

平成 3 0 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30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30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30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30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30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30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業報告書	11
7.	平成30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30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30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	33
10.	固定資産明細書	35
11.	企業債明細書	36
12.	財務諸表等に係る注記	38

1. 平成30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	1,563,734,000	2,943,000	0	1,566,677,000	1,485,930,214	△80,746,786	仮受消費税 7,141,682
第1項 医 業 収 益	1,230,832,000	99,000	0	1,230,931,000	1,156,180,438	△74,750,562	
第2項 医 業 外 収 益	270,640,000	2,820,000	0	273,460,000	274,205,601	745,601	
第3項 訪問看護事業収益	62,152,000	24,000	0	62,176,000	55,544,175	△6,631,825	
第4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	1,616,498,000	39,578,000	0	0	0	0	1,656,076,000	1,590,388,436	0	65,687,564	仮払消費税 24,221,771
第1項 医 業 費 用	1,535,934,000	25,658,000	0	△28,979,000	0	0	1,532,613,000	1,479,947,409	0	52,665,591	
第2項 医 業 外 費 用	13,212,000	0	0	28,979,000	0	0	42,191,000	42,190,721	0	279	
第3項 訪問看護事業費用	62,152,000	24,000	0	0	0	0	62,176,000	59,008,597	0	3,167,403	

第4項 特別損失	200,000	13,896,000	0	0	0	0	14,096,000	9,241,709	0	4,854,291	
第5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	52,200,000	12,879,000	65,079,000	0	0	65,079,000	33,000,000	△32,079,000	
第1項 企業債	52,200,000	6,500,000	58,700,000	0	0	58,700,000	33,000,000	△25,700,000	
第2項 補助金	0	6,379,000	6,379,000	0	0	6,379,000	0	△6,379,000	

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	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	125,040,000	13,074,000	0	0	0	138,114,000	113,001,587	0	0	25,112,413	仮払消費税 3,417,788
第1項 建設改良費	58,178,000	13,074,000	0	0	0	71,252,000	46,140,150	0	0	25,111,850	
第2項 企業債償還金	66,862,000	0	0	0	0	66,862,000	66,861,437	0	0	563	

備考 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 80,001,587 円は、過年度損益勘定留保資金で補填した。

2. 平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1	医	業	収	益						
(1)	入	院	収	益	586,436,258					
(2)	病	院	外	来	収	益	375,978,627			
(3)	診	療	所	外	来	収	益	81,230,781		
(4)	そ	の	他	医	業	収	益	<u>106,181,600</u>	1,149,827,266	
2	医	業	費	用						
(1)	病	院	給	与	費	799,437,702				
(2)	診	療	所	給	与	費	52,166,482			
(3)	病	院	材	料	費	141,747,031				
(4)	診	療	所	材	料	費	35,172,482			
(5)	経				費	229,811,629				
(6)	減	価	償	却	費	189,337,827				
(7)	長	期	前	払	消	費	税	償	却	5,141,936
(8)	資	産	減	耗	費	1,998,045				
(9)	研	究	研	修	費	<u>1,179,855</u>	<u>1,455,992,989</u>			
	医	業	損	失						306,165,723

3 医 業 外 収 益

(1) 他 会 計 病 院 負 担 金	146,258,000	
(2) 他 会 計 診 療 所 負 担 金	26,345,000	
(3) 受 取 利 息 配 当 金	288,313	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	53,330,580	
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	33,430,000	
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	13,765,198	
(7) 県 補 助 金	0	
(8) 雑 収 益	<u>0</u>	273,417,091

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,706,305		
(2) 消費税及び地方消費税	34,476,616		
(3) 雑 損 失	<u>7,223</u>	<u>42,190,144</u>	<u>231,226,947</u>

5 訪 問 看 護 事 業 収 益

(1) 訪 問 看 護 費 収 益	26,250,939	
(2) 利 用 料 収 益	2,806,696	
(3) その他訪問看護事業収益	<u>26,486,540</u>	55,544,175

6 訪問看護事業費用

(1) 訪問看護給与費	54,921,546		
(2) 訪問看護材料費	62,588		
(3) 訪問看護経費	<u>3,757,689</u>	<u>58,741,823</u>	<u>3,197,648</u>
経常損失			78,136,424

7 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	

8 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>9,241,709</u>	<u>9,241,709</u>	9,241,709

当年度純損失 87,378,133

前年度繰越欠損金 747,133,737

その他の未処分利益剰余金変動額 737,800

当年度未処理欠損金 833,774,070

3. 平成30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30年4月1日から平成31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	746,395,937	△ 746,395,937	2,304,814,763
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) 746,395,937	△ 746,395,937	2,304,814,763
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,378,133	△ 87,378,133	△ 87,378,133
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	87,378,133	△ 87,378,133	△ 87,378,133
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) 833,774,070	△ 833,774,070	2,217,436,630

4. 平成30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	833,774,070
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) 833,774,070

5. 平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業貸借対照表

(平成31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 2,470,804,326

建物減価償却累計額 761,925,884 1,708,878,442

(ハ) 構 築 物 106,625,165

構築物減価償却累計額 42,026,023 64,599,142

(ニ) 器 械 及 び 備 品 951,001,799

器械及び備品減価償却累計額 748,183,193 202,818,606

(ホ) 車 両 6,607,991

車両減価償却累計額 3,470,910 3,137,081

有形固定資産合計 2,078,350,376

(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 11,833,600

(ハ) 水 道 施 設 利 用 権 1,007,010

無形固定資産合計 12,916,242

(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 2,092,000

(ロ) 長期前払消費税	<u>62,115,670</u>		
投資その他の資産合計		<u>62,115,670</u>	
固定資産合計			2,153,382,288
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,072,121,969	
(2) 未収金	420,961,701		
貸倒引当金	<u>67,000</u>	420,894,701	
(3) 貯蔵品		8,441,572	
流動資産合計			<u>1,501,458,242</u>
資産合計			<u>3,654,840,530</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>688,467,286</u>		
企業債合計		688,467,286	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	<u>36,482,000</u>		
引当金合計		<u>36,482,000</u>	
固定負債合計			724,949,286

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>47,858,033</u>		
	企業債合計				47,858,033	
(2)	未	払	金			55,994,687
(3)	引	当	金			
(イ)	賞	与	引当金	44,951,000		
(ロ)	法定福利引当金			<u>8,269,000</u>		
	引当金合計				53,220,000	
(4)	その他流動負債					
(イ)	預	り	金	200,000		
(ロ)	未払消費税			<u>1,821,900</u>		
	その他流動負債合計				2,021,900	
	流動負債合計					159,094,620
5	繰	延	収	益		
	長期前受金				915,994,768	
	収益化累計額				<u>△ 362,634,774</u>	
	繰延収益合計					553,359,994
	負債合計					1,437,403,900

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	剩	余	金			
(1)	資	本	剩	余	金	
(イ)	寄	附	金		1,350,000	
(ロ)	受	贈	財	産	評	価
					額	20,630,681
	資	本	剩	余	金	合
					計	21,980,681
(2)	利	益	剩	余	金	
(イ)	当	年	度	未	処	理
					欠	損
					金	833,774,070
	利	益	剩	余	金	合
					計	△ 833,774,070
剩	余	金	合	計		△ 811,793,389
資	本	合	計			2,217,436,630
負	債	資	本	合	計	3,654,840,530

6. 平成30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78,020人で、そのうち入院患者が22,157人(1日平均60.7人)で、前年度22,180人に比べて23人(0.1%)の減少、病床利用率については一般病床が81.6%、療養型病床が39.7%で合計63.2%でした。

外来患者は55,863人(1日平均207.7人)で前年度55,279人に比べて584人(1.1%)増加しました。また夜間・休日の救急患者は1,464人で前年度1,430人に比べて34人(2.4%)増加し、そのうち救急車による搬送は179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586,436,258円で、前年度580,366,811円に比べて6,069,447円(1.0%)の増収、外来収益は457,209,408円で、前年度452,968,392円に比べて4,241,016円(0.9%)の増収となりました。医業収益は1,149,827,266円(うち他会計負担金34,011,000円)で、前年度1,143,352,871円に比べて6,474,395円(0.6%)の増収、医業外収益は273,417,091円(うち他会計負担金206,033,000円)で、前年度285,201,188円に比べて11,784,097円(4.1%)の減収、訪問看護事業収益は55,544,175円(皆増)となりました。事業収益の総額は1,478,788,532円になり、前年度1,428,554,059円に比べて50,234,473円(3.5%)の増収となりました。

支出では、医業費用が1,455,992,989円で、前年度1,457,296,194円に比べて1,303,205円(0.1%)の減額、医業外費用は42,190,144円で、前年度41,559,546円に比べて630,598円(1.5%)の増額、訪問看護事業費用は58,741,823円(皆増)となりました。特別損失は9,241,709円(皆増)となりました。事業費用の総額は1,566,166,665円となり、前年度1,498,855,740円に比べて67,310,925円(4.5%)の増額となりました。その結果、当年度純損失は87,378,133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33,000,000円に対して、支出はMRI棟改修ほか工事費2,894,778円、医療機器等備品整備及び車両購入のための有形固定資産購入費39,827,584円、企業債元金償還金66,861,437円で、支出総額は109,583,799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
認 定 第 1 号	平成29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	30. 9. 18	30. 9. 26
議案第 107 号	平成30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. 9. 18	30. 9. 26
議案第 115 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. 12. 4	30. 12. 21
議案第 122 号	平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計補正予算(第2号)	30. 12. 4	30. 12. 21
議案第 138 号	平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計補正予算(第3号)	30. 12. 4	30. 12. 21
議案第 29 号	平成30年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計補正予算(第4号)	31. 3. 6	31. 3. 25
議案第 43 号	平成31年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算	31. 3. 6	31. 3. 25

(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30年3月31日	平成31年3月31日	採 用	異 動	退 職	異 動	
医 師	7 名	8 名	2 名	名	1 名	名	
薬 剤 師	4	4	1		1		
理 学 療 法 士	3	3					
作 業 療 法 士	1	2	1				
言 語 聴 覚 士	1	1					
診療放射線技師	3	3	1		1		
臨床検査技師	4	3			1		
管 理 栄 養 士	1	1					
介 護 福 祉 士	3	3					
看 護 師	52	56	5	4	5		
准 看 護 師	1	1					
事 務 員	10	11		4	1	2	
補 助 職 員	4	4					
庁 務 員	1	0			1		
合 計	95	100	10	8	11	2	

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位 円)

工 事 名	平成30年度工事費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
医師住宅エアコン取付工事	540, 000	H30. 7. 17	H30. 8. 7
M R I 棟 改 修 工 事	1, 120, 000	H30. 11. 13	H31. 1. 24
備中診療所水害復旧工事	1, 202, 778	H31. 2. 1	H31. 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
内 視 鏡 情 報 管 理 シ ス テ ム	1 式	SX2000WEB	11, 900, 000	内視鏡検査室	H30. 8. 27
一 般 X 線 撮 影 装 置	1 式	RADREX MRAD-A50S	8, 100, 000	放 射 線 室	H30. 12. 25
免 疫 測 定 装 置	1 式	AIA-900	3, 470, 000	検 査 室	H30. 12. 25
超 音 波 診 断 装 置	1 式	FC1-X	1, 950, 000	備中診療所	H30. 12. 25
富士コンピューテッドラジオグラフィシステム	1 式	FCR CUPSURA-2	2, 800, 000	備中診療所	H30. 12. 26
成羽病院ネットワーク機器	1 式	QX-5548GT-4X1C ほか	1, 500, 000	成羽病院	H31. 3. 29

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	22,157 人	60.7 人	586,436,258 円	26,467 円
	前 年 度	22,180 人	60.8 人	580,366,811 円	26,166 円
	増 減	△ 23 人	△ 0.1 人	6,069,447 円	301 円
	増 減 率	△ 0.1 %	△ 0.2 %	1.0 %	1.2 %
外 来	本 年 度	55,863 人	207.7 人	457,209,408 円	8,184 円
	前 年 度	55,279 人	204.0 人	452,968,392 円	8,194 円
	増 減	584 人	3.7 人	4,241,016 円	△ 10 円
	増 減 率	1.1 %	1.8 %	0.9 %	△ 0.1 %
計	本 年 度	78,020 人	268.4 人	1,043,645,666 円	13,377 円
	前 年 度	77,459 人	264.8 人	1,033,335,203 円	13,340 円
	増 減	561 人	3.6 人	10,310,463 円	37 円
	増 減 率	0.7 %	1.4 %	1.0 %	0.3 %

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	16,725 人	83 人	5,247 人	0 人	0 人	0 人	0 人	102 人	22,157 人
	1日平均患者数	45.8 人	0.2 人	14.4 人	0.0 人	0.0 人	0.0 人	0.0 人	0.3 人	60.7 人
	百 分 比	75.5 %	0.4 %	23.7 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.4 %	100.0 %
外来	延 患 者 数	29,554 人	5,791 人	6,903 人	3,297 人	256 人	2,041 人	6,425 人	1,596 人	55,863 人
	1日平均患者数	109.9 人	21.5 人	25.7 人	12.3 人	0.9 人	7.6 人	23.9 人	5.9 人	207.7 人
	百 分 比	52.9 %	10.4 %	12.4 %	5.9 %	0.5 %	3.6 %	11.5 %	2.8 %	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	22,157 人	
1 日 平 均 患 者 数	60.7 人	
病 床 利 用 率	63.2 %	

(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	1,149,827,266 円	77.8 %	1,143,352,871 円	80.0 %	0.6 %
(1) 入 院 収 益	586,436,258	39.7	580,366,811	40.6	1.0
(2) 病 院 外 来 収 益	375,978,627	25.4	363,136,304	25.4	3.5
(3) 診 療 所 外 来 収 益	81,230,781	5.5	89,832,088	6.3	△ 9.6
(4) その他医業収益	106,181,600	7.2	110,017,668	7.7	△ 3.5
2. 医 業 外 収 益	273,417,091	18.4	285,201,188	20.0	△ 4.1
(1) 他会計病院負担金	146,258,000	9.9	165,430,000	11.6	△ 11.6
(2) 他会計診療所負担金	26,345,000	1.8	26,640,000	1.9	△ 1.1
(3) 受取利息配当金	288,313	0.0	512,805	0.1	△ 43.8
(4) 長期前受金戻入	53,330,580	3.6	54,675,927	3.8	△ 2.5
(5) 資本費繰入収益	33,430,000	2.3	24,503,000	1.7	36.4
(6) その他医業外収益	13,765,198	0.8	13,439,456	0.9	2.4
(7) 県 補 助 金	0	0.0	0	0.0	0.0
(8) 雑 収 益	0	0.0	0	0.0	0.0
3. 訪問看護事業収益	55,544,175	3.8	0	0.0	皆増
(1) 訪問看護費収益	26,250,939	1.8	0	0.0	皆増
(2) 利用料収益	2,806,696	0.2	0	0.0	皆増
(3) その他訪問看護事業収益	26,486,540	1.8	0	0.0	皆増
4. 特 別 利 益	0	0.0	0	0.0	0.0
(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	0	0.0	0.0
合 計	1,478,788,532	100.0	1,428,554,059	100.0	3.5

(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	1,455,992,989 円	92.9 %	1,457,296,194 円	97.2 %	△ 0.1 %
	(1) 病院給与費	799,437,702	51.0	794,548,866	53.0	0.6
	(2) 診療所給与費	52,166,482	3.3	52,894,000	3.5	△ 1.4
	(3) 病院材料費	141,747,031	9.1	145,722,582	9.7	△ 2.7
	(4) 診療所材料費	35,172,482	2.2	36,946,820	2.5	△ 4.8
	(5) 経費	229,811,629	14.7	226,919,712	15.1	1.3
	(6) 減価償却費	189,337,827	12.1	193,355,395	12.9	△ 2.1
	(7) 長期前払消費税償却	5,141,936	0.3	5,141,936	0.3	0.0
	(8) 資産減耗費	1,998,045	0.1	719,700	0.1	177.6
	(9) 研究研修費	1,179,855	0.1	1,047,183	0.1	12.7
2.	医業外費用	42,190,144	2.7	41,559,546	2.8	1.5
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,706,305	0.5	8,028,317	0.5	△ 4.0
	(2) 消費税及び地方消費税	34,476,616	2.2	0	0.0	皆増
	(3) 雑損失	7,223	0.0	33,531,229	2.3	△ 100.0
3.	訪問看護事業費用	58,741,823	3.8	0	0.0	皆増
	(1) 訪問看護給与費	54,921,546	3.5	0	0.0	皆増
	(2) 訪問看護材料費	62,588	0.0	0	0.0	皆増
	(3) 訪問看護経費	3,757,689	0.3	0	0.0	皆増
4.	特別損失	9,241,709	0.6	0	0.0	皆増
	(1) 過年度損益修正損	0	0.0	0	0.0	0.0
	(2) その他特別損失	9,241,709	0.6	0	0.0	皆増
	合 計	1,566,166,665	100.0	1,498,855,740	100.0	4.5

7. 平成30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30年4月1日から平成31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	△	87,378,133
減価償却費		189,337,827
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)		1,324,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		882,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)		4,495,000
長期前受金戻入額	△	53,330,580
資本費繰入収益	△	33,430,000
受取利息及び受取配当金	△	288,313
支払利息		7,706,305
固定資産除却損		2,018,683
未収金の増減額(△は増加)		7,343,474
未払金の増減額(△は減少)	△	15,583,786
たな卸資産の増減額(△は増加)	△	520,883
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)		1,186,400
小計		26,531,130
利息及び配当金の受取額		288,313
利息の支払額	△	7,706,305
業務活動によるキャッシュ・フロー		19,113,138

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	△	42,926,682
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		24,503,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	18,423,682

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		33,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△	66,861,437
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	33,861,437

資金増加額(又は減少額)	△	33,171,981
資金期首残高		1,105,293,950
資金期末残高		1,072,121,969

8. 平成30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				1,478,788,532	
	(1) 医 業 収 益			1,149,827,266	
		1. 入 院 収 益		586,436,258	
			1. 入 院 収 益	586,436,258	診療報酬収入(入院分) 入院患者数 22,157人 患者1人当り収入 26,467
		2. 病院外来収益		375,978,627	
			1. 外 来 収 益	375,978,627	診療報酬収入(外来分) 外来患者数 49,631人 患者1人当り収入 7,575
		3. 診療所外来収益		81,230,781	
			1. 田 原 診 療 所 外 来 収 益	3,402,286	診療報酬収入(田原診療所分) 外来患者数 180人 患者1人当り収入 18,902
			2. 吹 屋 診 療 所 外 来 収 益	5,310,528	診療報酬収入(吹屋診療所分) 外来患者数 241人 患者1人当り収入 22,035
			3. 備 中 診 療 所 外 来 収 益	53,806,362	診療報酬収入(備中診療所分) 外来患者数 4,464人 患者1人当り収入 12,053
			4. 平 川 診 療 所 外 来 収 益	13,980,951	診療報酬収入(平川診療所分) 外来患者数 912人 患者1人当り収入 15,330
			5. 湯 野 診 療 所 外 来 収 益	3,599,688	診療報酬収入(湯野診療所分) 外来患者数 237人 患者1人当り収入 15,189

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			6. 宇 治 診 療 所 外 来 収 益	1,130,666	診療報酬収入(宇治診療所分) 外来患者数 198人 患者1人当り収入 5,710
		4. その他医業収益		106,181,600	
			1. 一般会計負担金	34,011,000	救急病院分
			2. 室料差額収益	17,089,334	個室室料差額収入
			3. 公 衆 衛 生 活 動 収 益	50,094,386	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	893,460	個人健康診断料
			5. 受託検査施設 利 用 収 益	0	住民管理検診料
			6. 選定療養収益	0	特定療養費に該当する患者の自費負担金
			7. その他医業収益	4,093,420	文書料、死体検案料ほか
	(2) 医業外収益			273,417,091	
		1. 他 会 計 病 院 負 担 金		146,258,000	
			1. 一般会計負担金	146,258,000	病院運営費負担金
		2. 他 会 計 診 療 所 負 担 金		26,345,000	
			1. 一般会計負担金	26,345,000	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		288,313	
			1. 預 金 利 息	288,313	預金利息
		4. 長期前受金戻入		53,330,580	
			1. 長期前受金戻入	53,330,580	国庫補助金 402,399 県補助金 48,093,111 受贈財産評価額 4,835,070

款	項	目	節	金 額	備 考
		5. 資本費繰入収益		33,430,000	
			1. 資本費繰入収益	33,430,000	企業債元金償還繰入 33,430,000
		6. そ の 他 医 業 外 収 益		13,765,198	
			1. そ の 他 医 業 外 収 益	13,765,198	成羽川荘、鶴寿荘医師派遣負担金 4,466,000 医師住宅使用料 1,513,200 職員駐車場使用料 1,462,400 病衣、介護用品代、輪番制事業補助金ほか 5,997,856
		7. 県 補 助 金		0	
			1. 県 補 助 金	0	
		8. 雑 収 益		0	
			1. 雑 収 益	0	
	(3) 訪 問 看 護 事 業 収 益			55,544,175	
		1. 訪問看護費収益		26,250,939	
			1. 訪問看護費収益	26,250,939	介護保険分 24,403,151 医療費分 1,847,788
		2. 利 用 料 収 益		2,806,696	
			1. 利 用 料 収 益	2,806,696	介護保険分 2,730,422 医療費分 76,274
		3. その他訪問看護 事 業 収 益		26,486,540	
			1. 一般会計補助金	26,403,540	一般会計補助金
			2. その他事業収益	83,000	地域外交通費、その他医業外収入
	(4) 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				1,566,166,665	
	(1) 医 業 費 用			1,455,992,989	
		1. 病 院 給 与 費		799,437,702	
		1. 給 料	337,911,895	医 師 給 料 9名 55,393,711 医療技術職員給料 20名 61,259,500 看護職員給料 53名 169,937,984 事務職員給料 10名 37,949,700 技能労務職員給料 4名 13,371,000	
		2. 手 当	182,829,791	扶 養 手 当 22名 3,883,000 管理職手当 14名 8,421,650 通 勤 手 当 76名 9,016,347 住 居 手 当 15名 3,572,900 期末勤勉手当 96名 84,789,342 特殊勤務手当 60名 47,990,188 夜間勤務手当 48名 6,221,733 宿日直手当 43名 9,844,500 超過勤務手当 79名 7,029,131 児 童 手 当 13名 2,061,000	
		3. 賃 金	70,593,129	非常勤医師賃金 46,038,026 看護師他臨時賃金 24,555,103	
		4. 法 定 福 利 費	102,728,196	共済組合負担金 96,310,918 地方公務員災害補償基金負担金 689,465 社会保険負担金 5,727,813	
		5. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	42,884,000	賞与引当金繰入額 42,884,000	
		6. 法 定 福 利 費 引当金繰入額	7,865,000	法定福利費引当金繰入額 7,865,000	
		7. 退 職 給 付 費	54,625,691	総合事務組合退職手当負担金 47,828,518 退職給付引当金 6,797,173	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		2. 診療所給与費		52,166,482	
		1. 診療所給料		23,002,000	医師給料 1名 10,898,000 医療技術職員給料 596,000 看護職員給料 3名 11,508,000
		2. 診療所手当		16,036,482	扶養手当 274,000 管理職手当 991,000 通勤手当 731,482 住居手当 7,000 期末勤勉手当 9,146,000 特殊勤務手当 4,378,000 宿日直手当 213,000 超過勤務手当 162,000 児童手当 134,000
		3. 診療所賃金		5,742,000	非常勤医師賃金 2,285,000 臨時事務職員賃金 3,457,000
		4. 診療所法定福利費		6,874,000	共済組合負担金 6,462,000 社会保険負担金 365,000 地方公務員災害補償基金負担金 47,000
		5. 診療所賞与引当金繰入額		433,000	賞与引当金繰入額 433,000
		6. 診療所法定福利費引当金繰入額		79,000	法定福利費引当金繰入額 79,000
		3. 病院材料費		141,747,031	
		1. 薬品費		92,270,283	普通薬 21,627,026 注射薬 44,929,100 麻薬 739,254 血液 5,761,853 検査試薬 19,213,050
		2. 診療材料費		31,732,362	X線フィルム 40,770 酸素、笑気ガス 4,687,149 その他診療材料費 27,004,443

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			3. 給 食 材 料 費	17,402,386	主 食 類 895,582 魚、肉、鶏卵、牛乳類 5,652,716 野菜、果物 3,044,431 乾 物 類 3,238,844 調 味 料 等 1,920,518 その他給食材料 2,650,295
			4. 医療消耗備品費	342,000	コールマットコードレス 166,400 パルスオキシメーター ほか 175,600
		4. 診療所材料費		35,172,482	
			1. 診療所薬品費	34,611,923	田原診療所薬品費 2,055,794 吹屋診療所薬品費 2,228,255 備中診療所薬品費 25,884,227 平川診療所薬品費 2,453,921 湯野診療所薬品費 1,935,524 宇治診療所薬品費 54,202
			2. 診療所材料費	560,559	田原診療所診療材料費 16,918 吹屋診療所診療材料費 22,651 備中診療所診療材料費 419,557 平川診療所診療材料費 60,549 湯野診療所診療材料費 22,275 宇治診療所診療材料費 18,609
		5. 経 費		229,811,629	
			1. 厚 生 福 利 費	707,704	総合事務組合福利厚生負担金 707,704
			2. 報 償 費	1,452,840	理学療法士ほか報償 1,452,840
			3. 旅 費 交 通 費	2,810,716	職員出張旅費ほか 2,810,716
			4. 職 員 被 服 費	438,700	診察衣、白衣 438,700
			5. 消 耗 品 費	10,002,048	文房具類、諸用紙、コピー代、その他消耗品費 10,002,048
			6. 消 耗 備 品 費	765,354	事務用消耗備品ほか 765,354

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			7. 光 熱 水 費	31,963,333	電 気 料 28,887,139 診療所電気料 1,400,892 水 道 料 1,384,107 診療所水道料 291,195
			8. 燃 料 費	694,520	公用車燃料費 592,689 診療所燃料費 101,831
			9. 食 糧 費	21,404	人間ドック用菓子ほか 21,404
			10. 印 刷 製 本 費	533,000	諸用紙印刷代 533,000
			11. 修 繕 料	7,205,350	建物修繕費 982,160 一般備品修繕費 379,900 医療用器械器具修繕費 3,070,045 給食用器械器具修繕費 345,800 車両修繕費 214,700 医師住宅設備修繕費 464,145 診療所修繕費 1,748,600
			12. 保 険 料	2,425,217	医師賠償責任保険料 1,969,876 建物、自動車損害共済保険料 322,671 自動車自賠責保険料 132,670
			13. 賃 借 料	19,147,136	酸素濃縮器借上料 7,844,800 寝具類賃借料 4,107,549 内視鏡システム賃貸借料 672,000 遠隔読影支援システム賃借料 1,339,900 人工呼吸器賃借料 1,431,500 医療機器賃借料 1,081,800 財務会計医事システム賃借料 743,700 診療所医療事務システム賃借料 120,600 タクシー借上料 1,494,308 玄関マット他レンタル料 130,000 複合機等借上料 92,460 電話機借上料 21,945 田原診療所土地借上料 66,574

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			14. 委 託 料	138,595,297	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 2,136,000
					MRI装置保守委託料 6,270,000
					CT装置保守委託料 2,052,000
					X線撮影装置・システム保守委託料 2,162,200
					医療画像ネットワークシステム保守委託料 4,059,650
					内視鏡装置・システム保守委託料 486,000
					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 663,593
					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 218,500
					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 443,500
					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 420,000
					X線装置放射線量測定委託料 80,000
					被爆放射線量測定検査委託料 171,150
					作業環境測定委託料 38,000
					組織等検査委託料 21,362,494
					医薬品情報データ更新委託料 350,000
					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 902,011
					産業廃棄物処理委託料 418,400
					医事業務委託料 29,250,611
					給食業務委託料 26,124,000
					給食栄養管理ソフト保守委託料 60,000

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					院内清掃業務委託料 13,950,000
					消防用設備・防火対象物保守委託料 607,000
					衛生害虫駆除委託料 139,600
					エレベーター保守点検委託料 2,268,000
					電気設備保守管理委託料 807,709
					電話交換設備保守委託料 258,000
					浄化槽維持管理委託料 2,714,328
					企業会計システム保守委託料 450,000
					貯水槽清掃業務委託料 125,000
					宿直業務委託料 2,436,713
					診療所管理業務委託料 94,089
					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 55,556
					診療所清掃業務委託料 230,593
					SPD業務委託 340,000
					備中診療所システム災害復旧業務 689,000
					皮膚科カメラ電子カルテ連携 120,000
					PCB廃変圧器等運搬処分委託料 50,000
					超音波洗浄装置スポット点検委託料 24,200
					職員研修委託料 70,000
		15. 通 信 運 搬 費		2,626,789	電 話 料 1,118,841
					診療所電話料 286,828
					インターネット通信料 759,696
					郵 便 料 457,600
					診療所郵便料 3,824
		16. 交 際 費		28,889	院長交際費 28,889
		17. 諸 会 費		4,199,408	医 師 会 費 2,382,000
					自治体病院協議会費 81,780
					国保診療施設協議会費 211,600

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					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 235,600
					研修会等参加費 594,348
		18. 負担金補助 及び交付金		5,204,000	医師派遣負担金 4,750,000
					国保診療施設研修会負担金 80,000
					岡山大学病理解剖料 270,000
					高梁医師会義援金 90,000
					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		989,924	テレビ受信料 288,514
					各種申請手数料 195,329
					自動車重量税 193,398
					その他雑費 312,683
		6. 減価償却費		189,337,827	
		1. 建物 減価償却費		100,793,096	建物減価償却費 100,793,096
		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		79,833,142	器械備品減価償却費 79,833,142
		4. 車両 減価償却費		558,254	車両減価償却費 558,254
		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

支 出

30

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		8. 資 産 減 耗 費		1,998,045	
			1. 棚卸資産減耗費	0	
			2. 固定資産除却費	1,998,045	器械備品及び車両除却費 1,998,045
		9. 研 究 研 修 費		1,179,855	
			1. 図 書 費	635,249	医学図書代 635,249
			2. 旅 費 交 通 費	544,606	研究研修旅費 544,606
	(2) 医 業 外 費 用			42,190,144	
		1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費		7,706,305	
			1. 企 業 債 利 息	7,706,305	企業債利息 7,706,305
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		34,476,616	
			1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,476,616	消費税及び地方消費税 34,476,616
		3. 雑 損 失		7,223	
			1. 雑 損 失	7,223	雑損失 7,223
	(3) 訪問看護事業費用			58,741,823	
		1. 訪問看護給与費		54,921,546	
			1. 訪問看護給料	19,937,623	看護職員給料 事務職員給料 15,195,223 4,742,400
			2. 訪問看護手当	10,739,217	通勤手当 住居手当 超過勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 特殊勤務手当 483,760 3,952 1,685,465 276,000 7,804,040 486,000
			3. 訪問看護賃金	9,858,464	看護師他臨時賃金 9,858,464
			4. 訪問看護法定福利費	8,107,079	共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金 社会保険負担金 6,049,079 39,000 2,019,000
			5. 訪問看護賞与 引当金繰入額	1,634,000	賞与引当金繰入額 1,634,000

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			6. 訪問看護法定福利 費引当金繰入額	325,000	法定福利費引当金繰入額 325,000
			7. 訪 問 看 護 退 職 給 付 費	4,320,163	総合事務組合退職手当負担金 2,798,163 退職給付引当金繰入額 1,522,000
	2. 訪問看護材料費			62,588	
		1. 訪問看護材料費		62,588	訪問看護材料費 62,588
	3. 訪問看護経費			3,757,689	
		1. 訪 問 看 護 厚 生 福 利 費		39,948	総合事務組合福利厚生負担金 39,948
		2. 訪 問 看 護 旅 費 交 通 費		2,500	普通旅費ほか 2,500
		3. 訪 問 看 護 消 耗 品 費		270,795	文房具類、その他消耗品 270,795
		4. 訪問看護燃料費		331,602	公用車燃料費 331,602
		5. 訪問看護修繕料		165,028	車輛修繕費 165,028
		6. 訪問看護保険料		159,967	自動車損害共済、賠償責任保険料 135,967 訪問看護事業者総合保障保険料 24,000
		7. 訪問看護賃借料		210,876	訪問看護システム等賃借料 198,876 コピー機借上料 12,000
		8. 訪問看護委託料		1,263,400	電話設備増設委託料 1,100,000 訪問看護システム保守委託料 163,400
		9. 訪 問 看 護 通 信 運 搬 費		462,223	電話料・郵便料 462,223
		10. 訪問看護諸会費		75,000	訪問看護ステーション連絡協議会 負担金 75,000
		11. 訪問看護負担金 補助及び交付金		687,736	施設維持管理負担金 687,736
		12. 訪 問 看 護 雑 費		88,614	電子カルテ部署マスタ追加手数料 50,000 その他雑費 38,614

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	(4) 特 別 損 失			9,241,709	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損		0	
			1. 過 年 度 損 益 修 正 損	0	
		2. そ の 他 特 別 損 失		9,241,709	
			1. そ の 他 特 別 損 失	9,241,709	ネットワーク除却費 9,241,709

9. 平成30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				33,000,000	
	(1) 企 業 債			33,000,000	
		1. 企 業 債		33,000,000	
			1. 企 業 債	33,000,000	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				109,583,799	
	(1) 建設改良費			42,722,362	
		1. 施 設 整 備		2,894,778	
		改 良 費	1. 工 事 請 負 費	2,894,778	備中診療所水害復旧工事 MRI棟壁他工事 医師住宅エアコン取付工事
					1,202,778 1,152,000 540,000

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		2. 有形固定資産		39,827,584	
		購 入 費	1. 器械及び備品	37,267,800	内視鏡情報管理システム 11,900,000
			購 入 費		一般X線撮影装置 8,100,000
					公営企業会計システム 4,440,500
					全自動エンザイムイムノアッセイ装置 3,470,000
					行政用ネットワーク機器 1,500,000
					汎用超音波画像診断装置 980,000
					備中診療所電話機設備 446,800
					除圧マットレス 342,500
					デジタルダーモスコープ 265,000
					携帯用小型シリンジポンプ 250,000
					バリアフリースケール 150,000
					備中診療所被災機器 5,423,000
			2. 車 両 購 入 費	2,559,784	軽乗用車(2台) 1,570,320
					普通乗用車(1台) 989,464
	(2) 企業債償還金			66,861,437	
		1. 企業債償還金	1. 企業債償還金	66,861,437	企業債償還元金 66,861,437

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	2,479,555,648	4,394,778	13,146,100	2,470,804,326	100,793,096	3,904,391	761,925,884	1,708,878,442
構 築 物	106,625,165	0	0	106,625,165	7,383,337	0	42,026,023	64,599,142
器械及び備品	937,933,999	35,617,800	22,550,000	951,001,799	79,833,142	21,120,120	748,183,193	202,818,606
車 両	6,932,997	2,914,104	3,239,110	6,607,991	558,254	2,466,624	3,470,910	3,137,081
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
計	3,629,964,914	42,926,682	38,935,210	3,633,956,386	188,567,829	27,491,135	1,555,606,010	2,078,350,376

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	
ダイサービスセンター利用権	12,504,400	0	0	670,800	11,833,600	
水 道 施 設 利 用 権	1,106,208	0	0	99,198	1,007,010	
計	13,686,240	0	0	769,998	12,916,242	

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	314,901	927,118	8,672,882	—	年 1.90%	令和23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	13,049,991	13,049,991	379,550,009	—	年 1.50%	令和25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	1,489,148	1,489,148	43,310,852	—	年 1.50%	令和25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	5,016,700	30,100,000	0	—	年 1.00%	平成30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	6,745,178	26,900,000	0	—	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	84,200,000	0	—	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%	令和27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	11,055,519	33,133,424	11,066,576	—	年 0.10%	令和 2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	4,650,000	4,650,000	—	年 0.10%	令和 3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%	令和23年 3月 1日
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%	令和24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	40,100,000	10,025,000	10,025,000	30,075,000	—	年 0.01%	令和 4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%	令和 9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%	令和 5年 3月20日
平成30年度企業債 (財 務 省)	平成31年3月25日	100,000			100,000	—	年 0.01%	令和 6年 3月 1日
平成30年度企業債 (地方公共団体金融機構)	平成31年3月28日	32,900,000			32,900,000	—	年 0.01%	令和 6年 3月20日
計		940,800,000	66,861,437	204,474,681	736,325,319			

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368,163,000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。

4. その他

退職給付引当金の取崩し

平成30年度において、岡山市町村総合事務組合への退職手当特別負担金として、退職給付引当金3,824,173円を取り崩した。

平成30年度

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※
※高梁市水道事業特別会計決算書※
※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決 算 書 類

1	平成30年度高梁市水道事業特別会計決算報告書.....	1
2	平成30年度高梁市水道事業特別会計損益計算書.....	3
3	平成30年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書.....	5
4	平成30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30年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表.....	6
6	平成30年度高梁市水道事業特別会計事業報告書.....	9
7	平成30年度高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書.....	13
8	平成30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30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	329,329,000	△ 302,000	329,027,000	315,484,793	△ 13,542,207	(うち仮受消費税及び地方消費税 20,452,386)
第1項 営 業 収 益	289,283,000	0	289,283,000	274,975,730	△ 14,307,270	(うち仮受消費税及び地方消費税 20,367,085)
第2項 営 業 外 収 益	40,046,000	△ 302,000	39,744,000	40,509,063	765,063	(うち仮受消費税及び地方消費税 85,301)

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	324,531,000	17,821,000	0	0	342,352,000	332,882,449	9,469,551	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,180,756)
第1項 営 業 費 用	312,764,000	17,821,000	0	△ 1,645,000	328,940,000	324,107,636	4,832,364	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,105,907)
第2項 営 業 外 費 用	8,229,000	0	0	1,645,000	9,874,000	8,665,053	1,208,947	(うち仮払消費税及び地方消費税 66,723)
第3項 特 別 損 失	300,000	0	0	0	300,000	109,760	190,240	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,126)
第4項 予 備 費	3,238,000	0	0	0	3,238,000	0	3,238,000	

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	12,897,000	248,196,000	261,093,000	0	261,093,000	135,980,639	△ 125,112,361	(うち仮受消費税及び 地方消費税 92,580)
第1項 負 担 金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	1,250,000	△ 250,000	(うち仮受消費税及び 地方消費税 92,580)
第2項 補 償 金	3,711,000	0	3,711,000	0	3,711,000	13,880,000	10,169,000	
第3項 国庫補助金	7,686,000	166,196,000	173,882,000	0	173,882,000	83,054,000	△ 90,828,000	予算額の内77,596,000円は翌年度へ繰越
第4項 企 業 債	0	82,000,000	82,000,000	0	82,000,000	36,600,000	△ 45,400,000	予算額の内38,700,000円は翌年度へ繰越
第5項 他会計補助金	0	0	0	0	0	1,196,639	1,196,639	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越額 地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	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				
第1款 資本的支出	58,420,000	257,475,000	0	11,070,000	326,965,000	176,244,969	135,896,000	14,824,031	(うち仮払消費税及び 地方消費税 12,384,748)
第1項 建設改良費	48,902,000	257,475,000	0	11,070,000	317,447,000	167,194,120	135,896,000	14,356,880	(うち仮払消費税及び 地方消費税 12,384,748)
第2項 企業債償還金	9,051,000	0	0	0	9,051,000	9,050,849	0	151	
第3項 予 備 費	467,000	0	0	0	467,000	0	0	467,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 40,264,330円は、 内部留保資金 40,264,330円で補てんした。

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

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	249,245,336		
(2) 受託工事収益	5,343,309		
(3) その他営業収益	<u>20,000</u>	254,608,645	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	120,148,635		
(2) 配水及び給水費	64,046,349		
(3) 受託工事費	5,343,308		
(4) 総係費	29,829,160		
(5) 減価償却費	90,596,783		
(6) 資産減耗費	<u>37,494</u>	<u>310,001,729</u>	
営業損失			55,393,084
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	232,693		
(2) 長期前受金戻入	35,997,177		
(3) 他会計補助金	95,073		
(4) 雑収益	<u>4,276,130</u>	40,601,073	

4 営業外費用	円	円	円
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,267,085		
(2) 負担金	468,495		
(3) 消費税及び地方消費税	4,274,500		
(4) 雑支出	<u>8,007,143</u>	<u>15,017,223</u>	<u>25,583,850</u>
経常損失			29,809,234
5 特別損失			
(1) その他の特別損失	<u>101,634</u>	<u>101,634</u>	<u>101,634</u>
当年度純損失			29,910,868
前年度繰越利益剰余金			71,568,653
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>41,657,785</u></u>

平成30年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書
(平成30年4月1日から平成31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	減償積立金	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	71,568,653	105,874,413	1,736,449,619
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類		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) 71,568,653	105,874,413	1,736,449,619
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 29,910,868	△ 29,910,868	△ 29,910,868
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		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
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	△ 29,910,868	△ 29,910,868	△ 29,910,868
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) 41,657,785	75,963,545	1,706,538,751

平成30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	41,657,785
議会の議決による処分類	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) 41,657,785

平成30年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

	円	円	円	円
イ 土 地		74,499,900		
ロ 建 物	156,308,459			
減価償却累計額	<u>△ 55,908,269</u>	100,400,190		
ハ 構 築 物	3,674,168,976			
減価償却累計額	<u>△ 2,046,833,042</u>	1,627,335,934		
ニ 機 械 及 び 装 置	692,556,831			
減価償却累計額	<u>△ 576,827,391</u>	115,729,440		
ホ 量 水 器	24,369,962			
減価償却累計額	<u>△ 12,360,447</u>	12,009,515		
ヘ 車 両 運 搬 具	13,577,722			
減価償却累計額	<u>△ 12,460,728</u>	1,116,994		
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	8,500,468			
減価償却累計額	<u>△ 7,306,683</u>	1,193,785		
チ 建 設 仮 勘 定		123,788,372		

有形固定資産合計

2,056,074,130

固 定 資 産 合 計

2,056,074,130

2 流 動 資 産

- (1) 現 金 預 金
(2) 未 収 金
貸 倒 引 当 金
(3) 貯 蔵 品

	712,845,442
	45,265,296
	<u>△ 10,445,770</u>
	34,819,526
	3,164,292

流動資産合計

750,829,260

資 産 合 計

2,806,903,390

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	円	円	円	円
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			253,498,101	
(2) 引 当 金				
イ 修 繕 引 当 金			10,000,000	
固 定 負 債 合 計				263,498,101

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			10,179,617	
(2) 未 払 金			23,893,234	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		2,032,000		
ロ 法定福利費引当金		387,000		
引当金合計			2,419,000	
(4) その他流動負債				
イ 預 り 金			300,340	
流 動 負 債 合 計				36,792,191

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				~
イ 国 庫 補 助 金	404,073,113			
ロ 収 益 化 累 計 金	△ 95,418,492	308,654,621		
ハ 工 事 負 担 金	545,055,232			
ニ 収 益 化 累 計 金	△ 368,026,650	177,028,582		
ハ 補 償 金	870,968,663			
ニ 収 益 化 累 計 金	△ 556,577,519	314,391,144		
ニ 他 会 計 補 助 金	1,196,639			
繰 延 収 益 合 計	△ 1,196,639	0		
			800,074,347	

負 債 合 計				1,100,364,639
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		41,657,785		
利 益 剰 余 金 合 計			75,963,545	
剰 余 金 合 計				<u>103,758,877</u>
資 本 金 合 計				<u>1,706,538,751</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>2,806,903,390</u></u>

平成30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31年3月末の給水世帯は5,872世帯(対前年度△113世帯)、給水人口は12,814人(対前年度△299人)であり、総配水量は2,102,306m³(対前年度239,239m³)、総有収水量は1,509,774m³(対前年度△50,640m³)で、有収率は71.82%(対前年度△11.94%)となった。

損益勘定の総収益295,209,718円(対前年度△11,363,350円)に対して、総費用は325,120,586円(対前年度35,945,830円)となり、当年度純損失は29,910,868円(対前年度△47,309,180円)となった。

また、資本勘定では、災害復旧に係る工事、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1,157,420円(対前年度△1,520,739円)、補償金13,880,000円(対前年度12,269,720円)、国庫補助金83,054,000円(対前年度72,877,000円)、企業債36,600,000円(対前年度36,600,000円)、他会計補助金1,196,639円(対前年度1,196,639円)の計135,888,059円(対前年度121,422,620円)となり、資本的支出は、建設改良費154,809,372円(対前年度105,379,372円)に企業債償還金9,050,849円(対前年度2,625,680円)を加えた163,860,221円(対前年度108,005,052円)となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	議案名	議決年月日
議案第73号	平成30年度高梁市水道事業特別会計予算	平成30年 3月27日
議案第90号	平成30年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第1号)	平成30年 8月 9日
認定第108号	平成29年度高梁市水道事業特別会計決算認定について	平成30年 9月26日
議案第127号	平成30年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第2号)	平成30年12月21日
議案第142号	平成30年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第3号)	平成30年12月21日
議案第36号	平成30年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第4号)	平成31年 3月25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	国道484号耐震補強工事に伴う配水管支障移転工事 仮設管布設 SUS200A L=140.8m	原田南町、段町地内	11,219,040
2	管路耐震化配水管布設取替工事 配水管VP φ 150 L=151m	落合町阿部地内	32,778,000
3	井谷第1中継ポンプ場 送水ポンプ2号更新工事 直結給水ブースターポンプ 22kw×2P 全閉外扇屋内モータ	落合町阿部地内	3,672,000
4	7月豪雨災害における仮復旧工事 上水道第3水源及び第5水源 電気設備仮復旧	落合町阿部地内	19,472,400
5	7月豪雨災害における本復旧工事(前払い分) 上水道第3水源、第4水源及び第5水源 電気設備本復旧	落合町阿部地内	90,580,000
	合 計		157,721,440

(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	30	3	—	—	—	—	—	33
既 設 開 栓	921	39	1	—	—	—	—	961
閉 栓	999	41	3	2	1	—	—	1,046
廃 止 ・ 撤 去	—	—	—	—	—	—	—	0
差 引	△ 48	1	△ 2	△ 2	△ 1	0	0	△ 52

(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	793	33	22	19	9	3	0	879

(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	6 件
② 電 気 計 装 設 備 修 繕	各 地	5 件
③ 配 水 管 修 繕	各 地	47 件
④ 弁 栓 類 修 繕	各 地	59 件
⑤ 量 水 器 周 辺 修 繕	各 地	4 件
⑥ そ の 他	各 地	16 件

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 総 配 水 量	2,102,306 m ³
イ 総 有 収 水 量	1,509,774 m ³
ウ 給 水 世 帯	5,872 世帯
エ 給 水 人 口	12,814 人

(2) 事業収益 295,209,718 円

(3) 事業費用 325,120,586 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	2,984,130	15,870	(うち仮払消費税及び地方消費税 221,044円)

平成30年度 高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△ 32,722,765
減価償却費	90,596,783
賞与引当金の増減額(△は減少)	5,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	842,000
長期前受金戻入額	△ 34,800,538
受取利息及び受取配当金	△ 232,693
支払利息	2,267,085
固定資産除却費	37,494
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,997,573
未払金の増減額(△は減少)	△ 910,181
たな卸資産の増減額(△は増加)	239,390
その他資産の増減額	0
預り金の増減額	12,830
小 計	9,337,832
利息及び配当金の受取額	232,693
利息の支払額	△ 2,267,085
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,303,440
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	△ 154,848,772
建設改良費等に係る補助金・負担金等収入	135,888,059
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,960,713
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	△ 9,050,849
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,050,849
資金増加額(又は減少額)	△ 20,708,122
資金期首残高	733,553,564
資金期末残高	712,845,442

平成 30 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				295,209,718	
	(1) 営 業 収 益			254,608,645	
		1 給 水 収 益		249,245,336	
			水 道 料 金	249,245,336	φ 13 調定額(税込) 160,969,380 φ 20 " 18,900,730 φ 25 " 12,642,780 φ 40 " 30,904,410 φ 50 " 33,870,920 φ 75 " 10,501,250 φ 100 " 1,395,490 (計) 269,184,960
		2 受 託 工 事 収 益		5,343,309	
			受託給水工事収益	5,343,309	給水装置新設等収益
		3 その他 営 業 収 益		20,000	
			手 数 料	20,000	指定給水装置工事事業省新規指定手数料
			雑 収 益	0	
	(2) 営 業 外 収 益			40,601,073	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		232,693	
			預 金 利 息	232,693	預金利息
		2 長 期 前 受 金 戻 入		35,997,177	
			長 期 前 受 金 戻 入	35,997,177	工事負担金 9,307,452 補償金 16,161,037 国庫補助金 9,332,049 一般会計補助金 1,196,639
		3 他 会 計 補 助 金		95,073	
			他 会 計 補 助 金	95,073	一般会計補助金 95,073
		4 雑 収 益		4,276,130	
			雑 収 益	4,276,130	下水道経費負担金等 4,098,819 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 177,311

収 益 の 支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				325,120,586	
	(1) 営業費用			310,001,729	
		1 原水及び浄水費		120,148,635	
			給 料	2,605,800	一般職給(1名分)
			手 当	2,689,779	扶養手当 165,500 通勤手当 273,456 住居手当 324,000 超過勤務手当 712,643 期末勤勉手当 669,377 児童手当 180,000 退職給付手当 364,803
			賞与引当金繰入額	334,000	
			法定福利費	959,272	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	63,000	
			旅 費	0	
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	8,260	消耗品費
			委 託 費	4,390,000	水源池清掃等
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	1,033,285	電気料金 1,021,729 下水道使用料 11,556
			通 信 運 搬 費	1,419,195	電話料金 61,759 回線専用料 1,357,436
			手 数 料	3,826,900	水質検査手数料等
			賃 借 料	181,000	電柱共架料 66,000 借地料等 115,000
			修 繕 費	6,352,000	取水・浄水施設修繕費
			動 力 費	14,359,862	施設電気料金
			薬 品 費	389,056	次亜塩素酸ソーダ代
			厚 生 費	5,208	総合事務組合福利厚生負担金
			受 水 費	81,518,550	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		64,046,349	
			給 料	4,848,900	一般職給(2名分)
			手 当	3,223,228	扶養手当 0 通勤手当 33,056 住居手当 449,000 超過勤務手当 843,778 期末勤勉手当 1,218,560 児童手当 0 退職給付手当 678,834
			賞与引当金繰入額	594,000	
			貸 金	4,101,270	水源池当直者貸金
			法 定 福 利 費	1,533,374	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	111,000	
			旅 費	0	
			被 服 費	13,275	作業着代
			備 消 品 費	613,672	消耗品費
			燃 料 費	732,847	公用車燃料代
			委 託 料	6,701,000	緊急時施設修繕業務委託料 1,331,000 量水器交換委託料 4,500,000 上水道施設管理台帳委託料 550,000 漏水調査業務委託料 300,000 図面図化システムプログラム保守委託料 20,000
			手 数 料	38,900	腸内細菌検査手数料等
			貸 借 料	129,296	電柱添架料 54,200 借地料 75,096
			修 繕 費	32,755,701	配水施設修繕費 29,597,285 量水器交換・修繕費 2,656,935 一般備品修繕費 501,481
			路 面 復 旧 費	0	
			動 力 費	7,588,228	施設電気料金
			材 料 費	642,432	
			厚 生 費	9,681	総合事務組合福利厚生負担金

款	項	目	節	金 額	備 考
			保 險 料	342,545	各種保險料
			公 課 費	67,000	公用車車檢重量稅
		3 受 託 工 事 費		5,343,308	
			備 消 品 費	0	
			工 事 請 負 費	5,343,308	受託給水工事費
		4 總 係 費		29,829,160	
			給 料	8,289,900	一般職給(2名分)
			手 当	5,622,589	扶養手当 660,000 通勤手当 266,004 住居手当 0 超過勤務手当 825,558 管理職手当 276,000 期末勤勉手当 2,294,444 児童手当 140,000 退職給付手当 1,160,583
			賞与引当金繰入額	1,104,000	
			報 酬	0	
			法 定 福 利 費	2,659,831	共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	213,000	
			旅 費	36,827	普通旅費等
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	1,047,852	消耗品費
			燃 料 費	0	
			印 刷 製 本 費	30,000	印刷費
			通 信 運 搬 費	810,432	携帯電話料金 21,919 郵送料 788,513
			委 託 料	5,761,352	電算事務委託料等 981,860 検針委託料 4,779,492

款	項	目	節	金 額	備 考
			手 数 料	1,285,587	口座振替手数料 612,387 ハウジングサービス利用料 673,200
			貸 借 料	942,480	水道料金システム貸借料等
			修 繕 費	50,000	
			有 料 道 路 通 行 料	0	
			補 償 費	0	
			研 修 費	469,835	
			食 糧 費	398,975	
			厚 生 費	16,578	総合事務組合福利厚生負担金
			負 担 金	187,632	日本協会費、総会出席負担金等
			保 険 料	60,290	検針員等傷害保険料
			貸倒引当金繰入額	842,000	
		5 減 価 償 却 費		90,596,783	
			有形固定資産減価償却費	90,596,783	建物減価償却費 4,588,398 構築物減価償却費 68,419,446 機械及び装置減価償却費 17,287,111 その他資産減価償却費 301,828
		6 資 産 減 耗 費		37,494	
			固 定 資 産 除 却 費	37,494	配水管 37,494
		7 そ の 他 営 業 費 用		0	
			雑 支 出	0	
	(2) 営 業 外 費 用			15,017,223	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		2,267,085	
			企 業 債 利 息	2,267,085	企業債利息
		2 負 担 金		468,495	
			負 担 金	468,495	岡山県広域水道企業団負担金
		3 消費税及び地方消費税		4,274,500	
			消費税及び地方消費税	4,274,500	消費税及び地方消費税
		4 雑支出		8,007,143	
			雑支出	8,007,143	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等

款	項	目	節	金 額	備 考
	(3) 特 別 損 失			101,634	
		1 その他の特別損失		101,634	
			そ の 他 特 別 損 失	101,634	過年度分給水収益返還金 101,634
	(4) 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

資 本 の 収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 の 収 入				135,888,059	
	(1) 負 担 金			1,157,420	
		1 工 事 負 担 金		1,157,420	
			工 事 負 担 金	1,157,420	給水申込負担金
	(2) 補 償 金			13,880,000	
		1 補 償 金		13,880,000	
			補 償 金	13,880,000	配水管支障移転補償金
	(3) 国 庫 補 助 金			83,054,000	
		1 国 庫 補 助 金		83,054,000	
			国 庫 補 助 金	83,054,000	水道施設耐震化事業交付金
	(4) 企 業 債			36,600,000	
		1 企 業 債		36,600,000	
			企 業 債	36,600,000	公営企業災害復旧事業債
	(5) 他 会 計 補 助 金			1,196,639	
		1 他 会 計 補 助 金		1,196,639	
			他 会 計 補 助 金	1,196,639	一般会計補助金

資本的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的支出				163,860,221	
	(1) 建設改良費			154,809,372	
		1 水道施設改良費		154,473,372	
			委託料	8,435,000	設計委託料
			工事請負費	146,038,372	災害復旧工事 101,900,372 配水管布設工事 30,350,000 ポンプ場更新 3,400,000 配水管支障移転工事 10,388,000
		2 営業設備費		336,000	
			量水器設備費	0	
			工具器具及び備品費	336,000	マッピング用タブレット
	(2) 企業債償還金			9,050,849	
		1 企業債償還金		9,050,849	
			企業債償還金	9,050,849	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	4,020,940	60,000,000	0	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	2,636,630	5,229,003	74,770,997	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	2,393,279	2,393,279	19,406,721	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
平成30年度災害復旧事業債(前貸)	平成 31.3.25	36,600,000			36,600,000	36,600,000	0.01	-	財務
合 計		331,300,000	9,050,849	67,622,282	263,677,718	331,300,000			

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 累 計 額	
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	4,588,398	0	55,908,269	100,400,190
構 築 物	3,643,070,671	31,848,200	749,895	3,674,168,976	68,419,446	712,401	2,046,833,042	1,627,335,934
機 械 及 び 装 置	689,156,831	3,400,000	0	692,556,831	17,287,111	0	576,827,391	115,729,440
量 水 器	24,330,562	39,400	0	24,369,962	19,967	0	12,360,447	12,009,515
車 輛 運 搬 具	13,577,722	0	0	13,577,722	197,149	0	12,460,728	1,116,994
工 具 器 具 及 び 備 品	8,164,468	336,000	0	8,500,468	84,712	0	7,306,683	1,193,785
建 設 仮 勘 定	4,563,200	154,809,372	35,584,200	123,788,372	0	0	0	123,788,372
計	4,613,671,813	190,432,972	36,334,095	4,767,770,690	90,596,783	712,401	2,711,696,560	2,056,074,130

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。