

令和元年度

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.  | 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業決算報告書 .....       | 1  |
| 2.  | 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業損益計算書 .....       | 3  |
| 3.  | 令和元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.  | 令和元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.  | 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業貸借対照表 .....       | 7  |
| 6.  | 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業報告書 .....         | 11 |
| 7.  | 令和元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.  | 令和元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.  | 令和元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 .....  | 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. 令和元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<br>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<br>24 条第 3 項の規定<br>による支出額に係<br>る財 源 充 当 額 | 合 計           |               |                  |                              |
| 第 1 款<br>病院事業収益    | 1,579,404,000 | 19,262,000 | 0                                                  | 1,598,666,000 | 1,495,621,398 | △103,044,602     |                              |
| 第 1 項<br>医 業 収 益   | 1,282,868,000 | 150,000    | 0                                                  | 1,283,018,000 | 1,184,365,721 | △98,652,279      | うち仮受消費税及び地<br>方消費税 8,339,961 |
| 第 2 項<br>医 業 外 収 益 | 247,549,000   | 20,217,000 | 0                                                  | 267,766,000   | 267,374,090   | △391,910         | うち仮受消費税及び地<br>方消費税 517,204   |
| 第 3 項<br>訪問看護事業収益  | 48,877,000    | △1,105,000 | 0                                                  | 47,772,000    | 43,881,587    | △3,890,413       | うち仮受消費税及び地<br>方消費税 1,037     |
| 第 4 項<br>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<br>業法第 26<br>条第 2 項の<br>規定による<br>繰 越 額 | 不 用 額      | 備 考                              |
|--------------------|---------------|------------|----------------|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------------------|------------|----------------------------------|
|                    | 当 初 予 算 額     | 補 正 予 算 額  | 予 備 費<br>支 出 額 | 流 用<br>増 減 額 | 地方公営企業<br>法第 24 条第 3<br>項の規定による<br>支 出 額 | 地方公営企業<br>法第 26 条第 2<br>項の規定による<br>繰 越 額 | 合 計           |               |                                              |            |                                  |
| 第 1 款<br>病院事業費用    | 1,632,276,000 | △95,000    | 0              | 0            | 0                                        | 0                                        | 1,632,181,000 | 1,564,831,718 | 0                                            | 67,349,282 |                                  |
| 第 1 項<br>医 業 費 用   | 1,565,270,000 | 4,474,000  | 0              | △35,504,000  | 0                                        | 0                                        | 1,534,240,000 | 1,475,538,679 | 0                                            | 58,701,321 | うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>26,926,070 |
| 第 2 項<br>医 業 外 費 用 | 12,929,000    | 0          | 0              | 35,504,000   | 0                                        | 0                                        | 48,433,000    | 48,422,033    | 0                                            | 10,967     | うち支払消費税<br>及び地方消費税<br>5,646,600  |
| 第 3 項<br>訪問看護事業費用  | 48,877,000    | △4,569,000 | 0              | 0            | 0                                        | 0                                        | 44,308,000    | 40,871,006    | 0                                            | 3,436,994  | うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>147,315    |

|             |           |   |   |   |   |   |           |   |   |           |  |
|-------------|-----------|---|---|---|---|---|-----------|---|---|-----------|--|
| 第4項<br>特別損失 | 200,000   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,000   | 0 | 0 | 200,000   |  |
| 第5項<br>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<br>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<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係<br>る財源充当額 | 継続費通次<br>繰越額に係る<br>財源充当額 | 合 計        |            |                  |     |
| 第1款<br>資本的収入 | 37,700,000 | △2,733,000 | 34,967,000 | 0                                        | 0                        | 34,967,000 | 34,967,000 | 0                |     |
| 第1項<br>企業債   | 37,700,000 | △4,400,000 | 33,300,000 | 0                                        | 0                        | 33,300,000 | 33,300,000 | 0                |     |
| 第2項<br>補助金   | 0          | 1,667,000  | 1,667,000  | 0                                        | 0                        | 1,667,000  | 1,667,000  | 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<br>業法第26条<br>の規定によ<br>る繰越額 | 継続費通次<br>繰越額 | 合 計        |            | 地方公営企<br>業法第26条<br>の規定によ<br>る繰越額 | 継続費通次<br>繰越額 |         |                                 |
| 第1款<br>資本的支出  | 87,755,000 | △4,982,000 | 0     | 0                                | 0            | 82,773,000 | 82,656,365 | 0                                | 0            | 116,635 |                                 |
| 第1項<br>建設改良費  | 39,896,000 | △4,993,000 | 0     | 0                                | 0            | 34,903,000 | 34,787,220 | 0                                | 0            | 115,780 | うち仮払消費税及<br>び地方消費税<br>2,918,220 |
| 第2項<br>企業債償還金 | 47,859,000 | 11,000     | 0     | 0                                | 0            | 47,870,000 | 47,869,145 | 0                                | 0            | 855     |                                 |

備考 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 47,689,365 円は、過年度損益勘定留保資金で補填した。

## 2. 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

|     |   |   |   |   |             |               |
|-----|---|---|---|---|-------------|---------------|
| 1   | 医 | 業 | 収 | 益 |             |               |
| (1) | 入 | 院 | 収 | 益 | 574,087,021 |               |
| (2) | 病 | 院 | 外 | 来 | 収           | 益             |
|     |   |   |   |   | 402,610,511 |               |
| (3) | 診 | 療 | 所 | 外 | 来           | 収             |
|     |   |   |   |   | 81,415,856  |               |
| (4) | そ | の | 他 | 医 | 業           | 収             |
|     |   |   |   |   | 117,912,372 | 1,176,025,760 |
| 2   | 医 | 業 | 費 | 用 |             |               |
| (1) | 病 | 院 | 給 | 与 | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 817,753,449 |               |
| (2) | 診 | 療 | 所 | 給 | 与           | 費             |
|     |   |   |   |   | 52,135,963  |               |
| (3) | 病 | 院 | 材 | 料 | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 142,844,991 |               |
| (4) | 診 | 療 | 所 | 材 | 料           | 費             |
|     |   |   |   |   | 34,657,654  |               |
| (5) | 経 |   |   |   | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 231,592,104 |               |
| (6) | 減 | 価 | 償 | 却 | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 162,451,401 |               |
| (7) | 長 | 期 | 前 | 払 | 消           | 費             |
|     |   |   |   |   | 税           | 償             |
|     |   |   |   |   | 却           |               |
|     |   |   |   |   | 5,141,935   |               |
| (8) | 資 | 産 | 減 | 耗 | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 906,360     |               |
| (9) | 研 | 究 | 研 | 修 | 費           |               |
|     |   |   |   |   | 1,128,752   | 1,448,612,609 |
|     | 医 | 業 | 損 | 失 |             | 272,586,849   |

## 3 医 業 外 収 益

|                       |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|
| (1) 他 会 計 病 院 負 担 金   | 154,661,000 |             |
| (2) 他 会 計 診 療 所 負 担 金 | 26,334,000  |             |
| (3) 受 取 利 息 配 当 金     | 249,411     |             |
| (4) 長 期 前 受 金 戻 入     | 37,087,968  |             |
| (5) 資 本 費 繰 入 収 益     | 23,935,000  |             |
| (6) そ の 他 医 業 外 収 益   | 24,589,507  |             |
| (7) 県 補 助 金           | 0           |             |
| (8) 雑 収 益             | <u>0</u>    | 266,856,886 |

## 4 医 業 外 費 用

|                   |                   |                   |                    |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 7,296,511         |                   |                    |
| (2) 雑 損 失         | 0                 |                   |                    |
| (3) 雑 支 出         | <u>35,478,922</u> | <u>42,775,433</u> | <u>224,081,453</u> |

## 5 訪 問 看 護 事 業 収 益

|                   |                   |            |
|-------------------|-------------------|------------|
| (1) 訪 問 看 護 費 収 益 | 17,939,966        |            |
| (2) 利 用 料 収 益     | 2,062,563         |            |
| (3) その他訪問看護事業収益   | <u>23,878,021</u> | 43,880,550 |

|     |           |                  |                   |                    |
|-----|-----------|------------------|-------------------|--------------------|
| 6   | 訪問看護事業費用  |                  |                   |                    |
| (1) | 訪問看護給与費   | 38,890,269       |                   |                    |
| (2) | 訪問看護材料費   | 47,930           |                   |                    |
| (3) | 訪問看護経費    | <u>1,785,492</u> | <u>40,723,691</u> | <u>3,156,859</u>   |
|     | 経常損失      |                  |                   | 45,348,537         |
| 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>0</u>         | <u>0</u>          | 0                  |
|     | 当年度純損失    |                  |                   | <u>45,348,537</u>  |
|     | 前年度繰越欠損金  |                  |                   | <u>833,774,070</u> |
|     | 当年度未処理欠損金 |                  |                   | <u>879,122,607</u> |

## 3. 令和元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31年4月1日から令和2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     | 833,774,070                | △ 833,774,070 | 2,217,436,630 |
| 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)<br>833,774,070     | △ 833,774,070 | 2,217,436,630 |
| 当年度変動額                        | 0             | 0         | 0     | 0    | 0          | 0          | 0     | 0       | 0     | 45,348,537                 | △ 45,348,537  | △ 45,348,537  |
| みなし償却制度の廃止に伴う<br>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<br>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<br>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     | 45,348,537                 | △ 45,348,537  | △ 45,348,537  |
| 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)<br>879,122,607 | △ 879,122,607 | 2,172,088,093 |

## 4. 令和元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 | 879,122,607            |
| 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)<br>879,122,607 |

## 5. 令和元年度高梁市国民健康保険成羽病院事業貸借対照表

(令和2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             | 2,489,904,325        |                   |
| 建物減価償却累計額           | <u>△ 862,286,851</u> | 1,627,617,474     |
| (ハ) 構 築 物           | 106,625,165          |                   |
| 構築物減価償却累計額          | <u>△ 49,409,360</u>  | 57,215,805        |
| (ニ) 器 械 及 び 備 品     | 947,346,189          |                   |
| 器械及び備品減価償却累計額       | <u>△ 785,796,523</u> | 161,549,666       |
| (ホ) 車 両             | 6,607,992            |                   |
| 車両減価償却累計額           | <u>△ 4,276,429</u>   | 2,331,563         |
| 有 形 固 定 資 産 合 計     |                      | 1,947,631,613     |
| (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   | 11,162,800           |                   |
| (ハ) 水 道 施 設 利 用 権   | <u>907,812</u>       |                   |
| 無 形 固 定 資 産 合 計     |                      | <u>12,146,244</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>   | 0                 |

|                             |             |               |               |
|-----------------------------|-------------|---------------|---------------|
| (ロ) 長期前払消費税                 | 57,125,280  |               |               |
| 投資その他の資産合計                  |             | 57,125,280    |               |
| 固定資産合計                      |             |               | 2,016,903,137 |
| 2 流動資産                      |             |               |               |
| (1) 現金預金                    |             | 1,128,557,853 |               |
| (2) 未収金                     | 420,319,300 |               |               |
| 貸倒引当金                       | △ 67,000    | 420,252,300   |               |
| (3) 貯蔵品                     |             | 6,581,544     |               |
| 流動資産合計                      |             |               | 1,555,391,697 |
| 資産合計                        |             |               | 3,572,294,834 |
| 負債の部                        |             |               |               |
| 3 固定負債                      |             |               |               |
| (1) 企業債                     |             |               |               |
| (イ) 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 675,210,129 |               |               |
| 企業債合計                       |             | 675,210,129   |               |
| (2) 引当金                     |             |               |               |
| (イ) 退職給付引当金                 | 43,570,000  |               |               |
| 引当金合計                       |             | 43,570,000    |               |
| 固定負債合計                      |             |               | 718,780,129   |

|     |            |   |   |   |            |               |               |
|-----|------------|---|---|---|------------|---------------|---------------|
| 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  |   |   |   | 46,546,045 |               |               |
|     | 企業債合計      |   |   |   |            | 46,546,045    |               |
| (2) | 未          | 払 | 金 |   |            | 59,235,541    |               |
| (3) | 引          | 当 | 金 |   |            |               |               |
| (イ) | 賞与引当金      |   |   |   | 47,770,000 |               |               |
| (ロ) | 法定福利費引当金   |   |   |   | 8,488,000  |               |               |
|     | 引当金合計      |   |   |   |            | 56,258,000    |               |
| (4) | その他流動負債    |   |   |   |            |               |               |
| (イ) | 預り金        |   |   |   | 200,000    |               |               |
| (ロ) | 未払消費税      |   |   |   | 1,248,000  |               |               |
|     | その他流動負債合計  |   |   |   |            | 1,448,000     |               |
|     | 流動負債合計     |   |   |   |            |               | 163,487,586   |
| 5   | 繰          | 延 | 収 | 益 |            |               |               |
|     | 長期前受金      |   |   |   |            | 917,661,768   |               |
|     | 収益化累計額     |   |   |   |            | △ 399,722,742 |               |
|     | 繰延収益合計     |   |   |   |            |               | 517,939,026   |
|     | 負債合計       |   |   |   |            |               | 1,400,206,741 |

## 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 | 20,630,681    |
| 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 | 879,122,607   |
| 利   | 益 | 剰 | 余 | 金 | 合 | 計             |
|     |   |   |   |   |   | △ 879,122,607 |
| 剰   | 余 | 金 | 合 | 計 |   | △ 857,141,926 |
| 資   | 本 | 合 | 計 |   |   | 2,172,088,093 |
| 負   | 債 | 資 | 本 | 合 | 計 | 3,572,294,834 |

## 6. 令和元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 80,121 人で、そのうち入院患者が 21,347 人(1 日平均 58.3 人)で、前年度 22,157 人に比べて 810 人(3.7%)の減少、病床利用率については一般病床が 77.2%、療養型病床が 39.6%で合計 60.8%でした。

外来患者は 58,774 人(1 日平均 220.1 人)で前年度 55,863 人に比べて 2,911 人(5.2%)増加しました。また夜間・休日の救急患者は 1,471 人で前年度 1,464 人に比べて 7 人(0.5%)増加し、そのうち救急車による搬送は 213 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 574,087,021 円で、前年度 586,436,258 円に比べて 12,349,237 円(2.1%)の減収、外来収益は 484,026,367 円で、前年度 457,209,408 円に比べて 26,816,959 円(5.9%)の増収となりました。

医業収益は 1,176,025,760 円(うち他会計負担金 34,161,000 円)で、前年度 1,149,827,266 円に比べて 26,198,494 円(2.3%)の増収、医業外収益は 266,856,886 円(うち他会計負担金 204,930,000 円)で、前年度 273,417,091 円に比べて 6,560,205 円(2.4%)の減収となりました。訪問看護事業収益は 43,880,550 円(うち他会計負担金 23,801,858 円)で、前年度 55,544,175 円に比べて 11,663,625 円(21.0%)の減収となりました。事業収益の総額は 1,486,763,196 円になり、前年度 1,478,788,532 円に比べて 7,974,664 円(0.5%)の増収となりました。

支出では、医業費用が 1,448,612,609 円で、前年度 1,455,992,989 円に比べて 7,380,380 円(0.5%)の減額、医業外費用は 42,775,433 円で、前年度 42,190,144 円に比べて 585,289 円(1.4%)の増額、訪問看護事業費用は 40,723,691 円で、前年度 58,741,823 円に比べて 18,018,132 円(30.7%)の減額となりました。特別損失は 0 円(皆減)となりました。

事業費用の総額は 1,532,111,733 円となり、前年度 1,566,166,665 円に比べて 34,054,932 円(2.2%)の減額となりました。その結果、当年度純損失は 45,348,537 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 33,300,000 円、国庫補助金 1,667,000 円で、収入総額 34,967,000 円に対して、支出は医師住宅

改修ほか工事費 19,435,000 円、医療機器等備品購入のための有形固定資産購入費 12,434,000 円、企業債元金償還金 47,869,145 円で、支出総額は 79,738,145 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  |
|---------|---------------------------------|------------|------------|
| 議案第 66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   | R元. 5. 31  | R元. 6. 21  |
| 認定第 2号  | 平成30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 | R元. 9. 4   | R元. 9. 25  |
| 議案第125号 | 令和元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) | R元. 12. 4  | R元. 12. 23 |
| 議案第139号 | 令和元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) | R元. 12. 13 | R元. 12. 23 |
| 議案第 24号 | 令和元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) | R2. 3. 4   | R2. 3. 24  |
| 議案第 38号 | 令和2年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算        | R2. 3. 4   | R2. 3. 24  |

(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31年3月31日 | 令和2年3月31日 | 採 用 | 異 動 | 退 職 | 異 動 |     |
| 医 師       | 8 名        | 8 名       | 1 名 | 名   | 1 名 | 名   |     |
| 薬 剤 師     | 4          | 4         |     |     |     |     |     |
| 理 学 療 法 士 | 3          | 4         | 1   |     |     |     |     |
| 作 業 療 法 士 | 2          | 2         |     |     |     |     |     |
| 言 語 聴 覚 士 | 1          | 1         |     |     |     |     |     |
| 診療放射線技師   | 3          | 3         |     |     |     |     |     |
| 臨床検査技師    | 3          | 3         |     |     |     |     |     |
| 管 理 栄 養 士 | 1          | 1         |     |     |     |     |     |
| 介 護 福 祉 士 | 3          | 3         |     |     |     |     |     |
| 看 護 師     | 56         | 55        | 4   |     | 5   |     |     |
| 准 看 護 師   | 1          | 1         |     |     |     |     |     |
| 事 務 員     | 11         | 9         |     | 2   | 1   | 3   |     |
| 補 助 職 員   | 4          | 4         |     |     |     |     |     |
| 庁 務 員     | 0          | 0         |     |     |     |     |     |
| 合 計       | 100        | 98        | 6   | 2   | 7   | 3   |     |

## 2. 工 事

## (1) 建設改良工事の概況

(単位 円)

| 工 事 名               | 令和元年度工事費     | 着 工 年 月 日  | 竣 工 年 月 日  |
|---------------------|--------------|------------|------------|
| M R I 棟 廊 下 修 繕 工 事 | 735, 000     | R元. 10. 21 | R元. 12. 13 |
| 医師住宅(鉄筋3号)改修工事      | 16, 320, 000 | R元. 11. 1  | R2. 2. 28  |
| MRI棟X線テレビ室壁塗装工事     | 270, 000     | R元. 11. 5  | R元. 11. 25 |
| 医師住宅(木造1号)空調機設置工事   | 210, 000     | R元. 11. 21 | R元. 12. 2  |

## (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         |
|-------------------------|-----|------------|-------------|---------|---------------|
| X 線 骨 密 度 測 定 装 置       | 1 式 | Horizon Ci | 5, 750, 000 | 骨密度測定室  | R 元 . 8 . 2 9 |
| 多 項 目 全 自 動 血 球 分 析 装 置 | 1 式 | NX-1000    | 4, 500, 000 | 検 査 室   | R 元 . 9 . 2 6 |
| 除 細 動 器                 | 1 式 | TEC-5631   | 1, 210, 000 | 救急処置室   | R 元 . 9 . 9   |

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

##### ア 患者数及び診療報酬

| 区 分 |       | 患 者 数    |         | 診 療 報 酬         |             |
|-----|-------|----------|---------|-----------------|-------------|
|     |       | 延 数      | 1 日 平 均 | 総 額             | 1 人 1 日 平 均 |
| 入 院 | 本 年 度 | 21,347 人 | 58.3 人  | 574,087,021 円   | 26,893 円    |
|     | 前 年 度 | 22,157 人 | 60.7 人  | 586,436,258 円   | 26,467 円    |
|     | 増 減   | △ 810 人  | △ 2.4 人 | △ 12,349,237 円  | 426 円       |
|     | 増 減 率 | △ 3.7 %  | △ 4.0 % | △ 2.1 %         | 1.6 %       |
| 外 来 | 本 年 度 | 58,774 人 | 220.1 人 | 484,026,367 円   | 8,235 円     |
|     | 前 年 度 | 55,863 人 | 207.7 人 | 457,209,408 円   | 8,184 円     |
|     | 増 減   | 2,911 人  | 12.4 人  | 26,816,959 円    | 51 円        |
|     | 増 減 率 | 5.2 %    | 6.0 %   | 5.9 %           | 0.6 %       |
| 計   | 本 年 度 | 80,121 人 | 278.4 人 | 1,058,113,388 円 | 13,206 円    |
|     | 前 年 度 | 78,020 人 | 268.4 人 | 1,043,645,666 円 | 13,377 円    |
|     | 増 減   | 2,101 人  | 10.0 人  | 14,467,722 円    | △ 171 円     |
|     | 増 減 率 | 2.7 %    | 3.7 %   | 1.4 %           | △ 1.3 %     |

## 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 | 14,610 人 | 91 人    | 6,518 人 | 0 人     | 0 人   | 0 人     | 0 人     | 128 人   | 21,347 人 |
|     | 1日平均患者数 | 39.9 人   | 0.2 人   | 17.8 人  | 0.0 人   | 0.0 人 | 0.0 人   | 0.0 人   | 0.4 人   | 58.3 人   |
|     | 百 分 比   | 68.5 %   | 0.4 %   | 30.5 %  | 0.0 %   | 0.0 % | 0.0 %   | 0.0 %   | 0.6 %   | 100.0 %  |
| 外来  | 延 患 者 数 | 29,569 人 | 6,368 人 | 6,329 人 | 6,607 人 | 198 人 | 2,118 人 | 5,975 人 | 1,610 人 | 58,774 人 |
|     | 1日平均患者数 | 110.7 人  | 23.9 人  | 23.7 人  | 24.8 人  | 0.7 人 | 7.9 人   | 22.4 人  | 6.0 人   | 220.1 人  |
|     | 百 分 比   | 50.3 %   | 10.8 %  | 10.8 %  | 11.3 %  | 0.3 % | 3.6 %   | 10.2 %  | 2.7 %   | 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 (35,136床)     |     |
| 延 患 者 数       | 21,347 人          |     |
| 1 日 平 均 患 者 数 | 58.3 人            |     |
| 病 床 利 用 率     | 60.8 %            |     |

## (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                | 1,176,025,760 円 | 79.1 %  | 1,149,827,266 円 | 77.8 %  | 2.3 %  |
| (1) 入 院 収 益               | 574,087,021     | 38.6    | 586,436,258     | 39.7    | △ 2.1  |
| (2) 病 院 外 来 収 益           | 402,610,511     | 27.1    | 375,978,627     | 25.4    | 7.1    |
| (3) 診 療 所 外 来 収 益         | 81,415,856      | 5.5     | 81,230,781      | 5.5     | 0.2    |
| (4) そ の 他 医 業 収 益         | 117,912,372     | 7.9     | 106,181,600     | 7.2     | 11.0   |
| 2. 医 業 外 収 益              | 266,856,886     | 18.0    | 273,417,091     | 18.4    | △ 2.4  |
| (1) 他 会 計 病 院 負 担 金       | 154,661,000     | 10.4    | 146,258,000     | 9.9     | 5.7    |
| (2) 他 会 計 診 療 所 負 担 金     | 26,334,000      | 1.8     | 26,345,000      | 1.8     | 0.0    |
| (3) 受 取 利 息 配 当 金         | 249,411         | 0.0     | 288,313         | 0.0     | △ 13.5 |
| (4) 長 期 前 受 金 戻 入         | 37,087,968      | 2.5     | 53,330,580      | 3.6     | △ 30.5 |
| (5) 資 本 費 繰 入 収 益         | 23,935,000      | 1.6     | 33,430,000      | 2.2     | △ 28.4 |
| (6) そ の 他 医 業 外 収 益       | 24,589,507      | 1.7     | 13,765,198      | 0.9     | 78.6   |
| (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        | 43,880,550      | 2.9     | 55,544,175      | 3.8     | △ 21.0 |
| (1) 訪 問 看 護 費 収 益         | 17,939,966      | 1.2     | 26,250,939      | 1.8     | △ 31.7 |
| (2) 利 用 料 収 益             | 2,062,563       | 0.1     | 2,806,696       | 0.2     | △ 26.5 |
| (3) そ の 他 訪 問 看 護 事 業 収 益 | 23,878,021      | 1.6     | 26,486,540      | 1.8     | △ 9.8  |
| 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                       | 1,486,763,196   | 100.0   | 1,478,788,532   | 100.0   | 0.5    |

## (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        | 1,448,612,609 円 | 94.6 %  | 1,455,992,989 円 | 92.9 %  | △ 0.5 % |
| (1) 病 院 給 与 費     | 817,753,449     | 53.4    | 799,437,702     | 51.0    | 2.3     |
| (2) 診 療 所 給 与 費   | 52,135,963      | 3.4     | 52,166,482      | 3.3     | △ 0.1   |
| (3) 病 院 材 料 費     | 142,844,991     | 9.3     | 141,747,031     | 9.1     | 0.8     |
| (4) 診 療 所 材 料 費   | 34,657,654      | 2.3     | 35,172,482      | 2.2     | △ 1.5   |
| (5) 経 費           | 231,592,104     | 15.1    | 229,811,629     | 14.7    | 0.8     |
| (6) 減 価 償 却 費     | 162,451,401     | 10.6    | 189,337,827     | 12.1    | △ 14.2  |
| (7) 長期前払消費税償却     | 5,141,935       | 0.3     | 5,141,936       | 0.3     | 0.0     |
| (8) 資 産 減 耗 費     | 906,360         | 0.1     | 1,998,045       | 0.1     | △ 54.6  |
| (9) 研 究 研 修 費     | 1,128,752       | 0.1     | 1,179,855       | 0.1     | △ 4.3   |
| 2. 医 業 外 費 用      | 42,775,433      | 2.8     | 42,190,144      | 2.7     | 1.4     |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 7,296,511       | 0.5     | 7,706,305       | 0.5     | △ 5.3   |
| (2) 雑 損 失         | 0               | 0.0     | 7,223           | 0.0     | 皆減      |
| (3) 雑 支 出         | 35,478,922      | 2.3     | 34,476,616      | 2.2     | 2.9     |
| 3. 訪問看護事業費用       | 40,723,691      | 2.6     | 58,741,823      | 3.8     | △ 30.7  |
| (1) 訪問看護給与費       | 38,890,269      | 2.5     | 54,921,546      | 3.5     | △ 29.2  |
| (2) 訪問看護材料費       | 47,930          | 0.0     | 62,588          | 0.0     | △ 23.4  |
| (3) 訪問看護経費        | 1,785,492       | 0.1     | 3,757,689       | 0.3     | △ 52.5  |
| 4. 特 別 損 失        | 0               | 0.0     | 9,241,709       | 0.6     | 皆減      |
| (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       | 0               | 0.0     | 9,241,709       | 0.6     | 皆減      |
| 合 計               | 1,532,111,733   | 100.0   | 1,566,166,665   | 100.0   | △ 2.2   |

7. 令和元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31年4月1日から令和2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                   | △ 45,348,537  |
| 減価償却費                   | 162,451,401   |
| 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)         | 2,819,000     |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少)      | 219,000       |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | 7,088,000     |
| 長期前受金戻入額                | △ 37,087,968  |
| 資本費繰入収益                 | 23,935,000    |
| 受取利息及び受取配当金             | △ 249,411     |
| 支払利息                    | 7,296,511     |
| 固定資産除却損                 | 906,360       |
| 未収金の増減額(△は増加)           | 642,401       |
| 未払金の増減額(△は減少)           | 2,666,954     |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | 1,860,028     |
| 長期前払消費税償却               | 5,141,935     |
| その他投資の増加額               | 0             |
| その他流動負債の増減額(△は減少)       | △ 151,545     |
| 小 計                     | 132,189,129   |
| 利息及び配当金の受取額             | 249,411       |
| 利息の支払額                  | △ 7,296,511   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー        | 125,142,029   |
| 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          | △ 31,869,000  |
| 国庫補助金等による収入             | 1,667,000     |
| 一般会計及び他の特別会計からの繰入金による収入 | 0             |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 30,202,000  |
| 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     | 33,300,000    |
| 建設改良企業債の償還による支出         | △ 47,869,145  |
| 資本費繰入収益                 | △ 23,935,000  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △ 38,504,145  |
| 資金増加額(又は減少額)            | 56,435,884    |
| 資金期首残高                  | 1,072,121,969 |
| 資金期末残高                  | 1,128,557,853 |

## 8. 令和元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 |             |            |                         | 1,486,763,196 |                                                   |
|           | (1) 医 業 収 益 |            |                         | 1,176,025,760 |                                                   |
|           |             | 1. 入 院 収 益 |                         | 574,087,021   |                                                   |
|           |             |            | 1. 入 院 収 益              | 574,087,021   | 診療報酬収入(入院分) 入院患者数 21,347人<br>患者1人当り収入 26,893      |
|           |             | 2. 病院外来収益  |                         | 402,610,511   |                                                   |
|           |             |            | 1. 外 来 収 益              | 402,610,511   | 診療報酬収入(外来分) 外来患者数 52,888人<br>患者1人当り収入 7,613       |
|           |             | 3. 診療所外来収益 |                         | 81,415,856    |                                                   |
|           |             |            | 1. 田 原 診 療 所<br>外 来 収 益 | 3,602,871     | 診療報酬収入(田原診療所分)<br>外来患者数 193人<br>患者1人当り収入 18,668   |
|           |             |            | 2. 吹 屋 診 療 所<br>外 来 収 益 | 5,041,954     | 診療報酬収入(吹屋診療所分)<br>外来患者数 208人<br>患者1人当り収入 24,240   |
|           |             |            | 3. 備 中 診 療 所<br>外 来 収 益 | 53,334,053    | 診療報酬収入(備中診療所分)<br>外来患者数 4,149人<br>患者1人当り収入 12,855 |
|           |             |            | 4. 平 川 診 療 所<br>外 来 収 益 | 13,694,480    | 診療報酬収入(平川診療所分)<br>外来患者数 869人<br>患者1人当り収入 15,759   |
|           |             |            | 5. 湯 野 診 療 所<br>外 来 収 益 | 4,618,082     | 診療報酬収入(湯野診療所分)<br>外来患者数 278人<br>患者1人当り収入 16,612   |

収 入

(単位 円)

| 款 | 項             | 目                       | 節                       | 金 額         | 備 考                                                   |
|---|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|
|   |               |                         | 6. 宇 治 診 療 所<br>外 来 収 益 | 1,124,416   | 診療報酬収入(宇治診療所分)<br>外来患者数 189人<br>患者1人当り収入 5,949        |
|   |               | 4. その他医業収益              |                         | 117,912,372 |                                                       |
|   |               |                         | 1. 一般会計負担金              | 34,161,000  | 救急病院分                                                 |
|   |               |                         | 2. 室料差額収益               | 18,462,501  | 個室室料差額収入                                              |
|   |               |                         | 3. 公 衆 衛 生<br>活 動 収 益   | 59,962,612  | 人間ドック・各種健康診断料、各種がん検査診断料、<br>各種予防接種料ほか                 |
|   |               |                         | 4. 医療相談収益               | 973,884     | 個人健康診断料                                               |
|   |               |                         | 5. 受託検査施設<br>利 用 収 益    | 45,040      |                                                       |
|   |               |                         | 6. 選定療養収益               | 0           |                                                       |
|   |               |                         | 7. その他医業収益              | 4,307,335   | 文書料、死体検案料ほか                                           |
|   | (2) 医 業 外 収 益 |                         |                         | 266,856,886 |                                                       |
|   |               | 1. 他 会 計 病 院<br>負 担 金   |                         | 154,661,000 |                                                       |
|   |               |                         | 1. 一般会計負担金              | 154,661,000 | 病院運営費負担金                                              |
|   |               | 2. 他 会 計 診 療 所<br>負 担 金 |                         | 26,334,000  |                                                       |
|   |               |                         | 1. 一般会計負担金              | 26,334,000  | 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              |                         | 249,411     |                                                       |
|   |               |                         | 1. 預 金 利 息              | 249,411     | 預金利息                                                  |
|   |               | 4. 長期前受金戻入              |                         | 37,087,968  |                                                       |
|   |               |                         | 1. 長期前受金戻入              | 37,087,968  | 国庫補助金 402,399<br>県補助金 32,409,316<br>受贈財産評価額 4,276,253 |

## 収 入

(単位 円)

| 款 | 項                      | 目                     | 節                     | 金 額        | 備 考                                                                                                                                                         |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                        | 5. 資本費繰入収益            |                       | 23,935,000 |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 資本費繰入収益            | 23,935,000 | 企業債元金償還繰入 23,935,000                                                                                                                                        |
|   |                        | 6. そ の 他<br>医 業 外 収 益 |                       | 24,589,507 |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. そ の 他<br>医 業 外 収 益 | 24,589,507 | 成羽長寿園、鶴寿荘医師派遣負担金 4,699,000<br>医師住宅使用料 1,503,300<br>職員駐車場使用料 1,260,406<br>全国市有物件災害共済会共済金 11,496,472<br>(平成30年7月豪雨災害・備中診療所分)<br>病衣、介護用品代、輪番制事業補助金ほか 5,630,329 |
|   | (3) 訪 問 看 護<br>事 業 収 益 |                       |                       | 43,880,550 |                                                                                                                                                             |
|   |                        | 1. 訪問看護費収益            |                       | 17,939,966 |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 訪問看護費収益            | 17,939,966 | 介護保険分 16,695,536<br>医療費分 1,244,430                                                                                                                          |
|   |                        | 2. 利 用 料 収 益          |                       | 2,062,563  |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 利 用 料 収 益          | 2,062,563  | 介護保険分 1,999,203<br>医療費分 63,360                                                                                                                              |
|   |                        | 3. その他訪問看護<br>事 業 収 益 |                       | 23,878,021 |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 一般会計補助金            | 23,801,858 | 一般会計補助金                                                                                                                                                     |
|   |                        |                       | 2. その他事業収益            | 76,163     | 地域外交通費、その他事業外収益                                                                                                                                             |
|   | (4) 特 別 利 益            |                       |                       | 0          |                                                                                                                                                             |
|   |                        | 1. 固 定 資 産<br>売 却 益   |                       | 0          |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 固 定 資 産<br>売 却 益   | 0          |                                                                                                                                                             |
|   |                        | 2. 過 年 度 損 益<br>修 正 益 |                       | 0          |                                                                                                                                                             |
|   |                        |                       | 1. 過 年 度 損 益<br>修 正 益 | 0          |                                                                                                                                                             |

## 支 出

(単位 円)

| 款         | 項           | 目                      | 節 | 金 額           | 備 考                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-------------|------------------------|---|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 病院事業費用 |             |                        |   | 1,532,111,733 |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | (1) 医 業 費 用 |                        |   | 1,448,612,609 |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           |             | 1. 病 院 給 与 費           |   | 817,753,449   | 予算額 831,696,000                                                                                                                                                                                                                                  |
|           |             | 1. 給 料                 |   | 331,499,077   | 医 師 給 料 8名 53,858,803<br>医療技術職員給料 21名 64,941,900<br>看護職員給料 52名 164,102,574<br>事務職員給料 9名 34,965,900<br>技能労務職員給料 4名 13,629,900                                                                                                                     |
|           |             | 2. 手 当                 |   | 182,327,873   | 扶 養 手 当 25名 5,017,152<br>通 勤 手 当 80名 8,787,087<br>住 居 手 当 18名 4,001,542<br>超過勤務手当 79名 9,170,970<br>管理職手当 14名 8,071,922<br>期末勤勉手当 98名 86,643,955<br>宿日直手当 40名 8,752,500<br>児 童 手 当 16名 2,565,000<br>特殊勤務手当 59名 42,874,020<br>夜間勤務手当 46名 6,443,725 |
|           |             | 3. 賃 金                 |   | 82,254,605    | 非常勤医師賃金 51,875,512<br>看護師他臨時賃金 30,379,093                                                                                                                                                                                                        |
|           |             | 4. 法 定 福 利 費           |   | 102,941,201   | 共済組合負担金 95,552,254<br>地方公務員災害補償基金負担金 623,412<br>社会保険負担金 6,765,535                                                                                                                                                                                |
|           |             | 5. 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  |   | 45,461,000    | 賞与引当金繰入額 45,461,000                                                                                                                                                                                                                              |
|           |             | 6. 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 |   | 8,023,000     | 法定福利費引当金繰入額 8,023,000                                                                                                                                                                                                                            |
|           |             | 7. 退 職 給 付 費           |   | 65,246,693    | 総合事務組合退職手当負担金 49,385,916<br>退職給付引当金繰入額 15,860,777                                                                                                                                                                                                |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目                     | 節 | 金 額         | 備 考                                                                                                                                                              |
|---|---|-----------------------|---|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   | 2. 診療所給与費             |   | 52,135,963  | 予算額 52,195,000                                                                                                                                                   |
|   |   | 1. 診療所給料              |   | 23,390,000  | 医 師 給 料 1名 11,168,000<br>医療技術職員給料 609,000<br>看護職員給料 3名 11,613,000                                                                                                |
|   |   | 2. 診療所手当              |   | 16,267,963  | 扶 養 手 当 298,000<br>通 勤 手 当 737,963<br>住居手当 36,000<br>超過勤務手当 255,000<br>管理職手当 999,000<br>期末勤勉手当 9,333,000<br>宿日直手当 285,000<br>児 童 手 当 145,000<br>特殊勤務手当 4,179,000 |
|   |   | 3. 診療所賃金              |   | 5,009,000   | 非常勤医師賃金 1,496,000<br>臨時事務職員賃金 3,513,000                                                                                                                          |
|   |   | 4. 診療所<br>法定福利費       |   | 6,929,000   | 共済組合負担金 6,578,000<br>地方公務員災害補償基金負担金 40,000<br>社会保険負担金 311,000                                                                                                    |
|   |   | 5. 診療所賞与<br>引当金繰入額    |   | 459,000     | 賞与引当金繰入額 459,000                                                                                                                                                 |
|   |   | 6. 診療所法定福利<br>費引当金繰入額 |   | 81,000      | 法定福利費引当金繰入額 81,000                                                                                                                                               |
|   |   | 3. 病院材料費              |   | 142,844,991 |                                                                                                                                                                  |
|   |   | 1. 薬 品 費              |   | 91,875,163  | 普 通 薬 24,733,525<br>注 射 薬 44,929,100<br>麻 薬 699,877<br>血 液 2,045,241<br>検 査 試 薬 19,467,420                                                                       |
|   |   | 2. 診療材料費              |   | 33,011,789  | 酸素、笑気ガス 4,176,326<br>X線フィルムほか診療材料費 28,835,463                                                                                                                    |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目         | 節            | 金 額         | 備 考                                                                                                                                           |
|---|---|-----------|--------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |           | 3. 給 食 材 料 費 | 16,308,661  | 主 食 類 839,296<br>魚、肉、鶏卵、牛乳類 5,297,448<br>野菜、果物 2,853,091<br>乾 物 類 3,035,285<br>調 味 料 等 1,799,815<br>その他給食材料 2,483,726                         |
|   |   |           | 4. 医療消耗備品費   | 1,649,378   | 超音波ネブライザー・パルスオキシメーター 172,000<br>八重氏マイクロ虹彩剪刀 144,000<br>池田氏マイクロカプスロレキスス鑷子 128,000<br>累進多焦点トライアルレンズセット 119,680<br>膝装具及び短下肢装具患者用サンプルほか 1,085,698 |
|   |   | 4. 診療所材料費 |              | 34,657,654  |                                                                                                                                               |
|   |   |           | 1. 診療所薬品費    | 34,529,603  | 田原診療所薬品費 2,119,895<br>吹屋診療所薬品費 1,871,608<br>備中診療所薬品費 20,631,564<br>平川診療所薬品費 7,164,639<br>湯野診療所薬品費 2,657,291<br>宇治診療所薬品費 84,606                |
|   |   |           | 2. 診療所材料費    | 128,051     | 田原診療所診療材料費 3,865<br>吹屋診療所診療材料費 5,174<br>備中診療所診療材料費 95,841<br>平川診療所診療材料費 13,832<br>湯野診療所診療材料費 5,088<br>宇治診療所診療材料費 4,251                        |
|   |   | 5. 経 費    |              | 231,592,104 |                                                                                                                                               |
|   |   |           | 1. 厚生福利費     | 717,257     | 総合事務組合福利厚生負担金 717,257                                                                                                                         |
|   |   |           | 2. 報 償 費     | 1,581,018   | 理学療法士ほか報償費 1,581,018                                                                                                                          |
|   |   |           | 3. 旅 費 交 通 費 | 3,010,841   | 職員出張旅費ほか 3,010,841                                                                                                                            |
|   |   |           | 4. 職 員 被 服 費 | 294,600     | 診療衣、白衣ほか 294,600                                                                                                                              |
|   |   |           | 5. 消 耗 品 費   | 9,799,555   | 文房具類、諸用紙、コピー代、その他消耗品費 9,799,555                                                                                                               |

支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節             | 金 額        | 備 考                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|---|---|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |   | 6. 消 耗 備 品 費  | 436,065    | 事務用消耗備品ほか 436,065                                                                                                                                                                                                                                   |
|   |   |   | 7. 光 熱 水 費    | 30,440,556 | 電 気 料 27,323,998<br>診療所電気料 1,346,771<br>水 道 料 1,448,431<br>診療所水道料 321,356                                                                                                                                                                           |
|   |   |   | 8. 燃 料 費      | 623,771    | 公用車ガソリン代、灯油代 524,916<br>診療所燃料費 98,855                                                                                                                                                                                                               |
|   |   |   | 9. 食 糧 費      | 11,927     | 人間ドック用菓子ほか 11,927                                                                                                                                                                                                                                   |
|   |   |   | 10. 印 刷 製 本 費 | 507,150    | 諸用紙印刷代 507,150                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |   |   | 11. 修 繕 料     | 10,642,671 | 建物修繕費 4,472,206<br>一般備品修繕費 228,065<br>医療用器械器具修繕費 4,498,735<br>給食用器械器具修繕費 79,800<br>車両修繕費 295,185<br>医師住宅設備修繕費 684,100<br>診療所修繕費 384,580                                                                                                             |
|   |   |   | 12. 保 険 料     | 2,364,753  | 医師賠償責任保険料 1,969,876<br>建物・自動車損害共済保険料 298,604<br>自動車損害賠償責任保険料 96,273                                                                                                                                                                                 |
|   |   |   | 13. 賃 借 料     | 18,832,079 | 酸素濃縮器借上料 5,057,800<br>寝具類賃借料 4,136,260<br>内視鏡システム賃貸借料 672,000<br>遠隔読影支援システム賃借料 1,300,000<br>人工呼吸器賃借料 1,918,000<br>医療機器賃借料 3,897,500<br>YAGレーザー賃借料 27,600<br>医療報酬請求用ネットワークシステム借上料 21,600<br>タクシー借上料 1,195,785<br>玄関マット借上料 135,000<br>複合機等借上料 144,960 |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節         | 金 額         | 備 考                        |
|---|---|---|-----------|-------------|----------------------------|
|   |   |   |           |             | 陰圧維持管理装置賃借料 54,000         |
|   |   |   |           |             | 骨密度測定装置賃借料 180,000         |
|   |   |   |           |             | 仮設トイレ賃借料 25,000            |
|   |   |   |           |             | 田原診療所土地借上料 66,574          |
|   |   |   | 14. 委 託 料 | 139,834,947 | 電子カルテシステム保守委託料 14,589,160  |
|   |   |   |           |             | ネットワークシステム保守委託料 1,958,000  |
|   |   |   |           |             | MRI装置保守委託料 6,360,000       |
|   |   |   |           |             | 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 2,009,400 |
|   |   |   |           |             | 内視鏡装置・システム保守委託料 801,000    |
|   |   |   |           |             | 多項目自動血球分析装置保守委託料 338,000   |
|   |   |   |           |             | 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 5,435,200   |
|   |   |   |           |             | 生化学自動分析装置保守委託料 1,248,000   |
|   |   |   |           |             | 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 974,800         |
|   |   |   |           |             | 高圧蒸気滅菌装置保守委託料 367,300      |
|   |   |   |           |             | 医療ガス設備保守委託料 210,000        |
|   |   |   |           |             | X線放射線量測定検査委託料 90,000       |
|   |   |   |           |             | 作業環境測定委託料 49,200           |
|   |   |   |           |             | 組織等検査委託料 15,758,637        |
|   |   |   |           |             | 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 438,146        |
|   |   |   |           |             | 産業廃棄物処理委託料 569,500         |
|   |   |   |           |             | 医事業務委託料 29,398,800         |
|   |   |   |           |             | 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      |
|   |   |   |           |             | 院内清掃業務委託料 14,900,000       |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目             | 節 | 金 額       | 備 考                         |
|---|---|---------------|---|-----------|-----------------------------|
|   |   |               |   |           | 消防用設備・防火対象物保守委託料 587,000    |
|   |   |               |   |           | 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 807,710         |
|   |   |               |   |           | 電話交換設備保守委託料 258,000         |
|   |   |               |   |           | 浄化槽維持管理委託料 2,745,908        |
|   |   |               |   |           | 企業会計システム保守委託料 438,000       |
|   |   |               |   |           | 貯水槽清掃業務委託料 125,000          |
|   |   |               |   |           | 宿直業務委託料 2,444,704           |
|   |   |               |   |           | 診療所管理業務委託料 92,703           |
|   |   |               |   |           | 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 52,854    |
|   |   |               |   |           | 診療所清掃業務委託料 228,000          |
|   |   |               |   |           | SPD業務委託料 1,020,000          |
|   |   |               |   |           | 空調設備点検業務委託料 427,000         |
|   |   |               |   |           | 自動採血管準備装置保守委託料 700,000      |
|   |   |               |   |           | 公営企業法に基づく会計指導助言委託料 454,545  |
|   |   |               |   |           | 超音波洗浄装置点検委託料 24,200         |
|   |   |               |   |           | 全自動尿分析装置保守委託料 400,000       |
|   |   |               |   |           | 非常用発電機点検業務委託料 500,000       |
|   |   |               |   |           | グリコヘモグロビン分析装置保守委託料 400,000  |
|   |   |               |   |           | ナースコールシステム保守委託料 94,000      |
|   |   |               |   |           | 輸血ポンプ及びシリンジポンプ保守委託料 120,980 |
|   |   |               |   |           | ルミネスバッジ測定委託料 190,900        |
|   |   |               |   |           | 臨床検査システム点検委託料 154,500       |
|   |   |               |   |           | 医師住宅清掃委託料 90,000            |
|   |   | 15. 通 信 運 搬 費 |   | 2,473,293 | 電 話 料 1,149,962             |
|   |   |               |   |           | 診療所電話料 364,431              |
|   |   |               |   |           | インターネット通信料 543,450          |
|   |   |               |   |           | 郵 便 料 413,824               |
|   |   |               |   |           | 診療所郵便料 1,626                |

支 出

(単位 円)

| 款 | 項 | 目            | 節                          | 金 額         | 備 考                                                                                                                                             |
|---|---|--------------|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |              | 16. 交 際 費                  | 24,749      | 予算額 300,000<br>院長交際費 24,749                                                                                                                     |
|   |   |              | 17. 諸 会 費                  | 4,095,180   | 医 師 会 費 2,382,000<br>自治体病院協議会費 105,600<br>国保診療施設協議会費 211,600<br>岡山県病院協会費 82,080<br>医療ネットワーク岡山協議会費 612,000<br>その他各種会費 248,600<br>研修会等参加費 453,300 |
|   |   |              | 18. 負 担 金 補 助<br>及 び 交 付 金 | 4,844,000   | 医師派遣負担金 4,750,000<br>国保診療施設研修会負担金 80,000<br>岡山大学病理解剖料<br>高梁医師会義援金<br>優良表彰者岡山県病院協会負担金 14,000                                                     |
|   |   |              | 19. 貸 倒 引 当 金<br>繰 入 額     | 0           |                                                                                                                                                 |
|   |   |              | 20. 雑 費                    | 1,057,692   | テレビ受信料 288,514<br>各種申請手数料 141,429<br>自動車重量税 328,164<br>その他雑費 299,585                                                                            |
|   |   | 6. 減 価 償 却 費 |                            | 162,451,401 |                                                                                                                                                 |
|   |   |              | 1. 建 物<br>減 価 償 却 費        | 100,679,217 | 建物減価償却費 100,679,217                                                                                                                             |
|   |   |              | 2. 構 築 物<br>減 価 償 却 費      | 7,383,337   | 構築物減価償却費 7,383,337                                                                                                                              |
|   |   |              | 3. 器 械 備 品<br>減 価 償 却 費    | 52,813,330  | 器械備品減価償却費 52,813,330                                                                                                                            |
|   |   |              | 4. 車 両<br>減 価 償 却 費        | 805,519     | 車両減価償却費 805,519                                                                                                                                 |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項                      | 目                               | 節                         | 金 額        | 備 考                                                                    |
|---|------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------|
|   |                        |                                 | 5. 施 設 利 用 権<br>減 価 償 却 費 | 769,998    | 施設利用権減価償却費 769,998                                                     |
|   |                        | 7. 長 期 前 払<br>消 費 税 償 却         |                           | 5,141,935  |                                                                        |
|   |                        | 1. 長 期 前 払<br>消 費 税 償 却         |                           | 5,141,935  | 長期前払消費税償却 5,141,935                                                    |
|   |                        | 8. 資 産 減 耗 費                    |                           | 906,360    |                                                                        |
|   |                        | 1. 棚卸資産減耗費                      |                           | 0          |                                                                        |
|   |                        | 2. 固定資産除却費                      |                           | 906,360    | 建物及び器械備品除却費 906,360                                                    |
|   |                        | 9. 研 究 研 修 費                    |                           | 1,128,752  |                                                                        |
|   |                        | 1. 図 書 費                        |                           | 504,855    | 医学図書代 504,855                                                          |
|   |                        | 2. 旅 費 交 通 費                    |                           | 623,897    | 研究研修旅費 623,897                                                         |
|   | (2) 医 業 外 費 用          |                                 |                           | 42,775,433 |                                                                        |
|   |                        | 1. 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 |                           | 7,296,511  |                                                                        |
|   |                        | 1. 企 業 債 利 息                    |                           | 7,296,511  | 企業債利息 7,296,511                                                        |
|   |                        | 2. 雑 損 失                        |                           | 0          |                                                                        |
|   |                        | 1. 雑 損 失                        |                           | 0          | 0                                                                      |
|   |                        | 3. 雑 支 出                        |                           | 35,478,922 |                                                                        |
|   |                        | 1. 雑 支 出                        |                           | 35,478,922 | 控除対象外消費税額 35,478,922                                                   |
|   | (3) 訪 問 看 護<br>事 業 費 用 |                                 |                           | 40,723,691 |                                                                        |
|   |                        | 1. 訪 問 看 護 給 与 費                |                           | 38,890,269 | 予算額 41,177,000                                                         |
|   |                        | 1. 訪 問 看 護 給 料                  |                           | 12,720,600 | 看護職員給料 3名 12,720,600                                                   |
|   |                        | 2. 訪 問 看 護 手 当                  |                           | 5,729,275  | 通勤手当 333,000<br>超過勤務手当 1,302,198<br>期末勤勉手当 3,605,077<br>特殊勤務手当 489,000 |
|   |                        | 3. 訪 問 看 護 賃 金                  |                           | 10,001,849 | 看護師他臨時賃金 10,001,849                                                    |
|   |                        | 4. 訪 問 看 護<br>法 定 福 利 費         |                           | 5,927,670  | 共済組合負担金 4,082,931<br>地方公務員災害補償基金負担金 31,801<br>社会保険負担金 1,812,938        |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項          | 目             | 節                  | 金 額       | 備 考                                                      |
|---|------------|---------------|--------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|   |            |               | 5. 訪問看護賞与引当金繰入額    | 1,850,000 | 賞与引当金繰入額 1,850,000                                       |
|   |            |               | 6. 訪問看護法定福利費引当金繰入額 | 384,000   | 法定福利費引当金繰入額 384,000                                      |
|   |            |               | 7. 訪問看護退職給付費       | 2,276,875 | 総合事務組合退職手当負担金 1,780,875<br>退職給付引当金繰入額 496,000            |
|   | 2. 訪問看護材料費 |               |                    | 47,930    |                                                          |
|   |            | 1. 訪問看護材料費    |                    | 47,930    | 訪問看護材料費 47,930                                           |
|   | 3. 訪問看護経費  |               |                    | 1,785,492 |                                                          |
|   |            | 1. 訪問看護厚生福利費  |                    | 25,422    | 総合事務組合福利厚生負担金 25,422                                     |
|   |            | 2. 訪問看護旅費交通費  |                    | 2,364     | 普通旅費ほか 2,364                                             |
|   |            | 3. 訪問看護被服費    |                    | 0         |                                                          |
|   |            | 4. 訪問看護消耗品費   |                    | 230,404   | 文房具類、その他消耗品 230,404                                      |
|   |            | 5. 訪問看護光熱水費   |                    | 0         |                                                          |
|   |            | 6. 訪問看護燃料費    |                    | 316,636   | 公用車燃料費 316,636                                           |
|   |            | 7. 訪問看護修繕料    |                    | 254,809   | 車輛修繕費 254,809                                            |
|   |            | 8. 訪問看護保険料    |                    | 181,971   | 自動車損害共済保険料、自動車損害賠償責任保険料 157,971<br>訪問看護事業者総合保障保険料 24,000 |
|   |            | 9. 訪問看護賃借料    |                    | 210,876   | 訪問看護システム等賃借料 198,876<br>コピー機借上料 12,000                   |
|   |            | 10. 訪問看護委託料   |                    | 163,400   | 訪問看護システム保守委託料 163,400                                    |
|   |            | 11. 訪問看護通信運搬費 |                    | 307,440   | 電話料・郵便料ほか 307,440                                        |
|   |            | 12. 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                                |

支 出

(単位 円)

| 款 | 項           | 目                     | 節                      | 金 額    | 備 考                   |
|---|-------------|-----------------------|------------------------|--------|-----------------------|
|   |             |                       | 13. 訪問看護負担金<br>補助及び交付金 | 0      |                       |
|   |             |                       | 14. 訪 問 看 護 雑 費        | 17,170 | 口座振替手数料、自動車重量税 17,170 |
|   | (4) 特 別 損 失 |                       |                        | 0      |                       |
|   |             | 1. 過 年 度 損 益<br>修 正 損 |                        | 0      |                       |
|   |             |                       | 1. 過 年 度 損 益<br>修 正 損  | 0      |                       |
|   |             | 2. そ の 他              |                        | 0      |                       |
|   |             | 特 別 損 失               | 1. そ の 他<br>特 別 損 失    | 0      |                       |
|   | (5) 予 備 費   |                       |                        | 0      |                       |
|   |             | 1. 予 備 費              |                        | 0      |                       |
|   |             |                       | 1. 予 備 費               | 0      |                       |

## 9. 令和元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 |           |              |              | 34,967,000 |               |
|          | (1) 企 業 債 |              |              | 33,300,000 |               |
|          |           | 1. 企 業 債     |              | 33,300,000 |               |
|          |           |              | 1. 企 業 債     | 33,300,000 | 病院事業債         |
|          | (2) 補 助 金 |              |              | 1,667,000  |               |
|          |           | 1. 国 庫 補 助 金 |              | 1,667,000  |               |
|          |           |              | 1. 国 庫 補 助 金 | 1,667,000  | 医療施設等災害復旧費補助金 |

支 出

(単位 円)

| 款        | 項         | 目          | 節        | 金 額        | 備 考                                                                                                     |
|----------|-----------|------------|----------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 資本の支出 |           |            |          | 79,738,145 |                                                                                                         |
|          | (1) 建設改良費 |            |          | 31,869,000 |                                                                                                         |
|          |           | 1. 施設整備改良費 |          | 19,435,000 |                                                                                                         |
|          |           |            | 1. 工事請負費 | 17,535,000 | MRI棟廊下修繕工事 735,000<br>医師住宅(鉄筋3号)改修工事 16,320,000<br>MRI棟X線テレビ室壁塗装工事 270,000<br>医師住宅(木造1号)空調機設置工事 210,000 |
|          |           |            | 2. 委託料   | 1,900,000  | 医師住宅改修工事設計監理委託料 1,900,000                                                                               |

## 支 出

(単位 円)

| 款 | 項          | 目                  | 節                  | 金 額        | 備 考                                                                                                    |
|---|------------|--------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |            | 2. 有形固定資産<br>購 入 費 |                    | 12,434,000 |                                                                                                        |
|   |            |                    | 1. 器械及び備品<br>購 入 費 | 12,434,000 | X線骨密度測定装置 5,750,000<br>多項目全自動血球分析装置 4,500,000<br>除細動器 1,210,000<br>ベッドサイドモニタ 374,000<br>解析付心電計 600,000 |
|   | (2) 企業債償還金 |                    |                    | 47,869,145 |                                                                                                        |
|   |            | 1. 企業債償還金          | 1. 企業債償還金          | 47,869,145 | 企業債償還元金 47,869,145                                                                                     |

## 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<br>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       | 2,470,804,326 | 19,434,999 | 335,000    | 2,489,904,325 | 100,679,217   | 318,250    | 862,286,851   | 1,627,617,474  |
| 構 築 物     | 106,625,165   | 0          | 0          | 106,625,165   | 7,383,337     | 0          | 49,409,360    | 57,215,805     |
| 器械及び備品    | 951,001,799   | 12,434,000 | 16,089,610 | 947,346,189   | 52,813,330    | 15,200,000 | 785,796,523   | 161,549,666    |
| 車 両       | 6,607,992     | 0          | 0          | 6,607,992     | 805,519       | 0          | 4,276,429     | 2,331,563      |
| 建設仮勘定     | 0             | 0          | 0          | 0             | 0             | 0          | 0             | 0              |
| 計         | 3,633,956,387 | 31,868,999 | 16,424,610 | 3,649,400,776 | 161,681,403   | 15,518,250 | 1,701,769,163 | 1,947,631,613  |

### 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 | 11,833,600 | 0      | 0      | 670,800  | 11,162,800 |     |
| 水 道 施 設 利 用 権 | 1,007,010  | 0      | 0      | 99,198   | 907,812    |     |
| 計             | 12,916,242 | 0      | 0      | 769,998  | 12,146,244 |     |

## 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<br>(財 務 省)      | 平成23年7月26日 | 9,600,000   | 320,913    | 1,248,031  | 8,351,969   | ——   | 年 1.90% | 令和23年 3月25日 |
| 平成23年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成25年3月25日 | 392,600,000 | 13,246,475 | 26,296,466 | 366,303,534 | ——   | 年 1.50% | 令和25年 3月 1日 |
| 平成24年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成25年3月25日 | 44,800,000  | 1,511,569  | 3,000,717  | 41,799,283  | ——   | 年 1.50% | 令和25年 3月 1日 |
| 平成26年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成27年3月25日 | 4,100,000   | 0          | 0          | 4,100,000   | ——   | 年 1.20% | 令和27年 3月 1日 |
| 平成26年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成27年8月20日 | 44,200,000  | 11,066,576 | 44,200,000 | 0           | ——   | 年 0.10% | 令和 2年 3月25日 |
| 平成27年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成28年3月25日 | 9,300,000   | 2,325,000  | 6,975,000  | 2,325,000   | ——   | 年 0.10% | 令和 3年 3月 1日 |
| 平成27年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成28年3月25日 | 81,000,000  | 0          | 0          | 81,000,000  | ——   | 年 0.40% | 令和23年 3月 1日 |
| 平成28年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成29年3月27日 | 89,800,000  | 0          | 0          | 89,800,000  | ——   | 年 0.50% | 令和24年 3月 1日 |
| 平成28年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成29年3月27日 | 40,100,000  | 10,025,000 | 20,050,000 | 20,050,000  | ——   | 年 0.01% | 令和 4年 3月 1日 |
| 平成29年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成29年9月25日 | 18,200,000  | 1,137,500  | 1,137,500  | 17,062,500  | ——   | 年 0.01% | 令和 9年 9月 1日 |
| 平成29年度企業債<br>(地方公共団体金融機構) | 平成30年3月29日 | 32,900,000  | 8,225,000  | 8,225,000  | 24,675,000  | ——   | 年 0.01% | 令和 5年 3月20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30年度企業債<br>(財 務 省)      | 平成31年3月25日 | 100,000     | 11,112     | 11,112      | 88,888      | ——   | 年 0.01%  | 令和 6年 3月 1日 |
| 平成30年度企業債<br>(地方公共団体金融機構) | 平成31年3月28日 | 32,900,000  | 0          | 0           | 32,900,000  | ——   | 年 0.01%  | 令和 6年 3月20日 |
| 令和元年度企業債<br>(地方公共団体金融機構)  | 令和2年3月26日  | 20,000,000  | 0          | 0           | 20,000,000  | ——   | 年 0.20%  | 令和27年 3月20日 |
| 令和元年度企業債<br>(地方公共団体金融機構)  | 令和2年3月26日  | 13,300,000  | 0          | 0           | 13,300,000  | ——   | 年 0.002% | 令和 6年 3月20日 |
| 計                         |            | 832,900,000 | 47,869,145 | 111,143,826 | 721,756,174 |      |          |             |

## 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給見込額に基づき、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360,878,000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

(1)退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、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9,268,777円を取り崩した。

(2)収益的収入における他会計負担金180,995,000円及び資本費繰入収益23,935,000円は、減価償却費から長期前受金戻入を控除した額125,363,433円（不課税）及び給与費781,645,750円（不課税）に充当した。

令和元年度

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

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

## 決 算 書 類

|    |                             |    |
|----|-----------------------------|----|
| 1  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計決算報告書       | 1  |
| 2  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計損益計算書       | 3  |
| 3  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書      | 5  |
| 4  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計剰余金処分計算書(案) | 5  |
| 5  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表       | 6  |
| 6  | 令和元年度高梁市水道事業特別会計事業報告書       | 9  |
| 7  | 令和元年度高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書    | 13 |
| 8  | 令和元年度収益費用明細書                | 14 |
| 9  | 企業債明細書                      | 20 |
| 10 | 固定資産明細書                     | 21 |
| 11 | 財務諸表等に係る注記                  | 22 |

# 令和元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<br>決算額の増減 | 備 考                          |
|------------------|-------------|-------|-------------|-------------|------------------|------------------------------|
|                  | 当初予算額       | 補正予算額 | 合 計         |             |                  |                              |
| 第1款<br>水道事業収益    | 325,764,000 | 0     | 325,764,000 | 353,197,255 | 27,433,255       | (うち仮受消費税及び地方消費税 22,112,631 ) |
| 第1項<br>営 業 収 益   | 278,828,000 | 0     | 278,828,000 | 276,884,582 | △ 1,943,418      | (うち仮受消費税及び地方消費税 22,112,450 ) |
| 第2項<br>営 業 外 収 益 | 46,936,000  | 0     | 46,936,000  | 76,312,673  | 29,376,673       | (うち仮受消費税及び地方消費税 181 )        |

### 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<br>水道事業費用    | 318,225,000 | 9,924,000 | 0      | 0           | 328,149,000 | 315,881,838 | 12,267,162 | (うち仮払消費税及び地方消費税 14,948,103 ) |
| 第1項<br>営 業 費 用   | 311,410,000 | 9,924,000 | 0      | △ 2,017,000 | 319,317,000 | 310,385,419 | 8,931,581  | (うち仮払消費税及び地方消費税 14,945,208 ) |
| 第2項<br>営 業 外 費 用 | 3,460,000   | 0         | 0      | 2,017,000   | 5,477,000   | 5,457,309   | 19,691     | 支払消費税及び地方消費税 2,829,236       |
| 第3項<br>特 別 損 失   | 200,000     | 0         | 0      | 0           | 200,000     | 39,110      | 160,890    | (うち仮払消費税及び地方消費税 2,895 )      |
| 第4項<br>予 備 費     | 3,155,000   | 0         | 0      | 0           | 3,155,000   | 0           | 3,155,000  |                              |

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<br>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<br>条の規定による繰越額<br>に係る財源充当額 | 合 計         |             |                  |                               |
| 第1款<br>資 本 的 収 入 | 135,312,000 | △ 62,559,000 | 72,753,000 | 116,296,000                          | 189,049,000 | 122,055,265 | △ 66,993,735     | (うち仮受消費税及び<br>地方消費税 122,414 ) |
| 第1項<br>負 担 金     | 1,300,000   | 0            | 1,300,000  | 0                                    | 1,300,000   | 1,480,000   | 180,000          | (うち仮受消費税及び<br>地方消費税 122,414 ) |
| 第2項<br>補 償 金     | 412,000     | 21,941,000   | 22,353,000 | 0                                    | 22,353,000  | 20,628,280  | △ 1,724,720      |                               |
| 第3項<br>国 庫 補 助 金 | 0           | 0            | 0          | 77,596,000                           | 77,596,000  | 63,598,000  | △ 13,998,000     |                               |
| 第4項<br>企 業 債     | 133,600,000 | △ 84,500,000 | 49,100,000 | 38,700,000                           | 87,800,000  | 32,600,000  | △ 55,200,000     | 翌年度繰越額に係る財源充当額49,100,000円     |
| 第5項<br>他会計補助金    | 0           | 0            | 0          | 0                                    | 0           | 3,748,985   | 3,748,985        |                               |

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<br>増減額 | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる 繰 越 額 | 合 計         |             | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる 繰 越 額 |           |                                  |
| 第1款<br>資 本 的 支 出 | 171,434,000 | △ 67,644,000 | 0          | 135,896,000                     | 239,686,000 | 186,693,347 | 49,115,000                      | 3,877,653 | (うち仮払消費税及び<br>地方消費税 13,680,091 ) |
| 第1項<br>建 設 改 良 費 | 159,471,000 | △ 67,644,000 | 0          | 135,896,000                     | 227,723,000 | 176,513,720 | 49,115,000                      | 2,094,280 | (うち仮払消費税及び<br>地方消費税 13,680,091 ) |
| 第2項<br>企業債償還金    | 10,180,000  | 0            | 0          | 0                               | 10,180,000  | 10,179,627  | 0                               | 373       |                                  |
| 第3項<br>予 備 費     | 1,783,000   | 0            | 0          | 0                               | 1,783,000   | 0           | 0                               | 1,783,000 |                                  |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 64,638,082円は、 内部留保資金 64,638,082円で補てんした。

令和元年度高梁市水道事業特別会計損益計算書  
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

|               |                   |                    |            |
|---------------|-------------------|--------------------|------------|
| 1 営業収益        | 円                 | 円                  | 円          |
| (1) 給水収益      | 246,890,617       |                    |            |
| (2) 受託工事収益    | 7,507,811         |                    |            |
| (3) その他営業収益   | <u>373,704</u>    | 254,772,132        |            |
| 2 営業費用        |                   |                    |            |
| (1) 原水及び浄水費   | 119,121,262       |                    |            |
| (2) 配水及び給水費   | 52,436,554        |                    |            |
| (3) 受託工事費     | 7,507,811         |                    |            |
| (4) 総係費       | 29,536,096        |                    |            |
| (5) 減価償却費     | 86,834,397        |                    |            |
| (6) 資産減耗費     | 26,724,653        |                    |            |
| (7) その他営業費用   | <u>4,091</u>      | <u>322,164,864</u> |            |
| 営業損失          |                   |                    | 67,392,732 |
| 3 営業外収益       |                   |                    |            |
| (1) 受取利息及び配当金 | 172,485           |                    |            |
| (2) 長期前受金戻入   | 34,556,312        |                    |            |
| (3) 他会計補助金    | 437,509           |                    |            |
| (4) 雑収益       | <u>41,146,186</u> | 76,312,492         |            |

|                       |               |                  |                          |
|-----------------------|---------------|------------------|--------------------------|
| 4 営 業 外 費 用           | 円             | 円                | 円                        |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費     | 2,068,053     |                  |                          |
| (2) 負 担 金             | 560,020       |                  |                          |
| (3) 雑 支 出             | <u>0</u>      | <u>2,628,073</u> | <u>73,684,419</u>        |
| 経 常 利 益               |               |                  | 6,291,687                |
| 5 特 別 損 失             |               |                  |                          |
| (1) そ の 他 の 特 別 損 失   | <u>36,215</u> | <u>36,215</u>    | <u>36,215</u>            |
| 当 年 度 純 利 益           |               |                  | 6,255,472                |
| 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金   |               |                  | 41,657,785               |
| 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>47,913,257</u></u> |

令和元年度高梁市水道事業特別会計剰余金計算書  
(平成31年4月1日から令和2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 | 41,657,785                  | 75,963,545 | 1,706,538,751 |
| 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)<br>41,657,785     | 75,963,545 | 1,706,538,751 |
| 当年度変動額                     | 0             | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0     | 0          | 6,255,472                   | 6,255,472  | 6,255,472     |
| みなし償却制度の廃止に伴う<br>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<br>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          | 6,255,472                   | 6,255,472  | 6,255,472     |
| 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)<br>47,913,257 | 82,219,017 | 1,712,794,223 |

令和元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 | 47,913,257              |
| 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)<br>47,913,257 |

令和元年度高梁市水道事業特別会計貸借対照表  
(令和2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>△ 60,496,667</u>    | 95,811,792          |                  |  |  |  |                      |  |
|         | ハ 構 築 物           | 3,707,642,976          |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,115,425,807</u> | 1,592,217,169       |                  |  |  |  |                      |  |
|         | ニ 機 械 及 び 装 置     | 800,149,343            |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 488,701,048</u>   | 311,448,295         |                  |  |  |  |                      |  |
|         | ホ 量 水 器           | 24,397,272             |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 12,384,847</u>    | 12,012,425          |                  |  |  |  |                      |  |
|         | ヘ 車 両 運 搬 具       | 13,577,722             |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 12,657,877</u>    | 919,845             |                  |  |  |  |                      |  |
|         | ト 工 具 器 具 及 び 備 品 | 8,618,468              |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 7,451,875</u>     | 1,166,593           |                  |  |  |  |                      |  |
|         | チ 建 設 仮 勘 定       |                        | <u>17,300,000</u>   |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 有形固定資産合計          |                        |                     | 2,105,376,019    |  |  |  |                      |  |
|         | 固 定 資 産 合 計       |                        |                     |                  |  |  |  | 2,105,376,019        |  |
| 2       | 流 動 資 産           |                        |                     |                  |  |  |  |                      |  |
|         | (1) 現 金 預 金       |                        |                     | 763,588,257      |  |  |  |                      |  |
|         | (2) 未 収 金         |                        | 34,993,544          |                  |  |  |  |                      |  |
|         | 貸 倒 引 当 金         |                        | <u>△ 11,112,770</u> | 23,880,774       |  |  |  |                      |  |
|         | (3) 貯 蔵 品         |                        |                     | <u>3,196,682</u> |  |  |  |                      |  |
|         | 流動資産合計            |                        |                     |                  |  |  |  | 790,665,713          |  |
|         | 資 産 合 計           |                        |                     |                  |  |  |  | <u>2,896,041,732</u> |  |

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<br>充てるための企業債 |   |   | 273,912,309 |             |
| (2) 引 当 金                 |   |   |             |             |
| イ 修 繕 引 当 金               |   |   | 10,000,000  |             |
| 固 定 負 債 合 計               |   |   |             | 283,912,309 |

4 流 動 負 債

|                             |  |           |            |            |
|-----------------------------|--|-----------|------------|------------|
| (1) 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |  |           | 12,185,782 |            |
| (2) 未 払 金                   |  |           | 38,835,900 |            |
| (3) 引 当 金                   |  |           |            |            |
| イ 賞 与 引 当 金                 |  | 2,208,000 |            |            |
| ロ 法定福利費引当金                  |  | 421,000   |            |            |
| 引 当 金 合 計                   |  |           | 2,629,000  |            |
| (4) そ の 他 流 動 負 債           |  |           |            |            |
| イ 預 り 金                     |  |           | 294,340    |            |
| 流 動 負 債 合 計                 |  |           |            | 53,945,022 |

5 繰 延 収 益

|               |               |             |  |             |
|---------------|---------------|-------------|--|-------------|
| (1) 長 期 前 受 金 |               |             |  |             |
| イ 国 庫 補 助 金   | 462,960,151   |             |  |             |
| 収 益 化 累 計 金 額 | △ 102,383,436 | 360,576,715 |  |             |
| ロ 工 事 負 担 金   | 546,412,818   |             |  |             |
| 収 益 化 累 計 金 額 | △ 376,122,237 | 170,290,581 |  |             |
| ハ 補 償 金       | 886,847,197   |             |  |             |
| 収 益 化 累 計 金 額 | △ 572,324,315 | 314,522,882 |  |             |
| ニ 他 会 計 補 助 金 | 4,945,624     |             |  |             |
| 収 益 化 累 計 金 額 | △ 4,945,624   | 0           |  |             |
| 繰 延 収 益 合 計   |               |             |  | 845,390,178 |

|                         |         |            |               |               |
|-------------------------|---------|------------|---------------|---------------|
| 負 債 合 計                 |         |            |               | 1,183,247,509 |
|                         | 資 本 の 部 |            |               |               |
| 6 資 本 金                 | 円       | 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 |         | 47,913,257 |               |               |
| 利 益 剰 余 金 合 計           |         |            | 82,219,017    |               |
| 剰 余 金 合 計               |         |            |               | 110,014,349   |
| 資 本 金 合 計               |         |            |               | 1,712,794,223 |
| 負 債 資 本 合 計             |         |            |               | 2,896,041,732 |

# 令和元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

令和2年3月末の給水世帯は5,779世帯(対前年度△93世帯)、給水人口は12,569人(対前年度△245人)であり、総配水量は1,846,916<sup>m</sup>³(対前年度△255,390<sup>m</sup>³)、総有収水量は1,483,840<sup>m</sup>³(対前年度△25,934<sup>m</sup>³)で、有収率は80.34%(対前年度8.52%)となった。

損益勘定の総収益331,084,624円(対前年度35,874,906円)に対して、総費用は324,829,152円(対前年度△291,434円)となり、当年度純利益は6,255,472円(対前年度36,166,340円)となった。

また、資本勘定では、災害復旧に係る工事、配水管支障移転工事を行った。なお、資本的収入は給水申込負担金1,357,586円(対前年度200,166円)、補償金20,628,280円(対前年度6,748,280円)、国庫補助金63,598,000円(対前年度△19,456,000円)、企業債32,600,000円(対前年度△4,000,000円)、他会計補助金3,748,985円(対前年度2,552,346円)の計121,932,851円(対前年度△13,955,208円)となり、資本的支出は、建設改良費162,833,629円(対前年度8,024,257円)に企業債償還金10,179,627円(対前年度1,128,778円)を加えた173,013,256円(対前年度9,153,035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 5 1 号   | 平成31年度高梁市水道事業特別会計予算       | 平成31年 3月25日 |
| 認 定 第 3 号     | 平成30年度高梁市水道事業特別会計決算認定について | 令和元年 9月25日  |
| 議 案 第 1 0 3 号 | 令和元年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第1号) | 令和元年 9月25日  |
| 議 案 第 1 3 1 号 | 令和元年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第2号) | 令和元年12月23日  |
| 議 案 第 1 4 3 号 | 令和元年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第3号) | 令和元年12月23日  |
| 議 案 第 3 2 号   | 令和元年度高梁市水道事業特別会計補正予算(第4号) | 令和2年 3月24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                           | 原田南町、段町地内  | 4,553,280   |
| 2  | 段町污水管工事に伴う配水管支障移転工事                                | 段町地内       | 16,907,000  |
| 3  | 平成30年7月豪雨災害における本復旧工事<br>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、近似地内 | 135,896,000 |
|    | 合 計                                                |            | 157,356,280 |

(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     | 9      | 1      | —      | —      | —      | —      | —       | 10   |
| 既 設 開 栓 | 857    | 35     | 6      | 3      | 1      | —      | —       | 902  |
| 閉 栓     | 888    | 36     | 2      | 4      | 1      | —      | —       | 931  |
| 差 引     | △ 22   | 0      | 4      | △ 1    | 0      | 0      | 0       | △ 19 |

(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 | 770    | 75     | 19     | 7      | 6      | 0      | 0       | 877 |

(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     | 4 件  |
| ② 電 気 計 装 設 備 修 繕 | 各 地     | 8 件  |
| ③ 配 水 管 修 繕       | 各 地     | 32 件 |
| ④ 弁 栓 類 修 繕       | 各 地     | 32 件 |
| ⑤ 量 水 器 周 辺 修 繕   | 各 地     | 0 件  |
| ⑥ そ の 他           | 各 地     | 3 件  |

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| ア 総 配 水 量   | 1,846,916 m <sup>3</sup> |
| イ 総 有 収 水 量 | 1,483,840 m <sup>3</sup> |
| ウ 給 水 世 帯   | 5,779 世帯                 |
| エ 給 水 人 口   | 12,569 人                 |
| (2) 事 業 収 益 | 331,084,624 円            |
| (3) 事 業 費 用 | 324,829,152 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                       |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| 5,000,000 | 2,852,109 | 2,147,891 | (うち仮払消費税及び地方消費税 225,337円) |

# 令和元年度 高梁市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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                       | 6,255,472     |
| 減価償却費                       | 86,834,397    |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)             | 176,000       |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少)          | 34,000        |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)             | 667,000       |
| 長期前受金戻入額                    | △ 34,556,312  |
| 受取利息及び受取配当金                 | △ 172,485     |
| 支払利息                        | 2,068,053     |
| 固定資産除却費                     | 26,724,653    |
| 未収金の増減額(△は増加)               | 10,271,752    |
| 未払金の増減額(△は減少)               | 14,941,800    |
| たな卸資産の増減額(△は増加)             | △ 32,390      |
| その他の増減額(特定収入消費税調整等)         | △ 9,459,842   |
| 預り金の増減額                     | △ 6,000       |
| 小 計                         | 103,746,098   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 172,485       |
| 利息の支払額                      | △ 2,068,053   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 101,850,530   |
| 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              | △ 162,860,939 |
| 建設改良費等に係る補助金・負担金等収入         | 121,932,851   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 40,928,088  |
| 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 | △ 10,179,627  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 10,179,627  |
| 資金増加額(又は減少額)                | 50,742,815    |
| 資金期首残高                      | 712,845,442   |
| 資金期末残高                      | 763,588,257   |

令和元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 |           |             |         | 331,084,624 |                          |
|          | (1) 営業収益  |             |         | 254,772,132 |                          |
|          |           | 1 給水収益      |         | 246,890,617 |                          |
|          |           | 水道料金        |         | 246,890,617 | φ 13 調定額(税込) 161,531,270 |
|          |           |             |         |             | φ 20 " 19,705,760        |
|          |           |             |         |             | φ 25 " 12,248,740        |
|          |           |             |         |             | φ 40 " 29,207,320        |
|          |           |             |         |             | φ 50 " 33,445,890        |
|          |           |             |         |             | φ 75 " 11,225,010        |
|          |           |             |         |             | φ 100 " 922,710          |
|          |           |             |         |             | (計) 268,286,700          |
|          |           | 2 受託工事収益    |         | 7,507,811   |                          |
|          |           | 受託給水工事収益    |         | 7,507,811   | 給水装置新設等収益                |
|          |           | 3 その他営業収益   |         | 373,704     |                          |
|          |           |             | 手数料     | 60,000      | 指定給水装置工事事業者新規・更新指定手数料    |
|          |           |             | 雑収益     | 313,704     |                          |
|          | (2) 営業外収益 |             |         | 76,312,492  |                          |
|          |           | 1 受取利息及び配当金 |         | 172,485     |                          |
|          |           |             | 預金利息    | 172,485     | 預金利息                     |
|          |           | 2 長期前受金戻入   |         | 34,556,312  |                          |
|          |           |             | 長期前受金戻入 | 34,556,312  | 工事負担金 8,095,587          |
|          |           |             |         |             | 補償金 15,746,796           |
|          |           |             |         |             | 国庫補助金 6,964,944          |
|          |           |             |         |             | 一般会計補助金 3,748,985        |
|          |           | 3 他会計補助金    |         | 437,509     |                          |
|          |           |             | 他会計補助金  | 437,509     | 一般会計補助金 437,509          |
|          |           | 4 雑収益       |         | 41,146,186  |                          |
|          |           |             | 雑収益     | 41,146,186  | 災害共済金等 41,146,186        |

## 収 益 の 支 出

(単位:円)

| 款             | 項           | 目               | 節               | 金 額         | 備 考                                                                                                                                |
|---------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 水 道 事 業 費 用 |             |                 |                 | 324,829,152 |                                                                                                                                    |
|               | (1) 営 業 費 用 |                 |                 | 322,164,864 |                                                                                                                                    |
|               |             | 1 原 水 及 び 浄 水 費 |                 | 119,121,262 |                                                                                                                                    |
|               |             |                 | 給 料             | 2,736,300   | 予算額2,737,000円 一般職給(1名分)                                                                                                            |
|               |             |                 | 手 当             | 2,260,500   | 予算額2,627,000円<br>扶養手当 120,000<br>通勤手当 207,117<br>住居手当 27,000<br>超過勤務手当 634,304<br>期末勤勉手当 709,000<br>児童手当 180,000<br>退職給付手当 383,079 |
|               |             |                 | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 360,000     | 予算額360,000円                                                                                                                        |
|               |             |                 | 法 定 福 利 費       | 928,962     | 予算額929,000円 共済組合負担金                                                                                                                |
|               |             |                 | 法定福利費引当金繰入額     | 68,000      | 予算額68,000円                                                                                                                         |
|               |             |                 | 旅 費             | 0           |                                                                                                                                    |
|               |             |                 | 被 服 費           | 30,556      |                                                                                                                                    |
|               |             |                 | 備 消 品 費         | 130,845     | 消耗品費                                                                                                                               |
|               |             |                 | 委 託 費           | 5,007,000   | 水源池清掃等                                                                                                                             |
|               |             |                 | 燃 料 費           | 0           |                                                                                                                                    |
|               |             |                 | 光 熱 水 費         | 914,153     | 電気料金 902,626<br>下水道使用料 11,527                                                                                                      |
|               |             |                 | 通 信 運 搬 費       | 1,437,910   | 電話料金 80,472<br>回線専用料 1,357,438                                                                                                     |
|               |             |                 | 手 数 料           | 3,091,385   | 水質検査手数料等                                                                                                                           |
|               |             |                 | 賃 借 料           | 182,000     | 電柱共架料 67,200<br>借地料等 114,800                                                                                                       |
|               |             |                 | 修 繕 費           | 6,110,000   | 取水・浄水施設修繕費                                                                                                                         |
|               |             |                 | 動 力 費           | 14,142,555  | 施設電気料金                                                                                                                             |
|               |             |                 | 薬 品 費           | 530,420     | 次亜塩素酸ソーダ代                                                                                                                          |
|               |             |                 | 厚 生 費           | 5,472       | 総合事務組合福利厚生負担金                                                                                                                      |
|               |             |                 | 受 水 費           | 81,171,736  | 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 |                 | 52,436,554 |                                                                                                                        |
|   |   |                 | 給 料             | 5,095,200  | 予算額5,096,000円 一般職給(2名分)                                                                                                |
|   |   |                 | 手 当             | 3,456,358  | 予算額3,946,000円<br>扶養手当 0<br>通勤手当 0<br>住居手当 449,000<br>超過勤務手当 989,033<br>期末勤勉手当 1,305,000<br>児童手当 0<br>退職給付手当 713,325    |
|   |   |                 | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 649,000    | 予算額649,000円                                                                                                            |
|   |   |                 | 賃 金             | 4,186,150  | 水源池当直者賃金                                                                                                               |
|   |   |                 | 法 定 福 利 費       | 1,626,187  | 予算額1,627,000円 共済組合負担金                                                                                                  |
|   |   |                 | 法定福利費引当金繰入額     | 121,000    | 予算額121,000円                                                                                                            |
|   |   |                 | 旅 費             | 0          |                                                                                                                        |
|   |   |                 | 被 服 費           | 24,839     | 作業着代                                                                                                                   |
|   |   |                 | 備 消 品 費         | 597,935    | 消耗品費                                                                                                                   |
|   |   |                 | 燃 料 費           | 512,734    | 公用車燃料代                                                                                                                 |
|   |   |                 | 委 託 料           | 6,898,000  | 緊急時施設修繕業務委託料 1,428,000<br>量水器交換委託料 4,600,000<br>上水道施設管理台帳委託料 550,000<br>漏水調査業務委託料 300,000<br>図面図化システムプログラム保守委託料 20,000 |
|   |   |                 | 手 数 料           | 37,700     | 腸内細菌検査手数料等                                                                                                             |
|   |   |                 | 賃 借 料           | 129,296    | 電柱添架料 123,500<br>借地料 5,796                                                                                             |
|   |   |                 | 修 繕 費           | 20,327,441 | 配水施設修繕費 17,710,700<br>量水器交換・修繕費 2,061,150<br>一般備品修繕費 555,591                                                           |
|   |   |                 | 路 面 復 旧 費       | 66,000     |                                                                                                                        |
|   |   |                 | 動 力 費           | 7,358,977  | 施設電気料金                                                                                                                 |
|   |   |                 | 材 料 費           | 897,702    |                                                                                                                        |
|   |   |                 | 厚 生 費           | 10,188     | 総合事務組合福利厚生負担金                                                                                                          |

| 款 | 項 | 目           | 節               | 金 額        | 備 考                                     |
|---|---|-------------|-----------------|------------|-----------------------------------------|
|   |   | 3 受 託 工 事 費 | 保 險 料           | 381,447    | 各種保険料                                   |
|   |   |             | 公 課 費           | 60,400     | 公用車車検重量税                                |
|   |   |             |                 | 7,507,811  |                                         |
|   |   |             | 備 消 品 費         | 0          |                                         |
|   |   |             | 工 事 請 負 費       | 7,507,811  | 受託給水工事費                                 |
|   |   | 4 総 係 費     |                 | 29,536,096 |                                         |
|   |   |             | 給 料             | 8,484,900  | 予算額8,485,000円 一般職給(2名分)                 |
|   |   |             | 手 当             | 5,726,869  | 予算額5,996,000円                           |
|   |   |             |                 |            | 扶養手当 480,000                            |
|   |   |             |                 |            | 通勤手当 263,989                            |
|   |   |             |                 |            | 住居手当 0                                  |
|   |   |             |                 |            | 超過勤務手当 995,568                          |
|   |   |             |                 |            | 管理職手当 276,000                           |
|   |   |             |                 |            | 期末勤勉手当 2,403,438                        |
|   |   |             |                 |            | 児童手当 120,000                            |
|   |   |             |                 |            | 退職給付手当 1,187,874                        |
|   |   |             | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,199,000  | 予算額1,199,000円                           |
|   |   |             | 報 酬             | 63,000     | 水道経営審議会委員報酬                             |
|   |   |             | 法 定 福 利 費       | 2,747,049  | 予算額2,748,000円 共済組合負担金                   |
|   |   |             | 法定福利費引当金繰入額     | 232,000    | 予算額232,000円                             |
|   |   |             | 旅 費             | 164,023    | 普通旅費等                                   |
|   |   |             | 被 服 費           | 6,795      |                                         |
|   |   |             | 備 消 品 費         | 1,043,297  | 消耗品費                                    |
|   |   |             | 燃 料 費           | 0          |                                         |
|   |   |             | 印 刷 製 本 費       | 45,400     | 印刷費                                     |
|   |   |             | 通 信 運 搬 費       | 787,133    | 携帯電話料金 25,648<br>郵送料 761,485            |
|   |   |             | 委 託 料           | 5,826,771  | 電算事務委託料等 1,082,535<br>検針委託料 4,744,236   |
|   |   |             | 手 数 料           | 1,330,922  | 口座振替手数料 657,722<br>ハウジングサービス利用料 673,200 |
|   |   |             | 賃 借 料           | 942,480    | 水道料金システム賃借料等                            |
|   |   |             | 修 繕 費           | 48,000     |                                         |
|   |   |             | 有 料 道 路 通 行 料   | 0          |                                         |
|   |   |             | 補 償 費           | 0          |                                         |
|   |   |             | 研 修 費           | 0          |                                         |
|   |   |             | 食 糧 費           | 1,575      |                                         |

| 款 | 項             | 目               | 節             | 金 額        | 備 考                                                                                      |
|---|---------------|-----------------|---------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |               |                 | 厚 生 費         | 16,962     | 総合事務組合福利厚生負担金                                                                            |
|   |               |                 | 負 担 金         | 202,920    | 日水協会費、総会出席負担金等                                                                           |
|   |               |                 | 保 険 料         | 0          |                                                                                          |
|   |               |                 | 貸倒引当金繰入額      | 667,000    |                                                                                          |
|   |               | 5 減 価 償 却 費     |               | 86,834,397 |                                                                                          |
|   |               |                 | 有形固定資産減価償却費   | 86,834,397 | 建物減価償却費 4,588,398<br>構築物減価償却費 68,592,765<br>機械及び装置減価償却費 13,286,493<br>その他資産減価償却費 366,741 |
|   |               | 6 資 産 減 耗 費     |               | 26,724,653 |                                                                                          |
|   |               |                 | 固 定 資 産 除 却 費 | 26,724,653 | 電気設備(平成30年7月豪雨災害) 26,724,653                                                             |
|   |               | 7 そ の 他 営 業 費 用 |               | 4,091      |                                                                                          |
|   |               |                 | 雑 支 出         | 4,091      |                                                                                          |
|   | (2) 営 業 外 費 用 |                 |               | 2,628,073  |                                                                                          |
|   |               | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 |               | 2,068,053  |                                                                                          |
|   |               |                 | 企 業 債 利 息     | 2,068,053  | 企業債利息                                                                                    |
|   |               | 2 負 担 金         |               | 560,020    |                                                                                          |
|   |               |                 | 負 担 金         | 560,020    | 岡山県広域水道企業団負担金                                                                            |
|   |               | 3 雑 支 出         |               | 0          |                                                                                          |
|   |               |                 | 雑 支 出         | 0          |                                                                                          |
|   | (3) 特 別 損 失   |                 |               | 36,215     |                                                                                          |
|   |               | 1 その他の特別損失      |               | 36,215     |                                                                                          |
|   |               |                 | そ の 他 特 別 損 失 | 36,215     | 過年度分給水収益返還金 36,215                                                                       |
|   | (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 |                 |               |             | 121,932,851 |             |
|             | (1) 負 担 金       |               |             | 1,357,586   |             |
|             |                 | 1 工 事 負 担 金   |             | 1,357,586   |             |
|             |                 |               | 工 事 負 担 金   | 1,357,586   | 給水申込負担金     |
|             | (2) 補 償 金       |               |             | 20,628,280  |             |
|             |                 | 1 補 償 金       |             | 20,628,280  |             |
|             |                 |               | 補 償 金       | 20,628,280  | 配水管支障移転補償金  |
|             | (3) 国 庫 補 助 金   |               |             | 63,598,000  |             |
|             |                 | 1 国 庫 補 助 金   |             | 63,598,000  |             |
|             |                 |               | 国 庫 補 助 金   | 63,598,000  | 災害復旧事業国庫補助金 |
|             | (4) 企 業 債       |               |             | 32,600,000  |             |
|             |                 | 1 企 業 債       |             | 32,600,000  |             |
|             |                 |               | 企 業 債       | 32,600,000  | 公営企業災害復旧事業債 |
|             | (5) 他 会 計 補 助 金 |               |             | 3,748,985   |             |
|             |                 | 1 他 会 計 補 助 金 |             | 3,748,985   |             |
|             |                 |               | 他 会 計 補 助 金 | 3,748,985   | 一般会計補助金     |

## 資 本 の 支 出

(単位:円)

| 款           | 項               | 目               | 節                 | 金 額         | 備 考                                        |
|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------|
| 1 資 本 の 支 出 |                 |                 |                   | 173,013,256 |                                            |
|             | (1) 建 設 改 良 費   |                 |                   | 162,833,629 |                                            |
|             |                 | 1 水 道 施 設 改 良 費 |                   | 162,715,629 |                                            |
|             |                 |                 | 委 託 料             | 17,300,000  | 浸水対策設計委託料                                  |
|             |                 |                 | 工 事 請 負 費         | 145,415,629 | 災害復旧工事 125,829,629<br>配水管支障移転工事 19,586,000 |
|             |                 | 2 営 業 設 備 費     |                   | 118,000     |                                            |
|             |                 |                 | 量 水 器 設 備 費       | 0           |                                            |
|             |                 |                 | 工 具 器 具 及 び 備 品 費 | 118,000     | 和田水源池エアコン                                  |
|             | (2) 企 業 債 償 還 金 |                 |                   | 10,179,627  |                                            |
|             |                 | 1 企 業 債 償 還 金   |                   | 10,179,627  |                                            |
|             |                 |                 | 企 業 債 償 還 金       | 10,179,627  | 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<br>(%/年) | 償還終期      | 備考 |
|---------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----|
|               |            |             | 当年度償還高     | 償還高累計      |             |             |             |           |    |
| 平成23年度企業債     | 平成 24.3.26 | 80,000,000  | 2,681,643  | 7,910,646  | 72,089,354  | 80,000,000  | 1.70        | 令和24.3.1  | 財務 |
| 平成25年度簡易水道事業債 | 平成 26.5.29 | 21,900,000  | 737,227    | 737,227    | 21,162,773  | 21,900,000  | 1.40        | 令和26.3.20 | 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        | 令和27.3.20 | 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        | 令和27.3.20 | 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        | 令和28.3.20 | 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        | 令和28.3.20 | 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        | 令和29.3.20 | 機構 |
| 平成25年度過疎債     | 平成 29.4.1  | 21,800,000  | 2,400,465  | 4,793,744  | 17,006,256  | 21,800,000  | 0.30        | 令和9.3.1   | 財務 |
| 平成26年度過疎債     | 平成 29.4.1  | 18,700,000  | 2,069,479  | 2,069,479  | 16,630,521  | 18,700,000  | 0.10        | 令和10.3.1  | 財務 |
| 平成27年度過疎債     | 平成 29.4.1  | 20,700,000  | 2,290,813  | 2,290,813  | 18,409,187  | 20,700,000  | 0.10        | 令和10.3.1  | 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        | 令和11.3.1  | 財務 |
| 平成30年度災害復旧事業債 | 令和 2.3.25  | 69,200,000  |            |            | 69,200,000  | 69,200,000  | 0.003       | 令和12.3.1  | 財務 |
| 合 計           |            | 303,900,000 | 10,179,627 | 17,801,909 | 286,098,091 | 303,900,000 |             |           |    |

固 定 資 産 明 細 書

(単位:円)

| 資 産 の 種 類       | 年 度 当 初 の<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 | 減 価 償 却 累 計 額  |                |               | 年 度 末<br>償 却 未 済 額 |
|-----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
|                 |                    |                |                |                | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 償 却 額<br>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    | 4,588,398      | 0              | 60,496,667    | 95,811,792         |
| 構 築 物           | 3,674,168,976      | 33,474,000     | 0              | 3,707,642,976  | 68,592,765     | 0              | 2,115,425,807 | 1,592,217,169      |
| 機 械 及 び 装 置     | 692,556,831        | 235,730,001    | 128,137,489    | 800,149,343    | 13,286,493     | 101,412,836    | 488,701,048   | 311,448,295        |
| 量 水 器           | 24,369,962         | 27,310         | 0              | 24,397,272     | 24,400         | 0              | 12,384,847    | 12,012,425         |
| 車 輜 運 搬 具       | 13,577,722         | 0              | 0              | 13,577,722     | 197,149        | 0              | 12,657,877    | 919,845            |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 8,500,468          | 118,000        | 0              | 8,618,468      | 145,192        | 0              | 7,451,875     | 1,166,593          |
| 建 設 仮 勘 定       | 123,788,372        | 17,300,000     | 123,788,372    | 17,300,000     | 0              | 0              | 0             | 17,300,000         |
| 計               | 4,767,770,690      | 286,649,311    | 251,925,861    | 4,802,494,140  | 86,834,397     | 101,412,836    | 2,697,118,121 | 2,105,376,019      |

## 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。

固 定 資 産 明 細 書

(単位:円)

| 資 産 の 種 類       | 年 度 当 初 の<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 | 減 価 償 却 累 計 額  |                |               | 年 度 末<br>償 却 未 済 額 |
|-----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
|                 |                    |                |                |                | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 償 却 額<br>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    | 4,588,398      | 0              | 60,496,667    | 95,811,792         |
| 構 築 物           | 3,674,168,976      | 33,474,000     | 0              | 3,707,642,976  | 64,519,456     | 1,424,801      | 2,115,425,807 | 1,592,217,169      |
| 機 械 及 び 装 置     | 692,556,831        | 235,730,001    | 128,137,489    | 800,149,343    | 21,367,215     | 159,842        | 488,701,048   | 311,448,295        |
| 量 水 器           | 24,369,962         | 27,310         | 0              | 24,397,272     | 24,400         | 0              | 12,384,847    | 12,012,425         |
| 車 輜 運 搬 具       | 13,577,722         | 0              | 0              | 13,577,722     | 197,149        | 0              | 12,657,877    | 919,845            |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 8,500,468          | 118,000        | 0              | 8,618,468      | 145,192        | 0              | 7,451,875     | 1,166,593          |
| 建 設 仮 勘 定       | 123,788,372        | 17,300,000     | 123,788,372    | 17,300,000     | 0              | 0              | 0             | 17,300,000         |
| 計               | 4,767,770,690      | 286,649,311    | 251,925,861    | 4,802,494,140  | 90,841,810     | 1,584,643      | 2,697,118,121 | 2,105,376,019      |