

別 紙

平成 30 年度
決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

財 務 諸 表

貸借対照表

貸借対照表	30
貸借対照表内訳表	31

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書	32
正味財産増減計算書内訳表	35

財務諸表に対する注記	37
------------	----

附属明細書	40
-------	----

財産目録

財産目録	41
------	----

監査報告書	42
-------	----

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31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	15,269,449	13,158,542	2,110,907
みずほ 支出口座 1971419	7,504,192	6,061,798	1,442,394
みずほ 収入口座 1971400	221,773	418,992	△ 197,219
みずほ 賠償保険口座 1968809	2,861,247	3,300,765	△ 439,518
みずほ 認定事業口座 2689172	3,174,559	3,376,987	△ 202,428
みずほ 勇美財団 1448118	1,507,678		1,507,678
流動資産合計	15,269,449	13,158,542	2,110,907
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	16,705,610	11,404,199	5,301,411
地域包括医療・ケア事業推進資金	302,669,882	335,959,053	△ 33,289,171
みずほ 基金口座 1980191	102,669,882	35,959,053	66,710,829
有価証券	200,000,000	300,000,000	△ 100,000,000
特定資産合計	319,375,492	347,363,252	△ 27,987,760
(2) その他固定資産			
建物	1,306,696	1,338,246	△ 31,550
保証金	6,315,546	5,579,100	736,446
その他固定資産合計	7,622,242	6,917,346	704,896
固定資産合計	326,997,734	354,280,598	△ 27,282,864
資産合計	342,267,183	367,439,140	△ 25,171,957
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,685,545	1,077,902	607,643
預り金	1,777,985	1,262,267	515,718
流動負債合計	3,463,530	2,340,169	1,123,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,705,610	11,404,199	5,301,411
固定負債合計	16,705,610	11,404,199	5,301,411
負債合計	20,169,140	13,744,368	6,424,772
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	322,098,043	353,694,772	△ 31,596,729
(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)	319,375,492	347,363,252	△ 27,987,760
正味財産合計	322,098,043	353,694,772	△ 31,596,729
負債及び正味財産合計	342,267,183	367,439,140	△ 25,171,957

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(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	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	4,682,237	2,861,247	7,725,965		15,269,449
流動資産合計	4,682,237	2,861,247	7,725,965	0	15,269,449
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産			16,705,610		16,705,610
地域包括医療・ケア事業推進資金	302,669,882	0			302,669,882
特定資産合計	302,669,882		16,705,610	0	319,375,492
(2) その他固定資産					
建物			1,306,696		1,306,696
保証金			6,315,546		6,315,546
その他固定資産合計	0		7,622,242	0	7,622,242
固定資産合計	302,669,882		24,327,852	0	326,997,734
資産合計	307,352,119	2,861,247	32,053,817	0	342,267,183
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			1,685,545		1,685,545
預り金		430,876	1,347,109		1,777,985
他会計勘定	1,459,720	2,430,371	△3,890,091		0
流動負債合計	1,459,720	2,861,247	△857,437	0	3,463,530
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	16,705,610		16,705,610
固定負債合計	0	0	16,705,610	0	16,705,610
負債合計	1,459,720	2,861,247	15,848,173	0	20,169,140
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	305,892,399	0	16,205,644	0	322,098,043
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	302,669,882	0	16,705,610	0	319,375,492
正味財産合計	305,892,399	0	16,205,644	0	322,098,043
負債及び正味財産合計	307,352,119	2,861,247	32,053,817	0	342,267,183

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から
平成31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	1,710,940	1,910,897	△ 199,957
特定資産受取利息	1,710,940	1,910,897	△ 199,957
② 受取会費	94,729,640	95,407,566	△ 677,926
正会員受取会費	94,079,640	94,752,566	△ 672,926
賛助会員受取会費	650,000	655,000	△ 5,000
③ 事業収益	990,000	6,295,000	△ 5,305,000
認定審査料収益	835,000	2,505,000	△ 1,670,000
研修会収益	155,000	0	155,000
全国学会協賛金	0	290,000	△ 290,000
全国学会広告掲載料	0	1,800,000	△ 1,800,000
全国学会展示料	0	1,700,000	△ 1,700,000
④ 受取補助金等	40,845,672	24,147,000	16,698,672
受取国庫補助金	30,338,000	12,629,000	17,709,000
受取独立行政法人助成金	7,600,000	8,318,000	△ 718,000
受取財団法人助成金	1,507,672	0	1,507,672
受取社会福祉法人助成金	1,400,000	3,200,000	△ 1,800,000
⑤ 賠償保険手数料収益	2,141,636	0	2,141,636
賠償保険手数料収益	2,141,636	0	2,141,636
⑥ 雑収益	1,418,312	4,349,744	△ 2,931,432
受取利息	463	426	37
雑収益	1,417,849	4,349,318	△ 2,931,469
経常収益計	141,836,200	132,110,207	9,725,993
(2) 経常費用			
① 事業費	144,465,515	162,000,725	△ 17,535,210
一般事業費	104,125,015	105,015,808	△ 890,793
給料手当	28,569,850	27,652,834	917,016
共済費	4,320,339	4,111,286	209,053
旅費交通費	9,884,247	11,552,985	△ 1,668,738
賃借料	24,023,241	24,560,264	△ 537,023
諸謝金	497,754	942,858	△ 445,104
租税公課	4,000	2,600	1,400
渉外費	70,220	285,460	△ 215,240
需用費	20,912,622	18,465,653	2,446,969
役務費	8,011,742	9,987,868	△ 1,976,126
支払負担金	7,831,000	7,454,000	377,000
全国学会事業費	0	29,299,426	△ 29,299,426
諸謝金	0	657,084	△ 657,084
旅費交通費	0	4,355,006	△ 4,355,006
需用費	0	5,922,424	△ 5,922,424
委託費	0	11,276,258	△ 11,276,258

賃借料	0	7,008,168	△ 7,008,168
役務費	0	80,486	△ 80,486
勇美財団助成事業費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
需用費	0	0	0
賃借料	0	0	0
支払負担金	0	0	0
役務費	0	0	0
社会福祉法人事業費	0	4,656,132	△ 4,656,132
諸謝金	0	100,233	△ 100,233
旅費交通費	0	2,261,490	△ 2,261,490
需用費	0	1,555,071	△ 1,555,071
賃借料	0	113,700	△ 113,700
支払負担金	0	205,000	△ 205,000
役務費	0	420,638	△ 420,638
国庫補助事業費	32,315,977	13,765,371	18,550,606
諸謝金	1,703,961	868,686	835,275
旅費交通費	12,129,242	5,247,681	6,881,561
需用費	2,938,636	1,166,811	1,771,825
委託費	10,800,000	5,400,000	5,400,000
賃借料	749,744	149,404	600,340
役務費	3,994,394	932,789	3,061,605
独立行政法人助成事業費	8,024,523	9,263,988	△ 1,239,465
諸謝金	0	445,480	△ 445,480
旅費交通費	5,645,360	6,100,213	△ 454,853
需用費	1,062,768	1,031,500	31,268
賃借料	28,620	730,970	△ 702,350
支払負担金	731,000	343,000	388,000
役務費	556,775	612,825	△ 56,050
②管理費	26,978,992	23,222,684	3,756,308
給料手当	4,828,413	4,879,677	△ 51,264
共済費	800,895	783,776	17,119
退職給付費用	5,301,411	1,713,773	3,587,638
旅費交通費	7,075,340	5,981,764	1,093,576
減価償却費	31,550	31,550	0
賃借料	4,611,027	4,496,796	114,231
諸謝金	951,748	996,296	△ 44,548
租税公課	4,000	26,200	△ 22,200
渉外費	233,400	79,570	153,830
需用費	1,697,494	2,138,012	△ 440,518
役務費	1,443,714	2,095,270	△ 651,556
③賠償保険事業費	1,012,080	0	1,012,080
需用費	757,462	0	757,462
役務費	254,618	0	254,618
經常費用計	172,456,587	185,223,409	△ 12,766,822
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 30,620,387	△ 53,113,202	22,492,815
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	△ 30,620,387	△ 53,113,202	22,492,815
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			
その他経常外費用	976,342	0	976,342
保証金償却費	976,342	0	976,342
経常外費用計	976,342	0	976,342
当期経常外増減額	△ 976,342	0	△ 976,342
当期一般正味財産増減額	△ 31,596,729	△ 53,113,202	21,516,473
一般正味財産期首残高	353,694,772	406,807,974	△ 53,113,202
一般正味財産期末残高	322,098,043	353,694,772	△ 31,596,729
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	322,098,043	353,694,772	△ 31,596,729

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から
平成31年3月31日まで

(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	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	1,710,829		111		1,710,940
特定資産受取利息	1,710,829		111		1,710,940
② 受取会費	67,751,000		26,978,640		94,729,640
正会員受取会費	67,751,000		26,328,640		94,079,640
賛助会員受取会費	0		650,000		650,000
③ 事業収益	990,000				990,000
認定審査料収益	835,000				835,000
研修会収益	155,000				155,000
④ 受取補助金等	40,845,672				40,845,672
受取国庫補助金	30,338,000				30,338,000
受取独立行政法人助成金	7,600,000				7,600,000
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
⑤ 賠償保険手数料収益		2,141,636			2,141,636
賠償保険手数料収益		2,141,636			2,141,636
⑥ 雑収益	1,417,883	50	379		1,418,312
受取利息	34	50	379		463
雑収益	1,417,849		0		1,417,849
経常収益計	112,715,384	2,141,686	26,979,130	0	141,836,200
(2) 経常費用					
① 事業費	144,465,515				144,465,515
一般事業費	104,125,015				104,125,015
給料手当	28,569,850				28,569,850
共済費	4,320,339				4,320,339
旅費交通費	9,884,247				9,884,247
賃借料	24,023,241				24,023,241
諸謝金	497,754				497,754
租税公課	4,000				4,000
渉外費	70,220				70,220
需用費	20,912,622				20,912,622
役務費	8,011,742				8,011,742
支払負担金	7,831,000				7,831,000
勇美財団助成事業費	0				0
諸謝金					
旅費交通費					
需用費					
賃借料					
支払負担金					
役務費					
社会福祉法人事業費	0				0
諸謝金					
旅費交通費					
需用費					
賃借料					
支払負担金					
役務費					

国庫補助事業費	32,315,977				32,315,977
諸謝金	1,703,961				1,703,961
旅費交通費	12,129,242				12,129,242
需用費	2,938,636				2,938,636
委託費	10,800,000				10,800,000
賃借料	749,744				749,744
役務費	3,994,394				3,994,394
独立行政法人助成事業費	8,024,523				8,024,523
諸謝金	0				0
旅費交通費	5,645,360				5,645,360
需用費	1,062,768				1,062,768
賃借料	28,620				28,620
支払負担金	731,000				731,000
役務費	556,775				556,775
②管理費			26,978,992		26,978,992
給料手当			4,828,413		4,828,413
共済費			800,895		800,895
退職給付費用			5,301,411		5,301,411
旅費交通費			7,075,340		7,075,340
減価償却費			31,550		31,550
賃借料			4,611,027		4,611,027
諸謝金			951,748		951,748
租税公課			4,000		4,000
渉外費			233,400		233,400
需用費			1,697,494		1,697,494
役務費			1,443,714		1,443,714
③賠償保険事業費		1,012,080			1,012,080
需用費		757,462			757,462
役務費		254,618			254,618
経常費用計	144,465,515	1,012,080	26,978,992	0	172,456,587
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,750,131	1,129,606	138	0	△ 30,620,387
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 31,750,131	1,129,606	138	0	△ 30,620,387
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他経常外収益					
退職給付引当金戻入					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
その他経常外費用	0	0	976,342	0	976,342
保証金償却費	0	0	976,342	0	976,342
経常外費用計	0	0	976,342	0	976,342
当期経常外増減額	0	0	△ 976,342	0	△ 976,342
他会計振替額	1,129,606	△ 1,129,606			0
当期一般正味財産増減額	△ 30,620,525		△ 976,204	0	△ 31,596,729
一般正味財産期首残高	336,512,924		17,181,848	0	353,694,772
一般正味財産期末残高	305,892,399		16,205,644	0	322,098,043
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	305,892,399	0	16,205,644	0	322,098,043

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	11,404,199	5,301,411	0	16,705,610
地域包括医療・ケア事業推進資金				
有価証券	300,000,000	0	100,000,000	200,000,000
普通預金	35,959,053	101,710,829	35,000,000	102,669,882
合計	347,363,252	107,012,240	135,000,000	319,375,492

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	16,705,610	(0)	(16,705,610)	(16,705,610)
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	102,669,882	(0)	(102,669,882)	(0)
合 計	319,375,492	(0)	(319,375,492)	(16,705,610)

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
46回 ソフトバンク 5年	100,000,000	100,300,000	300,000
金融債 772号 利附農林債 5年	100,000,000	100,110,000	110,000
合 計	200,000,000	200,410,000	410,000

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30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	30,338,000	30,338,000	0	-
助成金						
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	1,400,000	1,400,000	0	-
平成30年度社会福祉振興助成金	独立行政法人 福祉医療機構	0	7,600,000	7,600,000	0	-
2018年度在宅医療助成金	公益財団法人 在宅医療助成 勇美記念財団	0	1,507,672	0	1,507,672	-
合 計		0	40,845,672	39,338,000	1,507,672	

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	4,983,984
1年超	7,019,028
合 計	<u>12,003,012</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	11,404,199	5,301,411	0	16,705,610
	地域包括医療・ケア事業推進資金	335,959,053	1,710,829	35,000,000	302,669,882
	特定資産計	347,363,252	7,012,240	35,000,000	319,375,492
合 計		347,363,252	7,012,240	35,000,000	319,375,492

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	11,404,199	5,301,411	0	0	16,705,610

財産目録

平成31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	7,504,192
	普通預金 みずほ銀行町村会館出張所 1971400	運転資金として	221,773
	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	2,861,247
	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	3,174,559
	普通預金 みずほ銀行浜松支店 1448118	勇美記念財団助成事業実施資金として	1,507,678
流動資産合計			15,269,449
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	16,705,610
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	102,669,882
	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 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	1,306,696
保証金		事務所入居保証金	6,315,546
固定資産合計			326,997,734
資産合計			342,267,183
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	1,685,545
預り金		源泉徴収税等納期到来未済分等	1,777,985
流動負債合計			3,463,530
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	16,705,610
固定負債合計			16,705,610
負債合計			20,169,140
正味財産			322,098,043

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30年4月1日から平成31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。

令和元年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 三津 弘 道 

監事 塩原 修 哉 