

令和 2 年 度

南相馬市水道事業会計予算



## 令和2年度南相馬市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度南相馬市水道事業会計の予算は、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。

| 区 分         |             | 予 定 量                    | 内 訳                      |                        |
|-------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
|             |             |                          | 原町水道事業                   | 小高簡易水道事業               |
| (1)給水戸数     |             | 17,830戸                  | 16,393戸                  | 1,437戸                 |
| (2)年間総給水量   |             | 5,178,538 m <sup>3</sup> | 4,810,803 m <sup>3</sup> | 367,735 m <sup>3</sup> |
| (3)一日平均給水量  |             | 14,187 m <sup>3</sup>    | 13,180 m <sup>3</sup>    | 1,007 m <sup>3</sup>   |
| (4)主な建設改良事業 | イ 施設整備事業    | 579,100千円                | 573,970千円                | 5,130千円                |
|             | ロ 配水管布設事業   | 104,282千円                | 1,881千円                  | 102,401千円              |
|             | ハ 経年管更新事業   | 304,572千円                | 301,189千円                | 3,383千円                |
|             | ニ 石綿管更新事業   | 2,200千円                  | 2,200千円                  | -                      |
|             | ホ 災害復旧事業    | 172,278千円                | 172,278千円                | -                      |
|             | ヘ 下水道整備関連事業 | 3,857千円                  | 3,857千円                  | -                      |
|             | ト 道路改良関連事業  | 11,935千円                 | 11,935千円                 | -                      |
|             | チ ほ場整備関連事業  | 21,347千円                 | 2,977千円                  | 18,370千円               |
|             | リ 消火栓設置事業   | 12,466千円                 | 10,758千円                 | 1,708千円                |

( 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 原町水道事業収益   | 1 , 1 2 2 , 9 7 9 千円 |
| 第 1 項 営業収益       | 1 , 0 2 6 , 3 0 1 千円 |
| 第 2 項 営業外収益      | 9 5 , 6 5 3 千円       |
| 第 3 項 特別利益       | 1 , 0 2 5 千円         |
| 第 2 款 小高簡易水道事業収益 | 1 7 9 , 1 6 3 千円     |
| 第 1 項 営業収益       | 1 2 5 , 0 2 0 千円     |
| 第 2 項 営業外収益      | 5 3 , 5 0 3 千円       |
| 第 3 項 特別利益       | 6 4 0 千円             |
| 収益的収入合計          | 1 , 3 0 2 , 1 4 2 千円 |
| 支 出              |                      |
| 第 1 款 原町水道事業費用   | 7 5 6 , 6 1 6 千円     |
| 第 1 項 営業費用       | 7 4 1 , 8 7 6 千円     |
| 第 2 項 営業外費用      | 1 1 , 2 3 8 千円       |
| 第 3 項 特別損失       | 5 0 2 千円             |
| 第 4 項 予備費        | 3 , 0 0 0 千円         |
| 第 2 款 小高簡易水道事業費用 | 2 2 4 , 4 5 7 千円     |
| 第 1 項 営業費用       | 2 0 1 , 3 9 1 千円     |
| 第 2 項 営業外費用      | 2 1 , 9 6 4 千円       |
| 第 3 項 特別損失       | 1 0 2 千円             |
| 第 4 項 予備費        | 1 , 0 0 0 千円         |
| 収益的支出合計          | 9 8 1 , 0 7 3 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 1 , 2 1 4 , 8 4 9 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 9 1 , 3 3 8 千円、減債積立金 5 1 , 0 8 7 千円、過年度分損益勘定留保資金 7 2 1 , 9 8 0 千円、当年度分損益勘定留保資金 3 5 0 , 4 4 4 千円で補てんするものとする。 )。

収 入

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 第 1 款 原町水道事業資本的収入   | 1 6 1 , 9 4 7 千円 |
| 第 1 項 他会計補助金        | 5 4 , 8 3 4 千円   |
| 第 2 項 国庫補助金         | 8 5 , 0 2 2 千円   |
| 第 3 項 他会計負担金        | 1 0 , 7 5 8 千円   |
| 第 4 項 工事負担金         | 1 1 , 3 3 2 千円   |
| 第 5 項 固定資産売却代金      | 1 千円             |
| 第 2 款 小高簡易水道事業資本的収入 | 1 4 3 , 5 7 1 千円 |
| 第 1 項 企業債           | 3 0 , 7 0 0 千円   |
| 第 2 項 他会計補助金        | 7 1 , 6 8 1 千円   |
| 第 3 項 他会計負担金        | 1 , 7 0 8 千円     |
| 第 4 項 工事負担金         | 1 6 , 5 2 7 千円   |
| 第 5 項 固定資産売却代金      | 1 千円             |
| 第 6 項 出資金           | 2 2 , 9 5 4 千円   |
| 資 本 的 収 入 合 計       | 3 0 5 , 5 1 8 千円 |

支 出

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 第 1 款 原町水道事業資本的支出 | 1 , 2 7 3 , 7 2 5 千円 |
| 第 1 項 建設改良費       | 1 , 2 1 9 , 6 3 8 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金      | 5 1 , 0 8 7 千円       |
| 第 3 項 予備費         | 3 , 0 0 0 千円         |

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| 第 2 款 小高簡易水道事業資本的支出 | 2 4 6 , 6 4 2 千円     |
| 第 1 項 建設改良費         | 1 3 2 , 3 8 6 千円     |
| 第 2 項 企業債償還金        | 1 1 2 , 0 5 6 千円     |
| 第 3 項 予備費           | 2 , 2 0 0 千円         |
| 資 本 的 支 出 合 計       | 1 , 5 2 0 , 3 6 7 千円 |

( 特 例 的 収 入 及 び 支 出 )

第 4 条 の 2 地 方 公 営 企 業 法 施 行 令 第 4 条 第 4 項 の 規 定 に よ り 当 該 年 度  
に 属 す る 債 権 及 び 債 務 と し て 整 理 す る 未 収 金 及 び 未 払 金 の 金 額 は、そ  
れ ぞ れ 1 , 7 3 9 千 円 及 び 2 , 4 3 7 千 円 で あ る。

( 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  |
|--------------------|--------|--------------------|--|--|
| (1) 水道事業債(配水管布設事業) | 30,700 | 証書借入<br>又は<br>証券発行 | 年 3.0%以<br>内(ただし、利率<br>見直し方法で借<br>り入れる資金に<br>ついて、利率の<br>見直しを行った<br>後においては、<br>当該見直し後の<br>利率) | 融資条件の定めのある資金については、その融資条件により、その他の資金については相手方との協定によるものとする。<br>ただし、繰上償還をし、償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができるものとする。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における同一款内での営業費用と営業外費用の間の流用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 117,963千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、126,515千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、7,534千円と定める。

令和2年3月3日提出

福島県南相馬市長 門馬和夫

## 令和2年度南相馬市水道事業会計予算実施計画

### 収益的収入及び支出

(収入)

(単位 千円)

| 款                | 項               | 目           | 予 定 額     | 備 考    |  |
|------------------|-----------------|-------------|-----------|--------|--|
| 1 原町水道事業<br>収益   | 1 営業収益          |             | 1,122,979 |        |  |
|                  |                 | 1 給水収益      | 1,006,565 |        |  |
|                  |                 | 2 受託業務収益    | 16,316    |        |  |
|                  |                 | 3 他会計負担金    | 2,179     |        |  |
|                  |                 | 4 その他の営業収益  | 1,241     |        |  |
|                  | 2 営業外収益         |             |           | 95,653 |  |
|                  |                 | 1 受取利息及び配当金 |           | 880    |  |
|                  |                 | 2 加入金       |           | 24,640 |  |
|                  |                 | 3 長期前受金戻入   |           | 51,379 |  |
|                  |                 | 4 雑収益       |           | 477    |  |
|                  | 5 消費税及び地方消費税還付金 |             | 18,277    | 還付消費税  |  |
|                  | 3 特別利益          |             |           | 1,025  |  |
|                  |                 | 1 固定資産売却益   |           | 1      |  |
|                  |                 | 2 過年度損益修正益  |           | 1      |  |
|                  | 3 その他特別利益       |             | 1,023     |        |  |
| 2 小高簡易水道事業<br>収益 | 1 営業収益          |             | 179,163   |        |  |
|                  |                 | 1 給水収益      | 125,020   |        |  |
|                  |                 | 2 受託業務収益    | 58,971    |        |  |
|                  |                 | 3 他会計負担金    | 1,663     |        |  |
|                  |                 | 4 その他の営業収益  | 64,299    |        |  |
|                  | 2 営業外収益         |             |           | 87     |  |
|                  |                 |             |           | 53,503 |  |
|                  |                 | 1 受取利息及び配当金 |           | 2      |  |
|                  |                 | 2 加入金       |           | 1,016  |  |
|                  |                 | 3 長期前受金戻入   |           | 47,710 |  |
|                  | 4 雑収益           |             | 47        |        |  |
|                  | 5 消費税及び地方消費税還付金 |             | 4,728     | 還付消費税  |  |
|                  | 3 特別利益          |             |           | 640    |  |
|                  |                 | 1 固定資産売却益   |           | 1      |  |
| 2 過年度損益修正益       |                 |             | 1         |        |  |
| 3 その他特別利益        |                 | 638         |           |        |  |
| 収 益 的 収 入 合 計    |                 |             | 1,302,142 |        |  |

(支 出)

(単位 千円)

| 款                | 項       | 目               | 予 定 額   | 備 考                |
|------------------|---------|-----------------|---------|--------------------|
| 1 原町水道事業<br>費用   |         |                 | 756,616 |                    |
|                  | 1 営業費用  |                 | 741,876 |                    |
|                  |         | 1 原水及び浄水費       | 117,006 | 原水、浄水施設の維持管理に要する経費 |
|                  |         | 2 配水及び給水費       | 109,056 | 配水、給水施設の維持管理に要する経費 |
|                  |         | 3 業務費           | 52,411  | 検針、料金の調定、徴収等に要する経費 |
|                  |         | 4 総係費           | 116,760 | 事業活動の全般に要する経費      |
|                  |         | 5 減価償却費         | 346,138 |                    |
|                  |         | 6 資産減耗費         | 505     |                    |
|                  | 2 営業外費用 |                 | 11,238  |                    |
|                  |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 11,236  | 企業債利息              |
|                  |         | 2 雑支出           | 1       |                    |
|                  |         | 3 消費税及び地方消費税    | 1       |                    |
|                  | 3 特別損失  |                 | 502     |                    |
|                  |         | 1 固定資産売却損       | 1       |                    |
|                  |         | 2 過年度損益修正損      | 500     |                    |
|                  |         | 3 その他特別損失       | 1       |                    |
|                  | 4 予備費   |                 | 3,000   |                    |
| 1 予備費            |         | 3,000           |         |                    |
| 2 小高簡易水道事業<br>費用 |         |                 | 224,457 |                    |
|                  | 1 営業費用  |                 | 201,391 |                    |
|                  |         | 1 原水及び浄水費       | 55,916  | 原水、浄水施設の維持管理に要する経費 |
|                  |         | 2 配水及び給水費       | 9,980   | 配水、給水施設の維持管理に要する経費 |
|                  |         | 3 業務費           | 5,687   | 検針、料金の調定、徴収等に要する経費 |
|                  |         | 4 総係費           | 17,860  | 事業活動の全般に要する経費      |
|                  |         | 5 減価償却費         | 111,899 |                    |
|                  |         | 6 資産減耗費         | 49      |                    |
|                  | 2 営業外費用 |                 | 21,964  |                    |
|                  |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 18,364  | 企業債利息              |
|                  |         | 2 雑支出           | 1       |                    |
|                  |         | 3 消費税及び地方消費税    | 3,599   |                    |
|                  | 3 特別損失  |                 | 102     |                    |
|                  |         | 1 固定資産売却損       | 1       |                    |
|                  |         | 2 過年度損益修正損      | 100     |                    |
|                  |         | 3 その他特別損失       | 1       |                    |
|                  | 4 予備費   |                 | 1,000   |                    |
| 1 予備費            |         | 1,000           |         |                    |
| 収 益 的 支 出 合 計    |         |                 | 981,073 |                    |

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

| 款                   | 項          | 目          | 予 定 額   | 備 考 |
|---------------------|------------|------------|---------|-----|
| 1 原町水道事業<br>資本的收入   |            |            | 161,947 |     |
|                     | 1 他会計補助金   |            | 54,834  |     |
|                     |            | 1 他会計補助金   | 54,834  |     |
|                     | 2 国庫補助金    |            | 85,022  |     |
|                     |            | 1 国庫補助金    | 85,022  |     |
|                     | 3 他会計負担金   |            | 10,758  |     |
|                     |            | 1 他会計負担金   | 10,758  |     |
|                     | 4 工事負担金    |            | 11,332  |     |
| 1 工事負担金             |            | 11,332     |         |     |
| 5 固定資産売却代金          |            | 1          |         |     |
|                     | 1 固定資産売却代金 | 1          |         |     |
| 2 小高簡易水道事業<br>資本的收入 |            |            | 143,571 |     |
|                     | 1 企業債      |            | 30,700  |     |
|                     |            | 1 企業債      | 30,700  |     |
|                     | 2 他会計補助金   |            | 71,681  |     |
|                     |            | 1 他会計補助金   | 71,681  |     |
|                     | 3 他会計負担金   |            | 1,708   |     |
|                     |            | 1 他会計負担金   | 1,708   |     |
|                     | 4 工事負担金    |            | 16,527  |     |
|                     |            | 1 工事負担金    | 16,527  |     |
|                     | 5 固定資産売却代金 |            | 1       |     |
|                     |            | 1 固定資産売却代金 | 1       |     |
|                     | 6 出資金      |            | 22,954  |     |
| 1 他会計出資金            |            | 22,954     |         |     |
| 資本的收入合計             |            |            | 305,518 |     |

(支 出)

(単位 千円)

| 款                   | 項        | 目           | 予 定 額     | 備 考               |
|---------------------|----------|-------------|-----------|-------------------|
| 1 原町水道事業<br>資本的支出   |          |             | 1,273,725 |                   |
|                     | 1 建設改良費  |             | 1,219,638 |                   |
|                     |          | 1 原水及び浄水設備費 | 679,536   | 大谷浄水場電気計装設備更新工事等  |
|                     |          | 2 配水設備費     | 504,098   | 配水管布設工事等          |
|                     |          | 3 量水器費      | 1,824     | メーター新設            |
|                     |          | 4 営業設備費     | 34,180    | 公用車購入等            |
|                     | 2 企業債償還金 |             | 51,087    |                   |
|                     |          | 1 企業債償還金    | 51,087    |                   |
|                     | 3 予備費    |             | 3,000     |                   |
|                     |          | 1 予備費       | 3,000     |                   |
| 2 小高簡易水道事業<br>資本的支出 |          |             | 246,642   |                   |
|                     | 1 建設改良費  |             | 132,386   |                   |
|                     |          | 1 原水及び浄水設備費 | 6,210     | 小高第2浄水場取水ポンプ更新工事等 |
|                     |          | 2 配水設備費     | 125,862   | 配水管布設工事等          |
|                     |          | 3 量水器費      | 314       | メーター新設            |
|                     | 2 企業債償還金 |             | 112,056   |                   |
|                     |          | 1 企業債償還金    | 112,056   |                   |
|                     | 3 予備費    |             | 2,200     |                   |
|                     |          | 1 予備費       | 2,200     |                   |
| 資本的支出合計             |          |             | 1,520,367 |                   |

# 令和2年度南相馬市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

|   |                         |           |  |
|---|-------------------------|-----------|--|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー        |           |  |
|   | (1) 当年度純利益              | 232,681   |  |
|   | (2) 減価償却費               | 458,037   |  |
|   | (3) 貸倒引当金の増減額( は減少)     | 25        |  |
|   | (4) 退職給付引当金の増減額( は減少)   | 6,648     |  |
|   | (5) 賞与引当金の増減額( は減少)     | 162       |  |
|   | (6) 法定福利費引当金の増減額( は減少)  | 22        |  |
|   | (7) 長期前受金戻入額            | 99,089    |  |
|   | (8) 受取利息及び配当金           | 882       |  |
|   | (9) 支払利息                | 29,600    |  |
|   | (10) 固定資産除却損            | 554       |  |
|   | (11) 未収金の増減額( は増加)      | 19,526    |  |
|   | (12) 未払金の増減額( は減少)      | 45,922    |  |
|   | (13) たな卸資産の増減額( は増加)    | 4,153     |  |
|   | (14) 消費税特定収入圧縮記帳に伴う金額修正 | 22,863    |  |
|   | (15) 特定収入消費税雑収益計上分控除    | 33        |  |
|   | (16) 前払費用の増減額( は増加)     | 172       |  |
|   | 小 計                     | 535,389   |  |
|   | (17) 受取利息及び配当金の受取額      | 882       |  |
|   | (18) 支払利息の支払額           | 29,600    |  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー        | 506,671   |  |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー        |           |  |
|   | (1) 有形固定資産の取得による支出      | 1,237,815 |  |
|   | (2) 有形固定資産の売却による収入      | 2         |  |
|   | (3) 他会計補助金による収入         | 126,515   |  |
|   | (4) 国庫補助金による収入          | 85,022    |  |
|   | (5) 他会計負担金による収入         | 12,466    |  |
|   | (6) 工事負担金による収入          | 27,859    |  |
|   | (7) 未収金の増減額( は増加)       | 100,325   |  |
|   | (8) 未払金の増減額( は減少)       | 111,648   |  |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 773,978   |  |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                                |                         |
|--------------------------------|-------------------------|
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入   | 30,700                  |
| (2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出 | 161,803                 |
| (3) その他の企業債償還による支出             | 1,340                   |
| (4) 他会計からの出資による収入              | <u>22,954</u>           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               | 109,489                 |
| 資金増加額（又は減少額）                   | 376,796                 |
| 資金期首残高                         | <u>4,971,035</u>        |
| 資金期末残高                         | <u><u>4,594,239</u></u> |

## 給 与 費

### 1 総 括

| 区 分   |          | 職 員 数  |        | 給 与 |        |        |
|-------|----------|--------|--------|-----|--------|--------|
|       |          | 特別職    | 一般職    | 報 酬 | 給 料    | 手 当    |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (-) 15 | 130 | 57,376 | 41,414 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0  | 0   | 0      | 0      |
|       | 合 計      | (-) 10 | (-) 15 | 130 | 57,376 | 41,414 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (-) 14 | 130 | 53,881 | 38,711 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0  | 0   | 0      | 0      |
|       | 合 計      | (-) 10 | (-) 14 | 130 | 53,881 | 38,711 |
| 比 較   | 損益勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 1  | 0   | 3,495  | 2,703  |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0  | 0   | 0      | 0      |
|       | 合 計      | (-) 0  | (-) 1  | 0   | 3,495  | 2,703  |

( )内は、パートタイム会計年度任用職員

|                       |       |        |        |       |        |
|-----------------------|-------|--------|--------|-------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当   | 住居手当   | 通勤手当  | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度 | 2,370  | 1,680  | 1,103 | 240    |
|                       | 前 年 度 | 2,586  | 1,458  | 720   | 0      |
|                       | 比 較   | 216    | 222    | 383   | 240    |
|                       | 区 分   | 期末手当   | 勤勉手当   | 夜勤手当  | 地域手当   |
|                       | 本 年 度 | 13,554 | 10,871 | 0     | 0      |
|                       | 前 年 度 | 13,014 | 10,133 | 0     | 0      |
|                       | 比 較   | 540    | 738    | 0     | 0      |

# 明 細 書

(単位 人 千円)

| 費<br>計 | 法定福利費  | 合 計     | 備 考 |
|--------|--------|---------|-----|
| 98,920 | 19,043 | 117,963 |     |
| 0      | 0      | 0       |     |
| 98,920 | 19,043 | 117,963 |     |
| 92,722 | 18,048 | 110,770 |     |
| 0      | 0      | 0       |     |
| 92,722 | 18,048 | 110,770 |     |
| 6,198  | 995    | 7,193   |     |
| 0      | 0      | 0       |     |
| 6,198  | 995    | 7,193   |     |

| 超勤手当  | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|-------|--------|-------|
| 4,219 | 0     | 0      | 729   |
| 3,772 | 0     | 0      | 722   |
| 447   | 0     | 0      | 7     |
| 退職給付費 |       |        |       |
| 6,648 |       |        |       |
| 6,306 |       |        |       |
| 342   |       |        |       |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分  | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 |       |
|------|-------|---------------|-------|
| 給 料  | 3,495 | 給与改定に伴う増減分    | 30    |
|      |       | 昇給に伴う増加分      | 660   |
|      |       | その他の増減分       | 2,805 |
| 職員手当 | 2,703 | 制度改正に伴う増減分    | 327   |
|      |       | その他の増減分       | 2,376 |

(単位 千円)

| 説 明   | 備 考  |         |          |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
|---|--|---------|----------|-------|-----|-------|---------|---------|---------|-----|-------|-------|-----|-------|-------|-------|----------|
| 県人事委員会勧告に伴う増加分  | 給与の改定状況<br>前年度 { 給与の改定率 0.09%<br>{ 給与改定実施時期 平成31年4月1日  |         |          |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
|   | 平均昇給率 1.16 %   |         |          |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 人事異動等に伴う増加分   | 職員数の異動状況      採用・退職の状況<br>{ 本年度 15人      { 前年度退職者 0人<br>前年度 14人      { 本年度退職者(見込) 1人<br>増 減 1人      { 前年度新採用者 0人<br>{ 本年度新採用者(見込) 0人   |         |          |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 県人事委員会勧告に伴う増加分<br>住居手当 60<br>期末手当 7<br>勤勉手当 260   | 令和元年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況<br>(1) 住居手当<br><table border="1" data-bbox="778 1032 1469 1160"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給上限率</td> <td>27,000円</td> <td>28,000円</td> <td>R2.4.1~</td> </tr> </tbody> </table><br>(2) 勤勉手当<br><table border="1" data-bbox="778 1249 1469 1391"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年間支給率</td> <td>1.85月</td> <td>1.90月</td> <td>R1.12.1~</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分     | 改 正 前    | 改 正 後 | 備 考 | 支給上限率 | 27,000円 | 28,000円 | R2.4.1~ | 区 分 | 改 正 前 | 改 正 後 | 備 考 | 年間支給率 | 1.85月 | 1.90月 | R1.12.1~ |
| 区 分   | 改 正 前  | 改 正 後   | 備 考      |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 支給上限率   | 27,000円  | 28,000円 | R2.4.1~  |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 区 分   | 改 正 前  | 改 正 後   | 備 考      |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 年間支給率   | 1.85月  | 1.90月   | R1.12.1~ |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 人事異動等に伴う増減分<br>扶養手当 216<br>住居手当 162<br>通勤手当 383<br>特殊勤務手当 240<br>超勤手当 447<br>特別調整額 7<br>期末手当 533<br>勤勉手当 478<br>退職給付費 342 |  |         |          |       |     |       |         |         |         |     |       |       |     |       |       |       |          |

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区           | 分         | 一般行政職   | 技能労務職   |
|-------------|-----------|---------|---------|
| 令和2年1月1日現在  | 平均給料月額(円) | 311,792 | 330,650 |
|             | 平均給与月額(円) | 370,542 | 353,223 |
|             | 平均年齢(歳)   | 42.0    | 56.11   |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 311,832 | 330,250 |
|             | 平均給与月額(円) | 366,969 | 361,309 |
|             | 平均年齢(歳)   | 42.6    | 55.1    |

平均給与額の給与は、給料に扶養手当、通勤手当、住居手当等を加えたものである。

#### (2) 初任給

(単位 円)

| 区 | 分 | 一般行政職 | 技能労務職   | 一般会計の制度 |                    |
|---|---|-------|---------|---------|--------------------|
|   |   |       |         | 一般行政職   | 技能労務職              |
| 高 | 校 | 卒     | 153,900 | 151,200 | 153,900<br>151,200 |
| 大 | 学 | 卒     | 186,500 | -       | 186,500<br>-       |

#### (3) 級別職員数

| 区           | 分  | 一般行政職  |           |        | 技能労務職 |           |        |
|-------------|----|--------|-----------|--------|-------|-----------|--------|
|             |    | 級      | 職員数(人)    | 構成比(%) | 級     | 職員数(人)    | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日現在  | 1級 | (-) 1  | (-) 7.7   | 1級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 2級 | (-) 3  | (-) 23.1  | 2級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 3級 | (-) 5  | (-) 38.4  | 3級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 4級 | (-) 3  | (-) 23.1  | 4級     | (-) 2 | (-) 100.0 |        |
|             | 5級 | (-) 0  | (-) 0.0   | 5級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 6級 | (-) 1  | (-) 7.7   | -      | (-) - | (-) -     |        |
|             | 7級 | (-) 0  | (-) 0.0   | -      | (-) - | (-) -     |        |
|             | 計  | (-) 13 | (-) 100.0 | 計      | (-) 2 | (-) 100.0 |        |
| 平成31年1月1日現在 | 1級 | (-) 1  | (-) 8.3   | 1級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 2級 | (-) 3  | (-) 25.0  | 2級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 3級 | (-) 4  | (-) 33.4  | 3級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 4級 | (-) 3  | (-) 25.0  | 4級     | (-) 2 | (-) 100.0 |        |
|             | 5級 | (-) 0  | (-) 0.0   | 5級     | (-) 0 | (-) 0.0   |        |
|             | 6級 | (-) 1  | (-) 8.3   | -      | (-) - | (-) -     |        |
|             | 7級 | (-) 0  | (-) 0.0   | -      | (-) - | (-) -     |        |
|             | 計  | (-) 12 | (-) 100.0 | 計      | (-) 2 | (-) 100.0 |        |

( )内は、再任用短時間勤務職員

## ( 級別の標準的な職務内容 )

| 区 分       | 1 級        | 2 級        | 3 級            | 4 級            | 5 級        | 6 級        | 7 級        |
|-----------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 一 般 行 政 職 | 主 事<br>技 師 | 副主査        | 主 査            | 課長補佐<br>係 長    | 課 長        | 部次長<br>参 事 | 部 長<br>理 事 |
| 技 能 労 務 職 | 技能員<br>運転手 | 技能員<br>運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 技能長<br>車庫長 |            |            |

## ( 4 ) 昇給

| 区分                     | 合計                   | 代表的な職種    |       |    |   |
|------------------------|----------------------|-----------|-------|----|---|
|                        |                      | 行政職       | 技能労務職 |    |   |
| 本年度                    | 職員数 ( A ) ( 人 )      | 15        | 13    | 2  |   |
|                        | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 15        | 13    | 2  |   |
|                        | 号給数別内訳               | 2号給 ( 人 ) | 0     | 0  | 0 |
|                        |                      | 4号給 ( 人 ) | 15    | 13 | 2 |
|                        |                      | 6号給 ( 人 ) | 0     | 0  | 0 |
|                        |                      | 8号給 ( 人 ) | 0     | 0  | 0 |
| 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 100.0                | 100.0     | 100.0 |    |   |
| 前年度                    | 職員数 ( A ) ( 人 )      | 14        | 12    | 2  |   |
|                        | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 11        | 9     | 2  |   |
|                        | 号給数別内訳               | 2号給 ( 人 ) | 4     | 2  | 2 |
|                        |                      | 4号給 ( 人 ) | 7     | 7  | 0 |
|                        |                      | 6号給 ( 人 ) | 0     | 0  | 0 |
|                        |                      | 8号給 ( 人 ) | 0     | 0  | 0 |
| 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 78.6                 | 75.0      | 100.0 |    |   |

## ( 5 ) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |             | 支給率計 ( 月分 ) | 職務上の段階、職務の階級等<br>による加算措置 |
|---------|---------------|-------------|-------------|--------------------------|
|         | 6 月 ( 月分 )    | 12 月 ( 月分 ) |             |                          |
| 本 年 度   | ( 1.175 )     | ( 1.175 )   | ( 2.350 )   | 有                        |
|         | 2.225         | 2.225       | 4.450       |                          |
| 前 年 度   | ( 1.15 )      | ( 1.15 )    | ( 2.300 )   | 有                        |
|         | 2.2           | 2.2         | 4.400       |                          |
| 一般会計の制度 | ( 1.175 )     | ( 1.175 )   | ( 2.350 )   | 有                        |
|         | 2.225         | 2.225       | 4.450       |                          |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員

## ( 6 ) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

| 区 分                    | 20年勤続の者<br>( 月分 ) | 25年勤続の者<br>( 月分 ) | 35年勤続の者<br>( 月分 ) | 最高限度<br>( 月分 ) | その他の<br>加算措置等             | 備 考 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等                | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |
| 一般会計の制度<br>( 支 給 率 等 ) | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |

## ( 7 ) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

債 務 負 担 行 為

| 事 項                            | 限 度 額<br>( )は実績 | 前年度末までの支払<br>義務発生(見込)額 |        |
|--------------------------------|-----------------|------------------------|--------|
|                                |                 | 期 間                    | 金 額    |
| 南相馬市水道料金徴収等業務委託<br>(平成29年度契約分) | 受託事業者との契約額      | 自平成30年度<br>至令和元年度      | 71,643 |

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

| 当該年度以降の支払義務発生予定額 |        | 左の財源内訳 |
|------------------|--------|--------|
| 期 間              | 金 額    | 一般財源   |
| 令和2年度            | 36,317 | 全 額    |

# 令和元年度南相馬市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位 千円）

|   |                       |               |                |                |
|---|-----------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1 | 営業収益                  |               |                |                |
|   | (1) 給水収益              | 956,748       |                |                |
|   | (2) 受託業務収益            | 18,570        |                |                |
|   | (3) 他会計負担金            | 44,651        |                |                |
|   | (4) その他の営業収益          | <u>1,234</u>  | 1,021,203      |                |
| 2 | 営業費用                  |               |                |                |
|   | (1) 原水及び浄水費           | 113,645       |                |                |
|   | (2) 配水及び給水費           | 111,838       |                |                |
|   | (3) 業務費               | 60,674        |                |                |
|   | (4) 総係費               | 135,639       |                |                |
|   | (5) 減価償却費             | 390,238       |                |                |
|   | (6) 資産減耗費             | <u>12,440</u> | <u>824,474</u> |                |
|   | 営業利益                  |               |                | 196,729        |
| 3 | 営業外収益                 |               |                |                |
|   | (1) 受取利息及び配当金         | 762           |                |                |
|   | (2) 加入金               | 21,560        |                |                |
|   | (3) 長期前受金戻入           | 75,286        |                |                |
|   | (4) 雑収益               | <u>512</u>    | 98,120         |                |
| 4 | 営業外費用                 |               |                |                |
|   | (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 22,699        |                |                |
|   | (2) 雑支出               | <u>346</u>    | <u>23,045</u>  | <u>75,075</u>  |
|   | 経常利益                  |               |                | 271,804        |
| 5 | 特別利益                  |               |                |                |
|   | (1) 固定資産売却益           | 2             |                |                |
|   | (2) 過年度損益修正益          | 2             |                |                |
|   | (3) その他特別利益           | <u>1,575</u>  | 1,579          |                |
| 6 | 特別損失                  |               |                |                |
|   | (1) 固定資産売却損           | 1             |                |                |
|   | (2) 過年度損益修正損          | 463           |                |                |
|   | (3) その他特別損失           | 1             | <u>465</u>     | <u>1,114</u>   |
|   | 当年度純利益                |               |                | 272,918        |
|   | 前年度繰越利益剰余金            |               |                | 48,383         |
|   | その他未処分利益剰余金変動額        |               |                | <u>52,390</u>  |
|   | 当年度未処分利益剰余金           |               |                | <u>373,691</u> |

# 令和元年度南相馬市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和2年3月31日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 229,400

ロ 建 物 266,206

減 価 償 却 累 計 額 146,829 119,377

ハ 構 築 物 15,189,651

減 価 償 却 累 計 額 7,242,728 7,946,923

ニ 機 械 及 び 装 置 3,002,985

減 価 償 却 累 計 額 2,095,909 907,076

ホ 車 両 運 搬 具 12,813

減 価 償 却 累 計 額 7,373 5,440

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 63,218

減 価 償 却 累 計 額 49,551 13,667

ト リ ー ス 資 産 0

減 価 償 却 累 計 額 0 0

チ 建 設 仮 勘 定 167,375

有 形 固 定 資 産 合 計 9,389,258

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 1,002

ロ その他無形固定資産 0

無 形 固 定 資 産 合 計 1,002

固 定 資 産 合 計 9,390,260

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 4,962,710

(2) 未 収 金 312,836

貸 倒 引 当 金 1,171 311,665

(3) 貯 蔵 品 30,602

(4) 前 払 費 用 1,016

(5) 前 払 金 0

(6) 未 収 収 益 0

(7) そ の 他 流 動 資 産 0

流 動 資 産 合 計 5,305,993

|         |  |          |                          |
|---------|--|----------|--------------------------|
| 3 繰延勘定  |  |          |                          |
| (1) 開発費 |  | <u>0</u> |                          |
| 繰延勘定合計  |  |          | <u>0</u>                 |
| 資産合計    |  |          | <u><u>14,696,253</u></u> |

## 負債の部

|                 |          |          |           |
|-----------------|----------|----------|-----------|
| 4 固定負債          |          |          |           |
| (1) 企業債         |          |          |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 788,839  |          |           |
| ロ その他の企業債       | <u>0</u> | 788,839  |           |
| (2) 他会計借入金      |          |          |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0        |          |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u> | 0        |           |
| (3) リース債務       |          |          | 0         |
| (4) 引当金         |          |          |           |
| イ 退職給付引当金       | 100,150  |          |           |
| ロ 修繕引当金         | 128,967  |          |           |
| ハ 特別修繕引当金       | <u>0</u> | 229,117  |           |
| (5) その他固定負債     |          | <u>0</u> |           |
| 固定負債合計          |          |          | 1,017,956 |
| 5 流動負債          |          |          |           |
| (1) 一時借入金       |          |          | 0         |
| (2) 企業債         |          |          |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 115,646  |          |           |
| ロ その他の企業債       | <u>0</u> | 115,646  |           |
| (3) 他会計借入金      |          |          |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0        |          |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u> | 0        |           |
| (4) リース債務       |          |          | 0         |
| (5) 未払金         |          |          | 302,919   |
| (6) 未払費用        |          |          | 0         |
| (7) 前受金         |          |          | 0         |
| (8) 前受収益        |          |          | 0         |
| (9) 引当金         |          |          |           |
| イ 退職給付引当金       | 0        |          |           |
| ロ 賞与引当金         | 7,531    |          |           |
| ハ 法定福利費引当金      | 1,194    |          |           |

|             |                |               |                  |
|-------------|----------------|---------------|------------------|
| 二修繕引当金      | 0              |               |                  |
| 水特別修繕引当金    | <u>0</u>       | 8,725         |                  |
| (10)預り金     |                | 60,551        |                  |
| (11)その他流動負債 |                | <u>0</u>      |                  |
| 流動負債合計      |                |               | 487,841          |
| 6繰延収益       |                |               |                  |
| (1)長期前受金    |                |               |                  |
| イ再評価積立金     | 0              |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>0</u>       | 0             |                  |
| ロ受贈財産評価額    | 462,017        |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>201,717</u> | 260,300       |                  |
| ハ寄附金        | 17,279         |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>12,113</u>  | 5,166         |                  |
| ニ補助金        | 1,277,870      |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>469,465</u> | 808,405       |                  |
| ホ工事負担金      | 1,489,123      |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>527,941</u> | 961,182       |                  |
| ヘ保険差益       | 8,054          |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>6,537</u>   | 1,517         |                  |
| ト再評価差益      | 0              |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>0</u>       | 0             |                  |
| チその他長期前受金   | 264,344        |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>125,836</u> | 138,508       |                  |
| リ建設仮勘定長期前受金 |                | <u>33,386</u> |                  |
| 繰延収益合計      |                |               | <u>2,208,464</u> |
| 負債合計        |                |               | <u>3,714,261</u> |

資 本 の 部

|               |                |                  |           |
|---------------|----------------|------------------|-----------|
| 7 資 本 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 金     |                |                  |           |
| イ 固 有 資 本 金   | 33,776         |                  |           |
| ロ 組 入 資 本 金   | 6,650,118      |                  |           |
| ハ 繰 入 資 本 金   | <u>263,573</u> | <u>6,947,467</u> |           |
| 資 本 金 合 計     |                |                  | 6,947,467 |
| 8 剰 余 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                |                  |           |

|              |                |                          |
|--------------|----------------|--------------------------|
| イ再評価積立金      | 0              |                          |
| ロ受贈財産評価額     | 330            |                          |
| ハ寄附金         | 23             |                          |
| ニ補助金         | 23,942         |                          |
| ホ工事負担金       | 0              |                          |
| ヘ保険差益        | 0              |                          |
| ト再評価差益       | 0              |                          |
| チその他資本剰余金    | <u>0</u>       |                          |
| 資本剰余金合計      |                | 24,295                   |
| (2) 利益剰余金    |                |                          |
| イ減債積立金       | 349,975        |                          |
| ロ利益積立金       | 30,000         |                          |
| ハ建設改良積立金     | 3,241,564      |                          |
| ニ災害準備積立金     | 15,000         |                          |
| ホ当年度未処分利益剰余金 | <u>373,691</u> |                          |
| 利益剰余金合計      |                | <u>4,010,230</u>         |
| 剰余金合計        |                | <u>4,034,525</u>         |
| 資本合計         |                | <u>10,981,992</u>        |
| 負債・資本合計      |                | <u><u>14,696,253</u></u> |

# 令和2年度南相馬市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和3年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|
| イ 土 地             |                  | 348,617        |
| ロ 建 物             | 289,028          |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>154,131</u>   | 134,897        |
| ハ 構 築 物           | 16,699,631       |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>7,619,453</u> | 9,080,178      |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 3,538,139        |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>2,164,570</u> | 1,373,569      |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 34,853           |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>8,987</u>     | 25,866         |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 72,250           |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>53,286</u>    | 18,964         |
| ト リ ー ス 資 産       | 0                |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>         | 0              |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                  | <u>343,631</u> |

#### 有 形 固 定 資 産 合 計

11,325,722

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|             |  |          |
|-------------|--|----------|
| イ 電 話 加 入 権 |  | 1,002    |
| ロ その他無形固定資産 |  | <u>0</u> |

#### 無 形 固 定 資 産 合 計

1,002

#### 固 定 資 産 合 計

11,326,724

### 2 流 動 資 産

|                   |              |           |
|-------------------|--------------|-----------|
| (1) 現 金 預 金       |              | 4,594,239 |
| (2) 未 収 金         | 233,776      |           |
| 貸 倒 引 当 金         | <u>1,196</u> | 232,580   |
| (3) 貯 蔵 品         |              | 34,962    |
| (4) 前 払 費 用       |              | 844       |
| (5) 前 払 金         |              | 0         |
| (6) 未 収 収 益       |              | 0         |
| (7) そ の 他 流 動 資 産 |              | <u>0</u>  |
| 流 動 資 産 合 計       |              | 4,862,625 |

|         |  |          |                          |
|---------|--|----------|--------------------------|
| 3 繰延勘定  |  |          |                          |
| (1) 開発費 |  | <u>0</u> |                          |
| 繰延勘定合計  |  |          | <u>0</u>                 |
| 資産合計    |  |          | <u><u>16,189,349</u></u> |

## 負債の部

|                 |              |           |           |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|
| 4 固定負債          |              |           |           |
| (1) 企業債         |              |           |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 1,125,536    |           |           |
| ロ その他の企業債       | <u>9,160</u> | 1,134,696 |           |
| (2) 他会計借入金      |              |           |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0            |           |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u>     | 0         |           |
| (3) リース債務       |              |           | 0         |
| (4) 引当金         |              |           |           |
| イ 退職給付引当金       | 106,798      |           |           |
| ロ 修繕引当金         | 128,967      |           |           |
| ハ 特別修繕引当金       | <u>0</u>     | 235,765   |           |
| (5) その他固定負債     |              | <u>0</u>  |           |
| 固定負債合計          |              |           | 1,370,461 |
| 5 流動負債          |              |           |           |
| (1) 一時借入金       |              |           | 0         |
| (2) 企業債         |              |           |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 166,270      |           |           |
| ロ その他の企業債       | <u>1,340</u> | 167,610   |           |
| (3) 他会計借入金      |              |           |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0            |           |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u>     | 0         |           |
| (4) リース債務       |              |           | 0         |
| (5) 未払金         |              |           | 371,082   |
| (6) 未払費用        |              |           | 0         |
| (7) 前受金         |              |           | 0         |
| (8) 前受収益        |              |           | 0         |
| (9) 引当金         |              |           |           |
| イ 退職給付引当金       | 0            |           |           |
| ロ 賞与引当金         | 7,693        |           |           |
| ハ 法定福利費引当金      | 1,172        |           |           |

|             |                |               |                  |
|-------------|----------------|---------------|------------------|
| 二修繕引当金      | 0              |               |                  |
| 水特別修繕引当金    | <u>0</u>       | 8,865         |                  |
| (10)預り金     |                | 60,551        |                  |
| (11)その他流動負債 |                | <u>0</u>      |                  |
| 流動負債合計      |                |               | 608,108          |
| 6繰延収益       |                |               |                  |
| (1)長期前受金    |                |               |                  |
| イ再評価積立金     | 0              |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>0</u>       | 0             |                  |
| ロ受贈財産評価額    | 462,017        |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>210,247</u> | 251,770       |                  |
| ハ寄附金        | 17,279         |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>12,451</u>  | 4,828         |                  |
| ニ補助金        | 1,997,140      |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>523,181</u> | 1,473,959     |                  |
| ホ工事負担金      | 1,497,922      |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>559,142</u> | 938,780       |                  |
| ヘ保険差益       | 8,054          |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>6,537</u>   | 1,517         |                  |
| ト再評価差益      | 0              |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>0</u>       | 0             |                  |
| チその他長期前受金   | 275,677        |               |                  |
| 収益化累計額      | <u>131,140</u> | 144,537       |                  |
| リ建設仮勘定長期前受金 |                | <u>96,541</u> |                  |
| 繰延収益合計      |                |               | <u>2,911,932</u> |
| 負債合計        |                |               | <u>4,890,501</u> |

## 資 本 の 部

|               |                |                  |           |
|---------------|----------------|------------------|-----------|
| 7 資 本 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 金     |                |                  |           |
| イ 固 有 資 本 金   | 75,099         |                  |           |
| ロ 組 入 資 本 金   | 6,702,508      |                  |           |
| ハ 繰 入 資 本 金   | <u>286,527</u> | <u>7,064,134</u> |           |
| 資 本 金 合 計     |                |                  | 7,064,134 |
| 8 剰 余 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                |                  |           |

|              |                |                          |
|--------------|----------------|--------------------------|
| イ再評価積立金      | 0              |                          |
| ロ受贈財産評価額     | 330            |                          |
| ハ寄附金         | 23             |                          |
| ニ補助金         | 27,314         |                          |
| ホ工事負担金       | 16,527         |                          |
| ヘ保険差益        | 0              |                          |
| ト再評価差益       | 0              |                          |
| チその他資本剰余金    | <u>0</u>       |                          |
| 資本剰余金合計      |                | 44,194                   |
| (2) 利益剰余金    |                |                          |
| イ減債積立金       | 365,888        |                          |
| ロ利益積立金       | 30,000         |                          |
| ハ建設改良積立金     | 3,470,016      |                          |
| ニ災害準備積立金     | 15,000         |                          |
| ホ当年度未処分利益剰余金 | <u>309,616</u> |                          |
| 利益剰余金合計      |                | <u>4,190,520</u>         |
| 剰余金合計        |                | <u>4,234,714</u>         |
| 資本合計         |                | <u>11,298,848</u>        |
| 負債・資本合計      |                | <u><u>16,189,349</u></u> |

## 注 記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

|        |     |
|--------|-----|
| 有形固定資産 | 定額法 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

#### (2) 引当金の計上方法

##### 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額を計上している。

##### 賞与引当金及び法定福利費引当金

翌年度の6月に支給される職員の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度負担相当額(12月から3月までの4か月間)を計上している。

##### 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の不納欠損実績等を勘案し、回収不能見込額を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

### 2 予定貸借対照表等関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、264,341千円である

### 3 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

##### 報告セグメントの決定方法

当市水道事業は、原町水道事業及び小高簡易水道事業の2事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定し、それぞれ独立採算を確保していることから、2つの報告セグメントとしている。

令和2年4月1日より、簡易水道事業の地方公営企業法適用及び簡易水道事業と小高水道事業の事業統合に伴い、小高簡易水道事業の報告セグメントの内容は両事業を合算した計数を計上している。

##### 各報告セグメントの事業内容

| 事業区分     |          | 事業の内容              |
|----------|----------|--------------------|
| 南相馬市水道事業 | 原町水道事業   | 原町区全域への給水業務        |
|          | 小高簡易水道事業 | 小高区(市街地等の一部)への給水業務 |

#### (2) 報告セグメントの内容

(単位 千円)

| 区分   | 原町水道事業     | 小高簡易水道事業  | 合計         |
|------|------------|-----------|------------|
| 営業収益 | 933,394    | 119,508   | 1,052,902  |
| 営業費用 | 719,387    | 195,869   | 915,256    |
| 営業損益 | 214,007    | 76,362    | 137,645    |
| 経常損益 | 277,609    | 46,044    | 231,565    |
| 資産   | 13,510,741 | 2,678,608 | 16,189,349 |
| 負債   | 2,796,528  | 2,093,973 | 4,890,501  |

#### 4 その他

##### (1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当年度において、支給予定の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出については、6月の支給・支払時において、前年度に計上した賞与引当金7,531千円、法定福利費引当金1,194千円を取崩すこととする。

##### (2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金821千円を取崩すこととする。

##### (3) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取崩すこととする。

##### (4) 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価格

資産取得時から法適用の日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価格から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

# 令和2年度南相馬市水道事業予定開始貸借対照表（当年度分）

（令和2年4月1日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|
| イ 土 地             |                  | 245,867        |
| ロ 建 物             | 289,030          |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>146,829</u>   | 142,201        |
| ハ 構 築 物           | 16,064,359       |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>7,242,728</u> | 8,821,631      |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 3,069,966        |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>2,095,909</u> | 974,057        |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 12,813           |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>7,373</u>     | 5,440          |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 63,218           |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>49,551</u>    | 13,667         |
| ト リ ー ス 資 産       | 0                |                |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>         | 0              |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                  | <u>343,632</u> |

#### 有 形 固 定 資 産 合 計

10,546,495

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|             |  |          |
|-------------|--|----------|
| イ 電 話 加 入 権 |  | 1,002    |
| ロ その他無形固定資産 |  | <u>0</u> |

#### 無 形 固 定 資 産 合 計

1,002

#### 固 定 資 産 合 計

10,547,497

### 2 流 動 資 産

|                   |              |           |
|-------------------|--------------|-----------|
| (1) 現 金 預 金       |              | 4,971,035 |
| (2) 未 収 金         | 314,575      |           |
| 貸 倒 引 当 金         | <u>1,171</u> | 313,404   |
| (3) 貯 蔵 品         |              | 30,809    |
| (4) 前 払 費 用       |              | 1,016     |
| (5) 前 払 金         |              | 0         |
| (6) 未 収 収 益       |              | 0         |
| (7) そ の 他 流 動 資 産 |              | <u>0</u>  |
| 流 動 資 産 合 計       |              | 5,316,264 |

|         |  |          |                          |
|---------|--|----------|--------------------------|
| 3 繰延勘定  |  |          |                          |
| (1) 開発費 |  | <u>0</u> |                          |
| 繰延勘定合計  |  |          | <u>0</u>                 |
| 資産合計    |  |          | <u><u>15,863,761</u></u> |

## 負債の部

|                 |               |           |           |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 4 固定負債          |               |           |           |
| (1) 企業債         |               |           |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 1,261,106     |           |           |
| ロ その他の企業債       | <u>10,500</u> | 1,271,606 |           |
| (2) 他会計借入金      |               |           |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0             |           |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u>      | 0         |           |
| (3) リース債務       |               |           | 0         |
| (4) 引当金         |               |           |           |
| イ 退職給付引当金       | 100,150       |           |           |
| ロ 修繕引当金         | 128,967       |           |           |
| ハ 特別修繕引当金       | <u>0</u>      | 229,117   |           |
| (5) その他固定負債     |               | <u>0</u>  |           |
| 固定負債合計          |               |           | 1,500,723 |
| 5 流動負債          |               |           |           |
| (1) 一時借入金       |               |           | 0         |
| (2) 企業債         |               |           |           |
| イ 建設改良に要する企業債   | 161,797       |           |           |
| ロ その他の企業債       | <u>1,340</u>  | 163,137   |           |
| (3) 他会計借入金      |               |           |           |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0             |           |           |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u>      | 0         |           |
| (4) リース債務       |               |           | 0         |
| (5) 未払金         |               |           | 305,356   |
| (6) 未払費用        |               |           | 0         |
| (7) 前受金         |               |           | 0         |
| (8) 前受収益        |               |           | 0         |
| (9) 引当金         |               |           |           |
| イ 退職給付引当金       | 0             |           |           |
| ロ 賞与引当金         | 7,531         |           |           |
| ハ 法定福利費引当金      | 1,194         |           |           |

|                       |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|------------------|
| 二 修 繕 引 当 金           | 0              |               |                  |
| 水 特 別 修 繕 引 当 金       | <u>0</u>       | 8,725         |                  |
| (10) 預 り 金            |                | 60,551        |                  |
| (11) そ の 他 流 動 負 債    |                | <u>0</u>      |                  |
| 流 動 負 債 合 計           |                |               | 537,769          |
| 6 繰 延 収 益             |                |               |                  |
| (1) 長 期 前 受 金         |                |               |                  |
| イ 再 評 価 積 立 金         | 0              |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>0</u>       | 0             |                  |
| ロ 受 贈 財 産 評 価 額       | 462,017        |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>201,717</u> | 260,300       |                  |
| ハ 寄 附 金               | 17,279         |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>12,113</u>  | 5,166         |                  |
| ニ 補 助 金               | 1,804,833      |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>469,465</u> | 1,335,368     |                  |
| ホ 工 事 負 担 金           | 1,489,123      |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>527,941</u> | 961,182       |                  |
| ヘ 保 険 差 益             | 8,054          |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>6,537</u>   | 1,517         |                  |
| ト 再 評 価 差 益           | 0              |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>0</u>       | 0             |                  |
| チ その他 長 期 前 受 金       | 264,344        |               |                  |
| 収 益 化 累 計 額           | <u>125,836</u> | 138,508       |                  |
| リ 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金 |                | <u>96,541</u> |                  |
| 繰 延 収 益 合 計           |                |               | <u>2,798,582</u> |
| 負 債 合 計               |                |               | <u>4,837,074</u> |

資 本 の 部

|               |                |                  |           |
|---------------|----------------|------------------|-----------|
| 7 資 本 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 金     |                |                  |           |
| イ 固 有 資 本 金   | 75,099         |                  |           |
| ロ 組 入 資 本 金   | 6,650,118      |                  |           |
| ハ 繰 入 資 本 金   | <u>263,573</u> | <u>6,988,790</u> |           |
| 資 本 金 合 計     |                |                  | 6,988,790 |
| 8 剰 余 金       |                |                  |           |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                |                  |           |

|              |                |                  |                          |
|--------------|----------------|------------------|--------------------------|
| イ再評価積立金      | 0              |                  |                          |
| ロ受贈財産評価額     | 330            |                  |                          |
| ハ寄附金         | 23             |                  |                          |
| ニ補助金         | 27,314         |                  |                          |
| ホ工事負担金       | 0              |                  |                          |
| ヘ保険差益        | 0              |                  |                          |
| ト再評価差益       | 0              |                  |                          |
| チその他資本剰余金    | <u>0</u>       |                  |                          |
| 資本剰余金合計      |                | 27,667           |                          |
| (2) 利益剰余金    |                |                  |                          |
| イ減債積立金       | 349,975        |                  |                          |
| ロ利益積立金       | 30,000         |                  |                          |
| ハ建設改良積立金     | 3,241,564      |                  |                          |
| ニ災害準備積立金     | 15,000         |                  |                          |
| ホ当年度未処分利益剰余金 | <u>373,691</u> |                  |                          |
| 利益剰余金合計      |                | <u>4,010,230</u> |                          |
| 剰余金合計        |                |                  | <u>4,037,897</u>         |
| 資本合計         |                |                  | <u>11,026,687</u>        |
| 負債・資本合計      |                |                  | <u><u>15,863,761</u></u> |

令和 2 年 度

南相馬市病院事業会計予算



## 令和 2 年度南相馬市病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 2 年度南相馬市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。

| 区 分        |                    | 予 定 量     | 内 訳                    |          |
|------------|--------------------|-----------|------------------------|----------|
|            |                    |           | 総合病院                   | 小高診療所    |
| (1) 病 床 数  |                    | 300床      | 300床<br>(一般250床、療養50床) | 0床       |
| (2)年間患者数   | ア 入 院              | 64,937人   | 64,937人                | 0人       |
|            | イ 外 来              | 88,695人   | 83,835人                | 4,860人   |
| (3)一日平均患者数 | ア 入 院              | 178人      | 178人                   | 0人       |
|            | イ 外 来              | 365人      | 345人                   | 20人      |
| (4)建設改良計画  | ア 土 地<br>購 入 費     | 51,449千円  | 0千円                    | 51,449千円 |
|            | イ 建 物<br>建 築 費     | 338,827千円 | 311,960千円              | 26,867千円 |
|            | ウ 器 械 備 品<br>購 入 費 | 65,123千円  | 65,123千円               | 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 | 総合病院事業収益  | 4,910,082 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 収 益   | 4,028,857 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 収 益 | 881,222 千円   |
| 第 3 項 | 特 別 利 益   | 3 千円         |
| 第 2 款 | 小高診療所事業収益 | 80,957 千円    |

|                |                  |                  |           |
|----------------|------------------|------------------|-----------|
| 第1項            | 医業収益             | 25,444           | 千円        |
| 第2項            | 医業外収益            | 55,510           | 千円        |
| 第3項            | 特別利益             | 3                | 千円        |
| <b>収益の収入合計</b> |                  | <b>4,991,039</b> | <b>千円</b> |
| <b>支 出</b>     |                  |                  |           |
| <b>第1款</b>     | <b>総合病院事業費用</b>  | <b>5,383,956</b> | <b>千円</b> |
| 第1項            | 医業費用             | 5,116,555        | 千円        |
| 第2項            | 医業外費用            | 237,399          | 千円        |
| 第3項            | 特別損失             | 2                | 千円        |
| 第4項            | 予備費              | 30,000           | 千円        |
| <b>第2款</b>     | <b>小高診療所事業費用</b> | <b>106,977</b>   | <b>千円</b> |
| 第1項            | 医業費用             | 94,728           | 千円        |
| 第2項            | 医業外費用            | 2,247            | 千円        |
| 第3項            | 特別損失             | 2                | 千円        |
| 第4項            | 予備費              | 10,000           | 千円        |
| <b>収益の支出合計</b> |                  | <b>5,490,933</b> | <b>千円</b> |

(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210,016千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,489千円及び過年度分損益勘定留保資金207,527千円で補てんするものとする。)

|                |                   |                |           |
|----------------|-------------------|----------------|-----------|
| <b>収 入</b>     |                   |                |           |
| <b>第1款</b>     | <b>総合病院資本的収入</b>  | <b>660,919</b> | <b>千円</b> |
| 第1項            | 企業債               | 376,800        | 千円        |
| 第2項            | 出資金               | 284,119        | 千円        |
| <b>第2款</b>     | <b>小高診療所資本的収入</b> | <b>79,232</b>  | <b>千円</b> |
| 第1項            | 企業債               | 61,600         | 千円        |
| 第2項            | 出資金               | 1,000          | 千円        |
| 第3項            | 補助金               | 16,632         | 千円        |
| <b>資本的収入合計</b> |                   | <b>740,151</b> | <b>千円</b> |
| <b>支 出</b>     |                   |                |           |
| <b>第1款</b>     | <b>総合病院資本的支出</b>  | <b>870,351</b> | <b>千円</b> |
| 第1項            | 建設改良費             | 377,083        | 千円        |
| 第2項            | 企業債償還金            | 473,587        | 千円        |

|            |                   |                |           |
|------------|-------------------|----------------|-----------|
| 第3項        | 長期貸付金             | 19,680         | 千円        |
| 第4項        | 基金造成費             | 1              | 千円        |
| <b>第2款</b> | <b>小高診療所資本的支出</b> | <b>79,816</b>  | <b>千円</b> |
| 第1項        | 建設改良費             | 78,316         | 千円        |
| 第2項        | 企業債償還金            | 1,500          | 千円        |
|            | <b>資本的支出合計</b>    | <b>950,167</b> | <b>千円</b> |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項                  | 期 間                | 限 度 額     |
|----------------------|--------------------|-----------|
| 令和2年度医師修学資金貸付金       | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 14,100千円  |
| 令和2年度専門医研修資金貸付金      | 令和3年度から<br>令和6年度まで | 10,560千円  |
| 令和2年度医師修学資金(臨時特例)貸付金 | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 28,800千円  |
| 医療材料等定数管理業務委託        | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 受託業者との契約額 |
| 検体検査業務委託             | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 受託業者との契約額 |

(企業債)

第6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   |
|----------------------------|---------|--------------------------|---|---|
| 総合病院 病院事業債<br>(建物建設事業)     | 278,800 | 証 書 借 入<br>又は<br>証 券 発 行 | 年 3.0% 以<br>内(ただし、<br>利率見直し<br>方法で借り<br>入れる資金<br>について、利<br>率の見直しを<br>行った後にお | 融資条件の定め<br>のある資金につ<br>いては、その融<br>資の条件によ<br>り、その他の資<br>金については相<br>手方との協定<br>によるものと<br>する。<br>ただし、繰上償<br>還を |
| 総合病院 病院事業債<br>(建物附属設備更新事業) | 33,000  |                          |   |   |
| 総合病院 病院事業債<br>(医療機器整備事業)   | 65,000  |                          |   |   |

|                         |         |  |                       |   |
|-------------------------|---------|--|-----------------------|---|
| 小高診療所 病院事業債<br>(土地購入)   | 51,400  |  | いては当該<br>見直し後の<br>利率) | し、償還年限を短縮<br>し又は低利債に借り<br>換えることができるも<br>のとする。 |
| 小高診療所 病院事業債<br>(建物建設事業) | 10,200  |  |                       |   |
| 計                       | 438,400 |  |                       |   |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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。

(ア)職員給与費 2,800,734千円

(イ)交際費 1,222千円

(他会計からの補助金)

第9条 病院事業のため一般会計等からこの会計へ補助を受ける金額は、21,872千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、545,470千円である。

令和2年3月3日提出

福島県南相馬市長 門馬和夫

令和2年度南相馬市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収 入

(単位 千円)

| 款                    | 項                      | 目                 | 予定額       | 備 考  |               |
|----------------------|------------------------|-------------------|-----------|--|---------------|
| 1 総 合 病 院<br>事 業 収 益 |                        |                   | 4,910,082 |  |               |
|                      | 1 医 業 収 益              | 1 入 院 収 益         | 2,657,070 | 年間延患者数 64,937人                                     |               |
|                      |                        | 2 外 来 収 益         | 1,043,410 | 年間延患者数 83,835人                                     |               |
|                      |                        | 3 その他医業収益         | 328,377   | 文書料・室料差額等  |               |
|                      | 2 医 業 外 収 益            | 1 受取利息配当金         | 1         | 預金利息   |               |
|                      |                        | 2 他 会 計 補 助 金     | 21,872    | 負担区分に基づかない一般会計補助金 21,872                           |               |
|                      |                        | 3 補 助 金           | 147,435   |  |               |
|                      |                        | 4 負 担 金 交 付 金     | 415,094   | 負担区分に基づく一般会計負担金 410,866<br>負担区分に基づかない一般会計負担金 4,228 |               |
|                      |                        | 5 院内保育施設収益        | 69,829    |  |               |
|                      |                        | 6 長期前受金戻入         | 201,238   |  |               |
|                      |                        | 7 そ の 他 医 業 外 収 益 | 25,753    |  |               |
|                      | 3 特 別 利 益              | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1         |  |               |
|                      |                        | 2 賠 償 金           | 1         | 東京電力(株)福島第一原子力発電所事故に係る賠償金                          |               |
|                      |                        | 3 その他特別利益         | 1         |  |               |
|                      |                        |                   | 3         |  |               |
|                      | 2 小 高 診 療 所<br>事 業 収 益 |                   |           | 80,957   |               |
|                      |                        | 1 医 業 収 益         | 1 入 院 収 益 | 1  | 年間延患者数 0人     |
|                      |                        |                   | 2 外 来 収 益 | 21,870   | 年間延患者数 4,860人 |
|                      |                        |                   | 3 その他医業収益 | 3,573  | 文書料・室料差額等     |
| 2 医 業 外 収 益          |                        | 1 受取利息配当金         | 1         | 預金利息   |               |
|                      |                        | 2 補 助 金           | 49,928    |  |               |
|                      |                        | 3 負 担 金 交 付 金     | 2,470     | 負担区分に基づく一般会計負担金 2,470                              |               |
|                      |                        | 4 長期前受金戻入         | 2,813     |  |               |
|                      |                        | 5 そ の 他 医 業 外 収 益 | 298       |  |               |
| 3 特 別 利 益            |                        | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1         |  |               |
|                      |                        | 2 賠 償 金           | 1         | 東京電力(株)福島第一原子力発電所事故に係る賠償金                          |               |
|                      |                        | 3 その他特別利益         | 1         |  |               |
|                      |                        |                   | 3         |  |               |
| 収益的収入合計              |                        |                   | 4,991,039 |  |               |

## 支 出

(単位 千円)

| 款        | 項               | 目                   | 予定額       | 備 考          |
|----------|-----------------|---------------------|-----------|--------------|
| 1 総合病院費用 |                 |                     | 5,383,956 |              |
|          | 1 医業費用          |                     | 5,116,555 |              |
|          |                 | 1 給与費               | 2,743,125 | 職員給与費等       |
|          |                 | 2 材料費               | 804,720   | 医薬品、診療材料等    |
|          |                 | 3 経費                | 1,093,157 | 委託料、消耗品等管理経費 |
|          |                 | 4 減価償却費             | 428,366   | 有形固定資産の減価償却費 |
|          |                 | 5 資産減耗費             | 5,400     |              |
|          |                 | 6 研究研修費             | 41,787    |              |
|          |                 | 2 医業外費用             | 237,399   |              |
|          |                 | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 42,176    |              |
|          |                 | 2 院内保育施設費           | 72,863    |              |
|          |                 | 3 雑損失               | 109,187   |              |
|          |                 | 4 消費税及び<br>地方消費税    | 13,172    |              |
|          |                 | 5 その他医業外費用          | 1         |              |
|          |                 | 3 特別損失              | 2         |              |
|          |                 | 1 過年度損益修正損          | 1         |              |
|          |                 | 2 その他特別損失           | 1         |              |
|          |                 | 4 予備費               | 30,000    |              |
|          |                 | 1 予備費               | 30,000    |              |
|          | 2 小高診療所<br>事業費用 |                     |           | 106,977      |
| 1 医業費用   |                 |                     | 94,728    |              |
|          |                 | 1 給与費               | 70,659    | 職員給与費等       |
|          |                 | 2 材料費               | 1,968     | 医薬品、診療材料等    |
|          |                 | 3 経費                | 17,574    | 委託料、消耗品等管理経費 |
|          |                 | 4 減価償却費             | 3,444     | 有形固定資産の減価償却費 |
|          |                 | 5 資産減耗費             | 81        |              |
|          |                 | 6 研究研修費             | 1,002     |              |
|          |                 | 2 医業外費用             | 2,247     |              |
|          |                 | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 28        |              |
|          |                 | 2 雑損失               | 2,218     |              |
|          |                 | 3 消費税及び<br>地方消費税    | 1         |              |
|          |                 | 3 特別損失              | 2         |              |
|          |                 | 1 過年度損益修正損          | 1         |              |
|          |                 | 2 その他特別損失           | 1         |              |
|          |                 | 4 予備費               | 10,000    |              |
|          | 1 予備費           | 10,000              |           |              |
| 収益的支出合計  |                 |                     | 5,490,933 |              |

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

| 款                | 項     | 目        | 予定額     | 備 考 |
|------------------|-------|----------|---------|-----|
| 1 総合病院<br>資本の収入  |       |          | 660,919 |     |
|                  | 1 企業債 |          | 376,800 |     |
|                  |       | 1 企業債    | 376,800 |     |
|                  | 2 出資金 |          | 284,119 |     |
|                  |       | 1 他会計出資金 | 284,119 |     |
| 2 小高診療所<br>資本の収入 |       |          | 79,232  |     |
|                  | 1 企業債 |          | 61,600  |     |
|                  |       | 1 企業債    | 61,600  |     |
|                  | 2 出資金 |          | 1,000   |     |
|                  |       | 1 他会計出資金 | 1,000   |     |
|                  | 3 補助金 |          | 16,632  |     |
|                  |       | 1 補助金    | 16,632  |     |
| 資本の収入合計          |       |          | 740,151 |     |

支 出

(単位 千円)

| 款                  | 項        | 目                 | 予定額     | 備 考     |
|--------------------|----------|-------------------|---------|---------|
| 1 総合病院<br>資本の支出    |          |                   | 870,351 |         |
|                    | 1 建設改良費  |                   | 377,083 |         |
|                    |          | 1 建物建設費           | 311,960 |         |
|                    |          | 2 器械備品購入費         | 65,123  |         |
|                    | 2 企業債償還金 |                   | 473,587 |         |
|                    |          | 1 企業債償還金          | 473,587 | 企業債償還元金 |
|                    | 3 長期貸付金  |                   | 19,680  |         |
|                    |          | 1 医師修学資金貸付金       | 11,280  |         |
|                    |          | 2 専門医研修資金貸付金      | 2,640   |         |
|                    |          | 3 医師修学資金(臨時特例)貸付金 | 5,760   |         |
|                    | 4 基金造成費  |                   | 1       |         |
| 1 医師修学(臨時特例)資金貸与基金 |          | 1                 |         |         |
| 2 小高診療所<br>資本の支出   |          |                   | 79,816  |         |
|                    | 1 建設改良費  |                   | 78,316  |         |
|                    |          | 1 土地購入費           | 51,449  |         |
|                    |          | 2 建物建設費           | 26,867  |         |
|                    | 2 企業債償還金 |                   | 1,500   |         |
| 1 企業債償還金           |          | 1,500             | 企業債償還元金 |         |
| 資本の支出合計            |          |                   | 950,167 |         |

令和2年度 南相馬市病院事業 予定キャッシュ・フロー計算書  
 < 間接法 >

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー         |                |
| (1) 当年度純利益                 | 506,131        |
| (2) 減価償却費                  | 431,810        |
| (3) 固定資産除却費                | 3,001          |
| (4) 貸倒引当金の増減額( は減少)        | 3,205          |
| (5) 退職給付引当金の増減額( は減少)      | 70,343         |
| (6) 賞与引当金の増減額( は減少)        | 3,010          |
| (7) 長期前受金戻入額               | 204,051        |
| (8) 受取利息及び配当金              | 2              |
| (9) 支払利息                   | 42,204         |
| (10) 未収金の増減額( は増加)         | 39,169         |
| (11) 棚卸資産の増減額( は増加)        | 2,384          |
| (12) 未払金の増減額( は減少)         | 16,475         |
| (13) その他流動資産の増減額( は増加)     | 200,000        |
| (14) その他流動負債の増減額( は減少)     | 200,000        |
| 小計                         | <u>143,963</u> |
| (15) 受取利息及び配当金             | 2              |
| (16) 利息の支払額                | <u>42,204</u>  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー           | 186,165        |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー         |                |
| (1) 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | 418,901        |
| (2) 県補助金による収入              | 16,632         |
| (3) 長期貸付金による支出             | 19,680         |
| (4) 基金造成による支出              | 1              |
| (5) 未払金の増減額( は減少)          | 140,481        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | <u>281,469</u> |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー         |                |
| (1) 建設改良企業債による収入           | 438,400        |
| (2) 建設改良企業債の償還による支出        | 475,087        |
| (3) 他会計からの出資による収入          | 285,119        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>248,432</u> |

|        |                         |
|--------|-------------------------|
| 資金增加額  | 219,202                 |
| 資金期首残高 | <u>1,374,289</u>        |
| 資金期末残高 | <u><u>1,155,087</u></u> |

給 与 費

1 総 括

| 区 分 |          | 職 員 数  |          | 給 与     |           |         |
|-----|----------|--------|----------|---------|-----------|---------|
|     |          | 特別職    | 一般職      | 報 酬     | 給 料       | 賃 金     |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 12 | (42) 365 | 339,167 | 1,157,147 | 0       |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0    | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 12 | (42) 365 | 339,167 | 1,157,147 | 0       |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 12 | (-) 279  | 514     | 1,029,531 | 517,793 |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0    | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 12 | (-) 279  | 514     | 1,029,531 | 517,793 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0  | (42) 86  | 338,653 | 127,616   | 517,793 |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0    | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 0  | (42) 86  | 338,653 | 127,616   | 517,793 |

( )内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員

| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分    | 扶養手当    | 住居手当    | 通勤手当   | 特殊勤務手当  |
|-----------------------|--------|---------|---------|--------|---------|
|                       | 本 年 度  | 22,440  | 13,955  | 19,620 | 131,297 |
|                       | 前 年 度  | 24,996  | 11,783  | 17,985 | 131,672 |
|                       | 比 較    | 2,556   | 2,172   | 1,635  | 375     |
|                       | 区 分    | 期末手当    | 勤勉手当    | 夜勤手当   | 地域手当    |
|                       | 本 年 度  | 270,632 | 189,371 | 11,598 | 21,320  |
|                       | 前 年 度  | 241,686 | 189,837 | 11,597 | 21,579  |
| 比 較                   | 28,946 | 466     | 1       | 259    |         |

報酬には、パートタイム会計年度任用職員の超勤手当を含む

明 細 書

(単位 人 千円)

| 費       |           | 法定福利費   | 合 計       | 備 考 |
|---------|-----------|---------|-----------|-----|
| 手 当     | 計         |         |           |     |
| 930,976 | 2,427,290 | 373,444 | 2,800,734 |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 930,976 | 2,427,290 | 373,444 | 2,800,734 |     |
| 876,174 | 2,424,012 | 370,004 | 2,794,016 |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 876,174 | 2,424,012 | 370,004 | 2,794,016 |     |
| 54,802  | 3,278     | 3,440   | 6,718     |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 54,802  | 3,278     | 3,440   | 6,718     |     |

| 超勤手当    | 宿日直手当  | 特別勤務手当 | 特別調整額  |
|---------|--------|--------|--------|
| 130,321 | 3,920  | 142    | 14,654 |
| 106,710 | 10,800 | 142    | 17,273 |
| 23,611  | 6,880  | 0      | 2,619  |
| 退職給付費   |        |        |        |
| 101,706 |        |        |        |
| 90,114  |        |        |        |
| 11,592  |        |        |        |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 |          | 職 員 数  |         | 給 与     |           |         |
|-----|----------|--------|---------|---------|-----------|---------|
|     |          | 特別職    | 一般職     | 報 酬     | 給 料       | 賃 金     |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 12 | (-) 269 | 257,887 | 1,002,547 | 0       |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0   | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 12 | (-) 269 | 257,887 | 1,002,547 | 0       |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 12 | (-) 279 | 514     | 1,029,531 | 517,793 |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0   | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 12 | (-) 279 | 514     | 1,029,531 | 517,793 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 10  | 257,373 | 26,984    | 517,793 |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 0   | 0       | 0         | 0       |
|     | 合 計      | (-) 0  | (-) 10  | 257,373 | 26,984    | 517,793 |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員

|                       |       |         |         |        |         |
|-----------------------|-------|---------|---------|--------|---------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当    | 住居手当    | 通勤手当   | 特殊勤務手当  |
|                       | 本 年 度 | 22,440  | 13,955  | 15,611 | 130,209 |
|                       | 前 年 度 | 24,996  | 11,783  | 17,985 | 131,672 |
|                       | 比 較   | 2,556   | 2,172   | 2,374  | 1,463   |
|                       | 区 分   | 期末手当    | 勤勉手当    | 夜勤手当   | 地域手当    |
|                       | 本 年 度 | 237,777 | 189,371 | 11,598 | 21,320  |
|                       | 前 年 度 | 241,686 | 189,837 | 11,597 | 21,579  |
| 比 較                   | 3,909 | 466     | 1       | 259    |         |

(単位 人 千円)

| 費       |           | 法定福利費   | 合 計       | 備 考 |
|---------|-----------|---------|-----------|-----|
| 手 当     | 計         |         |           |     |
| 867,592 | 2,128,026 | 328,913 | 2,456,939 |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 867,592 | 2,128,026 | 328,913 | 2,456,939 |     |
| 876,174 | 2,424,012 | 370,004 | 2,794,016 |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 876,174 | 2,424,012 | 370,004 | 2,794,016 |     |
| 8,582   | 295,986   | 41,091  | 337,077   |     |
| 0       | 0         | 0       | 0         |     |
| 8,582   | 295,986   | 41,091  | 337,077   |     |

| 超勤手当    | 宿日直手当  | 特別勤務手当 | 特別調整額  |
|---------|--------|--------|--------|
| 118,397 | 1,200  | 142    | 14,654 |
| 106,710 | 10,800 | 142    | 17,273 |
| 11,687  | 9,600  | 0      | 2,619  |
| 退職給付費   |        |        |        |
| 90,918  |        |        |        |
| 90,114  |        |        |        |
| 804     |        |        |        |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 |          | 職 員 数 |         | 給 与    |         |     |
|-----|----------|-------|---------|--------|---------|-----|
|     |          | 特別職   | 一般職     | 報 酬    | 給 料     | 賃 金 |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (42) 96 | 81,280 | 154,600 | 0   |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0   | 0      | 0       | 0   |
|     | 合 計      | (-) 0 | (42) 96 | 81,280 | 154,600 | 0   |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0   | 0      | 0       | 0   |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0   | 0      | 0       | 0   |
|     | 合 計      | (-) 0 | (-) 0   | 0      | 0       | 0   |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (42) 96 | 81,280 | 154,600 | 0   |
|     | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0   | 0      | 0       | 0   |
|     | 合 計      | (-) 0 | (42) 96 | 81,280 | 154,600 | 0   |

( )内は、パートタイム会計年度任用職員

|                       |        |        |      |       |        |
|-----------------------|--------|--------|------|-------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分    | 扶養手当   | 住居手当 | 通勤手当  | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度  | 0      | 0    | 4,009 | 1,088  |
|                       | 前 年 度  | 0      | 0    | 0     | 0      |
|                       | 比 較    | 0      | 0    | 4,009 | 1,088  |
|                       | 区 分    | 期末手当   | 勤勉手当 | 夜勤手当  | 地域手当   |
|                       | 本 年 度  | 32,855 | 0    | 0     | 0      |
|                       | 前 年 度  | 0      | 0    | 0     | 0      |
| 比 較                   | 32,855 | 0      | 0    | 0     |        |

報酬には、パートタイム会計年度任用職員の超勤手当を含む

(単位 人 千円)

| 費      |         | 法定福利費  | 合 計     | 備 考 |
|--------|---------|--------|---------|-----|
| 手 当    | 計       |        |         |     |
| 63,384 | 299,264 | 44,531 | 343,795 |     |
| 0      | 0       | 0      | 0       |     |
| 63,384 | 299,264 | 44,531 | 343,795 |     |
| 0      | 0       | 0      | 0       |     |
| 0      | 0       | 0      | 0       |     |
| 0      | 0       | 0      | 0       |     |
| 63,384 | 299,264 | 44,531 | 343,795 |     |
| 0      | 0       | 0      | 0       |     |
| 63,384 | 299,264 | 44,531 | 343,795 |     |

| 超勤手当   | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|--------|-------|--------|-------|
| 11,924 | 2,720 | 0      | 0     |
| 0      | 0     | 0      | 0     |
| 11,924 | 2,720 | 0      | 0     |
| 退職給付費  |       |        |       |
| 10,788 |       |        |       |
| 0      |       |        |       |
| 10,788 |       |        |       |

2 給料・報酬及び職員手当の増減額の明細

| 区 分   | 増 減 額   | 増 減 事 由 別 内 訳 |         |
|-------|---------|---------------|---------|
| 給料・報酬 | 466,269 | 給与改定に伴う増減分    | 1,686   |
|       |         | 制度改正に伴う増加分    | 493,455 |
|       |         | 昇給に伴う増加分      | 15,515  |
|       |         | その他の増減分       | 44,387  |
| 職員手当  | 54,802  | 制度改正に伴う増減分    | 68,764  |
|       |         | その他の増減分       | 13,962  |

(単位 千円)

| 説 明   | 備 考  |         |          |       |     |       |         |         |          |
|---|--|---------|----------|-------|-----|-------|---------|---------|----------|
| 県人事委員会勧告に伴う増加分  | 給料の改定状況<br>前年度 給料の改定率 { 0.09%<br>給料改定実施時期 { 平成31年4月1日  |         |          |       |     |       |         |         |          |
| 会計年度任用職員制度創設に伴う増加分<br>235,880   | 職員数の異動状況 採用・退職の状況<br>{ 本年度 96人 { 前年度退職者 0人<br>{ 前年度 0人 { 本年度退職者(見込) 0人<br>{ 増 減 96人 { 前年度新採用者 0人<br>{ 本年度新採用者(見込) 96人  |         |          |       |     |       |         |         |          |
| 勘定科目変更に伴う増加分<br>257,575   | 非常勤医師給与分   |         |          |       |     |       |         |         |          |
|   | 平均昇給率 1.65%  |         |          |       |     |       |         |         |          |
| 人事異動等に伴う増加分   | 職員数の異動状況 採用・退職の状況<br>{ 本年度 269人 { 前年度退職者 14人<br>{ 前年度 279人 { 本年度退職者(見込) 1人<br>{ 増 減 10人 { 前年度新採用者 16人<br>{ 本年度新採用者(見込) 7人  |         |          |       |     |       |         |         |          |
| 県人事委員会勧告に伴う増加分<br>期末手当 359<br>勤勉手当 4,651<br>住居手当 370  | 令和元年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況<br>(1) 住居手当<br><table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給上限額</td> <td>27,000円</td> <td>28,000円</td> <td>R2.4.1~</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分     | 改 正 前    | 改 正 後 | 備 考 | 支給上限額 | 27,000円 | 28,000円 | R2.4.1~  |
| 区 分   | 改 正 前  | 改 正 後   | 備 考      |       |     |       |         |         |          |
| 支給上限額   | 27,000円  | 28,000円 | R2.4.1~  |       |     |       |         |         |          |
| 会計年度任用職員制度創設に伴う増加分<br>通勤手当 4,009<br>特殊勤務手当 1,088<br>超勤手当 11,924<br>宿日直手当 2,720<br>期末手当 32,855<br>退職給付費 10,788   | (2) 勤勉手当<br><table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年間支給率</td> <td>1.85月</td> <td>1.90月</td> <td>R元.12.1~</td> </tr> </tbody> </table>                               | 区 分     | 改 正 前    | 改 正 後 | 備 考 | 年間支給率 | 1.85月   | 1.90月   | R元.12.1~ |
| 区 分   | 改 正 前  | 改 正 後   | 備 考      |       |     |       |         |         |          |
| 年間支給率   | 1.85月  | 1.90月   | R元.12.1~ |       |     |       |         |         |          |
| 人事異動等に伴う増減分<br>扶養手当 2,556<br>住居手当 1,802<br>通勤手当 2,374<br>特殊勤務手当 1,463<br>超勤手当 11,687<br>宿日直手当 9,600<br>特別勤務手当 0<br>特別調整額 2,619<br>期末手当 4,268<br>勤勉手当 5,117<br>夜勤手当 1<br>地域手当 259<br>退職給付費 804 |  |         |          |       |     |       |         |         |          |

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員 1 人当たり給与

| 区                  | 分         | 一般行政職   | 技能労務職   | 医療職（一）    | 医療職（二）  | 医療職（三）  |
|--------------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|
| 令和 2 年 1 月 1 日現在   | 平均給料月額（円） | 333,050 | 213,925 | 645,483   | 277,897 | 290,126 |
|                    | 平均給与月額（円） | 424,342 | 226,224 | 1,392,696 | 336,288 | 402,340 |
|                    | 平均年齢（歳）   | 44.8    | 33.8    | 44.9      | 37.0    | 38.1    |
| 平成 3 1 年 1 月 1 日現在 | 平均給料月額（円） | 336,334 | 195,588 | 649,550   | 265,754 | 272,964 |
|                    | 平均給与月額（円） | 385,882 | 224,175 | 1,424,819 | 303,034 | 370,395 |
|                    | 平均年齢（歳）   | 44.8    | 29.4    | 46.1      | 36.5    | 37.7    |

平均給与額の給与は、給料に扶養手当、通勤手当、住居手当等を加えたものである。

#### (3) 級別職員数

| 区                  | 分   | 一般行政職 |        |        | 技能労務職 |        |        |
|--------------------|-----|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
|                    |     | 級     | 職員数（人） | 構成比（％） | 級     | 職員数（人） | 構成比（％） |
| 令和 2 年 1 月 1 日現在   | 1 級 | (-)   | 3      | (-)    | 1 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 2 級 | (-)   | 2      | (-)    | 2 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 3 級 | (-)   | 5      | (-)    | 3 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 4 級 | (-)   | 7      | (-)    | 4 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 5 級 | (-)   | 1      | (-)    | 5 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 6 級 | (-)   | 2      | (-)    |       |        |        |
|                    | 7 級 | (-)   | 1      | (-)    |       |        |        |
|                    | 計   | (-)   | 21     | (-)    | 計     | (-)    | (-)    |
| 平成 3 1 年 1 月 1 日現在 | 1 級 | (-)   | 2      | (-)    | 1 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 2 級 | (-)   | 2      | (-)    | 2 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 3 級 | (-)   | 7      | (-)    | 3 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 4 級 | (-)   | 6      | (-)    | 4 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 5 級 | (-)   | 0      | (-)    | 5 級   | (-)    | (-)    |
|                    | 6 級 | (-)   | 2      | (-)    |       |        |        |
|                    | 7 級 | (-)   | 2      | (-)    |       |        |        |
|                    | 計   | (-)   | 21     | (-)    | 計     | (-)    | (-)    |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員

## (2) 初任給

(単位 円)

| 区分    | 一般行政職   | 技能労務職   | 医療職(二)  | 医療職(三)  | 一般会計の制度 |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
|       |         |         |         |         | 一般行政職   |
| 高校卒   | 153,900 | 151,200 | -       | -       | 153,900 |
| 准看養成卒 | -       | -       | -       | 168,800 | -       |
| 短大卒   | -       | -       | 172,000 | 196,400 | -       |
| 短大3卒  | -       | -       | 183,100 | 204,900 | -       |
| 大学卒   | 186,500 | -       | 194,900 | 214,300 | 186,500 |

| 医療職(一) |        |           | 医療職(二) |        |           | 医療職(三) |         |           |
|--------|--------|-----------|--------|--------|-----------|--------|---------|-----------|
| 級      | 職員数(人) | 構成比(%)    | 級      | 職員数(人) | 構成比(%)    | 級      | 職員数(人)  | 構成比(%)    |
| 1級     | (-) 0  | (-) 0.0   | 1級     | (-) 1  | (-) 1.9   | 1級     | (-) 1   | (-) 0.7   |
| 2級     | (-) 0  | (-) 0.0   | 2級     | (-) 16 | (-) 29.6  | 2級     | (-) 44  | (-) 29.5  |
| 3級     | (-) 6  | (-) 40.0  | 3級     | (-) 16 | (-) 29.6  | 3級     | (-) 19  | (-) 12.8  |
| 4級     | (-) 8  | (-) 53.3  | 4級     | (-) 13 | (-) 24.1  | 4級     | (-) 73  | (-) 49.0  |
| 5級     | (-) 1  | (-) 6.7   | 5級     | (-) 6  | (-) 11.1  | 5級     | (-) 10  | (-) 6.7   |
|        |        |           | 6級     | (-) 2  | (-) 3.7   | 6級     | (-) 2   | (-) 1.3   |
|        |        |           | 7級     | (-) 0  | (-) 0.0   | 7級     | (-) 0   | (-) 0.0   |
| 計      | (-) 15 | (-) 100.0 | 計      | (-) 54 | (-) 100.0 | 計      | (-) 149 | (-) 100.0 |
| 1級     | (-) 0  | (-) 0.0   | 1級     | (-) 1  | (-) 1.7   | 1級     | (-) 3   | (-) 1.9   |
| 2級     | (-) 1  | (-) 6.7   | 2級     | (-) 21 | (-) 35.6  | 2級     | (-) 54  | (-) 33.5  |
| 3級     | (-) 5  | (-) 33.3  | 3級     | (-) 16 | (-) 27.1  | 3級     | (-) 23  | (-) 14.3  |
| 4級     | (-) 8  | (-) 53.3  | 4級     | (-) 12 | (-) 20.3  | 4級     | (-) 68  | (-) 42.2  |
| 5級     | (-) 1  | (-) 6.7   | 5級     | (-) 7  | (-) 11.9  | 5級     | (-) 9   | (-) 5.6   |
|        |        |           | 6級     | (-) 2  | (-) 3.4   | 6級     | (-) 3   | (-) 1.9   |
|        |        |           | 7級     | (-) 0  | (-) 0.0   | 7級     | (-) 1   | (-) 0.6   |
| 計      | (-) 15 | (-) 100.0 | 計      | (-) 59 | (-) 100.0 | 計      | (-) 161 | (-) 100.0 |

( 級別の標準的な職務内容 )

| 区分          | 1 級     | 2 級                       | 3 級                       | 4 級                                 |
|-------------|---------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| 一 般 行 政 職   | 主 事     | 副 主 査                     | 主 査                       | 課 長 補 佐<br>事 務 長 補 佐<br>係 長         |
| 技 能 労 務 職   | 介 護 員   | 介 護 員                     | 主 任 介 護 員                 | 主 任 技 能 員                           |
| 医 療 職 ( 一 ) | 医 員     | 医 長                       | 科 長                       | 副 院 長<br>診 療 部 長<br>副 診 療 部 長       |
| 医 療 職 ( 二 ) | 医 療 技 師 | 医 療 技 師                   | 医 療 技 師                   | 主 任 医 療 技 師<br>主 任 薬 剤 師            |
| 医 療 職 ( 三 ) | 准 看 護 師 | 助 産 師<br>看 護 師<br>准 看 護 師 | 助 産 師<br>看 護 師<br>准 看 護 師 | 副 看 護 師 長<br>主 任 助 産 師<br>主 任 看 護 師 |

(4) 昇給

| 区分           |                | 合計     | 行政職   | 技能労務職 | 医療職(一) |   |
|--------------|----------------|--------|-------|-------|--------|---|
| 本年度          | 職員数(A)(人)      | 243    | 21    | 4     | 15     |   |
|              | 昇給に係る職員数(B)(人) | 237    | 20    | 4     | 11     |   |
|              | 号給数別内訳         | 1号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 2号給(人) | 4     | 0     | 0      | 2 |
|              |                | 3号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 4号給(人) | 233   | 20    | 4      | 9 |
|              |                | 7号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 8号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
| 比率(B)/(A)(%) |                | 97.5   | 95.2  | 100.0 | 73.3   |   |
| 前年度          | 職員数(A)(人)      | 269    | 21    | 8     | 15     |   |
|              | 昇給に係る職員数(B)(人) | 257    | 21    | 8     | 10     |   |
|              | 号給数別内訳         | 1号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 2号給(人) | 14    | 5     | 0      | 2 |
|              |                | 3号給(人) | 2     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 4号給(人) | 241   | 16    | 8      | 8 |
|              |                | 7号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
|              |                | 8号給(人) | 0     | 0     | 0      | 0 |
| 比率(B)/(A)(%) |                | 95.5   | 100.0 | 100.0 | 66.7   |   |

| 5 級       | 6 級       | 7 級     |
|-----------|-----------|---------|
| 課 長       | 事 務 次 長   | 事 務 部 長 |
| 事 務 長     | 參 事       |         |
| 技 能 長     |           |         |
| 院 長       |           |         |
| 技 師 長 補 佐 | 技 師 長     | 參 事     |
| 看 護 師 長   | 副 看 護 部 長 | 副 院 長   |
|           | 總 看 護 師 長 | 看 護 部 長 |

| 医療職（二） | 医療職（三） |
|--------|--------|
| 54     | 149    |
| 54     | 148    |
| 0      | 0      |
| 1      | 1      |
| 0      | 0      |
| 53     | 147    |
| 0      | 0      |
| 0      | 0      |
| 100.0  | 99.3   |
| 59     | 166    |
| 57     | 161    |
| 0      | 0      |
| 3      | 4      |
| 2      | 0      |
| 52     | 157    |
| 0      | 0      |
| 0      | 0      |
| 96.6   | 97.0   |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                        | 全職種             | 医療職（一）                      | 医療職（三） |
|----------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率（％）              | 12.4            | 55.7                        | 9.2    |
| 支給対象職員の比率（％）<br>令和2年1月1日現在 | 55.1            | 93.3                        | 80.5   |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額（円）   | 69,788          | 385,259                     | 33,067 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称              | 特殊診療手当<br>準深夜手当 | 特殊診療手当<br>特医学研究手当<br>手術手技手当 | 準深夜手当  |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率 |         | 支給率計（月分） | 職務上の段階、職務の<br>階級等による加算措置 |
|---------|---------|---------|----------|--------------------------|
|         | 6月（月分）  | 12月（月分） |          |                          |
| 本 年 度   | (1.175) | (1.175) | (2.350)  | 有                        |
|         | 2.225   | 2.225   | 4.450    |                          |
| 前 年 度   | (1.150) | (1.150) | (2.300)  | 有                        |
|         | 2.200   | 2.200   | 4.400    |                          |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.350)  | 有                        |
|         | 2.225   | 2.225   | 4.450    |                          |

( )内は、再任用短時間勤務職員

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等        | 退職時<br>特別昇給 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------------|-------------|
| 支給率等              | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職<br>(2~20%加算) | なし          |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職<br>(2~20%加算) | なし          |

## (8) 地域手当

| 支給対象職員      | 支給率(%) | 支給対象人数(人) | 国の指定基準に基づ<br>く支給率(%) |
|-------------|--------|-----------|----------------------|
| 医療職(一)表適用職員 | 16     | 17        | 16                   |

## (9) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

## 債務負担行為

| 事 項                       | 限 度 額<br>( )は実績        | 前年度未までの支払<br>義務発生(見込)額 |         |
|---------------------------|------------------------|------------------------|---------|
|                           |                        | 期 間                    | 金 額     |
| 医師修学資金貸付金<br>(平成28年度)     | 28,200<br>(14,100)     | 自平成29年度<br>至令和元年度      | 8,460   |
| 院内保育所管理運營業務委託<br>(平成29年度) | 174,267<br>(174,267)   | 自平成30年度<br>至令和元年度      | 106,062 |
| 医療材料等定数管理業務委託<br>(平成29年度) | 受託事業者との契約額<br>(20,841) | 自平成30年度<br>至令和元年度      | 13,894  |
| 医師修学資金貸付金<br>(令和元年度)      | 42,300<br>(28,200)     | -                      | -       |
| 清掃業務委託<br>(令和元年度)         | 受託業者との契約額<br>(184,338) | -                      | -       |
| 警備業務委託<br>(令和元年度)         | 受託業者との契約額<br>(93,500)  | -                      | -       |

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

| 当該年度以降の支払義務発生予定額 |         | 左の財源内訳   |
|------------------|---------|----------|
| 期 間              | 金 額     |          |
| 自令和2年度<br>至令和3年度 | 5,640   | 損益勘定留保資金 |
| 令和2年度            | 68,205  | 医業外収益    |
| 令和2年度            | 6,947   | 医業収益     |
| 自令和2年度<br>至令和6年度 | 28,200  | 損益勘定留保資金 |
| 自令和2年度<br>至令和4年度 | 184,338 | 医業収益     |
| 自令和2年度<br>至令和4年度 | 93,500  | 医業収益     |

令和元年度南相馬市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

( 総 合 病 院 )

|                               | 千円        | 千円        | 千円        |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 医 業 収 益                     |           |           |           |
| (1) 入 院 収 益                   | 2,474,970 |           |           |
| (2) 外 来 収 益                   | 1,024,829 |           |           |
| (3) そ の 他 医 業 収 益             | 269,306   | 3,769,105 |           |
| 2 医 業 費 用                     |           |           |           |
| (1) 給 与 費                     | 2,568,629 |           |           |
| (2) 材 料 費                     | 830,752   |           |           |
| (3) 経 費                       | 992,131   |           |           |
| (4) 減 価 償 却 費                 | 449,221   |           |           |
| (5) 資 産 減 耗 費                 | 5,400     |           |           |
| (6) 研 究 研 修 費                 | 30,965    | 4,877,098 |           |
| 医 業 損 失                       |           |           | 1,107,993 |
| 3 医 業 外 収 益                   |           |           |           |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金             | 1         |           |           |
| (2) 他 会 計 補 助 金               | 22,292    |           |           |
| (3) 補 助 金                     | 188,448   |           |           |
| (4) 負 担 金 交 付 金               | 462,401   |           |           |
| (5) 長 期 前 受 金 戻 入             | 219,517   |           |           |
| (6) そ の 他 医 業 外 収 益           | 29,337    | 921,996   |           |
| 4 医 業 外 費 用                   |           |           |           |
| (1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 52,401    |           |           |
| (2) 雑 損 失                     | 193,959   |           |           |
| (3) そ の 他 医 業 外 費 用           | 1         | 246,361   | 675,635   |
| 経 常 損 失                       |           |           | 432,358   |
| 5 特 別 利 益                     |           |           |           |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 益           | 1         |           |           |
| (2) 賠 償 金                     | 1         |           |           |
| (3) そ の 他 特 別 利 益             | 1         | 3         |           |
| 6 特 別 損 失                     |           |           |           |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損           | 11,257    |           |           |
| (2) そ の 他 特 別 損 失             | 1         | 11,258    | 11,255    |
| 当 年 度 純 損 失                   |           |           | 443,613   |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金               |           |           | 1,158,675 |
| そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額   |           |           | 0         |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金             |           |           | 1,602,288 |

## ( 小 高 病 院 )

|                               | 千円     | 千円     | 千円        |
|-------------------------------|--------|--------|-----------|
| 1 医 業 収 益                     |        |        |           |
| (1) 入 院 収 益                   | 1      |        |           |
| (2) 外 来 収 益                   | 7,290  |        |           |
| (3) そ の 他 医 業 収 益             | 522    | 7,813  |           |
| 2 医 業 費 用                     |        |        |           |
| (1) 給 与 費                     | 27,477 |        |           |
| (2) 材 料 費                     | 639    |        |           |
| (3) 経 費                       | 10,965 |        |           |
| (4) 減 価 償 却 費                 | 10,462 |        |           |
| (5) 資 産 減 耗 費                 | 80     |        |           |
| (6) 研 究 研 修 費                 | 250    | 49,873 |           |
| 医 業 損 失                       |        |        | 42,060    |
| 3 医 業 外 収 益                   |        |        |           |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金             | 1      |        |           |
| (2) 他 会 計 補 助 金               | 0      |        |           |
| (3) 補 助 金                     | 0      |        |           |
| (4) 負 担 金 交 付 金               | 1,276  |        |           |
| (5) 長 期 前 受 金 戻 入             | 3,468  |        |           |
| (6) そ の 他 医 業 外 収 益           | 72     | 4,817  |           |
| 4 医 業 外 費 用                   |        |        |           |
| (1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 1,024  |        |           |
| (2) 雑 損 失                     | 896    | 1,920  | 2,897     |
| 経 常 損 失                       |        |        | 39,163    |
| 5 特 別 利 益                     |        |        |           |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 益           | 1      |        |           |
| (2) 賠 償 金                     | 1      |        |           |
| (3) そ の 他 特 別 利 益             | 1      | 3      |           |
| 6 特 別 損 失                     |        |        |           |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損           | 1      |        |           |
| (2) そ の 他 特 別 損 失             | 1      | 2      | 1         |
| 当 年 度 純 損 失                   |        |        | 39,162    |
| 前 年 度 繰 越 剰 余 金               |        |        | 1,031,332 |
| そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額   |        |        | 0         |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金         |        |        | 992,170   |

## ( 小 高 診 療 所 )

|                               | 千円      | 千円      | 千円      |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| 1 医 業 収 益                     |         |         |         |
| (1) 入 院 収 益                   |         |         |         |
| (2) 外 来 収 益                   | 13,800  |         |         |
| (3) そ の 他 医 業 収 益             | 2,492   | 16,292  |         |
| 2 医 業 費 用                     |         |         |         |
| (1) 給 与 費                     | 49,582  |         |         |
| (2) 材 料 費                     | 1,278   |         |         |
| (3) 経 費                       | 30,290  |         |         |
| (4) 減 価 償 却 費                 | 7,473   |         |         |
| (5) 資 産 減 耗 費                 | 264,224 |         |         |
| (6) 研 究 研 修 費                 | 644     | 353,491 |         |
| 医 業 損 失                       |         |         | 337,199 |
| 3 医 業 外 収 益                   |         |         |         |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金             | 1       |         |         |
| (2) 他 会 計 補 助 金               | 0       |         |         |
| (3) 補 助 金                     | 58,923  |         |         |
| (4) 負 担 金 交 付 金               | 2,525   |         |         |
| (5) 長 期 前 受 金 戻 入             | 31,336  |         |         |
| (6) そ の 他 医 業 外 収 益           | 620     | 93,405  |         |
| 4 医 業 外 費 用                   |         |         |         |
| (1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 20      |         |         |
| (2) 雑 損 失                     | 2,464   | 2,484   | 90,921  |
| 経 常 損 失                       |         |         | 246,278 |
| 5 特 別 利 益                     |         |         |         |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 益           | 0       |         |         |
| (2) 賠 償 金                     | 0       |         |         |
| (3) そ の 他 特 別 利 益             | 1       | 1       |         |
| 6 特 別 損 失                     |         |         |         |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損           | 0       |         |         |
| (2) そ の 他 特 別 損 失             | 1       | 1       | 0       |
| 当 年 度 純 損 失                   |         |         | 246,278 |
| 前 年 度 繰 越 剰 余 金               |         |         | 992,170 |
| そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額   |         |         | 0       |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金         |         |         | 745,892 |
| ( 病 院 事 業 )                   |         |         |         |
| 当 年 度 純 損 失                   |         |         | 729,053 |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金               |         |         | 127,343 |
| そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額   |         |         | 0       |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金             |         |         | 856,396 |



令和元年度南相馬市病院事業会計予定貸借対照表(前年度分)

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

| 1 固 定 資 産           | 千円               | 千円           | 千円             | 千円        |
|---------------------|------------------|--------------|----------------|-----------|
| (1) 有 形 固 定 資 産     |                  |              |                |           |
| イ 土 地               |                  | 513,075      |                |           |
| ロ 建 物               | 9,259,353        |              |                |           |
| 建物減価償却累計額           | <u>3,027,156</u> | 6,232,197    |                |           |
| ハ 構 築 物             | 105,431          |              |                |           |
| 構築物減価償却累計額          | <u>82,513</u>    | 22,918       |                |           |
| ニ 器 械 備 品           | 3,555,621        |              |                |           |
| 器械備品減価償却累計額         | <u>2,639,660</u> | 915,961      |                |           |
| ホ 車 両 運 搬 具         | 49,962           |              |                |           |
| 車両運搬具減価償却累計額        | <u>46,027</u>    | 3,935        |                |           |
| ヘ リ ー ス 資 産         | 0                |              |                |           |
| リース資産減価償却累計額        | <u>0</u>         | 0            |                |           |
| ト 建 設 仮 勘 定         |                  | 0            |                |           |
| 有形固定資産合計            |                  |              | 7,688,086      |           |
| (2) 無 形 固 定 資 産     |                  |              |                |           |
| イ 電 話 加 入 権         |                  | 1,351        |                |           |
| ロ リ ー ス 資 産         |                  | 0            |                |           |
| 無形固定資産合計            |                  |              | 1,351          |           |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |                  |              |                |           |
| イ 長 期 貸 付 金         | 55,930           |              |                |           |
| 貸倒引当金               | <u>0</u>         | 55,930       |                |           |
| ロ 基 金               |                  | 108,194      |                |           |
| ハ 長 期 前 払 消 費 税     |                  | 0            |                |           |
| ニ 減 価 償 却 累 計 額     |                  | <u>0</u>     |                |           |
| 投資その他の資産合計          |                  |              | <u>164,124</u> |           |
| 固定資産合計              |                  |              |                | 7,853,561 |
| 2 流 動 資 産           |                  |              |                |           |
| (1) 現 金 預 金         |                  |              | 1,374,289      |           |
| (2) 未 収 金           |                  | 924,301      |                |           |
| 貸倒引当金               |                  | <u>5,666</u> | 918,635        |           |
| (3) 受 取 手 形         |                  | 0            |                |           |
| 貸倒引当金               |                  | <u>0</u>     | 0              |           |
| (4) 貯 蔵 品           |                  |              | 28,883         |           |

(左の内訳)

|              | 総合病院      | 小高診療所     |
|--------------|-----------|-----------|
|              | 千円        | 千円        |
| 1 固定資産       |           |           |
| (1) 有形固定資産   |           |           |
| イ 土地         | 354,860   | 158,215   |
| ロ 建物         | 9,123,436 | 135,917   |
| 建物減価償却累計額    | 2,942,364 | 84,792    |
| ハ 構築物        | 105,431   | 0         |
| 構築物減価償却累計額   | 82,513    | 0         |
| ニ 器械備品       | 3,537,662 | 17,959    |
| 器械備品減価償却累計額  | 2,621,702 | 17,958    |
| ホ 車両運搬具      | 43,442    | 6,520     |
| 車両運搬具減価償却累計額 | 39,759    | 6,268     |
| ヘ リース資産      | 0         | 0         |
| リース資産減価償却累計額 | 0         | 0         |
| ト 建設仮勘定      | 0         |           |
| 有形固定資産合計     | 7,478,493 | 209,593   |
| (2) 無形固定資産   |           |           |
| イ 電話加入権      | 1,250     | 101       |
| ロ リース資産      | 0         | 0         |
| 無形固定資産合計     | 1,250     | 101       |
| (3) 投資その他の資産 |           |           |
| イ 長期貸付金      | 55,930    | 0         |
| 貸倒引当金        | 0         | 0         |
| ロ 基金         | 108,194   | 0         |
| ハ 長期前払消費税    | 0         | 0         |
| ニ 減価償却累計額    | 0         | 0         |
| 投資その他の資産合計   | 164,124   | 0         |
| 固定資産合計       | 7,643,867 | 209,694   |
| 2 流動資産       |           |           |
| (1) 現金預金     | 71,701    | 1,302,588 |
| (2) 未収金      | 863,016   | 61,285    |
| 貸倒引当金        | 5,666     | 0         |
| (3) 受取手形     | 0         | 0         |
| 貸倒引当金        | 0         | 0         |
| (4) 貯蔵品      | 28,835    | 48        |

|     |         |          |           |                   |
|-----|---------|----------|-----------|-------------------|
| (5) | 短期貸付金   | 0        |           |                   |
|     | 貸倒引当金   | <u>0</u> | 0         |                   |
| (6) | 前払費用    |          | 5,304     |                   |
| (7) | 未収収益    | 0        |           |                   |
|     | 貸倒引当金   | <u>0</u> | 0         |                   |
| (8) | その他流動資産 |          | <u>92</u> |                   |
|     | 流動資産合計  |          |           | 2,327,203         |
| 3線  | 延勘定     |          |           |                   |
| (1) | 災害による損失 |          | 0         |                   |
|     | 繰延勘定合計  |          |           | <u>0</u>          |
|     | 資産合計    |          |           | <u>10,180,764</u> |

(左の内訳)

|             | 総合病院      | 小高診療所     |
|-------------|-----------|-----------|
| (5) 短期貸付金   | 0         | 0         |
| 貸倒引当金       | 0         | 0         |
| (6) 前払費用    | 5,304     | 0         |
| (7) 未収収益    | 0         | 0         |
| 貸倒引当金       | 0         | 0         |
| (8) その他流動資産 | 92        |           |
| 流動資産合計      | 963,282   | 1,363,921 |
| 3 繰延勘定      |           |           |
| (1) 災害による損失 | 0         | 0         |
| 繰延勘定合計      | 0         | 0         |
| 資産合計        | 8,607,149 | 1,573,615 |

## 負 債 の 部

| 4 固 定 負 債                   | 千円 | 千円         | 千円             | 千円        |
|-----------------------------|----|------------|----------------|-----------|
| (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   |    | 2,780,723  |                |           |
| ロ その他の企業債                   |    | <u>0</u>   | 2,780,723      |           |
| (2) 他 会 計 借 入 金             |    |            |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 |    | 0          |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>   | 0              |           |
| (3) リ ー ス 債 務               |    |            | 0              |           |
| (4) 引 当 金                   |    |            |                |           |
| イ 退職給付引当金                   |    | 107,884    |                |           |
| ロ 特別修繕引当金                   |    | 0          |                |           |
| ハ その他引当金                    |    | <u>0</u>   | <u>107,884</u> |           |
| 固 定 負 債 合 計                 |    |            |                | 2,888,607 |
| 5 流 動 負 債                   |    |            |                |           |
| (1) 一 時 借 入 金               |    |            | 0              |           |
| (2) 企 業 債                   |    |            |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   |    | 475,087    |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>   | 475,087        |           |
| (3) 他 会 計 借 入 金             |    |            |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 |    | 0          |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>   | 0              |           |
| (4) リ ー ス 債 務               |    |            | 0              |           |
| (5) 未 払 金                   |    |            | 396,404        |           |
| (6) 前 受 収 益                 |    |            | 0              |           |
| (7) 引 当 金                   |    |            |                |           |
| イ 退職給付引当金                   |    | 0          |                |           |
| ロ 賞与引当金                     |    | 144,575    |                |           |
| ハ 修繕引当金                     |    | 0          |                |           |
| ニ 特別修繕引当金                   |    | 0          |                |           |
| ホ その他引当金                    |    | <u>0</u>   | 144,575        |           |
| (8) その他流動負債                 |    |            |                |           |
| イ 預り金                       |    | 36,249     |                |           |
| ロ その他流動負債                   |    | <u>500</u> | <u>36,749</u>  |           |
| 流 動 負 債 合 計                 |    |            |                | 1,052,815 |

(左の内訳)

|                             | 総合病院      | 小高診療所  |
|-----------------------------|-----------|--------|
|                             | 千円        | 千円     |
| 4 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   | 2,779,223 | 1,500  |
| ロ その他の企業債                   | 0         | 0      |
| (2) 他会計借入金                  |           |        |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 | 0         | 0      |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0      |
| (3) リース債務                   | 0         | 0      |
| (4) 引当金                     |           |        |
| イ 退職給付引当金                   | 66,031    | 41,853 |
| ロ 特別修繕引当金                   | 0         | 0      |
| ハ その他引当金                    | 0         | 0      |
| 固定負債合計                      | 2,845,254 | 43,353 |
| 5 流動負債                      |           |        |
| (1) 一時借入金                   | 0         | 0      |
| (2) 企業債                     |           |        |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   | 473,587   | 1,500  |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0      |
| (3) 他会計借入金                  |           |        |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 | 0         | 0      |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0      |
| (4) リース債務                   | 0         | 0      |
| (5) 未払金                     | 390,857   | 5,547  |
| (6) 前受収益                    | 0         | 0      |
| (7) 引当金                     |           |        |
| イ 退職給付引当金                   | 0         | 0      |
| ロ 賞与引当金                     | 140,100   | 4,475  |
| ハ 修繕引当金                     | 0         | 0      |
| ニ 特別修繕引当金                   | 0         | 0      |
| ホ その他引当金                    | 0         | 0      |
| (8) その他流動負債                 |           |        |
| イ 預り金                       | 35,630    | 619    |
| ロ その他流動負債                   | 500       | 0      |
| 流動負債合計                      | 1,040,674 | 12,141 |

|     |             |                |                  |
|-----|-------------|----------------|------------------|
| 6   | 繰延収益        |                |                  |
| (1) | 長期前受金       | 3,907,356      |                  |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | <u>942,443</u> |                  |
|     | 繰延収益合計      |                | <u>2,964,913</u> |
|     | 負債合計        |                | <u>6,906,335</u> |

### 資 本 の 部

|     |             |                |                   |
|-----|-------------|----------------|-------------------|
| 7   | 資本金         |                | 3,864,510         |
| 8   | 剰余金         |                |                   |
| (1) | 資本剰余金       |                |                   |
|     | イ 受贈財産評価額   | 158,215        |                   |
|     | ロ 補助金       | 0              |                   |
|     | ハ 寄附金       | <u>108,100</u> |                   |
|     | 資本剰余金合計     |                | 266,315           |
| (2) | 利益剰余金       |                |                   |
|     | イ 減債積立金     | 0              |                   |
|     | ロ 当年度未処理欠損金 | <u>856,396</u> |                   |
|     | 利益剰余金合計     |                | <u>856,396</u>    |
|     | 剰余金合計       |                | <u>590,081</u>    |
|     | 資本合計        |                | <u>3,274,429</u>  |
|     | 負債・資本合計     |                | <u>10,180,764</u> |

(左の内訳)

|                 | 総合病院      | 小高診療所     |
|-----------------|-----------|-----------|
| 6 繰延収益          |           |           |
| (1) 長期前受金       | 3,754,649 | 152,707   |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | 839,956   | 102,487   |
| 繰延収益合計          | 2,914,693 | 50,220    |
| 負債合計            | 6,800,621 | 105,714   |
| 7 資本金           | 3,300,716 | 563,794   |
| 8 剰余金           |           |           |
| (1) 資本剰余金       |           |           |
| イ 受贈財産評価額       | 0         | 158,215   |
| ロ 補助金           | 0         | 0         |
| ハ 寄附金           | 108,100   | 0         |
| 資本剰余金合計         | 108,100   | 158,215   |
| (2) 利益剰余金       |           |           |
| イ 減債積立金         | 0         | 0         |
| ロ 当年度未処理欠損金     | 1,602,288 | 745,892   |
| 利益剰余金合計         | 1,602,288 | 745,892   |
| 剰余金合計           | 1,494,188 | 904,107   |
| 資本合計            | 1,806,528 | 1,467,901 |
| 負債・資本合計         | 8,607,149 | 1,573,615 |

令和2年度南相馬市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

| 1 固 定 資 産           | 千円               | 千円           | 千円             | 千円        |
|---------------------|------------------|--------------|----------------|-----------|
| (1) 有 形 固 定 資 産     |                  |              |                |           |
| イ 土 地               |                  | 564,524      |                |           |
| ロ 建 物               | 9,567,601        |              |                |           |
| 建物減価償却累計額           | <u>3,211,307</u> | 6,356,294    |                |           |
| ハ 構 築 物             | 105,431          |              |                |           |
| 構築物減価償却累計額          | <u>84,655</u>    | 20,776       |                |           |
| ニ 器 械 備 品           | 3,611,824        |              |                |           |
| 器械備品減価償却累計額         | <u>2,884,166</u> | 727,658      |                |           |
| ホ 車 両 運 搬 具         | 49,962           |              |                |           |
| 車両運搬具減価償却累計額        | <u>47,038</u>    | 2,924        |                |           |
| ヘ リ ー ス 資 産         | 0                |              |                |           |
| リース資産減価償却累計額        | <u>0</u>         | 0            |                |           |
| ト 建 設 仮 勘 定         |                  | 0            |                |           |
| 有形固定資産合計            |                  |              | 7,672,176      |           |
| (2) 無 形 固 定 資 産     |                  |              |                |           |
| イ 電 話 加 入 権         |                  | 1,351        |                |           |
| ロ リ ー ス 資 産         |                  | 0            |                |           |
| 無形固定資産合計            |                  |              | 1,351          |           |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |                  |              |                |           |
| イ 長 期 貸 付 金         | 75,610           |              |                |           |
| 貸倒引当金               | <u>0</u>         | 75,610       |                |           |
| ロ 基 金               |                  | 108,195      |                |           |
| ハ 長 期 前 払 消 費 税     |                  | 0            |                |           |
| ニ 減 価 償 却 累 計 額     |                  | <u>0</u>     |                |           |
| 投資その他の資産合計          |                  |              | <u>183,805</u> |           |
| 固定資産合計              |                  |              |                | 7,857,332 |
| 2 流 動 資 産           |                  |              |                |           |
| (1) 現 金 預 金         |                  |              | 1,155,087      |           |
| (2) 未 収 金           |                  | 885,132      |                |           |
| 貸倒引当金               |                  | <u>2,461</u> | 882,671        |           |
| (3) 受 取 手 形         |                  | 0            |                |           |
| 貸倒引当金               |                  | <u>0</u>     | 0              |           |
| (4) 貯 蔵 品           |                  |              | 26,499         |           |

(左の内訳)

|              | 総合病院      | 小高診療所     |
|--------------|-----------|-----------|
|              | 千円        | 千円        |
| 1 固定資産       |           |           |
| (1) 有形固定資産   |           |           |
| イ 土地         | 354,860   | 209,664   |
| ロ 建物         | 9,407,036 | 160,565   |
| 建物減価償却累計額    | 3,123,071 | 88,236    |
| ハ 構築物        | 105,431   | 0         |
| 構築物減価償却累計額   | 84,655    | 0         |
| ニ 器械備品       | 3,593,865 | 17,959    |
| 器械備品減価償却累計額  | 2,866,208 | 17,958    |
| ホ 車両運搬具      | 43,442    | 6,520     |
| 車両運搬具減価償却累計額 | 40,770    | 6,268     |
| ヘ リース資産      | 0         | 0         |
| リース資産減価償却累計額 | 0         | 0         |
| ト 建設仮勘定      | 0         |           |
| 有形固定資産合計     | 7,389,930 | 282,246   |
| (2) 無形固定資産   |           |           |
| イ 電話加入権      | 1,250     | 101       |
| ロ リース資産      | 0         | 0         |
| 無形固定資産合計     | 1,250     | 101       |
| (3) 投資その他の資産 |           |           |
| イ 長期貸付金      | 75,610    | 0         |
| 貸倒引当金        | 0         | 0         |
| ロ 基金         | 108,195   | 0         |
| ハ 長期前払消費税    | 0         | 0         |
| ニ 減価償却累計額    | 0         | 0         |
| 投資その他の資産合計   | 183,805   | 0         |
| 固定資産合計       | 7,574,985 | 282,347   |
| 2 流動資産       |           |           |
| (1) 現金預金     | 73,538    | 1,081,549 |
| (2) 未収金      | 828,715   | 56,417    |
| 貸倒引当金        | 2,461     | 0         |
| (3) 受取手形     | 0         | 0         |
| 貸倒引当金        | 0         | 0         |
| (4) 貯蔵品      | 26,437    | 62        |

|     |         |          |                |                   |
|-----|---------|----------|----------------|-------------------|
| (5) | 短期貸付金   | 0        |                |                   |
|     | 貸倒引当金   | <u>0</u> | 0              |                   |
| (6) | 前払費用    |          | 5,304          |                   |
| (7) | 未収収益    | 0        |                |                   |
|     | 貸倒引当金   | <u>0</u> | 0              |                   |
| (8) | その他流動資産 | 200,092  | <u>200,092</u> |                   |
|     | 流動資産合計  |          |                | 2,269,653         |
| 3線  | 延勘定     |          |                |                   |
| (1) | 災害による損失 |          | 0              |                   |
|     | 繰延勘定合計  |          |                | <u>0</u>          |
|     | 資産合計    |          |                | <u>10,126,985</u> |

(左の内訳)

|             | 総合病院      | 小高診療所     |
|-------------|-----------|-----------|
| (5) 短期貸付金   | 0         | 0         |
| 貸倒引当金       | 0         | 0         |
| (6) 前払費用    | 5,304     | 0         |
| (7) 未収収益    | 0         | 0         |
| 貸倒引当金       | 0         | 0         |
| (8) その他流動資産 | 92        | 200,000   |
| 流動資産合計      | 931,625   | 1,338,028 |
| 3線 延勘定      |           |           |
| (1) 災害による損失 | 0         | 0         |
| 繰延勘定合計      | 0         | 0         |
| 資産合計        | 8,506,610 | 1,620,375 |

## 負 債 の 部

| 4 固 定 負 債                   | 千円 | 千円             | 千円             | 千円        |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|-----------|
| (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   |    | 2,741,857      |                |           |
| ロ その他の企業債                   |    | <u>0</u>       | 2,741,857      |           |
| (2) 他 会 計 借 入 金             |    |                |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 |    | 0              |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>       | 0              |           |
| (3) リ ー ス 債 務               |    |                | 0              |           |
| (4) 引 当 金                   |    |                |                |           |
| イ 退職給付引当金                   |    | 178,227        |                |           |
| ロ 特別修繕引当金                   |    | 0              |                |           |
| ハ その他引当金                    |    | <u>0</u>       | <u>178,227</u> |           |
| 固 定 負 債 合 計                 |    |                |                | 2,920,084 |
| 5 流 動 負 債                   |    |                |                |           |
| (1) 一 時 借 入 金               |    |                | 0              |           |
| (2) 企 業 債                   |    |                |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   |    | 477,266        |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>       | 477,266        |           |
| (3) 他 会 計 借 入 金             |    |                |                |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 |    | 0              |                |           |
| ロ その他の長期借入金                 |    | <u>0</u>       | 0              |           |
| (4) リ ー ス 債 務               |    |                | 0              |           |
| (5) 未 払 金                   |    |                | 520,410        |           |
| (6) 前 受 収 益                 |    |                | 0              |           |
| (7) 引 当 金                   |    |                |                |           |
| イ 退職給付引当金                   |    | 0              |                |           |
| ロ 賞与引当金                     |    | 141,565        |                |           |
| ハ 修繕引当金                     |    | 0              |                |           |
| ニ 特別修繕引当金                   |    | 0              |                |           |
| ホ その他引当金                    |    | <u>0</u>       | 141,565        |           |
| (8) その他流動負債                 |    |                |                |           |
| イ 預り金                       |    | 36,249         |                |           |
| ロ その他流動負債                   |    | <u>200,500</u> | <u>236,749</u> |           |
| 流 動 負 債 合 計                 |    |                |                | 1,375,990 |

(左の内訳)

|                             | 総合病院      | 小高診療所   |
|-----------------------------|-----------|---------|
|                             | 千円        | 千円      |
| 4 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   | 2,684,358 | 57,499  |
| ロ その他の企業債                   | 0         | 0       |
| (2) 他会計借入金                  |           |         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 | 0         | 0       |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0       |
| (3) リース債務                   | 0         | 0       |
| (4) 引当金                     |           |         |
| イ 退職給付引当金                   | 134,670   | 43,557  |
| ロ 特別修繕引当金                   | 0         | 0       |
| ハ その他引当金                    | 0         | 0       |
| 固定負債合計                      | 2,819,028 | 101,056 |
| 5 流動負債                      |           |         |
| (1) 一時借入金                   | 0         | 0       |
| (2) 企業債                     |           |         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   | 471,665   | 5,601   |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0       |
| (3) 他会計借入金                  |           |         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 | 0         | 0       |
| ロ その他の長期借入金                 | 0         | 0       |
| (4) リース債務                   | 0         | 0       |
| (5) 未払金                     | 516,114   | 4,296   |
| (6) 前受収益                    | 0         | 0       |
| (7) 引当金                     |           |         |
| イ 退職給付引当金                   | 0         | 0       |
| ロ 賞与引当金                     | 139,522   | 2,043   |
| ハ 修繕引当金                     | 0         | 0       |
| ニ 特別修繕引当金                   | 0         | 0       |
| ホ その他引当金                    | 0         | 0       |
| (8) その他流動負債                 |           |         |
| イ 預り金                       | 35,630    | 619     |
| ロ その他流動負債                   | 200,500   | 0       |
| 流動負債合計                      | 1,363,431 | 12,559  |

|     |             |                  |                  |
|-----|-------------|------------------|------------------|
| 6   | 繰延収益        |                  |                  |
| (1) | 長期前受金       | 3,923,988        |                  |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | <u>1,146,494</u> |                  |
|     | 繰延収益合計      |                  | <u>2,777,494</u> |
|     | 負債合計        |                  | 7,073,568        |

### 資 本 の 部

|     |             |                  |                   |
|-----|-------------|------------------|-------------------|
| 7   | 資本金         |                  | 4,149,629         |
| 8   | 剰余金         |                  |                   |
| (1) | 資本剰余金       |                  |                   |
|     | イ 受贈財産評価額   | 158,215          |                   |
|     | ロ 補助金       | 0                |                   |
|     | ハ 寄附金       | <u>108,100</u>   |                   |
|     | 資本剰余金合計     |                  | 266,315           |
| (2) | 利益剰余金       |                  |                   |
|     | イ 減債積立金     | 0                |                   |
|     | ロ 当年度未処理欠損金 | <u>1,362,527</u> |                   |
|     | 利益剰余金合計     |                  | <u>1,362,527</u>  |
|     | 剰余金合計       |                  | <u>1,096,212</u>  |
|     | 資本合計        |                  | <u>3,053,417</u>  |
|     | 負債・資本合計     |                  | <u>10,126,985</u> |

(左の内訳)

|                 | 総合病院      | 小高診療所     |
|-----------------|-----------|-----------|
| 6 繰延収益          |           |           |
| (1) 長期前受金       | 3,754,649 | 169,339   |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | 1,041,194 | 105,300   |
| 繰延収益合計          | 2,713,455 | 64,039    |
| 負債合計            | 6,895,914 | 177,654   |
| 7 資本金           | 3,584,835 | 564,794   |
| 8 剰余金           |           |           |
| (1) 資本剰余金       |           |           |
| イ 受贈財産評価額       | 0         | 158,215   |
| ロ 補助金           | 0         | 0         |
| ハ 寄附金           | 108,100   | 0         |
| 資本剰余金合計         | 108,100   | 158,215   |
| (2) 利益剰余金       |           |           |
| イ 減債積立金         | 0         | 0         |
| ロ 当年度未処理欠損金     | 2,082,239 | 719,712   |
| 利益剰余金合計         | 2,082,239 | 719,712   |
| 剰余金合計           | 1,974,139 | 877,927   |
| 資本合計            | 1,610,696 | 1,442,721 |
| 負債・資本合計         | 8,506,610 | 1,620,375 |

## 注 記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

|        |     |
|--------|-----|
| 有形固定資産 | 定額法 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

#### (2) 引当金の計上方法

##### 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額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（834,116,885円）については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

##### 賞与引当金及び法定福利費引当金

翌年度の6月に支給される職員の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度負担相当額（12月から3月までの4か月間）を計上している。

##### 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の不納欠損実績等を勘案し、回収不能見込額を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

### 2 予定貸借対照表等関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,638,226千円である。

### 3 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

##### 報告セグメントの決定方法

当市病院事業は、総合病院及び小高診療所を運営しており、病院及び診療所毎に運営方針等を決定し、それぞれ独立採算を確保していることから、2つの報告セグメントとしている。

##### 各報告セグメントの事業内容

| 事業区分     |       | 事業の内容                   |
|----------|-------|-------------------------|
| 南相馬市病院事業 | 総合病院  | 一般病床250床、療養病床50床、診療科24科 |
|          | 小高診療所 | 診療科2科                   |

#### (2) 報告セグメントの内容

(単位 千円)

| 区分   | 総合病院      | 小高診療所  | 合計        |
|------|-----------|--------|-----------|
| 医業収益 | 4,001,311 | 25,149 | 4,026,460 |
| 医業費用 | 4,987,375 | 93,284 | 5,080,659 |
| 医業損益 | 986,064   | 68,135 | 1,054,199 |
| 経常損益 | 452,679   | 17,007 | 469,686   |

|   |   |           |           |            |
|---|---|-----------|-----------|------------|
| 資 | 産 | 8,506,610 | 1,620,375 | 10,126,985 |
| 負 | 債 | 6,895,914 | 177,654   | 7,073,568  |

#### 4 その他

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として20,575千円を支給する予定であるため、退職給付引当金を同額取崩すこととする。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当年度において、支給予定の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出については、6月の支給・支払時において、前年度に計上した賞与引当金144,575千円を取崩すこととする。

##### (3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不能欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金5,666千円を取崩すこととする。

令和 2 年 度

南相馬市工業用水道事業会計予算



## 令和2年度南相馬市工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度南相馬市工業用水道事業会計の予算は、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) | 給水契約事業所数 | 7事業所                      |
| (2) | 年間総契約水量  | 12,081,500 m <sup>3</sup> |
| (3) | 年間総給水量   | 11,716,500 m <sup>3</sup> |
| (4) | 一日平均給水量  | 32,100 m <sup>3</sup>     |
| (5) | 主な建設改良事業 |                           |
|     | イ 施設整備事業 | 148,790千円                 |

(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 | 工業用水道事業収益 | 422,725千円 |
| 第1項 | 工水営業収益    | 414,787千円 |
| 第2項 | 工水営業外収益   | 7,933千円   |
| 第3項 | 特別利益      | 5千円       |

## 支 出

|     |           |           |
|-----|-----------|-----------|
| 第1款 | 工業用水道事業費用 | 373,561千円 |
| 第1項 | 工水営業費用    | 351,775千円 |
| 第2項 | 工水営業外費用   | 18,784千円  |
| 第3項 | 特別損失      | 2千円       |
| 第4項 | 予備費       | 3,000千円   |

( 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 1 2 6 , 0 0 7 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1 1 , 1 3 6 千円、減債積立金 2 , 8 0 4 千円、過年度分損益勘定留保資金 1 1 2 , 0 6 7 千円で補てんするものとする。 )。

収 入

|                |                |
|----------------|----------------|
| 第 1 款 資本的収入    | 2 8 , 7 3 3 千円 |
| 第 1 項 国庫補助金    | 2 8 , 3 0 0 千円 |
| 第 2 項 固定資産売却代金 | 4 3 3 千円       |

支 出

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 第 1 款 資本的支出  | 1 5 4 , 7 4 0 千円 |
| 第 1 項 建設改良費  | 1 5 0 , 9 3 6 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 | 2 , 8 0 4 千円     |
| 第 3 項 予備費    | 1 , 0 0 0 千円     |

( 予定支出の各項の経費の金額の流用 )

第 5 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

( 1 ) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

( 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、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 2 , 6 0 5 千円

令和 2 年 3 月 3 日 提出

福島県南相馬市長 門 馬 和 夫

## 令和2年度南相馬市工業用水道事業会計予算実施計画

### 収益的収入及び支出

(収入)

(単位 千円)

| 款               | 項         | 目           | 予 定 額   | 備 考 |
|-----------------|-----------|-------------|---------|-----|
| 1 工業用水道<br>事業収益 |           |             | 422,725 |     |
|                 | 1 工水営業収益  |             | 414,787 |     |
|                 |           | 1 給水収益      | 414,787 |     |
|                 | 2 工水営業外収益 |             | 7,933   |     |
|                 |           | 1 受取利息及び配当金 | 412     |     |
|                 |           | 2 長期前受金戻入   | 7,507   |     |
|                 |           | 3 雑収益       | 13      |     |
|                 | 3 特別利益    |             | 5       |     |
|                 |           | 1 固定資産売却益   | 1       |     |
|                 |           | 2 過年度損益修正益  | 1       |     |
|                 |           | 3 その他特別利益   | 3       |     |
| 収 益 的 収 入 合 計   |           |             | 422,725 |     |

(支出)

(単位 千円)

| 款               | 項         | 目               | 予 定 額   | 備 考                 |
|-----------------|-----------|-----------------|---------|---------------------|
| 1 工業用水道<br>事業費用 |           |                 | 373,561 |                     |
|                 | 1 工水営業費用  |                 | 351,775 |                     |
|                 |           | 1 原水及び浄配水費      | 84,304  | 原水、浄配水施設の維持管理に要する経費 |
|                 |           | 2 総係費           | 17,386  | 事業活動の全般に要する経費       |
|                 |           | 3 減価償却費         | 250,081 |                     |
|                 |           | 4 資産減耗費         | 4       |                     |
|                 | 2 工水営業外費用 |                 | 18,784  |                     |
|                 |           | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 69      | 企業債利息               |
|                 |           | 2 雑支出           | 1       |                     |
|                 |           | 3 消費税及び地方消費税    | 18,714  | 納付消費税               |
|                 | 3 特別損失    |                 | 2       |                     |
|                 |           | 1 固定資産売却損       | 1       |                     |
|                 |           | 2 過年度損益修正損      | 1       |                     |
|                 | 4 予備費     |                 | 3,000   |                     |
| 1 予備費           |           | 3,000           |         |                     |
| 収 益 的 支 出 合 計   |           |                 | 373,561 |                     |

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

| 款             | 項          | 目          | 予 定 額  | 備 考 |
|---------------|------------|------------|--------|-----|
| 1 資本的收入       |            |            | 28,733 |     |
|               | 1 国庫補助金    |            | 28,300 |     |
|               |            | 1 国庫補助金    | 28,300 |     |
|               | 2 固定資産売却代金 |            | 433    |     |
|               |            | 1 固定資産売却代金 | 433    |     |
| 資 本 的 収 入 合 計 |            |            | 28,733 |     |

(支 出)

(単位 千円)

| 款             | 項        | 目           | 予 定 額   | 備 考          |
|---------------|----------|-------------|---------|--------------|
| 1 資本的支出       |          |             | 154,740 |              |
|               | 1 建設改良費  |             | 150,936 |              |
|               |          | 1 原水及び浄水設備費 | 150,936 | 電気室電気盤更新外工事等 |
|               | 2 企業債償還金 |             | 2,804   |              |
|               |          | 1 企業債償還金    | 2,804   |              |
|               | 3 予備費    |             | 1,000   |              |
| 1 予備費         |          | 1,000       |         |              |
| 資 本 的 支 出 合 計 |          |             | 154,740 |              |

# 令和2年度南相馬市工業用水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| (1) 当年度純利益              | 38,028  |
| (2) 減価償却費               | 250,081 |
| (3) 賞与引当金の増減額( は減少)     | 22      |
| (4) 法定福利費引当金の増減額( は減少)  | 33      |
| (5) 長期前受金戻入額            | 7,507   |
| (6) 受取利息及び配当金           | 412     |
| (7) 支払利息                | 69      |
| (8) 固定資産除却損             | 4       |
| (9) 未収金の増減額( は増加)       | 2,176   |
| (10) 未払金の増減額( は減少)      | 6,687   |
| (11) たな卸資産の増減額( は増加)    | 1       |
| (12) 消費税特定収入圧縮記帳に伴う金額修正 | 2,573   |
| (13) 前払費用の増減額( は増加)     | 13      |
| 小 計                     | 282,204 |
| (14) 受取利息及び配当金の受取額      | 412     |
| (15) 支払利息の支払額           | 69      |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー        | 282,547 |

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                    |         |
|--------------------|---------|
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | 137,228 |
| (2) 有形固定資産の売却による収入 | 433     |
| (3) 国庫補助金による収入     | 28,300  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | 108,495 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出 | 2,804 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               | 2,804 |

|              |           |
|--------------|-----------|
| 資金増加額(又は減少額) | 171,248   |
| 資金期首残高       | 2,579,950 |
| 資金期末残高       | 2,751,198 |

# 給 与 費

## 1 総 括

| 区 分   |          | 職 員 数 |       | 給 与 |       |       |
|-------|----------|-------|-------|-----|-------|-------|
|       |          | 特別職   | 一般職   | 報 酬 | 給 料   | 手 当   |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 2 | 0   | 6,699 | 3,838 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0 | 0   | 0     | 0     |
|       | 合 計      | (-) 0 | (-) 2 | 0   | 6,699 | 3,838 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 2 | 0   | 6,585 | 4,883 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0 | 0   | 0     | 0     |
|       | 合 計      | (-) 0 | (-) 2 | 0   | 6,585 | 4,883 |
| 比 較   | 損益勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0 | 0   | 114   | 1,045 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0 | (-) 0 | 0   | 0     | 0     |
|       | 合 計      | (-) 0 | (-) 0 | 0   | 114   | 1,045 |

( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員

|                       |       |       |       |      |        |
|-----------------------|-------|-------|-------|------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当  | 住居手当  | 通勤手当 | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度 | 0     | 0     | 137  | 0      |
|                       | 前 年 度 | 0     | 0     | 137  | 0      |
|                       | 比 較   | 0     | 0     | 0    | 0      |
|                       | 区 分   | 期末手当  | 勤勉手当  | 夜勤手当 | 地域手当   |
|                       | 本 年 度 | 1,474 | 1,222 | 0    | 0      |
|                       | 前 年 度 | 1,449 | 1,178 | 0    | 0      |
|                       | 比 較   | 25    | 44    | 0    | 0      |

# 明 細 書

(単位 人 千円)

| 費<br>計 | 法定福利費 | 合 計    | 備 考 |
|--------|-------|--------|-----|
| 10,537 | 2,068 | 12,605 |     |
| 0      | 0     | 0      |     |
| 10,537 | 2,068 | 12,605 |     |
| 11,468 | 2,241 | 13,709 |     |
| 0      | 0     | 0      |     |
| 11,468 | 2,241 | 13,709 |     |
| 931    | 173   | 1,104  |     |
| 0      | 0     | 0      |     |
| 931    | 173   | 1,104  |     |

| 超勤手当  | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|-------|--------|-------|
| 1,005 | 0     | 0      | 0     |
| 988   | 0     | 0      | 0     |
| 17    | 0     | 0      | 0     |
| 退職給付費 |       |        |       |
| 0     |       |        |       |
| 1,131 |       |        |       |
| 1,131 |       |        |       |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分  | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 |       |
|------|-------|---------------|-------|
| 給 料  | 114   | 給与改定に伴う増減分    | 8     |
|      |       | 昇給に伴う増加分      | 106   |
|      |       | その他の増減分       |       |
| 職員手当 | 1,045 | 制度改正に伴う増減分    | 32    |
|      |       | その他の増減分       | 1,077 |

(単位 千円)

| 説 明   | 備 考  |       |          |       |     |       |       |       |          |
|---|--|-------|----------|-------|-----|-------|-------|-------|----------|
| 県人事委員会勧告に伴う増加分  | 給与の改定状況<br>前年度 { 給与の改定率 0.09%<br>{ 給与改定実施時期 平成31年4月1日  |       |          |       |     |       |       |       |          |
|   | 平均昇給率 1.60 %   |       |          |       |     |       |       |       |          |
|   | 職員数の異動状況      採用・退職の状況<br>{ 本年度 2人      { 前年度退職者 0人<br>前年度 2人      { 本年度退職者(見込) 0人<br>増 減 0人      { 前年度新採用者 0人<br>{ 本年度新採用者(見込) 0人   |       |          |       |     |       |       |       |          |
| 県人事委員会勧告に伴う増加分<br>期末手当 2<br>勤勉手当 30                         | 令和元年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況<br>(1) 勤勉手当<br><table border="1" data-bbox="790 1070 1423 1191"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年間支給率</td> <td>1.85月</td> <td>1.90月</td> <td>R1.12.1~</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分   | 改 正 前    | 改 正 後 | 備 考 | 年間支給率 | 1.85月 | 1.90月 | R1.12.1~ |
| 区 分   | 改 正 前  | 改 正 後 | 備 考      |       |     |       |       |       |          |
| 年間支給率   | 1.85月  | 1.90月 | R1.12.1~ |       |     |       |       |       |          |
| 人事異動等に伴う増減分<br>超勤手当 17<br>期末手当 23<br>勤勉手当 14<br>退職給付費 1,131 |  |       |          |       |     |       |       |       |          |

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分         |           | 一般行政職   | 技能労務職   |
|-------------|-----------|---------|---------|
| 令和2年1月1日現在  | 平均給料月額(円) | 220,300 | 329,200 |
|             | 平均給与月額(円) | 331,899 | 342,365 |
|             | 平均年齢(歳)   | 28.3    | 57.11   |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 212,500 | 328,400 |
|             | 平均給与月額(円) | 274,940 | 338,911 |
|             | 平均年齢(歳)   | 27.3    | 56.11   |

平均給与額の給与は、給料に扶養手当、通勤手当、住居手当等を加えたものである。

#### (2) 初任給

(単位 円)

| 区 分 | 一般行政職   | 技能労務職   | 一般会計の制度 |         |
|-----|---------|---------|---------|---------|
|     |         |         | 一般行政職   | 技能労務職   |
| 高校卒 | 153,900 | 151,200 | 153,900 | 151,200 |
| 大学卒 | 186,500 | -       | 186,500 | -       |

#### (3) 級別職員数

| 区 分         | 一般行政職 |        |          | 技能労務職 |        |          |
|-------------|-------|--------|----------|-------|--------|----------|
|             | 級     | 職員数(人) | 構成比(%)   | 級     | 職員数(人) | 構成比(%)   |
| 令和2年1月1日現在  | 1級    | (-)0   | (-)0.0   | 1級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 2級    | (-)1   | (-)100.0 | 2級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 3級    | (-)0   | (-)0.0   | 3級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 4級    | (-)0   | (-)0.0   | 4級    | (-)1   | (-)100.0 |
|             | 5級    | (-)0   | (-)0.0   | 5級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 6級    | (-)0   | (-)0.0   | -     | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 7級    | (-)0   | (-)0.0   | -     | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 計     | (-)1   | (-)100.0 | 計     | (-)1   | (-)100.0 |
| 平成31年1月1日現在 | 1級    | (-)0   | (-)0.0   | 1級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 2級    | (-)1   | (-)100.0 | 2級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 3級    | (-)0   | (-)0.0   | 3級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 4級    | (-)0   | (-)0.0   | 4級    | (-)1   | (-)100.0 |
|             | 5級    | (-)0   | (-)0.0   | 5級    | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 6級    | (-)0   | (-)0.0   | -     | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 7級    | (-)0   | (-)0.0   | -     | (-)0   | (-)0.0   |
|             | 計     | (-)1   | (-)100.0 | 計     | (-)1   | (-)100.0 |

( )内は、再任用短時間勤務職員

## ( 級別の標準的な職務内容 )

| 区 分   | 1 級        | 2 級        | 3 級            | 4 級            | 5 級        | 6 級        | 7 級        |
|-------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 一般行政職 | 主 事<br>技 師 | 副主査        | 主 査            | 課長補佐<br>係 長    | 課 長        | 部次長<br>参 事 | 部 長<br>理 事 |
| 技能労務職 | 技能員<br>運転手 | 技能員<br>運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 技能長<br>車庫長 |            |            |

## ( 4 ) 昇給

| 区分                     | 合計                   | 代表的な職種    |       |   |   |
|------------------------|----------------------|-----------|-------|---|---|
|                        |                      | 行政職       | 技能労務職 |   |   |
| 本年度                    | 職員数 ( A ) ( 人 )      | 2         | 1     | 1 |   |
|                        | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 2         | 1     | 1 |   |
|                        | 号給数別内訳               | 2号給 ( 人 ) | 0     | 0 | 0 |
|                        |                      | 4号給 ( 人 ) | 2     | 1 | 1 |
|                        |                      | 6号給 ( 人 ) | 0     | 0 | 0 |
| 8号給 ( 人 )              |                      | 0         | 0     | 0 |   |
| 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 100.0                | 100.0     | 100.0 |   |   |
| 前年度                    | 職員数 ( A ) ( 人 )      | 2         | 1     | 1 |   |
|                        | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 2         | 1     | 1 |   |
|                        | 号給数別内訳               | 2号給 ( 人 ) | 1     | 0 | 1 |
|                        |                      | 4号給 ( 人 ) | 1     | 1 | 0 |
|                        |                      | 6号給 ( 人 ) | 0     | 0 | 0 |
| 8号給 ( 人 )              |                      | 0         | 0     | 0 |   |
| 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 100.0                | 100.0     | 100.0 |   |   |

## ( 5 ) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |            | 支給率計 ( 月分 ) | 職務上の段階、職務の階級等<br>による加算措置 |
|---------|---------------|------------|-------------|--------------------------|
|         | 6月 ( 月分 )     | 12月 ( 月分 ) |             |                          |
| 本 年 度   | ( 1.175 )     | ( 1.175 )  | ( 2.350 )   | 有                        |
|         | 2.225         | 2.225      | 4.450       |                          |
| 前 年 度   | ( 1.15 )      | ( 1.15 )   | ( 2.300 )   | 有                        |
|         | 2.2           | 2.2        | 4.400       |                          |
| 一般会計の制度 | ( 1.175 )     | ( 1.175 )  | ( 2.350 )   | 有                        |
|         | 2.225         | 2.225      | 4.450       |                          |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員

## ( 6 ) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                    | 20年勤続の者<br>( 月分 ) | 25年勤続の者<br>( 月分 ) | 35年勤続の者<br>( 月分 ) | 最高限度<br>( 月分 ) | その他の<br>加算措置等             | 備 考 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等                | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |
| 一般会計の制度<br>( 支 給 率 等 ) | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |

## ( 7 ) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

# 令和元年度南相馬市工業用水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位 千円）

|   |                   |                |                |               |
|---|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1 | 工水営業収益            |                |                |               |
|   | (1) 給水収益          | <u>360,475</u> | 360,475        |               |
| 2 | 工水営業費用            |                |                |               |
|   | (1) 原水及び浄配水費      | 61,779         |                |               |
|   | (2) 総係費           | 30,140         |                |               |
|   | (3) 減価償却費         | 243,349        |                |               |
|   | (4) 資産減耗費         | <u>2,722</u>   | <u>337,990</u> |               |
|   | 営業利益              |                |                | 22,485        |
| 3 | 工水営業外収益           |                |                |               |
|   | (1) 受取利息及び配当金     | 399            |                |               |
|   | (2) 長期前受金戻入       | 7,619          |                |               |
|   | (3) 雑収益           | <u>13</u>      | 8,031          |               |
| 4 | 工水営業外費用           |                |                |               |
|   | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 158            |                |               |
|   | (2) 雑支出           | <u>1</u>       | <u>159</u>     | <u>7,872</u>  |
|   | 経常利益              |                |                | 30,357        |
| 5 | 特別利益              |                |                |               |
|   | (1) 固定資産売却益       | 1              |                |               |
|   | (2) 過年度損益修正益      | 1              |                |               |
|   | (3) その他特別利益       | <u>3,243</u>   | 3,245          |               |
| 6 | 特別損失              |                |                |               |
|   | (1) 固定資産売却損       | 1              |                |               |
|   | (2) 過年度損益修正損      | <u>1</u>       | <u>2</u>       | <u>3,243</u>  |
|   | 当年度純利益            |                |                | 33,600        |
|   | 前年度繰越利益剰余金        |                |                | 0             |
|   | その他未処分利益剰余金変動額    |                |                | <u>2,715</u>  |
|   | 当年度未処分利益剰余金       |                |                | <u>36,315</u> |

# 令和元年度南相馬市工業用水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和2年3月31日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                  |                |           |
|-------------------|------------------|----------------|-----------|
| イ 土 地             |                  | 435,987        |           |
| ロ 建 物             | 132,572          |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>56,897</u>    | 75,675         |           |
| ハ 構 築 物           | 7,366,577        |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>2,815,870</u> | 4,550,707      |           |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 697,507          |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>302,035</u>   | 395,472        |           |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 979              |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>930</u>       | 49             |           |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 4,426            |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>4,217</u>     | 209            |           |
| ト リ ー ス 資 産       | 0                |                |           |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>         | 0              |           |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                  | <u>102,745</u> |           |
| 有 形 固 定 資 産 合 計   |                  |                | 5,560,844 |

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|                 |  |          |               |
|-----------------|--|----------|---------------|
| イ 地 上 権         |  | 34,919   |               |
| ロ 施 設 利 用 権     |  | 288      |               |
| ハ 電 話 加 入 権     |  | 170      |               |
| ニ リ ー ス 資 産     |  | <u>0</u> |               |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 |  |          | <u>35,377</u> |

固 定 資 産 合 計 5,596,221

### 2 流 動 資 産

|             |  |           |        |
|-------------|--|-----------|--------|
| (1) 現 金 預 金 |  | 2,579,950 |        |
| (2) 未 収 金   |  | 39,469    |        |
| 貸 倒 引 当 金   |  | <u>0</u>  | 39,469 |

|             |  |       |                  |
|-------------|--|-------|------------------|
| (3) 貯蔵品     |  | 7,689 |                  |
| (4) 前払費用    |  | 755   |                  |
| (5) 前払金     |  | 0     |                  |
| (6) 未収収益    |  | 0     |                  |
| (7) その他流動資産 |  | 0     |                  |
| 流動資産合計      |  |       | 2,627,863        |
| 3 繰延勘定      |  |       |                  |
| (1) 開発費     |  | 0     |                  |
| 繰延勘定合計      |  |       | 0                |
| 資産合計        |  |       | <u>8,224,084</u> |

## 負債の部

|                 |        |        |        |
|-----------------|--------|--------|--------|
| 4 固定負債          |        |        |        |
| (1) 企業債         |        |        |        |
| イ 建設改良に要する企業債   | 0      |        |        |
| ロ その他の企業債       | 0      | 0      |        |
| (2) 他会計借入金      |        |        |        |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0      |        |        |
| ロ その他の長期借入金     | 0      | 0      |        |
| (3) リース債務       |        |        | 0      |
| (4) 引当金         |        |        |        |
| イ 退職給付引当金       | 19,307 |        |        |
| ロ 修繕引当金         | 29,842 |        |        |
| ハ 特別修繕引当金       | 0      | 49,149 |        |
| (5) その他固定負債     |        | 0      |        |
| 固定負債合計          |        |        | 49,149 |
| 5 流動負債          |        |        |        |
| (1) 一時借入金       |        |        | 0      |
| (2) 企業債         |        |        |        |
| イ 建設改良に要する企業債   | 2,804  |        |        |
| ロ その他の企業債       | 0      | 2,804  |        |
| (3) 他会計借入金      |        |        |        |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0      |        |        |
| ロ その他の長期借入金     | 0      | 0      |        |
| (4) リース債務       |        |        | 0      |

|              |               |               |                       |
|--------------|---------------|---------------|-----------------------|
| (5) 未払金      |               | 13,538        |                       |
| (6) 未払費用     |               | 0             |                       |
| (7) 前受金      |               | 0             |                       |
| (8) 前受収益     |               | 0             |                       |
| (9) 引当金      |               |               |                       |
| イ退職給付引当金     | 0             |               |                       |
| ロ賞与引当金       | 868           |               |                       |
| ハ法定福利費引当金    | 167           |               |                       |
| ニ修繕引当金       | 0             |               |                       |
| ホ特別修繕引当金     | <u>0</u>      | 1,035         |                       |
| (10) 預り金     |               | 49            |                       |
| (11) その他流動負債 |               | <u>0</u>      |                       |
| 流動負債合計       |               |               | 17,426                |
| 6 繰延収益       |               |               |                       |
| (1) 長期前受金    |               |               |                       |
| イ再評価積立金      | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ロ受贈財産評価額     | 24,693        |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>2,438</u>  | 22,255        |                       |
| ハ寄附金         | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ニ補助金         | 165,434       |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>41,649</u> | 123,785       |                       |
| ホ工事負担金       | 50,800        |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>7,309</u>  | 43,491        |                       |
| ヘ保険差益        | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ト再評価差益       | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| チその他長期前受金    | 1,811         |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>1,720</u>  | 91            |                       |
| リ建設仮勘定長期前受金  |               | <u>11,389</u> |                       |
| 繰延収益合計       |               |               | <u>201,011</u>        |
| 負債合計         |               |               | <u><u>267,586</u></u> |

## 資 本 の 部

|   |                         |           |           |
|---|-------------------------|-----------|-----------|
| 7 | 資 本 金                   |           |           |
|   | (1) 資 本 金               |           |           |
|   | イ 固 有 資 本 金             | 469,186   |           |
|   | ロ 組 入 資 本 金             | 6,601,301 |           |
|   | ハ 引 継 資 本 金             | 0         |           |
|   | ニ 出 資 金                 | 0         |           |
|   |                         | 0         | 7,070,487 |
|   | 資 本 金 合 計               |           | 7,070,487 |
| 8 | 剰 余 金                   |           |           |
|   | (1) 資 本 剰 余 金           |           |           |
|   | イ 再 評 価 積 立 金           | 0         |           |
|   | ロ 受 贈 財 産 評 価 額         | 0         |           |
|   | ハ 寄 附 金                 | 0         |           |
|   | ニ 補 助 金                 | 30,233    |           |
|   | ホ 工 事 負 担 金             | 0         |           |
|   | ヘ 保 険 差 益               | 0         |           |
|   | ト 再 評 価 差 益             | 0         |           |
|   | チ その他 資 本 剰 余 金         | 0         |           |
|   |                         | 0         |           |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計           |           | 30,233    |
|   | (2) 利 益 剰 余 金           |           |           |
|   | イ 減 債 積 立 金             | 2,804     |           |
|   | ロ 利 益 積 立 金             | 0         |           |
|   | ハ 建 設 改 良 積 立 金         | 816,659   |           |
|   | ニ 災 害 準 備 積 立 金         | 0         |           |
|   | ホ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 36,315    |           |
|   |                         | 36,315    |           |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計           |           | 855,778   |
|   | 剰 余 金 合 計               |           | 886,011   |
|   | 資 本 合 計                 |           | 7,956,498 |
|   | 負 債 ・ 資 本 合 計           |           | 8,224,084 |

# 令和2年度南相馬市工業用水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和3年3月31日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                  |                |  |
|-------------------|------------------|----------------|--|
| イ 土 地             |                  | 437,951        |  |
| ロ 建 物             | 132,572          |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>60,867</u>    | 71,705         |  |
| ハ 構 築 物           | 7,411,597        |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>3,017,746</u> | 4,393,851      |  |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 772,700          |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>346,271</u>   | 426,429        |  |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 979              |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>930</u>       | 49             |  |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 4,426            |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>4,217</u>     | 209            |  |
| トリ ー ス 資 産        | 0                |                |  |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>         | 0              |  |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                  | <u>117,360</u> |  |

#### 有 形 固 定 資 産 合 計

5,447,554

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|             |  |          |  |
|-------------|--|----------|--|
| イ 地 上 権     |  | 34,919   |  |
| ロ 施 設 利 用 権 |  | 288      |  |
| ハ 電 話 加 入 権 |  | 170      |  |
| ニ リ ー ス 資 産 |  | <u>0</u> |  |

#### 無 形 固 定 資 産 合 計

35,377

#### 固 定 資 産 合 計

5,482,931

### 2 流 動 資 産

#### (1) 現 金 預 金

2,751,198

#### (2) 未 収 金

41,645

#### 貸 倒 引 当 金

0

41,645

|             |  |          |                         |
|-------------|--|----------|-------------------------|
| (3) 貯蔵品     |  | 7,688    |                         |
| (4) 前払費用    |  | 742      |                         |
| (5) 前払金     |  | 0        |                         |
| (6) 未収収益    |  | 0        |                         |
| (7) その他流動資産 |  | <u>0</u> |                         |
| 流動資産合計      |  |          | 2,801,273               |
| 3 繰延勘定      |  |          |                         |
| (1) 開発費     |  | <u>0</u> |                         |
| 繰延勘定合計      |  |          | <u>0</u>                |
| 資産合計        |  |          | <u><u>8,284,204</u></u> |

## 負債の部

|                 |          |          |        |
|-----------------|----------|----------|--------|
| 4 固定負債          |          |          |        |
| (1) 企業債         |          |          |        |
| イ 建設改良に要する企業債   | 0        |          |        |
| ロ その他の企業債       | <u>0</u> | 0        |        |
| (2) 他会計借入金      |          |          |        |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0        |          |        |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u> | 0        |        |
| (3) リース債務       |          |          | 0      |
| (4) 引当金         |          |          |        |
| イ 退職給付引当金       | 19,307   |          |        |
| ロ 修繕引当金         | 29,842   |          |        |
| ハ 特別修繕引当金       | <u>0</u> | 49,149   |        |
| (5) その他固定負債     |          | <u>0</u> |        |
| 固定負債合計          |          |          | 49,149 |
| 5 流動負債          |          |          |        |
| (1) 一時借入金       |          |          | 0      |
| (2) 企業債         |          |          |        |
| イ 建設改良に要する企業債   | 0        |          |        |
| ロ その他の企業債       | <u>0</u> | 0        |        |
| (3) 他会計借入金      |          |          |        |
| イ 建設改良に要する長期借入金 | 0        |          |        |
| ロ その他の長期借入金     | <u>0</u> | 0        |        |
| (4) リース債務       |          |          | 0      |

|              |               |               |                       |
|--------------|---------------|---------------|-----------------------|
| (5) 未払金      |               | 20,225        |                       |
| (6) 未払費用     |               | 0             |                       |
| (7) 前受金      |               | 0             |                       |
| (8) 前受収益     |               | 0             |                       |
| (9) 引当金      |               |               |                       |
| イ退職給付引当金     | 0             |               |                       |
| ロ賞与引当金       | 890           |               |                       |
| ハ法定福利費引当金    | 134           |               |                       |
| ニ修繕引当金       | 0             |               |                       |
| ホ特別修繕引当金     | <u>0</u>      | 1,024         |                       |
| (10) 預り金     |               | 49            |                       |
| (11) その他流動負債 |               | <u>0</u>      |                       |
| 流動負債合計       |               |               | 21,298                |
| 6 繰延収益       |               |               |                       |
| (1) 長期前受金    |               |               |                       |
| イ再評価積立金      | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ロ受贈財産評価額     | 24,693        |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>2,993</u>  | 21,700        |                       |
| ハ寄附金         | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ニ補助金         | 191,161       |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>47,659</u> | 143,502       |                       |
| ホ工事負担金       | 50,800        |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>8,250</u>  | 42,550        |                       |
| ヘ保険差益        | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| ト再評価差益       | 0             |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>0</u>      | 0             |                       |
| チその他長期前受金    | 1,811         |               |                       |
| 収益化累計額       | <u>1,720</u>  | 91            |                       |
| リ建設仮勘定長期前受金  |               | <u>11,389</u> |                       |
| 繰延収益合計       |               |               | <u>219,232</u>        |
| 負債合計         |               |               | <u><u>289,679</u></u> |

## 資 本 の 部

|   |                         |               |                  |
|---|-------------------------|---------------|------------------|
| 7 | 資 本 金                   |               |                  |
|   | (1) 資 本 金               |               |                  |
|   | イ 固 有 資 本 金             | 469,186       |                  |
|   | ロ 組 入 資 本 金             | 6,604,015     |                  |
|   | ハ 引 継 資 本 金             | 0             |                  |
|   | ニ 出 資 金                 | <u>0</u>      | <u>7,073,201</u> |
|   | 資 本 金 合 計               |               | 7,073,201        |
| 8 | 剰 余 金                   |               |                  |
|   | (1) 資 本 剰 余 金           |               |                  |
|   | イ 再 評 価 積 立 金           | 0             |                  |
|   | ロ 受 贈 財 産 評 価 額         | 0             |                  |
|   | ハ 寄 附 金                 | 0             |                  |
|   | ニ 補 助 金                 | 30,233        |                  |
|   | ホ 工 事 負 担 金             | 0             |                  |
|   | ヘ 保 険 差 益               | 0             |                  |
|   | ト 再 評 価 差 益             | 0             |                  |
|   | チ その他 資 本 剰 余 金         | <u>0</u>      |                  |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計           |               | 30,233           |
|   | (2) 利 益 剰 余 金           |               |                  |
|   | イ 減 債 積 立 金             | 0             |                  |
|   | ロ 利 益 積 立 金             | 0             |                  |
|   | ハ 建 設 改 良 積 立 金         | 850,259       |                  |
|   | ニ 災 害 準 備 積 立 金         | 0             |                  |
|   | ホ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>40,832</u> |                  |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計           |               | <u>891,091</u>   |
|   | 剰 余 金 合 計               |               | <u>921,324</u>   |
|   | 資 本 合 計                 |               | <u>7,994,525</u> |
|   | 負 債 ・ 資 本 合 計           |               | <u>8,284,204</u> |

## 注 記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

|        |     |
|--------|-----|
| 有形固定資産 | 定額法 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

#### (2) 引当金の計上方法

##### 賞与引当金及び法定福利費引当金

翌年度の6月に支給される職員の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度負担相当額（12月から3月までの4か月間）を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

### 2 その他

#### (1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当年度において、支給予定の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出については、6月の支給・支払時において、前年度に計上した賞与引当金868千円、法定福利費引当金167千円を取崩すこととする。

#### (2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取崩すこととする。

令和 2 年度

南相馬市下水道事業会計予算



## 令和2年度南相馬市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度南相馬市下水道事業会計の予算は、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。

| 区 分                           | 予定量       | 内 訳     |        |        |                           |              |       |
|-------------------------------|-----------|---------|--------|--------|---------------------------|--------------|-------|
|                               |           | 公共下水道事業 |        |        | 特定環境保<br>全<br>公共下水道<br>事業 | 農業集落排<br>水事業 |       |
|                               |           | 小高区     | 鹿島区    | 原町区    |                           |              |       |
| (1) 水洗便所設置済人口(人)              | 35,317    | 1,608   | 2,752  | 26,761 | 679                       | 3,517        |       |
| (2) 年間総処理水量(千m <sup>3</sup> ) | 6,513     | 204     | 278    | 5,579  | 109                       | 343          |       |
| (3) 一日平均処理水量(m <sup>3</sup> ) | 17,846    | 560     | 762    | 15,286 | 299                       | 939          |       |
| (4) 主な建設<br>改良事業<br>(千円)      | ア 管渠整備事業  | 529,232 | 9,743  | 93,744 | 425,745                   | -            | -     |
|                               | イ 処理場建設事業 | 57,000  | 24,000 | -      | 24,000                    | -            | 9,000 |

(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 公共下水道事業収益       | 1,645,071千円 |
| 第1項 営業収益            | 626,798千円   |
| 第2項 営業外収益           | 962,271千円   |
| 第3項 特別利益            | 56,002千円    |
| 第2款 特定環境保全公共下水道事業収益 | 62,702千円    |
| 第1項 営業収益            | 15,629千円    |
| 第2項 営業外収益           | 47,070千円    |
| 第3項 特別利益            | 3千円         |
| 第3款 農業集落排水事業収益      | 176,542千円   |
| 第1項 営業収益            | 47,037千円    |
| 第2項 営業外収益           | 129,502千円   |
| 第3項 特別利益            | 3千円         |
| 収益的収入合計             | 1,884,315千円 |

支 出

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| 第1款 小高区公共下水道事業費用    | 1 8 8 , 3 6 2 千円     |
| 第1項 営業費用            | 1 6 1 , 8 4 8 千円     |
| 第2項 営業外費用           | 2 5 , 4 6 1 千円       |
| 第3項 特別損失            | 5 2 千円               |
| 第4項 予備費             | 1 , 0 0 0 千円         |
| 第5項 返還金             | 1 千円                 |
| 第2款 鹿島区公共下水道事業費用    | 2 2 9 , 5 0 0 千円     |
| 第1項 営業費用            | 1 9 6 , 8 0 4 千円     |
| 第2項 営業外費用           | 3 1 , 6 4 4 千円       |
| 第3項 特別損失            | 5 2 千円               |
| 第4項 予備費             | 1 , 0 0 0 千円         |
| 第3款 原町区公共下水道事業費用    | 1 , 0 7 7 , 9 0 3 千円 |
| 第1項 営業費用            | 9 7 1 , 1 9 7 千円     |
| 第2項 営業外費用           | 1 0 3 , 2 0 4 千円     |
| 第3項 特別損失            | 5 0 2 千円             |
| 第4項 予備費             | 3 , 0 0 0 千円         |
| 第4款 特定環境保全公共下水道事業費用 | 5 8 , 9 4 4 千円       |
| 第1項 営業費用            | 5 3 , 4 4 2 千円       |
| 第2項 営業外費用           | 4 , 4 5 0 千円         |
| 第3項 特別損失            | 5 2 千円               |
| 第4項 予備費             | 1 , 0 0 0 千円         |
| 第5款 農業集落排水事業費用      | 1 9 7 , 8 2 4 千円     |
| 第1項 営業費用            | 1 7 7 , 8 6 5 千円     |
| 第2項 営業外費用           | 1 8 , 9 0 7 千円       |
| 第3項 特別損失            | 5 2 千円               |
| 第4項 予備費             | 1 , 0 0 0 千円         |
| 収益の支出合計             | 1 , 7 5 2 , 5 3 3 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600,604千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,907千円、過年度分損益勘定留保資金396,287千円、当年度分損益勘定留保資金178,410千円で補てんするものとする。)

収 入

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| 第1款 公共下水道事業資本的収入       | 888,938千円 |
| 第1項 企業債                | 588,700千円 |
| 第2項 固定資産売却代金           | 1千円       |
| 第3項 負担金                | 56,287千円  |
| 第4項 補助金                | 168,300千円 |
| 第5項 出資金                | 75,650千円  |
| 第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的収入 | 30,679千円  |
| 第1項 固定資産売却代金           | 1千円       |
| 第2項 出資金                | 30,678千円  |
| 第3款 農業集落排水事業資本的収入      | 73,404千円  |
| 第1項 企業債                | 27,400千円  |
| 第2項 固定資産売却代金           | 1千円       |
| 第3項 負担金                | 2,221千円   |
| 第4項 補助金                | 9,000千円   |
| 第5項 出資金                | 34,782千円  |
| 資本的収入合計                | 993,021千円 |

支 出

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 第1款 公共下水道事業資本的支出       | 1,425,671千円 |
| 第1項 建設改良費              | 618,369千円   |
| 第2項 企業債償還金             | 806,301千円   |
| 第3項 予備費                | 1,000千円     |
| 第4項 返還金                | 1千円         |
| 第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的支出 | 43,297千円    |
| 第1項 企業債償還金             | 43,296千円    |
| 第2項 返還金                | 1千円         |
| 第3款 農業集落排水事業資本的支出      | 124,657千円   |
| 第1項 建設改良費              | 17,213千円    |
| 第2項 企業債償還金             | 106,443千円   |
| 第3項 予備費                | 1,000千円     |
| 第4項 返還金                | 1千円         |
| 資本的支出合計                | 1,593,625千円 |

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ8,175千円及び5,037千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項                           | 期 間                | 限 度 額   |
|-------------------------------|--------------------|---|
| 排水設備設置工事資金利子補給金<br>(令和2年度貸付分) | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 借入期間中における融資残高に対し約定利率により計算した利子相当額  |
| 同上損失補償<br>(令和2年度貸付分)          | 令和3年度から<br>令和7年度まで | 融資元本の最終償還期限後、約定に基づく期限を経過してもなお元本及び遅延利子の全部又は一部が回収されなかった場合における当該回収されなかった金額 |

(企業債)

第6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  |
|------------------------|---------|--------------------|---|--|
| 1 公共下水道事業              | 369,800 | 証書借入<br>又は<br>証券発行 | 年3.0%以内<br>(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 融資条件の定めのある資金については、その融資条件により、その他の資金については相手方との協定によるものとする。<br>ただし、繰上償還をし、償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができるものとする。 |
| 2 資本費平準化<br>(公共下水道事業)  | 161,500 |                    |   |  |
| 3 資本費平準化<br>(農業集落排水事業) | 27,400  |                    |   |  |
| 4 下水道事業<br>(特別措置分)     | 57,400  |                    |   |  |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における同一款内での営業費用と営業外費用の間の流用

(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9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 101,815千円

令和2年3月3日提出

福島県南相馬市長 門馬和夫

令和2年度南相馬市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款                         | 項                | 目               | 予定額                | 備考          |
|---------------------------|------------------|-----------------|--------------------|-------------|
| 1 公共下水道事業<br>収益           |                  |                 | 1,645,071          |             |
|                           | 1 営業収益           |                 | 626,798            |             |
|                           |                  | 1 下水道使用料        | 497,800            |             |
|                           |                  | 2 他会計負担金        | 128,468            | 負担区分に基づく繰入金 |
|                           |                  | 3 その他営業収益       | 530                |             |
|                           | 2 営業外収益          |                 | 962,271            |             |
|                           |                  | 1 受取利息及び配当金     | 6                  |             |
|                           |                  | 2 他会計負担金        | 442,252            | 負担区分に基づく繰入金 |
|                           |                  | 3 長期前受金戻入       | 506,975            |             |
|                           |                  | 4 雑収益           | 38                 |             |
|                           | 3 特別利益           |                 | 56,002             |             |
|                           |                  | 1 固定資産売却益       | 1                  |             |
|                           |                  | 2 過年度損益修正益      | 1                  |             |
| 3 その他特別利益                 |                  | 56,000          | 福島第一原子力発電所事故に伴う賠償金 |             |
| 2 特定環境保全<br>公共下水道事業<br>収益 |                  |                 | 62,702             |             |
|                           | 1 営業収益           |                 | 15,629             |             |
|                           |                  | 1 下水道使用料        | 9,000              |             |
|                           |                  | 2 他会計負担金        | 6,629              | 負担区分に基づく繰入金 |
|                           | 2 営業外収益          |                 | 47,070             |             |
|                           |                  | 1 他会計負担金        | 37,784             | 負担区分に基づく繰入金 |
|                           |                  | 2 長期前受金戻入       | 9,285              |             |
|                           |                  | 3 消費税及び地方消費税還付金 | 1                  |             |
|                           | 3 特別利益           |                 | 3                  |             |
|                           |                  | 1 固定資産売却益       | 1                  |             |
|                           |                  | 2 過年度損益修正益      | 1                  |             |
|                           |                  | 3 その他特別利益       | 1                  |             |
|                           | 3 農業集落排水<br>事業収益 |                 |                    | 176,542     |
| 1 営業収益                    |                  |                 | 47,037             |             |
|                           |                  | 1 農業集落排水処理施設使用料 | 46,572             |             |
|                           |                  | 2 他会計負担金        | 465                | 負担区分に基づく繰入金 |
| 2 営業外収益                   |                  |                 | 129,502            |             |
|                           |                  | 1 受取利息及び配当金     | 2                  |             |
|                           |                  | 2 他会計負担金        | 55,091             | 負担区分に基づく繰入金 |
|                           |                  | 3 長期前受金戻入       | 74,408             |             |
|                           |                  | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 1                  |             |
| 3 特別利益                    |                  |                 | 3                  |             |
|                           |                  | 1 固定資産売却益       | 1                  |             |
|                           |                  | 2 過年度損益修正益      | 1                  |             |
|                           |                  | 3 その他特別利益       | 1                  |             |
| 収益的収入合計                   |                  |                 | 1,884,315          |             |

## 支 出

(単位：千円)

| 款                  | 項           | 目               | 予定額             | 備 考             |
|--------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 小高区公共<br>下水道事業費用 |             |                 | 188,362         |                 |
|                    | 1 営業費用      |                 | 161,848         |                 |
|                    |             | 1 管渠費           | 4,203           | 管渠の維持管理に要する経費   |
|                    |             | 2 処理場費          | 29,724          | 処理場の維持管理に要する経費  |
|                    |             | 3 総係費           | 1,334           | 事業活動全般に要する経費    |
|                    |             | 4 減価償却費         | 126,586         |                 |
|                    |             | 5 資産減耗費         | 1               |                 |
|                    | 2 営業外費用     |                 | 25,461          |                 |
|                    |             | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 25,446          | 企業債利息           |
|                    |             | 2 補助金           | 15              | 排水設備設置工事資金利子補給金 |
|                    | 3 特別損失      |                 | 52              |                 |
|                    |             | 1 固定資産売却損       | 1               |                 |
|                    |             | 2 過年度損益修正損      | 50              |                 |
|                    |             | 3 臨時損失          | 1               |                 |
|                    | 4 予備費       |                 | 1,000           |                 |
| 1 予備費              |             | 1,000           |                 |                 |
| 5 返還金              |             | 1               |                 |                 |
|                    | 1 他会計負担金返還金 | 1               |                 |                 |
| 2 鹿島区公共<br>下水道事業費用 |             |                 | 229,500         |                 |
|                    | 1 営業費用      |                 | 196,804         |                 |
|                    |             | 1 管渠費           | 8,745           | 管渠の維持管理に要する経費   |
|                    |             | 2 処理場費          | 31,984          | 処理場の維持管理に要する経費  |
|                    |             | 3 総係費           | 9,226           | 事業活動全般に要する経費    |
|                    |             | 4 減価償却費         | 146,848         |                 |
|                    |             | 5 資産減耗費         | 1               |                 |
|                    | 2 営業外費用     |                 | 31,644          |                 |
|                    |             | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 31,629          | 企業債利息           |
|                    |             | 2 補助金           | 15              | 排水設備設置工事資金利子補給金 |
|                    | 3 特別損失      |                 | 52              |                 |
|                    |             | 1 固定資産売却損       | 1               |                 |
|                    |             | 2 過年度損益修正損      | 50              |                 |
|                    |             | 3 臨時損失          | 1               |                 |
|                    | 4 予備費       |                 | 1,000           |                 |
| 1 予備費              |             | 1,000           |                 |                 |
| 3 原町区公共<br>下水道事業費用 |             |                 | 1,077,903       |                 |
|                    | 1 営業費用      |                 | 971,197         |                 |
|                    |             | 1 管渠費           | 19,189          | 管渠の維持管理に要する経費   |
|                    |             | 2 ポンプ場費         | 6,064           | ポンプ場の維持管理に要する経費 |
|                    |             | 3 処理場費          | 270,243         | 処理場の維持管理に要する経費  |
|                    |             | 4 総係費           | 59,687          | 事業活動全般に要する経費    |
|                    |             | 5 減価償却費         | 616,013         |                 |
|                    |             | 6 資産減耗費         | 1               |                 |
|                    | 2 営業外費用     |                 | 103,204         |                 |
|                    |             | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 98,189          | 企業債利息           |
| 2 補助金              |             | 15              | 排水設備設置工事資金利子補給金 |                 |
|                    |             |                 | 5,000           | 3 消費税及び地方消費税    |

| 款                         | 項                | 目               | 予定額       | 備考                  |               |
|---------------------------|------------------|-----------------|-----------|---------------------|---------------|
|                           | 3 特別損失           |                 | 502       |                     |               |
|                           |                  | 1 固定資産売却損       | 1         |                     |               |
|                           |                  | 2 過年度損益修正損      | 500       |                     |               |
|                           |                  | 3 臨時損失          | 1         |                     |               |
|                           | 4 予備費            |                 | 3,000     |                     |               |
|                           |                  | 1 予備費           | 3,000     |                     |               |
| 4 特定環境保全<br>公共下水道事業<br>費用 |                  |                 | 58,944    |                     |               |
|                           | 1 営業費用           |                 | 53,442    |                     |               |
|                           |                  | 1 管渠費           | 10,735    | 管渠の維持管理に要する経費       |               |
|                           |                  | 2 処理場費          | 24,225    | 処理場の維持管理に要する経費      |               |
|                           |                  | 3 総係費           | 336       | 事業活動全般に要する経費        |               |
|                           |                  | 4 減価償却費         | 18,145    |                     |               |
|                           |                  | 5 資産減耗費         | 1         |                     |               |
|                           | 2 営業外費用          |                 | 4,450     |                     |               |
|                           |                  | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3,550     | 企業債利息               |               |
|                           |                  | 2 消費税及び地方消費税    | 900       |                     |               |
|                           | 3 特別損失           |                 | 52        |                     |               |
|                           |                  | 1 固定資産売却損       | 1         |                     |               |
|                           |                  | 2 過年度損益修正損      | 50        |                     |               |
|                           |                  | 3 臨時損失          | 1         |                     |               |
|                           | 4 予備費            |                 | 1,000     |                     |               |
|                           |                  | 1 予備費           | 1,000     |                     |               |
|                           | 5 農業集落排水<br>事業費用 |                 |           | 197,824             |               |
|                           |                  | 1 営業費用          |           | 177,865             |               |
|                           |                  |                 | 1 管渠費     | 4,839               | 管渠の維持管理に要する経費 |
| 2 処理場費                    |                  |                 | 43,127    | 処理場の維持管理に要する経費      |               |
| 3 総係費                     |                  |                 | 4,237     | 事業活動全般に要する経費        |               |
| 4 減価償却費                   |                  |                 | 125,661   |                     |               |
|                           |                  | 5 資産減耗費         | 1         |                     |               |
| 2 営業外費用                   |                  |                 | 18,907    |                     |               |
|                           |                  | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 14,852    | 企業債利息               |               |
|                           |                  | 2 補助金           | 55        | 農業集落排水処理施設利用組合運営補助金 |               |
|                           |                  | 3 消費税及び地方消費税    | 4,000     |                     |               |
| 3 特別損失                    |                  |                 | 52        |                     |               |
|                           |                  | 1 固定資産売却損       | 1         |                     |               |
|                           |                  | 2 過年度損益修正損      | 50        |                     |               |
|                           |                  | 3 臨時損失          | 1         |                     |               |
| 4 予備費                     |                  |                 | 1,000     |                     |               |
|                           |                  | 1 予備費           | 1,000     |                     |               |
| 収 益 的 支 出 合 計             |                  |                 | 1,752,533 |                     |               |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

| 款                            | 項              | 目             | 予定額           | 備 考         |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 公共下水道事業<br>資本的収入           |                |               | 888,938       |             |
|                              | 1 企業債          |               | 588,700       |             |
|                              |                | 1 企業債         | 588,700       |             |
|                              | 2 固定資産売却<br>代金 |               | 1             |             |
|                              |                | 1 固定資産売却代金    | 1             |             |
|                              | 3 負担金          |               | 56,287        |             |
|                              |                | 1 受益者負担金      | 33,495        |             |
|                              |                | 2 他会計負担金      | 22,792        | 負担区分に基づく繰入金 |
|                              | 4 補助金          |               | 168,300       |             |
|                              |                | 1 国庫補助金       | 165,000       |             |
|                              |                | 2 県補助金        | 3,300         |             |
| 5 出資金                        |                | 75,650        |               |             |
|                              | 1 他会計出資金(基準内)  | 75,650        | 負担区分に基づく繰入金   |             |
| 2 特定環境保全<br>公共下水道事業<br>資本的収入 |                |               | 30,679        |             |
|                              | 1 固定資産売却<br>代金 |               | 1             |             |
|                              |                | 1 固定資産売却代金    | 1             |             |
|                              | 2 出資金          |               | 30,678        |             |
|                              |                | 1 他会計出資金(基準内) | 4,966         | 負担区分に基づく繰入金 |
| 2 他会計出資金(基準外)                |                | 25,712        | 負担区分に基づかない繰入金 |             |
| 3 農業集落排水<br>事業<br>資本的収入      |                |               | 73,404        |             |
|                              | 1 企業債          |               | 27,400        |             |
|                              |                | 1 企業債         | 27,400        |             |
|                              | 2 固定資産売却<br>代金 |               | 1             |             |
|                              |                | 1 固定資産売却代金    | 1             |             |
|                              | 3 負担金          |               | 2,221         |             |
|                              |                | 1 受益者分担金      | 2,221         |             |
|                              | 4 補助金          |               | 9,000         |             |
|                              |                | 1 国庫補助金       | 9,000         |             |
|                              | 5 出資金          |               | 34,782        |             |
| 1 他会計出資金(基準内)                |                | 1,224         | 負担区分に基づく繰入金   |             |
| 2 他会計出資金(基準外)                |                | 33,558        | 負担区分に基づかない繰入金 |             |
| 資 本 的 収 入 合 計                |                |               | 993,021       |             |

## 支 出

(単位：千円)

| 款                            | 項             | 目           | 予定額       | 備 考           |
|------------------------------|---------------|-------------|-----------|---------------|
| 1 公共下水道事業<br>資本的支出           | 1 建設改良費       |             | 1,425,671 |               |
|                              |               | 1 管渠整備費     | 618,369   |               |
|                              |               | 2 処理場建設費    | 568,397   | 管渠の整備に要する経費   |
|                              |               | 3 固定資産購入費   | 48,410    | 処理場の整備に要する経費  |
|                              | 2 企業債償還金      |             | 1,562     | 固定資産の購入に要する経費 |
|                              |               | 1 企業債償還金    | 806,301   |               |
|                              | 3 予備費         |             | 806,301   | 企業債元金         |
|                              |               | 1 予備費       | 1,000     |               |
|                              | 4 返還金         |             | 1,000     |               |
|                              |               | 1 他会計負担金返還金 | 1         |               |
| 2 特定環境保全<br>公共下水道事業<br>資本的支出 | 1 企業債償還金      |             | 43,297    |               |
|                              |               | 1 企業債償還金    | 43,296    |               |
|                              | 2 返還金         |             | 43,296    | 企業債元金         |
|                              |               | 1 他会計負担金返還金 | 1         |               |
| 3 農業集落排水<br>事業<br>資本的支出      | 1 建設改良費       |             | 124,657   |               |
|                              |               | 1 管渠整備費     | 17,213    |               |
|                              |               | 2 処理場建設費    | 8,194     | 管渠の整備に要する経費   |
|                              | 2 企業債償還金      |             | 9,019     | 処理場の整備に要する経費  |
|                              |               | 1 企業債償還金    | 106,443   |               |
|                              | 3 予備費         |             | 106,443   | 企業債元金         |
|                              |               | 1 予備費       | 1,000     |               |
|                              | 4 返還金         |             | 1,000     |               |
|                              |               | 1 他会計負担金返還金 | 1         |               |
|                              | 資 本 的 支 出 合 計 |             |           | 1,593,625     |

令和2年度 南相馬市下水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書  
(間接法)  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

|   |                            |           |
|---|----------------------------|-----------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー           |           |
|   | (1) 当年度純利益                 | 109,819   |
|   | (2) 減価償却費                  | 1,033,253 |
|   | (3) 資産減耗費                  | 10        |
|   | (4) 貸倒引当金の増減額( は減少)        | 855       |
|   | (5) 退職給付引当金の増減額( は減少)      | 3,970     |
|   | (6) 賞与引当金の増減額( は減少)        | 931       |
|   | (7) 長期前受金戻入額               | 590,668   |
|   | (8) 受取利息及び配当金              | 8         |
|   | (9) 支払利息                   | 173,666   |
|   | (10) 未収金の増減額( は増加)         | 5,399     |
|   | (11) 未払金の増減額( は減少)         | 12,770    |
|   | (12) その他流動負債の増減額( は減少)     | 89        |
|   | (13) 有形固定資産売却損益( は益)       | 2         |
|   | 小計                         | 748,378   |
|   | (14) 受取利息及び配当金             | 8         |
|   | (15) 利息の支払額                | 173,666   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー           | 574,720   |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー           |           |
|   | (1) 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | 593,231   |
|   | (2) 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 6         |
|   | (3) 国庫補助金による収入             | 155,813   |
|   | (4) 県補助金による収入              | 3,031     |
|   | (5) 受益者負担金・分担金による収入        | 32,786    |
|   | (6) 他会計負担金による収入            | 21,500    |
|   | (7) 未収金の増減額( は増加)          | 3,009     |
|   | (8) 未払金の増減額( は減少)          | 144,480   |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー           | 527,584   |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー           |           |
|   | (1) 建設改良企業債による収入           | 616,100   |
|   | (2) 建設改良企業債の償還による支出        | 956,040   |
|   | (3) 他会計からの出資による収入          | 141,110   |
|   | (4) 他会計負担金の返還による支出         | 3         |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー           | 198,833   |
|   | 資金増加額                      | 151,697   |
|   | 資金期首残高                     | 1,328,350 |
|   | 資金期末残高                     | 1,176,653 |

## 給 与 費

### 1 総 括

| 区 分   |          | 職 員 数  |        | 給 与   |        |        |
|-------|----------|--------|--------|-------|--------|--------|
|       |          | 特別職    | 一般職    | 報 酬   | 給 料    | 手 当    |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (1) 10 | 1,817 | 29,904 | 22,882 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 6  | 0     | 18,729 | 12,138 |
|       | 合 計      | (-) 10 | (1) 16 | 1,817 | 48,633 | 35,020 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (-) 9  | 65    | 25,903 | 18,138 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 5  | 0     | 13,044 | 8,253  |
|       | 合 計      | (-) 10 | (-) 14 | 65    | 38,947 | 26,391 |
| 比 較   | 損益勘定支弁職員 | (-) 0  | (1) 1  | 1,752 | 4,001  | 4,744  |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 1  | 0     | 5,685  | 3,885  |
|       | 合 計      | (-) 0  | (1) 2  | 1,752 | 9,686  | 8,629  |

( )内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員  
報酬には、パートタイム会計年度任用職員の超勤手当を含む

|                       |       |        |       |      |        |
|-----------------------|-------|--------|-------|------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当   | 住居手当  | 通勤手当 | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度 | 1,872  | 1,512 | 396  | 0      |
|                       | 前 年 度 | 1,194  | 162   | 556  | 0      |
|                       | 比 較   | 678    | 1,350 | 160  | 0      |
|                       | 区 分   | 期末手当   | 勤勉手当  | 夜勤手当 | 地域手当   |
|                       | 本 年 度 | 11,979 | 9,218 | 0    | 0      |
|                       | 前 年 度 | 8,661  | 6,919 | 0    | 0      |
| 比 較                   | 3,318 | 2,299  | 0     | 0    |        |

# 明 細 書

(単位 人 千円)

| 費      | 法定福利費  | 合 計     | 備 考 |
|--------|--------|---------|-----|
| 計      |        |         |     |
| 54,603 | 10,429 | 65,032  |     |
| 30,867 | 5,916  | 36,783  |     |
| 85,470 | 16,345 | 101,815 |     |
| 44,106 | 8,782  | 52,888  |     |
| 21,297 | 4,288  | 25,585  |     |
| 65,403 | 13,070 | 78,473  |     |
| 10,497 | 1,647  | 12,144  |     |
| 9,570  | 1,628  | 11,198  |     |
| 20,067 | 3,275  | 23,342  |     |

| 超勤手当  | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|-------|--------|-------|
| 5,575 | 0     | 6      | 492   |
| 5,422 | 0     | 6      | 492   |
| 153   | 0     | 0      | 0     |
| 退職給付費 |       |        |       |
| 3,970 |       |        |       |
| 2,979 |       |        |       |
| 991   |       |        |       |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分   |          | 職 員 数  |        | 給 与 |        |        |
|-------|----------|--------|--------|-----|--------|--------|
|       |          | 特別職    | 一般職    | 報 酬 | 給 料    | 手 当    |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (-) 10 | 65  | 29,904 | 22,522 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 6  | 0   | 18,729 | 12,138 |
|       | 合 計      | (-) 10 | (-) 16 | 65  | 48,633 | 34,660 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (-) 10 | (-) 9  | 65  | 25,903 | 18,138 |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 5  | 0   | 13,044 | 8,253  |
|       | 合 計      | (-) 10 | (-) 14 | 65  | 38,947 | 26,391 |
| 比 較   | 損益勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 1  | 0   | 4,001  | 4,384  |
|       | 資本勘定支弁職員 | (-) 0  | (-) 1  | 0   | 5,685  | 3,885  |
|       | 合 計      | (-) 0  | (-) 2  | 0   | 9,686  | 8,269  |

( )内は、再任用短時間勤務職員

|                       |       |        |       |      |        |
|-----------------------|-------|--------|-------|------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当   | 住居手当  | 通勤手当 | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度 | 1,872  | 1,512 | 396  | 0      |
|                       | 前 年 度 | 1,194  | 162   | 556  | 0      |
|                       | 比 較   | 678    | 1,350 | 160  | 0      |
|                       | 区 分   | 期末手当   | 勤勉手当  | 夜勤手当 | 地域手当   |
|                       | 本 年 度 | 11,619 | 9,218 | 0    | 0      |
|                       | 前 年 度 | 8,661  | 6,919 | 0    | 0      |
| 比 較                   | 2,958 | 2,299  | 0     | 0    |        |

(単位 人 千円)

| 費      | 法定福利費  | 合 計    | 備 考 |
|--------|--------|--------|-----|
| 計      |        |        |     |
| 52,491 | 10,093 | 62,584 |     |
| 30,867 | 5,916  | 36,783 |     |
| 83,358 | 16,009 | 99,367 |     |
| 44,106 | 8,782  | 52,888 |     |
| 21,297 | 4,288  | 25,585 |     |
| 65,403 | 13,070 | 78,473 |     |
| 8,385  | 1,311  | 9,696  |     |
| 9,570  | 1,628  | 11,198 |     |
| 17,955 | 2,939  | 20,894 |     |

| 超勤手当  | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|-------|--------|-------|
| 5,575 | 0     | 6      | 492   |
| 5,422 | 0     | 6      | 492   |
| 153   | 0     | 0      | 0     |
| 退職給付費 |       |        |       |
| 3,970 |       |        |       |
| 2,979 |       |        |       |
| 991   |       |        |       |

イ 会計年度任用職員

| 区 分   | 職 員 数    | 給 与   |     |     |
|-------|----------|-------|-----|-----|
|       |          | 報 酬   | 給 料 | 手 当 |
| 本 年 度 | (1)<br>0 | 1,752 | 0   | 360 |
| 前 年 度 | (-)<br>0 | 0     | 0   | 0   |
| 比 較   | (1)<br>0 | 1,752 | 0   | 360 |

( )内は、パートタイム会計年度任用職員

|                       |       |      |      |      |        |
|-----------------------|-------|------|------|------|--------|
| 職員手当<br>の内訳<br>(単位千円) | 区 分   | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 |
|                       | 本 年 度 | 0    | 0    | 0    | 0      |
|                       | 前 年 度 | 0    | 0    | 0    | 0      |
|                       | 比 較   | 0    | 0    | 0    | 0      |
|                       | 区 分   | 期末手当 | 勤勉手当 | 夜勤手当 | 地域手当   |
|                       | 本 年 度 | 360  | 0    | 0    | 0      |
|                       | 前 年 度 | 0    | 0    | 0    | 0      |
|                       | 比 較   | 360  | 0    | 0    | 0      |

報酬には、パートタイム会計年度任用職員の超勤手当を含む

(単位 人 千円)

| 費     | 法定福利費 | 合 計   | 備 考 |
|-------|-------|-------|-----|
| 計     |       |       |     |
| 2,112 | 336   | 2,448 |     |
| 0     | 0     | 0     |     |
| 2,112 | 336   | 2,448 |     |

| 超勤手当  | 宿日直手当 | 特別勤務手当 | 特別調整額 |
|-------|-------|--------|-------|
| 0     | 0     | 0      | 0     |
| 0     | 0     | 0      | 0     |
| 0     | 0     | 0      | 0     |
| 退職給付費 |       |        |       |
| 0     |       |        |       |
| 0     |       |        |       |
| 0     |       |        |       |

2 給料・報酬及び職員手当の増減額の明細

| 区 分   | 増 減 額  | 増 減 事 由 別 内 訳 |       |
|-------|--------|---------------|-------|
| 給料・報酬 | 11,438 | 給与改定に伴う増減分    | 16    |
|       |        | 制度改定に伴う増減分    | 1,752 |
|       |        | 昇給に伴う増加分      | 463   |
|       |        | その他の増減分       | 9,207 |
| 職員手当  | 8,629  | 制度改正に伴う増減分    | 593   |
|       |        | その他の増減分       | 8,036 |

(単位 千円)

| 説 明  | 備 考  |                               |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|--|--|-------------------------------|----------|-------|------------|-------|---------|---------|-------------|-----|-------|-------|-----|-------|-------|-------|----------|
| 県人事委員会勧告に伴う増加分   | 給与の改定状況<br>前年度 { 給与の改定率 0.09%<br>給与改定実施時期 平成31年4月1日  |                               |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 会計年度任用職員制度創設に伴う増加分   | 職員数の異動状況 採用・退職の状況<br><table border="1"> <tr> <td rowspan="4">           { 本年度 1人<br/>前年度 0人<br/>増減 1人         </td> <td>前年度退職者</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>本年度退職者(見込)</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>前年度新採用者</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>本年度新採用者(見込)</td> <td>1人</td> </tr> </table>  | { 本年度 1人<br>前年度 0人<br>増減 1人   | 前年度退職者   | 0人    | 本年度退職者(見込) | 0人    | 前年度新採用者 | 0人      | 本年度新採用者(見込) | 1人  |       |       |     |       |       |       |          |
| { 本年度 1人<br>前年度 0人<br>増減 1人  | 前年度退職者   |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 本年度退職者(見込)   |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 前年度新採用者  |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 本年度新採用者(見込)  | 1人                            |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 平均昇給率 1.17%  |                               |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 人事異動等に伴う増加分  | 職員数の異動状況 採用・退職の状況<br><table border="1"> <tr> <td rowspan="4">           { 本年度 16人<br/>前年度 14人<br/>増減 2人         </td> <td>前年度退職者</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>本年度退職者(見込)</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>前年度新採用者</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>本年度新採用者(見込)</td> <td>0人</td> </tr> </table>  | { 本年度 16人<br>前年度 14人<br>増減 2人 | 前年度退職者   | 0人    | 本年度退職者(見込) | 0人    | 前年度新採用者 | 0人      | 本年度新採用者(見込) | 0人  |       |       |     |       |       |       |          |
| { 本年度 16人<br>前年度 14人<br>増減 2人  | 前年度退職者   |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 本年度退職者(見込)   |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 前年度新採用者  |                               | 0人       |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
|  | 本年度新採用者(見込)  | 0人                            |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 県人事委員会勧告に伴う増加分<br>住居手当 54<br>期末手当 3<br>勤勉手当 176<br>会計年度任用職員制度創設に伴う増加分<br>期末手当 360                      | 令和元年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況<br>(1) 住居手当<br><table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給上限額</td> <td>27,000円</td> <td>28,000円</td> <td>R2.4.1~</td> </tr> </tbody> </table><br>(2) 勤勉手当<br><table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>改 正 前</th> <th>改 正 後</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年間支給率</td> <td>1.85月</td> <td>1.90月</td> <td>R元.12.1~</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分                           | 改 正 前    | 改 正 後 | 備 考        | 支給上限額 | 27,000円 | 28,000円 | R2.4.1~     | 区 分 | 改 正 前 | 改 正 後 | 備 考 | 年間支給率 | 1.85月 | 1.90月 | R元.12.1~ |
| 区 分  | 改 正 前  | 改 正 後                         | 備 考      |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 支給上限額  | 27,000円  | 28,000円                       | R2.4.1~  |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 区 分  | 改 正 前  | 改 正 後                         | 備 考      |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 年間支給率  | 1.85月  | 1.90月                         | R元.12.1~ |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |
| 人事異動等に伴う増減分<br>扶養手当 678<br>住居手当 1,296<br>通勤手当 160<br>超勤手当 153<br>期末手当 2,955<br>勤勉手当 2,123<br>退職給付費 991 |  |                               |          |       |            |       |         |         |             |     |       |       |     |       |       |       |          |

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区           | 分         | 一般行政職   | 技能労務職   |
|-------------|-----------|---------|---------|
| 令和2年1月1日現在  | 平均給料月額(円) | 305,933 | 249,400 |
|             | 平均給与月額(円) | 361,260 | 253,555 |
|             | 平均年齢(歳)   | 43.07   | 61.11   |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 282,550 | 249,400 |
|             | 平均給与月額(円) | 325,739 | 251,400 |
|             | 平均年齢(歳)   | 40.01   | 60.11   |

平均給与額の給与は、給料に扶養手当、通勤手当、住居手当等を加えたものである。

#### (2) 初任給

(単位 円)

| 区 | 分   | 一般行政職   | 技能労務職   | 一般会計の制度 |         |
|---|-----|---------|---------|---------|---------|
|   |     |         |         | 一般行政職   | 技能労務職   |
| 高 | 校 卒 | 153,900 | 151,200 | 153,900 | 151,200 |
| 大 | 学 卒 | 186,500 | -       | 186,500 | -       |

#### (3) 級別職員数

| 区           | 分   | 一般行政職 |        |        | 技能労務職 |        |        |
|-------------|-----|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
|             |     | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日現在  | 1級  | (-)   | (-)    | (-)    | 1級    | (-)    | (-)    |
|             |     | 0     | 0.0    |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 2級  | (-)   | (-)    | (-)    | 2級    | (-)    | (-)    |
|             |     | 5     | 55.6   |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 3級  | (-)   | (-)    | (-)    | 3級    | (-)    | (-)    |
|             |     | 1     | 11.1   |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 4級  | (-)   | (-)    | (-)    | 4級    | (-)    | (-)    |
|             |     | 2     | 22.2   |        | 1     | 100.0  |        |
| 5級          | (-) | (-)   | (-)    | 5級     | (-)   | (-)    |        |
|             | 1   | 11.1  |        | 0      | 0.0   |        |        |
| 6級          | (-) | (-)   | (-)    | -      | (-)   | (-)    |        |
|             | 0   | 0.0   |        | (-)    | (-)   |        |        |
| 7級          | (-) | (-)   | (-)    | -      | (-)   | (-)    |        |
|             | 0   | 0.0   |        | (-)    | (-)   |        |        |
| 計           | (-) | (-)   | (-)    | 計      | (-)   | (-)    |        |
|             | 9   | 100.0 |        | 1      | 100.0 |        |        |
| 平成31年1月1日現在 | 1級  | (-)   | (-)    | 1級     | (-)   | (-)    |        |
|             |     | 0     | 0.0    |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 2級  | (-)   | (-)    | 2級     | (-)   | (-)    |        |
|             |     | 7     | 70.0   |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 3級  | (-)   | (-)    | 3級     | (-)   | (-)    |        |
|             |     | 0     | 0.0    |        | 0     | 0.0    |        |
|             | 4級  | (-)   | (-)    | 4級     | (-)   | (-)    |        |
|             |     | 2     | 20.0   |        | 1     | 100.0  |        |
| 5級          | (-) | (-)   | 5級     | (-)    | (-)   |        |        |
|             | 1   | 10.0  |        | 0      | 0.0   |        |        |
| 6級          | (-) | (-)   | -      | (-)    | (-)   |        |        |
|             | 0   | 0.0   |        | (-)    | (-)   |        |        |
| 7級          | (-) | (-)   | -      | (-)    | (-)   |        |        |
|             | 0   | 0.0   |        | (-)    | (-)   |        |        |
| 計           | (-) | (-)   | (-)    | 計      | (-)   | (-)    |        |
|             | 10  | 100.0 |        | 1      | 100.0 |        |        |

( )内は、再任用短時間勤務職員

( 級別の標準的な職務内容 )

| 区 分       | 1 級        | 2 級        | 3 級            | 4 級            | 5 級        | 6 級        | 7 級        |
|-----------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 一 般 行 政 職 | 主 事<br>技 師 | 副主査        | 主 査            | 課長補佐<br>係 長    | 課 長        | 部次長<br>参 事 | 部 長<br>理 事 |
| 技 能 労 務 職 | 技能員<br>運転手 | 技能員<br>運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 主任技能員<br>主任運転手 | 技能長<br>車庫長 |            |            |

( 4 ) 昇給

| 区分  | 合計                     | 代表的な職種    |       |     |   |
|-----|------------------------|-----------|-------|-----|---|
|     |                        | 行政職       | 技能労務職 |     |   |
| 本年度 | 職員数 ( A ) ( 人 )        | 10        | 9     | 1   |   |
|     | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )   | 8         | 8     | 0   |   |
|     | 号給数別内訳                 | 2号給 ( 人 ) | 0     | 0   | 0 |
|     |                        | 4号給 ( 人 ) | 8     | 8   | 0 |
|     | 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 80.0      | 88.9  | 0.0 |   |
| 前年度 | 職員数 ( A ) ( 人 )        | 11        | 10    | 1   |   |
|     | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )   | 10        | 10    | 0   |   |
|     | 号給数別内訳                 | 2号給 ( 人 ) | 0     | 0   | 0 |
|     |                        | 4号給 ( 人 ) | 10    | 10  | 0 |
|     | 比率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 90.9      | 100.0 | 0.0 |   |

( 5 ) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |            | 支給率計 ( 月分 ) | 職務上の段階、職務の階級等による加算措置 |
|---------|---------------|------------|-------------|----------------------|
|         | 6月 ( 月分 )     | 12月 ( 月分 ) |             |                      |
| 本 年 度   | ( 1.175 )     | ( 1.175 )  | ( 2.350 )   | 有                    |
|         | 2.225         | 2.225      | 4.450       |                      |
| 前 年 度   | ( 1.150 )     | ( 1.150 )  | ( 2.300 )   | 有                    |
|         | 2.200         | 2.200      | 4.400       |                      |
| 一般会計の制度 | ( 1.175 )     | ( 1.175 )  | ( 2.350 )   | 有                    |
|         | 2.225         | 2.225      | 4.450       |                      |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員

( 6 ) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                    | 20年勤続の者<br>( 月分 ) | 25年勤続の者<br>( 月分 ) | 35年勤続の者<br>( 月分 ) | 最高限度<br>( 月分 ) | その他の<br>加算措置等             | 備 考 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等                | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |
| 一般会計の制度<br>( 支 給 率 等 ) | 24.586875         | 33.27075          | 47.709            | 47.709         | 定年前早期退職<br>( 2 ~ 20% 加算 ) |     |

( 7 ) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

債 務 負 担 行 為

| 事 項                            | 限 度 額<br>( )は実績   | 前年度末までの支払<br>義務発生(見込)額 |         |
|--------------------------------|---|------------------------|---------|
|                                |   | 期 間                    | 金 額     |
| 下水道施設維持管理業務委託<br>(平成29年度契約分)   | 受託業者との契約額<br>(524,400)  | 自 平成30年度<br>至 令和 元年度   | 260,400 |
| 南相馬市水道料金徴収等業務委託<br>(平成29年度契約分) | 受託事業者との契約額<br>(8,126)   | 自 平成30年度<br>至 令和 元年度   | 5,393   |
| 排水設備設置工事資金利子補給金<br>(令和元年度貸付分)  | 借入期間中における融資残高に対し約<br>定利率により計算した利子相当額  | -                      | -       |
| 同上損失補償<br>(令和元年度貸付分)           | 融資元本の最終償還期限後、約定に基<br>づく期限を超過してもなお元本及び遅延<br>利子の全部又は一部が回収されなかつ<br>た場合における当該回収されなかった<br>金額 | -                      | -       |

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

| 当該年度以降の支<br>払義務発生予定額 |         | 左の財源内訳   |  |
|----------------------|---------|----------|--|
| 期 間                  | 金 額     | 損益勘定留保資金 |  |
| 自 令和 2年度<br>至 令和 3年度 | 264,000 | 264,000  |  |
| 令和 2年度               | 2,733   | 2,733    |  |
| 自 令和 2年度<br>至 令和 6年度 | 限度額に同じ  | 全 額      |  |
| 自 令和 2年度<br>至 令和 6年度 | 限度額に同じ  | 全 額      |  |

令和元年度南相馬市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

|                      | 千円      | 千円        | 千円      |
|----------------------|---------|-----------|---------|
| 1 営業収益               |         |           |         |
| （1）下水道使用料            | 469,310 |           |         |
| （2）他会計負担金            | 140,876 |           |         |
| （3）その他営業収益           | 130     | 610,316   |         |
| 2 営業費用               |         |           |         |
| （1）管渠費               | 40,750  |           |         |
| （2）ポンプ場費             | 10,362  |           |         |
| （3）処理場費              | 320,881 |           |         |
| （4）総係費               | 65,436  |           |         |
| （5）減価償却費             | 911,356 |           |         |
| （6）資産減耗費             | 26,397  | 1,375,182 |         |
| 営業損失                 |         |           | 764,866 |
| 3 営業外収益              |         |           |         |
| （1）受取利息及び配当金         | 6       |           |         |
| （2）他会計負担金            | 483,346 |           |         |
| （3）長期前受金戻入           | 664,858 |           |         |
| （4）雑収益               | 38      | 1,148,248 |         |
| 4 営業外費用              |         |           |         |
| （1）支払利息及び企業債<br>取扱諸費 | 171,537 |           |         |
| （2）補助金               | 45      |           |         |
| （3）雑支出               | 16,079  | 187,661   | 960,587 |
| 経常利益                 |         |           | 195,721 |
| 5 特別利益               |         |           |         |
| （1）固定資産売却益           | 2       |           |         |
| （2）過年度損益修正益          | 2       |           |         |
| （3）その他特別利益           | 113,668 | 113,672   |         |
| 6 特別損失               |         |           |         |
| （1）固定資産売却損           | 4       |           |         |
| （2）過年度損益修正損          | 601     |           |         |
| （3）その他特別損失           | 130,213 |           |         |
| （4）臨時損失              | 72,075  | 202,893   | 89,221  |
| 当年度純利益               |         |           | 106,500 |
| 前年度繰越欠損金             |         |           | 707,474 |
| 当年度未処理欠損金            |         |           | 600,974 |

令和元年度南相馬市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）  
（令和2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               |            | 815,124    |            |            |
|   | ロ 建 物               | 1,551,770  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 576,634    | 975,136    |            |            |
|   | ハ 構 築 物             | 24,058,293 |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 6,960,664  | 17,097,629 |            |            |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置       | 7,862,970  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 4,763,455  | 3,099,515  |            |            |
|   | ホ 車 両 運 搬 具         | 12,237     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 10,323     | 1,914      |            |            |
|   | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品   | 20,848     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 12,282     | 8,566      |            |            |
|   | トリ ー ス 資 産          | 0          |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 0          | 0          |            |            |
|   | チ 建 設 仮 勘 定         |            | 189,043    |            |            |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 22,186,927 |            |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |            |            |            |            |
|   | イ 電 話 加 入 権         |            | 72         |            |            |
|   | 無 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 72         |            |
|   | (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |            |            |            |            |
|   | イ そ の 他 の 資 産       |            | 18         |            |            |
|   | 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 |            |            | 18         |            |
|   | 固 定 資 産 合 計         |            |            |            | 22,187,017 |
| 2 | 流 動 資 産             |            |            |            |            |
|   | (1) 現 金 預 金         |            |            | 1,323,350  |            |
|   | (2) 未 収 金           |            | 111,256    |            |            |
|   | 貸 倒 引 当 金           |            | 1,928      | 109,328    |            |
|   | (3) 前 払 金           |            |            | 0          |            |
|   | (4) そ の 他 流 動 資 産   |            |            | 0          |            |
|   | 流 動 資 産 合 計         |            |            |            | 1,432,678  |
|   | 資 産 合 計             |            |            |            | 23,619,695 |

|     |               | 負 債 の 部    |           |            |
|-----|---------------|------------|-----------|------------|
|     |               | 千円         | 千円        | 千円         |
|     |               |            |           | 千円         |
| 3   | 固 定 負 債       |            |           |            |
| (1) | 企 業 債         |            |           |            |
|     | イ 建設改良に要する企業債 | 9,278,429  |           |            |
|     | ロ その他の企業債     | 0          | 9,278,429 |            |
| (2) | 他 会 計 借 入 金   |            | 0         |            |
| (3) | 引 当 金         |            |           |            |
|     | イ 退職給付引当金     | 73,339     |           |            |
|     | ロ 特別修繕引当金     | 0          | 73,339    |            |
| (4) | そ の 他 固 定 負 債 |            | 0         |            |
|     | 固 定 負 債 合 計   |            |           | 9,351,768  |
| 4   | 流 動 負 債       |            |           |            |
| (1) | 企 業 債         |            |           |            |
|     | イ 建設改良に要する企業債 | 849,596    |           |            |
|     | ロ その他の企業債     | 0          | 849,596   |            |
| (2) | 一 時 借 入 金     |            | 0         |            |
| (3) | 未 払 金         |            | 470,293   |            |
| (4) | 預 り 金         |            | 225       |            |
| (5) | 前 受 金         |            | 0         |            |
| (6) | 引 当 金         |            |           |            |
|     | イ 賞 与 引 当 金   | 5,945      |           |            |
|     | ロ 修 繕 引 当 金   | 0          |           |            |
|     | ハ そ の 他 引 当 金 | 0          | 5,945     |            |
| (7) | そ の 他 流 動 負 債 |            | 0         |            |
|     | 流 動 負 債 合 計   |            |           | 1,326,059  |
| 5   | 繰 延 収 益       |            |           |            |
| (1) | 長 期 前 受 金     |            |           |            |
|     | イ 受贈財産評価額     | 1,227,335  |           |            |
|     | 収益化累計額        | 535,730    | 691,605   |            |
|     | ロ 国庫(県)補助金    | 12,553,094 |           |            |
|     | 収益化累計額        | 4,659,088  | 7,894,006 |            |
|     | ハ 一般会計補助金     | 321,241    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 31,346     | 289,895   |            |
|     | ニ 工事負担金       | 246,630    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 163,801    | 82,829    |            |
|     | ホ 受益者負担金      | 809,204    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 287,193    | 522,011   |            |
|     | ヘ その他資本剰余金    | 3,198,467  |           |            |
|     | 収益化累計額        | 1,443,251  | 1,755,216 |            |
|     | 繰 延 収 益 合 計   |            |           | 11,235,562 |
|     | 負 債 合 計       |            |           | 21,913,389 |

|     |                     | 資 本 の 部 |           |           |            |
|-----|---------------------|---------|-----------|-----------|------------|
|     |                     | 千円      | 千円        | 千円        | 千円         |
| 6   | 資 本 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 金               |         |           |           |            |
|     | イ 固 有 資 本 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 繰 入 資 本 金         |         | 1,035,505 |           |            |
|     | ハ 組 入 資 本 金         |         | 0         | 1,035,505 |            |
|     | 資 本 金 合 計           |         |           |           | 1,035,505  |
| 7   | 剰 余 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 受 贈 財 産 評 価 額     |         | 502,850   |           |            |
|     | ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金   |         | 51,788    |           |            |
|     | ハ 一 般 会 計 補 助 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 工 事 負 担 金         |         | 0         |           |            |
|     | ホ 受 益 者 負 担 金       |         | 132,480   |           |            |
|     | ヘ その他 資 本 剰 余 金     |         | 584,657   |           |            |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計       |         |           | 1,271,775 |            |
| (2) | 利 益 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 減 債 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 利 益 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ハ 建 設 改 良 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 災 害 準 備 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ホ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 |         | 600,974   |           |            |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計       |         |           | 600,974   |            |
|     | 剰 余 金 合 計           |         |           |           | 670,801    |
|     | 資 本 合 計             |         |           |           | 1,706,306  |
|     | 負 債 ・ 資 本 合 計       |         |           |           | 23,619,695 |

令和2年度南相馬市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)  
(令和3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               |            | 840,467    |            |            |
|   | ロ 建 物               | 1,634,033  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 612,592    | 1,021,441  |            |            |
|   | ハ 構 築 物             | 28,213,563 |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 7,607,502  | 20,606,061 |            |            |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置       | 8,201,762  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 5,112,335  | 3,089,427  |            |            |
|   | ホ 車 両 運 搬 具         | 12,469     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 11,246     | 1,223      |            |            |
|   | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品   | 22,294     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 12,936     | 9,358      |            |            |
|   | トリ ー ス 資 産          | 0          |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 0          | 0          |            |            |
|   | チ 建 設 仮 勘 定         |            | 205,980    |            |            |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 25,773,957 |            |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |            |            |            |            |
|   | イ 電 話 加 入 権         |            | 72         |            |            |
|   | 無 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 72         |            |
|   | (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |            |            |            |            |
|   | イ 基 金               |            | 26,963     |            |            |
|   | ロ そ の 他 の 資 産       |            | 18         |            |            |
|   | 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 |            |            | 26,981     |            |
|   | 固 定 資 産 合 計         |            |            |            | 25,801,010 |
| 2 | 流 動 資 産             |            |            |            |            |
|   | (1) 現 金 預 金         |            |            | 1,176,653  |            |
|   | (2) 未 収 金           |            | 117,041    |            |            |
|   | 貸 倒 引 当 金           |            | 1,073      | 115,968    |            |
|   | (3) 前 払 金           |            |            | 0          |            |
|   | (4) そ の 他 流 動 資 産   |            |            | 0          |            |
|   | 流 動 資 産 合 計         |            |            |            | 1,292,621  |
|   | 資 産 合 計             |            |            |            | 27,093,631 |

|     |               | 負 債 の 部    |           |            |
|-----|---------------|------------|-----------|------------|
|     |               | 千円         | 千円        | 千円         |
| 3   | 固 定 負 債       |            |           |            |
| (1) | 企 業 債         |            |           |            |
|     | イ 建設改良に要する企業債 | 9,830,058  |           |            |
|     | ロ その他の企業債     | 0          | 9,830,058 |            |
| (2) | 他 会 計 借 入 金   |            | 0         |            |
| (3) | 引 当 金         |            |           |            |
|     | イ 退職給付引当金     | 77,309     |           |            |
|     | ロ 特別修繕引当金     | 0          | 77,309    |            |
| (4) | そ の 他 固 定 負 債 |            | 0         |            |
|     | 固 定 負 債 合 計   |            |           | 9,907,367  |
| 4   | 流 動 負 債       |            |           |            |
| (1) | 企 業 債         |            |           |            |
|     | イ 建設改良に要する企業債 | 954,803    |           |            |
|     | ロ その他の企業債     | 0          | 954,803   |            |
| (2) | 一 時 借 入 金     |            | 0         |            |
| (3) | 未 払 金         |            | 343,620   |            |
| (4) | 預 り 金         |            | 314       |            |
| (5) | 前 受 金         |            | 0         |            |
| (6) | 引 当 金         |            |           |            |
|     | イ 賞 与 引 当 金   | 6,876      |           |            |
|     | ロ 修 繕 引 当 金   | 0          |           |            |
|     | ハ そ の 他 引 当 金 | 0          | 6,876     |            |
| (7) | そ の 他 流 動 負 債 |            | 0         |            |
|     | 流 動 負 債 合 計   |            |           | 1,305,613  |
| 5   | 繰 延 収 益       |            |           |            |
| (1) | 長 期 前 受 金     |            |           |            |
|     | イ 受贈財産評価額     | 1,227,575  |           |            |
|     | 収益化累計額        | 577,424    | 650,151   |            |
|     | ロ 国庫(県)補助金    | 14,623,748 |           |            |
|     | 収益化累計額        | 5,072,948  | 9,550,800 |            |
|     | ハ 一般会計補助金     | 720,399    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 51,212     | 669,187   |            |
|     | ニ 工事負担金       | 246,627    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 170,307    | 76,320    |            |
|     | ホ 受益者負(分)担金   | 873,649    |           |            |
|     | 収益化累計額        | 310,509    | 563,140   |            |
|     | ヘ その他資本剰余金    | 3,219,967  |           |            |
|     | 収益化累計額        | 1,528,677  | 1,691,290 |            |
|     | 繰 延 収 益 合 計   |            |           | 13,200,888 |
|     | 負 債 合 計       |            |           | 24,413,868 |

|     |                     | 資 本 の 部 |           |           |            |
|-----|---------------------|---------|-----------|-----------|------------|
|     |                     | 千円      | 千円        | 千円        | 千円         |
| 6   | 資 本 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 金               |         |           |           |            |
|     | イ 固 有 資 本 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 繰 入 資 本 金         |         | 1,899,143 |           |            |
|     | ハ 組 入 資 本 金         |         | 0         | 1,899,143 |            |
|     | 資 本 金 合 計           |         |           |           | 1,899,143  |
| 7   | 剰 余 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 受 贈 財 産 評 価 額     |         | 502,850   |           |            |
|     | ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金   |         | 51,788    |           |            |
|     | ハ 一 般 会 計 補 助 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 工 事 負 担 金         |         | 0         |           |            |
|     | ホ 受 益 者 負 ( 分 ) 担 金 |         | 132,480   |           |            |
|     | ヘ その他 資 本 剰 余 金     |         | 584,657   |           |            |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計       |         |           | 1,271,775 |            |
| (2) | 利 益 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 減 債 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 利 益 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ハ 建 設 改 良 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 災 害 準 備 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ホ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 |         | 491,155   |           |            |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計       |         |           | 491,155   |            |
|     | 剰 余 金 合 計           |         |           |           | 780,620    |
|     | 資 本 合 計             |         |           |           | 2,679,763  |
|     | 負 債 ・ 資 本 合 計       |         |           |           | 27,093,631 |

## 注 記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

|        |     |
|--------|-----|
| 有形固定資産 | 定額法 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

#### (2) 引当金の計上方法

##### 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額を計上している。

##### 賞与引当金及び法定福利費引当金

翌年度の6月に支給される職員の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度負担相当額（12月から3月までの4か月間）を計上している。

##### 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の不納欠損実績等を勘案し、回収不能見込額を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

### 2 予定貸借対照表等関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、4,323,699千円であり、工業用水道事業会計が負担すると見込まれる額は、133,768千円である。

### 3 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

##### 報告セグメントの決定方法

当市下水道事業は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業の3事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定し、それぞれ独立採算を確保していることから、3つの報告セグメントとしている。

令和2年4月1日より、農業集落排水事業の地方公営企業法適用に伴い南相馬市下水道事業のセグメントに追加している。

##### 各報告セグメントの事業内容

| 事業区分      |               | 事業の内容                     |
|-----------|---------------|---------------------------|
| 南相馬市下水道事業 | 公共下水道事業       | 小高処理区、鹿島処理区、原町処理区（高松地区除く） |
|           | 特定環境保全公共下水道事業 | 原町区高松地区                   |
|           | 農業集落排水事業      | 鹿島東部、鹿島南部、鹿島西部、鹿島北部       |

## (2) 報告セグメントの内容

(単位 千円)

| 区 分     | 公共下水道事業    | 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 農業集落排水事業  | 合 計        |
|---------|------------|-------------------|-----------|------------|
| 営 業 収 益 | 589,925    | 14,962            | 42,803    | 647,690    |
| 営 業 費 用 | 1,306,867  | 52,011            | 174,654   | 1,533,532  |
| 営 業 損 益 | 716,942    | 37,049            | 131,851   | 885,842    |
| 経 常 損 益 | 67,959     | 3,803             | 17,294    | 54,468     |
| 資 産     | 22,729,240 | 412,309           | 3,952,082 | 27,093,631 |
| 負 債     | 20,838,497 | 363,261           | 3,212,110 | 24,413,868 |

## 4 その他

## (1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当年度において支給予定の期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出については、6月の支給・支払時において、前年度に計上した賞与引当金4,651千円、法定福利費引当金1,294千円を取崩すこととする。

## (2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金を1,928千円を取崩すこととする。

## (3) 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価格

資産取得時から法適用の日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価格から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

令和2年度南相馬市下水道事業予定開始貸借対照表(当年度分)  
(令和2年4月1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               |            | 840,467    |            |            |
|   | ロ 建 物               | 1,589,209  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 576,634    | 1,012,575  |            |            |
|   | ハ 構 築 物             | 27,683,544 |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 6,960,664  | 20,722,880 |            |            |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置       | 8,201,767  |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 4,763,455  | 3,438,312  |            |            |
|   | ホ 車 両 運 搬 具         | 12,477     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 10,323     | 2,154      |            |            |
|   | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品   | 20,848     |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 12,282     | 8,566      |            |            |
|   | トリ ー ス 資 産          | 0          |            |            |            |
|   | 減 価 償 却 累 計 額       | 0          | 0          |            |            |
|   | チ 建 設 仮 勘 定         |            | 189,043    |            |            |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 26,213,997 |            |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |            |            |            |            |
|   | イ 電 話 加 入 権         |            | 72         |            |            |
|   | 無 形 固 定 資 産 合 計     |            |            | 72         |            |
|   | (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |            |            |            |            |
|   | イ 基 金               |            | 26,963     |            |            |
|   | ロ そ の 他 の 資 産       |            | 18         |            |            |
|   | 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 |            |            | 26,981     |            |
|   | 固 定 資 産 合 計         |            |            |            | 26,241,050 |
| 2 | 流 動 資 産             |            |            |            |            |
|   | (1) 現 金 預 金         |            |            | 1,328,350  |            |
|   | (2) 未 収 金           |            | 119,431    |            |            |
|   | 貸 倒 引 当 金           |            | 1,928      | 117,503    |            |
|   | (3) 前 払 金           |            |            | 0          |            |
|   | (4) そ の 他 流 動 資 産   |            |            | 0          |            |
|   | 流 動 資 産 合 計         |            |            |            | 1,445,853  |
|   | 資 産 合 計             |            |            |            | 27,686,903 |

|     |              | 負債の部       |            |            |
|-----|--------------|------------|------------|------------|
|     |              | 千円         | 千円         | 千円         |
| 3   | 固定負債         |            |            |            |
| (1) | 企業債          |            |            |            |
|     | イ建設改良に要する企業債 | 10,168,762 |            |            |
|     | ロその他の企業債     | 0          | 10,168,762 |            |
| (2) | 他会計借入金       |            | 0          |            |
| (3) | 引当金          |            |            |            |
|     | イ退職給付引当金     | 73,339     |            |            |
|     | ロ特別修繕引当金     | 0          | 73,339     |            |
| (4) | その他固定負債      |            | 0          |            |
|     | 固定負債合計       |            |            | 10,242,101 |
| 4   | 流動負債         |            |            |            |
| (1) | 企業債          |            |            |            |
|     | イ建設改良に要する企業債 | 956,039    |            |            |
|     | ロその他の企業債     | 0          | 956,039    |            |
| (2) | 一時借入金        |            | 0          |            |
| (3) | 未払金          |            | 475,330    |            |
| (4) | 預り金          |            | 225        |            |
| (5) | 前受金          |            | 0          |            |
| (6) | 引当金          |            |            |            |
|     | イ賞与引当金       | 5,945      |            |            |
|     | ロ修繕引当金       | 0          |            |            |
|     | ハその他引当金      | 0          | 5,945      |            |
| (7) | その他流動負債      |            | 0          |            |
|     | 流動負債合計       |            |            | 1,437,539  |
| 5   | 繰延収益         |            |            |            |
| (1) | 長期前受金        |            |            |            |
|     | イ受贈財産評価額     | 1,227,575  |            |            |
|     | 収益化累計額       | 535,730    | 691,845    |            |
|     | ロ国庫(県)補助金    | 14,464,904 |            |            |
|     | 収益化累計額       | 4,659,088  | 9,805,816  |            |
|     | ハ一般会計補助金     | 720,399    |            |            |
|     | 収益化累計額       | 31,346     | 689,053    |            |
|     | ニ工事負担金       | 246,630    |            |            |
|     | 収益化累計額       | 163,801    | 82,829     |            |
|     | ホ受益者負(分)担金   | 840,863    |            |            |
|     | 収益化累計額       | 287,193    | 553,670    |            |
|     | ヘその他資本剰余金    | 3,198,467  |            |            |
|     | 収益化累計額       | 1,443,251  | 1,755,216  |            |
|     | 繰延収益合計       |            |            | 13,578,429 |
|     | 負債合計         |            |            | 25,258,069 |

|     |                     | 資 本 の 部 |           |           |            |
|-----|---------------------|---------|-----------|-----------|------------|
|     |                     | 千円      | 千円        | 千円        | 千円         |
| 6   | 資 本 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 金               |         |           |           |            |
|     | イ 固 有 資 本 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 繰 入 資 本 金         |         | 1,758,033 |           |            |
|     | ハ 組 入 資 本 金         |         | 0         | 1,758,033 |            |
|     | 資 本 金 合 計           |         |           |           | 1,758,033  |
| 7   | 剰 余 金               |         |           |           |            |
| (1) | 資 本 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 受 贈 財 産 評 価 額     |         | 502,850   |           |            |
|     | ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金   |         | 51,788    |           |            |
|     | ハ 一 般 会 計 補 助 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 工 事 負 担 金         |         | 0         |           |            |
|     | ホ 受 益 者 負 ( 分 ) 担 金 |         | 132,480   |           |            |
|     | ヘ その他 資 本 剰 余 金     |         | 584,657   |           |            |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計       |         |           | 1,271,775 |            |
| (2) | 利 益 剰 余 金           |         |           |           |            |
|     | イ 減 債 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ロ 利 益 積 立 金         |         | 0         |           |            |
|     | ハ 建 設 改 良 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ニ 災 害 準 備 積 立 金     |         | 0         |           |            |
|     | ホ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 |         | 600,974   |           |            |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計       |         |           | 600,974   |            |
|     | 剰 余 金 合 計           |         |           |           | 670,801    |
|     | 資 本 合 計             |         |           |           | 2,428,834  |
|     | 負 債 ・ 資 本 合 計       |         |           |           | 27,686,903 |