

水道事業会計

平成27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	1 営業収益		千円	
			6,820,591	
			6,420,869	
		1 給水収益	5,869,613	
		2 受託工事収益	16,670	
		3 その他の営業収益	534,586	
	2 営業外収益		399,702	
		1 受取利息及び配当金	3,400	
		2 長期前受金戻入	388,223	
		3 雑収益	8,079	
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	
			6,610,199	
			6,264,030	
		1 原水及び浄水費	3,012,003	
		2 配水及び給水費	588,212	
		3 受託工事費	19,918	
		4 業務費	341,203	
		5 総係費	486,950	
		6 減価償却費	1,750,545	
		7 資産減耗費	65,189	
		8 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	229,561	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	206,012	
		2 消費税	23,539	
		3 雑支出	10	
		3 特別損失	111,608	
		1 固定資産売却損	900	
2 過年度損益修正損	2,300			
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	
			799,443	
	1 企 業 債		628,200	
		1 企 業 債	628,200	
	2 他 会 計 負 担 金		45,672	
		1 他 会 計 負 担 金	45,672	
	3 工 事 負 担 金		47,924	
		1 工 事 負 担 金	47,924	
4 水 道 施 設 加 入 金		77,647		
	1 水 道 施 設 加 入 金	77,647		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円 3,079,702	
			2,388,634	
		1 第三次浄水場整備事業費	37,692	
		2 配水管布設費	168,932	
		3 配水管改良費	1,865,407	
		4 新営改築費	298,442	
		5 量水器費	4,600	
		6 固定資産購入費	13,561	
	2 企業債償還金		686,068	
		1 企業債償還金	686,068	
3 予 備 費		5,000		
	1 予 備 費	5,000		

平成27年度水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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		46,429,000
減価償却費		1,750,545,000
固定資産除却損		65,149,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 177,793
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		249,372,000
長期前受金戻入額		△ 388,223,000
受取利息及び受取配当金		△ 3,400,000
支払利息		206,012,000
有形固定資産売却損益 (△は益)		900,000
未収金の増減額 (△は増加)		△ 6,050,793
未払金の増減額 (△は減少)		△ 196,183,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)		△ 35,535,000
その他		△ 11,421,414
小計		1,677,416,000
利息及び配当金の受取額		3,400,000
利息の支払額		△ 206,012,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,474,804,000

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	△ 2,057,433,000
無形固定資産の取得による支出	△ 8,041,000
工事負担金の受入による収入	47,223,000
水道施設加入金の受入による収入	71,896,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	45,672,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,900,683,000</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	628,200,000
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>△ 686,068,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 57,868,000
資金増加額（又は減少額）	△ 483,747,000
資金期首残高	<u>4,303,203,023</u>
資金期末残高	3,819,456,023

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	(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	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(7) 55		279,507	433,995	713,502	105,360	818,862	
	資本勘定支弁職員		(1) 14		63,882	39,382	103,264	20,838	124,102	
	合 計	1	(8) 69		343,389	473,377	816,766	126,198	942,964	
比 較	損益勘定支弁職員	-	(4) △ 5		△ 11,860	103,994	92,134	△ 17,949	74,185	
	資本勘定支弁職員		(-) -		1,039	2,340	3,379	△ 855	2,524	
	合 計	-	(4) △ 5		△ 10,821	106,334	95,513	△ 18,804	76,709	

()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	6,732	10,014	20,219	8,035	6,825	283	23,103
	前 年 度	7,200	11,244	20,914	7,039	6,509	312	23,720
	比 較	△ 468	△ 1,230	△ 695	996	316	△ 29	△ 617
	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	100	130	357	78,921	43,079	381,913	
	前 年 度	100	180	352	101,422	53,436	240,949	
	比 較	-	△ 50	5	△ 22,501	△ 10,357	140,964	

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	△ 10,821	給与改定に伴う増減分	406		給与改定実施時期 平成26年4月1日
		昇給に伴う増加分	4,215		
		その他の増減分	△ 15,442		
手 当	106,334	制度改正に伴う増減分	△ 28,787	地域手当 24 時間外勤務手当 92 期末手当 △ 21,124 勤勉手当 △ 7,779	} 給与改定による } 給与改定及び制度改正による
		その他の増減分	135,121		

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 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
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	323,691	360,719
	平 均 給 与 月 額 (円)	392,926	437,822
	平 均 年 齢 (歳)	45.9	54.2

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (一) (円)	行 政 職 (一 般 会 計) (円)
高 校 卒	146,500	146,500
大 学 卒	180,800	180,800

(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					
平成26年1月1日現在	9 級	()	1	()	1.6	3 級	(4)	3	(100.0)	33.3
	8 級	()		()		2 級	()	6	()	66.7
	7 級	()	3	()	4.8	1 級	()		()	
	6 級	()	6	()	9.7	計	(4)	9	(100.0)	100.0
	5 級	(6)	14	(100.0)	22.6					
	4 級	()	25	()	40.3					
	3 級	()	4	()	6.5					
	2 級	()	9	()	14.5					
	1 級	()		()						
	計	(6)	62	(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27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	主 査 等	主 任 等	副 主 任	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)	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		
前年度	職 員 数 (A) (人)	69	60	9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	66	57	9	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	47	40	7
		2号給 (人)	19	17	2
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	95.7	95.0	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27年1月1日現在)	6.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,995
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	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.100)	有	
	1.900	2.050	3.950		
一 般 会 計 の 制 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

()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26年度	千円 543,150	平成27年度 ┆ 平成29年度	千円 890,750	千円 —	千円 —	千円 890,750

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	1,238,878,383		
	減価償却累計額	<u>△ 631,933,195</u>	606,945,188	
	ハ 構 築 物	62,059,741,168		
	減価償却累計額	<u>△ 29,212,600,369</u>	32,847,140,799	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,578,248,194		
	減価償却累計額	<u>△ 4,560,320,726</u>	5,017,927,468	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	62,558,164		
	減価償却累計額	<u>△ 56,401,035</u>	6,157,129	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	40,805,951		
	減価償却累計額	<u>△ 31,702,091</u>	9,103,860	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>380,044,000</u>	<u>380,044,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,036,278,419
	(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>19,963,000</u>	

無形固定資産合計		<u>21,842,100</u>	
固定資産合計			41,058,120,519
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,819,456,023	
(2) 未収金	493,741,656		
貸倒引当金	<u>△ 49,135,793</u>	444,605,863	
(3) 貯蔵品		94,791,457	
(4) その他流動資産		<u>404,430</u>	
流動資産合計			<u>4,359,257,773</u>
資産合計			<u><u>45,417,378,292</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>6,847,019,079</u>		
企業債合計		6,847,019,079	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	630,403,313		
ロ 修繕引当金	<u>663,429,653</u>		

引当金合計		<u>1,293,832,966</u>	
固定負債合計			8,140,852,045
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>683,349,444</u>		
企業債合計		683,349,444	
(2) 未払金		618,820,000	
(3) 前受金		32,350	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	40,670,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>7,285,000</u>		
引当金合計		47,955,000	
(5) その他流動負債		<u>348,851,732</u>	
流動負債合計			1,699,008,526
5 繰延収益			
長期前受金		18,183,402,579	
収益化累計額		<u>△ 9,399,183,142</u>	
繰延収益合計			<u>8,784,219,437</u>
負債合計			18,624,080,008

資 本 の 部

6	資 本 金		13,131,360,469
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	923,227,635	
	ロ 寄 附 金	17,311,097	
	ハ 工 事 負 担 金	2,418,325,638	
	ニ そ の 他 負 担 金	269,512,495	
	ホ 水 道 施 設 加 入 金	<u>223,841,053</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		3,852,217,918
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	257,586,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	500,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>9,052,133,897</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>9,809,719,897</u>
	剰 余 金 合 計		<u>13,661,937,815</u>
	資 本 合 計		<u>26,793,298,284</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>45,417,378,292</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年から50年
 - 構築物 10年から60年
 - 機械及び装置 8年から20年
 - 車両及び運搬具 4年から5年
 - 工具、器具及び備品 2年から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、退職手当として132, 541, 000円を支給することとなるため、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として122, 000, 000円を支給することとなるため、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、法定福利費として107, 394, 000円を支出することとなるため、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、修繕費として214, 361, 000円を支出することとなるため、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。

平成26年度 水道事業予定損益計算書

(平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,435,264,000		
(2) 受託工事収益	19,017,000		
(3) その他の営業収益	<u>600,608,000</u>	6,054,889,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,849,126,000		
(2) 配水及び給水費	514,091,000		
(3) 受託工事費	21,533,000		
(4) 業務費	327,730,000		
(5) 総係費	352,250,000		
(6) 減価償却費	1,717,726,000		
(7) 資産減耗費	75,076,000		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,857,542,000</u>	
営業利益			197,347,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,300,000		
(2) 長期前受金戻入	385,631,000		
(3) 雑収益	<u>9,841,000</u>	397,772,000	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	215,054,000		
(2) 雑支出	<u>10,000</u>	<u>215,064,000</u>	<u>182,708,000</u>
経常利益			380,055,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	20,000		
(2) その他特別利益	<u>648,000</u>	668,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	900,000		
(2) 過年度損益修正損	1,853,000		
(3) その他特別損失	<u>189,666,000</u>	<u>192,419,000</u>	△191,751,000
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			183,304,000
前年度繰越利益剰余金			<u>747</u>
その他未処分利益剰余金			
変動額			<u>8,622,400,150</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>8,805,704,897</u></u>

平成26年度 水道事業予定貸借対照表

(平成27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	1,021,167,383	
	減価償却累計額	<u>△606,847,195</u>	414,320,188
	ハ 構 築 物	60,281,271,970	
	減価償却累計額	<u>△27,905,766,369</u>	32,375,505,601
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,577,295,974	
	減価償却累計額	<u>△4,170,217,726</u>	5,407,078,248
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	61,753,164	
	減価償却累計額	<u>△54,250,035</u>	7,503,129
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,426,951	
	減価償却累計額	<u>△29,894,091</u>	9,532,860
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>110,162,000</u>	<u>110,162,000</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		40,493,062,001
(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>36,485,000</u>		
無形固定資産合計		<u>38,364,100</u>	
固定資産合計			40,531,426,101
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,303,203,023	
(2) 未収金	487,690,863		
貸倒引当金	<u>△48,958,000</u>	438,732,863	
(3) 貯蔵品		59,256,457	
(4) その他流動資産		<u>404,430</u>	
流動資産合計			<u>4,801,596,773</u>
資産合計			<u><u>45,333,022,874</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>6,902,169,079</u>		
企業債合計		6,902,169,079	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	381,031,313		
ロ 修繕引当金	<u>683,429,653</u>		

引当金合計		<u>1,064,460,966</u>	
固定負債合計			7,966,630,045
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>686,067,444</u>		
企業債合計		686,067,444	
(2) 未払金		637,192,000	
(3) 前受金		32,350	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	40,213,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>7,087,000</u>		
引当金合計		47,300,000	
(5) その他流動負債		<u>348,851,732</u>	
流動負債合計			1,719,443,526
5 繰延収益			
長期前受金		17,911,040,161	
収益化累計額		<u>△9,010,960,142</u>	
繰延収益合計			<u>8,900,080,019</u>
負債合計			18,586,153,590

資 本 の 部

6	資 本 金		13,131,360,469
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	923,227,635	
	ロ 寄 附 金	17,311,097	
	ハ 工 事 負 担 金	2,418,325,638	
	ニ そ の 他 負 担 金	269,512,495	
	ホ 水 道 施 設 加 入 金	<u>223,841,053</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		3,852,217,918
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	357,586,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	600,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>8,805,704,897</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>9,763,290,897</u>
	剰 余 金 合 計		<u>13,615,508,815</u>
	資 本 合 計		<u>26,746,869,284</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>45,333,022,874</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度より、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 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年から50年
構築物	10年から60年
機械及び装置	8年から20年
車両及び運搬具	4年から5年
工具、器具及び備品	2年から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、214,015,029円である。

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

なお、みなし償却制度の廃止に伴う移行処理により、未処分利益剰余金が8,622,400,150円増加している。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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	10,427,370円
1年超	28,812,786円
計	39,240,156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	654,150円
1年超	0円
計	654,150円

Ⅴ 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26年度において、退職手当として56,666,706円を支給することとなるため、退職給付引当金56,666,706円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当として156,342,000円を支給することとなるため、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26年度において、法定福利費として126,215,000円を支出することとなるため、法定福利費引当金6,855,000円を取り崩す。

4 修繕引当金の取崩し

平成26年度において、修繕費として346,329,000円を支出することとなるため、修繕引当金20,000,000円を取り崩す。

(参考)

平成 2 7 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	5,869,613	5,836,114	33,499	10 水道使用料	5,869,613	1 水道使用料 5,869,613
2 受託工事収益	16,670	19,017	△ 2,347	21 手数料	16,670	1 設計審査手数料(新設・改造) 6,515 2 工事完成検査手数料 10,155
3 その他の営業収益	534,586	629,445	△ 94,859	10 他会計負担金	222,100	1 消防施設維持管理費負担金 33,763 2 公共下水道事業会計負担金 185,973 3 児童手当負担金 2,364
				21 手数料	10	1 諸証明手数料 10
				30 水道利用加入金	309,301	1 水道利用加入金 309,301
				40 その他工事収益	3,175	1 修繕工事収益 1,330 2 切回し工事収益 1,845
計	6,420,869	6,484,576	△ 63,707			

(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	3,400	2,300	1,100	10 預金利息	3,400	1 預金利息 3,400
2 長期前受金戻入	388,223	385,631	2,592	10 国庫補助金長期前受金戻入	43	1 国庫補助金長期前受金戻入 43
				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	116,069	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 116,069
				40 寄附金長期前受金戻入	667	1 寄附金長期前受金戻入 667
				50 工事負担金長期前受金戻入	179,628	1 工事負担金長期前受金戻入 179,628
				60 水道施設加入金長期前受金戻入	56,468	1 水道施設加入金長期前受金戻入 56,468
				80 その他負担金長期前受金戻入	35,332	1 消火栓設置費負担金長期前受金戻入 35,332
3 雑収益	8,079	10,049	△ 1,970	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	7,979	1 給水工事関係雑収益 150
						3 賠償金 34
						5 用地使用料 6,340
						6 遠隔指示型量水器取付者負担金 56
						7 図面交付手数料 204
						9 行政財産使用料 58
						10 竹野地区検針データ使用料 8
						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 95
		15 職員駐車場登録料 870				
		19 その他雑収益 26				
計	399,702	397,980	1,722			

(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	668	△ 648			

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	3,012,003	3,084,901	△72,898	1 給料	47,214	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	47,214			
				2 手当等	21,254		○第三次浄水場整備事業	88,247
				1 管理職手当	1,080		20委託料	12,258
				2 扶養手当	858		23修繕費	75,989
				3 地域手当	2,739		○浄水場運転事業	2,703,030
				4 住居手当	1,725		15燃料費	4,669
				5 通勤手当	1,645		18通信運搬費	3,066
				7 時間外勤務手当	2,656		20委託料	135,518
				8 夜間勤務手当	20		21手数料	146
				9 休日勤務手当	10		23修繕費	216
				11 管理職員特別勤務手当	18		27動力費	148,892
				15 期末手当	6,588		28薬品費	3,793
				16 勤勉手当	3,735		38受水費	2,406,499
				18 児童手当	180		39保険料	231
				3 賞与引当金繰入額	5,163		○水質管理事業	24,319
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,295		14備用品費	99
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,868		20委託料	22,700
				4 賃金	180		21手数料	1,520
				2 作業員賃金	180		○原水浄水施設維持事業	107,677
6 法定福利費	11,091	20委託料	69,920					
1 市町村職員共済組合負担金	11,000	22賃借料	21					
2 災害補償基金負担金	91	23修繕費	37,736					
7 法定福利費引当金繰入額	828	○原水浄水共通事務	3,180					
1 法定福利費引当金繰入額	828	4賃金	180					
8 旅費	61	8旅費	61					
2 普通旅費	61							
11 研修費	101							
1 職員研修費	101							
13 被服費	179							

(単位：千円)

			1 被服費	179	11 研修費	101
			14 備用品費	1,002	13 被服費	179
			1 備品購入費	59	14 備用品費	903
			2 消耗品購入費	523	15 燃料費	522
			3 図書購入費	32	16 光熱水費	76
			4 工具等購入費	10	18 通信運搬費	593
			5 複写機使用料	378	23 修繕費	445
			15 燃料費	5,191	39 保険料	120
			1 諸車燃料費	522		
			2 機械用燃料費	4,669	○職員給与費	85,550
			16 光熱水費	76	1 給料	47,214
			2 ガス料金	58	2 手当等	21,254
			3 下水道料金	18	3 賞与引当金繰入額	5,163
			18 通信運搬費	3,659	6 法定福利費	11,091
			1 電話料	593	7 法定福利費引当金繰入額	828
			2 特定通信回線使用料	3,066		
			20 委託料	240,396		
			1 業務委託料	228,138		
			2 設計監理委託料	12,258		
			21 手数料	1,666		
			1 手数料	1,666		
			22 賃借料	21		
			1 用地借上料	21		
			23 修繕費	114,386		
			1 建物修繕費	4,212		
			2 構築物修繕費	86,357		
			3 機械及び装置修繕費	23,156		
			4 車両及び運搬具修繕費	445		
			5 工具、器具及び備品修繕費	216		
			27 動力費	148,892		
			1 動力費	148,892		
			28 薬品費	3,793		
			1 薬品費	3,793		

(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	
				38 受水費	2,406,499	
				1 受水費	2,406,499	
				39 保険料	351	
				1 自動車保険料	120	
				3 施設保険料	231	
2 配水及び給水費	588,212	634,427	△46,215	1 給料	124,266	事業別予算の内訳
				2 一般職給	124,266	
				2 手当等	55,039	○漏水防止事業 34,656
				1 管理職手当	1,200	20委託料 31,951
				2 扶養手当	4,146	23修繕費 2,549
				3 地域手当	7,878	40負担金補助及び交付金 156
				4 住居手当	1,832	
				5 通勤手当	2,051	○漏水修繕事業 110,647
				6 特殊勤務手当	283	20委託料 85,634
				7 時間外勤務手当	5,274	23修繕費 25,013
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	20	○配水管切回し事業 5,670
				11 管理職員特別勤務手当	51	23修繕費 5,670
				15 期末手当	19,723	
				16 勤勉手当	11,011	○管路管理事業 31,560
				18 児童手当	1,560	20委託料 30,638
				3 賞与引当金繰入額	15,368	22賃借料 922
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	9,862	
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	5,506	○配水維持管理共通事務 16,941
				4 賃金	270	4 賃金 270
				2 作業員賃金	270	8 旅費 81
				6 法定福利費	33,079	11研修費 92
				1 市町村職員共済組合負担金	32,800	13被服費 214
				2 災害補償基金負担金	279	14備用品費 485
				7 法定福利費引当金繰入額	2,469	15燃料費 935

(単位：千円)

			1 法定福利費引当金繰入額	2,469	18通信運搬費	47
		8 旅費		103	21手数料	6
		2 普通旅費		103	22賃借料	78
		11 研修費		92	23修繕費	2,507
		1 職員研修費		92	29材料費	10,499
		13 被服費		305	39保険料	1,725
		1 被服費		305	40負担金補助及び交付金	2
		14 備用品費		775		
		1 備品購入費		133	○納金検査事務	1,297
		2 消耗品購入費		537	8 旅費	19
		3 図書購入費		53	13被服費	53
		4 工具等購入費		52	14備用品費	199
		15 燃料費		1,463	15燃料費	340
		1 諸車燃料費		1,437	17印刷製本費	251
		2 機械用燃料費		26	18通信運搬費	94
		17 印刷製本費		251	23修繕費	275
		1 印刷製本費		251	39保険料	66
		18 通信運搬費		1,348		
		1 電話料		141	○量水器設置事業	2,818
		4 後納郵便料等		1,207	23修繕費	1,540
		20 委託料		261,476	29材料費	1,278
		1 業務委託料		261,476		
		21 手数料		94	○量水器保守管理事業	148,690
		1 手数料		94	18通信運搬費	1,202
		22 賃借料		1,000	20委託料	113,253
		1 用地借上料		36	23修繕費	33,985
		5 車両及び運搬具借上料		78	29材料費	250
		6 工具、器具及び備品借上料		886		
		23 修繕費		76,722	○給水装置維持事業	5,712
		2 構築物修繕費		38,060	8 旅費	3
		3 機械及び装置修繕費		35,525	13被服費	38
		4 車両及び運搬具修繕費		2,712	14備用品費	91
		5 工具、器具及び備品修繕費		425	15燃料費	188

(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	
				29 材料費	12,027	18通信運搬費 5
				1 材料費	12,027	21手数料 88
				39 保険料	1,907	23修繕費 5,183
				1 自動車保険料	547	39保険料 116
				3 施設保険料	1,360	
				40 負担金補助及び交付金	158	○職員給与費 230,221
				1 負担金	158	1 給料 124,266
						2 手当等 55,039
						3 賞与引当金繰入額 15,368
						6 法定福利費 33,079
						7 法定福利費引当金繰入額 2,469
3 受託工事費	19,918	21,644	△1,726	1 給料	7,009	事業別予算の内訳
				2 一般職給	7,009	○給水申請事務 5,541
				2 手当等	4,169	13被服費 11
				2 扶養手当	312	14備用品費 197
				3 地域手当	410	15燃料費 47
				4 住居手当	430	17印刷製本費 71
				5 通勤手当	296	20委託料 1,815
				7 時間外勤務手当	863	22賃借料 3,305
				8 夜間勤務手当	10	23修繕費 81
				9 休日勤務手当	10	39保険料 14
				15 期末手当	1,090	
				16 勤勉手当	628	
				18 児童手当	120	○職員給与費 14,377
				3 賞与引当金繰入額	860	1 給料 7,009
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	546	2 手当等 4,169
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	314	3 賞与引当金繰入額 860
				6 法定福利費	2,176	6 法定福利費 2,176
				1 市町村職員共済組合負担金	2,161	7 法定福利費引当金繰入額 163

(単位：千円)

				2 災害補償基金負担金	15	
				7 法定福利費引当金繰入額	163	
				1 法定福利費引当金繰入額	163	
				13 被服費	11	
				1 被服費	11	
				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	47	
				1 諸車燃料費	47	
				17 印刷製本費	71	
				1 印刷製本費	71	
				20 委託料	1,815	
				1 業務委託料	1,815	
				22 賃借料	3,305	
				6 工具、器具及び備品借上料	3,305	
				23 修繕費	81	
				4 車両及び運搬具修繕費	54	
				5 工具、器具及び備品修繕費	27	
				39 保険料	14	
				1 自動車保険料	14	
4 業務費	341,203	349,576	△8,373	1 給料	23,540	事業別予算の内訳
				2 一般職給	23,540	
				2 手当等	10,169	○営業共事事務 297,065
				1 管理職手当	540	8 旅費 21
				2 扶養手当	678	11 研修費 16
				3 地域手当	1,343	14 備用品費 20
				4 住居手当	176	15 燃料費 18
				5 通勤手当	441	17 印刷製本費 374
				7 時間外勤務手当	1,179	18 通信運搬費 77
				8 夜間勤務手当	10	20 委託料 286,330
				9 休日勤務手当	10	21 手数料 10,044
				11 管理職員特別勤務手当	16	23 修繕費 126

(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	
				15 期末手当	3,582	39 保険料 39
				16 勤勉手当	2,074	
				18 児童手当	120	○職員給与費 44,138
				3 賞与引当金繰入額	2,828	1 給料 23,540
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,791	2 手当等 10,169
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	1,037	3 賞与引当金繰入額 2,828
				6 法定福利費	7,073	6 法定福利費 7,073
				1 市町村職員共済組合負担金	7,004	7 法定福利費引当金繰入額 528
				2 災害補償基金負担金	69	
				7 法定福利費引当金繰入額	528	
				1 法定福利費引当金繰入額	528	
				8 旅費	21	
				2 普通旅費	21	
				11 研修費	16	
				1 職員研修費	16	
				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	18	
				1 諸車燃料費	18	
				17 印刷製本費	374	
				1 印刷製本費	374	
				18 通信運搬費	77	
				1 電話料	32	
				3 一般郵便料	45	
				20 委託料	286,330	
				1 業務委託料	286,330	
				21 手数料	10,044	
				1 手数料	10,044	
				23 修繕費	126	

(単位：千円)

				4 車両及び運搬具修繕費	126	
				39 保険料	39	
				1 自動車保険料	39	
5 総係費	486,950	357,871	129,079	1 給料	65,618	事業別予算の内訳
				1 特別職給	6,480	
				2 一般職給	59,138	○営業共通事務 7,895
				2 手当等	35,235	42貸倒引当金繰入額 7,895
				1 管理職手当	2,100	
				2 扶養手当	1,578	○職員給与費 413,053
				3 地域手当	4,049	1 給料 65,618
				4 住居手当	1,727	2 手当等 35,235
				5 通勤手当	1,180	3 賞与引当金繰入額 8,691
				7 時間外勤務手当	6,281	6 法定福利費 28,097
				8 夜間勤務手当	10	7 法定福利費引当金繰入額 1,907
				9 休日勤務手当	50	9 退職給付費 273,505
				11 管理職員特別勤務手当	160	
				15 期末手当	11,717	○臨時職員費用 2,192
				16 勤勉手当	5,663	4 賃金 2,166
				18 児童手当	720	6 法定福利費 26
				3 賞与引当金繰入額	8,691	
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	5,859	○職員福利厚生費 2,838
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	2,832	8 旅費 63
				4 賃金	2,166	11研修費 5
				1 臨時職員賃金	2,166	14備用品費 73
				6 法定福利費	28,123	20委託料 1,533
				1 市町村職員共済組合負担金	20,964	21手数料 29
				2 災害補償基金負担金	154	22賃借料 10
				4 再任用職員労働保険料	337	34厚生費 995
				5 再任用職員社会保険料	6,642	39保険料 130
				6 臨時職員労働保険料	26	
				7 法定福利費引当金繰入額	1,907	○職員研修事務 419
				1 法定福利費引当金繰入額	1,907	8 旅費 62
				8 旅費	714	11研修費 352

(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	
				2 普通旅費	714	14備消品費 4
				9 退職給付費	273,505	21手数料 1
				99 退職給付引当金繰入額	273,505	
				11 研修費	357	○庁舎財産等管理事業 21,465
				1 職員研修費	357	14備消品費 316
				12 報償費	195	16光熱水費 5,041
				1 報償金	44	18通信運搬費 2,103
				2 賞賜金	151	20委託料 7,446
				14 備消品費	5,337	21手数料 171
				1 備品購入費	145	22賃借料 5,052
				2 消耗品購入費	4,617	23修繕費 990
				3 図書購入費	575	39保険料 20
				15 燃料費	190	45雑費 326
				1 諸車燃料費	79	
				3 庁舎用燃料費	111	○電算運用管理事業 13,570
				16 光熱水費	5,041	14備消品費 1,430
				1 電気料金	3,631	17印刷製本費 2
				2 ガス料金	1,233	20委託料 1,635
				3 下水道料金	177	22賃借料 6,628
				17 印刷製本費	3,187	23修繕費 148
				1 印刷製本費	3,187	40負担金補助及び交付金 3,727
				18 通信運搬費	3,186	
				1 電話料	1,882	○契約事務 823
				2 特定通信回線使用料	356	17印刷製本費 20
				3 一般郵便料	100	22賃借料 28
				4 後納郵便料等	413	40負担金補助及び交付金 775
				5 電信費	435	
				19 広告料	4	○総務共通事務 14,417
				1 広告料	4	8 旅費 507
				20 委託料	20,695	12報償費 44

(単位：千円)

			1 業務委託料	13,638	14備消品費	2,862
			3 施設備品管理委託料	7,057	15燃料費	190
		21 手数料		390	17印刷製本費	159
		1 手数料		390	18通信運搬費	670
		22 賃借料		12,030	20委託料	6,559
		1 用地借上料		4,016	21手数料	20
		5 車両及び運搬具借上料		148	22賃借料	5
		6 工具、器具及び備品借上料		7,664	23修繕費	308
		99 その他借上料		202	30補償金	900
		23 修繕費		3,046	31交際費	40
		1 建物修繕費		990	37会費負担金	725
		2 構築物修繕費		1,600	39保険料	87
		4 車両及び運搬具修繕費		268	40負担金補助及び交付金	1,341
		5 工具、器具及び備品修繕費		188		
		30 補償金		900	○企画共通事務	362
		1 補償金		900	8 旅費	82
		31 交際費		40	14備消品費	121
		1 交際費		40	22賃借料	159
		34 厚生費		995		
		1 福利厚生費		890	○広報・広聴事業	4,192
		2 厚生事業補助金		105	12報償費	151
		37 会費負担金		925	14備消品費	531
		1 会費負担金		853	17印刷製本費	2,800
		2 諸会議参加費		72	18通信運搬費	319
		39 保険料		287	19広告料	4
		1 自動車保険料		87	21手数料	39
		2 貨紙幣類運送保険料		50	22賃借料	148
		3 施設保険料		20	37会費負担金	200
		4 団体定期保険料		130		
		40 負担金補助及び交付金		5,965	○経理事務	5,724
		1 負担金		5,965	17印刷製本費	206
		42 貸倒引当金繰入額		7,895	18通信運搬費	94

(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 貸倒引当金繰入額 (水道使用料)	7,895	20委託料 3,522 21手数料 130 23修繕費 1,600 39保険料 50 40負担金補助及び交付金 122
				45 雑費	326	
				1 自動車重量税	265	
				2 放送受信料	61	
6 減価償却費	1,750,545	1,717,726	32,819	46 有形固定資産減価償却費	1,725,982	事業別予算の内訳
				1 建物減価償却費	25,086	○減価償却費 1,750,545
				2 構築物減価償却費	1,306,834	46有形固定資産減価償却費 1,725,982
				3 機械及び装置減価償却費	390,103	47無形固定資産減価償却費 24,563
				4 車両及び運搬具減価償却費	2,151	
				5 工具、器具及び備品減価償却費	1,808	
				47 無形固定資産減価償却費	24,563	
				99 その他無形固定資産減価償却費	24,563	
7 資産減耗費	65,189	75,560	△10,371	48 有形固定資産除却費	65,189	事業別予算の内訳
				1 建物除却費	700	○資産減耗費 65,149
				2 構築物除却費	56,732	48有形固定資産除却費 65,149
				3 機械及び装置除却費	7,483	○庁舎財産等管理事業 40
				4 車両及び運搬具除却費	173	48有形固定資産除却費 40
				5 工具、器具及び備品除却費	101	
8 その他営業費用	10	10	0	51 雑支出	10	事業別予算の内訳
				99 その他雑支出	10	○その他営業費用 10
						51雑支出 10
計	6,264,030	6,241,715	22,315			

(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	206,012	215,054	△9,042	52 企業債利息 2 第7次拡張事業債 3 浄水場整備事業債 4 基幹管路更新事業債	206,012 191,500 5,650 8,862	事業別予算の内訳
						○支払利息 206,012 52企業債利息 206,012
2 消費税	23,539	31,884	△8,345	56 消費税 1 消費税	23,539 23,539	事業別予算の内訳
						○消費税 23,539 56消費税 23,539
3 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出 99 その他雑支出	10 10	事業別予算の内訳
						○雑支出 10 59その他雑支出 10
計	229,561	246,948	△17,387			

(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	900	900	0	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	900 800 100	事業別予算の内訳
						○固定資産売却損 61有形固定資産売却損
2 過年度損益修正損	2,300	2,001	299	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	2,300 2,300	事業別予算の内訳
						○過年度損益修正損 65過年度損益修正損
3 その他特別損失	108,408	189,666	△81,258	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 66退職給付費
計	111,608	192,567	△80,959			

(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 99予備費
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	628,200	404,900	223,300	10 企業債	628,200	4 基幹管路更新事業債 628,200
計	628,200	404,900	223,300			

(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	45,672	38,904	6,768	10 他会計負担金	45,672	1 消火栓設置費負担金 44,520 3 児童手当負担金 1,152
計	45,672	38,904	6,768			

(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	47,924	44,052	3,872	10 工事負担金	47,924	1 配水補助管布設工事負担金 6,149 2 配水管移設工事負担金 38,443 3 配水補助管承認工事負担金 3,332
計	47,924	44,052	3,872			

(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	77,647	98,627	△ 20,980	10 水道施設加入金	77,647	1 水道施設加入金 77,647
計	77,647	98,627	△ 20,980			

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	37,692	30,132	7,560	20 委託料	7,560	事業別予算の内訳 ○第三次浄水場整備事業 37,692 20委託料 7,560 26工事請負費 30,132
				2 設計監理委託料	7,560	
				26 工事請負費	30,132	
				1 工事請負費	30,132	
2 配水管布設費	168,932	170,921	△1,989	1 給料	8,246	事業別予算の内訳 ○管網整備事業（布設） 66,896 26工事請負費 66,896 ○配水補助管布設事業 87,223 26工事請負費 87,223 ○配水管布設共通事務 416 13被服費 36 14備用品費 123 15燃料費 79 23修繕費 144 39保険料 34 ○職員給与費 14,397 1 給料 8,246 2 手当等 4,550 6 法定福利費 1,601 13 被服費 36 14 備用品費 123
				2 一般職給	8,246	
				2 手当等	4,550	
				1 管理職手当	540	
				2 扶養手当	78	
				3 地域手当	476	
				4 住居手当	88	
				5 通勤手当	139	
				7 時間外勤務手当	599	
				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	881	
				18 児童手当	120	
				6 法定福利費	1,601	
				1 市町村職員共済組合負担金	1,586	
				2 災害補償基金負担金	15	
13 被服費	36					
1 被服費	36					
14 備用品費	123					
1 備品購入費	50					
2 消耗品購入費	15					
3 図書購入費	58					

(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	
				15 燃料費	79	
				1 諸車燃料費	79	
				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	154,119	
				1 工事請負費	154,119	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
3 配水管改良費	1,865,407	1,821,142	44,265	1 給料	56,675	事業別予算の内訳
				2 一般職給	56,675	
				2 手当等	38,492	○管網整備事業（改良）
				1 管理職手当	1,272	26 工事請負費
				2 扶養手当	2,364	
				3 地域手当	3,324	○配水管更新事業
				4 住居手当	2,057	20 委託料
				5 通勤手当	1,073	26 工事請負費
				7 時間外勤務手当	6,251	30 補償金
				8 夜間勤務手当	30	
				9 休日勤務手当	20	○配水管布設替事業
				11 管理職員特別勤務手当	96	20 委託料
				15 期末手当	13,275	26 工事請負費
				16 勤勉手当	7,530	
				18 児童手当	1,200	○配水管改良共通事務
				4 賃金	288	4 賃金
				2 作業員賃金	288	8 旅費
				6 法定福利費	18,382	11 研修費
				1 市町村職員共済組合負担金	18,252	13 被服費
				2 災害補償基金負担金	130	14 備用品費
				8 旅費	161	15 燃料費
						435
						288
						161
						142
						160
						839
						435
						4,752
						4,752
						1,523,839
						61,344
						1,461,895
						600
						195,572
						10,800
						184,772
						27,695

(単位：千円)

				2 普通旅費	161	18通信運搬費	63
				11 研修費	142	20委託料	21,364
				1 職員研修費	142	22賃借料	3,357
				13 被服費	160	23修繕費	509
				1 被服費	160	29材料費	200
				14 備用品費	839	39保険料	177
				1 備品購入費	25		
				2 消耗品購入費	132	○職員給与費	113,549
				3 図書購入費	443	1 給料	56,675
				4 工具等購入費	10	2 手当等	38,492
				5 複写機使用料	229	6 法定福利費	18,382
				15 燃料費	435		
				1 諸車燃料費	435		
				18 通信運搬費	63		
				1 電話料	63		
				20 委託料	93,508		
				1 業務委託料	34,108		
				2 設計監理委託料	59,400		
				22 賃借料	3,357		
				6 工具、器具及び備品借上料	3,352		
				99 その他借上料	5		
				23 修繕費	509		
				4 車両及び運搬具修繕費	499		
				5 工具、器具及び備品修繕費	10		
				26 工事請負費	1,651,419		
				1 工事請負費	1,651,419		
				29 材料費	200		
				1 材料費	200		
				30 補償金	600		
				1 補償金	600		
				39 保険料	177		
				1 自動車保険料	177		
4 新営改築費	298,442	160,021	138,421	20 委託料	6,480	事業別予算の内訳	

(単位：千円)

						○経理事務 20委託料	8,684 8,684
計	2,388,634	2,232,480	156,154				

(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	686,068	702,007	△15,939	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	686,068 524,609 161,459	事業別予算の内訳 ----- ○企業債償還金 686,068 81企業債償還金 686,068
計	686,068	702,007	△15,939			

(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27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	
			6,218,542	
		1 下水道使用料	4,290,471	
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	3,365,408	
		3 その他の営業収益	920,359	
			4,704	
		1 受取利息及び配当金	1,927,961	
		2 他会計負担金	950	
	3 特別利益	3 他会計補助金	975,615	
		4 長期前受金戻入	64,074	
		5 雑 収 益	885,578	
1 過年度損益修正益		1,744		
		110		
		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	
			6,112,464	
			5,514,623	
		1 管 渠 費	279,726	
		2 ポ ン プ 場 費	395,017	
		3 普 及 促 進 費	50,249	
		4 水 質 規 制 費	56,280	
		5 総 係 費	403,841	
		6 流域下水道管理運営費 負 担 金	1,603,290	
		7 減 価 償 却 費	2,641,974	
	8 資 産 減 耗 費	84,236		
	9 その他営業費用	10		
	2 営業外費用		503,851	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	460,595	
		2 排 水 対 策 費	2,910	
		3 雨 水 対 策 費	798	
		4 消 費 税	39,538	
		5 雑 支 出	10	
	3 特別損失		88,990	
		1 固定資産売却損	40	
2 過年度損益修正損		1,300		
4 予 備 費	3 その他特別損失	87,650		
		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			1,633,110	
	1 企業債		1,075,100	
		1 企業債	1,075,100	
	2 国庫補助金		169,090	
		1 国庫補助金	169,090	
	3 工事負担金		376	
		1 工事負担金	376	
	4 受益者負担金		40,000	
		1 受益者負担金	40,000	
	5 分担金		6,900	
		1 分担金	6,900	
	6 他会計負担金		80,052	
		1 他会計負担金	80,052	
	7 他会計補助金		261,592	
		1 他会計補助金	261,592	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,276,429	
			2,125,602	
		1 公 共 下 水 道 施 設 拓 張 費	1,315,083	
		2 公 共 下 水 道 施 設 改 良 費	515,887	
		3 流 域 下 水 道 費	273,581	
		4 固 定 資 産 購 入 費	21,051	
		2 企 業 債 償 還 金	1,145,827	
		1 企 業 債 償 還 金	1,145,827	
3 予 備 費		5,000		
	1 予 備 費	5,000		

平成27年度公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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		0
減価償却費		2,641,974,000
固定資産除却損		84,196,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		63,057
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		52,131,000
長期前受金戻入額		△ 885,578,000
受取利息及び受取配当金		△ 950,000
支払利息		460,595,000
有形固定資産売却損益 (△は益)		40,000
未収金の増減額 (△は増加)		49,914,263
未払金の増減額 (△は減少)		△ 19,263,000
その他		△ 51,913,320
小計		2,331,209,000
利息及び配当金の受取額		950,000
利息の支払額		△ 460,595,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,871,564,000

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	△ 1,691,598,000
無形固定資産の取得による支出	△ 253,316,000
国庫補助金等による収入	169,090,000
工事負担金の受入による収入	376,000
受益者負担金の受入による収入	40,773,000
分担金の受入による収入	6,900,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>341,644,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,386,131,000

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	1,075,100,000
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	<u>△ 1,145,827,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,727,000
資金増加額（又は減少額）	414,706,000
資金期首残高	<u>2,242,647,742</u>
資金期末残高	2,657,353,742

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		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	
前年度	損益勘定支弁職員		(6) 43		206,290	354,395	560,685	75,276	635,961	
	資本勘定支弁職員		(1) 23		106,568	63,651	170,219	36,256	206,475	
	合 計		(7) 66		312,858	418,046	730,904	111,532	842,436	
比 較	損益勘定支弁職員		(△3) 1		△ 4,287	△ 52,014	△ 56,301	△ 7,299	△ 63,600	
	資本勘定支弁職員		(-) △ 2		△ 7,920	△ 1,242	△ 9,162	△ 4,105	△ 13,267	
	合 計		(△3) △ 1		△ 12,207	△ 53,256	△ 65,463	△ 11,404	△ 76,867	

()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	6,876	11,856	18,425	9,650	6,507	1,937	14,706
	前 年 度	6,804	11,952	18,942	8,958	6,213	1,891	15,099
	比 較	72	△ 96	△ 517	692	294	46	△ 393
	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	370	72,570	41,110	180,538	
	前 年 度	70	180	318	85,265	46,297	216,057	
	比 較	-	△ 5	52	△ 12,695	△ 5,187	△ 35,519	

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	△ 12,207	給与改定に伴う 増 減 分	439		給与改定実施時期 平成26年4月1日
		昇給に伴う増加分	3,764		
		その他の増減分	△ 16,410		
手 当	△ 53,256	制度改正に伴う 増 減 分	△ 19,464	地域手当 26 時間外勤務手当 59 期末手当 △ 14,783 勤勉手当 △ 4,766	} 給与改定による } 給与改定及び制度改正による
		その他の増減分	△ 33,792		

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
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	315,747	324,183
	平均給与月額(円)	391,361	395,090
	平均年齢(歳)	44.4	47.7

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (一) (円)	行 政 職 (一般会計) (円)
高 校 卒	146,500	146,500
大 学 卒	180,800	180,800

(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 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			
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	9 級	() 1	() 2.0	3 級	(3) 1	(100.0) 5.9
	8 級	() 2	() 4.1	2 級	() 13	() 76.5
	7 級	() 1	() 2.0	1 級	() 3	() 17.6
	6 級	() 4	() 8.2	計	(3) 17	(100.0) 100.0
	5 級	(5) 13	(100.0) 26.5			
	4 級	() 15	() 30.6			
	3 級	() 2	() 4.1			
	2 級	() 7	() 14.3			
	1 級	() 4	() 8.2			
	計	(5) 49	(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27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	主 査 等	主 任 等	副 主 任	主 事 技 師	主 事 補 技 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)	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		
前年度	職 員 数 (A) (人)	66	49	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	64	47	17	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	50	35	15
		2号給 (人)	14	12	2
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	97.0	95.9	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27年1月1日現在)	29.6
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	5,923
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	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.100)	有	
	1.900	2.050	3.950		
一 般 会 計 の 制 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

()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	不老川右岸第1排水区雨水貯留管整備事業	26	千円 340,000	千円 —	千円 238,000	千円 —	千円 102,000	千円 —	千円 340,000	千円 —	千円 340,000	千円 —	% 49.3
				27	350,000	—	245,000	—	105,000	—	—	350,000	350,000	—	50.7
				計	690,000	—	483,000	—	207,000	—	340,000	350,000	690,000	—	100.0

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 -	千円 110,000	千円 110,000	千円 -	% 50.0
				28	110,000	-	-	-	110,000	-	-	-	-	110,000	50.0
				計	220,000	-	-	-	220,000	-	-	110,000	110,000	110,000	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24年度 ～ 平成26年度	—	平成27年度 以 降	限度額に同じ	—	—	—

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>2,903,776,161</u>	2,903,776,161	
ロ 建 物	271,794,675		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△90,899,545</u>	180,895,130	
ハ 構 築 物	97,502,191,883		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,572,483,306</u>	70,929,708,577	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,120,704,886		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,572,575,377</u>	2,548,129,509	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	82,576,343		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△66,667,139</u>	15,909,204	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,158,508		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,634,050</u>	3,524,458	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>825,498,926</u>	<u>825,498,926</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			77,407,441,965
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権			7,450,200
ロ 施 設 利 用 権			6,202,161,164
ハ その他無形固定資産		<u>2,707,484</u>	

無形固定資産合計		6,212,318,848	
(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			83,622,640,813
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,657,353,742	
(2) 未収金	607,208,684		
貸倒引当金	<u>△40,840,057</u>	566,368,627	
(3) その他流動資産		<u>360,000</u>	
流動資産合計			<u>3,224,082,369</u>
資産合計			<u>86,846,723,182</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>18,251,045,689</u>		
	企業債合計		18,251,045,689	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	307,844,542		
	ロ 修繕引当金	<u>17,567,685</u>		
	引当金合計		<u>325,412,227</u>	
	固定負債合計			18,576,457,916
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>		
	企業債合計		1,209,452,000	
(2)	未払金		744,144,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	37,897,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>6,891,000</u>		
	引当金合計		44,788,000	
(4)	その他流動負債		<u>85,124,271</u>	
	流動負債合計			2,083,508,271

5	繰	延	収	益			
		長	期	前	受	金	29,089,218,167
		収	益	化	累	計	<u>△9,992,047,829</u>
	繰	延	収	益	合	計	<u>19,097,170,338</u>
負	債				合	計	39,757,136,525
資 本 の 部							
6	資		本		金		43,619,394,682
7	剰		余		金		
	(1)	資	本	剰	余	金	
		イ	国	庫	補	助	14,115,592
		ロ	受	贈	財	産	600,972,815
		ハ	そ	の	他	負	4,504,098
		ニ	そ	の	他	補	<u>307,193,294</u>
		資	本	剰	余	金	926,785,799
		合	計				
	(2)	利	益	剰	余	金	
		イ	減	債	積	立	182,920,000
		ロ	当	年	度	未	
		剰	余	金	合	計	<u>2,360,486,176</u>
		利	益	剰	余	金	2,543,406,176
		合	計				
	剰	余	金	合	計		<u>3,470,191,975</u>
資	本	合	計				<u>47,089,586,657</u>
負	債	資	本	合	計		<u><u>86,846,723,182</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年から50年 |
| 構築物 | 15年から50年 |
| 機械及び装置 | 6年から30年 |
| 車両及び運搬具 | 4年から7年 |
| 工具、器具及び備品 | 2年から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
1年超	1, 422, 900円
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、退職手当として128, 407, 000円を支給することとなるため、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として113, 680, 000円を支給することとなるため、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、法定福利費として100, 128, 000円を支出することとなるため、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、修繕費として98, 425, 000円を支出することとなるため、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。

平成26年度 公共下水道事業予定損益計算書

(平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,127,479,000		
(2) 雨水処理負担金	957,652,000		
(3) その他の営業収益	<u>4,704,000</u>	4,089,835,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	272,569,000		
(2) ポンプ場費	346,037,000		
(3) 普及促進費	38,312,000		
(4) 水質規制費	53,159,000		
(5) 総係費	450,129,000		
(6) 流域下水道管理運営 費負担金	1,562,247,000		
(7) 減価償却費	2,586,580,000		
(8) 資産減耗費	127,696,000		
(9) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,436,739,000</u>	
営業損失			1,346,904,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	600,000		
(2) 他会計負担金	964,548,000		
(3) 他会計補助金	194,401,000		

(4) 長期前受金戻入	898,960,000		
(5) 雑収益	<u>3,347,000</u>	2,061,856,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	500,174,000		
(2) 排水対策費	4,652,000		
(3) 雨水対策費	798,000		
(4) 雑支出	<u>51,795,000</u>	<u>557,419,000</u>	<u>1,504,437,000</u>
経常利益			157,533,000
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	60,000		
(2) 過年度損益修正損	1,204,000		
(3) その他特別損失	<u>151,289,000</u>	<u>152,553,000</u>	△152,533,000
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			734
その他未処分利益剰余金			
変動額			<u>2,360,485,442</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,360,486,176</u></u>

平成26年度 公共下水道事業予定貸借対照表

(平成27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>2,894,537,161</u>	2,894,537,161	
ロ 建 物	271,794,675		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△81,937,545</u>	189,857,130	
ハ 構 築 物	95,714,099,211		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△24,331,111,306</u>	71,382,987,905	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,981,184,886		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,387,178,377</u>	2,594,006,509	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	72,019,343		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△63,276,139</u>	8,743,204	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,158,508		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,941,050</u>	4,217,458	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>898,583,848</u>	<u>898,583,848</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			77,972,933,215
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権			7,450,200
ロ 施 設 利 用 権			6,148,296,164
ハ その他無形固定資産			<u>5,415,484</u>

無形固定資産合計		6,161,161,848	
(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			84,136,975,063
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,242,647,742	
(2) 未収金	658,099,627		
貸倒引当金	<u>△40,777,000</u>	617,322,627	
(3) その他流動資産		<u>360,000</u>	
流動資産合計			<u>2,860,330,369</u>
資産合計			<u>86,997,305,432</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>18,385,397,689</u>		
	企業債合計		18,385,397,689	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	255,713,542		
	ロ 修繕引当金	<u>37,567,685</u>		
	引当金合計		<u>293,281,227</u>	
	固定負債合計			18,678,678,916
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>1,145,827,000</u>		
	企業債合計		1,145,827,000	
(2)	未払金		704,014,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	35,720,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>6,279,000</u>		
	引当金合計		41,999,000	
(4)	その他流動負債		<u>85,124,271</u>	
	流動負債合計			1,976,964,271

5	繰	延	収	益			
		長	期	前	受	金	28,414,300,417
		収	益	化	累	計	<u>△9,106,469,829</u>
	繰	延	収	益	合	計	<u>19,307,830,588</u>
負	債				合	計	39,963,473,775
資 本 の 部							
6	資		本		金		43,619,394,682
7	剰		余		金		
	(1)	資	本	剰	余	金	
		イ	国	庫	補	助	14,115,592
		ロ	受	贈	財	産	600,972,815
		ハ	そ	の	他	負	4,039,098
		ニ	そ	の	他	補	<u>251,903,294</u>
		資	本	剰	余	金	871,030,799
		合	計				
	(2)	利	益	剰	余	金	
		イ	減	債	積	立	182,920,000
		ロ	当	年	度	未	
		剰	余	金			<u>2,360,486,176</u>
		利	益	剰	余	金	2,543,406,176
		合	計				
	剰	余	金	合	計		<u>3,414,436,975</u>
資	本	合	計				<u>47,033,831,657</u>
負	債	資	本	合	計		<u><u>86,997,305,432</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度より、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 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年から50年 |
| 構築物 | 15年から50年 |
| 機械及び装置 | 6年から30年 |
| 車両及び運搬具 | 4年から7年 |
| 工具、器具及び備品 | 2年から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 予定貸借対照表等関連

みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

なお、みなし償却制度の廃止に伴う移行処理により、未処分利益剰余金が2,360,485,442円増加している。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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	1,856,892円
1年超	3,783,049円
計	5,639,941円

Ⅴ 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26年度において、退職手当として71,235,741円を支給することとなるため、退職給付引当金71,235,741円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当として136,471,000円を支給することとなるため、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26年度において、法定福利費として111,532,000円を支出することとなるため、法定福利費引当金6,077,000円を取り崩す。

4 修繕引当金の取崩し

平成26年度において、修繕費として97,079,000円を支出することとなるため、修繕引当金20,000,000円を取り崩す。

(参考)

平成 27 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	3,365,408	3,362,039	3,369	10 下水道使用料	3,365,408	1 下水道使用料 3,365,408
2 雨水処理負担金	920,359	923,504	△ 3,145	10 雨水処理負担金	920,359	1 雨水処理負担金 920,359
3 その他の営業収益	4,704	4,704	0	10 手数料	1,500	1 排水設備等計画確認手数料 1,500
				30 他会計負担金	3,204	1 児童手当負担金 3,204
計	4,290,471	4,290,247	224			

(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	950	600	350	10 預金利息	950	1 預金利息 950
2 他会計負担金	975,615	1,005,639	△ 30,024	10 一般会計負担金	975,615	1 水質規制費負担金 63,635 2 水洗便所改造命令等事務費負担金 17,519 3 不明水の処理に要する経費負担金 301,395 4 臨時財政特例債支払利息負担金 12,342 5 流域下水道建設費負担金 18,879 7 分流式下水道等に要する経費負担金 533,914 8 高度処理に要する経費負担金 27,931
3 他会計補助金	64,074	142,512	△ 78,438	10 一般会計補助金	64,074	1 一般会計補助金 64,074
4 長期前受金戻入	885,578	992,960	△ 107,382	10 国庫補助金長期前受金戻入	407,373	1 国庫補助金長期前受金戻入 407,373
				20 県費補助金長期前受金戻入	6,060	1 県費補助金長期前受金戻入 6,060
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	76,775	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 76,775
				50 工事負担金長期前受金戻入	99	1 工事負担金長期前受金戻入 99
				60 受益者負担金長期前受金戻入	151,883	1 受益者負担金長期前受金戻入 151,883
				80 分担金長期前受金戻入	17,122	1 分担金長期前受金戻入 17,122
				90 その他負担金長期前受金戻入	99,573	1 児童手当長期前受金戻入 93 2 その他負担金長期前受金戻入 99,480
				95 その他補助金長期前受金戻入	126,693	11 その他補助金長期前受金戻入 126,693
5 雑収益	1,744	3,494	△ 1,750	20 手数料	331	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 194 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	20	1 受益者負担金延滞金 10 2 下水道使用料延滞金 10
				90 その他雑収益	299	5 還付不能金 37 19 その他雑収益 262
計	1,927,961	2,145,205	△ 217,244			

(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	20	90	10 過年度損益修正益	110	1 過年度損益修正益 110
計	110	20	90			

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	279,726	281,768	△2,042	1 給料	74,015	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	74,015			
				2 手当等	38,258		○汚水管渠維持事業	78,826
				1 管理職手当	732		20委託料	46,181
				2 扶養手当	3,984		23修繕費	18,320
				3 地域手当	4,696		29材料費	14,325
				4 住居手当	2,202			
				5 通勤手当	1,280		○雨水管渠維持事業等	16,872
				6 特殊勤務手当	1,378		20委託料	5,663
				7 時間外勤務手当	2,802		22賃借料	4,355
				8 夜間勤務手当	10		23修繕費	1,860
				9 休日勤務手当	20		29材料費	4,994
				11 管理職員特別勤務手当	60			
				15 期末手当	12,368		○管渠維持管理共通事務	37,081
				16 勤勉手当	6,926		8 旅費	134
				18 児童手当	1,800		11研修費	252
				3 賞与引当金繰入額	9,647		13被服費	457
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	6,184		14備用品費	827
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,463		15燃料費	2,203
				6 法定福利費	23,287		16光熱水費	21
				1 市町村職員共済組合負担金	23,116		18通信運搬費	252
				2 災害補償基金負担金	171		20委託料	24,435
				7 法定福利費引当金繰入額	1,740		21手数料	3
1 法定福利費引当金繰入額	1,740	22賃借料	3,149					
8 旅費	134	23修繕費	4,346					
2 普通旅費	134	37会費負担金	5					
11 研修費	252	39保険料	993					
1 職員研修費	252	40負担金補助及び交付金	4					
13 被服費	457							
1 被服費	457	○職員給与費	146,947					

(単位：千円)

			14 備用品費	827	1 給料	74,015
			2 消耗品購入費	628	2 手当等	38,258
			3 図書購入費	199	3 賞与引当金繰入額	9,647
			15 燃料費	2,203	6 法定福利費	23,287
			1 諸車燃料費	2,174	7 法定福利費引当金繰入額	1,740
			2 機械用燃料費	29		
			16 光熱水費	21		
			1 電気料金	11		
			4 水道料金	10		
			18 通信運搬費	252		
			1 電話料	70		
			2 特定通信回線使用料	182		
			20 委託料	76,279		
			1 業務委託料	76,279		
			21 手数料	3		
			1 手数料	3		
			22 賃借料	7,504		
			1 用地借上料	5,976		
			4 機械及び装置借上料	1,528		
			23 修繕費	24,526		
			2 構築物修繕費	20,180		
			4 車両及び運搬具修繕費	4,247		
			5 工具、器具及び備品修繕費	99		
			29 材料費	19,319		
			1 材料費	19,319		
			37 会費負担金	5		
			1 会費負担金	5		
			39 保険料	993		
			1 自動車保険料	507		
			3 施設保険料	486		
			40 負担金補助及び交付金	4		
			1 負担金	4		

(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 ポンプ場費	395,017	366,686	28,331	1 給料	44,639	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	44,639			
				2 手当等	19,997		○汚水ポンプ場維持事業	74,509
				1 管理職手当	540		15燃料費	228
				2 扶養手当	1,524		16光熱水費	205
				3 地域手当	2,666		20委託料	20,779
				4 住居手当	1,139		23修繕費	22,826
				5 通勤手当	669		27動力費	30,471
				6 特殊勤務手当	521			
				7 時間外勤務手当	1,543		○雨水ポンプ場維持事業	226,464
				8 夜間勤務手当	10		15燃料費	983
				9 休日勤務手当	20		16光熱水費	41
				11 管理職員特別勤務手当	45		20委託料	182,940
				15 期末手当	6,922		23修繕費	26,125
				16 勤勉手当	3,918		27動力費	14,375
				18 児童手当	480		40負担金補助及び交付金	2,000
				3 賞与引当金繰入額	5,421			
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,462		○ポンプ場維持管理共通事務	10,135
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,959		8旅費	25
				6 法定福利費	12,888		11研修費	65
1 市町村職員共済組合負担金	12,796	13被服費	249					
2 災害補償基金負担金	92	14備用品費	1,154					
7 法定福利費引当金繰入額	964	15燃料費	676					
1 法定福利費引当金繰入額	964	18通信運搬費	6,310					
8 旅費	25	21手数料	6					
2 普通旅費	25	22賃借料	41					
11 研修費	65	23修繕費	1,194					
1 職員研修費	65	39保険料	415					
13 被服費	249							
1 被服費	249	○職員給与費	83,909					
14 備用品費	1,154	1 給料	44,639					

(単位：千円)

				2 消耗品購入費	1,006	2 手当等	19,997
				3 図書購入費	148	3 賞与引当金繰入額	5,421
				15 燃料費	1,887	6 法定福利費	12,888
				1 諸車燃料費	676	7 法定福利費引当金繰入額	964
				2 機械用燃料費	1,211		
				16 光熱水費	246		
				4 水道料金	246		
				18 通信運搬費	6,310		
				1 電話料	6,310		
				20 委託料	203,719		
				3 施設備品管理委託料	203,719		
				21 手数料	6		
				1 手数料	6		
				22 賃借料	41		
				1 用地借上料	41		
				23 修繕費	50,145		
				3 機械及び装置修繕費	48,951		
				4 車両及び運搬具修繕費	1,194		
				27 動力費	44,846		
				1 動力費	44,846		
				39 保険料	415		
				1 自動車保険料	209		
				3 施設保険料	206		
				40 負担金補助及び交付金	2,000		
				1 負担金	2,000		
3 普及促進費	50,249	39,092	11,157	1 給料	21,038	事業別予算の内訳	
				2 一般職給	21,038		
				2 手当等	8,600	○水洗化普及事務	12,271
				1 管理職手当	540	8 旅費	44
				2 扶養手当	156	13 被服費	79
				3 地域手当	1,235	14 備用品費	73
				4 住居手当	430	15 燃料費	272
				5 通勤手当	778	17 印刷製本費	395

(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	
				7 時間外勤務手当	554	18通信運搬費 38
				8 夜間勤務手当	10	20委託料 11,083
				9 休日勤務手当	10	23修繕費 192
				11 管理職員特別勤務手当	15	39保険料 75
				15 期末手当	3,086	40負担金補助及び交付金 20
				16 勤勉手当	1,786	
				3 賞与引当金繰入額	2,437	○職員給与費 37,978
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,544	1 給料 21,038
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	893	2 手当等 8,600
				6 法定福利費	5,492	3 賞与引当金繰入額 2,437
				1 市町村職員共済組合負担金	5,451	6 法定福利費 5,492
				2 災害補償基金負担金	41	7 法定福利費引当金繰入額 411
				7 法定福利費引当金繰入額	411	
				1 法定福利費引当金繰入額	411	
				8 旅費	44	
				2 普通旅費	44	
				13 被服費	79	
				1 被服費	79	
				14 備用品費	73	
				2 消耗品購入費	38	
				3 図書購入費	35	
				15 燃料費	272	
				1 諸車燃料費	272	
				17 印刷製本費	395	
				1 印刷製本費	395	
				18 通信運搬費	38	
				1 電話料	13	
				4 後納郵便料等	25	
				20 委託料	11,083	
				1 業務委託料	10,926	

(単位：千円)

				3 施設備品管理委託料	157		
				23 修繕費	192		
				4 車両及び運搬具修繕費	192		
				39 保険料	75		
				1 自動車保険料	75		
				40 負担金補助及び交付金	20		
				2 補助金	20		
4 水質規制費	56,280	52,832	3,448	1 給料	18,382	事業別予算の内訳	
				2 一般職給	18,382		
				2 手当等	8,315	○水質規制事業	21,075
				2 扶養手当	684	8 旅費	67
				3 地域手当	1,083	11 研修費	208
				4 住居手当	518	13 被服費	53
				5 通勤手当	457	14 備用品費	126
				6 特殊勤務手当	38	15 燃料費	122
				7 時間外勤務手当	606	18 通信運搬費	89
				8 夜間勤務手当	10	20 委託料	20,079
				9 休日勤務手当	20	21 手数料	53
				15 期末手当	2,963	22 賃借料	1
				16 勤勉手当	1,696	23 修繕費	242
				18 児童手当	240	39 保険料	35
				3 賞与引当金繰入額	2,330		
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	1,482	○職員給与費	35,205
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	848	1 給料	18,382
				6 法定福利費	5,747	2 手当等	8,315
				1 市町村職員共済組合負担金	5,712	3 賞与引当金繰入額	2,330
				2 災害補償基金負担金	35	6 法定福利費	5,747
				7 法定福利費引当金繰入額	431	7 法定福利費引当金繰入額	431
				1 法定福利費引当金繰入額	431		
				8 旅費	67		
				2 普通旅費	67		
				11 研修費	208		
				1 職員研修費	208		

(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	
				13 被服費	53	
				1 被服費	53	
				14 備用品費	126	
				2 消耗品購入費	104	
				3 図書購入費	22	
				15 燃料費	122	
				1 諸車燃料費	122	
				18 通信運搬費	89	
				1 電話料	13	
				4 後納郵便料等	76	
				20 委託料	20,079	
				1 業務委託料	20,079	
				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	35	
				1 自動車保険料	35	
5 総係費	403,841	452,592	△48,751	1 給料	43,929	事業別予算の内訳
				2 一般職給	43,929	
				2 手当等	24,769	○公共下水道整備事務 117
				1 管理職手当	1,812	42貸倒引当金繰入額 117
				2 扶養手当	1,656	
				3 地域手当	2,709	○管理棟維持事業 12,317
				4 住居手当	1,477	14備用品費 221
				5 通勤手当	735	15燃料費 22
				7 時間外勤務手当	4,060	16光熱水費 5,375

(単位：千円)

			8 夜間勤務手当	10	18通信運搬費	783
			9 休日勤務手当	25	20委託料	5,408
			11 管理職員特別勤務手当	50	22賃借料	324
			15 期末手当	7,147	23修繕費	157
			16 勤勉手当	4,068	39保険料	12
			18 児童手当	1,020	45雑費	15
			3 賞与引当金繰入額	5,609		
			1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	3,574	○下水道事業安全衛生委員会	500
			2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	2,035	8 旅費	20
			4 賃金	2,166	14備用品費	42
			1 臨時職員賃金	2,166	23修繕費	438
			6 法定福利費	15,934		
			1 市町村職員共済組合負担金	13,164	○営業共通事務	151,121
			2 災害補償基金負担金	99	40負担金補助及び交付金	146,346
			4 再任用職員労働保険料	262	41還付加算金	100
			5 再任用職員社会保険料	2,383	42貸倒引当金繰入額	4,675
			6 臨時職員労働保険料	26		
			7 法定福利費引当金繰入額	1,109	○職員給与費	190,793
			1 法定福利費引当金繰入額	1,109	1 給料	43,929
			8 旅費	151	2 手当等	24,769
			2 普通旅費	151	3 賞与引当金繰入額	5,609
			9 退職給付費	92,888	6 法定福利費	15,908
			99 退職給付引当金繰入額	92,888	7 法定福利費引当金繰入額	1,109
			11 研修費	176	9 退職給付費	92,888
			1 職員研修費	176	40負担金補助及び交付金	6,581
			12 報償費	146		
			1 報償金	44	○臨時職員費用	2,192
			2 賞賜金	102	4 賃金	2,166
			14 備用品費	828	6 法定福利費	26
			1 備品購入費	90		
			2 消耗品購入費	541	○職員福利厚生費	2,393
			3 図書購入費	197	20委託料	1,245
			15 燃料費	54	21手数料	52

(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	32	34厚生費 980
				2 機械用燃料費	22	39保険料 116
				16 光熱水費	5,612	
				1 電気料金	2,960	○職員研修事務 184
				2 ガス料金	1,702	8 旅費 8
				4 水道料金	950	11研修費 176
				17 印刷製本費	27	
				1 印刷製本費	27	○庁舎財産等管理事業 12,305
				18 通信運搬費	922	16光熱水費 237
				1 電話料	247	40負担金補助及び交付金 11,685
				2 特定通信回線使用料	506	45雑費 383
				3 一般郵便料	130	
				4 後納郵便料等	39	○電算運用管理事業 6,508
				19 広告料	8	14備用品費 99
				1 広告料	8	23修繕費 99
				20 委託料	7,288	40負担金補助及び交付金 6,310
				1 業務委託料	1,880	
				3 施設備品管理委託料	5,408	○契約事務 898
				21 手数料	87	40負担金補助及び交付金 898
				1 手数料	87	
				22 賃借料	324	○総務共通事務 10,988
				4 機械及び装置借上料	324	8 旅費 66
				23 修繕費	2,348	12報償費 44
				2 構築物修繕費	1,600	14備用品費 245
				3 機械及び装置修繕費	157	18通信運搬費 100
				4 車両及び運搬具修繕費	54	20委託料 635
				5 工具、器具及び備品修繕費	537	21手数料 16
				30 補償金	900	30補償金 900
				1 補償金	900	31交際費 40
				31 交際費	40	37会費負担金 812

(単位：千円)

				1 交際費	40	40負担金補助及び交付金	8,130
				34 厚生費	980		
				1 福利厚生費	890	○企画共通事務	262
				2 厚生事業補助金	90	8 旅費	57
				37 会費負担金	812	15燃料費	32
				1 会費負担金	812	23修繕費	54
				39 保険料	143	39保険料	15
				1 自動車保険料	15	40負担金補助及び交付金	104
				3 施設保険料	12		
				4 団体定期保険料	116	○広報広聴事務	1,807
				40 負担金補助及び交付金	191,301	12報償費	102
				1 負担金	191,301	14備品消費	221
				41 還付加算金	100	17印刷製本費	27
				1 還付加算金	100	19広告料	8
				42 貸倒引当金繰入額	4,792	21手数料	19
				2 貸倒引当金繰入額（下水道使用料）	4,675	40負担金補助及び交付金	1,430
				3 貸倒引当金繰入額（受益者負担金）	117		
				45 雑費	398	○経理事務	11,456
				1 自動車重量税	383	18通信運搬費	39
				2 放送受信料	15	23修繕費	1,600
						40負担金補助及び交付金	9,817
6 流域下水道管理運営費負担金	1,603,290	1,533,530	69,760	40 負担金補助及び交付金	1,603,290	事業別予算の内訳	
				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	2,641,974	2,605,580	36,394	46 有形固定資産減価償却費	2,439,815	事業別予算の内訳	
				1 建物減価償却費	8,962	○減価償却費	2,641,974
				2 構築物減価償却費	2,241,372		

(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	
				3 機械及び装置減価償却費	185,397	46有形固定資産減価償却費 2,439,815
				4 車両及び運搬具減価償却費	3,391	47無形固定資産減価償却費 202,159
				5 工具、器具及び備品減価償却費	693	
				47 無形固定資産減価償却費	202,159	
				1 施設利用権減価償却費	199,451	
				99 その他無形固定資産減価償却費	2,708	
8 資産減耗費	84,236	287,700	△203,464	48 有形固定資産除却費	84,236	事業別予算の内訳
				2 構築物除却費	84,124	○資産減耗費 84,196
				4 車両及び運搬具除却費	112	48有形固定資産除却費 84,196
						○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	10	事業別予算の内訳
				99 その他雑支出	10	○その他営業費用 10
						51雑支出 10
計	5,514,623	5,619,790	△105,167			

(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	460,595	500,174	△39,579	52 企業債利息	460,585	事業別予算の内訳		
				13 第6次下水道事業債	19,293		○企業債利息	460,585
				14 第7次下水道事業債	137,063		52企業債利息	460,585
				15 第8次下水道事業債	52,882		○一時借入金利息	10
				16 公共下水道事業債	165,998		53一時借入金利息	10
				50 流域下水道事業債	85,349		1 一時借入金利息	10
2 排水対策費	2,910	5,022	△2,112	23 修繕費	972	事業別予算の内訳		
				2 構築物修繕費	972		○排水対策事業	2,910
				29 材料費	1,938		23修繕費	972
1 材料費	1,938	29材料費	1,938					
3 雨水対策費	798	798	0	40 負担金補助及び交付金	798	事業別予算の内訳		
				2 補助金	798		○雨水対策施設設置補助事業	798
						40負担金補助及び交付金	798	
4 消費税	39,538	51,402	△11,864	56 消費税	39,538	事業別予算の内訳		
				1 消費税	39,538		○消費税	39,538
						56消費税	39,538	
5 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出	10	事業別予算の内訳		
				99 その他雑支出	10		○雑支出	10
						59その他雑支出	10	
計	503,851	557,406	△53,555					

(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	60	△20	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	1,300	1,300	0	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	1,300 1,300	事業別予算の内訳 ○過年度損益修正損 1,300 65過年度損益修正損 1,300
3 その他特別損失	87,650	151,289	△63,639	66 退職給付費 1 退職給付引当金繰入額	87,650 87,650	事業別予算の内訳 ○その他特別損失 87,650 66退職給付費 87,650
計	88,990	152,649	△63,659			

(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 の 収 入

(款) 1資本の収入

(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	1,075,100	871,800	203,300	10 公共下水道築造事業債	801,700	1 公共下水道築造事業債 801,700
				20 流域下水道建設事業債	273,400	1 流域下水道建設事業債 273,400
計	1,075,100	871,800	203,300			

(款) 1資本の収入

(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	169,090	126,800	42,290	10 国庫補助金	169,090	1 国庫補助金 169,090
計	169,090	126,800	42,290			

(款) 1資本の収入

(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	376	967	△ 591	10 工事負担金	376	1 工事負担金 376
計	376	967	△ 591			

(款) 1資本的收入

(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	40,000	38,900	1,100	10 受益者負担金	40,000	1 受益者負担金 40,000
計	40,000	38,900	1,100			

(款) 1資本的收入

(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資本的收入

(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	80,052	74,877	5,175	10 一般会計負担金	80,052	1 流域下水道建設費負担金 25,253 2 臨時財政特例債元金償還金負担金 52,618 5 雨水処理負担金(土地購入の起債償還金) 489 6 児童手当負担金 1,692
計	80,052	74,877	5,175			

(款) 1資本的收入

(項) 7他会計補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計補助金	261,592	155,136	106,456	10 一般会計補助金	261,592	1 一般会計補助金 261,592
計	261,592	155,136	106,456			

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	1,315,083	1,188,291	126,792	1 給料	75,357	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	75,357			
				2 手当等	49,830		○汚水管渠整備事業	409,700
				1 管理職手当	3,252		4 賃金	540
				2 扶養手当	2,838		20委託料	71,120
				3 地域手当	4,663		26工事請負費	320,040
				4 住居手当	2,934		30補償金	18,000
				5 通勤手当	1,729			
				7 時間外勤務手当	3,479		○雨水管渠整備事業	210,890
				8 夜間勤務手当	10		4 賃金	360
				9 休日勤務手当	40		20委託料	15,630
				11 管理職員特別勤務手当	200		26工事請負費	159,900
				15 期末手当	18,907		30補償金	35,000
				16 勤勉手当	10,758			
				18 児童手当	1,020		○雨水調整池整備事業	31,730
				4 賃金	990		20委託料	15,720
				2 作業員賃金	990		26工事請負費	16,010
				6 法定福利費	25,892			
				1 市町村職員共済組合負担金	25,717		○雨水ポンプ場整備事業	40,680
				2 災害補償基金負担金	175		20委託料	30,860
8 旅費	250	26工事請負費	9,820					
2 普通旅費	250							
11 研修費	283	○雨水実施計画	590					
1 職員研修費	283	4 賃金	90					
12 報償費	4,500	17印刷製本費	500					
1 報償金	4,500							
13 被服費	226	○不老川右岸第1排水区雨水貯留管整備事業	350,000					
1 被服費	226	26工事請負費	350,000					
14 備用品費	669							
2 消耗品購入費	215							

(単位：千円)

			3 図書購入費	454	○上新河岸雨水ポンプ場築造事業	110,000
			15 燃料費	366	26工事請負費	110,000
			1 諸車燃料費	366		
			17 印刷製本費	1,723	○認可計画等策定事業	1,980
			1 印刷製本費	1,723	17印刷製本費	990
			18 通信運搬費	88	20委託料	990
			4 後納郵便料等	88		
			20 委託料	134,476	○公共下水道整備事務	8,434
			1 業務委託料	41,166	8 旅費	250
			2 設計監理委託料	93,310	11研修費	283
			22 賃借料	730	12報償費	4,500
			4 機械及び装置借上料	730	13被服費	226
			23 修繕費	710	14備用品費	669
			4 車両及び運搬具修繕費	710	15燃料費	366
			26 工事請負費	965,770	17印刷製本費	233
			1 工事請負費	965,770	18通信運搬費	88
			30 補償金	53,000	20委託料	156
			1 補償金	53,000	22賃借料	730
			37 会費負担金	25	23修繕費	710
			1 会費負担金	25	37会費負担金	25
			39 保険料	193	39保険料	193
			1 自動車保険料	193	41還付加算金	5
			41 還付加算金	5		
			1 還付加算金	5	○職員給与費	151,079
					1 給料	75,357
					2 手当等	49,830
					6 法定福利費	25,892

(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			
2 公共下水道施設改良費	515,887	534,475	△18,588	1 給料	23,291	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	23,291			
				2 手当等	14,439		○汚水管渠改良事業	471,593
				2 扶養手当	1,014		4 賃金	360
				3 地域手当	1,373		20委託料	50,890
				4 住居手当	950		26工事請負費	418,340
				5 通勤手当	859		30補償金	2,000
				7 時間外勤務手当	1,662		40負担金補助及び交付金	3
				8 夜間勤務手当	10			
				9 休日勤務手当	40		○公共下水道施設改良事務	305
				15 期末手当	4,931		8 旅費	57
				16 勤勉手当	2,760		13被服費	81
				18 児童手当	840		15燃料費	61
				4 賃金	360		21手数料	9
				2 作業員賃金	360		23修繕費	84
				6 法定福利費	6,259		39保険料	13
				1 市町村職員共済組合負担金	6,201			
				2 災害補償基金負担金	58		○職員給与費	43,989
				8 旅費	57		1 給料	23,291
				2 普通旅費	57		2 手当等	14,439
				13 被服費	81		6 法定福利費	6,259
				1 被服費	81			
				15 燃料費	61			
				1 諸車燃料費	61			
				20 委託料	50,890			
				1 業務委託料	29,460			
				2 設計監理委託料	21,430			
21 手数料	9							
1 手数料	9							
23 修繕費	84							
4 車両及び運搬具修繕費	84							
26 工事請負費	418,340							
1 工事請負費	418,340							
30 補償金	2,000							
1 補償金	2,000							

(単位：千円)

				39 保険料	13	
				1 自動車保険料	13	
				40 負担金補助及び交付金	3	
				1 負担金	3	
3 流域下水道費	273,581	209,666	63,915	40 負担金補助及び交付金	273,581	事業別予算の内訳
				1 負担金	273,581	○流域下水道整備事業負担金 273,581
						40負担金補助及び交付金 273,581
4 固定資産購入費	21,051	8,937	12,114	20 委託料	3,930	事業別予算の内訳
				1 業務委託料	3,930	○雨水ポンプ場整備事業 9,530
				30 補償金	2,000	20委託料 3,930
				1 補償金	2,000	30補償金 2,000
				72 有形固定資産購入費	15,121	72有形固定資産購入費 3,600
				1 施設用地購入費	3,600	
				5 車両及び運搬具購入費	11,310	○水洗化普及事務 1,000
				6 工具、器具及び備品購入費	211	72有形固定資産購入費 1,000
						○管渠維持管理共通事務 10,310
						72有形固定資産購入費 10,310
						○ポンプ場維持管理共通事務 211
						72有形固定資産購入費 211
計	2,125,602	1,941,369	184,233			

(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	1,145,827	1,097,772	48,055	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	1,145,827 185,200 384,014 172,938 199,165 204,510	事業別予算の内訳 ----- ○借入金償還 1,145,827 81企業債償還金 1,145,827
計	1,145,827	1,097,772	48,055			

(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			

この印刷物は、グリーン購入法に適合する紙を使用し、
印刷用の紙へリサイクルできます。

