

令和3年度 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象または状況はありません。
2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備 定額法
車両運搬具 定額法
什器備品 定額法
ソフトウェア 定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び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
特定資産					
	退職給付引当資産	632,222,101	111,391,000	230,667,174	512,945,927
	事務所建設資金積立金	1,225,505,781	243,758	0	1,225,749,539
	安定運営資金積立金	0	0	0	0
	財政調整基金積立資産	754,730,000	796,102,000	754,730,000	796,102,000
	減価償却引当資産	5,293,058,000	490,744,000	201,998,000	5,581,804,000
	電算処理システム導入作業経費積立資産	744,742,000	169,604,000	290,294,000	624,052,000
	ICT等積立資産	684,000,000	1,605,844,000	684,000,000	1,605,844,000
	ソフトウェア	61,780,153	31,526,000	24,037,831	69,268,322
	什器備品	38,655,297	0	15,779,736	22,875,561
合	計	9,434,693,332	3,205,454,758	2,201,506,741	10,438,641,349
4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び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)
特定資産					
	退職給付引当資産	512,945,927	(0)	(0)	(512,945,927)
	事務所建設資金積立金	1,225,749,539	(0)	(1,225,749,539)	(0)
	財政調整基金積立資産	796,102,000	(0)	(796,102,000)	(0)
	減価償却引当資産	5,581,804,000	(0)	(5,581,804,000)	(0)
	電算処理システム導入作業経費積立資産	624,052,000	(0)	(624,052,000)	(0)
	ICT等積立資産	1,605,844,000	(0)	(1,605,844,000)	(0)
	ソフトウェア	69,268,322	(69,268,322)	(0)	(0)
	什器備品	22,875,561	(22,875,561)	(0)	(0)
合	計	10,438,641,349	(92,143,883)	(9,833,551,539)	(512,945,927)

5. 担保に供している資産
該当なし

6. 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
建物附属設備	72,814,256	50,311,984	22,502,272
車両運搬具	5,221,900	5,221,897	3
什器備品	1,573,715,658	1,201,445,469	372,270,189
ソフトウェア	5,432,820,055	4,756,889,863	675,930,192
合 計	7,084,571,869	6,013,869,213	1,070,702,656

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし

8. 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)

補助金等の名称	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
補助金						
※ 審査支払事業	厚生労働省	0	26,278,000	26,278,000	0	-
※ 国保運営安定化支援事業	厚生労働省	0	127,000	127,000	0	-
※ レセプト電算処理システム推進事業	厚生労働省	0	1,563,000	1,563,000	0	-
※ 効果的な保健事業の支援を行う事業	厚生労働省	46,000	138,000	99,000	85,000	流動負債
※ 高齢者の保健事業と介護予防の一体的実施の全国的な横展開等事業	厚生労働省	169,000	44,000	213,000	0	-
※ 東日本大震災対応事業	厚生労働省	12,000	189,000	188,000	13,000	流動負債
※ 国保情報集約システム導入支援補助金	厚生労働省	40,931,162	0	23,683,260	17,247,902	指定正味財産
診療報酬審査支払事務費	大阪府	0	10,846,000	10,846,000	0	-
苦情処理事業	大阪府	0	6,003,000	6,003,000	0	-
高齢者医療制度円滑運営臨時特例(指定公費負担医療費)	厚生労働省	16,732,296	3,603,664	16,740,576	3,595,384	流動負債
高齢者医療制度円滑運営臨時特例(審査支払事務費)	厚生労働省	0	1,215,000	1,215,000	0	-
※ 事業報告(月報・年報)システム改修費用補助金	厚生労働省	113,400	0	64,800	48,600	指定正味財産
※ 保険運営安定化対策事業	厚生労働省	34,000	10,803,000	10,804,000	33,000	流動負債
		2,581,470	0	737,562	1,843,908	
※ 国保データベース(KDB)システムの機器更改等事業	厚生労働省	1,314,854	0	375,671	939,183	指定正味財産
※ 高齢者医療制度円滑運営事業	厚生労働省	28,077,499	0	8,108,082	19,969,417	指定正味財産
※ 風しん対策事業	厚生労働省	7,438,680	0	2,259,360	5,179,320	指定正味財産
※ 審査支払関係業務費	厚生労働省	19,974	0	19,974	0	-
※ 新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業	厚生労働省	19,978,385	31,526,000	4,588,832	46,915,553	指定正味財産
		1,320,000	0	0	1,320,000	流動負債
合 計		118,768,720	92,335,664	113,914,117	97,190,267	

※ 国民健康保険団体連合会等補助金

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	39,817,567
合計	39,817,567

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他
該当なし