

小 田 原 市 水 道 事 業 会 計

平成26年度小田原市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			千円 3,082,563	
	1 営業収益		2,597,007	
		1 給 水 収 益	2,549,594	
		2 受託給水工事収益	35,139	
		3 その他営業収益	12,274	
	2 営業外収益		455,255	
		1 加 入 金	126,943	
		2 受 取 利 息	2	
		3 他会計補助金	14,469	
		4 長期前受金戻入	182,973	
		5 雑 収 益	130,868	
	3 特別利益		30,301	
		1 固定資産売却益	26,826	
		2 過年度損益修正益	3,475	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			千円 2,942,912	
	1 営業費用		2,582,625	
		1 原水及び浄水費	632,300	
		2 配水及び給水費	427,671	
		3 受託給水工事費	24,024	
		4 業 務 費	226,772	
		5 総 係 費	209,617	
		6 減 価 償 却 費	1,042,928	
		7 資 産 減 耗 費	19,313	
	2 営業外費用		307,023	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	293,523	
		2 雑 支 出	3,500	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	
	3 特別損失		33,264	
		1 過年度損益修正損	32,981	
		2 その他特別損失	283	
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 618,511	
	1 企 業 債		500,000	
		1 企 業 債	500,000	
	2 工 事 負 担 金		57,324	
		1 工 事 負 担 金	57,324	
	3 固定資産売却代金		174	
		1 固定資産売却代金	174	
	4 補 助 金		37,613	
		1 他 会 計 補 助 金	37,613	
	5 その他資本的收入		23,400	
		1 その他資本的收入	23,400	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 2,358,935	
	1 建 設 改 良 費		1,738,365	
		1 第五期拡張事業費	1,053,470	
		2 配 水 施 設 整 備 事 業 費	425,757	
		3 配水管新設改良費	216,927	
		4 施 設 改 良 費	25,220	
		5 量 水 器 費	8,564	
		6 固定資産購入費	1,310	
		7 リース債務支払額	7,117	
	2 企業債償還金		610,570	
		1 企業債償還金	610,570	
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

平成26年度小田原市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	30,965
減価償却費	1,042,928
固定資産除却費	18,313
引当金の増減額 (△は減少)	51,819
長期前受金戻入額	△ 182,973
リース会計制度導入に伴う修正益	△ 3,175
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息	293,523
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 26,826
未収金の増減額 (△は増加)	△ 23,125
未払金の増減額 (△は減少)	39,399
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,000
小計	1,241,846
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 293,523
業務活動によるキャッシュ・フロー	948,325

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,619,233
有形固定資産の売却による収入	27,000
国庫補助金等による収入	8,400
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	109,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,473,896

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	500,000
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	△ 610,570
リース債務の償還による支出	△ 6,778
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 117,348
資金増加額(又は減少額)	△ 642,919
資金期首残高	2,712,004
資金期末残高	2,069,085

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費					計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手当等	退職給付費	
本年度	損益勘定支弁職員		(7) 44		190,671		146,525	66,695	403,891
	資本勘定支弁職員		() 9		38,572		29,020		67,592
	合 計		(7) 53		229,243		175,545	66,695	471,483
前年度	損益勘定支弁職員		(5) 46		190,974		128,096	22,918	341,988
	資本勘定支弁職員		() 10		40,255		26,486		66,741
	合 計		(5) 56		231,229		154,582	22,918	408,729
比較	損益勘定支弁職員		(2) △ 2		△ 303		18,429	43,777	61,903
	資本勘定支弁職員		() △ 1		△ 1,683		2,534		851
	合 計		(2) △ 3		△ 1,986		20,963	43,777	62,754

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

手当等、退職給付費及び法定福利費には、引当金繰入額を含む。

区分		法定福利費	合 計	備 考
本年度	損益勘定支弁職員	64,198	468,089	
	資本勘定支弁職員	12,935	80,527	
	合 計	77,133	548,616	
前年度	損益勘定支弁職員	63,766	405,754	
	資本勘定支弁職員	13,251	79,992	
	合 計	77,017	485,746	
比較	損益勘定支弁職員	432	62,335	
	資本勘定支弁職員	△ 316	535	
	合 計	116	62,870	

(単位 千円)

区分	手 当 等 の 内 訳						
	地域手当	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	休日勤務 手 当	管 理 職 手 当
本年度	7,501	12,124	69,987	36,755	18,576	492	8,630
前年度	7,595	11,567	55,886	29,298	16,532	578	8,448
比 較	△ 94	557	14,101	7,457	2,044	△ 86	182

区分	手 当 等 の 内 訳					
	通勤手当	特殊勤務 手 当	夜間勤務 手 当	住居手当	児童手当	宿 日 直 手 当
本年度	4,069	409		9,322	7,680	
前年度	4,911	409	749	10,999	7,610	
比 較	△ 842		△ 749	△ 1,677	70	

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 1,986	1 給与改定に伴う 増 減 分	千円		
		2 昇 給 に 伴 う 増 加 分	3,501		平均昇給率 1.60% 昇給職員数 53人
		3 その他の増減分	△ 5,487	職員数の増減及び職員の異 動等に係る増減分	職員数の異動状況 (職員数) 本年度 53人 (7) 前年度 56人 (5) 増減 △3人 (2)
手 当 等	20,963	1 給与改定に伴う 増 減 分			
		2 昇 給 に 伴 う 増 加 分	1,675		
		3 その他の増減分	19,288	職員数の増減及び職員の異 動等に係る増減分 △ 3,923 賞与引当金による増加分 23,211	

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職	全職種
25年10月1日現在	平均給料月額（円）	330,162	302,916	322,451
	平均年齢（歳）	42歳 7月	47歳 7月	44歳
24年10月1日現在	平均給料月額（円）	327,261	298,772	319,347
	平均年齢（歳）	41歳10月	46歳 7月	43歳 2月

区 分	本年度	前年度
平均給与月額（円）	431,253	418,586

(2) 初任給

（単位 円）

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	153,400	146,700	153,400	146,700
短大卒	172,200		172,200	
大学卒	184,300		184,300	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職（人）		技能労務職（人）	
25年10月1日現在	1 級	3	1 級	
	2 級	3	2 級	(5)
	3 級	6	3 級	8
	4 級	9	4 級	3
	5 級	9	5 級	4
	6 級	2 (1)		
	7 級	4		
	8 級	2		
	計	38 (1)	計	15 (5)
24年10月1日現在	1 級	1	1 級	
	2 級	7	2 級	(6)
	3 級	4	3 級	9
	4 級	11	4 級	2
	5 級	8	5 級	4
	6 級	3 (1)		
	7 級	4		
	8 級	1		
	計	39 (1)	計	15 (6)

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
一般行政職給料表 (1) 一般行政職、 税務職、企業職、 栄養士、消防職、 幼稚園教育職、 その他の教育職	主事補 消防士	主 事 消防副士長	主 任	主 査	係 長	副課長 専門監	課 長	部 長 副部長 管理監
一般行政職給料表 (2) 技能労務職	技能職員 業務職員	技能職長 業務職長	技能主任 業務主任	上級の 技能主任 上級の 業務主任	技能主査 業務主査			

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職
本 年 度	職員数 (A) (人)	53	39	14
	昇給に係る職員数 (B) (人)	53	39	14
	号級数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	4	2
		3号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	30	22
		5号給 (人)	13	9
		6号給 (人)	3	3
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0
前 年 度	職員数 (A) (人)	56	41	15
	昇給に係る職員数 (B) (人)	55	40	15
	号級数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	6	3
		3号給 (人)	5	5
		4号給 (人)	29	22
		5号給 (人)	13	8
		6号給 (人)	2	2
	比 率 (B) / (A) (%)		98.2	97.6

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
前年度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	

備考 () 内は、再任用職員について示す。

(6) 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	27.025	36.57	52.44	52.44	職員の区分に 応じた調整額	
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	職員の区分に 応じた調整額	

(7) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1	0.2
支給対象職員の比率 (%) (平成25年10月1日現在)	35.6	25.6	55.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間ポンプ運転手当 特殊作業手当		

(8) その他の手当

地域手当、扶養手当、住居手当及び通勤手当については、一般会計の制度と同じ。

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

款 項		事 業 名	全 体 計 画				前前年度 末までの 支払義務 発生額	前 年 度 末までの 支払義務 発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度 末までの 支払義務 発生 予定額	翌 年 度 以降の 支払義務 発生 予定額	継続費の 総額に 対する 進捗率			
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										
					企 業 債	そ の 他							一 般 財 源		
1	資 建	高 田 浄 水 場 薬 品 注 入 施 設 築 造 事 業	25	454,000			454,000		454,000		454,000		35.3%		
			26	833,000			833,000			833,000	833,000		64.7		
			計	1,287,000			1,287,000		454,000	833,000	1,287,000		100.0		
	本 設 的 改	久 野 送 水 管 (多 古 地 内) 改 良 事 業	26	49,000	40,300		8,700			49,000	49,000		12.0		
			27	303,000	122,800		180,200					303,000	74.1		
			28	57,000	16,300		40,700					57,000	13.9		
			計	409,000	179,400		229,600			49,000	49,000	360,000	100.0		
			支 良 出 費	中 河 原 3 号 配 水 池 築 造 事 業	26	129,000	106,100		22,900			129,000	129,000		14.0
					27	311,000	126,100		184,900					311,000	33.7
	28	482,000			137,700		344,300					482,000	52.3		
	計	922,000			369,900		552,100			129,000	129,000	793,000	100.0		

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	負担額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	その他	一般財源
高田浄水場等 運転管理委託料	406,665	347,657	平成24年度から 平成25年度まで	67,977	平成26年度から 平成29年度まで	279,680			279,680
水質分析機器借上料	25,812	24,785	平成24年度から 平成25年度まで	5,388	平成26年度から 平成29年度まで	19,397			19,397
水道料金等徴収委託料	732,443	718,485	平成24年度から 平成25年度まで	156,192	平成26年度から 平成29年度まで	562,293			562,293
水道管路情報システム 借 上 料	28,620	28,490	平成23年度から 平成25年度まで	12,210	平成26年度から 平成28年度まで	16,280			16,280
パーソナルコンピュータ 借 上 料 (財務会計システム)	17,400	6,136	平成22年度から 平成25年度まで	3,744	平成26年度から 平成27年度まで	2,392			2,392
パーソナルコンピュータ 借 上 料 (土木積算システム)	5,250	5,224	平成23年度から 平成25年度まで	2,470	平成26年度から 平成28年度まで	2,754			2,754
パーソナルコンピュータ 借上料(CADシステム ・平成23年度設定分)	1,200	1,200	平成23年度から 平成25年度まで	600	平成26年度から 平成27年度まで	600			600
パーソナルコンピュータ 借上料(庁内情報 ネットワークシステム ・平成24年度設定分)	3,564	2,012	平成24年度から 平成25年度まで	437	平成26年度から 平成29年度まで	1,575			1,575
パーソナルコンピュータ 借上料(CADシステム ・平成25年度設定分)	3,393	3,385	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	3,385			3,385
パーソナルコンピュータ 借上料(庁内情報 ネットワークシステム ・平成26年度設定分)	5,610	5,610			平成26年度から 平成31年度まで	5,610			5,610
デジタル無線機借上料 (平成23年度設定分)	1,023	975	平成23年度から 平成25年度まで	348	平成26年度から 平成29年度まで	627			627
デジタル無線機借上料 (平成24年度設定分)	3,086	2,714	平成24年度から 平成25年度まで	482	平成26年度から 平成30年度まで	2,232			2,232

事 項	限度額	負担額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	その他	一般財源
小型貨物自動車借上料 (平成23年度設定分)	5,100	3,142	平成23年度から 平成25年度まで	1,486	平成26年度から 平成28年度まで	1,656			1,656
小型貨物自動車借上料 (平成24年度設定分)	1,700	1,517	平成24年度から 平成25年度まで	350	平成26年度から 平成29年度まで	1,167			1,167
小型貨物自動車借上料 (平成26年度設定分)	509	509			平成26年度から 平成28年度まで	509			509
軽貨物自動車借上料 (平成23年度設定分)	3,023	2,145	平成23年度から 平成25年度まで	1,491	平成26年度から 平成27年度まで	654			654
軽貨物自動車借上料 (平成24年度設定分)	1,157	992	平成24年度から 平成25年度まで	452	平成26年度から 平成28年度まで	540			540
軽貨物自動車借上料 (平成25年度設定分)	874	798	平成25年度		平成26年度から 平成29年度まで	798			798
軽貨物自動車借上料 (平成26年度設定分)	879	879			平成26年度から 平成28年度まで	879			879
軽乗用自動車借上料	3,305	3,052	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	3,052			3,052
普通乗用自動車借上料	813	813			平成26年度から 平成28年度まで	813			813
電話交換機借上料	10,502	5,073	平成24年度から 平成25年度まで	888	平成26年度から 平成30年度まで	4,185			4,185
自動体外式除細動器 (A E D) 借上料	392	184	平成24年度から 平成25年度まで	40	平成26年度から 平成29年度まで	144			144
合 計	1,262,320	1,165,777		254,555		911,222			911,222

平成25年度小田原市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益

（1）給水収益	2,442,219	
（2）受託給水工事収益	33,248	
（3）その他営業収益	<u>12,034</u>	2,487,501

2 営業費用

（1）原水及び浄水費	595,933	
（2）配水及び給水費	396,681	
（3）受託給水工事費	23,592	
（4）業務費	217,136	
（5）総係費	155,232	
（6）減価償却費	1,029,222	
（7）資産減耗費	<u>23,660</u>	<u>2,441,456</u>

営業利益 46,045

3 営業外収益

（1）加入金	111,650	
（2）受取利息	281	
（3）他会計補助金	15,640	
（4）雑収益	<u>125,821</u>	253,392

4 営業外費用

（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	306,130	
（2）雑支出	<u>30,764</u>	<u>336,894</u>
経常損失		<u>△ 83,502</u>
		37,457

5 特別利益

（1）過年度損益修正益	<u>286</u>	286
-------------	------------	-----

6 特別損失

（1）過年度損益修正損	<u>4,156</u>	<u>4,156</u>	<u>△ 3,870</u>
-------------	--------------	--------------	----------------

当年度純損失 41,327

前年度繰越利益剰余金 250,212

当年度未処分利益剰余金 208,885

平成25年度小田原市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成26年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

（1）有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,263,848	
イ 建 物	1,503,987		
減価償却累計額	<u>△ 743,931</u>	760,056	
ウ 構 築 物	42,941,831		
減価償却累計額	<u>△ 19,386,247</u>	23,555,584	
エ 機 械 及 び 装 置	4,989,770		
減価償却累計額	<u>△ 3,329,435</u>	1,660,335	
オ 車 両 運 搬 具	27,822		
減価償却累計額	<u>△ 22,492</u>	5,330	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	346,703		
減価償却累計額	<u>△ 325,646</u>	21,057	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>706,091</u>	
有形固定資産合計			27,972,301

（2）無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権	<u>2,244</u>		
無形固定資産合計			2,244

（3）投 資

ア 出 資 金	<u>48,000</u>		
投資合計		<u>48,000</u>	
固定資産合計			28,022,545

2 流 動 資 産

（1）現 金 預 金		2,712,004	
（2）未 収 金		363,934	
（3）貯 蔵 品		107,542	
（4）そ の 他 流 動 資 産		<u>2,003</u>	
流動資産合計			<u>3,185,483</u>
資 産 合 計			<u><u>31,208,028</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

ア 退職給与引当金 230,247

イ 修繕引当金 188,450

引当金合計 418,697

固定負債合計 418,697

4 流動負債

(1) 未払金 536,389

(2) 預り金 8,168

(3) 預り保証有価証券 2,000

(4) 仮受金 277,329

流動負債合計 823,886

負債合計 1,242,583

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金 10,290,550

(2) 借入資本金

ア 企業負債 10,763,459 10,763,459

資本金合計 21,054,009

6 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額 3,114,702

イ 工事負担金 2,045,811

ウ 他会計補助金 959,826

エ 国県補助金 415,255

オ その他資本剰余金 619,398

資本剰余金合計 7,154,992

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金 293,848

イ 建設改良積立金 1,253,711

ウ 当年度未処分利益剰余金 208,885

利益剰余金合計 1,756,444

剰余金合計 8,911,436

資本合計 29,965,445

負債資本合計 31,208,028

平成26年度小田原市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成27年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

（1）有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,263,674
イ 建 物	1,503,987	
減価償却累計額	<u>△ 773,725</u>	730,262
ウ 構 築 物	43,676,908	
減価償却累計額	<u>△ 20,257,141</u>	23,419,767
エ 機 械 及 び 装 置	5,021,360	
減価償却累計額	<u>△ 3,445,633</u>	1,575,727
オ 車 両 運 搬 具	26,782	
減価償却累計額	<u>△ 22,364</u>	4,418
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	346,976	
減価償却累計額	<u>△ 325,427</u>	21,549
キ リ ー ス 資 産	33,664	
減価償却累計額	<u>△ 19,201</u>	14,463
ク 建 設 仮 勘 定		<u>1,521,016</u>
有形固定資産合計		28,550,876

（2）無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権	<u>2,010</u>	
無形固定資産合計		2,010

（3）投 資 そ の 他 の 資 産

ア 出 資 金	<u>48,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>48,000</u>

固 定 資 産 合 計 28,600,886

2 流 動 資 産

（1）現 金 預 金		2,069,085
（2）未 収 金	387,059	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,038</u>	383,021
（3）貯 蔵 品		106,542
（4）そ の 他 流 動 資 産		<u>2,891</u>

流 動 資 産 合 計 2,561,539

資 産 合 計 31,162,425

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

10,020,882

充てるための企業債

企業債合計

10,020,882

(2) リース債務

4,921

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

251,368

イ 修繕引当金

188,450

引当金合計

439,818

固定負債合計

10,465,621

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

632,007

充てるための企業債

企業債合計

632,007

(2) リース債務

5,702

(3) 引当金

ア 賞与引当金

23,211

イ 法定福利費引当金

3,449

引当金合計

26,660

(4) 未払金

576,623

(5) 預り金

8,168

(6) 預り保証有価証券

2,000

(7) 仮受金

277,329

流動負債合計

1,528,489

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,982,237

繰延収益合計

3,982,237

負債合計

15,976,347

資 本 の 部

6 資 本 金			10,786,244
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	78,939		
イ 工 事 負 担 金	59,078		
ウ 他 会 計 補 助 金	30,316		
エ 国 県 補 助 金	19,664		
オ その他資本剰余金	<u>4,253</u>		
資本剰余金合計		192,250	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	293,848		
イ 建 設 改 良 積 立 金	758,017		
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,155,719</u>		
利益剰余金合計		<u>4,207,584</u>	
剰 余 金 合 計			<u>4,399,834</u>
資 本 合 計			<u>15,186,078</u>
負 債 資 本 合 計			<u>31,162,425</u>

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成する。

1 資産の評価基準及び評価方法

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）

・減価償却の方法 定額法（但し、水道事業の取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～5年

工具・器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

施設利用権 30年

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上する。

なお、会計基準変更時差異（316,809千円）については、平成26年度から省令で定める退職給付引当金の経過措置に係る限度内の年度数（15年度）で、均等に分割して、費用処理する。

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 33,664 千円、17,740 千円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 後年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は347,819千円である。

2 長期前受金収益化累計額 3,098,842千円

3 給与費に係る引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として45,574千円を支給する見込みであるため、退職給付引当金45,574千円を取り崩す見込みである。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として83,531千円を支給する見込みであるため、賞与引当金22,868千円を取り崩す見込みである。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、法定福利費として73,684千円を支給する見込みであるため、法定福利費引当金を3,398千円を取り崩す見込みである。

IV. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	15,290千円
1年超	22,383千円
計	37,673千円

V. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩す。

平成26年度小田原市
収益的収入
収

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
1	水 道 事 業 収 益		3,082,563	2,874,654	207,909
	1 営 業 収 益		2,597,007	2,609,618	△ 12,611
		1 給 水 収 益	2,549,594	2,564,329	△ 14,735
		2 受託給水工事収益	35,139	33,248	1,891
		3 その他営業収益	12,274	12,041	233
2	営 業 外 収 益		455,255	264,736	190,519
		1 加 入 金	126,943	117,232	9,711
		2 受 取 利 息	2	281	△ 279
		3 他 会 計 補 助 金	14,469	15,640	△ 1,171
		4 長 期 前 受 金 戻 入	182,973		182,973
		5 雑 収 益	130,868	131,583	△ 715

水道事業会計予算説明書
及び支出
入

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
水 道 料 金	2,549,458	普通計量栓 1,560,226 家庭用（延） 443,126件 特別計量栓 989,150 事業用（延） 39,690件 臨時用（延） 60件 共用栓 82 家庭用（延） 34件
分 水 料 金	136	
新 設 工 事 収 益	154	県道路面復旧監督事務費（22件）
手 数 料	34,985	設計審査手数料 新設工事（1,485件） 30,729 増設・改造工事（317件） 4,256
手 数 料	6	証明手数料（23件）
補 償 料	12,117	配水管破損事故等による補償料 1,243 消火栓補修補償料 10,874
雑 収 益	151	江之浦水源使用料
水 道 利 用 加 入 金	126,943	1,022件
貸 付 金 利 息	1	
有 価 証 券 利 息	1	利付国債
一 般 会 計 補 助 金	14,469	片浦地区簡易水道統合補助金
長 期 前 受 金 戻 入	182,973	
不 用 品 売 却 収 益	50	
手 数 料	140	指定給水装置工事事業者指定手数料（23件）
受 託 事 務 収 益	119,523	下水道使用料徴収受託事務費
有 価 証 券 償 還 益	300	国庫短期証券等
そ の 他 雑 収 益	10,855	土地貸付料等

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	3	特 別 利 益	千円 30,301	千円 300	千円 30,001
		1 固 定 資 産 売 却 益	26,826		26,826
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	3,475	300	3,175
		収 入 合 計	3,082,563	2,874,654	207,909

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
固 定 資 産 売 却 益	26,826	
過 年 度 損 益 修 正 益	3,475	水道料金調定誤びゅう等に伴う修正益 300 リース会計制度導入に伴う修正益 3,175

支

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1	水 道 事 業 費 用	千円 2,942,912	千円 2,851,272	千円 91,640
	1 営 業 費 用	2,582,625	2,489,724	92,901
	1 原 水 及 び 浄 水 費	632,300	619,105	13,195
	2 配 水 及 び 給 水 費	427,671	410,669	17,002

出

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
給 料	61,671	職員給与費（13人）	118,005
		浄水場に関する経費	393,262
手 当 等	31,170	委託料	116,943
		自家用電気工作物保守点検	
賞与引当金繰入額	6,984	脱水ケーキ収集運搬・処理	
		残留塩素測定	
法 定 福 利 費	17,172	高田浄水場等運転管理等	
		水質検査等手数料	4,924
法 定 福 利 費	1,008	動力費	149,040
引 当 金 繰 入 額		薬品費	35,138
被 服 費	30	施設修繕関係費	76,100
		中河原系2号送水ポンプ等修繕費	
備 消 品 費	2,200	材料費	
		その他維持管理費	11,117
燃 料 費	867	水源地に関する経費	97,128
		委託料	17,212
光 熱 水 費	674	自家用電気工作物保守点検	
		片浦地区施設管理等	
通 信 運 搬 費	344	水質検査等手数料	7,003
		動力費	49,742
委 託 料	137,753	施設修繕関係費	20,450
		中曽根補助水源地深井戸等修繕費	
手 数 料	11,927	その他維持管理費	2,721
		導送水管維持管理経費	23,905
賃 借 料	5,542	橋りょう添架管（送水管）等修繕費	20,000
		その他維持管理費	3,905
修 繕 費	114,540		
動 力 費	198,782		
薬 品 費	35,853		
材 料 費	2,350		
受 水 費	1,005		
使 用 料	2,428		
給 料	54,412	職員給与費（13人）	110,892

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
手 当 等	31,880	配給水管維持管理経費	172,931
賞与引当金繰入額	6,788	委託料	44,802
賃 金	3,109	配給水管漏水調査	
法 定 福 利 費	16,877	橋りょう添架管（配水管）劣化調査	
法 定 福 利 費	977	漏水修繕待機等	
引当金繰入額		維持修繕関係費	122,021
被 服 費	69	配給水管修繕	
備 消 品 費	2,925	配給水管漏水修理	
燃 料 費	980	仕切弁等修繕	
光 熱 水 費	950	舗装復旧	
通 信 運 搬 費	495	材料費	
委 託 料	101,181	その他維持管理費	6,108
手 数 料	4,511	配水池維持管理経費	59,559
修 繕 費	170,492	委託料	14,531
動 力 費	20,615	自家用電気工作物保守点検	
材 料 費	9,739	片浦地区施設管理等	
負 担 金	128	水質検査手数料	4,358
使 用 料	1,543	動力費	20,615
		維持修繕関係費	17,060
		久野配水池2号送水ポンプ等修繕費	
		材料費	
		その他維持管理費	2,995
		水道メーターに関する経費	69,315
		検定満期分等メーター取替委託料等	
		消火栓維持管理経費	10,874
		修繕費等	
		地震等防災対策経費	4,100
		材料費等	
給 料	12,459	給水装置の新設・増設及び修繕の受託に関する経費	
手 当 等	5,256	職員給与費（3人）	23,374
賞与引当金繰入額	1,530	事務関係費	650
法 定 福 利 費	3,886		
法 定 福 利 費	243		
引当金繰入額			
被 服 費	30		

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
		4 業 務 費	226, 772	225, 587	1, 185
		5 総 係 費	209, 617	157, 868	51, 749

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
備 消 品 費	141	
燃 料 費	325	
負 担 金	154	
給 料	24,266	計量・料金徴収業務に関する経費
手 当 等	9,830	職員給与費（6人） 45,091
賞与引当金繰入額	2,970	郵便料 8,920
法 定 福 利 費	7,556	水道料金等徴収等委託料 162,828
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	469	コンビニ収納等手数料 8,876
備 消 品 費	545	その他管理費 1,057
印 刷 製 本 費	512	
通 信 運 搬 費	8,920	
委 託 料	162,828	
手 数 料	8,876	
給 料	37,863	一般管理経費
手 当 等	22,310	職員給与費（9人） 144,461
賞与引当金繰入額	4,939	庁舎用等備用品費 1,936
賃 金	1,044	光熱水費 7,384
法 定 福 利 費	11,917	委託料 30,845
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	752	庁舎等清掃管理
旅 費	510	庁舎等警備保安等
退 職 給 付 費	66,695	賃借料 12,613
報 償 費	150	パーソナルコンピュータ借上料
		庁内情報ネットワークシステム （平成26年度債務負担行為設定）
		CADシステム
		土木積算システム等
		デジタル無線機借上料

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
被 服 費	17	自動車借上料	4,387
備 消 品 費	1,936	普通乗用自動車	
		(平成26年度債務負担行為設定)	
燃 料 費	273	小型貨物自動車	1,464
		(平成26年度債務負担行為設定)	
光 熱 水 費	7,384	軽貨物自動車	1,716
		(平成26年度債務負担行為設定)	
印 刷 製 本 費	250	軽乗用自動車	
通 信 運 搬 費	1,458	電話交換機借上料	912
委 託 料	30,845	自動体外式除細動器 (A E D) 借上料	40
手 数 料	312	土地借上料等	
賃 借 料	12,613	庁舎等維持修繕費	2,800
修 繕 費	3,161	日本水道協会等負担金	1,464
交 際 費	100	建物火災等保険料	851
食 糧 費	100	貸倒引当金繰入額	1,121
公 課 費	115	その他一般管理費	6,142
負 担 金	1,464		
保 険 料	851		
賠 償 金	10		
使 用 料	1,427		
貸倒引当金繰入額	1,121		
有 形 固 定 資 産	1,042,694	建物減価償却費	29,794
減 価 償 却 費		構築物減価償却費	888,945
無 形 固 定 資 産	234	機械及び装置減価償却費	116,361
減 価 償 却 費		車両運搬具減価償却費	860
		工具器具及び備品減価償却費	674
		リース資産減価償却費	6,060
		施設利用権減価償却費	234

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
		7 資 産 減 耗 費	19,313	23,660	△ 4,347
	2	営 業 外 費 用	307,023	337,185	△ 30,162
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	293,523	306,130	△ 12,607
		2 雑 支 出	3,500	1,055	2,445
		3 消費税及び地方消費税	10,000	30,000	△ 20,000
	3	特 別 損 失	33,264	4,363	28,901
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	32,981	4,363	28,618
		2 そ の 他 特 別 損 失	283		283
	4	予 備 費	20,000	20,000	
		1 予 備 費	20,000	20,000	
		支 出 合 計	2,942,912	2,851,272	91,640

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
固 定 資 産 除 却 費	18,313	既設設備撤去等 使用不能貯蔵品廃棄等	18,313
たな卸資産減耗費	1,000		1,000
企 業 債 利 息	292,287		
一 時 借 入 金 利 息	1,000		
リ ー ス 支 払 利 息	236		
そ の 他 雑 支 出	3,500		
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000		
過年度損益修正損	32,981	職員給与費	26,266
		賞与引当金繰入額	22,868
		法定福利費引当金繰入額	3,398
		水道料金調定誤びゅう等に伴う修正損	2,000
		貸倒引当金繰入額	4,715
そ の 他 特 別 損 失	283		

資本的収入
収

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
1	資 本 的 収 入		618,511	564,471	54,040
	1	企 業 債	500,000	500,000	
		1 企 業 債	500,000	500,000	
	2	工 事 負 担 金	57,324	28,496	28,828
		1 工 事 負 担 金	57,324	28,496	28,828
	3	固 定 資 産 売 却 代 金	174		174
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	174		174
	4	補 助 金	37,613	35,975	1,638
		1 他 会 計 補 助 金	37,613	35,975	1,638
	5	そ の 他 資 本 的 収 入	23,400		23,400
		1 そ の 他 資 本 的 収 入	23,400		23,400
		収 入 合 計	618,511	564,471	54,040

及び支出
入

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
企 業 債	500,000	
配 水 管 新 設 工 事 負 担 金	56,300	公共下水道工事に伴う配水管布設替工事負担金
消 火 栓 新 設 工 事 負 担 金	1,024	消火栓新設工事負担金
固 定 資 産 売 却 代 金	174	
一 般 会 計 補 助 金	37,613	片浦地区簡易水道統合補助金
そ の 他 資 本 的 収 入	23,400	芸術文化創造センター整備に伴う配水管移設補償費 流域下水道工事に伴う配水管移設補償費

支

[illegible]

出

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
給 料	12,885	職員給与費（3人）	25,809
手 当 等	8,635	事業費	
		久野送水管（成田地内）設計委託料	
		工事請負費	1,011,000
法 定 福 利 費	4,289	高田浄水場薬品注入施設築造	
		（平成25～26年度継続事業 継続費設定額	1,287,000）
旅 費	50	久野送水管（多古地内）改良	
		（平成26～28年度継続事業 継続費設定額	409,000）
被 服 費	35	中河原3号配水池築造	
		（平成26～28年度継続事業 継続費設定額	922,000）
備 消 品 費	2,000	その他事務費	2,261
燃 料 費	115		
通 信 運 搬 費	61		
委 託 料	14,400		
工 事 請 負 費	1,011,000		
給 料	11,610	職員給与費（3人）	25,214
手 当 等	9,712	事業費	400,400
		試掘調査等委託料	7,000
		県道路面復旧監督事務費負担金	2,200
法 定 福 利 費	3,892	工事請負費	391,200
		南町配水管	
備 消 品 費	20	φ 200mm L=200m	
		φ 150mm L= 20m	
燃 料 費	123	板橋配水管	
		φ 100mm L=160m	
委 託 料	7,000	成田配水管	
		φ 250mm L=300m	
負 担 金	2,200	φ 150mm L= 10m	
		φ 100mm L= 40m	
工 事 請 負 費	391,200	南鴨宮配水管	
		φ 150mm L=120m	
		寿町配水管	
		φ 100mm L=130m	
		φ 75mm L= 20m	

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
		3 配水管新設改良費	216,927	274,281	△ 57,354
		4 施設改良費	25,220	37,700	△ 12,480

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
		早川配水管 φ 150mm L=120m 本町配水管 φ 100mm L=190m φ 75mm L= 60m 中町配水管 φ 300mm L= 15m φ 100mm L=230m 多古配水管 φ 200mm L= 60m 成田配水管工事に伴う路面復旧 A=3,500.00m ² その他事務費
		143
給 料	14,077	職員給与費（3人） 29,504
手 当 等	10,673	事業費 185,169
賃 金	2,106	配水管整備負担金 18,000
法 定 福 利 費	4,783	工事請負費 163,969
備 消 品 費	20	国府津配水管改良
燃 料 費	99	φ 150mm L= 50m
委 託 料	2,700	城山配水管改良
材 料 費	500	φ 75mm L=140m
負 担 金	18,000	下水道工事に伴う配水管布設替
工 事 請 負 費	163,969	流域下水道工事に伴う配水管布設替
		消火栓新設
		軌道横断部仕切弁新設
		その他配水管新設・改良
		平面図作成委託料等 3,200
		その他事務費 2,254
工 事 請 負 費	25,220	工事請負費
		高田浄水場ろ過池管廊フェンス設置
		米神配水池配水流量計更新
		根府川高区配水池蓄電池交換
		水道局庁舎空調設備改修

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
		5 量 水 器 費	8,564	8,263	301
		6 固 定 資 産 購 入 費	1,310	4,156	△ 2,846
		7 リ ー ス 債 務 支 払 額	7,117		7,117
	2	企 業 債 償 還 金	610,570	571,166	39,404
		1 企 業 債 償 還 金	610,570	571,166	39,404
	3	予 備 費	10,000	10,000	
		1 予 備 費	10,000	10,000	
		支 出 合 計	2,358,935	2,029,186	329,749

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
量 水 器 費	8,564	メーター及びメーターボックス
機 械 器 具 購 入 費	1,310	発電機 色度・濁度計
リ ー ス 債 務 支 払 額	7,117	水道管路情報システム 財務会計システム
企 業 債 償 還 金	610,570	

小 田 原 市 病 院 事 業 会 計

平成26年度小田原市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			千円 12,203,340	
	1 医 業 収 益		10,789,122	
		1 入 院 収 益	7,673,205	
		2 外 来 収 益	2,940,494	
		3 その他医業収益	175,423	
	2 医 業 外 収 益		1,414,217	
		1 受取利息配当金	1	
		2 他会計負担金	1,270,000	
		3 補 助 金	52,037	
		4 長期前受金戻入	10,227	
		5 保育室事業収益	11,414	
		6 その他医業外収益	70,538	
	3 特 別 利 益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			千円 12,538,240	
	1 医 業 費 用		12,084,088	
		1 給 与 費	6,506,577	
		2 材 料 費	2,921,251	
		3 経 費	2,138,510	
		4 減 価 償 却 費	484,566	
		5 資 産 減 耗 費	10,100	
		6 研 究 研 修 費	23,084	
	2 医 業 外 費 用		88,051	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,222	
		2 保 育 室 事 業 費 用	34,200	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,065	
		4 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	21,514	
		5 雑 損 失	5,050	
	3 特 別 損 失		361,101	
		1 臨 時 損 失	1	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	361,100	
	4 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 253,960	
	1 企 業 債		250,000	
		1 企 業 債	250,000	
	2 返 還 金		3,960	
		1 返 還 金	3,960	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 593,918	
	1 建 設 改 良 費		299,085	
		1 施 設 改 良 費	95,256	
		2 固 定 資 産 購 入 費	200,000	
		3 リース債務支払額	3,829	
	2 企 業 債 償 還 金		254,113	
		1 企 業 債 償 還 金	254,113	
	3 貸 付 金		39,720	
		1 貸 付 金	39,720	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

平成26年度小田原市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 336,266
減価償却費	484,566
固定資産除却費	10,000
長期前払消費税額償却	21,514
引当金の増減額 (△は減少)	523,000
長期前受金戻入額	△ 10,227
支払利息	15,222
未収金の増減額 (△は増加)	△ 74,093
未払金の増減額 (△は減少)	18,646
たな卸資産の増減額 (△は増加)	<u>△ 6,207</u>
小計	646,155
利息の支払額	<u>△ 15,222</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	630,933

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	△ 273,385
長期前払消費税勘定の取得	△ 21,215
貸付金の支出	△ 39,720
貸付金の返済免除	6,600
貸付金の回収による収入	<u>3,960</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 323,760

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	250,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 254,113
リース債務の償還による支出	<u>△ 3,545</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,658

資金増加額(又は減少額)	299,515
資金期首残高	<u>529,309</u>
資金期末残高	828,824

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費					
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手当等	退職給付費	計
本年度	損益勘定支弁職員	8	(6) 597	274	2,288,448	678,432	2,567,051	395,030	5,929,235
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計	8	(6) 597	274	2,288,448	678,432	2,567,051	395,030	5,929,235
前年度	損益勘定支弁職員	10	(4) 590	904	2,266,263	710,771	2,304,765	158,833	5,441,536
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計	10	(4) 590	904	2,266,263	710,771	2,304,765	158,833	5,441,536
比較	損益勘定支弁職員	△ 2	(2) 7	△ 630	22,185	△ 32,339	262,286	236,197	487,699
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計	△ 2	(2) 7	△ 630	22,185	△ 32,339	262,286	236,197	487,699

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

手当等、退職給付費及び法定福利費には、引当金繰入額を含む。

区分		法定福利費	合 計	備 考
本年度	損益勘定支弁職員	879,442	6,808,677	
	資本勘定支弁職員			
	合 計	879,442	6,808,677	
前年度	損益勘定支弁職員	833,041	6,274,577	
	資本勘定支弁職員			
	合 計	833,041	6,274,577	
比較	損益勘定支弁職員	46,401	534,100	
	資本勘定支弁職員			
	合 計	46,401	534,100	

(単位 千円)

区分	手 当 等 の 内 訳						
	地域手当	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	休日勤務 手 当	管 理 職 手 当
本年度	143,231	50,555	721,753	371,849	165,765	27,084	111,816
前年度	144,305	52,230	552,691	290,442	167,261	26,145	111,815
比 較	△ 1,074	△ 1,675	169,062	81,407	△ 1,496	939	1

区分	手 当 等 の 内 訳					
	通勤手当	特殊勤務 手 当	夜間勤務 手 当	住居手当	児童手当	宿 日 直 手 当
本年度	50,319	589,817	58,700	89,490	25,414	161,258
前年度	48,968	583,310	56,432	86,070	24,600	160,496
比 較	1,351	6,507	2,268	3,420	814	762

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 22,185	1 給与改定に伴う 増 減 分	千円		
		2 昇 給 に 伴 う 増 加 分	27,696		平均昇給率 1.60% 昇給職員数 577人
		3 その他の増減分	△ 5,511	職員数の増に係る増加分及び職員 の異動等に係る増減分	職員数の異動状況 (職員数) 本年度 597人 (6) 前年度 590人 (4) 増減 7人 (2)
手 当 等	262,286	1 給与改定に伴う 増 減 分			
		2 昇 給 に 伴 う 増 加 分	15,120		
		3 その他の増減分	247,166	職員数の増に係る増加分及び職員 の異動等に係る増減分 △ 13,634 賞与引当金による増加分 260,800	

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	全職種
25年10月1日 現 在	平均給料月額(円)	317,883	435,305	323,194	291,787	320,640
	平均年齢(歳)	41歳 5月	39歳10月	40歳11月	36歳8月	37歳11月
24年10月1日 現 在	平均給料月額(円)	327,159	435,373	325,186	292,446	321,766
	平均年齢(歳)	43歳 5月	40歳 1月	40歳 9月	36歳10月	38歳 2月

区 分	本年度	前年度
平均給与月額(円)	519,507	521,599

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一般行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	一般会計の制度
					一般行政職
高校卒	153,400		167,000	187,800	153,400
短大卒	172,200		186,800	222,300	172,200
大学卒	184,300	308,800	197,500	229,200	184,300

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職(人)		医療職(1)(人)		医療職(2)(人)		医療職(3)(人)	
25年10月1日 現 在	1級	2	1級	41	1級	8	1級	
	2級	4 (2)	2級	16	2級	18	2級	217
	3級	6	3級	25	3級	2	3級	155
	4級	6	4級	11	4級	35 (1)	4級	12
	5級	4	5級	4	5級	6	5級	2
	6級	1 (1)			6級	1	6級	3
	7級	3						
	8級	2						
	計	28 (3)	計	97 ()	計	70 (1)	計	389 ()
24年10月1日 現 在	1級	1	1級	42	1級	8	1級	
	2級	5 (1)	2級	11	2級	16	2級	218
	3級	3	3級	31	3級	2	3級	151
	4級	8	4級	7	4級	36	4級	9
	5級	3	5級	5	5級	6	5級	4
	6級	2 (1)			6級	1	6級	3
	7級	3						
	8級	2						
	計	27 (2)	計	96 ()	計	69 ()	計	385 ()

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
一般行政職給料表 (1) 一般行政職、 税務職、企業職、 栄養士、消防職、 幼稚園教育職、 その他の教育職	主事補 消防士	主 事 消防副士長	主 任	主 査	係 長	副課長 専門監	課 長	部 長 副部長 管理監
医療職給料表 (1) 医師職	医 師	医 長	科部長 担当部長	診療部長 主任部長	病院長 理 事 副院長			
医療職給料表 (2) 医療技術職、 薬剤師	薬剤師 技 師	困難な業務 を行う薬剤 師、技師	主任薬剤師 主任技師	上級薬剤師 上級技師 主 査	副薬剤科部長 技師長 副技師長	薬剤科部長		
医療職給料表 (3) 保健師、助産師、 看護師、准看護師	准看護師	保健師 助産師 看護師	主任看護師 上級保健師 上級助産師 上級看護師	看護師長	上級看護師長	副院長 看護部長 副看護部長		

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
本 年 度	職員数 (A) (人)	597	28	101	72	396
	昇給に係る職員数 (B) (人)	577	28	97	72	380
	号級数別内訳	1号給 (人)	1		1	
		2号給 (人)	20	4	1	13
		3号給 (人)	56	4	7	45
		4号給 (人)	492	14	63	322
		5号給 (人)	8	8		
		6号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)	96.6	100.0	96.0	100.0	96.0
前 年 度	職員数 (A) (人)	590	29	98	71	392
	昇給に係る職員数 (B) (人)	568	29	95	70	374
	号級数別内訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)	28	4	2	18
		3号給 (人)	59	8	6	40
		4号給 (人)	476	15	62	316
		5号給 (人)	5	5		
		6号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)	96.3	100.0	96.9	98.6	95.4

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
前年度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
一般会計の制度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		

備考 () 内は、再任用職員について示す。

(6) 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	27.025	36.57	52.44	52.44	職員の区分に 応じた調整額	
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	職員の区分に 応じた調整額	

(7) 地域手当

区 分	医療職(1)	その他の職種
支給対象地域	小田原市全域	
支給率 (%)	15	3
支給対象職員数 (人)	101	496
国の指定基準に 基づく支給率 (%)	15	3

(8) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率 (%)	23.6	0.0	73.9	1.6	10.4
支給対象職員の比率 (%) (平成25年10月1日現在)	93.0	0.0	100.0	100.0	98.4
代表的な特殊勤務手当の 名称	医師手当 診療手当 薬剤等医療技術手当				

(9) その他の手当

扶養手当及び住居手当については、一般会計の制度と同じ。

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	[] 内は国の制度
通勤手当	異	交通機関 (最高額)	55,000円 [55,000円]
		交通用具	
		2～5km 3,000 [2,000円]	35～40km 18,500円 [18,500円]
		5～10km 5,100 [4,100円]	40～45km 20,900円 [20,900円]
		10～15km 6,500 [6,500円]	45～50km 21,800円 [21,800円]
		15～20km 8,900 [8,900円]	50～55km 22,700円 [22,700円]
		20～25km 11,300 [11,300円]	55～60km 23,600円 [23,600円]
		25～30km 13,700 [13,700円]	60km～ 24,500円 [24,500円]
		30～35km 16,100 [16,100円]	
		新幹線等利用者の加算	
		医療職(1)の適用を受ける職員で、その利用が認められる特別料金等の額	

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事項	限度額	負担額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	その他	一般財源
防犯用カメラ設備借上料	16,861	14,790	平成22年度から 平成25年度まで	10,239	平成26年度から 平成27年度まで	4,551			4,551
カーテン借上料	16,699	16,699	平成24年度から 平成25年度まで	3,929	平成26年度から 平成29年度まで	12,770			12,770
病歴システムサーバ等 借上料	39,690	27,230	平成23年度から 平成25年度まで	12,102	平成26年度から 平成28年度まで	15,128			15,128
診療支援システム借上料 (平成22年度設定分)	472,701	470,421	平成22年度から 平成25年度まで	297,108	平成26年度から 平成27年度まで	173,313			173,313
診療支援システム借上料 (平成25年度設定分)	51,530	49,320	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	49,320			49,320
看護支援システム借上料	48,542	44,393	平成22年度から 平成25年度まで	29,595	平成26年度から 平成27年度まで	14,798			14,798
自動精算機借上料	18,840	18,840	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	18,840			18,840
注射三点チェック システム等借上料	87,183	65,160	平成24年度から 平成25年度まで	14,480	平成26年度から 平成29年度まで	50,680			50,680
院内基幹ネットワーク 借上料	33,317	30,980	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	30,980			30,980
パーソナルコンピュータ 借上料(庁内情報 ネットワークシステム ・平成22年度設定分)	3,120	2,505	平成22年度から 平成25年度まで	1,734	平成26年度から 平成27年度まで	771			771
パーソナルコンピュータ 借上料(庁内情報 ネットワークシステム ・平成24年度設定分)	3,762	2,156	平成24年度から 平成25年度まで	479	平成26年度から 平成29年度まで	1,677			1,677
パーソナルコンピュータ 借上料(庁内情報 ネットワークシステム ・平成26年度設定分)	5,144	5,144			平成26年度から 平成31年度まで	5,144			5,144

事 項	限度額	負担額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	その他	一般財源
財務会計システム借上料	13,138	6,618	平成22年度から 平成25年度まで	4,038	平成26年度から 平成27年度まで	2,580			2,580
賃 金 等 管 理 シ ス テ ム 借 上 料	3,300	3,264	平成24年度から 平成25年度まで	712	平成26年度から 平成29年度まで	2,552			2,552
自 動 車 借 上 料	2,430	1,760	平成24年度から 平成25年度まで	391	平成26年度から 平成29年度まで	1,369			1,369
中央材料室及び手術室 滅 菌 委 託 料	140,195	140,195			平成26年度から 平成29年度まで	140,195			140,195
中央監視及び防災設備 運 転 保 守 委 託 料	182,445	182,445			平成26年度から 平成29年度まで	182,445			182,445
洗 濯 委 託 料	70,133	70,133			平成26年度から 平成29年度まで	70,133			70,133
警 備 保 安 及 び 清 掃 管 理 委 託 料	278,790	278,790			平成26年度から 平成29年度まで	278,790			278,790
医 療 事 務 委 託 料	1,194,150	1,108,080	平成25年度		平成26年度から 平成30年度まで	1,108,080			1,108,080
患者給食調理委託料	502,599	486,716	平成24年度から 平成25年度まで	100,700	平成26年度から 平成29年度まで	386,016			386,016
診 療 材 料 管 理 委 託 料	56,580	56,580			平成26年度から 平成29年度まで	56,580			56,580
医 薬 品 管 理 委 託 料	32,400	32,400			平成26年度から 平成29年度まで	32,400			32,400
院内保育事業委託料	77,760	77,760			平成26年度から 平成29年度まで	77,760			77,760
オーダリング関連 サーバ機器等借上料	29,313	29,313			平成26年度から 平成31年度まで	29,313			29,313
合 計	3,380,622	3,221,692		475,507		2,746,185			2,746,185

平成25年度小田原市病院事業予定損益計算書（前年度分）

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位 千円）

1 医 業 収 益

(1)入 院 収 益	7,619,255	
(2)外 来 収 益	2,816,775	
(3)そ の 他 医 業 収 益	<u>163,438</u>	10,599,468

2 医 業 費 用

(1)給 与 費	6,136,306	
(2)材 料 費	2,804,644	
(3)経 費	1,920,080	
(4)減 価 償 却 費	516,494	
(5)資 産 減 耗 費	10,100	
(6)研 究 研 修 費	<u>18,322</u>	<u>11,405,946</u>

医 業 損 失 806,478

3 医 業 外 収 益

(1)受取利息配当金	1	
(2)他 会 計 負 担 金	1,100,000	
(3)補 助 金	49,597	
(4)保育室事業収益	9,178	
(5)その他医業外収益	<u>24,705</u>	1,183,481

4 医 業 外 費 用

(1)支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	24,755	
(2)保育室事業費用	30,948	
(3)雑 損 失	239,206	
(4)繰 延 勘 定 償 却	<u>17,980</u>	<u>312,889</u>
経 常 利 益		<u>870,592</u>
		64,114

5 特 別 利 益

(1)そ の 他 特 別 利 益	<u>1</u>	1
------------------	----------	---

6 特 別 損 失

(1)奨学金返済免除額	14,940	
(2)臨 時 損 失	1	
(3)過年度損益修正損	<u>43,000</u>	<u>57,941</u>
		<u>△ 57,940</u>

当 年 度 純 利 益 6,174

前年度繰越利益剰余金 431,440

当年度未処分利益剰余金 437,614

平成25年度小田原市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成26年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		240,342	
イ 立 木		28,559	
ウ 建 物	10,334,993		
減価償却累計額	<u>△ 5,846,868</u>	4,488,125	
エ 構 築 物	370,937		
減価償却累計額	<u>△ 321,087</u>	49,850	
オ 器 械 備 品	5,643,995		
減価償却累計額	<u>△ 3,923,070</u>	1,720,925	
カ 車 両	2,147		
減価償却累計額	<u>△ 805</u>	<u>1,342</u>	
有形固定資産合計			6,529,143

(2) 投 資

ア 貸 付 金	<u>132,320</u>		
投資合計		<u>132,320</u>	
固定資産合計			6,661,463

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		529,309	
(2) 未 収 金		2,145,768	
(3) 有 価 証 券		4,000	
(4) 貯 蔵 品		<u>30,390</u>	
流動資産合計			2,709,467

3 繰 延 勘 定

(1) 控除対象外消費税額	<u>65,519</u>		
繰延勘定合計		<u>65,519</u>	
資産合計		<u><u>9,436,449</u></u>	

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

ア 退職給与引当金

169,242

固定負債合計

169,242

5 流動負債

(1) 未払金

968,162

(2) 預り保証有価証券

4,000

(3) 預り金

8,232

流動負債合計

980,394

負債合計

1,149,636

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,859,329

(2) 借入資本金

ア 企業債

1,486,594

借入資本金合計

1,486,594

資本金合計

6,345,923

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

16,212

イ 寄附金

9,388

ウ 補助金

657,986

エ その他資本剰余金

5,530

資本剰余金合計

689,116

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

261,737

イ 建設改良積立金

552,422

ウ 当年度未処分利益剰余金

437,615

利益剰余金合計

1,251,774

剰余金合計

1,940,890

資本合計

8,286,813

負債資本合計

9,436,449

平成26年度小田原市病院事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成27年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

（1）有 形 固 定 資 産

ア 土 地		240,342
イ 立 木		28,559
ウ 建 物	10,423,193	
減価償却累計額	<u>△ 6,318,882</u>	4,104,311
エ 構 築 物	370,937	
減価償却累計額	<u>△ 323,539</u>	47,398
オ 器 械 備 品	5,629,181	
減価償却累計額	<u>△ 4,070,540</u>	1,558,641
カ 車 両	2,147	
減価償却累計額	<u>△ 2,040</u>	107
キ リ ー ス 資 産	35,450	
減価償却累計額	<u>△ 3,545</u>	<u>31,905</u>

有形固定資産合計

6,011,263

（2）投 資 そ の 他 の 資 産

ア 貸 付 金	161,480	
奨学金返済免除引当金	<u>△ 26,100</u>	135,380
イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>65,220</u>

投資その他の資産合計

200,600

固 定 資 産 合 計

6,211,863

2 流 動 資 産

（1）現 金 預 金		828,824
（2）未 収 金	2,219,861	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 27,400</u>	2,192,461
（3）有 価 証 券		4,000
（4）貯 蔵 品		<u>36,597</u>

流 動 資 産 合 計

3,061,882

資 産 合 計

9,273,745

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

1,148,285

企業債合計

1,148,285

(2) リース債務

26,800

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

336,642

引当金合計

336,642

固定負債合計

1,511,727

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

334,197

企業債合計

334,197

(2) リース債務

7,657

(3) 未払金

986,808

(4) 引当金

ア 賞与引当金

260,800

イ 法定福利費引当金

41,300

引当金合計

302,100

(5) その他流動負債

ア 預り保証有価証券

4,000

イ 預り金

8,232

その他流動負債合計

12,232

流動負債合計

1,642,994

5 繰延収益

(1) 長期前受金

154,199

繰延収益合計

154,199

負債合計

3,308,920

資 本 の 部

6 資 本 金			4,859,329
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	7,483		
イ 寄 附 金	2,583		
ウ 補 助 金	<u>166,649</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		176,715	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	261,737		
イ 建 設 改 良 積 立 金	552,422		
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>114,622</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>928,781</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,105,496</u>
資 本 合 計			<u>5,964,825</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9,273,745</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、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 資産の評価基準及び評価方法

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。）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

器械及び備品 2～20年

車両 4～5年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法

(3) リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上する。

なお、会計基準変更時差異（2,510,780千円）については、平成26年度から省令で定める退職給付引当金の経過措置に係る限度内の年度数（15年度）で、均等に分割して、費用処理する。

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上する。

(5) 奨学金返済免除引当金

奨学金の返済免除による損失に備えるため、返済免除対象者となる採用者を見込み、返済免除予定相当額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 35,450千円、38,286千円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 長期前受金収益化累計額 10,227千円

2 給与費に係る引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として227,630千円を支給する見込みであり、退職給付引当金227,630千円を取り崩す見込みである。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として832,802千円を支給する見込みであり、賞与引当金260,800千円を取り崩す見込みである。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、法定福利費として796,842千円を支給する見込みであり、法定福利費引当金41,300千円を取り崩す見込みである。

IV. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2 リース会計に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	7,657千円
1年超	26,800千円
計	34,457千円

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、同日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いた資産について、按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26年度小田原市病院
収益的收入
収

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
1	病 院 事 業 収 益		12,203,340	11,796,026	407,314
	1	医 業 収 益	10,789,122	10,611,181	177,941
		1 入 院 収 益	7,673,205	7,621,451	51,754
		2 外 来 収 益	2,940,494	2,820,018	120,476
		3 そ の 他 医 業 収 益	175,423	169,712	5,711
	2	医 業 外 収 益	1,414,217	1,184,844	229,373
		1 受 取 利 息 配 当 金	1	1	
		2 他 会 計 負 担 金	1,270,000	1,100,000	170,000
		3 補 助 金	52,037	49,597	2,440

事業会計予算説明書
及び支出
入

節		備 考	
区 分	金 額		
	千円		千円
入 院 収 益	7,673,205	保険診療 7,253,543 1日平均 315人 一般診療 419,662 1日平均 20人 妊 婦 337,376 一 般 82,286	
外 来 収 益	2,940,494	保険診療 2,782,533 1日平均 1,149人 一般診療 157,961 1日平均 52人 妊 婦 49,518 一 般 108,443	
室 料 差 額 収 益	93,321	特室A 7床 特室B 6床 1人室 9床 2人室 60床	
医 療 相 談 収 益	3,615	育児・健康相談料	
そ の 他 医 業 収 益	78,487	一般証明料 2,530 診断書料 27,313 被服貸与料 10,752 医療器材料 9,948 死体処置料 1,089 自動車使用料 232 産科医療補償制度掛金負担金 24,120 重度障がい者医療手数料 151 胞衣胎盤処理手数料 1,346 ひとり親・乳児医療手数料 1,006	
預 金 利 息	1		
一 般 会 計 負 担 金	1,270,000		
国 庫 補 助 金	22,108	臨床研修費補助金 17,986 国民健康保険保健事業費補助金 4,122	
県 補 助 金	29,929	周産期救急医療事業運営費補助金(1/3)(国) 19,942 がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 6,460 産科医師分娩手当補助金(1/3)(国) 2,833 がん地域連携クリティカルパス補助金 322 新人看護職員研修補助金 372	

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
		4 長期前受金戻入	10,227		10,227
		5 保育室事業収益	11,414	9,637	1,777
		6 その他医業外収益	70,538	25,609	44,929
	3	特 別 利 益	1	1	
		1 その他特別利益	1	1	
		計	12,203,340	11,796,026	407,314

節		備 考
区 分	金 額	
長期前受金戻入	千円 10,227	千円
保育室事業収益	11,414	
不用品売却収益	50	
使 用 料	3,254	公舎使用料 454 施設使用料 2,800
雑 入	67,234	小児科医師受入負担金 29,425 自動販売機設置料 6,000 看護師宿舎共益費 4,320 臨床試験・市販後調査受託研究費 7,000 テレビカードシステム設置料 4,560 介護保険主治医意見書手数料 4,445 その他雑入 11,484
その他特別利益	1	

出

節		備考	
区 分	金 額		
	千円		千円
給 料	2,288,448	職員給与費	5,760,888
		一般職（28人）	
手 当 等	2,045,451	医療職（569人）	
		市立病院運営審議会委員報酬（8人）	274
報 酬	274	臨時職員経費	745,415
		臨時医師・看護師等賃金	678,432
賃 金	678,432	社会保険料等法定福利費	66,983
法 定 福 利 費	796,842		
退 職 給 付 費	395,030		
賞 与 引 当 金 繰 入 額	260,800		
法定福利費引当金 繰 入 額	41,300		
薬 品 費	1,531,429	材料関係費	
		内用薬品	229,714
診 療 材 料 費	1,374,965	注射薬品	1,194,516
		外用薬品	107,199
給 食 材 料 費	1,191	検査試薬品	164,996
		診療材料	1,209,969
医療消耗備品費	13,666	給食材料	1,191
		医療消耗備品	13,666
厚 生 福 利 費	1,433	市立病院運営審議会経費	20
		看護師募集経費	1,697
報 償 費	64,826	募集広告掲載料等	
		医療機器整備及び管理経費	348,992
旅 費 交 通 費	1,891	医療機器修繕費	118,241
		医療機器装置借上料	46,829
職 員 被 服 費	5,000	医療ガス設備保守委託料等	183,922
		施設維持管理経費	551,116
備 消 品 費	60,695	病院建物関係	513,543
		光熱水費	266,805
光 熱 水 費	270,219	修繕費	30,875
		賃借料	17,279

節		備 考	
区 分	金 額		
燃 料 費	千円 355	施設管理委託料 中央材料室及び手術室滅菌 (平成26年度債務負担行為設定)	169,700 千円
食 糧 費	220	中央監視及び防災設備運転保守 (平成26年度債務負担行為設定)	
印 刷 製 本 費	12,001	エレベーター保守、空調自動制御機器保守等	
修 繕 費	156,583	病室補修等工事請負費 備用品費等	7,000 21,884
公 課 費	47	職員住宅・看護師宿舍関係	37,573
保 険 料	41,418	光熱水費 修繕費	3,413 5,255
賃 借 料	300,804	職員住宅等借上料 施設管理委託料	21,814 6,857
委 託 料	1,105,422	手数料等 電算関係経費	234 238,552
通 信 運 搬 費	10,173	賃借料 注射三点チェックシステム、診療支援システム借上料、 自動精算機借上料、院内基幹ネットワーク借上料等	156,799
諸 会 費	9,839	機器保守点検等委託料 備用品費	66,825 14,928
交 際 費	400	一般経費	944,633
原 材 料 費	6,528	応援医師等謝礼 医師赴任等旅費	64,826 1,788
工 事 請 負 費	7,000	看護衣等被服費 備用品費	5,000 31,115
手 数 料	28,891	診療録等印刷製本費 産科医療補償制度掛金等保険料	11,178 40,529
広 告 料	1,265	賃借料 財務会計システム、小田原ケーブルテレビ施設、自動車、 パーソナルコンピュータ、賃金等管理システム等	58,084
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	27,400	委託料 洗濯 (平成26年度債務負担行為設定)	678,527
奨 学 金 返 済 免 除 引 当 金 繰 入 額	26,100	警備保安及び清掃管理 (平成26年度債務負担行為設定)	
		診療材料管理 (平成26年度債務負担行為設定)	
		医薬品管理 (平成26年度債務負担行為設定)	
		検査、収益分析、未収金回収、 患者給食調理、医療事務等	
		電話料等通信運搬費 学会負担金等諸会費	10,173 9,839
		被服洗濯等手数料 厚生福利費等	28,433 5,141
		貸倒引当金繰入額 奨学金返済免除引当金繰入額	27,400 26,100

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		4 減 価 償 却 費	千円 484,566	千円 516,494	千円 △ 31,928
		5 資 産 減 耗 費	10,100	10,100	
		6 研 究 研 修 費	23,084	19,012	4,072
	2	医 業 外 費 用	88,051	88,389	△ 338
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,222	24,755	△ 9,533
		2 保 育 室 事 業 費 用	34,200	31,486	2,714

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
建 物	234,670	
減 価 償 却 費		
構 築 物	2,452	
減 価 償 却 費		
器 械 備 品	243,899	
減 価 償 却 費		
リ ー ス 資 産	3,545	
減 価 償 却 費		
		医療機器等除却経費
たな卸資産減耗費	100	
固定資産除却費	10,000	
研 究 材 料 費	164	
謝 金	890	
図 書 費	6,850	
旅 費	9,772	
研 究 雑 費	5,408	
企 業 債 利 息	14,722	
一時借入金利息	500	
		保育室運営経費 臨時職員賃金（保育士7人、調理員1人） 10,588 社会保険料等法定福利費 801 院内保育事業委託料 （平成26年度債務負担行為設定） 備用品費等
賃 金	10,588	
法 定 福 利 費	801	
諸 経 費	22,811	

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		3 消費税及び地方消費税	千円 12,065	千円 7,424	千円 4,641
		4 長期前払消費税勘定償却	21,514		21,514
		5 雑 損 失	5,050	6,744	△ 1,694
		○ 繰 延 勘 定 償 却		17,980	△ 17,980
	3	特 別 損 失	361,101	57,941	303,160
		1 臨 時 損 失	1	1	
		2 過 年 度 損 益 損 正	361,100	43,000	318,100
		○ 奨 学 金 返 済 免 除 額		14,940	△ 14,940
	4	予 備 費	5,000	5,000	
		1 予 備 費	5,000	5,000	
		計	12,538,240	11,763,210	775,030

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,065	
長 期 前 払 消 費 税 額 償 却	21,514	
不用品売却原価	50	
そ の 他 雑 損 失	5,000	
臨 時 損 失	1	
		職員給与費 302,100
		賞与引当金繰入額 260,800
過 年 度 損 益 修 正 損	361,100	法定福利費引当金繰入額 41,300
		過年度損益修正損ほか 59,000

資本的收入
收

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
1	資 本 的 收 入		253,960	506,405	△ 252,445
	1	企 業 債	250,000	500,000	△ 250,000
		1 企 業 債	250,000	500,000	△ 250,000
	2	返 還 金	3,960	3,780	180
		1 返 還 金	3,960	3,780	180
	○	補 助 金		2,625	△ 2,625
		計	253,960	506,405	△ 252,445

及び支出
入

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
企 業 債	250,000	
		看護師奨学金等貸付金返還金
奨 学 金 返 還 金	3,960	

支

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
			千円	千円	千円
1	資	本 的 支 出	593,918	1,032,406	△ 438,488
	1	建 設 改 良 費	299,085	650,000	△ 350,915
		1 施 設 改 良 費	95,256		95,256
		2 固 定 資 産 購 入 費	200,000	650,000	△ 450,000
		3 リ ー ス 債 務 支 払 額	3,829		3,829
	2	企 業 債 償 還 金	254,113	341,326	△ 87,213
		1 企 業 債 償 還 金	254,113	341,326	△ 87,213
	3	貸 付 金	39,720	40,080	△ 360
		1 貸 付 金	39,720	40,080	△ 360
	4	予 備 費	1,000	1,000	
		1 予 備 費	1,000	1,000	
		計	593,918	1,032,406	△ 438,488

出

節		備 考
区 分	金 額	
	千円	千円
工 事 請 負 費	95,256	
機 械 器 具 購 入 費	200,000	医療機器等購入費
リース債務支払額	3,829	パーソナルコンピュータ借上料 (平成26年度債務負担行為設定) オーダリング関連サーバ機器等借上料 (平成26年度債務負担行為設定)
企 業 債 償 還 金	254,113	
貸 付 金	39,720	看護師等奨学金貸付金 (50人) 30,000 修学生生活資金貸付金 (27人) 9,720

