

令和5年度 横浜市公営企業会計予算

令和5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				
	令和5年度 予 定 額	令和4年度 予 定 額	比 較		令和5年度 予 定 額	令和4年度 予 定 額	比 較		
			増	△ 減			比 率	増	△ 減
千円									
下 水 道 事 業	203,992,858	205,231,518	△	1,238,660	0.99	248,389,674	245,035,414	3,354,260	1.01
埋 立 事 業	18,594,650	31,606,737	△	13,012,087	0.59	27,594,328	39,225,044	△ 11,630,716	0.70
水 道 事 業	114,473,358	110,250,182		4,223,176	1.04	136,105,733	129,194,292	6,911,441	1.05
工 業 用 水 道 事 業	4,437,732	3,795,401		642,331	1.17	6,341,256	5,119,786	1,221,470	1.24
自 動 車 事 業	22,870,320	21,794,776		1,075,544	1.05	24,505,411	22,755,098	1,750,313	1.08
高 速 鉄 道 事 業	73,276,684	73,293,623	△	16,939	1.00	97,613,565	93,497,345	4,116,220	1.04
病 院 事 業	47,957,764	46,609,433		1,348,331	1.03	51,301,063	49,345,421	1,955,642	1.04
合 計	485,603,366	492,581,670	△	6,978,304	0.99	591,851,030	584,172,400	7,678,630	1.01

(2) 予算概要

会計別	収 入				支 出			
	科 目	本 年 度 <small>千円</small>	前 年 度 <small>千円</small>	比 較 <small>千円</small>	科 目	本 年 度 <small>千円</small>	前 年 度 <small>千円</small>	比 較 <small>千円</small>
下水道事業	下水道使用料	60,074,020	61,138,122	△ 1,064,102	維持管理費	43,117,059	38,366,484	4,750,575
	国庫補助金	14,177,207	14,287,384	△ 110,177	下水道整備費	57,943,464	55,981,498	1,961,966
	一般会計負担金	35,274,437	38,165,204	△ 2,890,767	下水道改良費	1,124,099	1,129,099	△ 5,000
	一般会計補助金	2,210,765	2,366,564	△ 155,799	水洗化普及事業費	162,483	120,382	42,101
	企業債	58,925,000	56,447,000	2,478,000	企業備品購入費	186,834	142,167	44,667
	工事負担金	8,117	8,217	△ 100	企業債元利償還金等	64,455,294	67,962,437	△ 3,507,143
	貸付金返還金	2,542	2,041	501	減価償却費等	77,871,124	77,835,737	35,387
	一般会計出資金	413,818	542,725	△ 128,907	その他	3,529,317	3,497,610	31,707
	長期前受金戻入	30,152,724	29,721,616	431,108				
	その他	2,754,228	2,552,645	201,583				
	計	203,992,858	205,231,518	△ 1,238,660	計	248,389,674	245,035,414	3,354,260
埋立事業	完成土地収益	12,749,386	20,147,103	△ 7,397,717	完成土地費用	10,458,660	12,202,136	△ 1,743,476
	みなとみらい21埋立事業収入	4,264	2,318,514	△ 2,314,250	南本牧埋立事業費	301,404	339,394	△ 37,990

	負担金	4,264	18,514	△ 14,250	建設発生土費 受入事業費	940,000	1,345,000	△ 405,000
	企業債	-	2,300,000	△ 2,300,000	企業債償還金	15,874,264	25,318,514	△ 9,444,250
	南本牧埋立事業収入	5,841,000	9,141,120	△ 3,300,120	その他	20,000	20,000	-
	負担金	5,841,000	2,641,120	3,199,880				
	企業債	-	6,500,000	△ 6,500,000				
	計	18,594,650	31,606,737	△ 13,012,087	計	27,594,328	39,225,044	△ 11,630,716
水道事業	水道料金	76,587,680	75,754,320	833,360	維持管理費	47,438,447	43,259,685	4,178,762
	受託工事収益	181,900	213,150	△ 31,250	受託工事費	273,723	315,787	△ 42,064
	他会計繰入金	6,368,205	6,248,677	119,528	業務費	6,335,493	6,128,622	206,871
	一般会計補助金	58,956	61,008	△ 2,052	総係費	4,541,247	4,773,219	△ 231,972
	造林補助金	9,622	8,314	1,308	配水管整備事業費	26,735,000	26,255,000	480,000
	水道利用加入金	1,612,132	1,599,923	12,209	基幹施設整備事業費	11,474,000	11,778,000	△ 304,000
	財産収入	315,229	298,561	16,668	その他建設改良費	1,869,596	1,729,174	140,422
	企業債	15,592,000	14,640,000	952,000	企業債元利償還金等	13,395,591	10,695,520	2,700,071
	一般会計出資金	2,175,000	775,000	1,400,000	出資金	39,352	10,384	28,968

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
	国庫補助金	1,197,473	535,690	661,783	減価償却費等	23,888,284	24,133,901	△ 245,617
	工事負担金	873,129	1,245,067	△ 371,938	その他	115,000	115,000	-
	共用施設分担金	6,456	629	5,827				
	基幹施設整備分担金	607,387	368,322	239,065				
	その他分担金	159,000	156,880	2,120				
	長期前受金戻入	4,877,168	4,929,897	△ 52,729				
	その他	3,852,021	3,414,744	437,277				
	計	114,473,358	110,250,182	4,223,176	計	136,105,733	129,194,292	6,911,441
工業用水道事業	水道料金	2,766,181	2,775,325	△ 9,144	維持管理費	1,654,925	1,502,671	152,254
	一般会計補助金	1,704	1,152	552	工業用水道施設整備費	3,176,380	2,140,149	1,036,231
	企業債	1,005,000	598,000	407,000	その他建設改良費	277,998	273,474	4,524
	国庫補助金	313,900	147,000	166,900	企業債元利償還金等	298,229	291,511	6,718
	長期前受金戻入	187,564	193,003	△ 5,439	減価償却費等	912,724	890,981	21,743
	その他	163,383	80,921	82,462	その他	21,000	21,000	-

	計	4,437,732	3,795,401	642,331	計	6,341,256	5,119,786	1,221,470
自動車事業	事業収入	19,878,105	20,262,515	△ 384,410	事業費用	20,433,531	20,090,198	343,333
	一般会計補助金	711,673	686,939	24,734	建設改良費	2,290,910	731,853	1,559,057
	企業債	2,084,000	682,000	1,402,000	企業債元利償還金等	596,215	557,774	38,441
	国庫補助金	60,920	-	60,920	減価償却費等	1,124,683	1,315,201	△ 190,518
	県補助金	10,072	10,765	△ 693	その他	60,072	60,072	-
	長期前受金戻入	125,550	145,284	△ 19,734				
	その他	-	7,273	△ 7,273				
	計	22,870,320	21,794,776	1,075,544	計	24,505,411	22,755,098	1,750,313
高速鉄道事業	事業収入	40,879,452	39,789,412	1,090,040	事業費用	24,469,813	19,976,030	4,493,783
	一般会計補助金	3,511,893	2,245,899	1,265,994	建設改良費	18,275,899	23,654,408	△ 5,378,509
	企業債	20,464,000	21,655,000	△ 1,191,000	企業債元利償還金等	33,359,902	30,705,835	2,654,067
	一般会計出資金	3,543,000	4,567,000	△ 1,024,000	減価償却費等	21,477,951	19,131,072	2,346,879
	国庫補助金	7,000	51,000	△ 44,000	その他	30,000	30,000	-
	長期前受金戻入	4,569,929	4,294,582	275,347				

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
	そ の 他	301,410	690,730	△ 389,320				
	計	73,276,684	73,293,623	△ 16,939	計	97,613,565	93,497,345	4,116,220
病 院 事 業	事 業 収 益	37,254,351	35,806,332	1,448,019	事 業 費 用	39,204,001	37,747,511	1,456,490
	一 般 会 計 補 助 金	1,089,767	1,038,793	50,974	建 設 改 良 費	1,302,000	1,155,520	146,480
	一 般 会 計 負 担 金	6,327,859	6,274,972	52,887	企 業 債 元 利 償 還 金 等	6,103,814	5,883,827	219,987
	企 業 債	1,292,000	1,145,000	147,000	投 資	5,040	5,400	△ 360
	国 庫 補 助 金	41,274	41,779	△ 505	減 価 償 却 費 等	3,810,748	3,933,520	△ 122,772
	県 補 助 金	85,127	82,117	3,010	そ の 他	875,460	619,643	255,817
	長 期 前 受 金 戻 入 等	1,848,750	2,215,630	△ 366,880				
	そ の 他	18,636	4,810	13,826				
	計	47,957,764	46,609,433	1,348,331	計	51,301,063	49,345,421	1,955,642

(3) 予算額に対する人件費、物件費等の割合

会計別	令和5年度					令和4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	248,389,674	7,813,831	3.15	240,575,843	96.85	245,035,414	7,862,820	3.21	237,172,594	96.79	3,354,260	△	48,989	0.99	3,403,249	1.01
埋立事業	27,594,328	198,873	0.72	27,395,455	99.28	39,225,044	228,872	0.58	38,996,172	99.42	△ 11,630,716	△	29,999	0.87	△ 11,600,717	0.70
水道事業	136,105,733	13,502,840	9.92	122,602,893	90.08	129,194,292	13,508,552	10.46	115,685,740	89.54	6,911,441	△	5,712	1.00	6,917,153	1.06
工業用水道事業	6,341,256	266,210	4.20	6,075,046	95.80	5,119,786	277,209	5.41	4,842,577	94.59	1,221,470	△	10,999	0.96	1,232,469	1.25
自動車事業	24,505,411	13,412,978	54.73	11,092,433	45.27	22,755,098	13,495,434	59.31	9,259,664	40.69	1,750,313	△	82,456	0.99	1,832,769	1.20
高速鉄道事業	97,613,565	9,671,485	9.91	87,942,080	90.09	93,497,345	9,531,840	10.19	83,965,505	89.81	4,116,220		139,645	1.01	3,976,575	1.05
病院事業	51,301,063	19,209,751	37.45	32,091,312	62.55	49,345,421	18,856,687	38.21	30,488,734	61.79	1,955,642		353,064	1.02	1,602,578	1.05
合計	591,851,030	64,075,968	10.83	527,775,062	89.17	584,172,400	63,761,414	10.91	520,410,986	89.09	7,678,630		314,554	1.00	7,364,076	1.01

令和5年度 横浜市下水道事業会計予算

令和5年度横浜市下水道事業会計予算附属書類

1 令和5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
1	下水道事業収益		130,463,786	
	1	営業収益	96,895,160	
		1 下水道使用料	60,074,020	下水道使用料収入
		2 一般会計負担金	35,274,437	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	1,546,703	その他営業収入
	2	営業外収益	33,354,915	
		1 受取利息	1,500	預金利息
		2 一般会計補助金	2,210,765	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	720	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	30,152,724	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	989,206	占用料及び不用品売却等の雑収入
	3 特 別 利 益		213,711	
		1 その他特別利益	213,711	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
1 下水道管理費			126,511,106	
	1 営 業 費 用		121,241,059	
		1 管 き よ 費	7,455,032	下水道管きよの維持管理等に要する経費
		2 ポ ン プ 場 費	4,296,853	ポンプ場71か所の維持管理に要する経費

		3 処 理 場 費	20,368,348	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	159,310	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	144,529	下水道使用料徴収業務等に要する経費
		6 水 道 事 業 会 計 繰 出 金	5,000,000	下水道使用料徴収事務委託費
		7 総 係 費	290,979	事業運営に必要な総括的経費
		8 下 水 道 研 究 費	59,058	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	34,508	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	76,896,931	償却資産に対する減価償却費
		11 資 産 減 耗 費	974,193	固定資産の撤去による除却損
		12 給 与 費	5,561,318	人件費
		2 営 業 外 費 用	4,833,917	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,916,513	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	843,255	納付額
		3 雑 支 出	74,149	
	3 特 別 損 失		426,130	
		1 固 定 資 産 売 却 損	227,254	固定資産の売却に伴う損失
		2 災 害 に よ る 損 失	158,414	原子力損害に伴う放射線対策経費
		3 そ の 他 特 別 損 失	40,462	工事一時中止等に伴う費用
	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			73,529,072	
	1 企 業 債		58,925,000	
		1 企 業 債	58,925,000	下水道整備事業費充当企業債 借換債 39,247,000千円 19,678,000千円
	2 補 助 金		14,176,487	
		1 国 庫 補 助 金	14,176,487	下水道整備事業に対する国庫補助金
	3 負 担 金		8,117	
		1 工 事 負 担 金	8,117	下水道整備事業に伴う工事負担金
	4 出 資 金		413,818	
		1 一 般 会 計 出 資 金	413,818	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		5,650	
		1 固定資産売却代金	3,108	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	2,542	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		121,878,568	
	1 建設改良費		61,326,614	
		1 下水道整備費	57,943,464	管きょ、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	1,124,099	下水道施設の改良に要する経費
		3 企業備品購入費	186,834	車両及び器具備品の購入費
		4 リース債務支払額	33,930	リース取引における支払額

		5 給 与 費	2,038,287	人件費
	2 企業債償還金		60,538,781	
		1 企業債償還金	60,538,781	既往債に対する本年度元金償還金
	3 投 資		3,173	
		1 水洗便所 改造資金貸付金	3,173	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 令和5年度横浜市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益		1,730,321
減価償却費		76,896,931
固定資産除却費		974,193
長期前受金戻入額	△	30,152,724
受取利息	△	1,500
支払利息		3,659,022
固定資産売却損		227,254
未収金の増加額	△	304,228
未払金の減少額	△	2,266,105
引当金の減少額	△	21,773
その他の流動資産の減少額		842
その他の流動負債の増加額		17,712
小計		50,759,945
利息の受取額		1,500
利息の支払額	△	3,659,022
業務活動によるキャッシュ・フロー		47,102,423

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	△	55,040,356
有形固定資産の売却による収入		2,825
国庫補助金等による収入		12,895,938
長期貸付による支出	△	3,173
長期貸付回収による収入		3,142
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	42,141,624

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	58,925,000
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	△ 60,538,781
一般会計からの出資による収入	413,818
リース債務の償還による支出	△ 33,908
PFI債務の償還による支出	△ 455,337
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,689,208

資 金 増 加 額	3,271,591
資 金 期 首 残 高	59,132,164
資 金 期 末 残 高	<u>62,403,755</u>

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	18	[71] (97) 830	146,376	3,434,902	2,946,924	6,528,202	1,285,629	7,813,831	
前 年 度	15	[62] (104) 830	117,274	3,440,942	3,087,022	6,645,238	1,217,582	7,862,820	
比 較	3	[9] (△7) -	29,102	△ 6,040	△ 140,098	△ 117,036	68,047	△ 48,989	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、いずれも外数である。

○ 職員手当（通勤手当）には、会計年度任用職員に係る通勤手当相当分を含む。

職 員 手 当 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
	本 年 度	93,985	569,562	29,072	151,185	192,578	171	21,501	30,155
	前 年 度	94,909	570,567	27,823	151,592	206,035	167	23,387	30,174
	比 較	△ 924	△ 1,005	1,249	△ 407	△ 13,457	4	△ 1,886	△ 19
	区 分	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費					
本 年 度	30,876	1,312,285	286,538	229,016					
前 年 度	30,194	1,267,452	287,893	396,829					
比 較	682	44,833	△ 1,355	△ 167,813					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	18	[71] (23) 830	2,283	3,434,902	2,905,994	6,343,179	1,258,709	7,601,888	
前 年 度	15	[62] (43) 830	1,592	3,440,942	3,051,583	6,494,117	1,196,133	7,690,250	
比 較	3	[9] (△20) -	691	△ 6,040	△ 145,589	△ 150,938	62,576	△ 88,362	

○〔 〕内は暫定再任用常時勤務職員数、()内は暫定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 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
	本 年 度	93,985	569,562	29,072	140,218	192,578	171	21,501	30,155
	前 年 度	94,909	570,567	27,823	141,679	206,035	167	23,387	30,174
	比 較	△ 924	△ 1,005	1,249	△ 1,461	△ 13,457	4	△ 1,886	△ 19
	区 分	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費				
本 年 度	30,876	1,287,420	281,440	229,016					
前 年 度	30,194	1,245,686	284,133	396,829					
比 較	682	41,734	△ 2,693	△ 167,813					

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	—	(74)	144,093	—	40,930	185,023	26,920	211,943	
前 年 度	—	(61)	115,682	—	35,439	151,121	21,449	172,570	
比 較	—	(13)	28,411	—	5,491	33,902	5,471	39,373	

- () 内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。
- 職員手当（通勤手当）には、会計年度任用職員に係る通勤手当相当分を含む。

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
	本 年 度	—	—	—	10,967	—	—	—	—
	前 年 度	—	—	—	9,913	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	1,054	—	—	—	—
	区 分	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費				
	本 年 度	—	24,865	5,098	—				
	前 年 度	—	21,766	3,760	—				
	比 較	—	3,099	1,338	—				

(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	△ 6,040 ^{千円}	昇給等に伴う増加分	54,860 ^{千円}	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）	
		給与改定に伴う増加分	7,049	改定率 0.22%	
		その他の増減分	△ 67,949		
職 員 手 当	△ 140,098	給与改定に伴う増加分	39,578	期末・勤勉手当 0.10月分（0.05月分）	
		制度改正に伴う減少分	△ 271,388	定年年齢の引上げ実施（定年年齢61歳）	
		各種手当の増減分	91,712		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の上り上げ分である。

(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
令和5年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	315,668 ^円	300,446 ^円
	平均給与月額	377,691 ^円	359,936 ^円
	平均年齢	42.01 ^歳	44.00 ^歳
令和4年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	313,147 ^円	307,258 ^円
	平均給与月額	374,849 ^円	368,221 ^円
	平均年齢	41.10 ^歳	45.03 ^歳

○ 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	183,100 ^円	195,000 ^円	153,800 ^円	164,700 ^円	189,700 ^円	210,800 ^円	154,600 ^円	162,900 ^円

○ 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	
令 5 年 度	8 級		—		—
	7 級		7		—
	6 級	[2]	35		—
	5 級		22		—
	4 級		56		—
	3 級	[60] (16)	230	[9] (7)	54
	2 級		260		6
	1 級		108		52
	計	[62] (16)	718	[9] (7)	112
令 4 年 度	8 級		—		—
	7 級		7		—
	6 級	[2]	33		—
	5 級		21		—
	4 級		57		—
	3 級	[54] (27)	232	[6] (16)	61
	2 級		250		5
	1 級		118		46
	計	[56] (27)	718	[6] (16)	112

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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 style="text-align: center;">扶養親族</th> <th style="text-align: center;">(職位別)</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(部長級)</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;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">子</td> <td style="text-align: center;">(部長級)</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(部長級)</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;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子	(部長級)	10,000円	(課長級以下)	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																		
配偶者	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	6,500円																		
子	(部長級)	10,000円																		
	(課長級以下)	11,500円																		
父母等	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	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;">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;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.35) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">国</td> <td style="text-align: center;">(1.15) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.15) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.30) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ () 内は暫定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	本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有	国	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	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																	
本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有																
国	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	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	令 和 4 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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	下 水 道 使 用 料 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 令和4年度まで	5,741,449	令 和 5 年 度	297,000	—	—	297,000
				令 和 6 年 度 从 令 和 11 年 度 まで	1,752,000	—	—	1,752,000
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 令和4年度まで	7,847,933	令 和 5 年 度	779,142	—	—	779,142
				令 和 6 年 度 从 令 和 17 年 度 まで	7,888,398	—	—	7,888,398
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)	47,400,000	平成29年度から 令和4年度まで	17,436,886	令 和 5 年 度	1,860,262	—	—	1,860,262
				令 和 6 年 度 从 令 和 20 年 度 まで	26,327,046	—	—	26,327,046
南 部 汚 泥 資 源 化 セ ン タ ー 包 括 的 管 理 委 託 (既 設 定 分)	9,720,000	令 和 4 年 度	1,254,000	令 和 5 年 度	1,254,000	—	—	1,254,000
				令 和 6 年 度 从 令 和 9 年 度 まで	5,016,000	—	—	5,016,000
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)	1,272,000	令 和 4 年 度	165,259	令 和 5 年 度	167,640	—	—	167,640
				令 和 6 年 度 从 令 和 9 年 度 まで	670,560	—	—	670,560
北 部 汚 泥 資 源 化 セ ン タ ー 包 括 的 管 理 委 託 (既 設 定 分)	9,516,000		—	令 和 5 年 度	1,586,000	—	—	1,586,000
				令 和 6 年 度 从 令 和 10 年 度 まで	7,930,000	—	—	7,930,000

下水道整備工事 及び設計・測量等委託 (既設設定分)	43,000,000		-	令和5年度	22,708,000	6,397,950	16,310,050	-
				令和6年度から 令和8年度まで	13,840,320	6,780,366	7,059,954	-
中大口径管包括的 維持管理委託 (新規設定分)	2,400,000		-	令和6年度から 令和9年度まで	2,400,000	-	-	2,400,000
下水道管きよ修繕工事 及び維持管理委託 (新規設定分)	830,000		-	令和6年度	830,000	-	-	830,000
ポンプ場修繕工事 (新規設定分)	500,000		-	令和6年度	500,000	-	-	500,000
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 (新規設定分)	2,100,000		-	令和6年度から 令和20年度まで	2,100,000	-	-	2,100,000
水再生センター修繕工事 (新規設定分)	1,200,000		-	令和6年度	1,200,000	-	-	1,200,000
下水道整備工事 及び設計・測量等委託 (新規設定分)	47,000,000		-	令和6年度から 令和9年度まで	47,000,000	23,500,000	23,500,000	-
エキサイトよこはま 龍宮橋雨水幹線整備工事 (新規設定分)	30,000,000		-	令和6年度から 令和12年度まで	30,000,000	15,000,000	15,000,000	-

事 項	限 度 額	令 和 4 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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	下 水 道 使 用 料 等
水再生センター・ポンプ場 改良工事 (新規設定分)	千円 500,000		千円 —	令和6年度	千円 500,000	千円 —	千円 —	千円 500,000
計	221,970,000		32,445,527	令和5年度	28,652,044	6,397,950	16,310,050	5,944,044
				令和6年度以降	147,954,324	45,280,366	45,559,954	57,114,004

5 令和5年度横浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	120,989,252	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 1,169,387</u>	119,819,865
イ	建 物	160,402,064	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 112,523,023	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 433</u>	47,878,608
ウ	建 物 附 属 設 備	25,463,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 19,799,002	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 217</u>	5,663,781
エ	構 築 物	3,293,501,877	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,816,965,588	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 46,881</u>	1,476,489,408
オ	機 械 及 び 装 置	637,374,747	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 406,485,167	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 342,711</u>	230,546,869
カ	車 両 運 搬 具	87,127	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 31,269</u>	55,858
キ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,016,686	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 552,214	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 10</u>	464,462
ク	リ ー ス 資 産	336,160	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 101,527</u>	234,633

ケ 建設仮勘定		<u>19,578,536</u>		
有形固定資産合計				1,900,732,020
(2) 無形固定資産				
ア 地上権		22,061		
イ 施設利用権		<u>9,184,925</u>		
無形固定資産合計				9,206,986
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		2,714		
イ 破産更生債権等	16,754			
貸倒引当金	<u>△ 16,754</u>	0		
ウ その他投資		<u>77,740</u>		
投資その他の資産合計				<u>80,454</u>
固定資産合計				1,910,019,460
2 流動資産				
(1) 現金・預金				62,403,755
(2) 未収金		12,528,599		
貸倒引当金		<u>△ 122,912</u>		12,405,687
(3) 貯蔵品				144,205
(4) 短期貸付金		1,145		
貸倒引当金		<u>△ 813</u>		332
(5) 前払金				<u>272,000</u>
流動資産合計				<u>75,225,979</u>
資産合計				<u><u>1,985,245,439</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

473,789,111

イ 資本費平準化債

63,929,536

企業債合計

537,718,647

(2) リース債務

191,110

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

4,012,656

引当金合計

4,012,656

(4) 長期未払金

6,503,463

固定負債合計

548,425,876

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

60,836,773

イ 資本費平準化債

11,163,893

企業債合計

72,000,666

(2) リース債務

44,589

(3) 未払金

23,855,581

(4) 預り金

67,148

(5) 前受金

11,838

(6) 引当金

ア 賞与引当金

420,035

引当金合計

420,035

流動負債合計

96,399,857

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金	822,854,956	
収益化累計額	<u>△ 401,828,244</u>	421,026,712
イ 工事負担金	77,421,050	
収益化累計額	<u>△ 55,854,999</u>	21,566,051
ウ 受贈財産評価額	480,240,302	
収益化累計額	<u>△ 279,857,736</u>	200,382,566
エ その他長期前受金	1,380,224	
収益化累計額	<u>△ 885,550</u>	<u>494,674</u>

長期前受金合計

643,470,003

繰延収益合計

643,470,003

負債合計

1,288,295,736

資 本 の 部

6 資本金

594,951,732

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金	36,174,220	
イ 受贈財産評価額	<u>20,987,869</u>	
資本剰余金合計		57,162,089

(2) 利益剰余金

ア 建設改良積立金	37,363,572	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>7,472,310</u>	

利益剰余金合計

44,835,882

剰余金合計

101,997,971

資本合計

696,949,703

負債資本合計

1,985,245,439

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1,886,227千円を除く。）。

- (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206,777千円を除く。）。

- (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 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2,064,540千円である。
(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177,115千円である。

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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、281,237,199千円である。

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 グループिंग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プングを行っている。

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、減損の兆候を認識している。ただし、正味売却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） 令和6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 44,589千円

長期リース債務 191,110千円

VII その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として229,016千円を支給するため、退職給付引当金153,499千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として1,880,436千円を支給（支払）するため、賞与引当金420,035千円を取り崩している。

3 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失を43,883千円計上する見込みのため、貸倒引当金43,883千円を取り崩している。

6 令和4年度横浜市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	53,641,801	
(2) 一般会計負担金	38,565,843	
(3) その他営業収益	1,325,635	93,533,279

2 営業費用

(1) 管きよ費	7,436,248	
(2) ポンプ場費	3,061,899	
(3) 処理場費	20,254,500	
(4) 排水設備費	279,477	
(5) 業務費	253,954	
(6) 水道事業会計繰出金	4,454,545	
(7) 総係費	501,906	
(8) 下水道研究費	73,158	
(9) 工場排水対策費	215,769	
(10) 減価償却費	76,794,035	
(11) 資産減耗費	1,230,242	114,555,733

営業損失

21,022,454

3 営業外収益

(1) 受取利息	3,511		
(2) 一般会計補助金	2,708,381		
(3) 国庫補助金	720		
(4) 長期前受金戻入	30,185,640		
(5) 雑収益	<u>695,514</u>	33,593,766	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,374,983		
(2) 雑支出	<u>811,485</u>	<u>5,186,468</u>	<u>28,407,298</u>

経常利益**7,384,844****5 特別利益**

(1) その他特別利益	<u>50,007</u>	50,007	
-------------	---------------	--------	--

6 特別損失

(1) 減損損失	1,169,387		
(2) その他特別損失	<u>744</u>	<u>1,170,131</u>	<u>△ 1,120,124</u>

当年度純利益**6,264,720****前年度繰越利益剰余金****0****その他未処分利益剰余金変動額****9,185,040****当年度未処分利益剰余金****15,449,760**

7 令和4年度横浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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	121,003,912	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 1,169,387</u>	119,834,525
イ	建 物	160,508,222	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 109,969,193	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 433</u>	50,538,596
ウ	建 物 附 属 設 備	25,157,883	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 19,395,544	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 217</u>	5,762,122
エ	構 築 物	3,252,164,464	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,758,544,723	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 46,881</u>	1,493,572,860
オ	機 械 及 び 装 置	609,394,248	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 401,264,996	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 342,711</u>	207,786,541
カ	車 両 運 搬 具	96,283	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,439</u>	69,844
キ	工 具、器 具 及 び 備 品	860,610	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 510,565	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 10</u>	350,035
ク	リ ー ス 資 産	159,045	

減価償却累計額	△	86,863	72,182	
ケ 建設仮勘定			38,601,505	
有形固定資産合計				1,916,588,210
(2) 無形固定資産				
ア 地上権			33,760	
イ 施設利用権			9,560,191	
無形固定資産合計				9,593,951
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金			3,115	
イ 破産更生債権等		15,970		
貸倒引当金	△	15,970	0	
ウ その他投資			77,740	
投資その他の資産合計				80,855
固定資産合計				1,926,263,016
2 流動資産				
(1) 現金・預金				59,132,164
(2) 未収金			12,225,156	
貸倒引当金	△	145,441		12,079,715
(3) 貯蔵品				144,205
(4) 短期貸付金			1,555	
貸倒引当金	△	842		713
(5) 前払金				4,374,988
流動資産合計				75,731,785
資産合計				2,001,994,801

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

478,488,884

イ 資本費平準化債

72,305,429

企業債合計

550,794,313

(2) リース債務

53,541

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

4,012,656

引当金合計

4,012,656

(4) 長期未払金

6,961,279

固定負債合計

561,821,789

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

53,797,887

イ 資本費平準化債

6,740,893

企業債合計

60,538,780

(2) リース債務

21,240

(3) 未払金

25,646,159

(4) 預り金

67,148

(5) 前受金

11,838

(6) 引当金

ア 賞与引当金

420,035

引当金合計

420,035

流動負債合計

86,705,200

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金	810,329,082	
収益化累計額	<u>△ 382,188,779</u>	428,140,303
イ 工事負担金	77,435,997	
収益化累計額	<u>△ 54,486,935</u>	22,949,062
ウ 受贈財産評価額	478,316,771	
収益化累計額	<u>△ 271,263,478</u>	207,053,293
エ その他長期前受金	1,381,258	
収益化累計額	<u>△ 821,668</u>	<u>559,590</u>

長期前受金合計

658,702,248

繰延収益合計

658,702,248

負債合計

1,307,229,237

資本の部

6 資本金

585,352,874

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫県補助金	36,134,220	
イ 受贈財産評価額	<u>20,987,869</u>	
資本剰余金合計		57,122,089

(2) 利益剰余金

ア 建設改良積立金	36,840,841	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>15,449,760</u>	

利益剰余金合計

52,290,601

剰余金合計

109,412,690

資本合計

694,765,564

負債資本合計

2,001,994,801

令和5年度 横浜市埋立事業会計予算

令和5年度横浜市埋立事業会計予算附属書類

1 令和5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
1 完成土地収益			12,749,386	
	1 営業収益		12,659,230	
		1 土地売却収益	12,657,082	土地の売却収入
		2 土地貸付収益	2,148	土地の貸付収入
	2 営業外収益		90,156	
		1 受取利息	50	預金利息等
		2 負担金	90,106	一般会計からの負担金

支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 完成土地費用			10,458,660	
	1 営業費用		9,836,364	
		1 土地売却原価	9,468,422	土地売却収益に対応する売却原価
		2 管理費	367,942	維持管理等に要する諸経費
	2 営業外費用		602,296	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	502,196	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	100,000	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
1 資 本 的 収 入			5,845,264	
	1 みなとみらい21 埋立事業収入		4,264	
		1 負 担 金	4,264	一般会計からの負担金
	2 南本牧埋立事業収入		5,841,000	
		1 負 担 金	5,841,000	一般会計からの負担金

支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 資 本 的 支 出			17,135,668	
	1 埋 立 事 業 費		1,241,404	
		1 南本牧埋立事業費	301,404	工事費及び諸経費
		2 建設発生土費 受 入 事 業 費	940,000	同上
	2 企 業 債 償 還 金		15,874,264	
		1 企 業 債 償 還 金	15,874,264	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 令和5年度横浜市埋立事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2,310,726
未処分土地の減少額	9,468,422
原価見返勘定の減少額	△ 320,404
長期前受金の減少額	△ 130,521,411
短期前受金の減少額	△ 632,854
長期前払費用の減少額	135,421,411
受取利息	△ 50
支払利息	502,196
未収金の減少額	2,228,692
未払金の減少額	△ 242,006
引当金の増加額	13,138
小計	18,227,860
利息の受取額	50
利息の支払額	△ 502,196
業務活動によるキャッシュ・フロー	17,725,714

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の償還による支出	△ 15,874,264
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,874,264

資 金 増 加 額
資 金 期 首 残 高
資 金 期 末 残 高

1,851,450

20,979,613

22,831,063

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	—	25	—	66,353	107,022	173,375	25,498	198,873	
前 年 度	—	28	—	77,342	124,308	201,650	27,222	228,872	
比 較	—	△ 3	—	△ 10,989	△ 17,286	△ 28,275	△ 1,724	△ 29,999	

○ 当該会計の一般職は、全て会計年度任用職員以外の職員である。

職 員 手 当 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	管 理 職 手 当
	本 年 度	1,547	10,960	1,054	2,283	6,314	4	—	600
	前 年 度	1,226	12,667	1,384	3,355	6,223	4	10	600
	比 較	321	△ 1,707	△ 330	△ 1,072	91	—	△ 10	—
区 分	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費						
本 年 度	33,176	417	50,667						
前 年 度	37,003	3,089	58,747						
比 較	△ 3,827	△ 2,672	△ 8,080						

(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	△ 10,989		昇給等に伴う増加分	1,270	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）
			給与改定に伴う増加分	68	改定率 0.22%
		△	その他の増減分	12,327	
職 員 手 当	△ 17,286		給与改定に伴う増加分	703	期末・勤勉手当 0.10月分
		△	各種手当の増減分	17,989	

(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
令和5年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	303,006 <small>円</small>
	平均給与月額	359,632 <small>円</small>
	平均年齢	37.04 <small>歳</small>
令和4年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	287,333 <small>円</small>
	平均給与月額	338,681 <small>円</small>
	平均年齢	35.03 <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	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	183,100 <small>円</small>	195,000 <small>円</small>	153,800 <small>円</small>	164,700 <small>円</small>	189,700 <small>円</small>	210,800 <small>円</small>	154,600 <small>円</small>	162,900 <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	区		分	行政職
令和5年度	8	級	—	令和4年度	8	級	—
	7	級	—		7	級	—
	6	級	1		6	級	1
	5	級	2		5	級	2
	4	級	2		4	級	2
	3	級	6		3	級	7
	2	級	8		2	級	9
	1	級	6		1	級	7
		計	25			計	28

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 style="text-align: center;">扶養親族</th> <th style="text-align: center;">(職位別)</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">配偶者</td> <td style="text-align: center;">(部長級)</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;">6,500円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">子</td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">配偶者が不在場合の一人目</td> <td style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">父母等</td> <td style="text-align: center;">(部長級)</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;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円	配偶者が不在場合の一人目		11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																			
配偶者	(部長級)	3,500円																			
	(課長級以下)	6,500円																			
子		10,000円																			
配偶者が不在場合の一人目		11,500円																			
父母等	(部長級)	3,500円																			
	(課長級以下)	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;">2.20^{月分}</td> <td style="text-align: center;">2.20^{月分}</td> <td style="text-align: center;">4.40^{月分}</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">国</td> <td style="text-align: center;">2.20</td> <td style="text-align: center;">2.20</td> <td style="text-align: center;">4.40</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	2.20 ^{月分}	2.20 ^{月分}	4.40 ^{月分}	有	国	2.20	2.20	4.40	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	2.20 ^{月分}	2.20 ^{月分}	4.40 ^{月分}	有																	
国	2.20	2.20	4.40	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 令和5年度横浜市埋立事業予定貸借対照表

(令和6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	10,974		
有形固定資産合計		10,974	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産			
ア 長 期 前 払 費 用	111,022,564		
投資その他の資産合計		111,022,564	
固定資産合計			111,033,538
2 土 地 造 成 勘 定			
(1) 完 成 土 地			
ア 未 処 分 土 地	14,044,106		
完成土地合計		14,044,106	
土地造成勘定合計			14,044,106
3 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		22,831,063	
(2) 未 収 金		34,258,325	
流動資産合計			57,089,388
資 産 合 計			182,167,032

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

84,100,000

企業債合計

84,100,000

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

120,013

引当金合計

120,013

(3) 長期前受金

85,279,841

(4) 原価見返勘定

2,873,286

固定負債合計

172,373,140

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

14,507,000

企業債合計

14,507,000

(2) 未払金

9,762

(3) 引当金

ア 賞与引当金

13,264

引当金合計

13,264

流動負債合計

14,530,026

負債合計

186,903,166

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>66,846,949</u>	
	欠 損 金 合 計		<u>66,846,949</u>
	剰 余 金 合 計		<u>△ 66,846,949</u>
	資 本 合 計		<u>△ 4,736,134</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>182,167,032</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（完成土地）の評価基準及び評価方法

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。）。

なお、時価評価額が帳簿価格より下落しているものについては、横浜市埋立事業財務規則に基づき、その差額を当年度営業費用の資産減耗費として計上している。

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。

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。

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

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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、26,086,254千円である。

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。

各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	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	南本牧における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

令和5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6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	—	12,657,082	2,148	—	—	12,659,230	—	—	12,659,230
営業費用	—	9,699,768	136,596	—	—	9,836,364	—	—	9,836,364
営業損益	—	2,957,314	△ 134,448	—	—	2,822,866	—	—	2,822,866
経常損益	—	2,896,650	△ 585,924	—	—	2,310,726	—	—	2,310,726
セグメント資産	19,937,863	57,021,804	87,749,277	6,060,196	11,397,892	182,167,032	—	—	182,167,032
セグメント負債	—	27,378,978	159,524,188	—	—	186,903,166	—	—	186,903,166
その他の項目									
減価償却費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有形固定資産及び無形固定資産の増減額	—	—	—	—	—	—	—	—	—

IV リース契約により使用する固定資産

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

令和5年度において、退職手当として37,946千円を支給するため、退職給付引当金37,946千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として39,792千円を支給（支払）するため、賞与引当金12,847千円を取り崩している。

5 令和4年度横浜市埋立事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 完 成 土 地

(1) 営 業 収 益

ア 土 地 売 却 収 益

21,068,462

イ 土 地 貸 付 収 益

40,034

21,108,496

(2) 営 業 費 用

ア 土 地 売 却 原 価

10,447,477

イ 管 理 費

202,009

10,649,486

営 業 利 益

10,459,010

(3) 営 業 外 収 益

ア 受 取 利 息

528

イ 負 担 金

115,631

ウ 雑 収 益

937

117,096

(4) 営 業 外 費 用

ア 支 払 利 息

578,463

イ 雑 支 出

1,402

579,865

△ 462,769

経 常 利 益

9,996,241

当 年 度 純 利 益

9,996,241

前 年 度 繰 越 欠 損 金

79,153,916

当 年 度 未 処 理 欠 損 金

69,157,675

6 令和4年度横浜市埋立事業予定貸借対照表

(令和5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	<u>10,974</u>		
有形固定資産合計		10,974	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産			
ア 長 期 前 払 費 用	<u>246,443,975</u>		
投資その他の資産合計		<u>246,443,975</u>	
固 定 資 産 合 計			246,454,949
2 土 地 造 成 勘 定			
(1) 完 成 土 地			
ア 未 処 分 土 地	<u>23,512,527</u>		
完成土地合計		<u>23,512,527</u>	
土地造成勘定合計			23,512,527
3 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		20,979,613	
(2) 未 収 金		<u>36,487,017</u>	
流動資産合計			<u>57,466,630</u>
資 産 合 計			<u><u>327,434,106</u></u>

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>98,607,000</u>		
	企業債合計		98,607,000	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	<u>107,292</u>		
	引当金合計		107,292	
(3)	長期前受金		215,801,251	
(4)	原価見返勘定		<u>3,193,690</u>	
	固定負債合計			317,709,233
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>15,874,264</u>		
	企業債合計		15,874,264	
(2)	未払金		251,768	
(3)	短期前受金		632,854	
(4)	引当金			
ア	賞与引当金	<u>12,847</u>		
	引当金合計		<u>12,847</u>	
	流動負債合計			<u>16,771,733</u>
	負債合計			<u>334,480,966</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	69,157,675	
	欠 損 金 合 計		69,157,675
	剰 余 金 合 計		△ 69,157,675
	資 本 合 計		△ 7,046,860
	負 債 資 本 合 計		327,434,106

令和5年度 横浜市水道事業会計予算

令和5年度横浜市水道事業会計予算附属書類

1 令和5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
1 水道事業収益			93,853,824	
	1 営業収益		86,799,448	
		1 給水収益	76,587,680	水道料金収入
		2 受託工事収益	181,900	給水装置の新設等に伴う収入
		3 その他営業収益	10,029,868	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		7,054,376	
		1 受取利息及び配当金	488	預金利息
		2 一般会計補助金	58,956	児童手当に係る補助金

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		3 造 林 補 助 金	9,622	道志水源林の保全に係る山梨県補助金
		4 水 道 利 用 加 入 金	1,612,132	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
		5 長 期 前 受 金 戻 入	4,877,168	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 雑 収 益	496,010	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
1 水 道 事 業 費 用			84,860,634	
	1 営 業 費 用		81,913,890	
		1 原 水 費	4,399,012	取水・導水施設の維持管理及び水源かん養に要する経費
		2 浄 水 費	22,507,725	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	17,369,896	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	2,618,514	量水器の据替え等に要する経費
		5 受 託 工 事 費	273,723	給水装置の新設等に要する経費
		6 業 務 費	6,335,493	量水器の検針及び料金徴収事務に要する経費
		7 総 係 費	4,541,247	事業運営に必要な総括的経費
		8 減 価 償 却 費	21,094,407	償却資産に対する減価償却費
		9 資 産 減 耗 費	2,773,873	固定資産の撤去による除却損等
	2 営 業 外 費 用		2,861,744	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,298,440	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 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	429,251	納付額
		3 減 価 償 却 費	17,844	償却資産に対する減価償却費
		4 資 産 減 耗 費	2,170	固定資産の撤去による除却損等
		5 雑 支 出	114,039	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 水道事業収入			20,619,534	
	1 企業債		15,592,000	
		1 企業債	15,592,000	配水管整備事業費充当企業債 11,636,000千円 基幹施設整備事業費充当企業債 2,386,000千円 借換債 1,570,000千円
	2 出資金		2,175,000	
		1 一般会計出資金	2,175,000	上水道安全対策事業等に係る出資金
	3 補助金		1,198,433	
		1 国庫補助金	1,197,473	基幹水道構造物の耐震化事業等に係る補助金
		2 その他補助金	960	二酸化炭素排出抑制対策事業等に係る補助金
	4 分担金及び負担金		1,645,972	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 工 事 負 担 金	873,129	配水施設新設工事等に伴う負担金
		2 共 用 施 設 分 担 金	6,456	共用施設の改良に伴う横須賀市からの分担金
		3 基幹施設整備分担金	607,387	基幹施設整備に伴う横須賀市等からの分担金
		4 そ の 他 分 担 金	159,000	工業用水道事業会計からの分担金
	5 その他資本的収入		8,129	
		1 その他資本的収入	8,129	「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
1	水 道 事 業 資 本 的 支 出		51,245,099	
	1 建 設 改 良 費		40,078,596	
		1 建 物 改 良 費	441,300	事業所の建物改良費

		2 諸設備改良費	172,118	諸設備の改良、整備費
		3 配水管整備事業費	26,735,000	市内配水管の整備事業費
		4 量水器新設費	254,856	新築家屋等に対する量水器新設費
		5 諸設備新設費	291,228	諸設備の新設、整備費
		6 基幹施設整備事業費	11,474,000	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	293,237	車両及び機械器具備品等の購入費
		8 リース債務支払額	165,226	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	37,648	城山ダム等共同施設改良工事に伴う分担金
		10 相模貯水池堆砂対策事業費分担金	213,983	相模貯水池堆砂対策改良工事に伴う分担金
		2 企業債償還金	11,096,151	
	1 企業債償還金	11,096,151	既往債に対する本年度元金償還金	
3 投資		39,352		

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 出 資 金	39,352	「水のふるさと道志の森基金」への出資金
	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 令和5年度横浜市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	5,687,774
減価償却費	21,112,251
固定資産除却費	2,776,033
長期前受金戻入額	△ 4,877,168
雑支出	10,480
受取利息	△ 488
支払利息	2,292,335
未収金の増加額	△ 72,514
未払金の増加額	587,075
引当金の増加額	564,632
たな卸資産の増加額	△ 11,413
小計	28,068,997
利息の受取額	488
利息の支払額	△ 2,292,335
業務活動によるキャッシュ・フロー	25,777,150

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	△ 30,398,304
無形固定資産の取得による支出	△ 4,308,085
基金積立による支出	△ 39,352
基金取崩による収入	8,129
国庫補助金等による収入	2,071,447
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	△ 32,667,165

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	15,592,000
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	△ 11,096,151
一般会計からの出資による収入	2,175,000
P F I 債務の償還による支出	△ 759,152
リース債務の償還による支出	△ 165,226
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>5,746,471</u>

資 金 減 少 額	△ 1,143,544
資 金 期 首 残 高	<u>32,829,905</u>
資 金 期 末 残 高	<u>31,686,361</u>

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	10	[101] (129) 1,332	4,809	5,937,693	5,395,680	11,338,182	2,164,658	13,502,840	
前 年 度	10	[79] (155) 1,332	4,809	5,894,957	5,499,542	11,399,308	2,109,244	13,508,552	
比 較	—	[22] (△26) —	—	42,736	△ 103,862	△ 61,126	55,414	△ 5,712	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
	本 年 度	149,352	950,286	54,337	245,155	210	558,844	753	4,030
	前 年 度	152,158	943,622	51,209	250,201	210	559,557	753	3,943
	比 較	△ 2,806	6,664	3,128	△ 5,046	—	△ 713	—	87
手 当 の 内 訳	区 分	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	単 身 赴 任 手 当		
	本 年 度	8,443	39,528	1,847,546	833,030	700,950	3,216		
	前 年 度	7,938	39,492	1,782,627	837,924	866,692	3,216		
	比 較	505	36	64,919	△ 4,894	△ 165,742	—		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	人 10	[101] (14) 人 1,332	千円 4,809	千円 5,748,825	千円 5,341,943	千円 11,095,577	千円 2,129,698	千円 13,225,275	
前 年 度	人 10	[79] (40) 人 1,332	千円 4,809	千円 5,706,089	千円 5,445,485	千円 11,156,383	千円 2,071,023	千円 13,227,406	
比 較	—	[22] (△26) —	—	42,736	△ 103,542	△ 60,806	58,675	△ 2,131	

○〔 〕内は暫定再任用常時勤務職員数、（ ）内は暫定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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
	本 年 度	千円 149,352	千円 950,286	千円 54,337	千円 228,464	千円 210	千円 558,548	千円 753	千円 4,030
	前 年 度	千円 152,158	千円 943,622	千円 51,209	千円 233,510	千円 210	千円 559,261	千円 753	千円 3,943
	比 較	△ 2,806	6,664	3,128	△ 5,046	—	△ 713	—	87
手 当 の 内 訳	区 分	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	単 身 赴 任 手 当		
	本 年 度	千円 8,443	千円 39,528	千円 1,821,331	千円 822,495	千円 700,950	千円 3,216		
	前 年 度	千円 7,938	千円 39,492	千円 1,756,359	千円 827,122	千円 866,692	千円 3,216		
	比 較	505	36	64,972	△ 4,627	△ 165,742	—		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	(115)	—	188,868	53,737	242,605	34,960	277,565	
前 年 度	—	(115)	—	188,868	54,057	242,925	38,221	281,146	
比 較	—	(—)	—	—	△ 320	△ 320	△ 3,261	△ 3,581	

○ () 内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。

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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
	本 年 度	—	—	—	16,691	—	296	—	—
	前 年 度	—	—	—	16,691	—	296	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—
	区 分	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	単 身 赴 任 手 当		
本 年 度	—	—	26,215	10,535	—	—			
前 年 度	—	—	26,268	10,802	—	—			
比 較	—	—	△ 53	△ 267	—	—			

(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 43,327	昇給に伴う増加分	千円 58,038	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）	
		給与改定に伴う増加分	9,911	改定率 0.22%	
		その他の増減分	△ 24,622		
手 当	△ 101,185	退職給付費の減	△ 163,390		
		給与改定に伴う増加分	65,172	期末・勤勉手当 0.10月分（0.05月分）	
		各種手当の増減分	△ 2,967		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の引き上げ分である。

(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
令和5年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	329,025 ^円	315,990 ^円	371,356 ^円
	平均給与月額	396,771 ^円	376,990 ^円	443,875 ^円
	平均年齢	44.03 ^歳	42.05 ^歳	51.10 ^歳
令和4年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	330,761 ^円	313,605 ^円	369,877 ^円
	平均給与月額	399,415 ^円	374,667 ^円	441,936 ^円
	平均年齢	44.04 ^歳	42.01 ^歳	50.11 ^歳

○ 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	183,100 ^円	195,000 ^円	153,800 ^円	164,700 ^円	183,100 ^円	195,000 ^円	153,800 ^円	164,700 ^円

ウ 級別職員数の状況

区	分	事務職	技術職	その他
令和5年度	8級	1人	1人	人
	7級	4	5	
	6級	17	26	
	5級	15	10	
	4級	38	66	[7] (－)
	3級	233	298	[94] (14) 125
	2級	81	165	－
	1級	87	161	－
	計	475	732	[101] (14) 125
令和4年度	8級	－	1	
	7級	4	5	
	6級	18	24	
	5級	18	15	
	4級	40	61	[7] (－)
	3級	238	302	[72] (40) 127
	2級	80	137	－
	1級	83	179	－
	計	481	724	[79] (40) 127

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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;"> <tr> <td style="width: 30%;">扶養親族</td> <td style="width: 30%;">(職位別)</td> <td style="width: 40%;">金額</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">配偶者</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> <tr> <td>子</td> <td></td> <td>10,000円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>配偶者が不在場合の一人目</td> <td>11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">父母等</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円		配偶者が不在場合の一人目	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																			
配偶者	(部長級)	3,500円																			
	(課長級以下)	6,500円																			
子		10,000円																			
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																			
父母等	(部長級)	3,500円																			
	(課長級以下)	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 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 style="text-align: center;">職務段階等に 応じた加算措置</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">水 道 局</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.35) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.35) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ () 内は暫定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	水 道 局	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有	本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	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																	
水 道 局	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有																	
本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有																	

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)
単身赴任手当	<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	令 和 4 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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 令和4年度まで	12,485,490	令 和 5 年 度	1,443,864	—	1,443,864
				令 和 6 年 度 从 令 和 15 年 度 まで	13,258,010	—	13,258,010
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	令 和 元 年 度 从 令 和 4 年 度 まで	1,409,871	令 和 5 年 度	349,465	—	349,465
				令 和 6 年 度 从 令 和 11 年 度 まで	2,089,564	—	2,089,564
水 道 メ ー タ ー 検 針 業 務 及 び 料 金 整 理 業 務 委 託 (既 設 定 分)	3,444,000	令 和 2 年 度 从 令 和 4 年 度 まで	1,902,001	令 和 5 年 度	633,860	—	633,860
				令 和 6 年 度	479,471	—	479,471
水 道 施 設 整 備 工 事 (既 設 定 分)	26,038,000	令 和 3 年 度 从 令 和 4 年 度 まで	15,432,312	令 和 5 年 度	844,389	413,750	430,639
				令 和 6 年 度	1,342,188	657,672	684,516
西 谷 浄 水 場 浄 水 処 理 施 設 事 更 新 工 事 (既 設 定 分)	72,100,000	令 和 4 年 度	645,472	令 和 5 年 度	2,706,139	—	2,706,139
				令 和 6 年 度 从 令 和 22 年 度 まで	53,716,389	21,486,555	32,229,834
相 模 湖 系 導 水 路 改 良 工 事 (既 設 定 分)	35,300,000	令 和 4 年 度	3,868,504	令 和 5 年 度	1,701,728	1,701,728	—
				令 和 6 年 度 从 令 和 14 年 度 まで	20,277,092	8,110,836	12,166,256

水道施設整備工事 (既設定分)	28,754,000	令和4年度	16,563,654	令和5年度	3,185,472	935,159	2,250,313
				令和6年度	355,162	95,819	259,343
西谷浄水場排水処理施設 更新工事及び運営委託 (既設定分)	18,700,000	令和4年度	1,142,622	令和5年度	1,866,842	184,272	1,682,570
				令和6年度から 令和28年度まで	14,280,500	3,124,076	11,156,424
財務会計システム開発業務委託 (既設定分)	941,000	令和4年度	383,834	令和5年度	273,496	—	273,496
				令和6年度	19,394	—	19,394
西谷浄水場再整備事業 コンストラクション マネジメント委託 (既設定分)	500,000	令和4年度	88,000	令和5年度	88,000	—	88,000
				令和6年度から 令和8年度まで	264,000	105,600	158,400
口座入力及び家事用基本戸数 更新等関連業務委託 (既設定分)	314,000	令和4年度	35,708	令和5年度	36,598	—	36,598
				令和6年度から 令和8年度まで	88,445	—	88,445
水道施設整備工事 (既設定分)	27,868,000		—	令和5年度	21,315,275	8,843,365	12,471,910
				令和6年度から 令和7年度まで	1,228,293	346,747	881,546
給水サービスに係る業務委託 (既設定分)	10,286,000		—	令和5年度	1,744,204	—	1,744,204
				令和6年度から 令和9年度まで	6,394,621	—	6,394,621

事 項	限 度 額	令 和 4 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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
IaaS サービス提供等業務委託 (既 設 定 分)	460,000		—	令 和 5 年 度	133,409	—	133,409
				令 和 6 年 度	133,409	—	133,409
水 道 施 設 整 備 工 事 (新 規 設 定 分)	41,289,000		—	令 和 6 年 度 から 令 和 11 年 度 ま で	41,289,000	19,092,850	22,196,150
水 道 施 設 維 持 管 理 (新 規 設 定 分)	10,000,000		—	令 和 6 年 度	10,000,000	—	10,000,000
給 水 タ ン ク 車 製 造 (新 規 設 定 分)	26,000		—	令 和 6 年 度	26,000	—	26,000
給水サービスに係る業務委託 (新 規 設 定 分)	16,000		—	令 和 6 年 度 から 令 和 9 年 度 ま で	16,000	—	16,000
計	310,504,000		53,957,468	令 和 5 年 度	36,322,741	12,078,274	24,244,467
				令 和 6 年 度 以 降	165,257,538	53,020,155	112,237,383

5 令和5年度横浜市水道事業予定貸借対照表

(令和6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		19,753,305
イ	立	木		225,466
ウ	建	物	34,420,456	
	減価償却累計額		<u>△ 18,391,924</u>	16,028,532
エ	構	築	937,159,662	
	減価償却累計額		<u>△ 477,670,341</u>	459,489,321
オ	機	械	82,942,200	
	及び	装		
	置	設		
	減価償却累計額		<u>△ 56,058,682</u>	26,883,518
カ	車	両	652,736	
	運	搬		
	具			
	減価償却累計額		<u>△ 520,854</u>	131,882
キ	船	船	220	
	減価償却累計額		<u>△ 199</u>	21
ク	工	具	1,256,919	
	、	器		
	具	及		
	び	備		
	品			
	減価償却累計額		<u>△ 933,246</u>	323,673
ケ	リ	ー	1,133,285	
	ス	資		
	産			
	減価償却累計額		<u>△ 801,797</u>	331,488
コ	建	設		
	仮	勘		
	定			
				<u>22,749,886</u>

545,917,092

(2) 無 形 固 定 資 産

ア	地	上		3,036
イ	施	設		6,157,474
	利	用		
	権			

ウ 建設仮勘定		8,253,002		
エ その他無形固定資産		<u>2,667,695</u>		
無形固定資産合計			17,081,207	
(3) 投資その他の資産				
ア 出資金		75,917,518		
イ 破産更生債権等	1,311			
貸倒引当金	<u>△ 1,311</u>	0		
ウ その他投資	1,443,212			
減価償却累計額	<u>△ 545,079</u>	<u>898,133</u>		
投資その他の資産合計			<u>76,815,651</u>	
固定資産合計				639,813,950
2 流動資産				
(1) 現金・預金			31,686,361	
(2) 未収金		9,507,680		
貸倒引当金		<u>△ 96,479</u>	9,411,201	
(3) 貯蔵品			<u>534,725</u>	
流動資産合計				<u>41,632,287</u>
資産合計				<u><u>681,446,237</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

156,070,183

156,070,183

企業債合計

(2) P F I 債務

6,472,757

(3) リース債務

228,801

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

15,391,917

イ 環境対策引当金

1,034,108

引当金合計

16,426,025

固定負債合計

179,197,766

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

12,305,748

12,305,748

企業債合計

(2) P F I 債務

644,603

(3) リース債務

136,527

(4) 未払金

19,078,199

(5) 前受金

155,398

(6) 預り金

4,993,248

(7) 引当金

ア 賞与引当金

985,765

引当金合計

985,765

流動負債合計

38,299,488

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア	国庫県補助金	12,637,204		
	収益化累計額	<u>△ 3,651,301</u>	8,985,903	
イ	他会計補助金	1,183,258		
	収益化累計額	<u>△ 1,099,954</u>	83,304	
ウ	その他補助金	1,045,380		
	収益化累計額	<u>△ 619,849</u>	425,531	
エ	工事負担金	130,304,855		
	収益化累計額	<u>△ 95,580,289</u>	34,724,566	
オ	受贈財産評価額	73,965,703		
	収益化累計額	<u>△ 49,496,002</u>	<u>24,469,701</u>	
	長期前受金合計			<u>68,689,005</u>
	繰延収益合計			<u>38,186,259</u>
	負債合計			<u>286,186,259</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			361,727,883
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	ア 国庫県補助金		19,340	
	イ その他補助金		120	
	ウ 受贈財産評価額		2,345,164	
	エ 保険差益		<u>1,191</u>	
	資本剰余金合計			<u>2,365,815</u>
(2)	利 益 剰 余 金			
	ア 西谷浄水場再整備特別積立金		5,759,463	
	イ 当年度未処分利益剰余金		<u>25,406,817</u>	
	利益剰余金合計			<u>31,166,280</u>
	剰余金合計			<u>33,532,095</u>
	資 本 合 計			<u>395,259,978</u>

負債資本合計

681,446,237

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

個別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。）。

イ 上記以外

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

将来発生することが予想されるポリ塩化ビフェニル（以下「PCB」という。）を含有する物質の撤去又は除去、PCBを含有する物質の撤去後又は除去後の機能回復及びPCB廃棄物の処理に係る費用を計上している。

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805,147千円である。
- (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101,586千円である。

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 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・リース取引のうち、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取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,222千円
1年超	1,423千円
計	2,645千円

3 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	136,527千円
長期リース債務	228,801千円

4 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	1,419千円
1年超	3,192千円
計	4,611千円

V その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として136,336千円を支給するため、退職給付引当金136,336千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として3,213,976千円を支給（支払）するため、賞与引当金990,233千円を取り崩している。

3 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失を54,050千円計上する見込みのため、貸倒引当金54,050千円を取り崩している。

6 令和4年度横浜市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1)	給水収益	68,867,564	
(2)	受託工事収益	211,047	
(3)	その他の営業収益	<u>8,724,153</u>	77,802,764

2 営業費用

(1)	原水費	3,278,117	
(2)	浄水費	19,797,296	
(3)	配水費	14,938,592	
(4)	給水費	2,297,054	
(5)	受託工事費	307,551	
(6)	業務費	5,725,190	
(7)	総係費	4,666,317	
(8)	減価償却費	21,094,014	
(9)	資産減耗費	<u>3,022,053</u>	<u>75,126,184</u>

営業利益**2,676,580****3 営業外収益**

(1)	受取利息及び配当金	2,138	
(2)	一般会計補助金	61,008	

(3) 造林補助金	8,314		
(4) 水道利用加入金	1,454,477		
(5) 長期前受金戻入	4,929,897		
(6) 雑収益	<u>405,792</u>	6,861,626	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,141,146		
(2) 減価償却費	17,844		
(3) 雑支出	<u>96,973</u>	2,255,963	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>4,555,663</u>
経常利益			7,232,243
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>35,000</u>	<u>35,000</u>	<u>△ 35,000</u>
当年度純利益			7,197,243
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>8,035,586</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>15,232,829</u></u>

7 令和4年度横浜市水道事業予定貸借対照表

(令和5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		19,694,648
イ	立	木		225,466
ウ	建	物	34,039,045	
	減価償却累計額		<u>△ 18,087,085</u>	15,951,960
エ	構	築	916,322,537	
	減価償却累計額		<u>△ 464,005,781</u>	452,316,756
オ	機	械	78,830,886	
	及び	装		
	置	設		
	減価償却累計額		<u>△ 54,157,210</u>	24,673,676
カ	車	両	615,765	
	運	搬		
	具			
	減価償却累計額		<u>△ 522,751</u>	93,014
キ	船	船	220	
	減価償却累計額		<u>△ 166</u>	54
ク	工	具	1,251,204	
	及	び		
	備	品		
	減価償却累計額		<u>△ 889,642</u>	361,562
ケ	リ	ー	1,040,934	
	ス	資		
	産			
	減価償却累計額		<u>△ 651,502</u>	389,432
コ	建	設		
	仮	勘		
	定			
				<u>23,276,877</u>

有形固定資産合計

536,983,445

(2) 無 形 固 定 資 産

ア	地	上		3,541
イ	施	設		
	利	用		
	権			6,528,897

ウ 建設仮勘定		4,126,501		
エ その他無形固定資産		<u>3,211,607</u>		
無形固定資産合計			13,870,546	
(3) 投資その他の資産				
ア 出資金		75,896,775		
イ 破産更生債権等	942			
貸倒引当金	<u>△ 942</u>	0		
ウ その他投資	1,486,602			
減価償却累計額	<u>△ 568,455</u>	<u>918,147</u>		
投資その他の資産合計			<u>76,814,922</u>	
固定資産合計				627,668,913
2 流動資産				
(1) 現金・預金			32,829,905	
(2) 未収金		9,435,166		
貸倒引当金		<u>△ 90,745</u>	9,344,421	
(3) 貯蔵品			<u>523,312</u>	
流動資産合計				<u>42,697,638</u>
資産合計				<u><u>670,366,551</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

152,783,931

152,783,931

企業債合計

(2) P F I 債務

7,117,360

(3) リース債務

277,737

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

14,827,302

イ 環境対策引当金

1,034,108

引当金合計

15,861,410

固定負債合計

176,040,438

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

11,096,151

11,096,151

企業債合計

(2) P F I 債務

759,152

(3) リース債務

151,231

(4) 未払金

18,092,917

(5) 前受金

155,398

(6) 預り金

4,993,248

(7) 引当金

ア 賞与引当金

990,233

引当金合計

990,233

流動負債合計

36,238,330

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア	国庫県補助金	11,440,731			
	収益化累計額	<u>△ 3,419,201</u>	8,021,530		
イ	他会計補助金	1,183,258			
	収益化累計額	<u>△ 1,093,970</u>	89,288		
ウ	その他補助金	1,045,545			
	収益化累計額	<u>△ 563,083</u>	482,462		
エ	工事負担金	131,932,065			
	収益化累計額	<u>△ 95,195,949</u>	36,736,116		
オ	受贈財産評価額	76,515,375			
	収益化累計額	<u>△ 51,154,192</u>	25,361,183		
	長期前受金合計			<u>70,690,579</u>	
	繰延収益合計				<u>70,690,579</u>
	負債合計				282,969,347
資 本 の 部					
6	資本金				359,552,883
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	ア 国庫県補助金		19,340		
	イ その他補助金		120		
	ウ 受贈財産評価額		2,345,164		
	エ 保険差益		<u>1,191</u>		
	資本剰余金合計			<u>2,365,815</u>	
(2)	利益剰余金				
	ア 建設改良積立金		2,148,952		
	イ 西谷浄水場再整備特別積立金		8,096,725		
	ウ 当年度未処分利益剰余金		<u>15,232,829</u>		
	利益剰余金合計			<u>25,478,506</u>	
	剰余金合計				<u>27,844,321</u>

資 本 合 計
負 債 資 本 合 計

387,397,204
670,366,551

令和5年度 横浜市工業用水道事業会計予算

令和5年度横浜市工業用水道事業会計予算附属書類

1 令和5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
1	工業用水道事業収益		3,118,832	
	1	営業収益	2,766,786	
		1 給水収益	2,766,181	工業用水道料金収入
		2 その他営業収益	605	施設管理費負担金その他
	2	営業外収益	352,046	
		1 受取利息	79	預金利息
		2 一般会計補助金	1,704	児童手当に係る補助金
		3 長期前受金戻入	187,564	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	162,699	賃貸料その他
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	工業用水道事業費用		2,635,379	
	1 営 業 費 用		2,537,649	
		1 原 水 費	900,818	取水・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	269,215	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	264,974	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	189,918	事業運営に必要な総括的経費
		5 減 価 償 却 費	823,343	償却資産に対する減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	89,381	固定資産の撤去による除却損

	2 営業外費用		80,730	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	50,730	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	30,000	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		1,318,900	
	1	企 業 債	1,005,000	
		1 企 業 債	1,005,000	工業用水道施設整備事業費充当企業債
	2	国 庫 補 助 金	313,900	
		1 国 庫 補 助 金	313,900	工業用水道施設整備事業に係る補助金

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		3,705,877	
	1	建 設 改 良 費	3,454,378	

	1 建物改良費	159,000	事業所の建物改良費
	2 諸設備改良費	5,000	諸設備の改良、整備費
	3 諸設備新設費	5,000	諸設備の新設、整備費
	4 工業用水道施設整備 事業費	3,176,380	送配水諸施設の整備費等
	5 固定資産購入費	10,000	用地等の購入費
	6 城山ダム等 共同施設分担金	38,189	城山ダム等共同施設改良工事に伴う分担金
	7 相模貯水池堆砂対策 事業費分担金	60,809	相模貯水池堆砂対策改良工事に伴う分担金
2 企業債償還金		246,499	
	1 企業債償還金	246,499	既往債に対する本年度元金償還金
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	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 予 備 費	4,000	

2 令和5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

(令和5年4月1日から令和6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		203,465
減価償却費		823,343
固定資産除却費		89,381
長期前受金戻入額	△	187,564
受取利息	△	79
支払利息		50,343
未収金の減少額		86,741
未払金の増加額		428,539
引当金の増加額		10,920
小計		<u>1,505,089</u>
利息の受取額		79
利息の支払額	△	<u>50,343</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,454,825

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	△	2,400,708
無形固定資産の取得による支出	△	10,000
国庫補助金による収入		313,900
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	△	2,097,808

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		1,005,000
-------------------------	--	-----------

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

△ 246,499

758,501

資 金 増 加 額
資 金 期 首 残 高
資 金 期 末 残 高

115,518
2,865,420

2,980,938

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	[3] (1) 26	—	122,350	101,568	223,918	42,292	266,210	
前 年 度	—	[1] (3) 26	—	121,979	113,951	235,930	41,279	277,209	
比 較	—	[2] (△2) —	—	371	△ 12,383	△ 12,012	1,013	△ 10,999	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	4,086	19,850	1,473	3,492	10	3,401	12	25
	前 年 度	4,086	19,766	1,286	3,565	10	3,401	12	25
比 較	—	84	187	△ 73	—	—	—	—	
手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費				
		千円	千円	千円	千円				
	本 年 度	636	38,575	16,553	13,455				
	前 年 度	636	37,929	16,485	26,750				
比 較	—	646	68	△ 13,295					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	[3] (-) 26	—	120,886	101,108	221,994	42,012	264,006	
前 年 度	—	[1] (2) 26	—	120,515	113,494	234,009	40,980	274,989	
比 較	—	[2] (△2) —	—	371	△ 12,386	△ 12,015	1,032	△ 10,983	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
	本 年 度	4,086	19,850	1,473	3,340	10	3,401	12	25
	前 年 度	4,086	19,766	1,286	3,413	10	3,401	12	25
	比 較	—	84	187	△ 73	—	—	—	—
	区 分	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 賞 与 引 当 金 額 期 末 賞 与 引 当 金 額	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費				
本 年 度	636	38,357	16,463	13,455					
前 年 度	636	37,717	16,392	26,750					
比 較	—	640	71	△ 13,295					

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	(1)	—	1,464	460	1,924	280	2,204	
前 年 度	—	(1)	—	1,464	457	1,921	299	2,220	
比 較	—	(—)	—	—	3	3	△ 19	△ 16	

○ () 内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。

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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 給
	本 年 度	—	—	—	152	—	—	—	—
	前 年 度	—	—	—	152	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—
手 当 の 内 訳	区 分	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	—	218	90	—				
	前 年 度	—	212	93	—				
	比 較	—	6	△ 3	—				

(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 371	昇給に伴う増加分	千円 904	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）	
		給与改定に伴う増加分	158	改定率 0.22%	
		その他の増減分	△ 691		
手 当	△ 12,383	退職給付費の減	△ 13,295		
		給与改定に伴う増加分	1,324	期末・勤勉手当 0.10月分（0.05月分）	
		各種手当の増減分	△ 412		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の引き上げ分である。

(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
令和5年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 354,337	円 319,862	円 370,350
	平均給与月額	円 419,776	円 381,118	円 429,606
	平均年齢	歳 48.00	歳 43.09	歳 50.05
令和4年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 351,412	円 326,456	円 363,650
	平均給与月額	円 414,933	円 389,491	円 434,304
	平均年齢	歳 47.00	歳 44.07	歳 45.10

○ 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	円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700	円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700

ウ 級別職員数の状況

区	分	事 務 職	技 術 職	そ の 他
令和5年度	8 級	—	—	—
	7 級	—	—	—
	6 級	1	—	—
	5 級	—	1	—
	4 級	1	—	—
	3 級	4	9	[3] (—) 2
	2 級	2	1	—
	1 級	—	5	—
	計	8	16	[3] (—) 2
令和4年度	8 級	—	—	—
	7 級	—	—	—
	6 級	1	—	—
	5 級	—	1	—
	4 級	1	—	—
	3 級	4	10	[1] (2) 2
	2 級	2	1	—
	1 級	—	4	—
	計	8	16	[1] (2) 2

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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 style="width: 30%;">扶養親族</th> <th style="width: 30%;">(職位別)</th> <th style="width: 40%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">配偶者</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">子</td> <td></td> <td>10,000円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の一人目</td> <td>11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">父母等</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円	配偶者がいない場合の一人目	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円						
扶養親族	(職位別)	金額																							
配偶者	(部長級)	3,500円																							
	(課長級以下)	6,500円																							
子		10,000円																							
	配偶者がいない場合の一人目	11,500円																							
父母等	(部長級)	3,500円																							
	(課長級以下)	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 0.008% 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">区 分</th> <th colspan="2">支給月</th> <th rowspan="2">支給率計</th> <th rowspan="2">職務段階等に応じた加算措置</th> </tr> <tr> <th>6 月</th> <th>12 月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">水 道 局</td> <td>(1.175)</td> <td>(1.175)</td> <td>(2.35)</td> <td rowspan="2">有</td> </tr> <tr> <td>2.20</td> <td>2.20</td> <td>4.40</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">本 市</td> <td>(1.175)</td> <td>(1.175)</td> <td>(2.35)</td> <td rowspan="2">有</td> </tr> <tr> <td>2.20</td> <td>2.20</td> <td>4.40</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ () 内は暫定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	水 道 局	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	2.20	2.20	4.40	本 市	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	2.20	2.20	4.40	
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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有																					
	2.20	2.20	4.40																						
本 市	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有																					
	2.20	2.20	4.40																						

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	令和4年度末までの 支払義務発生見込額		令和5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 定 分)	7,457,000 <small>千円</small>	令和2年度から 令和4年度まで	2,898,182 <small>千円</small>	令和5年度	1,172,224 <small>千円</small>	383,000 <small>千円</small>	789,224 <small>千円</small>
				令和6年度	1,511,373	604,000	907,373
工業用水道施設整備工事 (新 規 設 定 分)	751,000		—	令和6年度	751,000	218,000	533,000
計	8,208,000		2,898,182	令和5年度	1,172,224	383,000	789,224
				令和6年度	2,262,373	822,000	1,440,373

5 令和5年度横浜市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和6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		934,665	
イ	建	物	4,408,521		
	減価償却累計額		<u>△ 966,390</u>	3,442,131	
ウ	構	築	37,401,263		
	減価償却累計額		<u>△ 19,592,427</u>	17,808,836	
エ	機	械	3,934,031		
	減価償却累計額		<u>△ 2,813,470</u>	1,120,561	
オ	車	両	11,403		
	減価償却累計額		<u>△ 9,545</u>	1,858	
カ	船	舶	223		
	減価償却累計額		<u>△ 167</u>	56	
キ	工	具	24,176		
	減価償却累計額		<u>△ 22,048</u>	2,128	
ク	建	設		3,079,059	
	有形固定資産合計				26,389,294
(2)	無	形			
ア	地	上		19,306	
イ	施	設		8,502	
	無形固定資産合計				27,808

(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		<u>1,045</u>	
固定資産合計			26,418,147
2 流動資産			
(1) 現金・預金		2,980,938	
(2) 未 収 金		<u>588,158</u>	
流動資産合計			<u>3,569,096</u>
資産合計			<u><u>29,987,243</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

4,265,854

4,265,854

企業債合計

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

300,178

300,178

引当金合計

固定負債合計

4,566,032

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

228,609

228,609

企業債合計

(2) 未払金

1,442,325

(3) 前受金

1,307

(4) 預り金

30,334

(5) 引当金

ア 賞与引当金

19,620

19,620

引当金合計

流動負債合計

1,722,195

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金

4,212,558

収益化累計額

△ 2,261,934

1,950,624

イ 工事負担金

5,576,997

収益化累計額

△ 3,444,177

2,132,820

ウ 受贈財産評価額

204,474

収益化累計額

△ 124,422

80,052

長期前受金合計
繰延収益合計
負債合計

4,163,496

4,163,496

10,451,723

資 本 の 部

6 資 本 金
7 剰 余 金

14,948,334

(1) 資 本 剰 余 金

ア 国 庫 県 補 助 金

111,253

イ 受 贈 財 産 評 価 額

27,153

資 本 剰 余 金 合 計

138,406

(2) 利 益 剰 余 金

ア 建 設 改 良 積 立 金

1,487,258

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

2,961,522

利 益 剰 余 金 合 計

4,448,780

剰 余 金 合 計

4,587,186

資 本 合 計

19,535,520

負 債 資 本 合 計

29,987,243

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

(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。

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 その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として2,659千円を支給するため、退職給付引当金2,659千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として66,010千円を支給（支払）するため、賞与引当金19,492千円を取り崩している。

6 令和4年度横浜市工業用水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業	収益		
(1)	給水	収益	2,523,023	
(2)	その他	営業収益	545	2,523,568
2	営業	費用		
(1)	原水	費用	663,210	
(2)	浄水	費用	237,928	
(3)	送配水	費用	279,963	
(4)	総係	費用	192,204	
(5)	減価償却	費用	809,134	
(6)	資産減耗	費用	81,847	2,264,286
	営業	利益		259,282
3	営業	外収益		
(1)	受取	利息	562	
(2)	一般会計	補助金	1,152	
(3)	長期前受	金戻入	193,003	
(4)	雑収	益	11,699	206,416
4	営業	外費用		
(1)	支払利息及び	企業債取扱諸費	42,897	
(2)	雑支	出	21,014	63,911

5	予	備	費			
(1)	予	備	費	<u>7,000</u>	<u>7,000</u>	<u>135,505</u>
	経	常	利			394,787
			益			
6	特	別	損			
(1)	過	年	度	損	益	修
				正	損	
				<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
	当	年	度	純	利	益
						384,787
	前	年	度	繰	越	利
				益	剰	余
				金		0
	そ	の	他	未	処	分
				利	益	剰
				余	金	変
				動	額	<u>1,002,237</u>
	当	年	度	未	処	分
				利	益	剰
				余	金	<u><u>1,387,024</u></u>

7 令和4年度横浜市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和5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		934,665	
イ	建	物	1,247,972		
	減価償却累計額		<u>△ 975,996</u>	271,976	
ウ	構	築物	37,568,473		
	減価償却累計額		<u>△ 19,061,538</u>	18,506,935	
エ	機	械及び装置	4,237,358		
	減価償却累計額		<u>△ 3,208,440</u>	1,028,918	
オ	車	両運搬具	11,403		
	減価償却累計額		<u>△ 8,616</u>	2,787	
カ	船	舶	223		
	減価償却累計額		<u>△ 134</u>	89	
キ	工	具、器具及び備品	24,176		
	減価償却累計額		<u>△ 21,692</u>	2,484	
ク	建	設仮勘定		<u>3,411,337</u>	
	有形固定資産合計				24,159,191
(2)	無	形固定資産			
ア	地	上権		10,008	
イ	施	設利用権		<u>10,773</u>	
	無形固定資産合計				20,781

(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		<u>1,045</u>	
固定資産合計			24,181,017
2 流動資産			
(1) 現金・預金		2,865,420	
(2) 未 収 金		<u>674,899</u>	
流動資産合計			<u>3,540,319</u>
資産合計			<u><u>27,721,336</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

3,489,463

3,489,463

企業債合計

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

289,382

289,382

引当金合計

固定負債合計

3,778,845

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

246,499

246,499

企業債合計

(2) 未払金

246,108

(3) 前受金

1,307

(4) 預り金

30,334

(5) 引当金

ア 賞与引当金

19,492

19,492

引当金合計

流動負債合計

543,740

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫県補助金

3,973,149

収益化累計額

△ 2,249,288

1,723,861

イ 工事負担金

5,625,902

収益化累計額

△ 3,368,728

2,257,174

ウ 受贈財産評価額

204,474

収益化累計額	<u>△ 119,813</u>	<u>84,661</u>		
長期前受金合計			<u>4,065,696</u>	
繰延収益合計				<u>4,065,696</u>
負債合計				<u>8,388,281</u>
資 本 の 部				
6 資 本 金				14,948,334
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 国 庫 県 補 助 金		112,253		
イ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>27,153</u>		
資本剰余金合計			139,406	
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 減 債 積 立 金		246,000		
イ 建 設 改 良 積 立 金		2,612,291		
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,387,024</u>		
利益剰余金合計			<u>4,245,315</u>	
剰 余 金 合 計				<u>4,384,721</u>
資 本 合 計				<u>19,333,055</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>27,721,336</u></u>

令和5年度 横浜市自動車事業会計予算

令和5年度横浜市自動車事業会計予算附属書類

1 令和5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
1 自動車事業収益			20,703,965	
	1 営業収益		19,536,680	
		1 運送収益	19,083,220	乗車料収入
		2 運送雑収益	453,460	広告料収入等
	2 営業外収益		1,167,285	
		1 受取利息及び配当金	5,563	預金利息及び配当金
		2 一般会計補助金	700,310	地共済追加費用負担補助金、基礎年金公的負担補助金、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	125,550	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	335,862	賃貸料等
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	自動車事業費		21,628,901	
	1 営業費用		20,868,214	
		1 諸構築物保存費	194,463	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	2,534,945	車両の維持補修に要する経費
		3 運 転 費	15,278,184	車両の運転に直接要する経費
		4 運輸管理費	1,122,886	運輸管理に要する経費
		5 自動車重量税	35,440	事業用自動車に係る自動車重量税
		6 研 修 所 費	37,625	職員の研修に要する経費

		7 一般管理費	619,396	一般業務管理に要する経費
		8 減価償却費	1,045,275	償却資産に対する減価償却費
	2 営業外費用		700,615	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	10,615	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	680,000	納付額
		3 雑支出	10,000	
	3 特別損失		40,072	
		1 その他特別損失	40,072	定年前早期退職特別割増制度による退職手当特別割増額
	4 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 収 入		2,166,355	
	1	企 業 債	2,084,000	
		1 企 業 債	2,084,000	建設改良費充当企業債
	2	国 庫 補 助 金	60,920	
		1 国 庫 補 助 金	60,920	自動車環境総合改善対策費補助金
	3	県 補 助 金	10,072	
		1 県 補 助 金	10,072	運輸事業振興助成交付金
	4	一 般 会 計 補 助 金	11,363	
		1 一 般 会 計 補 助 金	11,363	低公害バス導入補助金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	自 動 車 事 業 資 本 的 支 出		2,876,510	
	1 建設改良費		2,290,910	
		1 車 両 費	1,586,030	バス車両42両購入費
		2 構 築 物 費	252,001	各事業所構築物改良費等
		3 機 械 備 品 費	452,879	各事業所用機械備品購入費等
	2 企業債償還金		585,600	
		1 企業債償還金	585,600	既往債に対する本年度元金償還金

2 令和5年度横浜市自動車事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	1,128,004
減価償却費		1,045,275
固定資産除却損		69,408
長期前受金戻入額	△	125,550
受取利息及び配当金	△	5,563
支払利息		4,649
未収金の減少額		119,365
未払金の減少額	△	8,264
たな卸資産の増加額	△	11,894
引当金の増加額		800,227
その他流動負債の増加額		19,528
小計		779,177
利息及び配当金の受取額		5,563
利息の支払額	△	4,649
業務活動によるキャッシュ・フロー		780,091

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	△	1,661,234
国庫補助金による収入		60,920
県補助金による収入		10,072
一般会計からの繰入金による収入		11,363
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,578,879

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	2,084,000
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>△ 585,600</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,498,400

資 金 増 加 額	699,612
資 金 期 首 残 高	<u>5,804,985</u>
資 金 期 末 残 高	6,504,597

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	[161] (73) 1,372	—	5,104,821	6,190,742	11,295,563	2,117,415	13,412,978	
前 年 度	—	[114] (129) 1,430	—	5,248,443	6,080,362	11,328,805	2,166,629	13,495,434	
比 較	—	[47] (△56) △ 58	—	△ 143,622	110,380	△ 33,242	△ 49,214	△ 82,456	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、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	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	187,652	816,519	44,647	800	156,347	14,453	1,843,281	10,564
	前 年 度	195,903	845,338	46,610	—	164,063	12,525	1,899,541	11,028
	比 較	△ 8,251	△ 28,819	△ 1,963	800	△ 7,716	1,928	△ 56,260	△ 464
	区 分	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費					
	本 年 度	1,486,301	767,122	863,056					
	前 年 度	1,492,687	728,112	684,555					
	比 較	△ 6,386	39,010	178,501					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	[161] (5) 1,372	—	4,974,752	6,103,621	11,078,373	2,071,612	13,149,985	
前 年 度	—	[114] (44) 1,430	—	5,076,428	5,971,461	11,047,889	2,120,826	13,168,715	
比 較	—	[47] (△39) △ 58	—	△ 101,676	132,160	30,484	△ 49,214	△ 18,730	

○〔 〕内は暫定再任用常時勤務職員数、（ ）内は暫定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	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	187,652	816,519	44,647	800	148,202	14,453	1,792,659	10,564
	前 年 度	195,903	845,338	46,610	—	154,687	12,525	1,835,136	11,028
比 較	△ 8,251	△ 28,819	△ 1,963	800	△ 6,485	1,928	△ 42,477	△ 464	
手 当 の 内 訳	区 分	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費					
		千円	千円	千円					
	本 年 度	1,469,058	756,011	863,056					
	前 年 度	1,469,274	716,405	684,555					
比 較	△ 216	39,606	178,501						

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	(68)	—	130,069	87,121	217,190	45,803	262,993	
前 年 度	—	(85)	—	172,015	108,901	280,916	45,803	326,719	
比 較	—	(△17)	—	△ 41,946	△ 21,780	△ 63,726	—	△ 63,726	

○（ ）内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	初 任 給 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	—	—	—	—	8,145	—	50,622	—
	前 年 度	—	—	—	—	9,376	—	64,405	—
	比 較	—	—	—	—	△ 1,231	—	△ 13,783	—
	区 分	期 末 ・ 勤 勉 手	賞 与 給 当 額	引 当 金 額	退 職 給 付 費				
	本 年 度	17,243	11,111	—	—				
	前 年 度	23,413	11,707	—	—				
	比 較	△ 6,170	△ 596	—	—				

(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	△ 143,622	昇給等に伴う増加分	63,981	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）	
		給与改定に伴う増加分	6,000	改定率 0.22%	
		その他の増減分	△ 213,603		
手 当	110,380	給与改定に伴う増加分	46,179	期末・勤勉手当 0.10月分（0.05月分）	
		各種手当の増減分	64,201		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の引き上げ分である。

(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
令和5年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	311,087 ^円	345,075 ^円	331,996 ^円	279,359 ^円	258,024 ^円
	平均給与月額	372,139 ^円	415,992 ^円	402,748 ^円	337,058 ^円	310,708 ^円
	平均年齢	43.30 ^歳	49.08 ^歳	51.06 ^歳	48.12 ^歳	41.07 ^歳
令和4年2月1日現在	平均給料月額 (本俸)	314,502 ^円	350,156 ^円	334,587 ^円	280,421 ^円	262,962 ^円
	平均給与月額	378,467 ^円	424,845 ^円	404,309 ^円	339,351 ^円	316,032 ^円
	平均年齢	42.10 ^歳	51.01 ^歳	51.09 ^歳	48.10 ^歳	42.07 ^歳

○ 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	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	183,100 ^円	195,000 ^円	153,800 ^円	164,700 ^円	183,100 ^円	195,000 ^円	153,800 ^円	164,700 ^円

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	
	人	人	人	人	人	人	人	
令 5 年 度	8 級	—	—	—	—	—	—	
	7 級	3	—	—	—	—	—	
	6 級	4	1	7	—	—	—	
	5 級	4	1	5	—	—	2	
	4 級	13	1	12	—	—	8	
	3 級	[14] (3) 8	[5] (1) 3	[1] (—) 45	[138] (—) 534	[3] (1) 21	—	
	2 級	28	2	9	113	—	13	
	1 級	11	—	13	462	—	49	
	計	[14] (3) 71	[5] (1) 8	[1] (—) 91	[138] (—) 1,109	[3] (1) 93	—	
令 4 年 度	8 級	—	—	—	—	—	—	
	7 級	2	—	—	—	—	—	
	6 級	5	1	8	—	—	—	
	5 級	5	—	4	—	—	3	
	4 級	16	2	12	—	—	7	
	3 級	[5] (5) 11	[—]	[5] (3) 43	[95] (31) 520	[9] (5) 26	—	
	2 級	33	1	4	77	—	16	
	1 級	12	—	13	519	—	89	
	計	[5] (5) 84	[—]	[5] (3) 84	[95] (31) 1,116	[9] (5) 141	—	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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 style="width: 30%;">扶養親族</th> <th style="width: 30%;">(職位別)</th> <th style="width: 40%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">配偶者</td> <td>(部長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">子</td> <td></td> <td style="text-align: right;">10,000円</td> </tr> <tr> <td>配偶者が不在場合の一人目</td> <td style="text-align: right;">11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">父母等</td> <td>(部長級)</td> <td style="text-align: right;">3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td style="text-align: right;">6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円	配偶者が不在場合の一人目	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																		
配偶者	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	6,500円																		
子		10,000円																		
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																		
父母等	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	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	バス整備員 2,000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	助役手当 バス営業所の助役が業務に従事した場合に支給 (月額5,000円) 操車手当 バス営業所の係員が業務に従事した場合に支給 (月額3,000円) 整備手当 バス営業所の整備主任者/職長/検査員が業務に従事した場合に支給 (順に月額1,000円/3,000円/3,000円) マスタードライバー手当 バス営業所の乗務員でマスタードライバー (シルバー/ゴールド/プラチナ) が業務に従事した場合に支給 (順に月額3,000円/5,000円/10,000円)																			

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		
交 通 局	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有
本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有

○ () 内は暫定再任用職員の支給率である。

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	令 和 4 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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 (新 規 設 定 分)	千円 200,000		千円 —	令 和 6 年 度	千円 200,000	千円 200,000	千円 —
設 備 管 理 委 託 (新 規 設 定 分)	206,000		—	令 和 6 年 度 から 令 和 7 年 度 ま で	206,000	—	206,000
計	406,000		—	令 和 6 年 度 以 降	406,000	200,000	206,000

5 令和5年度横浜市自動車事業予定貸借対照表
(令和6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	4,370,619		
減価償却累計額	<u>△ 2,904,886</u>		1,465,733
ウ 建物付属設備	2,703,647		
減価償却累計額	<u>△ 2,063,887</u>		639,760
エ 構 築 物	5,398,540		
減価償却累計額	<u>△ 4,449,070</u>		949,470
オ 車 両	19,334,481		
減価償却累計額	<u>△ 16,633,717</u>		2,700,764
カ 機 械 装 置	1,162,935		
減価償却累計額	<u>△ 1,023,783</u>		139,152
キ 工具、器具及び備品	5,590,711		
減価償却累計額	<u>△ 4,153,822</u>		1,436,889
ク 建設仮勘定			<u>145,389</u>
有形固定資産合計			10,379,498
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア その他無形固定資産			<u>17,346</u>
無形固定資産合計			17,346

(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				10,452,967
2 流動資産				
(1) 現金・預金			6,504,597	
(2) 未 収 金			1,362,824	
(3) 未 収 運 賃			172,049	
(4) 未 収 収 益			967,687	
(5) 貯 蔵 品			234,061	
(6) 前 払 費 用			<u>38,903</u>	
流動資産合計				<u>9,280,121</u>
資 産 合 計				<u><u>19,733,088</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

2,520,600

企業債合計

2,520,600

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

9,529,424

引当金合計

9,529,424

固定負債合計

12,050,024

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

942,400

企業債合計

942,400

(2) 未払金

631,966

(3) 未払費用

2,750,593

(4) 預り金

54,366

(5) 前受収益

396,931

(6) 引当金

ア 賞与引当金

907,925

引当金合計

907,925

(7) その他流動負債

177,083

流動負債合計

5,861,264

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金

783,670

イ	収益化累計額	<u>△</u>	628,083	155,587	
	県補助金		193,180		
ウ	収益化累計額	<u>△</u>	124,164	69,016	
	他会計補助金		636,166		
エ	収益化累計額	<u>△</u>	542,494	93,672	
	建設受入負担金		360,731		
オ	収益化累計額	<u>△</u>	279,740	80,991	
	受贈財産評価額		2,280,948		
カ	収益化累計額	<u>△</u>	1,849,758	431,190	
	その他長期前受金		134,796		
	収益化累計額	<u>△</u>	128,057	6,739	
	長期前受金合計				<u>837,195</u>
	繰延収益合計				<u>837,195</u>
	負債合計				18,748,483
資 本 の 部					
6	資 本 金				5,778,011
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	ア 受贈財産評価額			<u>258,574</u>	
	資本剰余金合計				258,574
(2)	利 益 剰 余 金				
	ア 建設改良積立金			444,440	
	イ 当年度未処理欠損金			<u>5,496,420</u>	
	利益剰余金合計				<u>△ 5,051,980</u>
	剰余金合計				<u>△ 4,793,406</u>
	資 本 合 計				<u>984,605</u>
	負債資本合計				<u>19,733,088</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、定額法によっている。

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。

2 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	33,083千円
1年超	86,231千円
計	119,314千円

IV その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として109,478千円を支給するため、退職給付引当金109,478千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として861,276千円を支給（支払）するため、賞与引当金861,276千円を取り崩している。

3 その他特別損失の内訳

令和5年度において、定年前早期退職特別割増制度の実施に伴う退職手当の特別割増として、40,072千円をその他特別損失に計上している。

6 令和4年度横浜市自動車事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 運送収益	18,161,825	
(2) 運送雑収益	<u>510,650</u>	18,672,475

2 営業費用

(1) 諸構築物保存費	166,424	
(2) 車両保存費	1,829,714	
(3) 運転費	15,370,147	
(4) 運輸管理費	998,183	
(5) 自動車重量税	35,480	
(6) 研修所費	62,478	
(7) 一般管理費	504,695	
(8) 減価償却費	<u>1,343,187</u>	<u>20,310,308</u>

営業損失**1,637,833****3 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	5,561
(2) 県補助金	55,440
(3) 一般会計補助金	742,309

(4)	長期前受金戻入	149,054		
(5)	雑収益	<u>325,824</u>	1,278,188	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	7,136		
(2)	雑支出	<u>151,103</u>	<u>158,239</u>	<u>1,119,949</u>
	経常損失			517,884
5	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>40,072</u>	<u>40,072</u>	<u>40,072</u>
	当年度純損失			557,956
	前年度繰越欠損金			3,957,889
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>23,896</u>
	当年度未処理欠損金			<u>4,491,949</u>

7 令和4年度横浜市自動車事業予定貸借対照表
(令和5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	4,370,619		
減価償却累計額	<u>△ 2,846,473</u>		1,524,146
ウ 建 物 付 属 設 備	2,616,531		
減価償却累計額	<u>△ 1,979,943</u>		636,588
エ 構 築 物	5,440,159		
減価償却累計額	<u>△ 4,427,442</u>		1,012,717
オ 車 両	18,868,310		
減価償却累計額	<u>△ 16,994,338</u>		1,873,972
カ 機 械 装 置	1,165,031		
減価償却累計額	<u>△ 996,737</u>		168,294
キ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,794,065		
減価償却累計額	<u>△ 4,047,450</u>		746,615
ク 建 設 仮 勘 定			<u>539,380</u>
有形固定資産合計			9,404,053
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア その他無形固定資産			<u>24,827</u>
無形固定資産合計			24,827

(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				9,485,003
2 流動資産				
(1) 現金・預金			5,804,985	
(2) 未 収 金			1,376,393	
(3) 未 収 運 賃			164,359	
(4) 未 収 収 益			1,081,173	
(5) 貯 蔵 品			222,167	
(6) 前 払 費 用			<u>38,903</u>	
流動資産合計				<u>8,687,980</u>
資 産 合 計				<u><u>18,172,983</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

1,379,000

企業債合計

1,379,000

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

8,775,846

引当金合計

8,775,846

固定負債合計

10,154,846

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

585,600

企業債合計

585,600

(2) 未払金

210,553

(3) 未払費用

2,758,857

(4) 預り金

54,366

(5) 前受収益

377,403

(6) 引当金

ア 賞与引当金

861,276

引当金合計

861,276

(7) その他流動負債

177,083

流動負債合計

5,025,138

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金

747,336

イ	収益化累計額	<u>△</u>	603,614	143,722	
	県補助金		187,104		
ウ	収益化累計額	<u>△</u>	119,161	67,943	
	他会計補助金		766,448		
エ	収益化累計額	<u>△</u>	650,866	115,582	
	建設受入負担金		363,460		
オ	収益化累計額	<u>△</u>	275,743	87,717	
	受贈財産評価額		2,280,948		
カ	収益化累計額	<u>△</u>	1,822,261	458,687	
	その他長期前受金		134,796		
	収益化累計額	<u>△</u>	128,057	6,739	
	長期前受金合計				<u>880,390</u>
	繰延収益合計				<u>880,390</u>
	負債合計				16,060,374
資 本 の 部					
6	資 本 金				5,778,011
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	ア 受贈財産評価額			<u>258,574</u>	
	資本剰余金合計				258,574
(2)	利 益 剰 余 金				
	ア 建設改良積立金			567,973	
	イ 当年度未処理欠損金			<u>4,491,949</u>	
	利益剰余金合計				<u>△ 3,923,976</u>
	剰余金合計				<u>△ 3,665,402</u>
	資 本 合 計				<u>2,112,609</u>
	負債資本合計				<u>18,172,983</u>

令和5年度 横浜市高速鉄道事業会計予算

令和5年度横浜市高速鉄道事業会計予算附属書類

1 令和5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
1 高速鉄道事業収益			47,725,094	
	1 営業収益		39,736,157	
		1 運輸収益	38,456,671	乗車料収入
		2 運輸雑収益	1,279,486	広告料収入等
	2 営業外収益		7,988,937	
		1 受取利息及び配当金	3,542	預金利息及び配当金
		2 受託工事収益	127,965	受託工事に伴う代金
		3 一般会計補助金	2,275,713	特例償還元金補助金、地下鉄緊急整備事業特別分企業債利子補助金、特別減収対策企業債利子補助金、公営企業債（脱炭素化事業）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	4,569,929	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	1,011,788	賃貸料等
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1	高速鉄道事業費		49,536,129	
	1 営業費用		45,077,429	
		1 線路保存費	3,550,668	線路施設等の維持補修に要する経費
		2 電路保存費	2,567,385	電路施設の維持補修に要する経費
		3 車両保存費	2,875,040	車両の維持補修に要する経費
		4 運 転 費	6,698,468	車両の運転に直接要する経費
		5 運 輸 費	7,524,609	駅務に要する経費

		6 運輸管理費	1,099,175	運輸管理に要する経費
		7 研修所費	70,016	職員の研修に要する経費
		8 一般管理費	584,444	一般業務管理に要する経費
		9 減価償却費	20,107,624	償却資産に対する減価償却費
	2 営業外費用		4,428,700	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	3,558,365	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	130,335	受託工事に要する経費
		3 消費税及び 地方消費税	720,000	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 高速鉄道事業資本的収入			25,551,590	
	1 企業債		20,464,000	
		1 企業債	20,464,000	建設改良費充当企業債 14,164,000千円 特例債 1,172,000千円 借換債 5,128,000千円
	2 一般会計出資金		3,543,000	
		1 一般会計出資金	3,543,000	建設改良費に係る出資金
	3 国庫補助金		7,000	
		1 国庫補助金	7,000	地下高速鉄道整備事業費補助金
	4 一般会計補助金		1,236,180	
		1 一般会計補助金	1,236,180	地下鉄緊急整備事業特別分企業債元金償還補助金 1,228,402千円 地下高速鉄道整備事業費補助金 7,778千円

	5 その他収入		301,410	
		1 その他収入	301,410	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			48,077,436	
	1 建設改良費		18,275,899	
		1 建設費	208,560	あざみ野～新百合ヶ丘間建設費
		2 改良費	18,025,269	諸施設改良費
		3 附帯事業費	42,070	施設有効利用に係る事業費
	2 企業債償還金		29,801,537	
		1 企業債償還金	29,801,537	既往債に対する本年度元金償還金

2 令和5年度横浜市高速鉄道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	3,268,535
減価償却費		20,107,624
固定資産除却損		1,350,327
長期前受金戻入額	△	4,569,929
受取利息及び配当金	△	3,542
支払利息		3,498,259
未収金の増加額	△	410,421
未払金の増加額		751,379
たな卸資産の増加額	△	6,827
引当金の増加額		381,732
その他流動負債の増加額		134,084
小計		17,964,151
利息及び配当金の受取額		3,542
利息の支払額	△	3,498,259
業務活動によるキャッシュ・フロー		14,469,434

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	△	19,239,230
無形固定資産の取得による支出	△	106,666
国庫補助金による収入		6,364
一般会計からの繰入金による収入		1,183,624
負担金による収入		314,630
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	17,841,278

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	27,669,000
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	△ 29,801,537
一般会計からの出資による収入	3,543,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,410,463</u>
資金減少額	△ 1,961,381
資金期首残高	<u>13,164,156</u>
資金期末残高	<u>11,202,775</u>

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	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	1	[98] (29) 1,004	—	3,861,107	4,268,858	8,129,965	1,541,520	9,671,485	
前 年 度	1	[67] (39) 1,004	—	3,784,570	4,201,432	7,986,002	1,545,838	9,531,840	
比 較	—	[31] (△10) —	—	76,537	67,426	143,963	△ 4,318	139,645	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、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	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	99,073	629,338	42,096	235,041	66,535	1,060,199	24,342	1,233,695
	前 年 度	98,580	619,370	40,577	188,848	54,583	1,035,031	23,982	1,202,726
比 較	493	9,968	1,519	46,193	11,952	25,168	360	30,969	
手 当 の 内 訳	区 分	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費						
		千円	千円						
	本 年 度	499,893	378,646						
	前 年 度	476,844	460,891						
比 較	23,049	△ 82,245							

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	1	[98] (15) 1,004	—	3,824,242	4,258,869	8,083,111	1,533,880	9,616,991	
前 年 度	1	[67] (27) 1,004	—	3,748,482	4,190,666	7,939,148	1,538,198	9,477,346	
比 較	—	[31] (△12) —	—	75,760	68,203	143,963	△ 4,318	139,645	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 当 手
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	99,073	629,338	42,096	232,315	66,535	1,060,099	24,342	1,229,863
	前 年 度	98,580	619,370	40,577	186,486	54,583	1,034,761	23,982	1,197,284
	比 較	493	9,968	1,519	45,829	11,952	25,338	360	32,579
	区 分	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費						
	本 年 度	496,562	378,646						
	前 年 度	474,152	460,891						
	比 較	22,410	△ 82,245						

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	(14)	—	36,865	9,989	46,854	7,640	54,494	
前 年 度	—	(12)	—	36,088	10,766	46,854	7,640	54,494	
比 較	—	(2)	—	777	△ 777	—	—	—	

○ () 内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。

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	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当
	本 年 度	—	—	—	2,726	—	100	—	3,832
	前 年 度	—	—	—	2,362	—	270	—	5,442
	比 較	—	—	—	364	—	△ 170	—	△ 1,610
	区 分	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費						
	本 年 度	3,331	—						
	前 年 度	2,692	—						
	比 較	639	—						

(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 76,537	昇給等に伴う増加分	千円 68,287	標準昇給：4号給（55歳超：2号給）	
		給与改定に伴う増加分	11,500	改定率 0.22%	
		その他の増減分	△ 3,250		
手 当	67,426	給与改定に伴う増加分	31,301	期末・勤勉手当 0.10月分（0.05月分）	
		各種手当の増減分	36,125		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の引き上げ分である。

(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
令和5年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 331,643	円 320,850	円 273,559	円 262,356	円 268,786
	平均給与月額	円 399,614	円 384,390	円 324,010	円 313,908	円 320,046
	平均年齢	歳 42.04	歳 43.06	歳 42.06	歳 40.02	歳 41.08
令和4年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 317,691	円 317,204	円 271,676	円 265,617	円 275,503
	平均給与月額	円 381,103	円 379,478	円 321,690	円 318,416	円 327,979
	平均年齢	歳 41.04	歳 42.09	歳 42.04	歳 40.07	歳 42.05

○ 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	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		円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700	円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700

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	
		人	人	人	人	人	人	人	人
令和5年度	8級	—	—						
	7級	2	2						
	6級	10	5	1	4	3			
	5級	8	6	4	2	4			
	4級	15	16	11	11	14			
	3級	[27] (3) 13	[18] (3) 29	[37] (5) 141	[—] (—) 117	[16] (4) 63			
	2級	25	33	12	23	19			
	1級	15	20	121	164	91			
	計	[27] (3) 88	[18] (3) 111	[37] (5) 290	[—] (—) 321	[16] (4) 194			
令和4年度	8級	—	—						
	7級	3	2						
	6級	9	6	1	4	3			
	5級	12	5	4	1	6			
	4級	16	16	10	12	12			
	3級	[4] (2) 2	[6] (1) 20	[40] (19) 122	[—] (—) 108	[17] (5) 74			
	2級	8	20	18	30	24			
	1級	5	16	149	153	133			
	計	[4] (2) 55	[6] (1) 85	[40] (19) 304	[—] (—) 308	[17] (5) 252			

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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;"> <tr> <td style="width: 30%;">扶養親族</td> <td style="width: 30%;">(職位別)</td> <td style="width: 40%;">金額</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">配偶者</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">子</td> <td></td> <td>10,000円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の一人目</td> <td>11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">父母等</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円	配偶者がいない場合の一人目	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																		
配偶者	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	6,500円																		
子		10,000円																		
	配偶者がいない場合の一人目	11,500円																		
父母等	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	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	宿泊手当 暦日をまたいで宿泊がある仕業に従事した場合に支給(実勤務1回につき1,200円) 助役手当 保守管理所の助役が業務に従事した場合に支給(月額5,000円) 運転士手当 地下鉄運転士/指導運転士が業務に従事した場合に支給(順に月額3,000円/5,000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;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.35) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本 市</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(1.175) 2.20</td> <td style="text-align: center;">(2.35) 4.40</td> <td style="text-align: center;">有</td> </tr> </tbody> </table> <p>○ ()内は暫定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	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有	本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	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	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有																
本 市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	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	令和4年度末までの支払義務発生見込額		令和5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	受託工事等 収入等
営業区間施設改良工事 (既設定分)	28,000,000	令和2年度から 令和4年度まで	15,531,000	令和5年度	1,570,000	1,256,000	314,000	—	—
				令和6年度	10,899,000	8,719,200	2,179,800	—	—
営業区間施設改良工事 (既設定分)	23,700,000	令和3年度から 令和4年度まで	17,189,000	令和5年度	1,833,000	1,425,983	366,600	40,417	—
				令和6年度から 令和7年度まで	4,678,000	3,742,400	935,600	—	—
営業区間施設改良工事 (既設定分)	6,700,000	令和4年度	4,685,000	令和5年度	1,864,000	1,399,227	372,800	91,973	—
				令和6年度	151,000	120,800	30,200	—	—
営業区間受託工事 及び施設管理委託 (既設定分)	2,600,000	令和4年度	910,000	令和5年度	591,000	—	—	—	591,000
				令和6年度から 令和7年度まで	1,099,000	—	—	—	1,099,000
営業区間施設改良工事 (既設定分)	5,900,000		—	令和5年度	3,744,000	2,995,200	748,800	—	—
				令和6年度	2,156,000	1,724,800	431,200	—	—
営業区間受託工事 及び施設管理委託 (既設定分)	1,000,000		—	令和5年度	615,000	—	—	—	615,000
				令和6年度	385,000	—	—	—	385,000

高速鉄道3号線 延伸事業 (新規設定分)	160,000		—	令和6年度	160,000	—	—	—	160,000
営業区間施設改良工事 (新規設定分)	8,000,000		—	令和6年度から 令和8年度まで	8,000,000	6,400,000	1,600,000	—	—
営業区間施設管理委託 (新規設定分)	1,000,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	1,000,000	—	—	—	1,000,000
計	77,060,000		38,315,000	令和5年度	10,217,000	7,076,410	1,802,200	132,390	1,206,000
				令和6年度以降	28,528,000	20,707,200	5,176,800	—	2,644,000

5 令和5年度横浜市高速鉄道事業予定貸借対照表

(令和6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	71,869,298	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 397,432</u>	71,471,866
イ	建 物	69,339,215	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 31,845,814</u>	37,493,401
ウ	建 物 付 属 設 備	69,833,968	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 49,818,878</u>	20,015,090
エ	線 路 設 備	673,938,469	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 297,171,063</u>	376,767,406
オ	停 車 場 設 備	18,689,142	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,714,226</u>	3,974,916
カ	電 路 設 備	57,765,935	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 29,445,463</u>	28,320,472
キ	そ の 他 構 築 物	172,885	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 110,278</u>	62,607
ク	車 両	68,716,993	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 46,413,920</u>	22,303,073
ケ	機 械 装 置	45,365,119	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,804,502</u>	14,560,617
コ	工 具、器 具 及 び 備 品	4,231,765	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,254,211</u>	977,554

有 形 固 定 資 産 合 計

575,947,002

(2) 無形固定資産			
ア 地上権		60,319	
イ その他無形固定資産		<u>278,902</u>	
無形固定資産合計			339,221
(3) 建設仮勘定			
ア 建設仮勘定		<u>8,122,514</u>	
建設仮勘定合計			8,122,514
(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			584,530,079
2 流動資産			
(1) 現金・預金			11,202,775
(2) 未収金			4,016,338
(3) 未収運賃			461,202
(4) 未収収益			1,403,785
(5) 貯蔵品			224,035
(6) 前払費用			<u>824</u>
流動資産合計			<u>17,308,959</u>
資産合計			<u><u>601,839,038</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	194,987,004
イ	特例債	8,526,000
ウ	資本費負担緩和債	23,143,888
エ	資本費平準化債	43,617,000
オ	特別減収対策企業債	17,234,000

企業債合計

287,507,892

(2) 引当金

ア	退職給付引当金	7,447,249
イ	その他引当金	11,349

引当金合計

7,458,598

固定負債合計

294,966,490

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	13,574,205
イ	特例債	1,487,000
ウ	資本費負担緩和債	10,283,048
エ	資本費平準化債	5,998,000

企業債合計

31,342,253

(2) 未払金

9,519,670

(3) 未払費用

4,823,308

(4) 預り金

65,099

(5) 前受収益

1,785,592

(6) 引当金				
ア 賞与引当金			<u>689,992</u>	
引当金合計				689,992
(7) その他流動負債				<u>426,144</u>
流動負債合計				48,652,058
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
ア 国庫補助金	79,126,975			
収益化累計額	<u>△ 37,376,967</u>	41,750,008		
イ 県補助金	2,705,992			
収益化累計額	<u>△ 1,332,660</u>	1,373,332		
ウ 他会計補助金	123,355,113			
収益化累計額	<u>△ 63,304,865</u>	60,050,248		
エ 建設受入負担金	56,281,261			
収益化累計額	<u>△ 21,852,014</u>	34,429,247		
オ 受贈財産評価額	8,171,926			
収益化累計額	<u>△ 5,192,232</u>	2,979,694		
カ その他長期前受金	4,046,020			
収益化累計額	<u>△ 1,475,444</u>	<u>2,570,576</u>		
長期前受金合計				<u>143,153,105</u>
繰延収益合計				<u>143,153,105</u>
負債合計				486,771,653
資 本 の 部				
6 資本金				233,253,357
7 剰余金				
(1) 資本金剰余金				

ア 国庫補助金	7,509,760		
イ 県補助金	92,436		
ウ 他会計補助金	11,567,107		
エ 建設受入負担金	11,600,812		
オ 受贈財産評価額	12,282		
カ その他資本剰余金	<u>1,464,268</u>		
資本剰余金合計		32,246,665	
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>150,432,637</u>		
欠損金合計		<u>150,432,637</u>	
剰余金合計			<u>△ 118,185,972</u>
資本合計			<u>115,067,385</u>
負債資本合計			<u><u>601,839,038</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

今後発生することが見込まれるポリ塩化ビフェニル（以下「PCB」という）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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額

は、23,444,616千円である。

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

令和5年度において、退職手当として137,941千円を支給するため、退職給付引当金137,941千円を取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として657,643千円を支給（支払）するため、賞与引当金657,643千円を取り崩している。

3 その他引当金の取崩し

令和5年度において、P C B廃棄物の処理費用が11,172千円発生するため、環境対策引当金として計上しているその他引当金11,172千円を取り崩している。

6 令和4年度横浜市高速鉄道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1)	運輸	収益	34,192,375	
(2)	運輸	雑収益	<u>1,133,932</u>	35,326,307

2 営業費用

(1)	線路	保存費	3,028,140	
(2)	電路	保存費	1,833,490	
(3)	車両	保存費	2,475,695	
(4)	運輸	転費	5,052,480	
(5)	運輸	費	5,551,087	
(6)	運輸	管理費	1,114,549	
(7)	研修	所費	79,282	
(8)	一般	管理費	615,960	
(9)	減価	償却費	<u>18,617,005</u>	<u>38,367,688</u>

営業損失**3,041,381****3 営業外収益**

(1)	受取	利息及び配当金	3,604	
(2)	受託	工事収益	128,124	
(3)	一般	会計補助金	983,950	

(4) 長期前受金戻入	4,294,891		
(5) 雑収益	<u>934,042</u>	6,344,611	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,829,421		
(2) 受託工事費	128,124		
(3) 雑支出	<u>91,067</u>	<u>4,048,612</u>	<u>2,295,999</u>
経常損失			<u>745,382</u>
当年度純損失			745,382
前年度繰越欠損金			<u>146,418,720</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>147,164,102</u></u>

7 令和4年度横浜市高速鉄道事業予定貸借対照表

(令和5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	71,869,298	
	減 損 損 失 累 計 額	<u>△ 397,432</u>	71,471,866
イ	建 物	62,002,093	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,423,412</u>	31,578,681
ウ	建 物 付 属 設 備	68,026,016	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 48,600,673</u>	19,425,343
エ	線 路 設 備	673,519,734	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 286,877,025</u>	386,642,709
オ	停 車 場 設 備	18,689,266	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,340,992</u>	4,348,274
カ	電 路 設 備	57,111,078	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 29,111,070</u>	28,000,008
キ	そ の 他 構 築 物	172,885	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 103,204</u>	69,681
ク	車 両	65,477,781	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,750,760</u>	19,727,021
ケ	機 械 装 置	45,785,265	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,057,581</u>	15,727,684
コ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	4,034,168	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,079,754</u>	954,414
	有 形 固 定 資 産 合 計		577,945,681

(2) 無形固定資産				
ア 地上権		24,043		
イ その他無形固定資産		258,990		
無形固定資産合計			283,033	
(3) 建設仮勘定				
ア 建設仮勘定		11,797,157		
建設仮勘定合計			11,797,157	
(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				590,147,213
2 流動資産				
(1) 現金・預金			13,164,156	
(2) 未収金			4,011,783	
(3) 未収運賃			447,602	
(4) 未収収益			1,006,964	
(5) 貯蔵品			217,208	
(6) 前払費用			824	
流動資産合計				18,848,537
資産合計				608,995,750

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	192,783,209
イ	特例債	8,841,000
ウ	資本費負担緩和債	33,426,936
エ	資本費平準化債	46,101,000
オ	特別減収対策企業債	10,029,000

企業債合計

291,181,145

(2) 引当金

ア	退職給付引当金	7,086,694
イ	その他引当金	22,521

引当金合計

7,109,215

固定負債合計

298,290,360

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	15,753,437
イ	特例債	1,605,000
ウ	資本費負担緩和債	6,384,099
エ	資本費平準化債	6,059,000

企業債合計

29,801,536

(2) 未払金

13,024,750

(3) 未払費用

4,071,929

(4) 預り金

65,099

(5) 前受収益

1,651,508

(6) 引当金

ア 賞 与 引 当 金		657,643	
引 当 金 合 計			657,643
(7) そ の 他 流 動 負 債			426,144
流 動 負 債 合 計			49,698,609
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 国 庫 補 助 金	79,374,585		
収 益 化 累 計 額	△ 36,373,177	43,001,408	
イ 県 補 助 金	2,711,806		
収 益 化 累 計 額	△ 1,303,038	1,408,768	
ウ 他 会 計 補 助 金	122,646,719		
収 益 化 累 計 額	△ 61,348,214	61,298,505	
エ 建 設 受 入 負 担 金	55,966,631		
収 益 化 累 計 額	△ 21,004,334	34,962,297	
オ 受 贈 財 産 評 価 額	8,222,926		
収 益 化 累 計 額	△ 5,076,173	3,146,753	
カ その他長期前受金	4,048,926		
収 益 化 累 計 額	△ 1,417,565	2,631,361	
長 期 前 受 金 合 計			146,449,092
繰 延 収 益 合 計			146,449,092
負 債 合 計			494,438,061
資 本 の 部			
6 資 本 金			229,710,357
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	11,331,876		
エ 建 設 受 入 負 担 金	11,600,812		
オ 受 贈 財 産 評 価 額	12,282		
カ その他資本剰余金	<u>1,464,268</u>		
資本剰余金合計		32,011,434	
(2) 欠 損 金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>147,164,102</u>		
欠 損 金 合 計		<u>147,164,102</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 115,152,668</u>
資 本 合 計			<u>114,557,689</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>608,995,750</u></u>

令和5年度 横浜市病院事業会計予算

令和5年度横浜市病院事業会計予算附属書類

1 令和5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
1 市民病院事業収益			32,048,812	
	1 医 業 収 益		29,545,367	
		1 入 院 収 益	19,145,003	入院諸料収入
		2 外 来 収 益	9,314,661	外来諸料収入
		3 その他医業収益	1,085,703	室料差額収入及び一般会計からの負担金
	2 医 業 外 収 益		2,489,619	
		1 受 取 利 息	30	預金利息
		2 一 般 会 計 負 担 金	569,614	企業債利息負担金等

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		3 一般会計補助金	632,133	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	26,014	臨床研修費に対する補助金
		5 県補助金	44,092	感染症指定医療機関運営費補助金等
		6 長期前受金戻入	890,900	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	815	職員等からの給食収入
		8 その他収益 医療外収益	326,021	駐車場使用料その他収入
	3 特別利益	13,826		
		1 その他特別利益	13,826	旧病院に係る償却資産に対する繰入金の減価償却費相当分を収益化した額
2 脳卒中・神経脊椎センター事業収益			9,140,644	
	1 医療収益		6,703,632	
		1 入院収益	5,983,000	入院諸料収入

		2 外 来 収 益	570,557	外来諸料収入
		3 その他医業収益	150,075	室料差額収入及び一般会計からの負担金
	2 医 業 外 収 益		2,392,262	
		1 一 般 会 計 負 担 金	1,657,520	脳卒中・神経疾患医療経費負担金、企業債利息負担金
		2 一 般 会 計 補 助 金	230,644	基礎年金公的負担補助金、地共済追加費用負担補助金等
		3 県 補 助 金	745	新人看護職員研修補助金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	363,634	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 患 者 外 給 食 収 益	1,080	職員等からの給食収入
		6 そ の 他 医 業 外 収 益	138,639	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		24,750	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 施設運営事業外収益	24,750	指定管理者負担金及び一般会計からの負担金
3	みなと赤十字病院 事業収益		2,037,937	
	1 医 業 収 益		61,282	
		1 その他医業収益	61,282	一般会計からの負担金
	2 医 業 外 収 益		1,896,655	
		1 受 取 利 息	20	預金利息
		2 一 般 会 計 負 担 金	511,136	企業債利息負担金等
		3 一 般 会 計 補 助 金	1,868	利子補助金
		4 国 庫 補 助 金	15,260	臨床研修費に対する補助金
		5 県 補 助 金	40,290	精神科救急医療体制補助金
		6 長 期 前 受 金 戻 入	369,094	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でないもの
		8 その他の収益 医業外収益	733,865	指定管理者負担金その他収入
	3 特別利益		80,000	
		1 過年度損益修正益	80,000	過年度損益修正益を見込み計上
合 計			43,227,393	
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 市民病院事業費用			33,407,067	
	1 医業費用		31,651,350	
		1 給与費	14,452,590	職員の給与及び会計年度任用職員の給与に要する経費
		2 材料費	10,087,826	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	4,584,536	光熱水費等病院の維持管理に要する経費

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 減 価 償 却 費	2,456,398	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	60,000	図書費、学会旅費等医学研究に要する経費
	2 医 業 外 費 用		380,257	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	158,764	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	152,518	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	815	職員等の給食に要する経費
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	63,697	納付額
		5 雑 損 失	4,463	
	3 特 別 損 失		875,460	
		1 そ の 他 特 別 損 失	875,460	旧病院解体工事等に要する経費

	4 予 備 費		500,000	
		1 予 備 費	500,000	
2 脳卒中・神経脊椎 センター事業費用			9,440,601	
	1 医 業 費 用		8,919,460	
		1 給 与 費	4,801,021	職員の給与及び会計年度任用職員の給与に要する経費
		2 材 料 費	1,496,301	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	2,016,807	光熱水費等病院の維持管理に要する経費
		4 減 価 償 却 費	580,328	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	15,003	図書費、学会旅費等医学研究に要する経費
	2 医 業 外 費 用		158,018	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	127,263	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

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		2 長期前払消費税償却	12,747	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	1,091	職員等の給食に要する経費
		4 消費税及び 地方消費税	15,817	納付額
		5 雑 損 失	1,100	
	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		42,258	
		1 施設運営事業費用	30,708	償却資産に対する減価償却費
		2 施設運営事業外費用	11,550	企業債利息
	5 特別損失		100,865	
		1 過年度損益修正損	100,865	過年度損益修正損を見込み計上

	6 予 備 費		200,000	
		1 予 備 費	200,000	
3	みなと赤十字病院 事業費用		1,532,680	
	1 医 業 費 用		999,725	
		1 給 与 費	12,081	職員の給与に要する経費
		2 経 費	430,188	指定管理者に対する交付金等
		3 減 価 償 却 費	556,456	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		452,955	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	392,562	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	593	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	58,800	納付額

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		4 雑 損 失	1,000	
	3 特 別 損 失		80,000	
		1 過年度損益修正損	80,000	過年度損益修正損を見込み計上
合 計			44,380,348	

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			1,469,219	
	1 企 業 債		517,000	
		1 企 業 債	517,000	施設整備工事費充当企業債 15,000千円 医療備品購入費等充当企業債 502,000千円
	2 一般会計負担金		947,419	
		1 一般会計負担金	947,419	企業債償還金に係る負担金
	3 そ の 他		4,800	
		1 雑 収 入	4,800	寄附金、看護学生奨学金貸付返還収入
2 脳卒中・神経脊椎 センター事業 資本的収入			1,376,723	
	1 企 業 債		500,000	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 企 業 債	500,000	施設整備工事費充当企業債 200,000千円 医療備品購入費等充当企業債 300,000千円
	2 一般会計負担金		876,713	
		1 脳卒中・神経脊椎 センタ一 一般会計負担金	811,243	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	65,470	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
3	みなと赤十字病院 事業資本的収入		1,884,429	
	1 企 業 債		275,000	
		1 企 業 債	275,000	施設整備工事費充当企業債 275,000千円
	2 一般会計負担金		1,384,307	
		1 一般会計負担金	1,384,307	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
合 計			4,730,371	
支 出				
款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
1 市民病院事業 資本的支出			2,573,177	
	1 建設改良費		517,000	
		1 施設整備工事費	15,000	施設整備工事に要する経費
		2 固定資産購入費	502,000	医療備品購入等に要する経費
	2 企業債償還金		1,951,137	
		1 企業債償還金	1,951,137	既往債に対する本年度元金償還金
	3 投 資		5,040	

款	項	目	予 定 額 (千円)	説 明
		1 長 期 貸 付 金	5,040	看護学生に対する奨学金貸付
	4 予 備 費		100,000	
		1 予 備 費	100,000	
2 脳卒中・神経脊椎 センター事業 資本的支出			1,977,465	
	1 建 設 改 良 費		500,000	
		1 施 設 整 備 工 事 費	200,000	施設整備工事に要する経費
		2 固 定 資 産 購 入 費	300,000	医療備品購入等に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		1,377,465	
		1 脳卒中・神経脊椎 センター 企業債償還金	1,279,260	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	98,205	既往債に対する本年度元金償還金
	3 予 備 費		100,000	

		1 予 備 費	100,000	
3	みなと赤十字病院 事業資本的支出		2,370,073	
	1 建設改良費		285,000	
		1 施設整備工事費	285,000	施設整備工事に要する経費
	2 企業債償還金		2,085,073	
		1 企業債償還金	2,085,073	既往債に対する本年度元金償還金
合 計			6,920,715	

2 令和5年度横浜市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	999,882
減価償却費		3,623,890
固定資産除却費		21,000
長期前払消費税償却		165,858
長期前受金戻入額	△	1,637,454
資本費繰入収益額	△	225,122
受取利息	△	50
支払利息		678,494
未収金の増加額	△	59,955
未払金の減少額	△	394,431
たな卸資産の増加額	△	5,285
引当金の増加額		493,163
小計		1,660,226
利息の受取額		50
利息の支払額	△	678,494
業務活動によるキャッシュ・フロー		981,782

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	△	788,860
一般会計からの繰入金による収入		3,433,561
長期貸付による支出	△	5,040
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	△	113,689
投資活動によるキャッシュ・フロー		2,527,772

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	2,162,000
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	△ 5,413,675
寄附金収入	3,010
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,248,665

資 金 増 加 額	260,889
資 金 期 首 残 高	5,366,163
資 金 期 末 残 高	5,627,052

3 令和5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

(令和5年4月1日から令和6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	△	1,796,438
減価償却費		2,456,398
固定資産除却費		10,000
長期前払消費税償却		152,518
長期前受金戻入額	△	904,726
受取利息	△	30
支払利息		158,726
未収金の増加額	△	138,924
未払金の減少額	△	182,808
たな卸資産の増加額	△	7,417
引当金の増加額		345,141
小計		92,440
利息の受取額		30
利息の支払額	△	158,726
業務活動によるキャッシュ・フロー	△	66,256

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	△	179,565
一般会計からの繰入金による収入		947,419
長期貸付による支出	△	5,040
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	△	45,129
投資活動によるキャッシュ・フロー		719,485

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	1,387,000
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	△ 1,951,137
寄附金収入	3,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 561,137

資 金 増 加 額	92,092
資 金 期 首 残 高	3,114,573
資 金 期 末 残 高	<u>3,206,665</u>

4 令和5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

(令和5年4月1日から令和6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	△	293,145
減価償却費		611,036
固定資産除却費		10,000
長期前払消費税償却		12,747
長期前受金戻入額	△	363,634
支払利息		127,238
未収金の増加額	△	17,136
未払金の減少額	△	33,200
たな卸資産の減少額		2,132
引当金の増加額		148,022
小計		204,060
利息の支払額	△	127,238
業務活動によるキャッシュ・フロー		76,822

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	△	350,204
一般会計からの繰入金による収入		876,713
長期前払消費税勘定への計上額	△	43,613
投資活動によるキャッシュ・フロー		482,896

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		500,000
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	△	1,377,465

寄附金収入	10
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 877,455
資金減少額	△ 317,737
資金期首残高	415,088
資金期末残高	97,351

5 令和5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

（令和5年4月1日から令和6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		1,089,701
減価償却費		556,456
固定資産除却費		1,000
長期前払消費税償却		593
長期前受金戻入額	△	369,094
資本費繰入収益額	△	225,122
受取利息	△	20
支払利息		392,530
未収金の減少額		96,105
未払金の減少額	△	178,423
小計		<u>1,363,726</u>
利息の受取額		20
利息の支払額	△	<u>392,530</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		971,216

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	△	259,091
一般会計からの繰入金による収入		1,609,429
長期前払消費税勘定への計上額	△	24,947
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>1,325,391</u>

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		275,000
-------------------------	--	---------

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

△ 2,085,073

△ 1,810,073

資 金 増 加 額

486,534

資 金 期 首 残 高

1,836,502

資 金 期 末 残 高

2,323,036

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	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	市民病院	1	[16] (147) 1,473	—	5,864,962	6,613,162	12,478,124	1,933,211	14,411,335	
	脳卒中・神経 脊椎センター	—	[5] (106) 458	—	1,989,660	2,156,176	4,145,836	640,499	4,786,335	
	みなと赤十字病院	—	[—] (—) 1	—	5,202	5,139	10,341	1,740	12,081	
	計	1	[21] (253) 1,932	—	7,859,824	8,774,477	16,634,301	2,575,450	19,209,751	
前 年 度	市民病院	1	[8] (148) 1,442	—	5,801,531	6,387,280	12,188,811	1,918,993	14,107,804	
	脳卒中・神経 脊椎センター	—	[5] (81) 455	—	1,960,445	2,130,930	4,091,375	646,115	4,737,490	
	みなと赤十字病院	—	[—] (—) 1	—	5,230	4,466	9,696	1,696	11,392	
	計	1	[13] (229) 1,898	—	7,767,206	8,522,676	16,289,882	2,566,804	18,856,686	
比 較	市民病院	—	[8] (△1) 31	—	63,431	225,882	289,313	14,218	303,531	
	脳卒中・神経 脊椎センター	—	[—] (25) 3	—	29,215	25,246	54,461	△ 5,616	48,845	
	みなと赤十字病院	—	[—] (—) —	—	△ 28	673	645	44	689	
	計	—	[8] (24) 34	—	92,618	251,801	344,419	8,646	353,065	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で、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	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	109,482	1,005,299	74,650	656,632	285,440	573,078	1,303,321	140
	前 年 度	111,732	1,015,404	73,469	670,631	285,604	444,200	1,170,534	—
	比 較	△ 2,250	△ 10,105	1,181	△ 13,999	△ 164	128,878	132,787	140
	区 分	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費	単 身 赴 任 手 当		
		千円	千円	千円	千円	千円	千円		
	本 年 度	350,095	132,865	2,267,700	1,287,812	727,659	304		
前 年 度	328,245	135,058	2,208,818	1,260,377	818,604	—			
比 較	21,850	△ 2,193	58,882	27,435	△ 90,945	304			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	市民病院	人 [16] (1) 1,180	千円 —	千円 4,332,729	千円 5,846,517	千円 10,179,246	千円 1,571,770	千円 11,751,016	
	脳卒中・神経 脊椎センター	人 [5] (—) 447	—	1,726,440	2,079,443	3,805,883	597,036	4,402,919	
	みなと赤十字病院	人 [—] (—) 1	—	5,202	5,139	10,341	1,740	12,081	
	計	人 [21] (1) 1,628	—	6,064,371	7,931,099	13,995,470	2,170,546	16,166,016	
前 年 度	市民病院	人 [8] (2) 1,170	—	4,346,446	5,764,090	10,110,536	1,575,384	11,685,920	
	脳卒中・神経 脊椎センター	人 [5] (1) 445	—	1,750,703	2,073,702	3,824,405	607,605	4,432,010	
	みなと赤十字病院	人 [—] (—) 1	—	5,230	4,466	9,696	1,696	11,392	
	計	人 [13] (3) 1,616	—	6,102,379	7,842,258	13,944,637	2,184,685	16,129,322	
比 較	市民病院	人 [8] (△1) 10	—	△ 13,717	82,427	68,710	△ 3,614	65,096	
	脳卒中・神経 脊椎センター	人 [—] (△1) 2	—	△ 24,263	5,741	△ 18,522	△ 10,569	△ 29,091	
	みなと赤十字病院	人 [—] (—) —	—	△ 28	673	645	44	689	
	計	人 [8] (△2) 12	—	△ 38,008	88,841	50,833	△ 14,139	36,694	

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	109,482	1,005,299	74,650	656,632	224,052	532,049	966,509	140
	前 年 度	111,732	1,015,404	73,469	670,631	228,669	441,200	895,851	—
	比 較	△ 2,250	△ 10,105	1,181	△ 13,999	△ 4,617	90,849	70,658	140
	区 分	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額	退 職 給 付 費	単 身 赴 任 手 当		
		千円	千円	千円	千円	千円	千円		
	本 年 度	350,095	132,865	2,015,712	1,180,536	682,774	304		
前 年 度	328,245	135,058	2,000,361	1,162,522	779,116	—			
比 較	21,850	△ 2,193	15,351	18,014	△ 96,342	304			

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	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	市民病院	(146) 293	—	1,532,233	766,645	2,298,878	361,441	2,660,319	
	脳卒中・神経 脊椎センター	(106) 11	—	263,220	76,733	339,953	43,463	383,416	
	みなと赤十字病院	(—) —	—	—	—	—	—	—	
	計	(252) 304	—	1,795,453	843,378	2,638,831	404,904	3,043,735	
前 年 度	市民病院	(146) 272	—	1,455,085	623,190	2,078,275	343,609	2,421,884	
	脳卒中・神経 脊椎センター	(80) 10	—	209,742	57,228	266,970	38,510	305,480	
	みなと赤十字病院	(—) —	—	—	—	—	—	—	
	計	(226) 282	—	1,664,827	680,418	2,345,245	382,119	2,727,364	
比 較	市民病院	(—) 21	—	77,148	143,455	220,603	17,832	238,435	
	脳卒中・神経 脊椎センター	(26) 1	—	53,478	19,505	72,983	4,953	77,936	
	みなと赤十字病院	(—) —	—	—	—	—	—	—	
	計	(26) 22	—	130,626	162,960	293,586	22,785	316,371	

○ () 内はパートタイム会計年度任用職員数で外数である。

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	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	—	—	—	—	61,388	41,029	336,812	—
	前 年 度	—	—	—	—	56,935	3,000	274,683	—
	比 較	—	—	—	—	4,453	38,029	62,129	—
	区 分	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 額 繰 上 げ	退 職 給 付 費	単 身 赴 任 手 当		
		千円	千円	千円	千円	千円	千円		
	本 年 度	—	—	251,988	107,276	44,885	—		
	前 年 度	—	—	208,457	97,855	39,488	—		
	比 較	—	—	43,531	9,421	5,397	—		

(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	92,618 <small>千円</small>	給与改定に伴う増加分	13,498 <small>千円</small>	改定率 0.22%	
		その他の増減分	79,120		
手 当	251,632	給与改定に伴う増加分	143,481	期末・勤勉手当 0.10月分 (0.05月分)	
		各種手当の増減分	108,151		

○ 期末・勤勉手当（ ）内は暫定再任用職員の引き上げ分である。

(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
令和5年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 313,328	円 422,644	円 534,692	円 288,943
	平均給与月額	円 353,691	円 495,793	円 649,090	円 317,802
	平均年齢	歳 40.50	歳 40.64	歳 57.10	歳 38.77
令和4年2月1日 現在	平均給料月額 (本俸)	円 306,558	円 414,737	円 537,556	円 286,959
	平均給与月額	円 355,521	円 492,258	円 654,185	円 320,365
	平均年齢	歳 41.65	歳 41.74	歳 53.03	歳 37.47

○ 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						
一 般 職 員	円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700	円 183,100	円 195,000	円 153,800	円 164,700

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
令和5年度		人	人	人	人
	8 級	—			
	7 級	3			3
	6 級	[1] 9			18
	5 級	10			19
	4 級	[1] 22	30		[1] 52
	3 級	[2] 15	30		[16] (1) 342
	2 級	40	42	1	421
	1 級	31	54	38	448
計	[4] 130	156	39	[17] (1) 1,303	
令和4年度	8 級	—			
	7 級	3			3
	6 級	[2] 9			18
	5 級	10			19
	4 級	[2] 22	30		[1] 52
	3 級	[2] 15	30		[6] (3) 342
	2 級	40	42	1	421
	1 級	31	47	38	443
	計	[6] 130	149	39	[7] (3) 1,298

○ [] 内は暫定再任用常時勤務職員数、() 内は暫定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" data-bbox="528 336 1108 592"> <thead> <tr> <th>扶養親族</th> <th>(職位別)</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">配偶者</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">子</td> <td></td> <td>10,000円</td> </tr> <tr> <td>配偶者が不在場合の一人目</td> <td>11,500円</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">父母等</td> <td>(部長級)</td> <td>3,500円</td> </tr> <tr> <td>(課長級以下)</td> <td>6,500円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 局長級の職員は配偶者、父母等に関する扶養手当は支給なし ※ 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)	金額	配偶者	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	子		10,000円	配偶者が不在場合の一人目	11,500円	父母等	(部長級)	3,500円	(課長級以下)	6,500円	
扶養親族	(職位別)	金額																		
配偶者	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	6,500円																		
子		10,000円																		
	配偶者が不在場合の一人目	11,500円																		
父母等	(部長級)	3,500円																		
	(課長級以下)	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 7.3% 支給対象者の割合 80.5%																			

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	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有
本市	(1.175) 2.20	(1.175) 2.20	(2.35) 4.40	有

○ () 内は暫定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	令和4年度末までの 支払義務発生見込額		令和5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 リネン総合管理業務委託 (既設定分)	468,000	令和3年度から 令和4年度まで	227,512	令和5年度	115,672	—	115,672
				令和6年度	117,000	—	117,000
市民病院 旧病院解体工事費 (既設定分)	2,742,000		—	令和5年度	854,460	854,000	460
				令和6年度から 令和8年度まで	1,887,540	1,887,000	540
市民病院 建物総合管理業務委託 (新規設定分)	1,000,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	1,000,000	—	1,000,000
市民病院 物品管理業務委託 (新規設定分)	5,620,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	5,620,000	—	5,620,000
市民病院洗浄滅菌・ 手術室等補助業務委託 (新規設定分)	266,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	266,000	—	266,000
市民病院 医学研修経費 (新規設定分)	20,000		—	令和6年度	20,000	—	20,000

市民病院 医療機器保守業務委託 (新規設定分)	692,000		—	令和6年度から 令和9年度まで	692,000	—	692,000
脳卒中・神経脊椎センター 施設管理費 (既設定分)	700,000	令和3年度から 令和4年度まで	433,810	令和5年度	88,999	—	88,999
				令和6年度	88,999	—	88,999
脳卒中・神経脊椎センター 施設管理委託 (既設定分)	185,000		—	令和5年度	86,100	—	86,100
				令和6年度	90,405	—	90,405
脳卒中・神経脊椎センター 医学研修経費 (新規設定分)	10,000		—	令和6年度	10,000	—	10,000
脳卒中・神経脊椎センター 施設管理委託 (新規設定分)	400,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	400,000	—	400,000
脳卒中・神経脊椎センター 検査業務委託 (新規設定分)	270,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	270,000	—	270,000
みなと赤十字病院 救急外来拡張工事費 (新規設定分)	320,000		—	令和6年度から 令和7年度まで	320,000	320,000	—

事 項	限 度 額	令 和 4 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		令 和 5 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
計	千円 12,693,000		千円 661,322	令 和 5 年 度	千円 1,145,231	千円 854,000	千円 291,231
				令 和 6 年 度 以 降	10,781,944	2,207,000	8,574,944

8 令和5年度横浜市病院事業予定貸借対照表

(令和6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		23,569,556
イ 建 物	94,663,121	
減価償却累計額	<u>△ 50,584,213</u>	44,078,908
ウ 構 築 物	1,639,895	
減価償却累計額	<u>△ 746,058</u>	893,837
エ 器 械 備 品	14,069,672	
減価償却累計額	<u>△ 9,090,836</u>	4,978,836
オ 車 両	41,063	
減価償却累計額	<u>△ 39,010</u>	2,053
カ 建 設 仮 勘 定		<u>519,079</u>

有形固定資産合計

74,042,269

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>528,768</u>
----------	--	----------------

無形固定資産合計

528,768

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		16,020
イ 出 資 金		4,588
ウ 長 期 前 払 消 費 税		2,716,938
エ 破 産 更 生 債 権 等	16,811	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 16,811</u>	0

才 貸 倒 懸 念 債 権	38,302			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 38,302</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,737,546</u>	
固定資産合計				77,308,583
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			5,627,052	
(2) 未 収 金		7,822,362		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 15,653</u>	7,806,709	
(3) 貯 蔵 品			297,148	
(4) 前 払 費 用			20,329	
(5) 前 払 金			13,600	
(6) 預 託 金			8,059,336	
(7) そ の 他 流 動 資 産			1,819	
(8) 病 院 間 運 用 消 去			<u>△ 8,132,696</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>13,693,297</u>
資 産 合 計				<u><u>91,001,880</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

60,695,089

企業債合計

60,695,089

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

7,514,221

引当金合計

7,514,221

固定負債合計

68,209,310

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

5,707,644

企業債合計

5,707,644

(2) 未払金

4,477,082

(3) 前受金

1,516

(4) 預り金

8,110,856

(5) 引当金

ア 賞与引当金

1,322,296

引当金合計

1,322,296

(6) その他流動負債

105,885

(7) 病院間運用消去

△ 8,132,696

流動負債合計

11,592,583

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

27,133,056

収益化累計額

△ 19,735,928

7,397,128

イ	補助金	3,253,818		
	収益化累計額	<u>△ 1,707,614</u>	1,546,204	
ウ	寄附金	137,987		
	収益化累計額	<u>△ 109,825</u>	28,162	
エ	受贈財産評価額	36,340		
	収益化累計額	<u>△ 6,158</u>	30,182	
オ	その他助成金等	3,789		
	収益化累計額	<u>△ 1,642</u>	<u>2,147</u>	
	長期前受金合計			<u>9,003,823</u>
	繰延収益合計			<u>9,003,823</u>
	負債合計			88,805,716

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		2,531,444	
イ	受贈財産評価額		6,384,637	
ウ	寄附金		26,116	
エ	補助金		<u>684,217</u>	
	資本剰余金合計			9,626,414
(2)	欠損金			
ア	当年度未処理欠損金		<u>44,947,322</u>	
	欠損金合計			<u>44,947,322</u>
	剰余金合計			<u>△ 35,320,908</u>
	資本合計			<u>2,196,164</u>
	負債資本合計			<u><u>91,001,880</u></u>

9 令和5年度横浜市病院事業（市民病院）予定貸借対照表

（令和6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		7,462,625	
イ	建	物	27,651,842		
	減価償却累計額		<u>△ 4,717,271</u>	22,934,571	
ウ	構	築	716,375		
	減価償却累計額		<u>△ 174,287</u>	542,088	
エ	器	械	9,588,443		
	減価償却累計額		<u>△ 5,520,359</u>	4,068,084	
オ	車	両	32,413		
	減価償却累計額		<u>△ 30,792</u>	1,621	
カ	建	設		<u>91,806</u>	
	有形固定資産合計				35,100,795

(2) 無 形 固 定 資 産

ア	ソ	フ	ト	ウ	ェ	ア		<u>521,025</u>	
	無形固定資産合計								521,025

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア	長	期	貸	付	金		16,020	
イ	長	期	前	払	消	費	2,420,343	
ウ	破	産	更	生	債	権	13,302	
	貸	倒	引	当	金		<u>△ 13,302</u>	0
エ	貸	倒	懸	念	債	権	34,754	

貸倒引当金	<u>△ 34,754</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,436,363</u>	
固定資産合計				38,058,183
2 流動資産				
(1) 現金・預金			3,206,665	
(2) 未収金		6,249,518		
貸倒引当金		<u>△ 10,948</u>	6,238,570	
(3) 貯蔵品			243,007	
(4) 前払費用			14,937	
(5) 前払金			13,600	
(6) 預託金			8,055,950	
(7) その他流動資産			<u>1,565</u>	
流動資産合計				<u>17,774,294</u>
資産合計				<u><u>55,832,477</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

37,915,862

企業債合計

37,915,862

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

5,171,438

引当金合計

5,171,438

固定負債合計

43,087,300

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

2,225,639

企業債合計

2,225,639

(2) 未払金

2,858,245

(3) 預り金

43,658

(4) 引当金

ア 賞与引当金

961,040

引当金合計

961,040

(5) その他流動負債

105,885

流動負債合計

6,194,467

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

4,286,792

収益化累計額

△ 4,147,499

139,293

イ 補助金

2,152,420

収益化累計額

△ 1,051,508

1,100,912

ウ	寄附金		137,660		
	収益化累計額	△	<u>109,518</u>	28,142	
エ	受贈財産評価額		11,981		
	収益化累計額	△	<u>4,575</u>	7,406	
オ	その他助成金等		2,176		
	収益化累計額	△	<u>262</u>	<u>1,914</u>	
	長期前受金合計				<u>1,277,667</u>
	繰延収益合計				<u>1,277,667</u>
	負債合計				50,559,434

資 本 の 部

6	資本金				15,942,748
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	ア 一般会計繰入金			28,378	
	イ 受贈財産評価額			48,694	
	ウ 補助金			<u>183,717</u>	
	資本剰余金合計				260,789
(2)	欠損金				
	ア 当年度未処理欠損金			<u>10,930,494</u>	
	欠損金合計				<u>10,930,494</u>
	剰余金合計				<u>△ 10,669,705</u>
	資本合計				<u>5,273,043</u>
	負債資本合計				<u><u>55,832,477</u></u>

10 令和5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

（令和6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		6,335,944	
イ 建 物	27,092,704		
減価償却累計額	<u>△ 18,927,628</u>	8,165,076	
ウ 構 築 物	212,392		
減価償却累計額	<u>△ 152,348</u>	60,044	
エ 器 械 備 品	4,375,071		
減価償却累計額	<u>△ 3,469,122</u>	905,949	
オ 車 両	8,650		
減価償却累計額	<u>△ 8,218</u>	432	

有形固定資産合計 15,467,445

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>7,743</u>	
無形固定資産合計			7,743

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長期前払消費税		248,706	
イ 破産更生債権等	3,509		
貸倒引当金	<u>△ 3,509</u>	0	
ウ 貸倒懸念債権	3,548		
貸倒引当金	<u>△ 3,548</u>	0	

投資その他の資産合計 248,706

固定資産合計			15,723,894
2 流動資産			
(1) 現金・預金			97,351
(2) 未収金	1,389,378		
貸倒引当金	<u>△ 4,705</u>		1,384,673
(3) 貯蔵品			54,141
(4) 前払費用			5,392
(5) 預託金			3,386
(6) その他流動資産			<u>254</u>
流動資産合計			<u>1,545,197</u>
資産合計			<u><u>17,269,091</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

5,321,010

企業債合計

5,321,010

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

2,342,783

引当金合計

2,342,783

固定負債合計

7,663,793

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

1,402,766

企業債合計

1,402,766

(2) 未払金

944,714

(3) 預り金

8,058,708

(4) 引当金

ア 賞与引当金

361,256

引当金合計

361,256

流動負債合計

10,767,444

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

9,093,797

収益化累計額

△ 4,116,525

4,977,272

イ 補助金

323,862

収益化累計額

△ 130,548

193,314

ウ	寄附金		327		
	収益化累計額	<u>△</u>	<u>307</u>	20	
エ	受贈財産評価額		24,359		
	収益化累計額	<u>△</u>	<u>1,583</u>	<u>22,776</u>	
	長期前受金合計				<u>5,193,382</u>
	繰延収益合計				<u>5,193,382</u>
	負債合計				23,624,619

資 本 の 部

6	資本金				11,248,328
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金				
	ア 受贈財産評価額		6,335,943		
	イ 寄附金		8,386		
	ウ 補助金		<u>500,500</u>		
	資本金剰余金合計				6,844,829
(2)	欠損金				
	ア 当年度未処理欠損金		<u>24,448,685</u>		
	欠損金合計				<u>24,448,685</u>
	剰余金合計				<u>△ 17,603,856</u>
	資本金合計				<u>△ 6,355,528</u>
	負債資本合計				<u><u>17,269,091</u></u>

11 令和5年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定貸借対照表

（令和6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		9,770,987	
イ 建 物	39,918,575		
減価償却累計額	<u>△ 26,939,314</u>	12,979,261	
ウ 構 築 物	711,128		
減価償却累計額	<u>△ 419,423</u>	291,705	
エ 器 械 備 品	106,158		
減価償却累計額	<u>△ 101,355</u>	4,803	
オ 建設仮勘定		<u>427,273</u>	
有形固定資産合計			23,474,029

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 出 資 金		4,588	
イ 長期前払消費税		<u>47,889</u>	
投資その他の資産合計			<u>52,477</u>

固 定 資 産 合 計

23,526,506

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

2,323,036

(2) 未 収 金

183,466

流 動 資 産 合 計

2,506,502

資 産 合 計

26,033,008

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

17,458,217

企業債合計

17,458,217

固定負債合計

17,458,217

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

2,079,239

企業債合計

2,079,239

(2) 未払金

674,123

(3) 前受金

1,516

(4) 預り金

8,490

流動負債合計

2,763,368

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

13,752,467

収益化累計額

△ 11,471,904

2,280,563

イ 補助金

777,536

収益化累計額

△ 525,558

251,978

ウ その他助成金等

1,613

収益化累計額

△ 1,380

233

長期前受金合計

2,532,774

繰延収益合計

2,532,774

負債合計

22,754,359

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	2,503,066		
	イ 寄 附 金	<u>17,730</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		2,520,796	
(2)	欠 損 金			
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>9,568,143</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>9,568,143</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 7,047,347</u>
	資 本 合 計			<u>3,278,649</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>26,033,008</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

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

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8,055,950千円

(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51,855千円

(3) 脳卒中・神経脊椎センターの市民病院に対する未収金の計、市民病院の脳卒中・神経脊椎センターに対する未払金の計のそれぞれ3,978千円

(4) 市民病院のみなど赤十字病院に対する未収金の計、みなど赤十字病院の市民病院に対する未払金の計のそれぞれ20,913千円

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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、38,908,040千円である。

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、旧市民病院整備等
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

令和5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6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	29,441,332	6,689,408	61,282	36,192,022
医業費用	30,336,793	8,611,224	999,573	39,947,590
医業損益	△ 895,461	△ 1,921,816	△ 938,291	△ 3,755,568
経常損益	△ 481,198	△ 10,462	1,089,701	598,041
セグメント資産	55,832,477	17,269,091	26,033,008	91,001,880
セグメント負債	50,559,434	23,624,619	22,754,359	88,805,716
その他の項目				
一般会計繰入金	2,374,869	2,859,042	2,183,715	7,417,626
減価償却費	2,456,398	611,036	556,456	3,623,890
特別損益	△ 860,695	△ 100,865	—	△ 961,560
有形固定資産及び無形固定資産の増減額	△ 2,000,932	△ 166,332	△ 298,365	△ 2,465,629

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。

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

令和5年度において、退職手当として市民病院事業で177,298千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で86,211千円を支給するため、退職給付引当金を市民病院事業で177,298千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で86,211千円、それぞれ取り崩している。

2 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として市民病院事業で2,847,123千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で1,028,308千円を支給（支払）するため、賞与引当金を市民病院事業で923,191千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で335,608千円、それぞれ取り崩している。

3 貸倒引当金の取崩し

令和5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17,010千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で4,144千円計上する見込みのため、貸倒引当金を市民病院事業で17,010千円、脳卒中・神経脊椎センター事業で4,144千円、それぞれ取り崩している。

12 令和4年度横浜市病院事業（市民病院）予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益

(1)	入	院	収	益	17,542,888	
(2)	外	来	収	益	9,205,066	
(3)	そ	の	他	医	業	収
					974,342	27,722,296

2 医 業 費 用

(1)	給		与	費	13,980,859		
(2)	材		料	費	8,814,637		
(3)	経			費	4,231,825		
(4)	減	価	償	却	費	2,440,451	
(5)	資	産	減	耗	費	10,000	
(6)	研	究	研	修	費	66,584	29,544,356

医 業 損 失**1,822,060****3 医 業 外 収 益**

(1)	受	取	利	息	30			
(2)	一	般	会	計	負	担	金	436,250
(3)	一	般	会	計	補	助	金	596,378
(4)	国	庫	補	助	金	26,014		
(5)	県	補	助	金	1,229,445			
(6)	長	期	前	受	金	戻	入	822,771

(7) 患者外給食収益	287		
(8) その他医業外収益	<u>377,031</u>	3,488,206	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	151,902		
(2) 長期前払消費税償却	149,680		
(3) 患者外給食材料費	652		
(4) 雑損失	<u>1,238,913</u>	<u>1,541,147</u>	<u>1,947,059</u>
経常利益			124,999
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>13,545</u>	13,545	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>613,869</u>	<u>613,869</u>	<u>△ 600,324</u>
当年度純損失			475,325
前年度繰越欠損金			<u>8,658,731</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>9,134,056</u></u>

13 令和4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

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位 千円）

1 医 業 収 益

(1) 入 院 収 益	5,277,902	
(2) 外 来 収 益	545,710	
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>141,755</u>	5,965,367

2 医 業 費 用

(1) 給 与 費	4,621,372	
(2) 材 料 費	1,288,613	
(3) 経 費	1,738,745	
(4) 減 価 償 却 費	656,927	
(5) 資 産 減 耗 費	9,300	
(6) 研 究 研 修 費	<u>12,982</u>	<u>8,327,939</u>

医 業 損 失

2,362,572

3 医 業 外 収 益

(1) 一 般 会 計 負 担 金	1,660,196	
(2) 一 般 会 計 補 助 金	227,996	
(3) 県 補 助 金	563,915	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	406,134	
(5) 患 者 外 給 食 収 益	1,391	
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>154,697</u>	3,014,329

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	149,526	
(2) 長期前払消費税償却	12,234	
(3) 患者外給食材料費	1,391	
(4) 雑 損 失	281,366	444,517

5 研 究 助 成 収 益

(1) 研究助成収益	2,522	2,522
------------	-------	-------

6 医 学 研 究 費 用

(1) 医学研究費用	675	675
------------	-----	-----

7 介 護 老 人 保 健 施 設 収 益

(1) 施設運営事業外収益	24,637	24,637
---------------	--------	--------

8 介 護 老 人 保 健 施 設 費 用

(1) 施設運営事業費用	30,761		
(2) 施設運営事業外費用	13,714	44,475	2,551,821

経 常 利 益 189,249

当 年 度 純 利 益 189,249

前 年 度 繰 越 欠 損 金 24,344,789

当 年 度 未 処 理 欠 損 金 24,155,540

14 令和4年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益

(1) その他医業収益 61,182 61,182

2 医 業 費 用

(1) 給与費 11,381

(2) 経費 1,530,006

(3) 減価償却費 589,678

(4) 資産減耗費 1,000 2,132,065

医 業 損 失

2,070,883

3 医 業 外 収 益

(1) 受取利息 20

(2) 一般会計負担金 536,638

(3) 一般会計補助金 3,333

(4) 国庫補助金 24,472

(5) 県補助金 1,131,145

(6) 長期前受金戻入 390,572

(7) 資本費繰入収益 225,122

(8) 指定管理者負担金 588,715

(9) その他医業外収益 670,610 3,570,627

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	429,184		
(2) 長期前払消費税償却	593		
(3) 雑 損 失	<u>1,000</u>	<u>430,777</u>	<u>3,139,850</u>
経 常 利 益			<u>1,068,967</u>
当 年 度 純 利 益			1,068,967
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>11,726,811</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>10,657,844</u></u>

15 令和4年度横浜市病院事業予定貸借対照表

(令和5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		23,569,556
イ 建 物	94,481,303	
減価償却累計額	<u>△ 48,468,548</u>	46,012,755
ウ 構 築 物	1,630,804	
減価償却累計額	<u>△ 671,904</u>	958,900
エ 器 械 備 品	13,760,411	
減価償却累計額	<u>△ 8,226,299</u>	5,534,112
オ 車 両	41,063	
減価償却累計額	<u>△ 38,961</u>	2,102
カ 建 設 仮 勘 定		<u>259,988</u>

有形固定資産合計

76,337,413

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>699,253</u>
----------	--	----------------

無形固定資産合計

699,253

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		12,780
イ 出 資 金		4,588
ウ 長 期 前 払 消 費 税		2,769,107
エ 破 産 更 生 債 権 等	16,811	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 16,811</u>	0

才 貸 倒 懸 念 債 権	38,302			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 38,302</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,786,475</u>	
固定資産合計				79,823,141
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			5,366,163	
(2) 未 収 金		7,762,407		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 15,653</u>	7,746,754	
(3) 貯 蔵 品			291,863	
(4) 前 払 費 用			20,329	
(5) 前 払 金			13,600	
(6) 預 託 金			8,059,336	
(7) そ の 他 流 動 資 産			1,819	
(8) 病 院 間 運 用 消 去			<u>△ 8,132,696</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>13,367,168</u>
資 産 合 計				<u><u>93,190,309</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

64,272,432

企業債合計

64,272,432

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

7,050,071

引当金合計

7,050,071

固定負債合計

71,322,503

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

5,381,976

企業債合計

5,381,976

(2) 未払金

4,481,112

(3) 前受金

1,516

(4) 預り金

8,110,856

(5) 引当金

ア 賞与引当金

1,293,283

引当金合計

1,293,283

(6) その他流動負債

105,885

(7) 病院間運用消去

△ 8,132,696

流動負債合計

11,241,932

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

23,996,138

収益化累計額

△ 17,995,858

6,000,280

イ 補助金	3,253,818		
収益化累計額	<u>△ 1,603,545</u>	1,650,273	
ウ 寄附金	134,977		
収益化累計額	<u>△ 107,081</u>	27,896	
エ 受贈財産評価額	36,340		
収益化累計額	<u>△ 4,364</u>	31,976	
オ その他助成金等	3,789		
収益化累計額	<u>△ 1,569</u>	<u>2,220</u>	
長期前受金合計			<u>7,712,645</u>
繰延収益合計			<u>7,712,645</u>
負債合計			90,277,080

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		2,248,627	
イ 受贈財産評価額		6,384,637	
ウ 寄附金		26,116	
エ 補助金		<u>684,217</u>	
資本金剰余金合計			9,343,597
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金		<u>43,947,440</u>	
欠損金合計			<u>43,947,440</u>
剰余金合計			<u>△ 34,603,843</u>
資本金合計			<u>2,913,229</u>
負債資本合計			<u><u>93,190,309</u></u>

16 令和4年度横浜市病院事業（市民病院）予定貸借対照表

（令和5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		7,462,625	
イ 建 物	27,651,842		
減価償却累計額	<u>△ 3,544,938</u>	24,106,904	
ウ 構 築 物	707,284		
減価償却累計額	<u>△ 131,948</u>	575,336	
エ 器 械 備 品	9,332,068		
減価償却累計額	<u>△ 4,634,498</u>	4,697,570	
オ 車 両	32,413		
減価償却累計額	<u>△ 30,743</u>	1,670	
カ 建 設 仮 勘 定		<u>91,806</u>	
有形固定資産合計			36,935,911

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>686,841</u>	
無形固定資産合計			686,841

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長 期 貸 付 金		12,780	
イ 長 期 前 払 消 費 税		2,527,732	
ウ 破 産 更 生 債 権 等	13,302		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 13,302</u>	0	

エ 貸倒懸念債権	34,754			
貸倒引当金	<u>△ 34,754</u>	<u>0</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,540,512</u>	
固定資産合計				40,163,264
2 流動資産				
(1) 現金・預金			3,114,573	
(2) 未収金		6,110,594		
貸倒引当金		<u>△ 10,948</u>	6,099,646	
(3) 貯蔵品			235,590	
(4) 前払費用			14,937	
(5) 前払金			13,600	
(6) 預託金			8,055,950	
(7) その他流動資産			<u>1,565</u>	
流動資産合計				<u>17,535,861</u>
資産合計				<u><u>57,699,125</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

38,757,500

企業債合計

38,757,500

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

4,845,095

引当金合計

4,845,095

固定負債合計

43,602,595

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

1,948,138

企業債合計

1,948,138

(2) 未払金

2,755,152

(3) 預り金

43,658

(4) 引当金

ア 賞与引当金

942,242

引当金合計

942,242

(5) その他流動負債

105,885

流動負債合計

5,795,075

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

3,362,706

収益化累計額

△ 3,323,924

38,782

イ	補助金	2,152,420		
	収益化累計額	<u>△ 988,721</u>	1,163,699	
ウ	寄附金	134,660		
	収益化累計額	<u>△ 106,774</u>	27,886	
エ	受贈財産評価額	11,981		
	収益化累計額	<u>△ 2,781</u>	9,200	
オ	その他助成金等	2,176		
	収益化累計額	<u>△ 262</u>	<u>1,914</u>	
	長期前受金合計			<u>1,241,481</u>
	繰延収益合計			<u>1,241,481</u>
	負債合計			50,639,151
資 本 の 部				
6	資本金			15,942,748
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	一般会計繰入金		18,871	
イ	受贈財産評価額		48,694	
ウ	補助金		<u>183,717</u>	
	資本剰余金合計			251,282
(2)	欠損金			
ア	当年度未処理欠損金		<u>9,134,056</u>	
	欠損金合計			<u>9,134,056</u>
	剰余金合計			<u>△ 8,882,774</u>
	資本合計			<u>7,059,974</u>
	負債資本合計			<u>57,699,125</u>

17 令和4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

(令和5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		6,335,944
イ 建 物	26,910,886	
減価償却累計額	<u>△ 18,520,866</u>	8,390,020
ウ 構 築 物	212,392	
減価償却累計額	<u>△ 140,419</u>	71,973
エ 器 械 備 品	4,302,185	
減価償却累計額	<u>△ 3,471,446</u>	830,739
オ 車 両	8,650	
減価償却累計額	<u>△ 8,218</u>	432

有形固定資産合計

15,629,108

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>12,412</u>
----------	--	---------------

無形固定資産合計

12,412

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 長期前払消費税		217,840
イ 破産更生債権等	3,509	
貸倒引当金	<u>△ 3,509</u>	0
ウ 貸倒懸念債権	3,548	
貸倒引当金	<u>△ 3,548</u>	0

投資その他の資産合計

217,840

固定資産合計			15,859,360
2 流動資産			
(1) 現金・預金		415,088	
(2) 未収金	1,372,242		
貸倒引当金	<u>△ 4,705</u>	1,367,537	
(3) 貯蔵品		56,273	
(4) 前払費用		5,392	
(5) 預託金		3,386	
(6) その他流動資産		<u>254</u>	
流動資産合計			<u>1,847,930</u>
資産合計			<u><u>17,707,290</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

6,252,476

企業債合計

6,252,476

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

2,204,976

引当金合計

2,204,976

固定負債合計

8,457,452

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

1,348,765

企業債合計

1,348,765

(2) 未払金

873,414

(3) 預り金

8,058,708

(4) 引当金

ア 賞与引当金

351,041

引当金合計

351,041

流動負債合計

10,631,928

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

8,217,084

収益化累計額

△ 3,783,804

4,433,280

イ 補助金

323,862

収益化累計額

△ 99,635

224,227

ウ	寄附金		317		
	収益化累計額	△	307	10	
エ	受贈財産評価額		24,359		
	収益化累計額	△	1,583	22,776	
	長期前受金合計				4,680,293
	繰延収益合計				4,680,293
	負債合計				23,769,673

資 本 の 部

6	資本金				11,248,328
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金				
	ア 受贈財産評価額		6,335,943		
	イ 寄附金		8,386		
	ウ 補助金		500,500		
	資本金剰余金合計				6,844,829
(2)	欠損金				
	ア 当年度未処理欠損金		24,155,540		
	欠損金合計				24,155,540
	剰余金合計				△ 17,310,711
	資本金合計				△ 6,062,383
	負債資本合計				17,707,290

18 令和4年度横浜市病院事業（みなと赤十字病院）予定貸借対照表

（令和5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		9,770,987	
イ 建 物	39,918,575		
減価償却累計額	<u>△ 26,402,744</u>	13,515,831	
ウ 構 築 物	711,128		
減価償却累計額	<u>△ 399,537</u>	311,591	
エ 器 械 備 品	126,158		
減価償却累計額	<u>△ 120,355</u>	5,803	
オ 建 設 仮 勘 定		<u>168,182</u>	

有形固定資産合計 23,772,394

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 出 資 金		4,588	
イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>23,535</u>	

投資その他の資産合計 28,123

固定資産合計 23,800,517

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

1,836,502

(2) 未 収 金

279,571

流動資産合計 2,116,073

資産合計 25,916,590

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

19,262,456

企業債合計

19,262,456

固定負債合計

19,262,456

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

2,085,073

企業債合計

2,085,073

(2) 未払金

852,546

(3) 前受金

1,516

(4) 預り金

8,490

流動負債合計

2,947,625

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 一般会計繰入金

12,416,348

収益化累計額

△ 10,888,130

1,528,218

イ 補助金

777,536

収益化累計額

△ 515,189

262,347

ウ その他助成金等

1,613

収益化累計額

△ 1,307

306

長期前受金合計

1,790,871

繰延収益合計

1,790,871

負債合計

24,000,952

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	2,229,756		
	イ 寄 附 金	<u>17,730</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		2,247,486	
(2)	欠 損 金			
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>10,657,844</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>10,657,844</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 8,410,358</u>
	資 本 合 計			<u>1,915,638</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>25,916,590</u></u>

