

平成26年11月26日提出

平成26年度愛知県一宮市補正予算書及び
補正予算説明書（特別・企業会計）

平成26年度愛知県一宮市競輪事業特別会計補正予算

平成26年度愛知県一宮市の競輪事業特別会計補正予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

- 第1条 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ3,667千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ317,535千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出の金額は「第1表 歳入歳出予算補正」による。

平成26年11月26日提出

一宮市長 谷 一 夫

第1表 歳入歳出予算補正
歳入

款	項	補正前の額	補正額	計
		千円	千円	千円
2 財	産 収 入	116	125	241
	1 財 産 運 用 収 入	116	125	241
4 繰	入 金	24,690	△3,792	20,898
	1 基 金 繰 入 金	24,690	△3,792	20,898
	歳 入 合 計	321,202	△3,667	317,535

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
1	競 輪 事 業 費	298,380	82	298,462
	1 総 務 管 理 費	46,794	105	46,899
	2 開 催 費	220,566	△23	220,543
2	諸 支 出 金	6,212	△3,749	2,463
	1 公 課 費	6,095	△3,874	2,221
	2 諸 費	116	125	241
歳 出 合 計		321,202	△3,667	317,535

競輪事業特別会計
 1 総括
 (歳入)

歳入歳出補正予算事項別明細書

款	補正前の額	補正額	計
	千円	千円	千円
2 財産収入	116	125	241
4 繰入金	24,690	△3,792	20,898
歳入合計	321,202	△3,667	317,535

2 歳 入

2 款 財産収入 125千円

1 項 財産運用収入 125千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 利子及び配当金	千円 116	千円 125	千円 241
計	116	125	241

4 款 繰入金 $\Delta 3,792$ 千円

1 項 基金繰入金 $\Delta 3,792$ 千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 競輪事業基金繰入金	千円 24,690	千円 $\Delta 3,792$	千円 20,898
計	24,690	$\Delta 3,792$	20,898

節		説	明
区 分	金 額		
1 競輪事業基金 収入	千円 125 * 116	○預金利子	千円 125

節		説	明
区 分	金 額		
1 競輪事業基金 繰入金	千円 △3,792 * 24,690	○競輪事業基金繰入金	千円 △3,792

3 歳 出

1 款 競輪事業費

82千円

1 項 総務管理費

105千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 一般管理費	千円 46,794	千円 105	千円 46,899	千円	千円	千円	千円 105
計	46,794	105	46,899				105

1 款 競輪事業費

82千円

2 項 開催費

△23千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 負担金補助 及び交付金	千円 346	千円 △334	千円 12	千円	千円	千円	千円 △334
2 開催諸費	220,220	311	220,531			△3,792	4,103

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 183 * 24,981	○行政職給（1）	千円 183
3 職員手当等	△212 * 12,042	○扶養手当 ○地域手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○時間外勤務手当 ○通勤手当 ○住居手当 ○児童手当	△19 14 48 26 △200 33 6 △120
4 共済費	110 * 7,278	○都市共済組合負担金 ○互助会負担金 ○災害補償負担金	107 2 1
12 役務費	23 * 1,597	○自動車保険料	23
19 負担金、補助 及び交付金	1 * 59	○都市共済組合事務費負担金	1

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 △334 * 346	○全国競輪施行者協議会分担金 ○東海北陸地方競輪運営協議会分担金	千円 △300 △34
3 職員手当等	311 * 5,138	○時間外勤務手当 ○休日勤務手当	798 △487

競輪事業特別会計

1 款 競輪事業費
2 項 開催費

82千円
△23千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
計	千円 220,566	千円 △23	千円 220,543	千円	千円	千円 △3,792	千円 3,769

2 款 諸支出金
1 項 公課費

△3,749千円
△3,874千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 公課費	千円 6,095	千円 △3,874	千円 2,221	千円	千円	千円	千円 △3,874
計	6,095	△3,874	2,221				△3,874

2 款 諸支出金
2 項 諸費

△3,749千円
125千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 諸費	千円 116	千円 125	千円 241	千円	千円	千円 125	千円
計	116	125	241			125	

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

節		説明
区分	金額	
27 公課費	千円 △3,874 * 6,095	○消費税及び地方消費税 千円 △3,874

節		説明
区分	金額	
25 積立金	千円 125 * 116	○競輪事業基金積立金 千円 125

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	5		22,183	16,799	38,982	7,362	46,344	
補 正 前	5		22,000	16,580	38,580	7,252	45,832	
比 較	0		183	219	402	110	512	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	815	725	5,453	2,833	837	4,566	389	0
	補 正 前	834	711	5,405	2,807	837	3,968	356	0
	比 較	△ 19	14	48	26	0	598	33	0
	区 分	宿 日 直 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	
	補 正 後	0	895	0	276	0	10	0	
	補 正 前	0	1,382	0	270	0	10	0	
比 較	0	△ 487	0	6	0	0	0		

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	183	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		2. その他の増減分	183	○人事異動等による増減分 183,000円	
職員手当	219	1. 制度改正に伴う増減分			
		2. その他の増減分	219	○扶養手当 △19,000円 ○地域手当 14,000円 ○期末手当 48,000円 ○勤勉手当 26,000円 ○時間外勤務手当 598,000円 ○通勤手当 33,000円 ○休日勤務手当 △487,000円 ○住居手当 6,000円	

平成26年度愛知県一宮市国民健康保険事業特別会計補正予算

平成26年度愛知県一宮市の国民健康保険事業特別会計補正予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ706,409千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ39,235,090千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出の金額は「第1表 歳入歳出予算補正」による。

平成26年11月26日提出

一宮市長 谷 一 夫

第1表 歳入歳出予算補正
歳 入

款	項	補正前の額	補正額	計
		千円	千円	千円
3 国	庫 支 出 金	8,315,485	163,052	8,478,537
	1 国 庫 負 担 金	6,707,177	131,696	6,838,873
	2 国 庫 補 助 金	1,608,308	31,356	1,639,664
6 県	支 出 金	2,213,701	35,537	2,249,238
	2 県 補 助 金	1,901,761	35,537	1,937,298
8 財	産 収 入	619	530	1,149
	1 財 産 運 用 収 入	619	530	1,149
9 繰	入 金	3,174,890	250,125	3,425,015
	1 一 般 会 計 繰 入 金	3,174,890	△22,645	3,152,245
	2 基 金 繰 入 金	0	272,770	272,770
10 繰	越 金	33,678	257,165	290,843
	1 繰 越 金	33,678	257,165	290,843
	歳 入 合 計	38,528,681	706,409	39,235,090

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
1	総 務 費	552,374	△22,645	529,729
	1 総 務 管 理 費	449,711	△17,851	431,860
	2 徴 税 費	102,143	△4,794	97,349
2	保 険 給 付 費	25,471,003	418,083	25,889,086
	1 療 養 諸 費	22,730,127	412,181	23,142,308
	2 高 額 療 養 費	2,502,269	5,902	2,508,171
8	保 健 事 業 費	489,842	△269	489,573
	2 保 健 事 業 費	27,777	△269	27,508
9	基 金 積 立 金	619	530	1,149
	1 基 金 積 立 金	619	530	1,149
10	諸 支 出 金	49,357	310,710	360,067
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	49,357	310,710	360,067
歳 出 合 計		38,528,681	706,409	39,235,090

国民健康保険事業特別会計
 1 総括
 (歳入)

歳入歳出補正予算事項別明細書

款	補正前の額	補正額	計
	千円	千円	千円
3 国庫支出金	8,315,485	163,052	8,478,537
6 県支出金	2,213,701	35,537	2,249,238
8 財産収入	619	530	1,149
9 繰入金	3,174,890	250,125	3,425,015
10 繰越金	33,678	257,165	290,843
歳入合計	38,528,681	706,409	39,235,090

補正額の財源内訳			
特	定	財	源
国県支出金	市債	その他	一般財源
千円	千円	千円	千円
		△22,645	
198,589		272,770	△53,276
			△269
		530	
			310,710
198,589		250,655	257,165

2 歳 入

3 款 国庫支出金 163,052千円
 1 項 国庫負担金 131,696千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 療養給付費等負担金	千円 6,395,237	千円 131,696	千円 6,526,933
計	6,707,177	131,696	6,838,873

3 款 国庫支出金 163,052千円
 2 項 国庫補助金 31,356千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 財政調整交付金	千円 1,608,308	千円 31,356	千円 1,639,664
計	1,608,308	31,356	1,639,664

6 款 県支出金 35,537千円
 2 項 県補助金 35,537千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 財政調整交付金	千円 1,901,761	千円 35,537	千円 1,937,298
計	1,901,761	35,537	1,937,298

8 款 財産収入 530千円
 1 項 財産運用収入 530千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 利子及び配当金	千円 619	千円 530	千円 1,149
計	619	530	1,149

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 131,696 * 6,395,236	○現年度分療養給付費等負担金	千円 131,696

節		説	明
区 分	金 額		
1 財政調整交付金	千円 31,356 * 1,608,308	○普通調整交付金	千円 31,356

節		説	明
区 分	金 額		
1 財政調整交付金	千円 35,537 * 1,901,761	○普通調整交付金	千円 35,537

節		説	明
区 分	金 額		
1 国民健康保険 財政調整基金 収入	千円 530 * 619	○預金利子	千円 530

国民健康保険事業特別会計

9 款 繰入金 250,125千円
 1 項 一般会計繰入金 △22,645千円

目	補正前の額	補正額	計
1 一般会計繰入金	千円 3,174,890	千円 △22,645	千円 3,152,245
計	3,174,890	△22,645	3,152,245

9 款 繰入金 250,125千円
 2 項 基金繰入金 272,770千円

目	補正前の額	補正額	計
1 基金繰入金	千円 0	千円 272,770	千円 272,770
計	0	272,770	272,770

10 款 繰越金 257,165千円
 1 項 繰越金 257,165千円

目	補正前の額	補正額	計
2 その他繰越金	千円 33,677	千円 257,165	千円 290,842
計	33,678	257,165	290,843

節		説	明
区 分	金 額		
1 一般会計繰入金	千円 △22,645 * 3,174,890	○繰入金 (一般分)	千円 △22,645

節		説	明
区 分	金 額		
1 基金繰入金	千円 272,770 * 0	○繰入金	千円 272,770

節		説	明
区 分	金 額		
1 その他繰越金	千円 257,165 * 33,677	○その他繰越金	千円 257,165

3 歳 出

1 款 総務費

△22,645千円

1 項 総務管理費

△17,851千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 一般管理費	千円 445,796	千円 △17,851	千円 427,945	千円	千円	千円 △17,851	千円
計	449,711	△17,851	431,860			△17,851	

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 △6,171 * 169,376	○行政職給(1) ○医療職給(3)	千円 △6,033 △138
3 職員手当等	△9,501 * 100,465	○扶養手当 ○地域手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○時間外勤務手当 ○通勤手当 ○特殊勤務手当 ○住居手当 ○児童手当	△865 △202 △2,018 △1,487 △3,938 76 △10 △177 △880
4 共済費	△1,625 * 55,683	○都市共済組合負担金 ○互助会負担金 ○臨時職員社会保険料負担金	△1,612 △6 △7
7 賃金	△870 * 13,718	○臨時事務賃金	△870
18 備品購入費	297 * 219	○事業用備品購入費	297
19 負担金、補助 及び交付金	19 * 626	○国保情報処理システム負担金 ○都市共済組合事務費負担金	2 17

1 款 総務費

△22,645千円

2 項 徴税費

△4,794千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 賦課徴収費	千円 102,133	千円 △4,794	千円 97,339	千円	千円	千円 △4,794	千円
計	102,143	△4,794	97,349			△4,794	

2 款 保険給付費

418,083千円

1 項 療養諸費

412,181千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 一般被保険者療養給付費	千円 20,523,500	千円 412,181	千円 20,935,681	千円 186,901	千円	千円 289,844	千円 △64,564
2 退職被保険者等療養給付費	1,732,896	0	1,732,896			497	△497
3 一般被保険者療養費	386,813	0	386,813	1,474		△2,833	1,359
4 退職被保険者等療養費	22,762	0	22,762			△45	45
計	22,730,127	412,181	23,142,308	188,375		287,463	△63,657

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 △4,266 * 24,452	○嘱託給	千円 △4,266
4 共済費	△528 * 3,709	○嘱託職員社会保険料負担金	△528

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 412,181 * 20,523,500	○一般被保険者療養給付費 1人あたりの給付額 4,151円	千円 412,181

2 款 保険給付費
2 項 高額療養費

418,083千円
5,902千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 一般被保険者高額療養費	千円 2,269,675	千円 5,902	千円 2,275,577	千円 10,205	千円	千円 △14,226	千円 9,923
2 退職被保険者等高額療養費	229,994	0	229,994			△452	452
3 一般被保険者高額介護合算療養費	2,000	0	2,000	9		△15	6
計	2,502,269	5,902	2,508,171	10,214		△14,693	10,381

8 款 保健事業費
2 項 保健事業費

△269千円
△269千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 保健衛生普及費	千円 27,777	千円 △269	千円 27,508	千円	千円	千円	千円 △269
計	27,777	△269	27,508				△269

9 款 基金積立金
1 項 基金積立金

530千円
530千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 国民健康保険財政調整基金積立金	千円 619	千円 530	千円 1,149	千円	千円	千円 530	千円

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 5,902 * 2,269,675	○一般被保険者高額療養費 1人あたりの給付額	千円 5,902 59円

節		説	明
区 分	金 額		
14 使用料及び賃 借料	千円 △269 * 1,286	○器具賃借料	千円 △269

節		説	明
区 分	金 額		
25 積立金	千円 530 * 619	○国民健康保険財政調整基金積立金	千円 530

国民健康保険事業特別会計

9 款 基金積立金

530千円

1 項 基金積立金

530千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
計	千円 619	千円 530	千円 1,149	千円	千円	千円 530	千円

10 款 諸支出金

310,710千円

1 項 償還金及び還付加算金

310,710千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 一般被保険者保険税還付金	千円 35,220	千円 8,400	千円 43,620	千円	千円	千円	千円 8,400
3 償還金	11,581	302,310	313,891				302,310
計	49,357	310,710	360,067				310,710

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 8,400 * 35,220	○税還付金	千円 8,400
23 償還金、利子 及び割引料	302,310 * 11,581	○療養給付費等国庫負担金返還金 ○高齢者医療制度円滑運営事業費補助金返還金	301,663 647

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	47		163,205	88,229	251,434	53,948	305,382	
補 正 前	47		169,376	96,850	266,226	55,566	321,792	
比 較	0		△ 6,171	△ 8,621	△ 14,792	△ 1,618	△ 16,410	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	4,937	5,097	38,002	19,139	1,436	13,550	3,574	102
	補 正 前	5,802	5,299	40,020	20,626	1,436	17,488	3,498	112
	比 較	△ 865	△ 202	△ 2,018	△ 1,487	0	△ 3,938	76	△ 10
	区 分	宿 日 直 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	
	補 正 後	0	0	0	2,384	0	8	0	
	補 正 前	0	0	0	2,561	0	8	0	
比 較	0	0	0	△ 177	0	0	0		

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△6,171	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		2. その他の増減分	△6,171	○人事異動等による増減分 △6,171,000円	
職員手当	△8,621	1. 制度改正に伴う増減分			
		2. その他の増減分	△8,621	○扶養手当 △865,000円 ○地域手当 △202,000円 ○期末手当 △2,018,000円 ○勤勉手当 △1,487,000円 ○時間外勤務手当 △3,938,000円 ○通勤手当 76,000円 ○特殊勤務手当 △10,000円 ○住居手当 △177,000円	

平成26年度愛知県一宮市後期高齢者医療事業特別会計補正予算

平成26年度愛知県一宮市の後期高齢者医療事業特別会計補正予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ14,019千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ3,682,094千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出の金額は「第1表 歳入歳出予算補正」による。

平成26年11月26日提出

一宮市長 谷 一 夫

第1表 歳入歳出予算補正
歳 入

款	項	補正前の額	補正額	計
		千円	千円	千円
3	繰入金	734,882	11,519	746,401
	1 一般会計繰入金	734,882	11,519	746,401
5	諸収入	4,024	2,500	6,524
	2 償還金及び還付加算金	4,020	2,500	6,520
	歳入合計	3,668,075	14,019	3,682,094

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
1 総	務 費	36,472	△964	35,508
	2 徴 収 費	17,164	△964	16,200
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金		3,627,583	12,483	3,640,066
	1 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	3,627,583	12,483	3,640,066
3 諸	支 出 金	4,020	2,500	6,520
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	4,020	2,500	6,520
歳 出 合 計		3,668,075	14,019	3,682,094

後期高齢者医療事業特別会計
 1 総括
 (歳入)

歳入歳出補正予算事項別明細書

款	補正前の額	補正額	計
	千円	千円	千円
3 繰入金	734,882	11,519	746,401
5 諸収入	4,024	2,500	6,524
歳入合計	3,668,075	14,019	3,682,094

2 歳 入

3 款 繰入金

11,519千円

1 項 一般会計繰入金

11,519千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 事務費繰入金	千円 36,468	千円 △964	千円 35,504
2 保険基盤安定繰入金	698,414	12,483	710,897
計	734,882	11,519	746,401

5 款 諸収入

2,500千円

2 項 償還金及び還付加算金

2,500千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 保険料還付金	千円 4,000	千円 2,000	千円 6,000
2 還付加算金	20	500	520
計	4,020	2,500	6,520

節		説	明
区 分	金 額		
1 事務費繰入金	千円 △964 * 36,468	○後期高齢者医療事務費繰入金	千円 △964
1 基盤安定繰入金	12,483 * 698,414	○後期高齢者医療基盤安定繰入金	12,483

節		説	明
区 分	金 額		
1 保険料還付金	千円 2,000 * 4,000	○保険料還付金	千円 2,000
1 還付加算金	500 * 20	○還付加算金	500

3 歳 出

1 款 総務費

△964千円

2 項 徴収費

△964千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 徴収費	千円 17,164	千円 △964	千円 16,200	千円	千円	千円 △964	千円
計	17,164	△964	16,200			△964	

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

12,483千円

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

12,483千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	千円 3,627,583	千円 12,483	千円 3,640,066	千円	千円	千円 12,483	千円
計	3,627,583	12,483	3,640,066			12,483	

3 款 諸支出金

2,500千円

1 項 償還金及び還付加算金

2,500千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 保険料還付 金	千円 4,000	千円 2,000	千円 6,000	千円	千円	千円 2,000	千円
2 還付加算金	20	500	520			500	
計	4,020	2,500	6,520			2,500	

節		説	明
区 分	金 額		
4 共済費	千円 1 * 225	○嘱託職員社会保険料負担金	千円 1
13 委託料	△965 * 6,323	○後期高齢者医療保険料賦課徴収関係帳票打出業務委託料	△965

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 12,483 * 3,627,583	○後期高齢者医療保険料等負担金	千円 12,483

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 2,000 * 4,000	○保険料還付金	千円 2,000
23 償還金、利子 及び割引料	500 * 20	○被保険者還付加算金	500

後期高齢者医療事業特別会計

平成26年度愛知県一宮市介護保険事業特別会計補正予算

平成26年度愛知県一宮市の介護保険事業特別会計補正予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ4,739千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ24,930,616千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出の金額は「第1表 歳入歳出予算補正」による。

平成26年11月26日提出

一宮市長 谷 一 夫

第1表 歳入歳出予算補正
歳 入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
5 財	産 収 入	582	387	969
	1 財 産 運 用 収 入	582	387	969
6 繰	入 金	3,632,243	△1,081	3,631,162
	1 一 般 会 計 繰 入 金	3,446,437	△1,081	3,445,356
8 諸	収 入	105	5,433	5,538
	2 雑 入	103	5,433	5,536
	歳 入 合 計	24,925,877	4,739	24,930,616

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
1	総 務 費	421,982	△912	421,070
	1 総 務 管 理 費	208,581	4,471	213,052
	2 徴 収 費	24,347	10	24,357
	3 介 護 保 険 審 査 会 費	187,968	△5,393	182,575
3	地 域 支 援 事 業 費	347,558	△1,369	346,189
	1 介 護 予 防 事 業 費	99,203	△1,414	97,789
	2 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	248,355	45	248,400
4	基 金 積 立 金	275,603	7,020	282,623
	1 基 金 積 立 金	275,603	7,020	282,623
	歳 出 合 計	24,925,877	4,739	24,930,616

介護保険事業特別会計
 1 総括
 (歳入)

歳入歳出補正予算事項別明細書

款	補正前の額	補正額	計
	千円	千円	千円
5 財産収入	582	387	969
6 繰入金	3,632,243	△1,081	3,631,162
8 諸収入	105	5,433	5,538
歳入合計	24,925,877	4,739	24,930,616

2 歳 入

5 款 財産収入

387千円

1 項 財産運用収入

387千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 利子及び配当金	千円 582	千円 387	千円 969
計	582	387	969

6 款 繰入金

△1,081千円

1 項 一般会計繰入金

△1,081千円

目	補正前の額	補 正 額	計
2 地域支援事業繰入金（介護予防事業）	千円 12,400	千円 △177	千円 12,223
3 地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	49,030	8	49,038
4 その他一般会計繰入金	421,982	△912	421,070
計	3,446,437	△1,081	3,445,356

8 款 諸収入

5,433千円

2 項 雑入

5,433千円

目	補正前の額	補 正 額	計
1 第三者納付金	千円 1	千円 5,433	千円 5,434
計	103	5,433	5,536

節		説	明
区 分	金 額		
1 利子及び配当 金	千円 387 * 582	○介護給付費準備基金預金利子	千円 387

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 △177 * 12,400	○現年度分地域支援事業繰入金（介護予防事業）	千円 △177
1 現年度分	8 * 49,030	○現年度分地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	8
1 職員給与費等 繰入金	△5,361 * 189,211	○職員給与費等繰入金	△5,361
2 事務費繰入金	4,449 * 232,771	○事務費繰入金	4,449

節		説	明
区 分	金 額		
1 第三者納付金	千円 5,433 * 1	○現年度分自動車損害賠償保険等収入	千円 5,433

介護保険事業特別会計

3 歳 出

1 款 総務費

△912千円

1 項 総務管理費

4,471千円

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	市 債	その他	
1 一般管理費	千円 208,536	千円 4,295	千円 212,831	千円	千円	千円 4,295	千円
2 連合会負担金	45	176	221			176	
計	208,581	4,471	213,052			4,471	

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 △6,499 * 102,265	○行政職給（1）	千円 △6,499
3 職員手当等	2,383 * 52,843	○扶養手当 ○地域手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○時間外勤務手当 ○通勤手当 ○住居手当 ○児童手当	△37 △187 △1,724 △1,097 4,213 425 10 780
4 共済費	△1,256 * 33,804	○都市共済組合負担金 ○互助会負担金 ○災害補償負担金	△1,251 △7 2
8 報償費	△92 * 391	○地域密着型サービス運営委員会委員報償費	△92
11 需用費	△1 * 1,726	○食糧費	△1
13 委託料	9,774 * 12,331	○総合行政システム（介護保険系）改修業務委託料	9,774
19 負担金、補助 及び交付金	△14 * 334	○都市共済組合事務費負担金 ○各種研修会等出席負担金	11 △25
19 負担金、補助 及び交付金	176 * 45	○第三者行為求償事務負担金	176

1 款 総務費

△912千円

2 項 徴収費

10千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 賦課徴収費	千円 24,347	千円 10	千円 24,357	千円	千円	千円 10	千円
計	24,347	10	24,357			10	

1 款 総務費

△912千円

3 項 介護保険審査会費

△5,393千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 介護保険審査会費	千円 49,589	千円 △145	千円 49,444	千円	千円	千円 △145	千円
2 認定調査等費	138,379	△5,248	133,131			△5,248	
計	187,968	△5,393	182,575			△5,393	

3 款 地域支援事業費

△1,369千円

1 項 介護予防事業費

△1,414千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 二次予防事業費	千円 89,659	千円 △1,414	千円 88,245	千円	千円	千円 △177	千円 △1,237

節		説	明
区 分	金 額		
4 共済費	千円 10 * 623	○嘱託職員社会保険料負担金	千円 10

節		説	明
区 分	金 額		
7 賃金	千円 △145 * 1,959	○臨時事務賃金	千円 △145
4 共済費	17 * 3,377	○臨時職員社会保険料負担金	17
7 賃金	△130 * 31,229	○臨時認定調査員賃金	△130
12 役務費	△4,144 * 81,041	○手数料	△4,144
13 委託料	△1,032 * 21,780	○認定調査委託料	△1,032
18 備品購入費	41 * 5	○庁用備品購入費	41

節		説	明
区 分	金 額		
4 共済費	千円 △93 * 1,692	○臨時職員社会保険料負担金	千円 △93

介護保険事業特別会計

3 款 地域支援事業費
1 項 介護予防事業費

△1,369千円
△1,414千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	99,203	△1,414	97,789			△177	△1,237

3 款 地域支援事業費
2 項 包括的支援事業・任意事業費

△1,369千円
45千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 包括的支援 事業費	千円 218,321	千円 45	千円 218,366	千円	千円	千円 8	千円 37
計	248,355	45	248,400			8	37

4 款 基金積立金
1 項 基金積立金

7,020千円
7,020千円

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	市債	その他	
1 介護給付費 準備基金積 立金	千円 275,603	千円 7,020	千円 282,623	千円	千円	千円 5,820	千円 1,200
計	275,603	7,020	282,623			5,820	1,200

節		説	明
区 分	金 額		
13 委託料	千円 △1,321 * 57,854	○うつ・閉じこもり予防事業委託料	千円 △1,321

節		説	明
区 分	金 額		
4 共済費	千円 △12 * 386	○臨時職員社会保険料負担金	千円 △12
7 賃金	29 * 2,464	○臨時相談員賃金	29
12 役務費	28 * 1,879	○通信運搬費	28

節		説	明
区 分	金 額		
25 積立金	千円 7,020 * 275,603	○介護給付費準備基金積立金	千円 7,020

介護保険事業特別会計

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	29		95,766	53,826	149,592	32,540	182,132	
補 正 前	29		102,265	52,223	154,488	33,796	188,284	
比 較	0		△ 6,499	1,603	△ 4,896	△ 1,256	△ 6,152	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	1,817	2,980	22,216	11,299	1,436	10,689	2,339	18
	補 正 前	1,854	3,167	23,940	12,396	1,436	6,476	1,914	18
	比 較	△ 37	△ 187	△ 1,724	△ 1,097	0	4,213	425	0
	区 分	宿 日 直 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	
	補 正 後	0	0	0	1,024	0	8	0	
	補 正 前	0	0	0	1,014	0	8	0	
	比 較	0	0	0	10	0	0	0	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△6,499	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		2. その他の増減分	△6,499	○人事異動等による増減分 △6,499,000円	
職員手当	1,603	1. 制度改正に伴う増減分			
		2. その他の増減分	1,603	○扶養手当 △37,000円 ○地域手当 △187,000円 ○期末手当 △1,724,000円 ○勤勉手当 △1,097,000円 ○時間外勤務手当 4,213,000円 ○通勤手当 425,000円 ○住居手当 10,000円	

平成26年度愛知県一宮市病院事業会計補正予算

(総 則)

第1条 平成26年度愛知県一宮市病院事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 平成26年度愛知県一宮市病院事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(2) 年間患者数	667,200 人	△ 11,200 人	656,000 人
入院患者数	239,900 人	△ 6,400 人	233,500 人
外来患者数	427,300 人	△ 4,800 人	422,500 人
(3) 一日平均患者数	2,408 人	△ 36 人	2,372 人
入院患者数	657 人	△ 17 人	640 人
外来患者数	1,751 人	△ 19 人	1,732 人

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 市民病院事業収益	20,517,454 千円	△ 545,079 千円	19,972,375 千円
第1項 医 業 収 益	17,983,640 千円	△ 523,020 千円	17,460,620 千円
第2項 医 業 外 収 益	1,844,680 千円	△ 22,059 千円	1,822,621 千円
第2款 木曾川市民病院事業収益	2,301,650 千円	15,914 千円	2,317,564 千円
第1項 医 業 収 益	1,988,019 千円	14,634 千円	2,002,653 千円
第2項 医 業 外 収 益	260,726 千円	1,280 千円	262,006 千円
支 出			
第1款 市民病院事業費用	22,906,555 千円	△ 257,462 千円	22,649,093 千円
第1項 医 業 費 用	18,604,405 千円	△ 260,993 千円	18,343,412 千円
第2項 医 業 外 費 用	841,334 千円	△ 944 千円	840,390 千円
第3項 特 別 損 失	3,460,716 千円	4,475 千円	3,465,191 千円

第2款	木曾川市民病院事業費用	2,685,622 千円	23,790 千円	2,709,412 千円
第1項	医業費用	2,206,183 千円	3,349 千円	2,209,532 千円
第2項	医業外費用	46,154 千円	866 千円	47,020 千円
第3項	特別損失	433,185 千円	19,575 千円	452,760 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額「1,233,647千円」を「1,215,171千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,177,937千円」を「1,159,461千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入				
第1款	市民病院資本的収入	225,439 千円	4,900 千円	230,339 千円
第2項	寄附金	100 千円	4,900 千円	5,000 千円
支 出				
第1款	市民病院資本的支出	1,387,460 千円	△ 13,576 千円	1,373,884 千円
第1項	建設改良費	996,877 千円	△ 13,577 千円	983,300 千円
第3項	諸支出金	0 千円	1 千円	1 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5条 予算第7条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	13,115,969 千円	151,118 千円	13,267,087 千円

(たな卸資産購入限度額)

第6条 予算第8条に定めたたな卸資産購入限度額「5,823,000千円」を「5,601,000千円」に改める。

平成26年11月26日 提出

一 宮 市 長 谷 一 夫

平成26年度愛知県一宮市病院事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

第 1 款 市民病院事業収益 △545,079 千円

第 1 項 医業収益 △523,020 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 入 院 収 益	△517,220	○ 入院患者収益
2. 外 来 収 益	△5,800	○ 外来患者収益

第 2 項 医業外収益 △22,059 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 受 取 利 息	1,349	○ 預金利息 2,273 ○ 有価証券利息 △924
2. 補 助 金	△13,006	○ 臨床研修費等補助金
3. 負 担 金 ・ 交 付 金	△947	○ 一般会計負担金
6. その他医業外収益	△9,455	○ 公舎使用料その他

第 2 款 木曾川市民病院事業収益 15,914 千円

第 1 項 医業収益 14,634 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 入 院 収 益	22,080	○ 入院患者収益
2. 外 来 収 益	△9,070	○ 外来患者収益
3. その他医業収益	1,624	○ その他医業収益

第 2 項 医業外収益 1,280 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 受 取 利 息	126	○ 預金利息
2. 負 担 金 ・ 交 付 金	1,154	○ 一般会計負担金 1,160 ○ 広域第2次救急病院交付金 △6

支 出

第 1 款 市民病院事業費用

△257,462 千円

第 1 項 医業費用

△260,993 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 給 与 費	△6,295	○ 給料 △55,273 行政職給(1) (△1人) 医療職給(1) (1人) 医療職給(2) (△1人) 医療職給(3) (△11人) ○ 諸手当 60,821 ○ 賃金 △15,469 ○ 法定福利費 △12,814 ○ 退職給付費 46,059 ○ 賞与引当金繰入額 △25,296 ○ 法定福利費引当金繰入額 △4,323
2. 材 料 費	△201,800	○ 薬品費 △101,800 ○ 診療材料費 △100,000
3. 経 費	△61,475	○ 光熱水費 13,704 ○ 賃借料 △10,339 ○ 手数料 △14,132 ○ 委託料 △60,745 ○ 負担金補助及び交付金 382 ○ 貸倒引当金繰入額 9,655
4. 減 価 償 却 費	6,577	○ 構築物減価償却費 3,059 ○ 器械及び備品減価償却費 3,243 ○ 無形固定資産減価償却費 275
6. 研 究 研 修 費	2,000	○ 図書費

第 2 項 医業外費用

△944 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 支 払 利 息	△944	○ リース支払利息

第 3 項 特別損失

4,475 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
2. 退 職 給 付 費	142,225	
3. 賞 与 引 当 金 額 繰 入	△45,996	
4. 法 定 福 利 費 引 当 金 額 繰 入	△7,841	
5. 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	△83,913	

第 2 款 木曾川市民病院事業費用

23,790 千円

第 1 項 医業費用

3,349 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 給 与 費	15,835	○ 給料 1,006 医療職給(3) (△1人) ○ 諸手当 △6,722 ○ 賃金 △13,067 ○ 法定福利費 △3,283 ○ 退職給与金 37,901
2. 材 料 費	△6,223	○ 診療材料費 △4,752 ○ 給食材料費 △1,471
3. 経 費	△7,083	○ 報償費 △888 ○ 旅費交通費 △60 ○ 燃料費 171 ○ 保険料 647 ○ 手数料 △8,300 ○ 委託料 1,191 ○ 諸会費 77 ○ 貸倒引当金繰入額 79
4. 減 価 償 却 費	353	○ 器械及び備品減価償却費 226 ○ 無形固定資産減価償却費 127
5. 資 産 減 耗 費	567	○ 固定資産除却費
6. 研 究 研 修 費	△100	○ 研究材料費

第 2 項 医業外費用

866 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
4. 消 費 税 等	868	○ 消費税及び地方消費税
5. 長期前払消費税償却	△2	○ 長期前払消費税償却

第 3 項 特別損失

19,575 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
2. 退 職 給 付 費	24,988	
3. 賞 与 引 当 金 繰 上 入 額	△3,606	
4. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 上 入 額	△461	
5. 貸 倒 引 当 金 繰 上 入 額	△1,346	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

第 1 款 市民病院資本の収入

4,900 千円

第 2 項 寄附金

4,900 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 寄 附 金	4,900	

支 出

第 1 款 市民病院資本の支出

△13,576 千円

第 1 項 建設改良費

△13,577 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 資 産 購 入 費	△5,628	○ 医療器械及び備品購入費 △5,400 ○ 車両運搬具購入費 △228
2. リース資産購入費	△7,949	○ リース資産購入費

第 3 項 諸支出金

1 千円

目	補正予定額(千円)	備 考 (千 円)
1. 返 還 金	1	○ 一般会計出資金返還金

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(一宮市病院事業)

(平成26年4月1日から平成27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	
当年度純利益	△ 3,104,496
減価償却費	2,055,818
長期前払消費税償却	114,970
新会計基準適用に伴う影響額	△ 723,440
貸倒引当金の増減額(△は減少)	106,411
退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,124,870
賞与引当金等の増減額(△は減少)	553,070
長期前受金戻入額	△ 300,258
受取利息及び受取配当金	△ 4,719
支払利息	275,009
有形固定資産売却損益(△は益)	6,866
未収金の増減額(△は増加)	△ 170,036
未払金の増減額(△は減少)	△ 254,394
たな卸資産の増減額(△は増加)	6,525
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 6,546
小計	1,679,650
利息及び配当金の受領額	4,719
利息の支払額	△ 275,009
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,409,360
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 270,138
長期前払消費税償却による支出	△ 20,935
一般会計からの繰入金による収入	253,025
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 38,048
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 432,112
寄附金収入	5,000
リース債務の返済による支出	△ 747,334
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,174,446
資金増加額(減少額)	196,866
資金期首残高	7,569,667
資金期末残高	7,766,533

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(市 民 病 院)

(平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	
当年度純利益	△ 2,710,983
減価償却費	1,885,932
長期前払消費税償却	111,593
新会計基準適用に伴う影響額	△ 670,635
貸倒引当金の増減額(△は減少)	97,324
退職給付引当金の増減額(△は減少)	2,713,118
賞与引当金等の増減額(△は減少)	480,318
長期前受金戻入額	△ 262,466
受取利息及び受取配当金	△ 3,600
支払利息	258,199
有形固定資産売却損益(△は益)	5,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 251,330
未払金の増減額(△は減少)	△ 167,780
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,037
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 5,643
小計	1,481,084
利息及び配当金の受領額	3,600
利息の支払額	△ 258,199
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,226,485
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 246,805
長期前払消費税償却による支出	△ 19,068
一般会計からの繰入金による収入	225,339
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,534
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 390,583
寄附金収入	5,000
リース債務の返済による支出	△ 716,302
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,101,885
資金増加額(減少額)	84,066
資金期首残高	6,333,153
資金期末残高	6,417,219

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(木曾川市民病院)

(平成26年4月1日から平成27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	
当年度純利益	△ 393,513
減価償却費	169,886
長期前払消費税償却	3,377
新会計基準適用に伴う影響額	△ 52,805
貸倒引当金の増減額(△は減少)	9,087
退職給付引当金の増減額(△は減少)	411,752
賞与引当金等の増減額(△は減少)	72,752
長期前受金戻入額	△ 37,792
受取利息及び受取配当金	△ 1,119
支払利息	16,810
有形固定資産売却損益(△は益)	1,866
未収金の増減額(△は増加)	81,294
未払金の増減額(△は減少)	△ 86,614
たな卸資産の増減額(△は増加)	4,488
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 903
小計	198,566
利息及び配当金の受領額	1,119
利息の支払額	△ 16,810
業務活動によるキャッシュ・フロー	182,875
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 23,333
長期前払消費税償却による支出	△ 1,867
一般会計からの繰入金による収入	27,686
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,486
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 41,529
リース債務の返済による支出	△ 31,032
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 72,561
資金増加額(減少額)	112,800
資金期首残高	1,236,514
資金期末残高	1,349,314

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定損益計算書（当年度分）

（一宮市病院事業）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

単位 千円

1. 医業収益			
(1) 入院収益	13,142,601		
(2) 外来収益	5,929,242		
(3) その他医業収益※	358,191	19,430,034	
2. 医業費用			
(1) 給与費	9,862,705		
(2) 材料費	5,106,971		
(3) 経費※	3,204,675		
(4) 減価償却費	2,055,818		
(5) 資産減耗費	7,367		
(6) 研究研修費	59,642	20,297,178	
医業損失			867,144
3. 医業外収益			
(1) 受取利息	4,719		
(2) 補助金	63,250		
(3) 負担金・交付金	1,598,966		
(4) 患者外給食収益	1,379		
(5) 保育収益※	7,958		
(6) その他医業外収益	100,720		
(7) 長期前受金戻入	300,258	2,077,250	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息	275,009		
(2) 患者外給食費	839		
(3) 保育費※	47,864		
(4) 消費税関係雑損失	698,088		
(5) 長期前払消費税償却	114,970		
(6) 雑損失	1,957	1,138,727	938,523
經常利益			71,379
5. 特別利益			
(1) 過年度収益	200		
(2) その他特別収益	741,839	742,039	
6. 特別損失			
(1) 過年度損失	41,963		
(2) 退職給付費	3,230,213		
(3) 賞与引当金繰入額	448,467		
(4) 法定福利費引当金繰入額	76,318		
(5) 貸倒引当金繰入額	120,953	3,917,914	△ 3,175,875
当年度純損失			3,104,496
前年度繰越欠損金			4,183,346
その他未処分利益剰余金変動額			585,855
当年度未処理欠損金			6,701,987

※市民病院と木曽川市民病院の間で行われている取引については、相殺消去して純計を算出している。

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定損益計算書（当年度分）

（市民病院）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

単位 千円

1. 医業収益			
(1) 入院収益	11,736,649		
(2) 外来収益	5,386,132		
(3) その他医業収益	314,001	17,436,782	
2. 医業費用			
(1) 給与費	8,600,738		
(2) 材料費	4,715,018		
(3) 経費	2,855,713		
(4) 減価償却費	1,885,932		
(5) 資産減耗費	5,150		
(6) 研究研修費	55,099	18,117,650	
医業損失			680,868
3. 医業外収益			
(1) 受取利息	3,600		
(2) 補助金	63,250		
(3) 負担金・交付金	1,382,647		
(4) 患者外給食収益	1,378		
(5) 保育収益	9,258		
(6) その他医業外収益	94,258		
(7) 長期前受金戻入	262,466	1,816,857	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息	258,199		
(2) 患者外給食費	838		
(3) 保育費	47,864		
(4) 消費税関係雑損失	650,474		
(5) 長期前払消費税償却	111,593		
(6) 雑損失	1,947	1,070,915	745,942
經常利益			65,074
5. 特別利益			
(1) 過年度収益	100		
(2) その他特別収益	689,034	689,134	
6. 特別損失			
(1) 過年度損失	40,000		
(2) 退職給付費	2,857,225		
(3) 賞与引当金繰入額	389,884		
(4) 法定福利費引当金繰入額	66,216		
(5) 貸倒引当金繰入額	111,866	3,465,191	△ 2,776,057
当年度純損失			2,710,983
前年度繰越欠損金			2,287,541
その他未処分利益剰余金変動額			577,715
当年度未処理欠損金			4,420,809

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定損益計算書（当年度分）

（木曾川市民病院）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

単位 千円

1. 医業収益			
(1) 入院収益	1,405,952		
(2) 外来収益	543,110		
(3) その他医業収益	50,686	1,999,748	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1,261,967		
(2) 材料費	391,953		
(3) 経費	355,458		
(4) 減価償却費	169,886		
(5) 資産減耗費	2,217		
(6) 研究研修費	4,543	2,186,024	
医業損失			186,276
3. 医業外収益			
(1) 受取利息	1,119		
(2) 負担金・交付金	216,319		
(3) 患者外給食収益	1		
(4) その他医業外収益	6,462		
(5) 長期前受金戻入	37,792	261,693	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息	16,810		
(2) 患者外給食費	1		
(3) 保育費	1,300		
(4) 消費税関係雑損失	47,614		
(5) 長期前払消費税償却	3,377		
(6) 雑損失	10	69,112	192,581
経常利益			6,305
5. 特別利益			
(1) 過年度収益	100		
(2) その他特別収益	52,805	52,905	
6. 特別損失			
(1) 過年度損失	1,963		
(2) 退職給付費	372,988		
(3) 賞与引当金繰入額	58,583		
(4) 法定福利費引当金繰入額	10,102		
(5) 貸倒引当金繰入額	9,087	452,723	△ 399,818
当年度純損失			393,513
前年度繰越欠損金			1,895,805
その他未処分利益剰余金変動額			8,140
当年度未処理欠損金			2,281,178

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定貸借対照表（当年度分）

（一宮市病院事業）

（平成27年3月31日）

資 産 の 部		単位 千円
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	1,014,616	
ロ 建物	14,993,882	
減価償却累計額	△ 4,096,545	10,897,337
ハ 建物付属設備	10,069,172	
減価償却累計額	△ 4,180,964	5,888,208
ニ 構築物	466,437	
減価償却累計額	△ 195,236	271,201
ホ 器械及び備品	5,786,812	
減価償却累計額	△ 4,348,047	1,438,765
ヘ 車両運搬具	31,009	
減価償却累計額	△ 22,675	8,334
ト リース資産	4,060,545	
減価償却累計額	△ 2,244,626	1,815,919
チ その他有形固定資産		29,594
有形固定資産合計		21,363,974
(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権	2,219	
ロ その他無形固定資産	1,604	
無形固定資産合計		3,823
(3) 投資その他の資産		
イ 敷金	11,501	
ロ 出資金	620	
ハ 長期前払消費税	127,981	
ニ 長期未収金	88,221	
貸倒引当金	△ 88,221	
投資その他の資産合計		140,102
固定資産合計		21,507,899
2. 流動資産		
(1) 現金預金	7,766,533	
(2) 未収金	3,850,511	
貸倒引当金	△ 18,190	
(3) 貯蔵品	171,295	
流動資産合計		11,770,149
3. 繰延資産		0
資産合計		33,278,048

負 債 の 部		
4. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	12,426,180	
(2) リ ー ス 債 務	557,793	
(3) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	4,560,094	
引 当 金 合 計	<u>4,560,094</u>	
固 定 負 債 合 計		17,544,067
5. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	507,065	
(2) リ ー ス 債 務	420,145	
(3) 未 払 金	1,295,223	
(4) 預 り 金	79,196	
(5) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	472,773	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	80,297	
引 当 金 合 計	<u>553,070</u>	
流 動 負 債 合 計		<u>2,854,699</u>
6. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	803,541	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 300,258</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>503,283</u>
負 債 合 計		20,902,049
資 本 の 部		
7. 資 本 金		18,931,486
8. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	60,983	
ロ 寄 附 金	1,560	
ハ 国 庫 補 助 金	44,510	
ニ 県 補 助 金	39,447	
資 本 剰 余 金 合 計	<u>146,500</u>	
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	6,701,987	
利 益 剰 余 金 合 計	<u>△ 6,701,987</u>	
剰 余 金 合 計		<u>△ 6,555,487</u>
資 本 合 計		<u>12,375,999</u>
負 債 資 本 合 計		<u>33,278,048</u>

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定貸借対照表（当年度分）

（市民病院）

（平成27年3月31日）

		資	産	の	部	単位	千円
1.	固定資産						
(1)	有形固定資産						
イ	土地				1,001,271		
ロ	建物	12,256,710					
	減価償却累計額	△ 2,447,404			9,809,306		
ハ	建物付属設備	9,853,325					
	減価償却累計額	△ 4,094,177			5,759,148		
ニ	構築物	390,484					
	減価償却累計額	△ 138,978			251,506		
ホ	器械及び備品	4,946,130					
	減価償却累計額	△ 3,764,987			1,181,143		
ヘ	車両運搬具	19,649					
	減価償却累計額	△ 13,344			6,305		
ト	リース資産	3,867,044					
	減価償却累計額	△ 2,135,612			1,731,432		
チ	その他有形固定資産				29,594		
	有形固定資産合計					19,769,705	
(2)	無形固定資産						
イ	電話加入権				1,906		
ロ	その他無形固定資産				1,099		
	無形固定資産合計					3,005	
(3)	投資その他の資産						
イ	敷金				11,501		
ロ	出資金				620		
ハ	長期前払消費税				117,325		
ニ	長期未収金				81,476		
	貸倒引当金				△ 81,476		
	投資その他の資産合計					129,446	
	固定資産合計						19,902,156
2.	流動資産						
(1)	現金預金				6,417,219		
(2)	未収金				3,563,886		
	貸倒引当金				△ 15,848		
(3)	貯蔵品				158,040		
	流動資産合計						10,123,297
3.	繰延資産						0
	資産合計						30,025,453

		負 債 の 部		
4. 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			11,708,408	
(2) リ ー ス 債 務			546,919	
(3) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		3,885,489		
引 当 金 合 計			<u>3,885,489</u>	
固 定 負 債 合 計				16,140,816
5. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			464,670	
(2) リ ー ス 債 務			395,900	
(3) 未 払 金			1,194,085	
(4) 預 り 金			71,420	
(5) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		410,584		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		69,734		
引 当 金 合 計			<u>480,318</u>	
流 動 負 債 合 計				<u>2,606,393</u>
6. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金			697,961	
収 益 化 累 計 額			<u>△ 262,466</u>	
繰 延 収 益 合 計				435,495
負 債 合 計				<u>19,182,704</u>
		資 本 の 部		
7. 資 本 金				15,144,867
8. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		43,476		
ロ 国 庫 補 助 金		42,015		
ハ 県 補 助 金		33,200		
資 本 剰 余 金 合 計			<u>118,691</u>	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		4,420,809		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>△ 4,420,809</u>	
剰 余 金 合 計				<u>△ 4,302,118</u>
資 本 合 計				<u>10,842,749</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>30,025,453</u></u>

平成26年度愛知県一宮市病院事業予定貸借対照表（当年度分）

（木曾川市民病院）

（平成27年3月31日）

資 産 の 部			単位 千円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ	土地	13,345	
ロ	建物	2,737,172	
	減価償却累計額	<u>△ 1,649,141</u>	1,088,031
ハ	建物付属設備	215,847	
	減価償却累計額	<u>△ 86,787</u>	129,060
ニ	構築物	75,953	
	減価償却累計額	<u>△ 56,258</u>	19,695
ホ	器械及び備品	840,682	
	減価償却累計額	<u>△ 583,060</u>	257,622
ヘ	車両運搬具	11,360	
	減価償却累計額	<u>△ 9,331</u>	2,029
ト	リース資産	193,501	
	減価償却累計額	<u>△ 109,014</u>	84,487
	有形固定資産合計		1,594,269
(2) 無形固定資産			
イ	電話加入権	313	
ロ	その他無形固定資産	<u>505</u>	
	無形固定資産合計		818
(3) 投資その他の資産			
イ	長期前払消費税	10,656	
ロ	長期未収金	6,745	
	貸倒引当金	<u>△ 6,745</u>	
	投資その他の資産合計		10,656
	固定資産合計		1,605,743
2. 流動資産			
(1)	現金預金	1,349,314	
(2)	未収金	286,625	
	貸倒引当金	<u>△ 2,342</u>	
(3)	貯蔵品	13,255	
	流動資産合計		1,646,852
3. 繰延資産			
	資産合計		<u>0</u>
	資産合計		<u>3,252,595</u>

負 債 の 部			
4. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		717,772	
(2) リ ー ス 債 務		10,874	
(3) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	674,605		
引 当 金 合 計		<u>674,605</u>	
固 定 負 債 合 計			1,403,251
5. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		42,395	
(2) リ ー ス 債 務		24,245	
(3) 未 払 金		101,138	
(4) 預 り 金		7,776	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	62,189		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	10,563		
引 当 金 合 計		<u>72,752</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>248,306</u>
6. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		105,580	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 37,792</u>	
繰 延 収 益 合 計			67,788
負 債 合 計			<u>1,719,345</u>
資 本 の 部			
7. 資 本 金			3,786,619
8. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	17,507		
ロ 寄 附 金	1,560		
ハ 国 庫 補 助 金	2,495		
ニ 県 補 助 金	6,247		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>27,809</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	2,281,178		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 2,281,178</u>	
剰 余 金 合 計			△ 2,253,369
資 本 合 計			<u>1,533,250</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>3,252,595</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産(貯蔵品) 先入先出法による低価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

地方公営企業法施行規則第15条による。

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

計上額の算定に当たっては、一般会計及び水道事業・下水道事業会計との間での「職員の退職手当に関する覚書」に基づき、当該職員が退職時に所属する会計が負担するため、当年度末病院事業会計所属退職予定者にかかる支給額により算定を行っている。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

当年度、新たに計上する予定のファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額はそれぞれ以下のとおりである。

市民病院	267,847 千円
木曾川市民病院	— 千円
合計	267,847 千円

III. 予定貸借対照表等

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は以下のとおりである。

市民病院	6,518,727 千円
木曾川市民病院	506,778 千円
合計	7,025,505 千円

2 リース債務の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されているリース債務(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は以下のとおりである。

市民病院	383,040 千円
木曾川市民病院	18,627 千円
合計	401,667 千円

3 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、当該資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産(補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く)を対象とし、補助金充当率を用いた按分により整理している。

IV. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

病院事業会計は、一宮市立市民病院事業及び一宮市立木曽川市民病院事業を運営しており、各病院で運営方針を決定していることから、市民病院及び木曽川市民病院の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の主な内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
市民病院	病院経營業務、医療業務
木曽川市民病院	病院経營業務、医療業務

2 報告セグメントごとの医業収益等

当年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位 千円)

	市民病院	木曽川市民病院	合計
医業収益	17,436,782	1,993,252	19,430,034
医業費用	18,111,154	2,186,024	20,297,178
医業損益	△ 674,372	△ 192,772	△ 867,144
経常損益	70,270	1,109	71,379
セグメント資産	30,025,453	3,252,595	33,278,048
セグメント負債	19,182,704	1,719,345	20,902,049
その他の項目			
負担金・交付金	1,382,647	216,319	1,598,966
減価償却費	1,885,932	169,886	2,055,818
特別利益	689,134	52,905	742,039
特別損失	3,465,191	452,723	3,917,914
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	514,652	23,333	537,985

市民病院と木曽川市民病院の間で行われている取引については、相殺消去している。

VIII. その他

1 引当金の目的使用による取崩し

(1) 退職給付引当金

平成26年度において、退職手当として支給するために取崩す見込みの退職給付引当金の額は以下のとおりである。

	支給額	うち取崩額
市民病院	331,166 千円	331,166 千円
木曾川市民病院	24,137 千円	24,137 千円
合計	355,303 千円	355,303 千円

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

平成26年度において、期末・勤勉手当として支給するために取崩す見込みの賞与引当金の額及びこれに係る法定福利費を支出するために取崩す見込みの引当金の額は以下のとおりである。

① 賞与引当金

	支給額	うち取崩額
市民病院	620,728 千円	389,884 千円
木曾川市民病院	89,097 千円	58,583 千円
合計	709,825 千円	448,467 千円

② 法定福利費引当金

	支出額	うち取崩額
市民病院	103,179 千円	66,216 千円
木曾川市民病院	15,353 千円	10,102 千円
合計	118,532 千円	76,318 千円

給 与 費 明 細 書 (総 括)

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	1	1,103		4,052,079	507,829	7,240,703	11,800,611	1,466,476	13,267,087
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	1,103		4,052,079	507,829	7,240,703	11,800,611	1,466,476	13,267,087
補正前	損益勘定支弁職員	1	1,116		4,106,346	502,650	7,013,159	11,622,155	1,493,814	13,115,969
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	1,116		4,106,346	502,650	7,013,159	11,622,155	1,493,814	13,115,969
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 13		△ 54,267	5,179	227,544	178,456	△ 27,338	151,118
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	△ 13		△ 54,267	5,179	227,544	178,456	△ 27,338	151,118

区分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	管理職手当	時間外勤務 手当	通勤手当	特殊勤務 手当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	81,583	235,857	1,273,237	667,525	124,563	333,402	72,471	742,325
補正前	80,150	236,027	1,311,687	680,585	121,526	336,537	70,080	725,045
比 較	1,433	△ 170	△ 38,450	△ 13,060	3,037	△ 3,135	2,391	17,280
区分	宿日直手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付金 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)		
補正後	67,045	13,682	81,643	67,175	3,480,173	22		
補正前	63,386	15,953	83,370	59,791	3,229,000	22		
比 較	3,659	△ 2,271	△ 1,727	7,384	251,173	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△54,267	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	△54,267	○人事異動等による増減分 △54,267,000円	
手 当	227,544	1. 制度改正に伴う増減分	117,611	○退職給付金 167,213,000円 ○期末手当 △38,335,000円 ○勤勉手当 △11,267,000円	
		2. その他の増減分	109,933	○扶養手当 1,433,000円 ○地域手当 △170,000円 ○期末手当 △115,000円 ○勤勉手当 △1,793,000円 ○管理職手当 3,037,000円 ○時間外勤務手当 △3,135,000円 ○通勤手当 2,391,000円 ○特殊勤務手当 17,280,000円 ○宿日直手当 3,659,000円 ○休日勤務手当 △2,271,000円 ○夜間勤務手当 △1,727,000円 ○住居手当 7,384,000円 ○退職給付金 83,960,000円	

給 与 費 明 細 書 (市民病院)

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	1	968		3,538,906	409,759	6,405,695	10,354,360	1,277,712	11,632,072
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	968		3,538,906	409,759	6,405,695	10,354,360	1,277,712	11,632,072
補正前	損益勘定支弁職員	1	980		3,594,179	402,647	6,229,912	10,226,738	1,301,788	11,528,526
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	980		3,594,179	402,647	6,229,912	10,226,738	1,301,788	11,528,526
比 較	損益勘定支弁職員		△ 12		△ 55,273	7,112	175,783	127,622	△ 24,076	103,546
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	△ 12		△ 55,273	7,112	175,783	127,622	△ 24,076	103,546

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
		補正後	66,632	212,375	1,112,806	582,903	110,990	310,300	63,316
	補正前	66,260	212,749	1,148,186	595,329	107,455	314,512	61,375	669,835
	比 較	372	△ 374	△ 35,380	△ 12,426	3,535	△ 4,212	1,941	21,278
手当の内訳	区分	宿日直手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付金 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)		
	補正後	61,041	13,344	73,950	62,629	3,044,284	12		
	補正前	54,393	13,633	75,428	54,745	2,856,000	12		
	比 較	6,648	△ 289	△ 1,478	7,884	188,284	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△55,273	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	△55,273	○人事異動等による増減分 △55,273,000円	
手 当	175,783	1. 制度改正に伴う増減分	96,229	○退職給付金 142,225,000円 ○期末手当 △35,255,000円 ○勤勉手当 △10,741,000円	
		2. その他の増減分	79,554	○扶養手当 372,000円 ○地域手当 △374,000円 ○期末手当 △125,000円 ○勤勉手当 △1,685,000円 ○管理職手当 3,535,000円 ○時間外勤務手当 △4,212,000円 ○通勤手当 1,941,000円 ○特殊勤務手当 21,278,000円 ○宿日直手当 6,648,000円 ○休日勤務手当 △289,000円 ○夜間勤務手当 △1,478,000円 ○住居手当 7,884,000円 ○退職給付金 46,059,000円	

給 与 費 明 細 書 (木曾川市民病院)

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)			計 (千円)
補正後	損益勘定支弁職員		135		513,173	98,070	835,008	1,446,251	188,764	1,635,015
	資本勘定支弁職員									
	合 計		135		513,173	98,070	835,008	1,446,251	188,764	1,635,015
補正前	損益勘定支弁職員		136		512,167	100,003	783,247	1,395,417	192,026	1,587,443
	資本勘定支弁職員									
	合 計		136		512,167	100,003	783,247	1,395,417	192,026	1,587,443
比較	損益勘定支弁職員		△ 1		1,006	△ 1,933	51,761	50,834	△ 3,262	47,572
	資本勘定支弁職員									
	合 計		△ 1		1,006	△ 1,933	51,761	50,834	△ 3,262	47,572

区分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	管理職手当	時間外勤務 手当	通勤手当	特殊勤務 手当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	14,951	23,482	160,431	84,622	13,573	23,102	9,155	51,212
補正前	13,890	23,278	163,501	85,256	14,071	22,025	8,705	55,210
比 較	1,061	204	△ 3,070	△ 634	△ 498	1,077	450	△ 3,998
区分	宿日直手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付金 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)		
補正後	6,004	338	7,693	4,546	435,889	10		
補正前	8,993	2,320	7,942	5,046	373,000	10		
比 較	△ 2,989	△ 1,982	△ 249	△ 500	62,889	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	1,006	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	1,006	○人事異動等による増減分 1,006,000円	
手 当	51,761	1. 制度改正に伴う増減分	21,382	○退職給付金 24,988,000円 ○期末手当 △3,080,000円 ○勤勉手当 △526,000円	
		2. その他の増減分	30,379	○扶養手当 1,061,000円 ○地域手当 204,000円 ○期末手当 10,000円 ○勤勉手当 △108,000円 ○管理職手当 △498,000円 ○時間外勤務手当 1,077,000円 ○通勤手当 450,000円 ○特殊勤務手当 △3,998,000円 ○宿日直手当 △2,989,000円 ○休日勤務手当 △1,982,000円 ○夜間勤務手当 △249,000円 ○住居手当 △500,000円 ○退職給付金 37,901,000円	

平成26年度愛知県一宮市水道事業会計補正予算

(総 則)

第1条 平成26年度愛知県一宮市水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 平成26年度愛知県一宮市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(2) 年間配水量	42,600,000 m ³	△ 220,000 m ³	42,380,000 m ³
(3) 一日平均配水量	116,712 m ³	△ 602 m ³	116,110 m ³
(4) 主なる建設改良事業			
(イ) 拡張事業費	54,465 千円	10,167 千円	64,632 千円
(ロ) 改良事業費	2,280,661 千円	83,382 千円	2,364,043 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 水道事業収益	5,498,705 千円	△ 72,361 千円	5,426,344 千円
第1項 営業収益	5,057,596 千円	△ 80,661 千円	4,976,935 千円
第2項 営業外収益	438,952 千円	8,222 千円	447,174 千円
第3項 特別利益	2,157 千円	78 千円	2,235 千円
支 出			
第1款 水道事業費	5,176,029 千円	329,738 千円	5,505,767 千円
第1項 営業費用	4,446,618 千円	△ 29,798 千円	4,416,820 千円
第2項 営業外費用	660,578 千円	△ 2,128 千円	658,450 千円
第3項 特別損失	68,333 千円	361,664 千円	429,997 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「2,113,012千円」を「2,124,705千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,998,452千円」を「2,010,145千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
収 入			
第1款 資 本 的 収 入	1,567,558 千円	49,680 千円	1,617,238 千円
第2項 負 担 金	259,967 千円	44,680 千円	304,647 千円
第3項 加 入 金	200,000 千円	5,000 千円	205,000 千円
支 出			
第1款 資 本 的 支 出	3,680,570 千円	61,373 千円	3,741,943 千円
第1項 建 設 改 良 費	2,346,688 千円	69,956 千円	2,416,644 千円
第2項 拡 張 事 業 費	54,465 千円	10,167 千円	64,632 千円
第3項 企 業 債 償 還 金	1,279,417 千円	△ 19,244 千円	1,260,173 千円
第4項 そ の 他 資 本 的 支 出	0 千円	494 千円	494 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 5 条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	1,017,254 千円	222,729 千円	1,239,983 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 6 条 予算第9条に定めたたな卸資産の購入限度額「64,800千円」を「53,244千円」に改める。

平成26年11月26日提出

一 宮 市 長 谷 一 夫

平成26年度愛知県一宮市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

第1款 水道事業収益

△ 72,361千円

第1項 営業収益

△ 80,661千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 給 水 収 益	△ 80,000	○ 水道料 △ 80,000
2. 手 数 料 収 益	△ 661	○ 手数料収益 △ 661

第2項 営業外収益

8,222千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 受 取 利 息	1,267	○ 預金利息 1,751 ○ 有価証券利息 △ 484
2. 負 担 金	7,301	○ 一般会計からの負担金 △ 465 ○ 職員給与費負担金 7,766
3. 雑 収 益	△ 346	○ その他の雑収益 △ 346

第3項 特別利益

78千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
2. 過 年 度 収 益	78	

支 出

第1款 水道事業費

329,738千円

第1項 営業費用

△ 29,798千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 原 水 及 び 浄 水 費	22,791	○ 給料 351 ○ 手当等 △ 2,295

		○ 法定福利費	135
		○ 被服費	△ 210
		○ 光熱水費	55
		○ 委託料	△ 1,468
		○ 賃借料	△ 74
		○ 修繕費	6,147
		○ 動力費	8,254
		○ 薬品費	△ 460
		○ 賞与引当金繰入額	△ 223
		○ 受水費	12,579
2. 配水及び給水費	11,528	○ 給料	763
		○ 手当等	△ 1,685
		○ 賃金	2
		○ 法定福利費	320
		○ 備用品費	17
		○ 燃料費	△ 111
		○ 委託料	△ 2,149
		○ 賃借料	△ 860
		○ 修繕費	7,069
		○ 補償費	492
		○ 工事請負費	14,131
		○ 量水器取替補修費	△ 6,427
		○ 賞与引当金繰入額	△ 34
3. 業 務 費	211	○ 給料	377
		○ 手当等	1,559
		○ 法定福利費	341
		○ 備用品費	△ 376
		○ 印刷製本費	△ 232
		○ 通信運搬費	△ 198
		○ 委託料	△ 832

		○ 手数料	155
		○ 賃借料	△ 61
		○ 負担金	△ 588
		○ 賞与引当金繰入額	66
4. 総 係 費	△ 122,728	○ 給料	727
		○ 手当等	577
		○ 法定福利費	166
		○ 旅費	△ 244
		○ 備用品費	△ 2,965
		○ 燃料費	△ 320
		○ 印刷製本費	△ 98
		○ 通信運搬費	6
		○ 賃借料	△ 173
		○ 負担金	△ 5,921
		○ 退職手当	△ 115,008
		○ 研修厚生費	△ 100
		○ 賞与引当金繰入額	749
		○ 貸倒引当金繰入額	△ 147
		○ 公課費	23
6. 資 産 減 耗 費	58,400	○ 固定資産除却費	58,400

第2項 営業外費用

△ 2,128千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 支 払 利 息	△ 2,128	○ 未償還元金24,310,488千円 の本年度利息
		△ 2,128

第3項 特別損失

361,664千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
3. そ の 他 特 別 損 失	361,664	○ 過年度企業債利息
		25,809
		○ 退職給付引当金繰入額
		335,855

資本的収入及び支出

収 入

第1款 資本的収入 **49,680千円**

第2項 負担金 44,680千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 工事負担金	44,680	○ 工事負担金 42,200 ○ 小口径工事負担金 2,480

第3項 加入金 5,000千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 加入金	5,000	○ 加入金 5,000

支 出

第1款 資本的支出 **61,373千円**

第1項 建設改良費 69,956千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 改良費	83,382	○ 給料 △ 162 ○ 手当等 △ 606 ○ 法定福利費 185 ○ 旅費 40 ○ 燃料費 44 ○ 委託料 △ 2,578 ○ 配水管布設替工事費 74,600 ○ 給水管布設替工事費 2,200 ○ 小口径配水管布設工事 8,300 ○ 小口径配水管改良工事 1,350 ○ 負担金 9
2. 固定資産購入費	△ 13,426	○ 機械及び装置 △ 673 ○ 車両運搬具 △ 122

		○ 工具器具及び備品	△ 12,631
--	--	------------	----------

第2項 拡張事業費

10,167千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 事務費	167	○ 給料 △ 9 ○ 手当等 97 ○ 法定福利費 53 ○ 燃料費 8 ○ 賃借料 18
2. 工事費	10,000	○ 委託料 10,000

第3項 企業債償還金

△ 19,244千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 企業債償還金	△ 19,244	○ 未償還元金24,310,488千円 の内本年度償還元金 △ 19,244

第4項 その他資本的支出

494千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. その他資本的支出	494	

平成26年度愛知県一宮市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純利益	△ 188,664
減価償却費	1,764,374
固定資産減耗費	157,200
長期前受金戻入額	△ 386,120
受取利息及び受取配当金	△ 4,560
支払利息	552,903
未収金の増減額(△は増加)	49,989
未払金の増減額(△は減少)	48,013
固定資産売却損益	145
たな卸資産の増減額(△は増加)	454
新会計基準適用に伴う影響額	△ 2,142
賞与引当金の増減額(△は減少)	46,184
貸倒引当金の増減額(△は減少)	5,434
退職給付引当金の増減額(△は減少)	327,344
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 13,140
前払金の増減額(△は増加)	42
小計	<u>2,357,456</u>
利息及び配当金の受取額	5,259
利息の支払額	<u>△ 526,943</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,835,772</u>

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 2,901,993
有形固定資産の売却による収入	33
国庫補助金収入	11,911
加入金等収入	491,564
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,398,485</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	1,060,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 1,260,173
一般会計からの出資金による収入	59,164
リース債務の返済による支出	△ 4,507
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 145,516</u>
資金増加額	△ 708,229
資金期首残高	5,612,505
資金期末残高	<u>4,904,276</u>

平成26年度愛知県一宮市水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 千円

1. 営業収益			
(1)給水収益	4,592,592		
(2)手数料収益	14,387		
(3)修繕工事収益	672		
(4)その他の営業収益	622	4,608,273	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1)原水及び浄水費	1,395,668		
(2)配水及び給水費	534,069		
(3)業務費	267,885		
(4)総係費	166,758		
(5)減価償却費	1,764,374		
(6)資産減耗費	157,210	4,285,964	
		<hr/>	
営業利益			322,309
3. 営業外収益			
(1)受取利息	4,560		
(2)負担金	47,159		
(3)雑収益	8,704		
(4)長期前受金戻入	386,120	446,543	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1)支払利息	527,094		
(2)地下水調査費	1,255		
(3)雑支出	1,556	529,905	△ 83,362
		<hr/>	<hr/>
経常利益			238,947

5. 特 別 利 益

(1)固定資産売却益	5	
(2)過年度収益	83	
(3)その他特別利益	2,142	2,230
	<u> </u>	

6. 特 別 損 失

(1)固定資産売却損	150		
(2)過年度損失	7,580		
(3)その他特別損失	422,111	429,841	△ 427,611
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純損失			188,664
前年度繰越利益剰余金			118,434
その他未処分利益 剰余金変動額			8,326,844
当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u> 8,256,614

平成26年度愛知県一宮市水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成27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		610,099	
ロ 建 物	2,308,131		
減価償却累計額	△ 1,179,359	1,128,772	
ハ 構 築 物	66,804,974		
減価償却累計額	△ 29,668,602	37,136,372	
ニ 機 械 及 び 装 置	8,597,511		
減価償却累計額	△ 6,197,137	2,400,374	
ホ 車 両 運 搬 具	58,524		
減価償却累計額	△ 47,654	10,870	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	292,893		
減価償却累計額	△ 226,684	66,209	
ト リ ー ス 資 産	21,520		
減価償却累計額	△ 3,874	17,646	
チ 建 設 仮 勘 定		2,461,169	
有 形 固 定 資 産 合 計			43,831,511

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		504	
ロ 庁 舎 利 用 権		364,362	
無 形 固 定 資 産 合 計			364,866

(3) 投 資

イ 出 資 金		5,180	
投 資 合 計			5,180
固 定 資 産 合 計			44,201,557

2. 流動資産

(1) 現金預金	4,904,276	
(2) 未収金	503,911	
貸倒引当金	△ 5,434	
(3) 貯蔵品	37,517	
	<hr/>	
流動資産合計		5,440,270
資産合計		<hr/> <hr/> 49,641,827

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	22,718,367	
(2) リース債務	11,328	
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	838,598	
	<hr/>	
引当金合計	838,598	
	<hr/>	
固定負債合計		23,568,293

4. 流動負債

(1) 企業債	1,361,949	
(2) リース債務	4,516	
(3) 未払金	782,794	
(4) 預り金	8,431	
(5) 引当金		
イ 賞与引当金	61,596	
	<hr/>	
引当金合計	61,596	
	<hr/>	
流動負債合計		2,219,286

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	19,996,506	
収益化累計額	△ 8,911,306	
	<hr/>	
繰延収益合計		11,085,200
負債合計		<hr/> <hr/> 36,872,779

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ	固有資本金	26,402		
ロ	繰入資本金	531,718		
ハ	組入資本金	1,422,566		
ニ	引継資本金	1,612,356		
	自己資本金合計		3,593,042	
	資本金合計			3,593,042

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ	工事負担金	462,820		
ロ	県補助金	25,843		
ハ	受贈財産評価額	174,737		
ニ	加 入 金	154,704		
ホ	寄 付 金	288		
	資本剰余金合計		818,392	

(2) 利 益 剰 余 金

イ	減債積立金	101,000		
ロ	当 年 度 未処分利益剰余金	8,256,614		
	利益剰余金合計		8,357,614	
	剰 余 金 合 計			9,176,006
	資 本 合 計			12,769,048
	負 債 資 本 合 計			49,641,827

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産(貯蔵品) 先入先出法による原価法(貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

地方公営企業法施行規則第15条による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

計上額の算定に当たっては、一般会計及び病院事業会計との間での「職員の退職手当に関する覚書」に基づき、当該職員が退職時に所属する会計が負担するため、当年度末水道事業会計所属退職予定者にかかる支給額により算定を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

VIII. その他

1 引当金の目的使用による取崩し

(1) 退職給付引当金

平成26年度において、退職手当として22,223千円を支給することが見込まれるため、退職給付引当金22,223千円を取り崩す見込みである。

(2) 賞与引当金

期末・勤勉手当として、77,280千円を支給することが見込まれるため、賞与引当金51,582千円を取崩す見込みである。また、期末・勤勉手当に係る法定福利費として、13,586千円を支出することが見込まれるため、法定福利費引当金8,865千円を取崩す見込みである。

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職(人)	一般職(人)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	1	81	328,378	592,136	920,514	117,083	1,037,597
	資本勘定支弁職員		26	107,445	59,145	166,590	33,594	200,184
	合 計	1	107	435,823	651,281	1,087,104	150,677	1,237,781
補 正 前	損益勘定支弁職員	1	81	326,160	359,252	685,412	113,810	799,222
	資本勘定支弁職員		26	107,616	72,708	180,324	35,603	215,927
	合 計	1	107	433,776	431,960	865,736	149,413	1,015,149
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	2,218	232,884	235,102	3,273	238,375
	資本勘定支弁職員		0	△ 171	△ 13,563	△ 13,734	△ 2,009	△ 15,743
	合 計	0	0	2,047	219,321	221,368	1,264	222,632
手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当(千円)
	補正後	20,650	10,199	14,004	132,507	67,862	9,080	10
	補正前	20,676	10,032	13,937	132,961	68,401	9,427	10
	比 較	△ 26	167	67	△ 454	△ 539	△ 347	0
	区 分	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	時間外勤務手 当(千円)	休日勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	補正後	4,621	733	2,489	38,491	1,068	349,567	
	補正前	4,116	733	2,489	39,713	745	128,720	
比 較	505	0	0	△ 1,222	323	220,847		

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	2,047	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 { 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	2,047	○人事異動等による増減分	2,047,000 円
手当	219,321	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	219,321	○扶養手当 ○管理職手当 ○地域手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○通勤手当 ○住居手当 ○時間外勤務手当 ○休日勤務手当 ○退職手当	△ 26,000 円 167,000 円 67,000 円 △ 454,000 円 △ 539,000 円 △ 347,000 円 505,000 円 △ 1,222,000 円 323,000 円 220,847,000 円

平成26年度愛知県一宮市下水道事業会計補正予算

(総 則)

第1条 平成26年度愛知県一宮市下水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 平成26年度愛知県一宮市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 量)	(補 正 予 定 量)	(計)
---------	---------------	---------------	-------

1. 一般区域公共下水道

(4) 主なる建設改良事業

(イ) 改良事業費	231,444 千円	△ 11,483 千円	219,961 千円
(ロ) 拡張事業費	953,411 千円	△ 18,885 千円	934,526 千円
(ハ) 日光川上流流域下水道事業費	2,861,038 千円	79,039 千円	2,940,077 千円
(ニ) 五条川右岸流域下水道事業費	2,267,277 千円	△ 58,783 千円	2,208,494 千円

2. 特定区域公共下水道

(4) 主なる建設改良事業

(イ) 改良事業費	175,660 千円	△ 23,575 千円	152,085 千円
(ロ) 拡張事業費	9,635 千円	△ 46 千円	9,589 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
---------	---------------	---------------	-------

		収	入	
第1款	一般区域公共下水道事業収益	7,655,876 千円	△ 7,834 千円	7,648,042 千円
第1項	営業収益	2,940,778 千円	△ 196 千円	2,940,582 千円
第2項	営業外収益	4,713,159 千円	△ 7,901 千円	4,705,258 千円
第3項	特別利益	1,939 千円	263 千円	2,202 千円
第2款	特定区域公共下水道事業収益	935,335 千円	14,245 千円	949,580 千円
第2項	営業外収益	271,611 千円	3,295 千円	274,906 千円
第3項	特別利益	80,711 千円	10,950 千円	91,661 千円
		支	出	
第1款	一般区域公共下水道事業費	7,443,050 千円	10,785 千円	7,453,835 千円
第1項	営業費用	5,712,097 千円	△ 139,369 千円	5,572,728 千円
第2項	営業外費用	1,674,522 千円	3,615 千円	1,678,137 千円

第3項	特別損失	55,931千円	146,539千円	202,470千円
第2款	特定区域公共下水道事業費	843,080千円	18,195千円	861,275千円
第1項	営業費用	822,984千円	17,819千円	840,803千円
第2項	営業外費用	15,218千円	△ 29千円	15,189千円
第3項	特別損失	4,378千円	405千円	4,783千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「3,406,394千円」を「3,333,737千円」に、過年度分損益勘定留保資金「2,295,639千円」を「2,271,313千円」に、当年度分損益勘定留保資金「918,335千円」を「870,004千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収	入	
第1款	一般区域公共下水道資本的収入	6,631,785千円	37,799千円	6,669,584千円
第1項	企業債	4,196,800千円	27,600千円	4,224,400千円
第6項	負担金	89,946千円	10,199千円	100,145千円
		支	出	
第1款	一般区域公共下水道資本的支出	9,822,410千円	△ 10,532千円	9,811,878千円
第1項	建設改良費	239,168千円	△ 11,903千円	227,265千円
第2項	拡張事業費	953,411千円	△ 18,885千円	934,526千円
第4項	日光川上流域下水道事業費	2,861,038千円	79,039千円	2,940,077千円
第5項	五条川右岸流域下水道事業費	2,267,277千円	△ 58,783千円	2,208,494千円
第2款	特定区域公共下水道資本的支出	1,115,589千円	△ 24,326千円	1,091,263千円
第1項	建設改良費	176,144千円	△ 23,575千円	152,569千円
第2項	拡張事業費	9,635千円	△ 46千円	9,589千円
第4項	投資	900,000千円	△ 705千円	899,295千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債、公共下水道事業の限度額「3,501,800千円」を「3,529,400千円」に改める。

(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6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)	職員給与費	962,781千円	△ 41,280千円	921,501千円

平成26年11月26日提出

一 宮 市 長 谷 一 夫

平成26年度愛知県一宮市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

第1款 一般区域公共下水道事業収益

△ 7,834千円

第1項 営業収益

△ 196千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
3. 手数料収益	△ 196	○ 手数料収益 △ 196

第2項 営業外収益

△ 7,901千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
2. 負担金	△ 7,532	○ 一般会計からの負担金 354 ○ 職員給与費負担金 △ 7,298 ○ 水道事業会計からの負担金 △ 588
3. 受取利息	△ 388	○ 預金利息 △ 264 ○ 有価証券利息 △ 124
4. 雑収益	19	○ その他の雑収益 19

第3項 特別利益

263千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
2. 過年度収益	263	

第2款 特定区域公共下水道事業収益

14,245千円

第2項 営業外収益

3,295千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
2. 受取利息	3,295	○ 預金利息 496 ○ 有価証券利息 2,799

第3項 特別利益

10,950千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
2.退職給付引当金戻入益	10,950	

支 出

第1款 一般区域公共下水道事業費

10,785千円

第1項 営業費用

△ 139,369千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1.管 渠 費	△ 12,989	○ 給料 △ 5,569 ○ 手当等 △ 2,985 ○ 法定福利費 △ 1,651 ○ 印刷製本費 △ 125 ○ 通信運搬費 5 ○ 委託料 △ 359 ○ 賃借料 △ 1,215 ○ 修繕費 1,500 ○ 路面復旧費 △ 1,740 ○ 賞与引当金繰入額 △ 702 ○ 補助金 △ 148
2.ポ ン プ 場 費	△ 3,650	○ 給料 △ 822 ○ 手当等 △ 184 ○ 法定福利費 △ 196 ○ 委託料 △ 3,671 ○ 手数料 △ 828 ○ 修繕費 1,520

目	補正予定額(千円)	備	考(千円)
		○ 動力費	635
		○ 賞与引当金繰入額	△ 104
3. 処 理 場 費	△ 221	○ 給料	4,299
		○ 手当等	1,434
		○ 法定福利費	1,792
		○ 委託料	△ 10,626
		○ 手数料	△ 840
		○ 賃借料	△ 107
		○ 修繕費	3,481
		○ 動力費	7,603
		○ 薬品費	△ 7,909
		○ 賞与引当金繰入額	652
4. 業 務 費	△ 8,246	○ 給料	△ 2,545
		○ 手当等	△ 2,480
		○ 法定福利費	△ 785
		○ 備用品費	△ 142
		○ 印刷製本費	△ 100
		○ 通信運搬費	△ 499
		○ 委託料	△ 1,019
		○ 手数料	66
		○ 賞与引当金繰入額	△ 742
5. 総 係 費	△ 118,358	○ 給料	△ 28
		○ 手当等	408

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
		○ 法定福利費 187
		○ 旅費 △ 89
		○ 備用品費 △ 3,137
		○ 燃料費 △ 407
		○ 印刷製本費 △ 98
		○ 通信運搬費 △ 786
		○ 賃借料 △ 158
		○ 負担金 △ 5,921
		○ 退職手当 △ 108,351
		○ 保険料 △ 52
		○ 賞与引当金繰入額 △ 5
		○ 貸倒引当金繰入額 55
		○ 公課費 24
7. 資 産 減 耗 費	4,095	○ 固定資産除却費 4,095

第2項 営業外費用

3,615千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 支 払 利 息	3,615	○ 未償還元金82,781,383千円の本年度利息 3,615

第3項 特別損失

146,539千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
3. そ の 他 特 別 損 失	146,539	○ 退職給付引当金繰入額 76,707
		○ 過年度企業債利息 69,832

第2款 特定区域公共下水道事業費

18,195千円

第1項 営業費用

17,819千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 管 渠 費	△ 340	○ 給料 △ 19 ○ 手当等 △ 340 ○ 法定福利費 43 ○ 賞与引当金繰入額 △ 24
2. ポ ン プ 場 費	441	○ 手数料 △ 908 ○ 動力費 1,349
3. 処 理 場 費	14,981	○ 給料 94 ○ 手当等 575 ○ 法定福利費 139 ○ 通信運搬費 7 ○ 委託料 △ 666 ○ 手数料 △ 238 ○ 修繕費 1,972 ○ 動力費 18,422 ○ 薬品費 △ 5,385 ○ 賞与引当金繰入額 61
4. 業 務 費	14	○ 給料 18 ○ 手当等 △ 72 ○ 法定福利費 56 ○ 賞与引当金繰入額 12

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
5. 総 係 費	2,444	○ 給料 3 ○ 手当等 435 ○ 法定福利費 62 ○ 退職手当 1,937 ○ 賞与引当金繰入額 7
7. 資 産 減 耗 費	279	○ 固定資産除却費 279

第2項 営業外費用

△ 29千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 支 払 利 息	△ 29	○ 未償還元金411,172千円の本 年度利息 △ 29

第3項 特別損失

405千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
3. そ の 他 特 別 損 失	405	○ 過年度企業債利息 405

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

第1款 一般区域公共下水道資本的收入 37,799千円

第1項 企業債 27,600千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 企業債	27,600	○ 公共下水道事業 27,600

第6項 負担金 10,199千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 受益者負担金	10,199	○ 受益者負担金 10,199

支 出

第1款 一般区域公共下水道資本の支出 △ 10,532千円

第1項 建設改良費 △ 11,903千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 改良費	△ 11,483	○ 委託料 △ 9,670 { 西部浄化センター実施設計業務委託料 △ 2,309 下水道管等設計委託料 △ 7,364 特別調査委託料 3 ○ 工事請負費 △ 1,813 { 東部浄化センター改良工事費 △ 957 柳戸ポンプ場ほか改良工事費 △ 436 改良工事費 △ 420
2. 固定資産購入費	△ 420	○ 機械及び装置 △ 78 ○ 工具器具及び備品 △ 342

第2項 拡張事業費

△ 18,885千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 事務費	△ 1,492	<ul style="list-style-type: none"> ○ 給料 △ 369 ○ 手当等 △ 808 ○ 法定福利費 △ 87 ○ 通信運搬費 19 ○ 委託料 △ 178 ○ 賃借料 26 ○ 負担金 14 ○ 食糧費 △ 2 ○ 報酬 △ 107
3. 工事費	△ 17,393	<ul style="list-style-type: none"> ○ 委託料 △ 13,000 <ul style="list-style-type: none"> 東部浄化センター建設工事委託料 △ 11,000 下水道管実施設計業務委託料 △ 2,000 ○ 工事請負費 △ 3,693 <ul style="list-style-type: none"> 下水道管布設工事費 △ 363 雨水管渠布設工事費 △ 4,000 下水取付管布設工事費 670 ○ 移設工事負担金 △ 700

第4項 日光川上流流域下水道事業費

79,039千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
2. 事務費	△ 377	<ul style="list-style-type: none"> ○ 給料 778 ○ 手当等 △ 117 ○ 法定福利費 496 ○ 旅費 △ 50

目	補正予定額(千円)	備	考(千円)
		○ 印刷製本費	△ 97
		○ 通信運搬費	△ 212
		○ 委託料	△ 507
		○ 賃借料	△ 591
		○ 食糧費	△ 77
3. 受益者負担金徴収事務費	153	○ 給料	△ 10
		○ 手当等	△ 109
		○ 法定福利費	51
		○ 通信運搬費	△ 204
		○ 前納報奨金	424
		○ 保険料	1
4. 工 事 費	79,263	○ 工事請負費	12,263
		┌ 下水道管布設工事費	4,331
		└ 下水取付管布設工事費	7,932
		○ 移設工事負担金	67,000

第5項 五条川右岸流域下水道事業費

△ 58,783千円

目	補正予定額(千円)	備	考(千円)
2. 事 務 費	△ 2,960	○ 給料	△ 269
		○ 手当等	△ 1,624
		○ 法定福利費	56
		○ 被服費	△ 86
		○ 委託料	△ 91
		○ 手数料	△ 1,006

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
		○ 賃借料 △ 213 ○ 工具器具及び備品 273
3. 受益者負担金徴収事務費	179	○ 前納報奨金 179
4. 工 事 費	△ 56,002	○ 委託料 △ 20,000 { 下水道管基本設計業務委託料 △ 20,000 ○ 工事請負費 1,698 { 下水道管布設工事費 279 下水取付管布設工事費 1,419 ○ 移設工事負担金 △ 37,700

第2款 特定区域公共下水道資本的支出

△ 24,326千円

第1項 建設改良費

△ 23,575千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 改 良 費	△ 23,575	○ 委託料 △ 21,733 { 西部浄化センター実施設計業務委託料 △ 8,186 下水道管等設計委託料 △ 13,547 ○ 工事請負費 △ 1,842 { 西部浄化センター改良工事費 2,206 板倉・木曾川ポンプ場改良工事費 △ 2,580 下水道管改良工事費 △ 1,468

第2項 拡張事業費

△ 46千円

目	補正予定額(千円)	備考(千円)
1. 事 務 費	△ 46	○ 委託料 △ 46

第4項 投 資

△ 705千円

目	補正予定額(千円)	備 考(千円)
1. 投 資 有 価 証 券	△ 705	○ 投資有価証券 △ 705

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(一宮市下水道事業)

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純利益	11,052
減価償却費	3,685,637
固定資産減耗費	42,673
長期前受金戻入額	△ 912,926
受取利息及び受取配当金	△ 12,296
支払利息	1,755,762
未収金の増減額(△は増加)	3,794
未払金の増減額(△は減少)	△ 67,305
固定資産売却損益	15
たな卸資産の増減額(△は増加)	958
新会計基準適用に伴う影響額	△ 2,142
賞与引当金の増減額(△は減少)	33,640
貸倒引当金の増減額(△は減少)	7,618
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 154,844
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,888
前払金の増減額(△は増加)	66
小計	4,393,590
利息及び配当金の受取額	12,301
利息の支払額	△ 1,684,066
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,721,825

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 6,446,897
有形固定資産の売却による収入	52
無形固定資産の取得による支出	△ 88,175
有価証券の取得による支出	△ 899,295

有価証券の売却による収入	900,000
交付金等収入	1,964,209
受益者負担金収入	94,422
立替金による収入	40,571
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,435,113</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債による収入	4,532,600
建設改良等企業債の償還による支出	△ 3,531,326
一般会計からの出資金による収入	358,519
リース債務の返済による支出	△ 4,508
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,355,285</u>

資金増加額	△ 358,003
資金期首残高	7,379,564
資金期末残高	<u>7,021,561</u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(一般区域公共下水道)

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純利益	△ 71,649
減価償却費	3,313,944
固定資産減耗費	41,267
長期前受金戻入額	△ 802,859
受取利息及び受取配当金	△ 1,037
支払利息	1,747,968
未収金の増減額(△は増加)	△ 79,198
未払金の増減額(△は減少)	△ 34,839
固定資産売却損益	95
たな卸資産の増減額(△は増加)	972
新会計基準適用に伴う影響額	△ 1,928
賞与引当金の増減額(△は減少)	29,470
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,453
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 39,629
その他流動負債の増減額(△は減少)	267
前払金の増減額(△は増加)	66
小計	<u>4,106,363</u>
利息及び配当金の受取額	1,040
利息の支払額	△ 1,676,648
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,430,755</u>

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 6,282,667
有形固定資産の売却による収入	52
無形固定資産の取得による支出	△ 88,175
有価証券の取得による支出	0

有価証券の売却による収入	0
交付金等収入	1,964,209
受益者負担金収入	94,422
立替金による収入	40,571
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,271,588</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債による収入	4,532,600
建設改良等企業債の償還による支出	△ 3,501,516
一般会計からの出資金による収入	358,519
リース債務の返済による支出	△ 4,057
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,385,546</u>

資金増加額	△ 455,287
資金期首残高	5,754,171
資金期末残高	<u>5,298,884</u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(特 定 区 域 公 共 下 水 道)

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純利益	82,701
減価償却費	371,693
固定資産減耗費	1,406
長期前受金戻入額	△ 110,067
受取利息及び受取配当金	△ 11,259
支払利息	7,794
未収金の増減額(△は増加)	82,992
未払金の増減額(△は減少)	△ 32,466
固定資産売却損益	△ 80
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 14
新会計基準適用に伴う影響額	△ 214
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,170
貸倒引当金の増減額(△は減少)	4,165
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 115,215
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,621
小 計	287,227
利息及び配当金の受取額	11,261
利息の支払額	△ 7,418
業務活動によるキャッシュ・フロー	291,070

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 164,230
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
有価証券の取得による支出	△ 899,295
有価証券の売却による収入	900,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,525

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債による収入	0
建設改良等企業債の償還による支出	△ 29,810
一般会計からの出資金による収入	0
リース債務の返済による支出	△ 451
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 30,261</u>
資金増加額	97,284
資金期首残高	1,625,393
資金期末残高	<u>1,722,677</u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(一宮市下水道事業)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 千円

1. 営業収益			
(1) 下水道収益	2,279,291		
(2) 負担金	1,067,570		
(3) 手数料収益	2,802	3,349,663	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	292,997		
(2) ポンプ場費	140,979		
(3) 処理場費	1,173,610		
(4) 業務費	117,605		
(5) 総係費	177,160		
(6) 減価償却費	3,685,637		
(7) 資産減耗費	43,623		
(8) 流域下水道管理費	622,540	6,254,151	
		<hr/>	
営業損失			2,904,488
3. 営業外収益			
(1) 一般会計補助金	1,781,872		
(2) 負担金	2,073,551		
(3) 受取利息	12,296		
(4) 雑収益	3,629		
(5) 長期前受金戻入	912,926	4,784,274	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,685,525		
(2) 雑支出	69,894	1,755,419	3,028,855
		<hr/>	<hr/>
経常利益			124,367

5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	185		
(2) 過 年 度 収 益	250		
(3) 退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	91,267		
(4) そ の 他 特 別 利 益	2,142	93,844	
	<hr/>		
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	200		
(2) 過 年 度 損 失	3,139		
(3) そ の 他 特 別 損 失	203,820	207,159	△ 113,315
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当 年 度 純 利 益			11,052
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			241,459
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			2,505,869
			<hr/>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			2,758,380
			<hr/> <hr/>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(一般区域公共下水道)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 千円

1. 営業収益			
(1) 下水道収益	1,739,273		
(2) 負担金	1,067,570		
(3) 手数料収益	2,789	2,809,632	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	264,914		
(2) ポンプ場費	117,171		
(3) 処理場費	814,597		
(4) 業務費	109,658		
(5) 総係費	157,616		
(6) 減価償却費	3,313,944		
(7) 資産減耗費	42,217		
(8) 流域下水道管理費	622,540	5,442,657	
		<hr/>	
営業損失			2,633,025
3. 営業外収益			
(1) 一般会計補助金	1,781,872		
(2) 負担金	1,921,162		
(3) 受取利息	1,037		
(4) 雑収益	2,522		
(5) 長期前受金戻入	802,859	4,509,452	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,678,136		
(2) 雑支出	69,741	1,747,877	2,761,575
		<hr/>	<hr/>
経常利益			128,550

5. 特 別 利 益

(1)固定資産売却益	5		
(2)過年度収益	250		
(3)退職給付引当金戻入益	0		
(4)その他特別利益	1,928	2,183	
	<u> </u>		

6. 特 別 損 失

(1)固定資産売却損	100		
(2)過年度損失	2,931		
(3)その他特別損失	199,351	202,382	△ 200,199
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純損失			71,649
前年度繰越利益剰余金			147,666
その他未処分利益剰余金変動額			1,251,310
当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(特 定 区 域 公 共 下 水 道)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 千円

1. 営 業 収 益			
(1)下 水 道 収 益	540,018		
(2)負 担 金	0		
(3)手 数 料 収 益	13	540,031	
		<hr/>	
2. 営 業 費 用			
(1)管 渠 費	28,083		
(2)ポ ン プ 場 費	23,808		
(3)処 理 場 費	359,013		
(4)業 務 費	7,947		
(5)総 係 費	19,544		
(6)減 価 償 却 費	371,693		
(7)資 産 減 耗 費	1,406	811,494	
		<hr/>	
営 業 損 失			271,463
3. 営 業 外 収 益			
(1)一 般 会 計 補 助 金	0		
(2)負 担 金	152,389		
(3)受 取 利 息	11,259		
(4)雑 収 益	1,107		
(5)長 期 前 受 金 戻 入	110,067	274,822	
		<hr/>	
4. 営 業 外 費 用			
(1)支 払 利 息	7,389		
(2)雑 支 出	153	7,542	267,280
		<hr/>	<hr/>
経 常 損 失			4,183

5. 特 別 利 益

(1)固定資産売却益	180	
(2)過年度収益	0	
(3)退職給付引当金戻入益	91,267	
(4)その他特別利益	214	91,661
	<hr/>	

6. 特 別 損 失

(1)固定資産売却損	100		
(2)過年度損失	208		
(3)その他特別損失	4,469	4,777	86,884
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			82,701
前年度繰越利益剰余金			93,793
その他未処分利益剰余金変動額			1,254,559
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 1,431,053

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(一 宮 市 下 水 道 事 業)

(平成27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		2,642,544	
ロ 建 物	5,199,300		
減価償却累計額	△ 2,493,487	2,705,813	
ハ 構 築 物	144,832,015		
減価償却累計額	△ 34,409,724	110,422,291	
ニ 機 械 及 び 装 置	24,313,794		
減価償却累計額	△ 16,504,089	7,809,705	
ホ 車 両 運 搬 具	26,374		
減価償却累計額	△ 24,174	2,200	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	145,375		
減価償却累計額	△ 121,156	24,219	
ト リ ー ス 資 産	21,520		
減価償却累計額	△ 3,875	17,645	
チ 建 設 仮 勘 定		10,736,494	
有 形 固 定 資 産 合 計			134,360,911
 (2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		240	
ロ 流 域 下 水 道 利 用 権		5,912,017	
ハ 庁 舎 利 用 権		364,322	
無 形 固 定 資 産 合 計			6,276,579

(3) 投資			
イ 出資金	14,702		
ロ 投資有価証券	1,699,095		
ハ 立替金	70,840		
投資合計		<u>1,784,637</u>	
固定資産合計			<u>142,422,127</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金		7,021,561	
(2) 未収金		475,233	
貸倒引当金		△ 7,618	
(3) 貯蔵品		589	
流動資産合計			<u>7,489,765</u>
資産合計			<u><u>149,911,892</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		79,977,078	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	682,773		
引当金合計		<u>682,773</u>	
(3) リース債務		11,328	
固定負債合計			<u>80,671,179</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		3,743,451	
(2) 未払金		2,741,273	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	56,654		
引当金合計		<u>56,654</u>	

(4) 預り金	9,036	
(5) リース債務	4,515	
流動負債合計		6,554,929
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	45,590,130	
収益化累計額	△ 14,177,006	
繰延収益合計		31,413,124
負債合計		118,639,232

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	602,931	
ロ 繰入資本金	18,911,533	
ハ 組入資本金	2,100,050	
ニ 引継資本金	3,450,459	
自己資本金合計	25,064,973	
資本金合計		25,064,973

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	1,504,527	
ロ 交付金	19,000	
ハ 県補助金	800,542	
ニ 工事負担金	779,213	
ホ 受贈財産評価額	23,696	
ヘ 受益者負担金	1,619	
資本剰余金合計	3,128,597	

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	320,710		
ロ 当年度 未処分利益剰余金	<u>2,758,380</u>		
利益剰余金合計		<u>3,079,090</u>	
剰余金合計			<u>6,207,687</u>
資本合計			<u>31,272,660</u>
負債資本合計			<u>149,911,892</u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(一 般 区 域 公 共 下 水 道)

(平成27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		2,550,373	
ロ 建 物	4,849,302		
減価償却累計額	△ 2,270,115	2,579,187	
ハ 構 築 物	139,348,059		
減価償却累計額	△ 31,007,032	108,341,027	
ニ 機 械 及 び 装 置	17,575,215		
減価償却累計額	△ 12,673,496	4,901,719	
ホ 車 両 運 搬 具	24,312		
減価償却累計額	△ 22,215	2,097	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	122,139		
減価償却累計額	△ 99,277	22,862	
ト リ ー ス 資 産	19,368		
減価償却累計額	△ 3,487	15,881	
チ 建 設 仮 勘 定		10,580,075	
有形固定資産 合 計			128,993,221
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		240	
ロ 流 域 下 水 道 利 用 権		5,912,017	
ハ 庁 舎 利 用 権		364,322	
無 形 固 定 資 産 合 計			6,276,579

(3) 投 資			
イ 出 資 金	14,562		
ロ 投資有価証券	0		
ハ 立 替 金	70,840		
投資合計		85,402	
固定資産合計			135,355,202
2. 流動資産			
(1) 現金預金		5,298,884	
(2) 未 収 金		416,933	
貸倒引当金		△ 3,453	
(3) 貯 蔵 品		575	
流動資産合計			5,712,939
資産合計			141,068,141

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企 業 債		79,626,068	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	656,593		
引当金合計		656,593	
(3) リース債務		10,195	
固定負債合計			80,292,856
4. 流動負債			
(1) 企 業 債		3,713,099	
(2) 未 払 金		2,681,431	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	52,484		
引当金合計		52,484	

(4) 預り金	7,201	
(5) リース債務	4,064	
流動負債合計		6,458,279
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	42,000,458	
収益化累計額	△ 12,436,064	
繰延収益合計		29,564,394
負債合計		116,315,529

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	535,183	
ロ 繰入資本金	17,716,930	
ハ 組入資本金	28,479	
ニ 引継資本金	3,450,459	
自己資本金合計		21,731,051
資本金合計		21,731,051

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	1,344,534	
ロ 交付金	19,000	
ハ 県補助金	0	
ニ 工事負担金	363	
ホ 受贈財産評価額	23,008	
ヘ 受益者負担金	1,619	
資本剰余金合計		1,388,524

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	305,710		
ロ 当年度 未処分利益剰余金	1,327,327		
利益剰余金合計		<u>1,633,037</u>	
剰余金合計			<u>3,021,561</u>
資本合計			<u>24,752,612</u>
負債資本合計			<u>141,068,141</u>

平成26年度愛知県一宮市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(特 定 区 域 公 共 下 水 道)

(平成27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		92,171	
ロ 建 物	349,998		
減価償却累計額	△ 223,372	126,626	
ハ 構 築 物	5,483,956		
減価償却累計額	△ 3,402,692	2,081,264	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,738,579		
減価償却累計額	△ 3,830,593	2,907,986	
ホ 車 両 運 搬 具	2,062		
減価償却累計額	△ 1,959	103	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	23,236		
減価償却累計額	△ 21,879	1,357	
ト リ ー ス 資 産	2,152		
減価償却累計額	△ 388	1,764	
チ 建 設 仮 勘 定		156,419	
有形固定資産 合 計			5,367,690
(2) 無 形 固 定 資 産			
無 形 固 定 資 産 合 計			0
(3) 投 資			
イ 出 資 金		140	
ロ 投 資 有 価 証 券		1,699,095	
投 資 合 計			1,699,235

固定資産合計		7,066,925
2. 流動資産		
(1) 現金預金	1,722,677	
(2) 未収金	58,300	
貸倒引当金	△ 4,165	
(3) 貯蔵品	14	
流動資産合計		1,776,826
資産合計		8,843,751

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	351,010	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	26,180	
引当金合計	26,180	
(3) リース債務	1,133	
固定負債合計		378,323
4. 流動負債		
(1) 企業債	30,352	
(2) 未払金	59,842	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	4,170	
引当金合計	4,170	
(4) 預り金	1,835	
(5) リース債務	451	
流動負債合計		96,650

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,589,672	
収益化累計額	△ 1,740,942	
繰延収益合計		1,848,730
負債合計		2,323,703

資 本 の 部

6. 資本金

(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	67,748	
ロ 繰入資本金	1,194,603	
ハ 組入資本金	2,071,571	
自己資本金合計	3,333,922	
資本金合計		3,333,922

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	159,993	
ロ 交付金	0	
ハ 県補助金	800,542	
ニ 工事負担金	778,850	
ホ 受贈財産評価額	688	
資本剰余金合計	1,740,073	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	15,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,431,053	
利益剰余金合計	1,446,053	
剰余金合計		3,186,126
資本合計		6,520,048
負債資本合計		8,843,751

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産(貯蔵品) 先入先出法による原価法(貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

地方公営企業法施行規則第15条による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

計上額の算定に当たっては、一般会計及び病院事業会計との間での「職員の退職手当に関する覚書」に基づき、当該職員が退職時に所属する会計が負担するため、当年度末下水道事業会計所属退職予定者にかかる支給額により算定を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

Ⅲ. 予定貸借対照表等

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は以下のとおりである。

一般区域公共下水道	7,146,404 千円
特定区域公共下水道	— 千円
合計	7,146,404 千円

2 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、当該資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、資産(補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く)の取得金額を用いた按分により整理している。

Ⅳ. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、一般区域公共下水道事業及び特定区域公共下水道事業を運営しており、各事業で下水道使用料体系が異なるため、一般区域公共下水道及び特定区域公共下水道の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の主な内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
一般区域公共下水道	下水道事業経營業務、下水の排除
特定区域公共下水道	下水道事業経營業務、下水の排除

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位 千円)

	一般区域公共下水道	特定区域公共下水道	合計
営業収益	2,809,632	540,031	3,349,663
営業費用	5,442,657	811,494	6,254,151
営業損益	△ 2,633,025	△ 271,463	△ 2,904,488
経常損益	128,550	△ 4,183	124,367
セグメント資産	141,068,141	8,843,751	149,911,892
セグメント負債	116,315,529	2,323,703	118,639,232
その他の項目			
負担金・交付金	4,770,604	152,389	4,922,993
減価償却費	3,313,944	371,693	3,685,637
特別利益	2,183	91,661	93,844
特別損失	202,382	4,777	207,159
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	6,356,131	149,733	6,505,864

VIII. その他

1 引当金の目的使用による取崩し

(1) 退職給付引当金

平成26年度において、退職手当として支給するために取崩すことが見込まれる退職給付引当金の額は以下のとおりである。

	支給額	うち取崩額
一般区域公共下水道	138,112 千円	138,112 千円
特定区域公共下水道	25,885 千円	25,885 千円
合計	163,997 千円	163,997 千円

(2) 賞与引当金

平成26年度において、期末・勤勉手当として支給するために取崩す見込みの賞与引当金の額及びこれに係る法定福利費を支出するために取崩す見込みの引当金の額は以下のとおりである。

① 賞与引当金

	支給額	うち取崩額
一般区域公共下水道	66,129 千円	45,065 千円
特定区域公共下水道	5,196 千円	3,467 千円
合計	71,325 千円	48,532 千円

② 法定福利費引当金

	支出額	うち取崩額
一般区域公共下水道	11,482 千円	7,747 千円
特定区域公共下水道	904 千円	597 千円
合計	12,386 千円	8,344 千円

給 与 費 明 細 書 (総 括)

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職(人)	一般職(人)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員		62	240,794	287,126	527,920	88,713	616,633
	資本勘定支弁職員		39	161,362	85,706	247,068	50,376	297,444
	合 計		101	402,156	372,832	774,988	139,089	914,077
補 正 前	損益勘定支弁職員		62	245,364	301,742	547,106	85,797	632,903
	資本勘定支弁職員		39	161,232	108,008	269,240	53,199	322,439
	合 計		101	406,596	409,750	816,346	138,996	955,342
比 較	損益勘定支弁職員		0	△ 4,570	△ 14,616	△ 19,186	2,916	△ 16,270
	資本勘定支弁職員		0	130	△ 22,302	△ 22,172	△ 2,823	△ 24,995
	合 計		0	△ 4,440	△ 36,918	△ 41,358	93	△ 41,265
手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当(千円)
	補正後	15,021	12,036	12,884	115,260	61,540	9,614	20
	補正前	14,904	12,048	13,013	117,455	62,985	8,387	20
	比 較	117	△ 12	△ 129	△ 2,195	△ 1,445	1,227	0
	区 分	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	時間外勤務手 当(千円)	休日勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	補正後	4,063	332	0	40,976	666	100,420	
	補正前	4,305	332	0	45,654	520	130,127	
	比 較	△ 242	0	0	△ 4,678	146	△ 29,707	

給 与 費 明 細 書 (一般区域公共下水道)

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職(人)	一般職(人)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員		54	210,926	264,556	475,482	78,045	553,527
	資本勘定支弁職員		39	161,362	85,706	247,068	50,376	297,444
	合 計		93	372,288	350,262	722,550	128,421	850,971
補 正 前	損益勘定支弁職員		54	215,592	281,750	497,342	75,442	572,784
	資本勘定支弁職員		39	161,232	108,008	269,240	53,199	322,439
	合 計		93	376,824	389,758	766,582	128,641	895,223
比 較	損益勘定支弁職員		0	△ 4,666	△ 17,194	△ 21,860	2,603	△ 19,257
	資本勘定支弁職員		0	130	△ 22,302	△ 22,172	△ 2,823	△ 24,995
	合 計		0	△ 4,536	△ 39,496	△ 44,032	△ 220	△ 44,252
手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当(千円)
	補正後	14,589	11,036	11,943	106,189	56,272	8,926	10
	補正前	14,472	11,040	12,075	108,382	57,749	7,819	10
	比 較	117	△ 4	△ 132	△ 2,193	△ 1,477	1,107	0
	区 分	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	時間外勤務手 当(千円)	休日勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	補正後	4,051	291	0	37,842	630	98,483	
	補正前	4,293	291	0	43,016	484	130,127	
	比 較	△ 242	0	0	△ 5,174	146	△ 31,644	

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	△ 4,536	1. 給与改定に伴う増減分	0	給与改定の状況 { 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	△ 4,536	○人事異動等に △ 4,536,000 円 よる減額分
手当	△ 39,496	1. 制度改正に伴う増減分	0	
		2. その他の増減分	△ 39,496	○扶養手当 117,000 円 ○管理職手当 △ 4,000 円 ○地域手当 △ 132,000 円 ○期末手当 △ 2,193,000 円 ○勤勉手当 △ 1,477,000 円 ○通勤手当 1,107,000 円 ○住居手当 △ 242,000 円 ○時間外勤務手当 △ 5,174,000 円 ○休日勤務手当 146,000 円 ○退職手当 △ 31,644,000 円

給 与 費 明 細 書 (特定区域公共下水道)

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職(人)	一般職(人)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員		8	29,868	22,570	52,438	10,668	63,106
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0
	合 計		8	29,868	22,570	52,438	10,668	63,106
補 正 前	損益勘定支弁職員		8	29,772	19,992	49,764	10,355	60,119
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0
	合 計		8	29,772	19,992	49,764	10,355	60,119
比 較	損益勘定支弁職員		0	96	2,578	2,674	313	2,987
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0
	合 計		0	96	2,578	2,674	313	2,987
手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当(千円)
	補正後	432	1,000	941	9,071	5,268	688	10
	補正前	432	1,008	938	9,073	5,236	568	10
	比 較	0	△ 8	3	△ 2	32	120	0
	区 分	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	時間外勤務手 当(千円)	休日勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	補正後	12	41	0	3,134	36	1,937	
	補正前	12	41	0	2,638	36	0	
	比 較	0	0	0	496	0	1,937	

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	96	1. 給与改定に伴う増減分	0		給与改定の状況 { 給料の改定率 % 給与改定実施時期 年 月
		3. その他の増減分	96	○人事異動等による減額分	96,000 円
手当	2,578	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	2,578	○管理職手当 ○地域手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○通勤手当 ○時間外勤務手当 ○退職手当	△ 8,000 円 3,000 円 △ 2,000 円 32,000 円 120,000 円 496,000 円 1,937,000 円