

令和 5 年 度

安中市下水道事業会計決算書

令和5年度安中市下水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 公共下水道事業収益	822,823,000	△ 14,893,000	0
第1項 営業収益	175,592,000	0	0
第2項 営業外収益	647,221,000	△ 14,893,000	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 公共下水道事業費用	651,247,000	△ 8,622,000	0	0	0
第1項 営業費用	564,256,000	△ 2,076,000	0	0	0
第2項 営業外費用	84,891,000	△ 6,546,000	0	0	0
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0

事業決算報告書

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
807,930,000	797,674,779	△ 10,255,221	うち仮受消費税及び地方消費税 15,939,775
175,592,000	175,562,670	△ 29,330	うち仮受消費税及び地方消費税 15,939,775
632,328,000	622,112,109	△ 10,215,891	
10,000	0	△ 10,000	

(単位：円)

額			決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
642,625,000	0	642,625,000	611,849,946	0	30,775,054	うち仮払消費税及び地方消費税 9,417,253
562,180,000	0	562,180,000	538,729,386	0	23,450,614	うち仮払消費税及び地方消費税 9,409,814
78,345,000	0	78,345,000	73,038,730	0	5,306,270	
100,000	0	100,000	81,830	0	18,170	うち仮払消費税及び地方消費税 7,439
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	238,117,000	△ 20,607,000	217,510,000	0
第1項 企業債	76,700,000	13,800,000	90,500,000	0
第2項 負担金	111,836,000	△ 56,000,000	55,836,000	0
第3項 補助金	49,581,000	21,593,000	71,174,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	554,899,000	△ 21,107,000	0	0	533,792,000	0
第1項 建設改良費	223,686,000	△ 21,107,000	0	0	202,579,000	0
第2項 企業債償還金	329,213,000	0	0	0	329,213,000	0
第3項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額307,520,561円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整繰越利益剰余金処分額93,907,502円で補てんした。

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額に係る財 源充当額	合 計			
0	217,510,000	209,073,600	△ 8,436,400	
0	90,500,000	88,600,000	△ 1,900,000	
0	55,836,000	43,841,600	△ 11,994,400	
0	71,174,000	76,632,000	5,458,000	

(単位：円)

額		決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
継続費通 次繰越額	合 計		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合計		
0	533,792,000	516,594,161	0	0	0	17,197,839	うち仮払消費税 及び地方消費税 14,826,597
0	202,579,000	187,383,190	0	0	0	15,195,810	うち仮払消費税 及び地方消費税 14,826,597
0	329,213,000	329,210,971	0	0	0	2,029	
0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

整額10,112,463円、当年度分損益勘定留保資金203,500,596円、

令和 5 年度安中市下水道事業損益計算書
(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	159,622,895	159,622,895	
2 営業費用			
(1) 管渠費	37,483,783		
(2) 業務総係費	55,744,035		
(3) 流域下水道維持管理負担金	62,548,584		
(4) 減価償却費	373,543,170		
(5) 資産減耗費	0	529,319,572	
営業損失			△ 369,696,677
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10,002		
(2) 他会計補助金	451,968,000		
(3) 長期前受金戻入	170,042,574		
(4) 雑収益	91,533	622,112,109	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	61,343,530		
(2) 雑支出	15,285,141	76,628,671	545,483,438
経常利益			175,786,761
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	74,391	74,391	△ 74,391
当年度純利益			175,712,370
前年度繰越利益剰余金			484,586,957
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			660,299,327

令和5年度安中市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金			資本合計
		資本剰余金	利益剰余金		
			未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当年度期首残高	1,240,731,905	0	484,586,957	484,586,957	1,725,318,862
当年度変動額	0	0	175,712,370	175,712,370	175,712,370
当年度純利益	0	0	175,712,370	175,712,370	175,712,370
当年度末残高	1,240,731,905	0	660,299,327	660,299,327	1,901,031,232

令和5年度安中市下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1, 240, 731, 905	0	660, 299, 327
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	1, 240, 731, 905	0	(繰越利益剰余金) 660, 299, 327

令和5年度安中市下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		2,007,346	
ロ 構築物	11,817,240,744		
減価償却累計額	<u>△ 1,245,809,479</u>	10,571,431,265	
ハ 機械及び装置	340,197,426		
減価償却累計額	<u>△ 119,316,441</u>	220,880,985	
ニ 車両運搬具	194,536		
減価償却累計額	<u>△ 184,809</u>	9,727	
ホ 工具、器具及び備品	679,800		
減価償却累計額	<u>△ 645,810</u>	33,990	
有形固定資産合計			10,794,363,313

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		505,246,923	
無形固定資産合計			<u>505,246,923</u>
固定資産合計			11,299,610,236

2 流動資産

(1) 現金預金

305,585,731

(2) 未収金

イ 営業未収金	21,319,829		
ロ 営業外未収金	0		
ハ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△ 994,310</u>	20,325,519	

(3) 前払費用

0

(4) 前払金

0

流動資産合計

325,911,250

資産合計

11,625,521,486

負 債 の 部

3 固定負債			
（１）企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,030,569,655	4,030,569,655	
（２）引当金			
イ 退職給付引当金	17,315,332	17,315,332	
固定負債合計			4,047,884,987
4 流動負債			
（１）企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	321,375,463	321,375,463	
（２）未払金			
イ 営業未払金	5,681,772		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	0		
ニ 未払消費税及び地方消費税	1,451,100	7,132,872	
（３）未払費用			0
（４）前受金			
イ 営業前受金	265,620		
ロ 営業外前受金	0		
ハ その他前受金	0	265,620	
（５）引当金			
イ 賞与等引当金	4,036,000	4,036,000	
流動負債合計			332,809,955
5 繰延収益			
（１）長期前受金	6,012,552,685		
長期前受金収益化累計額	△ 668,757,373	5,343,795,312	
繰延収益合計			5,343,795,312
負債合計			<u>9,724,490,254</u>

資 本 の 部

6 資本金			
（１）資本金			
イ 固有資本金	1,240,731,905	1,240,731,905	
資本金合計			1,240,731,905
7 剰余金			
（１）資本剰余金			0
（２）利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	660,299,327	660,299,327	
剰余金合計			660,299,327
資本合計			<u>1,901,031,232</u>
負債資本合計			<u>11,625,521,486</u>

令和5年度安中市下水道事業実績報告書

1 概 況

(1) 総括事項

下水道事業につきましては、利根川上流流域関連安中市公共下水道として令和5年度より第9期事業認可を受け、整備事業を継続して実施しております。また、令和2年4月1日から地方公営企業法の一部（財務規定等）を適用し、経営状況の明確化、適切な施設管理など効率的な事業経営を行い、事業の健全経営に努めてまいりました。

(業務状況)

業務状況につきましては、安中市の行政人口54,283人に対して下水道に接続可能な処理区域内人口である供用開始区域内人口は前年度比0.17%増の16,693人で普及率は30.8%、供用開始区域内人口16,693人に対して下水道に接続して使用している水洗化人口は前年度比1.93%増の15,180人で水洗化率は90.9%、年間汚水処理水量及び年間有収水量は共に1,295,002m³で有収率は100%となっております。

(建設改良)

下水道施設拡張工事につきましては、郷原字原から中原地内の一部等、合計3.59haが新たに供用開始となるよう下水道管布設工事を行いました。

下水道施設改良工事につきましては、西毛広域幹線道路の整備に伴い、国道18号安中市役所入口から県道一本木平小井戸安中線市役所入口までの間において下水道管布設替工事を行いました。

(収支状況)

収益的収支につきましては、収益は前年度比0.41%増の797,674,779円、費用は前年度比1.23%減の611,849,946円となり、消費税等調整額を除いた純利益は前年度比7.65%増の175,712,370円となりました。

資本的収支につきましては、収入は前年度比34.46%減の209,073,600円、支出は前年度比19.01%減の516,594,161円となり、差引不足額307,520,561円は内部留保資金等で補てんいたしました。

公共下水道の整備は、都市の健全な発達及び公衆衛生の向上に寄与し、併せて公共用水域の水質の保全に資するものであり、今後も経営状況を勘案しつつ、計画的に整備を進めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、下水道使用料収益が増加したことに加え、下水道施設改良費の減少に伴う雑支出等の費用が減少したため、前年度比2.49%増の129.01%となりました。健全経営の水準とされる100%については上回っています。

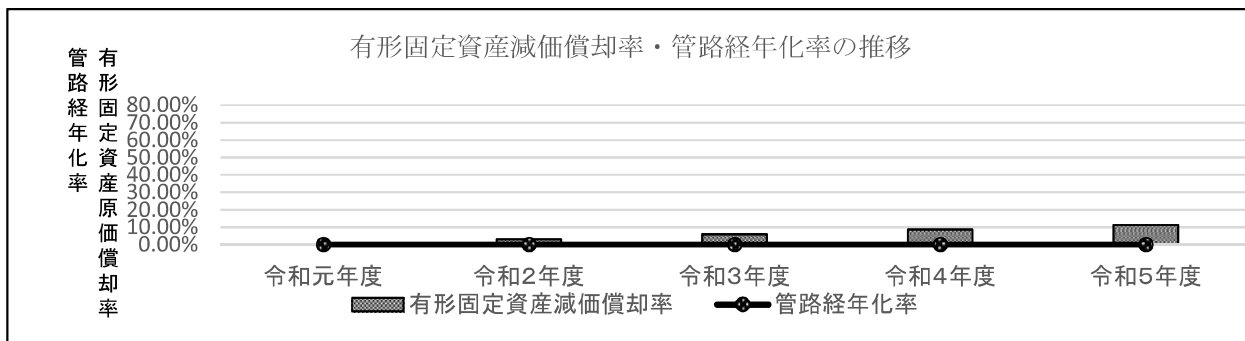
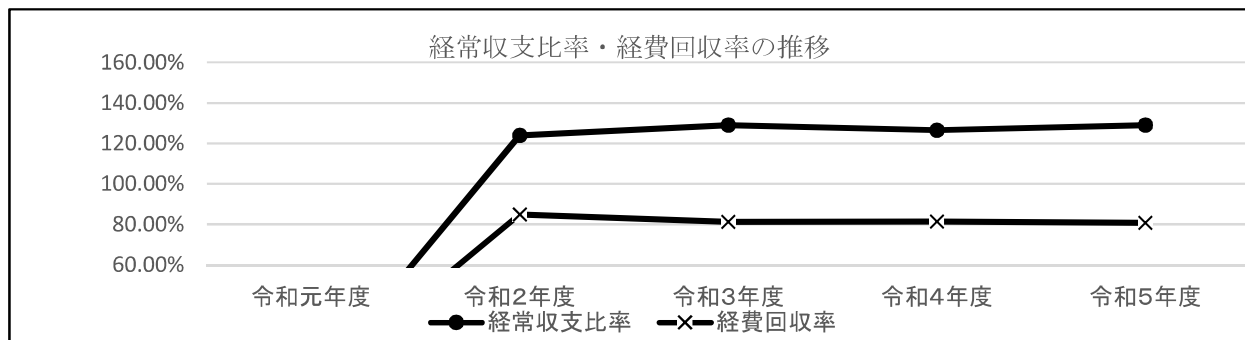
また、料金水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比0.75%減の80.80%となり、事業に必要な費用を下水道使用料で賄っている状況とされる100%を下回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比2.66%増の11.23%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度同率の0%となっております。これは、現在管路整備を行っている途中であり、未だ法定耐用年数を迎えた管路は無い状況となっております。

今後についても、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設整備を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	—	124.03%	128.97%	126.52%	129.01%
経費回収率	—	84.97%	81.36%	81.55%	80.80%
有形固定資産減価償却率	—	3.01%	5.91%	8.57%	11.23%
管路経年化率	—	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第71号	令和4年度安中市下水道事業会計決算認定について	令和5年8月31日	令和5年9月21日
議案第53号	令和5年度安中市下水道事業会計補正予算（第1号）	令和6年2月27日	令和6年3月19日
議案第60号	令和6年度安中市下水道事業会計予算	令和6年2月27日	令和6年3月19日

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件 名	許認可年月日
令和5年4月3日	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付申請	令和5年6月2日
令和5年4月3日	群馬県知事	令和5年度群馬県公共下水道事業費補助金（単独管渠整備促進費補助）交付申請	令和5年4月3日
令和5年7月31日	群馬県知事	令和5年度下水道事業債起債協議申請（第1次）	令和5年8月31日
令和6年2月15日	群馬県知事	令和5年度下水道事業債起債協議申請（第2次）	令和6年3月22日
令和5年12月11日	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	令和6年1月11日
令和6年3月1日	群馬県知事	令和5年度群馬県公共下水道事業費補助金（単独管渠整備促進費補助）変更交付申請	令和6年3月1日

(5) 職員に関する事項

区 分	令和5年度末職員数	令和4年度末職員数	増 減
損益勘定所属職員（人）	8（0）	8（0）	0（0）
資本勘定所属職員（人）	2（1）	2（1）	0（0）
計（人）	10（1）	10（1）	0（0）

（ ）内は、再任用短時間勤務職員数

2 工 事

(1) 下水道施設拡張工事

(単位：円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
安中公共下水道 (第1工区) 工事	施工延長 L=366.0m 管渠延長 VU200 L=357.0m 組立0号マンホール 7基 組立1号マンホール 2基 小型レジン製マンホール 5基 取付管 21箇所 L=39.9m	31,229,000	令和5年5月27日	令和5年11月30日
枝線管渠築造 (第11工区) 工事	施工延長 L=35.9m 管渠延長 VU200 L=34.8m 組立0号マンホール 1基 小型レジン製マンホール 1基 取付管 6箇所 L=23.2m	5,181,000	令和5年8月30日	令和5年12月28日
枝線管渠築造 (第12工区) 工事	施工延長 L=16.0m 管渠延長 VU200 L=16.0m	759,000	令和5年7月26日	令和5年10月31日
枝線管渠築造 (第13工区) 工事	施工延長 L=15.0m 管渠延長 VU200 L=14.2m 組立0号マンホール 1基	3,575,000	令和5年5月27日	令和5年9月29日
枝線管渠築造 (第14工区) 工事	施工延長 L=60.7m 管渠延長 VU200 L=58.8m 組立0号マンホール 2基 小型レジン製マンホール 1基 取付管 2箇所 L=15.3m	7,766,000	令和5年8月30日	令和5年12月28日
枝線管渠築造 (第15工区) 工事	施工延長 L=67.2m 管渠延長 VU200 L=65.1m 組立0号マンホール 2基 小型レジン製マンホール 2基 取付管 6箇所 L=17.0m 試掘工 3箇所	8,283,000	令和5年6月29日	令和5年12月20日
市道原187号線 舗装本復旧工事	施工延長 L=247.7m 表層工 A=929.9m ²	5,742,000	令和5年4月29日	令和5年8月31日
市道原264号線 舗装本復旧工事	施工延長 L=204.5m 表層工 A=415.9m ²	3,696,000	令和5年6月29日	令和5年10月31日
安中公共下水道 (第3工区) 附帯工事	施工延長 L=125.1m 管渠延長 VU200 L=120.0m 組立0号マンホール 4基 組立1号マンホール 1基 小型レジン製マンホール 3基 取付管 9箇所 L=22.0m	12,716,000	令和5年6月29日	令和5年12月28日
市道原385号線 舗装本復旧工事	施工延長 L=28.3m 表層工 A=66.0m ²	528,000	令和5年7月26日	令和5年10月10日

(2) 下水道施設改良工事

(単位：円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
公共下水道管路施設 布設替 (第2・4工区) 工事	【第2工区】 施工延長 L=212.5m 管渠延長 L=208.5m 組立1号マンホール 4基 小型レジン製マンホール 2基 取付管 2箇所 L=3.1m 【第4工区】 施工延長 L=160.9m 管渠延長 L=157.7m 組立0号マンホール 1基 組立1号マンホール 2基 小型レジン製マンホール 2基 取付管 5箇所 L=24.1m	36,124,000	令和5年5月27日	令和5年12月28日

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
			増 減	比率 (%)	
年度末処理区域内人口 (人)	16,693	16,664	29	0.17	
年度末水洗便所設置済人口 (人)	15,180	14,892	288	1.93	
水洗化率 (%)	90.94	89.37	1.57	1.76	
年度末水洗化戸数 (戸)	5,212	5,067	145	2.86	
年間汚水処理水量 (m³)	1,295,002	1,285,044	9,958	0.77	
1日平均汚水処理水量 (m³)	3,538	3,521	17	0.48	
年間有収水量 (m³)	1,295,002	1,285,044	9,958	0.77	
1日平均有収水量 (m³)	3,538	3,521	17	0.48	
有収率 (%)	100.00	100.00	0	0.00	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減	構成比
1 営業収益	159,622,895	157,200,676	2,422,219	20.42
2 営業外収益	622,112,109	621,605,173	506,936	79.58
3 特別利益	0	0	0	0.00
合 計	781,735,004	778,805,849	2,929,155	100.00

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減	構成比
1 営業費用	529,319,572	528,972,367	347,205	87.34
2 営業外費用	76,628,671	86,600,425	△ 9,971,754	12.65
3 特別損失	74,391	0	74,391	0.01
合 計	606,022,634	615,572,792	△ 9,550,158	100.00

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契約相手方
令和5年4月28日	5,742,000	安中市郷原字番匠屋敷地内 市道原187号線 舗装本復旧工事	小板橋建設(株)
令和5年5月26日	31,229,000	安中市郷原字中原地内 安中公共下水道(第1工区)工事	(株)野口組
令和5年5月26日	3,575,000	安中市板鼻字館石地内 枝線管渠築造(第13工区)工事	(株)野口組
令和5年5月26日	36,124,000	安中市安中二丁目字前原～上野尻地内 公共下水道管路施設布設替(第2・4工区)工事	関東建設工業(株)
令和5年6月28日	8,283,000	安中市古屋字松原地内 枝線管渠築造(第15工区)工事	(株)大手組
令和5年6月28日	3,696,000	安中市郷原字中原地内 市道原264号線 舗装本復旧工事	井上道路(株)西毛支店
令和5年6月28日	12,716,000	安中市郷原字中原地内 安中公共下水道(第3工区)附帯工事	(株)田中土木
令和5年7月25日	759,000	安中市安中三丁目字新町地内 枝線管渠築造(第12工区)工事	(有)中曽根組
令和5年7月25日	528,000	安中市安中字紅ヶ谷戸地内 市道原385号線 舗装本復旧工事	井上道路(株)西毛支店
令和5年8月29日	5,181,000	安中市原市字下原地内 枝線管渠築造(第11工区)工事	(株)田中土木
令和5年8月29日	7,766,000	安中市安中字紅ヶ谷戸地内 枝線管渠築造(第14工区)工事	(株)半田組

(2) 企業債及び一時借入金の概況

①企業債の概況

(単位：円)

借 入 先	当年度期首残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末残高
財務省	345,729,693	0	26,696,747	319,032,946
郵政管理・支援機構	1,050,793,415	0	136,351,504	914,441,911
地方公共団体金融機構	2,859,107,862	88,600,000	148,477,154	2,799,230,708
市中金融機関	336,925,119	0	17,685,566	319,239,553
合 計	4,592,556,089	88,600,000	329,210,971	4,351,945,118

令和５年度安中市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	175,712,370
減価償却費	373,543,170
資産減耗費	0
減損損失	0
引当金の増減額（△は減少）	3,053,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 90,870
長期前受金戻入額（△）	△ 170,042,574
受取利息及び受取配当金（△）	△ 10,002
支払利息及び企業債取扱諸費	61,343,530
有形固定資産売却損益（△は益）	0
未収金の増減額（△は増加）	197,257
未払金の増減額（△は減少）	△ 1,633,579
たな卸資産の増減額（△は増加）	0
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	70,197
小計	442,142,499
利息及び配当金の受取額	10,002
利息の支払額	△ 61,343,530
業務活動によるキャッシュ・フロー	380,808,971
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（△）	△ 162,052,026
無形固定資産の取得による支出（△）	△ 10,504,567
工事負担金等による収入	42,126,077
国庫補助金等による収入	17,872,182
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	55,761,207
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,797,127
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	88,600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 329,210,971
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,610,971
資金増加額（又は減少額）	83,400,873
資金期首残高	222,184,858
資金期末残高	305,585,731

収 益 費 用 明 細 書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	決算額	備 考
1 公共下水道 事業収益	1 営業収益			781,735,004	
				159,622,895	
		1 下水道使用料		159,622,895	
			下水道使用料	159,622,895	下水道使用料
	2 営業外収益			622,112,109	
		1 受取利息及び 配当金		10,002	
			預金利息	10,002	預金運用利息
		2 他会計補助金		451,968,000	
			一般会計補助金	451,968,000	一般会計からの繰入金
		3 長期前受金戻入		170,042,574	
			長期前受金戻入	170,042,574	長期前受金収益化額
					国庫補助金 98,649,356
					県補助金 1,946,550
					他会計補助金 42,058,792
					受益者負担金 11,576,587
					工事負担金 3,599,330
					受贈財産評価額 12,211,959
		4 雑収益		91,533	
			その他雑収益	91,533	下水道広報活動助成金等
収益合計	3 特別利益			0	
		1 過年度損益 修正益		0	
			過年度損益 修正益	0	
収益合計				781,735,004	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	決算額	備 考
1 公共下水道 事業費用	1 営業費用			606,022,634	
				529,319,572	
		1 管渠費		37,483,783	
			給 料	8,154,600	予算額 8,154,600
			手 当	2,932,943	予算額 3,597,400
			賞与等引当金 繰入額	780,000	賞与引当金計上額
			法定福利費	2,227,830	予算額 2,399,000
			燃料費	0	
			光熱水費	6,875,519	マンホールポンプ及びグライNDERポンプ電気料
			通信運搬費	1,267,941	マンホールポンプ及び中央監視装置緊急警報装置 用電話料
			委託料	10,104,950	マンホールポンプ保守管理業務 1,380,000 電気設備保守管理業務 144,000 グライNDERポンプ保守管理業務 784,000 サイフォン管維持管理業務 2,350,000 下水道本管維持管理業務委託 (テレビカメラ調査) 1,220,000 汚水流末検査業務 76,950 下水道台帳整備業務 3,490,000 下水道管理システム保守業務 280,000 下水道管清掃業務 380,000
			修繕費	5,140,000	マンホールポンプ修繕 1,480,000 グライNDERポンプ修繕 720,000 舗装修繕 90,000 排水管修繕 220,000 制水ゲート開閉器交換修繕 2,630,000
		2 業務総係費		55,744,035	
			報 酬	2,251,700	会計年度任用職員
			給 料	22,244,130	予算額 23,206,300
			手 当	8,646,531	予算額 10,204,000
			賞与等引当金 繰入額	3,256,000	賞与引当金計上額
			法定福利費	6,531,165	予算額 7,421,000
			退職給付費	3,959,000	退職給付引当金計上額
			報償費	150,000	受益者負担金一括納付報奨金
			旅 費	41,461	会計年度任用職員交通費
			被服費	78,200	作業着外
			備用品費	52,906	一般消耗品
			燃料費	48,151	ガソリン
			印刷製本費	22,400	封筒印刷代
			通信運搬費	1,955,826	郵便料 1,922,013 電話料 33,813
			委託料	1,985,200	下水道料金システム帳票印刷業務 1,500,000 下水道料金システム保守業務 187,200 下水道会計システム保守業務 240,000 伝送システム保守業務 58,000
			手数料	712,627	口座振替手数料 265,679 自動車検査手数料 5,800 コンビニ収納事務委託手数料 441,148
			使用料及び 賃借料	2,715,633	検針データ使用料 2,005,233 下水道料金システム使用料 480,000 下水道会計システム使用料 180,000 伝送システム使用料 50,400
			修繕費	123,280	公用车点検外
			研修費	39,500	予算額 43,000
			食糧費	1,278	審議会用
			厚生費	107,728	職員厚生会負担金外
			保険料	92,699	建物災害共済 39,737 公有自動車共済 35,422 自賠責保険料 17,540
			会費負担金	106,570	下水道協会負担金
			公課費	5,000	自動車重量税

			補助金及び 交付金	125, 000	下水道接続促進補助金
			貸倒引当金 繰入額	492, 050	貸倒引当金計上額
		3 流域下水道維持 管理負担金		62, 548, 584	
			流域下水道維持 管理負担金	62, 548, 584	利根川上流流域下水道維持管理負担金 (県央処理区)
		4 減価償却費		373, 543, 170	
			有形固定資産 減価償却費	341, 248, 046	構築物 318, 069, 851 機械及び装置 23, 178, 195
			無形固定資産 減価償却費	32, 295, 124	施設利用権
		5 資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
	2 営業外費用		76, 628, 671		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		61, 343, 530	
			企業債利息	61, 343, 530	財務省 7, 094, 777 郵政管理・支援機構 20, 320, 428 地方公共団体金融機構 33, 216, 366 市中金融機関 711, 959
			一時借入金利息	0	
			2 雑支出		15, 285, 141
		その他雑支出		15, 285, 141	控除対象外消費税額
	3 特別損失		74, 391		
		1 過年度損益修正 損		74, 391	
			過年度損益修正 損	74, 391	下水道使用料還付
	4 予備費		0		
		1 予備費		0	
			予備費	0	
費用合計		606, 022, 634			

資本的收入及び支出明細書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	決算額	備 考
1 資本的收入				209,073,600	
	1 企業債			88,600,000	
		1 企業債		88,600,000	
			企業債	88,600,000	地方公共団体金融機構
	2 負担金			43,841,600	
		1 負担金		43,841,600	
			受益者負担金	7,260,000	下水道事業受益者負担金
			工事負担金	36,581,600	群馬県安中土木事務所
	3 補助金			76,632,000	
		1 補助金		76,632,000	
			国庫補助金	14,800,000	公共下水道整備事業費補助金
			県補助金	3,800,000	単独管渠整備促進費補助金
			他会計補助金	58,032,000	一般会計からの補助金
収入合計				209,073,600	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	決算額	備 考
1 資本的支出				501,767,564	
	1 建設改良費			172,556,593	
		1 事務費		18,194,435	
		給 料		9,810,120	予算額 10,211,000
		手 当		5,277,761	予算額 6,042,000
		法定福利費		2,934,451	予算額 3,271,000
		備用品費		91,915	一般消耗品
		燃料費		80,188	ガソリン
		2 下水道施設拡張費		101,271,591	
		委託費		20,672,000	(補助事業) 雨水出水浸水想定区域図作成業務 12,363,636 (単独事業) 用地測量設計業務等 8,308,364
		工事費		72,250,000	(補助事業) 管渠整備 9,895,454 舗装本復旧 4,650,000 (単独事業) 管渠整備 53,294,546 舗装本復旧 4,410,000
		補償費		6,314,000	(単独事業) 水道管敷設替補償費 6,314,000
		公共汚水樹設置費		2,035,591	公共汚水樹設置
		3 下水道施設改良費		42,586,000	
		委託費		9,330,000	(単独事業) 管渠設計業務
		工事費		33,256,000	(単独事業) 管渠整備
		補償費		0	
		4 固定資産購入費		0	
		土地		0	
		機械及び装置		0	
		5 流域下水道建設費負担金		10,504,567	
		負担金		10,504,567	利根川上流流域下水道事業負担金（県央処理区）
	2 企業債償還金			329,210,971	
		1 企業債償還金		329,210,971	
		企業債償還金		329,210,971	財務省 26,696,747 郵政管理・支援機構 136,351,504 地方公共団体金融機構 148,477,154 市中金融機関 17,685,566
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
		予備費		0	
支出合計				501,767,564	

固 定 資 産

１．有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	2, 007, 346	0	0	2, 007, 346
構築物	11, 610, 252, 888	206, 987, 856	0	11, 817, 240, 744
機械及び装置	340, 197, 426	0	0	340, 197, 426
車両運搬具	194, 536	0	0	194, 536
工具、器具及び備品	679, 800	0	0	679, 800
小 計	11, 953, 331, 996	206, 987, 856	0	12, 160, 319, 852
建設仮勘定	0	0	0	0
合 計	11, 953, 331, 996	206, 987, 856	0	12, 160, 319, 852

２．無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
施設利用権	527, 037, 480	10, 504, 567	32, 295, 124	32, 295, 124
合 計	527, 037, 480	10, 504, 567	32, 295, 124	32, 295, 124

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	償却額累計		
0	0	0	2,007,346	
318,069,851	0	1,245,809,479	10,571,431,265	
23,178,195	0	119,316,441	220,880,985	
0	0	184,809	9,727	
0	0	645,810	33,990	
341,248,046	0	1,365,956,539	10,794,363,313	
0	0	0	0	
341,248,046	0	1,365,956,539	10,794,363,313	

(単位：円)

年度末償却未済額	備 考
505,246,923	利根川上流流域下水道建設負担金（県央処理区）
505,246,923	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

発行年月日	発行総額	償 還 高			利率	償還終期	備 考
		当年度償還高	償還高累計	未償還残高			
H 06.05.27	43,600,000	2,773,441	43,600,000	0	4.30	R 06.03.25	財務省
H 07.05.26	17,300,000	1,013,875	16,246,715	1,053,285	3.85	R 07.03.25	財務省
H 08.05.27	30,200,000	1,643,337	26,742,350	3,457,650	3.40	R 08.03.25	財務省
H 09.05.26	20,100,000	997,051	16,949,550	3,150,450	2.60	R 09.03.25	財務省
H 10.05.25	21,100,000	979,539	16,980,959	4,119,041	2.00	R 10.03.25	財務省
H 11.05.25	23,800,000	1,063,822	18,202,186	5,597,814	1.70	R 11.03.25	財務省
H 12.05.26	12,400,000	553,192	8,839,366	3,560,634	2.00	R 12.03.25	財務省
H 13.04.27	17,000,000	722,358	11,672,708	5,327,292	1.30	R 13.03.25	財務省
H 14.04.30	21,900,000	941,625	13,615,005	8,284,995	2.10	R 14.03.25	財務省
H 15.05.26	4,300,000	176,326	2,639,738	1,660,262	0.90	R 15.03.25	財務省
H 16.05.27	4,200,000	173,196	2,253,659	1,946,341	2.10	R 16.03.25	財務省
H 17.05.27	3,800,000	153,470	1,893,960	1,906,040	2.00	R 17.03.25	財務省
H 18.05.26	3,700,000	146,007	1,660,786	2,039,214	2.30	R 18.03.25	財務省
H 20.05.23	3,900,000	147,478	1,457,633	2,442,367	2.20	R 20.03.25	財務省
H 20.05.23	150,600,000	5,694,927	56,287,027	94,312,973	2.20	R 20.03.25	財務省
H 21.05.26	8,900,000	330,609	3,014,880	5,885,120	2.10	R 21.03.25	財務省
H 21.05.26	126,500,000	4,699,114	42,851,953	83,648,047	2.10	R 21.03.25	財務省
H 22.05.26	4,200,000	153,560	1,277,970	2,922,030	2.00	R 22.03.25	財務省
H 23.03.04	120,200,000	4,333,820	32,480,609	87,719,391	1.90	R 23.03.01	財務省
小 計	637,700,000	26,696,747	318,667,054	319,032,946			
H 06.05.30	188,400,000	11,984,317	188,400,000	0	4.30	R 06.03.31	郵政管理・支援機構
H 07.05.30	153,700,000	9,007,661	144,342,206	9,357,794	3.85	R 07.03.31	郵政管理・支援機構
H 08.05.30	148,600,000	8,086,088	131,586,525	17,013,475	3.40	R 08.03.31	郵政管理・支援機構
H 09.05.29	149,600,000	7,420,832	126,151,870	23,448,130	2.60	R 09.03.31	郵政管理・支援機構
H 10.05.28	288,200,000	13,379,296	231,938,982	56,261,018	2.00	R 10.03.31	郵政管理・支援機構
H 11.10.25	325,600,000	14,591,374	240,223,322	85,376,678	1.90	R 11.09.30	郵政管理・支援機構
H 12.12.22	302,400,000	13,357,162	208,787,592	93,612,408	2.00	R 12.09.30	郵政管理・支援機構
H 13.04.27	331,700,000	14,094,477	227,755,131	103,944,869	1.30	R 13.03.31	郵政管理・支援機構
H 14.05.23	263,600,000	11,333,898	163,877,415	99,722,585	2.10	R 14.03.31	郵政管理・支援機構
H 15.05.30	179,000,000	7,340,109	109,886,773	69,113,227	0.90	R 15.03.31	郵政管理・支援機構
H 16.09.30	142,200,000	5,802,991	73,355,184	68,844,816	2.10	R 16.09.30	郵政管理・支援機構
H 17.12.20	160,600,000	6,418,376	76,293,123	84,306,877	2.10	R 17.09.30	郵政管理・支援機構
H 18.04.28	144,800,000	5,720,531	65,436,523	79,363,477	2.20	R 18.03.31	郵政管理・支援機構
H 19.10.31	204,400,000	7,814,392	80,323,443	124,076,557	2.20	R 19.09.30	郵政管理・支援機構
小 計	2,982,800,000	136,351,504	2,068,358,089	914,441,911			
H 08.05.16	15,000,000	926,085	15,000,000	0	3.45	R 06.03.20	地方公共団体金融機構
H 08.05.16	15,600,000	963,128	15,600,000	0	3.45	R 06.03.20	地方公共団体金融機構
H 08.05.30	66,800,000	4,124,165	66,800,000	0	3.45	R 06.03.20	地方公共団体金融機構
H 09.05.30	9,400,000	523,757	8,862,271	537,729	2.65	R 07.03.20	地方公共団体金融機構
H 09.05.30	11,100,000	618,480	10,465,021	634,979	2.65	R 07.03.20	地方公共団体金融機構
H 09.05.30	59,400,000	3,309,704	56,002,007	3,397,993	2.65	R 07.03.20	地方公共団体金融機構
H 10.05.28	10,900,000	566,488	9,730,896	1,169,104	2.10	R 08.03.20	地方公共団体金融機構
H 10.05.28	16,300,000	847,134	14,551,707	1,748,293	2.10	R 08.03.20	地方公共団体金融機構
H 10.05.28	53,500,000	2,769,352	47,788,932	5,711,068	2.05	R 08.03.20	地方公共団体金融機構
H 11.05.28	12,500,000	622,841	10,563,089	1,936,911	1.80	R 09.03.20	地方公共団体金融機構
H 11.05.28	76,500,000	3,811,786	64,646,107	11,853,893	1.80	R 09.03.20	地方公共団体金融機構
H 11.05.28	51,300,000	2,547,003	43,387,223	7,912,777	1.75	R 09.03.20	地方公共団体金融機構
H 11.11.30	8,100,000	407,981	6,603,039	1,496,961	2.10	R 09.09.20	地方公共団体金融機構
H 12.05.30	6,300,000	312,129	4,987,471	1,312,529	2.00	R 10.03.20	地方公共団体金融機構
H 12.05.30	50,300,000	2,492,080	39,820,601	10,479,399	2.00	R 10.03.20	地方公共団体金融機構
H 12.05.30	99,800,000	4,944,526	79,007,872	20,792,128	2.00	R 10.03.20	地方公共団体金融機構
H 12.12.20	4,200,000	206,026	3,220,422	979,578	2.00	R 10.09.20	地方公共団体金融機構
H 13.04.27	8,100,000	381,288	6,111,691	1,988,309	1.40	R 11.03.20	地方公共団体金融機構
H 13.04.27	48,300,000	2,273,604	36,443,780	11,856,220	1.40	R 11.03.20	地方公共団体金融機構
H 13.04.27	109,900,000	5,159,425	83,035,440	26,864,560	1.35	R 11.03.20	地方公共団体金融機構
H 14.05.10	11,300,000	538,006	7,837,111	3,462,889	2.00	R 12.03.20	地方公共団体金融機構
H 14.05.10	59,100,000	2,813,819	40,988,778	18,111,222	2.00	R 12.03.20	地方公共団体金融機構
H 14.05.10	69,800,000	3,323,258	48,409,760	21,390,240	2.00	R 12.03.20	地方公共団体金融機構

企業債明細書

(単位：円)

発行年月日	発行総額	償 還 高			利率	償還終期	備 考
		当年度償還高	償還高累計	未償還残高			
H 15. 05. 29	4,400,000	197,950	2,963,447	1,436,553	0.90	R 13. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 15. 05. 29	48,200,000	2,168,446	32,463,209	15,736,791	0.90	R 13. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 15. 05. 29	44,700,000	2,010,986	30,105,923	14,594,077	0.90	R 13. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 15. 07. 30	11,400,000	521,861	7,535,818	3,864,182	1.40	R 13. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 16. 05. 20	5,000,000	229,244	2,982,969	2,017,031	2.10	R 14. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 16. 05. 20	39,400,000	1,806,444	23,505,794	15,894,206	2.10	R 14. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 16. 05. 20	44,500,000	2,040,274	26,548,423	17,951,577	2.10	R 14. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 17. 05. 17	4,700,000	210,804	2,601,506	2,098,494	2.00	R 15. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 17. 05. 17	82,000,000	3,677,852	45,387,988	36,612,012	2.00	R 15. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 17. 05. 17	39,000,000	1,749,222	21,586,970	17,413,030	2.00	R 15. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 18. 02. 28	31,600,000	1,404,127	16,690,400	14,909,600	2.10	R 15. 09. 20	地方公共団体金融機構
H 18. 02. 28	56,000,000	2,488,327	29,577,922	26,422,078	2.10	R 15. 09. 20	地方公共団体金融機構
H 18. 05. 16	4,000,000	175,902	2,012,121	1,987,879	2.20	R 16. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 19. 05. 24	6,300,000	271,301	2,909,788	3,390,212	2.10	R 17. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 19. 05. 24	88,900,000	3,828,356	41,060,354	47,839,646	2.10	R 17. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 19. 05. 24	43,900,000	1,890,493	20,276,148	23,623,852	2.10	R 17. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 20. 05. 23	4,300,000	180,998	1,788,934	2,511,066	2.20	R 18. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 20. 05. 23	27,700,000	1,165,964	11,524,058	16,175,942	2.20	R 18. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 20. 05. 23	134,400,000	5,657,242	55,914,561	78,485,439	2.20	R 18. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 21. 05. 26	5,100,000	210,638	1,920,836	3,179,164	2.10	R 19. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 21. 05. 26	48,800,000	2,015,510	18,379,754	30,420,246	2.10	R 19. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 21. 05. 26	38,300,000	1,581,845	14,425,094	23,874,906	2.10	R 19. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 22. 05. 13	3,100,000	112,775	934,971	2,165,029	2.10	R 22. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 22. 05. 13	300,000	10,913	90,480	209,520	2.10	R 22. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 22. 05. 13	45,400,000	1,651,614	13,692,798	31,707,202	2.10	R 22. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 22. 05. 13	49,500,000	1,800,769	14,929,373	34,570,627	2.10	R 22. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 23. 05. 12	14,100,000	505,362	3,774,806	10,325,194	2.00	R 23. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 23. 05. 12	188,200,000	6,745,329	50,384,266	137,815,734	2.00	R 23. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 24. 05. 10	16,200,000	577,113	3,830,815	12,369,185	1.80	R 24. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 24. 05. 10	159,700,000	5,689,199	37,764,267	121,935,733	1.80	R 24. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 25. 01. 29	2,700,000	96,030	596,094	2,103,906	1.70	R 24. 09. 20	地方公共団体金融機構
H 25. 05. 09	17,400,000	632,881	3,677,144	13,722,856	1.30	R 25. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 25. 05. 09	181,000,000	6,583,417	38,250,758	142,749,242	1.30	R 25. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 26. 05. 08	35,000,000	1,245,837	6,058,954	28,941,046	1.40	R 26. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 26. 05. 08	40,500,000	1,441,610	7,011,074	33,488,926	1.40	R 26. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 26. 05. 08	190,600,000	6,784,468	32,995,328	157,604,672	1.40	R 26. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 26. 05. 08	12,200,000	434,263	2,111,978	10,088,022	1.40	R 26. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 27. 05. 12	9,600,000	346,813	1,364,715	8,235,285	1.10	R 27. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 27. 05. 12	22,300,000	805,619	3,170,122	19,129,878	1.10	R 27. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 27. 05. 12	243,600,000	8,800,391	34,629,674	208,970,326	1.10	R 27. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 27. 10. 29	39,800,000	1,429,966	4,936,999	34,863,001	1.10	R 27. 09. 20	地方公共団体金融機構
H 28. 05. 12	11,300,000	438,549	1,311,712	9,988,288	0.30	R 28. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 28. 05. 12	273,200,000	10,602,790	31,713,253	241,486,747	0.30	R 28. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 29. 03. 30	84,400,000	3,157,742	6,296,623	78,103,377	0.60	R 29. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 30. 05. 10	224,900,000	8,467,257	8,467,257	216,432,743	0.50	R 30. 03. 20	地方公共団体金融機構
H 30. 05. 10	4,000,000	150,596	150,596	3,849,404	0.50	R 30. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 01. 05. 09	195,800,000	0	0	195,800,000	0.40	R 31. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 02. 03. 26	166,500,000	0	0	166,500,000	0.30	R 32. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 03. 03. 25	86,400,000	0	0	86,400,000	0.50	R 33. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 04. 03. 24	75,200,000	0	0	75,200,000	0.70	R 34. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 04. 12. 22	22,500,000	0	0	22,500,000	1.10	R 34. 09. 20	地方公共団体金融機構
R 05. 03. 23	49,300,000	0	0	49,300,000	1.30	R 35. 03. 20	地方公共団体金融機構
R 06. 03. 25	88,600,000	0	0	88,600,000	1.40	R 36. 03. 20	地方公共団体金融機構
小 計	4,239,400,000	148,477,154	1,440,169,292	2,799,230,708			
H 29. 04. 27	305,600,000	11,944,954	17,908,482	287,691,518	0.20	R 29. 04. 25	群馬県信用組合
H 29. 04. 27	17,700,000	1,773,338	11,466,730	6,233,270	0.19	R 09. 04. 26	し の め 信用金庫
H 30. 04. 26	12,700,000	1,269,983	6,956,712	5,743,288	0.18	R 10. 04. 25	群馬県信用組合
H 31. 04. 26	10,700,000	890,000	1,335,000	9,365,000	0.47	R 16. 04. 25	群馬県信用組合
H 31. 04. 26	13,500,000	1,350,000	6,075,000	7,425,000	0.39	R 11. 04. 25	群馬県信用組合
R 02. 03. 25	4,600,000	457,291	1,818,523	2,781,477	0.39	R 11. 10. 25	群馬県信用組合
小 計	364,800,000	17,685,566	45,560,447	319,239,553			
合 計	8,224,700,000	329,210,971	3,872,754,882	4,351,945,118			

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産 低価法を適用すべき重要な資産なし。

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 定額法による。

・主な耐用年数

構築物 50年

機械及び装置 10年～20年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 5年～ 6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 45年

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している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3年間の不納欠損処理した債権の平均値で算出している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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っている。

5 会計方針の変更

当年度該当事項なし

6 表示方法の変更

当年度該当事項なし

II. 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引（キャッシュフローに重要な影響を与えるもの）

当年度該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている建設改良費等の財源に充てるための企業債（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93,341,052円である。

IV. セグメント情報に関する注記

報告セグメントが下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

V. 減損損失に関する注記

当年度該当事項なし

VII. 重要な後発事象に関する注記

当年度該当事項なし

VIII. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

当年度該当事項なし

(2) 賞与等引当金

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費を支給（支払い）するため、賞与等引当金4,942,000円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金582,920円を取り崩している。

令和 5 年 度

安中市病院事業会計決算書

令和 5 年度安中市病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第 1 款 病院事業収益	3, 271, 722, 000	144, 453, 000	0
第 1 項 医業収益	2, 576, 231, 000	126, 800, 000	0
第 2 項 医業外収益	695, 491, 000	17, 653, 000	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第 1 款 病院事業費用	3, 271, 352, 000	144, 453, 000	0	0	0	3, 415, 805, 000
第 1 項 医業費用	3, 179, 516, 000	105, 653, 000	0	0	0	3, 285, 169, 000
第 2 項 医業外費用	91, 336, 000	8, 800, 000	0	0	0	100, 136, 000
第 3 項 特別損失	0	30, 000, 000	0	0	0	30, 000, 000
第 4 項 予備費	500, 000	0	0	0	0	500, 000

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
			うち仮受消費税及び地方消費税
3,416,175,000	3,065,380,560	△ 350,794,440	7,850,639
2,703,031,000	2,311,667,810	△ 391,363,190	7,200,143
713,144,000	753,712,750	40,568,750	650,496

(単位：円)

地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
					うち仮払消費税及び 地方消費税
0	3,415,805,000	3,128,888,804	0	286,916,196	110,288,485
0	3,285,169,000	3,016,445,296	0	268,723,704	41,239,798
0	100,136,000	82,777,624	0	17,358,376	69,048,687
0	30,000,000	29,665,884	0	334,116	0
0	500,000	0	0	500,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	223,595,000	0	223,595,000	0
第1項 他会計負担金	111,795,000	0	111,795,000	0
第2項 企業債	111,800,000	0	111,800,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 繰 次 繰越額
第1款 資本的支出	332,118,000	0	0	332,118,000	0	0
第1項 建設改良費	113,880,000	0	0	113,880,000	0	0
第2項 企業債償還金	218,238,000	0	0	218,238,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 116,815,892円 は、当年度分消費税資本的収支調整額

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
				うち仮受消費税及び地方消費税
0	223,595,000	201,077,951	△ 22,517,049	0
0	111,795,000	120,077,951	8,282,951	0
0	111,800,000	81,000,000	△ 30,800,000	0

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		うち仮払消費税及び地方消費税
332,118,000	317,893,843	0	0	0	14,224,157	9,055,788
113,880,000	99,656,430	0	0	0	14,223,570	9,055,788
218,238,000	218,237,413	0	0	0	587	0

9,055,788円 及び過年度分損益勘定留保資金 107,760,104円 で補てんした。

令和 5 年度安中市病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	1, 211, 340, 928		
(2) 外来収益	936, 254, 189		
(3) その他医業収益	<u>156, 256, 800</u>	2, 303, 851, 917	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1, 635, 528, 295		
(2) 材料費	694, 727, 151		
(3) 経 費	422, 774, 216		
(4) 減価償却費	218, 449, 129		
(5) 研究研修費	<u>3, 726, 707</u>	<u>2, 975, 205, 498</u>	
医 業 損 失			△ 671, 353, 581
3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2, 913		
(2) 他会計負担金	442, 263, 711		
(3) 他会計補助金	148, 703, 088		
(4) 補助金	52, 083, 000		
(5) 長期前受金戻入	103, 867, 021		
(6) その他医業外収益	<u>6, 758, 271</u>	753, 678, 004	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8, 701, 891		
(2) 雑支出	<u>115, 803, 157</u>	<u>124, 505, 048</u>	<u>629, 172, 956</u>
経 常 損 失			△ 42, 180, 625
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>29, 665, 884</u>	<u>29, 665, 884</u>	<u>△ 29, 665, 884</u>
当年度純損失			△ 71, 846, 509
5. 前年度繰越欠損金			<u>△ 1, 241, 414, 458</u>
6. 当年度未処理欠損金			<u><u>△ 1, 313, 260, 967</u></u>

令和5年度安中市病院事業欠損金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄附金	資本剰余金 合計
前年度末残高	2,508,744,864	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	2,508,744,864	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
建設改良積立金取崩	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,508,744,864	0	0	0	0

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
利 益 剰 余 金				
減 債 積立金	建設改良 積 立 金	未処理欠損金	利益剰余金 合 計	
0	0	△ 1,241,414,458	△ 1,241,414,458	1,267,330,406
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越欠損金)		
0	0	△ 1,241,414,458	△ 1,241,414,458	1,267,330,406
0	0	△ 71,846,509	△ 71,846,509	△ 71,846,509
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	△ 71,846,509	△ 71,846,509	△ 71,846,509
0	0	〔 当年度未処理 欠損金 〕		
0	0	△ 1,313,260,967	△ 1,313,260,967	1,195,483,897

令和 5 年度安中市病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資 本 金	欠損金処理額	未処理欠損金
当年度末残高	2,508,744,864	0	△ 1,313,260,967
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	2,508,744,864	0	(繰越欠損金) △ 1,313,260,967

令和5年度安中市病院事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		20,139,200	
ロ. 建物	3,254,030,483		
減価償却累計額	<u>△ 1,716,009,116</u>	1,538,021,367	
ハ. 構築物	15,556,938		
減価償却累計額	<u>△ 10,966,642</u>	4,590,296	
ニ. 器械備品	2,392,143,739		
減価償却累計額	<u>△ 1,757,566,299</u>	634,577,440	
ホ. 車両	16,383,248		
減価償却累計額	<u>△ 11,609,728</u>	4,773,520	
有形固定資産合計		<u>2,202,101,823</u>	
固定資産合計			<u>2,202,101,823</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		812,435,022	
(2) 医業未収金	314,343,128		
貸倒引当金	<u>△ 30,921,000</u>	283,422,128	
(3) 医業外未収金		0	
(4) その他未収金		14,377,000	
(5) 貯蔵品		<u>33,078,576</u>	
流動資産合計			<u>1,143,312,726</u>
資産合計			<u><u>3,345,414,549</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

733, 279, 053

企業債合計

733, 279, 053

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

488, 229, 632

引当金合計

488, 229, 632

固定負債合計

1, 221, 508, 685

4. 流動負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

219, 836, 933

企業債合計

219, 836, 933

(2) 医業未払金

95, 368, 634

(3) 医業外未払金

2, 410, 000

(4) 未払消費税及び地方消費税

1, 634, 800

(5) その他未払金

0

(6) 引当金

イ. 賞与引当金

77, 622, 000

ロ. 法定福利費引当金

15, 214, 000

引当金合計

92, 836, 000

(7) 預り金

16, 813, 251

流動負債合計

428, 899, 618

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ. 県補助金

175, 573, 000

ロ. 他会計負担金

2, 038, 840, 099

長期前受金合計

2, 214, 413, 099

(2) 収益化累計額

△ 1, 714, 890, 750

繰延収益合計

499, 522, 349

負債合計

2, 149, 930, 652

資 本 の 部

6. 資本金

2, 508, 744, 864

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ. 当年度未処理欠損金

△ 1, 313, 260, 967

利益剰余金合計

△ 1, 313, 260, 967

剰余金合計

△ 1, 313, 260, 967

資本合計

1, 195, 483, 897

負債資本合計

3, 345, 414, 549

令和5年度安中市病院事業実績報告書

1 概 況

(1)総括事項

昨今の医療を取り巻く状況は、少子高齢化の進行、感染性疾患の突発的流行などに加え、医療事故のニュースも多く取り上げられるなど、益々厳しい変化を続けております。また、医療技術の高度化及び専門化が進む中で、医療従事者に対して医療・指導・サービスなど、多面的な質の向上が求められております。さらに、高齢化社会に向けた地域包括ケアシステムの推進により、病院単体ではなく地域が一体となった医療と介護の連携が必要となっており、こうした状況の中、当院は地域唯一の公立病院として、基幹的・中核的役割を担い、地域医療の確保及び住民に対する良質な医療の提供を図りつつ、経営基盤の強化と経営の健全化に向け一層の努力をしております。

地方の公立病院を中心とした医師不足並びに診療科及び地域における医師の偏在化は、年を追う毎に益々厳しさを増しております。地方の主軸である大学病院や大都市病院においても医師不足が進む中、大学からの医師派遣が中心の当院における医師不足は一層深刻度を増し、現在非常勤で対応している診療科の常勤化はもとより、現状の常勤医師の確保でさえも難しい状況となっております。このような状況ではありますが、当院では群馬大学からの医師派遣にだけ頼るのではなく、あらゆるチャンネルを用いて医師確保に取り組んでまいります。

新型コロナウイルス感染症が感染症分類第5類へと移行されましたが、クラスターが発生するなど、当院においては今だ予断を許さない状況の中、通常診療と感染症対策の両立に努めてまいります。

令和4年8月からの小児科常勤医師加入により、小児科外来延患者数が昨年に比べ1,189人増加となりました。今後も診療体制の強化を図ってまいります。

また、平成29年度から運用開始している地域包括ケア病棟において、患者様が安心して在宅復帰ができるよう、多職種連携による院内デイケアを開始して、リハビリの強化を行っております。今後も地域の施設との連携をさらに強化しながら、患者様の在宅復帰を支援してまいります。

さらに、令和4年3月に総務省が示した「持続可能な地域医療体制を確保するための公立病院経営強化ガイドライン」を踏まえ、公立碓氷病院経営強化検討委員会を開会し公立碓氷病院経営強化プランを策定いたしました。本プランを基に、より一層の経営強化に努めます。

今後もこの地域で求められる当院の役割を実践しながら、患者様への医療・治療・予防をはじめとした各種サービスの向上及び経営改善に努め、さらには救急医療の充実を含めた市民の命を守る公立病院としての責務を全うすべく各部門の職員が一丸となって努力してまいります。

①患者数

入院患者数については、年間延30,492人（1日平均83.3人）で、前年度と比べ577人（1.9%）の増加となりました。また、外来患者数については、年間延57,638人（1日平均237.2人）で、前年度と比べ1,009人（1.8%）の増加となりました。

②収益的収入及び支出

収益的収入額については、医業収益2,303,851,917円、安中市からの補助金590,966,799円、国または県からの補助金52,083,000円を含め総額で3,057,529,921円となり、前年度と比べ45,090,613円（1.5%）の増額となりました。

収益的支出額については、総額で3,129,376,430円となり、前年度と比べ144,244,125円（4.8%）の増額となりました。

この結果、当年度の収支において損益計算書上で71,846,509円の純損失を生じ、前年度からの繰越欠損金1,241,414,458円と併せ、当年度末処理欠損金1,313,260,967円を計上するに至りました。

③資本的収入及び支出

資本的収入額については、総額201,077,951円で、その内訳は安中市からの負担金120,077,951円、及び企業債81,000,000円となりました。

資本的支出額については、総額308,838,055円で、その内訳は建設改良費90,600,642円、及び企業債償還金218,237,413円となりました。

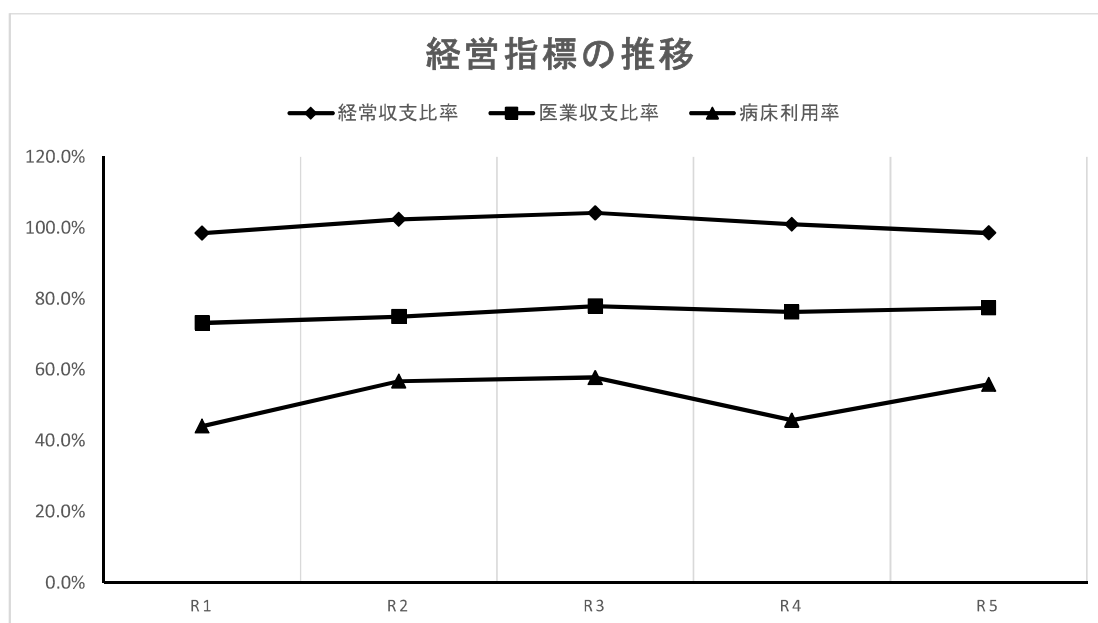
(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す「経常収支比率」は、前年度比2.4ポイント減の98.6%となりました。健全経営の水準とされる100%を下回った要因として、新型コロナウイルス感染症の第5類移行に伴う国庫補助金等の縮小及び医療資材価格の高騰が影響していると考えられます。また、経営の収益性を示す「医業収支比率」は、前年度比1.1ポイント増の77.4%となりました。

一方で病床の利用状況を示す「病床利用率」は、前年度比10.1ポイント増の55.9%となりました。地域包括ケア病棟の入院患者数の増加及び院内デイケア開始によるリハビリの強化により、平均在院日数が長くなったことで増加に転じました。今後も、地域包括ケア病棟をより一層効率的に活用し、医業収益の増加を図ってまいります。

〈経営指標の推移〉

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	98.5%	102.4%	104.2%	101.0%	98.6%
医業収支比率	73.2%	75.0%	77.9%	76.3%	77.4%
病床利用率	44.1%	56.8%	57.8%	45.8%	55.9%



(3) 議会の議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第72号	令和4年度安中市病院事業会計決算認定について	令和5年8月31日	令和5年9月21日
議案第76号	令和5年度安中市病院事業会計補正予算（第1号）	令和5年8月31日	令和5年9月21日
議案第92号	令和5年度安中市病院事業会計補正予算（第2号）	令和5年11月30日	令和5年12月14日
議案第54号	令和5年度安中市病院事業会計補正予算（第3号）	令和6年2月27日	令和6年3月19日
議案第61号	令和6年度安中市病院事業会計予算	令和6年2月27日	令和6年3月19日

(4) 行政官庁許可、届出事項

許可年月日	許可(受理)番号	許可(受理)先	許可(受理)事項
令和5年11月1日	(レンズ支給) 第42号	関東信越厚生局長	白内障患者に対する水晶体再建術に使用する多焦点眼内レンズ支給
令和5年10月11日	群馬県指令感疾第3-227号	群馬県知事	群馬県新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金の交付 受入医療機関病床確保事業(空床補てん)
令和5年10月18日	群馬県指令医第30216-4号	群馬県知事	群馬県地域医療介護総合確保基金事業費補助金の交付 看護師特定行為研修支援事業
令和6年3月22日	群馬県指令医第187-10001号	群馬県知事	令和5年度群馬県へき地診療所運営費補助金の交付
令和6年3月28日	群馬県指令感疾第3-10077号	群馬県知事	群馬県新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金の交付 院内感染発生医療機関支援事業(空床補てん)
令和6年3月29日	群馬県指令感疾第3-10109号	群馬県知事	群馬県新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金の交付 院内感染発生医療機関支援事業(空床補てん)

(5) 職員に関する事項

① 部門別職員数

(単位:人)

区 分	令和5年3月31日		令和6年3月31日		増 減	
	常勤職員	非常勤職員	常勤職員	非常勤職員	常勤職員	非常勤職員
医 師	10	41	9	46	△ 1	5
看 護 師	57	17	59	19	2	2
准 看 護 師	10	5	9	5	△ 1	0
看 護 補 助	4	14	4	18	0	4
医 療 技 術 員	34	6	38	6	4	0
事 務 員	20	13	18	15	△ 2	2
栄 養 士	2	0	2	0	0	0
合 計	137	96	139	109	2	13

② 給与改定

国家公務員の給与改定に準じて給与改定を行った。

令和5年4月1日適用

対象人数	137人
一人当たり月額	旧給料 317,521円 新給料 320,573円 改定率 1.00%

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

① 健康保険法及び高齢者の医療の確保に関する法律の規定に基づく診療報酬の算定方法の一部改正

当年度該当なし

② 厚生労働大臣が指定する病院の病棟における療養に要する費用の額の算定方法の一部改正

当年度該当なし

2 建設改良

(1) 医療器械器具等取得の概況

(単位：円)

名 称	数量	金額 (税込)	取得年月日	納 入 者	設置場所
静的自動視野計	1	6,072,000	R5. 6. 29	(株) 志賀医科器械店	眼科
電解質分析装置	1	1,320,000	R5. 7. 13	東邦薬品(株)	透析室
膀胱用超音波画像診断装置	1	390,500	R5. 7. 25	(株) 栗原医療器械店	泌尿器科
薬袋プリンター	1	1,045,000	R5. 8. 7	アルフレッサ(株)	薬剤科
自動体外式除細動器	1	264,000	R5. 8. 31	(株) メディコ	臨床工学科
全自動総合血液学分析装置	2	24,090,000	R5. 9. 1	東邦薬品(株)	検査科
器具除染用洗浄器	1	3,184,500	R5. 9. 8	(株) メディコ	中央材料室
電動患者椅子	1	240,900	R5. 9. 21	(株) 志賀医科器械店	眼科
公営企業会計システム	1	9,116,250	R5. 9. 25	エクシオ・コア・イノベーション(株)	総務企画課
送迎用大型福祉車両	1	3,974,690	R5. 10. 27	(有) 倉澤自動車整備工場	通所リハビリ
厨房用食器棚	1	176,000	R5. 11. 15	タニコー(株)	栄養科
空調設備更新工事	1	24,959,000	R5. 12. 1	石田建材工業(株)	療養病棟
回診用ポータブルX線撮影装置	1	11,550,000	R5. 12. 12	コニカミノルタジャパン(株)	放射線科
ハンドピースセット	1	264,440	R5. 12. 12	(株) 志賀医科器械店	眼科
吸引器	1	124,850	R5. 12. 25	(株) メディコ	内視鏡室
手動式ハイロー診察台	2	185,240	R6. 1. 18	(株) 栗原医療器械店	小児科
検査・診察用レンズ	1	135,300	R6. 2. 8	(株) 志賀医科器械店	眼科
薬用冷蔵ショーケース	1	280,500	R6. 2. 15	アルフレッサ(株)	療養病棟
折り畳み式プラットフォーム	2	429,000	R6. 2. 15	(株) メディコ	リハビリ室
炭酸ガス送気装置	1	297,660	R6. 2. 21	(株) 栗原医療器械店	内視鏡室
内視鏡洗浄消毒器	1	1,144,000	R6. 3. 6	(株) 栗原医療器械店	耳鼻咽喉科
液体窒素用シーベル容器	1	110,000	R6. 3. 7	(株) マルホン	皮膚科
電動診察台	1	127,600	R6. 3. 8	(株) メディコ	整形外科
インフォコムシステム	1	10,175,000	R6. 3. 21	(株) 高崎共同計算センター	薬剤科

3 業 務

(1)業務量

①患者取扱状況（入院）

区 分	令和4年度		令和5年度		比 較	
	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	前年比
4月	2,257	75.2	2,578	85.9	321	14.2%
5月	2,412	77.8	2,637	85.1	225	9.3%
6月	2,504	83.5	2,680	89.3	176	7.0%
7月	2,711	87.5	2,627	84.7	△ 84	△ 3.1%
8月	2,576	83.1	2,396	77.3	△ 180	△ 7.0%
9月	2,434	81.1	2,628	87.6	194	8.0%
10月	2,642	85.2	2,507	80.9	△ 135	△ 5.1%
11月	2,481	82.7	2,398	79.9	△ 83	△ 3.3%
12月	2,757	88.9	2,496	80.5	△ 261	△ 9.5%
1月	2,291	73.9	2,592	83.6	301	13.1%
2月	2,323	83.0	2,413	83.2	90	3.9%
3月	2,527	81.5	2,540	81.9	13	0.5%
合計	29,915	82.0	30,492	83.3	577	1.9%

②患者取扱状況（外来）

区 分	令和4年度		令和5年度		比 較	
	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	前年比
4月	4,392	219.6	4,511	225.6	119	2.7%
5月	4,401	231.6	4,753	237.7	352	8.0%
6月	4,606	209.4	4,911	223.2	305	6.6%
7月	4,712	235.6	4,771	238.6	59	1.3%
8月	5,033	228.8	5,047	229.4	14	0.3%
9月	4,717	235.9	4,754	237.7	37	0.8%
10月	4,808	240.4	5,082	242.0	274	5.7%
11月	5,201	260.1	5,130	256.5	△ 71	△ 1.4%
12月	5,039	252.0	4,821	241.1	△ 218	△ 4.3%
1月	4,565	240.3	4,576	240.8	11	0.2%
2月	4,272	224.8	4,473	235.4	201	4.7%
3月	4,883	222.0	4,809	240.5	△ 74	△ 1.5%
合計	56,629	233.0	57,638	237.2	1,009	1.8%

③診療科別患者取扱状況

区 分	年度別	入院外来別		合 計
		入 院	外 来	
内 科	4年度	20,520	21,049	41,569
	5年度	21,335	20,165	41,500
小 児 科	4年度	0	1,646	1,646
	5年度	0	2,835	2,835
外 科	4年度	45	2,244	2,289
	5年度	37	2,320	2,357
整 形 外 科	4年度	0	8,214	8,214
	5年度	0	8,249	8,249
脳 神 経 外 科	4年度	0	107	107
	5年度	0	109	109
眼 科	4年度	160	3,860	4,020
	5年度	176	4,324	4,500
耳 鼻 咽 喉 科	4年度	0	1,132	1,132
	5年度	0	1,348	1,348
泌 尿 器 科	4年度	681	2,754	3,435
	5年度	622	2,987	3,609
皮 膚 科	4年度	0	3,032	3,032
	5年度	0	3,201	3,201
透 析	4年度	0	7,133	7,133
	5年度	0	6,532	6,532
歯 科	4年度	0	5,313	5,313
	5年度	0	5,407	5,407
診 療 所	4年度	0	145	145
	5年度	0	161	161
療 養 病 棟	4年度	8,509	0	8,509
	5年度	8,322	0	8,322
合 計	4年度	29,915	56,629	86,544
	5年度	30,492	57,638	88,130
1 日 平 均	4年度	82.0	233.0	315.0
	5年度	83.3	237.2	320.5

④病床利用率

区 分	一般病床	療養病床	合 計
病床数	99床	50床	149床
病床利用率	61.2%	45.5%	55.9%
年延入院患者数	22,170人	8,322人	30,492人
年延病床数	36,234床	18,300床	54,534床

⑤手術件数

区 分	令和4年度	令和5年度	増 減
外 科	4	1	△ 3
整 形 外 科	0	0	0
眼 科	167	179	12
泌 尿 器 科	0	0	0
内・皮膚・耳鼻咽喉科	0	0	0
歯 科	0	0	0
合 計	171	180	9

⑥人間ドック利用件数

区 分	令和4年度	令和5年度	増 減
日 帰 り	3,713	3,722	9

⑦薬局

区 分	調 剤 数				処 方 箋 枚 数			注射箋	
	入院	外来	合計	1日平均	院内	院外	院外処方箋 発行率	枚数	調剤数
4年度	22,243	6,561	28,804	118.5	2,613	28,327	91.55%	13,346	50,841
5年度	24,422	4,624	29,046	119.5	1,492	31,792	95.52%	14,702	49,132
増 減	2,179	△1,937	242	1.0	△ 1,121	3,465	3.97%	1,356	△1,709

区 分	麻薬処方箋 枚数	薬剤 管理指導数	退院時 服薬指導数	麻薬 管理指導数	病棟薬剤 業務数	指導 患者数
4年度	266	2,612	152	116	1,668	1,160
5年度	371	2,605	110	94	1,960	1,118
増 減	105	△ 7	△ 42	△ 22	292	△ 42

区 分	無菌製剤処 理数	後発医薬品使 用体制加算数	一般名処方 加算数	薬剤総合評価 調整加算数	薬剤業務算 定金額 (円)
4年度	868	529	15,441	0	13,648,430
5年度	806	553	17,337	0	13,488,200
増 減	△ 62	24	1,896	0	△ 160,230

⑧栄養科

区 分	給 食 数				栄養指導件数		
	一般食	特別食	合計	1日平均	外来	入院	合計
4年度	41,403	32,311	73,714	202.0	846	27	873
5年度	38,936	39,467	78,403	214.2	734	43	777
増 減	△2,467	7,156	4,689	12.2	△ 112	16	△ 96

⑨検査件数

区 分	一 般	血 液	生化学	血 清	細 菌	採 液	心電図	脳 波	病 理	エコー
4年度	17,821	35,346	311,027	26,764	2,367	106	2,886	0	403	1,430
5年度	17,769	37,238	325,317	28,228	2,464	85	2,793	0	392	1,430
増 減	△52	1,892	14,290	1,464	97	△21	△93	0	△11	0

区 分	輸血	その他	合計
4年度	2,439	2,851	403,440
5年度	2,829	1,264	419,809
増 減	390	△1,587	16,369

⑩放射線件数

区 分	頭 部	胸 部			骨塩量	脊椎・四肢・骨部・その他				
	単 純	単 純	乳 房	透 視		単 純	脊髄腔	膝節腔	歯	パントモ
4年度	1	4,173	440	0	730	2,311	0	0	450	280
5年度	3	4,180	436	0	729	2,320	0	0	618	458
増 減	2	7	△4	0	△1	9	0	0	168	178

区 分	腹 部						C T	MR I	合計
	単 純	消化管	胆 管	尿 管	腹部血管	透 視			
4年度	230	130	0	0	0	55	2,375	990	12,165
5年度	230	132	0	0	0	34	2,212	1,015	12,367
増 減	0	2	0	0	0	△21	△163	25	202

⑪リハビリテーション件数（単位数）

区 分		入 院				外 来				合計
		脳血管	運動器	廃用	小計	脳血管	運動器	廃用	小計	
4年度	理学療法	1,115	4,572	3,851	9,538	55	1,038	0	1,093	13,966
	作業療法	286	1,138	839	2,263	32	652	0	684	
	言語療法	388	0	0	388	0	0	0	0	
	小計	1,789	5,710	4,690	12,189	87	1,690	0	1,777	
5年度	理学療法	1,175	3,926	5,255	10,356	36	1,330	0	1,366	18,234
	作業療法	507	1,924	2,644	5,075	10	942	0	952	
	言語療法	485	0	0	485	0	0	0	0	
	小計	2,167	5,850	7,899	15,916	46	2,272	0	2,318	
増 減		378	140	3,209	3,727	△41	582	0	541	4,268

⑫通所リハビリテーション介護度別利用件数

区 分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
要介護1	111	138	147	160	164	165	163	142	152	145	125	143	1,755
要介護2	201	192	205	206	223	206	202	196	206	190	161	178	2,366
要介護3	63	44	48	39	35	37	58	48	48	43	45	45	553
要介護4	9	10	13	15	19	18	18	14	9	8	8	9	150
要介護5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
要支援1	20	23	24	23	26	19	20	24	20	17	18	20	254
要支援2	87	75	93	81	86	91	92	77	79	78	89	102	1,030
合 計	491	482	530	524	553	536	553	501	514	481	446	497	6,108

(2) 事業収益に関する事項

(単位：円)

科 目	4年度	5年度	比 較	前年度対比	事業収益 構 成 比
	金 額	金 額	増 減		
1 病院事業収益	3,012,439,308	3,057,529,921	45,090,613	101.5%	100.0%
1 医業収益	2,185,536,011	2,303,851,917	118,315,906	105.4%	75.3%
1 入院収益	1,148,236,221	1,211,340,928	63,104,707	105.5%	39.6%
2 外来収益	872,245,914	936,254,189	64,008,275	107.3%	30.6%
3 その他医業収益	165,053,876	156,256,800	△ 8,797,076	94.7%	5.1%
2 医業外収益	826,903,297	753,678,004	△ 73,225,293	91.1%	24.7%
1 受取利息及び配当金	2,907	2,913	6	100.2%	0.0%
2 他会計負担金	477,948,313	442,263,711	△ 35,684,602	92.5%	14.5%
3 他会計補助金	132,138,426	148,703,088	16,564,662	112.5%	4.9%
4 補助金	128,316,890	52,083,000	△ 76,233,890	40.6%	1.7%
5 長期前受金戻入	81,226,016	103,867,021	22,641,005	127.9%	3.4%
6 その他医業外収益	7,270,745	6,758,271	△ 512,474	93.0%	0.2%

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

科 目	4年度	5年度	比 較	前年度対比	事業費用 構 成 比
	金 額	金 額	増 減		
1 病院事業費用	2,985,132,305	3,129,376,430	144,244,125	104.8%	100.0%
1 医業費用	2,865,981,415	2,975,205,498	109,224,083	103.8%	95.1%
1 給与費	1,581,532,145	1,635,528,295	53,996,150	103.4%	52.3%
2 材料費	626,522,702	694,727,151	68,204,449	110.9%	22.2%
3 経 費	431,460,641	422,774,216	△ 8,686,425	98.0%	13.5%
4 減価償却費	220,438,956	218,449,129	△ 1,989,827	99.1%	7.0%
5 研究研修費	6,026,971	3,726,707	△ 2,300,264	61.8%	0.1%
2 医業外費用	116,617,784	124,505,048	7,887,264	106.8%	4.0%
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	9,867,936	8,701,891	△ 1,166,045	88.2%	0.3%
2 雑支出	106,749,848	115,803,157	9,053,309	108.5%	3.7%
3 特別損失	2,533,106	29,665,884	27,132,778	1171.1%	0.9%
1 過年度損益 修正損	2,533,106	29,665,884	27,132,778	1171.1%	0.9%

4 会 計

(1)重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約期間・金額（円/年、税別）	契約の内容	契約の相手方
令和5年4月1日	1年間 8,491,200	磁気共鳴イメージング装置保守業務委託契約	キャノンメディカルシステムズ(株)
令和5年4月1日	1年間 11,000,000	X線CT撮影装置保守業務委託契約	栗原レントゲン(株)
令和5年4月1日	1年間 680,000	コンピュータドラジオグラフィ装置保守業務委託契約	コニカミノルタジャパン(株)
令和5年4月1日	1年間 1,800,000	放射線情報RISシステム保守業務委託契約	
令和5年4月1日	1年間 2,708,400	医用画像診断支援システム保守業務委託契約	PSP(株)
令和5年4月1日	1年間 1,106,500	内視鏡保守業務委託契約	(株)栗原医療器械店
令和5年8月4日	3年間 11,490,000	清掃業務委託契約	東朋産業(株)
令和5年4月1日	1年間 1,611,600	塵芥収集業務委託契約	(有)安中ハイザーン
令和5年4月1日	200プラスチック容器 940/個	産業廃棄物処理委託契約	メディカルサービス(株)
令和5年4月1日	500プラスチック容器 1,680/個		
令和5年4月1日	500ダンボール容器 920/個		
令和5年4月1日	800ダンボール容器 1,240/個		
令和5年4月1日	1年間 70,944,000	医療事務業務委託契約	(株)ソラスト
令和5年4月1日	1年間 29,280,000	給食調理業務委託契約	一富士フードサービス(株)
令和5年8月4日	3年間 3,500,000	空調設備保守点検業務委託契約	藤田テクノ(株)
令和5年8月4日	3年間 6,600,000	施設維持管理業務委託契約	
令和5年4月1日	1年間 1,440/時間	通所リハビリテーション利用者送迎業務委託契約	(公財)群馬県長寿社会づくり財団
令和5年4月1日	1年間 1,440/時間	透析患者の送迎業務委託契約	(公財)群馬県長寿社会づくり財団
令和5年4月1日	1年間 2,761,400	診療報酬システム保守業務委託契約	(株)高崎共同計算センター
令和5年4月1日	1年間 4,560,000	電子カルテシステム運用支援サービス業務委託契約	
令和5年4月1日	1年間 4,712,400	電子カルテシステムソフトウェアメンテナンス保守業務委託契約	
令和5年4月1日	1年間 2,171,760	電子カルテシステムネットワーク機器保守業務委託契約	
令和5年4月1日	1年間 2,348,040	電子カルテシステムミドルウェア更新業務委託契約	
令和5年10月1日	3年間 620,000	非常用自家発電設備保守点検業務委託契約	利根電気工事(株)
令和5年4月1日	1年間 1,149,000	医療ガス設備保守点検業務委託契約	カンサン(株)

(2)企業債及び一時借入金の概況

①企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
財務省関東財務局	233,551,515	0	23,468,306	210,083,209
地方公共団体金融機構	37,095,029	0	3,816,850	33,278,179
群馬県信用組合	819,706,855	81,000,000	190,952,257	709,754,598
合 計	1,090,353,399	81,000,000	218,237,413	953,115,986

②一時借入金の概況

当年度該当無し

令和５年度安中市病院事業
キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 71,846,509
減価償却費	218,449,129
退職給付引当金の増減額（△は減少）	64,722,505
賞与引当金の増減額（△は減少）	6,101,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	1,574,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△ 103,867,021
受取利息及び配当金	△ 2,913
支払利息及び企業債取扱諸費	8,701,891
有形固定資産除却損	0
未収金の増減額（△は増加）	19,718,440
未払金の増減額（△は減少）	8,201,951
未払費用の増減額（△は減少）	△ 651,700
預り金の増減額（△は減少）	1,225,919
貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 9,096,478
小計	143,230,214
利息及び配当金の受取額	2,913
利息の支払額	△ 8,701,891
業務活動によるキャッシュ・フロー	134,531,236

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	△ 90,600,642
一般会計からの繰入金による収入	120,077,951
投資活動によるキャッシュ・フロー	29,477,309

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	81,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 218,237,413
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 137,237,413

資金増加額（又は減少額）	26,771,132
資金期首残高	785,663,890
資金期末残高	812,435,022

収 益 費 用 明 細 書

収 入

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
1 病院事業収益			3,057,529,921	
1 医業収益			2,303,851,917	
	1 入院収益		1,211,340,928	
		入院収益	1,209,906,998	(一般) 年間延患者数 22,170 人 一日1人当たり診療収入 44,559円 (療養) 年間延患者数 8,322 人 一日1人当たり診療収入 26,680円
		その他入院収益	1,433,930	自由診療分 1,433,930円
	2 外来収益		936,254,189	
		外来収益	879,329,315	年間延患者数 57,638 人 本院 57,477 人 細野 44 人 入山 117 人 一日1人当たり診療収入 15,256円
		通所リハビリテーション収益	51,159,860	年間延患者数 6,108 人 一日1人当たり介護保険収入 8,376円
		その他外来収益	5,765,014	自由診療分 5,765,014円
	3 その他 医業収益		156,256,800	
		室料差額収益	10,361,000	個室料収入 10,361,000円
		公衆衛生活動収益	50,530,578	特定健診、人間ドック等収入 50,530,578円
		往診車代	30,708	往診による車代(使用料) 30,708円
		診断書代	3,726,264	診断書料(手数料) 3,726,264円
		他会計負担金	91,608,250	一般会計からの負担金 91,608,250円
2 医業外収益			753,678,004	
	1 受取利息及び 配当金		2,913	
		預金利息	2,913	預金利息収入 2,913円
	2 他会計負担金		442,263,711	
		他会計負担金	442,263,711	一般会計からの負担金 442,263,711円
	3 他会計補助金		148,703,088	
		他会計補助金	148,703,088	一般会計からの補助金 (うち経営基盤強化 53,698,998円) 148,703,088円
	4 補助金		52,083,000	
		県補助金	12,204,000	へき地診療所運営費補助金 12,204,000円
		国庫補助金	38,879,000	オンライン資格確認等の導入に必要な資格 確認端末の購入等に係る補助金 (細野出張診療所) (入山出張診療所) 令和5年度群馬県新型コロナウイルス感染症対 策事業費補助金 38,155,000円
		その他助成金	1,000,000	2023年感染管理認定看護師養成推進事業 助成金 1,000,000円
	5 長期前受金戻入		103,867,021	
		長期前受金戻入	103,867,021	長期前受金収益化 103,867,021円
	6 その他 医業外収益		6,758,271	
		物品売却収益	719,179	物品売却収入 719,179円
		雑収益	6,039,092	物品売却収入以外の雑収入分 6,039,092円

支 出

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
1 病院事業費用			3,129,376,430	
1 医業費用			2,975,205,498	
	1 給与費		1,635,528,295	予算額 1,756,580,000円
		報酬	275,116,184	
		医師給	58,576,800	
		看護師給	221,534,164	
		准看護師給	29,118,252	
		看護補助給	12,588,300	
		医療技術員給	124,486,299	
		事務員給	72,900,498	

支 出

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
		給食員給	7,938,900	
		医師手当	114,184,939	
		看護師手当	131,866,616	
		准看護師手当	16,659,692	
		看護補助手当	6,832,901	
		医療技術員手当	74,807,563	
		事務員手当	35,525,626	
		給食員手当	3,784,134	
		会計年度任用職員手当	46,111,110	
		賞与引当金繰入額	77,622,000	夏季一時金支給見込額
		法定福利費	190,031,317	
		法定福利費引当金繰入額	15,214,000	夏季一時金支払見込額
		退職給付金	120,629,000	退職給付引当金繰入額（移行処理分 52,048,832円）
	2 材料費		694,727,151	
		薬品費	605,871,243	一般薬品 449,282,852円 検査試薬 60,644,048円 血 液 93,647,318円 医療ガス 2,297,025円
		診療材料費	58,125,720	一般診療材料 58,125,720円
		給食材料費	30,103,888	患者用給食材料 年延 78,403食 1食当たり 384円
		医療消耗備品費	626,300	医療消耗備品 626,300円
	3 経費		422,774,216	
		厚生福利費	3,106,307	職員健康診断負担金他 3,106,307円
		報償費	186,000	経営強化検討委員会謝金他 186,000円
		旅費交通費	5,608,595	一般旅費 5,608,595円
		消耗品費	12,666,973	一般消耗品費 12,666,973円
		光熱水費	51,230,909	電気料 46,114,995円 水道料 2,637,157円 下水道料 2,478,757円
		燃料費	6,197,808	A重油 3,453,800円 LPG 1,114,250円 ガソリン 1,555,918円 灯油 73,840円
		食料費	86,588	食料費 86,588円
		印刷製本費	1,170,350	印刷製本費 1,170,350円
		修繕費	18,556,756	設備 11,675,900円 器械備品 4,784,546円 その他 2,096,310円
		保険料	2,401,245	賠償責任保険料 1,929,968円 公有車保険料 287,390円 建物共済 167,387円 現金総合保険料 16,500円
		賃借料	29,668,884	白衣等賃借料 2,036,173円 基準寝具賃借料 5,032,500円 駐車場敷地賃借料 9,218,760円 在宅療法用酸素濃縮装置賃借料 2,478,000円 人工呼吸器賃借料 1,102,150円 検査機器賃借料 200,160円 その他医療機器賃借料 694,000円 コピー機賃借料 1,441,775円 カーテン賃借料 1,848,000円 ベーシックマット等賃借料 978,342円 褥瘡用マットレス賃借料 942,375円 通所リハビリ用寝具賃借料 402,600円 トイレ消臭機器等賃借料 1,160,040円 その他 2,134,009円
		通信運搬費	3,480,727	電話料 2,362,570円 切手代 543,153円 その他 575,004円
		委託料	279,643,884	外注検査委託料 26,339,147円 歯科技工委託料 6,309,339円 医療事務業務委託料 70,944,000円 健診センター業務人材派遣業務委託 7,979,097円 給食調理業務委託料 29,280,000円 清掃業務委託料 22,740,000円 洗濯業務委託料 4,405,230円 産業廃棄物処理委託料 6,209,320円

支 出

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
				塵芥収集業務委託料 1,611,600円 X線フィルム等保管業務委託料 268,800円 MR I 保守業務 8,491,200円 X線C T撮影装置保守業務委託料 11,000,000円 C R システム保守業務委託料 680,004円 内視鏡保守業務委託料 1,106,051円 人工呼吸器VELA保守点検業務委託料 882,000円 放射線情報管理システム保守業務委託料 4,928,400円 無菌病室ユニット保守点検業務委託料 1,050,000円 全自動総合血液学分析装置保守業務委託料 881,250円 超音波診断装置保守業務委託料 2,702,400円 全自動輸血検査システム保守業務委託料 1,300,000円 医療ガス保守委託料 1,149,000円 医事電算保守委託料 2,761,400円 電子カルテシステム保守委託料 14,229,200円 企業会計システム保守委託料 390,000円 その他医療機器保守委託料 10,352,113円 エレベーター保守委託料 1,260,000円 空調設備保守委託料 6,600,000円 非常用自家発電設備保守委託料 1,220,000円 消防設備保守委託料 980,000円 電気・電話設備保守委託料 1,092,000円 ホームページ保守委託料 168,000円 自動ドア保守料 486,000円 施設維持管理業務委託料 11,898,000円 通所リハビリ利用者・透析患者送迎委託料 7,176,840円 その他 10,773,493円
		諸会費	8,247,650	自治体病院関係会費 309,950円 安中市医師会費 7,742,700円 日本及び群馬県医師会費 174,000円 その他諸会費 21,000円
		交際費	71,846	予算額 200,000円 交際費 71,846円
		雑 費	449,694	雑費 449,694円
	4 減価償却費		218,449,129	
		減価償却費	218,449,129	建物 124,905,019円 器械備品 92,496,545円 車両 1,047,565円
	5 研究研修費		3,726,707	
		研究材料費	558,777	研究材料費 558,777円
		図書費	957,819	医学図書他購入費 957,819円
		旅 費	471,683	研究旅費 471,683円
		研究雑費	1,738,428	学会等参加費他 1,738,428円
2 医業外費用			124,505,048	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		8,701,891	
		企業債利息	8,698,891	企業債償還利子 8,698,891円
		企業債手数料及び取扱費	3,000	企業債手数料 3,000円
	2 雑支出		115,803,157	
		雑支出	115,803,157	建設改良に伴う消費税分 9,055,788円 費用に係る消費税分 41,292,982円 非課税対応分消費税（貯蔵品分） 65,454,387円
3 特別損失			29,665,884	
	1 過年度損益 修正損		29,665,884	
		国庫補助金返還金	29,665,884	令和3年度群馬県新型コロナウイルス感染症対策 事業費補助金返還金 11,725,000円 令和3年度群馬県新型コロナウイルス感染症対策 事業費補助金仕入控除税額返還金 1,997円 令和3年度群馬県感染症検査機関等設備 整備事業補助金仕入控除税額返還金 1,527円 令和3年度群馬県新型コロナウイルス感染症対策 施設・設備整備補助金仕入控除税額返還 金 46,215円 令和4年度群馬県新型コロナウイルス感染症対策 事業費補助金返還金 17,886,000円 令和4年度群馬県感染症検査機関等設備 整備事業補助金仕入控除税額返還金 5,145円

資本的収入及び支出明細書

収 入

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
1 資本的収入			201,077,951	
1 他会計負担金			120,077,951	
	1 他会計負担金		120,077,951	
		他会計負担金	120,077,951	一般会計からの負担金 120,077,951円
2 企業債			81,000,000	
	1 企業債		81,000,000	
		企業債	81,000,000	医療器械器具整備事業等 81,000,000円

支 出

(単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
1 資本的支出			308,838,055	
1 建設改良費			90,600,642	
	1 資産購入費		90,600,642	
		器械備品購入費	86,983,400	器械備品購入 86,983,400円
		車両購入費	3,617,242	送迎用車両購入 3,617,242円
2 企業債償還金			218,237,413	
	1 企業債償還金		218,237,413	
		企業債償還金	218,237,413	企業債償還元金14件 218,237,413円

固 定 資 産 明 細 書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	20,139,200	0	0	20,139,200
建 物	3,254,030,483	0	0	3,254,030,483
構築物	15,556,938	0	0	15,556,938
器械備品	2,305,160,339	86,983,400	0	2,392,143,739
車 両	12,766,006	3,617,242	0	16,383,248
小 計	5,607,652,966	90,600,642	0	5,698,253,608
建設仮勘定	0	0	0	0
合 計	5,607,652,966	90,600,642	0	5,698,253,608

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	償却額累計		
0	0	0	20,139,200	
124,905,019	0	1,716,009,116	1,538,021,367	
0	0	10,966,642	4,590,296	
92,496,545	0	1,757,566,299	634,577,440	
1,047,565	0	11,609,728	4,773,520	
218,449,129	0	3,496,151,785	2,202,101,823	
0	0	0	0	
218,449,129	0	3,496,151,785	2,202,101,823	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発 行 日	発 行 総 額	償 還 額		未償還残高	利率	償還終期
			当年度償還額	償還累計額			
国民年金還元融資	H9. 3. 25	56,000,000	2,819,914	47,054,164	8,945,836	2.80	R9. 3. 1
国民年金還元融資	H10. 4. 30	107,000,000	4,967,331	86,111,974	20,888,026	2.00	R10. 3. 25
財政投融资	H15. 3. 25	55,000,000	2,271,933	33,281,742	21,718,258	1.20	R15. 3. 1
財政投融资	H16. 3. 25	19,400,000	799,254	10,468,409	8,931,591	2.00	R16. 3. 1
財政投融资	H17. 1. 31	309,000,000	12,609,874	159,400,502	149,599,498	2.10	R16. 9. 25
小計		546,400,000	23,468,306	336,316,791	210,083,209		
地方公共団体金融機構	H16. 3. 23	83,600,000	3,816,850	50,321,821	33,278,179	1.90	R14. 3. 20
小計		83,600,000	3,816,850	50,321,821	33,278,179		
群馬県信用組合	H24. 3. 23	402,000,000	27,759,236	317,210,854	84,789,146	0.90	R9. 3. 25
群馬県信用組合	H25. 3. 27	269,500,000	18,391,257	194,448,848	75,051,152	0.80	R10. 3. 25
群馬県信用組合	H25. 10. 25	431,000,000	29,226,377	296,924,293	134,075,707	0.70	R10. 9. 25
群馬県信用組合	H31. 3. 25	70,000,000	14,042,017	70,000,000	0	0.15	R6. 3. 25
群馬県信用組合	R2. 3. 25	18,000,000	4,503,369	13,489,875	4,510,125	0.15	R7. 3. 25
群馬県信用組合	R2. 3. 25	6,480,000	714,374	2,134,800	4,345,200	0.39	R12. 3. 25
群馬県信用組合	R3. 3. 25	87,000,000	21,733,669	43,434,774	43,565,226	0.15	R8. 3. 25
群馬県信用組合	R4. 3. 25	299,000,000	74,581,958	74,581,958	224,418,042	0.15	R9. 3. 25
群馬県信用組合	R5. 3. 27	58,000,000	0	0	58,000,000	0.15	R10. 3. 27
群馬県信用組合	R6. 3. 25	57,000,000	0	0	57,000,000	0.15	R11. 3. 26
群馬県信用組合	R6. 3. 25	24,000,000	0	0	24,000,000	0.70	R21. 3. 25
小計		1,721,980,000	190,952,257	1,012,225,402	709,754,598		
合計		2,351,980,000	218,237,413	1,398,864,014	953,115,986		

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～15年

器械備品 3～15年

車両 4～5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 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、当事業年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（780,732,482円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（15年）にわたり均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、1年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

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っている。

II. 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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485,152,013円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日において、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のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし、補助金等充当率を用いた按分により整理している。

III. セグメント情報

単一のセグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

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を行っている。

ただし、リース料総額が300万円未満の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を行っている。

2 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	3,730,756円
1年超	6,492,984円
計	10,223,740円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	9,218,760円
1年超	21,840,040円
計	31,058,800円

V. その他

退職給付引当金の目的使用による取崩し

当事業年度において、退職手当として55,906,495円を支給するため、退職給付引当金55,906,495円を取り崩した。

令和 5 年 度

安中市介護サービス事業会計決算書

令和5年度安中市介護サービス事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 介護サービス事業収益	47,326,000	0	0
第1項 営業収益	38,609,000	△ 4,000,000	0
第2項 営業外収益	8,717,000	4,000,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 介護サービス事業費用	47,326,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	47,196,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	30,000	0	0	0	0
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
			うち仮受消費税及び 地方消費税
47,326,000	34,493,407	△ 12,832,593	48,935
34,609,000	21,776,773	△ 12,832,227	23,787
12,717,000	12,716,634	△ 366	25,148

(単位：円)

額			決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				うち仮払消費 税及び地方消 費税
47,326,000	0	47,326,000	39,837,188	0	7,488,812	312,331
47,196,000	0	47,196,000	39,807,190	0	7,388,810	309,603
30,000	0	30,000	29,998	0	2	2,728
100,000	0	100,000	0	0	100,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 繰 次 繰越額
第1款 資本的支出	869,000	0	0	869,000	0	0
第1項 建設改良費	869,000	0	0	869,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額868,922円は、過年度分損益勘定留保資金

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額に係 る財源充当額	合 計			うち仮受消費税及び 地方消費税
0	0	0	0	0

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計		うち仮払消費税 及び地方消費税
869,000	868,922	0	0	0	78	78,992
869,000	868,922	0	0	0	78	78,992

868,922円で補填した。

令和5年度安中市介護サービス事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 訪問看護収益	16,857,213		
	(2) 居宅介護支援収益	4,919,560	21,776,773	
2	営業費用			
	(1) 給与費	34,931,848		
	(2) 材料費	153,725		
	(3) 経 費	3,575,642		
	(4) 減価償却費	1,114,988		
	(5) 資産減耗費	21,373		
	(6) 研究研修費	9,614	39,807,190	
	営業損失			△ 18,030,417
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	12,440,000		
	(3) その他営業外収益	276,634	12,716,634	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,998	29,998	12,686,636
	経常損失			△ 5,343,781
	当年度純損失			△ 5,343,781
	前年度繰越欠損金			△ 38,247,796
	当年度未処理欠損金			△ 43,591,577

令和5年度安中市介護サービス事業欠損金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	欠 損 金				
		資 本 剰 余 金				減債 積立金
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄附金	資本剰余金 合計	
前年度末残高	41,369,532	0	0	0	0	0
処理後残高	41,369,532	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	41,369,532	0	0	0	0	0

(単位：円)

利 益 剰 余 金			資本合計
利益 積立金	未処理 欠損金	利益剰余金 合計	
0	△ 38,247,796	△ 38,247,796	3,121,736
	(繰越欠損金)		
0	△ 38,247,796	△ 38,247,796	3,121,736
0	△ 5,343,781	△ 5,343,781	△ 5,343,781
0	△ 5,343,781	△ 5,343,781	△ 5,343,781
	当年度 未処理欠損金		
0	△ 43,591,577	△ 43,591,577	△ 2,222,045

令和5年度安中市介護サービス事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	欠損金処理額	未処理欠損金
当年度末残高	41,369,532	0	△ 43,591,577
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	41,369,532	0	(繰越欠損金) △ 43,591,577

令和5年度安中市介護サービス事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 器械備品	395,750		
器械備品減価償却累計額	△ 371,625	24,125	
ロ 車両	4,046,325		
車両減価償却累計額	△ 3,583,913	462,412	
ハ リース資産	4,400,000		
リース資産減価償却累計額	△ 792,000	3,608,000	
有形固定資産合計		4,094,537	
固定資産合計			4,094,537

2 流動資産

(1) 現金預金	3,865,003		
(2) 未収金	3,226,626		
(3) 前払費用	4,946		
流動資産合計		7,096,575	
資産合計			11,191,112

負 債 の 部

3 固定負債

(1) リース債務		2,223,095	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	7,532,598	7,532,598	
固定負債合計			9,755,693

4 流動負債

(1) リース債務		876,250	
(2) 未払金		162,921	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,171,759		
ロ 法定福利費引当金	446,534	2,618,293	
流動負債合計			3,657,464
負債合計			13,413,157

資 本 の 部

5 資本金 41,369,532

6 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	△ 43,591,577		
利益剰余金合計		△ 43,591,577	
剰余金合計			△ 43,591,577
資本合計			△ 2,222,045
負債資本合計			11,191,112

令和5年度安中市介護サービス事業実績報告書

1 概 況

(1)総括事項

団塊の世代と呼ばれている年齢層の高齢化等により、今後さらに医療や介護の需要は増加すると見込まれています。国では、医療・介護サービスの充実が大きな課題として認識されており、医療・介護の連携を強化し、サービス提供体制を整える政策が推進されています。

平成9年1月よりサービスを開始した訪問看護事業は27年を経過しました。令和6年3月31日現在、常勤看護師3名、非常勤看護師1名の職員体制で訪問看護ステーションを運営しています。当ステーションでは、癌末期や神経難病等の医療依存度が高い利用者や、80～90歳代の高齢の利用者が継続して多い傾向にあります。

また、平成12年1月よりサービスを開始した居宅介護支援事業は24年を経過し、専任の介護支援専門員1名の職員体制で介護計画の作成、市町村の調査依頼、介護保険の申請代行等を行っています。

①利用者数

訪問看護事業における延べ利用者数は1,651人（1日平均6.8人）で、前年度と比べて730人（前年度対比30.7%減）の減少となりました。その内訳は、介護保険対象者が767人、医療保険対象者が884人となっています。

また、居宅介護支援事業においては、介護計画の作成延べ件数は423件で、前年度と比べて33件（前年度対比8.5%増）の増加となり、訪問調査実施件数は20件で、前年度と比べて3件（前年度対比皆増）の増加となりました。

②収益的収入及び支出

収益的収入額は、総額34,493,407円で、その内訳は、訪問看護収益16,857,213円、居宅介護支援収益4,919,560円、他会計補助金12,440,000円、その他営業外収益276,634円となりました。

収益的支出額は、総額39,837,188円で、その内訳は、給与費34,931,848円、材料費153,725円、経費3,575,642円、減価償却費1,114,988円、資産減耗費21,373円、研究研修費9,614円、支払利息及び企業債取扱諸費29,998円となりました。

この結果、当年度の収支において損益計算上5,343,781円の純損失を生じ、前年度からの繰越欠損金38,247,796円と併せて、当年度未処理欠損金43,591,577円を計上するに至りました。

③資本的収入及び支出

資本的収入額はありますが、資本的支出額は、868,922円となりました。
資本的支出額868,922円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填いたしました。

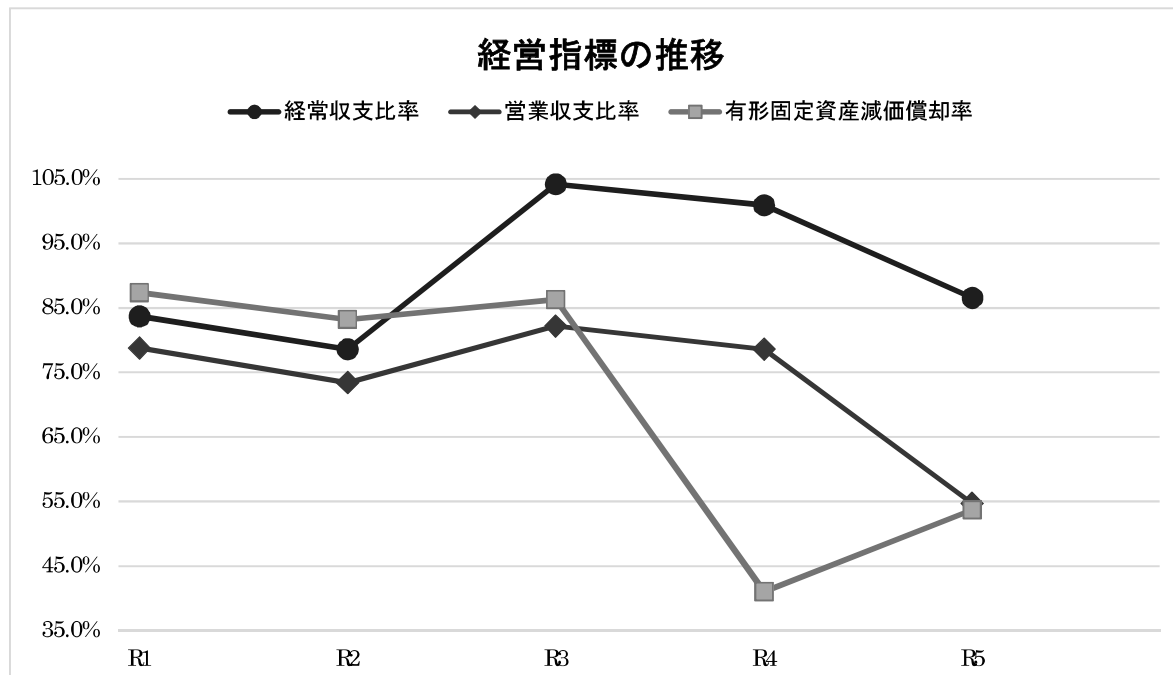
(2)経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す「経常収支比率」は前年度比14.3ポイント減の86.6%となっており、健全経営の水準とされる100%を下回っています。また、収益性の指標の一つである「営業収支比率」は、前年度対比23.9ポイント減の54.7%となっており、事業に必要な費用を営業収益で賄えている状況とされる100%を下回っています。これは営業外収益の、市からの他会計繰入金に依存している状態となっており、経営の見直しの検討を強化する必要があります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す「有形固定資産減価償却率」は前年度比12.7ポイント増の53.7%となりました。

〈経営指標の推移〉

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	83.7%	78.6%	104.2%	100.9%	86.6%
営業収支比率	78.8%	73.4%	82.2%	78.6%	54.7%
有形固定資産減価償却率	87.4%	83.2%	86.3%	41.0%	53.7%



(3)議会の議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第73号	令和4年度安中市介護サービス事業会計決算認定について	令和5年8月31日	令和5年9月21日
議案第93号	令和5年度安中市介護サービス事業会計補正予算（第1号）	令和5年11月30日	令和5年12月14日
議案第62号	令和6年度安中市介護サービス事業会計予算	令和6年2月28日	令和6年3月19日

(4)行政官庁許可、届出事項

許可年月日	許可(受理)番号	許可(受理)先	許可(受理)事項
令和6年2月21日	安高第326003号	安中市長	指定居宅介護支援事業者の指定（更新）
令和6年2月28日	群馬県指令介高第30133-10001号	群馬県知事	指定居宅サービス事業者の指定（更新）
令和6年2月28日	群馬県指令介高第30133-10001号	群馬県知事	指定介護予防サービス事業者の指定（更新）

(5)職員に関する事項

①部門別職員数

(単位：人)

区 分	令和5年3月31日		令和6年3月31日		増 減	
	常勤職員	非常勤職員	常勤職員	非常勤職員	常勤職員	非常勤職員
看 護 師	3	1	3	1	0	0
介 護 支 援 専 門 員	1	0	1	0	0	0
計	4	1	4	1	0	0

②給与改定

国家公務員の給与改定に準じて給与改定を行った。

令和5年4月1日適用

対象人数

4人

一人当り月額

旧給料

334,356円

新給料

335,680円

改定率

0.4%

(6)料金その他供給条件の設定変更に関する事項

当年度該当なし

2 建設改良

(1)建設工事の概況
当年度該当なし

(2)改装工事の概況
当年度該当なし

(3)資産取得の概況
当年度該当なし

3 業 務

(1)業務量

①訪問看護事業

区 分	令和4年度		令和5年度		比較	
	利用者数	一日平均	利用者数	一日平均	利用者数	対前年比
	(延べ人員)	(人)	(延べ人員)	(人)		
4月	224	11.2	149	7.5	△ 75	66.5%
5月	201	10.6	136	6.8	△ 65	67.7%
6月	224	10.2	160	7.3	△ 64	71.4%
7月	206	10.3	122	6.1	△ 84	59.2%
8月	220	10.0	152	6.9	△ 68	69.1%
9月	240	12.0	162	8.1	△ 78	67.5%
10月	187	9.4	141	6.7	△ 46	75.4%
11月	198	9.9	116	5.8	△ 82	58.6%
12月	179	9.0	125	6.3	△ 54	69.8%
1月	187	9.8	127	6.7	△ 60	67.9%
2月	156	8.2	129	6.8	△ 27	82.7%
3月	159	7.2	132	6.6	△ 27	83.0%
計	2,381	9.8	1,651	6.8	△ 730	69.3%

②居宅介護支援事業

区 分	介護計画作成件数		介護計画作成件数 (介護予防)		訪問調査実施件数		事務手続実施件数	
	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度
4月	27	33	2	2	1	0	0	0
5月	29	35	2	2	1	0	0	0
6月	27	34	2	2	4	4	0	0
7月	27	36	3	2	1	0	0	0
8月	27	34	3	2	3	0	0	0
9月	26	34	3	2	2	2	0	0
10月	33	34	3	2	2	4	0	0
11月	33	34	3	2	2	1	0	0
12月	31	31	2	2	0	3	0	0
1月	36	31	2	3	1	3	0	0
2月	33	29	2	4	0	3	0	0
3月	32	30	2	3	0	0	0	0
計	361	395	29	28	17	20	0	0

(2)事業収益に関する事項

(単位：円)

科 目	令和4年度	令和5年度	比 較	前年度対比	予算対比	構成比
	金 額	金 額	増 減			
1 介護サービス事業収益	38,761,140	34,493,407	△ 4,267,733	89.0%	72.9	100.0
1 営業収益	30,184,246	21,776,773	△ 8,407,473	72.1%	62.9	63.1
1 訪問看護収益	25,568,126	16,857,213	△ 8,710,913	65.9%	59.0	48.9
2 居宅介護支援収益	4,616,120	4,919,560	303,440	106.6%	81.2	14.2
2 営業外収益	8,576,894	12,716,634	4,139,740	148.3%	100.0	36.9
1 受取利息及び配当金	0	0	0	0.0%	0.0	0.0
2 他会計補助金	8,195,710	12,440,000	4,244,290	151.8%	100.0	36.1
3 補助金	0	0	0	0.0%	0.0	0.0
4 その他営業外収益	381,184	276,634	△ 104,550	72.6%	100.2	0.8

(3)事業費用に関する事項

(単位：円)

科 目	令和4年度	令和5年度	比 較	前年度対比	予算対比	構成比
	金 額	金 額	増 減			
1 介護サービス事業費用	38,434,000	39,837,188	1,403,188	103.7%	84.2	100.0
1 営業費用	38,416,273	39,807,190	1,390,917	103.6%	84.3	99.9
1 給与費	34,109,126	34,931,848	822,722	102.4%	84.8	87.6
2 材料費	36,630	153,725	117,095	419.7%	68.3	0.4
3 経 費	3,647,525	3,575,642	△ 71,883	98.0%	78.7	9.0
4 減価償却費	322,987	1,114,988	792,001	345.2%	100.0	2.8
5 資産減耗費	258,825	21,373	△ 237,452	8.3%	76.3	0.1
6 研究研修費	41,180	9,614	△ 31,566	23.3%	10.0	0.0
2 営業外費用	17,727	29,998	12,271	169.2%	100.0	0.1
1 支払利息及び企業債取扱諸費	17,727	29,998	12,271	169.2%	100.0	0.1
3 予備費	0	0	0	-	-	0.0
1 予備費	0	0	0	-	-	0.0

4 会 計

(1)企業債及び一時借入金の概況

①企業債

当年度該当なし

②一時借入金

当年度該当なし

令和5年度安中市介護サービス事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 5,343,781
減価償却費	1,114,988
退職給付引当金の増減額（△は減少）	1,666,514
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 407,799
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 86,466
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	29,998
固定資産除却費	21,373
未収金の増減額（△は増加）	1,356,494
前払費用の増減額（△は増加）	△ 944
未払金の増減額（△は減少）	△ 6,350
小計	△ 1,655,973
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 29,998
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,685,971

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	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

リース債務の返済による支出	△ 868,922
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 868,922

資金増加額（又は減少額）	△ 2,554,893
資金期首残高	6,419,896
資金期末残高	3,865,003

収 益 費 用 明 細 書

収 入		(単位：円)		
款 項	目	節	決算額	備 考
1 介護サービス事業収益			34,493,407	
1 営業収益			21,776,773	
	1 訪問看護収益		16,857,213	
		基本療養費収益	10,757,587	年間延利用者数(介護保険) 767人 介護保険請求額 4,624,810円 年間延利用者数(医療保険) 884人 医療保険請求額 6,132,777円
		管理療養費収益	5,907,860	介護保険請求額 1,414,600円 医療保険請求額 4,493,260円
		医療連携収益	0	医療的ケア支援事業委託料 0円
		利用料収益	191,766	交通費(車利用料)他 191,766円
	2 居宅介護支援収益		4,919,560	
		居宅介護支援収益	4,849,560	介護計画作成件数 395件 介護保険請求額 4,717,920円 介護計画作成件数(介護予防分) 28件 介護予防支援業務委託料 131,640円
		訪問調査委託料収益	70,000	認定調査実施件数(安中市) 20件 要介護認定調査委託料 70,000円
		事務委託料収益	0	住宅改修事務手続件数 0件
2 営業外収益			12,716,634	
	1 受取利息及び配当金		0	
		預金利息	0	
	2 他会計補助金		12,440,000	
		他会計補助金	12,440,000	一般会計からの補助金
	3 その他営業外収益		276,634	
		雑収益	276,634	介護事業者支援システム使用料 276,634円

支 出		(単位：円)		
款 項	目	節	決算額	備 考
1 介護サービス事業費用			39,837,188	
1 営業費用			39,807,190	
	1 給与費		34,931,848	予算額 41,189,000円
		報酬	1,178,741	
		看護師給	12,413,132	
		介護支援専門員給	3,793,800	
		看護師手当	6,587,460	
		介護支援専門員手当	1,614,466	
		会計年度任用職員手当	112,536	
		法定福利費	4,946,906	
		退職給付金	1,666,514	
		賞与引当金繰入額	2,171,759	
		法定福利費引当金繰入額	446,534	

支 出 (単位：円)

款 項	目	節	決算額	備 考
	2 材料費		153,725	
		薬品費	11,330	医薬品等
		訪問看護材料費	66,715	処置材料等
		訪問看護消耗備品費	75,680	血圧計等
	3 経費		3,575,642	
		厚生福利費	98,540	職員健康診断負担金他
		消耗品費	212,332	一般消耗品
		消耗備品費	0	
		印刷製本費	4,950	印刷製本費
		光熱水費	198,000	公立碓氷病院面積割
		旅費交通費	42,800	会計年度任用職員交通費
		燃料費	274,382	ガソリン代
		食糧費	0	
		通信運搬費	371,244	電話代他
		保険料	155,376	賠償責任保険料 58,406円 公有車保険料 96,970円
		修繕費	497,559	車両等一般修繕費
		諸会費	50,000	全国訪問看護事業協会会費等 50,000円
		賃借料	611,742	施設使用料 396,000円 コピー機賃借料 72,742円 企業会計システム使用料 143,000円
		委託料	1,056,935	介護支援システム保守委託料 1,037,520円 ストレスチェック委託料 2,915円 廃車委託料 16,500円
		雑費	1,782	手土産代
	4 減価償却費		1,114,988	
		減価償却費	1,114,988	車両 322,988円 リース資産 792,000円
	5 資産減耗費		21,373	
		固定資産除却費	21,373	廃車 21,373円
	6 研究研修費		9,614	
		図書費	9,614	図書購入費等
		旅 費	0	
		研修雑費	0	
2 営業外費用			29,998	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		29,998	
		支払利息	29,998	リース資産支払利息
3 予備費			0	
	1 予備費		0	
		予備費	0	

資本的收入及び支出明細書

収 入 (単位：円)				
款 項	目	節	決算額	備 考
1 資本的收入			0	0

支 出 (単位：円)				
款 項	目	節	決算額	備 考
1 資本的支出			868,922	
1 建設改良費			868,922	
	1 資産購入費		868,922	
		リース資産購入費	868,922	介護支援システム購入費

有 形 固 定 資 産 明 細 書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
器械備品	395,750	0	0	395,750
車両	4,072,991	0	26,666	4,046,325
リース資産	4,400,000	0	0	4,400,000
小 計	8,868,741	0	26,666	8,842,075
建設仮勘定	0	0	0	0
合 計	8,868,741	0	26,666	8,842,075

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	371,625	24,125	
322,988	5,293	3,583,913	462,412	公用車廃車による
792,000	0	792,000	3,608,000	
1,114,988	5,293	4,747,538	4,094,537	
0	0	0	0	
1,114,988	5,293	4,747,538	4,094,537	

注記

I. 重要な会計方針

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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

器械備品 3～15年

車両 4～ 5年

(2) 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を採用している。

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、当事業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している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失がないため計上していない。

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込方式によっている。

II. セグメント情報

単一のセグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

III. 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を行っている。

IV. その他

1 賞与引当金の目的使用による取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当として6,568,479円を支給することとなったため、賞与引当金2,579,558円を取り崩した。

2 法定福利費引当金の目的使用による取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当にかかる法定福利費として1,301,380円を支出することとなったため、法定福利費引当金533,000円を取り崩した。