

議案第 81 号

公立芽室病院事業会計

## 令和5年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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 ( 3 6 5 日 )	3 7 , 3 6 9 人
	外 来 ( 2 4 3 日 )	6 6 , 3 8 2 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	1 0 2 . 1 人
	外 来	2 7 5 . 8 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	7 6 , 4 4 0 千 円
	施 設 費	1 0 , 7 8 0 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 , 2 2 8 , 5 6 4 千 円
第1項 医業収益		1 , 8 0 8 , 3 8 2 千 円
第2項 医業外収益		4 2 0 , 1 8 2 千 円
	支 出	
第1款 病院事業費用		2 , 2 2 8 , 5 6 4 千 円
第1項 医業費用		2 , 2 1 3 , 4 3 0 千 円
第2項 医業外費用		1 3 , 1 3 4 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45,789千円は過年度分損益勘定留保資金45,283千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506千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			83,966千円
第1項 企業債			30,000千円
第2項 出資金			53,966千円
	支	出	
第1款 資本的支出			129,755千円
第1項 建設改良費			87,220千円
第2項 企業債償還金			42,535千円

(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	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。

(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, 254, 860 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、234, 268 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、196, 757 千円と定める。

令和5年3月2日提出

芽室町長 手 島 旭

令和5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	2,228,564	2,138,403	90,161			
1 医業収益	1,808,382	1,709,326	99,056			
1 入院収益	1,031,590	986,632	44,958	(1) 入院収益	1,031,590	
2 外来収益	575,815	537,504	38,311	(2) 外来収益	575,815	
3 その他医業収益	200,977	185,190	15,787	(3) 他会計負担金	94,926	1 救急医療費負担金 94,926
				(4) 室料差額収益	1,721	
				(5) 公衆衛生活動収益	62,994	1 学校・職場健康診断料 22,635 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 増 減	節		説	明	
						区	分			金
						(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 (CT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	30,404	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	6,900 11,127 1,000 100 3,576 1,067 6,634
	2	医業外収益	420,182	429,077	△ 8,895					
	1	他会計負担金	96,654	98,516	△ 1,862	(3)	他会計負担金	96,654	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	3,068 58,688 34,898
	2	他会計補助金	234,268	243,053	△ 8,785	(13)	他会計補助金	234,268	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	7,948 111,423 6,460 9,295 99,142

(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	
3 患者外給食収益	1,560	1,440	120			
				(14) 患者外給食収益	1,560	
4 長期前受金戻入	58,867	48,540	10,327			
				(15) 長期前受金戻入	58,867	
5 その他医業外収益	28,833	37,528	△ 8,695			
				(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	28,823	1 電話使用料 180 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 4,862 3 電気使用料 1,577 4 会計年度任用職員労働保険料個人負担金 21,550 5 院内保育料 654
収 入 合 計	2,228,564	2,138,403	90,161			

## 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	2,228,564	2,169,086	59,478			
1 医業費用	2,213,430	2,153,355	60,075			
1 給与費	1,545,764	1,483,743	62,021			
				(1) 給 料	575,019	1 正職員給料 ( 医師11人、職員109人)
				(2) 手 当	335,354	
				(3) 報 酬	234,702	
				(4) 法定福利費	303,430	1 正職員共済費 247,228 2 会計年度任用職員労働保険料 56,202
				(5) 賞与引当金繰入額	81,191	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	16,068	
2 材料費	172,422	163,816	8,606			
				(10) 薬 品 費	70,605	
				(11) 診 療 材 料 費	80,747	
				(12) 給 食 材 料 費	19,270	



(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 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	371,939	376,784	△ 4,845			
						(15) 厚生福利費	370	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 43 2 MRSA検査料 30 3 インフルエンザワクチン接種料 297
						(16) 報償費	58,755	1 出張医師等謝礼金 58,539 2 講師謝礼金 196 3 弁護士費用支払報酬 20
						(17) 旅費交通費	9,825	1 出張医師等費用弁償 4,954 2 職員普通旅費 1,158 3 会計年度任用職員費用弁償 3,713
						(18) 職員被服費	1,130	
						(19) 消耗品費	16,806	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 9 感染対策消耗品費 1,320

(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	
						(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
						(21) 光 熱 水 費	40,931	1 電気料 31,721 2 水道料 6,116 3 下水道料 3,094
						(22) 燃 料 費	23,989	1 重油 22,880 2 ガソリン 237 3 プロパンガス 565 4 灯油 247 5 軽油 60
						(23) 食 糧 費	240	
						(24) 印 刷 製 本 費	2,795	
						(25) 修 繕 費	11,289	1 器械・備品等修繕費 7,593 2 給排水設備修繕費 1,056 3 建物修繕費 2,640
						(26) 保 險 料	2,860	1 病院等賠償責任保険料 2,570 2 病院建物火災保険料 250 3 車両保険料 40
						(27) 賃 借 料	19,996	1 寝具借上料 5,850 2 営業車借上料 756 3 床マット等借上料 311

(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	
								4 在宅酸素療法機器借上料 1,254 5 除雪用車両借上料 329 6 超音波骨折治療器借上料 158 7 勤怠管理システム借上料 198 8 整形外科手術用機器借上料 172 9 人工呼吸器借上料 1,756 10 内視鏡用機器修理代替機借上料 46 11 検査機器借上料 2,424 12 広告看板借地料 6 13 健診衣借上料 539 14 在宅持続陽圧呼吸療法装置借上料 3,446 15 睡眠評価装置借上料 17 16 エアーマット借上料 147 17 マット借上料 185 18 車両借上料 1,901 19 事務制服借上料 369 20 在宅輸液装置借上料 132
						(28) 委 託 料	164,707	1 検査委託 6,200 2 白衣等クリーニング委託 7,986 3 放射線管理業務委託 341 4 電子カルテシステム保守点検委託 18,104 5 遠隔画像診断委託 2,208 6 警備委託 8,371 7 施設管理及びボイラー業務委託 11,662 8 酸素配管設備点検委託 750 9 消防設備保守点検委託 825 10 ボイラー保守点検委託 550 11 電気保安業務委託 480 12 地下タンク点検委託 88 13 全自動分析装置保守点検委託 1,188 14 貯水槽清掃保守点検委託 110 15 昇降機保守点検委託 3,595 16 自動ドア保守点検委託 441 17 電話機保守点検委託 416

(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	
								18 CT装置保守点検委託 15,048
								19 複写機保守点検委託 528
								20 還水槽保守点検委託 72
								21 オートクレーブ保守点検委託 132
								22 ストレージタンク保守点検委託 121
								23 中央監視自動制御保守点検委託 500
								24 空調機保守点検委託 149
								25 自動血球計算装置保守点検委託 528
								26 ばいじん量測定委託 163
								27 X線テレビ保守点検委託 2,970
								28 麻酔器保守点検委託 399
								29 造影剤自動注入装置保守点検委託 330
								30 人工透析機器保守点検委託 2,116
								31 プラズマ滅菌装置保守点検委託 1,540
								32 財務会計用機器等保守点検委託 423
								33 病院ホームページ機器保守运营管理委託 158
								34 院内保育業務委託 9,949
								35 経鼻内視鏡保守点検委託 1,641
								36 非常用発電装置保守点検委託 143
								37 防火設備等定期調査委託 188
								38 特定建築物定期報告調査委託 1,563
								39 3Dワークステーション保守点検委託 848
								40 一般撮影装置保守点検委託 363
								41 回診用X線撮影装置保守点検委託 297
								42 病院内等清掃委託 27,300
								43 厨房ダクト清掃委託 296
								44 産業廃棄物処理委託 6,973
								45 屋上ルーフトレン管清掃委託 110
								46 汚水槽清掃委託 137
								47 一般廃棄物処理委託 2,388
								48 カーテン洗濯業務委託 610
								49 リネン類管理複合業務委託 9,056
								50 病院周辺整備委託 300
								51 害虫駆除委託 44
								52 外科イメージ保守点検委託 429
								53 システムエンジニア委託 4,911

(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	
						54 一般撮影装置F P Dシステム保守委託 2,066 55 PCR検査機器保守委託 1,430 56 人工呼吸器保守委託 242 57 PCB廃棄物処理委託 99 58 透析システム体重接続委託 978 59 連結送水管耐圧試験委託 345 60 リハビリコンサルタント業務委託 2,400 61 部門別原価管理システム導入委託 1,109
				(29) 通信運搬費	4,979	1 電話料 4,061 2 郵便料 846 3 新聞購読料 33 4 放送受信料 39
				(30) 諸 会 費	2,392	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 122 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 1,000
				(31) 貸倒引当金繰入額	1,030	
				(32) 雑 費	6,393	1 広告料 1,199 2 手数料 5,194
				(33) 交 際 費	2,000	

(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		
4 減 価 償 却 費	111,695	110,476	1,219				
				(35) 建物減価償却費	44,852		
				(36) 構築物減価償却費	11,902		
				(37) 器械備品減価償却費	54,941		
5 資 産 減 耗 費	113	6,350	△ 6,237				
				(40) たな卸資産減耗費	50		
				(41) 固定資産除却費	63		
6 研 究 研 修 費	11,497	12,186	△ 689				
				(45) 図 書 費	2,065		
				(46) 旅 費	8,502	1 医師学会等出席旅費 2 職員研修旅費	5,900 2,602
				(47) 研 究 雑 費	930		

(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	
2 医 業 外 費 用	13,134	13,731	△ 597			
1 支払利息及び企業 債取扱諸費	4,650	5,307	△ 657	(50) 企 業 債 利 息	4,650	
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	2,220	2,160	60	(60) 患者外給食材料費	2,220	
4 雑 損 失	50	50	0	(65) その他雑損失	50	
5 運営委員会費	214	214	0	(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 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減	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	2,228,564	2,169,086	59,478			



資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(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	
1 資 本 の 収 入	83,966	232,677	△ 148,711			
1 企 業 債	30,000	188,000	△ 158,000			
1 企 業 債	30,000	188,000	△ 158,000	(20) 企 業 債	30,000	
2 出 資 金	53,966	40,552	13,414			
1 出 資 金	53,966	40,552	13,414	(30) 出 資 金	53,966	1 企業債償還出資金 28,356 2 建設改良費出資金 25,610
○ 繰 入 金	0	4,125	△ 4,125			
○ 繰 入 金	0	4,125	△ 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の 収支調整額	45,789	21,669	24,120			

## 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	129,755	254,346	△ 124,591			
1 建設改良費	87,220	208,785	△ 121,565			
1 有形固定資産購入費	76,440	208,785	△ 132,345	(80) 器械及び備品購入費	76,440	1 電動ベッド 4,785 2 内視鏡ビデオスコープシステム 36,000 3 3モーター電動ベッド 1,056 4 高精細モニター 4,048 5 超音波検査対応ベッド 869 6 IOLカッター・摘出撮子・トレー 392 7 大型モニター 352 8 エアコン 28,938
2 施設費	10,780	0	10,780	(87) 工事請負費	10,780	1 エレベーター（4号機）更新工事 10,780
2 企業債償還金	42,535	45,561	△ 3,026			
1 企業債償還金	42,535	45,561	△ 3,026	(95) 企業債償還金	42,535	1 企業債元金償還金 42,535
支出合計	129,755	254,346	△ 124,591			

## 令和5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	△ 14,747 千円
減価償却費	111,695 千円
賞与等引当金の増減額	6,721 千円
貸倒引当金の増減額	1,030 千円
長期前受金戻入額	△ 58,867 千円
支払利息	4,650 千円
固定資産除却損	63 千円
未収金の増減額	△ 19,776 千円
未払金の増減額	△ 3,240 千円
たな卸資産の増減額	51 千円
預り金の増減額	3,906 千円
小計	31,486 千円
利息の支払額	△ 4,650 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,836 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	△ 86,714 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 86,714 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	30,000 千円
企業債の償還による支出	△ 42,535 千円
出資金による収入	53,966 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	41,431 千円
資金増加額	△ 18,447 千円
資金期首残高	832,614 千円
資金期末残高	814,167 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	120	575,019	416,545	991,564	263,296	1,254,860
前 年 度	112	557,688	380,555	938,243	259,869	1,198,112
比 較	8	17,331	35,990	53,321	3,427	56,748

(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	待機手当	処遇改善 手当等	児童手当	合 計
	本年度	17,220	239,634	11,290	39,606	20,138	6,843	21,246	38,808	300	2,928	10,452	8,080	416,545
	前年度	15,546	220,762	10,762	39,081	19,074	6,552	20,366	39,632	240	0	0	8,540	380,555
	比 較	1,674	18,872	528	525	1,064	291	880	△ 824	60	2,928	10,452	△ 460	35,990

### 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 手 当	時間外 勤務手当	夜間勤務手当	処遇改善手当等	計		
本年度	87	185,769	34,033	3,421	9,067	2,412	48,933	56,202	290,904
前年度	85	184,632	31,430	2,509	4,392	0	38,331	62,668	285,631
比 較	2	1,137	2,603	912	4,675	2,412	10,602	△ 6,466	5,273

令和5年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表  
(令和6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	2,329,296			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,264,654</u>	1,064,642		
ハ 構 築 物	1,636,028			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,411,906</u>	224,122		
ニ 器 械 備 品	1,921,938			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,339,653</u>	582,285		
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			1,985,997	
固定資産合計				1,985,997

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			814,167	
(2) 未収金		116,755		
貸倒引当金		<u>2,226</u>	114,529	
(3) 貯蔵品			<u>35,011</u>	
流動資産合計				<u>963,707</u>
資産合計				<u>2,949,704</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>353,747</u>	
固定負債合計				353,747
4 流動負債				
(1) 企業債			76,907	
(2) 未払金			62,986	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ賞与引当金		81,191		
ロ法定福利費引当金		<u>16,068</u>		
引当金合計			97,259	
(4) 預り金			<u>12,800</u>	
流動負債合計				249,952
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ国道補助金		386,502		
ロ他会計負担金		1,627,814		
ハその他の		<u>244,813</u>		
長期前受金合計			2,259,129	
(2) 収益化累計額			<u>1,426,129</u>	
繰延収益合計				<u>833,000</u>
負債合計				1,436,699

**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		59,806		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			1,091,840	
(2) 欠 損 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>61,789</u>		
欠 損 金 合 計			<u>61,789</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,030,051</u>
資 本 合 計				<u>1,513,005</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,949,704</u>



令和4年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	786,280		
(2) 外 来 収 益	573,948		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>193,549</u>	1,553,777	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,499,317		
(2) 材 料 費	218,523		
(3) 経 費	330,517		
(4) 減 価 償 却 費	110,476		
(5) 資 産 減 耗 費	7,152		
(6) 研 究 研 修 費	<u>6,209</u>	<u>2,172,194</u>	
医 業 損 失			618,417
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	98,516		
(2) 他 会 計 補 助 金	243,053		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	1,309		
(4) 長期前受金戻入	70,000		
(5) その他医業外収益	<u>713,833</u>	1,126,711	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,007		
(2) その他医業外費用	2,250		
(3) 雑損失	<u>47,750</u>	<u>55,007</u>	<u>1,071,704</u>
経常利益			453,287
当年度純利益			453,287
前年度繰越欠損金			500,329
当年度未処理欠損金			<u>47,042</u>

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	2,329,296			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,219,802</u>	1,109,494		
ハ 構 築 物	1,625,311			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,400,004</u>	225,307		
ニ 器 械 備 品	1,847,182			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,285,890</u>	561,292		
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			2,011,041	
固定資産合計				2,011,041

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			832,614	
(2) 未収金		96,979		
貸倒引当金		<u>1,196</u>	95,783	
(3) 貯蔵品			<u>35,062</u>	
流動資産合計				<u>963,459</u>
資産合計				<u>2,974,500</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>400,654</u>	
固定負債合計				400,654
4 流動負債				
(1) 企業債			42,535	
(2) 未払金			66,226	

	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>8,894</u>	
流動負債合計				208,193
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ国道補助金		386,502		
ロ他会計負担金		1,573,848		
ハその他の		<u>244,813</u>		
長期前受金合計			2,205,163	
(2) 収益化累計額			<u>1,367,262</u>	
繰延収益合計				<u>837,901</u>
負債合計				1,446,748

**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		59,806		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			1,091,840	
(2) 欠 損 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>47,042</u>		
欠 損 金 合 計			<u>47,042</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,044,798</u>
資 本 合 計				<u>1,527,752</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,974,500</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。