

平成28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	59
介護保険特別会計	73
診療所特別会計	107
工業団地造成事業特別会計	119
病院事業会計	131
ガス事業会計	161
水道事業会計	193
下水道事業会計	229

国民健康保険特別会計

平成28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

款	項	予 算 現 額
1 国民健康保険税		828,587,000
	1 国民健康保険税	828,587,000
2 使用料及び手数料		460,000
	1 手数料	460,000
3 国庫支出金		879,937,000
	1 国庫負担金	598,801,000
	2 国庫補助金	281,136,000
4 療養給付費等交付金		136,013,000
	1 療養給付費等交付金	136,013,000
5 前期高齢者交付金		923,500,000
	1 前期高齢者交付金	923,500,000
6 県支出金		225,700,000
	1 県負担金	26,100,000
	2 県補助金	199,600,000
7 連合会支出金		176,000
	1 連合会補助金	176,000
8 共同事業交付金		946,550,000
	1 共同事業交付金	946,550,000
9 財産収入		64,000
	1 財産運用収入	64,000
10 繰入金		326,800,000
	1 他会計繰入金	326,800,000
	2 基金繰入金	0
11 繰越金		75,142,000
	1 繰越金	75,142,000
12 諸収入		15,071,000
	1 延滞金、加算金及び過料	5,802,000

(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
991,945,185	843,852,202	6,709,044	141,383,939	15,265,202
991,945,185	843,852,202	6,709,044	141,383,939	15,265,202
440,300	440,300	0	0	△19,700
440,300	440,300	0	0	△19,700
926,682,733	926,682,733	0	0	46,745,733
659,016,733	659,016,733	0	0	60,215,733
267,666,000	267,666,000	0	0	△13,470,000
136,687,150	136,687,150	0	0	674,150
136,687,150	136,687,150	0	0	674,150
923,431,335	923,431,335	0	0	△68,665
923,431,335	923,431,335	0	0	△68,665
206,345,573	206,345,573	0	0	△19,354,427
25,313,573	25,313,573	0	0	△786,427
181,032,000	181,032,000	0	0	△18,568,000
108,486	108,486	0	0	△67,514
108,486	108,486	0	0	△67,514
946,736,547	946,736,547	0	0	186,547
946,736,547	946,736,547	0	0	186,547
20,138	20,138	0	0	△43,862
20,138	20,138	0	0	△43,862
281,800,000	281,800,000	0	0	△45,000,000
281,800,000	281,800,000	0	0	△45,000,000
0	0	0	0	0
75,141,999	75,141,999	0	0	△1
75,141,999	75,141,999	0	0	△1
17,379,207	16,109,478	0	1,269,729	1,038,478
7,567,416	7,567,416	0	0	1,765,416

款	項	予 算 現 額
	2 受託事業収入	1,000
	3 雑入	9,268,000
歳 入	合 計	4,358,000,000

(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
9,811,791	8,542,062	0	1,269,729	△725,938
4,506,718,653	4,357,355,941	6,709,044	142,653,668	△644,059

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		51,129,000
	1 総務管理費	47,529,000
	2 徴税費	2,000,000
	3 運営協議会費	400,000
	4 趣旨普及費	1,200,000
2 保険給付費		2,495,428,000
	1 療養諸費	2,172,994,000
	2 高額療養費	306,976,000
	3 移送費	2,000
	4 出産育児諸費	11,406,000
	5 葬祭諸費	4,050,000
3 後期高齢者支援金等		485,850,000
	1 後期高齢者支援金等	485,850,000
4 前期高齢者納付金等		440,000
	1 前期高齢者納付金等	440,000
5 老人保健拠出金		73,000
	1 老人保健拠出金	73,000
6 介護納付金		195,000,000
	1 介護納付金	195,000,000
7 共同事業拠出金		1,001,000,000
	1 共同事業拠出金	1,001,000,000
8 保健事業費		97,084,000
	1 特定健康診査等事業費	33,800,000
	2 保健事業費	19,300,000
	3 特別総合保健施設事業費	43,984,000
9 基金積立金		64,000
	1 基金積立金	64,000

(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
44,492,585	0	6,636,415	6,636,415
42,557,280	0	4,971,720	4,971,720
1,336,184	0	663,816	663,816
258,165	0	141,835	141,835
340,956	0	859,044	859,044
2,480,657,723	0	14,770,277	14,770,277
2,160,626,978	0	12,367,022	12,367,022
306,752,545	0	223,455	223,455
0	0	2,000	2,000
9,228,200	0	2,177,800	2,177,800
4,050,000	0	0	0
485,760,188	0	89,812	89,812
485,760,188	0	89,812	89,812
338,202	0	101,798	101,798
338,202	0	101,798	101,798
18,225	0	54,775	54,775
18,225	0	54,775	54,775
194,868,171	0	131,829	131,829
194,868,171	0	131,829	131,829
950,052,880	0	50,947,120	50,947,120
950,052,880	0	50,947,120	50,947,120
83,581,794	0	13,502,206	13,502,206
28,558,927	0	5,241,073	5,241,073
16,551,119	0	2,748,881	2,748,881
38,471,748	0	5,512,252	5,512,252
21,000	0	43,000	43,000
21,000	0	43,000	43,000

款	項	予 算 現 額
10 公債費		10,000
	1 公債費	10,000
11 諸支出金		31,867,000
	1 償還金及び還付加算金	13,560,000
	2 繰出金	18,307,000
12 予備費		55,000
	1 予備費	55,000
歳 出 合 計		4,358,000,000

(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
0	0	10,000	10,000
0	0	10,000	10,000
29,326,737	0	2,540,263	2,540,263
11,109,251	0	2,450,749	2,450,749
18,217,486	0	89,514	89,514
0	0	55,000	55,000
0	0	55,000	55,000
4,269,117,505	0	88,882,495	88,882,495

歳入歳出差引残額

88,238,436 円

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度 国民健康保険特別会計事業勘定歳入歳出決算事項別明細書
歳 入

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	国民健康保険税	835,217,000	△6,630,000		828,587,000		
1	国民健康保険税	835,217,000	△6,630,000		828,587,000		
1	一般被保険者国民健康保険税	788,830,000	5,170,000		794,000,000		
						1 医療給付費分現年課税分	489,767,000
						2 後期高齢者支援金分現年課税分	198,619,000
						3 介護納付金分現年課税分	67,783,000
						4 医療給付費分滞納繰越分	24,383,000
						5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	8,626,000
						6 介護納付金分滞納繰越分	4,822,000
2	退職被保険者等国民健康保険税	46,387,000	△11,800,000		34,587,000		
						1 医療給付費分現年課税分	18,400,000
						2 後期高齢者支援金分現年課税分	7,853,000
						3 介護納付金分現年課税分	6,952,000
						4 医療給付費分滞納繰越分	854,000

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
991,945,185	843,852,202	6,709,044	141,383,939	
991,945,185	843,852,202	6,709,044	141,383,939	
954,097,641	809,586,400	6,709,044	137,802,197	
510,852,048	494,295,478	0	16,556,570	医療給付費分現年課税分 (うち還付未済額 5,896円) 494,295,478
209,682,911	202,864,979	0	6,817,932	後期高齢者支援金分現年課税分 (うち還付未済額 758円) 202,864,979
71,709,448	68,540,445	0	3,169,003	介護納付金分現年課税分 (うち還付未済額 246円) 68,540,445
112,113,997	28,555,374	4,767,851	78,790,772	医療給付費分滞納繰越分 28,555,374
30,421,709	9,782,118	929,251	19,710,340	後期高齢者支援金分滞納繰越分 9,782,118
19,317,528	5,548,006	1,011,942	12,757,580	介護納付金分滞納繰越分 5,548,006
37,847,544	34,265,802	0	3,581,742	
18,511,552	18,301,651	0	209,901	医療給付費分現年課税分 18,301,651
7,987,789	7,893,084	0	94,705	後期高齢者支援金分現年課税分 7,893,084
6,685,552	6,610,288	0	75,264	介護納付金分現年課税分 6,610,288
2,930,299	861,238	0	2,069,061	医療給付費分滞納繰越分 861,238

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	284,000		
						6 介護納付金 分滞納繰越 分	244,000		
2	使用料及び手 数料	460,000	0		460,000				
	1 手数料	460,000	0		460,000				
	1 督促手数料	460,000	0		460,000				
						1 督促手数料	460,000		
3	国庫支出金	854,161,000	25,776,000		879,937,000				
	1 国庫負担金	619,901,000	△21,100,000		598,801,000				
	1 療養給付費等 負担金	594,601,000	△21,900,000		572,701,000				
						1 現年度分	572,700,000		
						2 過年度分	1,000		
	2 高額医療費共 同事業負担金	20,000,000	0		20,000,000				
						1 高額医療費 共同事業負 担金	20,000,000		
	3 特定健康診査 等負担金	5,300,000	800,000		6,100,000				
						1 特定健康診 査等負担金	6,100,000		
	2 国庫補助金	234,260,000	46,876,000		281,136,000				
	1 財政調整交付 金	234,260,000	46,463,000		280,723,000				
						1 財政調整交 付金	280,723,000		
	2 システム開発 費等補助金	0	413,000		413,000				
						1 制度関係業 務準備事業 費補助金	413,000		

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
884,223	312,464	0	571,759	後期高齢者支援金分滞納繰越分 312,464
848,129	287,077	0	561,052	介護納付金分滞納繰越分 287,077
440,300	440,300	0	0	
440,300	440,300	0	0	
440,300	440,300	0	0	
440,300	440,300	0	0	督促手数料 440,300
926,682,733	926,682,733	0	0	
659,016,733	659,016,733	0	0	
633,703,160	633,703,160	0	0	
633,703,160	633,703,160	0	0	現年度分 633,703,160
0	0	0	0	
19,213,573	19,213,573	0	0	
19,213,573	19,213,573	0	0	高額医療費共同事業負担金 19,213,573
6,100,000	6,100,000	0	0	
6,100,000	6,100,000	0	0	特定健康診査等負担金 6,100,000
267,666,000	267,666,000	0	0	
267,253,000	267,253,000	0	0	
267,253,000	267,253,000	0	0	普通調整交付金 205,093,000 特別調整交付金 62,160,000
413,000	413,000	0	0	
413,000	413,000	0	0	制度関係業務準備事業費補助金 413,000

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 繰越財源充当額	計	節	
						区 分	金 額
4. 1. 1							
4	療養給付費等 交付金	169,801,000	△33,788,000		136,013,000		
	1 療養給付費等 交付金	169,801,000	△33,788,000		136,013,000		
	1 療養給付費等 交付金	169,801,000	△33,788,000		136,013,000		
						1 現年度分	131,230,000
						2 過年度分	4,783,000
5	前期高齢者交 付金	1,005,500,000	△82,000,000		923,500,000		
	1 前期高齢者交 付金	1,005,500,000	△82,000,000		923,500,000		
	1 前期高齢者交 付金	1,005,500,000	△82,000,000		923,500,000		
						1 現年度分	923,500,000
6	県支出金	225,900,000	△200,000		225,700,000		
	1 県負担金	25,300,000	800,000		26,100,000		
	1 高額医療費共 同事業負担金	20,000,000	0		20,000,000		
						1 高額医療費 共同事業負 担金	20,000,000
	2 特定健康診査 等負担金	5,300,000	800,000		6,100,000		
						1 特定健康診 査等負担金	6,100,000
	2 県補助金	200,600,000	△1,000,000		199,600,000		
	1 財政調整交付 金	200,600,000	△1,000,000		199,600,000		
						1 財政調整交 付金	199,600,000
7	連合会支出金	176,000	0		176,000		
	1 連合会補助金	176,000	0		176,000		
	1 保健事業補助 金	176,000	0		176,000		
						1 保健事業補 助金	176,000

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
136,687,150	136,687,150	0	0	
136,687,150	136,687,150	0	0	
136,687,150	136,687,150	0	0	
131,905,000	131,905,000	0	0	現年度分 131,905,000
4,782,150	4,782,150	0	0	過年度分 4,782,150
923,431,335	923,431,335	0	0	
923,431,335	923,431,335	0	0	
923,431,335	923,431,335	0	0	
923,431,335	923,431,335	0	0	現年度分 923,431,335
206,345,573	206,345,573	0	0	
25,313,573	25,313,573	0	0	
19,213,573	19,213,573	0	0	
19,213,573	19,213,573	0	0	高額医療費共同事業負担金 19,213,573
6,100,000	6,100,000	0	0	
6,100,000	6,100,000	0	0	特定健康診査等負担金 6,100,000
181,032,000	181,032,000	0	0	
181,032,000	181,032,000	0	0	
181,032,000	181,032,000	0	0	財政調整交付金 181,032,000
108,486	108,486	0	0	
108,486	108,486	0	0	
108,486	108,486	0	0	
108,486	108,486	0	0	保健事業費補助金 108,486

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
8.	1. 1						
8	共同事業交付金	894,950,000	51,600,000		946,550,000		
	1 共同事業交付金	894,950,000	51,600,000		946,550,000		
	1 高額医療費共同事業交付金	51,950,000	37,000,000		88,950,000	1 高額医療費共同事業交付金	88,950,000
	2 保険財政共同安定化事業交付金	843,000,000	14,600,000		857,600,000	1 保険財政共同安定化事業交付金	857,600,000
9	財産収入	64,000	0		64,000		
	1 財産運用収入	64,000	0		64,000		
	1 利子及び配当金	64,000	0		64,000	1 給付準備基金収入	64,000
10	繰入金	445,000,000	△118,200,000		326,800,000		
	1 他会計繰入金	400,000,000	△73,200,000		326,800,000		
	1 一般会計繰入金	400,000,000	△73,200,000		326,800,000	1 一般会計繰入金	326,800,000
	2 基金繰入金	45,000,000	△45,000,000		0		
	1 給付準備基金繰入金	45,000,000	△45,000,000		0	1 給付準備基金繰入金	0
11	繰越金	1,000,000	74,142,000		75,142,000		
	1 繰越金	1,000,000	74,142,000		75,142,000		
	1 療養給付費等交付金繰越金	1,000	0		1,000		

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備考
946,736,547	946,736,547	0	0	
946,736,547	946,736,547	0	0	
89,110,104	89,110,104	0	0	
89,110,104	89,110,104	0	0	高額医療費共同事業交付金 89,110,104
857,626,443	857,626,443	0	0	
857,626,443	857,626,443	0	0	保険財政共同安定化事業交付金 857,626,443
20,138	20,138	0	0	
20,138	20,138	0	0	
20,138	20,138	0	0	
20,138	20,138	0	0	給付準備基金利子 20,138
281,800,000	281,800,000	0	0	
281,800,000	281,800,000	0	0	
281,800,000	281,800,000	0	0	
281,800,000	281,800,000	0	0	保険基盤安定繰入金 189,982,163 職員給与費等繰入金 68,459,837 出産育児一時金繰入金 6,149,000 財政安定化支援事業繰入金 17,209,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
75,141,999	75,141,999	0	0	
75,141,999	75,141,999	0	0	
0	0	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
						1 療養給付費 等交付金繰 越金	1,000	
	2	その他繰越金	999,000	74,142,000				
					75,141,000	1 その他繰越 金	75,141,000	
12		諸収入	13,771,000	1,300,000				
	1	延滞金、加算 金及び過料	4,002,000	1,800,000				
		1 一般被保険者 延滞金	4,000,000	1,800,000				
						1 一般被保険 者延滞金	5,800,000	
		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 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	9,768,000	△500,000				
		1 一般被保険者 第三者納付金	1,500,000	△500,000				
					1,000,000	1 一般被保険 者第三者納 付金	1,000,000	
		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	25,000	0				
					25,000			

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
0	0	0	0	
75,141,999	75,141,999	0	0	
75,141,999	75,141,999	0	0	一般繰越金 75,141,999
17,379,207	16,109,478	0	1,269,729	
7,567,416	7,567,416	0	0	
7,567,416	7,567,416	0	0	
7,567,416	7,567,416	0	0	一般被保険者延滞金 7,567,416
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	
9,811,791	8,542,062	0	1,269,729	
637,077	637,077	0	0	
637,077	637,077	0	0	一般被保険者第三者納付金 637,077
0	0	0	0	
0	0	0	0	
1,992,295	722,566	0	1,269,729	

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
12. 3. 3							
						1 一般被保険者返納金	25,000
	4 退職被保険者等返納金	3,000	0		3,000		
						1 退職被保険者等返納金	3,000
	5 特定健康診査負担金	2,900,000	0		2,900,000		
						1 特定健康診査負担金	2,900,000
	6 雑入	4,840,000	0		4,840,000		
						1 雑入	4,840,000
歳 入 合 計		4,446,000,000	△88,000,000		4,358,000,000		

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
1,992,295	722,566	0	1,269,729	一般被保険者返納金 722,566
14,350	14,350	0	0	
14,350	14,350	0	0	退職被保険者等返納金 14,350
2,594,000	2,594,000	0	0	
2,594,000	2,594,000	0	0	特定健康診査負担金 2,594,000
4,574,069	4,574,069	0	0	
4,574,069	4,574,069	0	0	老人保健医療費抛出金還付金 363 療養費国一部負担金 81,714 国保保健指導事業(早期介入保健指導) 補助対象経費 189,000 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・特定健診助成費用返納金(無資格受診) 56,067 守門健康センター光熱水費等負担金 3,206,630 守門健康センター修繕負担金 1,034,985 守門健康センター廃材売払収入 1,210 守門健康センター施設利用料 3,000
4,506,718,653	4,357,355,941	6,709,044	142,653,668	

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	55,340,000	△4,211,000			51,129,000		
	1 総務管理費	50,740,000	△3,211,000			47,529,000		
	1 一般管理費	48,240,000	△3,311,000			44,929,000		
							2給料 13,650,000	
							3職員手当等 12,950,000	
							4共済費 5,702,000	
							7賃金 4,334,000	
							9旅費 40,000	
							11需用費 1,084,000	
							12役務費 2,175,000	
							13委託料 4,724,000	
							14使用料及び 賃借料 265,000	
							19負担金補助 及び交付金 5,000	
	2 連合会負担 金	2,500,000	100,000			2,600,000		
							19負担金補助 及び交付金 2,600,000	
	2 徴税费	3,000,000	△1,000,000			2,000,000		
	1 賦課徴収費	3,000,000	△1,000,000			2,000,000		
							11需用費 415,000	
							12役務費 1,105,000	
							13委託料 480,000	

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
44,492,585		6,636,415	
42,557,280		4,971,720	
40,004,863		4,924,137	
13,539,940		110,060	001 一般職員給与費（4人）…………… 28,306,290
10,399,937		2,550,063	2 給料 13,539,940
5,011,803		690,197	3 扶養手当 156,000
4,152,400		181,600	3 住居手当 252,000
16,360		23,640	3 通勤手当 215,660
473,104		610,896	3 時間外勤務手当 1,712,184
2,017,134		157,866	3 休日給 4,770
4,268,329		455,671	3 期末手当 3,134,713
125,856		139,144	3 勤勉手当 1,934,873
0		5,000	3 寒冷地手当 161,400
2,552,417		47,583	3 退職手当負担金 2,828,337
2,552,417		47,583	4 共済組合負担金 4,006,758
1,336,184		663,816	4 共済組合追加費用 290,495
1,336,184		663,816	4 共済組合事務費負担金 43,160
169,084		245,916	4 災害補償基金負担金 26,000
880,760		224,240	002 一般管理事業…………… 11,698,573
286,340		193,660	4 社会保険料 622,208
			4 雇用保険料 23,182
			7 非常勤職員賃金 4,152,400
			9 普通旅費 16,360
			11 消耗品費 334,864
			11 印刷製本費 138,240
			12 通信運搬費 2,017,134
			13 電算業務委託料 2,706,680
			13 機械保守管理委託料 1,148,544
			13 システム連携対応業務委託料 413,105
			14 使用料 3,092
			14 有料道路通行料 122,764
			001 連合会負担金…………… 2,552,417
			19 負担金 2,552,417
			001 賦課徴収事業…………… 1,336,184
			11 消耗品費 10,324
			11 印刷製本費 158,760
			12 通信運搬費 544,600
			12 手数料 336,160
			13 コンビニ収納代行業務委託料 286,340

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
1. 3. 1								
	3 運営協議会費	400,000	0			400,000		
	1 運営協議会費	400,000	0			400,000		
							1 報酬	180,000
							9 旅費	130,000
							11 需用費	87,000
							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	2,450,617,000	44,811,000			2,495,428,000		
	1 療養諸費	2,145,810,000	32,810,000		△5,626,000	2,172,994,000		
	1 一般被保険者療養給付費	2,000,000,000	74,810,000		△2,181,000	2,072,629,000		
							19 負担金補助 及び交付金	2,072,629,000
	2 退職被保険者等療養給付費	127,000,000	△42,000,000		△3,784,000	81,216,000		
							19 負担金補助 及び交付金	81,216,000
	3 一般被保険者療養費	12,000,000	0		686,000	12,686,000		
							19 負担金補助 及び交付金	12,686,000
	4 退職被保険者等療養費	1,000,000	0		△347,000	653,000		
							19 負担金補助 及び交付金	653,000

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
258,165		141,835	
258,165		141,835	
98,000		82,000	001 運営協議会事業…………… 258,165
83,240		46,760	1 非常勤職員報酬(13人) 98,000
76,925		10,075	9 費用弁償 83,240
0		3,000	11 消耗品費 71,400
			11 食糧費 5,525
340,956		859,044	
340,956		859,044	
340,956		859,044	001 趣旨普及事業…………… 340,956
			11 消耗品費 340,956
2,480,657,723		14,770,277	
2,160,626,978		12,367,022	
2,060,899,250		11,729,750	
2,060,899,250		11,729,750	001 一般被保険者療養給付事業…………… 2,060,899,250
			19 負担金 2,060,899,250
			(2款1項1目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用)
			2,181,000
80,971,496		244,504	
80,971,496		244,504	001 退職被保険者等療養給付事業…………… 80,971,496
			19 負担金 80,971,496
			(2款1項2目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用)
			3,784,000
12,685,884		116	
12,685,884		116	001 一般被保険者療養事業…………… 12,685,884
			19 負担金 12,685,884
			(2款2項2目19節 から 2款1項3目19節 へ 流用)
			686,000
591,125		61,875	
591,125		61,875	001 退職被保険者等療養事業…………… 591,125
			19 負担金 591,125
			(2款1項4目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用)
			347,000

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
2. 1. 5								
	5 審査支払手 数料	5,810,000	0			5,810,000		
							13委託料	5,810,000
	2 高額療養費	292,400,000	9,000,000		5,576,000	306,976,000		
	1 一般被保険 者高額療養 費	270,000,000	17,000,000		6,312,000	293,312,000		
							19負担金補助 及び交付金	293,312,000
	2 退職被保険 者等高額療 養費	22,000,000	△8,000,000		△736,000	13,264,000		
							19負担金補助 及び交付金	13,264,000
	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	100,000	0			100,000		
							19負担金補助 及び交付金	100,000
	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	8,405,000	3,001,000			11,406,000		

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
5,479,223		330,777	
5,479,223		330,777	001 審査支払手数料…………… 5,479,223 13 電算業務委託料 5,479,223
306,752,545		223,455	
293,302,855		9,145	
293,302,855		9,145	001 一般被保険者高額療養事業…………… 293,302,855 19 負担金 293,302,855 (2款1項1目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用) 2,181,000 (2款1項2目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用) 3,784,000 (2款1項4目19節 から 2款2項1目19節 へ 流用) 347,000
13,252,489		11,511	
13,252,489		11,511	001 退職被保険者等高額療養事業…………… 13,252,489 19 負担金 13,252,489 (2款2項2目19節 から 2款1項3目19節 へ 流用) 686,000 (2款2項2目19節 から 2款5項1目19節 へ 流用) 50,000
197,201		102,799	
197,201		102,799	001 一般被保険者高額介護合算療養事業…………… 197,201 19 負担金 197,201
0		100,000	
0		100,000	
0		2,000	
0		1,000	
0		1,000	
0		1,000	
0		1,000	
0		1,000	
9,228,200		2,177,800	

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. 4. 1								
	1 出産育児一時金	8,400,000	3,000,000			11,400,000		
							19負担金補助 及び交付金	11,400,000
	2 支払手数料	5,000	1,000			6,000		
							13委託料	6,000
	5 葬祭諸費	4,000,000	0		50,000	4,050,000		
	1 葬祭費	4,000,000	0		50,000	4,050,000		
							19負担金補助 及び交付金	4,050,000
3	後期高齢者 支援金等	580,050,000	△94,200,000			485,850,000		
	1 後期高齢者 支援金等	580,050,000	△94,200,000			485,850,000		
	1 後期高齢者 支援金	580,000,000	△94,200,000			485,800,000		
							19負担金補助 及び交付金	485,800,000
	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	1,240,000	△800,000			440,000		
	1 前期高齢者 納付金等	1,240,000	△800,000			440,000		
	1 前期高齢者 納付金	1,200,000	△800,000			400,000		
							19負担金補助 及び交付金	400,000
	2 前期高齢者 関係事務費 拠出金	40,000	0			40,000		
							19負担金補助 及び交付金	40,000

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
9,224,000		2,176,000	
9,224,000		2,176,000	001 出産育児一時金…………… 9,224,000 19 負担金 9,224,000
4,200		1,800	
4,200		1,800	001 支払手数料…………… 4,200 13 電算業務委託料 4,200
4,050,000		0	
4,050,000		0	
4,050,000		0	001 葬祭事業…………… 4,050,000 19 負担金 4,050,000 (2款2項2目19節 から 2款5項1目19節へ 流用) 50,000
485,760,188		89,812	
485,760,188		89,812	
485,723,472		76,528	
485,723,472		76,528	001 後期高齢者支援金…………… 485,723,472 19 負担金 485,723,472
36,716		13,284	
36,716		13,284	001 後期高齢者関係事務費拠出金…………… 36,716 19 負担金 36,716
338,202		101,798	
338,202		101,798	
302,573		97,427	
302,573		97,427	001 前期高齢者納付金…………… 302,573 19 負担金 302,573
35,629		4,371	
35,629		4,371	001 前期高齢者関係事務費拠出金…………… 35,629 19 負担金 35,629

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
5. 1. 1								
5	老人保健拋 出金	73,000	0			73,000		
	1 老人保健拋 出金	73,000	0			73,000		
	1 老人保健医 療費拋出金	40,000	0			40,000		
							19負担金補助 及び交付金	40,000
	2 老人保健事 務費拋出金	33,000	0			33,000		
							19負担金補助 及び交付金	33,000
6	介護納付金	236,400,000	△41,400,000			195,000,000		
	1 介護納付金	236,400,000	△41,400,000			195,000,000		
	1 介護納付金	236,400,000	△41,400,000			195,000,000		
							19負担金補助 及び交付金	195,000,000
7	共同事業拋 出金	1,001,000,000	0			1,001,000,000		
	1 共同事業拋 出金	1,001,000,000	0			1,001,000,000		
	1 高額医療費 共同事業拋 出金	81,000,000	0			81,000,000		
							19負担金補助 及び交付金	81,000,000
	2 保険財政共 同安定化事 業拋出金	920,000,000	0			920,000,000		
							19負担金補助 及び交付金	920,000,000
8	保健事業費	95,570,000	1,400,000		114,000	97,084,000		
	1 特定健康診 査等事業費	33,800,000	0			33,800,000		
	1 特定健康診 査等事業費	33,800,000	0			33,800,000		
							7賃金	3,233,000
							8報償費	11,000

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
18,225		54,775	
18,225		54,775	
0		40,000	
0		40,000	
18,225		14,775	
18,225		14,775	001 老人保健事務費拠出金…………… 18,225 19 負担金 18,225
194,868,171		131,829	
194,868,171		131,829	
194,868,171		131,829	
194,868,171		131,829	001 介護納付金…………… 194,868,171 19 負担金 194,868,171
950,052,880		50,947,120	
950,052,880		50,947,120	
76,854,293		4,145,707	
76,854,293		4,145,707	001 高額医療費共同事業医療費拠出金…………… 76,854,293 19 負担金 76,854,293
873,198,587		46,801,413	
873,198,587		46,801,413	001 保険財政共同安定化事業拠出金…………… 873,198,587 19 負担金 873,198,587
83,581,794		13,502,206	
28,558,927		5,241,073	
28,558,927		5,241,073	
2,044,061		1,188,939	001 特定健康診査等事業…………… 28,558,927 7 日々雇用職員賃金 2,044,061 11 消耗品費 491,281 11 印刷製本費 102,600
0		11,000	

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	節		
						区 分	金 額	
8. 1. 1						11需用費	970,000	
						12役務費	1,693,000	
						13委託料	27,880,000	
						14使用料及び 賃借料	10,000	
						19負担金補助 及び交付金	3,000	
2 保健事業費	19,300,000	0			19,300,000			
1 保健衛生普 及費	2,000,000	0			2,000,000			
						11需用費	108,000	
						12役務費	1,235,000	
						13委託料	657,000	
2 疾病予防費	17,300,000	0			17,300,000			
						7賃金	27,000	
						11需用費	171,000	
						12役務費	48,000	
						13委託料	17,054,000	
3 特別総合保 健施設事業 費	42,470,000	1,400,000		114,000	43,984,000			
1 施設管理費	42,470,000	1,400,000		114,000	43,984,000			
						2給料	3,800,000	
						3職員手当等	3,430,000	
						4共済費	1,150,000	
						7賃金	99,000	
						11需用費	13,303,000	
						12役務費	338,000	
						13委託料	6,369,000	

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
593,881		376,119	12 通信運搬費 1,515,600
1,525,562		167,438	12 手数料 9,962
24,385,525		3,494,475	13 特定健診業務委託料 24,385,525
9,898		102	14 有料道路通行料 9,898
0		3,000	
16,551,119		2,748,881	
1,750,356		249,644	
0		108,000	001 保健衛生普及事業…………… 1,750,356
1,200,000		35,000	12 通信運搬費 1,200,000
550,356		106,644	13 電算業務委託料 550,356
14,800,763		2,499,237	
20,878		6,122	001 疾病予防事業…………… 13,509,984
164,160		6,840	11 印刷製本費 164,160
45,360		2,640	13 人間ドック委託料 13,345,824
14,570,365		2,483,635	002 早期介入保健指導事業…………… 1,290,779
			7 日々雇用職員賃金 20,878
			12 通信運搬費 45,360
			13 国保保健指導事業(早期介入保健指導) 委託料 1,224,541
38,471,748		5,512,252	
38,471,748		5,512,252	
3,729,000		71,000	001 一般職員給与費(1人)…………… 7,426,552
2,564,523		865,477	2 給料 3,729,000
1,133,029		16,971	3 通勤手当 50,400
0		99,000	3 時間外勤務手当 370,842
11,297,994		2,005,006	3 期末手当 804,699
163,793		174,207	3 勤勉手当 526,150
4,308,458		2,060,542	3 寒冷地手当 36,800
			3 退職手当負担金 775,632
			4 共済組合負担金 1,045,138
			4 共済組合追加費用 69,101
			4 共済組合事務費負担金 10,790
			4 災害補償基金負担金 8,000
			002 一般管理事業…………… 31,045,196

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	節		
						区 分	金 額	
8. 3. 1						14使用料及び 賃借料	268,000	
						15工事請負費	15,218,000	
						27公課費	9,000	
9	基金積立金	64,000	0		64,000			
1	基金積立金	64,000	0		64,000			
1	給付準備基 金積立金	64,000	0		64,000	25積立金	64,000	
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	24,636,000	6,400,000	831,000	31,867,000			
1	償還金及び 還付加算金	7,660,000	5,900,000		13,560,000			
1	一般被保険 者保険税還 付金	6,840,000	△1,000,000		5,840,000	23償還金利子 及び割引料	5,840,000	
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	6,900,000		7,100,000			

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
49,670		218,330	11 消耗品費 172,104
			11 燃料費 2,444,538
15,217,081		919	11 光熱水費 5,228,784
			11 修繕料 3,452,568
8,200		800	12 通信運搬費 30,553
			12 手数料 36,580
			12 火災保険料 35,030
			12 自動車保険料 61,630
			13 機械保守管理委託料 1,249,560
			13 施設維持管理委託料 2,856,830
			13 建築物定期調査業務委託料 88,668
			13 除雪委託料 113,400
			14 借上料 49,670
			15 工事請負費 15,217,081
			27 自動車重量税 8,200
			(8款3項1目13節 へ 予備費充用) 114,000
21,000		43,000	
21,000		43,000	
21,000		43,000	
21,000		43,000	001 給付準備基金積立金…………… 21,000
			25 積立金 21,000
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
29,326,737		2,540,263	
11,109,251		2,450,749	
4,128,100		1,711,900	
4,128,100		1,711,900	001 一般被保険者保険税還付金…………… 4,128,100
			23 償還金 4,128,100
0		300,000	
0		300,000	
6,935,351		164,649	001 償還金…………… 6,935,351

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	節		
						区 分	金 額	
11. 1. 3						23償還金利子 及び割引料	7,100,000	
	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	16,976,000	500,000	831,000	18,307,000			
	1 直営診療所 施設勘定繰 出金	16,800,000	500,000		17,300,000	28繰出金	17,300,000	
	2 一般会計繰 出金	176,000	0		176,000	28繰出金	176,000	
	3 病院事業会 計繰出金	0	0	831,000	831,000	28繰出金	831,000	
12	予備費	1,000,000	0	△945,000	55,000			
	1 予備費	1,000,000	0	△945,000	55,000			
	1 予備費	1,000,000	0	△945,000	55,000			
歳 出 合 計		4,446,000,000	△88,000,000		4,358,000,000			

国民健康保険特別会計事業勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
6,935,351		164,649	23 償還金 6,916,261 23 返納金 19,090
45,800		254,200	
45,800		254,200	001 一般被保険者還付加算金…………… 45,800 23 還付加算金 45,800
0		20,000	
0		20,000	
18,217,486		89,514	
17,278,000		22,000	
17,278,000		22,000	001 直営診療所施設勘定繰出金…………… 17,278,000 28 繰出金 17,278,000
108,486		67,514	
108,486		67,514	001 一般会計繰出金…………… 108,486 28 繰出金 108,486
831,000		0	
831,000		0	001 病院事業会計繰出金…………… 831,000 28 繰出金 831,000 (1 1 款 2 項 3 目 2 8 節 へ 予備費充用) 831,000
0		55,000	
0		55,000	
0		55,000	
			8 款 3 項 1 目 1 3 節 へ 114,000 1 1 款 2 項 3 目 2 8 節 へ 831,000
4,269,117,505		88,882,495	

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	4,357,356 千円	
2. 歳 出 総 額	4,269,118 千円	
3. 歳 入 歳 出 差 引 額	88,238 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	88,238 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	139,012	11,035	150,047	運用利子 21、前年度償権 11,014
債 権	11,014	△ 11,014	0	前年度償権 △11,014
計	150,026	21	150,047	

平成28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		77,330,000
	1 医科外来収入	62,330,000
	2 歯科外来収入	15,000,000
2 使用料及び手数料		9,160,000
	1 使用料	140,000
	2 手数料	9,020,000
3 繰入金		83,300,000
	1 他会計繰入金	66,000,000
	2 国保事業勘定繰入金	17,300,000
4 繰越金		200,000
	1 繰越金	200,000
5 諸収入		4,010,000
	1 雑入	4,010,000
歳 入 合 計		174,000,000

(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
78,215,982	78,215,982	0	0	885,982
65,922,257	65,922,257	0	0	3,592,257
12,293,725	12,293,725	0	0	△2,706,275
7,584,962	7,584,962	0	0	△1,575,038
235,773	235,773	0	0	95,773
7,349,189	7,349,189	0	0	△1,670,811
48,028,000	48,028,000	0	0	△35,272,000
30,750,000	30,750,000	0	0	△35,250,000
17,278,000	17,278,000	0	0	△22,000
270,898	270,898	0	0	70,898
270,898	270,898	0	0	70,898
3,988,438	3,988,438	0	0	△21,562
3,988,438	3,988,438	0	0	△21,562
138,088,280	138,088,280	0	0	△35,911,720

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		163,911,000
	1 総務管理費	163,911,000
2 医業費		9,733,000
	1 医療用消耗器材費	9,733,000
3 予備費		356,000
	1 予備費	356,000
歳 出 合 計		174,000,000

(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
132,025,880	0	31,885,120	31,885,120
132,025,880	0	31,885,120	31,885,120
5,832,000	0	3,901,000	3,901,000
5,832,000	0	3,901,000	3,901,000
0	0	356,000	356,000
0	0	356,000	356,000
137,857,880	0	36,142,120	36,142,120

歳入歳出差引残額

230,400 円

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度
歳入

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事
項別明細書

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	77,330,000	0		77,330,000		
	1 医科外来収入	62,330,000	0		62,330,000		
	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	3,540,000	0		3,540,000	1 医科分	3,540,000
	3 後期高齢者診 療報酬収入	42,800,000	0		42,800,000	1 医科分	42,800,000
	4 その他診療報 酬収入	1,260,000	0		1,260,000	1 医科分	1,260,000
	5 一部負担金収 入	8,130,000	0		8,130,000	1 医科分	8,130,000
	2 歯科外来収入	15,000,000	0		15,000,000		
	1 国保診療報酬 収入	3,240,000	0		3,240,000	1 歯科分	3,240,000
	2 社保診療報酬 収入	2,880,000	0		2,880,000	1 歯科分	2,880,000
	3 後期高齢者診 療報酬収入	6,480,000	0		6,480,000	1 歯科分	6,480,000
	4 その他診療報 酬収入	180,000	0		180,000	1 歯科分	180,000
	5 一部負担金収 入	2,220,000	0		2,220,000	1 歯科分	2,220,000

国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
78,215,982	78,215,982	0	0	
65,922,257	65,922,257	0	0	
6,920,993	6,920,993	0	0	
6,920,993	6,920,993	0	0	国保診療報酬収入（守門） 国保診療報酬収入（入広瀬）
				4,499,936 2,421,057
3,721,024	3,721,024	0	0	
3,721,024	3,721,024	0	0	社保診療報酬収入（守門） 社保診療報酬収入（入広瀬）
				2,908,068 812,956
46,076,482	46,076,482	0	0	
46,076,482	46,076,482	0	0	後期高齢者診療報酬収入（守門） 後期高齢者診療報酬収入（入広瀬）
				26,805,754 19,270,728
883,928	883,928	0	0	
883,928	883,928	0	0	県単公費等診療報酬収入（守門） 保険外診療収入（守門） 県単公費等診療報酬収入（入広瀬） 保険外診療収入（入広瀬）
				392,288 85,831 387,911 17,898
8,319,830	8,319,830	0	0	
8,319,830	8,319,830	0	0	一部負担金（守門） 一部負担金（入広瀬）
				5,257,240 3,062,590
12,293,725	12,293,725	0	0	
2,631,769	2,631,769	0	0	
2,631,769	2,631,769	0	0	国保診療報酬収入（入広瀬）
				2,631,769
1,941,795	1,941,795	0	0	
1,941,795	1,941,795	0	0	社保診療報酬収入（入広瀬）
				1,941,795
5,258,425	5,258,425	0	0	
5,258,425	5,258,425	0	0	後期高齢者診療報酬収入（入広瀬）
				5,258,425
87,628	87,628	0	0	
87,628	87,628	0	0	県単公費等診療報酬収入（入広瀬）
				87,628
2,374,108	2,374,108	0	0	
2,374,108	2,374,108	0	0	一部負担金（入広瀬）
				2,374,108

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
2. 1. 1							
2	使用料及び手数料	9,660,000	△500,000		9,160,000		
	1 使用料	140,000	0		140,000		
	1 自動車使用料	140,000	0		140,000	1 医科分	140,000
	2 手数料	9,520,000	△500,000		9,020,000		
	1 文書料	1,260,000	0		1,260,000	1 医科分	1,260,000
	2 健康診断料	1,260,000	0		1,260,000	1 医科分	1,260,000
	3 予防接種手数料	7,000,000	△500,000		6,500,000	1 医科分	6,500,000
3	繰入金	82,800,000	500,000		83,300,000		
	1 他会計繰入金	66,000,000	0		66,000,000		
	1 一般会計繰入金	66,000,000	0		66,000,000	1 一般会計繰入金	66,000,000
	2 国保事業勘定繰入金	16,800,000	500,000		17,300,000		
	1 国保事業勘定繰入金	16,800,000	500,000		17,300,000	1 事業勘定繰入金	17,300,000
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

国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
7,584,962	7,584,962	0	0	
235,773	235,773	0	0	
235,773	235,773	0	0	
235,773	235,773	0	0	自動車使用料 (守門) 215,415 自動車使用料 (入広瀬) 20,358
7,349,189	7,349,189	0	0	
977,220	977,220	0	0	
977,220	977,220	0	0	文書料 (守門) 723,980 文書料 (入広瀬) 253,240
732,963	732,963	0	0	
732,963	732,963	0	0	健康診断料 (守門) 531,703 健康診断料 (入広瀬) 201,260
5,639,006	5,639,006	0	0	
5,639,006	5,639,006	0	0	予防接種手数料 (守門) 4,064,552 予防接種手数料 (入広瀬) 1,574,454
48,028,000	48,028,000	0	0	
30,750,000	30,750,000	0	0	
30,750,000	30,750,000	0	0	
30,750,000	30,750,000	0	0	一般会計繰入金 (守門) 16,400,000 一般会計繰入金 (入広瀬) 14,350,000
17,278,000	17,278,000	0	0	
17,278,000	17,278,000	0	0	
17,278,000	17,278,000	0	0	事業勘定繰入金 (守門) 6,243,000 事業勘定繰入金 (入広瀬) 11,035,000
270,898	270,898	0	0	
270,898	270,898	0	0	
270,898	270,898	0	0	
270,898	270,898	0	0	前年度繰越金 (守門) 151,174 前年度繰越金 (入広瀬) 119,724

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							
5	諸収入	4,010,000	0		4,010,000		
	1 雑入	4,010,000	0		4,010,000		
	1 雑入	4,010,000	0		4,010,000		
						1 雑入	4,010,000
歳 入 合 計		174,000,000	0		174,000,000		

国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
3,988,438	3,988,438	0	0	
3,988,438	3,988,438	0	0	
3,988,438	3,988,438	0	0	
3,988,438	3,988,438	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） 109,200 マスク売上料（守門） 2,700 新潟大学学外臨床実習学生受入謝金（守門） 10,026 公衆電話料（守門） 3,670 新潟大学学外臨床実習学生受入謝金（入広瀬） 22,842
138,088,280	138,088,280	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	163,867,000	0		44,000	163,911,000		
	1 総務管理費	163,867,000	0		44,000	163,911,000		
	1 医科一般管理費	148,644,000	0		44,000	148,688,000		
							11 需用費 2,448,000	
							12 役務費 238,000	
							13 委託料 145,059,000	
							14 使用料及び賃借料 623,000	
							15 工事請負費 320,000	
	2 歯科一般管理費	15,223,000	0			15,223,000		
							13 委託料 15,223,000	
2	医業費	9,733,000	0			9,733,000		
	1 医療用消耗器材費	9,733,000	0			9,733,000		
	1 医科消耗器材費	7,863,000	0			7,863,000		
							18 備品購入費 7,863,000	
	2 歯科消耗器材費	1,870,000	0			1,870,000		
							18 備品購入費 1,870,000	
3	予備費	400,000	0		△44,000	356,000		

国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不用額	備 考
132,025,880		31,885,120	
132,025,880		31,885,120	
119,509,243		29,178,757	
1,735,810		712,190	001 守門診療所一般管理事業…………… 68,745,917
56,668		181,332	11 消耗品費 509
			11 燃料費 137,129
116,775,437		28,283,563	11 修繕料 35,726
			13 機械保守管理委託料 129,600
621,756		1,244	13 医科診療業務委託料 63,517,000
			13 往診車運行管理業務委託料 3,186,000
			13 歯科機器撤去業務委託料 798,625
319,572		428	14 借上料 621,756
			15 工事請負費 319,572
			002 入広瀬診療所一般管理事業…………… 50,763,326
			11 燃料費 499,522
			11 光熱水費 857,498
			11 修繕料 205,426
			12 通信運搬費 56,668
			13 機械保守管理委託料 352,704
			13 医科診療業務委託料 47,814,000
			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 688,500
			(1款1項1目14節へ予備費充用) 44,000
12,516,637		2,706,363	
12,516,637		2,706,363	001 入広瀬診療所一般管理事業…………… 12,516,637
			13 機械保守管理委託料 222,912
			13 歯科診療業務委託料 12,293,725
5,832,000		3,901,000	
5,832,000		3,901,000	
4,104,000		3,759,000	
4,104,000		3,759,000	001 守門診療所医科消耗器材事業…………… 1,944,000
			18 X線高電圧装置購入費 1,944,000
			002 入広瀬診療所医科消耗器材事業…………… 2,160,000
			18 X線高電圧装置購入費 2,160,000
1,728,000		142,000	
1,728,000		142,000	001 入広瀬診療所歯科消耗器材事業…………… 1,728,000
			18 デジタルX線用P C購入費 1,728,000
0		356,000	

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	節		
						区 分	金 額	
3. 1. 1								
1 予備費	400,000	0		△44,000	356,000			
1 予備費	400,000	0		△44,000	356,000			
歳 出 合 計	174,000,000	0			174,000,000			

国民健康保険特別会計直営診療所施設勘定

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
0		356,000	
0		356,000	
			1款1項1目14節 へ 44,000
137,857,880		36,142,120	

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	138,088 千円	
2. 歳 出 総 額	137,858 千円	
3. 歳 入 歳 出 差 引 額	230 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	230 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 増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 増減高	決算年度 末現在高	前年度 現在高	決算年度 増減高	決算年度 末現在高
守門健康センター	(405)		7,432	(405)			(139)		2,972	(139)		2,972
	7,432	0		7,432			2,972	0		2,972	0	
診療施設	2,216			2,216			765			765		
	2,343	109		2,452			802	37		802	37	
老人訪問看護施設	109	△109		0			37	△37		37	△37	
	1,736			1,736			828			828		
居住施設	623			623			203			203		
	(405)			(405)			(139)			(139)		
在宅介護支援施設	405			405			139			139		
							198			198		
車庫棟	(405)			(405)			(139)			(139)		
	7,432	0		7,432	0		2,972	0		2,972	0	
計												

() は一般会計分内数

後期高齢者医療特別会計

平成28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		221,350,000
	1 後期高齢者医療保険料	221,350,000
2 使用料及び手数料		14,000
	1 手数料	14,000
3 繰入金		464,900,000
	1 他会計繰入金	464,900,000
4 繰越金		4,154,000
	1 繰越金	4,154,000
5 諸収入		27,582,000
	1 延滞金、加算金及び過料	2,000
	2 償還金及び還付加算金	100,000
	3 受託事業収入	5,080,000
	4 雑入	22,400,000
歳 入 合 計		718,000,000

(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
221,908,300	221,214,600	0	693,700	△135,400
221,908,300	221,214,600	0	693,700	△135,400
24,900	24,900	0	0	10,900
24,900	24,900	0	0	10,900
461,930,959	461,930,959	0	0	△2,969,041
461,930,959	461,930,959	0	0	△2,969,041
4,154,380	4,154,380	0	0	380
4,154,380	4,154,380	0	0	380
27,562,832	27,562,832	0	0	△19,168
7,900	7,900	0	0	5,900
100,000	100,000	0	0	0
5,084,324	5,084,324	0	0	4,324
22,370,608	22,370,608	0	0	△29,392
715,581,371	714,887,671	0	693,700	△3,112,329

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		38,590,000
	1 総務管理費	37,490,000
	2 徴収費	1,100,000
2 保健事業費		9,000,000
	1 保健事業費	9,000,000
3 納付金		669,200,000
	1 納付金	669,200,000
4 諸支出金		101,000
	1 償還金及び還付加算金	101,000
5 予備費		1,109,000
	1 予備費	1,109,000
歳 出 合 計		718,000,000

(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
37,512,598	0	1,077,402	1,077,402
36,536,634	0	953,366	953,366
975,964	0	124,036	124,036
8,289,126	0	710,874	710,874
8,289,126	0	710,874	710,874
663,826,867	0	5,373,133	5,373,133
663,826,867	0	5,373,133	5,373,133
100,000	0	1,000	1,000
100,000	0	1,000	1,000
0	0	1,109,000	1,109,000
0	0	1,109,000	1,109,000
709,728,591	0	8,271,409	8,271,409

歳入歳出差引残額

5,159,080 円

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算事項別明細書

歳 入

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	244,000,000	△22,650,000		221,350,000		
1	後期高齢者医療保険料	244,000,000	△22,650,000		221,350,000		
1	後期高齢者医療保険料	244,000,000	△22,650,000		221,350,000		
						1 現年度分特別徴収保険料	165,800,000
						2 現年度分普通徴収保険料	55,400,000
						3 滞納繰越分普通徴収保険料	150,000
2	使用料及び手数料	2,000	12,000		14,000		
1	手数料	2,000	12,000		14,000		
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	12,000		13,000		
						1 督促手数料	13,000
3	繰入金	512,000,000	△47,100,000		464,900,000		
1	他会計繰入金	512,000,000	△47,100,000		464,900,000		
1	一般会計繰入金	512,000,000	△47,100,000		464,900,000		
						1 一般会計繰入金	464,900,000
4	繰越金	96,000	4,058,000		4,154,000		
1	繰越金	96,000	4,058,000		4,154,000		
1	繰越金	96,000	4,058,000		4,154,000		
						1 繰越金	4,154,000
5	諸収入	8,902,000	18,680,000		27,582,000		

後期高齢者医療特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
221,908,300	221,214,600	0	693,700	
221,908,300	221,214,600	0	693,700	
221,908,300	221,214,600	0	693,700	
164,816,100	164,931,200	0	△115,100	現年度分特別徴収保険料 (うち還付未済額 115,100円) 164,931,200
56,425,000	56,078,400	0	346,600	現年度分普通徴収保険料 (うち還付未済額 4,200円) 56,078,400
667,200	205,000	0	462,200	滞納繰越分普通徴収保険料 205,000
24,900	24,900	0	0	
24,900	24,900	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
24,900	24,900	0	0	
24,900	24,900	0	0	督促手数料 24,900
461,930,959	461,930,959	0	0	
461,930,959	461,930,959	0	0	
461,930,959	461,930,959	0	0	
461,930,959	461,930,959	0	0	事務費等繰入金 40,133,000 保険基盤安定繰入金 105,561,567 療養給付費負担金繰入金 316,236,392
4,154,380	4,154,380	0	0	
4,154,380	4,154,380	0	0	
4,154,380	4,154,380	0	0	
4,154,380	4,154,380	0	0	前年度繰越金 4,154,380
27,562,832	27,562,832	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	100,000	0		100,000		
	1 保険料還付金	99,000	0		99,000	1 保険料還付 金	99,000
	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	8,400,000	△3,320,000		5,080,000		
	1 受託事業収入	8,400,000	△3,320,000		5,080,000	1 受託事業収 入	5,080,000
4	雑入	400,000	22,000,000		22,400,000		
	1 雑入	400,000	22,000,000		22,400,000	1 雑入	22,400,000
歳 入 合 計		765,000,000	△47,000,000		718,000,000		

後期高齢者医療特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
7,900	7,900	0	0	
7,900	7,900	0	0	
7,900	7,900	0	0	延滞金 7,900
0	0	0	0	
0	0	0	0	
100,000	100,000	0	0	
100,000	100,000	0	0	
100,000	100,000	0	0	保険料還付金 100,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
5,084,324	5,084,324	0	0	
5,084,324	5,084,324	0	0	
5,084,324	5,084,324	0	0	後期高齢者医療受託事業(健康診査)収入 5,084,324
22,370,608	22,370,608	0	0	
22,370,608	22,370,608	0	0	
22,370,608	22,370,608	0	0	平成27年度分療養給付費負担金精算金 21,810,608 特別対策補助金(人間ドック助成事業) 560,000
715,581,371	714,887,671	0	693,700	

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	43,090,000	△4,500,000			38,590,000		
	1 総務管理費	39,090,000	△1,600,000			37,490,000		
	1 一般管理費	39,090,000	△1,600,000			37,490,000		
							2 給料	8,471,000
							3 職員手当等	6,100,000
							4 共済費	2,819,000
							11 需用費	40,000
							12 役務費	2,405,000
							13 委託料	120,000
							14 使用料及び 賃借料	35,000
							19 負担金補助 及び交付金	17,500,000
	2 徴収費	4,000,000	△2,900,000			1,100,000		
	1 徴収費	4,000,000	△2,900,000			1,100,000		
							11 需用費	184,000
							12 役務費	845,000
							13 委託料	71,000
2	保健事業費	12,100,000	△3,100,000			9,000,000		
	1 保健事業費	12,100,000	△3,100,000			9,000,000		
	1 健康診査費	12,100,000	△3,100,000			9,000,000		
							7 賃金	887,000
							12 役務費	476,000
							13 委託料	7,037,000
							19 負担金補助 及び交付金	600,000

後期高齢者医療特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
37,512,598		1,077,402	
36,536,634		953,366	
36,536,634		953,366	
8,470,800		200	001 一般職員給与費（2人）…………… 16,546,408
5,587,824		512,176	2 給料 8,470,800
2,487,784		331,216	3 扶養手当 138,000
27,943		12,057	3 通勤手当 74,400
2,405,000		0	3 時間外勤務手当 191,997
111,072		8,928	3 期末手当 2,004,573
14,181		20,819	3 勤勉手当 1,291,133
17,432,030		67,970	3 寒冷地手当 125,800
975,964		124,036	3 退職手当負担金 1,761,921
975,964		124,036	4 共済組合負担金 2,297,769
156,988		27,012	4 共済組合追加費用 154,435
793,932		51,068	4 共済組合事務費負担金 21,580
25,044		45,956	4 災害補償基金負担金 14,000
8,289,126		710,874	002 一般管理事業…………… 19,990,226
8,289,126		710,874	11 消耗品費 27,943
8,289,126		710,874	12 通信運搬費 2,405,000
711,201		175,799	13 機械保守管理委託料 111,072
476,000		0	14 有料道路通行料 14,181
6,541,925		495,075	19 負担金 17,432,030
560,000		40,000	
			001 徴収事業…………… 975,964
			11 消耗品費 3,628
			11 印刷製本費 153,360
			12 通信運搬費 750,000
			12 口座振替手数料 43,932
			13 コンビニ収納代行業務委託料 25,044
			001 健康診査事業…………… 8,289,126
			7 日々雇用職員賃金 711,201
			12 通信運搬費 476,000
			13 健康診査業務委託料 6,541,925
			19 人間ドック受診助成金 560,000

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
3. 1. 1								
3	納付金	708,300,000	△39,100,000			669,200,000		
	1 納付金	708,300,000	△39,100,000			669,200,000		
	1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	708,300,000	△39,100,000			669,200,000	19負担金補助 及び交付金	669,200,000
4	諸支出金	100,000	0		1,000	101,000		
	1 償還金及び 還付加算金	100,000	0		1,000	101,000		
	1 保険料還付 金	99,000	0		1,000	100,000	23償還金利子 及び割引料	100,000
	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	1,410,000	△300,000		△1,000	1,109,000		
	1 予備費	1,410,000	△300,000		△1,000	1,109,000		
	1 予備費	1,410,000	△300,000		△1,000	1,109,000		
歳 出 合 計		765,000,000	△47,000,000			718,000,000		

後期高齢者医療特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
663,826,867		5,373,133	
663,826,867		5,373,133	
663,826,867		5,373,133	
663,826,867		5,373,133	001 後期高齢者医療広域連合納付金…………… 663,826,867 19 保険料等負担金 220,218,300 19 療養給付費負担金 338,047,000 19 保険基盤安定負担金 105,561,567
100,000		1,000	
100,000		1,000	
100,000		0	
100,000		0	001 保険料還付金…………… 100,000 23 償還金 100,000 (4款1項1目23節 へ 予備費充用) 1,000
0		1,000	
0		1,000	
0		1,109,000	
0		1,109,000	
0		1,109,000	
			4款1項1目23節 へ 1,000
709,728,591		8,271,409	

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	714,888 千円	
2. 歳 出 総 額	709,729 千円	
3. 歳 入 歳 出 差 引 額	5,159 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	5,159 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28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		872,500,000
	1 介護保険料	872,500,000
2 使用料及び手数料		61,000
	1 手数料	61,000
3 国庫支出金		1,218,524,000
	1 国庫負担金	821,500,000
	2 国庫補助金	397,024,000
4 支払基金交付金		1,283,929,000
	1 支払基金交付金	1,283,929,000
5 県支出金		675,763,000
	1 県負担金	659,600,000
	2 県補助金	16,163,000
6 財産収入		33,000
	1 財産運用収入	33,000
7 繰入金		705,400,000
	1 一般会計繰入金	705,400,000
8 繰越金		69,129,000
	1 繰越金	69,129,000
9 諸収入		7,061,000
	1 延滞金、加算金及び過料	60,000
	2 雑入	7,001,000
歳 入 合 計		4,832,400,000

(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
903,179,500	892,390,993	103,200	10,685,307	19,890,993
903,179,500	892,390,993	103,200	10,685,307	19,890,993
67,300	67,300	0	0	6,300
67,300	67,300	0	0	6,300
1,137,338,173	1,137,338,173	0	0	△81,185,827
790,033,749	790,033,749	0	0	△31,466,251
347,304,424	347,304,424	0	0	△49,719,576
1,226,846,000	1,226,846,000	0	0	△57,083,000
1,226,846,000	1,226,846,000	0	0	△57,083,000
642,123,404	642,123,404	0	0	△33,639,596
626,422,192	626,422,192	0	0	△33,177,808
15,701,212	15,701,212	0	0	△461,788
20,564	20,564	0	0	△12,436
20,564	20,564	0	0	△12,436
625,200,000	625,200,000	0	0	△80,200,000
625,200,000	625,200,000	0	0	△80,200,000
69,136,120	69,136,120	0	0	7,120
69,136,120	69,136,120	0	0	7,120
15,492,436	15,492,436	0	0	8,431,436
173,000	173,000	0	0	113,000
15,319,436	15,319,436	0	0	8,318,436
4,619,403,497	4,608,614,990	103,200	10,685,307	△223,785,010

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		87,239,000
	1 総務管理費	50,979,000
	2 徴収費	1,110,000
	3 介護認定審査会費	34,300,000
	4 趣旨普及費	640,000
	5 運営協議会費	210,000
2 保険給付費		4,557,500,000
	1 介護サービス等諸費	4,175,488,000
	2 介護予防サービス等諸費	138,800,000
	3 その他諸費	3,800,000
	4 高額介護サービス等費	69,180,000
	5 特定入所者介護サービス等費	160,903,000
	6 高額医療合算介護サービス等費	9,329,000
3 地域支援事業費		99,940,000
	1 介護予防事業費	34,960,000
	2 包括的支援事業・任意事業費	64,980,000
4 基金積立金		26,898,000
	1 基金積立金	26,898,000
5 公債費		10,000
	1 公債費	10,000
6 諸支出金		57,816,000
	1 償還金及び還付加算金	57,816,000
7 予備費		2,997,000
	1 予備費	2,997,000
歳 出 合 計		4,832,400,000

(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
81,394,383	0	5,844,617	5,844,617
47,926,430	0	3,052,570	3,052,570
1,060,200	0	49,800	49,800
31,706,993	0	2,593,007	2,593,007
595,080	0	44,920	44,920
105,680	0	104,320	104,320
4,202,492,574	0	355,007,426	355,007,426
3,877,791,926	0	297,696,074	297,696,074
83,602,796	0	55,197,204	55,197,204
1,927,139	0	1,872,861	1,872,861
69,111,964	0	68,036	68,036
160,802,038	0	100,962	100,962
9,256,711	0	72,289	72,289
91,900,060	0	8,039,940	8,039,940
31,721,118	0	3,238,882	3,238,882
60,178,942	0	4,801,058	4,801,058
26,021,000	0	877,000	877,000
26,021,000	0	877,000	877,000
0	0	10,000	10,000
0	0	10,000	10,000
57,313,812	0	502,188	502,188
57,313,812	0	502,188	502,188
0	0	2,997,000	2,997,000
0	0	2,997,000	2,997,000
4,459,121,829	0	373,278,171	373,278,171

歳入歳出差引残額

149,493,161 円

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度 介護保険特別会計歳入歳出決算事項別明細書

歳 入

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	872,500,000	0		872,500,000		
	1 介護保険料	872,500,000	0		872,500,000		
	1 第1号被保険者保険料	872,500,000	0		872,500,000		
						1 現年度分特別徴収保険料	810,000,000
						2 現年度分普通徴収保険料	60,600,000
						3 滞納繰越分普通徴収保険料	1,900,000
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	1,218,324,000	200,000		1,218,524,000		
	1 国庫負担金	821,500,000	0		821,500,000		
	1 介護給付費負担金	821,500,000	0		821,500,000		
						1 現年度分	821,500,000
	2 国庫補助金	396,824,000	200,000		397,024,000		
	1 調整交付金	364,500,000	0		364,500,000		
						1 現年度分	364,500,000
	2 地域支援事業交付金（介護予防事業）	6,990,000	0		6,990,000		
						1 現年度分	6,990,000

介護保険特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
903,179,500	892,390,993	103,200	10,685,307	
903,179,500	892,390,993	103,200	10,685,307	
903,179,500	892,390,993	103,200	10,685,307	
834,164,000	834,728,600	0	△564,600	現年度分特別徴収保険料 (うち還付未済額 564,600円) 834,728,600
60,077,900	56,095,400	0	3,982,500	現年度分普通徴収保険料 (うち還付未済額 27,000円) 56,095,400
8,937,600	1,566,993	103,200	7,267,407	滞納繰越分普通徴収保険料 1,566,993
67,300	67,300	0	0	
67,300	67,300	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
67,300	67,300	0	0	
67,300	67,300	0	0	保険料督促手数料 67,300
1,137,338,173	1,137,338,173	0	0	
790,033,749	790,033,749	0	0	
790,033,749	790,033,749	0	0	
790,033,749	790,033,749	0	0	介護給付費負担金 790,033,749
347,304,424	347,304,424	0	0	
315,634,000	315,634,000	0	0	
315,634,000	315,634,000	0	0	調整交付金 315,634,000
6,643,234	6,643,234	0	0	
6,643,234	6,643,234	0	0	地域支援事業交付金(介護予防事業) 6,643,234

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
3. 2. 3								
	3	地域支援事業 交付金（包括 的支援事業・ 任意事業）	25,334,000	0		25,334,000		
							1 現年度分	25,334,000
	4	事務費補助金	0	200,000		200,000		
							1 介護保険事 務費補助金	200,000
4		支払基金交付 金	1,283,929,000	0		1,283,929,000		
	1	支払基金交付 金	1,283,929,000	0		1,283,929,000		
	1	介護給付費交 付金	1,276,100,000	0		1,276,100,000		
							1 現年度分	1,276,100,000
	2	地域支援事業 支援交付金	7,829,000	0		7,829,000		
							1 現年度分	7,829,000
5		県支出金	675,763,000	0		675,763,000		
	1	県負担金	659,600,000	0		659,600,000		
	1	介護給付費負 担金	659,600,000	0		659,600,000		
							1 現年度分	659,600,000
	2	県補助金	16,163,000	0		16,163,000		
	1	地域支援事業 交付金（介護 予防事業）	3,495,000	0		3,495,000		
							1 現年度分	3,495,000
	2	地域支援事業 交付金（包括 的支援事業・ 任意事業）	12,668,000	0		12,668,000		
							1 現年度分	12,668,000
6		財産収入	33,000	0		33,000		
	1	財産運用収入	33,000	0		33,000		
	1	利子及び配当 金	33,000	0		33,000		
							1 利子及び配 当金	33,000

介護保険特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
24,759,190	24,759,190	0	0	
24,759,190	24,759,190	0	0	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業） 24,759,190
268,000	268,000	0	0	
268,000	268,000	0	0	介護保険事務費補助金 268,000
1,226,846,000	1,226,846,000	0	0	
1,226,846,000	1,226,846,000	0	0	
1,220,331,000	1,220,331,000	0	0	
1,220,331,000	1,220,331,000	0	0	介護給付費交付金 1,220,331,000
6,515,000	6,515,000	0	0	
6,515,000	6,515,000	0	0	地域支援事業支援交付金 6,515,000
642,123,404	642,123,404	0	0	
626,422,192	626,422,192	0	0	
626,422,192	626,422,192	0	0	
626,422,192	626,422,192	0	0	介護給付費負担金 626,422,192
15,701,212	15,701,212	0	0	
3,321,617	3,321,617	0	0	
3,321,617	3,321,617	0	0	地域支援事業交付金（介護予防事業） 3,321,617
12,379,595	12,379,595	0	0	
12,379,595	12,379,595	0	0	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業） 12,379,595
20,564	20,564	0	0	
20,564	20,564	0	0	
20,564	20,564	0	0	
20,564	20,564	0	0	介護給付費準備基金利子 20,564

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	節		
						区 分	金 額	
7. 1. 1								
7	繰入金	708,600,000	△3,200,000		705,400,000			
	1 一般会計繰入金	708,600,000	△3,200,000		705,400,000			
	1 介護給付費繰入金	596,700,000	0		596,700,000	1 現年度分	596,700,000	
	2 地域支援事業繰入金（介護予防事業）	3,495,000	0		3,495,000	1 現年度分	3,495,000	
	3 地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	12,687,000	0		12,687,000	1 現年度分	12,687,000	
	4 低所得者保険料軽減繰入金	5,600,000	0		5,600,000	1 現年度分	5,600,000	
	5 その他一般会計繰入金	90,118,000	△3,200,000		86,918,000	1 職員給与費繰入金	45,850,000	
						2 事務費繰入金	41,068,000	
8	繰越金	3,729,000	65,400,000		69,129,000			
	1 繰越金	3,729,000	65,400,000		69,129,000			
	1 繰越金	3,729,000	65,400,000		69,129,000	1 繰越金	69,129,000	
9	諸収入	7,061,000	0		7,061,000			
	1 延滞金、加算金及び過料	60,000	0		60,000			
	1 第1号被保険者延滞金	60,000	0		60,000	1 第1号被保険者延滞金	60,000	
	2 雑入	7,001,000	0		7,001,000			
	1 第三者納付金	1,000	0		1,000			

介護保険特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
625,200,000	625,200,000	0	0	
625,200,000	625,200,000	0	0	
524,245,914	524,245,914	0	0	
524,245,914	524,245,914	0	0	介護給付費繰入金 524,245,914
3,123,627	3,123,627	0	0	
3,123,627	3,123,627	0	0	地域支援事業繰入金（介護予防事業） 3,123,627
11,734,703	11,734,703	0	0	
11,734,703	11,734,703	0	0	地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業） 11,734,703
5,227,200	5,227,200	0	0	
5,227,200	5,227,200	0	0	低所得者保険料軽減繰入金 5,227,200
80,868,556	80,868,556	0	0	
44,444,712	44,444,712	0	0	職員給与費繰入金 44,444,712
36,423,844	36,423,844	0	0	事務費繰入金 36,423,844
69,136,120	69,136,120	0	0	
69,136,120	69,136,120	0	0	
69,136,120	69,136,120	0	0	
69,136,120	69,136,120	0	0	前年度繰越金 69,136,120
15,492,436	15,492,436	0	0	
173,000	173,000	0	0	
173,000	173,000	0	0	
173,000	173,000	0	0	第1号被保険者延滞金 173,000
15,319,436	15,319,436	0	0	
108,460	108,460	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
9. 2. 1								
							1 第三者納付 金	1,000
	2 雑入	7,000,000	0		7,000,000			
							1 雑入	7,000,000
	3 返納金	0	0		0			
							1 返納金	0
歳 入 合 計			4,770,000,000	62,400,000		4,832,400,000		

介護保険特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
108,460	108,460	0	0	第三者納付金 108,460
6,794,176	6,794,176	0	0	
6,794,176	6,794,176	0	0	通所型運動器機能向上事業利用者負担金 288,600 普及啓発型筋力向上トレーニング事業利用者負担金 6,443,500 家族介護継続支援事業返還金 3,000 公有自動車共済金 59,076
8,416,800	8,416,800	0	0	
8,416,800	8,416,800	0	0	返納金 8,416,800
4,619,403,497	4,608,614,990	103,200	10,685,307	

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	90,239,000	△3,000,000			87,239,000		
	1 総務管理費	52,179,000	△1,200,000			50,979,000		
	1 一般管理費	52,179,000	△1,200,000			50,979,000		
							2 給料	21,120,000
							3 職員手当等	18,050,000
							4 共済費	6,680,000
							9 旅費	57,000
							11 需用費	1,237,000
							12 役務費	456,000
							13 委託料	2,876,000
							14 使用料及び 賃借料	384,000
							18 備品購入費	119,000
	2 徴収費	2,910,000	△1,800,000			1,110,000		
	1 賦課徴収費	2,910,000	△1,800,000			1,110,000		
							11 需用費	7,000
							12 役務費	1,020,000
							13 委託料	83,000
	3 介護認定審査会費	34,300,000	0			34,300,000		
	1 介護認定審査会費	6,800,000	0			6,800,000		
							1 報酬	4,398,000
							8 報償費	360,000

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
81,394,383		5,844,617	
47,926,430		3,052,570	
47,926,430		3,052,570	
21,080,100		39,900	001 一般職員給与費（6人）…………… 44,444,712
16,785,274		1,264,726	2 給料 21,080,100
6,579,338		100,662	3 扶養手当 713,500
56,520		480	3 住居手当 648,000
397,327		839,673	3 通勤手当 295,200
455,960		40	3 時間外勤務手当 1,857,625
2,251,145		624,855	3 期末手当 4,948,900
320,766		63,234	3 勤勉手当 3,180,590
0		119,000	3 寒冷地手当 481,800
			3 児童手当 275,000
			3 退職手当負担金 4,384,659
			4 共済組合負担金 6,070,093
			4 共済組合追加費用 404,505
			4 共済組合事務費負担金 64,740
			4 災害補償基金負担金 40,000
			002 一般管理事業…………… 3,481,718
			9 普通旅費 56,520
			11 消耗品費 238,160
			11 燃料費 37,040
			11 印刷製本費 99,792
			11 修繕料 22,335
			12 通信運搬費 438,000
			12 自動車保険料 17,960
			13 機械保守管理委託料 1,838,040
			13 介護保険法改正システム改修業務委託料 413,105
			14 使用料 306,000
			14 有料道路通行料 14,766
1,060,200		49,800	
1,060,200		49,800	
0		7,000	001 賦課徴収事業…………… 1,060,200
977,476		42,524	12 通信運搬費 860,000
82,724		276	12 手数料 117,476
			13 コンビニ収納代行業務委託料 82,724
31,706,993		2,593,007	
5,991,893		808,107	
3,996,000		402,000	001 介護認定審査会事業…………… 5,991,893
173,040		186,960	1 非常勤職員報酬（37人） 3,996,000
			8 報償金 173,040

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	節		
						区 分	金 額	
1. 3. 1						9旅費	1,672,000	
						11需用費	64,000	
						12役務費	306,000	
	2 認定調査等 費	27,500,000	0		27,500,000			
						4共済費	149,000	
						7賃金	5,243,000	
						11需用費	51,000	
						12役務費	13,457,000	
						13委託料	8,600,000	
	4 趣旨普及費	640,000	0		640,000			
	1 趣旨普及費	640,000	0		640,000			
						11需用費	640,000	
	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	4,557,500,000	0		4,557,500,000			
	1 介護サービ ス等諸費	4,182,400,000	0	△6,912,000	4,175,488,000			
	1 居宅介護サ ービス給付 費	1,691,000,000	0	△40,083,000	1,650,917,000			
						19負担金補助 及び交付金	1,650,917,000	

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
1,496,240		175,760	9 費用弁償 1,496,240
20,613		43,387	11 消耗品費 15,386
306,000		0	11 食糧費 5,227
			12 通信運搬費 306,000
25,715,100		1,784,900	
148,560		440	001 認定調査等事業…………… 25,715,100
5,242,400		600	4 社会保険料 122,643
0		51,000	4 雇用保険料 25,917
13,031,140		425,860	7 非常勤職員賃金 5,242,400
7,293,000		1,307,000	12 通信運搬費 1,777,400
595,080		44,920	12 手数料 11,253,740
595,080		44,920	13 要介護認定調査委託料 7,293,000
595,080		44,920	001 趣旨普及事業…………… 595,080
105,680		104,320	11 消耗品費 171,720
105,680		104,320	11 印刷製本費 423,360
57,000		43,000	001 運営協議会事業…………… 105,680
48,680		51,320	1 非常勤職員報酬(10人) 57,000
0		10,000	9 費用弁償 48,680
4,202,492,574		355,007,426	
3,877,791,926		297,696,074	
1,509,205,536		141,711,464	
1,509,205,536		141,711,464	001 居宅介護サービス給付事業…………… 1,509,205,536
			19 負担金 1,509,205,536
			(2款1項1目19節 から 2款1項2目19節 へ 流用) 11,377,000
			(2款1項1目19節 から 2款1項6目19節 へ 流用) 21,794,000
			(2款1項1目19節 から 2款4項1目19節 へ 流用) 4,180,000

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	節		
						区 分	金 額	
2. 1. 1								
2 地域密着型 介護サービス 給付費	797,500,000	0		11,377,000	808,877,000	19負担金補助 及び交付金	808,877,000	
3 施設介護サ ービス給付 費	1,470,800,000	0			1,470,800,000	19負担金補助 及び交付金	1,470,800,000	
4 居宅介護福 祉用具購入 費	4,600,000	0			4,600,000	19負担金補助 及び交付金	4,600,000	
5 居宅介護住 宅改修費	8,800,000	0			8,800,000	19負担金補助 及び交付金	8,800,000	
6 居宅介護サ ービス計画 給付費	209,700,000	0		21,794,000	231,494,000	19負担金補助 及び交付金	231,494,000	
2 介護予防サ ービス等諸 費	138,800,000	0			138,800,000			
1 介護予防サ ービス給付 費	109,100,000	0			109,100,000	19負担金補助 及び交付金	109,100,000	
2 地域密着型 介護予防サ ービス給付 費	14,900,000	0			14,900,000	19負担金補助 及び交付金	14,900,000	
3 介護予防福 祉用具購入 費	900,000	0			900,000	19負担金補助 及び交付金	900,000	

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			(2款1項1目19節 から 2款5項1目19節 へ 流用) 903,000
			(2款1項1目19節 から 2款6項1目19節 へ 流用) 1,829,000
808,876,306		694	
808,876,306		694	001 地域密着型介護サービス給付事業…………… 808,876,306 19 負担金 808,876,306 (2款1項1目19節 から 2款1項2目19節 へ 流用) 11,377,000
1,316,433,863		154,366,137	
1,316,433,863		154,366,137	001 施設介護サービス給付事業…………… 1,316,433,863 19 負担金 1,316,433,863
3,073,584		1,526,416	
3,073,584		1,526,416	001 居宅介護福祉用具購入事業…………… 3,073,584 19 負担金 3,073,584
8,709,303		90,697	
8,709,303		90,697	001 居宅介護住宅改修事業…………… 8,709,303 19 負担金 8,709,303
231,493,334		666	
231,493,334		666	001 居宅介護サービス計画給付事業…………… 231,493,334 19 負担金 231,493,334 (2款1項1目19節 から 2款1項6目19節 へ 流用) 21,794,000
83,602,796		55,197,204	
68,025,740		41,074,260	
68,025,740		41,074,260	001 介護予防サービス給付事業…………… 68,025,740 19 負担金 68,025,740
2,502,713		12,397,287	
2,502,713		12,397,287	001 地域密着型介護予防サービス給付事業…………… 2,502,713 19 負担金 2,502,713
373,817		526,183	
373,817		526,183	001 介護予防福祉用具購入事業…………… 373,817 19 負担金 373,817

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
2. 2. 4							
4 介護予防住宅改修費	2,900,000	0			2,900,000		
						19負担金補助及び交付金	2,900,000
5 介護予防サービス計画給付費	11,000,000	0			11,000,000		
						19負担金補助及び交付金	11,000,000
3 その他諸費	3,800,000	0			3,800,000		
1 審査支払手数料	3,800,000	0			3,800,000		
						12役務費	3,800,000
4 高額介護サービス等費	65,000,000	0		4,180,000	69,180,000		
1 高額介護サービス費	64,900,000	0		4,180,000	69,080,000		
						19負担金補助及び交付金	69,080,000
2 高額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
5 特定入所者介護サービス等費	160,000,000	0		903,000	160,903,000		
1 特定入所者介護サービス費	159,900,000	0		903,000	160,803,000		
						19負担金補助及び交付金	160,803,000
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	7,500,000	0		1,829,000	9,329,000		

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
2,439,866		460,134	
2,439,866		460,134	001 介護予防住宅改修事業…………… 2,439,866 19 負担金 2,439,866
10,260,660		739,340	
10,260,660		739,340	001 介護予防サービス計画給付事業…………… 10,260,660 19 負担金 10,260,660
1,927,139		1,872,861	
1,927,139		1,872,861	
1,927,139		1,872,861	001 審査支払手数料…………… 1,927,139 12 手数料 1,927,139
69,111,964		68,036	
69,079,551		449	
69,079,551		449	001 高額介護サービス事業…………… 69,079,551 19 負担金 69,079,551 (2款1項1目19節 から 2款4項1目19節 へ 流用) 4,180,000
32,413		67,587	
32,413		67,587	001 高額介護予防サービス事業…………… 32,413 19 負担金 32,413
160,802,038		100,962	
160,802,038		962	
160,802,038		962	001 特定入所者介護サービス事業…………… 160,802,038 19 負担金 160,802,038 (2款1項1目19節 から 2款5項1目19節 へ 流用) 903,000
0		100,000	
0		100,000	
9,256,711		72,289	

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	節		
						区 分	金 額	
2. 6. 1								
1 高額医療合 算介護サー ビス費	7,400,000	0		1,829,000	9,229,000	19負担金補助 及び交付金	9,229,000	
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	99,940,000	0			99,940,000			
1 介護予防事 業費	34,960,000	0			34,960,000			
1 介護予防二 次予防施策 事業費	8,140,000	0			8,140,000	4共済費	388,000	
						7賃金	3,358,000	
						8報償費	150,000	
						11需用費	448,000	
						12役務費	246,000	
						13委託料	3,550,000	
2 介護予防一 次予防施策 事業費	26,320,000	0			26,320,000	7賃金	70,000	
						8報償費	879,000	
						11需用費	971,000	
						12役務費	60,000	
						13委託料	24,240,000	
						18備品購入費	100,000	

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
9,228,446		554	
9,228,446		554	001 高額医療合算介護サービス事業…………… 9,228,446 19 負担金 9,228,446 (2款1項1目19節 から 2款6項1目19節 へ 流用) 1,829,000
28,265		71,735	
28,265		71,735	001 高額医療合算介護予防サービス事業…………… 28,265 19 負担金 28,265
91,900,060		8,039,940	
31,721,118		3,238,882	
6,656,680		1,483,320	
387,469		531	001 二次予防事業対象者把握事業…………… 3,381,506
2,524,700		833,300	4 社会保険料 370,096 4 雇用保険料 17,373 7 非常勤職員賃金 2,497,200
114,000		36,000	11 消耗品費 29,513 11 燃料費 66,560
334,375		113,625	11 印刷製本費 154,764 12 通信運搬費 246,000
246,000		0	002 通所型運動器機能向上事業…………… 3,164,136
3,050,136		499,864	8 報償金 114,000 13 通所型運動器機能向上事業業務委託料 3,050,136
			003 訪問型身体機能改善事業…………… 111,038 7 日々雇用職員賃金 27,500 11 消耗品費 83,538
25,064,438		1,255,562	
5,500		64,500	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
461,400		417,600	002 普及啓発型筋力向上トレーニング事業…………… 22,624,872 11 消耗品費 1,900 11 修繕料 241,164 12 手数料 30,456
696,130		274,870	13 普及啓発型筋力向上トレーニング事業業務委託料 17,608,500
50,056		9,944	13 バス運行管理業務委託料 4,739,472 13 コンビニ収納代行業務委託料 3,380
23,851,352		388,648	003 普及啓発型健康教育事業…………… 540,269 7 日々雇用職員賃金 5,500 8 報償金 366,000 11 消耗品費 72,889 11 燃料費 45,880
0		100,000	

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	節		
						区 分	金 額	
3. 1. 2								
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 包括的支援 事業・任意 事業費	64,980,000	0			64,980,000			
1 包括的支援 事業費	42,090,000	0			42,090,000			
						1報酬	300,000	
						2給料	8,800,000	
						3職員手当等	7,980,000	
						4共済費	3,722,000	
						7賃金	2,535,000	
						8報償費	600,000	
						9旅費	505,000	
						11需用費	1,999,000	
						12役務費	191,000	
						13委託料	8,700,000	
						14使用料及び 賃借料	1,578,000	
						19負担金補助 及び交付金	5,164,000	
						27公課費	16,000	

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			13 健康教室運動指導業務委託料 50,000 004 地域支援事業普及啓発事業…………… 194,550 11 消耗品費 194,550 005 地域介護予防活動支援事業…………… 264,747 8 報償金 65,400 8 報償品 30,000 11 消耗品費 137,328 11 食糧費 2,419 12 通信運搬費 19,600 13 生活支援・介護予防サポーター養成講座運動指導業務委託料 10,000
0		500,000	
0		500,000	
60,178,942		4,801,058	
37,977,433		4,112,567	
96,000		204,000	001 一般職員給与費（2人）…………… 18,708,494
8,794,800		5,200	2 給料 8,794,800
7,048,962		931,038	3 通勤手当 170,400
3,272,581		449,419	3 時間外勤務手当 1,641,482
2,506,200		28,800	3 期末手当 2,000,816
113,400		486,600	3 勤勉手当 1,333,348
85,800		419,200	3 寒冷地手当 73,600
1,236,444		762,556	3 退職手当負担金 1,829,316
182,120		8,880	4 共済組合負担金 2,655,489
8,646,502		53,498	4 共済組合追加費用 178,663
1,360,234		217,766	4 共済組合事務費負担金 21,580
4,619,590		544,410	4 災害補償基金負担金 9,000
14,800		1,200	002 介護予防ケアマネジメント事業…………… 1,497,833
			11 消耗品費 45,164
			11 燃料費 51,019
			11 修繕料 322,606
			12 手数料 9,740
			12 自動車保険料 55,450
			13 機械保守管理委託料 49,680
			14 借上料 955,974
			27 自動車重量税 8,200
			003 総合相談支援事業…………… 6,112,321
			1 地域ケア会議委員報酬（12人） 36,000
			4 社会保険料 374,565
			4 雇用保険料 17,500
			7 非常勤職員賃金 2,506,200
			9 費用弁償 26,960
			11 消耗品費 3,283
			11 燃料費 75,587

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
			11 修繕料 59,036 12 自動車保険料 13,190 13 在宅介護支援センター運営業務委託料 3,000,000 004 権利擁護事業…………… 252,520 11 消耗品費 5,129 11 燃料費 70,963 11 修繕料 60,238 12 自動車保険料 13,190 13 成年後見制度理解促進研修・啓発事業業務委託料 100,000 19 諸会議負担金 3,000 005 包括的・継続的ケアマネジメント事業…………… 488,888 1 地域ケア会議委員報酬（12人） 36,000 1 高齢者SOSネットワーク会議委員報酬（8人） 24,000 8 報償金 18,000 9 費用弁償 26,960 9 普通旅費 3,360 11 消耗品費 2,478 11 修繕料 39,480 12 手数料 9,740 12 自動車保険料 42,890 14 借上料 173,880 14 有料道路通行料 61,900 19 諸会議負担金 43,600 27 自動車重量税 6,600 006 認知症総合支援事業…………… 7,843,417 4 労災保険料 15,784 8 報償金 30,600 9 普通旅費 28,520 11 消耗品費 183,174 11 燃料費 50,447 11 印刷製本費 267,840 12 通信運搬費 3,000 12 自動車保険料 24,920 13 認知症初期集中支援推進事業業務委託料 2,497,662 14 借上料 168,480 19 負担金 4,572,990 007 在宅医療・介護連携推進事業…………… 74,800 8 報償金 64,800 12 通信運搬費 10,000 008 生活支援体制整備事業…………… 2,999,160 13 生活支援コーディネーター事業業務委託料 2,999,160
22,201,509		688,491	
69,000		3,000	001 家族介護支援事業…………… 322,229 8 報償金 69,000
248,229		114,771	11 消耗品費 248,229 12 通信運搬費 5,000
23,200		161,800	002 家族介護継続支援事業…………… 18,189,080 13 家族介護継続支援事業業務委託料 18,189,080

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	節		
						区 分	金 額	
3. 2. 2						13委託料	21,890,000	
						14使用料及び 賃借料	20,000	
						19負担金補助 及び交付金	250,000	
						20扶助費	110,000	
4	基金積立金	18,592,000	8,306,000		26,898,000			
1	基金積立金	18,592,000	8,306,000		26,898,000			
	1 介護給付費 準備基金積 立金	18,592,000	8,306,000		26,898,000	25積立金	26,898,000	
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	719,000	57,094,000	3,000	57,816,000			
1	償還金及び 還付加算金	719,000	57,094,000	3,000	57,816,000			
	1 第1号被保 険者保険料 還付金	718,000	0		718,000	23償還金利子 及び割引料	718,000	
	2 償還金	1,000	57,094,000	3,000	57,098,000	23償還金利子 及び割引料	57,098,000	
7	予備費	3,000,000	0	△3,000	2,997,000			
1	予備費	3,000,000	0	△3,000	2,997,000			
	1 予備費	3,000,000	0	△3,000	2,997,000			

介護保険特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
21,861,080		28,920	003 成年後見制度利用支援事業…………… 18,200
0		20,000	12 通信運搬費 6,000 12 手数料 12,200
0		250,000	005 地域自立生活支援事業…………… 3,672,000 13 地域自立生活支援事業業務委託料 3,672,000
0		110,000	
26,021,000		877,000	
26,021,000		877,000	
26,021,000		877,000	
26,021,000		877,000	001 介護給付費準備基金積立金…………… 26,021,000 25 積立金 26,021,000
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
0		10,000	
57,313,812		502,188	
57,313,812		502,188	
216,500		501,500	
216,500		501,500	001 第1号被保険者保険料還付金…………… 216,500 23 償還金 216,500
57,097,312		688	
57,097,312		688	001 償還金…………… 57,097,312 23 償還金 57,097,312 (6款1項2目23節 へ 予備費充用) 3,000
0		2,997,000	
0		2,997,000	
0		2,997,000	
			6款1項2目23節 へ 3,000

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
7. 1. 1							
歳 出 合 計	4,770,000,000	62,400,000			4,832,400,000		

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
4,459,121,829		373,278,171	

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	4,608,615 千円
2.	歳出総額	4,459,122 千円
3.	歳入歳出差引額	149,493 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	149,493 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	100,036	40,021	140,057	運用利子 21、前年度償権 40,000
債権	40,000	△ 14,000	26,000	新規積立 26,000、前年度償権 △40,000
計	140,036	26,021	166,057	

診 療 所 特 別 会 計

平成28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		43,870,000
	1 医科外来収入	3,000,000
	2 歯科外来収入	40,870,000
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		900,000
	1 他会計繰入金	900,000
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		45,000,000

(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
34,102,666	34,102,666	0	0	△9,767,334
3,082,076	3,082,076	0	0	82,076
31,020,590	31,020,590	0	0	△9,849,410
16,470	16,470	0	0	△3,530
16,470	16,470	0	0	6,470
0	0	0	0	△10,000
49,000	49,000	0	0	△851,000
49,000	49,000	0	0	△851,000
226,674	226,674	0	0	26,674
226,674	226,674	0	0	26,674
0	0	0	0	△10,000
0	0	0	0	△10,000
34,394,810	34,394,810	0	0	△10,605,190

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		44,800,000
	1 総務管理費	44,800,000
2 予備費		200,000
	1 予備費	200,000
歳 出 合 計		45,000,000

(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
34,394,078	0	10,405,922	10,405,922
34,394,078	0	10,405,922	10,405,922
0	0	200,000	200,000
0	0	200,000	200,000
34,394,078	0	10,605,922	10,605,922

歳入歳出差引残額 732 円

なお、この残額は、診療所特別会計の廃止に伴い、翌年度の一般会計において収入するものとする。

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度 診療所特別会計歳入歳出決算事項別明細書

歳 入

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	43,870,000	0		43,870,000		
	1 医科外来収入	3,000,000	0		3,000,000		
	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	2,400,000	0		2,400,000	1 医科分	2,400,000
	4 その他診療報 酬収入	120,000	0		120,000	1 医科分	120,000
	5 一部負担金収 入	300,000	0		300,000	1 医科分	300,000
	2 歯科外来収入	40,870,000	0		40,870,000		
	1 国保診療報酬 収入	8,640,000	0		8,640,000	1 歯科分	8,640,000
	2 社保診療報酬 収入	14,200,000	0		14,200,000	1 歯科分	14,200,000
	3 後期高齢者診 療報酬収入	7,230,000	0		7,230,000	1 歯科分	7,230,000
	4 その他診療報 酬収入	1,200,000	0		1,200,000	1 歯科分	1,200,000
	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		

診療所特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
34,102,666	34,102,666	0	0	
3,082,076	3,082,076	0	0	
73,794	73,794	0	0	
73,794	73,794	0	0	国保診療報酬収入（守門） 73,794
182,837	182,837	0	0	
182,837	182,837	0	0	社保診療報酬収入（守門） 182,837
2,564,474	2,564,474	0	0	
2,564,474	2,564,474	0	0	後期高齢者診療報酬収入（守門） 2,564,474
13,481	13,481	0	0	
13,481	13,481	0	0	県単公費等診療報酬収入（守門） 13,481
247,490	247,490	0	0	
247,490	247,490	0	0	一部負担金（守門） 247,490
31,020,590	31,020,590	0	0	
6,793,407	6,793,407	0	0	
6,793,407	6,793,407	0	0	国保診療報酬収入（湯之谷） 6,793,407
8,982,564	8,982,564	0	0	
8,982,564	8,982,564	0	0	社保診療報酬収入（湯之谷） 8,982,564
5,993,810	5,993,810	0	0	
5,993,810	5,993,810	0	0	後期高齢者診療報酬収入（湯之谷） 5,993,810
2,639,229	2,639,229	0	0	
2,639,229	2,639,229	0	0	県単公費等診療報酬収入（湯之谷） 214,829 保険外診療報酬収入（湯之谷） 2,424,400
6,611,580	6,611,580	0	0	
6,611,580	6,611,580	0	0	一部負担金（湯之谷） 6,611,580
16,470	16,470	0	0	
16,470	16,470	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
2. 1. 1								
	1	自動車使用料	10,000	0		10,000		
							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	900,000	0		900,000		
	1	他会計繰入金	900,000	0		900,000		
	1	一般会計繰入金	900,000	0		900,000		
							1 一般会計繰入金	900,000
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			45,000,000	0		45,000,000		

診療所特別会計

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
16,470	16,470	0	0	
16,470	16,470	0	0	自動車使用料（守門） 16,470
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
49,000	49,000	0	0	
49,000	49,000	0	0	
49,000	49,000	0	0	
49,000	49,000	0	0	一般会計繰入金（湯之谷） 49,000
226,674	226,674	0	0	
226,674	226,674	0	0	
226,674	226,674	0	0	
226,674	226,674	0	0	前年度繰越金（守門） 131,287 前年度繰越金（湯之谷） 95,387
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
34,394,810	34,394,810	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	44,800,000	0			44,800,000		
	1 総務管理費	44,800,000	0			44,800,000		
	1 医科一般管理費	3,700,000	0			3,700,000		
							11需用費 270,000	
							13委託料 3,430,000	
	2 歯科一般管理費	41,100,000	0			41,100,000		
							13委託料 40,614,000	
							15工事請負費 486,000	
2	予備費	200,000	0			200,000		
	1 予備費	200,000	0			200,000		
	1 予備費	200,000	0			200,000		
歳 出 合 計		45,000,000	0			45,000,000		

診療所特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
34,394,078		10,405,922	
34,394,078		10,405,922	
2,664,576		1,035,424	
115,576		154,424	001 守門地区診療所一般管理事業…………… 2,664,576
2,549,000		881,000	11 光熱水費 115,576 13 医科診療業務委託料 2,549,000
31,729,502		9,370,498	
31,243,502		9,370,498	001 湯之谷歯科診療所一般管理事業…………… 31,729,502
486,000		0	13 機械保守管理委託料 222,912 13 歯科診療業務委託料 31,020,590 15 工事請負費 486,000
0		200,000	
0		200,000	
0		200,000	
34,394,078		10,605,922	

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	34,395 千円	
2. 歳 出 総 額	34,394 千円	
3. 歳 入 歳 出 差 引 額	1 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	1 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28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		880,000
	1 繰越金	880,000
4 借入金		803,600,000
	1 一般会計借入金	803,600,000
歳 入 合 計		804,500,000

(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
886,135	886,135	0	0	6,135
886,135	886,135	0	0	6,135
803,100,000	803,100,000	0	0	△500,000
803,100,000	803,100,000	0	0	△500,000
804,002,635	804,002,635	0	0	△497,365

歲 出

款	項	予 算 現 額
1 工業団地費		803,570,000
	1 工業団地費	803,570,000
2 公債費		250,000
	1 公債費	250,000
3 予備費		680,000
	1 予備費	680,000
歲 出 合 計		804,500,000

(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
802,836,165	0	733,835	733,835
802,836,165	0	733,835	733,835
194,992	0	55,008	55,008
194,992	0	55,008	55,008
0	0	680,000	680,000
0	0	680,000	680,000
803,031,157	0	1,468,843	1,468,843

歳入歳出差引残額

971,478 円

平成 29 年 9 月 7 日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成28年度 工業団地造成事業特別会計歳入歳出決算事項別明細書

歳 入

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	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	880,000	0		880,000			
	1 繰越金	880,000	0		880,000			
	1 繰越金	880,000	0		880,000	1 繰越金	880,000	
4	借入金	2,100,000	801,500,000		803,600,000			
	1 一般会計借入金	2,100,000	801,500,000		803,600,000			
	1 一般会計借入金	2,100,000	801,500,000		803,600,000	1 一般会計借入金	803,600,000	
歳 入 合 計		808,000,000	△3,500,000		804,500,000			

工業団地造成事業特別会計

(単位：円)

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	
886,135	886,135	0	0	
886,135	886,135	0	0	
886,135	886,135	0	0	
886,135	886,135	0	0	前年度繰越金 886,135
803,100,000	803,100,000	0	0	
803,100,000	803,100,000	0	0	
803,100,000	803,100,000	0	0	
803,100,000	803,100,000	0	0	一般会計借入金 803,100,000
804,002,635	804,002,635	0	0	

歳 出

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
1. 1. 1								
1	工業団地費	2,070,000	801,500,000			803,570,000		
1	工業団地費	2,070,000	801,500,000			803,570,000		
1	工業団地管理費	2,070,000	△1,200,000			870,000		
							11需用費	100,000
							12役務費	60,000
							13委託料	700,000
							14使用料及び 賃借料	10,000
90	工業団地造成費	0	802,700,000			802,700,000		
							11需用費	600,000
							13委託料	2,000,000
							17公有財産購入費	781,900,000
							22補償補填及び 賠償金	18,200,000
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	680,000	0			680,000		
1	予備費	680,000	0			680,000		
1	予備費	680,000	0			680,000		
歳 出 合 計		808,000,000	△3,500,000			804,500,000		

工業団地造成事業特別会計

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
802,836,165		733,835	
802,836,165		733,835	
536,738		333,262	
0		100,000	001 工業団地管理事業…………… 536,738
0		60,000	13 施設維持管理委託料 534,109
534,109		165,891	14 借上料 2,629
2,629		7,371	
802,299,427		400,573	
497,850		102,150	001 工業団地造成事業…………… 802,299,427
1,814,427		185,573	11 消耗品費 497,850
781,840,762		59,238	13 物件調査等業務委託料 734,400
18,146,388		53,612	13 登記業務委託料 1,080,027
			17 土地購入費 781,840,762
			22 補償金 18,146,388
194,992		55,008	
194,992		55,008	
0		0	
0		0	
194,992		55,008	
194,992		55,008	001 一般会計借入金利子…………… 194,992
0		680,000	23 償還金 194,992
0		680,000	
0		680,000	
803,031,157		1,468,843	

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	804,002 千円
2.	歳 出 総 額	803,031 千円
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	971 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	971 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: m²)

区分	土地 (地積)			建物						
				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	決算年度 末現在高	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	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	
水の郷工業団地用地	89,719	117,827	207,546							
合計	89,719	117,827	207,546							

病 院 事 業 会 計

1 平成28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	618,000,000	90,800,000	0	708,800,000
第1項 医業収益	46,187,000	0	0	46,187,000
第2項 医業外収益	571,809,000	87,000,000	0	658,809,000
第3項 特別利益	4,000	3,800,000	0	3,804,000

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款事業費用	914,000,000	90,800,000	0	0	0	1,004,800,000
第1項 医業費用	884,048,000	93,000,000	0	△ 21,000	0	977,027,000
第2項 医業外費用	28,448,000	△ 6,000,000	0	21,000	0	22,469,000
第3項 特別損失	4,000	3,800,000	0	0	0	3,804,000
第4項 予備費	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000

※注1 医業外収益決算額には、還付消費税及び地方消費税43,358,293円を含む。

※注2 医業外費用決算額には、資本的支出に係る控除対象外消費税の一括費用化額4,268,823円を含む。

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
756,222,061	8,000	47,422,061	
46,185,000	0	△ 2,000	
706,539,574	0	47,730,574	※注1
3,497,487	8,000	△ 306,513	

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	1,004,800,000	986,166,324	114,978	0	18,633,676	
0	977,027,000	957,041,906	110,178	0	19,985,094	
0	22,469,000	25,741,618	0	0	△ 3,272,618	※注2
0	3,804,000	3,382,800	4,800	0	421,200	
0	1,500,000	0	0	0	1,500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款資本的収入	1,196,000,000	△ 91,100,000	1,104,900,000	17,500,000
第1項企業債	929,800,000	0	929,800,000	17,500,000
第2項出資金	194,400,000	△ 100,000,000	94,400,000	0
第3項負担金	47,840,000	8,900,000	56,740,000	0
第4項補助金	23,960,000	0	23,960,000	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 繰 越 額
第1款資本的支出	1,196,000,000	△ 91,100,000	0	1,104,900,000	32,310,018	0
第1項建設改良費	1,061,400,000	8,900,000	0	1,070,300,000	32,310,018	0
第2項企業債償還金	134,600,000	△ 100,000,000	0	34,600,000	0	0

・資本的収入額(翌年度繰越工事財源6,022,000円を除く。)が資本的支出額に不足する額14,808,351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)6,022,000円を含む。

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 繰越額 に係る財 源充当額	合 計				
0	1,122,400,000	727,357,760	0	△ 395,042,240	
0	947,300,000	610,400,000	0	△ 336,900,000	
0	94,400,000	52,979,000	0	△ 41,421,000	
0	56,740,000	45,278,760	0	△ 11,461,240	
0	23,960,000	18,700,000	0	△ 5,260,000	

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 繰越額	合 計		
1,137,210,018	736,144,111	51,701,382	381,722,000	0	381,722,000	19,343,907	
1,102,610,018	702,113,754	51,701,382	381,722,000	0	381,722,000	18,774,264	
34,600,000	34,030,357	0	0	0	0	569,643	

2 財 務 諸 表

(1) 平成 28 年度魚沼市病院事業損益計算書 (平成28年4月1日から平成29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	5,070,403		
(2) 経 費	577,025,760		
(3) 減 価 償 却 費	374,580,405		
(4) 資 産 減 耗 費	<u>255,160</u>	<u>956,931,728</u>	
営 業 損 失			910,746,728
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	502,554,000		
(2) 補 助 金	95,000,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	65,084,351		
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>542,928</u>	663,181,279	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,451,695		
(2) 雑 損 失	<u>4,404,879</u>	<u>25,856,574</u>	<u>637,324,705</u>
経 常 損 失			273,422,023
5 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	100,000		
(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>3,389,487</u>	3,489,487	

6 特 別 損 失

(1) その他特別損失	<u>3,378,000</u>	<u>3,378,000</u>	<u>111,487</u>
-------------	------------------	------------------	----------------

当年度純損失			273,310,536
--------	--	--	-------------

前年度繰越欠損金			<u>731,284,794</u>
----------	--	--	--------------------

当年度未処理欠損金			<u><u>1,004,595,330</u></u>
-----------	--	--	-----------------------------

(2) 平成28年度魚沼市病院事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金		資本	
	自己資本金	資本金		他会計負担金
		国県補助金		
前年度末残高	1,011,287,947	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	1,011,287,947	0	0	0
当年度変動額	52,979,000	0	0	11,200,760
資本剰余金の受入	0	0	0	11,200,760
出資金の受入（繰入）	52,979,000	0	0	0
補助金等の返還	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0
当年度末残高	1,064,266,947	0	0	11,200,760

(3) 平成28年度魚沼市病院事業欠損金処理計算書
(平成28年4月1日から平成29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	1,064,266,947		11,200,760	△ 1,004,595,330
議会議決による処分	0		0	0
処分後残高	1,064,266,947		11,200,760	(繰越欠損金) △ 1,004,595,330

(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	未処理欠損金	利益剰余金 合 計	
0	0	△ 731,284,794	△ 731,284,794	280,003,153
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越欠損金) △ 731,284,794	△ 731,284,794	280,003,153
0	11,200,760	△ 273,310,536	△ 273,310,536	△ 209,130,776
0	11,200,760	0	0	11,200,760
0	0	0	0	52,979,000
0	0	0	0	0
0	0	△ 273,310,536	△ 273,310,536	△ 273,310,536
0	11,200,760	(当年度未処理欠損金) △ 1,004,595,330	△ 1,004,595,330	70,872,377

(4) 平成 28 年度魚沼市病院事業貸借対照表
(平成29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	97,463,549	
ロ	建物	4,436,360,053	
	減価償却累計額	<u>△ 483,233,822</u>	3,953,126,231
ハ	構築物	693,038,287	
	減価償却累計額	<u>△ 564,260,780</u>	128,777,507
ニ	機械及び備品	1,292,169,210	
	減価償却累計額	<u>△ 232,673,898</u>	1,059,495,312
ホ	建設仮勘定	569,039,853	
	有形固定資産合計		5,807,902,452
(2)	無形固定資産		
イ	電話加入権	458,960	
ロ	施設利用権	<u>1,751,230</u>	
	無形固定資産合計		<u>2,210,190</u>
	固定資産合計		5,810,112,642
2	流動資産		
(1)	現金・預金		243,309,374
(2)	未収金		
イ	医業未収金	3,757,104	
ロ	医業外未収金	44,189,293	
	未収金合計	47,946,397	
	貸倒引当金	<u>△ 371,777</u>	47,574,620
	流動資産合計		<u>290,883,994</u>
	資産合計		<u><u>6,100,996,636</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	4,332,728,343		
企業債合計	<u>4,332,728,343</u>	4,332,728,343	
固定負債合計			4,332,728,343
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	280,431,444		
企業債合計	<u>280,431,444</u>	280,431,444	
(2) 未払金		74,475,575	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	386,000		
引当金合計	<u>386,000</u>	386,000	
(4) その他流動負債		35,493	
流動負債合計		<u>355,328,512</u>	355,328,512
5 繰延収益			
長期前受金		1,472,775,876	
収益化累計額		<u>△ 130,708,472</u>	
繰延収益合計			<u>1,342,067,404</u>
負債合計			6,030,124,259

＜ 資 本 の 部 ＞

6 資本金			1,064,266,947
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計負担金	11,200,760		
資本剰余金合計	<u>11,200,760</u>	11,200,760	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	1,004,595,330		
利益剰余金合計	<u>△1,004,595,330</u>	△1,004,595,330	
剰余金合計			<u>△993,394,570</u>
資本合計			<u>70,872,377</u>
負債資本合計			<u><u>6,100,996,636</u></u>

3 決算付属書類

(1) 病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成 27 年に医療再編が行われてから 2 年目の病院運営となりました。病院完結型から地域完結型に医療体制が大きく変わりましたが、再編病院を中心に地域の医療機関が連携し、与えられた役割を果たすことで、新たな医療体制は着実に定着し、地域に必要な医療を提供しています。一方で魚沼基幹病院と小出病院では看護師不足により、予定していた増床を実現することができませんでした。医療人材の確保は地域の喫緊の課題となっており、病院と行政が一体となり対策を講じる必要があります。

堀之内病院は、内科、リハビリテーション科の 2 診療科、入院機能は療養病床 50 床で運営を行いました。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。医療再編後も訪問診療に重点を置きながら、地域に信頼される病院として堀之内地域の医療を担ってきましたが、看護師確保が困難となるなか、市立医療機関の再編を行わざるを得ない状況となり、入院機能を小出病院に集約し、平成 29 年 4 月 1 日から外来診療、訪問診療、訪問リハビリを中心とした「堀之内医療センター」へ転換することとなりました。このため、病棟閉鎖準備に伴う患者抑制を行ったことから、入院患者数は前年度に比して 1,249 人の減となり、病床利用率も 6.5 ポイント減の 80.7%となりました。外来患者数は前年度に比して 1,105 人の減となっています。堀之内医療センターの新体制の下、外来患者数の増加が期待されます。

小出病院は、内科、神経内科、小児科、外科、脳神経外科、整形外科、婦人科、泌尿器科の 8 診療科、入院機能は一般病床 90 床で運営を行いました。診療体制は常勤医師 8 名と新潟大学、魚沼基幹病院等からの助勤支援により安定したものとなりました。入院患者数は 29,958 人で、病床利用率は前年度に比して 3.2 ポイント増の 91.2%と高い値になりました。外来患者数は人工透析室分を含め 65,025 人で、1 日平均患者数は前年度に比して 13.4 人増加しています。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ました。魚沼市消防の救急車搬送先は、小出病院の運営が安定したこともあり、前年度に比して 4.9 ポイント増加し全体の 32.0%を占めました。魚沼基幹病院は前年度から微減の 57.1%となっています。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、堀之内病院から小出病院に拠点を移してから 2 年が経過し、1 人 1 日あたり訪問件数は 1.2 ポイント増加の 3.1 人となり、着実に稼働が高くなっています。訪問リハビリも体制を強化し、訪問件数を伸ばしています。

なお、堀之内病院及び小出病院は、一般財団法人魚沼市医療公社が指定管理者として運営しています。

新病院整備事業は、旧県立病院建物解体の第 1 期工事を完了し、外構工事に着手しています。

(利用患者数)

ア 堀之内病院

(単位：人・%)

区分	入院(療養病床)			外来	
	患者数	1 日 平均	病 床 利用率	患者数	1 日 平均
平成28年度	14,723	40.3	80.7	7,545	31.0
平成27年度	15,972	43.6	87.2	8,650	35.6
差引増減	△ 1,249	△ 3.3	△ 6.5	△ 1,105	△ 4.6
増減率	△ 7.8			△ 12.8	

イ 小出病院

(単位：人・%)

区分	入院(一般病床)			外来	
	患者数	1 日 平均	病 床 利用率	患者数	1 日 平均
平成28年度	29,958	82.1	91.2	65,025	258.0
平成27年度	24,154	79.2	88.0	51,610	244.6
差引増減	5,804	2.9	3.2	13,415	13.4
増減率	24.0			26.0	

※平成27年度は6月1日から3月31日までの実績

(経理状況)

収益的収支は、指定管理者制度(利用料金制)を導入しているため、入院及び外来の医業収益がなく、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646,291千円で、収益の85.5%を構成しています。一般会計繰入金の内訳は、政策的医療交付金充当分479,450千円、企業債利息償還金充当分21,453千円、企業会計費用充当分47,005千円、堀之内病院運営費補助金分95,000千円、特別損失補てん分3,383千円となっています。

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133,974千円、小出病院分346,307千円を指定管理者に交付しました。また、堀之内病院の病棟廃止準備に伴う入院患者抑制に起因する減収を補うため、運営費補助金95,000千円を指定管理者に交付しました。

総収益712,856千円に対し総費用は986,166千円で、差引273,310千円の純損失を計上しています。損失の主因は、企業債据置期間中につき減価償却費が長期前受金戻入で相殺されないため生じたものです。

資本的収支は、資本的収入727,358千円から翌年度繰越工事財源6,022千円を除いた721,336千円から資本的支出736,144千円を差引いた額14,808千円が不足となりましたが、前年度からの繰越工事資金14,808千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27年度魚沼市病院事業会計の繰越について	平成28年6月14日	(報告)
報告第14号	平成27年度魚沼市病院事業会計継続費の精算について	平成28年9月6日	(報告)
第79号	平成27年度魚沼市病院事業会計決算の認定について	平成28年9月6日	平成28年10月4日 認定
第86号	平成28年度魚沼市病院事業会計補正予算(第1号)	平成28年9月6日	平成28年9月7日 原案可決
第6号	平成28年度魚沼市病院事業会計補正予算(第2号)	平成29年2月23日	平成28年2月23日 原案可決
第12号	平成29年度魚沼市病院事業会計予算	平成29年2月23日	平成29年3月27日 原案可決
第30号	魚沼市病院事業の設置等に関する条例及び魚沼市診療所条例の一部改正について	平成29年2月23日	平成29年3月27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28年4月7日	魚沼保健所長	小出病院開設許可事項変更届 (診療科目の変更)	(届出)
平成28年4月14日	魚沼保健所長	小出病院開設許可事項変更届 (診療科目の変更)	(届出)
平成28年5月20日	魚沼保健所長	小出病院開設許可事項変更許可 (敷地・建物平面図の変更)	平成28年5月30日
平成28年12月6日	新潟県知事	小出病院開設許可事項変更許可 (療養病棟開設に伴う変更)	平成29年1月12日
平成29年2月3日	新潟県知事	小出病院構造設備使用許可 (療養病棟開設に伴う変更)	平成29年3月1日

(4) 職員に関する事項

職種	前年度末職員数	当年度末職員数	比較増減
事務職員	1人	1人	0人

(病院事業会計支弁職員数)

2 工 事 等

(1) 建設工事の概況

工事区分	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
旧県立小出病院解体撤去	管理棟及び本体解体撤去	457,253,920 円	H27.11.12	H29.1.23	管理棟解体はH27年度繰越
小出病院エントランス庇整備	鉄筋コンクリート造 建築面積303.71㎡	104,288,040 円	H28.9.15	H29.2.10	
小出病院外構整備	外構、照明、消雪施設 (第1期工事)	55,682,560 円	H28.7.7	H29.3.24	外構はH29年度 へ繰越

(消費税及び地方消費税を含む。)

(2) 改良工事の概況

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
堀之内病院施設改良及び改修	電気メーター改良 名板改修等	2,705,400 円	随時	随時	

(消費税及び地方消費税を含む。)

(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
堀之内病院施設修繕	駐車場舗装修繕 受水槽配管修繕等	1,081,080 円	随時	随時	

(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28年度 (指数)		平成27年度 (指数)	
入 院 患 者	年 間 延 人 数	14,723	(92.2)	15,972	(100.0)
	1 日 当 たり 人 数	40.3	(92.4)	43.6	(100.0)
外 来 患 者	年 間 延 人 数	7,545	(87.2)	8,650	(100.0)
	1 日 当 たり 人 数	31.0	(87.1)	35.6	(100.0)

イ 小出病院

(単位：人・%)

区 分		平成28年度 (指数)		平成27年度 (指数)	
入 院 患 者	年 間 延 人 数	29,958	(124.0)	24,154	(100.0)
	1 日 当 たり 人 数	82.1	(103.7)	79.2	(100.0)
外 来 患 者	年 間 延 人 数	65,025	(126.0)	51,610	(100.0)
	1 日 当 たり 人 数	258.0	(105.5)	244.6	(100.0)

(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 28 年 度	平成 27 年 度	比 較		備 考
				増 減	比 率 (%)	
医業外収益	他 会 計 負 担 金	46,185,000	46,185,000	0	0.0	
	計	46,185,000	46,185,000	0	0.0	
医業外収益	他 会 計 負 担 金	502,554,000	341,390,000	161,164,000	47.2	
	補 助 金	95,000,000	0	95,000,000	皆増	
	長 期 前 受 金 戻 入	65,084,351	8,442,234	56,642,117	670.9	
	そ の 他 医 業 外 収 益	542,928	16,351,632	△ 15,808,704	△ 96.7	
	計	663,181,279	366,183,866	296,997,413	81.1	
特 別 利 益	過 年 度 損 益 修 正 益	0	8,855,545	△ 8,855,545	皆減	
	固 定 資 産 売 却 益	100,000	0	100,000	皆増	
	そ の 他 特 別 利 益	3,389,487	38,438,911	△ 35,049,424	△ 91.2	
	計	3,489,487	47,294,456	△ 43,804,969	△ 92.6	
合 計		712,855,766	459,663,322	253,192,444	55.1	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

区 分	平成 28 年度	平成 27 年度	比 較		備 考	
			増 減	比 率 (%)		
医 業 費 用	給 与 費	5,070,403	7,345,294	△ 2,274,891	△ 31.0	
	経 費	577,025,760	366,253,624	210,772,136	57.5	
	減 価 償 却 費	374,580,405	34,493,846	340,086,559	985.9	
	資 産 減 耗 費	255,160	447,267	△ 192,107	△ 43.0	
	計	956,931,728	408,540,031	548,391,697	134.2	
医 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,451,695	16,878,857	4,572,838	27.1	
	雑 損 失	4,404,879	145,627,532	△ 141,222,653	△ 97.0	
	計	25,856,574	162,506,389	△ 136,649,815	△ 84.1	
特 別 損 失	過 年 度 損 益 修 正 損	0	522,858	△ 522,858	皆減	
	そ の 他 特 別 損 失	3,378,000	11,111,112	△ 7,733,112	△ 69.6	
	計	3,378,000	11,633,970	△ 8,255,970	△ 71.0	
合 計	986,166,302	582,680,390	403,485,912	69.2		

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

該当事項なし

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
H28. 7. 7	34,574,040 円	小出病院外構工事(第1期)	大塚建設工業㈱
H28. 8. 4	10,870,200 円	小出病院照明設備工事(第1期)	小幡電気工業㈱
H28. 9. 8	14,776,560 円	小出病院さく井工事(第1期)	㈱興和 魚沼営業所
H28. 9. 15	104,288,040 円	小出病院エントランス庇整備工事	伊米ヶ崎建設㈱
H28. 9. 15	10,135,800 円	小出病院消雪パイプ工事(第1期)	㈱佐藤配管工事店
H29. 1. 17	71,139,600 円	旧新潟県立小出病院解体撤去工事(第1期) (ゼロ市債) 変更契約	福田組・伊米ヶ崎建設・大塚建設工業 特定共同企業体
H29. 3. 23	23,004,000 円	小出病院照明設備工事(第2期)	小幡電気工業㈱
H29. 3. 23	34,344,000 円	小出病院さく井工事(第2期)	㈱佐藤配管工事店
H29. 3. 23	48,384,000 円	小出病院消雪パイプ工事(第2期)	㈱星野工業
H29. 3. 23	84,024,000 円	旧新潟県立小出病院解体撤去工事(第2期) (ゼロ市債)	伊米ヶ崎建設㈱
H29. 3. 30	44,712,000 円	小出病院外構工事(第2期)	大塚建設工業㈱
H29. 3. 30	48,600,000 円	小出病院外構工事(第3期)	北越建設㈱

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H29. 3. 30	40,716,000 円	小出病院外構工事(第4期)	北越建設(株)
H29. 3. 30	3,078,000 円	小出病院エントランス庇消雪設備工事	(有)佐藤配管工事店
H29. 3. 30	41,580,000 円	小出病院冷温水発生機更新工事(ゼロ市債)	(有)佐藤配管工事店
H28. 4. 14	6,522,120 円	旧県立小出病院土壌汚染状況調査(第1期)業務委託	一般財団法人上越環境科学センター
H28. 4. 28	18,252,000 円	旧県立小出病院土壌汚染状況調査(第2期)業務委託	一般財団法人上越環境科学センター
H28. 7. 7	10,800,000 円	小出病院敷地確定作業用地測量業務委託	(有)高橋測量事務所
H28. 10. 13	5,713,200 円	血液ガス検査装置購入	ジェイメディカル(株)長岡営業所
H28. 11. 4	6,480,000 円	超音波診断装置(整形外科)購入	源川医科器械(株)長岡営業所

(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
4,036,790,144	610,400,000	34,030,357	4,613,159,787

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
150,000,000	570,000,000	0	小出病院整備事業

(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		433,265,000	433,265,000	不課税
企業債利息分	支払利息		21,453,000	21,453,000	非課税
企業会計費用分	修繕費・委託料等	1,487,124		1,487,124	課税
	給与		4,360,205	4,360,205	不課税
	法定福利費		687,974	687,974	非課税
	火災保険料等		327,038	327,038	非課税
	協議会負担金		84,000	84,000	不課税
	減価償却費		40,058,659	40,058,659	不課税

(単位：円)

科目・種類	使途	特定収入	特定収入以外	計	備考
国保特会事業勘定負担金					
政策的医療交付金分	交付金		831,000	831,000	不課税
他会計補助金					
一般会計補助金					
指定管理者補助金分	補助金		95,000,000	95,000,000	不課税
長期前受金戻入					
長期前受金戻入					
固定資産分	減価償却費		64,090,904	64,090,904	不課税
	資産減耗費		18,447	18,447	不課税
元金償還繰入金分	減価償却費		975,000	975,000	不課税
特別利益					
その他特別利益					
一般会計繰入金					
床頭台賃借契約解除違約金分	違約金		3,318,200	3,318,200	不課税
	返却運搬費	64,800		64,800	課税
計		1,551,924	710,654,427	712,206,351	

資本の収入

(単位：円)

科目・種類	使途	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	16,246,000		16,246,000	課税
	工事請負費	3,116,000		3,116,000	課税
	元金償還金	1,053,000		1,053,000	課税
県負担金					
県負担金	委託料	24,863,760		24,863,760	課税
補助金					
他会計補助金					
一般会計補助金	工事請負費等	14,555,191		14,555,191	課税
	補償費		2,859,339	2,859,339	不課税
	借入金利息		173,470	173,470	非課税
	借地料		1,029,000	1,029,000	非課税
	県手数料		83,000	83,000	非課税
計		59,833,951	4,144,809	63,978,760	

(2) 平成28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 28年4月1日から平成 29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	△ 273,310,536
減価償却費	374,580,405
引当金の増減額(△は減少)	△ 154,000
長期前受金戻入額	△ 65,469,181
支払利息	21,451,695
固定資産除却費	255,160
固定資産売却損益(△は益)	△ 100,000
未収金の増減額(△は増加)	44,764,941
未払金の増減額(△は減少)	△ 38,739,112
小計	63,279,372
利息の支払額	△ 21,451,695
業務活動によるキャッシュ・フロー	41,827,677
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	△ 651,724,058
有形固定資産の売却による収入	100,000
国庫補助金等による収入	244,710,860
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	43,119,714
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 363,793,484
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	620,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 770,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	610,400,000
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	△ 34,030,357
他会計からの出資による収入	52,979,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	479,348,643
資金増加額(又は減少額)	157,382,836
資金期首残高	85,926,538
資金期末残高	243,309,374

(3) 平成28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			263,108,327	
医業外収益			259,625,327	
	他会計負担金		156,255,000	
		他会計負担金	156,255,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分 133,974,000 企業債利息分 6,946,000 企業会計費用分 15,335,000
	他会計補助金		95,000,000	
		他会計補助金	95,000,000	一般会計補助金 指定管理者病院運営費分
	長期前受金戻入		8,323,740	
		長期前受金戻入	8,323,740	補助金戻入 369,197 他会計負担金戻入 7,252,989 共済金戻入 701,554
	その他医業外収益		46,587	
		その他医業外収益	46,587	特定収入消費税等 37,587 電柱敷地貸付料 9,000
特別利益			3,483,000	
	固定資産売却益		100,000	
		固定資産売却益	100,000	不用機器売却代
	その他特別利益		3,383,000	
		他会計補助金	3,383,000	一般会計繰入金 特別損失充当分
小出病院事業収益			449,747,439	
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			403,555,952	
	他会計負担金		346,299,000	
		他会計負担金	346,299,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分 299,291,000 企業債利息分 14,507,000 企業会計費用分 31,670,000 国保特会事業勘定繰入金 政策的医療交付金分 (看護師確保対策分) 831,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
	長期前受金戻入		56,760,611		
		長期前受金戻入	56,760,611	補助金戻入 34,472,235 他会計負担金戻入 21,313,376 元金繰入金戻入 975,000	
	その他医業外収益		496,341		
		その他医業外収益	496,341	特定収入消費税等 347,241 消費税還付加算金 137,100 県負担金 12,000	
	特別利益			6,487	
		賞与引当金戻入		6,487	
		賞与引当金戻入	6,487	賞与引当金戻入	
収 益 合 計			712,855,766		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
堀之内病院事業費用			274,590,780	
医業費用	経 費		264,116,440	
			230,125,719	
		修繕費	1,001,001	院内設備等修理代
		保険料	56,538	火災保険料
		委託料	93,100	建物定期調査業務委託料
		交付金	133,974,000	政策的医療交付金
		補助金	95,000,000	指定管理者病院運営費補助金
		雑費	1,080	電柱共架料
	減価償却費		33,735,561	
		建物減価償却費	13,049,279	建物減価償却費
		構築物減価償却費	18,526,188	構築物減価償却費
		機械備品 減価償却費	2,032,989	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		255,160	
		固定資産除却費	255,160	建物 160,160 機械備品 95,000
医業外費用			7,096,340	
	支払利息及び 企業債取扱諸費		6,945,540	
		企業債利息	6,945,540	企業債利息
	雑損失		150,800	
雑支出		150,800	診療所開設許可手数料 21,000 仮払消費税精算額等 129,800	
特別損失			3,378,000	
	その他特別損失		3,378,000	
		その他特別損失	3,378,000	床頭台賃借契約解除違約金
小出病院事業費用			711,575,522	
医業費用			692,815,288	
	給与費		5,070,403	
		給料	2,742,757	(予算額 2,800,000) 事務職員 1人
		手当	1,235,672	(予算額 1,970,000) 通勤手当 22,224 時間外勤務手当 115,770 休日給 11,508 期末手当 306,625 勤勉手当 178,400 寒冷地手当 36,800 退職手当負担金 564,345

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
		賞与引当金繰入額	386,000	(予算額 548,000) 期末、勤勉手当繰入額 327,000 共済組合負担金等繰入額 59,000	
		報酬	18,000	(予算額 100,000) 病院運営審議会委員報酬	
		法定福利費	687,974	(予算額 1,330,000) 共済組合負担金 679,974 災害補償基金負担金 8,000	
	経 費			346,900,041	
		旅費交通費	46,931	費用弁償 12,930 普通旅費 34,001	
		保険料	249,500	火災保険料	
		賃借料	198,721	会計システム借上料	
		交付金	346,307,000	政策的医療交付金	
		諸会費	97,889	自治体病院開設者協議会会費等	
	減価償却費			340,844,844	
		建物減価償却費	158,980,336	建物減価償却費	
		機械備品 減価償却費	181,864,508	機械備品減価償却費	
	医業外費用			18,760,234	
支払利息及び 企業債取扱諸費			14,506,155		
		企業債利息	14,506,155	企業債利息	
雑損失			4,254,079		
	雑支出	4,254,079	仮払消費税精算額		
費用合計			986,166,302		

(4) 平成28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	11,200,760	0	97,463,549
建物	4,333,874,053	102,941,000	455,000	4,436,360,053
構築物	692,038,287	1,000,000	0	693,038,287
機械及び備品	1,266,989,710	27,079,500	1,900,000	1,292,169,210
建設仮勘定	60,848,741	508,191,112	0	569,039,853
計	6,440,013,580	650,412,372	2,355,000	7,088,070,952

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	1,878,335	0	0	127,105
計	2,337,295	0	0	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	97,463,549	
172,029,615	294,840	483,233,822	3,953,126,231	
18,526,188	0	564,260,780	128,777,507	
183,897,497	1,805,000	232,673,898	1,059,495,312	
0	0	0	569,039,853	
374,453,300	2,099,840	1,280,168,500	5,807,902,452	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
458,960	
1,751,230	
2,210,190	

(5) 平成28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	32,978,226	340,288,082
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	1,052,131	1,052,131
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 9月26日	394,800,000	0	0
財 務 省	平成28年 9月26日	308,400,000	0	0
財 務 省	平成29年 3月27日	6,500,000	0	0
財 務 省	平成29年 3月27日	6,500,000	0	0
財 務 省	平成29年 3月27日	299,900,000	0	0
財 務 省	平成29年 3月27日	280,000,000	0	0
企 業 債 計	19口	4,954,500,000	34,030,357	341,340,213

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
509,511,918		1.30	平成43年 3月	
9,700,000		1.70	平成54年 3月	
8,647,869		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
740,400,000		1.10	平成57年 9月	
533,100,000		0.10	平成33年 3月	利率見直し方式
399,900,000		0.10	平成33年 3月	
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
394,800,000		0.10	平成58年 9月	利率見直し方式 (発行額に平成27年度起債前借386,100千円を含む)
308,400,000		0.10	平成58年 9月	利率見直し方式 (発行額に平成27年度起債前借299,600千円を含む)
6,500,000		0.01	平成34年 3月	利率見直し方式
6,500,000		0.01	平成34年 3月	利率見直し方式
299,900,000		0.01		起債前借
280,000,000		0.01		起債前借
4,613,159,787				

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 4,613,159,787 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	264,116,440	692,815,288	956,931,728	
医業損益	△264,116,440	△646,630,288	△910,746,728	
経常損益	△11,587,453	△261,834,570	△273,422,023	
セグメント資産	672,054,900	5,428,941,736	6,100,996,636	
セグメント負債	665,599,977	5,364,524,282	6,030,124,259	
その他の事項	他会計繰入金	251,255,000	346,299,000	597,554,000
	減価償却費	33,735,561	340,844,844	374,580,405
	特別利益	3,483,000	6,487	3,489,487
	特別損失	3,378,000	0	3,378,000
	有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△28,330,721	303,907,528	275,576,807

4. その他の注記

賞与引当金の取り崩し

平成 28 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 533,513 円を取り崩している。

ガ ス 事 業 会 計

1 平成28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	1,317,000,000	9,000,000	0	1,326,000,000
第1項 営業収益	1,304,700,000	9,000,000	0	1,313,700,000
第2項 営業外収益	12,299,000	0	0	12,299,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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 ガス事業費用	1,289,000,000	8,850,000	0	0	0	1,297,850,000
第1項 営業費用	1,255,000,000	8,850,000	0	△ 3,673,000	0	1,260,177,000
第2項 営業外費用	28,999,000	0	0	3,673,000	0	32,672,000
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

注(1) 営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税21,752,600円を含む。

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
1,116,680,352	81,402,980	△ 209,319,648	
1,099,489,012	81,374,943	△ 214,210,988	
13,234,289	28,037	935,289	
3,957,051	0	3,956,051	

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	1,297,850,000	1,040,847,285	50,802,573	0	257,002,715	
0	1,260,177,000	1,008,608,983	50,802,564	0	251,568,017	
0	32,672,000	32,238,302	9	0	433,698	注(1)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	

(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	1,000,000	0	1,000,000	0
第1項 負担金	999,000	0	999,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	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	216,000,000	21,800,000	0	237,800,000	0	0
第1項 建設改良費	149,500,000	21,800,000	0	171,300,000	0	0
第2項 企業債償還金	64,500,000	0	0	64,500,000	0	0
第3項 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額209,023,398円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,143,722円、過年度損益勘定留保資金36,562,663円、当年度損益勘定留保資金164,317,013円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は9,773,713円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は723,978円である。

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	1,000,000	183,249	0	△ 816,751	
0	999,000	0	0	△ 999,000	
0	1,000	183,249	0	182,249	

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		
237,800,000	209,206,647	8,147,158	0	0	0	28,593,353	
171,300,000	144,994,222	8,147,158	0	0	0	26,305,778	
64,500,000	64,212,425	0	0	0	0	287,575	
2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	

2 財務諸表

(1) 平成28年度魚沼市ガス事業損益計算書 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

単位：円

1 製品売上			
(1) ガス売上	964,976,851	964,976,851	
2 売上原価			
(1) 年度当初たな卸高	6,150,506		
(2) 当期製品製造原価	235,905,844		
(3) 当年度製品仕入高	358,787,305		
(4) 当年度自家使用高 (△)	846,826		
(5) 年度末たな卸高 (△)	6,223,508	593,773,321	
売上総利益			371,203,530
3 供給販売及び一般管理費	312,164,206	312,164,206	
事業利益			59,039,324
4 営業雑収益			
(1) 受注工事収益	46,244,837		
(2) 器具販売収益	6,675,810		
(3) その他営業雑収益	216,571	53,137,218	
5 営業雑費用			
(1) 受注工事費用	46,494,498		
(2) 器具販売費用	5,374,394	51,868,892	1,268,326
営業利益			60,307,650

6 營業外収益			
(1) 受取利息	69,046		
(2) 長期前受金戻入	12,171,312		
(3) 雑収益	967,731	13,208,089	
		<hr/>	
7 營業外費用			
(1) 支払利息	10,199,771		
(2) 雑支出	307,348	10,507,119	2,700,970
經常利益		<hr/>	<hr/>
			63,008,620
8 特別利益			
(1) 固定資産売却益	167,451		
(2) 過年度損益修正益	3,789,600	3,957,051	3,957,051
		<hr/>	<hr/>
当年度純利益			66,965,671
前年度繰越利益剰余金			77,543,476
当年度未処分利益剰余金			<hr/>
			<hr/> <hr/>
			144,509,147

(2) 平成28年度魚沼市ガス事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29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	85,000,000	20,000,000
前年度処分額	0	5,000,000	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	5,000,000	0
減債積立金の積立	0	5,000,000	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	1,367,955,301	90,000,000	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	90,000,000	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28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		144,509,147
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		△ 5,000,000
減債積立金の積立	0		△ 5,000,000
建設改良積立金の積立	0		0
処分後残高	1,367,955,301		(繰越利益剰余金) 139,509,147

単位：円

余 金			資本合計
剰 余 金			
建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
80,000,000	102,543,476	287,543,476	1,655,498,777
20,000,000	△ 25,000,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
20,000,000	△ 25,000,000	0	0
0	△ 5,000,000	0	0
20,000,000	△ 20,000,000	0	0
	(繰越利益剰余金)		
100,000,000	77,543,476	287,543,476	1,655,498,777
0	66,965,671	66,965,671	66,965,671
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	66,965,671	66,965,671	66,965,671
	(当年度未処分 利益剰余金)		
100,000,000	144,509,147	354,509,147	1,722,464,448

(4) 平成28年度魚沼市ガス事業貸借対照表
(平成29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	519,399,584		
減価償却累計額	<u>△ 208,073,036</u>	311,326,548	
ロ 供給設備	7,757,455,251		
減価償却累計額	<u>△ 6,296,101,389</u>	1,461,353,862	
ハ 業務設備	225,874,208		
減価償却累計額	<u>△ 107,602,722</u>	118,271,486	
有形固定資産合計			1,890,951,896

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		<u>1,006,600</u>	
無形固定資産合計			<u>1,006,600</u>
固定資産合計			<u>1,891,958,496</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金			448,890,034
(2) 未収金		45,449,372	
貸倒引当金		<u>△ 382,671</u>	45,066,701
(3) 製品			6,223,508
(4) 貯蔵品			11,900,958
流動資産合計			<u>512,081,201</u>
資産合計			<u><u>2,404,039,697</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	307,990,967		
	企業債合計		307,990,967	
	(2) 引当金			
	イ 特別修繕引当金	38,424,000		
	引当金合計		38,424,000	
	固定負債合計			346,414,967
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	60,913,703		
	企業債合計		60,913,703	
	(2) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,229,000		
	ロ 特別修繕引当金	45,500,000		
	引当金合計		52,729,000	
	(3) 未払金		62,883,838	
	(4) その他流動負債		2,000,000	
	流動負債合計		178,526,541	
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		1,396,940,833	
	収益化累計額		△ 1,240,307,092	
	繰延収益合計		156,633,741	
	負債合計			681,575,249

＜ 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	90,000,000		
	ロ 利益積立金	20,000,000		
	ハ 建設改良積立金	100,000,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	144,509,147		
	利益剰余金合計		354,509,147	
	剰余金合計			354,509,147
	資本合計			1,722,464,448
	負債資本合計			2,404,039,697

3 決算附属書類

(1) ガス事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

平成29年4月に改正ガス事業法が施行され、電力小売の規制撤廃に続き都市ガス事業も小売の全面自由化や、小売事業と導管事業の分離などを中心とした制度改革が行われることとなりました。

当市においても、法改正に対応するため条例を改正し、所管官庁である経済産業省へ認可の申請及び届出をし、ガス事業を継続するための所要の手続きをしました。

また、平成25年4月施行の料金改定から、石油石炭税や消費税の増税による改定を除き4年が経過し、原料価格の指標となる液化天然ガスの価格も大きく下落したことを踏まえ平成29年4月施行の料金改定を行うこととしました。

今後も引き続き、雪国の生活スタイルや省エネルギーに対応した温水暖房や「エネファーム」などのガス機器の普及を促進するとともに、水の郷工業団地の誘致企業など事業所への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平成27年度で完了し、平成28年度においてはガバナ室を設置し事業を完了しました。また、堀之内供給所の施設老朽化に伴い受入ガバナ及び送出ガバナを更新しました。

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1,931m実施し、今後は5,497mを計画的に実施する予定です。

<経営状況>

小口販売量については、一般家庭での減少傾向は続いています。暖冬の影響により大きく減少した前年度と比べ0.79%、53,630m³の増加となりました。

全体の販売量では前年度比6.55%、629,692m³の増加となり、売上総利益は5.55%、19,502千円の増となりました。経費では減価償却費や企業債利息などが減少し、66,966千円の純利益となりました。

<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	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
小口ガス年間販売量 ①	7,234,425	7,173,594	7,106,149	6,820,025	6,873,655
指数	100	99	98	94	95
①のうち民生用 a	4,583,907	4,454,401	4,304,904	4,183,012	4,055,764
aのうち一般家庭	3,429,377	3,316,425	3,207,507	3,092,786	2,984,037
①のうち選択約款 b	2,650,518	2,719,193	2,801,245	2,637,013	2,817,891
bのうち個人融雪契約	287,919	276,287	365,163	182,499	195,451
bのうち業務用需給契約	1,918,670	1,977,088	1,961,782	2,108,132	2,214,646

(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27年度魚沼市ガス事業会計決算の認定について	H28. 9. 6	H28. 10. 4 認定
第104号	平成28年度魚沼市ガス事業会計補正予算（第1号）	H28. 12. 21	H28. 12. 21 原案可決
第115号	魚沼市ガス供給条例及び魚沼市公営企業の設置等に関する条例の一部改正について	H28. 12. 21	H28. 12. 21 原案可決
第13号	平成29年度魚沼市ガス事業会計予算	H29. 2. 23	H29. 3. 27 原案可決
第33号	魚沼市ガス供給条例の一部改正について	H29. 2. 23	H29. 2. 23 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	備考
H28. 7. 29	経済産業省 関東経済産業局	託送供給約款認可申請書	H28. 12. 26	ガス事業法 改正関連
H28. 12. 16	経済産業省 関東経済産業局	託送供給約款認可（補正）申請書		

(4) 行政官庁届出事項

届出年月日	届出先	件名	備考
H28. 12. 28	経済産業省 関東経済産業局	最終保障供給に係る約款届出書	ガス事業法改正関連
H29. 3. 22	経済産業省 関東経済産業局	最終保障供給に係る約款の変更届出書	H29. 4. 1料金適用

(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	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）

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

①変更理由 石油石炭税増税による変更

②料金変更比較表

区分	比較		変更前	変更後	増減	備考	
	適用期間		H26. 4. 1～H28. 4. 4	H28. 4. 5～			
	原料費調整制度基準月		H24. 6月～H24. 8月	H24. 6月～H24. 8月			
	基準平均原料価格		20,350 円	20,350 円			
一般契約	料金表A	適用使用量(m3)	0～25まで	0～25まで			
		基本料金(税込)	540.00 円	540.00 円	0.00 円		
		従量料金(税込)	125.15 円	125.34 円	0.19 円		
	料金表B	適用使用量(m3)	25超～250まで	25超～250まで			
		基本料金(税込)	594.00 円	594.00 円	0.00 円		
		従量料金(税込)	122.99 円	123.18 円	0.19 円		
	料金表C	適用使用量(m3)	250超	250超			
		基本料金(税込)	1,134.00 円	1,134.00 円	0.00 円		
		従量料金(税込)	120.83 円	121.02 円	0.19 円		
業務用需給契約	一種	基本料金(税込)	104,112 円	104,112 円	0.00 円		
		従量料金(税込)	81.62 円	81.82 円	0.20 円		
	二種	基本料金(税込)	39,312 円	39,312 円	0.00 円		
		従量料金(税込)	90.26 円	90.46 円	0.20 円		
融雪契約	適用期間		12月検針～3月検針	12月検針～3月検針		※その他の検針月は一般契約と同じ	
	基本料金(税込)		2,052.00 円	2,052.00 円	0.00 円		
	従量料金(税込)		84.21 円	84.41 円	0.20 円		
小型空調契約	基本料金(税込)		1,080.00 円	1,080.00 円	0.00 円		
	冬期適用期間		12月検針～3月検針	12月検針～3月検針			
	従量料金(税込)		120.50 円	120.70 円	0.20 円		
	その他期間		4月検針～11月検針	4月検針～11月検針			
	従量料金(税込)		108.62 円	108.82 円	0.20 円		
空調夏期契約	適用期間		4月検針～11月検針	4月検針～11月検針		※その他の検針月は一般契約同じ	
	一種	基本料金	定額(税込)	21,600 円	21,600 円		0.00 円
			流量(税込)	584.28 円	584.28 円		0.00 円
		従量料金(税込)		92.42 円	92.62 円		0.20 円
	二種	基本料金	定額(税込)	5,400 円	5,400 円		0.00 円
			流量(税込)	584.28 円	584.28 円		0.00 円
		従量料金(税込)		97.82 円	98.02 円		0.20 円
暖房契約	適用期間		12月検針～4月検針	12月検針～4月検針		※その他の検針月は一般契約と同じ	
	基本料金(税込)		1,620.00 円	1,620.00 円	0.00 円		
	従量料金(税込)		109.92 円	110.11 円	0.19 円		

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
県道堀之内小出線(四日町)ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ200 L=36.3m	3,655	H28.5.26	H28.9.21	㈱コイデン
県道小出奥只見線(小出島)ガス管布設替工事	低圧管PEφ150 L=83.3m 他	8,644	H28.9.8	H29.1.5	㈱コイデン
四日町地内ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=168.5m 他	18,343	H28.5.12	H29.1.20	(有)佐藤配管工事店
県道堀之内小出線(四日町)ガス水道管移設工事	低圧管PEφ200 L=87.2m 他	7,915	H28.10.13	H29.1.20	(有)佐藤配管工事店
堀之内4号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=323.2m 他	16,553	H28.5.19	H29.1.25	(有)酒井管業
上ノ原2号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=194.2m 他	9,140	H28.9.1	H29.2.7	(有)佐藤管業
井口新田14号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=95.8m 他	6,400	H28.7.22	H29.2.16	(有)田原配管工業
田屋線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ50 L=263.0m 他	8,152	H28.7.28	H29.2.22	㈱コイデン
中島ガバナ室設置工事	ガバナ室 1基 他	12,795	H29.2.23	H29.3.30	北栄建設㈱ 魚沼営業所
堀之内供給所受入ガバナ設置等工事	受入ガバナ 1基 他	3,500	H29.3.9	H29.3.30	北栄建設㈱ 魚沼営業所

(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	4,573	随 時	随 時
機械及び装置等修理	整圧器修理等	2,538	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末需要家数(戸)	7,710	7,748	△ 38	99.5 %
年間販売量(m3)	10,239,413	9,609,721	629,692	106.6
1日平均販売量(m3)	28,053	26,256	1,797	106.8
受注工事(件)	174	217	△ 43	80.2
器具販売・修理(件)	7	8	△ 1	87.5

※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28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
ガス売上	964,976,851 円	1,019,244,832 円	△ 54,267,981	94.7 %
受注工事収益	46,244,837	67,725,693	△ 21,480,856	68.3
器具販売収益	6,675,810	6,852,490	△ 176,680	97.4
その他営業雑収益	216,571	137,524	79,047	157.5
営業外収益	13,208,089	11,785,139	1,422,950	112.1
特別利益	3,957,051	0	3,957,051	皆増
計	1,035,279,209	1,105,745,678	△ 70,466,469	93.6
長期前受金戻入額除く	1,023,107,897	1,094,164,252	△ 71,056,355	93.5

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
ガス売上原価	593,773,321 円	667,543,415 円	△ 73,770,094	88.9 %
供給販売及び一般管理費	312,164,206	325,609,987	△ 13,445,781	95.9
受注工事費用	46,494,498	62,836,668	△ 16,342,170	74.0
器具販売費用	5,374,394	5,474,002	△ 99,608	98.2
営業外費用	10,507,119	12,286,212	△ 1,779,093	85.5
計	968,313,538	1,073,750,284	△ 105,436,746	90.2
長期前受金戻入額除く	956,142,226	1,062,168,858	△ 106,026,632	90.0

(4) 料金単価及び供給原価

イ 料金単価

$$\frac{\text{ガス売上}}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} = \frac{964,976,851 \text{ 円}}{10,239,413 \text{ m}^3} = 94.24 \text{ 円/m}^3$$

ロ 供給原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} = \frac{968,313,538 - (46,494,498 + 5,374,394 + 0) \text{ 円}}{10,239,413 \text{ m}^3}$$

$$= 89.50 \text{ 円/m}^3$$

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)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} = \frac{968,313,538 - (46,494,498 + 5,374,394 + 0 + 12,171,312) \text{ 円}}{10,239,413 \text{ m}^3}$$

$$= 88.31 \text{ 円/m}^3$$

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 なし

ハ 不動産の取得

契約年月日	契約金額	名 称	位 置	固定資産区分
H29. 2. 13	20,557,295 円	水の郷工業団地ガス製造所用地	魚沼市十日町地内	製造設備 土地

ニ 不動産の処分

契約年月日	契約金額	名 称	位 置	固定資産区分
H28. 7. 15	350,700 円	大石整圧器室跡用地	魚沼市大石地内	供給設備 土地

(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
433,117,095 円	0 円	64,212,425 円	368,904,670 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
76,284,000 円	0 円	7,640,000 円	83,924,000 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		12,171,312	12,171,312	不課税
雑収益					
事故復旧費賠償金	修繕費	152,980		152,980	課 税
自動車共済金	修繕費	232,275		232,275	課 税
自動車共済金	賠償金		282,064	282,064	不課税
計		385,255	12,453,376	12,838,631	

資本的収入 なし

(2) 平成28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28年4月1日から平成29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	66,965,671
減価償却費	181,795,444
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	62,822
引当金の増減額 (△は減少)	7,723,000
長期前受金戻入額	△ 12,171,312
受取利息及び配当金 (△)	△ 69,046
支払利息	10,199,771
固定資産除却費	3,170,225
固定資産売却損益 (△は益)	△ 167,451
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,994,154
未払金の増減額 (△は減少)	8,156,907
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,393,163
小計	259,065,040
利息及び配当金の受取額	69,046
利息の支払額	△ 10,199,771

業務活動によるキャッシュ・フロー

248,934,315

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	△ 120,764,321
有形固定資産の売却による収入	350,700

投資活動によるキャッシュ・フロー

△ 120,413,621

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	△ 64,212,425
-----------------------------	--------------

財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 64,212,425

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	64,308,269
資金期首残高	384,581,765
資金期末残高	448,890,034

(3) 平成28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			1,035,279,209	
営業収益			1,018,114,069	
	製品売上		964,976,851	
		ガス売上	964,976,851	
	営業雑収益		53,137,218	
		受注工事収益	46,244,837	内管工事収益 174件
		器具販売収益	6,675,810	器具修理収益 16,300 警報器使用料収益 6,659,510
		その他営業雑収益	216,571	内管工事士資格試験講習受託料 206,571 簡易内管施工店登録手数料 10,000
営業外収益			13,208,089	
	受取利息		69,046	
		預金利息	69,046	定期預金利息
	長期前受金戻入		12,171,312	
		長期前受金戻入	12,171,312	減価償却費分 工事負担金 11,709,088 受贈財産評価額 68,119 補償料 287,483 除却費分 工事負担金 106,622
	雑収益		967,731	
		雑収益	967,731	図面交付手数料 66,674 コピー利用代 13,612 土地使用料 8,644 自動車共済金 514,339 ガス施設事故復旧費 152,980 経年埋設内管リスク調査費 155,000 その他 56,482
特別利益			3,957,051	
	固定資産売却益		167,451	
		固定資産売却益	167,451	固定資産売却益
	過年度損益修正益		3,789,600	
過年度損益修正益		3,789,600	消費税及び地方消費税還付金	
合 計			1,035,279,209	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
ガス事業費用			968,313,538	
営業費用			957,806,419	
	製造費		235,905,844	
		原料費	161,109,300	ガス仕入額 163,913,556 自家使用分 △ 3,061,671 たな卸差額 257,415
		加熱燃料費	2,993,691	ガス製造所ボイラー用燃料費
		報酬	1,800	(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	2,445,643	(予算額 2,635千円) 通勤手当 111,120 時間外勤務手当 36,359 休日給 29,916 期末手当 749,104 勤勉手当 503,568 寒冷地手当 51,000 退職手当負担金 964,576
		賞与引当金繰入額	700,000	(予算額 700千円) 期末、勤勉手当繰入額 588,000 共済組合負担金等繰入額 112,000
		法定福利費	3,670,643	(予算額 1,437千円) 共済組合負担金 1,193,304 共済組合追加費用 186,000 災害補償基金負担金 10,340 非常勤職員社会保険料等 2,280,999
		厚生福利費	41,000	職員健康診断費
		賃金	14,692,458	施設管理員賃金
		旅費	1,278	費用弁償
		消耗工具器具備品費	36,295	ヘルメットセット、ケーブル 33,000 施設冬囲い用品 3,295
		消耗品費	312,447	事務用消耗品費 3,704 作業用消耗品費 306,354

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				庁用車燃料費 2,389
		電力料	1,600,780	ガス製造所等電気料 1,348,765 庁舎電気料 252,015
		使用ガス費	67,980	自家使用ガス費
		修繕費	200,216	製造設備修繕費 176,000 庁用車修繕費 24,216
		通信費	114,726	施設専用回線使用料 84,000 電話料 30,726
		保険料	431,507	都市ガス事業者賠償責任保険料 402,857 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	7,838,591	ガス製造所設備定期点検業務委託料 7,449,000 GHP点検整備業務委託料 138,000 ガス事業用無線局設備保守点検業務委託料 40,800 ガス漏えい測定機器、空気呼吸器点検整備委託料 107,800 自家用電気工作物保安全管理業務委託料 79,200 庁舎保守等委託料 3,916 会計システム保守委託料 19,875
		賃借料	28,520	複写機使用料
		雑費	76,785	日本ガス協会負担金 45,900 新潟県ガス協会負担金 17,417 その他 13,468
		減価償却費	34,905,384	製造設備
	売上原価		357,867,477	
		ガス売上原価	357,867,477	ガス仕入額 358,529,890 自家使用分 △ 846,826 たな卸差額 184,413
	供給販売及び一般管理費		312,164,206	
		報酬	16,200	(予算額 81千円) 公営企業等運営審議会委員報酬

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		給料	35,559,600	(予算額 35,783千円) 一般職 9人
		手当	24,663,298	(予算額 25,798千円) 扶養手当 1,878,000 通勤手当 160,008 時間外勤務手当 3,447,613 休日給 6,210 管理職手当 770,400 期末手当 5,785,028 勤勉手当 3,648,971 寒冷地手当 710,800 児童手当 860,000 退職手当負担金 7,396,268
		賞与引当金繰入額	5,539,000	(予算額 5,539千円) 期末、勤勉手当繰入額 4,652,000 共済組合負担金等繰入額 887,000
		法定福利費	12,104,981	(予算額 11,247千円) 共済組合負担金 9,648,486 共済組合追加費用 606,280 災害補償基金負担金 83,660 非常勤職員社会保険料等 1,766,555
		厚生福利費	39,689	職員健康診断費
		賃金	13,507,706	施設管理員賃金 7,011,852 営業事務補助員賃金 1,786,224 検針事務補助員賃金 392,976 料金事務補助員賃金 384,794 宿日直員賃金 3,931,860
		旅費	393,290	費用弁償 11,505 普通旅費 381,785
		消耗工具器具備品費	221,039	内管工事士資格講習用工具、部材 41,278 内管図保管用キャビネット 61,500 プロジェクター 59,300 ガスリークテスター 44,800

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				公用車用バッテリー充電器 6,967
				チェックライター 7,194
	消耗品費	13,428,758		ガスメーター費 11,213,890 事務用消耗品費 409,659 検針、徴収用消耗品費 44,386 作業用消耗品費 492,662 庁用車燃料費 356,719 ガス付臭剤 350,000 参考図書 55,382 定期保安巡回点検用消耗品 93,760 保安周知用冊子 412,300
	印刷製本費	317,760		料金徴収関係帳票印刷製本費 279,840 定期保安点検用周知ハガキ印刷費 16,800 封筒印刷費 21,120
	電力料	1,260,565		供給所等電気料 918,325 庁舎電気料 342,240
	使用ガス費	846,826		自家使用ガス費
	水道料	13,334		供給所水道料
	修繕費	8,792,635		供給設備修繕費 2,106,008 本支管等修繕費 4,234,670 庁用車修繕費 599,902 庁舎修繕費 257,584 供給用機器修繕費 68,000 業務用機器修繕費 18,000 路面復旧費 1,508,471
	特別修繕引当金繰入額	7,640,000		ガスホルダー開放検査引当金繰入額
	通信費	2,045,040		施設専用回線使用料 1,149,039 郵送料 625,036 電話料 150,965 電波利用料 120,000
	運搬費	8,580		付臭剤容器送料
	手数料	857,995		広報紙折込手数料 12,038

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				口座振替、窓口収納手数料 837,623
				ごみ処理手数料 8,334
		保険料	277,804	都市ガス事業者賠償責任保険料 58,743 自賠責保険料 60,910 自動車共済分担金 139,590 建物災害共済分担金 18,561
		委託作業費	31,308,759	ガバナ分解点検整備業務委託料 919,000 ガス分析計定期点検業務委託料 605,000 ガス検知器等機器点検整備業務委託料 143,800 ガス事業用無線局設備保守点検業務委託料 489,200 流量調整弁保守点検業務委託料 770,000 ガス導管漏えい検査、水取器点検業務委託料 1,765,000 定期保安巡回検査業務委託料 9,175,706 緊急修繕工事当番業務委託料 1,134,000 開閉栓業務委託料 1,197,440 検針委託料 7,489,901 メーター取替委託料 4,131,660 料金コンビニ収納代行業務委託料 201,126 複合機保守点検委託料 202,658 庁舎保守等委託料 304,857 自家用電気工作物保安管理業務委託料 162,720 ガス水道設計積算システム保守業務委託料 215,000 管網図管理システム保守業務委託料 96,600

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				メーター位置情報管理システム保守委託料 174,900 内管図管理システム保守委託料 185,000 料金システム改修業務委託料 800,000 ハンディターミナル保守委託料 206,316 会計システム保守委託料 178,875 ガス自由化周知文書配布業務委託料 760,000
		賃借料	938,455	料金システム使用料 712,800 施設用地借地料 77,798 高速道路通行料 84,084 土木積算システム使用料 47,273 窒素ガス容器賃借料 16,500
		租税課金	33,200	自動車重量税 29,600 印紙代 3,600
		研修費	56,803	研修、講習会受講料
		需要開発費	450,915	販売促進、ガス水道フェア開催費用
		たな卸減耗費	44,595	貯蔵品減耗費
		固定資産除却費	4,120,321	供給設備除却費 3,170,225 廃止導管、ガバナ撤去工事費 950,096
		雑費	686,998	日本ガス協会会費等 418,656 新潟県ガス協会会費等 239,160 その他 29,182
		減価償却費	146,890,060	供給設備 140,493,563 業務設備 6,167,697 無形固定資産 228,800
		貸倒引当金繰入額	100,000	貸倒引当金繰入額
	営業雑費用		51,868,892	
		受注工事費用	46,494,498	内管工事申込、報告書用紙 4,500 内管工事費用 46,489,998

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		器具販売費用	5,374,394	警報器貸借申込書印刷費 43,000 警報器リース料 5,331,394
営業外費用			10,507,119	
	支払利息		10,199,771	
		企業債利息	10,199,771	企業債償還利息
	雑支出		307,348	
		雑支出	307,348	消費税訂正経理 25,166 過年度分料金調定減による費用化 118 庁用車事故賠償金 282,064
合 計			968,313,538	

(4) 平成28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	21,051,222	0	519,399,584
土地	27,010,800	21,051,222	0	48,062,022
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	7,656,451,856	115,632,342	14,628,947	7,757,455,251
土地	65,747,694	0	183,249	65,564,445
建物	77,114,157	692,000	31,000	77,775,157
構築物	560,445,689	0	0	560,445,689
機械装置	371,302,917	13,141,000	0	384,443,917
導管	6,554,399,232	100,168,842	14,028,209	6,640,539,865
ガスメーター	14,311,375	0	386,489	13,924,886
車両運搬具	2,562,092	0	0	2,562,092
工具器具備品	10,568,700	1,630,500	0	12,199,200
業務設備	225,631,708	242,500	0	225,874,208
建物	166,218,850	201,000	0	166,419,850
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	5,566,658	0	0	5,566,658
工具器具備品	36,832,200	41,500	0	36,873,700
建設仮勘定	0	0	0	0
合計	8,380,431,926	136,926,064	14,628,947	8,502,729,043

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	1,235,400	0	0	228,800
電話加入権	91,400	0	0	0
その他無形固定資産	1,144,000	0	0	228,800
合計	1,235,400	0	0	228,800

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		
34,905,384	0	208,073,036	311,326,548	
0	0	0	48,062,022	
2,050,309	0	12,301,854	72,072,984	
30,712,588	0	183,255,620	171,194,087	
1,534,025	0	8,117,546	17,269,909	
239,468	0	1,197,340	2,303,660	
68,749	0	1,306,214	68,748	
300,245	0	1,894,462	355,138	
140,493,563	10,994,727	6,296,101,389	1,461,353,862	
0	0	0	65,564,445	
2,107,305	25,826	29,526,351	48,248,806	
12,970,954	0	515,552,719	44,892,970	
9,060,135	0	253,002,290	131,441,627	
114,983,285	10,863,158	5,482,153,583	1,158,386,282	
943,618	105,743	4,077,708	9,847,178	
376,426	0	1,918,393	643,699	
51,840	0	9,870,345	2,328,855	
6,167,697	0	107,602,722	118,271,486	
3,698,162	0	64,025,276	102,394,574	
756,120	0	5,015,796	4,956,004	
117,327	0	5,383,760	1,658,440	
452,095	0	3,922,178	1,644,480	
1,143,993	0	29,255,712	7,617,988	
0	0	0	0	
181,566,644	10,994,727	6,611,777,147	1,890,951,896	

単位：円

年度末現在高	備 考
1,006,600	
91,400	
915,200	
1,006,600	

(5) 平成28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4年3月25日 } 平成22年3月25日	809,900,000	48,564,912	562,392,134
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	15,647,513	146,903,196
企 業 債 合 計		1,078,200,000	64,212,425	709,295,330

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
247,507,866		1.10 } 5.50	平成29年3月 } 平成47年3月	
121,396,804		1.05 } 2.10	平成31年3月 } 平成42年3月	
368,904,670				

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 28 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、990,000 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 6,156,000 円（平成 28 年 6 月支給）

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 37,178 円（平成 29 年 3 月不納欠損）

水道事業会計

1 平成28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	326,000,000	0	0	326,000,000
第1項 営業収益	287,201,000	0	0	287,201,000
第2項 営業外収益	38,798,000	0	0	38,798,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000
第2款 簡易水道事業収益	522,000,000	0	0	522,000,000
第1項 営業収益	311,250,000	0	0	311,250,000
第2項 営業外収益	210,414,000	0	0	210,414,000
第3項 特別利益	336,000	0	0	336,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 用 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	277,000,000	2,000,000	0	0	0	279,000,000
第1項 営業費用	254,359,000	2,000,000	0	△ 1,552,000	0	254,807,000
第2項 営業外費用	17,640,000	0	0	1,552,000	0	19,192,000
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	556,000,000	△ 500,000	0	0	0	555,500,000
第1項 営業費用	501,558,000	△ 500,000	0	△ 1,693,000	0	499,365,000
第2項 営業外費用	52,101,000	0	0	1,693,000	0	53,794,000
第3項 特別損失	341,000	0	0	0	0	341,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

注(1) 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7,651,400円を含む。

注(2) 簡易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5,692,700円を含む。

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
326,315,490	21,311,680	315,490	
285,229,770	21,128,117	△ 1,971,230	
41,085,720	183,563	2,287,720	
0	0	△ 1,000	
526,896,241	23,598,240	4,896,241	
317,144,869	23,492,169	5,894,869	
209,354,558	106,071	△ 1,059,442	
396,814	0	60,814	

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	279,000,000	252,308,783	4,217,992	0	26,691,217	
0	254,807,000	233,322,410	4,213,009	0	21,484,590	
0	19,192,000	18,986,373	4,983	0	205,627	注(1)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	
0	555,500,000	518,045,567	7,848,443	0	37,454,433	
0	499,365,000	466,872,422	7,822,402	0	32,492,578	
0	53,794,000	51,056,505	17,401	0	2,737,495	注(2)
0	341,000	116,640	8,640	0	224,360	
0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	

(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	200,000	0	200,000	0
第1項 負 担 金	200,000	0	200,000	0
第2款 簡易水道事業資本的収入	183,500,000	0	183,500,000	0
第1項 企 業 債	140,000,000	0	140,000,000	0
第2項 負 担 金	244,000	0	244,000	0
第3項 出 資 金	43,256,000	0	43,256,000	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 繰 越 額
第1款 上水道事業資本的支出	172,000,000	5,300,000	0	177,300,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	133,950,000	5,300,000	0	139,250,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	35,050,000	0	0	35,050,000	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	315,000,000	2,700,000	0	317,700,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	151,200,000	2,700,000	0	153,900,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	161,800,000	0	0	161,800,000	0	0
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額304,701,423円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,257,040円及び過年度損益勘定留保資金285,444,383円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は3,251,684円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は240,864円である。

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	200,000	0	0	△ 200,000	
0	200,000	0	0	△ 200,000	
0	183,500,000	164,862,000	0	△ 18,638,000	
0	140,000,000	121,800,000	0	△ 18,200,000	
0	244,000	0	0	△ 244,000	
0	43,256,000	43,062,000	0	△ 194,000	

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		
177,300,000	165,684,149	9,301,736	0	0	0	11,615,851	
139,250,000	130,666,136	9,301,736	0	0	0	8,583,864	
35,050,000	35,018,013	0	0	0	0	31,987	
3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	
317,700,000	303,879,274	9,955,304	0	0	0	13,820,726	
153,900,000	142,119,806	9,955,304	0	0	0	11,780,194	
161,800,000	161,759,468	0	0	0	0	40,532	
2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	

2 財 務 諸 表

(1) 平成28年度魚沼市水道事業損益計算書 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益

(1) 給水収益	555,494,353	
(2) その他営業収益	2,260,000	557,754,353

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	56,888,839	
(2) 配水及び給水費	61,769,823	
(3) 業務費	25,877,016	
(4) 総係費	97,256,374	
(5) 減価償却費	429,339,608	
(6) 資産減耗費	16,897,979	
(7) その他営業費用	129,782	688,159,421

営業損失

130,405,068

3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	222,909		
	(2) 他会計補助金	23,967,000		
	(3) 長期前受金戻入	171,697,507		
	(4) 資本費繰入収益	50,000,000		
	(5) その他営業外収益	4,264,855	250,152,271	
		<hr/>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,397,645		
	(2) その他営業外費用	278,895	56,676,540	193,475,731
	経常利益	<hr/>	<hr/>	<hr/>
				63,070,663
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	396,814	396,814	
		<hr/>		
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	108,000	108,000	288,814
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	当年度純利益			63,359,477
	前年度繰越利益剰余金			654,218,857
	当年度未処分利益剰余金			<hr/>
				<hr/> <hr/>
				717,578,334

(2) 平成28年度魚沼市水道事業剰余金計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金	
	自己資本金	資本剰余金		
		受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	
前年度末残高	2,970,737,115	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	2,970,737,115	1,389,393	1,389,393	
当年度変動額	43,062,000	0	0	
資本剰余金の受入	0	0	0	
出資金の受入(繰入)	43,062,000	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	3,013,799,115	1,389,393	1,389,393	

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。

(3) 平成28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	3,013,799,115		1,389,393	717,578,334
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条による処分予定額	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	3,013,799,115		1,389,393	(繰越利益剰余金) 717,578,334

単位：円

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	654,218,857	946,818,798	3,918,945,306
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
		(繰越利益剰余金)		
139,853,956	152,745,985	654,218,857	946,818,798	3,918,945,306
0	0	63,359,477	63,359,477	106,421,477
0	0	0	0	0
0	0	0	0	43,062,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	63,359,477	63,359,477	63,359,477
		(当年度未処分利益剰余金)		
139,853,956	152,745,985	717,578,334	1,010,178,275	4,025,366,783

(4) 平成28年度魚沼市水道事業貸借対照表
(平成29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	406,865,138		
減価償却累計額	<u>△ 157,550,254</u>	249,314,884	
ハ 構築物	13,266,384,678		
減価償却累計額	<u>△ 5,029,523,881</u>	8,236,860,797	
ニ 機械及び装置	1,807,466,105		
減価償却累計額	<u>△ 1,170,615,996</u>	636,850,109	
ホ 車両運搬具	18,296,379		
減価償却累計額	<u>△ 16,100,380</u>	2,195,999	
ヘ 工具器具及び備品	67,585,293		
減価償却累計額	<u>△ 54,410,794</u>	13,174,499	
ト 建設仮勘定		13,003,000	
有形固定資産合計			<u>9,262,425,215</u>

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		6,413,898	
無形固定資産合計			<u>6,413,898</u>
固定資産合計			<u>9,268,839,113</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,153,085,795	
(2) 未収金	12,583,257		
貸倒引当金	<u>△ 841,970</u>	11,741,287	
(3) 貯蔵品		3,602,590	
流動資産合計			<u>1,168,429,672</u>
資産合計			<u><u>10,437,268,785</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	2,950,802,601		
	企業債合計		2,950,802,601	
	(2) 引当金			
	イ 修繕引当金 (従前)	28,208,000		
	引当金合計		28,208,000	
	固定負債合計			2,979,010,601
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	207,401,918		
	企業債合計		207,401,918	
	(2) 未払金		33,922,212	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,252,000		
	引当金合計		6,252,000	
	(4) その他流動負債		4,000,000	
	流動負債合計			251,576,130
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		5,612,729,138	
	収益化累計額		△ 2,431,413,867	
	繰延収益合計			3,181,315,271
	負債合計			6,411,902,002

< 資本の部 >

6	資本金			3,013,799,115
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	1,389,393		
	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	717,578,334		
	利益剰余金合計		1,010,178,275	
	剰余金合計			1,011,567,668
	資本合計			4,025,366,783
	負債資本合計			10,437,268,785

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、同時に進行している施設の老朽化と合わせ水道事業を始め下水道事業やガス事業などのインフラ事業を継続する上での大きな課題となっています。

当市では、これらに対応するため、総務省通知に基づき、魚沼市水道事業経営戦略を策定しました。戦略では、広大な面積を有し、小規模の水道が多いことから、管理に多大な時間と費用を要する状態にある施設を将来の水需要予測を見据えつつ維持管理経費の削減につながるよう更新、再配置し、同時に地震を始めとする自然災害に対し強靱な施設とすることなどを目標としています。

また、組合営の小規模水道を市営簡水に統合するため3月に条例を改正し、平成29年度中には給水を開始する予定となっています。

<建設改良>

平成28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第1取水井の設備更新及び送水管の布設替えを実施しました。

また、漏水対策及び漏水事故の抑止と安定供給のため、16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1.0%、42,032 m³減少し、料金収入が1.1%、5,890千円減少しました。一方、経費では老朽施設の更新事業に伴い減価償却費が1,390千円の増加となりましたが、地方債償還利息の減(5,608千円)などにより全体では3.9%、30,499千円の減少となりました。また、簡易水道施設の減価償却費に充てるため資本費繰入収益を10,000千円増の50,000千円としたことにより、63,359千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>

	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
有収水量 (m ³)	4,582,758	4,386,539	4,336,564	4,253,258	4,211,226
指数	100	96	95	93	92
給水人口 (人)	39,133	38,462	37,828	37,130	36,557
指数	100	98	97	95	93
平均給水量(m ³ /人・月)	9.8	9.5	9.6	9.5	9.6
指数	100	97	98	97	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15号	平成27年度魚沼市水道事業会計継続費の精算について	H28. 9. 6	(報告)
第81号	平成27年度魚沼市水道事業会計決算の認定について	H28. 9. 6	H28. 10. 4 認定
第105号	平成28年度魚沼市水道事業会計補正予算(第1号)	H28. 12. 21	H28. 12. 21 原案可決
第14号	平成29年度魚沼市水道事業会計予算	H29. 2. 23	H29. 3. 27 原案可決
第32号	魚沼市公営企業の設置等に関する条例及び魚沼市水道条例の一部改正について	H29. 2. 23	H29. 3. 27 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
H28. 9. 23	新潟県知事	平成28年度起債協議	H28. 10. 25	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	備考
H29. 3. 8	新潟県知事	須原簡易水道事業経営変更届出書	給水区域の表記変更
H29. 3. 8	新潟県知事	上条地区簡易水道事業認可申請書記載事項変更届出書	給水区域の表記変更

(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	1人	10人
当年度末職員数	9人	2人	11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
中原上原線水道管布設工事	PE φ 100 L=30.1m 他	3,348	H28.6.23	H28.9.20	(株)南雲配管
小出・堀之内連絡管整備(第4期)工事	PE φ 200 L=204.9m 他	12,447	H28.6.30	H28.12.6	(有)渡辺工務店
堀之内(山ノ手町一)地内水道管布設替工事	PE φ 150 L=105.2m	3,982	H28.9.23	H28.12.21	(有)渡辺工務店
向山配水池水道管布設替(その1)工事	PE φ 250 L=151.5m	14,125	H28.8.12	H29.1.18	(株)コイデン
四日町地内ガス水道管布設替工事	PE φ 100 L=94.3m 他	12,471	H28.5.12	H29.1.20	(有)佐藤配管工事店
県道堀之内小出線(四日町)ガス水道管移設工事	PE φ 150 L=87.4m	3,970	H28.10.13	H29.1.20	(有)佐藤配管工事店
堀之内4号線ガス水道管布設替工事	PE φ 100 L=298.6m 他	19,722	H28.5.19	H29.1.25	(有)酒井管業
上ノ原2号線ガス水道管布設替工事	PE φ 100 L=47.5m	4,297	H28.9.1	H29.2.7	(有)佐藤管業
青島第1取水井ポンプ設備等更新工事	取水ポンプ φ 150 × 55kW 1台 他	31,186	H28.7.28	H29.2.22	(株)興和 魚沼営業所
田屋線ガス水道管布設替工事	PE φ 50 L=363.9m	12,699	H28.7.28	H29.2.22	(株)コイデン

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
県道滝之又堀之内線(東中)水道管布設替工事	PEφ75 L=247.0m	5,383	H28.5.12	H28.9.28	資新島設備
県道貫木穴沢線(横根)他水道管布設替工事	PEφ75 L=291.2m	15,728	H28.5.12	H28.10.18	㈱浅井組
穴沢11号線水道管布設替工事	PEφ75 L=203.4m 他	7,774	H28.6.9	H28.10.26	㈱浅井組
県道小出守門線(七日市)水道管布設替工事	PEφ150 L=19.2m 他	11,285	H28.6.2	H28.11.2	(有)吉田配管
七日市新田3号線水道管布設替工事	PEφ200 L=98.9m 他	9,560	H28.6.2	H28.11.8	(有)田原配管工業
国道352号(親柄)水道管布設工事	PEφ75 L=82.9m	4,061	H28.7.21	H28.11.8	(有)仲丸配管
大白川129号線水道管布設替工事	PEφ50 L=177.9m	6,599	H28.7.7	H28.12.7	㈱義介建設
井口新田5号線水道管布設替工事	PEφ75 L=240.0m	10,573	H28.7.21	H28.12.7	(有)田原配管工業
県道広神小出線(七日市新田)水道管布設替工事	PEφ75 L=144.2m 他	4,993	H28.4.21	H28.12.26	(有)田原配管工業
中島今泉線水道管布設替工事	PEφ100 L=228.3m 他	10,236	H28.7.21	H29.1.12	資新島設備
県道貫木穴沢線(穴沢)水道管布設替工事	PEφ75 L=117.2m	10,656	H28.9.1	H29.1.18	㈱浅井組
歩道改良関連県道小出守門線(七日市)ガス水道管布設替工事	PEφ100 L=128.6m 他	5,223	H28.6.23	H29.2.1	(有)吉田配管
井口新田14号線ガス水道管布設替工事	PEφ75 L=288.8m 他	18,188	H28.7.22	H29.2.16	(有)田原配管工業
西村減圧槽定水位弁更新工事	定水位弁 1基 他	3,186	H28.11.28	H29.2.25	新潟企業㈱ 魚沼営業所

(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	8,747	随 時	随 時
上水道施設修理	浄水・配水施設修理等	1,520	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	25,446	随 時	随 時
簡易水道施設修理	浄水・配水施設修理等	2,541	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	36,557	37,130	△ 573	98.5 %
年度末給水戸数(戸)	14,280	14,323	△ 43	99.7
年間配水量(m3)	5,644,917	5,643,048	1,869	100.0
年間有収水量(m3)	4,211,226	4,253,258	△ 42,032	99.0
年間有収水量率(%)	74.6	75.4	△ 0.8	98.9

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
上水道給水収益	262,501,653 円	265,872,754 円	△ 3,371,101	98.7 %
上水道その他営業収益	1,600,000	1,370,000	230,000	116.8
上水道営業外収益	40,903,040	40,273,255	629,785	101.6
上水道事業小計	305,004,693	307,516,009	△ 2,511,316	99.2
長期前受金戻入額除く	266,579,004	270,316,325	△ 3,737,321	98.6
簡易水道給水収益	292,992,700 円	295,511,969 円	△ 2,519,269	99.1 %
簡易水道その他営業収益	660,000	2,396,000	△ 1,736,000	27.5
簡易水道営業外収益	209,249,231	207,123,906	2,125,325	101.0
簡易水道特別利益	396,814	682,162	△ 285,348	58.2
簡易水道事業小計	503,298,745	505,714,037	△ 2,415,292	99.5
長期前受金戻入額除く	370,026,927	367,291,908	2,735,019	100.7
計	808,303,438	813,230,046	△ 4,926,608	99.4
長期前受金戻入額除く	636,605,931	637,608,233	△ 1,002,302	99.8

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
上水原水及び浄水費	22,112,648 円	25,954,622 円	△ 3,841,974	85.2 %
上水配水及び給水費	16,213,785	16,675,235	△ 461,450	97.2
上水業務費	13,287,557	14,813,701	△ 1,526,144	89.7
上水総係費	54,075,139	51,816,495	2,258,644	104.4
上水減価償却費	114,396,665	115,771,528	△ 1,374,863	98.8
上水資産減耗費	8,958,716	10,964,998	△ 2,006,282	81.7
上水その他営業費用	64,891	63,959	932	101.5
上水営業外費用	11,330,062	12,558,326	△ 1,228,264	90.2
上水道事業小計	240,439,463	248,618,864	△ 8,179,401	96.7
長期前受金戻入額除く	202,013,774	211,419,180	△ 9,405,406	95.6
簡水原水及び浄水費	34,776,191	42,272,716	△ 7,496,525	82.3 %
簡水配水及び給水費	45,556,038	43,616,085	1,939,953	104.4
簡水業務費	12,589,459	13,055,116	△ 465,657	96.4
簡水総係費	43,181,235	45,315,817	△ 2,134,582	95.3
簡水減価償却費	314,942,943	312,177,336	2,765,607	100.9
簡水資産減耗費	7,939,263	20,237,377	△ 12,298,114	39.2
簡水その他営業費用	64,891	63,959	932	101.5
簡水営業外費用	45,346,478	49,717,869	△ 4,371,391	91.2
簡水特別損失	108,000	367,420	△ 259,420	29.4
簡易水道事業小計	504,504,498	526,823,695	△ 22,319,197	95.8
長期前受金戻入額除く	371,232,680	388,401,566	△ 17,168,886	95.6
計	744,943,961	775,442,559	△ 30,498,598	96.1
長期前受金戻入額除く	573,246,454	599,820,746	△ 26,574,292	95.6

(4) 供給単価及び給水原価

イ 供給単価

$$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}} = \frac{555,494,353 \text{ 円}}{4,211,226 \text{ m}^3} = 131.91 \text{ 円/m}^3$$

ロ 給水原価

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

$$= \frac{744,835,961 - (0 + 0 + 0) \text{ 円}}{4,211,226 \text{ m}^3}$$

$$= 176.87 \text{ 円/m}^3$$

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)

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

$$= \frac{744,835,961 - (0 + 0 + 0 + 221,697,507) \text{ 円}}{4,211,226 \text{ m}^3}$$

$$= 124.22 \text{ 円/m}^3$$

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 なし

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
3,233,182,000 円	121,800,000 円	196,777,481 円	3,158,204,519 円

ロ 一時借入金 なし

(3) 他会計補助金等の使途

収益的收入

単位：円

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		352,000	352,000	不課税
企業債利息償還補助金	支払利息		23,615,000	23,615,000	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		165,270,968	165,270,968	不課税
長期前受金戻入（資産減耗費分）	資産減耗費		6,426,539	6,426,539	不課税
資本費繰入収益					
資本費繰入収益	減価償却費		50,000,000	50,000,000	不課税
営業外雑収益					
事故復旧費賠償金	修繕費	586,440		586,440	課 税
建物災害共済金	修繕費	56,160		56,160	課 税
特別利益					
損害賠償金（原子力発電所事故）	委託料	396,814		396,814	課 税
計		1,039,414	245,664,507	246,703,921	

資本的收入 なし

(2) 平成28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28年4月1日から平成29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	63,359,477
減価償却費	429,339,608
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	167,404
引当金の増減額 (△は減少)	111,000
長期前受金戻入額	△ 171,697,507
受取利息及び配当金 (△)	△ 222,909
支払利息	56,397,645
固定資産除却費	13,676,979
未収金の増減額 (△は増加)	7,476,171
未払金の増減額 (△は減少)	5,336,171
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 930,850
資本費繰入収益	△ 50,000,000
小計	353,013,189
利息及び配当金の受取額	222,909
利息の支払額	△ 56,397,645

業務活動によるキャッシュ・フロー

296,838,453

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	△ 287,755,429
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	50,000,000

投資活動によるキャッシュ・フロー

△ 237,755,429

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	121,800,000
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	△ 196,777,481
他会計からの出資による収入	43,062,000

財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 31,915,481

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	27,167,543
資金期首残高	1,125,918,252
資金期末残高	1,153,085,795

(3) 平成28年度魚沼市水道事業収益費用明細書

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
上水道事業収益			305,004,693	
営業収益	給水収益		262,501,653	
		水道料金	262,501,653	
	その他営業収益		1,600,000	
		加入金	1,600,000	37件
営業外収益			40,903,040	
	受取利息及び配当金		66,701	
		預金利息	66,701	定期預金利息
	長期前受金戻入		38,425,689	
		長期前受金戻入	38,425,689	減価償却費分 国庫補助金 1,602,132 受贈財産評価額 4,173,874 工事負担金 29,803,414 除却費分 受贈財産評価額 74,632 工事負担金 2,771,637
	その他営業外収益		2,410,650	
		営業外雑収益	2,410,650	下水道事業事務費負担金 2,188,567 水道施設事故復旧費 115,128 図面交付手数料 51,949 行政財産目的外使用料 18,334 コピー利用代 8,334 その他 28,338
	簡易水道事業収益		503,298,745	
営業収益	給水収益		292,992,700	
		水道料金	292,992,700	
	その他営業収益		660,000	
		加入金	660,000	24件
営業外収益			209,249,231	
	受取利息及び配当金		156,208	
		預金利息	156,208	定期預金利息
	他会計補助金		23,967,000	
一般会計補助金		23,967,000	企業債償還利息補助金 23,615,000	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				職員児童手当補助金 352,000
	長期前受金戻入		133,271,818	
		長期前受金戻入	133,271,818	減価償却費分 国庫補助金 36,336,445 県補助金 50,443,401 受贈財産評価額 1,534,302 工事負担金 41,079,583 災害共済金 297,817 除却費分 国庫補助金 322,810 県補助金 98,312 工事負担金 3,159,148
	資本費繰入収益		50,000,000	
		資本費繰入収益	50,000,000	
	その他営業外収益		1,854,205	
		営業外雑収益	1,854,205	下水道事業事務費負担金 1,159,153 水道施設事故復旧費 471,312 建物災害共済金 56,160 図面交付手数料 30,561 電気使用料精算還付金 70,301 行政財産目的外使用料 31,852 コピー利用代 6,667 その他 28,199
特別利益			396,814	
	その他特別利益		396,814	
		その他特別利益	396,814	原子力発電所事故に伴う損害賠償金
合 計			808,303,438	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
上水道事業費用			240,439,463		
営業費用	原水及び浄水費		22,112,648		
		備用品費	110,656	浄水施設備用品費	
		燃料費	1,320	自家発電機用燃料費	
		委託料	1,146,420	水質検査委託料	352,000
				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	116,300
		賃借料	879,600	監視システム使用料	
		修繕費	167,310	浄水施設設備修繕費	
		動力費	19,054,842	浄水施設動力費	
		薬品費	752,500	浄水用薬品費	
	配水及び給水費		16,213,785		
		備用品費	209,990	配水施設備用品費	
		通信運搬費	574,057	配水施設専用回線使用料	342,720
				携帯電話等使用料	231,337
		委託料	2,537,300	水質検査委託料	1,765,500
				配水施設設備保守委託料	177,800
				緊急修繕工事当番業務委託料	594,000
		修繕費	9,339,573	配水管修繕費	4,170,300
	配水施設設備修繕費			1,240,200	
	給水管移設、修繕費			1,704,255	
	路面復旧費			2,224,818	
	動力費	3,552,865	配水施設動力費		
	業務費		13,287,557		
備用品費		1,431,714	水道メーター費	1,332,350	
			検針、徴収用備用品費	43,114	
			営業用備用品費	56,250	
印刷製本費		254,400	料金徴収関係帳票印刷製本費		
通信運搬費	366,828	検針、徴収用郵送料	345,880		
		データ通信用回線使用料	20,948		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		委託料	9,859,201	メーター取替委託料 3,143,475 検針委託料 4,033,597 開閉栓、給水装置工事竣工検査委託料 2,278,900 ハンディターミナル保守委託料 106,284 料金コンビニ収納代行業務委託料 182,841 メーター位置情報管理システム保守委託料 90,100 印刷機等保守委託料 24,004
		手数料	396,796	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	611,418	止水栓等義務修繕費
	総係費		54,075,139	
		報酬	18,000	(予算額 60千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	20,243,100	(予算額 20,350千円) 一般職 5人
		手当	14,263,261	(予算額 15,194千円) 扶養手当 1,116,000 通勤手当 46,668 時間外勤務手当 1,128,479 休日給 36,494 管理職手当 1,009,200 期末手当 3,448,699 勤勉手当 2,194,358 寒冷地手当 392,800 児童手当 680,000 退職手当負担金 4,210,563
		賞与引当金繰入額	2,954,000	(予算額 2,954千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,479,000 共済組合負担金等繰入額 475,000
		法定福利費	7,111,541	(予算額 6,630千円) 共済組合負担金 5,620,593 共済組合追加費用 419,211

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				災害補償基金負担金 48,000 非常勤職員社会保険料等 1,023,737
		厚生福利費	13,121	職員健康診断費
		賃金	6,717,215	施設管理員賃金 6,010,150 検針事務補助員賃金 357,252 料金事務補助員賃金 349,813
		旅費	22,263	費用弁償 11,892 普通旅費 10,371
		備用品費	305,868	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	387,561	庁用車燃料費
		光熱水費	171,120	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	95,596	郵送料 13,781 電話料 81,815
		委託料	554,499	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 107,500 管網図管理システム保守委託料 50,600 内管図管理システム保守委託料 92,500 複合機保守点検委託料 104,403 庁舎関係保守、維持管理委託料 100,121
		手数料	43,667	車検手数料等
		賃借料	144,280	施設用地借地料 84,625 土木積算システム使用料 23,637 高速道路通行料 25,033 その他 10,985
		修繕費	550,407	庁舎修繕費 141,928 庁用車修繕費 408,479
		研修費	3,704	研修会受講料
		会費負担金	105,792	新潟県水道協会負担金 6,815

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				日本水道協会負担金 98,977
		保険料	253,064	自賠償保険料 97,850 自動車共済分担金 98,930 建物災害共済分担金 56,284
		貸倒引当金繰入額	50,000	貸倒引当金繰入額
		租税課金	56,200	自動車重量税 54,200 収入印紙 2,000
	減価償却費		114,396,665	
		有形固定資産減価償却費	113,940,865	建物 3,065,251 構築物 96,641,056 機械装置 11,226,073 車両運搬具 242,984 工具器具備品 2,765,501
		無形固定資産減価償却費	455,800	その他無形固定資産
	資産減耗費		8,958,716	
		固定資産除却費	8,958,716	構築物 8,860,566 機械装置 98,150
	その他営業費用		64,891	
		営業雑支出	64,891	ガス水道フェア開催費用
営業外費用			11,330,062	
	支払利息及び企業債取扱諸費		11,267,615	
		企業債利息	11,267,615	企業債償還利息
	その他営業外費用		62,447	
		営業外雑支出	62,447	過年度分料金調定減による費用化 62,375 消費税訂正経理 72
簡易水道事業費用			504,504,498	
営業費用			459,050,020	
	原水及び浄水費		34,776,191	
		備用品費	505,890	浄水施設備用品費
		委託料	9,780,000	水質検査委託料 4,267,500 自家用電気設備保守点検委託料 430,800 浄水施設設備保守等委託料 831,700 浄水施設膜洗浄業務委託料 1,840,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				浄水施設清掃委託料 635,000 草刈、除雪等業務委託料 1,575,000 漏水調査委託料 200,000
		賃借料	2,048,400	監視システム使用料
		修繕費	1,829,800	浄水施設修繕費 263,500 機器、設備修繕費 1,566,300
		動力費	18,630,701	浄水施設動力費
		薬品費	1,981,400	浄水用薬品費
	配水及び給水費		45,556,038	
		備用品費	430,509	配水施設備用品費
		通信運搬費	1,854,275	配水施設専用回線使用料 1,661,520 携帯電話使用料 192,755
		委託料	17,461,300	水質検査委託料 14,266,500 配水施設設備保守等委託料 145,800 緊急修繕工事当番業務委託料 972,000 草刈、除雪等業務委託料 1,163,000 漏水調査委託料 400,000 廃止施設用地復旧測量、登記業務 委託料 514,000
		修繕費	24,084,093	配水管修繕費 14,606,000 配水施設設備修繕費 522,600 給水管移設、修繕費 1,473,035 路面復旧費 7,482,458
		動力費	1,725,861	配水施設動力費
	業務費		12,589,459	
		備用品費	847,233	水道メーター費 747,620 検針、徴収用備用品費 41,113 営業用備用品費 58,500
		印刷製本費	267,120	料金徴収関係帳票印刷製本費
		通信運搬費	522,564	検針、徴収用郵送料 501,615 データ通信用回線使用料 20,949

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		委託料	9,893,165	メーター取替委託料 1,626,064 検針委託料 5,869,531 開閉栓、給水装置工事竣工検査委託料 1,940,400 ハンディターミナル保守委託料 106,284 料金システム改修業務委託料 44,800 料金コンビニ収納代行業務委託料 191,982 メーター位置情報管理システム保守委託料 90,100 印刷機等保守委託料 24,004
		手数料	416,332	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	275,845	止水栓等義務修繕費
	総係費		43,181,235	
		報酬	15,000	(予算額 60千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	15,420,026	(予算額 15,540千円) 一般職 4人
		手当	9,189,578	(予算額 10,483千円) 扶養手当 416,000 住居手当 194,157 通勤手当 232,777 時間外勤務手当 214,454 管理職手当 770,400 期末手当 2,333,306 勤勉手当 1,307,764 寒冷地手当 265,800 児童手当 210,000 退職手当負担金 3,244,920
		賞与引当金繰入額	2,342,000	(予算額 2,342千円) 期末、勤勉手当繰入額 1,967,000 共済組合負担金等繰入額 375,000
		法定福利費	5,677,220	(予算額 5,170千円)

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				共済組合負担金 4,157,171 共済組合追加費用 318,887 災害補償基金負担金 36,000 非常勤職員社会保険料等 1,165,162
		厚生福利費	23,123	職員健康診断費
		賃金	7,754,240	施設管理員賃金 7,011,835 検針事務補助員賃金 375,108 料金事務補助員賃金 367,297
		旅費	24,819	費用弁償 14,448 普通旅費 10,371
		備用品費	293,515	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	203,353	庁用車燃料費
		光熱水費	171,118	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	101,473	郵送料 19,661 電話料 81,812
		委託料	572,253	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 107,500 管網図管理システム保守委託料 82,800 内管図管理システム保守委託料 92,500 複合機保守点検委託料 104,403 庁舎関係保守、維持管理委託料 85,675
		手数料	44,067	車検手数料等
		賃借料	190,529	施設用地借地料 137,342 土木積算システム使用料 23,636 高速道路通行料 17,565 その他 11,986
		修繕費	526,201	庁舎修繕費 136,664 庁用車修繕費 389,537
		研修費	5,834	研修会受講料

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
		会費負担金	114,910	日本水道協会負担金 107,225 新潟県水道協会負担金 7,685	
		保険料	300,996	自賠責保険料 84,950 自動車共済分担金 121,500 建物災害共済分担金 94,546	
		貸倒引当金繰入額	150,000	貸倒引当金繰入額	
		租税課金	50,100	自動車重量税	
	減価償却費			314,942,943	
		有形固定資産減価償却費		313,814,943	建物 9,638,182 構築物 248,189,626 機械装置 52,229,874 車両運搬具 898,938 工具器具備品 2,858,323
		無形固定資産減価償却費		1,128,000	その他無形固定資産
	資産減耗費			7,939,263	
		固定資産除却費		7,939,263	施設廃止工事費 3,221,000 構築物 4,601,143 機械装置 117,120
	その他営業費用			64,891	
		営業雑支出		64,891	ガス水道フェア開催費用
	営業外費用			45,346,478	
		支払利息及び企業債取扱諸費		45,130,030	
		企業債利息		45,130,030	企業債償還利息
その他営業外費用			216,448		
特別損失			108,000		
	その他特別損失		108,000		
	放射能事故に伴う特別損失		108,000	放射性物質水質、汚泥検査委託料	
合 計			744,943,961		

(4) 平成28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	5,271,973,728	151,216,880	56,709,080	5,366,481,528
土地	47,320,990	0	0	47,320,990
建物	137,284,766	102,000	0	137,386,766
構築物	4,577,052,841	133,083,580	24,924,600	4,685,211,821
機械装置	428,179,096	18,010,000	1,963,000	444,226,096
車両運搬具	5,724,302	0	0	5,724,302
工具器具備品	46,590,253	21,300	0	46,611,553
建設仮勘定	29,821,480	0	29,821,480	0
簡易水道事業	10,208,994,098	132,364,502	17,213,608	10,324,144,992
土地	63,704,937	0	0	63,704,937
建物	269,394,372	84,000	0	269,478,372
構築物	8,470,288,263	127,915,202	17,030,608	8,581,172,857
機械装置	1,361,579,009	1,844,000	183,000	1,363,240,009
車両運搬具	12,572,077	0	0	12,572,077
工具器具備品	20,952,440	21,300	0	20,973,740
建設仮勘定	10,503,000	2,500,000	0	13,003,000
合計	15,480,967,826	283,581,382	73,922,688	15,690,626,520

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	2,357,698	0	0	455,800
その他無形固定資産	2,357,698	0	0	455,800
電話加入権	78,698	0	0	0
その他無形固定資産	2,279,000	0	0	455,800
簡易水道事業	5,640,000	0	0	1,128,000
その他無形固定資産	5,640,000	0	0	1,128,000
その他無形固定資産	5,640,000	0	0	1,128,000
合計	7,997,698	0	0	1,583,800

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		
113,940,865	17,928,884	2,831,472,245	2,535,009,283	
0	0	0	47,320,990	
3,065,251	0	57,705,615	79,681,151	
96,641,056	16,064,034	2,383,770,142	2,301,441,679	
11,226,073	1,864,850	344,069,523	100,156,573	
242,984	0	5,175,670	548,632	
2,765,501	0	40,751,295	5,860,258	
0	0	0	0	
313,814,943	12,495,345	3,596,729,060	6,727,415,932	
0	0	0	63,704,937	
9,638,182	0	99,844,639	169,633,733	
248,189,626	12,429,465	2,645,753,739	5,935,419,118	
52,229,874	65,880	826,546,473	536,693,536	
898,938	0	10,924,710	1,647,367	
2,858,323	0	13,659,499	7,314,241	
0	0	0	13,003,000	
427,755,808	30,424,229	6,428,201,305	9,262,425,215	

単位：円

年度末現在高	備 考
1,901,898	
1,901,898	
78,698	
1,823,200	
4,512,000	
4,512,000	
4,512,000	
6,413,898	

(5) 平成28年度魚沼市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
上水道事業	財務省 平成5年3月25日 }	517,700,000	23,976,084	260,096,925
	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	11,041,929	118,834,856
平成22年3月30日				
小 計		753,900,000	35,018,013	378,931,781
簡易水道事業	財務省 昭和62年5月30日 }	3,960,200,000	150,851,494	1,385,977,317
	平成29年3月27日			
	地方公共団体 金融機構 平成14年5月20日 }	281,000,000	10,907,974	71,986,383
平成22年3月30日				
小 計		4,241,200,000	161,759,468	1,457,963,700
企 業 債 合 計		4,995,100,000	196,777,481	1,836,895,481

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
257,603,075		0.40 } 4.65	平成31年3月 } 平成52年3月	
117,365,144		1.20 } 4.75	平成33年3月 } 平成52年3月	
374,968,219				
2,574,222,683		0.10 } 4.85	平成29年3月 } 平成59年3月	
209,013,617		1.00 } 2.30	平成42年3月 } 平成52年3月	
2,783,236,300				
3,158,204,519				

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 28 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、956,000 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、1,559,379 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 5,185,000 円（平成 28 年 6 月支給）

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 32,596 円（平成 29 年 3 月不納欠損）

下水道事業会計

1 平成28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	2,542,000,000	0	0	2,542,000,000
第1項 営業収益	880,040,000	0	0	880,040,000
第2項 営業外収益	1,661,849,000	0	0	1,661,849,000
第3項 特別利益	111,000	0	0	111,000

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 下水道事業費用	2,449,000,000	5,800,000	0	0	0	2,454,800,000
第1項 営業費用	2,104,770,000	5,800,000	0	△ 9,906,000	0	2,100,664,000
第2項 営業外費用	339,100,000	0	0	9,906,000	0	349,006,000
第3項 特別損失	130,000	0	0	0	0	130,000
第4項 予備費	5,000,000	0	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18,905,300円を含む。

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
2,543,454,718	64,852,560	1,454,718	
879,184,019	64,842,457	△ 855,981	
1,664,162,699	10,103	2,313,699	
108,000	0	△ 3,000	

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	2,454,800,000	2,392,753,217	41,174,582	0	62,046,783	
0	2,100,664,000	2,047,937,903	41,137,655	0	52,726,097	
0	349,006,000	344,707,314	28,927	0	4,298,686	注(1)
0	130,000	108,000	8,000	0	22,000	
0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	855,000,000	0	855,000,000	4,870,000
第1項 企業債	143,000,000	0	143,000,000	2,400,000
第2項 補助金	21,460,000	0	21,460,000	2,470,000
第3項 負担金及び分担金	9,079,000	0	9,079,000	0
第4項 補償料	1,000	0	1,000	0
第5項 返済金	1,460,000	0	1,460,000	0
第6項 出資金	680,000,000	0	680,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額				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
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	1,660,000,000	1,000,000	0	1,661,000,000	4,940,680	0
第1項 建設改良費	225,740,000	1,000,000	0	226,740,000	4,940,680	0
第2項 企業債償還金	1,432,800,000	0	0	1,432,800,000	0	0
第3項 貸付金	1,460,000	0	0	1,460,000	0	0

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額781,258,846円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,144,244円、過年度損益勘定留保資金553,741,585円、当年度損益勘定留保資金221,373,017円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は1,095,011円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は81,111円である。

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	859,870,000	775,590,780	0	△ 84,279,220	
0	145,400,000	71,100,000	0	△ 74,300,000	
0	23,930,000	17,700,000	0	△ 6,230,000	
0	9,079,000	6,425,110	0	△ 2,653,890	
0	1,000	0	0	△ 1,000	
0	1,460,000	365,670	0	△ 1,094,330	
0	680,000,000	680,000,000	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		
1,665,940,680	1,556,849,626	7,931,966	5,697,000	5,400,000	11,097,000	97,994,054	
231,680,680	123,868,704	7,931,966	5,697,000	5,400,000	11,097,000	96,714,976	
1,432,800,000	1,432,615,252	0	0	0	0	184,748	
1,460,000	365,670	0	0	0	0	1,094,330	

2 財 務 諸 表

(1) 平成28年度魚沼市下水道事業損益計算書 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	810,518,706		
(2) 雨水処理負担金	3,810,000		
(3) その他営業収益	12,856	814,341,562	
2 営業費用			
(1) 管渠費	82,580,521		
(2) ポンプ場費	10,002,663		
(3) 処理場費	396,870,477		
(4) 浄化槽費	1,450,236		
(5) 業務費	22,417,923		
(6) 総係費	46,250,228		
(7) 減価償却費	1,446,449,704		
(8) 資産減耗費	561,723		
(9) その他営業費用	216,773	2,006,800,248	
営業損失			1,192,458,686
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	89,506		
(2) 他会計補助金	924,190,000		
(3) 補助金	10,443,000		
(4) 長期前受金戻入	728,817,742		
(5) その他営業外収益	613,929	1,664,154,177	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	323,190,462		
(2) その他営業外費用	4,036,875	327,227,337	1,336,926,840
経常利益			144,468,154

5 特別収益			
(1) その他特別利益	108,000	108,000	
	<u> </u>		
6 特別損失			
(1) その他特別損失	100,000	100,000	8,000
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純利益			144,476,154
前年度繰越欠損金			78,917,084
当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u>

(2) 平成28年度魚沼市下水道事業剰余金計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	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	8,207,290,998	14,142,029	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	8,207,290,998	14,142,029	52,782,927
当年度変動額	680,000,000	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0
出資金の受入(繰入)	680,000,000	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	8,887,290,998	14,142,029	52,782,927

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。

(3) 平成28年度魚沼市下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	8,887,290,998		71,093,494	65,559,070
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条による処分予定額	0		0	0
減債積立金の積立	0		0	0
処分後残高	8,887,290,998		71,093,494	(繰越利益剰余金) 65,559,070

単位：円

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	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
3,157,628	1,010,910	71,093,494	△ 78,917,084	△ 78,917,084	8,199,467,408
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)		0
3,157,628	1,010,910	71,093,494	△ 78,917,084	△ 78,917,084	8,199,467,408
0	0	0	144,476,154	144,476,154	824,476,154
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	680,000,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	144,476,154	144,476,154	144,476,154
			(当年度未処分 利益剰余金)		
3,157,628	1,010,910	71,093,494	65,559,070	65,559,070	9,023,943,562

(4) 平成28年度魚沼市下水道事業貸借対照表
(平成29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	4,841,131,608		
減価償却累計額	<u>△ 1,490,498,827</u>	3,350,632,781	
ハ 構築物	41,873,342,655		
減価償却累計額	<u>△ 12,250,119,990</u>	29,623,222,665	
ニ 機械及び装置	6,217,410,189		
減価償却累計額	<u>△ 4,064,946,848</u>	2,152,463,341	
ホ 車両運搬具	3,120,612		
減価償却累計額	<u>△ 1,828,302</u>	1,292,310	
ヘ 工具器具及び備品	11,290,848		
減価償却累計額	<u>△ 6,167,134</u>	5,123,714	
ト 建設仮勘定		24,171,519	
有形固定資産合計			35,346,841,909

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		3,273,852,220	
無形固定資産合計			3,273,852,220

(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			2,200,000
固定資産合計			38,622,894,129

2 流動資産

(1) 現金・預金		695,470,860	
(2) 未収金	12,579,729		
貸倒引当金	<u>△ 1,275,652</u>	11,304,077	
(3) 貯蔵品		1,344,850	
流動資産合計			708,119,787
資産合計			<u>39,331,013,916</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	10,601,843,190	
	企業債合計	<u>10,601,843,190</u>	
	固定負債合計		10,601,843,190
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	1,360,603,545	
	企業債合計	1,360,603,545	
	(2) 未払金		60,014,288
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	3,846,000	
	引当金合計	3,846,000	
	(4) その他流動負債		4,000,000
	流動負債合計	<u>1,428,463,833</u>	
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	28,154,977,248	
	収益化累計額	<u>△ 9,878,213,917</u>	
	繰延収益合計		<u>18,276,763,331</u>
	負債合計		30,307,070,354

＜ 資 本 の 部 ＞

6	資本金		8,887,290,998
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	1,010,910	
	資本剰余金合計	<u>71,093,494</u>	
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	65,559,070	
	利益剰余金合計	<u>65,559,070</u>	
	剰余金合計		<u>136,652,564</u>
	資本合計		<u>9,023,943,562</u>
	負債資本合計		<u><u>39,331,013,916</u></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

全国的に進んでいる人口減少は、同時に進行している施設の老朽化と合わせ下水道事業を始め水道事業やガス事業などのインフラ事業を継続する上での大きな課題となっています。

当市では、これらに対応するため、総務省通知に基づき、魚沼市下水道事業経営戦略を策定しました。戦略では、広大な面積を有し、小規模の施設が多いことから、管理に多大な時間と費用を要する状態にある施設を将来の水需要予測を見据えつつ維持管理経費の削減につながるよう更新、統廃合し、同時に地震を始めとする自然災害に対し強靱な施設とすることなどを目標としています。

これらに関連し、県の流域下水道施設である堀之内処理区を長岡処理区へ接続した場合の経済比較や実現可能性について検討してもらうよう県に働きかけました。

<建設改良>

処理場の老朽化対策として上条終末処理場の機械設備（最終沈殿池搔寄機）更新工事（平成28・29年度継続工事）を実施しました。

汚水流入量増加のため、湯之谷地区でマンホールポンプ増設工事を実施しました。

不明水対策として、穴沢処理区で、マンホール蓋12か所の更新工事を実施しました。

そのほか、処理場設備更新工事5か所、マンホールポンプ通報装置更新工事20か所を実施しました。

<経営状況>

有収水量は対前年度比0.9%、35,669 m³の減となり、料金収入は対前年度比1.0%、835万円の減となりました。一方、費用では、流域下水道の維持管理に係る負担金が単価改定により924万円の増となりましたが、地方債償還利息が4,204万円の減となるなど当年度純利益が1億4,448千円となり、累積欠損金が解消され利益剰余金6,556万円を計上することができました。しかしながら、一般会計からの繰入金は、対前年度比7,200万円の減となったものの、16億800万円と引き続き高額となっています。

また、平成28年度末の企業債残高は、119億6,245万円で、対前年度比13億6,152万円の減となりました。

<最近5か年間の需要の推移>

項目／年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
有収水量（m ³ ）	4,478,468	4,346,775	4,257,846	4,146,946	4,111,277
指数	100	97	95	93	92
処理可能人口（人）	39,806	39,141	38,519	37,792	37,205
指数	100	98	97	95	93
水洗化人口（人）	37,692	37,119	36,622	36,084	35,669
水洗化率（%）	94.7	94.8	95.1	95.5	95.9

(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4号	平成27年度魚沼市下水道事業会計の繰越について	H28. 6. 14	(報告)
第82号	平成27年度魚沼市下水道事業会計決算の認定について	H28. 9. 6	H28. 10. 4 認定
報告第16号	平成27年度魚沼市下水道事業会計継続費の精算について	H28. 9. 6	(報告)
第106号	平成28年度魚沼市下水道事業会計補正予算 (第1号)	H28. 12. 21	H28. 12. 21 原案可決
第15号	平成29年度魚沼市下水道事業会計予算	H29. 2. 23	H29. 3. 27 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	備考
H29. 3. 7	新潟県知事	魚沼都市計画下水道事業変更認可申請書	H29. 3. 28	雨水ポンプ場 設置

(4) 行政官庁同意事項

協議年月日	協議先	件名	同意等年月日	備考
H28. 9. 23	新潟県知事	平成28年度起債協議	H28. 10. 25	市町村 第2017号
H28. 11. 22	新潟県知事	魚沼都市計画下水道の変更 (魚沼市決定) について	H28. 11. 25	雨水ポンプ場 設置
H29. 2. 20	新潟県知事	流域関連公共下水道供用開始 (処理開始) 協議書	H29. 3. 28	供用開始区域増
H29. 3. 14	新潟県知事	魚野川流域下水道 (堀之内処理区) 関連魚沼市公共下水道事業事業計画の変更について	H29. 3. 28	処理計画区域変更 雨水ポンプ場設置 事業期間延伸

(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	4 人	2 人	6 人
当年度末職員数	5 人	2 人	7 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)

(6) 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(その2)工事	機械設備更新1式	36,720	H28.7.28	H28-29継続	フジヒタチ(株)新潟営業所
穴沢地区マンホール蓋更新工事	マンホール蓋12箇所	3,865	H28.9.1	H28.12.28	(株)浅井組
須原・上条処理区マンホールポンプ通報装置更新工事	自動通報装置10箇所	5,940	H28.11.4	H29.3.3	(有)和田電機
守門南部地区マンホールポンプ通報装置更新工事	自動通報装置9箇所	5,918	H28.11.4	H29.3.3	(有)和田電機
湯之谷地区マンホール・ポンプ増設工事	水中汚水ポンプ2基 他	14,293	H28.8.18	H29.3.13	(有)田原配管工業

(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	マンホール等修理等	13,985	随 時	随 時
下水道施設修理	汚水処理施設修理等	5,440	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末処理可能人口 (人)	37,205	37,792	△ 587	98.4 %
年度末水洗化人口 (人)	35,669	36,084	△ 415	98.8
行政区域内人口 (人)	37,283	37,884	△ 601	98.4
普 及 率 (%)	99.8	99.8	0.0	100.0
水 洗 化 率 (%)	95.9	95.5	0.4	100.4
年間汚水処理量 (m ³)	4,998,675	5,153,895	△ 155,220	97.0
年間有収水量 (m ³)	4,111,277	4,146,946	△ 35,669	99.1
有 収 率 (%)	82.2	80.5	1.7	102.1

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
下 水 道 使 用 料	810,518,706 円	818,871,171 円	△ 8,352,465	99.0 %
雨 水 処 理 負 担 金	3,810,000	4,000,000	△ 190,000	95.3
そ の 他 営 業 収 益	12,856	17,238	△ 4,382	74.6
営 業 外 収 益	1,664,154,177	1,711,766,786	△ 47,612,609	97.2
特 別 利 益	108,000	112,320	△ 4,320	96.2
計	2,478,603,739	2,534,767,515	△ 56,163,776	97.8
長期前受金戻入額除く	1,749,785,997	1,789,126,839	△ 39,340,842	97.8

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
管 渠 費	82,580,521 円	90,961,928 円	△ 8,381,407	90.8 %
ポ ン プ 場 費	10,002,663	10,779,477	△ 776,814	92.8
処 理 場 費	396,870,477	381,126,268	15,744,209	104.1
浄 化 槽 費	1,450,236	1,962,445	△ 512,209	73.9
業 務 費	22,417,923	22,294,459	123,464	100.6
総 係 費	46,250,228	36,541,414	9,708,814	126.6
減 価 償 却 費	1,446,449,704	1,461,327,870	△ 14,878,166	99.0
資 産 減 耗 費	561,723	10,742,390	△ 10,180,667	5.2
そ の 他 営 業 費 用	216,773	42,641	174,132	508.4
営 業 外 費 用	327,227,337	367,596,745	△ 40,369,408	89.0
特 別 損 失	100,000	100,000	△ 0	100.0
計	2,334,127,585	2,383,475,637	△ 49,348,052	97.9
長期前受金戻入額除く	1,605,309,843	1,637,834,961	△ 32,525,118	98.0

(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

$$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}} = \frac{810,518,706 \text{ 円}}{4,111,277 \text{ m}^3} = 197.15 \text{ 円/m}^3$$

ロ 汚水処理原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間有収水量}}$$
$$= \frac{2,334,027,585 - (0 + 0) \text{ 円}}{4,111,277 \text{ m}^3}$$
$$= 567.71 \text{ 円/m}^3$$

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)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間有収水量}}$$
$$= \frac{2,334,027,585 - (0 + 0 + 728,817,742) \text{ 円}}{4,111,277 \text{ m}^3}$$
$$= 390.44 \text{ 円/m}^3$$

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 なし

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
13,323,961,987 円	71,100,000 円	1,432,615,252 円	11,962,446,735 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		2,548,574	2,548,574	不課税
	支払利息		1,261,426	1,261,426	非課税
一般会計補助金					
分流式下水道汚水処理費公費負担分補助金	減価償却費		299,820,645	299,820,645	不課税
	支払利息		96,942,625	96,942,625	非課税
企業債利息償還補助金	支払利息		30,150,067	30,150,067	非課税
排除下水水質規制事務費補助金	委託料	4,595,400		4,595,400	課税
不明水処理費公費負担分補助金	動力費	8,984,015		8,984,015	課税
高資本費対策補助金	減価償却費		384,817,000	384,817,000	不課税
	支払利息		95,337,000	95,337,000	非課税
職員基礎年金拠出金補助金	法定福利費		1,127,248	1,127,248	不課税
職員児童手当補助金	給与		656,000	656,000	不課税
合併浄化槽設置整備事業補助金	補助金		1,760,000	1,760,000	不課税
国庫補助金					
社会資本整備総合交付金	委託料	5,400,000		5,400,000	課税
循環型社会形成推進交付金	補助金		460,000	460,000	不課税
県補助金					
農業集落排水整備事業企業債利息償還補助金	支払利息		4,583,000	4,583,000	非課税
営業外収益					
長期前受金戻入	減価償却費		728,761,213	728,761,213	不課税
	資産減耗費		56,529	56,529	
下水道施設事故復旧費等	修繕費	485,651		485,651	課税
特別利益					
損害賠償金（原子力発電所事故）	委託料	108,000		108,000	課税
計		19,573,066	1,648,281,327	1,667,854,393	

※ 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1,449,698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	14,850,000		14,850,000	課税
	委託料	2,850,000		2,850,000	
受益者負担金及び分担金	工事請負費	6,425,110		6,425,110	課税
計		24,125,110	0	24,125,110	

※ 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1,786,846円は、国庫補助金1,310,965円、受益者負担金及び分担金475,881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146円、受益者負担金及び分担金53円を雑収益として長期前受金計上額から減算している。

(2) 平成28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28年4月1日から平成29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	144,476,154
減価償却費	1,446,449,704
貸倒引当金の増減額（△は減少）	68,205
引当金の増減額（△は減少）	240,000
長期前受金戻入額	△ 728,817,941
受取利息及び配当金（△）	△ 89,506
支払利息	323,190,462
固定資産除却費	561,723
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,039,829
未払金の増減額（△は減少）	6,952,654
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 354,680
小計	<u>1,191,636,946</u>
利息及び配当金の受取額	89,506
利息の支払額	<u>△ 323,190,462</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	868,535,990
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	△ 78,979,673
無形固定資産の取得による支出	△ 29,431,644
国庫補助金等による収入	16,389,035
受益者負担金等による収入	6,191,629
短期貸付金による支出	△ 365,670
短期貸付金の回収による収入	365,670
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 85,830,653</u>
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	71,100,000
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	△ 1,432,615,252
他会計からの出資による収入	680,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 681,515,252</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額（又は減少額）	101,190,085
資金期首残高	594,280,775
資金期末残高	<u><u>695,470,860</u></u>

(3) 平成28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			2,478,603,739	
営業収益			814,341,562	
	下水道使用料		810,518,706	
		下水道使用料	810,518,706	
	雨水処理負担金		3,810,000	
		一般会計負担金	3,810,000	雨水処理費公費負担金
	その他営業収益		12,856	
		営業雑収益	12,856	控除用量水器代等
営業外収益			1,664,154,177	
	受取利息及び配当 金		89,506	
		預金利息	89,506	定期預金利息
	他会計補助金		924,190,000	
		一般会計補助金	924,190,000	分流式下水道汚水処理費公費負担分 補助金 396,763,270 企業債利息償還補助金 30,150,067 排除下水水質規制事務費補助金 4,595,400 不明水処理費公費負担分補助金 8,984,015 高資本費対策補助金 480,154,000 職員基礎年金拠出金補助金 1,127,248 職員児童手当補助金 656,000 合併浄化槽設置整備事業補助金 1,760,000
	補助金		10,443,000	
		国庫補助金	5,860,000	社会資本整備総合交付金 5,400,000 循環型社会形成推進交付金 460,000
		県補助金	4,583,000	農業集落排水整備事業企業債利息 償還補助金
	長期前受金戻入		728,817,742	
		長期前受金戻入	728,817,742	減価償却費分 国庫補助金 409,756,727 県補助金 241,548,570 工事負担金 542,162

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				受益者負担金及び分担金 75,640,605
				受贈財産評価額 38,764
				他会計負担金 817,813
				補償料 341,013
				災害共済金 75,559
				除却費分
				受益者負担金及び分担金 56,529
	その他営業外収益		613,929	
		営業外雑収益	613,929	函面交付手数料 49,171
				督促手数料 100
				コピー利用代 14,631
				下水道施設事故復旧費 389,340
				建物災害共済金 21,870
				自動車共済金 69,033
				その他 69,784
特別利益			108,000	
	その他特別利益		108,000	
		その他特別利益	108,000	原子力発電所事故に伴う損害賠償金
合 計			2,478,603,739	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用			2,334,127,585	
営業費用			2,006,800,248	
	管渠費		82,580,521	
		備消品費	95,400	管渠用備消品費
		委託料	52,367,500	水質検査委託料 4,255,000 マンホールポンプ維持管理委託料 43,771,000 下水道台帳作成、更新委託料 2,966,000 管渠調査、洗浄委託料 1,375,500
		賃借料	193,146	汚水管渠用地借地料
		修繕費	12,949,400	管渠施設、設備修繕費
		路面復旧費	4,450,065	路面復旧費
		動力費	12,489,515	マンホールポンプ動力費
		保険料	35,495	建物災害共済分担金
	ポンプ場費		10,002,663	
		委託料	5,175,988	ポンプ場維持管理等委託料
		賃借料	10,018	ポンプ場用地借地料
		修繕費	840,000	ポンプ場施設、設備修繕費
		動力費	3,947,769	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		396,870,477	
		委託料	130,708,823	処理場維持管理委託料 104,360,400 機能強化調査設計業務委託料 1,800,000 ストックマネジメント基本計画策定業務委託料 10,100,000 公共下水道事業計画変更業務委託料 14,000,000 機器点検調整委託料 231,000 消防設備点検委託料 217,423
		手数料	234,200	車検手数料 8,000 処理場法定検査手数料 226,200
		賃借料	287,639	電力、電話柱共架使用料 2,879

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				処理場用地借地料 284,760
		修繕費	4,118,254	処理場施設、設備修繕費 3,941,000 車両、除雪機修繕費 165,754 消防設備修繕費 11,500
		動力費	27,852,229	処理場動力費
		負担金	233,322,259	流域下水道維持管理負担金
		保険料	317,473	建物災害共済分担金 294,433 自賠責保険料 23,040
		租税課金	29,600	自動車重量税 28,500 印紙代 1,100
	浄化槽費		1,450,236	
		委託料	1,059,000	浄化槽維持管理委託料
		手数料	85,100	浄化槽法定検査手数料
		修繕費	78,480	浄化槽修繕費
		動力費	227,656	電気料負担金
	業務費		22,417,923	
		備用品費	462,678	下水道メーター費 354,220 検針、徴収用備用品費 26,458 営業用備用品費 82,000
		印刷製本費	470,640	料金徴収関係帳票印刷製本費
		通信運搬費	815,335	データ通信用回線使用料 40,657 検針、徴収用郵送料 774,678
		委託料	15,763,192	検針委託料 9,871,918 排水設備審査業務委託料 2,334,040 開閉栓業務委託料 2,009,180 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 338,250 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 44,800 メーター取替委託料 577,192

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				メーター位置情報管理システム保守 委託料 174,900 印刷機等保守委託料 46,596
		手数料	813,308	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
		修繕費	32,250	排水設備修繕費
		負担金	3,347,720	水道事業事務費負担金
	総係費		46,250,228	
		報酬	15,000	(予算額 90千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	18,433,500	(予算額 18,540千円) 一般職 5人
		手当	15,318,157	(予算額 16,233千円) 扶養手当 546,000 住居手当 324,000 通勤手当 91,116 時間外勤務手当 4,492,735 休日給 129,862 期末手当 2,944,885 勤勉手当 1,947,000 寒冷地手当 288,400 児童手当 720,000 退職手当負担金 3,834,159
		賞与引当金繰入額	2,808,000	(予算額 2,808千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,360,000 共済組合負担金等繰入額 448,000
		法定福利費	5,852,025	(予算額 6,079千円) 共済組合負担金 5,233,468 共済組合追加費用 375,819 災害補償基金負担金 41,000 非常勤職員社会保険料等 201,738
		厚生福利費	22,469	職員健康診断費
		賃金	1,308,065	検針事務補助員賃金 660,912 料金事務補助員賃金 647,153
		旅費	57,688	費用弁償 13,224

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				普通旅費 44,464
		備用品費	331,027	事務用消耗品費
		燃料費	132,262	庁用車燃料費
		光熱水費	342,241	庁舎電気料
		印刷製本費	21,120	封筒印刷費
		通信運搬費	272,495	電話料 156,570 郵送料 115,925
		委託料	478,581	庁舎保守等委託料 135,081 会計システム保守委託料 198,750 複合機保守点検委託料 144,750
		手数料	8,000	車検手数料
		賃借料	100,520	高速道路通行料 89,511 その他 11,009
		修繕費	355,005	庁舎修繕費 182,882 庁用車修繕費 172,123
		研修費	17,476	
		負担金	192,462	日本下水道協会会費 108,810 中部地方下水道協会会費 19,160 新潟県下水道協会会費 4,200 地域環境資源センター会費 20,000 新潟県合併浄化槽推進協議会負担金 30,292 魚沼市耕地協議会賦課金 10,000
		保険料	76,135	建物災害共済分担金 3,715 自動車共済分担金 46,050 自賠償保険料 26,370
		租税課金	8,000	自動車重量税 6,600 印紙代 1,400
		貸倒引当金繰入額	100,000	貸倒引当金繰入額
	減価償却費		1,446,449,704	
		有形固定資産減価償却費	1,332,786,245	建物 140,905,665 構築物 939,323,961

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
				機械装置 251,303,940 車両運搬具 300,684 工具器具備品 951,995	
		無形固定資産減価償却費	113,663,459	施設利用権	
		資産減耗費	561,723		
		固定資産除却費		561,723	機械装置除却費
			その他営業費用	216,773	
		雑支出		216,773	加算メーター設置工事費 173,511 ガス水道フェア開催費用 43,262
営業外費用			327,227,337		
	支払利息及び企業債取扱諸費		323,190,462		
		企業債利息	323,190,462	企業債償還利息	
	その他営業外費用		4,036,875		
		営業外補助金	2,220,000	合併浄化槽設置整備事業補助金	
	営業外雑支出	1,816,875	過年度分料金調定減による費用化 361,741 消費税訂正経理 1,455,134		
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			2,334,127,585		

(4) 平成28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	112,000	0	4,841,131,608
構築物	41,847,389,503	25,953,152	0	41,873,342,655
機械装置	6,170,088,363	49,035,960	1,714,134	6,217,410,189
車両運搬具	3,120,612	0	0	3,120,612
工具器具備品	11,249,448	41,400	0	11,290,848
建設仮勘定	8,580,000	22,691,519	7,100,000	24,171,519
合計	53,071,383,113	97,834,031	8,814,134	53,160,403,010

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	3,358,084,035	29,431,644	0	113,663,459
合計	3,358,084,035	29,431,644	0	113,663,459

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
出捐金	2,200,000	0	0	0
合計	2,200,000	0	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		
0	0	0	189,935,579	
140,905,665	0	1,490,498,827	3,350,632,781	
939,323,961	0	12,250,119,990	29,623,222,665	
251,303,940	1,152,411	4,064,946,848	2,152,463,341	
300,684	0	1,828,302	1,292,310	
951,995	0	6,167,134	5,123,714	
0	0	0	24,171,519	
1,332,786,245	1,152,411	17,813,561,101	35,346,841,909	

単位：円

年度末現在高	備 考
3,273,852,220	
3,273,852,220	

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28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29年3月27日	14,707,080,000	665,424,911	7,709,663,452
簡 保 生 命	昭和63年5月20日 } 平成10年5月20日	1,067,700,000	50,112,944	660,696,302
地方公共団体金融機構	平成元年5月10日 } 平成25年10月30日	7,654,900,000	434,538,452	4,600,828,602
(株) 大 光 銀 行	平成19年3月23日 } 平成22年3月30日	333,400,000	37,447,872	279,450,000
(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	149,016,594	1,249,565,112
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	96,074,479	765,029,797
企 業 債 合 計		27,227,680,000	1,432,615,252	15,265,233,265

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
6,997,416,548		0.06 ∩ 5.05	平成28年9月 ∩ 平成69年3月	
407,003,698		2.00 ∩ 4.80	平成30年3月 ∩ 平成40年3月	
3,054,071,398		0.40 ∩ 4.95	平成29年3月 ∩ 平成52年3月	
53,950,000		1.25 ∩ 1.80	平成29年3月 ∩ 平成42年3月	
767,234,888		0.18 ∩ 1.84	平成30年3月 ∩ 平成41年3月	
682,770,203		0.53 ∩ 1.58	平成32年3月 ∩ 平成41年3月	
11,962,446,735				

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 28 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、7,853,616 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 2,568,000 円（平成 28 年 6 月支給）

(2) その他引当金の取り崩し

①貸倒引当金 31,795 円（平成 29 年 3 月不納欠損）