

平成 17 年 度

# 岡山県公営企業会計決算審査意見書

岡 山 県 監 査 委 員

岡 監 発 第 72 号  
平成18年7月21日

岡山県知事 石 井 正 弘 殿

|         |         |
|---------|---------|
| 岡山県監査委員 | 鈴 木 一 茂 |
| 岡山県監査委員 | 井 元 乾一郎 |
| 岡山県監査委員 | 吉 永 謙 一 |
| 岡山県監査委員 | 平 野 温 惠 |

平成17年度岡山県公営企業会計決算審査に  
ついて

地方公営企業法第30条第2項の規定により、審査に付された平成17年度岡山県公営企業会計決算を審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出します。

## 目 次

|     |           |    |
|-----|-----------|----|
| 第1  | 審査の概要     | 1  |
| 1   | 審査の対象     | 1  |
| 2   | 審査の実施方針   | 1  |
| 第2  | 審査の結果     | 1  |
| 1   | 電気事業会計    | 2  |
| 2   | 工業用水道事業会計 | 3  |
| 3   | 病院事業会計    | 5  |
| 第3  | 決算の状況     | 7  |
| 1   | 電気事業会計    | 7  |
| (1) | 決算の概要     | 7  |
| (2) | 損益計算書     | 10 |
| (3) | 貸借対照表     | 10 |
| (4) | 付 表       | 12 |
| 2   | 工業用水道事業会計 | 17 |
| (1) | 決算の概要     | 17 |
| (2) | 損益計算書     | 20 |
| (3) | 貸借対照表     | 20 |
| (4) | 付 表       | 22 |
| 3   | 病院事業会計    | 27 |
| (1) | 決算の概要     | 27 |
| (2) | 損益計算書     | 29 |
| (3) | 貸借対照表     | 30 |
| (4) | 付 表       | 32 |

# 平成17年度岡山県公営企業会計決算審査意見書

## 第1 審査の概要

### 1 審査の対象

岡山県営電気事業会計

岡山県営工業用水道事業会計

岡山県営病院事業会計

### 2 審査の実施方針

決算審査に当たっては、事業の運営が地方公営企業法第3条（経営の基本原則）の趣旨に従って行われたか、会計諸手続が地方公営企業法及び関係法令に基づく会計諸原則に準拠して処理されているか、決算書類の計数は正確であるか、財務諸表は事業の経営成績及び財政状態が適正に表示されているか等に重点を置き、関係諸帳簿その他証拠書類を点検照合するとともに、定期監査及び例月現金出納検査の結果をも参考にして慎重に審査を行った。

## 第2 審査の結果

審査に付された3事業会計の運営は、経営の基本原則の趣旨に従って行われており、決算報告書及び財務諸表は、いずれもその計数が正確であり、経営成績及び財政状態を適正に表示していることを確認した。

なお、各事業会計ごとの概要及び意見は、次のとおりである。

## 1 電気事業会計

### ①事業概要

電気事業は、旭川第1発電所、旭川第2発電所、新見発電所、加茂発電所、黒木えん堤発電所、越畑発電所、久賀発電所、倉見発電所、滝ノ谷発電所、梶並発電所、阿波発電所、寄水発電所、津川発電所、大町発電所、千屋発電所、真加子発電所、苫田発電所の計17発電所において、最大出力合計 **60,970 kW**、年間目標供給電力量 **249,390,000 kWh** の規模で発電し、中国電力(株)に電力供給を行っている。

### ②業務運営

平成17年度の発電実績は、降水量が過去10年平均を大きく下回ったことにより、全発電所の総供給電力量 **209,987,885 kWh** は、目標供給電力量に対して、**39,402,115 kWh (15.8%)** の減となっており、前年度 **256,749,306 kWh** に比べると **46,761,421 kWh (18.2%)** の減となっている。

### ③経営状況

平成17年度の電気事業収益は、**22億9,965**万余円で、前年度 **23億71**万余円に対して、**106**万余円 (**0.05%**) の減となっている。これは、降水量の減少による電力料収入の減によるものである。

一方、電気事業費用は、**21億1,789**万余円で、前年度 **20億5,014**万余円に対して、**6,775**万余円 (**3.3%**) の増となっている。これは、主として苫田発電所の運転開始による新たな費用の発生等によるものである。

以上の結果、平成17年度も引き続き、**1億8,176**万余円(前年度**2億5,057**万余円)の純利益を計上している。

### ④今後の課題

「企業局中期プラン(経営5カ年計画)」を平成17年12月に改訂し、環境にやさしい小水力発電の推進や企業局の森整備計画など、水資源・環境対策をはじめ、コ

スト縮減にも積極的に取り組んでいる。

しかしながら、今後も電力の自由化など一層の規制緩和が進み、売電単価の低下により公営電気事業を取り巻く経営環境は厳しさを増すことが予想されることから、引き続き、経営の効率化・健全化及び環境に配慮したクリーンエネルギーの開発・導入等に努められたい。

## 2 工業用水道事業会計

### ①事業概要

工業用水道事業は、水島・児島地区、笠岡地区及び勝央中核工業団地に立地する各企業に対し、水島工業用水道（給水能力日量 **708,000** m<sup>3</sup>）、笠岡工業用水道（給水能力日量 **49,700** m<sup>3</sup>）及び勝央工業用水道（給水能力日量 **4,200** m<sup>3</sup>）によって、工業用水の供給を行っている。

### ②業務運営

平成17年度末の基本使用水量は、日量 **552,440** m<sup>3</sup> となっており、前年度末の日量 **543,050** m<sup>3</sup> に対して、**9,390** m<sup>3</sup>（**1.7%**）の増加となっている。また、実給水量については、日量平均 **467,751** m<sup>3</sup> で前年度に比べ、**704** m<sup>3</sup>（**0.2%**）減少している。

主な建設工事としては、企業局中期プランに基づき、鶴新田浄水場及び笠岡浄水場への太陽光発電システムの導入、平成18年度からの笠岡浄水場統合に向けた中央監視制御設備等の条件整備を行うとともに、組織体制の効率化や浄水汚泥の有効利用等、経営の安定化に向けた諸事業に積極的に取り組んでいる。

### ③経営状況

平成17年度の工業用水道事業収益は、**36億301** 万余円で、前年度 **36億3,199** 万余円に対して、**2,898** 万余円（**0.8%**）の減となっている。これは、前年度発生した給水承認取消に係る負担金及び土地売却金である特別利益が減少したことなどによるものである。

一方、工業用水道事業費用は、30億9,202万余円で、前年度 31億1,019万余円に対して、1,817万余円(0.6%)の減となっている。これは、主として、企業債支払利息及び水源林造成事業にかかる社団法人おかやまの森整備公社への委託料が減少したことなどによるものである。

以上の結果、平成17年度も引き続き 5億1,099万余円(前年度 5億2,180万余円)の純利益を計上している。

#### ④今後の課題

企業債の償還が現在ピークを迎えている中で、工業用水の需要は、景気の緩やかな回復基調を受けて、平成15年度以降は大企業を中心に若干ながら増加傾向にあるものの、一方で産業構造の変革や企業の省資源対策、原油価格の急激な変動等により、経営環境は厳しくなることも予測される。

このため、企業局中期プランの目標達成に向けて、笠岡浄水場の統合、太陽光発電の導入等、コスト縮減や環境対策に積極的に取り組んでいるところであるが、さらに新規需要の開拓や未売水の解消、施設管理コストの縮減など、経営の効率化及び健全化に向けて努力されたい。

また、給水料金の未収金については、平成17年度において、一部不納欠損処理が行われているが、引き続き関係機関との連携や情報収集に努めるなど、適切な債権管理に取り組まれたい。

### 3 病院事業会計

#### ①事業概要

県立岡山病院は、精神保健福祉法に基づき設置が義務づけられた精神病院であり、精神科、神経科を診療科目としている。旧病院の老朽化のため平成14年度から立て替えることとなり、平成15年度に第Ⅰ期工事、平成17年度に第Ⅱ期工事が完成し、

平成18年度からは病床数が **216**床となっている。第Ⅲ期工事は平成17年5月に施行された医療観察法に基づく司法精神入院棟（**30**床）を都道府県立病院としては全国に先駆けて建設するもので、平成19年度の完成を目指している。

全ての完成後は、**246**床が稼働することとなる県立岡山病院では、新たに児童・思春期の心を病む子供達を専門的に治療、療育するための児童・思春期入院棟、薬物・アルコール依存症入院棟も整備しており、より高度で専門的かつ総合的な医療を提供することとしている。

なお、現在、県立岡山病院は、県内の精神科救急の8割に対応し、病床利用率**91.7%**、平均在院日数60日前後と非常に高い活動水準となっている。

## ②業務運営

平成17年度の利用状況は、入院延患者数 **52,897**人、外来延患者数 **46,715**人となっており、前年度に対して、入院延患者数では **3,148**人(**6.3%**)の増加となり、外来延患者数では **256**人(**0.5%**)の減少となっている。

また、一日平均入院患者数は **144.9**人で、前年度 **136.3**人に対して、**8.6**人増加し、病床利用率は **91.7%**で、前年度 **86.3%**に対して **5.4**ポイント増加している。

## ③経営状況

平成17年度の病院事業収益は、**19億5,588**万余円（他会計負担金 **4億7,213**万余円を含む。）で、前年度 **18億9,728**万余円（他会計負担金 **6億1,181**万余円を含む。）に対して、**5,860**万余円(**3.1%**)の増加となっている。これは、主として入院収益及び外来収益が増加したことによるものである。

一方、病院事業費用は、**20億4,808**万余円で、前年度に対して、**1億3,219**万余円 (**6.9%**)の増となっている。これは、主として材料費及び企業債利息が増加したほか、新病棟建て替えのためデイケア棟撤去等による特別損失を計上したことによるものである。

以上の結果、平成17年度は、**9,220**万余円の純損失を計上している。

## ④今後の課題

県立病院は地域の精神科医療の中核病院として、休日・夜間の救急対応や複雑困難



な患者の受け入れなどに対応するとともに、民間病院では困難な分野に積極的に関わり、公立病院としての使命を果たしている。

また、県では、現在行財政改革に取り組み中であらゆる分野での見直し検討が行われており、このような環境の中にあつて、病院事業については、県直営よりも地方独立行政法人によることが、県民サービスのより一層の向上とともに財政運営についても弾力性が確保でき、直営では取り組み困難な事業も柔軟に取り入れることが可能となるなど、法人化によるメリットを最大限に活かせるとの結論から、平成19年4月に地方独立行政法人への移行を予定している。

法人の設立のためには、中・長期の経営見通しの上に立った安定的経営計画の樹立が必要であることから、現在、経営をめぐる効率性のほか事業継続の上での財務上の問題点等について検討されているところであるが、患者の自己負担金に多額の未収金が発生し毎年増加傾向にあることから、この際、これら未収金への対処と今後の未収防止措置についても十分な対策を講じられたい。

# 決 算 説 明

### 第3 決算の状況

#### 1 電気事業会計

##### (1) 決算の概要

##### ア 収益的収入及び支出

##### (ア) 収益的収入

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額の増減(Δ)額 | 予算額に対する決算額の割合 | 備 考                              |
|--------|---------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------------------|
|        | 円             | 円             | 円                 | %             |                                  |
| 電気事業収益 | 2,311,352,000 | 2,332,553,806 | 21,201,806        | 100.92        |                                  |
| 営業収益   | 2,193,001,000 | 2,213,465,511 | 20,464,511        | 100.93        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>105,276,145円) |
| 財務収益   | 18,456,000    | 18,474,324    | 18,324            | 100.10        |                                  |
| 営業外収益  | 86,895,000    | 87,191,971    | 296,971           | 100.34        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>195,591円)     |
| 特別利益   | 13,000,000    | 13,422,000    | 422,000           | 103.25        |                                  |

##### (イ) 収益的支出

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 不用額        | 執行率    | 備 考                             |
|--------|---------------|---------------|------------|--------|---------------------------------|
|        | 円             | 円             | 円          | %      |                                 |
| 電気事業費用 | 2,268,827,000 | 2,206,133,316 | 62,693,684 | 97.24  |                                 |
| 営業費用   | 1,870,877,000 | 1,818,287,725 | 52,589,275 | 97.19  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>16,851,168円) |
| 財務費用   | 312,546,000   | 312,538,142   | 7,858      | 100.00 |                                 |
| 営業外費用  | 75,404,000    | 75,307,449    | 96,551     | 99.87  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>77,839円)     |
| 予備費    | 10,000,000    | 0             | 10,000,000 | —      |                                 |

決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 2,311,352,000円に対して決算額 2,332,553,806円（100.92%）となっており、支出については、予算額 2,268,827,000円に対して決算額 2,206,133,316円（97.24%）となっている。

電気事業収益 2,332,553,806円は、営業収益 2,213,465,511円、財務収益 18,474,324円、営業外収益 87,191,971円、特別利益 13,422,000円である。

営業収益は、主として電力料 2,141,585,688円（湯水準備引当金 72,576,816円を含まない。）及び一般会計からの負担金 61,525,800円である。

財務収益は、受取利息であり、営業外収益は、主として利子補給金 82,935,331円である。特別利益は、減電補償金である。

電気事業費用 2,206,133,316円は、営業費用 1,818,287,725円、財務費用 312,538,142円、営業外費用 75,307,449円である。

営業費用は、主として水力発電費 1,520,185,624円及び一般管理費 291,633,194円である。

財務費用は、企業債の支払利息であり、営業外費用は、主として消費税及び地方消費税 71,305,500円である。

## イ 資本的収入及び支出

### (ア) 資本的収入

| 区 分        | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額の増減(△)額 | 予算額に対する決算額の割合 | 備 考                          |
|------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|------------------------------|
|            | 円             | 円             | 円                 | %             |                              |
| 資本的収入      | 1,884,048,000 | 1,812,048,400 | △ 71,999,600      | 96.18         |                              |
| 企業債        | 279,000,000   | 207,000,000   | △ 72,000,000      | 74.19         |                              |
| 投資償還金      | 100,000,000   | 100,000,000   | 0                 | 100.00        |                              |
| 一般会計からの負担金 | 5,048,000     | 5,048,400     | 400               | 100.00        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>240,400円) |
| 他会計貸付金償還金  | 1,500,000,000 | 1,500,000,000 | 0                 | 100.00        |                              |

(イ) 資本的支出

| 区 分    | 予 算 額       | 決 算 額       | 翌年度繰越額(継<br>続費通次繰越額) | 不 用 額      | 執行率    | 備 考                             |
|--------|-------------|-------------|----------------------|------------|--------|---------------------------------|
|        | 円           | 円           | 円                    | 円          | %      |                                 |
| 資本的支出  | 876,107,000 | 782,409,625 | 21,549,750           | 72,147,625 | 89.31  |                                 |
| 建設仮勘定  | 328,319,000 | 238,647,328 | 21,549,750           | 68,121,922 | 72.69  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>11,086,666円) |
| 建設改良費  | 138,296,000 | 134,270,915 | 0                    | 4,025,085  | 97.09  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>6,390,915円)  |
| 企業債償還金 | 409,492,000 | 409,491,382 | 0                    | 618        | 100.00 |                                 |

決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 1,884,048,000円に対して決算額 1,812,048,400円 (96.18%) となっており、支出については、予算額 876,107,000円に対して決算額 782,409,625円 (89.31%) となっている。

資本的収入 1,812,048,400円は、企業債 207,000,000円、投資償還金 100,000,000円、一般会計からの負担金 5,048,400円及び他会計貸付金償還金 1,500,000,000円である。

資本的支出 782,409,625円は、建設仮勘定 238,647,328円、建設改良費 134,270,915円、企業債償還金 409,491,382円である。

建設仮勘定は、三室発電所建設事業費 227,197,078円、発電総合管理事務所(仮称)建設事業費 11,450,250円である。

企業債償還金は、企業債の元金償還金である。

なお、資本的収入額(他会計貸付金償還金 1,500,000,000円を除く)が資本的支出額に対して不足する額 470,361,225円は、減債積立金250,000,000円、中小水力発電開発改良積立金 18,000,000円、過年度分損益勘定留保資金(減価償却費等) 185,124,044円、並びに当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,237,181円で補填している。

(2) 損益計算書 (P12~13)

ア 平成17年度における総収益 2,299,658,934円は、営業収益 2,180,766,182円、財務収益 18,474,324円、営業外収益 86,996,428円及び特別利益 13,422,000円で、前年度に対して 1,060,363円 (0.05%) の減となっている。その主な内容として、特に営業収益については、降水量が平年を大きく下回ったため、発電実績が減少し、電力料に大幅な減が生じたが、これには、湯水準備引当金 72,576,816円を充当している。

イ 平成17年度における総費用 2,117,898,809円は、営業費用 1,801,436,557円、財務費用 312,538,142円及び営業外費用 3,924,110円で、前年度に対して67,757,471円 (3.31%) の増となっている。その主な内容は、苫田発電所の運転開始による新たな費用の発生等の増である。

ウ 平成17年度の純利益は、総収益 2,299,658,934円から総費用 2,117,898,809円を差し引いた 181,760,125円で、前年度に対して 68,817,834円 (27.46%) の減となっている。

(3) 貸借対照表 (P14~15)

ア 資 産

(ア) 固定資産は、17,215,731,648円(構成比75.24%)で、その内容は、電気事業固定資産 14,785,060,392円、事業外固定資産 73,588,801円、固定資産仮勘定 657,182,455円及び投資 1,699,900,000円である。

(イ) 流動資産は、5,664,277,594円(構成比14.76%)で、その内容は、現金預金 5,425,888,991円及び未収金 238,388,603円である。

なお、未収金の主なものは、3月分電力料 237,409,639円である。

## イ 負 債

(ア) 固定負債は、197,219,583円（構成比0.86%）で、その内容は、退職給与引当金 33,615,828円及び修繕準備引当金 163,603,755円である。

(イ) 流動負債は、140,685,092円（構成比0.62%）で、その主な内容は、未払金 139,090,759円である。

なお、未払金の主なものは、退職給与金 103,203,457円、未払消費税及び地方消費税 30,645,900円である。

(ウ) 引当金は、5,346,955円（構成比0.02%）で、その内容は、濁水準備引当金である。

## ウ 資 本 金

資本金は、19,338,748,792円（構成比84.52%）で、その内容は、自己資本金 9,786,511,997円及び借入資本金 9,552,236,795円である。

借入資本金は、企業債である。

## エ 剰 余 金

剰余金は、3,198,008,820円（構成比13.98%）で、その内容は、資本剰余金 1,010,443,425円及び利益剰余金 2,187,565,395円である。

〈付 表〉

電 気 事 業 会 計

| 科 目                  | 借             |               | 方            |        |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|                      | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額       | 前年度対比  |
|                      | 円             | 円             | 円            | %      |
| I 営業費用               | 1,801,436,557 | 1,734,827,009 | 66,609,548   | 103.84 |
| 1 水力発電費              | 1,504,681,643 | 1,442,739,692 | 61,941,951   | 104.29 |
| 2 送電費                | 974,166       | 982,466       | △ 8,300      | 99.16  |
| 3 一般管理費              | 290,372,138   | 284,823,531   | 5,548,607    | 101.95 |
| 4 受託運転費              | 5,408,610     | 6,281,320     | △ 872,710    | 86.11  |
| II 財務費用              | 312,538,142   | 307,620,929   | 4,917,213    | 101.60 |
| 支払利息                 | 312,538,142   | 307,620,929   | 4,917,213    | 101.60 |
| III 営業外費用            | 3,924,110     | 7,693,400     | △ 3,769,290  | 51.01  |
| 1 雑損失                | 1,855,183     | 2,082,400     | △ 227,217    | 89.09  |
| 2 雑支出                | 2,068,927     | 5,611,000     | △ 3,542,073  | 36.87  |
| 総費用                  | 2,117,898,809 | 2,050,141,338 | 67,757,471   | 103.31 |
| (I+II+III) A         |               |               |              |        |
| 営業利益 (IV-I)          | 379,329,625   | 467,405,467   | △ 88,075,842 | 81.16  |
| 経常利益                 | 168,338,125   | 250,577,959   | △ 82,239,834 | 67.18  |
| (IV+V+VI)-(I+II+III) |               |               |              |        |
| 当年度純利益 (C-A) B       | 181,760,125   | 250,577,959   | △ 68,817,834 | 72.54  |
| 合計 (A+B)             | 2,299,658,934 | 2,300,719,297 | △ 1,060,363  | 99.95  |



## 比較損益計算書

| 科 目                | 貸             |               | 方             |          |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
|                    | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額        | 前年度対比    |
|                    |               |               | 円             | %        |
| IV 営業収益            | 2,180,766,182 | 2,202,232,476 | △ 21,466,294  | 99.03    |
| 1 電力料              | 2,112,182,233 | 2,126,744,807 | △ 14,562,574  | 99.32    |
| (1)電力料             | 2,039,605,417 | 2,190,887,290 | △ 151,281,873 | 93.09    |
| (2)湯水準備金引当         | 72,576,816    | △ 64,142,483  | 136,719,299   | △ 113.15 |
| 2 営業雑収益            | 3,391,199     | 3,613,919     | △ 222,720     | 93.84    |
| 3 一般会計からの負担金       | 58,596,000    | 62,908,000    | △ 4,312,000   | 93.15    |
| 4 工水会計からの負担金       | 450,750       | 1,559,750     | △ 1,109,000   | 28.90    |
| 5 受託運転収益           | 6,146,000     | 7,406,000     | △ 1,260,000   | 82.99    |
| V 財務収益             | 18,474,324    | 14,389,674    | 4,084,650     | 128.39   |
| 受取利息               | 18,474,324    | 14,389,674    | 4,084,650     | 128.39   |
| VI 営業外収益           | 86,996,428    | 84,097,147    | 2,899,281     | 103.45   |
| 1 利子補給金            | 82,935,331    | 69,768,507    | 13,166,824    | 118.87   |
| 2 雑収益              | 4,061,097     | 14,328,640    | △ 10,267,543  | 28.34    |
| VII 特別利益           | 13,422,000    | 0             | 13,422,000    | —        |
| その他特別利益            | 13,422,000    | 0             | 13,422,000    | —        |
| 総収益(IV+V+VI+VII) C | 2,299,658,934 | 2,300,719,297 | △ 1,060,363   | 99.95    |

〈付 表〉

電 気 事 業 会 計

| 科 目         | 借                |                  | 方               |        |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|--------|
|             | 平成17年度           | 平成16年度           | 増減 (△) 額        | 前年度対比  |
|             | 円                | 円                | 円               | %      |
| I 固定資産      | 17,215,731,648   | 19,123,457,948   | △ 1,907,726,300 | 90.02  |
| 1 電気事業固定資産  | 14,785,060,392   | 12,814,257,741   | 1,970,802,651   | 115.38 |
| (1) 水力発電設備  | 25,622,732,396   | 23,082,919,643   | 2,539,812,753   | 111.00 |
| (2) 送電設備    | 39,002,145       | 39,002,145       | 0               | 100.00 |
| (3) 業務設備    | 142,451,969      | 144,460,499      | △ 2,008,530     | 98.61  |
| (4) 減価償却累計額 | △ 11,019,126,118 | △ 10,452,124,546 | △ 567,001,572   | 105.42 |
| 2 事業外固定資産   | 73,588,801       | 75,254,669       | △ 1,665,868     | 97.79  |
| (1) 太陽光発電設備 | 93,444,341       | 93,444,341       | 0               | 100.00 |
| (2) 減価償却累計額 | △ 19,855,540     | △ 18,189,672     | △ 1,665,868     | 109.16 |
| 3 固定資産仮勘定   | 657,182,455      | 2,934,045,538    | △ 2,276,863,083 | 22.40  |
| 建設仮勘定       | 657,182,455      | 2,934,045,538    | △ 2,276,863,083 | 22.40  |
| 4 投資及び基金    | 1,699,900,000    | 3,299,900,000    | △ 1,600,000,000 | 51.51  |
| (1) 投資有価証券  | 199,900,000      | 299,900,000      | △ 100,000,000   | 66.66  |
| (2) 長期貸付金   | 1,500,000,000    | 3,000,000,000    | △ 1,500,000,000 | 50.00  |
| II 流動資産     | 5,664,277,594    | 3,827,670,873    | 1,836,606,721   | 147.98 |
| 1 現金預金      | 5,425,888,991    | 3,582,054,300    | 1,843,834,691   | 151.47 |
| 2 未収金       | 238,388,603      | 245,616,573      | △ 7,227,970     | 97.06  |
| 資産合計(I+II)  | 22,880,009,242   | 22,951,128,821   | △ 71,119,579    | 99.69  |

比較貸借対照表

| 科 目               | 貸              |                | 方             |        |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                   | 平成17年度         | 平成16年度         | 増減(△)額        | 前年度対比  |
|                   | 円              | 円              | 円             | %      |
| Ⅲ 固定負債            | 197,219,583    | 176,110,720    | 21,108,863    | 111.99 |
| 1 退職給与引当金         | 33,615,828     | 84,304,285     | △ 50,688,457  | 39.87  |
| 2 修繕準備引当金         | 163,603,755    | 91,806,435     | 71,797,320    | 178.21 |
| Ⅳ 流動負債            | 140,685,092    | 135,411,026    | 5,274,066     | 103.89 |
| 1 未払金             | 139,090,759    | 125,264,522    | 13,826,237    | 111.04 |
| 2 未払費用            |                | 8,566,833      | △ 8,566,833   | 0.00   |
| 3 その他流動負債         | 1,594,333      | 1,579,671      | 14,662        | 100.93 |
| Ⅴ 引当金             | 5,346,955      | 77,923,771     | △ 72,576,816  | 6.86   |
| 濁水準備引当金           | 5,346,955      | 77,923,771     | △ 72,576,816  | 6.86   |
| Ⅵ 資本金             | 19,338,748,792 | 19,273,240,174 | 65,508,618    | 100.34 |
| 1 自己資本金           | 9,786,511,997  | 9,518,511,997  | 268,000,000   | 102.82 |
| 2 借入資本金           | 9,552,236,795  | 9,754,728,177  | △ 202,491,382 | 97.92  |
| (1) 企業債           | 9,552,236,795  | 9,754,728,177  | △ 202,491,382 | 97.92  |
| Ⅶ 剰余金             | 3,198,008,820  | 3,288,443,130  | △ 90,434,310  | 97.25  |
| 1 資本剰余金           | 1,010,443,425  | 1,014,637,860  | △ 4,194,435   | 99.59  |
| (1) 受贈財産評価額       | 166,187,848    | 166,187,848    | 0             | 100.00 |
| (2) その他資本剰余金      | 844,255,577    | 848,450,012    | △ 4,194,435   | 99.51  |
| 2 利益剰余金           | 2,187,565,395  | 2,273,805,270  | △ 86,239,875  | 96.21  |
| (1) 減電補償積立金       | 1,175,881,000  | 1,175,881,000  | 0             | 100.00 |
| (2) 中小水力発電開発改良積立金 | 676,097,000    | 694,097,000    | △ 18,000,000  | 97.41  |
| (3) 建設改良積立金       | 153,000,000    | 153,000,000    | 0             | 100.00 |
| (4) 当年度未処分利益剰余金   | 182,587,395    | 250,827,270    | △ 68,239,875  | 72.79  |
| ① 前年度繰越利益剰余金      | 827,270        | 249,311        | 577,959       | 331.82 |
| ② 当年度純利益          | 181,760,125    | 250,577,959    | △ 68,817,834  | 72.54  |
| 負債合計(Ⅲ+Ⅳ+Ⅴ)       | 343,251,630    | 389,445,517    | △ 46,193,887  | 88.14  |
| 資本合計(Ⅵ+Ⅶ)         | 22,536,757,612 | 22,561,683,304 | △ 24,925,692  | 99.89  |
| 負債・資本合計           | 22,880,009,242 | 22,951,128,821 | △ 71,119,579  | 99.69  |

# 電気事業会計予算決算資金明細表

(単位:円)

| 区分                                     | 科目          | 予算            | 予算執行額         | 消費税等                   | 決算            | 資金            | 説明                  |
|--|-------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 損取<br>益益<br>計的<br>算取<br>書入<br>事支<br>項出 | 営業収益        | 2,193,001,000 | 2,213,465,511 | 105,276,145            | 2,180,766,182 | 2,108,189,366 | 湯水準備引当金 72,576,816  |
|  | 財務収益        | 18,456,000    | 18,474,324    | 0                      | 18,474,324    | 18,474,324    |                     |
|  | 営業外収益       | 86,895,000    | 87,191,971    | 195,591                | 86,996,428    | 86,947,864    | 消費税差額 48            |
|  | 特別利益        | 13,000,000    | 13,422,000    |                        | 13,422,000    | 13,422,000    | 過年度営業未払金振替 48,516   |
|  | 計           | 2,311,352,000 | 2,332,553,806 | 105,471,736            | 2,299,658,934 | 2,227,033,554 |                     |
|  | 営業費用        | 1,870,877,000 | 1,818,287,725 | 16,851,168             | 1,801,436,557 | 1,077,140,578 | 修繕準備金引当 71,797,320  |
|  | 財務費用        | 312,546,000   | 312,538,142   | 0                      | 312,538,142   | 312,538,142   | 雑損                  |
|  | 営業外費用       | 75,404,000    | 75,307,449    | 77,839                 | 3,924,110     | 2,258,242     | 減価償却 有形 603,889,217 |
|  |             |               |               |                        |               |               | 減価償却 無形 36,908,311  |
|  |             |               |               |                        |               |               | 除却損 11,701,131      |
| 貸借<br>対照<br>表<br>事<br>項                | 予備費         | 10,000,000    | 0             | 0                      | 0             | 0             |                     |
|  | 計           | 2,268,827,000 | 2,206,133,316 | 16,929,007             | 2,117,898,809 | 1,391,936,962 |                     |
|  | 企業債         | 279,000,000   | 207,000,000   | 0                      | 207,000,000   | 207,000,000   |                     |
|  | 投資償還金       | 100,000,000   | 100,000,000   | 0                      | 100,000,000   | 100,000,000   |                     |
|  | 一般会計からの負担金  | 5,048,000     | 5,048,400     | 240,400                | 4,808,000     | 4,808,000     |                     |
|  | 他会計貸付金償還金   | 1,500,000,000 | 1,500,000,000 | 0                      | 1,500,000,000 | 1,500,000,000 |                     |
|  | 計           | 1,884,048,000 | 1,812,048,400 | 240,400                | 1,811,808,000 | 1,811,808,000 |                     |
|  | 建設仮勘定       | 328,319,000   | 238,647,328   | 11,086,666             | 227,560,662   | 227,560,662   |                     |
|  | 建設改良費       | 138,296,000   | 134,270,915   | 6,390,915              | 127,880,000   | 127,880,000   |                     |
|  | 企業債償還金      | 409,492,000   | 409,491,382   | 0                      | 409,491,382   | 409,491,382   |                     |
| 計                                      | 876,107,000 | 782,409,625   | 17,477,581    | 764,932,044            | 764,932,044   |               |                     |
| 表<br>事<br>項                            | 繰越現金預金      | —             | —             | —                      | —             | 3,582,054,300 |                     |
|  | 有価証券        | —             | —             | —                      | —             | —             |                     |
|  | 短期貸付金       | —             | —             | —                      | —             | 3,000,000,000 |                     |
|  | 未収金         | —             | —             | —                      | —             | 7,227,970     |                     |
|  | 預り金         | —             | —             | —                      | —             | 83,600,196    |                     |
|  | 仮受消費税等      | —             | —             | —                      | —             | 105,712,136   |                     |
|  | 計           | —             | —             | —                      | —             | 6,778,594,602 |                     |
|  | 有価証券        | —             | —             | —                      | —             | —             |                     |
|  | 前払金         | —             | —             | —                      | —             | 40,659,600    |                     |
|  | 短期貸付金       | —             | —             | —                      | —             | 3,000,000,000 |                     |
| 未払金                                    | —           | —             | —             | —                      | 16,771,147    |               |                     |
| 未払費用                                   | —           | —             | —             | —                      | 8,566,833     |               |                     |
| 退職給与引当金                                | —           | —             | —             | —                      | 50,688,457    |               |                     |
| 預り金                                    | —           | —             | —             | —                      | 83,585,534    |               |                     |
| 仮払消費税等                                 | —           | —             | —             | —                      | 34,406,588    |               |                     |
| 計                                      | —           | —             | —             | —                      | 3,234,678,159 |               |                     |
| 差引残高                                   |             |               |               | 71,305,548<br>(未払消費税等) |               | 5,425,888,991 | 翌年度への繰越現金預金         |

## 2 工業用水道事業会計

### (1) 決算の概要

#### ア 収益的収入及び支出

##### (ア) 収益的収入

| 区 分   | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額<br>の増減(Δ)額 | 予算額に対する<br>決算額の割合 | 備 考                              |
|-------|---------------|---------------|-----------------------|-------------------|----------------------------------|
| 工業用水道 | 円             | 円             | 円                     | %                 |                                  |
| 事業収益  | 3,771,012,000 | 3,780,936,622 | 9,924,622             | 100.26            |                                  |
| 営業収益  | 3,674,731,000 | 3,675,332,572 | 601,572               | 100.02            | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>174,864,283円) |
| 財務収益  | 15,327,000    | 16,294,080    | 967,080               | 106.31            |                                  |
| 営業外収益 | 78,569,000    | 82,213,943    | 3,644,943             | 104.64            | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>3,060,556円)   |
| 特別利益  | 2,385,000     | 7,096,027     | 4,711,027             | 297.53            |                                  |

##### (イ) 収益的支出

| 区 分   | 予 算 額         | 決 算 額         | 不 用 額      | 執行率   | 備 考                             |
|-------|---------------|---------------|------------|-------|---------------------------------|
| 工業用水道 | 円             | 円             | 円          | %     |                                 |
| 事業費用  | 3,299,090,000 | 3,226,651,472 | 72,438,528 | 97.80 |                                 |
| 営業費用  | 2,555,479,000 | 2,505,053,174 | 50,425,826 | 98.03 | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>31,932,786円) |
| 財務費用  | 610,487,000   | 610,257,579   | 229,421    | 99.96 |                                 |
| 営業外費用 | 121,124,000   | 111,340,719   | 9,783,281  | 91.92 | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>82,367円)     |
| 予備費   | 12,000,000    | 0             | 12,000,000 | —     |                                 |

決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 **3,771,012,000**円に対して決算額 **3,780,936,622**円(100.26%)となっており、支出については、予算額 **3,299,090,000**円に対して決算額 **3,226,651,472**円(97.80%)となっている。

工業用水道事業収益 3,780,936,622円は、営業収益 3,675,332,572円、財務収益 16,294,080円、営業外収益 82,213,943円、特別利益 7,096,027円である。

営業収益は、主として給水収益 3,672,149,942円である。

財務収益は、受取利息及び配当金であり、営業外収益は、主として負担金 73,749,752円、受託工事収益 6,322,050円である。

特別利益は、固定資産売却益 4,711,227円及び給水承認取消に係る企業からの負担金 2,384,800円である。

工業用水道費用 3,226,651,472円は、営業費用 2,505,053,174円、財務費用 610,257,579円、営業外費用 111,340,719円である。

営業費用は、主として減価償却費 960,585,025円、人件費 639,666,040円、動力費 296,070,989円である。

財務費用は、企業債の支払利息であり、営業外費用は、主として消費税等 102,615,600円である。

## イ 資本的収入及び支出

### (ア) 資本的収入

| 区 分       | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額<br>の増減(△)額 | 予算額に対する<br>決算額の割合 | 備 考                            |
|-----------|---------------|---------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|
|           | 円             | 円             | 円                     | %                 |                                |
| 資本的収入     | 3,241,065,000 | 3,241,868,326 | 803,326               | 100.02            |                                |
| 固定資産売却代金  | 100,000       | 519,258       | 419,258               | 519.26            |                                |
| 投資償還金     | 100,000,000   | 100,000,000   | 0                     | 100.00            |                                |
| 負 担 金     | 140,965,000   | 141,349,068   | 384,068               | 100.27            | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>6,730,908円) |
| 他会計貸付金償還金 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 0                     | 100.00            |                                |

(イ) 資本的支出

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 不 用 額      | 執行率    | 備 考                             |
|--------|---------------|---------------|------------|--------|---------------------------------|
|        | 円             | 円             | 円          | %      |                                 |
| 資本的支出  | 2,132,979,000 | 2,118,708,276 | 14,270,724 | 99.33  |                                 |
| 建設改良費  | 1,059,435,000 | 1,045,164,540 | 14,270,460 | 98.65  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>49,769,740円) |
| 企業債償還金 | 873,544,000   | 873,543,736   | 264        | 100.00 |                                 |
| 他会計貸付金 | 200,000,000   | 200,000,000   | 0          | 100.00 |                                 |

決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 **3,241,065,000**円に対して決算額 **3,241,868,326**円 (**100.02%**) となっており、支出については、予算額 **2,132,979,000**円に対して決算額 **2,118,708,276**円 (**99.33%**) となっている。

資本的収入 **3,241,868,326**円は、投資償還金 **100,000,000**円、負担金 **141,349,068**円、他会計貸付金償還金 **3,000,000,000**円などである。

投資償還金は、投資有価証券（関西電力債）償還金、負担金は、主として鶴新田浄水場に設置した太陽光発電設備に対する独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構からの負担金、他会計貸付金償還金は、造林事業等特別会計及び一般会計からの貸付金償還金である。

資本的支出 **2,118,708,276**円は、建設改良費 **1,045,164,540**円、企業債償還金 **873,543,736**円及び他会計貸付金 **200,000,000**円である。

建設改良費は、主として鶴新田浄水場及び笠岡浄水場の太陽光発電設備設置工事等を含む水島地区、笠岡地区の改良工事費等である。

企業債償還金は、企業債の元金償還金であり、他会計貸付金は、造林事業等特別会計への貸付金である。

なお、資本的収入額（他会計貸付金償還金 **3,000,000,000**円を除く）が資本的支出額（他会計貸付金 **200,000,000**円を除く）に対して不足する額 **1,676,839,950**円は、減債積立金 **522,000,000**円、過年度分損益勘定留保資金(減価償却費等) **1,111,801,118**円並びに当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 **43,038,832**円で補てんしている。

## (2) 損益計算書 (P 22～23)

ア 平成17年度における総収益 3,603,013,357円は、営業収益 3,500,468,289円、財務収益 16,294,080円、営業外収益 79,154,961円及び特別利益 7,096,027円で、前年度に対して 28,983,034円 (0.80%)の減となっている。これは、給水収益は若干増加したものの、主として受託工事収益等の営業外収益や、固定資産売却益及び給水承認取消にかかる負担金である特別利益が減少したことによるものである。

イ 平成17年度における総費用 3,092,020,719円は、営業費用 2,473,120,388円、財務費用 610,257,579円及び営業外費用 8,642,752円で、前年度に対して 18,173,189円 (0.58%)の減となっている。これは、主として企業債の支払利息が減少したことによるものである。

ウ 平成17年度の純利益は、総収益 3,603,013,357円から総費用 3,092,020,719円を差し引いた 510,992,638円で、前年度に対して 10,809,845円 (2.07%)の減となっている。

なお、純利益から特別利益を除外した経常利益で比較すると、本年度の経常利益は 503,896,611円となるため、前年度に対して 18,929,885円 (3.90%)の増となっている。

## (3) 貸借対照表 (P 24～25)

### ア 資 産

(ア) 固定資産は 44,877,235,893円 (構成比82.91%)で、その内容は、有形固定資産 38,940,386,258円、無形固定資産 3,736,999,635円及び投資 2,199,850,000円である。

(イ) 流動資産は、 9,250,490,777円 (構成比17.09%)で、その内容は、現金預金



8,746,612,575円、未収金 476,724,100円及び貯蔵品 27,154,102円である。

なお、未収金の主なものは、3月分給水料金 309,739,938円、太陽光発電設備設置工事にかかる独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構からの負担金 136,762,500円などである。

## イ 負 債

(ア) 固定負債は、1,264,210,966円（構成比2.34%）で、その内容は、退職給与引当金 136,348,459円及び修繕引当金 1,127,862,507円である。

(イ) 流動負債は、187,898,359円（構成比0.35%）で、その主な内容は、未払金 186,252,582円であり、主なものは、退職手当金 137,352,222円、動力費 23,638,248円、未払消費税及び地方消費税 19,977,600円等である。

## ウ 資 本 金

資本金は、34,103,186,760円（構成比63.01%）で、その内容は、自己資本金 18,979,448,020円及び借入資本金 15,123,738,740円である。

借入資本金は、企業債である。

## エ 剰 余 金

剰余金は、18,572,430,585円（構成比34.31%）で、その内容は、資本剰余金 18,060,952,012円及び利益剰余金 511,478,573円である。

〈 付 表 〉

工 業 用 水 道 事

| 科 目                            | 借             |               | 方            |        |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|                                | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額       | 前年度対比  |
|                                | 円             | 円             | 円            | %      |
| I 営業費用                         | 2,473,120,388 | 2,426,461,057 | 46,659,331   | 101.92 |
| 1 原水及び浄水費                      | 579,778,890   | 620,526,128   | △ 40,747,238 | 93.43  |
| 2 配水及び給水費                      | 312,092,241   | 302,820,726   | 9,271,515    | 103.06 |
| 3 業 務 費                        | 121,443,513   | 116,864,624   | 4,578,889    | 103.92 |
| 4 総 係 費                        | 464,429,408   | 419,943,418   | 44,485,990   | 110.59 |
| 5 減価償却費                        | 960,585,025   | 952,177,121   | 8,407,904    | 100.88 |
| 6 資産減耗費                        | 34,791,311    | 14,129,040    | 20,662,271   | 246.24 |
| II 財務費用                        | 610,257,579   | 664,061,293   | △ 53,803,714 | 91.90  |
| 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費            | 610,257,579   | 664,061,293   | △ 53,803,714 | 91.90  |
| III 営業外費用                      | 8,642,752     | 19,671,558    | △ 11,028,806 | 43.94  |
| 1 受託工事費                        | 6,030,804     | 14,562,096    | △ 8,531,292  | 41.41  |
| 2 雑 支 出                        | 2,611,948     | 5,109,462     | △ 2,497,514  | 51.12  |
| -----                          | -----         | -----         | -----        | -----  |
| 総費用 (I+II+III) A               | 3,092,020,719 | 3,110,193,908 | △ 18,173,189 | 99.42  |
| -----                          | -----         | -----         | -----        | -----  |
| 営業利益 (IV-I)                    | 1,027,347,901 | 1,067,597,557 | △ 40,249,656 | 96.23  |
| -----                          | -----         | -----         | -----        | -----  |
| 経常利益<br>(IV+V+VI) - (I+II+III) | 503,896,611   | 484,966,726   | 18,929,885   | 103.90 |
| -----                          | -----         | -----         | -----        | -----  |
| 当年度純利益(C-A) B                  | 510,992,638   | 521,802,483   | △ 10,809,845 | 97.93  |
| -----                          | -----         | -----         | -----        | -----  |
| 合 計 (A+B)                      | 3,603,013,357 | 3,631,996,391 | △ 28,983,034 | 99.20  |

業 会 計 比 較 損 益 計 算 書

| 科 目                 | 貸             |               | 方            |        |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|                     | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額       | 前年度対比  |
|                     | 円             | 円             | 円            | %      |
| IV 営業収益             | 3,500,468,289 | 3,494,058,614 | 6,409,675    | 100.18 |
| 1 給水収益              | 3,497,285,659 | 3,490,874,304 | 6,411,355    | 100.18 |
| 2 その他営業収益           | 3,182,630     | 3,184,310     | △ 1,680      | 99.95  |
| V 財務収益              | 16,294,080    | 7,997,962     | 8,296,118    | 203.73 |
| 1 受取利息及び配当金         | 16,294,080    | 7,997,962     | 8,296,118    | 203.73 |
| VI 営業外収益            | 79,154,961    | 93,104,058    | △ 13,949,097 | 85.02  |
| 1 受託工事収益            | 6,021,000     | 14,083,000    | △ 8,062,000  | 42.75  |
| 2 負担金               | 71,036,955    | 76,990,031    | △ 5,953,076  | 92.27  |
| 3 雑収益               | 2,097,006     | 2,031,027     | 65,979       | 103.25 |
| VII 特別利益            | 7,096,027     | 36,835,757    | △ 29,739,730 | 19.26  |
| 1 固定資産売却益           | 4,711,227     | 17,048,757    | △ 12,337,530 | 27.63  |
| 2 その他特別利益           | 2,384,800     | 19,787,000    | △ 17,402,200 | 12.05  |
| 総収益 (IV+V+VI+VII) C | 3,603,013,357 | 3,631,996,391 | △ 28,983,034 | 99.20  |

〈 付 表 〉

工 業 用 水 道 事

| 科 目           | 借                |                  | 方               |        |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|--------|
|               | 平成17年度           | 平成16年度           | 増減(△)額          | 前年度対比  |
|               | 円                | 円                | 円               | %      |
| I 固 定 資 産     | 44,877,235,893   | 47,864,398,210   | △ 2,987,162,317 | 93.76  |
| 1 有形固定資産      | 38,940,386,258   | 38,945,410,783   | △ 5,024,525     | 99.99  |
| (1) 土 地       | 2,039,713,706    | 2,040,232,964    | △ 519,258       | 99.97  |
| (2) 水源かん養林    | 290,819,111      | 290,819,111      | 0               | 100.00 |
| (3) 建 物       | 2,133,305,912    | 2,105,066,879    | 28,239,033      | 101.34 |
| (4) 構 築 物     | 34,629,692,553   | 34,598,826,734   | 30,865,819      | 100.09 |
| (5) 機械及び装置    | 14,040,935,032   | 13,509,213,129   | 531,721,903     | 103.94 |
| (6) 車両運搬具     | 27,106,908       | 29,254,908       | △ 2,148,000     | 92.66  |
| (7) 船 舶       | 12,622,050       | 12,622,050       | 0               | 100.00 |
| (8) 工具器具及び備品  | 82,499,281       | 82,856,481       | △ 357,200       | 99.57  |
| (9) 減価償却累計額   | △ 15,247,746,996 | △ 14,700,042,174 | △ 547,704,822   | 103.73 |
| (10) 建設仮勘定    | 931,438,701      | 976,560,701      | △ 45,122,000    | 95.38  |
| 2 無形固定資産      | 3,736,999,635    | 3,819,137,427    | △ 82,137,792    | 97.85  |
| (1) 電話加入権     | 3,308,563        | 3,347,323        | △ 38,760        | 98.84  |
| (2) 施設利用権     | 440,557          | 500,807          | △ 60,250        | 87.97  |
| (3) 地 上 権     | 4,891,733        | 4,891,733        | 0               | 100.00 |
| (4) 水 利 権     | 3,633,300,452    | 3,793,785,183    | △ 160,484,731   | 95.77  |
| (5) その他無形固定資産 | 95,058,330       | 16,612,381       | 78,445,949      | 572.21 |
| 3 投 資         | 2,199,850,000    | 5,099,850,000    | △ 2,900,000,000 | 43.14  |
| (1) 投資有価証券    | 299,850,000      | 399,850,000      | △ 100,000,000   | 74.99  |
| (2) 長期貸付金     | 1,900,000,000    | 4,700,000,000    | △ 2,800,000,000 | 40.43  |
| II 流 動 資 産    | 9,250,490,777    | 6,594,293,955    | 2,656,196,822   | 140.28 |
| 1 現 金 預 金     | 8,746,612,575    | 6,224,755,458    | 2,521,857,117   | 140.51 |
| 2 未 収 金       | 476,724,100      | 338,734,395      | 137,989,705     | 140.74 |
| 3 貯 蔵 品       | 27,154,102       | 30,804,102       | △ 3,650,000     | 88.15  |
| 資 産 合 計(I+II) | 54,127,726,670   | 54,458,692,165   | △ 330,965,495   | 99.39  |

業 会 計 比 較 貸 借 対 照 表

| 科 目             | 貸              |                | 方             |        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                 | 平成17年度         | 平成16年度         | 増 減 (△) 額     | 前年度対比  |
|                 | 円              | 円              |               | %      |
| Ⅲ 固 定 負 債       | 1,264,210,966  | 1,259,179,849  | 5,031,117     | 100.40 |
| 1 他会計借入金        | 0              | 0              | 0             | —      |
| 2 引 当 金         | 1,264,210,966  | 1,259,179,849  | 5,031,117     | 100.40 |
| (1) 退職給与引当金     | 136,348,459    | 131,056,681    | 5,291,778     | 104.04 |
| (2) 修繕引当金       | 1,127,862,507  | 1,128,123,168  | △ 260,661     | 99.98  |
| Ⅳ 流 動 負 債       | 187,898,359    | 190,905,510    | △ 3,007,151   | 98.42  |
| 1 未 払 金         | 186,252,582    | 171,306,132    | 14,946,450    | 108.72 |
| 2 未 払 費 用       | 0              | 17,822,783     | △ 17,822,783  | 0.00   |
| 3 その他流動負債       | 1,645,777      | 1,776,595      | △ 130,818     | 92.64  |
| Ⅴ 資 本 金         | 34,103,186,760 | 34,454,730,496 | △ 351,543,736 | 98.98  |
| 1 自 己 資 本 金     | 18,979,448,020 | 18,457,448,020 | 522,000,000   | 102.83 |
| 2 借 入 資 本 金     | 15,123,738,740 | 15,997,282,476 | △ 873,543,736 | 94.54  |
| (1) 企 業 債       | 15,123,738,740 | 15,997,282,476 | △ 873,543,736 | 94.54  |
| Ⅵ 剰 余 金         | 18,572,430,585 | 18,553,876,310 | 18,554,275    | 100.10 |
| 1 資 本 剰 余 金     | 18,060,952,012 | 18,031,390,375 | 29,561,637    | 100.16 |
| (1) 受贈財産評価額     | 542,714,578    | 550,528,578    | △ 7,814,000   | 98.58  |
| (2) その他資本剰余金    | 17,518,237,434 | 17,480,861,797 | 37,375,637    | 100.21 |
| 2 利 益 剰 余 金     | 511,478,573    | 522,485,935    | △ 11,007,362  | 97.89  |
| (1) 減債積立金       | 0              | 0              | 0             | —      |
| (2) 建設改良積立金     | 0              | 0              | 0             | —      |
| (3) 当年度未処分利益剰余金 | 511,478,573    | 522,485,935    | △ 11,007,362  | 97.89  |
| ①前年度繰越利益剰余金     | 485,935        | 683,452        | △ 197,517     | 71.10  |
| ②当年度純利益         | 510,992,638    | 521,802,483    | △ 10,809,845  | 97.93  |
| 負債合計 (Ⅲ+Ⅳ)      | 1,452,109,325  | 1,450,085,359  | 2,023,966     | 100.14 |
| 資本合計 (Ⅴ+Ⅵ)      | 52,675,617,345 | 53,008,606,806 | △ 332,989,461 | 99.37  |
| 負債・資本合計         | 54,127,726,670 | 54,458,692,165 | △ 330,965,495 | 99.39  |

工業用水道事業会計予算決算資金明細表

(単位：円)

| 区       | 分      | 科 目      | 予 算           | 予算執行額         | 消 費 税       | 決 算            | 資 金            | 説 明   |
|---------|--------|----------|---------------|---------------|-------------|----------------|----------------|---|
| 損       | 収      | 営業収益     | 3,674,731,000 | 3,675,332,572 | 174,864,283 | 3,500,468,289  | 3,500,468,289  |   |
|         |        | 財務収益     | 15,327,000    | 16,294,080    | 0           | 16,294,080     | 16,294,080     |   |
|         |        | 営業外収益    | 78,569,000    | 82,213,943    | 3,060,556   | 79,154,961     | 79,153,387     | 消費税等額との差額 1,574   |
|         |        | 特別利益     | 2,385,000     | 7,096,027     | 0           | 7,096,027      | 7,096,027      |   |
|         |        | 計        | 3,771,012,000 | 3,780,936,622 | 177,924,839 | 3,603,013,357  | 3,603,011,783  |   |
|         | 入      | 営業費用     | 2,555,479,000 | 2,505,053,174 | 31,932,786  | 2,473,120,388  | 1,482,384,335  | 修繕引当金 △260,661<br>退職給与引当金 5,291,778<br>貯蔵品 8,723,600<br>減価償却費 960,585,025<br>固定資産除却損 16,396,311 |
|         |        | 財務費用     | 610,487,000   | 610,257,579   | 0           | 610,257,579    | 610,257,579    |   |
|         |        | 営業外費用    | 121,124,000   | 111,340,719   | 82,367      | 8,642,752      | 8,611,241      | 不納欠損 31,511   |
|         |        | 予備費      | 12,000,000    | 0             | 0           | 0              | 0              |   |
|         |        | 計        | 3,299,090,000 | 3,226,651,472 | 32,015,153  | 3,092,020,719  | 2,101,253,155  |   |
| 益       | 支      | 固定資産売却代金 | 100,000       | 519,258       | 0           | 519,258        | 519,258        |   |
|         |        | 負担金      | 140,965,000   | 141,349,068   | 6,730,908   | 134,618,160    | 134,618,160    |   |
|         |        | 他会計貸付金償還 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 0           | 3,000,000,000  | 3,000,000,000  |   |
|         |        | 投資償還金    | 100,000,000   | 100,000,000   | 0           | 100,000,000    | 100,000,000    |   |
|         |        | 計        | 3,241,065,000 | 3,241,868,326 | 6,730,908   | 3,235,137,418  | 3,235,137,418  |   |
|         | 入      | 建設改良費    | 1,059,435,000 | 1,045,164,540 | 49,769,740  | 995,394,800    | 995,394,800    |   |
|         |        | 企業債償還金   | 873,544,000   | 873,543,736   | 0           | 873,543,736    | 873,543,736    |   |
|         |        | 他会計貸付金   | 200,000,000   | 200,000,000   | 0           | 200,000,000    | 200,000,000    |   |
|         |        | 計        | 2,132,979,000 | 2,118,708,276 | 49,769,740  | 2,068,938,536  | 2,068,938,536  |   |
|         |        | 繰越現金預金   | —             | —             | —           | —              | 6,224,755,458  |   |
| 照       | 収      | 未収金      | —             | —             | —           | —              | △130,760,016   |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
|         |        | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 預り金      | —             | —             | —           | —              | 86,983,324     |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 11,365,634,513 |   |
|         | 入      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮受消費税等   | —             | —             | —           | —              | 184,655,747    |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,031,150      |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 表       | 支      | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 退職給与引当金  | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 前払金      | —             | —             | —           | —              | 89,899,200     |   |
|         |        | 貯蔵品購入額   | —             | —             | 253,680     | △253,680       | 5,073,600      |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 87,114,142     |   |
|         | 出      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮払消費税等   | —             | —             | —           | —              | 82,038,573     |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,286,979,448  |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 事       | 支      | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 退職給与引当金  | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 前払金      | —             | —             | —           | —              | 89,899,200     |   |
|         |        | 貯蔵品購入額   | —             | —             | 253,680     | △253,680       | 5,073,600      |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 87,114,142     |   |
|         | 出      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮払消費税等   | —             | —             | —           | —              | 82,038,573     |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,286,979,448  |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 項       | 支      | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 退職給与引当金  | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 前払金      | —             | —             | —           | —              | 89,899,200     |   |
|         |        | 貯蔵品購入額   | —             | —             | 253,680     | △253,680       | 5,073,600      |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 87,114,142     |   |
|         | 出      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮払消費税等   | —             | —             | —           | —              | 82,038,573     |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,286,979,448  |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 入       | 支      | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 退職給与引当金  | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 前払金      | —             | —             | —           | —              | 89,899,200     |   |
|         |        | 貯蔵品購入額   | —             | —             | 253,680     | △253,680       | 5,073,600      |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 87,114,142     |   |
|         | 出      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮払消費税等   | —             | —             | —           | —              | 82,038,573     |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,286,979,448  |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 差       | 引      | 繰越現金預金   | —             | —             | —           | —              | 6,224,755,458  |   |
|         |        | 未収金      | —             | —             | —           | —              | △130,760,016   |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
|         |        | 有価証券     | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 計        | —             | —             | —           | —              | 11,365,634,513 |   |
|         | 残      | 一時借入金    | —             | —             | —           | —              | 0              |   |
|         |        | 仮払消費税等   | —             | —             | —           | —              | 82,038,573     |   |
|         |        | 未払金      | —             | —             | —           | —              | 5,286,979,448  |   |
|         |        | 未払費用     | —             | —             | —           | —              | 17,822,783     |   |
|         |        | 短期貸付金    | —             | —             | —           | —              | 5,000,000,000  |   |
| 高       | 繰越現金預金 | —        | —             | —             | —           | 6,224,755,458  |                |   |
|         | 未収金    | —        | —             | —             | —           | △130,760,016   |                |   |
|         | 短期貸付金  | —        | —             | —             | —           | 5,000,000,000  |                |   |
|         | 有価証券   | —        | —             | —             | —           | 0              |                |   |
|         | 計      | —        | —             | —             | —           | 11,365,634,513 |                |   |
| 差 引 残 高 |        |          |               |               | 102,617,174 |                | 8,746,612,575  | 翌年度への繰越現金預金   |

### 3 病院事業会計

#### (1) 決算の概要

##### ア 収益的収入及び支出

##### (ア) 収益的収入

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額の増減(△)額 | 予算額に対する決算額の割合 | 備 考 |
|--------|---------------|---------------|-------------------|---------------|-----|
|        | 円             | 円             | 円                 | %             |     |
| 病院事業収益 | 1,943,857,000 | 1,955,883,278 | 12,026,278        | 100.62        |     |
| 医業収益   | 1,466,109,000 | 1,477,127,689 | 11,018,689        | 100.75        |     |
| 医業外収益  | 477,713,000   | 478,755,589   | 1,042,589         | 100.22        |     |
| 特別利益   | 35,000        | 0             | △ 35,000          | —             |     |

##### (イ) 収益的支出

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 不 用 額        | 執行率       | 備 考 |
|--------|---------------|---------------|--------------|-----------|-----|
|        | 円             | 円             | 円            | %         |     |
| 病院事業費用 | 2,057,952,000 | 2,048,084,897 | 9,867,103    | 99.52     |     |
| 医業費用   | 1,965,211,000 | 1,918,389,113 | 46,821,887   | 97.62     |     |
| 医業外費用  | 92,631,000    | 76,778,352    | 15,852,648   | 82.89     |     |
| 特別損失   | 110,000       | 52,917,432    | △ 52,807,432 | 48,106.76 |     |

決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 **1,943,857,000**円に対して決算額 **1,955,883,278**円(100.62%)となっており、支出については、予算額 **2,057,952,000**円に対して決算額 **2,048,084,897**円(99.52%)となっている。

病院事業収益 **1,955,883,278**円は、医業収益 **1,477,127,689**円、医業外収益 **478,755,589**円である。

医業収益は、主として入院収益 **976,414,448**円及び外来収益 **485,794,511**円である。

医業外収益は、主として他会計負担金 472,132,000円である。

病院事業費用 2,048,084,897円は、医業費用 1,918,389,113円、医業外費用76,778,352円、特別損失 52,917,432円である。

医業費用は、主として給与費 1,121,951,074円、材料費 380,931,021円、経費 254,629,945円、減価償却費 156,649,452円である。

医業外費用は、主として企業債利息及び一時借入金利息 76,769,382円である。

## イ 資本的収入及び支出

### (ア) 資本的収入

| 区 分      | 予 算 額         | 決 算 額         | 予算額に対する決算額<br>の増減(△)額 | 予算額に対する<br>決算額の割合 | 備 考 |
|----------|---------------|---------------|-----------------------|-------------------|-----|
|          | 円             | 円             | 円                     | %                 |     |
| 資本的収入    | 2,089,093,000 | 2,049,073,000 | △ 40,020,000          | 98.08             |     |
| 企業債      | 1,844,000,000 | 1,804,000,000 | △ 40,000,000          | 97.83             |     |
| 固定資産売却代金 | 20,000        | 0             | △ 20,000              | —                 |     |
| 他会計負担金   | 245,073,000   | 245,073,000   | 0                     | 100.00            |     |

### (イ) 資本的支出

| 区 分    | 予 算 額         | 決 算 額         | 不用額        | 執行率    | 備 考 |
|--------|---------------|---------------|------------|--------|-----|
|        | 円             | 円             | 円          | %      |     |
| 資本的支出  | 2,258,598,000 | 2,210,491,474 | 48,106,526 | 97.87  |     |
| 企業債償還金 | 78,158,000    | 78,157,669    | 331        | 100.00 |     |
| 建設改良費  | 2,104,519,000 | 2,062,770,570 | 41,748,430 | 98.02  |     |
| 資産購入費  | 75,921,000    | 69,563,235    | 6,357,765  | 91.63  |     |



決算額は以上のとおりであり、収入については、予算額 2,089,093,000円に対して決算額 2,049,073,000円(98.08%)となっており、支出については、予算額 2,258,598,000円に対して決算額 2,210,491,474円(97.87%)となっている。

資本的収入 2,049,073,000円は、企業債 1,804,000,000円、他会計負担金 245,073,000円である。

企業債は、県立病院の建替工事等に伴うものであり、他会計負担金は一般会計からの負担金である。

資本的支出 2,210,491,474円は、企業債償還金 78,157,669円、建設改良費 2,062,770,570円、資産購入費 69,563,235円である。

企業債償還金は、昭和62年度のデイケアセンターと平成15年度の医療機器購入等に伴うものである。

建設改良費は、県立病院の建替工事に伴うものであり、資産購入費は、器械備品の購入費である。

なお、資本的収入額（翌年度に繰り越される支出の財源に充当する額 1,945,000円を除く）が資本的支出額に不足する額 163,363,474円は、減債積立金等で補填している。

## (2) 損益計算書（P 32～33）

ア 平成17年度における総収益 1,955,883,278円は、医業収益 1,477,127,689円及び医業外収益 478,755,589円で、前年度に対して 58,601,054円（3.09%）の増となっている。その主な内容は、医業収益では入院収益の増加 162,523,503円及び外来収益の増加 23,560,791円であるが、一方、医業外収益では一般会計からの補助金の減 139,679,000円によるものである。

イ 平成17年度における総費用 2,048,084,897円は、医業費用 1,918,389,113円、医業外費用 76,778,352円及び特別損失 52,917,432円で、前年度に対して 132,197,591円（6.9%）の増となっている。これは、給与費等が減少したものの、

材料費、経費及びその他特別損失等が増加したことによるものである。

ウ この結果、平成17年度の純損失は、総収益 1,955,883,278円から総費用 2,048,084,897円を差し引いた 92,201,619円となり、当期は赤字となっている。

(3) 貸借対照表 (P34~35)

ア 資 産

(ア) 固定資産は、7,372,913,858円 (構成比 89.7%)で、その内容は、有形固定資産 (土地、建物等) である。

(イ) 流動資産は、847,019,591円 (構成比 10.3%)で、その主な内容は、現金預金 581,204,662円及び未収金 258,838,083円である。

なお、未収金の主なものは、2月及び3月の診療報酬請求分である。

イ 負 債

流動負債は、130,864,495円 (構成比 1.59%)で、その内容は、未払金 124,982,581円及び預り金 5,881,914円である。

なお、未払金の主なものは、医業未払金 58,999,996円及びその他未払金 65,982,585円で、その内容は、医業未払金が貯蔵品 22,400,248円及び職員手当 10,125,475円等で、その他未払金が建築工事費である。

ウ 資 本 金

資本金は、7,153,683,171円 (構成比 87.03%)で、その内容は、自己資本金 266,594,386円及び借入資本金 6,887,088,785円である。

借入資本金は、企業債である。

エ 剰 余 金

剰余金は、935,385,783円 (構成比 11.38%)で、その内容は、資本剰余金 764,722,165円及び利益剰余金 170,663,618円である。



〈付 表〉

病 院 事 業 会 計

| 科 目                 | 借             |               | 方            |          |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|----------|
|                     | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額       | 前年度対比    |
|                     | 円             | 円             | 円            | %        |
| I 医 業 費 用           | 1,918,389,113 | 1,842,559,117 | 75,829,996   | 104.12   |
| 1 給 与 費             | 1,121,951,074 | 1,143,678,549 | △ 21,727,475 | 98.10    |
| 2 材 料 費             | 380,931,021   | 336,418,104   | 44,512,917   | 113.23   |
| 3 経 費               | 254,629,945   | 197,364,558   | 57,265,387   | 129.02   |
| 4 減価償却費             | 156,649,452   | 156,599,273   | 50,179       | 100.03   |
| 5 資産減耗費             | 666,384       | 3,895,094     | △ 3,228,710  | 17.11    |
| 6 研究研修費             | 3,561,237     | 4,603,539     | △ 1,042,302  | 77.36    |
| II 医 業 外 費 用        | 76,778,352    | 73,021,801    | 3,756,551    | 105.14   |
| 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 76,769,382    | 72,967,083    | 3,802,299    | 105.21   |
| 2 患者外給食材料費          | 8,970         | 54,718        | △ 45,748     | 16.39    |
| III 特 別 損 失         | 52,917,432    | 306,388       | 52,611,044   | 17271.38 |
| 1 過年度損益修正損          | 130,877       | 306,388       | △ 175,511    | 42.72    |
| 2 その他特別損失           | 52,786,555    | 0             | 52,786,555   | —        |
| 総費用 (I+II+III) A    | 2,048,084,897 | 1,915,887,306 | 132,197,591  | 106.90   |
| 医業利益 (IV-I)         | △ 441,261,424 | △ 559,768,036 | 118,506,612  | 78.83    |
| 経常利益(IV+V)-(I+II)   | △ 39,284,187  | △ 18,298,694  | △ 20,985,493 | 214.68   |
| 当年度純利益(C-A) B       | △ 92,201,619  | △ 18,605,082  | △ 73,596,537 | 495.57   |
| 合 計 (A+B)           | 1,955,883,278 | 1,897,282,224 | 58,601,054   | 103.09   |

## 比較損益計算書

| 科 目          | 貸             |               | 方             |        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|              | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額        | 前年度対比  |
|              | 円             | 円             | 円             | %      |
| IV 医業収益      | 1,477,127,689 | 1,282,791,081 | 194,336,608   | 115.15 |
| 1 入院収益       | 976,414,448   | 813,890,945   | 162,523,503   | 119.97 |
| 2 外来収益       | 485,794,511   | 462,233,720   | 23,560,791    | 105.10 |
| 3 その他医業収益    | 14,918,730    | 6,666,416     | 8,252,314     | 223.79 |
| V 医業外収益      | 478,755,589   | 614,491,143   | △ 135,735,554 | 77.91  |
| 1 受取利息配当金    | 6,570         | 6,959         | △ 389         | 94.41  |
| 2 患者外給食収益    | 25,200        | 52,900        | △ 27,700      | 47.64  |
| 3 他会計負担金     | 472,132,000   | 611,811,000   | △ 139,679,000 | 77.17  |
| 4 その他医業外収益   | 6,591,819     | 2,620,284     | 3,971,535     | 251.57 |
| 総収益 (IV+V) C | 1,955,883,278 | 1,897,282,224 | 58,601,054    | 103.09 |

〈付 表〉

病 院 事 業 会 計

| 科 目         | 借             |               | 方             |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|             | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減 (△) 額      | 前年度対比  |
|             | 円             | 円             | 円             | %      |
| I 固定資産      | 7,372,913,858 | 5,456,191,485 | 1,916,722,373 | 135.13 |
| 1 有形固定資産    | 7,610,562,780 | 5,195,589,805 | 2,414,972,975 | 146.48 |
| (1) 土地      | 1,283,151,950 | 1,283,151,950 | 0             | 100.00 |
| (2) 建物      | 6,002,358,720 | 3,655,388,980 | 2,346,969,740 | 164.21 |
| (3) 構築物     | 34,068,000    | 34,068,000    | 0             | 100.00 |
| (4) 器械備品    | 278,411,540   | 210,408,305   | 68,003,235    | 132.32 |
| (5) 車両      | 12,572,570    | 12,572,570    | 0             | 100.00 |
| 2 減価償却累計額   | △ 313,626,922 | △ 156,977,470 | △ 156,649,452 | 199.79 |
| 3 建設仮勘定     | 75,978,000    | 417,579,150   | △ 341,601,150 | 18.19  |
| II 流動資産     | 847,019,591   | 885,043,693   | △ 38,024,102  | 95.70  |
| 1 現金預金      | 581,204,662   | 630,023,202   | △ 48,818,540  | 92.25  |
| 2 未収金       | 258,838,083   | 246,127,643   | 12,710,440    | 105.16 |
| (1) 医業未収金   | 257,898,193   | 245,232,875   | 12,665,318    | 105.16 |
| (2) 医業外未収金  | 939,890       | 894,768       | 45,122        | 105.04 |
| 3 貯蔵品       | 6,976,846     | 8,892,848     | △ 1,916,002   | 78.45  |
| (1) 薬品      | 6,745,929     | 8,666,405     | △ 1,920,476   | 77.84  |
| (2) 給食材料    | 230,917       | 226,443       | 4,474         | 101.98 |
| 資産合計 (I+II) | 8,219,933,449 | 6,341,235,178 | 1,878,698,271 | 129.63 |

比較貸借対照表

| 科 目                         | 貸             |               | 方             |        |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                             | 平成17年度        | 平成16年度        | 増減(△)額        | 前年度対比  |
|                             | 円             | 円             | 円             | %      |
| Ⅲ 流動負債                      | 130,864,495   | 124,704,511   | 6,159,984     | 104.94 |
| 1 未払金                       | 124,982,581   | 119,205,875   | 5,776,706     | 104.85 |
| (1) 医業未払金                   | 58,999,996    | 50,149,905    | 8,850,091     | 117.65 |
| (2) 医業外未払金                  | 0             | 2,595         | △ 2,595       | 0.00   |
| (3) その他未払金                  | 65,982,585    | 69,053,375    | △ 3,070,790   | 95.55  |
| 2 その他流動負債                   | 5,881,914     | 5,498,636     | 383,278       | 106.97 |
| (1) 預り金                     | 5,881,914     | 5,498,636     | 383,278       | 106.97 |
| Ⅳ 資本金                       | 7,153,683,171 | 5,385,764,366 | 1,767,918,805 | 132.83 |
| 1 自己資本金                     | 266,594,386   | 224,517,912   | 42,076,474    | 118.74 |
| 2 借入資本金                     | 6,887,088,785 | 5,161,246,454 | 1,725,842,331 | 133.44 |
| (1) 企業債                     | 6,887,088,785 | 5,161,246,454 | 1,725,842,331 | 133.44 |
| Ⅴ 剰余金                       | 935,385,783   | 830,766,301   | 104,619,482   | 112.59 |
| 1 資本剰余金                     | 764,722,165   | 525,824,590   | 238,897,575   | 145.43 |
| (1) 補助金                     | 764,722,165   | 525,824,590   | 238,897,575   | 145.43 |
| (2) 受贈財産評価額                 | 0             | 0             | 0             | —      |
| 2 利益剰余金                     | 170,663,618   | 304,941,711   | △ 134,278,093 | 55.97  |
| (1) 利益積立金                   | 150,784,634   | 169,389,716   | △ 18,605,082  | 89.02  |
| (2) 減債積立金                   | 101,937,518   | 144,013,992   | △ 42,076,474  | 70.78  |
| (3) 建設改良積立金                 | 10,143,085    | 10,143,085    | 0             | 100.00 |
| (4) 当年度未処分利益剰余金<br>(未処理欠損金) | △ 92,201,619  | △ 18,605,082  | △ 73,596,537  | 495.57 |
| ① 前年度繰越利益剰余金                | 0             | 0             | 0             | —      |
| ② 当年度純利益(純損失)               | △ 92,201,619  | △ 18,605,082  | △ 73,596,537  | 495.57 |
| 負債合計 (Ⅲ)                    | 130,864,495   | 124,704,511   | 6,159,984     | 104.94 |
| 資本合計 (Ⅳ+Ⅴ)                  | 8,089,068,954 | 6,216,530,667 | 1,872,538,287 | 130.12 |
| 負債・資本合計                     | 8,219,933,449 | 6,341,235,178 | 1,878,698,271 | 129.63 |

# 病院事業会計予算決算資金明細表

(単位：円)

| 区       | 分       | 科 目           | 予 算           | 決 算           | 資 金           | 説 明                |                         |
|---------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 損益計算書事項 | 収 入     | 医業収益          | 1,466,109,000 | 1,477,127,689 | 1,219,229,496 | 医業未収金 257,898,193  |                         |
|         |         | 医業外収益         | 477,713,000   | 478,755,589   | 477,815,699   | 医業外未収金 939,890     |                         |
|         |         | 特別利益          | 35,000        | 0             | 0             |                    |                         |
|         |         | 計             | 1,943,857,000 | 1,955,883,278 | 1,697,045,195 |                    |                         |
|         | 支 出     | 収益的収入支出       | 医業費用          | 1,965,211,000 | 1,918,389,113 | 1,359,963,010      | 医業未払金(貯蔵品除く) 36,599,748 |
|         |         |               |               |               |               |                    | 預り金 5,881,914           |
|         |         |               |               |               |               |                    | 医薬品 322,776,478         |
|         |         |               |               |               |               |                    | 給食材料費 35,852,127        |
|         |         |               |               |               |               |                    | 減価償却費 156,649,452       |
|         |         |               |               |               |               |                    | 資産減耗費 666,384           |
|         | 計       |               |               |               | 558,426,103   |                    |                         |
|         |         | 医業外費用         | 92,631,000    | 76,778,352    | 76,778,352    |                    |                         |
|         |         | 特別損失          | 110,000       | 52,917,432    | 0             |                    |                         |
|         | 計       | 2,057,952,000 | 2,048,084,897 | 1,436,741,362 |               |                    |                         |
| 貸借対照表事項 | 収 入     | 企業債           | 1,844,000,000 | 1,804,000,000 | 1,804,000,000 |                    |                         |
|         |         | 固定資産売却代金      | 20,000        | 0             | 0             |                    |                         |
|         |         | 他会計負担金        | 245,073,000   | 245,073,000   | 245,073,000   |                    |                         |
|         |         | 計             | 2,089,093,000 | 2,049,073,000 | 2,049,073,000 |                    |                         |
|         | 支 出     | 資本的収入支出       | 企業債償還金        | 78,158,000    | 78,157,669    | 78,157,669         |                         |
|         |         |               | 建設改良費         | 2,104,519,000 | 2,062,770,570 | 1,996,787,985      | その他未払金 65,982,585       |
|         |         |               | 資産購入費         | 75,921,000    | 69,563,235    | 69,563,235         |                         |
|         |         | 計             | 2,258,598,000 | 2,210,491,474 | 2,144,508,889 |                    |                         |
|         | 収 入     | その他収入         | 繰越預金          | —             | —             | 630,023,202        |                         |
|         |         |               | 前年度未収金        | —             | —             | 245,996,766        | 前年度未収金 246,127,643      |
| 支 出     | その他収入支出 | 短期貸付金         | —             | —             | —             | 当年度特別損失 130,877    |                         |
|         |         | 一時借入金         | —             | —             | —             | (現金の支出を伴うもの)       |                         |
|         | 計       | —             | —             | 876,019,968   |               |                    |                         |
| 支 出     | その他収入支出 | 貯蔵品購入額        | —             | —             | 334,978,739   | 当年度購入額 357,378,987 |                         |
|         |         |               |               |               |               | 貯蔵品未払額 22,400,248  |                         |
|         |         | 当年度前払金        | —             | —             | —             |                    |                         |
|         |         | 前年度未払金        | —             | —             | 119,205,875   |                    |                         |
|         |         | 一時借入金         | —             | —             | —             |                    |                         |
|         | 計       | —             | —             | 459,683,250   |               |                    |                         |
| 差 引     | 残 高     |               |               | 581,204,662   | 翌年度への繰越現金預金   |                    |                         |