

議第17号

平成 29 年度宮津市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 年度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 | 7,300戸 |
| (2) | 年間配水量 | 2,010,000m ³ |
| (3) | 年間有収水量 | 1,824,000m ³ |
| (4) | 1日平均有収水量 | 5,000m ³ |

(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 | 376,317千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | 329,749千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | 46,566千円 |
| 第 3 項 | 特別利益 | 2千円 |
| 支 出 | | |
| 第 1 款 | 水道事業費用 | 362,404千円 |
| 第 1 項 | 営業費用 | 311,443千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用 | 45,960千円 |
| 第 3 項 | 特別損失 | 1千円 |
| 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150,882千円は、建設改良積立金10,000千円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,930千円及び損益勘定留保資金129,952千円で補填するものとする。)

| 収 入 | | |
|-------|-------|-----------|
| 第 1 款 | 資本的収入 | 110,838千円 |
| 第 1 項 | 企業債 | 110,100千円 |
| 第 2 項 | 負担金 | 738千円 |

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 261,720千円 |
| 第1項 建設改良費 | 169,523千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 91,197千円 |
| 第3項 予備費 | 1,000千円 |

(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。

(単位:千円)

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|---------------|---|--|--|---|
| 配水施設等 整備事業 | 110,100 | 証書借入又は証券発行 | 3.0%以内 | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。 |
| | ただし、発行価格が額面を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額 | ただし、証券発行の方法による場合においては、発行価格は額面金額100円につき98円50銭以上とする。 | ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率 | ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7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 72,116千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、3,000千円と定める。

平成29年2月28日提出

宮津市長 井上正嗣

水道事業会計予算実施計画及び各目明細書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|-----------------|----------------|----------------|---------|----------|---------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 水道事業収益 | | 376,317 | 378,995 | △ 2,678 | | | |
| 1 営業収益 | | 329,749 | 334,742 | △ 4,993 | | | |
| | 1 給水収益 | 327,213 | 332,206 | △ 4,993 | 水道使用料 | 327,213 | 水道使用料 |
| | 2 その他の営業収益 | 2,536 | 2,536 | 0 | 材料売却収益 | 300 | 材料売却収益 |
| | | | | | 手数料 | 954 | 設計審査手数料ほか |
| | | | | | 雑収益 | 1,282 | 設計図書交付料ほか |
| 2 営業外収益 | | 46,566 | 44,251 | 2,315 | | | |
| | 1 受取利息及び配当 金 | 200 | 200 | 0 | 預金利息 | 200 | 預金利息 |
| | 2 長期前受金戻入 | 37,851 | 39,409 | △ 1,558 | 長期前受金戻入 | 37,851 | 長期前受金戻入 37,851 国庫補助金 1,555 府補助金 356 工事負担金 15,357 受贈財産評価額 12,387 寄附金 135 その他長期前受金 8,061 |
| | 3 雑収益 | 8,515 | 4,642 | 3,873 | 不用品売却収益 | 1 | 不用品売却収益 |
| | | | | | その他雑収益 | 8,514 | 下水道料金徴収事務委託料ほか |
| 3 特別利益 | | 2 | 2 | 0 | | | |
| | 1 過年度損益修正益 | 1 | 1 | 0 | 過年度損益修正益 | 1 | 過年度損益修正益 |
| | 2 その他特別利益 | 1 | 1 | 0 | その他特別利益 | 1 | その他特別利益 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|-----------|----------------|----------------|---------|-------|--------|------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 水道事業費用 | | 362,404 | 353,305 | 9,099 | | | |
| 1 営業費用 | | 311,443 | 300,863 | 10,580 | | | |
| | 1 原水及び浄水費 | 85,343 | 89,019 | △ 3,676 | 給料 | 8,181 | 職員給与費 21,938 |
| | | | | | 手当 | 3,382 | 特別職職員給与費 8,011 |
| | | | | | 賃金 | 237 | 一般職職員給与費 13,927 |
| | | | | | 報酬 | 8,011 | 原水及び浄水活動費 63,405 |
| | | | | | 法定福利費 | 2,364 | 原水及び浄水活動費 63,405 |
| | | | | | 被服費 | 36 | |
| | | | | | 備消耗品費 | 477 | |
| | | | | | 燃料費 | 637 | |
| | | | | | 光熱水費 | 302 | |
| | | | | | 通信運搬費 | 719 | |
| | | | | | 委託料 | 29,953 | |
| | | | | | 手数料 | 1,286 | |
| | | | | | 賃借料 | 43 | |
| | | | | | 修繕費 | 5,000 | |
| | | | | | 動力費 | 18,144 | |
| | | | | | 薬品費 | 3,490 | |
| | | | | | 材料費 | 3,081 | |
| | 2 配水及び給水費 | 29,346 | 27,015 | 2,331 | 給料 | 4,053 | 職員給与費 8,156 |
| | | | | | 手当 | 2,671 | 一般職職員給与費 8,156 |
| | | | | | 法定福利費 | 1,432 | 配水及び給水活動費 21,190 |
| | | | | | 被服費 | 20 | 配水及び給水活動費 21,190 |
| | | | | | 備消耗品費 | 305 | |
| | | | | | 燃料費 | 128 | |
| | | | | | 光熱水費 | 89 | |
| | | | | | 通信運搬費 | 347 | |
| | | | | | 委託料 | 5,325 | |
| | | | | | 賃借料 | 499 | |
| | | | | | 修繕費 | 6,100 | |

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----|---------|----------------|----------------|-------|-------------|---------|---------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 路面復旧費 | 1,500 | |
| | | | | | 動力費 | 6,377 | |
| | | | | | 材料費 | 500 | |
| | 3 総係費 | 39,559 | 39,013 | 546 | 給料 | 8,526 | 職員給与費 24,026 |
| | | | | | 手当 | 5,317 | 一般職職員給与費 24,026 |
| | | | | | 法定福利費 | 2,628 | 営業業務費 15,533 |
| | | | | | 旅費 | 89 | 営業業務費 15,533 |
| | | | | | 退職給与金 | 4,820 | |
| | | | | | 備消耗品費 | 219 | |
| | | | | | 燃料費 | 13 | |
| | | | | | 光熱水費 | 643 | |
| | | | | | 印刷製本費 | 987 | |
| | | | | | 通信運搬費 | 20 | |
| | | | | | 委託料 | 7,623 | |
| | | | | | 手数料 | 459 | |
| | | | | | 賃借料 | 1,258 | |
| | | | | | 修繕費 | 280 | |
| | | | | | 研修費 | 50 | |
| | | | | | 会費負担金 | 276 | |
| | | | | | 保険料 | 2,698 | |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | 3,115 | |
| | | | | | 貸倒引当金繰入額 | 400 | |
| | | | | | 雑費 | 138 | |
| | 4 減価償却費 | 147,327 | 142,472 | 4,855 | 有形固定資産減価償却費 | 147,327 | 有形固定資産減価償却費 147,327 |
| | | | | | | | 建物 3,289 |
| | | | | | | | 構築物 116,063 |
| | | | | | | | 機械及び装置 22,986 |
| | | | | | | | 車両運搬具 333 |
| | | | | | | | 工具器具及び備品 174 |
| | | | | | | | リース資産 4,482 |
| | 5 資産減耗費 | 9,638 | 3,114 | 6,524 | 固定資産除却費 | 9,628 | 資産除却、減耗費 9,638 |
| | | | | | たな卸資産減耗費 | 10 | 資産除却、減耗費 9,638 |

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|---------------------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 6 その他営業費用 | 230 | 230 | 0 | 材料売却原価 | 200 | 営業活動雑費 230 |
| | | | | | 雑支出 | 30 | 営業活動雑費 230 |
| 2, 営業外費用 | | 45,960 | 47,441 | △ 1,481 | | | |
| | 1 支払利息及び企業 債取扱諸費 | 38,694 | 41,740 | △ 3,046 | 企業債利息 | 38,642 | 支払利息 38,694 |
| | | | | | 借入金利息 | 1 | 企業債利息 38,642 |
| | | | | | リース債務支払利息 | 51 | 借入金利息 1 |
| | | | | | | | リース債務支払利息 51 |
| | 2 消費税及び地方消 費税 | 5,000 | 3,400 | 1,600 | 消費税及び地方消 費税 | 5,000 | 消費税及び地方消費税 5,000 |
| | | | | | | | 消費税及び地方消費税 5,000 |
| | 3 雑支出 | 2,266 | 2,301 | △ 35 | 不用品売却原価 | 1 | 営業外活動雑費 2,266 |
| | | | | | その他雑支出 | 2,265 | 営業外活動雑費 2,266 |
| 3 特別損失 | | 1 | 1 | 0 | | | |
| | 1 過年度損益修正損 | 1 | 1 | 0 | 過年度損益修正損 | 1 | 過年度損益修正損 1 |
| | | | | | | | 過年度損益修正損 1 |
| 4 予備費 | | 5,000 | 5,000 | 0 | | | |
| | 1 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | | |

資本的収入及び支出

取 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------|------------|----------------|----------------|----------|-------|---------|-------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的収入 | | 110,838 | 140,571 | △ 29,733 | | | |
| 1 企業債 | | 110,100 | 138,900 | △ 28,800 | | | |
| | 1 企業債 | 110,100 | 138,900 | △ 28,800 | 企業債 | 110,100 | 水道事業債 |
| 2 負担金 | | 738 | 738 | 0 | | | |
| | 1 負担金 | 738 | 738 | 0 | 加入負担金 | 738 | 加入負担金 |
| △ その他資本的収入 | | 0 | 933 | △ 933 | | | 廃目 |
| | △ その他資本的収入 | 0 | 933 | △ 933 | | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|------------|----------------|----------------|----------|--------------|--------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的支出 | | 261,720 | 281,818 | △ 20,098 | | | |
| 1 建設改良費 | | 169,523 | 188,202 | △ 18,679 | | | |
| | 1 拡張改良費 | 108,983 | 159,491 | △ 50,508 | 給料 | 9,212 | 職員給与費 17,996 |
| | | | | | 手当 | 5,681 | 一般職職員給与費 17,996 |
| | | | | | 法定福利費 | 3,103 | 配水施設拡張改良事業 90,987 |
| | | | | | 備消耗品費 | 144 | 配水施設拡張改良事業 90,987 |
| | | | | | 燃料費 | 64 | |
| | | | | | 印刷製本費 | 3 | |
| | | | | | 通信運搬費 | 3 | |
| | | | | | 委託料 | 13,000 | |
| | | | | | 賃借料 | 272 | |
| | | | | | 工事請負費 | 77,500 | |
| | | | | | 建設費支払利息 | 1 | |
| | 2 浄水場整備費 | 44,900 | 16,000 | 28,900 | 工事請負費 | 44,900 | 浄水施設改良事業 44,900 浄水施設改良事業 44,900 |
| | 3 資産購入費 | 7,200 | 6,314 | 886 | 量水器購入費 | 5,000 | 資産購入事業 7,200 |
| | | | | | 車両購入費 | 2,200 | 資産購入事業 7,200 |
| | 4 リース債務支払額 | 5,041 | 3,065 | 1,976 | リース債務支払額 | 5,041 | リース債務支払額 5,041 リース債務支払額 5,041 |
| | 5 他会計負担金 | 3,399 | 3,332 | 67 | 下水道事業特別会計繰出金 | 3,399 | 下水道事業特別会計繰出金 3,399 下水道事業特別会計繰出金 3,399 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 | 節 | | 說 明 |
|----------|----------|----------------|----------------|---------|-------|--------|------------------------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 企業債償還金 | | 91,197 | 92,616 | △ 1,419 | | | |
| | 1 企業債償還金 | 91,197 | 92,616 | △ 1,419 | 元金償還金 | 91,197 | 企業債元金償還金 91,197 企業債元金償還金 91,197 |
| 3 予備費 | | 1,000 | 1,000 | 0 | | | |
| | 1 予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | |

平成29年度 水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

| | |
|------------------------|---------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 (△当年度純損失) | 6,719,000 |
| 減価償却費 | 147,327,000 |
| 固定資産除却費 | 9,628,000 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △ 41,000 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △ 37,851,000 |
| 受取利息 | △ 200,000 |
| 支払利息 | 38,691,000 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 499,300 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 2,749,014 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | △ 1,182,030 |
| 小 計 | 166,339,284 |
| 利息の受取額 | 200,000 |
| 利息の支払額 | △ 38,691,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 127,848,284 |
| 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 | △ 150,472,000 |
| 投資活動による未払金等の増減額 (△は減少) | △ 3,638,798 |
| 長期前受金の受け入れによる収入 | 684,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 153,426,798 |

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 | 110,100,000 |
| 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 | △ 91,196,056 |
| リース債務の返済による支出 | △ 4,317,278 |
| その他の他会計借入金の返済による支出 | △ 3,398,806 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 11,187,860 |
| 資金増加額 | △ 14,390,654 |
| 資金期首残高 | 150,285,820 |
| 資金期末残高 | 135,895,166 |

債務負担行為に関する調書

1 過年度議決分

(単位：千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度までの支払義務発生(見込)額 | | 当該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 | 給 水 収 益 |
| 電算機整備事業 | 15,353 | 平成24年度 ～平成28年度 | 12,072 | 平成29年度 | 3,281 | 3,281 |

平成29年度 水道事業予定貸借対照表

平成30年3月31日

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | | |
|------------|---|--------------------------|---------------|---------------|
| ア 土地 | 地 | | 94,429,199 | |
| イ 建物 | 物 | 188,308,300 | | |
| ウ 構築物 | 物 | 減価償却累計額 66,210,913 | 122,097,387 | |
| エ 機械及び装置 | 物 | 6,115,697,978 | | |
| オ 車両運搬具 | 物 | 減価償却累計額 2,603,814,213 | 3,511,883,765 | |
| カ 工具器具及び備品 | 物 | 1,006,421,836 | | |
| キ リース資産 | 物 | 減価償却累計額 748,979,201 | 257,442,635 | |
| ク 建設仮勘定 | 物 | 6,080,640 | | |
| | 物 | 減価償却累計額 3,149,945 | 2,930,695 | |
| | 物 | 7,854,133 | | |
| | 物 | 減価償却累計額 7,011,170 | 842,963 | |
| | 物 | 23,362,299 | | |
| | 物 | 減価償却累計額 6,361,234 | 17,001,065 | |
| | 物 | | 105,889,000 | |
| | 物 | | | 4,112,516,709 |

4,112,516,709

2 流動資産

| | | | | |
|----------|--------|------------|-------------|---------------|
| (1) 現金預金 | | | 135,895,166 | |
| (2) 未収金 | | 32,321,300 | | |
| ア 貸倒引当金 | | △ 400,000 | 31,921,300 | |
| (3) 有価証券 | | | 0 | |
| (4) 貯蔵品 | | | 4,805,503 | |
| (5) 前払費用 | | | 0 | |
| (6) 前払金 | | | 0 | |
| | 流動資産合計 | | | 172,621,969 |
| | 資産合計 | | | 4,285,138,678 |

負債の部

3 固定負債

| | | |
|-------------|------------|---------------|
| (1) 企業債 | | 2,124,805,637 |
| (2) リース債務 | | 10,030,251 |
| (3) 引当金 | | 10,842,000 |
| ア 修繕引当金 | 10,842,000 | |
| (4) その他固定負債 | | 65,934,542 |

固定負債合計

2,211,612,430

4 流動負債

| | | |
|-------------|-----------|------------|
| (1) 企業債 | | 99,657,658 |
| (2) リース債務 | | 4,280,928 |
| (3) 未払金 | | 8,567,406 |
| (4) 前受金 | | 7,683,198 |
| (5) 引当金 | | 4,447,000 |
| ア 賞与引当金 | 4,447,000 | |
| (6) その他流動負債 | | 5,510,399 |

流動負債合計

130,146,589

5 繰延収益

| | | |
|-----------------|--|-----------------|
| (1) 長期前受金 | | 2,003,697,557 |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 1,055,520,879 |

繰延収益合計

948,176,678

負債合計

3,289,935,697

資本の部

6 資本金

654,165,574

7 剰余金

(1) 資本剰余金

| | |
|-----------|-------------------|
| ア再評価積立金 | 9,535,976 |
| イ受贈財産評価額 | 1,550,000 |
| ウその他資本剰余金 | 5,513,107 |
| 資本剰余金合計 | <u>16,599,083</u> |

16,599,083

(2) 利益剰余金

| | |
|--------------|--------------------|
| ア減債積立金 | 40,000,000 |
| イ利益積立金 | 227,903,813 |
| ウ建設改良積立金 | 30,000,000 |
| エ当年度未処分利益剰余金 | 26,534,511 |
| 利益剰余金合計 | <u>324,438,324</u> |

324,438,324

剰余金合計
 資本合計
 負債資本合計

| |
|----------------------|
| <u>341,037,407</u> |
| <u>995,202,981</u> |
| <u>4,285,138,678</u> |

平成28年度 水道事業予定損益計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|-------------------|---------|---------|--------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 307,599 | | |
| (2) その他の営業収益 | 2,392 | 309,991 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 84,080 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 25,655 | | |
| (3) 総係費 | 38,205 | | |
| (4) 減価償却費 | 142,472 | | |
| (5) 資産減耗費用 | 3,114 | | |
| (6) その他の営業費用 | 228 | 293,754 | |
| 営業利益 | | | 16,237 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 200 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 39,409 | | |
| (3) 雑収益 | 4,642 | 44,251 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 41,723 | | |
| (2) 雑支出 | 2,241 | 43,964 | 287 |
| 經常利益 | | | 16,524 |

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益

1

(2) その他特別利益

1

2

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損

1

1

当年度純利益

16,525

前年度繰越利益剰余金

13,291

その他未処分利益剰余金変動額

10,000

当年度未処分利益剰余金

39,816

平成28年度 水道事業予定貸借対照表

平成29年3月31日
(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | | |
|------------|----------|---------------|----------------------|----------------------|
| ア 土地 | 地物 | | 94,429,199 | |
| イ 建物 | | 188,648,340 | | |
| | 減価償却累計額 | 63,229,751 | 125,418,589 | |
| ウ 構築物 | | 6,037,233,530 | | |
| | 減価償却累計額 | 2,502,818,659 | 3,534,414,871 | |
| エ 機械及び装置 | | 967,570,660 | | |
| | 減価償却累計額 | 732,646,833 | 234,923,827 | |
| オ 車両運搬具 | | 5,481,640 | | |
| | 減価償却累計額 | 4,118,445 | 1,363,195 | |
| カ 工具器具及び備品 | | 7,854,133 | | |
| | 減価償却累計額 | 6,837,170 | 1,016,963 | |
| キ リース資産 | | 23,362,299 | | |
| | 減価償却累計額 | 1,879,234 | 21,483,065 | |
| ク 建設仮勘定 | | | 105,950,000 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>4,118,999,709</u> | |
| | 固定資産合計 | | | <u>4,118,999,709</u> |

2 流動資産

| | | | | |
|----------|--------|------------|--------------------|-----------------------------|
| (1) 現金預金 | | | 150,285,820 | |
| (2) 未収金 | | 32,820,600 | | |
| ア 貸倒引当金 | | △ 400,000 | 32,420,600 | |
| (3) 有価証券 | | | 0 | |
| (4) 貯蔵品 | | | 4,805,503 | |
| (5) 前払費用 | | | 0 | |
| (6) 前払金 | | | 0 | |
| | 流動資産合計 | | <u>187,511,923</u> | |
| | 資産合計 | | | <u><u>4,306,511,632</u></u> |

| | | | |
|------|-----------------|------------------------|----------------------|
| 負債の部 | | | |
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | 2,114,363,295 | |
| | (2) リース債務 | 14,311,179 | |
| | (3) 引当金 | 10,842,000 | |
| | ア 修繕引当金 | | 10,842,000 |
| | (4) その他固定負債 | | |
| | 固定負債合計 | <u>69,571,393</u> | <u>2,209,087,867</u> |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | 91,196,056 | |
| | (2) リース債務 | 4,317,278 | |
| | (3) 未払金 | 9,457,190 | |
| | (4) 前受金 | 8,865,228 | |
| | (5) 引当金 | 4,488,000 | |
| | ア 賞与引当金 | | 4,488,000 |
| | (6) その他流動負債 | | |
| | 流動負債合計 | <u>5,272,354</u> | <u>123,596,106</u> |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | 2,003,013,557 | |
| | (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 1,017,669,879</u> | |
| | 繰延収益合計 | | <u>985,343,678</u> |
| | 負債合計 | | <u>3,318,027,651</u> |
| 資本の部 | | | |
| 6 | 資本金 | | <u>644,165,574</u> |

7 剰余金

(1) 資本剰余金

| | | |
|-----------|------------------|------------|
| ア再評価積立金 | 9,535,976 | |
| イ受贈財産評価額 | 1,550,000 | |
| ウその他資本剰余金 | <u>5,513,107</u> | |
| 資本剰余金合計 | | 16,599,083 |

(2) 利益剰余金

| | | |
|--------------|-------------------|--------------------|
| ア減債積立金 | 40,000,000 | |
| イ利益積立金 | 227,903,813 | |
| ウ建設改良積立金 | 20,000,000 | |
| エ当年度未処分利益剰余金 | <u>39,815,511</u> | |
| 利益剰余金合計 | | <u>327,719,324</u> |

剰余金合計

344,318,407

資本合計

988,483,981

負債資本合計

4,306,511,632

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|-----|
| | | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 賃 金 (千円) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 6 | 5 | 8,011 | 20,760 | 237 | 18,428 | 47,436 | 6,921 | 54,357 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | | 9,212 | | 5,681 | 14,893 | 3,103 | 17,996 | |
| | 合 計 | 6 | 7 | 8,011 | 29,972 | 237 | 24,109 | 62,329 | 10,024 | 72,353 | |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 6 | 6 | 7,777 | 24,846 | 237 | 21,109 | 53,969 | 7,156 | 61,125 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | | 9,212 | | 5,619 | 14,831 | 2,793 | 17,624 | |
| | 合 計 | 6 | 8 | 7,777 | 34,058 | 237 | 26,728 | 68,800 | 9,949 | 78,749 | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | △ 1 | 234 | △ 4,086 | 0 | △ 2,681 | △ 6,533 | △ 235 | △ 6,768 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | | 0 | | 62 | 62 | 310 | 372 | |
| | 合 計 | 0 | △ 1 | 234 | △ 4,086 | 0 | △ 2,619 | △ 6,471 | 75 | △ 6,396 | |

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 単身赴任 手 当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円) |
|----------------------------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| | 本年度 | 882 | 648 | 981 | | | 4,450 | | 483 | 20 | 7,201 | 4,624 | 4,820 |
| | 前年度 | 744 | 1,248 | 671 | | | 4,450 | | 954 | 40 | 8,104 | 5,022 | 5,495 |
| | 比較 | 138 | △600 | 310 | | | 0 | | △471 | △20 | △903 | △398 | △675 |

| 2 給料及び手当等の増減額の明細 | | | | | |
|------------------|---------------|-----------------------|---------|-------------|---|
| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 (千円) | 備 考 |
| 給 料 | △ 4,086 | 給与改定に伴う増減分 | 1 | | 給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.20% 給与改定実施時期 28年4月 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 16 | | |
| | | その他の増減分 | △ 4,103 | 会計間異動による増減 | △ 4,103 |

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 (千円) | 備 考 |
|-------|---------------|-----------------------|---------|---|-----|
| 手 当 等 | △ 2,619 | その他の増減分 | △ 2,619 | 扶養手当 138 住居 " △ 600 通勤 " 310 管理職 " △ 471 管理職員特別勤務 " △ 20 期末 " △ 903 勤勉 " △ 398 退職手当組合負担金 △ 675 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 行 政 職 |
|-----------|------------|---------|
| 29年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 356,621 |
| | 平均給与月額 (円) | 476,837 |
| | 平均年齢 (歳) | 50.07 |
| 28年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 329,151 |
| | 平均給与月額 (円) | 442,202 |
| | 平均年齢 (歳) | 47.11 |

(2) 初任給

| 区 分 | 行 政 職 (円) | 一般会計の制度 |
|-------|--------------|---------|
| | | 行政職 (円) |
| 高 校 卒 | 146,100 | 146,100 |
| 短 大 卒 | 158,800 | 158,800 |
| 大 学 卒 | 178,200 | 178,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 29年1月1日現在 | | | 28年1月1日現在 | | |
|-----|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 行政職 | 1 | | | 1 | | |
| | 2 | | | 2 | | |
| | 3 | 4 | 57.1 | 3 | 4 | 50.0 |
| | 4 | 2 | 28.6 | 4 | 2 | 25.0 |
| | 5 | 1 | 14.3 | 5 | 2 | 25.0 |
| | 6 | | | 6 | | |
| | 計 | 7 | 100.0 | 計 | 8 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
|-----|-----|-----|------------|---------------------|-----|-----|
| 行政職 | 主 事 | 主 事 | 主 任 主 査 | 係 長 主任専門員 主 任 | 課 長 | 部 長 |

| (4) 昇給 | | | | | |
|-------------------|---------------|------------|-----------|---------------------|-----|
| 区 分 | | 行政職 | | | |
| | | 本年度 | | 前年度 | |
| 職 員 数 (A) (人) | | 7 | | 8 | |
| 昇給に係る職員数 (B) (人) | | 5 | | 8 | |
| 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | | |
| | 2号給 (人) | 1 | | 2 | |
| | 3号給 (人) | | | 2 | |
| | 4号給 (人) | 4 | | 4 | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 71.4 | | 100.0 | |
| (5) 期末手当・勤勉手当 | | | | | |
| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.075 | 2.225 | 4.30 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.025 | 2.175 | 4.20 | 有 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 2.075 | 2.225 | 4.30 | 有 | |
| (6) その他の手当 | | | | | |
| 区 分 | | 一般会計制度との異同 | | | |
| 扶 養 手 当 | | 同 | | | |
| 住 居 手 当 | | 同 | | | |
| 通 勤 手 当 | | 同 | | | |

注記

I. 重要な会計方針

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

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

原価法による先入先出法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 14年～50年

構築物 3年～80年

機械及び装置 2年～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 2年～15年

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金4,488,000円を取り崩す予定である。

(2) 貸倒引当金

当年度において水道料金を不納欠損するため、貸倒引当金400,000円を取り崩す予定である。

