

平成28年度 貸借対照表 (総合計)
(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	3,050,217,516	3,100,992,913	△ 50,775,397	
普通預金	3,050,217,516	3,100,992,913	△ 50,775,397	
未収金	65,261,922,553	67,587,568,346	△ 2,325,645,793	
未収金	5,262,538,769	5,526,110,358	△ 263,571,589	
未収診療報酬等	59,999,383,784	62,061,457,988	△ 2,062,074,204	
前払金	160,017,275	122,699,018	37,318,257	
流動資産合計	68,472,157,344	70,811,260,277	△ 2,339,102,933	
2 固定資産				
(1) 基本財産	0	0	0	
(2) 特定資産	0	0	0	
職員退職手当積立資産	916,573,138	929,056,790	△ 12,483,652	
減価償却引当資産	347,360,173	438,903,011	△ 91,542,838	
財政調整積立資産	251,669,000	228,204,000	23,465,000	
電算処理システム導入作業経費積立資産	126,318,205	165,160,434	△ 38,842,229	
会務運営積立金資産	993,796,556	993,327,195	469,361	
国保高齢者医療制度円滑導入基金	0	0	0	
国保高齢者医療制度円滑導入預託金	0	0	0	
国保高齢者医療制度円滑導入基金	0	0	0	
特定資産合計	2,635,717,072	2,754,651,430	△ 118,934,358	
(3) その他固定資産	0	0	0	
土地	14,187,167	14,187,167	0	
什器備品	420,791,993	116,032,830	304,759,163	
ソフトウェア	106,836,528	19,861,302	86,975,226	
その他固定資産合計	541,815,688	150,081,299	391,734,389	
固定資産合計	3,177,532,760	2,904,732,729	272,800,031	
資産の部合計	71,649,690,104	73,715,993,006	△ 2,066,302,902	
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	67,609,961,499	69,844,218,308	△ 2,234,256,809	
未払金	7,434,652,636	7,545,352,523	△ 110,699,887	
未払診療報酬等	60,175,308,863	62,298,865,785	△ 2,123,556,922	
預り交付金	77,220,386	176,376,267	△ 99,155,881	
賞与引当金	74,324,143	75,204,964	△ 880,821	
預り金	10,269,604	12,170,829	△ 1,901,225	
流動負債合計	67,771,775,632	70,107,970,368	△ 2,336,194,736	
2 固定負債				
退職給付引当金	1,261,292,917	1,261,292,917	0	
固定負債合計	1,261,292,917	1,261,292,917	0	
負債の部合計	69,033,068,549	71,635,463,998	△ 2,602,395,449	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
0	0	0	0	
2 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	2,616,621,555 (1,699,728,538)	2,346,729,721 (1,825,594,640)	269,891,834 (△ 125,866,102)	
正味財産の部合計	2,616,621,555	2,346,729,721	269,891,834	
負債及び正味財産合計	71,649,690,104	73,715,993,006	△ 2,066,302,902	

平成28年度 正味財産増減計算書（総合計）
 （平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1)経常収益				
① 基本財産運用益	0	0	0	
② 特定資産運用益	3,442,669	4,412,558	△ 969,889	
③ 受取会費	105,659,229	108,982,669	△ 3,323,440	
④ 事業収益	2,502,582,588	2,308,074,592	194,507,996	
⑤ 受取診療報酬等	758,242,914,960	753,428,130,906	4,814,784,054	
⑥ 預り委託金	0	0	0	
⑦ 受取補助金等	243,407,631	68,070,000	175,337,631	
⑧ 受取負担金	82,759,802,870	83,547,386,332	△ 787,583,462	
⑨ 雑収益	830,167,712	690,362,672	139,805,040	
⑩ 他会計からの繰入額	390,700,559	441,061,830	△ 50,361,271	
経常収益計	845,078,678,218	840,596,481,559	4,482,196,659	
(2)経常費用				
① 事業費	83,089,852,227	84,945,136,553	△ 1,855,284,326	
② 管理費	2,273,183,944	2,228,228,061	44,955,883	
③ 支払診療報酬等	759,056,001,225	752,094,629,619	6,961,371,606	
④ 他会計への繰出金	390,700,559	455,986,167	△ 65,285,608	
経常費用計	844,809,737,955	839,723,980,400	5,085,757,555	
当期経常増減額	268,940,263	872,501,159	△ 603,560,896	
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
① 固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用				
① 固定資産売却損	0	0	0	
② 固定資産棄却損	12	667,688	△ 667,676	
経常外費用計	12	667,688	△ 667,676	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	
当期経常外増減額	△ 12	△ 667,688	667,676	
当期一般正味財産増減額	269,952,251	871,833,471	△ 601,881,220	
一般正味財産期首残高	2,277,508,911	2,817,490,596	△ 539,981,685	
一般正味財産期末残高	2,616,621,555	3,689,324,067	△ 1,072,702,512	
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等	0	0	0	
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	2,616,621,555	3,689,324,067	△ 1,072,702,512	

平成28年度 収支計算書（総会計）
（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	0	0	0	
② 特定資産運用収入	4,356,000	3,442,513	913,487	
③ 会費収入	105,734,000	105,659,229	74,771	
④ 事業収入	2,513,588,000	2,502,582,588	11,005,412	
⑤ 診療報酬等受入金	790,814,542,000	758,242,914,960	32,571,627,040	
⑥ 預り委託金	1,000	0	1,000	
⑦ 補助金等収入	243,404,000	243,407,631	△ 3,631	
⑧ 負担金収入	82,791,773,000	82,760,814,870	30,958,130	
⑨ 雑収入	834,711,000	830,167,712	4,543,288	
⑩ 他会計からの繰入金収入	412,023,000	390,700,559	21,322,441	
事業活動収入計	877,720,132,000	845,079,690,218	32,640,441,782	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	83,247,761,000	83,089,852,227	157,908,773	
② 管理費支出	2,417,818,000	2,172,917,922	244,900,078	
③ 診療報酬等支出金	791,627,556,000	759,056,001,225	32,567,204,201	
④ 他会計への繰出金支出	412,020,000	390,700,559	21,319,441	
事業活動支出計	877,705,155,000	844,709,471,933	32,995,683,067	
事業活動収支差額	14,977,000	370,218,285	△ 355,241,285	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	0	0	0	
② 特定資産取崩収入	555,593,000	546,666,430	8,926,570	
③ 固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
④ 投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	555,594,000	546,666,430	8,927,570	
2 投資活動支出				
① 基本財産取得支出	0	0	0	
② 特定資産取得支出	435,473,000	427,732,072	7,740,928	
③ 固定資産取得支出	433,289,000	492,941,661	△ 59,652,661	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	868,762,000	920,673,733	△ 51,911,733	
投資活動収支差額	△ 313,168,000	△ 374,007,303	60,839,303	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 借入金収入	5,000	0	5,000	
② 貸付金償還収入	1,000	77,220,386	△ 77,219,386	
財務活動収入計	6,000	77,220,386	△ 77,214,386	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出	5,000	0	5,000	
② 貸付金支出	1,000	204,364,959	△ 204,363,959	
財務活動支出計	6,000	204,364,959	△ 204,358,959	
財務活動収支差額	0	△ 127,144,573	127,144,573	
IV 予備費支出	534,106,000	0	534,106,000	
当期収支差額	△ 832,297,000	△ 130,933,591	△ 701,363,409	
前期繰越収支差額	832,297,000	832,279,110	17,890	
次期繰越収支差額	0	701,345,519	△ 701,345,519	

平成28年度 収支補正予算書（総合計）
 (平成28年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当初予算額	補正額	補正後予算額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入	0	0	0	
① 基本財産運用収入	4,356,000	0	4,356,000	
② 特定資産運用収入	105,734,000	0	105,734,000	
③ 会費収入	2,548,612,000	△ 35,024,000	2,513,588,000	
④ 事業収入	791,232,912,000	24,250,000	791,257,162,000	
⑤ 診療報酬等受入金	1,000	0	1,000	
⑥ 預り委託金	112,598,000	130,806,000	243,404,000	
⑦ 補助金等収入	86,964,536,000	△ 4,172,763,000	82,791,773,000	
⑧ 負担金収入	21,709,000	2,000	21,711,000	
⑨ 雑収入	614,361,000	△ 202,338,000	412,023,000	
⑩ 他会計からの繰入金収入				
事業活動収入計	881,604,819,000	△ 4,255,067,000	877,349,752,000	
2 事業活動支出	0	0	0	
① 事業費支出	87,446,635,000	△ 4,198,874,000	83,247,761,000	
② 管理費支出	2,325,855,000	91,963,000	2,417,818,000	
③ 診療報酬等支出金	791,232,913,000	24,263,000	791,257,176,000	
④ 他会計への繰出金支出	614,358,000	△ 202,338,000	412,020,000	
事業活動支出計	881,619,761,000	△ 4,284,986,000	877,334,775,000	
事業活動収支差額	△ 14,942,000	29,919,000	14,977,000	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入	0	0	0	
① 基本財産取崩収入	725,220,000	△ 169,627,000	555,593,000	
② 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
③ 固定資産売却収入	0	0	0	
④ 投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	725,221,000	△ 169,627,000	555,594,000	
2 投資活動支出	0	0	0	
① 基本財産取得支出	497,865,000	△ 62,392,000	435,473,000	
② 特定資産取得支出	353,817,000	79,472,000	433,289,000	
③ 固定資産取得支出	0	0	0	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	851,682,000	17,080,000	868,762,000	
投資活動収支差額	△ 126,461,000	△ 186,707,000	△ 313,168,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入	5,000	0	5,000	
① 借入金収入	1,000	0	1,000	
② 貸付金償還収入	6,000	0	6,000	
財務活動収入計	6,000	0	6,000	
2 財務活動支出	5,000	0	5,000	
① 借入金返済支出	1,000	0	1,000	
② 貸付金支出	6,000	0	6,000	
財務活動支出計	6,000	0	6,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	477,643,000	56,463,000	534,106,000	
当期収支差額	△ 619,046,000	△ 213,251,000	△ 832,297,000	
前期繰越収支差額	619,046,000	213,251,000	832,297,000	
次期繰越収支差額	0	0	0	

財務諸表に対する注記

平成 29 年 3 月 31 日現在

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、決算日において、職員全員が自己都合によって退職した場合に必要となる退職金の 100%を計上している。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法により計上している

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	929,056,790	82,763,191	95,246,843	916,573,138
減価償却引当資産	438,903,011	80,713,162	172,256,000	347,360,173
財政調整基金積立資産	228,204,000	251,669,000	228,204,000	251,669,000
電算処理システム導入作業経費積立資産	165,160,434	12,117,358	50,959,587	126,318,205
会務運営積立資産	993,327,195	469,361	0	993,796,556
合 計	2,754,651,430	627,732,072	546,666,430	2,635,717,072

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
職員退職手当積立資産	916,573,138			(916,573,138)
減価償却引当資産	347,360,173		(347,360,173)	
財政調整基金積立資産	251,669,000		(251,669,000)	
電算処理システム導入作業経費積立資産	126,318,205		(126,318,205)	
会務運営積立資産	993,796,556		(993,796,556)	
合 計	2,635,717,072		(1,737,143,934)	(916,573,138)

4. 担保に供している資産

なし

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地	14,187,167	0	14,187,167
什器備品	822,289,256	401,575,930	420,713,326
ソフトウェア	140,521,365	33,684,837	106,836,528
車両	12,151,900	12,073,233	78,667
合 計	989,149,688	447,334,000	541,815,688

6. 保障債務等の偶発債務

なし

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金の名称	交付者	残期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
国庫補助金（安定化対策事業）	厚生労働省	0	14,159,000	14,085,000	74,000	正味財産で管理
国庫補助金（審査支払等）	厚生労働省	0	161,447,000	155,935,000	5,512,000	正味財産で管理
国庫補助金（後期高齢者）	厚生労働省	0	8,421,000	4,486,000	3,935,000	正味財産で管理
国庫補助金（保険財政）	厚生労働省	0	55,606,000	55,606,000	0	
国庫補助金（介護保険）	厚生労働省	0	1,575,000	1,575,000	0	
県補助金（苦情処理）	茨城県	0	2,199,000	2,199,000	0	
合 計		0	243,407,000	233,886,000	9,521,000	

8. 関連当事者との取引の内容

なし

9. 重要な後発事象

なし

平成 28 年度 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,100,992,913	3,050,217,516
未収金	67,587,568,346	65,261,922,553
合計	70,688,561,259	68,312,140,069
未払金	69,844,218,308	67,609,961,499
預り金	12,170,829	10,269,604
合計	69,856,389,137	67,620,231,103
次期繰越収支差額	832,172,122	691,908,966

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

平成 29 年 3 月 31 日現在 (単位：円)

科目	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	929,056,790	82,763,191	95,246,843	916,573,138
	減価償却引当資産	438,903,011	80,713,162	172,256,000	347,360,173
	財政調整基金積立資産	228,204,000	251,669,000	228,204,000	251,669,000
	電算処理システム導入作業経費積立資産	165,160,434	12,117,358	50,959,587	126,318,205
	会務運営積立金資産	993,327,195	469,361	0	993,796,556
	特定資産計	2,754,651,430	427,732,072	546,666,430	2,635,717,072

2. 引当金の明細

平成 29 年 3 月 31 日現在 (単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	75,204,964	0	880,821	0	74,324,143
退職給付引当金	1,261,292,917	0	0	0	1,261,292,917

平成 28 年度 財産目録
(平成 29 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	常陽銀行本店 (普通預金)	運転資金として	3,050,217,516
	未収金		手数料及び診療報酬等の未収分	5,262,538,769
	未収金			59,999,383,784
	未収金診療報酬等			
	前払金		次期国保総合システム開発分担金	160,017,275
流動資産合計				68,472,157,344
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	退職給付引当資産		職員の退職金支払いのための保有資産	916,573,138
		常陽銀行本店 (普通預金)	産	0
		常陽銀行本店 (定期預金)		139,386,594
		筑波銀行県庁支店 (定期預金)		450,535,240
		茨城県信用組合県庁前支店 (定期預金)		222,815,518
		中央労働金庫茨城県庁支店 (定期預金)		83,835,786
		水戸信用金庫本店 (定期預金)		20,000,000
	減価償却引当資産		電算処理整備等の保有資産であり、資産取得資金として管理されている預金	347,360,173
		常陽銀行本店 (定期預金)		9,156,189
		筑波銀行県庁支店 (定期預金)		242,273,730
		茨城県信用組合県庁前支店 (定期預金)		95,930,254
	電算処理システム導入作業経費積立資産		電算処理システムの更改に際し、導入作業に係る費用に充てるための預金	126,318,205
		常陽銀行本店 (定期預金)		14,993,827
		水戸信用金庫本店 (定期預金)		92,548,000
		筑波銀行県庁支店 (定期預金)		18,776,378
	財政調整基金積立資産		事業運営上の不測の事態に充てるための預金	251,669,000
		常陽銀行本店 (定期預金)		13,670,000
		筑波銀行県庁支店 (定期預金)		148,364,000
		茨城県信用組合県庁前支店 (定期預金)		89,635,000
	会務運営積立金資産		事業運営上の不測の事態に充てるための預金	993,796,556
		常陽銀行本店 (定期預金)		15,530,935
		筑波銀行県庁支店 (定期預金)		634,442,294
		茨城県信用組合県庁前支店 (定期預金)		307,433,639
		中央労働金庫茨城県庁支店 (定期預金)		36,389,688
その他資産	土地	548.03 m ² 水戸市大町 1-2-22	公益目的保有財産であり本会事業の運営に使用している。	14,187,167
	什器備品			420,791,993
	ソフトウェア			106,836,528
	未払い金 (システム開発費)			
固定資産合計				3,177,532,760
資産合計				71,649,690,104

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			
	未払金		各事業に供する物品購入の未払い分	7,434,652,636
	未払診療報酬等		診療報酬等未払い分	60,175,308,863
	預り交付金		指定公費負担医療費交付金の預り金	77,220,386
	賞与引当金		在位職員に対する賞与の支払いに備えたもの	74,324,143
	預り金		源泉税等	10,269,604
流動負債合計				67,771,775,632
(固定負債)	退職給付引当金		全職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,261,292,917
固定負債合計				1,261,292,917
負債合計				69,033,068,549
正味財産合計				2,616,621,555