

平成 27 年 度

魚沼市特別会計・企業会計

歳 入 歳 出 決 算 書

魚 沼 市

目 次

国民健康保険特別会計	
事業勘定	3
直営診療所施設勘定	42
後期高齢者医療特別会計	57
介護保険特別会計	71
診療所特別会計	103
工業団地造成事業特別会計	115
病院事業会計	127
ガス事業会計	157
水道事業会計	187
下水道事業会計	223

国民健康保険特別会計

平成27年度 国民健康保険特別会計事業勘定歳入歳出決算書

歳 入

(単位：円)

款	項	予 算 現 額
1 国民健康保険税		862,890,000
	1 国民健康保険税	862,890,000
2 使用料及び手数料		500,000
	1 手数料	500,000
3 国庫支出金		901,526,000
	1 国庫負担金	682,050,000
	2 国庫補助金	219,476,000
4 療養給付費等交付金		206,114,000
	1 療養給付費等交付金	206,114,000
5 前期高齢者交付金		758,000,000
	1 前期高齢者交付金	758,000,000
6 県支出金		218,604,000
	1 県負担金	28,150,000
	2 県補助金	190,454,000
7 連合会支出金		430,000
	1 連合会補助金	430,000
8 共同事業交付金		976,000,000
	1 共同事業交付金	976,000,000
9 財産収入		24,000
	1 財産運用収入	24,000
10 繰入金		568,814,000
	1 他会計繰入金	523,814,000
	2 基金繰入金	45,000,000
11 繰越金		231,907,000
	1 繰越金	231,907,000
12 諸収入		38,191,000
	1 延滞金、加算金及び過料	3,002,000

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
1,039,739,068	863,820,052	6,698,731	169,220,285	930,052
1,039,739,068	863,820,052	6,698,731	169,220,285	930,052
401,900	401,900	0	0	△98,100
401,900	401,900	0	0	△98,100
993,857,113	993,857,113	0	0	92,331,113
709,525,113	709,525,113	0	0	27,475,113
284,332,000	284,332,000	0	0	64,856,000
206,675,484	206,675,484	0	0	561,484
206,675,484	206,675,484	0	0	561,484
757,873,522	757,873,522	0	0	△126,478
757,873,522	757,873,522	0	0	△126,478
214,683,276	214,683,276	0	0	△3,920,724
25,789,276	25,789,276	0	0	△2,360,724
188,894,000	188,894,000	0	0	△1,560,000
267,900	267,900	0	0	△162,100
267,900	267,900	0	0	△162,100
976,430,764	976,430,764	0	0	430,764
976,430,764	976,430,764	0	0	430,764
25,359	25,359	0	0	1,359
25,359	25,359	0	0	1,359
279,300,000	279,300,000	0	0	△289,514,000
279,300,000	279,300,000	0	0	△244,514,000
0	0	0	0	△45,000,000
231,906,292	231,906,292	0	0	△708
231,906,292	231,906,292	0	0	△708
42,710,055	41,781,094	0	928,961	3,590,094
5,542,722	5,542,722	0	0	2,540,722

款	項	予 算 現 額
	2 受託事業収入	1,000
	3 雑入	35,188,000
歳 入 合 計		4,763,000,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
0	0	0	0	△1,000
37,167,333	36,238,372	0	928,961	1,050,372
4,743,870,733	4,567,022,756	6,698,731	170,149,246	△195,977,244

+

歳 出

(単位：円)

款	項	予 算 現 額
1 総務費		61,500,000
	1 総務管理費	56,820,000
	2 徴税費	3,070,000
	3 運営協議会費	410,000
	4 趣旨普及費	1,200,000
2 保険給付費		2,584,006,000
	1 療養諸費	2,267,480,000
	2 高額療養費	299,414,000
	3 移送費	2,000
	4 出産育児諸費	13,210,000
	5 葬祭諸費	3,900,000
3 後期高齢者支援金等		531,050,000
	1 後期高齢者支援金等	531,050,000
4 前期高齢者納付金等		550,000
	1 前期高齢者納付金等	550,000
5 老人保健拠出金		90,000
	1 老人保健拠出金	90,000
6 介護納付金		226,000,000
	1 介護納付金	226,000,000
7 共同事業拠出金		1,019,000,000
	1 共同事業拠出金	1,019,000,000
8 保健事業費		84,750,000
	1 特定健康診査等事業費	34,900,000
	2 保健事業費	19,810,000
	3 特別総合保健施設事業費	30,040,000
9 基金積立金		159,026,000
	1 基金積立金	159,026,000

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
49,615,229	0	11,884,771	11,884,771
46,471,344	0	10,348,656	10,348,656
2,581,481	0	488,519	488,519
237,324	0	172,676	172,676
325,080	0	874,920	874,920
2,517,037,126	0	66,968,874	66,968,874
2,210,676,397	0	56,803,603	56,803,603
292,086,044	0	7,327,956	7,327,956
0	0	2,000	2,000
11,224,685	0	1,985,315	1,985,315
3,050,000	0	850,000	850,000
530,618,255	0	431,745	431,745
530,618,255	0	431,745	431,745
344,779	0	205,221	205,221
344,779	0	205,221	205,221
23,196	0	66,804	66,804
23,196	0	66,804	66,804
225,341,991	0	658,009	658,009
225,341,991	0	658,009	658,009
990,049,548	0	28,950,452	28,950,452
990,049,548	0	28,950,452	28,950,452
73,203,191	0	11,546,809	11,546,809
30,387,726	0	4,512,274	4,512,274
16,296,591	0	3,513,409	3,513,409
26,518,874	0	3,521,126	3,521,126
11,040,000	0	147,986,000	147,986,000
11,040,000	0	147,986,000	147,986,000

(単位：円)

款	項	予 算 現 額
10 公債費		10,000
	1 公債費	10,000
11 諸支出金		96,020,000
	1 償還金及び還付加算金	78,920,000
	2 繰出金	17,100,000
12 予備費		998,000
	1 予備費	998,000
歳 出 合 計		4,763,000,000

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
0	0	10,000	10,000
0	0	10,000	10,000
94,607,442	0	1,412,558	1,412,558
77,533,442	0	1,386,558	1,386,558
17,074,000	0	26,000	26,000
0	0	998,000	998,000
0	0	998,000	998,000
4,491,880,757	0	271,119,243	271,119,243

歳入歳出差引残額

75,141,999 円

歳入

(単位：円)

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
1. 1. 1							
1 国民健康保険税	891,500,000	△28,610,000		862,890,000			
1 国民健康保険税	891,500,000	△28,610,000		862,890,000			
1 一般被保険者国民健康保険税	842,200,000	△28,610,000		813,590,000			
					1 医療給付費分現年課税分	495,000,000	
					2 後期高齢者支援金分現年課税分	201,500,000	
					3 介護納付金分現年課税分	71,900,000	
					4 医療給付費分滞納繰越分	28,590,000	
					5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	10,800,000	
					6 介護納付金分滞納繰越分	5,800,000	
2 退職被保険者等国民健康保険税	49,300,000	0		49,300,000			
					1 医療給付費分現年課税分	26,800,000	
					2 後期高齢者支援金分現年課税分	11,400,000	
					3 介護納付金分現年課税分	9,300,000	
					4 医療給付費分滞納繰越分	1,200,000	

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
1,039,739,068	863,820,052	6,698,731	169,220,285	
1,039,739,068	863,820,052	6,698,731	169,220,285	
985,898,671	814,704,106	6,662,731	164,531,834	
519,978,576	501,782,327	0	18,196,249	医療給付費分現年課税分（うち還付未済額 1,233円） 501,782,327
212,342,159	205,000,131	0	7,342,028	後期高齢者支援金分現年課税分（うち還付未済額 379円） 205,000,131
74,828,918	71,102,125	0	3,726,793	介護納付金分現年課税分（うち還付未済額 388円） 71,102,125
124,809,625	23,987,322	5,120,065	95,702,238	医療給付費分滞納繰越分 23,987,322
33,094,285	8,520,721	768,146	23,805,418	後期高齢者支援金分滞納繰越分 8,520,721
20,845,108	4,311,480	774,520	15,759,108	介護納付金分滞納繰越分 4,311,480
53,840,397	49,115,946	36,000	4,688,451	
26,930,624	26,465,107	0	465,517	医療給付費分現年課税分 26,465,107
11,525,841	11,329,167	0	196,674	後期高齢者支援金分現年課税分 11,329,167
9,779,582	9,606,647	0	172,935	介護納付金分現年課税分 9,606,647
3,526,891	1,018,429	27,780	2,480,682	医療給付費分滞納繰越分 1,018,429

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
1. 1. 2						
					5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	300,000
					6 介護納付金分滞納繰越分	300,000
2	使用料及び手数料	500,000	0	500,000		
	1 手数料	500,000	0	500,000		
	1 督促手数料	500,000	0	500,000		
					1 督促手数料	500,000
3	国庫支出金	1,027,290,000	△125,764,000	901,526,000		
	1 国庫負担金	768,050,000	△86,000,000	682,050,000		
	1 療養給付費等負担金	739,900,000	△86,000,000	653,900,000		
					1 現年度分	653,899,000
					2 過年度分	1,000
	2 高額医療費共同事業負担金	22,750,000	0	22,750,000		
					1 高額医療費共同事業負担金	22,750,000
	3 特定健康診査等負担金	5,400,000	0	5,400,000		
					1 特定健康診査等負担金	5,400,000
	2 国庫補助金	259,240,000	△39,764,000	219,476,000		
	1 財政調整交付金	259,240,000	△39,764,000	219,476,000		
					1 財政調整交付金	219,476,000
4	療養給付費等交付金	227,114,000	△21,000,000	206,114,000		
	1 療養給付費等交付金	227,114,000	△21,000,000	206,114,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考	
1,089,007	392,598	3,960	692,449	後期高齢者支援金分滞納繰越分	392,598
988,452	303,998	4,260	680,194	介護納付金分滞納繰越分	303,998
401,900	401,900	0	0		
401,900	401,900	0	0		
401,900	401,900	0	0		
401,900	401,900	0	0	督促手数料	401,900
993,857,113	993,857,113	0	0		
709,525,113	709,525,113	0	0		
683,864,837	683,864,837	0	0		
683,864,837	683,864,837	0	0	現年度分	683,864,837
0	0	0	0		
19,502,276	19,502,276	0	0		
19,502,276	19,502,276	0	0	高額医療費共同事業負担金	19,502,276
6,158,000	6,158,000	0	0		
6,158,000	6,158,000	0	0	特定健康診査等負担金	6,158,000
284,332,000	284,332,000	0	0		
284,332,000	284,332,000	0	0		
284,332,000	284,332,000	0	0	普通調整交付金 特別調整交付金	228,047,000 56,285,000
206,675,484	206,675,484	0	0		
206,675,484	206,675,484	0	0		

款 項 目			予 算 現 額				節		
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額	
4. 1. 1									
	1	療養給付費等交付金	227,114,000	△21,000,000		206,114,000			
							1 現年度分	206,113,000	
							2 過年度分	1,000	
5		前期高齢者交付金	837,000,000	△79,000,000		758,000,000			
	1	前期高齢者交付金	837,000,000	△79,000,000		758,000,000			
							1 現年度分	758,000,000	
	1	前期高齢者交付金	837,000,000	△79,000,000		758,000,000			
6		県支出金	277,850,000	△59,246,000		218,604,000			
	1	県負担金	28,150,000	0		28,150,000			
	1	高額医療費共同事業負担金	22,750,000	0		22,750,000			
							1 高額医療費共同事業負担金	22,750,000	
	2	特定健康診査等負担金	5,400,000	0		5,400,000			
							1 特定健康診査等負担金	5,400,000	
	2	県補助金	249,700,000	△59,246,000		190,454,000			
	1	財政調整交付金	249,700,000	△59,246,000		190,454,000			
							1 財政調整交付金	190,454,000	
7		連合会支出金	430,000	0		430,000			
	1	連合会補助金	430,000	0		430,000			
	1	保健事業補助金	430,000	0		430,000			
							1 保健事業補助金	430,000	
8		共同事業交付金	869,300,000	106,700,000		976,000,000			
	1	共同事業交付金	869,300,000	106,700,000		976,000,000			

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
206,675,484	206,675,484	0	0	
205,687,000	205,687,000	0	0	現年度分 205,687,000
988,484	988,484	0	0	過年度分 988,484
757,873,522	757,873,522	0	0	
757,873,522	757,873,522	0	0	
757,873,522	757,873,522	0	0	現年度分 757,873,522
214,683,276	214,683,276	0	0	
25,789,276	25,789,276	0	0	
19,502,276	19,502,276	0	0	
19,502,276	19,502,276	0	0	高額医療費共同事業負担金 19,502,276
6,287,000	6,287,000	0	0	
6,287,000	6,287,000	0	0	特定健康診査等負担金 6,287,000
188,894,000	188,894,000	0	0	
188,894,000	188,894,000	0	0	
188,894,000	188,894,000	0	0	財政調整交付金 188,894,000
267,900	267,900	0	0	
267,900	267,900	0	0	
267,900	267,900	0	0	
267,900	267,900	0	0	保健事業費補助金 267,900
976,430,764	976,430,764	0	0	
976,430,764	976,430,764	0	0	

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
8. 1. 1							
1 高額医療費共同事業交付金	64,300,000	15,700,000		80,000,000	1 高額医療費共同事業交付金	80,000,000	
2 保険財政共同安定化事業交付金	805,000,000	91,000,000		896,000,000	1 保険財政共同安定化事業交付金	896,000,000	
9 財産収入	24,000	0		24,000			
1 財産運用収入	24,000	0		24,000			
1 利子及び配当金	24,000	0		24,000	1 給付準備基金収入	24,000	
10 繰入金	536,694,000	32,120,000		568,814,000			
1 他会計繰入金	491,694,000	32,120,000		523,814,000			
1 一般会計繰入金	491,694,000	32,120,000		523,814,000	1 一般会計繰入金	523,814,000	
2 基金繰入金	45,000,000	0		45,000,000			
1 給付準備基金繰入金	45,000,000	0		45,000,000	1 給付準備基金繰入金	45,000,000	
11 繰越金	1,280,000	230,627,000		231,907,000			
1 繰越金	1,280,000	230,627,000		231,907,000			
1 療養給付費等交付金繰越金	1,000	0		1,000	1 療養給付費等交付金繰越金	1,000	
2 その他繰越金	1,279,000	230,627,000		231,906,000			

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
80,102,428	80,102,428	0	0	
80,102,428	80,102,428	0	0	高額医療費共同事業交付金 80,102,428
896,328,336	896,328,336	0	0	
896,328,336	896,328,336	0	0	保険財政共同安定化事業交付金 896,328,336
25,359	25,359	0	0	
25,359	25,359	0	0	
25,359	25,359	0	0	
25,359	25,359	0	0	給付準備基金利子 25,359
279,300,000	279,300,000	0	0	
279,300,000	279,300,000	0	0	
279,300,000	279,300,000	0	0	
279,300,000	279,300,000	0	0	保険基盤安定繰入金 195,667,706 職員給与費等繰入金 66,153,294 出産育児一時金繰入金 7,479,000 財政安定化支援事業繰入金 10,000,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
231,906,292	231,906,292	0	0	
231,906,292	231,906,292	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
231,906,292	231,906,292	0	0	

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
11. 1. 2					1 その他繰越金	231,906,000
12	諸収入	8,018,000	30,173,000	38,191,000		
	1 延滞金、加算金及び過料	3,002,000	0	3,002,000		
	1 一般被保険者延滞金	3,000,000	0	3,000,000	1 一般被保険者延滞金	3,000,000
	2 退職被保険者等延滞金	1,000	0	1,000	1 退職被保険者等延滞金	1,000
	3 過料	1,000	0	1,000	1 過料	1,000
	2 受託事業収入	1,000	0	1,000		
	1 特定健康診査等受託事業収入	1,000	0	1,000	1 特定健康診査等受託事業収入	1,000
	3 雑入	5,015,000	30,173,000	35,188,000		
	1 一般被保険者第三者納付金	1,500,000	0	1,500,000	1 一般被保険者第三者納付金	1,500,000
	2 退職被保険者等第三者納付金	500,000	0	500,000	1 退職被保険者等第三者納付金	500,000
	3 一般被保険者返納金	10,000	973,000	983,000	1 一般被保険者返納金	983,000
	4 退職被保険者等返納金	5,000	0	5,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
231,906,292	231,906,292	0	0	一般繰越金 231,906,292
42,710,055	41,781,094	0	928,961	
5,542,722	5,542,722	0	0	
5,542,722	5,542,722	0	0	
5,542,722	5,542,722	0	0	一般被保険者延滞金 5,542,722
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
37,167,333	36,238,372	0	928,961	
3,084,126	3,079,653	0	4,473	
3,084,126	3,079,653	0	4,473	一般被保険者第三者納付金 3,079,653
0	0	0	0	
0	0	0	0	
1,771,747	847,259	0	924,488	
1,771,747	847,259	0	924,488	一般被保険者返納金 847,259
0	0	0	0	

款 項 目 12. 3. 4	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
					1 退職被保険者等返納金	5,000
5 特定健康診査負担金	3,000,000	0		3,000,000	1 特定健康診査負担金	3,000,000
6 雑入	0	29,200,000		29,200,000	1 雑入	29,200,000
歳 入 合 計	4,677,000,000	86,000,000		4,763,000,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
0	0	0	0	
2,881,000	2,881,000	0	0	
2,881,000	2,881,000	0	0	特定健康診査負担金 2,881,000
29,430,460	29,430,460	0	0	
29,430,460	29,430,460	0	0	0 守門健康センター光熱水費等負担金 3,969,123 老人保健医療費拠出金還付金 353 療養費国一部負担金 91,313 新潟県国民健康保険団体連合会 積立資産返還金 25,160,571 国保保健指導事業（早期介入保健指導）補助対象経費 168,000 新潟県国民健康保険団体連合会幹事会費 1,100 人間ドック助成費用返納金 40,000
4,743,870,733	4,567,022,756	6,698,731	170,149,246	

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1. 1. 1							
1	総務費	62,300,000	△800,000		61,500,000		
1	総務管理費	57,620,000	△800,000		56,820,000		
1	1 一般管理費	54,720,000	△800,000		53,920,000		
						2給料	14,840,000
						3職員手当等	12,290,000
						4共済費	6,085,000
						7賃金	5,910,000
						9旅費	40,000
						11需用費	2,030,000
						12役務費	2,980,000
						13委託料	9,106,000
						14使用料及び賃借料	634,000
						19負担金補助及び交付金	5,000
	2 連合会負担金	2,900,000	0		2,900,000		
						19負担金補助及び交付金	2,900,000
2	徴税費	3,070,000	0		3,070,000		
1	1 賦課徴収費	3,070,000	0		3,070,000		
						11需用費	450,000
						12役務費	2,140,000
						13委託料	480,000
3	運営協議会費	410,000	0		410,000		
1	1 運営協議会費	410,000	0		410,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
49,615,229		11,884,771	
46,471,344		10,348,656	
43,851,820		10,068,180	
12,446,100		2,393,900	001 一般職員給与費（4人）…………… 27,079,204
10,366,927		1,923,073	2 給料 12,446,100
5,154,969		930,031	3 扶養手当 156,000
5,703,447		206,553	3 通勤手当 210,000
0		40,000	3 時間外勤務手当 2,933,438
954,693		1,075,307	3 期末手当 2,693,982
2,971,600		8,400	3 勤勉手当 1,637,515
5,786,155		3,319,845	3 寒冷地手当 147,200
467,929		166,071	3 退職手当負担金 2,588,792
0		5,000	4 共済組合負担金 4,198,217
2,619,524		280,476	4 共済組合事務費負担金 42,960
2,619,524		280,476	4 災害補償基金負担金 25,000
2,581,481		488,519	002 一般管理事業…………… 16,772,616
2,581,481		488,519	4 社会保険料 836,517
274,546		175,454	4 雇用保険料 52,275
2,036,972		103,028	7 非常勤職員賃金 5,703,447
269,963		210,037	11 消耗品費 336,393
237,324		172,676	11 印刷製本費 618,300
237,324		172,676	12 通信運搬費 2,971,600
			13 電算業務委託料 4,466,664
			13 機械保守管理委託料 941,491
			13 システム改修業務委託料 378,000
			14 使用料 356,043
			14 有料道路通行料 111,886
			001 連合会負担金…………… 2,619,524
			19 負担金 2,619,524
			001 賦課徴収事業…………… 2,581,481
			11 消耗品費 31,546
			11 印刷製本費 243,000
			12 通信運搬費 1,674,600
			12 手数料 362,372
			13 コンビニ収納代行業務委託料 269,963
			001 運営協議会事業…………… 237,324

款 項 目 1. 3. 1	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
						1報酬	180,000
						9旅費	130,000
						11需用費	97,000
						19負担金補助及び交付金	3,000
4 趣旨普及費	1,200,000	0			1,200,000		
1 趣旨普及費	1,200,000	0			1,200,000		
						11需用費	1,200,000
2 保険給付費	2,626,606,000	△42,600,000			2,584,006,000		
1 療養諸費	2,307,480,000	△40,000,000			2,267,480,000		
1 一般被保険者療養給付費	2,100,000,000	2,000,000			2,102,000,000		
						19負担金補助及び交付金	2,102,000,000
2 退職被保険者等療養給付費	185,000,000	△42,000,000			143,000,000		
						19負担金補助及び交付金	143,000,000
3 一般被保険者療養費	14,000,000	0			14,000,000		
						19負担金補助及び交付金	14,000,000
4 退職被保険者等療養費	1,800,000	0			1,800,000		
						19負担金補助及び交付金	1,800,000
5 審査支払手数料	6,680,000	0			6,680,000		
						13委託料	6,680,000
2 高額療養費	299,414,000	0			299,414,000		
1 一般被保険者高額療養費	270,000,000	0		54,000	270,054,000		
						19負担金補助及び交付金	270,054,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
74,000		106,000	1 国保運営協議会委員報酬 (13人) 74,000
66,040		63,960	9 費用弁償 66,040
94,784		2,216	11 消耗品費 90,684
			11 食糧費 4,100
2,500		500	19 諸会議負担金 2,500
325,080		874,920	
325,080		874,920	
325,080		874,920	001 趣旨普及事業..... 325,080
			11 消耗品費 325,080
2,517,037,126		66,968,874	
2,210,676,397		56,803,603	
2,053,463,146		48,536,854	
2,053,463,146		48,536,854	001 一般被保険者療養給付事業..... 2,053,463,146
			19 負担金 2,053,463,146
138,749,234		4,250,766	
138,749,234		4,250,766	001 退職被保険者等療養給付事業..... 138,749,234
			19 負担金 138,749,234
11,888,319		2,111,681	
11,888,319		2,111,681	001 一般被保険者療養事業..... 11,888,319
			19 負担金 11,888,319
858,420		941,580	
858,420		941,580	001 退職被保険者等療養事業..... 858,420
			19 負担金 858,420
5,717,278		962,722	
5,717,278		962,722	001 審査支払手数料..... 5,717,278
			13 電算業務委託料 5,717,278
292,086,044		7,327,956	
270,053,488		512	
270,053,488		512	001 一般被保険者高額療養事業..... 270,053,488
			19 負担金 270,053,488

款 項 目 2. 2. 1	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	節		
						区 分	金 額	
2 退職被保険者等高額療養費	29,000,000	0		△54,000	28,946,000	19負担金補助及び交付金	28,946,000	
3 一般被保険者高額介護合算療養費	300,000	0			300,000	19負担金補助及び交付金	300,000	
4 退職被保険者等高額介護合算療養費	114,000	0			114,000	19負担金補助及び交付金	114,000	
3 移送費	2,000	0			2,000			
1 一般被保険者移送費	1,000	0			1,000	19負担金補助及び交付金	1,000	
2 退職被保険者等移送費	1,000	0			1,000	19負担金補助及び交付金	1,000	
4 出産育児諸費	14,710,000	△1,500,000			13,210,000			
1 出産育児一時金	14,700,000	△1,500,000			13,200,000	19負担金補助及び交付金	13,200,000	
2 支払手数料	10,000	0			10,000	13委託料	10,000	
5 葬祭諸費	5,000,000	△1,100,000			3,900,000			
1 葬祭費	5,000,000	△1,100,000			3,900,000	19負担金補助及び交付金	3,900,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			(2款2項2目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用) 54,000
22,022,151		6,923,849	
22,022,151		6,923,849	001 退職被保険者等高額療養事業…………… 22,022,151 19 負担金 22,022,151 (2款2項2目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用) 54,000
10,405		289,595	
10,405		289,595	001 一般被保険者高額介護合算療養事業…………… 10,405 19 負担金 10,405
0		114,000	
0		114,000	
0		2,000	
0		1,000	
0		1,000	
0		1,000	
11,224,685		1,985,315	
11,219,225		1,980,775	
11,219,225		1,980,775	001 出産育児一時金…………… 11,219,225 19 負担金 11,219,225
5,460		4,540	
5,460		4,540	001 支払手数料…………… 5,460 13 電算業務委託料 5,460
3,050,000		850,000	
3,050,000		850,000	
3,050,000		850,000	001 葬祭事業…………… 3,050,000 19 負担金 3,050,000

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分 金 額		
3. 1. 1								
3	後期高齢者支援金等	605,050,000	△74,000,000		531,050,000			
1	後期高齢者支援金等	605,050,000	△74,000,000		531,050,000			
1	後期高齢者支援金	605,000,000	△74,000,000		531,000,000	19負担金補助及び交付金	531,000,000	
2	後期高齢者関係事務費拠出金	50,000	0		50,000	19負担金補助及び交付金	50,000	
4	前期高齢者納付金等	1,550,000	△1,000,000		550,000			
1	前期高齢者納付金等	1,550,000	△1,000,000		550,000			
1	前期高齢者納付金	1,500,000	△1,000,000		500,000	19負担金補助及び交付金	500,000	
2	前期高齢者関係事務費拠出金	50,000	0		50,000	19負担金補助及び交付金	50,000	
5	老人保健拠出金	90,000	0		90,000			
1	老人保健拠出金	90,000	0		90,000			
1	老人保健医療費拠出金	50,000	0		50,000	19負担金補助及び交付金	50,000	
2	老人保健事務費拠出金	40,000	0		40,000	19負担金補助及び交付金	40,000	
6	介護納付金	260,000,000	△34,000,000		226,000,000			
1	介護納付金	260,000,000	△34,000,000		226,000,000			

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
530,618,255		431,745	
530,618,255		431,745	
530,581,544		418,456	
530,581,544		418,456	001 後期高齢者支援金…………… 530,581,544 19 負担金 530,581,544
36,711		13,289	
36,711		13,289	001 後期高齢者関係事務費拠出金…………… 36,711 19 負担金 36,711
344,779		205,221	
344,779		205,221	
307,019		192,981	
307,019		192,981	001 前期高齢者納付金…………… 307,019 19 負担金 307,019
37,760		12,240	
37,760		12,240	001 前期高齢者関係事務費拠出金…………… 37,760 19 負担金 37,760
23,196		66,804	
23,196		66,804	
0		50,000	
0		50,000	
23,196		16,804	
23,196		16,804	001 老人保健事務費拠出金…………… 23,196 19 負担金 23,196
225,341,991		658,009	
225,341,991		658,009	

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分		
						金 額		
6. 1. 1								
	1 介護納付金	260,000,000	△34,000,000		226,000,000			
						19負担金補助及び交付金	226,000,000	
7	共同事業拠出金	1,019,000,000	0		1,019,000,000			
	1 共同事業拠出金	1,019,000,000	0		1,019,000,000			
	1 高額医療費共同事業拠出金	91,000,000	0		91,000,000			
						19負担金補助及び交付金	91,000,000	
	2 保険財政共同安定化事業拠出金	928,000,000	0		928,000,000			
						19負担金補助及び交付金	928,000,000	
8	保健事業費	83,610,000	1,140,000		84,750,000			
	1 特定健康診査等事業費	34,900,000	0		34,900,000			
	1 特定健康診査等事業費	34,900,000	0		34,900,000			
						7賃金	2,920,000	
						8報償費	20,000	
						11需用費	1,150,000	
						12役務費	1,900,000	
						13委託料	28,890,000	
						14使用料及び賃借料	15,000	
						19負担金補助及び交付金	5,000	
	2 保健事業費	18,670,000	1,140,000		19,810,000			
	1 保健衛生普及費	2,140,000	0		2,140,000			
						11需用費	100,000	
						12役務費	1,330,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
225,341,991		658,009	
225,341,991		658,009	001 介護納付金…………… 225,341,991 19 負担金 225,341,991
990,049,548		28,950,452	
990,049,548		28,950,452	
78,009,106		12,990,894	
78,009,106		12,990,894	001 高額医療費共同事業医療費拠出金…………… 78,009,106 19 負担金 78,009,106
912,040,442		15,959,558	
912,040,442		15,959,558	001 保険財政共同安定化事業拠出金…………… 912,040,442 19 負担金 912,040,442
73,203,191		11,546,809	
30,387,726		4,512,274	
30,387,726		4,512,274	
2,278,642		641,358	001 特定健康診査等事業…………… 30,387,726 7 日々雇用職員賃金 2,278,642 11 消耗品費 479,227 11 印刷製本費 99,360 12 通信運搬費 1,800,020 12 手数料 12,228 13 特定健診業務等委託料 25,718,249
578,587		571,413	
1,812,248		87,752	
25,718,249		3,171,751	
0		15,000	
0		5,000	
16,296,591		3,513,409	
1,919,787		220,213	
0		100,000	001 保健衛生普及事業…………… 1,919,787 12 通信運搬費 1,330,000 13 電算業務委託料 589,787
1,330,000		0	

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区分	金額	
8. 2. 1								
	2 疾病予防費	16,530,000	1,140,000		17,670,000	13委託料	710,000	
						7賃金	400,000	
						11需用費	260,000	
						12役務費	41,000	
						13委託料	16,969,000	
	3 特別総合保健施設事業費	30,040,000	0		30,040,000			
	1 施設管理費	30,040,000	0		30,040,000			
						2給料	3,470,000	
						3職員手当等	2,300,000	
						4共済費	1,170,000	
						7賃金	99,000	
						11需用費	11,545,000	
						12役務費	299,000	
						13委託料	10,889,000	
						14使用料及び賃借料	268,000	
9	基金積立金	24,000	159,000,000		2,000	159,026,000		
	1 基金積立金	24,000	159,000,000		2,000	159,026,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
589,787		120,213	
14,376,804		3,293,196	
243,059		156,941	001 疾病予防事業…………… 12,971,128
213,060		46,940	11 印刷製本費 164,160
40,320		680	13 人間ドック委託料 12,806,968
13,880,365		3,088,635	002 生活習慣病予防のための家庭訪問事業…………… 267,900
			7 日々雇用職員賃金 219,000
			11 消耗品費 48,900
			003 早期介入保健指導事業…………… 1,137,776
			7 日々雇用職員賃金 24,059
			12 通信運搬費 40,320
			13 国保保健指導事業（早期介入保健指導事業）委託料 1,073,397
26,518,874		3,521,126	
26,518,874		3,521,126	
3,463,800		6,200	001 一般職員給与費（1人）…………… 6,812,365
2,243,550		56,450	2 給料 3,463,800
1,105,015		64,985	3 通勤手当 154,800
			3 時間外勤務手当 116,067
			3 休日給 4,978
			3 期末手当 749,320
			3 勤勉手当 461,120
			3 寒冷地手当 36,800
11,544,216		784	3 退職手当負担金 720,465
104,009		194,991	4 共済組合負担金 1,086,275
			4 共済組合事務費負担金 10,740
7,895,720		2,993,280	4 災害補償基金負担金 8,000
162,564		105,436	002 一般管理事業…………… 19,706,509
			11 消耗品費 94,990
			11 燃料費 3,364,204
			11 光熱水費 7,005,541
			11 修繕料 1,079,481
			12 通信運搬費 30,587
			12 手数料 15,200
			12 火災保険料 40,292
			12 自動車保険料 17,930
			13 機械保守管理委託料 1,125,360
			13 施設維持管理委託料 6,656,960
			13 除雪委託料 113,400
			14 借上料 162,564
11,040,000		147,986,000	
11,040,000		147,986,000	

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区分	金額	
9. 1. 1								
	1 給付準備基金積立金	24,000	159,000,000		2,000	159,026,000	25積立金	159,026,000
10	公債費	10,000	0			10,000		
	1 公債費	10,000	0			10,000		
	1 利子	10,000	0			10,000	23償還金利子及び割引料	10,000
11	諸支出金	17,760,000	78,260,000			96,020,000		
	1 償還金及び還付加算金	6,320,000	72,600,000			78,920,000		
	1 一般被保険者保険税還付金	5,500,000	1,500,000			7,000,000	23償還金利子及び割引料	7,000,000
	2 退職被保険者等保険税還付金	300,000	0			300,000	23償還金利子及び割引料	300,000
	3 償還金	200,000	71,100,000			71,300,000	23償還金利子及び割引料	71,300,000
	4 一般被保険者還付加算金	300,000	0			300,000	23償還金利子及び割引料	300,000
	5 退職被保険者等還付加算金	20,000	0			20,000	23償還金利子及び割引料	20,000
	2 繰出金	11,440,000	5,660,000			17,100,000		
	1 直営診療所施設勘定繰出金	10,500,000	6,600,000			17,100,000	28繰出金	17,100,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
11,040,000		147,986,000	
11,040,000		147,986,000	001 給付準備基金積立金…………… 11,040,000 25 積立金 11,040,000 (9款1項1目25節へ予備費充用) 2,000
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
94,607,442		1,412,558	
77,533,442		1,386,558	
6,787,871		212,129	
6,787,871		212,129	001 一般被保険者保険税還付金…………… 6,787,871 23 償還金 6,787,871
266,329		33,671	
266,329		33,671	001 退職被保険者等保険税還付金…………… 266,329 23 償還金 266,329
70,274,142		1,025,858	
70,274,142		1,025,858	001 償還金…………… 70,274,142 23 償還金 70,203,952 23 返納金 70,190
205,100		94,900	
205,100		94,900	001 一般被保険者還付加算金…………… 205,100 23 還付加算金 205,100
0		20,000	
0		20,000	
17,074,000		26,000	
17,074,000		26,000	
17,074,000		26,000	001 直営診療所施設勘定繰出金…………… 17,074,000 28 繰出金 17,074,000

款 項 目	予 算 現 額						
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	節	
						区 分	金 額
11. 2. 2							
	2 一般会計繰出金	940,000	△940,000		0		
						28繰出金	0
12	予備費	1,000,000	0	△2,000	998,000		
	1 予備費	1,000,000	0	△2,000	998,000		
	1 予備費	1,000,000	0	△2,000	998,000		
歳 出 合 計		4,677,000,000	86,000,000		4,763,000,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
0		0	
0		0	
0		998,000	
0		998,000	
0		998,000	
			9款1項1目25節 ～ 2,000
4,491,880,757		271,119,243	

実質収支に関する調書

国民健康保険特別会計 事業勘定

区	分	金額
1.	歳入総額	4,567,023 千円
2.	歳出総額	4,491,881 千円
3.	歳入歳出差引額	75,142 千円
4.	翌年度へ繰り越すべき財源	
	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5.	実質収支額	75,142 千円
6.	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円

財産に関する調書

1. 基金

国民健康保険給付等準備基金

(単位:千円)

区分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高	備考
現金	138,986	26	139,012	運用利子 26
債権	0	11,014	11,014	新規積立 11,014
計	138,986	11,040	150,026	

平成27年度 国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 診療収入		86,320,000
	1 医科外来収入	62,040,000
	2 歯科外来収入	24,280,000
2 使用料及び手数料		8,320,000
	1 使用料	1,560,000
	2 手数料	6,760,000
3 財産収入		370,000
	1 財産収入	370,000
4 繰入金		72,800,000
	1 他会計繰入金	55,700,000
	2 国保事業勘定繰入金	17,100,000
5 繰越金		200,000
	1 繰越金	200,000
6 諸収入		3,990,000
	1 雑入	3,990,000
歳 入 合 計		172,000,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
86,598,786	86,598,786	0	0	278,786
65,800,099	65,800,099	0	0	3,760,099
20,798,687	20,798,687	0	0	△3,481,313
8,848,304	8,848,304	0	0	528,304
1,597,047	1,597,047	0	0	37,047
7,251,257	7,251,257	0	0	491,257
0	0	0	0	△370,000
0	0	0	0	△370,000
39,274,000	39,274,000	0	0	△33,526,000
22,200,000	22,200,000	0	0	△33,500,000
17,074,000	17,074,000	0	0	△26,000
213,724	213,724	0	0	13,724
213,724	213,724	0	0	13,724
3,993,553	3,993,553	0	0	3,553
3,993,553	3,993,553	0	0	3,553
138,928,367	138,928,367	0	0	△33,071,633

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		163,140,000
	1 総務管理費	163,140,000
2 医業費		8,460,000
	1 医療用消耗器材費	8,460,000
3 予備費		400,000
	1 予備費	400,000
歳 出 合 計		172,000,000

(単位：円)

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
132,139,345	0	31,000,655	31,000,655
132,139,345	0	31,000,655	31,000,655
6,518,124	0	1,941,876	1,941,876
6,518,124	0	1,941,876	1,941,876
0	0	400,000	400,000
0	0	400,000	400,000
138,657,469	0	33,342,531	33,342,531

歳入歳出差引残額

270,898 円

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
1. 1. 1							
1	診療収入	86,320,000	0	86,320,000			
1	1 医科外来収入	62,040,000	0	62,040,000			
	1 国保診療報酬 収入	6,600,000	0	6,600,000	1 医科分	6,600,000	
	2 社保診療報酬 収入	3,780,000	0	3,780,000	1 医科分	3,780,000	
	3 後期高齢者診 療報酬収入	43,260,000	0	43,260,000	1 医科分	43,260,000	
	4 その他診療報 酬収入	1,080,000	0	1,080,000	1 医科分	1,080,000	
	5 一部負担金収 入	7,320,000	0	7,320,000	1 医科分	7,320,000	
2	2 歯科外来収入	24,280,000	0	24,280,000			
	1 国保診療報酬 収入	5,820,000	0	5,820,000	1 歯科分	5,820,000	
	2 社保診療報酬 収入	5,850,000	0	5,850,000	1 歯科分	5,850,000	
	3 後期高齢者診 療報酬収入	7,800,000	0	7,800,000	1 歯科分	7,800,000	
	4 その他診療報 酬収入	360,000	0	360,000	1 歯科分	360,000	

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考	
86,598,786	86,598,786	0	0		
65,800,099	65,800,099	0	0		
7,153,508	7,153,508	0	0		
7,153,508	7,153,508	0	0	国保診療報酬収入（守門）	4,612,643
				国保診療報酬収入（入広瀬）	2,540,865
3,812,973	3,812,973	0	0		
3,812,973	3,812,973	0	0	社保診療報酬収入（守門）	2,803,996
				社保診療報酬収入（入広瀬）	1,008,977
45,182,536	45,182,536	0	0		
45,182,536	45,182,536	0	0	後期高齢者診療報酬収入（守門）	25,975,700
				後期高齢者診療報酬収入（入広瀬）	19,206,836
1,288,664	1,288,664	0	0		
1,288,664	1,288,664	0	0	県単公費等診療報酬収入（守門）	788,923
				保険外診療収入（守門）	92,168
				県単公費等診療報酬収入（入広瀬）	369,614
				保険外診療収入（入広瀬）	37,959
8,362,418	8,362,418	0	0		
8,362,418	8,362,418	0	0	一部負担金（守門）	5,094,048
				一部負担金（入広瀬）	3,268,370
20,798,687	20,798,687	0	0		
4,807,072	4,807,072	0	0		
4,807,072	4,807,072	0	0	国保診療報酬収入（守門）	1,898,487
				国保診療報酬収入（入広瀬）	2,908,585
4,479,421	4,479,421	0	0		
4,479,421	4,479,421	0	0	社保診療報酬収入（守門）	1,729,875
				社保診療報酬収入（入広瀬）	2,749,546
7,423,240	7,423,240	0	0		
7,423,240	7,423,240	0	0	後期高齢者診療報酬収入（守門）	1,310,215
				後期高齢者診療報酬収入（入広瀬）	6,113,025
238,634	238,634	0	0		
238,634	238,634	0	0	県単公費等診療報酬収入（守門）	87,237
				県単公費等診療報酬収入（入広瀬）	151,397

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
1. 2. 5							
5 一部負担金収入	4,450,000	0		4,450,000			
					1 歯科分	4,450,000	
2 使用料及び手数料	8,320,000	0		8,320,000			
1 使用料	1,560,000	0		1,560,000			
1 自動車使用料	90,000	0		90,000			
					1 医科分	90,000	
2 施設使用料	1,470,000	0		1,470,000			
					1 医科分	1,470,000	
2 手数料	6,760,000	0		6,760,000			
1 文書料	960,000	0		960,000			
					1 医科分	960,000	
2 健康診断料	1,140,000	0		1,140,000			
					1 医科分	1,140,000	
3 予防接種手数料	4,660,000	0		4,660,000			
					1 医科分	4,660,000	
3 財産収入	370,000	0		370,000			
1 財産収入	370,000	0		370,000			
1 財産収入	370,000	0		370,000			
					1 医科分	370,000	
4 繰入金	72,800,000	0		72,800,000			
1 他会計繰入金	62,300,000	△6,600,000		55,700,000			
1 一般会計繰入金	62,300,000	△6,600,000		55,700,000			
					1 一般会計繰入金	55,700,000	

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
3,850,320	3,850,320	0	0	
3,850,320	3,850,320	0	0	一部負担金（守門） 一部負担金（入広瀬）
				1,364,560 2,485,760
8,848,304	8,848,304	0	0	
1,597,047	1,597,047	0	0	
133,047	133,047	0	0	
133,047	133,047	0	0	自動車使用料（守門） 自動車使用料（入広瀬）
				121,383 11,664
1,464,000	1,464,000	0	0	
1,464,000	1,464,000	0	0	施設使用料（守門）
				1,464,000
7,251,257	7,251,257	0	0	
1,023,876	1,023,876	0	0	
1,023,876	1,023,876	0	0	文書料（守門） 文書料（入広瀬）
				736,896 286,980
690,724	690,724	0	0	
690,724	690,724	0	0	健康診断料（守門） 健康診断料（入広瀬）
				526,064 164,660
5,536,657	5,536,657	0	0	
5,536,657	5,536,657	0	0	予防接種手数料（守門） 予防接種手数料（入広瀬）
				3,903,093 1,633,564
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
39,274,000	39,274,000	0	0	
22,200,000	22,200,000	0	0	
22,200,000	22,200,000	0	0	
22,200,000	22,200,000	0	0	一般会計繰入金（守門） 一般会計繰入金（入広瀬）
				14,000,000 8,200,000

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
4. 2. 1							
2 国保事業勘定繰入金	10,500,000	6,600,000		17,100,000			
1 国保事業勘定繰入金	10,500,000	6,600,000		17,100,000	1 事業勘定繰入金	17,100,000	
5 繰越金	200,000	0		200,000			
1 繰越金	200,000	0		200,000			
1 繰越金	200,000	0		200,000	1 繰越金	200,000	
6 諸収入	3,990,000	0		3,990,000			
1 雑入	3,990,000	0		3,990,000			
1 雑入	3,990,000	0		3,990,000	1 雑入	3,990,000	
歳 入 合 計	172,000,000	0		172,000,000			

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
17,074,000	17,074,000	0	0	
17,074,000	17,074,000	0	0	
17,074,000	17,074,000	0	0	事業勘定繰入金（守門） 6,573,000 事業勘定繰入金（入広瀬） 10,501,000
213,724	213,724	0	0	
213,724	213,724	0	0	
213,724	213,724	0	0	
213,724	213,724	0	0	前年度繰越金（守門） 136,816 前年度繰越金（入広瀬） 76,908
3,993,553	3,993,553	0	0	
3,993,553	3,993,553	0	0	
3,993,553	3,993,553	0	0	
3,993,553	3,993,553	0	0	医師往診代（あぶるま苑） 2,400,000 医師往診代（寿和ホーム） 1,440,000 胃がん検診立会料（守門） 100,800 マスク売上料（守門） 6,300 新潟大学学外臨床実習学生受入謝金（守門） 6,171 公衆電話料（守門） 3,890 自動車共済返戻金（守門） 18,460 コピー利用代（入広瀬） 80 新潟大学学外臨床実習学生受入謝金（入広瀬） 8,960 自動車共済返戻金（入広瀬） 8,892
138,928,367	138,928,367	0	0	

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1. 1. 1							
1	総務費	163,140,000	0		163,140,000		
1	総務管理費	163,140,000	0		163,140,000		
1	1 医科一般管理費	138,630,000	0		138,630,000		
						11需用費	1,920,000
						12役務費	143,000
						13委託料	136,567,000
2	2 歯科一般管理費	24,510,000	0		24,510,000		
						13委託料	24,510,000
2	医業費	8,460,000	0		8,460,000		
1	1 医療用消耗器材費	8,460,000	0		8,460,000		
1	1 医科消耗器材費	8,460,000	0		8,460,000		
						18備品購入費	8,460,000
3	予備費	400,000	0		400,000		
1	1 予備費	400,000	0		400,000		
1	1 予備費	400,000	0		400,000		
歳 出 合 計		172,000,000	0		172,000,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
132,139,345		31,000,655	
132,139,345		31,000,655	
111,134,060		27,495,940	
1,167,189		752,811	001 守門診療所一般管理事業…………… 62,695,053 12 通信運搬費 2,817 12 火災保険料 6,236 13 医科診療業務委託料 62,686,000
71,079		71,921	
109,895,792		26,671,208	002 入広瀬診療所一般管理事業…………… 48,439,007 11 燃料費 308,473 11 光熱水費 855,152 11 修繕料 3,564 12 通信運搬費 62,026 13 機械保守管理委託料 326,784 13 医科診療業務委託料 45,931,000 13 警備保障業務委託料 289,008 13 患者送迎自動車運行管理業務委託料 663,000
21,005,285		3,504,715	
21,005,285		3,504,715	001 守門診療所一般管理事業…………… 6,390,374 13 歯科診療業務委託料 6,390,374 002 入広瀬診療所一般管理事業…………… 14,614,911 13 機械保守管理委託料 222,912 13 歯科診療業務委託料 14,391,999
6,518,124		1,941,876	
6,518,124		1,941,876	
6,518,124		1,941,876	
6,518,124		1,941,876	001 守門診療所医科消耗器材事業…………… 6,518,124 18 超音波診断装置等購入費 6,518,124
0		400,000	
0		400,000	
0		400,000	
138,657,469		33,342,531	

実質収支に関する調書

国民健康保険特別会計 直営診療所施設勘定

区	分	金額
1.	歳入総額	138,928 千円
2.	歳出総額	138,657 千円
3.	歳入歳出差引額	271 千円
4.	翌年度へ繰り越すべき財源	
	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5.	実質収支額	271 千円
6.	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円

財 産 に 関 する 調 査 書

1. 公有財産

土地及び建物

(単位 : m²)

区 分	土 地 (地 積)						建 物					
	木 造 (延 面 積)			非 木 造 (延 面 積)			木 造 (延 面 積)			非 木 造 (延 面 積)		
	前年度 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高
医師住宅 (西村)	367	△ 367	0	124	△ 124	0	70	△ 70	0	△ 194	194	0
守門健康センター	(405) 7,432		(405) 7,432			(139) 2,972			(139) 2,972		(139) 2,972	(139) 2,972
診療施設	2,216		2,216			765			765		765	765
保健施設	2,343		2,343			802			802		802	802
老人訪問看護施設	109		109			37			37		37	37
老人デイサービス施設	1,736		1,736			828			828		828	828
居住施設	623		623			203			203		203	203
在宅介護支援施設	(405) 405		(405) 405			(139) 139			(139) 139		(139) 139	(139) 139
車庫棟						198			198		198	198
計	(405) 7,799	△ 367	(405) 7,432	124	△ 124	0	3,042	△ 70	(139) 2,972	△ 194	(139) 3,166	(139) 2,972

() は一般会計分内数

2. 物品

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
往診車	2 台	△ 2 台	0 台
訪問看護車	2 台	△ 2 台	0 台

後期高齢者医療特別会計

平成27年度 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 後期高齢者医療保険料		208,340,000
	1 後期高齢者医療保険料	208,340,000
2 使用料及び手数料		13,000
	1 手数料	13,000
3 繰入金		537,550,000
	1 他会計繰入金	537,550,000
4 繰越金		4,840,000
	1 繰越金	4,840,000
5 諸収入		9,557,000
	1 延滞金、加算金及び過料	2,000
	2 償還金及び還付加算金	95,000
	3 受託事業収入	4,460,000
	4 雑入	5,000,000
歳 入 合 計		760,300,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
209,262,700	208,684,700	0	578,000	344,700
209,262,700	208,684,700	0	578,000	344,700
20,400	20,400	0	0	7,400
20,400	20,400	0	0	7,400
534,969,465	534,969,465	0	0	△2,580,535
534,969,465	534,969,465	0	0	△2,580,535
4,840,880	4,840,880	0	0	880
4,840,880	4,840,880	0	0	880
9,484,516	9,484,516	0	0	△72,484
0	0	0	0	△2,000
105,300	105,300	0	0	10,300
4,458,490	4,458,490	0	0	△1,510
4,920,726	4,920,726	0	0	△79,274
758,577,961	757,999,961	0	578,000	△2,300,039

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		43,200,000
	1 総務管理費	39,200,000
	2 徴収費	4,000,000
2 保健事業費		8,000,000
	1 保健事業費	8,000,000
3 納付金		708,400,000
	1 納付金	708,400,000
4 諸支出金		95,000
	1 償還金及び還付加算金	95,000
5 予備費		605,000
	1 予備費	605,000
歳 出 合 計		760,300,000

(単位：円)

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
41,997,706	0	1,202,294	1,202,294
38,081,413	0	1,118,587	1,118,587
3,916,293	0	83,707	83,707
7,305,752	0	694,248	694,248
7,305,752	0	694,248	694,248
704,450,623	0	3,949,377	3,949,377
704,450,623	0	3,949,377	3,949,377
91,500	0	3,500	3,500
91,500	0	3,500	3,500
0	0	605,000	605,000
0	0	605,000	605,000
753,845,581	0	6,454,419	6,454,419

歳入歳出差引残額

4,154,380 円

歳入

(単位：円)

款 項 目	予 算 現 額				節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額
1. 1. 1						
1	後期高齢者医療保険料	219,800,000	△11,460,000	208,340,000		
1	後期高齢者医療保険料	219,800,000	△11,460,000	208,340,000		
1	後期高齢者医療保険料	219,800,000	△11,460,000	208,340,000		
					1 現年度分特別徴収保険料	162,400,000
					2 現年度分普通徴収保険料	45,800,000
					3 滞納繰越分普通徴収保険料	140,000
2	使用料及び手数料	2,000	11,000	13,000		
1	手数料	2,000	11,000	13,000		
1	総務手数料	1,000	0	1,000		
					1 総務手数料	1,000
2	督促手数料	1,000	11,000	12,000		
					1 督促手数料	12,000
3	繰入金	543,400,000	△5,850,000	537,550,000		
1	他会計繰入金	543,400,000	△5,850,000	537,550,000		
1	一般会計繰入金	543,400,000	△5,850,000	537,550,000		
					1 一般会計繰入金	537,550,000
4	繰越金	1,000	4,839,000	4,840,000		
1	繰越金	1,000	4,839,000	4,840,000		
1	繰越金	1,000	4,839,000	4,840,000		
					1 繰越金	4,840,000
5	諸収入	8,797,000	760,000	9,557,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
209,262,700	208,684,700	0	578,000	
209,262,700	208,684,700	0	578,000	
209,262,700	208,684,700	0	578,000	
161,230,500	161,319,000	0	△88,500	現年度分特別徴収保険料（うち還付未済額 88,500円） 161,319,000
47,505,700	47,190,300	0	315,400	現年度分普通徴収保険料（うち還付未済額 700円） 47,190,300
526,500	175,400	0	351,100	滞納繰越分普通徴収保険料 175,400
20,400	20,400	0	0	
20,400	20,400	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
20,400	20,400	0	0	
20,400	20,400	0	0	督促手数料 20,400
534,969,465	534,969,465	0	0	
534,969,465	534,969,465	0	0	
534,969,465	534,969,465	0	0	
534,969,465	534,969,465	0	0	事務費等繰入金 39,904,042 保険基盤安定繰入金 106,194,325 療養給付費負担金繰入金 388,871,098
4,840,880	4,840,880	0	0	
4,840,880	4,840,880	0	0	
4,840,880	4,840,880	0	0	
4,840,880	4,840,880	0	0	前年度繰越金 4,840,880
9,484,516	9,484,516	0	0	

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
5. 1. 1						
1 延滞金、加算金及び過料	2,000	0		2,000		
1 延滞金	1,000	0		1,000	1 延滞金	1,000
2 過料	1,000	0		1,000	1 過料	1,000
2 償還金及び還付加算金	95,000	0		95,000		
1 保険料還付金	94,000	0		94,000	1 保険料還付金	94,000
2 還付加算金	1,000	0		1,000	1 還付加算金	1,000
3 受託事業収入	8,300,000	△3,840,000		4,460,000		
1 受託事業収入	8,300,000	△3,840,000		4,460,000	1 受託事業収入	4,460,000
4 雑入	400,000	4,600,000		5,000,000		
1 雑入	400,000	4,600,000		5,000,000	1 雑入	5,000,000
歳 入 合 計	772,000,000	△11,700,000		760,300,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
105,300	105,300	0	0	
105,300	105,300	0	0	
105,300	105,300	0	0	保険料還付金 105,300
0	0	0	0	
0	0	0	0	
4,458,490	4,458,490	0	0	
4,458,490	4,458,490	0	0	
4,458,490	4,458,490	0	0	後期高齢者医療受託事業（健康診査）収入 4,458,490
4,920,726	4,920,726	0	0	
4,920,726	4,920,726	0	0	
4,920,726	4,920,726	0	0	平成20年度～25年度分共通経費負担金精算金 4,600,726 特別対策補助金（人間ドック助成事業） 320,000
758,577,961	757,999,961	0	578,000	

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1	総務費	42,900,000	300,000		43,200,000		
1	総務管理費	38,800,000	400,000		39,200,000		
1	1 一般管理費	38,800,000	400,000		39,200,000		
						2給料	8,490,000
						3職員手当等	6,370,000
						4共済費	3,040,000
						11需用費	18,000
						12役務費	2,351,000
						13委託料	281,000
						14使用料及び賃借料	35,000
						19負担金補助及び交付金	18,615,000
2	徴収費	4,100,000	△100,000		4,000,000		
1	1 徴収費	4,100,000	△100,000		4,000,000		
						11需用費	308,000
						12役務費	820,000
						13委託料	2,872,000
2	保健事業費	12,000,000	△4,000,000		8,000,000		
1	1 保健事業費	12,000,000	△4,000,000		8,000,000		
1	1 健康診査費	12,000,000	△4,000,000		8,000,000		
						7賃金	931,000
						12役務費	476,000
						13委託料	6,193,000
						19負担金補助及び交付金	400,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
41,997,706		1,202,294	
38,081,413		1,118,587	
38,081,413		1,118,587	
8,462,400		27,600	001 一般職員給与費（2人）…………… 16,888,715
5,688,928		681,072	2 給料 8,462,400
2,737,387		302,613	3 扶養手当 138,000
3,482		14,518	3 通勤手当 126,600
2,351,000		0	3 時間外勤務手当 318,600
269,399		11,601	3 期末手当 2,004,573
25,263		9,737	3 勤勉手当 1,215,183
18,543,554		71,446	3 寒冷地手当 125,800
			3 退職手当負担金 1,760,172
			4 共済組合負担金 2,700,907
			4 共済組合事務費負担金 21,480
			4 災害補償基金負担金 15,000
			002 一般管理事業…………… 21,192,698
			11 消耗品費 3,482
			12 通信運搬費 2,351,000
			13 住民情報システム保守管理委託料 269,399
			14 有料道路通行料 25,263
			19 負担金 18,543,554
3,916,293		83,707	
3,916,293		83,707	
291,944		16,056	001 徴収事業…………… 3,916,293
810,516		9,484	11 消耗品費 4,664
2,813,833		58,167	11 印刷製本費 287,280
			12 通信運搬費 771,000
			12 口座振替手数料 39,516
			13 電算業務委託料 2,795,040
			13 コンビニ収納代行業務委託料 18,793
7,305,752		694,248	
7,305,752		694,248	
7,305,752		694,248	
691,451		239,549	001 健康診査事業…………… 7,305,752
476,000		0	7 日々雇用職員賃金 691,451
5,818,301		374,699	12 通信運搬費 476,000
320,000		80,000	13 健康診査業務委託料 5,818,301
			19 人間ドック受診助成金 320,000

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分		
						金 額		
3. 1. 1								
3	納付金	716,400,000	△8,000,000		708,400,000			
1	納付金	716,400,000	△8,000,000		708,400,000			
1	後期高齢者医療広域連合納付金	716,400,000	△8,000,000		708,400,000	19負担金補助及び交付金	708,400,000	
4	諸支出金	95,000	0		95,000			
1	償還金及び還付加算金	95,000	0		95,000			
1	保険料還付金	94,000	0		94,000	23償還金利子及び割引料	94,000	
2	還付加算金	1,000	0		1,000	23償還金利子及び割引料	1,000	
5	予備費	605,000	0		605,000			
1	予備費	605,000	0		605,000			
1	予備費	605,000	0		605,000			
歳 出 合 計		772,000,000	△11,700,000		760,300,000			

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
704,450,623		3,949,377	
704,450,623		3,949,377	
704,450,623		3,949,377	
704,450,623		3,949,377	001 後期高齢者医療広域連合納付金…………… 704,450,623 19 保険料等負担金 209,385,200 19 療養給付費負担金 388,871,098 19 保険基盤安定負担金 106,194,325
91,500		3,500	
91,500		3,500	
91,500		2,500	
91,500		2,500	001 保険料還付金…………… 91,500 23 償還金 91,500
0		1,000	
0		1,000	
0		605,000	
0		605,000	
0		605,000	
753,845,581		6,454,419	

実 質 収 支 に 関 す る 調 書

後期高齢者医療特別会計

区 分	金 額	
1. 歳 入 総 額	758,000 千円	
2. 歳 出 総 額	753,846 千円	
3. 歳 入 歳 出 差 引 額	4,154 千円	
4. 翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5. 実 質 収 支 額	4,154 千円	
6. 実質収支額のうち地方自治法 第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円	

介 護 保 険 特 別 会 計

平成27年度 介護保険特別会計歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 保険料		873,900,000
	1 介護保険料	873,900,000
2 使用料及び手数料		61,000
	1 手数料	61,000
3 国庫支出金		1,131,618,000
	1 国庫負担金	764,600,000
	2 国庫補助金	367,018,000
4 支払基金交付金		1,191,779,000
	1 支払基金交付金	1,191,779,000
5 県支出金		622,717,000
	1 県負担金	609,000,000
	2 県補助金	13,717,000
6 財産収入		20,000
	1 財産運用収入	20,000
7 繰入金		643,550,000
	1 一般会計繰入金	643,550,000
8 繰越金		118,478,000
	1 繰越金	118,478,000
9 諸収入		4,677,000
	1 延滞金、加算金及び過料	30,000
	2 雑入	4,647,000
歳 入 合 計		4,586,800,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
879,158,200	870,948,300	95,400	8,114,500	△2,951,700
879,158,200	870,948,300	95,400	8,114,500	△2,951,700
66,800	66,800	0	0	5,800
66,800	66,800	0	0	5,800
1,122,877,253	1,122,877,253	0	0	△8,740,747
772,498,723	772,498,723	0	0	7,898,723
350,378,530	350,378,530	0	0	△16,639,470
1,202,664,000	1,202,664,000	0	0	10,885,000
1,202,664,000	1,202,664,000	0	0	10,885,000
627,720,380	627,720,380	0	0	5,003,380
615,159,616	615,159,616	0	0	6,159,616
12,560,764	12,560,764	0	0	△1,156,236
22,557	22,557	0	0	2,557
22,557	22,557	0	0	2,557
624,800,000	624,800,000	0	0	△18,750,000
624,800,000	624,800,000	0	0	△18,750,000
118,478,955	118,478,955	0	0	955
118,478,955	118,478,955	0	0	955
6,065,360	6,065,360	0	0	1,388,360
85,700	85,700	0	0	55,700
5,979,660	5,979,660	0	0	1,332,660
4,581,853,505	4,573,643,605	95,400	8,114,500	△13,156,395

歳 出

(単位：円)

款	項	予 算 現 額
1 総務費		97,351,000
	1 総務管理費	58,001,000
	2 徴収費	2,820,000
	3 介護認定審査会費	35,100,000
	4 趣旨普及費	1,220,000
	5 運営協議会費	210,000
2 保険給付費		4,226,800,000
	1 介護サービス等諸費	3,890,061,000
	2 介護予防サービス等諸費	100,094,000
	3 その他諸費	3,900,000
	4 高額介護サービス等費	65,808,000
	5 特定入所者介護サービス等費	158,737,000
	6 高額医療合算介護サービス等費	8,200,000
3 地域支援事業費		85,846,000
	1 介護予防事業費	35,846,000
	2 包括的支援事業・任意事業費	50,000,000
4 基金積立金		50,513,000
	1 基金積立金	50,513,000
5 公債費		10,000
	1 公債費	10,000
6 諸支出金		124,526,000
	1 償還金及び還付加算金	124,526,000
7 予備費		1,754,000
	1 予備費	1,754,000
歳 出 合 計		4,586,800,000

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
86,380,674	0	10,970,326	10,970,326
51,821,984	0	6,179,016	6,179,016
2,693,895	0	126,105	126,105
30,875,095	0	4,224,905	4,224,905
865,620	0	354,380	354,380
124,080	0	85,920	85,920
4,177,442,708	0	49,357,292	49,357,292
3,857,859,535	0	32,201,465	32,201,465
85,267,354	0	14,826,646	14,826,646
3,816,240	0	83,760	83,760
65,666,159	0	141,841	141,841
158,636,750	0	100,250	100,250
6,196,670	0	2,003,330	2,003,330
76,331,564	0	9,514,436	9,514,436
31,155,962	0	4,690,038	4,690,038
45,175,602	0	4,824,398	4,824,398
40,023,000	0	10,490,000	10,490,000
40,023,000	0	10,490,000	10,490,000
0	0	10,000	10,000
0	0	10,000	10,000
124,329,539	0	196,461	196,461
124,329,539	0	196,461	196,461
0	0	1,754,000	1,754,000
0	0	1,754,000	1,754,000
4,504,507,485	0	82,292,515	82,292,515

歳入歳出差引残額

69,136,120 円

歳 入

(単位：円)

款 項 目	予 算 現 額				節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額
1. 1. 1						
1	保険料	873,900,000	0	873,900,000		
	1 介護保険料	873,900,000	0	873,900,000		
	1 第1号被保険者保険料	873,900,000	0	873,900,000		
					1 現年度分特別徴収保険料	817,000,000
					2 現年度分普通徴収保険料	55,300,000
					3 滞納繰越分普通徴収保険料	1,600,000
2	使用料及び手数料	61,000	0	61,000		
	1 手数料	61,000	0	61,000		
	1 総務手数料	1,000	0	1,000		
					1 総務手数料	1,000
	2 督促手数料	60,000	0	60,000		
					1 督促手数料	60,000
3	国庫支出金	1,129,101,000	2,517,000	1,131,618,000		
	1 国庫負担金	763,800,000	800,000	764,600,000		
	1 介護給付費負担金	763,800,000	800,000	764,600,000		
					1 現年度分	764,600,000
	2 国庫補助金	365,301,000	1,717,000	367,018,000		
	1 調整交付金	337,700,000	300,000	338,000,000		
					1 現年度分	338,000,000
	2 地域支援事業交付金(介護予防事業)	6,589,000	900,000	7,489,000		
					1 現年度分	7,489,000

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
879,158,200	870,948,300	95,400	8,114,500	
879,158,200	870,948,300	95,400	8,114,500	
879,158,200	870,948,300	95,400	8,114,500	
813,725,200	814,564,200	0	△839,000	現年度分特別徴収保険料(うち還付未済額839,000円) 814,564,200
58,610,900	55,096,000	0	3,514,900	現年度分普通徴収保険料 55,096,000
6,822,100	1,288,100	95,400	5,438,600	滞納繰越分普通徴収保険料 1,288,100
66,800	66,800	0	0	
66,800	66,800	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
66,800	66,800	0	0	
66,800	66,800	0	0	保険料督促手数料 66,800
1,122,877,253	1,122,877,253	0	0	
772,498,723	772,498,723	0	0	
772,498,723	772,498,723	0	0	
772,498,723	772,498,723	0	0	介護給付費負担金 772,498,723
350,378,530	350,378,530	0	0	
324,228,000	324,228,000	0	0	
324,228,000	324,228,000	0	0	調整交付金 324,228,000
6,502,785	6,502,785	0	0	
6,502,785	6,502,785	0	0	地域支援事業交付金(介護予防事業) 6,502,785

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
3. 2. 3						
3	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	19,492,000	517,000	20,009,000		
					1 現年度分	19,492,000
					2 過年度分	517,000
4	事務費補助金	1,520,000	0	1,520,000		
					1 介護保険事務費補助金	1,520,000
4	支払基金交付金	1,189,679,000	2,100,000	1,191,779,000		
1	支払基金交付金	1,189,679,000	2,100,000	1,191,779,000		
1	介護給付費交付金	1,182,300,000	1,100,000	1,183,400,000		
					1 現年度分	1,183,400,000
2	地域支援事業支援交付金	7,379,000	1,000,000	8,379,000		
					1 現年度分	8,379,000
5	県支出金	621,540,000	1,177,000	622,717,000		
1	県負担金	608,500,000	500,000	609,000,000		
1	介護給付費負担金	608,500,000	500,000	609,000,000		
					1 現年度分	609,000,000
2	県補助金	13,040,000	677,000	13,717,000		
1	地域支援事業交付金（介護予防事業）	3,294,000	450,000	3,744,000		
					1 現年度分	3,744,000
2	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	9,746,000	227,000	9,973,000		
					1 現年度分	9,746,000
					2 過年度分	227,000
6	財産収入	20,000	0	20,000		
1	財産運用収入	20,000	0	20,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
18,618,745	18,618,745	0	0	
18,188,125	18,188,125	0	0	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 18,188,125
430,620	430,620	0	0	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 430,620
1,029,000	1,029,000	0	0	
1,029,000	1,029,000	0	0	介護保険事務費補助金 1,029,000
1,202,664,000	1,202,664,000	0	0	
1,202,664,000	1,202,664,000	0	0	
1,195,521,000	1,195,521,000	0	0	
1,195,521,000	1,195,521,000	0	0	介護給付費交付金 1,195,521,000
7,143,000	7,143,000	0	0	
7,143,000	7,143,000	0	0	地域支援事業支援交付金 7,143,000
627,720,380	627,720,380	0	0	
615,159,616	615,159,616	0	0	
615,159,616	615,159,616	0	0	
615,159,616	615,159,616	0	0	介護給付費負担金 615,159,616
12,560,764	12,560,764	0	0	
3,251,392	3,251,392	0	0	
3,251,392	3,251,392	0	0	地域支援事業交付金（介護予防事業） 3,251,392
9,309,372	9,309,372	0	0	
9,094,062	9,094,062	0	0	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 9,094,062
215,310	215,310	0	0	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 215,310
22,557	22,557	0	0	
22,557	22,557	0	0	

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分		
					区 分	金 額	
6. 1. 1							
	1 利子及び配当金	20,000	0	20,000			
					1 利子及び配当金	20,000	
7	繰入金	642,600,000	950,000	643,550,000			
	1 一般会計繰入金	642,600,000	950,000	643,550,000			
	1 介護給付費繰入金	527,800,000	500,000	528,300,000			
					1 現年度分	528,300,000	
	2 地域支援事業繰入金（介護予防事業）	3,294,000	450,000	3,744,000			
					1 現年度分	3,744,000	
	3 地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	9,766,000	0	9,766,000			
					1 現年度分	9,766,000	
	4 低所得者保険料軽減繰入金	6,000,000	0	6,000,000			
					1 現年度分	6,000,000	
	5 その他一般会計繰入金	95,740,000	0	95,740,000			
					1 職員給与費繰入金	47,980,000	
					2 事務費繰入金	47,760,000	
8	繰越金	3,422,000	115,056,000	118,478,000			
	1 繰越金	3,422,000	115,056,000	118,478,000			
	1 繰越金	3,422,000	115,056,000	118,478,000			
					1 繰越金	118,478,000	
9	諸収入	4,677,000	0	4,677,000			
	1 延滞金、加算金及び過料	30,000	0	30,000			
	1 第1号被保険者延滞金	30,000	0	30,000			
					1 第1号被保険者延滞金	30,000	

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
22,557	22,557	0	0	
22,557	22,557	0	0	介護給付費準備基金利子 22,557
624,800,000	624,800,000	0	0	
624,800,000	624,800,000	0	0	
522,180,339	522,180,339	0	0	
522,180,339	522,180,339	0	0	介護給付費繰入金 522,180,339
3,147,745	3,147,745	0	0	
3,147,745	3,147,745	0	0	地域支援事業繰入金（介護予防事業） 3,147,745
8,818,991	8,818,991	0	0	
8,818,991	8,818,991	0	0	地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業） 8,818,991
5,446,800	5,446,800	0	0	
5,446,800	5,446,800	0	0	低所得者保険料軽減繰入金 5,446,800
85,206,125	85,206,125	0	0	
44,353,715	44,353,715	0	0	職員給与費繰入金 44,353,715
40,852,410	40,852,410	0	0	事務費繰入金 40,852,410
118,478,955	118,478,955	0	0	
118,478,955	118,478,955	0	0	
118,478,955	118,478,955	0	0	
118,478,955	118,478,955	0	0	前年度繰越金 118,478,955
6,065,360	6,065,360	0	0	
85,700	85,700	0	0	
85,700	85,700	0	0	
85,700	85,700	0	0	第1号被保険者延滞金 85,700

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
9. 2. 1						
2 雑入	4,647,000	0		4,647,000		
1 第三者納付金	1,000	0		1,000		
					1 第三者納付金	1,000
2 雑入	4,646,000	0		4,646,000		
					1 雑入	4,646,000
歳 入 合 計	4,465,000,000	121,800,000		4,586,800,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
5,979,660	5,979,660	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
5,979,660	5,979,660	0	0	
5,979,660	5,979,660	0	0	通所型運動器機能向上事業利用者負担金 296,000 普及啓発型筋力向上トレーニング事業利用者負担金 5,678,000 介護用品支給事業返還金 4,500 公有自動車共済分担金解約戻戻金 1,160
4,581,853,505	4,573,643,605	95,400	8,114,500	

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1. 1. 1							
1 総務費	97,351,000	0			97,351,000		
1 総務管理費	58,001,000	0			58,001,000		
1 一般管理費	58,001,000	0			58,001,000		
						2給料	22,230,000
						3職員手当等	18,140,000
						4共済費	7,610,000
						9旅費	20,000
						11需用費	1,171,000
						12役務費	430,000
						13委託料	8,340,000
						14使用料及び賃借料	60,000
2 徴収費	2,820,000	0			2,820,000		
1 賦課徴収費	2,820,000	0			2,820,000		
						11需用費	30,000
						12役務費	1,010,000
						13委託料	1,780,000
3 介護認定審査会費	35,100,000	0			35,100,000		
1 介護認定審査会費	7,600,000	0			7,600,000		
						1報酬	4,246,000
						8報償費	37,000
						9旅費	1,608,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
86,380,674		10,970,326	
51,821,984		6,179,016	
51,821,984		6,179,016	
20,715,000		1,515,000	001 一般職員給与費（6人）…………… 44,353,715
16,726,117		1,413,883	2 給料 20,715,000
6,912,598		697,402	3 扶養手当 366,000
13,860		6,140	3 住居手当 729,000
558,038		612,962	3 通勤手当 421,600
0		430,000	3 時間外勤務手当 2,670,528
6,883,963		1,456,037	3 期末手当 4,639,430
12,408		47,592	3 勤勉手当 2,830,725
			3 寒冷地手当 400,120
			3 児童手当 360,000
			3 退職手当負担金 4,308,714
			4 共済組合負担金 6,810,158
			4 共済組合事務費負担金 64,440
			4 災害補償基金負担金 38,000
			002 一般管理事業…………… 7,468,269
			9 普通旅費 13,860
			11 消耗品費 373,034
			11 印刷製本費 185,004
			13 電算業務委託料 393,120
			13 機械保守管理委託料 2,386,843
			13 介護保険法改正システム改修業務委託料 4,104,000
			14 使用料 9,000
			14 有料道路通行料 3,408
2,693,895		126,105	
2,693,895		126,105	
21,275		8,725	001 賦課徴収事業…………… 2,693,895
974,637		35,363	11 消耗品費 21,275
1,697,983		82,017	12 通信運搬費 860,000
			12 手数料 114,637
			13 電算業務委託料 1,632,960
			13 コンビニ収納代行業務委託料 65,023
30,875,095		4,224,905	
6,403,835		1,196,165	
3,962,000		284,000	001 介護認定審査会事業…………… 6,403,835
14,320		22,680	1 介護認定審査会委員報酬（37人） 3,962,000
1,519,840		88,160	8 報償金 14,320
			9 費用弁償 1,519,840
			11 消耗品費 25,843
			11 燃料費 32,613

款 項 目 1. 3. 1	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
						11需用費	163,000
						12役務費	522,000
						18備品購入費	1,024,000
2 認定調査等費	27,500,000	0			27,500,000		
						7賃金	4,980,000
						11需用費	51,000
						12役務費	13,869,000
						13委託料	8,600,000
4 趣旨普及費	1,220,000	0			1,220,000		
1 趣旨普及費	1,220,000	0			1,220,000		
						11需用費	1,220,000
5 運営協議会費	210,000	0			210,000		
1 運営協議会費	210,000	0			210,000		
						1報酬	100,000
						9旅費	100,000
						11需用費	10,000
2 保険給付費	4,222,800,000	4,000,000			4,226,800,000		
1 介護サービス等諸費	3,863,400,000	3,000,000		23,661,000	3,890,061,000		
1 居宅介護サービス給付費	1,594,000,000	0		△451,000	1,593,549,000		
						19負担金補助及び交付金	1,593,549,000
2 地域密着型介護サービス給付費	717,600,000	0		8,411,000	726,011,000		
						19負担金補助及び交付金	726,011,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
64,763		98,237	11 食糧費 6,307
110,780		411,220	12 手数料 53,220
			12 自動車保険料 57,560
732,132		291,868	18 備品購入費 732,132
24,471,260		3,028,740	
4,766,690		213,310	001 認定調査等事業…………… 24,471,260
			7 非常勤職員賃金 4,766,690
0		51,000	12 通信運搬費 745,490
12,235,570		1,633,430	12 手数料 11,490,080
			13 要介護認定調査委託料 7,469,000
7,469,000		1,131,000	
865,620		354,380	
865,620		354,380	
865,620		354,380	001 趣旨普及等事業…………… 865,620
			11 消耗品費 442,260
			11 印刷製本費 423,360
124,080		85,920	
124,080		85,920	
66,000		34,000	001 運営協議会事業…………… 124,080
			1 運営協議会委員報酬（11人） 66,000
58,080		41,920	9 費用弁償 58,080
0		10,000	
4,177,442,708		49,357,292	
3,857,859,535		32,201,465	
1,582,531,570		11,017,430	
1,582,531,570		11,017,430	001 居宅介護サービス給付事業…………… 1,582,531,570
			19 負担金 1,582,531,570
			（2款1項1目19節 から 2款1項5目19節 へ 流用） 451,000
726,010,762		238	
726,010,762		238	001 地域密着型介護サービス給付事業…………… 726,010,762
			19 負担金 726,010,762

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計		区 分	金 額
2. 1. 2								
3 施設介護サービス給付費	1,329,300,000	0		△643,000	1,328,657,000			
						19負担金補助及び交付金	1,328,657,000	
4 居宅介護福祉用具購入費	4,700,000	0			4,700,000			
						19負担金補助及び交付金	4,700,000	
5 居宅介護住宅改修費	8,000,000	3,000,000		1,094,000	12,094,000			
						19負担金補助及び交付金	12,094,000	
6 居宅介護サービス計画給付費	209,800,000	0		15,250,000	225,050,000			
						19負担金補助及び交付金	225,050,000	
2 介護予防サービス等諸費	127,300,000	1,000,000		△28,206,000	100,094,000			
1 介護予防サービス給付費	99,300,000	0		△28,218,000	71,082,000			
						19負担金補助及び交付金	71,082,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			(2款2項1目19節 から 2款1項2目19節 へ 流用) 8,411,000
1,311,095,053		17,561,947	
1,311,095,053		17,561,947	001 施設介護サービス給付事業…………… 1,311,095,053 19 負担金 1,311,095,053 (2款1項3目19節 から 2款1項5目19節 へ 流用) 643,000
3,180,273		1,519,727	
3,180,273		1,519,727	001 居宅介護福祉用具購入事業…………… 3,180,273 19 負担金 3,180,273
9,992,575		2,101,425	
9,992,575		2,101,425	001 居宅介護住宅改修事業…………… 9,992,575 19 負担金 9,992,575 (2款1項1目19節 から 2款1項5目19節 へ 流用) 451,000 (2款1項3目19節 から 2款1項5目19節 へ 流用) 643,000
225,049,302		698	
225,049,302		698	001 居宅介護サービス計画給付事業…………… 225,049,302 19 負担金 225,049,302 (2款2項1目19節 から 2款1項6目19節 へ 流用) 15,250,000
85,267,354		14,826,646	
66,007,356		5,074,644	
66,007,356		5,074,644	001 介護予防サービス給付事業…………… 66,007,356 19 負担金 66,007,356 (2款2項1目19節 から 2款1項2目19節 へ 流用) 8,411,000 (2款2項1目19節 から 2款1項6目19節 へ 流用) 15,250,000 (2款2項1目19節 から 2款2項4目19節 へ 流用) 12,000 (2款2項1目19節 から 2款4項1目19節 へ 流用) 808,000 (2款2項1目19節 から 2款5項1目19節 へ 流用) 3,737,000

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分 金 額		
2. 2. 2								
2	地域密着型介護予防サービス給付費	13,200,000	0		13,200,000			
						19負担金補助及び交付金	13,200,000	
3	介護予防福祉用具購入費	1,000,000	0		1,000,000			
						19負担金補助及び交付金	1,000,000	
4	介護予防住宅改修費	3,000,000	1,000,000	12,000	4,012,000			
						19負担金補助及び交付金	4,012,000	
5	介護予防サービス計画給付費	10,800,000	0		10,800,000			
						19負担金補助及び交付金	10,800,000	
3	その他諸費	3,900,000	0		3,900,000			
1	審査支払手数料	3,900,000	0		3,900,000			
						12役務費	3,900,000	
4	高額介護サービス等費	65,000,000	0	808,000	65,808,000			
1	高額介護サービス費	64,800,000	0	808,000	65,608,000			
						19負担金補助及び交付金	65,608,000	
2	高額介護予防サービス費	200,000	0		200,000			
						19負担金補助及び交付金	200,000	
5	特定入所者介護サービス等費	155,000,000	0	3,737,000	158,737,000			
1	特定入所者介護サービス費	154,900,000	0	3,737,000	158,637,000			
						19負担金補助及び交付金	158,637,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
5,123,934		8,076,066	
5,123,934		8,076,066	001 地域密着型介護予防サービス給付事業…………… 5,123,934 19 負担金 5,123,934
304,863		695,137	
304,863		695,137	001 介護予防福祉用具購入事業…………… 304,863 19 負担金 304,863
3,499,748		512,252	
3,499,748		512,252	001 介護予防住宅改修事業…………… 3,499,748 19 負担金 3,499,748 (2款2項1目19節 から 2款2項4目19節 へ 流用) 12,000
10,331,453		468,547	
10,331,453		468,547	001 介護予防サービス計画給付事業…………… 10,331,453 19 負担金 10,331,453
3,816,240		83,760	
3,816,240		83,760	001 審査支払手数料…………… 3,816,240 12 手数料 3,816,240
65,666,159		141,841	
65,607,988		12	
65,607,988		12	001 高額介護サービス事業…………… 65,607,988 19 負担金 65,607,988 (2款2項1目19節 から 2款4項1目19節 へ 流用) 808,000
58,171		141,829	
58,171		141,829	001 高額介護予防サービス事業…………… 58,171 19 負担金 58,171
158,636,750		100,250	
158,636,750		250	
158,636,750		250	001 特定入所者介護サービス事業…………… 158,636,750 19 負担金 158,636,750

款 項 目 2. 5. 1	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	節		
						区 分	金 額	
2	特定入所者 予防サービ ス費	100,000	0		100,000			
						19負担金補助 及び交付金	100,000	
6	高額医療合 算介護サー ビス等費	8,200,000	0		8,200,000			
1	高額医療合 算介護サー ビス費	8,100,000	0		8,100,000			
						19負担金補助 及び交付金	8,100,000	
2	高額医療合 算介護予防 サービス費	100,000	0		100,000			
						19負担金補助 及び交付金	100,000	
3	地域支援事 業費	81,000,000	3,600,000	1,246,000	85,846,000			
1	介護予防事 業費	31,000,000	3,600,000	1,246,000	35,846,000			
1	介護予防二 次予防施策 事業費	8,270,000	0		8,270,000			
						4共済費	379,000	
						7賃金	3,223,000	
						8報償費	150,000	
						11需用費	483,000	
						12役務費	160,000	
						13委託料	3,875,000	
2	介護予防一 次予防施策 事業費	22,230,000	3,600,000	1,246,000	27,076,000			
						7賃金	70,000	
						8報償費	810,000	
						11需用費	1,025,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			(2款2項1目19節 から 2款5項1目19節 へ 流用) 3,737,000
0		100,000	
0		100,000	
6,196,670		2,003,330	
6,175,195		1,924,805	
6,175,195		1,924,805	001 高額医療合算介護サービス事業…………… 6,175,195 19 負担金 6,175,195
21,475		78,525	
21,475		78,525	001 高額医療合算介護予防サービス事業…………… 21,475 19 負担金 21,475
76,331,564		9,514,436	
31,155,962		4,690,038	
6,085,559		2,184,441	
378,027		973	001 二次予防事業対象者把握事業…………… 3,082,714 4 社会保険料 357,108 4 雇用保険料 20,919 7 非常勤職員賃金 2,454,600 11 消耗品費 20,398 11 燃料費 69,689 12 通信運搬費 160,000
2,515,100		707,900	002 通所型運動器機能向上事業…………… 2,838,180 8 報償金 102,000 13 通所型運動器機能向上事業業務委託料 2,736,180
102,000		48,000	003 訪問型身体機能改善事業…………… 164,665 7 日々雇用職員賃金 60,500 11 消耗品費 86,345 13 訪問型口腔機能向上事業業務委託料 17,820
176,432		306,568	
160,000		0	
2,754,000		1,121,000	
25,070,403		2,005,597	
27,500		42,500	001 普及啓発型運動器機能向上事業…………… 1,440,000 13 普及啓発型運動器機能向上事業業務委託料 1,440,000
540,000		270,000	002 普及啓発型筋力向上トレーニング事業…………… 22,603,584 11 消耗品費 13,790 12 手数料 30,132
473,109		551,891	

款 項 目 3. 1. 2	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
						12 役務費	55,000
						13 委託料	25,006,000
						18 備品購入費	110,000
3 総合事業費	500,000	0			500,000		
						19 負担金補助及び交付金	500,000
2 包括の支援事業・任意事業費	50,000,000	0			50,000,000		
1 包括の支援事業費	26,400,000	0			26,400,000		
						1 報酬	300,000
						2 給料	4,380,000
						3 職員手当等	3,920,000
						4 共済費	1,915,000
						7 賃金	2,500,000
						8 報償費	280,000
						9 旅費	606,000
						11 需用費	1,646,000
						12 役務費	222,000
						13 委託料	3,230,000
						14 使用料及び賃借料	1,223,000
						19 負担金補助及び交付金	6,164,000

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
30,132		24,868	13 普及啓発型筋力向上トレーニング事業業務委託料 22,459,883
23,899,883		1,106,117	18 備品購入費 99,779
99,779		10,221	003 普及啓発型健康教育事業…………… 7 日々雇用職員賃金 27,500
			8 報償金 531,000
			11 消耗品費 156,422
			11 燃料費 55,078
			004 地域支援事業普及啓発事業…………… 11 消耗品費 210,168
			005 地域介護予防活動支援事業…………… 8 報償金 46,651
			11 消耗品費 37,651
			(3款1項2目13節へ予備費充用) 1,246,000
0		500,000	
0		500,000	
45,175,602		4,824,398	
23,752,881		2,647,119	
160,000		140,000	001 一般職員給与費(1人)…………… 9,647,880
			2 給料 4,377,600
			3 通勤手当 120,000
			3 時間外勤務手当 1,095,849
			3 休日給 6,302
			3 期末手当 995,904
			3 勤勉手当 612,864
			3 寒冷地手当 36,800
			3 退職手当負担金 910,536
			4 共済組合負担金 1,473,285
			4 共済組合事務費負担金 10,740
			4 災害補償基金負担金 8,000
			002 介護予防ケアマネジメント事業…………… 6,946,209
			11 消耗品費 23,931
			11 燃料費 51,600
			11 修繕料 83,125
			12 通信運搬費 2,950
			12 手数料 10,040
			12 自動車保険料 55,720
			14 借上料 950,040
			19 負担金 5,762,203
			27 自動車重量税 6,600
			003 総合相談支援事業…………… 6,232,745
			1 地域ケア会議委員報酬(8人) 91,000
			4 社会保険料 361,516
			4 労災保険料 11,681

款 項 目 3. 2. 1	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額	
						27公課費	14,000	
	2任意事業費	23,600,000	0		23,600,000			
						8報償費	250,000	
						11需用費	490,000	
						12役務費	321,000	
						13委託料	22,400,000	
						14使用料及び賃借料	20,000	
						19負担金補助及び交付金	9,000	
						20扶助費	110,000	
4	基金積立金	60,427,000	△9,914,000		50,513,000			
	1基金積立金	60,427,000	△9,914,000		50,513,000			

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
13,200		800	4 雇用保険料 20,767 7 非常勤職員賃金 2,471,200 9 費用弁償 59,040 11 消耗品費 58,485 11 燃料費 75,578 11 修繕料 59,388 12 自動車保険料 14,090 13 在宅介護支援センター運営業務委託料 3,000,000 13 成年後見制度理解促進研修・啓発事業業務委託料 10,000 004 権利擁護事業..... 285,704 11 消耗品費 4,924 11 燃料費 68,086 11 修繕料 156,494 12 手数料 10,040 12 自動車保険料 39,560 27 自動車重量税 6,600 005 包括的・継続的ケアマネジメント事業..... 640,343 1 地域ケア会議委員報酬（8人） 69,000 8 報償金 36,000 9 費用弁償 50,680 9 普通旅費 56,520 11 消耗品費 32,851 11 燃料費 6,577 11 修繕料 24,794 12 自動車保険料 17,600 13 バス運行管理業務委託料 76,400 14 借上料 173,880 14 有料道路通行料 59,241 19 諸会議負担金 36,800
21,422,721		2,177,279	
33,000		217,000	001 家族介護支援事業..... 304,051 8 報償金 33,000
256,608		233,392	11 消耗品費 70,848 11 印刷製本費 185,760
14,560		306,440	12 通信運搬費 4,920 14 有料道路通行料 9,523
21,100,040		1,299,960	002 家族介護継続支援事業..... 17,449,640 13 家族介護継続支援事業業務委託料 17,449,640
9,523		10,477	003 成年後見制度利用支援事業..... 18,630 12 通信運搬費 3,000 12 手数料 6,640
8,990		10	19 事業費補助金 8,990 005 地域自立生活支援事業..... 3,650,400 13 地域自立生活支援事業業務委託料 3,650,400
0		110,000	
40,023,000		10,490,000	
40,023,000		10,490,000	

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分		
						区 分	金 額	
4. 1. 1								
1 介護給付費準備基金積立金	60,427,000	△9,914,000			50,513,000			
						25積立金	50,513,000	
5 公債費	10,000	0			10,000			
1 公債費	10,000	0			10,000			
1 利子	10,000	0			10,000			
						23償還金利子及び割引料	10,000	
6 諸支出金	412,000	124,114,000			124,526,000			
1 償還金及び還付加算金	412,000	124,114,000			124,526,000			
1 第1号被保険者保険料還付金	411,000	0			411,000			
						23償還金利子及び割引料	411,000	
2 償還金	1,000	124,114,000			124,115,000			
						23償還金利子及び割引料	124,115,000	
7 予備費	3,000,000	0		△1,246,000	1,754,000			
1 予備費	3,000,000	0		△1,246,000	1,754,000			
1 予備費	3,000,000	0		△1,246,000	1,754,000			
歳 出 合 計	4,465,000,000	121,800,000			4,586,800,000			

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
40,023,000		10,490,000	
40,023,000		10,490,000	001 介護給付費準備基金積立金…………… 40,023,000 25 積立金 40,023,000
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
124,329,539		196,461	
124,329,539		196,461	
251,000		160,000	
251,000		160,000	001 第1号被保険者保険料還付金…………… 251,000 23 償還金 249,000 23 還付加算金 2,000
124,078,539		36,461	
124,078,539		36,461	001 償還金…………… 124,078,539 23 償還金 124,078,539
0		1,754,000	
0		1,754,000	
0		1,754,000	
			3款1項2目13節 ～ 1,246,000
4,504,507,485		82,292,515	

実質収支に関する調書

介護保険特別会計

区 分		金 額
1.	歳 入 総 額	4,573,644 千円
2.	歳 出 総 額	4,504,508 千円
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	69,136 千円
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	-
	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5.	実 質 収 支 額	69,136 千円
6.	実質収支額のうち地方自治法 第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円

財産に関する調書

1. 基金

(1) 介護保険給付等準備基金

(単位:千円)

区分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高	備	考
現金	106,013	△ 5,977	100,036	運用利子 23、前年度債務 △6,000、	
債権	0	40,000	40,000	新規積立 40,000	
債務	△ 6,000	6,000	0	前年度債務 6,000	
計	100,013	40,023	140,036		

診 療 所 特 別 会 計

平成27年度 診療所特別会計歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 診療収入		45,470,000
	1 医科外来収入	2,510,000
	2 歯科外来収入	42,960,000
2 使用料及び手数料		20,000
	1 使用料	10,000
	2 手数料	10,000
3 繰入金		1,300,000
	1 他会計繰入金	1,300,000
4 繰越金		200,000
	1 繰越金	200,000
5 諸収入		10,000
	1 雑入	10,000
歳 入 合 計		47,000,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
39,208,373	39,208,373	0	0	△6,261,627
3,031,930	3,031,930	0	0	521,930
36,176,443	36,176,443	0	0	△6,783,557
5,670	5,670	0	0	△14,330
5,670	5,670	0	0	△4,330
0	0	0	0	△10,000
250,000	250,000	0	0	△1,050,000
250,000	250,000	0	0	△1,050,000
224,151	224,151	0	0	24,151
224,151	224,151	0	0	24,151
0	0	0	0	△10,000
0	0	0	0	△10,000
39,688,194	39,688,194	0	0	△7,311,806

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		46,800,000
	1 総務管理費	46,800,000
2 予備費		200,000
	1 予備費	200,000
歳 出 合 計		47,000,000

(単位：円)

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
39,461,520	0	7,338,480	7,338,480
39,461,520	0	7,338,480	7,338,480
0	0	200,000	200,000
0	0	200,000	200,000
39,461,520	0	7,538,480	7,538,480

歳入歳出差引残額

226,674 円

歳入

(単位：円)

款 項 目	予 算 現 額				節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額
1. 1. 1						
1	診療収入	46,270,000	△800,000	45,470,000		
1	1 医科外来収入	3,310,000	△800,000	2,510,000		
	1 国保診療報酬収入	150,000	0	150,000	1 医科分	150,000
	2 社保診療報酬収入	30,000	0	30,000	1 医科分	30,000
	3 後期高齢者診療報酬収入	2,670,000	△700,000	1,970,000	1 医科分	1,970,000
	4 その他診療報酬収入	100,000	0	100,000	1 医科分	100,000
	5 一部負担金収入	360,000	△100,000	260,000	1 医科分	260,000
2	2 歯科外来収入	42,960,000	0	42,960,000		
	1 国保診療報酬収入	8,700,000	0	8,700,000	1 歯科分	8,700,000
	2 社保診療報酬収入	15,600,000	0	15,600,000	1 歯科分	15,600,000
	3 後期高齢者診療報酬収入	7,200,000	0	7,200,000	1 歯科分	7,200,000
	4 その他診療報酬収入	1,860,000	0	1,860,000	1 歯科分	1,860,000
	5 一部負担金収入	9,600,000	0	9,600,000	1 歯科分	9,600,000
2	使用料及び手数料	20,000	0	20,000		
	1 使用料	10,000	0	10,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
39,208,373	39,208,373	0	0	
3,031,930	3,031,930	0	0	
130,058	130,058	0	0	
130,058	130,058	0	0	国保診療報酬収入（守門） 130,058
68,206	68,206	0	0	
68,206	68,206	0	0	社保診療報酬収入（守門） 68,206
2,464,942	2,464,942	0	0	
2,464,942	2,464,942	0	0	後期高齢者診療報酬収入（守門） 2,464,942
128,694	128,694	0	0	
128,694	128,694	0	0	県単公費等診療報酬収入（守門） 128,694
240,030	240,030	0	0	
240,030	240,030	0	0	一部負担金（守門） 240,030
36,176,443	36,176,443	0	0	
8,174,269	8,174,269	0	0	
8,174,269	8,174,269	0	0	国保診療報酬収入（湯之谷） 8,174,269
12,712,001	12,712,001	0	0	
12,712,001	12,712,001	0	0	社保診療報酬収入（湯之谷） 12,712,001
6,742,804	6,742,804	0	0	
6,742,804	6,742,804	0	0	後期高齢者診療報酬収入（湯之谷） 6,742,804
606,979	606,979	0	0	
606,979	606,979	0	0	県単公費等診療報酬収入（湯之谷） 389,214 保険外診療報酬収入（湯之谷） 217,765
7,940,390	7,940,390	0	0	
7,940,390	7,940,390	0	0	一部負担金（湯之谷） 7,940,390
5,670	5,670	0	0	
5,670	5,670	0	0	

款 項 目			予 算 現 額				節	
			当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	区 分	金 額
2. 1. 1	1	自動車使用料						
							1 医科分	10,000
	2	手数料	10,000	0		10,000		
	1	文書料	10,000	0		10,000		
							1 医科分	10,000
3		繰入金	500,000	800,000		1,300,000		
	1	他会計繰入金	500,000	800,000		1,300,000		
	1	一般会計繰入金	500,000	800,000		1,300,000		
							1 一般会計繰入金	1,300,000
4		繰越金	200,000	0		200,000		
	1	繰越金	200,000	0		200,000		
	1	繰越金	200,000	0		200,000		
							1 繰越金	200,000
5		諸収入	10,000	0		10,000		
	1	雑入	10,000	0		10,000		
	1	雑入	10,000	0		10,000		
							1 雑入	10,000
歳 入 合 計			47,000,000	0		47,000,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考	
5,670	5,670	0	0		
5,670	5,670	0	0	自動車使用料 (守門)	5,670
0	0	0	0		
0	0	0	0		
0	0	0	0		
250,000	250,000	0	0		
250,000	250,000	0	0		
250,000	250,000	0	0		
250,000	250,000	0	0	一般会計繰入金 (湯之谷)	250,000
224,151	224,151	0	0		
224,151	224,151	0	0		
224,151	224,151	0	0		
224,151	224,151	0	0	前年度繰越金 (守門) 前年度繰越金 (湯之谷)	155,852 68,299
0	0	0	0		
0	0	0	0		
0	0	0	0		
0	0	0	0		
39,688,194	39,688,194	0	0		

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1. 1. 1							
1	総務費	46,800,000	0		46,800,000		
1	総務管理費	46,800,000	0		46,800,000		
1	1 医科一般管理費	3,600,000	0		3,600,000		
						11需用費	11,000
						13委託料	3,589,000
2	2 歯科一般管理費	43,200,000	0		43,200,000		
						13委託料	43,200,000
2	予備費	200,000	0		200,000		
1	1 予備費	200,000	0		200,000		
1	1 予備費	200,000	0		200,000		
歳 出 合 計		47,000,000	0		47,000,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
39,461,520		7,338,480	
39,461,520		7,338,480	
3,062,165		537,835	
10,165		835	001 守門地区診療所一般管理事業…………… 3,062,165
3,052,000		537,000	11 光熱水費 10,165 13 医科診療業務委託料 3,052,000
36,399,355		6,800,645	
36,399,355		6,800,645	001 湯之谷歯科診療所一般管理事業…………… 36,399,355 13 機械保守管理委託料 222,912 13 歯科診療業務委託料 36,176,443
0		200,000	
0		200,000	
0		200,000	
39,461,520		7,538,480	

実質収支に関する調書

診療所特別会計

区	分	金額
1.	歳入総額	39,688 千円
2.	歳出総額	39,461 千円
3.	歳入歳出差引額	227 千円
4.	翌年度へ繰り越すべき財源	
	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5.	実質収支額	227 千円
6.	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円

工業団地造成事業特別会計

平成27年度 工業団地造成事業特別会計歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 使用料及び手数料		20,000
	1 使用料	20,000
2 財産収入		0
	1 財産売払収入	0
3 繰越金		680,000
	1 繰越金	680,000
4 借入金		1,300,000
	1 一般会計借入金	1,300,000
歳 入 合 計		2,000,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
16,500	16,500	0	0	△3,500
16,500	16,500	0	0	△3,500
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
680,686	680,686	0	0	686
680,686	680,686	0	0	686
710,000	710,000	0	0	△590,000
710,000	710,000	0	0	△590,000
1,407,186	1,407,186	0	0	△592,814

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 工業団地費		1,270,000
	1 工業団地費	1,270,000
2 公債費		250,000
	1 公債費	250,000
3 予備費		480,000
	1 予備費	480,000
歳 出 合 計		2,000,000

(単位：円)

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予算現額と支出済額との比較
326,201	0	943,799	943,799
326,201	0	943,799	943,799
194,850	0	55,150	55,150
194,850	0	55,150	55,150
0	0	480,000	480,000
0	0	480,000	480,000
521,051	0	1,478,949	1,478,949

歳入歳出差引残額

886,135 円

歳入

(単位：円)

款 項 目	予 算 現 額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
1. 1. 1						
1	使用料及び手数料	20,000	0	20,000		
1	使用料	20,000	0	20,000		
1	工業団地使用料	20,000	0	20,000	1 工業団地使用料	20,000
2	財産収入	805,000,000	△805,000,000	0		
1	財産売払収入	805,000,000	△805,000,000	0		
1	不動産売払収入	805,000,000	△805,000,000	0	1 土地売払収入	0
3	繰越金	680,000	0	680,000		
1	繰越金	680,000	0	680,000		
1	繰越金	680,000	0	680,000	1 繰越金	680,000
4	借入金	1,300,000	0	1,300,000		
1	一般会計借入金	1,300,000	0	1,300,000		
1	一般会計借入金	1,300,000	0	1,300,000	1 一般会計借入金	1,300,000
歳入合計		807,000,000	△805,000,000	2,000,000		

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
16,500	16,500	0	0	
16,500	16,500	0	0	
16,500	16,500	0	0	
16,500	16,500	0	0	行政財産目的外使用料 16,500
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
680,686	680,686	0	0	
680,686	680,686	0	0	
680,686	680,686	0	0	
680,686	680,686	0	0	前年度繰越金 680,686
710,000	710,000	0	0	
710,000	710,000	0	0	
710,000	710,000	0	0	
710,000	710,000	0	0	一般会計借入金 710,000
1,407,186	1,407,186	0	0	

歳 出

款 項 目	予 算 現 額					節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
1. 1. 1							
1	工業団地費	1,270,000	0		1,270,000		
1	工業団地費	1,270,000	0		1,270,000		
1	工業団地管理費	1,270,000	0		1,270,000		
						11需用費	40,000
						12役務費	40,000
						13委託料	1,180,000
						14使用料及び賃借料	10,000
2	公債費	805,250,000	△805,000,000		250,000		
1	公債費	805,250,000	△805,000,000		250,000		
1	元金	805,000,000	△805,000,000		0		
						23償還金利子及び割引料	0
2	利子	250,000	0		250,000		
						23償還金利子及び割引料	250,000
3	予備費	480,000	0		480,000		
1	予備費	480,000	0		480,000		
1	予備費	480,000	0		480,000		
歳 出 合 計		807,000,000	△805,000,000		2,000,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
326,201		943,799	
326,201		943,799	
326,201		943,799	
0		40,000	001 工業団地管理事業…………… 326,201
0		40,000	13 施設維持管理委託料 323,046
			14 借上料 3,155
323,046		856,954	
3,155		6,845	
194,850		55,150	
194,850		55,150	
0		0	
0		0	
194,850		55,150	
194,850		55,150	001 一般会計借入金利子…………… 194,850
			23 償還金 194,850
0		480,000	
0		480,000	
0		480,000	
521,051		1,478,949	

実質収支に関する調書

工業団地造成事業特別会計

区	分	金額
1.	歳入総額	1,407 千円
2.	歳出総額	521 千円
3.	歳入歳出差引額	886 千円
4.	翌年度へ繰り越すべき財源	
	(1) 継続費通次繰越額	- 千円
	(2) 繰越明許費繰越額	- 千円
	(3) 事故繰越し繰越額	- 千円
	計	0 千円
5.	実質収支額	886 千円
6.	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円

財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

(単位:㎡)

区分	土地(地積)			建物									
	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	木造(延面積)		非木造(延面積)		延面積計					
				前年度末 現在高	決算年度 中増減高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高			
水の郷工業団地用地	89,719.13		89,719.13										
合計	89,719.13		89,719.13										

病 院 事 業 会 計

1 平成27年度 魚沼市病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款事業収益	511,900,000	△ 33,700,000	0	478,200,000
第1項 医業収益	53,153,000	△ 6,968,000	0	46,185,000
第2項 医業外収益	432,205,000	△ 46,000,000	0	386,205,000
第3項 特別利益	26,542,000	19,268,000	0	45,810,000

単位：円

決 算 額	うち仮受消費税	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
506,323,459	311,760	28,123,459	
46,185,000	0	0	
412,843,330	311,087	26,638,330	※注1
47,295,129	673	1,485,129	

支 出

区 分	予 算					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款事業費用	511,900,000	△ 41,800,000	0	0	0	470,100,000
第1項 医業費用	470,192,000	△ 38,192,000	0	△ 26,000	0	431,974,000
第2項 医業外費用	40,703,000	△ 16,220,000	0	26,000	0	24,509,000
第3項 特別損失	5,000	12,612,000	0	0	0	12,617,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

単位：円

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	決 算 額	うち 仮払消費税	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
0	470,100,000	582,938,031	2,088,481	0	△ 112,838,031	
0	431,974,000	409,712,215	1,172,184	0	22,261,785	
0	24,509,000	160,676,816	1,267	0	△ 136,167,816	
0	12,617,000	12,549,000	915,030	0	68,000	
0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	

※注1 医業外収益決算額には、還付消費税及び地方消費税46,348,266円を含む。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額
第1款資本的収入	1,341,900,000	△ 119,000,000	1,222,900,000	1,006,400,000
第1項企業債	761,400,000	0	761,400,000	880,100,000
第2項出資金	141,254,000	△ 7,000,000	134,254,000	126,300,000
第3項負担金	1,947,000	1,000,000	2,947,000	0
第4項補助金	437,299,000	△ 113,000,000	324,299,000	0
第5項敷金返還金	0	0	0	0

単位：円

額	合 計	決 算 額	うち仮受消費税	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
952,400,000	3,181,700,000	3,100,733,000	0	△ 80,967,000	
833,400,000	2,474,900,000	2,421,200,000	0	△ 53,700,000	
119,000,000	379,554,000	365,654,000	0	△ 13,900,000	
0	2,947,000	1,694,000	0	△ 1,253,000	
0	324,299,000	312,000,000	0	△ 12,299,000	
0	0	185,000	0	185,000	

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款資本的支出	1,341,900,000	△ 119,000,000	0	1,222,900,000	1,160,126,078	966,720,000
第1項建設改良費	1,309,346,000	△ 119,000,000	0	1,190,346,000	1,160,126,078	966,720,000
第2項企業債償還金	32,554,000	0	0	32,554,000	0	0

単位：円

合 計	決 算 額	うち 仮払消費税	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
3,349,746,078	3,254,045,914	190,804,630	32,310,018	0	32,310,018	63,390,146	
3,317,192,078	3,221,492,260	190,804,630	32,310,018	0	32,310,018	63,389,800	
32,554,000	32,553,654	0	0	0	0	346	

・資本的収入額(翌年度繰越工事財源14,810,018円を除く。)が資本的支出額に不足する額168,122,932円は、繰越工事資金で補てんした。

・収入決算額には、翌年度繰越工事財源(一般会計補助金)14,810,018円を含む。

2 財 務 諸 表

(1) 平成 27 年度魚沼市病院事業損益計算書 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

1 医 業 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	<u>46,185,000</u>	46,185,000	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	7,345,294		
(2) 経 費	366,253,624		
(3) 減 価 償 却 費	34,493,846		
(4) 資 産 減 耗 費	<u>447,267</u>	<u>408,540,031</u>	
営 業 損 失			362,355,031
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	341,390,000		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	8,442,234		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>16,351,632</u>	366,183,866	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び			
企 業 債 取 扱 諸 費	16,878,857		
(2) 雑 損 失	<u>145,627,532</u>	<u>162,506,389</u>	<u>203,677,477</u>
経 常 損 失			158,677,554
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	8,855,545		
(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>38,438,911</u>	47,294,456	

6 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	522,858		
(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>11,111,112</u>	<u>11,633,970</u>	<u>35,660,486</u>

当 年 度 純 損 失			123,017,068
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>608,267,726</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>731,284,794</u></u>

(2) 平成27年度魚沼市病院事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金		
	自己資本金	資本	
		国県補助金	他会計負担金
前年度末残高	645,633,947	0	0
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	645,633,947	0	0
当年度変動額	365,654,000	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0
出資金の受入(繰入)	365,654,000	0	0
補助金等の返還	0	0	0
当年度純損失	0	0	0
当年度末残高	1,011,287,947	0	0

(単位:円)

剰余金				資本合計
剰余金		利益剰余金		
共済金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	0	△ 608,267,726	△ 608,267,726	37,366,221
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越欠損金) △ 608,267,726	△ 608,267,726	37,366,221
0	0	△ 123,017,068	△ 123,017,068	242,636,932
0	0	0	0	0
0	0	0	0	365,654,000
0	0	0	0	0
0	0	△ 123,017,068	△ 123,017,068	△ 123,017,068
0	0	(当年度未処理欠損金) △ 731,284,794	△ 731,284,794	280,003,153

(3) 平成27年度魚沼市病院事業欠損金処理計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金			
当年度末残高	1,011,287,947	0	0	△ 731,284,794
議会議決による処分	0	0	0	0
処分後残高	1,011,287,947	0	0	(繰越欠損金) △ 731,284,794

(4) 平成 27 年度魚沼市病院事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

単位：円

＜ 資 産 の 部 ＞			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		86,262,789	
ロ 建物	4,333,874,053		
減価償却累計額	<u>△ 311,499,047</u>	4,022,375,006	
ハ 構築物	692,038,287		
減価償却累計額	<u>△ 545,734,592</u>	146,303,695	
ニ 機械及び備品	1,266,989,710		
減価償却累計額	<u>△ 50,581,401</u>	1,216,408,309	
ホ 建設仮勘定		60,848,741	
有形固定資産合計			5,532,198,540
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		458,960	
ロ 施設利用権		1,878,335	
無形固定資産合計			<u>2,337,295</u>
固定資産合計			5,534,535,835
2 流動資産			
(1) 現金・預金			85,926,538
(2) 未収金			
イ 医業未収金	4,039,072		
ロ 医業外未収金	88,672,266		
ハ その他未収金	<u>227,918,000</u>		
未収金合計		320,629,338	
貸倒引当金		<u>△ 371,777</u>	320,257,561
流動資産合計			<u>406,184,099</u>
資産合計			<u><u>5,940,719,934</u></u>

＜ 負 債 の 部 ＞

3 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		<u>4,002,759,787</u>	
企業債合計			4,002,759,787
固定負債合計			4,002,759,787
4 流動負債			
(1) 一時借入金			150,000,000
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>34,030,357</u>	
企業債合計			34,030,357
(3) 未払金			114,526,373
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		<u>540,000</u>	
引当金合計			540,000
(5) その他流動負債			<u>35,493</u>
流動負債合計			<u>299,132,223</u>
5 繰延収益			
長期前受金			1,424,501,299
収益化累計額			<u>△ 65,676,528</u>
繰延収益合計			<u>1,358,824,771</u>
負債合計			5,660,716,781
6 資本金			1,011,287,947
7 剰余金			
(1) 剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		<u>731,284,794</u>	
欠損金合計			<u>731,284,794</u>
剰余金合計			<u>△ 731,284,794</u>
資本合計			<u>280,003,153</u>
負債資本合計			<u><u>5,940,719,934</u></u>

＜ 資 本 の 部 ＞

3 決算付属書類

(1) 病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

地元からの県立小出病院の建替え要望を出発点とした、魚沼地域の医療再編がようやく結実し、平成27年6月1日に魚沼基幹病院、魚沼市立小出病院が、11月1日には南魚沼市民病院が開院しました。これまで圏域外の医療機関に頼らざるを得なかった高度医療、三次救急が圏域内で対応可能となり、今後は圏域内の医療機関がそれぞれの役割に応じた医療を提供することで地域医療の充実が図られることとなります。

堀之内病院は、平成27年3月31日をもって一般病棟を廃止し、4月1日から一般財団法人魚沼市医療公社を指定管理者とした運営が開始されました。診療科目は内科、リハビリテーション科の2科、入院機能は療養病床50床で運営を行いました。また、訪問看護部門は小出病院の開院にあわせ、小出病院内に拠点を移しました。診療体制は常勤医師1名と小出病院からの助勤を基本とし、当直等の不足を民間の紹介医師で補いました。入院患者数は一般病棟分が皆減となりましたが、療養病床は前年度に比して819人の増で、病床利用率も平均87.2%と高くなっていますが、入退院数が少なく、平均在院日数が長い(約280日)ことが課題となっています。外来患者数は前年度に比して2,288人の減となり、常勤医師確保による診療体制の充実が課題となっています。

小出病院は、平成27年6月1日に開院し、魚沼市医療公社が指定管理者として運営しています。診療科目は、内科、神経内科、小児科、外科、脳神経外科、整形外科、心臓血管外科、婦人科、泌尿器科、精神科(リエゾン)の10科、入院機能は一般病床90床で運営を行いました。診療体制は2月に採用した整形外科医師を加え、常勤医師7名と新潟大学、魚沼基幹病院等から助勤支援により、概ね安定したものとなりました。入院患者数は24,154人で病床利用率は平均88.0%と高い値となりました。外来患者数は人工透析室分を含め51,610人となりました。開院当初は整形外科において混雑がありましたが、2月に常勤医師1名に着任いただき、毎日の診察が可能となりました。救急については、医療再編により一次救急を担うことになり、救急患者の取り扱いは約2,400件で再編前の4割程度、救急車の受け入れも同様に4割弱となりました。なお、休日救急診察室はこれまでと同様に救急外来で開設しています。

訪問看護部門は、堀之内から小出病院に拠点を移し、平成27年4月1日から業務を開始しました。当初は堀之内地域の訪問が中心でしたが、年度後半からは市内全域に訪問範囲が広がりました。

新病院整備事業は、西病棟の改修工事に着手し、計画どおり平成27年末に竣工しました。平成28年2月には改修後の病棟で入院業務を開始することができました。旧県立病院の建物については、管理棟の解体工事に着手しています。

平成28年4月1日から開設する予定であった小出病院療養病棟が、必要看護師数を確保できずに

開設を延期する結果となりました。医療再編の影響もあり、魚沼圏域内の看護師不足は深刻な状況となっています。看護師確保対策に積極的に取り組みながら、早期の病棟開設を目指します。

(利用患者数)

ア 堀之内病院

(単位：人・%)

区分	一般病床			療養病床			入院全体			外来	
	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均
平成27年度				15,972	43.6	87.2	15,972	43.6	87.2	8,650	35.6
平成26年度	5,007	13.7	45.7	15,153	41.5	83.0	20,160	55.2	69.0	10,938	44.6
差引増減	△5,007	△13.7	△45.7	819	2.1	4.2	△4,188	△11.6	18.2	△2,288	△9.0
増減率	皆減			5.4			△20.8			△20.9	

イ 小出病院

(単位：人・%)

区分	一般病床			療養病床			入院全体			外来	
	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均	病床利用率	患者数	1日平均
平成27年度	24,154	79.2	88.0				24,154	79.2	88.0	51,610	244.6

(経理状況)

収益的収支は、平成27年度より指定管理者制度(利用料金制)を導入したことにより、入院及び外来収益が皆減しました。今後は、企業債利息償還及び指定管理者への政策的医療交付金の支出と、財源となる一般会計繰入金の収入が主な収支となります。

収益については、一般会計からの繰入金が総額399,575千円で、収益の86.9%を構成しています。繰入金の内訳は、政策的医療交付金充当分351,684千円、企業債利息償還金充当分16,880千円、企業会計費用充当分19,011千円、医師住宅賃借契約解除に伴う補償分12,000千円となっています。また、特別利益として指定管理者制度移行により支出不用となった賞与引当金26,439千円を戻入したほか、過年度診療報酬の調定不足額7,271千円を含む8,856千円を過年度損益修正益として収入しました。

費用については、政策的医療交付金を地方公営企業繰出基準等に基づき算定し、堀之内病院分159,684千円、小出病院分192,000千円を指定管理者に交付しました。

総収益459,663千円に対し総費用は582,680千円で、差引123,017千円の純損失となりました。損失の主因は、雑損失に計上した新病院整備事業分の仮払消費税精算額です。

資本的収支は、資本的収入3,100,733千円から翌年度繰越工事財源14,810千円を除いた3,085,923千円から資本的支出3,254,046千円を差引いた額168,123千円が不足となりましたが、前年度からの繰越工事資金168,123千円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第3号	平成26年度魚沼市病院事業会計継続費の繰越について	平成27年6月16日	(報告)
報告第4号	平成26年度魚沼市病院事業会計の繰越について	平成27年6月16日	(報告)
第55号	平成27年度魚沼市病院事業会計補正予算(第1号)	平成27年6月16日	平成27年6月16日 原案可決
第79号	平成26年度魚沼市病院事業会計決算の認定について	平成27年9月7日	平成27年10月2日 認定
第93号	平成27年度魚沼市病院事業会計補正予算(第2号)	平成27年12月4日	平成27年12月4日 原案可決
第7号	平成27年度魚沼市病院事業会計補正予算(第3号)	平成28年2月23日	平成28年2月23日 原案可決
第17号	平成28年度魚沼市病院事業会計予算	平成28年2月24日	平成28年3月18日 原案可決

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
平成27年4月14日	新潟県知事	小出病院構造設備使用許可	平成27年5月27日
平成27年4月21日	新潟県知事	小出病院救急病院告示	平成27年5月29日
平成27年6月10日	新潟県知事	小出病院構造設備使用許可	平成27年6月29日
平成28年1月18日	新潟県知事	小出病院開設許可事項変更許可	平成28年1月21日
平成28年1月22日	新潟県知事	小出病院構造設備使用許可	平成28年1月28日
平成28年3月17日	魚沼保健所長	小出病院開設許可事項変更許可	平成28年3月17日
平成28年3月25日	魚沼保健所長	小出病院構造設備使用許可	平成28年3月25日

(4) 職員に関する事項

ア 職員数等

平成28年3月31日現在

区分	職員数	備考
事務職員	1人	病院事業会計職員数

(注) 指定管理制度移行により、他職種の職員数は皆減している。

2 工事等

(1) 建設工事の概況

工事名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
新病院建設工事	西病棟改修 渡り廊下新築	1,911,365,800円	H25.6.27	H27.12.28	H25～27年度 継続費

(消費税及び地方消費税を含む。)

(2) 改良工事の概況

該当事項なし

(3) 保存工事の概況

工事名	施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
堀之内病院厨房系統 ガス給湯器修繕	厨房系統ガス給湯器 修繕	4,806,000円	H27.11.6	H27.12.15	

(消費税及び地方消費税を含む。)

3 業務

(1) 業務量

ア 堀之内病院

(単位：人・%)

区	分	平成27年度(指数)		平成26年度(指数)	
		年間延人数	1日当たり人数	年間延人数	1日当たり人数
入院患者	年間延人数	15,972	(79.2)	20,160	(100.0)
	1日当たり人数	43.6	(78.9)	55.2	(100.0)
外来患者	年間延人数	8,650	(79.1)	10,938	(100.0)
	1日当たり人数	35.6	(79.7)	44.6	(100.0)

イ 小出病院

(単位：人)

区	分	平成27年度	
		年間延人数	1日当たり人数
入院患者	年間延人数	24,154	79.2
	1日当たり人数	79.2	79.2
外来患者	年間延人数	51,610	244.6
	1日当たり人数	244.6	244.6

(注) 外来には人工透析患者数を含む。

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区	分	平成27年度	平成26年度	比較		備考
				増減	比率(%)	
医業収益	入院収益	0	314,934,168	△314,934,168	皆減	
	外来収益	0	92,328,618	△92,328,618	皆減	
	他会計負担金	46,185,000	0	46,185,000	皆増	
	その他医業収益	0	23,506,963	△23,506,963	皆減	
	計	46,185,000	430,769,749	△384,584,749	△89.3	
医業外収益	他会計負担金	341,390,000	231,935,000	109,455,000	47.2	
	補助金	0	42,073,000	△42,073,000	皆減	
	長期前受金戻入	8,442,234	5,654,453	2,787,781	49.3	
	その他医業外収益	16,351,632	38,938,551	△22,586,919	△58.0	
計	366,183,866	318,601,004	47,582,862	14.9		
特別利益	過年度損益修正益	8,855,545	0	8,855,545	皆増	
	その他特別利益	38,438,911	0	38,438,911	皆増	
	計	47,294,456	0	47,294,456	皆増	
合計		459,663,322	749,370,753	△289,707,431	△38.7	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

区 分	平成 27 年度	平成 26 年度	比 較		備 考	
			増 減	比 率 (%)		
医 業 費 用	給 与 費	7,345,294	429,267,415	△ 421,922,121	△ 98.3	
	材 料 費	0	24,521,248	△ 24,521,248	皆減	
	経 費	366,253,624	214,655,525	151,598,099	70.6	
	減 価 償 却 費	34,493,846	41,395,159	△ 6,901,313	△ 16.7	
	資 産 減 耗 費	447,267	0	447,267	皆増	
	研 究 研 修 費	0	1,505,298	△ 1,505,298	皆減	
計	408,540,031	711,344,645	△ 302,804,614	△ 42.6		
医業外費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	16,878,857	7,791,363	9,087,494	116.6	
	雑 損 失	145,627,532	97,249,475	48,378,057	49.7	
	計	162,506,389	105,040,838	57,465,551	54.7	
特 別 損 失	過 年 度 損 益 修 正 損	522,858	0	522,858	皆増	
	そ の 他 特 別 損 失	11,111,112	26,579,000	△ 15,467,888	△ 58.2	
	計	11,633,970	26,579,000	△ 14,945,030	△ 56.2	
合 計	582,680,390	842,964,483	△ 260,284,093	△ 30.9		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件3,000千円以上の契約)

ア 堀之内病院

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27.11.6	4,806,000 円	厨房系統ガス給湯器修繕	越後交通工業㈱魚沼支店

(消費税及び地方消費税を含む。)

イ 小出病院

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27.5.1	8,424,000 円	魚沼地域医療連携ネットワーク接続業務委託	㈱エヌ・ティ・ティ・データ
H27.6.17	4,104,000 円	医療機器整備等支援業務委託	㈱医療開発研究所
H27.8.20	22,680,000 円	旧県立小出病院解体撤去工事設計業務委託	一級建築士事務所 小川設計
H27.8.20	13,608,000 円	外構実施設計業務委託	大原技術㈱
H27.5.20	3,812,400 円	新病院電気設備工事変更契約(第3回)	六興・東洋・小幡特定共同企業体
H27.12.10	17,001,360 円	新病院電気設備工事変更契約(第4回)	六興・東洋・小幡特定共同企業体
H27.8.11	4,266,000 円	旧県立小出病院自火報受信機等移設工事	小幡電気工業㈱
H27.11.12	29,160,000 円	旧県立小出病院管理棟解体撤去工事	伊米ヶ崎建設㈱
H27.6.26	3,024,000 円	経鼻挿入用上部消化管ビデオスコープ購入	㈱広川製作所

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27.6.26	6,480,000 円	超音波診断装置購入	ジェイメディカル㈱長岡営業所
H27.10.22	13,284,000 円	シャワー入浴装置及び自立補助入浴装置購入	㈱磯部家具
H27.10.22	12,927,600 円	特殊浴槽(仰臥位入浴装置)購入	㈱磯部家具
H27.11.12	7,884,000 円	西病棟用医療機器購入	㈱若松屋商店
H27.11.19	19,332,000 円	生体情報モニターシステム等購入	源川医科器械㈱長岡営業所
H27.12.17	19,440,000 円	西病棟什器等購入	㈱若松屋商店
H27.12.17	4,914,000 円	西病棟チェスト購入	学校堂 森山敏明
H28.2.18	3,659,144 円	療養病棟備品購入	㈱若松屋商店

(消費税及び地方消費税を含む。)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
1,648,143,798	2,421,200,000	32,553,654	4,036,790,144

イ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備 考
0	2,183,300,000	150,000,000	新病院整備事業

(3) 他会計補助金等の使途

収益的収入

(単位：円)

科目・種類	使途	特定収入	特定収入以外	計	備考
医業収益					
他会計負担金					
一般会計負担金					
政策的医療交付金分	交付金		46,185,000	46,185,000	不課税
医業外収益					
他会計負担金					
一般会計負担金					
政策的医療交付金分	交付金		305,499,000	305,499,000	不課税
企業債利息分	支払利息		16,880,000	16,880,000	非課税
企業会計費用分	修繕費・委託料等	9,324,602		9,324,602	課税
	給与等		6,396,577	6,396,577	不課税
	土地借上料等		3,289,821	3,289,821	非課税

(単位：円)

科目・種類	用途	特定収入	特定収入以外	計	備考
特別利益					
その他特別利益					
一般会計繰入金					
医師住宅賃借契約解除補償分	補償金	12,000,000		12,000,000	課税
計		21,324,602	378,250,398	399,575,000	

資本的収入

(単位：円)

科目・種類	用途	特定収入	特定収入以外	計	備考
負担金					
他会計負担金					
一般会計負担金	機械備品購入	776,000		776,000	課税
県負担金					
県工事負担金	委託料	918,000		918,000	課税
補助金					
県補助金					
市町村合併特別交付金	工事請負費	227,000,000		227,000,000	課税
他会計補助金					
一般会計補助金	工事請負費等	85,000,000		85,000,000	課税
計		313,694,000	0	313,694,000	

(2) 平成 27年度 魚沼市病院事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成 27年4月1日から平成 28年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 123,017,068
減価償却費	34,493,846
引当金の増減額(△は減少)	△ 26,674,000
長期前受金戻入額	△ 20,798,016
支払利息	16,878,857
未収金の増減額(△は増加)	△ 35,447,597
未払金の増減額(△は減少)	16,797,547
たな卸資産の増減額(△は増加)	4,328,086
その他流動資産の増減額(△は増加)	300,000
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 22,439,284
小計	△ 155,577,629
利息の支払額	△ 16,878,857
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 172,456,486
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	△ 3,388,854,572
国庫補助金等による収入	80,516,955
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	821,817
敷金の返還による収入	185,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,307,330,800
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	3,237,900,000
一時借入金の返済による支出	△ 3,087,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,421,200,000
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	△ 32,553,654
他会計からの出資による収入	365,654,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,904,300,346
資金増加額(又は減少額)	△ 575,486,940
資金期首残高	661,413,478
資金期末残高	85,926,538

(3) 平成27年度魚沼市病院事業収益費用明細書

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
堀之内病院事業収益			237,069,647	
医業外収益			189,775,191	
	他会計負担金		177,295,000	
		他会計負担金	177,295,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分 159,684,000 企業債利息分 7,371,000 企業会計費用分 10,240,000
	長期前受金戻入		8,442,234	
		長期前受金戻入	8,442,234	補助金戻入 350,750 他会計負担金戻入 7,389,930 共済金戻入 701,554
	その他医業外収益		4,037,957	
		その他医業外収益	4,037,957	たな卸資産売却収益 3,880,197 共済解約返戻金等 113,453 特定収入消費税 42,107 消費税及び地方消費税還付加算金 2,200
特別利益			47,294,456	
	過年度損益修正益		8,855,545	
		過年度損益修正益	8,855,545	過年度診療報酬修正益等
	賞与引当金戻入		26,438,911	
		賞与引当金戻入	26,438,911	賞与引当金戻入
	その他特別利益		12,000,000	
		他会計補助金	12,000,000	一般会計繰入金 医師住宅賃借契約解約補償分
小出病院事業収益			222,593,675	
医業収益			46,185,000	
	他会計負担金		46,185,000	
		他会計負担金	46,185,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分(救急医療分)
医業外収益			176,408,675	
	他会計負担金		164,095,000	
		他会計負担金	164,095,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分 145,815,000 企業債利息分 9,509,000 企業会計費用分 8,771,000
	その他医業外収益		12,313,675	
		その他医業外収益	12,313,675	特定収入消費税
収益合計			459,663,322	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
堀之内病院事業費用			232,914,140	
医業費用			208,744,794	
	給与費		7,345,294	
		給料	3,764,700	(予算額 4,630,000) 1人 事務職員 3,764,700
		手当	1,932,995	(予算額 2,941,000) 扶養手当 78,000 通勤手当 111,120 時間外勤務手当 163,955 休日給 18,949 期末手当 461,408 勤勉手当 279,709 寒冷地手当 36,800 退職手当負担金 783,054
		賞与引当金繰入額	540,000	(予算額 670,000) 賞与引当金繰入額 540,000
		法定福利費	1,107,599	(予算額 1,519,000) 共済組合負担金 1,097,599 災害補償基金負担金 10,000
	経 費		166,458,387	
		消耗品費	6,343	事務用消耗品代
		修繕費	4,449,990	院内設備等修理代
		保険料	58,347	火災保険料
		賃借料	2,161,627	医師住宅借上料 816,000 土地借上料 1,146,877 会計システム借上料 198,750
		委託料	13,000	共聴ケーブル撤去申請等委託料
		交付金	159,684,000	政策的医療交付金
		諸会費	84,000	自治体病院開設者協議会会費
		雑費	1,080	電柱共架料
	減価償却費		34,493,846	
		建物減価償却費	13,057,469	建物減価償却費
		構築物減価償却費	18,812,690	構築物減価償却費
		機械備品 減価償却費	2,496,582	機械備品減価償却費
		無形固定資産 減価償却費	127,105	無形固定資産減価償却費
	資産減耗費		447,267	
		たな卸資産減耗費	447,267	たな卸資産減耗費

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
医業外費用			12,535,376	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	7,370,112	企業債利息
	雑損失		5,165,264	
		不用品売却原価	3,880,819	たな卸資産売却原価
		雑支出	1,284,445	仮払消費税精算額等
特別損失			11,633,970	
	過年度損益修正損		522,858	
		過年度損益修正損	522,858	過年度委託料修正損
	その他特別損失		11,111,112	
		その他特別損失	11,111,112	医師住宅賃借契約解除補償費
小出病院事業費用			349,766,250	
医業費用			199,795,237	
	経 費		199,795,237	
		保険料	160,998	火災保険料
		委託料	7,634,239	うおぬま米ネット接続業務委託料
		交付金	192,000,000	政策的医療交付金
医業外費用			149,971,013	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	9,508,745	企業債利息
	雑損失		140,462,268	
		雑支出	140,462,268	仮払消費税精算額
費用合計			582,680,390	

(4) 平成27年度魚沼市

ア 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	86,262,789	0	0	86,262,789
建物	667,711,614	3,666,162,439	0	4,333,874,053
構築物	692,038,287	0	0	692,038,287
機械及び備品	59,092,618	1,207,897,092	0	1,266,989,710
車両運搬具	0	0	0	0
建設仮勘定	1,904,220,642	60,848,741	1,904,220,642	60,848,741
計	3,409,325,950	4,934,908,272	1,904,220,642	6,440,013,580

イ 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度 減価償却高
電話加入権	458,960	0	0	0
施設利用権	2,005,440	0	0	127,105
その他無形固定資産	185,000	0	185,000	0
計	2,649,400	0	185,000	127,105

病院事業固定資産明細書

(単位：円)

減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	86,262,789	
13,057,469	0	311,499,047	4,022,375,006	
18,812,690	0	545,734,592	146,303,695	
2,496,582	0	50,581,401	1,216,408,309	
0	0	0	0	
0	0	0	60,848,741	
34,366,741	0	907,815,040	5,532,198,540	

(単位：円)

年度末現在高	備考
458,960	
1,878,335	
0	医師住宅敷金
2,337,295	

(5) 平成27年度魚沼市病院

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
財務省	平成13年 4月27日	849,800,000	32,553,654	307,309,856
財務省	平成24年 3月26日	9,700,000	0	0
財務省	平成25年 3月25日	9,700,000	0	0
財務省	平成25年 3月25日	22,000,000	0	0
財務省	平成25年 3月25日	16,500,000	0	0
財務省	平成27年 1月27日	22,400,000	0	0
財務省	平成27年 1月27日	16,900,000	0	0
財務省	平成27年 9月25日	987,000,000	0	0
財務省	平成27年 9月25日	740,400,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	533,100,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	399,900,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	29,100,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	21,900,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	386,100,000	0	0
財務省	平成28年 3月25日	299,600,000	0	0
企業債計	15口	4,344,100,000	32,553,654	307,309,856

事業企業債明細書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
542,490,144		1.30	平成43年 3月	
9,700,000		1.70	平成54年 3月	
9,700,000		0.60	平成37年 3月	
22,000,000		0.70	平成55年 3月	利率見直し方式
16,500,000		1.50	平成55年 3月	
22,400,000		0.30	平成56年 9月	利率見直し方式
16,900,000		0.90	平成56年 9月	
987,000,000		0.40	平成57年 9月	利率見直し方式 (発行額に平成26年度起債前借510,800千円を含む)
740,400,000		1.10	平成57年 9月	(発行額に平成26年度起債前借383,200千円を含む)
533,100,000		0.10	平成33年 3月	利率見直し方式 (発行額に平成26年度起債前借46,800千円を含む)
399,900,000		0.10	平成33年 3月	(発行額に平成26年度起債前借35,100千円を含む)
29,100,000		0.10	平成33年 3月	利率見直し方式
21,900,000		0.10	平成33年 3月	利率見直し方式
386,100,000		0.10		起債前借
299,600,000		0.10		起債前借
4,036,790,144				

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）…定額法

・主な耐用年数

建物 24～50 年

構築物 6～50 年

器具及び備品 4～20 年

② 無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(2) 引当金の計上方法

① 貸倒引当金…債権の不能欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金…職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、翌事業年度 6 月支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

③ 退職給付引当金…職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は 4,036,790,144 円である。

3. セグメント関係

(1) 報告セグメントの概要

魚沼市病院事業会計は、施設ごとに運営方針等を決定していることから、「堀之内

病院事業」「小出病院事業」の 2 つを報告セグメントとしている。

各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
堀之内病院事業	一般外来・入院医療業務等
小出病院事業	一般外来・救急・入院医療業務等

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで)

単位：円

	堀之内病院事業	小出病院事業	合 計
医業収益	0	46,185,000	46,185,000
医業費用	208,744,794	199,795,237	408,540,031
医業損益	△208,744,794	△153,610,237	△362,355,031
経常損益	△31,504,979	△127,172,575	△158,677,554
セグメント資産	695,213,719	5,245,506,215	5,940,719,934
セグメント負債	710,255,343	4,950,461,438	5,660,716,781
その他会計繰入金	177,295,000	164,095,000	341,390,000
の減価償却費	34,493,846	0	34,493,846
他の特別利益	47,294,456	0	47,294,456
の特別損失	11,633,970	0	11,633,970
事項有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△33,788,846	3,029,797,630	2,996,008,784

4. その他の注記

賞与引当金の取り崩し

平成 27 年 6 月支給の期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 775,089 円を取り崩している。

ガ ス 事 業 会 計

1 平成27年度魚沼市ガス事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 ガス事業収益	1,314,000,000	0	0	1,314,000,000
第1項 営業収益	1,304,000,000	0	0	1,304,000,000
第2項 営業外収益	9,999,000	0	0	9,999,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

単位：円

決 算 額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備 考
1,193,154,728	87,414,790	△ 120,845,272	
1,181,368,180	87,407,641	△ 122,631,820	
11,786,548	7,149	1,787,548	
0	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 ガス事業費用	1,302,000,000	1,660,000	0	0	0	1,303,660,000
第1項 営業費用	1,265,000,000	1,660,000	0	△ 3,843,000	0	1,262,817,000
第2項 営業外費用	31,999,000	0	0	3,843,000	0	35,842,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

単位：円

額		決 算 額	うち仮払消費税	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計					
0	1,303,660,000	1,153,542,803	57,723,135	0	150,117,197	
0	1,262,817,000	1,119,186,028	57,721,956	0	143,630,972	
0	35,842,000	34,356,775	1,179	0	1,485,225	注(1)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	

注(1) 営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税22,074,900円を含む。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	43,000,000	0	43,000,000	0
第1項 負担金	42,999,000	0	42,999,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

単位：円

額		決算額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計				
0	43,000,000	44,749,260	3,314,760	1,749,260	
0	42,999,000	44,749,260	3,314,760	1,750,260	
0	1,000	0	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	227,000,000	710,000	0	227,710,000	0	0
第1項 建設改良費	162,000,000	710,000	0	162,710,000	0	0
第2項 企業債償還金	63,000,000	0	1,045,000	64,045,000	0	0
第3項 予備費	2,000,000	0	△ 1,045,000	955,000	0	0

単位：円

合計	決算額	うち仮払消費税	翌年度繰越額			不用額	備考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
227,710,000	200,242,204	8,989,660	0	0	0	27,467,796	
162,710,000	136,198,050	8,989,660	0	0	0	26,511,950	
64,045,000	64,044,154	0	0	0	0	846	
955,000	0	0	0	0	0	955,000	

・資本的収入額が資本的支出額に不足する額155,492,944円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,674,042円、過年度損益勘定留保資金13,861,438円、当年度損益勘定留保資金135,957,464円で補てんした。
 ・たな卸資産購入限度額の執行額は26,226,120円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は1,942,674円である。

2 財務諸表

(1) 平成27年度魚沼市ガス事業損益計算書 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

1 製品売上				6 営業外収益			
(1) ガス売上	<u>1,019,244,832</u>	1,019,244,832		(1) 受取利息	100,547		
2 売上原価				(2) 長期前受金戻入	11,581,426		
(1) 年度当初たな卸高	8,856,585			(3) 雑収益	<u>103,166</u>	11,785,139	
(2) 当期製品製造原価	265,373,043			7 営業外費用			
(3) 当年度製品仕入高	400,311,360			(1) 支払利息	12,256,064		
(4) 当年度自家使用高(△)	847,067			(2) 雑支出	<u>30,148</u>	12,286,212	△ 501,073
(5) 年度末たな卸高(△)	<u>6,150,506</u>	<u>667,543,415</u>		経常利益			<u>31,995,394</u>
売上総利益			351,701,417	当年度純利益			31,995,394
3 供給販売及び一般管理費	<u>325,609,987</u>	<u>325,609,987</u>		前年度繰越利益剰余金			<u>70,548,082</u>
事業利益			26,091,430	当年度未処分利益剰余金			<u><u>102,543,476</u></u>
4 営業雑収益							
(1) 受注工事収益	67,725,693						
(2) 器具販売収益	6,852,490						
(3) その他営業雑収益	<u>137,524</u>	74,715,707					
5 営業雑費用							
(1) 受注工事費用	62,836,668						
(2) 器具販売費用	<u>5,474,002</u>	<u>68,310,670</u>	6,405,037				
営業利益			<u>32,496,467</u>				

(2) 平成27年度魚沼市ガス事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金		剰
	自己資本金	利益	
		減債積立金	利益積立金
前年度末残高	1,367,955,301	82,000,000	20,000,000
前年度処分額	0	3,000,000	0
議会の議決による処分額	0	0	0
事業規模縮小に伴う減資	0	0	0
条例第7条による処分額 注(1)	0	3,000,000	0
減債積立金の積立	0	3,000,000	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	1,367,955,301	85,000,000	20,000,000
当年度変動額	0	0	0
減債積立金の目的取崩	0	0	0
同上の取崩相当額の資本金への組入	0	0	0
建設改良等積立金の目的取崩	0	0	0
同上の取崩相当額の資本金への組入	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	1,367,955,301	85,000,000	20,000,000

注(1) 魚沼市公営企業の設置等に関する条例(平成16年条例第206号)第7条による。

(3) 平成27年度魚沼市ガス事業剰余金処分計算書

単位：円

	資本金	未処分利益 剰余金
	自己資本金	
当年度末残高	1,367,955,301	102,543,476
議会の議決による処分額	0	0
剰余金処分額	0	0
条例第7条による処分予定額	0	△ 25,000,000
減債積立金の積立	0	△ 5,000,000
建設改良積立金の積立	0	△ 20,000,000
処分後残高	1,367,955,301	(繰越利益剰余金) 77,543,476

単位：円

剰余金			資本合計
建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
60,000,000	93,548,082	255,548,082	1,623,503,383
20,000,000	△ 23,000,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
20,000,000	△ 23,000,000	0	0
	△ 3,000,000	0	0
20,000,000	△ 20,000,000	0	0
	(繰越利益剰余金)		0
80,000,000	70,548,082	255,548,082	1,623,503,383
0	31,995,394	31,995,394	31,995,394
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	31,995,394	31,995,394	31,995,394
80,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 102,543,476	287,543,476	1,655,498,777

(4) 平成27年度魚沼市ガス事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

単位：円

＜ 資 産 の 部 ＞			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 製造設備	498,348,362		
減価償却累計額	<u>△ 173,167,652</u>	325,180,710	
ロ 供給設備	7,656,451,856		
減価償却累計額	<u>△ 6,166,602,553</u>	1,489,849,303	
ハ 業務設備	225,631,708		
減価償却累計額	<u>△ 101,435,025</u>	124,196,683	
有形固定資産合計		<u>1,939,226,696</u>	
(2) 無形固定資産			
イ その他無形固定資産		<u>1,235,400</u>	
無形固定資産合計		<u>1,235,400</u>	
固定資産合計			<u>1,940,462,096</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金		384,581,765	
(2) 未収金		36,455,218	
貸倒引当金		<u>△ 319,849</u>	
(3) 製品		6,150,506	
(4) 貯蔵品		14,086,377	
流動資産合計			<u>440,954,017</u>
資産合計			<u><u>2,381,416,113</u></u>

＜ 負 債 の 部 ＞			
3 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		<u>368,904,670</u>	
企業債合計			368,904,670
(2) 引当金			
イ 特別修繕引当金		<u>76,284,000</u>	
引当金合計			<u>76,284,000</u>
固定負債合計			<u>445,188,670</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>64,212,425</u>	
企業債合計			64,212,425
(2) 引当金			
イ 賞与引当金		<u>7,067,000</u>	
引当金合計			<u>7,067,000</u>
(3) 未払金			38,644,188
(4) その他流動負債			<u>2,000,000</u>
流動負債合計			<u>111,923,613</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,399,060,888	
収益化累計額		<u>△ 1,230,255,835</u>	
繰延収益合計			<u>168,805,053</u>
負債合計			<u>725,917,336</u>

＜ 資 本 の 部 ＞			
6 資本金			1,367,955,301
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金		85,000,000	
ロ 利益積立金		20,000,000	
ハ 建設改良積立金		80,000,000	
ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>102,543,476</u>	
利益剰余金合計			<u>287,543,476</u>
剰余金合計			<u>287,543,476</u>
資本合計			<u>1,655,498,777</u>
負債資本合計			<u><u>2,381,416,113</u></u>

3 決算附属書類

(1) ガス事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

改正電気事業法が平成28年4月に施行され、電力小売の規制が撤廃されることとなりました。これに合わせるかのように、ガス事業法も小売の全面自由化や、小売事業と導管事業の分離など詳細な制度設計や施行時期についての議論が行われており、当市においてもその動向を注視しつつ、制度改正への対応に向けて準備を進めております。

販売面では、節約志向の一つとしてのオール電化住宅が一般家庭へのガス供給量の継続的な減少を引き起こしていることに加え、暖冬により、融雪や暖房などにおけるガスの使用量も減少したことで、売上を押し下げる結果となりました。

今後も引き続き、省エネルギーの取組みの一つとして、家庭で電気を起こす天然ガスコージェネレーションシステム機器の「エネファーム」や「エコウィル」の普及を促進し、顧客の掘り起こしを進めていくとともに、市内に進出する大規模小売店舗を始めとした事業所、水の郷工業団地の立地企業へのさらなる売り込みを行う必要があります。

<建設改良>

安定供給のために堀之内地域と広神地域の導管を連結する工事を昨年度に引き続き実施しました。平成28年度の完成を目指しています。また、広神地域の区域拡張に伴う導管布設工事を実施しました。

保安対策としては、経年管対策を平成32年度までの完了目標とした経済産業省の指導に基づき、本年度は2,034m実施し、今後は7,428mを計画的に実施する予定です。

<経営状況>

小口販売については、人口減少やオール電化などの影響で一般家庭の使用量は減少傾向が続き、選択約款の家庭用温水暖房契約と融雪契約の件数自体は増加したものの、暖冬の影響は大きく、小口販売量は前年度比4.03%、286,124m³の減少となりました。

全体の販売量では前年度比0.62%、60,172m³の減少となったものの、昨年度計上した特別損失（堀之内企業庁舎の一般会計への移管など）の皆減により、31,995千円の純利益を確保することができました。

<最近5か年間の小口ガス年間販売量の推移>

(単位：m³)

項目/年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
小口ガス年間販売量 ①	6,881,869	7,234,425	7,173,594	7,106,149	6,820,025
指数	100	105	104	103	99
①のうち民生用 a	4,637,855	4,583,907	4,454,401	4,304,904	4,183,012
aのうち一般家庭	3,475,912	3,429,377	3,316,425	3,207,507	3,092,786
①のうち選択約款 b	2,244,014	2,650,518	2,719,193	2,801,245	2,637,013
bのうち個人融雪契約	254,970	287,919	276,287	365,163	182,499
bのうち業務用需給契約	1,554,211	1,918,670	1,977,088	1,961,782	2,108,132

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第80号	平成26年度魚沼市ガス事業会計決算の認定について	H27.9.7	H27.10.2 認定
第103号	魚沼市ガス供給条例の一部改正について	H27.12.4	H27.12.21 原案可決
第8号	平成27年度魚沼市ガス事業会計補正予算(第1号)	H28.2.23	H28.2.23 原案可決
第18号	平成28年度魚沼市ガス事業会計予算	H28.2.23	H28.3.18 原案可決
第37号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H28.2.23	H28.3.18 原案可決

(3) 行政官庁許認可事項

①許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日	備考
H27.11.4	経済産業省 関東経済産業局	供給区域等変更許可申請書	H27.11.18	H27.12.1 区域拡張

②届出事項

届出年月日	届出先	件名	備考
H28.1.6	経済産業省 関東経済産業局	一般ガス供給約款変更の届出について	H28.4.5料金適用 石油石炭税増税関連
H28.1.6	経済産業省 関東経済産業局	一般ガス選択約款変更の届出について	H28.4.5料金適用 石油石炭税増税関連

(4) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	計
前年度末職員数	10人	2人	12人
当年度末職員数	10人	2人	12人
比較増減	0人	0人	0人

(技術職員は、資本的収支支弁職員を計上)

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 なし

2. 工事の概況（重要契約の要旨を兼ねる）

(1) 建設改良工事（1件3,000千円以上の契約）

工事名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
県道五箇小出線(小出島)ガス管布設替工事	低圧管PEφ150 L=304.0m 他	28,864	H27.5.21	H27.11.16	(株)コイデン
七日市配水池関連(第3工区)送配水管・ガス中圧管布設工事	中圧管PLPφ80 L=594.3m	18,715	H27.5.28	H27.11.20	(有)田原配管工業
古屋敷1号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=96.5m 他	6,097	H27.6.4	H27.11.30	(株)南雲配管
県道町屋越後堀之内(停)線他ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=187.6m 他	18,429	H27.7.9	H28.1.4	(有)酒井管業
金島9号線ガス管布設替工事	低圧管PEφ100 L=152.3m	4,557	H27.7.30	H28.1.29	(有)佐藤配管工事店
中島地区ガス管布設替工事	低圧管PEφ150 L=234.0m 他	23,268	H27.7.30	H28.2.12	(有)佐藤配管工事店

(2) 保存工事

工事名	施工内容	工事費(千円)	着工年月日	竣工年月日
ガス本支管修理	ガス管漏えい修理等	5,503	随時	随時
機械及び装置等修理	整圧器、水取器修理等	3,019	随時	随時
ガスホルダー開放検査	小出供給所3,000球形ホルダー開放検査及び修繕	51,164	H27.6.4	H27.11.30

3. 業務

(1) 業務量

内容	平成27年度	平成26年度	比較	
			増減	比率
年度末需要家数(戸)	7,748	7,842	△ 94	98.8%
年間販売量(m ³)	9,609,721	9,669,893	△ 60,172	99.4
1日平均販売量(m ³)	26,256	26,493	△ 237	99.1
受注工事(件)	217	242	△ 25	89.7
器具販売・修理(件)	8	15	△ 7	53.3

※年間販売量は、43.9535MJに熱量換算

(2) 事業収益に関する事項

内容	平成27年度	平成26年度	比較	
			増減	比率
ガス売上	1,019,244,832円	1,117,140,317円	△ 97,895,485	91.2%
受注工事収益	67,725,693	32,151,004	35,574,689	210.6
器具販売収益	6,852,490	7,017,914	△ 165,424	97.6
その他営業雑収益	137,524	179,343	△ 41,819	76.7
営業外収益	11,785,139	10,969,867	815,272	107.4
計	1,105,745,678	1,167,458,445	△ 61,712,767	94.7
長期前受金戻入額除く	1,094,164,252	1,156,649,845	△ 62,485,593	94.6

(3) 事業費用に関する事項

内容	平成27年度	平成26年度	比較	
			増減	比率
ガス売上原価	667,543,415円	731,791,850円	△ 64,248,435	91.2%
供給販売及び一般管理費	325,609,987	320,670,793	4,939,194	101.5
受注工事費用	62,836,668	29,995,096	32,841,572	209.5
器具販売費用	5,474,002	5,638,968	△ 164,966	97.1
営業外費用	12,286,212	14,264,971	△ 1,978,759	86.1
特別損失	0	50,546,096	50,546,096	皆減
計	1,073,750,284	1,152,907,774	△ 79,157,490	93.1
長期前受金戻入額除く	1,062,168,858	1,142,099,174	△ 79,930,316	93.0

(4) 料金単価及び供給原価

イ 料金単価

$$\frac{\text{ガス売上}}{\text{年間販売量(43.9535MJ)}} = \frac{1,019,244,832 \text{円}}{9,609,721 \text{m}^3} = 106.06 \text{円/m}^3$$

ロ 供給原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間販売量(43.9535MJ)}} = \frac{1,073,750,284 - (62,836,668 + 5,474,002 + 0) \text{円}}{9,609,721 \text{m}^3} = 104.63 \text{円/m}^3$$

ハ 供給原価（参考：経常費用から長期前受金戻入相当額を除く）

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} = \frac{1,073,750,284 - (62,836,668 + 5,474,002 + 0 + 11,581,426)}{9,609,721 \text{ m}^3} \text{ 円}$$

$$= 103.42 \text{ 円/m}^3$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨（建設改良工事1件3,000千円以上、動産の取得1件2,000千円以上及び不動産の取得、処分）

イ 建設改良工事 工事の概況のとおり

ロ 動産の取得

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
H27.6.12	2,744,280 円	検針用ハンディターミナル購入	(株)BSNアイネット長岡支社

ハ 不動産の取得、処分 なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
497,161,249 円	0 円	64,044,154 円	433,117,095 円

ロ 一時借入金 なし

(3) 特別修繕引当金の概況

前年度末残高	本年度取崩額	本年度引当額	本年度末残高
115,518,000 円	47,374,000 円	8,140,000 円	76,284,000 円

(4) 他会計補助金等の使途

収益的収入 単位：円

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
営業外収益					
長期前受金戻入	減価償却費		11,581,426	11,581,426	不課税
計		0	11,581,426	11,581,426	

資本的収入 なし

(2) 平成27年度魚沼市ガス事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	31,995,394
減価償却費	183,539,936
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 18,630
引当金の増減額（△は減少）	△ 38,775,000
長期前受金戻入額	△ 11,581,426
受取利息及び配当金（△）	△ 100,547
支払利息	12,256,064
固定資産除却費	477,133
未収金の増減額（△は増加）	11,729,007
未払金の増減額（△は減少）	△ 6,126,655
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,669,224
前受金の増減額（△は減少）	△ 3,800,739
小計	181,263,761
利息及び配当金の受取額	100,547
利息の支払額	△ 12,256,064
業務活動によるキャッシュ・フロー	169,108,244

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	△ 136,364,258
無形固定資産の取得による支出	△ 1,144,000
工事負担金等による収入	41,434,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 96,073,758

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	△ 64,044,154
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,044,154

資金に係る換算差額

資金増加額（又は減少額）	8,990,332
資金期首残高	375,591,433
資金期末残高	384,581,765

(3) 平成27年度魚沼市ガス事業収益費用明細書

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
ガス事業収益			1,105,745,678	
営業収益			1,093,960,539	
	製品売上		1,019,244,832	
		ガス売上	1,019,244,832	
	営業雑収益		74,715,707	
		受注工事収益	67,725,693	内管工事収益 217件
		器具販売収益	6,852,490	器具修理収益 13,950 警報器使用料収益 6,838,540
	その他営業雑収益		137,524	内管工事士資格試験講習受託料 134,924 材料売却収益 2,600
営業外収益			11,785,139	
	受取利息		100,547	
		預金利息	100,547	定期預金利息
	長期前受金戻入		11,581,426	
		長期前受金戻入	11,581,426	工事負担金 11,225,825 受贈財産評価額 68,118 補償料 287,483
	雑収益		103,166	
		雑収益	103,166	図面交付手数料 70,284 土地使用料 16,614 その他 16,268
合 計			1,105,745,678	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
ガス事業費用			1,073,750,284	
営業費用			1,061,464,072	
	製造費		265,373,043	
		原料費	184,738,580	ガス仕入額 185,148,793 自家使用分 △ 2,624,678 たな卸差額 2,214,465
		加熱燃料費	2,539,152	製造所ボイラー用燃料費
		報酬	1,500	(予算額 9千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	4,636,800	(予算額 4,637千円) 一般職 1人
		手当	2,371,991	(予算額 2,781千円) 通勤手当 111,120 期末手当 762,104 勤勉手当 482,064 寒冷地手当 51,000 退職手当負担金 965,703
		賞与引当金繰入額	685,000	(予算額 685千円) 期末、勤勉手当繰入額 575,000 共済組合負担金等繰入額 110,000
		法定福利費	3,748,422	(予算額 1,500千円) 共済組合負担金 1,294,713 共済組合追加費用 256,000 災害補償基金負担金 9,400 非常勤職員社会保険料等 2,188,309
		厚生福利費	40,756	職員健康診断費
		賃金	14,503,411	施設管理員賃金
		旅費	1,100	費用弁償
		消耗品費	346,948	作業用消耗品費 341,263 庁用車燃料費 5,685
		電力料	1,683,927	製造所等電気料 1,442,731 庁舎電気料 241,196
		使用ガス費	85,526	自家使用ガス費
		修繕費	716,917	製造設備修繕費 678,000 庁用車修繕費 38,917

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		通信費	115,183	施設専用回線使用料 84,000 電話料 30,583 電波利用料 600
		保険料	281,665	都市ガス事業者賠償責任保険料 226,645 自賠償保険料 26,370 自動車共済分担金 14,540 建物災害共済分担金 14,110
		委託作業費	13,609,380	ガス製造所設備定期点検業務委託料 13,300,000 地震計点検業務委託料 111,800 自家用電気工作物保安管理業務委託料 79,200 ガス事業用無線局設備保守点検、再免許申請業務委託料 47,204 ガス漏えい測定機器点検整備委託料 37,300 会計システム保守委託料 19,876 庁舎保守等委託料 14,000
		賃借料	70,794	複写機リース料
		租税課金	12,500	重量税 6,600 印紙代 5,900
		雑費	76,463	日本ガス協会負担金 45,800 新潟県ガス協会負担金 17,195 その他 13,468
		減価償却費	35,107,028	製造設備
	売上原価		402,170,372	
		ガス売上原価	402,170,372	ガス仕入額 402,525,825 自家使用分 △ 847,067 たな卸差額 491,614
	供給販売及び一般管理費		325,609,987	
		報酬	13,500	(予算額 81千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	36,402,600	(予算額 36,433千円) 一般職 9人

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		手当	24,136,705	(予算額 24,744千円) 扶養手当 1,566,000 通勤手当 248,892 時間外勤務手当 2,215,399 休日給 53,618 管理職手当 770,400 期末手当 6,101,652 勤勉手当 3,737,459 寒冷地手当 672,800 児童手当 1,200,000 退職手当負担金 7,570,485
		賞与引当金繰入額	5,471,000	(予算額 5,471千円) 期末、勤勉手当繰入額 4,595,000 共済組合負担金等繰入額 876,000
		法定福利費	12,892,747	(予算額 11,480千円) 共済組合負担金 9,874,559 共済組合追加費用 1,245,371 災害補償基金負担金 85,600 非常勤職員社会保険料等 1,687,217
		厚生福利費	114,438	職員健康診断費
		賃金	12,891,937	施設管理員賃金 6,974,133 営業事務補助員賃金 1,755,424 検針事務補助員賃金 386,200 宿日直員賃金 3,776,180
		旅費	412,839	費用弁償 9,902 普通旅費 402,937
		消耗工具器具備品費	249,708	内管工事士資格講習用工具、部材 108,708 自記圧力計 91,000 マイコンメーター設定器 50,000
		消耗品費	18,028,407	ガスメーター費 15,996,085 事務用消耗品費 296,756 検針、徴収用消耗品費 243,451

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				作業用消耗品費 517,418 庁用車燃料費 432,174 ガス付臭剤 350,000 参考図書 13,513 定期保安巡回点検用消耗品 174,510 保安周知用冊子 4,500
		印刷製本費	565,082	料金徴収関係帳票印刷製本費 179,762 保安周知用チラシ印刷費 290,000 封筒等印刷費 95,320
		電力料	1,357,031	供給所等動力費 989,514 庁舎電気料 367,517
		使用ガス費	847,067	自家使用ガス費
		水道料	13,334	供給所水道料
		修繕費	11,480,250	供給設備修繕費 2,927,516 本支管等修繕費 4,525,017 供給用機器修繕費 30,975 庁用車修繕費 156,075 路面復旧費 3,696,371 庁舎修繕費 144,296
		特別修繕引当金繰入額	8,140,000	ガスホルダー開放検査引当金繰入額
		通信費	2,046,418	施設専用回線使用料 1,143,953 郵送料 621,034 電話料 158,431 電波利用料 123,000
		運搬費	19,281	付臭剤容器送料 8,730 教材送料 10,551
		手数料	855,804	口座振替、窓口収納手数料 847,470 ごみ処理手数料 8,334
		保険料	263,450	都市ガス事業者賠償責任保険料 50,805 自賠償保険料 45,110 自動車共済分担金 148,290 建物災害共済分担金 19,245

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		委託作業費	37,123,493	庁舎保守等委託料 394,533 ガバナ分解点検整備業務委託料 1,670,000 計装用コンプレッサー点検整備業務委託料 1,284,000 定期保安巡回点検業務委託料 8,640,210 ガス分析計定期点検業務委託料 565,000 ガス検知器等機器点検整備業務委託料 213,400 導管漏えい検査、水取器点検業務委託料 2,037,125 開閉栓業務委託料 1,347,440 検針委託料 6,787,893 メーター取替委託料 4,295,220 ガス事業用無線局設備保守点検、再免許申請業務委託料 770,796 複合機保守点検委託料 81,696 会計システム保守委託料 178,874 料金システム改修業務委託料 1,840,300 ハンディターミナル保守委託料 206,316 ガス水道設計積算システム保守業務委託料 180,000 管網図管理システム保守業務委託料 92,000 メーター位置情報管理システム保守委託料 70,884 内管図管理システム保守点検委託料 125,000 緊急修繕工事当番業務委託料 1,083,600 テレビ受信障害対策業務委託料 350,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				地震計点検業務委託料 335,200
				電気防食用排流器点検業務委託料 328,000
				自家用電気工作物保安管理業務委託料 162,720
				料金コンビニ収納代行業務委託料 293,366
				ガスホルダー開放検査業務委託料 3,789,920
	賃借料		1,117,990	料金システム使用料 712,800 複写機使用料 190,857 施設用地借地料 78,898 高速道路通行料 54,362 土木積算システム借上料 47,273 窒素ガス容器賃借料 18,000 庁用車リース料 15,800
	租税課金		113,100	重量税 41,000 印紙代 72,100
	研修費		70,861	研修、講習会受講料
	需要開発費		460,019	販売促進、ガス水道フェア開催費用
	固定資産除却費		1,368,476	供給設備除却費 460,333 業務設備除却費 16,800 廃止導管撤去工事費 891,343
	雑費		621,542	日本ガス協会負担金 427,756 新潟県ガス協会負担金 186,234 その他 7,552
	減価償却費		148,432,908	供給設備 142,278,293 業務設備 6,154,615
	貸倒引当金繰入額		100,000	貸倒引当金繰入額
	営業雑費用		68,310,670	
	受注工事費用		62,836,668	内管工事申込、報告書用紙 4,500 内管工事費用 62,832,168
	器具販売費用		5,474,002	器具修理費用 2,340 警報器リース料 5,447,062

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				警報器貸借申込書印刷費 24,600
営業外費用			12,286,212	
	支払利息		12,256,064	
		企業債利息	12,256,064	企業債償還利息
	雑支出		30,148	
		雑支出	30,148	消費税訂正経理 6,559 過年度分料金調定減による費用化 23,589
合 計			1,073,750,284	

(4) 平成27年度魚沼市ガス事業固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
製造設備	498,348,362	0	0	498,348,362
土地	27,010,800	0	0	27,010,800
建物	84,374,838	0	0	84,374,838
構築物	354,449,707	0	0	354,449,707
機械装置	25,387,455	0	0	25,387,455
導管	3,501,000	0	0	3,501,000
車両運搬具	1,374,962	0	0	1,374,962
工具器具備品	2,249,600	0	0	2,249,600
供給設備	7,538,026,830	122,169,838	3,744,812	7,656,451,856
土地	65,747,694	0	0	65,747,694
建物	77,114,157	0	0	77,114,157
構築物	560,445,689	0	0	560,445,689
機械装置	371,176,917	384,000	258,000	371,302,917
導管	6,437,085,565	120,685,838	3,372,171	6,554,399,232
ガスメーター	13,326,016	1,100,000	114,641	14,311,375
車両運搬具	2,562,092	0	0	2,562,092
工具器具備品	10,568,700	0	0	10,568,700
業務設備	221,751,156	3,940,552	60,000	225,631,708
建物	166,218,850	0	0	166,218,850
構築物	9,971,800	0	0	9,971,800
機械装置	7,042,200	0	0	7,042,200
車両運搬具	4,830,366	736,292	0	5,566,658
工具器具備品	33,687,940	3,204,260	60,000	36,832,200
建設仮勘定	0	0	0	0
合計	8,258,126,348	126,110,390	3,804,812	8,380,431,926

2 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
その他無形固定資産	91,400	1,144,000	0	0
電話加入権	91,400	0	0	0
その他無形固定資産	0	1,144,000	0	0
合計	91,400	1,144,000	0	0

単位：円

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
35,107,028	0	173,167,652	325,180,710	
0	0	0	27,010,800	
2,050,309	0	10,251,545	74,123,293	
30,712,588	0	152,543,032	201,906,675	
1,534,025	0	6,583,521	18,803,934	
239,468	0	957,872	2,543,128	
247,493	0	1,237,465	137,497	
323,145	0	1,594,217	655,383	
142,278,293	3,200,853	6,166,602,553	1,489,849,303	
0	0	0	65,747,694	
2,108,003	0	27,444,872	49,669,285	
13,242,614	0	502,581,765	57,863,924	
9,103,281	30,650	243,942,155	127,360,762	
116,281,186	3,139,188	5,378,033,456	1,176,365,776	
894,814	31,015	3,239,833	11,071,542	
596,555	0	1,541,967	1,020,125	
51,840	0	9,818,505	750,195	
6,154,615	43,200	101,435,025	124,196,683	
3,698,162	0	60,327,114	105,891,736	
756,120	0	4,259,676	5,712,124	
332,234	0	5,266,433	1,775,767	
396,923	0	3,470,083	2,096,575	
971,176	43,200	28,111,719	8,720,481	
0	0	0	0	
183,539,936	3,244,053	6,441,205,230	1,939,226,696	

単位：円

年度末現在高	備考
1,235,400	
91,400	
1,144,000	
1,235,400	

(5) 平成27年度魚沼市ガス事業企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償 還 高 累 計
財 務 省	平成3年3月25日 } 平成22年3月25日	830,700,000	48,665,134	534,627,222
地方公共団体 金融機構	平成11年3月30日 } 平成22年3月30日	268,300,000	15,379,020	131,255,683
企 業 債 合 計		1,099,000,000	64,044,154	665,882,905

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
296,072,778		1.10 } 6.60	平成28年3月 } 平成47年3月	
137,044,317		1.05 } 2.10	平成31年3月 } 平成42年3月	
433,117,095				

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①貯蔵品…先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）…定額法（車両は定率法）

・主な耐用年数

ガス供給所 8～38 年

ガスホルダー 15～20 年

導管 13～22 年

②無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(3) 引当金の計上方法

①貸倒引当金…債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、翌事業年度 6 月支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。（平成 27 年度末残高のうち資本的収支支弁職員に係る引当金残高は、911,000 円である）

③退職給付引当金…職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

④特別修繕引当金…10 年に 1 度実施予定であるガスホルダー開放検査費用の支出に備える。ガスホルダーは 4 基あり、それぞれの過去実施額を元に算出した額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. その他の注記

(1) 引当金取り崩しによる現金支出（予算執行を伴わない支出に限る）

①賞与引当金 5,697,000 円（平成 27 年 6 月支給）

②特別修繕引当金 47,374,000 円（ガスホルダー開放検査及び修繕）

なお、開放検査に伴う消費税及び地方消費税 3,789,920 円は、当年度予算執行により支出している。

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 118,630 円（平成 28 年 3 月不納欠損）

水道事業会計

1 平成27年度魚沼市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 上水道事業収益	321,000,000	0	0	321,000,000
第1項 営業収益	280,498,000	0	0	280,498,000
第2項 営業外収益	40,500,000	0	0	40,500,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000
第2款 簡易水道事業収益	537,000,000	0	0	537,000,000
第1項 営業収益	330,000,000	0	0	330,000,000
第2項 営業外収益	206,630,000	0	0	206,630,000
第3項 特別利益	370,000	0	0	370,000

単位：円

決 算 額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備 考
329,130,370	21,616,480	8,130,370	
288,622,189	21,379,435	8,124,189	
40,508,181	237,045	8,181	
0	0	△ 2,000	
537,144,561	23,949,987	144,561	
321,739,754	23,831,785	△ 8,260,246	
214,722,645	118,202	8,092,645	注(1)
682,162	0	312,162	

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 上水道事業費用	281,000,000	△ 270,000	0	0	0	280,730,000
第1項 営業費用	263,399,000	△ 270,000	0	△ 10,678,000	0	252,451,000
第2項 営業外費用	12,600,000	0	0	10,678,000	0	23,278,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
第2款 簡易水道事業費用	571,000,000	1,570,000	0	0	0	572,570,000
第1項 営業費用	515,600,000	1,570,000	0	0	0	517,170,000
第2項 営業外費用	52,830,000	0	0	0	0	52,830,000
第3項 特別損失	570,000	0	0	0	0	570,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

単位：円

額		決 算 額	うち仮払消費税	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計					
0	280,730,000	264,057,716	4,760,588	0	16,672,284	
0	252,451,000	240,802,959	4,742,421	0	11,648,041	
0	23,278,000	23,254,757	18,167	0	23,243	注(2)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	
0	572,570,000	534,907,787	8,084,187	0	37,662,213	
0	517,170,000	484,789,768	8,051,362	0	32,380,232	
0	52,830,000	49,721,205	3,431	0	3,108,795	
0	570,000	396,814	29,394	0	173,186	
0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	

注(1) 簡易水道事業営業外収益決算額には、還付消費税及び地方消費税 7,491,563円を含む。

注(2) 上水道事業営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税 10,678,363円を含む。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 上水道事業資本的収入	800,000	0	800,000	0
第1項 負 担 金	798,000	0	798,000	0
第2項 補 償 料	1,000	0	1,000	0
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第2款 簡易水道事業資本的収入	379,000,000	0	379,000,000	0
第1項 企 業 債	285,500,000	0	285,500,000	0
第2項 負 担 金	45,455,000	0	45,455,000	0
第3項 補 償 料	1,000	0	1,000	0
第4項 出 資 金	48,044,000	0	48,044,000	0

単位：円

継続費通次繰越額に係る財源充当額	額		決 算 額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	合 計					
0	800,000		453,600	33,600	△ 346,400	
0	798,000		453,600	33,600	△ 344,400	
0	1,000		0	0	△ 1,000	
0	1,000		0	0	△ 1,000	
4,700,000	383,700,000		375,716,980	3,412,813	△ 7,983,020	
4,700,000	290,200,000		281,600,000	0	△ 8,600,000	
0	45,455,000		46,072,980	3,412,813	617,980	
0	1,000		0	0	△ 1,000	
0	48,044,000		48,044,000	0	0	

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 上水道事業資本的支出	150,000,000	300,000	0	150,300,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	113,000,000	300,000	0	113,300,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	34,000,000	0	0	34,000,000	0	0
第3項 予 備 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
第2款 簡易水道事業資本的支出	522,000,000	△ 4,420,000	0	517,580,000	0	4,748,000
第1項 建 設 改 良 費	366,910,000	△ 4,420,000	0	362,490,000	0	4,748,000
第2項 企 業 債 償 還 金	153,090,000	0	0	153,090,000	0	0
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0

単位：円

合 計	決 算 額	うち仮払消費税	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		
150,300,000	120,899,650	6,069,328	0	0	0	29,400,350	
113,300,000	86,945,008	6,069,328	0	0	0	26,354,992	
34,000,000	33,954,642	0	0	0	0	45,358	
3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	
522,328,000	515,391,351	26,714,837	0	0	0	6,936,649	
367,238,000	362,386,080	26,714,837	0	0	0	4,851,920	
153,090,000	153,005,271	0	0	0	0	84,729	
2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額260,120,421円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,337,752円及び過年度損益勘定留保資金230,782,669円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は2,486,569円でこれに伴う仮払消費税及び地方消費税は184,189円である。

2 財務諸表

(1) 平成27年度魚沼市水道事業損益計算書 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益				3 営業外収益			
(1) 給水収益	561,384,723			(1) 受取利息及び配当金	287,545		
(2) その他営業収益	<u>3,766,000</u>	565,150,723		(2) 他会計補助金	26,864,000		
2 営業費用				(3) 長期前受金戻入	175,621,813		
(1) 原水及び浄水費	68,227,338			(4) 資本費繰入収益	40,000,000		
(2) 配水及び給水費	60,291,320			(5) その他営業外収益	<u>4,623,803</u>	247,397,161	
(3) 業務費	27,868,817			4 営業外費用			
(4) 総係費	97,132,312			(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,005,740		
(5) 減価償却費	427,948,864			(2) その他営業外費用	<u>270,455</u>	<u>62,276,195</u>	<u>185,120,966</u>
(6) 資産減耗費	31,202,375			経常利益			37,472,745
(7) その他営業費用	<u>127,918</u>	<u>712,798,944</u>		5 特別利益			
営業損失			147,648,221	(1) その他特別利益	<u>682,162</u>	682,162	
				6 特別損失			
				(1) その他特別損失	<u>367,420</u>	<u>367,420</u>	<u>314,742</u>
				当年度純利益			37,787,487
				前年度繰越利益剰余金			<u>616,431,370</u>
				当年度未処分利益剰余金			<u><u>654,218,857</u></u>

(2) 平成27年度魚沼市水道事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位:円

	資本金		資本剰余金	
	自己資本金	受贈財産 評価額		資本剰余金 合計
前年度末残高	2,922,693,115	1,389,393		1,389,393
前年度処分額	0	0		0
議会の議決による処分額	0	0		0
事業規模縮小に伴う減資	0	0		0
条例第7条による処分額 注(1)	0	0		0
減債積立金の積立	0	0		0
建設改良積立金の積立	0	0		0
処分後残高	2,922,693,115	1,389,393		1,389,393
当年度変動額	48,044,000	0		0
資本剰余金の受入	0	0		0
出資金の受入(繰入)	48,044,000	0		0
積立金の目的取崩 注(2)	0	0		0
同上の取崩相当額の資本金への組入	0	0		0
当年度純利益	0	0		0
当年度末残高	2,970,737,115	1,389,393		1,389,393

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
139,853,956	152,745,985	616,431,370	909,031,311	3,833,113,819
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
139,853,956	152,745,985	(繰越利益剰余金) 616,431,370	909,031,311	3,833,113,819
0	0	37,787,487	37,787,487	85,831,487
0	0	0	0	0
0	0	0	0	48,044,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	37,787,487	37,787,487	37,787,487
139,853,956	152,745,985	(当年度未処分 利益剰余金) 654,218,857	946,818,798	3,918,945,306

(3) 平成27年度魚沼市水道事業剰余金処分計算書

単位:円

	資本金		資本剰余金	未処分利益 剰余金
	自己資本金			
当年度末残高	2,970,737,115		1,389,393	654,218,857
議会の議決による処分額	0		0	0
減債積立金の積立	0		0	0
条例第7条による処分額 注(1)	0		0	△ 2,000,000
減債積立金の積立	0		0	△ 2,000,000
建設改良積立金の積立	0		0	0
処分後残高	2,970,737,115		1,389,393	(繰越利益剰余金) 652,218,857

注(1)、注(2) 魚沼市公営企業の設置等に関する条例(平成16年条例第206号)第7条による。

(4) 平成27年度魚沼市水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

単位：円

＜ 資 産 の 部 ＞			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		111,025,927	
ロ 建物	406,679,138		
減価償却累計額	<u>△ 144,846,821</u>	261,832,317	
ハ 構築物	13,047,341,104		
減価償却累計額	<u>△ 4,713,186,698</u>	8,334,154,406	
ニ 機械及び装置	1,789,758,105		
減価償却累計額	<u>△ 1,109,090,779</u>	680,667,326	
ホ 車両運搬具	18,296,379		
減価償却累計額	<u>△ 14,958,458</u>	3,337,921	
ヘ 工具器具及び備品	67,542,693		
減価償却累計額	<u>△ 48,786,970</u>	18,755,723	
ト 建設仮勘定		<u>40,324,480</u>	
有形固定資産合計		9,450,098,100	
(2) 無形固定資産			
イ その他無形固定資産		<u>7,997,698</u>	
無形固定資産合計		<u>7,997,698</u>	
固定資産合計			9,458,095,798
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,125,918,252	
(2) 未収金		20,059,428	
貸倒引当金	<u>△ 674,566</u>	19,384,862	
(3) 貯蔵品		<u>2,671,740</u>	
流動資産合計			<u>1,147,974,854</u>
資産合計			<u>10,606,070,652</u>

＜ 負 債 の 部 ＞			
3 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		<u>3,036,404,519</u>	
企業債合計			3,036,404,519
(2) 引当金			
イ 修繕引当金(従前)		<u>28,208,000</u>	
引当金合計			<u>28,208,000</u>
固定負債合計			3,064,612,519
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>196,777,481</u>	
企業債合計			196,777,481
(2) 未払金			62,812,568
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		<u>5,910,000</u>	
引当金合計			5,910,000
(4) その他流動負債			<u>4,000,000</u>
流動負債合計			269,500,049
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			5,630,992,669
収益化累計額		<u>△ 2,277,979,891</u>	
繰延収益合計			<u>3,353,012,778</u>
負債合計			6,687,125,346

＜ 資 本 の 部 ＞			
6 資本金			2,970,737,115
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		<u>1,389,393</u>	
資本剰余金合計			1,389,393
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		139,853,956	
ロ 建設改良積立金		152,745,985	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>654,218,857</u>	
利益剰余金合計			<u>946,818,798</u>
剰余金合計			<u>948,208,191</u>
資本合計			<u>3,918,945,306</u>
負債資本合計			<u>10,606,070,652</u>

3 決算附属書類

(1) 水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

全国的に進んでいる人口減少は本市においてもその傾向が顕著に見られ、水道使用者の減少をもたらしています。さらに、節水型機器の定着や節約志向は水道使用量の減少を継続させています。そして、使用者数と使用量の減少は、料金収入の減少に直結しています。

本市は、面積が広大で、小規模の水道が多いことから、日常の施設管理に多大な時間と費用を要します。また、水質、水量、水圧などに課題が多いほか、施設の老朽化といった数多くの課題を抱えながら水道事業を進めています。

その中において、施設の統廃合や維持管理の効率化、漏水事故の抑止のための老朽管の布設替えの実施、経費節減に代表される経営努力など効率的かつ効果的な事業運営により、安定した給水と市民サービスの向上に努める必要があります。

<建設改良>

平成27年度においては、安定給水と維持管理の向上に向けて統合した堀之内上水と小出上水の連絡管の整備を引続き実施し、青島水源の老朽対策として同一敷地内に井戸掘削を実施しました。また、入広瀬地域においては、漏水対策として平野又地区等で老朽管の布設替えを行いました。湯之谷地域においては、低水圧対策として実施した七日市配水池が完成し、この地域での低水圧は解消されました。

また、漏水事故の抑止と安定供給のため、12路線の老朽管の布設替えを行いました。

<経営状況>

有収水量が昨年度と比較して1.9%、83,306 m³減少し、料金収入が3.0%、17,494千円減少しました。一方、経費では平成26年度に完成した浄水場等による減価償却費の増9,883千円、施設更新等に伴う除却費の増11,950千円などがありましたが全体では0.6%、4,635千円の減少となりました。また、会計制度改正により営業外収益として新たに資本費繰入収益40,000千円を計上したことにより37,787千円の純利益を計上することができました。

<最近5か年間の需要の推移>

	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
有収水量 (m ³)	4,645,295	4,582,758	4,386,539	4,336,564	4,253,258
指数	100	99	94	93	92
給水人口 (人)	39,837	39,133	38,462	37,828	37,130
指数	100	98	97	95	93
平均給水量(m ³ /人・月)	9.7	9.8	9.5	9.6	9.5
指数	100	101	98	99	98

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第5号	平成26年度魚沼市水道事業会計継続費の繰越について	H27. 6. 16	(報告)
第81号	平成26年度魚沼市水道事業会計決算の認定について	H27. 9. 7	H27. 10. 2 認定
第9号	平成27年度魚沼市水道事業会計補正予算(第1号)	H28. 2. 23	H28. 2. 23 原案可決
第19号	平成28年度魚沼市水道事業会計予算	H28. 2. 23	H28. 3. 18 原案可決
第37号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H28. 2. 23	H28. 3. 18 原案可決

(3) 行政官庁同意事項

協議年月日	協議先	件名	同意年月日	備考
H27. 9. 16	新潟県知事	平成27年度起債協議	H27. 10. 23	新潟県市町村 第2017号

(4) 行政官庁届出事項

届出年月日	届出先	件名	給水開始予定日	備考
H27. 11. 6	新潟県知事	給水開始届(湯之谷簡易水道)	H27. 11. 11	給水区域拡張

(5) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	計
前年度末職員数	9人	2人	11人
当年度末職員数	9人	1人	10人
比較増減	0人	△ 1人	△ 1人

(技術職員は、資本的収支支弁職員を計上)

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 なし

2. 工事の概況（重要契約の要旨を兼ねる）

(1) 建設改良工事（1件3,000千円以上の契約）

上水道事業

工 事 名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
古屋敷1号線ガス水道管布設替工事	PE100 L=98.8m	5,000	H27.6.4	H27.11.30	(株)南雲配管
小出・堀之内連絡管整備(第3期)工事	PE200 L=198.2m	11,786	H27.6.25	H27.12.1	(有)渡辺工務店
原・舟山地区水道管布設替(その3)工事	PE100 L=588.5m	18,039	H27.6.4	H27.12.30	(有)渡辺工務店
青島第1取水井更新工事	井戸掘削 D=60m	29,712	H27.6.4	H27.12.28	(株)興和 魚沼営業所
青島地内送水管布設替工事	PE250 L=37.9m	7,396	H27.9.3	H28.1.13	(有)佐藤管業

簡易水道事業

工 事 名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
七日市配水池建設工事	配水池建設	278,507	H26.8.7	H28.2.5 (H26継続工事)	北栄建設(株) 魚沼営業所
県道貫木穴沢線(平野又)水道管布設替工事	PE150 L=517.0m	49,999	H27.6.25	H28.2.29	魚沼産業(株)
県道滝之又堀之内線(東中)水道管布設替工事	PE75 L=103.9m	5,442	H27.5.21	H27.10.16	(有)新島設備
県道栃尾守門線(福山新田)水道管布設替(その2)工事	PE100 L=163.4m	14,018	H27.5.21	H27.11.16	(有)櫻井工業
七日市配水池関連(第3工区)送水管・ガス中圧管布設工事	PE150 L=368.2m	10,683	H27.5.28	H27.11.20	(有)田原配管工業
七日市配水池関連(第4工区)送水管布設工事	PE150 L=883.4m	41,052	H27.6.25	H28.3.2	(有)佐藤管業
七日市新田1号線水道管布設替工事	PE150 L=314.8m	15,612	H27.6.18	H27.12.29	(有)吉田配管
歩道整備関連県道小出守門線(七日市)ガス水道管布設替工事	PE100 L=338.1m	10,079	H27.7.31	H28.1.20	(有)吉田配管
大沢27号線他水道管布設替工事	PE50 L=166.0m	5,313	H27.6.11	H27.10.8	(有)田原配管工業
穴沢11号線他水道管布設替工事	PE75 L=181.2m	7,568	H27.7.2	H27.11.18	(株)浅井組
長島地内減圧弁更新工事	減圧弁更新	3,402	H27.10.13	H27.12.11	新潟企業(株) 魚沼営業所
小出・湯之谷地域データ処理装置更新工事	計装設備更新	8,031	H27.7.31	H28.1.18	シンク・エンジニアリング(株)

(2) 保存工事

工 事 名	施 工 内 容	工事費(千円)	着工年月日	竣工年月日
上水道本支管修理	漏水修理等	9,553	随 時	随 時
上水道施設修理	浄水・配水施設修理等	1,277	随 時	随 時

工 事 名	施 工 内 容	工事費(千円)	着工年月日	竣工年月日
簡易水道本支管修理	漏水修理等	20,661	随 時	随 時
簡易水道施設修理	浄水・配水施設修理等	6,634	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	37,130	37,828	△ 698	98.2 %
年度末給水戸数(戸)	14,323	14,412	△ 89	99.4
年間配水量(m3)	5,643,048	5,842,412	△ 199,364	96.6
年間有収水量(m3)	4,253,258	4,336,564	△ 83,306	98.1
年間有収水量率(%)	75.4	74.2	1.2	101.6

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
上水道給水収益	265,872,754 円	269,537,094 円	△ 3,664,340	98.6 %
上水道その他営業収益	1,370,000	1,190,000	180,000	115.1
上水道営業外収益	40,273,255	39,805,951	467,304	101.2
上水道特別利益	0	6,138,209	△ 6,138,209	皆減
上水道事業小計	307,516,009	316,671,254	△ 9,155,245	97.1
長期前受金戻入額除く	270,316,325	280,271,934	△ 9,955,609	96.4
簡易水道給水収益	295,511,969 円	309,341,465 円	△ 13,829,496	95.5 %
簡易水道その他営業収益	2,396,000	1,500,000	896,000	159.7
簡易水道営業外収益	207,123,906	168,924,931	38,198,975	122.6
簡易水道特別利益	682,162	1,259,132	△ 576,970	54.2
簡易水道事業小計	505,714,037	481,025,528	24,688,509	105.1
長期前受金戻入額除く	367,291,908	342,833,794	24,458,114	107.1
計	813,230,046	797,696,782	15,533,264	101.9
長期前受金戻入額除く	637,608,233	623,105,728	14,502,505	102.3

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
上水原水及び浄水費	25,954,622 円	31,471,499 円	△ 5,516,877	82.5 %
上水配水及び給水費	16,675,235	16,897,494	△ 222,259	98.7
上水業務費	14,813,701	15,283,712	△ 470,011	96.9
上水総係費	51,816,495	54,710,009	△ 2,893,514	94.7
上水減価償却費	115,771,528	115,680,353	91,175	100.1
上水資産減耗費	10,964,998	3,055,377	7,909,621	358.9
上水その他営業費用	63,959	73,133	△ 9,174	87.5
上水営業外費用	12,558,326	13,482,636	△ 924,310	93.1
上水特別損失	0	2,871,000	△ 2,871,000	皆減
上水道事業小計	248,618,864	253,525,213	△ 4,906,349	98.1
長期前受金戻入額除く	211,419,180	217,125,893	△ 5,706,713	97.4
簡水原水及び浄水費	42,272,716	43,985,847	△ 1,713,131	96.1 %
簡水配水及び給水費	43,616,085	50,932,498	△ 7,316,413	85.6
簡水業務費	13,055,116	13,085,937	△ 30,821	99.8
簡水総係費	45,315,817	46,456,703	△ 1,140,886	97.5
簡水減価償却費	312,177,336	302,385,796	9,791,540	103.2
簡水資産減耗費	20,237,377	16,105,580	4,131,797	125.7
簡水その他営業費用	63,959	73,133	△ 9,174	87.5
簡水営業外費用	49,717,869	50,795,579	△ 1,077,710	97.9
簡水特別損失	367,420	2,731,120	△ 2,363,700	13.5
簡易水道事業小計	526,823,695	526,552,193	271,502	100.1
長期前受金戻入額除く	388,401,566	388,360,459	41,107	100.0
計	775,442,559	780,077,406	△ 4,634,847	99.4
長期前受金戻入額除く	599,820,746	605,486,352	△ 5,665,606	99.1

(4) 供給単価及び給水原価

イ 供給単価

$$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}} = \frac{561,384,723 \text{ 円}}{4,253,258 \text{ m}^3} = 131.99 \text{ 円/m}^3$$

ロ 給水原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{附帯事業費} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間有収水量}}$$

$$= \frac{775,075,139 - (0 + 0 + 0) \text{ 円}}{4,253,258 \text{ m}^3}$$

$$= 182.23 \text{ 円/m}^3$$

ハ 給水原価 (参考: 経常費用から長前受金戻入相当額及び資本費繰入収益を除く)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{附帯事業費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額等})}{\text{年間有収水量}}$$

$$= \frac{775,075,139 - (0 + 0 + 0 + 215,621,813) \text{ 円}}{4,253,258 \text{ m}^3}$$

$$= 131.54 \text{ 円/m}^3$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (建設改良工事1件3,000千円以上、動産の取得1件2,000千円以上及び不動産の取得、処分)

イ 建設改良工事 工事の概況のとおり

ロ 動産の取得

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27.6.12	2,827,440 円	検針用ハンディターミナル購入	(株)BSNアイネット 長岡支社

ハ 不動産の取得、処分 なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
3,138,541,913 円	281,600,000 円	186,959,913 円	3,233,182,000 円

ロ 一時借入金 なし

(3) 他会計補助金等の使途

種 類		使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
一般会計補助金						
職員児童手当補助金		給 与		720,000	720,000	不課税
企業債償還利息補助金		支 払 利 息		26,144,000	26,144,000	非課税
長期前受金戻入						
長期前受金戻入 (減価償却費分)		減価償却費		169,815,299	169,815,299	不課税
長期前受金戻入 (資産減耗費分)		資産減耗費		5,806,514	5,806,514	不課税
資本費繰入収益						
資本費繰入収益		減価償却費		40,000,000	40,000,000	不課税
営業外雑収益						
事故復旧費賠償金		修 繕 費	193,760		193,760	課 税
特別利益						
損害賠償金 (原子力事故)		人 件 費		372,072	372,072	不課税
損害賠償金 (原子力事故)		委 託 料	310,090		310,090	課 税
計			503,850	242,857,885	243,361,735	

資本的収入 なし

(3) 平成27年度魚沼市水道事業収益費用明細書

単位：円

(2) 平成27年度魚沼市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	37,787,487	
減価償却費	427,948,864	
貸倒引当金の増減額（△は減少）	7,272	
引当金の増減額（△は減少）	161,000	
長期前受金戻入額	△ 175,621,813	
受取利息及び配当金（△）	△ 287,545	
支払利息	62,005,740	
固定資産除却費	29,971,095	
未収金の増減額（△は増加）	11,566,823	
未払金の増減額（△は減少）	4,497,475	
たな卸資産の増減額（△は増加）	327,390	
資本費繰入収益	△ 40,000,000	
小計	358,363,788	
利息及び配当金の受取額	287,545	
利息の支払額	△ 62,005,740	
業務活動によるキャッシュ・フロー	296,645,593	
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	△ 377,165,081	
無形固定資産の取得による支出	△ 7,919,000	
工事負担金等による収入	43,080,167	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	40,000,000	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 302,003,914	
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による収入	281,600,000	
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	△ 186,959,913	
他会計からの出資による収入	48,044,000	
財務活動によるキャッシュ・フロー	142,684,087	
資金に係る換算差額		
資金増加額（又は減少額）	137,325,766	
資金期首残高	988,592,486	
資金期末残高	1,125,918,252	

款 項	目	節	金 額	備 考
上水道事業収益			307,516,009	
営業収益	給水収益		267,242,754	
		水道料金	265,872,754	
	その他営業収益		1,370,000	
		加入金	1,370,000	37件
営業外収益			40,273,255	
	受取利息及び配当金		98,218	
		預金利息	98,218	定期預金利息
	長期前受金戻入		37,199,684	
		長期前受金戻入	37,199,684	減価償却費分
				国庫補助金 1,615,314 受贈財産評価額 4,483,961 工事負担金 30,093,682
その他営業外収益		2,975,353		
	営業外雑収益	2,975,353	下水道事業事務費負担金 2,864,163 図面交付手数料 59,173 土地使用料 23,476 自動販売機設置料 18,519 複写機使用料 1,726 その他 8,296	
簡易水道事業収益			505,714,037	
営業収益	給水収益		297,907,969	
		水道料金	295,511,969	
	その他営業収益		2,396,000	
		加入金	2,386,000	33件
		営業雑収益	10,000	指定工事店登録手数料
営業外収益			207,123,906	
	受取利息及び配当金		189,327	
		預金利息	189,327	定期預金利息
	他会計補助金		26,864,000	
一般会計補助金		26,864,000	企業債償還利子補助金 26,144,000 児童手当補助金 720,000	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
	長期前受金戻入		138,422,129	
		長期前受金戻入	138,422,129	減価償却費分 国庫補助金 39,416,427 県補助金 51,017,351 受贈財産評価額 1,534,302 工事負担金 41,356,445 災害共済金 297,817 除却費分 国庫補助金 123,331 工事負担金 4,676,456
	資本費繰入収益		40,000,000	
		資本費繰入収益	40,000,000	
	その他営業外収益		1,648,450	
		営業外雑収益	1,648,450	下水道事業事務費負担金 1,326,030 水道施設事故復旧費 193,760 函面交付手数料 29,173 自動販売機設置料 31,852 消費税還付加算金 54,100 その他 13,535
	特別利益		682,162	
		その他特別利益	682,162	
		その他特別利益	682,162	原子力発電所事故に伴う損害賠償金
合 計		813,230,046		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
上水道事業費用			248,618,864		
営業費用	原水及び浄水費		25,954,622		
		備用品費	75,174	浄水施設関連備用品費	
		燃料費	85,641	自家発電機用燃料費	
		委託料	1,893,509	水質検査委託料	659,000
				自家用電気設備保守点検委託料	678,120
				浄水施設設備保守委託料	556,389
		賃借料	802,000	監視システム使用料	
		修繕費	935,000	浄水施設設備修繕費	
		動力費	21,662,098	浄水施設動力費	
		薬品費	501,200	浄水用薬品費	
	配水及び給水費		16,675,235		
		備用品費	127,188	配水施設関連備用品費	
		通信運搬費	589,531	配水施設専用回線使用料	383,521
				携帯電話料	206,010
		委託料	3,071,790	水質検査委託料	2,423,000
				配水施設設備保守委託料	79,900
				緊急修繕工事当番業務委託料	568,890
		修繕費	9,093,094	配水管修繕費	3,049,666
				配水施設修繕費	247,613
				給水管移設、修繕費	3,439,982
			舗装復旧費	2,355,833	
	動力費	3,793,632	配水施設動力費		
	業務費		14,813,701		
		備用品費	1,876,595	水道メーター費	1,783,970
				検針、徴収用備用品費	73,343
				営業用備用品費	19,282
		印刷製本費	276,393	料金徴収関係帳票印刷製本費	
通信運搬費	362,661	検針、徴収用郵送料	343,631		
		データ通信用回線使用料	19,030		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		委託料	10,765,916	メーター取替委託料 4,076,500 検針委託料 3,698,281 開閉栓、給水装置工事竣工検査委託料 2,431,140 料金システム保守委託料 106,284 料金システム改修業務委託料 187,234 料金コンビニ収納代行業務委託料 173,509 メーター位置情報システム保守更新業務委託料 36,516 印刷機等保守委託料 56,452
		手数料	397,861	口座振替、窓口収納手数料
		賃借料	367,200	料金システム使用料
		修繕費	767,075	止水栓等義務修繕費
	総係費		51,816,495	
		報酬	9,000	(予算額 60千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	19,317,600	(予算額 20,100千円) 一般職 5人
		手当	13,378,890	(予算額 14,134千円) 扶養手当 900,000 通勤手当 142,963 住居手当 216,000 時間外勤務手当 586,346 休日給 53,750 管理職手当 1,009,200 期末手当 3,427,054 勤勉手当 2,058,724 寒冷地手当 396,800 児童手当 570,000 退職手当負担金 4,018,053
		賞与引当金繰入額	2,926,000	(予算額 2,926千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,456,000 共済組合負担金等繰入額 470,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		法定福利費	7,229,361	(予算額 6,757千円) 共済組合負担金 5,457,139 共済組合追加費用 748,162 災害補償基金負担金 46,000 非常勤職員社会保険料等 978,060
		厚生福利費	55,343	職員健康診断費
		賃金	6,311,353	施設管理員賃金 5,977,821 検針事務補助員賃金 333,532
		旅費	18,818	費用弁償 6,299 普通旅費 12,519
		備用品費	440,156	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	372,865	庁用車燃料費
		光熱水費	187,776	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	123,873	郵送料 16,994 電話料 106,879
		委託料	442,823	会計システム保守委託料 99,375 ガス水道設計積算システム保守委託料 90,000 管網図管理システム保守委託料 48,000 内管図管理システム保守委託料 62,500 複合機保守点検委託料 42,086 庁舎関係保守、維持管理委託料 100,862
		手数料	19,978	車検手数料等
		賃借料	242,705	施設用地借地料 86,275 複写機使用料 95,434 高速道路通行料 28,226 土木積算システム借上料 23,637 その他 9,133
		修繕費	379,364	庁舎修繕費 79,649 庁用車修繕費 299,715

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		研修費	7,408	研修会受講料
		会費負担金	101,668	日本水道協会負担金 94,853 新潟県水道協会負担金 6,815
		保険料	174,234	自賠責保険料 17,270 自動車共済分担金 100,370 建物災害共済分担金 56,594
		貸倒引当金繰入額	50,000	貸倒引当金繰入額
		租税課金	16,400	重量税
		減価償却費	115,771,528	
		有形固定資産減価償却費	115,771,528	建物 3,104,902 構築物 96,741,714 機械装置 12,897,544 車両運搬具 452,523 工具器具備品 2,574,845
	資産減耗費		10,964,998	
		固定資産除却費	10,918,558	建物 4,500 構築物 3,498,458 機械装置 6,116,800 工具器具備品 158,800 施設廃止工事費 1,140,000
		たな卸資産減耗費	46,440	貯蔵品メーター
		その他営業費用	63,959	
	営業外費用	営業雑支出	63,959	ガス水道フェア開催費用
			12,558,326	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	12,330,986	
企業債利息		12,330,986	企業債償還利息	
その他営業外費用		227,340		
営業外費用	営業外雑支出	227,340	過年度分料金調定減に伴う費用化 227,241 消費税訂正経理 99	
		526,823,695		
簡易水道事業費用				
営業費用			476,738,406	
	原水及び浄水費		42,272,716	
		備用品費	278,538	浄水施設備用品費
		委託料	15,355,890	水質検査委託料 4,374,000 自家用電気設備保守点検委託料 430,800

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				浄水施設清掃委託料 547,000 浄水施設設備保守等委託料 682,090 浄水施設膜洗浄業務委託料 3,680,000 草刈、除雪等業務委託料 1,142,000 基本計画策定業務委託料 4,500,000
		賃借料	1,560,000	監視システム使用料
		修繕費	3,563,900	浄水施設修繕費 1,259,000 機器、設備修繕費 2,304,900
		動力費	19,704,288	浄水施設動力費
		薬品費	1,810,100	浄水用薬品費
		配水及び給水費	43,616,085	
		備用品費	399,933	配水施設備用品費
	通信運搬費		2,474,916	専用回線使用料 2,267,671 携帯電話料 207,245
		委託料	17,189,160	水質検査委託料 14,144,900 配水施設設備保守等委託料 557,750 緊急修繕工事当番業務委託料 1,056,510 草刈、除雪等業務委託料 680,000 廃止施設用地復旧測量費 750,000
	修繕費		21,709,660	配水管修繕費 10,749,064 配水施設修繕費 2,578,490 給水管移設、修繕費 2,611,409 舗装復旧費 5,770,697
		動力費	1,842,416	配水施設動力費
		業務費	13,055,116	
	業務費	備用品費	872,121	水道メーター費 793,500 検針、徴収用備用品費 26,093 営業用備用品費 52,528
		印刷製本費	320,034	料金徴収関係帳票印刷製本費

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		通信運搬費	517,228	検針、徴収用郵送料 498,198 データ通信用回線使用料 19,030
		委託料	10,243,387	メーター取替委託料 1,953,430 検針委託料 5,321,231 開閉栓、給水装置工事竣工検査委託料 2,256,340 料金システム保守委託料 106,284 料金システム改修業務委託料 187,234 料金コンビニ収納代行業務委託料 200,900 メーター位置情報システム保守更新業務委託料 36,516 印刷機等保守委託料 56,452 低水圧解消地区漏水調査委託料 125,000
		手数料	420,146	口座振替、窓口収納手数料
		賃借料	367,200	料金システム使用料
		修繕費	315,000	止水栓等義務修繕費
	総係費		45,315,817	
		報酬	9,000	(予算額 60千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	15,154,500	(予算額 15,254千円) 一般職 4人
		手当	11,813,011	(予算額 11,840千円) 扶養手当 858,000 住居手当 324,000 通勤手当 333,336 時間外勤務手当 1,359,321 休日給 4,616 管理職手当 712,800 期末手当 2,551,729 勤勉手当 1,493,279 寒冷地手当 303,800 児童手当 720,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				退職手当負担金 3,152,130
		賞与引当金繰入額	2,259,000	(予算額 2,259千円) 期末、勤勉手当繰入額 1,899,000 共済組合負担金等繰入額 360,000
		法定福利費	5,952,699	(予算額 5,056千円) 共済組合負担金 4,218,087 共済組合追加費用 553,849 災害補償基金負担金 36,000 非常勤職員社会保険料等 1,144,763
		厚生福利費	51,760	職員健康診断費
		賃金	7,360,303	施設管理員賃金 6,974,103 検針事務補助員賃金 386,200
		旅費	64,651	費用弁償 9,002 普通旅費 55,649
		備用品費	234,073	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	248,599	庁用車燃料費
		光熱水費	180,046	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	98,179	郵送料 16,287 電話料 81,892
		委託料	469,089	会計システム保守委託料 99,375 ガス水道設計積算システム保守委託料 90,000 管網図管理システム保守委託料 90,000 内管図管理システム保守委託料 62,500 複合機保守点検委託料 42,086 庁舎関係保守、維持管理委託料 85,128
		手数料	41,912	車検手数料等
		賃借料	283,907	施設用地借地料 137,342 複写機使用料 95,433

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				土木積算システム借上料 23,636
				高速道路通行料 19,163
				その他 8,333
		修繕費	404,811	庁舎修繕費 64,749 庁用車修繕費 340,062
		研修費	4,630	研修会受講料
		会費負担金	121,812	日本水道協会負担金 111,349 新潟県水道協会負担金 7,685 会議会場費負担金 2,778
		保険料	279,455	自賠責保険料 58,580 自動車共済分担金 126,650 建物災害共済分担金 94,225
		貸倒引当金繰入額	230,000	貸倒引当金繰入額
		租税課金	43,500	重量税
	減価償却費		312,177,336	
		有形固定資産減価償却費	312,177,336	建物 11,257,328 構築物 242,623,900 機械装置 54,166,480 車両運搬具 1,450,891 工具器具備品 2,678,737
	資産減耗費		20,237,377	
		固定資産除却費	20,192,537	構築物 12,003,645 機械装置 8,064,292 工具器具備品 124,600
		たな卸資産減耗費	44,840	貯蔵品メーター
	その他営業費用		63,959	
		営業雑支出	63,959	ガス水道フェア開催費用
営業外費用			49,717,869	
	支払利息及び企業債 取扱諸費		49,674,754	
		企業債利息	49,674,754	企業債償還利息
	その他営業外費用		43,115	
		営業外雑支出	43,115	過年度分料金調定減に伴う費用化 43,020 消費税訂正経理 95
特別損失			367,420	
	その他特別損失		367,420	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		放射能事故に伴う 特別損失	367,420	放射性物質水質検査委託料 284,000 放射能汚染汚泥処分費 21,420 放射能汚染汚泥運搬費 62,000
合 計			775,442,559	

(4) 平成27年度魚沼市水道事業固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
上水道事業	5,223,346,839	78,622,680	29,995,791	5,271,973,728
土地	47,320,990	0	0	47,320,990
建物	137,374,766	0	90,000	137,284,766
構築物	4,543,862,632	46,404,000	13,213,791	4,577,052,841
機械装置	442,605,096	640,000	15,066,000	428,179,096
車両運搬具	5,724,302	0	0	5,724,302
工具器具備品	46,459,053	1,757,200	1,626,000	46,590,253
建設仮勘定	0	29,821,480	0	29,821,480
簡易水道事業	9,932,439,577	449,093,984	172,539,463	10,208,994,098
土地	55,667,937	8,037,000	0	63,704,937
建物	269,394,372	0	0	269,394,372
構築物	8,109,526,269	386,250,784	25,488,790	8,470,288,263
機械装置	1,335,092,941	53,151,000	26,664,932	1,361,579,009
車両運搬具	12,572,077	0	0	12,572,077
工具器具備品	20,543,240	1,655,200	1,246,000	20,952,440
建設仮勘定	129,642,741	0	119,139,741	10,503,000
合計	15,155,786,416	527,716,664	202,535,254	15,480,967,826

2 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
上水道事業	78,698	2,279,000	0	0
その他無形固定資産	78,698	2,279,000	0	0
電話加入権	78,698	0	0	0
その他無形固定資産	0	2,279,000	0	0
簡易水道事業	0	5,640,000	0	0
その他無形固定資産	0	5,640,000	0	0
その他無形固定資産	0	5,640,000	0	0
合計	78,698	7,919,000	0	0

単位：円

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
115,771,528	20,217,233	2,735,460,264	2,536,513,464	
0	0	0	47,320,990	
3,104,902	85,500	54,640,364	82,644,402	
96,741,714	9,715,333	2,303,193,120	2,273,859,721	
12,897,544	8,949,200	334,708,300	93,470,796	
452,523	0	4,932,686	791,616	
2,574,845	1,467,200	37,985,794	8,604,459	
0	0	0	29,821,480	
312,177,336	33,207,185	3,295,409,462	6,913,584,636	
0	0	0	63,704,937	
11,257,328	0	90,206,457	179,187,915	
242,623,900	13,485,145	2,409,993,578	6,060,294,685	
54,166,480	18,600,640	774,382,479	587,196,530	
1,450,891	0	10,025,772	2,546,305	
2,678,737	1,121,400	10,801,176	10,151,264	
0	0	0	10,503,000	
427,948,864	53,424,418	6,030,869,726	9,450,098,100	

単位：円

年度末現在高	備考
2,357,698	
2,357,698	
78,698	
2,279,000	
5,640,000	
5,640,000	
5,640,000	
7,997,698	

(5) 平成27年度魚沼市水道事業企業債明細書

単位：円

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償 還 高 累 計
企 業 債 上水道事業	財務省 平成5年3月25日 }	517,700,000	23,260,789	236,120,841
	平成25年3月25日			
	地方公共団体 金融機構 平成5年3月26日 }	236,200,000	10,693,853	107,792,927
平成22年3月30日				
小 計		753,900,000	33,954,642	343,913,768
企 業 債 簡易水道事業	財務省 昭和62年5月30日 }	3,857,700,000	142,308,692	1,254,425,823
	平成28年3月25日			
	地方公共団体 金融機構 平成14年5月20日 }	281,000,000	10,696,579	61,078,409
平成22年3月30日				
小 計		4,138,700,000	153,005,271	1,315,504,232
企 業 債 合 計		4,892,600,000	186,959,913	1,659,418,000

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
281,579,159		0.40	平成31年3月	
		}	平成52年3月	
128,407,073		4.65		
		1.20	平成33年3月	
409,986,232		}	平成52年3月	
		4.75		
2,603,274,177		0.10	平成30年3月	
		}	平成58年3月	
219,921,591		4.85		
		1.00	平成42年3月	
2,823,195,768		}	平成52年3月	
		2.30		
3,233,182,000				

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①貯蔵品…先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）…定額法（車両は定率法）

・主な耐用年数

浄水場、配水池 10～60 年

水道配水管 40 年

ポンプ設備、滅菌設備 10～15 年

②無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(3) 引当金の計上方法

①貸倒引当金…債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、翌事業年度 6 月支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。(平成 27 年度末残高のうち資本的収支支弁職員に係る引当金残高は、725,000 円である)

③退職給付引当金…職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は、1,583,202 千円である。

3. その他の注記

(1) 引当金取り崩しによる現金支出（予算執行を伴わない支出に限る）

①賞与引当金 5,024,000 円（平成 27 年 6 月支給）

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 272,728 円（平成 28 年 3 月不納欠損）

下水道事業会計

1 平成27年度魚沼市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 下水道事業収益	2,631,000,000	0	0	2,631,000,000
第1項 営業収益	914,700,000	0	0	914,700,000
第2項 営業外収益	1,716,198,000	0	0	1,716,198,000
第3項 特別利益	102,000	0	0	102,000

単位：円

決 算 額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備 考
2,600,269,213	65,515,440	△ 30,730,787	
888,399,408	65,510,999	△ 26,300,592	
1,711,757,485	4,441	△ 4,440,515	
112,320	0	10,320	

支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 下水道事業費用	2,537,000,000	△ 6,390,000	0	0	0	2,530,610,000
第1項 営業費用	2,155,700,000	△ 6,390,000	0	△ 5,588,000	0	2,143,722,000
第2項 営業外費用	376,100,000	0	0	5,588,000	0	381,688,000
第3項 特別損失	200,000	0	0	0	0	200,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

単位：円

額		決 算 額	うち仮払消費税	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計					
0	2,530,610,000	2,432,642,775	40,940,009	0	97,967,225	
0	2,143,722,000	2,056,673,879	40,894,987	0	87,048,121	
0	381,688,000	375,860,896	37,022	0	5,827,104	注(1)
0	200,000	108,000	8,000	0	92,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	

注(1) 営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税9,587,500円を含む。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	965,000,000	0	965,000,000	0
第1項 企業債	206,500,000	0	206,500,000	0
第2項 補助金	60,250,000	0	60,250,000	0
第3項 負担金及び分担金	6,147,000	0	6,147,000	0
第4項 補償料	1,000	0	1,000	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 返済金	2,100,000	0	2,100,000	0
第7項 災害共済金	1,000	0	1,000	0
第8項 出資金	690,000,000	0	690,000,000	0

単位：円

額		決算額	うち仮受消費税	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計				
50,150,000	1,015,150,000	985,944,420	0	△ 29,205,580	
23,000,000	229,500,000	201,500,000	0	△ 28,000,000	
27,150,000	87,400,000	83,405,000	0	△ 3,995,000	
	6,147,000	10,188,030	0	4,041,030	
	1,000	0	0	△ 1,000	
	1,000	0	0	△ 1,000	
	2,100,000	851,390	0	△ 1,248,610	
	1,000	0	0	△ 1,000	
0	690,000,000	690,000,000	0	0	

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	1,814,000,000	△ 650,000	0	1,813,350,000	0	56,200,000
第1項 建設改良費	345,300,000	△ 650,000	△ 54,000	344,596,000	0	56,200,000
第2項 企業債償還金	1,452,900,000	0	54,000	1,452,954,000	0	0
第3項 貸付金	2,100,000	0	0	2,100,000	0	0
第4項 補助金返還金	13,700,000	0	0	13,700,000	0	0

単位：円

合計	決算額	うち仮払消費税	翌年度繰越額			不用額	備考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
1,869,550,000	1,782,806,836	23,189,826	4,940,680	0	4,940,680	81,802,484	
400,796,000	329,001,783	23,189,826	4,940,680	0	4,940,680	66,853,537	
1,452,954,000	1,452,953,663	0	0	0	0	337	
2,100,000	851,390	0	0	0	0	1,248,610	
13,700,000	0	0	0	0	0	13,700,000	

・資本的収入額が資本的支出額に不足する額796,862,416円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,255,717円、過年度損益勘定留保資金459,646,029円、当年度損益勘定留保資金320,960,670円で補てんした。
 ・たな卸資産購入限度額の執行額は1,064,458円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は78,848円である。

2 財務諸表

(1) 平成27年度魚沼市下水道事業損益計算書 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益				5 特別収益			
(1) 下水道使用料	818,871,171			(1) その他特別利益	112,320	112,320	
(2) 雨水処理負担金	4,000,000						
(3) その他営業収益	17,238	822,888,409		6 特別損失			
				(1) その他特別損失	100,000	100,000	12,320
2 営業費用							
(1) 管渠費	90,961,928			当年度純利益			151,291,878
(2) ポンプ場費	10,779,477			前年度繰越欠損金			230,208,962
(3) 処理場費	381,126,268			当年度未処理欠損金			78,917,084
(4) 浄化槽費	1,962,445						
(5) 業務費	22,294,459						
(6) 総係費	36,541,414						
(7) 減価償却費	1,461,327,870						
(8) 資産減耗費	10,742,390						
(9) その他営業費用	42,641	2,015,778,892					
営業損失			1,192,890,483				
3 営業外収益							
(1) 受取利息及び配当金	53,136						
(2) 他会計補助金	956,000,000						
(3) 補助金	9,762,000						
(4) 長期前受金戻入	745,640,676						
(5) その他営業外収益	310,974	1,711,766,786					
4 営業外費用							
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	365,234,424						
(2) その他営業外費用	2,362,321	367,596,745	1,344,170,041				
経常利益			151,279,558				

(2) 平成27年度魚沼市下水道事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

	資本金		
	自己資本金	資本	
		国庫補助金	県補助金
前年度末残高	7,517,290,998	14,142,041	52,782,927
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
事業規模縮小に伴う減資	0	0	0
条例第7条による処分額 注(1)	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	7,517,290,998	14,142,041	52,782,927
当年度変動額	690,000,000	△ 12	0
資本剰余金の取崩	0	△ 12	0
出資金の受入(繰入)	690,000,000	0	0
積立金の目的取崩 注(2)	0	0	0
同上の取崩相当額の資本金への組入	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	8,207,290,998	14,142,029	52,782,927

注(1) 魚沼市公営企業の設置等に関する条例(平成16年条例第206号)第7条による。

注(2) 積立金の目的取崩及びその場合の資本金への組入は、同条例第7条による。

(3) 平成27年度魚沼市下水道事業欠損金処理計算書

単位：円

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金		
当年度末残高	8,207,290,998	71,093,494	△ 78,917,084
議会の議決による処分額	0	0	0
欠損金処理額	0	0	0
条例第7条による処分予定額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	8,207,290,998	71,093,494	(繰越欠損金) △ 78,917,084

剰余金					資本合計
剰余金			利益剰余金		
受益者負担金及び分担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
3,157,628	1,010,910	71,093,506	△ 230,208,974	△ 230,208,974	7,358,175,530
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	(繰越欠損金) △ 230,208,974	△ 230,208,974	0
0	0	△ 12	151,291,890	151,291,890	841,291,878
0	0	△ 12	12	12	0
0	0	0	0	0	690,000,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	151,291,878	151,291,878	151,291,878
0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 78,917,084	△ 78,917,084	0
3,157,628	1,010,910	71,093,494	△ 78,917,084	△ 78,917,084	8,199,467,408

(4) 平成27年度魚沼市下水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

単位：円

＜ 資 産 の 部 ＞			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		189,935,579	
ロ 建物	4,841,019,608		
減価償却累計額	<u>△ 1,349,593,162</u>	3,491,426,446	
ハ 構築物	41,847,389,503		
減価償却累計額	<u>△ 11,310,796,029</u>	30,536,593,474	
ニ 機械及び装置	6,170,088,363		
減価償却累計額	<u>△ 3,814,795,319</u>	2,355,293,044	
ホ 車両運搬具	3,120,612		
減価償却累計額	<u>△ 1,527,618</u>	1,592,994	
ヘ 工具器具及び備品	11,249,448		
減価償却累計額	<u>△ 5,215,139</u>	6,034,309	
ト 建設仮勘定		8,580,000	
有形固定資産合計		<u>36,589,455,846</u>	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		3,358,084,035	
無形固定資産合計		<u>3,358,084,035</u>	
(3) 投資その他の資産			
イ 出捐金		2,200,000	
投資その他の資産合計		<u>2,200,000</u>	
固定資産合計		<u>39,949,739,881</u>	
2 流動資産			
(1) 現金・預金		594,280,775	
(2) 未収金	11,782,300		
貸倒引当金	<u>△ 1,207,447</u>	10,574,853	
(3) 貯蔵品		990,170	
流動資産合計		<u>605,845,798</u>	
資産合計		<u>40,555,585,679</u>	

＜ 負 債 の 部 ＞			
3 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	11,891,346,738		
企業債合計	<u>11,891,346,738</u>		
固定負債合計		<u>11,891,346,738</u>	
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,432,615,249		
企業債合計	<u>1,432,615,249</u>		
(2) 未払金		45,536,213	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,606,000		
引当金合計	<u>3,606,000</u>		
(4) その他流動負債		4,000,000	
流動負債合計		<u>1,485,757,462</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		28,129,299,479	
収益化累計額		<u>△ 9,150,285,408</u>	
繰延収益合計		<u>18,979,014,071</u>	
負債合計		<u>32,356,118,271</u>	
6 資本金			8,207,290,998
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	14,142,029		
ロ 県補助金	52,782,927		
ハ 受益者負担金及び分担金	3,157,628		
ニ 受贈財産評価額	<u>1,010,910</u>		
資本剰余金合計		<u>71,093,494</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	78,917,084		
利益剰余金合計	<u>78,917,084</u>		
剰余金合計		<u>△ 78,917,084</u>	
資本合計			<u>8,199,467,408</u>
負債資本合計			<u>40,555,585,679</u>

3 決算附属書類

(1) 下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

人口減少や節水型機器の定着、また、使用者の節水により、有収水量の減少傾向が続いています。引き続き、需要の推移を注視し、水洗化人口の増加を図るなど経営改善を行っていく必要があります。

また、本市の下水道は小規模な処理場が多く、処理施設の老朽化が進み、同時に設備更新の時期を迎えるものが多くあります。引き続き、中長期的な統廃合計画に基づき処理場の整理統合を進めるとともに、長寿命化計画による処理設備の効率的な更新を行い、同時に維持管理の効率化等により経費の節減を行っていく必要があります。

<建設改良>

処理場の統廃合では、舟山処理区と原処理区の統合事業が完了し、今年度原処理場に統合することが出来ました。

また、上条終末処理場の機械及び電気設備の更新工事を実施しました。

不明水対策として、穴沢処理区で、雨水等の流入か所を特定するための管渠送煙調査を実施し、マンホール蓋 105 か所の更新工事を実施しました。

そのほか、マンホールポンプ施設設置工事 1 か所、マンホールポンプ設備更新工事 1 か所を実施しました。

<経営状況>

有収水量は対前年度比 2.6%、110,900 m³の減となり、料金収入は対前年度比 2,652 万円の減となりました。当年度純利益が 1 億 5,129 万円となり、累積欠損金が 7,892 万円に縮小してきました。

平成 27 年度末の企業債残高は、133 億 2,396 万円で、対前年比 12 億 5,145 万円の減となりました。

人口減少、節水指向の進行による汚水量の減少が進む中、事業の精査による経費の節減、水洗化率の向上（対前年度比 0.4%増）に努め、経営の安定化を図ります。

<最近 5 か年間の需要の推移>

項目／年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
有収水量 (m ³)	4,501,207	4,478,468	4,346,775	4,257,846	4,146,946
指数	100	99	97	95	92
処理可能人口 (人)	40,507	39,806	39,141	38,519	37,792
指数	100	98	97	95	93
水洗化人口 (人)	38,208	37,692	37,119	36,622	36,084
水洗化率 (%)	94.3	94.7	94.8	95.1	95.5

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第6号	平成26年度魚沼市下水道事業会計継続費の繰越について	H27. 6. 16	(報告)
第82号	平成26年度魚沼市下水道事業会計決算の認定について	H27. 9. 7	H27. 10. 2 認定
第102号	魚沼市個別合併処理浄化槽施設条例の一部改正について	H27. 12. 4	H27. 12. 21 原案可決
第10号	平成27年度魚沼市下水道事業会計補正予算(第1号)	H28. 2. 23	H28. 2. 23 原案可決
第20号	平成28年度魚沼市下水道事業会計予算	H28. 2. 23	H28. 3. 18 原案可決
第37号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H28. 2. 23	H28. 3. 18 原案可決

(3) 行政官庁同意事項

協議年月日	協議先	件名	同意年月日	備考
H27. 9. 16	新潟県知事	平成27年度起債協議	H27. 10. 23	新潟県市町村 第2017号
H27. 11. 4	新潟県知事	魚沼市特定環境保全公共下水道(奥只見処理区)事業計画の変更について	H27. 11. 16	計画下水量の見直し・事業延伸

(4) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	計
前年度末職員数	5 人	2 人	7 人
当年度末職員数	4 人	2 人	6 人
比較増減	△ 1 人	0 人	△ 1 人

(技術職員は、資本的収支支弁職員を計上)

(5) 料金その他条件の設定、変更に関する事項 なし

2. 工事の概況（重要契約の要旨を兼ねる）

(1) 建設改良工事（1件3,000千円以上の契約）

工 事 名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
上条終末処理場機械設備更新工事	機械設備更新1式	92,598	H26.6.12	H27.11.2 (H26-27継続工事)	(株)西原環境 高崎営業所
上条終末処理場電気設備更新工事	電気設備更新1式	49,183	H26.6.12	H27.11.2 (H26-27継続工事)	(株)ジェスクホリウチ 長岡支店
原・舟山地区統合下水道管渠接続(その3)工事	管渠布設 L=712.1m	36,961	H27.5.28	H27.12.22	(株)中豊組
上条終末処理場汚泥貯留槽等防食工事	濃縮槽 A=19m ² 貯留槽 A=122m ²	18,495	H27.6.25	H27.11.11	(株)西原環境 高崎営業所
大浦地区浦佐バイパス関連下水道管渠布設工事	管渠布設 L=72.0m 他	7,890	H27.8.20	H28.1.7	伊米ヶ崎建設(株)
穴沢地区マンホール蓋更新工事	マンホール蓋更新 65箇所	20,442	H27.9.3	H28.1.28	筒丸清建設
原・舟山地区統合マンホールポンプ設置工事	マンホールポンプ施設 2基	14,220	H27.9.10	H28.2.5	(株)真島電気店
大浦新田マンホールポンプ設置工事	マンホールポンプ施設 1基	4,255	H27.10.8	H28.2.4	大栄産業(株)
穴沢地区マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋更新 40箇所	13,013	H27.10.22	H28.1.28	筒丸清建設
石原橋マンホールポンプ更新工事	着脱式水中汚水ポンプ 2基	8,208	H27.12.24	H28.3.24	(株)コイデン

(2) 保存工事

工 事 名	施 工 内 容	工事費(千円)	着工年月日	竣工年月日
下水道管渠修理	マンホール等修繕等	14,001	随 時	随 時
下水道施設修理	汚水処理施設修理等	6,661	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末処理可能人口(人)	37,792	38,519	△ 727	98.1 %
年度末水洗化人口(人)	36,084	36,622	△ 538	98.5
行政区域内人口(人)	37,884	38,624	△ 740	98.1
普及率(%)	99.8	99.7	0.1	100.1
水洗化率(%)	95.5	95.1	0.4	100.4
年間汚水処理量(m ³)	5,153,895	5,264,237	△ 110,342	97.9
年間有収水量(m ³)	4,146,946	4,257,846	△ 110,900	97.4
有収率(%)	80.5	80.9	△ 0.4	99.5

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
下水道使用料	818,871,171 円	845,395,694 円	△ 26,524,523	96.9 %
雨水処理負担金	4,000,000	4,300,000	△ 300,000	93.0
その他営業収益	17,238	41,104	△ 23,866	41.9
営業外収益	1,711,766,786	1,799,736,140	△ 87,969,354	95.1
特別利益	112,320	327,600	△ 215,280	34.3
計	2,534,767,515	2,649,800,538	△ 115,033,023	95.7
長期前受金戻入額除く	1,789,126,839	1,892,989,649	△ 103,862,810	94.5

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
管 渠 費	90,961,928 円	95,402,070 円	△ 4,440,142	95.3 %
ポ ン プ 場 費	10,779,477	11,819,246	△ 1,039,769	91.2
処 理 場 費	381,126,268	399,371,724	△ 18,245,456	95.4
浄 化 槽 費	1,962,445	1,984,788	△ 22,343	98.9
業 務 費	22,294,459	23,354,352	△ 1,059,893	95.5
総 係 費	36,541,414	41,252,748	△ 4,711,334	88.6
減 価 償 却 費	1,461,327,870	1,475,057,730	△ 13,729,860	99.1
資 産 減 耗 費	10,742,390	200,000	10,542,390	5,371.2
そ の 他 営 業 費 用	42,641	48,754	△ 6,113	87.5
営 業 外 費 用	367,596,745	408,796,943	△ 41,200,198	89.9
特 別 損 失	100,000	3,789,000	△ 3,689,000	2.6
計	2,383,475,637	2,461,077,355	△ 77,601,718	96.8
長期前受金戻入額除く	1,637,834,961	1,704,266,466	△ 66,431,505	96.1

(4) 下水道使用料汚水処理単価及び汚水処理原価

イ 汚水処理単価

$$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}} = \frac{818,871,171 \text{ 円}}{4,146,946 \text{ m}^3} = 197.46 \text{ 円/m}^3$$

ロ 汚水処理原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間有収水量}} = \frac{2,383,375,637 - (0 + 0)}{4,146,946 \text{ m}^3} \text{ 円}$$

$$= 574.73 \text{ 円/m}^3$$

ハ 汚水処理原価 (参考: 経常費用から長期前受金戻入相当額を除く)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間有収水量}} = \frac{2,383,375,637 - (0 + 0 + 745,640,676)}{4,146,946 \text{ m}^3} \text{ 円}$$

$$= 394.93 \text{ 円/m}^3$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (建設改良工事1件3,000千円以上、動産の取得1件2,000千円以上及び不動産の取得、処分)

イ 建設改良工事 工事の概況のとおり

ロ 動産の取得

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
H27.6.12	2,744,280 円	検針用ハンディターミナル購入	(株)BSNアイネット長岡支社

ハ 不動産の取得、処分 なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
14,575,415,650 円	201,500,000 円	1,452,953,663 円	13,323,961,987 円

ロ 一時借入金 なし

(3) 他会計補助金等の使途

収益的収入

単位: 円

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
雨水処理負担金	減価償却費		2,509,776	2,509,776	不課税
	支払利息		1,490,224	1,490,224	非課税
一般会計補助金					
分流式下水道汚水処理公費負担分補助金	減価償却費		244,441,939	244,441,939	不課税
	支払利息		87,035,162	87,035,162	非課税
企業債利息償還補助金	支払利息		31,453,709	31,453,709	非課税
排除下水規制事務費補助金	委託料	4,892,400		4,892,400	課税
不明水処理費公費負担分補助金	動力費	9,263,686		9,263,686	課税
高資本対策補助金	減価償却費		364,948,567	364,948,567	不課税
	支払利息		211,746,407	211,746,407	非課税
基礎年金拠出金補助金	法定福利費		949,530	949,530	不課税
職員児童手当補助金	給与		855,600	855,600	不課税
合併浄化槽設置整備事業補助金	補助金		413,000	413,000	不課税
国庫補助金					
農業集落排水調査設計事業補助金	委託料	750,000		750,000	課税
社会資本整備総合交付金	委託料	3,075,000		3,075,000	課税
循環型社会形成推進交付金	補助金		117,000	117,000	不課税
県補助金					
農業集落排水整備事業企業債償還補助金	支払利息		5,820,000	5,820,000	非課税
営業外収益					
長期前受金戻入	減価償却費		742,519,982	742,519,982	不課税
	資産減耗費		3,120,694	3,120,694	不課税
災害共済金等	修繕費	228,969		228,969	課税
特別利益					
損害賠償金(原子力発電所事故)	委託料	112,320		112,320	課税
計		18,322,375	1,697,421,590	1,715,743,965	

※ 消費税法(昭和63年法律第108号)第60条第4項の規定により仕入控除税額から減算された額 1,357,106円は、雑支出として費用化している。

資本的収入

単位: 円

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
国庫補助金	工事請負費	83,405,000		83,405,000	課税
受益者負担金及び分担金	工事請負費	10,188,030		10,188,030	課税
計		93,593,030	0	93,593,030	

※ 消費税法第60条第4項の規定により仕入控除税額から減算された額 6,932,262円は、国庫補助金 6,169,713円、受益者負担金及び分担金 762,549円を圧縮し長期前受金に計上している。また、非課税収益に係る消費税額調整として国庫補助金 493円、受益者負担金及び分担金 61円を雑収益として長期前受金計上額から減算している。

(3) 平成27年度魚沼市下水道事業収益費用明細書

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益			2,534,767,515	
営業収益	下水道使用料		822,888,409	
		下水道使用料	818,871,171	
	雨水処理負担金		4,000,000	
		一般会計負担金	4,000,000	雨水処理費公費負担金
	その他営業収益		17,238	
		営業雑収益	17,238	控除用メーター代等
営業外収益	受取利息及び配当金		53,136	
		預金利息	53,136	定期預金利息
	他会計補助金		956,000,000	
		一般会計補助金	956,000,000	分流式下水道汚水処理費公費負担分補助金 331,477,101 企業債利息償還補助金 31,453,709 排除下水水質規制事務費補助金 4,892,400 不明水処理費公費負担分補助金 9,263,686 高資本対策補助金 576,694,974 基礎年金拠出金補助金 949,530 職員児童手当補助金 855,600 合併処理浄化槽設置整備事業補助金 413,000
	補助金		9,762,000	
		国庫補助金	3,942,000	農業集落排水調査設計事業補助金 750,000 社会資本整備総合交付金 3,075,000 循環型社会形成推進交付金 117,000
		県補助金	5,820,000	農業集落排水整備事業企業債償還補助金
	長期前受金戻入		745,640,676	
		長期前受金戻入	745,640,676	減価償却費分 国庫補助金 414,864,664

(2) 平成27年度魚沼市下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	151,291,878
減価償却費	1,461,327,870
貸倒引当金の増減額（△は減少）	242,722
引当金の増減額（△は減少）	25,000
長期前受金戻入額	△ 745,641,230
受取利息及び配当金（△）	△ 53,136
支払利息	365,234,424
固定資産除却費	7,721,890
未収金の増減額（△は増加）	△ 345,941
未払金の増減額（△は減少）	146,688
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 646,500
小計	1,239,303,665
利息及び配当金の受取額	53,136
利息の支払額	△ 365,234,424
業務活動によるキャッシュ・フロー	874,122,377
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	△ 320,724,607
無形固定資産の取得による支出	△ 43,566,378
国庫補助金等による収入	159,735,287
受益者負担金等による収入	9,948,781
短期貸付金による支出	△ 851,390
短期貸付金の回収による収入	851,390
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 194,606,917
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による収入	201,500,000
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	△ 1,452,953,663
他会計からの出資による収入	690,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 561,453,663
資金に係る換算差額	
資金増加額（又は減少額）	118,061,797
資金期首残高	476,218,978
資金期末残高	594,280,775

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				県補助金 250,000,661
				受益者負担金及び分担金
			75,828,712	
				工事負担金 542,162
				受贈財産評価額 38,763
				他会計負担金 828,449
				補償料 341,011
				災害共済金 75,560
				除却費分
				国庫補助金 2,844,559
				受益者負担金及び分担金
			276,135	
	その他営業外収益		310,974	
		営業外雑収益	310,974	
				図面交付手数料 55,559
				督促手数料 1,100
				延滞金 20,800
				建物災害共済金 13,284
				自動車共済金 188,935
				その他 31,296
特別利益			112,320	
	その他特別利益		112,320	
		その他特別利益	112,320	原子力発電所事故に伴う損害賠償金
合 計			2,534,767,515	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用			2,383,475,637	
営業費用			2,015,778,892	
	管渠費		90,961,928	
		備消品費	142,956	管渠備消品費
		委託料	55,780,900	水質検査委託料 4,530,000 マンホールポンプ維持管理委託料 46,616,000 下水道台帳作成、保守委託料 2,897,000 管渠調査、洗浄委託料 1,236,500 測量、嘱託登記委託料 471,400 機器点検委託料 30,000
		手数料	417	汚泥処理手数料
		賃借料	193,146	汚水管渠用地借地料
		修繕費	12,964,187	管渠、設備修繕費
		路面復旧費	9,053,565	路面復旧費
		動力費	12,791,774	マンホールポンプ動力費
		保険料	34,983	建物災害共済分担金
	ポンプ場費		10,779,477	
		委託料	5,575,600	ポンプ場維持管理委託料
		賃借料	10,018	ポンプ場用地借地料
		修繕費	930,200	ポンプ場施設、設備修繕費
		動力費	4,234,771	ポンプ場動力費
		保険料	28,888	建物災害共済分担金
	処理場費		381,126,268	
		委託料	119,833,100	処理場維持管理委託料 111,563,000 農業集落排水施設機能診断業務委 託料 2,350,000 汚水処理施設整備構想策定業務委 託料 5,700,000 消防設備点検委託料 220,100
		手数料	246,800	車検手数料 8,000 処理場法定検査手数料 238,800
		賃借料	289,080	処理場用地借地料 284,760

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				電力、電話柱共架使用料 4,320
	修繕費	5,228,670	5,098,250	処理場施設、設備修繕費 5,098,250 車両修繕費 84,920 消防設備修繕費 45,500
	動力費	31,100,614		処理場動力費
	負担金	224,079,706		流域下水道維持管理負担金
	保険料	320,198	297,158	建物災害共済分担金 297,158 自賠償保険料 23,040
	租税課金	28,100	27,000	重量税 27,000 印紙代 1,100
浄化槽費		1,962,445		
	委託料	1,620,000		浄化槽維持管理委託料
	手数料	88,800		浄化槽法定検査手数料
	修繕費	8,500		浄化槽修繕費
	動力費	245,145		電気料負担金
業務費		22,294,459		
	備用品費	345,985	306,610	下水道メーター費 306,610 検針、徴収用備用品費 39,375
	印刷製本費	538,239		料金徴収関係帳票印刷製本費
	通信運搬費	807,520	38,051	データ通信用回線使用料 38,051 検針、徴収用郵送料 769,469
	委託料	14,881,393	8,989,895	検針委託料 8,989,895 排水設備審査業務委託料 2,528,520 開閉栓業務委託料 1,982,150 ハンディターミナル保守委託料 206,316 料金コンビニ収納代行業務委託料 430,346 受益者負担金システム保守委託料 160,000 料金システム改修業務委託料 236,500 メーター位置情報管理システム保

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				守委託料 70,884 メーター取替委託料 130,200 その他 146,582
	手数料	818,329		口座振替、窓口収納手数料
	賃借料	712,800		料金システム使用料
	負担金	4,190,193		水道事業事務費負担金
	総係費	36,541,414		
	報酬	12,000		(予算額 90千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
	給料	14,036,463		(予算額 14,590千円) 一般職 4人
	手当	9,659,725		(予算額 10,044千円) 扶養手当 636,315 住居手当 96,000 通勤手当 174,910 時間外勤務手当 1,166,523 休日給 60,792 期末手当 2,020,650 勤勉手当 1,222,229 寒冷地手当 251,600 児童手当 885,000 退職手当負担金 3,145,706
	賞与引当金繰入額	2,568,000		(予算額 2,568千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,157,000 共済組合負担金等繰入額 411,000
	法定福利費	4,815,735		(予算額 4,760千円) 共済組合負担金 3,761,950 共済組合追加費用 645,503 災害補償基金負担金 42,000 非常勤職員社会保険料等 366,282
	厚生福利費	41,658		職員健康診断費
	賃金	2,257,757		検針事務補助員賃金 649,516 料金事務補助員賃金 1,608,241
	旅費	34,598		費用弁償 8,633 普通旅費 25,965

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		備用品費	357,554	備用品費
		燃料費	162,130	庁用車燃料費
		光熱水費	360,093	庁舎電気料
		印刷製本費	21,120	封筒印刷製本費
		通信運搬費	244,500	電話料 158,433 郵送料 86,067
		委託料	409,163	庁舎保守等委託料 128,715 会計システム保守委託料 198,750 複合機保守点検委託料 81,698
		手数料	13,000	車検手数料 8,000 ごみ処理手数料 5,000
		賃借料	328,302	高速道路通行料 91,042 庁用車使用料 91,000 複写機使用料 136,327 その他 9,933
		修繕費	399,365	庁舎修繕費 104,596 庁用車修繕費 294,769
		負担金	204,970	日本下水道協会会費 110,370 魚沼市耕地協議会賦課金 33,000 新潟県浄化槽推進協議会負担金 30,000 中部地方下水道協会会費 27,400 新潟県下水道協会会費 4,200
		保険料	77,581	建物災害共済分担金 4,371 自動車共済分担金 46,840 自賠責保険料 26,370
		租税課金	7,700	重量税 6,600 印紙代 1,100
		貸倒引当金繰入額	530,000	貸倒引当金繰入額
	減価償却費		1,461,327,870	
		有形固定資産減価償却費	1,348,535,739	建物 140,905,665 構築物 937,452,885

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				機械装置 269,297,147 車両運搬具 154,675 工具器具備品 725,367
		無形固定資産減価償却費	112,792,131	施設利用権
	資産減耗費		10,742,390	
		固定資産除却費	10,709,890	撤去工事費 2,988,000 機械装置除却費 7,721,890
		たな卸資産減耗費	32,500	下水道メーター
	その他営業費用		42,641	
		雑支出	42,641	ガス水道フェア開催費用
営業外費用			367,596,745	
	支払利息及び企業債取扱諸費		365,234,424	
		企業債利息	365,234,424	企業債償還利息
	その他営業外費用		2,362,321	
		営業外補助金	530,000	合併処理浄化槽設置整備事業補助金
		営業外雑支出	1,832,321	過年度分料金調定減による費用化 463,098 消費税訂正経理 1,362,223 その他 7,000
特別損失			100,000	
	その他特別損失		100,000	
		放射能事故に伴う特別損失	100,000	汚泥検査委託料
合 計			2,383,475,637	

(4) 平成27年度魚沼市下水道事業固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	189,935,579	0	0	189,935,579
建物	4,841,019,608	0	0	4,841,019,608
構築物	41,743,440,821	103,948,682	0	41,847,389,503
機械装置	5,990,028,964	197,529,739	17,470,340	6,170,088,363
車両運搬具	2,170,582	950,030	0	3,120,612
工具器具備品	8,044,348	3,205,100	0	11,249,448
建設仮勘定	51,925,972	7,100,000	50,445,972	8,580,000
合計	52,826,565,874	312,733,551	67,916,312	53,071,383,113

単位：円

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	189,935,579	
140,905,665	0	1,349,593,162	3,491,426,446	
937,452,885	0	11,310,796,029	30,536,593,474	
269,297,147	9,748,450	3,814,795,319	2,355,293,044	
154,675	0	1,527,618	1,592,994	
725,367	0	5,215,139	6,034,309	
0	0	0	8,580,000	
1,348,535,739	9,748,450	16,481,927,267	36,589,455,846	

2 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
施設利用権	3,427,309,788	43,566,378	0	112,792,131
合計	3,427,309,788	43,566,378	0	112,792,131

単位：円

年度末現在高	備考
3,358,084,035	
3,358,084,035	

3 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
出資金	2,200,000	0	0	0
合計	2,200,000	0	0	0

単位：円

年度末現在高	備考
2,200,000	公益財団法人 新潟県下水道公社
2,200,000	

(5) 平成27年度魚沼市下水道事業企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
財 務 省	昭和62年5月30日 } 平成28年3月25日	14,635,980,000	646,316,255	7,044,238,541
簡 保 生 命	昭和63年5月20日 } 平成10年5月20日	1,067,700,000	48,284,234	610,583,358
地方公共団体金融機構	昭和63年4月30日 } 平成25年10月30日	7,654,900,000	468,821,681	4,166,290,150
(株) 大 光 銀 行	平成19年3月23日 } 平成22年3月30日	333,400,000	36,856,506	242,002,128
(株) 北 越 銀 行	平成18年3月23日 } 平成21年3月25日	2,016,800,000	148,669,119	1,100,548,518
新潟県信用組合	平成21年3月25日	61,800,000	9,081,558	61,800,000
北魚沼農業協同組合	平成17年3月25日 } 平成21年3月25日	1,447,800,000	94,924,310	668,955,318
企 業 債 合 計		27,218,380,000	1,452,953,663	13,894,418,013

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
7,591,741,459		0.10 } 5.05	平成28年3月 } 平成58年3月	
457,116,642		2.00 } 4.80	平成30年3月 } 平成40年3月	
3,488,609,850		0.40 } 4.95	平成28年3月 } 平成52年3月	
91,397,872		1.25 } 1.80	平成29年3月 } 平成42年3月	
916,251,482		0.18 } 1.84	平成30年3月 } 平成41年3月	
0		0.95	平成28年3月	
778,844,682		0.53 } 1.58	平成32年3月 } 平成41年3月	
13,323,961,987				

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①貯蔵品…先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）…定額法（車両は定率法）

・主な耐用年数

下水道終末処理場 10～50 年

下水道管渠 50 年

マンホールポンプ設備 20 年

②無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(3) 引当金の計上方法

①貸倒引当金…債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、翌事業年度 6 月支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。（平成 27 年度末残高のうち資本的収支支弁職員に係る引当金残高は、1,038,000 円である）

③退職給付引当金…職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は、8,923,818 千円である。

3. その他の注記

(1) 引当金取り崩しによる現金支出（予算執行を伴わない支出に限る）

①賞与引当金 2,543,000 円（平成 27 年 6 月支給）

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 287,278 円（平成 28 年 3 月不納欠損）