

(別 添)

令和5年度
決 算 報 告 書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

財 務 諸 表

貸借対照表 P23

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書 P25

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 P29

附属明細書 P31

財産目録 P32

財産目録

監査報告書 P33

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 6 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 | 4,418,943 | 19,253,678 | -14,834,735 |
| みずほ支出口座 1 9 7 1 4 1 9 | 1,445,906 | 3,429,699 | -1,983,793 |
| みずほ収入口座 1 9 7 1 4 0 0 | 115,561 | 4,780,587 | -4,665,026 |
| みずほ賠償保険口座 1 9 6 8 8 0 9 | 2,344,432 | 4,812,921 | -2,468,489 |
| みずほ認定事業口座 2 6 8 9 1 7 2 | 513,044 | 6,230,471 | -5,717,427 |
| 前払費用 | 73,165 | 365,820 | -292,655 |
| 流動資産合計 | 4,492,108 | 19,619,498 | -15,127,390 |
| 固定資産 | | | |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 24,699,630 | 21,608,870 | 3,090,760 |
| 地域包括医療ケア事業推進資金 | 250,267,949 | 250,682,460 | -414,511 |
| みずほ 1 9 8 0 1 9 1 | 50,267,949 | 50,682,460 | -414,511 |
| 有価証券 | 200,000,000 | 200,000,000 | |
| 特定資産合計 | 274,967,579 | 272,291,330 | 2,676,249 |
| その他固定資産 | | | |
| 建物 | 1,148,946 | 1,180,496 | -31,550 |
| 工具器具備品 | 12 | 448,111 | -448,099 |
| 建設仮勘定 | | 2,750,000 | -2,750,000 |
| 保証金 | 6,315,546 | 6,315,546 | |
| ソフトウェア | 6,271,022 | | 6,271,022 |
| その他固定資産合計 | 13,735,526 | 10,694,153 | 3,041,373 |
| 固定資産合計 | 288,703,105 | 282,985,483 | 5,717,622 |
| 資産合計 | 293,195,213 | 302,604,981 | -9,409,768 |
| II 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,573,337 | 794,129 | 779,208 |
| 預り金 | 1,698,504 | 1,802,721 | -104,217 |
| 流動負債合計 | 3,271,841 | 2,596,850 | 674,991 |
| 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 24,699,630 | 21,608,870 | 3,090,760 |
| 固定負債合計 | 24,699,630 | 21,608,870 | 3,090,760 |
| 負債合計 | 27,971,471 | 24,205,720 | 3,765,751 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 265,223,742 | 278,399,261 | -13,175,519 |
| 正味財産合計 | 265,223,742 | 278,399,261 | -13,175,519 |
| 負債及び正味財産合計 | 293,195,213 | 302,604,981 | -9,409,768 |

貸借対照表内訳表

令和 6 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 | 内部取引等消去 | 合計 |
|-------------------|-------------|-----------|------------|---------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 513,044 | 2,344,432 | 1,561,467 | 0 | 4,418,943 |
| 前払費用 | 73,165 | | | | 73,165 |
| 流動資産合計 | 586,209 | 2,344,432 | 1,561,467 | 0 | 4,492,108 |
| 固定資産 | | | | | |
| 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | | | 24,699,630 | | 24,699,630 |
| 地域包括医療ケア事業推進資金 | 250,267,949 | 0 | 0 | 0 | 250,267,949 |
| 特定資産合計 | 250,267,949 | 0 | 24,699,630 | 0 | 274,967,579 |
| その他固定資産 | | | | | |
| 建物 | | | 1,148,946 | | 1,148,946 |
| 工具器具備品 | 6 | | 6 | | 12 |
| 保証金 | | | 6,315,546 | | 6,315,546 |
| ソフトウェア | 5,436,975 | | 834,047 | | 6,271,022 |
| その他固定資産合計 | 5,436,981 | 0 | 8,298,545 | 0 | 13,735,526 |
| 固定資産合計 | 255,704,930 | 0 | 32,998,175 | 0 | 288,703,105 |
| 資産合計 | 256,291,139 | 2,344,432 | 34,559,642 | 0 | 293,195,213 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 775,952 | | 797,385 | | 1,573,337 |
| 預り金 | | 770,687 | 927,817 | | 1,698,504 |
| 他会計勘定 | 5,602,925 | 2,467,909 | -8,070,834 | | 0 |
| 流動負債合計 | 6,378,877 | 3,238,596 | -6,345,632 | 0 | 3,271,841 |
| 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | | | 24,699,630 | | 24,699,630 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 24,699,630 | 0 | 24,699,630 |
| 負債合計 | 6,378,877 | 3,238,596 | 18,353,998 | 0 | 27,971,471 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 一般正味財産 | 249,912,262 | -894,164 | 16,205,644 | 0 | 265,223,742 |
| 正味財産合計 | 249,912,262 | -894,164 | 16,205,644 | 0 | 265,223,742 |
| 負債及び正味財産合計 | 256,291,139 | 2,344,432 | 34,559,642 | 0 | 293,195,213 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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 | 3,585,209 | 3,227,292 | 357,917 |
| 特定資産受取利息 | 3,585,209 | 3,227,292 | 357,917 |
| 受取会費 | 115,921,200 | 116,517,400 | -596,200 |
| 正会員受取会費 | 115,386,200 | 116,342,400 | -956,200 |
| 賛助会員受取会費 | 535,000 | 175,000 | 360,000 |
| 事業収益 | 4,364,000 | 5,386,000 | -1,022,000 |
| 認定審査料収益 | 2,370,000 | 3,895,000 | -1,525,000 |
| 研修会収益 | 1,994,000 | 1,491,000 | 503,000 |
| 受取補助金等 | 6,220,000 | 4,841,000 | 1,379,000 |
| 受取独立行政法人助成金 | 6,220,000 | 4,841,000 | 1,379,000 |
| その他事業収益 | 2,936,593 | 2,661,068 | 275,525 |
| 賠償保険手数料収益 | 2,621,593 | 2,661,068 | -39,475 |
| 研修会収益 | 315,000 | | 315,000 |
| 雑収益 | 1,109,010 | 1,092,896 | 16,114 |
| 受取利息 | 1,056 | 1,224 | -168 |
| 雑収益 | 1,107,954 | 1,091,672 | 16,282 |
| 經常収益計 | 134,136,012 | 133,725,656 | 410,356 |
| 經常費用 | | | |
| 事業費 | 119,052,174 | 118,225,249 | 826,925 |
| 一般事業費 | 112,660,204 | 108,213,871 | 4,446,333 |
| 給料手当 | 35,181,487 | 36,525,647 | -1,344,160 |
| 共済費 | 4,230,793 | 5,124,629 | -893,836 |
| 旅費交通費 | 7,845,241 | 3,225,625 | 4,619,616 |
| 減価償却費 | 1,106,596 | 388,512 | 718,084 |
| 賃借料 | 25,646,079 | 24,572,076 | 1,074,003 |
| 諸謝金 | 1,058,229 | 713,779 | 344,450 |
| 租税公課 | 22,885 | 28,958 | -6,073 |
| 渉外費 | 19,888 | | 19,888 |
| 需用費 | 18,042,857 | 21,273,048 | -3,230,191 |
| 役務費 | 9,525,494 | 8,792,292 | 733,202 |
| 支払負担金 | 9,688,000 | 6,783,000 | 2,905,000 |
| 支払利息 | 292,655 | 786,305 | -493,650 |
| 国庫補助事業費 | 0 | 3,819,000 | -3,819,000 |
| 返還国庫補助金 | | 3,819,000 | -3,819,000 |
| 独立行政法人助成事業費 | 6,391,970 | 6,192,378 | 199,592 |
| 旅費交通費 | 1,644,160 | 1,602,400 | 41,760 |
| 需用費 | 2,732,762 | 2,714,938 | 17,824 |
| 賃借料 | | 42,900 | -42,900 |
| 支払負担金 | 820,000 | 1,405,000 | -585,000 |
| 役務費 | 1,195,048 | 427,140 | 767,908 |
| 管理費 | 25,986,064 | 29,264,406 | -3,278,342 |
| 給料手当 | 9,728,062 | 10,421,876 | -693,814 |
| 共済費 | 2,027,135 | 1,654,226 | 372,909 |
| 退職給付費用 | 3,090,760 | 4,554,940 | -1,464,180 |
| 旅費交通費 | 1,475,740 | 1,536,890 | -61,150 |
| 減価償却費 | 201,299 | 91,149 | 110,150 |
| 賃借料 | 4,587,504 | 3,681,409 | 906,095 |
| 諸謝金 | 1,707,581 | 1,591,182 | 116,399 |
| 租税公課 | 81,565 | 257,942 | -176,377 |
| 渉外費 | 110,550 | 1,228,609 | -1,118,059 |
| 需用費 | 1,432,208 | 2,132,832 | -700,624 |
| 役務費 | 1,543,660 | 2,113,351 | -569,691 |

| | | | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| その他事業費 | 2,273,293 | 1,005,585 | 1,267,708 |
| 旅費交通費 | 774,900 | | 774,900 |
| 需用費 | 1,112,714 | 740,140 | 372,574 |
| 役務費 | 376,219 | 265,445 | 110,774 |
| 賃借料 | 9,460 | | 9,460 |
| 経常費用計 | 147,311,531 | 148,495,240 | -1,183,709 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -13,175,519 | -14,769,584 | 1,594,065 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -13,175,519 | -14,769,584 | 1,594,065 |
| 経常外増減の部 | | | |
| 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | -13,175,519 | -14,769,584 | 1,594,065 |
| 一般正味財産期首残高 | 278,399,261 | 293,168,845 | -14,769,584 |
| 一般正味財産期末残高 | 265,223,742 | 278,399,261 | -13,175,519 |
| 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 | 265,223,742 | 278,399,261 | -13,175,519 |

正味財産増減計算書内訳表
令和 5年 4月 1日から令和 6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

| 科目 | 公益目的事業会計 | | その他事業会計 | |
|----------------------|---------------|-------------|------------|------|
| | 地域包括医療・ケア推進事業 | 小計 | 賠償事業 | 表彰事業 |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 経常増減の部 | | | | |
| 経常収益 | | | | |
| 特定資産運用益 | 3,585,000 | 3,585,000 | 0 | 0 |
| 特定資産受取利息 | 3,585,000 | 3,585,000 | | |
| 受取会費 | 89,935,842 | 89,935,842 | 0 | 0 |
| 正会員受取会費 | 89,935,842 | 89,935,842 | | |
| 賛助会員受取会費 | | | | |
| 事業収益 | 4,364,000 | 4,364,000 | 0 | 0 |
| 認定審査料収益 | 2,370,000 | 2,370,000 | | |
| 研修会収益 | 1,994,000 | 1,994,000 | | |
| 受取補助金等 | 6,220,000 | 6,220,000 | 0 | 0 |
| 受取独立行政法人助成金 | 6,220,000 | 6,220,000 | | |
| その他事業収益 | 0 | 0 | 2,621,593 | 0 |
| 賠償保険手数料収益 | | | 2,621,593 | |
| 研修会収益 | | | | |
| 雑収益 | 1,108,466 | 1,108,466 | 47 | 0 |
| 受取利息 | 512 | 512 | 47 | |
| 雑収益 | 1,107,954 | 1,107,954 | | |
| 経常収益計 | 105,213,308 | 105,213,308 | 2,621,640 | 0 |
| 経常費用 | | | | |
| 事業費 | | | | |
| 一般事業費 | 119,052,174 | 119,052,174 | 0 | 0 |
| 独立行政法人助成事業費 | 112,660,204 | 112,660,204 | 0 | 0 |
| 管理費 | 6,391,970 | 6,391,970 | 0 | 0 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 共済費 | | | | |
| 退職給付費用 | | | | |
| 旅費交通費 | | | | |
| 減価償却費 | | | | |
| 賃借料 | | | | |
| 諸謝金 | | | | |
| 租税公課 | | | | |
| 渉外費 | | | | |
| 需用費 | | | | |
| 役務費 | | | | |
| その他事業費 | 0 | 0 | 1,064,129 | 0 |
| 旅費交通費 | | | | |
| 需用費 | | | 803,024 | |
| 役務費 | | | 261,105 | |
| 賃借料 | | | | |
| 経常費用計 | 119,052,174 | 119,052,174 | 1,064,129 | 0 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -13,838,866 | -13,838,866 | 1,557,511 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -13,838,866 | -13,838,866 | 1,557,511 | 0 |
| 経常外増減の部 | | | | |
| 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | -13,838,866 | -13,838,866 | 1,557,511 | 0 |
| 他会計振替額 | 1,557,511 | 1,557,511 | -1,557,511 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -12,281,355 | -12,281,355 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 262,193,617 | 262,193,617 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 249,912,262 | 249,912,262 | 0 | 0 |
| 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 | 249,912,262 | 249,912,262 | 0 | 0 |

正味財産増減計算書内訳表（続）

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日（決算）まで

（単位： 円）

| 研修会事業 | その他事業会計 | | 法人会計 | | 内部取引等消去 | 合計 |
|-----------|------------|--|------------|------------|---------|-------------|
| | 小計 | | 法人会計 | 小計 | | |
| 0 | 0 | | 209 | 209 | 0 | 3,585,209 |
| | | | 209 | 209 | | 3,585,209 |
| 0 | 0 | | 25,985,358 | 25,985,358 | 0 | 115,921,200 |
| | | | 25,450,358 | 25,450,358 | | 115,386,200 |
| | | | 535,000 | 535,000 | | 535,000 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 4,364,000 |
| | | | | | | 2,370,000 |
| | | | | | | 1,994,000 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 6,220,000 |
| | | | | | | 6,220,000 |
| 315,000 | 2,936,593 | | 0 | 0 | 0 | 2,936,593 |
| | 2,621,593 | | | | | 2,621,593 |
| 315,000 | 315,000 | | | | | 315,000 |
| 0 | 47 | | 497 | 497 | 0 | 1,109,010 |
| | 47 | | 497 | 497 | | 1,056 |
| | | | | | | 1,107,954 |
| 315,000 | 2,936,640 | | 25,986,064 | 25,986,064 | 0 | 134,136,012 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 119,052,174 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 112,660,204 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 6,391,970 |
| 0 | 0 | | 25,986,064 | 25,986,064 | 0 | 25,986,064 |
| | | | 9,728,062 | 9,728,062 | | 9,728,062 |
| | | | 2,027,135 | 2,027,135 | | 2,027,135 |
| | | | 3,090,760 | 3,090,760 | | 3,090,760 |
| | | | 1,475,740 | 1,475,740 | | 1,475,740 |
| | | | 201,299 | 201,299 | | 201,299 |
| | | | 4,587,504 | 4,587,504 | | 4,587,504 |
| | | | 1,707,581 | 1,707,581 | | 1,707,581 |
| | | | 81,565 | 81,565 | | 81,565 |
| | | | 110,550 | 110,550 | | 110,550 |
| | | | 1,432,208 | 1,432,208 | | 1,432,208 |
| | | | 1,543,660 | 1,543,660 | | 1,543,660 |
| 1,209,164 | 2,273,293 | | 0 | 0 | 0 | 2,273,293 |
| 774,900 | 774,900 | | | | | 774,900 |
| 309,690 | 1,112,714 | | | | | 1,112,714 |
| 115,114 | 376,219 | | | | | 376,219 |
| 9,460 | 9,460 | | | | | 9,460 |
| 1,209,164 | 2,273,293 | | 25,986,064 | 25,986,064 | 0 | 147,311,531 |
| -894,164 | 663,347 | | 0 | 0 | 0 | -13,175,519 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -894,164 | 663,347 | | 0 | 0 | 0 | -13,175,519 |
| | | | | | | |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -894,164 | 663,347 | | 0 | 0 | 0 | -13,175,519 |
| 0 | -1,557,511 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -894,164 | -894,164 | | 0 | 0 | 0 | -13,175,519 |
| 0 | 0 | | 16,205,644 | 16,205,644 | 0 | 278,399,261 |
| -894,164 | -894,164 | | 16,205,644 | 16,205,644 | 0 | 265,223,742 |
| | | | | | | |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -894,164 | -894,164 | | 16,205,644 | 16,205,644 | 0 | 265,223,742 |

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。

(参考)「償却原価法」とは、債権の取得価額と額面金額が異なる場合(債権を額面より高い額、あるいは低い額で取得した場合)に満期までの期間、その差額を一定の方法で毎決算期に貸借対照表価額(取得価額)に加減して配分する方法。

「移動平均法」とは、同じ銘柄の有価証券を取得の都度、平均単価を計算する方法。

(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。

②工具器具備品

定率法によっている。

③ソフトウェア

定率法によっている。

(参考)「定額法」とは、償却費の額が原則として毎年同額となる。計算方法:取得価額×定額法の償却率

「定率法」とは、償却費の額は初めの年ほど多く、年とともに減少する。ただし、定率法の償却率により計算した償却額が、償却保証額に満たなくなった年分以降は、毎年同額となる。計算方法:未償却残高×定率法の償却率。

(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 | 21,608,870 | 3,090,760 | 0 | 24,699,630 |
| 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 | 50,682,460 | 0 | 414,511 | 50,267,949 |
| 合計 | 272,291,330 | 3,090,760 | 414,511 | 274,967,579 |

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 | 24,699,630 | - | - | (24,699,630) |
| 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) | - |
| 普通預金 | 50,267,949 | (0) | (50,267,949) | - |
| 合 計 | 274,967,579 | (0) | (250,267,949) | (24,699,630) |

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 | 428,554 | 1,148,946 |
| 工具器具備品 (パソコン6台) | 1,870,374 | 1,870,362 | 12 |
| ソフトウェア (法人ウェブサイト) | 7,099,268 | 828,246 | 6,271,022 |
| 合 計 | 10,547,142 | 3,127,162 | 7,419,980 |

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 | 49,250,000 | △750,000 |
| 56回 ソフトバンク7年 | 50,000,000 | 49,250,000 | △750,000 |
| 58回 ソフトバンク 7年 | 50,000,000 | 50,545,000 | 545,000 |
| 53回 ソフトバンク(既発債残り1年) | 50,000,000 | 50,015,000 | 15,000 |
| 合 計 | 200,000,000 | 199,060,000 | △940,000 |

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5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 | 0 | 0 | 0 | - |
| 助成金 令和5年度社会福祉振興助成金 | 独立行政法人 福祉医療機構 | 0 | 6,220,000 | 6,220,000 | 0 | - |
| 合計 | | 0 | 6,220,000 | 6,220,000 | 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 | 5,469,072 |
| 1年超 | 6,507,820 |
| 合計 | <u>11,976,892</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 | 21,608,870 | 3,090,760 | 0 | 24,699,630 |
| | 地域包括医療・ケア事業推進資金 | 250,682,460 | 0 | 414,511 | 250,267,949 |
| | 特定資産計 | 272,291,330 | 3,090,760 | 414,511 | 274,967,579 |
| 合計 | | 272,291,330 | 3,090,760 | 414,511 | 274,967,579 |

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 | 21,608,870 | 3,090,760 | 0 | 0 | 24,699,630 |

財 産 目 録

令和6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 | 運転資金として | 1,445,906 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 1971419 | | |
| | 普通預金 | 運転資金として | 115,561 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 1971400 | | |
| | 普通預金 | 賠償責任保険運転資金として | 2,344,432 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 1968809 | | |
| | 普通預金 | 地域包括医療・ケア認定事業運転資金として | 513,044 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 2689172 | | |
| | 普通預金 | 福祉医療機構事業運転資金として | 0 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 2945926 | | |
| 前払費用 | | | 73,165 |
| 流動資産合計 | | | 4,492,108 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | 274,967,579 |
| 退職給付引当資産 | 普通預金 | 退職給付引当資産 | 24,699,630 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 2371385 | | |
| 地域包括医療・ケア事業推進資金 | 普通預金 | 公益目的保有財産 | 50,267,949 |
| | みずほ銀行町村会館出張所 1980191 | 地域包括医療・ケア推進事業推進資金として | |
| | 有価証券 | 公益目的保有財産 | 50,000,000 |
| | みずほ証券 社債58回ソフトバンク | 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 | |
| | 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 | " | 50,000,000 |
| | 社債56回ソフトバンク | | |
| (2) その他固定資産 | | | 13,735,526 |
| 建物 | | 事務所間仕切り工事 共有割合 公益90% 管理10% | 1,148,946 |
| 工具器具備品 | | PC 共有割合 公益90% 管理10% | 12 |
| ソフトウェア | | 法人ウェブサイト 共有割合 公益90% 管理10% | 6,271,022 |
| 保証金 | | 事務所入居保証金 共有割合 公益90% 管理10% | 6,315,546 |
| 固定資産合計 | | | 288,703,105 |
| 資産合計 | | | 293,195,213 |
| 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 | 1,573,337 |
| 預り金 | | 源泉徴収税等納期到来未済分等 | 1,698,504 |
| 流動負債合計 | | | 3,271,841 |
| 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 | 24,699,630 |
| 固定負債合計 | | | 24,699,630 |
| 負債合計 | | | 27,971,471 |
| 正味財産 | | | 265,223,742 |

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 小 野 剛 殿

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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6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

安東 正晴 

監事

中村 秀行 