

## 5 後 期 高 齡 者 医 療 会 計

# 後期高齢者医療会計財務諸表の概要

## 1 貸借対照表

(単位:円)

|           | 平成29年度<br>(平成30年3月31日現在) | 平成28年度<br>(平成29年3月31日現在) | 増減額        | 増減率<br>(%) |
|-----------|--------------------------|--------------------------|------------|------------|
| 資産の部      |                          |                          |            |            |
| 流動資産      | 81,856,197               | 70,547,726               | 11,308,471 | 16.0%      |
| 固定資産      | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 行政財産      | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 普通財産      | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 重要物品      | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| インフラ資産    | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| リース資産     | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| ソフトウェア    | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 建設仮勘定     | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| ソフトウェア仮勘定 | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 投資その他の資産  | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 資産の部合計    | 81,856,197               | 70,547,726               | 11,308,471 | 16.0%      |
| 負債の部      |                          |                          |            |            |
| 流動負債      | 5,902,699                | 6,282,353                | △379,654   | △6.0%      |
| 固定負債      | 0                        | 0                        | 0          | 0.0%       |
| 負債の部合計    | 5,902,699                | 6,282,353                | △379,654   | △6.0%      |
| 正味財産の部合計  | 75,953,498               | 64,265,373               | 11,688,125 | 18.2%      |

## 2 行政コスト計算書

(単位:円)

|        | 平成29年度<br>〔 自 平成 29 年 4 月 1 日<br>至 平成 30 年 3 月 31 日 〕 | — | — | 増減率<br>(%) |
|--------|-------------------------------------------------------|---|---|------------|
| 行政収入   | 2,639,783,037                                         |   |   |            |
| 行政費用   | 2,627,617,606                                         |   |   |            |
| 行政収支差額 | 12,165,431                                            |   |   |            |
| 金融収入   | 921                                                   |   |   |            |
| 金融費用   | 0                                                     |   |   |            |
| 金融収支差額 | 921                                                   |   |   |            |
| 通常収支差額 | 12,166,352                                            |   |   |            |
| 特別収入   | 609,600                                               |   |   |            |
| 特別費用   | 1,087,827                                             |   |   |            |
| 特別収支差額 | △478,227                                              |   |   |            |
| 当期収支差額 | 11,688,125                                            |   |   |            |

## 3 キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

|                 | 平成29年度<br>〔 自 平成 29 年 4 月 1 日<br>至 平成 30 年 3 月 31 日 〕 | — | — | 増減率<br>(%) |
|-----------------|-------------------------------------------------------|---|---|------------|
| 行政サービス活動収入      | 2,628,293,678                                         |   |   |            |
| 行政サービス活動支出      | 2,618,540,836                                         |   |   |            |
| 行政サービス活動収支差額    | 9,752,842                                             |   |   |            |
| 社会資本整備等投資活動収入   | 0                                                     |   |   |            |
| 社会資本整備等投資活動支出   | 0                                                     |   |   |            |
| 社会資本整備等投資活動収支差額 | 0                                                     |   |   |            |
| 財務活動収入          | 0                                                     |   |   |            |
| 財務活動支出          | 0                                                     |   |   |            |
| 財務活動収支差額        | 0                                                     |   |   |            |
| 収支差額合計          | 9,752,842                                             |   |   |            |
| 前年度からの繰越金       | 39,037,799                                            |   |   |            |
| 形式収支            | 48,790,641                                            |   |   |            |

# 貸借対照表(後期高齢者医療会計)

平成30年3月31日 現在

(単位：円)

| 科 目         | 金 額         | 科 目          | 金 額        |
|-------------|-------------|--------------|------------|
| 資産の部        |             | 負債の部         |            |
| Ⅰ 流動資産      | 81,856,197  | Ⅰ 流動負債       | 5,902,699  |
| 現金預金        | 48,790,641  | 還付未済金        | 4,946,400  |
| 収入未済        | 45,324,380  | 特別区債         | 0          |
| 税収入未済       | 0           | 短期借入金        | 0          |
| 保険料収入未済     | 45,324,380  | リース債務        | 0          |
| その他収入未済     | 0           | 未払金          | 0          |
| 不納欠損引当金     | △12,258,824 | 賞与引当金        | 956,299    |
| 基金積立金       | 0           | その他流動負債      | 0          |
| 財政調整基金      | 0           | Ⅱ 固定負債       | 0          |
| 減債基金        | 0           | 特別区債         | 0          |
| 短期貸付金       | 0           | 長期借入金        | 0          |
| 貸倒引当金       | 0           | リース債務        | 0          |
| その他流動資産     | 0           | 退職給与引当金      | 0          |
| Ⅱ 固定資産      | 0           | その他固定負債      | 0          |
| 1 行政財産      | 0           |              |            |
| (1) 有形固定資産  | 0           |              |            |
| 土地          | 0           |              |            |
| 建物          | 0           |              |            |
| 工作物         | 0           |              |            |
| 立木          | 0           |              |            |
| 浮桟橋等        | 0           |              |            |
| (2) 無形固定資産  | 0           |              |            |
| 2 普通財産      | 0           |              |            |
| (1) 有形固定資産  | 0           |              |            |
| 土地          | 0           |              |            |
| 建物          | 0           |              |            |
| 工作物         | 0           |              |            |
| 立木          | 0           |              |            |
| 浮桟橋等        | 0           |              |            |
| (2) 無形固定資産  | 0           |              |            |
| 3 重要物品      | 0           |              |            |
| 4 インフラ資産    | 0           |              |            |
| (1) 有形固定資産  | 0           |              |            |
| 土地          | 0           |              |            |
| 土地以外        | 0           |              |            |
| (2) 無形固定資産  | 0           |              |            |
| 5 リース資産     | 0           |              |            |
| 6 ソフトウェア    | 0           |              |            |
| 7 建設仮勘定     | 0           |              |            |
| 8 ソフトウェア仮勘定 | 0           |              |            |
| 9 投資その他の資産  | 0           |              |            |
| 有価証券及び出資金   | 0           |              |            |
| 有価証券        | 0           |              |            |
| 出資金・出捐金     | 0           |              |            |
| 長期貸付金       | 0           |              |            |
| 貸倒引当金       | 0           |              |            |
| その他債権       | 0           |              |            |
| 基金積立金       | 0           |              |            |
| 減債基金        | 0           |              |            |
| 特定目的基金      | 0           |              |            |
| 定額運用基金      | 0           |              |            |
| その他投資等      | 0           |              |            |
|             |             | 負債の部合計       | 5,902,699  |
|             |             | 正味財産の部       |            |
|             |             | 正味財産         | 75,953,498 |
|             |             | (うち正味財産増減額)  | 11,688,125 |
|             |             | 正味財産の部合計     | 75,953,498 |
| 資産の部合計      | 81,856,197  | 負債及び正味財産の部合計 | 81,856,197 |

# 行政コスト計算書(後期高齢者医療会計)

自 平成29年4月1日 ～ 至 平成30年3月31日

(単位：円)

| 科 目        | 金 額           |
|------------|---------------|
| 通常収支の部     |               |
| Ⅰ 行政収支の部   |               |
| 1 行政収入     | 2,639,783,037 |
| 特別区税       | 0             |
| 地方譲与税      | 0             |
| 地方特例交付金    | 0             |
| 特別区財政調整交付金 | 0             |
| その他交付金     | 0             |
| 保険料        | 1,481,755,000 |
| 国庫支出金      | 0             |
| 都支出金       | 0             |
| 分担金及び負担金   | 0             |
| 使用料及び手数料   | 3,300         |
| 財産収入       | 0             |
| 諸収入        | 72,024,737    |
| 寄附金        | 0             |
| 繰入金        | 1,086,000,000 |
| その他行政収入    | 0             |
| 2 行政費用     | 2,627,617,606 |
| 人件費        | 25,429,322    |
| 物件費        | 85,699,427    |
| 維持補修費      | 0             |
| 扶助費        | 0             |
| 補助費等       | 2,466,124,116 |
| 投資的経費      | 0             |
| 出資金・出捐金    | 0             |
| 繰出金        | 37,149,618    |
| 減価償却費      | 0             |
| 調整減価償却費    | 0             |
| 不納欠損引当金繰入額 | 12,258,824    |
| 貸倒引当金繰入額   | 0             |
| 賞与引当金繰入額   | 956,299       |
| 退職給与引当金繰入額 | 0             |
| その他行政費用    | 0             |
| 行政収支差額     | 12,165,431    |
| Ⅱ 金融収支の部   |               |
| 1 金融収入     | 921           |
| 受取利息及び配当金  | 921           |
| 2 金融費用     | 0             |
| 特別区債利子     | 0             |
| 特別区債発行費    | 0             |
| その他借入金利子等  | 0             |
| 金融収支差額     | 921           |
| 通常収支差額     | 12,166,352    |
| 特別収支の部     |               |
| 1 特別収入     | 609,600       |
| 固定資産売却益    | 0             |
| その他特別収入    | 609,600       |
| 2 特別費用     | 1,087,827     |
| 固定資産売却損    | 0             |
| 固定資産除却損    | 0             |
| 災害復旧費      | 0             |
| 不納欠損額      | 1,087,827     |
| 貸倒損失       | 0             |
| その他特別費用    | 0             |
| 特別収支差額     | △478,227      |
| 当期収支差額     | 11,688,125    |

# キャッシュ・フロー計算書(後期高齢者医療会計)

自 平成29年4月1日 ～ 至 平成30年3月31日

(単位：円)

| 科 目          | 金 額           | 科 目               | 金 額        |
|--------------|---------------|-------------------|------------|
| I 行政サービス活動   |               | II 社会資本整備等投資活動    |            |
| 1 行政サービス活動収入 | 2,628,293,678 | 1 社会資本整備等投資活動収入   | 0          |
| 税収等          | 0             | 国庫支出金等            | 0          |
| 特別区税         | 0             | 国庫支出金             | 0          |
| 地方譲与税        | 0             | 都支出金              | 0          |
| 地方特例交付金      | 0             | 分担金及び負担金          | 0          |
| 特別区財政調整交付金   | 0             | 繰入金等              | 0          |
| その他交付金       | 0             | 財産収入              | 0          |
| 国庫支出金        | 0             | 財産売却収入            | 0          |
| 都支出金         | 0             | 基金繰入金             | 0          |
| 業務収入         | 2,628,292,757 | 財政調整基金            | 0          |
| 保険料          | 1,470,264,720 | 減債基金              | 0          |
| 分担金及び負担金     | 0             | 特定目的基金            | 0          |
| 使用料及び手数料     | 3,300         | 定額運用基金            | 0          |
| 財産収入         | 0             | 貸付金元金収入           | 0          |
| 諸収入          | 72,024,737    | その他社会資本整備等投資      | 0          |
| 寄附金          | 0             | 活動収入              | 0          |
| 繰入金          | 1,086,000,000 | 2 社会資本整備等投資活動支出   | 0          |
| 金融収入         | 921           | 社会資本整備支出          | 0          |
| 受取利息及び配当金    | 921           | 物件費               | 0          |
| 2 行政サービス活動支出 | 2,618,540,836 | 補助費等              | 0          |
| 行政支出         | 2,618,540,836 | 投資的経費             | 0          |
| 人件費          | 26,656,575    | 基金積立金             | 0          |
| 物件費          | 85,699,427    | 財政調整基金            | 0          |
| 維持補修費        | 0             | 減債基金              | 0          |
| 扶助費          | 0             | 特定目的基金            | 0          |
| 補助費等         | 2,469,035,216 | 定額運用基金            | 0          |
| 投資的経費        | 0             | 貸付金・出資金等          | 0          |
| 出資金・出捐金      | 0             | 貸付金               | 0          |
| 繰出金          | 37,149,618    | 繰出金               | 0          |
| 金融支出         | 0             | 出資金・出捐金           | 0          |
| 特別区債利子・発行費   | 0             | 有価証券              | 0          |
| その他借入金利子等    | 0             | 社会資本整備等投資活動収支差額   | 0          |
| 特別支出         | 0             | 行政活動キャッシュ・フロー収支差額 | 9,752,842  |
| 災害復旧事業支出     | 0             |                   |            |
| 行政サービス活動収支差額 | 9,752,842     | III 財務活動          |            |
|              |               | 1 財務活動収入          | 0          |
|              |               | 特別区債              | 0          |
|              |               | 基金運用金借入           | 0          |
|              |               | 繰入金               | 0          |
|              |               | その他借入金等           | 0          |
|              |               | 2 財務活動支出          | 0          |
|              |               | 公債費               | 0          |
|              |               | 基金運用金償還           | 0          |
|              |               | その他借入金等償還         | 0          |
|              |               | 財務活動収支差額          | 0          |
|              |               | 収支差額合計            | 9,752,842  |
|              |               | 前年度からの繰越金         | 39,037,799 |
|              |               | 形式収支              | 48,790,641 |

# 正味財産変動計算書(後期高齢者医療会計)

自 平成29年4月1日 ～ 至 平成30年3月31日

(単位：円)

|              | 正 味 財 産    |       |      |           |         |         |            | 合 計        |
|--------------|------------|-------|------|-----------|---------|---------|------------|------------|
|              | 開始残高相当     | 国庫支出金 | 都支出金 | 負担金及び繰入金等 | 受贈財産評価額 | 会計間取引勘定 | その他剰余金     |            |
| 前期末残高        | 64,265,373 | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 0          | 64,265,373 |
| 当期変動額        | 0          | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 11,688,125 | 11,688,125 |
| 固定資産等の増減     | 0          | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 0          | 0          |
| 特別区債等の増減     | 0          | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 0          | 0          |
| その他内部取引による増減 | 0          | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 0          | 0          |
| 当期収支差額(調整後)  | 0          | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 11,688,125 | 11,688,125 |
| 当期末残高        | 64,265,373 | 0     | 0    | 0         | 0       | 0       | 11,688,125 | 75,953,498 |

# 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書(後期高齢者医療会計)

(単位:円)

| 有形固定資産    | 前期末<br>取得額合計 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期末<br>取得額合計 | 当期末<br>減価償却累計額 | 差引当期末<br>残高 | 当期末<br>償却額 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|--------------|----------------|-------------|------------|
| 行政財産      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 土地        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 建物        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 工作物       | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 立木        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 浮桟橋等      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 普通財産      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 土地        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 建物        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 工作物       | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 立木        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 浮桟橋等      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 重要物品      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| インフラ資産    | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 土地        | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 土地以外      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| リース資産     | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 建設仮勘定     | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 無形固定資産    |              |           |           |              |                |             |            |
| 行政財産      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 普通財産      | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| インフラ資産    | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| ソフトウェア    | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| ソフトウェア仮勘定 | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |
| 計         | 0            | 0         | 0         | 0            | 0              | 0           | 0          |