

平成 2 9 年 度

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計決算書

高 梁 市 国 民 健 康 保 険 成 羽 病 院 事 業 決 算 書 目 次

1.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業決算報告書	1
2.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業損益計算書	3
3.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業剰余金計算書	6
4.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業欠損金処理計算書(案)	6
5.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業貸借対照表	7
6.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業報告書	11
7.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業キャッシュ・フロー計算書.....	19
8.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計収益費用明細書	20
9.	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計資本的収支明細書	32
10.	固定資産明細書	34
11.	企業債明細書	35
12.	財務諸表等に係る注記.....	37

1. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第 24 条第 3 項の規定 による支出額に係 る財 源 充 当 額	合 計			
第 1 款 病院事業収益	1,493,224,000	10,936,000	0	1,504,160,000	1,435,985,156	△68,174,844	
第 1 項 医 業 収 益	1,220,692,000	△49,000	0	1,220,643,000	1,150,080,225	△70,562,775	仮受消費税 6,727,354
第 2 項 医 業 外 収 益	272,422,000	10,985,000	0	283,407,000	285,904,931	2,497,931	仮受消費税 703,743
第 3 項 特 別 利 益	110,000	0	0	110,000	0	△110,000	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第 26 条 第 2 項 の規 定による 繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業 法第 24 条第 3 項の規定による 支 出 額	地方公営企業 法第 26 条第 2 項の規定による 繰 越 額	合 計				
第 1 款 病院事業費用	1,561,075,000	4,652,000	0	0	0	0	1,565,727,000	1,527,900,208	0	37,826,792	
第 1 項 医 業 費 用	1,525,952,000	4,652,000	0	△34,002,000	0	0	1,496,602,000	1,480,948,362	0	15,653,638	仮払消費税 23,652,168
第 2 項 医 業 外 費 用	12,960,000	0	0	34,002,000	0	0	46,962,000	46,951,846	0	10,154	
第 3 項 特 別 損 失	17,163,000	0	0	0	0	0	17,163,000	0	0	17,163,000	
第 4 項 予 備 費	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財 源 充 当 額	継続費通次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	48,300,000	0	48,300,000	11,500,000	0	59,800,000	43,200,000	△16,600,000	
第1項 企 業 債	48,300,000	0	48,300,000	11,500,000	0	59,800,000	43,200,000	△16,600,000	
第2項 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第26条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継続費通次 繰 越 額	合 計		地方公営企 業法第26条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継続費通次 繰 越 額		
第1款 資本的支出	97,801,000	0	0	12,068,000	0	109,869,000	94,283,802	0	0	15,585,198	
第1項 建設改良費	48,794,000	0	0	12,068,000	0	60,862,000	45,276,960	0	0	15,585,040	仮払消費税 3,353,849
第2項 企業債償還金	49,007,000	0	0	0	0	49,007,000	49,006,842	0	0	158	

備考 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 51,083,802 円は、過年度損益勘定留保資金で補填した。

2. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

1	医	業	収	益		
(1)	入	院	収	益	580,366,811	
(2)	病	院	外	来	収	益
					363,136,304	
(3)	診	療	所	外	来	収
					89,832,088	
(4)	そ	の	他	医	業	収
					<u>110,017,668</u>	1,143,352,871
2	医	業	費	用		
(1)	病	院	給	与	費	
					794,548,866	
(2)	診	療	所	給	与	費
					52,894,000	
(3)	病	院	材	料	費	
					145,722,582	
(4)	診	療	所	材	料	費
					36,946,820	
(5)	経				費	
					226,919,712	
(6)	減	価	償	却	費	
					193,355,395	
(7)	長	期	前	払	消費	税
					償	却
					5,141,936	
(8)	資	産	減	耗	費	
					719,700	
(9)	研	究	研	修	費	
					<u>1,047,183</u>	<u>1,457,296,194</u>
	医	業	損	失		313,943,323

3 医 業 外 収 益

(1) 他 会 計 病 院 負 担 金	165,430,000	
(2) 他 会 計 診 療 所 負 担 金	26,640,000	
(3) 受 取 利 息 配 当 金	512,805	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	54,675,927	
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	24,503,000	
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	13,439,456	
(7) 県 補 助 金	0	
(8) 雑 収 益	<u>0</u>	285,201,188

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,028,317		
(2) 雑 損 失	0		
(3) 雑 支 出	<u>33,531,229</u>	<u>41,559,546</u>	<u>243,641,642</u>
経 常 損 失			70,301,681

5 特 別 利 益

(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>0</u>	0

6 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0

当年度純損失	<u>70,301,681</u>
前年度繰越欠損金	<u>676,832,056</u>
その他の未処分利益剰余金変動額	<u>737,800</u>
当年度未処理欠損金	<u><u>746,395,937</u></u>

3. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業剰余金計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)												
	資 本 金	剰 余 金										資 本 合 計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金					
		寄附金	国庫補助金	県補助金	受贈財産評価額	資本剰余金合計額	減債積立金	建設改良積立金	利益積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,029,230,019	1,350,000	0	0	20,630,681	21,980,681	0	0	0	676,094,256	△ 676,094,256	2,375,116,444
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,029,230,019	1,350,000	0	0	20,630,681	21,980,681	0	0	0	(繰越欠損金) 676,094,256	△ 676,094,256	2,375,116,444
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,301,681	△ 70,301,681	△ 70,301,681
みなし償却制度の廃止に伴う 長期前受金への移動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却制度の廃止に伴う 未処分利益剰余金への移動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の資本から負債への 移動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,301,681	△ 70,301,681	△ 70,301,681
当年度末残高	3,029,230,019	1,350,000	0	0	20,630,681	21,980,681	0	0	0	(当年度未処理欠損金) 746,395,937	△ 746,395,937	2,304,814,763

4. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業欠損金処理計算書(案)

(単位 円)			
	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処理欠損金
当年度末残高	3,029,230,019	21,980,681	746,395,937
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	3,029,230,019	21,980,681	(繰越欠損金) 746,395,937

5. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業貸借対照表

(平成30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	98,917,105	
(ロ) 建 物	2,479,555,648	
建物減価償却累計額	<u>665,037,179</u>	1,814,518,469
(ハ) 構 築 物	106,625,165	
構築物減価償却累計額	<u>34,642,686</u>	71,982,479
(ニ) 器 械 及 び 備 品	937,933,999	
器械及び備品減価償却累計額	<u>689,470,171</u>	248,463,828
(ホ) 車 両	6,932,997	
車両減価償却累計額	<u>5,379,280</u>	1,553,717
有 形 固 定 資 産 合 計		2,235,435,598
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 電 話 加 入 権	75,632	
(ロ) デイサービスセンター利用権	12,504,400	
(ハ) 水 道 施 設 利 用 権	<u>1,106,208</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>13,686,240</u>
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 破 産 更 正 債 権 等	2,092,000	
貸 倒 引 当 金	<u>2,092,000</u>	

(ロ) 長期前払消費税	<u>67,257,606</u>		
投資その他の資産合計		<u>67,257,606</u>	
固定資産合計			2,316,379,444
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,105,293,950	
(2) 未収金	419,378,175		
貸倒引当金	<u>67,000</u>	419,311,175	
(3) 貯蔵品		<u>7,920,689</u>	
流動資産合計			<u>1,532,525,814</u>
資産合計			<u>3,848,905,258</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>703,325,319</u>		
企業債合計		703,325,319	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	<u>31,987,000</u>		
引当金合計		<u>31,987,000</u>	
固定負債合計			735,312,319

4	流	動	負	債			
(1)	企	業	債				
	(イ)	建	設	改	良	費	等
		の	財	源	に		
		充	て	る	た	め	の
		企	業	債			
						<u>66,861,437</u>	
	企	業	債	合	計		66,861,437
(2)	未	払	金				81,003,864
(3)	引	当	金				
	(イ)	賞	与	引	当	金	
						43,627,000	
	(ロ)	法	定	福	利	引	当
		金				<u>7,387,000</u>	
	引	当	金	合	計		51,014,000
(4)	そ	の	他	流	動	負	債
	(イ)	預	り	金			
						200,000	
	(ロ)	未	払	消	費	税	
						<u>3,008,300</u>	
	そ	の	他	流	動	負	債
		合	計				3,208,300
	流	動	負	債	合	計	202,087,601
5	繰	延	収	益			
	長	期	前	受	金		
						915,994,768	
	収	益	化	累	計	額	
						<u>△ 309,304,193</u>	
	繰	延	収	益	合	計	
							<u>606,690,575</u>
	負	債	合	計			1,544,090,495

資 本 の 部

6	資	本	金			
(1)	自	己	資	本	金	3,029,230,019
資	本	金	合	計		3,029,230,019
7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
(イ)	寄		附		金	1,350,000
(ロ)	受	贈	財	産	評	価
					額	<u>20,630,681</u>
	資	本	剰	余	金	合
					計	21,980,681
(2)	利	益	剰	余	金	
(イ)	当	年	度	未	処	理
					欠	損
					金	<u>746,395,937</u>
	利	益	剰	余	金	合
					計	<u>△ 746,395,937</u>
剰	余	金	合	計		<u>△ 724,415,256</u>
資	本	合	計			<u>2,304,814,763</u>
負	債	資	本	合	計	<u>3,848,905,258</u>

6. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

ア 患者数

本年度の延患者数は77,459人で、そのうち入院患者が22,180人(1日平均60.8人)で、前年度20,089人に比べて2,091人(10.4%)の増加、病床利用率については一般病床が80.9%、療養型病床が40.6%で合計63.3%でした。

外来患者は55,279人(1日平均204.0人)で前年度54,299人に比べて980人(1.8%)増加しました。また夜間・休日の救急患者は1,430人で前年度1,563人に比べて133人(8.5%)減少し、そのうち救急車による搬送は283人でした。

イ 収益的収支

本年度の収益的収支の状況は、収入では、入院収益が580,366,811円で、前年度543,414,316円に比べて36,952,495円(6.8%)の増収、外来収益は452,968,392円で、前年度429,059,713円に比べて23,908,679円(5.6%)の増収となりました。医業収益は1,143,352,871円(うち他会計負担金33,912,000円)で、前年度1,082,337,531円に比べて61,015,340円(5.6%)の増収、医業外収益は285,201,188円(うち他会計負担金216,573,000円)で、前年度280,020,828円に比べて5,180,360円(1.8%)の増収となりました。事業収益の総額は1,428,554,059円になり、前年度1,362,795,053円に比べて65,759,006円(4.8%)の増収となりました。

支出では、医業費用が1,457,296,194円で、前年度1,437,276,045円に比べて20,020,149円(1.4%)の増額、医業外費用は41,559,546円で、前年度46,449,078円に比べて4,889,532円(10.5%)の減額となりました。事業費用の総額は1,498,855,740円となり、前年度1,498,139,657円に比べて716,083円の増額となりました。

その結果、当年度純損失は70,301,681円となりました。

ウ 資本的収支

資本的収支の状況は、収入が企業債43,200,000円に対して、支出はMRI棟受変電設備工事費9,591,111円、医療機器等備品整備のための有形固定資産購入費30,955,000円及び企業債元金償還金49,006,842円で、支出総額は90,929,953円でした。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
報 告 第 3 号	平成28年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算繰越計算書について	29. 6. 9	29. 6. 27
認 定 第 2 号	平成28年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計決算認定について	29. 9. 4	29. 9. 25
議 案 第 23 号	高梁市国民健康保険病院事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例	30. 3. 9	30. 3. 27
議 案 第 24 号	高梁市病院・診療所使用料及び手数料条例の一部を改正する条例	30. 3. 9	30. 3. 27
議 案 第 52 号	平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計補正予算(第1号)	30. 3. 9	30. 3. 27
議 案 第 65 号	平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算	30. 3. 9	30. 3. 27

(3) 職員に関する事項

ア 職種別職員数

職 種	職 員 数		増		減		備 考
	平成29年3月31日	平成30年3月31日	採 用	異 動	退 職	異 動	
医 師	7 名	7 名	名	名	名	名	
薬 剤 師	4	4					
理 学 療 法 士	3	3	1		1		
作 業 療 法 士	1	1					
言 語 聴 覚 士	1	1					
診療放射線技師	3	3					
臨床検査技師	4	4					
管 理 栄 養 士	1	1					
介 護 福 祉 士	3	3					
看 護 師	51	52	3		2		
准 看 護 師	1	1					
事 務 員	10	10		1		1	
補 助 職 員	4	4					
庁 務 員	1	1	1		1		
合 計	94	95	5	1	4	1	

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位 円)

工 事 名	全 体 工 事 費	平成29年度工事費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
M R I 棟 受 変 電 設 備 工 事	15, 980, 000	9, 591, 111	H29. 3. 15	H29. 5. 31
医 師 住 宅 修 繕 工 事	454, 000	454, 000	H30. 1. 15	H30. 2. 20
M R I 棟 内 視 鏡 検 査 室 汚 物 流 し 設 置 工 事	443, 000	443, 000	H30. 1. 26	H30. 3. 29

(2) 主な器械備品の整備状況(取得価格1件1,000,000円以上のもの)

(単位 円)

品 名	数量	型 式	金 額	設 置 場 所	検収年月日
経 膈 用 超 音 波 画 像 診 断 装 置	1 台	SONOVISTA FX PE	2, 950, 000	婦 人 科	H29. 10. 17
角 膜 内 皮 測 定 装 置	1 台	SP-1P	2, 460, 000	眼 科	H29. 10. 31
上 部 消 化 管 用 経 鼻 スコープ	1 台	EG-L580NW7	2, 540, 000	内 視 鏡 検 査 室	H29. 11. 20
汎 用 超 音 波 画 像 診 断 装 置	1 台	L17500 FC1-X	4, 500, 000	外 科	H29. 11. 28
成 羽 病 院 ネットワーク機器	1 式	QX-5548GT-4X1C ほか	17, 200, 000	成 羽 病 院	H30. 3. 30

3. 業 務

(1) 業 務 量

ア 患者数及び料金収入

区 分		患 者 数		料 金 収 入	
		延 数	1 日 平 均	総 額	1 人 1 日 平 均
入 院	本 年 度	22,180 人	60.8 人	580,366,811 円	26,166 円
	前 年 度	20,089 人	55.0 人	543,414,316 円	27,050 円
	増 減	2,091 人	5.8 人	36,952,495 円	△ 884 円
	増 減 率	10.4 %	10.5 %	6.8 %	△ 3.3 %
外 来	本 年 度	55,279 人	204.0 人	452,968,392 円	8,194 円
	前 年 度	54,299 人	201.1 人	429,059,713 円	7,902 円
	増 減	980 人	2.9 人	23,908,679 円	292 円
	増 減 率	1.8 %	1.4 %	5.6 %	3.7 %
計	本 年 度	77,459 人	264.8 人	1,033,335,203 円	13,340 円
	前 年 度	74,388 人	256.1 人	972,474,029 円	13,073 円
	増 減	3,071 人	8.7 人	60,861,174 円	267 円
	増 減 率	4.1 %	3.4 %	6.3 %	2.0 %

イ 科別患者数

区 分		内 科	小 児 科	外 科	整形外科	婦 人 科	耳鼻咽喉科	皮 膚 科	眼 科	計
入院	延 患 者 数	16,593 人	93 人	5,368 人	0 人	0 人	0 人	0 人	126 人	22,180 人
	1日平均患者数	45.5 人	0.3 人	14.7 人	0.0 人	0.0 人	0.0 人	0.0 人	0.3 人	60.8 人
	百 分 比	74.8 %	0.4 %	24.2 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.6 %	100.0 %
外来	延 患 者 数	28,959 人	5,852 人	6,855 人	2,616 人	310 人	2,349 人	6,605 人	1,733 人	55,279 人
	1日平均患者数	106.9 人	21.6 人	25.3 人	9.6 人	1.1 人	8.7 人	24.4 人	6.4 人	204.0 人
	百 分 比	52.4 %	10.6 %	12.4 %	4.7 %	0.6 %	4.3 %	11.9 %	3.1 %	100.0 %

ウ 病床利用状況 ()内延病床数

区 分	病 床 (一 般 ・ 療 養)	備 考
許 可 病 床 数	96床 (35,040床)	
延 患 者 数	22,180 人	
1 日 平 均 患 者 数	60.8 人	
病 床 利 用 率	63.3 %	

(2) 事業収入に関する事項

科 目	本 年 度 収 益	構 成 比 率	前 年 度 収 益	構 成 比 率	増 減 率
1. 医 業 収 益	1,143,352,871 円	80.0 %	1,082,337,531 円	79.4 %	5.6 %
(1) 入 院 収 益	580,366,811	40.6	543,414,316	39.9	6.8
(2) 病 院 外 来 収 益	363,136,304	25.4	340,225,478	25.0	6.7
(3) 診 療 所 外 来 収 益	89,832,088	6.3	88,834,235	6.5	1.1
(4) そ の 他 医 業 収 益	110,017,668	7.7	109,863,502	8.0	0.1
2. 医 業 外 収 益	285,201,188	20.0	280,020,828	20.6	1.8
(1) 他会計病院負担金	165,430,000	11.6	154,383,000	11.3	7.2
(2) 他会計診療所負担金	26,640,000	1.9	26,676,000	2.0	△ 0.1
(3) 受 取 利 息 配 当 金	512,805	0.1	671,259	0.1	△ 23.6
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	54,675,927	3.8	59,545,806	4.4	△ 8.2
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	24,503,000	1.7	23,326,000	1.7	5.0
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	13,439,456	0.9	12,183,015	0.9	10.3
(7) 県 補 助 金	0	0.0	0	0.0	0.0
(8) 雑 収 益	0	0.0	3,235,748	0.2	皆減
3. 特 別 利 益	0	0.0	436,694	0.0	皆減
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	0.0	0	0.0	0.0
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0	0.0	436,694	0.0	皆減
合 計	1,428,554,059	100.0	1,362,795,053	100.0	4.8

(3) 事業費用に関する事項

科 目	本 年 度 費 用	構 成 比 率	前 年 度 費 用	構 成 比 率	増 減 率
1. 医 業 費 用	1,457,296,194 円	97.2 %	1,437,276,045 円	95.9 %	1.4 %
(1) 病 院 給 与 費	794,548,866	53.0	797,616,343	53.2	△ 0.4
(2) 診 療 所 給 与 費	52,894,000	3.5	50,194,000	3.4	5.4
(3) 病 院 材 料 費	145,722,582	9.7	126,316,528	8.4	15.4
(4) 診 療 所 材 料 費	36,946,820	2.5	38,417,631	2.6	△ 3.8
(5) 経 費	226,919,712	15.1	227,776,369	15.2	△ 0.4
(6) 減 価 償 却 費	193,355,395	12.9	190,112,995	12.7	1.7
(7) 長期前払消費税償却	5,141,936	0.3	5,141,938	0.3	0.0
(8) 資 産 減 耗 費	719,700	0.1	610,663	0.0	17.9
(9) 研 究 研 修 費	1,047,183	0.1	1,089,578	0.1	△ 3.9
2. 医 業 外 費 用	41,559,546	2.8	46,449,078	3.1	△ 10.5
(1) 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	8,028,317	0.5	7,902,977	0.5	1.6
(2) 雑 損 失	0	0.0	0	0.0	0.0
(3) 雑 支 出	33,531,229	2.3	38,546,101	2.6	△ 13.0
3. 特 別 損 失	0	0.0	14,414,534	1.0	皆減
(1) 過年度損益修正損	0	0.0	420,167	0.0	皆減
(2) その他特別損失	0	0.0	13,994,367	1.0	皆減
合 計	1,498,855,740	100.0	1,498,139,657	100.0	0.0

7. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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		
当期純損失	△	70,301,681
減価償却費		193,355,395
貸倒引当金の増減額(△は減少)		0
賞与引当金の増減額(△は減少)		2,857,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		391,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)		4,724,000
長期前受金戻入額	△	54,675,927
資本費繰入収益	△	24,503,000
受取利息及び受取配当金	△	512,805
支払利息		8,028,317
固定資産除却損		719,700
未収金の増減額(△は増加)	△	7,000,703
未払金の増減額(△は減少)		3,702,381
たな卸資産の増減額(△は増加)		744,844
長期前払消費税償却		5,141,936
その他投資の増加額		0
その他流動負債の増減額(△は減少)		525,700
小計		63,196,157
利息及び配当金の受取額		512,805
利息の支払額	△	8,028,317
業務活動によるキャッシュ・フロー		55,680,645
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	△	45,262,111
国庫補助金等による収入		0
一般会計及び他の特別会計からの繰入金による収入		23,326,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	21,936,111
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良等の財源に充当する企業債の収入		43,200,000
建設改良企業債の償還による支出	△	49,006,842
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	5,806,842
資金増加額(又は減少額)		27,937,692
資金期首残高		1,077,356,258
資金期末残高		1,105,293,950

8. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計収益費用明細書

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 病院事業収益				1,428,554,059	
	(1) 医 業 収 益			1,143,352,871	
		1. 入 院 収 益		580,366,811	
			1. 入 院 収 益	580,366,811	診療報酬収入(入院分) 入院患者数 22,180人 患者1人当り収入 26,166
		2. 病院外来収益		363,136,304	
			1. 外 来 収 益	363,136,304	診療報酬収入(外来分) 外来患者数 48,479人 患者1人当り収入 7,491
		3. 診療所外来収益		89,832,088	
			1. 田 原 診 療 所 外 来 収 益	4,225,479	診療報酬収入(田原診療所分) 外来患者数 232人 患者1人当り収入 18,213
			2. 吹 屋 診 療 所 外 来 収 益	5,439,491	診療報酬収入(吹屋診療所分) 外来患者数 298人 患者1人当り収入 18,253
			3. 備 中 診 療 所 外 来 収 益	60,624,560	診療報酬収入(備中診療所分) 外来患者数 4,786人 患者1人当り収入 12,667
			4. 平 川 診 療 所 外 来 収 益	14,699,256	診療報酬収入(平川診療所分) 外来患者数 991人 患者1人当り収入 14,833
			5. 湯 野 診 療 所 外 来 収 益	3,686,053	診療報酬収入(湯野診療所分) 外来患者数 267人 患者1人当り収入 13,805

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			6. 宇 治 診 療 所 外 来 収 益	1,157,249	診療報酬収入(宇治診療所分) 外来患者数 226人 患者1人当り収入 5,121
		4. その他医業収益		110,017,668	
			1. 一般会計負担金	33,912,000	救急病院分
			2. 室料差額収益	18,823,500	個室等室料差額収入
			3. 公衆衛生 活動収益	47,033,579	人間ドック・各種健康診断料、各種がん検査診断料、 各種予防接種料ほか
			4. 医療相談収益	725,046	個人健康診断料
			5. 受託検査施設 利用収益	39,349	住民管理検診料
			6. その他医業収益	9,484,194	文書料、死体検案料ほか
	(2) 医業外収益			285,201,188	
		1. 他会計病院 負担金		165,430,000	
			1. 一般会計負担金	165,430,000	病院運営費負担金
		2. 他会計診療所 負担金		26,640,000	
			1. 一般会計負担金	26,640,000	田原・吹屋・備中・平川・湯野・宇治診療所運営費負担金
		3. 受取利息配当金		512,805	
			1. 預金利息	512,805	預金利息
		4. 長期前受金戻入		54,675,927	
			1. 長期前受金戻入	54,675,927	国庫補助金 402,399 県補助金 48,981,838 受贈財産評価額 5,291,690
		5. 資本費繰入収益		24,503,000	
			1. 資本費繰入収益	24,503,000	企業債元金償還繰入 24,503,000

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		6. そ の 他 医 業 外 収 益		13,439,456	
			1. そ の 他 医 業 外 収 益	13,439,456	成羽川荘、鶴寿荘医師派遣負担金 4,466,000
					医師住宅使用料 1,414,300
					職員駐車場使用料 1,142,688
					病衣、介護用品代、輪番制事業補助金ほか 6,416,468
		7. 県 補 助 金		0	
			1. 県 補 助 金	0	
		8. 雑 収 益		0	
			1. 雑 収 益	0	
	(3) 特 別 利 益			0	
		1. 固 定 資 産 売 却 益		0	
			1. 固 定 資 産 売 却 益	0	
		2. 過 年 度 損 益 修 正 益		0	
			1. 過 年 度 損 益 修 正 益	0	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
1. 病院事業費用				1,498,855,740			
	(1) 医 業 費 用			1,457,296,194			
		1. 病 院 給 与 費			794,548,866		
			1. 給 料	327,518,836	医 師 給 料	6名	46,261,100
					医療技術職員給料	20名	64,626,100
					看護職員給料	49名	161,822,536
					事務職員給料	11名	41,688,600
					技能労務職員給料	4名	13,120,500
					2. 手 当	174,050,425	扶 養 手 当
			管理職手当	15名	8,665,765		
			通 勤 手 当	76名	8,533,051		
			住 居 手 当	11名	2,640,250		
			期末勤勉手当	94名	86,020,051		
			特殊勤務手当	57名	41,190,312		
夜間勤務手当	43名		6,195,462				
宿日直手当	42名	8,863,200					
超過勤務手当	71名	5,226,834					
児 童 手 当	15名	2,569,000					
3. 賃 金	70,479,900	非常勤医師賃金		49,402,055			
		看護師他臨時賃金		21,077,845			
4. 法 定 福 利 費	100,187,831	共済組合負担金		95,687,498			
		地方公務員災害補償基金負担金		596,197			
		社会保険負担金		3,904,136			
5. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	43,190,000	賞与引当金繰入額 43,190,000					
6. 法 定 福 利 費 引当金繰入額	7,313,000	法定福利費引当金繰入額 7,313,000					

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			7. 退 職 給 付 費	71,808,874	総合事務組合退職手当負担金 67,084,874 退職給付引当金 4,724,000
		2. 診療所給与費		52,894,000	
			1. 診療所給料	22,747,000	医 師 給 料 1名 10,708,000 医療技術職員給料 656,000 看護職員給料 3名 11,383,000
			2. 診療所手当	16,057,000	扶 養 手 当 214,000 管理職手当 980,000 通 勤 手 当 763,000 期末勤勉手当 8,936,000 特殊勤務手当 4,363,000 宿日直手当 445,000 超過勤務手当 230,000 児 童 手 当 126,000
			3. 診療所賃金	6,709,000	非常勤医師賃金 2,146,000 臨時事務職員賃金 4,563,000
			4. 診療所 法定福利費	6,870,000	共済組合負担金 6,313,000 社会保険負担金 557,000
			5. 診療所賞与 引当金繰入額	437,000	賞与引当金繰入額 437,000
			6. 診療所法定福利 費引当金繰入額	74,000	法定福利費引当金繰入額 74,000
		3. 病院材料費		145,722,582	
			1. 薬 品 費	96,291,135	普 通 薬 20,044,897 注 射 薬 52,352,773 麻 薬 898,051 血 液 5,305,183 検 査 試 薬 17,690,231

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			2. 診 療 材 料 費	30,948,468	X線フィルム 41,580 酸素、笑気ガス 4,571,092 その他診療材料費 26,335,796
			3. 給 食 材 料 費	17,666,779	主 食 類 909,189 魚、肉、鶏卵、牛乳類 5,738,597 野菜、果物 3,090,685 乾 物 類 3,288,052 調 味 料 等 1,949,696 その他給食材料 2,690,560
			4. 医療消耗備品費	816,200	シリンジポンプ 286,000 超音波双方向血流計 185,000 パルスオキシメーター ほか 345,200
		4. 診療所材料費		36,946,820	
		1. 診療所薬品費		36,366,948	田原診療所薬品費 1,977,481 吹屋診療所薬品費 2,479,114 備中診療所薬品費 27,425,848 平川診療所薬品費 2,599,972 湯野診療所薬品費 1,723,628 宇治診療所薬品費 160,905
			2. 診療所材料費	579,872	田原診療所診療材料費 24,390 吹屋診療所診療材料費 30,577 備中診療所診療材料費 469,936 平川診療所診療材料費 32,067 湯野診療所診療材料費 21,258 宇治診療所診療材料費 1,644
		5. 経 費		226,919,712	
			1. 厚 生 福 利 費	709,617	総合事務組合福利厚生負担金 709,617
			2. 報 償 費	931,840	指導医師謝礼金ほか 931,840

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			3. 旅 費 交 通 費	2,680,411	職員出張旅費ほか 2,680,411
			4. 職 員 被 服 費	96,200	診察衣、白衣 96,200
			5. 消 耗 品 費	9,591,083	文房具類、諸用紙、コピー代、その他消耗品費 9,591,083
			6. 消 耗 備 品 費	761,787	事務用消耗備品ほか 761,787
			7. 光 熱 水 費	31,202,878	電 気 料 28,151,358 診療所電気料 1,309,372 水 道 料 1,438,584 診療所水道料 303,564
			8. 燃 料 費	681,162	公用車燃料費 551,117 診療所燃料費 130,045
			9. 食 糧 費	25,308	人間ドック用菓子ほか 25,308
			10. 印 刷 製 本 費	569,200	諸用紙印刷代 569,200
			11. 修 繕 料	6,310,789	建物修繕費 2,255,510 一般備品修繕費 772,310 医療用器械器具修繕費 2,299,680 給食用器械器具修繕費 293,800 車両修繕費 359,489 医師住宅設備修繕費 90,000 診療所修繕費 240,000
			12. 保 険 料	2,399,380	医師賠償責任保険料 1,969,876 建物、自動車損害共済保険料 319,134 自動車自賠責保険料 110,370
			13. 賃 借 料	21,145,344	酸素濃縮器、携帯用ボンベ借上料 7,760,040 寝具類賃借料 4,403,459 内視鏡システム賃貸借料 2,534,400 遠隔読影支援システム賃借料 1,373,700 人工呼吸器賃借料 585,000 医療機器賃借料 571,700

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					財務会計医事システム賃借料 1,487,400 診療所医療事務システム賃借料 733,200 タクシー借上料 1,201,696 玄関マット他レンタル料 175,500 複合機等借上料 160,275 電話機借上料 92,400 田原診療所土地借上料 66,574
			14. 委 託 料	137,278,911	電子カルテシステム保守委託料 11,800,800 ネットワークシステム保守委託料 2,058,000 MRI装置保守委託料 6,425,000 CT装置保守委託料 1,080,000 X線撮影装置・システム保守委託料 2,280,800 医療画像ネットワークシステム保守委託料 2,576,400 内視鏡装置・システム保守委託料 2,753,600 多項目自動血球分析装置保守委託料 676,000 全身麻酔器保守委託料 307,300 血液ガス分析装置保守委託料 400,000 超音波画像診断装置保守委託料 180,000 生化学自動分析装置保守委託料 936,000 超音波白内障手術器械保守委託料 230,000 人工呼吸器点検委託料 953,300 高圧蒸気滅菌装置保守委託料 375,800 骨密度測定装置保守委託料 100,000 内視鏡洗浄消毒器保守委託料 120,000 医療ガス設備保守委託料 462,650 X線装置放射線量測定委託料 45,000 被爆放射線量測定検査委託料 208,800 作業環境測定委託料 49,200

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					組織等検査委託料 20,167,308
					医薬品情報データ更新委託料 360,000
					入浴シャワー装置保守委託料 60,000
					診療衣等洗濯業務委託料 913,838
					産業廃棄物処理委託料 810,675
					医事業務委託料 29,284,488
					給食業務委託料 24,924,000
					給食栄養管理ソフト保守委託料 60,000
					院内清掃業務委託料 14,130,593
					消防用設備・防火対象物保守委託料 507,000
					厨房害虫駆除委託料 139,600
					エレベーター保守点検委託料 3,168,000
					電気設備保守管理委託料 807,710
					電話交換設備保守委託料 258,000
					浄化槽維持管理委託料 2,725,449
					企業会計システム保守委託料 462,000
					貯水槽・貯湯槽清掃業務委託料 245,000
					宿直業務委託料 2,423,218
					診療所管理業務委託料 91,043
					田原診療所警備委託料 144,000
					療養病床レクリエーション業務委託料 102,227
					診療所清掃業務委託料 111,112
					企業会計システム改修業務委託料 300,000
					健診システム改修業務委託料 750,000
					特定建築物定期調査業務委託料 255,000
					職員研修委託料 60,000

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			15. 通 信 運 搬 費	2,639,629	電 話 料 1,081,709 診療所電話料 380,137 インターネット通信料 644,190 郵 便 料 345,864 診療所郵便料 5,189 運 送 料 ほか 182,540
			16. 交 際 費	50,927	院長交際費 50,927
			17. 諸 会 費	3,928,328	医 師 会 費 2,046,000 自治体病院協議会費 131,880 国保診療施設協議会費 211,600 岡山県病院協会費 82,080 医療ネットワーク岡山協議会費 612,000 その他各種会費 209,500 研修会等参加費 635,268
			18. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	4,654,000	医師派遣負担金 4,560,000 国保診療施設研修会負担金 80,000 優良表彰者岡山県病院協会負担金 14,000
			19. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	貸倒引当金繰入額 0
			20. 雑 費	1,262,918	テレビ受信料 288,514 各種申請手数料 470,842 自動車重量税 113,400 その他雑費 390,162
		6. 減 価 償 却 費		193,355,395	
		1. 建 物 減 価 償 却 費		101,441,378	建物減価償却費 101,441,378

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			2. 構 築 物 減 価 償 却 費	7,383,337	構築物減価償却費 7,383,337
			3. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	83,149,499	器械備品減価償却費 83,149,499
			4. 車 両 減 価 償 却 費	611,183	車両減価償却費 611,183
			5. 施 設 利 用 権 減 価 償 却 費	769,998	施設利用権減価償却費 769,998
		7. 長 期 前 払 消 費 税 償 却		5,141,936	
		1. 長 期 前 払 消 費 税 償 却		5,141,936	長期前払消費税償却 5,141,936
		8. 資 産 減 耗 費		719,700	
		1. 棚卸資産減耗費		0	
		2. 固定資産除却費		719,700	医療機器更新に伴う器械備品除却費 719,700
		9. 研 究 研 修 費		1,047,183	
		1. 図 書 費		545,420	医学図書代 545,420
		2. 旅 費 交 通 費		501,763	研究研修旅費 501,763
	(2) 医 業 外 費 用			41,559,546	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		8,028,317	
		1. 企 業 債 利 息		8,028,317	企業債利息 8,028,317
		2. 雑 損 失		0	
		1. 雑 損 失		0	0
		3. 雑 支 出		33,531,229	
		1. 雑 支 出		33,531,229	仮払仮受消費税関係雑支出 33,531,229
	(3) 特 別 損 失			0	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損		0	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損		0	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		2. そ の 他 特 別 損 失		0	
			1. そ の 他 特 別 損 失	0	

9. 平成29年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計資本の収支明細書

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 資本の収入				43,200,000	
	(1) 企 業 債			43,200,000	
		1. 企 業 債		43,200,000	
			1. 企 業 債	43,200,000	病院事業債
	(2) 補 助 金			0	
		1. 県 補 助 金		0	
			1. 県 補 助 金	0	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 資本の支出				90,929,953	
	(1) 建設改良費			41,923,111	
		1. 施 設 整 備 改 良 費		10,968,111	
			1. 工 事 請 負 費	10,488,111	MRI棟受変電設備工事費 9,591,111 医師住宅修繕工事費 454,000 MRI棟内視鏡検査室汚物流し設置 443,000 工事費
			2. 委 託 料	480,000	MRI棟受変電設備工事監理委託料 480,000

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		2. 有形固定資産 購入費		30,955,000	
			1. 器械及び備品 購入費	30,955,000	成羽病院ネットワーク機器 17,200,000 汎用超音波画像診断装置 4,500,000 経膈用超音波画像診断装置 2,950,000 上部消化管用経鼻スコープ 2,540,000 角膜内皮測定装置 2,460,000 輸液ポンプ 420,000 乾式臨床化学分析装置 340,000 コンピュータレンズメーター 330,000 モバイル型対話支援システム 215,000
	(2) 企業債償還金			49,006,842	
		1. 企業債償還金	1. 企業債償還金	49,006,842	企業債償還元金 49,006,842

10. 固定資産明細書

1. 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 額
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	98,917,105	0	0	98,917,105	0	0	0	98,917,105
建 物	2,461,761,647	17,794,001	0	2,479,555,648	101,441,378	0	665,037,179	1,814,518,469
構 築 物	106,625,165	0	0	106,625,165	7,383,337	0	34,642,686	71,982,479
器械及び備品	921,372,999	30,955,000	14,394,000	937,933,999	83,149,499	13,674,300	689,470,171	248,463,828
車 両	6,932,997	0	0	6,932,997	611,183	0	5,379,280	1,553,717
建設仮勘定	6,825,889	0	6,825,889	0	0	0	0	0
計	3,602,435,802	48,749,001	21,219,889	3,629,964,914	192,585,397	13,674,300	1,394,529,316	2,235,435,598

2. 無形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
電 話 加 入 権	75,632	0	0	0	75,632	
デイサービスセンター利用権	13,175,200	0	0	670,800	12,504,400	
水道施設利用権	1,205,406	0	0	99,198	1,106,208	
計	14,456,238	0	0	769,998	13,686,240	

11. 企 業 債 明 細 書

(単位 円)

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計				
平成23年度企業債 (財 務 省)	平成23年7月26日	9,600,000	309,003	612,217	8,987,783	——	年 1.90%	平成53年 3月25日
平成23年度企業債 (財 務 省)	平成25年3月25日	392,600,000			392,600,000	——	年 1.50%	平成55年 3月 1日
平成24年度企業債 (財 務 省)	平成25年3月25日	44,800,000			44,800,000	——	年 1.50%	平成55年 3月 1日
平成24年度企業債 (備北信用金庫)	平成25年3月25日	30,100,000	5,016,660	25,083,300	5,016,700	——	年 1.00%	平成30年10月31日
平成24年度企業債 (備北信用金庫)	平成25年3月25日	33,700,000	6,740,000	33,700,000	0	——	年 1.00%	平成29年10月31日
平成25年度企業債 (財 務 省)	平成26年3月25日	26,900,000	6,731,708	20,154,822	6,745,178	——	年 0.20%	平成31年 3月 1日
平成25年度企業債 (備北信用金庫)	平成26年3月25日	84,200,000	16,840,000	67,360,000	16,840,000	——	年 1.00%	平成30年10月31日
平成26年度企業債 (財 務 省)	平成27年3月25日	4,100,000			4,100,000	——	年 1.20%	平成57年 3月 1日
平成26年度企業債 (財 務 省)	平成27年8月20日	44,200,000	11,044,471	22,077,905	22,122,095	——	年 0.10%	平成32年 3月25日
平成27年度企業債 (財 務 省)	平成28年3月25日	9,300,000	2,325,000	2,325,000	6,975,000	——	年 0.10%	平成33年 3月 1日
平成27年度企業債 (財 務 省)	平成28年3月25日	81,000,000			81,000,000	——	年 0.40%	平成53年 3月 1日

(単位 円)

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計				
平成28年度企業債 (財 務 省)	平成29年3月27日	89,800,000			89,800,000	——	年 0.50%	平成54年 3月 1日
平成28年度企業債 (財 務 省)	平成29年3月27日	40,100,000			40,100,000	——	年 0.01%	平成34年 3月 1日
平成29年度企業債 (財 務 省)	平成29年9月25日	18,200,000			18,200,000	——	年 0.01%	平成39年 9月 1日
平成29年度企業債 (地方公共団体金融機構)	平成30年3月29日	32,900,000			32,900,000	——	年 0.01%	平成35年 3月20日
計		941,500,000	49,006,842	171,313,244	770,186,756			

1 2. 財務諸表等に係る注記

1. 重要な会計方針

(1) 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 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 6～75 年

構築物 10～45 年

器械及び備品 3～20 年

車輛 4～ 6 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。

・耐用年数

施設利用権 15～26 年

(3) 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、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「病院事業会計職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月～3月までの4ヶ月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

④ 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) 消費税等の会計処理

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。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、10～20年間で均等償却を行っている。

2. 貸借対照表

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（当事業年度の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、他会計が負担すると見込まれる額は385,510,000円である。

3. セグメント情報

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

平成 29 年度

[illegible]

決 算 書 類

1	平成29年度高梁市水道事業特別会計決算報告書.....	1
2	平成29年度高梁市水道事業特別会計損益計算書.....	3
3	平成29年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書.....	5
4	平成29年度高梁市水道事業特別会計剰余金処分計算書(案).....	5
5	平成29年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表.....	6
6	平成29年度高梁市水道事業特別会計事業報告書.....	9
7	平成29年度高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書.....	13
8	平成29年度収益費用明細書.....	14
9	企業債明細書.....	22
10	固定資産明細書.....	23
11	財務諸表等に係る注記.....	24

平成29年度高梁市水道事業特別会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	合 計			
第1款 水道事業収益	329,261,000	375,000	329,636,000	322,010,923	△ 7,625,077	(うち仮受消費税及び地方消費税 20,995,633)
第1項 営 業 収 益	289,587,000	0	289,587,000	281,985,188	△ 7,601,812	(うち仮受消費税及び地方消費税 20,886,360)
第2項 営 業 外 収 益	39,674,000	375,000	40,049,000	40,025,735	△ 23,265	(うち仮受消費税及び地方消費税 109,273)

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	合 計			
第1款 水道事業費用	324,283,000	△ 2,188,000	0	0	322,095,000	297,695,528	24,399,472	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,520,772)
第1項 営 業 費 用	313,792,000	△ 2,188,000	0	△ 1,715,000	309,889,000	289,104,538	20,784,462	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,519,120)
第2項 営 業 外 費 用	6,980,000	0	0	1,715,000	8,695,000	8,568,650	126,350	
第3項 特 別 損 失	300,000	0	0	0	300,000	22,340	277,660	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,652)
第4項 予 備 費	3,211,000	0	0	0	3,211,000	0	3,211,000	

2 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	17,008,000	0	17,008,000	0	17,008,000	14,657,280	△ 2,350,720	(うち仮受消費税及び 地方消費税 191,841)
第1項 負 担 金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	2,870,000	1,370,000	(うち仮受消費税及び 地方消費税 191,841)
第2項 補 償 金	3,402,000	0	3,402,000	0	3,402,000	1,610,280	△ 1,791,720	
第3項 国庫補助金	12,106,000	0	12,106,000	0	12,106,000	10,177,000	△ 1,929,000	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額		
第1款 資本的支出	69,162,000	6,187,000	0	0	75,349,000	59,809,569	11,070,000	4,469,431	(うち仮払消費税及び 地方消費税 3,954,400)
第1項 建設改良費	62,051,000	6,187,000	0	0	68,238,000	53,384,400	11,070,000	3,783,600	(うち仮払消費税及び 地方消費税 3,954,400)
第2項 企業債償還金	6,426,000	0	0	0	6,426,000	6,425,169	0	831	
第3項 予 備 費	685,000	0	0	0	685,000	0	0	685,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 45,152,289円は、内部留保資金 45,152,289円で補てんした。

平成29年度高梁市水道事業特別会計損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	257,729,228		
(2) 受託工事収益	3,313,000		
(3) その他営業収益	<u>56,600</u>	261,098,828	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	107,529,300		
(2) 配水及び給水費	43,583,934		
(3) 受託工事費	3,313,000		
(4) 総係費	31,797,956		
(5) 減価償却費	91,311,235		
(6) 資産減耗費	<u>49,993</u>	<u>277,585,418</u>	
営業損失			16,486,590
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	412,444		
(2) 長期前受金戻入	37,488,549		
(3) 他会計補助金	708,611		
(4) 雑収益	<u>6,864,636</u>	45,474,240	

4 営業外費用	円	円	円
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,499,351		
(2) 負担金	465,999		
(3) 消費税及び地方消費税	5,571,400		
(4) 雑支出	<u>3,031,900</u>	<u>11,568,650</u>	<u>33,905,590</u>
経常利益			17,419,000
5 特別損失			
(1) その他の特別損失	<u>20,688</u>	<u>20,688</u>	<u>20,688</u>
当年度純利益			17,398,312
前年度繰越利益剰余金			74,217,253
その他未処分利益剰余金変動額			<u>△ 20,046,912</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>71,568,653</u></u>

平成29年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

	資 本 金	剰 余 金									資 本 合 計
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金					
		国庫補助金	補償金	工事負担金	資本剰余金合計額	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,602,779,874	0	23,419,303	4,376,029	27,795,332	9,700,693	0	24,605,067	74,217,253	108,523,013	1,739,098,219
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,602,779,874	0	23,419,303	4,376,029	27,795,332	9,700,693	0	24,605,067	(繰越利益剰余金) 74,217,253	108,523,013	1,739,098,219
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,648,600	△ 2,648,600	△ 2,648,600
みなし償却制度の廃止に伴う 長期前受金への移動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
簡易水道統合に伴う移動	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 20,046,912	△ 20,046,912	△ 20,046,912
借入資本金の資本から負債 への移動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	17,398,312	17,398,312	17,398,312
当年度末残高	1,602,779,874	0	23,419,303	4,376,029	27,795,332	9,700,693	0	24,605,067	(当年度未処分利益剰余金) 71,568,653	105,874,413	1,736,449,619

平成29年度高梁市水道事業特別会計剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,602,779,874	27,795,332	71,568,653
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	1,602,779,874	27,795,332	(繰越利益剰余金) 71,568,653

平成29年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表
(平成30年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資產

田

[illegible][illegible][illegible]

イ	土						地
ロ	建						物
ハ	減	価	償	却	累	計	額
	構			築			物
ニ	減	価	償	却	累	計	額
	機	械	及	び		装	置
ホ	減	価	償	却	累	計	額
	量			水			器
ヘ	減	価	償	却	累	計	額
	車	両		運		搬	具
ト	減	価	償	却	累	計	額
	工	具	器	具	及	び	品
チ	減	価	償	却	累	計	額
	建	設		仮		勘	定

156,308,459

74,499,900

 $\Delta 51,319,871$

104,988,588

3,643,070,671

$$\Delta 1,979,125,997$$

1,663,944,674

689,156,831

Δ 559,540,280

129,616,551

24,330,562

 $\triangle 12,340,480$

11,990,082

13,577,722

Δ 12,263,579

1,314,143

8,164,468

Δ 7,221,971

942,497

4,563,200

有形固定資產合計

1,991,859,635

固定資產合計

1,991,859,635

2 流動資産

(1) 現金預金

733,553,564

(2) 未 收 金

27,652,465

貸 倒 引 当 金

Δ 9,603,770

18,048,695

(3) 貯 蔵 品

3,403,682

流動資産合計

755,005,941

資 產 合 計

2,746,865,576

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

227,077,718

(2) 引 当 金

イ 修 繕 引 当 金
固 定 負 債 合 計

10,000,000

237,077,718

4 流 動 負 債

(1) 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

9,050,849

(2) 未 払 金

24,803,415

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

2,027,000

386,000

2,413,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

イ 預 り 金
流 動 負 債 合 計

287,510

36,554,774

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 国 庫 補 助 金

321,019,113

ロ 収 益 化 累 計 金 額

△ 86,086,443

234,932,670

ハ 工 事 負 担 金 額

543,897,812

ニ 収 益 化 累 計 金 額

△ 358,719,198

185,178,614

ヘ 補 償 金 額

857,088,663

ロ 収 益 化 累 計 金 額

△ 540,416,482

316,672,181

繰 延 収 益 合 計

736,783,465

負 債 合 計

1,010,415,957

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 資 本 金		1,602,779,874	
資 本 金 合 計			1,602,779,874
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 工 事 負 担 金	4,376,029		
ロ 補 償 金	23,419,303		
資 本 剰 余 金 合 計		27,795,332	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	9,700,693		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	24,605,067		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	71,568,653		
利 益 剰 余 金 合 計		105,874,413	
剰 余 金 合 計			133,669,745
資 本 金 合 計			1,736,449,619
負 債 資 本 合 計			2,746,865,576

平成29年度高梁市水道事業特別会計事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成29年4月1日に玉川・広瀬簡易水道を上水道に統合したことにより、平成30年3月末の給水世帯は5,985世帯(対前年度173世帯)、給水人口は13,113人(対前年度145人)であり、総配水量は1,863,067 m^3 (対前年度29,860 m^3)、総有収水量は1,560,414 m^3 (対前年度38,722 m^3)で、有収率は83.76%(対前年度0.75%)となった。

損益勘定の総収益306,573,068円(対前年度692,661円)に対して、総費用は289,174,756円(対前年度1,555,135円)となり、当年度純利益は17,398,312円(対前年度△862,474円)となった。

また、資本勘定では、管路耐震化配水管布設取替工事等を行った。なお、資本的収入は給水申込負担金2,678,159円(対前年度1,705,926円)、補償金1,610,280円(対前年度1,610,280円)、国庫補助金10,177,000円(対前年度△3,589,000円)の計14,465,439円(対前年度△272,794円)となり、資本的支出は、建設改良費49,430,000円(対前年度6,588,782円)に企業債償還金6,425,169円(対前年度2,771,714円)を加えた55,855,169円(対前年度9,360,496円)となった。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	議 案 件 名	議 決 年 月 日
議 案 第 4 6 号	平成29年度高梁市水道事業特別会計予算	平成29年 3月21日
認 定 第 3 号	平成28年度高梁市水道事業特別会計決算認定について	平成29年 9月25日
議 案 第 8 8 号	平成29年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第1号)	平成29年12月22日
議 案 第 3 号	平成29年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第2号)	平成30年 2月 7日
議 案 第 5 8 号	平成29年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第3号)	平成30年 3月27日

(3) 職員に関する事項

所 属 別	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他	計	摘 要
損益勘定職員	4人	1人		5人	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

番号	工 事 名	施 工 場 所	工 事 費 (円)
1	管路耐震化配水管布設取替工事 配水管DCIP φ 150 L=167m	落合町阿部地内	32,648,400
2	管路耐震化配水管布設取替工事 配水管VP φ 50 L=29.8m	落合町阿部地内	6,177,600
3	奥万田下ポンプ場更新工事 直結給水ブースターポンプ KDP3-40HA2.2A	奥万田地内	7,830,000
4	広瀬雨水渠布設に伴う配水管支障移転工事 配水管HIVP φ 100 L=75.5m	松山地内	2,538,000
	合 計		49,194,000

(2) 量水器取扱いの概況

区 分	φ 13mm	φ 20mm	φ 25mm	φ 40mm	φ 50mm	φ 75mm	φ 100mm	件数計
新 設	18	1	—	1	—	—	—	20
既 設 開 栓	800	19	1	4	—	—	1	825
閉 栓	895	24	2	2	—	—	—	923
廃 止 ・ 撤 去	—	—	—	—	—	—	—	0
差 引	△ 77	△ 4	△ 1	3	0	0	1	△ 78

(3) 量水器取替(修繕)の概要

区 分	φ 13mm	φ 20mm	φ 25mm	φ 40mm	φ 50mm	φ 75mm	φ 100mm	件数計
取 替	724	45	1	3	2	1	1	777

(4) 修繕工事の概要

修 繕 工 事 内 容	修 繕 地 区	件 数
① ポ ン プ 設 備 修 繕	各 地	2 件
② 電 気 計 装 設 備 修 繕	各 地	7 件
③ 配 水 管 修 繕	各 地	32 件
④ 弁 栓 類 修 繕	各 地	41 件
⑤ 量 水 器 周 辺 修 繕	各 地	15 件
⑥ そ の 他	各 地	5 件

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 総 配 水 量	1,863,067 m ³
イ 総 有 収 水 量	1,560,414 m ³
ウ 給 水 世 帯	5,985 世帯
エ 給 水 人 口	13,113 人

(2) 事業収益 306,573,068 円

(3) 事業費用 289,174,756 円

4 会 計

(1) たな卸資産の購入限度額及び執行済額

(単位:円)

限 度 額	執 行 済 額	残 額	摘 要
3,000,000	2,089,398	910,602	(うち仮払消費税及び地方消費税 154,524円)

平成29年度 高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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		
当期純利益		17,398,312
減価償却費		91,311,235
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	109,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△	20,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)		885,000
長期前受金戻入額	△	37,488,549
受取利息及び受取配当金	△	412,444
支払利息		2,499,351
固定資産除却費		49,993
未収金の増減額(△は増加)		13,675,119
未払金の増減額(△は減少)	△	48,920,738
たな卸資産の増減額(△は増加)		167,108
その他資産の増減額		3,000,000
預り金の増減額		40,490
小 計		42,075,877
利息及び配当金の受取額		412,444
利息の支払額	△	2,499,351
業務活動によるキャッシュ・フロー		39,988,970
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	△	49,476,649
建設改良費等に係る補助金・負担金等収入		14,465,439
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	35,011,210
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償還による支出	△	6,425,169
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	6,425,169
資金増加額(又は減少額)	△	1,447,409
資金期首残高		735,000,973
資金期末残高		733,553,564

平成 29 年 度 収 益 費 用 明 細 書

収 益 的 収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				306,573,068	
	(1) 営 業 収 益			261,098,828	
		1 給 水 収 益		257,729,228	
			水 道 料 金	257,729,228	φ 13 調定額(税込) 162,004,240 φ 20 " 19,732,940 φ 25 " 12,508,850 φ 40 " 31,535,040 φ 50 " 34,823,360 φ 75 " 10,607,650 φ 100 " 407,640 (計) 271,619,720
		2 受 託 工 事 収 益		3,313,000	
			受託給水工事収益	3,313,000	給水装置新設等収益
		3 そ の 他 営 業 収 益		56,600	
			手 数 料	20,000	指定給水装置工事事業者新規指定手数料
			雑 収 益	36,600	
	(2) 営 業 外 収 益			45,474,240	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		412,444	
			預 金 利 息	412,444	預金利息
		2 長 期 前 受 金 戻 入		37,488,549	
			長 期 前 受 金 戻 入	37,488,549	工事負担金 10,351,318 補償金 17,366,980 国庫補助金 9,770,251
		3 他 会 計 補 助 金		708,611	
			他 会 計 補 助 金	708,611	一般会計補助金 708,611
		4 雑 収 益		6,864,636	
			雑 収 益	6,864,636	下水道経費負担金等 1,306,858 仮受消費税及び地方消費税と仮払消費税及び地方消費税の差額 5,557,778

収 益 の 支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				289,174,756	
	(1) 営業費用			277,585,418	
		1 原水及び浄水費		107,529,300	
			給 料	2,528,100	一般職給(1名分)
			手 当	2,065,921	扶養手当 160,000 通勤手当 230,376 住居手当 324,000 超過勤務手当 399,418 期末勤勉手当 512,924 児童手当 60,000 退職給付手当 379,203
			賞与引当金繰入額	320,000	
			法定福利費	797,974	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	60,000	
			旅 費	0	
			被 服 費	8,640	
			備 消 品 費	121,025	消耗品費
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	1,170,758	電気料金 1,159,202 下水道使用料 11,556
			通 信 運 搬 費	1,448,975	電話料金 63,834 回線専用料 1,385,141
			手 数 料	3,369,200	水質検査手数料等
			賃 借 料	180,800	電柱共架料 66,000 借地料等 114,800
			修 繕 費	1,078,000	取水・浄水施設修繕費
			動 力 費	13,936,723	施設電気料金
			薬 品 費	520,000	次亜塩素酸ソーダ代
			厚 生 費	5,052	総合事務組合福利厚生負担金
			受 水 費	79,904,664	岡山県広域水道企業団受水料金
			雑 費	13,468	NHK放送受信料

款	項	目	節	金 額	備 考
		2 配 水 及 び 給 水 費		43,583,934	
			給 料	4,645,500	一般職給(2名分)
			手 当	2,929,370	扶養手当 0 通勤手当 188,986 住居手当 204,000 超過勤務手当 867,613 期末勤勉手当 971,958 児童手当 0 退職給付手当 696,813
			賞与引当金繰入額	565,000	
			賃 金	4,076,910	水源池当直者賃金
			法 定 福 利 費	1,478,343	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	106,000	
			旅 費	0	
			被 服 費	38,665	作業着代
			備 消 品 費	542,993	消耗品費
			燃 料 費	493,589	公用車燃料代
			委 託 料	3,125,070	緊急時施設修繕業務委託料 1,537,070 上水道施設管理台帳委託料 420,000 漏水調査業務委託料 600,000 配水池清掃業務委託料 550,000 図面図化システムプログラム保守委託料 18,000
			手 数 料	37,600	腸内細菌検査手数料等
			賃 借 料	129,296	電柱添架料 54,200 借地料 75,096
			修 繕 費	16,548,800	配水施設修繕費 12,266,096 量水器交換・修繕費 3,959,723 一般備品修繕費 322,981
			路 面 復 旧 費	0	
			動 力 費	7,896,905	施設電気料金
			材 料 費	598,719	
			厚 生 費	9,282	総合事務組合福利厚生負担金

款	項	目	節	金 額	備 考
			保 險 料	315,892	各種保険料
			公 課 費	46,000	公用車車検重量税
		3 受 託 工 事 費		3,313,000	
			備 消 品 費	0	
			工 事 請 負 費	3,313,000	受託給水工事費
		4 総 係 費		31,797,956	
			給 料	8,487,600	一般職給(2名分)
			手 当	6,135,706	扶養手当 192,000 通勤手当 380,546 住居手当 324,000 超過勤務手当 1,197,874 管理職手当 348,000 期末勤勉手当 2,180,158 児童手当 240,000 退職給付手当 1,273,128
			賞与引当金繰入額	1,142,000	
			報 酬	0	
			法 定 福 利 費	2,782,934	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	220,000	
			旅 費	111,236	普通旅費等
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	1,210,569	消耗品費
			燃 料 費	0	
			印 刷 製 本 費	16,500	印刷費
			通 信 運 搬 費	854,744	携帯電話料金 18,024 郵送料 836,720
			委 託 料	6,124,810	電算事務委託料等 1,280,156 検針委託料 4,844,654

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	772,206	口座振替手数料 603,906 ハウジングサービス利用料 168,300
			賃借料	2,717,031	水道料金システム賃借料等
			修繕費	96,210	
			有料道路通行料	0	
			補償費	5,350	
			研修費	0	
			食糧費	0	
			厚生費	16,971	総合事務組合福利厚生負担金
			負担金	159,789	日本協会費、総会出席負担金等
			保険料	59,300	検針員等傷害保険料
			貸倒引当金繰入額	885,000	
		5 減価償却費		91,311,235	
			有形固定資産減価償却費	91,311,235	建物減価償却費 4,672,880 構築物減価償却費 68,540,227 機械及び装置減価償却費 17,819,476 その他資産減価償却費 278,652
		6 資産減耗費		49,993	
			固定資産除却費	49,993	配水管 49,993
		7 その他営業費用		0	
			雑支出	0	
	(2) 営業外費用			11,568,650	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		2,499,351	
			企業債利息	2,499,351	企業債利息
		2 負担金		465,999	
			負担金	465,999	岡山県広域水道企業団負担金
		3 消費税及び地方消費税		5,571,400	
			消費税及び地方消費税	5,571,400	消費税及び地方消費税
		4 雑支出		3,031,900	
			雑支出	3,031,900	建設仮勘定修正等

款	項	目	節	金 額	備 考
	(3) 特 別 損 失			20,688	
		1 その他の特別損失		20,688	
			そ の 他 特 別 損 失	20,688	過年度分給水収益返還金 20,688
	(4) 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

資本的收入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的收入				14,465,439	
	(1) 負担金			2,678,159	
		1 工事負担金		2,678,159	
			工事負担金	2,678,159	給水申込負担金
	(2) 補償金			1,610,280	
		1 補償金		1,610,280	
			補償金	1,610,280	配水管支障移転補償金
	(3) 国庫補助金			10,177,000	
		1 国庫補助金		10,177,000	
			国庫補助金	10,177,000	水道施設耐震化事業交付金

資 本 的 支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出				55,855,169	
	(1) 建 設 改 良 費			49,430,000	
		1 水 道 施 設 改 良 費		49,310,000	
			委 託 料	3,760,000	設計委託料
			工 事 請 負 費	45,550,000	配水管布設工事 35,950,000 ポンプ場更新 7,250,000 配水管支障移転工事 2,350,000
		2 営 業 設 備 費		120,000	
			量 水 器 設 備 費	0	
			工 具 器 具 及 び 備 品 費	120,000	和田水源池エアコン
	(2) 企 業 債 償 還 金			6,425,169	
		1 企 業 債 償 還 金		6,425,169	
			企 業 債 償 還 金	6,425,169	企業債元金償還金
	(3) 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

企 業 債 明 細 書

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 (%/年)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
昭和63年度企業債	平成 元.3.27	60,000,000	3,832,796	55,979,060	4,020,940	60,000,000	4.85	平成31.3.25	財務
平成23年度企業債	平成 24.3.26	80,000,000	2,592,373	2,592,373	77,407,627	80,000,000	1.70	平成54.3.1	財務
平成25年度簡易水道事業債	平成 26.5.29	21,900,000			21,900,000	21,900,000	1.40	平成56.3.20	機構
平成26年度簡易水道事業債	平成 27.5.28	19,000,000			19,000,000	19,000,000	1.20	平成57.3.20	機構
平成26年度簡易水道事業債	平成 27.5.28	4,000,000			4,000,000	4,000,000	1.20	平成57.3.20	機構
平成27年度簡易水道事業債	平成 28.5.30	20,900,000			20,900,000	20,900,000	0.20	平成58.3.20	機構
平成27年度簡易水道事業債	平成 28.5.30	4,600,000			4,600,000	4,600,000	0.20	平成58.3.20	機構
平成28年度簡易水道事業債	平成 29.3.30	12,800,000			12,800,000	12,800,000	0.60	平成59.3.20	機構
平成25年度過疎債	平成 29.4.1	21,800,000			21,800,000	21,800,000	0.30	平成39.3.1	財務
平成26年度過疎債	平成 29.4.1	18,700,000			18,700,000	18,700,000	0.10	平成40.3.1	財務
平成27年度過疎債	平成 29.4.1	20,700,000			20,700,000	20,700,000	0.10	平成40.3.1	財務
平成28年度過疎債	平成 29.4.1	10,300,000			10,300,000	10,300,000	0.02	平成41.3.1	財務
合 計		294,700,000	6,425,169	58,571,433	236,128,567	294,700,000			

固 定 資 産 明 細 書

(単位:円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 額
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	償 却 額 累 計	
土 地	74,499,900	0	0	74,499,900	0	0	0	74,499,900
建 物	156,308,459	0	0	156,308,459	4,672,880	0	51,319,871	104,988,588
構 築 物	3,604,447,332	39,623,200	999,861	3,643,070,671	68,540,227	949,868	1,979,125,997	1,663,944,674
機 械 及 び 装 置	681,906,831	7,250,000	0	689,156,831	17,819,476	0	559,540,280	129,616,551
量 水 器	24,283,913	46,649	0	24,330,562	14,719	0	12,340,480	11,990,082
車 輜 運 搬 具	13,577,722	0	0	13,577,722	197,149	0	12,263,579	1,314,143
工 具 器 具 及 び 備 品	8,044,468	120,000	0	8,164,468	66,784	0	7,221,971	942,497
建 設 仮 勘 定	5,126,400	49,430,000	49,993,200	4,563,200	0	0	0	4,563,200
計	4,568,195,025	96,469,849	50,993,061	4,613,671,813	91,311,235	949,868	2,621,812,178	1,991,859,635

財務諸表等に係る注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 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	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年
工具、器具及び備品	5年	～	15年

(3) 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、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計が負担している。

② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

④ 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) 消費税等の会計処理

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。

2. キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

3. セグメント情報

本市水道事業のセグメントは単一であるため、セグメント情報の記載を省略する。

4. 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の適用

修繕引当金は、平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 簡易水道事業統合に関する事項

平成 29 年 4 月 1 日において、玉川簡易水道及び広瀬簡易水道を統合したことにより、資産・負債が増加し、資本が減少している。

資産の部

固定資産	240,615,877円
<u>流動資産</u>	<u>13,640,000円</u>
資産合計	254,255,877円

負債の部

固定負債	154,700,000円
流動負債	24,156,630円
繰延収益	95,446,159円
負債合計	274,302,789円

資本の部

利益剰余金	△20,046,912円
資本合計	△20,046,912円

平成29年度高梁市水道事業特別会計損益計算書のその他未処分利益剰余金変動額へ記載。

この注記は、平成29年度高梁市水道事業特別会計損益計算書及び貸借対照表に係るものである。