

水道事業会計

平成31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		
			7,131,351		
			6,658,013		
			1 給水収益	5,907,695	
			2 受託工事収益	21,504	
			3 その他の営業収益	728,814	
	2 営業外収益			473,328	
			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	402,884	
		4 消費税及び地方消費税 還付金	58,922		
3 特別利益		5 雑収益	8,478		
			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	
			6,732,179	
			6,576,271	
		1 原水及び浄水費	3,375,176	
		2 配水及び給水費	573,651	
		3 受託工事費	19,240	
		4 業務費	350,079	
		5 総係費	349,587	
		6 減価償却費	1,777,312	
		7 資産減耗費	131,216	
		8 その他営業費用	10	
		2 営業外費用	145,658	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	145,648	
		2 雑 支 出	10	
3 特別損失	5,250			
1 過年度損益修正損	5,250			
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	
			824,214	
	1 企 業 債		600,000	
		1 企 業 債	600,000	
	2 他 会 計 負 担 金		53,184	
		1 他 会 計 負 担 金	53,184	
	3 工 事 負 担 金		70,074	
		1 工 事 負 担 金	70,074	
4 水 道 施 設 加 入 金		100,956		
	1 水 道 施 設 加 入 金	100,956		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,374,069	
			2,731,755	
		1 第三次浄水場整備事業費	293,711	
		2 配水管布設費	179,663	
		3 配水管改良費	2,078,148	
		4 新営改築費	159,120	
		5 量水器費	14,144	
		6 固定資産購入費	6,969	
		2 企業債償還金	637,314	
3 予 備 費	1 企業債償還金	637,314		
		5,000		
	1 予 備 費	5,000		

平成31年度 川越市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年 4月 1日から平成32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	182,405,000
	減価償却費	1,777,312,000
	固定資産除却損	129,016,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,530,272
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	38,793,547
	長期前受金戻入額	△ 402,884,000
	受取利息及び受取配当金	△ 260,000
	支払利息	145,648,000
	未収金の増減額 (△は増加)	9,481,328
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 59,558,000
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	3,969,000
	その他	△ 16,805,202
	小計	1,808,647,945
	利息及び配当金の受取額	260,000
	利息の支払額	△ 145,648,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,663,259,945

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	△ 2,506,942,798
無形固定資産の取得による支出	△ 4,583,000
工事負担金の受入による収入	63,787,000
水道施設加入金の受入による収入	91,779,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	48,443,000
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,307,516,798
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	△ 637,314,000
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 37,314,000
資金増加額（又は減少額）	△ 681,570,853
資金期首残高	5,217,877,324
	<hr/>
資金期末残高	4,536,306,471

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	19	(2) 56	793	250,696	251,938	503,427	82,997	586,424	
	資本勘定支弁職員		(-) 16		65,271	45,494	110,765	24,544	135,309	
	合 計	19	(2) 72	793	315,967	297,432	614,192	107,541	721,733	
前年度	損益勘定支弁職員	19	(2) 54	784	242,200	365,412	608,396	80,015	688,411	
	資本勘定支弁職員		(-) 16		64,028	44,528	108,556	24,288	132,844	
	合 計	19	(2) 70	784	306,228	409,940	716,952	104,303	821,255	
比 較	損益勘定支弁職員	-	(-) 2	9	8,496	△ 113,474	△ 104,969	2,982	△ 101,987	
	資本勘定支弁職員		(-) -		1,243	966	2,209	256	2,465	
	合 計	-	(-) 2	9	9,739	△ 112,508	△ 102,760	3,238	△ 99,522	

()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	8,004	9,894	20,060	9,564	6,029	283	22,191
	前 年 度	7,536	9,426	19,455	9,267	6,737	283	22,191
	比 較	468	468	605	297	△ 708	-	-
	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	75,817	51,377	93,808	
	前 年 度	80	180	145	73,826	49,242	211,572	
	比 較	-	-	-	1,991	2,135	△ 117,764	

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	9,739	給与改定に伴う増減分	335		給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分	3,989		
		その他の増減分	5,415		
手 当	△ 112,508	制度改正に伴う増減分	1,549	扶 養 手 当 △ 12 地 域 手 当 19 時 間 外 勤 務 手 当 33 期 末 手 当 134 勤 勉 手 当 1,375	給与改定による (給与改定実施時期 平成30年4月1日及び平成31年4月1日)
		その他の増減分	△ 114,057		

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 31 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	325,280	370,267
	平 均 給 与 月 額 (円)	402,026	439,459
	平 均 年 齢 (歳)	44.1	57.0
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (一) (円)	行 政 職 (一 般 会 計) (円)
高 校 卒	153,000	153,000
大 学 卒	187,200	187,200

(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31年1月1日現在	9 級	() 1	() 1.5	3 級	(2) 4	(100.0) 66.7
	8 級	() 2	() 3.1	2 級	() 2	() 33.3
	7 級	() 2	() 3.1	1 級	()	()
	6 級	() 8	() 12.3	計	(2) 6	(100.0) 100.0
	5 級	() 5	() 7.7			
	4 級	() 22	() 33.9			
	3 級	() 14	() 21.5			
	2 級	() 10	() 15.4			
	1 級	() 1	() 1.5			
	計	() 65	() 100.0			
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			

()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31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 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)	72	66	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	64	60	4	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	8	7	1
		4号給 (人)	56	53	3
		号給 (人)			
		号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	88.9	90.9	66.7		
前年度	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		

(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31年1月1日現在)	5.5
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	3,969
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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		

()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	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	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)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生 予定額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に 対する 進捗率		
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					国庫 補助金	企業債	他会計 負担金							損益勘定 留保資金 その他	
1	資本的支出	1 建設改良費	大字笠幡配水管改良事業	31	千円 145,200	千円 —	千円 —	千円 —	千円 145,200	千円 —	千円 —	千円 145,200	千円 145,200	千円 —	% 60.0
				32	96,800	—	—	—	96,800	—	—	—	—	96,800	40.0
				計	242,000	—	—	—	242,000	—	—	145,200	145,200	96,800	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
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 ～ 平成30年度	千円 281,232	平成31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	176,000	平成30年度	55,200	平成31年度	120,800	—	—	120,800
霞ヶ関第二浄水場 No. 4 配水池 修繕工事	341,000	平成30年度	89,400	平成31年度	251,600	—	—	251,600
川越市上下水道事業 経営戦略策定 支援業務委託	16,632	—	—	平成31年度	16,632	—	—	16,632
水道料金及び下水道 使用料収納業務 委託(単価契約)	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31年度 ～ 平成35年度	限度額に同じ	—	—	—
貯蔵品管理 業務委託	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32年度 ～ 平成34年度	限度額に同じ	—	—	—

平成31年度 川越市水道事業予定貸借対照表

(平成32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	1,201,385,497		
	減価償却累計額	<u>△713,397,221</u>	487,988,276	
	ハ 構 築 物	68,401,141,683		
	減価償却累計額	<u>△33,654,337,595</u>	34,746,804,088	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,589,184,553		
	減価償却累計額	<u>△5,854,730,183</u>	3,734,454,370	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	63,006,880		
	減価償却累計額	<u>△58,854,199</u>	4,152,681	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	40,228,451		
	減価償却累計額	<u>△35,048,143</u>	5,180,308	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>302,824,000</u>	<u>302,824,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,450,363,698
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,738,300	

ロ その他無形固定資産	<u>9,777,417</u>		
無形固定資産合計		<u>11,515,717</u>	
固定資産合計			41,461,879,415
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,536,306,471	
(2) 未収金	549,563,954		
貸倒引当金	<u>△32,394,726</u>	517,169,228	
(3) 貯蔵品		84,532,095	
(4) その他流動資産		<u>191,767</u>	
流動資産合計			<u>5,138,199,561</u>
資産合計			<u>46,600,078,976</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>6,498,615,988</u>		
企業債合計		6,498,615,988	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	552,812,117		
ロ 修繕引当金	<u>662,009,653</u>		
引当金合計		<u>1,214,821,770</u>	
固定負債合計			7,713,437,758

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>658,694,897</u>		
		企	業	債	合計	658,694,897	
	(2)	未	払	金		509,064,000	
	(3)	前	受	金		16,788	
	(4)	引	当	金			
		イ	賞	与	引	当	金
					42,246,000		
		ロ	法定福利費引当金		<u>8,132,722</u>		
		引	当	金	合計	50,378,722	
	(5)	そ	の	他	流	動	負
		債				<u>341,666,577</u>	
		流	動	負	債	合計	1,559,820,984
5	繰	延	収	益			
		長	期	前	受	金	
						18,449,767,862	
		収	益	化	累	計	額
						<u>△10,589,375,484</u>	
		繰	延	収	益	合計	7,860,392,378
		負	債	合計			<u>17,133,651,120</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		23,298,197,378
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,174,191,912	
	ロ 寄 附 金	17,719,400	
	ハ 工 事 負 担 金	2,459,419,347	
	ニ 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	821,904,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	400,000,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>879,397,014</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,101,301,014</u>
	剰 余 金 合 計		<u>6,168,230,478</u>
	資 本 合 計		<u>29,466,427,856</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>46,600,078,976</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

(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 |
| ・ 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 |
| ・ 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。
- 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、62,267,000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	5,478,624円
1年超	7,721,028円
計	13,199,652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	1,165,320円
計	3,962,088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31年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金55,014,453円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成31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39,747,000円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成31年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金7,436,924円を取り崩す。

(4) 修繕引当金の取崩し

平成31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31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3,097,948円を取り崩す。

平成30年度 川越市水道事業予定損益計算書

(平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,396,551,000		
(2) 受託工事収益	20,603,000		
(3) その他の営業収益	<u>633,221,000</u>	6,050,375,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,882,112,000		
(2) 配水及び給水費	491,430,000		
(3) 受託工事費	18,499,000		
(4) 業務費	311,613,000		
(5) 総係費	313,883,000		
(6) 減価償却費	1,758,002,000		
(7) 資産減耗費	110,055,000		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,885,604,000</u>	
営業利益			164,771,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	260,000		
(2) 他会計負担金	2,784,000		
(3) 長期前受金戻入	419,261,000		
(4) 雑収益	<u>9,942,000</u>	432,247,000	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	164,081,000		
(2) 雑支出	<u>16,585,000</u>	<u>180,666,000</u>	<u>251,581,000</u>
経常利益			416,352,000
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	1,100,000		
(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>114,370,000</u>	△114,360,000
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			296,992,000
前年度繰越利益剰余金			14
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>696,992,014</u></u>

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	1,198,260,497		
	減価償却累計額	<u>△687,073,221</u>	511,187,276	
	ハ 構 築 物	66,169,281,885		
	減価償却累計額	<u>△32,271,745,595</u>	33,897,536,290	
	ニ 機 械 及 び 装 置	9,609,080,553		
	減価償却累計額	<u>△5,491,893,183</u>	4,117,187,370	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	62,106,880		
	減価償却累計額	<u>△58,542,199</u>	3,564,681	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,479,451		
	減価償却累計額	<u>△33,977,143</u>	5,502,308	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>88,182,000</u>	<u>88,182,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			40,792,119,900
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権			1,738,300

ロ	その他無形固定資産	<u>9,370,417</u>		
	無形固定資産合計		<u>11,108,717</u>	
	固定資産合計			40,803,228,617
2	流動資産			
(1)	現金預金		5,217,877,324	
(2)	未収金	555,779,502		
	貸倒引当金	<u>△27,598,674</u>	528,180,828	
(3)	貯蔵品		88,501,095	
(4)	その他流動資産		<u>191,767</u>	
	流動資産合計			<u>5,834,751,014</u>
	資産合計			<u><u>46,637,979,631</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>6,557,312,563</u>		
	企業債合計		6,557,312,563	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	514,018,570		
	ロ 修繕引当金	<u>682,009,653</u>		

	引当金合計		<u>1,196,028,223</u>	
	固定負債合計			7,753,340,786
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>637,312,322</u>		
	企業債合計		637,312,322	
	(2) 未払金		577,436,000	
	(3) 前受金		16,788	
	(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) その他流動負債		<u>341,666,577</u>	
	流動負債合計			1,603,615,611
5	繰延収益			
	長期前受金		18,183,491,862	
	収益化累計額		<u>△10,186,491,484</u>	
	繰延収益合計			<u>7,997,000,378</u>
	負債合計			<u>17,353,956,775</u>

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 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	1,021,904,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	600,000,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>696,992,014</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,318,896,014</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>6,385,825,478</u>
	資 本 合 計			<u>29,284,022,856</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>46,637,979,631</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

(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
- ・ 主な耐用年数

定額法

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
- ・ 主な耐用年数

定額法

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	9,860,760円
1年超	13,197,762円
計	23,058,522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90,200,053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37,999,125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5,645,807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3,632,951円を取り崩す。

(参考)

平成 3 1 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	5,907,695	5,828,275	79,420	10 水道料金	5,907,695	1 水道料金 5,907,695
2 受託工事収益	21,504	20,603	901	21 手数料	21,504	1 設計審査手数料(新設・改造) 8,455 2 工事完成検査手数料 13,049
3 その他の営業収益	728,814	660,669	68,145	10 他会計負担金	328,485	1 消防施設維持管理費負担金 25,489 2 公共下水道事業会計負担金 302,996
				21 手数料	10	1 諸証明手数料 10
				30 水道利用加入金	396,579	1 水道利用加入金 396,579
				40 その他工事収益	3,740	1 修繕工事収益 1,526 2 切回し工事収益 2,214
計	6,658,013	6,509,547	148,466			

(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	260	0	10 預金利息	260	1 預金利息 260
2 他会計負担金	2,784	2,784	0	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	402,884	419,261	△ 16,377	10 国庫補助金長期前受金戻入	3	1 国庫補助金長期前受金戻入 3
				20 県費補助金長期前受金戻入	2	1 県費補助金長期前受金戻入 2
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	114,705	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 114,705
				40 寄附金長期前受金戻入	538	1 寄附金長期前受金戻入 538
				50 工事負担金長期前受金戻入	177,863	1 工事負担金長期前受金戻入 177,863
				60 水道施設加入金長期前受金戻入	67,957	1 水道施設加入金長期前受金戻入 67,957
				80 その他負担金長期前受金戻入	41,816	1 消火栓設置費負担金長期前受金戻入 41,662 5 児童手当負担金長期前受金戻入 154
4 消費税及び地方消費税還付金	58,922	-	58,922	10 消費税及び地方消費税還付金	58,922	1 消費税及び地方消費税還付金 58,922
5 雑収益	8,478	10,065	△ 1,587	10 不用品売却収益	100	1 不用品売却収益 100
				50 賃貸料	5,801	2 行政財産使用料 111 3 普通財産貸付料 5,036 4 行政財産貸付料 654
				90 その他雑収益	2,577	1 給水工事関係雑収益 170 3 賠償金 34 4 線下補償料 255 5 用地使用料 68 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 140 13 還付不能金 70 15 職員駐車場登録料 870 19 その他雑収益 963
計	473,328	432,370	40,958			

(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 の 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	3,375,176	3,209,522	165,654	1 給料	58,594	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	58,594			
				2 手当等	31,664		○第三次浄水場整備事業	376,254
				1 管理職手当	1,620		20委託料	19,954
				2 扶養手当	2,208		23修繕費	356,300
				3 地域手当	3,807		○浄水場運転事業	2,694,889
				4 住居手当	1,815		14備用品費	162
				5 通勤手当	1,193		15燃料費	2,525
				7 時間外勤務手当	4,211		18通信運搬費	3,270
				8 夜間勤務手当	10		20委託料	190,712
				9 休日勤務手当	20		21手数料	1,291
				11 管理職員特別勤務手当	27		23修繕費	216
				15 期末手当	9,210		27動力費	137,857
				16 勤勉手当	6,463		28薬品費	5,468
				18 児童手当	1,080		38受水費	2,353,153
				3 賞与引当金繰入額	7,994		39保険料	235
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	4,697		○原水浄水施設維持事業	165,984
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,297		20委託料	93,049
				6 法定福利費	18,173		22賃借料	19
				1 市町村職員共済組合負担金	18,037		23修繕費	72,916
2 災害補償基金負担金	136	○原水浄水共通事務	20,076					
7 法定福利費引当金繰入額	1,548	8 旅費	65					
1 法定福利費引当金繰入額	1,548	2 普通旅費	65					
8 旅費	65	13被服費	209					
2 普通旅費	65	14備用品費	1,202					
13 被服費	209	15燃料費	552					
1 被服費	209	16光熱水費	87					
14 備用品費	1,364	18通信運搬費	641					
1 備品購入費	246							
2 消耗品購入費	646							

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				3 図書購入費	80	20委託料 432
				4 工具等購入費	10	21手数料 1
				5 複写機使用料	382	23修繕費 389
				15 燃料費	3,077	39保険料 169
				1 諸車燃料費	552	40負担金補助及び交付金 16,329
				2 機械用燃料費	2,525	
				16 光熱水費	87	○職員給与費 117,973
				2 ガス料金	53	1 給料 58,594
				3 下水道使用料	34	2 手当等 31,664
				18 通信運搬費	3,911	3 賞与引当金繰入額 7,994
				1 電話料	641	6 法定福利費 18,173
				2 特定通信回線使用料	3,270	7 法定福利費引当金繰入額 1,548
				20 委託料	304,147	
				1 業務委託料	284,193	
				2 設計監理委託料	19,954	
				21 手数料	1,292	
				1 手数料	1,292	
				22 賃借料	19	
				1 用地借上料	19	
				23 修繕費	429,821	
				1 建物修繕費	5,280	
				2 構築物修繕費	364,000	
				3 機械及び装置修繕費	59,936	
				4 車両及び運搬具修繕費	389	
				5 工具、器具及び備品修繕費	216	
				27 動力費	137,857	
				1 動力費	137,857	
				28 薬品費	5,468	
				1 薬品費	5,468	
				38 受水費	2,353,153	

(単位：千円)

				1 受水費	2,353,153	
				39 保険料	404	
				1 自動車保険料	169	
				3 施設保険料	235	
				40 負担金補助及び交付金	16,329	
				1 負担金	16,329	
2 配水及び給水費	573,651	534,485	39,166	1 給料	97,669	事業別予算の内訳
				2 一般職給	97,669	
				2 手当等	45,038	○配水維持管理共通事務 15,976
				1 管理職手当	1,932	8 旅費 115
				2 扶養手当	1,488	13被服費 303
				3 地域手当	6,101	14備用品費 503
				4 住居手当	2,747	15燃料費 780
				5 通勤手当	1,421	16光熱水費 275
				6 特殊勤務手当	283	21手数料 11
				7 時間外勤務手当	5,366	22賃借料 10
				8 夜間勤務手当	10	23修繕費 2,333
				9 休日勤務手当	50	29材料費 9,752
				11 管理職員特別勤務手当	36	39保険料 1,892
				15 期末手当	14,630	40負担金補助及び交付金 2
				16 勤勉手当	10,314	
				18 児童手当	660	○配水維持管理事業 228,763
				3 賞与引当金繰入額	12,578	20委託料 179,639
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	7,461	22賃借料 2,833
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	5,117	23修繕費 45,932
				6 法定福利費	28,371	30補償金 200
				1 市町村職員共済組合負担金	28,098	40負担金補助及び交付金 159
				2 災害補償基金負担金	273	
				7 法定福利費引当金繰入額	2,369	○納金検査事務 931
				1 法定福利費引当金繰入額	2,369	8 旅費 9
				8 旅費	129	13被服費 67
				2 普通旅費	129	14備用品費 184
				13 被服費	429	15燃料費 310

(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 被服費	429	18通信運搬費 118
				14 備用品費	805	23修繕費 181
				1 備品購入費	89	39保険料 62
				2 消耗品購入費	528	
				3 図書購入費	112	○量水器保守管理事業 132,835
				4 工具等購入費	76	18通信運搬費 1,455
				15 燃料費	1,245	20委託料 101,906
				1 諸車燃料費	1,208	23修繕費 29,278
				2 機械用燃料費	37	29材料費 190
				16 光熱水費	275	39保険料 6
				1 電気料金	275	
				18 通信運搬費	1,819	○給水装置維持事業 9,121
				1 電話料	118	8旅費 5
				4 後納郵便料等	1,701	13被服費 59
				20 委託料	281,926	14備用品費 118
				1 業務委託料	281,926	15燃料費 155
				21 手数料	77	18通信運搬費 246
				1 手数料	77	20委託料 381
				22 賃借料	2,843	21手数料 66
				1 用地借上料	36	23修繕費 7,714
				6 工具、器具及び備品借上料	2,797	30補償金 287
				99 その他借上料	10	39保険料 90
				23 修繕費	85,438	
				2 構築物修繕費	53,432	○職員給与費 186,025
				3 機械及び装置修繕費	29,278	1 給料 97,669
				4 車両及び運搬具修繕費	2,456	2 手当等 45,038
				5 工具、器具及び備品修繕費	272	3 賞与引当金繰入額 12,578
				29 材料費	9,942	6 法定福利費 28,371
				1 材料費	9,942	7 法定福利費引当金繰入額 2,369
				30 補償金	487	

(単位：千円)

				1 補償金	487	
				39 保険料	2,050	
				1 自動車保険料	511	
				3 施設保険料	1,539	
				40 負担金補助及び交付金	161	
				1 負担金	161	
3 受託工事費	19,240	18,610	630	1 給料	8,630	事業別予算の内訳
				2 一般職給	8,630	
				2 手当等	5,538	○給水申請事務 930
				2 扶養手当	534	13被服費 32
				3 地域手当	614	14備消費費 285
				4 住居手当	436	15燃料費 52
				5 通勤手当	488	17印刷製本費 189
				7 時間外勤務手当	529	20委託料 88
				8 夜間勤務手当	10	22賃借料 222
				9 休日勤務手当	10	23修繕費 49
				15 期末手当	1,373	39保険料 13
				16 勤勉手当	944	
				18 児童手当	600	○職員給与費 18,310
				3 賞与引当金繰入額	1,182	1 給料 8,630
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	700	2 手当等 5,538
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	482	3 賞与引当金繰入額 1,182
				6 法定福利費	2,729	6 法定福利費 2,729
				1 市町村職員共済組合負担金	2,707	7 法定福利費引当金繰入額 231
				2 災害補償基金負担金	22	
				7 法定福利費引当金繰入額	231	
				1 法定福利費引当金繰入額	231	
				13 被服費	32	
				1 被服費	32	
				14 備消費費	285	
				2 消耗品購入費	275	
				3 図書購入費	10	
				15 燃料費	52	

(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 諸車燃料費	52	
				17 印刷製本費	189	
				1 印刷製本費	189	
				20 委託料	88	
				1 業務委託料	88	
				22 賃借料	222	
				6 工具、器具及び備品借上料	222	
				23 修繕費	49	
				4 車両及び運搬具修繕費	49	
				39 保険料	13	
				1 自動車保険料	13	
4 業務費	350,079	334,481	15,598	1 給料	20,397	事業別予算の内訳
				2 一般職給	20,397	
				2 手当等	8,835	○営業共通事務 312,166
				2 扶養手当	456	8 旅費 229
				3 地域手当	1,172	13 被服費 71
				4 住居手当	646	14 備用品費 71
				5 通勤手当	557	15 燃料費 69
				7 時間外勤務手当	643	17 印刷製本費 255
				8 夜間勤務手当	10	18 通信運搬費 1,116
				9 休日勤務手当	10	20 委託料 299,227
				15 期末手当	2,961	21 手数料 11,005
				16 勤勉手当	2,140	23 修繕費 85
				18 児童手当	240	39 保険料 38
				3 賞与引当金繰入額	2,602	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	1,510	○職員給与費 37,913
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	1,092	1 給料 20,397
				6 法定福利費	5,576	2 手当等 8,835
				1 市町村職員共済組合負担金	5,546	3 賞与引当金繰入額 2,602
				2 災害補償基金負担金	30	6 法定福利費 5,576

(単位：千円)

				7 法定福利費引当金繰入額	503	7 法定福利費引当金繰入額	503
				1 法定福利費引当金繰入額	503		
				8 旅費	229		
				2 普通旅費	229		
				13 被服費	71		
				1 被服費	71		
				14 備用品費	71		
				2 消耗品購入費	25		
				3 図書購入費	46		
				15 燃料費	69		
				1 諸車燃料費	69		
				17 印刷製本費	255		
				1 印刷製本費	255		
				18 通信運搬費	1,116		
				1 電話料	40		
				3 一般郵便料	1,076		
				20 委託料	299,227		
				1 業務委託料	299,227		
				21 手数料	11,005		
				1 手数料	11,005		
				23 修繕費	85		
				4 車両及び運搬具修繕費	85		
				39 保険料	38		
				1 自動車保険料	38		
5 総係費	349,587	319,699	29,888	1 給料	65,406	事業別予算の内訳	
				1 特別職給	6,480		
				2 一般職給	58,926	○営業共通事務	7,894
				2 手当等	36,459	42貸倒引当金繰入額	7,894
				1 管理職手当	2,712		
				2 扶養手当	2,022	○職員給与費	228,530
				3 地域手当	4,212	1 給料	65,406
				4 住居手当	1,656	2 手当等	36,459
				5 通勤手当	792	3 賞与引当金繰入額	9,360

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 細 節		説 明
				区 分	金 額	
				7 時間外勤務手当	4,563	6 法定福利費 21,614
				8 夜間勤務手当	10	7 法定福利費引当金繰入額 1,883
				9 休日勤務手当	50	9 退職給付費 93,808
				11 管理職員特別勤務手当	50	
				15 期末手当	12,313	○臨時職員費用 2,277
				16 勤勉手当	7,539	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	9,360	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	5,898	○職員福利厚生費 2,809
				2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	3,462	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 121
				5 報酬	793	20 委託料 1,507
				2 委員報酬	793	21 手数料 58
				6 法定福利費	21,635	22 賃借料 10
				1 市町村職員共済組合負担金	20,018	34 厚生費 950
				2 災害補償基金負担金	172	39 保険料 114
				4 再任用職員労働保険料	347	
				5 再任用職員社会保険料	1,077	○職員研修事務 1,355
				6 臨時職員労働保険料	21	8 旅費 149
				7 法定福利費引当金繰入額	1,883	11 研修費 1,144
				1 法定福利費引当金繰入額	1,883	14 備用品費 61
				8 旅費	889	21 手数料 1
				2 普通旅費	813	
				4 費用弁償	76	○庁舎財産等管理事業 28,456
				9 退職給付費	93,808	14 備用品費 3,814
				99 退職給付引当金繰入額	93,808	16 光熱水費 5,314
				11 研修費	1,149	18 通信運搬費 2,191
				1 職員研修費	1,149	20 委託料 7,625
				12 報償費	173	21 手数料 220

(単位：千円)

			1 報償金	22	22賃借料	5,250
			2 賞賜金	151	23修繕費	3,608
		14 備用品費	7,314	39保険料	60	
		1 備品購入費	3,756	45雑費	374	
		2 消耗品購入費	2,853			
		3 図書購入費	705	○電算運用管理事業	16,512	
		15 燃料費	220	14備用品費	800	
		1 諸車燃料費	69	20委託料	2,933	
		2 機械用燃料費	91	22賃借料	7,424	
		3 庁舎用燃料費	60	23修繕費	330	
		16 光熱水費	5,314	40負担金補助及び交付金	5,025	
		1 電気料金	3,913			
		2 ガス料金	1,251	○契約事務	2,036	
		3 下水道使用料	150	17印刷製本費	22	
		17 印刷製本費	3,813	22賃借料	28	
		1 印刷製本費	3,813	40負担金補助及び交付金	1,986	
		18 通信運搬費	3,062			
		1 電話料	2,180	○総務共回事務	8,171	
		2 特定通信回線使用料	176	5 報酬	793	
		3 一般郵便料	100	8 旅費	627	
		4 後納郵便料等	203	12報償費	22	
		5 電信費	403	14備用品費	674	
		19 広告料	4	15燃料費	220	
		1 広告料	4	18通信運搬費	668	
		20 委託料	56,993	20委託料	2,423	
		1 業務委託料	49,368	21手数料	24	
		3 施設備品管理委託料	7,625	22賃借料	297	
		21 手数料	541	23修繕費	280	
		1 手数料	541	30補償金	900	
		22 賃借料	13,318	31交際費	43	
		1 用地借上料	4,016	37会費負担金	725	
		5 車両及び運搬具借上料	265	39保険料	80	
		6 工具、器具及び備品借上料	8,675	40負担金補助及び交付金	395	

(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	
				99 その他借上料	362	
				23 修繕費	6,268	○財務共通事務 1,806
				1 建物修繕費	3,608	8 旅費 69
				2 構築物修繕費	2,000	14備消品費 1,551
				4 車両及び運搬具修繕費	280	17印刷製本費 136
				5 工具、器具及び備品修繕費	380	23修繕費 50
				30 補償金	900	
				1 補償金	900	○広報・広聴事業 3,166
				31 交際費	43	12報償費 151
				1 交際費	43	14備消品費 293
				34 厚生費	950	17印刷製本費 2,128
				1 福利厚生費	890	18通信運搬費 203
				2 厚生事業補助金	60	19広告料 4
				37 会費負担金	925	21手数料 45
				1 会費負担金	873	22賃借料 142
				2 諸会議参加費	52	37会費負担金 200
				39 保険料	304	
				1 自動車保険料	80	○経理事務 6,647
				2 貨紙幣類運送保険料	50	17印刷製本費 231
				3 施設保険料	10	20委託料 3,873
				4 団体定期保険料	114	21手数料 193
				6 自転車保険料	50	22賃借料 167
				40 負担金補助及び交付金	7,539	23修繕費 2,000
				1 負担金	7,539	39保険料 50
				42 貸倒引当金繰入額	7,894	40負担金補助及び交付金 133
				1 貸倒引当金繰入額 (水道料金)	7,894	
				45 雑費	374	○計画共通事務 39,928
				1 自動車重量税	317	17印刷製本費 1,296
				2 放送受信料	57	20委託料 38,632

(単位：千円)

6 減価償却費	1,777,312	1,758,002	19,310	46 有形固定資産減価償却費	1,773,136	事業別予算の内訳	
				1 建物減価償却費	26,324		○減価償却費
				2 構築物減価償却費	1,382,592	46有形固定資産減価償却費	1,773,136
				3 機械及び装置減価償却費	362,837	47無形固定資産減価償却費	4,176
				4 車両及び運搬具減価償却費	312		
				5 工具、器具及び備品減価償却費	1,071		
				47 無形固定資産減価償却費	4,176		
				99 その他無形固定資産減価償却費	4,176		
7 資産減耗費	131,216	116,886	14,330	48 有形固定資産除却費	131,216	事業別予算の内訳	
				1 建物除却費	331	○配水管布設替事業	2,200
				2 構築物除却費	91,574	48有形固定資産除却費	2,200
				3 機械及び装置除却費	39,206		
				5 工具、器具及び備品除却費	105	○資産減耗費	129,016
						48有形固定資産除却費	129,016
8 その他営業費用	10	10	0	51 雑支出	10	事業別予算の内訳	
				99 その他雑支出	10	○その他営業費用	10
						51雑支出	10
計	6,576,271	6,291,695	284,576				

(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	145,648	164,081	△18,433	52 企業債利息	145,648	事業別予算の内訳		
				2 第7次拡張事業債	123,870		○支払利息	145,648
				3 浄水場整備事業債	273		52企業債利息	145,648
				4 配水管更新事業債	21,505			
2 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出	10	事業別予算の内訳		
				99 その他雑支出	10		○雑支出	10
計	145,658	184,350	△38,692					

(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 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
計	5,250	114,758	△109,508			

(款) 1 水道事業費用

(項) 4 予備費

(単位：千円)

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

資 本 的 收 入

(款) 1 資本的收入

(項) 1 企業債

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	600,000	600,000	0	10 企業債	600,000	4 配水管更新事業債 600,000
計	600,000	600,000	0			

(款) 1 資本的收入

(項) 2 他会計負担金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 他会計負担金	53,184	50,610	2,574	10 他会計負担金	53,184	1 消火栓設置費負担金 52,152 3 児童手当負担金 1,032
計	53,184	50,610	2,574			

(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	70,074	294,185	△ 224,111	10 工事負担金	70,074	1 配水補助管布設工事負担金 6,294 2 配水管移設工事負担金 50,348 3 配水補助管承認工事負担金 4,822 5 下水道人孔調整工事負担金 8,610
計	70,074	294,185	△ 224,111			

(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	100,956	95,099	5,857	10 水道施設加入金	100,956	1 水道施設加入金 100,956
計	100,956	95,099	5,857			

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	293,711	214,262	79,449	20 委託料	440	事業別予算の内訳 ○第三次浄水場整備事業 293,711 20委託料 440 26工事請負費 293,271
				1 業務委託料	440	
				26 工事請負費	293,271	
				1 工事請負費	293,271	
2 配水管布設費	179,663	309,783	△130,120	1 給料	7,342	事業別予算の内訳 ○管網整備事業（布設） 65,560 26工事請負費 65,560 ○配水補助管布設事業 98,994 26工事請負費 98,994 ○配水管布設共通事務 334 13被服費 41 14備用品費 20 15燃料費 104 23修繕費 135 39保険料 34 ○職員給与費 14,775 1 給料 7,342 2 手当等 4,954 6 法定福利費 2,479 13 被服費 41 14 備用品費 20 15 燃料費 104 23 修繕費 135 4 車両及び運搬具修繕費 135
				2 一般職給	7,342	
				2 手当等	4,954	
				2 扶養手当	588	
				3 地域手当	469	
				4 住居手当	94	
				5 通勤手当	216	
				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	1,709	
				16 勤勉手当	1,162	
				18 児童手当	120	
				6 法定福利費	2,479	
				1 市町村職員共済組合負担金	2,462	
				2 災害補償基金負担金	17	
				13 被服費	41	
				1 被服費	41	
				14 備用品費	20	
				2 消耗品購入費	20	
15 燃料費	104					
1 諸車燃料費	104					
23 修繕費	135					
4 車両及び運搬具修繕費	135					

(単位：千円)

				26 工事請負費	164,554	
				1 工事請負費	164,554	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
3 配水管改良費	2,078,148	1,698,540	379,608	1 給料	57,929	事業別予算の内訳
				2 一般職給	57,929	
				2 手当等	41,740	○配水管更新事業
				1 管理職手当	1,740	1,526,254
				2 扶養手当	2,598	20委託料
				3 地域手当	3,685	82,148
				4 住居手当	2,170	26工事請負費
				5 通勤手当	1,362	1,443,706
				7 時間外勤務手当	6,303	30補償金
				8 夜間勤務手当	20	400
				9 休日勤務手当	30	○大字笠幡配水管改良事業
				11 管理職員特別勤務手当	32	145,200
				15 期末手当	13,355	26工事請負費
				16 勤勉手当	9,365	145,200
				18 児童手当	1,080	
				6 法定福利費	22,065	○配水管布設替事業
				1 市町村職員共済組合負担金	21,918	269,104
				2 災害補償基金負担金	147	20委託料
				8 旅費	84	22,000
				2 普通旅費	84	26工事請負費
				13 被服費	213	245,404
				1 被服費	213	30補償金
				14 備用品費	655	1,700
				1 備品購入費	11	○配水管改良共通事務
				2 消耗品購入費	123	15,856
				3 図書購入費	271	8 旅費
				4 工具等購入費	54	84
				5 複写機使用料	196	13被服費
				15 燃料費	388	213
						14備用品費
						655
						15燃料費
						388
						18通信運搬費
						63
						20委託料
						7,897
						22賃借料
						4,734
						23修繕費
						461
						29材料費
						1,200
						39保険料
						130
						40負担金補助及び交付金
						31
						○職員給与費
						121,734

(単位：千円)

5 量水器費	14,144	4,612	9,532	71 量水器費 1 量水器費	14,144 14,144	事業別予算の内訳 ○量水器設置事業 71量水器費 7,327 7,327 ○量水器保守管理事業 71量水器費 6,817 6,817
6 固定資産購入費	6,969	3,648	3,321	20 委託料 1 業務委託料	5,041 5,041	事業別予算の内訳
				72 有形固定資産購入費 5 車両及び運搬具購入費 6 工具、器具及び備品購入費	1,928 990 938	○浄水場運転事業 72有形固定資産購入費 216 216 ○原水浄水共通事務 72有形固定資産購入費 990 990 ○配水維持管理共通事務 72有形固定資産購入費 161 161 ○給水申請事務 72有形固定資産購入費 330 330 ○庁舎財産等管理事業 72有形固定資産購入費 231 231 ○契約事務 20委託料 2,200 2,200 ○経理事務 20委託料 2,841 2,841
計	2,731,755	2,323,140	408,615			

(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	637,314	635,834	1,480	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	637,314 592,239 24,206 20,869	事業別予算の内訳 ○企業債償還金 637,314 81企業債償還金 637,314
計	637,314	635,834	1,480			

(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31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	
			6,438,700	
		1 下水道使用料	4,544,193	
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	3,539,442	
		3 その他の営業収益	1,000,639	
			4,112	
		1 受取利息及び配当金	1,877,056	
		2 国庫補助金	210	
		3 他会計負担金	10,000	
		4 他会計補助金	956,373	
3 特別利益	5 長期前受金戻入	46,111		
	6 雑収益	855,352		
	1 過年度損益修正益	9,010		
		17,451		
		17,451		

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		
			6,244,616		
			5,852,338		
		1 管 渠 費	398,080		
		2 ポ ン プ 場 費	485,980		
		3 普 及 促 進 費	43,971		
		4 水 質 規 制 費	41,994		
		5 総 係 費	504,162		
		6 流域下水道管理運営費 負 担 金	1,635,290		
		7 減 価 償 却 費	2,717,763		
	8 資 産 減 耗 費	25,088			
	9 そ の 他 営 業 費 用	10			
	2 営業外費用			366,178	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費		327,804	
		2 排 水 対 策 費		3,955	
		3 雨 水 対 策 費		760	
		4 区 域 外 設 置 負 担 金		13,500	
		5 消費税及び地方消費税		20,149	
		6 雑 支 出		10	
	3 特別損失			21,100	
1 過年度損益修正損			21,100		
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			830,355	
	1 企業債		516,400	
		1 企業債	516,400	
	2 国庫補助金		62,000	
		1 国庫補助金	62,000	
	3 工事負担金		10	
		1 工事負担金	10	
	4 受益者負担金		30,600	
		1 受益者負担金	30,600	
	5 分担金		6,900	
		1 分担金	6,900	
	6 他会計負担金		66,146	
		1 他会計負担金	66,146	
	7 他会計補助金		148,299	
		1 他会計補助金	148,299	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	
			3,020,162	
			1,821,944	
		1 公 共 下 水 道 施 設 拓 張 費	463,151	
		2 公 共 下 水 道 施 設 改 良 費	1,140,033	
		3 流 域 下 水 道 費	216,474	
		4 固 定 資 産 購 入 費	2,286	
		2 企 業 債 償 還 金	1,193,218	
		1 企 業 債 償 還 金	1,193,218	
3 予 備 費		5,000		
	1 予 備 費	5,000		

平成31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31年 4月 1日から平成32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	72,784,000
減価償却費	2,717,763,000
固定資産除却損	5,984,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,392,582
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	20,561,967
長期前受金戻入額	△ 855,352,000
受取利息及び受取配当金	△ 210,000
支払利息	327,804,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 217,590,582
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,431,000
その他	△ 20,543,688
小計	2,052,162,279
利息及び配当金の受取額	210,000
利息の支払額	△ 327,804,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,724,568,279

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	△ 1,390,117,312
無形固定資産の取得による支出	△ 196,795,000
国庫補助金等による収入	56,364,000
工事負担金の受入による収入	9,000
受益者負担金の受入による収入	27,818,000
分担金の受入による収入	6,273,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>197,883,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,298,565,312

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	516,400,000
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	△ 1,190,222,000
その他の企業債の償還による支出	<u>△ 2,996,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 676,818,000
資金増加額（又は減少額）	△ 250,815,033
資金期首残高	<u>4,325,279,016</u>
資金期末残高	4,074,463,983

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		189,360	160,520	349,880	64,040	413,920	
	資本勘定支弁職員		(-) 20		79,095	53,047	132,142	27,567	159,709	
	合 計		(-) 66		268,455	213,567	482,022	91,607	573,629	
前年度	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	
比 較	損益勘定支弁職員		(-) -		△ 1,849	△ 3,583	△ 5,432	235	△ 5,197	
	資本勘定支弁職員		(-) △ 2		△ 10,710	△ 5,484	△ 16,194	△ 3,067	△ 19,261	
	合 計		(-) △ 2		△ 12,559	△ 9,067	△ 21,626	△ 2,832	△ 24,458	

()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	5,292	9,186	17,278	9,312	5,102	1,864	14,125
	前 年 度	4,752	10,142	17,986	8,569	5,209	1,864	14,125
	比 較	540	△ 956	△ 708	743	△ 107	-	-
	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	65,294	46,345	39,442	
	前 年 度	70	160	97	68,567	47,379	43,714	
	比 較	-	-	-	△ 3,273	△ 1,034	△ 4,272	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明(千円)	備 考	
給 料	△ 12,559	給与改定に伴う 増 減 分	335		給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う 増 加 分	3,773		
		その他の増減分	△ 16,667		
手 当	△ 9,067	制度改正に伴う 増 減 分	1,408	地 域 手 当 20 時間外勤務手当 20 期 末 手 当 102 勤 勉 手 当 1,266	給与改定による (給与改定実施時期 平成30年4月1日及び平成31年4月1日)
		その他の増減分	△ 10,475		

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 31 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	315,589	361,053
	平 均 給 与 月 額 (円)	381,612	423,601
	平 均 年 齢 (歳)	42.5	51.5
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (一) (円)	行 政 職 (一 般 会 計) (円)
高 校 卒	153,000	153,000
大 学 卒	187,200	187,200

(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31年1月1日現在	9 級	()	()	3 級	() 1	() 6.7
	8 級	() 1	() 2.0	2 級	() 12	() 80.0
	7 級	() 2	() 3.9	1 級	() 2	() 13.3
	6 級	() 6	() 11.8	計	() 15	() 100.0
	5 級	() 6	() 11.8			
	4 級	() 14	() 27.4			
	3 級	() 11	() 21.6			
	2 級	() 9	() 17.6			
	1 級	() 2	() 3.9			
	計	() 51	() 100.0			
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				

()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31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 事 技 師	主 事 補 技 師 補
企 業 職 (二)							総括補助作業員	総括補助作業員	工 務 員 等

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 (一)	企 業 職 (二)	
本年度	職 員 数 (A) (人)	66	51	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	62	47	15	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	6	3	3
		4号給 (人)	56	44	12
		号給 (人)			
	号給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	93.9	92.2	100.0		
前年度	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		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.3
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	25.8
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	5,198
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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		

()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	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	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)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生 予定額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に 対する 進捗率		
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					国庫 補助金	企業債	他会計 負担金							損益勘定 留保資金 その他	
1	資本的支出	1 建設改良費	岸町一丁目下水道管路施設更生事業	31	千円 287,100	千円 —	千円 —	千円 —	千円 287,100	千円 —	千円 —	千円 287,100	千円 287,100	千円 —	% 60.0
			32	191,400	—	—	—	191,400	—	—	—	—	191,400	40.0	
			計	478,500	—	—	—	478,500	—	—	287,100	287,100	191,400	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
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31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)	18,150	—	—	平成31年度	18,150	—	—	18,150
新河岸第9処理分区 汚 水 枝 線 築造工事(その1)	37,098	—	—	平成31年度	37,098	—	—	37,098
中島雨水ポンプ場 寺尾調節池 バイパス工事	40,000	—	—	平成32年度	40,000	—	—	40,000

平成31年度 川越市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成32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	302,397,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△124,837,900</u>	177,559,869	
ハ 構 築 物	102,685,857,028		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△35,559,463,807</u>	67,126,393,221	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,316,788,295		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,308,452,736</u>	2,008,335,559	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	74,550,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△70,729,826</u>	3,820,717	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	15,705,542		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,951,844</u>	4,753,698	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>739,228,151</u>	<u>739,228,151</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			72,959,937,613
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		6,841,200	
ロ 施 設 利 用 権		<u>5,907,041,198</u>	

無形固定資産合計		5,913,882,398	
(3) 投資その他の資産			
イ 其他投資	<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			78,876,700,011
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,074,463,983	
(2) 未収金	1,031,018,347		
貸倒引当金	<u>△19,427,149</u>	1,011,591,198	
(3) その他流動資産		<u>133,054</u>	
流動資産合計			<u>5,086,188,235</u>
資産合計			<u><u>83,962,888,246</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	15,110,778,301		
ロ その他の企業債	<u>13,149,019</u>		
企業債合計		15,123,927,320	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	330,478,818		
ロ 修繕引当金	<u>17,567,685</u>		

引当金合計		<u>348,046,503</u>	
固定負債合計			15,471,973,823
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	1,183,703,620		
ロ その他の企業債	<u>3,054,981</u>		
企業債合計		1,186,758,601	
(2) 未払金		761,347,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	36,852,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>7,162,784</u>		
引当金合計		44,014,784	
(4) その他流動負債		<u>86,376,083</u>	
流動負債合計			2,078,496,468
5 繰延収益			
長期前受金		31,437,913,474	
収益化累計額		<u>△13,064,511,191</u>	
繰延収益合計			<u>18,373,402,283</u>
負債合計			<u>35,923,872,574</u>

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 所 の 他 負 担 金	6,482,638		
ニ 所 の 他 補 助 金	<u>268,044,460</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		895,596,325	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	752,768,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	300,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>116,227,042</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,168,995,042</u>	
剰 余 金 合 計			<u>2,064,591,367</u>
資 本 合 計			<u>48,039,015,672</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>83,962,888,246</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
・ 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
・ 主な耐用年数	
施設利用権	50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、288,190,000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11,286,791,027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) 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 | 625,680円 |
| 1年超 | 2,242,020円 |
| 計 | 2,867,700円 |
- 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31年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金18,880,033円を取り崩す。
- (2) 賞与引当金の取崩し
 平成31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37,392,000円を取り崩す。
- (3) 法定福利費引当金の取崩し
 平成31年度において、法定福利費支出のため、法定福利費引当金7,166,472円を取り崩す。
- (4) 修繕引当金の取崩し
 平成31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31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2,537,418円を取り崩す。

平成30年度 川越市公共下水道事業予定損益計算書

(平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,281,054,000		
(2) 雨水処理負担金	956,732,000		
(3) その他の営業収益	<u>1,835,000</u>	4,239,621,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	292,618,000		
(2) ポンプ場費	489,591,000		
(3) 普及促進費	46,816,000		
(4) 水質規制費	40,532,000		
(5) 総係費	431,013,000		
(6) 流域下水道管理運営 費負担金	1,484,529,000		
(7) 減価償却費	2,722,304,000		
(8) 資産減耗費	61,297,000		
(9) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>5,568,710,000</u>	
営業損失			1,329,089,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	160,000		
(2) 国庫補助金	38,500,000		

(3) 他会計負担金	974,110,000		
(4) 他会計補助金	37,392,000		
(5) 長期前受金戻入	801,076,000		
(6) 雑収益	<u>1,263,000</u>	1,852,501,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	360,952,000		
(2) 排水対策費	2,763,000		
(3) 雨水対策費	760,000		
(4) 雑支出	<u>62,306,000</u>	<u>426,781,000</u>	<u>1,425,720,000</u>
経常利益			96,631,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	331,000		
(2) その他特別利益	<u>10,228,000</u>	10,559,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	54,945,000		
(2) その他特別損失	<u>3,802,000</u>	<u>58,747,000</u>	△48,188,000
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			43,443,000
前年度繰越利益剰余金			<u>42</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>43,443,042</u></u>

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	302,397,769		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△115,765,900</u>	186,631,869	
ハ 構 築 物	101,480,234,716		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△33,255,671,807</u>	68,224,562,909	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,239,709,295		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,115,862,736</u>	2,123,846,559	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	74,550,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△69,849,826</u>	4,700,717	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,671,542		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,433,844</u>	3,237,698	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>259,833,151</u>	<u>259,833,151</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			73,702,659,301
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		6,841,200	
ロ 施 設 利 用 権		<u>5,921,157,198</u>	

無形固定資産合計		5,927,998,398	
(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			79,633,537,699
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,325,279,016	
(2) 未収金	813,427,765		
貸倒引当金	<u>△17,034,567</u>	796,393,198	
(3) その他流動資産		<u>133,054</u>	
流動資産合計			<u>5,121,805,268</u>
資産合計			<u><u>84,755,342,967</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	15,778,087,045		
ロその他の企業債	<u>16,204,613</u>		
企業債合計		15,794,291,658	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	309,916,851		
ロ修繕引当金	<u>37,567,685</u>		

引当金合計		<u>347,484,536</u>	
固定負債合計			16,141,776,194
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	1,190,216,876		
ロ その他の企業債	<u>2,995,387</u>		
企業債合計		1,193,212,263	
(2) 未払金		670,971,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	37,392,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>7,166,472</u>		
引当金合計		44,558,472	
(4) その他流動負債		<u>86,376,083</u>	
流動負債合計			1,995,117,818
5 繰延収益			
長期前受金		30,861,889,474	
収益化累計額		<u>△12,209,159,191</u>	
繰延収益合計			<u>18,652,730,283</u>
負債合計			36,789,624,295

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	5,969,638					
	ニ	そ	の	他	補	助	金	<u>268,044,460</u>					
	資	本	剰	余	金	合	計	895,083,325					
(2)	利	益	剰	余	金								
	イ	減	債	積	立	金	752,768,000						
	ロ	建	設	改	良	積	立	金	300,000,000				
	ハ	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>43,443,042</u>
	利	益	剰	余	金	合	計	<u>1,096,211,042</u>					
	剰	余	金	合	計		<u>1,991,294,367</u>						
	資	本	合	計		<u>47,965,718,672</u>							
	負	債	資	本	合	計	<u><u>84,755,342,967</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
・ 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
・ 主な耐用年数	
施設利用権	50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11,980,654,760円である。
- 4 リース契約により使用する固定資産
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16,630,633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33,806,299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4,975,675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3,431,237円を取り崩す。

(参考)

平成 3 1 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	3,539,442	3,543,538	△ 4,096	10 下水道使用料	3,539,442	1 下水道使用料 3,539,442
2 雨水処理負担金	1,000,639	976,760	23,879	10 雨水処理負担金	1,000,639	1 雨水処理負担金 1,000,639
3 その他の営業収益	4,112	1,835	2,277	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	2,612	2 水道事業会計負担金 2,612
計	4,544,193	4,522,133	22,060			

(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	210	160	50	10 預金利息	210	1 預金利息 210
2 国庫補助金	10,000	38,500	△ 28,500	10 国庫補助金	10,000	1 国庫補助金 10,000
3 他会計負担金	956,373	979,610	△ 23,237	10 一般会計負担金	956,373	1 水質規制費負担金 48,786 2 水洗便所改造命令等事務費負担金 14,944 3 不明水の処理に要する経費負担金 347,880 4 臨時財政特別債支払利息負担金 4,293 5 流域下水道建設費負担金 16,653 7 分流式下水道等に要する経費負担金 490,818 8 高度処理に要する経費負担金 30,491 92 児童手当負担金 2,508
4 他会計補助金	46,111	44,396	1,715	10 一般会計補助金	46,111	1 一般会計補助金 46,111
5 長期前受金戻入	855,352	801,076	54,276	10 国庫補助金長期前受金戻入	371,896	1 国庫補助金長期前受金戻入 371,896
				20 県費補助金長期前受金戻入	3,507	1 県費補助金長期前受金戻入 3,507
				30 受贈財産評価額長期前受金戻入	101,307	1 受贈財産評価額長期前受金戻入 101,307
				50 工事負担金長期前受金戻入	238	1 工事負担金長期前受金戻入 238
				60 受益者負担金長期前受金戻入	150,290	1 受益者負担金長期前受金戻入 150,290
				80 分担金長期前受金戻入	18,127	1 分担金長期前受金戻入 18,127
				90 その他負担金長期前受金戻入	107,636	1 児童手当長期前受金戻入 259 2 その他負担金長期前受金戻入 107,377
				95 その他補助金長期前受金戻入	102,351	11 その他補助金長期前受金戻入 102,351
6 雑収益	9,010	1,283	7,727	20 手数料	142	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 5 4 指定下水道工事店新規指定手数料 100
				50 賃貸料	1,053	1 下水道占用料 325 2 行政財産使用料 503 4 行政財産貸付料 225

(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	
				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	7,795	5 還付不能金 155 19 その他雑収益 7,640
計	1,877,056	1,865,025	12,031			

(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	17,451	349	17,102	10 過年度損益修正益	17,451	1 過年度損益修正益 17,451
計	17,451	10,577	6,874			

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	398,080	312,868	85,212	1 給料	69,555	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	69,555			
				2 手当等	36,272		○汚水管渠維持事業	181,346
				1 管理職手当	540		20委託料	91,616
				2 扶養手当	3,318		23修繕費	59,640
				3 地域手当	4,434		29材料費	30,090
				4 住居手当	2,244			
				5 通勤手当	1,304		○雨水管渠維持事業等	26,444
				6 特殊勤務手当	1,378		20委託料	11,457
				7 時間外勤務手当	2,881		22賃借料	4,355
				8 夜間勤務手当	10		23修繕費	5,445
				9 休日勤務手当	30		29材料費	5,187
				15 期末手当	11,130			
				16 勤勉手当	7,743		○管渠維持管理共通事務	51,173
				18 児童手当	1,260		8 旅費	41
				3 賞与引当金繰入額	9,626		13被服費	526
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	5,677		14備用品費	997
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	3,949		15燃料費	2,285
				6 法定福利費	21,787		16光熱水費	21
				1 市町村職員共済組合負担金	21,632		18通信運搬費	131
2 災害補償基金負担金	155	20委託料	3,872					
7 法定福利費引当金繰入額	1,877	21手数料	3					
1 法定福利費引当金繰入額	1,877	22賃借料	765					
8 旅費	41	23修繕費	4,894					
2 普通旅費	41	37会費負担金	5					
13 被服費	526	39保険料	1,613					
1 被服費	526	40負担金補助及び交付金	36,020					
14 備用品費	997							
1 備品購入費	204	○職員給与費	139,117					
2 消耗品購入費	799	1 給料	69,555					

(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	84	2 手当等 36,272
				15 燃料費	2,285	3 賞与引当金繰入額 9,626
				1 諸車燃料費	2,210	6 法定福利費 21,787
				2 機械用燃料費	75	7 法定福利費引当金繰入額 1,877
				16 光熱水費	21	
				1 電気料金	11	
				4 水道料金	10	
				18 通信運搬費	131	
				1 電話料	131	
				20 委託料	106,945	
				1 業務委託料	106,945	
				21 手数料	3	
				1 手数料	3	
				22 賃借料	5,120	
				1 用地借上料	4,716	
				4 機械及び装置借上料	404	
				23 修繕費	69,979	
				2 構築物修繕費	65,085	
				4 車両及び運搬具修繕費	4,548	
				5 工具、器具及び備品修繕費	346	
				29 材料費	35,277	
				1 材料費	35,277	
				37 会費負担金	5	
				1 会費負担金	5	
				39 保険料	1,613	
				1 自動車保険料	451	
				3 施設保険料	1,162	
				40 負担金補助及び交付金	36,020	
				1 負担金	36,020	
2 ポンプ場費	485,980	534,106	△48,126	1 給料	37,694	事業別予算の内訳

(単位：千円)

			2 一般職給	37,694		
			2 手当等	19,595	○汚水ポンプ場維持事業	92,759
			1 管理職手当	660	15燃料費	192
			2 扶養手当	1,164	16光熱水費	99
			3 地域手当	2,492	20委託料	30,906
			4 住居手当	868	23修繕費	32,197
			5 通勤手当	815	27動力費	29,365
			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	300,934
			8 夜間勤務手当	10	15燃料費	1,189
			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	208,436
			15 期末手当	6,410	23修繕費	70,575
			16 勤勉手当	4,669	27動力費	17,750
			18 児童手当	540	40負担金補助及び交付金	2,942
			3 賞与引当金繰入額	5,140		
			1 賞与引当金繰入額（期末手当）	3,014	○ポンプ場維持管理共通事務	17,114
			2 賞与引当金繰入額（勤勉手当）	2,126	8 旅費	24
			6 法定福利費	11,752	13被服費	247
			1 市町村職員共済組合負担金	11,640	14備用品費	1,286
			2 災害補償基金負担金	112	15燃料費	903
			7 法定福利費引当金繰入額	992	18通信運搬費	6,743
			1 法定福利費引当金繰入額	992	20委託料	5,457
			8 旅費	24	21手数料	14
			2 普通旅費	24	22賃借料	501
			13 被服費	247	23修繕費	1,471
			1 被服費	247	39保険料	466
			14 備用品費	1,286	40負担金補助及び交付金	2
			2 消耗品購入費	1,071		
			3 図書購入費	215	○職員給与費	75,173
			15 燃料費	2,284	1 給料	37,694
			1 諸車燃料費	903	2 手当等	19,595
			2 機械用燃料費	1,381	3 賞与引当金繰入額	5,140

(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	
				16 光熱水費	141	6 法定福利費 11,752
				4 水道料金	141	7 法定福利費引当金繰入額 992
				18 通信運搬費	6,743	
				1 電話料	6,743	
				20 委託料	244,799	
				1 業務委託料	17,777	
				3 施設備品管理委託料	227,022	
				21 手数料	14	
				1 手数料	14	
				22 賃借料	501	
				1 用地借上料	43	
				99 その他借上料	458	
				23 修繕費	104,243	
				3 機械及び装置修繕費	102,772	
				4 車両及び運搬具修繕費	1,223	
				5 工具、器具及び備品修繕費	248	
				27 動力費	47,115	
				1 動力費	47,115	
				39 保険料	466	
				1 自動車保険料	233	
				3 施設保険料	233	
				40 負担金補助及び交付金	2,944	
				1 負担金	2,944	
3 普及促進費	43,971	50,494	△6,523	1 給料	17,882	事業別予算の内訳
				2 一般職給	17,882	
				2 手当等	9,151	○水洗化普及事務 8,810
				2 扶養手当	342	8 旅費 61
				3 地域手当	1,128	13被服費 84
				4 住居手当	1,096	14備消品費 111
				5 通勤手当	282	15燃料費 259

(単位：千円)

			7 時間外勤務手当	532	17印刷製本費	332
			8 夜間勤務手当	10	18通信運搬費	53
			9 休日勤務手当	10	20委託料	7,565
			15 期末手当	3,294	22賃借料	70
			16 勤勉手当	2,457	23修繕費	192
			3 賞与引当金繰入額	2,373	39保険料	63
			1 賞与引当金繰入額(期末手当)	1,374	40負担金補助及び交付金	20
			2 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	999		
			6 法定福利費	5,299	○職員給与費	35,161
			1 市町村職員共済組合負担金	5,250	1 給料	17,882
			2 災害補償基金負担金	49	2 手当等	9,151
			7 法定福利費引当金繰入額	456	3 賞与引当金繰入額	2,373
			1 法定福利費引当金繰入額	456	6 法定福利費	5,299
			8 旅費	61	7 法定福利費引当金繰入額	456
			2 普通旅費	61		
			13 被服費	84		
			1 被服費	84		
			14 備用品費	111		
			2 消耗品購入費	73		
			3 図書購入費	38		
			15 燃料費	259		
			1 諸車燃料費	259		
			17 印刷製本費	332		
			1 印刷製本費	332		
			18 通信運搬費	53		
			1 電話料	16		
			4 後納郵便料等	37		
			20 委託料	7,565		
			1 業務委託料	7,565		
			22 賃借料	70		
			4 機械及び装置借上料	70		
			23 修繕費	192		
			4 車両及び運搬具修繕費	192		

(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	
				39 保険料	63	
				1 自動車保険料	63	
				40 負担金補助及び交付金	20	
				2 補助金	20	
4 水質規制費	41,994	45,581	△3,587	1 給料	12,774	事業別予算の内訳
				2 一般職給	12,774	
				2 手当等	5,382	○水質規制事業 18,298
				2 扶養手当	216	8 旅費 14
				3 地域手当	793	13被服費 64
				4 住居手当	430	14備用品費 89
				5 通勤手当	71	15燃料費 104
				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 17,626
				8 夜間勤務手当	10	21手数料 39
				9 休日勤務手当	10	23修繕費 245
				15 期末手当	1,757	39保険料 34
				16 勤勉手当	1,235	
				18 児童手当	240	○職員給与費 23,696
				3 賞与引当金繰入額	1,526	1 給料 12,774
				1 賞与引当金繰入額 (期末手当)	896	2 手当等 5,382
				2 賞与引当金繰入額 (勤勉手当)	630	3 賞与引当金繰入額 1,526
				6 法定福利費	3,716	6 法定福利費 3,716
				1 市町村職員共済組合負担金	3,680	7 法定福利費引当金繰入額 298
				2 災害補償基金負担金	36	
				7 法定福利費引当金繰入額	298	
				1 法定福利費引当金繰入額	298	
				8 旅費	14	
				2 普通旅費	14	
				13 被服費	64	
				1 被服費	64	

(単位：千円)

				14 備用品費	89	
				2 消耗品購入費	89	
				15 燃料費	104	
				1 諸車燃料費	104	
				18 通信運搬費	83	
				1 電話料	13	
				3 一般郵便料	70	
				20 委託料	17,626	
				1 業務委託料	17,626	
				21 手数料	39	
				1 手数料	39	
				23 修繕費	245	
				4 車両及び運搬具修繕費	135	
				5 工具、器具及び備品修繕費	110	
				39 保険料	34	
				1 自動車保険料	34	
5 総係費	504,162	433,925	70,237	1 給料	51,455	事業別予算の内訳
				2 一般職給	51,455	
				2 手当等	27,617	○公共下水道整備事務 672
				1 管理職手当	2,352	42貸倒引当金繰入額 672
				2 扶養手当	1,356	
				3 地域手当	3,328	○管理棟維持事業 12,896
				4 住居手当	1,086	14備用品費 194
				5 通勤手当	942	15燃料費 21
				7 時間外勤務手当	3,709	16光熱水費 5,142
				8 夜間勤務手当	10	18通信運搬費 1,152
				9 休日勤務手当	50	20委託料 5,769
				11 管理職員特別勤務手当	33	22賃借料 393
				15 期末手当	8,210	23修繕費 195
				16 勤勉手当	5,821	39保険料 15
				18 児童手当	720	45雑費 15
				3 賞与引当金繰入額	7,156	
				1 賞与引当金繰入額(期末手当)	4,187	○営業共通事務 231,063

(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 賞与引当金繰入額(勤勉手当)	2,969	40負担金補助及び交付金 226,705
				4 賃金	2,256	41還付加算金 100
				1 臨時職員賃金	2,256	42貸倒引当金繰入額 4,258
				6 法定福利費	16,502	
				1 市町村職員共済組合負担金	16,290	○職員給与費 156,609
				2 災害補償基金負担金	127	1 給料 51,455
				4 再任用職員労働保険料	64	2 手当等 27,617
				6 臨時職員労働保険料	21	3 賞与引当金繰入額 7,156
				7 法定福利費引当金繰入額	1,382	6 法定福利費 16,481
				1 法定福利費引当金繰入額	1,382	7 法定福利費引当金繰入額 1,382
				8 旅費	391	9 退職給付費 39,442
				2 普通旅費	391	40負担金補助及び交付金 13,076
				9 退職給付費	39,442	
				99 退職給付引当金繰入額	39,442	○臨時職員費用 2,277
				11 研修費	1,266	4 賃金 2,256
				1 職員研修費	1,266	6 法定福利費 21
				12 報償費	117	
				1 報償金	22	○職員福利厚生費 2,465
				2 賞賜金	95	20委託料 1,271
				14 備用品費	604	21手数料 52
				1 備品購入費	56	34厚生費 950
				2 消耗品購入費	313	39保険料 98
				3 図書購入費	235	40負担金補助及び交付金 94
				15 燃料費	57	
				1 諸車燃料費	36	○職員研修事務 1,559
				2 機械用燃料費	21	8 旅費 227
				16 光熱水費	5,302	11研修費 1,266
				1 電気料金	2,891	14備用品費 65
				2 ガス料金	1,400	21手数料 1
				4 水道料金	1,011	

(単位：千円)

	17 印刷製本費	180	○庁舎財産等管理事業	12,633
	1 印刷製本費	180	16光熱水費	160
	18 通信運搬費	1,252	40負担金補助及び交付金	12,080
	1 電話料	419	45雑費	393
	2 特定通信回線使用料	733		
	3 一般郵便料	100	○電算運用管理事業	7,309
	19 広告料	8	40負担金補助及び交付金	7,309
	1 広告料	8		
	20 委託料	62,598	○契約事務	1,459
	1 業務委託料	56,829	40負担金補助及び交付金	1,459
	3 施設備品管理委託料	5,769		
	21 手数料	87	○総務共回事務	4,544
	1 手数料	87	8 旅費	107
	22 賃借料	393	12報償費	22
	4 機械及び装置借上料	393	14備用品費	170
	23 修繕費	2,244	18通信運搬費	100
	2 構築物修繕費	2,000	20委託料	558
	3 機械及び装置修繕費	195	21手数料	12
	4 車両及び運搬具修繕費	49	30補償金	900
	30 補償金	900	31交際費	43
	1 補償金	900	37会費負担金	921
	31 交際費	43	40負担金補助及び交付金	1,711
	1 交際費	43		
	34 厚生費	950	○財務共回事務	969
	1 福利厚生費	890	8 旅費	57
	2 厚生事業補助金	60	14備用品費	56
	37 会費負担金	921	15燃料費	36
	1 会費負担金	921	23修繕費	49
	39 保険料	126	39保険料	13
	1 自動車保険料	13	40負担金補助及び交付金	758
	3 施設保険料	15		
	4 団体定期保険料	98	○広報広聴事務	1,321
	40 負担金補助及び交付金	275,475	12報償費	95

(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 負担金	275,475	14備消品費 119
				41 還付加算金	100	17印刷製本費 28
				1 還付加算金	100	19広告料 8
				42 貸倒引当金繰入額	4,930	21手数料 22
				2 貸倒引当金繰入額 (下水道使用料)	4,258	40負担金補助及び交付金 1,049
				3 貸倒引当金繰入額 (受益者負担金)	672	○経理事務 4,311
				45 雑費	408	17印刷製本費 44
				1 自動車重量税	393	23修繕費 2,000
				2 放送受信料	15	40負担金補助及び交付金 2,267
						○計画共通事務 64,075
						17印刷製本費 108
						20委託料 55,000
						40負担金補助及び交付金 8,967
6 流域下水道管理運営費負担金	1,635,290	1,603,290	32,000	40 負担金補助及び交付金	1,635,290	事業別予算の内訳
				1 負担金	1,635,290	○流域下水道維持管理負担金 1,632,000
						40負担金補助及び交付金 1,632,000
						○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	2,717,763	2,722,304	△4,541	46 有形固定資産減価償却費	2,506,852	事業別予算の内訳
				1 建物減価償却費	9,072	○減価償却費 2,717,763
				2 構築物減価償却費	2,303,792	46有形固定資産減価償却費 2,506,852
				3 機械及び装置減価償却費	192,590	47無形固定資産減価償却費 210,911
				4 車両及び運搬具減価償却費	880	
				5 工具、器具及び備品減価償却費	518	

(単位：千円)

				47 無形固定資産減価償却費 1 施設利用権減価償却費	210,911 210,911		
8 資産減耗費	25,088	62,181	△37,093	48 有形固定資産除却費 1 建物除却費 2 構築物除却費 3 機械及び装置除却費 5 工具、器具及び備品除却費	25,088 6,666 17,907 374 141	事業別予算の内訳	
						○汚水管渠維持事業 48有形固定資産除却費	12,342 12,342
						○水洗化普及事務 48有形固定資産除却費	48 48
						○公共下水道整備事務 48有形固定資産除却費	48 48
						○管渠維持管理共通事務 48有形固定資産除却費	6,666 6,666
						○資産減耗費 48有形固定資産除却費	5,984 5,984
9 その他営業費用	10	10	0	51 雑支出 99 その他雑支出	10 10	事業別予算の内訳	
						○その他営業費用 51雑支出	10 10
計	5,852,338	5,764,759	87,579				

(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	327,804	360,952	△33,148	52 企業債利息	327,794	事業別予算の内訳		
				14 第7次下水道事業債	73,700		○企業債利息	327,794
				15 第8次下水道事業債	38,841		52企業債利息	327,794
				16 公共下水道事業債	151,660		○一時借入金利息	10
				50 流域下水道事業債	63,253		53一時借入金利息	10
				70 災害復旧事業債	340			
			53 一時借入金利息	10				
			1 一時借入金利息	10				
2 排水対策費	3,955	9,987	△6,032	23 修繕費	1,980	事業別予算の内訳		
				2 構築物修繕費	1,980		○排水対策事業	3,955
				29 材料費	1,975		23修繕費	1,980
			1 材料費	1,975	29材料費	1,975		
3 雨水対策費	760	760	0	40 負担金補助及び交付金	760	事業別予算の内訳		
				2 補助金	760		○雨水対策施設設置補助事業	760
						40負担金補助及び交付金	760	
4 区域外設置負担金	13,500	-	13,500	40 負担金補助及び交付金	13,500	事業別予算の内訳		
				1 負担金	13,500		○区域外設置負担事業	13,500
						40負担金補助及び交付金	13,500	
5 消費税及び地方消費税	20,149	70,934	△50,785	56 消費税及び地方消費税	20,149	事業別予算の内訳		
				1 消費税及び地方消費税	20,149		○消費税及び地方消費税	20,149
						56消費税及び地方消費税	20,149	
6 雑支出	10	10	0	59 その他雑支出	10	事業別予算の内訳		

(単位：千円)

				99 その他雑支出	10	○雑支出 59その他雑支出	10 10
計	366,178	442,643	△76,465				

(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	21,100	58,655	△37,555	65 過年度損益修正損 1 過年度損益修正損	21,100 21,100	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	21,100 21,100
計	21,100	62,457	△41,357				

(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 99予備費	5,000 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	516,400	685,200	△ 168,800	10 公共下水道築造事業債	300,000	1 公共下水道築造事業債 300,000
				20 流域下水道建設事業債	216,400	1 流域下水道建設事業債 216,400
計	516,400	685,200	△ 168,800			

(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	62,000	67,000	△ 5,000	10 国庫補助金	62,000	1 国庫補助金 62,000
計	62,000	67,000	△ 5,000			

(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	10	311	△ 301	10 工事負担金	10	1 工事負担金 10
計	10	311	△ 301			

(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	30,600	60,700	△ 30,100	10 受益者負担金	30,600	1 受益者負担金 30,600
計	30,600	60,700	△ 30,100			

(款) 1 資本的收入

(項) 5 分担金

(単位：千円)

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

(款) 1 資本的收入

(項) 6 他会計負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計負担金	66,146	69,783	△ 3,637	10 一般会計負担金	66,146	1 流域下水道建設費負担金 40,737 2 臨時財政特例債元金償還金負担金 23,336 5 雨水処理負担金(土地購入の起償償還金) 513 6 児童手当負担金 1,560
計	66,146	69,783	△ 3,637			

(款) 1 資本的收入

(項) 7 他会計補助金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 他会計補助金	148,299	84,311	63,988	10 一般会計補助金	148,299	1 一般会計補助金 148,299
計	148,299	84,311	63,988			

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	463,151	484,560	△21,409	1 給料	30,230	事業別予算の内訳		
				2 一般職給	30,230			
				2 手当等	24,402		○汚水管渠整備事業	279,670
				1 管理職手当	1,740		20委託料	21,053
				2 扶養手当	1,356		26工事請負費	220,117
				3 地域手当	2,071		30補償金	38,500
				4 住居手当	1,241			
				5 通勤手当	664		○雨水調整池整備事業	50,600
				7 時間外勤務手当	3,342		20委託料	34,100
				8 夜間勤務手当	10		26工事請負費	16,500
				9 休日勤務手当	20			
				11 管理職員特別勤務手当	34		○雨水ポンプ場整備事業	60,000
				15 期末手当	7,692		26工事請負費	60,000
				16 勤勉手当	5,392			
				18 児童手当	840		○公共下水道整備事務	7,312
				6 法定福利費	10,937		8 旅費	93
				1 市町村職員共済組合負担金	10,795		12報償費	2,000
				2 災害補償基金負担金	142		13被服費	165
				8 旅費	93		14備用品費	630
				2 普通旅費	93		15燃料費	227
12 報償費	2,000	17印刷製本費	250					
1 報償金	2,000	18通信運搬費	183					
13 被服費	165	20委託料	2,327					
1 被服費	165	22賃借料	636					
14 備用品費	630	23修繕費	450					
2 消耗品購入費	144	37会費負担金	25					
3 図書購入費	486	39保険料	138					
15 燃料費	227	40負担金補助及び交付金	183					
1 諸車燃料費	227	41還付加算金	5					
17 印刷製本費	250							

(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	250	○職員給与費 1 給料 2 手当等 6 法定福利費
				18 通信運搬費	183	
				4 後納郵便料等	183	
				20 委託料	57,480	
				1 業務委託料	9,351	
				2 設計監理委託料	48,129	
				22 賃借料	636	
				4 機械及び装置借上料	636	
				23 修繕費	450	
				4 車両及び運搬具修繕費	420	
				5 工具、器具及び備品修繕費	30	
				26 工事請負費	296,617	
				1 工事請負費	296,617	
				30 補償金	38,500	
				1 補償金	38,500	
				37 会費負担金	25	
				1 会費負担金	25	
39 保険料	138					
1 自動車保険料	138					
40 負担金補助及び交付金	183					
1 負担金	183					
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	1,140,033	934,864	205,169	1 給料	48,865	事業別予算の内訳
				2 一般職給	48,865	
				2 手当等	30,205	○汚水管渠改良事業 20委託料 26工事請負費 30補償金
				2 扶養手当	1,434	
				3 地域手当	3,032	
				4 住居手当	2,347	
				5 通勤手当	1,024	
						731,739
						140,974
						585,265
						5,500

(単位：千円)

				7 時間外勤務手当	1,596	○汚水ポンプ場維持事業	12,207
				8 夜間勤務手当	10	20委託料	2,747
				9 休日勤務手当	20	26工事請負費	9,460
				11 管理職員特別勤務手当	14		
				15 期末手当	11,653	○雨水ポンプ場維持事業	12,989
				16 勤勉手当	8,355	20委託料	12,989
				18 児童手当	720		
				6 法定福利費	16,630	○岸町一丁目下水道管路施設更生事業	287,100
				1 市町村職員共済組合負担金	16,542	26工事請負費	287,100
				2 災害補償基金負担金	88		
				8 旅費	39	○公共下水道施設改良事務	298
				2 普通旅費	39	8 旅費	39
				13 被服費	95	13被服費	95
				1 被服費	95	15燃料費	61
				15 燃料費	61	21手数料	9
				1 諸車燃料費	61	22賃借料	24
				20 委託料	156,710	23修繕費	57
				1 業務委託料	18,700	39保険料	13
				2 設計監理委託料	138,010		
				21 手数料	9	○職員給与費	95,700
				1 手数料	9	1 給料	48,865
				22 賃借料	24	2 手当等	30,205
				99 その他借上料	24	6 法定福利費	16,630
				23 修繕費	57		
				4 車両及び運搬具修繕費	57		
				26 工事請負費	881,825		
				1 工事請負費	881,825		
				30 補償金	5,500		
				1 補償金	5,500		
				39 保険料	13		
				1 自動車保険料	13		
3 流域下水道費	216,474	185,500	30,974	40 負担金補助及び交付金	216,474	事業別予算の内訳	
				1 負担金	216,474		

(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	
						○流域下水道整備事業負担金 215,338 40負担金補助及び交付金 215,338
						○雨水幹線整備事業負担金 1,136 40負担金補助及び交付金 1,136
4 固定資産購入費	2,286	-	2,286	72 有形固定資産購入費 6 工具、器具及び備品購入費	2,286 2,286	事業別予算の内訳 ○管渠維持管理共回事務 396 72有形固定資産購入費 396
						○ポンプ場維持管理共回事務 1,890 72有形固定資産購入費 1,890
計	1,821,944	1,610,324	211,620			

(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	1,193,218	1,224,644	△31,426	81 企業債償還金 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 70 災害復旧事業債	1,193,218 447,377 186,979 344,796 211,070 2,996	事業別予算の内訳 ----- ○借入金償還 1,193,218 81企業債償還金 1,193,218
計	1,193,218	1,224,644	△31,426			

(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			

