

# 水道事業会計



# 平成30年度 川越市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出 収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益	1 営業収益		千円		
			6,941,927		
			6,509,547		
		1 給水収益	5,828,275		
		2 受託工事収益	20,603		
		3 その他の営業収益	660,669		
	2 営業外収益			432,370	
		1 受取利息及び配当金	260		
		2 他会計負担金	2,784		
		3 長期前受金戻入	419,261		
	4 雑収益	10,065			
3 特別利益			10		
	1 過年度損益修正益	10			

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		千円	
			6,595,803	
			6,291,695	
		1 原水及び浄水費	3,209,522	
		2 配水及び給水費	534,485	
		3 受託工事費	18,610	
		4 業務費	334,481	
		5 総係費	319,699	
		6 減価償却費	1,758,002	
		7 資産減耗費	116,886	
		8 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	184,350	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	164,081	
		2 消費税及び地方消費税	20,259	
		3 雑支出	10	
		3 特別損失	114,758	
		1 固定資産売却損	1,100	
2 過年度損益修正損	5,250			
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	
			1,039,904	
	1 企 業 債		600,000	
		1 企 業 債	600,000	
	2 他 会 計 負 担 金		50,610	
		1 他 会 計 負 担 金	50,610	
	3 工 事 負 担 金		294,185	
		1 工 事 負 担 金	294,185	
	4 水 道 施 設 加 入 金		95,099	
		1 水 道 施 設 加 入 金	95,099	
5 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	
			2,963,974	
			2,323,140	
		1 第三次浄水場整備事業費	214,262	
		2 配水管布設費	309,783	
		3 配水管改良費	1,698,540	
		4 新営改築費	92,295	
		5 量水器費	4,612	
		6 固定資産購入費	3,648	
		2 企業債償還金	635,834	
	1 企業債償還金	635,834		
	3 予 備 費	5,000		
	1 予 備 費	5,000		

## 平成30年度 川越市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年 4月 1日から平成31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	189,204,000
減価償却費	1,758,002,000
固定資産除却損	107,166,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,353,272
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	121,451,741
長期前受金戻入額	△ 419,261,000
受取利息及び受取配当金	△ 260,000
支払利息	164,081,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	1,100,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 53,428,272
未払金の増減額 (△は減少)	6,079,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,712,000
その他	△ 21,849,132
小計	1,855,350,609
利息及び配当金の受取額	260,000
利息の支払額	△ 164,081,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,691,529,609

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	△ 2,110,313,868
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	△ 2,000,000
工事負担金の受入による収入	293,544,000
水道施設加入金の受入による収入	88,055,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	50,610,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,680,094,868
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	△ 635,834,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,834,000
資金増加額（又は減少額）	△ 24,399,259
資金期首残高	4,406,046,138
資金期末残高	4,381,646,879

# 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	(2) 54		242,200	365,412	607,612	80,015	687,627	
	資本勘定支弁職員		(-) 16		64,028	44,528	108,556	24,288	132,844	
	合 計	1	(2) 70		306,228	409,940	716,168	104,303	820,471	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(2) 55		251,172	308,927	560,099	84,153	644,252	
	資本勘定支弁職員		(-) 16		69,708	47,973	117,681	24,644	142,325	
	合 計	1	(2) 71		320,880	356,900	677,780	108,797	786,577	
比 較	損益勘定支弁職員	-	(-) △ 1		△ 8,972	56,485	47,513	△ 4,138	43,375	
	資本勘定支弁職員		(-) -		△ 5,680	△ 3,445	△ 9,125	△ 356	△ 9,481	
	合 計	-	(-) △ 1		△ 14,652	53,040	38,388	△ 4,494	33,894	

( )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	7,536	9,426	19,455	9,267	6,737	283	22,191
	前年度	6,456	10,410	19,215	8,783	7,262	283	22,191
	比較	1,080	△ 984	240	484	△ 525	-	-
	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	180	145	73,826	49,242	211,572	
	前年度	80	180	130	75,398	46,943	159,569	
	比較	-	-	15	△ 1,572	2,299	52,003	

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	△ 14,652	給与改定に伴う 増 減 分	441		給与改定実施時期 平成29年4月1日
		昇給に伴う 増 加 分	3,615		
		その他の増減分	△ 18,708		
手 当	53,040	制度改正に伴う 増 減 分	2,914	扶 養 手 当 12 地 域 手 当 27 時 間 外 勤 務 手 当 52 期 末 手 当 171 勤 勉 手 当 2,652	給与改定による (給与改定実施時期 平成29年4月1日及び平成30年4月1日)
		その他の増減分	50,126		

## 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 30 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	322,996	387,070
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	400,643	446,350
	平 均 年 齢 ( 歳 )	43.9	56.2
平成 29 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	325,843	383,895
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	400,272	442,953
	平 均 年 齢 ( 歳 )	44.0	55.2

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	151,500	151,500
大 学 卒	185,800	185,800

(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30年1月1日現在	9 級	( ) 1	( ) 1.5	3 級	( 2) 3	(100.0) 50.0
	8 級	( ) 3	( ) 4.6	2 級	( ) 3	( ) 50.0
	7 級	( ) 1	( ) 1.5	1 級	( )	( )
	6 級	( ) 7	( ) 10.8	計	( 2) 6	(100.0) 100.0
	5 級	( ) 6	( ) 9.2			
	4 級	( ) 21	( ) 32.4			
	3 級	( ) 16	( ) 24.6			
	2 級	( ) 8	( ) 12.3			
	1 級	( ) 2	( ) 3.1			
	計	( ) 65	( ) 100.0			
平成29年1月1日現在	9 級	( ) 1	( ) 1.6	3 級	( 2) 2	(100.0) 33.3
	8 級	( ) 3	( ) 4.7	2 級	( ) 4	( ) 66.7
	7 級	( ) 1	( ) 1.6	1 級	( )	( )
	6 級	( ) 4	( ) 6.2	計	( 2) 6	(100.0) 100.0
	5 級	( ) 11	( ) 17.2			
	4 級	( ) 23	( ) 35.9			
	3 級	( ) 7	( ) 10.9			
	2 級	( ) 13	( ) 20.3			
	1 級	( ) 1	( ) 1.6			
	計	( ) 64	( ) 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30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)	局 長 等	副 局 長 等	課 長 等	副 課 長 等	副 主 幹 等	主 査 等	主 任 等	主 技 師	主 事 補 師
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)	70	65	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	61	57	4	
	号給数別内訳	2号給 (人)	8	5	3
		4号給 (人)	53	52	1
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	87.1	87.7	80.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	71	65	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	60	56	4	
	号給数別内訳	2号給 (人)	5	5	
		4号給 (人)	55	51	4
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	84.5	86.2	66.7		

## (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30年1月1日現在)	6.8
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,475
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	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
前 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.075	2.225	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		

( )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 営業業務委託	千円 契約に基づき決定した契約期間中における委託業務の執行に要する額	平成29年度	千円 —	平成30年度 ～ 平成35年度	千円 限度額に同じ	千円 —	千円 —	千円 —
仙波浄水場 着水井・混和池 修繕工事	千円 176,000	—	千円 —	平成30年度 ～ 平成31年度	千円 176,000	千円 —	千円 —	千円 176,000
霞ヶ関第二浄水場 No. 4 配水池 修繕工事	千円 341,000	—	千円 —	平成30年度 ～ 平成31年度	千円 341,000	千円 —	千円 —	千円 341,000

# 平成30年度 川越市水道事業予定貸借対照表

(平成31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	1,230,141,629		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△687,126,316</u>	543,015,313	
	ハ 構 築 物	67,013,158,858		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△32,512,887,109</u>	34,500,271,749	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,585,653,500		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,595,700,336</u>	3,989,953,164	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	61,969,880		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△58,586,038</u>	3,383,842	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	41,247,851		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△35,780,081</u>	5,467,770	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>121,315,000</u>	<u>121,315,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,332,366,813
	(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>10,564,017</u>		
無形固定資産合計		<u>12,443,117</u>	
固定資産合計			41,344,809,930
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,381,646,879	
(2) 未収金	522,693,573		
貸倒引当金	<u>△28,989,949</u>	493,703,624	
(3) 貯蔵品		101,567,749	
(4) その他流動資産		<u>232,000</u>	
流動資産合計			<u>4,977,150,252</u>
資産合計			<u><u>46,321,960,182</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>6,677,312,563</u>		
企業債合計		6,677,312,563	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	533,426,572		
ロ 修繕引当金	<u>662,009,653</u>		
引当金合計		<u>1,195,436,225</u>	
固定負債合計			7,872,748,788

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>637,311,393</u>			
		企	業	債	合計	637,311,393		
	(2)	未	払	金		497,812,000		
	(3)	前	受	金		15,524		
	(4)	引	当	金				
		イ	賞与引当金		39,747,000			
		ロ	法定福利費引当金		<u>7,436,924</u>			
		引	当	金	合計	47,183,924		
	(5)	そ	の	他	流	動		
		流	動	負	債	合計	<u>339,572,911</u>	
		流	動	負	債	合計	1,521,895,752	
5	繰	延	収	益				
		長	期	前	受	金	18,410,084,217	
		収	益	化	累	計	額	<u>△10,306,006,607</u>
		繰	延	収	益	合計	<u>8,104,077,610</u>	
		負	債	合	計	17,498,722,150		

## 資 本 の 部

6	資 本 金		22,898,197,378
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 水 道 施 設 加 入 金	143,169,365	
	ホ 其 他 負 担 金	<u>272,429,440</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		4,066,929,464
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	579,071,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	300,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>979,040,190</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,858,111,190</u>
	剰 余 金 合 計		<u>5,925,040,654</u>
	資 本 合 計		<u>28,823,238,032</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>46,321,960,182</u></u>

注記

1 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。

2 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、60,658,000円である。

### 3 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) 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	10,182,168円
1年超	14,349,474円
計	24,531,642円

#### (3) 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	2,796,768円
1年超	3,962,088円
計	6,758,856円

### 4 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30年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金90,120,259円を取り崩す。

#### (2) 賞与引当金の取崩し

平成30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40,204,000円を取り崩す。

#### (3) 法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金8,829,056円を取り崩す。

#### (4) 修繕引当金の取崩し

平成30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30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6,363,728円を取り崩す。

# 平成29年度 川越市水道事業予定損益計算書

(平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,290,383,000		
(2) 受託工事収益	20,580,000		
(3) その他の営業収益	<u>644,805,000</u>	5,955,768,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,679,991,000		
(2) 配水及び給水費	564,892,000		
(3) 受託工事費	18,279,000		
(4) 業務費	302,540,000		
(5) 総係費	247,355,000		
(6) 減価償却費	1,778,566,000		
(7) 資産減耗費	104,856,000		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,696,489,000</u>	
営業利益			259,279,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	200,000		
(2) 他会計負担金	1,896,000		
(3) 長期前受金戻入	424,357,000		
(4) 雑収益	<u>4,093,000</u>	430,546,000	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	180,519,000		
(2) 雑支出	<u>10,000</u>	<u>180,529,000</u>	<u>250,017,000</u>
経常利益			509,296,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>10,000</u>	10,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,200,000		
(2) 過年度損益修正損	4,862,000		
(3) その他特別損失	<u>108,408,000</u>	<u>114,470,000</u>	△114,460,000
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			389,836,000
前年度繰越利益剰余金			190
その他未処分利益剰余金			
変動額			<u>400,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>789,836,190</u></u>

# 平成29年度 川越市水道事業予定貸借対照表

(平成30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	1,230,141,629		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△660,751,316</u>	569,390,313	
	ハ 構 築 物	64,899,721,323		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△31,159,145,109</u>	33,740,576,214	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,602,472,500		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,226,740,336</u>	4,375,732,164	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	61,969,880		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△58,188,038</u>	3,781,842	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,902,851		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△34,536,081</u>	5,366,770	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>103,569,667</u>	<u>103,569,667</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			40,967,376,945
	(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>15,847,017</u>		
	無形固定資産合計		<u>17,726,117</u>	
	固定資産合計			40,985,103,062
2	流動資産			
	(1) 現金預金		4,406,046,138	
	(2) 未収金	469,265,301		
	貸倒引当金	<u>△27,636,677</u>	441,628,624	
	(3) 貯蔵品		103,279,749	
	(4) その他流動資産		<u>232,000</u>	
	流動資産合計			<u>4,951,186,511</u>
	資産合計			<u>45,936,289,573</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>6,714,625,477</u>		
	企業債合計		6,714,625,477	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	411,974,831		
	ロ 修繕引当金	<u>682,009,653</u>		

引当金合計		<u>1,093,984,484</u>	
固定負債合計			7,808,609,961
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>635,832,479</u>		
企業債合計		635,832,479	
(2) 未払金		438,720,000	
(3) 前受金		15,524	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	40,204,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>8,829,056</u>		
引当金合計		49,033,056	
(5) その他流動負債		<u>339,572,911</u>	
流動負債合計			1,463,173,970
5 繰延収益			
長期前受金		17,917,217,217	
収益化累計額		<u>△9,886,745,607</u>	
繰延収益合計			<u>8,030,471,610</u>
負債合計			17,302,255,541

## 資 本 の 部

6	資	本	金			22,498,197,378
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	水	道	施	設
			加	入	金	143,169,365
		ホ	そ	の	他	負
			担	金		<u>272,429,440</u>
		資	本	剰	余	金
		合	計			4,066,929,464
	(2)	利	益	剰	余	金
		イ	減	債	積	立
			金			779,071,000
		ロ	建	設	改	良
			積	立	金	500,000,000
		ハ	当	年	度	未
			処	分	利	益
			剰	余	金	<u>789,836,190</u>
		利	益	剰	余	金
		合	計			<u>2,068,907,190</u>
		剰	余	金	合	計
						<u>6,135,836,654</u>
		資	本	合	計	<u>28,634,034,032</u>
		負	債	資	本	合
			計			<u><u>45,936,289,573</u></u>

注記

1 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。

2 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、59,490,186円である。

### 3 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	11, 521, 440円
1年超	17, 793, 216円
計	29, 314, 656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	2, 796, 768円
1年超	6, 758, 856円
計	9, 555, 624円

### 4 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29年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金63, 423, 971円を取り崩す。

##### (2) 賞与引当金の取崩し

平成29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36, 147, 317円を取り崩す。

##### (3) 法定福利費引当金の取崩し

平成29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, 679, 933円を取り崩す。

##### (4) 修繕引当金の取崩し

平成29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29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6, 653, 161円を取り崩す。

(参考)

平成30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	5,828,275	5,713,613	114,662	10 水道料金	5,828,275	1 水道料金 5,828,275
2 受託工事収益	20,603	20,580	23	21 手数料	20,603	1 設計審査手数料(新設・改造) 8,089 2 工事完成検査手数料 12,514
3 その他の営業収益	660,669	672,039	△ 11,370	10 他会計負担金	283,566	1 消防施設維持管理費負担金 28,664 2 公共下水道事業会計負担金 254,902
				21 手数料	10	1 諸証明手数料 10
				30 水道利用加入金	371,714	1 水道利用加入金 371,714
				40 その他工事収益	5,379	1 修繕工事収益 1,023 2 切回し工事収益 4,356
計	6,509,547	6,406,232	103,315			

(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	260	200	60	10 預金利息	260	1 預金利息 260
2 他会計負担金	2,784	1,896	888	10 一般会計負担金	2,784	1 児童手当負担金 2,784
3 長期前受金戻入	419,261	424,357	△ 5,096	10 国庫補助金長期前受金戻入	15	1 国庫補助金長期前受金戻入 15
				20 県費補助金長期前受金戻入	10	1 県費補助金長期前受金戻入 10
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	124,304	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 124,304
				40 寄附金長期前受金戻入	421	1 寄附金長期前受金戻入 421
				50 工事負担金長期前受金戻入	188,314	1 工事負担金長期前受金戻入 188,314
				60 水道施設加入金長期前受金戻入	65,375	1 水道施設加入金長期前受金戻入 65,375
				80 その他負担金長期前受金戻入	40,822	1 消火栓設置費負担金長期前受金戻入 40,679 5 児童手当負担金長期前受金戻入 143
4 雑収益	10,065	4,208	5,857	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	9,965	1 給水工事関係雑収益 160 3 賠償金 34 5 用地使用料 6,061 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 31 15 職員駐車場登録料 750 16 自動販売機賃貸料 648 19 その他雑収益 2,136
計	432,370	430,661	1,709			

(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	10	10	0	10 過年度損益修正益	10	1 過年度損益修正益 10
計	10	10	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	3,209,522	3,061,426	148,096	1 給料	52,748	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	52,748			
				2 手当等	29,004		○第三次浄水場整備事業	300,692
				1 管理職手当	1,620		20委託料	20,092
				2 扶養手当	1,800		23修繕費	280,600
				3 地域手当	3,448			
				4 住居手当	1,721		○浄水場運転事業	2,662,038
				5 通勤手当	1,098		14備用品費	161
				7 時間外勤務手当	4,211		15燃料費	2,248
				8 夜間勤務手当	10		18通信運搬費	3,240
				9 休日勤務手当	20		20委託料	182,460
				11 管理職員特別勤務手当	27		21手数料	1,242
				15 期末手当	8,461		27動力費	131,095
				16 勤勉手当	5,628		28薬品費	4,925
				18 児童手当	960		38受水費	2,336,412
				3 賞与引当金繰入額	6,813		39保険料	255
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,943			
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,870		○原水浄水施設維持事業	135,431
				6 法定福利費	16,539		20委託料	72,847
				1 市町村職員共済組合負担金	16,411		22賃借料	19
2 災害補償基金負担金	128	23修繕費	62,565					
7 法定福利費引当金繰入額	1,314							
1 法定福利費引当金繰入額	1,314	○原水浄水共通事務	4,943					
8 旅費	83	8 旅費	83					
2 普通旅費	83	13被服費	175					
13 被服費	175	14備用品費	956					
1 被服費	175	15燃料費	419					
14 備用品費	1,117	16光熱水費	83					
2 消耗品購入費	716	18通信運搬費	641					
3 図書購入費	63	20委託料	540					

(単位：千円)

			4 工具等購入費	10	23修繕費	366
			5 複写機使用料	328	39保険料	91
		15 燃料費		2,667	40負担金補助及び交付金	1,589
		1 諸車燃料費		419		
		2 機械用燃料費		2,248	○職員給与費	106,418
		16 光熱水費		83	1 給料	52,748
		2 ガス料金		52	2 手当等	29,004
		3 下水道使用料		31	3 賞与引当金繰入額	6,813
		18 通信運搬費		3,881	6 法定福利費	16,539
		1 電話料		636	7 法定福利費引当金繰入額	1,314
		2 特定通信回線使用料		3,240		
		3 一般郵便料		5		
		20 委託料		275,939		
		1 業務委託料		255,847		
		2 設計監理委託料		20,092		
		21 手数料		1,242		
		1 手数料		1,242		
		22 賃借料		19		
		1 用地借上料		19		
		23 修繕費		343,531		
		1 建物修繕費		12,960		
		2 構築物修繕費		294,640		
		3 機械及び装置修繕費		35,565		
		4 車両及び運搬具修繕費		366		
		27 動力費		131,095		
		1 動力費		131,095		
		28 薬品費		4,925		
		1 薬品費		4,925		
		38 受水費		2,336,412		
		1 受水費		2,336,412		
		39 保険料		346		
		1 自動車保険料		91		
		3 施設保険料		255		

(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		
				40 負担金補助及び交付金	1,589		
				1 負担金	1,589		
2 配水及び給水費	534,485	605,550	△71,065	1 給料	102,047	事業別予算の内訳	
				2 一般職給	102,047		
				2 手当等	48,762		○配水維持管理共通事務 16,353
				1 管理職手当	2,004		8 旅費 99
				2 扶養手当	1,866		13 被服費 294
				3 地域手当	6,385		14 備用品費 433
				4 住居手当	2,890		15 燃料費 601
				5 通勤手当	1,771		16 光熱水費 273
				6 特殊勤務手当	283		21 手数料 11
				7 時間外勤務手当	5,366		23 修繕費 2,343
				8 夜間勤務手当	10		29 材料費 10,397
				9 休日勤務手当	50		39 保険料 1,900
				11 管理職員特別勤務手当	36		40 負担金補助及び交付金 2
				15 期末手当	16,195		
				16 勤勉手当	10,886		○配水維持管理事業 170,724
				18 児童手当	1,020		20 委託料 131,573
				3 賞与引当金繰入額	13,082		22 賃借料 2,833
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	7,530		23 修繕費 36,159
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	5,552		40 負担金補助及び交付金 159
				6 法定福利費	29,554		
				1 市町村職員共済組合負担金	29,286	○納金検査事務 1,025	
				2 災害補償基金負担金	268	8 旅費 19	
				7 法定福利費引当金繰入額	2,452	13 被服費 105	
				1 法定福利費引当金繰入額	2,452	14 備用品費 147	
				8 旅費	123	15 燃料費 236	
				2 普通旅費	123	17 印刷製本費 91	
				13 被服費	514	18 通信運搬費 117	
				1 被服費	514	23 修繕費 223	

(単位：千円)

			14 備用品費	656	39 保険料	87
			1 備品購入費	54		
			2 消耗品購入費	438	○量水器設置事業	1,693
			3 図書購入費	38	23 修繕費	1,693
			4 工具等購入費	126		
			15 燃料費	955	○量水器保守管理事業	134,216
			1 諸車燃料費	927	18 通信運搬費	1,190
			2 機械用燃料費	28	20 委託料	85,481
			16 光熱水費	273	23 修繕費	47,165
			1 電気料金	273	29 材料費	380
			17 印刷製本費	91		
			1 印刷製本費	91	○給水装置維持事業	14,577
			18 通信運搬費	1,307	8 旅費	5
			1 電話料	117	13 被服費	115
			4 後納郵便料等	1,190	14 備用品費	76
			20 委託料	223,531	15 燃料費	118
			1 業務委託料	223,531	20 委託料	6,477
			21 手数料	65	21 手数料	54
			1 手数料	65	23 修繕費	7,666
			22 賃借料	2,833	39 保険料	66
			1 用地借上料	36		
			6 工具、器具及び備品借上料	2,797	○職員給与費	195,897
			23 修繕費	95,249	1 給料	102,047
			2 構築物修繕費	43,659	2 手当等	48,762
			3 機械及び装置修繕費	48,858	3 賞与引当金繰入額	13,082
			4 車両及び運搬具修繕費	2,462	6 法定福利費	29,554
			5 工具、器具及び備品修繕費	270	7 法定福利費引当金繰入額	2,452
			29 材料費	10,777		
			1 材料費	10,777		
			39 保険料	2,053		
			1 自動車保険料	540		
			3 施設保険料	1,513		
			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	18,610	18,515	95	1 給料	7,927	事業別予算の内訳	
				2 一般職給	7,927		
				2 手当等	5,637		○給水申請事務 1,157
				2 扶養手当	510		13被服費 28
				3 地域手当	573		14備用品費 248
				4 住居手当	666		15燃料費 40
				5 通勤手当	441		17印刷製本費 14
				7 時間外勤務手当	529		20委託料 65
				8 夜間勤務手当	10		22賃借料 641
				9 休日勤務手当	10		23修繕費 83
				15 期末手当	1,273		39保険料 38
				16 勤勉手当	1,025		
				18 児童手当	600		○職員給与費 17,453
				3 賞与引当金繰入額	1,016		1 給料 7,927
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	595		2 手当等 5,637
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	421		3 賞与引当金繰入額 1,016
				6 法定福利費	2,678		6 法定福利費 2,678
				1 市町村職員共済組合負担金	2,663		7 法定福利費引当金繰入額 195
				2 災害補償基金負担金	15		
				7 法定福利費引当金繰入額	195		
				1 法定福利費引当金繰入額	195		
				13 被服費	28		
				1 被服費	28		
				14 備用品費	248		
				2 消耗品購入費	238		
				3 図書購入費	10		
				15 燃料費	40		
				1 諸車燃料費	40		
				17 印刷製本費	14		

(単位：千円)

				1 印刷製本費	14	
				20 委託料	65	
				1 業務委託料	65	
				22 賃借料	641	
				6 工具、器具及び備品借上料	641	
				23 修繕費	83	
				4 車両及び運搬具修繕費	83	
				39 保険料	38	
				1 自動車保険料	38	
4 業務費	334,481	324,750	9,731	1 給料	13,447	<b>事業別予算の内訳</b> ○営業共通事務 309,895 8 旅費 13 13 被服費 51 14 備品費 30 15 燃料費 17 17 印刷製本費 30 18 通信運搬費 38 20 委託料 298,880 21 手数料 10,772 23 修繕費 51 39 保険料 13 ○職員給与費 24,586 1 給料 13,447 2 手当等 5,624 3 賞与引当金繰入額 1,589 6 法定福利費 3,619 7 法定福利費引当金繰入額 307 8 旅費 13 2 普通旅費 13 13 被服費 51 1 被服費 51
				2 一般職給	13,447	
				2 手当等	5,624	
				2 扶養手当	240	
				3 地域手当	762	
				4 住居手当	342	
				5 通勤手当	339	
				7 時間外勤務手当	643	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	10	
				15 期末手当	1,938	
				16 勤勉手当	1,340	
				3 賞与引当金繰入額	1,589	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	905	
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	684	
				6 法定福利費	3,619	
				1 市町村職員共済組合負担金	3,587	
				2 災害補償基金負担金	32	
				7 法定福利費引当金繰入額	307	
				1 法定福利費引当金繰入額	307	
				8 旅費	13	
				2 普通旅費	13	
				13 被服費	51	
				1 被服費	51	

(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	
				14 備用品費	30	
				2 消耗品購入費	20	
				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	30	
				1 印刷製本費	30	
				18 通信運搬費	38	
				1 電話料	34	
				3 一般郵便料	4	
				20 委託料	298,880	
				1 業務委託料	298,880	
				21 手数料	10,772	
				1 手数料	10,772	
				23 修繕費	51	
				4 車両及び運搬具修繕費	51	
				39 保険料	13	
				1 自動車保険料	13	
5 総係費	319,699	251,799	67,900	1 給料	66,031	事業別予算の内訳
				1 特別職給	6,480	
				2 一般職給	59,551	○営業共通事務 7,717
				2 手当等	36,421	42貸倒引当金繰入額 7,717
				1 管理職手当	2,172	
				2 扶養手当	2,058	○職員給与費 237,985
				3 地域手当	4,217	1 給料 66,031
				4 住居手当	1,384	2 手当等 36,421
				5 通勤手当	1,272	3 賞与引当金繰入額 9,012
				7 時間外勤務手当	4,563	6 法定福利費 21,666
				8 夜間勤務手当	10	7 法定福利費引当金繰入額 1,691
				9 休日勤務手当	50	9 退職給付費 103,164

(単位：千円)

				11 管理職員特別勤務手当	50		
				15 期末手当	12,688	○臨時職員費用	2,277
				16 勤勉手当	7,417	4 賃金	2,256
				18 児童手当	540	6 法定福利費	21
			3 賞与引当金繰入額	9,012			
			1 賞与引当金繰入額(期末手当)	5,612	○職員福利厚生費	2,761	
			2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	3,400	8 旅費	44	
			4 賃金	2,256	11 研修費	5	
			1 臨時職員賃金	2,256	14 備用品費	67	
			5 報酬	784	20 委託料	1,524	
			2 委員報酬	784	21 手数料	36	
			6 法定福利費	21,687	22 貸借料	10	
			1 市町村職員共済組合負担金	20,220	34 厚生費	950	
			2 災害補償基金負担金	161	39 保険料	125	
			4 再任用職員労働保険料	207			
			5 再任用職員社会保険料	1,078	○職員研修事務	1,236	
			6 臨時職員労働保険料	21	8 旅費	157	
			7 法定福利費引当金繰入額	1,691	11 研修費	1,040	
			1 法定福利費引当金繰入額	1,691	14 備用品費	38	
			8 旅費	845	21 手数料	1	
			2 普通旅費	789			
			4 費用弁償	56	○庁舎財産等管理事業	21,923	
			9 退職給付費	103,164	14 備用品費	1,273	
			99 退職給付引当金繰入額	103,164	16 光熱水費	4,667	
			11 研修費	1,045	18 通信運搬費	2,028	
			1 職員研修費	1,045	20 委託料	6,218	
			12 報償費	173	22 貸借料	5,572	
			1 報償金	22	23 修繕費	1,770	
			2 賞賜金	151	39 保険料	69	
			13 被服費	7	45 雑費	326	
			1 被服費	7			
			14 備用品費	4,772	○電算運用管理事業	13,827	
			1 備品購入費	88	14 備用品費	800	

(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 消耗品購入費	3,932	20委託料 1,962
				3 図書購入費	752	22賃借料 7,831
				15 燃料費	203	23修繕費 324
				1 諸車燃料費	46	40負担金補助及び交付金 2,910
				2 機械用燃料費	99	
				3 庁舎用燃料費	58	○契約事務 2,035
				16 光熱水費	4,667	17印刷製本費 22
				1 電気料金	3,482	22賃借料 27
				2 ガス料金	1,035	40負担金補助及び交付金 1,986
				3 下水道使用料	150	
				17 印刷製本費	3,708	○総務共通事務 7,708
				1 印刷製本費	3,708	5 報酬 784
				18 通信運搬費	2,898	8 旅費 575
				1 電話料	1,836	12報償費 22
				2 特定通信回線使用料	356	14備用品費 674
				3 一般郵便料	100	15燃料費 203
				4 後納郵便料等	203	18通信運搬費 667
				5 電信費	403	20委託料 2,391
				19 広告料	4	21手数料 24
				1 広告料	4	22賃借料 64
				20 委託料	25,577	23修繕費 188
				1 業務委託料	19,359	30補償金 900
				3 施設備品管理委託料	6,218	31交際費 43
				21 手数料	230	37会費負担金 705
				1 手数料	230	39保険料 75
				22 賃借料	14,000	40負担金補助及び交付金 393
				1 用地借上料	4,016	
				5 車両及び運搬具借上料	142	○財務共通事務 1,751
				6 工具、器具及び備品借上料	9,593	8 旅費 69
				99 その他借上料	249	13被服費 7

(単位：千円)

				23 修繕費	3,932	14備用品費	1,547
				1 建物修繕費	1,770	17印刷製本費	78
				2 構築物修繕費	1,600	23修繕費	50
				4 車両及び運搬具修繕費	188		
				5 工具、器具及び備品修繕費	374	○広報・広聴事業	3,210
				30 補償金	900	12報償費	151
				1 補償金	900	14備用品費	362
				31 交際費	43	17印刷製本費	2,109
				1 交際費	43	18通信運搬費	203
				34 厚生費	950	19広告料	4
				1 福利厚生費	890	21手数料	39
				2 厚生事業補助金	60	22賃借料	142
				37 会費負担金	905	37会費負担金	200
				1 会費負担金	853		
				2 諸会議参加費	52	○経理事務	6,469
				39 保険料	319	14備用品費	11
				1 自動車保険料	53	17印刷製本費	203
				2 貨紙幣類運送保険料	50	20委託料	3,978
				3 施設保険料	41	21手数料	130
				4 団体定期保険料	125	22賃借料	354
				6 自転車保険料	50	23修繕費	1,600
				40 負担金補助及び交付金	5,432	39保険料	50
				1 負担金	5,432	40負担金補助及び交付金	143
				42 貸倒引当金繰入額	7,717		
				1 貸倒引当金繰入額（水道料金）	7,717	○計画共通事務	10,800
				45 雑費	326	17印刷製本費	1,296
				1 自動車重量税	275	20委託料	9,504
				2 放送受信料	51		
6 減価償却費	1,758,002	1,778,566	△20,564	46 有形固定資産減価償却費	1,750,719	<b>事業別予算の内訳</b>	
				1 建物減価償却費	26,375	○減価償却費	1,758,002
				2 構築物減価償却費	1,353,742	46有形固定資産減価償却費	1,750,719
				3 機械及び装置減価償却費	368,960	47無形固定資産減価償却費	7,283
				4 車両及び運搬具減価償却費	398		

(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	
				5 工具、器具及び備品減価償却費	1,244	
				47 無形固定資産減価償却費	7,283	
				99 その他無形固定資産減価償却費	7,283	
7 資産減耗費	116,886	105,103	11,783	48 有形固定資産除却費	116,886	<b>事業別予算の内訳</b>
				2 構築物除却費	96,036	○配水管布設替事業 9,720
				3 機械及び装置除却費	20,814	48有形固定資産除却費 9,720
				5 工具、器具及び備品除却費	36	○資産減耗費 107,166
						48有形固定資産除却費 107,166
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	6,291,695	6,145,719	145,976			

(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	164,081	180,519	△16,438	52 企業債利息	164,081	<b>事業別予算の内訳</b> ○支払利息 164,081 52企業債利息 164,081
				2 第7次拡張事業債	141,638	
				3 浄水場整備事業債	851	
				4 配水管更新事業債	21,592	
2 消費税及び地方消費税	20,259	10,123	10,136	56 消費税及び地方消費税	20,259	<b>事業別予算の内訳</b> ○消費税及び地方消費税 20,259 56消費税及び地方消費税 20,259
				1 消費税及び地方消費税	20,259	
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	184,350	190,652	△6,302			

(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	1,100	1,200	△100	61 有形固定資産売却損 4 機械及び装置売却損	1,100 1,100	事業別予算の内訳 ○固定資産売却損 1,100 61有形固定資産売却損 1,100
2 過年度損益修正損	5,250	5,250	0	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	5,250 5,250	事業別予算の内訳 ○過年度損益修正損 5,250 65過年度損益修正損 5,250
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	114,758	114,858	△100			

(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 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	600,000	700,000	△ 100,000	10 企業債	600,000	4 配水管更新事業債 600,000
計	600,000	700,000	△ 100,000			

(款) 1 資本の収入

(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	50,610	60,084	△ 9,474	10 他会計負担金	50,610	1 消火栓設置費負担金 49,602 3 児童手当負担金 1,008
計	50,610	60,084	△ 9,474			

(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	294,185	43,365	250,820	10 工事負担金	294,185	1 配水補助管布設工事負担金 11,508 2 配水管移設工事負担金 271,383 3 配水補助管承認工事負担金 4,034 5 下水道人孔調整工事負担金 7,260
計	294,185	43,365	250,820			

(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	95,099	93,958	1,141	10 水道施設加入金	95,099	1 水道施設加入金 95,099
計	95,099	93,958	1,141			

(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	10	20	△ 10	10 固定資産売却代金	10	3 機械及び装置売却代金 10
計	10	20	△ 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 第三次浄水場整備事業費	214,262	110,000	104,262	20 委託料	19,980	<b>事業別予算の内訳</b> ○第三次浄水場整備事業 214,262 20委託料 19,980 26工事請負費 194,282
				2 設計監理委託料	19,980	
				26 工事請負費	194,282	
				1 工事請負費	194,282	
2 配水管布設費	309,783	151,535	158,248	1 給料	7,217	<b>事業別予算の内訳</b> ○管網整備事業（布設） 53,892 26工事請負費 53,892 ○配水補助管布設事業 111,219 26工事請負費 111,219 ○大規模開発事業 129,600 26工事請負費 129,600 ○配水管布設共回事務 343 13被服費 36 14備用品費 47 15燃料費 79 23修繕費 147 39保険料 34 ○職員給与費 14,729 1 給料 7,217 2 手当等 4,988 6 法定福利費 2,524
				2 一般職給	7,217	
				2 手当等	4,988	
				2 扶養手当	576	
				3 地域手当	462	
				4 住居手当	94	
				5 通勤手当	346	
				7 時間外勤務手当	576	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	10	
				15 期末手当	1,678	
				16 勤勉手当	1,116	
				18 児童手当	120	
				6 法定福利費	2,524	
				1 市町村職員共済組合負担金	2,503	
				2 災害補償基金負担金	21	
				13 被服費	36	
				1 被服費	36	
				14 備用品費	47	
				2 消耗品購入費	10	
3 図書購入費	37					
15 燃料費	79					
1 諸車燃料費	79					
23 修繕費	147					

(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	
				4 車両及び運搬具修繕費	137	
				5 工具、器具及び備品修繕費	10	
				26 工事請負費	294,711	
				1 工事請負費	294,711	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
3 配水管改良費	1,698,540	1,956,652	△258,112	1 給料	56,811	事業別予算の内訳
				2 一般職給	56,811	
				2 手当等	40,800	○配水管更新事業 867,997
				1 管理職手当	1,740	20委託料 83,700
				2 扶養手当	2,376	26工事請負費 783,697
				3 地域手当	3,608	30補償金 600
				4 住居手当	2,170	
				5 通勤手当	1,470	○配水管布設替事業 694,210
				7 時間外勤務手当	6,303	26工事請負費 689,710
				8 夜間勤務手当	20	30補償金 1,500
				9 休日勤務手当	30	40負担金補助及び交付金 3,000
				11 管理職員特別勤務手当	32	
				15 期末手当	13,008	○配水管改良共通事務 16,958
				16 勤勉手当	8,903	8 旅費 86
				18 児童手当	1,140	13被服費 185
				6 法定福利費	21,764	14備用品費 883
				1 市町村職員共済組合負担金	21,610	15燃料費 327
				2 災害補償基金負担金	154	18通信運搬費 63
				8 旅費	86	20委託料 8,835
				2 普通旅費	86	22賃借料 4,701
				13 被服費	185	23修繕費 492
				1 被服費	185	29材料費 1,200
				14 備用品費	883	39保険料 156
				1 備品購入費	11	40負担金補助及び交付金 30

(単位：千円)

				2 消耗品購入費	125	○職員給与費 119,375 1 給料 56,811 2 手当等 40,800 6 法定福利費 21,764
				3 図書購入費	528	
				4 工具等購入費	11	
				5 複写機使用料	208	
			15 燃料費	327		
			1 諸車燃料費	327		
			18 通信運搬費	63		
			1 電話料	63		
			20 委託料	92,535		
			1 業務委託料	8,835		
			2 設計監理委託料	83,700		
			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	492		
			4 車両及び運搬具修繕費	481		
			5 工具、器具及び備品修繕費	11		
			26 工事請負費	1,473,407		
			1 工事請負費	1,473,407		
			29 材料費	1,200		
			1 材料費	1,200		
			30 補償金	2,100		
			1 補償金	2,100		
			39 保険料	156		
			1 自動車保険料	156		
			40 負担金補助及び交付金	3,030		
			1 負担金	3,030		
4 新営改築費	92,295	230,848	△138,553	26 工事請負費	92,295	事業別予算の内訳
				1 工事請負費	92,295	○原水浄水施設改良事業 56,700
						26 工事請負費 56,700
						○庁舎財産等管理事業 35,595

(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 35,595
5 量水器費	4,612	4,395	217	71 量水器費 1 量水器費	4,612 4,612	事業別予算の内訳 ○量水器設置事業 4,612 71量水器費 4,612
6 固定資産購入費	3,648	6,256	△2,608	20 委託料 1 業務委託料	2,160 2,160	事業別予算の内訳
				72 有形固定資産購入費 6 工具、器具及び備品購入費	1,488 1,488	○配水維持管理共通事務 390 72有形固定資産購入費 390
						○給水申請事務 659 72有形固定資産購入費 659
						○給水装置維持事業 212 72有形固定資産購入費 212
						○庁舎財産等管理事業 227 72有形固定資産購入費 227
						○契約事務 2,160 20委託料 2,160
計	2,323,140	2,459,686	△136,546			

(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	635,834	650,263	△14,429	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 4 配水管更新事業	635,834 574,471 51,426 9,937	事業別予算の内訳 ○企業債償還金 635,834 81企業債償還金 635,834
計	635,834	650,263	△14,429			

(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30年度 川越市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		
			6,397,735		
			4,522,133		
		1 下水道使用料		3,543,538	
			2 雨水処理負担金	976,760	
			3 その他の営業収益	1,835	
		2 営業外収益		1,865,025	
			1 受取利息及び配当金	160	
			2 国庫補助金	38,500	
			3 他会計負担金	979,610	
			4 他会計補助金	44,396	
			5 長期前受金戻入	801,076	
		3 特別利益	6 雑 収 益	1,283	
			10,577		
	1 過年度損益修正益		349		
		2 その他特別利益	10,228		

## 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	
			6,274,859	
			5,764,759	
		1 管 渠 費	312,868	
		2 ポ ン プ 場 費	534,106	
		3 普 及 促 進 費	50,494	
		4 水 質 規 制 費	45,581	
		5 総 係 費	433,925	
		6 流域下水道管理運営費 負 担 金	1,603,290	
		7 減 価 償 却 費	2,722,304	
		8 資 産 減 耗 費	62,181	
		9 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	442,643	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	360,952	
		2 排 水 対 策 費	9,987	
		3 雨 水 対 策 費	760	
		4 消費税及び地方消費税	70,934	
		5 雑 支 出	10	
		3 特別損失	62,457	
	1 過年度損益修正損	58,655		
2 その他特別損失	3,802			
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			974,205	
	1 企業債		685,200	
		1 企業債	685,200	
	2 国庫補助金		67,000	
		1 国庫補助金	67,000	
	3 工事負担金		311	
		1 工事負担金	311	
	4 受益者負担金		60,700	
		1 受益者負担金	60,700	
	5 分担金		6,900	
		1 分担金	6,900	
	6 他会計負担金		69,783	
		1 他会計負担金	69,783	
	7 他会計補助金		84,311	
		1 他会計補助金	84,311	

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			2,839,968	
			1,610,324	
		1 公共下水道施設拡張費	484,560	
		2 公共下水道施設改良費	934,864	
		3 新 営 改 築 費	5,400	
		4 流 域 下 水 道 費	185,500	
		2 企 業 債 償 還 金	1,224,644	
			1,224,644	
	1 企 業 債 償 還 金	1,224,644		
	3 予 備 費	5,000		
		1 予 備 費	5,000	

平成30年度 川越市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年 4月 1日から平成31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	41,806,000
減価償却費	2,722,304,000
固定資産除却損	50,238,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 596,189
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	27,097,992
長期前受金戻入額	△ 801,076,000
受取利息及び受取配当金	△ 160,000
支払利息	360,952,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 163,182,811
未払金の増減額 (△は減少)	△ 16,453,000
その他	△ 20,670,528
小計	2,200,259,464
利息及び配当金の受取額	160,000
利息の支払額	△ 360,952,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,839,467,464

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	△ 1,344,174,472
無形固定資産の取得による支出	△ 171,760,000
国庫補助金等による収入	62,037,000
工事負担金の受入による収入	288,000
受益者負担金の受入による収入	56,204,000
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>145,414,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,245,602,472
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	685,200,000
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	△ 1,224,644,000
その他の企業債による収入	<u>19,200,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 520,244,000
資金増加額（又は減少額）	73,620,992
資金期首残高	<u>3,936,521,619</u>
資金期末残高	4,010,142,611

## 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	(-) 46		191,209	164,103	355,312	63,805	419,117	
	資本勘定支弁職員	(-) 22		89,805	58,531	148,336	30,634	178,970	
	合 計	(-) 68		281,014	222,634	503,648	94,439	598,087	
前年度	損益勘定支弁職員	(-) 46		196,311	182,653	378,964	66,337	445,301	
	資本勘定支弁職員	(-) 21		89,131	57,405	146,536	31,016	177,552	
	合 計	(-) 67		285,442	240,058	525,500	97,353	622,853	
比 較	損益勘定支弁職員	(-) -		△ 5,102	△ 18,550	△ 23,652	△ 2,532	△ 26,184	
	資本勘定支弁職員	(-) 1		674	1,126	1,800	△ 382	1,418	
	合 計	(-) 1		△ 4,428	△ 17,424	△ 21,852	△ 2,914	△ 24,766	

( )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	4,752	10,142	17,986	8,569	5,209	1,864	14,125
	前 年 度	4,140	11,214	16,924	9,124	5,578	1,864	14,125
	比 較	612	△ 1,072	1,062	△ 555	△ 369	-	-
	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	160	97	68,567	47,379	43,714	
	前 年 度	70	160	78	68,578	44,483	63,720	
	比 較	-	-	19	△ 11	2,896	△ 20,006	

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	△ 4,428	給与改定に伴う 増 減 分	413		給与改定実施時期 平成29年4月1日
		昇給に伴う 増 加 分	3,225		
		その他の増減分	△ 8,066		
手 当	△ 17,424	制度改正に伴う 増 減 分	2,681	扶 養 手 当 24 地 域 手 当 26 時 間 外 勤 務 手 当 37 期 末 手 当 103 勤 勉 手 当 2,491	給与改定による (給与改定実施時期 平成29年4月1日及び平成30年4月1日)
		その他の増減分	△ 20,105		

## 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 30 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	321,514	359,640
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	396,943	419,261
	平 均 年 齢 ( 歳 )	43.0	50.8
平成 29 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	319,450	357,763
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	388,392	428,170
	平 均 年 齢 ( 歳 )	42.3	50.0

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	151,500	151,500
大 学 卒	185,800	185,800

(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30年1月1日現在	9 級	( )	( )	3 級	( ) 2	( ) 12.5
	8 級	( ) 1	( ) 2.0	2 級	( ) 12	( ) 75.0
	7 級	( ) 2	( ) 3.9	1 級	( ) 2	( ) 12.5
	6 級	( ) 5	( ) 9.8	計	( ) 16	( ) 100.0
	5 級	( ) 7	( ) 13.7			
	4 級	( ) 16	( ) 31.3			
	3 級	( ) 11	( ) 21.6			
	2 級	( ) 6	( ) 11.8			
	1 級	( ) 3	( ) 5.9			
計	( ) 51	( ) 100.0				
平成29年1月1日現在	9 級	( )	( )	3 級	( 1) 1	(100.0) 6.2
	8 級	( )	( )	2 級	( ) 13	( ) 81.3
	7 級	( ) 3	( ) 6.0	1 級	( ) 2	( ) 12.5
	6 級	( ) 4	( ) 8.0	計	( 1) 16	(100.0) 100.0
	5 級	( ) 8	( ) 16.0			
	4 級	( ) 18	( ) 36.0			
	3 級	( ) 7	( ) 14.0			
	2 級	( ) 3	( ) 6.0			
	1 級	( ) 7	( ) 14.0			
計	( ) 50	( ) 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30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 )	局 長 等	副 局 長 等	課 長 等	副 課 長 等	副 主 幹 等	主 査 等	主 任 等	主 技 師	主 事 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)	68	52	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	62	48	14	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	8	4	4
		4号給 (人)	54	44	10
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	91.2	92.3	87.5		
前年度	職 員 数 (A) (人)	67	51	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	60	45	15	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	58	43	15
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	89.6	88.2	93.8		

## (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30年1月1日現在)	26.2
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	5,770
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	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
前 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.075	2.225	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		

( )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
川越市水洗便所改造 資金融資あつせん条 例による損失補償	千円 回収されない元本 及び納付すべき 利子の合計額	平成27年度 ┌ 平成29年度	千円 —	平成30年度 以 降	千円 限度額に同じ	千円 —	千円 —	千円 —
下水道工事に伴う 舗装復旧工事 (大字伊佐沼地内)	千円 18,150	—	千円 —	平成30年度 ┌ 平成31年度	千円 18,150	千円 —	千円 —	千円 18,150
下水道工事に伴う 舗装復旧工事 (大字上寺山地内ほか)	千円 8,580	—	千円 —	平成30年度 ┌ 平成31年度	千円 8,580	千円 —	千円 —	千円 8,580
中島雨水ポンプ場機電 設備復旧修繕工事	千円 68,000	平成29年度	千円 —	平成30年度	千円 68,000	千円 38,500	千円 19,200	千円 10,300

# 平成30年度 川越市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成31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>2,899,846,398</u>	2,899,846,398	
ロ 建 物	291,411,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△115,769,022</u>	175,642,747	
ハ 構 築 物	101,391,139,248		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△33,292,611,417</u>	68,098,527,831	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,261,333,212		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,127,895,219</u>	2,133,437,993	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	80,459,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△69,894,045</u>	10,565,498	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,588,942		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,644,618</u>	2,944,324	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>552,048,330</u>	<u>552,048,330</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			73,873,013,121
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		<u>5,920,138,449</u>	

無形固定資産合計		5,927,588,649	
(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			79,803,481,770
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,010,142,611	
(2) 未収金	920,425,609		
貸倒引当金	<u>△16,997,461</u>	903,428,148	
(3) その他流動資産		<u>144,036</u>	
流動資産合計			<u>4,913,714,795</u>
資産合計			<u><u>84,717,196,565</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	16,078,687,045	
	ロ その他の企業債	<u>19,200,000</u>	
	企業債合計		16,097,887,045
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	335,760,457	
	ロ 修繕引当金	<u>17,567,685</u>	
	引当金合計		<u>353,328,142</u>
	固定負債合計		16,451,215,187
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>1,190,215,062</u>	
	企業債合計		1,190,215,062
(2)	未払金		673,932,000
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	37,392,000	
	ロ 法定福利費引当金	<u>7,166,507</u>	
	引当金合計		44,558,507
(4)	その他流動負債		<u>94,479,155</u>
	流動負債合計		2,003,184,724

5	繰	延	収	益							
	長	期	前	受	金	30,743,168,021					
	収	益	化	累	計	<u>△12,223,210,445</u>					
	繰	延	収	益	合	<u>18,519,957,576</u>					
	負	債	合	計	計	36,974,357,487					
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	606,953,635		
	ハ	そ	の	他	負	担	金	5,988,216			
	ニ	そ	の	他	補	助	金	<u>268,044,460</u>			
	資	本	剰	余	金	合	計	895,101,903			
(2)	利	益	剰	余	金						
	イ	減	債	積	立	金	621,127,000				
	ロ	建	設	改	良	積	立	金	200,000,000		
	ハ	当	年	度	未	処	分	利	益	金	52,185,870
	剰	余	金				<u>52,185,870</u>				
	利	益	剰	余	金	合	計	<u>873,312,870</u>			
	剰	余	金	合	計			<u>1,768,414,773</u>			
	資	本	合	計				<u>47,742,839,078</u>			
	負	債	資	本	合	計		<u>84,717,196,565</u>			

注記

1 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
- ・ 主な耐用年数

定額法による。

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
- ・ 主な耐用年数

定額法による。

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。

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。

2 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、227,631,940円である。

- 3 貸借対照表等に関する注記  
企業債の償還に係る他会計の負担  
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は11,946,078,555円である。
- 4 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。
- 5 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30年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金16,616,008円を取り崩す。
  - (2) 賞与引当金の取崩し  
平成30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37,233,000円を取り崩す。
  - (3) 法定福利費引当金の取崩し  
平成30年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金7,996,035円を取り崩す。
  - (4) 修繕引当金の取崩し  
平成30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30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4,524,189円を取り崩す。

# 平成29年度 川越市公共下水道事業予定損益計算書

(平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,194,581,000		
(2) 雨水処理負担金	961,792,000		
(3) その他の営業収益	<u>1,500,000</u>	4,157,873,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	270,517,000		
(2) ポンプ場費	412,840,000		
(3) 普及促進費	52,942,000		
(4) 水質規制費	40,707,000		
(5) 総係費	471,050,000		
(6) 流域下水道管理運営 費負担金	1,484,529,000		
(7) 減価償却費	2,703,302,000		
(8) 資産減耗費	104,232,000		
(9) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,540,129,000</u>	
営業損失			1,382,256,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	110,000		
(2) 他会計負担金	1,000,032,000		

(3) 他会計補助金	42,001,000		
(4) 長期前受金戻入	819,959,000		
(5) 雑収益	<u>1,423,000</u>	1,863,525,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	399,584,000		
(2) 排水対策費	2,750,000		
(3) 雨水対策費	760,000		
(4) 雑支出	<u>59,312,000</u>	<u>462,406,000</u>	<u>1,401,119,000</u>
経常利益			18,863,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>320,000</u>	320,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	100,000		
(2) 過年度損益修正損	<u>3,704,000</u>	<u>3,804,000</u>	△3,484,000
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			10,379,000
前年度繰越利益剰余金			<u>870</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>10,379,870</u></u>

# 平成29年度 川越市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成30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>2,899,846,398</u>	2,899,846,398	
ロ 建 物	286,411,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△107,325,022</u>	179,086,747	
ハ 構 築 物	99,987,088,120		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△30,986,668,417</u>	69,000,419,703	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,238,365,212		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,930,932,219</u>	2,307,432,993	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	80,459,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△67,469,045</u>	12,990,498	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,588,942		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,973,618</u>	3,615,324	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>462,499,046</u>	<u>462,499,046</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			74,865,890,709
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		<u>5,956,236,449</u>	

無形固定資産合計		5,963,686,649	
(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			80,832,457,358
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,936,521,619	
(2) 未収金	757,242,798		
貸倒引当金	<u>△17,593,650</u>	739,649,148	
(3) その他流動資産		<u>144,036</u>	
流動資産合計			<u>4,676,314,803</u>
資産合計			<u><u>85,508,772,161</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>16,583,706,622</u>	
	企業債合計			16,583,706,622
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金		308,662,465	
	ロ 修繕引当金		<u>37,567,685</u>	
	引当金合計			<u>346,230,150</u>
	固定負債合計			16,929,936,772
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>1,224,639,485</u>	
	企業債合計			1,224,639,485
(2)	未払金			690,385,000
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金		37,233,000	
	ロ 法定福利費引当金		<u>7,996,035</u>	
	引当金合計			45,229,035
(4)	その他流動負債			<u>94,479,155</u>
	流動負債合計			2,054,732,675

5	繰	延	収	益			
		長	期	前	受	金	30,245,711,081
		収	益	化	累	計	<u>△11,422,134,445</u>
	繰	延	収	益	合	計	<u>18,823,576,636</u>
負		債			合	計	37,808,246,083
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	14,115,592
		ロ	受	贈	財	産	606,953,635
		ハ	そ	の	他	負	5,481,216
		ニ	そ	の	他	補	<u>268,044,460</u>
		資	本	剰	余	金	
		合	計				894,594,903
	(2)	利	益	剰	余	金	
		イ	減	債	積	立	621,127,000
		ロ	建	設	改	良	200,000,000
		ハ	当	年	度	未	
		剰	余	金			<u>10,379,870</u>
		利	益	剰	余	金	
		合	計				<u>831,506,870</u>
	剰	余	金	合	計		<u>1,726,101,773</u>
資		本		合	計		<u>47,700,526,078</u>
負		債	資	本	合	計	<u><u>85,508,772,161</u></u>

注記

1 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。
- 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。

2 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、209,381,632円である。

- 3 貸借対照表等に関する注記  
企業債の償還に係る他会計の負担  
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は12,287,758,813円である。
- 4 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。
- 5 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29年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金14,332,461円を取り崩す。
  - (2) 賞与引当金の取崩し  
平成29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33,206,061円を取り崩す。
  - (3) 法定福利費引当金の取崩し  
平成29年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金6,229,026円を取り崩す。
  - (4) 修繕引当金の取崩し  
平成29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29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4,218,066円を取り崩す。

(参考)

平成30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	3,543,538	3,450,147	93,391	10 下水道使用料	3,543,538	1 下水道使用料 3,543,538
2 雨水処理負担金	976,760	961,728	15,032	10 雨水処理負担金	976,760	1 雨水処理負担金 976,760
3 その他の営業収益	1,835	1,500	335	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	335	2 水道事業会計負担金 335
計	4,522,133	4,413,375	108,758			

(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	160	110	50	10 預金利息	160	1 預金利息 160
2 国庫補助金	38,500	-	38,500	10 国庫補助金	38,500	1 国庫補助金 38,500
3 他会計負担金	979,610	1,004,462	△ 24,852	10 一般会計負担金	979,610	1 水質規制費負担金 53,082 2 水洗便所改造命令等事務費負担金 17,436 3 不明水の処理に要する経費負担金 339,220 4 臨時財政特例債支払利息負担金 5,549 5 流域下水道建設費負担金 17,135 7 分流式下水道等に要する経費負担金 516,228 8 高度処理に要する経費負担金 28,092 92 児童手当負担金 2,868
4 他会計補助金	44,396	41,965	2,431	10 一般会計補助金	44,396	1 一般会計補助金 44,396
5 長期前受金戻入	801,076	819,959	△ 18,883	10 国庫補助金長期前受金戻入	375,569	1 国庫補助金長期前受金戻入 375,569
				20 県費補助金長期前受金戻入	3,863	1 県費補助金長期前受金戻入 3,863
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	95,790	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 95,790
				50 工事負担金長期前受金戻入	202	1 工事負担金長期前受金戻入 202
				60 受益者負担金長期前受金戻入	153,474	1 受益者負担金長期前受金戻入 153,474
				80 分担金長期前受金戻入	18,199	1 分担金長期前受金戻入 18,199
				90 その他負担金長期前受金戻入	106,241	1 児童手当長期前受金戻入 204 2 その他負担金長期前受金戻入 106,037
				95 その他補助金長期前受金戻入	47,738	11 その他補助金長期前受金戻入 47,738
6 雑収益	1,283	1,445	△ 162	20 手数料	145	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 8 4 指定下水道工事店新規指定手数料 100
				50 賃貸料	1,045	1 下水道占用料 316 2 行政財産使用料 225 3 用地使用料 504

(単位：千円)

				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	73	5 還付不能金	13
						19 その他雑収益	60
計	1,865,025	1,867,941	△ 2,916				

(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	349	337	12	10 過年度損益修正益	349	1 過年度損益修正益 349
2 その他特別利益	10,228	-	10,228	10 その他特別利益	10,228	1 その他特別利益 10,228
計	10,577	337	10,240			

## 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	312,868	281,347	31,521	1 給料	63,928	<b>事業別予算の内訳</b> ○汚水管渠維持事業 121,650 20委託料 55,936 23修繕費 35,801 29材料費 29,913 ○雨水管渠維持事業等 22,654 20委託料 7,091 22賃借料 4,355 23修繕費 5,487 29材料費 5,721 ○管渠維持管理共通事務 43,179 8旅費 35 13被服費 488 14備用品費 1,050 15燃料費 1,604 16光熱水費 21 18通信運搬費 104 20委託料 23,566 21手数料 14 22賃借料 1,440 23修繕費 4,501 30補償金 7,260 37会費負担金 5 39保険料 872 40負担金補助及び交付金 2,219 ○職員給与費 125,385
				2 一般職給	63,928	
				2 手当等	32,164	
				2 扶養手当	2,604	
				3 地域手当	4,031	
				4 住居手当	1,815	
				5 通勤手当	868	
				6 特殊勤務手当	1,378	
				7 時間外勤務手当	2,881	
				8 夜間勤務手当	10	
				9 休日勤務手当	30	
				15 期末手当	10,368	
				16 勤勉手当	6,859	
				18 児童手当	1,320	
				3 賞与引当金繰入額	8,334	
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	4,835	
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,499	
				6 法定福利費	19,346	
				1 市町村職員共済組合負担金	19,185	
				2 災害補償基金負担金	161	
				7 法定福利費引当金繰入額	1,613	
				1 法定福利費引当金繰入額	1,613	
				8 旅費	35	
				2 普通旅費	35	
				13 被服費	488	
				1 被服費	488	
				14 備用品費	1,050	
				2 消耗品購入費	904	
				3 図書購入費	146	
				15 燃料費	1,604	

(単位：千円)

				1 諸車燃料費	1,582	1 給料	63,928
				2 機械用燃料費	22	2 手当等	32,164
			16 光熱水費	21	3 賞与引当金繰入額	8,334	
			1 電気料金	11	6 法定福利費	19,346	
			4 水道料金	10	7 法定福利費引当金繰入額	1,613	
			18 通信運搬費	104			
			1 電話料	104			
			20 委託料	86,593			
			1 業務委託料	86,593			
			21 手数料	14			
			1 手数料	14			
			22 賃借料	5,795			
			1 用地借上料	5,391			
			4 機械及び装置借上料	404			
			23 修繕費	45,789			
			2 構築物修繕費	41,288			
			4 車両及び運搬具修繕費	4,155			
			5 工具、器具及び備品修繕費	346			
			29 材料費	35,634			
			1 材料費	35,634			
			30 補償金	7,260			
			1 補償金	7,260			
			37 会費負担金	5			
			1 会費負担金	5			
			39 保険料	872			
			1 自動車保険料	519			
			3 施設保険料	353			
			40 負担金補助及び交付金	2,219			
			1 負担金	2,219			
2 ポンプ場費	534,106	438,758	95,348	1 給料	43,813	<b>事業別予算の内訳</b>	
				2 一般職給	43,813		
				2 手当等	22,308	○汚水ポンプ場維持事業	96,746
				1 管理職手当	660	15燃料費	173

(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 扶養手当	1,326	16光熱水費 98
				3 地域手当	2,852	20委託料 28,417
				4 住居手当	1,043	23修繕費 39,312
				5 通勤手当	752	27動力費 28,746
				6 特殊勤務手当	448	
				7 時間外勤務手当	1,483	○雨水ポンプ場維持事業 339,163
				8 夜間勤務手当	10	15燃料費 908
				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	16	20委託料 200,728
				15 期末手当	7,773	23修繕費 121,201
				16 勤勉手当	5,385	27動力費 15,552
				18 児童手当	540	40負担金補助及び交付金 732
				3 賞与引当金繰入額	5,889	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,397	○ポンプ場維持管理共通事務 11,361
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,492	8 旅費 24
				6 法定福利費	13,689	13被服費 225
				1 市町村職員共済組合負担金	13,569	14備用品費 1,260
				2 災害補償基金負担金	120	15燃料費 677
				7 法定福利費引当金繰入額	1,137	18通信運搬費 6,681
				1 法定福利費引当金繰入額	1,137	21手数料 20
				8 旅費	24	22賃借料 509
				2 普通旅費	24	23修繕費 1,521
				13 被服費	225	39保険料 442
				1 被服費	225	40負担金補助及び交付金 2
				14 備用品費	1,260	
				2 消耗品購入費	1,071	○職員給与費 86,836
				3 図書購入費	189	1 給料 43,813
				15 燃料費	1,758	2 手当等 22,308
				1 諸車燃料費	677	3 賞与引当金繰入額 5,889
				2 機械用燃料費	1,081	6 法定福利費 13,689

(単位：千円)

				16 光熱水費 4 水道料金	140 140	7 法定福利費引当金繰入額	1,137
				18 通信運搬費 1 電話料	6,681 6,681		
				20 委託料 1 業務委託料 3 施設備品管理委託料	229,145 10,098 219,047		
				21 手数料 1 手数料	20 20		
				22 賃借料 1 用地借上料 99 その他借上料	509 43 466		
				23 修繕費 3 機械及び装置修繕費 4 車両及び運搬具修繕費 5 工具、器具及び備品修繕費	162,034 160,513 1,178 343		
				27 動力費 1 動力費	44,298 44,298		
				39 保険料 1 自動車保険料 3 施設保険料	442 205 237		
				40 負担金補助及び交付金 1 負担金	734 734		
3 普及促進費	50,494	54,025	△3,531	1 給料 2 一般職給	19,161 19,161	事業別予算の内訳	
				2 手当等 2 扶養手当 3 地域手当 4 住居手当 5 通勤手当 7 時間外勤務手当 8 夜間勤務手当 9 休日勤務手当	10,614 522 1,212 1,456 562 532 10 10	○水洗化普及事務	11,787
						8 旅費	24
						13被服費	83
						14備用品費	112
						15燃料費	197
						17印刷製本費	456
						18通信運搬費	28
						20委託料	10,513

(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	
				15 期末手当	3,627	23修繕費 265
				16 勤勉手当	2,563	39保険料 89
				18 児童手当	120	40負担金補助及び交付金 20
				3 賞与引当金繰入額	2,466	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	1,414	○職員給与費 38,707
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,052	1 給料 19,161
				6 法定福利費	5,990	2 手当等 10,614
				1 市町村職員共済組合負担金	5,948	3 賞与引当金繰入額 2,466
				2 災害補償基金負担金	42	6 法定福利費 5,990
				7 法定福利費引当金繰入額	476	7 法定福利費引当金繰入額 476
				1 法定福利費引当金繰入額	476	
				8 旅費	24	
				2 普通旅費	24	
				13 被服費	83	
				1 被服費	83	
				14 備用品費	112	
				2 消耗品購入費	75	
				3 図書購入費	37	
				15 燃料費	197	
				1 諸車燃料費	197	
				17 印刷製本費	456	
				1 印刷製本費	456	
				18 通信運搬費	28	
				1 電話料	13	
				4 後納郵便料等	15	
				20 委託料	10,513	
				1 業務委託料	10,361	
				3 施設備品管理委託料	152	
				23 修繕費	265	
				4 車両及び運搬具修繕費	265	

(単位：千円)

				39 保険料	89	
				1 自動車保険料	89	
				40 負担金補助及び交付金	20	
				2 補助金	20	
4 水質規制費	45,581	46,289	△708	1 給料	14,221	事業別予算の内訳
				2 一般職給	14,221	
				2 手当等	6,704	○水質規制事業 18,172
				2 扶養手当	396	8 旅費 14
				3 地域手当	887	13被服費 54
				4 住居手当	518	14備用品費 91
				5 通勤手当	104	15燃料費 79
				6 特殊勤務手当	38	18通信運搬費 83
				7 時間外勤務手当	582	20委託料 17,538
				8 夜間勤務手当	10	21手数料 37
				9 休日勤務手当	10	23修繕費 242
				15 期末手当	2,342	39保険料 34
				16 勤勉手当	1,577	
				18 児童手当	240	○職員給与費 27,409
				3 賞与引当金繰入額	1,899	1 給料 14,221
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,094	2 手当等 6,704
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	805	3 賞与引当金繰入額 1,899
				6 法定福利費	4,216	6 法定福利費 4,216
				1 市町村職員共済組合負担金	4,180	7 法定福利費引当金繰入額 369
				2 災害補償基金負担金	36	
				7 法定福利費引当金繰入額	369	
				1 法定福利費引当金繰入額	369	
				8 旅費	14	
				2 普通旅費	14	
				13 被服費	54	
				1 被服費	54	
				14 備用品費	91	
				2 消耗品購入費	91	
				15 燃料費	79	

(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	79	
				18 通信運搬費	83	
				1 電話料	13	
				3 一般郵便料	70	
				20 委託料	17,538	
				1 業務委託料	17,538	
				21 手数料	37	
				1 手数料	37	
				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	433,925	473,986	△40,061	1 給料	50,086	事業別予算の内訳
				2 一般職給	50,086	
				2 手当等	26,533	○管理棟維持事業 13,103
				1 管理職手当	1,812	14備消品費 189
				2 扶養手当	1,326	15燃料費 15
				3 地域手当	3,215	16光熱水費 5,095
				4 住居手当	836	18通信運搬費 1,141
				5 通勤手当	994	20委託料 5,982
				7 時間外勤務手当	3,709	22賃借料 457
				8 夜間勤務手当	10	23修繕費 195
				9 休日勤務手当	50	39保険料 14
				11 管理職員特別勤務手当	33	45雑費 15
				15 期末手当	8,176	
				16 勤勉手当	5,472	○営業共通事務 213,599
				18 児童手当	900	40負担金補助及び交付金 209,571
				3 賞与引当金繰入額	6,598	41還付加算金 100
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,807	42貸倒引当金繰入額 3,928

(単位：千円)

			2 賞与引当金繰入額（勤勉手当）	2,791		
			4 賃金	2,256	○職員給与費	156,927
			1 臨時職員賃金	2,256	1 給料	50,086
			6 法定福利費	15,718	2 手当等	26,533
			1 市町村職員共済組合負担金	15,480	3 賞与引当金繰入額	6,598
			2 災害補償基金負担金	120	6 法定福利費	15,697
			4 再任用職員労働保険料	97	7 法定福利費引当金繰入額	1,272
			6 臨時職員労働保険料	21	9 退職給付費	43,714
			7 法定福利費引当金繰入額	1,272	40負担金補助及び交付金	13,027
			1 法定福利費引当金繰入額	1,272		
			8 旅費	279	○臨時職員費用	2,277
			2 普通旅費	279	4 賃金	2,256
			9 退職給付費	43,714	6 法定福利費	21
			99 退職給付引当金繰入額	43,714		
			11 研修費	1,086	○職員福利厚生費	2,498
			1 職員研修費	1,086	20委託料	1,329
			12 報償費	117	21手数料	37
			1 報償金	22	34厚生費	950
			2 賞賜金	95	39保険料	115
			13 被服費	7	40負担金補助及び交付金	67
			1 被服費	7		
			14 備用品費	1,795	○職員研修事務	1,307
			1 備品購入費	53	8 旅費	171
			2 消耗品購入費	1,493	11研修費	1,086
			3 図書購入費	249	14備用品費	49
			15 燃料費	42	21手数料	1
			1 諸車燃料費	27		
			2 機械用燃料費	15	○庁舎財産等管理事業	12,273
			16 光熱水費	5,255	14備用品費	1,120
			1 電気料金	2,865	16光熱水費	160
			2 ガス料金	1,387	40負担金補助及び交付金	10,560
			4 水道料金	1,003	45雑費	433
			17 印刷製本費	109		

(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 印刷製本費	109	○電算運用管理事業 5,842
				18 通信運搬費	1,241	40負担金補助及び交付金 5,842
				1 電話料	415	
				2 特定通信回線使用料	726	○契約事務 1,711
				3 一般郵便料	100	40負担金補助及び交付金 1,711
				19 広告料	8	
				1 広告料	8	○総務共通事務 11,816
				20 委託料	7,885	8 旅費 51
				1 業務委託料	1,903	12報償費 22
				3 施設備品管理委託料	5,982	14備用品費 200
				21 手数料	68	18通信運搬費 100
				1 手数料	68	20委託料 574
				22 賃借料	457	21手数料 12
				4 機械及び装置借上料	457	30補償金 900
				23 修繕費	1,878	31交際費 43
				2 構築物修繕費	1,600	37会費負担金 909
				3 機械及び装置修繕費	195	40負担金補助及び交付金 9,005
				4 車両及び運搬具修繕費	83	
				30 補償金	900	○財務共通事務 1,001
				1 補償金	900	8 旅費 57
				31 交際費	43	13被服費 7
				1 交際費	43	14備用品費 53
				34 厚生費	950	15燃料費 27
				1 福利厚生費	890	23修繕費 83
				2 厚生事業補助金	60	39保険料 38
				37 会費負担金	909	40負担金補助及び交付金 736
				1 会費負担金	909	
				39 保険料	167	○広報広聴事務 1,401
				1 自動車保険料	38	12報償費 95
				3 施設保険料	14	14備用品費 173

(単位：千円)

				4 団体定期保険料	115	17印刷製本費	65
				40 負担金補助及び交付金	260,076	19広告料	8
				1 負担金	260,076	21手数料	18
				41 還付加算金	100	40負担金補助及び交付金	1,042
				1 還付加算金	100		
				42 貸倒引当金繰入額	3,928	○経理事務	4,770
				2 貸倒引当金繰入額 (下水道使用料)	3,928	14備用品費	11
				45 雑費	448	17印刷製本費	44
				1 自動車重量税	433	23修繕費	1,600
				2 放送受信料	15	40負担金補助及び交付金	3,115
						○計画共通事務	5,400
						40負担金補助及び交付金	5,400
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	2,722,304	2,703,302	19,002	46 有形固定資産減価償却費	2,514,446	<b>事業別予算の内訳</b>	
				1 建物減価償却費	8,444	○減価償却費	2,722,304
				2 構築物減価償却費	2,305,943	46有形固定資産減価償却費	2,514,446
				3 機械及び装置減価償却費	196,963	47無形固定資産減価償却費	207,858
				4 車両及び運搬具減価償却費	2,425		
				5 工具、器具及び備品減価償却費	671		
				47 無形固定資産減価償却費	207,858		
				1 施設利用権減価償却費	207,858		
8 資産減耗費	62,181	104,239	△42,058	48 有形固定資産除却費	62,181	<b>事業別予算の内訳</b>	
				2 構築物除却費	61,649	○污水管渠維持事業	11,943
				3 機械及び装置除却費	532		

(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	
						48有形固定資産除却費 11,943
						○資産減耗費 50,238 48有形固定資産除却費 50,238
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	5,764,759	5,705,246	59,513			

(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	360,952	399,584	△38,632	52 企業債利息	360,942	<b>事業別予算の内訳</b> ○企業債利息 360,942 52企業債利息 360,942 ○一時借入金利息 10 53一時借入金利息 10
				13 第6次下水道事業債	1,855	
				14 第7次下水道事業債	90,571	
				15 第8次下水道事業債	42,459	
				16 公共下水道事業債	158,931	
				50 流域下水道事業債	67,126	
2 排水対策費	9,987	2,969	7,018	23 修繕費	7,976	<b>事業別予算の内訳</b> ○排水対策事業 9,987 23修繕費 7,976 29材料費 2,011
				2 構築物修繕費	7,976	
				29 材料費	2,011	
3 雨水対策費	760	760	0	40 負担金補助及び交付金	760	<b>事業別予算の内訳</b> ○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
				2 補助金	760	
4 消費税及び地方消費税	70,934	74,491	△3,557	56 消費税及び地方消費税	70,934	<b>事業別予算の内訳</b> ○消費税及び地方消費税 70,934 56消費税及び地方消費税 70,934
				1 消費税及び地方消費税	70,934	
5 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	

(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	
計	442,643	477,814	△35,171			

(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 過年度損益修正損	58,655	4,000	54,655	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	58,655 58,655	事業別予算の内訳 ○過年度損益修正損 58,655 65過年度損益修正損 58,655
2 その他特別損失	3,802	-	3,802	67 その他特別損失 1 その他特別損失	3,802 3,802	事業別予算の内訳 ○その他特別損失 3,802 67その他特別損失 3,802
計	62,457	4,100	58,357			

(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 収 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	685,200	659,800	25,400	10 公共下水道築造事業債	500,000	1 公共下水道築造事業債 500,000
				20 流域下水道建設事業債	185,200	1 流域下水道建設事業債 185,200
計	685,200	659,800	25,400			

(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	67,000	92,500	△ 25,500	10 国庫補助金	67,000	1 国庫補助金 67,000
計	67,000	92,500	△ 25,500			

(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	311	5,431	△ 5,120	10 工事負担金	311	1 工事負担金 311
計	311	5,431	△ 5,120			

(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	60,700	43,500	17,200	10 受益者負担金	60,700	1 受益者負担金 60,700
計	60,700	43,500	17,200			

(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	22,765	△ 15,865	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	22,765	△ 15,865			

(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	69,783	83,130	△ 13,347	10 一般会計負担金	69,783	1 流域下水道建設費負担金 37,566 2 臨時財政特例債元金償還金負担金 29,718 5 雨水処理負担金(土地購入の起債償還金) 507 6 児童手当負担金 1,992
計	69,783	83,130	△ 13,347			

(款) 1 資本の収入

(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	84,311	63,587	20,724	10 一般会計補助金	84,311	1 一般会計補助金 84,311
計	84,311	63,587	20,724			

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	484,560	634,882	△150,322	1 給料	53,006	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	53,006			
				2 手当等	37,039		○汚水管渠整備事業	337,650
				1 管理職手当	1,740		20委託料	46,966
				2 扶養手当	2,592		26工事請負費	248,092
				3 地域手当	3,446		30補償金	42,592
				4 住居手当	1,422			
				5 通勤手当	1,198		○雨水管渠整備事業	17,624
				7 時間外勤務手当	3,342		20委託料	10,061
				8 夜間勤務手当	10		30補償金	7,563
				9 休日勤務手当	20			
				11 管理職員特別勤務手当	34		○雨水実施計画	11,880
				15 期末手当	12,827		20委託料	11,880
				16 勤勉手当	8,668			
				18 児童手当	1,740		○認可計画等策定事業	768
				6 法定福利費	18,026		17印刷製本費	476
				1 市町村職員共済組合負担金	17,884		20委託料	292
				2 災害補償基金負担金	142			
				8 旅費	93		○公共下水道整備事務	8,567
				2 普通旅費	93		8 旅費	93
12 報償費	4,900	12報償費	4,900					
1 報償金	4,900	13被服費	168					
13 被服費	168	14備用品費	612					
1 被服費	168	15燃料費	215					
14 備用品費	612	17印刷製本費	194					
2 消耗品購入費	142	18通信運搬費	101					
3 図書購入費	470	20委託料	765					
15 燃料費	215	22賃借料	551					
1 諸車燃料費	215	23修繕費	588					
17 印刷製本費	670	37会費負担金	25					

(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 印刷製本費	670	39保険料 170
				18 通信運搬費	101	40負担金補助及び交付金 180
				4 後納郵便料等	101	41還付加算金 5
				20 委託料	69,964	○職員給与費 108,071
				1 業務委託料	26,539	1 給料 53,006
				2 設計監理委託料	43,425	2 手当等 37,039
				22 賃借料	551	6 法定福利費 18,026
				4 機械及び装置借上料	551	
				23 修繕費	588	
				4 車両及び運搬具修繕費	558	
				5 工具、器具及び備品修繕費	30	
				26 工事請負費	248,092	
				1 工事請負費	248,092	
				30 補償金	50,155	
				1 補償金	50,155	
				37 会費負担金	25	
				1 会費負担金	25	
39 保険料	170					
1 自動車保険料	170					
40 負担金補助及び交付金	180					
1 負担金	180					
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	934,864	730,881	203,983	1 給料	36,799	事業別予算の内訳
				2 一般職給	36,799	
				2 手当等	23,652	○汚水管渠改良事業 836,052
				1 管理職手当	540	20委託料 99,582
				2 扶養手当	1,376	26工事請負費 707,427
				3 地域手当	2,343	30補償金 29,040
				4 住居手当	1,479	40負担金補助及び交付金 3

(単位：千円)

			5 通勤手当	731		
			7 時間外勤務手当	1,596	○汚水ポンプ場維持事業	9,288
			8 夜間勤務手当	10	26 工事請負費	9,288
			9 休日勤務手当	20		
			11 管理職員特別勤務手当	14	○雨水ポンプ場維持事業	16,092
			15 期末手当	8,907	20 委託料	16,092
			16 勤勉手当	6,216		
			18 児童手当	420	○公共下水道施設改良事務	373
		6 法定福利費		12,608	8 旅費	43
		1 市町村職員共済組合負担金		12,520	13 被服費	105
		2 災害補償基金負担金		88	15 燃料費	46
		8 旅費		43	21 手数料	9
		2 普通旅費		43	22 賃借料	24
		13 被服費		105	23 修繕費	108
		1 被服費		105	39 保険料	38
		15 燃料費		46		
		1 諸車燃料費		46	○職員給与費	73,059
		20 委託料		115,674	1 給料	36,799
		1 業務委託料		37,800	2 手当等	23,652
		2 設計監理委託料		77,874	6 法定福利費	12,608
		21 手数料		9		
		1 手数料		9		
		22 賃借料		24		
		99 その他借上料		24		
		23 修繕費		108		
		4 車両及び運搬具修繕費		108		
		26 工事請負費		716,715		
		1 工事請負費		716,715		
		30 補償金		29,040		
		1 補償金		29,040		
		39 保険料		38		
		1 自動車保険料		38		
		40 負担金補助及び交付金		3		

(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 負担金	3	
3 新営改築費	5,400	16,200	△10,800	26 工事請負費 1 工事請負費	5,400 5,400	事業別予算の内訳 ○管理棟維持事業 5,400 26工事請負費 5,400
4 流域下水道費	185,500	160,000	25,500	40 負担金補助及び交付金 1 負担金	185,500 185,500	事業別予算の内訳 ○流域下水道整備事業負担金 185,500 40負担金補助及び交付金 185,500
計	1,610,324	1,551,342	58,982			

(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	1,224,644	1,216,707	7,937	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	1,224,644 78,346 430,507 183,361 318,612 213,818	事業別予算の内訳 ○借入金償還 1,224,644 81企業債償還金 1,224,644
計	1,224,644	1,216,707	7,937			

(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			



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。

