

# 水道事業会計



# 平成28年度 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 水道事業収益			千円	
			6,874,449	
		1 営業収益	6,399,756	
		1 給水収益	5,777,405	
		2 受託工事収益	18,005	
		3 その他の営業収益	604,346	
		2 営業外収益	474,673	
		1 受取利息及び配当金	3,040	
		2 国庫補助金	39,666	
		3 他会計負担金	2,292	
		4 長期前受金戻入	421,509	
5 雑収益	8,166			
3 特別利益	20			
1 過年度損益修正益	20			

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		千円	
			6,644,601	
			6,316,351	
		1 原水及び浄水費	3,212,443	
		2 配水及び給水費	534,612	
		3 受託工事費	18,981	
		4 業務費	327,102	
		5 総係費	368,641	
		6 減価償却費	1,758,300	
		7 資産減耗費	96,262	
		8 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	209,392	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	200,524	
		2 消費 税	8,858	
		3 雑 支 出	10	
		3 特別損失	113,858	
		1 固定資産売却損	1,200	
2 過年度損益修正損	4,250			
3 その他特別損失	108,408			
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 収 入			千円	
			802,240	
	1 企 業 債		600,000	
		1 企 業 債	600,000	
	2 他 会 計 負 担 金		47,386	
		1 他 会 計 負 担 金	47,386	
	3 工 事 負 担 金		57,157	
		1 工 事 負 担 金	57,157	
	4 水 道 施 設 加 入 金		97,677	
		1 水 道 施 設 加 入 金	97,677	
5 固 定 資 産 売 却 代 金		20		
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	20		

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,086,035	
			2,397,685	
		1 第三次浄水場整備事業費	140,940	
		2 配水管布設費	145,563	
		3 配水管改良費	1,831,035	
		4 新 營 改 築 費	262,149	
		5 量 水 器 費	138	
		6 固 定 資 産 購 入 費	17,860	
		2 企 業 債 償 還 金	683,350	
	1 企 業 債 償 還 金	683,350		
	3 予 備 費	5,000		
	1 予 備 費	5,000		

## 平成28年度 水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		61,340,000
減価償却費		1,758,300,000
固定資産除却損		96,222,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		801,790
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		159,941,813
長期前受金戻入額		△ 421,509,000
受取利息及び受取配当金		△ 3,040,000
支払利息		200,524,000
有形固定資産売却損益 (△は益)		1,200,000
未収金の増減額 (△は増加)		85,740,210
未払金の増減額 (△は減少)		△ 177,307,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)		△ 90,365,000
その他		△ 19,774,000
小計		1,652,074,813
利息及び配当金の受取額		3,040,000
利息の支払額		△ 200,524,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,454,590,813

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	△ 1,993,089,000
有形固定資産の売却による収入	20,000
無形固定資産の取得による支出	△ 12,467,000
工事負担金の受入による収入	56,709,000
水道施設加入金の受入による収入	90,442,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	47,386,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,810,999,000</u>
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	600,000,000
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	<u>△ 683,350,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,350,000
資金増加額（又は減少額）	△ 439,758,187
資金期首残高	<u>4,065,401,342</u>
資金期末残高	3,625,643,155



# 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)	手 当 (千円)	計 (千円)				
本年度	損益勘定支弁職員	1	(7) 53		260,200	442,423	702,623	89,179	791,802	
	資本勘定支弁職員		(1) 14		64,681	43,791	108,472	22,399	130,871	
	合 計	1	(8) 67		324,881	486,214	811,095	111,578	922,673	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(11) 50		267,647	537,989	805,636	87,411	893,047	
	資本勘定支弁職員		(1) 14		64,921	41,722	106,643	19,983	126,626	
	合 計	1	(12) 64		332,568	579,711	912,279	107,394	1,019,673	
比 較	損益勘定支弁職員	-	(△4) 3		△ 7,447	△ 95,566	△ 103,013	1,768	△ 101,245	
	資本勘定支弁職員		(-) -		△ 240	2,069	1,829	2,416	4,245	
	合 計	-	(△4) 3		△ 7,687	△ 93,497	△ 101,184	4,184	△ 97,000	

( )内は、再任用短時間勤務職員(外書き)

手当の内訳	区分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)
	本年度	7,464	9,678	19,807	8,360	7,147	283	22,644
	前年度	6,732	10,014	20,219	8,035	6,825	283	23,103
	比較	732	△ 336	△ 412	325	322	-	△ 459
手当の内訳	区分	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (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 (千円)	
	本年度	80	150	385	78,131	45,960	286,125	
	前年度	100	130	357	78,921	43,079	381,913	
	比較	△ 20	20	28	△ 790	2,881	△ 95,788	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 ( 千 円 )	説 明 ( 千 円 )	備 考	
給 料	△ 7,687	給与改定に伴う 増 減 分	1,206		給与改定実施時期 平成27年4月1日 給与制度の総合的見直しの実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分	4,452		
		その他の増減分	△ 13,345		
手 当	△ 93,497	制度改正に伴う 増 減 分	3,030	地域手当 44 時間外勤務手当 60 期末手当 148 勤勉手当 2,778	給与改定及び給与制度の総合的見直しによる
		その他の増減分	△ 96,527		

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 ( 一 )	企 業 職 ( 二 )
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	331,530	390,095
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	407,429	465,421
	平 均 年 齢 ( 歳 )	43.3	55.0
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	339,366	392,858
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	411,609	471,763
	平 均 年 齢 ( 歳 )	44.4	55.2

## (2) 初 任 給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	149,000	149,000
大 学 卒	183,300	183,300

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 (一)			企 業 職 (二)		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成28年1月1日現在	9 級	( ) 1	( ) 1.7	3 級	( 4) 3	(100.0) 42.9
	8 級	( ) 1	( ) 1.7	2 級	( ) 4	( ) 57.1
	7 級	( ) 2	( ) 3.5	1 級	( )	( )
	6 級	( ) 5	( ) 8.8	計	( 4) 7	(100.0) 100.0
	5 級	( 6) 10	(100.0) 17.6			
	4 級	( ) 20	( ) 35.1			
	3 級	( ) 5	( ) 8.8			
	2 級	( ) 11	( ) 19.3			
	1 級	( ) 2	( ) 3.5			
	計	( 6) 57	(100.0) 100.0			
平成27年1月1日現在	9 級	( ) 1	( ) 1.7	3 級	( 2) 5	(100.0) 55.6
	8 級	( ) 1	( ) 1.7	2 級	( ) 4	( ) 44.4
	7 級	( ) 2	( ) 3.4	1 級	( )	( )
	6 級	( ) 6	( ) 10.2	計	( 2) 9	(100.0) 100.0
	5 級	( 7) 12	(100.0) 20.3			
	4 級	( ) 19	( ) 32.2			
	3 級	( ) 6	( ) 10.2			
	2 級	( ) 9	( ) 15.2			
	1 級	( ) 3	( ) 5.1			
	計	( 7) 59	(100.0) 100.0			

( )内は、再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の標準的な職務内容) 平成28年1月1日現在

区 分	9 級	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職 (一)	部 長 等	副 部 長 等	課 長 等	副 課 長 等	副 主 幹 等	主 査 等	主 任 等	主 事 技 師	主 事 補 技 師 補
企 業 職 (二)							水 道 主 任	水 道 主 任 水 道 副 主 任	水 道 技 能 士 等

## (4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 ( 一 )	企 業 職 ( 二 )	
本年度	職 員 数 (A) (人)	67	60	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	67	60	7	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	53	49	4
		2号給 (人)	14	11	3
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	64	55	9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	61	52	9	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	44	40	4
		2号給 (人)	17	12	5
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	95.3	94.5	100.0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 ( % )	0.1
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( % ) (平成28年1月1日現在)	6.7
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 ( 円 )	3,530
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	水道管路維持作業手当等

## (6) 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	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
一 般 会 計 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		

( )内は、再任用職員

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(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 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 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	国庫補助金	企 業 債	そ の 他
川越市上下水道局営 業業務包括業務委託	千円 1,433,900	平成24年度 ┆ 平成27年度	千円 818,550	平成28年度 ┆ 平成29年度	千円 615,350	千円 —	千円 —	千円 615,350



# 平成28年度 水道事業予定貸借対照表

(平成29年 3月31日)

## 資 産 の 部

(単位 円)

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	<u>2,168,959,975</u>	2,168,959,975	
	ロ 建 物	1,235,464,756		
	減価償却累計額	<u>△ 639,521,107</u>	595,943,649	
	ハ 構 築 物	64,050,362,700		
	減価償却累計額	<u>△ 30,298,753,915</u>	33,751,608,785	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,601,653,386		
	減価償却累計額	<u>△ 4,981,038,118</u>	4,620,615,268	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	63,537,164		
	減価償却累計額	<u>△ 58,482,046</u>	5,055,118	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	40,745,751		
	減価償却累計額	<u>△ 32,909,504</u>	7,836,247	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>70,094,000</u>	<u>70,094,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,220,113,042
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,879,100	
	ロ その他無形固定資産		<u>21,939,200</u>	

無形固定資産合計		<u>23,818,300</u>	
固定資産合計			41,243,931,342
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,625,643,155	
(2) 未収金	498,971,692		
貸倒引当金	<u>△ 43,941,788</u>	455,029,904	
(3) 貯蔵品		164,164,206	
(4) その他流動資産		<u>260,000</u>	
流動資産合計			<u>4,245,097,265</u>
資産合計			<u><u>45,489,028,607</u></u>

## 負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>6,796,757,729</u>		
企業債合計		6,796,757,729	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	599,352,212		
ロ 修繕引当金	<u>662,009,653</u>		

引当金合計		<u>1,261,361,865</u>	
固定負債合計			8,058,119,594
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>650,261,350</u>		
企業債合計		650,261,350	
(2) 未払金		674,117,000	
(3) 前受金		22,206	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	34,938,545		
ロ 法定福利費引当金	<u>6,612,422</u>		
引当金合計		41,550,967	
(5) その他流動負債		<u>336,249,752</u>	
流動負債合計			1,702,201,275
5 繰延収益			
長期前受金		17,971,715,142	
収益化累計額		<u>△ 9,690,929,272</u>	
繰延収益合計			<u>8,280,785,870</u>
負債合計			18,041,106,739

## 資 本 の 部

6	資 本 金		22,298,197,378
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,174,191,912	
	ロ 寄 附 金	17,719,400	
	ハ 工 事 負 担 金	2,459,419,347	
	ニ そ の 他 負 担 金	272,429,440	
	ホ 水 道 施 設 加 入 金	<u>143,169,365</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		4,066,929,464
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	398,454,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	300,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>384,341,026</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,082,795,026</u>
	剰 余 金 合 計		<u>5,149,724,490</u>
	資 本 合 計		<u>27,447,921,868</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>45,489,028,607</u></u>

## 注記

### I 重要な会計方針

#### 1 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によっている。

#### 2 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	6年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両及び運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	2年～20年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却方法	定額法による。
・主な耐用年数	
その他無形固定資産(自己利用のソフトウェア)	5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、会計基準変更時の差異(542,040,000円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数内の一定の年数(5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

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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) 修繕引当金

従前の例により取り崩すため、平成26年3月31日において計上されている修繕引当金を引き続き計上している。

##### (4) 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、貸倒懸念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、回収不能見込み額を計上している。

#### 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈により取得する資産の額は、61,959,249円である。

### 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて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。

なお、所有権移転ファイナンス・リース取引により使用する固定資産はない。

#### 2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	13, 588, 364円
1年超	39, 307, 897円
計	52, 896, 261円

### Ⅳ その他の注記

#### 引当金の取崩し

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金126, 813, 187円を取り崩す。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金35, 055, 545円を取り崩す。

#### 3 法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金6, 269, 422円を取り崩す。

#### 4 修繕引当金の取崩し

平成28年度において、修繕費支出のため、修繕引当金20, 000, 000円を取り崩す。

#### 5 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金7, 015, 210円を取り崩す。

# 平成27年度 水道事業予定損益計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,434,827,000		
(2) 受託工事収益	16,670,000		
(3) その他の営業収益	<u>511,675,000</u>	5,963,172,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,775,255,000		
(2) 配水及び給水費	510,132,000		
(3) 受託工事費	19,491,000		
(4) 業務費	319,174,000		
(5) 総係費	477,534,000		
(6) 減価償却費	1,750,545,000		
(7) 資産減耗費	65,187,000		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,917,328,000</u>	
営業利益			45,844,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,400,000		
(2) 長期前受金戻入	388,223,000		
(3) 雑収益	<u>7,974,000</u>	399,597,000	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	206,012,000		
(2) 雑支出	<u>10,000</u>	<u>206,022,000</u>	<u>193,575,000</u>
経常利益			239,419,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>20,000</u>	20,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	900,000		
(2) 過年度損益修正損	2,130,000		
(3) その他特別損失	<u>108,408,000</u>	<u>111,438,000</u>	△111,418,000
7 予備費			
(1) 予備費	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
当年度純利益			123,001,000
前年度繰越利益剰余金			<u>26</u>
その他未処分利益剰余金			
変動額			<u>200,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>323,001,026</u></u>



# 平成27年度 水道事業予定貸借対照表

(平成28年 3月31日)

## 資 産 の 部

(単位 円)

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	<u>2,168,959,975</u>	2,168,959,975	
	ロ 建 物	994,919,756		
	減価償却累計額	<u>△615,718,107</u>	379,201,649	
	ハ 構 築 物	61,785,720,591		
	減価償却累計額	<u>△28,990,130,915</u>	32,795,589,676	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,599,326,246		
	減価償却累計額	<u>△4,566,120,118</u>	5,033,206,128	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	62,818,164		
	減価償却累計額	<u>△56,856,046</u>	5,962,118	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,695,751		
	減価償却累計額	<u>△30,910,504</u>	8,785,247	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>396,333,000</u>	<u>396,333,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			40,788,037,793
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,879,100	

ロ その他無形固定資産	<u>16,803,200</u>		
無形固定資産合計		<u>18,682,300</u>	
固定資産合計			40,806,720,093
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,065,401,342	
(2) 未収金	584,711,902		
貸倒引当金	<u>△43,139,998</u>	541,571,904	
(3) 貯蔵品		73,799,206	
(4) その他流動資産		<u>260,000</u>	
流動資産合計			<u>4,681,032,452</u>
資産合計			<u><u>45,487,752,545</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>6,847,019,800</u>		
企業債合計		6,847,019,800	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	439,410,399		
ロ 修繕引当金	<u>682,009,653</u>		

引当金合計		<u>1,121,420,052</u>	
固定負債合計			7,968,439,852
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>683,349,279</u>		
企業債合計		683,349,279	
(2) 未払金		625,986,000	
(3) 前受金		22,206	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	35,055,545		
ロ 法定福利費引当金	<u>6,269,422</u>		
引当金合計		41,324,967	
(5) その他流動負債		<u>336,249,752</u>	
流動負債合計			1,686,932,204
5 繰延収益			
長期前受金		17,715,218,893	
収益化累計額		<u>△9,269,420,272</u>	
繰延収益合計			<u>8,445,798,621</u>
負債合計			18,101,170,677

## 資 本 の 部

6	資 本 金		22,098,197,378
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,174,191,912	
	ロ 寄 附 金	17,719,400	
	ハ 工 事 負 担 金	2,459,419,347	
	ニ そ の 他 負 担 金	272,429,440	
	ホ 水 道 施 設 加 入 金	<u>143,169,365</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		4,066,929,464
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	498,454,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	400,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>323,001,026</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,221,455,026</u>
	剰 余 金 合 計		<u>5,288,384,490</u>
	資 本 合 計		<u>27,386,581,868</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>45,487,752,545</u></u>

## 注記

### I 重要な会計方針

#### 1 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によっている。

#### 2 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	6年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両及び運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	2年～20年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却方法	定額法による。
・主な耐用年数	
その他無形固定資産(自己利用のソフトウェア)	5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、会計基準変更時の差異(542,040,000円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数内の一定の年数(5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

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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) 修繕引当金

従前の例により取り崩すため、平成26年3月31日において計上されている修繕引当金を引き続き計上している。

##### (4) 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、貸倒懸念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、回収不能見込み額を計上している。

#### 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈により取得する資産の額は、107,571,418円である。

### 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて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。

なお、所有権移転ファイナンス・リース取引により使用する固定資産はない。

#### 2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	13, 588, 170円
1年超	24, 369, 300円
計	37, 957, 470円

#### 4 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料相当額

1年内	983, 334円
1年超	521, 208円
計	1, 504, 542円

### Ⅳ その他の注記

#### 引当金の取崩し

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金132, 541, 000円を取り崩す。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金40, 213, 000円を取り崩す。

#### 3 法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金7, 087, 000円を取り崩す。

#### 4 修繕引当金の取崩し

平成27年度において、修繕費支出のため、修繕引当金20, 000, 000円を取り崩す。

#### 5 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金7, 717, 207円を取り崩す。

(参考)

平成 2 8 年 度 予 算 積 算 資 料 ( 当 初 )  
収 益 的 収 入

(款) 1水道事業収益

(項) 1営業収益

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 給水収益	5,777,405	5,869,613	△ 92,208	10 水道料金	5,777,405	1 水道料金 5,777,405
2 受託工事収益	18,005	16,670	1,335	21 手数料	18,005	1 設計審査手数料(新設・改造) 7,045 2 工事完成検査手数料 10,960
3 その他の営業収益	604,346	534,586	69,760	10 他会計負担金	220,764	1 消防施設維持管理費負担金 35,232 2 公共下水道事業会計負担金 185,532
				21 手数料	10	1 諸証明手数料 10
				30 水道利用加入金	380,712	1 水道利用加入金 380,712
				40 その他工事収益	2,860	1 修繕工事収益 1,070 2 切回し工事収益 1,790
計	6,399,756	6,420,869	△ 21,113			

(款) 1水道事業収益

(項) 2営業外収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明		
				区分	金額			
1 受取利息及び配当金	3,040	3,400	△ 360	10 預金利息	3,040	1 預金利息 3,040		
2 国庫補助金	39,666	-	39,666	10 国庫補助金	39,666	1 国庫補助金 39,666		
3 他会計負担金	2,292	-	2,292	10 一般会計負担金	2,292	1 児童手当負担金 2,292		
4 長期前受金戻入	421,509	388,223	33,286	10 国庫補助金長期前受金戻入	48	1 国庫補助金長期前受金戻入 48		
				20 県費補助金長期前受金戻入	16	1 県費補助金長期前受金戻入 16		
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	127,205	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 127,205		
				40 寄附金長期前受金戻入	402	1 寄附金長期前受金戻入 402		
				50 工事負担金長期前受金戻入	193,528	1 工事負担金長期前受金戻入 193,528		
				60 水道施設加入金長期前受金戻入	62,990	1 水道施設加入金長期前受金戻入 62,990		
				80 その他負担金長期前受金戻入	37,320	1 消火栓設置費負担金長期前受金戻入 37,259 5 児童手当負担金長期前受金戻入 61		
5 雑収益	8,166	8,079	87	10 不用品売却収益	100	1 不用品売却収益 100		
				90 その他雑収益	8,066	1 給水工事関係雑収益 150 3 賠償金 34 4 線下補償料 255 5 用地使用料 6,343 6 遠隔指示型量水器取付者負担金 57 9 行政財産使用料 58 10 竹野地区検針データ使用料 7 11 水道技術管理者資格取得講習会受託収益 138 13 還付不能金 68 15 職員駐車場登録料 930 19 その他雑収益 26		
計	474,673	399,702	74,971					



(款) 1水道事業収益

(項) 3特別利益

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 過年度損益修正益	20	20	0	10 過年度損益修正益	20	1 過年度損益修正益 20
計	20	20	0			

## 収 益 的 支 出

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明		
				区 分	金 額			
1 原水及び浄水費	3,212,443	3,012,003	200,440	1 給料	55,436	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	55,436			
				2 手当等	25,595		○第三次浄水場整備事業	321,030
				1 管理職手当	540		20委託料	9,720
				2 扶養手当	1,386		23修繕費	311,310
				3 地域手当	3,194		○浄水場運転事業	2,682,477
				4 住居手当	1,128		14備用品費	123
				5 通勤手当	1,702		15燃料費	2,418
				7 時間外勤務手当	4,603		18通信運搬費	3,066
				8 夜間勤務手当	10		20委託料	144,946
				9 休日勤務手当	20		21手数料	1,250
				11 管理職員特別勤務手当	18		23修繕費	108
				15 期末手当	8,051		27動力費	147,189
				16 勤勉手当	4,703		28薬品費	4,076
				18 児童手当	240		38受水費	2,379,068
				3 賞与引当金繰入額	6,127		39保険料	233
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,728		○原水浄水施設維持事業	101,429
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,399		20委託料	80,110
				6 法定福利費	16,321		22貸借料	21
				1 市町村職員共済組合負担金	16,222		23修繕費	21,298
2 災害補償基金負担金	99	○原水浄水共通事務	2,876					
7 法定福利費引当金繰入額	1,152	8 旅費	69					
1 法定福利費引当金繰入額	1,152	8 旅費	69					
8 旅費	69	13被服費	202					
2 普通旅費	69	14備用品費	975					
13 被服費	202	15燃料費	410					
1 被服費	202	16光熱水費	79					
14 備用品費	1,098	18通信運搬費	593					
1 備品購入費	105							
2 消耗品購入費	573							

(単位：千円)

			3 図書購入費	32	21手数料	31
			4 工具等購入費	10	23修繕費	399
			5 複写機使用料	378	39保険料	118
			15 燃料費	2,828		
			1 諸車燃料費	410	○職員給与費	104,631
			2 機械用燃料費	2,418	1 給料	55,436
			16 光熱水費	79	2 手当等	25,595
			2 ガス料金	60	3 賞与引当金繰入額	6,127
			3 下水道使用料	19	6 法定福利費	16,321
			18 通信運搬費	3,659	7 法定福利費引当金繰入額	1,152
			1 電話料	593		
			2 特定通信回線使用料	3,066		
			20 委託料	234,776		
			1 業務委託料	225,056		
			2 設計監理委託料	9,720		
			21 手数料	1,281		
			1 手数料	1,281		
			22 賃借料	21		
			1 用地借上料	21		
			23 修繕費	333,115		
			1 建物修繕費	4,320		
			2 構築物修繕費	316,386		
			3 機械及び装置修繕費	11,902		
			4 車両及び運搬具修繕費	399		
			5 工具、器具及び備品修繕費	108		
			27 動力費	147,189		
			1 動力費	147,189		
			28 薬品費	4,076		
			1 薬品費	4,076		
			38 受水費	2,379,068		
			1 受水費	2,379,068		
			39 保険料	351		
			1 自動車保険料	118		

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				3 施設保険料	233	
2 配水及び給水費	534,612	588,212	△53,600	1 給料	124,240	事業別予算の内訳
				2 一般職給	124,240	
				2 手当等	59,036	○配水維持管理共通事務 17,871
				1 管理職手当	2,472	8 旅費 74
				2 扶養手当	3,882	13被服費 347
				3 地域手当	7,837	14備消品費 446
				4 住居手当	2,853	15燃料費 735
				5 通勤手当	2,074	16光熱水費 10
				6 特殊勤務手当	283	18通信運搬費 47
				7 時間外勤務手当	5,169	20委託料 1,484
				8 夜間勤務手当	10	21手数料 14
				9 休日勤務手当	20	22賃借料 87
				11 管理職員特別勤務手当	57	23修繕費 2,358
				15 期末手当	20,814	29材料費 10,445
				16 勤勉手当	12,245	39保険料 1,822
				18 児童手当	1,320	40負担金補助及び交付金 2
				3 賞与引当金繰入額	15,920	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	9,675	○配水維持管理事業 139,171
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	6,245	20委託料 119,556
				6 法定福利費	40,642	22賃借料 2,489
				1 市町村職員共済組合負担金	40,353	23修繕費 16,967
				2 災害補償基金負担金	289	40負担金補助及び交付金 159
				7 法定福利費引当金繰入額	3,010	
				1 法定福利費引当金繰入額	3,010	○納金検査事務 1,168
				8 旅費	114	8 旅費 35
				2 普通旅費	114	13被服費 132
				13 被服費	552	14備消品費 133
				1 被服費	552	15燃料費 274
				14 備消品費	620	17印刷製本費 194

(単位：千円)

			1 備品購入費	119	18通信運搬費	87
			2 消耗品購入費	403	23修繕費	223
			3 図書購入費	26	39保険料	90
			4 工具等購入費	72		
		15 燃料費		1,136	○量水器設置事業	4,083
		1 諸車燃料費		1,102	23修繕費	4,083
		2 機械用燃料費		34		
		16 光熱水費		10	○量水器保守管理事業	123,716
		1 電気料金		10	18通信運搬費	948
		17 印刷製本費		194	20委託料	91,653
		1 印刷製本費		194	23修繕費	30,195
		18 通信運搬費		1,087	29材料費	920
		1 電話料		134		
		4 後納郵便料等		953	○給水装置維持事業	5,755
		20 委託料		212,693	8旅費	5
		1 業務委託料		212,693	13被服費	73
		21 手数料		296	14備用品費	41
		1 手数料		296	15燃料費	127
		22 賃借料		2,576	18通信運搬費	5
		1 用地借上料		36	21手数料	282
		5 車両及び運搬具借上料		87	23修繕費	5,142
		6 工具、器具及び備品借上料		2,453	39保険料	80
		23 修繕費		58,968	○職員給与費	242,848
		2 構築物修繕費		21,967	1 給料	124,240
		3 機械及び装置修繕費		34,278	2 手当等	59,036
		4 車両及び運搬具修繕費		2,443	3 賞与引当金繰入額	15,920
		5 工具、器具及び備品修繕費		280	6 法定福利費	40,642
		29 材料費		11,365	7 法定福利費引当金繰入額	3,010
		1 材料費		11,365		
		39 保険料		1,992		
		1 自動車保険料		560		
		3 施設保険料		1,432		
		40 負担金補助及び交付金		161		

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				1 負担金	161	
3 受託工事費	18,981	19,918	△937	1 給料	7,218	事業別予算の内訳 ----- ○給水申請事務 4,292 13被服費 30 14備用品費 197 15燃料費 38 17印刷製本費 71 20委託料 519 22賃借料 3,305 23修繕費 93 39保険料 39 ----- ○職員給与費 14,689 1 給料 7,218 2 手当等 4,279 3 賞与引当金繰入額 886 6 法定福利費 2,139 7 法定福利費引当金繰入額 167 13 被服費 30 14 備用品費 197 15 燃料費 38 17 印刷製本費 71
				2 一般職給	7,218	
				2 手当等	4,279	
				2 扶養手当	312	
				3 地域手当	422	
				4 住居手当	430	
				5 通勤手当	296	
				7 時間外勤務手当	846	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	10	
				15 期末手当	1,143	
				16 勤勉手当	690	
				18 児童手当	120	
				3 賞与引当金繰入額	886	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	534	
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	352	
				6 法定福利費	2,139	
				1 市町村職員共済組合負担金	2,123	
				2 災害補償基金負担金	16	
				7 法定福利費引当金繰入額	167	
				1 法定福利費引当金繰入額	167	
				13 被服費	30	
				1 被服費	30	
				14 備用品費	197	
				2 消耗品購入費	192	
				3 図書購入費	5	
				15 燃料費	38	
				1 諸車燃料費	38	
				17 印刷製本費	71	

(単位：千円)

				1 印刷製本費	71	
				20 委託料	519	
				1 業務委託料	519	
				22 賃借料	3,305	
				6 工具、器具及び備品借上料	3,305	
				23 修繕費	93	
				4 車両及び運搬具修繕費	66	
				5 工具、器具及び備品修繕費	27	
				39 保険料	39	
				1 自動車保険料	39	
4 業務費	327,102	341,203	△14,101	1 給料	14,336	事業別予算の内訳
				2 一般職給	14,336	
				2 手当等	6,665	○営業共通事務 299,432
				1 管理職手当	540	5 報酬 61
				2 扶養手当	234	8 旅費 38
				3 地域手当	866	14 備用品費 20
				4 住居手当	88	15 燃料費 17
				5 通勤手当	371	17 印刷製本費 380
				7 時間外勤務手当	656	18 通信運搬費 70
				8 夜間勤務手当	10	20 委託料 288,360
				9 休日勤務手当	10	21 手数料 10,420
				11 管理職員特別勤務手当	16	23 修繕費 51
				15 期末手当	2,336	39 保険料 15
				16 勤勉手当	1,418	
				18 児童手当	120	○職員給与費 27,670
				3 賞与引当金繰入額	1,814	1 給料 14,336
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	1,091	2 手当等 6,665
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	723	3 賞与引当金繰入額 1,814
				5 報酬	61	6 法定福利費 4,510
				2 委員報酬	61	7 法定福利費引当金繰入額 345
				6 法定福利費	4,510	
				1 市町村職員共済組合負担金	4,462	
				2 災害補償基金負担金	48	

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費引当金繰入額	345	
				1 法定福利費引当金繰入額	345	
				8 旅費	38	
				2 普通旅費	38	
				14 備用品費	20	
				2 消耗品購入費	10	
				3 図書購入費	10	
				15 燃料費	17	
				1 諸車燃料費	17	
				17 印刷製本費	380	
				1 印刷製本費	380	
				18 通信運搬費	70	
				1 電話料	29	
				3 一般郵便料	41	
				20 委託料	288,360	
				1 業務委託料	288,360	
				21 手数料	10,420	
				1 手数料	10,420	
				23 修繕費	51	
				4 車両及び運搬具修繕費	51	
				39 保険料	15	
				1 自動車保険料	13	
				5 普通損害保険料	2	
5 総係費	368,641	486,950	△118,309	1 給料	58,970	事業別予算の内訳
				1 特別職給	6,480	
				2 一般職給	52,490	○営業共通事務 7,817
				2 手当等	30,833	42貸倒引当金繰入額 7,817
				1 管理職手当	2,100	
				2 扶養手当	1,482	○職員給与費 296,016
				3 地域手当	3,557	1 給料 58,970



(単位：千円)

			4 住居手当	1,298	2 手当等	30,833
			5 通勤手当	1,116	3 賞与引当金繰入額	7,603
			7 時間外勤務手当	4,656	6 法定福利費	19,460
			8 夜間勤務手当	10	7 法定福利費引当金繰入額	1,433
			9 休日勤務手当	50	9 退職給付費	177,717
			11 管理職員特別勤務手当	172		
			15 期末手当	10,538	○臨時職員費用	2,237
			16 勤勉手当	5,194	4 賃金	2,211
			18 児童手当	660	6 法定福利費	26
			3 賞与引当金繰入額	7,603		
			1 賞与引当金繰入額(期末手当)	4,954	○職員福利厚生費	2,960
			2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,649	8 旅費	63
			4 賃金	2,211	11 研修費	5
			1 臨時職員賃金	2,211	14 備用品費	73
			6 法定福利費	19,486	20 委託料	1,654
			1 市町村職員共済組合負担金	18,943	21 手数料	32
			2 災害補償基金負担金	158	22 賃借料	10
			5 再任用職員社会保険料	359	34 厚生費	995
			6 臨時職員労働保険料	26	39 保険料	128
			7 法定福利費引当金繰入額	1,433		
			1 法定福利費引当金繰入額	1,433	○職員研修事務	862
			8 旅費	873	8 旅費	131
			2 普通旅費	873	11 研修費	726
			9 退職給付費	177,717	14 備用品費	4
			99 退職給付引当金繰入額	177,717	21 手数料	1
			11 研修費	731		
			1 職員研修費	731	○庁舎財産等管理事業	24,589
			12 報償費	195	14 備用品費	298
			1 報償金	44	16 光熱水費	4,901
			2 賞賜金	151	18 通信運搬費	2,133
			14 備用品費	4,653	20 委託料	7,961
			1 備品購入費	82	21 手数料	160
			2 消耗品購入費	3,987	22 賃借料	4,462

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				3 図書購入費	584	23修繕費 4,320
				15 燃料費	155	39保険料 70
				1 諸車燃料費	64	45雑費 284
				3 庁舎用燃料費	91	
				16 光熱水費	4,901	○電算運用管理事業 12,905
				1 電気料金	3,618	14備消品費 1,188
				2 ガス料金	1,103	17印刷製本費 2
				3 下水道使用料	180	20委託料 1,191
				17 印刷製本費	2,855	22賃借料 7,264
				1 印刷製本費	2,855	23修繕費 162
				18 通信運搬費	3,135	40負担金補助及び交付金 3,098
				1 電話料	1,941	
				2 特定通信回線使用料	356	○契約事務 1,268
				3 一般郵便料	100	17印刷製本費 22
				4 後納郵便料等	335	22賃借料 27
				5 電信費	403	40負担金補助及び交付金 1,219
				19 広告料	4	
				1 広告料	4	○総務共通事務 10,173
				20 委託料	17,053	8 旅費 619
				1 業務委託料	9,481	12報償費 44
				3 施設備品管理委託料	7,572	14備消品費 2,566
				21 手数料	386	15燃料費 155
				1 手数料	386	17印刷製本費 78
				22 賃借料	12,174	18通信運搬費 667
				1 用地借上料	4,016	20委託料 2,725
				5 車両及び運搬具借上料	160	21手数料 25
				6 工具、器具及び備品借上料	7,797	22賃借料 103
				99 その他借上料	201	23修繕費 268
				23 修繕費	6,350	30補償金 900
				1 建物修繕費	4,320	31交際費 40

(単位：千円)

				2 構築物修繕費	1,600	37会費負担金	725
				4 車両及び運搬具修繕費	218	39保険料	79
				5 工具、器具及び備品修繕費	212	40負担金補助及び交付金	1,179
				30 補償金	900		
				1 補償金	900	○財務共通事務	327
				31 交際費	40	8 旅費	60
				1 交際費	40	14備用品費	119
				34 厚生費	995	22賃借料	148
				1 福利厚生費	890		
				2 厚生事業補助金	105	○広報・広聴事業	3,825
				37 会費負担金	925	12報償費	151
				1 会費負担金	853	14備用品費	394
				2 諸会議参加費	72	17印刷製本費	2,559
				39 保険料	327	18通信運搬費	319
				1 自動車保険料	58	19広告料	4
				2 貨紙幣類運送保険料	50	21手数料	38
				3 施設保険料	41	22賃借料	160
				4 団体定期保険料	128	37会費負担金	200
				6 自転車保険料	50		
				40 負担金補助及び交付金	5,635	○経理事務	5,662
				1 負担金	5,635	14備用品費	11
				42 貸倒引当金繰入額	7,817	17印刷製本費	194
				1 貸倒引当金繰入額(水道料金)	7,817	18通信運搬費	16
				45 雑費	284	20委託料	3,522
				1 自動車重量税	231	21手数料	130
				2 放送受信料	53	23修繕費	1,600
						39保険料	50
						40負担金補助及び交付金	139
6 減価償却費	1,758,300	1,750,545	7,755	46 有形固定資産減価償却費	1,750,969	<b>事業別予算の内訳</b>	
				1 建物減価償却費	23,803	○減価償却費	1,758,300
				2 構築物減価償却費	1,308,623	46有形固定資産減価償却費	1,750,969
				3 機械及び装置減価償却費	414,918		

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				4 車両及び運搬具減価償却費	1,626	47無形固定資産減価償却費 7,331
				5 工具、器具及び備品減価償却費	1,999	
				47 無形固定資産減価償却費	7,331	
				99 その他無形固定資産減価償却費	7,331	
7 資産減耗費	96,262	65,189	31,073	48 有形固定資産除却費	96,262	<b>事業別予算の内訳</b>
				2 構築物除却費	95,044	○資産減耗費 96,222
				3 機械及び装置除却費	986	48有形固定資産除却費 96,222
				4 車両及び運搬具除却費	232	○庁舎財産等管理事業 40
						48有形固定資産除却費 40
8 その他営業費用	10	10	0	51 雑支出	10	<b>事業別予算の内訳</b>
				99 その他雑支出	10	○その他営業費用 10
						51雑支出 10
計	6,316,351	6,264,030	52,321			

(款) 1 水道事業費用

(項) 2 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	200,524	206,012	△5,488	52 企業債利息	200,524	<b>事業別予算の内訳</b> ○支払利息 200,524 52企業債利息 200,524
				2 第7次拡張事業債	175,432	
				3 浄水場整備事業債	3,578	
				4 基幹管路更新事業債	21,514	
2 消費税	8,858	23,539	△14,681	56 消費税	8,858	<b>事業別予算の内訳</b> ○消費税 8,858 56消費税 8,858
				1 消費税	8,858	
3 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出	10	<b>事業別予算の内訳</b> ○雑支出 10 59その他雑支出 10
				99 その他雑支出	10	
計	209,392	229,561	△20,169			

(款) 1 水道事業費用

(項) 3 特別損失

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却損	1,200	900	300	61 有形固定資産売却損 4 機械及び装置売却損 5 車両及び運搬具売却損	1,200 1,100 100	事業別予算の内訳 ○固定資産売却損 1,200 61有形固定資産売却損 1,200
2 過年度損益修正損	4,250	2,300	1,950	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	4,250 4,250	事業別予算の内訳 ○過年度損益修正損 4,250 65過年度損益修正損 4,250
3 その他特別損失	108,408	108,408	0	66 退職給付費 1 退職給付引当金繰入額	108,408 108,408	事業別予算の内訳 ○その他特別損失 108,408 66退職給付費 108,408
計	113,858	111,608	2,250			

(款) 1 水道事業費用

(項) 4 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 予備費	5,000	5,000	0	99 予備費 1 予備費	5,000 5,000	事業別予算の内訳 ○予備費 5,000 99予備費 5,000
計	5,000	5,000	0			

資 本 的 收 入

(款) 1資本的收入

(項) 1企業債

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	600,000	628,200	△ 28,200	10 企業債	600,000	4 配水管更新事業債 600,000
計	600,000	628,200	△ 28,200			

(款) 1資本的收入

(項) 2他会計負担金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 他会計負担金	47,386	45,672	1,714	10 他会計負担金	47,386	1 消火栓設置費負担金 46,150 3 児童手当負担金 1,236
計	47,386	45,672	1,714			

(款) 1資本的收入

(項) 3工事負担金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 工事負担金	57,157	47,924	9,233	10 工事負担金	57,157	1 配水補助管布設工事負担金 3,354 2 配水管移設工事負担金 51,093 3 配水補助管承認工事負担金 2,710
計	57,157	47,924	9,233			

(款) 1資本的收入

(項) 4水道施設加入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 水道施設加入金	97,677	77,647	20,030	10 水道施設加入金	97,677	1 水道施設加入金 97,677
計	97,677	77,647	20,030			

(款) 1資本的收入

(項) 5固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却代金	20	-	20	10 固定資産売却代金	20	3 機械及び装置売却代金 10 4 車両及び運搬具売却代金 10
計	20	-	20			



資 本 的 支 出

(款) 1 資本の支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
1 第三次浄水場整備事業費	140,940	37,692	103,248	26 工事請負費	140,940	事業別予算の内訳 ○第三次浄水場整備事業 140,940 26工事請負費 140,940
				1 工事請負費	140,940	
2 配水管布設費	145,563	168,932	△23,369	1 給料	8,369	事業別予算の内訳 ○管網整備事業（布設） 42,650 26工事請負費 42,650 ○配水補助管布設事業 86,871 26工事請負費 86,871 ○配水管布設共通事務 364 13被服費 31 14備用品費 77 15燃料費 78 23修繕費 144 39保険料 34 ○職員給与費 15,678 1 給料 8,369 2 手当等 4,704 6 法定福利費 2,605 13 被服費 31 14 備用品費 77 15 燃料費 78 1 諸車燃料費 78
				2 一般職給	8,369	
				2 手当等	4,704	
				1 管理職手当	540	
				2 扶養手当	78	
				3 地域手当	483	
				4 住居手当	88	
				5 通勤手当	235	
				7 時間外勤務手当	588	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	10	
				11 管理職員特別勤務手当	16	
				15 期末手当	1,593	
				16 勤勉手当	943	
				18 児童手当	120	
				6 法定福利費	2,605	
				1 市町村職員共済組合負担金	2,588	
2 災害補償基金負担金	17					
13 被服費	31					
1 被服費	31					
14 備用品費	77					
2 消耗品購入費	10					
3 図書購入費	67					
15 燃料費	78					
1 諸車燃料費	78					

(款) 1 資本の支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				23 修繕費	144	
				4 車両及び運搬具修繕費	134	
				5 工具、器具及び備品修繕費	10	
				26 工事請負費	129,521	
				1 工事請負費	129,521	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
3 配水管改良費	1,831,035	1,865,407	△34,372	1 給料	56,312	事業別予算の内訳
				2 一般職給	56,312	
				2 手当等	40,407	○配水管更新事業 1,420,903
				1 管理職手当	1,272	20委託料 57,942
				2 扶養手当	2,304	26工事請負費 1,362,361
				3 地域手当	3,448	30補償金 600
				4 住居手当	2,475	
				5 通勤手当	1,353	○配水管布設替事業 280,509
				7 時間外勤務手当	6,126	26工事請負費 280,509
				8 夜間勤務手当	20	
				9 休日勤務手当	30	○配水管改良共通事務 13,110
				11 管理職員特別勤務手当	106	8 旅費 96
				15 期末手当	13,674	13被服費 199
				16 勤勉手当	8,399	14備消品費 962
				18 児童手当	1,200	15燃料費 351
				6 法定福利費	19,794	18通信運搬費 63
				1 市町村職員共済組合負担金	19,665	20委託料 4,947
				2 災害補償基金負担金	129	22賃借料 4,701
				8 旅費	96	23修繕費 458
				2 普通旅費	96	29材料費 1,200
				13 被服費	199	39保険料 133
				1 被服費	199	
				14 備消品費	962	○職員給与費 116,513

(単位：千円)

				1 備品購入費	11	1 給料	56,312
				2 消耗品購入費	160	2 手当等	40,407
				3 図書購入費	552	6 法定福利費	19,794
				4 工具等購入費	5		
				5 複写機使用料	234		
				15 燃料費	351		
				1 諸車燃料費	351		
				18 通信運搬費	63		
				1 電話料	63		
				20 委託料	62,889		
				1 業務委託料	10,347		
				2 設計監理委託料	52,542		
				22 賃借料	4,701		
				6 工具、器具及び備品借上料	4,691		
				99 その他借上料	10		
				23 修繕費	458		
				4 車両及び運搬具修繕費	448		
				5 工具、器具及び備品修繕費	10		
				26 工事請負費	1,642,870		
				1 工事請負費	1,642,870		
				29 材料費	1,200		
				1 材料費	1,200		
				30 補償金	600		
				1 補償金	600		
				39 保険料	133		
				1 自動車保険料	133		
4 新営改築費	262,149	298,442	△36,293	20 委託料	9,180	<b>事業別予算の内訳</b>	
				2 設計監理委託料	9,180		
				26 工事請負費	252,969	○原水浄水施設改良事業	234,609
				1 工事請負費	252,969	20委託料	9,180
						26工事請負費	225,429
						○水道施設災害対策事業（原水浄水）	27,540

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
						26工事請負費 27,540
5 量水器費	138	4,600	△4,462	71 量水器費 1 量水器費	138 138	<b>事業別予算の内訳</b> ○量水器設置事業 138 71量水器費 138
6 固定資産購入費	17,860	13,561	4,299	20 委託料 1 業務委託料	15,624 15,624	<b>事業別予算の内訳</b>
				72 有形固定資産購入費 5 車両及び運搬具購入費 6 工具、器具及び備品購入費	2,236 1,102 1,134	○原水浄水施設維持事業 2,160 20委託料 2,160 ○配水維持管理事業 11,678 20委託料 11,678 ○給水装置維持事業 1,102 72有形固定資産購入費 1,102 ○庁舎財産等管理事業 1,134 72有形固定資産購入費 1,134 ○契約事務 1,786 20委託料 1,786
計	2,397,685	2,388,634	9,051			

(款) 1 資本的支出

(項) 2 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	683,350	686,068	△2,718	81 企業債償還金 2 第7次拡張事業債 3 浄水場整備事業債	683,350 540,677 142,673	事業別予算の内訳 ○企業債償還金 683,350 81企業債償還金 683,350
計	683,350	686,068	△2,718			

(款) 1 資本的支出

(項) 3 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 予備費	5,000	5,000	0	99 予備費 1 予備費	5,000 5,000	事業別予算の内訳 ○予備費 5,000 99予備費 5,000
計	5,000	5,000	0			



# 公 共 下 水 道 事 業 会 計





# 平成28年度 公共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	備 考	
1 下水道事業収益	1 営業収益		千円		
			6,273,040		
		1 下水道使用料	4,465,530		
		2 雨水処理負担金	3,480,428		
		3 その他の営業収益	983,602		
			1,500		
	2 営業外収益			1,807,400	
		1 受取利息及び配当金		980	
		2 他会計負担金		1,000,997	
		3 他会計補助金		18,497	
4 長期前受金戻入			785,338		
	5 雑 収 益		1,588		
3 特別利益			110		
	1 過年度損益修正益		110		

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用		千円	
			6,074,552	
			5,531,596	
		1 管 渠 費	275,059	
		2 ポ ン プ 場 費	452,715	
		3 普 及 促 進 費	47,316	
		4 水 質 規 制 費	55,078	
		5 総 係 費	334,673	
		6 流域下水道管理運営費 負担金	1,603,290	
		7 減 価 償 却 費	2,680,574	
		8 資 産 減 耗 費	82,881	
		9 そ の 他 営 業 費 用	10	
		2 営業外費用	501,353	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	437,478	
		2 排 水 対 策 費	24,064	
		3 雨 水 対 策 費	760	
		4 消 費 税	38,595	
		5 雑 支 出	456	
		3 特別損失	36,603	
	1 固 定 資 産 売 却 損	40		
2 過 年 度 損 益 修 正 損	3,500			
3 そ の 他 特 別 損 失	33,063			
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
			千円	
1 資本的収入			1,341,172	
	1 企業債		1,189,700	
		1 企業債	1,189,700	
	2 国庫補助金		95,000	
		1 国庫補助金	95,000	
	3 工事負担金		482	
		1 工事負担金	482	
	4 受益者負担金		47,400	
		1 受益者負担金	47,400	
	5 分担金		6,900	
		1 分担金	6,900	
	6 他会計負担金		1,680	
		1 他会計負担金	1,680	
	7 固定資産売却代金		10	
		1 固定資産売却代金	10	

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,178,146	
			1,963,694	
		1 公 共 下 水 道 施 設 拡 張 費	968,248	
		2 公 共 下 水 道 施 設 改 良 費	751,031	
		3 新 営 改 築 費	3,340	
		4 流 域 下 水 道 費	239,882	
		5 固 定 資 産 購 入 費	1,193	
	2 企 業 債 償 還 金		1,209,452	
		1 企 業 債 償 還 金	1,209,452	
3 予 備 費		5,000		
	1 予 備 費	5,000		

## 平成28年度 公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	83,508,000
減価償却費	2,680,574,000
固定資産除却損	82,841,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	176,525
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,883,000
長期前受金戻入額	△ 785,338,000
受取利息及び受取配当金	△ 980,000
支払利息	437,478,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	40,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 46,628,525
未払金の増減額 (△は減少)	△ 89,543,000
その他	△ 21,345,000
小計	2,342,666,000
利息及び配当金の受取額	980,000
利息の支払額	△ 437,478,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,906,168,000

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	△ 1,676,918,000
有形固定資産の売却による収入	10,000
無形固定資産の取得による支出	△ 222,113,000
国庫補助金等による収入	87,963,000
工事負担金の受入による収入	446,000
受益者負担金の受入による収入	43,889,000
分担金の受入による収入	6,389,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>1,680,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,758,654,000
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	1,189,700,000
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	<u>△ 1,209,452,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,752,000
資金増加額（又は減少額）	127,762,000
資金期首残高	<u>3,109,717,970</u>
資金期末残高	3,237,479,970

# 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)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	(3) 44		199,731	157,512	357,243	66,635	423,878	
	資本勘定支弁職員	(1) 22		98,188	60,769	158,957	33,532	192,489	
	合 計	(4) 66		297,919	218,281	516,200	100,167	616,367	
前年度	損益勘定支弁職員	(3) 44		202,003	302,381	504,384	67,977	572,361	
	資本勘定支弁職員	(1) 21		98,648	62,409	161,057	32,151	193,208	
	合 計	(4) 65		300,651	364,790	665,441	100,128	765,569	
比 較	損益勘定支弁職員	(-) -		△ 2,272	△ 144,869	△ 147,141	△ 1,342	△ 148,483	
	資本勘定支弁職員	(-) 1		△ 460	△ 1,640	△ 2,100	1,381	△ 719	
	合 計	(-) 1		△ 2,732	△ 146,509	△ 149,241	39	△ 149,202	

( )内は、再任用短時間勤務職員(外書き)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)
	本 年 度	4,944	11,898	17,700	9,178	6,042	1,937	14,414
	前 年 度	6,876	11,856	18,425	9,650	6,507	1,937	14,706
	比 較	△ 1,932	42	△ 725	△ 472	△ 465	-	△ 292
	区 分	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (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 (千円)	
	本 年 度	70	175	318	69,408	42,450	39,747	
	前 年 度	70	175	370	72,570	41,110	180,538	
	比 較	-	-	△ 52	△ 3,162	1,340	△ 140,791	



2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 ( 千 円 )		説 明 ( 千 円 )	備 考
給 料	△ 2,732	給与改定に伴う 増 減 分	708		給与改定実施時期 平成27年4月1日 給与制度の総合的見直しの実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分	4,205		
		その他の増減分	△ 7,645		
手 当	△ 146,509	制度改正に伴う 増 減 分	2,736	地域手当 18 時間外勤務手当 28 期末手当 44 勤勉手当 2,646	給与改定及び給与制度の総合的見直しによる
		その他の増減分	△ 149,245		

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 ( 一 )	企 業 職 ( 二 )
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	332,929	355,391
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	405,056	418,885
	平 均 年 齢 ( 歳 )	43.3	49.0
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	350,201	353,132
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	426,410	423,150
	平 均 年 齢 ( 歳 )	45.1	48.7

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	149,000	149,000
大 学 卒	183,300	183,300

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 ( 一 )				企 業 職 ( 二 )			
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)		級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	9 級	( ) 1	( ) 2.0		3 級	( 1) 1	(100.0) 6.2	
	8 級	( ) 3	( ) 5.9		2 級	( ) 13	( ) 81.3	
	7 級	( ) 1	( ) 2.0		1 級	( ) 2	( ) 12.5	
	6 級	( ) 5	( ) 9.8		計	( 1) 16	(100.0) 100.0	
	5 級	( 3) 7	(100.0) 13.7					
	4 級	( ) 17	( ) 33.3					
	3 級	( ) 3	( ) 5.9					
	2 級	( ) 9	( ) 17.6					
	1 級	( ) 5	( ) 9.8					
	計	( 3) 51	(100.0) 100.0					
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	9 級	( ) 1	( ) 2.1		3 級	( 2) 1	(100.0) 5.9	
	8 級	( ) 3	( ) 6.2		2 級	( ) 14	( ) 82.3	
	7 級	( )	( )		1 級	( ) 2	( ) 11.8	
	6 級	( ) 7	( ) 14.6		計	( 2) 17	(100.0) 100.0	
	5 級	( 5) 9	(100.0) 18.8					
	4 級	( ) 17	( ) 35.4					
	3 級	( )	( )					
	2 級	( ) 10	( ) 20.8					
	1 級	( ) 1	( ) 2.1					
計	( 5) 48	(100.0) 100.0						

( )内は、再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の標準的な職務内容) 平成28年1月1日現在

区 分	9 級	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職 ( 一 )	部 長 等	副 部 長 等	課 長 等	副 課 長 等	副 主 幹 等	主 査 等	主 任 等	主 事 技 師	主 事 補 師 補
企 業 職 ( 二 )							総括補助作業員	総括補助作業員	工 務 員 等

## (4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 ( 一 )	企 業 職 ( 二 )	
本年度	職 員 数 (A) (人)	66	50	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	66	50	16	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	56	42	14
		2号給 (人)	10	8	2
		号給 (人)			
	号給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	65	48	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	64	47	17	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	51	36	15
		2号給 (人)	13	11	2
		号給 (人)			
	号給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	98.5	97.9	100.0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.4
支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在)	27.1
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	5,916
代表的な特殊勤務手当の名称	下水管路維持作業手当等

(6) 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	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
一 般 会 計 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		

( )内は、再任用職員

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(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 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

## 継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生 予定額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に 対する 進捗率		
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					国庫 補助金	企業債	他会計 負担金							損益勘定 留保資金 その他	
1	資本的支出	1 建設改良費	上新河岸 雨水ポンプ場 築造事業	27	千円 110,000	千円 -	千円 -	千円 -	千円 110,000	千円 -	千円 110,000	千円 -	千円 110,000	千円 -	% 50.0
				28	110,000	-	-	-	110,000	-	-	110,000	110,000	-	50.0
				計	220,000	-	-	-	220,000	-	110,000	110,000	220,000	-	100.0

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 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	国庫補助金	企 業 債	そ の 他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
川越市水洗便所改造 資金融資あつせん条 例による損失補償	回収されない元本 及び納付すべき 利子の合計額	平成25年度 ～ 平成27年度	—	平成28年度  以 降	限度額に同じ	—	—	—

## 平成28年度 公共下水道事業予定貸借対照表

(平成29年 3月31日)

## 資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	<u>2,893,865,598</u>	2,893,865,598	
ロ 建 物	273,504,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△98,742,910</u>	174,761,859	
ハ 構 築 物	98,930,518,808		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△28,748,378,256</u>	70,182,140,552	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,257,224,275		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,754,957,726</u>	2,502,266,549	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	83,008,713		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△69,719,277</u>	13,289,436	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,236,508		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,550,182</u>	2,686,326	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>553,325,346</u>	<u>553,325,346</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			76,322,335,666
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		6,096,812,060	
ハ その他無形固定資産		<u>△112</u>	



無形固定資産合計		6,104,262,148	
(3) 投資その他の資産			
イその他投資	<u>2,880,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>2,880,000</u>	
固定資産合計			82,429,477,814
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,237,479,970	
(2) 未収金	618,185,692		
貸倒引当金	<u>△27,940,219</u>	590,245,473	
(3) その他流動資産		<u>204,930</u>	
流動資産合計			<u>3,827,930,373</u>
資産合計			<u><u>86,257,408,187</u></u>

## 負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	企	業	債			
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債			<u>17,872,641,145</u>	
	企	業	債	合		17,872,641,145
(2)	引	当	金			
	イ	退職給付引当金			250,101,614	
	ロ	修繕引当金			<u>17,567,685</u>	
	引	当	金	合		<u>267,669,299</u>
	固	定	負	債		18,140,310,444
4	流	動	負	債		
(1)	企	業	債			
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債			<u>1,216,707,000</u>	
	企	業	債	合		1,216,707,000
(2)	未	払	金			583,732,000
(3)	引	当	金			
	イ	賞与引当金			33,153,844	
	ロ	法定福利費引当金			<u>6,248,237</u>	
	引	当	金	合		39,402,081
(4)	そ	の	他	流	動	負
	流	動	負	債		<u>280,310,597</u>
	流	動	負	債		2,120,151,678

5	繰延収益			
	長期前受金		29,396,633,552	
	収益化累計額		<u>△10,637,285,817</u>	
	繰延収益合計			<u>18,759,347,735</u>
負	債	合	計	39,019,809,857

資 本 の 部

6	資	本	金		45,974,424,305								
7	剰	余	金										
(1)	資	本	剰	余	金								
	イ	国	庫	補	助	金	14,115,592						
	ロ	受	贈	財	産	評	価	額	600,972,835				
	ハ	そ	の	他	負	担	金	4,045,098					
	ニ	そ	の	他	補	助	金	<u>268,124,294</u>					
	資	本	剰	余	金	合	計	887,257,819					
(2)	利	益	剰	余	金								
	イ	減	債	積	立	金	292,408,000						
	ロ	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>83,508,206</u>
	利	益	剰	余	金	合	計	<u>375,916,206</u>					
	剰	余	金	合	計		<u>1,263,174,025</u>						
	資	本	合	計		<u>47,237,598,330</u>							
	負	債	資	本	合	計	<u><u>86,257,408,187</u></u>						

## 注記

## I 重要な会計方針

## 1 固定資産の減価償却方法

- |                        |         |
|------------------------|---------|
| (1) 有形固定資産             |         |
| ・ 減価償却方法               | 定額法による。 |
| ・ 主な耐用年数               |         |
| 建物                     | 10年～50年 |
| 構築物                    | 15年～50年 |
| 機械及び装置                 | 6年～30年  |
| 車両及び運搬具                | 4年～7年   |
| 工具、器具及び備品              | 2年～15年  |
| (2) 無形固定資産             |         |
| ・ 減価償却方法               | 定額法による。 |
| ・ 主な耐用年数               |         |
| 施設利用権                  | 50年     |
| その他無形固定資産(自己利用のソフトウェア) | 5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、会計基準変更時の差異(438, 247, 000円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数内の一定の年数(5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  
職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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) 修繕引当金  
従前の例により取り崩すため、平成26年3月31日において計上されている修繕引当金を引き続き計上している。
- (4) 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、貸倒懸念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、回収不能見込み額を計上している。

## 3 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

## 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈により取得する資産の額は、211, 256, 528円である。

### 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて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。

なお、所有権移転ファイナンス・リース取引により使用する固定資産はない。

#### 2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### Ⅳ その他の注記

#### 引当金の取崩し

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金37,863,148円を取り崩す。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金34,457,844円を取り崩す。

#### 3 法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金6,289,237円を取り崩す。

#### 4 修繕引当金の取崩し

平成28年度において、修繕費支出のため、修繕引当金20,000,000円を取り崩す。

#### 5 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金4,256,475円を取り崩す。

# 平成27年度 公共下水道事業予定損益計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,116,119,000		
(2) 雨水処理負担金	920,779,000		
(3) その他の営業収益	<u>4,704,000</u>	4,041,602,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	270,348,000		
(2) ポンプ場費	371,978,000		
(3) 普及促進費	49,296,000		
(4) 水質規制費	51,918,000		
(5) 総係費	400,974,000		
(6) 流域下水道管理運営 費負担金	1,484,529,000		
(7) 減価償却費	2,633,974,000		
(8) 資産減耗費	72,234,000		
(9) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,335,261,000</u>	
営業損失			1,293,659,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	950,000		
(2) 他会計負担金	971,115,000		

(3) 他会計補助金	58,854,000		
(4) 長期前受金戻入	871,878,000		
(5) 雑収益	<u>1,704,000</u>	1,904,501,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	460,595,000		
(2) 排水対策費	2,695,000		
(3) 雨水対策費	798,000		
(4) 雑支出	<u>52,970,000</u>	<u>517,058,000</u>	<u>1,387,443,000</u>
経常利益			93,784,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>110,000</u>	110,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	40,000		
(2) 過年度損益修正損	1,204,000		
(3) その他特別損失	<u>87,650,000</u>	<u>88,894,000</u>	△88,784,000
7 予備費			
(1) 予備費	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			<u>206</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>206</u></u>

## 平成27年度 公共下水道事業予定貸借対照表

(平成28年 3月31日)

## 資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	<u>2,893,865,598</u>	2,893,865,598	
ロ 建 物	270,411,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△89,882,910</u>	180,528,859	
ハ 構 築 物	97,517,875,158		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,470,728,256</u>	71,047,146,902	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,094,887,275		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,568,254,726</u>	2,526,632,549	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	82,158,713		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△66,473,277</u>	15,685,436	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,031,508		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,872,182</u>	3,159,326	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>383,824,468</u>	<u>383,824,468</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			77,050,843,138
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		6,075,428,060	
ハ その他無形固定資産		<u>2,707,888</u>	



無形固定資産合計		6,085,586,148	
(3) 投資その他の資産			
イその他投資	<u>2,880,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>2,880,000</u>	
固定資産合計			83,139,309,286
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,109,717,970	
(2) 未収金	571,557,167		
貸倒引当金	<u>△27,763,694</u>	543,793,473	
(3) その他流動資産		<u>204,930</u>	
流動資産合計			<u>3,653,716,373</u>
資産合計			<u><u>86,793,025,659</u></u>

## 負債の部

3	固	定	負	債		
	(1)	企	業	債		
		イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>17,899,648,145</u>	
		企	業	債		17,899,648,145
		合	計			
	(2)	引	当	金		
		イ	退職給付引当金		248,218,614	
		ロ	修繕引当金		<u>37,567,685</u>	
		引	当	金		<u>285,786,299</u>
		合	計			
		固	定	負	債	18,185,434,444
		合	計			
4	流	動	負	債		
	(1)	企	業	債		
		イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,209,452,000</u>	
		企	業	債		1,209,452,000
		合	計			
	(2)	未	払	金		729,929,000
	(3)	引	当	金		
		イ	賞与引当金		34,457,844	
		ロ	法定福利費引当金		<u>6,289,237</u>	
		引	当	金		40,747,081
		合	計			
	(4)	そ	の	他	流	動
		流	動	負	債	<u>280,310,597</u>
		流	動	負	債	2,260,438,678
		合	計			

5	繰	延	収	益			
	長	期	前	受	金	29,045,010,024	
	収	益	化	累	計	<u>△9,851,947,817</u>	
	繰	延	収	益	合	計	<u>19,193,062,207</u>
負	債	合	計			39,638,935,329	

資 本 の 部

6	資	本	金			45,974,424,305							
7	剰	余	金										
(1)	資	本	剰	余	金								
	イ	国	庫	補	助	金	14,115,592						
	ロ	受	贈	財	産	評	価	額	600,972,835				
	ハ	そ	の	他	負	担	金	4,045,098					
	ニ	そ	の	他	補	助	金	<u>268,124,294</u>					
	資	本	剰	余	金	合	計	887,257,819					
(2)	利	益	剰	余	金								
	イ	減	債	積	立	金	292,408,000						
	ロ	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>206</u>
	利	益	剰	余	金	合	計	<u>292,408,206</u>					
	剰	余	金	合	計		<u>1,179,666,025</u>						
	資	本	合	計		<u>47,154,090,330</u>							
	負	債	資	本	合	計	<u><u>86,793,025,659</u></u>						

## 注記

## I 重要な会計方針

## 1 固定資産の減価償却方法

- |                        |         |
|------------------------|---------|
| (1) 有形固定資産             |         |
| ・ 減価償却方法               | 定額法による。 |
| ・ 主な耐用年数               |         |
| 建物                     | 10年～50年 |
| 構築物                    | 15年～50年 |
| 機械及び装置                 | 6年～30年  |
| 車両及び運搬具                | 4年～7年   |
| 工具、器具及び備品              | 2年～15年  |
| (2) 無形固定資産             |         |
| ・ 減価償却方法               | 定額法による。 |
| ・ 主な耐用年数               |         |
| 施設利用権                  | 50年     |
| その他無形固定資産(自己利用のソフトウェア) | 5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、会計基準変更時の差異(438, 247, 000円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数内の一定の年数(5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  
職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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) 修繕引当金  
従前の例により取り崩すため、平成26年3月31日において計上されている修繕引当金を引き続き計上している。
- (4) 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、貸倒懸念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、回収不能見込み額を計上している。

## 3 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

## 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈により取得する資産の額は、204, 814, 750円である。

### 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて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。

なお、所有権移転ファイナンス・リース取引により使用する固定資産はない。

#### 2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1, 549, 341円
<u>1年超</u>	<u>1, 422, 900円</u>
計	2, 972, 241円

### Ⅳ その他の注記

#### 引当金の取崩し

#### 1 退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金128, 407, 000円を取り崩す。

#### 2 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金35, 720, 000円を取り崩す。

#### 3 法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金6, 279, 000円を取り崩す。

#### 4 修繕引当金の取崩し

平成27年度において、修繕費支出のため、修繕引当金20, 000, 000円を取り崩す。

#### 5 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金4, 728, 943円を取り崩す。

(参考)

平成 2 8 年 度 予 算 積 算 資 料 ( 当 初 )  
収 益 的 収 入

(款) 1下水道事業収益

(項) 1営業収益

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道使用料	3,480,428	3,365,408	115,020	10 下水道使用料	3,480,428	1 下水道使用料 3,480,428
2 雨水処理負担金	983,602	920,359	63,243	10 雨水処理負担金	983,602	1 雨水処理負担金 983,602
3 その他の営業収益	1,500	4,704	△ 3,204	10 手数料	1,500	1 排水設備等計画確認手数料 1,500
計	4,465,530	4,290,471	175,059			

(款) 1下水道事業収益

(項) 2営業外収益

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 受取利息及び配当金	980	950	30	10 預金利息	980	1 預金利息 980
2 他会計負担金	1,000,997	975,615	25,382	10 一般会計負担金	1,000,997	1 水質規制費負担金 61,983 2 水洗便所改造命令等事務費負担金 16,503 3 不明水の処理に要する経費負担金 324,305 4 臨時財政特例債支払利息負担金 9,893 5 流域下水道建設費負担金 19,847 7 分流式下水道等に要する経費負担金 535,853 8 高度処理に要する経費負担金 29,517 92 児童手当負担金 3,096
3 他会計補助金	18,497	64,074	△ 45,577	10 一般会計補助金	18,497	1 一般会計補助金 18,497
4 長期前受金戻入	785,338	885,578	△ 100,240	10 国庫補助金長期前受金戻入	408,536	1 国庫補助金長期前受金戻入 408,536
				20 県費補助金長期前受金戻入	5,717	1 県費補助金長期前受金戻入 5,717
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	81,482	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 81,482
				50 工事負担金長期前受金戻入	101	1 工事負担金長期前受金戻入 101
				60 受益者負担金長期前受金戻入	152,495	1 受益者負担金長期前受金戻入 152,495
				80 分担金長期前受金戻入	17,492	1 分担金長期前受金戻入 17,492
				90 その他負担金長期前受金戻入	101,487	1 児童手当長期前受金戻入 128 2 その他負担金長期前受金戻入 101,359
				95 その他補助金長期前受金戻入	18,028	11 その他補助金長期前受金戻入 18,028
5 雑収益	1,588	1,744	△ 156	20 手数料	138	1 排水設備等計画確認手数料 20 2 排水設備工事責任技術者新規登録 17 3 排水設備工事責任技術者継続登録 1 4 指定下水道工事店新規指定手数料 100
				50 賃貸料	1,094	1 下水道占用料 305 2 行政財産使用料 285 3 用地使用料 504
				60 延滞金	62	1 受益者負担金延滞金 10

(款) 1下水道事業収益

(項) 2営業外収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						2 下水道使用料延滞金 52
				90 その他雑収益	294	5 還付不能金 30 19 その他雑収益 264
計	1,807,400	1,927,961	△ 120,561			

(款) 1下水道事業収益

(項) 3特別利益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 過年度損益修正益	110	110	0	10 過年度損益修正益	110	1 過年度損益修正益 110
計	110	110	0			



収 益 的 支 出

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明		
				区 分	金 額			
1 管渠費	275,059	279,726	△4,667	1 給料	64,268	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	64,268			
				2 手当等	32,325		○汚水管渠維持事業	89,753
				2 扶養手当	3,108		20委託料	51,157
				3 地域手当	3,841		23修繕費	21,596
				4 住居手当	1,731		29材料費	17,000
				5 通勤手当	792			
				6 特殊勤務手当	1,378		○雨水管渠維持事業等	21,449
				7 時間外勤務手当	3,246		20委託料	5,897
				8 夜間勤務手当	10		22賃借料	4,355
				9 休日勤務手当	20		23修繕費	5,422
				15 期末手当	10,263		29材料費	5,775
				16 勤勉手当	6,016			
				18 児童手当	1,920		○管渠維持管理共通事務	37,897
				3 賞与引当金繰入額	7,852		8 旅費	32
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	4,783		13被服費	553
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,069		14備用品費	868
				6 法定福利費	20,030		15燃料費	1,798
				1 市町村職員共済組合負担金	19,842		16光熱水費	21
				2 災害補償基金負担金	188		18通信運搬費	286
7 法定福利費引当金繰入額	1,485	20委託料	25,013					
1 法定福利費引当金繰入額	1,485	21手数料	9					
8 旅費	32	22賃借料	2,682					
2 普通旅費	32	23修繕費	4,061					
13 被服費	553	37会費負担金	5					
1 被服費	553	39保険料	1,000					
14 備用品費	868	40負担金補助及び交付金	1,569					
2 消耗品購入費	700							
3 図書購入費	168	○職員給与費	125,960					
15 燃料費	1,798	1 給料	64,268					

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				1 諸車燃料費	1,774	2 手当等 32,325 3 賞与引当金繰入額 7,852 6 法定福利費 20,030 7 法定福利費引当金繰入額 1,485
				2 機械用燃料費	24	
				16 光熱水費	21	
				1 電気料金	11	
				4 水道料金	10	
				18 通信運搬費	286	
				1 電話料	104	
				2 特定通信回線使用料	182	
				20 委託料	82,067	
				1 業務委託料	82,067	
				21 手数料	9	
				1 手数料	9	
				22 賃借料	7,037	
				1 用地借上料	5,976	
				4 機械及び装置借上料	1,061	
				23 修繕費	31,079	
				2 構築物修繕費	27,018	
				4 車両及び運搬具修繕費	3,961	
				5 工具、器具及び備品修繕費	100	
				29 材料費	22,775	
1 材料費	22,775					
37 会費負担金	5					
1 会費負担金	5					
39 保険料	1,000					
1 自動車保険料	514					
3 施設保険料	486					
40 負担金補助及び交付金	1,569					
1 負担金	1,569					
2 ポンプ場費	452,715	395,017	57,698	1 給料	44,482	事業別予算の内訳
				2 一般職給	44,482	

(単位：千円)

			2 手当等	21,034	○汚水ポンプ場維持事業	82,315
			1 管理職手当	660	15燃料費	195
			2 扶養手当	1,758	16光熱水費	207
			3 地域手当	2,614	20委託料	17,755
			4 住居手当	995	23修繕費	35,412
			5 通勤手当	792	27動力費	28,746
			6 特殊勤務手当	521		
			7 時間外勤務手当	1,513	○雨水ポンプ場維持事業	274,977
			8 夜間勤務手当	10	15燃料費	940
			9 休日勤務手当	20	16光熱水費	42
			11 管理職員特別勤務手当	53	20委託料	189,274
			15 期末手当	7,137	23修繕費	67,486
			16 勤勉手当	4,181	27動力費	16,615
			18 児童手当	780	40負担金補助及び交付金	620
			3 賞与引当金繰入額	5,310		
			1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	3,229	○ポンプ場維持管理共通事務	9,934
			2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	2,081	8 旅費	19
			6 法定福利費	13,662	13被服費	276
			1 市町村職員共済組合負担金	13,562	14備用品費	1,143
			2 災害補償基金負担金	100	15燃料費	547
			7 法定福利費引当金繰入額	1,001	18通信運搬費	6,480
			1 法定福利費引当金繰入額	1,001	22賃借料	43
			8 旅費	19	23修繕費	1,044
			2 普通旅費	19	39保険料	382
			13 被服費	276		
			1 被服費	276	○職員給与費	85,489
			14 備用品費	1,143	1 給料	44,482
			2 消耗品購入費	1,000	2 手当等	21,034
			3 図書購入費	143	3 賞与引当金繰入額	5,310
			15 燃料費	1,682	6 法定福利費	13,662
			1 諸車燃料費	547	7 法定福利費引当金繰入額	1,001
			2 機械用燃料費	1,135		
			16 光熱水費	249		

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				4 水道料金	249	
				18 通信運搬費	6,480	
				1 電話料	6,480	
				20 委託料	207,029	
				3 施設備品管理委託料	207,029	
				22 賃借料	43	
				1 用地借上料	43	
				23 修繕費	103,942	
				3 機械及び装置修繕費	102,898	
				4 車両及び運搬具修繕費	1,044	
				27 動力費	45,361	
				1 動力費	45,361	
				39 保険料	382	
				1 自動車保険料	175	
				3 施設保険料	207	
				40 負担金補助及び交付金	620	
				1 負担金	620	
3 普及促進費	47,316	50,249	△2,933	1 給料	19,207	事業別予算の内訳
				2 一般職給	19,207	
				2 手当等	8,277	○水洗化普及事務 11,591
				1 管理職手当	540	8 旅費 5
				2 扶養手当	468	13被服費 81
				3 地域手当	1,130	14備用品費 70
				4 住居手当	518	15燃料費 220
				5 通勤手当	568	17印刷製本費 336
				7 時間外勤務手当	543	18通信運搬費 34
				8 夜間勤務手当	10	20委託料 10,519
				9 休日勤務手当	10	23修繕費 213
				11 管理職員特別勤務手当	15	39保険料 93
				15 期末手当	2,794	40負担金補助及び交付金 20

(単位：千円)

				16 勤勉手当	1,681	
				3 賞与引当金繰入額	2,151	○職員給与費 35,725
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,294	1 給料 19,207
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	857	2 手当等 8,277
				6 法定福利費	5,685	3 賞与引当金繰入額 2,151
				1 市町村職員共済組合負担金	5,646	6 法定福利費 5,685
				2 災害補償基金負担金	39	7 法定福利費引当金繰入額 405
				7 法定福利費引当金繰入額	405	
				1 法定福利費引当金繰入額	405	
				8 旅費	5	
				2 普通旅費	5	
				13 被服費	81	
				1 被服費	81	
				14 備用品費	70	
				2 消耗品購入費	30	
				3 図書購入費	40	
				15 燃料費	220	
				1 諸車燃料費	220	
				17 印刷製本費	336	
				1 印刷製本費	336	
				18 通信運搬費	34	
				1 電話料	13	
				4 後納郵便料等	21	
				20 委託料	10,519	
				1 業務委託料	10,361	
				3 施設備品管理委託料	158	
				23 修繕費	213	
				4 車両及び運搬具修繕費	213	
				39 保険料	93	
				1 自動車保険料	93	
				40 負担金補助及び交付金	20	
				2 補助金	20	
4 水質規制費	55,078	56,280	△1,202	1 給料	17,760	事業別予算の内訳

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				2 一般職給	17,760	
				2 手当等	8,572	○水質規制事業 20,563
				2 扶養手当	684	8 旅費 15
				3 地域手当	1,047	13被服費 59
				4 住居手当	953	14備用品費 93
				5 通勤手当	298	15燃料費 113
				6 特殊勤務手当	38	18通信運搬費 81
				7 時間外勤務手当	594	20委託料 19,872
				8 夜間勤務手当	10	21手数料 53
				9 休日勤務手当	10	22賃借料 1
				15 期末手当	2,937	23修繕費 242
				16 勤勉手当	1,761	39保険料 34
				18 児童手当	240	
				3 賞与引当金繰入額	2,270	○職員給与費 34,515
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,372	1 給料 17,760
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	898	2 手当等 8,572
				6 法定福利費	5,487	3 賞与引当金繰入額 2,270
				1 市町村職員共済組合負担金	5,446	6 法定福利費 5,487
				2 災害補償基金負担金	41	7 法定福利費引当金繰入額 426
				7 法定福利費引当金繰入額	426	
				1 法定福利費引当金繰入額	426	
				8 旅費	15	
				2 普通旅費	15	
				13 被服費	59	
				1 被服費	59	
				14 備用品費	93	
				2 消耗品購入費	70	
				3 図書購入費	23	
				15 燃料費	113	
				1 諸車燃料費	113	

(単位：千円)

				18 通信運搬費	81	
				1 電話料	13	
				4 後納郵便料等	68	
				20 委託料	19,872	
				1 業務委託料	19,872	
				21 手数料	53	
				1 手数料	53	
				22 賃借料	1	
				99 その他借上料	1	
				23 修繕費	242	
				4 車両及び運搬具修繕費	134	
				5 工具、器具及び備品修繕費	108	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
5 総係費	334,673	403,841	△69,168	1 給料	54,014	事業別予算の内訳
				2 一般職給	54,014	
				2 手当等	26,757	○公共下水道整備事務 129
				1 管理職手当	1,200	42貸倒引当金繰入額 129
				2 扶養手当	1,914	
				3 地域手当	3,255	○管理棟維持事業 13,863
				4 住居手当	1,128	14備消品費 200
				5 通勤手当	917	15燃料費 26
				7 時間外勤務手当	3,479	16光熱水費 5,236
				8 夜間勤務手当	10	18通信運搬費 822
				9 休日勤務手当	35	20委託料 7,018
				11 管理職員特別勤務手当	50	22賃借料 337
				15 期末手当	8,823	23修繕費 195
				16 勤勉手当	5,286	39保険料 14
				18 児童手当	660	45雑費 15
				3 賞与引当金繰入額	6,817	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	4,121	○下水道事業安全衛生委員会 562
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,696	8 旅費 19
				4 貸金	2,211	14備消品費 42

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				1 臨時職員賃金	2,211	22賃借料 4
				6 法定福利費	17,201	23修繕費 497
				1 市町村職員共済組合負担金	16,936	
				2 災害補償基金負担金	98	○営業共通事務 148,144
				5 再任用職員社会保険料	141	40負担金補助及び交付金 143,740
				6 臨時職員労働保険料	26	41還付加算金 100
				7 法定福利費引当金繰入額	1,279	42貸倒引当金繰入額 4,304
				1 法定福利費引当金繰入額	1,279	
				8 旅費	379	○職員給与費 125,700
				2 普通旅費	379	1 給料 54,014
				9 退職給付費	6,684	2 手当等 26,757
				99 退職給付引当金繰入額	6,684	3 賞与引当金繰入額 6,817
				11 研修費	1,002	6 法定福利費 17,175
				1 職員研修費	1,002	7 法定福利費引当金繰入額 1,279
				12 報償費	174	9 退職給付費 6,684
				1 報償金	44	40負担金補助及び交付金 12,974
				2 賞賜金	130	
				14 備用品費	710	○臨時職員費用 2,237
				1 備品購入費	93	4 賃金 2,211
				2 消耗品購入費	417	6 法定福利費 26
				3 図書購入費	200	
				15 燃料費	48	○職員福利厚生費 2,500
				1 諸車燃料費	22	20委託料 1,350
				2 機械用燃料費	26	21手数料 52
				16 光熱水費	5,456	34厚生費 980
				1 電気料金	2,865	39保険料 118
				2 ガス料金	1,632	
				4 水道料金	959	○職員研修事務 1,257
				17 印刷製本費	251	8 旅費 255
				1 印刷製本費	251	11研修費 1,002



(単位：千円)

			18 通信運搬費	933		
			1 電話料	286	○庁舎財産等管理事業	13,652
			2 特定通信回線使用料	506	16光熱水費	220
			3 一般郵便料	130	40負担金補助及び交付金	13,033
			4 後納郵便料等	11	45雑費	399
			19 広告料	8		
			1 広告料	8	○電算運用管理事業	6,277
			20 委託料	9,006	14備用品費	54
			1 業務委託料	1,988	23修繕費	162
			3 施設備品管理委託料	7,018	40負担金補助及び交付金	6,061
			21 手数料	91		
			1 手数料	91	○契約事務	1,105
			22 賃借料	341	40負担金補助及び交付金	1,105
			4 機械及び装置借上料	337		
			99 その他借上料	4	○総務共通事務	12,421
			23 修繕費	2,537	8旅費	48
			2 構築物修繕費	1,600	12報償費	44
			3 機械及び装置修繕費	195	14備用品費	251
			4 車両及び運搬具修繕費	83	18通信運搬費	100
			5 工具、器具及び備品修繕費	659	20委託料	638
			30 補償金	900	21手数料	17
			1 補償金	900	30補償金	900
			31 交際費	40	31交際費	40
			1 交際費	40	37会費負担金	812
			34 厚生費	980	40負担金補助及び交付金	9,571
			1 福利厚生費	890		
			2 厚生事業補助金	90	○財務共通事務	306
			37 会費負担金	812	8旅費	57
			1 会費負担金	812	15燃料費	22
			39 保険料	173	23修繕費	83
			1 自動車保険料	41	39保険料	41
			3 施設保険料	14	40負担金補助及び交付金	103
			4 団体定期保険料	118		

(款) 1 下水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				40 負担金補助及び交付金	190,922	○広報広聴事務 1,730
				1 負担金	190,922	12報償費 130
				41 還付加算金	100	14備消品費 152
				1 還付加算金	100	17印刷製本費 208
				42 貸倒引当金繰入額	4,433	19広告料 8
				2 貸倒引当金繰入額(下水道使用料)	4,304	21手数料 22
				3 貸倒引当金繰入額(受益者負担金)	129	40負担金補助及び交付金 1,210
				45 雑費	414	○経理事務 4,790
				1 自動車重量税	399	14備消品費 11
				2 放送受信料	15	17印刷製本費 43
						18通信運搬費 11
						23修繕費 1,600
						40負担金補助及び交付金 3,125
6 流域下水道管理運営費負担金	1,603,290	1,603,290	0	40 負担金補助及び交付金	1,603,290	<b>事業別予算の内訳</b>
				1 負担金	1,603,290	○流域下水道維持管理負担金 1,600,000
						40負担金補助及び交付金 1,600,000
						○雨水幹線維持管理負担金 3,290
						40負担金補助及び交付金 3,290
7 減価償却費	2,680,574	2,641,974	38,600	46 有形固定資産減価償却費	2,477,137	<b>事業別予算の内訳</b>
				1 建物減価償却費	8,860	○減価償却費 2,680,574
				2 構築物減価償却費	2,277,650	46有形固定資産減価償却費 2,477,137
				3 機械及び装置減価償却費	186,703	47無形固定資産減価償却費 203,437
				4 車両及び運搬具減価償却費	3,246	
				5 工具、器具及び備品減価償却費	678	
				47 無形固定資産減価償却費	203,437	

(単位：千円)

				1 施設利用権減価償却費 99 その他無形固定資産減価償却費	200,729 2,708	
8 資産減耗費	82,881	84,236	△1,355	48 有形固定資産除却費 2 構築物除却費 4 車両及び運搬具除却費	82,881 82,841 40	<b>事業別予算の内訳</b> ----- ○資産減耗費 82,841 48有形固定資産除却費 82,841 ----- ○庁舎財産等管理事業 40 48有形固定資産除却費 40
9 その他営業費用	10	10	0	51 雑支出 99 その他雑支出	10 10	<b>事業別予算の内訳</b> ----- ○その他営業費用 10 51雑支出 10
計	5,531,596	5,514,623	16,973			

(款) 1 下水道事業費用

(項) 2 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節 細 節		説 明		
				区 分	金 額			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	437,478	460,595	△23,117	52 企業債利息	437,468	<b>事業別予算の内訳</b>		
				13 第6次下水道事業債	12,423		○企業債利息	437,468
				14 第7次下水道事業債	122,223		52企業債利息	437,468
				15 第8次下水道事業債	49,478		○一時借入金利息	10
				16 公共下水道事業債	172,963		53一時借入金利息	10
				50 流域下水道事業債	80,381		1 一時借入金利息	10
2 排水対策費	24,064	2,910	21,154	23 修繕費	972	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 構築物修繕費	972		○排水対策事業	24,064
				26 工事請負費	21,060		23修繕費	972
				1 工事請負費	21,060		26工事請負費	21,060
29 材料費	2,032	29材料費	2,032					
3 雨水対策費	760	798	△38	40 負担金補助及び交付金	760	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 補助金	760		○雨水対策施設設置補助事業	760
						40負担金補助及び交付金	760	
4 消費税	38,595	39,538	△943	56 消費税	38,595	<b>事業別予算の内訳</b>		
				1 消費税	38,595		○消費税	38,595
						56消費税	38,595	
5 雑支出	456	10	446	59 その他雑支出	456	<b>事業別予算の内訳</b>		
				99 その他雑支出	456		○管渠維持管理共通事務	446
							59その他雑支出	446
						○雑支出	10	
						59その他雑支出	10	
計	501,353	503,851	△2,498					

(款) 1 下水道事業費用

(項) 3 特別損失

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却損	40	40	0	61 有形固定資産売却損 5 車両及び運搬具売却損	40 40	事業別予算の内訳 ○固定資産売却損 40 61有形固定資産売却損 40
2 過年度損益修正損	3,500	1,300	2,200	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	3,500 3,500	事業別予算の内訳 ○過年度損益修正損 3,500 65過年度損益修正損 3,500
3 その他特別損失	33,063	87,650	△54,587	66 退職給付費 1 退職給付引当金繰入額	33,063 33,063	事業別予算の内訳 ○その他特別損失 33,063 66退職給付費 33,063
計	36,603	88,990	△52,387			

(款) 1 下水道事業費用

(項) 4 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 予備費	5,000	5,000	0	99 予備費 1 予備費	5,000 5,000	事業別予算の内訳 ○予備費 5,000 99予備費 5,000
計	5,000	5,000	0			

## 資 本 的 收 入

(款) 1資本的收入

(項) 1企業債

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	1,189,700	1,075,100	114,600	10 公共下水道築造事業債	950,000	1 公共下水道築造事業債 950,000
				20 流域下水道建設事業債	239,700	1 流域下水道建設事業債 239,700
計	1,189,700	1,075,100	114,600			

(款) 1資本的收入

(項) 2国庫補助金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国庫補助金	95,000	169,090	△ 74,090	10 国庫補助金	95,000	1 国庫補助金 95,000
計	95,000	169,090	△ 74,090			

(款) 1資本的收入

(項) 3工事負担金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 工事負担金	482	376	106	10 工事負担金	482	1 工事負担金 482
計	482	376	106			

(款) 1資本の収入

(項) 4受益者負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 受益者負担金	47,400	40,000	7,400	10 受益者負担金	47,400	1 受益者負担金 47,400
計	47,400	40,000	7,400			

(款) 1資本の収入

(項) 5分担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 分担金	6,900	6,900	0	10 公共下水道事業分担金	6,900	1 公共下水道事業分担金 6,900
計	6,900	6,900	0			

(款) 1資本の収入

(項) 6他会計負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計負担金	1,680	80,052	△ 78,372	10 一般会計負担金	1,680	6 児童手当負担金 1,680
計	1,680	80,052	△ 78,372			

(款) 1資本的收入

(項) 7固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 固定資産売却代金	10	-	10	10 固定資産売却代金	10	5 車両及び運搬具売却代金 10
計	10	-	10			



資 本 的 支 出

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
1 公共下水道施設拡張費	968,248	1,315,083	△346,835	1 給料	61,271	<b>事業別予算の内訳</b> ○汚水管渠整備事業 561,083 20委託料 65,183 26工事請負費 475,900 30補償金 20,000 ○雨水管渠整備事業 62,752 20委託料 7,662 26工事請負費 45,090 30補償金 10,000 ○雨水ポンプ場整備事業 58,422 20委託料 3,422 26工事請負費 50,000 30補償金 5,000 ○雨水実施計画 17,928 20委託料 17,928 ○上新河岸雨水ポンプ場築造事業 110,000 26工事請負費 110,000 ○認可計画等策定事業 27,594 17印刷製本費 1,188 20委託料 26,406 ○公共下水道整備事務 8,331 8旅費 130 12報償費 4,700
				2 一般職給	61,271	
				2 手当等	39,460	
				1 管理職手当	2,004	
				2 扶養手当	2,538	
				3 地域手当	3,680	
				4 住居手当	2,027	
				5 通勤手当	1,802	
				7 時間外勤務手当	3,410	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	30	
				11 管理職員特別勤務手当	185	
				15 期末手当	14,236	
				16 勤勉手当	8,698	
				18 児童手当	840	
				6 法定福利費	21,407	
				1 市町村職員共済組合負担金	21,218	
				2 災害補償基金負担金	189	
				8 旅費	130	
				2 普通旅費	130	
12 報償費	4,700					
1 報償金	4,700					
13 被服費	234					
1 被服費	234					
14 備用品費	621					
2 消耗品購入費	166					
3 図書購入費	455					
15 燃料費	295					
1 諸車燃料費	295					
17 印刷製本費	1,421					

(款) 1 資本の支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				1 印刷製本費	1,421	13被服費 234
				18 通信運搬費	88	14備用品費 621
				4 後納郵便料等	88	15燃料費 295
				20 委託料	121,200	17印刷製本費 233
				1 業務委託料	52,670	18通信運搬費 88
				2 設計監理委託料	68,530	20委託料 599
				22 賃借料	730	22賃借料 730
				4 機械及び装置借上料	730	23修繕費 494
				23 修繕費	494	37会費負担金 25
				4 車両及び運搬具修繕費	464	39保険料 177
				5 工具、器具及び備品修繕費	30	41還付加算金 5
				26 工事請負費	680,990	
				1 工事請負費	680,990	○職員給与費 122,138
				30 補償金	35,000	1 給料 61,271
				1 補償金	35,000	2 手当等 39,460
				37 会費負担金	25	6 法定福利費 21,407
				1 会費負担金	25	
				39 保険料	177	
				1 自動車保険料	177	
41 還付加算金	5					
1 還付加算金	5					
2 公共下水道施設改良費	751,031	515,887	235,144	1 給料	36,917	<b>事業別予算の内訳</b>
				2 一般職給	36,917	
				2 手当等	22,989	○汚水管渠改良事業 672,235
				1 管理職手当	540	20委託料 92,992
				2 扶養手当	1,428	26工事請負費 549,240
				3 地域手当	2,133	30補償金 30,000
				4 住居手当	1,826	40負担金補助及び交付金 3
				5 通勤手当	873	
				7 時間外勤務手当	1,629	○雨水ポンプ場維持事業 6,500

(単位：千円)

				8 夜間勤務手当	10	20委託料	6,500
				9 休日勤務手当	50		
				11 管理職員特別勤務手当	15	○公共下水道施設改良事務	265
				15 期末手当	8,419	8 旅費	23
				16 勤勉手当	5,226	13被服費	84
				18 児童手当	840	15燃料費	50
				6 法定福利費	12,125	21手数料	3
				1 市町村職員共済組合負担金	12,070	23修繕費	66
				2 災害補償基金負担金	55	39保険料	39
				8 旅費	23		
				2 普通旅費	23	○職員給与費	72,031
				13 被服費	84	1 給料	36,917
				1 被服費	84	2 手当等	22,989
				15 燃料費	50	6 法定福利費	12,125
				1 諸車燃料費	50		
				20 委託料	99,492		
				1 業務委託料	35,662		
				2 設計監理委託料	63,830		
				21 手数料	3		
				1 手数料	3		
				23 修繕費	66		
				4 車両及び運搬具修繕費	66		
				26 工事請負費	549,240		
				1 工事請負費	549,240		
				30 補償金	30,000		
				1 補償金	30,000		
				39 保険料	39		
				1 自動車保険料	39		
				40 負担金補助及び交付金	3		
				1 負担金	3		
3 新営改築費	3,340	-	3,340	20 委託料	3,340	事業別予算の内訳	
				2 設計監理委託料	3,340		
						○管理棟維持事業	3,340

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設改良費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
						20委託料 3,340
4 流域下水道費	239,882	273,581	△33,699	40 負担金補助及び交付金 1 負担金	239,882 239,882	事業別予算の内訳 ○流域下水道整備事業負担金 239,882 40負担金補助及び交付金 239,882
5 固定資産購入費	1,193	21,051	△19,858	72 有形固定資産購入費 5 車両及び運搬具購入費 6 工具、器具及び備品購入費	1,193 972 221	事業別予算の内訳 ○公共下水道整備事務 972 72有形固定資産購入費 972 ○管渠維持管理共通事務 221 72有形固定資産購入費 221
計	1,963,694	2,125,602	△161,908			

(款) 1 資本の支出

(項) 2 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	1,209,452	1,145,827	63,625	81 企業債償還金 13 第6次下水道事業債 14 第7次下水道事業債 15 第8次下水道事業債 16 公共下水道事業債 50 流域下水道建設事業債	1,209,452 175,202 398,855 176,342 244,717 214,336	事業別予算の内訳 ----- ○借入金償還 1,209,452 81企業債償還金 1,209,452
計	1,209,452	1,145,827	63,625			

(款) 1 資本の支出

(項) 3 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
1 予備費	5,000	5,000	0	99 予備費 1 予備費	5,000 5,000	事業別予算の内訳 ----- ○予備費 5,000 99予備費 5,000
計	5,000	5,000	0			

