

小松市補正予算に関する説明書 (11月)

(2019年度)

令和元年度	
一般会計	(第3号)
特別会計	
国民健康保険事業	(第2号)
介護保険事業	(第2号)
産業団地事業	(第2号)
後期高齢者医療	(第1号)
企業会計	
水道事業	(第1号)
下水道事業	(第1号)
国民健康保険小松市民病院事業	(第1号)

目 次

	頁
一 般 会 計	1
歳入歳出補正予算事項別明細書	1
1 総 括	1
2 歳 入	4
3 歳 出	20
債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額 又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書	50
国民健康保険事業特別会計	53
介護保険事業特別会計	61
産業団地事業特別会計	69
後期高齢者医療特別会計	79
水道事業会計	87
下水道事業会計	95
国民健康保険小松市民病院事業会計	101

(歳 出)

款	補正前の額	補 正 額	計
	千円	千円	千円
1 議会費	333,169	14,466	347,635
2 総務費	3,681,637	91,015	3,772,652
3 民生費	15,300,411	197,618	15,498,029
4 衛生費	2,774,302	△23,963	2,750,339
6 農林水産業費	1,264,537	△1,666	1,262,871
7 商工費	1,315,603	18,313	1,333,916
8 土木費	6,306,403	55,452	6,361,855
9 消防費	1,207,992	9,878	1,217,870
10 教育費	6,921,794	57,057	6,978,851
歳 出 合 計	45,020,470	418,170	45,438,640

補正額の財源内訳			
特 定 財 源	一 般 財 源		
国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
			14,466
			91,015
108,416	60,200	40,246	△11,244
800			△24,763
			△1,666
		15,000	3,313
24,000	19,100		12,352
			9,878
5,200	25,100	6,380	20,377
138,416	104,400	61,626	113,728

2 歳 入

1 2 款 地方交付税

(単位千円)

科目名	補正前の額	補正額	計
1 2 款 地方交付税	6,530,000	△60,000	6,470,000
1 項 地方交付税	6,530,000	△60,000	6,470,000
1 目 地方交付税	6,530,000	△60,000	6,470,000

節		説明
区分	金額	
1 地方交付税	△60,000	普通交付税 △60,000

(単位千円)

科目名	補正前の額	補正額	計
1 4 款 分担金及び負担金	194,438	90	194,528
2 項 負担金	134,056	90	134,146
1 目 民生費負担金	127,911	90	128,001

節		説明
区分	金額	
2 児童福祉費負担金	90	母子生活支援施設措置費 90

16款 国庫支出金

(単位千円)

科目名	補正前の額	補正額	計
16款 国庫支出金	7,097,522	101,788	7,199,310
1項 国庫負担金	4,568,730	65,888	4,634,618
1目 民生費国庫負担金	4,567,495	65,888	4,633,383
2項 国庫補助金	2,482,625	35,900	2,518,525
2目 民生費国庫補助金	220,662	8,900	229,562
3目 衛生費国庫補助金	21,206	800	22,006
5目 土木費国庫補助金	844,554	24,000	868,554
6目 教育費国庫補助金	312,740	2,200	314,940

節		説明	
区分	金額		
2 児童福祉費負担金	65,888	児童扶養手当給付費 母子生活支援施設措置費 児童運営費	6,433 1,455 58,000
2 児童福祉費補助金	7,400	病児保育推進費 保育環境支援費	2,400 5,000
3 生活保護費補助金	1,500	生活保護適正実施推進費	1,500
2 環境対策費補助金	800	合併処理浄化槽設置補助金	800
2 飛行場費補助金	24,000	基地周辺道路整備費	24,000
5 社会教育費補助金	2,200	放課後児童クラブ運営費	2,200

科目名	補正前の額	補正額	計
17款 県支出金	3,196,623	36,628	3,233,251
1項 県負担金	2,081,795	28,728	2,110,523
1目 民生費県負担金	2,068,445	28,728	2,097,173
2項 県補助金	842,356	7,900	850,256
2目 民生費県補助金	277,645	4,900	282,545
9目 教育費県補助金	113,148	3,000	116,148

節		説明	
区分	金額		
2 児童福祉費負担金	28,728	母子生活支援施設措置費 児童運営費	728 28,000
2 児童福祉費補助金	4,900	病児保育推進費 保育環境支援費	2,400 2,500
3 社会教育費補助金	3,000	放課後児童クラブ運営費	3,000

科目名	補正前の額	補正額	計
19款 寄附金	228,196	21,230	249,426
1項 寄附金	228,196	21,230	249,426
1目 総務費寄附金	215,101	16,000	231,101
5目 教育費寄附金	11,900	5,230	17,130

節		説明	
区分	金額		
1 総務管理費寄附金	16,000	ふるさとこまつ応援寄附金(企業版) 高等教育振興寄附金	15,000 1,000
1 社会教育費寄附金	5,000	文化振興寄附金 こまつ曳山&歌舞伎ヅ倶楽部応援金 ひととのづくり科学館応援金	3,500 500 1,000
2 教育総務費寄附金	230	学校教育充実費寄附金	230

科目名	補正前の額	補正額	計
22款 諸収入	544,333	40,306	584,639
4項 雑入	354,060	40,306	394,366
3目 雑入	353,858	40,306	394,164

節		説明	
区分	金額		
4 社会福祉費雑入	39,856	後期高齢者医療過年度療養給付費負担金精算金	39,856
5 児童福祉費雑入	300	病児保育推進費	300
21 社会教育費雑入	150	茶道文化体験参加費	150

科目名	補正前の額	補正額	計
23款 市債	4,991,800	211,800	5,203,600
1項 市債	4,991,800	211,800	5,203,600
2目 民生債	94,800	60,200	155,000
6目 土木債	1,268,100	19,100	1,287,200
8目 教育債	1,325,000	25,100	1,350,100
9目 臨時財政対策債	1,400,000	107,400	1,507,400

節		説明	
区分	金額		
1 児童福祉債	60,200	統合保育所施設整備費債 児童センター施設整備費債	23,200 37,000
4 飛行場債	19,100	基地周辺道路整備費債 航空プラザ魅力アップ費債	12,000 7,100
4 社会教育債	2,400	図書館管理運営費債	2,400
5 保健体育債	22,700	体育施設整備費債	22,700
1 臨時財政対策債	107,400	臨時財政対策債	107,400

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
1 款 議会費	333,169	14,466	347,635				14,466
1 項 議会費	333,169	14,466	347,635				14,466
1 目 議会費	333,169	14,466	347,635				14,466

節		説明
区分	金額	
2 給料	6,545	議員報酬手当 810
3 職員手当等	4,983	職員人件費 13,156
4 共済費	2,438	費用弁償 500
9 旅費	500	

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
2 款 総務費	3,681,637	91,015	3,772,652				91,015
1 項 総務管理費	3,002,901	78,592	3,081,493				78,592
1 目 一般管理費	1,260,602	70,726	1,331,328				70,726
2 目 文書広報費	116,314	1,000	117,314				1,000
5 目 企画費	282,121	2,000	284,121				2,000
7 目 人事管理費	291,282	4,366	295,648				4,366
9 目 市民協働費	282,366	500	282,866				500
2 項 徴税費	340,417	4,432	344,849				4,432
1 目 課税費	199,867	△1,823	198,044				△1,823
2 目 徴税費	140,550	6,255	146,805				6,255
3 項 戸籍住民基本台帳費	150,715	△3,011	147,704				△3,011

節		説明	
区分	金額		
2 給料	34,385	職員人件費	68,226
3 職員手当等	18,832	庁舎防災対策費	2,500
4 共済費	15,009		
18 備品購入費	2,500		
13 委託料	1,000	市制80周年準備費	1,000
13 委託料	2,000	地域公共交通推進費	1,000
		市制80周年準備費	1,000
19 負担金, 補助及び交付金	4,366	人事管理一般経費	4,366
13 委託料	500	やさしいまちづくり推進費	500
2 給料	△2,008	職員人件費	△1,823
3 職員手当等	138		
4 共済費	47		
2 給料	△2,410	職員人件費	△3,745
3 職員手当等	△876	市税還付金及び加算金	10,000
4 共済費	△459		
23 償還金, 利子及び割引料	10,000		

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
1 目 戸籍住民基本台帳費	150,715	△3,011	147,704				△3,011
4 項 選挙費	141,545	2,413	143,958				2,413
1 目 選挙管理委員会費	32,045	2,413	34,458				2,413
5 項 統計調査費	18,058	1,108	19,166				1,108
1 目 統計調査総務費	7,558	1,108	8,666				1,108
6 項 監査委員費	28,001	7,481	35,482				7,481
1 目 監査委員費	28,001	7,481	35,482				7,481

節		説明	
区分	金額		
2 給料	△2,357	職員人件費	△3,011
3 職員手当等	△39		
4 共済費	△615		
2 給料	492	職員人件費	2,413
3 職員手当等	789		
4 共済費	1,132		
2 給料	421	職員人件費	1,108
3 職員手当等	426		
4 共済費	261		
2 給料	4,380	職員人件費	7,481
3 職員手当等	1,723		
4 共済費	1,378		

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
3款 民生費	15,300,411	197,618	15,498,029	108,416	60,200	40,246	△11,244
1項 社会福祉費	6,955,845	△24,020	6,931,825			39,856	△63,876
1目 社会福祉総務費	239,669	△20,391	219,278				△20,391
6目 国民健康保険事業費	696,920	△8,589	688,331				△8,589
7目 後期高齢者医療費	1,394,979	△881	1,394,098			39,856 諸収入 39,856	△40,737
8目 介護保険事業費	1,486,304	5,841	1,492,145				5,841
2項 児童福祉費	7,471,867	216,490	7,688,357	106,916	60,200	390	48,984
1目 児童福祉総務費	2,640,015	43,080	2,683,095	13,416 国庫支出金 10,288 県支出金 3,128		390 分担金及び 負担金 90 諸収入 300	29,274

節		説明	
区分	金額		
2 給料	△11,338	職員人件費	△20,391
3 職員手当等	△5,811		
4 共済費	△3,242		
28 繰出金	△8,589	国民健康保険事業繰出金	△8,589
28 繰出金	△881	後期高齢者医療繰出金	△881
28 繰出金	5,841	介護保険事業繰出金	5,841
2 給料	7,384	職員人件費	12,880
3 職員手当等	2,242	児童扶養手当給付費	19,700
4 共済費	3,413	母子生活支援施設措置費	3,000
7 賃金	1,185	病児保育推進費	7,500
11 需用費	353		
12 役務費	9		
14 使用料及び賃借料	23		
15 工事請負費	5,271		
18 備品購入費	500		

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国庫支出金	地方債	その他	
2目 私立認定こども園・保育所費	4,313,725	126,000	4,439,725	93,500 国庫支出金 63,000 県支出金 30,500			32,500
3目 公立認定こども園・保育所費	453,200	△590	452,610		23,200 市債 23,200		△23,790
4目 児童厚生施設費	64,927	48,000	112,927		37,000 市債 37,000		11,000
3項 生活保護費	872,699	5,148	877,847	1,500			3,648

節		説明	金額
区分	金額		
20	扶助費		22,300
23	償還金, 利子及び割引料		400
19	負担金, 補助及び交付金	児童運営費 保育環境支援費	115,000 11,000
20	扶助費		115,000
2	給料	職員人件費	△25,630
3	職員手当等	保育所等管理運営費 統合保育所施設整備費	△760 25,800
4	共済費		△3,974
13	委託料		6,145
17	公有財産購入費		20,000
18	備品購入費		5,500
19	負担金, 補助及び交付金		△6,705
22	補償, 補填及び賠償金		100
13	委託料	児童センター施設整備費	48,000
17	公有財産購入費		32,800
22	補償, 補填及び賠償金		2,000

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国庫支出金	地方債	その他	
1目 生活保護費	830,009	2,648	832,657				2,648
2目 生活困窮者 自立支援費	42,690	2,500	45,190	1,500 国庫支出金 1,500			1,000

節		説明	
区分	金額		
2 給料	514	職員人件費	2,648
3 職員手当等	1,570		
4 共済費	564		
13 委託料	2,500		

4款 衛生費

(単位千円)

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国庫支出金	地方債	その他	
4款 衛生費	2,774,302	△23,963	2,750,339	800			△24,763
1項 保健衛生費	890,686	△14,990	875,696				△14,990
1目 保健衛生総務費	316,387	△15,990	300,397				△15,990
2目 保健指導費	268,980	1,000	269,980				1,000
2項 環境対策費	1,192,170	△8,973	1,183,197	800			△9,773
1目 環境対策総務費	129,389	△9,473	119,916	800	国庫支出金 800		△10,273
2目 ごみ処理対策費	981,468	500	981,968				500

節		説明	
区分	金額		
2 給料	△11,765	職員人件費	△15,990
3 職員手当等	△1,449		
4 共済費	△2,776		
11 需用費	1,000	すこやかこまつ21推進費	1,000
2 給料	△7,422	職員人件費	△11,473
3 職員手当等	△1,772	合併処理浄化槽等設置補助金	2,000
4 共済費	△2,279		
19 負担金, 補助及び交付金	2,000		
13 委託料	500	ごみダイエット50%費	500

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
6 款 農林水産業費	1,264,537	△1,666	1,262,871				△1,666
1 項 農業費	927,400	△7,777	919,623				△7,777
1 目 農業委員会費	27,562	688	28,250				688
2 目 農業総務費	92,724	△8,465	84,259				△8,465
2 項 林業費	293,846	7,097	300,943				7,097
1 目 林業費	293,846	7,097	300,943				7,097
3 項 水産業費	43,291	△986	42,305				△986
1 目 水産業費	43,291	△986	42,305				△986

節		説明
区分	金額	
2 給料	971	職員人件費 688
3 職員手当等	△442	
4 共済費	159	
2 給料	△4,648	職員人件費 △8,465
3 職員手当等	△2,637	
4 共済費	△1,180	
2 給料	3,299	職員人件費 7,097
3 職員手当等	2,406	
4 共済費	1,392	
2 給料	△493	職員人件費 △986
3 職員手当等	△190	
4 共済費	△303	

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
7 款 商工費	1,315,603	18,313	1,333,916			15,000	3,313
1 項 商工費	1,315,603	18,313	1,333,916			15,000	3,313
1 目 商工総務費	95,191	3,313	98,504				3,313
3 目 観光費	508,543	15,000	523,543			15,000 寄附金 15,000	

節		説明	
区分	金額		
2 給料	98	職員人件費	3,313
3 職員手当等	2,825		
4 共済費	390		
19 負担金, 補助 及び交付金	15,000	九谷焼産業活性化費	15,000

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
8款 土木費	6,306,403	55,452	6,361,855	24,000	19,100		12,352
1項 土木管理費	112,790	△1,147	111,643				△1,147
1目 土木総務費	112,790	△1,147	111,643				△1,147
2項 道路橋りょう費	1,405,471	△9,862	1,395,609				△9,862
1目 道路橋りょう総務費	349,171	△9,862	339,309				△9,862
3項 河川費	259,032	710	259,742				710
1目 河川総務費	24,132	710	24,842				710
4項 都市計画費	1,532,496	4,074	1,536,570				4,074
1目 都市計画総務費	835,844	4,074	839,918				4,074
6項 飛行場費	568,177	52,237	620,414	24,000	19,100		9,137
1目 飛行場総務費	140,414	237	140,651				237

節		説明	
区分	金額		
2 給料	△788	職員人件費	△1,147
3 職員手当等	△285		
4 共済費	△74		
2 給料	△5,754	職員人件費	△9,862
3 職員手当等	△2,696		
4 共済費	△1,412		
2 給料	290	職員人件費	710
3 職員手当等	369		
4 共済費	51		
2 給料	546	職員人件費	4,074
3 職員手当等	2,166		
4 共済費	1,362		
2 給料	1	職員人件費	237
3 職員手当等	281		
4 共済費	△45		

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国庫支出金	地方債	その他	
2目 空港振興費	42,125	12,000	54,125		7,100 市債 7,100		4,900
3目 基地周辺整備費	385,638	40,000	425,638	24,000 国庫支出金 24,000	12,000 市債 12,000		4,000
7項 住宅費	131,616	9,440	141,056				9,440
1目 住宅管理費	131,616	9,440	141,056				9,440

節		説明
区分	金額	
13 委託料	12,000	航空プラザ魅力アップ費 12,000
9 旅費	100	基地周辺道路整備費 40,000
11 需用費	300	
14 使用料及び賃借料	100	
15 工事請負費	39,500	
2 給料	4,670	
3 職員手当等	3,360	
4 共済費	1,410	

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
9款 消防費	1,207,992	9,878	1,217,870				9,878
1項 消防費	1,207,992	9,878	1,217,870				9,878
1目 常備消防費	972,747	9,349	982,096				9,349
4目 災害対策費	101,812	529	102,341				529

節		説明	
区分	金額		
2 給料	3,278	職員人件費	9,349
3 職員手当等	1,104		
4 共済費	4,967		
2 給料	△266		
3 職員手当等	816	職員人件費	529
4 共済費	△21		

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
10款 教育費	6,921,794	57,057	6,978,851	5,200	25,100	6,380	20,377
1項 教育総務費	732,977	17,267	750,244			230	17,037
2目 事務局費	294,264	17,037	311,301				17,037
3目 学校指導費	382,180	230	382,410			230 寄附金 230	
2項 小学校費	1,122,974	901	1,123,875				901
1目 学校管理費	634,074	901	634,975				901
3項 中学校費	273,270	58	273,328				58
1目 学校管理費	249,440	58	249,498				58
4項 高等学校費	509,064	5,236	514,300				5,236
1目 学校管理費	509,064	5,236	514,300				5,236
5項 社会教育費	1,409,974	14,457	1,424,431	5,200	2,400	5,150	1,707
1目 社会教育総務費	150,340	△11,812	138,528				△11,812

節		説明
区分	金額	
2 給料	6,167	職員人件費 17,037
3 職員手当等	7,257	
4 共済費	3,613	
18 備品購入費	230	読書教育推進費 230
2 給料	250	職員人件費 901
3 職員手当等	297	
4 共済費	354	
2 給料	△124	職員人件費 58
3 職員手当等	17	
4 共済費	165	
2 給料	1,653	職員人件費 5,236
3 職員手当等	2,424	
4 共済費	1,159	
2 給料	△8,198	職員人件費 △11,812

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国庫支出金	地方債	その他	
2目 文化振興費	235,769	10,000	245,769			4,150 寄附金 4,000 諸収入 150	5,850
3目 青少年育成費	513,653	9,000	522,653	5,200 国庫支出金 2,200 県支出金 3,000		1,000 寄附金 1,000	2,800
4目 図書館費	107,471	98	107,569		2,400 市債 2,400		△2,302
5目 博物館費	129,579	877	130,456				877
7目 青少年教育施設費	46,182	6,294	52,476				6,294
6項 保健体育費	894,550	18,138	912,688		22,700		△4,562
1目 保健体育総務費	205,935	△4,927	201,008				△4,927

節		説明	金額
区分	金額		
3 職員手当等	△1,859		
4 共済費	△1,755		
13 委託料	4,000	加賀国府こまつ歴史再発見費	2,000
19 負担金, 補助及び交付金	2,000	歌舞伎のまちこまつ推進費	3,500
		利常公入城380年記念茶会開催費	500
		文化振興基金積立金	3,500
25 積立金	4,000	こまつ曳山&歌舞伎ツズ倶楽部応援金積立金	500
19 負担金, 補助及び交付金	8,000	ひとつものづくり科学館応援金積立金	1,000
		放課後児童クラブ運営費	8,000
25 積立金	1,000		
2 給料	△1,113	職員人件費	△3,102
3 職員手当等	△1,286	図書館管理運営費	3,200
4 共済費	△703		
13 委託料	3,200		
2 給料	166	職員人件費	877
3 職員手当等	506		
4 共済費	205		
2 給料	4,128	職員人件費	6,294
3 職員手当等	1,420		
4 共済費	746		
2 給料	△4,343	職員人件費	△8,627
		スポーツ振興費	1,200

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
2目 体育施設費	302,059	30,000	332,059		22,700 市債 22,700		7,300
3目 学校給食費	386,556	△6,935	379,621				△6,935
7項 大学費	1,978,985	1,000	1,979,985			1,000	
1目 大学費	1,978,985	1,000	1,979,985			1,000 寄附金 1,000	

節		説明	
区分	金額		
3 職員手当等	△2,747	東京オリパラ推進費	2,500
4 共済費	△1,537		
8 報償費	1,225		
9 旅費	200		
11 需用費	5		
13 委託料	2,230		
14 使用料及び賃借料	40		
15 工事請負費	11,000	体育施設整備費	30,000
18 備品購入費	19,000		
2 給料	△5,055	職員人件費	△6,935
3 職員手当等	△718		
4 共済費	△1,162		
19 負担金、補助及び交付金	1,000	公立小松大学運営費	1,000

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額

又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(追加)

(単位千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 財 源
市 単 道 路 整 備 費	100,000			令和2年度	限度額に同じ		90,000		10,000

国民健康保険事業特別会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

款	補正前の額	補正額	計
	千円	千円	千円
4 繰入金	895,154	△8,589	886,565
5 繰越金	1	12,259	12,260
6 諸収入	34,693	31,527	66,220
8 国庫支出金	0	286	286
歳入合計	10,474,580	35,483	10,510,063

(歳 出)

款	補正前の額	補 正 額	計
	千円	千円	千円
1 総務費	142,190	△8,303	133,887
7 諸支出金	26,341	43,786	70,127
歳 出 合 計	10,474,580	35,483	10,510,063

補 正 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源	一 般 財 源		
国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
286			△8,589
		31,527	12,259
286	0	31,527	3,670

2 歳 入

(単位千円)

科目名	補正前の額	補正額	計
4 款 繰入金	895,154	△8,589	886,565
1 項 一般会計繰入金	696,920	△8,589	688,331
1 目 一般会計繰入金	696,920	△8,589	688,331
5 款 繰越金	1	12,259	12,260
1 項 繰越金	1	12,259	12,260
1 目 繰越金	1	12,259	12,260
6 款 諸収入	34,693	31,527	66,220
2 項 雑入	13,691	31,527	45,218
6 目 雑入	480	31,527	32,007
8 款 国庫支出金	0	286	286
2 項 国庫補助金	0	286	286
6 目 国民健康保険制度関係業務事業費補助金	0	286	286

区分	節		説明
	金額		
1 一般会計より繰入	△8,589		職員給与費等繰入金 △8,589
1 前年度繰越金	12,259		前年度繰越金 12,259
4 雑入	31,527		その他雑入 31,527
1 国民健康保険制度関係業務事業費補助金	286		国民健康保険制度関係業務事業費補助金 286

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国庫支出金	地方債	その他	
1 款 総務費	142,190	△8,303	133,887	286			△8,589
1 項 総務管理費	142,030	△8,303	133,727	286			△8,589
1 目 一般管理費	142,030	△8,303	133,727	286			△8,589
				国庫支出金 286			
7 款 諸支出金	26,341	43,786	70,127			31,527	12,259
1 項 償還金及び還付加算金	10,901	40,281	51,182			31,527	8,754
4 目 保険給付費等交付金償還金	1	40,281	40,282			31,527 諸収入 31,527	8,754
6 項 諸支出金	0	3,505	3,505				3,505
1 目 国民健康保険事業費納付金	0	3,505	3,505				3,505

節		説明	
区分	金額		
2 給料	△3,274	職員人件費	△8,589
3 職員手当等	△3,606	一般経費	286
4 共済費	△1,709		
13 委託料	286		
23 償還金, 利子及び割引料	40,281	保険給付費等交付金償還金	40,281
19 負担金, 補助及び交付金	3,505	退職被保険者等分精算分	3,505

2 歳 入

科目名	補正前の額	補正額	計
3 款 国庫支出金	2,196,012	207	2,196,219
2 項 国庫補助金	515,011	207	515,218
2 目 総合事業調整交付金	10,192	40	10,232
3 目 地域支援事業交付金 (総合事業)	55,851	167	56,018
4 款 支払基金交付金	2,613,942	234	2,614,176
1 項 支払基金交付金	2,613,942	234	2,614,176
2 目 地域支援事業支援交付金	75,400	234	75,634
5 款 県支出金	1,453,036	74	1,453,110
2 項 県補助金	79,360	74	79,434
1 目 地域支援事業交付金 (総合事業)	34,907	74	34,981
7 款 繰入金	1,437,604	5,841	1,443,445
1 項 一般会計繰入金	1,437,604	5,841	1,443,445
2 目 地域支援事業繰入金 (総合事業)	34,907	74	34,981
5 目 その他一般会計繰入金	127,754	5,767	133,521

節		説明	金額
区分	金額		
1 現年度分	40	現年度分総合事業調整交付金	40
1 現年度分	167	現年度分地域支援事業交付金 (総合事業)	167
1 現年度分	234	現年度分地域支援事業支援交付金	234
1 現年度分	74	現年度分地域支援事業交付金 (総合事業)	74
1 現年度分	74	現年度分地域支援事業繰入金 (総合事業)	74
1 職員給与費等繰入金	5,767	職員給与費等繰入金	5,767

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
1 款 総務費	127,155	5,767	132,922				5,767
1 項 総務管理費	73,455	5,767	79,222				5,767
1 目 一般管理費	68,055	5,767	73,822				5,767
3 款 地域支援事業費	510,177	589	510,766	281		234	74
1 項 介護予防・日常生活支援総合事業費	279,257	589	279,846	281		234	74
1 目 介護予防・日常生活支援総合事業費	34,167	589	34,756	281		234	74
				国庫支出金		支払基金交付金	
				207			
				県支出金		234	
				74			

節		説明
区分	金額	
2 給料	2,314	職員人件費 5,767
3 職員手当等	2,117	
4 共済費	1,336	
2 給料	607	職員人件費 589
3 職員手当等	648	
4 共済費	△666	

科目名	補正前の額	補正額	計
2 款 市債	61,500	220,000	281,500
1 項 市債	61,500	220,000	281,500
2 目 土地区画整理費債	0	220,000	220,000

節		説明
区分	金額	
1 土地区画整理費債	220,000	土地区画整理費債 220,000

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
3款 土地区画整理費	0	220,000	220,000		220,000		
1項 土地区画整理費	0	220,000	220,000		220,000		
1目 土地区画整理費	0	220,000	220,000		市債 220,000		

節		説明
区分	金額	
22 補償、補填及び賠償金	220,000	安宅新地区土地区画整理費 220,000

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額

又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(変更)

(単位千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源	一 般 財 源	そ の 他	
						国 県 支 出 金	地 方 債		
安 宅 新 地 区 土 地 区 画 整 理 費	540,000千円に償還完了までの期間に対する利子相当額及び事務費を加算した額			令和元年度～小松市土地開発公社の金融機関に対する事業資金借入額の償還完了年度	限度額に同じ				540,000千円に償還完了までの期間に対する利子相当額及び事務費を加算した額

(歳 出)

款	補正前の額	補 正 額	計
	千円	千円	千円
1 総務費	24,675	2,049	26,724
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,433,824	33,674	1,467,498
3 諸支出金	63,501	540	64,041
歳 出 合 計	1,522,000	36,263	1,558,263

補正額の財源内訳			
特 定 財 源	一 般 財 源		
国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		2,930	△881
			33,674
			540
0	0	2,930	33,333

2 歳 入

科目名	補正前の額	補正額	計
3 款 繰入金	339,309	△881	338,428
1 項 一般会計繰入金	339,309	△881	338,428
1 目 一般会計繰入金	339,309	△881	338,428
4 款 繰越金	1	34,214	34,215
1 項 繰越金	1	34,214	34,215
1 目 繰越金	1	34,214	34,215
5 款 諸収入	51,689	2,930	54,619
3 項 雑入	49,579	2,930	52,509
1 目 雑入	49,579	2,930	52,509

節		説	明
区	分		
	金		
	額		
1	事務費繰入金	△881	事務費繰入金 △881
1	繰越金	34,214	前年度繰越金 34,214
1	雑入	2,930	後期高齢者医療広域連合人件費雑入 2,930

3 歳 出

科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国県支出金	地方債	その他	
1 款 総務費	24,675	2,049	26,724			2,930	△881
1 項 総務管理費	24,675	2,049	26,724			2,930	△881
1 目 一般管理費	23,475	2,049	25,524			2,930 諸収入 2,930	△881
2 款 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,433,824	33,674	1,467,498				33,674
1 項 後期高齢者医 療広域連合納 付金	1,433,824	33,674	1,467,498				33,674
1 目 後期高齢者 医療広域連 合納付金	1,433,824	33,674	1,467,498				33,674
3 款 諸支出金	63,501	540	64,041				540
1 項 償還金及び還 付加算金	2,101	540	2,641				540
3 目 償還金	1	540	541				540

節		説明	金額
区分	金額		
2 給料	442	職員人件費	2,049
3 職員手当等	1,020		
4 共済費	587		
19 負担金, 補助 及び交付金	33,674	後期高齢者医療広域連合納付金	33,674
23 償還金, 利子 及び割引料	540	償還金	540

令和元年度小松市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1.	水道事業 費用		2,341,900	1,300	2,343,200	
	1.	営業 費用	2,273,857	1,300	2,275,157	
		2.	279,226	600	279,826	
		5.	167,925	700	168,625	

資本的収入及び支出

支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1.	資本的 支出		2,002,300	△ 10,000	1,992,300	
	1.	建設 改良費	1,741,214	△ 10,000	1,731,214	
		2.	48,754	△ 10,000	38,754	

令和元年度小松市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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		198,553,000
減価償却費		749,068,000
資産減耗費		115,838,000
引当金の増減額(△は減少)		6,138,000
長期前受金戻入額	△	233,100,000
支払利息		65,850,000
受取利息及び受取配当金	△	850,000
固定資産売却益	△	10,000
未収金の増減額(△は増加)		76,081,425
貯蔵品の増減額(△は増加)		3,200,000
前払金の増減額(△は増加)		40,742,877
未払金の増減額(△は減少)		78,102,351
前受金の増減額(△は減少)		60,208
預り金の増減額(△は減少)		0
小計		1,099,673,861
利息及び配当金の受取額		850,000
利息の支払額	△	65,850,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,034,673,861

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	△	1,834,339,000
有形固定資産の売却による収入		111,000
国庫補助金等による収入		127,694,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,706,534,000

(単位:円)

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期貸付金による支出	△	2,000,000,000
短期貸付金の返済による収入		2,000,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		22,300,000
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	△	261,086,000
他会計等からの出資による収入		9,483,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	229,303,000
資金増加額(又は減少額)	△	901,163,139
資金期首残高		2,905,570,193
資金期末残高		2,004,407,054

令和元年度小松市水道事業予定貸借対照表

(令和2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	217,067,227
ロ建	物	556,556,453
	減価償却累計額	△ 411,363,709
ハ構	築物	31,666,142,874
	減価償却累計額	△ 14,884,962,402
ニ機	械及び装置	3,530,317,790
	減価償却累計額	△ 2,434,350,445
ホ車	両運搬具	33,603,241
	減価償却累計額	△ 30,547,454
ヘ工	具器具及び備品	28,359,067
	減価償却累計額	△ 19,683,687
ト建	設仮勘定	110,619,543
	有形固定資産合計	18,361,758,498
(2) 無形固定資産		
イ庁	舎利用権	106,186,863
ロ電	話加入権	190,900
	無形固定資産合計	106,377,763
(3) 投資その他の資産		
イそ	の他投資	13,010
	投資その他の資産の合計	13,010
	固定資産合計	18,468,149,271
2. 流動資産		
(1)	現金預金	2,004,407,054
(2)	未収金	203,542,284
(3)	貸倒引当金	△ 10,500,000
(4)	貯蔵品	14,032,544
(5) その他流動資産		
イ保	管有価証券	2,500,000

(単位 円)

その他流動資産合計		2,500,000	
流動資産合計			2,213,981,882
資産合計			20,682,131,153
負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,649,725,514		
企業債合計		2,649,725,514	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	148,173,710		
ロ 修繕引当金	72,506,602		
引当金合計		220,680,312	
固定負債合計			2,870,405,826
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	267,495,000		
企業債合計		267,495,000	
(2) 未払金		680,640,080	
(3) 未払費用		3,526,830	
(4) 前受金		330,758	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	12,967,000		
引当金合計		12,967,000	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	178,465,877		
ロ 預り有価証券	2,500,000		
その他流動負債合計		180,965,877	
流動負債合計			1,145,925,545
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		10,571,992,674	

(単位 円)

(2)長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,851,884,878</u>	
繰延収益合計			<u>6,720,107,796</u>
負債合計			<u>10,736,439,167</u>
資本の部			
6. 資本金			7,880,220,313
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ受贈財産評価額	2,299,862		
資本剰余金合計	<u>2,299,862</u>	2,299,862	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	260,000,000		
ロ建設改良積立金	320,000,000		
ハ震災対策積立金	280,000,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	<u>1,203,171,811</u>		
利益剰余金合計		<u>2,063,171,811</u>	
剰余金合計			<u>2,065,471,673</u>
資本合計			<u>9,945,691,986</u>
負債資本合計			<u>20,682,131,153</u>

【注記】

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～30年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 庁舎利用権 65年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損額の見込みによる回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は94,809,032円である。

III. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和元年度小松市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出 支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1.	下水道事業費		4,176,000	△ 300	4,175,700	
	1.	営業費用	3,370,854	△ 300	3,370,554	
		3.	処理場費	△ 3,500	275,126	
		7.	接続促進費	△ 2,200	25,975	
		8.	総係費	5,400	55,323	

資本的収入及び支出 収 入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1.	資本的収入		2,770,300	5,500	2,775,800	
	1.	企業債	2,194,450	5,500	2,199,950	
		1.	企業債	5,500	2,199,950	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1.	資本的支出		4,553,300	12,400	4,565,700	
	1.	建設改良費	967,775	12,400	980,175	
		1.	拡張事業費	5,500	687,924	
		3.	事務費	3,400	36,993	
		5.	固定資産 購入費	3,500	3,500	

令和元年度小松市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	△	53,037,000
減価償却費		2,581,854,000
資産減耗費		60,800,000
引当金の増減額(△は減少)	△	3,046,000
長期前受金戻入額	△	899,182,000
支払利息		778,158,000
受取利息及び受取配当金	△	68,000
固定資産売却益	△	6,000
未収金の増減額(△は増加)	△	3,349,607
前払金の増減額(△は増加)		38,800,000
未払金の増減額(△は減少)	△	1,320,494,805
前受金の増減額(△は減少)		0
預り金の増減額(△は減少)		37,752
小計		<u>1,180,466,340</u>
利息及び配当金の受取額		68,000
利息の支払額	△	<u>778,158,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		402,376,340

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	△	1,249,932,000
有形固定資産の売却による収入		166,000
無形固定資産の取得による支出	△	49,721,000
長期貸付金貸付による支出	△	21,000,000
長期貸付金償還金による収入		17,511,000
基金からの繰入による収入		3,000,000
基金積立金積立による支出	△	1,650,000

(単位:円)

国庫補助金等による収入		328,752,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	972,874,000

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		2,000,000,000
一時借入金の返済による支出	△	2,000,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		2,506,250,000
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	△	3,562,875,000
他会計等からの出資による収入		260,027,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	796,598,000

資金増加額(又は減少額)	△	1,367,095,660
資金期首残高		2,076,368,290
資金期末残高		709,272,630

令和元年度小松市下水道事業予定貸借対照表

(令和2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		513,242,490	
ロ 建 物	1,948,978,641		
減価償却累計額	<u>△ 619,926,466</u>	1,329,052,175	
ハ 構 築 物	83,423,708,925		
減価償却累計額	<u>△ 18,543,591,798</u>	64,880,117,127	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,364,259,823		
減価償却累計額	<u>△ 4,603,852,690</u>	5,760,407,133	
ホ 車 両 運 搬 具	4,111,433		
減価償却累計額	<u>△ 2,821,506</u>	1,289,927	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	11,259,226		
減価償却累計額	<u>△ 7,228,511</u>	4,030,715	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>57,970,172</u>	
有形固定資産合計			72,546,109,739

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		5,611,000	
ロ 施 設 利 用 権		1,161,341,047	
ハ その他無形固定資産		<u>200,396</u>	
無形固定資産合計			1,167,152,443

(3) 投資その他の資産

イ 長 期 貸 付 金		44,339,100	
ロ 基 金		30,500,335	
ハ その他の投資		<u>16,380</u>	
投資その他の資産合計			<u>74,855,815</u>

固定資産合計 73,788,117,997

2. 流動資産

(1) 現金預金		709,272,630	
(2) 未収金		369,530,981	
(3) 貸倒引当金		<u>△ 7,177,000</u>	
流動資産合計			<u>1,071,626,611</u>
資産合計			<u><u>74,859,744,608</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>44,310,364,269</u>	
--------------------------	--	-----------------------	--

(単位:円)

企業債合計		44,310,364,269	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>40,239,711</u>		
引当金合計		<u>40,239,711</u>	
固定負債合計			44,350,603,980
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>3,684,850,307</u>		
企業債合計		3,684,850,307	
(2) 未払金		359,469,145	
(3) 未払費用		16,990,199	
(4) 前受金		95,480	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>9,624,000</u>		
引当金合計		9,624,000	
(6) 預り金		<u>682,821</u>	
流動負債合計			4,071,711,952
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		33,228,718,883	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 8,096,839,383</u>	
繰延収益合計			<u>25,131,879,500</u>
負債合計			<u>73,554,195,432</u>
資本の部			
6. 資本金			3,934,131,205
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	180,121,749		
ロ 県補助金	42,996,635		
ハ 受贈財産評価額	<u>5,498,532</u>		
資本剰余金合計		228,616,916	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>2,857,198,945</u>		
欠損金合計		<u>2,857,198,945</u>	
剰余金合計			<u>△ 2,628,582,029</u>
資本合計			<u>1,305,549,176</u>
負債資本合計			<u>74,859,744,608</u>

【注記】

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～30年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

3 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は25,280,249,521円である。

令和元年度国民健康保険小松市民病院事業会計予算実施計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計
1. 資 本 的 支 出			1,052,000	3,200	1,055,200
	1. 建 設 改 良 費		630,000	3,200	633,200
		1. 資 産 購 入 費	630,000	3,200	633,200

令和元年度国民健康保険小松市民病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	50,000,000
減価償却費	511,618,000
資産減耗費	20,001,000
長期前払消費税償却	2,480,000
引当金の増減額(△は減少)	102,000,000
長期前受金戻入額	△ 301,500,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,200,000
支払利息	33,991,000
未収金の増減額(△は増加)	436,218,864
未払金の増減額(△は減少)	△ 207,749,764
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	645,859,100
利息及び配当金の受取額	1,200,000
利息の支払額	△ 33,991,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	613,068,100

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	△ 633,200,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
その他固定資産の取得による支出	△ 1,663,000
差入保証金の返還による収入	1,115,000
国庫補助金等による収入	2,700,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	287,884,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 343,163,000

(単位:円)

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	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	627,300,000
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	△ 418,356,147
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>208,943,853</u>

資金に係る換算差額

資金増加額(又は減少額)	478,848,953
資金期首残高	<u>1,265,330,233</u>
資金期末残高	1,744,179,186

令和元年度国民健康保険小松市民病院事業予定貸借対照表
(令和2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	地		1,884,410,713
ロ	建 物	12,117,737,049	
	減価償却累計額	<u>△ 7,047,638,077</u>	5,070,098,972
ハ	構 築 物	253,372,000	
	減価償却累計額	<u>△ 213,958,400</u>	39,413,600
ニ	器 械 備 品	5,076,720,162	
	減価償却累計額	<u>△ 3,957,472,080</u>	1,119,248,082
ホ	車 両	4,718,215	
	減価償却累計額	<u>△ 3,894,473</u>	823,742
ヘ	リ ー ス 資 産	33,142,857	
	減価償却累計額	<u>△ 31,486,570</u>	1,656,287
	有形固定資産合計		8,115,651,396
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		236,363,637
	無形固定資産合計		236,363,637
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	長 期 前 払 消 費 税		50,992,774
ロ	そ の 他 投 資		2,240,750
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>53,233,524</u>
	固 定 資 産 合 計		8,405,248,557
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
			1,744,179,186
(2) 未 収 金			
		1,602,845,000	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,519,928</u>	1,596,325,072
(3) 貯 蔵 品			
			1,766,672
(4) 前 払 金			
			15,000
(5) そ の 他 流 動 資 産			
イ	保 管 有 価 証 券	<u>5,000,000</u>	
	そ の 他 流 動 資 産 合 計		<u>5,000,000</u>
	流 動 資 産 合 計		3,347,285,930
	資 産 合 計		<u><u>11,752,534,487</u></u>

(単位 円)

		負 債 の 部	
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良費等の イ財源に充てるための 企 業 債	2,783,090,734		
企 業 債 合 計		2,783,090,734	
(2) 引 当 金			
イ退職給付引当金	803,700,033		
ロ修繕引当金	77,966,500		
引 当 金 合 計		881,666,533	
固 定 負 債 合 計			3,664,757,267
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良費等の イ財源に充てるための 企 業 債	522,525,441		
企 業 債 合 計		522,525,441	
(2) 未 払 金		435,479,000	
(3) 未 払 費 用		1,793,000	
(4) 引 当 金			
イ賞与引当金	231,046,000		
ロそ の 他	43,899,000		
引 当 金 合 計		274,945,000	
(5) その 他 流 動 負 債			
イ預 り 金	22,554,372		
ロ預り有価証券 その他流動負債 合 計	5,000,000		
流 動 負 債 合 計		27,554,372	
流 動 負 債 合 計			1,262,296,813
5. 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		5,643,279,203	
収 益 化 累 計 額		△ 3,522,464,138	
繰 延 収 益 合 計			2,120,815,065
負 債 合 計			7,047,869,145

(単位 円)

資 本 の 部		
6. 資 本 金		7,037,065,219
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
イ 当 年 度 未 処 理		
欠 損 金	<u>2,332,399,877</u>	
欠 損 金 合 計		<u>2,332,399,877</u>
剰 余 金 合 計		<u>△ 2,332,399,877</u>
資 本 合 計		<u>4,704,665,342</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>11,752,534,487</u></u>

【注記】

I. 重要な会計方針

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。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物（付属設備を含む） 6～39年

構築物 10～40年

器械備品 4～20年

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

3 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,680,074,163円である（うち繰延累計額：469,209,000円）。

III. リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に係る経過措置

会計基準変更時差異（1,658,613,330円）については、経過措置（平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（上限15年）にわたり均等額を費用処理）を見据えて、平成22年度から先行して均等額を費用処理している。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。