

令和3年度 貸借対照表(総合計)
(令和4年3月31日現在)

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	704,499,338	687,420,792	17,078,546	
普通預金	704,499,338	687,420,792	17,078,546	
未収金	63,887,494,093	62,856,388,134	1,031,105,959	
未収金	264,113,667	226,177,005	37,936,662	
未収診療報酬等	63,623,380,426	62,630,211,129	993,169,297	
前払金	619,333	235,609	383,724	
流動資産合計	64,592,612,764	63,544,044,535	1,048,568,229	
2 固定資産				
(1)基本財産				
(2)特定資産				
職員退職手当積立資産	898,521,435	858,936,742	39,584,693	
減価償却引当資産	1,122,715,781	936,704,623	186,011,158	
財政調整積立資産	158,000,000	90,216,000	67,784,000	
電算処理システム導入作業経費積立資産	172,165,852	132,000,535	40,165,317	
会務運営積立金資産	990,387,658	990,361,562	26,096	
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	
ICT積立資産	167,717,000	10,100,000	157,617,000	
特定資産合計	3,509,507,726	3,018,319,462	491,188,264	
(3)その他固定資産				
土地	14,187,167	14,187,167	0	
什器備品	126,005,636	190,964,799	△ 64,959,163	
ソフトウェア	39,587,864	94,594,886	△ 55,007,022	
その他固定資産合計	179,780,667	299,746,852	△ 119,966,185	
固定資産合計	3,689,288,393	3,318,066,314	371,222,079	
資産の部合計	68,281,901,157	66,862,110,849	1,419,790,308	
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	64,045,366,499	63,053,979,549	991,386,950	
未払金	383,440,095	292,943,751	90,496,344	
未払診療報酬等	63,661,926,404	62,761,035,798	900,890,606	
預り交付金	8,502,133	8,996,416	△ 494,283	
賞与引当金	69,745,234	73,210,451	△ 3,465,217	
預り金	10,271,285	10,723,605	△ 452,320	
流動負債合計	64,133,885,151	63,146,910,021	986,975,130	
2 固定負債				
退職給付引当金	960,258,650	953,994,588	6,264,062	
固定負債合計	960,258,650	953,994,588	6,264,062	
負債の部合計	65,094,143,801	64,100,904,609	993,239,192	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
2 一般正味財産	3,187,757,356	2,761,206,240	426,551,116	
(うち特定資産への充当額)	2,610,986,291	2,159,254,943	451,731,348	
正味財産の部合計	3,187,757,356	2,761,206,240	426,551,116	
負債及び正味財産合計	68,281,901,157	66,862,110,849	1,419,790,308	

令和3年度 正味財産増減計算書（総合計）
 （令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

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	1,402,892	1,676,926	△ 274,034	
③ 受取会費	87,859,005	90,653,407	△ 2,794,402	
④ 事業収益	2,989,426,490	20,398,866,059	△ 17,409,439,569	
⑤ 受取診療報酬等	821,156,471,943	792,432,821,689	28,723,650,254	
⑥ 預り委託金	0	0	0	
⑦ 受取補助金等	30,359,917	37,143,159	△ 6,783,242	
⑧ 受取負担金	27,759,895	28,026,693	△ 266,798	
⑨ 雑収益	27,281,409	45,390,827	△ 18,109,418	
⑩ 他会計からの繰入額	471,032,240	4,414,904,693	△ 3,943,872,453	
経常収益計	824,791,593,791	817,449,483,453	7,342,110,338	
(2) 経常費用				
① 事業費	2,342,449,189	18,149,795,636	△ 15,807,346,447	
② 管理費	392,330,650	2,414,556,865	△ 2,022,226,215	
③ 支払診療報酬等	821,159,230,518	792,447,877,944	28,711,352,574	
④ 他会計への繰出金	471,032,240	4,414,904,693	△ 3,943,872,453	
経常費用計	824,365,042,597	817,427,135,138	6,937,907,459	
評価損益等調整前当期経常増減額				
当期経常増減額	426,551,194	22,348,315	404,202,879	
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	
② 過年度修正益	0	226,214	△ 226,214	
経常外収益計	0	226,214	△ 226,214	
(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	78	419,469	△ 419,391	
経常外費用計	78	419,469	△ 419,391	
評価損益等調整前当期経常増減額				
当期経常外増減額	△ 78	△ 193,255	193,177	
当期一般正味財産増減額	426,551,116	22,155,060	404,396,056	
一般正味財産期首残高	2,761,206,240	2,739,051,180	22,155,060	
一般正味財産期末残高	3,187,757,356	2,761,206,240	426,551,116	
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	
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	3,187,757,356	2,761,206,240	426,551,116	

令和3年度 収支計算書(総合計)
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

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	1,398,000	1,402,892	△ 4,892	
③ 会費収入	87,904,000	87,859,005	44,995	
④ 事業収入	3,155,223,000	2,989,426,490	165,796,510	
⑤ 診療報酬等受入金	870,007,800,000	821,157,724,969	48,850,075,031	
⑥ 預り委託金	1,000	0	1,000	
⑦ 補助金等収入	33,253,000	32,962,917	290,083	
⑧ 負担金収入	27,761,000	27,759,895	1,105	
⑨ 雑収入	35,663,000	27,363,516	8,299,484	
⑩ 他会計からの繰入金収入	505,788,000	471,032,240	34,755,760	
事業活動収入計	873,854,791,000	824,795,531,924	49,059,259,076	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	2,486,728,000	2,217,356,862	269,371,138	
② 管理費支出	459,233,000	391,147,078	68,085,922	
③ 診療報酬等支出金	870,008,800,000	821,159,230,518	48,849,569,482	
④ 他会計への繰出金支出	505,782,000	471,032,240	34,749,760	
事業活動支出計	873,460,543,000	824,238,766,698	49,221,776,302	
事業活動収支差額	394,248,000	556,765,226	△ 162,517,226	
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	181,520,000	163,008,794	18,511,206	
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	181,521,000	163,008,794	18,512,206	
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	691,053,000	654,197,058	36,855,942	
③ 固定資産取得支出	8,603,000	3,922,399	4,680,601	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	699,656,000	658,119,457	41,536,543	
投資活動収支差額	△ 518,135,000	△ 495,110,663	△ 23,024,337	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 借入金収入	4,000	0	4,000	
② 貸付金償還収入	1,000	0	1,000	
③ 前払金回収収入	0	0	0	
財務活動収入計	5,000	0	5,000	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出	6,000	0	6,000	
② 貸付金支出	1,000	0	1,000	
③ 前払金支出	0	0	0	
④ 預かり交付金支出	4,405,000	4,404,688	312	
財務活動支出計	4,412,000	4,404,688	7,312	
財務活動収支差額	△ 4,407,000	△ 4,404,688	△ 2,312	
IV 予備費支出				
当期収支差額	280,451,000	0	280,451,000	
前期繰越収支差額	△ 408,745,000	57,249,875	△ 465,994,875	
前期繰越収支差額	408,745,000	479,105,772	△ 70,360,772	
次期繰越収支差額	0	536,355,647	△ 536,355,647	

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

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				
① 基本財産運用収入	0	0	0	
② 特定資産運用収入	1,526,000	△ 128,000	1,398,000	
③ 会費収入	87,904,000	0	87,904,000	
④ 事業収入	2,681,813,000	473,410,000	3,155,223,000	
⑤ 診療報酬等受入金	865,479,100,000	4,528,700,000	870,007,800,000	
⑥ 預り委託金	1,000	0	1,000	
⑦ 補助金等収入	32,153,000	1,100,000	33,253,000	
⑧ 負担金収入	27,761,000	0	27,761,000	
⑨ 雑収入	35,661,000	2,000	35,663,000	
⑩ 他会計からの繰入金収入	528,076,000	△ 22,288,000	505,788,000	
事業活動収入計	868,873,995,000	4,980,796,000	873,854,791,000	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	2,307,275,000	179,453,000	2,486,728,000	
② 管理費支出	434,499,000	24,734,000	459,233,000	
③ 診療報酬等支出金	865,480,100,000	4,528,700,000	870,008,800,000	
④ 他会計への繰出金支出	528,072,000	△ 22,290,000	505,782,000	
事業活動支出計	868,749,946,000	4,710,597,000	873,460,543,000	
事業活動収支差額	124,049,000	270,199,000	394,248,000	
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	146,778,000	34,742,000	181,520,000	
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	146,779,000	34,742,000	181,521,000	
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	355,337,000	335,716,000	691,053,000	
③ 固定資産取得支出	14,803,000	△ 6,200,000	8,603,000	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	370,140,000	329,516,000	699,656,000	
投資活動収支差額	△ 223,361,000	△ 294,774,000	△ 518,135,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 借入金収入	4,000	0	4,000	
② 貸付金償還収入	1,000	0	1,000	
③ 前払金回収収入	0	0	0	
財務活動収入計	5,000	0	5,000	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出	6,000	0	6,000	
② 貸付金支出	1,000	0	1,000	
③ 前払金支出	0	0	0	
④ 預かり交付金支出	1,000	4,404,000	4,405,000	
財務活動支出計	8,000	4,404,000	4,412,000	
財務活動収支差額	△ 3,000	△ 4,404,000	△ 4,407,000	
IV 予備費支出	387,930,000	△ 107,479,000	280,451,000	
当期収支差額	△ 487,245,000	78,500,000	△ 408,745,000	
前期繰越収支差額	404,340,000	4,405,000	408,745,000	
次期繰越収支差額	△ 82,905,000	82,905,000	0	

財務諸表に対する注記

令和4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	858,936,742	98,586,781	59,002,088	898,521,435
減価償却引当資産	936,704,623	188,125,064	2,113,906	1,122,715,781
財政調整基金積立資産	90,216,000	158,000,000	90,216,000	158,000,000
電算処理システム導入作業経費積立資産	132,000,535	41,742,117	1,576,800	172,165,852
会務運営積立資産	990,361,562	26,096	0	990,387,658
ICT等を活用した審査支払業務等の高度化・効率化のための特定資産	10,100,000	167,717,000	10,100,000	167,717,000
合 計	3,018,319,462	654,197,058	163,008,794	3,509,507,726

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	898,521,435	0	0	(898,521,435)
減価償却引当資産	1,122,715,781	0	(1,122,715,781)	0
財政調整基金積立資産	158,000,000	0	(158,000,000)	0
電算処理システム導入作業経費積立資産	172,165,852	0	(172,165,852)	0
会務運営積立資産	990,387,658	0	(990,387,658)	0
ICT等を活用した審査支払業務等の高度化・効率化のための特定資産	167,717,000	0	(167,717,000)	0
合 計	3,509,507,726	0	(2,610,986,291)	(898,521,435)

4. 担保に供している資産

なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	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(車両含む)	693,443,999	567,438,363	126,005,636
ソフトウェア	380,669,925	341,082,061	39,587,864
合 計	1,088,301,091	908,520,424	179,780,667

6. 保証債務等の偶発債務

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	前期末残高	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	2,894,000	2,894,000	0	
国庫補助金(審査支払等)	厚生労働省	0	15,985,000	15,985,000	0	
国庫補助金(後期高齢者)	厚生労働省	0	4,600,000	4,600,000	0	
国庫補助金(介護保険)	厚生労働省	0	3,091,000	3,091,000	0	
国庫補助金(年金生活者支援給付金)	厚生労働省	0	59,917	59,917	0	
高齢者医療費制度円滑運営事業(事務費)	厚生労働省	0	150,000	150,000	0	
国庫補助金(新型コロナウイルスワクチン接種)	厚生労働省	0	580,000	580,000	0	
県補助金(苦情処理)	茨城県	0	3,000,000	3,000,000	0	
合 計		0	30,359,917	30,359,917	0	

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

令和3年度 収支計算書に対する注記

1. 資産の範囲

資産の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金を含めている。

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	687,420,792	704,499,338
未収金	62,856,388,134	63,887,494,093
合計	63,543,808,926	64,591,993,431
未払金	63,053,979,549	64,045,366,499
預り金	10,723,605	10,271,285
合計	63,064,703,154	64,055,637,784
次期繰越収支差額	479,105,772	536,355,647

付 属 明 細 書

・引当金の明細

令和4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	73,210,451	69,745,234	73,210,451	0	69,745,234
退職給付引当金	953,994,588	65,287,887	59,023,825	0	960,258,650

令和3年度 財産目録
(令和4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	704,499,338
未収金		手数料及び診療報酬等の未収分	63,887,494,093
未収金			264,113,667
未収金診療報酬等			63,623,380,426
前払金	NEC	GEAライセンス	619,333
流動資産合計			64,592,612,764
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産	筑波銀行県庁支店(定期預金) 茨城県信用組合県庁前支店(定期預金) 中央労働金庫茨城県庁支店(定期預金)	職員の退職金支払いのための保有資産	898,521,435
			520,904,073
			218,997,276
			158,620,086
減価償却引当資産	常陽銀行本店(定期預金) 筑波銀行県庁支店(定期預金) 茨城県信用組合県庁前支店(定期預金)	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	1,122,715,781
			78,622,706
			408,312,566
			635,780,509
電算処理システム導入作業経費積立資産	常陽銀行本店(定期預金)	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	172,165,852
			172,165,852
財政調整基金積立資産	常陽銀行本店(定期預金) 筑波銀行県庁支店(定期預金) 茨城県信用組合県庁前支店(定期預金)	事業運営上の不測の事態に充てるための預金	158,000,000
			8,000,000
			110,000,000
			40,000,000
ICTを活用した審査支払業務等の高度化効率化のための積立資産	常陽銀行本店(普通預金) 常陽銀行本店(定期預金)	ICTを活用した審査支払業務等の高度化効率化のための預金	167,717,000
			70,000,000
			97,717,000
会務運営積立資産	常陽銀行本店(定期預金) 筑波銀行県庁支店(定期預金) 茨城県信用組合県庁前支店(定期預金) 中央労働金庫茨城県庁支店(定期預金)	事業運営上の不測の事態に充てるための預金	990,387,658
			15,537,444
			630,852,621
			307,592,646
			36,404,947
その他資産			
土地	548.03㎡ 水戸市大町1-2-22	旧国保会館跡地	14,187,167
什器備品	国保総合システムに係る業務端末他	本会事業の運営に使用している	126,005,636
ソフトウェア	国保総合システムサーバ用ソフト他	本会事業の運営に使用している	39,587,864
固定資産合計			3,689,288,393
資 産 合 計			68,281,901,157

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			64,045,366,499
	未払金		各事業に供する物品購入の未払い	383,440,095
	未払診療報酬等		診療報酬等未払い分	63,661,926,404
	預り交付金		指定公費負担医療費交付金等の返還に伴う預り金	8,502,133
	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	69,745,234
	預り金		源泉税等	10,271,285
流動負債合計				64,133,885,151
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	960,258,650
固定負債合計				960,258,650
負債合計				65,094,143,801
正味財産合計				3,187,757,356