

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及び評価方法

満期保有目的の債券は取得価額により計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%を計上している。

賞与引当金・・・役職員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当年度負担額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	前年度末残高	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	179,647,714	3,292,000	0	182,939,714
事業推進準備積立金(概算払積立金)	199,720,000	680,000	0	200,400,000
事業推進準備積立金	114,512,106	19,066,383	2,940,000	130,638,489
減価償却引当資産(建物)	233,862,834	1,791,163	1,353,000	234,300,997
減価償却引当資産(電算機器)	567,748,800	40,190,000	81,808,000	526,130,800
電算処理システム導入作業経費積立資産	60,647,714	6,913,000	2,020,000	65,540,714
財政調整基金積立資産	323,613,000	50,611,000	0	374,224,000
ICT等を活用した審査支払業務等の高度化・効率化のための積立資産	527,869,000	21,105,260	1,945,000	547,029,260
什器備品	1,323,779	0	1,323,770	9
ソフトウェア	0	0	0	0
合 計	2,208,944,947	143,648,806	91,389,770	2,261,203,983

3. 特定資産の財源等の内訳

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	182,939,714	0	0	(182,939,714)
事業推進準備積立金(概算払積立金)	200,400,000	0	(200,400,000)	0
事業推進準備積立金	130,638,489	0	(130,638,489)	0
減価償却引当資産(建物)	234,300,997	0	(234,300,997)	0
減価償却引当資産(電算機器)	526,130,800	0	(526,130,800)	0
電算処理システム導入作業経費積立資産	65,540,714	0	(65,540,714)	0
財政調整基金積立資産	374,224,000	0	(374,224,000)	0
ICT等を活用した審査支払業務等の高度化・効率化のための積立資産	547,029,260	0	(547,029,260)	0
什器備品	9	(9)	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0
合 計	2,261,203,983	(9)	(2,078,264,260)	(182,939,714)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	309,856,995	301,182,525	8,674,470
什器備品	769,442,153	681,641,302	87,800,851
車両運搬具	3,200,000	3,199,999	1
ソフトウェア	874,268,525	812,417,677	61,850,848
合 計	1,956,767,673	1,798,441,503	158,326,170

5. 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)

補助金等の名称	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
国民健康保険団体連合会等補助金(審査支払事業)	厚労省	0	8,948,000	8,948,000	0	-
国民健康保険団体連合会等補助金(保健事業)	厚労省	0	13,532,000	13,532,000	0	-
国民健康保険団体連合会等補助金(保険者共同事業)	厚労省	0	632,000	632,000	0	-
後期高齢者医療制度関係業務事業費補助金	厚労省	0	2,586,000	2,586,000	0	-
石川県国保ヘルスアップ支援事業	石川県	0	48,379,000	48,379,000	0	-
診療報酬審査支払事業県補助金	石川県	0	16,000,000	16,000,000	0	-
介護保険苦情処理業務補助金	石川県	0	3,280,000	3,280,000	0	-
介護人材確保・職場環境改善等事業費補助金	石川県	0	120,400	120,400	0	-
障害福祉人材確保・職場環境改善等事業に係る補助金	石川県	0	46,800	46,800	0	-
介護分野の職員の賃上げ・職場環境改善支援事業費補助金	石川県	0	122,600	122,600	0	-
障害福祉従事者処遇改善緊急支援事業に係る補助金	石川県	0	48,000	48,000	0	-
合 計		0	93,694,800	93,694,800	0	-

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却計上による振替額	1,323,770
目的達成による指定解除額	0
合 計	1,323,770

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
1 基本財産	0	0	0	0
基本財産計	0	0	0	0
2 特定資産				
退職給付引当資産	179,647,714	3,292,000	0	182,939,714
事業推進準備積立金(概算払積立金)	199,720,000	680,000	0	200,400,000
事業推進準備積立金	114,512,106	19,066,383	2,940,000	130,638,489
減価償却引当資産(建物)	233,862,834	1,791,163	1,353,000	234,300,997
減価償却引当資産(電算機器)	567,748,800	40,190,000	81,808,000	526,130,800
電算処理システム導入作業経費積立資産	60,647,714	6,913,000	2,020,000	65,540,714
財政調整基金積立資産	323,613,000	50,611,000	0	374,224,000
ICT等を活用した審査支払業務等の高度化・効率化のための積立資産	527,869,000	21,105,260	1,945,000	547,029,260
什器備品	1,323,779	0	1,323,770	9
ソフトウェア	0	0	0	0
特定資産計	2,208,944,947	143,648,806	91,389,770	2,261,203,983

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	
賞与引当金	27,163,640	29,806,349	27,163,640	0	29,806,349
退職給付引当金	363,359,030	40,535,143	0	0	403,894,173