

平成 28 年 度

予 算 説 明 書

企 業 会 計

(水 道 事 業)
(下 水 道 事 業)

福 知 山 市

平成 28 年 度

福 知 山 市 水 道 事 業 会 計

平成28年度 福知山市水道事業会計予算総括表

1 予算第2条 業務の予定量

- (1) 給水戸数 28,600 戸
- (2) 年間総給水量 7,973,000 m³
- (3) 一日平均給水量 21,844 m³
- (4) 主要な建設改良事業 老朽管更新事業、堀山送水管布設替事業

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 収 益	営 業 収 益	給 水 収 益	1,338,444	水 道 料 金		99,144	事 業 費 用	原 水 及 び 浄 水 費	278,845	人 件 費	54,397	17,064		
		受 託 工 事 収 益	112,296			人 動 力 費				121,719				
		そ の 他 営 業 収 益	36,983	材 料 売 却 収 益	71	修 繕 費				16,003				
			手 数 料	1,184	雑 収 益	35,728		2,652		委 託 料	1,301	工 事 請 負 費	111,500	8,377
			預 金 利 息	520				-	配 水 及 び 給 水 費	267,446	人 件 費	40,013	16,720	
			貸 付 金 利 息	331				-			委 託 料	115,652		
			一 般 会 計 補 助 金					-			修 繕 費	78,384		
			府 補 助 金					-			材 料 費	2,196		
			長 期 前 受 金 戻 入	211,322				-			そ の 他	31,201		
			雑 収 益	21,119	不 用 品 売 却 収 益	92			受 託 工 事 費	113,118	委 託 料	1,301		
		貸 付 金 利 息	5,404	貸 付 金 利 息	331		工 事 請 負 費	111,500				8,377		
		そ の 他	15,623	そ の 他	15,623		そ の 他	317						
		固 定 資 産 売 却 益	8,869	土 地 売 却		-	総 係 費	186,097	人 件 費	111,874	5,088			
		計 (A)	1,767,811			(A)105,845			委 託 料	22,196				
									修 繕 費	6,042				
資 本 的 収 入	企 業 債	452,000				-	減 価 償 却 費	719,472	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	710,071	-			
	負 担 金	29,450	工 事 負 担 金			2,181			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	9,401				
	加 入 金	57,957				4,293			資 産 減 耗 費	4,164	固 定 資 産 除 却 費	4,014	-	
	出 資 金	75,276	一 般 会 計 出 資 金			-					た な 卸 資 産 減 耗 費	150		
	補 助 金	33,300	国 府 補 助 金			-					そ の 他 営 業 費 用	36	材 料 売 却 原 価	
	固 定 資 産 売 却 代 金	5,306	土 地 売 却 代 金			-								
			計 (C)	653,289					6,474					

収益的収入及び支出

$$\{(A) - (A')\} - \{(B) - (B')\} = \Delta 52,799 \text{ 千円(当年度純損失)}$$

資本的収入及び支出

$$(C) - (D) = \Delta 607,839 \text{ 千円(不足額)}$$

補てん財源

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,715 千円

損益勘定留保資金 522,124 千円

建設改良積立金 40,000 千円

3 予算第5条 企業債 452,000 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 29,786 千円

6 予算第8条 たな卸資産購入限度額 11,565 千円

事業費用	営業外費用	支払利息	188,426	企業債利息 187,804 リース債務支払利息 622	-
		消費税及び地方消費税	21,838		21,838
		雑支出	2,910	不用品売却原価 810 その他 2,100	-
	予備費	1,620		120	
	計(B)		1,783,972		(B')69,207
資本的支出	建設改良費	施設拡張費	10,812	配水設備費 9,500 メーター設備費 1,312	704
		施設改良費	666,650	原浄水設備費 285,750 配水設備費 380,900	49,381
		固定資産購入費	27,736	固定資産購入費 11,521 リース資産購入費 16,215	854
		事務費	50,454	人件費 34,040 その他 16,414	1,250
	企業債償還金		505,476		-
計(D)		1,261,128		52,189	

平成28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			1,767,811	うち消費税及び地方消費税予定額 105,845
	1 営業収益		1,487,723	104,389
		1 給水収益	1,338,444	99,144
		2 受託工事収益	112,296	2,593
		3 その他営業収益	36,983	2,652
	2 営業外収益		271,219	1,456
		1 受取利息	851	-
		2 他会計補助金	29,786	-
		3 補助金	8,141	-
		4 長期前受金戻入	211,322	-
		5 雑収益	21,119	1,456
	3 特別利益		8,869	-
1 固定資産売却益		8,869	-	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用			1,783,972	うち消費税及び地方消費税予定額 69,207
	1 営業費用		1,569,178	47,249
		1 原水及び浄水費	278,845	17,064
		2 配水及び給水費	267,446	16,720
		3 受託工事費	113,118	8,377
		4 総 係 費	186,097	5,088
		5 減 価 償 却 費	719,472	-
		6 資 産 減 耗 費	4,164	-
		7 その他営業費用	36	-
	2 営業外費用		213,174	21,838
		1 支 払 利 息	188,426	-
		2 消費税及び地方消費税	21,838	21,838
		3 雑 支 出	2,910	-
	3 予 備 費		1,620	120
		1 予 備 費	1,620	120

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			653,289	うち消費税及び地方消費税予定額 6,474
	1 企 業 債		452,000	-
		1 企 業 債	452,000	-
	2 負 担 金		29,450	2,181
		1 工 事 負 担 金	29,450	2,181
	3 加 入 金		57,957	4,293
		1 加 入 金	57,957	4,293
	4 出 資 金		75,276	-
		1 一 般 会 計 出 資 金	75,276	-
	5 補 助 金		33,300	-
		1 国 府 補 助 金	33,300	-
	6 固 定 資 産 売 却 代 金		5,306	-
		1 土 地 売 却 代 金	5,306	-

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,261,128	うち消費税及び地方消費税予定額 52,189
	1 建 設 改 良 費		755,652	52,189
		1 施 設 拡 張 費	10,812	704
		2 施 設 改 良 費	666,650	49,381
		3 固 定 資 産 購 入 費	27,736	854
		4 事 務 費	50,454	1,250
	2 企 業 債 償 還 金		505,476	—
		1 企 業 債 償 還 金	505,476	—

平成28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

(平成28年4月1日から平成29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	
当年度純損失	△ 52,799,000
減価償却費	719,472,000
固定資産除却費	4,014,000
固定資産売却益	△ 8,869,000
賞与引当金の増加額	525,000
修繕引当金の減少額	△ 13,400,000
貸倒引当金の増加額	791,000
長期前受金戻入額	△ 211,322,000
受取利息	△ 851,000
支払利息	188,426,000
未収金の増加額	△ 11,295,000
未払金の増加額	24,223,000
たな卸資産の減少額	836,000
預り金の減少額	△ 12,000
小計	639,739,000
利息の受取額	851,000
利息の支払額	△ 188,426,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	452,164,000

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	△ 687,248,000
有形固定資産の売却による収入	14,175,000
投資活動に伴う未収金の増加額	△ 37,733,000
投資活動に伴う未払金の減少額	△ 27,978,000
長期前受金の受け入れによる収入	<u>114,233,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 624,551,000
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	452,000,000
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	△ 505,476,000
リース債務の返済による支出	△ 16,215,000
財務活動に伴う未払金の減少額	△ 32,000
他会計からの出資による増加額	<u>75,276,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,553,000
資金減少額	△ 166,834,000
資金期首残高	<u>933,156,000</u>
資金期末残高	<u>766,322,000</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	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	—	22	85,953	35,922	47,928	169,803	35,163	204,966
	資本勘定支弁職員	—	4	17,072	1,105	9,367	27,544	6,197	33,741
	合 計	—	26	103,025	37,027	57,295	197,347	41,360	238,707
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	22	85,460	37,020	48,707	171,187	34,502	205,689
	資本勘定支弁職員	—	4	17,001	—	9,890	26,891	6,091	32,982
	合 計	—	26	102,461	37,020	58,597	198,078	40,593	238,671
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	493	△ 1,098	△ 779	△ 1,384	661	△ 723
	資本勘定支弁職員	—	0	71	1,105	△ 523	653	106	759
	合 計	—	0	564	7	△ 1,302	△ 731	767	36

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	2,211	3,351	1,542	2,825	104	152	7,273	24,274	15,563
前 年 度	3,540	3,156	2,826	1,910	168	388	6,856	24,949	14,804
比 較	△ 1,329	195	△ 1,284	915	△ 64	△ 236	417	△ 675	759

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
給 料	564	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	155	定期昇給によるもの	
		その他の増減分	409	職員の異動等によるもの	
手 当	△ 1,302	制度改正に伴う増減分	858	勤勉手当増によるもの	
		その他の増減分	△2,160	職員の異動等によるもの	

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	
28年1月1日現在	平均給料月額	317,275
	平均給与月額	347,463
	平均年齢	41.5
27年1月1日現在	平均給料月額	320,401
	平均給与月額	343,849
	平均年齢	41.2

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一般会計
		行政職
高 校 卒	144,600	144,600
短 大 卒	157,300	157,300
大 学 卒	176,700	176,700

(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(%)
28年1月1日現在	1	5	19.2	27年1月1日現在	1	4	14.8
	2	0	0.0		2	1	3.7
	3	12	46.1		3	15	55.6
	4	5	19.2		4	3	11.1
	5	2	7.7		5	1	3.7
	6	1	3.9		6	2	7.4
	7	1	3.9		7	1	3.7
	計	26	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)	26	26	前	職 員 数 (A)	26	26
	昇給に係る職員数 (B)	26	26		昇給に係る職員数 (B)	26	26
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 (%)	0.04
支給対象職員の比率 (%) (28年1月1日現在)	41.7
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	1,040
代表的な特殊勤務手当の名称	供給停止処分手当 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	2.025	2.175	4.20	5~15%	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	"	
一般会計 の 制 度	2.025	2.175	4.20	"	

(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	27.405	34.5825	49.59	49.59	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)	27.405	34.5825	49.59	49.59	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 水道料金等 関連業務	千円 94,725	平成25年度 ～ 平成27年度	千円 37,539	平成28年度 ～ 平成30年度	千円 57,186	千円 57,186

平成27年度 福知山市水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 : 円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,263,577,000	
(2) 受託工事収益	25,223,000	
(3) その他営業収益	<u>29,443,000</u>	1,318,243,000

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	249,388,000	
(2) 配水及び給水費	243,826,000	
(3) 受託工事費	22,350,000	
(4) 総係費	178,216,000	
(5) 減価償却費	682,671,000	
(6) 資産減耗費	28,243,000	
(7) その他営業費用	<u>36,000</u>	<u>1,404,730,000</u>

営業損失

86,487,000

3 営業外収益

(1) 受取利息	1,151,000	
(2) 他会計補助金	31,525,000	
(3) 補助金	6,023,000	
(4) 長期前受金戻入	215,740,000	
(5) 雑収益	<u>15,621,000</u>	270,060,000

4 営業外費用

(1) 支払利息	198,183,000		
(2) 雑支出	<u>3,510,000</u>	<u>201,693,000</u>	<u>68,367,000</u>

経常損失

18,120,000

当年度純損失

18,120,000

前年度繰越利益剰余金

74,462,501

その他未処分利益剰余金変動額

90,000,337

当年度未処分利益剰余金

146,342,838

平成27年度 福知山市水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(平成28年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産				
(1) 有形固定資産	27,666,075,000			
減価償却累計額	<u>11,354,955,000</u>	<u>16,311,120,000</u>		
有形固定資産合計			16,311,120,000	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウエア		5,040,000		
ロ リース資産		<u>17,719,000</u>		
無形固定資産合計			22,759,000	
(3) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		1,600,000		
ロ その他投資		<u>38,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,638,000</u>	
固定資産合計				16,335,517,000
2 流動資産				
(1) 現金預金			933,156,000	
(2) 未収金		180,333,000		
貸倒引当金		<u>2,946,000</u>	177,387,000	
(3) 貯蔵品			12,393,000	
(4) その他流動資産			<u>10,015,000</u>	
流動資産合計				<u>1,132,951,000</u>
資産合計				<u>17,468,468,000</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

- (1) 企 業 債
 (2) リ ー ス 債 務
 (3) 引 当 金
 固 定 負 債 合 計

8,607,592,000

14,843,000

136,140,000

8,758,575,000

4 流 動 負 債

- (1) 企 業 債
 (2) リ ー ス 債 務
 (3) 未 払 金
 (4) 預 り 金
 (5) 引 当 金
 (6) そ の 他 流 動 負 債
 流 動 負 債 合 計

505,476,000

16,215,000

99,889,000

73,656,000

14,733,000

5,508,000

715,477,000

5 繰 延 収 益

- (1) 長 期 前 受 金
 (2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額
 繰 延 収 益 合 計
 負 債 合 計

9,062,686,000

4,099,200,0004,963,486,000

14,437,538,000

資 本 の 部

6 資 本 金		1,136,915,000
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	146,144,000	
ロ 工 事 負 担 金	67,147,000	
ハ その他資本剰余金	<u>1,161,730,000</u>	
資本剰余金合計		1,375,021,000
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	214,966,000	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	157,685,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>146,343,000</u>	
利益剰余金合計		<u>518,994,000</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,894,015,000</u>
資 本 合 計		<u>3,030,930,000</u>
負 債 資 本 合 計		<u>17,468,468,000</u>

平成28年度 福知山市水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成29年3月31日)

(単位 : 円)

資 産 の 部

1 固定資産				
(1) 有形固定資産	28,290,661,000			
減価償却累計額	<u>12,011,684,000</u>	<u>16,278,977,000</u>		
有形固定資産合計			16,278,977,000	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウェア		3,780,000		
ロ リース資産		<u>9,578,000</u>		
無形固定資産合計			13,358,000	
(3) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		1,600,000		
ロ その他投資		<u>38,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,638,000</u>	
固定資産合計				16,293,973,000
2 流動資産				
(1) 現金預金			766,322,000	
(2) 未収金		229,361,000		
貸倒引当金		<u>3,737,000</u>	225,624,000	
(3) 貯蔵品			11,557,000	
(4) その他流動資産			<u>10,015,000</u>	
流動資産合計				<u>1,013,518,000</u>
資産合計				<u>17,307,491,000</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	8,519,209,000	
(2) リ ー ス 債 務	902,000	
(3) 引 当 金	<u>122,740,000</u>	
固 定 負 債 合 計		8,642,851,000

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	540,383,000	
(2) リ ー ス 債 務	13,941,000	
(3) 未 払 金	96,102,000	
(4) 預 り 金	73,644,000	
(5) 引 当 金	15,258,000	
(6) そ の 他 流 動 負 債	<u>5,508,000</u>	
流 動 負 債 合 計		744,836,000

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	9,149,433,000	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	<u>4,283,036,000</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>4,866,397,000</u>
負 債 合 計		14,254,084,000

資 本 の 部

6 資 本 金		1,282,191,000
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受贈財産評価額	146,144,000	
ロ 工事負担金	67,147,000	
ハ その他資本剰余金	<u>1,161,730,000</u>	
資本剰余金合計		1,375,021,000
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減債積立金	214,966,000	
ロ 建設改良積立金	117,685,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>63,544,000</u>	
利益剰余金合計		<u>396,195,000</u>
剰余金合計		<u>1,771,216,000</u>
資本合計		<u>3,053,407,000</u>
負債資本合計		<u>17,307,491,000</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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 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	2,080,200円
1年超	6,155,050円
計	8,235,250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14,733,000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2,706,000円を取り崩す予定である。

(3) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについて、従前の例により、当年度において13,400,000円を取り崩す予定である。

平成 28 年 度

福 知 山 市 下 水 道 事 業 会 計

収益的収入及び支出

{(A) - (A')} - {(B) - (B')} = Δ 66,032 千円(当年度純損失)

資本的収入及び支出

(C) - (D) = Δ1,241,564 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	79,005 千円
	損益勘定留保資金	1,162,559 千円
3	予算第5条 企業債	1,216,700 千円
4	予算第6条 一時借入金	2,900,000 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	79,410 千円
7	予算第9条 たな卸資産購入限度額	6,705 千円

事業費用	費営業用外	支 払 利 息	352,385	企業債利息 348,258 そ の 他 4,127	-
		雑 支 出	600		-
	損特別失別	そ の 他 特 別 損 失	15,192	貸 倒 損 失	-
	予	備 費	4,320		320
		計 (B)	3,525,288		(B')54,745
資本的支出	建	管 渠 施 設 拡 張 事 業 費	851,920	貯留施設設置 他	58,097
		ポ ン プ 場 施 設 拡 張 事 業 費	110,880	雨水排水ポンプ場築造	8,213
	設	管 渠 施 設 改 良 事 業 費	728,353	合流管渠改築更新 他	53,844
		ポ ン プ 場 施 設 改 良 事 業 費	81,000	汚水中継ポンプ場改築更新	5,999
		処 理 場 施 設 改 良 事 業 費	274,600	処理場施設改築更新	20,339
	良	固 定 資 産 購 入 費	72,058	土地購入 他	892
		事 務 費	136,547	人 件 費 130,590 そ の 他 5,957	514
	費	リ ー ス 資 産 購 入 費	332		-
		企 業 債 償 還 金	1,175,422		-
			計 (D)	3,431,112	

平成28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			3,538,757	うち消費税及び地方消費税予定額 134,246
	1 営業収益		1,865,725	117,739
		1 下水道使用料	1,550,954	114,887
		2 負担金	311,734	2,772
		3 その他営業収益	3,037	80
	2 営業外収益		1,673,032	16,507
		1 受取利息	20	—
		2 他会計負担金	483,365	—
		3 他会計補助金	79,410	—
		4 補助金	3,100	—
		5 消費税及び地方消費税還付金	16,353	16,353
6 長期前受金戻入		1,088,508	—	
	7 雑収益	2,276	154	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 事業費用			3,525,288	うち消費税及び地方消費税予定額 54,745	
	1 営業費用		3,152,791	54,425	
		1 管 渠 費	118,288	7,774	
		2 ポ ン プ 場 費	139,214	10,288	
		3 処 理 場 費	657,344	28,169	
		4 業 務 費	109,779	6,200	
		5 総 係 費	52,437	1,994	
		6 減 価 償 却 費	2,072,709	—	
		7 資 産 減 耗 費	2,020	—	
		8 その他営業費用	1,000	—	
		2 営業外費用	352,985	—	
			1 支 払 利 息	352,385	—
			2 雑 支 出	600	—
		3 特別損失	15,192	—	
			1 その他特別損失	15,192	—
		4 予 備 費	4,320	320	
		1 予 備 費	4,320	320	

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			2,189,548	うち消費税及び地方消費税予定額 3,649
	1 企業債		1,216,700	—
		1 企業債	1,216,700	—
	2 負担金		76,366	—
		1 他会計負担金	76,366	—
	3 補助金		828,030	—
		1 国府補助金	828,030	—
	4 分担金及び負担金		3,105	—
		1 受益者負担金	1,650	—
		2 特環分担金	1,455	—
	5 工事負担金		65,347	3,649
		1 工事負担金	65,347	3,649

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			3,431,112	うち消費税及び地方消費税予定額 147,898
	1 建設改良費		2,255,690	147,898
		1 管渠施設拡張事業費	851,920	58,097
		2 ポンプ場施設拡張事業費	110,880	8,213
		3 管渠施設改良事業費	728,353	53,844
		4 ポンプ場施設改良事業費	81,000	5,999
		5 処理場施設改良事業費	274,600	20,339
		6 固定資産購入費	72,058	892
		7 事 務 費	136,547	514
		8 リース資産購入費	332	—
		2 企業債償還金		1,175,422
	1 企業債償還金		1,175,422	—

平成28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

(平成28年4月1日から平成29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

当年度純損失	△ 66,032,000
減価償却費	2,072,709,000
固定資産除却費	2,000,000
賞与引当金の増加額	53,000
貸倒引当金の減少額	△ 2,768,000
長期前受金戻入額	△ 1,088,508,000
受取利息	△ 20,000
支払利息	352,385,000
未収金の増加額	△ 30,767,000
未払金の増加額	169,631,000
たな卸資産の減少額	<u>18,000</u>
小計	1,408,701,000
利息の受取額	20,000
利息の支払額	<u>△ 352,385,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,056,336,000

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	△ 2,107,460,000
	投資活動に伴う未収金の減少額	42,693,000
	投資活動に伴う未払金の増加額	6,586,000
	長期前受金の受け入れによる収入	<u>853,504,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,204,677,000
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	2,900,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 2,900,000,000
	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	1,216,700,000
	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	△ 1,175,422,000
	リース債務の返済による支出	△ 332,000
	財務活動に伴う未払金の増加額	1,000
	他会計からの負担金による増加額	<u>50,451,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	91,398,000
	資金減少額	△ 56,943,000
	資金期首残高	<u>98,479,000</u>
	資金期末残高	<u><u>41,536,000</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	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	—	7	30,659	2,174	16,922	49,755	11,330	61,085
	資本勘定支弁職員	—	17	65,854	1,070	36,744	103,668	24,953	128,621
	合 計	—	24	96,513	3,244	53,666	153,423	36,283	189,706
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	7	30,452	2,174	17,508	50,134	10,951	61,085
	資本勘定支弁職員	—	17	68,096	2,139	39,483	109,718	24,521	134,239
	合 計	—	24	98,548	4,313	56,991	159,852	35,472	195,324
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	207	0	△ 586	△ 379	379	0
	資本勘定支弁職員	—	0	△ 2,242	△ 1,069	△ 2,739	△ 6,050	432	△ 5,618
	合 計	—	0	△ 2,035	△ 1,069	△ 3,325	△ 6,429	811	△ 5,618

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	3,702	2,776	324	2,319	121	112	7,189	22,751	14,372
前 年 度	4,938	2,617	264	2,114	153	402	6,611	25,189	14,703
比 較	△ 1,236	159	60	205	△ 32	△ 290	578	△ 2,438	△ 331

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
給 料	△ 2,035	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	109	定期昇給によるもの	
		その他の増減分	△ 2,144	職員の異動等によるもの	
手 当	△ 3,325	制度改正に伴う増減分	804	勤勉手当増によるもの	
		その他の増減分	△ 4,129	職員の異動等によるもの	

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
28年1月1日現在	平均給料月額	336,625
	平均給与月額	358,646
	平均年齢	43.0
27年1月1日現在	平均給料月額	339,282
	平均給与月額	365,995
	平均年齢	45.0

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一 般 会 計
		行 政 職
高 校 卒	144,600	144,600
短 大 卒	157,300	157,300
大 学 卒	176,700	176,700

(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(%)
28年1月1日現在	1	3	12.5	27年1月1日現在	1	3	13.7
	2	1	4.2		2	0	0.0
	3	11	45.8		3	10	45.5
	4	7	29.1		4	7	31.8
	5	1	4.2		5	1	4.5
	6	1	4.2		6	1	4.5
	7	0	0.0		7	0	0.0
	計	24	100.0		計	22	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 年 度	職 員 数 (A)	24	24	前 年 度	職 員 数 (A)	24	24		
	昇給に係る職員数 (B)	24	24		昇給に係る職員数 (B)	24	24		
	号 給 数 別 内 訳	2号給	—		—	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		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (28年1月1日現在)	50.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	1,008
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道終末処理作業手当 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	2.025	2.175	4.20	5~15%	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	"	
一般会計 の 制 度	2.025	2.175	4.20	"	

(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	27.405	34.5825	49.59	49.59	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)	27.405	34.5825	49.59	49.59	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 水洗便所改造 資金融資あ っせん利子 補給	千円 水洗便所改造資金 融資規程(平成24 年ガス水道部管理 規程第18号)に規 定する額	平成14年度 ～ 平成27年度	千円 420	契約の存続期間	千円 限度額に同じ	千円 限度額に同じ
2 水道料金等 関連業務	88,895	平成25年度 ～ 平成27年度	35,211	平成28年度 ～ 平成30年度	53,684	53,684

平成27年度 福知山市下水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 : 円)

1 営業収益		
(1) 下水道使用料	1,469,487,000	
(2) 負担金	243,185,000	
(3) その他営業収益	<u>2,987,000</u>	1,715,659,000
2 営業費用		
(1) 管渠費	104,154,000	
(2) ポンプ場費	108,750,000	
(3) 処理場費	629,342,000	
(4) 業務費	87,647,000	
(5) 総係費	47,872,000	
(6) 減価償却費	2,010,503,000	
(7) 資産減耗費	182,489,000	
(8) その他営業費用	<u>1,000,000</u>	<u>3,171,757,000</u>
営業損失		1,456,098,000

3 營業外收益

(1) 受 取 利 息	220,000		
(2) 他 会 計 負 担 金	498,663,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	88,966,000		
(4) 補 助 金	1,000,000		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,097,556,000		
(6) 雜 収 益	<u>1,954,000</u>	1,688,359,000	

4 營業外費用

(1) 支 払 利 息	368,011,000		
(2) 雜 支 出	<u>4,300,000</u>	<u>372,311,000</u>	<u>1,316,048,000</u>

經 常 損 失

140,050,000

当 年 度 純 損 失

140,050,000

前 年 度 繰 越 欠 損 金

102,152,151

当 年 度 未 处 理 欠 損 金

242,202,151

平成27年度 福知山市下水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(平成28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		1,568,874,000	
ロ 建 物	1,303,289,000		
減価償却累計額	<u>299,569,000</u>	1,003,720,000	
ハ 構 築 物	35,749,777,000		
減価償却累計額	<u>4,205,282,000</u>	31,544,495,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,869,953,000		
減価償却累計額	<u>3,802,692,000</u>	7,067,261,000	
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	51,819,000		
減価償却累計額	<u>2,903,000</u>	48,916,000	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	149,121,000		
減価償却累計額	<u>53,194,000</u>	95,927,000	
ト リ ー ス 資 産	1,025,000		
減価償却累計額	<u>539,000</u>	486,000	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>737,410,000</u>	
有形固定資産合計			42,067,089,000

4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	1,175,422,000	
(2) 未 払 金	216,958,000	
(3) リ ー ス 債 務	332,000	
(4) 預 り 金	1,170,000	
(5) 引 当 金	<u>14,284,000</u>	
流 動 負 債 合 計		1,408,166,000
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	25,022,132,000	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>4,227,408,000</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>20,794,724,000</u>
負 債 合 計		37,766,896,000

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) 欠 損 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>242,202,000</u>	
	欠 損 金 合 計		<u>242,202,000</u>
	剰 余 金 合 計		<u>△241,903,000</u>
	資 本 合 計		<u>4,663,071,000</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>42,429,967,000</u>

平成28年度 福知山市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成29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		1,628,874,000
ロ 建 物	1,309,289,000	
減価償却累計額	<u>341,565,000</u>	967,724,000
ハ 構 築 物	37,125,910,000	
減価償却累計額	<u>5,235,860,000</u>	31,890,050,000
ニ 機 械 及 び 装 置	11,231,201,000	
減価償却累計額	<u>4,730,805,000</u>	6,500,396,000
ホ 車 輦 及 び 運 搬 具	51,819,000	
減価償却累計額	<u>17,650,000</u>	34,169,000
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	165,895,000	
減価償却累計額	<u>72,161,000</u>	93,734,000
ト リ ー ス 資 産	1,025,000	
減価償却累計額	<u>847,000</u>	178,000
チ 建 設 仮 勘 定		<u>994,715,000</u>
有形固定資産合計		42,109,840,000

(2) 投資その他の資産			
イ 出 資 金	1,600,000		
ロ その他 投資	<u>18,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,618,000</u>	
固定資産合計			42,111,458,000
2 流動資産			
(1) 現金預金		41,536,000	
(2) 未収金	254,154,000		
貸倒引当金	<u>4,817,000</u>	249,337,000	
(3) 貯蔵品		<u>4,268,000</u>	
流動資産合計			<u>295,141,000</u>
資産合計			<u>42,406,599,000</u>
<u>負債の部</u>			
3 固定負債			
(1) 企業債		<u>15,600,922,000</u>	
固定負債合計			15,600,922,000

4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	1,179,673,000	
(2) 未 払 金	393,176,000	
(3) リ ー ス 債 務	111,000	
(4) 預 り 金	1,170,000	
(5) 引 当 金	<u>14,337,000</u>	
流 動 負 債 合 計		1,588,467,000
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	25,916,087,000	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>5,295,916,000</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>20,620,171,000</u>
負 債 合 計		37,809,560,000

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) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>308,234,000</u>		
欠 損 金 合 計		<u>308,234,000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△307,935,000</u>
資 本 合 計			<u>4,597,039,000</u>
負 債 資 本 合 計			<u>42,406,599,000</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1,844,771,903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 (自平成28年4月1日至平成29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	1,627,423	120,563	1,747,986
営業費用	2,641,638	456,728	3,098,366
営業損益	△ 1,014,215	△ 336,165	△ 1,350,380
経常損益	△ 29,708	△ 21,132	△ 50,840

セグメント資産	34,052,504	8,354,095	42,406,599
セグメント負債	30,017,004	7,792,556	37,809,560
その他の項目			
他会計負担金等	728,961	184,504	913,465
減価償却費	1,738,507	334,202	2,072,709
受取利息	20	0	20
支払利息	291,225	61,160	352,385
特別損失	15,192	0	15,192
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	248,084	△ 205,333	42,751

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	2,056,200円
1年超	6,155,050円
計	8,211,250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14,284,000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及び受益者負担金を不納欠損するため、貸倒引当金7,585,000円を取り崩す予定である。

平成 28 年 度

予 算 説 明 書

企 業 会 計

(病院事業)

福 知 山 市

平成 28 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	72 床
(2) 年間延入院患者数	116,435 人	21,535 人
(3) 年間延外来患者数	243,000 人	17,010 人
(4) 一日平均入院患者数	319 人	59 人
(5) 一日平均外来患者数	1,000 人	70 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		うち消費税予定額	区 分		予 定 額	備 考		うち消費税予定額		
事業 業 収 益	医 業 収 益	入 院 収 益	6,810,771	市民病院 6,406,407	大江分院 404,364	—	事 業 費 用	医 業 費 用	給 与 費	5,297,296	市民病院 4,828,600	大江分院 468,696	—
		外 来 収 益	3,430,552	3,290,220	140,332	—			材 料 費	3,055,110	3,007,131	47,979	100,060
		他 会 計 負 担 金	281,350	229,721	51,629	—			経 費	2,393,153	2,279,737	113,416	160,189
		そ の 他 医 業 収 益	566,330	556,697	9,633	40,154			減 価 償 却 費	976,007	872,823	103,184	—
	医 業 外 収 益	受 取 利 息	3,600	3,600	—	—			資 産 減 耗 費	2,402	2,369	33	—
		他 会 計 負 担 金	464,403	440,203	24,200	—			研 究 研 修 費	81,290	77,900	3,390	5,768
		他 会 計 補 助 金	17,250	16,250	1,000	—			支 払 利 息	188,719	182,317	6,402	—
		補 助 金	44,350	43,350	1,000	—			院 内 保 育 所 費	29,225	29,225	—	238
		院 内 保 育 所 収 益	3,645	3,645	—	270			長 期 前 払 消 費 税 償 却	57,947	57,947	—	—
		長 期 前 受 金 戻 入	118,751	67,737	51,014	—			消 費 税	21,255	21,255	—	21,255
そ の 他 医 業 外 収 益	61,212	55,002	6,210	2,822	雑 支 出	143,344	143,344	—	136,344				

事業収益	看護学校収益	受験手数料収益	600	市民病院 600	大江分院 —	—	事業費用	看護学校費用	給与費	70,022	市民病院 70,022	大江分院 —	—
		入学金収益	4,500	4,500	—	—			経費	14,177	14,177	—	784
		授業料収益	11,400	11,400	—	—			減価償却費	4,090	4,090	—	—
		他会計負担金	74,706	74,706	—	—			資産減耗費	81	81	—	—
		その他看護学校収益	405	405	—	30							
	訪問看護収益	訪問看護収益	22,305	—	22,305	—	訪問看護費用	給与費	44,373	—	44,373	—	
		居宅介護支援収益	5,148	—	5,148	—		経費	2,795	—	2,795	189	
	計 (A)		11,921,278	11,204,443	716,835	43,276	特別損失	34,835	33,609	1,226	—		
	資本的収入	企業債	446,100	446,100	—	—	予備費	3,240	2,160	1,080	240		
		他会計負担金	337,813	285,274	52,539	—	計 (B)	12,419,361	11,626,787	792,574	425,067		
計 (C)		783,913	731,374	52,539	—	資本的支出	建設改良費	固定資産購入費	495,936	490,887	5,049	36,736	
収益的収入及び支出	(A) - (B) = △ 498,083 千円 (当年度純損失)												
資本的収入及び支出	(C) - (D) = △ 273,926 千円 (不足額)												
補てん財源													
	消費税資本的収支調整額	1,836 千円											
	損益勘定留保資金	272,090 千円											
3.	予算第5条 企業債	446,100 千円											
4.	予算第6条 一時借入金限度額	600,000 千円											
5.	予算第7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												
6.	予算第8条 一般会計からの負担金	1,158,272 千円											
7.	予算第9条 一般会計からの補助金	17,250 千円											
8.	予算第10条 たな卸資産購入限度額	1,840,644 千円											
9.	予算第11条 重要な資産の取得及び処分												
	取得	X線コンピュータ断層撮影装置、デジタルマンモグラフィ、放射線治療用情報システム、手術顕微鏡 全自動注射薬払い出し装置、低温プラズマ滅菌器、使用済み薬剤自動認識システム											
	処分	X線コンピュータ断層撮影装置、放射線部門システム、手術顕微鏡、低温プラズマ滅菌器 生体情報モニタリングシステム											

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、6,879,308千円である。

（市民病院 5,989,790千円、大江分院 889,518千円）

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、市立福知山市民病院、市立福知山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、「市立福知山市民病院」、「市立福知山市民病院大江分院」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（自平成28年4月1日 至 平成29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	10,483,045	605,958	11,089,003
医業費用	11,068,560	736,698	11,805,258
医業損益	△ 585,515	△ 130,740	△ 716,255
経常損益	△ 388,735	△ 74,513	△ 463,248
セグメント資産	21,892,715	1,751,965	23,644,680
セグメント負債	11,868,215	1,572,075	13,440,290

その他の項目			
他会計負担金	1,029,904	128,368	1,158,272
他会計補助金	16,250	1,000	17,250
減価償却費	876,913	103,184	980,097
受取利息及び配当金	3,600	0	3,600
支払利息及び企業債取扱諸費	182,317	6,402	188,719
特別損失	33,609	1,226	34,835
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 438,397	181,552	△ 256,845

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。

平成 28 年 度

市 立 福 知 山 市 民 病 院

平成 28 年度 福知山市病院事業会計予算総括表

市立福知山市民病院

1. 予算第 2 条 業務の予定量

(1) 病床数	354 床	(4) 一日平均入院患者数	319 人
(2) 年間延入院患者数	116,435 人	(5) 一日平均外来患者数	1,000 人
(3) 年間延外来患者数	243,000 人	(6) 主要な建設改良事業	医療機器等整備事業

2. 予算第 3 条及び第 4 条

(単位：千円)

区 分		収 入			区 分		支 出			
		予 定 額	備 考	うち消費税予定額			予 定 額	備 考	うち消費税予定額	
市 民 病 院 事 業 収 益	医 業 収 益	入 院 収 益	6,406,407	入院診療収入		市 民 病 院 事 業 費 用	医 業 費 用	給 与 費	給 料 1,799,758	
		外 来 収 益	3,290,220	外来診療収入					手 当 等 1,647,651	
		他 会 計 負 担 金	229,721	救 急 対 策					賃 金 498,080	
		そ の 他 医 業 収 益	556,697	室 料 差 額 168,480 そ の 他 388,217	39,796				報 酬 288	
	医 業 外 収 益	受 取 利 息	3,600	預 金 利 息				法 定 福 利 費 569,289		
		他 会 計 負 担 金	440,203	高 度 医 療 経 費 75,052 企 業 債 利 息 115,742 院 内 保 育 所 運 営 経 費 他 249,409				退 職 給 付 費 52,045		
		他 会 計 補 助 金	16,250	一 般 会 計 補 助 金				賞 与 引 当 金 繰 入 額 219,875		
		補 助 金	43,350	国 庫 補 助 金 10,000 府 補 助 金 33,350				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 41,614		
		院 内 保 育 所 収 益	3,645		270			薬 品 費 1,990,716		
		長 期 前 受 金 戻 入	67,737					診 療 材 料 費 1,009,692		
		そ の 他 医 業 外 収 益	55,002	賃 貸 料 28,947 そ の 他 26,055	2,362			医 療 消 耗 備 品 費 6,723		
								厚 生 福 利 費 12,677		
					光 熱 水 費 264,384					
					修 繕 費 348,855					
				賃 借 料 254,648						
				委 託 料 1,075,842						
				そ の 他 323,331						
				建 物 492,853						
				器 械 備 品 358,044						
				そ の 他 21,926						
				資 産 減 耗 費 2,369						
				研 究 研 修 費 77,900						
					5,528					

市民病院事業収益	看護学校収益	受験手数料収益	600		—
		入学金収益	4,500		—
		授業料収益	11,400		—
		他会計負担金	74,706		—
		その他看護学校収益	405		30
	計 (A)	11,204,443			42,458
市民病院資本的収入	企業債	446,100			—
	他会計負担金	285,274	一般会計負担金		—
	計 (C)	731,374			—

収益的収入及び支出

$$(A) - (B) = \triangle 422,344 \text{ 千円 (当年度純損失)}$$

資本的収入及び支出

$$(C) - (D) = \triangle 267,639 \text{ 千円 (不足額)}$$

補てん財源

消費税資本的収支調整額	1,818 千円
損益勘定留保資金	265,821 千円
3. 予算第5条 企業債	446,100千円
4. 予算第6条 一時借入金限度額	500,000千円
5. 予算第7条 各項の経費の金額の流用	
医業費用と医業外費用との間	
6. 予算第8条 一般会計からの負担金	1,029,904 千円
7. 予算第9条 一般会計からの補助金	16,250 千円
8. 予算第10条 たな卸資産購入限度額	1,840,644 千円
9. 予算第11条 重要な資産の取得及び処分	
取得	X線コンピュータ断層撮影装置、デジタルマンモグラフィー 放射線治療用情報システム、手術顕微鏡、全自動注射薬払い出し装置、低温プラズマ滅菌器、使用済み薬剤自動認識システム
処分	X線コンピュータ断層撮影装置、放射線部門システム 手術顕微鏡、低温プラズマ滅菌器、生体情報モニタリングシステム

市民病院事業費用	医業外費用	支払利息	182,317	企業債利息 178,012 長期借入金利息 1,805 一時借入金利息 2,500	—
		院内保育所費	29,225		238
		長期前払消費税償却	57,947		—
		消費税	21,255		21,255
		雑支出	143,344		136,344
	看護学校費用	給与費	70,022	給料等 35,780 手当金 15,334 賃金 1,740 法定福利費 7,620 退職給付費 4,461 賞与引当金繰入額 4,304 法定福利費引当金繰入額 783	—
		経費	14,177	厚生福利費 220 報償費 3,466 図書費 1,188 その他 9,303	784
		減価償却費	4,090	建物 3,695 器械備品 395	—
		資産減耗費	81		—
		特別損失	33,609	過年度損益修正損 20,000 その他特別損失 13,609	—
費用	予備費	2,160		160	
	計 (B)	11,626,787		412,750	
	市民病院資本的支出	建設改良費			
固定資産購入費		490,887	医療機器等購入費	36,362	
企業債償還金		405,627		—	
他会計借入金返還金		102,499		—	
	計 (D)	999,013		36,362	

平成 28 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			11,204,443	うち消費税予定額 42,458
	(1) 医 業 収 益		10,483,045	39,796
		1. 入 院 収 益	6,406,407	—
		2. 外 来 収 益	3,290,220	—
		3. 他 会 計 負 担 金	229,721	—
		4. そ の 他 医 業 収 益	556,697	39,796
	(2) 医 業 外 収 益		629,787	2,632
		1. 受 取 利 息	3,600	—
		2. 他 会 計 負 担 金	440,203	—
		3. 他 会 計 補 助 金	16,250	—
		4. 補 助 金	43,350	—
		5. 院 内 保 育 所 収 益	3,645	270
		6. 長 期 前 受 金 戻 入	67,737	—
		7. そ の 他 医 業 外 収 益	55,002	2,362
	(3) 看 護 学 校 収 益		91,611	30
		1. 受 験 手 数 料 収 益	600	—
		2. 入 学 金 収 益	4,500	—
		3. 授 業 料 収 益	11,400	—
		4. 他 会 計 負 担 金	74,706	—
		5. そ の 他 看 護 学 校 収 益	405	30

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 市民病院事業費用			11,626,787	うち消費税予定額 412,750
	(1) 医 業 費 用		11,068,560	253,969
		1. 給 与 費	4,828,600	—
		2. 材 料 費	3,007,131	96,506
		3. 経 費	2,279,737	151,935
		4. 減 価 償 却 費	872,823	—
		5. 資 産 減 耗 費	2,369	—
		6. 研 究 研 修 費	77,900	5,528
	(2) 医 業 外 費 用		434,088	157,837
		1. 支 払 利 息	182,317	—
		2. 院 内 保 育 所 費	29,225	238
		3. 長 期 前 払 消 費 税 償 却	57,947	—
		4. 消 費 税	21,255	21,255
		5. 雑 支 出	143,344	136,344
	(3) 看 護 学 校 費 用		88,370	784
		1. 給 与 費	70,022	—
		2. 経 費	14,177	784
		3. 減 価 償 却 費	4,090	—
		4. 資 産 減 耗 費	81	—
	(4) 特 別 損 失		33,609	—
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損	20,000	—
	2. そ の 他 特 別 損 失	13,609	—	
(5) 予 備 費		2,160	160	
	1. 予 備 費	2,160	160	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 市民病院資本の収入			731,374	うち消費税予定額 —
	(1) 企 業 債		446,100	—
		1. 企 業 債	446,100	—
	(2) 他 会 計 負 担 金		285,274	—
		1. 一 般 会 計 負 担 金	285,274	—

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 市民病院資本の支出			999,013	うち消費税予定額 36,362
	(1) 建 設 改 良 費		490,887	36,362
		1. 固 定 資 産 購 入 費	490,887	36,362
	(2) 企 業 債 償 還 金		405,627	—
		1. 企 業 債 償 還 金	405,627	—
	(3) 他 会 計 借 入 金 返 還 金		102,499	—
		1. 一 般 会 計 借 入 金 返 還 金	102,499	—

平成 28 年度 福知山市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書(市民病院)

(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	△ 422,344	
減価償却費	876,913	
長期前払消費税償却	57,947	
退職給付引当金の増加	56,506	
賞与引当金の増加	13,865	
法定福利費引当金の増加	4,169	
修繕引当金の減少	△ 39,000	
貸倒引当金の増加	1,863	
長期前受金戻入額	△ 67,737	
受取利息及び受取配当金	△ 3,600	
支払利息	182,317	
固定資産除却損	16,009	
未収金の増加	△ 127,257	
未払金の増加	77,722	
未払費用の増加	201	
たな卸し資産の減少額	50	
小計	627,624	
利息及び配当金の受取額	3,600	
利息の支払額	△ 182,317	
業務活動によるキャッシュ・フロー	448,907	
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	△ 490,887	
投資活動に伴う未払金の増加	2,690	
一般会計からの繰入金による収入	9,812	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 478,385	
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	446,100	
建設改良企業債の償還による支出	△ 405,627	
他会計借入金の返済による支出	△ 102,499	
一般会計からの繰入金による収入	275,462	
財務活動によるキャッシュ・フロー	213,436	
資金増加額	183,958	
資金期首残高	3,134,971	
資金期末残高	3,318,929	

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	給 料	報 酬	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	569	1,835,538	288	522,134	1,915,410	4,273,370	622,988	4,896,358
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	569	1,835,538	288	522,134	1,915,410	4,273,370	622,988	4,896,358
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	530	1,735,178	288	541,879	1,878,869	4,156,214	679,002	4,835,216
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	530	1,735,178	288	541,879	1,878,869	4,156,214	679,002	4,835,216
比 較	損益勘定支弁職員	0	39	100,360	0	△ 19,745	36,541	117,156	△ 56,014	61,142
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	39	100,360	0	△ 19,745	36,541	117,156	△ 56,014	61,142

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	216,909	41,385	52,795	41,217	32,171	3,384	195,965	18,140
前 年 度	221,894	40,266	50,844	31,848	30,176	2,628	186,359	16,202
比 較	△ 4,985	1,119	1,951	9,369	1,995	756	9,606	1,938

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	275,221	26,806	47,581	425,271	270,911	96,000	115,148	56,506
前 年 度	281,799	35,823	59,921	416,711	244,020	97,560	103,564	59,254
比 較	△ 6,578	△ 9,017	△ 12,340	8,560	26,891	△ 1,560	11,584	△ 2,748

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
給 料	100,360	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	10,267	定期昇給による	
		その他の増減分	90,093	職員の異動等による	
手 当	36,541	制度改正に伴う増減分	47,494	勤勉手当の増等による	
		その他の増減分	△ 10,953	職員の異動等による	

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)
28年1月1日現在	平均給料月額	412,046	237,400	243,831	375,125	347,317
	平均給与月額	789,409	259,468	259,716	404,615	383,822
	平均年齢	41.0	34.4	36.7	46.4	46.7
27年1月1日現在	平均給料月額	410,802	247,521	255,706	358,875	344,692
	平均給与月額	781,967	270,122	272,297	395,215	380,118
	平均年齢	40.9	33.6	37.6	43.4	46.5

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	—	145,000	—	—	144,600	—	145,000	准看 158,400	—	144,600
短 大 2 卒	—	160,700	185,900	—	157,300	—	160,700	185,900	—	157,300
短 大 3 卒	—	171,700	194,200	—	163,200	—	171,700	194,200	—	163,200
大 学 卒	243,300	182,900	206,300	210,000	176,700	243,300	182,900	206,300	210,000	176,700

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(%)	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(%)	
28年1月1日現在	1	15	24.2	19	15.3	1	0.3			1	4.2	
	2	45	72.6	65	52.4	273	88.9	8	100.0	1	4.2	
	3	1	1.6	25	20.2	19	6.2			9	37.5	
	4	1	1.6	11	8.9	12	3.9			9	37.5	
	5			3	2.4	1	0.3			2	8.3	
	6			1	0.8	1	0.3			1	4.2	
	7									1	4.2	
	計	62	100.0	124	100.0	307	100.0	8	100.0	24	100.0	
27年1月1日現在	1	15	24.2	23	20.5	1	0.3			2	8.3	
	2	44	71.0	52	46.4	255	87.6	8	100.0	1	4.2	
	3	1	1.6	24	21.4	20	6.9			11	45.8	
	4	2	3.2	9	8.0	12	4.1			5	20.8	
	5			3	2.7	1	0.3			3	12.5	
	6			1	0.9	2	0.7			1	4.2	
	7									1	4.2	
	計	62	100.0	112	100.0	291	100.0	8	100.0	24	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						
事 務 職	主 事 補 事 主 事	主 事	主 査 任 主 事	主 任 級 主 係 長	課 長 補 佐 級	次 長 級 長 級 課 長	部 長 級		

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(%)	8.9	—	2.2	16.0	—	—
支給対象職員の比率(%) (28年1月1日現在)	47.7	—	33.9	68.1	—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	50,005	—	15,380	56,963	—	—
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	2.025	2.175	4.200	5 ~ 15%	
前 年 度	1.975	2.125	4.100	〃	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.200	〃	

キ. 定年退職及び勧奨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	27.405	34.5825	49.59	49.59	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)	27.405	34.5825	49.59	49.59	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)	64	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

平成 27 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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	6,307,570,000		
(2) 外 来 収 益	2,922,926,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	218,430,000		
(4) そ の 他 医 業 収 益	470,963,000	9,919,889,000	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	4,750,983,000		
(2) 材 料 費	2,433,120,000		
(3) 経 費	2,063,634,000		
(4) 減 価 償 却 費	860,286,000		
(5) 資 産 減 耗 費	2,050,000		
(6) 研 究 研 修 費	70,623,000	10,180,696,000	
医 業 損 失			260,807,000
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	3,600,000		
(2) 他 会 計 負 担 金	448,947,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	16,500,000		
(4) 補 助 金	49,200,000		
(5) 院 内 保 育 所 収 益	3,600,000		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	61,146,000		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	52,140,000	635,133,000	

4. 医業外費用

(1) 支払利息	191,288,000		
(2) 院内保育所費	29,738,000		
(3) 長期前払消費税償却	54,622,000		
(4) 雑支出	<u>346,640,000</u>	<u>622,288,000</u>	<u>12,845,000</u>

5. 看護学校収益

(1) 受験手数料収益	600,000		
(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	74,281,000		
(5) その他看護学校収益	<u>325,000</u>	<u>91,106,000</u>	

6. 看護学校費用

(1) 給与費	85,125,000		
(2) 経費	12,591,000		
(3) 減価償却費	4,033,000		
(4) 資産減耗費	<u>35,000</u>	<u>101,784,000</u>	<u>△ 10,678,000</u>
経常損失			258,640,000

7. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	20,000,000		
(2) その他特別損失	<u>5,350,000</u>	<u>25,350,000</u>	<u>△ 25,350,000</u>
当年度純損失			283,990,000
前年度繰越欠損金			<u>2,214,913,000</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>2,498,903,000</u></u>

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	405,627,000		
企業債合計		405,627,000	
(2) 他会計借入金			
イ その他の長期借入金	102,498,000		
他会計借入金合計		102,498,000	
(3) 未払金		631,855,000	
(4) 未払費用		5,113,000	
(5) 預り金		33,233,000	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	210,314,000		
ロ 法定福利費引当金	38,228,000		
引当金合計		248,542,000	
流動負債合計			1,426,868,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,074,254,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		794,695,000	
繰延収益合計			1,279,559,000
負債合計			11,881,825,000
資 本 の 部			
6. 資本金			5,382,316,000
7. 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	7,033,429,000		
ロ 補助金	244,728,000		
資本金合計		7,278,157,000	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損	2,498,903,000		
欠損金合計		2,498,903,000	
剰余金合計			4,779,254,000
資本金合計			10,161,570,000
負債資本合計			22,043,395,000

平成 28 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)

(平成 29 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

(単位：円)

1. 固	定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地			5,874,743,000	
	ロ 建 物	13,604,976,000			
	ハ 減 価 却 累 計 額	4,928,648,000		8,676,328,000	
	ニ 構 築 却 累 計 額	380,983,000			
	ホ 器 械 却 累 計 額	175,084,000		205,899,000	
	車 輛 却 累 計 額	6,593,026,000			
	減 価 却 累 計 額	4,909,416,000		1,683,610,000	
	有 形 固 定 資 産	21,082,000			
	投 資 長 期 其 他 の 資 産	14,731,000		6,351,000	
(2)	投 資 長 期 其 他 の 資 産				16,446,931,000
	投 資 長 期 其 他 の 資 産			393,847,000	
	投 資 長 期 其 他 の 資 産				393,847,000
	固 定 資 産 合 計				16,840,778,000
2. 流	動 資 産				
(1)	現 金 預 金				3,318,929,000
(2)	未 貸 倒 引 当 金			1,711,840,000	
(3)	貯 蓄 品			△ 1,863,000	
	流 動 資 産 合 計				1,709,977,000
	流 動 資 産 合 計				23,031,000
	流 動 資 産 合 計				5,051,937,000
	流 動 資 産 合 計				21,892,715,000

負 債 の 部

3. 固	定 負 債				
(1)	企 業 債			8,727,941,000	
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債				8,727,941,000
(2)	他 会 計 借 入 金				
	イ 其 他 の 長 期 借 入 金				
(3)	引 当 金			369,148,000	
	イ 退 職 給 付 引 当 金			24,505,000	
	ロ 修 繕 引 当 金				393,653,000
	引 当 金 合 計				9,121,594,000
	固 定 負 債 合 計				9,121,594,000

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	413,884,000		
企業債合計		413,884,000	
(2) 他会計借入金			
イ その他の長期借入金	103,525,000		
他会計借入金合計		103,525,000	
(3) 未払金		712,267,000	
(4) 未払費用		5,314,000	
(5) 預り金		33,233,000	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	224,179,000		
ロ 法定福利費引当金	42,397,000		
引当金合計		266,576,000	
流動負債合計			1,534,799,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,074,254,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		862,432,000	
繰延収益合計			1,211,822,000
負債合計			11,868,215,000
資 本 の 部			
6. 資本金			5,667,590,000
7. 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	7,033,429,000		
ロ 補助金	244,728,000		
資本金合計		7,278,157,000	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	2,921,247,000		
欠損金合計		2,921,247,000	
剰余金合計			4,356,910,000
資本金合計			10,024,500,000
負債資本合計			21,892,715,000

平成 28 年 度

市立福知山市民病院大江分院

平成 28 年度 福知山市病院事業会計予算総括表

市立福知山市民病院大江分院

1. 予算第 2 条 業務の予定量

(1) 病床数	72 床	(4) 一日平均入院患者数	59 人
(2) 年間延入院患者数	21,535 人	(5) 一日平均外来患者数	70 人
(3) 年間延外来患者数	17,010 人	(6) 主要な建設改良事業	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		うち消費税予定額	区 分		予 定 額	備 考		うち消費税予定額
大江分院事業収益	医業収益	入院収益	404,364	入院診療収入		大江分院事業費用	給与費	468,696	給料等	178,804	
		外来収益	140,332	外来診療収入 訪問診療収入					手当金	135,708	
		他会計負担金	51,629	救急対策					賃金	68,662	
		その他医業収益	9,633	医療相談	2,430				法定福利費	53,238	
			その他	7,203	退職給付費				5,929		
					賞与引当金繰入額				22,108		
					法定福利費引当金繰入額				4,247		
					薬品費				35,829		
					診療材料費		9,450	3,554			
					医療消耗備品費		2,700				
					厚生福利費		1,139				
					光熱水費		13,392				
				修繕費	7,992	8,254					
				賃借料	12,015						
				委託その他	58,752						
				減価償却費	103,184	—					
				建物	43,202						
				器械備品	59,796						
				車両	186						
				資産消耗費	33	—					
				研究研修費	3,390	240					
				患者外給食	918						
				その他	5,292						
					460						

大江分院事業収益	訪問看護収益	訪問看護収益	22,305	訪問看護収入 20,174 訪問看護利用料 2,131	—
		居宅介護支援収益	5,148		—
	計 (A)		716,835		818
大江分院資本的収入	他会計負担金		52,539	一般会計負担金	—
	計 (C)		52,539		—

収益的収入及び支出

$$(A) - (B) = \triangle 75,739 \text{ 千円 (当年度純損失)}$$

資本的収入及び支出

$$(C) - (D) = \triangle 6,287 \text{ 千円}$$

補てん財源

消費税資本的収支調整額	18 千円
損益勘定留保資金	6,269 千円
3. 予算第6条 一時借入金限度額	100,000 千円
4. 予算第7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8条 一般会計からの負担金	128,368 千円
6. 予算第9条 一般会計からの補助金	1,000 千円

大江分院事業費用	医業外費用	支払利息	6,402	企業債利息 5,902 一時借入金利息 500	—
	訪問看護費用	給与費	44,373	給料等 21,621 手当等 13,615 法定福利費 4,876 退職給付費 1,218 賞与引当金繰入額 2,552 法定福利費引当金繰入額 491	—
		経費	2,795	厚生福利費 124 光熱水費 270 修繕費 783 その他 1,618	189
	費用	特別損失	1,226	過年度損益修正損	—
		予備費	1,080		80
		計 (B)	792,574		12,317
大江分院資本的支出	建設改良費	固定資産購入費	5,049	医療機器等購入費	374
	企業債償還金		53,777		—
	計 (D)		58,826		374

平成 28 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			716,835	うち消費税予定額 818
	(1) 医 業 収 益		605,958	358
		1. 入 院 収 益	404,364	—
		2. 外 来 収 益	140,332	—
		3. 他 会 計 負 担 金	51,629	—
		4. そ の 他 医 業 収 益	9,633	358
	(2) 医 業 外 収 益		83,424	460
		1. 他 会 計 負 担 金	24,200	—
		2. 他 会 計 補 助 金	1,000	—
		3. 補 助 金	1,000	—
		4. 長 期 前 受 金 戻 入	51,014	—
		5. そ の 他 医 業 外 収 益	6,210	460
	(3) 訪 問 看 護 収 益		27,453	—
		1. 訪 問 看 護 収 益	22,305	—
		2. 居 宅 介 護 支 援 収 益	5,148	—

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 大江分院事業費用			792,574	うち消費税予定額 12,317
	(1) 医 業 費 用		736,698	12,048
		1. 給 与 費	468,696	—
		2. 材 料 費	47,979	3,554
		3. 経 費	113,416	8,254
		4. 減 価 償 却 費	103,184	—
		5. 資 産 消 耗 費	33	—
		6. 研 究 研 修 費	3,390	240
	(2) 医 業 外 費 用		6,402	—
		1. 支 払 利 息	6,402	—
	(3) 訪 問 看 護 費 用		47,168	189
		1. 給 与 費	44,373	—
		2. 経 費	2,795	189
	(4) 特 別 損 失		1,226	—
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,226	—
	(5) 予 備 費		1,080	80
		1. 予 備 費	1,080	80

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 大江分院資本的収入			52,539	うち消費税予定額 ー
	(1) 他会計負担金		52,539	ー
		1. 一般会計負担金	52,539	ー

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 大江分院資本的支出			58,826	うち消費税予定額 374
	(1) 建設改良費		5,049	374
		1. 固定資産購入費	5,049	374
	(2) 企業債償還金		53,777	ー
		1. 企業債償還金	53,777	ー

平成 28 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)

(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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		△ 75,739
減価償却費		103,184
退職給付引当金の増加		7,147
賞与引当金の増加		826
法定福利費引当金の増加		406
長期前受金戻入額		△ 51,014
支払利息		6,402
固定資産除却損		33
未収金の減少		39,049
未払金の減少		△ 6,453
小計		23,841
利息の支払額		△ 6,402
業務活動によるキャッシュ・フロー		17,439
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		△ 5,049
投資活動に伴う未払金の減少		△ 59,194
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 64,243
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		△ 53,777
一般会計からの繰入金による収入		52,539
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,238
資金減少額		△ 48,042
資金期首残高		57,281
資金期末残高		9,239

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	給 料	報 酬	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	54	200,425	0	68,662	180,320	449,407	62,852	512,259
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	54	200,425	0	68,662	180,320	449,407	62,852	512,259
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	55	197,597	0	70,497	177,798	445,892	78,654	524,546
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	55	197,597	0	70,497	177,798	445,892	78,654	524,546
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	2,828	0	△ 1,835	2,522	3,515	△ 15,802	△ 12,287
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 1	2,828	0	△ 1,835	2,522	3,515	△ 15,802	△ 12,287

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	6,675	4,496	3,180	2,964	7,419	0	18,510	5,763
前 年 度	10,520	4,980	3,509	3,420	6,623	0	20,451	6,374
比 較	△ 3,845	△ 484	△ 329	△ 456	796	0	△ 1,941	△ 611

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	18,558	839	1,721	45,947	27,675	13,080	16,346	7,147
前 年 度	6,871	417	812	48,762	29,211	15,650	10,614	9,584
比 較	11,687	422	909	△ 2,815	△ 1,536	△ 2,570	5,732	△ 2,437

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
給 料	2,828	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	616	定期昇給による	
		その他の増減分	2,212	職員の異動等による	
手 当	2,522	制度改正に伴う増減分	6,773	勤勉手当の増等による	
		その他の増減分	△ 4,251	職員の異動等による	

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)
28年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	444,150	241,738	311,898	275,357
	平 均 給 与 月 額	805,359	271,772	338,995	303,583
	平 均 年 齢	52.8	45.0	48.2	41.1
27年1月1日現在	平 均 給 料 月 額				
	平 均 給 与 月 額				
	平 均 年 齢				

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	—	145,000	准看 158,400	144,600	—	145,000	准看 158,400	144,600
短 大 2 卒	—	160,700	185,900	157,300	—	160,700	185,900	157,300
短 大 3 卒	—	171,700	194,200	163,200	—	171,700	194,200	163,200
大 学 卒	243,300	182,900	206,300	176,700	243,300	182,900	206,300	176,700

(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 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 事 参 事	看 護 部 長 事 理 事		
事 務 職	主 事 補 事	主 事	主 査 任	係 長 級	課 長 補 佐 級	次 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)	54	3	8	37	6	
	昇給に係る職員数(B)	54	3	8	37	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	
前 年 度	職 員 数 (A)	55	4	8	36	7	
	昇給に係る職員数(B)	55	4	8	36	7	
	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(%)	7.8	—	0.2	12.1	—
支給対象職員の比率(%) (28年1月1日現在)	43.1	—	14.3	63.6	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	55,295	—	4,500	57,714	—
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	2.025	2.175	4.200	5 ~ 15%	
前 年 度	1.975	2.125	4.100	〃	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.200	〃	

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	27.405	34.5825	49.59	49.59	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)	27.405	34.5825	49.59	49.59	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 地 域	備 考
支 給 率 (%)	16	
支 給 対 象 職 員 数 (人)	3	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

平成 27 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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	400,329,000		
(2) 外 来 収 益	288,278,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	29,820,000		
(4) そ の 他 医 業 収 益	9,350,000	727,777,000	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	492,396,000		
(2) 材 料 費	106,426,000		
(3) 経 費	110,318,000		
(4) 減 価 償 却 費	94,636,000		
(5) 研 究 研 修 費	3,093,000	806,869,000	
医 業 損 失			79,092,000
3. 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	23,407,000		
(2) 他 会 計 補 助 金	1,000,000		
(3) 補 助 金	1,000,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	56,243,000		
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	1,676,000	83,326,000	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	4,146,000		
(2) 雑 支 出	16,755,000	20,901,000	62,425,000

5. 訪問看護収益

(1) 訪問看護収益

20,325,000

(2) 居宅介護支援収益

4,875,000

25,200,000

6. 訪問看護費用

(1) 給与費

32,990,000

(2) 経費

2,639,00035,629,000△ 10,429,000

經常損失

27,096,000

当年度純損失

27,096,000

当年度未処理欠損金

27,096,000

平成 27 年度 市立福知山市民病院事業予定貸借対照表(大江分院前年度分)

(平成 28 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		101,690,000	
	ロ 建 物	1,083,868,000		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>29,808,000</u>	1,054,060,000	
	ハ 器 械 備 品	377,153,000		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>64,828,000</u>	312,325,000	
	ニ 車 両		<u>837,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			1,468,912,000
(2)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>49,056,000</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>49,056,000</u>
	固 定 資 産 合 計			1,517,968,000
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		57,281,000	
(2)	未 収 金		<u>81,881,000</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>139,162,000</u>
	資 産 合 計			<u>1,657,130,000</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		<u>680,735,000</u>	
	企 業 債 合 計			680,735,000
(2)	引 当 金			
	イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>9,584,000</u>	
	引 当 金 合 計			<u>9,584,000</u>
	固 定 負 債 合 計			690,319,000

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	55,660,000		
企業債合計		55,660,000	
(2) 未払金		90,115,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	23,834,000		
ロ 法定福利費引当金	4,332,000		
引当金合計		28,166,000	
流動負債合計			173,941,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		719,217,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		56,243,000	
繰延収益合計			662,974,000
負債合計			1,527,234,000
<u>資 本 の 部</u>			
6. 資本金			55,302,000
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	101,690,000		
資本剰余金合計		101,690,000	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	27,096,000		
欠損金合計		27,096,000	
剰余金合計			74,594,000
資本合計			129,896,000
負債資本合計			1,657,130,000

平成 28 年度 市立福知山市民病院事業予定貸借対照表(大江分院当年度分)

(平成 29 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		101,690,000	
ロ	建 物	1,354,646,000		
	減 価 償 却 累 計 額	73,010,000	1,281,636,000	
ハ	器 械 備 品	390,098,000		
	減 価 償 却 累 計 額	124,624,000	265,474,000	
ニ	車 両	1,850,000		
	減 価 償 却 累 計 額	186,000	1,664,000	
	有 形 固 定 資 産 合 計			1,650,464,000
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	長 期 前 払 消 費 税		49,430,000	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			49,430,000
	固 定 資 産 合 計			1,699,894,000
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
				9,239,000
(2) 未 収 金				
				42,832,000
	流 動 資 産 合 計			52,071,000
	資 産 合 計			1,751,965,000
		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		840,905,000	
	企 業 債 合 計			840,905,000
(2) 引 当 金				
イ	退職給付引当金		16,731,000	
	引 当 金 合 計			16,731,000
	固 定 負 債 合 計			857,636,000

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	48,613,000		
企業債合計		48,613,000	
(2) 未払金		24,468,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	24,660,000		
ロ 法定福利費引当金	4,738,000		
引当金合計		29,398,000	
流動負債合計			102,479,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		719,217,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		107,257,000	
繰延収益合計			611,960,000
負債合計			1,572,075,000
資 本 の 部			
6. 資本金			107,841,000
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	174,884,000		
資本剰余金合計		174,884,000	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	102,835,000		
欠損金合計		102,835,000	
剰余金合計			72,049,000
資本合計			179,890,000
負債資本合計			1,751,965,000