

別 紙

令和元年度
決 算 報 告 書

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

財 務 諸 表

貸借対照表

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

財産目録

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

貸 借 対 照 表

令和 2 年 3 月 31 日現在（決算）

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	12,068,028	15,269,449	△3,201,421
みずほ 支出口座 1971419	4,442,796	7,504,192	△3,061,396
みずほ 収入口座 1971400	1,102,369	221,773	880,596
みずほ 賠償保険口座 1968809	3,658,278	2,861,247	797,031
みずほ 認定事業口座 2689172	2,864,585	3,174,559	△309,974
みずほ 勇美財団 1448118		1,507,678	△1,507,678
立 替 金	95,994		95,994
前 払 費 用	3,053,835		3,053,835
流動資産合計	15,217,857	15,269,449	△51,592
固 定 資 産			
特 定 資 産			
退職給付引当資産	18,651,100	16,705,610	1,945,490
地域包括医療ケア事業推進資金	275,993,708	302,669,882	△26,676,174
みずほ 1980191	75,993,708	102,669,882	△26,676,174
有 価 証 券	200,000,000	200,000,000	
特定資産合計	294,644,808	319,375,492	△24,730,684
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	1,275,146	1,306,696	△31,550
保 証 金	6,315,546	6,315,546	
その他固定資産合計	7,590,692	7,622,242	△31,550
固定資産合計	302,235,500	326,997,734	△24,762,234
資 産 合 計	317,453,357	342,267,183	△24,813,826
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	1,048,525	1,685,545	△637,020
預 り 金	1,607,116	1,777,985	△170,869
流動負債合計	2,655,641	3,463,530	△807,889
固 定 負 債			
退職給付引当金	18,651,100	16,705,610	1,945,490
固定負債合計	18,651,100	16,705,610	1,945,490
負 債 合 計	21,306,741	20,169,140	1,137,601
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	296,146,616	322,098,043	△25,951,427
正 味 財 産 合 計	296,146,616	322,098,043	△25,951,427
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	317,453,357	342,267,183	△24,813,826

貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：(公社) 全国国民健康保険診療施設協議会

(単位： 円)

科 目	公益目的事業会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去
I 資産の部				
流動資産				
現金預金	2,864,585	3,658,278	5,545,165	0
立替金	95,994			
前払費用	3,053,835			
流動資産合計	6,014,414	3,658,278	5,545,165	0
固定資産				
特定資産				
退職給付引当資産			18,651,100	
地域包括医療ケア事業推進資金	275,993,708	0	0	0
特定資産合計	275,993,708	0	18,651,100	0
その他固定資産				
建物			1,275,146	
保証金			6,315,546	
その他固定資産合計	0	0	7,590,692	0
固定資産合計	275,993,708	0	26,241,792	0
資産合計	282,008,122	3,658,278	31,786,957	0
II 負債の部				
流動負債				
未払金	693,397		355,128	
預り金		605,624	1,001,492	
他会計勘定	1,373,753	3,052,654	△4,426,407	
流動負債合計	2,067,150	3,658,278	△3,069,787	0
固定負債				
退職給付引当金			18,651,100	
固定負債合計	0	0	18,651,100	0
負債合計	2,067,150	3,658,278	15,581,313	0
III 正味財産の部				
一般正味財産	279,940,972	0	16,205,644	0
正味財産合計	279,940,972	0	16,205,644	0
負債及び正味財産合計	282,008,122	3,658,278	31,786,957	0

貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：(公社) 全国国民健康保険診療施設協議会

(単位： 円)

科 目	合 計			
I 資 産 の 部				
流 動 資 産				
現 金 預 金	12,068,028			
立 替 金	95,994			
前 払 費 用	3,053,835			
流 動 資 産 合 計	15,217,857			
固 定 資 産				
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	18,651,100			
地 域 包 括 医 療 ケ ア 事 業 推 進 資 金	275,993,708			
特 定 資 産 合 計	294,644,808			
そ の 他 固 定 資 産				
建 物	1,275,146			
保 証 金	6,315,546			
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,590,692			
固 定 資 産 合 計	302,235,500			
資 産 合 計	317,453,357			
II 負 債 の 部				
流 動 負 債				
未 払 金	1,048,525			
預 り 金	1,607,116			
他 会 計 勘 定	0			
流 動 負 債 合 計	2,655,641			
固 定 負 債				
退 職 給 付 引 当 金	18,651,100			
固 定 負 債 合 計	18,651,100			
負 債 合 計	21,306,741			
III 正 味 財 産 の 部				
一 般 正 味 財 産	296,146,616			
正 味 財 産 合 計	296,146,616			
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	317,453,357			

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会
事業名：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			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益	1,932,066	1,710,940	221,126
特定資産受取利息	1,932,066	1,710,940	221,126
受取会費	93,662,933	94,729,640	△1,066,707
正会員受取会費	93,007,933	94,079,640	△1,071,707
賛助会員受取会費	655,000	650,000	5,000
事業収益	2,695,000	990,000	1,705,000
認定審査料収益	690,000	835,000	△145,000
研修会収益	2,005,000	155,000	1,850,000
受取補助金等	22,988,000	40,845,672	△17,857,672
受取国庫補助金	14,721,000	30,338,000	△15,617,000
受取独立行政法人助成金	8,267,000	7,600,000	667,000
受取財団法人助成金		1,507,672	△1,507,672
受取社会福祉法人助成金		1,400,000	△1,400,000
賠償保険手数料収益	2,632,370	2,141,636	490,734
賠償保険手数料収益	2,632,370	2,141,636	490,734
雑収益	2,916,445	1,418,312	1,498,133
受取利息	898	463	435
雑収益計	2,915,547	1,417,849	1,497,698
經常収益計	126,826,814	141,836,200	△15,009,386
經常費用			
事業費	127,840,071	144,465,515	△16,625,444
一般事業費	102,615,218	104,125,015	△1,509,797
給料手当	27,876,138	28,569,850	△693,712
退職給付費用	105,240		105,240
共済費	4,073,237	4,320,339	△247,102
旅費交通費	8,370,664	9,884,247	△1,513,583
賃借料金	25,621,790	24,023,241	1,598,549
諸謝金	709,357	497,754	211,603
租税公課	2,200	4,000	△1,800
渉外費		70,220	△70,220
需用費	19,043,081	20,912,622	△1,869,541
役務費	8,028,424	8,011,742	16,682
支払負担金	8,064,000	7,831,000	233,000
支払利息	554,665		554,665
雑費	166,422		166,422
勇美財団助成事業費	1,355,208	0	1,355,208
諸謝金	33,411		33,411
旅費交通費	716,495		716,495
需用費	224,640		224,640
支払負担金	240,000		240,000
役務費	140,662		140,662
国庫補助事業費	15,131,008	32,315,977	△17,184,969
諸謝金	690,494	1,703,961	△1,013,467
旅費交通費	4,504,395	12,129,242	△7,624,847
需用費	2,374,193	2,938,636	△564,443
委託費	6,050,440	10,800,000	△4,749,560
賃借料金	116,460	749,744	△633,284
役務費	1,395,026	3,994,394	△2,599,368
独立行政法人助成事業費	8,738,637	8,024,523	714,114
旅費交通費	5,292,900	5,645,360	△352,460
需用費	1,653,811	1,062,768	591,043

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	19,980	28,620	△8,640
支払負担金	1,180,000	731,000	449,000
役員務費	591,946	556,775	35,171
管理費	23,928,031	26,978,992	△3,050,961
給料手当	5,609,753	4,828,413	781,340
共济費用	803,540	800,895	2,645
退職給付費用	2,050,730	5,301,411	△3,250,681
旅費交通費	6,033,878	7,075,340	△1,041,462
減価償却費	31,550	31,550	
賃貸借料金	4,290,649	4,611,027	△320,378
諸謝金	1,398,148	951,748	446,400
租税公課	74,800	4,000	70,800
渉外費用	93,200	233,400	△140,200
役員務費	2,001,455	1,697,494	303,961
賠償保険事業費	1,540,328	1,443,714	96,614
需用費	1,010,139	1,012,080	△1,941
役員務費	739,536	757,462	△17,926
経常費用計	270,603	254,618	15,985
評価損益等調整前当期経常増減額	152,778,241	172,456,587	△19,678,346
評価損益等計	△25,951,427	△30,620,387	4,668,960
当期経常増減額	0	0	0
経常外増減の部	△25,951,427	△30,620,387	4,668,960
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
その他経常外費用	0	976,342	△976,342
保証金償却費		976,342	△976,342
経常外費用計	0	976,342	△976,342
当期経常外増減額	0	△976,342	976,342
当期一般正味財産増減額	△25,951,427	△31,596,729	5,645,302
一般正味財産期首残高	322,098,043	353,694,772	△31,596,729
一般正味財産期末残高	296,146,616	322,098,043	△25,951,427
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	296,146,616	322,098,043	△25,951,427

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

（単位： 円）

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計		そ の 他 事 業 会 計	法 人 会 計
	地域包括医療・ケア推進事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
特定資産運用益	1,931,906	1,931,906	0	160
特定資産受取利息	1,931,906	1,931,906		160
受取会費	69,735,456	69,735,456	0	23,927,477
正会員受取会費	69,735,456	69,735,456		23,272,477
賛助会員受取会費				655,000
事業収益	2,695,000	2,695,000	0	0
認定審査料収益	690,000	690,000		
研修会収益	2,005,000	2,005,000		
受取補助金等	22,988,000	22,988,000	0	0
受取国庫補助金	14,721,000	14,721,000		
受取独立行政法人助成金	8,267,000	8,267,000		
賠償保険手数料収益	0	0	2,632,370	0
賠償保険手数料収益			2,632,370	
雑収益	2,915,999	2,915,999	52	394
受取利息	452	452	52	394
雑収益	2,915,547	2,915,547		
經常収益計	100,266,361	100,266,361	2,632,422	23,928,031
經常費用				
事業費	127,840,071	127,840,071	0	0
一般事業費	102,615,218	102,615,218	0	0
勇美財団助成事業費	1,355,208	1,355,208	0	0
国庫補助事業費	15,131,008	15,131,008	0	0
独立行政法人助成事業費	8,738,637	8,738,637	0	0
管理費	0	0	0	23,928,031
給料手当				5,609,753
共済費用				803,540
退職給付費用				2,050,730
旅費交通費				6,033,878
減価償却費				31,550
賃借料				4,290,649
諸謝金				1,398,148
租税公課				74,800
渉外費				93,200
需用費				2,001,455
役員務費				1,540,328
賠償保険事業費	0	0	1,010,139	0
需用費			739,536	
役員務費			270,603	
經常費用計	127,840,071	127,840,071	1,010,139	23,928,031
評価損益等調整前当期經常増減額	△27,573,710	△27,573,710	1,622,283	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△27,573,710	△27,573,710	1,622,283	0
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	1,622,283	1,622,283	△1,622,283	0
当期一般正味財産増減額	△25,951,427	△25,951,427	0	0
一般正味財産期首残高	305,892,399	305,892,399	0	16,205,644

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

（単位： 円）

科 目	内 部 取 引 消 去	合 計		
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
特定資産運用益	0	1,932,066		
特定資産受取利息		1,932,066		
受取会費	0	93,662,933		
正会員受取会費		93,007,933		
賛助会員受取会費		655,000		
事業収益	0	2,695,000		
認定審査料収益		690,000		
研修会収益		2,005,000		
受取補助金等	0	22,988,000		
受取国庫補助金		14,721,000		
受取独立行政法人助成金		8,267,000		
賠償保険手数料収益	0	2,632,370		
賠償保険手数料収益		2,632,370		
雑収益	0	2,916,445		
受取利息		898		
雑収益		2,915,547		
經常収益計	0	126,826,814		
經常費用				
事業費	0	127,840,071		
一般事業費	0	102,615,218		
勇美財団助成事業費	0	1,355,208		
国庫補助事業費	0	15,131,008		
独立行政法人助成事業費	0	8,738,637		
管理費	0	23,928,031		
給料手当		5,609,753		
共済費用		803,540		
退職給付費用		2,050,730		
旅費交通費		6,033,878		
減価償却費		31,550		
賃借料		4,290,649		
諸謝金		1,398,148		
租税公課		74,800		
渉外費		93,200		
需用費		2,001,455		
役員務費		1,540,328		
賠償保険事業費	0	1,010,139		
需用費		739,536		
役員務費		270,603		
經常費用計	0	152,778,241		
評価損益等調整前当期經常増減額	0	▲25,951,427		
評価損益等計	0	0		
当期經常増減額	0	▲25,951,427		
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0	0		
經常外費用				
經常外費用計	0	0		
当期經常外増減額	0	0		
他会計振替額	0	0		
当期一般正味財産増減額	0	▲25,951,427		
一般正味財産期首残高	0	322,098,043		

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

（単位： 円）

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計		そ の 他 事 業 会 計	法 人 会 計
	地 域 包 括 医 療 ・ ケ ア 推 進 事 業	小 計		
一般正味財産期末残高	279,940,972	279,940,972	0	16,205,644
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	279,940,972	279,940,972	0	16,205,644

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：（公社）全国国民健康保険診療施設協議会

（単位： 円）

科 目	内 部 取 引 消 去	合 計		
一般正味財産期末残高	0	296,146,616		
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0		
指定正味財産期首残高	0	0		
指定正味財産期末残高	0	0		
Ⅲ 正味財産期末残高	0	296,146,616		

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	16,705,610	1,945,490	0	18,651,100
地域包括医療・ケア事業推進資金				
有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
普通預金	102,669,882	0	26,676,174	75,993,708
合 計	319,375,492	1,945,490	26,676,174	294,644,808

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	18,651,100	(0)	(18,651,100)	(18,651,100)
地域包括医療・ケア事業推進資金				
有価証券	200,000,000	(0)	(200,000,000)	(0)
普通預金	75,993,708	(0)	(75,993,708)	(0)
合 計	294,644,808	(0)	(294,644,808)	(18,651,100)

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	270,804	1,306,696
合 計	1,577,500	270,804	1,306,696

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
56回 ソフトバンク 7年	50,000,000	42,565,000	△7,435,000
56回 ソフトバンク7年	50,000,000	42,565,000	△7,435,000
48回 ソフトバンク(既発債残り3年)	50,000,000	47,560,000	△2,440,000
53回 ソフトバンク(既発債残り5年)	50,000,000	44,665,000	△5,335,000
合 計	200,000,000	177,355,000	△22,645,000

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						
令和元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	14,721,000	14,721,000	0	-
助成金						
令和元年度社会福祉振興助成金	独立行政法人 福祉医療機構	0	8,267,000	8,267,000	0	-
合 計		0	22,988,000	22,988,000	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	5,221,908
1年超	5,504,544
合 計	<u>10,726,452</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	16,705,610	1,945,490	0	18,651,100
	地域包括医療・ケア事業推進資金	302,669,882	0	26,676,174	275,993,708
	特定資産計	319,375,492	1,945,490	26,676,174	294,644,808
合 計		319,375,492	1,945,490	26,676,174	294,644,808

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	16,705,610	1,945,490	0	0	18,651,100

財産目録

令和2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	4,442,796
	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1971400	運転資金として	1,102,369
	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	3,658,278
	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	2,864,585
立替金			95,994
前払費用			3,053,835
流動資産合計			15,217,857
2. 固定資産			
(1) 特定資産			294,644,808
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	18,651,100
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	75,993,708
	有価証券 みずほ証券 社債48回ソフトバンク	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	50,000,000
	みずほ証券 社債53回ソフトバンク	〃	50,000,000
	大和証券 社債 56回ソフトバンク	〃	50,000,000
	三菱UFJモルガンスタンレー証券 社債56回ソフトバンク	〃	50,000,000
(2) その他固定資産			7,590,692
建物		事務所間仕切り工事	1,275,146
保証金		事務所入居保証金	6,315,546
固定資産合計			302,235,500
資産合計			317,453,357
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	1,048,525
預り金		源泉徴収税等納期到来未済分等	1,607,116
流動負債合計			2,655,641
2. 固定負債			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	18,651,100
固定負債合計			18,651,100
負債合計			21,306,741
正味財産			296,146,616

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31年4月1日から令和2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計算書類（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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

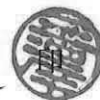
計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和2年5月8日

公益社団法人全国国民健康保険診療施設協議会

監事

三澤 弘道



監事

塩原 修哉

