

令和元年度愛知県後期高齢者医療広域連合財務諸表について別添のとおり公表する。

令和2年12月1日

愛知県後期高齢者医療広域連合長 河村 たかし

財務諸表にかかる注記

1 対象範囲

- (1) 一般会計
- (2) 後期高齢者医療特別会計

2 出納整理期間の取扱い

財務書類の作成基準日は会計年度末(3月31日)ですが、出納整理期間(翌年度4月1日～5月31日)中の現金の受払い等を終了した後の計数をもって、会計年度末の計数としています。

3 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価格又は見積価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

4 固定資産台帳の評価基準及び評価方法

- (1) 有形固定資産・・・取得原価
- (2) 無形固定資産・・・取得原価

5 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産・・・定額法
耐用年数は以下のとおりです。
 - ・建物附属設備・・・13年～15年
 - ・事務機器及び計算機器・・・5年
- (2) 無形固定資産・・・定額法
耐用年数は以下のとおりです。
 - ・ソフトウェア・・・5年

6 その他の事項

会計間繰入繰出額を相殺消去した金額で表示しています。

純資産変動計算書の財源内訳を変更し、国庫等補助金の一部を税込等へ移動しました。

貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	625,828,164	固定負債	0
有形固定資産	6,097,740	地方債	0
事業用資産	2,310,000	長期未払金	0
土地	0	退職手当引当金	0
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	2,310,000	その他	0
建物減価償却累計額	0	流動負債	1,114,430
工作物	0	1年以内償還予定地方債	0
工作物減価償却累計額	0	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	0
航空機	0	預り金	1,114,430
航空機等減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	1,114,430
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	625,828,164
インフラ資産	0	余剰分	21,735,448,310
土地	0		
建物	0		
建物減価償却累計額	0		
工作物	0		
工作物減価償却累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建物仮勘定	0		
物品	6,216,300		
物品減価償却累計額	2,428,560		
無形固定資産	270,194,145		
ソフトウェア	270,194,145		
その他	0		
投資その他の資産	349,536,279		
投資及び出資金	0		
有価証券	0		
出資金	0		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	349,536,279		
長期貸付金	0		
基金	0		
減債基金	0		
その他基金	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
流動資産	21,736,562,740		
現金預金	20,798,344,977		
未収金	938,217,763		
短期貸付金	0		
基金	0		
財政調整基金	0		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
資産合計	22,362,390,904	純資産合計	22,361,276,474
		負債及び純資産合計	22,362,390,904

【全体会計】

行政コスト計算書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	859,706,152,155
業務費用	15,169,346,465
人件費	15,632,968
職員給与費	13,801,268
賞与等引当金繰入額	0
退職手当引当金繰入額	0
その他	1,831,700
物件費等	2,524,954,231
物件費	2,448,819,585
維持補修費	0
減価償却費	76,134,646
その他	0
その他の業務費用	12,628,759,266
支払利息	0
徴収不能引当金繰入額	0
その他	12,628,759,266
移転費用	844,536,805,690
補助金等	475,875,396
社会保障給付	840,562,236,932
他会計への繰出金	0
その他	3,498,693,362
経常収益	2,603,634,423
使用料及び手数料	0
その他	2,603,634,423
純経常行政コスト	857,102,517,732
臨時損失	1,386,000
災害復旧事業費	0
資産除売却損	1,386,000
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	0
臨時利益	0
資産売却益	0
その他	0
純行政コスト	857,103,903,732

【全体会計】

純資産変動計算書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産等形成分	余剰分
前年度末純資産残高	28,163,729,794	685,066,994	27,478,662,800
純行政コスト(△)	△ 857,103,903,732		△ 857,103,903,732
財源	851,301,450,412		851,301,450,412
税金等	96,381,047,328		96,381,047,328
国県等補助金	754,920,403,084		754,920,403,084
本年度差額	△ 5,802,453,320		△ 5,802,453,320
固定資産の変動(内部変動)		△ 59,238,830	59,238,830
有形固定資産等の増加		19,767,277	△ 19,767,277
有形固定資産等の減少		△ 77,520,646	77,520,646
貸付金・基金等の増加		0	0
貸付金・基金等の減少		△ 1,485,461	1,485,461
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	0	0	
その他	0	0	0
本年度純資産変動額	△ 5,802,453,320	△ 59,238,830	△ 5,743,214,490
本年度末純資産残高	22,361,276,474	625,828,164	21,735,448,310

【全体会計】

資金収支計算書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	859,630,017,509
業務費用支出	15,093,211,819
人件費支出	15,632,968
物件費等支出	2,448,819,585
支払利息支出	0
その他の支出	12,628,759,266
移転費用支出	844,536,805,690
補助金等支出	475,875,396
社会保障給付支出	840,562,236,932
他会計への繰出支出	0
その他の支出	3,498,693,362
業務収入	852,972,702,408
税収等収入	96,381,047,328
国県等補助金収入	754,920,403,084
使用料及び手数料収入	0
その他の収入	1,671,251,996
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	△ 6,657,315,101
【投資活動収支】	
投資活動支出	19,767,277
公共施設等整備費支出	19,767,277
基金積立金支出	0
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	0
その他の支出	0
投資活動収入	0
国県等補助金収入	0
基金取崩収入	0
貸付金元金回収収入	0
資産売却収入	0
その他の収入	0
投資活動収支	△ 19,767,277
【財務活動収支】	
財務活動支出	0
地方債償還支出	0
その他の支出	0
財務活動収入	0
地方債発行収入	0
その他の収入	0
財務活動収支	0
本年度資金収支額	△ 6,677,082,378
前年度末資金残高	27,474,312,925
本年度末資金残高	20,797,230,547
前年度末歳計外現金残高	1,094,045
本年度歳計外現金増減額	20,385
本年度末歳計外現金残高	1,114,430
本年度末現金預金残高	20,798,344,977

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(固定資産台帳は別紙のとおり)

①有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	H30年度末残高 (A)	R1年度増加額 (B)	R1年度減少額 (C)	R1年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	R1年度末 減価償却累計額 (E)	R1年度償却額 (F)	差引R1年度末残高 (D)-(E) (G)
建物付属設備	0	2,310,000	0	2,310,000	0	0	2,310,000
物品	9,681,300	0	3,465,000	6,216,300	2,428,560	1,171,860	3,787,740
合計	9,681,300	2,310,000	3,465,000	8,526,300	2,428,560	1,171,860	6,097,740

②有形固定資産の行政目的(用途)別明細

(単位:円)

区分	一般管理	後期高齢者医療	合計
建物付属設備	2,310,000	0	2,310,000
物品	107,100	3,680,640	3,787,740
合計	2,417,100	3,680,640	6,097,740

③長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
不当利得返還金	347,716,279	0
第三者行為賠償金	1,820,000	0
合計	349,536,279	0

④未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
不当利得返還金	938,217,763	0
合計	938,217,763	0

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:円)

名称	相手先	金額
派遣職員人件費負担金	54市町村	304,939,322
事務室等管理費負担金	愛知県国民健康保険連合会	3,753,300
地方公共団体情報システム機構負担金	地方公共団体情報システム機構	45,000
特別対策補助金	25市町村	112,577,000
全国後期高齢者医療広域連合協議会分担金	全国後期高齢者医療広域連合協議会	50,000
医療保険者向け中間サーバ運営費負担金		32,459,658
協定保養所利用助成金	愛知県市町村職員共済組合他	10,140,000
保険料収納対策補助金	3市	1,212,000
歯科健康診査	33市町村	10,695,000
国保情報処理業務負担金	愛知県国民健康保険連合会	4,116
合計		475,875,396

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

区分	財源の内容		金額
税収等	交付金及び負担金	市町村事務費負担金	1,225,458,000
	市町村支出金	保険料負担金	95,155,589,328
合計			96,381,047,328
国県等補助金	市町村支出金	療養給付費負担金	65,392,392,189
	国庫負担金	療養給付費負担金	202,309,077,530
		高額医療費負担金	3,657,716,431
		計	205,966,793,961
	国庫補助金	後期高齢者医療制度事業費補助金	33,912,000
		特別調整交付金	152,543,000
		調整交付金	56,899,047,000
		後期高齢者医療制度事業費補助金	307,705,204
		後期高齢者医療災害臨時特例補助金	342,000
		高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金	1,895,517,614
	計	59,289,066,818	
	小計		265,255,860,779
	県支出金	療養給付費負担金	64,776,695,000
高額医療費負担金		3,678,019,224	
小計		68,454,714,224	
支払基金交付金	支払基金交付金	355,561,067,000	
特別高額医療費共同事業交付金	特別高額医療費共同事業交付金	256,368,892	
合計			754,920,403,084

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
現金	0
預金	20,798,344,977
合計	20,798,344,977

令和元年度固定資産台帳(公表用)

番号	形状	種別	件名	所在地	取得年月日	耐用年数	稼働年数	取得価額等(円)	減価償却累計額(円)	増減異動後簿価(円)	用途	売却可能区分	時価	数量	財産区分
1	有形	物品	事務室パーテーション	国保会館内広域連合事務局	2008/3/31	15年	12年	535,500	428,400	107,100	一般管理	不可能	-	1	行政財産
2	無形	ソフトウェア	平成26年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2015/3/31	5年	5年	12,761,280	12,761,280	0	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
3	無形	ソフトウェア	平成27年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2016/3/31	5年	4年	57,168,828	45,735,064	11,433,764	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
4	無形	ソフトウェア	平成28年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2017/3/31	5年	3年	4,628,232	2,776,941	1,851,291	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
5	有形	物品	統合専用端末	国保会館内広域連合事務局	2017/3/31	5年	3年	2,160,000	1,296,000	864,000	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
6	無形	ソフトウェア	平成29年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2018/3/31	5年	2年	3,763,272	1,505,310	2,257,962	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
7	無形	ソフトウェア	平成30年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	1年	286,675,113	57,335,022	229,340,091	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
8	有形	物品	庁内LANシステム更新	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	1年	3,520,800	704,160	2,816,640	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
9	無形	ソフトウェア	財務会計システム改修	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	1年	9,817,200	1,963,440	7,853,760	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
10	無形	ソフトウェア	令和元年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2020/3/31	5年	0年	17,457,277	0	17,457,277	後期高齢者医療	不可能	-	1	行政財産
11	有形	建物付属設備	事務室エアコン	国保会館内広域連合事務局	2020/3/31	13年	0年	2,310,000	0	2,310,000	一般管理	不可能	-	1	行政財産