

議案第47号

平成27年度琴浦町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	6,320	戸
(2) 年間総給水量	1,576,000	m ³
(3) 一日平均給水量	4,318	m ³
(4) 主要な建設改良事業	配水管布設替等工事	149,809 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	274,924	千円
第1項 営業収益	248,645	千円
第2項 営業外収益	26,277	千円
第3項 特別利益	2	千円

支 出

第1款 水道事業費用	276,300	千円
第1項 営業費用	233,646	千円
第2項 営業外費用	42,644	千円
第3項 特別損失	10	千円

平成27年度琴浦町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 (千 円)	備 考	
1 水道事業収益	1 営業収益		274,924		
		1 給水収益	246,200		
		2 受託工事収益	581		
		3 その他営業収益	1,864		
	2 営業外収益			26,277	
		1 受取利息及び配当金		93	
		2 他会計補助金		820	
		3 長期前受金戻入		25,207	
	3 特別利益	4 雑収益		157	
				2	
		1 固定資産売却益		1	
		2 過年度損益修正益		1	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考	
1 水道事業費用	1 営業費用		276,300		
		1 原水及び浄水費	27,782		
		2 配水及び給水費	29,892		
		3 受託工事費	298		
		4 総 係 費	25,798		
		5 減価償却費	137,219		
		6 資産減耗費	12,157		
		7 その他営業費用	500		
	2 営業外費用			42,644	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		38,646	
		2 雑 支 出		598	
		3 消費税及び地方消費税		3,400	
	3 特別損失			10	
		1 過年度損益修正損		10	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 収 入			120,064	
	1 企 業 債		94,900	
		1 企 業 債	94,900	
	2 出 資 金		1,964	
		1 他 会 計 出 資 金	1,964	
	3 負 担 金		23,200	
1 他 会 計 負 担 金		23,200		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 支 出			291,237	
	1 建 設 改 良 費		166,961	
		1 配水設備工事費	149,809	
		2 水源地改良費	13,662	
		3 消火栓新設費	1	
		4 固定資産購入費	2,593	
		5 リース債務支払額	896	
	2 企 業 債 償 還 金		124,276	
1 企業債償還金		124,276		

平成27年度琴浦町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで：間接法により作成)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	△ 11,648	千円
減価償却費	137,218	千円
資産減耗費	12,156	千円
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0	千円
賞与引当金の増減額 (△は減少)	90	千円
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	16	千円
長期前受金戻入額	△ 25,208	千円
受取利息及び受取配当金	△ 93	千円
支払利息	38,641	千円
有形固定資産売却損益 (△は益)	0	千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 181	千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,590	千円
小計	149,401	千円
利息及び配当金の受取額	93	千円
利息の支払額	△ 38,641	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	110,853	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△ 153,761	千円
他会計からの繰入金による収入	21,482	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,279	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入	94,900	千円
企業債の償還による支出	△ 124,275	千円
他会計からの出資による収入	1,963	千円
リース債務の返済による支出	△ 852	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,264	千円
資金増加額 (又は減少額)	△ 49,690	千円
資金期首残高	181,689	千円
資金期末残高	131,999	千円

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

(水道事業会計)

区 分	職員数 人	給 与 費				法定福利費 千円	退職手当 負担金 千円	合 計 千円
		報 酬 千円	給 料 千円	職員手当 千円	計 千円			
本年度	4	0	12,433	6,755	19,188	3,710	2,488	25,386
前年度	4	0	14,430	8,754	23,184	4,731	2,887	30,802
比 較	0	0	△ 1,997	△ 1,999	△ 3,996	△ 1,021	△ 399	△ 5,416

職員手当 の内訳	区 分	管理職 手当 千円	扶 養 手当 千円	通 勤 手当 千円	時間外 勤務手当 千円	住居 手当 千円	児 童 手 当 千円	期 末 手 当 千円	勤 勉 手 当 千円	合 計 千円	備 考
	本年度	0	390	75	680	306	780	2,859	1,665	6,755	
	前年度	0	312	123	680	306	600	4,439	2,294	8,754	
	比 較	0	78	△ 48	0	0	180	△ 1,580	△ 629	△ 1,999	

(2) 給料及び職員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	備考
給料	△ 1,997	給与改定に伴う増減分	35		
		昇給に伴う増加分	197		
		その他の増減分	△ 2,229	異動に伴う増減分	△ 2,229 千円
職員手当	△ 1,999	制度改正に伴う増減分	85	扶養手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当	千円 1 千円 千円 84 千円
		その他の増減分	△ 2,084	管理職手当 扶養手当 通勤手当 時間外勤務手当 住居手当 児童手当 期末手当 勤勉手当	千円 78 千円 △ 49 千円 千円 千円 180 千円 △ 1,580 千円 △ 713 千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	現 業 職
平成27年4月1日 現在	平均給料月額	259,013 円	円
	平均給与月額	275,063 円	円
	平均年齢	34.8 歳	歳
平成26年4月1日 現在	平均給料月額	300,613 円	円
	平均給与月額	316,038 円	円
	平均年齢	41.0 歳	歳

イ. 初任給

区 分	一般行政職 円	現 業 職 円
高 校 卒	142,100	
大 学 卒	163,600	

国 の 制 度	
一般行政職 円	現 業 職 円
142,100	
174,200	

ウ. 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			現 業 職	
	級 別	職 員 数 人	構 成 比 %	職 員 数 人	構 成 比 %
平成27年4月1日 現在	6 級				
	5 //				
	4 //				
	3 //	2	50.0		
	2 //	1	25.0		
	1 //	1	25.0		
	計	4	100.0		
平成26年4月1日 現在	6 級				
	5 //				
	4 //	1	25.0		
	3 //	2	50.0		
	2 //	1	25.0		
	1 //				
	計	4	100.0		

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	何 級	区 分	何 級
課 長	6級、5級	係長・主任	3級
課長補佐・主査	4級	主 事	2級、1級

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	何 級	区 分	何 級
課 長	6級、5級	係長・主任	3級
課長補佐・主査	4級	主 事	2級、1級

エ. 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一 般 行 政 職	現 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	3	3	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

オ. 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	1.975	2.125	4.10	外に役職加算支給
前 年 度	1.900	2.050	3.95	同 上
国の制度	1.975	2.125	4.10	同 上

カ. 定年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	34.5825	49.59	49.59	—	
国の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特 別 措 置 (3%~45%加算)	

キ. その他の手当

区 分	国の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

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	営 業 収 益
検針システム	千円 702	平成23年度から 平成26年度まで	千円 3,038	平成28年度まで	千円 702	千円 702

平成27年度琴浦町水道事業予定貸借対照表
 (平成28年3月31日)
 資 産 の 部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		33,514,532	
	ロ 建物	53,564,630		
	減価償却累計額	<u>△ 23,801,176</u>	29,763,454	
	ハ 構築物	5,514,964,075		
	減価償却累計額	<u>△ 2,119,980,712</u>	3,394,983,363	
	ニ 機械及び装置	400,699,157		
	減価償却累計額	<u>△ 190,081,980</u>	210,617,177	
	ホ 車両及び運搬具	2,046,729		
	減価償却累計額	<u>△ 460,513</u>	1,586,216	
	ヘ 工具、器具及び備品	7,614,000		
	減価償却累計額	<u>△ 6,583,865</u>	1,030,135	
	ト リース資産	2,344,486		
	減価償却累計額	<u>△ 1,405,284</u>	939,202	
	チ 建設仮勘定		9,638,519	
	有形固定資産合計		<u>3,682,072,598</u>	
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産合計		<u>0</u>	
	固定資産合計			<u>3,682,072,598</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		131,998,788	
(2)	未収金	19,153,016		
	貸倒引当金	<u>△ 2,770,779</u>	16,382,237	
(3)	貯蔵品		0	
(4)	前払費用		0	
(5)	前払金		0	
	流動資産合計		<u>148,381,025</u>	
	資産合計			<u><u>3,830,453,623</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		1,535,459,747	
(2) リース債務		0	
固定負債合計		<u>1,535,459,747</u>	1,535,459,747
4 流動負債			
(1) 企業債		131,319,427	
(2) リース債務		639,406	
(3) 未払金		0	
(4) 未払費用		0	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,439,698		
ロ 法定福利費引当金	260,674		
引当金合計	<u>1,700,372</u>	1,700,372	
流動負債合計		<u>1,700,372</u>	133,659,205
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	185,336,839		
収益化累計額	<u>△ 85,800,829</u>	99,536,010	
ロ 工事負担金	532,731,582		
収益化累計額	<u>△ 105,502,431</u>	427,229,151	
ハ 他会計補助金	184,180,406		
収益化累計額	<u>△ 55,309,891</u>	128,870,515	
ニ 国庫補助金	93,342,000		
収益化累計額	<u>△ 28,787,903</u>	64,554,097	
繰延収益合計		<u>720,189,773</u>	720,189,773
負債合計		<u>2,389,308,725</u>	2,389,308,725

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		15,527,733	
(2) 出 資 金		207,820,106	
(3) 繰 入 資 本 金		373,269,128	
(4) 組 入 資 本 金		351,648,601	
資 本 金 合 計			948,265,568
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	159,726,439		
ロ 寄 附 金	8,408,681		
ハ その他 資 本 剰 余 金	131,061,844		
資 本 剰 余 金 合 計		299,196,964	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	7,929,459		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	185,752,907		
利 益 剰 余 金 合 計		193,682,366	
剰 余 金 合 計			492,879,330
資 本 合 計			1,441,144,898
負 債 資 本 合 計			3,830,453,623

注記に関する事項

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物

事務所用建物	50年
建物附属設備	15年

構築物

取水設備	40年
配水設備	60年
配水管	40年
消火栓	30年

機械及び装置

ポンプ設備	15年
滅菌設備	10年
通信設備	9年
計測設備	10年
量水器	8年

車輛運搬具

小型車（軽自動車）	4年
-----------	----

工具、器具及び備品

パソコン	4年
通信機器	6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金

(1) 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 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、計上したファイナンス・リース取引に係る負債の額は、1,491,946円である。

Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産は無い。

2 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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 1,963,194円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項は無い。

Ⅳ. 重要な後発事象

当該事象は無い。

Ⅴ. その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、職員の期末・勤勉手当として 4,427,473円を支給することとなったため、賞与引当金 1,349,255円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、職員の法定福利費として 3,658,782円を支給することとなったため、法定福利費引当金 245,146円を取り崩した。

平成26年度琴浦町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)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	235,142,265		
	(2) 受託工事収益	489,205		
	(3) その他営業収益	5,334,290	240,965,760	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	23,536,883		
	(2) 配水及び給水費	27,180,511		
	(3) 受託工事費	192,820		
	(4) 総係費	23,919,641		
	(5) 減価償却費	136,162,149		
	(6) 資産減耗費	5,288,380		
	(7) その他営業費用	1,853,432	218,133,816	
	営業利益			22,831,944
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	119,000		
	(2) 他会計補助金	1,118,476		
	(3) 長期前受金戻入	26,192,211		
	(4) 雑収益	306,815	27,736,502	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,323,860		
	(2) 雑支出	828,783	41,152,643	△ 13,416,141
	経常利益			9,415,803
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	853,428		
	(2) その他特別損失	1,889,389	2,742,817	△ 2,742,817
	当年度純利益			6,672,986
	前年度繰越利益剰余金			191,357,665
	その他未処分利益剰余金変動額			△ 629,277
	当年度未処分利益剰余金			197,401,374

平成26年度琴浦町水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		33,514,532	
ロ 建 物	53,564,630		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,565,270</u>	30,999,360	
ハ 構 築 物	5,387,758,393		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,011,460,055</u>	3,376,298,338	
ニ 機 械 及 び 装 置	388,097,157		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 173,731,573</u>	214,365,584	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	2,046,729		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	2,046,729	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	7,416,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,514,739</u>	901,261	
ト リ ー ス 資 産	2,344,486		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 702,642</u>	1,641,844	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>17,917,949</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>3,677,685,597</u>

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 水 道 台 帳 ソ フ ト		0	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>0</u>
固 定 資 産 合 計			<u>3,677,685,597</u>

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		181,689,164	
(2) 未 収 金	18,972,017		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,770,779</u>	16,201,238	
(3) 貯 蔵 品		0	
(4) 前 払 費 用		0	
(5) 前 払 金		<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>197,890,402</u>
資 産 合 計			<u><u>3,875,575,999</u></u>

注記に関する事項

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物

事務所用建物	50年
建物附属設備	15年

構築物

取水設備	40年
配水設備	60年
配水管	40年
消火栓	30年

機械及び装置

ポンプ設備	15年
滅菌設備	10年
通信設備	9年
計測設備	10年
量水器	8年

車輛運搬具

小型車（軽自動車）	4年
-----------	----

工具、器具及び備品

パソコン	4年
通信機器	6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
水道台帳ソフト 5年

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金

(1) 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 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、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 2,344,486円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産は無い。

2 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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 1,915,966円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項は無い。

4 引当金の取崩し

平成26年度は引当金を未計上のため取崩しは無い。

IV. 重要な後発事象

当該事象は無い。

V. その他の注記

新会計基準に係る経過措置

(1) 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日以前の所有権移転ファイナンス・リース取引については、新会計基準適用年度の前年度の末日における未経過リース料期末残高相当額（未経過リース料相当額から利息相当額を控除して得た額に相当する額をいう。以下同じ。）を取得原価とし、新会計基準適用年度の初日に取得したものとしてリース資産に計上する。新会計基準適用年度の初日以後の残存期間における利息相当額については、その総額をリース期間中の各年度に定額で配分する。

平成27年度 琴浦町水道事業会計予算説明書
損 益 勘 定

(単位:千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業収益			274,924	
1 営業収益			248,645	
	1 給水収益		246,200	
		水道料金	246,200	水道料金及び量水器使用料 246,200
	2 受託工事収益		581	
		新設工事収益	64	新設工事収益 64
		修繕工事収益	516	開栓・閉栓工事収益 462 配水管破損工事収益 54
		その他受託工事収益	1	その他受託工事収益 1
	3 その他営業収益		1,864	
		材料売却収益	1	水道資材売却収益 1
		手数料	220	設計審査手数料 220
		雑収益	917	水道新設加入金 907 指定業者登録手数料 10
		他会計負担金	725	消火栓維持管理負担金 200 消火栓修理・移設等負担金 525
		消火栓工事負担金	1	消火栓工事負担金 1
2 営業外収益			26,277	
	1 受取利息及び配当金		93	
		預金利息	93	普通預金・定期預金利息 93
	2 他会計補助金		820	
		他会計補助金	820	松谷工業団地起債償還(利息分)充当繰入金 240 琴浦の水製造費繰入金 580
	3 長期前受金戻入		25,207	
		長期前受金戻入	25,207	減価償却費等に係る長期前受金相当額 25,207
	4 雑収益		157	
		不用品売却収益	1	不用品売却収益 1
		その他雑収益	156	その他雑収益 156
3 特別利益			2	
	1 固定資産売却益		1	
		固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
	2 過年度損益修正益		1	
		過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

支 出 款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業費用			276,300	
1 営業費用			233,646	
	1 原水及び浄水費		27,782	
		備消品費	54	水源地消耗品 54
		光熱水費	567	水源地設備電灯代 567
		通信運搬費	1,695	中央監視設備電話回線使用料等 1,695
		委託料	8,583	水質検査委託 4,043
				細菌検査委託 9
				水源地草刈等委託 432
				監視設備・制御盤保守点検委託 4,099
		賃借料	55	中国電力・NTT電柱共架料等 55
		修繕費	1,998	水源地設備点検修理 1,998
		動力費	13,738	取水設備電力料 13,738
		薬品費	802	滅菌用薬品代 802
		材料費	44	水源地補修材料代 44
		負担金	53	地下水利用協議会等負担金 53
		保険料	193	水源地施設火災保険料 193
	2 配水及び給水費		29,892	
		給料	6,371	一般職(2人) 6,371
		手当	2,918	扶養手当 312
				通勤手当 75
				期末手当 1,006
				勤勉手当 575
				児童手当 600
				時間外手当 350
		賞与引当金繰入額	747	期末手当引当分 471
				勤勉手当引当分 276
		法定福利費	3,058	共済負担金 1,748
				互助会負担金 19
				退職手当組合負担金 1,275
				公務災害補償負担金 16
		法定福利費引当金繰入額	137	共済負担金引当分 135
				互助会負担金引当分 2
		被服費	21	長靴等 21
		備消品費	22	配水・給水用消耗品 22
		燃料費	428	公用車ガソリン代等 428
		光熱水費	28	配水施設電灯代 28

(単位:千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
		通信運搬費	187	電話代 187
		賃借料	32	借地料 32
		修繕費	14,277	配水・給水管漏水、量水器取替修理代 14,277
		路面復旧費	486	町・県道等路面復旧費 486
		動力費	1,180	配水設備電力料 1,180
	3 受託工事費		298	
		備用品費	270	閉・開栓用消耗品 270
		燃料費	17	公用車ガソリン代等 17
		印刷製本費	11	納付書印刷代 11
	4 総係費		25,798	
		給料	6,062	一般職(2人) 6,062
		手当	2,395	扶養手当 78
				通勤手当 0
				住居手当 306
				期末手当 949
				勤勉手当 552
				児童手当 180
				時間外手当 330
		賞与引当金繰入額	695	期末手当引当分 433
				勤勉手当引当分 262
		法定福利費	2,878	共済負担金 1,631
				互助会負担金 18
				退職手当組合負担金 1,213
				公務災害補償負担金 16
		法定福利費引当金繰入額	125	共済負担金引当分 123
				互助会負担金引当分 2
		備用品費	216	事務用消耗品 216
		印刷製本費	552	水道使用量・料金お知らせ用紙等 552
		通信運搬費	519	郵便代 519
		委託料	11,077	量水器検針 4,752
				新会計基準コンサルティング 2,005
				変更認可申請書作成 4,320
		手数料	774	口座振替手数料等 774
		修繕料	454	公用車整備・ハンディターミナル修理 454
		負担金	10	日本水道協会県支部会費 10
		保険料	41	公用車損害共済分担金 41

款 項	目	節	予 定 額	説 明	
	5 減価償却費		137,219		
		有形固定資産減価償却費	136,516	有形固定資産減価償却費 136,516	
		リース資産減価償却費	703	リース資産減価償却費 703	
	6 資産減耗費		12,157		
		固定資産除却費	12,156	構築物等資産減耗額 12,156	
		たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗額 1	
	7 その他営業費用		500		
		修繕費	500	消火栓修理及び移設等 500	
	2 営業外費用			42,644	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費		38,646	
企業債利息			38,606	企業債等支払利息 38,606	
リース債務利息			40	検針システムリース利息 40	
2 雑支出			598		
		旅費	9	旅費 9	
		備用品費	561	ペットボトル等 561	
		燃料費	10	給水車ガソリン代 10	
		保険料	7	給水車保険料 7	
		不用品売却原価	1	不用品売却原価 1	
		その他雑支出	10	その他雑支出 10	
3 消費税及び地方消費税			3,400		
		消費税及び地方消費税	3,400	消費税納付金 3,400	
3 特別損失			10		
	1 過年度損益修正損		10		
		過年度損益修正損	10	過年度損益修正損 10	

資 本 勘 定

(単位:千円)

収 入					
款 項	目	節	予 定 額	説 明	
1	資本的收入		120,064		
1	企業債		94,900		
	1 企業債		94,900		
		企業債	94,900	配水管布設工事等借入	94,900
2	出資金		1,964		
	1 他会計出資金		1,964		
		他会計負担金	1,964	松谷工業団地起債償還(元金分)充当繰入金	1,964
3	負担金		23,200		
	1 他会計負担金		23,200		
		工事負担金	23,200	工事負担金	23,200

(単位:千円)

支 出					
款 項	目	節	予 定 額	説 明	
1	資本的支出		291,237		
1	建設改良費		166,961		
	1 配水設備工事費		149,809		
		委託料	31,018	設計委託料	12,010
				工事委託料	19,008
		工事請負費	118,790	配水管布設替工事等	118,790
		補償費	1	補償費	1
	2 水源地改良費		13,662		
		施設改良費	2,430	竹内配水地フェンス取替	2,430
		機械及び装置購入費	11,232	水源地取水ポンプ取替、中央監視設備増設	11,232
	3 消火栓新設費		1		
		消火栓新設工事費	1	消火栓新設工事	1
	4 固定資産購入費		2,593		
		機械及び装置	2,379	量水器購入	2,379
		工具、器具及び備品	214	漏水探知機(ハンディータイプ)	214
	5 リース債務支払額		896		
		リース資産支払額	896	検針システムリース元金	896
2	企業債償還金		124,276		
	1 企業債償還金		124,276		
		企業債償還金	124,276	企業債償還金	124,276

4条予算補てん状況一覧表

年度	補てん額	消費税資本的収支調整額		年度末残高	繰越工事 資金等	損益勘定留保資金		損益勘定留保 資金残高	損益勘定留保 資金残高	利益剰余金補てん額 (年度末残高)	減価積立金補てん額 (年度末残高)	建設改良積立金補てん額 (年度末残高)	備 考
		過年度分	当年度分			過年度分充当	当年度分充当						
H18	167,832,581	3,299,516	4,026,544	4,026,544	0	131,649,481	32,883,584	92,231,944	0				
									減価償却費 90,028,815 資産減耗費 35,086,713 計 125,115,528	減価繰入 損失 △ 6,506,277 計 38,937,877		計 88,356,763	計 125,257,247
H19	138,579,229	4,026,544	3,477,507	0	0	92,231,944	38,843,234	62,741,864	0				
									減価償却費 88,855,740 資産減耗費 12,729,358 計 101,585,098	減価繰入 利益 16,526,303 計 55,464,180	起償返済 △ 792,195 計 87,564,568	計 125,257,247	
H20	145,102,048		9,873,620	0	0	62,741,864	72,486,564	37,778,658	0				
									減価償却費 87,628,240 資産減耗費 22,636,982 計 110,265,222	減価繰入 利益 10,951,213 計 65,588,393	繰入 827,000 計 88,391,588	計 125,257,247	
H21	162,701,874		8,095,389	0		37,778,658	103,755,862	0	0				
									減価償却費 89,671,908 資産減耗費 14,083,954 計 103,755,862	減価繰入 利益 24,046,353 計 89,086,746	繰入 548,000 補てん △ 13,071,965 計 75,867,603	計 125,257,247	
H22	148,907,248		8,188,329			0	110,268,792	0	0				
									減価償却費 92,511,256 資産減耗費 17,757,536 計 110,268,792	減価繰入 利益 27,210,394 計 115,094,140	繰入 1,203,000 補てん △ 30,450,127 計 46,620,476	計 125,257,247	
H23	158,996,556		10,272,165			0	106,666,374	0	0				
									減価償却費 95,836,140 資産減耗費 10,830,234 計 106,666,374	減価繰入 利益 40,115,398 計 153,848,538	繰入 1,361,000 補てん △ 42,058,017 計 5,923,459	補てん 計 125,257,247	0
H24	205,015,638		8,616,022	0	0	0	104,916,808	0	0				
									減価償却費 102,019,463 資産減耗費 2,897,345 計 104,916,808	減価繰入 利益 29,608,274 計 181,450,812	繰入 2,006,000 補てん 計 7,929,459	補てん 計 33,774,439	
H25	164,582,996		8,197,924	0	0	0	121,981,356	0	0				
									減価償却費 107,887,981 資産減耗費 14,093,375 計 121,981,356	減価繰入 利益 9,906,853 補てん △ 629,277 計 190,728,388	繰入 補てん 計 7,929,459	補てん 計 0	
H26 決算 見込	129,667,252		10,674,286	0	0	0	115,258,318	0	0				
									減価償却費 109,969,938 資産減耗費 5,286,380 計 115,258,318	減価繰入 利益 6,672,986 補てん △ 3,734,648 計 193,666,726	繰入 補てん 計 7,929,459	補てん 計 0	
H27 当初	171,173,000		10,625,000	0	0	0	124,169,000	0	0				
									減価償却費 112,012,000 資産減耗費 12,157,000 計 124,169,000	減価繰入 利益 △ 11,648,467 補てん △ 28,449,541 計 153,568,718	繰入 補てん 計 0	補てん 計 0	