

平成 2 6 年度下半期の財政状況 (平成 2 7 年 3 月 3 1 日現在)

宮城県美里町

1 . 平成 2 6 年度予算の補正状況

(1) 一般会計

歳 入

(単位 千円 ・ %)

科 目	当初予算	上期末予算額	補正予算 (10月 ~ 3月)	下期末予算額	構成比
1 町 税	2,467,210	2,467,210	60,986	2,528,196	24.0%
2 地 方 譲 与 税	125,000	125,000	6,548	131,548	1.2%
3 利 子 割 交 付 金	4,524	4,524	279	4,245	0.0%
4 配 当 割 交 付 金	3,348	3,348	7,478	10,826	0.1%
5 株式等譲渡所得割交付金	2,660	2,660	3,384	6,044	0.1%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	286,367	286,367	18,598	267,769	2.5%
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	25,000	25,000	293	24,707	0.2%
8 地 方 特 例 交 付 金	11,000	11,000	1,396	12,396	0.1%
9 地 方 交 付 税	4,031,212	4,033,265	27,643	4,060,908	38.5%
10 交通安全対策特別交付金	3,500	3,500	47	3,453	0.0%
11 分 担 金 及 び 負 担 金	53,633	53,633	1,755	55,388	0.5%
12 使 用 料 及 び 手 数 料	149,450	142,894	1,043	143,937	1.4%
13 国 庫 支 出 金	569,813	712,740	43,125	755,865	7.2%
14 県 支 出 金	1,316,803	1,453,729	411,976	1,041,753	9.9%
15 財 産 収 入	18,041	18,625	1,241	17,384	0.2%
16 寄 附 金	302	25,312	1,512	26,824	0.3%
17 繰 入 金	328,277	385,219	71,095	314,124	3.0%
18 繰 越 金	1	46,591	117,673	164,264	1.6%
19 諸 収 入	144,500	182,465	42,865	225,330	2.1%
20 町 債	853,700	861,400	113,400	748,000	7.1%
歳 入 合 計	10,394,341	10,844,482	301,521	10,542,961	100.0%

本表は、前年度予算繰越分を含む額です。

歳 出

科 目	当初予算	上期末予算額	補正予算 (10月 ~ 3月)	下期末予算額	構成比
1 議 会 費	111,391	111,391	5,689	117,080	1.1%
2 総 務 費	1,533,442	1,599,983	182,802	1,782,785	16.9%
3 民 生 費	2,550,533	2,724,795	9,481	2,734,276	25.9%
4 衛 生 費	889,508	892,912	24,265	917,177	8.7%
5 労 働 費	563,548	614,645	417,070	197,575	1.9%
6 農 林 水 産 業 費	480,232	523,133	15,221	507,912	4.8%
7 商 工 費	149,157	151,469	2,863	148,606	1.4%
8 土 木 費	711,435	789,127	83,228	705,899	6.7%
9 消 防 費	770,669	787,513	3,506	784,007	7.4%
10 教 育 費	1,153,304	1,168,392	8,835	1,159,557	11.0%
11 公 債 費	1,471,122	1,471,122	6,635	1,477,757	14.0%
12 予 備 費	10,000	10,000		10,000	0.1%
13 災 害 復 旧 費			330	330	0.0%
歳 出 合 計	10,394,341	10,844,482	301,521	10,542,961	100.0%

本表は、前年度予算繰越分を含む額です。

(2) 特別会計

(単位 千円 ・ %)

科 目	当初予算	上期末予算額	補正予算 (10月 ~ 3月)	下期末予算額	構成比
国民健康保険特別会計	3,210,168	3,210,748	34,801	3,175,947	45.5%
後期高齢者医療特別会計	303,300	303,300	33,654	269,646	3.9%
介護保険特別会計	2,180,529	2,214,395	49,473	2,164,922	31.0%
公共下水道事業特別会計	825,122	964,190	51,013	913,177	13.1%
農業集落排水事業特別会計	434,146	434,146	15,853	449,999	6.5%
合 計	6,953,265	7,126,779	153,088	6,973,691	100.0%

本表は、前年度予算繰越分を含む額です。

2. 平成26年度予算の執行状況

(1) 一般会計

歳入

(単位 千円・%)

科 目	予算現額 (A)	収入済額			差引額 (A) - (B)	収入率 (B)/(A)
		4月～9月	10月～3月	合計 (B)		
1 町 税	2,528,196	1,377,734	1,043,726	2,421,460	106,736	95.8%
2 地 方 譲 与 税	131,548	37,389	52,715	90,104	41,444	68.5%
3 利 子 割 交 付 金	4,245	1,986	1,232	3,218	1,027	75.8%
4 配 当 割 交 付 金	10,826	1,399	402	1,801	9,025	16.6%
5 株式等譲渡所得割交付金	6,044	0	0	0	6,044	0.0%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	267,769	147,019	120,750	267,769	0	100.0%
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	24,707	8,787	7,977	16,764	7,943	67.9%
8 地 方 特 例 交 付 金	12,396	12,396	0	12,396	0	100.0%
9 地 方 交 付 税	4,060,908	2,880,301	1,180,607	4,060,908	0	100.0%
10 交通安全対策特別交付金	3,453	0	3,453	3,453	0	100.0%
11 分 担 金 及 び 負 担 金	55,388	23,327	27,309	50,636	4,752	91.4%
12 使 用 料 及 び 手 数 料	143,937	64,275	73,871	138,146	5,791	96.0%
13 国 庫 支 出 金	755,865	300,242	300,620	600,862	155,003	79.5%
14 県 支 出 金	1,041,753	60,869	365,412	426,281	615,472	40.9%
15 財 産 収 入	17,384	6,740	7,248	13,988		80.5%
16 寄 附 金	26,824	25,295	1,529	26,824	0	100.0%
17 繰 入 金	314,124	0	117,631	117,631	196,493	37.4%
18 繰 越 金	164,264	164,263	1	164,264	0	100.0%
19 諸 収 入	225,330	46,750	116,286	163,036	62,294	72.4%
20 町 債	748,000	0	670,000	670,000	78,000	89.6%
歳 入 合 計	10,542,961	5,158,772	4,090,769	9,249,541	1,293,420	87.7%

本表は、前年度予算繰越分を含む額です。

歳出

科 目	予算現額 (A)	支出済額			差引額 (A) - (B)	執行率 (B)/(A)
		4月～9月	10月～3月	合計 (B)		
1 議 会 費	117,080	62,959	52,103	115,062	2,018	98.3%
2 総 務 費	1,784,340	580,324	955,104	1,535,428	248,912	86.1%
3 民 生 費	2,734,376	927,109	1,621,936	2,549,045	185,331	93.2%
4 衛 生 費	917,177	494,150	360,999	855,149	62,028	93.2%
5 労 働 費	197,575	106,897	21,633	128,530	69,045	65.1%
6 農 林 水 産 業 費	507,912	265,561	151,296	416,857	91,055	82.1%
7 商 工 費	148,606	113,308	32,008	145,316	3,290	97.8%
8 土 木 費	711,588	340,667	199,607	540,274	171,314	75.9%
9 消 防 費	784,007	340,331	398,585	738,916	45,091	94.2%
10 教 育 費	1,159,777	530,428	554,733	1,085,161	74,616	93.6%
11 公 債 費	1,477,757	733,164	744,593	1,477,757	0	100.0%
12 予 備 費	2,436	0	0	0	2,436	0.0%
13 災 害 復 旧 費	330	0	330	330	0	100.0%
歳 出 合 計	10,542,961	4,494,898	5,092,927	9,587,825	955,136	90.9%

本表は、前年度予算繰越分を含み、予備費充用後の額です。

3月31日までに収支原因が発生したものについては、平成27年4月1日から平成27年5月31日まで出納整理期間が設けられており、平成26年度の出納事務を行うことができます。よって、収入率および執行率は5月末まで変わることになります。

(2) 特別会計

歳入

(単位 千円・%)

会 計 名	予算現額 (A)	収入済額			執行率 (B)/(A)
		4月～9月	10月～3月	合計 (B)	
国民健康保険特別会計	3,175,947	1,270,930	1,414,491	2,685,421	84.6%
後期高齢者医療特別会計	269,646	90,543	174,413	264,956	98.3%
介護保険特別会計	2,164,922	847,828	1,199,229	2,047,057	94.6%
公共下水道事業特別会計	913,177	296,470	251,060	547,530	60.0%
農業集落排水事業特別会計	449,999	221,987	145,352	367,339	81.6%
合 計	6,973,691	2,727,758	3,184,545	5,912,303	84.8%

歳出

(単位 千円・%)

会 計 名	予算現額 (A)	支出済額			執行率 (C)/(A)
		4月～9月	10月～3月	合計 (C)	
国民健康保険特別会計	3,175,947	1,286,033	1,544,708	2,830,741	89.1%
後期高齢者医療特別会計	269,646	91,052	169,099	260,151	96.5%
介護保険特別会計	2,164,922	883,334	1,084,579	1,967,913	90.9%
公共下水道事業特別会計	913,177	298,637	379,230	677,867	74.2%
農業集落排水事業特別会計	449,999	162,777	173,910	336,687	74.8%
合 計	6,973,691	2,721,833	3,351,526	6,073,359	87.1%

3月31日までに収支原因が発生したものについては、平成27年4月1日から平成27年5月31日まで出納整理期間が設けられており、平成26年度の出納事務を行うことができます。よって、収入率および執行率は5月末まで変わることになります。

(3) 企業会計

(単位 千円・%)

会計名・区分等			予算現額 (A)	収入済額・支出済額			(B)/(A)
				4月～9月	10月～3月	合計(B)	
水道事業会計	収益的収入及び支出	収 入	765,351	350,804	398,025	748,829	97.8%
		支 出	770,587	225,512	514,922	740,434	96.1%
	資本的収入及び支出	収 入	112,512	5,962	104,946	110,908	98.6%
		支 出	322,320	90,686	227,912	318,598	98.8%
病院事業会計	収益的収入及び支出	収 入	671,448	329,550	338,471	668,021	99.5%
		支 出	744,721	340,329	362,852	703,181	94.4%
	資本的収入及び支出	収 入	74,444	22,880	51,565	74,445	100.0%
		支 出	104,088	50,270	53,797	104,067	100.0%

詳細については、【資料1】【資料2】を参照願います。

３．町有財産の現在高

(１) 土地及び建物

○土地

(単位 m²)

区 分	平成26年3月31日現在	平成27年3月31日現在	増 減	備 考
本庁舎（南郷庁舎含）	30,659.12	30,659.12	0.00	
その他の 行政機関	消 防 施 設	1,648.87	1,648.87	0.00
	その他施設	0.00	0.00	0.00
公共用財 産	学 校	242,958.50	242,958.50	0.00
	公 営 住 宅	75,542.69	75,542.69	0.00
	公 園	191,541.97	191,541.97	0.00
	その他施設	351,123.98	351,123.98	0.00
普通財産	山 林	75,899.00	75,899.00	0.00
	宅 地	166,657.27	170,687.82	4,030.55
	その他	69,152.50	70,143.50	991.00
合 計	1,205,183.90	1,210,205.45	5,021.55	

○建物

(単位 m²)

区 分	平成26年3月31日現在	平成27年3月31日現在	増 減	備 考
本庁舎（南郷庁舎含）	7,130.66	7,130.66	0.00	
その他の 行政機関	消 防 施 設	1,086.84	1,079.67	7.17
	その他施設	0.00	0.00	0.00
公共用財 産	学 校	48,016.20	48,016.20	0.00
	公 営 住 宅	22,556.96	22,222.96	334.00
	公 園	29.62	29.62	0.00
	その他施設	45,575.66	45,575.66	0.00
普通財産	山 林	0.00	0.00	0.00
	宅 地	8,373.67	10,196.06	1,822.39
	その他	49.57	49.57	0.00
合 計	132,819.18	134,300.40	1,481.22	

(２) 債権

(単位 千円)

区 分	平成26年3月31日現在	平成27年3月31日現在	増 減	備 考
災害援護資金償還金	215,932	213,877	2,055	
優良繁殖牛貸付基金貸付金	39,054	37,053	2,001	
損失補償金回収納付金	4,208	3,256	952	
奨 学 資 金 貸 付 金	45,799	46,002	203	
下水道事業受益者負担金	9,671	12,649	2,978	
農業集落排水事業分担金	882	798	84	
合 計	315,546	313,635	1,911	

(3) 基金

(単位 千円)

区 分	平成26年3月31日現在	平成27年3月31日現在	増 減	備 考
財 政 調 整 基 金	1,439,526	1,497,185	57,659	
減 債 基 金	286,697	267,587	19,110	
ふるさと応援基金	19,234	45,481	26,247	
公共施設整備基金	254,866	217,273	37,593	
合併振興基金	784,684	997,268	212,584	
東日本大震災被災者等復興支援基金	105,411	87,141	18,270	
東日本大震災復興推進基金	438,420	92,318	346,102	
再生可能エネルギー転換等促進基金	120,046	91,224	28,822	
まちづくり人材育成基金	62,822	62,851	29	
地 域 づ く り 基 金	86,457	64,943	21,514	
国際姉妹都市交流推進基金	1,232	1,232	0	
福 祉 基 金	242,005	214,762	27,243	
被災者生活再建支援基金	2	2	0	
優良繁殖牛貸付基金	22,777	22,862	85	
ふるさと・水と土保全基金	20,248	20,253	5	
企業立地促進基金	27,431	16,842	10,589	
町営住宅整備基金	52,852	52,898	46	
奨学資金貸付事業基金	15,605	15,706	101	
環 境 教 育 基 金	6,118	5,068	1,050	
国民健康保険事業財政調整基金	494,642	594,783	100,141	
介護給付費準備基金	26,819	25	26,794	
公共下水道事業基金	0	0	0	
農業集落排水事業基金	0	0	0	
土 地 開 発 基 金	381,889	381,955	66	
国民健康保険出産費資金貸付事業基金	2,000	2,000	0	
高額療養貸付基金	8,000	8,000	0	
合 計	4,899,783	4,759,659	140,124	

４．地方債及び一時借入金の状況

(１) 地方債の状況

(単位 千円)

区 分		平成25年度末 現在高 (A)	平成26年度3月末		平成26年度3月末 現在高(A+B-C)
			発行額 (B)	償還元金 (C)	
一 般 会 計	1 一 般 公 共 事 業 債	581,078	0	103,457	477,621
	2 公 営 住 宅 建 設 事 業 債	583,528	0	42,218	541,310
	3 災 害 復 旧 事 業 債	22,955	0	7,538	15,417
	4 (旧)緊急防災・減災事業債	242,100	0	0	242,100
	5 教育・福祉施設等整備事業債	600,953	0	83,717	517,236
	6 一 般 単 独 事 業 債	5,928,549	234,000	711,336	5,451,213
	うち 防 災 対 策 事 業 債	14,010	0	5,100	8,910
	うち 合 併 特 例 事 業 債	4,918,248	234,000	436,802	4,715,446
	うち地方道路等整備事業債	385,165	0	84,218	300,947
	うち一般事業債(河川等分)	52,605	0	10,706	41,899
	うち 地 域 再 生 事 業 債	20,784	0	17,364	3,420
	うち(新)緊急防災・減災事業債	37,500	0	0	37,500
	7 財 源 対 策 債	123,004	0	0	123,004
	8 臨 時 財 政 特 例 債	1,608	0	376	1,232
	9 減 税 補 て ん 債	212,404	0	61,712	150,692
	10 臨 時 税 収 補 て ん 債	41,266	0	10,007	31,259
	11 臨 時 財 政 対 策 債	4,841,680	430,000	252,086	5,019,594
	13 都 道 府 県 貸 付 金	237,141	6,000	18,763	224,378
	14 そ の 他	260,563	0	16,078	244,485
小 計		13,676,829	670,000	1,307,288	13,039,541
特 別 会 計 等	公 共 下 水 道 事 業	4,117,917	174,400	230,511	4,061,806
	農 業 集 落 排 水 事 業	2,852,880	87,900	193,086	2,747,694
	水 道 事 業	3,904,261	95,000	176,053	3,823,208
	病 院 事 業	731,196	30,000	70,416	690,780
小 計		11,606,254	387,300	670,066	11,323,488
合 計		25,283,083	1,057,300	1,977,354	24,363,029

3月31日までに収支原因が発生したものについては、平成27年4月1日から平成27年5月31日まで出納整理期間が設けられており、平成26年度の出納事務を行うことができます。よって、発行額および現在高は5月末まで変わることになります。

(2) 一時借入金の状況

(単位 千円)

区 分		借入限度額 (最高額)	平成25年度末	平成26年度3月末		平成26年度3月末
			現在高 (A)	発行額 (B)	償還元金 (C)	現在高 (A+B-C)
一 般 会 計		1,000,000	0	0	0	0
特 別 会 計 等	国民健康保険特別会計	300,000	0	0	0	0
	介護保険特別会計	200,000	0	0	0	0
	公共下水道事業特別会計	300,000	0	0	0	0
	農業集落排水事業特別会計	200,000	0	0	0	0
	水 道 事 業	100,000	0	0	0	0
	病 院 事 業	50,000	0	0	0	0

【資料 1】

平成 2 6 年度下半期

美里町水道事業決算報告書

美里町水道事業所

平成 26 年 度 美 里 町

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
	円	円	円
第 1 款 水 道 事 業 収 益	764,898,000	453,000	0
第 1 項 営 業 収 益	701,040,000	312,000	0
第 2 項 営 業 外 収 益	63,848,000	141,000	0
第 3 項 特 別 利 益	10,000	0	0

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	
	円	円	円	円	円	円
第 1 款 水 道 事 業 費 用	746,813,000	23,774,000	0	0	0	770,587,000
第 1 項 営 業 費 用	635,725,000	23,774,000	3,000,000	0	0	662,499,000
第 2 項 営 業 外 費 用	101,437,000	0	0	0	0	101,437,000
第 3 項 特 別 損 失	6,651,000	0	0	0	0	6,651,000
第 4 項 予 備 費	3,000,000	0	△ 3,000,000	0	0	0

水道事業決算報告書

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
765,351,000	748,828,804	△ 16,522,196	仮受消費税及び 地方消費税 49,773,644
701,352,000	681,869,650	△ 19,482,350	仮受消費税及び 地方消費税 49,067,926
63,989,000	66,959,154	2,970,154	仮受消費税及び 地方消費税 705,718
10,000	0	△ 10,000	

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決 算 額	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
円	円	円	円	円	
0	770,587,000	740,433,554	0	30,153,446	仮払消費税及び 地方消費税 29,932,659
0	662,499,000	638,161,723	0	24,337,277	仮払消費税及び 地方消費税 29,932,659
0	101,437,000	96,019,003	0	5,417,997	
0	6,651,000	6,252,828	0	398,172	
0	0	0	0	0	

(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
	円	円	円	円
第 1 款 資 本 的 収 益	108,279,000	4,233,000	112,512,000	0
第 1 項 企 業 債	95,000,000	0	95,000,000	0
第 2 項 分 担 金	4,833,000	4,233,000	9,066,000	0
第 3 項 工 事 負 担 金	5,106,000	0	5,106,000	0
第 4 項 固 定 資 産 売 却 代 金	2,417,000	0	2,417,000	0
第 5 項 出 資 金	923,000	0	923,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 増 減 用 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額
	円					
第 1 款 資 本 的 支 出	322,616,000	△ 296,000	0	0	322,320,000	0
第 1 項 建 設 改 良 費	143,561,000	△ 296,000	0	0	143,265,000	0
第 2 項 企 業 債 償 還 金	176,055,000	0	0	0	176,055,000	0
第 3 項 予 備 費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額207,690,442円は、過年度分損益勘定留保資金2,573,985円、当年度分額9,602,288円で補てんした。

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			
円	円	円	円	
0	112,512,000	110,907,595	△ 1,604,405	仮受消費税及び 地 方 消 費 税 764,000
0	95,000,000	95,000,000	0	
0	9,066,000	10,314,000	1,248,000	仮受消費税及び 地 方 消 費 税 764,000
0	5,106,000	2,252,980	△ 2,853,020	
0	2,417,000	2,417,615	615	
0	923,000	923,000	0	

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継 続 費 通次繰越額	合 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	合 計		
0	322,320,000	318,598,037	0	0	0	3,721,963	仮払消費税及び 地 方 消 費 税 10,366,288
0	143,265,000	142,544,885	0	0	0	720,115	仮払消費税及び 地 方 消 費 税 10,366,288
0	176,055,000	176,053,152	0	0	0	1,848	
0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

損益勘定留保資金139,179,185円、建設改良積立金56,334,984円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整

平成26年度美里町水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	629,510,724		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>3,291,000</u>	632,801,724	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	312,676,040		
(2) 配水及び給水費	60,061,825		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	28,543,631		
(5) 総係費	33,537,507		
(6) 減価償却費	169,498,925		
(7) 資産減耗費	3,911,136		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>608,229,064</u>	
営業利益			24,572,660
3 営業外収益			
(1) 受取利息	288,394		
(2) 他会計補助金	20,731,000		
(3) 長期前受金戻入	32,806,405		
(4) 雑収益	<u>12,479,436</u>	66,305,235	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	85,900,703		
(2) 雑支出	<u>148,835</u>	<u>86,049,538</u>	<u>△ 19,744,303</u>
経常利益			4,828,357
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,631,775		
(2) 過年度損益修正損	1,103,630		
(3) その他特別損失	<u>3,517,423</u>	<u>6,252,828</u>	<u>△ 6,252,828</u>
当年度純損失			1,424,471
前年度繰越欠損金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>255,002,822</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>253,578,351</u></u>

平成26年度美里町水道事業貸借対照表

(平成27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	91,199,344	
	ロ 建 物	69,190,617	
	減価償却累計額	<u>△ 46,974,665</u>	22,215,952
	ハ 構 築 物	7,714,574,753	
	減価償却累計額	<u>△ 2,409,954,120</u>	5,304,620,633
	ニ 機 械 及 び 装 置	445,519,992	
	減価償却累計額	<u>△ 260,737,442</u>	184,782,550
	ホ 車 輛 及 び 運 搬 具	6,827,012	
	減価償却累計額	<u>△ 6,485,661</u>	341,351
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	16,465,030	
	減価償却累計額	<u>△ 14,673,286</u>	1,791,744
	有形固定資産合計		5,604,951,574
	(2) 無形固定資産		
	イ 電 話 加 入 権	80,600	
	ロ 水 利 権	<u>2,700,000</u>	
	無形固定資産合計		2,780,600
	(3) 投 資		
	イ 建物年賦未収金	<u>9,914,654</u>	
	投資合計		<u>9,914,654</u>
	固定資産合計		5,617,646,828
2	流 動 資 産		
	(1) 現金・預金		467,535,572
	(2) 未 収 金	20,116,144	
	貸倒引当金	<u>△ 1,033,200</u>	19,082,944
	(3) 貯 蔵 品		15,645,140
	(4) 前 払 費 用		191,700
	(5) 建物繰延年賦売却損	<u>6,527,100</u>	
	流動資産合計		<u>508,982,456</u>
	資産合計		<u><u>6,126,629,284</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	3,639,485,915	
	ロ その他の企業債	<u>1,500,000</u>	
	企業債合計		3,640,985,915

(2) 引 当 金			
イ 修 繕 引 当 金	21,579,538		
引 当 金 合 計		21,579,538	
固 定 負 債 計			3,662,565,453
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	182,222,036		
ロ その他の企業債	0		
企 業 債 合 計		182,222,036	
(2) 未 払 金		46,165,426	
(3) 前 受 金		73,306	
(4) 預 り 金		19,519,310	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	3,158,000		
ロ 法定福利費引当金	559,000		
引 当 金 合 計		3,717,000	
流 動 負 債 合 計			251,697,078
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		1,508,342,608	
収益化累計額		△ 524,376,018	
繰 延 収 益 合 計			983,966,590
負 債 合 計			4,898,229,121
資 本 の 部			
6 資 本 金			929,755,398
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 保 険 差 益	4,100,720		
資 本 剰 余 金 合 計		4,100,720	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	1,454,281		
ハ 建設改良積立金	39,511,413		
ニ 当年度未処分利益剰余金	253,578,351		
利 益 剰 余 金 合 計		294,544,045	
剰 余 金 合 計			298,644,765
資 本 合 計			1,228,400,163
負 債 資 本 合 計			6,126,629,284

・ 修繕引当金の取崩し

平成26年度において、浄水場空気調和設備修繕費に充てるため、修繕引当金3,450,000円を取崩した。

【資料 2】

平成 26 年度下半期

美里町病院事業会計決算報告書

美里町立南郷病院

平成 2 6 年度美里町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			
	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	合 計
第 1 款	円	円	円	円
病 院 事 業 収 益	712,544,000	41,096,000	0	671,448,000
第 1 項				
医 業 収 益	541,558,000	46,428,000	0	495,130,000
第 2 項				
医 業 外 収 益	170,985,000	0	0	170,985,000
第 3 項				
特 別 利 益	1,000	5,332,000	0	5,333,000

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 用 増 減 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	小 計
第 1 款	円	円	円	円	円	円
病 院 事 業 費 用	758,210,000	13,489,000	0	0	0	744,721,000
第 1 項						
医 業 費 用	701,036,000	12,679,000	67,000	0	0	688,424,000
第 2 項						
医 業 外 費 用	36,366,000	810,000	0	0	0	35,556,000
第 3 項						
特 別 損 失	19,808,000	0	0	0	0	19,808,000
第 4 項						
予 備 費	1,000,000	0	67,000	0	0	933,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 668,021,365	円 3,426,635	
489,674,976	5,455,024	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,004,348 円)
173,013,289	2,028,289	(うち仮受消費税及び地方消費税 25,899 円)
5,333,100	100	(うち仮受消費税及び地方消費税 397 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				
円 0	円 744,721,000	円 703,180,967	円 0	円 41,540,033	
0	688,424,000	648,472,229	0	39,951,771	(うち仮払消費税及び地方消費税 10,715,149 円)
0	35,556,000	34,902,738	0	653,262	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,064 円)
0	19,808,000	19,806,000	0	2,000	
0	933,000	0	0	933,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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 財 源 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 係 る 財 源 額
第1款	円	円	円	円	円
資 本 的 収 入	79,128,000	4,684,000	74,444,000	0	0
第1項					
負 担 金	43,128,000	0	43,128,000	0	0
第2項					
企 業 債	36,000,000	6,000,000	30,000,000	0	0
第3項					
固 定 資 産 売 却 代 金	0	1,316,000	1,316,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款	円	円	円	円	円	円
資 本 的 支 出	110,446,000	6,358,000	0	104,088,000	0	0
第1項						
建 設 改 良 費	40,026,000	6,358,000	0	33,668,000	0	0
第2項						
企 業 債 償 還 金	70,420,000	0	0	70,420,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 29,621,832 円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 242,349 円、過年度分損益勘定留保資金 29,379,483 円で補てんした。

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 74,444,000	円 74,444,900	円 900	
43,128,000	43,128,000	0	
30,000,000	30,000,000	0	
1,316,000	1,316,900	900	(うち仮受消費税及び地方消費税 53,413 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 2 6 条 に 規 定 繰 越 る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円 104,088,000	円 104,066,732	円 0	円 0	円 0	円 21,268	
33,668,000	33,650,872	0	0	0	17,128	(うち仮払消費税及び地 方消費税 2,488,936 円)
70,420,000	70,415,860	0	0	0	4,140	

平成 2 6 年度美里町病院事業損益計算書

(平成 2 6 年 4 月 1 日から平成 2 7 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	232,503,095		
(2)	外 来 収 益	164,576,186		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	88,591,347	485,670,628	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	404,049,257		
(2)	材 料 費	78,476,082		
(3)	経 費	106,920,704		
(4)	減 価 償 却 費	47,097,557		
(5)	資 産 減 耗 費	827,209		
(6)	研 究 研 修 費	386,271	637,757,080	
	医 業 損 失			152,086,452
3	医 業 外 収 益			
(1)	受取利息及び配当金	25		
(2)	他 会 計 補 助 金	14,657,000		
(3)	他 会 計 負 担 金	129,049,000		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	26,660,000		
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	2,621,365	172,987,390	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	26,771,901		
(2)	雑 損 失	15,522,183	42,294,084	130,693,306
	経 常 損 失			21,393,146
5	特 別 利 益			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(2)	固 定 資 産 売 却 益	5,332,703	5,332,703	
6	特 別 損 失			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 損	19,806,000	19,806,000	14,473,297
	当 年 度 純 損 失			35,866,443
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			406,334,997
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			442,201,440

平成 2 6 年度美里町病院事業貸借対照表

(平成 2 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		18,151,997	
ロ 建 物	1,203,047,840		
減価償却累計額	436,384,088	766,663,752	
ハ 構 築 物	4,773,900		
減価償却累計額	4,449,765	324,135	
ニ 器 機 備 品	357,304,789		
減価償却累計額	273,659,900	83,644,889	
ホ 車 両	3,366,850		
減価償却累計額	372,530	2,994,320	
ヘ リー ス 資 産	1,972,974		
減価償却累計額	986,487	986,487	
有形固定資産合計		872,765,580	
固 定 資 産 合 計			872,765,580

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

(2) 未 収 金

貸 倒 引 当 金

(3) 貯 蔵 品

(4) そ の 他 流 動 資 産

流 動 資 産 合 計

資 産 合 計

294,248,737

64,632,997

1,000

2,182,198

100,000

361,162,932

1,233,928,512

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 てるための企業債

612,780,963

(2) リー ス 債 務

0

固 定 負 債 合 計

612,780,963

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		77,999,173	
(2)	リ ー ス 債 務		990,277	
(3)	未 払 金		30,431,654	
(4)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	16,984,000		
	ロ 法定福利費引当金	3,057,000		
	ハ 修 繕 引 当 金	0		
	引 当 金 合 計		20,041,000	
(5)	その他流動負債		2,598,678	
	流 動 負 債 合 計			132,060,782
5	繰 延 収 益			
	長 期 前 受 金		43,128,000	
	収 益 化 累 計 額		26,660,000	
	繰 延 収 益 合 計			16,468,000
	負 債 合 計			761,309,745

資 本 の 部

6	資 本 金			914,820,207
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金		0	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当年度未処理欠損金	442,201,440		
	利 益 剰 余 金 合 計		442,201,440	
	剰 余 金 合 計			442,201,440
	資 本 合 計			472,618,767
	負 債 資 本 合 計			1,233,928,512