

# 水道事業会計



# 平成26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
			千円	
1 水道事業収益			6,883,224	
	1 営業収益		6,484,576	
		1 給水収益	5,836,114	
		2 受託工事収益	19,017	
		3 その他の営業収益	629,445	
	2 営業外収益		397,980	
		1 受取利息及び配当金	2,300	
		2 長期前受金戻入	385,631	
		3 雑収益	10,049	
	3 特別利益		668	
		1 過年度損益修正益	20	
		2 その他特別利益	648	

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		千円	
			6,686,230	
			6,241,715	
		1 原水及び浄水費	3,084,901	
		2 配水及び給水費	634,427	
		3 受託工事費	21,644	
		4 業務費	349,576	
		5 総係費	357,871	
		6 減価償却費	1,717,726	
		7 資産減耗費	75,560	
		8 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	246,948	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	215,054	
		2 消費税	31,884	
		3 雑支出	10	
		3 特別損失	192,567	
		1 固定資産売却損	900	
2 過年度損益修正損	2,001			
3 その他特別損失	189,666			
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	
			586,503	
	1 企 業 債		404,900	
		1 企 業 債	404,900	
	2 他 会 計 負 担 金		38,904	
		1 他 会 計 負 担 金	38,904	
	3 工 事 負 担 金		44,052	
		1 工 事 負 担 金	44,052	
	4 水 道 施 設 加 入 金		98,627	
		1 水 道 施 設 加 入 金	98,627	
5 固 定 資 産 売 却 代 金		20		
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	20		

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
1 資 本 的 支 出			2,939,487	
	1 建 設 改 良 費		2,232,480	
		1 第三次浄水場整備事業費	30,132	
		2 配水管布設費	170,921	
		3 配水管改良費	1,821,142	
		4 新営改築費	160,021	
		5 量水器費	9,400	
		6 固定資産購入費	40,864	
	2 企 業 債 償 還 金		702,007	
		1 企 業 債 償 還 金	702,007	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

## 平成26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	46,453,000
減価償却費	1,717,726,000
固定資産除却損	69,020,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	48,958,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	108,408,000
長期前受金戻入額	△ 385,631,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,300,000
支払利息	215,054,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	900,000
未収金の増減額 (△は増加)	88,982,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 25,146,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 23,561,000
その他	19,497,000
小計	1,878,360,000
利息及び配当金の受取額	2,300,000
利息の支払額	△ 215,054,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,665,606,000

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	△ 2,320,996,000
有形固定資産の売却による収入	20,000
無形固定資産の取得による支出	△ 35,000,000
工事負担金の受入による収入	43,110,000
水道施設加入金の受入による収入	91,322,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	38,904,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,182,640,000
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	404,900,000
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	△ 702,007,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 297,107,000
資金増加額（又は減少額）	△ 814,141,000
資金期首残高	4,462,336,304
資金期末残高	3,648,195,304



# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	1	(7) 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	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(9) 56		284,569	375,082	659,651	99,261	758,912	
	資本勘定支弁職員		(2) 15		66,923	38,579	105,502	17,642	123,144	
	合 計	1	(11) 71		351,492	413,661	765,153	116,903	882,056	
比 較	損益勘定支弁職員	-	(△2) △ 1		△ 5,062	58,913	53,851	6,099	59,950	
	資本勘定支弁職員		(△1) △ 1		△ 3,041	803	△ 2,238	3,196	958	
	合 計	-	(△3) △ 2		△ 8,103	59,716	51,613	9,295	60,908	

( )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	7,200	11,244	20,914	7,039	6,509	312	23,720
	前 年 度	6,803	13,013	22,265	8,529	7,547	269	26,359
	比 較	397	△ 1,769	△ 1,351	△ 1,490	△ 1,038	43	△ 2,639
	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	180	352	101,422	53,436	240,949	
	前 年 度	100	180	220	82,875	41,545	203,956	
	比 較	-	-	132	18,547	11,891	36,993	

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	備 考
給 料	△ 8,103	給与改定に伴う 増 減 分			
		昇給に伴う増加分	3,355		
		その他の増減分	△ 11,458		
手 当	59,716	制度改正に伴う 増 減 分	141,480	期末手当 21,326 千円 勤勉手当 11,746 千円 退職手当 108,408 千円	} 制度改正による賞与引当分 制度改正による退職給付引当分
		その他の増減分	△ 81,764		

## 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 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
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	345,679	386,988
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	422,845	477,096
	平 均 年 齢 ( 歳 )	45.1	53.2

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	144,500	144,500
大 学 卒	178,800	178,800

(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 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					
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	9 級	( )	1	( )	1.5	3 級	( 4)	3	(100.0)	33.3
	8 級	( )	2	( )	2.9	2 級	( )	6	( )	66.7
	7 級	( )	2	( )	2.9	1 級	( )		( )	
	6 級	( )	5	( )	7.4	計	( 4)	9	(100.0)	100.0
	5 級	( 8)	16	(100.0)	23.5					
	4 級	( )	25	( )	36.8					
	3 級	( )	6	( )	8.8					
	2 級	( )	8	( )	11.8					
	1 級	( )	3	( )	4.4					
	計	( 8)	68	(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)

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)	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		
前年度	職 員 数 (A) (人)	71	62	9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	67	58	9	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	45	41	4
		2号給 (人)	22	17	5
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	94.4	93.5	100.0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	7.3
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,313
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	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一 般 会 計 の 制 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

( )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	27.02500 (25.55625)	36.57000 (34.58250)	52.44000 (49.59000)	52.44000 (49.59000)	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	支給率について 上段は平成27年3月31日まで、( ) 内は平成27年4月1日から適用
一般会計の制度 (支給率等)	27.02500 (25.55625)	36.57000 (34.58250)	52.44000 (49.59000)	52.44000 (49.59000)	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	支給率について 上段は平成27年3月31日まで、( ) 内は平成27年4月1日から適用

(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25年度	千円 272,370	平成26年度 ┆ 平成29年度	千円 1,161,530	千円 —	千円 —	千円 1,161,530



# 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>2,181,513,095</u>	2,181,513,095	
	ロ 建 物	1,026,167,383		
	減価償却累計額	<u>△610,310,427</u>	415,856,956	
	ハ 構 築 物	60,557,041,765		
	減価償却累計額	<u>△28,133,387,946</u>	32,423,653,819	
	ニ 機 械 及 び 装 置	10,064,156,144		
	減価償却累計額	<u>△4,301,664,526</u>	5,762,491,618	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	70,298,164		
	減価償却累計額	<u>△60,685,883</u>	9,612,281	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,787,951		
	減価償却累計額	<u>△29,923,713</u>	9,864,238	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>227,448,000</u>	<u>227,448,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,030,440,007
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,879,100	
	ロ 施 設 利 用 権		△906	

ハ その他無形固定資産	<u>71,921,639</u>		
無形固定資産合計		<u>73,799,833</u>	
固定資産合計			41,104,239,840
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,648,195,304	
(2) 未収金	566,098,532		
貸倒引当金	<u>△48,958,000</u>	517,140,532	
(3) 貯蔵品		67,511,721	
(4) その他流動資産		<u>463,920</u>	
流動資産合計			<u>4,233,311,477</u>
資産合計			<u><u>45,337,551,317</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>6,992,266,998</u>		
企業債合計		6,992,266,998	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	289,820,082		
ロ 修繕引当金	<u>712,793,653</u>		

引当金合計		<u>1,002,613,735</u>	
固定負債合計			7,994,880,733
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>686,068,000</u>		
企業債合計		686,068,000	
(2) 未払金		636,653,000	
(3) 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	
(4) その他流動負債		<u>338,221,168</u>	
流動負債合計			1,708,242,168
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			<u><u>18,603,202,920</u></u>

## 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	1,143,147,595	
	ロ 寄 附 金	17,311,097	
	ハ 工 事 負 担 金	2,422,961,290	
	ニ そ の 他 負 担 金	270,264,495	
	ホ 水 道 施 設 加 入 金	<u>246,545,053</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		4,100,229,530
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	230,000,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	500,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>8,772,758,398</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>9,502,758,398</u>
	剰 余 金 合 計		<u>13,602,987,928</u>
	資 本 合 計		<u>26,734,348,397</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>45,337,551,317</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26年度において、期末手当及び勤勉手当として121,786,000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、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として21,367,000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377,329,000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。

# 平成25年度 水道事業予定損益計算書

(平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,442,566,000		
(2) 受託工事収益	19,157,000		
(3) その他の営業収益	<u>678,491,000</u>	6,140,214,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,680,963,000		
(2) 配水及び給水費	577,734,000		
(3) 受託工事費	21,321,000		
(4) 業務費	358,886,000		
(5) 総係費	433,788,000		
(6) 減価償却費	1,671,242,000		
(7) 資産減耗費	69,096,000		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,813,040,000</u>	
営業利益			327,174,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	8,500,000		
(2) 雑収益	<u>9,398,000</u>	17,898,000	
4 営業外費用			

(1) 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	232,559,000		
(2) 雑 支 出	<u>10,000</u>	<u>232,569,000</u>	<u>△214,671,000</u>
経 常 利 益			112,503,000
5 特 別 利 益			
(1) 過年度損益修正益	<u>20,000</u>	20,000	
6 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	900,000		
(2) 過年度損益修正損	<u>9,219,000</u>	<u>10,119,000</u>	△10,099,000
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			97,404,000
前年度繰越利益剰余金			<u>6,501,248</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>103,905,248</u></u>



# 平成25年度 水道事業予定貸借対照表

(平成26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>2,181,513,095</u>	2,181,513,095	
ロ 建 物	1,021,187,383		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 584,123,269</u>	437,064,114	
ハ 構 築 物	58,622,364,911		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,858,065,169</u>	31,764,299,742	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,008,308,969		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,912,352,305</u>	6,095,956,664	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	70,558,164		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△58,703,047</u>	11,855,117	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	38,373,951		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△28,073,713</u>	10,300,238	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>24,525,000</u>	<u>24,525,000</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			40,525,513,970
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,879,100	
ロ 施 設 利 用 権		△906	

ハ その他無形固定資産	<u>62,921,639</u>		
無形固定資産合計		<u>64,799,833</u>	
固定資産合計			40,590,313,803
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,462,336,304	
(2) 未収金		655,080,532	
(3) 貯蔵品		43,950,721	
(4) その他流動資産		<u>463,920</u>	
流動資産合計			<u>5,161,831,477</u>
資産合計			<u><u>45,752,145,280</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	引当金			
	イ退職給与引当金	181,412,082		
	ロ修繕引当金	<u>732,793,653</u>		
	引当金合計		<u>914,205,735</u>	
	固定負債合計			914,205,735
4	流動負債			
(1)	未払金		935,092,000	
(2)	その他流動負債		<u>338,221,168</u>	
	流動負債合計			<u>1,273,313,168</u>
	負債合計			<u>2,187,518,903</u>

資本の部

5	資本金			
(1)	自己資本金		13,131,360,469	
(2)	借入資本金			
	イ企業債	<u>7,975,441,998</u>		
	借入資本金合計		<u>7,975,441,998</u>	
	資本金合計			21,106,802,467
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	4,369,420		

ロ 県 費 補 助 金	2,875,614		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	7,569,612,746		
ニ 寄 附 金	79,024,480		
ホ 工 事 負 担 金	10,511,793,989		
ヘ その 他 負 担 金	1,396,172,819		
ト 水 道 施 設 加 入 金	<u>2,060,069,594</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		21,623,918,662	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	230,000,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	500,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>103,905,248</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>833,905,248</u>	
剰 余 金 合 計			<u>22,457,823,910</u>
資 本 合 計			<u>43,564,626,377</u>
負 債 資 本 合 計			<u>45,752,145,280</u>

(参考)

平成26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	5,836,114	5,714,694	121,420	10 水道使用料	5,836,114	1 水道使用料 5,836,114
2 受託工事収益	19,017	19,157	△ 140	21 手数料	19,017	1 設計審査手数料(新設・改造) 7,397 2 工事完成検査手数料 11,620
3 その他の営業収益	629,445	702,332	△ 72,887	10 他会計負担金	236,201	1 消防施設維持管理費負担金 35,213 2 公共下水道事業会計負担金 197,508 3 児童手当負担金 3,480
				21 手数料	10	1 諸証明手数料 10
				30 水道利用加入金	390,119	1 水道利用加入金 390,119
				40 その他工事収益	3,115	1 修繕工事収益 1,300 2 切回し工事収益 1,815
計	6,484,576	6,436,183	48,393			

(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	2,300	8,500	△ 6,200	10 預金利息	2,300	1 預金利息 2,300
2 長期前受金戻入	385,631	-	385,631	10 国庫補助金長期前受金戻入	34	1 国庫補助金長期前受金戻入 34
				20 県費補助金長期前受金戻入	9	1 県費補助金長期前受金戻入 9
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	118,864	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 118,864
				40 寄附金長期前受金戻入	912	1 寄附金長期前受金戻入 912
				50 工事負担金長期前受金戻入	180,450	1 工事負担金長期前受金戻入 180,450
				60 水道施設加入金長期前受金戻入	52,301	1 水道施設加入金長期前受金戻入 52,301
				80 その他負担金長期前受金戻入	33,061	1 消火栓設置費負担金長期前受金戻入 33,061
3 雑収益	10,049	9,527	522	10 不用品売却収益	1,000	1 不用品売却収益 1,000
				90 その他雑収益	9,049	1 給水工事関係雑収益 150
						3 賠償金 33
						4 線下補償料 545
						5 用地使用料 6,345
						6 遠隔指示型量水器取付者負担金 56
						7 図面交付手数料 216
						9 自動販売機設置負担金 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 134
		13 還付不能金 128				
		15 職員駐車場登録料 1,350				
		19 その他雑収益 26				
計	397,980	18,027	379,953			

(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
2 その他特別利益	648	-	648	10 その他特別利益	648	1 その他特別利益 648
計	668	20	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	3,084,901	2,852,329	232,572	1 給料	45,085	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	45,085			
				2 手当等	22,029		○第三次浄水場整備事業	209,980
				1 管理職手当	1,080		20委託料	11,980
				2 扶養手当	1,386		23修繕費	198,000
				3 地域手当	2,711		○浄水場運転事業	2,656,163
				4 住居手当	1,122		14備用品費	431
				5 通勤手当	1,329		15燃料費	5,037
				7 時間外勤務手当	3,240		18通信運搬費	2,992
				8 夜間勤務手当	20		20委託料	89,721
				9 休日勤務手当	10		21手数料	159
				11 管理職員特別勤務手当	32		23修繕費	206
				15 期末手当	6,562		27動力費	139,547
				16 勤勉手当	3,637		28薬品費	3,239
				18 児童手当	900		38受水費	2,414,831
				3 賞与引当金繰入額	5,022		○水質管理事業	22,130
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,117		14備用品費	100
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,905		20委託料	20,534
				4 賃金	197		21手数料	1,496
				2 作業員賃金	197		○水源維持事業	18,678
6 法定福利費	12,178	20委託料	13,000					
1 市町村職員共済組合負担金	12,094	22賃借料	21					
2 災害補償基金負担金	84	23修繕費	5,657					
7 法定福利費引当金繰入額	771	○浄水場施設維持事業	4,487					
1 法定福利費引当金繰入額	771	20委託料	1,386					
8 旅費	76	23修繕費	3,101					
2 普通旅費	76							
11 研修費	112							
1 職員研修費	112							
13 被服費	192							



(単位：千円)

			1 被服費	192		
			14 備用品費	1,158	○浄水場機械設備維持事業	55,918
			1 備品購入費	199	23修繕費	55,918
			2 消耗品購入費	507		
			3 図書購入費	64	○浄水場管理事業	30,165
			4 工具等購入費	10	16光熱水費	80
			5 複写機使用料	378	18通信運搬費	592
			15 燃料費	5,556	20委託料	29,283
			1 諸車燃料費	519	39保険料	210
			2 機械用燃料費	5,037		
			16 光熱水費	80	○原水浄水共通事務	2,295
			2 ガス料金	62	4賃金	197
			3 下水道料金	18	8旅費	76
			18 通信運搬費	3,584	11研修費	112
			1 電話料	592	13被服費	192
			2 特定通信回線使用料	2,992	14備用品費	627
			20 委託料	165,904	15燃料費	519
			1 業務委託料	153,924	23修繕費	450
			2 設計監理委託料	11,980	39保険料	122
			21 手数料	1,655		
			1 手数料	1,655	○職員給与費	85,085
			22 賃借料	21	1 給料	45,085
			1 用地借上料	21	2 手当等	22,029
			23 修繕費	263,332	3 賞与引当金繰入額	5,022
			1 建物修繕費	3,101	6 法定福利費	12,178
			2 構築物修繕費	203,657	7 法定福利費引当金繰入額	771
			3 機械及び装置修繕費	55,918		
			4 車両及び運搬具修繕費	450		
			5 工具、器具及び備品修繕費	206		
			27 動力費	139,547		
			1 動力費	139,547		
			28 薬品費	3,239		
			1 薬品費	3,239		

(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	2,414,831	
				1 受水費	2,414,831	
				39 保険料	332	
				1 自動車保険料	122	
				3 施設保険料	210	
2 配水及び給水費	634,427	654,301	△ 19,874	1 給料	125,830	事業別予算の内訳
				2 一般職給	125,830	
				2 手当等	56,820	○漏水防止事業 45,043
				1 管理職手当	1,740	20委託料 35,809
				2 扶養手当	4,278	23修繕費 4,424
				3 地域手当	7,907	39保険料 943
				4 住居手当	2,442	40負担金補助及び交付金 3,867
				5 通勤手当	2,120	
				6 特殊勤務手当	312	○漏水修繕事業 134,009
				7 時間外勤務手当	5,414	4 賃金 328
				8 夜間勤務手当	10	8 旅費 63
				9 休日勤務手当	20	11研修費 83
				11 管理職員特別勤務手当	32	13被服費 183
				15 期末手当	20,313	14備用品費 357
				16 勤勉手当	10,672	15燃料費 816
				18 児童手当	1,560	18通信運搬費 48
				3 賞与引当金繰入額	15,282	20委託料 93,524
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	9,694	21手数料 17
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	5,588	22賃借料 80
				4 賃金	328	23修繕費 28,489
				2 作業員賃金	328	29材料費 9,683
				6 法定福利費	40,254	39保険料 338
				1 市町村職員共済組合負担金	40,030	
				2 災害補償基金負担金	224	○配水管切回し事業 6,670
				7 法定福利費引当金繰入額	2,569	23修繕費 6,480

(単位：千円)

			1 法定福利費引当金繰入額	2,569	29材料費	190
			8 旅費	143		
			2 普通旅費	143	○管路管理事業	48,739
			11 研修費	83	8 旅費	28
			1 職員研修費	83	13被服費	38
			13 被服費	379	14備消品費	71
			1 被服費	379	15燃料費	52
			14 備消品費	750	20委託料	46,632
			2 消耗品購入費	628	22賃借料	1,652
			3 図書購入費	40	23修繕費	125
			4 工具等購入費	82	39保険料	42
			15 燃料費	1,414	40負担金補助及び交付金	99
			1 諸車燃料費	1,389		
			2 機械用燃料費	25	○納金検査事務	1,497
			17 印刷製本費	303	8 旅費	21
			1 印刷製本費	303	13被服費	84
			18 通信運搬費	1,288	14備消品費	229
			1 電話料	156	15燃料費	338
			4 後納郵便料等	1,132	17印刷製本費	303
			20 委託料	280,451	18通信運搬費	108
			1 業務委託料	280,451	23修繕費	320
			21 手数料	23	39保険料	94
			1 手数料	23		
			22 賃借料	1,732	○量水器設置事業	3,025
			1 用地借上料	45	23修繕費	1,340
			5 車両及び運搬具借上料	80	29材料費	1,685
			6 工具、器具及び備品借上料	1,607		
			23 修繕費	89,600	○量水器保守管理事業	149,992
			2 構築物修繕費	41,487	18通信運搬費	1,124
			3 機械及び装置修繕費	45,522	20委託料	104,486
			4 車両及び運搬具修繕費	2,425	23修繕費	44,182
			5 工具、器具及び備品修繕費	166	29材料費	200
			29 材料費	11,758		

(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 材料費	11,758	○給水装置維持事業 4,697
				39 保険料	1,454	8 旅費 31
				1 自動車保険料	511	13被服費 74
				3 施設保険料	943	14備用品費 93
				40 負担金補助及び交付金	3,966	15燃料費 208
				1 負担金	3,966	18通信運搬費 8
						21手数料 6
						23修繕費 4,240
						39保険料 37
						○職員給与費 240,755
		1 給料 125,830				
		2 手当等 56,820				
		3 賞与引当金繰入額 15,282				
		6 法定福利費 40,254				
		7 法定福利費引当金繰入額 2,569				
3 受託工事費	21,644	21,951	△ 307	1 給料	7,805	<b>事業別予算の内訳</b>
				2 一般職給	7,805	
				2 手当等	3,487	○給水申請事務 6,978
				2 扶養手当	312	8 旅費 5
				3 地域手当	427	13被服費 22
				4 住居手当	342	14備用品費 200
				5 通勤手当	104	15燃料費 47
				7 時間外勤務手当	372	17印刷製本費 81
				8 夜間勤務手当	10	20委託料 2,660
				9 休日勤務手当	10	22賃借料 3,760
				15 期末手当	1,105	23修繕費 162
				16 勤勉手当	565	39保険料 41
				18 児童手当	240	

(単位：千円)

				3 賞与引当金繰入額	825	○職員給与費	14,666
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	529	1 給料	7,805
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	296	2 手当等	3,487
				6 法定福利費	2,402	3 賞与引当金繰入額	825
				1 市町村職員共済組合負担金	2,387	6 法定福利費	2,402
				2 災害補償基金負担金	15	7 法定福利費引当金繰入額	147
				7 法定福利費引当金繰入額	147		
				1 法定福利費引当金繰入額	147		
				8 旅費	5		
				2 普通旅費	5		
				13 被服費	22		
				1 被服費	22		
				14 備用品費	200		
				2 消耗品購入費	195		
				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	81		
				1 印刷製本費	81		
				20 委託料	2,660		
				1 業務委託料	2,660		
				22 賃借料	3,760		
				6 工具、器具及び備品借上料	3,760		
				23 修繕費	162		
				4 車両及び運搬具修繕費	125		
				5 工具、器具及び備品修繕費	37		
				39 保険料	41		
				1 自動車保険料	41		
4 業務費	349,576	374,193	△ 24,617	1 給料	28,725	事業別予算の内訳	
				2 一般職給	28,725		
				2 手当等	12,783	○営業共通事務	294,438
				1 管理職手当	540	8 旅費	57
				2 扶養手当	1,128	11 研修費	16

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節・細節		説明
				区分	金額	
				3 地域手当	1,710	12報償費 32
				4 住居手当	263	14備用品費 90
				5 通勤手当	600	15燃料費 63
				7 時間外勤務手当	1,210	18通信運搬費 58
				8 夜間勤務手当	10	20委託料 284,440
				9 休日勤務手当	10	21手数料 9,612
				11 管理職員特別勤務手当	16	23修繕費 55
				15 期末手当	4,535	39保険料 15
				16 勤勉手当	2,281	
				18 児童手当	480	○職員給与費 55,138
				3 賞与引当金繰入額	3,367	1 給料 28,725
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	2,172	2 手当等 12,783
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,195	3 賞与引当金繰入額 3,367
				6 法定福利費	9,659	6 法定福利費 9,659
				1 市町村職員共済組合負担金	9,513	7 法定福利費引当金繰入額 604
				2 災害補償基金負担金	146	
				7 法定福利費引当金繰入額	604	
				1 法定福利費引当金繰入額	604	
				8 旅費	57	
				2 普通旅費	57	
				11 研修費	16	
				1 職員研修費	16	
				12 報償費	32	
				1 報償金	32	
				14 備用品費	90	
				2 消耗品購入費	80	
				3 図書購入費	10	
				15 燃料費	63	
				1 諸車燃料費	63	
				18 通信運搬費	58	

(単位：千円)

				1 電話料	48	
				3 一般郵便料	10	
				20 委託料	284,440	
				1 業務委託料	284,440	
				21 手数料	9,612	
				1 手数料	9,612	
				23 修繕費	55	
				4 車両及び運搬具修繕費	55	
				39 保険料	15	
				1 自動車保険料	14	
				5 普通損害保険料	1	
5 総係費	357,871	443,993	△ 86,122	1 給料	72,062	事業別予算の内訳
				1 特別職給	6,480	
				2 一般職給	65,582	○営業共通事務 6,628
				2 手当等	35,683	42貸倒引当金繰入額 6,628
				1 管理職手当	2,100	
				2 扶養手当	1,776	○職員給与費 279,782
				3 地域手当	4,337	1 給料 72,062
				4 住居手当	1,391	2 手当等 35,683
				5 通勤手当	1,196	3 賞与引当金繰入額 8,576
				7 時間外勤務手当	6,453	6 法定福利費 29,155
				8 夜間勤務手当	10	7 法定福利費引当金繰入額 1,765
				9 休日勤務手当	100	9 退職給付費 132,541
				11 管理職員特別勤務手当	160	
				15 期末手当	12,166	○臨時職員費用 2,192
				16 勤勉手当	5,274	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	8,576	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	5,814	○職員福利厚生費 2,795
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,762	8 旅費 26
				4 賃金	2,232	11研修費 5
				1 臨時職員賃金	2,166	14備用品費 70
				2 作業員賃金	66	20委託料 1,537

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 營業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				6 法定福利費	29,181	21手数料 25
				1 市町村職員共済組合負担金	23,785	22賃借料 5
				2 災害補償基金負担金	158	34厚生費 995
				4 再任用職員労働保険料	374	39保険料 132
				5 再任用職員社会保険料	4,838	
				6 臨時職員労働保険料	26	○職員研修事務 421
				7 法定福利費引当金繰入額	1,765	8 旅費 59
				1 法定福利費引当金繰入額	1,765	11研修費 357
				8 旅費	470	14備消品費 4
				2 普通旅費	470	21手数料 1
				9 退職給付費	132,541	
				99 退職給付引当金繰入額	132,541	○庁舎財産等管理事業 23,716
				11 研修費	521	4 賃金 66
				1 職員研修費	521	14備消品費 217
				12 報償費	195	16光熱水費 4,645
				1 報償金	195	18通信運搬費 2,232
				14 備消品費	5,245	20委託料 8,351
				1 備品購入費	223	21手数料 200
				2 消耗品購入費	4,472	22賃借料 5,468
				3 図書購入費	550	23修繕費 2,200
				15 燃料費	226	39保険料 28
				1 諸車燃料費	87	45雑費 309
				3 庁舎用燃料費	139	
				16 光熱水費	4,645	○電算運用管理事業 15,956
				1 電気料金	3,374	11研修費 150
				2 ガス料金	1,091	14備消品費 1,570
				3 下水道料金	180	17印刷製本費 2
				17 印刷製本費	3,072	20委託料 3,115
				1 印刷製本費	3,072	22賃借料 7,289
				18 通信運搬費	3,325	23修繕費 150



(単位：千円)

			1 電話料	2,456	40負担金補助及び交付金	3,680
			2 特定通信回線使用料	356		
			3 一般郵便料	100	○契約事務	1,549
			4 後納郵便料等	413	17印刷製本費	22
		19 広告料		4	22賃借料	27
		1 広告料		4	40負担金補助及び交付金	1,500
		20 委託料		23,667		
		1 業務委託料		15,716	○総務共通事務	14,057
		3 施設備品管理委託料		7,951	8 旅費	302
		21 手数料		401	11研修費	9
		1 手数料		401	12報償費	44
		22 賃借料		13,182	14備消品費	2,747
		1 用地借上料		4,016	15燃料費	226
		5 車両及び運搬具借上料		100	17印刷製本費	97
		6 工具、器具及び備品借上料		8,907	18通信運搬費	680
		99 その他借上料		159	20委託料	6,560
		23 修繕費		4,180	21手数料	11
		1 建物修繕費		2,200	22賃借料	5
		2 構築物修繕費		1,600	23修繕費	230
		4 車両及び運搬具修繕費		190	30補償金	900
		5 工具、器具及び備品修繕費		190	31交際費	40
		30 補償金		900	37会費負担金	732
		1 補償金		900	39保険料	60
		31 交際費		40	40負担金補助及び交付金	1,414
		1 交際費		40		
		34 厚生費		995	○企画共通事務	648
		1 福利厚生費		890	8 旅費	83
		2 厚生事業補助金		105	14備消品費	143
		37 会費負担金		842	20委託料	300
		1 会費負担金		763	22賃借料	122
		2 諸会議参加費		79		
		39 保険料		270	○広報・広聴事業	3,988
		1 自動車保険料		60	12報償費	151

(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 貨紙幣類運送保険料	50	14備消品費 494
				3 施設保険料	28	17印刷製本費 2,776
				4 団体定期保険料	132	18通信運搬費 319
				40 負担金補助及び交付金	6,714	19広告料 4
				1 負担金	6,714	21手数料 34
				42 貸倒引当金繰入額	6,628	22賃借料 100
				1 貸倒引当金繰入額 (水道使用料)	6,628	37会費負担金 110
				45 雑費	309	○経理事務 6,139
				1 自動車重量税	247	17印刷製本費 175
				2 放送受信料	62	18通信運搬費 94
						20委託料 3,804
						21手数料 130
						22賃借料 166
						23修繕費 1,600
						39保険料 50
						40負担金補助及び交付金 120
6 減価償却費	1,717,726	1,671,242	46,484	46 有形固定資産減価償却費	1,691,726	事業別予算の内訳
				1 建物減価償却費	25,475	
				2 構築物減価償却費	1,273,946	○減価償却費 1,717,726
				3 機械及び装置減価償却費	388,508	46有形固定資産減価償却費 1,691,726
				4 車両及び運搬具減価償却費	1,947	47無形固定資産減価償却費 26,000
				5 工具、器具及び備品減価償却費	1,850	
				47 無形固定資産減価償却費	26,000	
				99 その他無形固定資産減価償却費	26,000	
7 資産減耗費	75,560	69,100	6,460	48 有形固定資産除却費	75,560	事業別予算の内訳
				1 建物除却費	7,200	
				2 構築物除却費	66,400	○資産減耗費 69,020
				3 機械及び装置除却費	1,650	48有形固定資産除却費 69,020

(単位：千円)

				4 車両及び運搬具除却費 5 工具、器具及び備品除却費	210 100	○庁舎財産等管理事業 48有形固定資産除却費	6,540 6,540
8 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 51雑支出	10 10
計	6,241,715	6,087,119	154,596				

(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	215,054	232,559	△ 17,505	52 企業債利息 2 第7次拡張事業債 3 浄水場整備事業債	215,054 207,041 8,013	<b>事業別予算の内訳</b> ○支払利息 52企業債利息	215,054 215,054
2 消費税	31,884	15,346	16,538	56 消費税 1 消費税	31,884 31,884	<b>事業別予算の内訳</b> ○消費税 56消費税	31,884 31,884
3 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出 99 その他雑支出	10 10	<b>事業別予算の内訳</b> ○雑支出 59その他雑支出	10 10
計	246,948	247,915	△ 967				

(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	900	<b>事業別予算の内訳</b> ○固定資産売却損 900 61有形固定資産売却損 900
				4 機械及び装置売却損	800	
				5 車両及び運搬具売却損	100	
2 過年度損益修正損	2,001	9,678	△ 7,677	65 過年度損益修正損	2,001	<b>事業別予算の内訳</b> ○過年度損益修正損 2,001 65過年度損益修正損 2,001
				1 過年度損益修正損	2,001	
3 その他特別損失	189,666	-	189,666	42 貸倒引当金繰入額	42,330	<b>事業別予算の内訳</b> ○その他特別損失 189,666 42貸倒引当金繰入額 42,330 66退職給付費 108,408 68賞与引当金繰入額 33,072 69法定福利費引当金繰入額 5,856
				1 貸倒引当金繰入額 (水道使用料)	42,330	
				66 退職給付費	108,408	
				1 退職給付引当金繰入額	108,408	
				68 賞与引当金繰入額	33,072	
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	21,326	
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	11,746	
69 法定福利費引当金繰入額	5,856					
1 法定福利費引当金繰入額	5,856					
計	192,567	10,578	181,989			

(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 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	404,900	-	404,900	10 企業債	404,900	4 基幹管路更新事業債 404,900
計	404,900	-	404,900			

(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	38,904	49,464	△ 10,560	10 他会計負担金	38,904	1 消火栓設置費負担金 37,524 3 児童手当負担金 1,380
計	38,904	49,464	△ 10,560			

(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	44,052	41,198	2,854	10 工事負担金	44,052	1 配水補助管布設工事負担金 9,374 2 配水管移設工事負担金 31,327 3 配水補助管承認工事負担金 3,351
計	44,052	41,198	2,854			

(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	98,627	110,799	△ 12,172	10 水道施設加入金	98,627	1 水道施設加入金 98,627
計	98,627	110,799	△ 12,172			

(款) 1資本的收入

(項) 5固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却代金	20	20	0	10 固定資産売却代金	20	3 機械及び装置売却代金 10 4 車両及び運搬具売却代金 10
計	20	20	0			

## 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	30,132	-	30,132	26 工事請負費	30,132	事業別予算の内訳 ○第三次浄水場整備事業 30,132 26工事請負費 30,132
				1 工事請負費	30,132	
2 配水管布設費	170,921	186,652	△ 15,731	1 給料	7,511	事業別予算の内訳 ○管網整備事業（布設） 54,929 26工事請負費 54,929 ○配水補助管布設事業 93,983 26工事請負費 93,983 ○配水管布設共通事務 396 8 旅費 4 13被服費 27 14備用品費 108 15燃料費 78 23修繕費 145 39保険料 34 ○漏水修繕事業 7,800 26工事請負費 7,800 ○職員給与費 13,813 1 給料 7,511 2 手当等 4,617 6 法定福利費 1,685
				2 一般職給	7,511	
				2 手当等	4,617	
				1 管理職手当	540	
				2 扶養手当	78	
				3 地域手当	534	
				4 住居手当	88	
				5 通勤手当	139	
				7 時間外勤務手当	614	
				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	1,431	
				16 勤勉手当	917	
				18 児童手当	240	
				6 法定福利費	1,685	
				1 市町村職員共済組合負担金	1,650	
				2 災害補償基金負担金	35	
				8 旅費	4	
				2 普通旅費	4	
13 被服費	27					
1 被服費	27					
14 備用品費	108					
2 消耗品購入費	10					
3 図書購入費	98					



(単位：千円)

				15 燃料費	78	
				1 諸車燃料費	78	
				23 修繕費	145	
				4 車両及び運搬具修繕費	135	
				5 工具、器具及び備品修繕費	10	
				26 工事請負費	156,712	
				1 工事請負費	156,712	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
3 配水管改良費	1,821,142	1,569,040	252,102	1 給料	56,371	事業別予算の内訳
				2 一般職給	56,371	
				2 手当等	36,355	○管網整備事業（改良）
				1 管理職手当	1,200	26工事請負費
				2 扶養手当	2,286	
				3 地域手当	3,288	○配水管更新事業
				4 住居手当	1,391	20委託料
				5 通勤手当	1,021	26工事請負費
				7 時間外勤務手当	6,417	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	12,658	26工事請負費
				16 勤勉手当	6,598	
				18 児童手当	1,350	○配水管改良共通事務
				4 賃金	134	4 賃金
				2 作業員賃金	134	8 旅費
				6 法定福利費	19,153	11研修費
				1 市町村職員共済組合負担金	19,039	13被服費
				2 災害補償基金負担金	114	14備用品費
				8 旅費	153	15燃料費
				2 普通旅費	153	18通信運搬費
				11 研修費	144	20委託料
				1 職員研修費	144	22賃借料
						5,454
						5,454
						1,605,613
						79,380
						1,525,633
						600
						89,370
						10,800
						78,570
						8,826
						134
						153
						144
						175
						930
						433
						72
						3,440
						2,498

(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	
				13 被服費	175	23修繕費 515
				1 被服費	175	29材料費 200
				14 備用品費	930	39保険料 132
				1 備品購入費	80	
				2 消耗品購入費	177	○職員給与費 111,879
				3 図書購入費	403	1 給料 56,371
				4 工具等購入費	70	2 手当等 36,355
				5 複写機使用料	200	6 法定福利費 19,153
				15 燃料費	433	
				1 諸車燃料費	433	
				18 通信運搬費	72	
				1 電話料	72	
				20 委託料	93,620	
				1 業務委託料	7,640	
				2 設計監理委託料	85,980	
				22 賃借料	2,498	
				6 工具、器具及び備品借上料	2,488	
				99 その他借上料	10	
				23 修繕費	515	
				4 車両及び運搬具修繕費	505	
				5 工具、器具及び備品修繕費	10	
				26 工事請負費	1,609,657	
				1 工事請負費	1,609,657	
				29 材料費	200	
				1 材料費	200	
				30 補償金	600	
				1 補償金	600	
				39 保険料	132	
				1 自動車保険料	132	
4 新営改築費	160,021	153,533	6,488	20 委託料	10,073	事業別予算の内訳

(単位：千円)

				1 業務委託料 2 設計監理委託料	6,156 3,917	○原水施設改良事業 26工事請負費	70,548 70,548
				26 工事請負費 1 工事請負費	149,948 149,948	○浄水場施設改良事業 26工事請負費	51,968 51,968
						○浄水場機械設備維持事業 26工事請負費	27,432 27,432
						○水道施設災害対策事業（原水浄水） 20委託料	10,073 10,073
5 量水器費	9,400	9,400	0	71 量水器費 1 量水器費	9,400 9,400	<b>事業別予算の内訳</b>	
						○量水器設置事業 71量水器費	9,400 9,400
6 固定資産購入費	40,864	120,340	△ 79,476	20 委託料 1 業務委託料	38,820 38,820	<b>事業別予算の内訳</b>	
				21 手数料 1 手数料	410 410	○水源維持事業 20委託料	1,430 1,020
				72 有形固定資産購入費 6 工具、器具及び備品購入費	1,634 1,634	21手数料	410
						○給水申請事務 20委託料	37,800 37,800
						○営業共通事務 72有形固定資産購入費	248 248
						○庁舎財産等管理事業 72有形固定資産購入費	1,062 1,062

(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	
						○電算運用管理事業 324 72有形固定資産購入費 324
計	2,232,480	2,486,315	△ 253,835			

(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	702,007	691,877	10,130	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	702,007 509,068 192,939	事業別予算の内訳 ○企業債償還金 702,007 81企業債償還金 702,007
計	702,007	691,877	10,130			

(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26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		
			6,435,472		
			4,290,247		
		1 下水道使用料	3,362,039		
		2 雨水処理負担金	923,504		
		3 その他の営業収益	4,704		
	2 営業外収益			2,145,205	
			1 受取利息及び配当金	600	
			2 他会計負担金	1,005,639	
			3 他会計補助金	142,512	
			4 長期前受金戻入	992,960	
	5 雑 収 益	3,494			
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 下水道事業費用	1 営業費用		千円		
			6,334,845		
			5,619,790		
		1 管 渠 費	281,768		
		2 ポ ン プ 場 費	366,686		
		3 普 及 促 進 費	39,092		
		4 水 質 規 制 費	52,832		
		5 総 係 費	452,592		
		6 流域下水道管理運営費 負担金	1,533,530		
		7 減 価 償 却 費	2,605,580		
	8 資 産 減 耗 費	287,700			
	9 そ の 他 営 業 費 用	10			
	2 営業外費用			557,406	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費		500,174	
		2 排 水 対 策 費		5,022	
		3 雨 水 対 策 費		798	
		4 消 費 税		51,402	
	3 特別損失	5 雑 支 出		10	
				152,649	
		1 固 定 資 産 売 却 損		60	
2 過 年 度 損 益 修 正 損			1,300		
4 予 備 費	3 そ の 他 特 別 損 失		151,289		
			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			1,275,380	
	1 企業債		871,800	
		1 企業債	871,800	
	2 国庫補助金		126,800	
		1 国庫補助金	126,800	
	3 工事負担金		967	
		1 工事負担金	967	
	4 受益者負担金		38,900	
		1 受益者負担金	38,900	
	5 分担金		6,900	
		1 分担金	6,900	
	6 他会計負担金		74,877	
		1 他会計負担金	74,877	
	7 他会計補助金		155,136	
		1 他会計補助金	155,136	

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,044,141	
			1,941,369	
		1 公 共 下 水 道 施 設 拓 張 費	1,188,291	
		2 公 共 下 水 道 施 設 改 良 費	534,475	
		3 流 域 下 水 道 費	209,666	
		4 固 定 資 産 購 入 費	8,937	
		2 企 業 債 償 還 金	1,097,772	
		1 企 業 債 償 還 金	1,097,772	
		3 予 備 費	5,000	
	1 予 備 費	5,000		

## 平成26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		2,605,580,000
固定資産除却損		287,640,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		40,777,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		111,102,000
長期前受金戻入額		△ 992,960,000
受取利息及び受取配当金		△ 600,000
支払利息		500,174,000
有形固定資産売却損益 (△は益)		60,000
未収金の増減額 (△は増加)		458,015,711
未払金の増減額 (△は減少)		△ 423,588,000
その他		△ 32,338,000
小計		2,553,862,711
利息及び配当金の受取額		600,000
利息の支払額		△ 500,174,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,054,288,711

## 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	△ 1,859,988,000
無形固定資産の取得による支出	△ 194,136,000
国庫補助金等による収入	126,800,000
工事負担金の受入による収入	967,000
受益者負担金の受入による収入	36,883,000
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>230,013,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,652,561,000

## 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	871,800,000
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>△ 1,097,772,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 225,972,000
資金増加額（又は減少額）	175,755,711
資金期首残高	<u>1,999,269,343</u>
資金期末残高	2,175,025,054

# 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		(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	
前年度	損益勘定支弁職員		(5) 46		203,648	206,056	409,704	71,277	480,981	
	資本勘定支弁職員		(3) 20		108,226	60,824	169,050	31,315	200,365	
	合 計		(8) 66		311,874	266,880	578,754	102,592	681,346	
比 較	損益勘定支弁職員		(1) △ 3		2,642	148,339	150,981	3,999	154,980	
	資本勘定支弁職員		(△2) 3		△ 1,658	2,827	1,169	4,941	6,110	
	合 計		(△1) -		984	151,166	152,150	8,940	161,090	

( )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	6,804	11,952	18,942	8,958	6,213	1,891	15,099
	前 年 度	7,608	11,508	19,699	8,904	6,161	2,083	16,334
	比 較	△ 804	444	△ 757	54	52	△ 192	△ 1,235
	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	180	318	85,265	46,297	216,057	
	前 年 度	70	770	200	69,247	35,828	88,468	
	比 較	-	△ 590	118	16,018	10,469	127,589	



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	備 考
給 料	984	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	3,535		
		その他の増減分	△ 2,551		
手 当	151,166	制度改正に伴う増減分	111,102	期末手当 14,892 千円 勤勉手当 8,560 千円 退職手当 87,650 千円	制度改正による賞与引当分 制度改正による退職給付引当分
		その他の増減分	40,064		

## 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 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
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 ( 円 )	356,077	333,019
	平 均 給 与 月 額 ( 円 )	430,627	400,978
	平 均 年 齢 ( 歳 )	46.5	45.6

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 ( 一 ) (円)	行 政 職 ( 一 般 会 計 ) (円)
高 校 卒	144,500	144,500
大 学 卒	178,800	178,800

(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 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					
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	9 級	( ) 1	( ) 1.9		3 級	( 3 ) 1	(100.0) 5.5	
	8 級	( ) 3	( ) 5.7		2 級	( ) 12	( ) 66.7	
	7 級	( ) 1	( ) 1.9		1 級	( ) 5	( ) 27.8	
	6 級	( ) 7	( ) 13.2		計	( 3 ) 18	(100.0) 100.0	
	5 級	( 4 ) 13	(100.0) 24.5					
	4 級	( ) 15	( ) 28.3					
	3 級	( ) 5	( ) 9.4					
	2 級	( ) 5	( ) 9.4					
	1 級	( ) 3	( ) 5.7					
	計	( 4 ) 53	(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)

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 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)	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		
前年度	職 員 数 (A) (人)	66	49	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	65	48	17	
	号 給 数 別 内 訳	4号給 (人)	44	28	16
		2号給 (人)	21	20	1
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	98.5	98.0	100.0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 ( % )	0.5
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( % ) (平成26年1月1日現在)	29.7
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 ( 円 )	6,100
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	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一 般 会 計 の 制 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

( )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	27.02500 (25.55625)	36.57000 (34.58250)	52.44000 (49.59000)	52.44000 (49.59000)	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	支給率について 上段は平成27年3月31日まで、( ) 内は平成27年4月1日から適用
一般会計の制度 (支給率等)	27.02500 (25.55625)	36.57000 (34.58250)	52.44000 (49.59000)	52.44000 (49.59000)	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	支給率について 上段は平成27年3月31日まで、( ) 内は平成27年4月1日から適用

(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 —	千円 340,000	千円 340,000	千円 —	% 49.3
			27	350,000	—	245,000	—	105,000	—	—	—	—	350,000	50.7	
			計	690,000	—	483,000	—	207,000	—	—	340,000	340,000	350,000	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23年度 ┆ 平成25年度	—	平成26年度  以 降	限度額に同じ	—	—	—

## 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>2,893,874,545</u>	2,893,874,545	
ロ 建 物	271,794,675		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 81,937,804</u>	189,856,871	
ハ 構 築 物	94,656,349,389		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,381,958,175</u>	70,274,391,214	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,981,109,738		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,400,274,273</u>	2,580,835,465	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	72,772,343		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 63,548,120</u>	9,224,223	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,528,068		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,090,533</u>	4,437,535	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>2,099,393,732</u>	<u>2,099,393,732</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			78,052,013,585
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		6,212,315,373	
ハ その他無形固定資産		<u>7,845,630</u>	



無形固定資産合計		6,227,611,203	
(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			84,282,504,788
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,175,025,054	
(2) 未収金	735,549,013		
貸倒引当金	<u>△40,777,000</u>	694,772,013	
(3) その他流動資産		<u>340,000</u>	
流動資産合計			<u>2,870,137,067</u>
資産合計			<u><u>87,152,641,855</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>18,589,693,142</u>	
	企	業	債	合		18,589,693,142
	計					
(2)	引	当	金			
	イ	退職給付引当金			193,945,364	
	ロ	修繕引当金			<u>127,267,685</u>	
	引	当	金	合		<u>321,213,049</u>
	計					
	固	定	負	債		18,910,906,191
	合					
	計					
4	流	動	負	債		
(1)	企	業	債			
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債			<u>1,145,827,000</u>	
	企	業	債	合		1,145,827,000
	計					
(2)	他	会	計	借	入	金
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための他会計借入金			<u>△332</u>	
	他	会	計	借	入	金
	合					△332
	計					
(3)	未	払	金			713,400,000
(4)	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		41,999,000
	計					
(5)	そ	の	他	流	動	負
	債				<u>172,784,514</u>	

流動負債合計		2,074,010,182
5 繰延収益		
長期前受金	28,448,230,000	
収益化累計額	<u>△9,200,469,829</u>	
繰延収益合計		<u>19,247,760,171</u>
負債合計		<u><u>40,232,676,544</u></u>

資 本 の 部

6 資本金		43,619,394,682
7 剰余金		
1 資本剰余金		
イ 国庫補助金	14,115,592	
ロ 受贈財産評価額	600,972,835	
ハ その他負担金	4,039,639	
ニ その他補助金	<u>241,084,923</u>	
資本剰余金合計		860,212,989
2 利益剰余金		
イ 減債積立金	79,872,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,360,485,640</u>	
利益剰余金合計		<u>2,440,357,640</u>
剰余金合計		<u>3,300,570,629</u>
資本合計		<u>46,919,965,311</u>
負債資本合計		<u><u>87,152,641,855</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26年度において、期末手当及び勤勉手当として108,110,000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、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として18,943,000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。

# 平成25年度 公共下水道事業予定損益計算書

(平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,155,108,000		
(2) 雨水処理負担金	911,881,000		
(3) その他の営業収益	<u>4,400,000</u>	4,071,389,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	266,688,000		
(2) ポンプ場費	305,384,000		
(3) 普及促進費	54,298,000		
(4) 水質規制費	50,417,000		
(5) 総係費	410,293,000		
(6) 流域下水道管理運営 費負担金	1,508,658,000		
(7) 減価償却費	2,024,333,000		
(8) 資産減耗費	13,558,000		
(9) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>4,633,639,000</u>	
営業損失			562,250,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	800,000		

(2) 他会計負担金	1,007,136,000		
(3) 他会計補助金	105,019,000		
(4) 雑収益	<u>1,858,000</u>	1,114,813,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	508,504,000		
(2) 排水対策費	2,082,000		
(3) 雨水対策費	798,000		
(4) 雑支出	<u>30,818,000</u>	<u>542,202,000</u>	<u>572,611,000</u>
経常利益			10,361,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>499,421,000</u>	499,421,000	
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>504,682,000</u>	<u>504,782,000</u>	△5,361,000
7 予備費			
(1) 予備費	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			<u>198</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>198</u></u>

## 平成25年度 公共下水道事業予定貸借対照表

(平成26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>2,886,339,545</u>	2,886,339,545	
ロ 建 物	271,794,675		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△72,947,804</u>	198,846,871	
ハ 構 築 物	93,359,089,639		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△16,374,976,788</u>	76,984,112,851	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,914,542,738		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,163,643,273</u>	2,750,899,465	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	71,921,343		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△59,081,120</u>	12,840,223	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,401,068		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,568,533</u>	4,832,535	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>1,912,608,732</u>	<u>1,912,608,732</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			84,750,480,222
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		7,450,200	
ロ 施 設 利 用 権		6,210,458,373	



ハ その他無形固定資産	<u>10,579,630</u>		
無形固定資産合計		6,228,488,203	
(3) 投資			
イ その他投資	<u>2,880,000</u>		
投資合計		<u>2,880,000</u>	
固定資産合計			90,981,848,425
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,999,269,343	
(2) 未収金		1,191,547,724	
(3) その他流動資産		<u>340,000</u>	
流動資産合計			<u>3,191,157,067</u>
資産合計			<u><u>94,173,005,492</u></u>

## 負債の部

3	固定負債			
(1)	引当金			
	イ退職給与引当金	106,295,364		
	ロ修繕引当金	<u>147,267,685</u>		
	引当金合計		<u>253,563,049</u>	
	固定負債合計			253,563,049
4	流動負債			
(1)	未払金		1,361,843,000	
(2)	その他流動負債		<u>172,784,514</u>	
	流動負債合計			<u>1,534,627,514</u>
	負債合計			1,788,190,563

## 資本の部

5	資本金			
(1)	自己資本金		43,619,394,682	
(2)	借入資本金			
	イ企業債	19,961,492,142		
	ロ他会計借入金	<u>△332</u>		
	借入資本金合計		<u>19,961,491,810</u>	
	資本金合計			63,580,886,492
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			

イ 国庫補助金	15,142,518,489		
ロ 県費補助金	113,854,888		
ハ 受贈財産評価額	3,873,329,899		
ニ 工事負担金	3,845,958		
ホ 受益者負担金	5,757,299,401		
ヘ 分 担 金	722,137,156		
ト その他負担金	1,515,487,143		
チ その他補助金	<u>1,595,583,305</u>		
資本剰余金合計		28,724,056,239	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	79,872,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>198</u>		
利益剰余金合計		<u>79,872,198</u>	
剰余金合計			<u>28,803,928,437</u>
資 本 合 計			<u>92,384,814,929</u>
負債資本合計			<u><u>94,173,005,492</u></u>

(参考)

平成 2 6 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	3,362,039	3,312,863	49,176	10 下水道使用料	3,362,039	1 下水道使用料 3,362,039
2 雨水処理負担金	923,504	919,601	3,903	10 雨水処理負担金	923,504	1 雨水処理負担金 923,504
3 その他の営業収益	4,704	4,400	304	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	4,290,247	4,236,864	53,383			

## (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	600	800	△ 200	10 預金利息	600	1 預金利息 600
2 他会計負担金	1,005,639	1,008,358	△ 2,719	10 一般会計負担金	1,005,639	1 水質規制費負担金 59,173 2 水洗便所改造命令等事務費負担金 12,715 3 不明水の処理に要する経費負担金 291,278 4 臨時財政特例債支払利息負担金 14,683 5 流域下水道建設費負担金 22,728 7 分流式下水道等に要する経費負担金 577,848 8 高度処理に要する経費負担金 27,214
3 他会計補助金	142,512	132,685	9,827	10 一般会計補助金	142,512	1 一般会計補助金 142,512
4 長期前受金戻入	992,960	-	992,960	10 国庫補助金長期前受金戻入	506,493	1 国庫補助金長期前受金戻入 506,493
				20 県費補助金長期前受金戻入	6,013	1 県費補助金長期前受金戻入 6,013
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	74,918	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 74,918
				50 工事負担金長期前受金戻入	127	1 工事負担金長期前受金戻入 127
				60 受益者負担金長期前受金戻入	167,615	1 受益者負担金長期前受金戻入 167,615
				80 分担金長期前受金戻入	18,196	1 分担金長期前受金戻入 18,196
				90 その他負担金長期前受金戻入	98,032	1 児童手当長期前受金戻入 90 2 その他負担金長期前受金戻入 97,942
				95 その他補助金長期前受金戻入	121,566	11 その他補助金長期前受金戻入 121,566
5 雑収益	3,494	1,891	1,603	20 手数料	610	1 排水設備等計画確認手数料 10 4 指定下水道工事店新規指定手数料 100 5 指定下水道工事店継続指定手数料 500
				50 賃貸料	1,175	1 下水道占用料 307 2 行政財産使用料 364 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	1,689	5 還付不能金 49 19 その他雑収益 1,640
計	2,145,205	1,149,522	995,683			

(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	20	20	0	10 過年度損益修正益	20	1 過年度損益修正益 20
計	20	20	0			

収 益 的 支 出

(款) 1 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	281,768	275,022	6,746	1 給料	82,308	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	82,308			
				2 手当等	37,231		○汚水管渠維持事業	71,481
				1 管理職手当	660		20委託料	40,279
				2 扶養手当	3,342		23修繕費	18,400
				3 地域手当	4,930		29材料費	12,802
				4 住居手当	2,208			
				5 通勤手当	1,371		○雨水管渠維持事業等	16,913
				6 特殊勤務手当	1,335		20委託料	5,650
				7 時間外勤務手当	2,876		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	5,048
				11 管理職員特別勤務手当	32			
				15 期末手当	12,408		○管渠維持管理共通事務	38,395
				16 勤勉手当	6,539		8 旅費	134
				18 児童手当	1,500		11研修費	233
				3 賞与引当金繰入額	9,341		13被服費	447
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	5,917		14備用品費	788
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,424		15燃料費	2,386
				6 法定福利費	24,555		16光熱水費	19
				1 市町村職員共済組合負担金	24,392		18通信運搬費	288
				2 災害補償基金負担金	163		20委託料	24,158
				7 法定福利費引当金繰入額	1,544		21手数料	6
1 法定福利費引当金繰入額	1,544	22賃借料	4,856					
8 旅費	134	23修繕費	4,025					
2 普通旅費	134	37会費負担金	10					
11 研修費	233	39保険料	1,045					
1 職員研修費	233							
13 被服費	447	○職員給与費	154,979					
1 被服費	447	1 給料	82,308					

(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	
				14 備用品費	788	2 手当等 37,231
				1 備品購入費	94	3 賞与引当金繰入額 9,341
				2 消耗品購入費	499	6 法定福利費 24,555
				3 図書購入費	195	7 法定福利費引当金繰入額 1,544
				15 燃料費	2,386	
				1 諸車燃料費	2,360	
				2 機械用燃料費	26	
				16 光熱水費	19	
				1 電気料金	10	
				4 水道料金	9	
				18 通信運搬費	288	
				1 電話料	106	
				2 特定通信回線使用料	182	
				20 委託料	70,087	
				1 業務委託料	70,087	
				21 手数料	6	
				1 手数料	6	
				22 賃借料	9,211	
				1 用地借上料	6,580	
				4 機械及び装置借上料	2,631	
				23 修繕費	24,285	
				2 構築物修繕費	20,260	
				4 車両及び運搬具修繕費	3,925	
				5 工具、器具及び備品修繕費	100	
				29 材料費	17,850	
				1 材料費	17,850	
				37 会費負担金	10	
				1 会費負担金	10	
				39 保険料	1,045	
				1 自動車保険料	558	
				3 施設保険料	487	



(単位：千円)

2 ポンプ場費	366,686	326,178	40,508	1 給料	43,449	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	43,449			
				2 手当等	18,939		○汚水ポンプ場維持事業	65,078
				1 管理職手当	540		15燃料費	203
				2 扶養手当	1,524		16光熱水費	186
				3 地域手当	2,607		20委託料	20,383
				4 住居手当	801		23修繕費	22,533
				5 通勤手当	668		27動力費	21,773
				6 特殊勤務手当	523			
				7 時間外勤務手当	1,584		○雨水ポンプ場維持事業	210,607
				8 夜間勤務手当	10		15燃料費	1,019
				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	31		20委託料	168,623
				15 期末手当	6,601		23修繕費	25,367
				16 勤勉手当	3,430		27動力費	13,557
				18 児童手当	600		40負担金補助及び交付金	2,000
				3 賞与引当金繰入額	4,950			
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,154		○ポンプ場維持管理共通事務	9,363
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,796		8旅費	43
				6 法定福利費	13,458		11研修費	168
1 市町村職員共済組合負担金	13,389	13被服費	231					
2 災害補償基金負担金	69	14備用品費	1,193					
7 法定福利費引当金繰入額	842	15燃料費	660					
1 法定福利費引当金繰入額	842	18通信運搬費	5,687					
8 旅費	43	21手数料	3					
2 普通旅費	43	22賃借料	41					
11 研修費	168	23修繕費	1,100					
1 職員研修費	168	39保険料	237					
13 被服費	231							
1 被服費	231	○職員給与費	81,638					
14 備用品費	1,193	1 給料	43,449					
2 消耗品購入費	1,052	2 手当等	18,939					

(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 図書購入費	141	3 賞与引当金繰入額 4,950
				15 燃料費	1,882	6 法定福利費 13,458
				1 諸車燃料費	660	7 法定福利費引当金繰入額 842
				2 機械用燃料費	1,222	
				16 光熱水費	227	
				4 水道料金	227	
				18 通信運搬費	5,687	
				1 電話料	5,687	
				20 委託料	189,006	
				3 施設備品管理委託料	189,006	
				21 手数料	3	
				1 手数料	3	
				22 賃借料	41	
				1 用地借上料	41	
				23 修繕費	49,000	
				3 機械及び装置修繕費	47,900	
				4 車両及び運搬具修繕費	1,100	
				27 動力費	35,330	
				1 動力費	35,330	
				39 保険料	237	
				1 自動車保険料	177	
				3 施設保険料	60	
				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	39,092	55,827	△ 16,735	1 給料	19,644	事業別予算の内訳
				2 一般職給	19,644	
				2 手当等	7,228	○水洗化普及事務 5,588
				1 管理職手当	540	8 旅費 61
				2 扶養手当	270	13 被服費 72
				3 地域手当	1,114	14 備用品費 24

(単位：千円)

			4 住居手当	176	15燃料費	270
			5 通勤手当	403	17印刷製本費	170
			7 時間外勤務手当	363	18通信運搬費	70
			8 夜間勤務手当	10	20委託料	4,563
			9 休日勤務手当	10	23修繕費	245
			11 管理職員特別勤務手当	15	39保険料	93
			15 期末手当	2,567	40負担金補助及び交付金	20
			16 勤勉手当	1,520		
			18 児童手当	240		
			3 賞与引当金繰入額	2,009	○職員給与費	33,504
			1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,213	1 給料	19,644
			2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	796	2 手当等	7,228
			6 法定福利費	4,348	3 賞与引当金繰入額	2,009
			1 市町村職員共済組合負担金	4,300	6 法定福利費	4,348
			2 災害補償基金負担金	48	7 法定福利費引当金繰入額	275
			7 法定福利費引当金繰入額	275		
			1 法定福利費引当金繰入額	275		
			8 旅費	61		
			2 普通旅費	61		
			13 被服費	72		
			1 被服費	72		
			14 備用品費	24		
			2 消耗品購入費	24		
			15 燃料費	270		
			1 諸車燃料費	270		
			17 印刷製本費	170		
			1 印刷製本費	170		
			18 通信運搬費	70		
			1 電話料	18		
			4 後納郵便料等	52		
			20 委託料	4,563		
			1 業務委託料	4,420		
			3 施設備品管理委託料	143		

(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	
				23 修繕費	245	
				4 車両及び運搬具修繕費	245	
				39 保険料	93	
				1 自動車保険料	93	
				40 負担金補助及び交付金	20	
				2 補助金	20	
4 水質規制費	52,832	52,084	748	1 給料	16,241	事業別予算の内訳
				2 一般職給	16,241	
				2 手当等	7,974	○水質規制事業 21,038
				2 扶養手当	984	8 旅費 84
				3 地域手当	960	11 研修費 193
				4 住居手当	754	13 被服費 32
				5 通勤手当	397	14 備品費 105
				6 特殊勤務手当	33	15 燃料費 104
				7 時間外勤務手当	622	18 通信運搬費 101
				8 夜間勤務手当	10	20 委託料 20,100
				9 休日勤務手当	20	21 手数料 37
				15 期末手当	2,545	22 賃借料 1
				16 勤勉手当	1,289	23 修繕費 247
				18 児童手当	360	39 保険料 34
				3 賞与引当金繰入額	1,894	
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	1,219	○職員給与費 31,794
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	675	1 給料 16,241
				6 法定福利費	5,349	2 手当等 7,974
				1 市町村職員共済組合負担金	5,321	3 賞与引当金繰入額 1,894
				2 災害補償基金負担金	28	6 法定福利費 5,349
				7 法定福利費引当金繰入額	336	7 法定福利費引当金繰入額 336
				1 法定福利費引当金繰入額	336	
				8 旅費	84	
				2 普通旅費	84	

(単位：千円)

				11 研修費	193	
				1 職員研修費	193	
				13 被服費	32	
				1 被服費	32	
				14 備用品費	105	
				2 消耗品購入費	85	
				3 図書購入費	20	
				15 燃料費	104	
				1 諸車燃料費	104	
				18 通信運搬費	101	
				1 電話料	24	
				4 後納郵便料等	77	
				20 委託料	20,100	
				1 業務委託料	20,100	
				21 手数料	37	
				1 手数料	37	
				22 賃借料	1	
				99 その他借上料	1	
				23 修繕費	247	
				4 車両及び運搬具修繕費	135	
				5 工具、器具及び備品修繕費	112	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
5 総係費	452,592	415,698	36,894	1 給料	44,648	事業別予算の内訳
				2 一般職給	44,648	
				2 手当等	23,602	○管理棟維持事業 12,275
				1 管理職手当	1,272	14備用品費 168
				2 扶養手当	1,656	15燃料費 30
				3 地域手当	2,726	16光熱水費 4,755
				4 住居手当	1,470	18通信運搬費 791
				5 通勤手当	436	20委託料 6,130
				7 時間外勤務手当	4,377	22賃借料 324
				8 夜間勤務手当	10	23修繕費 50

(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	
				9 休日勤務手当	90	39保険料 12
				11 管理職員特別勤務手当	80	45雑費 15
				15 期末手当	7,077	
				16 勤勉手当	3,568	○下水道事業安全衛生委員会 574
				18 児童手当	840	8 旅費 14
				3 賞与引当金繰入額	5,258	14備消品費 3
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	3,389	23修繕費 557
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,869	
				4 賃金	1,083	○営業共通事務 160,823
				1 臨時職員賃金	1,083	40負担金補助及び交付金 155,350
				6 法定福利費	19,309	41還付加算金 100
				1 市町村職員共済組合負担金	14,706	42貸倒引当金繰入額 5,373
				2 災害補償基金負担金	90	
				4 再任用職員労働保険料	299	○職員給与と費 229,485
				5 再任用職員社会保険料	4,201	1 給料 44,648
				6 臨時職員労働保険料	13	2 手当等 23,602
				7 法定福利費引当金繰入額	1,138	3 賞与引当金繰入額 5,258
				1 法定福利費引当金繰入額	1,138	6 法定福利費 19,296
				8 旅費	146	7 法定福利費引当金繰入額 1,138
				2 普通旅費	146	9 退職給付費 128,407
				9 退職給付費	128,407	40負担金補助及び交付金 7,136
				99 退職給付引当金繰入額	128,407	
				11 研修費	189	○臨時職員費用 1,096
				1 職員研修費	189	4 賃金 1,083
				12 報償費	146	6 法定福利費 13
				1 報償金	44	
				2 賞賜金	102	○職員福利厚生費 2,432
				14 備消品費	778	20委託料 1,287
				1 備品購入費	73	21手数料 42
				2 消耗品購入費	514	34厚生費 980

(単位：千円)

			3 図書購入費	191	39保険料	123
			15 燃料費	62		
			1 諸車燃料費	32	○職員研修事務	176
			2 機械用燃料費	30	11研修費	176
			16 光熱水費	4,975		
			1 電気料金	2,592	○庁舎財産等管理事業	12,981
			2 ガス料金	1,377	16光熱水費	220
			4 水道料金	1,006	40負担金補助及び交付金	12,383
			17 印刷製本費	172	45雑費	378
			1 印刷製本費	172		
			18 通信運搬費	930	○電算運用管理事業	7,195
			1 電話料	260	14備用品費	180
			2 特定通信回線使用料	501	23修繕費	100
			3 一般郵便料	130	40負担金補助及び交付金	6,915
			4 後納郵便料等	39		
			19 広告料	8	○契約事務	995
			1 広告料	8	40負担金補助及び交付金	995
			20 委託料	8,014		
			1 業務委託料	1,884	○総務共通事務	10,595
			3 施設備品管理委託料	6,130	8 旅費	76
			21 手数料	62	11研修費	13
			1 手数料	62	12報償費	44
			22 賃借料	324	14備用品費	255
			4 機械及び装置借上料	324	18通信運搬費	100
			23 修繕費	2,402	20委託料	597
			2 構築物修繕費	1,600	21手数料	3
			3 機械及び装置修繕費	50	30補償金	1,000
			4 車両及び運搬具修繕費	95	31交際費	40
			5 工具、器具及び備品修繕費	657	37会費負担金	800
			30 補償金	1,000	40負担金補助及び交付金	7,667
			1 補償金	1,000		
			31 交際費	40	○企画共通事務	459
			1 交際費	40	8 旅費	56

(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	
				34 厚生費	980	14備消品費 16
				1 福利厚生費	890	15燃料費 32
				2 厚生事業補助金	90	23修繕費 95
				37 会費負担金	800	39保険料 42
				1 会費負担金	800	40負担金補助及び交付金 218
				39 保険料	177	
				1 自動車保険料	42	○広報広聴事務 1,696
				3 施設保険料	12	12報償費 102
				4 団体定期保険料	123	14備消品費 148
				40 負担金補助及び交付金	202,076	17印刷製本費 145
				1 負担金	202,076	19広告料 8
				41 還付加算金	100	21手数料 17
				1 還付加算金	100	40負担金補助及び交付金 1,276
				42 貸倒引当金繰入額	5,373	
				2 貸倒引当金繰入額 (下水道使用料)	5,373	○経理事務 11,810
				45 雑費	393	14備消品費 8
				1 自動車重量税	378	17印刷製本費 27
				2 放送受信料	15	18通信運搬費 39
						23修繕費 1,600
						40負担金補助及び交付金 10,136
6 流域下水道管理運営費負担金	1,533,530	1,603,290	△ 69,760	40 負担金補助及び交付金	1,533,530	<b>事業別予算の内訳</b>
				1 負担金	1,533,530	○流域下水道維持管理負担金 1,530,240
						40負担金補助及び交付金 1,530,240
						○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	2,605,580	2,024,333	581,247	46 有形固定資産減価償却費	2,410,567	<b>事業別予算の内訳</b>



(単位：千円)

				1 建物減価償却費 2 構築物減価償却費 3 機械及び装置減価償却費 4 車両及び運搬具減価償却費 5 工具、器具及び備品減価償却費	8,990 2,209,705 186,897 4,467 508	○減価償却費 46有形固定資産減価償却費 47無形固定資産減価償却費	2,605,580 2,410,567 195,013
				47 無形固定資産減価償却費 1 施設利用権減価償却費 99 その他無形固定資産減価償却費	195,013 192,279 2,734		
8 資産減耗費	287,700	13,560	274,140	48 有形固定資産除却費 2 構築物除却費 3 機械及び装置除却費 4 車両及び運搬具除却費	287,700 287,524 101 75	<b>事業別予算の内訳</b> ○資産減耗費 48有形固定資産除却費	287,640 287,640
						○庁舎財産等管理事業 48有形固定資産除却費	60 60
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 51雑支出	10 10
計	5,619,790	4,766,002	853,788				

(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	500,174	508,504	△ 8,330	52 企業債利息	500,164	<b>事業別予算の内訳</b> ○企業債利息 500,164 52企業債利息 500,164 ○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	26,468	
				14 第7次下水道事業債	151,284	
				15 第8次下水道事業債	56,217	
				16 公共下水道事業債	171,023	
				50 流域下水道事業債	95,167	
				60 旧都市下水路等事業債	5	
53 一時借入金利息	10					
1 一時借入金利息	10					
2 排水対策費	5,022	2,185	2,837	23 修繕費	900	<b>事業別予算の内訳</b> ○排水対策事業 5,022 23修繕費 900 26工事請負費 2,355 29材料費 1,767
				2 構築物修繕費	900	
				26 工事請負費	2,355	
				1 工事請負費	2,355	
29 材料費	1,767					
1 材料費	1,767					
3 雨水対策費	798	798	0	40 負担金補助及び交付金	798	<b>事業別予算の内訳</b> ○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
				2 補助金	798	
4 消費税	51,402	-	51,402	56 消費税	51,402	<b>事業別予算の内訳</b> ○消費税 51,402 56消費税 51,402
				1 消費税	51,402	
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	
計	557,406	511,497	45,909			

(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	60	100	△ 40	61 有形固定資産売却損 5 車両及び運搬具売却損	60 60	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	60 60
2 過年度損益修正損	1,300	5,544	△ 4,244	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 65過年度損益修正損	1,300 1,300
3 その他特別損失	151,289	-	151,289	42 貸倒引当金繰入額	35,404	事業別予算の内訳	
				2 貸倒引当金繰入額 (下水道使用料)	34,472	○その他特別損失	151,289
				3 貸倒引当金繰入額 (受益者負担金)	932	42貸倒引当金繰入額	35,404
				66 退職給付費	87,650	66退職給付費	87,650
				1 退職給付引当金繰入額	87,650	67その他特別損失	648
				67 その他特別損失	648	68賞与引当金繰入額	23,452
				1 その他特別損失	648	69法定福利費引当金繰入額	4,135
				68 賞与引当金繰入額	23,452		
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	14,892		
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	8,560		
69 法定福利費引当金繰入額	4,135						
1 法定福利費引当金繰入額	4,135						
計	152,649	5,644	147,005				

(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	871,800	1,194,300	△ 322,500	10 公共下水道築造事業債	662,300	1 公共下水道築造事業債 662,300
				20 流域下水道建設事業債	209,500	1 流域下水道建設事業債 209,500
計	871,800	1,194,300	△ 322,500			

(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	126,800	729,650	△ 602,850	10 国庫補助金	126,800	1 国庫補助金 126,800
計	126,800	729,650	△ 602,850			

(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	967	400	567	10 工事負担金	967	1 工事負担金 967
計	967	400	567			

(款) 1資本の収入

(項) 4受益者負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 受益者負担金	38,900	44,300	△ 5,400	10 受益者負担金	38,900	1 受益者負担金 38,900
計	38,900	44,300	△ 5,400			

(款) 1資本の収入

(項) 5分担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 分担金	6,900	10,350	△ 3,450	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	10,350	△ 3,450			

(款) 1資本の収入

(項) 6他会計負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計負担金	74,877	70,447	4,430	10 一般会計負担金	74,877	1 流域下水道建設費負担金 22,448 2 臨時財政特例債元金償還金負担金 50,278 5 雨水処理負担金(土地購入の起債償還金) 483 6 児童手当負担金 1,668
計	74,877	70,447	4,430			

(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	155,136	70,337	84,799	10 一般会計補助金	155,136	1 一般会計補助金 155,136
計	155,136	70,337	84,799			

## 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 公共下水道施設拡張費	1,188,291	1,071,213	117,078	1 給料	80,942	<b>事業別予算の内訳</b>		
				2 一般職給	80,942			
				2 手当等	50,143		○汚水管渠整備事業	450,977
				1 管理職手当	3,792		4 賃金	492
				2 扶養手当	3,098		20委託料	59,995
				3 地域手当	5,041		26工事請負費	375,490
				4 住居手当	2,756		30補償金	15,000
				5 通勤手当	2,149			
				7 時間外勤務手当	3,571		○雨水管渠整備事業	151,446
				8 夜間勤務手当	10		4 賃金	656
				9 休日勤務手当	10		20委託料	16,350
				11 管理職員特別勤務手当	160		26工事請負費	109,440
				15 期末手当	18,592		30補償金	25,000
				16 勤勉手当	9,884			
				18 児童手当	1,080		○雨水調整池整備事業	28,500
				4 賃金	1,312		20委託料	28,500
				2 作業員賃金	1,312			
				6 法定福利費	27,316		○雨水ポンプ場整備事業	22,000
				1 市町村職員共済組合負担金	27,092		20委託料	22,000
				2 災害補償基金負担金	224			
8 旅費	186	○雨水実施計画	19,664					
2 普通旅費	186	4 賃金	164					
11 研修費	282	17印刷製本費	1,500					
1 職員研修費	282	20委託料	18,000					
12 報償費	3,900							
1 報償金	3,900	○不老川右岸第1排水区雨水貯留管整備事業	340,000					
13 被服費	239	26工事請負費	340,000					
1 被服費	239							
14 備用品費	677	○認可計画等策定事業	9,000					
2 消耗品購入費	218	17印刷製本費	1,000					



(単位：千円)

				3 図書購入費	459	20委託料	8,000
				15 燃料費	364		
				1 諸車燃料費	364	○公共下水道整備事務	8,303
				17 印刷製本費	2,738	8 旅費	186
				1 印刷製本費	2,738	11研修費	282
				18 通信運搬費	87	12報償費	3,900
				4 後納郵便料等	87	13被服費	239
				20 委託料	153,715	14備用品費	677
				1 業務委託料	55,720	15燃料費	364
				2 設計監理委託料	97,995	17印刷製本費	238
				22 賃借料	644	18通信運搬費	87
				4 機械及び装置借上料	644	20委託料	870
				23 修繕費	610	22賃借料	644
				4 車両及び運搬具修繕費	610	23修繕費	610
				26 工事請負費	824,930	37会費負担金	25
				1 工事請負費	824,930	39保険料	176
				30 補償金	40,000	41還付加算金	5
				1 補償金	40,000		
				37 会費負担金	25	○職員給与費	158,401
				1 会費負担金	25	1 給料	80,942
				39 保険料	176	2 手当等	50,143
				1 自動車保険料	176	6 法定福利費	27,316
				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	534,475	1,575,435	△ 1,040,960	1 給料	25,626	<b>事業別予算の内訳</b>	
				2 一般職給	25,626	○汚水管渠改良事業	419,128
				2 手当等	15,323	4 賃金	328
				2 扶養手当	1,078	20委託料	72,700
				3 地域手当	1,564	26工事請負費	346,100
				4 住居手当	793		
				5 通勤手当	789	○合流式下水道改善事業	15,064
				7 時間外勤務手当	1,706	4 賃金	164
				8 夜間勤務手当	10		

(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	
				9 休日勤務手当	10	20委託料 9,000
				15 期末手当	5,691	26工事請負費 2,900
				16 勤勉手当	2,947	30補償金 3,000
				18 児童手当	735	
				4 賃金	492	○汚水ポンプ場維持事業 50,000
				2 作業員賃金	492	26工事請負費 50,000
				6 法定福利費	8,940	
				1 市町村職員共済組合負担金	8,886	○公共下水道施設改良事務 394
				2 災害補償基金負担金	54	8 旅費 72
				8 旅費	72	13被服費 88
				2 普通旅費	72	15燃料費 61
				13 被服費	88	21手数料 9
				1 被服費	88	23修繕費 125
				15 燃料費	61	39保険料 39
				1 諸車燃料費	61	
				20 委託料	81,700	○職員給与費 49,889
				1 業務委託料	52,000	1 給料 25,626
				2 設計監理委託料	29,700	2 手当等 15,323
				21 手数料	9	6 法定福利費 8,940
				1 手数料	9	
				23 修繕費	125	
				4 車両及び運搬具修繕費	125	
				26 工事請負費	399,000	
				1 工事請負費	399,000	
				30 補償金	3,000	
				1 補償金	3,000	
				39 保険料	39	
				1 自動車保険料	39	
3 流域下水道費	209,666	537,339	△ 327,673	40 負担金補助及び交付金	209,666	事業別予算の内訳
				1 負担金	209,666	

(単位：千円)

						○流域下水道整備事業負担金 40負担金補助及び交付金	209,666 209,666	
4 固定資産購入費	8,937	17,807	△ 8,870	20 委託料	3,200	<b>事業別予算の内訳</b>		
				1 業務委託料	3,200			
				21 手数料	400		○汚水管渠改良事業	4,400
				1 手数料	400		20委託料	2,000
				72 有形固定資産購入費	5,337		21手数料	400
				1 施設用地購入費	4,200		72有形固定資産購入費	2,000
5 車両及び運搬具購入費	1,000			○雨水実施計画	3,400			
6 工具、器具及び備品購入費	137			20委託料	1,200			
						72有形固定資産購入費	2,200	
						○公共下水道整備事務	1,000	
						72有形固定資産購入費	1,000	
						○管渠維持管理共回事務	137	
						72有形固定資産購入費	137	
計	1,941,369	3,201,794	△ 1,260,425					

(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	1,097,772	1,033,394	64,378	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 60 旧都市下水路等事業債	1,097,772 195,774 369,793 169,603 165,927 196,491 184	事業別予算の内訳 ----- ○借入金償還 1,097,772 81企業債償還金 1,097,772
計	1,097,772	1,033,394	64,378			

(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			