

平成30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	40
後期高齢者医療特別会計	51
介護保険特別会計	65
工業団地造成事業特別会計	97
病院事業会計	109
ガス事業会計	135
水道事業会計	165
下水道事業会計	201

国民健康保険特別会計

平成30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		663,770,000
	1 国民健康保険税	663,770,000
2 一部負担金		2,650,000
	1 一部負担金	2,650,000
3 分担金及び負担金		2,000
	1 分担金	1,000
	2 負担金	1,000
4 使用料及び手数料		382,000
	1 使用料	1,000
	2 手数料	381,000
5 国庫支出金		1,000
	1 国庫補助金	1,000
6 県支出金		2,273,104,000
	1 県補助金	2,273,103,000
	2 財政安定化基金支出金	1,000
7 連合会支出金		1,000
	1 連合会補助金	1,000
8 財産収入		19,000
	1 財産運用収入	17,000
	2 財産売却収入	2,000
9 寄附金		1,000
	1 寄附金	1,000
10 繰入金		343,601,000
	1 他会計繰入金	343,600,000
	2 基金繰入金	1,000
11 繰越金		121,504,000
	1 繰越金	121,504,000
12 諸収入		2,565,000
	1 延滞金、加算金及び過料	344,000

(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
776,848,820	664,889,315	3,043,711	108,915,794	1,119,315
776,848,820	664,889,315	3,043,711	108,915,794	1,119,315
2,359,000	2,359,000	0	0	△291,000
2,359,000	2,359,000	0	0	△291,000
0	0	0	0	△2,000
0	0	0	0	△1,000
0	0	0	0	△1,000
356,500	356,500	0	0	△25,500
0	0	0	0	△1,000
356,500	356,500	0	0	△24,500
0	0	0	0	△1,000
0	0	0	0	△1,000
2,275,108,099	2,275,108,099	0	0	2,004,099
2,275,108,099	2,275,108,099	0	0	2,005,099
0	0	0	0	△1,000
0	0	0	0	△1,000
0	0	0	0	△1,000
21,781	21,781	0	0	2,781
21,781	21,781	0	0	4,781
0	0	0	0	△2,000
0	0	0	0	△1,000
0	0	0	0	△1,000
336,266,824	336,266,824	0	0	△7,334,176
336,266,824	336,266,824	0	0	△7,333,176
0	0	0	0	△1,000
121,571,447	121,571,447	0	0	67,447
121,571,447	121,571,447	0	0	67,447
13,914,647	12,955,296	29,394	929,957	10,390,296
5,805,819	5,805,819	0	0	5,461,819

款	項	予 算 現 額
	2 預金利子	1,000
	3 受託事業収入	1,000
	4 雑入	2,219,000
歳 入	合 計	3,407,600,000

(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
0	0	0	0	△1,000
8,108,828	7,149,477	29,394	929,957	4,930,477
3,526,447,118	3,413,528,262	3,073,105	109,845,751	5,928,262

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		53,267,000
	1 総務管理費	49,987,000
	2 徴税費	2,880,000
	3 運営協議会費	400,000
2 保険給付費		2,276,051,000
	1 療養諸費	1,982,431,000
	2 高額療養費	278,810,000
	3 移送費	4,000
	4 出産育児諸費	10,506,000
	5 葬祭諸費	4,300,000
3 国民健康保険事業費納付金		856,842,000
	1 医療給付分	553,525,000
	2 後期高齢者支援金等分	229,312,000
	3 介護納付金分	74,005,000
4 共同事業拠出金		1,000
	1 共同事業拠出金	1,000
5 財政安定化基金拠出金		1,000
	1 財政安定化基金拠出金	1,000
6 保健事業費		145,700,000
	1 保健事業費	16,835,000
	2 特定健康診査等事業費	29,194,000
	3 健康管理センター事業費	99,671,000
7 基金積立金		22,000
	1 基金積立金	22,000
8 公債費		4,000
	1 公債費	2,000
	2 広域化等支援基金償還金	1,000
	3 財政安定化基金償還金	1,000
9 諸支出金		74,677,000

(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
48,513,239	0	4,753,761	4,753,761
46,428,359	0	3,558,641	3,558,641
1,845,069	0	1,034,931	1,034,931
239,811	0	160,189	160,189
2,213,443,922	0	62,607,078	62,607,078
1,943,900,514	0	38,530,486	38,530,486
262,098,373	0	16,711,627	16,711,627
0	0	4,000	4,000
4,995,035	0	5,510,965	5,510,965
2,450,000	0	1,850,000	1,850,000
856,839,295	0	2,705	2,705
553,524,138	0	862	862
229,310,815	0	1,185	1,185
74,004,342	0	658	658
0	0	1,000	1,000
0	0	1,000	1,000
0	0	1,000	1,000
0	0	1,000	1,000
141,051,974	0	4,648,026	4,648,026
14,999,369	0	1,835,631	1,835,631
26,578,965	0	2,615,035	2,615,035
99,473,640	0	197,360	197,360
22,000	0	0	0
22,000	0	0	0
0	0	4,000	4,000
0	0	2,000	2,000
0	0	1,000	1,000
0	0	1,000	1,000
73,715,291	0	961,709	961,709

款	項	予 算 現 額
	1 償還金及び還付加算金	63,976,000
	2 延滞金	1,000
	3 繰出金	10,700,000
10 予備費		1,035,000
	1 予備費	1,035,000
	歳 出 合 計	3,407,600,000

(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
63,320,291	0	655,709	655,709
0	0	1,000	1,000
10,395,000	0	305,000	305,000
0	0	1,035,000	1,035,000
0	0	1,035,000	1,035,000
3,333,585,721	0	74,014,279	74,014,279

歳入歳出差引残額 79,942,541円

令和元年9月5日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

歳 入

款 項 目		予 算				現 額	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	節	
区 分	金 額						
1. 1. 1							
1	国民健康保険税	677,570,000	△13,800,000	0	663,770,000		
	1 国民健康保険税	677,570,000	△13,800,000	0	663,770,000		
	1 一般被保険者 国民健康保険税	663,560,000	△8,500,000	0	655,060,000		
						1 医療給付費 分現年課税分	372,930,000
						2 後期高齢者 支援金分現 年課税分	186,140,000
						3 介護納付金 分現年課税分	61,890,000
						4 医療給付費 分滞納繰越分	22,100,000
						5 後期高齢者 支援金分滞 納繰越分	7,900,000
						6 介護納付金 分滞納繰越分	4,100,000
	2 退職被保険者 等国民健康保 険税	14,010,000	△5,300,000	0	8,710,000		
						1 医療給付費 分現年課税分	3,540,000
						2 後期高齢者 支援金分現 年課税分	1,830,000
						3 介護納付金 分現年課税分	2,400,000
						4 医療給付費 分滞納繰越分	540,000
						5 後期高齢者 支援金分滞 納繰越分	200,000
						6 介護納付金 分滞納繰越分	200,000

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
776,848,820	664,889,315	3,043,711	108,915,794	
776,848,820	664,889,315	3,043,711	108,915,794	
767,418,618	657,557,408	2,925,065	106,936,145	
390,381,870	378,859,988	0	11,521,882	医療給付費分現年課税分 (うち還付未済額 837,160円) 378,859,988
191,101,298	185,182,906	0	5,918,392	後期高齢者支援金分現年課税分 (うち還付未済額 54,960円) 185,182,906
64,862,298	61,911,770	0	2,950,528	介護納付金分現年課税分 (うち還付未済額 10,803円) 61,911,770
82,891,881	20,335,669	2,217,430	60,338,782	医療給付費分滞納繰越分 20,335,669
23,974,721	7,416,453	404,169	16,154,099	後期高齢者支援金分滞納繰越分 7,416,453
14,206,550	3,850,622	303,466	10,052,462	介護納付金分滞納繰越分 3,850,622
9,430,202	7,331,907	118,646	1,979,649	
3,469,630	3,212,722	0	256,908	医療給付費分現年課税分 (うち還付未済額 601円) 3,212,722
1,821,002	1,688,354	0	132,648	後期高齢者支援金分現年課税分 (うち還付未済額 369円) 1,688,354
1,434,902	1,318,140	0	116,762	介護納付金分現年課税分 (うち還付未済額 343円) 1,318,140
1,775,260	656,410	89,246	1,029,604	医療給付費分滞納繰越分 656,410
465,373	243,907	0	221,466	後期高齢者支援金分滞納繰越分 243,907
464,035	212,374	29,400	222,261	介護納付金分滞納繰越分 212,374

款 項 目		予 算 現 額					節	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	区 分		
						区 分	金 額	
2. 1. 1								
2	一部負担金	2,650,000	0	0	2,650,000			
	1 一部負担金	2,650,000	0	0	2,650,000			
	1 一般被保険者 一部負担金	2,649,000	0	0	2,649,000	1 現年分	2,649,000	
	2 退職被保険者 等一部負担金	1,000	0	0	1,000	1 現年分	1,000	
3	分担金及び負 担金	2,000	0	0	2,000			
	1 分担金	1,000	0	0	1,000			
	1 分担金	1,000	0	0	1,000	1 分担金	1,000	
	2 負担金	1,000	0	0	1,000			
	1 負担金	1,000	0	0	1,000	1 負担金	1,000	
4	使用料及び手 数料	382,000	0	0	382,000			
	1 使用料	1,000	0	0	1,000			
	1 健康管理セン ター使用料	1,000	0	0	1,000	1 保健指導使 用料	1,000	
	2 手数料	381,000	0	0	381,000			
	1 総務手数料	1,000	0	0	1,000	1 総務手数料	1,000	
	2 督促手数料	380,000	0	0	380,000	1 督促手数料	380,000	
5	国庫支出金	1,000	0	0	1,000			
	1 国庫補助金	1,000	0	0	1,000			
	1 災害臨時特例 補助金	1,000	0	0	1,000	1 過年度分	1,000	
6	県支出金	2,484,804,000	△211,700,000	0	2,273,104,000			
	1 県補助金	2,484,803,000	△211,700,000	0	2,273,103,000			

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
2,359,000	2,359,000	0	0	
2,359,000	2,359,000	0	0	
2,359,000	2,359,000	0	0	
2,359,000	2,359,000	0	0	現年分 2,359,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
356,500	356,500	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
356,500	356,500	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
356,500	356,500	0	0	
356,500	356,500	0	0	督促手数料 356,500
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2,275,108,099	2,275,108,099	0	0	
2,275,108,099	2,275,108,099	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
6. 1. 1							
	1 保険給付費等 交付金	2,484,803,000	△211,700,000	0	2,273,103,000		
						1 普通交付金	2,211,118,000
						2 特別交付金	61,985,000
	2 財政安定化基金 支出金	1,000	0	0	1,000		
	1 財政安定化基金 交付金	1,000	0	0	1,000		
						1 財政安定化 基金交付金	1,000
7	連合会支出金	1,000	0	0	1,000		
	1 連合会補助金	1,000	0	0	1,000		
	1 健康管理セン ター整備費補 助金	1,000	0	0	1,000		
						1 健康管理セ ンター整備 費補助金	1,000
8	財産収入	19,000	0	0	19,000		
	1 財産運用収入	17,000	0	0	17,000		
	1 財産貸付収入	1,000	0	0	1,000		
						1 財産貸付収 入	1,000
	2 利子及び配当 金	16,000	0	0	16,000		
						1 基金収入	16,000
	2 財産売払収入	2,000	0	0	2,000		
	1 不動産売払収 入	1,000	0	0	1,000		
						1 不動産売払 収入	1,000
	2 物品売払収入	1,000	0	0	1,000		
						1 物品売払収 入	1,000
9	寄附金	1,000	0	0	1,000		
	1 寄附金	1,000	0	0	1,000		
	1 一般寄附金	1,000	0	0	1,000		
						1 一般寄附金	1,000
10	繰入金	359,001,000	△15,400,000	0	343,601,000		

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
2,275,108,099	2,275,108,099	0	0	
2,213,054,217	2,213,054,217	0	0	普通交付金 2,213,054,217
62,053,882	62,053,882	0	0	特別交付金 62,053,882
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	
21,781	21,781	0	0	
21,781	21,781	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
21,781	21,781	0	0	
21,781	21,781	0	0	国民健康保険納付等準備基金利子 21,781
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
336,266,824	336,266,824	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
10. 1. 1							
	1 他会計繰入金	359,000,000	△15,400,000	0	343,600,000		
	1 一般会計繰入金	359,000,000	△15,400,000	0	343,600,000		
						1 保険基盤安定繰入金（保険料軽減分）	110,436,000
						2 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	59,241,000
						3 職員給与費等繰入金	149,281,000
						4 出産育児一時金等繰入金	6,400,000
						5 財政安定化支援事業繰入金	18,242,000
	2 基金繰入金	1,000	0	0	1,000		
	1 基金繰入金	1,000	0	0	1,000		
						1 基金繰入金	1,000
11	繰越金	4,000	121,500,000	0	121,504,000		
	1 繰越金	4,000	121,500,000	0	121,504,000		
	1 繰越金	4,000	121,500,000	0	121,504,000		
						1 繰越金	121,504,000
12	諸収入	2,565,000	0	0	2,565,000		
	1 延滞金、加算金及び過料	344,000	0	0	344,000		
	1 延滞金	341,000	0	0	341,000		
						1 一般被保険者延滞金	300,000
						2 退職被保険者等延滞金	41,000
	2 加算金	2,000	0	0	2,000		
						1 一般被保険者加算金	1,000

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
336,266,824	336,266,824	0	0	
336,266,824	336,266,824	0	0	
110,400,697	110,400,697	0	0	保険基盤安定繰入金（保険料軽減分） 110,400,697
59,177,127	59,177,127	0	0	保険基盤安定繰入金（保険者支援分） 59,177,127
145,200,000	145,200,000	0	0	職員給与費等繰入金 145,200,000
3,328,000	3,328,000	0	0	出産育児一時金等繰入金 3,328,000
18,161,000	18,161,000	0	0	財政安定化支援事業繰入金 18,161,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
121,571,447	121,571,447	0	0	
121,571,447	121,571,447	0	0	
121,571,447	121,571,447	0	0	
121,571,447	121,571,447	0	0	前年度繰越金 121,571,447
13,914,647	12,955,296	29,394	929,957	
5,805,819	5,805,819	0	0	
5,805,819	5,805,819	0	0	
5,805,819	5,805,819	0	0	一般被保険者延滞金 5,805,819
0	0	0	0	
0	0	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	
12. 1. 2						2 退職被保険者等加算金	1,000	
	3 過料	1,000	0	0	1,000	1 過料	1,000	
	2 預金利子	1,000	0	0	1,000			
	1 預金利子	1,000	0	0	1,000	1 預金利子	1,000	
	3 受託事業収入	1,000	0	0	1,000			
	1 特定健康診査等受託事業収入	1,000	0	0	1,000	1 特定健康診査等受託事業収入	1,000	
	4 雑入	2,219,000	0	0	2,219,000			
	1 滞納処分費	1,000	0	0	1,000	1 滞納処分費	1,000	
	2 弁償金	1,000	0	0	1,000	1 弁償金	1,000	
	3 違約金及び延納利息	1,000	0	0	1,000	1 違約金	1,000	
	4 小切手未払資金組入れ	1,000	0	0	1,000	1 小切手未払資金組入れ	1,000	
	5 一般被保険者第三者納付金	1,500,000	0	0	1,500,000	1 一般被保険者第三者納付金	1,500,000	
	6 退職被保険者等第三者納付金	1,000	0	0	1,000	1 退職被保険者等第三者納付金	1,000	
	7 一般被保険者返納金	500,000	0	0	500,000	1 一般被保険者返納金	500,000	

(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	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
8,108,828	7,149,477	29,394	929,957	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
4,927,062	4,927,062	0	0	
4,927,062	4,927,062	0	0	一般被保険者第三者納付金 4,927,062
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2,637,330	1,677,979	29,394	929,957	
2,637,330	1,677,979	29,394	929,957	一般被保険者返納金 1,677,979

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. 4. 8							
	8 退職被保険者 等返納金	1,000	0	0	1,000		
						1 退職被保険 者等返納金	1,000
	9 療養給付費等 負担金	1,000	0	0	1,000		
						1 過年度分	1,000
	10 療養給付費等 交付金	1,000	0	0	1,000		
						1 過年度分	1,000
	11 特定健康診査 負担金	1,000	0	0	1,000		
						1 過年度分	1,000
	12 雑入	210,000	0	0	210,000		
						1 雑入	210,000
	歳 入 合 計	3,527,000,000	△119,400,000	0	3,407,600,000		

(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	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
544,436	544,436	0	0	
544,436	544,436	0	0	療養費国一部負担金 37,785 国保連合会負担旅費 28,320 早期介入事業基本健診徴収金 138,000 診療報酬返還金 259,380 守門健康センター廃材売却収入 80,951
3,526,447,118	3,413,528,262	3,073,105	109,845,751	

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	53,267,000	0	0	0	53,267,000		
	1 総務管理費	49,987,000	0	0	0	49,987,000		
	1 一般管理費	47,647,000	0	0	0	47,647,000		
							2 給料	14,122,000
							3 職員手当等	12,267,000
							4 共済費	5,556,000
							7 賃金	4,408,000
							9 旅費	17,000
							11 需用費	1,728,000
							12 役務費	3,100,000
							13 委託料	6,246,000
							14 使用料及び賃借料	198,000
							19 負担金補助及び交付金	5,000
	2 連合会負担金	2,340,000	0	0	0	2,340,000		
							19 負担金補助及び交付金	2,340,000
2	徴税费	2,880,000	0	0	0	2,880,000		
	1 賦課徴収費	2,880,000	0	0	0	2,880,000		
							11 需用費	225,000
							12 役務費	2,175,000
							13 委託料	480,000
3	運営協議会費	400,000	0	0	0	400,000		
	1 運営協議会費	400,000	0	0	0	400,000		
							1 報酬	180,000
							9 旅費	130,000

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
48,513,239	0	4,753,761	
46,428,359	0	3,558,641	
44,109,095	0	3,537,905	
14,121,600	0	400	001 一般職員給与費（4人）…………… 30,736,923
11,715,116	0	551,884	2 給料 14,121,600
5,554,966	0	1,034	3 扶養手当 455,000
4,141,748	0	266,252	3 住居手当 789,000
16,360	0	640	3 通勤手当 172,300
1,046,940	0	681,060	3 時間外勤務手当 1,203,032
1,800,000	0	1,300,000	3 休日給 10,260
5,578,296	0	667,704	3 期末手当 3,478,602
134,069	0	63,931	3 勤勉手当 2,417,634
0	0	5,000	3 寒冷地手当 252,000
2,319,264	0	20,736	3 退職手当負担金 2,937,288
2,319,264	0	20,736	4 共済組合負担金 4,822,785
1,845,069	0	1,034,931	4 共済組合事務費負担金 46,422
1,845,069	0	1,034,931	4 災害補償基金負担金 31,000
205,487	0	19,513	002 一般管理事業…………… 13,372,172
1,339,472	0	835,528	4 社会保険料 629,512
300,110	0	179,890	4 雇用保険料 25,247
239,811	0	160,189	7 非常勤職員賃金 4,141,748
239,811	0	160,189	9 普通旅費 16,360
92,000	0	88,000	11 消耗品費 855,240
75,120	0	54,880	11 印刷製本費 191,700
			12 通信運搬費 1,800,000
			13 電算業務委託料 2,491,860
			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 1,937,892
			14 有料道路通行料 134,069
			001 連合会負担金…………… 2,319,264
			19 負担金 2,319,264
			001 賦課徴収事業…………… 1,845,069
			11 消耗品費 24,047
			11 印刷製本費 181,440
			12 通信運搬費 1,045,150
			12 手数料 294,322
			13 コンビニ収納代行業務委託料 300,110
			001 運営協議会事業…………… 239,811
			1 国民健康保険事業の運営に関する協議会委員報酬（14人） 92,000
			9 費用弁償 75,120

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. 3. 1							11 需用費	87,000	
							19 負担金補助及び交付金	3,000	
2	保険給付費	2,452,624,000	△176,573,000	0	0	2,276,051,000			
1	療養諸費	2,145,004,000	△162,573,000	0	0	1,982,431,000			
	1 一般被保険者療養給付費	2,069,524,000	△149,773,000	0	0	1,919,751,000	19 負担金補助及び交付金	1,919,751,000	
	2 退職被保険者等療養給付費	58,000,000	△12,800,000	0	△863,000	44,337,000	19 負担金補助及び交付金	44,337,000	
	3 一般被保険者療養費	12,200,000	0	0	253,000	12,453,000	19 負担金補助及び交付金	12,453,000	
	4 退職被保険者等療養費	400,000	0	0	0	400,000	19 負担金補助及び交付金	400,000	
	5 審査支払手数料	4,880,000	0	0	610,000	5,490,000	13 委託料	5,490,000	
2	高額療養費	292,810,000	△14,000,000	0	0	278,810,000			
	1 一般被保険者高額療養費	283,000,000	△14,000,000	0	0	269,000,000	19 負担金補助及び交付金	269,000,000	
	2 退職被保険者等高額療養費	9,500,000	0	0	0	9,500,000	19 負担金補助及び交付金	9,500,000	
	3 一般被保険者高額介護合算療養費	300,000	0	0	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	10,000	0	0	0	10,000	19 負担金補助及び交付金	10,000	
3	移送費	4,000	0	0	0	4,000			

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
72,691	0	14,309	11 消耗品費 11 食糧費
0	0	3,000	
2,213,443,922	0	62,607,078	
1,943,900,514	0	38,530,486	
1,901,923,653	0	17,827,347	
1,901,923,653	0	17,827,347	001 一般被保険者療養給付事業…………… 19 負担金
24,888,451	0	19,448,549	
24,888,451	0	19,448,549	001 退職被保険者等療養給付事業…………… 19 負担金
11,854,038	0	598,962	
11,854,038	0	598,962	001 一般被保険者療養事業…………… 19 負担金
144,007	0	255,993	
144,007	0	255,993	001 退職被保険者等療養事業…………… 19 負担金
5,090,365	0	399,635	
5,090,365	0	399,635	001 審査支払手数料…………… 13 電算業務委託料
262,098,373	0	16,711,627	
257,391,108	0	11,608,892	
257,391,108	0	11,608,892	001 一般被保険者高額療養事業…………… 19 負担金
4,463,977	0	5,036,023	
4,463,977	0	5,036,023	001 退職被保険者等高額療養事業…………… 19 負担金
243,288	0	56,712	
243,288	0	56,712	001 一般被保険者高額介護合算療養事業…………… 19 負担金
0	0	10,000	
0	0	10,000	
0	0	4,000	

款 項 目		予 算 現 額						節	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分		
							金 額		
2. 3. 1									
4	1 一般被保険者移送費	2,000	0	0	0	2,000	19 負担金補助及び交付金	2,000	
	2 退職被保険者等移送費	2,000	0	0	0	2,000	19 負担金補助及び交付金	2,000	
	出産育児諸費	10,506,000	0	0	0	10,506,000			
	1 出産育児一時金	10,500,000	0	0	0	10,500,000	19 負担金補助及び交付金	10,500,000	
	2 支払手数料	6,000	0	0	0	6,000	13 委託料	6,000	
	5 葬祭諸費	4,300,000	0	0	0	4,300,000			
	1 葬祭費	4,300,000	0	0	0	4,300,000	19 負担金補助及び交付金	4,300,000	
	3	国民健康保険事業費納付金	856,538,000	304,000	0	0	856,842,000		
	1	医療給付分	552,869,000	656,000	0	0	553,525,000		
		1 一般被保険者医療給付費分	549,204,000	51,000	0	0	549,255,000	19 負担金補助及び交付金	549,255,000
	2 退職被保険者等医療給付費分	3,665,000	605,000	0	0	4,270,000	19 負担金補助及び交付金	4,270,000	
2	後期高齢者支援金等分	229,298,000	14,000	0	0	229,312,000			
	1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	227,328,000	0	0	0	227,328,000	19 負担金補助及び交付金	227,328,000	
	2 退職被保険者等後期高齢者支援金等分	1,970,000	14,000	0	0	1,984,000	19 負担金補助及び交付金	1,984,000	

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
0	0	2,000	
0	0	2,000	
0	0	2,000	
0	0	2,000	
4,995,035	0	5,510,965	
4,992,935	0	5,507,065	
4,992,935	0	5,507,065	001 出産育児一時金…………… 4,992,935 19 負担金 4,992,935
2,100	0	3,900	
2,100	0	3,900	001 支払手数料…………… 2,100 13 電算業務委託料 2,100
2,450,000	0	1,850,000	
2,450,000	0	1,850,000	
2,450,000	0	1,850,000	001 葬祭事業…………… 2,450,000 19 負担金 2,450,000
856,839,295	0	2,705	
553,524,138	0	862	
549,254,413	0	587	
549,254,413	0	587	001 一般被保険者医療給付費分…………… 549,254,413 19 負担金 549,254,413
4,269,725	0	275	
4,269,725	0	275	001 退職被保険者等医療給付費分…………… 4,269,725 19 負担金 4,269,725
229,310,815	0	1,185	
227,327,758	0	242	
227,327,758	0	242	001 一般被保険者後期高齢者支援金等分…………… 227,327,758 19 負担金 227,327,758
1,983,057	0	943	
1,983,057	0	943	001 退職被保険者等後期高齢者支援金等分…………… 1,983,057 19 負担金 1,983,057

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	金額	
3. 3. 1									
	3 介護納付金分	74,371,000	△366,000	0	0	74,005,000			
	1 介護納付金分	74,371,000	△366,000	0	0	74,005,000	19 負担金補助及び交付金	74,005,000	
4	共同事業拠出金	1,000	0	0	0	1,000			
	1 共同事業拠出金	1,000	0	0	0	1,000			
	1 共同事業拠出金	1,000	0	0	0	1,000	19 負担金補助及び交付金	1,000	
5	財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0	1,000			
	1 財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0	1,000			
	1 財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0	1,000	19 負担金補助及び交付金	1,000	
6	保健事業費	146,300,000	△600,000	0	0	145,700,000			
	1 保健事業費	16,835,000	0	0	0	16,835,000			
	1 保健衛生普及費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	11 需用費	240,000	
							12 役務費	1,197,000	
							13 委託料	563,000	
	2 疾病予防費	14,835,000	0	0	0	14,835,000	7 賃金	146,000	
							11 需用費	200,000	
							12 役務費	51,000	
							13 委託料	14,438,000	
	2 特定健康診査等事業費	29,194,000	0	0	0	29,194,000			
	1 特定健康診査等事業費	29,194,000	0	0	0	29,194,000			

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
74,004,342	0	658	
74,004,342	0	658	
74,004,342	0	658	001 介護納付金分…………… 74,004,342 19 負担金 74,004,342
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
141,051,974	0	4,648,026	
14,999,369	0	1,835,631	
1,619,386	0	380,614	
8,466	0	231,534	001 保健衛生普及事業…………… 1,619,386 11 消耗品費 8,466 12 通信運搬費 1,154,640 13 電算業務委託料 456,280
1,154,640	0	42,360	
456,280	0	106,720	
13,379,983	0	1,455,017	
62,323	0	83,677	001 疾病予防事業…………… 12,392,648 11 印刷製本費 199,800 13 人間ドック委託料 12,192,848
199,800	0	200	
33,120	0	17,880	002 早期介入保健指導事業…………… 987,335 7 日々雇用職員賃金 62,323 12 通信運搬費 33,120 13 国保保健指導事業（早期介入保健指導）委託料 891,892
13,084,740	0	1,353,260	
26,578,965	0	2,615,035	
26,578,965	0	2,615,035	

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	
6. 2. 1							7 賃金	2,379,000
							8 報償費	6,000
							11 需用費	614,000
							12 役務費	1,518,000
							13 委託料	24,660,000
							14 使用料及び賃借料	15,000
							19 負担金補助及び交付金	2,000
	3 健康管理センター事業費	100,271,000	△600,000	0	0	99,671,000		
	1 施設管理費	100,271,000	△600,000	0	0	99,671,000		
							13 委託料	9,518,000
							15 工事請負費	90,153,000
7	基金積立金	16,000	0	0	6,000	22,000		
	1 基金積立金	16,000	0	0	6,000	22,000		
	1 基金積立金	16,000	0	0	6,000	22,000		
							25 積立金	22,000
8	公債費	4,000	0	0	0	4,000		
	1 公債費	2,000	0	0	0	2,000		
	1 利子	2,000	0	0	0	2,000		
							23 償還金利子及び割引料	2,000
	2 広域化等支援基金償還金	1,000	0	0	0	1,000		
	1 広域化等支援基金償還金	1,000	0	0	0	1,000		
							23 償還金利子及び割引料	1,000
	3 財政安定化基金償還金	1,000	0	0	0	1,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
2,091,082	0	287,918	001 特定健康診査等事業…………… 26,578,965
0	0	6,000	7 日々雇用職員賃金 2,091,082
438,400	0	175,600	11 消耗品費 332,020
1,330,309	0	187,691	11 印刷製本費 106,380
22,719,174	0	1,940,826	12 通信運搬費 1,324,600
0	0	15,000	12 手数料 5,709
0	0	2,000	13 特定健診業務委託料 22,719,174
99,473,640	0	197,360	
99,473,640	0	197,360	
9,420,000	0	98,000	001 一般管理事業…………… 99,473,640
90,053,640	0	99,360	13 測量調査設計委託料 2,700,000
			13 指定管理委託料 6,720,000
			15 工事請負費 90,053,640
22,000	0	0	
22,000	0	0	
22,000	0	0	
22,000	0	0	001 基金積立金…………… 22,000
			25 積立金 22,000
			(7款1項1目25節へ予備費充用) 6,000
0	0	4,000	
0	0	2,000	
0	0	2,000	
0	0	2,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	

款 項 目		予 算 現 額						節	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分		
							金額	金額	
8. 3. 1									
	1 財政安定化基金償還金	1,000	0	0	0	1,000			
							23 償還金利子及び割引料	1,000	
9	諸支出金	15,749,000	57,469,000	0	1,459,000	74,677,000			
	1 償還金及び還付加算金	5,648,000	56,869,000	0	1,459,000	63,976,000			
	1 一般被保険者保険税還付金	5,000,000	0	0	0	5,000,000			
							23 償還金利子及び割引料	5,000,000	
	2 退職被保険者等保険税還付金	300,000	0	0	0	300,000			
							23 償還金利子及び割引料	300,000	
	3 小切手支払未済償還金	1,000	0	0	0	1,000			
							23 償還金利子及び割引料	1,000	
	4 一般被保険者保険税還付加算金	300,000	0	0	0	300,000			
							23 償還金利子及び割引料	300,000	
	5 退職被保険者等保険税還付加算金	42,000	0	0	0	42,000			
							23 償還金利子及び割引料	42,000	
	6 保険給付費等交付金償還金	1,000	0	0	0	1,000			
							23 償還金利子及び割引料	1,000	
	7 療養給付費等負担金償還金	1,000	51,166,000	0	0	51,167,000			
							23 償還金利子及び割引料	51,167,000	
	8 療養給付費等交付金償還金	1,000	5,703,000	0	0	5,704,000			
							23 償還金利子及び割引料	5,704,000	
	9 特定健康診査等負担金償還金	1,000	0	0	1,459,000	1,460,000			
							23 償還金利子及び割引料	1,460,000	
	10 その他償還金	1,000	0	0	0	1,000			

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
0	0	1,000	
0	0	1,000	
73,715,291	0	961,709	
63,320,291	0	655,709	
4,924,900	0	75,100	
4,924,900	0	75,100	001 一般被保険者保険税還付金…………… 4,924,900 23 償還金 4,924,900
0	0	300,000	
0	0	300,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
66,300	0	233,700	
66,300	0	233,700	001 一般被保険者保険税還付加算金…………… 66,300 23 還付加算金 66,300
0	0	42,000	
0	0	42,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
51,166,028	0	972	
51,166,028	0	972	001 療養給付費等負担金償還金…………… 51,166,028 23 償還金 51,166,028
5,703,063	0	937	
5,703,063	0	937	001 療養給付費等交付金償還金…………… 5,703,063 23 償還金 5,703,063
1,460,000	0	0	
1,460,000	0	0	001 特定健康診査等負担金償還金…………… 1,460,000 23 償還金 1,460,000 (9款1項9目23節へ予備費充用) 1,459,000
0	0	1,000	

款 項 目		予 算 現 額					節	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区 分	金 額
9. 1. 10							23 償還金利子及び割引料	1,000
	2 延滞金	1,000	0	0	0	1,000		
	1 延滞金	1,000	0	0	0	1,000		
							23 償還金利子及び割引料	1,000
	3 繰出金	10,100,000	600,000	0	0	10,700,000		
	1 直営診療所施設勘定繰出金	10,100,000	0	0	0	10,100,000		
							28 繰出金	10,100,000
	2 病院事業会計繰出金	0	600,000	0	0	600,000		
							28 繰出金	600,000
10	予備費	2,500,000	0	0	△1,465,000	1,035,000		
	1 予備費	2,500,000	0	0	△1,465,000	1,035,000		
	1 予備費	2,500,000	0	0	△1,465,000	1,035,000		
歳 出 合 計		3,527,000,000	△119,400,000	0	0	3,407,600,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
0	0	1,000	
10,395,000	0	305,000	
9,841,000	0	259,000	
9,841,000	0	259,000	001 直営診療所施設勘定繰出金…………… 9,841,000 28 繰出金 9,841,000
554,000	0	46,000	
554,000	0	46,000	001 病院事業会計繰出金…………… 554,000 28 繰出金 554,000
0	0	1,035,000	
0	0	1,035,000	
0	0	1,035,000	
			7 款 1 項 1 目 2 5 節へ 6,000 9 款 1 項 9 目 2 3 節へ 1,459,000
3,333,585,721	0	74,014,279	

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	3,413,528 千円	
2.	歳 出 総 額	3,333,585 千円	
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	79,943 千円	
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費逡次繰越額	- 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	79,943 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. 基 金

(1) 国民健康保険納付等準備基金

(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	150,063	80,000	230,063	前年度債権 80,000
債 権	80,000	△ 79,978	22	前年度債権 △80,000、運用利子 22
計	230,063	22	230,085	

平成30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 繰入金		127,700,000
	1 他会計繰入金	117,600,000
	2 国保事業勘定繰入金	10,100,000
2 繰越金		300,000
	1 繰越金	300,000
歳 入 合 計		128,000,000

(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
103,241,000	103,241,000	0	0	△24,459,000
93,400,000	93,400,000	0	0	△24,200,000
9,841,000	9,841,000	0	0	△259,000
334,024	334,024	0	0	34,024
334,024	334,024	0	0	34,024
103,575,024	103,575,024	0	0	△24,424,976

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		127,400,000
	1 総務管理費	127,400,000
2 予備費		600,000
	1 予備費	600,000
歳 出 合 計		128,000,000

(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
103,200,000	0	24,200,000	24,200,000
103,200,000	0	24,200,000	24,200,000
0	0	600,000	600,000
0	0	600,000	600,000
103,200,000	0	24,800,000	24,800,000

歳入歳出差引残額 375,024円

令和元年9月5日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成30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	繰入金	127,700,000	0	0	127,700,000			
	1 他会計繰入金	117,600,000	0	0	117,600,000			
	1 一般会計繰入金	117,600,000	0	0	117,600,000	1 一般会計繰入金	117,600,000	
	2 国保事業勘定繰入金	10,100,000	0	0	10,100,000			
	1 国保事業勘定繰入金	10,100,000	0	0	10,100,000	1 事業勘定繰入金	10,100,000	
2	繰越金	300,000	0	0	300,000			
	1 繰越金	300,000	0	0	300,000			
	1 繰越金	300,000	0	0	300,000	1 繰越金	300,000	
歳 入 合 計		128,000,000	0	0	128,000,000			

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
103,241,000	103,241,000	0	0	
93,400,000	93,400,000	0	0	
93,400,000	93,400,000	0	0	
93,400,000	93,400,000	0	0	一般会計繰入金（守門） 20,650,000 一般会計繰入金（入広瀬） 15,950,000 一般会計繰入金（堀之内） 56,800,000
9,841,000	9,841,000	0	0	
9,841,000	9,841,000	0	0	
9,841,000	9,841,000	0	0	事業勘定繰入金（守門） 5,471,000 事業勘定繰入金（入広瀬） 4,370,000
334,024	334,024	0	0	
334,024	334,024	0	0	
334,024	334,024	0	0	
334,024	334,024	0	0	前年度繰越金（守門） 118,620 前年度繰越金（入広瀬） 108,806 前年度繰越金（堀之内） 106,598
103,575,024	103,575,024	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		
							区 分	金 額	
1. 1. 1									
1	総務費	127,400,000	0	0	0	127,400,000			
	1 総務管理費	127,400,000	0	0	0	127,400,000			
	1 医科一般管理費	127,400,000	0	0	0	127,400,000	19 負担金補助 及び交付金	127,400,000	
2	予備費	600,000	0	0	0	600,000			
	1 予備費	600,000	0	0	0	600,000			
	1 予備費	600,000	0	0	0	600,000			
歳 出 合 計		128,000,000	0	0	0	128,000,000			

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
103,200,000	0	24,200,000	
103,200,000	0	24,200,000	
103,200,000	0	24,200,000	
103,200,000	0	24,200,000	001 守門診療所一般管理事業…………… 26,100,000 19 団体運営費補助金 26,100,000 002 入広瀬診療所一般管理事業…………… 20,300,000 19 団体運営費補助金 20,300,000 003 堀之内医療センター一般管理事業…………… 56,800,000 19 団体運営費補助金 56,800,000
0	0	600,000	
0	0	600,000	
0	0	600,000	
103,200,000	0	24,800,000	

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	103,575 千円	
2.	歳 出 総 額	103,200 千円	
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	375 千円	
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費繰次繰越額	- 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	375 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

土地及び建物

(単位: m²)

区分	土地(地積)			建物			延面積計		
	木造(延面積)			非木造(延面積)			前年度末現在高		
	前年度末現在高	決算年度末現在高	決算年度末現在高	前年度末現在高	決算年度末現在高	決算年度末現在高	前年度末現在高	決算年度末現在高	決算年度末現在高
守門健康センター	(405) 7,432	(405) 7,432	(405) 7,432	(139) 2,972	(139) 2,972	(139) 2,972	(139) 2,972	(139) 2,972	(139) 2,972
内	診療施設	2,216	2,216	765	765	765	765	765	765
	保健施設	2,452	2,452	839	839	839	839	839	839
	老人デイサービス施設	1,736	1,736	828	828	828	828	828	828
訳	居住施設	623	623	203	203	203	203	203	203
	在宅介護支援施設	(405) 405	(405) 405	(139) 139	(139) 139	(139) 139	(139) 139	(139) 139	(139) 139
	車庫棟			198	198	198	198	198	198
入広瀬保健センター	1,544	1,544	1,544	1,427	1,427	1,427	1,427	1,427	
内訳	診療施設	578	578	534	534	534	534	534	534
	保健施設	966	966	893	893	893	893	893	893
堀之内医療センター	5,790	5,790	5,790	2,821	2,821	2,821	2,989	2,989	
内訳	診療施設	5,482	5,482	2,723	2,723	2,723	2,723	2,723	2,723
	車庫			98	98	98	98	98	98
	院長公舎	308	308	168	168	168	168	168	168
計	(405) 14,766	(405) 14,766	(405) 14,766	(139) 7,220	(139) 7,220	(139) 7,220	(139) 7,388	(139) 7,388	(139) 7,388

()は一般会計分内数

2.物品

区 分	平成29年度 末現在高	平成30年度中		平成30年度 末現在高
		増加高	減少高	
(車 両 類)				
軽 乗 用	1			1
(産 業 機 器 類)				
医 療 機 器	25			25
(電 気 O A 機 器 類)				
パ ソ コ ン 類	3			3
計	29			29

[注1] 購入価格又は再調達見込価格100万円以上の物品を掲載した。

[注2] 共同利用型財務会計システムへの更新により、区分をシステム出力される帳票区分に変更した。

後期高齢者医療特別会計

平成30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		272,800,000
	1 後期高齢者医療保険料	272,800,000
2 使用料及び手数料		2,000
	1 手数料	2,000
3 国庫支出金		410,000
	1 国庫補助金	410,000
4 繰入金		531,800,000
	1 他会計繰入金	531,800,000
5 繰越金		5,186,000
	1 繰越金	5,186,000
6 諸収入		7,602,000
	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	6,100,000
	4 雑入	1,400,000
歳 入 合 計		817,800,000

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
270,960,800	270,142,300	100	818,400	△2,657,700
270,960,800	270,142,300	100	818,400	△2,657,700
31,300	31,300	0	0	29,300
31,300	31,300	0	0	29,300
402,000	402,000	0	0	△8,000
402,000	402,000	0	0	△8,000
529,019,548	529,019,548	0	0	△2,780,452
529,019,548	529,019,548	0	0	△2,780,452
5,211,230	5,211,230	0	0	25,230
5,211,230	5,211,230	0	0	25,230
7,304,669	7,304,669	0	0	△297,331
4,400	4,400	0	0	2,400
287,000	287,000	0	0	187,000
5,775,466	5,775,466	0	0	△324,534
1,237,803	1,237,803	0	0	△162,197
812,929,547	812,111,047	100	818,400	△5,688,953

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		38,350,000
	1 総務管理費	36,650,000
	2 徴収費	1,700,000
2 保健事業費		10,700,000
	1 保健事業費	10,700,000
3 納付金		767,200,000
	1 納付金	767,200,000
4 諸支出金		288,000
	1 償還金及び還付加算金	288,000
5 予備費		1,262,000
	1 予備費	1,262,000
歳 出 合 計		817,800,000

(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
37,993,774	0	356,226	356,226
36,352,816	0	297,184	297,184
1,640,958	0	59,042	59,042
9,359,368	0	1,340,632	1,340,632
9,359,368	0	1,340,632	1,340,632
758,218,751	0	8,981,249	8,981,249
758,218,751	0	8,981,249	8,981,249
287,000	0	1,000	1,000
287,000	0	1,000	1,000
0	0	1,262,000	1,262,000
0	0	1,262,000	1,262,000
805,858,893	0	11,941,107	11,941,107

歳入歳出差引残額 6,252,154円

令和元年9月5日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

歳 入

款 項 目		予 算				現 額	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源充当額	計	節	
区 分	金 額						
1. 1. 1							
1	後期高齢者医療保険料	272,800,000	0	0	272,800,000		
1	後期高齢者医療保険料	272,800,000	0	0	272,800,000		
	1 後期高齢者医療保険料	272,800,000	0	0	272,800,000		
						1 現年度分特別徴収保険料	204,500,000
						2 現年度分普通徴収保険料	67,400,000
						3 滞納繰越分普通徴収保険料	900,000
2	使用料及び手数料	2,000	0	0	2,000		
1	手数料	2,000	0	0	2,000		
	1 総務手数料	1,000	0	0	1,000		
						1 総務手数料	1,000
	2 督促手数料	1,000	0	0	1,000		
						1 督促手数料	1,000
3	国庫支出金	410,000	0	0	410,000		
1	国庫補助金	410,000	0	0	410,000		
	1 高齢者医療制度円滑運営事業費補助金	410,000	0	0	410,000		
						1 高齢者医療制度円滑運営事業費補助金	410,000
4	繰入金	541,500,000	△9,700,000	0	531,800,000		
1	他会計繰入金	541,500,000	△9,700,000	0	531,800,000		
	1 一般会計繰入金	541,500,000	△9,700,000	0	531,800,000		
						1 一般会計繰入金	531,800,000
5	繰越金	186,000	5,000,000	0	5,186,000		
1	繰越金	186,000	5,000,000	0	5,186,000		

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
270,960,800	270,142,300	100	818,400	
270,960,800	270,142,300	100	818,400	
270,960,800	270,142,300	100	818,400	
203,614,200	203,658,200	0	△44,000	現年度分特別徴収保険料 (うち還付未済額 44,000円) 203,658,200
66,466,200	66,145,200	0	321,000	現年度分普通徴収保険料 (うち還付未済額 7,300円) 66,145,200
880,400	338,900	100	541,400	滞納繰越分普通徴収保険料 338,900
31,300	31,300	0	0	
31,300	31,300	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
31,300	31,300	0	0	
31,300	31,300	0	0	督促手数料 31,300
402,000	402,000	0	0	
402,000	402,000	0	0	
402,000	402,000	0	0	
402,000	402,000	0	0	高齢者医療制度円滑運営事業費補助金 402,000
529,019,548	529,019,548	0	0	
529,019,548	529,019,548	0	0	
529,019,548	529,019,548	0	0	
529,019,548	529,019,548	0	0	事務費等繰入金 40,512,000 保険基盤安定繰入金 106,235,351 療養給付費負担金繰入金 382,272,197
5,211,230	5,211,230	0	0	
5,211,230	5,211,230	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
5.	1.	1					
		1 繰越金	186,000	5,000,000	0	5,186,000	
							1 繰越金 5,186,000
6		諸収入	7,102,000	500,000	0	7,602,000	
	1	延滞金、加算 金及び過料	2,000	0	0	2,000	
		1 延滞金	1,000	0	0	1,000	
							1 延滞金 1,000
		2 過料	1,000	0	0	1,000	
							1 過料 1,000
	2	償還金及び還 付加算金	100,000	0	0	100,000	
		1 保険料還付金	99,000	0	0	99,000	
							1 保険料還付 金 99,000
		2 還付加算金	1,000	0	0	1,000	
							1 還付加算金 1,000
	3	受託事業収入	6,200,000	△100,000	0	6,100,000	
		1 受託事業収入	6,200,000	△100,000	0	6,100,000	
							1 受託事業収 入 6,100,000
	4	雑入	800,000	600,000	0	1,400,000	
		1 雑入	800,000	600,000	0	1,400,000	
							1 雑入 1,400,000
歳	入	合 計	822,000,000	△4,200,000	0	817,800,000	

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
5,211,230	5,211,230	0	0	
5,211,230	5,211,230	0	0	前年度繰越金 5,211,230
7,304,669	7,304,669	0	0	
4,400	4,400	0	0	
4,400	4,400	0	0	
4,400	4,400	0	0	延滞金 4,400
0	0	0	0	
0	0	0	0	
287,000	287,000	0	0	
285,900	285,900	0	0	
285,900	285,900	0	0	保険料還付金 285,900
1,100	1,100	0	0	
1,100	1,100	0	0	還付加算金 1,100
5,775,466	5,775,466	0	0	
5,775,466	5,775,466	0	0	
5,775,466	5,775,466	0	0	後期高齢者医療受託事業収入（健康診査分） 5,503,536 後期高齢者医療受託事業収入（歯科健診分） 271,930
1,237,803	1,237,803	0	0	
1,237,803	1,237,803	0	0	
1,237,803	1,237,803	0	0	特別対策補助金（人間ドック助成事業） 630,000 平成29年度分療養給付費負担金精算金 607,803
812,929,547	812,111,047	100	818,400	

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	41,150,000	△2,800,000	0	0	38,350,000		
	1 総務管理費	39,450,000	△2,800,000	0	0	36,650,000		
	1 一般管理費	39,450,000	△2,800,000	0	0	36,650,000		
							2 給料	6,810,000
							3 職員手当等	4,650,000
							4 共済費	2,090,000
							11 需用費	20,000
							12 役務費	2,915,000
							13 委託料	120,000
							14 使用料及び賃借料	45,000
							19 負担金補助及び交付金	20,000,000
	2 徴収費	1,700,000	0	0	0	1,700,000		
	1 徴収費	1,700,000	0	0	0	1,700,000		
							11 需用費	190,000
							12 役務費	1,060,000
							13 委託料	450,000
2	保健事業費	12,200,000	△1,500,000	0	0	10,700,000		
	1 保健事業費	12,200,000	△1,500,000	0	0	10,700,000		
	1 健康診査費	12,200,000	△1,500,000	0	0	10,700,000		
							7 賃金	1,060,000
							11 需用費	50,000
							12 役務費	660,000
							13 委託料	8,130,000
							19 負担金補助及び交付金	800,000
3	納付金	767,100,000	100,000	0	0	767,200,000		
	1 納付金	767,100,000	100,000	0	0	767,200,000		

款 項 目		予 算 現 額						節	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越額	予備費支出 及び 流用増減	計	節		
							区 分	金 額	
3. 1. 1									
	1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	767,100,000	100,000	0	0	767,200,000			
							19 負担金補助 及び交付金	767,200,000	
4	諸支出金	100,000	0	0	188,000	288,000			
	1 償還金及び 還付加算金	100,000	0	0	188,000	288,000			
	1 保険料還付 金	99,000	0	0	187,000	286,000			
							23 償還金利子 及び割引料	286,000	
	2 還付加算金	1,000	0	0	1,000	2,000			
							23 償還金利子 及び割引料	2,000	
5	予備費	1,450,000	0	0	△188,000	1,262,000			
	1 予備費	1,450,000	0	0	△188,000	1,262,000			
	1 予備費	1,450,000	0	0	△188,000	1,262,000			
歳 出 合 計		822,000,000	△4,200,000	0	0	817,800,000			

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
758,218,751	0	8,981,249	
758,218,751	0	8,981,249	001 後期高齢者医療広域連合納付金…………… 758,218,751 19 保険料等負担金 269,103,400 19 療養給付費負担金 382,880,000 19 保険基盤安定負担金 106,235,351
287,000	0	1,000	
287,000	0	1,000	
285,900	0	100	
285,900	0	100	001 保険料還付金…………… 285,900 23 償還金 285,900 (4款1項1目23節へ予備費充用) 187,000
1,100	0	900	
1,100	0	900	001 還付加算金…………… 1,100 23 還付加算金 1,100 (4款1項2目23節へ予備費充用) 1,000
0	0	1,262,000	
0	0	1,262,000	
0	0	1,262,000	
			4款1項1目23節へ 187,000 4款1項2目23節へ 1,000
805,858,893	0	11,941,107	

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	812,111 千円	
2.	歳 出 総 額	805,859 千円	
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	6,252 千円	
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費逡次繰越額	- 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	6,252 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30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		953,900,000
	1 介護保険料	953,900,000
2 使用料及び手数料		61,000
	1 手数料	61,000
3 国庫支出金		1,236,875,000
	1 国庫負担金	821,930,000
	2 国庫補助金	414,945,000
4 支払基金交付金		1,244,980,000
	1 支払基金交付金	1,244,980,000
5 県支出金		682,250,000
	1 県負担金	647,760,000
	2 県補助金	34,490,000
6 財産収入		17,000
	1 財産運用収入	17,000
7 繰入金		706,525,000
	1 一般会計繰入金	696,100,000
	2 基金繰入金	10,425,000
8 繰越金		143,831,000
	1 繰越金	143,831,000
9 諸収入		10,761,000
	1 延滞金、加算金及び過料	60,000
	2 雑入	10,701,000
歳 入 合 計		4,979,200,000

(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
986,450,999	976,477,815	316,000	9,657,184	22,577,815
986,450,999	976,477,815	316,000	9,657,184	22,577,815
76,400	76,400	0	0	15,400
76,400	76,400	0	0	15,400
1,262,683,767	1,262,683,767	0	0	25,808,767
847,321,888	847,321,888	0	0	25,391,888
415,361,879	415,361,879	0	0	416,879
1,281,095,000	1,281,095,000	0	0	36,115,000
1,281,095,000	1,281,095,000	0	0	36,115,000
703,711,642	703,711,642	0	0	21,461,642
669,712,203	669,712,203	0	0	21,952,203
33,999,439	33,999,439	0	0	△490,561
17,371	17,371	0	0	371
17,371	17,371	0	0	371
671,700,000	671,700,000	0	0	△34,825,000
671,700,000	671,700,000	0	0	△24,400,000
0	0	0	0	△10,425,000
143,830,469	143,830,469	0	0	△531
143,830,469	143,830,469	0	0	△531
10,201,100	10,201,100	0	0	△559,900
188,600	188,600	0	0	128,600
10,012,500	10,012,500	0	0	△688,500
5,059,766,748	5,049,793,564	316,000	9,657,184	70,593,564

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総務費		91,991,000
	1 総務管理費	54,648,000
	2 徴収費	1,300,000
	3 介護認定審査会費	34,590,000
	4 趣旨普及費	1,243,000
	5 運営協議会費	210,000
2 保険給付費		4,522,360,000
	1 介護サービス等諸費	4,217,130,000
	2 介護予防サービス等諸費	45,441,000
	3 その他諸費	2,544,000
	4 高額介護サービス等費	80,000,000
	5 特定入所者介護サービス等費	167,245,000
	6 高額医療合算介護サービス等費	10,000,000
3 地域支援事業費		221,000,000
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	68,500,000
	2 一般介護予防事業費	30,600,000
	3 包括的支援事業・任意事業費	121,600,000
	4 その他諸費	300,000
4 基金積立金		54,076,000
	1 基金積立金	54,076,000
5 公債費		10,000
	1 公債費	10,000
6 諸支出金		88,046,000
	1 償還金及び還付加算金	88,046,000
7 予備費		1,717,000
	1 予備費	1,717,000
歳 出 合 計		4,979,200,000

(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
86,953,735	0	5,037,265	5,037,265
53,326,339	0	1,321,661	1,321,661
1,238,995	0	61,005	61,005
31,762,761	0	2,827,239	2,827,239
513,000	0	730,000	730,000
112,640	0	97,360	97,360
4,398,040,236	0	124,319,764	124,319,764
4,122,035,833	0	95,094,167	95,094,167
43,328,659	0	2,112,341	2,112,341
2,543,800	0	200	200
75,832,793	0	4,167,207	4,167,207
152,751,476	0	14,493,524	14,493,524
1,547,675	0	8,452,325	8,452,325
200,315,004	0	20,684,996	20,684,996
58,530,821	0	9,969,179	9,969,179
28,101,628	0	2,498,372	2,498,372
113,532,304	0	8,067,696	8,067,696
150,251	0	149,749	149,749
54,058,000	0	18,000	18,000
54,058,000	0	18,000	18,000
0	0	10,000	10,000
0	0	10,000	10,000
87,716,253	0	329,747	329,747
87,716,253	0	329,747	329,747
0	0	1,717,000	1,717,000
0	0	1,717,000	1,717,000
4,827,083,228	0	152,116,772	152,116,772

歳入歳出差引残額 222,710,336円

令和元年9月5日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成30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	
		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	
1. 1. 1						区 分	金 額
1	保険料	953,900,000	0	0	953,900,000		
	1 介護保険料	953,900,000	0	0	953,900,000		
	1 第1号被保険者保険料	953,900,000	0	0	953,900,000		
						1 現年度分特別徴収保険料	880,100,000
						2 現年度分普通徴収保険料	72,800,000
						3 滞納繰越分普通徴収保険料	1,000,000
2	使用料及び手数料	61,000	0	0	61,000		
	1 手数料	61,000	0	0	61,000		
	1 総務手数料	1,000	0	0	1,000		
						1 総務手数料	1,000
	2 督促手数料	60,000	0	0	60,000		
						1 督促手数料	60,000
3	国庫支出金	1,236,875,000	0	0	1,236,875,000		
	1 国庫負担金	821,930,000	0	0	821,930,000		
	1 介護給付費負担金	821,930,000	0	0	821,930,000		
						1 現年度分	821,930,000
	2 国庫補助金	414,945,000	0	0	414,945,000		
	1 調整交付金	349,420,000	0	0	349,420,000		
						1 現年度分	349,420,000
	2 地域支援事業交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)	17,735,000	0	0	17,735,000		
						1 現年度分	17,735,000
	3 地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	46,810,000	0	0	46,810,000		
						1 現年度分	46,810,000
	4 事務費補助金	980,000	0	0	980,000		

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
986,450,999	976,477,815	316,000	9,657,184	
986,450,999	976,477,815	316,000	9,657,184	
986,450,999	976,477,815	316,000	9,657,184	
915,310,276	916,029,312	0	△719,036	現年度分特別徴収保険料 (うち還付未済額 719,036円) 916,029,312
61,511,816	58,138,816	0	3,373,000	現年度分普通徴収保険料 (うち還付未済額 42,400円) 58,138,816
9,628,907	2,309,687	316,000	7,003,220	滞納繰越分普通徴収保険料 2,309,687
76,400	76,400	0	0	
76,400	76,400	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
76,400	76,400	0	0	
76,400	76,400	0	0	保険料督促手数料 76,400
1,262,683,767	1,262,683,767	0	0	
847,321,888	847,321,888	0	0	
847,321,888	847,321,888	0	0	
847,321,888	847,321,888	0	0	介護給付費負担金 847,321,888
415,361,879	415,361,879	0	0	
338,229,000	338,229,000	0	0	
338,229,000	338,229,000	0	0	調整交付金 338,229,000
24,506,000	24,506,000	0	0	
24,506,000	24,506,000	0	0	地域支援事業交付金(介護予防・日常生活支援総合事業) 24,506,000
44,898,879	44,898,879	0	0	
44,898,879	44,898,879	0	0	地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業) 44,898,879
1,405,000	1,405,000	0	0	

介護保険特別会計

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. 4								
						1 介護保険事務費補助金	980,000	
	5 保険者機能強化推進交付金	0	0	0	0			
						1 保険者機能強化推進交付金	0	
4	支払基金交付金	1,244,980,000	0	0	1,244,980,000			
	1 支払基金交付金	1,244,980,000	0	0	1,244,980,000			
	1 介護給付費交付金	1,221,030,000	0	0	1,221,030,000			
						1 現年度分	1,221,030,000	
	2 地域支援事業支援交付金	23,950,000	0	0	23,950,000			
						1 現年度分	23,950,000	
5	県支出金	682,250,000	0	0	682,250,000			
	1 県負担金	647,760,000	0	0	647,760,000			
	1 介護給付費負担金	647,760,000	0	0	647,760,000			
						1 現年度分	647,760,000	
	2 県補助金	34,490,000	0	0	34,490,000			
	1 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	11,090,000	0	0	11,090,000			
						1 現年度分	11,090,000	
	2 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	23,400,000	0	0	23,400,000			
						1 現年度分	23,400,000	
6	財産収入	17,000	0	0	17,000			
	1 財産運用収入	17,000	0	0	17,000			
	1 利子及び配当金	17,000	0	0	17,000			
						1 利子及び配当金	17,000	
7	繰入金	706,525,000	0	0	706,525,000			
	1 一般会計繰入金	696,100,000	0	0	696,100,000			

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
1,405,000	1,405,000	0	0	介護保険事務費補助金 1,405,000
6,323,000	6,323,000	0	0	
6,323,000	6,323,000	0	0	保険者機能強化推進交付金 6,323,000
1,281,095,000	1,281,095,000	0	0	
1,281,095,000	1,281,095,000	0	0	
1,260,305,000	1,260,305,000	0	0	
1,260,305,000	1,260,305,000	0	0	介護給付費交付金 1,260,305,000
20,790,000	20,790,000	0	0	
20,790,000	20,790,000	0	0	地域支援事業支援交付金 20,790,000
703,711,642	703,711,642	0	0	
669,712,203	669,712,203	0	0	
669,712,203	669,712,203	0	0	
669,712,203	669,712,203	0	0	介護給付費負担金 669,712,203
33,999,439	33,999,439	0	0	
11,550,000	11,550,000	0	0	
11,550,000	11,550,000	0	0	地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） 11,550,000
22,449,439	22,449,439	0	0	
22,449,439	22,449,439	0	0	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 22,449,439
17,371	17,371	0	0	
17,371	17,371	0	0	
17,371	17,371	0	0	
17,371	17,371	0	0	介護給付費準備基金利子 17,371
671,700,000	671,700,000	0	0	
671,700,000	671,700,000	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
7. 1. 1							
	1 介護給付費繰入金	565,300,000	0	0	565,300,000		
						1 現年度分	565,300,000
	2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	11,090,000	0	0	11,090,000		
						1 現年度分	11,090,000
	3 地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	23,420,000	0	0	23,420,000		
						1 現年度分	23,420,000
	4 低所得者保険料軽減繰入金	5,400,000	0	0	5,400,000		
						1 現年度分	5,400,000
	5 その他一般会計繰入金	90,890,000	0	0	90,890,000		
						1 職員給与費繰入金	48,010,000
						2 事務費繰入金	42,880,000
	2 基金繰入金	10,425,000	0	0	10,425,000		
	1 介護給付費準備基金繰入金	10,425,000	0	0	10,425,000		
						1 介護給付費準備基金繰入金	10,425,000
8	繰越金	3,631,000	140,200,000	0	143,831,000		
	1 繰越金	3,631,000	140,200,000	0	143,831,000		
	1 繰越金	3,631,000	140,200,000	0	143,831,000		
						1 繰越金	143,831,000
9	諸収入	10,761,000	0	0	10,761,000		
	1 延滞金、加算金及び過料	60,000	0	0	60,000		
	1 第1号被保険者延滞金	60,000	0	0	60,000		
						1 第1号被保険者延滞金	60,000
	2 雑入	10,701,000	0	0	10,701,000		
	1 第三者納付金	1,000	0	0	1,000		

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
549,728,180	549,728,180	0	0	
549,728,180	549,728,180	0	0	介護給付費繰入金 549,728,180
9,574,389	9,574,389	0	0	
9,574,389	9,574,389	0	0	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業） 9,574,389
21,791,060	21,791,060	0	0	
21,791,060	21,791,060	0	0	地域支援事業繰入金（包括の支援事業・任意事業） 21,791,060
5,359,200	5,359,200	0	0	
5,359,200	5,359,200	0	0	低所得者保険料軽減繰入金 5,359,200
85,247,171	85,247,171	0	0	
47,525,258	47,525,258	0	0	職員給与費繰入金 47,525,258
37,721,913	37,721,913	0	0	事務費繰入金 37,721,913
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
143,830,469	143,830,469	0	0	
143,830,469	143,830,469	0	0	
143,830,469	143,830,469	0	0	
143,830,469	143,830,469	0	0	前年度繰越金 143,830,469
10,201,100	10,201,100	0	0	
188,600	188,600	0	0	
188,600	188,600	0	0	
188,600	188,600	0	0	第1号被保険者延滞金 188,600
10,012,500	10,012,500	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	
9. 2. 1								
						1 第三者納付 金	1,000	
	2 雑入	10,700,000	0	0	10,700,000			
						1 雑入	10,700,000	
	3 返納金	0	0	0	0			
						1 返納金	0	
歳	入 合 計	4,839,000,000	140,200,000	0	4,979,200,000			

(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	
9,797,700	9,797,700	0	0	
9,797,700	9,797,700	0	0	若返りトレーニング教室利用者負担金 6,499,500 短期集中予防通所サービス利用者負担金 323,400 総合事業費・介護予防ケアマネジメント作成費用 2,974,800
214,800	214,800	0	0	
214,800	214,800	0	0	返納金 214,800
5,059,766,748	5,049,793,564	316,000	9,657,184	

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	91,991,000	0	0	0	91,991,000		
	1 総務管理費	54,648,000	0	0	0	54,648,000		
	1 一般管理費	54,648,000	0	0	0	54,648,000		
							2 給料	21,893,000
							3 職員手当等	18,457,000
							4 共済費	7,660,000
							9 旅費	80,000
							11 需用費	991,000
							12 役務費	472,000
							13 委託料	4,675,000
							14 使用料及び賃借料	409,000
							19 負担金補助及び交付金	4,000
							27 公課費	7,000
2	徴収費	1,300,000	0	0	0	1,300,000		
	1 賦課徴収費	1,300,000	0	0	0	1,300,000		
							11 需用費	30,000
							12 役務費	1,182,000
							13 委託料	88,000
3	介護認定審査会費	34,590,000	0	0	0	34,590,000		
	1 介護認定審査会費	5,800,000	0	0	0	5,800,000		
							1 報酬	3,725,000
							8 報償費	360,000
							9 旅費	1,290,000
							11 需用費	119,000
							12 役務費	306,000

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
86,953,735	0	5,037,265	
53,326,339	0	1,321,661	
53,326,339	0	1,321,661	
21,488,018	0	404,982	001 一般職員給与費（6人）…………… 47,525,258
18,456,519	0	481	2 給料 21,488,018
7,580,721	0	79,279	3 扶養手当 770,210
0	0	80,000	3 住居手当 324,000
317,886	0	673,114	3 通勤手当 183,600
457,776	0	14,224	3 時間外勤務手当 3,950,911
4,626,440	0	48,560	3 期末手当 4,959,406
395,726	0	13,274	3 勤勉手当 3,187,256
3,253	0	747	3 寒冷地手当 395,557
0	0	7,000	3 児童手当 175,000
1,238,995	0	61,005	3 退職手当負担金 4,510,579
1,238,995	0	61,005	4 共済組合負担金 7,471,061
2,376	0	27,624	4 共済組合事務費負担金 72,660
1,148,855	0	33,145	4 災害補償基金負担金 37,000
87,764	0	236	002 一般管理事業…………… 5,801,081
31,762,761	0	2,827,239	11 消耗品費 54,471
5,025,854	0	774,146	11 燃料費 45,834
3,371,000	0	354,000	11 印刷製本費 174,150
80,440	0	279,560	11 修繕料 43,431
1,221,840	0	68,160	12 通信運搬費 420,000
46,574	0	72,426	12 手数料 12,706
306,000	0	0	12 自動車保険料 25,070
			13 機械保守管理委託料 1,816,440
			13 介護保険法改正システム改修業務委託料 2,810,000
			14 使用料 358,920
			14 有料道路通行料 36,806
			19 負担金 3,253
			001 賦課徴収事業…………… 1,238,995
			11 消耗品費 2,376
			12 通信運搬費 1,053,432
			12 手数料 95,423
			13 コンビニ収納代行業務委託料 87,764
			001 介護認定審査会事業…………… 5,025,854
			1 介護認定審査会委員報酬（30人） 3,371,000
			8 報償金 80,440
			9 費用弁償 1,221,840
			11 消耗品費 35,760
			11 食糧費 10,814
			12 通信運搬費 306,000

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
1. 3. 2								
	2 認定調査等費	28,790,000	0	0	0	28,790,000		
							4 共済費	267,000
							7 賃金	5,817,000
							11 需用費	340,000
							12 役務費	14,035,000
							13 委託料	8,331,000
	4 趣旨普及費	1,243,000	0	0	0	1,243,000		
	1 趣旨普及費	1,243,000	0	0	0	1,243,000		
							11 需用費	1,223,000
							13 委託料	20,000
	5 運営協議会費	210,000	0	0	0	210,000		
	1 運営協議会費	210,000	0	0	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	4,522,360,000	0	0	0	4,522,360,000		
	1 介護サービス等諸費	4,221,760,000	0	0	△4,630,000	4,217,130,000		
	1 居宅介護サービス給付費	1,570,260,000	0	0	0	1,570,260,000		
							19 負担金補助及び交付金	1,570,260,000
	2 地域密着型介護サービス給付費	1,007,700,000	0	0	0	1,007,700,000		
							19 負担金補助及び交付金	1,007,700,000
	3 施設介護サービス給付費	1,387,000,000	0	0	0	1,387,000,000		
							19 負担金補助及び交付金	1,387,000,000
	4 居宅介護福祉用具購入費	3,500,000	0	0	0	3,500,000		
							19 負担金補助及び交付金	3,500,000
	5 居宅介護住宅改修費	8,900,000	0	0	0	8,900,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
26,736,907	0	2,053,093	
80,027	0	186,973	001 認定調査等事業…………… 26,736,907
5,816,400	0	600	4 社会保険料 70,061
4,320	0	335,680	4 雇用保険料 9,966
13,373,160	0	661,840	7 非常勤職員賃金 5,816,400
7,463,000	0	868,000	11 消耗品費 4,320
513,000	0	730,000	12 通信運搬費 1,659,400
513,000	0	730,000	12 手数料 11,713,760
513,000	0	710,000	13 要介護認定調査委託料 7,463,000
0	0	20,000	
112,640	0	97,360	
112,640	0	97,360	
60,000	0	40,000	001 趣旨普及事業…………… 513,000
52,640	0	47,360	11 印刷製本費 513,000
0	0	10,000	
4,398,040,236	0	124,319,764	
4,122,035,833	0	95,094,167	
1,536,907,484	0	33,352,516	
1,536,907,484	0	33,352,516	001 運営協議会事業…………… 112,640
959,875,549	0	47,824,451	1 介護保険運営協議会委員報酬(11人) 60,000
959,875,549	0	47,824,451	9 費用弁償 52,640
1,381,032,569	0	5,967,431	
1,381,032,569	0	5,967,431	001 居宅介護サービス給付事業…………… 1,536,907,484
3,133,479	0	366,521	19 負担金 1,536,907,484
3,133,479	0	366,521	
7,456,734	0	1,443,266	001 地域密着型介護サービス給付事業…………… 959,875,549
			19 負担金 959,875,549
			001 施設介護サービス給付事業…………… 1,381,032,569
			19 負担金 1,381,032,569
			001 居宅介護福祉用具購入事業…………… 3,133,479
			19 負担金 3,133,479

介護保険特別会計

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							19 負担金補助及び交付金	8,900,000
	6 居宅介護サービス計画給付費	244,400,000	0	0	△4,630,000	239,770,000		
							19 負担金補助及び交付金	239,770,000
2	介護予防サービス等諸費	38,200,000	0	0	7,241,000	45,441,000		
	1 介護予防サービス給付費	18,900,000	0	0	8,669,000	27,569,000		
							19 負担金補助及び交付金	27,569,000
	2 地域密着型介護予防サービス給付費	7,700,000	0	0	△1,506,000	6,194,000		
							19 負担金補助及び交付金	6,194,000
	3 介護予防福祉用具購入費	500,000	0	0	457,000	957,000		
							19 負担金補助及び交付金	957,000
	4 介護予防住宅改修費	3,500,000	0	0	△116,000	3,384,000		
							19 負担金補助及び交付金	3,384,000
	5 介護予防サービス計画給付費	7,600,000	0	0	△263,000	7,337,000		
							19 負担金補助及び交付金	7,337,000
3	その他諸費	2,400,000	0	0	144,000	2,544,000		
	1 審査支払手数料	2,400,000	0	0	144,000	2,544,000		
							13 委託料	2,544,000
4	高額介護サービス等費	80,000,000	0	0	0	80,000,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
7,456,734	0	1,443,266	001 居宅介護住宅改修事業…………… 19 負担金 7,456,734 7,456,734
233,630,018	0	6,139,982	
233,630,018	0	6,139,982	001 居宅介護サービス計画給付事業…………… 19 負担金 233,630,018 233,630,018
43,328,659	0	2,112,341	
27,568,776	0	224	
27,568,776	0	224	001 介護予防サービス給付事業…………… 19 負担金 27,568,776 27,568,776 (2款1項6目19節から2款2項1目19節へ流用) 4,630,000 (2款2項2目19節から2款2項1目19節へ流用) 1,506,000 (2款5項1目19節から2款2項1目19節へ流用) 2,533,000
5,531,212	0	662,788	
5,531,212	0	662,788	001 地域密着型介護予防サービス給付事業…………… 19 負担金 5,531,212 5,531,212 (2款2項2目19節から2款2項1目19節へ流用) 1,506,000
956,614	0	386	
956,614	0	386	001 介護予防福祉用具購入事業…………… 19 負担金 956,614 956,614 (2款2項4目19節から2款2項3目19節へ流用) 116,000 (2款2項5目19節から2款2項3目19節へ流用) 263,000 (2款5項1目19節から2款2項3目19節へ流用) 78,000
2,549,657	0	834,343	
2,549,657	0	834,343	001 介護予防住宅改修事業…………… 19 負担金 2,549,657 2,549,657 (2款2項4目19節から2款2項3目19節へ流用) 116,000
6,722,400	0	614,600	
6,722,400	0	614,600	001 介護予防サービス計画給付事業…………… 19 負担金 6,722,400 6,722,400 (2款2項5目19節から2款2項3目19節へ流用) 263,000
2,543,800	0	200	
2,543,800	0	200	
2,543,800	0	200	001 審査支払手数料…………… 13 審査支払業務委託料 2,543,800 2,543,800 (2款5項1目19節から2款3項1目13節へ流用) 144,000
75,832,793	0	4,167,207	

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. 4. 1							
	1 高額介護サービス費	79,900,000	0	0	0	79,900,000	
							19 負担金補助及び交付金 79,900,000
	2 高額介護予防サービス費	100,000	0	0	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	170,000,000	0	0	△2,755,000	167,245,000	
	1 特定入所者介護サービス費	169,900,000	0	0	△2,755,000	167,145,000	
							19 負担金補助及び交付金 167,145,000
	2 特定入所者予防サービス費	100,000	0	0	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	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
	1 高額医療合算介護サービス費	9,900,000	0	0	0	9,900,000	
							19 負担金補助及び交付金 9,900,000
	2 高額医療合算介護予防サービス費	100,000	0	0	0	100,000	
							19 負担金補助及び交付金 100,000
3	地域支援事業費	221,000,000	0	0	0	221,000,000	
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	68,500,000	0	0	0	68,500,000	
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	60,300,000	0	0	△1,496,000	58,804,000	
							7 賃金 360,000
							11 需用費 40,000
							13 委託料 3,045,000

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
75,832,481	0	4,067,519	
75,832,481	0	4,067,519	001 高額介護サービス事業…………… 75,832,481 19 負担金 75,832,481
312	0	99,688	
312	0	99,688	001 高額介護予防サービス事業…………… 312 19 負担金 312
152,751,476	0	14,493,524	
152,703,596	0	14,441,404	
152,703,596	0	14,441,404	001 特定入所者介護サービス事業…………… 152,703,596 19 負担金 152,703,596 (2款5項1目19節から2款2項1目19節へ流用) 2,533,000 (2款5項1目19節から2款2項3目19節へ流用) 78,000 (2款5項1目19節から2款3項1目13節へ流用) 144,000
47,880	0	52,120	
47,880	0	52,120	001 特定入所者予防サービス事業…………… 47,880 19 負担金 47,880
1,547,675	0	8,452,325	
1,546,834	0	8,353,166	
1,546,834	0	8,353,166	001 高額医療合算介護サービス事業…………… 1,546,834 19 負担金 1,546,834
841	0	99,159	
841	0	99,159	001 高額医療合算介護予防サービス事業…………… 841 19 負担金 841
200,315,004	0	20,684,996	
58,530,821	0	9,969,179	
49,001,823	0	9,802,177	
0	0	360,000	001 訪問型サービス事業…………… 6,978,779 19 負担金 6,978,779
0	0	40,000	002 通所型サービス事業…………… 42,023,044 13 短期集中予防サービス業務委託料 2,768,256
2,768,256	0	276,744	19 負担金 39,254,788

款 項 目	予 算 現 額						節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計		区 分	金 額
3. 1. 1							19 負担金補助及び交付金	55,359,000
	2 介護予防ケアマネジメント事業費	8,200,000	0	0	1,496,000	9,696,000		
							11 需用費	270,000
							12 役務費	30,000
							13 委託料	2,725,000
							14 使用料及び賃借料	1,530,000
							19 負担金補助及び交付金	5,141,000
	2 一般介護予防事業費	30,600,000	0	0	0	30,600,000		
	1 一般介護予防事業費	30,600,000	0	0	0	30,600,000		
							4 共済費	400,000
							7 賃金	2,870,000
							8 報償費	1,290,000
							11 需用費	1,018,000
							12 役務費	384,000
							13 委託料	24,538,000
							18 備品購入費	100,000
	3 包括的支援事業・任意事業費	121,600,000	0	0	0	121,600,000		
	1 包括的支援事業費	96,700,000	0	0	0	96,700,000		
							1 報酬	150,000
							2 給料	20,610,000
							3 職員手当等	16,920,000

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
46,233,567	0	9,125,433	
9,528,998	0	167,002	
166,580	0	103,420	001 介護予防ケアマネジメント事業…………… 9,528,998
0	0	30,000	11 消耗品費 29,914
2,724,180	0	820	11 燃料費 70,201
1,498,176	0	31,824	11 修繕料 66,465
5,140,062	0	938	13 機械保守管理委託料 335,880
28,101,628	0	2,498,372	13 介護予防ケアマネジメント作成委託料 2,388,300
28,101,628	0	2,498,372	14 借上料 1,498,176
389,890	0	10,110	19 負担金 5,140,062
2,499,633	0	370,367	001 普及啓発型運動器機能向上事業…………… 1,420,000
405,000	0	885,000	13 普及啓発型運動器機能向上事業業務委託料 1,420,000
211,207	0	806,793	002 普及啓発型筋力向上トレーニング事業…………… 22,927,798
282,939	0	101,061	11 消耗品費 1,900
24,213,180	0	324,820	12 手数料 32,939
99,779	0	221	13 普及啓発型筋力向上トレーニング事業業務委託料 22,793,180
113,532,304	0	8,067,696	18 備品購入費 99,779
90,614,629	0	6,085,371	003 普及啓発型健康教育事業…………… 541,985
54,000	0	96,000	7 日々雇用職員賃金 5,500
20,509,200	0	100,800	8 報償金 405,000
15,029,333	0	1,890,667	11 消耗品費 86,308
			11 燃料費 45,177
			006 介護予防把握事業…………… 3,196,617
			4 社会保険料 374,340
			4 雇用保険料 15,550
			7 非常勤職員賃金 2,494,133
			11 消耗品費 15,228
			11 燃料費 47,366
			12 通信運搬費 250,000
			007 地域リハビリテーション活動支援事業…………… 15,228
			11 消耗品費 15,228
			001 一般職員給与費（5人）…………… 42,411,967
			2 給料 20,509,200
			3 扶養手当 108,000
			3 通勤手当 295,200
			3 時間外勤務手当 1,974,374
			3 期末手当 4,771,320

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
7,277,569	0	207,431	3 勤勉手当 3,378,329
2,541,200	0	28,800	3 寒冷地手当 236,200
57,600	0	712,400	3 退職手当負担金 4,265,910
88,100	0	195,900	4 共済組合負担金 6,796,884
617,523	0	876,477	4 共済組合事務費負担金 60,550
105,110	0	19,890	4 災害補償基金負担金 16,000
38,787,440	0	1,212,560	002 総合相談支援事業…………… 26,253,950
441,506	0	81,494	4 社会保険料 378,852
5,091,248	0	657,752	4 雇用保険料 15,223
14,800	0	5,200	7 非常勤職員賃金 2,541,200
			11 燃料費 89,508
			11 修繕料 187,657
			12 手数料 9,840
			12 自動車保険料 25,070
			13 在宅介護支援センター運営業務委託料 2,000,000
			13 南部地域包括支援センター委託料 21,000,000
			27 自動車重量税 6,600
			003 権利擁護事業…………… 641,633
			11 燃料費 50,265
			11 修繕料 62,358
			12 手数料 9,740
			12 自動車保険料 25,070
			13 権利擁護・啓発活動委託料 486,000
			27 自動車重量税 8,200
			004 包括的・継続的ケアマネジメント事業…………… 444,860
			9 普通旅費 22,040
			11 消耗品費 39,091
			11 燃料費 43,265
			11 修繕料 19,527
			12 手数料 390
			14 借上料 172,176
			14 有料道路通行料 50,771
			19 諸会議負担金 97,600
			005 認知症総合支援事業…………… 7,365,523
			4 労災保険料 10,060
			8 報償金 21,600
			9 普通旅費 28,260
			11 消耗品費 36,454
			11 燃料費 58,942
			13 認知症初期集中支援推進事業業務委託料 1,998,000
			14 借上料 207,360
			14 有料道路通行料 11,199
			19 負担金 4,993,648
			006 在宅医療・介護連携推進事業…………… 7,471,440
			13 在宅医療・介護連携支援センター業務委託料 7,471,440
			007 生活支援体制整備事業…………… 5,908,228
			8 報償金 36,000
			11 消耗品費 15,228
			12 通信運搬費 25,000
			13 生活支援コーディネーター業務委託料 5,832,000
			008 地域ケア会議推進事業…………… 117,028
			1 地域ケア会議委員報酬（8人） 54,000
			9 費用弁償 37,800
			11 消耗品費 15,228
			12 通信運搬費 10,000
22,917,675	0	1,982,325	

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. 3. 2								
						8 報償費	150,000	
						11 需用費	210,000	
						12 役務費	400,000	
						13 委託料	22,700,000	
						14 使用料及び賃借料	20,000	
						19 負担金補助及び交付金	1,320,000	
						20 扶助費	100,000	
4	その他諸費	300,000	0	0	0	300,000		
	1 審査支払手数料	200,000	0	0	0	200,000		
							13 委託料	200,000
	2 高額介護予防サービス費相当事業	100,000	0	0	0	100,000		
							19 負担金補助及び交付金	100,000
4	基金積立金	18,000	54,058,000	0	0	54,076,000		
	1 基金積立金	18,000	54,058,000	0	0	54,076,000		
	1 介護給付費準備基金積立金	18,000	54,058,000	0	0	54,076,000		
							25 積立金	54,076,000
5	公債費	10,000	0	0	0	10,000		
	1 公債費	10,000	0	0	0	10,000		
	1 利子	10,000	0	0	0	10,000		
							23 償還金利子及び割引料	10,000
6	諸支出金	621,000	86,142,000	0	1,283,000	88,046,000		
	1 償還金及び還付加算金	621,000	86,142,000	0	1,283,000	88,046,000		
	1 第1号被保険者保険料還付金	620,000	0	0	0	620,000		
							23 償還金利子及び割引料	620,000
	2 償還金	1,000	86,142,000	0	1,283,000	87,426,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
54,000	0	96,000	001 家族介護支援事業…………… 217,878
			8 報償金 54,000
163,878	0	46,122	11 消耗品費 149,082
			11 食糧費 14,796
79,280	0	320,720	002 家族介護継続支援事業…………… 18,285,280
			13 家族介護継続支援事業業務委託料 18,285,280
22,048,517	0	651,483	003 成年後見制度利用支援事業…………… 651,280
			12 通信運搬費 10,500
0	0	20,000	12 手数料 68,780
			19 事業費補助金 572,000
572,000	0	748,000	004 地域自立生活支援事業…………… 3,763,237
			13 地域自立生活支援事業業務委託料 3,763,237
0	0	100,000	
150,251	0	149,749	
134,840	0	65,160	
134,840	0	65,160	001 審査支払手数料…………… 134,840
			13 審査支払点検業務委託料 134,840
15,411	0	84,589	
15,411	0	84,589	001 高額介護予防サービス費相当事業…………… 15,411
			19 負担金 15,411
54,058,000	0	18,000	
54,058,000	0	18,000	
54,058,000	0	18,000	
54,058,000	0	18,000	001 介護給付費準備基金積立金…………… 54,058,000
			25 積立金 54,058,000
0	0	10,000	
0	0	10,000	
0	0	10,000	
0	0	10,000	
87,716,253	0	329,747	
87,716,253	0	329,747	
290,900	0	329,100	
290,900	0	329,100	001 第1号被保険者保険料還付金…………… 290,900
			23 償還金 290,900
87,425,353	0	647	

介護保険特別会計

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
6. 1. 2							23 償還金利息 及び割引料	87,426,000	
7	予備費	3,000,000	0	0	△1,283,000	1,717,000			
	1 予備費	3,000,000	0	0	△1,283,000	1,717,000			
	1 予備費	3,000,000	0	0	△1,283,000	1,717,000			
歳 出 合 計			4,839,000,000	140,200,000	0	0	4,979,200,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
87,425,353	0	647	001 償還金..... 87,425,353 23 償還金 87,425,353 (6款1項2目23節へ予備費充用) 1,283,000
0	0	1,717,000	
0	0	1,717,000	
0	0	1,717,000	
			6款1項2目23節へ 1,283,000
4,827,083,228	0	152,116,772	

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	5,049,793 千円	
2.	歳 出 総 額	4,827,083 千円	
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	222,710 千円	
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費逡次繰越額	- 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	222,710 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	166,074	10,018	176,092	前年度債権 10,000、運用利子 18
債権	10,000	44,040	54,040	前年度債権 △10,000、新規積立 54,040
計	176,074	54,058	230,132	

工業団地造成事業特別会計

平成30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		30,000
	1 使用料	30,000
2 財産収入		0
	1 財産売払収入	0
3 繰越金		1,370,000
	1 繰越金	1,370,000
4 借入金		14,000,000
	1 一般会計借入金	14,000,000
歳 入 合 計		15,400,000

(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
37,500	37,500	0	0	7,500
37,500	37,500	0	0	7,500
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
1,890,132	1,890,132	0	0	520,132
1,890,132	1,890,132	0	0	520,132
14,000,000	14,000,000	0	0	0
14,000,000	14,000,000	0	0	0
15,927,632	15,927,632	0	0	527,632

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 工業団地費		13,960,000
	1 工業団地費	13,960,000
2 公債費		100,000
	1 公債費	100,000
3 予備費		1,340,000
	1 予備費	1,340,000
歳 出 合 計		15,400,000

(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
13,757,560	0	202,440	202,440
13,757,560	0	202,440	202,440
67,956	0	32,044	32,044
67,956	0	32,044	32,044
0	0	1,340,000	1,340,000
0	0	1,340,000	1,340,000
13,825,516	0	1,574,484	1,574,484

歳入歳出差引残額 2,102,116円

令和元年9月5日提出

魚沼市長 佐藤 雅一

平成30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	30,000	0	0	30,000			
	1 使用料	30,000	0	0	30,000			
	1 工業団地使用料	30,000	0	0	30,000	1 工業団地使用料	30,000	
2	財産収入	839,500,000	△839,500,000	0	0			
	1 財産売払収入	839,500,000	△839,500,000	0	0			
	1 不動産売払収入	839,500,000	△839,500,000	0	0	1 土地売払収入	0	
3	繰越金	1,370,000	0	0	1,370,000			
	1 繰越金	1,370,000	0	0	1,370,000			
	1 繰越金	1,370,000	0	0	1,370,000	1 繰越金	1,370,000	
4	借入金	27,100,000	△13,100,000	0	14,000,000			
	1 一般会計借入金	27,100,000	△13,100,000	0	14,000,000			
	1 一般会計借入金	27,100,000	△13,100,000	0	14,000,000	1 一般会計借入金	14,000,000	
歳 入 合 計		868,000,000	△852,600,000	0	15,400,000			

(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
37,500	37,500	0	0	
37,500	37,500	0	0	
37,500	37,500	0	0	
37,500	37,500	0	0	行政財産目的外使用料 37,500
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
1,890,132	1,890,132	0	0	
1,890,132	1,890,132	0	0	
1,890,132	1,890,132	0	0	
1,890,132	1,890,132	0	0	前年度繰越金 1,890,132
14,000,000	14,000,000	0	0	
14,000,000	14,000,000	0	0	
14,000,000	14,000,000	0	0	
14,000,000	14,000,000	0	0	一般会計借入金 14,000,000
15,927,632	15,927,632	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	27,060,000	△13,100,000	0	0	13,960,000		
	1 工業団地費	27,060,000	△13,100,000	0	0	13,960,000		
	1 工業団地管理費	2,060,000	△1,900,000	0	0	160,000		
							11 需用費	0
							12 役務費	60,000
							13 委託料	100,000
	2 工業団地造成費	25,000,000	△11,200,000	0	0	13,800,000		
							15 工事請負費	13,400,000
							19 負担金補助 及び交付金	400,000
2	公債費	839,600,000	△839,500,000	0	0	100,000		
	1 公債費	839,600,000	△839,500,000	0	0	100,000		
	1 元金	839,500,000	△839,500,000	0	0	0		
							23 償還金利子 及び割引料	0
	2 利子	100,000	0	0	0	100,000		
							23 償還金利子 及び割引料	100,000
3	予備費	1,340,000	0	0	0	1,340,000		
	1 予備費	1,340,000	0	0	0	1,340,000		
	1 予備費	1,340,000	0	0	0	1,340,000		
歳 出 合 計		868,000,000	△852,600,000	0	0	15,400,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
13,757,560	0	202,440	
13,757,560	0	202,440	
70,200	0	89,800	
0	0	0	001 工業団地管理事業…………… 70,200 13 施設維持管理委託料 70,200
0	0	60,000	
70,200	0	29,800	
13,687,360	0	112,640	
13,339,080	0	60,920	001 工業団地造成事業…………… 13,687,360 15 工事請負費 13,339,080 19 負担金 348,280
348,280	0	51,720	
67,956	0	32,044	
67,956	0	32,044	
0	0	0	
0	0	0	
67,956	0	32,044	
67,956	0	32,044	001 一般会計借入金利子…………… 67,956 23 償還金 67,956
0	0	1,340,000	
0	0	1,340,000	
0	0	1,340,000	
13,825,516	0	1,574,484	

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	15,928 千円	
2.	歳 出 総 額	13,826 千円	
3.	歳 入 歳 出 差 引 額	2,102 千円	
4.	翌年度へ繰り 越すべき財源	(1) 継続費逡次繰越額	- 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	2,102 千円	
6.	実質収支額のうち地方自治法 第233条の2の規定による基金繰入額	- 千円	

財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

(単位:㎡)

区分	土地(地積)			建物							
				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	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高		
水の郷工業団地用地	97,744		97,744								
合計	97,744		97,744								

病 院 事 業 会 計

1 平成30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款病院事業収益	824,000,000	△ 3,000,000	0	821,000,000
第1項 医 業 収 益	41,386,000	0	0	41,386,000
第2項 医 業 外 収 益	782,513,000	△ 3,000,000	0	779,513,000
第3項 特 別 利 益	101,000	0	0	101,000

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款病院事業費用	919,000,000	△3,000,000	0	0	0	916,000,000
第1項 医 業 費 用	894,318,000	0	0	0	0	894,318,000
第2項 医 業 外 費 用	23,581,000	△3,000,000	0	0	0	20,581,000
第3項 特 別 損 失	101,000	0	0	0	0	101,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

単位：円

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
721,097,500	△99,902,500	
41,385,000	△1,000	
679,712,500	△99,800,500	
0	△101,000	

単位：円

額		決 算 額	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	916,000,000	812,402,336	0	103,597,664	
0	894,318,000	791,927,300	0	102,390,700	
0	20,581,000	20,475,036	0	105,964	
0	101,000	0	0	101,000	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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	830,000,000	△43,000,000	787,000,000	0
第1項企業債	424,500,000	△27,400,000	397,100,000	0
第2項出資金	92,445,000	△3,900,000	88,545,000	0
第3項負担金	313,054,000	△11,700,000	301,354,000	0
第4項補助金	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 次 額 繰 越 額
第1款資本的支出	849,000,000	△43,000,000	0	806,000,000	0	0
第1項建設改良費	562,155,000	△43,000,000	0	519,155,000	0	0
第2項企業債償還金	285,845,000	0	0	285,845,000	0	0
第3項予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

・資本的収入額が資本的支出額に不足する額18,596,350円は、過年度損益勘定留保資金57円、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,596,293円で補てんした。

単位：円

額		決 算 額	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	787,000,000	779,497,000	△7,503,000	
0	397,100,000	397,000,000	△100,000	
0	88,545,000	88,544,000	△1,000	
0	301,354,000	293,953,000	△7,401,000	
0	1,000	0	△1,000	

単位：円

合 計	決 算 額	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		
806,000,000	798,093,350	0	0	0	7,906,650	
519,155,000	512,374,849	0	0	0	6,780,151	
285,845,000	285,718,501	0	0	0	126,499	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

2 財 務 諸 表

(1) 平成 30 年度魚沼市病院事業損益計算書 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位：円

1 医 業 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	<u>41,385,000</u>	41,385,000	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	4,162,684		
(2) 経 費	345,693,789		
(3) 減 価 償 却 費	<u>442,070,827</u>	<u>791,927,300</u>	
医 業 損 失			750,542,300
3 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	378,093,000		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	301,264,446		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>355,054</u>	679,712,500	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び			
企 業 債 取 扱 諸 費	<u>20,475,036</u>	<u>20,475,036</u>	<u>659,237,464</u>
経 常 損 失			91,304,836
当 年 度 純 損 失			91,304,836
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>1,448,061,067</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>1,539,365,903</u></u>

(2) 平成30年度魚沼市病院事業剰余金計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	資 本 金		剰 余 金	
	自己資本金	資 本 剰 余 金		
		他会計負担金	資本剰余金 合 計	
前年度末残高	1,140,574,947	14,130,946	14,130,946	
前年度処分額	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	
減債積立金の積立	0	0	0	
処分後残高	1,140,574,947	14,130,946	14,130,946	
当年度変動額	88,544,000	2,086,589	2,086,589	
資本剰余金の受入	0	2,086,589	2,086,589	
出資金の受入（繰入）	88,544,000	0	0	
補助金等の返還	0	0	0	
当年度純損失	0	0	0	
当年度末残高	1,229,118,947	16,217,535	16,217,535	

(3) 平成30年度魚沼市病院事業欠損金処理計算書
(平成30年4月1日から平成31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	1,229,118,947		16,217,535	△1,539,365,903
議会議決による処分	0		0	0
処分後残高	1,229,118,947		16,217,535	(繰越欠損金) △1,539,365,903

(単位：円)

余 金		資本合計
利 益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
未処理欠損金		
△1,448,061,067	△1,448,061,067	△293,355,174
0	0	0
0	0	0
0	0	0
(繰越欠損金)		
△1,448,061,067	△1,448,061,067	△293,355,174
△91,304,836	△91,304,836	△674,247
0	0	2,086,589
0	0	88,544,000
0	0	0
△91,304,836	△91,304,836	△91,304,836
(当年度未処理欠損金)		
△1,539,365,903	△1,539,365,903	△294,029,421

(4) 平成 30 年度魚沼市病院事業貸借対照表
(平成31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		455,917,535	
ロ 建物	4,114,450,615		
減価償却累計額	<u>△487,506,691</u>	3,626,943,924	
ハ 構築物	964,681,781		
減価償却累計額	<u>△ 84,361,205</u>	880,320,576	
ニ 機械及び備品	1,273,464,997		
減価償却累計額	<u>△558,786,435</u>	714,678,562	
有形固定資産合計			5,677,860,597

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		1,944,000	
無形固定資産合計			<u>1,944,000</u>

固定資産合計 5,679,804,597

2 流動資産

(1) 現金・預金

266,530,495

(2) 未収金

イ 医業未収金	3,522,324		
ロ 医業外未収金	<u>555,350</u>		
未収金合計		4,077,674	
貸倒引当金		<u>△371,777</u>	3,705,897

流動資産合計 270,236,392

資産合計 5,950,040,989

＜ 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	4,556,957,064		
企業債合計	<u>4,556,957,064</u>	4,556,957,064	
固定負債合計			4,556,957,064
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	292,152,778		
企業債合計	<u>292,152,778</u>	292,152,778	
(2) 未払金		7,777,062	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	394,000		
引当金合計	<u>394,000</u>	394,000	
流動負債合計			300,323,840
5 繰延収益			
長期前受金		2,032,188,687	
収益化累計額		<u>△645,399,181</u>	
繰延収益合計			<u>1,386,789,506</u>
負債合計			6,244,070,410

＜ 資 本 の 部 ＞

6 資本金			1,229,118,947
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計負担金	16,217,535		
資本剰余金合計	<u>16,217,535</u>	16,217,535	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	1,539,365,903		
利益剰余金合計	<u>1,539,365,903</u>	△1,539,365,903	
剰余金合計			<u>△1,523,148,368</u>
資本合計			<u>△294,029,421</u>
負債資本合計			<u><u>5,950,040,989</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

医療再編後4年目の病院運営となりました。平成30年度は療養病棟が通年でフル稼働となり、入院患者の受入れも前年を大きく上回る結果となりました。開院以来、段階的に機能を整えてきましたが、ようやく完全なかたちで病院運営ができた1年となりました。

診療については、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、皮膚科の9診療科、入院機能は一般病床90床、療養病床44床で運営を行いました。診療体制は、常勤医師9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が、1月に病棟でインフルエンザが集団発生し、多くの市民にご迷惑をお掛けする結果となりました。医療機関の基本となる安全な療養環境を確保するため、感染防止対策の一層の徹底に取り組みしました。

入院患者数は44,935人で、病床利用率は一般病棟が92.7%と前年度に続き高い値で推移しました。療養病棟は開設初年度であった前年度に比べ12.5ポイント増の90.1%と大きく増加しました。全体では91.9%と計画を上回ることができました。外来患者数は人工透析室分を含め63,291人で、対前年1.1%のマイナスとなりました。今後も増加要因は考え難く、同程度で推移するものとして計画していく必要があります。救急については、魚沼市消防の救急車搬送先の26.4%が小出病院でしたが、前年度に比べ5.3ポイント減少しました。医療再編から4年が経過し、搬送先が魚沼基幹病院に集中する傾向にありますので、それぞれの病院が機能に応じた役割を果たしていけるよう、消防との連携強化や受入体制を検証し、対策を講じていく必要があります。

訪問看護部門は、職員1名を増員したことから、年間延べ利用者数が前年度から636人増加の3,646人となりました。

なお、上記病院運営の諸数値は、小出病院の指定管理者である一般財団法人魚沼市医療公社の事業実績によるものです。

(利用患者数)

(単位：人・%)

区分	入院(一般病床)			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	病床利用率	患者数	1日平均	
小出病院	平成30年度	30,459	83.4	92.7	14,476	39.7	90.1	63,291	250.2
	平成29年度	30,673	84.0	93.4	12,458	34.1	77.6	63,972	253.0
	差引増減	△214	△0.6	△0.7	2,018	5.6	12.5	△681	△2.8
	増減率	△0.7			16.2			△1.1	

(建設改良)

新病院整備事業は外構植栽工事を実施し、平成 23 年度から進めてきた医療再編に伴う施設整備がすべて終了しました。また、新潟県病院局から病院敷地を買収したほか、入院棟（旧西病棟）の無償譲渡を受け、県立病院からの資産の引き継ぎが完了しました。

入院棟においては、停電等の重大事故を未然防止するため、耐用年数が経過した高圧受電設備の更新を実施したほか、老朽化した排水管の部分更新工事を行いました。

(経理状況)

経常収支は、指定管理者制度（利用料金制）の導入により、入院・外来の医業収益がないことから、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っています。

総収益 721,097 千円に対し総費用 812,402 千円で、差引き 91,305 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で相殺されないため生じた非資金収支によるものです。

なお、堀之内病院の企業債償還は、引き続き病院事業会計において経理することとしています。

(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29年度魚沼市病院事業会計決算の認定について	平成30年9月6日	平成30年10月2日 認定
第5号	平成30年度魚沼市病院事業会計補正予算（第1号）	平成31年2月21日	平成31年2月21日 原案可決
第11号	平成31年度魚沼市病院事業会計予算	平成31年2月21日	平成31年3月19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30年8月3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)

(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
小出病院外構整備	植栽	5,471,280円	H30.5.10	H30.7.13	

(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
小出病院入院棟高圧受電設備等更新	高圧受電設備等更新	38,923,200円	H30.7.12	H30.12.7	
小出病院入院棟排水管用更新	1階系統排水管用部分更新	3,959,280円	H30.12.13	H31.3.20	
小出病院入院棟消火散水設備等改良	補給水管部分改良及び補助散水栓増設	3,726,000円	H31.1.24	H31.3.29	

(消費税及び地方消費税を含む。)

(3) 保存工事の概況

該当事項なし

3 業 務

(1) 業 務 量

(単位：人・%)

区 分		平成30年度 (指数)		平成29年度 (指数)	
小出病院	入院患者	年間延人数	44,935 (104.2)	43,131 (100.0)	
		1日当たり人数	123.1 (104.2)	118.2 (100.0)	
	外来患者	年間延人数	63,291 (98.9)	63,972 (100.0)	
		1日当たり人数	250.2 (98.9)	253.0 (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30年度	平成29年度	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
医業収益	他会計負担金	41,385,000	41,385,000	0	0.0	
	計	41,385,000	41,385,000	0	0.0	
医業外益	他会計負担金	378,093,000	459,243,000	△81,150,000	△17.7	
	補助金	0	3,000,000	△3,000,000	皆減	
	長期前受金戻入	301,264,446	287,374,124	13,890,322	4.8	
	その他医業外収益	355,054	199,116	155,938	78.3	
	計	679,712,500	749,816,240	△70,103,740	△9.3	
特別利益	その他特別利益	0	214,313,464	△214,313,464	皆減	
	計	0	214,313,464	△214,313,464	皆減	
合 計		721,097,500	1,005,514,704	△284,417,204	△28.3	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

区 分		平成30年度	平成29年度	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
医業費用	給 与 費	4,162,684	5,327,472	△1,164,788	△21.9	
	経 費	345,693,789	437,923,737	△92,229,948	△21.1	
	減価償却費	442,070,827	347,738,660	94,332,167	27.1	
	計	791,927,300	790,989,869	937,431	0.1	
医業外用費	支払利息及び 企業債取扱諸費	20,475,036	21,127,580	△652,544	△3.1	
	計	20,475,036	21,127,580	△652,544	△3.1	
特別損失	固定資産譲渡損	0	572,186,842	△572,186,842	皆減	
	過年度損益修正損	0	27,030	△27,030	皆減	
	その他特別損失	0	64,649,120	△64,649,120	皆減	
	計	0	636,862,992	△636,862,992	皆減	
合 計		812,402,336	1,448,980,441	△636,578,105	△43.9	

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

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H30.5.10	※ 5,471,280 円	小出病院植栽工事	北越建設(株)
H30.7.12	※38,923,200 円	小出病院入院棟高圧受電設備等更新工事	小幡電気工業(株)
H30.12.13	※ 3,959,280 円	小出病院入院棟排水管更新工事(1期)	(有)佐藤配管工事店
H31.1.24	3,726,000 円	小出病院入院棟消火散水設備等改良工事	(有)佐藤配管工事店

※ 変更契約後の契約額 (消費税及び地方消費税を含む。)

ロ 動産

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H30.4.26	5,184,000 円	電動式万能手術台購入	(有)カーサービス小出
H30.10.18	3,132,000 円	遠隔画像診断支援システム購入	(有)磯部家具
H30.11.1	2,241,000 円	DICOM画像データ統合管理ワークステーション購入	(有)カーサービス小出

(消費税及び地方消費税を含む。)

ハ 不動産

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H30.6.7	438,357,976 円	土地取得(小出病院敷地内県有地)	新潟県病院局長
H30.9.3	無償	建物取得(旧県立小出病院西病棟)	新潟県病院局長

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 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
4,737,828,343	397,000,000	285,718,501	4,849,109,842

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備 考
0	341,000,000	0	小出病院整備事業

(2) 平成30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 30年4月1日から平成 31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	△91,304,836
減価償却費	442,070,827
長期前受金戻入額	△301,264,446
支払利息	20,475,036
未収金の増減額(△は増加)	3,568,240
未払金の増減額(△は減少)	<u>△3,017,418</u>
小計	70,527,403
利息の支払額	<u>△20,475,036</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	50,052,367
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	△593,050,445
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>356,003,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△237,047,445
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	341,000,000
一時借入金の返済による支出	△341,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	397,000,000
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	△285,718,501
他会計からの出資による収入	<u>88,544,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	199,825,499
資金増加額(又は減少額)	12,830,421
資金期首残高	<u>253,700,074</u>
資金期末残高	<u><u>266,530,495</u></u>

(3) 平成30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
病院事業収益			721,097,500	
医業収益	他会計負担金		41,385,000	
		他会計負担金	41,385,000	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	他会計負担金		378,093,000	
		他会計負担金	378,093,000	一般会計負担金 政策的医療交付金分 303,261,000 企業債利息分 小出病院分 14,396,000 堀之内病院分 6,080,000 企業会計費用分 53,802,000 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) 554,000
	長期前受金戻入		301,264,446	
		長期前受金戻入	301,264,446	補助金戻入 34,472,235 受贈財産評価額戻入 432,112 他会計負担金戻入 30,932,619 県負担金戻入 2,148,480 元金償還繰入金戻入 233,279,000
その他医業外収益		355,054		
	その他医業外収益	355,054	土地・建物使用料 262,500 県負担金 52,000 その他 40,554	
収益合計			721,097,500	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
病院事業費用			812,402,336		
医業費用	給与費		791,927,300		
		給料	4,162,684		
			2,183,400	(予算額 2,701,000) 事務職員 1人	
		手当	1,324,987	(予算額 1,676,000) 住居手当 234,000 通勤手当 24,000 時間外勤務手当 26,524 期末手当 314,869 勤勉手当 220,454 寒冷地手当 51,000 退職手当負担金 454,140	
		報酬	18,000	(予算額 36,000) 病院運営審議会委員報酬	
		法定福利費	636,297	(予算額 819,000) 共済組合負担金 632,297 災害補償基金負担金 4,000	
		経 費		345,693,789	
			旅費交通費	13,240	費用弁償
			消耗品費	4,860	事務用消耗品費
			修繕費	56,160	駐車場修繕
	保険料		151,409	火災保険料	
	委託料		204,120	会計システム保守委託料	
	交付金		345,200,000	政策的医療交付金	
	減価償却費	諸会費	64,000	自治体病院開設者協議会会費	
			442,070,827		
		建物減価償却費	167,172,417	建物減価償却費	
		構築物減価償却費	84,361,205	構築物減価償却費	
	医業外費用			190,537,205	機械備品減価償却費
				20,475,036	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		20,475,036	
企業債利息	20,475,036		企業債利息 小出病院分 14,395,327 堀之内病院分 6,079,709		
費用合計			812,402,336		

(4) 平成30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	15,630,946	440,286,589	0	455,917,535
建物	3,870,661,839	243,788,776	0	4,114,450,615
構築物	957,247,061	7,434,720	0	964,681,781
機械及び備品	1,258,460,233	15,004,764	0	1,273,464,997
建設仮勘定	0	0	0	0
計	6,102,000,079	706,514,849	0	6,808,514,928

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 減価償却額
その他固定資産	0	1,944,000	0	0
計	0	1,944,000	0	0

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		
			455,917,535	
167,172,417	0	487,506,691	3,626,943,924	
84,361,205	0	84,361,205	880,320,576	
190,537,205	0	558,786,435	714,678,562	
			0	
442,070,827	0	1,130,654,331	5,677,860,597	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
1,944,000	
1,944,000	

(5) 平成30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	33,844,057	407,540,476
財 務 省	平成24年 3月26日	9,700,000	319,691	634,016
財 務 省	平成25年 3月25日	9,700,000	1,064,815	3,175,399
財 務 省	平成25年 3月25日	22,000,000	808,192	808,192
財 務 省	平成25年 3月25日	16,500,000	548,459	548,459
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	133,208,312	266,283,516
財 務 省	平成28年 3月25日	399,900,000	99,924,975	199,750,100
財 務 省	平成28年 3月25日	29,100,000	7,275,000	14,550,000
財 務 省	平成28年 3月25日	21,900,000	5,475,000	10,950,000
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	1,625,000	1,625,000
財 務 省	平成29年 3月27日	6,500,000	1,625,000	1,625,000
財 務 省	平成30年 3月26日	450,400,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	392,900,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	62,700,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	57,700,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	700,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	600,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	10,000,000	0	0
財 務 省	平成30年 3月26日	10,000,000	0	0
財 務 省	平成30年12月20日	219,100,000	0	0
財 務 省	平成30年12月20日	164,400,000	0	0
財 務 省	平成31年 3月25日	6,700,000	0	0
財 務 省	平成31年 3月25日	6,800,000	0	0
企 業 債 計	29口	5,756,600,000	285,718,501	907,490,158

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
442,259,524		1.30	平成43年 3月	堀之内病院
9,065,984		1.70	平成54年 3月	小出病院
6,524,601		0.60	平成37年 3月	〃
21,191,808		0.70	平成55年 3月	〃
15,951,541		1.50	平成55年 3月	〃
22,400,000		0.30	平成56年 9月	〃
16,900,000		0.90	平成56年 9月	〃
987,000,000		0.40	平成57年 9月	〃
740,400,000		1.10	平成57年 9月	〃
266,816,484		0.10	平成33年 3月	〃
200,149,900		0.10	平成33年 3月	〃
14,550,000		0.10	平成33年 3月	〃
10,950,000		0.10	平成33年 3月	〃
394,800,000		0.10	平成58年 9月	〃
308,400,000		0.10	平成58年 9月	〃
4,875,000		0.01	平成34年 3月	〃
4,875,000		0.01	平成34年 3月	〃
450,400,000		0.01	平成40年 3月	〃
392,900,000		0.01	平成40年 3月	〃
62,700,000		0.01	平成40年 3月	〃
57,700,000		0.01	平成40年 3月	〃
700,000		0.01	平成40年 3月	〃
600,000		0.01	平成40年 3月	〃
10,000,000		0.01	平成35年 3月	〃
10,000,000		0.01	平成35年 3月	〃
219,100,000		0.01	平成40年 9月	〃
164,400,000		0.01	平成40年 9月	〃
6,700,000		0.01	平成36年 3月	〃
6,800,000		0.01	平成36年 3月	〃
4,849,109,842				

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 10～39 年

構築物 10～15 年

器具及び備品 4～15 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、免税事業者のため、税込方式によっている。

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 4,570,884,842 円である。

3. セグメント関係

(1) 報告セグメントの概要

報告セグメントは小出病院事業とし、セグメントに配分不能な旧堀之内病院に係る

部分については「調整額」に記載している。

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。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで)

単位：円

	小出病院事業	調整額	合 計	
医業収益	41,385,000	0	41,385,000	
医業費用	791,927,300	0	791,927,300	
医業損益	△750,542,300	0	△750,542,300	
経常損益	△91,305,127	291	△91,304,836	
セグメント資産	5,921,209,805	28,831,184	5,950,040,989	
セグメント負債	5,801,810,886	442,259,524	6,244,070,410	
その他の事項	他会計繰入金	372,013,000	6,080,000	378,093,000
	減価償却費	442,070,827	0	442,070,827
	支払利息	14,395,327	6,079,709	20,475,036
	特別利益	0	0	0
	特別損失	0	0	0
	有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	708,458,849	0	708,458,849

4. その他の注記

(1) 重要な非資金取引

平成 30 年 10 月 1 日付けで新潟県病院局から無償譲渡された旧県立小出病院西病棟については、再評価価格 196,084,000 円を固定資産に計上した。

ガ ス 事 業 会 計

1 平成30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	1,445,000,000	0	0	1,445,000,000
第1項 営業収益	1,433,900,000	0	0	1,433,900,000
第2項 営業外収益	11,099,000	0	0	11,099,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 ガス事業費用	1,400,000,000	△ 300,000	0	0	0	1,399,700,000
第1項 営業費用	1,366,800,000	△ 300,000	0	△ 3,601,000	0	1,362,899,000
第2項 営業外費用	23,199,000	0	0	3,601,000	0	26,800,000
第3項 特別損失	1,000	0	421,000	0	0	422,000
第4項 予備費	10,000,000	0	△ 421,000	0	0	9,579,000

注(1) 営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税19,599,600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
1,385,277,447	101,658,000	△ 59,722,553	
1,372,139,735	101,634,672	△ 61,760,265	
12,351,479	23,328	1,252,479	
786,233	0	785,233	

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	1,399,700,000	1,287,249,783	69,418,735	0	112,450,217	
0	1,362,899,000	1,260,708,442	69,415,541	0	102,190,558	
0	26,800,000	26,120,018	3,194	0	679,982	注(1)
0	422,000	421,323	0	0	677	
0	9,579,000	0	0	0	9,579,000	

(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	10,000,000	0	10,000,000	0
第1項 負 担 金	9,999,000	0	9,999,000	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	270,000,000	111,300,000	0	381,300,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	203,000,000	111,300,000	0	314,300,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	57,000,000	0	0	57,000,000	0	0
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

・資本的収入額が資本的支出額に不足する額229,427,576円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,357,868円、過年度損益勘定留保資金10,799,250円、減債積立金40,000,000円、建設改良積立金40,000,000円及び当年度損益勘定留保資金127,270,458円で補てんした。

・たな卸資産購入限度額の執行額は17,352,631円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は1,285,378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	10,000,000	3,598,644	0	△ 6,401,356	
0	9,999,000	3,598,644	0	△ 6,400,356	
0	1,000	0	0	△ 1,000	

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		
381,300,000	233,026,220	11,358,458	12,330,400	81,290,360	93,620,760	54,653,020	
314,300,000	176,057,074	11,358,458	12,330,400	81,290,360	93,620,760	44,622,166	
57,000,000	56,969,146	0	0	0	0	30,854	
10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	

2 財務諸表

(1) 平成30年度魚沼市ガス事業損益計算書 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位：円

1 製品売上			
(1) ガス売上	1,217,108,161	1,217,108,161	
2 売上原価			
(1) 年度当初たな卸高	5,599,639		
(2) たな卸修正高(△)	2,603,511		
(3) 当期製品製造原価	432,270,847		
(4) 当年度製品仕入高	401,458,109		
(5) 当年度自家使用高(△)	1,063,755		
(6) 年度末たな卸高(△)	4,024,095	831,637,234	
売上総利益			385,470,927
3 供給販売及び一般管理費	309,856,372	309,856,372	
事業利益			75,614,555
4 営業雑収益			
(1) 受注工事収益	46,908,260		
(2) 器具販売収益	6,363,970		
(3) その他営業雑収益	124,672	53,396,902	
5 営業雑費用			
(1) 受注工事費用	44,636,554		
(2) 器具販売費用	5,162,741	49,799,295	3,597,607
営業利益			79,212,162

(2) 平成30年度魚沼市ガス事業剰余金計算書
(平成30年4月1日から平成31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	1,454,191,611	55,000,000	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	1,454,191,611	60,000,000	20,000,000
当年度変動額	80,000,000	△ 40,000,000	0
減債積立金の目的取崩	0	△ 40,000,000	0
同上の取崩相当額の資本金への組入	40,000,000	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	40,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	1,534,191,611	20,000,000	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30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	1,534,191,611		115,104,386
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		△ 105,000,000
減債積立金の積立	0		△ 5,000,000
建設改良積立金の積立	0		△ 100,000,000
処分後残高	1,534,191,611		(繰越利益剰余金) 10,104,386

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	
60,000,000	214,719,902	349,719,902	1,803,911,513
180,000,000	△ 185,000,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
180,000,000	△ 185,000,000	0	0
0	△ 5,000,000	0	0
180,000,000	△ 180,000,000	0	0
	(繰越利益剰余金)		
240,000,000	29,719,902	349,719,902	1,803,911,513
△ 40,000,000	85,384,484	5,384,484	85,384,484
0	40,000,000	0	0
0	△ 40,000,000	△ 40,000,000	0
△ 40,000,000	40,000,000	0	0
0	△ 40,000,000	△ 40,000,000	0
0	85,384,484	85,384,484	85,384,484
	(当年度未処分 利益剰余金)		
200,000,000	115,104,386	355,104,386	1,889,295,997

(4) 平成30年度魚沼市ガス事業貸借対照表
(平成31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	569,766,714		
減価償却累計額	<u>△ 275,931,485</u>	293,835,229	
ロ 供給設備	8,000,231,920		
減価償却累計額	<u>△ 6,520,472,731</u>	1,479,759,189	
ハ 業務設備	196,141,968		
減価償却累計額	<u>△ 90,109,597</u>	106,032,371	
ニ 建設仮勘定		7,537,964	
有形固定資産合計			1,887,164,753
(2) 無形固定資産			
イ その他無形固定資産		4,858,000	
無形固定資産合計			<u>4,858,000</u>
固定資産合計			1,892,022,753
2 流動資産			
(1) 現金・預金		469,729,962	
(2) 未収金		73,675,036	
貸倒引当金		<u>△ 571,087</u>	73,103,949
(3) 製品			4,024,095
(4) 貯蔵品			14,365,108
流動資産合計			<u>561,223,114</u>
資産合計			<u><u>2,453,245,867</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	201,588,087		
	企業債合計		201,588,087	
	(2) 引当金			
	イ 特別修繕引当金	77,381,000		
	引当金合計		77,381,000	
	固定負債合計			278,969,087
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	49,433,734		
	企業債合計		49,433,734	
	(2) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,596,000		
	引当金合計		7,596,000	
	(3) 未払金		82,920,853	
	(4) 前受金		4,525,217	
	(5) その他流動負債		2,000,000	
	流動負債合計			146,475,804
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		1,393,023,127	
	収益化累計額		△ 1,254,518,148	
	繰延収益合計			138,504,979
	負債合計			563,949,870

＜ 資 本 の 部 ＞

6	資本金			1,534,191,611
7	剰余金			
	(1) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	20,000,000		
	ロ 利益積立金	20,000,000		
	ハ 建設改良積立金	200,000,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	115,104,386		
	利益剰余金合計		355,104,386	
	剰余金合計			355,104,386
	資本合計			1,889,295,997
	負債資本合計			2,453,245,867

3 決算附属書類

(1) ガス事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

本年度のガス販売量は暖冬少雪の影響を受け厳しい状況でしたが、水の郷工業団地新規立地企業への供給が始まるなど、全体では黒字を確保し決算を迎えることができました。

一方、ガスシステム改革においては、国による施策の検証が進められており、更なる改革を求める動きが見られます。当市においてもその動向を注視しながら、日々の経営改善に努めるとともに将来を見据えた経営のあり方を考えていく必要があります。

水の郷工業団地ガス製造所増設事業により、新規立地企業の需要増加へ対応するとともに、人口減少に伴う販売量の漸減傾向が続く一般家庭用においても安全安心はもとより、一層のサービス向上に資することができるよう事業運営に努めていきます。

<建設改良>

保安対策として、令和2年度完了を目標とした経年本支管布設替え工事を行っています。本年度は井口新田地内ほか13箇所1,477mを実施し、今後2,039mを施工する予定です。

また、水の郷工業団地ガス製造所では令和元年度までの継続事業として増設工事に取り組んでおり、液化天然ガス貯槽や気化器の増設などにより需要増加への対応を進めていきます。

市民生活・事業経営の基盤となるエネルギーの担い手として、引き続きガスの安定供給と安全確保に努めていきます。

<経営状況>

小口販売量については緩やかながらも回復傾向が続いていましたが、暖冬少雪により暖房や融雪用の使用が減少したことに加え、業務用でも事業規模の縮小や工場設備集約などによる減少が重なり、対前年度比6.7%、477,205 m³の大幅な減少となりました。

大口契約を含む全体の販売量では水の郷工業団地新規立地企業へのガス供給が始まるなど、対前年度比9.8%、1,121,604 m³の増加となり、売上総利益は同1.3%、496万円の増加となりました。経費面では減価償却費や企業債償還利息などが減少し、純利益8,538万円を計上することができました。これは減価償却費等とともに内部留保し、借入金の返済や施設整備の財源となります。経営状況は、堅調に推移しています。

<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	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
小口ガス年間販売量 ①	7,106,149	6,820,025	6,873,655	7,102,944	6,625,739
指数	100	96	97	100	93
①のうち民生用 a	4,304,904	4,183,012	4,055,764	4,171,836	3,939,499
aのうち一般家庭	3,207,507	3,092,786	2,984,037	3,062,580	2,878,890
①のうち選択約款 b	2,801,245	2,637,013	2,817,891	2,931,108	2,686,240
bのうち個人融雪契約	365,163	182,499	195,451	344,610	235,495
bのうち業務用需給契約	1,961,782	2,108,132	2,214,646	2,209,779	2,058,476

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第51号	平成30年度魚沼市ガス事業会計補正予算（第1号）	H30. 6. 14	H30. 6. 14 原案可決
第74号	損害賠償の額を定めることについて	H30. 7. 4	H30. 7. 4 原案可決
第81号	平成29年度魚沼市ガス事業会計決算の認定について	H30. 9. 6	H30. 10. 2 認定
第92号	損害賠償の額を定めることについて	H30. 9. 6	H30. 9. 7 原案可決
第97号	平成30年度魚沼市ガス事業会計補正予算（第2号）	H30. 12. 5	H30. 12. 5 原案可決
第12号	平成31年度魚沼市ガス事業会計予算	H31. 2. 21	H31. 3. 19 原案可決
第23号	魚沼市ガス供給条例等の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決
第24号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決

(3) 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)

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

なし

2. 工事の概況（重要契約の要旨を兼ねる）

(1) 建設改良工事（1件3,000千円以上の契約）

工 事 名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
小出稲荷町通り線舗装本復旧工事	舗装本復旧 A=372m ²	3,480	H30.6.28	H30.8.27	越建舗道(株)
水の郷工業団地ガス製造所設備増設用温水配管工事	温水配管φ125 1式 他	3,456	H30.8.1	H30.9.28	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
サテライト運転制御設備更新工事	運転制御設備 1式	4,266	H30.7.3	H30.10.30	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
井口新田13号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=115.8m 他	10,868	H30.5.31	H30.11.26	(有)田原配管工業
大塚5号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=58.7m 他	4,577	H30.6.7	H30.12.3	(有)佐藤管業
国道352号(井口新田)ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=130.2m 他	9,131	H30.5.31	H30.12.13	(有)佐藤管業
水の郷工業団地1号線ガス管布設工事	中圧管PLPφ150 L=292.6m	16,082	H30.6.28	H30.12.21	(有)佐藤配管工事店
魚沼学園通り線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=110.5m 他	8,538	H30.9.7	H31.1.24	(株)南雲配管
七日市38号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ50 L=101.0m 他	3,087	H30.10.11	H31.1.28	(有)吉田配管
ガス製造所消雪井戸削井工事	井戸・消雪設備 1式	18,558	H30.8.9	H31.2.13	伊米ヶ崎建設(株)
井口新田11号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=295.1m 他	16,786	H30.9.20	H31.3.11	(有)田原配管工業
堀之内4号線ガス水道管布設替工事	低圧管PEφ100 L=225.9m 他	13,795	H30.8.30	H31.3.22	(有)酒井管業
水の郷工業団地ガス製造所設備増設工事	LNG貯槽 1基 他	180,360	H30.10.5	H30-31継続	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
国道17号(井口新田)ガス水道管布設替(その1)工事	低圧管PEφ150 L=112.0m 他	11,259	H30.7.26	繰越	(有)田原配管工業
国道17号浦佐バイパス関連大浦北8号線他ガス水道管移設工事	低圧管PEφ100 L=329.6m 他	9,212	H30.8.23	繰越	(株)南雲配管

(2) 保存工事

工 事 名	施 工 内 容	工事費(千円)	着工年月日	竣工年月日
ガス本支管修理	ガス管漏えい修理等	5,980	随 時	随 時
機械及び装置等修理	整圧器修理等	2,670	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末需要家数(戸)	7,739	7,739	0	100.0 %
年間販売量(m3)	12,535,091	11,413,487	1,121,604	109.8
1日平均販売量(m3)	34,343	31,270	3,073	109.8
受注工事(件)	172	155	17	111.0
器具修理(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30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
ガス売上	1,217,108,161 円	1,074,416,781 円	142,691,380	113.3 %
受注工事収益	46,908,260	45,086,726	1,821,534	104.0
器具販売収益	6,363,970	6,486,460	△ 122,490	98.1
その他営業雑収益	124,672	177,394	△ 52,722	70.3
営業外収益	12,328,252	13,184,703	△ 856,451	93.5
特別利益	786,233	0	786,233	皆増
計	1,283,619,548	1,139,352,064	144,267,484	112.7
長期前受金戻入額除く	1,272,372,573	1,127,776,762	144,595,811	112.8

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
ガス売上原価	831,637,234 円	693,910,503 円	137,726,731	119.8 %
供給販売及び一般管理費	309,856,372	307,515,024	2,341,348	100.8
受注工事費用	44,636,554	43,016,472	1,620,082	103.8
器具販売費用	5,162,741	5,207,646	△ 44,905	99.1
営業外費用	6,520,840	8,255,354	△ 1,734,514	79.0
特別損失	421,323	0	421,323	皆増
計	1,198,235,064	1,057,904,999	140,330,065	113.3
長期前受金戻入額除く	1,186,988,089	1,046,329,697	140,658,392	113.4

(4) 料金単価及び供給原価

イ 料金単価

$$\frac{\text{ガス売上}}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} = \frac{1,217,108,161 \text{ 円}}{12,535,091 \text{ m}^3} = 97.10 \text{ 円/m}^3$$

ロ 供給原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} \\ = \frac{1,197,813,741 - (44,636,554 + 5,162,741 + 0) \text{ 円}}{12,535,091 \text{ m}^3} \\ = 91.58 \text{ 円/m}^3$$

ハ 供給原価 (参考: 経常費用から長期前受金戻入相当額を除く)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受注工事費用} + \text{器具販売費用} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間販売量 (43.9535MJ)}} \\ = \frac{1,197,813,741 - (44,636,554 + 5,162,741 + 0 + 11,246,975) \text{ 円}}{12,535,091 \text{ m}^3} \\ = 90.69 \text{ 円/m}^3$$

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
307,990,967 円	0 円	56,969,146 円	251,021,821 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
56,821,000 円	0 円	20,560,000 円	77,381,000 円

(4) 他会計補助金等の使途

収益的収入

単位：円

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
営業外収益					
長期前受金戻入	減価償却費		11,013,997	11,013,997	不課税
	資産減耗費		232,978	232,978	
雑収益					
事故復旧費賠償金	修繕費	58,320		58,320	課 税
自動車共済金	修繕費	220,865		220,865	課 税
補償料	修繕費		430,000	430,000	課 税
特別収益					
過年度損益修正益					
自動車共済金	修繕費	346,664		346,664	課 税
	賠償金		439,569	439,569	不課税
計		625,849	12,116,544	12,742,393	

資本的収入

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
補償料	工事請負費		3,598,644	3,598,644	課 税
計		0	3,598,644	3,598,644	

※ 収益的及び資本的収入の補償料にあつては前年度消費税申告に基づき、国県より消費税等相当額を控除して算定された額で収入したものの。

(2) 平成30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30年4月1日から平成31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	85,384,484
減価償却費	168,504,161
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	100,000
引当金の増減額 (△は減少)	20,972,000
長期前受金戻入額	△ 11,246,975
受取利息及び配当金 (△)	△ 66,191
支払利息	6,476,636
固定資産除却費	1,210,288
未収金の増減額 (△は増加)	△ 20,123,592
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,137,539
たな卸資産の増減額 (△は増加)	6,789,282
前受金の増減額 (△は減少)	4,525,217
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 643,491
小計	<u>259,744,280</u>
利息及び配当金の受取額	66,191
利息の支払額	△ 6,476,636
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>253,333,835</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 182,571,271
無形固定資産の取得による支出	△ 4,309,000
工事負担金等による収入	858,644
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 186,021,627</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の償還による支出	△ 56,969,146
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 56,969,146</u>

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	10,343,062
資金期首残高	459,386,900
資金期末残高	<u><u>469,729,962</u></u>

(3) 平成30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			1,283,619,548		
営業収益			1,270,505,063		
	製品売上		1,217,108,161		
		ガス売上		1,217,108,161	
	営業雑収益			53,396,902	
		受注工事収益		46,908,260	内管工事収益 172件
		器具販売収益		6,363,970	器具修理収益 23,300 警報器使用料収益 6,340,670
		その他営業雑収益		124,672	内管工事士資格試験講習受託料
営業外収益			12,328,252		
	受取利息		66,191		
		預金利息		66,191	定期預金利息
	長期前受金戻入		11,246,975		
		長期前受金戻入		11,246,975	減価償却費分 受贈財産評価額 68,119 工事負担金 10,600,195 補償料 345,683 除却費分 工事負担金 232,978
	雑収益		1,015,086		
		雑収益		1,015,086	図面交付手数料 87,784 土地使用料 23,553 自動車共済金 220,865 ガス施設事故復旧費 71,320 ガス管移設補償料 430,000 その他 181,564
特別利益			786,233		
	過年度損益修正益		786,233		
		過年度損益修正益		786,233	自動車共済金
合 計			1,283,619,548		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
ガス事業費用			1,198,235,064	
営業費用			1,191,292,901	
	製造費		432,270,847	
		原料費	347,578,268	ガス仕入額 355,099,604 自家使用分 △ 7,132,749 たな卸差額 △ 388,587
		加熱燃料費	7,033,636	ガス製造所ボイラー用燃料費
		報酬	1,500	(予算額 5千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	4,262,100	(予算額 4,307千円) 一般職 1人
		手当	2,899,196	(予算額 3,146千円) 扶養手当 372,000 通勤手当 22,224 時間外勤務手当 266,609 休日給 79,445 期末手当 746,611 勤勉手当 442,783 寒冷地手当 89,000 児童手当 120,000 退職手当負担金 760,524
		賞与引当金繰入額	755,000	(予算額 755千円) 期末、勤勉手当繰入額 631,000 共済組合負担金等繰入額 124,000
		法定福利費	3,736,863	(予算額 1,450千円) 共済組合負担金 1,284,236 共済組合追加費用 98,160 災害補償基金負担金 10,300 非常勤職員社会保険料等 2,344,167
		厚生福利費	52,040	職員健康診断費
		賃金	15,267,910	施設管理員賃金
		旅費	1,115	費用弁償
		消耗工具器具備品費	199,266	消火器 168,000 施設冬囲い用品等 31,266
		消耗品費	476,106	事務用消耗品費 75,970

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				作業用消耗品費 373,963
				庁用車燃料費 26,173
		電力料	2,091,160	ガス製造所等電気料 1,796,807
				庁舎電気料 294,353
		使用ガス費	99,113	自家使用ガス費
		修繕費	680,296	製造設備修繕費 458,900
				庁用車修繕費 15,396
				庁舎修繕費 206,000
		通信費	98,131	電話料
		保険料	298,531	都市ガス事業者賠償責任保険料
				253,310
				自動車共済分担金 14,540
				建物災害共済分担金 30,681
		委託作業費	12,034,007	ガス製造所設備定期点検業務委託料
				11,900,000
				自家用電気工作物保安管理業務委託料
				79,200
				庁舎保守等委託料 35,857
				会計システム保守委託料
				18,950
		賃借料	32,378	複写機使用料
		租税課金	12,700	証紙代
		雑費	83,248	日本ガス協会等負担金
				69,780
				その他 13,468
		減価償却費	34,578,283	製造設備
	売上原価		399,366,387	
		ガス売上原価	399,366,387	ガス仕入額 401,458,109
				自家使用分 △ 1,063,755
				たな卸差額 △ 1,027,967
	供給販売及び一般管理費		309,856,372	
		報酬	13,500	(予算額 41千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	33,765,300	(予算額 33,783千円) 一般職 9人
		手当	25,422,663	(予算額 26,839千円) 扶養手当 1,374,000 住居手当 618,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				通勤手当 192,228 時間外勤務手当 4,578,599 休日給 41,080 管理職手当 552,000 期末手当 5,502,372 勤勉手当 3,782,416 寒冷地手当 672,800 児童手当 960,000 退職手当負担金 7,149,168
		賞与引当金繰入額	5,678,000	(予算額 5,678千円) 期末、勤勉手当繰入額 4,755,000 共済組合負担金等繰入額 923,000
		法定福利費	13,112,955	(予算額 11,432千円) 共済組合負担金 10,202,483 共済組合追加費用 883,437 災害補償基金負担金 92,700 非常勤職員社会保険料等 1,934,335
		厚生福利費	119,607	職員健康診断費
		賃金	12,419,474	施設管理員賃金 9,800,775 営業事務補助員賃金 1,817,024 検針事務補助員賃金 400,878 料金事務補助員賃金 400,797
		旅費	328,638	費用弁償 10,035 普通旅費 318,603
		消耗品費	11,722,049	ガスメーター費 9,565,670 事務用消耗品費 417,170 検針、徴収用消耗品費 13,754 作業用消耗品費 444,854 庁用車燃料費 439,287 ガス付臭剤 350,000 参考図書 67,614 定期保安巡回点検用消耗品費 119,800 保安周知用冊子 303,900

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		印刷製本費	467,400	料金徴収関係帳票印刷製本費 326,500 保安用周知チラシ印刷費 72,280 定期保安巡回点検用周知ハガキ印刷費 16,000 封筒等印刷費 52,620
		電力料	1,438,497	供給所等電気料 1,033,883 庁舎電気料 404,614
		使用ガス費	1,063,755	自家使用ガス費
		水道料	13,334	供給所水道料
		修繕費	9,169,044	供給設備修繕費 2,013,055 本支管等修繕費 5,537,395 庁用車修繕費 663,045 庁舎修繕費 145,200 路面復旧費 810,349
		特別修繕引当金繰入額	20,560,000	ガスホルダー開放検査引当金繰入額
		通信費	2,138,858	施設専用回線使用料 1,234,122 郵送料 751,455 電話料 153,281
		運搬費	16,240	付臭剤容器送料
		手数料	832,950	口座振替、窓口収納手数料 820,034 ごみ処理手数料 9,816 免状交付手数料 3,100
		保険料	245,322	都市ガス事業者賠償責任保険料 38,790 自賠責保険料 59,770 自動車共済分担金 130,360 建物災害共済分担金 16,402
		委託作業費	33,172,322	ガバナ分解点検整備業務委託料 2,010,000 ガス分析計定期点検業務委託料 564,000 流量調整弁保守点検業務委託料 1,150,000 開閉栓業務委託料 1,567,680

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				ガス導管漏えい検査、水取器点検業務委託料 2,796,000
				定期保安巡回点検委託料 9,689,026
				緊急修繕工事当番業務委託料 1,150,800
				検針委託料 7,424,897
				メーター取替委託料 3,544,848
				コンビニ収納代行業務委託料 324,818
				複合機保守点検委託料 227,695
				庁舎保守等委託料 523,170
				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委託料 394,000
				管網図管理システム保守委託料 128,000
				メーター位置情報管理システム保守委託料 366,300
				内管図管理システム保守委託料 113,300
				ガス管移設検討業務委託料 175,000
				一般周知パンフレット配布業務委託料 483,600
				ハンディターミナル保守委託料 206,318
				会計システム保守委託料 170,150
		賃借料	1,037,597	料金システム使用料 784,081
				土木積算システム使用料 92,139
				施設用地借地料 78,798
				高速道路通行料 66,079
				容器賃借料 16,500
		租税課金	46,100	自動車重量税 29,600

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				印紙代 16,500
		研修費	84,929	研修、講習会受講料
		需要開発費	313,509	販売促進、ガス水道フェア開催費用
		たな卸減耗費	592,286	貯蔵品減耗費
		固定資産除却費	1,359,496	供給設備除却費 1,017,788 業務設備除却費 192,500 廃止供給管撤去工事費 149,208
		雑費	696,669	日本ガス協会等負担金 664,129 その他 32,540
		減価償却費	133,925,878	供給設備 128,156,433 業務設備 5,540,645 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		49,799,295	
		受注工事費用	44,636,554	内管工事申込、報告書用紙 18,000 内管工事費用 44,618,554
		器具販売費用	5,162,741	器具修理費用 10,563 警報器貸借申込書印刷費 55,200 警報器リース料 5,096,978
営業外費用			6,520,840	
	支払利息		6,476,636	
		企業債利息	6,476,636	企業債償還利息
	雑支出		44,204	
		雑支出	44,204	消費税訂正経理 4,272 過年度分調定減による費用化 6,532 その他 33,400
特別損失			421,323	
	過年度損益修正損		421,323	
		過年度損益修正損	421,323	庁用車事故賠償金
合 計			1,198,235,064	

(4) 平成30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	520,139,714	49,627,000	0	569,766,714
土地	48,989,152	0	0	48,989,152
建物	84,374,838	0	0	84,374,838
構築物	354,449,707	19,441,000	0	373,890,707
機械装置	25,200,455	13,338,000	0	38,538,455
導管	3,501,000	16,848,000	0	20,349,000
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	7,911,196,198	102,258,652	13,222,930	8,000,231,920
土地	65,564,445	0	0	65,564,445
建物	77,775,157	0	0	77,775,157
構築物	560,445,689	0	0	560,445,689
機械装置	384,443,917	0	0	384,443,917
導管	6,796,010,750	97,619,712	10,900,730	6,882,729,732
ガスメーター	14,482,148	4,395,940	2,322,200	16,555,888
車両運搬具	2,562,092	0	0	2,562,092
工具器具備品	9,912,000	243,000	0	10,155,000
業務設備	197,016,968	1,050,000	1,925,000	196,141,968
建物	166,702,250	0	0	166,702,250
構築物	9,971,800	0	0	9,971,800
機械装置	2,820,200	0	0	2,820,200
車両運搬具	5,566,658	0	0	5,566,658
工具器具備品	11,956,060	1,050,000	1,925,000	11,081,060
建設仮勘定	0	7,537,964	0	7,537,964
合計	8,628,352,880	160,473,616	15,147,930	8,773,678,566

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	777,800	4,309,000	0	228,800
電話加入権	91,400	0	0	0
その他無形固定資産	686,400	4,309,000	0	228,800
合計	777,800	4,309,000	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		
34,578,283	0	275,931,485	293,835,229	
0	0	0	48,989,152	
2,050,309	0	16,402,472	67,972,366	
30,712,588	0	244,680,796	129,209,911	
1,521,234	0	9,789,073	28,749,382	
239,468	0	1,676,276	18,672,724	
0	0	1,306,214	68,748	
54,684	0	2,076,654	172,946	
128,156,433	10,544,090	6,520,472,731	1,479,759,189	
0	0	0	65,564,445	
2,142,427	0	33,812,205	43,962,952	
1,788,866	0	520,728,610	39,717,079	
9,431,973	0	272,150,256	112,293,661	
113,567,005	9,882,942	5,679,199,679	1,203,530,053	
727,174	661,148	3,880,460	12,675,428	
149,878	0	2,305,796	256,296	
349,110	0	8,395,725	1,759,275	
5,540,645	1,732,500	90,109,597	106,032,371	
3,729,521	0	71,471,049	95,231,201	
756,120	0	6,528,036	3,443,764	
117,327	0	1,607,514	1,212,686	
307,695	0	4,607,199	959,459	
629,982	1,732,500	5,895,799	5,185,261	
0	0	0	7,537,964	
168,275,361	12,276,590	6,886,513,813	1,887,164,753	

単位：円

年度末現在高	備 考
4,858,000	
91,400	
4,766,600	
4,858,000	

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
161,744,893		1.10 } 4.65	平成31年3月 } 令和17年3月	
89,276,928		1.05 } 2.10	平成31年3月 } 令和12年3月	
251,021,821				

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 30 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、1,163,000 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 6,021,000 円（平成 30 年 6 月支給）

水道事業会計

1 平成30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	312,000,000	0	0	312,000,000
第1項 営業収益	273,373,000	0	0	273,373,000
第2項 営業外収益	38,626,000	0	0	38,626,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000
第2款 簡易水道事業収益	555,000,000	0	0	555,000,000
第1項 営業収益	302,831,000	0	0	302,831,000
第2項 営業外収益	252,069,000	0	0	252,069,000
第3項 特別利益	100,000	0	0	100,000

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 上水道事業費用	292,000,000	1,600,000	0	0	0	293,600,000
第1項 営業費用	265,609,000	1,600,000	0	0	0	267,209,000
第2項 営業外費用	16,390,000	0	3,791,000	0	0	20,181,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	10,000,000	0	△ 3,791,000	0	0	6,209,000
第2款 簡易水道事業費用	556,000,000	500,000	0	0	0	556,500,000
第1項 営業費用	507,780,000	500,000	0	△ 41,000	0	508,239,000
第2項 営業外費用	38,100,000	0	0	41,000	0	38,141,000
第3項 特別損失	120,000	0	0	0	0	120,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

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10,890,600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41,800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
321,370,860	20,890,480	9,370,860	
281,874,255	20,841,251	8,501,255	
39,496,605	49,229	870,605	
0	0	△ 1,000	
560,582,530	23,189,840	5,582,530	
312,791,080	23,121,269	9,960,080	
247,696,410	68,571	△ 4,372,590	
95,040	0	△ 4,960	

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	293,600,000	275,005,865	6,003,628	0	18,594,135	
0	267,209,000	254,947,574	5,992,513	0	12,261,426	
0	20,181,000	20,058,291	11,115	0	122,709	注(1)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	6,209,000	0	0	0	6,209,000	
0	556,500,000	510,962,255	9,080,719	0	45,537,745	
0	508,239,000	473,082,818	9,059,130	0	35,156,182	
0	38,141,000	37,784,397	14,549	0	356,603	注(2)
0	120,000	95,040	7,040	0	24,960	
0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	

(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	2,100,000	0	2,100,000	0
第1項 負 担 金	100,000	0	100,000	0
第2項 補 償 料	2,000,000	0	2,000,000	0
第2款 簡易水道事業資本的収入	248,000,000	0	248,000,000	0
第1項 企 業 債	227,400,000	0	227,400,000	0
第2項 負 担 金	2,980,000	0	2,980,000	0
第3項 補 償 料	0	0	0	0
第4項 出 資 金	17,620,000	0	17,620,000	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 上水道事業資本的支出	150,000,000	△ 300,000	0	149,700,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	102,720,000	△ 300,000	0	102,420,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	37,280,000	0	0	37,280,000	0	0
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
第2款 簡易水道事業資本的支出	471,000,000	0	0	471,000,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	264,400,000	0	0	264,400,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	196,600,000	0	0	196,600,000	0	0
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額299,704,428円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,564,721円及び過年度損益勘定留保資金282,139,707円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は6,762,104円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は500,894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	2,100,000	2,938,473	43,200	838,473	
0	100,000	583,200	43,200	483,200	
0	2,000,000	2,355,273	0	355,273	
0	248,000,000	181,658,441	64,800	△ 66,341,559	
0	227,400,000	160,600,000	0	△ 66,800,000	
0	2,980,000	874,800	64,800	△ 2,105,200	
0	0	2,571,641	0	2,571,641	
0	17,620,000	17,612,000	0	△ 8,000	

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		
149,700,000	93,892,814	3,846,586	0	0	0	55,807,186	
102,420,000	56,634,777	3,846,586	0	0	0	45,785,223	
37,280,000	37,258,037	0	0	0	0	21,963	
10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	
471,000,000	390,408,528	13,826,135	54,808,040	0	54,808,040	25,783,432	
264,400,000	193,913,145	13,826,135	54,808,040	0	54,808,040	15,678,815	
196,600,000	196,495,383	0	0	0	0	104,617	
10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	

2 財 務 諸 表

(1) 平成30年度魚沼市水道事業損益計算書 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益			
(1) 給水収益	547,234,859		
(2) その他営業収益	3,467,956	550,702,815	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	67,530,814		
(2) 配水及び給水費	75,552,238		
(3) 業務費	34,929,190		
(4) 総係費	110,409,342		
(5) 減価償却費	411,600,849		
(6) 資産減耗費	12,798,847		
(7) その他営業費用	157,469	712,978,749	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			162,275,934

3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,494,684		
	(2) 他会計補助金	19,530,000		
	(3) 長期前受金戻入	158,244,125		
	(4) 資本費繰入収益	98,000,000		
	(5) その他営業外収益	8,806,507	287,075,316	
		<hr/>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	46,577,455		
	(2) その他営業外費用	309,312	46,886,767	240,188,549
	経常利益	<hr/>	<hr/>	<hr/>
				77,912,615
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	95,040	95,040	
		<hr/>		
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	88,000	88,000	7,040
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	当年度純利益			77,919,655
	前年度繰越利益剰余金			780,831,198
	当年度未処分利益剰余金			<hr/>
				858,750,853
				<hr/> <hr/>

(2) 平成30年度魚沼市水道事業剰余金計算書
(平成30年4月1日から平成31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	3,034,644,115	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	3,034,644,115	1,389,393	1,389,393	
当年度変動額	17,612,000	0	0	
資本剰余金の受入	0	0	0	
出資金の受入(繰入)	17,612,000	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	3,052,256,115	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30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	3,052,256,115	1,389,393	858,750,853	
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	3,052,256,115	1,389,393	(繰越利益剰余金) 858,750,853	

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	780,831,198	1,073,431,139	4,109,464,647
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	780,831,198	1,073,431,139	4,109,464,647
0	0	77,919,655	77,919,655	95,531,655
0	0	0	0	0
0	0	0	0	17,612,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	77,919,655	77,919,655	77,919,655
		(当年度未処分利益剰余金)		
139,853,956	152,745,985	858,750,853	1,151,350,794	4,204,996,302

(4) 平成30年度魚沼市水道事業貸借対照表
(平成31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	405,083,758		
減価償却累計額	<u>△ 178,637,274</u>	226,446,484	
ハ 構築物	13,677,312,101		
減価償却累計額	<u>△ 5,681,418,309</u>	7,995,893,792	
ニ 機械及び装置	1,815,208,773		
減価償却累計額	<u>△ 1,265,662,704</u>	549,546,069	
ホ 車両運搬具	18,296,379		
減価償却累計額	<u>△ 17,218,404</u>	1,077,975	
ヘ 工具器具及び備品	34,657,900		
減価償却累計額	<u>△ 27,798,967</u>	6,858,933	
ト 建設仮勘定		54,720,163	
有形固定資産合計			8,945,569,343

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		7,632,298	
無形固定資産合計			7,632,298

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		497,667,000	
投資その他の資産合計			497,667,000
固定資産合計			9,450,868,641

2 流動資産

(1) 現金・預金		744,614,841	
(2) 未収金	18,330,729		
貸倒引当金	<u>△ 1,328,845</u>	17,001,884	
(3) 貯蔵品		7,100,100	
流動資産合計			768,716,825
資産合計			<u>10,219,585,466</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	2,815,319,510	
	企業債合計	2,815,319,510	2,815,319,510
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金（従前）	27,132,600	
	引当金合計	27,132,600	27,132,600
	固定負債合計		2,842,452,110
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	242,729,671	
	企業債合計	242,729,671	242,729,671
	(2) 未払金		29,781,886
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,323,000	
	引当金合計	7,323,000	7,323,000
	(4) その他流動負債		4,000,000
	流動負債合計	4,000,000	283,834,557
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		5,620,745,081
	収益化累計額	△ 2,732,442,584	
	繰延収益合計	△ 2,732,442,584	2,888,302,497
	負債合計		6,014,589,164

< 資本の部 >

6	資本金		3,052,256,115
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	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	858,750,853	
	利益剰余金合計	1,151,350,794	1,151,350,794
	剰余金合計		1,152,740,187
	資本合計		4,204,996,302
	負債資本合計		10,219,585,466

3 決算附属書類

(1) 水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

有収水量、給水収益ともに減少が続き、水道事業を取り巻く環境は一層厳しさを増しています。今後も人口減少が継続する見込みであることから、全国的には平成30年12月の水道法改正を機としてコンセッション方式*の導入検討や、国が進める広域連携・官民連携の具体的な検討が始まっています。これらを視野に入れつつ、事業運営のあり方を考えていかなければなりません。

また、策定から3年が経過した「魚沼市水道事業経営戦略」の進捗管理や見直しを行いながら、経営の効率化、合理化を進め県内でも低廉な水準にある水道料金を維持できるよう努めていきます。

*コンセッション方式 … 自治体が施設所有権を有したまま、その運営権を民間事業者へ売却する方式

<建設改良>

上水道、青島水源の老朽施設対策として前年度以前から引き続き、向山配水池までの送水管の布設替え200mを実施しました。令和3年度完了を予定しています。

広神地区においては施設の維持管理向上のため、山田浄水場の濁度計、滝之又配水池の水流変換器の更新工事を行いました。堀之内地区においては下倉配水池から吉水・田川入系統への給水が可能となったため、吉水水源の休止を行いました。

その他漏水事故の再発防止と安定供給のため、堀之内地内ほか14路線、1,929mの老朽管の布設替えを行いました。

<経営状況>

有収水量が対前年度比0.2%、10,198 m³減少し、給水収益が同0.2%、122万円減少しました。経費面では減価償却費や企業債償還利息が同1,156万円減少したものの、漏水修繕費や検定満期等によるメーター取替委託料などにより費用全体では同21万円の減少に留まりました。

一方、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同2,000万円増の9,800万円としたことにより、純利益7,792万円を計上することができました。これは減価償却費等とともに内部留保し、借入金の返済や施設整備の財源に充てられます。

<最近5か年間の需要の推移>

項目/年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
有収水量 (m ³)	4,336,564	4,253,258	4,211,226	4,153,304	4,143,106
指数	100	98	97	96	96
給水人口 (人)	37,828	37,130	36,557	36,049	35,461
指数	100	98	97	95	94
平均給水量(m ³ /人・月)	9.6	9.5	9.6	9.6	9.7
指数	100	99	100	100	101

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第82号	平成29年度魚沼市水道事業会計決算の認定について	H30. 9. 6	H30. 10. 2 認定
第98号	平成30年度魚沼市水道事業会計補正予算（第1号）	H30. 12. 5	H30. 12. 5 原案可決
第13号	平成30年度魚沼市水道事業会計予算	H31. 2. 21	H31. 3. 19 原案可決
第23号	魚沼市ガス供給条例等の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決
第24号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決
第25号	魚沼市水道布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 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
H30. 9. 21	新潟県知事	平成30年度起債協議	H30. 10. 25	市町村 第2017号
H31. 3. 11	新潟県知事	平成30年度起債協議（第2次分）	H31. 3. 22	市町村 第2017号の3

(4) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	計
前年度末職員数	9 人	2 人	11 人
当年度末職員数	10 人	2 人	12 人
比較増減	1 人	0 人	1 人

（技術職員は、資本的収支支弁職員を計上）

(5) 料金その他供給条件の設定、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
災害復旧関連柏崎高浜堀之内線（水口沢橋）ガス水道管移設工事	配水管DCIP φ 200 L=25.9m 他	3,482	H30. 6. 14	H30. 10. 11	(有)酒井管業
向山配水池送水管布設替(その3)工事	送水管PE φ 250 L=206.5m	25,726	H30. 6. 21	H31. 1. 4	(株)コイデン
堀之内4号線ガス水道管布設替工事	配水管PE φ 150 L=137.5m 他	12,046	H30. 8. 30	H31. 3. 22	(有)酒井管業

簡易水道事業

工 事 名	施工内容	契約額(千円)	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
井口新田3号線他舗装本復旧工事	舗装本復旧 A=558m ²	3,527	H30.4.26	H30.6.29	(株)北越舗道 魚沼営業所
道路改良関連国道290号(高倉)水道管移設工事	配水管PEφ150 L=89.0m 他	15,403	H30.6.21	H30.11.7	(株)熊谷管工事
井口新田13号線ガス水道管布設替工事	配水管PEφ50 L=112.6m 他	4,937	H30.5.31	H30.11.26	(有)田原配管工業
大塚5号線ガス水道管布設替工事	配水管PEφ75 L=62.4m 他	4,252	H30.6.7	H30.12.3	(有)佐藤管業
県道栃尾守門線(福山新田)水道管布設替(その4)工事	配水管PEφ100 L=162.7m 他	16,375	H30.6.7	H30.12.3	(有)櫻井工業
国道352号(井口新田)ガス水道管布設替工事	配水管PEφ100 L=63.3m 他	3,810	H30.5.31	H30.12.13	(有)佐藤管業
吉田4号線水道管布設替工事	配水管PEφ100 L=375.0m 他	27,487	H30.5.24	H30.12.19	(有)吉田配管
大湯温泉5号線(あわせ湯橋)水道管布設替工事	配水管(橋梁添架) φ75L=19.6m	4,773	H30.9.13	H31.1.10	(有)佐藤管業
守門5号線水道管布設替(その2)工事	配水管PEφ150 L=261.7m 他	16,807	H30.7.26	H31.1.21	(株)熊谷管工事
七日市38号線ガス水道管布設替工事	配水管PEφ50 L=104.0m 他	3,818	H30.10.11	H31.1.28	(有)吉田配管
県道貫木穴沢線(穴沢)水道管布設替(その2)工事	配水管PEφ75 L=195.6m 他	20,962	H30.7.26	H31.2.20	(株)浅井組
井口新田11号線ガス水道管布設替工事	配水管PEφ75 L=120.4m 他	6,212	H30.9.20	H31.3.11	(有)田原配管工業
道路改良関連国道252号(今泉)水道管布設替(その2)工事	配水管PEφ100 L=241.6m 他	9,666	H30.7.19	繰越	(有)五十嵐配管
道路改良関連国道290号(高倉)水管橋工事	水管橋 L=43.1m 他	58,069	H30.7.26	繰越	(株)大平組
国道17号(井口新田)ガス水道管布設替(その1)工事	配水管PEφ100 L=107.0m 他	8,505	H30.7.26	繰越	(有)田原配管工業
国道17号浦佐バイパス関連大浦北8号線他ガス水道管移設工事	配水管PEφ100 L=301.6m 他	8,500	H30.8.23	繰越	(株)南雲配管

(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
上水道送配水管等修理	漏水修理等	17,173	随 時	随 時
上水道施設修理	浄水・配水施設修理等	509	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
簡易水道送配水管等修理	漏水修理等	29,521	随 時	随 時
簡易水道施設修理	浄水・配水施設修理等	4,267	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	35,461	36,049	△ 588	98.4 %
年度末給水戸数(戸)	14,285	14,301	△ 16	99.9
年間配水量(m ³)	5,605,531	5,612,131	△ 6,600	99.9
年間有収水量(m ³)	4,143,106	4,153,304	△ 10,198	99.8
年間有収水量率(%)	73.9	74.0	△ 0.1	99.9

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
上水道給水収益	259,172,318 円	260,721,796 円	△ 1,549,478	99.4 %
上水道その他営業収益	1,860,686	1,330,000	530,686	139.9
上水道営業外収益	39,447,445	41,523,046	△ 2,075,601	95.0
上水道事業小計	300,480,449	303,574,842	△ 3,094,393	99.0
長期前受金戻入額除く	265,705,577	268,799,970	△ 3,094,393	98.8
簡易水道給水収益	288,062,541 円	287,731,569 円	330,972	100.1 %
簡易水道その他営業収益	1,607,270	2,285,060	△ 677,790	70.3
簡易水道営業外収益	247,627,871	229,709,577	17,918,294	107.8
簡易水道特別利益	95,040	116,640	△ 21,600	81.5
簡易水道事業小計	537,392,722	519,842,846	17,549,876	103.4
長期前受金戻入額除く	413,923,469	396,373,593	17,549,876	104.4
計	837,873,171	823,417,688	14,455,483	101.8
長期前受金戻入額除く	679,629,046	665,173,563	14,455,483	102.2

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較		
			増 減	比 率	
上水原水及び浄水費	26,505,805 円	26,371,116 円		134,689	100.5 %
上水配水及び給水費	23,805,903	19,230,293		4,575,610	123.8
上水業務費	15,711,717	14,453,666		1,258,051	108.7
上水総係費	62,166,703	56,999,472		5,167,231	109.1
上水減価償却費	112,890,539	113,923,320	△	1,032,781	99.1
上水資産減耗費	7,827,294	6,562,007		1,265,287	119.3
上水その他営業費用	47,100	61,927	△	14,827	76.1
上水営業外費用	9,157,671	10,343,884	△	1,186,213	88.5
上水道事業小計	258,112,732	247,945,685		10,167,047	104.1
長期前受金戻入額除く	223,337,860	213,170,813		10,167,047	104.8
簡水原水及び浄水費	41,025,009 円	45,139,262 円	△	4,114,253	90.9 %
簡水配水及び給水費	51,746,335	52,715,258	△	968,923	98.2
簡水業務費	19,217,473	13,669,732		5,547,741	140.6
簡水総係費	48,242,639	47,613,702		628,937	101.3
簡水減価償却費	298,710,310	304,309,485	△	5,599,175	98.2
簡水資産減耗費	4,971,553	6,949,850	△	1,978,297	71.5
簡水その他営業費用	110,369	61,927		48,442	178.2
簡水営業外費用	37,729,096	41,671,923	△	3,942,827	90.5
簡水特別損失	88,000	88,000	△	0	100.0
簡易水道事業小計	501,840,784	512,219,139	△	10,378,355	98.0
長期前受金戻入額除く	378,371,531	388,749,886	△	10,378,355	97.3
計	759,953,516	760,164,824	△	211,308	100.0
長期前受金戻入額除く	601,709,391	601,920,699	△	211,308	100.0

(4) 供給単価及び給水原価

イ 供給単価

$$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}} = \frac{547,234,859 \text{ 円}}{4,143,106 \text{ m}^3} = 132.08 \text{ 円/m}^3$$

ロ 給水原価

$$\begin{aligned} & \frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{附帯事業費} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間有収水量}} \\ &= \frac{759,865,516 - (0 + 0 + 0) \text{ 円}}{4,143,106 \text{ m}^3} \\ &= 183.40 \text{ 円/m}^3 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{附帯事業費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額等})}{\text{年間有収水量}} \\ &= \frac{759,865,516 - (0 + 0 + 0 + 256,244,125) \text{ 円}}{4,143,106 \text{ m}^3} \\ &= 121.56 \text{ 円/m}^3 \end{aligned}$$

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
3,131,202,601 円	160,600,000 円	233,753,420 円	3,058,049,181 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
一般会計補助金					
企業債償還利息補助金	支払利息		19,530,000	19,530,000	非課税
長期前受金戻入					
長期前受金戻入	減価償却費 資産減耗費		154,945,533 3,298,592	158,244,125 3,298,592	不課税
資本費繰入収益					
資本費繰入収益	減価償却費		98,000,000	98,000,000	不課税
営業外雑収益					
事故復旧費賠償金	修繕費	355,320		355,320	課 税
自動車共済金	修繕費	212,403		212,403	課 税
補償料	修繕費		447,000	447,000	課 税
特別利益					
損害賠償金（原子力発電所事故）	委託料	95,040		95,040	課 税
計		662,763	276,221,125	280,182,480	

資本的収入

種 類	使 途	特定収入	特定収入以外	計	備 考
補償料	工事請負費		4,926,914	4,926,914	課 税
計		0	4,926,914	4,926,914	

※ 収益的及び資本的収入の補償料にあつては前年度消費税申告に基づき、国県より消費税等相当額を控除して算定された額で収入したものの。

(2) 平成30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30年4月1日から平成31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	77,919,655
減価償却費	411,600,849
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	500,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 690,400
長期前受金戻入額	△ 158,244,125
受取利息及び配当金 (△)	△ 2,494,684
支払利息	46,577,455
固定資産除却費	5,328,957
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,429,193
未払金の増減額 (△は減少)	3,057,294
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,820,280
資本費繰入収益	△ 98,000,000
小計	281,305,528
利息及び配当金の受取額	2,494,684
利息の支払額	△ 46,577,455
業務活動によるキャッシュ・フロー	237,222,757

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	△ 305,590,649
無形固定資産の取得による支出	△ 4,386,000
有価証券の取得による支出	△ 197,667,000
工事負担金等による収入	4,246,914
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	98,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 405,396,735

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	160,600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 233,753,420
他会計からの出資による収入	17,612,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,541,420

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	△ 223,715,398
資金期首残高	968,330,239
資金期末残高	744,614,841

(3) 平成30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			300,480,449	
営業収益			261,033,004	
	給水収益		259,172,318	
		水道料金	259,172,318	
	その他営業収益		1,860,686	
		加入金	1,832,000	47件
		営業雑収益	28,686	指定給水装置工事事業者登録手数料等
営業外収益			39,447,445	
	受取利息及び配当金		663,095	
		預金利息	33,095	定期預金利息
		有価証券利息	630,000	有価証券利息
	長期前受金戻入		34,774,872	
		長期前受金戻入	34,774,872	減価償却費分 国庫補助金 1,362,719 受贈財産評価額 3,787,990 工事負担金 29,287,917 除却費分 工事負担金 336,246
	その他営業外収益		4,009,478	
		営業外雑収益	4,009,478	下水道事業事務費負担金 3,281,846 水道施設事故復旧費 105,840 函面交付手数料 70,979 行政財産目的外使用料 34,704 自動車共済金 48,794 水道管移設補償料 447,000 その他 20,315
簡易水道事業収益			537,392,722	
営業収益			289,669,811	
	給水収益		288,062,541	
		水道料金	288,062,541	
	その他営業収益		1,607,270	
		加入金	1,530,000	34件
		営業雑収益	14,000	指定給水装置工事事業者登録手数料等
		材料売却収益	63,270	メーター代
営業外収益			247,627,871	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
	受取利息及び配当金		1,831,589		
		預金利息	33,095	定期預金利息	
		有価証券利息	1,798,494	有価証券利息	
	他会計補助金		19,530,000		
		一般会計補助金	19,530,000	企業債償還利息補助金 19,530,000	
	長期前受金戻入		123,469,253		
		長期前受金戻入	123,469,253	減価償却費分 国庫補助金 28,899,318 県補助金 49,771,400 受贈財産評価額 1,662,445 工事負担金 39,875,927 災害共済金 297,817 除却費分 国庫補助金 5,418 県補助金 2,221,968 工事負担金 734,960	
	資本費繰入収益		98,000,000		
		資本費繰入収益	98,000,000		
	その他営業外収益		4,797,029		
		営業外雑収益	4,797,029	下水道事業事務費負担金 4,170,400 水道施設事故復旧費 249,480 函面交付手数料 37,921 行政財産目的外使用料 86,482 自動車共済金 163,609 その他 89,137	
	特別利益			95,040	
		その他特別利益		95,040	
その他特別利益			95,040	原子力発電所事故に伴う損害賠償金	
合 計			837,873,171		

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
上水道事業費用			258,112,732	
営業費用			248,955,061	
	原水及び浄水費		26,505,805	
		備消品費	34,993	浄水施設備消品費
		燃料費	2,176	自家発電機用燃料費
		委託料	1,439,020	水質検査委託料 266,000 自家用電気設備保守点検委託料 718,920 浄水施設設備保守委託料 454,100
		賃借料	874,000	監視システム使用料
		修繕費	147,900	浄水施設設備修繕費
		動力費	23,471,116	浄水施設動力費
		薬品費	536,600	浄水用薬品費
	配水及び給水費		23,805,903	
		備消品費	248,325	配水施設備消品費
		通信運搬費	576,547	配水施設専用回線使用料 342,720 携帯電話等使用料 233,827
		委託料	2,678,200	水質検査委託料 1,816,000 配水施設設備保守委託料 286,800 緊急修繕工事当番業務委託料 575,400
		修繕費	16,144,594	配水管修繕費 5,974,332 配水施設設備修繕費 323,400 給水管移設、修繕費 5,251,786 路面復旧費 4,595,076
		動力費	4,158,237	配水施設動力費
	業務費		15,711,717	
		備消品費	1,874,172	水道メーター費 1,830,970 検針、徴収用備消品費 33,152 営業用備消品費 10,050
		印刷製本費	370,800	料金徴収関係帳票印刷製本費 296,800 水道凍結対策周知リーフレット印刷費 74,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		通信運搬費	476,300	検針、徴収用郵送料 458,485 データ通信用回線使用料 17,815
		委託料	11,624,611	メーター取替委託料 4,382,150 検針委託料 4,005,931 開閉栓業務委託料 1,182,150 給水装置工事審査等業務委託料 1,467,460 ハンディターミナル保守委託料 106,282 コンビニ収納代行業務委託料 258,860 市報うおぬまチラシ折込料 9,074 メーター位置情報管理システム保 守委託料 188,700 印刷機等保守委託料 24,004
		手数料	392,165	口座振替、窓口収納手数料
		賃借料	403,919	料金システム使用料
		修繕費	569,750	止水栓等義務修繕費
	総係費		62,166,703	
		報酬	12,000	(予算額 30千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	22,674,600	(予算額 22,730千円) 一般職 6人
		手当	14,395,074	(予算額 15,570千円) 扶養手当 798,000 住居手当 144,000 通勤手当 212,232 時間外勤務手当 1,588,766 休日給 99,893 管理職手当 422,400 管理職員特別勤務手当 13,500 期末手当 3,499,078 勤勉手当 2,361,290 寒冷地手当 429,600 児童手当 110,000

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				退職手当負担金 4,716,315
		賞与引当金繰入額	3,752,000	(予算額 3,752千円) 期末、勤勉手当繰入額 3,140,000 共済組合負担金等繰入額 612,000
		法定福利費	8,427,580	(予算額 7,038千円) 共済組合負担金 6,351,728 共済組合追加費用 526,530 災害補償基金負担金 52,000 非常勤職員社会保険料等 1,497,322
		厚生福利費	82,760	職員健康診断費
		賃金	9,685,670	施設管理員賃金 8,956,873 検針事務補助員賃金 364,435 料金事務補助員賃金 364,362
		旅費	38,310	費用弁償 8,225 普通旅費 30,085
		備用品費	366,645	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	463,941	庁用車燃料費
		光熱水費	202,309	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	107,316	郵送料 28,350 電話料 78,966
		委託料	665,598	会計システム保守委託料 94,550 ガス水道設計積算システム保守委託料 198,000 管網図管理システム保守委託料 64,100 内管図管理システム保守委託料 56,700 複合機保守点検委託料 117,294 庁舎保守等委託料 134,954
		手数料	45,434	車検手数料等
		賃借料	152,911	施設用地借地料 83,625 土木積算システム使用料

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				46,069
				高速道路通行料 15,310
				その他 7,907
		修繕費	601,270	庁舎修繕費 80,300
				庁用車修繕費 520,970
		研修費	31,113	研修会受講料
		会費負担金	100,666	日本水道協会等負担金
		保険料	196,426	自賠責保険料 93,320
				自動車共済分担金 96,230
				建物災害共済分担金 6,876
		貸倒引当金繰入額	100,000	貸倒引当金繰入額
		租税課金	54,200	自動車重量税
	減価償却費		112,890,539	
		有形固定資産減価償却費	112,434,739	建物 3,074,704
				構築物 97,841,796
				機械装置 11,074,827
				車両運搬具 76,745
				工具器具備品 366,667
		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		7,827,294	
		固定資産除却費	7,796,034	建物 88,270
				構築物 748,350
				機械装置 258,816
				工具器具備品 109,598
				施設撤去工事費 6,591,000
		たな卸資産減耗費	31,260	貯蔵品減耗費
	その他営業費用		47,100	
		営業雑支出	47,100	ガス水道フェア開催費用
営業外費用			9,157,671	
	支払利息及び企業債取扱諸費		9,027,591	
		企業債利息	9,027,591	企業債償還利息
	その他営業外費用		130,080	
		営業外雑支出	130,080	過年度分調定減による費用化 128,895
				消費税訂正経理 1,185
簡易水道事業費用			501,840,784	
営業費用			464,023,688	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
	原水及び浄水費		41,025,009	
		備用品費	148,479	浄水施設備用品費
		燃料費	1,752	自家発電機用燃料費
		委託料	13,257,280	水質検査委託料 4,314,000 自家用電気設備保守点検委託料 433,080 浄水施設設備保守等委託料 829,200 浄水施設清掃委託料 4,567,000 草刈、除雪委託料 1,884,000 監視システムソフトウェア修正業務委託料 1,170,000 アスベスト分析調査委託料 60,000
		賃借料	2,030,000	監視システム使用料
		修繕費	3,239,625	浄水施設設備修繕費
		動力費	20,713,673	浄水施設動力費
		薬品費	1,634,200	浄水用薬品費
	配水及び給水費		51,746,335	
		備用品費	304,678	配水施設備用品費
		通信運搬費	1,831,346	配水施設専用回線使用料 1,716,908 携帯電話使用料 114,438
		委託料	19,641,300	水質検査委託料 14,577,300 配水施設設備保守等委託料 481,200 緊急修繕工事当番業務委託料 1,013,800 草刈、除雪委託料 899,000 漏水調査委託料 2,670,000
		修繕費	28,045,822	配水管修繕費 15,865,000 配水施設設備修繕費 711,400 給水管移設、修繕費 4,488,271 路面復旧費 6,981,151
		動力費	1,923,189	配水施設動力費
	業務費		19,217,473	
		備用品費	2,308,162	水道メーター費 2,265,800 検針、徴収用備用品費

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				30,662
				営業用備消費費 11,700
		印刷製本費	385,700	料金徴収関係帳票印刷製本費 311,700 水道凍結対策周知リーフレット印刷費 74,000
		通信運搬費	613,044	検針、徴収用郵送料 595,230 データ通信用回線使用料 17,814
		委託料	14,391,665	メーター取替委託料 5,625,000 検針委託料 5,789,201 開閉栓業務委託料 1,020,180 給水装置工事審査等業務委託料 1,359,430 ハンディターミナル保守委託料 106,282 コンビニ収納代行業務委託料 269,423 市報うおぬまチラシ折込料 9,445 メーター位置情報管理システム保守委託料 188,700 印刷機等保守委託料 24,004
		手数料	404,922	口座振替、窓口収納手数料
		賃借料	403,919	料金システム使用料
		修繕費	710,061	止水栓等義務修繕費
	総係費		48,242,639	
		報酬	9,000	(予算額 30千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	16,116,000	(予算額 16,210千円) 一般職 4人
		手当	9,768,884	(予算額 10,540千円) 扶養手当 108,500 住居手当 204,000 通勤手当 190,008 時間外勤務手当 873,323 休日給 59,097 管理職手当 422,400

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				期末手当 2,509,903 勤勉手当 1,821,731 寒冷地手当 227,800 退職手当負担金 3,352,122
		賞与引当金繰入額	2,608,000	(予算額 2,608千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,180,000 共済組合負担金等繰入額 428,000
		法定福利費	6,283,479	(予算額 4,882千円) 共済組合負担金 4,350,384 共済組合追加費用 350,442 災害補償基金負担金 37,000 非常勤職員社会保険料等 1,545,653
		厚生福利費	66,441	職員健康診断費
		賃金	10,009,800	施設管理員賃金 9,244,576 検針事務補助員賃金 382,650 料金事務補助員賃金 382,574
		旅費	22,104	費用弁償 6,594 普通旅費 15,510
		備用品費	360,827	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	323,063	庁用車燃料費
		光熱水費	202,308	庁舎電気料
		印刷製本費	10,880	封筒印刷費
		通信運搬費	99,257	郵送料 20,291 電話料 78,966
		委託料	672,046	会計システム保守委託料 94,550 ガス水道設計積算システム保守委託料 198,000 管網図管理システム保守委託料 112,900 内管図管理システム保守委託料 56,700 複合機保守点検委託料 117,295 庁舎保守等委託料 92,601

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		手数料	49,993	車検手数料等
		賃借料	161,329	施設用地借地料 98,566 土木積算システム使用料 46,069 高速道路通行料 9,203 その他 7,491
		修繕費	669,138	庁舎修繕費 65,000 庁用車修繕費 569,138 備品修繕費 35,000
		研修費	20,372	研修会受講料
		会費負担金	113,517	日本水道協会等負担金
		保険料	226,101	自賠責保険料 83,740 自動車共済分担金 117,710 建物災害共済分担金 24,651
		貸倒引当金繰入額	400,000	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	298,710,310	
			有形固定資産減価償却費	297,582,310
		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	4,971,553		
		固定資産除却費	4,721,923	構築物 3,837,155 機械装置 105,000 工具器具備品 181,768 施設撤去工事費 598,000
		たな卸資産減耗費	249,630	貯蔵品減耗費
	その他営業費用	110,369		
		営業雑支出	47,099	ガス水道フェア開催費用
		材料売却原価	63,270	メーター原価
	営業外費用		37,729,096	
		支払利息及び企業債取扱諸費	37,549,864	
		企業債利息	37,549,864	企業債償還利息
その他営業外費用		179,232		
	営業外雑支出	179,232	過年度分調定減による費用化	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				178,184 消費税訂正経理 1,048
特別損失			88,000	
	その他特別損失		88,000	
		放射能事故に伴う 特別損失		88,000
合 計			759,953,516	

(4) 平成30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	5,403,738,333	50,565,191	12,993,161	5,441,310,363
土地	47,320,990	0	0	47,320,990
建物	137,250,186	0	1,765,400	135,484,786
構築物	4,753,538,609	50,026,691	4,897,929	4,798,667,371
機械装置	439,996,096	0	5,176,332	434,819,764
車両運搬具	5,724,302	0	0	5,724,302
工具器具備品	19,908,150	538,500	1,153,500	19,293,150
簡易水道事業	10,499,240,299	189,145,010	13,390,671	10,674,994,638
土地	63,704,937	0	0	63,704,937
建物	269,598,972	0	0	269,598,972
構築物	8,743,056,156	146,640,745	11,052,171	8,878,644,730
機械装置	1,375,934,009	5,505,000	1,050,000	1,380,389,009
車両運搬具	12,572,077	0	0	12,572,077
工具器具備品	16,124,850	528,400	1,288,500	15,364,750
建設仮勘定	18,249,298	36,470,865	0	54,720,163
合計	15,902,978,632	239,710,201	26,383,832	16,116,305,001

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	1,446,098	2,193,000	0	455,800
その他無形固定資産	1,446,098	2,193,000	0	455,800
電話加入権	78,698	0	0	0
その他無形固定資産	1,367,400	2,193,000	0	455,800
簡易水道事業	3,384,000	2,193,000	0	1,128,000
その他無形固定資産	3,384,000	2,193,000	0	1,128,000
その他無形固定資産	3,384,000	2,193,000	0	1,128,000
合計	4,830,098	4,386,000	0	1,583,800

3 投資その他の資産

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	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
簡易水道事業	200,000,000	197,667,000	0	397,667,000
投資有価証券	200,000,000	197,667,000	0	397,667,000
合計	300,000,000	197,667,000	0	497,667,000

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		
112,434,739	11,788,127	3,003,831,096	2,437,479,267	
0	0	0	47,320,990	
3,074,704	1,677,130	61,895,596	73,589,190	
97,841,796	4,149,579	2,563,071,826	2,235,595,545	
11,074,827	4,917,516	357,670,945	77,148,819	
76,745	0	5,388,972	335,330	
366,667	1,043,902	15,803,757	3,489,393	
297,582,310	9,266,748	4,166,904,562	6,508,090,076	
0	0	0	63,704,937	
8,128,136	0	116,741,678	152,857,294	
248,710,105	7,215,016	3,118,346,483	5,760,298,247	
39,367,517	945,000	907,991,759	472,397,250	
346,808	0	11,829,432	742,645	
1,029,744	1,106,732	11,995,210	3,369,540	
0	0	0	54,720,163	
410,017,049	21,054,875	7,170,735,658	8,945,569,343	

単位：円

年度末現在高	備 考
3,183,298	
3,183,298	
78,698	
3,104,600	
4,449,000	
4,449,000	
4,449,000	
7,632,298	

単位：円

備 考

(5) 平成30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	25,481,598	310,294,571
	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	11,776,439	142,013,921
平成22年3月30日				
小 計		753,900,000	37,258,037	452,308,492
簡易水道事業	財務省 平成元年3月27日 }	3,874,900,000	185,151,745	1,465,588,673
	平成30年3月26日			
	地方公共団体 金融機構 平成14年5月20日 }	441,600,000	11,343,638	94,453,654
平成31年3月28日				
小 計		4,316,500,000	196,495,383	1,560,042,327
企 業 債 合 計		5,070,400,000	233,753,420	2,012,350,819

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
207,405,429		0.40 } 4.65	平成31年3月 } 令和22年3月	
94,186,079		1.20 } 4.75	令和3年3月 } 令和22年3月	
301,591,508				
2,409,311,327		0.01 } 4.85	平成31年3月 } 令和30年3月	
347,146,346		0.01 } 2.30	令和12年3月 } 令和31年3月	
2,756,457,673				
3,058,049,181				

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的有価証券…原価法

(2) 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

(3) 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

(4) 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 30 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、963,000 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。

(5) 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、1,549,460 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 5,975,000 円（平成 30 年 6 月支給）

②修繕引当金（従前） 1,075,400 円（漏水緊急修繕）

なお、漏水緊急修繕に伴う消費税及び地方消費税 86,032 円は、当年度予算執行により支出している。

下水道事業会計

1 平成30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	2,439,000,000	0	0	2,439,000,000
第1項 営業収益	855,431,000	0	0	855,431,000
第2項 営業外収益	1,583,568,000	0	0	1,583,568,000
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 下水道事業費用	2,334,000,000	700,000	0	0	0	2,334,700,000
第1項 営業費用	2,079,000,000	700,000	0	0	0	2,079,700,000
第2項 営業外費用	244,999,000	0	5,547,000	0	0	250,546,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	10,000,000	0	△ 5,547,000	0	0	4,453,000

注(1) 営業外費用決算額には、納付消費税及び地方消費税5,139,300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
2,443,124,000	63,544,920	4,124,000	
860,494,345	63,495,456	5,063,345	
1,582,629,655	49,464	△ 938,345	
0	0	△ 1,000	

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	2,334,700,000	2,289,248,622	42,128,180	0	45,451,378	
0	2,079,700,000	2,044,117,818	42,031,514	0	35,582,182	
0	250,546,000	245,130,804	96,666	0	5,415,196	注(1)
0	1,000	0	0	0	1,000	
0	4,453,000	0	0	0	4,453,000	

(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	866,000,000	0	866,000,000	0
第1項 企業債	253,400,000	0	253,400,000	0
第2項 補助金	43,300,000	0	43,300,000	0
第3項 負担金及び分担金	8,298,000	0	8,298,000	0
第4項 補償料	1,000	0	1,000	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 出資金	561,000,000	0	561,000,000	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	1,709,000,000	500,000	0	1,709,500,000	0	0
第1項 建設改良費	379,000,000	500,000	0	379,500,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,320,000,000	0	1,650,000	1,321,650,000	0	0
第4項 予備費	10,000,000	0	△ 1,650,000	8,350,000	0	0

- ・資本的収入額が資本的支出額に不足する額811,159,937円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,611,819円、過年度損益勘定留保資金748,282,095円及び当年度損益勘定留保資金45,266,023円で補てんした。
- ・たな卸資産購入限度額の執行額は1,058,398円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は78,398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	866,000,000	819,853,830	0	△ 46,146,170	
0	253,400,000	208,700,000	0	△ 44,700,000	
0	43,300,000	42,700,000	0	△ 600,000	
0	8,298,000	7,453,830	0	△ 844,170	
0	1,000	0	0	△ 1,000	
0	1,000	0	0	△ 1,000	
0	561,000,000	561,000,000	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		
1,709,500,000	1,631,013,767	21,329,850	11,183,560	0	11,183,560	67,302,673	
379,500,000	309,364,294	21,329,850	11,183,560	0	11,183,560	58,952,146	
1,321,650,000	1,321,649,473	0	0	0	0	527	
8,350,000	0	0	0	0	0	8,350,000	

2 財 務 諸 表

(1) 平成30年度魚沼市下水道事業損益計算書 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位：円

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	793,702,949		
(2) 雨水処理負担金	3,280,000		
(3) その他営業収益	15,940	796,998,889	
2 営業費用			
(1) 管渠費	75,769,464		
(2) ポンプ場費	10,598,003		
(3) 処理場費	406,646,164		
(4) 浄化槽費	1,557,927		
(5) 業務費	26,654,610		
(6) 総係費	55,123,149		
(7) 減価償却費	1,414,911,137		
(8) 資産減耗費	10,794,451		
(9) その他営業費用	31,399	2,002,086,304	
営業損失			1,205,087,415
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	132,383		
(2) 他会計補助金	872,720,000		
(3) 補助金	7,415,000		
(4) 長期前受金戻入	700,189,771		
(5) その他営業外収益	2,123,200	1,582,580,354	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	237,934,998		
(2) その他営業外費用	3,372,768	241,307,766	1,341,272,588
経常利益			136,185,173

当年度純利益	136,185,173
前年度繰越利益剰余金	<u>160,376,575</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>296,561,748</u></u>

(2) 平成30年度魚沼市下水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	9,567,290,998	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	9,567,290,998	14,142,029	52,782,927
当年度変動額	561,000,000	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0
出資金の受入(繰入)	561,000,000	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	10,128,290,998	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30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	10,128,290,998		71,093,494	296,561,748
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	10,128,290,998		71,093,494	(繰越利益剰余金) 296,561,748

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	160,376,575	160,376,575	9,798,761,067
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)		0
3,157,628	1,010,910	71,093,494	160,376,575	160,376,575	9,798,761,067
0	0	0	136,185,173	136,185,173	697,185,173
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	561,000,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	136,185,173	136,185,173	136,185,173
			(当年度未処分 利益剰余金)		
3,157,628	1,010,910	71,093,494	296,561,748	296,561,748	10,495,946,240

(4) 平成30年度魚沼市下水道事業貸借対照表
(平成31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		190,008,353	
ロ 建物	4,841,316,808		
減価償却累計額	<u>△ 1,772,339,484</u>	3,068,977,324	
ハ 構築物	42,124,341,787		
減価償却累計額	<u>△ 14,123,626,718</u>	28,000,715,069	
ニ 機械及び装置	6,460,938,747		
減価償却累計額	<u>△ 4,515,529,345</u>	1,945,409,402	
ホ 車両運搬具	2,556,692		
減価償却累計額	<u>△ 1,511,614</u>	1,045,078	
ヘ 工具器具及び備品	6,786,820		
減価償却累計額	<u>△ 1,887,899</u>	4,898,921	
ト 建設仮勘定		28,081,771	
有形固定資産合計			33,239,135,918

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		3,089,054,846	
ロ その他無形固定資産		<u>6,209,000</u>	
無形固定資産合計			3,095,263,846

(3) 投資その他の資産

イ 出捐金		<u>2,200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>2,200,000</u>
固定資産合計			36,336,599,764

2 流動資産

(1) 現金・預金		867,967,893	
(2) 未収金	17,268,481		
貸倒引当金	<u>△ 802,420</u>	16,466,061	
(3) 貯蔵品		<u>1,865,520</u>	
流動資産合計			<u>886,299,474</u>
資産合計			<u>37,222,899,238</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	8,362,056,420	
	企業債合計	<u>8,362,056,420</u>	
	固定負債合計		8,362,056,420
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	1,242,037,302	
	企業債合計	1,242,037,302	
	(2) 未払金		64,067,334
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	4,563,000	
	引当金合計	4,563,000	
	(4) その他流動負債		4,000,000
	流動負債合計	<u>1,314,667,636</u>	
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	28,344,738,703	
	収益化累計額	△ 11,294,509,761	
	繰延収益合計	<u>17,050,228,942</u>	
	負債合計		<u>26,726,952,998</u>

＜ 資 本 の 部 ＞

6	資本金		10,128,290,998
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	296,561,748	
	利益剰余金合計	<u>296,561,748</u>	
	剰余金合計		<u>367,655,242</u>
	資本合計		<u>10,495,946,240</u>
	負債資本合計		<u><u>37,222,899,238</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

本年度は減少が続いていた有収水量や下水道使用料が僅かながら前年度を上回ったものの、今後も人口減少の継続が見込まれ厳しい状況が予想されます。

こうした中、単に現状を維持する老朽施設の更新といった消極的な取組みではなく、処理区域・施設の統廃合など経営の合理化、効率化をより一層進め、環境の変化に遅れない経営へシフトしていかなければなりません。

また、策定から3年が経過した「魚沼市下水道事業経営戦略」の進捗管理や見直しを行いながら、県内でも高い水準にある下水道使用料の抑制に努め、国が進める広域連携・官民連携などの施策を注視しつつ、今後も持続可能な経営に取り組んでいきます。

<建設改良>

工事関連では国道17号浦佐バイパス関連で管渠布設工事86.8mを実施、国道290号道路改良関連では令和元年度中の竣工に向け、水管橋工事に取り組んでいます。

老朽化対策では雁坂下処理場の機械及び電気設備更新工事や、湯之谷ほか5地区でマンホール蓋192箇所の更新工事を実施しています。その他、田中処理場ほか7施設の設備更新工事、堀之内処理区ほかポンプ場及びマンホールポンプ通報装置更新工事16箇所を実施しました。

今後も施設等の健全性を保持し、快適な生活環境の維持に努めていきます。

<経営状況>

有収水量は対前年度比0.4%、14,946 m³の増となり、使用料収入は同0.4%、308万円の増となりました。経費面では流域下水道維持管理負担金が対前年度比427万円の減、企業債償還利息が同4,078万円の減となるなど、純利益1億3,619万円を計上することができました。これは減価償却費等とともに内部留保し、借入金の返済や施設整備の財源に充てられます。

なお、一般会計からの繰入金は対前年度比1億1,200万円の減となったものの、14億3,700万円と引き続き高額となっています。本年度末の企業債残高は96億409万円で、対前年度比11億1,295万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	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
有収水量 (m ³)	4,257,846	4,146,946	4,111,277	4,005,482	4,020,428
指数	100	97	97	94	94
処理可能人口 (人)	38,519	37,792	37,205	36,617	36,014
指数	100	98	97	95	93
水洗化人口 (人)	36,622	36,084	35,669	35,225	34,754
水洗化率 (%)	95.1	95.5	95.9	96.2	96.5

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第9号	平成29年度魚沼市下水道事業会計継続費の精算について	H30. 9. 6	(報告)
第83号	平成29年度魚沼市下水道事業会計決算の認定について	H30. 9. 6	H30. 10. 2 認定
第99号	平成30年度魚沼市下水道事業会計補正予算 (第1号)	H30. 12. 5	H30. 12. 5 原案可決
第14号	平成30年度魚沼市下水道事業会計予算	H31. 2. 21	H31. 3. 19 原案可決
第23号	魚沼市ガス供給条例等の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決
第24号	魚沼市公営企業等運営審議会条例の一部改正について	H31. 2. 22	H31. 3. 19 原案可決

(3) 行政官庁同意事項

協議年月日	協議先	件名	同意等年月日	備考
H30. 9. 21	新潟県知事	平成30年度起債協議	H30. 10. 25	市町村 第2017号
H31. 3. 11	新潟県知事	平成30年度起債協議 (第2次分)	H31. 3. 22	市町村 第2017号の3

(4) 職員に関する事項

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

(技術職員は、資本的収支支弁職員を計上)

(5) 料金その他条件の設定、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
堀之内公共マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋 10箇所	4,778	H30. 4. 26	H30. 7. 9	山岳土建(株)
田中処理場ばっ気攪拌装置更新工事	機械設備更新 1式	3,780	H30. 4. 16	H30. 7. 25	水処理機器サー ビス(株)
上条特環マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 13箇所	6,037	H30. 5. 31	H30. 9. 3	(有)櫻井工業
末沢集排マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 11箇所	4,533	H30. 6. 28	H30. 9. 10	(株)義介建設
湯之谷公共マンホール蓋更新(その3)工事	マンホール蓋 8箇所	3,491	H30. 7. 5	H30. 9. 12	(有)シルテック

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
原集排マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 10箇所	3,794	H30.7.5	H30.9.12	㈱中豊組
小出公共マンホール蓋更新(その1)工事	マンホール蓋 15箇所	6,639	H30.6.28	H30.9.14	㈱星野工業
並柳集排マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 11箇所	4,095	H30.7.26	H30.10.5	㈱関矢工業
広神特環マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋 8箇所	3,008	H30.5.31	H30.10.15	㈱カイセ
須原特環マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋 20箇所	8,022	H30.5.31	H30.10.19	(有)櫻井工業
堀之内公共マンホール蓋更新(その3)工事	マンホール蓋 10箇所	3,791	H30.8.2	H30.11.5	(有)ホリケン
道路改良関連国道290号(高倉)下水道管移設工事	管渠PEφ75 L=130.7m	6,348	H30.6.21	H30.11.7	㈱熊谷管工事
田中集排マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋 10箇所	3,812	H30.8.30	H30.11.7	㈱仲丸組
小出公共マンホール蓋更新(その2)工事	マンホール蓋 8箇所	4,919	H30.8.30	H30.11.12	北越産業㈱
五軒屋敷5号線下水道管渠布設工事	管渠VUφ150 L=41.4m 他	3,408	H30.8.9	H30.11.16	㈱中豊組
穴沢集排マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 9箇所	4,417	H30.8.30	H30.12.12	魚沼産業㈱
堀之内公共マンホール蓋更新(その4)工事	マンホール蓋 9箇所	3,333	H30.10.4	H30.12.12	(有)渡辺工務店
守門南部集排マンホール蓋更新工事	マンホール蓋 9箇所	3,940	H30.9.20	H30.12.17	(有)櫻井工業
雁坂下処理場電気設備更新工事	電気設備更新 1式	29,484	H30.5.31	H31.1.25	㈱コイデン
守門17号線マンホール更生工事	マンホール内更生 2箇所	3,888	H30.10.11	H31.2.7	緑水工業㈱
堀之内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 8箇所	6,654	H30.10.18	H31.3.6	㈱コイデン
長者林1号線先下水道管渠布設工事	管渠VUφ150 L=61.0m 他	4,106	H30.9.27	H31.3.15	㈱桑原組
雁坂下処理場機械設備更新工事	機械設備更新 1式	48,600	H30.5.31	H31.3.19	㈱前澤エンジニアリングサービス 新潟営業所
浦佐バイパス関連大浦地区下水道管渠布設工事	管渠PRPφ150 L=86.8m 他	9,406	H30.9.6	H31.3.22	伊米ヶ崎建設㈱
道路改良関連国道290号(高倉)水管橋工事	水管橋 L=43.1m 他	18,611	H30.7.26	繰越	㈱大平組

(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	10,266	随 時	随 時
下水道施設修理	汚水処理施設修理等	12,531	随 時	随 時

3. 業 務

(1) 業務量

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末処理可能人口 (人)	36,014	36,617	△ 603	98.4 %
年度末水洗化人口 (人)	34,754	35,225	△ 471	98.7
行政区域内人口 (人)	36,088	36,696	△ 608	98.3
普 及 率 (%)	99.8	99.8	0.0	100.0
水 洗 化 率 (%)	96.5	96.2	0.3	100.3
年間汚水処理量 (m3)	5,007,335	5,142,905	△ 135,570	97.4
年間有収水量 (m3)	4,020,428	4,005,482	14,946	100.4
有 収 率 (%)	80.3	77.9	2.4	103.1

(2) 事業収益に関する事項

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
下 水 道 使 用 料	793,702,949 円	790,622,075 円	3,080,874	100.4 %
雨 水 処 理 負 担 金	3,280,000	3,600,000	△ 320,000	91.1
そ の 他 営 業 収 益	15,940	37,253	△ 21,313	42.8
営 業 外 収 益	1,582,580,354	1,589,710,169	△ 7,129,815	99.6
特 別 利 益	0	108,000	108,000	皆減
計	2,379,579,243	2,384,077,497	△ 4,498,254	99.8
長期前受金戻入額除く	1,679,389,472	1,667,971,424	11,418,048	100.7

(3) 事業費用に関する事項

内 容	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
管 渠 費	75,769,464 円	78,752,296 円	△ 2,982,832	96.2 %
ポ ン プ 場 費	10,598,003	9,896,106	701,897	107.1
処 理 場 費	406,646,164	416,773,791	△ 10,127,627	97.6
浄 化 槽 費	1,557,927	1,593,673	△ 35,746	97.8
業 務 費	26,654,610	25,446,229	1,208,381	104.7
総 係 費	55,123,149	44,809,681	10,313,468	123.0
減 価 償 却 費	1,414,911,137	1,429,897,688	△ 14,986,551	99.0
資 産 減 耗 費	10,794,451	584,460	10,209,991	1,846.9
そ の 他 営 業 費 用	31,399	41,285	△ 9,886	76.1
営 業 外 費 用	241,307,766	281,464,783	△ 40,157,017	85.7
計	2,243,394,070	2,289,259,992	△ 45,865,922	98.0
長期前受金戻入額除く	1,543,204,299	1,573,153,919	△ 29,949,620	98.1

(4) 下水道使用料汚水処理単価及び汚水処理原価

イ 汚水処理単価

$$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}} = \frac{793,702,949 \text{ 円}}{4,020,428 \text{ m}^3} = 197.42 \text{ 円/m}^3$$

ロ 汚水処理原価

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価})}{\text{年間有収水量}}$$
$$= \frac{2,243,394,070 - (0 + 0) \text{ 円}}{4,020,428 \text{ m}^3}$$
$$= 558.00 \text{ 円/m}^3$$

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)

$$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託事業費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入相当額})}{\text{年間有収水量}}$$
$$= \frac{2,243,394,070 - (0 + 0 + 700,189,771) \text{ 円}}{4,020,428 \text{ m}^3}$$
$$= 383.84 \text{ 円/m}^3$$

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	備 考
H31.2.13	72,774 円	マンホールポンプ制御盤用地 (取得面積9.33㎡)	魚沼市根小屋地内	

ニ 不動産の処分 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
10,717,043,195 円	208,700,000 円	1,321,649,473 円	9,604,093,722 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		2,555,163	2,555,163	不課税
	支払利息		724,837	724,837	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		334,341,276	334,341,276	不課税
	支払利息		107,065,703	107,065,703	非課税
企業債償還利息補助金	支払利息		19,872,216	19,872,216	非課税
排除下水水質規制事務費補助金	委託料	3,358,800		3,358,800	課 税
不明水処理費公費負担分補助金	動力費	10,177,200		10,177,200	課 税
高資本費対策補助金	減価償却費		333,576,247	333,576,247	不課税
	支払利息		61,975,558	61,975,558	非課税
職員児童手当補助金	手当		1,750,000	1,750,000	不課税
合併浄化槽設置整備事業補助金	補助金		603,000	603,000	不課税
国庫補助金					
農業集落排水調査設計事業補助金(維持適正化)	委託料	4,950,000		4,950,000	課 税
循環型社会形成推進交付金	補助金		147,000	147,000	課 税
県補助金					
農業集落排水整備事業企業債償還利息補助金	支払利息		2,318,000	2,318,000	非課税
営業外収益					
長期前受金戻入	減価償却費		700,189,771	700,189,771	不課税
自動車共済金	固定資産除却費		590,570	590,570	不課税
	賠償金		407,210	407,210	
補償料	工事請負費	125,401		125,401	課 税
下水道受益者負担金延滞金	委託料	101,500		101,500	課 税
下水道施設事故復旧費等	修繕費	270,005		270,005	課 税
計		18,982,906	1,566,116,551	1,585,099,457	

※ 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1,405,907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	38,800,000		38,800,000	課 税
	委託料	3,900,000		3,900,000	
受益者負担金及び分担金	工事請負費	7,453,830		7,453,830	課 税
計		50,153,830	0	50,153,830	

※ 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3,714,478円は、国庫補助金3,162,435円、受益者負担金及び分担金552,033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528円、受益者負担金及び分担金92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30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30年4月1日から平成31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	136,185,173
減価償却費	1,414,911,137
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	202,600
引当金の増減額 (△は減少)	241,000
長期前受金戻入額	△ 700,190,391
受取利息及び配当金 (△)	△ 132,383
支払利息	237,934,998
固定資産除却費	9,446,691
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,627,963
未払金の増減額 (△は減少)	△ 11,223,382
たな卸資産の増減額 (△は増加)	596,110
小計	<u>1,083,343,590</u>
利息及び配当金の受取額	132,383
利息の支払額	<u>△ 237,934,998</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	845,540,975
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	△ 289,208,340
無形固定資産の取得による支出	△ 27,912,085
国庫補助金等による収入	39,537,565
受益者負担金等による収入	7,037,287
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 270,545,573</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	208,700,000
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	△ 1,321,977,579
他会計からの出資による収入	561,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 552,277,579</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	22,717,823
資金期首残高	<u>845,250,070</u>
資金期末残高	<u><u>867,967,893</u></u>

(3) 平成30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			2,379,579,243	
営業収益			796,998,889	
	下水道使用料		793,702,949	
		下水道使用料	793,702,949	
	雨水処理負担金		3,280,000	
		一般会計負担金	3,280,000	雨水処理費公費負担金
	その他営業収益		15,940	
		営業雑収益	15,940	控除用メーター代等
営業外収益			1,582,580,354	
	受取利息及び配当金		132,383	
		預金利息	132,383	定期預金利息
	他会計補助金		872,720,000	
		一般会計補助金	872,720,000	分流式下水道汚水処理費公費負担分補助金 441,406,979 企業債償還利息補助金 19,872,216 排除下水水質規制事務費補助金 3,358,800 不明水処理費公費負担分補助金 10,177,200 高資本費対策補助金 395,551,805 職員児童手当補助金 1,750,000 合併浄化槽設置整備事業補助金 603,000
	補助金		7,415,000	
		国庫補助金	5,097,000	農業集落排水調査設計事業補助金 (維持適正化) 4,950,000 循環型社会形成推進交付金 147,000
		県補助金	2,318,000	農業集落排水整備事業企業債償還利息補助金
	長期前受金戻入		700,189,771	
		長期前受金戻入	700,189,771	減価償却費分 国庫補助金 408,097,564 県補助金 216,669,414 工事負担金 542,162 受益者負担金及び分担金 73,535,049

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
				受贈財産評価額 114,885
				他会計負担金 814,125
				補償料 341,013
				災害共済金 75,559
	その他営業外収益		2,123,200	
		営業外雑収益	2,123,200	函面交付手数料 68,061 下水道施設事故復旧費 263,520 マンホール修繕補償料 125,401 自動車共済金 997,780 処分有価物売却益 288,561 庁用車売却益 122,222 その他 257,655
合 計			2,379,579,243	

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用			2,243,394,070	
営業費用			2,002,086,304	
	管渠費		75,769,464	
		備消品費	42,462	管渠用備消品費
		委託料	44,988,160	マンホールポンプ維持管理委託料 39,856,000 水質検査委託料 3,110,000 下水道台帳更新等委託料 1,341,300 管渠洗浄等委託料 680,860
		賃借料	193,146	汚水管渠用地借地料
		修繕費	9,505,270	管渠施設設備修繕費
		路面復旧費	7,589,904	路面復旧費
		動力費	13,450,522	マンホールポンプ動力費
	ポンプ場費		10,598,003	
		委託料	5,793,420	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	84,500	ポンプ場施設設備修繕費
		動力費	4,706,480	ポンプ場動力費
		保険料	3,585	建物災害共済分担金
	処理場費		406,646,164	
		委託料	119,296,994	処理場維持管理委託料 109,689,347 機能強化対策費用対効果算定業務委託料 1,420,000 農業集落排水施設統合検討等業務委託料 7,930,000 機器点検業務委託料 42,000 消防設備点検委託料 215,647
		手数料	237,000	処理場法定検査手数料等
		賃借料	284,760	処理場用地借地料
		修繕費	11,351,946	車両修繕費 99,466 処理場施設設備修繕費 11,252,480
		動力費	31,277,199	処理場動力費
		負担金	244,068,609	流域下水道維持管理負担金
		保険料	99,956	建物災害共済分担金 76,656 自賠償保険料 23,300

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		租税課金	29,700	自動車重量税 28,500 印紙代 1,200
	浄化槽費		1,557,927	
		委託料	1,059,000	浄化槽維持管理委託料
		手数料	86,100	浄化槽法定検査手数料
		修繕費	165,900	浄化槽修繕費
		動力費	246,927	電気料負担金
	業務費		26,654,610	
		備用品費	86,838	下水道メーター費 66,011 検針、徴収用等備用品費 20,827
		印刷製本費	549,000	料金徴収関係帳票印刷製本費
		通信運搬費	996,590	データ通信用回線使用料 34,577 検針、徴収用郵送料 962,013
		委託料	15,988,769	検針委託料 9,795,122 排水設備工事審査等業務委託料 2,535,000 開閉栓業務委託料 2,202,330 ハンディターミナル保守委託料 206,318 コンビニ収納代行業務委託料 483,233 受益者負担金システム保守委託料 160,000 検定満期等メーター取替委託料 193,870 メーター位置情報管理システム保守委託料 366,300 印刷機等保守委託料 46,596
		手数料	797,086	口座振替、窓口収納手数料
		賃借料	784,081	料金システム使用料
		負担金	7,452,246	水道事業事務費負担金
	総係費		55,123,149	
		報酬	15,000	(予算額 45千円) 公営企業等運営審議会委員報酬
		給料	18,728,400	(予算額 18,800千円) 一般職 5人

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考
		手当	14,060,259	(予算額 14,512千円) 扶養手当 1,020,000 通勤手当 91,116 時間外勤務手当 2,341,755 休日給 10,964 期末手当 3,025,869 勤勉手当 2,022,252 寒冷地手当 392,800 児童手当 1,260,000 退職手当負担金 3,895,503
		賞与引当金繰入額	3,142,000	(予算額 3,142千円) 期末、勤勉手当繰入額 2,626,000 共済組合負担金等繰入額 516,000
		法定福利費	6,168,641	(予算額 6,166千円) 共済組合負担金 5,484,060 共済組合追加費用 441,005 災害補償基金負担金 52,000 非常勤職員社会保険料等 191,576
		厚生福利費	48,178	職員健康診断費
		賃金	1,348,266	検針事務補助員賃金 674,201 料金事務補助員賃金 674,065
		旅費	38,261	費用弁償
		備用品費	443,644	庁用、事務用消耗品費
		燃料費	187,669	庁用車燃料費
		光熱水費	404,615	庁舎電気料
		印刷製本費	21,120	封筒印刷費
		通信運搬費	296,340	電話料 109,485 郵送料 186,855
		委託料	9,511,281	庁舎保守等委託料 159,849 農業集落排水等流域関連公共下水道 接続検討業務委託料 9,000,000 会計システム保守委託料 188,800 複合機保守点検委託料 162,632

単位：円

款 項	目	節	金 額	備 考	
		手数料	2,682	防犯登録手数料等	
		賃借料	70,716	高速道路通行料 57,109 その他 13,607	
		修繕費	127,900	庁舎修繕費 96,200 庁用車修繕費 31,700	
		研修費	23,131	研修、講習会受講料	
		負担金	179,940	日本下水道協会等負担金	
		保険料	55,106	建物災害共済分担金 6,716 自動車共済分担金 48,390	
		貸倒引当金繰入額	250,000	貸倒引当金繰入額	
	減価償却費			1,414,911,137	
		有形固定資産減価償却費	1,300,209,990	建物 140,924,912 構築物 939,128,139 機械装置 219,173,520 車両運搬具 456,216 工具器具備品 527,203	
		無形固定資産減価償却費	114,701,147	施設利用権	
	資産減耗費			10,794,451	
		固定資産除却費	10,761,691	構築物 8,255,472 機械装置 475,478 車両運搬具 522,516 工具器具備品 193,225 施設等撤去工事費 1,315,000	
		たな卸資産減耗費	32,760	貯蔵品減耗費	
		その他営業費用	31,399		
		雑支出	31,399	ガス水道フェア開催費用	
				241,307,766	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	237,934,998		
		企業債利息	237,934,998	企業債償還利息	
		その他営業外費用	3,372,768		
		営業外補助金	750,000	合併浄化槽設置整備事業補助金	
		営業外雑支出	2,622,768	過年度分調定減による費用化 829,228 庁用車事故賠償金 377,047 消費税訂正経理 1,416,493	
合 計			2,243,394,070		

(4) 平成30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	72,774	0	190,008,353
建物	4,841,316,808	0	0	4,841,316,808
構築物	41,910,090,980	227,918,807	13,668,000	42,124,341,787
機械装置	6,338,532,502	123,869,245	1,463,000	6,460,938,747
車両運搬具	3,506,722	0	950,030	2,556,692
工具器具備品	7,181,520	1,544,800	1,939,500	6,786,820
建設仮勘定	16,217,631	17,197,140	5,333,000	28,081,771
合計	53,306,781,742	370,602,766	23,353,530	53,654,030,978

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	3,182,052,908	21,703,085	0	114,701,147
その他無形固定資産	0	6,209,000	0	0
合計	3,182,052,908	27,912,085	0	114,701,147

3 投資その他の資産

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
出捐金	2,200,000	0	0	2,200,000
合計	2,200,000	0	0	2,200,000

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	190,008,353	
140,924,912	0	1,772,339,484	3,068,977,324	
939,128,139	5,412,528	14,123,626,718	28,000,715,069	
219,173,520	987,522	4,515,529,345	1,945,409,402	
456,216	427,514	1,511,614	1,045,078	
527,203	1,746,275	1,887,899	4,898,921	
0	0	0	28,081,771	
1,300,209,990	8,573,839	20,414,895,060	33,239,135,918	

単位：円

年度末現在高	備 考
3,089,054,846	
6,209,000	
3,095,263,846	

単位：円

備 考
公益財団法人 新潟県下水道公社

(5) 平成30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	平成元年5月26日 } 平成31年3月25日	13,916,000,000	652,595,193	7,995,285,004
(株)かんぽ生命保険	平成5年3月30日 } 平成10年5月20日	1,030,200,000	51,370,352	726,581,584
地方公共団体金融機構	平成5年3月30日 } 平成31年3月28日	6,996,000,000	390,172,737	4,641,925,299
(株)大光銀行	平成22年3月30日	83,000,000	4,150,000	37,350,000
(株)北越銀行	平成18年3月23日 } 平成21年3月25日	1,819,800,000	123,544,000	1,325,477,998
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	99,817,191	962,086,393
企 業 債 合 計		25,292,800,000	1,321,649,473	15,688,706,278

単位：円

未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備考
5,920,714,996		0.01 } 5.05	平成31年3月 } 令和40年3月	
303,618,416		2.00 } 4.75	令和4年9月 } 令和10年3月	
2,354,074,701		0.01 } 4.85	平成31年3月 } 令和31年3月	
45,650,000		1.25	令和12年3月	
494,322,002		0.18 } 0.24	令和2年9月 } 令和11年3月	
485,713,607		0.22 } 0.53	令和2年3月 } 令和11年3月	
9,604,093,722				

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 30 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、1,421,000 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、6,325,800 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 2,901,000 円（平成 30 年 6 月支給）