

議案第 77 号

公立芽室病院事業会計

## 令和 4 年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 4 年度芽室町公立芽室病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数	一 般 病 床	1 2 0 床
(2) 年 間 患 者 数	入 院 (365 日)	3 7 , 2 7 1 人
	外 来 (242 日)	6 2 , 6 8 5 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	1 0 2 . 1 人
	外 来	2 6 1 . 5 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	2 0 8 , 7 8 5 千 円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収 入	
第 1 款 病院事業収益		2 , 1 3 8 , 4 0 3 千 円
第 1 項 医業収益		1 , 7 0 9 , 3 2 6 千 円
第 2 項 医業外収益		4 2 9 , 0 7 7 千 円
	支 出	
第 1 款 病院事業費用		2 , 1 6 9 , 0 8 6 千 円
第 1 項 医業費用		2 , 1 5 3 , 3 5 5 千 円
第 2 項 医業外費用		1 3 , 7 3 1 千 円
第 3 項 予 備 費		2 , 0 0 0 千 円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額21,669千円は過年度分損益勘定留保資金20,501千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,168千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		232,677千円
第1項 企業債		188,000千円
第2項 出資金		40,552千円
第3項 繰入金		4,125千円
	支	出
第1款 資本的支出		254,346千円
第1項 建設改良費		208,785千円
第2項 企業債償還金		45,561千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療器機整備事業 (電子カルテシステム更新)	188,000千円	証書借入	年3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び金融機関等の資金について、利率の見直しを行った後においては、当該直し後の利率)	政府資金又は金融機関等の融通条件による。 ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	1, 198, 112 千円
(2) 交際費	2, 000 千円

(他会計からの補助金)

第8条 医師招へい等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、243, 053 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、188, 229 千円と定める。

令和4年3月2日提出

芽室町長 手 島 旭

令和4年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	2,138,403	2,128,511	9,892			
1 医業収益	1,709,326	1,724,032	△ 14,706			
1 入院収益	986,632	996,384	△ 9,752	(1) 入院収益	986,632	
2 外来収益	537,504	546,575	△ 9,071	(2) 外来収益	537,504	
3 その他医業収益	185,190	181,073	4,117	(3) 他会計負担金	88,514	1 救急医療費負担金 88,514
				(4) 室料差額収益	1,412	
				(5) 公衆衛生活動収益	64,173	1 学校・職場健康診断料 23,814 2 特定健診料 5,122 3 予防接種料 24,315 4 乳幼児健診 2,039 5 肺がん検診 (CT検査) 217 6 胃がん等検診 8,666

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 減 増	節		説 明	
						区 分	金 額		
						(6) 医療相談収益	10,932	1 個別健康診断料 2 予防接種料 3 特定健診料 4 肺がん検診 (C T検査) 5 胃がん等検診	2,000 2,362 6,028 332 210
						(7) その他医業収益	20,159	1 文書料 2 嘱託医師等委託料 3 医療材料売払代等 4 病衣使用料 5 医療連携相談業務受託料 6 エンゼルセット (死後処置) 7 介護診療報酬	7,336 3,213 1,300 1 3,565 880 3,864
	2	医業外収益	429,077	404,479	24,598				
	1	他会計負担金	98,516	85,146	13,370				
						(3) 他会計負担金	98,516	1 企業債償還利子負担金 2 高度医療業務等負担金 3 小児医療負担金	3,336 58,096 37,084
	2	他会計補助金	243,053	237,835	5,218				
						(13) 他会計補助金	243,053	1 医師研究研修費補助金 2 医師招へい確保対策費補助金 3 児童手当補助金 4 院内保育補助金 5 不採算地区病院運営補助金	7,948 113,111 6,770 9,229 105,995

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較 減 増	節		説 明
				区 分	金 額	
3 患者外給食収益	1,440	1,920	△ 480			
				(14) 患者外給食収益	1,440	
4 長期前受金戻入	48,540	43,431	5,109			
				(15) 長期前受金戻入	48,540	
5 その他医業外収益	37,528	36,147	1,381			
				(16) 不用品売払収益	10	1 不用品売払代 10
				(17) その他医業外収益	37,518	1 電話使用料 180 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 4,365 3 電気使用料 1,448 4 会計年度任用職員労働保険料個人負担金 30,673 5 土地建物使用料 132 6 院内保育料 720
収 入 合 計	2,138,403	2,128,511	9,892			

## 支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	2,169,086	2,206,015	△ 36,929			
1 医業費用	2,153,355	2,189,601	△ 36,246			
1 給与費	1,483,743	1,437,891	45,852			
				(1) 給 料	557,688	1 正職員給料（医師11人、職員101人）
				(2) 手 当	304,902	
				(3) 報 酬	222,963	1 会計年度任用職員報酬 222,963
				(4) 法定福利費	307,652	1 正職員共済費 244,984 2 会計年度任用職員労働保険料 62,668
				(5) 賞与引当金繰入額	75,653	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	14,885	
2 材料費	163,816	191,697	△ 27,881			
				(10) 薬 品 費	66,717	
				(11) 診療材料費	78,074	
				(12) 給食材料費	17,225	



(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
						(13)		
						医療消耗備品費	1,800	
	3	経費	376,784	439,093	△ 62,309			
						(15)		
						厚生福利費	449	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 78 2 MRSA検査料 30 3 インフルエンザワクチン接種料 341
						(16)		
						報償費	78,553	1 出張医師等謝礼金 78,337 2 講師謝礼金 196 3 弁護士費用支払報酬 20
						(17)		
						旅費交通費	10,828	1 出張医師等費用弁償 5,209 2 職員普通旅費 1,493 3 会計年度任用職員費用弁償 4,126
						(18)		
						職員被服費	1,315	
						(19)		
						消耗品費	15,486	1 事務用消耗品費 3,960 2 給食用消耗品費 924 3 施設保守用消耗品費 1,782 4 日用消耗品費 4,620 5 車両用消耗品費 30 6 人工透析用消耗品費 77 7 医療機器用消耗品費 4,068 8 院内保育用消耗品費 25
						(20)		
						消耗備品費	1,452	1 施設等管理用消耗備品費 660 2 業務用消耗備品費 792

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 減 増	節		説 明
						区 分	金 額	
						(21) 光熱水費	35,627	1 電気料 25,304 2 水道料 6,848 3 下水道料 3,475
						(22) 燃料費	21,985	1 重油 20,800 2 ガソリン 156 3 プロパンガス 565 4 灯油 410 5 軽油 54
						(23) 食糧費	528	
						(24) 印刷製本費	2,353	
						(25) 修繕費	10,896	1 器械・備品等修繕費 7,200 2 給排水設備修繕費 1,056 3 建物修繕費 2,640
						(26) 保険料	3,516	1 病院等賠償責任保険料 3,180 2 病院建物火災保険料 251 3 車両保険料 85
						(27) 賃借料	19,688	1 寝具借上料 5,237 2 営業車借上料 1,458 3 床マット等借上料 288 4 在宅酸素療法機器借上料 1,650 5 植木鉢借上料 152 6 除雪用車両借上料 329 7 超音波骨折治療器借上料 158

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 減 増	節		説 明
						区 分	金 額	
								8 勤怠管理システム借上料 198 9 電動ベッド借上料 143 10 整形外科手術用機器借上料 198 11 人工呼吸器借上料 2,508 12 内視鏡用機器修理代替機借上料 46 13 検査機器借上料 2,424 14 広告看板借地料 6 15 健診衣借上料 676 16 在宅持続陽圧呼吸療法装置借上料 2,693 17 睡眠評価装置借上料 17 18 エアーマット借上料 187 19 マット借上料 185 20 車両借上料 634 21 事務制服借上料 369 22 在宅輸液装置借上料 132
						(28) 委 託 料	157,182	1 検査委託 7,388 2 白衣等クリーニング委託 7,788 3 放射線管理業務委託 308 4 電子カルテシステム保守点検委託 16,205 5 健康診断管理システム保守点検委託 138 6 医師派遣業務委託 1,378 7 遠隔画像診断委託 1,568 8 警備委託 8,362 9 施設管理及びボイラー業務委託 11,523 10 酸素配管設備点検委託 750 11 消防設備保守点検委託 825 12 ボイラー保守点検委託 550 13 電気保安業務委託 480 14 地下タンク点検委託 88 15 電算機保守点検委託 378 16 全自動分析装置保守点検委託 1,188 17 貯水槽清掃保守点検委託 110 18 昇降機保守点検委託 3,496 19 自動ドア保守点検委託 440

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
								20 電話機保守点検委託 396
								21 C T装置保守点検委託 15,048
								22 複写機保守点検委託 528
								23 還水槽保守点検委託 72
								24 オートクレーブ保守点検委託 132
								25 ストレージタンク保守点検委託 121
								26 中央監視自動制御保守点検委託 500
								27 空調機保守点検委託 149
								28 自動血球計算装置保守点検委託 528
								29 ばいじん量測定委託 154
								30 X線テレビ保守点検委託 2,970
								31 運転委託 700
								32 麻酔器保守点検委託 444
								33 造影剤自動注入装置保守点検委託 330
								34 人工透析機器保守点検委託 1,969
								35 プラズマ滅菌装置保守点検委託 990
								36 財務会計用機器等保守点検委託 423
								37 病院ホームページ機器保守運営管理委託 158
								38 院内保育業務委託 9,949
								39 経鼻内視鏡保守点検委託 444
								40 非常用発電装置保守点検委託 187
								41 防火設備等定期調査委託 121
								42 特定建築物定期報告調査委託 1,396
								43 3Dワークステーション保守点検委託 848
								44 一般撮影装置保守点検委託 370
								45 回診用X線撮影装置保守点検委託 299
								46 病院内等清掃委託 26,283
								47 厨房ダクト清掃委託 292
								48 産業廃棄物処理委託 6,692
								49 屋上ルーフドレン管清掃委託 110
								50 汚水槽清掃委託 122
								51 一般廃棄物処理委託 2,023
								52 カーテン洗濯業務委託 563
								53 リネン類管理複合業務委託 8,765
								54 病院周辺整備委託 269
								55 害虫駆除委託 66

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
								56 外科イメージ保守点検委託 429 57 システムエンジニア委託 8,389 58 一般撮影装置F P Dシステム保守 990
						(29) 通 信 運 搬 費	5,256	1 電話料 4,251 2 郵便料 750 3 新聞購読料 216 4 放送受信料 39
						(30) 諸 会 費	2,513	1 医師会 470 2 医師研修負担金 500 3 全国自治体病院協議会 143 4 労働基準協会 4 5 労災保険指定病院 20 6 道国保診療施設協議会 271 7 危険物安全協会 2 8 防火管理者連絡協議会 3 9 その他諸会費 1,100
						(31) 貸倒引当金繰入額	800	
						(32) 雑 費	6,357	1 広告料 1,199 2 手数料 5,134 3 重量税 24
						(33) 交 際 費	2,000	

(単位：千円)

款	項	目	本 予	年 度 額	前 予	年 度 額	比 較 減	節		説 明
								区 分	金 額	
4	減 価 償 却 費		110,476	106,498	3,978					
						(35)	建物減価償却費	45,277		
						(36)	構築物減価償却費	10,566		
						(37)	器械備品減価償却費	54,633		
5	資 産 減 耗 費		6,350	3,023	3,327					
						(40)	たな卸資産減耗費	50		
						(41)	固定資産除却費	6,300		
6	研 究 研 修 費		12,186	11,399	787					
						(45)	図 書 費	2,065		
						(46)	旅 費	9,391	1 医師学会等出席旅費	5,900
									2 職員研修旅費	3,491
	(47)	研 究 雑 費	730							

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
2 医 業 外 費 用	13,731	14,414	△ 683			
1 支払利息及び企業 債取扱諸費	5,307	5,859	△ 552	(50) 企 業 債 利 息	5,007	
				(51) 一 時 借 入 金 利 息	300	
2 消費税及び 地方消費税	6,000	6,000	0	(55) 消 費 税	6,000	
3 患者外給食材料費	2,160	2,376	△ 216	(60) 患 者 外 給 食 材 料 費	2,160	
4 雑 損 失	50	50	0	(65) そ の 他 雑 損 失	50	
5 運営委員会費	214	129	85	(70) 報 酬	198	1 病院運営委員報酬 198
				(71) 旅 費	16	1 病院運営委員費用弁償 16

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減 増	節		説 明
				区 分	金 額	
3 予 備 費	2,000	2,000	0			
1 予 備 費	2,000	2,000	0			
支 出 合 計	2,169,086	2,206,015	△ 36,929			



資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	232,677	75,131	△ 30,454			
1 企業債	188,000	0	188,000			
1 企業債	188,000	0	188,000	(20) 企業債	188,000	1 医療機器整備事業 188,000
2 出資金	40,552	71,081	△ 30,529			
1 出資金	40,552	71,081	△ 30,529	(30) 出資金	40,552	1 企業債償還出資金 30,374 2 建設改良費出資金 10,178
3 繰入金	4,125	4,050	75			
1 繰入金	4,125	4,050	75	(40) 繰入金	4,125	1 医療機器購入費国保会計繰入金 4,125
過年度分損益勘定留保資金、 及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収 支調整額	21,669	49,233	△ 27,564			

## 支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	254,346	124,364	129,982			
1 建設改良費	208,785	70,968	137,817			
1 有形固定資産購入費	208,785	70,968	137,817			
				(80) 器械及び備品購入費	208,785	1 電動ベッド 5,005 2 多用途透析装置 11,250 3 薬用冷蔵ショーケース 281 4 調剤支援システム用端末 990 5 パックウォーマー 594 6 昇降式リハビリテーブル 231 7 保温煮物椀 607 8 在宅携帯用小型ポンプ 484 9 ハイローストレッチャー 330 10 オーバーベッドテーブル 583 11 電子カルテシステム 188,430
2 企業債償還金	45,561	53,396	△ 7,835			
1 企業債償還金	45,561	53,396	△ 7,835			
				(95) 企業債償還金	45,561	1 企業債元金償還金 45,561
支出合計	254,346	124,364	129,982			

## 令和4年度 芽室町公立芽室病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 44,267 千円
減価償却費	110,476 千円
賞与等引当金の増減額	1,248 千円
貸倒引当金の増減額	800 千円
長期前受金戻入額	△ 48,540 千円
支払利息	5,307 千円
固定資産除却損	6,300 千円
未収金の増減額	△ 23,349 千円
未払金の増減額	△ 1,101 千円
たな卸資産の増減額	50 千円
預り金の増減額	8,039 千円
小計	14,963 千円
利息の支払額	△ 5,307 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,656 千円
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 207,617 千円
国庫補助金等による収入	4,125 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 203,492 千円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	188,000 千円
企業債の償還による支出	△ 45,561 千円
出資金による収入	40,552 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	182,991 千円
資金増加額	△ 10,845 千円
資金期首残高	307,616 千円
資金期末残高	296,771 千円

## 給 与 費 明 細 書

### 1 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	合 計
		給 料	手 当	計		
本 年 度	112	557,688	380,555	938,243	259,869	1,198,112
前 年 度	113	541,580	368,368	909,948	249,133	1,159,081
比 較	△ 1	16,108	12,187	28,295	10,736	39,031

(単位:千円)

手 当 内 訳	区 分	扶養手当	期末勤勉 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	宿日直・夜間 勤 務 手 当	放 射 線 業 務 手 当	児 童 手 当	合 計
	本年度	15,546	220,762	10,762	39,081	19,074	6,552	20,366	39,632	240	8,540	380,555
	前年度	15,618	213,253	10,675	32,892	19,484	6,928	21,506	39,662	240	8,110	368,368
	比 較	△ 72	7,509	87	6,189	△ 410	△ 376	△ 1,140	△ 30	0	430	12,187

### 2 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数	報 酬	手 当				法定福利費	合 計
			期末勤勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	夜間勤務手当	計		
本年度	85	184,632	31,430	2,509	4,392	38,331	62,668	285,631
前年度	87	176,464	32,940	2,389	6,222	41,551	60,795	278,810
比 較	△ 2	8,168	△ 1,510	120	△ 1,830	△ 3,220	1,873	6,821

令和4年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		114,786		
ロ 建 物	2,320,241			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,219,802</u>	1,100,439		
ハ 構 築 物	1,583,202			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,398,865</u>	184,337		
ニ 器 械 備 品	1,832,954			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,335,431</u>	497,523		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,086</u>	<u>162</u>		
有形固定資産合計			1,897,247	
固定資産合計				1,897,247

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			296,771	
(2) 未収金		112,486		
貸倒引当金		<u>2,234</u>	110,252	
(3) 貯蔵品			<u>12,484</u>	
流動資産合計				<u>419,507</u>
資産合計				<u>2,316,754</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>448,653</u>	
固定負債合計				448,653
4 流動負債				
(1) 企業債			42,535	
(2) 未払金			64,026	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		75,653		
ロ 法定福利費引当金		<u>14,885</u>		
引当金合計			90,538	
(4) 預り金			<u>12,800</u>	
流動負債合計				209,899
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		272,131		
ロ 他会計負担金		1,569,744		
ハ その他		<u>212,016</u>		
長期前受金合計			2,053,891	
(2) 収益化累計額			<u>1,314,220</u>	
繰延収益合計				<u>739,671</u>
負債合計				1,398,223

## 資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				482,954
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 道 補 助 金		157,650		
ロ 他 会 計 負 担 金		777,941		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		88,532		
ニ 寄 附 金		50,306		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,082,340	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>646,763</u>		
欠 損 金 合 計			<u>646,763</u>	
剰 余 金 合 計				<u>435,577</u>
資 本 合 計				<u>918,531</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,316,754</u>



令和3年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	618,830		
(2) 外 来 収 益	513,079		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>217,459</u>	1,349,368	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,369,156		
(2) 材 料 費	168,625		
(3) 経 費	378,148		
(4) 減 価 償 却 費	106,498		
(5) 資 産 減 耗 費	2,323		
(6) 研 究 研 修 費	<u>3,091</u>	<u>2,027,841</u>	
医 業 損 失			678,473
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	85,146		
(2) 他 会 計 補 助 金	241,572		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	1,745		
(4) 長期前受金戻入	43,431		
(5) その他医業外収益	<u>442,365</u>	814,259	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,589		
(2) その他医業外費用	2,339		
(3) 雑損失	<u>44,557</u>	<u>52,485</u>	<u>761,774</u>
経常利益			83,301
当年度純利益			83,301
前年度繰越欠損金			685,797
当年度未処理欠損金			<u>602,496</u>

令和3年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表  
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		114,786		
ロ 建 物	2,320,241			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,174,525</u>	1,145,716		
ハ 構 築 物	1,583,202			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,388,299</u>	194,903		
ニ 器 械 備 品	1,751,330			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,400,491</u>	350,839		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,086</u>	<u>162</u>		
有形固定資産合計			1,806,406	
固定資産合計				1,806,406

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			307,616	
(2) 未収金		89,137		
貸倒引当金		<u>1,434</u>	87,703	
(3) 貯蔵品			<u>12,534</u>	
流動資産合計				<u>407,853</u>
資産合計				<u>2,214,259</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>303,188</u>	
固定負債合計				303,188
4 流動負債				
(1) 企業債			45,561	
(2) 未払金			65,127	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		74,662		
ロ 法定福利費引当金		<u>14,629</u>		
引当金合計			89,290	
(4) 預り金			<u>4,761</u>	
流動負債合計				204,739
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		268,006		
ロ 他会計負担金		1,529,192		
ハ その他		<u>212,016</u>		
長期前受金合計			2,009,214	
(2) 収益化累計額			<u>1,265,680</u>	
繰延収益合計				<u>743,534</u>
負債合計				1,251,461

## 資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				482,954
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 道 補 助 金		157,650		
ロ 他 会 計 負 担 金		777,941		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		88,532		
ニ 寄 附 金		50,306		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,082,340	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>602,496</u>		
欠 損 金 合 計			<u>602,496</u>	
剰 余 金 合 計				<u>479,844</u>
資 本 合 計				<u>962,798</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,214,259</u>

## 注 記 表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 貯蔵品：先入先出方式による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却方法

① 減価償却の方法：定額法

#### (3) 引当金の計上方法等

##### ① 退職給付引当金

職員の退職手当は退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金のみを負担し、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担は全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上しない。

##### ② 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ③ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。