

議案第 67 号

公立芽室病院事業会計

## 令和7年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度芽室町公立芽室病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数	一 般 病 床	1 2 0 床
(2) 年 間 患 者 数	入 院 (365 日)	3 4 , 3 3 2 人
	外 来 (242 日)	6 7 , 7 4 0 人
(3) 1 日 平 均 患 者 数	入 院	9 4 . 1 人
	外 来	2 7 8 . 7 人
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	有 形 固 定 資 産 購 入 費	1 5 3 , 2 1 7 千 円
	施 設 費	1 5 , 0 0 0 千 円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収 入	
第1款 病院事業収益	2, 4 0 0, 3 7 2 千円	
第1項 医業収益	1, 8 9 7, 8 4 8 千円	
第2項 医業外収益	5 0 2, 5 2 4 千円	
	支 出	
第1款 病院事業費用	2, 4 0 0, 3 7 2 千円	
第1項 医業費用	2, 3 8 3, 7 5 2 千円	
第2項 医業外費用	1 4, 6 2 0 千円	
第3項 予備費	2, 0 0 0 千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額34,871千円は過年度分損益勘定留保資金33,842千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,029千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		213,324千円
第1項 企業債		167,500千円
第2項 出資金		45,824千円
	支	出
第1款 資本的支出		248,195千円
第1項 建設改良費		168,217千円
第2項 企業債償還金		79,978千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療器機整備事業	152,500	証書借入	年3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び金融機関等の資金について、利率の見直しを行った後においては、当該直し後の利率)	政府資金又は金融機関等の融通条件による。 ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。
施設改修事業	15,000	〃	以下同上	以下同上

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 1, 286, 816 千円

(2) 交際費 2, 000 千円

(他会計からの補助金)

第7条 医師招へい等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、245, 778 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、208, 252 千円と定める。

令和7年3月4日提出

芽室町長 手 島 旭

令和7年度 芽室町公立芽室病院事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	2,400,372	2,245,696	154,676			
1 医業収益	1,897,848	1,820,848	77,000			
1 入院収益	1,011,037	1,031,590	△ 20,553	(1) 入院収益	1,011,037	
2 外来収益	631,049	575,815	55,234	(2) 外来収益	631,049	
3 その他医業収益	255,762	213,443	42,319	(3) 他会計負担金	126,284	1 救急医療費負担金 126,284
				(4) 室料差額収益	6,989	
				(5) 公衆衛生活動収益	60,472	1 学校・職場健康診断料 26,787 2 特定健診料 5,500 3 予防接種料 17,484 4 乳幼児健診 2,039 5 胃がん等検診 8,662
				(6) 医療相談収益	13,631	1 個別健康診断料 10,964 2 予防接種料 2,362 3 胃がん等検診 305

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 年 度 額	比 較 減	節		説	明
						区 分	金 額		
						(7) その他医業収益	48,386	1 文書料 2 嘱託医師等委託料 3 医療材料売払代等 4 医療連携相談業務受託料 5 エンゼルセット（死後処置） 6 介護診療報酬	6,900 11,481 262 3,648 1,612 24,483
2	医業外	収益	502,524	424,848	77,676				
	1	他会計負担金	129,169	95,491	33,678	(3) 他会計負担金	129,169	1 企業債償還利子負担金 2 高度医療業務等負担金 3 小児医療負担金	3,010 87,176 38,983
	2	他会計補助金	245,778	235,134	10,644	(13) 他会計補助金	245,778	1 医師研究研修費補助金 2 医師招へい確保対策費補助金 3 児童手当補助金 4 院内保育補助金 5 不採算地区病院運営補助金	7,948 117,545 11,740 9,319 99,226
3	患者外	給食収益	2,098	1,814	284	(14) 患者外給食収益	2,098		
	4	長期前受金戻入	119,270	85,126	34,144	(15) 長期前受金戻入	119,270		

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
5 その他医業外収益	6,209	7,283	△ 1,074			
				(16) 不用品売払収益	10	
				(17) その他医業外収益	6,199	1 電話使用料 190 2 職員住宅及び病院職員会館使用料 3,678 3 電気使用料 1,577 4 院内保育料 754
収 入 合 計	2,400,372	2,245,696	154,676			

## 支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	2,400,372	2,245,696	154,676			
1 医業費用	2,383,752	2,230,435	153,317			
1 給与費	1,622,617	1,494,306	128,311			
				(1) 給 料	617,251	1 正職員給料 ( 医師10人、職員116人)
				(2) 手 当	359,397	
				(3) 報 酬	305,537	
				(4) 法定福利費	235,975	1 正職員共済費 205,711 2 会計年度任用職員労働保険料 30,264
				(5) 賞与引当金繰入額	87,517	
				(6) 法定福利費引当金繰入額	16,940	
2 材料費	185,111	188,904	△ 3,793			
				(10) 薬 品 費	88,038	
				(11) 診 療 材 料 費	72,156	
				(12) 給 食 材 料 費	23,477	
				(13) 医療消耗備品費	1,440	

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
3 経 費	391,798	379,880	11,918			
				(15)		
				厚生福利費	340	1 B・C型肝炎検査及びワクチン接種料 43 2 インフルエンザワクチン接種料 297
				(16)		
				報 償 費	61,865	1 出張医師等謝礼金 61,645 2 弁護士費用支払報酬 220
				(17)		
				旅 費 交 通 費	9,719	1 出張医師等費用弁償 5,411 2 職員普通旅費 1,158 3 会計年度任用職員費用弁償 3,150
				(18)		
				職 員 被 服 費	950	
				(19)		
				消 耗 品 費	17,128	1 事務用消耗品費 4,039 2 給食用消耗品費 942 3 施設保守用消耗品費 1,818 4 日用消耗品費 4,712 5 車両用消耗品費 30 6 人工透析用消耗品費 78 7 医療機器用消耗品費 4,137 8 院内保育用消耗品費 25 9 感染対策消耗品費 1,347
				(20)		
				消 耗 備 品 費	1,452	1 施設等管理用消耗備品費 660 2 業務用消耗備品費 792
				(21)		
				光 熱 水 費	43,950	1 電気料 36,262 2 水道料 5,111 3 下水道料 2,577

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 減 増	節		説 明
						区 分	金 額	
						(22)		
						燃 料 費	25,213	1 重油 23,925 2 ガソリン 434 3 プロパンガス 535 4 灯油 255 5 軽油 64
						(23)		
						食 糧 費	306	
						(24)		
						印 刷 製 本 費	1,873	
						(25)		
						修 繕 費	11,914	1 器械・備品等修繕費 8,218 2 給排水設備修繕費 1,056 3 建物修繕費 2,640
						(26)		
						保 險 料	2,959	1 病院等賠償責任保険料 2,570 2 病院建物火災保険料 248 3 車両保険料 141
						(27)		
						賃 借 料	23,250	1 寝具借上料 6,934 2 営業車借上料 420 3 床マット等借上料 307 4 在宅酸素療法機器借上料 2,733 5 除雪用車両借上料 329 6 勤怠管理システム借上料 198 7 整形外科手術用機器借上料 66 8 人工呼吸器借上料 5,762 9 内視鏡用機器修理代替機借上料 46 10 広告看板借地料 6 11 健診衣借上料 977 12 在宅持続陽圧呼吸療法装置借上料 3,216 13 睡眠評価装置借上料 33

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
								14 エアーマット借上料 372
								15 車両借上料 1,268
								16 事務制服借上料 451
								17 在宅輸液装置借上料 132
						(28) 委 託 料	171,942	1 検査委託 6,000
								2 白衣等クリーニング委託 8,760
								3 放射線管理業務委託 424
								4 電子カルテシステム保守点検委託 29,567
								5 遠隔画像診断委託 3,840
								6 警備委託 9,268
								7 施設管理及びボイラー業務委託 12,670
								8 酸素配管設備点検委託 750
								9 消防設備保守点検委託 825
								10 ボイラー保守点検委託 638
								11 電気保安業務委託 552
								12 地下タンク点検委託 106
								13 全自動分析装置保守点検委託 1,188
								14 貯水槽清掃保守点検委託 136
								15 昇降機保守点検委託 3,595
								16 自動ドア保守点検委託 459
								17 電話機保守点検委託 423
								18 CT装置保守点検委託 9,900
								19 複写機保守点検委託 528
								20 還水槽保守点検委託 83
								21 オートクレーブ保守点検委託 132
								22 ストレージタンク保守点検委託 183
								23 中央監視自動制御保守点検委託 550
								24 空調機保守点検委託 175
								25 自動血球計算装置保守点検委託 303
								26 ばいじん量測定委託 255
								27 X線テレビ装置保守点検委託 2,970
								28 麻酔器保守点検委託 200
								29 人工透析機器保守点検委託 3,524
								30 プラズマ滅菌装置保守点検委託 774
								31 財務会計用機器等保守点検委託 396
								32 病院ホームページ機器保守運営管理委託 200
								33 院内保育業務委託 9,381

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
								34 経鼻内視鏡保守点検委託 1,556
								35 非常用発電装置保守点検委託 143
								36 防火設備等定期調査委託 111
								37 特定建築物定期報告調査委託 1,531
								38 一般撮影装置保守点検委託 363
								39 回診用X線撮影装置保守点検委託 297
								40 病院内等清掃委託 23,618
								41 厨房ダクト清掃委託 296
								42 産業廃棄物処理委託 6,723
								43 屋上ルーフトレン管清掃委託 133
								44 汚水槽清掃委託 170
								45 一般廃棄物処理委託 2,390
								46 カーテン洗濯業務委託 572
								47 リネン類管理複合業務委託 9,927
								48 病院周辺整備委託 376
								49 害虫駆除委託 44
								50 外科イメージ保守点検委託 489
								51 システムエンジニア委託 4,911
								52 一般撮影装置F P Dシステム保守委託 2,291
								53 PCR検査機器保守委託 2,156
								54 人工呼吸器保守委託 242
								55 リハビリコンサルタント業務委託 3,000
								56 レセプト審査支援システム保守委託 330
								57 ヤグレーザー保守委託 195
								58 OCT装置保守点検委託 323
								59 PCB廃棄物処理委託 1,000
						(29)		
						通 信 運 搬 費	9,094	1 電話料 7,904
								2 郵便料 1,121
								3 新聞購読料 37
								4 放送受信料 32
						(30)		
						諸 会 費	1,850	1 医師会 471
								2 医師研修負担金 500
								3 全国自治体病院協議会 122
								4 労働基準協会 4
								5 労災保険指定病院 20

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減	節		説 明
				区 分	金 額	
						6 道国保診療施設協議会 328 7 危険物安全協会 2 8 防火管理者連絡協議会 3 9 その他諸会費 400
				(31) 貸倒引当金繰入額	920	
				(32) 雑 費	5,073	1 広告料 1,438 2 手数料 3,635
				(33) 交 際 費	2,000	
4 減価償却費	172,309	155,328	16,981			
				(35) 建物減価償却費	46,264	
				(36) 構築物減価償却費	17,379	
				(37) 器械備品減価償却費	107,344	
				(38) 車両減価償却費	1,322	
5 資産減耗費	520	520	0			
				(40) たな卸資産減耗費	50	
				(41) 固定資産除却費	470	

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
6 研究研修費	11,397	11,497	△ 100			
				(45) 図 書 費	2,065	
				(46) 旅 費	8,402	1 医師学会等出席旅費 5,900 2 職員研修旅費 2,502
				(47) 研 究 雑 費	930	
2 医業外費用	14,620	13,261	1,359			
1 支払利息及び企業 債取扱諸費	4,900	4,237	663			
				(50) 企 業 債 利 息	4,900	
2 消費税及び 地方消費税	7,536	6,000	1,536			
				(55) 消 費 税	7,536	
3 患者外給食材料費	1,920	2,760	△ 840			
				(60) 患者外給食材料費	1,920	
4 雑 損 失	50	50	0			
				(65) その他雑損失	50	
5 運営委員会費	214	214	0			
				(70) 報 酬	198	
				(71) 旅 費	16	

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
3 予 備 費	2,000	2,000	0			
1 予 備 費	2,000	2,000	0			
支 出 合 計	2,400,372	2,245,696	154,676			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	213,324	125,262	88,062			
1 企業債	167,500	70,000	97,500			
1 企業債	167,500	70,000	97,500	(20) 企業債	167,500	
2 出資金	45,824	55,262	△ 9,438			
1 出資金	45,824	55,262	△ 9,438	(30) 出資金	45,824	1 企業債償還出資金 45,824
過年度分損益勘定留保資金、 及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収 支調整額	34,871	79,706	△ 44,835			

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 額 本 予 定 額	前 年 度 額 前 予 定 額	比 較 減 増 減	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	248,195	204,968	43,227			
1 建設改良費	168,217	128,113	40,104			
1 有形固定資産購入費	153,217	53,170	100,047	(80) 器械及び備品購入費	153,217	1 電動ベッド 4,741 2 サージトロン 1,481 3 自動粥調理器 1,227 4 前房内剪刀 113 5 エアマット 391 6 病棟作業台 627 7 注射薬キャビネット 462 8 超音波診断装置 2,429 9 歩行器 121 10 フードプロセッサー 262 11 電話交換機等 141,363
2 施設費	15,000	74,943	△ 59,943	(87) 工事請負費	15,000	1 2階病棟多目トイレ改修工事 15,000
2 企業債償還金	79,978	76,855	3,123			
1 企業債償還金	79,978	76,855	3,123	(95) 企業債償還金	79,978	1 企業債元金償還金 79,978
支出合計	248,195	204,968	43,227			

## 令和7年度 芽室町公立芽室病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 17,403 千円
減価償却費	172,309 千円
賞与等引当金の増減額	9,114 千円
貸倒引当金の増減額	920 千円
長期前受金戻入額	△ 119,270 千円
支払利息	4,900 千円
固定資産除却損	470 千円
未収金の増減額	△ 426 千円
未払金の増減額	△ 791 千円
たな卸資産の増減額	2,339 千円
預り金の増減額	3,906 千円
小計	56,068 千円
利息の支払額	△ 4,900 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	51,168 千円
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 167,188 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 167,188 千円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	167,500 千円
企業債の償還による支出	△ 79,978 千円
出資金による収入	45,824 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	133,346 千円
資金増加額	17,326 千円
資金期首残高	801,812 千円
資金期末残高	819,138 千円

## 給 与 費 明 細 書

### 1 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	合 計
		給 料	手 当	計		
本 年 度	126	617,251	446,914	1,064,165	222,651	1,286,816
前 年 度	125	586,187	412,412	998,599	223,331	1,221,930
比 較	1	31,064	34,502	65,566	△ 680	64,886

(単位:千円)

手 当 内 訳	区 分	扶養手当	期末勤勉 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	宿日直・夜間 勤 務 手 当	放 射 線 業 務 手 当	待機手当	処遇改善 手当等	児童手当	合 計
	本年度	17,376	266,510	13,418	38,058	23,264	7,474	15,930	38,262	300	2,933	10,224	13,165	446,914
	前年度	16,026	236,293	11,247	37,582	20,834	7,218	23,056	38,917	300	2,928	10,476	7,535	412,412
	比 較	1,350	30,217	2,171	476	2,430	256	△ 7,126	△ 655	0	5	△ 252	5,630	34,502

### 2 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数	報 酬	手 当				法定福利費	合 計	
			期 末 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	夜間勤務手当	処遇改善手当等			
本年度	82	206,909	85,836	4,139	6,521	2,132	98,628	30,264	335,801
前年度	84	187,969	34,495	5,488	8,344	2,333	50,660	33,747	272,376
比 較	△ 2	18,940	51,341	△ 1,349	△ 1,823	△ 201	47,968	△ 3,483	63,425

# 令和7年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

## 資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		114,786		
ロ 建 物	2,378,898			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,362,690</u>	1,016,208		
ハ 構 築 物	1,725,725			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,443,249</u>	282,476		
ニ 器 械 備 品	2,039,389			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,512,490</u>	526,899		
ホ 車 両	9,084			
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,407</u>	<u>4,677</u>		
有形固定資産合計			1,945,046	
固定資産合計				1,945,046

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			819,138	
(2) 未収金		114,464		
貸倒引当金		<u>1,646</u>	112,818	
(3) 貯蔵品			<u>22,833</u>	
流動資産合計				<u>954,789</u>
資産合計				<u>2,899,835</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>500,668</u>	
固定負債合計				500,668
4 流動負債				
(1) 企業債			76,854	
(2) 未払金			64,638	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ賞与引当金		87,517		
ロ法定福利費引当金		<u>16,940</u>		
引当金合計			104,457	
(4) 預り金			<u>13,770</u>	
流動負債合計				259,719
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ国道補助金		391,987		
ロ他会計負担金		1,598,759		
ハその他の他		<u>358,718</u>		
長期前受金合計			2,349,464	
(2) 収益化累計額			<u>1,720,471</u>	
繰延収益合計				<u>628,993</u>
負債合計				1,389,380

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				482,954
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 道 補 助 金		157,650		
ロ 他 会 計 負 担 金		777,942		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		88,532		
ニ 寄 附 金		77,448		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,109,483	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>81,982</u>		
欠 損 金 合 計			<u>81,982</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,027,501</u>
資 本 合 計				<u>1,510,455</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,899,835</u>

# 令和6年度 芽室町公立芽室病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	893,270		
(2) 外 来 収 益	565,903		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>215,848</u>	1,675,021	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,516,159		
(2) 材 料 費	214,470		
(3) 経 費	314,825		
(4) 減 価 償 却 費	165,808		
(5) 資 産 減 耗 費	1,398		
(6) 研 究 研 修 費	<u>7,664</u>	<u>2,220,324</u>	
医 業 損 失			545,303
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	99,087		
(2) 他 会 計 補 助 金	237,707		

	千円	千円	千円
(3) 患者外給食収益	1,751		
(4) 長期前受金戻入	107,382		
(5) その他医業外収益	<u>9,786</u>	455,713	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,740		
(2) その他医業外費用	2,668		
(3) 雑損失	<u>49,418</u>	<u>56,826</u>	<u>398,887</u>
経常損失			146,416
当年度純損失			146,416
前年度繰越剰余金			81,837
当年度未処理欠損金			<u>64,579</u>

# 令和6年度 芽室町公立芽室病院事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

## 資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		114,786		
ロ 建 物	2,378,898			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,316,426</u>	1,062,472		
ハ 構 築 物	1,710,817			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,425,870</u>	284,947		
ニ 器 械 備 品	1,896,503			
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,414,070</u>	482,433		
ホ 車 両	9,084			
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,085</u>	<u>5,999</u>		
有形固定資産合計			1,950,637	
固定資産合計				1,950,637

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			801,812	
(2) 未収金		114,038		
貸倒引当金		<u>726</u>	113,312	
(3) 貯蔵品			<u>25,172</u>	
流動資産合計				<u>940,296</u>
資産合計				<u>2,890,933</u>

### 負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債			<u>410,022</u>	
固定負債合計				410,022
4 流動負債				
(1) 企業債			79,978	
(2) 未払金			65,429	

	千円	千円	千円	千円
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		78,952		
ロ 法定福利費引当金		<u>16,391</u>		
引当金合計			95,343	
(4) 預り金			<u>9,864</u>	
流動負債合計				250,614
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国道補助金		391,987		
ロ 他会計負担金		1,598,759		
ハ その他の他		<u>312,894</u>		
長期前受金合計			2,303,640	
(2) 収益化累計額			<u>1,601,201</u>	
繰延収益合計				<u>702,439</u>
負債合計				1,363,075

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				482,954
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 道 補 助 金		157,650		
ロ 他 会 計 負 担 金		777,942		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		88,532		
ニ 寄 附 金		77,448		
ホ その他資本剰余金		<u>7,911</u>		
資本剰余金合計			1,109,483	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>64,579</u>		
欠 損 金 合 計			<u>64,579</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,044,904</u>
資 本 合 計				<u>1,527,858</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,890,933</u>

## 注 記 表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 貯蔵品 : 先入先出方式による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却方法

① 減価償却の方法 : 定額法

#### (3) 引当金の計上方法等

##### ① 退職給付引当金

職員の退職手当は退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金のみを負担し、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担は全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上しない。

##### ② 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ③ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。