

議案第101号

公立芽室病院事業会計

平成30年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30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)	38,326 人
	外 来 (243 日)	76,750 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	105.0 人
	外 来	320.7 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	41,705 千円
	施 設 費	10,995 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		2,412,698 千円
第1項 医業収益		2,053,514 千円
第2項 医業外収益		359,184 千円
	支 出	
第1款 病院事業費用		2,462,614 千円
第1項 医業費用		2,441,542 千円
第2項 医業外費用		19,072 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 96,961 千円は当年度分損益勘定留保資金 96,837 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 124 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		30,000 千円
第1項 企業債		30,000 千円
	支	出
第1款 資本的支出		126,961 千円
第1項 建設改良費		52,700 千円
第2項 企業債償還金		74,261 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
医療機器整備事業	30,000 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、当該見直し後の利率)	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、500,000 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	1,338,459 千円
(2) 交際費	2,625 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、255,898 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、302,784 千円と定める。

平成30年3月2日提出

芽室町長 宮西義憲

平成30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	2,412,698	2,592,467	△ 179,769			
1 医業収益	2,053,514	2,217,417	△ 163,903			
1 入院収益	1,142,032	1,260,540	△ 118,508	(1) 入院収益	1,142,032	
2 外来収益	665,919	712,276	△ 46,357	(2) 外来収益	665,919	
3 その他医業収益	245,563	244,601	962	(3) 他会計負担金	125,828	1 救急医療費負担金
				(4) 室料差額収益	8,073	

(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	
				(5) 公衆衛生活動収益	68,636	1 学校・職場健康診断料 22,473 2 特定健診料 5,376 3 予防接種料 10,563 4 乳幼児検診料 2,230 5 婦人科検診料 5,016 6 妊婦検査料 14,037 7 肺がん検診(CT検査) 379 8 胃がん等健診 8,202 9 産後ケア 360
				(6) 医療相談収益	11,452	1 婦人科検診料 1,477 2 個別健康診断料 2,000 3 予防接種料 2,954 4 特定健診料 4,072 5 肺がん検診(CT検査) 584 6 胃がん等健診 341 7 産後ケア 24
				(7) その他医業収益	31,574	1 乳幼児医療費特別給付金取扱手数料 1,033 2 重度ひとり親医療費取扱手数料 419 3 文書料 7,336 4 嘱託医師等委託料 3,257 5 医療材料売払代等 14,525 6 病衣使用料 1,439 7 医療連携相談業務受託料 3,565

(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	
2 医業外収益	359,184	375,050	△ 15,866			
1 他会計負担金	38,940	43,525	△ 4,585			
				(3) 他会計負担金	38,940	1 企業債償還利子負担金 11,439 2 高度医療業務等負担金 27,501
2 他会計補助金	255,898	264,687	△ 8,789			
				(13) 他会計補助金	255,898	1 医師研究研修費補助金 9,646 2 医師招へい確保対策費補助金 238,422 3 児童手当補助金 7,830
3 患者外給食収益	2,972	2,937	35			
				(14) 患者外給食収益	2,972	
4 長期前受金戻入	31,704	33,313	△ 1,609			
				(15) 長期前受金戻入	31,704	

(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	
5 その他医業外収益	29,670	30,588	△ 918			
				(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	29,660	1 電話使用料 336 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 5,753 3 電気使用料 1,215 4 臨時職員労働保険料個人負担金 20,964 5 土地建物使用料 113 6 院内保育料 864 7 高等看護学院実習指導者養成負担金 415
収 入 合 計	2,412,698	2,592,467	△ 179,769			

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	2,462,614	2,639,067	△ 176,453			
1 医業費用	2,441,542	2,618,698	△ 177,156			
1 給与費	1,561,549	1,691,007	△ 129,458			
				(1) 給 料	627,569	1 医師13人、職員108人
				(2) 手 当	340,322	
				(3) 賃 金	180,184	1 臨時職員賃金
				(4) 法定福利費	317,887	1 正職員共済費 274,981 2 臨時職員労働保険料 42,906
				(5) 賞与引当金繰入額	80,095	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	15,492	

(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	
2 材 料 費	261,747	293,918	△ 32,171			
				(10) 薬 品 費	135,416	
				(11) 診 療 材 料 費	101,134	
				(12) 給 食 材 料 費	23,397	
				(13) 医 療 消 耗 備 品 費	1,800	
3 経 費	445,114	461,224	△ 16,110			
				(15) 厚 生 福 利 費	641	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 215 2 MRSA検査料 39 3 インフルエンザワクチン接種料 387
				(16) 報 償 費	100,084	1 出張医師等謝礼金 98,806 2 講師謝礼金 490 3 産科記念品 552 4 弁護士費用支払報酬 236

(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	
				(17) 旅 費 交 通 費	5,781	1 出張医師等費用弁償 4,230 2 職員普通旅費 1,551
				(18) 職 員 被 服 費	2,122	1 診療用白衣等
				(19) 消 耗 品 費	14,841	1 事務用消耗品費 3,888 2 給食用消耗品費 908 3 施設保守用消耗品費 1,750 4 日用消耗品費 4,536 5 車両用消耗品費 30 6 人工透析用消耗品費 334 7 医療機器用消耗品費 3,370 8 院内保育用消耗品費 25
				(20) 消 耗 備 品 費	1,520	1 施設等管理用消耗備品費 742 2 業務用消耗備品費 778
				(21) 光 熱 水 費	33,290	1 電気料 23,201 2 水道料 6,699 3 下水道料 3,390

(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	
				(22) 燃 料 費	19,886	1 重油 18,814 2 ガソリン 80 3 プロパンガス 554 4 灯油 405 5 軽油 33
				(23) 食 糧 費	830	
				(24) 印 刷 製 本 費	2,309	
				(25) 修 繕 費	11,855	1 器械・備品等修繕費 7,200 2 給排水設備修繕費 1,037 3 建物修繕費 3,618
				(26) 保 險 料	5,935	1 病院等賠償責任保険料 3,169 2 病院建物火災保険料 270 3 車両保険料 96 4 産科医療補償制度保険料 2,400
				(27) 賃 借 料	18,930	1 寝具借上料 5,689 2 営業車借上料 1,458

(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	
						3 床マット等借上料 307 4 在宅酸素療法機器借上料 2,139 5 植木鉢借上料 157 6 除雪用車両借上料 323 7 超音波骨折治療器借上料 232 8 電動ベッド借上料 143 9 整形外科手術用機器借上料 194 10 人工呼吸器借上料 1,685 11 内視鏡用機器修理代替借上料 46 12 検査機器借上料 2,380 13 広告看板借地料 6 14 健診衣借上料 355 15 在宅持続陽圧呼吸療法装置借上料 2,594 16 睡眠評価装置借上料 11 17 医師用住宅借上料 876 18 エアーマット借上料 335
				(28) 委 託 料	201,486	・医療業務等委託 1 検査委託 12,521 2 白衣等クリーニング委託 8,010 3 放射線管理業務委託 321 4 病院医事業務委託 62,399 5 電子カルテシステム保守点検委託 17,743 6 健康診断管理システム保守点検委託 270 7 医師派遣業務委託 1,978 8 遠隔画像診断委託 984

(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		
						・施設等保守業務委託	
						9 警備委託	6,031
						10 施設管理及びボイラー業務委託	8,495
						11 酸素配管設備点検委託	498
						12 消防設備保守点検委託	1,457
						13 ボイラー保守点検委託	389
						14 電気保安業務委託	471
						15 地下タンク点検委託	92
						16 電算機保守点検委託	371
						17 全自動分析装置保守点検委託	1,167
						18 貯水槽清掃保守点検委託	108
						19 昇降機保守点検委託	3,432
						20 自動ドア保守点検委託	432
						21 電話機保守点検委託	389
						22 CT装置保守点検委託	14,775
						23 複写機保守点検委託	528
						24 還水槽保守点検委託	71
						25 オートクレーブ保守点検委託	130
						26 ストレージタンク保守点検委託	119
						27 中央監視自動制御保守点検委託	500
						28 空調機保守点検委託	146
						29 自動血球計算装置保守点検委託	519
						30 CR画像読取表示記録装置保守点検委託	1,628
						31 ばいじん量測定委託	129
						32 X線テレビ保守点検委託	1,026
						33 運転委託	408
						34 麻酔器保守点検委託	472
						35 造影剤自動注入装置保守点検委託	324
						36 乳房撮影装置精度管理検査委託	449
						37 人工透析機器保守点検委託	1,109
						38 プラズマ滅菌装置保守点検委託	1,026

(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	
						2 医師研修負担金 1,500 3 女性の健康と医療を守る医師連合 600 ・事務に係るもの 4 全国自治体病院協議会 163 5 労働基準協会 4 6 労災保険指定病院 20 7 道国保診療施設協議会 308 8 十勝町村立診療施設協議会 10 9 危険物安全協会 2 10 防火管理者連絡協議会 3 11 諸会議 500 12 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	1,000	
				(32) 雑 費	13,636	1 病院広告料 989 2 手数料 12,625 3 重量税 22
				(33) 交 際 費	2,625	
4 減価償却費	156,335	154,500	1,835			
				(35) 建物減価償却費	48,732	

(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	
				(36) 構築物減価償却費	31,544	
				(37) 器械備品減価償却費	75,687	
				(38) 車両減価償却費	372	
5 資産減耗費	1,953	2,191	△ 238			
				(40) たな卸資産減耗費	50	
				(41) 固定資産除却費	1,903	
6 研究研修費	14,844	15,858	△ 1,014			
				(45) 図 書 費	2,857	1 医学参考図書代
				(46) 旅 費	11,167	1 医師学会等出席旅費 2 職員研修旅費
						7,832 3,335

(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	
				(47) 研 究 雑 費	820	1 研修会参加費等
2 医 業 外 費 用	19,072	18,369	703			
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	7,767	8,021	△ 254			
				(50) 企 業 債 利 息	7,267	1 企業債利息償還金
				(51) 一 時 借 入 金 利 息	500	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,000	7,000	0			
				(55) 消 費 税	7,000	
3 患 者 外 給 食 材 料 費	3,268	3,212	56			
				(60) 患 者 外 給 食 材 料 費	3,268	

(単位:千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較 減 増	節		説 明
						区 分	金 額	
	4	雑 損 失	50	50	0			
						(65) その他雑損失	50	
	5	運営委員会費	87	86	1			
						(70) 報 酬	80	1 病院運営委員報酬
						(71) 旅 費	7	1 病院運営委員費用弁償
	6	看護師確保経費	900	0	900	(72) 看護師確保経費	900	
	3	予 備 費	2,000	2,000	0			
	1	予 備 費	2,000	2,000	0			
支 出 合 計			2,462,614	2,639,067	△ 176,453			

資 本 的 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 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入	30,000	12,700	17,300			
1 企 業 債	30,000	10,000	20,000			
1 企 業 債	30,000	10,000	20,000			
				(20) 企 業 債	30,000	1 医療機器整備事業
2 繰 入 金	0	2,700	△ 2,700			
1 繰 入 金	0	2,700	△ 2,700			
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 本の収支調整額	96,961	90,521	6,440			

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	126,961	103,221	23,740			
1 建設改良費	52,700	34,839	17,861			
1 有形固定資産購入費	41,705	26,037	15,668			
				(80) 器械及び備品購入費	41,705	・新規、更新分医療用機器 1 電動ベッド 2,006 2 超音波診断装置 8,532 3 トレノフⅢ 3,305 4 デスクトップパソコン 3,130 5 全自動錠剤分包機 10,962 6 大腸ビデオスコープ 3,370 7 薬用冷蔵庫 215 8 ベッドマットレス 756 9 ロビーチェア 314 10 車いす 217 11 歩行器 310 12 ハンドレール付体重計 143 13 LED視力表 424 14 多用途個人用透析装置 4,700 15 シリンジポンプ 303 16 厨房用エアコン 960 17 USP 573 18 オーバーベッドテーブル 546 19 バックアップサーバー 465 20 輸液ポンプ 195 21 IVスタンド(点滴スタンド) 279

(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	施 設 費	10,995	8,802	2,193			
						(87) 工 事 請 負 費	10,995	1 温水ボイラー更新工事 8,554 2 笑気マニフールド工事 2,441
	2	企業債償還金	74,261	68,382	5,879			
	1	企業債償還金	74,261	68,382	5,879			
						(95) 企業債償還金	74,261	1 企業債元金償還金
		支 出 合 計	126,961	103,221	23,740			

平成30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	△ 65,726 千円
減価償却費	156,335 千円
賞与等引当金の増減額	△ 6,152 千円
貸倒引当金の増減額	1,000 千円
長期前受金戻入額	△ 31,704 千円
支払利息	7,767 千円
固定資産除却損	1,903 千円
長期貸付金の償還免除	900 千円
未収金の増減額	△ 9,758 千円
未払金の増減額	△ 3,395 千円
たな卸資産の増減額	50 千円
預り金の増減額	370 千円
小計	<u>51,590 千円</u>
利息の支払額	<u>△ 7,767 千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	43,823 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	<u>△ 52,493 千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,493 千円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	300,000 千円
一時借入金の返済による支出	△ 300,000 千円
企業債による収入	30,000 千円
企業債の償還による支出	<u>△ 74,261 千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,261 千円
資金増加額	△ 52,931 千円
資金期首残高	<u>57,079 千円</u>

給 与 費 明 細 書

(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	121	627,569	420,417	1,047,986	290,473	1,338,459
前 年 度	133	684,671	459,779	1,144,450	318,393	1,462,843
比 較	△ 12	△ 57,102	△ 39,362	△ 96,464	△ 27,920	△ 124,384

(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	16,902	244,466	11,383	45,978	20,533	6,266	22,459	44,055	240	8,135	420,417
	前年度	15,415	276,265	12,138	47,592	20,732	7,137	25,155	47,015	240	8,090	459,779
	比 較	1,487	△ 31,799	△ 755	△ 1,614	△ 199	△ 871	△ 2,696	△ 2,960	0	45	△ 39,362

平成30年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表
(平成31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	2,334,146			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,042,686</u>	1,291,460		
ハ 構 築 物	1,520,061			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,354,769</u>	165,292		
ニ 器 械 備 品	1,742,610			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,463,690</u>	278,920		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,586</u>	<u>662</u>		
有形固定資産合計			1,851,120	
固定資産合計				1,851,120

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			4,148	
(2) 未収金		134,007		
貸倒引当金		<u>2,472</u>	131,535	
(3) 貯蔵品			<u>17,564</u>	
流動資産合計				<u>153,247</u>
資産合計				<u>2,004,367</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>480,040</u>	
固定負債合計				480,040
4. 流動負債				
(1) 企業債			77,324	
(2) 一時借入金			300,000	

	千円	千円	千円	千円
(3) 未払金			76,766	
(4) 引当金				
イ賞与引当金		80,095		
ロ法定福利費引当金		<u>15,492</u>		
引当金合計			95,587	
(5) 預り金			<u>12,800</u>	
流動負債合計				562,477
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ国道補助金		167,287		
ロ他会計負担金		1,341,364		
ハその他の		<u>41,228</u>		
長期前受金合計			1,549,879	
(2) 収益化累計額			<u>1,023,847</u>	
繰延収益合計				<u>526,032</u>
負債合計				1,568,549

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6. 資 本 金				67,112
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		23,833		
ホ その他 資 本 剰 余 金		7,911		
資 本 剰 余 金 合 計			1,055,867	
(2) 欠 損 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>687,161</u>		
欠 損 金 合 計			<u>687,161</u>	
剰 余 金 合 計				<u>368,706</u>
資 本 合 計				<u>435,818</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,004,367</u>

平成29年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書
 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,013,027		
(2) 外 来 収 益	625,441		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>232,563</u>	1,871,031	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,587,111		
(2) 材 料 費	265,179		
(3) 経 費	412,701		
(4) 減 価 償 却 費	154,500		
(5) 資 産 減 耗 費	2,240		
(6) 研 究 研 修 費	<u>10,772</u>	<u>2,432,503</u>	
医 業 損 失			561,472
3. 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	43,525		
(2) 他 会 計 補 助 金	264,687		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	2,222		
(4) 長期前受金戻入	33,313		
(5) その他医業外収益	<u>30,156</u>	373,903	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,871		
(2) その他医業外費用	3,261		
(3) 雑損失	<u>44,486</u>	<u>55,618</u>	<u>318,285</u>
経常損失			243,187
当年度純損失			243,187
前年度繰越欠損金			378,248
当年度未処理欠損金			<u>621,435</u>

平成29年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表
(平成30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	2,334,146			
減 価 償 却 累 計 額	<u>993,954</u>	1,340,192		
ハ 構 築 物	1,520,103			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,333,553</u>	186,550		
ニ 器 械 備 品	1,717,880			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,403,577</u>	314,303		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,214</u>	<u>1,034</u>		
有形固定資産合計			1,956,865	
(2) 投 資				
イ 長 期 貸 付 金		<u>900</u>		
投資合計			<u>900</u>	
固定資産合計				1,957,765

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			57,079	
(2) 未収金		124,249		
貸倒引当金		<u>1,472</u>	122,777	
(3) 貯蔵品			<u>17,614</u>	
流動資産合計				<u>197,470</u>
資産合計				<u>2,155,235</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>527,364</u>	
固定負債合計				527,364
4. 流動負債				
(1) 企業債			74,261	
(2) 一時借入金			300,000	

	千円	千円	千円	千円
(3) 未払金			80,161	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		87,630		
ロ 法定福利費引当金		<u>14,109</u>		
引当金合計			101,739	
(5) 預り金			<u>12,430</u>	
流動負債合計				568,591
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		167,287		
ロ 他会計負担金		1,341,364		
ハ その他		<u>41,228</u>		
長期前受金合計			1,549,879	
(2) 収益化累計額			<u>992,143</u>	
繰延収益合計				<u>557,736</u>
負債合計				1,653,691

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6. 資 本 金				67,112
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		23,833		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,055,867	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>621,435</u>		
欠 損 金 合 計			<u>621,435</u>	
剰 余 金 合 計				<u>434,432</u>
資 本 合 計				<u>501,544</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,155,235</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。