

議案第120号

公立芽室病院事業会計

令和3年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3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	150 床
(2) 年 間 患 者 数	入 院 (365 日)	40,881 人
	外 来 (242 日)	65,061 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	112.0 人
	外 来	271.8 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	70,968 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		2,128,511 千円
第1項 医業収益		1,724,032 千円
第2項 医業外収益		404,479 千円
	支 出	
第1款 病院事業費用		2,206,015 千円
第1項 医業費用		2,189,601 千円
第2項 医業外費用		14,414 千円
第3項 予備費		2,000 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 49,233 千円は過年度分損益勘定留保資金 48,857 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 376 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		75,131 千円
第1項 出資金		71,081 千円
第2項 繰入金		4,050 千円
	支	出
第1款 資本的支出		124,364 千円
第1項 建設改良費		70,968 千円
第2項 企業債償還金		53,396 千円

(一時借入金)

第5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6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	1,159,081 千円
(2) 交際費	2,000 千円

(他会計からの補助金)

第7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、237,835千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、222,063千円と定める。

令和3年3月2日提出

芽室町長 手 島 旭

令和 3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	2,128,511	2,202,960	△ 74,449			
1 医業収益	1,724,032	1,723,002	1,030			
1 入院収益	996,384	964,565	31,819	(1) 入院収益	996,384	
2 外来収益	546,575	576,641	△ 30,066	(2) 外来収益	546,575	
3 その他医業収益	181,073	181,796	△ 723	(3) 他会計負担金	92,855	1 救急医療費負担金
				(4) 室料差額収益	6,000	
				(5) 公衆衛生活動収益	53,123	1 学校・職場健康診断料 2 特定健診料 3 予防接種料 4 肺がん検診(CT検査) 5 胃がん等検診
						26,218 5,459 12,630 217 8,599

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減	節		説 明
				区 分	金 額	
				(6) 医療相談収益	13,448	1 個別健康診断料 2,000 2 予防接種料 3,152 3 特定健診料 7,656 4 肺がん検診(CT検査) 332 5 胃がん等検診 308
				(7) その他医業収益	15,647	1 文書料 7,336 2 嘱託医師等委託料 2,785 3 医療材料売払代等 1,300 4 病衣使用料 1 5 医療連携相談業務受託料 3,565 6 エンゼルセット(死後処置) 660
2 医業外収益	404,479	479,958	△ 75,479			
1 他会計負担金	85,146	89,020	△ 3,874	(3) 他会計負担金	85,146	1 企業債償還利子負担金 3,713 2 高度医療業務等負担金 42,197 3 小児医療負担金 39,236
2 他会計補助金	237,835	321,142	△ 83,307	(13) 他会計補助金	237,835	1 医師研究研修費補助金 7,052 2 医師招へい確保対策費補助金 203,599 3 児童手当補助金 7,494 4 経営改善支援等補助金 10,824 5 院内保育補助金 8,866

(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	
3 患者外給食収益	1,920	2,252	△ 332			
				(14) 患者外給食収益	1,920	
4 長期前受金戻入	43,431	34,611	8,820			
				(15) 長期前受金戻入	43,431	
5 その他医業外収益	36,147	32,933	3,214			
				(16) 不用品売払収益	10	1 不用品売払代
				(17) その他医業外収益	36,137	1 電話使用料 336 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 4,112 3 電気使用料 1,148 4 会計年度任用職員労働保険料個人負担金 29,754 5 土地建物使用料 161 6 院内保育料 626
収 入 合 計	2,128,511	2,202,960	△ 74,449			

支 出

(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 病院事業費用	2,206,015	2,259,925	△ 53,910			
1 医業費用	2,189,601	2,241,489	△ 51,888			
1 給与費	1,437,891	1,474,025	△ 36,134			
				(1) 給 料	541,580	1 医師9人、職員104人
				(2) 手 当	293,706	
				(3) 報 酬	218,015	1 会計年度任用職員報酬
				(4) 法定福利費	295,299	1 正職員共済費 234,504 2 会計年度任用職員労働保険料 60,795
				(5) 賞与引当金繰入額	74,662	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	14,629	
2 材料費	191,697	213,519	△ 21,822			
				(10) 薬 品 費	103,700	
				(11) 診療材料費	67,117	
				(12) 給食材料費	19,080	

(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	
				(13) 医療消耗備品費	1,800	
3 経 費	439,093	408,723	30,370			
				(15) 厚生福利費	468	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 44 2 MRSA検査料 30 3 インフルエンザワクチン接種料 394
				(16) 報 償 費	75,927	1 出張医師等謝礼金 75,711 2 講師謝礼金 196 3 弁護士費用支払報酬 20
				(17) 旅 費 交 通 費	9,578	1 出張医師等費用弁償 5,157 2 職員普通旅費 1,226 3 会計年度任用職員費用弁償 3,195
				(18) 職 員 被 服 費	1,187	
				(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 年 度 額	前 年 度 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	19,333	1 重油 18,200 2 ガソリン 140 3 プロパンガス 565 4 灯油 383 5 軽油 45
				(23) 食 糧 費	528	
				(24) 印 刷 製 本 費	2,128	
				(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 險 料	3,515	1 病院等賠償責任保険料 3,180 2 病院建物火災保険料 290 3 車両保険料 45
				(27) 賃 借 料	19,956	1 寝具借上料 4,853 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 160 6 除雪用車両借上料 329 7 超音波骨折治療器借上料 158 8 勤怠管理システム借上料 198

(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	
						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 381 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 医師用住宅借上料 876 19 エアーマット借上料 187 20 マット借上料 185 21 車両借上料 697 22 事務制服借上料 369 23 在宅輸液装置借上料 132
				(28) 委 託 料	208,872	1 コンサルタント業務委託 10,824 2 検査委託 7,388 3 白衣等クリーニング委託 7,524 4 放射線管理業務委託 308 5 病院医事業務委託 41,580 6 電子カルテシステム保守点検委託 18,610 7 健康診断管理システム保守点検委託 275 8 医師派遣業務委託 1,378 9 遠隔画像診断委託 984 10 警備委託 8,362 11 施設管理及びボイラー業務委託 11,523 12 酸素配管設備点検委託 750 13 消防設備保守点検委託 825 14 ボイラー保守点検委託 550 15 電気保安業務委託 480 16 地下タンク点検委託 132 17 電算機保守点検委託 378 18 全自動分析装置保守点検委託 1,188 19 貯水槽清掃保守点検委託 110

(単位:千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
								20 昇降機保守点検委託 3,496
								21 自動ドア保守点検委託 440
								22 電話機保守点検委託 396
								23 CT装置保守点検委託 15,048
								24 複写機保守点検委託 528
								25 還水槽保守点検委託 72
								26 オートクレーブ保守点検委託 132
								27 ストレージタンク保守点検委託 121
								28 中央監視自動制御保守点検委託 500
								29 空調機保守点検委託 149
								30 自動血球計算装置保守点検委託 528
								31 CR画像読取表示記録装置保守点検委託 1,078
								32 ばいじん量測定委託 147
								33 X線テレビ保守点検委託 2,970
								34 運転委託 700
								35 麻酔器保守点検委託 444
								36 造影剤自動注入装置保守点検委託 330
								37 人工透析機器保守点検委託 938
								38 プラズマ滅菌装置保守点検委託 990
								39 財務会計用機器等保守点検委託 423
								40 病院ホームページ機器保守運営管理委託 158
								41 院内保育業務委託 9,949
								42 経鼻内視鏡保守点検委託 1,114
								43 非常用発電装置保守点検委託 187
								44 防火設備等定期調査委託 207
								45 特定建築物定期報告調査委託 1,462
								46 3Dワークステーション保守点検委託 848
								47 一般撮影装置保守点検委託 370
								48 回診用X線撮影装置保守点検委託 299
								49 病院内等清掃委託 20,548
								50 厨房ダクト清掃委託 292
								51 産業廃棄物処理委託 5,439
								52 屋上ルーフトレン管清掃委託 110
								53 汚水槽清掃委託 122
								54 一般廃棄物処理委託 1,909
								55 カーテン洗濯業務委託 563

(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	
						56 リネン類管理複合業務委託 8,488 57 病院周辺整備委託 602 58 害虫駆除委託 66 59 外科イメージ保守点検委託 429 60 システムエンジニア委託 8,660 61 長寿命化計画策定業務委託 4,451
				(29) 通信運搬費	5,178	1 電話料 4,172 2 郵便料 750 3 新聞購読料 216 4 放送受信料 40
				(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 諸会議 500 10 旭川医科大学教育支援機構負担金 600
				(31) 貸倒引当金繰入額	830	
				(32) 雑 費	23,619	1 広告料 1,034 2 手数料 22,585
				(33) 交 際 費	2,000	
4 減価償却費	106,498	129,414	△ 22,916			
				(35) 建物減価償却費	47,630	

(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	
				(36) 構築物減価償却費	12,023	
				(37) 器械備品減価償却費	46,845	
5 資産減耗費	3,023	3,621	△ 598			
				(40) たな卸資産減耗費	50	
				(41) 固定資産除却費	2,973	
6 研究研修費	11,399	12,187	△ 788			
				(45) 図 書 費	2,715	
				(46) 旅 費	8,154	1 医師学会等出席旅費 2 職員研修旅費
						4,898 3,256
				(47) 研 究 雑 費	530	
2 医業外費用	14,414	16,436	△ 2,022			
1 支払利息及び企業 債取扱諸費	5,859	6,434	△ 575			
				(50) 企 業 債 利 息	5,559	1 企業債利息償還金
				(51) 一時借入金利息	300	

(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	
2 消費税及び 地方消費税	6,000	7,000	△ 1,000			
				(55) 消 費 税	6,000	
3 患者外給食材料費	2,376	2,865	△ 489			
				(60) 患者外給食材料費	2,376	
4 雑 損 失	50	50	0			
				(65) その他雑損失	50	
5 運営委員会費	129	87	42			
				(70) 報 酬	119	1 病院運営委員報酬
				(71) 旅 費	10	1 病院運営委員費用弁償
3 予 備 費	2,000	2,000	0			
1 予 備 費	2,000	2,000	0			
支 出 合 計	2,206,015	2,259,925	△ 53,910			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位:千円)

収 入

款 項 目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	75,131	97,675	△ 22,544			
1 出資金	71,081	93,625	△ 22,544			
1 出資金	71,081	93,625	△ 22,544	(30) 出 資 金	71,081	1 企業債償還出資金 35,597 2 建設改良費出資金 35,484
2 繰入金	4,050	4,050	0			
1 繰入金	4,050	4,050	0	(40) 繰 入 金	4,050	1 医療機器購入費国保会計繰入金
過年度分損益勘定留保資金、 当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	49,233	31,925	17,308			

支 出

(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 資本的支出	124,364	129,600	△ 5,236			
1 建設改良費	70,968	51,703	19,265			
1 有形固定資産購入費	70,968	34,565	36,403			
				(80) 器械及び備品購入費	70,968	1 電動ベッド 4,356 2 多用途透析装置 21,560 3 セントラルモニター 4,345 4 高周波焼灼システム 4,620 5 オージオメータ 2,011 6 インピーダンスオージオメータ 1,329 7 コードレスバイク 473 8 ロングハンドレール 836 9 輸液ポンプ 858 10 一般撮影FPDシステム 30,580
○ 施設費	0	17,138	△ 17,138			
				(87) 工事請負費		
2 企業債償還金	53,396	77,897	△ 24,501			
1 企業債償還金	53,396	77,897	△ 24,501			
				(95) 企業債償還金	53,396	1 企業債元金償還金
支 出 合 計	124,364	129,600	△ 5,236			

令和3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	△ 92,722 千円
	減価償却費	106,498 千円
	賞与等引当金の増減額	△ 3,784 千円
	貸倒引当金の増減額	830 千円
	長期前受金戻入額	△ 43,431 千円
	支払利息	5,859 千円
	固定資産除却損	2,973 千円
	未収金の増減額	△ 18,871 千円
	未払金の増減額	1,534 千円
	たな卸資産の増減額	50 千円
	預り金の増減額	3,428 千円
	小 計	△ 37,636 千円
	利息の支払額	△ 5,859 千円
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,495 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	△ 70,592 千円
	国庫補助金等による収入	4,050 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 66,542 千円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債の償還による支出	△ 53,396 千円
	出資金による収入	71,081 千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	17,685 千円
	資金増加額	△ 92,352 千円
	資金期首残高	139,386 千円
	資金期末残高	47,034 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	113	541,580	368,368	909,948	249,133	1,159,081
前 年 度	118	565,844	386,499	952,343	271,652	1,223,995
比 較	△ 5	△ 24,264	△ 18,131	△ 42,395	△ 22,519	△ 64,914

(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	15,618	213,253	10,675	32,892	19,484	6,928	21,506	39,662	240	8,110	368,368
	前年度	13,410	228,552	10,241	38,012	19,574	6,672	20,838	41,245	240	7,715	386,499
	比 較	2,208	△ 15,299	434	△ 5,120	△ 90	256	668	△ 1,583	0	395	△ 18,131

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	87	176,464	32,940	2,389	6,222	41,551	60,795	278,810
前年度	81	167,926	19,637	2,537	0	22,174	59,930	250,030
比 較	6	8,538	13,303	△ 148	6,222	19,377	865	28,780

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>1,174,799</u>	1,145,442		
ハ 構 築 物	1,541,472			
減価償却累計額	<u>1,388,302</u>	153,170		
ニ 器 械 備 品	1,708,246			
減価償却累計額	<u>1,388,204</u>	320,042		
ホ 車 両	3,248			
減価償却累計額	<u>3,086</u>	162		
有形固定資産合計			1,733,602	
固定資産合計				1,733,602

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			47,034	
(2) 未収金		105,498		
貸倒引当金		<u>2,167</u>	103,331	
(3) 貯蔵品			<u>13,782</u>	
流動資産合計				<u>164,147</u>
資産合計				<u>1,897,749</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>303,189</u>	
固定負債合計				303,189
4. 流動負債				
(1) 企業債			45,559	
(2) 未払金			65,389	

	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			89,291	
(4) 預り金			<u>12,800</u>	
流動負債合計				213,039
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		238,485		
ロ 他会計負担金		1,520,131		
ハ その他		<u>194,216</u>		
長期前受金合計			1,952,832	
(2) 収益化累計額			<u>1,212,096</u>	
繰延収益合計				<u>740,736</u>
負債合計				1,256,964

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		39,311		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,071,345	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>913,514</u>		
欠 損 金 合 計			<u>913,514</u>	
剰 余 金 合 計				<u>157,831</u>
資 本 合 計				<u>640,785</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,897,749</u>

令和2年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	739,729		
(2) 外 来 収 益	460,389		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>157,319</u>	1,357,437	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,350,356		
(2) 材 料 費	169,034		
(3) 経 費	348,874		
(4) 減 価 償 却 費	129,414		
(5) 資 産 減 耗 費	3,620		
(6) 研 究 研 修 費	<u>2,961</u>	<u>2,004,259</u>	
医 業 損 失			646,822
3. 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	89,020		
(2) 他 会 計 補 助 金	321,142		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	2,047		
(4) 長期前受金戻入	34,611		
(5) その他医業外収益	<u>300,602</u>	747,422	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,213		
(2) その他医業外費用	1,877		
(3) 雑損失	<u>43,756</u>	<u>51,846</u>	<u>695,576</u>
経常利益			48,754
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	47,321	47,321	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	47,321	<u>47,321</u>	0
当年度純利益			48,754
前年度繰越欠損金			869,546
当年度未処理欠損金			<u>820,792</u>

令和2年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表

(令和3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>1,127,169</u>	1,193,072		
ハ 構 築 物	1,541,472			
減価償却累計額	<u>1,376,279</u>	165,193		
ニ 器 械 備 品	1,697,112			
減価償却累計額	<u>1,397,844</u>	299,268		
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			1,772,481	
固定資産合計				1,772,481

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			139,386	
(2) 未収金		86,627		
貸倒引当金		<u>1,337</u>	85,290	
(3) 貯蔵品			<u>13,832</u>	
流動資産合計				<u>238,508</u>
資産合計				<u>2,010,989</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>348,749</u>	
固定負債合計				348,749
4. 流動負債				
(1) 企業債			53,395	
(2) 未払金			63,855	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		77,990		
ロ 法定福利費引当金		<u>15,085</u>		
引当金合計			93,075	
(4) 預り金			<u>9,372</u>	
流動負債合計				219,697
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		234,435		
ロ 他会計負担金		1,449,050		
ハ その他		<u>194,216</u>		
長期前受金合計			1,877,701	
(2) 収益化累計額			<u>1,168,665</u>	
繰延収益合計				<u>709,036</u>
負債合計				1,277,482

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		39,311		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,071,345	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>820,792</u>		
欠 損 金 合 計			<u>820,792</u>	
剰 余 金 合 計				<u>250,553</u>
資 本 合 計				<u>733,507</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,010,989</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。