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
⑴　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終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。
⑵　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。
⑶　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	291,023円
時の経過による調整額	1,187円
期末残高	292,210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
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23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23年５月31日厚生労働省発保0531第１号厚生労働事務次官通知）の３及び全国健康保険協会特定健康診査・保健指導国庫補助金交付要綱（平成24年１月20日厚生労働省発保0120第４号厚生労働事務次官通知）の３に定める特例措置等の事業に係る国庫補助金交付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	交付額	使用状況（＊１）		残高（＊２）
		減収相当額	費用	
医療保険事業	517,601,000	73,451,000	347,490,000	96,660,000
介護保険事業	14,110,000	7,433,000	—	6,677,000
特定健診事業	389,720	—	126,972	262,748
合計	532,100,720	80,884,000	347,616,972	103,599,748

（＊１）　使用状況のうち、減収相当額とは船員保険の標準報酬月額の改定の特例措置及び保険料の免除の特例措置によるものであります。また、費用とは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ものであり、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、翌期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。

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

（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		差引期末帳簿価額	摘要
							当期償却額		
有形固定資産	建物	25,629,373	—	—	25,629,373	3,947,548	1,844,904	21,681,825	
	工具備品	54,462,677	—	—	54,462,677	21,666,698	10,490,356	32,795,979	
	リース資産	5,324,551	—	—	5,324,551	3,391,063	1,288,992	1,933,488	
	計	85,416,601	—	—	85,416,601	29,005,309	13,624,252	56,411,292	
無形固定資産	ソフトウェア	536,333,417	8,906,625	—	545,240,042	233,442,141	107,446,978	311,797,901	
	計	536,333,417	8,906,625	—	545,240,042	233,442,141	107,446,978	311,797,901	

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	901,632,616	460,377,665	450,182,729	451,449,887	460,377,665	注１，注２
賞与引当金	23,325,967	21,021,953	23,325,967	—	21,021,953	
役員賞与引当金	1,377,431	1,352,804	1,377,431	—	1,352,804	
退職給付引当金	375,945,795	22,555,985	44,032,385	—	354,469,395	
役員退職手当引当金	132,969	95,310	38,060	—	190,219	
計	1,302,414,778	505,403,717	518,956,572	451,449,887	837,412,036	

（注１）　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。
（注２）　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。