

平成30年度 公益社団法人千葉県国民健康保険直営診療施設協会
貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	30年度	29年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,302,720	13,668,021	16,634,699
流動資産合計	30,302,720	13,668,021	16,634,699
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	38,701,000	38,701,000	0
基本財産合計	38,701,000	38,701,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,841,166	44,955,858	△ 22,114,692
減価償却引当資産	6,251,147	6,226,448	24,699
特定資産合計	29,092,313	51,182,306	△ 22,089,993
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	7	24,706	△ 24,699
電話加入権	155,300	155,300	0
その他の固定資産合計	155,308	180,007	△ 24,699
固定資産合計	67,948,621	90,063,313	△ 22,114,692
資産合計	98,251,341	103,731,334	△ 5,479,993
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,667,720	657,182	22,010,538
預り金	486,230	0	486,230
流動負債合計	23,153,950	657,182	22,496,768
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,841,166	44,955,858	△ 22,114,692
固定負債合計	22,841,166	44,955,858	△ 22,114,692
負債合計	45,995,116	45,613,040	382,076
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	52,256,225	58,118,294	△ 5,862,069
(うち基本財産への充当額)	(38,701,000)	(38,701,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,251,147)	(6,226,448)	(24,699)
正味財産合計	52,256,225	58,118,294	△ 5,862,069
負債及び正味財産合計	98,251,341	103,731,334	△ 5,479,993

平成30年度 公益社団法人千葉県国民健康保険直営診療施設協会
正味財産増減計算書
(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円)

科目	30年度	29年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	3,859	4,257	△ 398
基本財産受取利息	3,859	4,257	△ 398
特定資産運用益	5,102	5,209	△ 107
特定資産受取利息	5,102	5,209	△ 107
受取会費	34,375,000	34,213,000	162,000
正会員受取会費	34,375,000	34,213,000	162,000
受取補助金等	2,400,000	2,400,000	0
受取補助金(国保連)	2,300,000	2,300,000	0
受取補助金(国診協)	100,000	100,000	0
受取負担金	2,167,000	2,397,025	△ 230,025
受取負担金	2,167,000	2,397,025	△ 230,025
諸収益	1,578,338	1,680,132	△ 101,794
受取利息	136	122	14
雑収益	1,578,202	1,680,010	△ 101,808
経常収益計	40,529,299	40,699,623	△ 170,324
(2) 経常費用			
事業費	39,622,464	37,633,124	1,989,340
給料手当	25,048,412	24,263,281	785,131
臨時雇賃金	910,045	985,498	△ 75,453
福利厚生費	3,656,272	3,565,372	90,900
退職給付費用	385,984	△ 1,023,850	1,409,834
会議費	173,385	173,748	△ 363
旅費交通費	1,383,971	1,435,785	△ 51,814
通信運搬費	508,007	447,631	60,376
減価償却費	22,229	67,748	△ 45,519
消耗品費	783,589	721,628	61,961
印刷製本費	1,798,200	1,916,640	△ 118,440
賃借料	1,290,003	1,282,409	7,594
諸謝金	909,755	1,049,303	△ 139,548
支払負担金	1,774,349	1,781,529	△ 7,180
支払助成金	16,400	14,580	1,820
雑費	961,863	951,822	10,041
管理費	6,768,904	7,234,405	△ 465,501
給料手当	2,783,157	2,695,920	87,237
臨時雇賃金	101,116	109,500	△ 8,384
福利厚生費	406,253	396,153	10,100
退職給付費用	42,887	△ 113,761	156,648
会議費	292,226	299,908	△ 7,682
旅費交通費	240,460	426,208	△ 185,748
通信運搬費	233,918	224,851	9,067
減価償却費	2,470	7,528	△ 5,058
消耗品費	596,369	549,249	47,120
印刷製本費	0	97,200	△ 97,200
賃借料	1,484,911	1,522,487	△ 37,576
諸謝金	0	55,685	△ 55,685
支払負担金	3,200	0	3,200
業務委託費	108,000	421,200	△ 313,200
租税公課	1,700	35,600	△ 33,900
保険料	125,060	157,010	△ 31,950
雑費	347,177	349,667	△ 2,490
経常費用計	46,391,368	44,867,529	1,523,839
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,862,069	△ 4,167,906	△ 1,694,163
当期経常増減額	△ 5,862,069	△ 4,167,906	△ 1,694,163
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,862,069	△ 4,167,906	△ 1,694,163

平成30年度 公益社団法人千葉県国民健康保険直営診療施設協会
 正味財産増減計算書（内訳表）
 （自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）

（単位：円）

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	合計
	保健・医療・福祉を 包括した住民ニーズ にこたえる健康推進 活動を行う事業 （公1）	小計	会員に対する収 益的な事業 （収1）	会員に対する共 益的な事業 （他1）	小計		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
（1）経常収益							
基本財産運用益	1,929	1,929	0	0	0	1,930	3,859
基本財産受取利息	1,929	1,929	0	0	0	1,930	3,859
特定資産運用益	2,551	2,551	0	0	0	2,551	5,102
特定資産受取利息	2,551	2,551	0	0	0	2,551	5,102
受取会費	23,127,500	23,127,500	1,758,750	2,940,000	4,698,750	6,548,750	34,375,000
正会員受取会費	23,127,500	23,127,500	1,758,750	2,940,000	4,698,750	6,548,750	34,375,000
受取補助金等	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0	2,400,000
受取補助金（国保連）	2,300,000	2,300,000	0	0	0	0	2,300,000
受取補助金（国診協）	100,000	100,000	0	0	0	0	100,000
受取負担金	2,037,000	2,037,000	0	0	0	130,000	2,167,000
受取負担金	2,037,000	2,037,000	0	0	0	130,000	2,167,000
諸収益	1,400,430	1,400,430	3,864	83,864	87,728	90,180	1,578,338
受取利息	0	0	0	0	0	136	136
雑収益	1,400,430	1,400,430	3,864	83,864	87,728	90,044	1,578,202
経常収益計	28,969,410	28,969,410	1,762,614	3,023,864	4,786,478	6,773,411	40,529,299
（2）経常費用							
事業費	34,934,089	34,934,089	1,732,480	2,955,895	4,688,375		39,622,464
給料手当	22,265,256	22,265,256	1,391,578	1,391,578	2,783,156		25,048,412
臨時雇賃金	808,929	808,929	50,558	50,558	101,116		910,045
福利厚生費	3,250,020	3,250,020	203,126	203,126	406,252		3,656,272
退職給付費用	343,096	343,096	21,444	21,444	42,888		385,984
会議費	167,425	167,425	0	5,960	5,960		173,385
旅費交通費	1,333,991	1,333,991	0	49,980	49,980		1,383,971
通信運搬費	392,131	392,131	15,509	100,367	115,876		508,007
減価償却費	19,759	19,759	1,235	1,235	2,470		22,229
消耗品費	417,660	417,660	14,256	351,673	365,929		783,589
印刷製本費	1,053,000	1,053,000	0	745,200	745,200		1,798,200
賃借料	1,220,455	1,220,455	34,774	34,774	69,548		1,290,003
諸謝金	909,755	909,755	0	0	0		909,755
支払負担金	1,774,349	1,774,349	0	0	0		1,774,349
支払助成金	16,400	16,400	0	0	0		16,400
雑費	961,863	961,863	0	0	0		961,863
管理費						6,768,904	6,768,904
給料手当						2,783,157	2,783,157
臨時雇賃金						101,116	101,116
福利厚生費						406,253	406,253
退職給付費用						42,887	42,887
会議費						292,226	292,226
旅費交通費						240,460	240,460
通信運搬費						233,918	233,918
減価償却費						2,470	2,470
消耗品費						596,369	596,369
印刷製本費						0	0
賃借料						1,484,911	1,484,911
諸謝金						0	0
支払負担金						3,200	3,200
業務委託費						108,000	108,000
租税公課						1,700	1,700
保険料						125,060	125,060
雑費						347,177	347,177
経常費用計	34,934,089	34,934,089	1,732,480	2,955,895	4,688,375	6,768,904	46,391,368
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,964,679	△ 5,964,679	30,134	67,969	98,103	4,507	△ 5,862,069
当期経常増減額	△ 5,964,679	△ 5,964,679	30,134	67,969	98,103	4,507	△ 5,862,069
他会計振替額		0			0		0
当期一般正味財産増減額	△ 5,964,679	△ 5,964,679	30,134	67,969	98,103	4,507	△ 5,862,069

財務諸表に対する注記

I 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっております。

2. 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

3. 消費税等の会計処理

税込処理によっております。

II 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
基本財産				
定期預金	38,701,000	0	0	38,701,000
小計	38,701,000	0	0	38,701,000
特定資産				
退職給付引当資産	44,955,858	428,871	22,543,563	22,841,166
減価償却引当資産	6,226,448	24,699	0	6,251,147
小計	51,182,306	453,570	22,543,563	29,092,313
合計	89,883,306	453,570	22,543,563	67,793,313

III 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
基本財産				
定期預金	38,701,000	(0)	(38,701,000)	(0)
小計	38,701,000	(0)	(38,701,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	22,841,166	(0)	(0)	(22,841,166)
減価償却引当資産	6,251,147	(0)	(6,251,147)	(0)
小計	29,092,313	(0)	(6,251,147)	(22,841,166)
合計	67,793,313	(0)	(44,952,147)	(22,841,166)

IV 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,331,330	2,331,329	1
什器備品	3,919,825	3,919,818	7
合計	6,251,155	6,251,147	8

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(平成31年3月31日現在)

I 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記のⅡにおいて記載しております。

Ⅱ 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	44,955,858	428,871	22,543,563	0	22,841,166

(注) 当期減少額の「その他」は期末自己都合要支給額の減少による引当取崩によるものであります。

平成30年度 公益社団法人千葉県国民健康保険直営診療施設協会

財産目録

(平成31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)	現金預金	普通預金：みずほ銀行千葉支店	運転資金として使用している	30,302,720	
流動資産合計				30,302,720	
(固定資産)	基本財産	定期預金	りそな銀行千葉支店	運用益を公益目的事業および管理費の財源としている	24,201,000
			京葉銀行本店営業部	同上	14,500,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金：みずほ銀行千葉支店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	22,841,166
		減価償却引当資産	定期預金：みずほ銀行千葉支店	減価償却資産の再調達のために備えたもの	6,251,147
その他固定資産	車両運搬具	車両1台	公益目的事業の用として80%管理の用として20%供している	1	
	什器備品	パソコン、プロジェクタ等	同上	7	
	電話加入権	2本分	同上	155,300	
固定資産合計				67,948,621	
資産合計				98,251,341	
(流動負債)	未払金	事業費の未払分		124,157	
	未払金	退職手当2名分		22,543,563	
	預り金	社会保険料		486,230	
流動負債合計				23,153,950	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	22,841,166	
固定負債合計				22,841,166	
負債合計				45,995,116	
正味財産				52,256,225	