

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象または状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産は、定率法により償却している。

② 本会で利用する目的で保有するソフトウェアは、見込利用可能期間(5年間)に基づく定額法により償却している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 … 職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%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、税込方式により計上している。

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				
財政調整資金積立金	430,000,000		16,842,381	413,157,619
役職員退職手当積立金	239,605,845			239,605,845
介護保険審査支払等システム積立金	156,187,775	72,275		156,260,050
在宅医療等推進支援情報提供システム積立金	141,290,438			141,290,438
レセプト電算処理システム及び新・保険者事務共同電算処理システム積立金	641,141,966	781,035		641,923,001
特定健診等データ管理システム積立金	52,103,504	804		52,104,308
レセプトオンラインシステム積立金	32,175,393	20,557		32,195,950
後期高齢者医療請求支払システム積立金	72,204,458	11,941,542		84,146,000
国保高齢者医療制度円滑	841,818,087	309,958	714,356,283	127,771,762
小 計	2,606,527,466	13,126,171	731,198,664	1,888,454,973
合 計	2,606,527,466	13,126,171	731,198,664	1,888,454,973

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				
財政調整資金積立金	413,157,619		430,000,000	
役職員退職手当積立金	239,605,845		102,473,024	137,132,821
介護保険審査支払等システム積立金	156,260,050		156,187,775	
在宅医療等推進支援情報提供システム積立金	141,290,438		141,290,438	

レセプト電算処理システム及び新・保険者事務共同電算処理システム積立金	641,923,001		641,141,966	
特定健診等データ管理システム積立金	52,104,308		52,103,504	
レセプトオンラインシステム積立金	32,195,950		32,175,393	
後期高齢者医療請求支払システム積立金	84,146,000		72,204,458	
国保高齢者医療制度円滑	127,771,762		841,818,087	
小計	1,888,454,973	0	2,469,394,645	137,132,821
合計	1,888,454,973	0	2,469,394,645	137,132,821

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
建物附属設備	41,941,641	21,343,783	20,597,858
車両運搬具	4,130,000	1,757,503	2,372,497
什器備品	159,331,216	49,859,485	109,471,731
ソフトウェア	505,585,578	338,735,610	166,849,968
合計	710,988,435	411,696,381	299,292,054

6. 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						
国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省	0	30,621,000	30,621,000	0	一般正味財産
後期高齢者医療制度関係業務事業補助金	厚生労働省	0	8,688,000	8,688,000	0	一般正味財産
国民健康保険団体連合会補助金	鳥取県	0	3,105,610	3,105,610	0	一般正味財産
合計		0	39,309,000	39,309,000	0	