

5 後期高齢者医療会計

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	58,684,783	81,856,197	△23,171,414	△28.3
固定資産	0	0	0	—
行政財産	0	0	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	0	0	0	—
資産の部合計	58,684,783	81,856,197	△23,171,414	△28.3
負債の部				
流動負債	7,308,117	5,902,699	1,405,418	23.8
固定負債	0	0	0	—
負債の部合計	7,308,117	5,902,699	1,405,418	23.8
正味財産の部合計	51,376,666	75,953,498	△24,576,832	△32.4

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	2,752,707,772	2,639,783,037	112,924,735	4.3
行政費用	2,777,249,355	2,627,617,606	149,631,749	5.7
行政収支差額	△24,541,583	12,165,431	△36,707,014	△301.7
金融収入	827	921	△94	△10.2
金融費用	0	0	0	—
金融収支差額	827	921	△94	△10.2
通常収支差額	△24,540,756	12,166,352	△36,707,108	△301.7
特別収入	155,100	609,600	△454,500	△74.6
特別費用	191,176	1,087,827	△896,651	△82.4
特別収支差額	△36,076	△478,227	442,151	92.5
当期収支差額	△24,576,832	11,688,125	△36,264,957	△310.3

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	2,740,245,199	2,628,293,678	111,951,521	4.3
行政サービス活動支出	2,764,813,829	2,618,540,836	146,272,993	5.6
行政サービス活動収支差額	△24,568,630	9,752,842	△34,321,472	△351.9
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	0	0	0	—
社会資本整備等投資活動収支差額	0	0	0	—
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	△24,568,630	9,752,842	△34,321,472	△351.9
前年度からの繰越金	48,790,641	39,037,799	9,752,842	25.0
形式収支	24,222,011	48,790,641	△24,568,630	△50.4

貸借対照表(後期高齢者医療会計)

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	58,684,783	I 流動負債	7,308,117
現金預金	24,222,011	還付未済金	6,082,500
収入未済	49,328,880	特別区債	0
税収入未済	0	短期借入金	0
保険料収入未済	49,328,880	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	△14,866,108	賞与引当金	1,225,617
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	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		
資産の部合計	58,684,783	負債の部合計	7,308,117
		正味財産の部	
		正味財産	51,376,666
		(うち正味財産増減額)	△24,576,832
		正味財産の部合計	51,376,666
		負債及び正味財産の部合計	58,684,783

行政コスト計算書(後期高齢者医療会計)

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	2,752,707,772
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	1,587,968,300
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	4,200
財産収入	0
諸収入	70,735,272
寄附金	0
繰入金	1,094,000,000
その他行政収入	0
2 行政費用	2,777,249,355
人件費	19,281,541
物件費	87,565,979
維持補修費	0
扶助費	0
補助費等	2,618,653,296
投資的経費	0
出資金・出捐金	0
繰出金	35,656,814
減価償却費	0
調整減価償却費	0
不納欠損引当金繰入額	14,866,108
貸倒引当金繰入額	0
賞与引当金繰入額	1,225,617
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	△24,541,583
II 金融収支の部	
1 金融収入	827
受取利息及び配当金	827
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	827
通常収支差額	△24,540,756
特別収支の部	
1 特別収入	155,100
固定資産売却益	0
その他特別収入	155,100
2 特別費用	191,176
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	191,176
貸倒損失	0
その他特別費用	0
特別収支差額	△36,076
当期収支差額	△24,576,832

キャッシュ・フロー計算書(後期高齢者医療会計)

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	2,740,245,199	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	2,740,244,372	財政調整基金	0
保険料	1,575,504,900	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	4,200	定額運用基金	0
財産収入	0	貸付金元金収入	0
諸収入	70,735,272	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	1,094,000,000	2 社会資本整備等投資活動支出	0
金融収入	827	社会資本整備支出	0
受取利息及び配当金	827	物件費	0
2 行政サービス活動支出	2,764,813,829	補助費等	0
行政支出	2,764,813,829	投資的経費	0
人件費	20,237,840	基金積立金	0
物件費	87,565,979	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	2,621,353,196	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	35,656,814	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	△24,568,630
災害復旧事業支出	0		
行政サービス活動収支差額	△24,568,630	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	△24,568,630
		前年度からの繰越金	48,790,641
		形式収支	24,222,011

正味財産変動計算書(後期高齢者医療会計)

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	64,265,373	0	0	0	0	0	11,688,125	75,953,498
当期変動額	0	0	0	0	0	0	△24,576,832	△24,576,832
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	△24,576,832	△24,576,832
当期末残高	64,265,373	0	0	0	0	0	△12,888,707	51,376,666

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 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	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