

# 平成31年度 横浜市公営企業会計予算



平成31年度横浜市公営企業会計予算概要

(1) 予算額									
会 計 別	収 入				支 出				
	平成 31 年度 予 定 額	平成 30 年度 予 定 額	比 較		平成 31 年度 予 定 額	平成 30 年度 予 定 額	比 較		
			増	△ 減			比 率	増	△ 減
千円									
下 水 道 事 業	209,273,082	209,708,888	△	435,806	1.00	259,376,597	257,437,985	1,938,612	1.01
埋 立 事 業	25,131,963	25,936,902	△	804,939	0.97	35,885,434	22,090,482	13,794,952	1.62
水 道 事 業	100,543,661	99,539,399		1,004,262	1.01	118,982,297	117,070,415	1,911,882	1.02
工 業 用 水 道 事 業	3,530,433	3,253,996		276,437	1.08	5,040,003	4,274,018	765,985	1.18
自 動 車 事 業	24,039,544	23,810,414		229,130	1.01	25,826,164	26,012,405	△ 186,241	0.99
高 速 鉄 道 事 業	84,934,302	79,319,788		5,614,514	1.07	98,019,919	92,112,406	5,907,513	1.06
病 院 事 業	70,115,309	43,520,232		26,595,077	1.61	72,029,789	46,641,249	25,388,540	1.54
合 計	517,568,294	485,089,619		32,478,675	1.07	615,160,203	565,638,960	49,521,243	1.09

## (2) 予算概要

会計別	収 入				支 出			
	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較
下水道事業	下水道使用料	千円 61,301,107	千円 60,737,698	千円 563,409	維持管理費	千円 33,735,996	千円 32,178,450	千円 1,557,546
	国庫補助金	11,078,200	12,128,082	△ 1,049,882	下水道整備費	50,483,726	49,001,695	1,482,031
	一般会計負担金	39,924,621	41,118,607	△ 1,193,986	下水道改良費	1,759,692	1,696,637	63,055
	一般会計補助金	2,158,376	2,212,121	△ 53,745	水洗化普及事業費	90,408	181,548	△ 91,140
	企業債	61,267,000	60,460,000	807,000	企業備品購入費	108,493	57,511	50,982
	工事負担金	10,526	20,000	△ 9,474	企業債元利償還金等	92,733,072	94,681,875	△ 1,948,803
	貸付金返還金	4,709	4,107	602	減価償却費等	76,240,725	75,970,047	270,678
	一般会計出資金	1,290,945	1,550,135	△ 259,190	その他	4,224,485	3,670,222	554,263
	長期前受金戻入	29,137,865	29,163,614	△ 25,749				
	その他	3,099,733	2,314,524	785,209				
	計	209,273,082	209,708,888	△ 435,806	計	259,376,597	257,437,985	1,938,612
埋立事業	完成土地収益	614,150	15,437,003	△ 14,822,853	完成土地費用	3,270,478	8,716,939	△ 5,446,461
	みなとみらい21埋立事業収入	7,673,827	97,311	7,576,516	南本牧埋立事業費	566,888	524,172	42,716

	企業債	7,600,000	-	7,600,000	建設発生土費 受入事業費	6,993,241	7,500,863	△ 507,622
	負担金	73,827	97,311	△ 23,484	企業債償還金	25,034,827	5,308,311	19,726,516
	南本牧埋立事業収入	16,843,986	10,402,588	6,441,398	その他	20,000	20,000	-
	企業債	8,000,000	1,200,000	6,800,000	みなとみらい21 埋立事業費	-	20,197	△ 20,197
	負担金	5,922,546	5,975,388	△ 52,842				
	土砂投入料	2,921,440	3,227,200	△ 305,760				
	計	25,131,963	25,936,902	△ 804,939	計	35,885,434	22,090,482	13,794,952
水道事業	水道料金	70,283,167	68,930,167	1,353,000	維持管理費	42,841,285	41,528,560	1,312,725
	受託工事収益	218,188	222,820	△ 4,632	受託工事費	321,219	319,682	1,537
	財産収入	359,659	357,220	2,439	業務費	5,678,219	5,523,892	154,327
	他会計繰入金	5,290,464	5,247,849	42,615	総係費	5,415,208	4,832,347	582,861
	水道利用加入金	1,768,035	1,932,741	△ 164,706	企業団補助金	1,000	8,000	△ 7,000
	企業債	11,642,000	11,797,000	△ 155,000	配水管整備事業費	18,250,000	18,143,000	107,000
	一般会計出資金	610,000	557,000	53,000	基幹施設整備事業費	6,089,000	6,585,000	△ 496,000
	一般会計補助金	65,692	79,808	△ 14,116	その他建設改良費	2,303,130	2,231,170	71,960

会 計 別	収 入				支 出			
	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較
		千円	千円	千円		千円	千円	千円
	工 事 負 担 金	1,050,233	1,300,957	△ 250,724	企業債元利償還金等	15,587,704	15,833,342	△ 245,638
	基幹施設整備分担金	371,310	400,230	△ 28,920	出 資 金	109,276	195,206	△ 85,930
	共用施設分担金	33,282	20,235	13,047	減 価 償 却 費 等	22,271,256	21,755,216	516,040
	国 庫 補 助 金	107,214	140,997	△ 33,783	そ の 他	115,000	115,000	-
	長期前受金戻入	5,153,639	5,245,801	△ 92,162				
	そ の 他	3,590,778	3,306,574	284,204				
	計	100,543,661	99,539,399	1,004,262	計	118,982,297	117,070,415	1,911,882
工業用水道事業	水 道 料 金	2,886,793	2,847,723	39,070	維 持 管 理 費	1,639,355	1,495,488	143,867
	一般会計補助金	792	768	24	工業用水道施設整備費	1,893,979	1,301,306	592,673
	企 業 債	213,000	83,000	130,000	その他建設改良費	339,207	267,858	71,349
	国 庫 補 助 金	112,500	20,200	92,300	企業債元利償還金等	306,691	317,302	△ 10,611
	工 事 負 担 金	70,000	81,000	△ 11,000	減 価 償 却 費 等	839,771	871,064	△ 31,293
	長期前受金戻入	191,542	208,409	△ 16,867	そ の 他	21,000	21,000	-
	そ の 他	55,806	12,896	42,910				
	計	3,530,433	3,253,996	276,437	計	5,040,003	4,274,018	765,985

自動車事業	事業収入	22,138,568	21,508,337	630,231	事業費用	20,460,309	20,015,384	444,925
	一般会計補助金	392,172	786,180	△ 394,008	建設改良費	2,990,606	3,524,703	△ 534,097
	企業債	1,296,000	1,225,000	71,000	企業債元利償還金等	434,828	505,454	△ 70,626
	国庫補助金	107,140	189,432	△ 82,292	減価償却費等	1,920,421	1,946,864	△ 26,443
	県補助金	11,365	11,212	153	その他	20,000	20,000	-
	長期前受金戻入	94,299	90,253	4,046				
	計	24,039,544	23,810,414	229,130	計	25,826,164	26,012,405	△ 186,241
高速鉄道事業	事業収入	47,788,782	46,987,092	801,690	事業費用	22,764,399	21,179,847	1,584,552
	一般会計補助金	3,204,073	3,878,795	△ 674,722	建設改良費	19,726,718	16,842,329	2,884,389
	企業債	25,592,000	19,334,000	6,258,000	企業債元利償還金等	37,786,884	35,881,593	1,905,291
	一般会計出資金	2,810,000	2,676,000	134,000	減価償却費等	17,711,918	18,178,637	△ 466,719
	国庫補助金	158,000	176,230	△ 18,230	その他	30,000	30,000	-
	長期前受金戻入	4,446,598	4,604,904	△ 158,306				
	その他	934,849	1,662,767	△ 727,918				
	計	84,934,302	79,319,788	5,614,514	計	98,019,919	92,112,406	5,907,513

会 計 別	収 入				支 出			
	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較	科 目	本 年 度	前 年 度	比 較
病 院 事 業	事 業 収 益	千円 29,310,381	千円 28,094,544	千円 1,215,837	事 業 費 用	千円 31,180,534	千円 29,855,003	千円 1,325,531
	一 般 会 計 補 助 金	1,020,502	984,068	36,434	建 設 改 良 費	32,185,912	6,731,236	25,454,676
	一 般 会 計 負 担 金	5,548,840	5,834,648	△ 285,808	企 業 債 元 利 償 還 金 等	5,122,680	5,267,362	△ 144,682
	企 業 債	30,840,000	6,210,000	24,630,000	投 資	18,000	20,040	△ 2,040
	国 庫 補 助 金	295,339	47,022	248,317	減 価 償 却 費 等	3,407,935	3,444,516	△ 36,581
	県 補 助 金	910,407	247,311	663,096	そ の 他	114,728	1,323,092	△ 1,208,364
	長 期 前 受 金 戻 入 等	2,080,379	2,099,829	△ 19,450				
	そ の 他	109,461	2,810	106,651				
	計	70,115,309	43,520,232	26,595,077	計	72,029,789	46,641,249	25,388,540

(3) 予算額に対する人件費、物件費等の割合

会計別	平成31年度					平成30年度					比較					
	予算額	人件費		物件費、建設費等		予算額	人件費		物件費、建設費等		増△減	人件費		物件費、建設費等		
		①予定額	割合	②予定額	割合		③予定額	割合	④予定額	割合		①-③	比率	②-④	比率	
千円	千円	%	千円	%	千円	千円	%	千円	%	千円	千円		千円			
下水道事業	259,376,597	7,885,305	3.04	251,491,292	96.96	257,437,985	8,000,155	3.11	249,437,830	96.89	1,938,612	△	114,850	0.99	2,053,462	1.01
埋立事業	35,885,434	259,159	0.72	35,626,275	99.28	22,090,482	253,172	1.15	21,837,310	98.85	13,794,952		5,987	1.02	13,788,965	1.63
水道事業	118,982,297	13,613,503	11.44	105,368,794	88.56	117,070,415	13,423,881	11.47	103,646,534	88.53	1,911,882		189,622	1.01	1,722,260	1.02
工業用水道事業	5,040,003	273,378	5.42	4,766,625	94.58	4,274,018	260,187	6.09	4,013,831	93.91	765,985		13,191	1.05	752,794	1.19
自動車事業	25,826,164	13,739,584	53.20	12,086,580	46.80	26,012,405	13,560,916	52.13	12,451,489	47.87	△ 186,241		178,668	1.01	△ 364,909	0.97
高速鉄道事業	98,019,919	9,661,400	9.86	88,358,519	90.14	92,112,406	9,552,397	10.37	82,560,009	89.63	5,907,513		109,003	1.01	5,798,510	1.07
病院事業	72,029,789	17,058,617	23.68	54,971,172	76.32	46,641,249	16,609,151	35.61	30,032,098	64.39	25,388,540		449,466	1.03	24,939,074	1.83
合計	615,160,203	62,490,946	10.16	552,669,257	89.84	565,638,960	61,659,859	10.90	503,979,101	89.10	49,521,243		831,087	1.01	48,690,156	1.10



# 平成31年度 横浜市下水道事業会計予算



平成31年度横浜市下水道事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>下水道事業収益</b>		<b>135,618,241</b>	
	1	営業収益	102,510,712	
		1 下水道使用料	61,301,107	下水道使用料収入
		2 一般会計負担金	39,924,621	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	1,284,984	その他営業収入
	2	営業外収益	32,313,090	
		1 受取利息	1,500	預金利息
		2 一般会計補助金	2,158,376	一般会計からの補助金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		3 国 庫 補 助 金	1,200	雨水貯留タンク設置に対する国庫補助金
		4 長期前受金戻入	29,137,865	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額
		5 雑 収 益	1,014,149	占用料及び不用品売却等の雑収入
	3 特 別 利 益		794,439	
		1 その他特別利益	794,439	東京電力ホールディングス株式会社賠償金
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 下水道管理費</b>			<b>120,374,198</b>	
	1 営 業 費 用		110,151,691	
		1 管 き よ 費	5,911,025	下水道管きよの維持管理等に要する経費
		2 ポ ン プ 場 費	2,595,573	ポンプ場73か所の維持管理に要する経費

		3 処 理 場 費	14,880,414	水再生センター11か所及び汚泥資源化センター2か所の維持管理に要する経費
		4 排 水 設 備 費	85,323	処理区域内における水洗化の普及及び雨水浸透施設の設置助成等に要する経費
		5 業 務 費	243,126	下水道使用料徴収業務等に要する経費
		6 水 道 事 業 会 計 金 繰 出 金	4,029,034	下水道使用料徴収事務委託費
		7 総 係 費	295,993	事業運営に必要な総括的経費
		8 下 水 道 研 究 費	14,981	下水及び汚泥の処理技術等の研究に要する経費
		9 工 場 排 水 対 策 費	74,666	工場排水の検査及び除害施設設置等の指導、監視に要する経費
		10 減 価 償 却 費	75,029,949	償却資産に対する減価償却費
		11 資 産 減 耗 費	1,210,776	固定資産の撤去による除却損
		12 給 与 費	5,780,831	人件費
		2 営 業 外 費 用	9,549,198	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	8,154,360	企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費等

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,310,000	納付額
		3 雑 支 出	84,838	
	3 特 別 損 失		663,309	
		1 災 害 に よ る 損 失	663,309	原子力損害に伴う放射線対策経費
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 下水道事業 資本的収入			73,654,841	
	1 企業債		61,267,000	
		1 企業債	61,267,000	下水道整備事業費充当企業債 借換債 33,877,000千円 27,390,000千円
	2 補助金		11,077,000	
		1 国庫補助金	11,077,000	下水道整備事業に対する国庫補助金
	3 負担金		10,526	
		1 工事負担金	10,526	下水道整備事業に伴う工事負担金
	4 出資金		1,290,945	
		1 一般会計出資金	1,290,945	一般会計からの出資金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
	5	その他資本的収入	9,370	
		1 固定資産売却代金	4,661	固定資産の売却に伴う収入
		2 水洗便所改造資金貸付金返還金	4,709	水洗便所改造及び浄化槽廃止促進等のための貸付金返還金
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	下水道事業資本的支出		139,002,399	
	1	建設改良費	54,408,602	
		1 下水道整備費	50,483,726	管きよ、ポンプ場及び水再生センター等の建設・更新に要する経費
		2 下水道改良費	1,759,692	下水道施設の改良に要する経費
		3 企業備品購入費	108,493	器具備品の購入費
		4 リース債務支払額	37,467	リース取引における支払額

		5 給 与 費	2,019,224	人件費
	2 企業債償還金		84,578,712	
		1 企業債償還金	84,578,712	既往債に対する本年度元金償還金
	3 投 資		5,085	
		1 水洗便所 改造資金貸付金	5,085	水洗便所改造及び浄化槽廃止促進等のための貸付金
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

## 2 平成31年度横浜市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	12,732,924
減価償却費	75,029,949
固定資産除却費	1,210,776
長期前受金戻入額	△ 29,137,865
受取利息	△ 1,500
支払利息	7,878,909
未収金の増加額	△ 73,865
未払金の増加額	297,367
引当金の増加額	16,768
その他の流動資産の減少額	626
その他の流動負債の増加額	19,041
小 計	67,973,130
利息の受取額	1,500
利息の支払額	△ 7,878,909
業務活動によるキャッシュ・フロー	60,095,721

## 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	△ 61,038,369
有形固定資産の売却による収入	4,316
無形固定資産の取得による支出	△ 1,600
国庫補助金等による収入	10,266,228
長期貸付による支出	△ 5,085
長期貸付回収による収入	4,709
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,769,801

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	61,267,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 84,578,712
一般会計からの出資による収入	1,290,945
リース債務の償還による支出	△ 37,467
PFI債務の償還による支出	△ 227,532
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 22,285,766</u>
<b>資 金 減 少 額</b>	<b>△ 12,959,846</b>
<b>資 金 期 首 残 高</b>	<b>38,026,014</b>
<b>資 金 期 末 残 高</b>	<b><u>25,066,168</u></b>

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本 年 度		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	損益勘定支弁職員	19	[51] (41) 600	60,732	2,533,212	2,380,668	4,974,612	876,855	5,851,467
	資本勘定支弁職員	4	[13] (6) 227	12,555	918,085	780,946	1,711,586	322,252	2,033,838
	計	23	[64] (47) 827	73,287	3,451,297	3,161,614	6,686,198	1,199,107	7,885,305
前 年 度	損益勘定支弁職員	27	[36] (46) 600	84,839	2,483,560	2,558,217	5,126,616	861,827	5,988,443
	資本勘定支弁職員	3	[15] (5) 227	9,391	897,957	788,432	1,695,780	315,932	2,011,712
	計	30	[51] (51) 827	94,230	3,381,517	3,346,649	6,822,396	1,177,759	8,000,155
比 較	損益勘定支弁職員	△ 8	[15] (△5) -	△ 24,107	49,652	△ 177,549	△ 152,004	15,028	△ 136,976
	資本勘定支弁職員	1	[△2] (1) -	3,164	20,128	△ 7,486	15,806	6,320	22,126
	計	△ 7	[13] (△4) -	△ 20,943	69,780	△ 185,035	△ 136,198	21,348	△ 114,850

○ [ ]内は再任用常時勤務職員数、( )内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	超過勤務手当	管理職員特別勤務手当	休日給	夜勤手当	管理職手当	期末・勤勉手当	賞与引当金額	退給付	職費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	93,682	572,064	30,458	140,141	122,610	168	26,705	31,149	30,416	1,330,078	271,970	512,173	
	前年度	93,889	560,768	27,083	137,961	123,087	163	26,661	32,736	29,394	1,234,953	334,794	745,160	
比較	△ 207	11,296	3,375	2,180	△ 477	5	44	△ 1,587	1,022	95,125	△ 62,824	△ 232,987		

(2) 一般職職員給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 69,780	昇給等に伴う増加分		昇給率 1.7%	
		給与改定に伴う増加分		改定率 0.16%	
		その他の増減分			
職員手当	△ 185,035	給与改定に伴う増加分		期末・勤勉手当 0.05月分	
		各種手当の増減分		△ 205,949	

(3) 一般職職員給料及び職員手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区 分		行政職	技能職
平成31年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	311,646 <small>円</small>	326,560 <small>円</small>
	平均給与月額	372,486 <small>円</small>	393,257 <small>円</small>
	平均年齢	41.05 <small>歳</small>	48.03 <small>歳</small>
平成30年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	309,446 <small>円</small>	329,578 <small>円</small>
	平均給与月額	369,794 <small>円</small>	397,607 <small>円</small>
	平均年齢	41.05 <small>歳</small>	48.07 <small>歳</small>

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区 分	本 市				国			
	大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
	初 任 給	採用2年 経過日						
一 般 職 員	176,100 <small>円</small>	190,000 <small>円</small>	144,800 <small>円</small>	158,600 <small>円</small>	185,200 <small>円</small>	206,300 <small>円</small>	148,600 <small>円</small>	157,000 <small>円</small>

○ 国は行政職俸給表(一)適用の総合職(大卒)と一般職(高卒)による。

ウ 級別職員数の状況

区 分		行 政 職		技 能 職	
平成31年度	8 級		—		
	7 級		8		
	6 級	[2]	32		
	5 級		22		
	4 級		56		
	3 級	[51] (33)	237	[11] (14)	78
	2 級		223		5
	1 級		137		29
	計	[53] (33)	715	[11] (14)	112
平成30年度	8 級		—		
	7 級		7		
	6 級	[2]	32		
	5 級		14		
	4 級		64		
	3 級	[40] (39)	234	[9] (12)	78
	2 級		204		8
	1 級		160		26
	計	[42] (39)	715	[9] (12)	112

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 職員手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在の場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在 場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する 日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在の場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在の場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等 (40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交通用具 32,100円以内																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">区 分</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">支給月</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職務段階等に 応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">2.25<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">2.25<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">4.50<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">国</td> <td style="text-align: center;">2.225</td> <td style="text-align: center;">2.225</td> <td style="text-align: center;">4.45</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置	6 月	12 月	本 市	2.25 <sup>月分</sup>	2.25 <sup>月分</sup>	4.50 <sup>月分</sup>	有	国	2.225	2.225	4.45	有																																								
区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置																																																						
	6 月	12 月																																																								
本 市	2.25 <sup>月分</sup>	2.25 <sup>月分</sup>	4.50 <sup>月分</sup>	有																																																						
国	2.225	2.225	4.45	有																																																						

退 職 手 当	区 分	本 市	国
	定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
	自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続43年)
	定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～45%加算 (45歳以上)

## 4 債務負担行為に関する調書

事項	限度額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	国庫支出金	企業債	損益勘定 留保資金等
北部汚泥資源化センター 消化ガス発電設備の 整備及び維持管理 (既設定分)	9,651,000	平成21年度から 平成30年度まで	4,568,404	平成31年度	304,000	-	-	304,000
				平成32年度から 平成41年度まで	2,940,000	-	-	2,940,000
南部汚泥資源化センター 下水汚泥燃料化設備 の整備及び維持管理 (既設定分)	16,881,000	平成25年度から 平成30年度まで	4,697,650	平成31年度	1,251,305	377,160	309,240	564,905
				平成32年度から 平成47年度まで	10,319,262	-	-	10,319,262
南部汚泥資源化センター 包括的管理委託 (既設定分)	9,000,000	平成28年度から 平成30年度まで	3,489,480	平成31年度	1,173,930	-	-	1,173,930
				平成32年度から 平成33年度まで	2,369,400	-	-	2,369,400
金沢水再生センター 前処理施設包括的管理委託 (既設定分)	1,200,000	平成28年度から 平成30年度まで	479,154	平成31年度	157,745	-	-	157,745
				平成32年度から 平成33年度まで	318,383	-	-	318,383
北部汚泥資源化センター 包括的管理委託 (既設定分)	7,800,000	平成29年度から 平成30年度まで	2,177,280	平成31年度	1,098,720	-	-	1,098,720
				平成32年度から 平成34年度まで	3,326,400	-	-	3,326,400
北部汚泥資源化センター 下水汚泥処理設備の 整備及び維持管理 (既設定分)	42,600,000	平成29年度から 平成30年度まで	5,990,491	平成31年度	1,730,114	476,352	-	1,253,762
				平成32年度から 平成50年度まで	34,050,083	2,843,214	-	31,206,869

北部汚泥資源化センターの 下水汚泥処理設備の 整備及び維持管理 (既設定分)	4,800,000			平成31年度	1,690,000	910,000	760,000	20,000
				平成32年度から 平成50年度まで	3,040,000	250,000	210,000	2,580,000
下水道整備工事 (既設定分)	26,000,000			平成31年度	21,000,000	10,500,000	10,500,000	-
				平成32年度	5,000,000	2,500,000	2,500,000	-
下水道管きよ修繕工事 (新規設定分)	250,000			平成32年度	250,000	-	-	250,000
ポンプ場修繕工事 (新規設定分)	92,000			平成32年度	92,000	-	-	92,000
水再生センター修繕工事 (新規設定分)	422,000			平成32年度	422,000	-	-	422,000
水再生センター・ポンプ場 改良工事 (新規設定分)	160,000			平成32年度	160,000	-	-	160,000
下水道整備工事 (新規設定分)	31,000,000			平成32年度から 平成33年度まで	31,000,000	15,500,000	15,500,000	-

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
計	千円 149,856,000		千円 21,402,459	平成31年度	千円 28,405,814	千円 12,263,512	千円 11,569,240	千円 4,573,062
				平成32年度以降	93,287,528	21,093,214	18,210,000	53,984,314



## 5 平成31年度横浜市下水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地		119,682,450
イ	建 物	160,229,363	
	減価償却累計額	△ 101,534,017	
	減損損失累計額	△ 64,099	58,631,247
ウ	建物附属設備	24,833,536	
	減価償却累計額	△ 18,442,193	
	減損損失累計額	△ 6,129	6,385,214
エ	構 築 物	3,196,094,725	
	減価償却累計額	△ 1,589,956,345	
	減損損失累計額	△ 46,881	1,606,091,499
オ	機 械 及 び 装 置	530,497,152	
	減価償却累計額	△ 364,116,648	
	減損損失累計額	△ 362,764	166,017,740
カ	車 両 運 搬 具	28,535	
	減価償却累計額	△ 24,766	3,769
キ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	724,963	
	減価償却累計額	△ 468,269	256,694
ク	リ ー ス 資 産	340,873	
	減価償却累計額	△ 59,585	281,288
ケ	建 設 仮 勘 定		61,645,342

有形固定資産合計			2,018,995,243	
(2) 無形固定資産				
ア 地上権		1,522		
イ 施設利用権		10,685,987		
無形固定資産合計			10,687,509	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		3,489		
イ 破産更生債権等	1,866			
貸倒引当金	<u>△ 1,866</u>	0		
ウ その他投資		77,740		
投資その他の資産合計			<u>81,229</u>	
固定資産合計				2,029,763,981
2 流動資産				
(1) 現金・預金			25,066,168	
(2) 未収金		14,712,757		
貸倒引当金		<u>△ 206,127</u>	14,506,630	
(3) 貯蔵品			118,078	
(4) 短期貸付金		3,054		
貸倒引当金		<u>△ 986</u>	2,068	
(5) 前払金			<u>377,600</u>	
流動資産合計				<u>40,070,544</u>
資産合計				<u><u>2,069,834,525</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

518,864,673

イ 資本費平準化債

89,060,000

企業債合計

607,924,673

## (2) リース債務

227,388

## (3) 引当金

ア 退職給付引当金

3,903,572

イ その他引当金

42,139

引当金合計

3,945,711

## (4) 長期未払金

6,308,553

固定負債合計

618,406,325

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

62,001,757

イ 資本費平準化債

10,000,000

企業債合計

72,001,757

## (2) リース債務

54,106

## (3) 未払金

18,240,245

## (4) 預り金

67,435

## (5) 前受金

2,168

## (6) 引当金

ア 賞与引当金

429,512

引当金合計

429,512

流動負債合計

90,795,223

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金	775,902,566	
収益化累計額	<u>△ 327,191,445</u>	448,711,121
イ 工事負担金	77,946,927	
収益化累計額	<u>△ 50,799,659</u>	27,147,268
ウ 受贈財産評価額	473,137,575	
収益化累計額	<u>△ 245,874,806</u>	227,262,769
エ その他長期前受金	1,380,500	
収益化累計額	<u>△ 633,344</u>	<u>747,156</u>

長期前受金合計 703,868,314

繰延収益合計 703,868,314

負債合計 1,413,069,862

資 本 の 部

6 資本金

544,620,427

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金	35,259,209	
イ 受贈財産評価額	<u>20,926,146</u>	
資本剰余金合計		56,185,355

(2) 利益剰余金

ア 建設改良積立金	25,565,589	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>30,393,292</u>	
利益剰余金合計		<u>55,958,881</u>

剰余金合計 112,144,236

資本合計 656,764,663

負債資本合計 2,069,834,525

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

- (1) たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法  
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) 有形固定資産及び無形固定資産  
定額法によっている。

主な耐用年数

建物	: 38年
構築物	: 10年～50年
機械及び装置	: 6年～20年

- (2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## 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、一般会計が負担すると見込まれる額2,085,499千円を除く。）。

- (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（なお、一般会計が負担すると見込まれる額239,755千円を除く。）。

- (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

- (4) その他引当金

環境対策引当金として、今後発生することが見込まれるPCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処理費用の支出見込額を計上している（なお、一般会計が負担すると見込まれる額22,978千円を除く。）。

## 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

## II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

## 1 重要な非資金取引

- (1) 当年度、新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債又は資本の額は、それぞれ2,791,504千円である。
- (2) 当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ190,779千円である。
- (3) 当年度、新たに計上したPFI契約等に係る資産及び負債の額は、それぞれ412,426千円である。

### III 予定貸借対照表等関連

#### 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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、一般会計が負担すると見込まれる額は、341,255,253千円である。

### IV セグメント情報の開示

横浜市下水道事業会計は、公共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

#### 1 グルーピングの方法

下水道事業に使用している固定資産については、生活排水等や雨水の受け入れから、浄化処理、排水・下水汚泥の資源化を行うまで、すべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

ただし、所定の役割を終え、使用を停止した資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っている。

#### 2 減損の兆候が認められた固定資産

所定の役割を終え、使用を停止した以下の資産について、減損の兆候を把握している。ただし、固定資産税路線価等を基に算出した当該資産の評価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

用途	資産の種類	帳簿価額（千円） 平成32年3月31日現在	場所
工場排水処理 前処理施設用地	土地	33,941	金沢区富岡東2-4-51 旧鳥浜第二工場排水処理場

### VI 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300万円以下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 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは以下の金額である。

短期リース債務 54,106千円

長期リース債務 227,388千円

### VII その他

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として512,173千円を支給するため、退職給付引当金345,094千円を取り崩している。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として、2,007,802千円を支給（支払）するため、賞与引当金429,512千円を取り崩している。

#### 3 貸倒引当金の取崩し

平成31年度において、債権の不納欠損による損失を41,437千円計上する見込みのため、貸倒引当金41,437千円を取り崩している。

## 6 平成30年度横浜市下水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 営業収益**

(1) 下水道使用料	56,146,644	
(2) 一般会計負担金	41,124,305	
(3) その他営業収益	<u>1,479,775</u>	98,750,724

**2 営業費用**

(1) 管きよ費	5,534,567	
(2) ポンプ場費	1,623,324	
(3) 処理場費	15,672,831	
(4) 排水設備費	453,677	
(5) 業務費	303,478	
(6) 水道事業会計繰出金	3,382,381	
(7) 総係費	524,936	
(8) 下水道研究費	52,825	
(9) 工場排水対策費	177,788	
(10) 減価償却費	73,975,951	
(11) 資産減耗費	<u>1,055,863</u>	<u>102,757,621</u>

**営業損失****4,006,897**

**3 営業外収益**

(1) 受取利息	1,500		
(2) 一般会計補助金	2,213,084		
(3) 国庫補助金	1,200		
(4) 長期前受金戻入	28,992,206		
(5) 雑収益	799,261	32,007,251	

**4 営業外費用**

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,613,116		
(2) 雑支出	883,461	10,496,577	21,510,674

**経常利益****17,503,777****5 特別利益**

(1) その他特別利益	156,591	156,591	156,591
-------------	---------	---------	---------

**当年度純利益****17,660,368****前年度繰越利益剰余金****0****当年度未処分利益剰余金****17,660,368**

## 7 平成30年度横浜市下水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地		119,617,944
イ	建 物	159,986,692	
	減価償却累計額	△ 98,254,888	
	減損損失累計額	<u>△ 64,099</u>	61,667,705
ウ	建物附属設備	24,159,310	
	減価償却累計額	△ 17,964,577	
	減損損失累計額	<u>△ 6,129</u>	6,188,604
エ	構 築 物	3,163,441,697	
	減価償却累計額	△ 1,532,020,459	
	減損損失累計額	<u>△ 46,881</u>	1,631,374,357
オ	機 械 及 び 装 置	523,847,147	
	減価償却累計額	△ 363,527,141	
	減損損失累計額	<u>△ 362,764</u>	159,957,242
カ	車 両 運 搬 具	33,590	
	減価償却累計額	<u>△ 29,505</u>	4,085
キ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	632,284	
	減価償却累計額	<u>△ 458,601</u>	173,683
ク	リ ー ス 資 産	150,085	
	減価償却累計額	<u>△ 45,882</u>	104,203
ケ	建 設 仮 勘 定		<u>48,828,956</u>

有形固定資産合計			2,027,916,779	
(2) 無形固定資産				
ア 地上権		4,665		
イ 施設利用権		<u>11,061,252</u>		
無形固定資産合計			11,065,917	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		3,113		
イ 破産更生債権等	882			
貸倒引当金	<u>△ 882</u>	0		
ウ その他投資		<u>77,740</u>		
投資その他の資産合計			<u>80,853</u>	
固定資産合計				2,039,063,549
2 流動資産				
(1) 現金・預金			38,026,014	
(2) 未収金		14,639,876		
貸倒引当金		<u>△ 190,703</u>	14,449,173	
(3) 貯蔵品			118,078	
(4) 短期貸付金		3,680		
貸倒引当金		<u>△ 626</u>	3,054	
(5) 前払金			<u>3,280,427</u>	
流動資産合計				<u>55,876,746</u>
資産合計				<u><u>2,094,940,295</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

529,049,430

イ 資本費平準化債

89,610,000

企業債合計

618,659,430

## (2) リース債務

83,443

## (3) 引当金

ア 退職給付引当金

3,903,572

イ その他引当金

42,139

引当金合計

3,945,711

## (4) 長期未払金

6,203,126

固定負債合計

628,891,710

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

65,678,712

イ 資本費平準化債

18,900,000

企業債合計

84,578,712

## (2) リース債務

25,688

## (3) 未払金

18,255,829

## (4) 預り金

67,435

## (5) 前受金

2,168

## (6) 引当金

ア 賞与引当金

429,512

引当金合計

429,512

流動負債合計

103,359,344

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金	765,909,812	
収益化累計額	<u>△ 308,530,982</u>	457,378,830
イ 工事負担金	77,957,195	
収益化累計額	<u>△ 49,376,704</u>	28,580,491
ウ 受贈財産評価額	470,467,355	
収益化累計額	<u>△ 237,290,976</u>	233,176,379
エ その他長期前受金	1,381,399	
収益化累計額	<u>△ 568,652</u>	812,747

長期前受金合計 719,948,447

繰延収益合計 719,948,447

負債合計 1,452,199,501

資本の部

6 資本金

543,329,482

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金	35,259,209	
イ 受贈財産評価額	<u>20,926,146</u>	

資本剰余金合計 56,185,355

(2) 利益剰余金

ア 建設改良積立金	25,565,589	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>17,660,368</u>	

利益剰余金合計 43,225,957

剰余金合計 99,411,312

資本合計 642,740,794

負債資本合計 2,094,940,295



# 平成31年度 横浜市埋立事業会計予算



平成31年度横浜市埋立事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市埋立事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 完成土地収益</b>			<b>614,150</b>	
	1 営業収益		141,261	
		1 土地貸付収益	141,261	土地の貸付収入
	2 営業外収益		472,889	
		1 受取利息	400	預金利息等
		2 負担金	472,489	一般会計からの負担金

支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>完成土地費用</b>		<b>3,270,478</b>	
	1	営業費用	1,484,047	
		1 管理費	1,484,047	維持管理等に要する諸経費
	2	営業外費用	1,766,431	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,566,331	一時借入金利息、企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 消費税及び 地方消費税	200,000	納付額
		3 雑支出	100	
	3	予備費	20,000	
		1 予備費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明	
<b>1 資 本 的 収 入</b>			<b>24,517,813</b>		
	1 みなとみらい21 埋立事業収入		7,673,827		
		1 企 業 債	7,600,000	借換債	
		2 負 担 金	73,827	一般会計からの負担金	
	2 南本牧埋立事業収入		16,843,986		
		1 企 業 債	8,000,000	借換債	
		2 負 担 金	5,922,546	一般会計からの負担金	
		3 土 砂 投 入 料	2,921,440	土砂投入料収入	

支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>資 本 的 支 出</b>		<b>32,614,956</b>	
	1	埋 立 事 業 費	7,560,129	
		1 南本牧埋立事業費	566,888	工事費及び諸経費
		2 建設発生土費 受 入 事 業 費	6,993,241	同上
	2	企 業 債 償 還 金	25,034,827	
		1 企 業 債 償 還 金	25,034,827	みなとみらい21埋立事業債及び南本牧埋立事業債の本年度元金償還金
	3	予 備 費	20,000	
		1 予 備 費	20,000	



## 2 平成31年度横浜市埋立事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	2,656,327
減価償却費		36
その他投資の減少額		1,226
原価見返勘定の減少額	△	535,442
長期前受金の増加額		8,792,540
長期前払費用の増加額	△	6,993,241
受取利息	△	400
支払利息		1,566,331
未収金の減少額		2,310,350
引当金の増加額		26,139
小計		2,511,212
利息の受取額		400
利息の支払額	△	1,566,331
業務活動によるキャッシュ・フロー		945,281

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フロー		-
------------------	--	---

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入		15,600,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	25,034,827
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	9,434,827

資 金 減 少 額  
資 金 期 首 残 高  
資 金 期 末 残 高

△ 8,489,546

27,311,582

18,822,036

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損益勘定支弁職員	—	19	—	48,567	131,673	180,240	16,886	197,126
	資本勘定支弁職員	—	12	—	30,674	20,694	51,368	10,665	62,033
	計	—	31	—	79,241	152,367	231,608	27,551	259,159
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	19	—	47,669	126,419	174,088	17,151	191,239
	資本勘定支弁職員	—	12	—	30,107	20,993	51,100	10,833	61,933
	計	—	31	—	77,776	147,412	225,188	27,984	253,172
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	—	898	5,254	6,152	△ 265	5,887
	資本勘定支弁職員	—	—	—	567	△ 299	268	△ 168	100
	計	—	—	—	1,465	4,955	6,420	△ 433	5,987

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	超過勤務手当	管理職員特別勤務手当	休日給	夜勤手当	管理職手当	期末・勤勉手当	賞与引当金繰入額	退職給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	1,494	13,014	1,176	3,631	8,353	4	117	5	600	39,840	656	83,477
	前年度	2,272	12,904	1,712	3,418	8,386	4	117	—	600	38,804	1,044	78,151
比較	△ 778	110	△ 536	213	△ 33	—	—	5	—	1,036	△ 388	5,326	

(2) 一般職職員給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	千円 1,465	昇給等に伴う増加分	千円 1,278	昇給率 1.7%
		給与改定に伴う増加分	143	改定率 0.16%
		その他の増減分	44	
職員手当	4,955	給与改定に伴う増加分	504	期末・勤勉手当 0.05月分
		各種手当の増減分	4,451	

(3) 一般職職員給料及び職員手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区	分	行政職
平成31年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	309,376 <sup>円</sup>
	平均給与月額	365,748 <sup>円</sup>
	平均年齢	38.11 <sup>歳</sup>
平成30年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	303,870 <sup>円</sup>
	平均給与月額	363,909 <sup>円</sup>
	平均年齢	38.11 <sup>歳</sup>

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区	分	本 市				国			
		大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
		初 任 給	採用2年 経過日						
一	般 職 員	176,100 <sup>円</sup>	190,000 <sup>円</sup>	144,800 <sup>円</sup>	158,600 <sup>円</sup>	185,200 <sup>円</sup>	206,300 <sup>円</sup>	148,600 <sup>円</sup>	157,000 <sup>円</sup>

○ 国は行政職俸給表(一)適用の総合職(大卒)と一般職(高卒)による。

ウ 級別職員数の状況

区		分	行政職	区		分	行政職
平成31年度	8	級	— <sup>人</sup>	平成30年度	8	級	— <sup>人</sup>
	7	級	—		7	級	—
	6	級	1		6	級	1
	5	級	2		5	級	2
	4	級	2		4	級	2
	3	級	7		3	級	7
	2	級	12		2	級	12
	1	級	7		1	級	7
		計	31			計	31

エ 職員手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在 場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する 日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等 (40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交通用具 32,100円以内																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">区 分</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">支給月</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職務段階等に 応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">2.25<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">2.25<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">4.50<sup>月分</sup></td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">国</td> <td style="text-align: center;">2.225</td> <td style="text-align: center;">2.225</td> <td style="text-align: center;">4.45</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置	6 月	12 月	本 市	2.25 <sup>月分</sup>	2.25 <sup>月分</sup>	4.50 <sup>月分</sup>	有	国	2.225	2.225	4.45	有																																								
区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置																																																						
	6 月	12 月																																																								
本 市	2.25 <sup>月分</sup>	2.25 <sup>月分</sup>	4.50 <sup>月分</sup>	有																																																						
国	2.225	2.225	4.45	有																																																						

退 職 手 当	区 分	本 市	国
	定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
	自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続43年)
	定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～45%加算 (45歳以上)

## 4 平成31年度横浜市埋立事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		13,153		
イ 工具、器具及び備品	2,670			
減価償却累計額	<u>△ 2,536</u>	<u>134</u>		
有形固定資産合計			13,287	
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券		750		
イ 長期前払費用		236,894,568		
ウ その他投資	8,911			
その他引当金	<u>△ 8,735</u>	<u>176</u>		
投資その他の資産合計			<u>236,895,494</u>	
固定資産合計				236,908,781
2 土 地 造 成 勘 定				
(1) 完 成 土 地				
ア 未処分土地		<u>49,889,968</u>		
完成土地合計			<u>49,889,968</u>	
土地造成勘定合計				49,889,968
3 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			18,822,036	
(2) 未 収 金			49,007,942	
(3) 前 払 金			<u>202,812</u>	
流動資産合計				<u>68,032,790</u>

資 産 合 計

354,831,539

## 負債の部

4	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費の財源に 充てるための企業債	<u>144,645,472</u>		
	企業債合計		144,645,472	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	<u>157,986</u>		
	引当金合計		157,986	
(3)	長期前受金		203,685,185	
(4)	原価見返勘定		<u>3,876,981</u>	
	固定負債合計			352,365,624
5	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費の財源に 充てるための企業債	<u>20,239,982</u>		
	企業債合計		20,239,982	
(2)	未払金		528,993	
(3)	預り金		290,979	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	<u>15,431</u>		
	引当金合計		<u>15,431</u>	
	流動負債合計			21,075,385
	負債合計			<u>373,441,009</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		62,110,815
7	剰 余 金		
(1)	欠 損 金		
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	80,720,285	
	欠 損 金 合 計		80,720,285
	剰 余 金 合 計		△ 80,720,285
	資 本 合 計		△ 18,609,470
	負 債 資 本 合 計		354,831,539

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法によっている。

## (2) たな卸資産（処分予定地）の評価基準及び評価方法

完成土地及び未完成土地 個別法による低価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

## 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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。

## (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出に備えるため、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) その他引当金

貸倒引当金として、債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

## II 予定貸借対照表等関連

## 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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、一般会計が負担すると見込まれる額は、45,228,628千円である。

## III セグメント情報の開示

## 1 報告セグメントの概要

横浜市埋立事業会計は、金沢地先地区等、みなとみらい21地区、南本牧地区、金沢木材港地区、新山下町貯木場地区、港湾整備事業及び建設発生土受入事業を報告セグメントとしている。このうち、金沢地先地区等、みなとみらい21地区、南本牧地区、金沢木材港地区及び新山下町貯木場地区は「臨海部土地造成事業」として経理している。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおり。

セグメント区分	事業の内容
臨海部土地造成事業	金沢地先地区等
	金沢地先地区等における臨海部土地造成事業
	みなとみらい21地区
	みなとみらい21地区における臨海部土地造成事業
	南本牧地区
	南本牧地区における臨海部土地造成事業
	金沢木材港地区
	金沢木材港地区における臨海部土地造成事業
	新山下町貯木場地区
	新山下町貯木場地区における臨海部土地造成事業
港湾整備事業	みなとみらい21埋立事業のうち国庫補助事業としての港湾整備事業
建設発生土受入事業	公共事業から発生する建設発生土等の受入事業

## 2 報告セグメントごとの営業収益等

31年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）

（単位：千円）

	臨海部土地造成事業						港湾整備事業	建設発生土受入事業	合計
	金沢地先地区等	みなとみらい21地区	南本牧地区	金沢木材港地区	新山下町貯木場地区	小計			
営業収益	—	112,317	28,944	—	—	141,261	—	—	141,261
営業費用	—	1,344,215	90,594	19,741	29,496	1,484,046	—	—	1,484,046
営業損益	—	△ 1,231,898	△ 61,650	△ 19,741	△ 29,496	△ 1,342,785	—	—	△ 1,342,785
経常損益	—	△ 1,708,241	△ 899,009	△ 19,741	△ 29,496	△ 2,656,487	160	—	△ 2,656,327
セグメント資産	19,940,966	46,426,291	136,912,840	6,083,812	11,405,043	220,768,952	143,454	133,919,133	354,831,539
セグメント負債	3,103	36,978,322	202,370,932	14,789	11,276	239,378,422	143,454	133,919,133	373,441,009
その他の項目									
減価償却費	—	—	36	—	—	36	—	—	36
有形固定資産及び無形固定資産の増減額	—	—	△ 36	—	—	△ 36	—	—	△ 36

## 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300万円以下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 リース取引に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

## V その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として57,994千円を支給するため、退職給付引当金57,994千円を取り崩している。

### 2 賞与引当金の取崩し

平成31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）するため、賞与引当金14,775千円を取り崩している。

## 5 平成30年度横浜市埋立事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 完 成 土 地</b>			
(1) 営 業 収 益			
ア 土 地 売 却 収 益	16,255,079		
イ 土 地 貸 付 収 益	<u>176,824</u>	16,431,903	
(2) 営 業 費 用			
ア 土 地 売 却 原 価	7,461,936		
イ 管 理 費	<u>148,454</u>	<u>7,610,390</u>	
<b>営 業 利 益</b>			<b>8,821,513</b>
(3) 営 業 外 収 益			
ア 受 取 利 息	791		
イ 負 担 金	521,091		
ウ 雑 収 益	<u>85,507</u>	607,389	
(4) 営 業 外 費 用			
ア 支 払 利 息	1,467,786		
イ 雑 支 出	<u>200,100</u>	<u>1,667,886</u>	<u>△ 1,060,497</u>
<b>経 常 利 益</b>			<b>7,761,016</b>
<b>当 年 度 純 利 益</b>			<b>7,761,016</b>
<b>前 年 度 繰 越 欠 損 金</b>			<b><u>85,824,974</u></b>
<b>当 年 度 未 処 理 欠 損 金</b>			<b><u><u>78,063,958</u></u></b>



## 6 平成30年度横浜市埋立事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		13,153		
イ 工具、器具及び備品	2,670			
減価償却累計額	<u>△ 2,500</u>	<u>170</u>		
有形固定資産合計			13,323	
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券		750		
イ 長期前払費用		229,901,327		
ウ その他投資	10,137			
その他引当金	<u>△ 8,735</u>	<u>1,402</u>		
投資その他の資産合計			<u>229,903,479</u>	
固定資産合計				229,916,802
2 土 地 造 成 勘 定				
(1) 完 成 土 地				
ア 未処分土地		<u>49,889,968</u>		
完成土地合計			<u>49,889,968</u>	
土地造成勘定合計				49,889,968
3 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			27,311,582	
(2) 未 収 金			51,318,292	
(3) 前 払 金			<u>202,812</u>	
流動資産合計				<u>78,832,686</u>

資 産 合 計

358,639,456

## 負債の部

## 4 固定負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

149,285,454

149,285,454

企業債合計

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

132,503

132,503

引当金合計

(3) 長期前受金

194,892,645

(4) 原価見返勘定

4,412,423

固定負債合計

348,723,025

## 5 流動負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

25,034,827

25,034,827

企業債合計

(2) 未払金

528,993

(3) 預り金

290,979

(4) 引当金

ア 賞与引当金

14,775

14,775

引当金合計

流動負債合計

25,869,574

負債合計

374,592,599

資 本 の 部

6	資 本 金				62,110,815
7	剰 余 金				
(1)	欠 損 金				
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>78,063,958</u>			
	欠 損 金 合 計		<u>78,063,958</u>		
	剰 余 金 合 計			<u>△ 78,063,958</u>	
	資 本 合 計			<u>△ 15,953,143</u>	
	負 債 資 本 合 計			<u><u>358,639,456</u></u>	



# 平成31年度 横浜市水道事業会計予算



平成31年度横浜市水道事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 水道事業収益</b>			<b>86,613,846</b>	
	1 営業収益		79,167,568	
		1 給水収益	70,283,167	水道料金収入
		2 受託工事収益	218,188	給水装置の新設等に伴う収入
		3 その他営業収益	8,666,213	一般会計及び下水道事業会計からの繰入金、浄水受託収益及び共用施設維持管理費負担金その他
	2 営業外収益		7,446,278	
		1 受取利息及び配当金	2,674	預金利息
		2 一般会計補助金	65,692	相模川水系施設の企業債利息に係る補助金及び児童手当に係る補助金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		3 水道利用加入金	1,768,035	給水装置新設工事等の申込者から徴収する水道利用加入金
		4 長期前受金戻入	5,153,639	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額
		5 雑 収 益	456,238	賃貸料及び不用品売却収益その他
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 水道事業費用</b>			<b>79,334,856</b>	
	1 営業費用		75,261,164	
		1 原 水 費	3,296,859	取水及び導水施設の維持管理並びに水源かん養に要する経費
		2 浄 水 費	21,435,004	浄水施設、電算設備の維持管理及び水質試験に要する経費並びに企業団受水費（寒川事業企業団受水費を含む）
		3 配 水 費	14,674,317	配水施設の維持管理及び漏水防止に要する経費
		4 給 水 費	2,208,129	量水器の据替え等に要する経費

		5 受託工事費	321,219	給水装置の新設等に要する経費
		6 業務費	5,678,219	量水器の検針及び料金徴収事務に要する経費
		7 総係費	5,415,208	事業運営に必要な総括的経費
		8 減価償却費	19,174,350	償却資産に対する減価償却費
		9 資産減耗費	3,057,859	固定資産の撤去による除却損等
	2 営業外費用		3,988,692	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,721,669	企業債等の利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 企業団補助金	1,000	相模川水系施設の企業債利息に係る神奈川県内広域水道企業団への補助金
		3 消費税及び 地方消費税	1,116,002	納付額
		4 減価償却費	36,887	償却資産に対する減価償却費
		5 資産減耗費	2,170	固定資産の撤去による除却損
		6 雑支出	110,964	雑損失を見込み計上

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
	3 特 別 損 失		35,000	
		1 過年度損益修正損	35,000	過年度損益修正損を見込み計上
	4 予 備 費		50,000	
		1 予 備 費	50,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	水 道 事 業 入 資 本 的 収 入		13,929,815	
	1	企 業 債	11,642,000	
		1 企 業 債	11,642,000	配水管整備事業費充当企業債 8,394,000千円 基幹施設整備事業費充当企業債 500,000千円 借換債 2,748,000千円
	2	出 資 金	610,000	
		1 一 般 会 計 出 資 金	610,000	相模川水系建設事業に係る出資金 105,000千円 上水道安全対策事業に係る出資金 505,000千円
	3	補 助 金	213,275	
		1 国 庫 補 助 金	107,214	基幹水道構造物の耐震化事業に係る補助金
		2 そ の 他 補 助 金	106,061	二酸化炭素排出抑制対策事業に係る補助金
	4	分 担 金 及 び 負 担 金	1,454,825	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 工 事 負 担 金	1,050,233	配水施設新設工事等に伴う負担金
		2 共 用 施 設 分 担 金	33,282	共用施設の改良に伴う横須賀市等からの分担金
		3 基幹施設整備分担金	371,310	基幹施設整備に伴う横須賀市等からの分担金
	5 その他資本的収入		9,715	
		1 固定資産売却代金	152	固定資産売却代金を見込み計上
		2 その他資本的収入	9,563	「水のふるさと道志の森基金」の取崩額
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>水 道 事 業 資 本 的 支 出</b>		<b>39,647,441</b>	
	1 建 設 改 良 費		26,642,130	
		1 建 物 改 良 費	681,310	事業所の建物改良費

		2 諸設備改良費	88,970	諸設備の改良、整備費
		3 配水管整備事業費	18,250,000	市内配水管の整備事業費
		4 量水器新設費	271,125	新築家屋等に対する量水器新設費
		5 諸設備新設費	638,622	諸設備の新設工事費等
		6 基幹施設整備事業費	6,089,000	導水・浄水・送配水施設の新設及び改良費等
		7 固定資産購入費	349,685	車両及び機械器具備品等の購入費
		8 リース債務支払額	116,932	リース取引における債務支払額
		9 城山ダム等 共同施設分担金	156,486	城山ダム等共同施設改良工事に伴う分担金
	2 企業債償還金		12,865,035	
		1 企業債償還金	12,865,035	既往債に対する本年度元金償還金
	3 投資		109,276	
		1 出資金	109,276	相模川水系建設事業に係る神奈川県内広域水道企業団への出資金 105,000千円 「水のふるさと道志の森基金」への出資金 4,276千円

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
	4 国庫補助金返還金		1,000	
		1 国庫補助金返還金	1,000	国庫補助金の返還金
	5 予 備 費		30,000	
		1 予 備 費	30,000	



## 2 平成31年度横浜市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	5,360,678
減価償却費	19,211,237
固定資産除却費	3,060,019
長期前受金戻入額	△ 5,153,639
受取利息	△ 2,674
支払利息	2,717,498
未収金の減少額	30,282
未払金の増加額	109,149
引当金の増加額	27,033
たな卸資産の減少額	221,745
小 計	25,581,328
利息の受取額	2,674
利息の支払額	△ 2,717,498
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,866,504

## 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	△ 23,057,324
有形固定資産の売却による収入	152
無形固定資産の取得による支出	△ 395,227
企業団への出資	△ 105,000
基金積立による支出	△ 4,276
基金取崩による収入	9,563
国庫補助金等による収入	1,260,909
国庫補助金の返還による支出	△ 1,000

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,292,203
------------------	--------------

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	11,642,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 12,865,035
一般会計からの出資による収入	610,000
P F I 債務の償還による支出	△ 721,000
リース債務の償還による支出	△ 116,932
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,450,967

<b>資 金 減 少 額</b>	<b>△ 876,666</b>
<b>資 金 期 首 残 高</b>	<b>33,298,531</b>
<b>資 金 期 末 残 高</b>	<b>32,421,865</b>

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損益勘定支弁職員	27	[38] (100) 1,109	74,879	4,840,325	4,841,116	9,756,320	1,842,213	11,598,533
	資本勘定支弁職員	—	[6] (26) 214	—	923,416	750,447	1,673,863	341,107	2,014,970
	計	27	[44] (126) 1,323	74,879	5,763,741	5,591,563	11,430,183	2,183,320	13,613,503
前 年 度	損益勘定支弁職員	24	[46] (112) 1,109	65,700	4,901,537	4,622,026	9,589,263	1,820,931	11,410,194
	資本勘定支弁職員	—	[10] (25) 214	—	934,358	742,902	1,677,260	336,427	2,013,687
	計	24	[56] (137) 1,323	65,700	5,835,895	5,364,928	11,266,523	2,157,358	13,423,881
比 較	損益勘定支弁職員	3	[△8] (△12) —	9,179	△ 61,212	219,090	167,057	21,282	188,339
	資本勘定支弁職員	—	[△4] (1) —	—	△ 10,942	7,545	△ 3,397	4,680	1,283
	計	3	[△12] (△11) —	9,179	△ 72,154	226,635	163,660	25,962	189,622

○ [ ]内は再任用常時勤務職員数、( )内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	休日給	夜勤手当	管理職特別手当	職員勤務手当	管理職手当	期末・勤勉手当	賞引線当入与金額	退給付職費	単身赴任手当
	本年度	千円 166,867	千円 955,253	千円 39,147	千円 248,827	千円 210	千円 633,258	千円 3,717	千円 9,383	千円 672	千円 39,264	千円 1,848,378	千円 872,454	千円 770,917	千円 3,216	
	前年度	172,492	968,086	38,100	255,354	210	628,945	4,065	9,189	705	40,092	1,845,907	857,083	541,484	3,216	
	比較	△ 5,625	△ 12,833	1,047	△ 6,527	—	4,313	△ 348	194	△ 33	△ 828	2,471	15,371	229,433	—	

(2) 一般職職員給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 △ 72,180	昇給等に伴う増加分		千円 65,956	昇給率 1.2%
		給与改定に伴う増加分		7,866	改定率 0.16%
		その他の増減分		△ 146,002	
手当	226,416	給与改定に伴う増加分		36,179	期末・勤勉手当 0.05月分
		各種手当の増減分		190,237	

(3) 一般職職員給料及び手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区 分		事 務 職	技 術 職	そ の 他
平成31年2月1日 現 在	平均給料月額 (本俸)	338,013	321,415	363,540
	平均給与月額	409,049	385,596	436,163
	平均年齢	44.10	42.08	49.00
平成30年2月1日 現 在	平均給料月額 (本俸)	336,586	324,089	359,618
	平均給与月額	407,907	389,759	431,884
	平均年齢	44.09	42.10	48.03

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区 分	水 道 局				本 市			
	大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日
一 般 職 員	176,100	190,000	144,800	158,600	176,100	190,000	144,800	158,600

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	技術職	その他
平成31年度	8 級	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>
	7 級	4	5	
	6 級	23	23	
	5 級	15	10	
	4 級	43	63	[2] (—)
	3 級	255	332	[42] (126) 135
	2 級	77	120	11
	1 級	73	134	—
	計	490	687	[44] (126) 146
平成30年度	8 級	—	1	
	7 級	4	3	
	6 級	22	27	
	5 級	15	10	
	4 級	43	60	[2] (—)
	3 級	254	340	[54] (137) 128
	2 級	81	114	22
	1 級	70	129	—
	計	489	684	[56] (137) 150

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">子</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">配偶者が不在の場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在 場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する 日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円	配偶者が不在の場合の一人目		11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
配偶者が不在の場合の一人目		11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等(40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交通用具 32,100円以内																																																									
特 殊 勤 務 手 当	身体、生命の危険、健康に有害のおそれがある業務等に従事する場合に支給 (災害応急対策等派遣) 給料総額に対する比率 0.004% 支給対象者の割合 0.1%																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給月 区 分</th> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> <th style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職務段階等に 応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">月分</th> <th style="text-align: center;">月分</th> <th style="text-align: center;">月分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">水 道 局</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ ( ) 内は再任用職員の支給率である。</p>	支給月 区 分	6 月	12 月	支給率計	職務段階等に 応じた加算措置	月分	月分	月分	水 道 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有	本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																							
支給月 区 分	6 月		12 月	支給率計	職務段階等に 応じた加算措置																																																					
	月分	月分	月分																																																							
水 道 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						
本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						

<p>退職手当</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="584 248 893 309">区 分</th> <th data-bbox="893 248 1200 309">水 道 局</th> <th data-bbox="1200 248 1509 309">本 市</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="584 309 893 402">定年退職等最高支給率</td> <td data-bbox="893 309 1200 402">47.709月分 (勤続35年)</td> <td data-bbox="1200 309 1509 402">47.709月分 (勤続35年)</td> </tr> <tr> <td data-bbox="584 402 893 494">自己都合退職最高支給率</td> <td data-bbox="893 402 1200 494">39.7575月分 (勤続35年)</td> <td data-bbox="1200 402 1509 494">39.7575月分 (勤続35年)</td> </tr> <tr> <td data-bbox="584 494 893 587">定年前早期退職特例措置</td> <td data-bbox="893 494 1200 587">2～20%加算 (50歳以上)</td> <td data-bbox="1200 494 1509 587">2～20%加算 (50歳以上)</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	水 道 局	本 市	定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)	自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)	定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～20%加算 (50歳以上)	
区 分	水 道 局	本 市												
定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)												
自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)												
定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～20%加算 (50歳以上)												
<p>単身赴任手当</p>	<p>人事異動等に伴って住居を移転したことにより、やむを得ず配偶者と別居し単身で生活することを常況とする職員に対し支給 支給月額 基礎額 30,000円、加算額 70,000円以内</p>													

## 4 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
川井浄水場整備及び 施設維持管理業務 (既設定分)	30,000,000	平成25年度から 平成30年度まで	7,119,218	平成31年度	1,330,426	—	1,330,426
				平成32年度から 平成45年度まで	18,409,470	—	18,409,470
水道施設整備工事 (既設定分)	10,066,000	平成29年度から 平成30年度まで	3,868,880	平成31年度	—	—	—
				平成32年度から 平成33年度まで	65,880	—	65,880
水道メーター検針業務及び 料金整理業務委託 (既設定分)	5,095,000	平成29年度から 平成30年度まで	624,699	平成31年度	323,980	—	323,980
				平成32年度から 平成34年度まで	918,114	—	918,114
口座入力関連及び家事用 基本戸数更新業務委託 (既設定分)	140,000	平成29年度から 平成30年度まで	38,112	平成31年度	19,977	—	19,977
				平成32年度から 平成33年度まで	27,924	—	27,924
水道施設整備工事 (既設定分)	13,588,000	平成30年度	5,627,423	平成31年度	1,092,959	310,000	782,959
				平成32年度から 平成33年度まで	145,665	90,000	55,665
お客さまサービスセンター 業務委託 (既設定分)	3,091,000	平成30年度	526,967	平成31年度	540,000	—	540,000
				平成32年度から 平成34年度まで	1,270,000	—	1,270,000

水道メーター検針業務及び料金整理業務委託 (既設定分)	2,712,000	平成30年度	440,286	平成31年度	442,771	—	442,771
				平成32年度から平成34年度まで	1,223,194	—	1,223,194
料金事務オンラインシステムプリンター業務委託 (既設定分)	737,000	平成30年度	150,574	平成31年度	151,969	—	151,969
				平成32年度から平成34年度まで	356,918	—	356,918
水道料金等クレジット決済代行処理業務委託 (既設定分)	303,000	平成30年度	47,463	平成31年度	60,600	—	60,600
				平成32年度から平成34年度まで	181,800	—	181,800
水道施設整備工事 (既設定分)	13,488,000		—	平成31年度	6,655,227	1,656,000	4,999,227
				平成32年度から平成34年度まで	2,770,206	484,000	2,286,206
水道施設管理マッピングシステム(仮称)開発及び保守・運用業務委託 (既設定分)	4,468,000		—	平成31年度	450,000	—	450,000
				平成32年度から平成41年度まで	3,360,000	—	3,360,000
水道メーター検針業務及び料金整理業務委託 (既設定分)	4,234,000		—	平成31年度	747,242	—	747,242
				平成32年度から平成35年度まで	2,846,180	—	2,846,180
水道料金事務オンラインシステム開発業務委託 (既設定分)	2,150,000		—	平成31年度	35,711	—	35,711
				平成32年度	2,028,430	—	2,028,430

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
横浜水道130年史（仮称） 編集等業務委託 （既設定分）	40,000		—	平成31年度	30,800	—	30,800
				平成32年度	9,200	—	9,200
水道施設整備工事 （新規設定分）	17,707,000		—	平成32年度から 平成34年度まで	17,707,000	2,726,000	14,981,000
水道設備維持管理 （新規設定分）	7,000,000		—	平成32年度	7,000,000	—	7,000,000
水道メーター検針業務及び 料金整理業務委託 （新規設定分）	3,444,000		—	平成32年度から 平成36年度まで	3,444,000	—	3,444,000
I a a S サービス 提供等業務委託 （新規設定分）	700,000		—	平成32年度から 平成33年度まで	700,000	—	700,000
自動検針システム導入及び 運用保守業務委託 （新規設定分）	36,000		—	平成32年度から 平成35年度まで	36,000	—	36,000

財務会計システム 再構築支援等業務委託 (新規設定分)	27,000		—	平成32年度	27,000	—	27,000
計	119,026,000		18,443,622	平成31年度	11,881,662	1,966,000	9,915,662
				平成32年度以降	62,526,981	3,300,000	59,226,981

## 5 平成31年度横浜市水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土	地		19,107,828
イ	立	木		225,466
ウ	建	物	31,130,603	
	減価償却累計額		<u>△ 17,110,405</u>	14,020,198
エ	構	築	851,673,905	
	減価償却累計額		<u>△ 423,907,719</u>	427,766,186
オ	機	械	73,945,369	
	及び	装		
	置	置		
	減価償却累計額		<u>△ 51,455,351</u>	22,490,018
カ	車	両	638,680	
	運	搬		
	具	具		
	減価償却累計額		<u>△ 496,800</u>	141,880
キ	工	具	1,490,237	
	、	器		
	具	及		
	び	備		
	品			
	減価償却累計額		<u>△ 910,235</u>	580,002
ク	リ	ー	588,979	
	ス	資		
	産	産		
	減価償却累計額		<u>△ 316,381</u>	272,598
ケ	建	設		33,664,814
	仮	勘		
	定	定		

## 有 形 固 定 資 産 合 計

518,268,990

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア	地	上		58,775
	権	権		
イ	施	設		8,211,514
	利	用		
	権	権		
ウ	建	設		94,841
	仮	勘		
	定	定		
エ	そ	の		814,821
	他	無		
	形	固		
	定	資		
	産	産		

無形固定資産合計			9,179,951	
(3) 投資その他の資産				
ア 出 資 金		75,890,558		
イ 破産更生債権等	6,692			
貸倒引当金	<u>△ 6,692</u>	0		
ウ その他投資	2,064,311			
減価償却累計額	<u>△ 720,778</u>	<u>1,343,533</u>		
投資その他の資産合計			<u>77,234,091</u>	
固定資産合計				604,683,032
2 流動資産				
(1) 現金・預金			32,421,865	
(2) 未収金		8,251,801		
貸倒引当金		<u>△ 202,901</u>	8,048,900	
(3) 貯蔵品			<u>124,040</u>	
流動資産合計				<u>40,594,805</u>
資産合計				<u><u>645,277,837</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

(1) 企業債に  
ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

142,681,639

142,681,639

企業債合計

(2) P F I 債務

9,363,427

(3) リース債務

179,453

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

14,647,657

イ 環境対策引当金

62,921

引当金合計

14,710,578

固定負債合計

166,935,097

## 4 流動負債

(1) 企業債に  
ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

12,698,556

12,698,556

企業債合計

(2) P F I 債務

731,108

(3) リース債務

116,657

(4) 未払金

16,565,116

(5) 前受金

85,453

(6) 預り金

4,874,367

(7) 引当金

ア 賞与引当金

1,031,410

引当金合計

1,031,410

流動負債合計

36,102,667

## 5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア	国庫県補助金	11,006,090		
	収益化累計額	<u>△ 2,960,323</u>	8,045,767	
イ	他会計補助金	1,183,258		
	収益化累計額	<u>△ 1,072,577</u>	110,681	
ウ	その他の補助金	884,461		
	収益化累計額	<u>△ 417,431</u>	467,030	
エ	工事負担金	139,048,482		
	収益化累計額	<u>△ 95,025,773</u>	44,022,709	
オ	受贈財産評価額	79,289,158		
	収益化累計額	<u>△ 51,069,364</u>	28,219,794	
	長期前受金合計			<u>80,865,981</u>
	繰延収益合計			<u>80,865,981</u>
	負債合計			283,903,745

**資 本 の 部**

6	資 本 金			326,697,954
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
ア	国庫県補助金		19,340	
イ	その他の補助金		120	
ウ	受贈財産評価額		2,342,347	
エ	保 険 差 益		<u>1,190</u>	
	資本剰余金合計			2,362,997
(2)	利 益 剰 余 金			
ア	建設改良積立金		6,124,454	
イ	当年度未処分利益剰余金		<u>26,188,687</u>	
	利益剰余金合計			<u>32,313,141</u>
	剰 余 金 合 計			<u>34,676,138</u>
	資 本 合 計			<u>361,374,092</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>645,277,837</u>

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法

## ア 量水器

移動平均法に基づく原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

## イ 上記以外

先入先出法に基づく原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び無形固定資産

- ・機械及び装置 定率法によっている。
- ・車両運搬具 定率法によっている。
- ・その他 定額法によっている。

ただし、取替資産については、取替法によっている。

## 主な耐用年数

建物	: 10年～50年
構築物	: 10年～40年
機械及び装置	: 9年～20年

## (2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## 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。

## (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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## (4) 環境対策引当金

今後発生することが見込まれるPCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処理費用の支出見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

- (1) 当年度、新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ757,932千円である。
- (2) 当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ75,249千円である。

III セグメント情報の開示

横浜市水道事業会計は、水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

IV 減損損失

1 グループニングの方法

水道事業に使用している固定資産については、水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

ただし、所定の役割を終え、使用を停止した資産については、個別資産ごとにグループニングを行っている。

2 減損の兆候が認められた固定資産

所定の役割を終え、使用を停止した以下の資産について、減損の兆候を把握している。ただし、回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

用途	資産の種類	帳簿価額（円） 平成32年3月31日現在	場所
使用停止資産	土地	3,877,487	横浜市西区東ヶ丘53番1ほか

V 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300万円以下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 リース取引に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	2,052千円
1年超	3,380千円
計	5,432千円

## 4 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは以下の金額である。

短期リース債務 116,657千円

長期リース債務 179,453千円

## 5 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 9,097千円

1年超 1,898千円

計 10,995千円

## VI その他

## 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として770,885千円を支給するため、退職給付引当金770,885千円を取り崩している。

## 2 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として3,224,770千円を支給（支払）するため、賞与引当金1,007,507千円を取り崩している。

## 3 貸倒引当金の取崩し

平成31年度において、債権の不納欠損による損失を62,688千円計上する見込みのため、貸倒引当金62,688千円を取り崩している。



## 6 平成30年度横浜市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 営業収益**

(1) 給水収益	63,826,111	
(2) 受託工事収益	220,732	
(3) その他営業収益	<u>7,909,328</u>	71,956,171

**2 営業費用**

(1) 原水費	2,879,631	
(2) 浄水費	19,372,629	
(3) 配水費	13,549,895	
(4) 給水費	2,021,723	
(5) 受託工事費	313,089	
(6) 業務費	5,236,670	
(7) 総係費	4,728,212	
(8) 減価償却費	18,919,839	
(9) 資産減耗費	<u>2,817,774</u>	<u>69,839,462</u>

**営業利益****2,116,709****3 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	5,466
(2) 一般会計補助金	79,808

(3)	水道利用加入金	1,789,575		
(4)	長期前受金戻入	5,245,801		
(5)	雑収益	<u>423,487</u>	7,544,137	
<b>4</b>	<b>営業外費用</b>			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	2,965,730		
(2)	企業団補助金	8,000		
(3)	減価償却費	17,613		
(4)	雑支出	<u>99,888</u>	3,091,231	
<b>5</b>	<b>予備費</b>			
(1)	予備費	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>4,402,906</u>
	<b>経常利益</b>			<b>6,519,615</b>
<b>6</b>	<b>特別損失</b>			
(1)	過年度損益修正損	<u>35,000</u>	<u>35,000</u>	<u>△ 35,000</u>
	<b>当年度純利益</b>			<b>6,484,615</b>
	<b>前年度繰越利益剰余金</b>			<b>0</b>
	<b>その他未処分利益剰余金変動額</b>			<u><b>7,661,729</b></u>
	<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<u><u><b>14,146,344</b></u></u>

## 7 平成30年度横浜市水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土	地		19,107,980
イ	立	木		225,466
ウ	建	物	30,675,025	
	減価償却累計額		<u>△ 16,484,209</u>	14,190,816
エ	構	築	842,295,543	
	減価償却累計額		<u>△ 410,972,893</u>	431,322,650
オ	機	械	73,170,363	
	及び	装		
	置			
	減価償却累計額		<u>△ 49,561,460</u>	23,608,903
カ	車	両	642,189	
	運	搬		
	具			
	減価償却累計額		<u>△ 498,511</u>	143,678
キ	工	具	1,290,671	
	、	器		
	具	及		
	び	備		
	品			
	減価償却累計額		<u>△ 881,149</u>	409,522
ク	リ	ー	520,570	
	ス	資		
	産			
	減価償却累計額		<u>△ 207,900</u>	312,670
ケ	建	設		26,790,872
	仮	勘		
	定			
	有	形		
	固	定		
	資	産		516,112,557
	合	計		

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア	地	上		48,372
	権			
イ	施	設		8,574,646
	利	用		
	権			
ウ	建	設		94,841
	仮	勘		
	定			
エ	そ	の		509,000
	他	無		
	形	固		
	定	資		
	産			

無形固定資産合計			9,226,859	
(3) 投資その他の資産				
ア 出資金		75,790,845		
イ 破産更生債権等	6,651			
貸倒引当金	<u>△ 6,651</u>	0		
ウ その他投資	2,107,700			
減価償却累計額	<u>△ 725,110</u>	<u>1,382,590</u>		
投資その他の資産合計			<u>77,173,435</u>	
固定資産合計				602,512,851
2 流動資産				
(1) 現金・預金			33,298,531	
(2) 未収金		8,282,083		
貸倒引当金		<u>△ 199,803</u>	8,082,280	
(3) 貯蔵品			<u>345,785</u>	
流動資産合計				<u>41,726,596</u>
資産合計				<u><u>644,239,447</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

(1) 企業債の財源に  
 ア 建設改良費のため  
 充てるための企業債

143,738,195

143,738,195

企業債合計

(2) PFI債務

10,094,535

(3) リース債務

225,602

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

14,647,625

イ 環境対策引当金

62,921

引当金合計

14,710,546

固定負債合計

168,768,878

## 4 流動負債

(1) 企業債の財源に  
 ア 建設改良費のため  
 充てるための企業債

12,865,035

12,865,035

企業債合計

(2) PFI債務

721,000

(3) リース債務

112,191

(4) 未払金

16,399,823

(5) 前受金

85,453

(6) 預り金

4,874,367

(7) 引当金

ア 賞与引当金

1,007,507

引当金合計

1,007,507

流動負債合計

36,065,376

## 5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア	国庫県補助金	11,104,529		
	収益化累計額	<u>△ 2,933,006</u>	8,171,523	
イ	他会計補助金	1,183,258		
	収益化累計額	<u>△ 1,064,672</u>	118,586	
ウ	その他の補助金	778,400		
	収益化累計額	<u>△ 393,497</u>	384,903	
エ	工事負担金	141,191,483		
	収益化累計額	<u>△ 95,150,344</u>	46,041,139	
オ	受贈財産評価額	81,609,661		
	収益化累計額	<u>△ 52,324,033</u>	<u>29,285,628</u>	
	長期前受金合計			<u>84,001,779</u>
	繰延収益合計			<u>84,001,779</u>
	負債合計			<u>288,836,033</u>

**資 本 の 部**

6	資本金			326,087,954
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	国庫県補助金		19,340	
イ	その他の補助金		120	
ウ	受贈財産評価額		2,342,347	
エ	保険差益		<u>1,190</u>	
	資本剰余金合計			<u>2,362,997</u>
(2)	利益剰余金			
ア	建設改良積立金		12,806,119	
イ	当年度未処分利益剰余金		<u>14,146,344</u>	
	利益剰余金合計			<u>26,952,463</u>
	剰余金合計			<u>29,315,460</u>
	資本合計			<u>355,403,414</u>
	負債資本合計			<u>644,239,447</u>



# 平成31年度 横浜市工業用水道事業会計予算



平成31年度横浜市工業用水道事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市工業用水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>工業用水道事業収益</b>		<b>3,134,933</b>	
	1	営業収益	2,887,438	
		1 給水収益	2,886,793	工業用水道料金収入
		2 その他営業収益	645	施設管理費負担金その他
	2	営業外収益	247,495	
		1 受取利息	609	預金利息
		2 補助金	792	児童手当に係る一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	191,542	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 雑 収 益	54,552	賃貸料その他
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>工業用水道事業費用</b>		<b>2,544,127</b>	
	1 営 業 費 用		2,399,126	
		1 原 水 費	743,413	取水及び導水施設の維持管理に伴う水道事業会計への負担金等
		2 浄 水 費	275,054	浄水施設の維持管理に伴う水道事業会計への負担金等
		3 送 配 水 費	349,244	送配水施設及び電算設備の維持管理に伴う水道事業会計への負担金等
		4 総 係 費	191,644	事業運営に必要な総括的経費
		5 減 価 償 却 費	802,089	償却資産に対する減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	37,682	固定資産の撤去による除却損

	2 営業外費用		128,001	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	48,001	企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 雑支出	80,000	雑損失を見込み計上
	3 特別損失		10,000	
		1 過年度損益修正損	10,000	過年度損益修正損を見込み計上
	4 予備費		7,000	
		1 予備費	7,000	

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

## 収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	工業用水道事業 資 本 的 収 入		395,500	
	1	企 業 債	213,000	
		1 企 業 債	213,000	工業用水道施設整備事業費充当企業債
	2	国 庫 補 助 金	112,500	
		1 国 庫 補 助 金	112,500	工業用水道施設整備事業に係る補助金
	3	分 担 金 及 び 負 担 金	70,000	
		1 工 事 負 担 金	70,000	配水管移設工事に伴う負担金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	工業用水道事業 資本的支出		2,495,876	
	1	建設改良費	2,233,186	
		1	20,000	諸設備の改良、整備費
		2	30,000	諸設備の新設工事費等
		3	1,893,979	送配水諸施設の整備費等
		4	118,590	車両及び機械器具備品等の購入費
		5	11,899	共用施設の改良工事に伴う分担金
		6	158,718	城山ダム等共同施設改良工事に伴う分担金
	2	企業債償還金	257,690	
		1	257,690	既往債に対する本年度元金償還金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
	3 国庫補助金返還金		1,000	
		1 国庫補助金返還金	1,000	国庫補助金の返還金
	4 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	



## 2 平成31年度横浜市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益		424,526
減価償却費		802,089
固定資産除却費		37,682
長期前受金戻入額	△	191,542
受取利息	△	609
支払利息		47,916
未収金の減少額		22,257
未払金の増加額		194,123
引当金の増加額		7,051
小計		<u>1,343,493</u>
利息の受取額		609
利息の支払額	△	<u>47,916</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,296,186

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△	1,833,276
無形固定資産の取得による支出	△	10,000
国庫補助金等による収入		184,517
国庫補助金の返還による支出	△	<u>1,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,659,759

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入		213,000
-------------------------	--	---------

建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出  
財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 257,690  

---

△ 44,690

資 金 減 少 額  
資 金 期 首 残 高  
資 金 期 末 残 高

△ 408,263  

---

4,046,564  

---

3,638,301

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
		[1] (2)						
	—	23	—	107,655	105,660	213,315	38,990	252,305
	—	2	—	9,298	8,202	17,500	3,573	21,073
	—	[1] (2) 計	—	116,953	113,862	230,815	42,563	273,378
前 年 度		[1] (2)						
	—	23	—	106,557	95,919	202,476	36,687	239,163
	—	2	—	9,185	8,279	17,464	3,560	21,024
	—	[1] (2) 計	—	115,742	104,198	219,940	40,247	260,187
比 較		[—] (—)						
	—	—	—	1,098	9,741	10,839	2,303	13,142
	—	—	—	113	△ 77	36	13	49
	—	[—] (—) 計	—	1,211	9,664	10,875	2,316	13,191

○ [ ]内は再任用常時勤務職員数、( )内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

手 当 の 訳 内	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	管 理 職 員 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 引 繰 当 入	与 金 額 退 給 付	職 費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	4,532	19,560	739	5,452	10	5,891	12	12	636	39,189	16,878	20,951	
	前年度	3,803	19,244	1,389	5,083	10	5,582	12	12	636	37,680	16,383	14,364	
比 較	729	316	△ 650	369	—	309	—	—	—	1,509	495	6,587		

(2) 一般職職員給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
	千円		千円		
給 料	1,211	昇給等に伴う増加分		1,190	昇給率 1.2%
		給与改定に伴う増加分		135	改定率 0.16%
		その他の増減分		△ 114	
手 当	9,664	給与改定に伴う増加分		737	期末・勤勉手当 0.05月分
		各種手当の増減分		8,927	

(3) 一般職職員給料及び手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区 分		事 務 職	技 術 職	そ の 他
平成31年2月1日 現 在	平均給料月額 (本俸)	383,975	321,806	353,600
	平均給与月額	465,538	386,920	429,026
	平均年齢	49.06	42.00	42.10
平成30年2月1日 現 在	平均給料月額 (本俸)	388,600	304,593	339,600
	平均給与月額	467,351	362,453	412,496
	平均年齢	51.05	39.03	41.10

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区 分	水 道 局				本 市			
	大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
	初 任 給	採用2年 経過日						
一 般 職 員	176,100	190,000	144,800	158,600	176,100	190,000	144,800	158,600

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	技術職	その他
平成31年度	8級	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>
	7級	—	—	—
	6級	1	—	—
	5級	—	—	—
	4級	1	1	—
	3級	6	10	[1] (2) 2
	2級	—	—	—
	1級	—	4	—
	計	8	15	[1] (2) 2
平成30年度	8級	—	—	—
	7級	—	—	—
	6級	1	—	—
	5級	—	—	—
	4級	1	1	—
	3級	6	8	[1] (2) 1
	2級	—	1	1
	1級	—	5	—
	計	8	15	[1] (2) 2

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: center;">7,000円</td> <td style="text-align: center;">3,500円</td> <td style="text-align: center;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: center;">9,000円</td> <td style="text-align: center;">6,500円</td> <td style="text-align: center;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: center;">10,500円</td> <td style="text-align: center;">8,500円</td> <td style="text-align: center;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: center;">8,500円</td> <td style="text-align: center;">9,500円</td> <td style="text-align: center;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: center;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: center;">3,500円</td> <td style="text-align: center;">2,000円</td> <td style="text-align: center;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: center;">5,500円</td> <td style="text-align: center;">4,500円</td> <td style="text-align: center;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: center;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: center;">6,000円</td> <td style="text-align: center;">3,000円</td> <td style="text-align: center;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: center;">7,500円</td> <td style="text-align: center;">5,500円</td> <td style="text-align: center;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: center;">9,500円</td> <td style="text-align: center;">8,000円</td> <td style="text-align: center;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等(40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交通用具 32,100円以内																																																									
特 殊 勤 務 手 当	身体、生命の危険、健康に有害のおそれがある業務等に従事する場合に支給(災害応急対策等派遣) 給料総額に対する比率 0.009% 支給対象者の割合 0.1%																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給月 区 分</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">支給月</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職務段階等に 応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">水 道 局</td> <td style="text-align: center;">(1.20)</td> <td style="text-align: center;">(1.20)</td> <td style="text-align: center;">(2.40)</td> <td rowspan="2" style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2.25</td> <td style="text-align: center;">2.25</td> <td style="text-align: center;">4.50</td> </tr> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.20)</td> <td style="text-align: center;">(1.20)</td> <td style="text-align: center;">(2.40)</td> <td rowspan="2" style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2.25</td> <td style="text-align: center;">2.25</td> <td style="text-align: center;">4.50</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ ( ) 内は再任用職員の支給率である。</p>	支給月 区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置	6 月	12 月	水 道 局	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	2.25	2.25	4.50	本 市	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	2.25	2.25	4.50																																		
支給月 区 分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置																																																						
	6 月	12 月																																																								
水 道 局	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有																																																						
	2.25	2.25	4.50																																																							
本 市	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有																																																						
	2.25	2.25	4.50																																																							

退 職 手 当	区 分	水 道 局	本 市
	定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
	自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)
	定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～20%加算 (50歳以上)

## 4 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
工業用水道施設整備工事 (既設設定分)	1,581,000 <small>千円</small>		— <small>千円</small>	平成31年度	1,062,625 <small>千円</small>	181,000 <small>千円</small>	881,625 <small>千円</small>
				平成32年度	150,000	22,000	128,000
工業用水道施設整備工事 (新規設定分)	7,457,000		—	平成32年度から 平成36年度まで	7,457,000	1,116,000	6,341,000
計	9,038,000		—	平成31年度	1,062,625	181,000	881,625
				平成32年度以降	7,607,000	1,138,000	6,469,000



## 5 平成31年度横浜市工業用水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地 997,879

イ 建 物 1,254,077

減 価 償 却 累 計 額 △ 945,012 309,065

ウ 構 築 物 34,773,116

減 価 償 却 累 計 額 △ 17,583,644 17,189,472

エ 機 械 及 び 装 置 4,628,834

減 価 償 却 累 計 額 △ 3,523,812 1,105,022

オ 車 両 運 搬 具 20,147

減 価 償 却 累 計 額 △ 4,567 15,580

カ 工 具、器 具 及 び 備 品 24,101

減 価 償 却 累 計 額 △ 21,276 2,825キ 建 設 仮 勘 定 1,598,972

有形固定資産合計 21,218,815

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権 20,000

イ 施 設 利 用 権 19,148

ウ その他無形固定資産 1

無形固定資産合計 39,149

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 出 資 金 1,045投資その他の資産合計 1,045

固定資産合計		21,259,009
2 流動資産		
(1) 現金・預金	3,638,301	
(2) 未収金	<u>545,907</u>	
流動資産合計		<u>4,184,208</u>
資産合計		<u><u>25,443,217</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

2,486,748

2,486,748

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

283,650

283,650

引当金合計

固定負債合計

2,770,398

## 4 流動負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

252,894

252,894

企業債合計

(2) 未払金

1,162,100

(3) 預り金

30,386

(4) 引当金

ア 賞与引当金

19,957

19,957

引当金合計

流動負債合計

1,465,337

## 5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金

3,674,131

収益化累計額

△ 2,135,001

1,539,130

イ 工事負担金

5,814,982

収益化累計額

△ 3,071,851

2,743,131

ウ 受贈財産評価額

216,237

収益化累計額

△ 116,139

100,098

長期前受金合計

4,382,359

繰延収益合計  
負債合計

4,382,359

8,618,094

資本の部

6 資本金

11,548,938

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金

111,271

イ 受贈財産評価額

26,856

資本剰余金合計

138,127

(2) 利益剰余金

ア 建設改良積立金

2,009,302

イ 当年度未処分利益剰余金

3,128,756

利益剰余金合計

5,138,058

剰余金合計

5,276,185

資本合計

16,825,123

負債資本合計

25,443,217

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 固定資産の減価償却の方法

## 有形固定資産及び無形固定資産

- ・機械及び装置 定率法によっている。
- ・車両運搬具 定率法によっている。
- ・その他 定額法によっている。

## 主な耐用年数

建物	: 10年～50年
構築物	: 10年～40年
機械及び装置	: 9年～20年

## 2 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。

## (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 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

## II セグメント情報の開示

横浜市工業用水道事業会計は、工業用水道事業の単一セグメントのため、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300万円以下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	41千円
1年超	0千円
計	41千円

## IV その他

## 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として14,928千円を支給するため、退職給付引当金14,928千円を取り崩している。

## 2 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として66,251千円を支給（支払）するため、賞与引当金18,929千円を取り崩している。



## 6 平成30年度横浜市工業用水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 営業収益**

- (1) 給水収益  
 (2) その他営業収益

2,636,781

522

2,637,303

**2 営業費用**

- (1) 原水費  
 (2) 浄水費  
 (3) 送配水費  
 (4) 総係費  
 (5) 減価償却費  
 (6) 資産減耗費

645,465

207,221

280,186

173,273

764,522

106,5422,177,209**460,094****営業利益****3 営業外収益**

- (1) 受取利息  
 (2) 一般会計補助金  
 (3) 長期前受金戻入  
 (4) 雑収益

1,076

768

208,409

11,194

221,447

**4 営業外費用**

- (1) 支払利息及び企業債取扱諸費  
 (2) 雑支出

54,722

75,850

130,572

<b>5</b>	<b>予</b>	<b>備</b>	<b>費</b>			
(1)	予	備	費	<u>7,000</u>	<u>7,000</u>	<u>83,875</u>
	<b>経</b>	<b>常</b>	<b>利</b>			<b>543,969</b>
	<b>益</b>					
<b>6</b>	<b>特</b>	<b>別</b>	<b>損</b>			
(1)	過	年	度	損	益	修
	正	損		<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
	<b>当</b>	<b>年</b>	<b>度</b>			<b>533,969</b>
	<b>純</b>	<b>利</b>	<b>益</b>			
	<b>前</b>	<b>年</b>	<b>度</b>			<b>0</b>
	<b>繰</b>	<b>越</b>	<b>利</b>			
	<b>益</b>	<b>剰</b>	<b>余</b>			
	<b>金</b>					
	<b>そ</b>	<b>の</b>	<b>他</b>			<b>890,417</b>
	<b>未</b>	<b>処</b>	<b>分</b>			
	<b>利</b>	<b>益</b>	<b>剰</b>			
	<b>余</b>	<b>金</b>	<b>変</b>			
	<b>動</b>	<b>額</b>				
	<b>当</b>	<b>年</b>	<b>度</b>			<b>1,424,386</b>
	<b>未</b>	<b>処</b>	<b>分</b>			
	<b>利</b>	<b>益</b>	<b>剰</b>			
	<b>余</b>	<b>金</b>				

## 7 平成30年度横浜市工業用水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地		894,100
イ	建 物	1,278,702	
	減価償却累計額	<u>△ 934,197</u>	344,505
ウ	構 築 物	33,144,662	
	減価償却累計額	<u>△ 16,977,653</u>	16,167,009
エ	機 械 及 び 装 置	4,556,884	
	減価償却累計額	<u>△ 3,431,052</u>	1,125,832
オ	車 両 運 搬 具	13,299	
	減価償却累計額	<u>△ 4,943</u>	8,356
カ	工 具、器 具 及 び 備 品	23,564	
	減価償却累計額	<u>△ 20,976</u>	2,588
キ	建 設 仮 勘 定		<u>1,457,935</u>

有形固定資産合計

20,000,325

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア	地 上 権		10,000
イ	施 設 利 用 権		21,648
ウ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		<u>37</u>

無形固定資産合計

31,685

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア	出 資 金		<u>1,045</u>
---	-------	--	--------------

投資その他の資産合計

1,045

固定資産合計		20,033,055
2 流動資産		
(1) 現金・預金	4,046,564	
(2) 未収金	<u>575,362</u>	
流動資産合計		<u>4,621,926</u>
資産合計		<u><u>24,654,981</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

2,526,642

2,526,642

企業債合計

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

277,627

277,627

引当金合計

固定負債合計

2,804,269

## 4 流動負債

(1) 企業債  
 ア 建設改良費の財源に  
 充てるための企業債

257,690

257,690

企業債合計

(2) 未払金

745,528

(3) 預り金

30,386

(4) 引当金

ア 賞与引当金

18,929

18,929

引当金合計

流動負債合計

1,052,533

## 5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金

3,567,739

収益化累計額

△ 2,081,292

1,486,447

イ 工事負担金

5,758,412

収益化累計額

△ 2,952,985

2,805,427

ウ 受贈財産評価額

216,237

収益化累計額

△ 111,529

104,708

長期前受金合計  
繰延収益合計  
負債合計

4,396,582

4,396,582

8,253,384

資本の部

6 資本金  
7 剰余金

11,548,938

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金

112,271

イ 受贈財産評価額

26,856

資本剰余金合計

139,127

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

255,000

イ 建設改良積立金

3,034,146

ウ 当年度未処分利益剰余金

1,424,386

利益剰余金合計

4,713,532

剰余金合計

4,852,659

資本合計

16,401,597

負債資本合計

24,654,981



# 平成31年度 横浜市自動車事業会計予算



平成31年度横浜市自動車事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市自動車事業会計予算実施計画  
 収益的収入及び支出  
 収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 自動車事業収益</b>			<b>22,566,814</b>	
	1 営業収益		21,791,179	
		1 運 送 収 益	21,276,244	乗車料収入
		2 運 送 雑 収 益	514,935	広告料収入等
	2 営業外収益		775,635	
		1 受取利息及び配当金	6,000	預金利息及び配当金
		2 一般会計補助金	333,947	地共済追加費用負担補助金、児童手当補助金及び低公害バス導入補助金
		3 長期前受金戻入	94,299	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 雑 収 益	341,389	賃貸料等
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 自動車事業費</b>			<b>22,411,006</b>	
	1 営業費用		21,620,730	
		1 諸構築物保存費	308,572	停留所施設の改善及び建物、諸構築物等の維持補修に要する経費
		2 車両保存費	1,887,369	車両の維持補修に要する経費
		3 運 転 費	15,790,320	車両の運転に直接要する経費
		4 運輸管理費	1,226,577	運輸管理に要する経費
		5 自動車重量税	36,216	事業用自動車に係る自動車重量税
		6 研 修 所 費	51,093	職員の研修に要する経費

		7 一般管理費	522,387	一般業務管理に要する経費
		8 減価償却費	1,798,196	償却資産に対する減価償却費
	2 営業外費用		770,276	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	10,276	一時借入金利息、企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他 取扱諸費
		2 消費税及び 地方消費税	740,000	納付額
		3 雑支出	20,000	
	3 予備費		20,000	
		1 予備費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	自 動 車 事 業 的 収 入		1,472,730	
	1	企 業 債	1,296,000	
		1 企 業 債	1,296,000	建設改良費充当企業債
	2	国 庫 補 助 金	107,140	
		1 国 庫 補 助 金	107,140	二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金等
	3	県 補 助 金	11,365	
		1 県 補 助 金	11,365	運輸事業振興助成交付金
	4	一 般 会 計 補 助 金	58,225	
		1 一 般 会 計 補 助 金	58,225	連節バス導入事業費補助金 低公害バス導入補助金
				52,450千円 5,775千円

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	自 動 車 事 業 出 資 本 的 支 出		3,415,158	
	1	建 設 改 良 費	2,990,606	
		1	1,386,182	バス車両48両購入費
		2	635,748	各事業所構築物改良費等
		3	968,676	各事業所用機械備品購入費等
	2	企 業 債 償 還 金	424,552	
		1	424,552	既往債に対する本年度元金償還金

## 2 平成31年度横浜市自動車事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	92,082
減価償却費		1,798,196
固定資産除却損		102,225
長期前受金戻入額	△	94,299
受取利息及び配当金	△	6,000
支払利息		9,948
未収金の減少額		94,107
未払金の増加額		33,905
たな卸資産の増加額	△	20,610
引当金の増加額		18,767
その他流動負債の増加額		6,149
小計		1,850,306
利息及び配当金の受取額		6,000
利息の支払額	△	9,948
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,846,358

## 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	△	2,651,276
無形固定資産の取得による支出	△	8,600
国庫補助金による収入		107,140
県補助金による収入		11,365
一般会計からの繰入金による収入		58,225
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	2,483,146

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	1,296,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 424,552</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	871,448
<b>資 金 増 加 額</b>	<b>234,660</b>
<b>資 金 期 首 残 高</b>	<b><u>7,908,745</u></b>
<b>資 金 期 末 残 高</b>	<b>8,143,405</b>

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	58	[54] (28) 1,460	256,291	5,013,311	6,314,956	11,584,558	2,155,026	13,739,584
前 年 度	損益勘定支弁職員	56	[30] (32) 1,473	243,004	5,037,505	6,078,051	11,358,560	2,202,356	13,560,916
比 較	損益勘定支弁職員	2	[24] (△4) △ 13	13,287	△ 24,194	236,905	225,998	△ 47,330	178,668

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

手 当 の 訳 内	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費
	本 年 度	239,528	842,123	36,668	154,351	1,840,156	10,421	1,530,822	869,459	791,428
	前 年 度	253,380	848,202	35,942	154,260	1,771,924	10,368	1,634,931	842,611	526,433
	比 較	△ 13,852	△ 6,079	726	91	68,232	53	△ 104,109	26,848	264,995

(2) 一般職職員給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 24,194		昇給に伴う増加分	69,217	昇給率 1.40%
			給与改定に伴う増減分	9,180	給料表の見直し
			人員配置に伴う増減分	△ 12,078	
			その他の増減分	△ 90,513	
手 当	236,905		退職給付費の増	264,995	
			給与改定に伴う増減分	17,009	期末・勤勉手当 0.05月分
			各種手当の増減分	△ 45,099	

(3) 一般職職員給料及び手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区	分	事務職	技術職	現業職		
				事務	乗務	保守・保安
平成31年2月1日 現	平均給料月額 (本俸)	334,436	337,963	333,081	282,388	274,376
	平均給与月額	402,750	410,524	406,702	344,481	332,299
	平均年齢	44.05	48.07	50.08	48.10	44.02
平成30年2月1日 現	平均給料月額 (本俸)	332,568	340,878	339,733	282,622	276,442
	平均給与月額	398,247	415,847	414,266	345,590	334,967
	平均年齢	43.11	49.00	50.05	48.06	44.04

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区	分	交 通 局				本 市			
		大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
		初 任 給	採用2年 経過日						
一	般 職 員	176,100	190,000	144,800	158,600	176,100	190,000	144,800	158,600

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	技術職	現業職		
				事務	乗務	保守・保安
平成31年度	8級	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>	— <sup>人</sup>
	7級	2	—	—	—	—
	6級	6	—	7	—	—
	5級	5	1	7	—	2
	4級	16	1	11	—	8
	3級	[1] 25	1	[7] 42	[38] (23) 624	[7] (5) 46
	2級	21	2	6	82	2
	1級	9	—	11	[1] 440	83
	計	[1] 84	5	[7] 84	[39] (23) 1,146	[7] (5) 141
平成30年度	8級	—	—	—	—	—
	7級	2	—	—	—	—
	6級	5	—	7	—	—
	5級	7	1	3	—	—
	4級	13	1	15	—	10
	3級	22	1	[1] 56	[25] (27) 580	[4] (5) 56
	2級	27	1	8	121	3
	1級	6	—	6	450	72
	計	82	4	[1] 95	[25] (27) 1,151	[4] (5) 141

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在 場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等(40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交通用具 32,100円以内																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">区 分</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">支給月</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職 務 段 階 等 に 応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">交 通 局</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ ( ) 内は再任用職員の支給率である。</p>	区 分	支給月		支給率計	職 務 段 階 等 に 応じた加算措置	6 月	12 月	交 通 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有	本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																								
区 分	支給月		支給率計	職 務 段 階 等 に 応じた加算措置																																																						
	6 月	12 月																																																								
交 通 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						
本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						

退 職 手 当

区 分	交 通 局	本 市
定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)
定年前早期退職特例措置	2~20%加算 (50歳以上)	2~20%加算 (50歳以上)

## 4 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	乗車料収入等
設 備 改 良 工 事 ( 既 設 定 分 )	2,591,000		—	平成31年度	600,000	—	600,000
				平成32年度	400,000	—	400,000
設 備 管 理 委 託 ( 既 設 定 分 )	11,000		—	平成31年度	5,000	—	5,000
				平成32年度	6,000	—	6,000
設 備 改 良 工 事 ( 新 規 設 定 分 )	300,000		—	平成32年度	300,000	—	300,000
計	2,902,000		—	平成31年度	605,000	—	605,000
				平成32年度	706,000	—	706,000



5 平成31年度横浜市自動車事業予定貸借対照表  
(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地	2,907,061		
減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 4,720</u>	2,902,341	
イ 建 物	4,471,428		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,664,010</u>	1,807,418	
ウ 建 物 付 属 設 備	2,329,671		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,796,652</u>	533,019	
エ 構 築 物	5,612,506		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,197,600</u>	1,414,906	
オ 車 両	19,109,304		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,785,267</u>	3,324,037	
カ 機 械 装 置	2,204,888		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,789,530</u>	415,358	
キ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,286,925		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,727,906</u>	1,559,019	
ク 建 設 仮 勘 定		10,627	
有形固定資産合計			11,966,725
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア その他無形固定資産		32,539	
無形固定資産合計			32,539

(3) 投資その他の資産				
ア 出 資 金			56,123	
イ 破産更生債権等		20,850		
貸倒引当金	△	20,850	0	
投資その他の資産合計			<u>56,123</u>	
固定資産合計				12,055,387
2 流動資産				
(1) 現金・預金			8,143,405	
(2) 未 収 金			1,332,399	
(3) 未 収 運 賃			98,392	
(4) 未 収 収 益			699,357	
(5) 貯 蔵 品			189,694	
(6) 前 払 費 用			45,010	
貸倒引当金			<u>△ 374</u>	
流動資産合計				<u>10,507,883</u>
資 産 合 計				<u><u>22,563,270</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,909,400

企業債合計

1,909,400

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

9,319,738

引当金合計

9,319,738

固定負債合計

11,229,138

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

579,756

企業債合計

579,756

## (2) 未払金

384,549

## (3) 未払費用

1,661,856

## (4) 預り金

66,253

## (5) 前受収益

384,844

## (6) 引当金

ア 賞与引当金

1,043,308

引当金合計

1,043,308

## (7) その他流動負債

178,430

流動負債合計

4,298,996

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 国庫補助金

625,206

イ	収益化累計額	<u>△ 490,031</u>	135,175	
	県補助金	163,590		
ウ	収益化累計額	<u>△ 96,309</u>	67,281	
	他会計補助金	825,931		
エ	収益化累計額	<u>△ 726,039</u>	99,892	
	建設受入負担金	338,275		
オ	収益化累計額	<u>△ 258,195</u>	80,080	
	受贈財産評価額	2,230,669		
カ	収益化累計額	<u>△ 1,739,871</u>	490,798	
	その他長期前受金	135,145		
	収益化累計額	<u>△ 128,278</u>	6,867	
	長期前受金合計			<u>880,093</u>
	繰延収益合計			<u>880,093</u>
	負債合計			16,408,227
<b>資 本 の 部</b>				
6	資本金			5,574,625
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額		<u>258,573</u>	
	資本剰余金合計			258,573
(2)	利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金		<u>321,845</u>	
	利益剰余金合計			<u>321,845</u>
	剰余金合計			<u>880,093</u>
	資本合計			<u>6,155,043</u>
	負債資本合計			<u>22,563,270</u>

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のないもの 原価法によっている。

## (2) たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び無形固定資産

- ・有形固定資産 定率法によっている。
- ・無形固定資産 定額法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法を採用している。

主な耐用年数

建物	: 20年～38年
構築物	: 10年～60年
車両	: 5年
工具、器具及び備品	: 2年～20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。

## (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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

## II セグメント情報の開示

横浜市自動車事業会計は自動車運送事業の単一セグメントのため、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300万円以下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。

#### IV その他

##### 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として807,729千円を支給するため、退職給付引当金807,729千円を取り崩している。

##### 2 賞与引当金の取崩し

平成31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）するため、賞与引当金1,008,240千円を取り崩している。

6 平成30年度横浜市自動車事業予定損益計算書  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 営業収益**

(1) 運送収益	19,520,027	
(2) 運送雑収益	485,469	20,005,496

**2 営業費用**

(1) 諸構築物保存費	262,272	
(2) 車両保存費	1,774,232	
(3) 運転費	15,267,187	
(4) 運輸管理費	1,105,347	
(5) 自動車重量税	34,500	
(6) 研修所費	37,804	
(7) 一般管理費	529,506	
(8) 減価償却費	1,839,713	20,850,561

**営業損失****845,065****3 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	6,900	
(2) 一般会計補助金	581,638	
(3) 長期前受金戻入	79,121	
(4) 雑収益	335,566	1,003,225

**4 営業外費用**

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

10,061

(2) 雑支出

96,624106,685896,540**経常利益****51,475****5 特別損失**

(1) その他特別損失

27,74427,744△ 27,744**当年度純利益****23,731****前年度繰越利益剰余金****390,196****当年度未処分利益剰余金****413,927**

7 平成30年度横浜市自動車事業予定貸借対照表  
(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地	2,907,061		
減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 4,720</u>	2,902,341	
イ 建 物	3,962,281		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,610,931</u>	1,351,350	
ウ 建 物 付 属 設 備	2,252,665		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,728,792</u>	523,873	
エ 構 築 物	5,325,996		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,332,523</u>	993,473	
オ 車 両	18,665,041		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,440,681</u>	3,224,360	
カ 機 械 装 置	2,074,126		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,750,945</u>	323,181	
キ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,468,414		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,176,186</u>	1,292,228	
ク 建 設 仮 勘 定		527,652	
有形固定資産合計			11,138,458
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア その他無形固定資産		40,263	
無形固定資産合計			40,263

(3) 投資その他の資産				
ア 出 資 金			56,123	
イ 破産更生債権等		20,850		
貸倒引当金	△	20,850	0	
投資その他の資産合計			<u>56,123</u>	
固定資産合計				11,234,844
2 流動資産				
(1) 現金・預金			7,908,745	
(2) 未 収 金			1,311,777	
(3) 未 収 運 賃			96,163	
(4) 未 収 収 益			816,315	
(5) 貯 蔵 品			169,084	
(6) 前 払 費 用			45,010	
貸倒引当金			<u>△ 374</u>	
流動資産合計				<u>10,346,720</u>
資 産 合 計				<u><u>21,581,564</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,193,156

企業債合計

1,193,156

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

9,336,039

引当金合計

9,336,039

固定負債合計

10,529,195

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

424,552

企業債合計

424,552

## (2) 未払金

323,460

## (3) 未払費用

1,627,951

## (4) 預り金

66,253

## (5) 前受収益

378,695

## (6) 引当金

ア 賞与引当金

1,008,240

引当金合計

1,008,240

## (7) その他流動負債

178,430

流動負債合計

4,007,581

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 国庫補助金

584,143

イ	収益化累計額	<u>△ 539,250</u>	44,893	
	県補助金	160,811		
ウ	収益化累計額	<u>△ 95,776</u>	65,035	
	他会計補助金	1,048,927		
エ	収益化累計額	<u>△ 977,520</u>	71,407	
	建設受入負担金	338,275		
オ	収益化累計額	<u>△ 252,185</u>	86,090	
	受贈財産評価額	2,230,669		
カ	収益化累計額	<u>△ 1,707,464</u>	523,205	
	その他長期前受金	135,145		
	収益化累計額	<u>△ 128,112</u>	7,033	
	長期前受金合計			<u>797,663</u>
	繰延収益合計			<u>797,663</u>
	負債合計			15,334,439
<b>資 本 の 部</b>				
6	資本金			5,574,625
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額		<u>258,573</u>	
	資本剰余金合計			258,573
(2)	利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金		<u>413,927</u>	
	利益剰余金合計			<u>413,927</u>
	剰余金合計			<u>672,500</u>
	資本合計			<u>6,247,125</u>
	負債資本合計			<u><u>21,581,564</u></u>



# 平成31年度 横浜市高速鉄道事業会計予算



平成31年度横浜市高速鉄道事業会計予算附属書類

1 平成31年度横浜市高速鉄道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 高速鉄道事業収益</b>			<b>54,125,317</b>	
	1 営業収益		45,032,108	
		1 運輸収益	43,686,835	乗車料収入
		2 運輸雑収益	1,345,273	広告料収入等
	2 営業外収益		9,093,209	
		1 受取利息及び配当金	4,500	預金利息及び配当金
		2 受託工事収益	1,670,000	受託工事に伴う代金
		3 一般会計補助金	1,889,937	特例債償還元金補助金、特例債利子補助金、地下鉄緊急整備事業特別分企業債利子補助金、基礎年金公的負担補助金及び児童手当補助金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 長期前受金戻入	4,446,598	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額
		5 雑 収 益	1,082,174	賃貸料等
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>高速鉄道事業費</b>		<b>46,212,582</b>	
	1 営業費用		37,286,317	
		1 線路保存費	3,399,544	線路施設等の維持補修に要する経費
		2 電路保存費	1,634,108	電路施設の維持補修に要する経費
		3 車両保存費	2,464,846	車両の維持補修に要する経費
		4 運 転 費	4,619,983	車両の運転に直接要する経費
		5 運 輸 費	5,653,702	駅務に要する経費

		6 運輸管理費	1,276,872	運輸管理に要する経費
		7 研修所費	56,934	職員の研修に要する経費
		8 一般管理費	695,372	一般業務管理に要する経費
		9 減価償却費	17,484,956	償却資産に対する減価償却費
	2 営業外費用		8,896,265	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,706,265	一時借入金利息、企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他 取扱諸費
		2 受託工事費	1,670,000	受託工事に要する経費
		3 消費税及び 地方消費税	1,500,000	納付額
		4 雑支出	20,000	
	3 予備費		30,000	
		1 予備費	30,000	

資本的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	高速鉄道事業		30,808,985	
	資本的収入			
	1	企業債	25,592,000	
		1 企業債	25,592,000	建設改良費充当企業債 15,582,000千円 資本費平準化債 2,285,000千円 特例債 855,000千円 借換債 6,870,000千円
	2	一般会計出資金	2,810,000	
		1 一般会計出資金	2,810,000	建設改良費に係る出資金
	3	国庫補助金	158,000	
		1 国庫補助金	158,000	地下高速鉄道整備事業費補助金
	4	一般会計補助金	1,314,136	
		1 一般会計補助金	1,314,136	地下鉄緊急整備事業特別分企業債元金償還補助金 1,138,580千円 地下高速鉄道整備事業費補助金 175,556千円

	5 その他収入		934,849	
		1 その他収入	934,849	工事負担金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 高速鉄道事業 資本的支出			<b>51,807,337</b>	
	1 建設改良費		19,726,718	
		1 改良費	19,661,971	諸施設改良費
		2 附帯事業費	64,747	施設有効利用に係る事業費
	2 企業債償還金		32,080,619	
		1 企業債償還金	32,080,619	既往債に対する本年度元金償還金

## 2 平成31年度横浜市高速鉄道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	6,695,742
減価償却費	17,484,956
固定資産除却損	206,962
長期前受金戻入額	△ 4,446,598
受取利息及び配当金	△ 4,500
支払利息	5,660,658
未収金の減少額	29,696
未払金の増加額	449,929
たな卸資産の増加額	△ 7,082
引当金の増加額	67,376
その他流動負債の増加額	8,867
小計	26,146,006
利息及び配当金の受取額	4,500
利息の支払額	△ 5,660,658
業務活動によるキャッシュ・フロー	20,489,848

## 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	△ 17,275,382
無形固定資産の取得による支出	△ 7,998
国庫補助金による収入	143,636
一般会計からの繰入金による収入	1,756,065
負担金による収入	860,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,523,396

### 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	25,592,000
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	△ 32,080,619
一般会計からの出資による収入	2,810,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,678,619

資 金 増 加 額	2,287,833
資 金 期 首 残 高	21,121,547
資 金 期 末 残 高	23,409,380

## 3 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	7	[37] (33) 879	25,736	3,155,045	3,803,607	6,984,388	1,328,426	8,312,814
	資本勘定支弁職員	—	[1] (4) 95	—	516,606	632,315	1,148,921	199,665	1,348,586
	計	7	[38] (37) 974	25,736	3,671,651	4,435,922	8,133,309	1,528,091	9,661,400
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	[39] (29) 869	—	3,178,874	3,837,739	7,016,613	1,272,474	8,289,087
	資本勘定支弁職員	—	[2] (2) 95	—	498,284	578,111	1,076,395	186,915	1,263,310
	計	1	[41] (31) 964	—	3,677,158	4,415,850	8,093,008	1,459,389	9,552,397
比 較	損益勘定支弁職員	6	[△2] (4) 10	25,736	△ 23,829	△ 34,132	△ 32,225	55,952	23,727
	資本勘定支弁職員	—	[△1] (2) —	—	18,322	54,204	72,526	12,750	85,276
	計	6	[△3] (6) 10	25,736	△ 5,507	20,072	40,301	68,702	109,003

○ [ ]内は再任用常時勤務職員数、( )内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

手 当 の 訳 内	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 給 職 付 費
	本年度	千円 116,638	千円 609,968	千円 45,477	千円 171,798	千円 40,473	千円 1,048,896	千円 23,999	千円 1,199,041	千円 536,526	千円 643,106
	前年度	126,620	612,252	43,563	170,460	40,473	1,088,017	22,782	1,277,342	521,404	512,937
	比 較	△ 9,982	△ 2,284	1,914	1,338	—	△ 39,121	1,217	△ 78,301	15,122	130,169

(2) 一般職職員給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 5,459	昇給に伴う増加分		千円 56,978	昇給率 1.53%
		給与改定に伴う増減分		6,814	給料表の見直し
		人員配置に伴う増減分		△ 44,174	
		その他の増減分		△ 25,077	
手 当	21,058	給与改定に伴う増減分		13,323	期末・勤勉手当 0.05月分
		各種手当の増減分		7,735	

(3) 一般職職員給料及び手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区 分		事 務 職	技 術 職	現 業 職		
				駅 務	乗 務	保 守
平成31年2月1日 現 在	平均給料月額 (本 俸)	311,163	312,987	284,272	276,713	295,338
	平均給与月額	372,564	373,513	339,768	333,602	355,265
	平均年齢	40.04	42.04	44.02	41.08	45.06
平成30年2月1日 現 在	平均給料月額 (本 俸)	308,966	305,137	293,910	282,370	295,350
	平均給与月額	370,226	363,737	352,584	341,142	356,412
	平均年齢	40.04	41.08	45.08	42.04	45.05

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区 分	交 通 局				本 市			
	大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
	初 任 給	採用2年 経過日						
一 般 職 員	176,100	190,000	144,800	158,600	176,100	190,000	144,800	158,600

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	技術職	現業職		
				駅務	乗務	保守
平成31年度	8級	—	—	—	—	—
	7級	3	2			
	6級	9	7	1	4	3
	5級	10	4	3	3	6
	4級	20	11	9	11	14
	3級	(1) 4	[1] (3) 26	[24] (22) 144	[3] (1) 111	[8] (9) 112
	2級	4	20	20	57	12
	1級	6	25	118	104	[2] (1) 91
	計	(1) 56	[1] (3) 95	[24] (22) 295	[3] (1) 290	[10] (10) 238
平成30年度	8級	—	—			
	7級	3	2			
	6級	9	5	1	4	4
	5級	6	5	2	3	1
	4級	25	12	9	11	18
	3級	(1) 3	[2] (1) 21	[27] (21) 136	[2] (1) 124	[10] (7) 126
	2級	4	22	25	58	10
	1級	5	24	118	88	80
	計	(1) 55	[2] (1) 91	[27] (21) 291	[2] (1) 288	[10] (7) 239

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: center;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: center;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等 (40歳未満の職員) 19,600円																																																									
通 勤 手 当	交通機関 55,000円以内 交 通 用 具 32,100円以内																																																									
特 殊 勤 務 手 当	暦日をまたいで宿泊がある仕業に従事する場合に支給 (宿泊手当) 実勤務1回につき 1,200円																																																									
期 末 ・ 勤 勉 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">区 分</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">支給月</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">支給率計</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">職 務 段 階 等 に 応 じ た 加 算 措 置</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">6 月</th> <th style="text-align: center;">12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">交 通 局</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(1.20) 2.25</td> <td style="text-align: center;">(2.40) 4.50</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ ( ) 内は再任用職員の支給率である。</p>	区 分	支給月		支給率計	職 務 段 階 等 に 応 じ た 加 算 措 置	6 月	12 月	交 通 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有	本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																								
区 分	支給月		支給率計	職 務 段 階 等 に 応 じ た 加 算 措 置																																																						
	6 月	12 月																																																								
交 通 局	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						
本 市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有																																																						

退職手当

区分	交通局	本市
定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)
定年前早期退職特例措置	2～20%加算 (50歳以上)	2～20%加算 (50歳以上)

## 4 債務負担行為に関する調書

事項	限度額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	企業債	出資金	補助金	受託工事 収入等
営業区間施設改良工事 (既設定分)	20,000,000	平成29年度から 平成30年度まで	5,710,000	平成31年度	1,547,000	1,237,600	309,400	—	—
				平成32年度から 平成35年度まで	12,743,000	10,194,400	2,548,600	—	—
営業区間施設改良工事 (既設定分)	15,800,000	平成30年度	6,819,000	平成31年度	3,430,000	2,513,139	645,800	70,061	201,000
				平成32年度から 平成34年度まで	5,551,000	4,284,620	1,110,200	156,180	—
営業区間受託工事及び 施設管理委託 (既設定分)	6,800,000	平成30年度	1,515,000	平成31年度	2,147,000	—	—	—	2,147,000
				平成32年度	3,138,000	—	—	—	3,138,000
営業区間施設改良工事 (既設定分)	18,700,000		—	平成31年度	5,988,000	4,785,578	1,197,600	4,822	—
				平成32年度から 平成35年度まで	12,712,000	10,001,125	2,542,400	168,475	—
営業区間施設管理委託 (既設定分)	600,000		—	平成31年度	269,000	—	—	—	269,000
				平成32年度	331,000	—	—	—	331,000
営業区間施設改良工事 (新規設定分)	28,000,000		—	平成32年度から 平成36年度まで	28,000,000	21,704,899	5,556,000	519,101	220,000

営業区間施設管理委託 (新規設定分)	2,100,000		—	平成32年度から 平成34年度まで	2,100,000	—	—	—	2,100,000
計	92,000,000		14,044,000	平成31年度	13,381,000	8,536,317	2,152,800	74,883	2,617,000
				平成32年度以降	64,575,000	46,185,044	11,757,200	843,756	5,789,000

## 5 平成31年度横浜市高速鉄道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地	71,855,798	
減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 397,432</u>	71,458,366
イ 建 物	52,095,842	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,901,649</u>	25,194,193
ウ 建 物 付 属 設 備	61,456,219	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 46,002,591</u>	15,453,628
エ 線 路 設 備	665,405,681	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 256,323,320</u>	409,082,361
オ 停 車 場 設 備	18,629,841	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,209,463</u>	5,420,378
カ 電 路 設 備	52,905,089	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,180,231</u>	25,724,858
キ そ の 他 構 築 物	202,566	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 83,032</u>	119,534
ク 車 両	55,455,870	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 44,017,050</u>	11,438,820
ケ 機 械 装 置	44,493,574	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 28,957,866</u>	15,535,708
コ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,056,559	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,631,730</u>	1,424,829

有形固定資産合計

580,852,675

(2) 無形固定資産				
ア 地上権		32,651		
イ その他無形固定資産		<u>209,097</u>		
無形固定資産合計			241,748	
(3) 建設仮勘定				
ア 建設仮勘定		<u>13,634,399</u>		
建設仮勘定合計			13,634,399	
(4) 投資その他の資産				
ア 出資金		121,342		
イ 破産更生債権等	372			
貸倒引当金	<u>△ 372</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>121,342</u>	
固定資産合計				594,850,164
2 流動資産				
(1) 現金・預金			23,409,380	
(2) 未収金			4,625,882	
(3) 未収運賃			364,008	
(4) 未収収益			2,264,783	
(5) 貯蔵品			135,738	
(6) 前払費用			2,219	
貸倒引当金			<u>△ 1,001</u>	
流動資産合計				<u>30,801,009</u>
資産合計				<u><u>625,651,173</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

199,216,820

イ 特例債

9,528,000

ウ 資本費負担緩和債

53,702,251

エ 資本費平準化債

50,656,000

企業債合計

313,103,071

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

8,555,194

イ その他引当金

87,676

引当金合計

8,642,870

固定負債合計

321,745,941

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

15,445,704

イ 特例債

636,000

ウ 資本費負担緩和債

7,027,571

エ 資本費平準化債

5,362,000

企業債合計

28,471,275

## (2) 未払金

9,125,927

## (3) 未払費用

6,008,942

## (4) 預り金

71,829

## (5) 前受収益

2,048,183

## (6) 引当金

ア 賞 与 引 当 金		<u>741,079</u>		
引 当 金 合 計			741,079	
(7) その 他 流 動 負 債			<u>214,519</u>	
流 動 負 債 合 計				46,681,754
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金				
ア 国 庫 補 助 金	78,830,728			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 33,090,383</u>	45,740,345		
イ 県 補 助 金	2,729,283			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,211,418</u>	1,517,865		
ウ 他 会 計 補 助 金	118,863,410			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 55,342,379</u>	63,521,031		
エ 建 設 受 入 負 担 金	54,650,305			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 18,791,831</u>	35,858,474		
オ 受 贈 財 産 評 価 額	8,289,498			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,599,781</u>	3,689,717		
カ その他長期前受金	4,057,153			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,242,287</u>	<u>2,814,866</u>		
長 期 前 受 金 合 計			<u>153,142,298</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>153,142,298</u>
負 債 合 計				521,569,993
<b>資 本 の 部</b>				
6 資 本 金				218,504,573
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 国 庫 補 助 金		7,509,760		

イ 県 補 助 金	92,436		
ウ 他 会 計 補 助 金	11,203,042		
エ 建 設 受 入 負 担 金	11,600,812		
オ 受 贈 財 産 評 価 額	92		
カ その他資本剰余金	<u>1,464,268</u>		
資本剰余金合計		31,870,410	
(2) 欠 損 金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>146,293,803</u>		
欠 損 金 合 計		<u>146,293,803</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 114,423,393</u>
資 本 合 計			<u>104,081,180</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>625,651,173</u></u>



## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のないもの 原価法によっている。

## (2) たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び無形固定資産

・車 両 定率法によっている。

・その他 定額法によっている。

ただし、取替資産については、取替法によっている。

主な耐用年数

建物 : 10年～50年

線路設備 : 8年～60年

電路設備 : 5年～40年

車両 : 13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。

## (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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## (4) その他引当金

環境対策引当金として、今後発生することが見込まれるPCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処理費用の支出見込額を計上している。

## 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

## II 予定貸借対照表関連

## 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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、一般会計が負担すると見込まれる額は、

28,226,288千円である。

### Ⅲ セグメント情報の開示

横浜市高速鉄道事業会計は、高速鉄道事業の単一セグメントのため、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300万円以下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。

### Ⅴ その他

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として631,667千円を支給するため、退職給付引当金631,667千円を取り崩している。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成31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）するため、賞与引当金717,075千円を取り崩している。

#### 3 その他引当金の取崩し

平成31年度において、PCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処理費用が23,750千円発生するため、環境対策引当金として計上しているその他引当金23,750千円を取り崩している。

## 6 平成30年度横浜市高速鉄道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 営業収益**

(1) 運輸収益	40,422,100	
(2) 運輸雑収益	<u>1,201,125</u>	41,623,225

**2 営業費用**

(1) 線路保存費	3,083,921	
(2) 電路保存費	1,982,346	
(3) 車両保存費	1,964,410	
(4) 運転転費	4,388,382	
(5) 運輸費	5,217,033	
(6) 運輸管理費	1,202,112	
(7) 研究所費	54,189	
(8) 一般管理費	684,230	
(9) 減価償却費	<u>17,405,717</u>	<u>35,982,340</u>

**営業利益****5,640,885****3 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	5,400	
(2) 受託工事収入	950,926	
(3) 一般会計補助金	2,581,592	

(4)	長期前受金戻入	4,622,126		
(5)	雑収益	<u>1,106,426</u>	9,266,470	
<b>4</b>	<b>営業外費用</b>			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	6,217,399		
(2)	受託工事費	950,926		
(3)	雑支出	<u>69,934</u>	<u>7,238,259</u>	<u>2,028,211</u>
	<b>経常利益</b>			<b>7,669,096</b>
	<b>当年度純利益</b>			<b>7,669,096</b>
	<b>前年度繰越欠損金</b>			<u>160,658,641</u>
	<b>当年度未処理欠損金</b>			<u><u>152,989,545</u></u>

## 7 平成30年度横浜市高速鉄道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地	71,855,798	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 397,432</u>	71,458,366
イ	建 物	50,311,281	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,792,427</u>	24,518,854
ウ	建 物 付 属 設 備	59,012,712	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 44,940,598</u>	14,072,114
エ	線 路 設 備	654,335,136	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 246,312,656</u>	408,022,480
オ	停 車 場 設 備	18,629,841	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,820,916</u>	5,808,925
カ	電 路 設 備	52,286,697	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,929,144</u>	26,357,553
キ	そ の 他 構 築 物	202,566	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 73,125</u>	129,441
ク	車 両	52,487,045	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 42,536,574</u>	9,950,471
ケ	機 械 装 置	43,110,296	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,949,890</u>	15,160,406
コ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	3,803,191	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,502,795</u>	1,300,396
	有 形 固 定 資 産 合 計		576,779,006

(2) 無形固定資産				
ア 地上権		35,929		
イ その他無形固定資産		261,458		
無形固定資産合計			297,387	
(3) 建設仮勘定				
ア 建設仮勘定		17,117,828		
建設仮勘定合計			17,117,828	
(4) 投資その他の資産				
ア 出資金		121,342		
イ 破産更生債権等			372	
貸倒引当金	△	372		
投資その他の資産合計			121,342	
固定資産合計				594,315,563
2 流動資産				
(1) 現金・預金			21,121,547	
(2) 未収金			5,127,606	
(3) 未収運賃			360,545	
(4) 未収収益			2,297,942	
(5) 貯蔵品			128,656	
(6) 前払費用			2,219	
貸倒引当金			△	1,001
流動資産合計				29,037,514
資産合計				623,353,077

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

199,080,524

イ 特例債

9,309,000

ウ 資本費負担緩和債

55,623,822

エ 資本費平準化債

51,969,000

企業債合計

315,982,346

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

8,488,072

イ その他引当金

111,426

引当金合計

8,599,498

固定負債合計

324,581,844

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

15,823,678

イ 特例債

1,182,000

ウ 資本費負担緩和債

12,031,941

エ 資本費平準化債

3,043,000

企業債合計

32,080,619

## (2) 未払金

8,182,788

## (3) 未払費用

5,559,013

## (4) 預り金

71,829

## (5) 前受収益

2,039,316

## (6) 引当金

ア 賞与引当金

717,075

引当金合計			717,075	
(7) その他流動負債			<u>214,519</u>	
流動負債合計				48,865,159
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
ア 国庫補助金	78,717,755			
収益化累計額	<u>△ 31,924,021</u>	46,793,734		
イ 県補助金	2,729,315			
収益化累計額	<u>△ 1,172,238</u>	1,557,077		
ウ 他会計補助金	117,855,305			
収益化累計額	<u>△ 53,171,250</u>	64,684,055		
エ 建設受入負担金	53,790,022			
収益化累計額	<u>△ 18,053,011</u>	35,737,011		
オ 受贈財産評価額	8,338,910			
収益化累計額	<u>△ 4,439,652</u>	3,899,258		
カ その他長期前受金	4,057,153			
収益化累計額	<u>△ 1,179,622</u>	<u>2,877,531</u>		
長期前受金合計			<u>155,548,666</u>	
繰延収益合計				<u>155,548,666</u>
負債合計				528,995,669
<b>資 本 の 部</b>				
6 資本金				215,694,573
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 国庫補助金		7,509,760		
イ 県補助金		92,436		
ウ 他会計補助金		10,985,012		

エ 建設受入負担金	11,600,812		
オ 受贈財産評価額	92		
カ その他資本剰余金	<u>1,464,268</u>		
資本剰余金合計		31,652,380	
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>152,989,545</u>		
欠損金合計		<u>152,989,545</u>	
剰余金合計			<u>△ 121,337,165</u>
資本合計			<u>94,357,408</u>
負債資本合計			<u><u>623,353,077</u></u>

# 平成31年度 横浜市病院事業会計予算



平成31年度横浜市病院事業会計予算付属書類

1 平成31年度横浜市病院事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 市民病院事業収益</b>			<b>24,421,486</b>	
	1 医 業 収 益		22,646,809	
		1 入 院 収 益	15,233,866	入院諸料収入
		2 外 来 収 益	6,651,938	外来諸料収入
		3 が ん 検 診 セ ン タ ー 収 益	274,952	がん検診料収入及び一般会計からの負担金
		4 そ の 他 医 業 収 益	486,053	室料差額収入及び一般会計からの負担金
	2 医 業 外 収 益		1,774,677	
		1 受 取 利 息	30	預金利息

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		2 一般会計負担金	278,286	企業債利息負担金等
		3 一般会計補助金	556,369	基礎年金公的負担補助金、地共済追加費用負担補助金等
		4 国庫補助金	243,099	臨床研修費に対する補助金等
		5 県補助金	43,036	感染症指定医療機関運営費補助金等
		6 長期前受金戻入	396,711	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額
		7 患者外給食収益	1,415	職員等からの給食収入
		8 その他の 医療外収益	255,731	駐車場使用料その他収入
<b>2</b>	<b>脳卒中・神経脊椎 センター事業収益</b>		<b>8,222,983</b>	
	1 医療収益		5,790,100	
		1 入院収益	4,918,491	入院諸料収入
		2 外来収益	708,480	外来諸料収入

		3 その他医業収益	163,129	室料差額収入及び一般会計からの負担金
	2 医業外収益		2,382,734	
		1 受取利息	1	預金利息
		2 一般会計負担金	1,591,199	脳卒中・神経疾患医療経費負担金、企業債利息負担金
		3 一般会計補助金	231,242	基礎年金公的負担補助金、地共済追加費用負担補助金等
		4 県補助金	637	新人看護職員研修補助金
		5 長期前受金戻入	419,557	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額
		6 患者外給食収益	934	職員等からの給食収入
		7 その他の医業外収益	139,164	駐車場使用料その他収入
	3 研究助成収益		20,000	
		1 研究助成収益	20,000	臨床研究に対する助成金収入
	4 介護老人保健施設収益		30,149	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 施設運営事業外収益	30,149	指定管理者負担金及び一般会計からの負担金
<b>3</b>	<b>みなと赤十字病院 事業収益</b>		<b>2,706,034</b>	
	1 医 業 収 益		62,282	
		1 その他医業収益	62,282	一般会計からの負担金
	2 医 業 外 収 益		2,643,752	
		1 受 取 利 息	10	預金利息
		2 一 般 会 計 負 担 金	609,206	企業債利息負担金等
		3 一 般 会 計 補 助 金	7,769	利子補助金
		4 国 庫 補 助 金	13,492	臨床研修費に対する補助金
		5 県 補 助 金	29,009	精神科救急医療体制補助金
		6 長 期 前 受 金 戻 入	1,038,989	償却資産に対する補助金等の減価償却費等相当分を収益化した額

		7 資本費繰入収益	225,122	償却資産に対する補助金等で、減価償却費との差額が重要なもの
		8 その他の収益 医 業 外 収 益	720,155	指定管理者負担金その他収入
<b>合 計</b>			<b>35,350,503</b>	
<b>支 出</b>				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1 市民病院事業費用</b>			<b>24,444,858</b>	
	1 医 業 費 用		23,951,790	
		1 給 与 費	12,231,782	職員の給与及び嘱託員賃金等に要する経費
		2 材 料 費	7,181,102	薬品費、診療材料費及び給食材料費等患者診療に要する経費
		3 経 費	3,518,262	光熱水費等病院の維持管理に要する経費
		4 減 価 償 却 費	934,317	償却資産に対する減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	20,000	固定資産の除却費

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		6 研 究 研 修 費	66,327	図書費、学会旅費等医学研究に要する経費
	2 医 業 外 費 用		78,340	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	18,644	企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	36,538	控除対象外消費税等の本年度償却額
		3 患 者 外 給 食 材 料 費	2,156	職員等の給食に要する経費
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	納付額
		5 雑 損 失	21,001	
	3 特 別 損 失		114,728	
		1 そ の 他 特 別 損 失	114,728	新病院建物管理費
	4 予 備 費		300,000	
		1 予 備 費	300,000	

2 脳卒中・神経脊椎センター事業費用			8,358,793	
	1 医業費用		7,901,348	
		1 給与費	4,648,871	職員の給与及び嘱託員賃金等に要する経費
		2 材料費	1,011,662	薬品費、診療材料費及び給食材料費等患者診療に要する経費
		3 経費	1,524,366	光熱水費等病院の維持管理に要する経費
		4 減価償却費	693,697	償却資産に対する減価償却費
		5 資産減耗費	10,000	固定資産の除却費
		6 研究研修費	12,752	図書費、学会旅費等医学研究に要する経費
	2 医業外費用		238,764	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	220,892	企業債利息、一時借入金利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 長期前払消費税償却	7,880	控除対象外消費税等の本年度償却額
		3 患者外給食材料費	951	職員等の給食に要する経費

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,000	納付額
		5 雑 損 失	5,041	
	3 医 学 研 究 費 用		20,000	
		1 医 学 研 究 費 用	20,000	臨床研究に要する経費
	4 介 護 老 人 保 健 施 設 費 用		48,681	
		1 施 設 運 営 事 業 費 用	28,792	償却資産に対する減価償却費
		2 施 設 運 営 事 業 外 費 用	19,889	企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
	5 予 備 費		150,000	
		1 予 備 費	150,000	
<b>3</b>	<b>み な と 赤 十 字 病 院 事 業 費 用</b>		<b>2,698,813</b>	
	1 医 業 費 用		1,991,020	

		1 給 与 費	11,710	職員の給与に要する経費
		2 経 費	422,550	指定管理者に対する交付金等
		3 減 価 償 却 費	1,555,760	償却資産に対する減価償却費
		4 資 産 減 耗 費	1,000	固定資産の除却費
	2 医 業 外 費 用		707,793	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	539,842	企業債利息及び企業債の元利支払手数料その他取扱諸費
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	119,951	控除対象外消費税等の本年度償却額
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	47,000	納付額
		4 雑 損 失	1,000	
<b>合 計</b>			<b>35,502,464</b>	

## 資本的収入及び支出

## 収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	市民病院事業 資本的収入		31,446,706	
	1	企業債	30,007,000	
		1 企業債	30,007,000	施設整備工事費等充当企業債 22,057,000千円 医療備品購入費等充当企業債 7,950,000千円
	2	一般会計負担金	453,772	
		1 一般会計負担金	453,772	企業債償還金に係る負担金、市民病院再整備事業費負担金
	3	国庫補助金	38,748	
		1 国庫補助金	38,748	災害時拠点強靱化緊急促進事業補助金等
	4	県補助金	837,725	
		1 県補助金	837,725	地域医療介護総合確保基金事業費補助金等

	5 その他		109,461	
		1 雑収入	109,461	救急ワークステーション整備費負担金収入等
<b>2 脳卒中・神経脊椎 センター事業 資本的収入</b>			<b>1,404,930</b>	
	1 企業債		433,000	
		1 企業債	433,000	施設整備工事費充当企業債 220,000千円 医療備品購入費充当企業債 213,000千円
	2 一般会計負担金		971,920	
		脳卒中・神経脊椎 1 センター 一般会計負担金	912,003	企業債償還金に係る負担金
		2 介護老人保健施設 一般会計負担金	59,917	企業債償還金に係る負担金
	3 その他		10	
		1 雑収入	10	寄附金
<b>3 みなと赤十字病院 事業資本的収入</b>			<b>1,913,170</b>	
	1 企業債		400,000	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 企 業 債	400,000	用地取得費充当企業債 400,000千円
	2 一般会計負担金		1,288,048	
		1 一般会計負担金	1,288,048	企業債償還金に係る負担金
	3 一般会計補助金		225,122	
		1 一般会計補助金	225,122	企業債償還金に係る補助金
<b>合 計</b>			<b>34,764,806</b>	
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
<b>1</b>	<b>市民病院事業 資本的支出</b>		<b>32,162,499</b>	
	1 建設改良費		31,324,172	
		1 施設整備工事費	22,863,767	施設整備工事等に要する経費

		2 固定資産購入費	7,982,060	医療備品購入等に要する経費
		3 建設利息及び 取扱諸費	253,720	建設期間中の企業債利息等
		4 給与費	224,625	職員の給与に要する経費
	2 企業債償還金		820,327	
		1 企業債償還金	820,327	既往債に対する本年度元金償還金
	3 投資		18,000	
		1 長期貸付金	18,000	看護学生に対する奨学金貸付
<b>脳卒中・神経脊椎 2 センター事業 資本的支出</b>			<b>2,029,661</b>	
	1 建設改良費		451,740	
		1 施設整備工事費	220,000	施設整備工事等に要する経費
		2 固定資産購入費	231,740	医療備品購入等に要する経費
	2 企業債償還金		1,577,921	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 脳卒中・神経脊椎 センター 企業債償還金	1,488,046	既往債に対する本年度元金償還金
		2 介護老人保健施設 企業債償還金	89,875	既往債に対する本年度元金償還金
<b>3</b>	<b>みなと赤十字病院 事業資本的支出</b>		<b>2,335,165</b>	
	1 建設改良費		410,000	
		1 施設整備工事費	10,000	施設整備工事等に要する経費
		2 固定資産購入費	400,000	用地取得に要する経費
	2 企業債償還金		1,925,165	
		1 企業債償還金	1,925,165	既往債に対する本年度元金償還金
<b>合 計</b>			<b>36,527,325</b>	



## 2 平成31年度横浜市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	190,640
減価償却費		3,212,566
固定資産除却費		31,000
長期前払消費税償却		164,369
過年度損益修正等		15,000
長期前受金戻入額	△	1,855,257
資本費繰入収益額	△	225,122
受取利息	△	41
支払利息		858,032
未収金の増加額	△	264,730
未払金の増加額		750,078
たな卸資産の増加額	△	24,845
引当金の減少額	△	188,333
小計		2,282,077
利息の受取額		41
利息の支払額	△	858,032
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,424,086

## 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	△	32,283,691
一般会計からの繰入金による収入		2,938,862
国庫補助金等による収入		200,988
長期貸付による支出	△	18,000

長期貸付の返還による収入	1,800
長期前払消費税勘定への計上額	△ 2,709,240
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,869,281

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	30,840,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 4,323,413
寄附金収入	1,010
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,517,597

<b>資 金 減 少 額</b>	<b>△ 3,927,598</b>
<b>資 金 期 首 残 高</b>	<b>4,718,450</b>
<b>資 金 期 末 残 高</b>	<b>790,852</b>

## 3 平成31年度横浜市病院事業（市民病院）予定キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日から平成32年3月31日まで）

（単位 千円）

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	46,261
減価償却費		934,317
固定資産除却費		20,000
長期前払消費税償却		36,538
過年度損益修正等		15,000
長期前受金戻入額	△	396,711
受取利息	△	30
支払利息		22,041
未収金の増加額	△	175,007
未払金の増加額		152,671
たな卸資産の増加額	△	17,331
引当金の減少額	△	191,850
小 計		353,377
利息の受取額		30
利息の支払額	△	22,041
業務活動によるキャッシュ・フロー		331,366

## 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	△	31,381,558
一般会計からの繰入金による収入		453,772
国庫補助金等による収入		200,988
長期貸付による支出	△	18,000
長期貸付の返還による収入		1,800

長期前払消費税勘定への計上額	△ 2,669,534
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,412,532

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	30,007,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 820,327
寄附金収入	1,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	29,187,673

<b>資 金 減 少 額</b>	<b>△ 3,893,493</b>
<b>資 金 期 首 残 高</b>	<b>3,958,856</b>
<b>資 金 期 末 残 高</b>	<b>65,363</b>

## 4 平成31年度横浜市病院事業（脳卒中・神経脊椎センター）予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	140,135
減価償却費		722,489
固定資産除却費		10,000
長期前払消費税償却		7,880
長期前受金戻入額	△	419,557
受取利息	△	1
支払利息		263,234
未収金の増加額	△	89,859
未払金の増加額		615,457
たな卸資産の増加額	△	7,514
引当金の増加額		3,517
小計		965,511
利息の受取額		1
利息の支払額	△	263,234
業務活動によるキャッシュ・フロー		702,278

## 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	△	493,042
一般会計からの繰入金による収入		971,920
長期前払消費税勘定への計上額	△	38,845
投資活動によるキャッシュ・フロー		440,033

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	433,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,577,921
寄附金収入	10
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,144,911

資 金 減 少 額	△ 2,600
資 金 期 首 残 高	7,129
資 金 期 末 残 高	4,529

## 5 平成31年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日から平成32年3月31日まで）

（単位 千円）

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	4,244
減価償却費		1,555,760
固定資産除却費		1,000
長期前払消費税償却		119,951
長期前受金戻入額	△	1,038,989
資本費繰入収益額	△	225,122
受取利息	△	10
支払利息		572,757
未収金の減少額		136
未払金の減少額	△	18,050
小計		963,189
利息の受取額		10
利息の支払額	△	572,757
業務活動によるキャッシュ・フロー		390,442

## 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	△	409,091
一般会計からの繰入金による収入		1,513,170
長期前払消費税勘定への計上額	△	861
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,103,218

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入		400,000
-------------------------	--	---------

建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出  
財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 1,925,165  
△ 1,525,165

資 金 減 少 額  
資 金 期 首 残 高  
資 金 期 末 残 高

△ 31,505  
752,465  
720,960

## 6 給 与 費 明 細 書

## (1) 総 括

区 分			職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
			特別職	一般職	給 料	賃 金	手 当	計		
			人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損益勘定支弁職員	市民病院	130	[5] (4) 1,065	4,020,685	1,712,878	5,021,418	10,754,981	1,435,975	12,190,956
		脳卒中・神経 脊椎センター	27	438	1,705,398	468,776	1,864,627	4,038,801	593,900	4,632,701
		みなと赤十字病院	—	1	5,560	—	4,434	9,994	1,716	11,710
	資本勘定支弁職員	市民病院	—	22	96,031	—	90,427	186,458	36,792	223,250
計			157	[5] (4) 1,526	5,827,674	2,181,654	6,980,906	14,990,234	2,068,383	17,058,617
前 年 度	損益勘定支弁職員	市民病院	130	[5] (5) 1,034	4,006,911	1,555,115	4,818,488	10,380,514	1,421,014	11,801,528
		脳卒中・神経 脊椎センター	27	422	1,657,668	528,715	1,771,579	3,957,962	568,260	4,526,222
		みなと赤十字病院	—	1	5,406	—	4,434	9,840	1,716	11,556
	資本勘定支弁職員	市民病院	—	22	108,681	—	124,743	233,424	36,421	269,845
計			157	[5] (5) 1,479	5,778,666	2,083,830	6,719,244	14,581,740	2,027,411	16,609,151
比 較	損益勘定支弁職員	市民病院	—	[—] (△1) 31	13,774	157,763	202,930	374,467	14,961	389,428
		脳卒中・神経 脊椎センター	—	16	47,730	△ 59,939	93,048	80,839	25,640	106,479
		みなと赤十字病院	—	—	154	—	—	154	—	154
	資本勘定支弁職員	市民病院	—	—	△ 12,650	—	△ 34,316	△ 46,966	371	△ 46,595
計			—	[—] (△1) 47	49,008	97,824	261,662	408,494	40,972	449,466

○ [ ]内は再任用常時勤務職員数、( )内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。また、医療局病院経営本部の職員数は市民病院の職員数の内数として計上している。

○ 「職員数」の「一般職」欄は、賃金をもって支弁される職員を除いている。

手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	初任給調整手当	通勤手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	宿日直当	管理職当	期末・勤勉手当	賞与引当金額	退職給付	職費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	97,932	968,677	72,286	646,260	178,853	267,170	929,289	258,374	136,588	1,979,673	1,105,559	340,245	
	前年度	93,530	958,495	68,415	624,739	175,984	265,980	942,226	259,361	128,180	1,954,377	1,030,197	217,760	
比較	4,402	10,182	3,871	21,521	2,869	1,190	△ 12,937	△ 987	8,408	25,296	75,362	122,485		

(2) 一般職職員給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 49,008	昇給等に伴う増加分	千円 100,086	昇給率 1.732%	
		給与改定に伴う増加分	10,406	改定率 0.16%	
		その他の増減分	△ 61,484		
手 当	261,662	給与改定に伴う増加分	5,923	期末・勤勉手当 0.05月分	
		各種手当の増減分	255,739		

(3) 一般職職員給料及び手当の状況

ア 一般職職員1人当たり給与の状況

区 分		事 務 職	医 療 職	医 療 職 (年 俸)	医 療 技 術 ・ 看 護 職
平成31年2月1日 現 在	平均給料月額 (本 俸)	313,020	419,468	540,684	289,875
	平均給与月額	368,356	499,955	665,323	322,189
	平均年齢	39.85	40.26	56.03	38.53
平成30年2月1日 現 在	平均給料月額 (本 俸)	320,670	418,572	539,254	293,965
	平均給与月額	381,267	499,595	665,348	342,535
	平均年齢	40.96	39.98	55.79	38.54

○ 平均給与月額は給料・扶養手当・地域手当の合計額である。

イ 初任給の状況

区 分	医 療 局 病 院 経 営 本 部				本 市			
	大 学 卒		高 校 卒		大 学 卒		高 校 卒	
	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日	初 任 給	採 用 2 年 経 過 日
一 般 職 員	176,100	190,000	144,800	158,600	176,100	190,000	144,800	158,600

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	医療職	医療職（年俸）	医療技術・看護職
平成31年度	8級	—	—	—	—
	7級	3	—	—	3
	6級	15	—	—	22
	5級	9	—	—	17
	4級	[1] 31	27	—	51
	3級	15	26	—	[4] (4) 316
	2級	39	50	2	392
	1級	35	46	36	391
	計	[1] 147	149	38	[4] (4) 1,192
平成30年度	8級	—	—	—	—
	7級	3	—	—	3
	6級	15	—	—	21
	5級	10	—	—	19
	4級	[1] 27	19	—	54
	3級	19	28	—	[4] (5) 314
	2級	31	47	3	375
	1級	40	28	37	386
	計	[1] 145	122	40	[4] (5) 1,172

○ [ ] 内は再任用常時勤務職員数、( ) 内は再任用短時間勤務職員数で、いずれも外数である。

エ 手当の状況

区 分	説 明	備 考																																																								
扶 養 手 当	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">扶養親族</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">(職位別)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">経 過 措 置</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">平成33年度</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">平成31年度</th> <th style="text-align: center;">平成32年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">7,000円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">9,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">10,500円</td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">8,500円</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> <td style="text-align: right;">2,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">4,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td colspan="3" style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">配偶者が不在 場合の一人目</td> <td style="text-align: center;">(局長級)</td> <td style="text-align: right;">6,000円</td> <td style="text-align: right;">3,000円</td> <td style="text-align: right;">0円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">7,500円</td> <td style="text-align: right;">5,500円</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">9,500円</td> <td style="text-align: right;">8,000円</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 満15歳に達する日後の最初の4月1日から満22歳に達する 日以後の最初の3月31日までの間にある子 1人につき 5,000円 加算</p>	扶養親族	(職位別)	経 過 措 置		平成33年度	平成31年度	平成32年度	配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円	子		8,500円	9,500円	10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円			父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円	(課長級以下)	6,500円			配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円	
扶養親族	(職位別)			経 過 措 置			平成33年度																																																			
		平成31年度	平成32年度																																																							
配偶者	(局長級)	7,000円	3,500円	0円																																																						
	(部長級)	9,000円	6,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	10,500円	8,500円	6,500円																																																						
子		8,500円	9,500円	10,000円																																																						
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																																																								
父母等	(局長級)	3,500円	2,000円	0円																																																						
	(部長級)	5,500円	4,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	6,500円																																																								
配偶者が不在 場合の一人目	(局長級)	6,000円	3,000円	0円																																																						
	(部長級)	7,500円	5,500円	3,500円																																																						
	(課長級以下)	9,500円	8,000円	6,500円																																																						
地 域 手 当	給与月額16%																																																									
住 居 手 当	借家・借間等 (40歳未満の職員) 19,600円																																																									
初 任 給 調 整 手 当	医 師 306,000円以内 看護師・助産師 8,000円以内																																																									
通 勤 手 当	交 通 機 関 55,000円以内 交 通 用 具 32,100円以内																																																									
特 殊 勤 務 手 当	身体、生命の危険、健康に有害のおそれがある業務等に従事する場合に支給 (夜間看護業務等) 給料総額に対する比率 3.0% 支給対象者の割合 50.7%																																																									

期末・勤勉手当

区分	支給月		支給率計	職務段階等に 応じた加算措置
	6月	12月		
医療局 病院経営本部	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有
本市	(1.20) 2.25	(1.20) 2.25	(2.40) 4.50	有

○ ( ) 内は再任用職員の支給率である。

退職手当

区分	医療局病院経営本部	本市
定年退職等最高支給率	47.709月分 (勤続35年)	47.709月分 (勤続35年)
自己都合退職最高支給率	39.7575月分 (勤続35年)	39.7575月分 (勤続35年)
定年前早期退職特例措置	2~20%加算 (50歳以上)	2~20%加算 (50歳以上)

## 7 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	平成30年度末までの 支払義務発生見込額		平成31年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	医 業 収 益 等
市民病院再整備事業 初 度 調 弁 費 ( 既 設 定 分 )	2,500,000 <small>千円</small>		— <small>千円</small>	平成31年度	2,390,000 <small>千円</small>	2,390,000 <small>千円</small>	— <small>千円</small>
				平成32年度	110,000	110,000	—
脳卒中・神経脊椎センター 医 事 業 務 委 託 ( 既 設 定 分 )	4,000		—	平成31年度	1,282	—	1,282
				平成32年度	1,294	—	1,294
脳卒中・神経脊椎センター 施 設 管 理 費 ( 既 設 定 分 )	10,000		—	平成31年度	3,713	—	3,713
				平成32年度	3,734	—	3,734
市民病院新病院 地 下 水 利 用 事 業 費 ( 新 規 設 定 分 )	430,000		—	平成32年度から 平成46年度まで	430,000	—	430,000
市民病院新病院 移 転 業 務 委 託 ( 新 規 設 定 分 )	80,000		—	平成32年度	80,000	—	80,000
市 民 病 院 医 学 研 修 経 費 ( 新 規 設 定 分 )	15,000		—	平成32年度	15,000	—	15,000

脳卒中・神経脊椎センター 医 事 業 務 委 託 ( 新 規 設 定 分 )	405,000		—	平成32年度から 平成34年度まで	405,000	—	405,000
脳卒中・神経脊椎センター 施 設 管 理 費 ( 新 規 設 定 分 )	201,000		—	平成32年度から 平成33年度まで	201,000	—	201,000
脳卒中・神経脊椎センター 医 学 研 修 経 費 ( 新 規 設 定 分 )	9,000		—	平成32年度から 平成33年度まで	9,000	—	9,000
計	3,654,000		—	平成 31 年 度	2,394,995	2,390,000	4,995
				平成32年度以降	1,255,028	110,000	1,145,028

## 8 平成31年度横浜市病院事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		23,726,795
イ 建 物	114,562,417	
減価償却累計額	<u>△ 57,436,738</u>	57,125,679
ウ 構 築 物	6,296,887	
減価償却累計額	<u>△ 758,739</u>	5,538,148
エ 器 械 備 品	17,458,043	
減価償却累計額	<u>△ 9,172,070</u>	8,285,973
オ 車 両	41,523	
減価償却累計額	<u>△ 34,579</u>	<u>6,944</u>

有形固定資産合計

94,683,539

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>76,934</u>
----------	--	---------------

無形固定資産合計

76,934

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		35,280
イ 出 資 金		4,588
ウ 長 期 前 払 消 費 税		3,472,342
エ 破 産 更 生 債 権 等	11,702	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 11,702</u>	0
オ 貸 倒 懸 念 債 権	37,057	

貸倒引当金	<u>△ 37,057</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>3,512,210</u>	
固定資産合計				98,272,683
2 流動資産				
(1) 現金・預金			790,852	
(2) 未収金		5,415,451		
貸倒引当金		<u>△ 20,322</u>	5,395,129	
(3) 貯蔵品			241,851	
(4) 前払費用			40,981	
(5) 前払金			884	
(6) 預託金			7,405,950	
(7) 病院間運用消去			<u>△ 7,502,183</u>	
流動資産合計				<u>6,373,464</u>
資産合計				<u><u>104,646,147</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

78,015,838

企業債合計

78,015,838

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

6,400,291

引当金合計

6,400,291

固定負債合計

84,416,129

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

5,619,862

企業債合計

5,619,862

## (2) 未払金

3,768,478

## (3) 前受金

2,124

## (4) 預り金

7,469,896

## (5) 引当金

ア 賞与引当金

1,097,951

引当金合計

1,097,951

## (6) その他流動負債

6,100

## (7) 病院間運用消去

△ 7,502,183

流動負債合計

10,462,228

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

18,078,408

収益化累計額

△ 13,198,403

4,880,005

イ	補助金	3,475,373		
	収益化累計額	<u>△ 1,456,022</u>	2,019,351	
ウ	寄附金	123,635		
	収益化累計額	<u>△ 107,170</u>	16,465	
エ	受贈財産評価額	221		
	収益化累計額	<u>△ 211</u>	10	
オ	その他助成金等	3,789		
	収益化累計額	<u>△ 1,275</u>	<u>2,514</u>	
	長期前受金合計			<u>6,918,345</u>
	繰延収益合計			<u>6,918,345</u>
	負債合計			101,796,702

**資 本 の 部**

6	資本金			37,517,072
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 一般会計繰入金		1,441,715	
	イ 受贈財産評価額		6,384,637	
	ウ 寄附金		26,116	
	エ 補助金		<u>684,216</u>	
	資本剰余金合計			8,536,684
(2)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金		<u>43,204,311</u>	
	欠損金合計			<u>43,204,311</u>
	剰余金合計			<u>△ 34,667,627</u>
	資本合計			<u>2,849,445</u>
	負債資本合計			<u>104,646,147</u>

## 9 平成31年度横浜市病院事業（市民病院）予定貸借対照表

（平成32年3月31日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		7,522,881	
イ 建 物	47,884,971		
減価償却累計額	<u>△ 16,222,579</u>	31,662,392	
ウ 構 築 物	5,432,176		
減価償却累計額	<u>△ 295,977</u>	5,136,199	
エ 器 械 備 品	11,845,799		
減価償却累計額	<u>△ 4,808,671</u>	7,037,128	
オ 車 両	32,873		
減価償却累計額	<u>△ 27,950</u>	4,923	

## 有形固定資産合計

51,363,523

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>70,041</u>	
----------	--	---------------	--

## 無形固定資産合計

70,041

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		35,280	
イ 長 期 前 払 消 費 税		3,292,772	
ウ 破 産 更 生 債 権 等	8,132		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,132</u>	0	
エ 貸 倒 懸 念 債 権	28,286		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 28,286</u>	0	

投資その他の資産合計		<u>3,328,052</u>	
固定資産合計			54,761,616
2 流動資産			
(1) 現金・預金		65,363	
(2) 未収金	4,558,859		
貸倒引当金	<u>△ 18,427</u>	4,540,432	
(3) 貯蔵品		170,493	
(4) 前払費用		33,144	
(5) 前払金		884	
(6) 預託金		<u>7,405,950</u>	
流動資産合計			<u>12,216,266</u>
資産合計			<u><u>66,977,882</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

42,735,820

企業債合計

42,735,820

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

4,405,811

引当金合計

4,405,811

固定負債合計

47,141,631

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

2,063,736

企業債合計

2,063,736

## (2) 未払金

2,608,234

## (3) 預り金

55,409

## (4) 引当金

ア 賞与引当金

768,408

引当金合計

768,408

## (5) その他流動負債

6,100

流動負債合計

5,501,887

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

4,244,577

収益化累計額

△ 2,131,677

2,112,900

イ 補助金

2,525,613

ウ	収益化累計額	<u>△ 954,874</u>	1,570,739	
	寄附金	123,448		
エ	収益化累計額	<u>△ 107,002</u>	16,446	
	受贈財産評価額	221		
オ	収益化累計額	<u>△ 211</u>	10	
	その他助成金等	2,176		
	収益化累計額	<u>△ 186</u>	<u>1,990</u>	
	長期前受金合計			<u>3,702,085</u>
	繰延収益合計			<u>3,702,085</u>
	負債合計			56,345,603

**資 本 の 部**

6	資本金			15,942,748
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額		48,694	
	イ 補助金		<u>183,716</u>	
	資本剰余金合計			232,410
(2)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金		<u>5,542,879</u>	
	欠損金合計			<u>5,542,879</u>
	剰余金合計			<u>△ 5,310,469</u>
	資本合計			<u>10,632,279</u>
	負債資本合計			<u><u>66,977,882</u></u>

## 10 平成31年度横浜市病院事業（脳卒中・神経脊椎センター）予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		6,335,943	
イ 建 物	26,642,639		
減価償却累計額	<u>△ 17,378,868</u>	9,263,771	
ウ 構 築 物	155,332		
減価償却累計額	<u>△ 119,906</u>	35,426	
エ 器 械 備 品	5,362,491		
減価償却累計額	<u>△ 4,130,586</u>	1,231,905	
オ 車 両	8,650		
減価償却累計額	<u>△ 6,629</u>	<u>2,021</u>	

有形固定資産合計

16,869,066

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>6,893</u>	
----------	--	--------------	--

無形固定資産合計

6,893

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長期前払消費税		169,085	
イ 破産更生債権等	3,570		
貸倒引当金	<u>△ 3,570</u>	0	
ウ 貸倒懸念債権	8,771		
貸倒引当金	<u>△ 8,771</u>	<u>0</u>	

投資その他の資産合計

169,085

固定資産合計			17,045,044
2 流動資産			
(1) 現金・預金		4,529	
(2) 未収金	836,019		
貸倒引当金	<u>△ 1,895</u>	834,124	
(3) 貯蔵品		71,358	
(4) 前払費用		<u>7,837</u>	
流動資産合計			<u>917,848</u>
資産合計			<u><u>17,962,892</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

9,976,999

企業債合計

9,976,999

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

1,994,480

引当金合計

1,994,480

固定負債合計

11,971,479

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,594,893

企業債合計

1,594,893

## (2) 未払金

1,032,438

## (3) 預り金

7,405,997

## (4) 引当金

ア 賞与引当金

329,543

引当金合計

329,543

流動負債合計

10,362,871

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

5,315,099

収益化累計額

△ 2,627,778

2,687,321

イ 補助金

172,224

収益化累計額

△ 37,374

134,850

ウ 寄 附 金  
 収 益 化 累 計 額  
 長 期 前 受 金 合 計  
 繰 延 収 益 合 計  
 負 債 合 計

187

△ 168

19

2,822,190

2,822,190

25,156,540

**資 本 の 部**

6 資 本 金

11,248,328

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受 贈 財 産 評 価 額

6,335,943

イ 寄 附 金

8,386

ウ 補 助 金

500,500

資 本 剰 余 金 合 計

6,844,829

(2) 欠 損 金

ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

25,286,805

欠 損 金 合 計

25,286,805

剰 余 金 合 計

△ 18,441,976

資 本 合 計

△ 7,193,648

負 債 資 本 合 計

17,962,892

## 11 平成31年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		9,867,971	
イ 建 物	40,034,807		
減価償却累計額	<u>△ 23,835,291</u>	16,199,516	
ウ 構 築 物	709,379		
減価償却累計額	<u>△ 342,856</u>	366,523	
エ 器 械 備 品	249,753		
減価償却累計額	<u>△ 232,813</u>	<u>16,940</u>	

有形固定資産合計

26,450,950

## (2) 投資その他の資産

ア 出 資 金		4,588	
イ 長期前払消費税		<u>10,485</u>	

投資その他の資産合計

15,073

固定資産合計

26,466,023

## 2 流 動 資 産

## (1) 現 金 ・ 預 金

720,960

## (2) 未 収 金

20,573

流動資産合計

741,533

資 産 合 計

27,207,556



## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

25,303,019

企業債合計

25,303,019

固定負債合計

25,303,019

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,961,233

企業債合計

1,961,233

(2) 未払金

127,806

(3) 前受金

2,124

(4) 預り金

8,490

流動負債合計

2,099,653

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

8,518,732

収益化累計額

△ 8,438,948

79,784

イ 補助金

777,536

収益化累計額

△ 463,774

313,762

ウ その他助成金等

1,613

収益化累計額

△ 1,089

524

長期前受金合計

394,070

繰延収益合計

394,070

負債合計

27,796,742

資 本 の 部

6	資 本 金					10,325,996
7	剰 余 金					
(1)	資 本 剰 余 金					
	ア 一 般 会 計 繰 入 金	1,441,715				
	イ 寄 附 金	<u>17,730</u>				
	資 本 剰 余 金 合 計				1,459,445	
(2)	欠 損 金					
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>12,374,627</u>				
	欠 損 金 合 計				<u>12,374,627</u>	
	剰 余 金 合 計					<u>△ 10,915,182</u>
	資 本 合 計					<u>△ 589,186</u>
	負 債 資 本 合 計					<u><u>27,207,556</u></u>

## 予算に関する説明書における注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。）。

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

主な耐用年数

建物 : 3年～65年

構築物 : 3年～50年

器械備品 : 2年～20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。

## (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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税等については当年度の費用として処理している。ただし、固定資産の取得に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、その翌事業年度以降20事業年度以内で均等償却を行うことができることとしている。

## 5 病院間運用資金の処理方法

次の科目については、病院事業会計内の運用であるため、病院間運用消去としてそれぞれ資産及び負債から控除している。

(1) 市民病院の脳卒中・神経脊椎センターに対する預託金の計、脳卒中・神経脊椎センターの市民病院に対する預り金の計のそれぞれ7,405,950千円

(2) 市民病院の脳卒中・神経脊椎センターに対する未収金の計、脳卒中・神経脊椎センターの市民病院に対する未払金の計のそれぞれ73,281千円

(3) 市民病院のみなと赤十字病院に対する未収金の計、みなと赤十字病院の市民病院に対する未払金の計のそれぞれ22,952千円

## II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

## 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

資金の期末残高については、貸借対照表における流動資産の現金・預金の金額と一致する。

### Ⅲ 予定貸借対照表等関連

#### 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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、一般会計が負担すると見込まれる額は50,459,940千円である。

### Ⅳ セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

横浜市病院事業会計は、市民病院事業、脳卒中・神経脊椎センター事業及びみなと赤十字病院事業の3事業を運営しており、各施設において運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。

横浜市病院事業会計の報告セグメントは、構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に市会に報告される対象となっているものである。

各報告セグメントの事業の内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
市民病院事業	一般外来・入院医療業務、感染症医療業務等
脳卒中・神経脊椎センター事業	一般外来・入院医療業務、脳卒中・神経脊椎疾患医療業務等
みなと赤十字病院事業	一般外来・入院医療業務、アレルギー疾患医療業務等

#### 2 報告セグメントごとの医業収益等

（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）

（単位：千円）

	市民病院事業	脳卒中・神経脊椎センター事業	みなと赤十字病院事業	合計
医業収益	22,589,349	5,781,816	62,282	28,433,447
医業費用	22,983,844	7,667,177	1,991,007	32,642,028
医業損益	△ 394,495	△ 1,885,361	△ 1,928,725	△ 4,208,581
経常損益	330,764	△ 3,773	△ 4,243	322,748
セグメント資産	66,977,882	17,962,892	27,207,556	104,646,147
セグメント負債	56,345,603	25,156,540	27,796,742	101,796,702
その他の項目				
一般会計繰入金	1,468,485	2,908,430	2,192,427	6,569,342
減価償却費	934,317	722,489	1,555,760	3,212,566
特別損失	104,298	—	—	104,298
有形固定資産及び無形固定資産の変動額	27,552,839	△ 321,743	△ 1,147,668	26,083,428

病院事業会計内の運用については、合計欄のセグメント資産及びセグメント負債から控除しており、各病院の金額の合計とは一致しない。

### Ⅴ 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300万円以下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によっている。

## VI その他

## 1 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として市民病院事業で429,058千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で110,469千円を支給するため、退職給付引当金を市民病院事業で429,058千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で110,469千円、それぞれ取り崩している。

## 2 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として市民病院事業で2,387,578千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で971,372千円を支給（支払）するため、賞与引当金を市民病院事業で776,437千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で312,860千円、それぞれ取り崩している。

## 3 貸倒引当金の取崩し

平成31年度において、債権の不納欠損による損失を市民病院事業で6,459千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で4,460千円計上する見込みであるため、貸倒引当金を市民病院事業で6,459千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で4,460千円、それぞれ取り崩している。



## 12 平成30年度横浜市病院事業（市民病院）予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 医 業 収 益**

(1) 入院収益	14,565,426	
(2) 外来収益	6,209,707	
(3) がん検診センター収益	243,807	
(4) その他医業収益	<u>447,295</u>	21,466,235

**2 医 業 費 用**

(1) 給与費	11,591,324	
(2) 材料費	6,255,324	
(3) 経費	2,963,726	
(4) 減価償却費	956,114	
(5) 資産減耗費	20,000	
(6) 研究研修費	<u>62,852</u>	<u>21,849,340</u>

**医 業 損 失****383,105****3 医 業 外 収 益**

(1) 受取利息	493
(2) 一般会計負担金	363,665
(3) 一般会計補助金	524,664
(4) 国庫補助金	24,807
(5) 県補助金	43,036

(6) 長期前受金戻入	408,643		
(7) 患者外給食収益	1,311		
(8) その他医業外収益	<u>240,920</u>	1,607,539	
<b>4 医業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,387		
(2) 長期前払消費税償却	16,826		
(3) 患者外給食材料費	1,978		
(4) 雑損失	<u>710,380</u>	<u>751,571</u>	<u>855,968</u>
<b>経常利益</b>			<b>472,863</b>
<b>5 特別利益</b>			
(1) その他特別利益	<u>69,425</u>	<u>69,425</u>	<u>69,425</u>
<b>6 特別損失</b>			
(1) その他特別損失	<u>923,203</u>	<u>923,203</u>	<u>923,203</u>
<b>当年度純損失</b>			<b>380,915</b>
<b>前年度繰越欠損金</b>			<u>5,115,703</u>
<b>当年度未処理欠損金</b>			<u><u>5,496,618</u></u>

## 13 平成30年度横浜市病院事業（脳卒中・神経脊椎センター）予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 医 業 収 益**

(1)	入 院 収 益	4,323,002	
(2)	外 来 収 益	527,947	
(3)	そ の 他 医 業 収 益	<u>155,593</u>	5,006,542

**2 医 業 費 用**

(1)	給 与 費	4,376,430	
(2)	材 料 費	809,304	
(3)	経 費	1,339,251	
(4)	減 価 償 却 費	717,370	
(5)	資 産 減 耗 費	10,000	
(6)	研 究 研 修 費	<u>12,778</u>	<u>7,265,133</u>

**医 業 損 失****2,258,591****3 医 業 外 収 益**

(1)	一 般 会 計 負 担 金	1,671,218	
(2)	一 般 会 計 補 助 金	224,483	
(3)	県 補 助 金	637	
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	433,623	
(5)	患 者 外 給 食 収 益	843	
(6)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>129,382</u>	2,460,186

**4 医 業 外 費 用**

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	245,298	
(2) 長期前払消費税償却	6,449	
(3) 患者外給食材料費	859	
(4) 雑 損 失	<u>173,363</u>	425,969

**5 研 究 助 成 収 益**

(1) 研究助成収益	<u>20,000</u>	20,000
------------	---------------	--------

**6 医 学 研 究 費 用**

(1) 医学研究費用	<u>18,559</u>	18,559
------------	---------------	--------

**7 介 護 老 人 保 健 施 設 収 益**

(1) 施設運営事業外収益	<u>30,063</u>	30,063
---------------	---------------	--------

**8 介 護 老 人 保 健 施 設 費 用**

(1) 施設運営事業費用	28,756		
(2) 施設運営事業外費用	<u>21,853</u>	<u>50,609</u>	<u>2,015,112</u>

**経 常 損 失** **243,479**

**9 特 別 損 失**

(1) その他特別損失	<u>492,997</u>	<u>492,997</u>	<u>492,997</u>
-------------	----------------	----------------	----------------

**当 年 度 純 損 失** **736,476**

**前 年 度 繰 越 欠 損 金** **24,410,194**

**当 年 度 未 処 理 欠 損 金** **25,146,670**

## 14 平成30年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

**1 医 業 収 益**(1) その他医業収益 62,795 62,795**2 医 業 費 用**

(1) 給与費 11,700

(2) 経費 415,014

(3) 減価償却費 1,556,339

(4) 資産減耗費 1,0001,984,053**医 業 損 失****1,921,258****3 医 業 外 収 益**

(1) 受取利息 200

(2) 一般会計負担金 654,464

(3) 一般会計補助金 10,679

(4) 国庫補助金 11,280

(5) 県補助金 22,605

(6) 長期前受金戻入 1,016,710

(7) 資本費繰入収益 225,122

(8) その他医業外収益 672,517

2,613,577

**4 医 業 外 費 用**

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費 607,900

(2) 長期前払消費税償却	119,772		
(3) 雑損失	<u>1,672</u>	<u>729,344</u>	<u>1,884,233</u>
<b>経常損失</b>			<b>37,025</b>
<b>当年度純損失</b>			<b>37,025</b>
<b>前年度繰越欠損金</b>			<u><b>12,333,358</b></u>
<b>当年度未処理欠損金</b>			<u><u><b>12,370,383</b></u></u>

## 15 平成30年度横浜市病院事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		23,326,795	
イ 建 物	89,439,187		
減価償却累計額	<u>△ 55,195,048</u>	34,244,139	
ウ 構 築 物	1,314,059		
減価償却累計額	<u>△ 729,978</u>	584,081	
エ 器 械 備 品	12,160,878		
減価償却累計額	<u>△ 8,965,711</u>	3,195,167	
オ 車 両	41,523		
減価償却累計額	<u>△ 31,567</u>	9,956	
カ 建 設 仮 勘 定		<u>7,096,228</u>	
有形固定資産合計			68,456,366

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>220,679</u>	
無形固定資産合計			220,679

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		34,080	
イ 出 資 金		4,588	
ウ 長 期 前 払 消 費 税		927,471	
エ 破 産 更 生 債 権 等	10,883		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 10,883</u>	0	

才 貸 倒 懸 念 債 権		34,478			
貸 倒 引 当 金	<u>△</u>	<u>34,478</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計				<u>966,139</u>	
固定資産合計					69,643,184
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 ・ 預 金				4,718,450	
(2) 未 収 金			4,478,634		
貸 倒 引 当 金			<u>△ 19,210</u>	4,459,424	
(3) 貯 蔵 品				217,005	
(4) 前 払 費 用				40,981	
(5) 前 払 金				884	
(6) 預 託 金				7,405,950	
(7) 病 院 間 運 用 消 去				<u>△ 7,502,183</u>	
流動資産合計					<u>9,340,511</u>
資 産 合 計					<u><u>78,983,695</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

52,648,654

企業債合計

52,648,654

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

6,599,573

引当金合計

6,599,573

固定負債合計

59,248,227

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

4,470,458

企業債合計

4,470,458

## (2) 未払金

5,975,302

## (3) 前受金

2,124

## (4) 預り金

7,469,896

## (5) 引当金

ア 賞与引当金

1,091,307

引当金合計

1,091,307

## (6) その他流動負債

6,100

## (7) 病院間運用消去

△ 7,502,183

流動負債合計

11,513,004

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

15,391,943

収益化累計額	<u>△ 11,177,318</u>	4,214,625	
イ 補助金	2,598,900		
収益化累計額	<u>△ 1,396,875</u>	1,202,025	
ウ 寄附金	122,625		
収益化累計額	<u>△ 107,170</u>	15,455	
エ 受贈財産評価額	221		
収益化累計額	<u>△ 199</u>	22	
オ その他助成金等	3,789		
収益化累計額	<u>△ 1,140</u>	<u>2,649</u>	
長期前受金合計			<u>5,434,776</u>
繰延収益合計			<u>5,434,776</u>
負債合計			76,196,007

**資 本 の 部**

6 資本金			37,517,072
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
ア 一般会計繰入金		1,189,318	
イ 受贈財産評価額		6,384,637	
ウ 寄附金		26,116	
エ 補助金		<u>684,216</u>	
資本金剰余金合計			8,284,287
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金		<u>43,013,671</u>	
欠損金合計			<u>43,013,671</u>
剰余金合計			<u>△ 34,729,384</u>
資本金合計			<u>2,787,688</u>
負債資本合計			<u>78,983,695</u>

## 16 平成30年度横浜市病院事業（市民病院）予定貸借対照表

（平成31年3月31日）

（単位 千円）

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		7,522,881	
イ 建 物	22,970,832		
減価償却累計額	<u>△ 15,893,410</u>	7,077,422	
ウ 構 築 物	449,348		
減価償却累計額	<u>△ 289,927</u>	159,421	
エ 器 械 備 品	6,539,381		
減価償却累計額	<u>△ 4,733,250</u>	1,806,131	
オ 車 両	32,873		
減価償却累計額	<u>△ 26,108</u>	6,765	
カ 建 設 仮 勘 定		<u>7,096,228</u>	
有形固定資産合計			23,668,848

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>211,877</u>	
無形固定資産合計			211,877

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		34,080	
イ 長 期 前 払 消 費 税		659,776	
ウ 破 産 更 生 債 権 等	7,758		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,758</u>	0	

エ 貸倒懸念債権	26,827			
貸倒引当金	<u>△ 26,827</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>693,856</u>	
固定資産合計				24,574,581
2 流動資産				
(1) 現金・預金			3,958,856	
(2) 未収金		3,710,200		
貸倒引当金		<u>△ 17,552</u>	3,692,648	
(3) 貯蔵品			153,162	
(4) 前払費用			33,144	
(5) 前払金			884	
(6) 預託金			<u>7,405,950</u>	
流動資産合計				<u>15,244,644</u>
資産合計				<u><u>39,819,225</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

14,627,049

企業債合計

14,627,049

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

4,592,139

引当金合計

4,592,139

固定負債合計

19,219,188

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

985,834

企業債合計

985,834

## (2) 未払金

5,330,169

## (3) 預り金

55,409

## (4) 引当金

ア 賞与引当金

776,434

引当金合計

776,434

## (5) その他流動負債

6,100

流動負債合計

7,153,946

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

3,790,805

収益化累計額

△ 1,758,389

2,032,416

イ 補助金

1,649,140

収益化累計額	<u>△</u> 931,525	717,615	
ウ 寄附金	122,448		
収益化累計額	<u>△</u> 107,002	15,446	
エ 受贈財産評価額	221		
収益化累計額	<u>△</u> 199	22	
オ その他助成金等	2,176		
収益化累計額	<u>△</u> 124	<u>2,052</u>	
長期前受金合計			<u>2,767,551</u>
繰延収益合計			<u>2,767,551</u>
負債合計			29,140,685
<b>資 本 の 部</b>			
6 資本金			15,942,748
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
ア 受贈財産評価額		48,694	
イ 補助金		<u>183,716</u>	
資本金剰余金合計			232,410
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金		<u>5,496,618</u>	
欠損金合計			<u>5,496,618</u>
剰余金合計			<u>△ 5,264,208</u>
資本金合計			<u>10,678,540</u>
負債資本合計			<u><u>39,819,225</u></u>

## 17 平成30年度横浜市病院事業（脳卒中・神経脊椎センター）予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		6,335,943	
イ 建 物	26,442,639		
減価償却累計額	<u>△ 16,999,785</u>	9,442,854	
ウ 構 築 物	155,333		
減価償却累計額	<u>△ 117,081</u>	38,252	
エ 器 械 備 品	5,351,744		
減価償却累計額	<u>△ 3,983,084</u>	1,368,660	
オ 車 両	8,650		
減価償却累計額	<u>△ 5,459</u>	<u>3,191</u>	

## 有形固定資産合計

17,188,900

## (2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>8,802</u>	
----------	--	--------------	--

## 無形固定資産合計

8,802

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長期前払消費税		138,120	
イ 貸倒引当金	3,125		
破産更生債権等	<u>△ 3,125</u>	0	
ウ 貸倒懸念債権	7,651		
貸倒引当金	<u>△ 7,651</u>	<u>0</u>	

## 投資その他の資産合計

138,120

固定資産合計			17,335,822
2 流動資産			
(1) 現金・預金			7,129
(2) 未収金	747,725		
貸倒引当金	<u>△ 1,658</u>		746,067
(3) 貯蔵品			63,843
(4) 前払費用			<u>7,837</u>
流動資産合計			<u>824,876</u>
資産合計			<u><u>18,160,698</u></u>

## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

11,157,352

企業債合計

11,157,352

## (2) 引当金

ア 退職給付引当金

2,007,434

引当金合計

2,007,434

固定負債合計

13,164,786

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,559,461

企業債合計

1,559,461

## (2) 未払金

499,277

## (3) 預り金

7,405,997

## (4) 引当金

ア 賞与引当金

314,873

引当金合計

314,873

流動負債合計

9,779,608

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

4,343,179

収益化累計額

△ 2,214,422

2,128,757

イ 補助金

172,224

収益化累計額

△ 31,173

141,051

ウ 寄 附 金  
 収 益 化 累 計 額  
 長 期 前 受 金 合 計  
 繰 延 収 益 合 計  
 負 債 合 計

177

△ 168

9

2,269,817

2,269,817

25,214,211

**資 本 の 部**

6 資 本 金

11,248,328

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受 贈 財 産 評 価 額

6,335,943

イ 寄 附 金

8,386

ウ 補 助 金

500,500

資 本 剰 余 金 合 計

6,844,829

(2) 欠 損 金

ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

25,146,670

欠 損 金 合 計

25,146,670

剰 余 金 合 計

△ 18,301,841

資 本 合 計

△ 7,053,513

負 債 資 本 合 計

18,160,698

## 18 平成30年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		9,467,971	
イ 建 物	40,025,716		
減価償却累計額	<u>△ 22,301,853</u>	17,723,863	
ウ 構 築 物	709,378		
減価償却累計額	<u>△ 322,970</u>	386,408	
エ 器 械 備 品	269,753		
減価償却累計額	<u>△ 249,377</u>	<u>20,376</u>	

有形固定資産合計 27,598,618

## (2) 投資その他の資産

ア 出 資 金		4,588	
イ 長期前払消費税		<u>129,575</u>	

投資その他の資産合計 134,163

固 定 資 産 合 計 27,732,781

## 2 流 動 資 産

## (1) 現 金 ・ 預 金

752,465

## (2) 未 収 金

20,709流 動 資 産 合 計 773,174資 産 合 計 28,505,955



## 負債の部

## 3 固定負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

26,864,253

企業債合計

26,864,253

固定負債合計

26,864,253

## 4 流動負債

## (1) 企業債

ア 建設改良費の財源に  
充てるための企業債

1,925,163

企業債合計

1,925,163

(2) 未払金

145,856

(3) 前受金

2,124

(4) 預り金

8,490

流動負債合計

2,081,633

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

7,257,959

収益化累計額

△ 7,204,507

53,452

イ 補助金

777,536

収益化累計額

△ 434,177

343,359

ウ その他助成金等

1,613

収益化累計額

△ 1,016

597

長期前受金合計

397,408

繰延収益合計

397,408

負債合計

29,343,294

資 本 の 部

6	資 本 金		10,325,996
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	ア 一 般 会 計 繰 入 金	1,189,318	
	イ 寄 附 金	<u>17,730</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		1,207,048
(2)	欠 損 金		
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>12,370,383</u>	
	欠 損 金 合 計		<u>12,370,383</u>
	剰 余 金 合 計		<u>△ 11,163,335</u>
	資 本 合 計		<u>△ 837,339</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>28,505,955</u></u>

