資料1-4

平成２７年度

# 財　務　諸　表

第８期

自　平成２７年　４月　１日

至　平成２８年　３月３１日

全国健康保険協会

# 健康保険勘定

【健康保険勘定】

# 貸　借　対　照　表

平成28年3月31日現在

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| 資産の部 | | |
| Ⅰ　流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,479,090,715,055 | |
| 未収入金 | 450,187,061,765 | |
| 前払費用 | 146,562,411 | |
| 未収収益 | 172,471,232 | |
| 被保険者貸付金 | 58,863,314 | |
| その他 | 756,989 | |
| 貸倒引当金 | △ 4,255,433,229 | |
| 流動資産合計 | | 1,925,400,997,537 |
| Ⅱ　固定資産 | | |
| 1　有形固定資産 | | |
| 建物 | 2,227,699,765 | |
| 車両 | 3 | |
| 工具備品 | 24,806,114 | |
| リース資産 | 16,000,820,731 | |
| 建設仮勘定 | 15,979,680 | |
| 有形固定資産合計 | 18,269,306,293 | |
| 2　無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 6,770,000,954 | |
| ソフトウェア仮勘定 | 127,149,804 | |
| 無形固定資産合計 | 6,897,150,758 | |
| 3　投資その他の資産 | | |
| 敷金 | 8,082,600 | |
| 投資その他の資産合計 | 8,082,600 | |
| 固定資産合計 | | 25,174,539,651 |
| 資産合計 | | 1,950,575,537,188 |

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| 負債の部 | | |
| Ⅰ　流動負債 | | |
| 未払金 | 634,278,464,484 | |
| 未払費用 | 832,695,036 | |
| 預り補助金 | 437,000 | |
| 預り金 | 55,601,163 | |
| 前受収益 | 8,588,133,797 | |
| 短期リース債務 | 4,569,154,949 | |
| 資産除去債務 | 10,719,384 | |
| 仮受金 | 491,097 | |
| 賞与引当金 | 1,120,150,127 | |
| 役員賞与引当金 | 7,780,096 | |
| 流動負債合計 | | 649,463,627,133 |
| Ⅱ　固定負債 | | |
| 長期未払金 | 1,191,460,863 | |
| 長期リース債務 | 8,905,475,887 | |
| 退職給付引当金 | 17,230,049,426 | |
| 役員退職手当引当金 | 39,627,261 | |
| 固定負債合計 | | 27,366,613,437 |
| 負債合計 | | 676,830,240,570 |
| 純資産の部 | | |
| Ⅰ　資本金 | | |
| 政府出資金 | 6,594,277,976 | |
| 資本金合計 | | 6,594,277,976 |
| Ⅱ　健康保険法第１６０条の２の準備金 | | |
| 準備金 | 839,720,339,086 | |
| 準備金合計 | | 839,720,339,086 |
| Ⅲ　利益剰余金 | | |
| 当期未処分利益 | 427,430,679,556 | |
| （うち当期純利益） | (427,430,679,556) | |
| 利益剰余金合計 | | 427,430,679,556 |
| 純資産合計 | | 1,273,745,296,618 |
| 負債・純資産合計 | | 1,950,575,537,188 |

【健康保険勘定】

# 損　益　計　算　書

自　平成27年４月１日
至　平成28年３月31日
（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 経常費用 | | | | |
| 事業費用 | | | | |
| 保険給付費 | | | 5,344,633,814,552 | |
| 拠出金等 | | | | |
| 前期高齢者納付金 | | 1,479,184,666,745 | | |
| 後期高齢者支援金 | | 1,771,852,145,633 | | |
| 退職者給付拠出金 | | 166,037,913,079 | 3,417,074,725,457 | |
| 介護納付金 | | | 897,149,305,181 | |
| 業務経費 | | | | |
| 保険給付等業務経費 | | | | |
| 人件費 | 9,518,914,041 | | | |
| 福利厚生費 | 16,195,786 | | | |
| 委託費 | 5,603,781,772 | | | |
| 郵送費 | 2,487,961,769 | | | |
| 減価償却費 | 1,813,087,951 | | | |
| その他 | 750,901,149 | 20,190,842,468 | | |
| レセプト業務経費 | | | | |
| 人件費 | 4,466,086,619 | | | |
| 福利厚生費 | 10,284,117 | | | |
| 委託費 | 1,825,068,964 | | | |
| 郵送費 | 380,111,526 | | | |
| 減価償却費 | 1,055,688,241 | | | |
| その他 | 57,804,354 | 7,795,043,821 | | |
| 保健事業経費 | | | | |
| 人件費 | 4,540,412,344 | | | |
| 福利厚生費 | 10,276,346 | | | |
| 健診費用 | 84,125,832,203 | | | |
| 委託費 | 3,096,182,396 | | | |
| 郵送費 | 1,055,140,189 | | | |
| 減価償却費 | 1,077,975,602 | | | |
| その他 | 1,176,828,515 | 95,082,647,595 | | |
| 福祉事業経費 | | 1,066,562 | | |
| その他業務経費 | | 1,857,287,166 | 124,926,887,612 | |
| 一般管理費 | | | | |
| 人件費 | | 4,287,662,612 | | |
| 福利厚生費 | | 4,076,654 | | |
| 一般事務経費 | | | | |
| 委託費 | 4,680,832,225 | | | |
| 賃借料 | 1,234,257,576 | | | |
| 地代家賃 | 2,717,325,953 | | | |
| 修繕費 | 2,536,311,423 | | | |
| その他 | 1,222,927,032 | 12,391,654,209 | | |
| 減価償却費 | | 2,485,444,456 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | | 456,300,753 | | |
| その他 | | 1,594,456,084 | 21,219,594,768 | |
| 事業費用合計 | | | | 9,805,004,327,570 |

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 事業外費用 | | | | |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | | 284,561,351 | 284,561,351 | |
| 雑損 | | | 1,880,000 | |
| 事業外費用合計 | | | | 286,441,351 |
| 経常費用合計 | | | | 9,805,290,768,921 |
| 経常収益 | | | | |
| 事業収益 | | | | |
| 保険料等交付金収益 | | | 8,828,959,483,000 | |
| 任意継続被保険者保険料収益 | | | 78,130,500,372 | |
| 国庫補助金収益 | | | 1,304,560,159,970 | |
| 国庫負担金収益 | | | 7,745,406,000 | |
| 保険給付返還金収入 | | | 1,192,921 | |
| 診療報酬返還金収入 | | | 231,814,560 | |
| 返納金収入 | | | 5,021,557,951 | |
| 損害賠償金収入 | | | 6,275,125,991 | |
| 拠出金返還金収入 | | | 186,012,978 | |
| 解散健康保険組合承継金 | | | 1,193,898,308 | |
| その他 | | | 75,088,767 | |
| 事業収益合計 | | | | 10,232,380,240,818 |
| 事業外収益 | | | | |
| 財務収益 | | | | |
| 受取利息 | | 330,805,478 | 330,805,478 | |
| 雑益 | | | 11,624,617 | |
| 事業外収益合計 | | | | 342,430,095 |
| 経常収益合計 | | | | 10,232,722,670,913 |
| 経常利益 | | | | 427,431,901,992 |
| 特別損失 | | | | |
| 固定資産除却損 | | | 599,825 | 599,825 |
| 税引前当期純利益 | | | | 427,431,302,167 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | 622,611 |
| 当期純利益 | | | | 427,430,679,556 |

【健康保険勘定】

# キャッシュ・フロー計算書

自　平成27年４月１日
至　平成28年３月31日
（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 |
|---|---|
| Ⅰ　業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 保険給付費支出 | △ 5,332,803,108,230 |
| 拠出金等支出 | △ 3,398,292,615,674 |
| 介護納付金支出 | △ 897,114,005,181 |
| 国庫補助金返還金支出 | △ 17,987,761,693 |
| 被保険者貸付金支出 | △ 224,043,300 |
| 人件費支出 | △ 22,363,633,348 |
| その他の業務支出 | △ 113,760,946,419 |
| 保険料等交付金収入 | 8,768,960,148,000 |
| 任意継続被保険者保険料収入 | 80,013,560,983 |
| 国庫補助金収入 | 1,320,369,772,959 |
| 国庫負担金収入 | 7,745,406,000 |
| 拠出金等返還金収入 | 254,585,107 |
| 被保険者貸付返済金収入 | 231,296,400 |
| その他の業務収入 | 14,294,120,491 |
| 小計 | 409,322,776,095 |
| 利息の支払額 | △ 290,950,963 |
| 利息の受取額 | 229,961,643 |
| 法人税等の支払額 | △ 69,300 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 409,261,717,475 |
| Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の取得による支出 | △ 200,000,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 284,231,766 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 502,292,427 |
| 資産除去債務の履行による支出 | △ 49,180,940 |
| その他の投資活動による収入 | 5,400 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 200,835,699,733 |
| Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| リース債務の返済による支出 | △ 4,326,860,931 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 4,326,860,931 |
| Ⅳ　資金の増加額 | 204,099,156,811 |
| Ⅴ　資金期首残高 | 874,991,558,244 |
| Ⅵ　資金期末残高 | 1,079,090,715,055 |

【健康保険勘定】

# 利益の処分に関する書類

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| Ⅰ　当期未処分利益 | | 427,430,679,556 |
| 　　当期純利益 | 427,430,679,556 | |
| Ⅱ　利益処分額 | | 427,430,679,556 |
| 　　健康保険法第１６０条の２の準備金繰入額 | 427,430,679,556 | |
| Ⅲ　次期繰越利益 | | － |

上記の利益処分を行った場合、純資産の部の健康保険法第１６０条の２の準備金残高は 1,267,151,018,642円となります。

なお、健康保険法第１６０条の２の準備金として積み立てなければならない金額は 675,573,227,732円であります。

【健康保険勘定】

# 注　記　事　項

## Ⅰ　財務諸表作成の根拠法令

全国健康保険協会の財務及び会計に関する省令（平成 20 年９月 26 日厚生労働省令第 144 号）に定める基準により作成しております。

## Ⅱ　重要な会計方針

１．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

| | |
|---|---|
| 建物 | ８～18 年 |
| 車両 | ３年 |
| 工具備品 | ２～20 年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、協会内利用のソフトウェアについては、協会内における利用可能期間（主に５年）に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

２．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

なお、健康保険法等の一部を改正する法律（平成 18 年６月 21 日法律第 83 号）附則第 15 条第３項の規定により協会の職員として採用された社会保険庁の職員について、同法附則第 16 条第２項の規定に基づき、国家公務員退職手当法（昭和 28 年８月８日法律第 182 号）第２条第１項に規定する職員（同条第２項の規定により職員とみなされる者を含む。）としての引き続いた在職期間を協会の職員としての在職期間とみなすことにより計上される額に相当する額についても、併せて計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(5) 役員退職手当引当金

役員に対して支給する退職手当に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

３．健康保険法第 160 条の２の準備金の計上基準

健康保険事業に要する費用の支出に備えるため、健康保険法施行令（大正 15 年６月 30 日勅令第 243 号）第 46 条に定める基準により、計上しております。

４．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から３ヶ月以内に償還期日の到来する短期投資としております。

５．消費税等の会計処理

税込方式によっております。

## Ⅲ 貸借対照表関係

有形固定資産の減価償却累計額　8,842,238,389 円

## Ⅳ 損益計算書関係

該当事項は、ありません。

## Ⅴ キャッシュ・フロー計算書関係

１．資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | |
|---|---|
| 現金及び預金 | 1,479,090,715,055 円 |
| 預入期間が３ヶ月を超える定期預金 | △400,000,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 1,079,090,715,055 円 |

２．重要な非資金取引の内容

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 2,993,549,515 円であります。

## Ⅵ 金融商品関係

１．金融商品の状況に関する事項

当協会は、資金運用については、健康保険法施行令（大正 15 年６月 30 日勅令第 243 号）

第１条に定める金融商品に限定しております。
未収債権等については、当協会の定める債権管理方法に従って、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。
リース取引は、設備投資等に係るものです。

２．金融商品の時価等に関する事項
期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：円）

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|---|---|---|---|
| (1) 現金及び預金 | 1,479,090,715,055 | 1,479,090,715,055 | － |
| (2) 未収入金 | 450,187,061,765 | | |
| 貸倒引当金 | △4,255,433,229 | | |
| | 445,931,628,536 | 445,931,628,536 | － |
| (3) 被保険者貸付金 | 58,863,314 | 58,863,314 | － |
| 資産 計 | 1,925,081,206,905 | 1,925,081,206,905 | － |
| (1) 未払金 | 634,278,464,484 | 634,278,464,484 | － |
| (2) リース債務 | 13,474,630,836 | 13,653,708,441 | 179,077,605 |
| 負債 計 | 647,753,095,320 | 647,932,172,925 | 179,077,605 |

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資　産

(1) 現金及び預金
短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収入金
回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しており、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しているため、当該価額をもって時価としております。

(3) 被保険者貸付金
短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負　債

(1) 未払金
短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) リース債務
元利金の合計額を、新規に同様の割賦又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## Ⅶ　退職給付関係

１．採用している退職給付制度の概要

当協会は、職員の退職給付に充てるため、退職一時金制度（非積立型の確定給付制度）を採用しております。

退職一時金制度では、退職給付として、勤続年数及び等級に基づく累積ポイント並びに退職事由に基づき決定された一時金を支給します。

２．確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|---|---|
| 退職給付債務の期首残高 | 17,007,896,752 円 |
| 勤務費用 | 990,117,566 円 |
| 利息費用 | 159,848,680 円 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 2,423,378,426 円 |
| 退職給付の支払額 | △471,027,468 円 |
| 退職給付債務の期末残高 | 20,110,213,956 円 |

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

| | |
|---|---|
| 非積立型制度の退職給付債務 | 20,110,213,956 円 |
| 未積立退職給付債務 | 20,110,213,956 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | △2,880,164,530 円 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 17,230,049,426 円 |

| | |
|---|---|
| 退職給付引当金 | 17,230,049,426 円 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 17,230,049,426 円 |

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | |
|---|---|
| 勤務費用 | 990,117,566 円 |
| 利息費用 | 159,848,680 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | △23,640,520 円 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 1,126,325,726 円 |

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率　0.11％

## Ⅷ　資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産のリース期間満了に伴う撤去費用等に関し資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該リース資産のリース期間（４～５年）と見積り、割引率は当該リース期間に見合う国債の流通利回り（0.408%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|---|---|
| 期首残高 | 75,467,175 円 |
| 時の経過による調整額 | －円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △64,747,791 円 |
| 期末残高 | 10,719,384 円 |

## Ⅸ　重要な債務負担行為

翌事業年度以降に履行となる重要な債務負担行為の額は以下のとおりであります。

| 件　　名 | 翌事業年度以降の支払予定額 |
|---|---|
| 全国健康保険協会健康保険システム基盤に係るハードウェア・ソフトウェアの維持管理費 | 3,060,331,869 円 |
| 全国健康保険協会ＬＡＮ環境及び端末等の維持管理費 | 3,832,759,674 円 |
| 全国健康保険協会健康保険システム適用・徴収・現金給付等アプリケーション保守業務 | 1,408,916,160 円 |
| 全国健康保険協会健康保険システム保健事業アプリケーション保守業務 | 560,878,225 円 |
| 全国健康保険協会健康保険システムレセプト点検アプリケーション保守業務 | 547,471,386 円 |
| 全国健康保険協会健康保険システム情報系アプリケーション保守業務 | 252,016,349 円 |
| 全国健康保険協会システム基盤運用保守・アプリケーション運用業務 | 6,438,366,000 円 |
| 合　　計 | 16,100,739,663 円 |

## Ⅹ　重要な後発事象

該当事項は、ありません。

## Ⅺ　その他の注記事項

東日本大震災に係る補助金について

東日本大震災の被災者に対して実施した平成 27 年度全国健康保険協会災害臨時特例補助金交付要綱（平成 27 年４月９日厚生労働省発保 0409 第５号厚生労働事務次官通知）の３及び平成 27 年度東日本大震災復旧･復興に係る全国健康保険協会特定健康診査国庫補助金交付要綱（平成 27 年５月 28 日厚生労働省発保 0528 第４号厚生労働事務次官通知）の３に定める事業に係る国庫補助金受入額並びにその使用状況は以下のとおりであります。

（単位：円）

| 対象事業 | 受入額 | 使用状況（*1） | 残額（*2） |
|---|---|---|---|
| 医療保険事業 | 1,784,135,000 | 1,784,135,000 | 0 |
| 特定健診事業 | 442,000 | 5,000 | 437,000 |
| 合　計 | 1,784,577,000 | 1,784,140,000 | 437,000 |

（*1）健康保険における一部負担金等の免除、特定健康診査に係る自己負担金の免除等による費用であり、保険給付費及び健診費用として計上しております。なお、金額については、開示時点における概算額によっております。

（*2）国庫補助金の未使用額は、翌事業年度以降に返還が見込まれるため、預り補助金として負債に計上しております。また、前事業年度の未使用額については、当事業年度に97,084,000円を返還し、前事業年度に計上した預り補助金（期首残高　97,083,531円）を全額取崩ししております。

# 附属明細書

## （健康保険勘定）

１．有形固定資産及び無形固定資産の明細

２．引当金の明細

３．資本金、準備金、積立金及び剰余金の明細

４．国等からの財源措置等の明細

５．役員及び職員の給与等の明細

【健康保険勘定】

# 附　属　明　細　書

## １．有形固定資産及び無形固定資産の明細

（単位：円）

| 資産の種類 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | 当期償却額 | 差引期末帳簿価額 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有形固定資産 | 建物 | 331,955,790 | 2,153,523,867 | 756,000 | 2,484,723,657 | 257,023,892 | 198,270,584 | 2,227,699,765 | |
| | 車両 | 2,221,282 | － | － | 2,221,282 | 2,221,279 | － | 3 | |
| | 工具備品 | 156,877,201 | 5,643,917 | 3,055,605 | 159,465,513 | 134,659,399 | 8,166,514 | 24,806,114 | |
| | リース資産 | 21,455,605,035 | 2,993,549,515 | － | 24,449,154,550 | 8,448,333,819 | 4,855,241,140 | 16,000,820,731 | |
| | 建設仮勘定 | 4,388,969,306 | 15,979,680 | 4,388,969,306 | 15,979,680 | － | － | 15,979,680 | 注１ |
| | 計 | 26,335,628,614 | 5,168,696,979 | 4,392,780,911 | 27,111,544,682 | 8,842,238,389 | 5,061,678,238 | 18,269,306,293 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 10,274,192,278 | 8,072,738,503 | 9,964,727,045 | 8,382,203,736 | 1,612,202,782 | 1,375,456,492 | 6,770,000,954 | 注２，注３ |
| | ｿﾌﾄｳｪｱ仮勘定 | 7,046,955,468 | 116,351,964 | 7,036,157,628 | 127,149,804 | － | － | 127,149,804 | 注４ |
| | 計 | 17,321,147,746 | 8,189,090,467 | 17,000,884,673 | 8,509,353,540 | 1,612,202,782 | 1,375,456,492 | 6,897,150,758 | |

（注１）当期減少額は、建物及びリース資産等への振替によるもの(4,388,969,306円)であります。

（注２）当期増加額は、全国健康保険協会健康保険システム基盤導入によるもの(3,176,214,900円)等であります。

（注３）当期減少額は、全国健康保険協会健康保険業務システムの除却によるもの(5,189,393,107円)等であります。

（注４）当期減少額は、ソフトウェア等への振替によるもの(7,036,157,628円)であります。

## ２．引当金の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 貸倒引当金 | 4,157,973,752 | 4,107,322,280 | 358,841,276 | 3,651,021,527 | 4,255,433,229 | 注１ |
| 賞与引当金 | 1,050,543,423 | 1,120,150,127 | 1,050,543,423 | － | 1,120,150,127 | |
| 役員賞与引当金 | 7,780,017 | 7,780,096 | 7,780,017 | － | 7,780,096 | |
| 退職給付引当金 | 16,574,751,168 | 1,126,325,726 | 471,027,468 | － | 17,230,049,426 | |
| 役員退職手当引当金 | 31,949,391 | 7,677,870 | － | － | 39,627,261 | |
| 計 | 21,822,997,751 | 6,369,256,099 | 1,888,192,184 | 3,651,021,527 | 22,653,040,139 | |

（注１）当期減少額のその他は、洗替法による戻入額を計上しております。

３．資本金、準備金、積立金及び剰余金の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|
| 資本金 | | | | | |
| 　政府出資金 | 6,594,277,976 | － | － | 6,594,277,976 | |
| 健康保険法第１６０条の２の準備金 | 661,939,298,639 | 177,781,040,447 | － | 839,720,339,086 | 注１ |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 　当期未処分利益 | 177,781,040,447 | 427,430,679,556 | 177,781,040,447 | 427,430,679,556 | |

（注１）当期増加額は、前期利益処分による繰入額であります。

４．国等からの財源措置等の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|
| | | 前受交付金計上 | 収益計上 | |
| 保険給付費等補助金 | 994,790,889,000 | － | 994,790,889,000 | |
| 後期高齢者医療費支援金補助金 | 174,680,020,676 | － | 174,680,020,676 | |
| 特定健康診査・保健指導国庫補助金 | 2,216,336,000 | － | 2,216,336,000 | |
| 特定健康診査・保健指導国庫補助金（東日本大震災分） | 5,000 | － | 5,000 | |
| 介護納付金補助金 | 147,099,661,581 | － | 147,099,661,581 | |
| 災害臨時特例補助金（医療保険） | 1,784,135,000 | － | 1,784,135,000 | |
| 社会保障・税番号制度補助金 | 170,000,000 | － | 170,000,000 | |
| 事務費負担金 | 7,745,406,000 | － | 7,745,406,000 | |
| 計 | 1,328,486,453,257 | － | 1,328,486,453,257 | |

５．役員及び職員の給与費の明細

（単位：円、人）

| 区　　分 | 報酬又は給与 | | 退職手当 | |
|---|---|---|---|---|
| | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役　　員 | （ 5,128,943 ）<br>94,606,480 | （ 2 ）<br>6 | （ － ）<br>－ | （ － ）<br>－ |
| 職　　員 | （ 6,575,755,886 ）<br>12,350,236,202 | （ 3,144 ）<br>2,047 | （ － ）<br>471,027,468 | （ － ）<br>63 |
| 計 | （ 6,580,884,829 ）<br>12,444,842,682 | （ 3,146 ）<br>2,053 | （ － ）<br>471,027,468 | （ － ）<br>63 |

（注１）役員に対する報酬等の支給基準は、全国健康保険協会役員報酬規程及び全国健康保険協会役員退職手当規程によっております。

（注２）職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、全国健康保険協会職員給与規程及び全国健康保険協会職員退職手当規程、全国健康保険協会契約職員給与規程、全国健康保険協会臨時職員給与規程によっております。

（注３）支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。
なお、健康保険勘定、船員保険勘定を兼務する役員及び職員の報酬又は給与、退職手当については、各勘定に共通する経費として按分計上しておりますが、支給人員数は全て健康保険勘定に含めて記載しております。

（注４）非常勤の役員及び職員は、外数として（　）で記載しております。

# 船員保険勘定

【船員保険勘定】

# 貸　借　対　照　表

平成28年3月31日現在

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| 資産の部 | | |
| Ⅰ　流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 13,990,001,021 | |
| 未収入金 | 2,894,499,474 | |
| 前払費用 | 7,892 | |
| 未収収益 | 10,621,152 | |
| 貸倒引当金 | △ 222,338,943 | |
| 流動資産合計 | | 16,672,790,596 |
| Ⅱ　固定資産 | | |
| 1　有形固定資産 | | |
| 建物 | 11,566,717 | |
| 工具備品 | 8,346,400 | |
| 有形固定資産合計 | 19,913,117 | |
| 2　無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 116,182,221 | |
| 無形固定資産合計 | 116,182,221 | |
| 3　投資その他の資産 | | |
| 金銭の信託 | 28,903,824,371 | |
| 投資その他の資産合計 | 28,903,824,371 | |
| 固定資産合計 | | 29,039,919,709 |
| 資産合計 | | 45,712,710,305 |

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| 負債の部 | | |
| Ⅰ　流動負債 | | |
| 未払金 | 3,299,552,027 | |
| 未払費用 | 9,400,428 | |
| 預り補助金 | 401,000 | |
| 前受収益 | 124,122,691 | |
| 賞与引当金 | 25,523,114 | |
| 役員賞与引当金 | 1,374,692 | |
| 流動負債合計 | | 3,460,373,952 |
| Ⅱ　固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 424,084,281 | |
| 役員退職手当引当金 | 612,739 | |
| 固定負債合計 | | 424,697,020 |
| 負債合計 | | 3,885,070,972 |
| 純資産の部 | | |
| Ⅰ　資本金 | | |
| 政府出資金 | 465,124,590 | |
| 資本金合計 | | 465,124,590 |
| Ⅱ　船員保険法第１２４条の準備金 | | |
| 準備金 | 38,752,407,486 | |
| 準備金合計 | | 38,752,407,486 |
| Ⅲ　利益剰余金 | | |
| 当期未処分利益 | 2,610,107,257 | |
| （うち当期純利益） | (2,610,107,257) | |
| 利益剰余金合計 | | 2,610,107,257 |
| 純資産合計 | | 41,827,639,333 |
| 負債・純資産合計 | | 45,712,710,305 |

【船員保険勘定】

# 損　益　計　算　書

自　平成27年４月１日
至　平成28年３月31日
（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 経常費用 | | | | |
| 事業費用 | | | | |
| 保険給付費 | | | 25,894,570,567 | |
| 拠出金等 | | | | |
| 前期高齢者納付金 | | 3,779,569,498 | | |
| 後期高齢者支援金 | | 6,381,721,125 | | |
| 老人保健拠出金 | | 177,368 | | |
| 退職者給付拠出金 | | 654,030,275 | 10,815,498,266 | |
| 介護納付金 | | | 3,137,492,148 | |
| 業務経費 | | | | |
| 保険給付等業務経費 | | | | |
| 人件費 | 274,035,417 | | | |
| 福利厚生費 | 281,465 | | | |
| 委託費 | 5,901,514 | | | |
| 郵送費 | 23,587,438 | | | |
| 減価償却費 | 23,375,269 | | | |
| その他 | 37,801,845 | 364,982,948 | | |
| レセプト業務経費 | | | | |
| 人件費 | 22,385,191 | | | |
| 福利厚生費 | 38,766 | | | |
| 委託費 | 5,810,814 | | | |
| 郵送費 | 834,168 | | | |
| 減価償却費 | 7,909,644 | | | |
| その他 | 466,855 | 37,445,438 | | |
| 保健事業経費 | | | | |
| 健診費用 | 293,668,349 | | | |
| 委託費 | 181,299,643 | | | |
| 郵送費 | 9,374,899 | | | |
| その他 | 544,865 | 484,887,756 | | |
| 福祉事業経費 | | | | |
| 福祉事業給付金 | 1,555,001,782 | | | |
| 委託費 | 187,848,753 | | | |
| 郵送費 | 2,111,218 | | | |
| 減価償却費 | 3,643,888 | | | |
| その他 | 3,308,520 | 1,751,914,161 | | |
| その他業務経費 | | 22,389,333 | 2,661,619,636 | |
| 一般管理費 | | | | |
| 人件費 | | 121,988,545 | | |
| 福利厚生費 | | 85,414 | | |
| 一般事務経費 | | | | |
| 委託費 | 166,796,426 | | | |
| 地代家賃 | 100,112,275 | | | |
| システム関連費 | 7,587,840 | | | |
| その他 | 100,422,420 | 374,918,961 | | |
| 減価償却費 | | 1,568,292 | | |
| その他 | | 13,503,015 | 512,064,227 | |
| 事業費用合計 | | | | 43,021,244,844 |

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 経常費用合計 | | | | 43,021,244,844 |
| 経常収益 | | | | |
| 事業収益 | | | | |
| 保険料等交付金収益 | | | 35,416,000,000 | |
| 疾病任意継続被保険者保険料収益 | | | 1,262,000,485 | |
| 職務上年金給付費等交付金 | | | 5,823,998,919 | |
| 国庫補助金収益 | | | 2,788,191,942 | |
| 国庫負担金収益 | | | 182,116,000 | |
| 診療報酬返還金収入 | | | 339,327 | |
| 返納金収入 | | | 55,873,431 | |
| 損害賠償金収入 | | | 32,622,182 | |
| その他 | | | 1,800 | |
| 事業収益合計 | | | | 45,561,144,086 |
| 事業外収益 | | | | |
| 財務収益 | | | | |
| 受取利息 | | 2,278,025 | | |
| 金銭の信託運用益 | | 67,601,314 | 69,879,339 | |
| 雑益 | | | 106,591 | |
| 事業外収益合計 | | | | 69,985,930 |
| 経常収益合計 | | | | 45,631,130,016 |
| 経常利益 | | | | 2,609,885,172 |
| 特別損失 | | | | |
| 固定資産除却損 | | | 1,347,501 | 1,347,501 |
| 特別利益 | | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | | | 1,575,875 | 1,575,875 |
| 税引前当期純利益 | | | | 2,610,113,546 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | 6,289 |
| 当期純利益 | | | | 2,610,107,257 |

【船員保険勘定】

# キャッシュ・フロー計算書

自　平成27年４月１日
至　平成28年３月31日
（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 |
|---|---|
| Ⅰ 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 保険給付費支出 | △ 25,930,496,072 |
| 拠出金等支出 | △ 10,809,335,265 |
| 介護納付金支出 | △ 3,157,593,148 |
| 国庫補助金返還金支出 | △ 253,173,633 |
| 被保険者貸付金支出 | △ 218,000 |
| 人件費支出 | △ 403,884,218 |
| その他の業務支出 | △ 2,727,408,402 |
| 保険料等交付金収入 | 35,005,563,000 |
| 疾病任意継続被保険者保険料収入 | 1,316,078,669 |
| 国庫補助金収入 | 8,843,683,000 |
| 国庫負担金収入 | 182,116,000 |
| 拠出金等返還金収入 | 45,999 |
| 被保険者貸付返済金収入 | 218,000 |
| その他の業務収入 | 91,718,168 |
| 小計 | 2,157,314,098 |
| 利息の受取額 | 2,278,025 |
| 法人税等の支払額 | △ 700 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,159,591,423 |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 金銭の信託の減少による収入 | 1,502,494,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 4,671,000 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 15,339,132 |
| 資産除去債務の履行による支出 | △ 692,876 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,481,790,992 |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0 |
| Ⅳ 資金の増加額 | 3,641,382,415 |
| Ⅴ 資金期首残高 | 10,348,618,606 |
| Ⅵ 資金期末残高 | 13,990,001,021 |

【船員保険勘定】

# 利益の処分に関する書類

（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| Ⅰ　当期未処分利益 | | 2,610,107,257 |
| 　　当期純利益 | 2,610,107,257 | |
| Ⅱ　利益処分額 | | 2,610,107,257 |
| 　　船員保険法第１２４条の準備金繰入額 | 2,610,107,257 | |
| Ⅲ　次期繰越利益 | | － |

上記の利益処分を行った場合、純資産の部の船員保険法第１２４条の準備金残高は 41,362,514,743円となります。

【船員保険勘定】

# 注　記　事　項

## Ⅰ　財務諸表作成の根拠法令

全国健康保険協会の財務及び会計に関する省令（平成 20 年９月 26 日厚生労働省令第 144 号）に定める基準により作成しております。

## Ⅱ　重要な会計方針

１．金銭の信託の評価基準及び評価方法

償却原価法（定額法）によっております。

２．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

| | |
|---|---|
| 建物 | 13～15 年 |
| 工具備品 | ５～15 年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、協会内利用のソフトウェアについては、協会内における利用可能期間（主に５年）に基づいております。

３．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

なお、雇用保険法等の一部を改正する法律（平成 19 年４月 23 日法律第 30 号）附則第 26 条第３項の規定により協会の職員として採用された社会保険庁の職員について、同法附則第 27 条第２項の規定に基づき、国家公務員退職手当法（昭和 28 年８月８日法律第 182 号）第２条第１項に規定する職員（同条第２項の規定により職員とみなされる者を含む。）としての引き続いた在職期間を協会の職員としての在職期間とみなすことにより計上される額に相当する額についても、併せて計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(5) 役員退職手当引当金

役員に対して支給する退職手当に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

4．船員保険法第 124 条の準備金の計上基準

船員保険事業に要する費用の支出に備えるため、船員保険法施行令（昭和 28 年８月 31 日政令第 240 号）第 28 条に定める基準により、計上しております。

5．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から３ヶ月以内に償還期日の到来する短期投資としております。

6．消費税等の会計処理

税込方式によっております。

## Ⅲ 貸借対照表関係

| | |
|---|---|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 10,691,814 円 |

## Ⅳ 損益計算書関係

該当事項は、ありません。

## Ⅴ キャッシュ・フロー計算書関係

資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | |
|---|---|
| 現金及び預金 | 13,990,001,021 円 |
| 資金期末残高 | 13,990,001,021 円 |

## Ⅵ 金融商品関係

1．金融商品の状況に関する事項

当協会は、資金運用については、健康保険法施行令（大正 15 年６月 30 日勅令第 243 号）第１条に定める金融商品に限定しております。

未収債権等については、当協会の定める債権管理方法に従って、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

２．金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：円）

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|---|---|---|---|
| (1) 現金及び預金 | 13,990,001,021 | 13,990,001,021 | |
| (2) 未収入金 | 2,894,499,474 | | |
| 貸倒引当金 | △222,338,943 | | |
| | 2,672,160,531 | 2,672,160,531 | |
| (3) 金銭の信託 | 28,903,824,371 | 29,157,231,631 | 253,407,260 |
| 資産 計 | 45,565,985,923 | 45,819,393,183 | 253,407,260 |
| (1) 未払金 | 3,299,552,027 | 3,299,552,027 | |
| 負債 計 | 3,299,552,027 | 3,299,552,027 | |

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資　産

(1) 現金及び預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収入金

回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しており、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しているため、当該価額をもって時価としております。

(3) 金銭の信託

取引金融機関から提示された価格によっております。

負　債

(1) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## Ⅶ　退職給付関係

１．採用している退職給付制度の概要

当協会は、職員の退職給付に充てるため、退職一時金制度（非積立型の確定給付制度）を採用しております。

退職一時金制度では、退職給付として、勤続年数及び等級に基づく累積ポイント並びに退職事由に基づき決定された一時金を支給します。

２．確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高　411,777,351 円

| | |
|---|---|
| 勤務費用 | 21,857,899 円 |
| 利息費用 | 3,896,257 円 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 68,929,137 円 |
| 退職給付の支払額 | 6,543,832 円 |
| 退職給付債務の期末残高 | 499,916,812 円 |

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

| | |
|---|---|
| 非積立型制度の退職給付債務 | 499,916,812 円 |
| 未積立退職給付債務 | 499,916,812 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | △75,832,531 円 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 424,084,281 円 |

| | |
|---|---|
| 退職給付引当金 | 424,084,281 円 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 424,084,281 円 |

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | |
|---|---|
| 勤務費用 | 21,857,899 円 |
| 利息費用 | 3,896,257 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | △2,619,681 円 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 23,134,475 円 |

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項
当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎
割引率　0.11%

## Ⅷ　資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの
(1) 当該資産除去債務の概要
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産のリース期間満了に伴う撤去費用等に関し資産除去債務を計上しております。
(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を当該リース資産のリース期間（４～５年）と見積り、割引率は当該リース期間に見合う国債の流通利回り（0.408%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。
(3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|---|---|
| 期首残高 | 294,000 円 |
| 時の経過による調整額 | －円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | 294,000 円 |
| 期末残高 | －円 |

## Ⅸ　重要な債務負担行為

該当事項は、ありません。

## Ⅹ　重要な後発事象

該当事項は、ありません。

## Ⅺ　その他の注記事項

東日本大震災に係る補助金について

東日本大震災の被災者に対して実施した平成 27 年度全国健康保険協会災害臨時特例補助金交付要綱（平成 27 年４月９日厚生労働省発保 0409 第５号厚生労働事務次官通知）の３及び平成 27 年度東日本大震災復旧･復興に係る全国健康保険協会特定健康診査国庫補助金交付要綱（平成 27 年５月 28 日厚生労働省発保 0528 第４号厚生労働事務次官通知）の３に定める事業に係る国庫補助金受入額並びにその使用状況は以下のとおりであります。

（単位：円）

| 対象事業 | 受入額 | 使用状況（*1） | 残額（*2） |
|---|---|---|---|
| 医療保険事業 | 1,030,000 | 631,000 | 399,000 |
| 特定健診事業 | 2,000 | － | 2,000 |
| 合　計 | 1,032,000 | 631,000 | 401,000 |

（*1）船員保険における一部負担金等の免除、特定健康診査に係る自己負担金の免除等による費用であり、保険給付費及び健診費用として計上しております。なお、金額については、開示時点における概算額によっております。

（*2）国庫補助金の未使用額は、翌事業年度以降に返還が見込まれるため、預り補助金として負債に計上しております。また、前事業年度の未使用額については、当事業年度に 10,311,000 円を返還し、前事業年度に計上した預り補助金（期首残高　10,310,942 円）を全額取崩ししております。

# 附属明細書

## （船員保険勘定）

１．有形固定資産及び無形固定資産の明細

２．引当金の明細

３．資本金、準備金、積立金及び剰余金の明細

４．国等からの財源措置等の明細

５．役員及び職員の給与等の明細

【船員保険勘定】

# 附　属　明　細　書

1．有形固定資産及び無形固定資産の明細

（単位：円）

| 資産の種類 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | 当期償却額 | 差引期末帳簿価額 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有形固定資産 | 建物 | 19,068,093 | － | － | 19,068,093 | 7,501,376 | 1,284,507 | 11,566,717 | |
| | 工具備品 | 54,527,511 | 4,671,000 | 47,661,673 | 11,536,838 | 3,190,438 | 1,093,373 | 8,346,400 | 注1 |
| | 計 | 73,595,604 | 4,671,000 | 47,661,673 | 30,604,931 | 10,691,814 | 2,377,880 | 19,913,117 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 670,644,687 | 43,253,352 | － | 713,898,039 | 597,715,818 | 34,119,213 | 116,182,221 | 注２ |
| | ｿﾌﾄｳｪｱ仮勘定 | － | － | － | － | － | － | － | |
| | 計 | 670,644,687 | 43,253,352 | － | 713,898,039 | 597,715,818 | 34,119,213 | 116,182,221 | |

（注１）当期減少額は、船員保険システムハードウェアの除却によるもの(40,311,673円)等であります。

（注２）当期増加額は、傷病手当金等制度改正および給付業務の改善のための船員保険システム改修によるもの(43,253,352円)であります。

2．引当金の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 貸倒引当金 | 296,554,516 | 222,338,943 | 72,639,698 | 223,914,818 | 222,338,943 | 注１ |
| 賞与引当金 | 24,188,158 | 25,523,114 | 24,188,158 | － | 25,523,114 | |
| 役員賞与引当金 | 1,348,996 | 1,374,692 | 1,348,996 | － | 1,374,692 | |
| 退職給付引当金 | 407,493,638 | 23,134,475 | 6,543,832 | － | 424,084,281 | |
| 役員退職手当引当金 | 507,109 | 105,630 | － | － | 612,739 | |
| 計 | 730,092,417 | 272,476,854 | 104,720,684 | 223,914,818 | 673,933,769 | |

（注１）当期減少額のその他は、洗替法による戻入額を計上しております。

３．資本金、準備金、積立金及び剰余金の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|---|
| 資本金 | | | | | |
| 　政府出資金 | 465,124,590 | － | － | 465,124,590 | |
| 船員保険法第１２４条の準備金 | 37,868,030,027 | 884,377,459 | － | 38,752,407,486 | 注１ |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 　当期未処分利益 | 884,377,459 | 2,610,107,257 | 884,377,459 | 2,610,107,257 | |

（注１）当期増加額は、前期利益処分による繰入額であります。

４．国等からの財源措置等の明細

（単位：円）

| 区　　分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | 摘　要 |
|---|---|---|---|---|
| | | 前受交付金計上 | 収益計上 | |
| 保険給付費等補助金 | 2,776,986,000 | － | 2,776,986,000 | |
| 特定健康診査・保健指導国庫補助金 | 12,834,000 | － | 12,834,000 | |
| 災害臨時特例補助金（医療保険） | 631,000 | － | 631,000 | |
| 事務費負担金 | 182,116,000 | － | 182,116,000 | |
| 計 | 2,972,567,000 | － | 2,972,567,000 | |

５．役員及び職員の給与費の明細

（単位：円、人）

| 区　　分 | 報酬又は給与 | | 退職手当 | |
|---|---|---|---|---|
| | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役　　員 | （ 53,432 ）<br>17,053,371 | （ － ）<br>1 | （ － ）<br>－ | （ － ）<br>－ |
| 職　　員 | （ 44,295,115 ）<br>282,426,354 | （ 20 ）<br>44 | （ － ）<br>6,543,832 | （ － ）<br>1 |
| 計 | （ 44,348,547 ）<br>299,479,725 | （ 20 ）<br>45 | （ － ）<br>6,543,832 | （ － ）<br>1 |

（注１）役員に対する報酬等の支給基準は、全国健康保険協会役員報酬規程及び全国健康保険協会役員退職手当規程によっております。

（注２）職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、全国健康保険協会職員給与規程及び全国健康保険協会職員退職手当規程、全国健康保険協会契約職員給与規程、全国健康保険協会臨時職員給与規程によっております。

（注３）支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。
なお、健康保険勘定、船員保険勘定を兼務する役員及び職員の報酬又は給与、退職手当については、各勘定に共通する経費として按分計上しておりますが、支給人員数は全て健康保険勘定に含めて記載しております。

（注４）非常勤の役員及び職員は、外数として（　）で記載しております。