

平成30年度新潟県後期高齢者医療広域連合 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	14,635,237	固定負債	-
有形固定資産	10,972,800	地方債	-
事業用資産	-	長期未払金	-
土地	-	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	-	その他	-
建物減価償却累計額	-	流動負債	5,025,467
工作物	-	1年内償還予定地方債	-
工作物減価償却累計額	-	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	-
航空機	-	預り金	5,025,467
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	5,025,467
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	3,325,702,569
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	4,464,840,424
土地	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	13,716,000		
物品減価償却累計額	△ 2,743,200		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	3,662,437		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	28,175,431		
長期貸付金	-		
基金	-		
減債基金	-		
その他	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 24,512,994		
流動資産	7,780,933,223		
現金預金	4,468,396,575		
未収金	1,469,316		
短期貸付金	-		
基金	3,311,067,332		
財政調整基金	3,311,067,332		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	7,795,568,460	純資産合計	7,790,542,993
		負債及び純資産合計	7,795,568,460

平成30年度新潟県後期高齢者医療広域連合 行政コスト計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
経常費用	266,826,982,392
業務費用	7,245,624,241
人件費	897,250
職員給与費	-
賞与等引当金繰入額	-
退職手当引当金繰入額	-
その他	897,250
物件費等	2,058,951,096
物件費	2,056,207,896
維持補修費	-
減価償却費	2,743,200
その他	-
その他の業務費用	5,185,775,895
支払利息	-
徴収不能引当金繰入額	-
その他	5,185,775,895
移転費用	259,581,358,151
補助金等	418,139,129
社会保障給付	259,163,219,022
他会計への繰出金	-
その他	-
経常収益	290,315,000
使用料及び手数料	-
その他	290,315,000
純経常行政コスト	△ 266,536,667,392
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	△ 266,536,667,392

平成30年度新潟県後期高齢者医療広域連合
純資産変動計算書自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	8,608,240,436	3,517,815,339	5,090,425,097
純行政コスト(△)	△ 266,536,667,392		△ 266,536,667,392
財源	265,718,969,949		265,718,969,949
税収等	150,442,465,219		150,442,465,219
国県等補助金	115,276,504,730		115,276,504,730
本年度差額	△ 817,697,443		△ 817,697,443
固定資産等の変動(内部変動)		△ 192,112,770	192,112,770
有形固定資産等の増加		-	-
有形固定資産等の減少		△ 2,947,344	2,947,344
貸付金・基金等の増加		110,834,574	△ 110,834,574
貸付金・基金等の減少		△ 300,000,000	300,000,000
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	-	-	-
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	△ 817,697,443	△ 192,112,770	△ 625,584,673
本年度末純資産残高	7,790,542,993	3,325,702,569	4,464,840,424

平成30年度新潟県後期高齢者医療広域連合 資金収支計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	266,824,239,192
業務費用支出	7,242,881,041
人件費支出	897,250
物件費等支出	2,056,207,896
支払利息支出	-
その他の支出	5,185,775,895
移転費用支出	259,581,358,151
補助金等支出	418,139,129
社会保障給付支出	259,163,219,022
他会計への繰出支出	-
その他の支出	-
業務収入	266,010,494,257
税収等収入	150,442,471,319
国県等補助金収入	115,276,504,730
使用料及び手数料収入	-
その他の収入	291,518,208
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	△ 813,744,935
【投資活動収支】	
投資活動支出	110,834,574
公共施設等整備費支出	-
基金積立金支出	110,834,574
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	300,000,000
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	300,000,000
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	189,165,426
【財務活動収支】	
財務活動支出	-
地方債償還支出	-
その他の支出	-
財務活動収入	-
地方債発行収入	-
その他の収入	-
財務活動収支	-
本年度資金収支額	△ 624,579,509
前年度末資金残高	5,087,950,617
本年度末資金残高	4,463,371,108
前年度末歳計外現金残高	5,024,355
本年度歳計外現金増減額	1,112
本年度末歳計外現金残高	5,025,467
本年度末現金預金残高	4,468,396,575

注 記

1. 重要な会計方針

①有形固定資産等の評価基準及び評価方法

取得原価

②有形固定資産等の減価償却の方法

定額法

物品 5年

③引当金の計上基準及び算定方法

債権の不納欠損に備えるため、長期延滞債権については個別に回収可能性を検討し、徴収不能見込額を計上しています。

④リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

⑤資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（新潟県後期高齢者医療広域連合公金運用方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等をいいます。）

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいません。

⑥その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

物品については、取得価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについては、単年度の取得価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。

2. その他の注記

①対象範囲（対象とする会計名）

一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

- ・一般会計
- ・後期高齢者医療特別会計

②出納整理期間について

地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられているため、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

③その他財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

消費税等の会計処理については、税込方式によっています。

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

① 基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)
新潟県後期高齢者医療広域連合 後期高齢者医療財政調整基金	3,311,067,332	0	0	0	3,311,067,332
合計	3,311,067,332	0	0	0	3,311,067,332

② 長期延滞債権の明細

(単位:円)

種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【その他未収金】		
前年度長期延滞債権	28,379,575	24,512,994
長期延滞債権の収納による減少	△ 2,678,624	0
流動資産の未収金からの振替による増加	2,474,480	0
合計	28,175,431	24,512,994

③ 未収金の明細

(単位:円)

種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【その他未収金】		
第三者納付金	180,000	0
返納金	1,289,316	0
合計	1,469,316	0

(2) 負債項目の明細

① 引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
固定資産					
徴収不能引当金	24,512,994	0	0	0	24,512,994
合計	24,512,994	0	0	0	24,512,994

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
その他の補助金等	新潟県市町村総合事務組合負担金	新潟県市町村総合事務組合	30,717	平成30年度公平委員会事務費負担金
	新潟県市町村総合事務組合負担金	新潟県市町村総合事務組合	33,000	平成30年度非常勤職員公務災害補償等負担金
	地方公共団体情報システム機構負担金	地方公共団体情報システム機構	45,000	平成30年度地方公共団体情報システム機構負担金
	全国後期高齢者医療広域連合協議会分担金	全国後期高齢者医療広域連合協議会	50,000	平成30年度全国後期高齢者医療広域連合協議会分担金
	派遣職員人件費等負担金	新潟市 他17市町	174,397,029	平成30年度派遣職員人件費精算
	新潟県保険者協議会負担金	新潟県保険者協議会	20,910	平成30年度新潟県保険者協議会分担金
	保険料特別補てん金	新潟市、津南町	171,100	平成30年度保険料特別補てん金
	第三者行為求償事務負担金	新潟県国民健康保険団体連合会	9,277,657	平成30年度第三者行為求償事務負担金
	番号制度負担金	国民健康保険中央会	26,117,685	平成30年度番号制度負担金
	県財政安定化基金拠出金	新潟県	104,543,995	平成30年度新潟県後期高齢者医療財政安定化基金拠出金
	特別高額医療費共同事業拠出金	国民健康保険中央会	55,151,327	平成30年度特別高額医療費共同事業医療費拠出金
	特別高額医療費共同事業事務費拠出金	国民健康保険中央会	187,709	平成30年度特別高額医療費共同事業事務費拠出金
	後期高齢者医療特別対策補助金	新潟市 他28市町村	48,113,000	平成30年度後期高齢者医療制度特別対策補助金
	計		418,139,129	

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容		金額	
一般会計	税込等	事務費負担金		1,054,607,500	
		小計		1,054,607,500	
	国県等補助金	経常的補助金	後期高齢者医療制度事業費補助金	1,328,000	
			特別調整交付金	23,659,000	
		小計		24,987,000	
合計				1,079,594,500	
特別会計	税込等	保険料等負担金		22,783,408,010	
		療養給付費負担金		20,756,587,322	
		後期高齢者交付金		105,801,357,000	
		特別高額医療費共同事業交付金		46,511,487	
		小計		149,387,863,819	
	国県等補助金	経常的補助金	療養給付費国庫負担金		65,196,798,720
			高額医療費国庫負担金		927,567,587
			療養給付費県負担金		20,783,032,979
			高額医療費県負担金		927,490,701
			調整交付金		26,093,899,000
			後期高齢者医療制度事業費補助金		92,431,208
			後期高齢者医療災害臨時特例補助金		1,536,000
			後期高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金		1,218,285,535
			後期高齢者医療制度円滑運営事業費補助金		10,476,000
	小計		115,251,517,730		
	合計				264,639,381,549

(2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税込等	その他
純行政コスト	266,536,667,392	112,368,972,342	0	148,981,956,155	5,185,738,895
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	110,834,574	0	0	110,834,574	0
合計	266,647,501,966	112,368,972,342	0	149,092,790,729	5,185,738,895

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
現金	0
要求払預金	4,463,371,108
短期投資	0
合計	4,463,371,108