

平成 25 年度

# 京都府公営企業会計 決算審査意見書

京都府 監査委員

6 監 第 1 4 1 号

平成 2 6 年 8 月 2 9 日

京都府知事 山 田 啓 二 様

京都府監査委員 植 田 喜 裕

同 山 口 勝

同 村 山 佳 也

同 井 上 元

平成 2 5 年度京都府公営企業会計の決算審査について

地方公営企業法第 3 0 条第 2 項の規定により、平成 2 6 年 7 月 2 5 日付け 6 公企第 1 1 1 号で審査に付された平成 2 5 年度京都府電気事業会計、平成 2 5 年度京都府水道事業会計及び平成 2 5 年度京都府工業用水道事業会計並びに平成 2 6 年 7 月 2 5 日付け 6 医第 6 1 5 号で審査に付された平成 2 5 年度京都府病院事業会計の決算について審査した結果、別紙のとおり意見書を提出します。

# 目 次

第 1 審 査 の 対 象	・ ・ ・ ・ ・ 1	病院事業会計	
第 2 審 査 の 手 続	・ ・ ・ ・ ・ 1	1 業 務 実 績	・ ・ ・ ・ ・ 37
第 3 審 査 の 結 果 及 び 意 見	・ ・ ・ ・ ・ 2	2 予 算 執 行 状 況	・ ・ ・ ・ ・ 38
1 審 査 の 結 果	・ ・ ・ ・ ・ 2	3 経 営 成 績	・ ・ ・ ・ ・ 39
2 審 査 の 意 見	・ ・ ・ ・ ・ 2	4 財 政 状 態	・ ・ ・ ・ ・ 44
(1) 電 気 事 業 会 計	・ ・ ・ ・ ・ 2		
(2) 水 道 事 業 会 計	・ ・ ・ ・ ・ 3		
(3) 工 業 用 水 道 事 業 会 計	・ ・ ・ ・ ・ 4		
(4) 病 院 事 業 会 計	・ ・ ・ ・ ・ 4		
<b>電気事業会計</b>		<b>[公営企業会計決算審査参考資料]</b>	
1 業 務 実 績	・ ・ ・ ・ ・ 7	(電 気 事 業)	・ ・ ・ ・ ・ 51
2 予 算 執 行 状 況	・ ・ ・ ・ ・ 8	比較損益計算書	
3 経 営 成 績	・ ・ ・ ・ ・ 10	費用の概要	
4 財 政 状 態	・ ・ ・ ・ ・ 12	比較貸借対照表	
<b>水道事業会計</b>		(水 道 事 業)	・ ・ ・ ・ ・ 53
1 業 務 実 績	・ ・ ・ ・ ・ 17	比較損益計算書	
2 予 算 執 行 状 況	・ ・ ・ ・ ・ 19	費用の概要	
3 経 営 成 績	・ ・ ・ ・ ・ 21	比較貸借対照表	
4 財 政 状 態	・ ・ ・ ・ ・ 23	(工 業 用 水 道 事 業)	・ ・ ・ ・ ・ 55
<b>工業用水道事業会計</b>		比較損益計算書	
1 業 務 実 績	・ ・ ・ ・ ・ 29	費用の概要	
2 予 算 執 行 状 況	・ ・ ・ ・ ・ 30	比較貸借対照表	
3 経 営 成 績	・ ・ ・ ・ ・ 31	(病 院 事 業)	・ ・ ・ ・ ・ 57
4 財 政 状 態	・ ・ ・ ・ ・ 34	比較損益計算書	
		比較貸借対照表	
		病院等別の収益及び費用の状況	
		病院等別の貸借対照表	

# 平成25年度京都府公営企業会計 決算審査意見書

## 第1 審査の対象

平成25年度公営企業会計決算審査の対象は、次のとおりである。

京都府電気事業会計

京都府水道事業会計

京都府工業用水道事業会計

京都府病院事業会計

## 第2 審査の手続

審査に当たっては、知事から提出された公営企業の決算諸表について、

- 1 予算の執行は、議会の議決の趣旨に沿って適正かつ効率的になされているか
- 2 決算諸表は、経営成績及び財政状態を正確に表示しているか
- 3 事業の経営は、常に経済性の発揮及び公共の福祉を増進するよう運営されているか

などの点に主眼を置き、それぞれの関係諸帳簿及び書類と照合し、関係者に説明を求めるとともに、既の実施した定期監査及び例月出納検査の結果も参考として、慎重に審査を行った。

## 第3 審査の結果及び意見

### 1 審査の結果

審査の結果、各事業は地方公営企業の経営の基本原則の趣旨に沿っておおむね適切に運営されており、決算諸表についても計数は正確で、事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められた。

### 2 審査の意見

#### (1) 電気事業会計

##### (概況)

当年度の大野発電所による水力発電は、前年度実施の発電停止を伴う主要設備の更新工事が終了し、供給電力量は4,067万kWhと前年度より1,772万kWh(77.2%)増加し、目標電力量4,000万kWhに対して101.7%となった。

また、太鼓山風力発電所による風力発電は、平成25年3月に発生した発電機落下事故のため、全基運転停止していたが、平成26年2月から3基で運転を再開した。このため、供給電力量は22万kWhと、前年度より280万kWh(92.7%)減少し、計画売電量337万kWhに対して6.5%となっている。

水力発電と風力発電を合計した総供給電力量は4,089万kWhで、前年度より1,492万kWh(57.5%)増加している。

電力料金収入などの営業収益は3億5,769万円で、前年度より1,017万円(2.9%)増加し、営業費用は4億6,298万円で、前年度より5,420万円(13.3%)増加している。この結果、営業損失は1億529万円となった。

なお、供給電力量の増加量と比較して、営業収益の増加額が緩やかな主な理由は、水力発電の供給電力量に左右されない固定的な基本料金収入が2億4,610万円あるためである。

営業損失に財務損益等を加減した当年度の純損失は4,077万円となり、前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は1億3,158万円で、その全額を翌年度に繰り越すこととしている。

おって、内部留保資金は7億356万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

##### (意見)

電気事業は、風力発電事業における発電量の減少等により純損失を計上し、繰越欠損金を増加させている。

電気事業の効率的な経営について、努力され、早急に、繰越欠損金の解消を図られたい。特に、風力発電事業については、発電機の落下事故に係る報告書や専門家の意見等を踏まえ、

万全の安全対策を取るとともに、今後の風力発電事業のあり方についても、引き続き、十分検討されたい。

## (2) 水道事業会計

### (概 況)

当年度の供給水量は3,898万 $\text{m}^3$ で、乙訓浄水場が前年度より微増したものの、宇治浄水場及び木津浄水場が減少したため、全体としては前年度より217万 $\text{m}^3$  (5.3%) 減少している。

施設整備関係では、広域化施設整備事業において残区間であった大山崎工区の整備を行い、全区間が完成した。

さらに、浄水場の耐震化対策を図るため、宇治及び木津浄水場に引き続き、乙訓浄水場の基幹水道構造物の耐震補強工事を実施するとともに、老朽化が進む送水管路の更新・耐震化の計画を策定し、宇治系送水管路の設計に着手したところである。

給水収益などの営業収益は47億7,379万円で、前年度より5,889万円 (1.2%) 減少し、営業費用は41億81万円で、前年度より5,586万円 (1.4%) 増加している。この結果、営業利益は6億7,298万円となった。

また、営業利益に営業外損益等を加減した当年度の純損失は、1億5,957万円となり、前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は4億4,165万円で、その全額を翌年度に繰り越すこととしている。

なお、内部留保資金は36億4,432万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

### (意 見)

水道事業では、府営水道3浄水場を連絡管で接続する事業が完成し、本格運用が開始されている。今後の運用に当たっては、より効率的な事業執行や運用体制の確立などに、これまで以上に取り組まれるとともに、平成25年度に計画を策定し、設計に着手した送水管路の更新・耐震化においては、長期的な視野に立った財源の確保等により、着実な事業執行に取り組まれたい。

また、府営水道の供給料金については、平成23年4月の木津・乙訓系における料金の引下げにより、料金格差は縮小されたが、引下げにより純損失額が平成23年度から大幅に増加しており、平成25年度においても、大きな純損失額を計上したところである。

このため、今後の水需要の減少傾向や更新負担の増大等、水道事業を取り巻く厳しい状況を踏まえると、より一層の効率化を図って安定的な水道事業経営に努め、府民から信頼されるライフラインの構築に更に尽力されたい。

おって、平成24年度に策定した「京都府営水道ビジョン」において示された安心・安全な給水体制を確保するための取組を計画的に推進するとともに、府と受水市町がこれまで以上に連携しながら、効率的な事業運営に取り組まれたい。

### (3) 工業用水道事業会計

#### (概況)

当年度の有収水量は1,062万 $\text{m}^3$ で、前年度より7万 $\text{m}^3$  (0.6%)増加し、実供給水量は463万 $\text{m}^3$ で、前年度より42万 $\text{m}^3$  (10.0%)増加している。

給水収益などの営業収益は2億1,019万円で、前年度より99万円 (0.5%)減少し、営業費用は、前年度より541万円 (2.7%)減少して1億9,473万円となった。この結果、営業利益は1,546万円となった。

営業利益に営業外損益等を加減した当年度の純利益は1,658万円となり、前年度からの繰越欠損金はないため、当年度の未処分利益剰余金は1,658万円で、294万円は減債積立金に、1,364万円は建設改良積立金に積み立てることとしている。

なお、内部留保資金は10億761万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

#### (意見)

工業用水道は、受水事業所における経営環境の変化などによる節水化が進み、また、受水事業所の増加も見込まれない中で、今後、工業用水の需要の大幅な増加は見込めないと考える。

一方、経年劣化による老朽化の進行に対処するための施設等の改善や更新並びに耐震化の必要性などから、計画的な施設の改善・改良を実施しているところである。

このような中、安定的に工業用水を供給する観点から、今後とも工業用水道事業の効率的な経営について、引き続き、努力されたい。

### (4) 病院事業会計

#### (概況)

病院事業会計は、平成25年度から府立与謝の海病院が京都府公立大学法人へ、看護学校が一般会計へそれぞれ移管されたため、府立洛南病院のみの運営となっている。

このため、当年度末の病床数は256床となり、年間患者延数は、入院が71,638人、外来が38,024人で、それぞれ前年度より80,655人 (53.0%)、124,698人 (76.6%)減少している。

当年度は、与謝の海病院の移管により、医業収益は16億4,320万円で、入院収益が39億4203万円 (74.7%)減少し、外来収益が12億4,621万円 (80.5%)減少したことなどにより、前年度より53億419万円 (76.3%)減少している。

この結果、医業収益から医業費用を差し引いた医業損失は6億7,716万円となり、前年度より5億2,223万円 (43.5%)減少した。この医業損失に一般会計からの補助金6億5,530万円 (前年度より4億2,250万円減少)などの医業外収益や医業外費用及び与謝の海病院等の移行に伴う損失処理45億7,266万円などの特別損益を加減した当年度の純損失は45億6,917万円で、これに前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は219億1,912万円となり、その全額を翌年度に繰り越している。

なお、内部留保資金は21億7,233万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

#### (ア) 洛南病院

洛南病院は、患者の早期社会復帰、自立支援を基本とした医療に取り組む一方、平成14年7月からは府南部圏域における精神科救急医療システムの基幹病院としての役割を担っており、平成18年5月からは児童・思春期専門外来の設置、平成23年10月には認知症疾患医療センターの指定を受けるなど高度医療にも積極的に取り組んでいる。

一方、京都市内に係る休日・昼間の救急患者対応が平成24年10月から民間病院へシフトし、平成24年12月には隣接する民間病院が認知症疾患医療センターに指定されるなど、洛南病院を取り巻く環境は変化している。

当年度の病床数は256床で、年間患者延数は、入院が71,638人（1日平均196.3人）で、前年度より2,597人（3.8%）増加し、外来が38,024人（1日平均155.8人）で、前年度より614人（1.6%）の増加となっている。

当年度の医業収益は16億4,320万円で、年間患者延数の増加等により、前年度より7,874万円（5.0%）増加している。また、医業費用は23億1,971万円で、給与費の減少等により、前年度より6,146万円（2.6%）減少している。

この結果、医業損失は6億7,650万円となり、前年度より1億4,020万円（17.2%）減少した。

また、これに一般会計からの補助金6億5,445万円（前年度より1億3,038万円減少）を受けるなどにより、当年度の純損失は5,621万円となり、前年度と比較すると669万円減少している。

#### (イ) 与謝の海病院

平成25年度より、病院事業会計から京都府公立大学法人へ移管したことにより、与謝の海病院に係る経常損益は皆減しているが、移管に伴う特別損失39億2,942万円などを計上したことにより、当年度の純損失は、38億6,988万円となっている。

#### (ウ) 看護学校

平成25年度より、病院事業会計から一般会計へ移管したことにより、看護学校に係る経常損益は皆減しているが、移管に伴う特別損失6億4,323万円を計上したことにより、当年度の純損失として同額が計上されている。

#### (エ) 旧洛東病院

旧洛東病院は、平成17年3月末日に閉院し、旧近衛寮（看護師寮）が跡地として残っており、新しい利活用が決まるまで、維持管理を行っているところである。

#### (意 見)

精神疾患の疾病構造の多様化、高齢化に伴う認知症の医療需要の増加等が進み、また、社会復帰支援や地域での生活を支える医療の重要性が増す中、府内唯一の公立単科精神科病院である府立洛南病院には、公的医療機関としての機能の充実強化と医療の質の向上、患者サービスの充実、診療情報の適切な提供などが求められているが、先進的な医療看護の実施により精神科救急の基幹病院としての責務を果たされている。



経営においても、これまでから経営改善の取組が進められてきたところであり、入院患者の増加等により、医業収益が7,874万円増加し、過去最高の医業収益が計上されたところである。また、医業費用も6,146万円減少したことにより、当年度の医業収支比率は前年度より5.1ポイント増加しており、一定の経営努力がみられる。

以上により、病院運営に対する一般会計からの補助金は、6億5,000万円余となり前年度から4億円余減少しているが、当年度末における未処理欠損金は、219億円余に達しており、病院事業が府民の負担により支えられていることを十分認識し、経営改善に一層積極的に取り組まれない。

一方で、近年、危険ドラッグの影響とみられる事件・事故の増加や、急性期を中心とした認知症患者への対応強化など、新たな医療機能の充実が求められる中、平成26年3月には公立精神病院としての今後の洛南病院のあり方や施設整備の方向性について、外部有識者など幅広い見地から「21世紀の少子高齢化にふさわしい府立洛南病院の整備構想懇談会」意見がとりまとめられたところであるが、今後の整備に向けては、多様化する医療ニーズを踏まえ、長期的な視野に立った病院の将来のあり方と府民の期待に応えることができるよう再整備案について十分検討いただくとともに、効率的な病院運営を進められるよう尽力されたい。

また、時代の変化に適応した財務会計制度の見直しについても、引き続き検討を進められたい。

# 電 気 事 業 会 計

# 電 気 事 業 会 計

## 1 業 務 実 績

この事業は、大野ダムの貯留水を利用した大野発電所及び自然エネルギーである風を利用した太鼓山風力発電所でそれぞれ発電した電力を関西電力株式会社に供給するものである。

当年度の水力発電と風力発電とを合計した総供給電力量は4,089万kWhで、前年度と比較して1,492万kWh（57.5%）増加している。

一方、電力料金は3億5,735万円で、前年度と比較して1,012万円（2.9%）増加している。当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A－B)	C / B %
水力 発電	供給電力量 (kWh)	40,673,338	22,949,439	17,723,899	77.2
	電力料金 (円)	353,364,584	297,341,826	56,022,758	18.8
風力 発電	供給電力量 (kWh)	219,870	3,020,170	△ 2,800,300	△ 92.7
	電力料金 (円)	3,984,882	49,890,129	△ 45,905,247	△ 92.0
合計	供給電力量 (kWh)	40,893,208	25,969,609	14,923,599	57.5
	電力料金 (円)	357,349,466	347,231,955	10,117,511	2.9

### (1) 水力発電

大野発電所は、昭和36年5月に営業運転を開始し、昭和62年4月からは発電施設を無人化して、公営企業管理事務所において遠方監視制御により運営している。

発電施設の最大出力11,000kW、年間目標供給電力量4,000万kWhに対して、当年度の供給電力量は4,067万kWhで、目標電力量の101.7%となり前年度と比較して1,772万kWh（77.2%）増加している。一方、電力料金収入は3億5,336万円で、前年度と比較して5,602万円（18.8%）増加している。

### (2) 風力発電

太鼓山風力発電所は、平成13年11月に営業運転を開始している。

発電施設の最大出力4,500kW、年間計画売電量337万kWhに対して、当年度の供給電力量は22万kWhで、計画売電量の6.5%となっている。また、電力料金収入は398万円で、前年度と比較して4,591万円（92.0%）減少している。

## 2 予算執行状況

### (1) 収益的收入及び支出

収益的收入の決算額は4億5,042万円（収入率99.7%）で、予算額に対し差引き121万円減少している。

収益的支出の決算額は4億8,647万円（執行率94.4%）で、予算額に対し差引き2,903万円の減少となり、不用額が生じている。

収益的收入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
電 気 事 業 収 益	451,635,000	450,421,715	△ 1,213,285	99.7
営 業 収 益	376,932,000	375,553,538	△ 1,378,462	99.6
財 務 収 益	1,185,000	1,200,690	15,690	101.3
事 業 外 収 益	73,518,000	73,667,487	149,487	100.2

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
電 気 事 業 費 用	515,498,000	486,470,447	0	29,027,553	94.4
営 業 費 用	502,961,000	473,936,662	0	29,024,338	94.2
財 務 費 用	7,920,000	7,918,775	0	1,225	100.0
事 業 外 費 用	4,616,000	4,615,010	0	990	100.0
特 別 損 失	1,000	0	0	1,000	0.0
予 備 費	0	0	0	0	—

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入は、予算額1千円に対し決算額は0円となっている。

資本的支出の決算額は、1億2,481万円（執行率91.7%）で、予算額に対し差引き1,124万円の減少となり、不用額が生じている。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1億2,481万円は、当年度分消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	1,000	0	△ 1,000	0.0
固定資産売却代金	1,000	0	△ 1,000	0.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	136,053,000	124,811,572	0	11,241,428	91.7
建設改良費	69,015,000	58,774,275	0	10,240,725	85.2
企業債償還金	66,038,000	66,037,297	0	703	100.0
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

### 3 経 営 成 績

#### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益3億5,769万円に対し、営業費用4億6,298万円で、差引き1億529万円の営業損失となり、財務収益、事業外収益、財務費用及び事業外費用を加減した当年度純損失は4,077万円となっている。

この結果、当年度純利益に前年度繰越欠損金9,081万円を加えた当年度未処理欠損金は1億3,158万円となっている。

#### 比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
営 業 収 益 ①	357,686,066	347,516,355	10,169,711	2.9
水力発電電力料	353,364,584	297,341,826	56,022,758	18.8
風力発電電力料	3,984,882	49,890,129	△ 45,905,247	△ 92.0
営 業 雑 収 益	336,600	284,400	52,200	18.4
営 業 費 用 ②	462,976,937	408,777,148	54,199,789	13.3
①-②				
営 業 損 益 ③	△ 105,290,871	△ 61,260,793	△ 44,030,078	71.9
営業収支比率①/②	77.3%	85.0%	△ 7.7%	—
財 務 収 益 ④	1,200,690	1,464,280	△ 263,590	△ 18.0
事 業 外 収 益 ⑤	73,569,969	6,916,309	66,653,660	963.7
財 務 費 用 ⑥	7,918,775	9,489,172	△ 1,570,397	△ 16.5
事 業 外 費 用 ⑦	2,328,020	0	2,328,020	皆増
③+④+⑤-⑥-⑦				
経 常 損 益	△ 40,767,007	△ 62,369,376	21,602,369	△ 34.6
当 年 度 純 損 益	△ 40,767,007	△ 62,369,376	21,602,369	△ 34.6
前年度繰越欠損金	90,811,459	28,442,083	62,369,376	219.3
当年度未処理欠損金	131,578,466	90,811,459	40,767,007	44.9

## (2) 収 益

### ( 営業収益 )

決算額は3億5,769万円で、前年度と比較して1,017万円(2.9%)増加している。営業収益の主なものは次のとおりである。

#### ア 水力発電電力料

決算額は3億5,336万円で、大野発電所が水車のオーバーホールを実施し約3箇月間発電を停止した前年度と比較して5,602万円(18.8%)増加している。

#### イ 風力発電電力料

決算額は398万円で、前年度と比較して4,591万円(92.0%)減少している。これは、風車落下事故により発電停止していたことから、供給電力量が減少したことによるものである。

### ( 財務収益 )

財務収益は受取利息で、決算額は120万円となり、前年度と比較して26万円(18.0%)減少している。

### ( 事業外収益 )

決算額は7,357万円で、前年度と比較して6,665万円(963.7%)増加している。これは、風力発電に係る風車災害共済金が増加したことなどによるものである。

[ 主な対前年度増加額 ]

・ 災害共済金 6,638万円(1327.7%)

## (3) 費 用

### ( 営業費用 )

決算額は4億6,298万円で、前年度と比較して5,420万円(13.3%)増加している。これは、風車落下事故対応経費が増加したことなどによるものである。

[ 主な対前年度増加額 ]

・ 委託費(風力発電費) 3,935万円(425.0%)

### ( 財務費用 )

財務費用は支払利息で、決算額は792万円となり、前年度と比較して157万円(16.5%)減少している。

### ( 事業外費用 )

事業外費用の決算額は233万円で、これは、消費税に係る営業外雑支出が発生したことなどによるものである。

## (4) 経 営 比 率

収益性・経済性などを示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は△1.4%で、前年度と比較して0.7ポイント上昇し、経済性を

示す総益率は△29.4%で、前年度と比較して11.8ポイント低下している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は91.4%で、前年度と比較して6.3ポイント上昇している。

また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.12回で、前年度と同様に推移している。

#### 経 営 比 率 の 推 移

項 目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算 式
総資本利益率 (%)	△ 1.4	△ 2.1	△ 0.7	1.0	純利益/平均総資本×100
総 益 率 (%)	△ 29.4	△ 17.6	△ 7.5	11.3	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	91.4	85.1	94.6	110.3	総収益/総費用×100
総資本回転率 (回)	0.12	0.12	0.11	0.10	営業収益/平均総資本

#### (5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

	資本金	資本剰余金	未 処 理 欠 損 金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	2,087,600,478	618,408,951	△ 131,578,466
議会の議決による処理額	0	0	0
条例による処理額	0	0	0
			(繰越欠損金)
処 理 後 残 高	2,087,600,478	618,408,951	△ 131,578,466

## 4 財 政 状 態

#### (1) 貸借対照表

当年度末における財政状態は、次表のとおり、総資産は28億5,408万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計2億7,965万円と資本合計25億7,443万円との合計額28億5,408万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で5,790万円 (2.0%) 減少し、負債資本合計では、負債合計で4,891万円 (21.2%) 増加し、資本合計で1億680万円 (4.0%) 減少している。



比較貸借対照表

科 目		平成26年 3月31日 A	平成25年 3月31日 B	前 年 度 比 較	
				C (A - B)	C / B
資 産 の 部	固 定 資 産	1,979,138,288	2,063,100,499	△ 83,962,211	△ 4.1
	電気事業固定資産	1,979,138,288	2,063,100,499	△ 83,962,211	△ 4.1
	流 動 資 産	874,941,116	848,875,420	26,065,696	3.1
	現 金 預 金	806,636,135	783,330,066	23,306,069	3.0
	未 収 金	65,304,981	62,545,354	2,759,627	4.4
	その他流動資産	3,000,000	3,000,000	0	0.0
	資 産 合 計	2,854,079,404	2,911,975,919	△ 57,896,515	△ 2.0
負 債 の 部	固 定 負 債	108,264,812	127,934,812	△ 19,670,000	△ 15.4
	引 当 金	108,264,812	96,624,812	11,640,000	12.0
	その他固定負債	0	31,310,000	△ 31,310,000	皆減
	流 動 負 債	171,383,629	102,805,840	68,577,789	66.7
	未 払 金	165,946,977	99,241,845	66,705,132	67.2
	その他流動負債	5,436,652	3,563,995	1,872,657	52.5
	負 債 合 計	279,648,441	230,740,652	48,907,789	21.2
資 本 の 部	資 本 金	2,087,600,478	2,153,637,775	△ 66,037,297	△ 3.1
	自 己 資 本 金	1,814,079,608	1,814,079,608	0	0.0
	借 入 資 本 金	273,520,870	339,558,167	△ 66,037,297	△ 19.4
	剰 余 金	486,830,485	527,597,492	△ 40,767,007	△ 7.7
	資 本 剰 余 金	618,408,951	618,408,951	0	0.0
	利 益 剰 余 金	△ 131,578,466	△ 90,811,459	△ 40,767,007	44.9
	資 本 合 計	2,574,430,963	2,681,235,267	△ 106,804,304	△ 4.0
負 債 資 本 合 計	2,854,079,404	2,911,975,919	△ 57,896,515	△ 2.0	

( 資 産 )

ア 固定資産

固定資産の決算額は19億7,914万円で、前年度と比較して8,396万円（4.1%）減少している。これは主として、既存設備の減価償却が進んだことによるものである。

イ 流動資産

流動資産の決算額は8億7,494万円で、前年度と比較して2,607万円（3.1%）増加している。これは主として、現金預金及び未収金の増加によるものである。

( 負 債 )

ア 固定負債

固定負債の決算額は1億826万円で、前年度と比較して1,967万円（15.4%）減少してい

る。これは修繕引当金が増加したものの、取崩しによりその他固定負債が減少したことによるものである。

〔主な対前年度増減額〕

- ・ 修繕引当金 1,164万円 (29.3%)
- ・ その他固定負債 △3,131万円 (皆減)

#### イ 流動負債

流動負債の決算額は1億7,138万円で、前年度と比較して6,858万円(66.7%)増加している。これは主として、委託費及び工事費の未払金の増加によるものである。

### (資 本)

#### ア 資本金

資本金の決算額は20億8,760万円で、前年度と比較して6,604万円(3.1%)減少している。これは、企業債償還に伴う借入資本金の減少によるものである。

#### イ 剰余金

剰余金の決算額は4億8,683万円で、前年度と比較して4,077万円(7.7%)減少している。これは、純損失を計上し欠損金が増加したことによるものである。

## (2) 財 務 比 率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して315.2ポイント低下している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は80.6%で、前年度と概ね同様に推移している。

固定資産の長期資本に対する割合は、前年度と比較して0.4ポイント上昇している。

### 財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算 式
流 動 比 率	510.5	825.7	1,390.7	1,317.9	流動資産/流動負債×100
自 己 資 本 構 成 比 率	80.6	80.4	77.6	78.8	自己資本(自己資本金+剰余金) /総資本(資本+負債)×100
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	73.8	73.4	69.2	74.3	固定資産/(資本金+剰余金+ 固定負債)×100

## (3) 資 金 の 状 況

( 資 金 収 支 )

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金12億5,081万円に対し、支払資金4億4,417万円であり、差引き8億664万円を翌年度に繰り越している。

資 金 収 支 の 状 況

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前年度比較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
受 入 資 金	1,250,810,335	1,341,185,289	△ 90,374,954	△ 6.7
支 払 資 金	444,174,200	557,855,223	△ 113,681,023	△ 20.4
差 引	806,636,135	783,330,066	23,306,069	3.0

( 年 度 末 資 金 の 状 況 )

当年度末の資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 状 況

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前年度比較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
現金預金残高 ①	806,636,135	783,330,066	23,306,069	3.0
未 収 金 ②	65,304,981	62,545,354	2,759,627	4.4
未 払 金 ③	165,946,977	99,241,845	66,705,132	67.2
預 り 金 ④	2,436,652	563,995	1,872,657	332.0
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	703,557,487	746,069,580	△ 42,512,093	△ 5.7
⑤ の 内 訳				
その他固定負債	0	31,310,000	△ 31,310,000	皆減
修繕引当金	51,336,480	39,696,480	11,640,000	29.3
退職給与引当金	56,928,332	56,928,332	0	0.0
損益勘定留保資金	595,292,675	618,134,768	△ 22,842,093	△ 3.7



# 水道事業会計

# 水道事業会計

## 1 業務実績

この事業は、水道水の安定供給に資するため、宇治浄水場、木津浄水場及び乙訓浄水場の3浄水場により、京都府南部地域の10市町に対して水道用水を供給するものである。

当年度における府営水道全体の給水量は38,980,669m<sup>3</sup>で、前年度と比較して2,174,210m<sup>3</sup> (5.3%) 減少している。また、料金収入は47億5,623万円で、前年度と比較して5,841万円 (1.2%) 減少している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

区 分		業 務 実 績			
		平成25年度 A	平成24年度 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
宇治浄水場系		m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%
宇治市	1日最大給水量	72,000	72,000	0	0.0
城陽市					
八幡市	年間給水量	22,570,776	23,410,212	△ 839,436	△ 3.6
久御山町					
木津浄水場系					
京田辺市	1日最大給水量	48,000	48,000	0	0.0
木津川市					
精華町	年間給水量	8,328,265	9,793,367	△ 1,465,102	△ 15.0
乙訓浄水場系					
向日市	1日最大給水量	46,000	46,000	0	0.0
長岡京市					
大山崎町	年間給水量	8,081,628	7,951,300	130,328	1.6
合 計	1日最大給水量	166,000	166,000	0	0.0
(7市3町)	年間給水量	38,980,669	41,154,879	△ 2,174,210	△ 5.3
	料金収入	円 4,756,233,315	円 4,814,644,105	円 △ 58,410,790	△ 1.2

### ( 宇治浄水場系 )

宇治浄水場系は、天ヶ瀬ダムの貯留水を水源として、昭和39年12月に給水を開始し、宇治市、城陽市、八幡市及び久御山町に給水している。

当年度の給水量は22,570,776m<sup>3</sup>で、前年度と比較して839,436m<sup>3</sup> (3.6%) 減少している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は54.9%で、前年度と比較して1.5ポイント減少している。

### ( 木津浄水場系 )

木津浄水場系は、木津川の表流水を水源として、昭和52年10月に給水を開始し、木津川左岸に位置する京田辺市、木津川市（旧木津町の区域）及び精華町に給水している。

当年度の給水量は8,328,265m<sup>3</sup>で前年度と比較して1,465,102m<sup>3</sup> (15.0%) 減少している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は42.7%で、前年度と比較して7.4ポイント減少している。

### ( 乙訓浄水場系 )

乙訓浄水場系は、桂川の表流水を水源として、平成12年10月に給水を開始し、向日市、長岡京市及び大山崎町に給水している。

当年度の給水量は8,081,628m<sup>3</sup>で、前年度と比較して130,328m<sup>3</sup> (1.6%) 増加している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は46.2%で、前年度と比較して1.4ポイント増加している。

### ( 府営水道広域化施設整備事業 )

京都府南部地域の将来における安定した給水体制の確立を目的として、長期展望、広域的視野に立った水道設備整備を進めるため、「京都府南部地域広域的な水道整備計画」に基づき、昭和62年度から府営水道広域化施設整備事業に着手している。

平成22年5月に、3浄水場接続後の運転・監視・制御や水運用計画といった水運用の中核業務を担う広域浄水センターを設置したのち、施設の総合調整や試運転を経て、平成23年4月から運用を開始している。

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は51億3,387万円（収入率99.8%）で、予算額に対し差引き994万円減少している。

収益的支出の決算額は51億7,166万円（執行率99.6%）で、予算額に対し差引き1,964万円の減少となり、不用額が生じている。

収益的収入及び支出に係る執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
水道事業収益	5,143,812,000	5,133,873,312	△ 9,938,688	99.8
営業収益	5,022,718,000	5,012,473,397	△ 10,244,603	99.8
営業外収益	121,094,000	121,399,915	305,915	100.3

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
水道事業費用	5,191,306,000	5,171,662,558	0	19,643,442	99.6
営業費用	4,175,946,000	4,174,546,505	0	1,399,495	100.0
営業外費用	1,014,358,000	997,116,053	0	17,241,947	98.3
特別損失	2,000	0	0	2,000	0.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

### (2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は18億407万円（収入率100.0%）で、予算額に対し差引き1千円減少している。

資本的支出の決算額は42億3,016万円（執行率99.9%）で、予算額に対し差引き362万円の減少となり、不用額が生じている。

なお、収支差引不足額24億2,609万円は、当年度分消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。



資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収入率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	1,804,066,000	1,804,065,000	△ 1,000	100.0
企 業 債	981,000,000	981,000,000	0	100.0
出 資 金	630,984,000	630,984,000	0	100.0
補 助 金	192,081,000	192,081,000	0	100.0
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	△ 1,000	0.0

資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	4,233,781,000	4,230,162,995	0	3,618,005	99.9
建 設 改 良 費	2,590,266,000	2,587,649,408	0	2,616,592	99.9
企 業 債 償 還 金	1,635,549,000	1,635,548,350	0	650	100.0
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
国 庫 補 助 金 返 還 金	6,966,000	6,965,237	0	763	100.0

### 3 経 営 成 績

#### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益47億7,379万円に対し、営業費用が41億81万円で、差引き6億7,298万円の営業利益となり、営業外収益及び営業外費用を加減した当年度純損失は1億5,957万円となっている。

この結果、当年度純損失に加える前年度からの繰越欠損金が2億8,208万円となっているため、当年度未処理欠損金は4億4,165万円となっている。

#### 比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成25年度	平成24年度	前年度比較	
	A	B	C (A - B)	C / B
	円	円	円	%
営業収益①	4,773,784,485	4,832,674,505	△ 58,890,020	△ 1.2
営業費用②	4,100,809,131	4,044,946,341	55,862,790	1.4
①-② 営業損益③	672,975,354	787,728,164	△ 114,752,810	△ 14.6
営業収支比率①/②	116.4%	119.5%	△ 3.1%	-
営業外収益④	121,391,803	136,608,735	△ 15,216,932	△ 11.1
営業外費用⑤	953,933,697	1,022,727,328	△ 68,793,631	△ 6.7
③+④-⑤ 経常損益	△ 159,566,540	△ 98,390,429	△ 61,176,111	62.2
当年度純損益	△ 159,566,540	△ 98,390,429	△ 61,176,111	62.2
前年度繰越欠損金	282,079,579	183,689,150	98,390,429	53.6
当年度未処理欠損金 (累積欠損金)	441,646,119	282,079,579	159,566,540	56.6

## (2) 収 益

### (営業収益)

決算額は47億7,379万円で、前年度と比較して5,889万円(1.2%)減少している。これは、水道使用量の減少に伴い、給水収益が減少したことによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 給水収益 △ 5,841万円 (△ 1.2%)

### (営業外収益)

決算額は1億2,139万円で、前年度と比較して1,522万円(11.1%)減少している。これは、元利均等償還方式によるダム割賦負担金の減少に伴い、他会計補助金が減少したことなどによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 他会計補助金 △ 1,142万円 (△ 9.2%)

## (3) 費 用

### (営業費用)

決算額は41億81万円で、前年度と比較して5,586万円(1.4%)増加している。これは、減価償却費は減少しているが、原水、浄水及び送水費が増加したこと及び除却資産の増加に伴い資産減耗費が増加したことなどによるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

- ・ 原水、浄水及び送水費 7,845万円 ( 4.2%)
- ・ 減価償却費 △ 5,449万円 (△ 2.7%)
- ・ 資産減耗費 4,225万円 ( 534.9%)

### (営業外費用)

決算額は9億5,394万円で、前年度と比較して6,879万円(6.7%)減少している。これは、支払利息等の減少によるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 支払利息等 △ 6,733万円 (△ 7.1%)

## (4) 経 営 比 率

収益性・経済性などを示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は△0.2%で、前年度と比較して0.1ポイント低下している。経済性を示す総益率は14.1%で、前年度と比較して2.2ポイント低下している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は96.8%で、前年度と比較して1.3ポイント低下している。

また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.05回で、前年度と同様に推移している。

経 営 比 率 の 推 移

項 目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算 式
総資本利益率 (%)	△ 0.2	△ 0.1	△ 0.2	0.8	純利益/平均総資本×100
総 益 率 (%)	14.1	16.3	11.0	12.6	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	96.8	98.1	96.9	107.8	総収益/総費用×100
総資本回転率 (回)	0.05	0.05	0.05	0.10	営業収益/平均総資本

(5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

	資本金	資本剰余金	未 処 理 欠 損 金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	58,056,547,910	20,717,134,685	△ 441,646,119
議会の議決による処理額	0	0	0
条例による処理額	0	0	0
処 理 後 残 高	58,056,547,910	20,717,134,685	(繰越欠損金) △ 441,646,119

4 財 政 状 態

(1) 貸借対照表

当年度における財政状態は、次表のとおり、総資産は915億6,784万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計132億3,581万円と資本合計783億3,203万円との合計額915億6,784万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で9,400万円(0.1%)減少し、負債資本合計では、負債合計で5,211万円(0.4%)減少し、資本合計で4,189万円(0.1%)減少している。

比較貸借対照表

科 目		平成26年 3月31日 A	平成25年 3月31日 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
資 産 の 部	固 定 資 産	円 86,447,301,679	円 86,975,502,522	円 △ 528,200,843	% △ 0.6
	有 形 固 定 資 産	58,719,201,400	59,012,658,595	△ 293,457,195	△ 0.5
	無 形 固 定 資 産	19,868,337,414	19,982,704,871	△ 114,367,457	△ 0.6
	投 資 そ の 他 の 資 産	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0.0
	建 設 仮 勘 定	6,859,762,865	6,980,139,056	△ 120,376,191	△ 1.7
	流 動 資 産	5,120,542,766	4,686,339,526	434,203,240	9.3
	現 金 預 金	4,628,348,913	4,117,235,059	511,113,854	12.4
	未 収 金 貯 蔵 品	466,214,853 25,979,000	550,625,467 18,479,000	△ 84,410,614 7,500,000	△ 15.3 40.6
資 産 合 計		91,567,844,445	91,661,842,048	△ 93,997,603	△ 0.1
負 債 の 部	固 定 負 債	11,785,559,717	12,466,369,349	△ 680,809,632	△ 5.5
	引 当 金	3,288,881,653	3,151,421,578	137,460,075	4.4
	そ の 他 固 定 負 債	8,496,678,064	9,314,947,771	△ 818,269,707	△ 8.8
	流 動 負 債	1,450,248,252	821,547,768	628,700,484	76.5
	未 払 金	1,443,061,154	816,147,554	626,913,600	76.8
	そ の 他 流 動 負 債	7,187,098	5,400,214	1,786,884	33.1
負 債 合 計		13,235,807,969	13,287,917,117	△ 52,109,148	△ 0.4
資 本 の 部	資 本 金	58,056,547,910	58,080,112,260	△ 23,564,350	△ 0.0
	自 己 資 本 金	32,487,598,692	31,856,614,692	630,984,000	2.0
	借 入 資 本 金	25,568,949,218	26,223,497,568	△ 654,548,350	△ 2.5
	剰 余 金	20,275,488,566	20,293,812,671	△ 18,324,105	△ 0.1
	資 本 剰 余 金	20,717,134,685	20,575,892,250	141,242,435	0.7
	利 益 剰 余 金	△ 441,646,119	△ 282,079,579	△ 159,566,540	56.6
資 本 合 計		78,332,036,476	78,373,924,931	△ 41,888,455	△ 0.1
負 債 資 本 合 計		91,567,844,445	91,661,842,048	△ 93,997,603	△ 0.1

( 資 産 )

ア 固定資産

固定資産の決算額は864億4,730万円で、前年度と比較して5億2,820万円 (0.6%) 減少している。これは主として、資産の取得価額よりも減価償却費の方が多きことなどによるものである。

〔主な対前年度減少額〕

・ 有形固定資産	△ 2億9,346万円 (△ 0.5%)
・ 無形固定資産	△ 1億1,437万円 (△ 0.6%)
・ 建設仮勘定	△ 1億2,038万円 (△ 1.7%)

#### イ 流動資産

流動資産の決算額は51億2,054万円で、前年度と比較して4億3,420万円(9.3%)増加している。これは主として、現金預金が増加したことによるものである。

〔主な対前年度増加額〕

・ 現金預金	5億1,111万円 (12.4%)
--------	-------------------

### (負債)

#### ア 固定負債

固定負債の決算額は117億8,556万円で、前年度と比較して6億8,081万円(5.5%)減少している。これは、引当金の増加があったものの、ダム割賦負担金の償還に伴い、その他固定負債が減少したことなどによるものである。

〔主な対前年度増減額〕

・ 引当金	1億3,746万円 (4.4%)
・ その他固定負債	△ 8億1,827万円 (△ 8.8%)

#### イ 流動負債

流動負債の決算額は14億5,025万円で、前年度と比較して6億2,870万円(76.5%)増加している。これは主として、工事費の未払金の増加によるものである。

〔主な対前年度増加額〕

・ 未払金	6億2,691万円 (76.8%)
-------	-------------------

### (資本)

#### ア 資本金

資本金の決算額は580億5,655万円で、前年度と比較して2,357万円(0.0%)減少している。これは、一般会計からの出資金の受入れに伴い、自己資本金が増加したものの、企業債の償還により借入資本金が減少したことによるものである。

〔主な対前年度増減額〕

・ 自己資本金	6億3,098万円 (2.0%)
・ 借入資本金	△ 6億5,455万円 (△ 2.5%)

#### イ 剰余金

剰余金の決算額は202億7,548万円で、前年度と比較して1,832万円(0.1%)減少している。これは、資本剰余金が増加したものの、当年度純損失が計上されたことによるものである。

〔主な対前年度増減額〕

・ 資本剰余金	1億4,124万円 (0.7%)
・ 利益剰余金	△ 1億5,957万円 (56.6%)

## (2) 財務比率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して217.3ポイント低下している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は57.6%で、前年度と比較して0.7ポイント上昇している。

固定資産の長期資本に対する割合は95.9%で、前年度と比較して0.2ポイント上昇している。

### 財務比率の推移

項目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算式
流動比率	353.1	570.4	797.4	492.0	流動資産/流動負債×100
自己資本構成比率	57.6	56.9	54.9	68.3	自己資本(自己資本金+剰余金) /総資本(資本+負債)×100
固定資産対 長期資本比率	95.9	95.7	95.8	91.3	固定資産/(資本金+剰余金+ 固定負債)×100

## (3) 資金の状況

### (資金収支)

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金113億9,070万円に対して、支払資金67億6,235万円であり、差引き46億2,835万円を翌年度に繰り越している。

### 資金収支の状況

区分	平成25年度	平成24年度	前年度比較	
	A	B	C (A-B)	C/B
受入資金	11,390,698,585	11,095,784,922	294,913,663	2.7
支払資金	6,762,349,672	6,978,549,863	△ 216,200,191	△ 3.1
差引	4,628,348,913	4,117,235,059	511,113,854	12.4

( 年度末資金の状況 )

当年度末資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 状 況

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前年度比較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
現金預金残高 ①	4,628,348,913	4,117,235,059	511,113,854	12.4
未 収 金 ②	466,214,853	550,625,467	△ 84,410,614	△ 15.3
未 払 金 ③	1,443,061,154	816,147,554	626,913,600	76.8
預 り 金 ④	7,187,098	5,400,214	1,786,884	33.1
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	3,644,315,514	3,846,312,758	△ 201,997,244	△ 5.3
⑤ の内 訳				
修繕引当金	2,729,765,401	2,592,305,326	137,460,075	5.3
退職給与引当金	559,116,252	559,116,252	0	0.0
損益勘定留保資金	355,433,861	694,891,180	△ 339,457,319	△ 48.9





# 工業用水道事業会計

# 工業用水道事業会計

## 1 業 務 実 績

この事業は、長田野工業団地及び綾部工業団地の立地企業に対して、安定した工業用水を供給するもので、当年度は35事業所等に給水している。

当年度の有収水量は10,617,726m<sup>3</sup>で、前年度と比較して67,271m<sup>3</sup>（0.6%）増加している。

また、給水量は4,633,639m<sup>3</sup>で、前年度と比較して422,278m<sup>3</sup>（10.0%）増加している。

なお、給水量の有収水量に対する比率は43.6%となり、前年度と比較して3.7ポイント増加している。

料金収入は2億1,011万円で、前年度と比較すると91万円（0.4%）減少している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B %
長 田 野 工業団地	給水事業所	25	25	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	9,737,069	9,709,175	27,894	0.3
	給水量② (m <sup>3</sup> )	4,128,464	3,736,524	391,940	10.5
	比率②/① (%)	42.4	38.5	3.9	—
綾 部 工業団地	給水事業所	10	10	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	880,657	841,280	39,377	4.7
	給水量② (m <sup>3</sup> )	505,175	474,837	30,338	6.4
	比率②/① (%)	57.4	56.4	1.0	—
合 計	給水事業所	35	35	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	10,617,726	10,550,455	67,271	0.6
	給水量② (m <sup>3</sup> )	4,633,639	4,211,361	422,278	10.0
	比率②/① (%)	43.6	39.9	3.7	—
	料金収入 (円)	210,111,480	211,019,800	△ 908,320	△ 0.4

※ 有収水量は、基本使用水量、特定使用水量及び超過使用水量の合計である。

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は2億2,792万円（収入率98.8%）で、予算額に対し差引き285万円減少している。

収益的支出の決算額は1億9,963万円（執行率97.1%）で、予算額に対し差引き604万円の減少となり、不用額が生じている。

収益的収入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
工業用水道事業収益	230,776,000	227,922,255	△ 2,853,745	98.8
営 業 収 益	220,701,000	220,702,749	1,749	100.0
営 業 外 収 益	10,075,000	7,219,506	△ 2,855,494	71.7

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
工業用水道事業費用	205,668,000	199,631,116	0	6,036,884	97.1
営 業 費 用	204,253,000	198,720,664	0	5,532,336	97.3
営 業 外 費 用	914,000	910,452	0	3,548	99.6
特 別 損 失	1,000	0	0	1,000	0.0
予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.0

### (2) 資本的収入及び支出

資本的収入は、予算額1億910万円に対し決算額5,799万円（収入率53.2%）で、予算額に対し差引き5,111万円減少している。

資本的支出の決算額は2億7,256万円（執行率49.9%）で、予算額に対し差引き2億7,418万円の減少となり、不用額が生じている。（2億4,420万円は繰越）

建設改良費はコントロールセンター更新、送水管更新工事に係る経費等である。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額2億1,457万円は、当年度分消費税資

本的収支調整額、減債積立金、建設改良費積立金及び過年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	109,101,000	57,993,000	△ 51,108,000	53.2
固定資産売却代金	1,000	0	△ 1,000	0.0
補 助 金	109,100,000	57,993,000	△ 51,107,000	53.2

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	546,740,000	272,558,282	244,200,000	29,981,718	49.9
建設改良費	543,390,000	269,709,060	244,200,000	29,480,940	49.6
企業債償還金	2,850,000	2,849,222	0	778	100.0
予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.0

## 3 経 営 成 績

### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益2億1,019万円に対し、営業費用が1億9,473万円で、差引き1,546万円の営業利益となり、これに営業外収益及び営業外費用を加減した当年度純利益は1,658万円となっている。

この結果、前年度からの繰越欠損金はないため、当年度未処分利益剰余金は1,658万円となっている。

比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
営 業 収 益 ①	210,196,701	211,187,320	△ 990,619	△ 0.5
営 業 費 用 ②	194,731,833	200,140,631	△ 5,408,798	△ 2.7
①-②				
営 業 損 益 ③	15,464,868	11,046,689	4,418,179	40.0
営業収支比率 ①/②	107.9%	105.5%	2.4	-
営 業 外 収 益 ④	2,029,230	1,864,736	164,494	8.8
営 業 外 費 用 ⑤	910,452	1,000,088	△ 89,636	△ 9.0
③+④-⑤				
経 常 損 益	16,583,646	11,911,337	4,672,309	39.2
当 年 度 純 損 益	16,583,646	11,911,337	4,672,309	39.2
前年度繰越欠損金	0	0	0	-
当年度未処分利益 剰 余 金	16,583,646	11,911,337	4,672,309	39.2

## (2) 収 益

### ( 営 業 収 益 )

決算額は2億1,019万円で、前年度と比較して99万円 (0.5%) 減少している。営業収益のうち給水収益が2億1,011万円で、前年度と比較して91万円 (0.4%) 減少している。その他営業収益は8万円である。

### ( 営 業 外 収 益 )

決算額は203万円で、前年度と比較して16万円 (8.8%) 増加している。これは、受取利息の増加によるものである。

[ 主な対前年度増加額 ]

- ・ 受取利息 17万円 ( 9.3%)

## (3) 費 用

### ( 営 業 費 用 )

決算額は1億9,473万円で、前年度と比較して541万円 (2.7%) 減少している。これは、修繕工事の減少によるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

- ・ 修繕費 △ 1,699万円 ( △47.7%)
- ・ 動力費 (電力料金値上げによる増) 823万円 ( 26.7%)

#### ( 営業外費用 )

営業外費用は支払利息であり、決算額は91万円となり、前年度と比較して9万円 (9.0%) 減少している。

#### (4) 経営比率

収益性・経済性などを示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は0.4%で、前年度と比較して0.1ポイント上昇している。経済性を示す総益率は7.4%で、前年度と比較して2.2ポイント上昇している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は108.5%で、前年度と比較して2.6ポイント上昇している。また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.05回で、前年度と同様に推移している。

#### 経営比率の推移

項目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算式
総資本利益率 (%)	0.4	0.3	0.5	0.8	純利益/平均総資本×100
総益率 (%)	7.4	5.2	9.8	18.6	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	108.5	105.9	111.3	118.1	総収益/総費用×100
総資本回転率 (回)	0.05	0.05	0.05	0.05	営業収益/平均総資本

#### (5) 剰余金処分計算書

当年度未処分利益剰余金は、次表のとおり減債積立金及び建設改良積立金に積み立てることとしている。

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当年度末残高	210,204,529	3,863,613,566	16,583,646
議会の議決による処分数額	0	0	16,583,646
減債積立金の積立て	0	0	2,941,681
建設改良積立金の積立て	0	0	13,641,965
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	210,204,529	3,863,613,566	0

## 4 財 政 状 態

### (1) 貸借対照表

当年度における財政状態は、次表のとおり、総資産は44億6,340万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計3億7,300万円と資本合計40億9,040万円との合計額44億6,340万円となっている。

これを前年度と比較すると、資産合計で2億4,508万円(5.8%)増加し、負債資本合計では、負債合計で1億7,738万円(90.7%)増加し、資本合計で6,770万円(1.7%)増加している。

比 較 貸 借 対 照 表

科 目		平成26年 3月31日 A	平成25年 3月31日 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
資 産 の 部	固 定 資 産	円	円	円	%
	有形固定資産	3,268,178,403	3,077,048,162	191,130,241	6.2
	無形固定資産	3,092,730,852	3,050,524,818	42,206,034	1.4
	投 資	3,216,455	1,720,344	1,496,111	87.0
	建設仮勘定	0	0	0	-
	流動資産	172,231,096	24,803,000	147,428,096	594.4
	現金預金	1,195,223,482	1,141,270,275	53,953,207	4.7
	未収金	1,104,238,941	1,113,569,582	△ 9,330,641	△ 0.8
前払費用	90,984,541	27,700,693	63,283,848	228.5	
前払費用	0	0	0	-	
資 産 合 計		4,463,401,885	4,218,318,437	245,083,448	5.8
負 債 の 部	固 定 負 債	185,382,594	185,382,594	0	0.0
	引当金	185,382,594	185,382,594	0	0.0
	流動負債	187,617,550	10,239,297	177,378,253	1732.3
	未払金	187,416,630	10,029,167	177,387,463	1768.7
	その他流動負債	200,920	210,130	△ 9,210	△ 4.4
負 債 合 計		373,000,144	195,621,891	177,378,253	90.7
資 本 の 部	資 本 金	210,204,529	201,142,414	9,062,115	4.5
	自己資本金	184,004,578	172,093,241	11,911,337	6.9
	借入資本金	26,199,951	29,049,173	△ 2,849,222	△ 9.8
	剰余金	3,880,197,212	3,821,554,132	58,643,080	1.5
	資本剰余金	3,863,613,566	3,809,642,795	53,970,771	1.4
	利益剰余金	16,583,646	11,911,337	4,672,309	39.2
資 本 合 計		4,090,401,741	4,022,696,546	67,705,195	1.7
負 債 資 本 合 計		4,463,401,885	4,218,318,437	245,083,448	5.8



## ( 資 産 )

### ア 固定資産

決算額は32億6,818万円で、前年度と比較して1億9,113万円(6.2%)増加している。これは主として、改良工事に伴う資産の増加によるものである。

### イ 流動資産

決算額は11億9,522万円で、前年度と比較して5,395万円(4.7%)増加している。これは主として、未収金の増加によるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

・ 未収金 6,328万円 ( 228.5%)

## ( 負 債 )

### ア 固定負債

決算額は1億8,538万円で、前年度と同額である。

### イ 流動負債

決算額は1億8,762万円で、前年度と比較して1億7,738万円(1,732.3%)増加している。これは、工事費等の未払金の増加によるものである。

## ( 資 本 )

### ア 資本金

決算額は2億1,020万円で、前年度と比較して906万円(4.5%)増加している。これは主として、建設改良積立金の組入れによるものである。

### イ 剰余金

決算額は38億8,020万円で、前年度と比較して5,864万円(1.5%)増加している。これは、資本剰余金、利益剰余金ともに増加したことによるものである。

## (2) 財 務 比 率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して10,508.9ポイント低下している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は91.1%で、前年度と比較して3.6ポイント低下している。

固定資産の長期資本に対する割合は76.4%で、前年度と比較して3.3ポイント上昇している。

財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度 全国平均	算 式
流 動 比 率	% 637.1	% 11,146.0	% 4,842.6	% 792.2	流動資産/流動負債×100
自己資本構成比率	91.1	94.7	94.4	68.5	自己資本(自己資本金+剰余金) /総資本(資本+負債)×100
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	76.4	73.1	73.4	91.5	固定資産/(資本金+剰余金+ 固定負債)×100

(3) 資 金 の 状 況

( 資 金 収 支 )

当年度における資金収支は、次表のとおり、受入資金13億4,581万円に対し、支払資金2億4,157万円であり、差引き11億424万円を翌年度に繰り越している。

資 金 収 支 の 状 況

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
受 入 資 金	1,345,811,273	1,343,673,770	2,137,503	0.2
支 払 資 金	241,572,332	230,104,188	11,468,144	5.0
差 引	1,104,238,941	1,113,569,582	△ 9,330,641	△ 0.8

( 年 度 末 資 金 の 状 況 )

当年度末の資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 状 況

区 分	平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較		
			C (A-B)	C/B	
	円	円	円	%	
現金預金残高 ①	1,104,238,941	1,113,569,582	△ 9,330,641	△ 0.8	
未 収 金 ②	90,984,541	27,700,693	63,283,848	228.5	
未 払 金 ③	187,416,630	10,029,167	177,387,463	1768.7	
預 り 金 ④	200,920	210,130	△ 9,210	△ 4.4	
①+②-③-④					
内部留保資金 ⑤	1,007,605,932	1,131,030,978	△ 123,425,046	△ 10.9	
⑤ の 内 訳	修繕引当金	115,421,869	115,421,869	0	0.0
	退職給与引当金	69,960,725	69,960,725	0	0.0
	損益勘定留保資金	805,639,692	933,737,047	△ 128,097,355	△ 13.7
	未処分利益剰余金	16,583,646	11,911,337	4,672,309	39.2

# 病院事業会計

# 病 院 事 業 会 計

## 1 業 務 実 績

病院事業会計は、洛東病院、洛南病院及び与謝の海病院の3病院の経営について、地方公営企業法の財務規定等を適用して、昭和43年4月1日に発足したものであるが、洛東病院が平成17年3月末日に閉院するとともに、与謝の海病院が平成25年4月に府立医科大学の附属病院となったことに伴い、公立大学法人へ移管された。また、看護学校については、昭和56年4月1日から病院事業会計に包括経理されていたが、平成25年4月から一般会計化された。

これにより、平成25年度の業務実績は洛南病院1病院となっており、当年度の病床数は256床（対前年度比295床減少）、年間患者延数は、入院において71,638人（対前年度比80,655人（53.0%）減少）、外来において38,024人（対前年度比124,698人（76.6%）減少）となっている。また、病床利用率は76.7%で前年度より1.0ポイント上昇している。

洛南病院単体では、病床数は増減なしで、年間患者延数は、入院において前年度と比較して2,597人（3.8%）増加、外来において前年度と比較して614人（1.6%）増加している。病床利用率は前年度より2.8ポイント上昇している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成25年度 A	平成24年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B (%)
洛 南 病 院	病 床 数 ( 床 )	256	256	0	0.0
	入院患者延数 ( 人 )	71,638	69,041	2,597	3.8
	( 1 日 平 均 患 者 数 )	( 196.3 )	( 189.2 )	( 7.1 )	( 3.8 )
	病床利用率 (%)	76.7	73.9	2.8	—
	外来患者延数 ( 人 )	38,024	37,410	614	1.6
	( 1 日 平 均 患 者 数 )	( 155.8 )	( 152.7 )	( 3.1 )	( 2.0 )
与謝の海病院	病 床 数 ( 床 )	—	295	△ 295	皆減
	入院患者延数 ( 人 )	—	83,252	△ 83,252	皆減
	( 1 日 平 均 患 者 数 )	( — )	( 228.1 )	( △ 228.1 )	( 皆減 )
	病床利用率 (%)	—	77.3	△ 77.3	—
	外来患者延数 ( 人 )	—	125,312	△ 125,312	皆減
	( 1 日 平 均 患 者 数 )	( — )	( 511.5 )	( △ 511.5 )	( 皆減 )

区 分		平成25年度	平成24年度	前 年 度 比 較	
		A	B	C (A-B)	C/B (%)
合 計	病 床 数 ( 床 )	256	551	△ 295	△ 53.5
	入院患者延数 (人)	71,638	152,293	△ 80,655	△ 53.0
	( 1 日平均患者数)	( 196.3 )	( 417.2 )	( △ 220.9 )	( △ 52.9 )
	病床利用率 (%)	76.7	75.7	1.0	—
	外来患者延数 (人)	38,024	162,722	△ 124,698	△ 76.6
	( 1 日平均患者数)	( 155.8 )	( 664.2 )	( △ 508.4 )	( △ 76.5 )

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は24億483万円（収入率100.0%）で、予算額に対し差引き76万円増加している。

収益的支出の決算額は69億7,357万円（執行率99.0%）で、予算額に対し差引き6,922万円の減少となり、不用額が生じている。

収益的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	収 入 率
	円	円	円	%
病 院 事 業 収 益	2,404,067,000	2,404,827,014	760,014	100.0
医 業 収 益	1,641,539,000	1,643,458,504	1,919,504	100.1
医 業 外 収 益	664,620,000	663,391,515	△ 1,228,485	99.8
特 別 利 益	97,908,000	97,976,995	68,995	100.1

(注) 旧洛東病院分を含む。また特別利益には与謝の海病院分を含む。

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	%
病 院 事 業 費 用	7,042,794,000	6,973,570,218	69,223,782	99.0
医 業 費 用	2,414,773,000	2,346,147,602	68,625,398	97.2
医 業 外 費 用	12,913,000	12,833,806	79,194	99.4
特 別 損 失	4,614,908,000	4,614,588,810	319,190	100.0
予 備 費	200,000	0	200,000	0.0

(注) 旧洛東病院分を含む。また特別損失には与謝の海病院分及び看護学校分を含む。

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は2億616万円（収入率100.0%）で、予算額と同額である。

資本的支出の決算額は2億5,611万円（執行率100.0%）で、翌年度への繰越しはなく、予算額に対し差引き5万円の減少となり、不用額が生じている。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	206,157,000	206,157,000	0	100.0
企 業 債	82,000,000	82,000,000	0	100.0
出 資 金	124,157,000	124,157,000	0	100.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	256,157,000	256,109,995	0	47,005	100.0
建 設 改 良 費	74,398,000	74,351,212	0	46,788	99.9
企 業 債 償 還 金	181,759,000	181,758,783	0	217	100.0

## 3 経 営 成 績

### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、医業収益16億4,320万円に対し、医業費用23億2,036万円で、差引き6億7,716万円の医業損失となり、これに医業外損益及び特別損益を加減した当年度純損失は45億6,917万円となっている。

この結果、当年度純損失に前年度繰越欠損金173億4,996万円を加えた当年度未処理欠損金は219億1,912万円となっている。

比較損益計算書

区 分	平成 25 年度	平成 24 年度	前 年 度 比 較	
	A	B	C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
医 業 収 益 ①	1,643,202,900	6,947,391,617 (1,564,460,597)	△ 5,304,188,717 (78,742,303)	△ 76.3 (5.0)
医 業 費 用 ②	2,320,360,972	8,146,782,204 (2,382,588,055)	△ 5,826,421,232 (△ 62,227,083)	△ 71.5 (△ 2.6)
①-②				
医 業 損 失 ③	677,158,072	1,199,390,587 (818,127,458)	△ 522,232,515 (△ 140,969,386)	△ 43.5 (△ 17.2)
医業収支比率①/②	70.8%	85.3% (65.7%)	△ 14.5 (5.1)	-
医 業 外 収 益 ④	663,312,843	1,129,994,392 (793,719,806)	△ 466,681,549 (△ 130,406,963)	△ 41.3 (△ 16.4)
医 業 外 費 用 ⑤	38,706,562	269,443,403 (38,666,752)	△ 230,736,841 (39,810)	△ 85.6 (0.1)
看 護 学 校 収 益 ⑥	-	177,406,378 (0)	△ 177,406,378	皆減
看 護 学 校 費 用 ⑦	-	169,591,699 (0)	△ 169,591,699	皆減
③+④+⑥-⑤-⑦				
経 常 損 失 ⑧	52,551,791	331,024,919 (63,074,404)	△ 278,473,128 (△10,522,613)	△ 84.1 (△ 16.7)
特 別 利 益 ⑨	97,970,874	47,533,508	50,437,366	106.1
特 別 損 失 ⑩	4,614,586,239	49,249,565	4,565,336,674	9,269.8
⑧+⑨-⑩				
当 年 度 純 損 失	4,569,167,156	332,740,976	4,236,426,180	1,273.2
前 年 度 繰 越 欠 損 金	17,349,956,545	17,017,215,569	332,740,976	2.0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金	21,919,123,701	17,349,956,545	4,569,167,156	26.3

(注)旧洛東病院分を含む。また、特別損益には与謝の海病院分及び看護学校分を含む。  
 なお、括弧書きの数値は与謝の海病院分及び看護学校分を除いた内数。

(2) 収 益

( 医 業 収 益 )

決算額は16億4,320万円で、与謝の海病院の移管により前年度と比較して53億419万円(76.3%)減少している。洛南病院単体では、患者数の増等により前年度と比較して7,874万円(5.0%)増加している。

また、医業収益のうち入院収益及び外来収益の合計額は16億3,723万円で医業収益の99.6%を占めている。

病院別の入院及び外来収益の状況は、次表のとおりである。

入院及び外来収益の状況

区 分		平成 25 年度 A	平成 24 年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B
入 院 収 益	洛南病院	千円 1,335,099	千円 1,256,481	千円 78,618	% 6.3
	患者数	人 ( 71,638 )	人 ( 69,041 )	人 ( 2,597 )	( 3.8 )
	与謝の海病院	—	4,020,644	△ 4,020,644	皆減
	患者数	人 ( — )	人 ( 83,252 )	人 ( △ 83,252 )	( 皆減 )
	入院収益計	1,335,099	5,277,125	△ 3,942,026	△ 74.7
	患者数計	人 ( 71,638 )	人 ( 152,293 )	人 ( △ 80,655 )	( △ 53.0 )
外 来 収 益	洛南病院	302,133	301,657	476	0.2
	患者数	人 ( 38,024 )	人 ( 37,410 )	人 ( 614 )	( 1.6 )
	与謝の海病院	—	1,246,688	△ 1,246,688	皆減
	患者数	人 ( — )	人 ( 125,312 )	人 ( △ 125,312 )	( 皆減 )
	外来収益計	302,133	1,548,345	△ 1,246,212	△ 80.5
	患者数計	人 ( 38,024 )	人 ( 162,722 )	人 ( △ 124,698 )	( △ 76.6 )
入院・外来収益合計		1,637,232	6,825,470	△ 5,188,238	△ 76.0
患者数合計		人 ( 109,662 )	人 ( 315,015 )	人 ( △ 205,353 )	( △ 65.2 )
うち洛南病院		1,637,232	1,558,137	79,095	5.1
患者数合計		人 ( 109,662 )	人 ( 106,451 )	人 ( 3,211 )	( 3.0 )

ア 入院収益

決算額は13億3,510万円で、前年度と比較して39億4,203万円（74.7%）減少している。

洛南病院 7,862万円 （ 6.3% ）  
与謝の海病院 △40億2,064万円 （ 皆減 ）

イ 外来収益

決算額は3億213万円で、前年度と比較して12億4,621万円（80.5%）減少している。

洛南病院 48万円 （ 0.2% ）  
与謝の海病院 △12億4,669万円 （ 皆減 ）

ウ その他医業収益

診断文書収益などであり、決算額は597万円で、前年度と比較して1億1,595万円（95.1%）減少している。



### ( 医業外収益 )

決算額は6億6,331万円で、前年度と比較して4億6,668万円 (41.3%) 減少している。

また、決算額のうち一般会計補助金が6億5,530万円で医業外収益の98.8%を占め、前年度の医業外収益における一般会計補助金と比較して4億2,250万円 (39.2%) 減少している。

#### 一般会計補助金の状況 (医業外収益)

区 分	平成 25 年度 A	平成 24 年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	千円	千円	千円	%
洛 南 病 院	654,451	784,833	△ 130,382	△ 16.6
与 謝 の 海 病 院	—	290,650	△ 290,650	皆減
旧 洛 東 病 院	847	2,316	△ 1,469	△ 63.4
合 計	655,298	1,077,799 (787,149)	△ 422,501 (△ 131,851)	△ 39.2 (△ 16.8)

(注) 括弧書きの数値は与謝の海病院分を除いた内数。なお、平成24年度については、上表の他、看護学校収益として別途1億6,265万円の一般会計補助金がある。

### ( 特別利益 )

過年度損益修正益であり、決算額は9,797万円で、前年度と比較して5,044万円 (106.1%) 増加している。

## (3) 費 用

### ( 医業費用 )

決算額は23億2,036万円で、与謝の海病院の移管により前年度と比較して58億2,642万円 (71.5%) 減少している。洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して6,223万円 (2.6%) 減少している。

なお、前年度と比較した主な増減は次のとおりである。

#### ア 給与費

決算額は17億1,652万円で、前年度と比較して30億9,939万円 (64.4%) 減少している。

洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して1億2108万円 (6.6%) 減少している。給与費の減少は、退職給与金及び給料の減少によるものである。

[主な対前年度減少額]

・退職給与金	△6,151万円	(△30.8%)
・給料	△4,917万円	(△6.8%)

#### イ 材料費

決算額は2億1,026万円で、前年度と比較して11億9,239万円(85.0%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して715万円(3.5%)増加している。

#### ウ 経費

決算額は2億9,713万円で、前年度と比較して10億4,570万円(77.9%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して4,050万円(15.8%)増加している。経費の増加は、委託料及び光熱水費等の増加によるものである。

#### エ 減価償却費

決算額は9,048万円で、前年度と比較して4億3,109万円(82.7%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して1,191万円(15.2%)増加している。

#### オ 資産減耗費

決算額は47万円で、前年度と比較して341万円(88.0%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して119万円(71.9%)減少している。

#### カ 研究研修費

決算額は552万円で、前年度と比較して5,444万円(90.8%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して49万円(9.7%)増加している。

#### ( 医業外費用 )

企業債の支払利息等であり、決算額は3,871万円で、前年度と比較して2億3,074万円(85.6%)減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して4万円(0.1%)増加している。

#### ( 特別損失 )

過年度損益修正損等であり、決算額は46億1,459万円で、前年度と比較して45億6,534万円(9269.7%)増加している。これは、与謝の海病院の府立医科大学附属病院化及び看護学校の一般会計化に伴い、病院事業会計から固定資産等に移行する損失処理によるものである。

#### (4) 経 営 比 率

医業費用に対する医業収益の割合（医業収支比率）は、次表のとおり、病院全体では前年度と比較して14.5ポイント低下しているが、洛南病院単体では5.1ポイント上昇している。

医 業 収 支 比 率 の 推 移

項 目	平成 25 年度	平成 24 年度	平成 23 年度	平成24年度都道府県立病院
医 業 収 支 比 率	%	%	%	%
	70.8	85.3	83.7	89.9 (全病院平均)
洛 南 病 院	70.8	65.7	65.8	66.1 (精神病院平均)
与 謝 の 海 病 院	—	93.4	91.2	85.9 (200～300床病院平均)

#### (5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

区分	資 本 金		資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金	借入資本金		
当 年 度 末 残 高	円	円	円	円
議会の議決による処理額	25,499,814,142	672,619,051	543,624,351	△ 21,919,123,701
条例による処理額	0	0	0	0
処 理 後 残 高	25,499,814,142	672,619,051	543,624,351	△ 21,919,123,701

(注) 旧洛東病院分を含む。

## 4 財 政 状 態

#### (1) 貸借対照表

当年度末における財政状態は、次表のとおり、資産合計は50億8,849万円で、負債合計は2億9,156万円、資本合計は47億9,693万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で84億2,264万円（62.3%）、負債合計で8億1,876万円（73.7%）減少しており、資本合計で76億387万円（61.3%）減少している。

比較貸借対照表

科 目		平成 26 年 3 月 31 日	平成 25 年 3 月 31 日	前 年 度 比 較		
		A	B	C (A-B)	C/B	
資 産 の 部	固 定 資 産	2,786,577,223	10,247,781,875 (2,806,709,121)	△ 7,461,204,652 (△ 20,131,898)	△ 72.8 (△ 0.7)	
	有 形 固 定 資 産	2,785,896,523	10,201,346,325 (2,806,028,421)	△ 7,415,449,802 (△ 20,131,898)	△ 72.7 (△ 0.7)	
	無 形 固 定 資 産	680,700	2,745,900 (680,700)	△ 2,065,200 (0)	△ 75.2 (0.0)	
	投 資	0	43,689,650 (0)	△ 43,689,650 (0)	△ 100.0 -	
	流 動 資 産	2,282,080,464	3,136,822,592 (731,769,670)	△ 854,742,128 (1,550,310,794)	△ 27.2 (211.9)	
	現 金 預 金	2,003,098,557	1,732,073,623 (437,684,710)	271,024,934 (1,565,413,847)	15.6 (357.7)	
	未 収 金	265,543,422	1,269,556,737 (283,660,669)	△ 1,004,013,315 (△ 18,117,247)	△ 79.1 (△ 6.4)	
	貯 蔵 品	8,438,485	130,192,232 (8,424,291)	△ 121,753,747 (14,194)	△ 93.5 (0.2)	
	そ の 他 流 動 資 産	5,000,000	5,000,000 (2,000,000)	0 (3,000,000)	0.0 (150.0)	
	繰 延 勘 定	19,833,328	126,521,938 (18,555,441)	△ 106,688,610 (1,277,887)	△ 84.3 (6.9)	
	企 業 債 発 行 差 金	0	825,900 (0)	△ 825,900 (0)	△ 100.0 -	
	控 除 対 象 外 消 費 税 額	19,833,328	125,696,038 (18,555,441)	△ 105,862,710 (1,277,887)	△ 84.2 (6.9)	
	資産合計 (総資産)		5,088,491,015	13,511,126,405 (3,557,034,232)	△ 8,422,635,390 (1,531,456,783)	△ 62.3 (43.1)
	負 債 の 部	固 定 負 債	190,249,457	421,604,051 (231,471,152)	△ 231,354,594 (△ 41,221,695)	△ 54.9 (△ 17.8)
		企 業 債	52,800,000	131,600,000 (56,400,000)	△ 78,800,000 (△ 3,600,000)	△ 59.9 (△ 6.4)
引 当 金		137,449,457	290,004,051 (175,071,152)	△ 152,554,594 (△ 37,621,695)	△ 52.6 (△ 21.5)	
流 動 負 債		101,307,715	688,714,520 (179,646,151)	△ 587,406,805 (△ 78,338,436)	△ 85.3 (△ 43.6)	
未 払 金		84,082,222	650,370,246 (166,008,947)	△ 566,288,024 (△ 81,926,725)	△ 87.1 (△ 49.4)	
預 り 金		12,225,493	33,344,274 (11,637,204)	△ 21,118,781 (588,289)	△ 63.3 (5.1)	
そ の 他 流 動 負 債		5,000,000	5,000,000 (2,000,000)	0 (3,000,000)	0.0 (150.0)	
負 債 合 計		291,557,172	1,110,318,571 (411,117,303)	△ 818,761,399 (△ 119,560,131)	△ 73.7 (△ 29.1)	

科 目		平成 26 年 3 月 31 日 A	平成 25 年 3 月 31 日 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B
資 本 の 部	資 本 金	26,172,433,193	29,207,140,028	△ 3,034,706,835	△ 10.4
	自 己 資 本 金	25,499,814,142	25,375,657,142	124,157,000	0.5
	借 入 資 本 金	672,619,051	3,831,482,886	△ 3,158,863,835	△ 82.4
	剰 余 金	△ 21,375,499,350	△ 16,806,332,194	△ 4,569,167,156	27.2
	資 本 剰 余 金	543,624,351	543,624,351	0	0.0
	欠 損 金	21,919,123,701	17,349,956,545	4,569,167,156	26.3
資 本 合 計		4,796,933,843	12,400,807,834	△ 7,603,873,991	△ 61.3
負債資本合計（総資本）		5,088,491,015	13,511,126,405	△ 8,422,635,390	△ 62.3

（注）旧洛東病院分を含む。括弧書きの数値は与謝の海病院分及び看護学校分を除いた内数。

## （ 資 産 ）

### ア 固定資産

決算額は27億8,658万円で、前年度と比較して74億6,120万円（72.8%）減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して2,013万円（0.7%）減少している。

### イ 流動資産

決算額は22億8,208万円で、前年度と比較して8億5,474万円（27.2%）減少している。  
流動資産の減少は、主として、与謝の海病院に係る未収金の減少によるものである。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して15億5,031万円（211.9%）増加している。この流動資産の増加は、主として、現金預金の増加によるものである。  
未収金2億6,554万円のうち2億5,483万円は決算整理に伴う平成25年度の診療収入などで、残額は平成24年度以前の診療などによる過年度の未収金である。

## （ 負 債 ）

### ア 固定負債

決算額は1億9,025万円で、前年度と比較して2億3,135万円（54.9%）減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して4,122万円（17.8%）減少している。この固定負債の減少は、主として、退職給与引当金の減少によるものである。

### イ 流動負債

決算額は1億131万円で、前年度と比較して5億8,741万円（85.3%）減少している。  
洛南病院分及び旧洛東病院分の小計では、前年度と比較して7,834万円（43.6%）減少している。この流動負債の減少は、主として、未払金の減少によるものである。

## (資本)

### ア 資本金

決算額は261億7,243万円で、前年度と比較して30億3,471万円(10.4%)減少している。

資本金の減少は、与謝の海病院に係る企業債が皆減し、借入資本金が減少したことによるものである。

### イ 剰余金

決算額は213億7,550万円のマイナスで、前年度と比較して45億6,917万円(27.2%)減少しているが、これは、当年度に純損失が生じ累積欠損金が増加したことによるものである。

## (2) 財務比率

財政状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、未払金が減少したことから大幅に上昇している。

財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は、17.7ポイント上昇している。

なお、固定資産の長期資本に対する割合は、前年度と比較して、24.0ポイント低下している。

財務比率の推移

項目	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成24年度	算式
	%	%	%	都道府県立病院 %	
流動比率	2,252.6	455.5	318.7	270.4	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
自己資本構成比率	81.1	63.4	58.7	32.6	$\frac{\text{自己資本(自己資本金+剰余金)}}{\text{総資本(負債+資本)}} \times 100$
固定資産対 長期資本比率	55.9	79.9	80.3	82.8	$\frac{\text{固定資産}}{\text{(資本金+剰余金+固定負債)}} \times 100$

(注) 旧洛東病院分を含む。また、24年度以前は与謝の海病院及び看護学校を含む。

## (3) 資金の状況

### (資金収支)

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金総額55億700万円に対し、支払資金総額35億390万円で、差引き20億310万円を翌年度に繰り越している。

資金収支の状況

区分	平成25年度	平成24年度	前年度比較	
	A	B	C(A-B)	C/B
受入資金	5,506,997,373	12,454,407,166	△6,947,409,793	△55.8
支払資金	3,503,898,816	10,722,333,543	△7,218,434,727	△67.3
差引	2,003,098,557	1,732,073,623	271,024,934	15.6

(注) 旧洛東病院分を含む。また、24年度以前は与謝の海病院及び看護学校を含む。

( 年度末資金の状況 )

当年度末資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 の 状 況

区 分	平成 25 年 度 A	平成 24 年 度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
現金預金残高 ①	2,003,098,557	1,732,073,623	271,024,934	15.6
未 収 金 ②	265,543,422	1,269,556,737	△ 1,004,013,315	△ 79.1
未 払 金 ③	84,082,222	650,370,246	△ 566,288,024	△ 87.1
預 り 金 ④	12,225,493	33,344,274	△ 21,118,781	△ 63.3
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	2,172,334,264	2,317,915,840	△ 145,581,576	△ 6.3
⑤の退職給与引当金	137,449,457	290,004,051	△ 152,554,594	△ 52.6
内訳 損益勘定留保資金	2,034,884,807	2,027,911,789	6,973,018	0.3
繰越建設改良資金	0	0	0	—

(注) 旧洛東病院分を含む。また、24年度以前は与謝の海病院及び看護学校を含む。

《参考資料》

1 過去10年間の患者数等の推移

洛 南 病 院						
	入院患者数等			外来患者数等		
	延べ入院患者数		病床利用 率 (%)	延べ外来患者数		一日平均 患者数
	(人)	指 数		(人)	指 数	
16	77,425	100.0	79.7	31,166	100.0	128.3
17	75,439	97.4	78.4	31,975	102.6	131.0
18	75,336	97.3	80.6	34,108	109.4	139.2
19	74,596	96.3	79.6	34,498	110.7	140.8
20	74,802	96.6	80.1	35,994	115.5	148.1
21	71,026	91.7	76.0	36,461	117.0	150.7
22	74,171	95.8	79.4	37,593	120.6	154.7
23	71,555	92.4	76.4	37,181	119.3	152.4
24	69,041	89.2	73.9	37,410	120.0	152.7
25	71,638	92.5	76.7	38,024	122.0	155.8

2 過去10年間の医業収益及び医業費用等の推移

洛 南 病 院					
	医 業 収 益		医 業 費 用		医業収支比率 (%)
	(千円)	指 数	(千円)	指 数	
16	1,358,242	100.0	2,188,975	100.0	62.0
17	1,351,430	99.5	2,399,139	109.6	56.3
18	1,514,182	111.5	2,458,316	112.3	61.6
19	1,554,486	114.4	2,444,924	111.7	63.6
20	1,563,366	115.1	2,456,161	112.2	63.7
21	1,508,763	111.1	2,291,108	104.7	65.9
22	1,627,988	119.9	2,488,640	113.7	65.4
23	1,580,470	116.4	2,400,234	109.7	65.8
24	1,564,461	115.2	2,381,165	108.8	65.7
25	1,643,203	121.0	2,319,708	106.0	70.8





# 公營企業會計決算審查參考資料

比較損益計算書（電気事業）

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	366,109	△ 76,594	390,127	24,018	6.6	347,516	△ 42,611	△ 10.9	357,686	10,170	2.9
水力発電電力料	329,323	△ 71,182	344,659	15,336	4.7	297,342	△ 47,317	△ 13.7	353,365	56,023	18.8
風力発電電力料	36,429	△ 5,276	45,177	8,748	24.0	49,890	4,713	10.4	3,985	△ 45,905	△ 92.0
営業雑収益	357	△ 136	291	△ 66	△ 18.5	284	△ 7	△ 2.4	336	52	18.4
営業費用	393,489	△ 45,017	379,274	△ 14,215	△ 3.6	408,777	29,503	7.8	462,977	54,200	13.3
水力発電費	222,789	△ 53,416	225,749	2,960	1.3	270,696	44,947	19.9	263,048	△ 7,648	△ 2.8
風力発電費	107,591	11,065	89,527	△ 18,064	△ 16.8	83,168	△ 6,359	△ 7.1	144,297	61,129	73.5
一般管理費	63,109	△ 2,666	63,998	889	1.4	54,913	△ 9,085	△ 14.2	55,632	719	1.3
営業損益	△ 27,380	△ 31,577	10,853	38,233	黒字転換	△ 61,261	△ 72,114	△ 664.5	△ 105,291	△ 44,030	71.9
財務収益	3,393	922	1,649	△ 1,744	△ 51.4	1,464	△ 185	△ 11.2	1,201	△ 263	△ 18.0
受取利息	3,393	922	1,649	△ 1,744	△ 51.4	1,464	△ 185	△ 11.2	1,201	△ 263	△ 18.0
事業外収益	17,074	1,920	4,889	△ 12,185	△ 71.4	6,917	2,028	41.5	73,570	66,653	963.6
雑収益	17,074	1,920	4,889	△ 12,185	△ 71.4	6,917	2,028	41.5	73,570	66,653	963.6
財務費用	14,995	△ 3,214	11,899	△ 3,096	△ 20.6	9,489	△ 2,410	△ 20.3	7,919	△ 1,570	△ 16.5
支払利息	14,995	△ 3,214	11,899	△ 3,096	△ 20.6	9,489	△ 2,410	△ 20.3	7,919	△ 1,570	△ 16.5
事業外費用	0	△ 2	101	101	皆増	0	△ 101	皆減	2,328	2,328	皆増
雑損失	0	△ 2	101	101	皆増	0	△ 101	皆減	2,328	2,328	皆増
経常損益	△ 21,908	△ 25,519	5,391	27,299	黒字転換	△ 62,369	△ 67,760	△ 1256.9	△ 40,767	21,602	△ 34.6
特別利益	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
過年度損益修正益	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
当年度純利益	△ 21,908	△ 25,519	5,391	27,299	黒字転換	△ 62,369	△ 67,760	△ 1256.9	△ 40,767	21,602	△ 34.6
前年度繰越欠損金	11,925	△ 3,611	33,833	21,908	183.7	28,442	△ 5,391	△ 15.9	90,811	62,369	219.3
当年度未処分利益剰余金	△ 33,833	△ 21,908	△ 28,442	5,391	△ 15.9	△ 90,811	△ 62,369	219.3	△ 131,578	△ 40,767	44.9

費用の概要

(税込)

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	108,422	25.6	110,729	27.1	2.1	101,984	23.7	△ 7.9	95,710	19.7	△ 6.2
修繕費	58,485	13.8	39,045	9.6	△ 33.2	57,060	13.3	46.1	41,403	8.5	△ 27.4
市町村交付金	19,217	4.6	17,487	4.3	△ 9.0	16,941	3.9	△ 3.1	15,490	3.2	△ 8.6
ダム管理分担金	29,664	7.0	31,333	7.7	5.6	46,983	10.9	49.9	47,680	9.8	1.5
減価償却費	123,635	29.2	124,654	30.6	0.8	125,467	29.1	0.7	138,350	28.4	10.3
支払利息等	14,995	3.6	11,899	2.9	△ 20.6	9,489	2.2	△ 20.3	7,919	1.6	△ 16.5
固定資産除却費	2,588	0.6	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
その他経費	66,090	15.6	72,541	17.8	9.8	72,789	16.9	0.3	139,918	28.8	92.2
計	423,096	100.0	407,688	100.0	△ 3.6	430,713	100.0	5.6	486,470	100.0	12.9

(注)増減額(千円) = 当年度金額 - 前年度金額、前年度比較(%) = (当年度金額 - 前年度金額) ÷ 前年度金額 × 100 (以下同じ)

比較貸借対照表（電気事業）

区 分	借						方					
	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定資産	2,254,192	72.4	2,092,801	67.6	△ 7.2	2,063,100	70.8	△ 1.4	1,979,138	69.3	△ 4.1	
電気事業固定資産	2,154,192	69.2	2,029,537	65.6	△ 5.8	2,063,100	70.8	1.7	1,979,138	69.3	△ 4.1	
水力発電設備	1,070,347	34.4	988,507	31.9	△ 7.6	1,064,996	36.5	7.7	1,020,429	35.7	△ 4.2	
風力発電設備	1,081,902	34.7	1,039,215	33.6	△ 3.9	996,528	34.2	△ 4.1	955,023	33.5	△ 4.2	
業務設備	1,943	0.1	1,815	0.1	△ 6.6	1,576	0.1	△ 13.2	3,686	0.1	133.9	
建設仮勘定	0	0.0	63,264	2.0	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	—	
水力発電施設改良建設仮勘定	0	0.0	63,264	2.0	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	—	
投資	100,000	3.2	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
長期投資	100,000	3.2	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
流動資産	860,021	27.6	1,003,508	32.4	16.7	848,876	29.2	△ 15.4	874,941	30.7	3.1	
現金預金	790,794	25.4	839,952	27.1	6.2	783,330	26.9	△ 6.7	806,636	28.3	3.0	
未収金	66,215	2.1	160,453	5.2	142.3	62,546	2.2	△ 61.0	65,305	2.3	4.4	
前払費用	12	0.0	103	0.0	758.3	0	0.0	皆減	0	0.0	—	
その他流動資産	3,000	0.1	3,000	0.1	0.0	3,000	0.1	0.0	3,000	0.1	0.0	
資産合計	3,114,213	100.0	3,096,309	100.0	△ 0.6	2,911,976	100.0	△ 6.0	2,854,079	100.0	△ 2.0	
	貸						方					
固定負債	183,427	5.9	215,563	7.0	17.5	127,935	4.4	△ 40.7	108,265	3.8	△ 15.4	
引当金	152,117	4.9	184,253	6.0	21.1	96,625	3.3	△ 47.6	108,265	3.8	12.0	
退職給与引当金	46,874	1.5	56,928	1.9	21.4	56,928	1.9	0.0	56,928	2.0	0.0	
修繕引当金	105,243	3.4	127,325	4.1	21.0	39,697	1.4	△ 68.8	51,337	1.8	29.3	
濁水準備引当金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—	
その他固定負債	31,310	1.0	31,310	1.0	0.0	31,310	1.1	0.0	0	0.0	皆減	
流動負債	42,291	1.3	72,160	2.3	70.6	102,806	3.5	42.5	171,383	6.0	66.7	
未払金	38,853	1.2	68,615	2.2	76.6	99,242	3.4	44.6	165,947	5.8	67.2	
前受金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—	
その他流動負債	3,438	0.1	3,545	0.1	3.1	3,564	0.1	0.5	5,436	0.2	52.5	
負債合計	225,718	7.2	287,723	9.3	27.5	230,741	7.9	△ 19.8	279,648	9.8	21.2	
資本金	2,303,919	74.0	2,218,619	71.7	△ 3.7	2,153,637	74.0	△ 2.9	2,087,600	73.1	△ 3.1	
自己資本金	1,814,080	58.3	1,814,080	58.6	0.0	1,814,080	62.3	0.0	1,814,080	63.5	0.0	
借入資本金	489,839	15.7	404,539	13.1	△ 17.4	339,557	11.7	△ 16.1	273,520	9.6	△ 19.4	
企業債	489,839	15.7	404,539	13.1	△ 17.4	339,557	11.7	△ 16.1	273,520	9.6	△ 19.4	
剰余金	584,576	18.8	589,967	19.0	0.9	527,598	18.1	△ 10.6	486,831	17.1	△ 7.7	
資本剰余金	618,409	19.9	618,409	19.9	0.0	618,409	21.2	0.0	618,409	21.7	0.0	
利益剰余金	△ 33,833	△ 1.1	△ 28,442	△ 0.9	△ 15.9	△ 90,811	△ 3.1	219.3	△ 131,578	△ 4.6	44.9	
減債積立金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—	
当年度未処分利益剰余金	△ 33,833	△ 1.1	△ 28,442	△ 0.9	△ 15.9	△ 90,811	△ 3.1	219.3	△ 131,578	△ 4.6	44.9	
資本合計	2,888,495	92.8	2,808,586	90.7	△ 2.8	2,681,235	92.1	△ 4.5	2,574,431	90.2	△ 4.0	
負債資本合計	3,114,213	100.0	3,096,309	100.0	△ 0.6	2,911,976	100.0	△ 6.0	2,854,079	100.0	△ 2.0	

比較損益計算書(水道事業)

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	5,146,011	41,102	4,856,661	△ 289,350	△ 5.6	4,832,674	△ 23,987	△ 0.5	4,773,785	△ 58,889	△ 1.2
給水収益	5,128,673	41,592	4,838,994	△ 289,679	△ 5.6	4,814,644	△ 24,350	△ 0.5	4,756,233	△ 58,411	△ 1.2
その他営業収益	17,338	△ 490	17,667	329	1.9	18,030	363	2.1	17,552	△ 478	△ 2.7
営業費用	4,224,062	37,904	4,322,971	98,909	2.3	4,044,946	△ 278,025	△ 6.4	4,100,809	55,863	1.4
原水、浄水及び送水費	1,605,019	△ 361,508	1,508,144	△ 96,875	△ 6.0	1,879,033	370,889	24.6	1,957,480	78,447	4.2
総係費	359,417	△ 25,232	152,327	△ 207,090	△ 57.6	131,158	△ 21,169	△ 13.9	120,810	△ 10,348	△ 7.9
減価償却費	2,080,798	275,785	2,081,160	362	0.0	2,026,855	△ 54,305	△ 2.6	1,972,366	△ 54,489	△ 2.7
資産減耗費	178,828	148,859	581,340	402,512	225.1	7,900	△ 573,440	△ 98.6	50,153	42,253	534.8
営業損益	921,949	3,198	533,690	△ 388,259	△ 42.1	787,728	254,038	47.6	672,976	△ 114,752	△ 14.6
営業外収益	191,544	9,366	565,297	373,753	195.1	136,609	△ 428,688	△ 75.8	121,392	△ 15,217	△ 11.1
受取利息	30,568	24,509	9,962	△ 20,606	△ 67.4	10,110	148	1.5	7,739	△ 2,371	△ 23.5
他会計補助金	155,786	△ 17,116	139,618	△ 16,168	△ 10.4	124,718	△ 14,900	△ 10.7	113,297	△ 11,421	△ 9.2
雑収益	5,190	1,973	415,717	410,527	7,910.0	1,781	△ 413,936	△ 99.6	356	△ 1,425	△ 80.0
営業外費用	1,122,480	67,586	1,273,689	151,209	13.5	1,022,728	△ 250,961	△ 19.7	953,934	△ 68,794	△ 6.7
支払利息等	1,110,553	66,987	1,027,915	△ 82,638	△ 7.4	953,332	△ 74,583	△ 7.3	885,999	△ 67,333	△ 7.1
雑支出	11,927	599	245,774	233,847	1,960.7	69,396	△ 176,378	△ 71.8	67,935	△ 1,461	△ 2.1
経常損益	△ 8,987	△ 55,022	△ 174,702	△ 165,715	1,843.9	△ 98,391	76,311	△ 43.7	△ 159,566	△ 61,175	62.2
特別利益	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
過年度損益修正益	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
当年度純利益	△ 8,987	△ 55,022	△ 174,702	△ 165,715	1,843.9	△ 98,391	76,311	△ 43.7	△ 159,566	△ 61,175	62.2
前年度繰越欠損金	0	0	8,987	8,987	皆増	183,689	174,702	1,943.9	282,080	98,391	53.6
当年度未処分利益剰余金	△ 8,987	△ 55,022	△ 183,689	△ 174,702	1,943.9	△ 282,080	△ 98,391	53.6	△ 441,646	△ 159,566	56.6

費用の概要

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	678,481	12.4	461,929	8.1	△ 31.9	429,975	8.2	△ 6.9	410,176	7.9	△ 4.6
修繕費	348,716	6.4	293,025	5.1	△ 16.0	586,414	11.2	100.1	748,654	14.5	27.7
動力費	145,918	2.7	156,030	2.7	6.9	171,082	3.2	9.6	169,186	3.3	△ 1.1
薬品費	59,403	1.1	54,419	1.0	△ 8.4	59,898	1.1	10.1	57,014	1.1	△ 4.8
ダム管理分担費	318,957	5.8	294,856	5.2	△ 7.6	299,179	5.7	1.5	261,646	5.1	△ 12.5
減価償却費	2,080,798	38.1	2,081,160	36.4	0.0	2,026,855	38.6	△ 2.6	1,972,367	38.1	△ 2.7
支払利息	684,030	12.5	648,631	11.4	△ 5.2	618,873	11.8	△ 4.6	582,207	11.2	△ 5.9
ダム割賦負担金利息	426,523	7.8	379,284	6.6	△ 11.1	334,458	6.4	△ 11.8	303,792	5.9	△ 9.2
その他経費	721,560	13.2	1,345,413	23.5	86.5	724,474	13.8	△ 46.2	666,621	12.9	△ 8.0
計	5,464,386	100.0	5,714,747	100.0	4.6	5,251,208	100.0	△ 8.1	5,171,663	100.0	△ 1.5

比較貸借対照表(水道事業)

区 分	借 方										
	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
固定資産	91,146,737	94.3	89,340,399	95.2	△ 2.0	86,975,503	94.9	△ 2.6	86,447,301	94.4	△ 0.6
有形固定資産	61,550,036	63.7	60,114,188	64.1	△ 2.3	59,012,659	64.4	△ 1.8	58,719,201	64.1	△ 0.5
土地	9,898,771	10.2	9,898,771	10.6	0.0	9,898,771	10.8	0.0	9,898,771	10.8	0.0
建物	3,996,351	4.1	3,854,409	4.1	△ 3.6	3,721,605	4.1	△ 3.4	3,595,830	3.9	△ 3.4
構築物	35,038,191	36.3	34,376,548	36.6	△ 1.9	33,873,510	37.0	△ 1.5	33,553,316	36.7	△ 0.9
機械及び装置	12,533,882	13.0	11,882,882	12.7	△ 5.2	11,391,864	12.4	△ 4.1	11,547,560	12.6	1.4
車両運搬具	5,189	0.0	4,009	0.0	△ 22.7	7,018	0.0	75.1	6,370	0.0	△ 9.2
工具器具及び備品	77,652	0.1	97,569	0.1	25.6	119,891	0.1	22.9	117,354	0.1	△ 2.1
無形固定資産	21,864,808	22.6	20,150,512	21.5	△ 7.8	19,982,705	21.8	△ 0.8	19,868,337	21.7	△ 0.6
水利権	1,103,621	1.1	926,500	1.0	△ 16.0	820,272	0.9	△ 11.5	716,200	0.8	△ 12.7
ダム使用権	20,760,815	21.5	19,223,640	20.5	△ 7.4	19,162,061	20.9	△ 0.3	19,144,801	20.9	△ 0.1
電話加入権	372	0.0	372	0.0	0.0	372	0.0	0.0	372	0.0	0.0
その他権利	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	6,964	0.0	皆増
投資及びその他の資産	1,875,000	1.9	1,991,750	2.1	6.2	1,000,000	1.1	△ 49.8	1,000,000	1.1	0.0
長期貸付金	1,875,000	1.9	1,875,000	2.0	0.0	1,000,000	1.1	△ 46.7	1,000,000	1.1	0.0
長期未収金	0	0.0	116,750	0.1	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	—
建設仮勘定	5,856,893	6.1	7,083,949	7.5	21.0	6,980,139	7.6	△ 1.5	6,859,763	7.5	△ 1.7
広域的水道拡充建設準備勘定	5,837,145	6.1	6,216,866	6.6	6.5	6,044,736	6.6	△ 2.8	5,861,369	6.4	△ 3.0
水道施設改良建設仮勘定	19,748	0.0	867,083	0.9	4290.7	935,403	1.0	7.9	998,394	1.1	6.7
流動資産	5,462,129	5.7	4,519,886	4.8	△ 17.3	4,686,339	5.1	3.7	5,120,543	5.6	9.3
現金預金	4,972,151	5.2	3,957,231	4.2	△ 20.4	4,117,235	4.5	4.0	4,628,349	5.1	12.4
未収金	485,695	0.5	550,496	0.6	13.3	550,625	0.6	0.0	466,215	0.5	△ 15.3
貯蔵品	4,279	0.0	4,279	0.0	0.0	18,479	0.0	331.9	25,979	0.0	40.6
前払費用	4	0.0	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
前払金	0	0.0	7,880	0.0	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	—
資 産 合 計	96,608,866	100.0	93,860,285	100.0	△ 2.8	91,661,842	100.0	△ 2.3	91,567,844	100.0	△ 0.1
					貸			方			
固定負債	15,133,716	15.7	13,639,540	14.5	△ 9.9	12,466,369	13.6	△ 8.6	11,785,560	12.9	△ 5.5
引当金	3,055,707	3.2	3,069,448	3.3	0.4	3,151,421	3.4	2.7	3,288,882	3.6	4.4
その他固定負債	12,078,009	12.5	10,570,092	11.2	△ 12.5	9,314,948	10.2	△ 11.9	8,496,678	9.3	△ 8.8
流動負債	1,116,801	1.1	568,769	0.6	△ 49.1	821,548	0.9	44.4	1,450,248	1.6	76.5
未払金	1,103,496	1.1	536,209	0.6	△ 51.4	816,148	0.9	52.2	1,443,061	1.6	76.8
その他流動負債	13,305	0.0	32,560	0.0	144.7	5,400	0.0	△ 83.4	7,187	0.0	33.1
負 債 合 計	16,250,517	16.8	14,208,309	15.1	△ 12.6	13,287,917	14.5	△ 6.5	13,235,808	14.5	△ 0.4
資本金	59,377,937	61.5	59,395,277	63.3	0.0	58,080,113	63.4	△ 2.2	58,056,548	63.4	△ 0.0
自己資本金	30,516,959	31.6	31,271,335	33.3	2.5	31,856,615	34.8	1.9	32,487,599	35.5	2.0
借入資本金	28,860,978	29.9	28,123,942	30.0	△ 2.6	26,223,498	28.6	△ 6.8	25,568,949	27.9	△ 2.5
企業債	28,536,351	29.5	27,799,315	29.6	△ 2.6	26,223,498	28.6	△ 5.7	25,568,949	27.9	△ 2.5
他会計借入金	324,627	0.4	324,627	0.4	0.0	0	0.0	皆減	0	0.0	—
剰余金	20,980,412	21.7	20,256,699	21.6	△ 3.4	20,293,812	22.1	0.2	20,275,488	22.1	△ 0.1
資本剰余金	20,989,399	21.7	20,440,388	21.8	△ 2.6	20,575,892	22.4	0.7	20,717,134	22.6	0.7
利益剰余金	△ 8,987	0.0	△ 183,689	△ 0.2	1943.9	△ 282,080	△ 0.3	53.6	△ 441,646	△ 0.5	56.6
当年度未処分利益剰余金	△ 8,987	0.0	△ 183,689	△ 0.2	1943.9	△ 282,080	△ 0.3	53.6	△ 441,646	△ 0.5	56.6
資 本 合 計	80,358,349	83.2	79,651,976	84.9	△ 0.9	78,373,925	85.5	△ 1.6	78,332,036	85.5	△ 0.1
負債資本合計	96,608,866	100.0	93,860,285	100.0	△ 2.8	91,661,842	100.0	△ 2.3	91,567,844	100.0	△ 0.1

比較損益計算書(工業用水道事業)

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	209,240	14,154	209,783	543	0.3	211,187	1,404	0.7	210,197	△ 990	△ 0.5
給水収益	209,071	14,159	209,612	541	0.3	211,020	1,408	0.7	210,111	△ 909	△ 0.4
その他営業収益	169	△ 5	171	2	1.2	167	△ 4	△ 2.3	86	△ 81	△ 48.5
営業費用	189,286	4,868	189,236	△ 50	△ 0.0	200,141	10,905	5.8	194,732	△ 5,409	△ 2.7
原水、浄水及び送水費	102,145	△ 844	103,494	1,349	1.3	119,251	15,757	15.2	111,633	△ 7,618	△ 6.4
総係費	20,044	2,236	22,903	2,859	14.3	18,209	△ 4,694	△ 20.5	18,506	297	1.6
減価償却費	61,447	1,382	61,845	398	0.6	62,577	732	1.2	63,564	987	1.6
資産減耗費	5,650	2,094	994	△ 4,656	△ 82.4	104	△ 890	△ 89.5	1,029	925	889.4
営業損益	19,954	9,286	20,547	593	3.0	11,046	△ 9,501	△ 46.2	15,465	4,419	40.0
営業外収益	6,738	4,281	1,992	△ 4,746	△ 70.4	1,865	△ 127	△ 6.4	2,029	164	8.8
受取利息	6,704	4,407	1,972	△ 4,732	△ 70.6	1,820	△ 152	△ 7.7	1,988	168	9.2
雑収益	34	△ 126	20	△ 14	△ 41.2	45	25	125.0	41	△ 4	△ 8.9
営業外費用	1,171	△ 81	1,087	△ 84	△ 7.2	1,000	△ 87	△ 8.0	910	△ 90	△ 9.0
支払利息	1,171	△ 81	1,086	△ 85	△ 7.3	1,000	△ 86	△ 7.9	910	△ 90	△ 9.0
雑支出	0	0	1	1	皆増	0	△ 1	皆減	0	0	—
経常損益	25,521	13,648	21,452	△ 4,069	△ 15.9	11,911	△ 9,541	△ 44.5	16,584	4,673	39.2
特別利益	0	△ 274	0	0	—	0	0	—	0	0	—
固定資産売却益	0	△ 274	0	0	—	0	0	—	0	0	—
当年度純利益	25,521	13,374	21,452	△ 4,069	△ 15.9	11,911	△ 9,541	△ 44.5	16,584	4,673	39.2
前年度繰越欠損金	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
当年度未処分利益剰余金	25,521	13,374	21,452	△ 4,069	△ 15.9	11,911	△ 9,541	△ 44.5	16,584	4,673	39.2

費用の概要

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	48,959	25.1	52,589	26.7	7.4	47,570	22.8	△ 9.5	46,829	23.5	△ 1.6
修繕費	31,418	16.1	26,897	13.6	△ 14.4	37,207	17.8	38.3	19,605	9.8	△ 47.3
動力費	28,244	14.5	31,594	16.0	11.9	32,347	15.5	2.4	40,987	20.5	26.7
薬品費	1,511	0.8	2,098	1.1	38.8	1,402	0.7	△ 33.2	2,572	1.3	83.5
減価償却費	61,447	31.6	61,844	31.4	0.6	62,577	30.0	1.2	63,564	31.8	1.6
固定資産除却費	5,777	3.0	1,006	0.5	△ 82.6	104	0.0	△ 89.7	1,029	0.5	889.4
支払利息	1,170	0.6	1,087	0.6	△ 7.1	1,000	0.5	△ 8.0	911	0.5	△ 8.9
その他経費	16,231	8.3	19,963	10.1	23.0	26,494	12.7	32.7	24,134	12.1	△ 8.9
計	194,757	100.0	197,078	100.0	1.2	208,701	100.0	5.9	199,631	100.0	△ 4.3





比較損益計算書（病院事業）

区 分	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
医業収益	6,526,796	148,363	6,831,846	305,050	4.7	6,947,392	115,546	1.7	1,643,203	△ 5,304,189	△ 76.3
入院収益	5,071,217	157,135	5,280,843	209,626	4.1	5,277,125	△ 3,718	△ 0.1	1,335,099	△ 3,942,026	△ 74.7
外来収益	1,346,780	△ 4,149	1,436,652	89,872	6.7	1,548,345	111,693	7.8	302,133	△ 1,246,212	△ 80.5
その他医業収益	108,799	△ 4,623	114,351	5,552	5.1	121,922	7,571	6.6	5,971	△ 115,951	△ 95.1
医業費用	8,096,468	162,155	8,160,043	63,575	0.8	8,146,782	△ 13,261	△ 0.2	2,320,361	△ 5,826,421	△ 71.5
給与費	5,087,860	324,426	4,960,333	△ 127,527	△ 2.5	4,815,902	△ 144,431	△ 2.9	1,716,515	△ 3,099,387	△ 64.4
材料費	1,357,519	△ 64,641	1,390,819	33,300	2.5	1,402,643	11,824	0.9	210,258	△ 1,192,385	△ 85.0
経費	1,130,200	42,814	1,292,377	162,177	14.3	1,342,829	50,452	3.9	297,128	△ 1,045,701	△ 77.9
減価償却費	460,038	△ 138,067	412,622	△ 47,416	△ 10.3	521,570	108,948	26.4	90,477	△ 431,093	△ 82.7
資産減耗費	7,294	569	46,427	39,133	536.5	3,877	△ 42,550	△ 91.6	466	△ 3,411	△ 88.0
研究研修費	53,557	△ 2,946	57,465	3,908	7.3	59,961	2,496	4.3	5,517	△ 54,444	△ 90.8
医業損益	△ 1,569,672	△ 13,792	△ 1,328,197	241,475	△ 15.4	△ 1,199,390	128,807	△ 9.7	△ 677,158	522,232	△ 43.5
医業外収益	1,337,368	73,501	1,177,010	△ 160,358	△ 12.0	1,129,994	△ 47,016	△ 4.0	663,313	△ 466,681	△ 41.3
受取利息配当金	905	△ 534	1,252	347	38.3	353	△ 899	△ 71.8	1,148	795	225.2
他会計補助金	1,289,659	77,645	1,132,523	△ 157,136	△ 12.2	1,077,798	△ 54,725	△ 4.8	655,298	△ 422,500	△ 39.2
補助金	20,528	△ 1,199	16,422	△ 4,106	△ 20.0	19,685	3,263	19.9	0	△ 19,685	△ 100.0
その他医業外収益	26,276	△ 2,411	26,813	537	2.0	32,158	5,345	19.9	6,867	△ 25,291	△ 78.6
医業外費用	262,702	△ 24,921	262,285	△ 417	△ 0.2	269,443	7,158	2.7	38,707	△ 230,736	△ 85.6
支払利息及び企業債取扱諸費	110,488	△ 20,427	101,951	△ 8,537	△ 7.7	92,050	△ 9,901	△ 9.7	10,348	△ 81,702	△ 88.8
繰延勘定償却	28,059	△ 2,845	26,665	△ 1,394	△ 5.0	37,638	10,973	41.2	2,261	△ 35,377	△ 94.0
雑損失	124,155	△ 1,649	133,669	9,514	7.7	139,755	6,086	4.6	26,098	△ 113,657	△ 81.3
看護学校収益	157,953	△ 32,478	198,280	40,327	25.5	177,406	△ 20,874	△ 10.5	0	△ 177,406	△ 100.0
他会計補助金	144,110	△ 31,615	183,841	39,731	27.6	162,651	△ 21,190	△ 11.5	0	△ 162,651	△ 100.0
その他看護学校収益	13,843	△ 863	14,439	596	4.3	14,755	316	2.2	0	△ 14,755	△ 100.0
看護学校費用	161,545	△ 30,053	203,183	41,638	25.8	169,592	△ 33,591	△ 16.5	0	△ 169,592	△ 100.0
給与費	100,697	△ 27,002	134,554	33,857	33.6	103,894	△ 30,660	△ 22.8	0	△ 103,894	△ 100.0
その他経費	60,848	△ 3,051	68,629	7,781	12.8	65,698	△ 2,931	△ 4.3	0	△ 65,698	△ 100.0
経常損益	△ 498,599	82,205	△ 418,376	80,223	△ 16.1	△ 331,025	87,351	△ 20.9	△ 52,552	278,473	△ 84.1
特別利益	28,269	10,801	60,991	32,722	115.8	47,534	△ 13,457	△ 22.1	97,971	50,437	106.1
過年度損益修正益	28,053	10,666	60,864	32,811	117.0	45,753	△ 15,111	△ 24.8	97,971	52,218	114.1
その他特別利益	216	135	127	△ 89	△ 41.2	1,781	1,654	1302.4	0	△ 1,781	△ 100.0
特別損失	15,285	7,296	60,632	45,347	296.7	49,250	△ 11,382	△ 18.8	4,614,586	4,565,336	9269.7
当年度純損益	△ 485,615	85,709	△ 418,017	67,598	△ 13.9	△ 332,741	85,276	△ 20.4	△ 4,569,167	△ 4,236,426	1273.2
前年度繰越欠損金	16,113,584	571,324	16,599,199	485,615	3.0	17,017,216	418,017	2.5	17,349,957	332,741	2.0
当年度未処理欠損金	16,599,199	485,615	17,017,216	418,017	2.5	17,349,957	332,741	2.0	21,919,124	4,569,167	26.3

比較貸借対照表（病院事業）

区 分	借						方					
	平成22年度		平成23年度			平成24年度			平成25年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定資産	9,388,209	70.6	10,231,223	74.0	9.0	10,247,782	75.8	0.2	2,786,577	54.8	△ 72.8	
有形固定資産	9,355,160	70.4	10,192,288	73.7	8.9	10,201,346	75.5	0.1	2,785,896	54.8	△ 72.7	
土地	1,531,509	11.5	1,531,509	11.1	0.0	1,531,509	11.3	0.0	942,410	18.6	△ 38.5	
建物	6,699,596	50.4	6,491,664	47.0	△ 3.1	6,435,734	47.6	△ 0.9	1,464,444	28.8	△ 77.2	
構築物	387,494	2.9	374,538	2.7	△ 3.3	380,510	2.8	1.6	214,278	4.2	△ 43.7	
器械備品	736,233	5.6	1,774,201	12.8	141.0	1,835,325	13.6	3.4	163,374	3.2	△ 91.1	
車両	328	0.0	20,376	0.1	6112.2	18,268	0.1	△ 10.3	1,390	0.0	△ 92.4	
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—	
無形固定資産	2,746	0.0	2,746	0.0	0.0	2,746	0.0	0.0	681	0.0	△ 75.2	
電話加入権	2,746	0.0	2,746	0.0	0.0	2,746	0.0	0.0	681	0.0	△ 75.2	
投資	30,303	0.2	36,189	0.3	19.4	43,690	0.3	20.7	0	0.0	△ 100.0	
長期貸付金	30,303	0.2	36,189	0.3	19.4	43,690	0.3	20.7	0	0.0	△ 100.0	
流動資産	3,802,079	28.6	3,452,241	25.0	△ 9.2	3,136,823	23.2	△ 9.1	2,282,081	44.8	△ 27.2	
現金預金	2,601,624	19.6	2,241,385	16.3	△ 13.8	1,732,074	12.9	△ 22.7	2,003,099	39.4	15.6	
未収金	1,143,438	8.6	1,148,567	8.3	0.4	1,269,557	9.4	10.5	265,543	5.2	△ 79.1	
貯蔵品	52,017	0.4	57,289	0.4	10.1	130,192	1.0	127.3	8,439	0.2	△ 93.5	
前払金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—	
その他流動資産	5,000	0.0	5,000	0.0	0.0	5,000	0.0	0.0	5,000	0.0	0.0	
繰延勘定	98,584	0.8	137,500	1.0	39.5	126,522	0.9	△ 8.0	19,833	0.4	△ 84.3	
企業債発行差金	1,644	0.0	1,235	0.0	△ 24.9	826	0.0	△ 33.1	0	0.0	△ 100.0	
控除対象外消費税額	96,940	0.8	136,265	1.0	40.6	125,696	0.9	△ 7.8	19,833	0.4	△ 84.2	
資産合計	13,288,872	100.0	13,820,964	100.0	4.0	13,511,127	100.0	△ 2.2	5,088,491	100.0	△ 62.3	
固定負債	694,079	5.2	586,361	4.2	△ 15.5	421,604	3.1	△ 28.1	190,249	3.7	△ 54.9	
企業債	140,000	1.0	140,000	1.0	0.0	131,600	1.0	△ 6.0	52,800	1.0	△ 59.9	
引当金	554,079	4.2	446,361	3.2	△ 19.4	290,004	2.1	△ 35.0	137,449	2.7	△ 52.6	
流動負債	392,717	3.0	1,083,259	7.9	175.8	688,715	5.2	△ 36.4	101,308	2.0	△ 85.3	
未払金	353,317	2.7	1,046,578	7.6	196.2	650,370	4.8	△ 37.9	84,082	1.7	△ 87.1	
預り金	34,400	0.3	31,681	0.3	△ 7.9	33,344	0.3	5.2	12,226	0.3	△ 63.3	
その他流動負債	5,000	0.0	5,000	0.0	0.0	5,000	0.0	0.0	5,000	0.1	0.0	
負債合計	1,086,796	8.2	1,669,620	12.1	53.6	1,110,319	8.2	△ 33.5	291,557	5.7	△ 73.7	
資本金	28,258,079	212.6	28,625,098	207.1	1.3	29,207,140	216.2	2.0	26,172,433	514.3	△ 10.4	
自己資本金	23,979,283	180.4	24,588,816	177.9	2.5	25,375,657	187.8	3.2	25,499,814	501.1	0.5	
借入資本金	4,278,796	32.2	4,036,282	29.2	△ 5.7	3,831,483	28.4	△ 5.1	672,619	13.2	△ 82.4	
企業債	4,278,796	32.2	4,036,282	29.2	△ 5.7	3,831,483	28.4	△ 5.1	672,619	13.2	△ 82.4	
剰余金	△ 16,056,003	△ 120.8	△ 16,473,754	△ 119.2	2.6	△ 16,806,332	△ 124.4	2.0	△ 21,375,499	△ 420.0	27.2	
資本剰余金	543,196	4.1	543,462	3.9	0.0	543,624	4.0	0.0	543,624	10.7	0.0	
欠損金	16,599,199	124.9	17,017,216	123.1	2.5	17,349,956	128.4	2.0	21,919,124	430.7	26.3	
当年度未処理欠損金	16,599,199	124.9	17,017,216	123.1	2.5	17,349,956	128.4	2.0	21,919,124	430.7	26.3	
資本合計	12,202,076	91.8	12,151,344	87.9	△ 0.4	12,400,808	91.8	2.1	4,796,934	94.3	△ 61.3	
負債資本合計	13,288,872	100.0	13,820,964	100.0	4.0	13,511,127	100.0	△ 2.2	5,088,491	100.0	△ 62.3	

病院等別の収益及び費用の状況

区 分	合 計		洛 南 病 院		与 謝 の 海 病 院		看 護 学 校		( 旧 洛 東 病 院 )	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%
病院事業収益	2,404,486,617	100.0	2,310,172,682	100.0	93,466,935	100.0	0	—	847,000	100.0
医業収益	1,643,202,900	68.3	1,643,202,900	71.1	0	0.0	0	—	0	0.0
入院収益	1,335,099,001	55.5	1,335,099,001	57.8	0	0.0	0	—	0	0.0
外来収益	302,132,892	12.6	302,132,892	13.1	0	0.0	0	—	0	0.0
その他医業収益	5,971,007	0.2	5,971,007	0.2	0	0.0	0	—	0	0.0
医業外収益	663,312,843	27.6	662,465,843	28.7	0	0.0	0	—	847,000	100.0
受取利息配当金	1,148,268	0.0	1,148,268	0.1	0	0.0	0	—	0	0.0
他会計補助金	655,298,000	27.3	654,451,000	28.3	0	0.0	0	—	847,000	100.0
補助金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	—	0	0.0
その他医業外収益	6,866,575	0.3	6,866,575	0.3	0	0.0	0	—	0	0.0
看護学校収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	—	0	0.0
他会計補助金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	—	0	0.0
その他看護学校収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	—	0	0.0
特別利益	97,970,874	4.1	4,503,939	0.2	93,466,935	100.0	0	—	0	0.0
過年度損益修正益	97,970,874	4.1	4,503,939	0.2	93,466,935	100.0	0	—	0	0.0
その他特別利益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	—	0	0.0
病院事業費用	6,973,653,773	100.0	2,366,385,714	100.0	3,963,349,306	100.0	643,233,093	100.0	685,660	100.0
医業費用	2,320,360,972	33.3	2,319,707,561	98.0	0	0.0	0	0.0	653,411	95.3
給 与 費	1,716,514,544	24.6	1,716,514,544	72.6	0	0.0	0	0.0	0	0.0
材 料 費	210,257,986	3.0	210,257,986	8.9	0	0.0	0	0.0	0	0.0
経 費	297,128,466	4.3	296,475,055	12.5	0	0.0	0	0.0	653,411	95.3
減価償却費	90,476,577	1.3	90,476,577	3.8	0	0.0	0	0.0	0	0.0
資産減耗費	466,000	0.0	466,000	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
研究研修費	5,517,399	0.1	5,517,399	0.2	0	0.0	0	0.0	0	0.0
医業外費用	38,706,562	0.5	38,674,313	1.6	0	0.0	0	0.0	32,249	4.7
支払利息及び企業債取扱諸費	10,348,388	0.1	10,348,388	0.4	0	0.0	0	0.0	0	0.0
繰延勘定償却	2,260,618	0.0	2,260,618	0.1	0	0.0	0	0.0	0	0.0
雑 損 失	26,097,556	0.4	26,065,307	1.1	0	0.0	0	0.0	32,249	4.7
看護学校費用	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
給 与 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他経費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
特別損失	4,614,586,239	66.2	8,003,840	0.4	3,963,349,306	100.0	643,233,093	100.0	0	0.0
過年度損益修正損	41,929,264	0.6	8,003,840	0.4	33,925,424	0.9	0	0.0	0	0.0
その他特別損失	4,572,656,975	65.6	0	0.0	3,929,423,882	99.1	643,233,093	100.0	0	0.0
純 損 益	△ 4,569,167,156	—	△ 56,213,032	—	△ 3,869,882,371	—	△ 643,233,093	—	161,340	—

病院等別の貸借対照表

区 分	合 計		洛 南 病 院		与 謝 の 海 病 院		看 護 学 校		( 旧 洛 東 病 院 )	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%
固定資産	2,786,577,223	54.9	2,708,273,289	57.9	0	—	0	—	78,303,934	18.9
有形固定資産	2,785,896,523	54.8	2,707,592,589	57.9	0	—	0	—	78,303,934	18.9
土地	942,410,021	18.6	884,458,721	18.9	0	—	0	—	57,951,300	14.0
建物	1,464,443,952	28.8	1,444,112,796	30.9	0	—	0	—	20,331,156	4.9
構築物	214,278,460	4.2	214,256,982	4.6	0	—	0	—	21,478	0.0
器械備品	163,374,061	3.2	163,374,061	3.5	0	—	0	—	0	0.0
車両	1,390,029	0.0	1,390,029	0.0	0	—	0	—	0	0.0
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
無形固定資産	680,700	0.0	680,700	0.0	0	—	0	—	0	0.0
電話加入権	680,700	0.0	680,700	0.0	0	—	0	—	0	0.0
投資	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
長期貸付金	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
流動資産	2,282,080,464	44.8	1,946,537,825	41.7	0	—	0	—	335,542,639	81.1
現金預金	2,003,098,557	39.4	1,667,915,908	35.7	0	—	0	—	335,182,649	81.0
未収金	265,543,422	5.2	265,183,432	5.7	0	—	0	—	359,990	0.1
貯蔵品	8,438,485	0.2	8,438,485	0.2	0	—	0	—	0	0.0
前払金	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
その他流動資産	5,000,000	0.0	5,000,000	0.1	0	—	0	—	0	0.0
繰延勘定	19,833,328	0.4	19,833,328	0.4	0	—	0	—	0	0.0
企業債発行差金	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
控除対象外消費税額	19,833,328	0.4	19,833,328	0.4	0	—	0	—	0	0.0
資 産 合 計	5,088,491,015	100.0	4,674,644,442	100.0	0	—	0	—	413,846,573	100.0
固定負債	190,249,457	3.7	190,249,457	4.0	0	—	0	—	0	0.0
企業債	52,800,000	1.0	52,800,000	1.1	0	—	0	—	0	0.0
引当金	137,449,457	2.7	137,449,457	2.9	0	—	0	—	0	0.0
流動負債	101,307,715	2.0	101,262,890	2.2	0	—	0	—	44,825	0.0
未払金	84,082,222	1.7	84,037,397	1.8	0	—	0	—	44,825	0.0
預り金	12,225,493	0.3	12,225,493	0.3	0	—	0	—	0	0.0
その他流動負債	5,000,000	0.1	5,000,000	0.1	0	—	0	—	0	0.0
負 債 合 計	291,557,172	5.7	291,512,347	6.2	0	—	0	—	44,825	0.0
資本金	26,172,433,193	514.3	7,590,631,521	162.4	14,837,809,473	—	1,162,957,272	—	2,581,034,927	623.7
自己資本金	25,499,814,142	501.1	6,918,012,470	148.0	14,837,809,473	—	1,162,957,272	—	2,581,034,927	623.7
借入資本金	672,619,051	13.2	672,619,051	14.4	0	—	0	—	0	0.0
企業債	672,619,051	13.2	672,619,051	14.4	0	—	0	—	0	0.0
剰余金	△ 21,375,499,350	△ 420.0	△ 3,207,499,426	△ 68.6	△ 14,837,809,473	—	△ 1,162,957,272	—	△ 2,167,233,179	△ 523.7
資本剰余金	543,624,351	10.7	213,033,076	4.6	310,784,698	—	19,806,577	—	0	0.0
受贈財産評価額	11,106,216	0.2	4,336,076	0.1	6,770,140	—	0	—	0	0.0
寄付金	0	0.0	0	0.0	0	—	0	—	0	0.0
国庫補助金	530,078,135	10.4	208,697,000	4.5	301,574,558	—	19,806,577	—	0	0.0
その他資本剰余金	2,440,000	0.0	0	0.0	2,440,000	—	0	—	0	0.0
欠損金	21,919,123,701	430.7	3,420,532,502	73.2	15,148,594,171	—	1,182,763,849	—	2,167,233,179	523.7
前年度未処理欠損金	17,349,956,545	340.9	3,364,319,470	72.0	11,278,711,800	—	539,530,756	—	2,167,394,519	523.7
当年度純損失	4,569,167,156	89.8	56,213,032	1.2	3,869,882,371	—	643,233,093	—	△ 161,340	△ 0.0
資 本 合 計	4,796,933,843	94.3	4,383,132,095	93.8	0	—	0	—	413,801,748	100.0
負債資本合計	5,088,491,015	100.0	4,674,644,442	100.0	0	—	0	—	413,846,573	100.0

比較損益計算書及び比較貸借対照表(洛南病院及び旧洛東病院計)

比較損益計算書(特別損益のぞく)

比較貸借対照表(資本の部のぞく)

区 分	平成24年度	平成25年度		
	金 額	金 額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	%
医業収益	1,564,461	1,643,203	78,742	5.0
入院収益	1,256,481	1,335,099	78,618	6.3
外来収益	301,656	302,133	477	0.2
その他医業収益	6,324	5,971	△ 353	△ 5.6
医業費用	2,382,588	2,320,361	△ 62,227	△ 2.6
給与費	1,837,597	1,716,515	△ 121,082	△ 6.6
材料費	203,108	210,258	7,150	3.5
経費	256,625	297,128	40,503	15.8
減価償却費	78,568	90,477	11,909	15.2
資産減耗費	1,659	466	△ 1,193	△ 71.9
研究研修費	5,031	5,517	486	9.7
医業損益	△ 818,127	△ 677,158	140,969	△ 17.2
医業外収益	793,720	663,313	△ 130,407	△ 16.4
受取利息配当金	177	1,148	971	548.6
他会計補助金	787,149	655,298	△ 131,851	△ 16.8
補助金	0	0	0	—
その他医業外収益	6,394	6,867	473	7.4
医業外費用	38,667	38,707	40	0.1
支払利息及び企業債取扱諸費	13,008	10,348	△ 2,660	△ 20.4
繰延勘定償却	1,683	2,261	578	34.3
雑損失	23,976	26,098	2,122	8.9
看護学校収益	0	0	0	—
他会計補助金	0	0	0	—
その他看護学校収益	0	0	0	—
看護学校費用	0	0	0	—
給与費	0	0	0	—
その他経費	0	0	0	—
経常損益	△ 63,074	△ 52,552	10,522	△ 16.7

区 分	借 方				
	平成24年度		平成25年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%
固定資産	2,806,709	78.9	2,786,577	54.8	△ 0.7
有形固定資産	2,806,028	78.9	2,785,896	54.7	△ 0.7
土地	942,410	26.5	942,410	18.5	0.0
建物	1,510,841	42.5	1,464,444	28.8	△ 3.1
構築物	225,124	6.3	214,278	4.2	△ 4.8
器械備品	125,793	3.5	163,374	3.2	29.9
車両	1,860	0.1	1,390	0.0	△ 25.3
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	—
無形固定資産	681	0.0	681	0.0	0.0
電話加入権	681	0.0	681	0.0	0.0
投資	0	0.0	0	0.0	—
長期貸付金	0	0.0	0	0.0	—
流動資産	731,770	20.6	2,282,081	44.8	211.9
現金預金	437,685	12.3	2,003,099	39.4	357.7
未収金	283,661	8.0	265,543	5.2	△ 6.4
貯蔵品	8,424	0.2	8,439	0.2	0.2
前払金	0	0.0	0	0.0	—
その他流動資産	2,000	0.1	5,000	0.1	150.0
繰延勘定	18,555	0.5	19,833	0.4	6.9
企業債発行差金	0	0.0	0	0.0	—
控除対象外消費税額	18,555	0.5	19,833	0.4	6.9
資 産 合 計	3,557,034	100.0	5,088,491	100.0	43.1
	貸 方				
固定負債	231,471	6.5	190,249	3.7	△ 17.8
企業債	56,400	1.6	52,800	1.0	△ 6.4
引当金	175,071	4.9	137,449	2.7	△ 21.5
流動負債	179,646	5.1	101,308	2.0	△ 43.6
未払金	166,009	4.7	84,082	1.7	△ 49.4
預り金	11,637	0.3	12,226	0.2	5.1
その他流動負債	2,000	0.1	5,000	0.1	150.0
負 債 合 計	411,117	11.6	291,557	5.7	△ 29.1

