

別 紙

平成 29 年度
決 算 報 告 書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

財 務 諸 表

貸借対照表	
貸借対照表	24
貸借対照表内訳表	25
正味財産増減計算書	
正味財産増減計算書	26
正味財産増減計算書内訳表	29
財務諸表に対する注記	31
附属明細書	34
財産目録	
財産目録	35
監査報告書	36

公益社団法人全国国民健康保険診療施設協議会

貸借対照表

平成30年3月31日現在

事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,158,542	22,813,852	△ 9,655,310
みずほ 支出口座 1971419	6,061,798	13,124,208	△ 7,062,410
みずほ 収入口座 1971400	418,992	730,307	△ 311,315
みずほ 賠償保険口座 1968809	3,300,765	2,582,288	718,477
みずほ 認定事業口座 2689172	3,376,987	6,377,049	△ 3,000,062
流動資産合計	13,158,542	22,813,852	△ 9,655,310
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,404,199	9,690,426	1,713,773
地域包括医療・ケア事業推進資金	335,959,053	384,048,251	△ 48,089,198
みずほ 基金口座 1980191	35,959,053	84,048,251	△ 48,089,198
有価証券	300,000,000	300,000,000	0
特定資産合計	347,363,252	393,738,677	△ 46,375,425
(2) その他固定資産			
建物	1,338,246	1,369,796	△ 31,550
保証金	5,579,100	5,579,100	0
その他固定資産合計	6,917,346	6,948,896	△ 31,550
固定資産合計	354,280,598	400,687,573	△ 46,406,975
資産合計	367,439,140	423,501,425	△ 56,062,285
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,077,902	6,278,864	△ 5,200,962
預り金	1,262,267	724,161	538,106
流動負債合計	2,340,169	7,003,025	△ 4,662,856
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,404,199	9,690,426	1,713,773
固定負債合計	11,404,199	9,690,426	1,713,773
負債合計	13,744,368	16,693,451	△ 2,949,083
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	353,694,772	406,807,974	△ 53,113,202
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	347,363,252	393,738,677	△ 46,375,425
正味財産合計	353,694,772	406,807,974	△ 53,113,202
負債及び正味財産合計	367,439,140	423,501,425	△ 56,062,285

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,376,987	9,781,555		13,158,542
流動資産合計	3,376,987	9,781,555	0	13,158,542
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産		11,404,199		11,404,199
地域包括医療・ケア事業推進資金	335,959,053	0		335,959,053
特定資産合計	335,959,053	11,404,199	0	347,363,252
(2) その他固定資産				
建物		1,338,246		1,338,246
保証金		5,579,100		5,579,100
その他固定資産合計	0	6,917,346	0	6,917,346
固定資産合計	335,959,053	18,321,545	0	354,280,598
資産合計	339,336,040	28,103,100	0	367,439,140
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		1,077,902		1,077,902
預り金		1,262,267		1,262,267
他会計勘定	2,823,116	△2,823,116		0
流動負債合計	2,823,116	△482,947	0	2,340,169
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	11,404,199		11,404,199
固定負債合計	0	11,404,199	0	11,404,199
負債合計	2,823,116	10,921,252	0	13,744,368
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
2. 一般正味財産	336,512,924	17,181,848	0	353,694,772
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	335,959,053	11,404,199	0	347,363,252
正味財産合計	336,512,924	17,181,848	0	353,694,772
負債及び正味財産合計	339,336,040	28,103,100	0	367,439,140

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
① 特定資産運用益	1,910,897	1,945,468	△ 34,571
特定資産受取利息	1,910,897	1,945,468	△ 34,571
② 受取会費	95,407,566	96,026,166	△ 618,600
正会員受取会費	94,752,566	95,401,166	△ 648,600
賛助会員受取会費	655,000	625,000	30,000
③ 事業収益	6,295,000	5,600,000	695,000
認定審査料収益	2,505,000	5,600,000	△ 3,095,000
全国学会協賛金	290,000	0	290,000
全国学会広告掲載料	1,800,000	0	1,800,000
全国学会展示料	1,700,000	0	1,700,000
④ 受取補助金等	24,147,000	28,636,000	△ 4,489,000
受取国庫補助金	12,629,000	28,636,000	△ 16,007,000
受取独立行政法人助成金	8,318,000	0	8,318,000
受取社会福祉法人助成金	3,200,000	0	3,200,000
⑤ 雑収益	4,349,744	4,820,306	△ 470,562
受取利息	426	512	△ 86
雑収益	4,349,318	4,819,794	△ 470,476
経常収益計	132,110,207	137,027,940	△ 4,917,733
(2) 経常費用			
① 事業費	162,000,725	154,426,836	7,573,889
一般事業費	105,015,808	119,028,909	△ 14,013,101
給料手当	27,652,834	28,018,452	△ 365,618
共済費	4,111,286	3,619,482	491,804
旅費交通費	11,552,985	15,947,561	△ 4,394,576
賃借料	24,560,264	22,855,919	1,704,345
諸謝金	942,858	1,076,878	△ 134,020
租税公課	2,600	14,404	△ 11,804
渉外費	285,460	475,460	△ 190,000
需用費	18,465,653	22,101,390	△ 3,635,737
役務費	9,987,868	12,304,363	△ 2,316,495
支払負担金	7,454,000	12,615,000	△ 5,161,000
全国学会事業費	29,299,426	0	29,299,426
諸謝金	657,084	0	657,084
旅費交通費	4,355,006	0	4,355,006
需用費	5,922,424	0	5,922,424
委託費	11,276,258	0	11,276,258
賃借料	7,008,168	0	7,008,168
役務費	80,486	0	80,486
社会福祉法人事業費	4,656,132	0	4,656,132
諸謝金	100,233	0	100,233

旅費交通費	2,261,490	0	2,261,490
需用費	1,555,071	0	1,555,071
賃借料	113,700	0	113,700
支払負担金	205,000	0	205,000
役務費	420,638	0	420,638
国庫補助事業費	13,765,371	35,397,927	△ 21,632,556
諸謝金	868,686	1,024,604	△ 155,918
旅費交通費	5,247,681	18,434,516	△ 13,186,835
需用費	1,166,811	2,331,836	△ 1,165,025
委託費	5,400,000	10,800,000	△ 5,400,000
賃借料	149,404	518,908	△ 369,504
支払負担金	0	230,000	△ 230,000
役務費	932,789	2,058,063	△ 1,125,274
独立行政法人助成事業費	9,263,988	0	9,263,988
諸謝金	445,480	0	445,480
旅費交通費	6,100,213	0	6,100,213
需用費	1,031,500	0	1,031,500
賃借料	730,970	0	730,970
支払負担金	343,000	0	343,000
役務費	612,825	0	612,825
②管理費	23,222,684	28,314,062	△ 5,091,378
給料手当	4,879,677	4,357,784	521,893
共済費	783,776	678,000	105,776
退職給付費用	1,713,773	1,129,476	584,297
旅費交通費	5,981,764	11,330,256	△ 5,348,492
減価償却費	31,550	31,550	0
賃借料	4,496,796	4,335,128	161,668
諸謝金	996,296	1,051,981	△ 55,685
租税公課	26,200	5,796	20,404
渉外費	79,570	0	79,570
需用費	2,138,012	2,915,976	△ 777,964
役務費	2,095,270	2,478,115	△ 382,845
経常費用計	185,223,409	182,740,898	2,482,511
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,113,202	△ 45,712,958	△ 7,400,244
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 53,113,202	△ 45,712,958	△ 7,400,244
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 53,113,202	△ 45,712,958	△ 7,400,244
一般正味財産期首残高	406,807,974	452,520,932	△ 45,712,958
一般正味財産期末残高	353,694,772	406,807,974	△ 53,113,202
II 指定正味財産増減の部			

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	353,694,772	406,807,974	△ 53,113,202

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	地域包括医療・ケア推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	1,910,802	95		1,910,897
特定資産受取利息	1,910,802	95		1,910,897
② 受取会費	74,900,000	20,507,566		95,407,566
正会員受取会費	74,900,000	19,852,566		94,752,566
賛助会員受取会費	0	655,000		655,000
③ 事業収益	6,295,000	0		6,295,000
認定審査料収益	2,505,000	0		2,505,000
全国学会協賛金	290,000	0		290,000
全国学会広告掲載料	1,800,000	0		1,800,000
全国学会展示料	1,700,000	0		1,700,000
④ 受取補助金等	24,147,000	0		24,147,000
受取国庫補助金	12,629,000	0		12,629,000
受取独立行政法人助成金	8,318,000	0		8,318,000
受取社会福祉法人助成金	3,200,000			3,200,000
⑤ 雑収益	1,630,918	2,718,826		4,349,744
受取利息	34	392		426
雑収益	1,630,884	2,718,434		4,349,318
経常収益計	108,883,720	23,226,487	0	132,110,207
(2) 経常費用				
① 事業費	162,000,725			162,000,725
一般事業費	105,015,808			105,015,808
給料手当	27,652,834			27,652,834
共済費	4,111,286			4,111,286
旅費交通費	11,552,985			11,552,985
賃借料	24,560,264			24,560,264
諸謝金	942,858			942,858
租税公課	2,600			2,600
渉外費	285,460			285,460
需用費	18,465,653			18,465,653
役務費	9,987,868			9,987,868
支払負担金	7,454,000			7,454,000
全国学会事業費	29,299,426			29,299,426
諸謝金	657,084			657,084
旅費交通費	4,355,006			4,355,006
需用費	5,922,424			5,922,424
委託費	11,276,258			11,276,258
賃借料	7,008,168			7,008,168
役務費	80,486			80,486
社会福祉法人事業費	4,656,132			4,656,132
諸謝金	100,233			100,233
旅費交通費	2,261,490			2,261,490
需用費	1,555,071			1,555,071
賃借料	113,700			113,700
支払負担金	205,000			205,000
役務費	420,638			420,638
国庫補助事業費	13,765,371			13,765,371

諸謝金	868,686			868,686
旅費交通費	5,247,681			5,247,681
需用費	1,166,811			1,166,811
委託費	5,400,000			5,400,000
賃借料	149,404			149,404
役務費	932,789			932,789
独立行政法人助成事業費	9,263,988			9,263,988
諸謝金	445,480			445,480
旅費交通費	6,100,213			6,100,213
需用費	1,031,500			1,031,500
賃借料	730,970			730,970
支払負担金	343,000			343,000
役務費	612,825			612,825
②管理費		23,222,684		23,222,684
給料手当		4,879,677		4,879,677
共済費		783,776		783,776
退職給付費用		1,713,773		1,713,773
旅費交通費		5,981,764		5,981,764
減価償却費		31,550		31,550
賃借料		4,496,796		4,496,796
諸謝金		996,296		996,296
租税公課		26,200		26,200
渉外費		79,570		79,570
需用費		2,138,012		2,138,012
役務費		2,095,270		2,095,270
経常費用計	162,000,725	23,222,684	0	185,223,409
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,117,005	3,803	0	△ 53,113,202
特定資産評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 53,117,005	3,803	0	△ 53,113,202
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他経常外収益	0	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 53,117,005	3,803	0	△ 53,113,202
一般正味財産期首残高	389,629,929	17,178,045	0	406,807,974
一般正味財産期末残高	336,512,924	17,181,848	0	353,694,772
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	336,512,924	17,181,848	0	353,694,772

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的の債券以外の有価証券・・・移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物

定額法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 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	期首残高	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				
普通預金	9,690,426	1,713,773	0	11,404,199
地域包括医療・ケア事業推進資金				
有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
普通預金	84,048,251	1,910,802	50,000,000	35,959,053
合 計	393,738,677	3,624,575	50,000,000	347,363,252

3 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				
普通預金	11,404,199	(0)	(11,404,199)	(11,404,199)
地域包括医療・ケア事業推進資金				
有価証券	300,000,000	(0)	(300,000,000)	(0)
普通預金	35,959,053	(0)	(35,959,053)	(0)
合 計	347,363,252	(0)	(347,363,252)	(11,404,199)

4 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 (事務所間仕切り工事費)	1,577,500	239,254	1,338,246
合 計	1,577,500	239,254	1,338,246

5 満期保有目的の債券及びその他有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時価(参考価格)	評価損益
社債			
60回 東芝 4年	100,000,000	99,430,000	△570,000
46回 ソフトバンク 5年	100,000,000	100,730,000	730,000
金融債			
772号 利附農林債 5年	100,000,000	100,340,000	340,000
合 計	300,000,000	300,500,000	500,000

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)

科 目	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						
平成29年度老人保健事業推費等補助金(老人保健健康増進等事業分)	厚生労働省	0	12,629,000	12,629,000	0	-
助成金						
平成29年度社会福祉振興助成金	独立行政法人福祉医療機構	0	8,318,000	8,318,000	0	-
平成29年度赤い羽根福祉基金助成金	社会福祉法人中央共同募金会	0	3,200,000	3,200,000	0	-
合 計		0	24,147,000	24,147,000	0	

7 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1)リース取引関係

①オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能なものに係る未経過リース料

1年内	5,072,544
1年超	9,678,852
合 計	<u>14,751,396</u>

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

科目	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	退職給付引当資産	9,690,426	1,713,773	0	11,404,199
	地域包括医療・ケア事業推進資金	384,048,251	1,910,802	50,000,000	335,959,053
	特定資産計	393,738,677	3,624,575	50,000,000	347,363,252
合計		393,738,677	3,624,575	50,000,000	347,363,252

2 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	9,690,426	1,713,773	0	0	11,404,199

財産目録

平成30年3月31日現在

事業全体

(単位:円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1971419	運転資金として	6,061,798
	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1971400	運転資金として	418,992
	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1968809	賠償責任保険運転資金として	3,300,765
	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 2689172	地域包括医療・ケア認定事業運転資金として	3,376,987
流動資産合計			13,158,542
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 2371385	退職給付引当資産	11,404,199
地域包括医療・ケア事業推進資金	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1980191	公益目的保有財産 地域包括医療・ケア推進事業推進資金として	35,959,053
	有価証券 みずほ証券 金融債 772号 利附農林債	公益目的保有財産 満期保有目的で保有し、運用益を地域包括医療・ケア推進事業の財源として使用している。	100,000,000
	大和証券 社債 60回東芝	"	100,000,000
	大和証券 社債 46回ソフトバンク	"	100,000,000
(2) その他固定資産			
建物		事務所間仕切り工事	1,338,246
保証金		事務所入居保証金	5,579,100
固定資産合計			354,280,598
資産合計			367,439,140
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		事務機器リース料等自動振替期日到来未済分等	1,077,902
預り金		源泉徴収税等納期到来未済分等	1,262,267
流動負債合計			2,340,169
2. 固定負債			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	11,404,199
固定負債合計			11,404,199
負債合計			13,744,368
正味財産			353,694,772

監査報告書

公益社団法人全国国民健康保険診療施設協議会
会長 押淵 徹 殿

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成 30 年 5 月 10 日

公益社団法人全国国民健康保険診療施設協議会

監事 井上文夫 

監事 塩原修哉 