

平成 27 事業年度
一 般 会 計
附 属 明 細 書

社会保険診療報酬支払基金

事 業 費 勘 定

附 属 明 細 書

1. 主な資産及び負債の明細

(1) 引当金及び準備金の明細

該当なし

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

該当なし

(3) 現金及び預金、有価証券、受取手形、未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

ア 現金及び預金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|------|-------------|
| 現 金 | 千円 — |
| 普通預金 | 137,795,636 |
| 定期預金 | 45,500,000 |
| 計 | 183,295,636 |

イ 有価証券の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|-------|------------------|
| 譲渡性預金 | 千円 52,640,000 |
| 計 | 52,640,000 |

ウ 受取手形の明細

該当なし

エ 未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

(ア) 未収入金の明細

| 管 掌 別 | 未収診療報酬 千円 | 請求不足診療報酬 千円 | 過払診療報酬 千円 | 計 千円 | 摘 要 |
|-------------------------|--------------|----------------|--------------|------------|-----|
| 協 会 け ん ぽ | — | 68,429 | 4,726,298 | 4,794,728 | |
| 船 員 保 険 | — | 167 | 35,967 | 36,135 | |
| 共 済 組 合 | — | 9,462 | 816,938 | 826,401 | |
| 健 保 組 合 | 289,060 | 34,404 | 2,302,570 | 2,626,035 | |
| 自 衛 官 等 | — | 17 | 13,088 | 13,105 | |
| 感 染 症 結 核 | 0 | 5 | 6,021 | 6,027 | |
| 生 活 保 護 | 177,351 | 29,826 | 1,908,520 | 2,115,698 | |
| 戦 傷 病 者 | — | — | — | — | |
| 自 立 支 援 更 生 医 療 | 9,295 | 1,444 | 136,358 | 147,097 | |
| 自 立 支 援 育 成 医 療 | 269 | 97 | 9,512 | 9,878 | |
| 児 童 福 祉 療 育 給 付 | — | — | — | — | |
| 原 爆 医 療 | — | 12 | 3,922 | 3,935 | |
| 精 神 保 健 | — | — | 29,852 | 29,852 | |
| 自 立 支 援 精 神 通 院 医 療 | — | 193 | 139,426 | 139,620 | |
| 麻 薬 取 締 | — | — | — | — | |
| 母 子 保 健 | 2,590 | 11 | 10,367 | 12,968 | |
| 自 立 支 援 療 養 介 護 医 療 | 1,023 | 27 | 5,362 | 6,413 | |
| 中 国 残 留 | 0 | 6,159 | 2,110 | 8,270 | |
| 老 人 保 健 | — | — | 4,678 | 4,678 | |
| 感 染 症 | — | — | — | — | |
| 医 療 観 察 炎 | — | 31 | 4,652 | 4,683 | |
| 肝 | — | 103 | 7,556 | 7,659 | |
| 特 例 高 齢 者 | — | 446 | 10,401 | 10,847 | |
| 老 人 被 爆 | — | — | 2 | 2 | |
| 特 定 疾 患 等 | 4,843 | 320 | 10,894 | 16,058 | |
| 小 児 慢 性 | — | 457 | 34,012 | 34,470 | |
| 措 置 等 医 療 | — | 163 | 8,998 | 9,161 | |
| 難 病 医 療 | — | 561 | 71,091 | 71,653 | |
| 特 定 B 型 肝 炎 | — | — | 282 | 282 | |
| 石 綿 救 済 | — | — | 27 | 27 | |
| 児 童 福 祉 障 害 児 入 所 医 療 等 | — | 0 | 7,816 | 7,817 | |
| 自 治 体 医 療 | 660 | 504 | 86,026 | 87,191 | |
| 出 産 育 児 一 時 金 等 | — | — | — | — | |
| 計 | 485,094 | 152,848 | 10,392,761 | 11,030,704 | |

(イ) 未払金の明細

| 管 掌 別 | 未払診療報酬 千円 | 支払不足診療報酬 千円 | 過請求診療報酬 千円 | 計 千円 | 摘 要 |
|-------------------------|--------------|----------------|---------------|------------|-----|
| 協 会 け ん ぽ | 48,265 | 68,432 | 4,667,592 | 4,784,290 | |
| 船 員 保 険 | 19 | 167 | 35,586 | 35,774 | |
| 共 済 組 合 | 10,211 | 9,435 | 807,847 | 827,493 | |
| 健 保 組 合 | 31,115 | 27,026 | 2,201,099 | 2,259,241 | |
| 自 衛 官 等 | 18 | 17 | 21,366 | 21,402 | |
| 感 染 症 結 核 | 14 | 4 | 11,858 | 11,877 | |
| 生 活 保 護 | 9,557 | 29,369 | 1,792,872 | 1,831,799 | |
| 戦 傷 病 者 | — | — | — | — | |
| 自 立 支 援 更 生 医 療 | △ 222 | 1,233 | 148,782 | 149,793 | |
| 自 立 支 援 育 成 医 療 | 0 | 94 | 16,379 | 16,474 | |
| 児 童 福 祉 療 育 給 付 | — | — | — | — | |
| 原 爆 医 療 | — | 12 | 3,720 | 3,733 | |
| 精 神 保 健 | — | — | 30,872 | 30,872 | |
| 自 立 支 援 精 神 通 院 医 療 | 2,161 | 321 | 131,297 | 133,780 | |
| 麻 薬 取 締 | — | — | — | — | |
| 母 子 保 健 | — | 11 | 24,346 | 24,358 | |
| 自 立 支 援 療 養 介 護 医 療 | — | 27 | 9,470 | 9,498 | |
| 中 国 残 留 | — | 1 | 2,414 | 2,416 | |
| 老 人 保 健 | 149 | 46 | 3 | 199 | |
| 感 染 症 | — | — | — | — | |
| 医 療 観 察 炎 | — | 31 | 4,499 | 4,530 | |
| 肝 | — | 103 | 7,174 | 7,278 | |
| 特 例 高 齢 者 | 295 | 447 | 10,414 | 11,158 | |
| 老 人 被 爆 | — | — | — | — | |
| 特 定 疾 患 等 | 6 | 282 | 18,852 | 19,140 | |
| 小 児 慢 性 | 0 | 254 | 33,278 | 33,534 | |
| 措 置 等 医 療 | 8 | 163 | 28,781 | 28,953 | |
| 難 病 医 療 | 5 | 514 | 65,517 | 66,037 | |
| 特 定 B 型 肝 炎 | — | — | 282 | 282 | |
| 石 綿 救 済 | — | — | 16 | 16 | |
| 児 童 福 祉 障 害 児 入 所 医 療 等 | — | 0 | 8,044 | 8,045 | |
| 自 治 体 医 療 | 3,109 | 500 | 82,587 | 86,198 | |
| 出 産 育 児 一 時 金 等 | 15,532 | — | — | 15,532 | |
| 計 | 120,249 | 138,502 | 10,164,963 | 10,423,715 | |

(ウ) 前受金の明細

| 管 掌 別 | 前受診療報酬 | 摘 要 |
|-------------------------|-------------|-----|
| | 千円 | |
| 協 会 け ん ぽ | — | |
| 船 員 保 険 合 | — | |
| 共 済 組 合 | — | |
| 健 保 組 合 | — | |
| 自 衛 官 等 | — | |
| 感 染 症 結 核 | 236,348 | |
| 生 活 保 護 | 147,289,295 | |
| 戦 傷 病 者 | — | |
| 自 立 支 援 更 生 医 療 | 1,505,635 | |
| 自 立 支 援 育 成 医 療 | 78,308 | |
| 児 童 福 祉 療 育 給 付 | 334 | |
| 原 爆 医 療 | — | |
| 精 神 保 健 | 416,715 | |
| 自 立 支 援 精 神 通 院 医 療 | 13,241,657 | |
| 麻 薬 取 締 | — | |
| 母 子 保 健 | 201,177 | |
| 自 立 支 援 療 養 介 護 医 療 | 56,119 | |
| 中 国 残 留 | 231,945 | |
| 老 人 保 健 | — | |
| 感 染 症 | — | |
| 医 療 観 察 | — | |
| 肝 炎 | 814,357 | |
| 特 例 高 齢 者 | — | |
| 老 人 被 爆 | — | |
| 特 定 疾 患 等 | 89,530 | |
| 小 児 慢 性 | 1,529,700 | |
| 措 置 等 医 療 | 486,000 | |
| 難 病 医 療 | 4,057,810 | |
| 特 定 B 型 肝 炎 | — | |
| 石 綿 救 済 | — | |
| 児 童 福 祉 障 害 児 入 所 医 療 等 | 159,853 | |
| 自 治 体 医 療 | 1,339,872 | |
| 出 産 育 児 一 時 金 等 | — | |
| 計 | 171,734,662 | |

(エ) 預り金の明細

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|------------|-----|
| | 千円 | |
| 預り源泉所得税 | 11,749,678 | |
| 計 | 11,749,678 | |

(オ) 預り委託金の明細

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|------------|-----|
| | 千円 | |
| 共 済 組 合 | 12,679,345 | |
| 健 保 組 合 | 40,378,940 | |
| 計 | 53,058,285 | |

2. 主な費用及び収益の明細

(1) 役員及び職員の給与費の明細

該当なし

(2) 事業の特性を踏まえ重要と認められる費用及び収益の明細

該当なし

事 務 費 勘 定

附 属 明 細 書

1. 主な資産及び負債の明細

(1) 引当金及び準備金等の明細

ア 引当金の明細

| 区 分 | 本年度当初現在額 | 本年度増加額 | 本年度減少額 | 本年度末現在額 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 賞与引当金 | 2,550,970 | 2,609,758 | 2,550,970 | 2,609,758 |

※退職給付引当金については、注記事項において記載してあることから本項においては記載を省略しております。

イ 準備金の明細

該当なし

ウ 資産除去債務の明細

当期末における資産除去債務の金額が負債及び資本の総額に対して重要性が乏しいため、作成を省略しております。

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

| 区分 | 資産の種類 | 本年度当初 残高 | 本年度中の増減額 | | | 本年度末 残高 | 減価償却 累計額 | 本年度 償却額 | 差引 本年度末残高 |
|----------------------|--------|-------------|-----------|------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|
| | | | 増 | 減 | 計 | | | | |
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 有形 固定 資産 | 建物 | 77,247,770 | 844,859 | (633,987) 1,792,675 | △ 947,816 | 76,299,953 | 30,916,138 | 1,629,091 | 45,383,815 |
| | 構築物 | 1,788,514 | 18,010 | (3,637) 42,383 | △ 24,373 | 1,764,141 | 1,469,546 | 12,316 | 294,594 |
| | 工具器具備品 | 5,674,117 | 268,014 | 387,628 | △ 119,614 | 5,554,503 | 2,712,606 | 733,917 | 2,841,896 |
| | 土地 | 32,597,203 | — | (215,087) 598,556 | △ 598,556 | 31,998,647 | — | — | 31,998,647 |
| | リース資産 | 2,182,802 | 479,863 | 737,691 | △ 257,828 | 1,924,973 | 1,064,636 | 390,761 | 860,336 |
| | 計 | 119,490,408 | 1,610,746 | (852,712) 3,558,935 | △ 1,948,188 | 117,542,219 | 36,162,928 | 2,766,087 | 81,379,290 |
| 無形 固定 資産 | 電話加入権 | 37,156 | — | (2,110) 2,110 | △ 2,110 | 35,046 | — | — | 35,046 |
| | ソフトウェア | 21,370,006 | 780,020 | — | 780,020 | 22,150,027 | 19,625,689 | 2,391,009 | 2,524,337 |
| | 計 | 21,407,162 | 780,020 | (2,110) 2,110 | 777,910 | 22,185,073 | 19,625,689 | 2,391,009 | 2,559,384 |
| 投資 その 他の 資産 | 敷金 | 91,378 | 20,513 | 6,569 | 13,943 | 105,322 | 820 | 144 | 104,502 |
| | 差入保証金 | 1,843 | — | 159 | △ 159 | 1,684 | — | — | 1,684 |
| | その他 | 2,048 | 1 | — | 1 | 2,049 | — | — | 2,049 |
| | 計 | 95,270 | 20,514 | 6,728 | 13,785 | 109,056 | 820 | 144 | 108,235 |

※ () は減損損失額を再掲したものである。

(3) 現金及び預金、有価証券、受取手形、未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

ア 現金及び預金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|------|------------|
| | 千円 |
| 現 金 | 1,649 |
| 普通預金 | 5,583,589 |
| 定期預金 | 53,159,342 |
| 計 | 58,744,581 |

イ 有価証券の明細

該当なし

ウ 受取手形の明細

該当なし

エ 未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

(ア) 未収事務費の明細

| 管 掌 別 | 本年度末現在額 |
|------------|-----------|
| | 千円 |
| 協会けんぽ事務費収入 | 2,948,760 |
| 共済組合事務費収入 | 722,780 |
| 健保組合事務費収入 | 2,332,671 |
| 自治体医療事務費収入 | 678,363 |
| 生活保護事務費収入他 | 482,504 |
| 計 | 7,165,080 |

(イ) 未払金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|--------------|-----------|
| | 千円 |
| 厚生年金保険料 | 176,408 |
| 健康保険料 | 88,522 |
| 超過勤務手当 | 130,207 |
| 審査委員手当 | 823,638 |
| システム開発経費 | 151,540 |
| 事務所空調設備等保守料他 | 2,880,228 |
| 計 | 4,250,544 |

(ウ) 預り金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|---------|---------|
| | 千円 |
| 所 得 税 | 165,429 |
| 住 民 税 他 | 139,399 |
| 計 | 304,828 |

2. 主な費用及び収益の明細

(1) 役員及び職員の給与費の明細

| 科 目 | 本年度末現在額 | 摘 要 |
|-------------|------------|-----|
| | 千円 | |
| 役 員 報 酬 | 35,711 | |
| 給 与 手 当 | 23,979,103 | |
| 賞 与 | 5,385,573 | |
| 賞与引当金繰入額 | 2,609,758 | |
| 退 職 給 付 費 用 | 6,106,948 | |
| 法 定 福 利 費 | 4,761,486 | |
| 計 | 42,878,581 | |

(2) 事業の特性を踏まえ重要と認められる費用及び収益の明細

| 科 目 | 本年度末現在額 | 摘 要 |
|-------------|------------|-----------------|
| | 千円 | (内訳) 千円 |
| 審 査 委 員 会 費 | 11,292,792 | 手 当 10,824,603 |
| | | 運 営 諸 費 468,188 |
| 計 | 11,292,792 | |

高齢者医療制度円滑導入勘定

附 属 明 細 書

1. 主な資産及び負債の明細

(1) 引当金及び準備金の明細

該当なし

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

該当なし

(3) 現金及び預金、有価証券、受取手形、未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

ア 現金及び預金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|------|-----------|
| | 千円 |
| 現 金 | — |
| 普通預金 | 1,593,731 |
| 計 | 1,593,731 |

イ 有価証券の明細

該当なし

ウ 受取手形の明細

該当なし

エ 未決算勘定その他の主な資産及び負債の明細

(ア) 未収入金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|---------|---------|
| | 千円 |
| 消費税等還付金 | 5,347 |
| 計 | 5,347 |

(イ) 未払金の明細

| 区 分 | 本年度末現在額 |
|--------------|-----------|
| | 千円 |
| 超過勤務手当 | 8,941 |
| 業務関係システム運用経費 | 4,098 |
| 厚生年金保険料 他 | 1,309 |
| 国庫精算返納金 | 1,584,729 |
| 計 | 1,599,078 |

2. 主な費用及び収益の明細

(1) 国からの交付金の明細

| 名 称 | 金 額 | 支 出 元 の 会 計 区 分 | 貸借対照表に掲記 されている関連科目 | 損益計算書に掲記 されている関連科目 |
|----------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| 高齢者医療制度 円滑運営臨時 特例交付金 | 千円 19,447,928 | 一般会計 | 現金及び預金 | 高齢者医療制度円滑運営 臨時特例交付金収入 |

(2) 役員及び職員の給与費の明細

| 科 目 | 本年度末現在額 | 摘 要 |
|-----------|---------|-----|
| | 千円 | |
| 給 与 手 当 | 124,713 | |
| 法 定 福 利 費 | 18,265 | |
| 計 | 142,978 | |