

## 4 介 護 保 険 事 業 会 計

# 介護保険事業会計財務諸表の概要

## 1 貸借対照表

(単位:円)

	平成30年度 (平成31年3月31日現在)	平成29年度 (平成30年3月31日現在)	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	331,329,623	333,334,000	△2,004,377	△0.6
固定資産	1,024,248,965	929,732,789	94,516,176	10.2
行政財産	138,063,965	140,852,789	△2,788,824	△2.0
普通財産	0	0	0	—
重要物品	0	0	0	—
インフラ資産	0	0	0	—
リース資産	0	0	0	—
ソフトウェア	0	0	0	—
建設仮勘定	0	0	0	—
ソフトウェア仮勘定	0	0	0	—
投資その他の資産	886,185,000	788,880,000	97,305,000	12.3
資産の部合計	1,355,578,588	1,263,066,789	92,511,799	7.3
負債の部				
流動負債	11,902,428	11,973,577	△71,149	△0.6
固定負債	0	0	0	—
負債の部合計	11,902,428	11,973,577	△71,149	△0.6
正味財産の部合計	1,343,676,160	1,251,093,212	92,582,948	7.4

## 2 行政コスト計算書

(単位:円)

	平成30年度 〔自平成30年4月1日 至平成31年3月31日〕	平成29年度 〔自平成29年4月1日 至平成30年3月31日〕	増減額	増減率 (%)
行政収入	8,278,711,802	8,151,440,521	127,271,281	1.6
行政費用	8,183,540,234	7,935,831,174	247,709,060	3.1
行政収支差額	95,171,568	215,609,347	△120,437,779	△55.9
金融収入	76,162	62,240	13,922	22.4
金融費用	0	0	0	—
金融収支差額	76,162	62,240	13,922	22.4
通常収支差額	95,247,730	215,671,587	△120,423,857	△55.8
特別収入	868,860	1,302,200	△433,340	△33.3
特別費用	3,533,642	0	3,533,642	皆増
特別収支差額	△2,664,782	1,302,200	△3,966,982	△304.6
当期収支差額	92,582,948	216,973,787	△124,390,839	△57.3

## 3 キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	平成30年度 〔自平成30年4月1日 至平成31年3月31日〕	平成29年度 〔自平成29年4月1日 至平成30年3月31日〕	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	8,257,809,032	8,125,475,367	132,333,665	1.6
行政サービス活動支出	8,154,179,268	7,903,436,965	250,742,303	3.2
行政サービス活動収支差額	103,629,764	222,038,402	△118,408,638	△53.3
社会資本整備等投資活動収入	0	0	0	—
社会資本整備等投資活動支出	97,305,000	155,514,000	△58,209,000	△37.4
社会資本整備等投資活動収支差額	△97,305,000	△155,514,000	58,209,000	37.4
財務活動収入	0	0	0	—
財務活動支出	0	0	0	—
財務活動収支差額	0	0	0	—
収支差額合計	6,324,764	66,524,402	△60,199,638	△90.5
前年度からの繰越金	278,482,158	211,957,756	66,524,402	31.4
形式収支	284,806,922	278,482,158	6,324,764	2.3

# 貸借対照表(介護保険事業会計)

平成31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	331,329,623	I 流動負債	11,902,428
現金預金	284,806,922	還付未済金	5,807,500
収入未済	76,464,222	特別区債	0
税収入未済	0	短期借入金	0
保険料収入未済	76,464,222	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	△29,941,521	賞与引当金	6,094,928
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	1,024,248,965	その他固定負債	0
1 行政財産	138,063,965		
(1) 有形固定資産	138,063,965		
土地	46,063,000		
建物	92,000,965		
工作物	0		
立木	0		
浮棧橋等	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		
浮棧橋等	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	886,185,000		
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	886,185,000		
減債基金	0		
特定目的基金	886,185,000		
定額運用基金	0		
その他投資等	0		
資産の部合計	1,355,578,588	負債の部合計	11,902,428
		正味財産の部	
		正味財産	1,343,676,160
		(うち正味財産増減額)	92,582,948
		正味財産の部合計	1,343,676,160
		負債及び正味財産の部合計	1,355,578,588

# 行政コスト計算書(介護保険事業会計)

自 平成30年4月1日 ～ 至 平成31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	8,278,711,802
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	2,053,242,370
国庫支出金	1,688,986,655
都支出金	1,155,140,273
分担金及び負担金	2,078,009,394
使用料及び手数料	4,800
財産収入	0
諸収入	202,310
寄附金	0
繰入金	1,303,126,000
その他行政収入	0
2 行政費用	8,183,540,234
人件費	176,154,343
物件費	337,962,937
維持補修費	0
扶助費	0
補助費等	7,625,950,681
投資的経費	0
出資金・出捐金	0
繰出金	4,647,000
減価償却費	2,788,824
調整減価償却費	0
不納欠損引当金繰入額	29,941,521
貸倒引当金繰入額	0
賞与引当金繰入額	6,094,928
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	95,171,568
II 金融収支の部	
1 金融収入	76,162
受取利息及び配当金	76,162
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	76,162
通常収支差額	95,247,730
特別収支の部	
1 特別収入	868,860
固定資産売却益	0
その他特別収入	868,860
2 特別費用	3,533,642
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	3,533,642
貸倒損失	0
その他特別費用	0
特別収支差額	△2,664,782
当期収支差額	92,582,948

# キャッシュ・フロー計算書(介護保険事業会計)

自 平成30年4月1日 ～ 至 平成31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	8,257,809,032	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	1,688,986,655	財産売払収入	0
都支出金	1,155,140,273	基金繰入金	0
業務収入	5,413,605,942	財政調整基金	0
保険料	2,032,263,438	減債基金	0
分担金及び負担金	2,078,009,394	特定目的基金	0
使用料及び手数料	4,800	定額運用基金	0
財産収入	0	貸付金元金収入	0
諸収入	202,310	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	1,303,126,000	2 社会資本整備等投資活動支出	97,305,000
金融収入	76,162	社会資本整備支出	0
受取利息及び配当金	76,162	物件費	0
2 行政サービス活動支出	8,154,179,268	補助費等	0
行政支出	8,154,179,268	投資的経費	0
人件費	182,344,590	基金積立金	97,305,000
物件費	337,962,937	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	97,305,000
補助費等	7,629,224,741	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	4,647,000	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	△97,305,000
特別支出	0	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	6,324,764
災害復旧事業支出	0		
行政サービス活動収支差額	103,629,764	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	6,324,764
		前年度からの繰越金	278,482,158
		形式収支	284,806,922

# 正味財産変動計算書(介護保険事業会計)

自 平成30年4月1日 ～ 至 平成31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	1,039,559,812	0	0	0	0	△5,440,387	216,973,787	1,251,093,212
当期変動額	0	0	0	0	0	0	92,582,948	92,582,948
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	92,582,948	92,582,948
当期末残高	1,039,559,812	0	0	0	0	△5,440,387	309,556,735	1,343,676,160

# 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書(介護保険事業会計)

(単位：円)

有形固定資産	前期末 取得額合計	当期 増加額	当期 減少額	当期末 取得額合計	当期末 減価却累計額	差引当期末 残高	当期末 償却額
行政財産	179,182,880	294,191	0	179,477,071	41,413,106	138,063,965	2,788,824
土地	46,063,000	0	0	46,063,000	0	46,063,000	0
建物	133,119,880	294,191	0	133,414,071	41,413,106	92,000,965	2,788,824
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	179,182,880	294,191	0	179,477,071	41,413,106	138,063,965	2,788,824