

平成 3 1 年 度

南相馬市水道事業会計予算

平成31年度南相馬市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	
			小高水道事業	原町水道事業
(1)給 水 戸 数		17,100 戸	928 戸	16,172 戸
(2)年 間 総 給 水 量		5,126,661 m ³	343,553 m ³	4,783,108 m ³
(3)一 日 平 均 給 水 量		14,006 m ³	938 m ³	13,068 m ³
(4)主な建設改良事業	イ 施設整備事業	630,842 千円	23,263 千円	607,579 千円
	ロ 配水管布設事業	64,524 千円	31,920 千円	32,604 千円
	ハ 経年管更新事業	333,740 千円	-	333,740 千円
	ニ 石綿管更新事業	6,710 千円	-	6,710 千円
	ホ 災害復旧事業	60,000 千円	-	60,000 千円
	ヘ 下水道整備関連事業	35,165 千円	-	35,165 千円
	ト 道路改良関連事業	43,697 千円	-	43,697 千円
	チ ほ場整備関連事業	18,094 千円	-	18,094 千円
	リ 消火栓設置事業	11,858 千円	-	11,858 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 小高水道事業収益	1 1 0 , 6 4 8 千円
第 1 項 営業収益	8 2 , 2 5 4 千円
第 2 項 営業外収益	2 8 , 0 0 3 千円
第 3 項 特別利益	3 9 1 千円
第 2 款 原町水道事業収益	1 , 0 9 4 , 7 6 2 千円
第 1 項 営業収益	9 8 8 , 7 3 5 千円
第 2 項 営業外収益	1 0 4 , 9 5 9 千円
第 3 項 特別利益	1 , 0 6 8 千円
収益的収入合計	1 , 2 0 5 , 4 1 0 千円
支 出	
第 1 款 小高水道事業費用	1 4 6 , 5 6 0 千円
第 1 項 営業費用	1 3 5 , 2 0 0 千円
第 2 項 営業外費用	1 0 , 2 5 8 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
第 2 款 原町水道事業費用	7 3 2 , 2 6 3 千円
第 1 項 営業費用	7 1 6 , 3 1 6 千円
第 2 項 営業外費用	1 2 , 4 4 5 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
収益的支出合計	8 7 8 , 8 2 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 , 1 0 5 , 7 2 0 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 8 2 , 0 9 9 千円、減債積立金 4 9 , 8 8 0 千円、過年度分損益勘定留保資金 9 4 7 , 8 2 9 千円、当年度分損益勘定留保資金 2 5 , 9 1 2 千円で補てんするものとする。)。

収 入

第 1 款 小高水道事業資本的収入	3 1 , 8 4 5 千円
第 1 項 企業債	9 , 5 0 0 千円
第 2 項 他会計補助金	2 2 , 3 4 4 千円
第 3 項 固定資産売却代金	1 千円
第 2 款 原町水道事業資本的収入	2 9 7 , 5 1 9 千円
第 1 項 他会計補助金	1 4 8 , 5 9 5 千円
第 2 項 国庫補助金	4 8 , 0 0 0 千円
第 3 項 他会計負担金	1 1 , 8 5 8 千円
第 4 項 工事負担金	8 9 , 0 6 5 千円
第 5 項 固定資産売却代金	1 千円
資本的収入合計	3 2 9 , 3 6 4 千円

支 出

第 1 款 小高水道事業資本的支出	1 1 9 , 6 5 9 千円
第 1 項 建設改良費	5 5 , 4 9 7 千円
第 2 項 企業債償還金	6 3 , 1 6 2 千円
第 3 項 予備費	1 , 0 0 0 千円

第2款 原町水道事業資本的支出	1,315,425千円
第1項 建設改良費	1,262,545千円
第2項 企業債償還金	49,880千円
第3項 予備費	3,000千円
資本的支出合計	1,435,084千円

(企業債)

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

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
(1)水道事業債(配水管布設事業)	9,500	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以内(ただし、利率見直し方法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。 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 1 1 0 , 7 7 0 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、1 7 0 , 9 3 9 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 1 0 条 たな卸資産の購入限度額は、2 1 , 4 7 2 千円と定める。

平成 3 1 年 2 月 2 8 日提出

福島県南相馬市長 門 馬 和 夫

平成31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 小高水道事業 収益			110,648	
	1 営業収益		82,254	
		1 給水収益	38,523	
		2 受託業務収益	933	
		3 他会計負担金	42,761	
		4 その他の営業収益	37	
	2 営業外収益		28,003	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 加入金	997	
		3 長期前受金戻入	23,053	
		4 雑収益	13	
		5 消費税及び地方消費税還付金	3,939	還付消費税
	3 特別利益		391	
		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		389		
2 原町水道事業 収益			1,094,762	
	1 営業収益		988,735	
		1 給水収益	966,932	
		2 受託業務収益	18,738	
		3 他会計負担金	1,974	
		4 その他の営業収益	1,091	
	2 営業外収益		104,959	
		1 受取利息及び配当金	623	
		2 加入金	24,192	
		3 長期前受金戻入	51,204	
		4 雑収益	482	
		5 消費税及び地方消費税還付金	28,458	還付消費税
	3 特別利益		1,068	
		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		1,066		
収 益 的 収 入 合 計			1,205,410	

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 小高水道事業 費用			146,560	
	1 営業費用		135,200	
		1 原水及び浄水費	33,038	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	10,361	配水、給水施設の維持管理に要する経費
		3 業務費	4,656	検針、料金の調定、徴収等に要する経費
		4 総係費	19,017	事業活動の全般に要する経費
		5 減価償却費	67,840	
		6 資産減耗費	288	
	2 営業外費用		10,258	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	10,256	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		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		
2 原町水道事業 費用			732,263	
	1 営業費用		716,316	
		1 原水及び浄水費	100,726	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	112,818	配水、給水施設の維持管理に要する経費
		3 業務費	63,671	検針、料金の調定、徴収等に要する経費
		4 総係費	116,194	事業活動の全般に要する経費
		5 減価償却費	322,432	
		6 資産減耗費	475	
	2 営業外費用		12,445	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	12,443	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		
収 益 的 支 出 合 計			878,823	

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 小高水道事業 資本的收入			31,845	
	1 企業債		9,500	
		1 企業債	9,500	
	2 他会計補助金		22,344	
		1 他会計補助金	22,344	
	3 固定資産売却代金		1	
1 固定資産売却代金		1		
2 原町水道事業 資本的收入			297,519	
	1 他会計補助金		148,595	
		1 他会計補助金	148,595	
	2 国庫補助金		48,000	
		1 国庫補助金	48,000	
	3 他会計負担金		11,858	
		1 他会計負担金	11,858	
	4 工事負担金		89,065	
		1 工事負担金	89,065	
	5 固定資産売却代金		1	
1 固定資産売却代金		1		
資本的收入合計			329,364	

(支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 小高水道事業 資本的支出			119,659	
	1 建設改良費		55,497	
		1 原水及び浄水設備費	23,263	小高第2浄水場No.1ろ過ボ ンプ更新工事等
		2 配水設備費	31,920	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		63,162	
		1 企業債償還金	63,162	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
2 原町水道事業 資本的支出			1,315,425	
	1 建設改良費		1,262,545	
		1 原水及び浄水設備費	712,602	牛越浄水場電気計装設備更 新工事等
		2 配水設備費	539,434	配水管布設工事等
		3 量水器費	2,196	メーター新設
		4 営業設備費	8,313	公用車購入等
	2 企業債償還金		49,880	
		1 企業債償還金	49,880	
	3 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		
資本的支出合計			1,435,084	

平成31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)

(平成31年4月1日から平成32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	242,592
(2) 減価償却費	390,272
(3) 貸倒引当金の増減額(は減少)	592
(4) 退職給付引当金の増減額(は減少)	5,872
(5) 賞与引当金の増減額(は減少)	399
(6) 法定福利費引当金の増減額(は減少)	94
(7) 長期前受金戻入額	74,257
(8) 受取利息及び配当金	624
(9) 支払利息	22,699
(10) 固定資産除却損	761
(11) 未収金の増減額(は増加)	30,222
(12) 未払金の増減額(は減少)	30,492
(13) たな卸資産の増減額(は増加)	16,658
(14) 消費税特定収入圧縮記帳に伴う金額修正	29,025
(15) 特定収入消費税雑収益計上分控除	54
(16) 前払費用の増減額(は増加)	489
小 計	481,254
(17) 受取利息及び配当金の受取額	624
(18) 支払利息の支払額	22,699
業務活動によるキャッシュ・フロー	459,179
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	1,206,914
(2) 有形固定資産の売却による収入	4
(3) 他会計補助金による収入	170,939
(4) 国庫補助金による収入	48,000
(5) 他会計負担金による収入	11,858
(6) 工事負担金による収入	89,065
(7) 未収金の増減額(は増加)	174,000
(8) 未払金の増減額(は減少)	376,959
投資活動によるキャッシュ・フロー	684,089

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	9,500
(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	<u>113,042</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	103,542

資金増加額（又は減少額）	328,452
資金期首残高	<u>4,990,698</u>
資金期末残高	<u><u>4,662,246</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	(-) 10	(-) 14	130	53,881	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 10	(-) 14	130	53,881	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	(-) 10	(-) 14	130	54,325	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 10	(-) 14	130	54,325	0
比 較	損益勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	444	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 0	(-) 0	0	444	0

()内は、再任用短時間勤務職員

職員手当 の内訳 (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	2,586	1,458	720	0
	前 年 度	2,844	1,620	667	0
	比 較	258	162	53	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	夜勤手当	地域手当
	本 年 度	13,014	10,133	0	0
	前 年 度	13,053	9,223	0	0
	比 較	39	910	0	0

明 細 書

(単位 人 千円)

費		法定福利費	合 計	備 考
手 当	計			
38,711	92,722	18,048	110,770	
0	0	0	0	
38,711	92,722	18,048	110,770	
46,153	100,608	17,695	118,303	
0	0	0	0	
46,153	100,608	17,695	118,303	
7,442	7,886	353	7,533	
0	0	0	0	
7,442	7,886	353	7,533	

超勤手当	宿日直手当	特別勤務手当	特別調整額
3,772	0	0	722
3,803	0	0	729
31	0	0	7
退職給付費			
6,306			
14,214			
7,908			

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	444	給与改定に伴う増減分	50
		昇給に伴う増加分	1,050
		その他の増減分	1,544
職員手当	7,442	制度改正に伴う増減分	255
		その他の増減分	7,697

(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 前年度 { 給与の改定率 0.10% 給与改定実施時期 平成30年4月1日																								
	平均昇給率 1.99 %																								
人事異動等に伴う減少分	職員数の異動状況 採用・退職の状況 <table border="0"> <tr> <td>{</td> <td>本年度</td> <td>14 人</td> <td>{</td> <td>前年度退職者</td> <td>0 人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前年度</td> <td>14 人</td> <td></td> <td>本年度退職者(見込)</td> <td>0 人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>増 減</td> <td>0 人</td> <td></td> <td>前年度新採用者</td> <td>1 人</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>本年度新採用者(見込)</td> <td>0 人</td> </tr> </table>	{	本年度	14 人	{	前年度退職者	0 人		前年度	14 人		本年度退職者(見込)	0 人		増 減	0 人		前年度新採用者	1 人					本年度新採用者(見込)	0 人
{	本年度	14 人	{	前年度退職者	0 人																				
	前年度	14 人		本年度退職者(見込)	0 人																				
	増 減	0 人		前年度新採用者	1 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 期末手当 11 勤勉手当 244	平成30年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況 (1) 勤勉手当 <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>1.80月</td> <td>1.85月</td> <td>H30.12.1~</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	改 正 前	改 正 後	備 考	年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~																
区 分	改 正 前	改 正 後	備 考																						
年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~																						
人事異動等に伴う増減分 扶養手当 258 住居手当 162 通勤手当 53 超勤手当 31 特別調整額 7 期末手当 50 勤勉手当 666 退職給付費 7,908																									

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
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	55.11
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	312,835	344,067
	平均給与月額(円)	368,634	384,746
	平均年齢(歳)	41.1	56.9

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	151,900	149,300	151,900	149,300
大学卒	184,900	-	184,900	-

(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(%)
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
平成30年1月1日現在	1級	(-) 1	(-) 9.1	1級	(-) 0	(-) 0.0
	2級	(-) 2	(-) 18.2	2級	(-) 0	(-) 0.0
	3級	(-) 4	(-) 36.3	3級	(-) 0	(-) 0.0
	4級	(-) 3	(-) 27.3	4級	(-) 2	(-) 66.7
	5級	(-) 0	(-) 0.0	5級	(-) 1	(-) 33.3
	6級	(-) 1	(-) 9.1	-	(-) -	(-) -
	7級	(-) 0	(-) 0.0	-	(-) -	(-) -
	計	(-) 11	(-) 100.0	計	(-) 3	(-) 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 技 師	副主査	主 査	課長補佐 係 長	課 長	部次長 参 事	部 長 理 事
技 能 労 務 職	技能員 運転手	技能員 運転手	主任技能員 主任運転手	主任技能員 主任運転手	技能長 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)	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		
前年度	職員数 (A) (人)	14	11	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	9	2	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	0	1
		4号給 (人)	10	9	1
		6号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
比率 (B) / (A) (%)	78.6	81.8	66.7		

(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	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	
前 年 度	(1.075)	(1.175)	(2.250)	有
	2.125	2.225	4.350	
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	

() 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	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 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 (2 ~ 20% 加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 (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 ()は実績	前年度末までの支払 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 (平成29年度契約分)	受託事業者との契約額	平成30年度	35,148

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	
自平成31年度 至平成32年度	70,295	全 額	

平成30年度南相馬市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
	(1) 給水収益	974,054		
	(2) 受託業務収益	18,369		
	(3) 他会計負担金	61,820		
	(4) その他の営業収益	<u>1,496</u>	1,055,739	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	135,929		
	(2) 配水及び給水費	96,485		
	(3) 業務費	49,380		
	(4) 総係費	127,124		
	(5) 減価償却費	386,118		
	(6) 資産減耗費	<u>55,597</u>	<u>850,633</u>	
	営業利益			205,106
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	553		
	(2) 加入金	37,417		
	(3) 長期前受金戻入	74,672		
	(4) 雑収益	<u>4,586</u>	117,228	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	25,203		
	(2) 雑支出	<u>4,356</u>	<u>29,559</u>	<u>87,669</u>
	経常利益			292,775
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>28,776</u>	28,780	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	2		
	(2) 過年度損益修正損	556		
	(3) その他特別損失	<u>2</u>	<u>560</u>	<u>28,220</u>
	当年度純利益			320,995
	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>111,254</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>480,632</u>

平成30年度南相馬市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成31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	271,283	
減 価 償 却 累 計 額	<u>146,954</u>	124,329
ハ 構 築 物	14,851,437	
減 価 償 却 累 計 額	<u>6,935,287</u>	7,916,150
ニ 機 械 及 び 装 置	2,728,388	
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,113,477</u>	614,911
ホ 車 両 運 搬 具	9,291	
減 価 償 却 累 計 額	<u>6,658</u>	2,633
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	58,926	
減 価 償 却 累 計 額	<u>45,761</u>	13,165
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>158,857</u>

有 形 固 定 資 産 合 計

9,059,445

(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>1,480</u>

無 形 固 定 資 産 合 計

2,482

固 定 資 産 合 計

9,061,927

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		4,990,698
(2) 未 収 金	125,986	
貸 倒 引 当 金	<u>1,800</u>	124,186
(3) 貯 蔵 品		10,920
(4) 前 払 費 用		1,074
(5) 前 払 金		6,210
(6) 未 収 収 益		0
(7) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>
流 動 資 産 合 計		5,133,088

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>14,195,015</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	898,792		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	898,792	
(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	94,278		
ロ 修繕引当金	128,967		
ハ 特別修繕引当金	<u>0</u>	223,245	
(5) その 他 固 定 負 債		<u>0</u>	
固 定 負 債 合 計			1,122,037
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	113,038		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	113,038	
(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		197,082	
(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	7,184		
ハ 法定福利費引当金	1,373		

二 修 繕 引 当 金	0		
水 特 別 修 繕 引 当 金	<u>0</u>	8,557	
(10) 預 り 金		61,352	
(11) そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			380,029
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	451,291		
収 益 化 累 計 額	<u>193,279</u>	258,012	
ハ 寄 附 金	17,279		
収 益 化 累 計 額	<u>11,775</u>	5,504	
ニ 補 助 金	1,149,198		
収 益 化 累 計 額	<u>442,365</u>	706,833	
ホ 工 事 負 担 金	1,412,139		
収 益 化 累 計 額	<u>497,146</u>	914,993	
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	256,026		
収 益 化 累 計 額	<u>121,707</u>	134,319	
リ 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		<u>12,555</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,033,733</u>
負 債 合 計			<u>3,535,799</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	6,538,865		
ハ 繰 入 資 本 金	<u>263,573</u>	<u>6,836,214</u>	
資 本 金 合 計			6,836,214
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	330,854	
ロ利益積立金	30,000	
ハ建設改良積立金	2,942,221	
ニ災害準備積立金	15,000	
ホ当年度未処分利益剰余金	<u>480,632</u>	
利益剰余金合計		<u>3,798,707</u>
剰余金合計		<u>3,823,002</u>
資本合計		<u>10,659,216</u>
負債・資本合計		<u><u>14,195,015</u></u>

平成31年度南相馬市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成32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		331,080
ロ 建 物	271,273	
減 価 償 却 累 計 額	<u>151,655</u>	119,618
ハ 構 築 物	15,520,632	
減 価 償 却 累 計 額	<u>7,268,121</u>	8,252,511
ニ 機 械 及 び 装 置	3,096,911	
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,161,902</u>	935,009
ホ 車 両 運 搬 具	13,332	
減 価 償 却 累 計 額	<u>7,373</u>	5,959
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	62,495	
減 価 償 却 累 計 額	<u>49,358</u>	13,137
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>218,013</u>

有 形 固 定 資 産 合 計

9,875,327

(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>1,480</u>

無 形 固 定 資 産 合 計

2,482

固 定 資 産 合 計

9,877,809

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		4,662,246
(2) 未 収 金	330,208	
貸 倒 引 当 金	<u>1,209</u>	328,999
(3) 貯 蔵 品		27,577
(4) 前 払 費 用		585
(5) 前 払 金		6,210
(6) 未 収 収 益		0
(7) その他流動資産		<u>0</u>
流 動 資 産 合 計		5,025,617

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>14,903,426</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	792,929		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	792,929	
(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			1,022,046
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	115,363		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	115,363	
(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		543,547	
(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	7,583		
ハ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,467		

二 修 繕 引 当 金	0		
水 特 別 修 繕 引 当 金	<u>0</u>	9,050	
(10) 預 り 金		61,352	
(11) そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			729,312
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	451,291		
収 益 化 累 計 額	<u>201,595</u>	249,696	
ハ 寄 附 金	17,279		
収 益 化 累 計 額	<u>12,114</u>	5,165	
ニ 補 助 金	1,348,234		
収 益 化 累 計 額	<u>471,491</u>	876,743	
ホ 工 事 負 担 金	1,493,107		
収 益 化 累 計 額	<u>528,539</u>	964,568	
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	266,806		
収 益 化 累 計 額	<u>126,790</u>	140,016	
リ 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		<u>12,555</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,250,260</u>
負 債 合 計			<u>4,001,618</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	347,975		
ロ利益積立金	30,000		
ハ建設改良積立金	3,207,716		
ニ災害準備積立金	15,000		
ホ当年度未処分利益剰余金	<u>329,355</u>		
利益剰余金合計		<u>3,930,046</u>	
剰余金合計			<u>3,954,341</u>
資本合計			<u>10,901,808</u>
負債・資本合計			<u><u>14,903,426</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 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、小高水道事業及び原町水道事業の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。

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	小高水道事業	小高区(市街地等の一部)への給水業務
	原町水道事業	原町区全域への給水業務

(2) 報告セグメントの内容

(単位 千円)

区分	小高水道事業	原町水道事業	合計
営業収益	79,323	915,849	995,172
営業費用	132,278	696,934	829,212
営業損益	52,954	218,915	165,961
経常損益	39,263	280,956	241,693
資産	1,561,275	13,342,151	14,903,426
負債	1,045,761	2,955,857	4,001,618

3 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7,184千円、法定福利費引当金1,373千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1,413千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。

平成 3 1 年 度

南相馬市病院事業会計予算

平成31年度南相馬市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	小高病院
(1) 病 床 数		329床	230床 (一般230床)	99床 (一般48床、療養51床)
(2)年間患者数	ア 入 院	67,710人	67,710人	0人
	イ 外 来	89,170人	84,350人	4,820人
(3)一日平均患者数	ア 入 院	185人	185人	0人
	イ 外 来	370人	350人	20人
(4) 建設改良計画	ア 器 械 備 品 購 入 費	45,000千円	45,000千円	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	4,866,267 千円
第1項 医 業 収 益	4,213,648 千円
第2項 医 業 外 収 益	652,616 千円
第3項 特 別 利 益	3 千円
第2款 小高病院事業収益	43,722 千円
第1項 医 業 収 益	25,294 千円
第2項 医 業 外 収 益	18,425 千円
第3項 特 別 利 益	3 千円
収益的収入合計	4,909,989 千円

支 出

第1款	総合病院事業費用	5,362,870	千円
第1項	医業費用	5,182,323	千円
第2項	医業外費用	150,545	千円
第3項	特別損失	2	千円
第4項	予備費	30,000	千円
第2款	小高病院事業費用	137,930	千円
第1項	医業費用	126,740	千円
第2項	医業外費用	1,188	千円
第3項	特別損失	2	千円
第4項	予備費	10,000	千円
	収益的支出合計	5,500,800	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209,033千円は、総合病院208,533千円については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額244千円及び過年度分損益勘定留保資金208,289千円で補てんし、小高病院500千円については過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入

第1款	総合病院資本的収入	341,824	千円
第1項	企業債	45,000	千円
第2項	出資金	296,824	千円
第2款	小高病院資本的収入	1,000	千円
第1項	出資金	1,000	千円
	資本的収入合計	342,824	千円

支 出

第1款	総合病院資本的支出	550,357	千円
第1項	建設改良費	45,000	千円
第2項	企業債償還金	488,496	千円
第3項	長期貸付金	16,860	千円
第4項	基金造成費	1	千円
第2款	小高病院資本的支出	1,500	千円
第1項	企業債償還金	1,500	千円
	資本的支出合計	551,857	千円

(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。

(単位 千円)

事 項	期 間	限 度 額
平成31年度医師修学資金貸付金	平成32年度から 平成36年度まで	42,300
平成31年度専門医研修資金貸付金	平成32年度から 平成35年度まで	10,560
平成31年度医師修学資金(臨時特例)貸付金	平成32年度から 平成36年度まで	28,800

(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(医療機器整備事業)	45,000	証書借入 又は 証券発行	年 3.0%以内 (ただし、利率見直し方法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、その融資の条件により、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。 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7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

内 訳	総合病院	400,000千円
	小高病院	100,000千円

(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 2,794,016千円

(イ)交際費 1,144千円

(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、22,808千円である。

(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、577,076千円である。

内 訳	総合病院	575,520千円
	小高病院	1,556千円

平成31年2月28日提出

福島県南相馬市長 門馬和夫

平成31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 総合病院収益			4,866,267		
	1 医業収益		4,213,648		
		1 入院収益	2,898,720	年間延患者数 67,710人	
		2 外来収益	1,012,200	年間延患者数 84,350人	
		3 その他医業収益	302,728	文書料・室料差額等	
	2 医業外収益		652,616		
		1 受取利息配当金	1	預金利息	
		2 他会計補助金	22,808	負担区分に基づかない一般会計補助金 22,808	
		3 補助金	109,076		
		4 負担金交付金	327,983	負担区分に基づく一般会計負担金 324,543 負担区分に基づかない一般会計負担金 3,440	
		5 長期前受金戻入	165,817		
		6 その他医業外収益	26,931		
	3 特別利益		3		
		1 過年度損益修正益	1		
		2 賠償金	1	東京電力㈱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		
	2 小高病院収益			43,722	
1 医業収益			25,294		
		1 入院収益	1	年間延患者数 0人	
		2 外来収益	21,690	年間延患者数 4,820人	
		3 その他医業収益	3,603	文書料・室料差額等	
2 医業外収益			18,425		
		1 受取利息配当金	1	預金利息	
		2 補助金	8,800		
		3 負担金交付金	3,801	負担区分に基づく一般会計負担金 3,801	
		4 長期前受金戻入	5,615		
		5 その他医業外収益	208		
3 特別利益			3		
		1 過年度損益修正益	1		
		2 賠償金	1	東京電力㈱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		
収益的収入合計			4,909,989		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1 総合病院 事業費用			5,362,870		
	1 医業費用		5,182,323		
		1 給与費	2,720,264	職員給与費等	
		2 材料費	862,000	医薬品、診療材料等	
		3 経費	1,103,546	委託料、消耗品等管理経費	
		4 減価償却費	449,275	有形固定資産の減価償却費	
		5 資産減耗費	5,400	固定資産3,000、棚卸資産2,400	
		6 研究研修費	41,838		
		2 医業外費用	150,545		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	52,401		
		2 雑損失	84,465		
		3 消費税及び 地方消費税	13,678		
		4 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 小高病院 事業費用			137,930	
		1 医業費用		126,740	
		1 給与費	87,708	職員給与費等	
		2 材料費	1,959	医薬品、診療材料等	
		3 経費	18,037	委託料、消耗品等管理経費	
		4 減価償却費	17,934	有形固定資産の減価償却費	
		5 資産減耗費	130	固定資産50、棚卸資産80	
		6 研究研修費	972		
		2 医業外費用	1,188		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,044		
		2 雑損失	143		
		3 消費税及び 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			5,500,800		

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 資本の収入			341,824	
	1 企業債		45,000	
		1 企業債	45,000	
	2 出資金		296,824	
		1 他会計出資金	296,824	
2 小高病院 資本の収入			1,000	
	1 出資金		1,000	
		1 他会計出資金	1,000	
資本の収入合計			342,824	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 総合病院 資本の支出			550,357	
	1 建設改良費		45,000	
		1 器械備品購入費	45,000	
	2 企業債償還金		488,496	
		1 企業債償還金	488,496	企業債償還元金
	3 長期貸付金		16,860	
		1 医師修学資金 貸付金	8,460	
		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 小高病院 資本の支出			1,500	
	1 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			551,857	

平成31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>
 (平成31年4月1日から平成32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	593,716	
	(2) 減価償却費	467,209	
	(3) 固定資産除却費	3,050	
	(4) 貸倒引当金の増減額(は減少)	0	
	(5) 退職給付引当金の増減額(は減少)	90,114	
	(6) 賞与引当金の増減額(は減少)	21,038	
	(7) 長期前受金戻入額	171,432	
	(8) 受取利息及び配当金	2	
	(9) 支払利息	53,445	
	(10) 未収金の増減額(は増加)	289,227	
	(11) 棚卸資産の増減額(は増加)	2,480	
	(12) 未払金の増減額(は減少)	3,446	
	小計	164,859	
	(13) 受取利息及び配当金	2	
	(14) 利息の支払額	53,445	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	111,416	
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	41,284	
	(2) 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	0	
	(3) 国庫補助金による収入	0	
	(4) 県補助金による収入	0	
	(5) 長期貸付金による支出	16,860	
	(6) 基金造成による支出	1	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	58,145	
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	45,000	
	(2) 建設改良企業債の償還による支出	489,996	
	(3) 他会計からの出資による収入	297,824	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	147,172	
	資金増加額	93,901	
	資金期首残高	1,461,308	
	資金期末残高	1,367,407	

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	(-) 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
前年度	損益勘定支弁職員	(-) 12	(-) 296	514	1,062,621	507,211
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 12	(-) 296	514	1,062,621	507,211
比 較	損益勘定支弁職員	(-) 0	(-) 17	0	33,090	10,582
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 0	(-) 17	0	33,090	10,582

()内は、再任用短時間勤務職員

職員手当 の内訳 (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	24,996	11,783	17,985	131,672
	前 年 度	25,440	15,843	18,209	135,399
	比 較	444	4,060	224	3,727
	区 分	期末手当	勤勉手当	夜勤手当	地域手当
	本 年 度	241,686	189,837	11,597	21,579
	前 年 度	246,146	177,578	12,439	24,061
比 較	4,460	12,259	842	2,482	

明 細 書

(単位 人 千円)

費		法定福利費	合 計	備 考
手 当	計			
876,174	2,424,012	370,004	2,794,016	
0	0	0	0	
876,174	2,424,012	370,004	2,794,016	
880,774	2,451,120	382,391	2,833,511	
0	0	0	0	
880,774	2,451,120	382,391	2,833,511	
4,600	27,108	12,387	39,495	
0	0	0	0	
4,600	27,108	12,387	39,495	

超勤手当	宿日直手当	特別勤務手当	特別調整額
106,710	10,800	142	17,273
108,296	10,800	138	16,311
1,586	0	4	962
退職給付費			
90,114			
90,114			
0			

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	33,090	給与改定に伴う増減分	3,544
		昇給に伴う増加分	18,827
		その他の増減分	55,461
職員手当	4,600	制度改正に伴う増減分	5,511
		その他の増減分	10,111

(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 前年度 給料の改定率 { 0.10% 給料改定実施時期 { 平成30年4月1日								
	平均昇給率 1.93%								
人事異動等に伴う減少分	職員数の異動状況 採用・退職の状況 { 本年度 279 人 { 前年度退職者 9 人 前年度 296 人 { 本年度退職者(見込) 2 人 増 減 17 人 { 前年度新採用者 30 人 { 本年度新採用者(見込) 9 人								
県人事委員会勧告に伴う増加分 期末手当 752 勤勉手当 4,759	平成30年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況 (1) 勤勉手当 <table border="1" data-bbox="699 965 1380 1077"> <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>1.80月</td> <td>1.85月</td> <td>H30.12.1~</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	改 正 前	改 正 後	備 考	年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~
区 分	改 正 前	改 正 後	備 考						
年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~						
人事異動等に伴う増減分 扶養手当 444 住居手当 4,060 通勤手当 224 特殊勤務手当 3,727 超勤手当 1,586 特別勤務手当 4 特別調整額 962 期末手当 5,212 勤勉手当 7,500 夜勤手当 842 地域手当 2,482									

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）
平成 31 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
平成 30 年 1 月 1 日現在	平均給料月額（円）	336,622	192,575	620,819	256,583	268,432
	平均給与月額（円）	390,354	222,195	1,408,056	306,623	388,173
	平均年齢（歳）	44.0	30.4	41.9	35.9	37.6

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（％）
平成 31 年 1 月 1 日現在	1 級	(-) 2	(-) 9.5	1 級	(-) 3	(-) 37.5	
	2 級	(-) 2	(-) 9.5	2 級	(-) 4	(-) 50.0	
	3 級	(-) 7	(-) 33.4	3 級	(-) 1	(-) 12.5	
	4 級	(-) 6	(-) 28.6	4 級	(-) 0	(-) 0.0	
	5 級	(-) 0	(-) 0.0	5 級	(-) 0	(-) 0.0	
	6 級	(-) 2	(-) 9.5				
	7 級	(-) 2	(-) 9.5				
	計	(-) 21	(-) 100.0	計	(-) 8	(-) 100.0	
平成 30 年 1 月 1 日現在	1 級	(-) 1	(-) 4.8	1 級	(-) 4	(-) 50.0	
	2 級	(-) 3	(-) 14.3	2 級	(-) 4	(-) 50.0	
	3 級	(-) 7	(-) 33.3	3 級	(-) 0	(-) 0.0	
	4 級	(-) 6	(-) 28.6	4 級	(-) 0	(-) 0.0	
	5 級	(-) 0	(-) 0.0	5 級	(-) 0	(-) 0.0	
	6 級	(-) 2	(-) 9.5				
	7 級	(-) 2	(-) 9.5				
	計	(-) 21	(-) 100.0	計	(-) 8	(-) 100.0	

() 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	151,900	149,300	-	-	151,900
准看養成卒	-	-	-	166,500	-
短大卒	-	-	170,300	194,500	-
短大3卒	-	-	181,400	203,100	-
大学卒	184,900	-	193,400	212,700	184,900

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	(-) 1.7	1級	(-) 3	(-) 1.8
2級	(-) 1	(-) 6.7	2級	(-) 21	(-) 35.6	2級	(-) 55	(-) 33.1
3級	(-) 5	(-) 33.3	3級	(-) 16	(-) 27.1	3級	(-) 25	(-) 15.1
4級	(-) 8	(-) 53.3	4級	(-) 12	(-) 20.3	4級	(-) 70	(-) 42.2
5級	(-) 1	(-) 6.7	5級	(-) 7	(-) 11.9	5級	(-) 9	(-) 5.4
			6級	(-) 2	(-) 3.4	6級	(-) 3	(-) 1.8
			7級	(-) 0	(-) 0.0	7級	(-) 1	(-) 0.6
計	(-) 15	(-) 100.0	計	(-) 59	(-) 100.0	計	(-) 166	(-) 100.0
1級	(-) 0	(-) 0.0	1級	(-) 2	(-) 3.4	1級	(-) 3	(-) 1.9
2級	(-) 4	(-) 20.0	2級	(-) 23	(-) 39.0	2級	(-) 45	(-) 28.1
3級	(-) 6	(-) 30.0	3級	(-) 14	(-) 23.7	3級	(-) 28	(-) 17.5
4級	(-) 9	(-) 45.0	4級	(-) 11	(-) 18.6	4級	(-) 71	(-) 44.4
5級	(-) 1	(-) 5.0	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	(-) 20	(-) 100.0	計	(-) 59	(-) 100.0	計	(-) 160	(-) 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 事 務 長 補 佐 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 診 療 部 長 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 主 任 薬 剤 師
医 療 職 (三)	准 看 護 師	助 産 師 看 護 師 准 看 護 師	助 産 師 看 護 師 准 看 護 師	副 看 護 師 長 主 任 助 産 師 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)	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	
前年度	職員数(A)(人)	268	21	8	20	
	昇給に係る職員数(B)(人)	254	21	8	15	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0	0
		2号給(人)	9	4	0	1
		3号給(人)	2	0	0	2
		4号給(人)	243	17	8	12
		7号給(人)	0	0	0	0
	8号給(人)	0	0	0	0	
比率(B)/(A)(%)		94.8	100.0	100.0	75.0	

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）
59	166
57	161
0	0
3	4
2	0
52	157
0	0
0	0
96.6	97.0
59	160
56	154
0	0
0	4
0	0
56	150
0	0
0	0
94.9	96.3

(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（％）	12.8	68.2	8.0
支給対象職員の比率（％） 平成31年1月1日現在	55.2	100.0	79.8
支給対象職員1人当たり 平均支給月額（円）	60,820	383,838	24,661
代表的な特殊勤務手当の名称	特殊診療手当 準深夜手当	特殊診療手当 特医学研究手当 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 階級等による加算措置
	6月（月分）	12月（月分）		
本 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	
前 年 度	(1.075)	(1.175)	(2.250)	有
	2.125	2.225	4.350	
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	

()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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	退職時 特別昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 (2~20%加算)	なし
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 (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 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 ()は実績	前年度未までの支払 義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
医師修学資金貸付金 (平成28年度)	28,200 (14,100)	自平成29年度 至平成30年度	5,640
医師修学資金貸付金 (平成29年度)	28,200 (5,640)	平成30年度	2,820
院内保育所管理運営業務委託 (平成29年度)	174,267 (174,267)	平成30年度	49,793
医療材料等定数管理業務委託 (平成29年度)	受託事業者との契約額 (20,841)	平成30年度	6,947
医師修学資金貸付金 (平成30年度)	28,200	-	-
専門医研修資金貸付金 (平成30年度)	10,560	-	-
医師修学資金(臨時特例)貸付金 (平成30年度)	28,800	-	-
給食業務委託 (平成30年度)	受託事業者との契約額	-	-

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	
自平成31年度 至平成33年度	8,460	損益勘定留保資金
自平成31年度 至平成34年度	2,820	損益勘定留保資金
自平成31年度 至平成32年度	124,474	医業外収益
自平成31年度 至平成32年度	13,894	医業収益
自平成31年度 至平成35年度	28,200	損益勘定留保資金
自平成31年度 至平成34年度	10,560	損益勘定留保資金
自平成31年度 至平成35年度	28,800	損益勘定留保資金
平成31年度	限度額に同じ	医業収益

平成30年度南相馬市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(平成30年4月1日から平成31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	2,645,827		
(2) 外 来 収 益	1,006,814		
(3) そ の 他 医 業 収 益	264,186	3,916,827	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	2,623,653		
(2) 材 料 費	838,405		
(3) 経 費	1,005,241		
(4) 減 価 償 却 費	463,894		
(5) 資 産 減 耗 費	5,400		
(6) 研 究 研 修 費	31,155	4,967,748	
医 業 損 失			1,050,921
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	1		
(2) 他 会 計 補 助 金	183,939		
(3) 補 助 金	167,577		
(4) 負 担 金 交 付 金	177,832		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	171,638		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	15,275	716,262	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	62,160		
(2) 雑 損 失	182,163		
(3) そ の 他 医 業 外 費 用	27	244,350	471,912
経 常 損 失			579,009
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			579,008
前 年 度 繰 越 欠 損 金			720,804
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			1,299,812

(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	14,960		
(3) そ の 他 医 業 収 益	2,873	17,834	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	89,802		
(2) 材 料 費	1,921		
(3) 経 費	20,269		
(4) 減 価 償 却 費	20,104		
(5) 資 産 減 耗 費	130		
(6) 研 究 研 修 費	520	132,746	
医 業 損 失			114,912
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	1		
(2) 他 会 計 補 助 金	2,152		
(3) 補 助 金	50,000		
(4) 負 担 金 交 付 金	1,359		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	6,048		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	193	59,753	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,060		
(2) 雑 損 失	1,438	2,498	57,255
経 常 損 失			57,657
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			57,656
前 年 度 繰 越 剰 余 金			1,063,906
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			1,006,250
(病 院 事 業)			
当 年 度 純 損 失			636,664
前 年 度 繰 越 剰 余 金			343,102
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			293,562

平成30年度南相馬市病院事業会計予定貸借対照表(前年度分)

(平成31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	10,366,856			
建物減価償却累計額	<u>3,701,601</u>	6,665,255		
ハ 構 築 物	192,593			
構築物減価償却累計額	<u>157,773</u>	34,820		
ニ 器 械 備 品	3,922,608			
器械備品減価償却累計額	<u>2,765,020</u>	1,157,588		
ホ 車 両 運 搬 具	49,962			
車両運搬具減価償却累計額	<u>43,901</u>	6,061		
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			8,376,799	
(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	47,470			
貸倒引当金	<u>0</u>	47,470		
ロ 基 金		108,193		
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>155,663</u>	
固定資産合計				8,533,813
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,461,308	
(2) 未 収 金		1,051,652		
貸倒引当金		<u>0</u>	1,051,652	
(3) 受 取 手 形		0		
貸倒引当金		<u>0</u>	0	
(4) 貯 蔵 品			29,009	

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
	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	9,118,440	1,248,416
建物減価償却累計額	2,760,675	940,926
ハ 構築物	105,431	87,162
構築物減価償却累計額	80,310	77,463
ニ 器械備品	3,533,907	388,701
器械備品減価償却累計額	2,392,939	372,081
ホ 車両運搬具	43,442	6,520
車両運搬具減価償却累計額	37,633	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	7,884,523	492,276
(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	47,470	0
貸倒引当金	0	0
ロ 基金	108,193	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	155,663	0
固定資産合計	8,041,436	492,377
2 流動資産		
(1) 現金預金	135,057	1,326,251
(2) 未収金	1,000,462	51,190
貸倒引当金	0	0
(3) 受取手形	0	0
貸倒引当金	0	0
(4) 貯蔵品	28,899	110

(5)	短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
(6)	前払費用		6,258
(7)	未収収益	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
(8)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		2,548,227
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>11,082,040</u>

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
(5) 短期貸付金	0	0
貸倒引当金	0	0
(6) 前払費用	6,258	0
(7) 未収収益	0	0
貸倒引当金	0	0
(8) その他流動資産	0	
流動資産合計	1,170,676	1,377,551
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	9,212,112	1,869,928

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 充てるための企業債		3,213,830		
ロ その他の企業債		<u>0</u>	3,213,830	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 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		141,513		
ロ 特別修繕引当金		0		
ハ その他引当金		<u>0</u>	<u>141,513</u>	
固 定 負 債 合 計				3,355,343
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 充てるための企業債		489,996		
ロ その他の長期借入金		<u>0</u>	489,996	
(3) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 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			318,143	
(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		123,537		
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>	123,537	
(8) その他流動負債				
イ 預り金		37,906		
ロ その他流動負債		<u>500</u>	<u>38,406</u>	
流 動 負 債 合 計				970,082

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
	千円	千円
4 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,210,830	3,000
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 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	97,695	43,818
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	3,308,525	46,818
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 充てるための企業債	488,496	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 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	315,108	3,035
(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	119,584	3,953
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	36,143	1,763
ロ その他流動負債	500	0
流動負債合計	959,831	10,251

6	繰延収益		
(1)	長期前受金	3,978,982	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>761,895</u>	
	繰延収益合計		<u>3,217,087</u>
	負債合計		7,542,512

資 本 の 部

7	資本金		3,566,775
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>293,562</u>	
	利益剰余金合計		<u>293,562</u>
	剰余金合計		<u>27,247</u>
	資本合計		<u>3,539,528</u>
	負債・資本合計		<u>11,082,040</u>

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
6 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,751,927	227,055
(2) 長期前受金収益化累計額	620,440	141,455
繰延収益合計	3,131,487	85,600
負債合計	7,399,843	142,669
7 資本金	3,003,981	562,794
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	1,299,812	1,006,250
利益剰余金合計	1,299,812	1,006,250
剰余金合計	1,191,712	1,164,465
資本合計	1,812,269	1,727,259
負債・資本合計	9,212,112	1,869,928

平成31年度南相馬市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成32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	10,366,856			
建物減価償却累計額	<u>3,899,645</u>	6,467,211		
ハ 構 築 物	192,593			
構築物減価償却累計額	<u>160,561</u>	32,032		
ニ 器 械 備 品	3,960,842			
器械備品減価償却累計額	<u>3,029,271</u>	931,571		
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			7,947,824	
(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	64,330			
貸倒引当金	<u>0</u>	64,330		
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>172,524</u>	
固定資産合計				8,121,699
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,367,407	
(2) 未 収 金		762,425		
貸倒引当金		<u>0</u>	762,425	
(3) 受 取 手 形		0		
貸倒引当金		<u>0</u>	0	
(4) 貯 蔵 品			26,529	

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
	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	9,118,440	1,248,416
建物減価償却累計額	2,942,363	957,282
ハ 構築物	105,431	87,162
構築物減価償却累計額	82,512	78,049
ニ 器械備品	3,572,191	388,651
器械備品減価償却累計額	2,656,198	373,073
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	7,473,532	474,292
(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	64,330	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	172,524	0
固定資産合計	7,647,306	474,393
2 流動資産		
(1) 現金預金	82,581	1,284,826
(2) 未収金	749,998	12,427
貸倒引当金	0	0
(3) 受取手形	0	0
貸倒引当金	0	0
(4) 貯蔵品	26,499	30

(5)	短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
(6)	前払費用		6,258
(7)	未収収益	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
(8)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		2,162,619
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>10,284,318</u>

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
(5) 短期貸付金	0	0
貸倒引当金	0	0
(6) 前払費用	6,258	0
(7) 未収収益	0	0
貸倒引当金	0	0
(8) その他流動資産	0	
流動資産合計	865,336	1,297,283
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	8,512,642	1,771,676

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 充てるための企業債		2,768,834		
ロ その他の企業債		<u>0</u>	2,768,834	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 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		231,627		
ロ 特別修繕引当金		0		
ハ その他引当金		<u>0</u>	<u>231,627</u>	
固 定 負 債 合 計				3,000,461
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 充てるための企業債		489,996		
ロ その他の長期借入金		<u>0</u>	489,996	
(3) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 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			321,589	
(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		37,906		
ロ その他流動負債		<u>500</u>	<u>38,406</u>	
流 動 負 債 合 計				994,566

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
	千円	千円
4 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,767,334	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 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	186,909	44,718
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	2,954,243	46,218
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 充てるための企業債	488,496	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 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	317,891	3,698
(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	36,143	1,763
ロ その他流動負債	500	0
流動負債合計	983,130	11,436

6	繰延収益		
(1)	長期前受金	3,978,982	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>933,327</u>	
	繰延収益合計		<u>3,045,655</u>
	負債合計		7,040,682

資 本 の 部

7	資本金		3,864,599
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>887,278</u>	
	利益剰余金合計		<u>887,278</u>
	剰余金合計		<u>620,963</u>
	資本合計		<u>3,243,636</u>
	負債・資本合計		<u>10,284,318</u>

(左の内訳)

	総合病院	小高病院
6 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,751,927	227,055
(2) 長期前受金収益化累計額	786,257	147,070
繰延収益合計	2,965,670	79,985
負債合計	6,903,043	137,639
7 資本金	3,300,805	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	1,799,306	912,028
利益剰余金合計	1,799,306	912,028
剰余金合計	1,691,206	1,070,243
資本合計	1,609,599	1,634,037
負債・資本合計	8,512,642	1,771,676

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。

(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、1,981,681千円である。

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、総合病院及び小高病院の2病院を運営しており、各病院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230床、診療科21科
	小高病院	一般病床48床、療養病床51床、診療科4科

(2) 報告セグメントの内容

(単位 千円)

区分	総合病院	小高病院	合計
医業収益	4,190,792	24,997	4,215,789
医業費用	5,063,962	125,271	5,189,233
医業損益	873,170	100,274	973,444
経常損益	471,971	85,048	557,019
資産	8,512,642	1,771,676	10,284,318
負債	6,903,043	137,639	7,040,682

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22,534千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123,537千円を取崩すこととする。

平成 3 1 年 度

南相馬市工業用水道事業会計予算

平成 3 1 年度南相馬市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 3 1 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	1 4 , 3 1 0 , 6 0 0 m ³
(3)	年間総給水量	1 1 , 7 4 8 , 6 0 0 m ³
(4)	一日平均給水量	3 2 , 1 0 0 m ³
(5)	主な建設改良事業	
	イ 施設整備事業	3 5 7 , 3 7 5 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	4 2 4 , 4 9 9 千円
第 1 項	工水営業収益	4 1 2 , 5 4 2 千円
第 2 項	工水営業外収益	1 0 , 8 9 3 千円
第 3 項	特別利益	1 , 0 6 4 千円

支 出

第 1 款	工業用水道事業費用	3 4 8 , 2 5 4 千円
第 1 項	工水営業費用	3 4 5 , 0 9 2 千円
第 2 項	工水営業外費用	1 6 0 千円
第 3 項	特別損失	2 千円
第 4 項	予備費	3 , 0 0 0 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める (資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 3 0 4 , 2 7 6 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 6 , 5 9 8 千円、減債積立金 2 , 7 1 5 千円、過年度分損益勘定留保資金 2 9 4 , 9 6 3 千円で補てんするものとする。)。

収 入

第 1 款 資本的収入	5 9 , 1 3 3 千円
第 1 項 国庫補助金	5 8 , 7 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	3 6 3 , 4 0 9 千円
第 1 項 建設改良費	3 5 9 , 5 2 1 千円
第 2 項 企業債償還金	2 , 7 1 5 千円
第 3 項 国庫補助返還金	1 7 3 千円
第 4 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 3 , 7 0 9 千円

平成 3 1 年 2 月 2 8 日提出

福島県南相馬市長 門 馬 和 夫

平成31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 事業収益			424,499	
	1 工水営業収益		412,542	
		1 給水収益	412,542	
	2 工水営業外収益		10,893	
		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	13	
	4 消費税及び地方消費税還付金	2,862	還付消費税	
	3 特別利益		1,064	
		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		1,062		

(支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道 事業費用			348,254	
	1 工水営業費用		345,092	
		1 原水及び浄配水費	71,786	原水、浄配水施設の維持管理に要する経費
		2 総係費	28,306	事業活動の全般に要する経費
		3 減価償却費	244,996	
	4 資産減耗費	4		
	2 工水営業外費用		160	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	158	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		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		

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			59,133	
	1 国庫補助金		58,700	
		1 国庫補助金	58,700	
	2 固定資産売却代金		433	
		1 固定資産売却代金	433	

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			363,409	
	1 建設改良費		359,521	
		1 原水及び浄水設備費	359,521	電気室電気盤更新外工事等
	2 企業債償還金		2,715	
		1 企業債償還金	2,715	
	3 国庫補助返還金		173	
		1 国庫補助返還金	173	
	4 予備費		1,000	
1 予備費		1,000		

平成31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)

(平成31年4月1日から平成32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	49,356
(2) 減価償却費	244,996
(3) 退職給付引当金の増減額(は減少)	1,131
(4) 賞与引当金の増減額(は減少)	25
(5) 法定福利費引当金の増減額(は減少)	6
(6) 長期前受金戻入額	7,619
(7) 受取利息及び配当金	399
(8) 支払利息	158
(9) 固定資産除却損	3
(10) 未収金の増減額(は増加)	2,984
(11) 未払金の増減額(は減少)	19,730
(12) たな卸資産の増減額(は増加)	1,201
(13) 消費税特定収入圧縮記帳に伴う金額修正	5,336
(14) 前払費用の増減額(は増加)	13
小計	260,821
(15) 受取利息及び配当金の受取額	399
(16) 支払利息の支払額	158
業務活動によるキャッシュ・フロー	261,062

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	327,293
(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	58,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	268,160

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	2,715
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,715

資金増加額(又は減少額)	9,813
資金期首残高	2,462,176
資金期末残高	2,452,363

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	(-) 0	(-) 2	0	6,585	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 0	(-) 2	0	6,585	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	(-) 0	(-) 2	0	6,480	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 0	(-) 2	0	6,480	0
比 較	損益勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	105	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	0	0
	合 計	(-) 0	(-) 0	0	105	0

() 内は、再任用短時間勤務職員

職員手当 の内訳 (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	1,449	1,178	0	0
	前 年 度	1,426	1,058	0	0
	比 較	23	120	0	0

明 細 書

(単位 人 千円)

費		法定福利費	合 計	備 考
手 当	計			
4,883	11,468	2,241	13,709	
0	0	0	0	
4,883	11,468	2,241	13,709	
3,075	9,555	2,083	11,638	
0	0	0	0	
3,075	9,555	2,083	11,638	
1,808	1,913	158	2,071	
0	0	0	0	
1,808	1,913	158	2,071	

超勤手当	宿日直手当	特別勤務手当	特別調整額
988	0	0	0
454	0	0	0
534	0	0	0
退職給付費			
1,131			
0			
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	105	給与改定に伴う増減分	11
		昇給に伴う増加分	94
		その他の増減分	0
職員手当	1,808	制度改正に伴う増減分	33
		その他の増減分	1,775

(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 前年度 { 給与の改定率 0.10% { 給与改定実施時期 平成30年4月1日								
	平均昇給率 1.44 %								
	職員数の異動状況 採用・退職の状況 { 本年度 2人 { 前年度退職者 0人 前年度 2人 { 本年度退職者(見込) 0人 増 減 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 期末手当 3 勤勉手当 30	平成30年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況 (1) 勤勉手当 <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>1.80月</td> <td>1.85月</td> <td>H30.12.1~</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	改 正 前	改 正 後	備 考	年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~
区 分	改 正 前	改 正 後	備 考						
年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~						
人事異動等に伴う増加分 超勤手当 534 期末手当 20 勤勉手当 90 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
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
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	203,100	327,800
	平均給与月額(円)	266,450	338,296
	平均年齢(歳)	26.3	55.11

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	151,900	149,300	151,900	149,300
大学卒	184,900	-	184,900	-

(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(%)
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
平成30年1月1日現在	1級	(-)1	(-)100.0	1級	(-)0	(-)0.0
	2級	(-)0	(-)0.0	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 技 師	副主査	主 査	課長補佐 係 長	課 長	部次長 参 事	部 長 理 事
技能労務職	技能員 運転手	技能員 運転手	主任技能員 主任運転手	主任技能員 主任運転手	技能長 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)	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		
前年度	職員数 (A) (人)	2	1	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	0	1	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	0	1
		4号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
8号給 (人)		0	0	0	
比率 (B) / (A) (%)	50.0	0.0	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 による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	
前 年 度	(1.075)	(1.175)	(2.250)	有
	2.125	2.225	4.350	
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	

() 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 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 (2 ~ 20% 加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 (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	

平成30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30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位 千円）

1	工水営業収益			
	(1) 給水収益	380,768		
	(2) 他会計負担金	<u>2,322</u>	383,090	
2	工水営業費用			
	(1) 原水及び浄配水費	62,886		
	(2) 総係費	23,499		
	(3) 減価償却費	243,765		
	(4) 資産減耗費	<u>6,781</u>	<u>336,931</u>	
	営業利益			46,159
3	工水営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	397		
	(2) 長期前受金戻入	7,893		
	(3) 雑収益	<u>13</u>	8,303	
4	工水営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	244		
	(2) 雑支出	1		
	(3) 繰延勘定償却	<u>1,142</u>	<u>1,387</u>	<u>6,916</u>
	経常利益			53,075
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>21,003</u>	21,005	
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>21,003</u>
	当年度純利益			74,078
	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>2,629</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>76,707</u>

平成30年度南相馬市工業用水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成31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>52,930</u>	79,642	
ハ 構 築 物	7,344,079		
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,615,366</u>	4,728,713	
ニ 機 械 及 び 装 置	575,043		
減 価 償 却 累 計 額	<u>287,217</u>	287,826	
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	4,437		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,000</u>	437	
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>88,674</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			5,621,328

(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 5,656,705

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			2,462,176
(2) 未 収 金		41,319	
貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	41,319

(3) 貯蔵品		3,620	
(4) 前払費用		394	
(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			2,507,509
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>8,164,214</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	2,804		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	2,804	
(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	18,176		
ロ 修繕引当金	29,842		
ハ 特別修繕引当金	<u>0</u>	48,018	
(5) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			50,822
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	2,714		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	2,714	
(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		21,054	
(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	841		
ハ法定福利費引当金	292		
ニ修繕引当金	0		
ホ特別修繕引当金	<u>0</u>	1,133	
(10) 預り金		48	
(11) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			24,949
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>1,883</u>	22,810	
ハ寄附金	0		
収益化累計額	<u>0</u>	0	
ニ補助金	133,002		
収益化累計額	<u>35,616</u>	97,386	
ホ工事負担金	41,906		
収益化累計額	<u>6,365</u>	35,541	
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>1,630</u>	181	
リ建設仮勘定長期前受金		<u>11,389</u>	
繰延収益合計			<u>167,307</u>
負債合計			<u>243,078</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	6,598,672	
	ハ 引 継 資 本 金	0	
	ニ 出 資 金	<u>0</u>	<u>7,067,858</u>
	資 本 金 合 計		7,067,858
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	5,518	
	ロ 利 益 積 立 金	0	
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	740,820	
	ニ 災 害 準 備 積 立 金	0	
	ホ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>76,707</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>823,045</u>
	剰 余 金 合 計		<u>853,278</u>
	資 本 合 計		<u>7,921,136</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u>8,164,214</u>

平成31年度南相馬市工業用水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成32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>56,902</u>	75,670	
ハ 構 築 物	7,370,124		
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,816,616</u>	4,553,508	
ニ 機 械 及 び 装 置	866,255		
減 価 償 却 累 計 額	<u>326,774</u>	539,481	
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	4,437		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,217</u>	220	
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>96,310</u>	

有 形 固 定 資 産 合 計

5,703,189

(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

5,738,566

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

2,452,363

(2) 未 収 金

44,303

貸 倒 引 当 金

0

44,303

(3) 貯蔵品		2,419	
(4) 前払費用		381	
(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			2,499,466
3 繰延勘定			
(1) 開発費		0	
繰延勘定合計			0
資産合計			<u>8,238,032</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		1,324	
(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	866		
ハ法定福利費引当金	298		
ニ修繕引当金	0		
ホ特別修繕引当金	<u>0</u>	1,164	
(10) 預り金		47	
(11) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			5,339
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>2,437</u>	22,256	
ハ寄附金	0		
収益化累計額	<u>0</u>	0	
ニ補助金	186,366		
収益化累計額	<u>41,648</u>	144,718	
ホ工事負担金	41,906		
収益化累計額	<u>7,308</u>	34,598	
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>213,052</u>
負債合計			<u><u>267,540</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	6,601,300	
	ハ 引 継 資 本 金	0	
	ニ 出 資 金	<u>0</u>	<u>7,070,486</u>
	資 本 金 合 計		7,070,486
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	2,804	
	ロ 利 益 積 立 金	0	
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	814,898	
	ニ 災 害 準 備 積 立 金	0	
	ホ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>52,071</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>869,773</u>
	剰 余 金 合 計		<u>900,006</u>
	資 本 合 計		<u>7,970,492</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u><u>8,238,032</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

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841千円、法定福利費引当金160千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。

平成 3 1 年 度

南相馬市下水道事業会計予算

平成31年度南相馬市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31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			特定環境保全 公共下水道事業	
		小高区	鹿島区	原町区	高松地区	
(1) 水洗便所設置済人口(人)	32,254	1,681	2,694	27,200	679	
(2) 年間総処理水量(千 m^3)	6,316	210	269	5,732	105	
(3) 一日平均処理水量(m^3)	17,257	574	735	15,660	288	
(4) 主な建設 改良事業 (千円)	ア 管渠整備事業	623,118	6,463	76,464	540,191	-
	イ 処理場建設事業	393,477	-	-	393,477	-

(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	1,733,927千円
第1項 営業収益	627,948千円
第2項 営業外収益	923,692千円
第3項 特別利益	182,287千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業収益	63,319千円
第1項 営業収益	15,847千円
第2項 営業外収益	47,469千円
第3項 特別利益	3千円
収益的収入合計	1,797,246千円

支 出

第 1 款 小高区公共下水道事業費用	1 9 1 , 3 7 7 千円
第 1 項 営業費用	1 6 0 , 4 6 0 千円
第 2 項 営業外費用	2 7 , 8 6 4 千円
第 3 項 特別損失	5 2 千円
第 4 項 予備費	3 , 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	3 0 8 , 6 4 3 千円
第 1 項 営業費用	1 9 4 , 6 8 7 千円
第 2 項 営業外費用	3 3 , 8 8 3 千円
第 3 項 特別損失	7 7 , 0 7 3 千円
第 4 項 予備費	3 , 0 0 0 千円
第 3 款 原町区公共下水道事業費用	1 , 0 8 0 , 9 7 3 千円
第 1 項 営業費用	9 6 8 , 1 5 6 千円
第 2 項 営業外費用	1 0 7 , 3 1 5 千円
第 3 項 特別損失	5 0 2 千円
第 4 項 予備費	5 , 0 0 0 千円
第 4 款 再生水利用下水道事業費用	8 , 7 0 6 千円
第 1 項 営業費用	3 , 4 3 7 千円
第 2 項 営業外費用	5 , 2 6 9 千円
第 5 款 特定環境保全公共下水道事業費用	5 9 , 5 0 9 千円
第 1 項 営業費用	5 3 , 4 9 9 千円
第 2 項 営業外費用	4 , 9 5 8 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 , 6 4 9 , 2 0 8 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534,274千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,738千円、過年度分損益勘定留保資金386,186千円、当年度分損益勘定留保資金118,350千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	1,346,042千円
第1項 企業債	833,900千円
第2項 固定資産売却代金	1千円
第3項 負担金	58,814千円
第4項 補助金	381,506千円
第5項 出資金	71,821千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的収入	29,800千円
第1項 企業債	6,700千円
第2項 固定資産売却代金	1千円
第3項 出資金	23,099千円
資本的収入合計	1,375,842千円

支 出

第1款 公共下水道事業資本的支出	1,858,360千円
第1項 建設改良費	1,048,246千円
第2項 企業債償還金	809,113千円
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	51,756千円
第1項 企業債償還金	51,755千円
第2項 返還金	1千円
資本的支出合計	1,910,116千円

(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 (平成31年度貸付分)	平成32年度から 平成36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 (平成31年度貸付分)	平成32年度から 平成36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	616,000	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以内 (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。 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 (公共下水道事業)	157,800			
3 資本費平準化 (特定環境保全 公共下水道事業)	6,700			
4 下水道事業 (特別措置分)	60,100			

(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 78,473千円

平成31年2月28日提出

福島県南相馬市長 門馬和夫

平成31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 収益			1,733,927	
	1 営業収益		627,948	
		1 下水道使用料	489,646	
		2 他会計負担金	138,172	負担区分に基づく繰入金
		3 その他営業収益	130	
	2 営業外収益		923,692	
		1 受取利息及び配当金	6	
		2 他会計負担金	416,849	負担区分に基づく繰入金
		3 長期前受金戻入	493,799	
		4 雑収益	38	
	3 特別利益		182,287	
		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	182,285	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 公共下水道事業 収益			63,319	
	1 営業収益		15,847	
		1 下水道使用料	9,186	
		2 他会計負担金	6,661	負担区分に基づく繰入金
	2 営業外収益		47,469	
		1 他会計負担金	38,183	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	
	収益的収入合計			1,797,246

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 小高区公共 下水道事業費用			191,377	
	1 営業費用		160,460	
		1 管渠費	4,194	管渠の維持管理に要する経費
		2 処理場費	28,236	処理場の維持管理に要する経費
		3 総係費	1,350	事業活動全般に要する経費
		4 減価償却費	126,679	
		5 資産減耗費	1	
	2 営業外費用		27,864	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,849	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		3,000	
		1 予備費	3,000	
	5 返還金		1	
1 他会計負担金返還金		1		
2 鹿島区公共 下水道事業費用			308,643	
	1 営業費用		194,687	
		1 管渠費	4,937	管渠の維持管理に要する経費
		2 処理場費	31,926	処理場の維持管理に要する経費
		3 総係費	8,683	事業活動全般に要する経費
		4 減価償却費	149,140	
		5 資産減耗費	1	
	2 営業外費用		33,883	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,868	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		77,073	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	50	
		3 その他特別損失	8,404	
		4 臨時損失	68,618	
	4 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

款	項	目	予定額	備考	
3 原町区公共 下水道事業費用			1,080,973		
	1 営業費用		968,156		
		1 管渠費	28,441	管渠の維持管理に要する経費	
		2 ポンプ場費	11,586	ポンプ場の維持管理に要する経費	
		3 処理場費	258,412	処理場の維持管理に要する経費	
		4 総係費	55,025	事業活動全般に要する経費	
		5 減価償却費	614,691		
		6 資産減耗費	1		
	2 営業外費用		107,315		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	102,300	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 消費税及び地方消費税	5,000		
	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		5,000			
	1 予備費	5,000			
4 再生水利用 下水道事業費用		8,706			
	1 営業費用		3,437		
		1 処理場費	3,437	再生水施設の維持管理に要する経費	
	2 営業外費用		5,269		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,269	企業債利息	
5 特定環境保全 公共下水道事業 費用		59,509			
	1 営業費用		53,499		
		1 管渠費	8,769	管渠の維持管理に要する経費	
		2 処理場費	26,179	処理場の維持管理に要する経費	
		3 総係費	380	事業活動全般に要する経費	
		4 減価償却費	18,170		
	2 営業外費用		4,958		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,708	企業債利息	
		2 消費税及び地方消費税	250		
	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			1,649,208	

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 資本的収入			1,346,042	
	1 企業債		833,900	
		1 企業債	833,900	
	2 固定資産売却 代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 負担金		58,814	
		1 受益者負担金	23,808	
		2 工事負担金	12,900	
		3 他会計負担金	22,106	負担区分に基づく繰入金
	4 補助金		381,506	
		1 国庫補助金	374,412	
		2 県補助金	7,094	
	5 出資金		71,821	
1 他会計出資金(基準内)		71,821	負担区分に基づく繰入金	
2 特定環境保全 公共下水道事業 資本的収入			29,800	
	1 企業債		6,700	
		1 企業債	6,700	
	2 固定資産売却 代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 出資金		23,099	
		1 他会計出資金(基準内)	5,865	負担区分に基づく繰入金
2 他会計出資金(基準外)		17,234	負担区分に基づかない繰入金	
資 本 的 収 入 合 計			1,375,842	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 公共下水道事業 資本的支出			1,858,360	
	1 建設改良費		1,048,246	
		1 管渠整備費	651,101	管渠の整備に要する経費
		2 処理場建設費	393,871	処理場の整備に要する経費
		3 固定資産購入費	3,274	固定資産の購入に要する経費
	2 企業債償還金		809,113	
		1 企業債償還金	809,113	企業債元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
	4 返還金		1	
1 他会計負担金返還金		1		
2 特定環境保全 公共下水道事業 資本的支出			51,756	
	1 企業債償還金		51,755	
		1 企業債償還金	51,755	企業債元金
	2 返還金		1	
1 他会計負担金返還金		1		
資 本 的 支 出 合 計			1,910,116	

平成31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)

(平成31年4月1日から平成32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	118,350
(2) 減価償却費	908,680
(3) 資産減耗費	6
(4) 貸倒引当金の増減額(は減少)	447
(5) 退職給付引当金の増減額(は減少)	2,979
(6) 賞与引当金の増減額(は減少)	194
(7) 長期前受金戻入額	503,084
(8) 受取利息及び配当金	6
(9) 支払利息	173,994
(10) 未収金の増減額(は増加)	30,342
(11) 未払金の増減額(は減少)	72,072
(12) その他流動負債の増減額(は減少)	24
(13) 有形固定資産売却損益(は益)	2
小計	803,952
(14) 受取利息及び配当金	6
(15) 利息の支払額	173,994
業務活動によるキャッシュ・フロー	629,964
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	1,027,196
(2) 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	4
(3) 国庫補助金による収入	358,372
(4) 県補助金による収入	6,313
(5) 工事負担金による収入	11,453
(6) 受益者負担金による収入	21,806
(7) 他会計負担金による収入	20,472
(8) 未収金の増減額(は増加)	6,639
(9) 未払金の増減額(は減少)	102,008
投資活動によるキャッシュ・フロー	513,407
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	867,200
(2) 建設改良企業債の償還による支出	860,868
(3) 他会計からの出資による収入	94,920
(4) 他会計負担金の返還による支出	2
財務活動によるキャッシュ・フロー	101,250
資金増加額	217,807
資金期首残高	1,105,315
資金期末残高	1,323,122

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	(-) 10	(-) 9	65	25,903	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 5	0	13,044	0
	合 計	(-) 10	(-) 14	65	38,947	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	(-) 10	(-) 9	65	27,000	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 5	0	12,514	0
	合 計	(-) 10	(-) 14	65	39,514	0
比 較	損益勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	1,097	0
	資本勘定支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	530	0
	合 計	(-) 0	(-) 0	0	567	0

() 内は、再任用短時間勤務職員

職員手当 の内訳 (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	1,194	162	556	0
	前 年 度	1,092	603	659	0
	比 較	102	441	103	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	夜勤手当	地域手当
	本 年 度	8,661	6,919	0	0
	前 年 度	9,313	7,548	0	0
	比 較	652	629	0	0

明 細 書

(単位 人 千円)

費		法定福利費	合 計	備 考
手 当	計			
18,138	44,106	8,782	52,888	
8,253	21,297	4,288	25,585	
26,391	65,403	13,070	78,473	
23,820	50,885	9,401	60,286	
7,307	19,821	3,733	23,554	
31,127	70,706	13,134	83,840	
5,682	6,779	619	7,398	
946	1,476	555	2,031	
4,736	5,303	64	5,367	

超勤手当	宿日直手当	特別勤務手当	特別調整額
5,422	0	6	492
5,215	0	6	492
207	0	0	0
退職給付費			
2,979			
6,199			
3,220			

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	567	給与改定に伴う増減分	52
		昇給に伴う増加分	535
		その他の増減分	1,154
職員手当	4,736	制度改正に伴う増減分	162
		その他の増減分	4,898

(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 前年度 { 給与の改定率 0.10% { 給与改定実施時期 平成30年4月1日								
	平均昇給率 1.49%								
人事異動等に伴う減少分	職員数の異動状況 採用・退職の状況 { 本年度 14 人 { 前年度退職者 0 人 前年度 14 人 { 本年度退職者(見込) 0 人 増 減 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 期末手当 11 勤勉手当 151	平成30年度県人事委員会勧告に伴う手当の改正状況 (1) 勤勉手当 <table border="1" data-bbox="722 1137 1425 1249"> <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>1.80月</td> <td>1.85月</td> <td>H30.12.1~</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	改 正 前	改 正 後	備 考	年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~
区 分	改 正 前	改 正 後	備 考						
年間支給率	1.80月	1.85月	H30.12.1~						
人事異動等に伴う増減分 扶養手当 102 住居手当 441 通勤手当 103 超勤手当 207 期末手当 663 勤勉手当 780 退職給付費 3,220									

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
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
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	272,900	361,500
	平均給与月額(円)	325,724	392,746
	平均年齢(歳)	39.05	59.11

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	151,900	149,300	151,900	149,300
大	学	卒	184,900	-	184,900	-

(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(%)
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		
平成30年1月1日現在	1級	(-)	(-)	(-)	1級	(-)	(-)
		2	20.0		0	0.0	
	2級	(-)	(-)	(-)	2級	(-)	(-)
		5	50.0		0	0.0	
	3級	(-)	(-)	(-)	3級	(-)	(-)
		1	10.0		0	0.0	
	4級	(-)	(-)	(-)	4級	(-)	(-)
		1	10.0		0	0.0	
5級	(-)	(-)	(-)	5級	(-)	(-)	
	1	10.0		1	100.0		
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 技 師	副主査	主 査	課長補佐 係 長	課 長	部次長 参 事	部 長 理 事
技 能 労 務 職	技能員 運転手	技能員 運転手	主任技能員 主任運転手	主任技能員 主任運転手	技能長 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)	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	
前年度	職員数 (A) (人)	11	10	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	0	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	7	7	0
	比率 (B) / (A) (%)	63.6	70.0	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	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	
前 年 度	(1.075)	(1.175)	(2.250)	有
	2.125	2.225	4.350	
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有
	2.200	2.200	4.400	

() 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 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 (2 ~ 20% 加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 (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 ()は実績	前年度末までの支払 義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
下水道施設維持管理業務委託 (平成29年度契約分)	受託業者との契約額 (518,400)	平成30年度	129,600
南相馬市水道料金徴収等業務委託 (平成29年度契約分)	受託事業者との契約額 (7,416)	平成30年度	2,472
排水設備設置工事資金利子補給金 (平成30年度貸付分)	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 (平成30年度貸付分)	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つ た場合における当該回収されなかった 金額	-	-

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	損益勘定留保資金
自平成31年度 至平成33年度	388,800	388,800
自平成31年度 至平成32年度	4,944	4,944
自平成31年度 至平成35年度	限度額に同じ	全 額
自平成31年度 至平成35年度	限度額に同じ	全 額

平成30年度南相馬市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31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	468,543		
（2）他会計負担金	146,003		
（3）その他営業収益	300	614,846	
2 営業費用			
（1）管渠費	41,881		
（2）ポンプ場費	8,851		
（3）処理場費	307,439		
（4）総係費	66,399		
（5）減価償却費	917,818		
（6）資産減耗費	11,647	1,354,035	
営業損失			739,189
3 営業外収益			
（1）受取利息及び配当金	5		
（2）他会計負担金	473,877		
（3）長期前受金戻入	546,768		
（4）雑収益	26	1,020,676	
4 営業外費用			
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	186,015		
（2）補助金	42		
（3）雑支出	10,416	196,473	824,203
経常利益			85,014
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	49,605	49,609	
6 特別損失			
（1）固定資産売却損	4		
（2）過年度損益修正損	742		
（3）その他特別損失	1		
（4）臨時損失	4	751	48,858
当年度純利益			133,872
前年度繰越欠損金			847,458
当年度未処理欠損金			713,586

平成30年度南相馬市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)
(平成31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		815,576		
	ロ 建 物	1,560,926			
	減 価 償 却 累 計 額	541,438	1,019,488		
	ハ 構 築 物	23,225,216			
	減 価 償 却 累 計 額	6,429,907	16,795,309		
	ニ 機 械 及 び 装 置	7,820,305			
	減 価 償 却 累 計 額	4,445,189	3,375,116		
	ホ 車 両 運 搬 具	12,604			
	減 価 償 却 累 計 額	9,440	3,164		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,532			
	減 価 償 却 累 計 額	11,548	6,984		
	トリ ー ス 資 産	0			
	減 価 償 却 累 計 額	0	0		
	チ 建 設 仮 勘 定		288,722		
	有 形 固 定 資 産 合 計			22,304,359	
(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		10		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			10	
	固 定 資 産 合 計				22,304,441
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,105,315	
(2)	未 収 金	110,469			
	貸 倒 引 当 金	1,976	108,493		
(3)	前 払 金			0	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			0	
	流 動 資 産 合 計				1,213,808
	資 産 合 計				23,518,249

		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	9,295,530			
	ロ その他の企業債	0	9,295,530		
(2)	他 会 計 借 入 金			0	
(3)	引 当 金				
	イ 退職給付引当金	75,098			
	ロ 特別修繕引当金	0	75,098		
(4)	そ の 他 固 定 負 債			0	
	固 定 負 債 合 計				9,370,628
4	流 動 負 債				
(1)	企 業 債				
	イ 建設改良に要する企業債	860,868			
	ロ その他の企業債	0	860,868		
(2)	一 時 借 入 金			0	
(3)	未 払 金			316,765	
(4)	預 り 金			303	
(5)	前 受 金			0	
(6)	引 当 金				
	イ 賞 与 引 当 金	5,462			
	ロ 修 繕 引 当 金	0			
	ハ そ の 他 引 当 金	0	5,462		
(7)	そ の 他 流 動 負 債			0	
	流 動 負 債 合 計				1,183,398
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	494,263	733,072		
	ロ 国 庫 (県) 補 助 金	12,193,318			
	収 益 化 累 計 額	4,312,639	7,880,679		
	ハ 一 般 会 計 補 助 金	321,241			
	収 益 化 累 計 額	27,945	293,296		
	ニ 工 事 負 担 金	246,630			
	収 益 化 累 計 額	35,469	211,161		
	ホ 受 益 者 負 担 金	800,807			
	収 益 化 累 計 額	264,638	536,169		
	ヘ 所 の 他 資 本 剰 余 金	3,201,798			
	収 益 化 累 計 額	1,357,565	1,844,233		
	繰 延 収 益 合 計				11,498,610
	負 債 合 計				22,052,636

		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		937,569		
	ハ 組 入 資 本 金		0	937,569	
	資 本 金 合 計				937,569
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		123,102		
	ヘ その他 資 本 剰 余 金		563,890		
	資 本 剰 余 金 合 計			1,241,630	
(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		713,586		
	利 益 剰 余 金 合 計			713,586	
	剰 余 金 合 計				528,044
	資 本 合 計				1,465,613
	負 債 ・ 資 本 合 計				23,518,249

平成31年度南相馬市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(平成32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		815,576		
	ロ 建 物	1,560,926			
	減 価 償 却 累 計 額	579,628	981,298		
	ハ 構 築 物	24,195,673			
	減 価 償 却 累 計 額	6,970,221	17,225,452		
	ニ 機 械 及 び 装 置	7,820,301			
	減 価 償 却 累 計 額	4,774,305	3,045,996		
	ホ 車 両 運 搬 具	12,598			
	減 価 償 却 累 計 額	10,088	2,510		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	21,563			
	減 価 償 却 累 計 額	11,960	9,603		
	トリ ー ス 資 産	0			
	減 価 償 却 累 計 額	0	0		
	チ 建 設 仮 勘 定		342,426		
	有 形 固 定 資 産 合 計			22,422,861	
(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		10		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			10	
	固 定 資 産 合 計				22,422,943
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,323,122	
(2)	未 収 金		86,766		
	貸 倒 引 当 金		2,423	84,343	
(3)	前 払 金			0	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			0	
	流 動 資 産 合 計				1,407,465
	資 産 合 計				23,830,408

		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	9,343,675		
	ロ その他の企業債	0	9,343,675	
(2)	他会計借入金		0	
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金	78,077		
	ロ 特別修繕引当金	0	78,077	
(4)	その他固定負債		0	
	固定負債合計			9,421,752
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良に要する企業債	819,055		
	ロ その他の企業債	0	819,055	
(2)	一時借入金		0	
(3)	未払金		490,845	
(4)	預り金		274	
(5)	前受金		0	
(6)	引当金			
	イ 賞与引当金	5,656		
	ロ 修繕引当金	0		
	ハ その他引当金	0	5,656	
(7)	その他流動負債		0	
	流動負債合計			1,315,830
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	535,510	691,825	
	ロ 国庫(県)補助金	12,558,003		
	収益化累計額	4,651,533	7,906,470	
	ハ 一般会計補助金	321,241		
	収益化累計額	33,889	287,352	
	ニ 工事負担金	258,081		
	収益化累計額	41,993	216,088	
	ホ 受益者負担金	822,613		
	収益化累計額	286,579	536,034	
	ヘ その他資本剰余金	3,222,270		
	収益化累計額	1,446,101	1,776,169	
	繰延収益合計			11,413,938
	負債合計			22,151,520

		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		1,032,489		
	ハ 組 入 資 本 金		0	1,032,489	
	資 本 金 合 計				1,032,489
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		123,102		
	ヘ その他 資 本 剰 余 金		563,890		
	資 本 剰 余 金 合 計			1,241,630	
(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		595,231		
	利 益 剰 余 金 合 計			595,231	
	剰 余 金 合 計				646,399
	資 本 合 計				1,678,888
	負 債 ・ 資 本 合 計				23,830,408

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、4,422,137千円であり、工業用水道事業会計が負担すると見込まれる額は、156,560千円である。

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、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の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。

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

(2) 報告セグメントの内容

（単位 千円）

区分	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	合計
営業収益	591,678	15,167	606,845
営業費用	1,309,252	52,290	1,361,542
営業損益	717,574	37,123	754,697
経常損益	4,753	3,855	8,608
資産	23,412,618	417,790	23,830,408
負債	21,737,327	414,193	22,151,520

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4,574千円、法定福利費引当金888千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584千円を取崩すこととする。