

議案第76号

公立芽室病院事業会計

令和2年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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)	32,997 人
	外 来 (243 日)	69,667 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	90.4 人
	外 来	291.1 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	34,565 千円
	施 設 費	17,138 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		2,202,960 千円
第1項 医業収益		1,723,002 千円
第2項 医業外収益		479,958 千円
	支 出	
第1款 病院事業費用		2,259,925 千円
第1項 医業費用		2,241,489 千円
第2項 医業外費用		16,436 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 31,925 千円は過年度分損益勘定留保資金 31,648 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 277 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		97,675 千円
第1項 出資金		93,625 千円
第2項 繰入金		4,050 千円
	支	出
第1款 資本的支出		129,600 千円
第1項 建設改良費		51,703 千円
第2項 企業債償還金		77,897 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	1,223,995 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、321,142千円である。

(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、248,020千円と定める。

令和2年3月3日提出

芽室町長 手 島 旭

令和 2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	2,202,960	2,231,169	△ 28,209			
1 医業収益	1,723,002	1,844,883	△ 121,881			
1 入院収益	964,565	1,022,077	△ 57,512			
				(1) 入院収益	964,565	
2 外来収益	576,641	637,393	△ 60,752			
				(2) 外来収益	576,641	
3 その他医業収益	181,796	185,413	△ 3,617			
				(3) 他会計負担金	94,628	1 救急医療費負担金
				(4) 室料差額収益	6,683	
				(5) 公衆衛生活動収益	53,360	1 学校・職場健康診断料 2 特定健診料 3 予防接種料 4 乳幼児健診料 5 婦人科検診料
						23,614 5,136 11,250 2,039 2,505

(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 肺がん検診(CT検査) 217 7 胃がん等検診 8,599
				(6) 医療相談収益	12,212	1 婦人科検診料 704 2 個別健康診断料 1,000 3 予防接種料 2,772 4 特定健診料 7,096 5 肺がん検診(CT検査) 332 6 胃がん等検診 308
				(7) その他医業収益	14,913	1 文書料 6,000 2 嘱託医師等委託料 2,785 3 医療材料売払代等 1,440 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) 1,122
2 医 業 外 収 益	479,958	386,286	93,672			
1 他会計負担金	89,020	64,978	24,042			
				(3) 他会計負担金	89,020	1 企業債償還利子負担金 6,001 2 高度医療業務等負担金 43,783 3 小児医療負担金 39,236
2 他会計補助金	321,142	257,356	63,786			
				(13) 他会計補助金	321,142	1 医師研究研修費補助金 7,864 2 医師招へい確保対策費補助金 287,074

(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 児童手当補助金 6,906 4 経営改善支援等補助金 10,824 5 院内保育補助金 8,474
3 患者外給食収益	2,252	2,511	△ 259			
				(14) 患者外給食収益	2,252	
4 長期前受金戻入	34,611	30,100	4,511			
				(15) 長期前受金戻入	34,611	
5 その他医業外収益	32,933	31,341	1,592			
				(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	32,923	1 電話使用料 336 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 3,928 3 電気使用料 1,185 4 会計年度任用職員労働保険料個人負担金 25,870 5 土地建物使用料 110 6 院内保育料 231 7 高等看護学院実習指導者養成負担金 415 8 子育て看護職員等就業定着支援事業補助金 428 9 新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業補助金 220 10 医療機関・住民交流推進事業補助金 200
収 入 合 計	2,202,960	2,231,169	△ 28,209			

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	2,259,925	2,318,679	△ 58,754			
1 医業費用	2,241,489	2,299,292	△ 57,803			
1 給与費	1,474,025	1,484,943	△ 10,918			
				(1) 給 料	565,844	1 医師10人、職員108人
				(2) 手 当	308,509	
				(3) 報 酬	190,100	1 会計年度任用職員報酬
				(4) 法定福利費	316,497	1 正職員共済費 256,567 2 会計年度任用職員労働保険料 59,930
				(5) 賞与引当金繰入額	77,990	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	15,085	
2 材料費	213,519	234,367	△ 20,848			
				(10) 薬 品 費	110,454	
				(11) 診療材料費	80,330	
				(12) 給食材料費	20,935	

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 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	408,723	417,725	△ 9,002			
				(15) 厚生福利費	580	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 146 2 MRSA検査料 40 3 インフルエンザワクチン接種料 394
				(16) 報 償 費	73,999	1 出張医師等謝礼金 73,762 2 講師謝礼金 196 3 弁護士費用支払報酬 41
				(17) 旅 費 交 通 費	7,711	1 出張医師等費用弁償 3,970 2 職員普通旅費 1,226 3 会計年度任用職員費用弁償 2,515
				(18) 職 員 被 服 費	1,649	
				(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	節		説 明
				区 分	金 額	
				(21) 光 熱 水 費	35,165	1 電気料 24,895 2 水道料 6,813 3 下水道料 3,457
				(22) 燃 料 費	23,553	1 重油 22,464 2 ガソリン 91 3 プロパンガス 565 4 灯油 383 5 軽油 50
				(23) 食 糧 費	528	
				(24) 印 刷 製 本 費	2,100	
				(25) 修 繕 費	11,039	1 器械・備品等修繕費 7,343 2 給排水設備修繕費 1,056 3 建物修繕費 2,640
				(26) 保 險 料	3,546	1 病院等賠償責任保険料 3,160 2 病院建物火災保険料 290 3 車両保険料 96
				(27) 賃 借 料	17,663	1 寝具借上料 4,514 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 2,178 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 275 8 電動ベッド借上料 143

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
						9 整形外科手術用機器借上料 198
						10 人工呼吸器借上料 1,254
						11 内視鏡用機器修理代替機借上料 46
						12 検査機器借上料 2,424
						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 2,757
						16 睡眠評価装置借上料 17
						17 医師用住宅借上料 876
						18 エアーマット借上料 187
						19 勤怠管理システム借上料 198
				(28) 委 託 料	202,465	1 コンサルタント業務委託 10,824
						2 検査委託 9,557
						3 白衣等クリーニング委託 7,788
						4 放射線管理業務委託 338
						5 病院医事業務委託 39,600
						6 電子カルテシステム保守点検委託 18,014
						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 778
						9 遠隔画像診断委託 984
						10 警備委託 10,349
						11 施設管理及びボイラー業務委託 12,039
						12 酸素配管設備点検委託 750
						13 消防設備保守点検委託 1,200
						14 ボイラー保守点検委託 431
						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 108
						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

(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	
								24 複写機保守点検委託 528
								25 受付プリンター保守点検委託 1,397
								26 還水槽保守点検委託 72
								27 オートクレーブ保守点検委託 132
								28 ストレージタンク保守点検委託 121
								29 中央監視自動制御保守点検委託 500
								30 空調機保守点検委託 149
								31 自動血球計算装置保守点検委託 528
								32 CR画像読取表示記録装置保守点検委託 1,078
								33 ばいじん量測定委託 147
								34 X線テレビ保守点検委託 869
								35 運転委託 546
								36 麻酔器保守点検委託 444
								37 造影剤自動注入装置保守点検委託 330
								38 乳房撮影装置精度管理検査委託 457
								39 人工透析機器保守点検委託 2,574
								40 プラズマ滅菌装置保守点検委託 1,034
								41 財務会計用機器等保守点検委託 423
								42 病院ホームページ機器保守運営管理委託 158
								43 院内保育業務委託 9,949
								44 経鼻内視鏡保守点検委託 391
								45 非常用発電装置保守点検委託 187
								46 半導体レーザー装置保守点検委託 220
								47 防火設備等定期調査委託 230
								48 特殊建築物定期報告調査委託 1,462
								49 3Dワークステーション保守点検委託 848
								50 一般撮影装置保守点検委託 370
								51 回診用X線撮影装置保守点検委託 299
								52 病院内等清掃委託 25,759
								53 厨房ダクト清掃委託 292
								54 産業廃棄物処理委託 4,986
								55 屋上ルーフトレン管清掃委託 110
								56 汚水槽清掃委託 122
								57 一般廃棄物処理委託 1,909
								58 カーテン洗濯業務委託 510
								59 リネン類管理複合業務委託 8,132

(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	
						60 病院周辺整備委託 543 61 害虫駆除委託 66
				(29) 通信運搬費	4,435	1 電話料 3,421 2 郵便料 750 3 新聞購読料 224 4 放送受信料 40
				(30) 諸 会 費	2,523	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 十勝町村立診療施設協議会 10 8 危険物安全協会 2 9 防火管理者連絡協議会 3 10 諸会議 500 11 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	950	
				(32) 雑 費	1,879	1 広告料 1,034 2 手数料 845
				(33) 交 際 費	2,000	
4 減価償却費	129,414	145,938	△ 16,524			
				(35) 建物減価償却費	47,903	
				(36) 構築物減価償却費	12,976	

(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	
				(37) 器械備品減価償却費	68,404	
				(38) 車両減価償却費	131	
5 資産減耗費	3,621	3,289	332			
				(40) たな卸資産減耗費	50	
				(41) 固定資産除却費	3,571	
6 研究研修費	12,187	13,030	△ 843			
				(45) 図 書 費	2,752	
				(46) 旅 費	8,655	1 医師学会等出席旅費 2 職員研修旅費
				(47) 研 究 雑 費	780	
2 医業外費用	16,436	17,387	△ 951			
1 支払利息及び企業 債取扱諸費	6,434	7,203	△ 769			
				(50) 企 業 債 利 息	6,134	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 本 予 定 額	前 年 度 額 前 予 定 額	比 較 減 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
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	2,865	3,047	△ 182			
				(60) 患者外給食材料費	2,865	
4 雑 損 失	50	50	0			
				(65) その他雑損失	50	
5 運営委員会費	87	87	0			
				(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
3 予 備 費	2,000	2,000	0			
1 予 備 費	2,000	2,000	0			
支 出 合 計	2,259,925	2,318,679	△ 58,754			

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 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	97,675	234,879	△ 137,204			
○ 企業債	0	30,000	△ 30,000			
○ 企業債	0	30,000	△ 30,000			
				(20) 企業債		
1 出資金	93,625	200,829	△ 107,204			
1 出資金	93,625	200,829	△ 107,204			
				(30) 出資金	93,625	1 企業債償還出資金 51,931 2 建設改良費出資金 25,852 3 経営支援費 15,842
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 本の収支調整額	31,925	△ 58,995	90,920			

支 出

(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	
1 資本的支出	129,600	175,884	△ 46,284			
1 建設改良費	51,703	98,560	△ 46,857			
1 有形固定資産購入費	34,565	89,672	△ 55,107			
				(80) 器械及び備品購入費	34,565	1 電動ベッド 2,365 2 多人数用透析液供給装置 7,073 3 全自動溶解装置 6,655 4 多用途透析装置 8,107 5 自動グリコヘモグロビン分析計 5,335 6 薬袋印字装置 572 7 呼気中13CO2分析装置 1,056 8 シリンジポンプ 134 9 UPS 600 10 超小型防水ホルター心電計 972 11 プリンター 1,696
2 施設費	17,138	8,888	8,250			
				(87) 工事請負費	17,138	1 エアコン設置工事 17,138
2 企業債償還金	77,897	77,324	573			
1 企業債償還金	77,897	77,324	573			
				(95) 企業債償還金	77,897	1 企業債元金償還金
支出合計	129,600	175,884	△ 46,284			

令和2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	△ 73,090 千円
減価償却費	129,414 千円
賞与等引当金の増減額	△ 2,709 千円
貸倒引当金の増減額	950 千円
長期前受金戻入額	△ 34,611 千円
支払利息	6,434 千円
固定資産除却損	3,571 千円
未収金の増減額	△ 10,106 千円
未払金の増減額	△ 981 千円
たな卸資産の増減額	50 千円
預り金の増減額	2,973 千円
小 計	21,895 千円
利息の支払額	△ 6,434 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	15,461 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	△ 51,426 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	△ 47,376 千円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金の返済による支出	△ 50,000 千円
企業債の償還による支出	△ 77,897 千円
出資金による収入	93,625 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 34,272 千円
資金増加額	△ 66,187 千円
資金期首残高	137,045 千円
資金期末残高	70,858 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	118	565,844	386,499	952,343	271,652	1,223,995
前 年 度	114	577,534	401,446	978,980	266,754	1,245,734
比 較	4	△ 11,690	△ 14,947	△ 26,637	4,898	△ 21,739

(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	13,410	228,552	10,241	38,012	19,574	6,672	20,838	41,245	240	7,715	386,499
	前年度	15,372	238,837	10,541	40,546	19,121	5,671	20,813	42,615	240	7,690	401,446
	比 較	△ 1,962	△ 10,285	△ 300	△ 2,534	453	1,001	25	△ 1,370	0	25	△ 14,947

2 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数	報酬	給料	手 当				法定福利費	合 計
				期末勤勉 手 当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	計		
本年度	81	167,926	0	19,637	0	2,537	22,174	59,930	250,030
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	81	167,926	0	19,637	0	2,537	22,174	59,930	250,030

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	2,342,506			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,139,045</u>	1,203,461		
ハ 構 築 物	1,533,522			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,380,871</u>	152,651		
ニ 器 械 備 品	1,769,210			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,512,493</u>	256,717		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,087</u>	<u>161</u>		
有形固定資産合計			1,727,776	
固定資産合計				1,727,776

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			70,858	
(2) 未収金		113,134		
貸倒引当金		<u>2,028</u>	111,106	
(3) 貯蔵品			<u>15,776</u>	
流動資産合計				<u>197,740</u>
資産合計				<u>1,925,516</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>348,751</u>	
固定負債合計				348,751
4. 流動負債				
(1) 企業債			53,393	
(2) 一時借入金			100,000	

	千円	千円	千円	千円
(3) 未払金			66,930	
(4) 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	
(5) 預り金			<u>12,800</u>	
流動負債合計				326,198
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		175,084		
ロ 他会計負担金		1,449,050		
ハ その他の他		<u>194,216</u>		
長期前受金合計			1,818,350	
(2) 収益化累計額			<u>1,123,880</u>	
繰延収益合計				<u>694,470</u>
負債合計				1,369,419

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		33,940		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,065,974	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>992,831</u>		
欠 損 金 合 計			<u>992,831</u>	
剰 余 金 合 計				<u>73,143</u>
資 本 合 計				<u>556,097</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,925,516</u>

令和元年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	820,000		
(2) 外 来 収 益	492,764		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>178,921</u>	1,491,685	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,304,290		
(2) 材 料 費	194,813		
(3) 経 費	364,300		
(4) 減 価 償 却 費	145,938		
(5) 資 産 減 耗 費	3,288		
(6) 研 究 研 修 費	<u>7,977</u>	<u>2,020,606</u>	
医 業 損 失			528,921
3. 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	64,978		
(2) 他 会 計 補 助 金	257,356		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	2,325		
(4) 長期前受金戻入	30,100		
(5) その他医業外収益	<u>27,197</u>	381,956	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,953		
(2) その他医業外費用	2,219		
(3) 雑損失	<u>38,122</u>	<u>47,294</u>	<u>334,662</u>
経常損失			194,259
当年度純損失			194,259
前年度繰越欠損金			725,482
当年度未処理欠損金			<u>919,741</u>

令和元年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表

(令和2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	2,342,506			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,091,142</u>	1,251,364		
ハ 構 築 物	1,516,476			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,367,895</u>	148,581		
ニ 器 械 備 品	1,775,515			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,481,203</u>	294,312		
ホ 車 両	3,248			
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,956</u>	<u>292</u>		
有形固定資産合計			1,809,335	
固定資産合計				1,809,335

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			137,045	
(2) 未収金		103,028		
貸倒引当金		<u>1,078</u>	101,950	
(3) 貯蔵品			<u>15,826</u>	
流動資産合計				<u>254,821</u>
資産合計				<u>2,064,156</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			<u>402,145</u>	
固定負債合計				402,145
4. 流動負債				
(1) 企業債			77,896	
(2) 一時借入金			150,000	

	千円	千円	千円	千円
(3) 未払金			67,911	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		80,175		
ロ 法定福利費引当金		<u>15,609</u>		
引当金合計			95,784	
(5) 預り金			<u>9,827</u>	
流動負債合計				401,418
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		171,034		
ロ 他会計負担金		1,423,198		
ハ その他の他		<u>142,285</u>		
長期前受金合計			1,736,517	
(2) 収益化累計額			<u>1,089,269</u>	
繰延収益合計				<u>647,248</u>
負債合計				1,450,811

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6. 資 本 金				467,112
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		33,940		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,065,974	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>919,741</u>		
欠 損 金 合 計			<u>919,741</u>	
剰 余 金 合 計				<u>146,233</u>
資 本 合 計				<u>613,345</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,064,156</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。