

所沢市の財政事情

平成26年度上半期



所沢市

財務部財政課

目 次

1 所沢市の財政事情	_____	1
2 予算に対する収入及び支出の概況	_____	2
3 市民の負担の状況	_____	5
4 市有財産の状況	_____	6
5 市債及び一時借入金の現在高	_____	7
6 公営事業の経理の概況	_____	8

1 所沢市の財政事情

市が提供するさまざまな行政サービスは、市民の皆さんの税金などによってまかなわれています。この内容をお知らせするのが、「財政事情の公表」で年2回行っています。

今回は、平成26年度上半期（平成26年4月1日～平成26年9月30日）の財政状況をお知らせします。

本市においては、歳入の根幹をなす市税収入の大幅な増加が期待できない中、障害者関連の費用をはじめとする社会保障経費の増大、公共施設の老朽化にともなう更新・修繕需要、多様化する市民ニーズへの対応など、山積する喫緊の諸課題に直面しています。

このような状況の中、平成26年度の予算編成につきましては、限りある財源を有効かつ効果的に活用するため、「第5次所沢市総合計画」の将来都市像に掲げた「所沢発 みどりと笑顔にあふれる自立都市」の実現に向けて、「今後、4年間に重点的に取り組む事業」及び「総合的に取り組む重点課題」に最優先に財源配分を行いました。

その結果、平成26年度一般会計当初予算は、918億2,600万円、前年度比3.2%増となりました。その要因には、扶助費や物件費の増に加え、平成26年度限りの事業である臨時福祉給付金や子育て世帯臨時特例給付金の影響が挙げられます。

その後、一般会計予算は6回の補正により962億2,747万円となり、前年度からの繰越分を含めた予算現額[※]は、970億5,955万円となっています。補正予算の主な内容は、旧所沢浄化センター跡地売払に係る関連予算や個人番号制度対応事業の実施等となっています。

特別会計の当初予算規模については、全4会計で611億5,057万円、前年度比7.3%増となりました。

その後、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計の補正により621億4,166万円となり、前年度からの繰越分を含めた予算現額は、624億2,808万円となっています。

※予算現額…当初予算額、前年度からの繰越予算額、年度途中で追加・減額した補正予算額を合計した額になります。

2 予算に対する収入及び支出の概況

(1)平成26年度一般会計予算執行状況(平成26年9月30日現在)

歳入

(単位:千円)

款	予算現額 A	収入済額 B	収入率(%) B/A
市 税	50,489,000	25,173,666	49.9
地 方 譲 与 税	570,000	160,371	28.1
利 子 割 交 付 金	107,000	45,432	42.5
配 当 割 交 付 金	173,000	62,499	36.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	48,000	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	3,230,000	1,777,314	55.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	25,000	8,761	35.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	113,000	36,339	32.2
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 等	458,000	0	0.0
地 方 特 例 交 付 金	262,000	247,149	94.3
地 方 交 付 税	1,928,000	1,296,300	67.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	50,000	20,772	41.5
分 担 金 及 び 負 担 金	1,386,452	589,212	42.5
使 用 料 及 び 手 数 料	1,479,115	813,438	55.0
国 庫 支 出 金	15,938,525	7,825,525	49.1
県 支 出 金	5,509,450	925,708	16.8
財 産 収 入	3,451,422	70,773	2.1
寄 附 金	61	3,256	5,337.7
繰 入 金	3,301,175	0	0.0
繰 越 金	1,195,102	3,913,184	327.4
諸 収 入	1,237,350	413,475	33.4
市 債	6,107,900	0	0.0
計	97,059,552	43,383,174	44.7

※端数は原則として四捨五入しています。

歳出

(単位:千円)

款	予算現額 A	支出済額 B	執行(%) B/A
議 会 費	698,445	353,985	50.7
総 務 費	10,068,332	4,043,289	40.2
民 生 費	44,695,664	16,936,078	37.9
衛 生 費	12,126,869	3,483,312	28.7
労 働 費	84,117	31,016	36.9
農 林 水 産 業 費	412,331	107,866	26.2
商 工 費	1,135,701	145,613	12.8
土 木 費	8,216,079	2,081,711	25.3
消 防 費	4,188,239	2,057,239	49.1
教 育 費	8,599,255	3,116,662	36.2
災 害 復 旧 費	4	0	0.0
公 債 費	6,784,516	3,218,008	47.4
予 備 費	50,000	0	0.0
計	97,059,552	35,574,779	36.7

※端数は原則として四捨五入しています。

(2)平成26年度特別会計予算執行状況(平成26年9月30日現在)

歳入

(単位:千円)

会 計	予算現額 A	収入済額 B	収入率(%) B/A
交 通 災 害 共 済	37,572	50,780	135.2
狭 土 地 山 区 画 整 理	506,417	288,146	56.9
国 民 健 康 保 険	38,301,290	12,530,234	32.7
介 護 保 険	19,823,320	7,725,793	39.0
後 期 高 齢 者 医 療	3,759,479	1,343,361	35.7

歳出

(単位:千円)

会 計	予算現額 A	支出済額 B	執行(%) B/A
交 通 災 害 共 済	37,572	11,431	30.4
狭 土 地 山 区 画 整 理	506,417	101,562	20.1
国 民 健 康 保 険	38,301,290	17,362,314	45.3
介 護 保 険	19,823,320	7,330,335	37.0
後 期 高 齢 者 医 療	3,759,479	1,149,065	30.6

※端数は原則として四捨五入しています。

3 市民の負担の状況(平成26年9月30日現在)

税 目	予算現額	調定済額	収入済額	収入割合	収入済額に対する負担額	
	A 千円	B 千円	C 千円	C/B %	1人当たり 円	1世帯当たり 円
市 民 税	24,432,510	26,300,179	9,719,331	37.0	28,352	63,945
個 人	21,700,145	24,396,987	7,921,152	32.5	23,106	52,115
法 人	2,732,365	1,903,192	1,798,179	94.5	5,245	11,831
固 定 資 産 税	19,281,846	20,942,068	11,414,321	54.5	33,296	75,097
軽 自 動 車 税	294,200	337,961	297,067	87.9	867	1,954
市 た ば こ 税	2,065,916	1,065,485	1,065,461	100.0	3,108	7,010
特 別 土 地 保 有 税	1	42,785	0	0.0	0	0
事 業 所 税	718,154	560,457	541,776	96.7	1,580	3,564
都 市 計 画 税	3,696,373	4,026,349	2,135,710	53.0	6,230	14,051
計	50,489,000	53,275,284	25,173,666	47.3	73,432	165,622

※端数は原則として四捨五入しています。

人口・世帯数

(平成26年9月30日現在)

人 口	342,814 人
世 帯 数	151,995 世 帯

4 市有財産の状況

土地・建物の状況

(単位:m²)

区 分		平成26年3月31日現在	平成26年9月30日現在	増 減
土 地	行 政 財 産	2,628,277.90	2,637,915.94	9,638.04
	普 通 財 産	164,940.49	165,105.24	164.75
	計	2,793,218.39	2,803,021.18	9,802.79
建 物	行 政 財 産	677,542.48	677,542.48	0.00
	普 通 財 産	13,453.67	13,453.67	0.00
	計	690,996.15	690,996.15	0.00

基金の現在高

(単位:千円)

区 分	平成26年3月31日現在	平成26年9月30日現在	増 減
土 地 開 発 基 金	100,000	100,000	0
入 学 準 備 金 貸 付 基 金	37,000	37,000	0
福 祉 資 金 貸 付 基 金	73,000	73,000	0
交 通 遺 児 奨 学 基 金	70,752	70,754	2
財 政 調 整 基 金	3,152,168	3,152,327	159
国 民 健 康 保 険 保 険 給 付 費 支 払 基 金	173,987	174,009	22
緑 の 基 金	461,647	461,660	13
道 路 整 備 基 金	303,792	303,802	10
中 心 市 街 地 再 開 発 整 備 基 金	309,696	309,703	7
小・中 学 生 文 化 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	3,347	3,347	0
介 護 保 険 保 険 給 付 費 準 備 基 金	1,316,909	1,316,941	32
国 民 健 康 保 険 出 産 費 資 金 貸 付 基 金	3,000	3,000	0
施 設 整 備 基 金	1,112,406	1,112,445	39
ふ る さ と 応 援 基 金	121,713	121,716	3
温 暖 化 対 策 基 金	29,627	50,629	21,002
計	7,269,044	7,290,333	21,289

※端数は原則として四捨五入しています。

5 市債及び一時借入金の現在高

(1)市債の現在高

目的別

(単位:千円)

区分	25年度末 現在高	26年度上半期		26年9月30日 現在高	
		借入額	元金償還額		
一 般 会 計	総務債	260,887	0	9,502	251,385
	民生債	941,642	0	47,944	893,698
	衛生債	5,071,108	0	593,228	4,477,880
	土木債	4,348,752	0	289,710	4,059,042
	公営住宅債	278,009	0	27,542	250,467
	消防債	360,026	0	19,472	340,554
	教育債	6,325,454	0	403,605	5,921,849
	住民税等 減税補てん債	4,527,621	0	568,237	3,959,384
	臨時税収補てん債	377,976	0	45,538	332,438
	臨時財政対策債	33,843,420	0	909,202	32,934,218
	計	56,334,895	0	2,913,980	53,420,915
特 別 会 計	狭山区画整 理	1,656,935	0	65,531	1,591,404
	計	1,656,935	0	65,531	1,591,404

※端数は原則として四捨五入しています。

(2)一時借入金の現在高(平成26年9月30日現在)

区分	限度額 (億円)	現在高 (円)
一般会計	50	0

所 沢 市 水 道 事 業 業 務 状 況 報 告 書
平成 26 年度上半期分（平成 26 年 4 月 1 日から平成 26 年 9 月 30 日まで）

1 事 業 の 概 況

(1) 業 務 量 （別表 1 参照）

平成 26 年度上半期における業務状況については、当期末（平成 26 年 9 月末）で給水戸数 151,984 戸、給水人口 342,789 人となり、前期末（平成 26 年 3 月末）に比べ戸数で 905 戸、給水人口で 250 人とそれぞれ増加しています。

また、総配水量は 18,364,060 m³、1 日の平均配水量は 100,350 m³となり、計画配水量に比べ 1.79%減少しています。

2 経 理 の 状 況

(1) 損益計算書 （別表 2 参照）

水道事業収益については、営業収益が 2,835,437,167 円、営業外収益が 293,006,487 円となり、収益全体では 3,128,443,654 円となっています。

水道事業費については、営業費用が 2,399,997,560 円、営業外費用が 49,475,668 円、特別損失が 567,477,063 円となり、費用全体では 3,016,950,291 円となっています。

この結果、平成 26 年度上半期において純利益 111,493,363 円を計上しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、概算として予算額の 1/2 を計上しています。

(2) 収益的収入及び支出 （別表 3 - (1) 参照）

主な予算の執行率については、収益的収入では給水収益 49.1%、その他営業収益 30.1%、となっており、合計で 46.0%を執行しています。

収益的支出では原水及び浄水費 41.1%、総係費 38.0%、支払利息及び企業債取扱諸費 50.9%となっており、合計で 44.3%を執行しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、執行率を 50.0%としています。

(3) 資本的収入及び支出 （別表 3 - (2) 参照）

予算の執行率については、資本的収入が 24.0%、資本的支出が 8.4%となっています。

(4) 貸借対照表 （別表 4 参照）

上半期における資産、負債及び資本については、別表 4 のとおりとなっています。

3 平成 25 年度決算の状況

〔収益的収支〕

収益的収入については、水道事業収益が 6,212,016,921 円（税込金額 6,517,828,366 円）となり、前年度に比べ 0.86%の増加となりました。

このうち水道料金は 5,375,835,478 円（税込金額 5,644,325,848 円）で前年度に比べ 0.91%の減少、水道利用加入金は 476,369,500 円（税込金額 500,187,975 円）で前年度に比べ 20.70%の増加となりました。また、営業収益の他会計負担金は 287,383,851 円（税込金額 299,738,827 円）となりました。

一方、収益的支出については、水道事業費が 5,567,015,965 円（税込金額 5,796,146,789 円）となり、前年度に比べ 1.09%の減少となりました。

以上の結果、当年度純利益 645,000,956 円を計上しました。

〔資本的収支〕

資本的収支については、資本的収入が 201,000,014 円（税込金額 208,883,656 円）となりました。

一方、資本的支出は 2,141,016,599 円（税込金額 2,222,248,720 円）となりました。

このうち建設改良費は 1,798,637,644 円（税込金額 1,879,869,765 円）で前年度に比べ 22.87%の減少、企業債償還金（元金）は 342,378,955 円で前年度に比べ 1.96%の増加となりました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 2,013,365,064 円（税込金額）は、過年度分損益勘定留保資金 1,597,637,630 円、減債積立金 342,378,955 円、当年度分消費税資本的収支調整額 73,348,479 円で補てんしました。

業 務 量

区 分	平成26年4月1日 現 在	平成26年9月30日 現 在	上 半 期 増 減	26年度上半期 計 画 数 量	計 画 数 量 と の 比 較 増 減	計 画 数 量 と の 比 較 増 減 率 (%)
給 水 人 口 (人)	342,539	342,789	250			
給 水 戸 数 (戸)	151,079	151,984	905			
総 配 水 量 (m ³)		18,364,060		18,698,000	△ 333,940	△ 1.79
1 日 平 均 配 水 量 (m ³)		100,350				

平成26年度所沢市水道事業損益計算書（上半期）

（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,644,332,462		
(2) その他営業収益	<u>191,104,705</u>	2,835,437,167	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,008,535,006		
(2) 配水及び給水費	223,360,349		
(3) 受託工事費	3,320,877		
(4) 業務費	150,280,816		
(5) 総係費	104,616,406		
(6) 減価償却費（注1）	909,526,000		
(7) 資産減耗費	<u>358,106</u>	<u>2,399,997,560</u>	
営業利益			435,439,607
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	220,363		
(2) 長期前受金戻入（注2）	286,355,500		
(2) 雑収益	<u>6,430,624</u>	293,006,487	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,615,132		
(2) 雑支出	<u>860,536</u>	<u>49,475,668</u>	<u>243,530,819</u>
経常利益			678,970,426
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	85,597		
(2) 固定資産譲渡損	1,637,466		
(3) その他特別損失	<u>565,754,000</u>	<u>567,477,063</u>	<u>△ 567,477,063</u>
当年度純利益			111,493,363
前年度未処分利益剰余金			127,928,740
その他未処分利益剰余金変動額（注3）			<u>13,232,632,347</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>13,472,054,450</u></u>

（注1）減価償却費909,526,000円は、予算額の1/2を計上しました。

（注2）長期前受金戻入286,355,500円は、予算額の1/2を計上しました。

（注3）新会計基準移行に伴い、当年度の損益計算に反映されない未処分利益剰余金変動額を記載しました。

予 算 執 行 状 況 調 書

別表3- (1)

(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(1)収益的收入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考	
区 分	目						
収 益 的 収 支	収 入	給 水 収 益	5,748,103,000	2,824,399,507	49.1	2,923,703,493	
		受 託 工 事 収 益	175,379,000	0	0.0	175,379,000	
		そ の 他 営 業 収 益	682,980,000	205,432,918	30.1	477,547,082	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	8,300,000	220,363	2.7	8,079,637	
		負 担 金	4,376,000	0	0.0	4,376,000	
		長 期 前 受 金 戻 入	572,711,000	286,355,500	50.0	286,355,500	
		雑 収 益	4,406,000	6,925,360	157.2	△ 2,519,360	
		固 定 資 産 売 却 益	847,000	0	0.0	847,000	
		そ の 他 特 別 利 益	23,704,000	0	0.0	23,704,000	
		計	7,220,806,000	3,323,333,648	46.0	3,897,472,352	

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
収 益 的 収 支	支 出	原水及び浄水費	2,641,749,700	1,086,457,694	41.1	1,555,292,006
		配水及び給水費	646,710,000	229,759,278	35.5	416,950,722
		受託工事費	178,694,000	3,322,965	1.9	175,371,035
		業務費	386,250,000	156,376,749	40.5	229,873,251
		総係費	282,157,000	107,264,038	38.0	174,892,962
		減価償却費	1,819,052,000	909,526,000	50.0	909,526,000
		資産減耗費	160,790,000	372,506	0.2	160,417,494
		支払利息及び企業債取扱諸費	95,532,000	48,615,132	50.9	46,916,868
		消費税	39,675,000	0	0.0	39,675,000
		雑支出	2,754,300	902,374	32.8	1,851,926
		固定資産売却損	86,000	85,597	99.5	403
		固定資産譲渡損	188,873,000	1,637,466	0.9	187,235,534
		その他特別損失	568,884,000	565,754,000	99.4	3,130,000
	予備費	10,000,000	0	0.0	10,000,000	
計	7,021,207,000	3,110,073,799	44.3	3,911,133,201		

(2)資本的收入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考	
区 分	目						
資 本 的 収 支	収 入	有形固定資産売却代金	11,566,000	919,398	7.9	10,646,602	
		負 担 金	137,724,000	40,317,653	29.3	97,406,347	
		補 助 金	22,602,000	0	0.0	22,602,000	
		計	171,892,000	41,237,051	24.0	130,654,949	
	支 出	建 設 改 良 費	施 設 整 備 費	2,721,649,668	83,555,612	3.1	2,638,094,056
			固 定 資 産 購 入 費	664,492	399,492	60.1	265,000
			量 水 器 費	8,720,000	2,536,946	29.1	6,183,054
			計	2,731,034,160	86,492,050	3.2	2,644,542,110
		出	企 業 債 償 還 金	349,107,000	173,703,226	49.8	175,403,774
			計	3,080,141,160	260,195,276	8.4	2,819,945,884

平成26年度所沢市水道事業貸借対照表(上半期)

(平成26年9月30日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		773,909,790		
ロ 建 物	3,737,840,784			
減価償却累計額(注2)	<u>△ 2,165,784,177</u>	1,572,056,607		
ハ 構 築 物	65,440,038,337			
減価償却累計額(注2)	<u>△ 29,993,377,749</u>	35,446,660,588		
ニ 機 械 及 び 装 置	8,101,867,302			
減価償却累計額(注2)	<u>△ 5,093,024,686</u>	3,008,842,616		
ホ 車 両 運 搬 具	83,624,342			
減価償却累計額(注2)	<u>△ 77,276,910</u>	6,347,432		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	249,260,315			
減価償却累計額(注2)	<u>△ 214,084,560</u>	35,175,755		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>243,841,678</u>		
有形固定資産合計			41,086,834,466	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		6,551,293		
ロ 施 設 利 用 権(注3)		<u>515,900</u>		
無形固定資産合計			<u>7,067,193</u>	
固定資産合計				41,093,901,659
2 流動資産				
(1) 現 金 預 金			6,036,142,696	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		660,588,386		
ロ 営 業 外 未 収 金		594,000		
ハ その他未収金		<u>1,349,896</u>	662,532,282	
(3) 貯 蔵 品				
イ 貯 蔵 材 料		72,485,958		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>19,086,233</u>	91,572,191	
(4) 前 払 金			713,857,200	
(5) その他流動資産			<u>96,425,507</u>	
流動資産合計				<u>7,600,529,876</u>
資 産 合 計				<u>48,694,431,535</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

4,298,874,102 4,298,874,102

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

646,706,000 646,706,000

固定負債合計

4,945,580,102

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

175,402,834 175,402,834

(2) その他流動負債

イ 預り金

456,270,001 456,270,001

流動負債合計

631,672,835

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,512,078,239

(2) 収益化累計額 (注4)

△ 13,664,401,559

繰延収益合計

9,847,676,680

負債合計

15,424,929,617

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

137,766,248

ロ 繰入資本金

15,155,514

ハ 組入資本金

15,924,007,414 16,076,929,176

資本金合計

16,076,929,176

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

64,736,229

ロ 寄附金

261,215,566

ハ 他会計負担金

51,226,553

ニ 工事負担金

1,509,438,890

ホ その他負担金

172,197,985

資本剰余金合計

2,058,815,223

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

861,703,069

ロ 建設改良積立金

800,000,000

ハ 当年度未処分
利益剰余金

13,472,054,450

利益剰余金合計

15,133,757,519

剰余金合計

17,192,572,742

資本合計

33,269,501,918

負債資本合計

48,694,431,535

(注1) 会計基準の見直しに伴い、平成26年4月1日付で以下の処理をしています。

- ・資本金の借入資本金を廃止し、その残高4,647,980,162円のうち、4,298,874,102円を固定負債に、349,106,060円を流動負債に移行。
- ・剰余金の資本剰余金の残高25,532,786,818円のうち23,473,971,595円を繰延収益の長期前受金に移行。
- ・長期前受金23,473,971,595円のうち、13,379,353,993円を過年度分収益とし(収益化累計額に計上し)、このうち固定資産の過年度分減価償却費146,721,646円と相殺(減価償却累計額に計上)した後の残額13,232,632,347円を当年度未処分利益剰余金(その他未処分利益剰余金変動額)に計上。
- ・固定負債に退職給付引当金646,706,000円を計上。

(注2) 減価償却累計額は、それぞれ減価償却費の予算額の1/2を計上しました。

(注3) 施設利用権は、減価償却費の予算額の1/2を計上しました。

(注4) 収益化累計額は、長期前受金戻入の予算額の1/2を計上しました。

所 沢 市 下 水 道 事 業 業 務 状 況 報 告 書

平成 26 年度上半期分（平成 26 年 4 月 1 日から平成 26 年 9 月 30 日まで）

1 事 業 の 概 況

(1) 業務量 （別表 1 参照）

平成 26 年度上半期における業務状況については、当期末（平成 26 年 9 月末）で水洗化戸数 139,205 戸、水洗化人口 311,906 人となり、前期末（平成 26 年 3 月末）に比べ戸数で 987 戸、水洗化人口で 633 人とそれぞれ増加しています。

また、総排水量は 18,076,327 m³、1 日の平均排水量は 98,778 m³となっております。

2 経 理 の 状 況

(1) 損益計算書 （別表 2 参照）

下水道事業収益については、営業収益が 1,505,463,410 円、営業外収益が 1,002,083,719 円、特別利益が 3,183,500 円となり、収益全体では 2,510,730,629 円となっております。

下水道事業費については、営業費用が 2,090,367,118 円、営業外費用が 266,209,282 円、特別損失が 500,019,276 円となり、費用全体では 2,856,595,676 円となっております。

この結果、平成 26 年度上半期において純損失 345,865,047 円を計上しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、概算として予算額の 1/2 を計上していません。

(2) 収益的収入及び支出 （別表 3 - (1) 参照）

主な予算の執行率については、収益的収入では下水道使用料 48.6%、他会計負担金(営業収益分)17.2%、他会計負担金(営業外収益分)44.1%、他会計補助金 50.0%となっており、合計で 42.9%を執行しています。

収益的支出では管渠費 28.4%、総係費 34.0%、支払利息及び企業債取扱諸費 50.6%となっており、合計で 44.6%を執行しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、執行率を 50.0%としています。

(3) 資本的収入及び支出 （別表 3 - (2) 参照）

予算の執行率については、資本的収入が 6.1%、資本的支出が 36.3%となっております。

(4) 貸借対照表 （別表 4 参照）

上半期における資産、負債及び資本については、別表 4 のとおりとなっております。

3 平成 25 年度決算の状況

〔収益的収支〕

本年度の収益的収支については、下水道事業収益が 5,145,852,016 円（税込金額 5,277,457,807 円）となりました。

このうち下水道使用料は 2,634,973,963 円（税込金額 2,766,046,634 円）、営業収益の他会計負担金は 1,028,622,000 円（税込金額）、営業外収益の他会計補助金は 1,031,635,000 円（税込金額）、特別利益は 278,068,000 円（税込金額）となりました。

一方、支出については、下水道事業費が 4,705,735,419 円（税込金額 4,804,312,643 円）となりました。

以上の結果、当年度純利益 440,116,597 円を計上しました。

〔資本的収支〕

本年度の資本的収支については、資本的収入が 1,034,431,097 円（税込金額）となりました。

一方、支出については、資本的支出が 2,501,141,161 円（税込金額 2,554,948,938 円）となりました。

このうち建設改良費は 1,248,746,674 円（税込金額 1,302,554,451 円）、企業債償還金（元金）は 1,241,983,452 円となりました。

その結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,520,517,841 円（税込金額）は、一般会計からの引継現金 205,094,154 円、及び引継貯蔵品 10,759,900 円、特例的収支調整額 28,831,716 円、当年度分消費税資本的収支調整額 35,043,385 円、当年度分損益勘定留保資金 1,240,788,686 円で補てんしました。

業 務 量

区 分	平成26年4月1日 現 在	平成26年9月30日 現 在	上 半 期 増 減	26年度上半期 行政区域内人口	行政区域内人口 の下水道普及率	処理区域内人口 における水洗化率
処理区域内人口(人)	318,292	318,728	436	342,814	93.0%	
処理区域内戸数(戸)	141,154	142,077	923			
水洗化人口(人)	311,273	311,906	633			97.9%
水洗化戸数(戸)	138,218	139,205	987			
総排水量(m ³)		18,076,327				
一日平均排水量(m ³)		98,778				

平成26年度所沢市下水道事業損益計算書（上半期）

（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,314,424,192		
(3) 受託事業収益	3,174,218		
(4) その他営業収益	<u>165,000</u>	1,505,463,410	
2 営業費用			
(1) 管渠費	199,272,997		
(2) 受託工事費	0		
(3) 流域下水道維持管理負担金	285,369,956		
(4) 普及促進費	12,310		
(5) 業務費	57,930,355		
(6) 総係費	85,879,500		
(7) 減価償却費(注1)	1,461,902,000		
(8) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>2,090,367,118</u>	
営業損失			584,903,708
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	106,329		
(2) 他会計負担金	111,700,000		
(3) 他会計補助金	427,800,000		
(4) 長期前受金戻入(注2)	462,424,000		
(5) 雑収益	<u>53,390</u>	1,002,083,719	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	265,891,267		
(2) 雑支出	<u>318,015</u>	<u>266,209,282</u>	<u>735,874,437</u>
経常利益			150,970,729
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>3,183,500</u>	3,183,500	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	78,538		
(2) 固定資産譲渡損	61,738		
(3) その他特別損失	<u>499,879,000</u>	<u>500,019,276</u>	<u>△ 496,835,776</u>
当年度純損失			345,865,047
前年度繰越利益剰余金			<u>418,110,597</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>72,245,550</u></u>

(注1)減価償却費1,461,902,000円は、予算額の1/2を計上しました。

(注2)長期前受金戻入462,424,000円は、予算額の1/2を計上しました。

予 算 執 行 状 況 調 書

別表3-(1)

(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
収 益 的 収 入 支	収 入	下 水 道 使 用 料	2,889,316,000	1,403,548,037	48.6	1,485,767,963
		他 会 計 負 担 金 (営 業 収 益 分)	1,090,655,000	187,700,000	17.2	902,955,000
		受 託 事 業 収 益	23,166,000	3,428,154	14.8	19,737,846
		そ の 他 営 業 収 益	241,000	165,000	68.5	76,000
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	80,000	106,329	132.9	△ 26,329
		他 会 計 負 担 金 (営 業 外 収 益 分)	253,204,000	111,700,000	44.1	141,504,000
		他 会 計 補 助 金	855,601,000	427,800,000	50.0	427,801,000
		長 期 前 受 金 戻 入	924,848,000	462,424,000	50.0	462,424,000
		雑 収 益	6,000	54,909	915.2	△ 48,909
		特 別 利 益	29,320,000	3,183,500	10.9	26,136,500
	計	6,066,437,000	2,600,109,929	42.9	3,466,327,071	

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
收 益 的 收 支	支	管 渠 費	714,475,000	202,878,779	28.4	511,596,221
		受 託 工 事 費	13,716,000	0	0.0	13,716,000
		流域下水道維持管理負担金	1,221,248,000	308,199,552	25.2	913,048,448
		普 及 促 進 費	1,871,000	13,290	0.7	1,857,710
		業 務 費	247,195,000	62,397,498	25.2	184,797,502
		總 係 費	257,454,000	87,630,788	34.0	169,823,212
		減 価 償 却 費	2,923,802,000	1,461,902,000	50.0	1,461,900,000
	出	資 産 減 耗 費	3,942,000	0	0.0	3,942,000
		支払利息及び企業債取扱諸費	525,175,000	265,891,267	50.6	259,283,733
		消 費 税	42,940,000	0	0.0	42,940,000
		雑 支 出	6,897,000	333,902	4.8	6,563,098
		特 別 損 失	504,458,000	500,019,276	99.1	4,438,724
		予 備 費	10,000,000	0	0.0	10,000,000
		計	6,473,173,000	2,889,266,352	44.6	3,583,906,648

(2)資本的收入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考	
区 分	目						
資 本 的 収 支	収 入	企 業 債	201,000,000	0	0.0	201,000,000	
		固 定 資 産 売 却 代 金	21,000	21,600	102.9	△ 600	
		負 担 金	68,176,000	20,018,750	29.4	48,157,250	
		補 助 金	93,500,000	0	0.0	93,500,000	
		長 期 貸 付 金 償 還 金	4,320,000	2,312,000	53.5	2,008,000	
		計	367,017,000	22,352,350	6.1	344,664,650	
	支 出	建 設 改 良 費	施 設 整 備 費	728,123,000	75,930,387	10.4	652,192,613
			固 定 資 産 購 入 費	14,868,343	7,873,410	53.0	6,994,933
			受 益 者 負 担 金 徴 収 費	4,447,657	627,587	14.1	3,820,070
			流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	201,117,000	100,550,000	50.0	100,567,000
			計	948,556,000	184,981,384	19.5	763,574,616
		出	企 業 債 償 還 金	1,237,639,000	608,583,334	49.2	629,055,666
			長 期 貸 付 金	4,000,000	952,000	23.8	3,048,000
			計	2,190,195,000	794,516,718	36.3	1,395,678,282

平成26年度所沢市下水道事業貸借対照表（上半期）

（平成26年9月30日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		6,219,408,467		
ロ 建 物	168,098,654			
減価償却累計額 (注2)	<u>△ 10,319,708</u>	157,778,946		
ハ 構 築 物	78,588,695,257			
減価償却累計額 (注2)	<u>△ 3,676,819,724</u>	74,911,875,533		
ニ 機 械 及 び 装 置	679,353,381			
減価償却累計額 (注2)	<u>△ 104,981,691</u>	574,371,690		
ホ 車 両 運 搬 具	11,567,627			
減価償却累計額 (注2)	<u>△ 6,159,572</u>	5,408,055		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,128,795			
減価償却累計額 (注2)	<u>△ 1,571,260</u>	4,557,535		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>223,945,795</u>		
有形固定資産合計			82,097,346,021	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		1,967,200		
ロ 施 設 利 用 権 (注3)		5,283,046,173		
ハ ソ フ ト ウ ェ ア (注3)		<u>9,604,000</u>		
無形固定資産合計			5,294,617,373	
(3) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		2,580,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>8,744,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>11,324,000</u>	
固定資産合計				87,403,287,394

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			1,028,441,776	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		548,149,486		
ロ そ の 他 未 収 金		<u>20,440,300</u>	568,589,786	
(3) 貯 蔵 品			3,457,880	
(4) 前 払 金			49,955,100	
(5) その他流動資産			<u>41,137,618</u>	
流動資産合計				<u>1,691,582,160</u>
資 産 合 計				<u>89,094,869,554</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

19,421,803,188 19,421,803,188

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

576,750,000 576,750,000

固定負債合計

19,998,553,188

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

629,053,565 629,053,565

(2) その他流動負債

イ 預り金

116,693,800 116,693,800

流動負債合計

745,747,365

5 繰延収益

(1) 長期前受金

28,023,328,472

(2) 収益化累計額 (注4)

△ 1,375,506,156

繰延収益合計

26,647,822,316

負債合計

47,392,122,869

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

5,325,147,873

ロ 繰入資本金

30,146,212,228 35,471,360,101

資本金合計

35,471,360,101

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

5,859,820,382

ロ 他会計負担金

117,460,652

ハ 補助金

159,854,000

資本剰余金合計

6,137,135,034

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

22,006,000

ロ 当年度未処分
利益剰余金

72,245,550

利益剰余金合計

94,251,550

剰余金合計

6,231,386,584

資本合計

41,702,746,685

負債資本合計

89,094,869,554

(注1) 会計基準の見直しに伴い、平成26年4月1日付で以下の処理をしました。

- ・資本金の借入資本金を廃止し、その残高20,659,440,087円のうち、19,421,803,188円を固定負債に、1,237,636,899円を流動負債に移行。
- ・剰余金の資本剰余金の残高34,493,224,803円のうち27,915,973,172円を繰延収益の長期前受金に移行。
- ・長期前受金27,915,973,172円のうち、913,082,156円を過年度分収益とし(収益化累計額に計上し)、固定資産の過年度分減価償却費と相殺(減価償却累計額に計上)。
- ・固定負債に退職給付引当金576,750,000円を計上。

(注2) 減価償却累計額は、それぞれ減価償却費の予算額の1/2を計上しました。

(注3) 施設利用権及びソフトウェアは、減価償却費の予算額の1/2を計上しました。

(注4) 収益化累計額は、長期前受金戻入の予算額の1/2を計上しました。

所沢市病院事業業務状況報告書

平成 26 年度上半期分（平成 26 年 4 月 1 日から平成 26 年 9 月 30 日まで）

1. 事業の概要

平成 26 年度上半期における診療・健康管理部門等の業務状況は、入院患者数延 4,349 人、外来患者数延 24,684 人（内科 11,250 人、小児科 8,077 人、二次救急 50 人、小児夜間 2,363 人、小児深夜 1,303 人、休日急患 1,641 人）、個人の健康診断 440 人となっています。一日平均患者数は入院 23.8 人、外来では内科 90 人、小児科 64.6 人、二次救急 1.9 人、小児夜間 12.9 人、小児深夜 8.3 人、休日急患 49.7 人となっています。

前年同期と比較しますと、入院患者は延 28 人減少し、外来患者数（内科・小児科・二次救急・小児夜間・小児深夜帯・休日急患）では 594 人の減少となっております。

次に健康検診の受診者は、人間ドック検診 4,947 人、生活習慣病検診 612 人、指定検診 8,816 人、国保等の特定健診 298 人、計 14,673 人で前年同期に比べ 234 人の増加となりました。

（別表 1 参照）

2. 経理の状況

（1）収益的収入及び支出

収入面については、病院事業収益が 837,634,389 円（税込金額 860,882,403 円）で、前年同期比 3.8%増、予算執行率は 45.2%となっております。その内訳として、医業収益が 611,228,474 円（前年同期比 0.1%減、税込金額 634,397,549 円）で、税抜額で項目別に見ますと入院収益が 115,926,071 円、外来収益が 205,477,316 円、健康検診収益 270,411,518 円、その他医業収益 19,413,569 円となっており、医業外収益が 206,743,767 円（前年同期比 6.3%増、税込金額 206,822,706 円）で、税抜額で項目別に見ますと受取利息配当金 24,818 円、他会計負担金 192,190,000 円、予定長期前受金戻入 13,301,500 円、その他医業外収益 1,227,449 円となっております。また、リース会計導入により特別利益が 19,662,148 円となっております。

一方支出面では、病院事業費は減価償却費と消費税の予算額の半額を計上いたしますと 1,148,169,244 円（税込金額 1,162,869,267 円）で、前年同期比は 41.3%増、予算執行率は 48.7%となっております。その内訳として医業費用が 727,513,814 円（前年同期比 9.3%減、税込金額 742,213,837 円）で、税抜額で項目別に見ますと給与費 456,438,992 円、材料費 68,648,194 円、経費 133,313,026 円、予定減価償却費 67,776,500 円、資産減耗費 289,943 円、研究研修費 1,047,159 円となっており、医業外費用が 14,716,333 円（前年同期比 38.3%増、税込金額 14,716,333 円）で、税抜額で項目別に見ますと支払利息及び企業債取扱諸費 214,853 円、雑損失 1,480

円、予定消費税 14,500,000 円となっております。また、会計制度変更に伴う引当金の計上義務化などにより、特別損失が 405,939,097 円となっております。

(別表 2 及び 4 参照)

(2) 資本的収入及び支出

収入額は 0 円であり、支出面で建設改良費 19,674,166 円、企業債償還金 28,963,752 円で予算執行率 56.3%となっております。

※ 金額については消費税額を含みます。

(別表 3 参照)

3. 財政の状態

上半期における資産・負債及び資本の状況は、別表 5 所沢市病院事業貸借対照表のとおりとなっております。

(別表 5 参照)

4. 平成 25 年度決算の状況

年間の延患者数は、入院 9,113 人、外来 53,090 人（内科 23,228 人、小児科 16,991 人、二次救急 147 人、小児夜間 5,241 人、小児深夜 2,867 人、休日急患 4,616 人）、個人の健康診断 1,129 人、健康検診 27,564 人（人間ドック検診 10,078 人、生活習慣病検診 1,206 人、指定検診 15,679 人、特定健診 601 人）で前年度に比べ延患者数は、入院が 2,349 人の増、外来が 2,676 人の増、個人の健康診断が 123 人の増、健康検診の受診者は 283 人の減少となりました。

収益的収支の状況は、総事業収益は 1,643,623,361 円（前年度比 5.5%増、税込額 1,672,418,264 円）、総事業費用は 1,739,850,063 円（前年度比 6.1%増、税込額 1,764,705,401 円）で平成 25 年度の収支は、差引 96,226,702 円の純損失となりました。資本的収支は、収入額 0 円（前年度収入額 290,000,000 円）で、支出額 84,459,687 円（前年度比 72.7%減、税込額 85,788,467 円）となっており、収支不足額は過年度分損益勘定留保資金 84,459,687 円及び当年度分消費税資本的収支調整額 1,328,780 円で補てんいたしました。

(別添平成 25 年度所沢市病院事業決算書参照)

入院・外来及び健康検診業務状況

(平成26年度上半期)

別表-1

< 入院 >

	入 院		
	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)
上半期	183	4,349	23.8
前年同期	183	4,377	23.9
増 減	0	△ 28	△ 0.1

< 外来 >

	内 科			小 児 科			内科・小児科 計			二 次 救 急		
	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)
上半期	125	11,250	90.0	125	8,077	64.6	125	19,327	154.6	26	50	1.9
前年同期	125	11,076	88.6	125	8,068	64.5	125	19,144	153.2	26	66	2.5
増 減	0	174	1.4	0	9	0.1	0	183	1.4	0	△ 16	△ 0.6

小 児 夜 間			小 児 深 夜			休 日 急 患			外来合計
診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	延患者(人)
183	2,363	12.9	157	1,303	8.3	33	1,641	49.7	24,684
183	2,763	15.1	157	1,488	9.5	33	1,817	55.1	25,278
0	△ 400	△ 2.2	0	△ 185	△ 1.2	0	△ 176	△ 5.4	△ 594

健康診断患者数(人)
440
601
△ 161

< 健康検診 >

	健 康 検 診				
	人間ドック検診(人)	生活習慣病検診(人)	指定検診(人)	特定健診(国保等)(人)	計
上半期	4,947	612	8,816	298	14,673
前年同期	4,984	631	8,541	283	14,439
増 減	△ 37	△ 19	275	15	234

予算執行状況

別表-2

(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出(税込み)

(単位:円)

区分	科目	予算額	上半期 予算執行済額	執行率 (%)	予算残額	備考		
収益的	収入	医療業収益	304,590,000	115,926,071	38.1	188,663,929		
		外来収益	481,006,000	205,521,982	42.7	275,484,018		
		健康検診収益	600,802,000	291,996,655	48.6	308,805,345		
		その他医療業収益	66,496,000	20,952,841	31.5	45,543,159		
		医療業収益合計	1,452,894,000	634,397,549	43.7	818,496,451		
		医療業外収入	40,000	24,818	62.1	15,182		
		受取利息金	40,000	24,818	62.1	15,182		
		他会計負担金	384,380,000	192,190,000	50.0	192,190,000		
		国・県等補助金	7,028,000	0	0.0	7,028,000		
		長期前受金戻入	26,603,000	(13,301,500) 0	(50.0) 0.0	(13,301,500) 26,603,000		
	その他医療業外収益	4,625,000	1,306,388	28.3	3,318,612			
	医療業外収益合計	422,676,000	(206,822,706) 193,521,206	(48.9) 45.8	(215,853,294) 229,154,794			
	特別利益	10,000	0	0.0	10,000			
	過年度損益修正	10,000	0	0.0	10,000			
	その他特別利益	27,666,000	19,662,148	71.1	8,003,852			
	特別利益合計	27,676,000	19,662,148	71.0	8,013,852			
	収入合計	1,903,246,000	(860,882,403) 847,580,903	(45.2) 44.5	(1,042,363,597) 1,055,665,097			
	支出	医療業費用	給与費	1,169,913,000	456,683,265	39.0	713,229,735	
			材料費	231,326,000	72,778,518	31.5	158,547,482	
			経費	401,052,000	143,555,767	35.8	257,496,233	
減価償却費			135,553,000	(67,776,500) 0	(50.0) 0.0	(67,776,500) 135,553,000		
資産減耗費			1,422,000	289,943	20.4	1,132,057		
研究研修費			3,340,000	1,129,844	33.8	2,210,156		
医療業費用合計			1,942,606,000	(742,213,837) 674,437,337	(38.2) 34.7	(1,200,392,163) 1,268,168,663		
医療業外費用		支払利息及び企業債取扱諸費	469,000	214,853	45.8	254,147		
		消費税	29,000,000	(14,500,000) 0	(50.0) 0.0	(14,500,000) 29,000,000		
		雑損失	200,000	1,480	0.7	198,520		
		医療業外費用合計	29,669,000	(14,716,333) 216,333	(49.6) 0.7	(14,952,667) 29,452,667		
特別損失		過年度損益修正	152,000	0	0.0	152,000		
		その他特別損失	415,401,000	405,939,097	97.7	9,461,903		
		特別損失合計	415,553,000	405,939,097	97.7	9,613,903		
予備費		予備費	54,000	0	0.0	54,000		
支出合計	2,387,882,000	(1,162,869,267) 1,080,592,767	(48.7) 45.3	(1,225,012,733) 1,307,289,233				

※()内数字は、予定長期前受金戻入、予定減価償却費及び予定消費税を含んでおります。

予算執行状況

別表-3

(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(2) 資本的收入及び支出(税込み)

(単位:円)

区分	科目	予算額	上半期 予算執行済額	執行率 (%)	予算残額	備考
資本 收入	企業債	0	0		0	
	他会計 負担金	0	0		0	
	国庫 支出金	0	0		0	
	収入合計	0	0		0	
的 收 支	固定資産 購入費	15,240,000	13,503,726	88.6	1,736,274	
	リース資産 購入費	13,230,000	6,170,440	46.6	7,059,560	
	建設改良 費計	28,470,000	19,674,166	69.1	8,795,834	
	企業債 償還金	57,942,000	28,963,752	50.0	28,978,248	
	予備費	54,000	0	0.0	54,000	
	支出合計	86,466,000	48,637,918	56.3	37,828,082	

平成26年度 所沢市病院事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位:円)

1	医業収益				
(1)	入院収益	115,926,071			
(2)	外来収益	205,477,316			
(3)	健康検診収益	270,411,518			
(4)	その他医業収益	<u>19,413,569</u>	611,228,474		
2	医業費用				
(1)	給与費	456,438,992			
(2)	材料費	68,648,194			
(3)	経費	133,313,026			
(4)	減価償却費(注1)	67,776,500			
(5)	資産減耗費	289,943			
(6)	研究研修費	<u>1,047,159</u>	<u>727,513,814</u>		
	医業損失				116,285,340
3	医業外収益				
(1)	受取利息配当金	24,818			
(2)	他会計負担金	192,190,000			
(3)	長期前受金戻入(注2)	13,301,500			
(4)	その他医業外収益	<u>1,227,449</u>	206,743,767		
4	医業外費用				
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	214,853			
(2)	消費税(注3)	14,500,000			
(3)	雑損失	<u>1,480</u>	<u>14,716,333</u>	<u>192,027,434</u>	
	経常利益				75,742,094
5	特別利益				
(1)	その他特別利益	<u>19,662,148</u>	19,662,148		
6	特別損失				
(1)	その他特別損失	<u>405,939,097</u>	<u>405,939,097</u>	<u>△ 386,276,949</u>	
	当年度純損失				310,534,855
	前年度繰越欠損金				113,456,597
	その他未処分利益剰余金変動額(注4)				<u>630,682,489</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>206,691,037</u></u>

(注1)減価償却費 67,776,500円は、予算額の1/2を計上しました。

(注2)長期前受金戻入 13,301,500円は、予算額の1/2を計上しました。

(注3)消費税 14,500,000円は、予算額の1/2を計上しました。

(注4)新会計基準移行に伴い、当年度の損益計算以外に発生する利益剰余金変動額を記載しました。

平成26年度 所沢市病院事業貸借対照表

(平成26年9月30日)

(単位:円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	560,305,030		
	ロ 建 物	1,854,658,039		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>△ 1,275,454,735</u>	579,203,304	
	ハ 構 築 物	14,657,926		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>△ 10,550,238</u>	4,107,688	
	ニ 器 械 備 品	538,875,071		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>△ 366,549,306</u>	172,325,765	
	ホ 車 両	1,945,734		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>△ 1,296,064</u>	649,670	
	ヘ リ ー ス 資 産	45,809,884		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>△ 5,882,000</u>	39,927,884	
	有 形 固 定 資 産 合 計			1,356,519,341
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	475,100		
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア (注2)	<u>118,426,000</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>118,901,100</u>
	固 定 資 産 合 計			1,475,420,441
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金 (注3)		218,511,557	
	(2) 未 収 金			
	イ 医 業 未 収 金	<u>186,178,396</u>	186,178,396	
	(3) 貯 蔵 品			
	イ 薬 品	5,733,712		
	ロ 診 療 材 料	<u>832,491</u>	6,566,203	
	(4) そ の 他 流 動 資 産			
	イ 仮 払 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	<u>18,346,909</u>	18,346,909	
	(5) 前 払 金			
	イ 前 払 消 費 税	4,616,700		
	ロ 前 払 金	<u>2,000</u>	<u>4,618,700</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>434,221,765</u>
	資 産 合 計			<u>1,909,642,206</u>

(注1)減価償却累計額は、それぞれ減価償却費の予算額の1/2を含みます。

(注2)ソフトウェアは、減価償却費の予算額の1/2を減額させています。

(注3)現金預金は、消費税の予算額の1/2を減額させています。

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>174,173,927</u>	174,173,927	
(2)	リース債務		14,311,376	
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>350,603,170</u>	<u>350,603,170</u>	
	固定負債合計			539,088,473
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>28,978,234</u>	28,978,234	
(2)	リース債務		6,987,860	
(3)	未払金			
	イ 医業未払金	13,084,487		
	ロ その他未払金	<u>2,467,800</u>	15,552,287	
(4)	その他流動負債			
	イ 預り金	7,902,882		
	ロ 仮受消費税及び地方消費税	<u>23,248,014</u>	31,150,896	
	流動負債合計			82,669,277
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	1,111,601,798		
	収益化累計額(注4)	<u>△ 780,619,811</u>		
	繰延収益合計			<u>330,981,987</u>
	負債合計			<u>952,739,737</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 繰入資本金	569,450,985		
	ロ 組入資本金	<u>65,181,083</u>	<u>634,632,068</u>	
	資本金合計			634,632,068
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 他会計負担金	109,179,364		
	ロ その他資本剰余金	<u>6,400,000</u>		
	資本剰余金合計		115,579,364	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>206,691,037</u>		
	利益剰余金合計		<u>206,691,037</u>	
	剰余金合計			<u>322,270,401</u>
	資本合計			<u>956,902,469</u>
	負債資本合計			<u>1,909,642,206</u>

(注4) 収益化累計額は、長期前受金戻入の予算額の1/2を含みます。