

令和 2 年 度

予 算 説 明 書

企 業 会 計

（ 水 道 事 業 ）
（ 下 水 道 事 業 ）

福 知 山 市

令和 2 年 度

福 知 山 市 水 道 事 業 会 計

収益的収入及び支出
 $\{(A)-(A')\}-\{(B)-(B')\} = 50,274$ 千円(当年度純利益)

資本的収入及び支出
 $(C) - (D) = \Delta 807,942$ 千円(不足額)

補てん財源

| | | |
|--------------------------------------|---------|----|
| 消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 64,061 | 千円 |
| 損益勘定留保資金 | 703,881 | 千円 |
| 減債積立金 | 40,000 | 千円 |
| 3 予算第5条 企業債 | 628,000 | 千円 |
| 4 予算第6条 各項の経費の金額の流用 営業費用と営業外費用との間 | | |
| 5 予算第7条 他会計からの補助金 | 133,140 | 千円 |
| 6 予算第8条 たな卸資産購入限度額 | 2,292 | 千円 |

| | | | | | |
|-------|-------|------------|-----------|------------------|--------------------|
| 事業費用 | 営業外費用 | 支払利息 | 179,696 | 企業債利息 | — |
| | | 消費税及び地方消費税 | 32,102 | | 32,102 |
| | | 雑支出 | 3,030 | 不用品売却原価 その他 | 300 2,730 |
| | | 予備費 | 2,200 | | 200 |
| | | 計 (B) | 2,300,059 | | (B')106,180 |
| 資本的支出 | 建設 | 施設拡張費 | 38,439 | 配水設備費 メーター設備費 | 36,993 1,446 |
| | | 施設改良費 | 878,787 | 原浄水設備費 配水設備費 | 269,367 609,420 |
| | 改良費 | 固定資産購入費 | 17,153 | 固定資産購入費 | |
| | | 事務費 | 72,915 | 人件費 その他 | 50,445 22,470 |
| | | 企業債償還金 | 879,047 | | — |
| | | 計 (D) | 1,886,341 | | 86,874 |

令和2年度 福知山市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------|---------|-------------|-----------|-------------------------|
| 1 事業収益 | | | 2,414,601 | うち消費税及び地方消費税予定額 170,448 |
| | 1 営業収益 | | 1,885,743 | 169,877 |
| | | 1 給水収益 | 1,837,401 | 167,037 |
| | | 2 受託工事収益 | 15,628 | - |
| | | 3 その他営業収益 | 32,714 | 2,840 |
| | 2 営業外収益 | | 520,434 | 571 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 383 | - |
| | | 2 他会計補助金 | 132,164 | - |
| | | 3 補助金 | 903 | - |
| | | 4 長期前受金戻入 | 374,559 | - |
| | | 5 雑収益 | 12,425 | 571 |
| | 3 特別利益 | | 8,424 | - |
| | | 1 固定資産売却益 | 8,424 | - |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| 1 事 業 費 用 | | | 2,300,059 | うち消費税及び地方消費税予定額 106,180 |
| | 1 営 業 費 用 | | 2,083,031 | 73,878 |
| | | 1 原 水 及 び 浄 水 費 | 439,767 | 36,559 |
| | | 2 配 水 及 び 給 水 費 | 346,720 | 27,985 |
| | | 3 受 託 工 事 費 | 19,422 | 1,763 |
| | | 4 総 係 費 | 168,513 | 7,571 |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 1,102,634 | - |
| | | 6 資 産 減 耗 費 | 5,939 | - |
| | | 7 そ の 他 営 業 費 用 | 36 | - |
| | | 2 営 業 外 費 用 | 214,828 | 32,102 |
| | | 1 支 払 利 息 | 179,696 | - |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 32,102 | 32,102 |
| | | 3 雑 支 出 | 3,030 | - |
| | | 3 予 備 費 | 2,200 | 200 |
| | | 1 予 備 費 | 2,200 | 200 |

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 1 資本的収入 | | | 1,078,399 | うち消費税及び地方消費税予定額 9,627 |
| | 1 企業債 | | 628,000 | - |
| | | 1 企業債 | 628,000 | - |
| | 2 負担金 | | 41,977 | 2,763 |
| | | 1 工事負担金 | 30,394 | 2,763 |
| | | 2 他会計負担金 | 11,583 | - |
| | 3 加入金 | | 75,504 | 6,864 |
| | | 1 加入金 | 75,504 | 6,864 |
| | 4 出資金 | | 223,756 | - |
| | | 1 一般会計出資金 | 223,756 | - |
| | 5 補助金 | | 106,117 | - |
| | | 1 国府補助金 | 105,141 | - |
| | | 2 他会計補助金 | 976 | - |
| | 6 固定資産売却代金 | | 3,045 | - |
| | | 1 土地売却代金 | 3,045 | - |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|-----------------|-----------|------------------------|
| 1 資 本 的 支 出 | | | 1,886,341 | うち消費税及び地方消費税予定額 86,874 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 1,007,294 | 86,874 |
| | | 1 施 設 拡 張 費 | 38,439 | 3,363 |
| | | 2 施 設 改 良 費 | 878,787 | 79,888 |
| | | 3 固 定 資 産 購 入 費 | 17,153 | 1,559 |
| | | 4 事 務 費 | 72,915 | 2,064 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 879,047 | - |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 879,047 | - |

令和2年度 福知山市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|----------------------|
| 当年度純利益 | 50,274,000 |
| 減価償却費 | 1,102,634,000 |
| 固定資産除却費 | 5,789,000 |
| 固定資産売却益 | △ 8,424,000 |
| 賞与引当金の増加額 | 1,291,000 |
| 貸倒引当金の減少額 | △ 16,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 374,559,000 |
| 受取利息及び配当金 | △ 383,000 |
| 支払利息 | 179,696,000 |
| 未収金の減少額 | 6,263,000 |
| 未払金の増加額 | 22,148,000 |
| たな卸資産の減少額 | 1,099,000 |
| 預り金の減少額 | <u>△ 12,000</u> |
| 小計 | 985,800,000 |
| 利息及び配当金の受取額 | 383,000 |
| 利息の支払額 | <u>△ 179,696,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 806,487,000 |

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 | △ 913,306,000 |
| 固定資産の売却による収入 | 11,469,000 |
| 長期前受金の受け入れによる収入 | <u>143,092,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 758,745,000 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の借入による収入 | 628,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 879,047,000 |
| 他会計からの出資による増加額 | <u>223,756,000</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 27,291,000 |

| | |
|--------|---------------------------|
| 資金増加額 | 20,451,000 |
| 資金期首残高 | <u>967,614,000</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>988,065,000</u></u> |

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|--------|---------|----------|--------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 21 | 10,416 | 60,138 | 0 | 43,910 | 114,464 | 23,453 | 137,917 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 6 | 0 | 23,985 | 0 | 16,891 | 40,876 | 8,229 | 49,105 |
| | 合 計 | 8 | 27 | 10,416 | 84,123 | 0 | 60,801 | 155,340 | 31,682 | 187,022 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 14 | 0 | 57,003 | 10,048 | 29,412 | 96,463 | 22,635 | 119,098 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 7 | 0 | 26,601 | 0 | 15,867 | 42,468 | 10,499 | 52,967 |
| | 合 計 | - | 21 | 0 | 83,604 | 10,048 | 45,279 | 138,931 | 33,134 | 172,065 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 7 | 10,416 | 3,135 | △ 10,048 | 14,498 | 18,001 | 818 | 18,819 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | △ 1 | 0 | △ 2,616 | 0 | 1,024 | △ 1,592 | △ 2,270 | △ 3,862 |
| | 合 計 | 8 | 6 | 10,416 | 519 | △ 10,048 | 15,522 | 16,409 | △ 1,452 | 14,957 |

手当の内訳

(単位:千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 特別調整額 | 住居手当 | 通勤手当 | 特勤手当 | 管理職員 特別手当 | 超勤手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 本 年 度 | 3,390 | 3,963 | 1,614 | 1,062 | 153 | 600 | 11,616 | 22,075 | 16,328 |
| 前 年 度 | 4,206 | 3,452 | 1,914 | 1,042 | 77 | 388 | 4,799 | 17,471 | 11,930 |
| 比 較 | △ 816 | 511 | △ 300 | 20 | 76 | 212 | 6,817 | 4,604 | 4,398 |

ア 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 | |
|-------------|----------|-----|-------|-----|---------|-----|--------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 15 | 71 | 60,138 | 0 | 42,235 | 102,444 | 22,059 | 124,503 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 6 | 0 | 23,985 | 0 | 16,891 | 40,876 | 8,229 | 49,105 |
| | 合 計 | 8 | 21 | 71 | 84,123 | 0 | 59,126 | 143,320 | 30,288 | 173,608 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 14 | 0 | 57,003 | 0 | 29,412 | 86,415 | 21,240 | 107,655 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 7 | 0 | 26,601 | 0 | 15,867 | 42,468 | 10,499 | 52,967 |
| | 合 計 | - | 21 | 0 | 83,604 | 0 | 45,279 | 128,883 | 31,739 | 160,622 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 1 | 71 | 3,135 | 0 | 12,823 | 16,029 | 819 | 16,848 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | △ 1 | 0 | △ 2,616 | 0 | 1,024 | △ 1,592 | △ 2,270 | △ 3,862 |
| | 合 計 | 8 | 0 | 71 | 519 | 0 | 13,847 | 14,437 | △ 1,451 | 12,986 |

手当の内訳

(単位:千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 特別調整額 | 住居手当 | 通勤手当 | 特勤手当 | 管理職員 特別手当 | 超勤手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 本 年 度 | 3,390 | 3,963 | 1,614 | 1,062 | 153 | 600 | 11,616 | 20,400 | 16,328 |
| 前 年 度 | 4,206 | 3,452 | 1,914 | 1,042 | 77 | 388 | 4,799 | 17,471 | 11,930 |
| 比 較 | △ 816 | 511 | △ 300 | 20 | 76 | 212 | 6,817 | 2,929 | 4,398 |

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|--------|-----|----------|-------|--------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 6 | 10,345 | 0 | 0 | 1,675 | 12,020 | 1,394 | 13,414 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 6 | 10,345 | 0 | 0 | 1,675 | 12,020 | 1,394 | 13,414 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 10,048 | 0 | 10,048 | 1,395 | 11,443 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | - | 0 | 0 | 10,048 | 0 | 10,048 | 1,395 | 11,443 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | - | 6 | 10,345 | 0 | △ 10,048 | 1,675 | 1,972 | △ 1 | 1,971 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 6 | 10,345 | 0 | △ 10,048 | 1,675 | 1,972 | △ 1 | 1,971 |

手当の内訳 (単位:千円)

| 区 分 | 期末手当 |
|-------|-------|
| 本 年 度 | 1,675 |
| 前 年 度 | 0 |
| 比 較 | 1,675 |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|--------|---------------|--------|----------------------------|--|
| 報 酬 | 10,416 | 制度改正に伴う増減分 | 10,345 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | 71 | 福知山市上下水道事業経営審議会の設置によるもの | |
| 給 料 | 519 | 給与改定に伴う増減分 | 60 | | 給料の改定率(平均) 0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 523 | 定期昇給によるもの | |
| | | その他の増減分 | △ 64 | 職員の異動等によるもの | |
| 手 当 | 15,522 | 制度改正に伴う増減分 | 1,719 | 会計年度任用職員制度の導入、勤勉手当の増等によるもの | |
| | | その他の増減分 | 13,803 | 職員の異動等によるもの | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備考 |
|----|--------|------------|--------|-------------------------|--|
| 報酬 | 71 | 制度改正に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | 71 | 福知山市上下水道事業経営審議会の設置によるもの | |
| 給料 | 519 | 給与改定に伴う増減分 | 60 | | 給料の改定率(平均) 0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 523 | 定期昇給によるもの | |
| | | その他の増減分 | △ 64 | 職員の異動等によるもの | |
| 手当 | 13,847 | 制度改正に伴う増減分 | 44 | 勤勉手当の増等によるもの | |
| | | その他の増減分 | 13,803 | 職員の異動等によるもの | |

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備考 |
|----|--------|------------|--------|--------------------|----|
| 報酬 | 10,345 | 制度改正に伴う増減分 | 10,345 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | | | |
| 手当 | 1,675 | 制度改正に伴う増減分 | 1,675 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円・歳)

| 区 分 | | 企 業 職 |
|-------------|--------|---------|
| 令和2年1月1日現在 | 平均給料月額 | 328,690 |
| | 平均給与月額 | 353,276 |
| | 平均年齢 | 41.4 |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 331,754 |
| | 平均給与月額 | 360,168 |
| | 平均年齢 | 41.5 |

(2) 初任給

(単位:円)

| 区 分 | 企 業 職 | 一般会計 |
|-------|---------|---------|
| | | 行政職 |
| 高 校 卒 | 150,600 | 150,600 |
| 短 大 卒 | 163,100 | 163,100 |
| 大 学 卒 | 182,200 | 182,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|--------|--------|-------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日現在 | 1 | 3 | 14.3 | 平成31年1月1日現在 | 1 | 2 | 6.3 |
| | 2 | 0 | 0.0 | | 2 | 4 | 12.5 |
| | 3 | 8 | 38.1 | | 3 | 11 | 34.3 |
| | 4 | 4 | 19.0 | | 4 | 8 | 25.0 |
| | 5 | 3 | 14.3 | | 5 | 4 | 12.5 |
| | 6 | 2 | 9.5 | | 6 | 2 | 6.3 |
| | 7 | 1 | 4.8 | | 7 | 1 | 3.1 |
| | 計 | 21 | 100.0 | | 計 | 32 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------|-----|-----|------------|-------|-------|----------------|-------|
| 企 業 職 | 主 事 | 主 事 | 主 任 主 査 | 係 長 級 | 課長補佐級 | 次 長 級 課 長 級 | 部 長 級 |

(4) 昇 給

(単位:人)

| 区 分 | | 合 計 | 企 業 職 | 区 分 | | 合 計 | 企 業 職 |
|-----------------------|---------------------|-------|-----------------------|-------|---------------------|-----|-------|
| 本 | 職 員 数 (A) | 21 | 21 | 前 | 職 員 数 (A) | 21 | 21 |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 21 | 21 | | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 21 | 21 |
| 年 | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 | — | 年 | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 | — |
| | | 4号給 | — | | | 4号給 | — |
| | | 6号給 | — | | | 6号給 | — |
| | | 8号給 | — | | | 8号給 | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | |
| 度 | | | | 度 | | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|-------------------------------|----------------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.18 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在) | 52.4 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円) | 1,159 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 道路上等危険作業手当 徴収事務手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------------|---------------|--------------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 12 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 5~15% | |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.275 | 4.50 | 〃 | |
| 一般会計 の 制 度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 〃 | |

(7) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の 者(月分) | 25年勤続の 者(月分) | 35年勤続の 者(月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | な し |
| 住 居 手 当 | 〃 | 〃 |
| 通 勤 手 当 | 〃 | 〃 |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの 支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の 支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|-------------------------------|-----------------|------------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 水道料金 |
| 1 福知山市上水道 事業等包括的 民間委託業務 | 千円 2,246,408 | 平成30年度 ～ 令和元年度 | 千円 444,775 | 令和2年度 ～ 令和5年度 | 千円 1,801,633 | 千円 1,801,633 |

令和元年度 福知山市水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 : 円)

| | | | |
|------|-------------|-------------------|----------------------|
| 1 | 営業収益 | | |
| | (1) 給水収益 | 1,704,160,000 | |
| | (2) 受託工事収益 | 196,993,000 | |
| | (3) その他営業収益 | <u>24,806,000</u> | 1,925,959,000 |
| | | | |
| 2 | 営業費用 | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 423,999,000 | |
| | (2) 配水及び給水費 | 310,859,000 | |
| | (3) 受託工事費 | 183,090,000 | |
| | (4) 総係費 | 179,870,000 | |
| | (5) 減価償却費 | 1,120,898,000 | |
| | (6) 資産減耗費 | 6,362,000 | |
| | (7) その他営業費用 | <u>36,000</u> | <u>2,225,114,000</u> |
| | | | |
| | 営業損失 | | <u>299,155,000</u> |

3 營業外収益

| | | | |
|---------------|------------------|-------------|--|
| (1) 受取利息及び配当金 | 773,000 | | |
| (2) 他会計補助金 | 139,567,000 | | |
| (3) 補助金 | 3,377,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 377,389,000 | | |
| (5) 雑収益 | <u>7,670,000</u> | 528,776,000 | |

4 營業外費用

| | | | |
|----------|------------------|--------------------|--------------------|
| (1) 支払利息 | 202,664,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>5,050,000</u> | <u>207,714,000</u> | <u>321,062,000</u> |

経常利益 21,907,000

5 特別利益

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 固定資産売却益 | <u>8,424,000</u> | <u>8,424,000</u> | <u>8,424,000</u> |
|-------------|------------------|------------------|------------------|

当年度純利益 30,331,000

前年度繰越利益剰余金 28,064,209

当年度未処分利益剰余金 58,395,209

令和元年度 福知山市水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(令和2年3月31日)

(単位 : 円)

資 産 の 部

| | | | | |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | 37,967,398,000 | | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>15,300,077,000</u> | <u>22,667,321,000</u> | | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 22,667,321,000 | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | | |
| イ ソ フ ト ウ ェ ア | | <u>4,110,000</u> | | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 4,110,000 | |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | | |
| イ 出 資 金 | | 1,600,000 | | |
| ロ そ の 他 投 資 | | <u>46,000</u> | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | | <u>1,646,000</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 22,673,077,000 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | 967,614,000 | |
| (2) 未 収 金 | | 339,350,000 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | | <u>776,000</u> | 338,574,000 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | | 39,069,000 | |
| (4) そ の 他 流 動 資 産 | | | <u>87,269,000</u> | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,432,526,000 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>24,105,603,000</u> |

負債の部

| | | | |
|-----|-------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| (1) | 企業債 | 10,498,639,000 | |
| (2) | 引当金 | <u>124,889,000</u> | |
| | 固定負債合計 | | 10,623,528,000 |
| 4 | 流動負債 | | |
| (1) | 企業債 | 879,047,000 | |
| (2) | 未払金 | 96,691,000 | |
| (3) | 預り金 | 138,673,000 | |
| (4) | 引当金 | 13,683,000 | |
| (5) | その他流動負債 | <u>669,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | 1,128,763,000 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | 長期前受金 | 12,776,325,000 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | <u>5,376,368,000</u> | |
| | 繰延収益合計 | | <u>7,399,957,000</u> |
| | 負債合計 | | 19,152,248,000 |

資 本 の 部

| | | | |
|-----------------|----------------------|--------------------|------------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 3,217,077,000 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 146,150,000 | | |
| ロ 工 事 負 担 金 | 67,147,000 | | |
| ハ その他資本剰余金 | <u>1,161,935,000</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,375,232,000 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 194,966,000 | | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 107,685,000 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>58,395,000</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>361,046,000</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>1,736,278,000</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>4,953,355,000</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>24,105,603,000</u></u> |

令和2年度 福知山市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和3年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部

| | | | | | |
|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | 38,864,108,000 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>16,386,590,000</u> | <u>22,477,518,000</u> | | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 22,477,518,000 | |
| | (2) 無 形 固 定 資 産 | | | | |
| | イ ソ フ ト ウ ェ ア | | <u>2,865,000</u> | | |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 2,865,000 | |
| | (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | | |
| | イ 出 資 金 | | 1,600,000 | | |
| | ロ そ の 他 投 資 | | <u>46,000</u> | | |
| | 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | | <u>1,646,000</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 22,482,029,000 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | | 988,065,000 | |
| | (2) 未 収 金 | | 403,966,000 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | | <u>760,000</u> | 403,206,000 | |
| | (3) 貯 蔵 品 | | | 37,970,000 | |
| | (4) そ の 他 流 動 資 産 | | | <u>87,269,000</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,516,510,000 |
| | 資 産 合 計 | | | | <u>23,998,539,000</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 固 定 負 債 | | |
| | (1) 企 業 債 | 10,214,478,000 | |
| | (2) 引 当 金 | <u>124,889,000</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | 10,339,367,000 |
| | | | |
| 4 | 流 動 負 債 | | |
| | (1) 企 業 債 | 912,161,000 | |
| | (2) 未 払 金 | 125,953,000 | |
| | (3) 預 り 金 | 138,661,000 | |
| | (4) 引 当 金 | 14,974,000 | |
| | (5) そ の 他 流 動 負 債 | <u>669,000</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | 1,192,418,000 |
| | | | |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| | (1) 長 期 前 受 金 | 12,980,345,000 | |
| | (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>5,740,976,000</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | <u>7,239,369,000</u> |
| | 負 債 合 計 | | 18,771,154,000 |

資 本 の 部

| | | | |
|---|-----------------|----------------------|------------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | 3,440,833,000 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 146,150,000 | |
| | ロ 工 事 負 担 金 | 67,147,000 | |
| | ハ その他資本剰余金 | <u>1,161,935,000</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 1,375,232,000 |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 154,966,000 | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 107,685,000 | |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>148,669,000</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>411,320,000</u> |
| | 剰 余 金 合 計 | | <u>1,786,552,000</u> |
| | 資 本 合 計 | | <u>5,227,385,000</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | <u><u>23,998,539,000</u></u> |

注記事項

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の払出価額は、移動平均法によるものとする。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による（ただし、取替資産については取替法による。）。

・主な耐用年数

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 3～60年 |
| 構築物 | 10～60年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 車両運搬具 | 2～7年 |
| 工具器具備品 | 2～20年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

| | |
|--------|----|
| ソフトウェア | 5年 |
|--------|----|

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）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、貸倒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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

該当なし

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|------------|
| 1年内 | 3,050,650円 |
| 1年超 | 3,117,050円 |
| 計 | 6,167,700円 |

V その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において期末及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金13,683,000円を取り崩す予定である。

(2) 貸倒引当金

当年度において水道料金を不納欠損するため、貸倒引当金1,687,000円を取り崩す予定である。

令和 2 年 度

福 知 山 市 下 水 道 事 業 会 計

令和2年度 福知山市下水道事業会計予算総括表

1 予算第2条 業務の予定量

| | |
|---------------|--|
| (1) 処理戸数 | 31,000 戸 |
| (2) 処理人口 | 65,200 人 |
| (3) 年間処理水量 | 18,056,100 m ³ |
| (4) 一日平均処理水量 | 49,468 m ³ |
| (5) 主要な建設改良事業 | 福知山処理区マンホール鉄蓋更新事業、和久市第1ポンプ場雨水放流渠更生事業、福知山終末処理場し渣ホッパほか更新事業 |

2 予算第3条及び第4条

(単位：千円)

| 収 入 | | | | 支 出 | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------|-----------|---------|---------------------|-------------|-------------|------------------|---------|--------|---------------------|--------|
| 区 分 | | 予 定 額 | 備 考 | | うち消費税及び 地方消費税予定額 | 区 分 | | 予 定 額 | 備 考 | | うち消費税及び 地方消費税予定額 | |
| 事業 業 収 入 益 | 営業 収益 | 下水道使用料 | 1,837,245 | 下水道使用料 | | 167,025 | 管 渠 費 | 138,822 | 人件費 | 4,540 | 11,293 | |
| | | 負担金 | 415,282 | 雨水処理負担金 | 380,358 | 3,175 | | 動力費 | 31,938 | | | |
| | | その他営業収益 | 3,067 | その他負担金 | 34,924 | 100 | | 修繕費 | 27,234 | | | |
| | 営業 外 収 益 | 営業 | 受取利息及び配当金 | 104 | 手数料 | 1,967 | 100 | ポンプ場費 | 167,257 | 委託料 | 58,514 | 15,168 |
| | | | 他会計負担金 | 338,443 | 材料売却収益 | 1,100 | — | | 動力費 | 54,094 | | |
| | | 他会計補助金 | 60,000 | 預金利息 | 32 | — | 修繕費 | 19,691 | | | | |
| | | 外 収 益 | 補助金 | 2,500 | その他 | 72 | — | 処 理 場 費 | 770,692 | 委託料 | 87,370 | 40,083 |
| | | | 長期前受金戻入 | 973,664 | 国庫補助金 | 1,500 | — | | | 工事請負 | 366,705 | |
| | | | 雑収益 | 561 | 府補助金 | 1,000 | — | | | その他 | 43,407 | |
| | | 計 (A) | 3,630,866 | 賃貸料 | 60 | 39 | 業 務 費 | 111,201 | 人件費 | 18,213 | 7,599 | |
| | | 延滞金 | 40 | — | 委託料 | 55,117 | | | | | | |
| 資本 的 収 入 | 企業債 | 987,600 | その他雑収益 | 461 | — | 総 係 費 | 71,206 | 会費負担金 | 27,916 | 3,338 | | |
| | 負担金 | 91,608 | 他会計負担金 | — | — | | | 備用品費 | 5,877 | | | |
| | 補助金 | 561,300 | 国庫補助金 | — | — | 賃借料 | 8,548 | | | | | |
| | 分担金及び負担金 | 3,270 | 受益者負担金 | 1,815 | — | その他 | 18,579 | | | | | |
| | 工事負担金 | 47,856 | 特環分担金 | 1,455 | — | 減価償却費 | 1,841,860 | 有形固定資産減価償却費 | — | | | |
| | 計 (C) | 1,691,634 | | | 200 | 資産減耗費 | 5,832 | 固定資産除却費 | 5,812 | | | |
| | | | | 200 | | | たな卸資産減耗費 | 20 | — | | | |

収益的収入及び支出
 $\{(A) - (A')\} - \{(B) - (B')\} = 172,777$ 千円(当年度純利益)

資本的収入及び支出
 $(C) - (D) = \Delta 1,238,098$ 千円(不足額)

補てん財源

| | | | |
|---|------------------------------------|-----------|----|
| | 消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 89,049 | 千円 |
| | 損益勘定留保資金 | 1,119,049 | 千円 |
| | 減債積立金 | 30,000 | 千円 |
| 3 | 予算第5条 企業債 | 987,600 | 千円 |
| 4 | 予算第6条 一時借入金 | 3,800,000 | 千円 |
| 5 | 予算第7条 各項の経費の金額の流用 営業費用と営業外費用との間 | | |
| 6 | 予算第8条 他会計からの補助金 | 60,000 | 千円 |
| 7 | 予算第9条 たな卸資産購入限度額 | 12,900 | 千円 |

| | | | | | | |
|------------------------|---------|--------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------|
| 事業 業 外 費 用 | | その他営業費用 | 1,000 | 材料売却原価 | — | |
| | 費 用 | 営 業 外 費 用 | 支 払 利 息 | 252,761 | 企 業 債 利 息 246,777 そ の 他 5,984 | — |
| | | | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 2,237 | | 2,237 |
| | | | 雑 支 出 | 600 | | — |
| | | 予 備 費 | 4,400 | | 400 | |
| | 計 (B) | 3,367,868 | | (B')80,118 | | |
| 資 本 的 支 出 | 建 設 | 管 渠 施 設 拡 張 事 業 費 | 211,480 | 雨水排水路布設 他 | 19,222 | |
| | | ポ ン プ 場 施 設 拡 張 事 業 費 | 300 | 土地登記 | 27 | |
| | 改 良 | 管 渠 施 設 改 良 事 業 費 | 640,491 | 合流管渠改築更新 他 | 58,093 | |
| | | ポ ン プ 場 施 設 改 良 事 業 費 | 545,600 | 汚水中継ポンプ場施設 改築更新 他 | 49,597 | |
| | | 処 理 場 施 設 改 良 事 業 費 | 143,000 | 処理場施設改築更新 他 | 12,998 | |
| | 費 出 | 業 務 用 施 設 改 良 事 業 費 | 3,310 | 業務用施設改良 | 300 | |
| | | 固 定 資 産 購 入 費 | 802 | 土地購入 他 | 36 | |
| | | 事 務 費 | 185,246 | 人 件 費 178,350 そ の 他 6,896 | 750 | |
| | | 企 業 債 償 還 金 | 1,199,503 | | — | |
| | | 計 (D) | 2,929,732 | | 141,023 | |

令和2年度 福知山市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------|---------|-------------|-----------|-------------------------|
| 1 事業収益 | | | 3,630,866 | うち消費税及び地方消費税予定額 170,339 |
| | 1 営業収益 | | 2,255,594 | 170,300 |
| | | 1 下水道使用料 | 1,837,245 | 167,025 |
| | | 2 負担金 | 415,282 | 3,175 |
| | | 3 その他営業収益 | 3,067 | 100 |
| | 2 営業外収益 | | 1,375,272 | 39 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 104 | - |
| | | 2 他会計負担金 | 338,443 | - |
| | | 3 他会計補助金 | 60,000 | - |
| | | 4 補助金 | 2,500 | - |
| | | 5 長期前受金戻入 | 973,664 | - |
| | | 6 雑収益 | 561 | 39 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|--------|--------|-----------------|--------------|------------------------|-------|
| 1 事業費用 | | | 3,367,868 | うち消費税及び地方消費税予定額 80,118 | |
| | 1 営業費用 | | 3,107,870 | 77,481 | |
| | | 1 管 渠 費 | 138,822 | 11,293 | |
| | | 2 ポ ン プ 場 費 | 167,257 | 15,168 | |
| | | 3 処 理 場 費 | 770,692 | 40,083 | |
| | | 4 業 務 費 | 111,201 | 7,599 | |
| | | 5 総 係 費 | 71,206 | 3,338 | |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 1,841,860 | - | |
| | | 7 資 産 減 耗 費 | 5,832 | - | |
| | | 8 そ の 他 営 業 費 用 | 1,000 | - | |
| | | 2 営業外費用 | | 255,598 | 2,237 |
| | | | 1 支 払 利 息 | 252,761 | - |
| | | | 2 消費税及び地方消費税 | 2,237 | 2,237 |
| | | | 3 雑 支 出 | 600 | - |
| | | 3 予 備 費 | | 4,400 | 400 |
| | | | 1 予 備 費 | 4,400 | 400 |

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|------------|----------|-----------|---------------------|
| 1 資本的収入 | | | 1,691,634 | うち消費税及び地方消費税予定額 200 |
| | 1 企業債 | | 987,600 | - |
| | | 1 企業債 | 987,600 | - |
| | 2 負担金 | | 91,608 | - |
| | | 1 他会計負担金 | 91,608 | - |
| | 3 補助金 | | 561,300 | - |
| | | 1 国府補助金 | 561,300 | - |
| | 4 分担金及び負担金 | | 3,270 | - |
| | | 1 受益者負担金 | 1,815 | - |
| | | 2 特環分担金 | 1,455 | - |
| | 5 工事負担金 | | 47,856 | 200 |
| | | 1 工事負担金 | 47,856 | 200 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|---------------------|-----------|-------------------------|
| 1 資 本 的 支 出 | | | 2,929,732 | うち消費税及び地方消費税予定額 141,023 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 1,730,229 | 141,023 |
| | | 1 管 渠 施 設 拡 張 事 業 費 | 211,480 | 19,222 |
| | | 2 ポンプ場施設拡張事業費 | 300 | 27 |
| | | 3 管 渠 施 設 改 良 事 業 費 | 640,491 | 58,093 |
| | | 4 ポンプ場施設改良事業費 | 545,600 | 49,597 |
| | | 5 処理場施設改良事業費 | 143,000 | 12,998 |
| | | 6 業務用施設改良事業費 | 3,310 | 300 |
| | | 7 固 定 資 産 購 入 費 | 802 | 36 |
| | | 8 事 務 費 | 185,246 | 750 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 1,199,503 | - |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 1,199,503 | - |

令和2年度 福知山市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

| | |
|--------------------|----------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 172,777,000 |
| 減価償却費 | 1,841,860,000 |
| 固定資産除却費 | 5,812,000 |
| 賞与引当金の増加額 | 2,724,000 |
| 貸倒引当金の減少額 | △ 50,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 973,664,000 |
| 受取利息及び配当金 | △ 104,000 |
| 支払利息 | 252,761,000 |
| 未収金の減少額 | 23,916,000 |
| 未払金の減少額 | △ 9,677,000 |
| たな卸資産の減少額 | <u>20,000</u> |
| 小計 | 1,316,375,000 |
| 利息及び配当金の受取額 | 104,000 |
| 利息の支払額 | <u>△ 252,761,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,063,718,000 |

| | | |
|---|-----------------------------|--------------------------|
| 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 | △ 1,745,345,000 |
| | 長期前受金の受け入れによる収入 | <u>668,773,000</u> |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,076,572,000 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入金による収入 | 3,800,000,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | △ 3,800,000,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の借入による収入 | 987,600,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,199,503,000 |
| | 他会計からの負担金による増加額 | <u>86,043,000</u> |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 125,860,000 |
| | 資金減少額 | △ 138,714,000 |
| | 資金期首残高 | <u>223,731,000</u> |
| | 資金期末残高 | <u><u>85,017,000</u></u> |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|-------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 7 | 12 | 6,263 | 32,748 | 0 | 22,641 | 61,652 | 11,833 | 73,485 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 20 | 2,058 | 84,778 | 0 | 61,812 | 148,648 | 28,322 | 176,970 |
| | 合 計 | 7 | 32 | 8,321 | 117,526 | 0 | 84,453 | 210,300 | 40,155 | 250,455 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 8 | 0 | 32,480 | 3,892 | 17,771 | 54,143 | 12,687 | 66,830 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 19 | 0 | 75,496 | 0 | 47,343 | 122,839 | 30,524 | 153,363 |
| | 合 計 | - | 27 | 0 | 107,976 | 3,892 | 65,114 | 176,982 | 43,211 | 220,193 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 7 | 4 | 6,263 | 268 | △ 3,892 | 4,870 | 7,509 | △ 854 | 6,655 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 2,058 | 9,282 | 0 | 14,469 | 25,809 | △ 2,202 | 23,607 |
| | 合 計 | 7 | 5 | 8,321 | 9,550 | △ 3,892 | 19,339 | 33,318 | △ 3,056 | 30,262 |

手当の内訳

(単位:千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 特別調整額 | 住居手当 | 通勤手当 | 特勤手当 | 管理職員 特別手当 | 超勤手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 本 年 度 | 4,794 | 2,855 | 1,304 | 2,831 | 378 | 500 | 17,988 | 30,409 | 23,394 |
| 前 年 度 | 4,218 | 1,748 | 1,602 | 1,929 | 199 | 340 | 9,449 | 26,895 | 18,734 |
| 比 較 | 576 | 1,107 | △ 298 | 902 | 179 | 160 | 8,539 | 3,514 | 4,660 |

ア 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 | |
|-------------|----------|-----|-------|-----|---------|-----|--------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 7 | 8 | 71 | 32,748 | 0 | 21,999 | 54,818 | 11,467 | 66,285 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 19 | 0 | 84,778 | 0 | 61,432 | 146,210 | 27,968 | 174,178 |
| | 合 計 | 7 | 27 | 71 | 117,526 | 0 | 83,431 | 201,028 | 39,435 | 240,463 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 8 | 0 | 32,480 | 0 | 17,771 | 50,251 | 12,659 | 62,910 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 19 | 0 | 75,496 | 0 | 47,343 | 122,839 | 30,524 | 153,363 |
| | 合 計 | - | 27 | 0 | 107,976 | 0 | 65,114 | 173,090 | 43,183 | 216,273 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 7 | 0 | 71 | 268 | 0 | 4,228 | 4,567 | △ 1,192 | 3,375 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 9,282 | 0 | 14,089 | 23,371 | △ 2,556 | 20,815 |
| | 合 計 | 7 | 0 | 71 | 9,550 | 0 | 18,317 | 27,938 | △ 3,748 | 24,190 |

手当の内訳

(単位:千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 特別調整額 | 住居手当 | 通勤手当 | 特勤手当 | 管理職員 特別手当 | 超勤手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 本 年 度 | 4,794 | 2,855 | 1,304 | 2,831 | 378 | 500 | 17,988 | 29,387 | 23,394 |
| 前 年 度 | 4,218 | 1,748 | 1,602 | 1,929 | 199 | 340 | 9,449 | 26,895 | 18,734 |
| 比 較 | 576 | 1,107 | △ 298 | 902 | 179 | 160 | 8,539 | 2,492 | 4,660 |

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|-------|-----|---------|-------|-------|-----|-------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 4 | 6,192 | 0 | 0 | 642 | 6,834 | 366 | 7,200 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 1 | 2,058 | 0 | 0 | 380 | 2,438 | 354 | 2,792 |
| | 合 計 | - | 5 | 8,250 | 0 | 0 | 1,022 | 9,272 | 720 | 9,992 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 3,892 | 0 | 3,892 | 28 | 3,920 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | - | 0 | 0 | 3,892 | 0 | 3,892 | 28 | 3,920 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | - | 4 | 6,192 | 0 | △ 3,892 | 642 | 2,942 | 338 | 3,280 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 1 | 2,058 | 0 | 0 | 380 | 2,438 | 354 | 2,792 |
| | 合 計 | - | 5 | 8,250 | 0 | △ 3,892 | 1,022 | 5,380 | 692 | 6,072 |

手当の内訳 (単位:千円)

| 区 分 | 期末手当 |
|-------|-------|
| 本 年 度 | 1,022 |
| 前 年 度 | 0 |
| 比 較 | 1,022 |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|--------|---------------|--------|----------------------------|--|
| 報 酬 | 8,321 | 制度改正に伴う増減分 | 8,250 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | 71 | 福知山市上下水道事業経営審議会の設置によるもの | |
| 給 料 | 9,550 | 給与改定に伴う増減分 | 32 | | 給料の改定率(平均) 0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 516 | 定期昇給によるもの | |
| | | その他の増減分 | 9,002 | 職員の異動等によるもの | |
| 手 当 | 19,339 | 制度改正に伴う増減分 | 1,063 | 会計年度任用職員制度の導入、勤勉手当の増等によるもの | |
| | | その他の増減分 | 18,276 | 職員の異動等によるもの | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|--------|---------------|--------|-------------------------|--|
| 報 酬 | 71 | 制度改正に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | 71 | 福知山市上下水道事業経営審議会の設置によるもの | |
| 給 料 | 9,550 | 給与改定に伴う増減分 | 32 | | 給料の改定率(平均) 0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 516 | 定期昇給によるもの | |
| | | その他の増減分 | 9,002 | 職員の異動等によるもの | |
| 手 当 | 18,317 | 制度改正に伴う増減分 | 41 | 勤勉手当の増等によるもの | |
| | | その他の増減分 | 18,276 | 職員の異動等によるもの | |

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------|---------------|-------|--------------------|-----|
| 報 酬 | 8,250 | 制度改正に伴う増減分 | 8,250 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | | | |
| 手 当 | 1,022 | 制度改正に伴う増減分 | 1,022 | 会計年度任用職員制度の導入によるもの | |
| | | その他の増減分 | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円・歳)

| 区 分 | | 企 業 職 |
|-------------|--------|---------|
| 令和2年1月1日現在 | 平均給料月額 | 354,200 |
| | 平均給与月額 | 381,837 |
| | 平均年齢 | 47.8 |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 333,252 |
| | 平均給与月額 | 358,270 |
| | 平均年齢 | 45.4 |

(2) 初任給

(単位:円)

| 区 分 | 企 業 職 | 一般会計 |
|-------|---------|---------|
| | | 行政職 |
| 高 校 卒 | 150,600 | 150,600 |
| 短 大 卒 | 163,100 | 163,100 |
| 大 学 卒 | 182,200 | 182,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|--------|--------|-------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日現在 | 1 | 1 | 3.7 | 平成31年1月1日現在 | 1 | 1 | 3.7 |
| | 2 | 0 | 0.0 | | 2 | 2 | 7.4 |
| | 3 | 6 | 22.2 | | 3 | 8 | 29.6 |
| | 4 | 15 | 55.6 | | 4 | 10 | 37.1 |
| | 5 | 2 | 7.4 | | 5 | 2 | 7.4 |
| | 6 | 3 | 11.1 | | 6 | 4 | 14.8 |
| | 7 | 0 | 0.0 | | 7 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 27 | 100.0 | | 計 | 27 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------|-----|-----|------------|-------|-------|----------------|-------|
| 企 業 職 | 主 事 | 主 事 | 主 任 主 査 | 係 長 級 | 課長補佐級 | 次 長 級 課 長 級 | 部 長 級 |

(4) 昇 給

(単位:人)

| 区 分 | | 合 計 | 企 業 職 | 区 分 | | 合 計 | 企 業 職 |
|-----|-----------------------|-------|-------|-----|-----------------------|-------|-------|
| 本 | 職 員 数 (A) | 27 | 27 | 前 | 職 員 数 (A) | 27 | 27 |
| | 昇給に係る職員数 (B) | 27 | 27 | | 昇給に係る職員数 (B) | 27 | 27 |
| 年 | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 | — | 年 | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 | — |
| | | 4号給 | — | | | 4号給 | — |
| | | 6号給 | — | | | 6号給 | — |
| | | 8号給 | — | | | 8号給 | — |
| 度 | 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | 度 | 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.32 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在) | 85.2 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円) | 1,370 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 道路上危険作業手当 下水道終末処理場作業手当 徴収事務手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------------|---------------|--------------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 12 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 5~15% | |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.275 | 4.50 | 〃 | |
| 一般会計 の 制 度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 〃 | |

(7) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の 者(月分) | 25年勤続の 者(月分) | 35年勤続の 者(月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | な し |
| 住 居 手 当 | 〃 | 〃 |
| 通 勤 手 当 | 〃 | 〃 |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの 支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の 支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|-------------------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 下水道使用料 |
| 1 福知山市上水道 事業等包括的 民間委託業務 | 千円 293,056 | 平成30年度 ～ 令和元年度 | 千円 57,965 | 令和2年度 ～ 令和5年度 | 千円 235,091 | 千円 235,091 |

令和元年度 福知山市下水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 : 円)

| | | | | |
|------|-------------|---------------|--|---------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 1,784,158,000 | | |
| | (2) 負担金 | 436,343,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | 2,857,000 | | 2,223,358,000 |
| | | | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 161,485,000 | | |
| | (2) ポンプ場費 | 149,458,000 | | |
| | (3) 処理場費 | 715,212,000 | | |
| | (4) 業務費 | 98,567,000 | | |
| | (5) 総係費 | 92,915,000 | | |
| | (6) 減価償却費 | 1,956,044,000 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 5,832,000 | | |
| | (8) その他営業費用 | 1,000,000 | | 3,180,513,000 |
| | | | | |
| | 営業損失 | | | 957,155,000 |

| | | | |
|-------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 3 營業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 20,000 | | |
| (2) 他会計負担金 | 342,722,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 60,000,000 | | |
| (4) 補助金 | 5,000,000 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 1,004,044,000 | | |
| (6) 雑収益 | <u>313,000</u> | 1,412,099,000 | |
| 4 營業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 296,595,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>4,988,000</u> | <u>301,583,000</u> | <u>1,110,516,000</u> |
| 經常利益 | | | 153,361,000 |
| 当年度純利益 | | | 153,361,000 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 70,362,603 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>223,723,603</u> |

令和元年度 福知山市下水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(令和2年3月31日)

(単位 : 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | | |
|-----|-------------|----------------------|----------------------|----------------|
| イ 土 | 地 | | 1,348,433,000 | |
| ロ 建 | 物 | 3,279,120,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>486,076,000</u> | 2,793,044,000 | |
| ハ 構 | 築 物 | 40,771,034,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>8,551,956,000</u> | 32,219,078,000 | |
| ニ 機 | 械 及 び 装 置 | 14,183,260,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>6,932,494,000</u> | 7,250,766,000 | |
| ホ 車 | 輛 及 び 運 搬 具 | 85,335,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>61,483,000</u> | 23,852,000 | |
| ヘ 工 | 具、器具及び備品 | 168,001,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>127,742,000</u> | 40,259,000 | |
| ト 建 | 設 仮 勘 定 | | <u>2,168,287,000</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 45,843,719,000 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------------------|
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 出 資 金 | 1,600,000 | | |
| ロ その他投資 | <u>46,000</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>1,646,000</u> | |
| 固定資産合計 | | | 45,845,365,000 |
| | | | |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 223,731,000 | |
| (2) 未収金 | 461,742,000 | | |
| 貸倒引当金 | <u>1,302,000</u> | 460,440,000 | |
| (3) 貯蔵品 | | 4,688,000 | |
| (4) その他流動資産 | | <u>1,000,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | 689,859,000 |
| 資産合計 | | | <u><u>46,535,224,000</u></u> |

負債の部

| | | | |
|---------|--|-----------------------|----------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | <u>16,700,475,000</u> | |
| 固定負債合計 | | | 16,700,475,000 |

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

1,199,503,000

(2) 未 払 金

531,082,000

(3) 預 り 金

880,000

(4) 引 当 金

18,312,000

流 動 負 債 合 計

1,749,777,000

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

31,105,324,000

(2) 長期前受金収益化累計額

8,199,348,000

繰 延 収 益 合 計

22,905,976,000

負 債 合 計

41,356,228,000

資 本 の 部

| | | | | |
|---|-----------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | 4,904,974,000 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,000 | | |
| | ロ その他資本剰余金 | <u>298,000</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 299,000 | |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 50,000,000 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>223,723,000</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>273,723,000</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>274,022,000</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>5,178,996,000</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>46,535,224,000</u></u> |

令和2年度 福知山市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(令和3年3月31日)

(単位 : 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,345,294,000 | |
| ロ 建 物 | 3,422,757,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>532,251,000</u> | 2,890,506,000 | |
| ハ 構 築 物 | 42,311,031,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>9,658,577,000</u> | 32,652,454,000 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 14,388,639,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>7,558,068,000</u> | 6,830,571,000 | |
| ホ 車 輦 及 び 運 搬 具 | 85,335,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>75,758,000</u> | 9,577,000 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 168,367,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>138,957,000</u> | 29,410,000 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>1,837,556,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 45,595,368,000 |

| | | | |
|--------------|------------------|-----------------------|------------------------------|
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 出 資 金 | 1,600,000 | | |
| ロ その他投資 | <u>46,000</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>1,646,000</u> | |
| 固定資産合計 | | | 45,597,014,000 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 85,017,000 | |
| (2) 未収金 | 335,070,000 | | |
| 貸倒引当金 | <u>1,252,000</u> | 333,818,000 | |
| (3) 貯蔵品 | | 4,668,000 | |
| (4) その他流動資産 | | <u>1,000,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | 424,503,000 |
| 資産合計 | | | <u><u>46,021,517,000</u></u> |
| <u>負債の部</u> | | | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | <u>16,508,357,000</u> | |
| 固定負債合計 | | | 16,508,357,000 |

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|-------------------|-----------------------|
| 4 | 流 | 動 | 負 | 債 | | |
| (1) | 企 | 業 | 債 | | 1,179,718,000 | |
| (2) | 未 | 払 | 金 | | 365,381,000 | |
| (3) | 預 | り | 金 | | 880,000 | |
| (4) | 引 | 当 | 金 | | <u>21,036,000</u> | |
| | 流 | 動 | 負 | 債 | 合 | 計 |
| | | | | | | 1,567,015,000 |
| 5 | 繰 | 延 | 収 | 益 | | |
| (1) | 長 | 期 | 前 | 受 | 金 | 31,747,384,000 |
| (2) | 長 | 期 | 前 | 受 | 金 | 収 |
| | | | | 益 | 化 | 累 |
| | | | | 計 | 額 | <u>9,153,012,000</u> |
| | 繰 | 延 | 収 | 益 | 合 | 計 |
| | | | | | | <u>22,594,372,000</u> |
| | 負 | 債 | 合 | 計 | | 40,669,744,000 |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-----------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | 4,904,974,000 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,000 | | |
| | ロ その他資本剰余金 | <u>298,000</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 299,000 | |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 20,000,000 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>426,500,000</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>446,500,000</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>446,799,000</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>5,351,773,000</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>46,021,517,000</u></u> |

注記事項

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の払出価額は、移動平均法によるものとする。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～20年

車輛及び運搬具 2～7年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

該当なし

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）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、貸倒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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は6,049,620,684円である。

IV セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

福知山市下水道事業では、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、福知山市下水道事業の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|---------------|---------------------------------|
| 公共下水道事業 | 主として市街地における下水を排除する業務 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 公共下水道のうち市街化区域以外の区域において下水を排除する業務 |

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位：千円)

| 事業区分 | 公共下水道事業 | 特定環境保全公共下水道事業 | 合計 |
|------|-----------|---------------|-----------|
| 営業収益 | 1,966,726 | 118,568 | 2,085,294 |
| 営業費用 | 2,597,040 | 405,102 | 3,002,142 |
| 営業損益 | △ 630,314 | △ 286,534 | △ 916,848 |
| 経常損益 | 193,306 | 7,718 | 201,024 |

| | | | |
|--------------------|------------|-----------|------------|
| セグメント資産 | 38,488,994 | 7,532,523 | 46,021,517 |
| セグメント負債 | 33,864,805 | 6,804,939 | 40,669,744 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計負担金等 | 679,034 | 191,375 | 870,409 |
| 減価償却費 | 1,565,220 | 276,640 | 1,841,860 |
| 受取利息及び配当金 | 104 | 0 | 104 |
| 支払利息 | 209,808 | 45,790 | 255,598 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | △ 70,568 | △ 177,783 | △ 248,351 |

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|------------|
| 1年内 | 2,613,850円 |
| 1年超 | 2,643,850円 |
| 計 | 5,257,700円 |

VI その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において期末及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金18,312,000円を取り崩す予定である。

(2) 貸倒引当金

当年度において下水道使用料を不納欠損するため、貸倒引当金1,302,000円を取り崩す予定である。

令和 2 年 度

予 算 説 明 書

企 業 会 計

(病 院 事 業)

福 知 山 市

令和2年度 福知山市病院事業会計予算総括表

1. 予算第2条 業務の予定量

| | 市民病院 | 大江分院 |
|---------------|-----------|-----------|
| (1) 病床数 | 354 床 | 68 床 |
| (2) 年間延入院患者数 | 117,165 人 | 22,265 人 |
| (3) 年間延外来患者数 | 243,000 人 | 14,823 人 |
| (4) 一日平均入院患者数 | 321.0 人 | 61.0 人 |
| (5) 一日平均外来患者数 | 1,000.0 人 | 61.0 人 |
| (6) 主要な建設改良事業 | 医療機器等整備事業 | 医療機器等整備事業 |

2. 予算第3条及び第4条

(単位:千円)

| | | 収 入 | | | | 支 出 | | | | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------------|-------|--------|----------|-----------|-------------------|-----------------|---------|---------|
| | | 区 分 | 予定額 | 備 考 | | 区 分 | 予定額 | 備 考 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 業 業 業 業 業 業 業 業 業 業 | 事 業 収 益 | 医 入院収益 | 7,854,070 | 市民病院 7,393,075 | 大江分院 460,995 | | - | 医 給与費 | 6,534,602 | 市民病院 5,978,622 | 大江分院 555,980 | | - |
| | | 外 外来収益 | 4,211,360 | 4,082,400 | 128,960 | | - | 材 材料費 | 3,724,599 | 3,680,641 | 43,958 | | 158,599 |
| | | 他 他会計負担金 | 221,597 | 221,597 | - | | - | 経 経費 | 2,756,220 | 2,618,814 | 137,406 | | 221,333 |
| | | そ 其他医業収益 | 647,615 | 631,873 | 15,742 | | 54,573 | 減 減価償却費 | 1,123,680 | 1,057,300 | 66,380 | | - |
| | 業 業 外 収 益 | 医 受取利息 | 5,680 | 5,680 | - | | - | 資 資産減耗費 | 8,235 | 8,235 | - | | - |
| | | 他 他会計負担金 | 559,259 | 488,142 | 71,117 | | - | 用 研究研修費 | 85,661 | 82,636 | 3,025 | | 7,547 |
| | | 他 他会計補助金 | 5,400 | 5,400 | - | | - | 医 支払利息 | 148,233 | 145,260 | 2,973 | | - |
| | | 外 補助金 | 43,712 | 42,750 | 962 | | - | 業 院内保育所費 | 32,566 | 32,566 | - | | 282 |
| | 業 業 益 | 院 院内保育所収益 | 3,960 | 3,960 | - | | 360 | 外 長期前払却 | 84,349 | 82,367 | 1,982 | | - |
| | | 長 長期前受金戻入 | 513,775 | 434,324 | 79,451 | | - | 用 消費税 | 31,404 | 30,322 | 1,082 | | 31,404 |
| そ 其他医業外収益 | | 69,797 | 62,995 | 6,802 | | 4,498 | 用 雑支出 | 205,900 | 205,500 | 400 | | 198,000 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------|--------------------|-------------------------------|-------------|------------|---------|---------|-----------|------------|------------|----------------|-----------|--------|
| 事業 | 看護学校収益 | 受験手数料収益 | 525 | 市民病院 525 | 大江分院 - | - | 事業 | 看護学校費用 | 給与費 | 68,416 | 市民病院 68,416 | 大江分院 - | - |
| | | 入学金収益 | 4,500 | 4,500 | - | - | | | 経費 | 16,167 | 16,167 | - | 1,153 |
| | | 授業料収益 | 11,400 | 11,400 | - | - | | | 減価償却費 | 4,404 | 4,404 | - | - |
| | | 他会計負担金 | 62,042 | 62,042 | - | - | | | 資産減耗費 | 109 | 109 | - | - |
| | | その他看護学校収益 | 385 | 385 | - | 35 | | | 訪問看護費用 | 給与費 | 40,347 | - | 40,347 |
| | 収益 | 訪問看護収益 | 訪問看護収益 | 23,880 | - | 23,880 | - | 経費 | 4,210 | - | 4,210 | 352 | |
| | | | 居宅介護支援収益 | 3,960 | - | 3,960 | - | 特別損失 | 72,000 | 71,000 | 1,000 | - | |
| | | 特別利益 | 51,305 | 46,624 | 4,681 | | 予備費 | 3,300 | 2,200 | 1,100 | 300 | | |
| | 資本的収入 | 資本的収入 | 計 (A) | 14,294,222 | 13,497,672 | 796,550 | 59,466 | 計 (B) | 14,944,402 | 14,084,559 | 859,843 | 618,970 | |
| | | | 企業債 | 332,600 | 332,600 | - | - | 建設改良費 | 施設整備費 | 36,630 | 36,630 | - | 3,330 |
| 他会計負担金 | | | 505,392 | 474,325 | 31,067 | - | 固定資産購入費 | 442,813 | 441,254 | 1,559 | 40,255 | | |
| 支出 | 支出 | 計 (C) | 837,992 | 806,925 | 31,067 | - | 事務費 | 200 | 200 | - | - | | |
| | | 企業債償還金 | 790,755 | 760,397 | 30,358 | - | 計 (D) | 1,270,398 | 1,238,481 | 31,917 | 43,585 | | |
| 収益的収入及び支出 | | (A) - (B) = | △ 650,180 千円 (当年度純損失) | | | | | | | | | | |
| 資本的収入及び支出 | | (C) - (D) = | △ 432,406 千円 (不足額) | | | | | | | | | | |
| 補てん財源 | | | | | | | | | | | | | |
| 消費税資本的収支調整額 | | 2,179 千円 | | | | | | | | | | | |
| 損益勘定留保資金 | | 430,227 千円 | | | | | | | | | | | |
| 3. | 予算第5条 | 企業債 | 332,600 千円 | | | | | | | | | | |
| 4. | 予算第6条 | 各項の経費の金額の流用 | | | | | | | | | | | |
| | | (1) 医業費用と医業外費用との間 | | | | | | | | | | | |
| | | (2) 医業費用と訪問看護費用との間 | | | | | | | | | | | |
| 5. | 予算第7条 | 他会計からの負担金 | 1,348,290 千円 | | | | | | | | | | |
| 6. | 予算第8条 | 他会計からの補助金 | 5,400 千円 | | | | | | | | | | |
| 7. | 予算第9条 | たな卸資産購入限度額 | 2,178,000 千円 | | | | | | | | | | |
| 8. | 予算第10条 | 重要な資産の取得及び処分 | | | | | | | | | | | |
| | | 取得 | RI検査装置、X線透視装置、超広角眼底撮影システム、手術台 | | | | | | | | | | |
| | | 処分 | 該当なし | | | | | | | | | | |

注記事項

I 重要な会計方針に係る事項

1. 平成26年度より、改訂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。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 7～60年

構築物 10～60年

器械備品 3～20年

車両 5年

4. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（797,390,985円）については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、建物等に係るものは20年間、器械備品等に係るものは5年間で均等償却を行っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、5,698,114千円である。

（市民病院 5,261,134千円、大江分院 436,980千円）

IV セグメント情報の開示

1. 報告セグメントの概要

福知山市病院事業は、市立福知山市市民病院、市立福知山市市民病院大江分院の2つの施設を運営し、各施設ごとに運営方針等を決定することから、「市立福知山市市民病院」、「市立福知山市市民病院大江分院」の2つを報告セグメントとする。

各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|---------------|----------------------|
| 市立福知山市民病院 | 診療業務 |
| 市立福知山市民病院大江分院 | 診療業務、訪問看護業務、居宅介護支援業務 |

2. 報告セグメントごとの営業収益等

(1) 当年度 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日) (単位：千円)

| 事業区分 | 市立福知山市民病院 | 市立福知山市民病院大江分院 | 合計 |
|------------------------|-------------|---------------|-------------|
| 医業収益 | 12,328,945 | 605,697 | 12,934,642 |
| 医業費用 | 13,426,248 | 806,749 | 14,232,997 |
| 医業損益 | △ 1,097,303 | △ 201,052 | △ 1,298,355 |
| 経常損益 | △ 562,511 | △ 66,974 | △ 629,485 |
| セグメント資産 | 21,707,683 | 948,307 | 22,655,990 |
| セグメント負債 | 11,202,956 | 799,441 | 12,002,397 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計負担金 | 1,246,106 | 102,184 | 1,348,290 |
| 他会計補助金 | 5,400 | 0 | 5,400 |
| 減価償却費 | 1,061,704 | 66,380 | 1,128,084 |
| 受取利息及び配当金 | 5,680 | 0 | 5,680 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 145,260 | 2,973 | 148,233 |
| 特別利益 | 46,624 | 4,681 | 51,305 |
| 特別損失 | 71,000 | 1,000 | 72,000 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | △ 635,358 | △ 64,962 | △ 700,320 |

V 減損損失

該当なし

VI リース契約により使用する固定資産

1. リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VII その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、みなし償却規定を適用していなかったため、当該償却資産の減価償却累計額からみなし償却規定を適用していたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振替えている。

令和 2 年 度

市 立 福 知 山 市 民 病 院

| | | | | | |
|--|------------|------------|---------|---|---------|
| 市民病院事業収益 | 看護学校収益 | 受験手数料収益 | 525 | | - |
| | | 入学金収益 | 4,500 | | - |
| | | 授業料収益 | 11,400 | | - |
| | | 他会計負担金 | 62,042 | | - |
| | | その他看護学校収益 | 385 | | 35 |
| 市民病院資本的収入 | 特別利益 | 46,624 | | - | |
| | 計 (A) | 13,497,672 | | 57,417 | |
| 市民病院資本的収入 | 企業債 | 332,600 | | - | |
| | 他会計負担金 | 474,325 | 一般会計負担金 | - | |
| | 計 (C) | 806,925 | | - | |
| <p>収益的収入及び支出 (A) - (B) = Δ 586,887 千円 (当年度純損失)</p> <p>資本的収入及び支出 (C) - (D) = Δ 431,556 千円 (不足額)</p> <p>補てん財源 消費税資本的収支調整額 2,172 千円 損益勘定留保資金 429,384 千円</p> <p>3. 予算第5条 企業債 332,600 千円</p> <p>4. 予算第6条 各項の経費の金額の流用 (1) 医業費用と医業外費用との間</p> <p>5. 予算第7条 他会計からの負担金 1,246,106 千円</p> <p>6. 予算第8条 他会計からの補助金 5,400 千円</p> <p>7. 予算第9条 たな卸資産購入限度額 2,178,000 千円</p> <p>8. 予算第10条 重要な資産の取得及び処分 取得 RI検査装置、X線透視装置、超広角眼底撮影システム、手術台 処分 該当なし</p> | | | | | |
| 市民病院事業費用 | 医療費 | 支払利息 | 145,260 | 企業債利息 | - |
| | 院外費用 | 院内保育所費 | 32,566 | | 282 |
| | | 長期前払消費税償却 | 82,367 | | - |
| | | 消費税 | 30,322 | | 30,322 |
| | | 雑支出 | 205,500 | | 198,000 |
| | 看護学校費用 | 給与費 | 68,416 | 給料手当等 30,098 報酬 15,114 法定福利費 4,845 退職給付費 8,938 賞与引当金繰入額 4,458 法定福利費引当金繰入額 4,150 813 | - |
| | | 経費 | 16,167 | 厚生福利費 359 報償費 3,310 図書費 1,082 その他 11,416 | 1,153 |
| | | 減価償却費 | 4,404 | 建物 3,695 器械備品 709 | - |
| | | 資産減耗費 | 109 | | - |
| | | 特別損失 | 71,000 | 過年度損益修正損 50,000 その他特別損失 21,000 | - |
| 予備費 | 2,200 | | 200 | | |
| 計 (B) | 14,084,559 | | 604,134 | | |
| 市民病院資本的支出 | 建設改良費 | 施設整備費 | 36,630 | 外来駐車場造成工事他 | 3,330 |
| | | 固定資産購入費 | 441,254 | 医療機器等購入費 | 40,114 |
| | | 事務費 | 200 | | - |
| | 企業債償還金 | 760,397 | | - | |
| 計 (D) | 1,238,481 | | 43,444 | | |

令和2年度 福知山市病院事業会計予算実施計画(市民病院)

収益的収入及び支出

収 入

(単位 :千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|----------------------|--------------------|------------|-----------------|
| 1. 市民病院事業収益 | | | 13,497,672 | うち消費税予定額 57,417 |
| | (1) 医 業 収 益 | | 12,328,945 | 53,142 |
| | | 1. 入 院 収 益 | 7,393,075 | - |
| | | 2. 外 来 収 益 | 4,082,400 | - |
| | | 3. 他 会 計 負 担 金 | 221,597 | - |
| | | 4. そ の 他 医 業 収 益 | 631,873 | 53,142 |
| | (2) 医 業 外 収 益 | | 1,043,251 | 4,240 |
| | | 1. 受 取 利 息 | 5,680 | - |
| | | 2. 他 会 計 負 担 金 | 488,142 | - |
| | | 3. 他 会 計 補 助 金 | 5,400 | - |
| | | 4. 補 助 金 | 42,750 | - |
| | | 5. 院 内 保 育 所 収 益 | 3,960 | 360 |
| | | 6. 長 期 前 受 金 戻 入 | 434,324 | - |
| | | 7. そ の 他 医 業 外 収 益 | 62,995 | 3,880 |
| | (3) 看 護 学 校 収 益 | | 78,852 | 35 |
| | | 1. 受 験 手 数 料 収 益 | 525 | - |
| | | 2. 入 学 金 収 益 | 4,500 | - |
| | | 3. 授 業 料 収 益 | 11,400 | - |
| | 4. 他 会 計 負 担 金 | 62,042 | - | |
| | 5. そ の 他 看 護 学 校 収 益 | 385 | 35 | |
| (4) 特 別 利 益 | | 46,624 | - | |
| | 1. そ の 他 特 別 利 益 | 46,624 | - | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|-----------------|----------------------|------------|------------------|
| 1. 市民病院事業費用 | | | 14,084,559 | うち消費税予定額 604,134 |
| | (1) 医 業 費 用 | | 13,426,248 | 374,177 |
| | | 1. 給 与 費 | 5,978,622 | - |
| | | 2. 材 料 費 | 3,680,641 | 157,385 |
| | | 3. 経 費 | 2,618,814 | 209,514 |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 1,057,300 | - |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 8,235 | - |
| | | 6. 研 究 研 修 費 | 82,636 | 7,278 |
| | (2) 医 業 外 費 用 | | 496,015 | 228,604 |
| | | 1. 支 払 利 息 | 145,260 | - |
| | | 2. 院 内 保 育 所 費 | 32,566 | 282 |
| | | 3. 長 期 前 払 消 費 税 償 却 | 82,367 | - |
| | | 4. 消 費 税 | 30,322 | 30,322 |
| | | 5. 雑 支 出 | 205,500 | 198,000 |
| | (3) 看 護 学 校 費 用 | | 89,096 | 1,153 |
| | | 1. 給 与 費 | 68,416 | - |
| | | 2. 経 費 | 16,167 | 1,153 |
| | | 3. 減 価 償 却 費 | 4,404 | - |
| | | 4. 資 産 減 耗 費 | 109 | - |
| | (4) 特 別 損 失 | | 71,000 | - |
| | | 1. 過 年 度 損 益 修 正 損 | 50,000 | - |
| | | 2. そ の 他 特 別 損 失 | 21,000 | - |
| | (5) 予 備 費 | | 2,200 | 200 |
| | | 1. 予 備 費 | 2,200 | 200 |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|------------------|-----------------|----------|---------|------------|
| 1. 市民病院資本的収入 | | | 806,925 | うち消費税予定額 - |
| | (1) 企 業 債 | | 332,600 | - |
| | | 1. 企 業 債 | 332,600 | - |
| | (2) 他 会 計 負 担 金 | | 474,325 | - |
| 1. 一 般 会 計 負 担 金 | | 474,325 | - | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------------|-----------------|------------------|-----------|-----------------|
| 1. 市民病院資本的支出 | | | 1,238,481 | うち消費税予定額 43,444 |
| | (1) 建 設 改 良 費 | | 478,084 | 43,444 |
| | | 1. 施 設 整 備 費 | 36,630 | 3,330 |
| | | 2. 固 定 資 産 購 入 費 | 441,254 | 40,114 |
| | | 3. 事 務 費 | 200 | - |
| | (2) 企 業 債 償 還 金 | | 760,397 | - |
| 1. 企 業 債 償 還 金 | | 760,397 | - | |

令和2年度 福知山市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(市民病院)
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | |
|----|------------------|-----------|
| 1. | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | △ 586,887 |
| | 減価償却費 | 1,061,704 |
| | 長期前払消費税償却 | 82,367 |
| | 退職給付引当金の増加 | 163,847 |
| | 賞与引当金の増加 | 21,519 |
| | 法定福利費引当金の増加 | 17,388 |
| | 貸倒引当金の増加 | 3,193 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 480,948 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 5,680 |
| | 支払利息 | 145,260 |
| | 固定資産除却損 | 8,294 |
| | 未収金の減少 | 32,877 |
| | 未払金の増加 | 89,116 |
| | 未払費用の増加 | 1,182 |
| | たな卸し資産の減少額 | 50 |
| | 小計 | 553,282 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 5,680 |
| | 利息の支払額 | △ 145,260 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 413,702 |
| 2. | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 478,084 |
| | 投資活動に伴う未払金の減少 | △ 23,295 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 16,650 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 484,729 |
| 3. | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 建設改良企業債による収入 | 332,600 |
| | 建設改良企業債の償還による支出 | △ 760,397 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 457,675 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 29,878 |
| | 資金増加額 | △ 41,149 |
| | 資金期首残高 | 3,893,011 |
| | 資金期末残高 | 3,851,862 |

給 与 費 明 細 書 (市民病院)

1. 総 括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 801 | 470,799 | 2,106,631 | 0 | 2,622,159 | 5,199,589 | 849,357 | 6,048,946 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 1 | 801 | 470,799 | 2,106,631 | 0 | 2,622,159 | 5,199,589 | 849,357 | 6,048,946 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 606 | 288 | 2,043,858 | 506,151 | 2,403,936 | 4,954,233 | 799,467 | 5,753,700 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 1 | 606 | 288 | 2,043,858 | 506,151 | 2,403,936 | 4,954,233 | 799,467 | 5,753,700 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 195 | 470,511 | 62,773 | △ 506,151 | 218,223 | 245,356 | 49,890 | 295,246 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 195 | 470,511 | 62,773 | △ 506,151 | 218,223 | 245,356 | 49,890 | 295,246 |

手当の内訳

| 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|----------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|---------|
| 本 年 度 | 263,247 | 55,278 | 65,545 | 46,496 | 47,684 | 4,680 | 176,582 | 23,928 |
| 前 年 度 | 273,850 | 52,614 | 66,129 | 50,507 | 41,260 | 4,680 | 171,448 | 24,931 |
| 比 較 | △ 10,603 | 2,664 | △ 584 | △ 4,011 | 6,424 | 0 | 5,134 | △ 1,003 |

| 区 分 | 超過勤務手当 | 夜勤手当 | 休日給 | 期末手当 | 勤勉手当 | 宿日直手当 | 給料調整額 | 退職手当 |
|-------|---------|--------|--------|---------|---------|----------|---------|---------|
| 本 年 度 | 494,104 | 52,009 | 82,087 | 547,318 | 369,454 | 33,240 | 137,354 | 223,153 |
| 前 年 度 | 325,444 | 34,808 | 62,553 | 499,883 | 343,956 | 121,240 | 127,586 | 203,047 |
| 比 較 | 168,660 | 17,201 | 19,534 | 47,435 | 25,498 | △ 88,000 | 9,768 | 20,106 |

ア. 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 | |
|-------------|----------|-----|-------|-----|-----------|-----|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 614 | 288 | 2,106,631 | 0 | 2,557,910 | 4,664,829 | 772,195 | 5,437,024 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 1 | 614 | 288 | 2,106,631 | 0 | 2,557,910 | 4,664,829 | 772,195 | 5,437,024 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 606 | 288 | 2,043,858 | 0 | 2,403,936 | 4,448,082 | 725,618 | 5,173,700 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 1 | 606 | 288 | 2,043,858 | 0 | 2,403,936 | 4,448,082 | 725,618 | 5,173,700 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 8 | 0 | 62,773 | 0 | 153,974 | 216,747 | 46,577 | 263,324 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 8 | 0 | 62,773 | 0 | 153,974 | 216,747 | 46,577 | 263,324 |

手当の内訳

| 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|----------|--------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|
| 本 年 度 | 263,247 | 55,278 | 65,545 | 45,824 | 38,759 | 4,680 | 176,582 | 23,928 |
| 前 年 度 | 273,850 | 52,614 | 66,129 | 50,507 | 41,260 | 4,680 | 171,448 | 24,931 |
| 比 較 | △ 10,603 | 2,664 | △ 584 | △ 4,683 | △ 2,501 | 0 | 5,134 | △ 1,003 |

| 区 分 | 超過勤務手当 | 夜勤手当 | 休日給 | 期末手当 | 勤勉手当 | 宿日直手当 | 給料調整額 | 退職手当 |
|-------|---------|--------|--------|---------|---------|----------|---------|---------|
| 本 年 度 | 489,783 | 44,043 | 82,087 | 513,593 | 369,454 | 24,600 | 137,354 | 223,153 |
| 前 年 度 | 325,444 | 34,808 | 62,553 | 499,883 | 343,956 | 121,240 | 127,586 | 203,047 |
| 比 較 | 164,339 | 9,235 | 19,534 | 13,710 | 25,498 | △ 96,640 | 9,768 | 20,106 |

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|---------|-----|-----------|--------|---------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 187 | 470,511 | 0 | 0 | 64,249 | 534,760 | 77,162 | 611,922 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 187 | 470,511 | 0 | 0 | 64,249 | 534,760 | 77,162 | 611,922 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 506,151 | 0 | 506,151 | 73,849 | 580,000 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | - | 0 | 0 | 506,151 | 0 | 506,151 | 73,849 | 580,000 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | - | 187 | 470,511 | 0 | △ 506,151 | 64,249 | 28,609 | 3,313 | 31,922 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 187 | 470,511 | 0 | △ 506,151 | 64,249 | 28,609 | 3,313 | 31,922 |

手当の内訳

| 区 分 | 住居手当 | 通勤手当 | 超過勤務手当 | 夜勤手当 | 期末手当 | 宿日直手当 |
|-------|------|-------|--------|-------|--------|-------|
| 本 年 度 | 672 | 8,925 | 4,321 | 7,966 | 33,725 | 8,640 |
| 前 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 比 較 | 672 | 8,925 | 4,321 | 7,966 | 33,725 | 8,640 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-----------|---------------|-----------|--------------------------|--|
| 報 酬 | 470,511 | 制度改正に伴う増減分 | 470,511 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 給 料 | 62,773 | 給与改定に伴う増減分 | 50,335 | | 給料の改定率(平均)0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 9,700 | 定期昇給による | |
| | | その他の増減分 | 2,738 | 職員の異動等による | |
| 手 当 | 218,223 | 制度改正に伴う増減分 | 83,259 | 会計年度任用職員制度の導入、勤勉手当の増等による | |
| | | その他の増減分 | 134,964 | 職員の異動等による | |
| 賃 金 | △ 506,151 | 制度改正に伴う増減分 | △ 506,151 | 会計年度任用職員制度の導入による | |

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------|---------------|---------|------------|--|
| 報 酬 | 0 | 制度改正に伴う増減分 | 0 | | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 給 料 | 62,773 | 給与改定に伴う増減分 | 50,335 | | 給料の改定率（平均）0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 9,700 | 定期昇給による | |
| | | その他の増減分 | 2,738 | 職員の異動等による | |
| 手 当 | 153,974 | 制度改正に伴う増減分 | 19,010 | 勤勉手当の増等による | |
| | | その他の増減分 | 134,964 | 職員の異動等による | |

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-----------|---------------|-----------|------------------|-----|
| 報 酬 | 470,511 | 制度改正に伴う増減分 | 470,511 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 手 当 | 64,249 | 制度改正に伴う増減分 | 64,249 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 賃 金 | △ 506,151 | 制度改正に伴う増減分 | △ 506,151 | 会計年度任用職員制度の導入による | |

3. 給料及び手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位：円・歳か月)

| 区 分 | | 医師職 (医療職①) | 医療技術職 (医療職②) | 看護師職 (医療職③) | 教育職 (医療職⑤) | 事務職 (行政職) |
|-----------|--------|---------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|
| R2年1月1日現在 | 平均給料月額 | 408,543 | 257,709 | 258,463 | 358,300 | 349,952 |
| | 平均給与月額 | 786,209 | 281,292 | 277,834 | 397,502 | 392,941 |
| | 平均年齢 | 40.1 | 34.2 | 36.0 | 42.1 | 45.9 |
| 31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 406,468 | 258,315 | 253,096 | 311,543 | 348,211 |
| | 平均給与月額 | 780,938 | 282,212 | 272,364 | 347,805 | 390,517 |
| | 平均年齢 | 40.0 | 34.3 | 35.6 | 36.0 | 45.3 |

イ. 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 医師職 (医療職①) | 医療技術職 (医療職②) | 看護師職 (医療職③) | 教育職 (医療職⑤) | 事務職 (行政職) | 一般会計(国)の制度 | | | | |
|---------|---------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|------------|---------|---------------|---------|---------|
| | | | | | | (医療職①) | (医療職②) | (医療職③) | (医療職⑤) | (行政職) |
| 高 校 卒 | - | 151,000 | - | - | 150,600 | - | 151,000 | 准看 165,300 | - | 150,600 |
| 短 大 2 卒 | - | 166,400 | 192,400 | - | 163,100 | - | 166,400 | 192,400 | - | 163,100 |
| 短 大 3 卒 | - | 177,400 | 200,700 | - | 168,900 | - | 177,400 | 200,700 | - | 168,900 |
| 大 学 4 卒 | - | 188,400 | 212,600 | 216,400 | 182,200 | - | 188,400 | 212,600 | 216,400 | 182,200 |
| 大 学 6 卒 | 249,800 | 210,500 | - | - | - | 249,800 | 210,500 | - | - | - |

ウ. 級別職員数

| 区 分 | 級 | 医師職 | | 医療技術職 | | 看護師職 | | 教育職 | | 事務職 | | |
|-----------|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| | | 職員数(人) | 構成比(%) | |
| R2年1月1日現在 | 1 | 24 | 28.9 | 5 | 3.3 | | | | | 1 | 4.3 | |
| | 2 | 57 | 68.7 | 31 | 20.4 | 287 | 85.9 | 6 | 85.7 | 1 | 4.3 | |
| | 3 | 1 | 1.2 | 54 | 35.5 | 12 | 3.6 | 1 | 14.3 | 6 | 26.1 | |
| | 4 | 1 | 1.2 | 45 | 29.6 | 18 | 5.4 | | | 6 | 26.1 | |
| | 5 | | | 13 | 8.6 | 14 | 4.2 | | | 5 | 21.7 | |
| | 6 | | | 3 | 2.0 | 2 | 0.6 | | | 3 | 13.0 | |
| | 7 | | | 1 | 0.7 | 1 | 0.3 | | | 1 | 4.3 | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 83 | 100.0 | 152 | 100.0 | 334 | 100.0 | 7 | 100.0 | 23 | 100.0 |
| 31年1月1日現在 | 1 | 20 | 26.7 | 4 | 2.8 | | | | | | | |
| | 2 | 53 | 70.7 | 31 | 21.7 | 272 | 86.1 | 6 | 85.7 | 1 | 4.3 | |
| | 3 | 1 | 1.3 | 53 | 37.1 | 11 | 3.5 | 1 | 14.3 | 7 | 30.4 | |
| | 4 | 1 | 1.3 | 40 | 28.0 | 15 | 4.7 | | | 8 | 34.8 | |
| | 5 | | | 11 | 7.7 | 15 | 4.7 | | | 3 | 13.0 | |
| | 6 | | | 3 | 2.1 | 2 | 0.6 | | | 3 | 13.0 | |
| | 7 | | | 1 | 0.7 | 1 | 0.3 | | | 1 | 4.3 | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 75 | 100.0 | 143 | 100.0 | 316 | 100.0 | 7 | 100.0 | 23 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 | 8 級 | 9 級 |
|-------|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------|-----|-----|
| 医療職 1 | 医 師 | 副診療部長 医 長 相当高度医師 | 副 院 長 診 療 部 長 | 副 院 長 | | | | | |
| 医療職 2 | 栄 養 士 技 師 療 法 士 | 薬 剤 師 困難栄養士 困 難 技 師 困難療法士 | 困難薬剤師 主任栄養士 主 任 技 師 主任療法士 | 困難薬剤師 主任栄養士 主 任 技 師 主任療法士 | 主任薬剤師 副栄養科長 副 技 師 長 副療法士長 | 副薬剤部長 栄 養 科 長 技 師 長 療 法 士 長 | 薬 剤 部 長 | | |
| 医療職 3 | 准看護師 | 助 産 師 看 護 師 | 主任看護師 | 副看護師長 | 看 護 師 長 | 副看護部長 | 看 護 部 長 | | |
| 医療職 5 | 教育の補助 | 教 員 | 副 学 校 長 | | | | | | |
| 行政職 | 主 事 補 主 事 | 主 事 | 主 査 主 任 | 主 任 係 長 級 | 課長補佐級 | 次 長 級 課 長 級 | 部 長 級 | | |

エ. 昇 給

(単位:人)

| 区 分 | | 合 計 | 医師職 | 医療技術職 | 看護師職 | 教育職 | 事務職 | |
|-------------------|---------------------|--------|-----|-------|------|-----|-----|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) | 614 | 80 | 149 | 355 | 7 | 23 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 614 | 80 | 149 | 355 | 7 | 23 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 4号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 6号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 8号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) | 606 | 81 | 154 | 341 | 7 | 23 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 606 | 81 | 154 | 341 | 7 | 23 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 4号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 6号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| | | 8号給(人) | — | — | — | — | — | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | |

オ. 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 医師職 | 医療技術職 | 看護師職 | 教育職 | 事務職 |
|------------------------------|---------------------|-----|-----------|--------|-----|-----|
| 給料総額に対する比率 (%) | 8.0 | — | 2.2 | 14.6 | — | — |
| 支給対象職員の比率 (%) (R2年1月1日現在) | 50.8 | — | 21.1 | 81.1 | — | — |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 44,365 | — | 26,922 | 46,425 | — | — |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 放射線取扱作業手当 夜間看護手当 | — | 放射線取扱作業手当 | 夜間看護手当 | — | — |

カ. 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.250 | 2.250 | 4.500 | 5 ~ 15 % | |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.450 | 〃 | |
| 一般会計の制度 | 2.250 | 2.250 | 4.500 | 〃 | |

キ. 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |

ク. 地域手当

| 支 給 対 象 地 域 | 全 域 | 備 考 |
|-------------------|-----|-----|
| 支 給 率 (%) | 16 | |
| 支 給 対 象 職 員 数 (人) | 80 | 医 師 |
| 国の指定基準に基づく支給率 (%) | 16 | |

ケ. その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | な し |
| 住 居 手 当 | 同 じ | な し |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | な し |

令和元年度 福知山市病院事業予定損益計算書(市民病院前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位: 円)

| | | | |
|--------------|---------------|----------------|-------------|
| 1. 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 7,272,786,000 | | |
| (2) 外来収益 | 3,924,240,000 | | |
| (3) 他会計負担金 | 247,741,000 | | |
| (4) その他医業収益 | 571,171,000 | 12,015,938,000 | |
| 2. 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 5,691,062,000 | | |
| (2) 材料費 | 3,507,545,000 | | |
| (3) 経費 | 2,297,662,000 | | |
| (4) 減価償却費 | 1,021,107,000 | | |
| (5) 資産減耗費 | 7,848,000 | | |
| (6) 研究研修費 | 75,053,000 | 12,600,277,000 | |
| 医業損失 | | | 584,339,000 |
| 3. 医業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 4,755,000 | | |
| (2) 他会計負担金 | 468,306,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 5,400,000 | | |
| (4) 補助金 | 38,350,000 | | |
| (5) 院内保育所収益 | 4,200,000 | | |
| (6) 長期前受金戻入 | 387,510,000 | | |
| (7) その他医業外収益 | 58,615,000 | 967,136,000 | |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4. 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 154,261,000 | | |
| (2) 院内保育所費 | 26,934,000 | | |
| (3) 長期前払消費税償却 | 79,267,000 | | |
| (4) 雑支出 | 494,546,000 | 755,008,000 | 212,128,000 |
| 5. 看護学校収益 | | | |
| (1) 受験手数料収益 | 525,000 | | |
| (2) 入学金収益 | 4,500,000 | | |
| (3) 授業料収益 | 11,400,000 | | |
| (4) 他会計負担金 | 62,883,000 | | |
| (5) その他看護学校収益 | 350,000 | 79,658,000 | |
| 6. 看護学校費用 | | | |
| (1) 給与費 | 66,755,000 | | |
| (2) 経費 | 14,616,000 | | |
| (3) 減価償却費 | 4,402,000 | | |
| (4) 資産減耗費 | 22,000 | 85,795,000 | △ 6,137,000 |
| 経常損失 | | | 378,348,000 |
| 7. 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 1,308,180,000 | | |
| (2) その他特別利益 | 18,597,000 | 1,326,777,000 | |
| 8. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 35,000,000 | | |
| (2) その他特別損失 | 5,000,000 | 40,000,000 | 1,286,777,000 |
| 当年度純利益 | | | 908,429,000 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 2,052,275,000 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 1,143,846,000 |

令和元年度 福知山市病院事業予定貸借対照表(市民病院前年度分)
(令和2年3月31日)

(単位: 円)

| | | <u>資 産 の 部</u> | | |
|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ | 土地 | | 5,874,743,000 | |
| ロ | 建物 | 13,911,197,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>6,423,031,000</u> | 7,488,166,000 | |
| ハ | 構築物 | 380,983,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>225,458,000</u> | 155,525,000 | |
| ニ | 器械備品 | 7,821,950,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>5,189,625,000</u> | 2,632,325,000 | |
| ホ | 車両 | 26,781,000 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>22,353,000</u> | 4,428,000 | |
| | 有形固定資産合計 | | 16,155,187,000 | |
| (2) 投資その他の資産 | | | | |
| イ | 長期前払消費税 | | 395,701,000 | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>395,701,000</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 16,550,888,000 |
| 2. 流動資産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | 3,893,011,000 | |
| (2) | 未収金 | 1,990,544,000 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>9,737,000</u> | 1,980,807,000 | |
| (3) | 貯蔵品 | | <u>34,527,000</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>5,908,345,000</u> |
| | 資産合計 | | | <u>22,459,233,000</u> |
| | | <u>負債の部</u> | | |
| 3. 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | | |
| イ | 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 7,915,390,000 | | |
| | 企業債合計 | | 7,915,390,000 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ | 退職給付引当金 | 306,425,000 | | |
| | 引当金合計 | | <u>306,425,000</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 8,221,815,000 |

| | | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 4. 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>760,397,000</u> | | |
| 企業債合計 | | 760,397,000 | |
| (2) 未払金 | | 783,692,000 | |
| (3) 未払費用 | | 6,399,000 | |
| (4) 預り金 | | 47,356,000 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 269,622,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>52,401,000</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>322,023,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>1,919,867,000</u> |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 3,959,348,000 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>2,718,611,000</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>6,677,959,000</u> |
| 負債合計 | | | <u>11,382,419,000</u> |
| <u>資本の部</u> | | | |
| 6. 資本金 | | | 4,942,503,000 |
| 7. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 7,033,429,000 | | |
| ロ 補助金 | <u>244,728,000</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 7,278,157,000 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>1,143,846,000</u> | | |
| 欠損金合計 | | <u>1,143,846,000</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>6,134,311,000</u> |
| 資本合計 | | | <u>11,076,814,000</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>22,459,233,000</u> |

令和2年度 福知山市病院事業予定貸借対照表(市民病院当年度分)
(令和3年3月31日)

(単位: 円)

資 産 の 部

| | | | |
|--------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 5,874,743,000 | |
| ロ 建物 | 13,921,397,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>6,925,893,000</u> | 6,995,504,000 | |
| ハ 構築物 | 404,283,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>238,470,000</u> | 165,813,000 | |
| ニ 器械備品 | 8,214,796,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>5,732,869,000</u> | 2,481,927,000 | |
| ホ 車両 | 26,781,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>24,939,000</u> | 1,842,000 | |
| 有形固定資産合計 | | | 15,519,829,000 |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長期前払消費税 | | 356,778,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>356,778,000</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>15,876,607,000</u> |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 3,851,862,000 |
| (2) 未収金 | | 1,957,667,000 | |
| 貸倒引当金 | | <u>12,930,000</u> | 1,944,737,000 |
| (3) 貯蔵品 | | | <u>34,477,000</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>5,831,076,000</u> |
| 資産合計 | | | <u>21,707,683,000</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|----------------------|--|----------------------|--------------------|
| 3. 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | <u>7,449,774,000</u> | |
| 企業債合計 | | | 7,449,774,000 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | | <u>470,272,000</u> | |
| 引当金合計 | | | <u>470,272,000</u> |
| 固定負債合計 | | | 7,920,046,000 |

令和 2 年 度

市立福知山市民病院大江分院

| | | | | | | | | | |
|--|----------|---------|--------------------------------|--------|--------------|---------------|---------|---|--------|
| 大江分院 事業収益 | 訪問看護収益 | 23,880 | 訪問看護収益 21,480 訪問看護利用料 2,400 | - | 大江分院 事業費用 | 支払利息 | 2,973 | 企業債利息 | - |
| | 居宅介護支援収益 | 3,960 | | - | | 長期前払 消費税償却 | 1,982 | | - |
| | 特別利益 | 4,681 | | - | | 消費税 | 1,082 | | 1,082 |
| | 計 (A) | 796,550 | | 2,049 | | 雑支出 | 400 | | - |
| 大江分院 資本的収入 | 他会計負担金 | 31,067 | 一般会計負担金 | - | 大江分院 事業費用 | 訪問看護 給与費 | 40,347 | 給料等 18,674 手当等 12,117 法定福利費 5,623 退職給付費 862 賞与引当金繰入額 2,568 法定福利費引当金繰入額 503 | - |
| | 計 (C) | 31,067 | | - | | 経費 | 4,210 | 厚生福利費 99 光熱水費 331 修繕費 2,013 その他 1,767 | 352 |
| 収益的収入及び支出 (A) - (B) = Δ 63,293 千円 (当年度純損失) 資本的収入及び支出 (C) - (D) = Δ 850 千円 (不足額) 補てん財源 消費税資本的収支調整額 7 千円 損益勘定留保資金 843 千円 | | | | | 費用 | 特別損失 | 1,000 | 過年度損益修正損 | - |
| 3. 予算第6条 各項の経費の金額の流用 (1) 医業費用と医業外費用との間 (2) 医業費用と訪問看護費用との間 | | | | | 費用 | 予備費 | 1,100 | | 100 |
| 4. 予算第7条 他会計からの負担金 102,184 千円 | | | | | 費用 | 計 (B) | 859,843 | | 14,836 |
| 大江分院 資本的支出 | 改良費 | | 固定資産購入費 | 1,559 | 医療機器等購入費 | 141 | | | |
| | | | 企業債償還金 | 30,358 | | | | | - |
| | | | 計 (D) | 31,917 | | | | | 141 |

令和2年度 福知山市病院事業会計予算実施計画(大江分院)

収益的収入及び支出 収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|------------------|--------------------|---------|----------------|
| 1. 大江分院事業収益 | | | 796,550 | うち消費税予定額 2,049 |
| | (1) 医 業 収 益 | | 605,697 | 1,431 |
| | | 1. 入 院 収 益 | 460,995 | - |
| | | 2. 外 来 収 益 | 128,960 | - |
| | | 3. そ の 他 医 業 収 益 | 15,742 | 1,431 |
| | (2) 医 業 外 収 益 | | 158,332 | 618 |
| | | 1. 他 会 計 負 担 金 | 71,117 | - |
| | | 2. 補 助 金 | 962 | - |
| | | 3. 長 期 前 受 金 戻 入 | 79,451 | - |
| | | 4. そ の 他 医 業 外 収 益 | 6,802 | 618 |
| | (3) 訪 問 看 護 収 益 | | 27,840 | - |
| | | 1. 訪 問 看 護 収 益 | 23,880 | - |
| | | 2. 居 宅 介 護 支 援 収 益 | 3,960 | - |
| | (4) 特 別 利 益 | | 4,681 | - |
| | 1. そ の 他 特 別 利 益 | 4,681 | - | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
| 1. 大江分院事業費用 | | | 859,843 | うち消費税予定額 14,836 |
| | (1) 医 業 費 用 | | 806,749 | 13,302 |
| | | 1. 給 与 費 | 555,980 | - |
| | | 2. 材 料 費 | 43,958 | 1,214 |
| | | 3. 経 費 | 137,406 | 11,819 |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 66,380 | - |
| | 5. 研 究 研 修 費 | 3,025 | 269 | |

| | | | | |
|-------------|------------|--------------|--------|-------|
| 1. 大江分院事業費用 | (2) 医業外費用 | | 6,437 | 1,082 |
| | | 1. 支払利息 | 2,973 | - |
| | | 2. 長期前払消費税償却 | 1,982 | - |
| | | 3. 消費税 | 1,082 | 1,082 |
| | (3) 訪問看護費用 | 4. 雑支出 | 400 | - |
| | | | 44,557 | 352 |
| | | 1. 給与費 | 40,347 | - |
| | (4) 特別損失 | 2. 経費 | 4,210 | 352 |
| | | | 1,000 | - |
| | (5) 予備費 | 1. 過年度損益修正損 | 1,000 | - |
| | | 1,100 | 100 | |
| | 1. 予備費 | 1,100 | 100 | |

資本的收入及び支出
収入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|--------------|------------|------------|--------|------------|
| 1. 大江分院資本的收入 | | | 31,067 | うち消費税予定額 - |
| | (1) 他会計負担金 | | 31,067 | - |
| | | 1. 一般会計負担金 | 31,067 | - |

支出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 1. 大江分院資本的支出 | | | 31,917 | うち消費税予定額 141 |
| | (1) 建設改良費 | | 1,559 | 141 |
| | | 1. 固定資産購入費 | 1,559 | 141 |
| | (2) 企業債償還金 | | 30,358 | - |
| | | 1. 企業債償還金 | 30,358 | - |

令和2年度 福知山市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(大江分院)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | |
|----|------------------|----------|
| 1. | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | △ 63,293 |
| | 減価償却費 | 66,380 |
| | 長期前払消費税償却 | 1,982 |
| | 退職給付引当金の減少 | △ 2,787 |
| | 賞与引当金の減少 | △ 2,148 |
| | 法定福利費引当金の減少 | △ 377 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 84,132 |
| | 支払利息 | 2,973 |
| | 未収金の減少 | 1,888 |
| | 未払金の増加 | 6,097 |
| | 未払費用の増加 | 33 |
| | 小計 | △ 73,384 |
| | 利息の支払額 | △ 2,973 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 76,357 |
| 2. | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,559 |
| | 投資活動に伴う未払金の増加 | 140 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 709 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 710 |
| 3. | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 建設改良企業債の償還による支出 | △ 30,358 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 30,358 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0 |
| | 資金増加額 | △ 77,067 |
| | 資金期首残高 | 182,329 |
| | 資金期末残高 | 105,262 |

給 与 費 明 細 書 (大江分院)

1. 総 括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|--------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 93 | 94,761 | 206,024 | 0 | 210,251 | 511,036 | 83,491 | 594,527 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 93 | 94,761 | 206,024 | 0 | 210,251 | 511,036 | 83,491 | 594,527 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 59 | 0 | 220,460 | 83,593 | 209,701 | 513,754 | 90,746 | 604,500 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 59 | 0 | 220,460 | 83,593 | 209,701 | 513,754 | 90,746 | 604,500 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 34 | 94,761 | △ 14,436 | △ 83,593 | 550 | △ 2,718 | △ 7,255 | △ 9,973 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 34 | 94,761 | △ 14,436 | △ 83,593 | 550 | △ 2,718 | △ 7,255 | △ 9,973 |

手当の内訳

| 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|---------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|
| 本 年 度 | 16,868 | 5,718 | 3,788 | 2,806 | 10,443 | 0 | 19,564 | 3,565 |
| 前 年 度 | 15,016 | 5,904 | 2,975 | 2,272 | 7,277 | 0 | 19,505 | 4,520 |
| 比 較 | 1,852 | △ 186 | 813 | 534 | 3,166 | 0 | 59 | △ 955 |

| 区 分 | 超過勤務手当 | 夜勤手当 | 休日給 | 期末手当 | 勤勉手当 | 宿日直手当 | 給料調整額 | 退職手当 |
|-------|--------|-------|-------|---------|---------|--------|--------|---------|
| 本 年 度 | 23,338 | 1,014 | 2,060 | 48,269 | 33,263 | 14,520 | 14,886 | 10,149 |
| 前 年 度 | 21,460 | 1,024 | 1,963 | 52,208 | 35,872 | 13,020 | 15,352 | 11,333 |
| 比 較 | 1,878 | △ 10 | 97 | △ 3,939 | △ 2,609 | 1,500 | △ 466 | △ 1,184 |

ア. 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 | |
|-------------|----------|-----|-------|-----|----------|-----|---------|----------|---------|----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 55 | 0 | 206,024 | 0 | 204,298 | 410,322 | 69,255 | 479,577 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 55 | 0 | 206,024 | 0 | 204,298 | 410,322 | 69,255 | 479,577 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 59 | 0 | 220,460 | 0 | 209,701 | 430,161 | 78,208 | 508,369 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 59 | 0 | 220,460 | 0 | 209,701 | 430,161 | 78,208 | 508,369 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | △ 4 | 0 | △ 14,436 | 0 | △ 5,403 | △ 19,839 | △ 8,953 | △ 28,792 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | △ 4 | 0 | △ 14,436 | 0 | △ 5,403 | △ 19,839 | △ 8,953 | △ 28,792 |

手当の内訳

| 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|-------|
| 本 年 度 | 16,868 | 5,718 | 3,788 | 2,806 | 7,090 | 0 | 19,564 | 3,565 |
| 前 年 度 | 15,016 | 5,904 | 2,975 | 2,272 | 7,277 | 0 | 19,505 | 4,520 |
| 比 較 | 1,852 | △ 186 | 813 | 534 | △ 187 | 0 | 59 | △ 955 |

| 区 分 | 超過勤務手当 | 夜勤手当 | 休日給 | 期末手当 | 勤勉手当 | 宿日直手当 | 給料調整額 | 退職手当 |
|-------|--------|-------|-------|---------|---------|--------|--------|---------|
| 本 年 度 | 22,618 | 1,014 | 2,060 | 46,389 | 33,263 | 14,520 | 14,886 | 10,149 |
| 前 年 度 | 21,460 | 1,024 | 1,963 | 52,208 | 35,872 | 13,020 | 15,352 | 11,333 |
| 比 較 | 1,158 | △ 10 | 97 | △ 5,819 | △ 2,609 | 1,500 | △ 466 | △ 1,184 |

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|--------|-----|----------|-------|---------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | 38 | 94,761 | 0 | 0 | 5,953 | 100,714 | 14,236 | 114,950 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 38 | 94,761 | 0 | 0 | 5,953 | 100,714 | 14,236 | 114,950 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 83,593 | 0 | 83,593 | 12,538 | 96,131 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | - | 0 | 0 | 83,593 | 0 | 83,593 | 12,538 | 96,131 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | - | 38 | 94,761 | 0 | △ 83,593 | 5,953 | 17,121 | 1,698 | 18,819 |
| | 資本勘定支弁職員 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | - | 38 | 94,761 | 0 | △ 83,593 | 5,953 | 17,121 | 1,698 | 18,819 |

手当の内訳

| 区 分 | 通勤手当 | 超過勤務手当 | 期末手当 |
|-------|-------|--------|-------|
| 本 年 度 | 3,353 | 720 | 1,880 |
| 前 年 度 | 0 | 0 | 0 |
| 比 較 | 3,353 | 720 | 1,880 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|----------|---------------|----------|------------------------------|--|
| 報 酬 | 94,761 | 制度改正に伴う増減分 | 94,761 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 給 料 | △ 14,436 | 給与改定に伴う増減分 | 2,651 | | 給料の改定率(平均)0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,830 | 定期昇給による | |
| | | その他の増減分 | △ 18,917 | 職員の異動等による | |
| 手 当 | 550 | 制度改正に伴う増減分 | 7,842 | 会計年度任用職員制度の導入、 勤勉手当の増等による | |
| | | その他の増減分 | △ 7,292 | 職員の異動等による | |
| 賃 金 | △ 83,593 | 制度改正に伴う増減分 | △ 83,593 | 会計年度任用職員制度の導入による | |

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|----------|---------------|----------|------------|--|
| 給 料 | △ 14,436 | 給与改定に伴う増減分 | 2,651 | | 給料の改定率(平均)0.1% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,830 | 定期昇給による | |
| | | その他の増減分 | △ 18,917 | 職員の異動等による | |
| 手 当 | △ 5,403 | 制度改正に伴う増減分 | 1,889 | 勤勉手当の増等による | |
| | | その他の増減分 | △ 7,292 | 職員の異動等による | |

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|----------|---------------|----------|------------------|-----|
| 報 酬 | 94,761 | 制度改正に伴う増減分 | 94,761 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 手 当 | 5,953 | 制度改正に伴う増減分 | 5,953 | 会計年度任用職員制度の導入による | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 賃 金 | △ 83,593 | 制度改正に伴う増減分 | △ 83,593 | 会計年度任用職員制度の導入による | |

3. 給料及び手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位：円・歳か月)

| 区 分 | | 医師職 (医療職①) | 医療技術職 (医療職②) | 看護師職 (医療職③) | 事務職 (行政職) |
|-----------|--------|---------------|-----------------|----------------|--------------|
| R2年1月1日現在 | 平均給料月額 | 401,975 | 276,483 | 313,835 | 357,500 |
| | 平均給与月額 | 784,531 | 304,967 | 344,037 | 378,027 |
| | 平均年齢 | 43.8 | 42.7 | 49.6 | 49.2 |
| 31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 402,167 | 286,263 | 290,526 | 355,500 |
| | 平均給与月額 | 810,073 | 313,926 | 318,118 | 383,380 |
| | 平均年齢 | 42.7 | 44.6 | 47.4 | 48.7 |

イ. 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 医師職 (医療職①) | 医療技術職 (医療職②) | 看護師職 (医療職③) | 事務職 (行政職) | 一 般 会 計 (国) の 制 度 | | | |
|---------|---------------|-----------------|----------------|--------------|---------------------|---------|---------------|---------|
| | | | | | (医療職①) | (医療職②) | (医療職③) | (行政職) |
| 高 校 卒 | - | 151,000 | - | 150,600 | - | 151,000 | 准看 165,300 | 150,600 |
| 短 大 2 卒 | - | 166,400 | 192,400 | 163,100 | - | 166,400 | 192,400 | 163,100 |
| 短 大 2 卒 | - | 177,400 | 200,700 | 168,900 | - | 177,400 | 200,700 | 168,900 |
| 大 学 4 卒 | - | 188,400 | 212,600 | 182,200 | - | 188,400 | 212,600 | 182,200 |
| 大 学 6 卒 | 249,800 | 210,500 | - | - | 249,800 | 210,500 | - | - |

ウ. 級別職員数

| 区 分 | 級 | 医師職 | | 医療技術職 | | 看護師職 | | 事務職 | |
|-----------|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) |
| R2年1月1日現在 | 1 | 1 | 25.0 | | | 3 | 9.1 | | |
| | 2 | 3 | 75.0 | 2 | 28.6 | 21 | 63.6 | | |
| | 3 | | | 2 | 28.6 | | | 2 | 40.0 |
| | 4 | | | 3 | 42.9 | 4 | 12.1 | 2 | 40.0 |
| | 5 | | | | | 4 | 12.1 | | |
| | 6 | | | | | 1 | 3.0 | 1 | 20.0 |
| | 7 | | | | | | | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 7 | 100.0 | 33 | 100.0 | 5 | 100.0 |
| 31年1月1日現在 | 1 | 1 | 33.3 | 1 | 11.1 | 5 | 13.5 | | |
| | 2 | 2 | 66.7 | 2 | 22.2 | 23 | 62.2 | | |
| | 3 | | | 1 | 11.1 | | | 3 | 50.0 |
| | 4 | | | 4 | 44.4 | 4 | 10.8 | 1 | 16.7 |
| | 5 | | | | | 4 | 10.8 | 1 | 16.7 |
| | 6 | | | 1 | 11.1 | 1 | 2.7 | 1 | 16.7 |
| | 7 | | | | | | | | |
| | 計 | 3 | 100.0 | 9 | 100.0 | 37 | 100.0 | 6 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 | 8 級 | 9 級 |
|-------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|-------------|-----|-----|
| 医療職 1 | 医 師 | 医 長 相当高度医師 | 分 院 長 | 分 院 長 | | | | | |
| 医療職 2 | 栄 養 士 技 師 療 法 士 | 薬 剤 師 困難栄養士 困難技師 困難療法士 | 困難薬剤師 主任栄養士 主任技師 主任療法士 | 困難薬剤師 主任栄養士 主任技師 主任療法士 | 主任薬剤師 副栄養科長 副技師長 副療法士長 | 薬 剤 科 長 栄 養 科 長 技 師 長 療 法 士 長 | | | |
| 医療職 3 | 准看護師 | 助 産 師 看 護 師 | 主任看護師 | 副看護師長 | 看護師長 | 看護科長 参 事 | 看護部長 理 事 | | |
| 行政職 | 主 事 補 主 事 | 主 事 | 主 査 主 任 | 係 長 級 | 課長補佐級 | 次 長 級 課 長 級 | 部 長 級 | | |

エ. 昇給

(単位:人)

| 区 分 | | 合 計 | 医 師 職 | 医 療 技 術 職 | 看 護 師 職 | 事 務 職 | |
|-------------------|---------------------|--------|-------|-----------|---------|-------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) | 55 | 5 | 9 | 36 | 5 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 55 | 5 | 9 | 36 | 5 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 4号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 6号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 8号給(人) | — | — | — | — | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) | 59 | 5 | 8 | 40 | 6 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) | 59 | 5 | 8 | 40 | 6 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 4号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 6号給(人) | — | — | — | — | — |
| | | 8号給(人) | — | — | — | — | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | |

オ. 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 医 師 職 | 医 療 技 術 職 | 看 護 師 職 | 事 務 職 |
|------------------------------|---------------------|-------|-----------|---------|-------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 15.9 | — | 3.3 | 12.6 | — |
| 支給対象職員の比率 (%) (R2年1月1日現在) | 59.2 | — | 33.3 | 79.4 | — |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 48,197 | — | 27,550 | 49,726 | — |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 放射線取扱作業手当 夜間看護手当 | — | 放射線取扱作業手当 | 夜間看護手当 | — |

カ. 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.250 | 2.250 | 4.500 | 5 ~ 15 % | |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.450 | 〃 | |
| 一般会計の制度 | 2.250 | 2.250 | 4.500 | 〃 | |

キ. 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |

ク. 地域手当

| 支 給 対 象 地 域 | 全 域 | 備 考 |
|-------------------|-----|-----|
| 支 給 率 (%) | 16 | |
| 支 給 対 象 職 員 数 (人) | 5 | 医 師 |
| 国の指定基準に基づく支給率 (%) | 16 | |

ケ. その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | な し |
| 住 居 手 当 | 同 じ | な し |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | な し |

令和元年度 福知山市病院事業予定損益計算書(大江分院前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位: 円)

| | | | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 469,450,000 | | |
| (2) 外来収益 | 133,056,000 | | |
| (3) その他医業収益 | 14,380,000 | 616,886,000 | |
| 2. 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 564,667,000 | | |
| (2) 材料費 | 38,366,000 | | |
| (3) 経費 | 116,741,000 | | |
| (4) 減価償却費 | 101,108,000 | | |
| (5) 研究研修費 | 2,968,000 | 823,850,000 | |
| 医業損失 | | | 206,964,000 |
| 3. 医業外収益 | | | |
| (1) 他会計負担金 | 69,001,000 | | |
| (2) 補助金 | 850,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 100,758,000 | | |
| (4) その他医業外収益 | 6,460,000 | 177,069,000 | |

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 4. 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 3,201,000 | | |
| (2) 長期前払消費税償却 | 2,000,000 | | |
| (3) 雑支出 | 12,094,000 | 17,295,000 | 159,774,000 |
| 5. 訪問看護収益 | | | |
| (1) 訪問看護収益 | 24,480,000 | | |
| (2) 居宅介護支援収益 | 3,720,000 | 28,200,000 | |
| 6. 訪問看護費用 | | | |
| (1) 給与費 | 41,453,000 | | |
| (2) 経費 | 2,850,000 | 44,303,000 | △ 16,103,000 |
| 経常損失 | | | △ 63,293,000 |
| 7. 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 149,386,000 | | |
| (2) その他特別利益 | 4,969,000 | 154,355,000 | |
| 8. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,351,000 | 1,351,000 | 153,004,000 |
| 当年度純利益 | | | 89,711,000 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 20,409,000 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 110,120,000 |

令和元年度 福知山市病院事業予定貸借対照表(大江分院前年度分)
(令和2年3月31日)

(単位: 円)

資 産 の 部

| | | | |
|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | 102,040,000 | | |
| ロ 建物 | 873,581,000 | | |
| 減価償却累計額 | 201,728,000 | 671,853,000 | |
| ハ 器械備品 | 355,134,000 | | |
| 減価償却累計額 | 293,696,000 | 61,438,000 | |
| ニ 車両 | 4,951,000 | | |
| 減価償却累計額 | 2,954,000 | 1,997,000 | |
| 有形固定資産合計 | | | 837,328,000 |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長期前払消費税 | | 25,925,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 25,925,000 |
| 固定資産合計 | | | 863,253,000 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 182,329,000 | |
| (2) 未収金 | | 48,483,000 | |
| 流動資産合計 | | | 230,812,000 |
| 資産合計 | | | 1,094,065,000 |

負 債 の 部

| | | | |
|----------------------|--|-------------|-------------|
| 3. 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 436,979,000 | |
| 企業債合計 | | | 436,979,000 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 45,139,000 | |
| 引当金合計 | | | 45,139,000 |
| 固定負債合計 | | | 482,118,000 |

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債

30,358,000

30,358,000

企業債合計

(2) 未払金

23,567,000

(3) 未払費用

238,000

(4) 預り金

33,000

(5) 引当金

イ 賞与引当金

28,385,000

ロ 法定福利費引当金

5,520,000

引当金合計

33,905,000

流動負債合計

88,101,000

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

785,458,000

(2) 長期前受金収益化累計額

473,771,000

繰延収益合計

311,687,000

負債合計

881,906,000資本の部

6. 資本金

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

102,039,000

102,039,000

資本剰余金合計

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

110,120,000110,120,000

利益剰余金合計

212,159,000

剰余金合計

212,159,000

資本合計

1,094,065,000

負債資本合計

令和2年度 福知山市病院事業予定貸借対照表(大江分院当年度分)
(令和3年3月31日)

(単位: 円)

資 産 の 部

| | | | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | 102,040,000 | | |
| ロ 建物 | 873,581,000 | | |
| 減価償却累計額 | 238,808,000 | 634,773,000 | |
| ハ 器械備品 | 356,552,000 | | |
| 減価償却累計額 | 322,622,000 | 33,930,000 | |
| ニ 車両 | 4,951,000 | | |
| 減価償却累計額 | 3,328,000 | 1,623,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 772,366,000 | |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長期前払消費税 | 24,084,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 24,084,000 | |
| 固定資産合計 | | | 796,450,000 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 105,262,000 | |
| (2) 未収金 | | 46,595,000 | |
| 流動資産合計 | | | 151,857,000 |
| 資産合計 | | | 948,307,000 |

負 債 の 部

| | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 3. 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 404,157,000 | | |
| 企業債合計 | | 404,157,000 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 42,352,000 | | |
| 引当金合計 | | 42,352,000 | |
| 固定負債合計 | | | 446,509,000 |

4. 流動負債

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>32,822,000</u> | | |
| 企業債合計 | | 32,822,000 | |
| (2) 未払金 | | 29,804,000 | |
| (3) 未払費用 | | 271,000 | |
| (4) 預り金 | | 33,000 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 26,237,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>5,143,000</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>31,380,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>94,310,000</u> |

5. 繰延収益

| | | | |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
| (1) 長期前受金 | | 816,525,000 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>557,903,000</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>258,622,000</u> |
| 負債合計 | | | <u>799,441,000</u> |

資本の部

6. 資本金

7. 剰余金

| | | | |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | <u>102,039,000</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 102,039,000 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>46,827,000</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>46,827,000</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>148,866,000</u> |
| 資本合計 | | | <u>148,866,000</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>948,307,000</u> |