

# 水道事業会計

## 平成 27 年度 磐田市 水道事業 会計 予算

## (総 則)

第 1 条 平成 27 年度 磐田市 水道事業 会計の 予算は、次に 定めるところによる。

## (業務の 予定量)

第 2 条 業務の 予定量は、次のとおりとする。

|                      |                      |                           |
|----------------------|----------------------|---------------------------|
| (1) 給 水 戸 数          |                      | 58,983 戸                  |
| (2) 年間 総 給 水 量       |                      | 21,705,925 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日 平均 給 水 量      |                      | 59,306 m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な 建設 改良 事業の 概要 |                      |                           |
| 老朽 管 更新 事業           | HP 50 ~ DCIP 400     | 673,920 千円                |
| 水道 施設 整備 改修 事業       | 岩田 第 3 水 源 鑿 井 工 事 外 | 116,824 千円                |
| 水道 管 布 設 事業          | HP 50 ~ DCIP 200     | 236,547 千円                |

## (収益的 収入 及び 支出)

第 3 条 収益的 収入 及び 支出の 予定 額は、次の とおりと 定める。

|       |           | 収 | 入            |
|-------|-----------|---|--------------|
| 第 1 款 | 水道 事業 収益  |   | 2,781,362 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 収 益   |   | 2,554,363 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 収 益 |   | 226,957 千円   |
| 第 3 項 | 特 別 利 益   |   | 42 千円        |
|       |           | 支 | 出            |
| 第 1 款 | 水道 事業 費用  |   | 2,638,575 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 費 用   |   | 2,424,698 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 費 用 |   | 204,867 千円   |
| 第 3 項 | 特 別 損 失   |   | 4,010 千円     |
| 第 4 項 | 予 備 費     |   | 5,000 千円     |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額879,480千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額65,792千円、過年度分損益勘定留保資金813,688千円で補てんするものとする。)

|     |          | 収 | 入         |
|-----|----------|---|-----------|
| 第1款 | 資本的収入    |   | 664,109千円 |
| 第1項 | 企業債      |   | 400,000千円 |
| 第2項 | 負担金      |   | 126,109千円 |
| 第3項 | 出資金      |   | 100,000千円 |
| 第4項 | 国庫(県)補助金 |   | 38,000千円  |

|     |        | 支 | 出           |
|-----|--------|---|-------------|
| 第1款 | 資本的支出  |   | 1,543,589千円 |
| 第1項 | 建設改良費  |   | 1,132,152千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 |   | 411,437千円   |

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的  | 限度額           | 起債の方法 | 利率       | 償還の方法  |
|--------|---------------|-------|----------|--|
| 建設改良事業 | 千円<br>400,000 | 証書借入  | 融通条件による。 | 政府資金及びその他の資金については、その融通条件に従い償還する。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは、低利に借換することができる。 |

(一時借入金)

第6条 地方公営企業法第29条第1項の規定による一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

( 予定支出の各項の経費の金額の流用 )

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

( 1 ) 営業外費用                      消費税及び地方消費税

( 議会の議決を経なければ流用することができない経費 )

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

( 1 ) 職員給与費                      1 9 2 , 6 4 4 千円

( たな卸資産購入限度額 )

第9条 たな卸資産の購入限度額は、1 2 , 8 9 6 千円と定める。

平成27年 2月19日提出

磐田市長              渡 部              修

# 水道事業会計予算実施計画説明書

平成27年度磐田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           | 備 考   |
|------------------|--------------|--------------------|-----------------|---|
| 1<br>水道事業<br>収 益 |              |                    | 千円<br>2,781,362 |   |
|                  | 1 営業収益       |                    | 2,554,363       |   |
|                  |              | 1 給水収益             | 2,535,743       | 水道料金  |
|                  |              | 2 受託給水<br>工事収益     | 3,361           | 受託給水工事収入及び修繕工事収入  |
|                  |              | 3 その他<br>営業収益      | 15,259          | 材料売却収益・手数料・他会計負担金・雑収益                                     |
|                  | 2 営業外<br>収 益 |                    | 226,957         |   |
|                  |              | 1 受取利息<br>及び配当金    | 200             | 預金利息  |
|                  |              | 2 長期前受金<br>戻 入     | 212,511         | 地方公営企業法施行規則第21条第2項又は第3項の規定により償却した長期前受金の額のうち営業外収益として整理するもの |
|                  |              | 3 雑 収 益            | 14,246          | 発生品組替益・不用品売却益・その他雑収益                                      |
|                  | 3 特別利益       |                    | 42              |   |
|                  |              | 1 過年度損益<br>修 正 益   | 32              | 過年度分収益の修正益  |
|                  |              | 2 そ の 他<br>特 別 利 益 | 10              | その他の特別利益  |

## 支 出

| 款               | 項           | 目                       | 予 定 額           | 備 考                     |
|-----------------|-------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| 1<br>水道事業<br>費用 |             |                         | 千円<br>2,638,575 |                         |
|                 | 1 営業費用      |                         | 2,424,698       |                         |
|                 |             | 1 原水及び<br>浄水費           | 1,068,250       | 取水・浄水に係る設備の維持管理費及び受水費   |
|                 |             | 2 配水及び<br>給水費           | 262,978         | 配水設備及び給水装置に付属する設備の維持管理費 |
|                 |             | 3 受託給水<br>工事費           | 3,273           | 他工事関連の受託工事費             |
|                 |             | 4 総 係 費                 | 168,949         | 事業活動の全般に関連する費用          |
|                 |             | 5 減価償却費                 | 897,939         | 有形固定資産の減価償却費            |
|                 |             | 6 資産減耗費                 | 22,640          | 固定資産除却費及びたな卸資産減耗費       |
|                 |             | 7 そ の 他<br>営業費用         | 669             | 材料売却原価及び自動車重量税等雑支出      |
|                 | 2 営業外<br>費用 |                         | 204,867         |                         |
|                 |             | 1 支払利息及<br>び企業債取<br>扱諸費 | 172,374         | 企業債・一時借入金に対する利息         |
|                 |             | 2 雑 支 出                 | 9,582           | 補償費、特定収入分仮払消費税及び地方消費税   |
|                 |             | 3 消費 税 及 び<br>地方消費税     | 22,911          | 消費税及び地方消費税              |
|                 | 3 特別損失      |                         | 4,010           |                         |
|                 |             | 1 固 定 資 産<br>売 却 損      | 10              | 固定資産の売却損                |
|                 |             | 2 過 年 度 損 益<br>修 正 損    | 4,000           | 過年度分収益の修正損              |
|                 | 4 予 備 費     |                         | 5,000           |                         |
|                 |             | 1 予 備 費                 | 5,000           |                         |

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

| 款                    | 項                    | 目                  | 予 定 額         | 備 考                 |
|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| 1 資 本 的<br>収 入       |                      |                    | 千円<br>664,109 |                     |
|                      | 1 企 業 債              |                    | 400,000       |                     |
|                      |                      | 1 企 業 債            | 400,000       | 老朽管更新事業等に対する水道事業債   |
|                      | 2 負 担 金              |                    | 126,109       |                     |
|                      |                      | 1 工 事 負 担 金        | 90,681        | 配水管布設工事及び消火栓設置工事負担金 |
|                      |                      | 2 水 道 施 設<br>負 担 金 | 34,408        | 口径別加入者負担金           |
|                      |                      | 3 他 会 計<br>負 担 金   | 1,020         | 児童手当経費負担金           |
|                      | 3 出 資 金              |                    | 100,000       |                     |
|                      |                      | 1 出 資 金            | 100,000       | 地方公営企業法第18条による出資金   |
|                      | 4 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 |                    | 38,000        |                     |
| 1 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 |                      | 38,000             | 国庫補助金         |                     |

支 出

| 款              | 項                | 目                | 予 定 額           | 備 考               |
|----------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 1 資 本 的<br>支 出 |                  |                  | 千円<br>1,543,589 |                   |
|                | 1 建 設<br>改 良 費   |                  | 1,132,152       |                   |
|                |                  | 1 水 道 施 設 費      | 1,105,971       | 水道施設整備及び配水管布設工事費等 |
|                |                  | 2 資 産 購 入 費      | 26,181          | 固定資産の購入費          |
|                | 2 企 業 債<br>償 還 金 |                  | 411,437         |                   |
|                |                  | 1 企 業 債<br>償 還 金 | 411,437         | 企業債の償還金           |



# 平成27年度磐田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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                      | 82,465      |
|   | 減価償却費                       | 897,939     |
|   | 引当金の増減額                     | 108         |
|   | 長期前受金戻入額                    | △ 212,511   |
|   | 受取利息及び受取配当金                 | △ 200       |
|   | 支払利息                        | 171,945     |
|   | 固定資産除却費                     | 15,080      |
|   | 未収金の増減額                     | △ 38,854    |
|   | 未払金の増減額                     | △ 12,253    |
|   | たな卸資産の増減額                   | △ 2,168     |
|   | 小計                          | 901,551     |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 200         |
|   | 利息の支払額                      | △ 171,945   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 729,806     |
| 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              | △ 1,064,349 |
|   | 国庫補助金等による収入                 | 38,000      |
|   | 負担金等による収入                   | 131,911     |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 894,438   |
| 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    | 400,000     |
|   | 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 | △ 411,437   |
|   | 一般会計からの出資による収入              | 100,000     |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 88,563      |
| 4 | 資金増加額                       | △ 76,069    |
| 5 | 資金期首残高                      | 1,406,760   |
| 6 | 資金期末残高                      | 1,330,691   |

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

| 区 分         | 職 員 数        |       | 給 与 費 |        |          |        |         | 法 定      | 合 計     |          |
|-------------|--------------|-------|-------|--------|----------|--------|---------|----------|---------|----------|
|             | 特 別 職        | 一 般 職 | 報 酬   | 給 料    | 賃 金      | 手 当    | 計       | 福 利 費    |         |          |
|             | 人            | 人     | 千円    | 千円     | 千円       | 千円     | 千円      | 千円       | 千円      |          |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 13    |       | 54,098 | 0        | 41,117 | 95,215  | 17,918   | 113,133 |          |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 10    |       | 40,883 | 0        | 23,344 | 64,227  | 13,433   | 77,660  |          |
|             | 合 計          | 0     | 23    | 0      | 94,981   | 0      | 64,461  | 159,442  | 31,351  | 190,793  |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 |       | 15    |        | 65,770   | 0      | 43,996  | 109,766  | 21,239  | 131,005  |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 |       | 10    |        | 42,128   | 0      | 22,823  | 64,951   | 13,709  | 78,660   |
|             | 合 計          | 0     | 25    | 0      | 107,898  | 0      | 66,819  | 174,717  | 34,948  | 209,665  |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 0     | △ 2   | 0      | △ 11,672 | 0      | △ 2,879 | △ 14,551 | △ 3,321 | △ 17,872 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 |       | 0     |        | △ 1,245  |        | 521     | △ 724    | △ 276   | △ 1,000  |
|             | 合 計          | 0     | △ 2   | 0      | △ 12,917 | 0      | △ 2,358 | △ 15,275 | △ 3,597 | △ 18,872 |

手 当 の 内 訳

| 区 分               | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較     |
|-------------------|--------|--------|---------|
|                   | 千円     | 千円     | 千円      |
| 扶 養 手 当           | 2,832  | 3,462  | △ 630   |
| 地 域 手 当           | 4,005  | 3,330  | 675     |
| 住 居 手 当           | 648    | 972    | △ 324   |
| 通 勤 手 当           | 2,995  | 3,523  | △ 528   |
| 特 殊 勤 務 手 当       | 87     | 87     | 0       |
| 時 間 外 勤 務 手 当     | 6,401  | 6,914  | △ 513   |
| 夜 間 勤 務 手 当       | 0      | 0      | 0       |
| 管 理 職 手 当         | 2,296  | 1,271  | 1,025   |
| 管 理 職 特 別 勤 務 手 当 | 51     | 18     | 33      |
| 期 末 手 当           | 23,477 | 26,183 | △ 2,706 |
| 勤 勉 手 当           | 13,177 | 13,059 | 118     |
| 退 職 給 付 金         | 8,492  | 8,000  | 492     |

2. 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   |
|----|----------|------------|----------|---|--|
|    | 千円       |            | 千円       | 千円  |  |
| 給料 | △ 12,917 | 給与改定に伴う増減分 | 273      |   | 給与改定の状況<br><br>前年度 { 給料の改定率<br>0.27%<br>給与改定実施時期<br>平成26年4月1日  |
|    |          | 昇給に伴う増加分   | 61       |   |  |
|    |          | その他の増減分    | △ 13,251 | 職員の異動に伴う増減<br>△ 11,741<br><br>昇格に伴う増加分<br>210<br><br>嘱託職員の増減<br>△ 1,720 | 職員の異動状況<br>平成26年4月1日在職者<br>平成26年度採用者(見込含む)<br>平成26年度退職者(見込含む)<br>平成27年度採用者(予定)<br>平成27年度会計間の異動(予定)<br>平成27年度予算計上人員 |
| 手当 | △ 2,358  | 制度改正に伴う増減分 | 2,411    |   | 地域手当の改定<br>支給率 3%→4%<br>勤勉手当の改定<br>6月・12月の支給率 0.675月 → 0.75月<br>管理職員特別勤務手当の改定                                      |
|    |          | その他の増減分    | △ 4,769  |   |  |

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1)職員一人当たりの給与

| 区 分          |           | 一般行政職   | 技能労務職   |
|--------------|-----------|---------|---------|
| 平成26年12月1日現在 | 平均給料月額(円) | 357,880 | 305,300 |
|              | 平均給与月額(円) | 399,183 | 343,961 |
|              | 平均年齢(歳)   | 48歳6月   | 52歳1月   |
| 平成25年12月1日現在 | 平均給料月額(円) | 361,932 | 302,125 |
|              | 平均給与月額(円) | 402,374 | 348,280 |
|              | 平均年齢(歳)   | 48歳8月   | 51歳1月   |

#### (2)初任給

| 区 分   | 一般行政職    | 技能労務職    | 一般会計の制度  |          |
|-------|----------|----------|----------|----------|
|       |          |          | 一般行政職    | 技能労務職    |
| 高 校 卒 | 146,500円 | 149,000円 | 146,500円 | 149,000円 |
| 大 学 卒 | 180,800円 |          | 180,800円 |          |

#### (3)級別職員数

| 区 分          | 一般行政職 |        |        | 技能労務職 |        |        |
|--------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
|              | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成26年12月1日現在 | 8級    |        |        |       |        |        |
|              | 7級    | 1      | 5.0    |       |        |        |
|              | 6級    | 1      | 5.0    |       |        |        |
|              | 5級    | 7      | 35.0   | 5級    |        |        |
|              | 4級    | 3      | 15.0   | 4級    | 2      | 50.0   |
|              | 3級    | 8      | 40.0   | 3級    | 2      | 50.0   |
|              | 2級    |        |        | 2級    |        |        |
|              | 1級    |        |        | 1級    |        |        |
|              | 計     | 20     | 100.0  | 計     | 4      | 100.0  |
| 平成25年12月1日現在 | 8級    |        |        |       |        |        |
|              | 7級    | 1      | 4.5    |       |        |        |
|              | 6級    | 1      | 4.5    |       |        |        |
|              | 5級    | 8      | 36.4   | 5級    |        |        |
|              | 4級    | 5      | 22.8   | 4級    | 2      | 50.0   |
|              | 3級    | 7      | 31.8   | 3級    | 2      | 50.0   |
|              | 2級    |        |        | 2級    |        |        |
|              | 1級    |        |        | 1級    |        |        |
|              | 計     | 22     | 100.0  | 計     | 4      | 100.0  |

## (級別の標準的な職務内容)

| 区分 | 一般行政職                          | 技能労務職                           |
|----|--------------------------------|---------------------------------|
| 8級 | 部長、会計管理者、危機管理監、担当部長、理事次長、参与の職務 |                                 |
| 7級 | 課長、参事、支所長、技監の職務                |                                 |
| 6級 | 課長補佐、主幹、検査技監の職務                |                                 |
| 5級 | 係長、主査、検査監の職務                   | 職長、業務主査の職務                      |
| 4級 | 主任の職務                          | 主任水道技術員、主任自動車運転手の職務             |
| 3級 | 副主任、高度の知識又は経験を必要とする主事及び技師の職務   | 副主任水道技術員、副主任自動車運転手の職務           |
| 2級 | 相当高度の知識又は経験を必要とする主事及び技師の職務     | 相当の技能又は経験を必要とする水道技術員及び自動車運転手の職務 |
| 1級 | 主事及び技師の職務<br>主事補及び技師補の職務       | 水道技術員及び自動車運転手の職務                |

## (4)昇給

| 区 分         |                         | 合 計       | 一般行政職 | 技能労務職 |   |
|-------------|-------------------------|-----------|-------|-------|---|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)           | 23        | 20    | 3     |   |
|             | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 21        | 18    | 3     |   |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 2 号 給 (人) | 1     | 1     | 0 |
|             |                         | 4 号 給 (人) | 20    | 17    | 3 |
|             | 比 率 (B)/(A) (%)         | 91.3      | 90.0  | 100.0 |   |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)           | 25        | 21    | 4     |   |
|             | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 25        | 21    | 4     |   |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 2 号 給 (人) | 5     | 4     | 1 |
|             |                         | 4 号 給 (人) | 20    | 17    | 3 |
|             | 比 率 (B)/(A) (%)         | 100.0     | 100.0 | 100.0 |   |

## (5)特殊勤務手当

| 区 分                                     | 全 職 種                        | 一般行政職 | 技能労務職 |
|---|------------------------------|-------|-------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)                 | 0.07                         | 0.00  | 0.46  |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)<br>(平成26年12月1日現在) | 12.50                        | 0.00  | 75.00 |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称               | 高所深所作業手当<br>次亜塩素酸ナトリウム注入作業手当 |       |       |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分              | 支給期別支給率(月分) |       | 支給率計<br>(月分) | 職務上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|------------------|-------------|-------|--------------|-------------------------|-----|
|                  | 6月          | 12月   |              |                         |     |
| 本 年 度            | 1.975       | 2.125 | 4.10         | 有                       |     |
| 前 年 度            | 1.90        | 2.05  | 3.95         | 有                       |     |
| 一 般 会 計<br>の 制 度 | 1.975       | 2.125 | 4.10         | 有                       |     |

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                   | 20年勤続<br>の者<br>(月分) | 25年勤続<br>の者<br>(月分) | 35年勤続<br>の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の加算措置等                 | 備 考 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------------|-----|
| 支給率等                  | 25.55625            | 34.5825             | 49.59               | 49.59        | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 一般会計の制度<br><br>(支給率等) | 25.55625            | 34.5825             | 49.59               | 49.59        | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |

## (8) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同           |           |
| 地 域 手 当 | 同           |           |
| 住 居 手 当 | 同           |           |
| 通 勤 手 当 | 同           |           |

## 債務負担行為に関する調書

| 事 項                  | 限 度 額         | 前 年 度 末 ま だ の<br>支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額 |     | 当 該 年 度 以 降 の<br>支 払 義 務 発 生 予 定 額 |               | 左 の 財 源 内 訳              |
|----------------------|---------------|--|-----|------------------------------------|---------------|--------------------------|
|                      |               | 期 間                                    | 金 額 | 期 間                                | 金 額           |                          |
| 徴 収 事 務 等<br>業 務 委 託 | 千円<br>451,872 |  | 千円  | 平成27年度から<br>平成30年度まで               | 千円<br>451,872 | 千円<br>水 道 料 金<br>451,872 |

平成27年度磐田市水道事業予定貸借対照表(当年度)

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

|                   | 千円          | 千円         | 千円         | 千円                |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------------|
| 1. 固 定 資 産        |             |            |            |                   |
| (1) 有 形 固 定 資 産   |             |            |            |                   |
| イ 土 地             |             | 345,355    |            |                   |
| ロ 建 物             | 651,166     |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 232,453     | 418,713    |            |                   |
| ハ 構 築 物           | 33,966,099  |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 14,425,388  | 19,540,711 |            |                   |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,920,052   |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 1,720,190   | 1,199,862  |            |                   |
| ホ 水 道 メ ー タ ー     | 203,438     |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 111,606     | 91,832     |            |                   |
| ヘ 車 両 運 搬 具       | 51,699      |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 39,992      | 11,707     |            |                   |
| ト 工 具 器 具 備 品     | 88,415      |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 78,564      | 9,851      |            |                   |
| チ 建 設 仮 勘 定       | 34,695      | 34,695     |            |                   |
|                   | 有形固定資産合計    |            | 21,652,726 |                   |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |             |            |            |                   |
| イ 電 話 加 入 権       |             | 1,566      |            |                   |
|                   | 無形固定資産合計    |            | 1,566      |                   |
| (3) 投 資           |             |            |            |                   |
| イ そ の 他 投 資       |             | 158        |            |                   |
|                   | 投 資 合 計     |            | 158        |                   |
|                   | 固 定 資 産 合 計 |            |            | 21,654,450        |
| 2. 流 動 資 産        |             |            |            |                   |
| (1) 現 金 預 金       |             |            |            |                   |
| イ 現 金 預 金         |             | 1,330,691  | 1,330,691  |                   |
| (2) 未 収 金         |             |            |            |                   |
| イ 営 業 未 収 金       |             | 405,674    |            |                   |
| ロ そ の 他 未 収 金     |             | 75,585     | 481,259    |                   |
| (3) 貸 倒 引 当 金     |             |            |            |                   |
| イ 貸 倒 引 当 金       |             | △ 11,090   | △ 11,090   |                   |
| (4) 貯 蔵 品         |             |            |            |                   |
| イ 原 材 料           |             | 5,148      |            |                   |
| ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー |             | 5,290      | 10,438     |                   |
| (5) 前 払 金         |             |            |            |                   |
| イ 営 業 前 払 金       |             | 40         | 40         |                   |
|                   | 流 動 資 産 合 計 |            |            | 1,811,338         |
|                   | 資 産 合 計     |            |            | <u>23,465,788</u> |



## 負 債 の 部

|                          | 千円        | 千円        | 千円         |
|--------------------------|-----------|-----------|------------|
| 3. 固 定 負 債               |           |           |            |
| (1) 企 業 債                |           |           |            |
| イ 建設改善等の財源に<br>充てられた企業の債 | 7,095,072 | 7,095,072 |            |
| (2) 引 当 金                |           |           |            |
| イ 退職給付引当金                | 16,511    | 16,511    |            |
| 固定負債合計                   |           |           | 7,111,583  |
| 4. 流 動 負 債               |           |           |            |
| (1) 企 業 債                |           |           |            |
| イ 建設改善等の財源に<br>充てられた企業の債 | 444,535   | 444,535   |            |
| (2) 未 払 金                |           |           |            |
| イ 営業未払金                  | 122,268   |           |            |
| ロ 営業外未払金                 | 22,910    |           |            |
| ハ その他未払金                 | 346,777   | 491,955   |            |
| (3) 未 払 費 用              | 9,107     | 9,107     |            |
| (4) 前 受 金                |           |           |            |
| イ 営業前受金                  | 3,441     | 3,441     |            |
| (5) 引 当 金                |           |           |            |
| イ 賞与引当金                  | 14,190    |           |            |
| ロ 法定福利費引当金               | 2,321     | 16,511    |            |
| (6) そ の 他 流 動 負 債        |           |           |            |
| イ 預り保証金                  | 2,400     |           |            |
| ロ 下水道使用料預り金              | 115,016   | 117,416   |            |
| 流動負債合計                   |           |           | 1,082,965  |
| 5. 繰 延 収 益               |           |           |            |
| (1) 長 期 前 受 金            |           |           |            |
| イ 受贈財産評価額                | 454,782   |           |            |
| ロ 補助金                    | 1,298,769 |           |            |
| ハ 負担金                    | 7,255,646 |           |            |
| ニ 繰入金                    | 610,858   |           |            |
| ホ その他長期前受金               | 5,481     | 9,625,536 |            |
| (2) 長期前受金収益化累計額          |           |           |            |
| イ 受贈財産評価額                | 126,867   |           |            |
| ロ 補助金                    | 488,964   |           |            |
| ハ 負担金                    | 3,573,703 |           |            |
| ニ 繰入金                    | 245,819   |           |            |
| ホ その他長期前受金               | 2,341     | 4,437,694 |            |
| 繰延収益合計                   |           |           | 5,187,842  |
| 負 債 合 計                  |           |           | 13,382,390 |

## 資 本 の 部

|      |       |             |               |           |           |            |
|------|-------|-------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 6. 資 |       | 本           | 金             |           |           |            |
|      | (1) 資 | 本           | 金             |           |           |            |
|      | イ     | 固 有         | 資 本 金         | 141,203   |           |            |
|      | ロ     | 出           | 資 金           | 3,769,787 |           |            |
|      | ハ     | 組 入         | 資 本 金         | 1,412,307 |           |            |
|      | ニ     | 繰 入         | 資 本 金         | 170,476   | 5,493,773 |            |
|      |       |             |               |           |           |            |
|      |       |             | 資 本 金 合 計     |           |           | 5,493,773  |
| 7. 剰 |       | 余           | 金             |           |           |            |
|      | (1) 資 | 本           | 剰 余 金         |           |           |            |
|      | イ     | 受 贈 財 産     | 評 価 額         | 29,876    |           |            |
|      | ロ     | 国 庫 ( 県 )   | 補 助 金         | 17,805    |           |            |
|      | ハ     | 工 事         | 負 担 金         | 197,135   |           |            |
|      | ニ     | 水 道 施 設     | 負 担 金         | 1         |           |            |
|      | ホ     | 繰 入         | 金             | 386,148   |           |            |
|      | ヘ     | 保 険         | 差 益           | 1,396     |           |            |
|      | ト     | そ の 他 資 本   | 剰 余 金         | 32        |           |            |
|      |       |             |               |           |           |            |
|      |       |             | 資 本 剰 余 金 合 計 |           | 632,393   |            |
|      | (2) 利 | 益           | 剰 余 金         |           |           |            |
|      | イ     | 建 設 改 良     | 積 立 金         | 208,988   |           |            |
|      | ロ     | 当 年 度 未 処 分 | 利 益 剰 余 金     | 3,748,244 |           |            |
|      |       |             |               |           |           |            |
|      |       |             | 利 益 剰 余 金 合 計 |           | 3,957,232 |            |
|      |       |             | 剰 余 金 合 計     |           |           | 4,589,625  |
|      |       |             | 資 本 合 計       |           |           | 10,083,398 |
|      |       |             | 負 債 資 本 合 計   |           |           | 23,465,788 |

# 平成26年度磐田市水道事業予定損益計算書(前年度)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

|                   | 千円        | 千円        | 千円             |
|-------------------|-----------|-----------|----------------|
| 1. 営業収益           |           |           |                |
| (1) 給水収益          | 2,376,008 |           |                |
| (2) 受託給水工事収益      | 3,135     |           |                |
| (3) その他営業収益       | 15,757    | 2,394,900 |                |
| 2. 営業費用           |           |           |                |
| (1) 原水及び浄水費       | 994,066   |           |                |
| (2) 配水及び給水費       | 277,640   |           |                |
| (3) 受託給水工事費       | 3,146     |           |                |
| (4) 総係費           | 151,954   |           |                |
| (5) 減価償却費         | 882,232   |           |                |
| (6) 資産減耗費         | 22,302    |           |                |
| (7) その他営業費用       | 1,370     | 2,332,710 |                |
|                   |           |           | 営業利益           |
|                   |           |           | 62,190         |
| 3. 営業外収益          |           |           |                |
| (1) 受取利息及び配当金     | 225       |           |                |
| (2) 長期前受金戻入       | 196,237   |           |                |
| (3) 雑収            | 14,457    | 210,919   |                |
| 4. 営業外費用          |           |           |                |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 179,340   |           |                |
| (2) 雑支出           | 1,859     | 181,199   | 29,720         |
|                   |           |           | 経常利益           |
|                   |           |           | 91,910         |
| 5. 特別利益           |           |           |                |
| (1) 固定資産売却益       | 7,409     |           |                |
| (2) 過年度損益修正益      | 30        |           |                |
| (3) その他特別利益       | 9         | 7,448     |                |
| 6. 特別損失           |           |           |                |
| (1) 固定資産売却損       | 10        |           |                |
| (2) 過年度損益修正損      | 10,271    |           |                |
| (3) その他特別損失       | 8,919     | 19,200    | △ 11,752       |
|                   |           |           | 当年度純利益         |
|                   |           |           | 80,158         |
|                   |           |           | 前年度繰越利益剰余金     |
|                   |           |           | 103,005        |
|                   |           |           | その他未処分利益剰余金変動額 |
|                   |           |           | 3,482,616      |
|                   |           |           | 当年度未処分利益剰余金    |
|                   |           |           | 3,665,779      |

平成26年度磐田市水道事業予定貸借対照表(前年度)

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

|                   | 千円          | 千円         | 千円         | 千円                |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------------|
| 1. 固 定 資 産        |             |            |            |                   |
| (1) 有 形 固 定 資 産   |             |            |            |                   |
| イ 土 地             |             | 344,663    |            |                   |
| ロ 建 物             | 651,166     |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 218,203     | 432,963    |            |                   |
| ハ 構 築 物           | 33,066,320  |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 13,660,394  | 19,405,926 |            |                   |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,808,428   |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 1,632,226   | 1,176,202  |            |                   |
| ホ 水 道 メ ー タ ー     | 201,105     |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 111,204     | 89,901     |            |                   |
| ヘ 車 両 運 搬 具       | 46,999      |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 37,743      | 9,256      |            |                   |
| ト 工 具 器 具 備 品     | 88,415      |            |            |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 77,886      | 10,529     |            |                   |
| チ 建 設 仮 勘 定       | 31,956      | 31,956     |            |                   |
|                   | 有形固定資産合計    |            | 21,501,396 |                   |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |             |            |            |                   |
| イ 電 話 加 入 権       |             | 1,566      |            |                   |
|                   | 無形固定資産合計    |            | 1,566      |                   |
| (3) 投 資           |             |            |            |                   |
| イ そ の 他 投 資       |             | 158        |            |                   |
|                   | 投 資 合 計     |            | 158        |                   |
|                   | 固 定 資 産 合 計 |            |            | 21,503,120        |
| 2. 流 動 資 産        |             |            |            |                   |
| (1) 現 金 預 金       |             |            |            |                   |
| イ 現 金 預 金         |             | 1,406,760  | 1,406,760  |                   |
| (2) 未 収 金         |             |            |            |                   |
| イ 営 業 未 収 金       |             | 386,404    |            |                   |
| ロ 営 業 外 未 収 金     |             | 1          |            |                   |
| ハ そ の 他 未 収 金     |             | 56,000     | 442,405    |                   |
| (3) 貸 倒 引 当 金     |             |            |            |                   |
| イ 貸 倒 引 当 金       |             | △ 554      | △ 554      |                   |
| (4) 貯 蔵 品         |             |            |            |                   |
| イ 原 材 料           |             | 5,067      |            |                   |
| ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー |             | 3,203      | 8,270      |                   |
| (5) 前 払 金         |             |            |            |                   |
| イ 営 業 前 払 金       |             | 40         | 40         |                   |
|                   | 流 動 資 産 合 計 |            |            | 1,856,921         |
|                   | 資 産 合 計     |            |            | <u>23,360,041</u> |

## 負 債 の 部

|                           | 千円        | 千円        | 千円         |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|
| 3. 固 定 負 債                |           |           |            |
| (1) 企 業 債                 |           |           |            |
| イ 建設改善等の財源に<br>充てられたるの企業債 | 7,139,607 | 7,139,607 |            |
| (2) 引 当 金                 |           |           |            |
| イ 退職給付引当金                 | 26,939    | 26,939    |            |
| 固定負債合計                    |           |           | 7,166,546  |
| 4. 流 動 負 債                |           |           |            |
| (1) 企 業 債                 |           |           |            |
| イ 建設改善等の財源に<br>充てられたるの企業債 | 411,437   | 411,437   |            |
| (2) 未 払 金                 |           |           |            |
| イ 営業未払金                   | 142,363   |           |            |
| ロ 営業外未払金                  | 15,035    |           |            |
| ハ その他未払金                  | 360,610   | 518,008   |            |
| (3) 未 払 費 用 金             | 9,536     | 9,536     |            |
| (4) 前 受 金                 |           |           |            |
| イ 営業前受金                   | 3,747     | 3,747     |            |
| (5) 引 当 金                 |           |           |            |
| イ 賞与引当金                   | 7,180     |           |            |
| ロ 法定福利費引当金                | 1,140     | 8,320     |            |
| (6) そ の 他 流 動 負 債         |           |           |            |
| イ 預り保証金                   | 2,400     |           |            |
| ロ 下水道使用料預り金               | 108,672   | 111,072   |            |
| 流動負債合計                    |           |           | 1,062,120  |
| 5. 繰 延 収 益                |           |           |            |
| (1) 長 期 前 受 金             |           |           |            |
| イ 受贈財産評価額                 | 444,782   |           |            |
| ロ 補助金                     | 1,260,769 |           |            |
| ハ 負担金                     | 7,134,755 |           |            |
| ニ 繰入金                     | 610,858   |           |            |
| ホ その他長期前受金                | 4,462     | 9,455,626 |            |
| (2) 長期前受金収益化累計額           |           |           |            |
| イ 受贈財産評価額                 | 116,357   |           |            |
| ロ 補助金                     | 460,805   |           |            |
| ハ 負担金                     | 3,413,998 |           |            |
| ニ 繰入金                     | 231,784   |           |            |
| ホ その他長期前受金                | 2,240     | 4,225,184 |            |
| 繰延収益合計                    |           |           | 5,230,442  |
| 負債合計                      |           |           | 13,459,108 |

## 資 本 の 部

|       |   |   |   |   |               |            |
|-------|---|---|---|---|---------------|------------|
| 6. 資  |   | 本 | 金 |   |               |            |
| (1) 資 |   | 本 | 金 |   |               |            |
|       | イ | 固 | 有 | 資 | 本             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 141,203    |
|       | ロ | 出 |   | 資 | 本             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 3,669,787  |
|       | ハ | 組 | 入 | 資 | 本             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 1,412,307  |
|       | ニ | 繰 | 入 | 資 | 本             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 170,476    |
|       |   |   |   |   |               | 5,393,773  |
|       |   |   |   |   | 資 本 金 合 計     | 5,393,773  |
| 7. 剰  |   | 余 | 金 |   |               |            |
| (1) 資 |   | 本 | 剰 | 余 | 金             |            |
|       | イ | 受 | 贈 | 財 | 産             | 評          |
|       |   |   |   |   |               | 価          |
|       |   |   |   |   |               | 額          |
|       |   |   |   |   |               | 29,876     |
|       | ロ | 国 | 庫 | ( | 県             | )          |
|       |   |   |   |   |               | 補          |
|       |   |   |   |   |               | 助          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 17,805     |
|       | ハ | 工 | 事 | 負 | 担             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 197,135    |
|       | ニ | 水 | 道 | 施 | 設             | 負          |
|       |   |   |   |   |               | 担          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 1          |
|       | ホ | 繰 | 入 |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 386,148    |
|       | ヘ | 保 | 険 | 差 |               | 益          |
|       |   |   |   |   |               | 1,396      |
|       | ト | そ | の | 他 | 資             | 本          |
|       |   |   |   |   |               | 剰          |
|       |   |   |   |   |               | 余          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 32         |
|       |   |   |   |   |               | 632,393    |
|       |   |   |   |   | 資 本 剰 余 金 合 計 |            |
| (2) 利 |   | 益 | 剰 | 余 | 金             |            |
|       | イ | 減 | 債 | 積 | 立             | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 0          |
|       | ロ | 建 | 設 | 改 | 良             | 積          |
|       |   |   |   |   |               | 立          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 208,988    |
|       | ハ | 当 | 年 | 度 | 未             | 処          |
|       |   |   |   |   |               | 分          |
|       |   |   |   |   |               | 利          |
|       |   |   |   |   |               | 益          |
|       |   |   |   |   |               | 剰          |
|       |   |   |   |   |               | 余          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 183,163    |
|       | ニ | 目 | 的 | 充 | 当             | 済          |
|       |   |   |   |   |               | 未          |
|       |   |   |   |   |               | 処          |
|       |   |   |   |   |               | 分          |
|       |   |   |   |   |               | 利          |
|       |   |   |   |   |               | 益          |
|       |   |   |   |   |               | 剰          |
|       |   |   |   |   |               | 余          |
|       |   |   |   |   |               | 金          |
|       |   |   |   |   |               | 3,482,616  |
|       |   |   |   |   |               | 3,874,767  |
|       |   |   |   |   | 利 益 剰 余 金 合 計 |            |
|       |   |   |   |   | 剰 余 金 合 計     | 4,507,160  |
|       |   |   |   |   | 資 本 合 計       | 9,900,933  |
|       |   |   |   |   | 負 債 資 本 合 計   | 23,360,041 |

## 注 記

### ・重要な会計方針に係る事項

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

### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（但し、取替資産については取替法による。）
- ・主な耐用年数 

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 15～50年 |
| 構築物    | 10～60年 |
| 機械及び装置 | 9～20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、当該事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」により、それぞれの組織に在職した月数に応じ、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（56,000 千円）については、平成 26 年度から 7 年にわたり、均等額を費用処理している。

#### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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 ヶ月分）を計上している。

#### (3) 貸倒引当金

債権の回収不能等による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権等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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

平成27年度磐田市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

| 款 項      | 目           | 予 定 額           | 各 目 説 明  |           |   |
|----------|-------------|-----------------|----------|-----------|---|
|          |             |                 | 節        | 金 額       | 備 考   |
| 1 水道事業収益 |             | 千円<br>2,781,362 |          | 千円        |   |
| 1 営業収益   |             | 2,554,363       |          |           |   |
|          | 1 給水収益      | 2,535,743       | 水道料金     | 2,535,743 | 給水戸数 58,983戸<br>年間総有収水量 18,279,757 m <sup>3</sup><br>供給単価 128.44円 |
|          | 2 受託給水工事収益  | 3,361           | 給水工事収入   | 3,280     | 他工事関連の給水工事収入  |
|          |             |                 | 修繕工事収入   | 81        | 漏水等の修繕工事収入  |
|          | 3 その他営業収益   | 15,259          | 材料売却益    | 592       | 材料の売却収入   |
|          |             |                 | 手数料      | 2,461     | 給水工事設計審査手数料<br>指定給水装置工事事業者登録手数料等                                  |
|          |             |                 | 他会計負担金   | 12,196    | 消火栓維持管理負担金<br>児童手当経費負担金   |
|          |             |                 | 雑収益      | 10        | 雑収益   |
| 2 営業外収益  |             | 226,957         |          |           |   |
|          | 1 受取利息及び配当金 | 200             | 預金利息     | 200       | 預金利息  |
|          | 2 長期前受金戻    | 212,511         | 長期前受金戻   | 212,511   | 地方公営企業法施行規則第21条第2項又は第3項の規定により償却した長期前受金の額のうち営業外収益として整理するもの         |
|          | 3 雑収益       | 14,246          | 発生品組替益   | 13,165    | 取替法による水道メーター組替益<br>φ13～75   |
|          |             |                 | 不用品売却益   | 32        | 不用資材等の売却益   |
|          |             |                 | その他雑収益   | 1,049     | 行政財産使用料<br>コピー代金等   |
| 3 特別利益   |             | 42              |          |           |   |
|          | 1 過年度損益修正益  | 32              | 過年度損益修正益 | 32        | 過年度分水道料金の修正益等   |
|          | 2 その他特別利益   | 10              | その他特別利益  | 10        | その他の特別利益  |
| 収益的収入合計  |             | 2,781,362       |          |           |   |



## 支 出

| 款 項     | 目         | 予 定 額           | 各 目 説 明     |         |  |
|---------|-----------|-----------------|-------------|---------|--|
|         |           |                 | 節           | 金 額     | 備 考  |
| 1 水道事業費 |           | 千円<br>2,638,575 |             | 千円      |  |
|         | 1 営業費用    | 2,424,698       |             |         |  |
|         | 1 原水及び浄水費 | 1,068,250       | 給 料         | 19,553  | 職員5人の給料及び手当                                |
|         |           |                 | 手 当         | 9,508   |  |
|         |           |                 | 賞与引当金繰入額    | 2,529   | 賞与引当金として計上するための繰入額                         |
|         |           |                 | 法定福利費       | 6,021   | 共済組合負担金<br>公務災害補償基金負担金                     |
|         |           |                 | 法定福利費引当金繰入額 | 473     | 法定福利費引当金として計上するための繰入額                      |
|         |           |                 | 旅 費         | 39      | 普通旅費                                       |
|         |           |                 | 被 服 費       | 103     | 作業着代 等                                     |
|         |           |                 | 備 消 品 費     | 1,399   | 非常用飲料水袋 等                                  |
|         |           |                 | 燃 料 費       | 1,369   | 非常用発電機及び自動車用燃料代                            |
|         |           |                 | 印 刷 製 本 費   | 10      | 記録用帳票等印刷代                                  |
|         |           |                 | 通 信 運 搬 費   | 9,759   | 水道施設テレメータ専用回線料<br>水道施設機械警備用電話料 等           |
|         |           |                 | 委 託 料       | 49,761  | 水質検査業務委託料<br>水道施設警備業務委託料<br>水道施設点検外業務委託料 等 |
|         |           |                 | 手 数 料       | 3,387   | 水質臨時検査手数料 等                                |
|         |           |                 | 賃 借 料       | 1,096   | 水源等用地賃借料<br>ケーブル共架料 等                      |
|         |           |                 | 修 繕 費       | 12,669  | 機械器具及び公用車等修繕費                              |
|         |           |                 | 動 力 費       | 93,053  | 配水場等電気料                                    |
|         |           |                 | 薬 品 費       | 3,558   | 次亜塩素酸ナトリウム等薬品費                             |
|         |           |                 | 受 水 費       | 853,963 | 遠州水道受水費 14,896,200 m <sup>3</sup>          |

| 款 項 | 目         | 予 定 額   | 各 目 説 明                  |         |   |
|-----|-----------|---------|--------------------------|---------|---|
|     |           |         | 節                        | 金 額 備 考 |   |
|     |           | 千円      |                          | 千円      |   |
|     | 2 配水及び給水費 | 262,978 | 給 料                      | 3,765   | 職員1人の給料及び手当   |
|     |           |         | 手 当                      | 1,669   |   |
|     |           |         | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 469     | 賞与引当金として計上するための繰入額  |
|     |           |         | 法 定 福 利 費                | 1,167   | 共済組合負担金<br>公務災害補償基金負担金                                    |
|     |           |         | 法 定 福 利 費<br>引 当 金 繰 入 額 | 74      | 法定福利費引当金として計上するための繰入額                                     |
|     |           |         | 旅 費                      | 83      | 普通旅費  |
|     |           |         | 被 服 費                    | 155     | 作業着代 等  |
|     |           |         | 備 消 品 費                  | 410     | 文具、消耗機材   |
|     |           |         | 燃 料 費                    | 1,436   | 自動車用燃料代 等   |
|     |           |         | 光 熱 水 費                  | 12      | 下水道使用料  |
|     |           |         | 印 刷 製 本 費                | 11      | 設計書等印刷代   |
|     |           |         | 通 信 運 搬 費                | 446     | 電話料金 等  |
|     |           |         | 委 託 料                    | 37,639  | 配水池内清掃業務委託料<br>水道施設管理情報システムデータ更新業務委託料<br>水道施設維持管理等業務委託料 等 |
|     |           |         | 手 数 料                    | 688     | 産業廃棄物処理手数料 等  |
|     |           |         | 賃 借 料                    | 1,460   | 土木積算システム賃借料<br>電子複写機賃借料 等                                 |
|     |           |         | 修 繕 費                    | 111,152 | 水道メータ交換<br>漏水修繕 等   |
|     |           |         | 材 料 費                    | 17,042  | 漏水修繕用材料費 等  |
|     |           |         | 負 担 金                    | 26,235  | 直営職員業務負担金   |
|     |           |         | 工 事 請 負 費                | 45,900  | 舗装復旧工事<br>給配水管切回し工事 等                                     |
|     |           |         | 取 替<br>水 道 メー ター 費       | 13,165  | φ13～75  |

| 款 項       | 目             | 予 定 額                       | 各 目 説 明                  |          |                                |
|-----------|---------------|-----------------------------|--------------------------|----------|--------------------------------|
|           |               |                             | 節                        | 金 額      | 備 考                            |
|           | 3 受託給水<br>工事費 | 千円<br>3,273                 | 備 消 品 費                  | 千円<br>33 | 文具、消耗機材                        |
|           |               |                             | 工 事 請 負 費                | 3,240    | 他工事関連の工事請負費                    |
|           | 4 総 係 費       | 168,949                     | 給 料                      | 30,780   | 職員7人の給料及び手当                    |
|           |               |                             | 手 当                      | 15,228   |                                |
|           |               |                             | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 4,012    | 賞与引当金として計上するための繰入額             |
|           |               |                             | 法 定 福 利 費                | 9,590    | 共済組合負担金<br>公務災害補償基金負担金         |
|           |               |                             | 法 定 福 利 費<br>引 当 金 繰 入 額 | 634      | 法定福利費引当金として計上するための繰入額          |
|           |               |                             | 旅 費                      | 135      | 普通旅費                           |
|           |               |                             | 退 職 給 付 金                | 8,492    | 退職給付引当金として計上するための繰入額           |
|           |               |                             | 被 服 費                    | 103      | 作業着代 等                         |
|           |               |                             | 備 消 品 費                  | 1,511    | 文具、図書等                         |
|           |               |                             | 燃 料 費                    | 630      | 自動車用燃料代 等                      |
|           |               |                             | 光 熱 水 費                  | 707      | 電気、ガス、上下水道料金                   |
|           |               |                             | 印 刷 製 本 費                | 402      | 納付書、封筒等印刷代                     |
|           |               |                             | 通 信 運 搬 費                | 5,392    | 郵便料及び電話料                       |
|           |               |                             | 委 託 料                    | 69,038   | 電算業務委託料<br>徴収事務等業務委託料 等        |
|           |               |                             | 手 数 料                    | 5,844    | 水道料金口座振替手数料<br>水道料金コンビニ収納手数料 等 |
|           |               |                             | 賃 借 料                    | 1,766    | 電子複写機賃借料<br>会計システム賃借料 等        |
|           |               |                             | 修 繕 費                    | 362      | 公用車等修繕費                        |
| 研 修 費     | 206           | 職員研修費                       |                          |          |                                |
| 食 糧 費     | 11            | 視察手土産代 等                    |                          |          |                                |
| 会 費 負 担 金 | 929           | 日本水道協会等関係団体負担金<br>研修会等参加負担金 |                          |          |                                |

| 款 項           | 目                       | 予 定 額     | 各 目 説 明                |         |                               |
|---------------|-------------------------|-----------|------------------------|---------|-------------------------------|
|               |                         |           | 節                      | 金 額     | 備 考                           |
|               |                         | 千円        |                        | 千円      |                               |
|               |                         |           | 保 險 料                  | 2,087   | 自動車、建物火災保険料 等                 |
|               |                         |           | 貸 倒 引 当 金<br>繰 入 額     | 11,090  | 貸倒引当金として計上するための繰入額            |
|               | 5 減価償却費                 | 897,939   | 有形固定資産<br>減 価 償 却 費    | 897,939 | 有形固定資産の減価償却費                  |
|               | 6 資産減耗費                 | 22,640    | 固 定 資 産<br>除 却 費       | 22,560  | 配水管等固定資産の除却費                  |
|               |                         |           | た な 卸 資 産<br>減 耗 費     | 80      | 貯蔵材料のたな卸減耗費                   |
|               | 7 その他<br>営業費用           | 669       | 材 料 売 却<br>原 価         | 400     | 材料の売却原価                       |
|               |                         |           | 雑 支 出                  | 269     | 自動車重量税 等                      |
| 2 営業外<br>費    |                         | 204,867   |                        |         |                               |
|               | 支払利息<br>1 及び企業債<br>取扱諸費 | 172,374   | 企 業 債 利 息              | 172,365 | 企業債132件の支払利息                  |
|               |                         |           | 借 入 金 利 息              | 9       | 一時借入金に対する支払利息                 |
|               | 2 雑 支 出                 | 9,582     | 不 用 品<br>売 却 原 価       | 10      | 不用品の売却原価                      |
|               |                         |           | そ の 他<br>雑 支 出         | 9,572   | 濁水に伴う補償費<br>特定収入分仮払消費税及び地方消費税 |
|               | 3 消費税及び<br>地方消費税        | 22,911    | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 22,911  | 支払消費税及び地方消費税                  |
| 3 特別損失        |                         | 4,010     |                        |         |                               |
|               | 1 固定資産<br>売却損           | 10        | 固 定 資 産<br>売 却 損       | 10      | 固定資産の売却損                      |
|               | 2 過年度損益<br>修正損          | 4,000     | 過 年 度 損 益<br>修 正 損     | 4,000   | 過年度分水道料金の修正損 等                |
| 4 予 備 費       |                         | 5,000     |                        |         |                               |
|               | 1 予 備 費                 | 5,000     | 予 備 費                  | 5,000   |                               |
| 収 益 的 支 出 合 計 |                         | 2,638,575 |                        |         |                               |
| 差             | 引                       | 142,787   |                        |         |                               |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項        | 目          | 予 定 額         | 各 目 説 明  |         |                          |
|------------|------------|---------------|----------|---------|--------------------------|
|            |            |               | 節        | 金 額     | 備 考                      |
| 1 資本的収入    |            | 千円<br>664,109 |          | 千円      |                          |
| 1 企業債      |            | 400,000       |          |         |                          |
|            | 1 企業債      | 400,000       | 企業債      | 400,000 | 老朽管更新事業等に対する水道事業債        |
| 2 負担金      |            | 126,109       |          |         |                          |
|            | 1 工事負担金    | 90,681        | 工事負担金    | 90,681  | 配水管布設工事負担金<br>消火栓設置工事負担金 |
|            | 2 水道施設負担金  | 34,408        | 水道施設負担金  | 34,408  | 口径別水道加入者負担金              |
|            | 3 他会計負担金   | 1,020         | 一般会計負担金  | 1,020   | 児童手当経費負担金                |
| 3 出資金      |            | 100,000       |          |         |                          |
|            | 1 出資金      | 100,000       | 一般会計出資金  | 100,000 | 地方公営企業法第18条による出資金        |
| 4 国庫(県)補助金 |            | 38,000        |          |         |                          |
|            | 1 国庫(県)補助金 | 38,000        | 国庫(県)補助金 | 38,000  | 水道管路耐震化等推進事業補助金          |
| 資本的収入合計    |            | 664,109       |          |         |                          |

支 出

| 款 項           | 目              | 予 定 額           | 各 目 説 明       |         |                                      |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|---------|--------------------------------------|
|               |                |                 | 節             | 金 額     | 備 考                                  |
| 1             | 資本的支出          | 千円<br>1,543,589 |               | 千円      |                                      |
| 1             | 建設改良費          | 1,132,152       |               |         |                                      |
|               | 1 水道施設費        | 1,105,971       | 給 料           | 40,883  | 職員10人の給料及び手当                         |
|               |                |                 | 手 当           | 24,364  |                                      |
|               |                |                 | 法 定 福 利 費     | 13,433  | 共済組合負担金<br>公務災害補償基金負担金               |
|               |                |                 | 委 託 料         | 68,040  | 老朽管更新業務設計委託料 等                       |
|               |                |                 | 工 事 請 負 費     | 959,251 | 老朽管更新工事<br>水源井維持工事<br>他工事関連配水管更新工事 等 |
|               | 2 資 産 購 入 費    | 26,181          | 水 道 メー ター 費   | 2,333   | 水道メーター新設費 φ13～100                    |
|               |                |                 | 固 定 資 産 購 入 費 | 23,548  | 滅菌機、濁度計 等                            |
|               |                |                 | 補 償 費         | 300     | 電柱・ケーブル等移設補償費                        |
| 2             | 企業債<br>償 還 金   | 411,437         |               |         |                                      |
|               | 1 企業債<br>償 還 金 | 411,437         | 企 業 債 償 還 金   | 411,437 | 企業債127件の元金償還金                        |
| 資 本 的 支 出 合 計 |                | 1,543,589       |               |         |                                      |
| 差 引           |                | △ 879,480       |               |         |                                      |

補てん財源

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 65,792千円

過年度分損益勘定留保資金 813,688千円