

平成26年度

上水道事業会計予算書

岸和田市

平成26年度 岸和田市上水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26年度岸和田市上水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給 水 戸 数	86,505 戸(平成26年9月末見込)
(2)	年 間 総 配 水 量	23,800,000 m ³
(3)	一 日 平 均 配 水 量	65,205 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	① 新 設 改 良 事 業	444,795 千円
	② 第1次施設更新事業	1,209,226 千円
	③ 丘陵地区整備事業	140,070 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款	事 業 収 益	4,387,601 千円
	第1項 営 業 収 益	3,922,585 千円
	第2項 営 業 外 収 益	387,044 千円
	第3項 特 別 利 益	77,972 千円
支 出		
第1款	事 業 費 用	4,526,601 千円
	第1項 営 業 費 用	3,818,672 千円
	第2項 営 業 外 費 用	354,107 千円
	第3項 特 別 損 失	350,822 千円
	第4項 予 備 費	3,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額528,240千円は、過年度分損益勘定留保資金205,763千円及び当年度分損益勘定留保資金197,204千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額125,273千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1,746,271 千円
	第1項 企 業 債	1,673,800 千円
	第2項 固定資産売却代金	30 千円
	第3項 他会計負担金	22,500 千円
	第4項 他会計繰入金	17,592 千円
	第5項 工事負担金	32,349 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	2,274,511 千円
	第1項 建設改良費	1,810,788 千円
	第2項 企業債償還金	463,723 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
新 電 算 シ ス テ ム 運 用	平成26年度から 平成31年度まで	81,313千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法				
				借入先	償還期限	据置期間	償還方法	その他
新 設 改 良 業	千円 361,000	普通貸借又は証券発行ただし事業の進捗状況により起債額の全部又は一部を起債前借することができる。	%以内 10	政 府 機 構 其 他	年以内 30	年以内 5	年賦、半年賦、元金均等若しくは元利均等償還又は満期一括償還	必要に応じて繰上償還又は借り換えることができる。
第1次施設更新事業	1,181,900							
丘陵地区整備事業	130,900							

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用、特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 867,870 千円

(2) 交際費 50 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、57,353千円と定める。

平成26年2月25日提出

岸和田市長 信 貴 芳 則

予算に関する説明書

平成26年度 上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 事業収益			4,387,601 ^{千円}	
	1 営業収益		3,922,585	
		1 給 水 収 益	3,761,089	
		2 受託給水工事収益	1,423	
		3 その他営業収益	160,073	
	2 営業外収益		387,044	
		1 加 入 金	108,000	
		2 受取利息及び配当金	2,798	
		3 受託工事収益	117,028	
		4 他会計負担金	19,322	
		5 雑 収 益	7,694	
		6 長期前受金戻入	132,202	
	3 特別利益		77,972	
		1 固定資産売却益	30	
		2 過年度損益修正益	100	
		3 その他特別利益	77,842	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用			4,526,601 ^{千円}	
	1 営業費用		3,818,672	
		1 原水及び浄水費	2,076,341	
		2 配水及び給水費	463,290	
		3 受託工事費	7,304	
		4 業 務 費	323,377	
		5 総 係 費	197,908	
		6 減 価 償 却 費	662,342	
		7 資 産 減 耗 費	88,000	
		8 その他営業費用	110	
		2 営業外費用	354,107	
		1 支 払 利 息	200,117	
		2 受託工事費	122,712	
		3 雑 支 出	110	
		4 消費税及び地方消費税	31,168	
		3 特別損失	350,822	
		1 固定資産売却損	200	
		2 過年度損益修正損	20,413	
		3 その他特別損失	330,209	
		4 予 備 費	3,000	
	1 予 備 費	3,000		

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			1,746,271 ^{千円}	
	1 企 業 債		1,673,800	
		1 企 業 債	1,673,800	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		30	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	30	
	3 他 会 計 負 担 金		22,500	
		1 他 会 計 負 担 金	22,500	
	4 他 会 計 繰 入 金		17,592	
		1 他 会 計 出 資 金	17,592	
	5 工 事 負 担 金		32,349	
1 工 事 負 担 金		32,349		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			2,274,511 ^{千円}	
	1 建設改良費		1,810,788	
		1 固定資産購入費	16,697	
		2 新設改良費	444,795	
		3 第1次施設更新事業費	1,209,226	
		4 丘陵地区整備事業費	140,070	
	2 企業債償還金		463,723	
		1 企業債償還金	463,723	

平成26年度 上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	平成26年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
① 当期純利益	△ 201,553
② 減価償却費	662,342
③ 引当金の増加額 (減少額)	308,058
④ 長期前受金戻入額	△ 132,202
⑤ 支払利息	200,117
⑥ 受取利息配当金	△ 2,798
⑦ 有形固定資産売却益	△ 28
⑧ 有形固定資産売却損	186
⑨ 有形固定資産除却損	87,000
⑩ たな卸資産の増加額 (減少額)	△ 24,364
⑪ 未収金の増加額 (減少額)	△ 43,502
⑫ 未払金の増加額 (減少額)	51,329
⑬ その他流動負債の増加額 (減少額)	576
小 計	905,161
① 利息の受取額	2,798
② 利息の支払額	△ 200,117
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	707,842
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
① 有形固定資産の取得による支出	△ 1,562,540
② 有形固定資産の売却による収入	56
③ 工事負担金等による収入	54,849
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 1,507,635
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
① 企業債による収入	1,673,800
② 企業債の償還による支出	△ 463,723
③ 一般会計からの出資による収入	17,592
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,227,669
4 現金預金増加額 (又は減少額)	427,876
5 現金預金期首残高	1,386,888
6 現金預金期末残高	1,814,764

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計	福 利 費		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	[1] 0	(3) 39	2,538	174,332		517,124	693,994	58,422	752,416
	資本勘定支弁職員	[]	(1) 13		56,243		38,954	95,197	20,257	115,454
	合 計	[1] 0	(4) 52	2,538	230,575		556,078	789,191	78,679	867,870
前 年 度	損益勘定支弁職員	[1] 1	(2) 43	2,509	200,476		201,822	404,807	67,605	472,412
	資本勘定支弁職員	[]	(1) 11		50,798		31,586	82,384	17,212	99,596
	合 計	[1] 1	(3) 54	2,509	251,274		233,408	487,191	84,817	572,008
比 較	損益勘定支弁職員	[0] △ 1	(1) △ 4	29	△ 26,144		315,302	289,187	△ 9,183	280,004
	資本勘定支弁職員	[]	(0) 2		5,445		7,368	12,813	3,045	15,858
	合 計	[0] △ 1	(1) △ 2	29	△ 20,699		322,670	302,000	△ 6,138	295,862

[]は非常勤嘱託職員数 ()は再任用短時間勤務職員数

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度		6,864	7,800	14,721	1,536	15,450	5,247	127,578	374,362
前 年 度		9,088	6,924	16,043	1,476	15,450	5,230	96,737	80,000	2,460
比 較		△ 2,224	876	△ 1,322	60	0	17	30,841	294,362	60

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	△ 20,699	昇給に伴う増加分	3,096	平均昇給率 1.62% 昇給に係る職員数 { 本年度 48人 前年度 43人 増減 5人																													
		その他の増減分	△ 23,795	異動等に係る分 職員数の異動状況 <table border="1"> <tr> <td></td> <td>現に在職する職員数</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>53人</td> <td>△ 1人</td> <td>52人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>54人</td> <td>人</td> <td>54人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>△ 1人</td> <td>△ 1人</td> <td>△ 2人</td> </tr> </table>		現に在職する職員数	(その他)	(計)	本年度	53人	△ 1人	52人	前年度	54人	人	54人	増減	△ 1人	△ 1人	△ 2人													
	現に在職する職員数	(その他)	(計)																														
本年度	53人	△ 1人	52人																														
前年度	54人	人	54人																														
増減	△ 1人	△ 1人	△ 2人																														
手当	322,670	公営企業会計基準の改正による増減分	374,082	退職給付費 348,907	計上義務付けに係る退職給付引当金繰入額 移行にかかる年度当初繰入額 304,362千円 年度末繰入額 44,545千円																												
				賞与引当金繰入額 25,175	計上義務付けに係る賞与引当金繰入額 年度末繰入額 25,175千円																												
		その他の増減分	△ 51,412	地域手当 △ 1,322	地域手当の支給率 <table border="1"> <tr> <td></td> <td>(本年度)</td> <td>(前年度)</td> </tr> <tr> <td>支給対象地域</td> <td>全地域</td> <td>全地域</td> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>6%</td> <td>6%</td> </tr> <tr> <td>支給対象職員数</td> <td>52人</td> <td>54人</td> </tr> </table> (一般会計の制度と同じ)		(本年度)	(前年度)	支給対象地域	全地域	全地域	支給率	6%	6%	支給対象職員数	52人	54人																
					(本年度)	(前年度)																											
		支給対象地域	全地域	全地域																													
		支給率	6%	6%																													
支給対象職員数	52人	54人																															
期末勤勉手当 5,666	期末勤勉手当の支給率 <table border="1"> <tr> <td></td> <td colspan="3">職制上の段階、職務の等級等による加算措置</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">本年度</td> <td>支給期</td> <td>6月</td> <td>12月</td> <td>計</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(0.975)</td> <td>(1.125)</td> <td>(2.10)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>支給率(月)</td> <td>1.90</td> <td>2.05</td> <td>3.95</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">前年度</td> <td>支給期</td> <td>6月</td> <td>12月</td> <td>計</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(0.975)</td> <td>(1.125)</td> <td>(2.10)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>支給率(月)</td> <td>1.90</td> <td>2.05</td> <td>3.95</td> </tr> </table> ()は再任用職員 (一般会計の制度と同じ)		職制上の段階、職務の等級等による加算措置			本年度	支給期	6月	12月	計		(0.975)	(1.125)	(2.10)		支給率(月)	1.90	2.05	3.95	前年度	支給期	6月	12月	計		(0.975)	(1.125)	(2.10)		支給率(月)	1.90	2.05	3.95
	職制上の段階、職務の等級等による加算措置																																
本年度	支給期	6月	12月	計																													
		(0.975)	(1.125)	(2.10)																													
	支給率(月)	1.90	2.05	3.95																													
前年度	支給期	6月	12月	計																													
		(0.975)	(1.125)	(2.10)																													
	支給率(月)	1.90	2.05	3.95																													
扶養手当 △ 2,224		管理職手当 876																															
住居手当 60		通勤手当 17																															
児童手当 60		退職給付費 △ 54,545	(従来)の退職給与金相当額																														

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		事 務 ・ 技 術 職
26年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,016
	平均年齢(歳)	45-2
25年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,735
	平均年齢(歳)	46-2

(2) 初任給

区 分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		事務・技術職(円)
大 学 卒	180,600	180,600
高 校 卒	151,300	151,300

(3) 等級別職員数

区 分	等 級	事務・技術職		区 分	等 級	事務・技術職	
		職員数(人)	構成比(%)			職員数(人)	構成比(%)
本 年 度	1等級	()	()	前 年 度	1等級	()	()
		1	1.9			1	1.9
	2等級	()	()		2等級	()	()
		5	9.6			7	13.0
	3等級	()	()		3等級	()	()
		5	9.6			2	3.7
	4等級	()	()		4等級	()	()
		5	9.6			5	9.3
	5等級	()	()		5等級	()	()
	15	28.9		14	25.9		
6等級	(4)	(100.0)	6等級	(3)	(100.0)		
	15	28.9		21	38.8		
7等級	()	()	7等級	()	()		
	6	11.5		4	7.4		
8等級	()	()	8等級	()	()		
計	(4)	(100.0)	計	(3)	(100.0)		
	52	100.0		54	100.0		

()は再任用短時間勤務職員数

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 等 級	2 等 級	3 等 級	4 等 級	5 等 級	6 等 級	7 等 級	8 等 級
標準的な職務内容	部長級	課長級	主幹級	担当長級	主査級	主任	一般職員	

(4) 定年退職及び定年前早期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	27.025	36.57	52.44	52.44	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%~45%加算)	

(5) 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	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	

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	備 考
			左の財源内訳	企業債	一般会計・負担金・出資金	当年度損益勘定留保資金							
年度	年割額	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
22	141,500	120,700	17,800	3,000	89,951	89,951	89,951	89,951	89,951		3.3	通次繰越 51,549	
23	204,400	164,100	34,900	5,400	187,343	187,343	187,343	187,343	187,343		6.9	通次繰越 68,606	
24	244,640	191,200	48,900	4,540	206,234	206,234	206,234	206,234	206,234		7.5	通次繰越 107,012	
25	938,400	888,300	42,900	7,200	1,045,412	1,045,412	1,045,412	1,045,412	1,045,412		38.2		
26	1,207,609	1,181,900	10,500	15,209	1,207,609	1,207,609	1,207,609	1,207,609	1,207,609		44.1		
計	2,736,549	2,546,200	155,000	35,349	483,528	1,528,940	1,207,609	2,736,549	2,736,549		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額 (見込)額		当該年度以降の支払義務発生額 予定		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	負担金	営業収益	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
電 算 システ ム運 用	92,357	平成22年度	0	平成26年度	11,639	5,693	5,946	
		平成23年度	21,409					
		平成24年度	22,952					
		平成25年度	23,274					
次期料金 システム 開発・導入	87,444	平成25年度	47,172	平成26年度	32,252	16,242	16,010	
浄配水 施設 監視・点検	166,637	平成25年度	42,048	平成26年度	60,852		60,852	
				平成27年度	61,415		61,415	
検針、窓口 ・収納及び 量水器 取替等	400,000	平成25年度	0	平成26年度	138,000	69,000	69,000	
				平成27年度	129,000	64,500	64,500	
				平成28年度	133,000	66,500	66,500	
給配水管 修繕	395,000	平成25年度	0	平成26年度	196,000		196,000	
				平成27年度	199,000		199,000	
新電算 システム 運 用	81,313			平成26年度	7,674		7,674	
				平成27年度	16,949		16,949	
				平成28年度	16,978		16,978	
				平成29年度	15,884		15,884	
				平成30年度	15,884		15,884	
				平成31年度	7,944		7,944	

平成25年度 上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)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,491,420		
(2) 受託給水工事収益	1,451		
(3) その他営業収益	172,934	3,665,805	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,897,668		
(2) 配水及び給水費	472,314		
(3) 受託工事費	6,917		
(4) 業務費	280,174		
(5) 総係費	190,262		
(6) 減価償却費	528,318		
(7) 資産減耗費	18,000		
(8) その他営業費用	110	3,393,763	
営業利益			272,042
3 営業外収益			
(1) 加入金	105,958		
(2) 受取利息及び配当金	2,798		
(3) 受託工事収益	22,765		
(4) 他会計負担金	2,000		
(5) 雑収益	6,932	140,453	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	209,615		
(2) 受託工事費	33,523		
(3) 雑支出	110	243,248	△ 102,795
経常利益			169,247
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	29		
(2) 過年度損益修正益	96	125	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	191		
(2) 過年度損益修正損	20,858	21,049	△ 20,924
当年度純利益			148,323
前年度繰越利益剰余金			360,230
当年度未処分利益剰余金			508,553

平成25年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,689,375		
減価償却累計額	△ 711,471	977,904	
ハ 構 築 物	26,097,605		
減価償却累計額	△ 11,176,309	14,921,296	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,313,997		
減価償却累計額	△ 2,422,772	891,225	
ホ 量 水 器	550,206		
減価償却累計額	△ 236,519	313,687	
ヘ 車 両 運 搬 具	16,563		
減価償却累計額	△ 14,817	1,746	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	140,644		
減価償却累計額	△ 99,847	40,797	
チ 建 設 仮 勘 定		837,781	
有形固定資産合計			19,140,083
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		27,840	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無形固定資産合計			28,801
固 定 資 産 合 計			19,168,884
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 預 金		1,386,888	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	525,960		
ロ 営 業 外 未 収 金	6,287		
ハ その他未収金	17,000	549,247	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	15,441		
ロ 貯 蔵 量 水 器	20,693	36,134	
流動資産合計			1,972,269
資 産 合 計			21,141,153

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給与引当金		256,605	
ロ 修繕引当金		430,000	
固定負債合計			686,605
4 流動負債			
(1) 未払金			
イ 営業未払金	209,294		
ロ 営業外未払金	7,830		
ハ その他未払金	344,696	561,820	
(2) 前受金		8,704	
(3) 預り金		824	
流動負債合計			571,348
負債合計			1,257,953

資本の部

	千円	千円	千円
5 資本金			
(1) 自己資本金		4,092,493	
(2) 借入資本金			
イ 企業債		8,883,412	
資本金合計			12,975,905
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	241,496		
ロ 工事負担金	3,135,427		
ハ 受贈財産評価額	3,018,119		
ニ その他資本剰余金	3,700		
資本剰余金合計		6,398,742	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	508,553		
利益剰余金合計		508,553	
剰余金合計			6,907,295
資本合計			19,883,200
負債資本合計			21,141,153

平成26年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,689,375		
ハ 減価償却累計額	△ 746,506	942,869	
ニ 構 築 物	27,030,977		
ホ 減価償却累計額	△ 14,073,883	12,957,094	
ヘ 機 械 及 び 装 置	3,729,962		
ト 減価償却累計額	△ 1,726,964	2,002,998	
チ 量 水 器	555,515		
リ 減価償却累計額	△ 254,976	300,539	
ニ 車 両 運 搬 具	16,634		
ホ 減価償却累計額	△ 14,403	2,231	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	146,611		
チ 減価償却累計額	△ 113,933	32,678	
チ 建 設 仮 勘 定		234,112	
有形固定資産合計			17,628,168
(2) 無形固定資産			
イ 施 設 利 用 権		26,565	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無形固定資産合計			27,526
固定資産合計			17,655,694
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 預 金		1,814,764	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	540,396		
ロ 営 業 外 未 収 金	29,853		
ハ その他未収金	22,500		
ニ 未収金貸倒引当金	△ 14,586	578,163	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	15,441		
ロ 貯 蔵 量 水 器	45,057	60,498	
流動資産合計			2,453,425
資 産 合 計			20,109,119

負債の部

3 固定負債	千円	千円	千円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債		9,633,635	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	594,777		
ロ 修繕引当金	352,158	946,935	
固定負債合計			10,580,570
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債		459,854	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	230,603		
ロ 営業外未払金	37,850		
ハ その他未払金	475,636	744,089	
(3) 前受金		8,704	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		33,142	
(5) 預り金		1,400	
流動負債合計			1,247,189
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 191,625	41,956	
ハ 工事負担金	2,600,597		
ニ 収益化累計額	△ 1,377,824	1,222,773	
受贈財産評価額	3,083,521		
収益化累計額	△ 1,305,442	1,778,079	
その他資本剰余金	3,700		
収益化累計額	△ 1,832	1,868	
繰延収益合計			3,044,676
負債合計			14,872,435

資本の部

6 資本金	千円	千円	千円
(1) 資本金		4,110,085	
資本金合計			4,110,085
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	7,915		
ロ 工事負担金	558,518		
ハ 受贈財産評価額	799		
資本剰余金合計		567,232	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	559,367		
利益剰余金合計		559,367	
剰余金合計			1,126,599
資本合計			5,236,684
負債資本合計			20,109,119

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益	4,387,601	4,065,382	322,219
項	1 営 業 収 益	3,922,585	3,871,869	50,716

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 水 収 益	3,761,089	3,688,994	72,095	1 給 水 収 益
2 受託給水工事収益	1,423	1,523	△ 100	1 給水工事収益
				2 修繕工事収益
3 その他営業収益	160,073	181,352	△ 21,279	1 材料売却収益
				2 手 数 料
				3 他会計負担金
計	3,922,585	3,871,869	50,716	

(単位:千円)

節の金額	説	明
3,761,089	給水収益 配水量 23,800,000m ³ 有収水量 22,431,500m ³ (有収率 94.25 %) 22,431,500m ³ × 155.25円 (供給単価) × 1.08	3,761,089
1,323	給水工事収益 7,560円 × 175件	1,323
100	修繕工事収益 20,000円 × 5件	100
100	材料売却収益	100
5,000	設計審査及び竣工検査手数料	4,785
	指定及び証書交付手数料	210
	証明手数料	5
154,973	消火栓維持管理負担金	15,000
	下水道使用料徴収負担金	117,971
	電算システム運用負担金	22,002

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	2 営 業 外 収 益	387,044	193,383	193,661

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 加 入 金	108,000	105,000	3,000	1 加 入 金
2 受取利息及び配当金	2,798	2,798	0	1 預 金 利 息 2 貸 付 金 利 息
3 受 託 工 事 収 益	117,028	75,692	41,336	1 工 事 負 担 金
4 他 会 計 負 担 金	19,322	2,292	17,030	1 他 会 計 負 担 金
5 雑 収 益	7,694	7,601	93	1 不 用 品 売 却 収 益 2 そ の 他 雑 収 益
6 長 期 前 受 金 戻 入	132,202	0	132,202	1 受 贈 財 産 評 価 額 2 工 事 負 担 金 3 補 助 金 4 そ の 他 資 本 剰 余 金
計	387,044	193,383	193,661	

(単位:千円)

節の金額	説	明
108,000	加 入 金 月 平 均 9,000.0千円	108,000
25	預 金 利 息	25
2,773	貸 付 金 利 息	2,773
117,028	受 託 工 事 負 担 金	117,028
19,322	他 会 計 負 担 金	19,322
30	不 用 品 売 却 収 益	30
7,664	そ の 他 雑 収 益	7,664
78,174	受 贈 財 産 評 価 額	78,174
49,241	工 事 負 担 金	49,241
4,620	補 助 金	4,620
167	そ の 他 資 本 剰 余 金	167

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	3 特 別 利 益	77,972	130	77,842

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 売 却 益	30	30	0	1 固 定 資 産 売 却 益
2 過 年 度 損 益 修 正 益	100	100	0	1 過 年 度 損 益 修 正 益
3 そ の 他 特 別 利 益	77,842	0	77,842	1 修 繕 引 当 金 戻 入 益
計	77,972	130	77,842	

(単位:千円)

節の金額	説	明
30	固定資産売却益	30
100	過年度損益修正益	100
77,842	修繕引当金戻入益	77,842

収益的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用	4,526,601	4,065,382	461,219
項	1 営 業 費 用	3,818,672	3,718,041	100,631

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 原水及び浄水費	2,076,341	2,114,807	△ 38,466	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				5 報 酬
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				13 光 熱 水 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
18 賃 借 料				

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考	
17,253	一 般 職 給	17,253	水源施設の維持管理及び作業 並びに受水に要する経費 職員 4 名
10,082	扶 養 手 当	234	
	管 理 職 手 当	1,320	
	地 域 手 当	1,129	
	超 過 勤 務 手 当	900	
	通 勤 手 当	583	
	期 末 勤 勉 手 当	5,496	
	児 童 手 当	420	
2,514	賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,514	
2,432	報 酬	2,432	
5,847	健 康 保 険 負 担 金	184	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金	5,617	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金	46	
47	旅 費	47	
1,169	備 消 耗 品 費	1,169	
319	燃 料 費	319	
82	光 熱 水 費	82	
75	印 刷 製 本 費	75	
4,320	通 信 運 搬 費	4,320	
85,669	委 託 料	85,669	
1,009	手 数 料	1,009	
451	賃 借 料	451	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				19 修繕費
				21 材料費
				24 薬品費
				25 動力費
				26 受水費
				27 補償金
				32 厚生費
				34 負担金
2 配水及び給水費	463,290	505,656	△ 42,366	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃金

節の金額	説 明	備 考	
31,628	ポンプ修繕費	11,000	
	機器修繕費	2,448	
	その他施設修繕費	10,000	
	その他修繕費	8,180	
1,252	材 料 費	1,252	
3,130	薬 品 費	3,130	
56,000	動 力 費	56,000	
1,852,916	企業団営水購入費 22,875,500m ³ × 75.0円 × 1.08	1,852,916	
50	補 償 金	50	
94	厚 生 費	94	
2	負 担 金	2	
78,743	一 般 職 給	78,743	給配水設備の維持管理及び 作業に要する経費 職員 17 名 再任用職員 2 名
43,895	扶 養 手 当	2,748	
	管 理 職 手 当	2,148	
	地 域 手 当	5,020	
	住 居 手 当	888	
	超 過 勤 務 手 当	6,000	
	通 勤 手 当	1,405	
	期 末 勤 勉 手 当	24,846	
児 童 手 当	840		
11,365	賞与引当金繰入額	11,365	
1,099	賃 金	1,099	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				12 燃 料 費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				21 材 料 費
				23 路面復旧費
				27 補 償 金
				34 負 担 金
				35 保 險 料
3 受託工事費	7,304	8,510	△ 1,206	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
24,281	健康保険負担金	456
	職員共済組合負担金	23,619
	公務災害補償負担金	206
27	旅 費	27
1,160	備 消 耗 品 費	1,160
741	燃 料 費	741
227	印 刷 製 本 費	227
211	通 信 運 搬 費	211
32,213	委 託 料	32,213
294	手 数 料	294
218	賃 借 料	218
206,572	配水管修繕費	163,570
	消火栓修繕費	5,430
	給水管修繕費	27,000
	その他修繕費	10,572
19,396	消火栓用材料費	3,987
	その他材料費	15,409
40,062	路面復旧費	40,062
250	補 償 金	250
1,890	負 担 金	1,890
646	保 險 料	646
3,747	一 般 職 給	3,747
1,854	地 域 手 当	225

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				14 印刷製本費
4 業 務 費	323,377	321,966	1,411	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
	住 居 手 当 324	給水装置の新設及び修繕等 受託工事に要する経費 職員 1 名
	超 過 勤 務 手 当 150	
	通 勤 手 当 36	
	期 末 勤 勉 手 当 1,119	
512	賞与引当金繰入額 512	
1,176	職員共済組合負担金 1,166	
	公務災害補償負担金 10	
2	旅 費 2	
8	備 消 耗 品 費 8	
5	印 刷 製 本 費 5	
35,848	一 般 職 給 35,848	料金の調定、徴収、検針及び量 水器の維持管理に要する経費 職員 8 名
19,188	扶 養 手 当 1,464	
	管 理 職 手 当 2,148	
	地 域 手 当 2,368	
	超 過 勤 務 手 当 1,000	
	通 勤 手 当 286	
	期 末 勤 勉 手 当 11,682	
	児 童 手 当 240	
5,343	賞与引当金繰入額 5,343	
11,299	職員共済組合負担金 11,206	
	公務災害補償負担金 93	
4	旅 費 4	
1,379	備 消 耗 品 費 1,379	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				12 燃料費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委託料
				17 手数料
				18 賃借料
				19 修繕費
				21 材料費
				27 補償金
				34 負担金
5 総係費	197,908	206,987	△ 9,079	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費

(単位:千円)

節の金額	説明	金額	備考
48	燃料費	48	
3,578	印刷製本費	3,578	
18,021	通信運搬費	18,021	
192,496	委託料	192,496	
266	手数料	266	
2,128	賃借料	2,128	
32,772	量水器修繕費	32,612	
	その他修繕費	160	
479	材料費	479	
15	補償金	15	
513	負担金	513	
34,352	一般職給	34,352	事業の一般活動に要する経費
17,653	扶養手当	234	職員8名
	管理職手当	816	再任用職員1名
	地域手当	2,125	
	住居手当	324	
	超過勤務手当	2,500	
	通勤手当	1,126	
	期末勤勉手当	10,348	
	児童手当	180	
4,733	賞与引当金繰入額	4,733	
10,569	健康保険負担金	228	
	職員共済組合負担金	10,212	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				7 退職給付費
				8 旅 費
				10 被 服 費
				11 備 消 耗 品 費
				13 光 熱 水 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				29 研 修 費
				30 交 際 費
				32 厚 生 費
				34 負 担 金
				35 保 險 料
				36 公 課 費
				38 貸倒引当金繰入額
6 減 価 償 却 費	662,342	542,005	120,337	40 有形固定資産 減 価 償 却 費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
	公務災害補償負担金	129
70,000	退職給付引当金繰入額	70,000
400	旅 費	400
364	被 服 費	364
380	備 消 耗 品 費	380
60	光 熱 水 費	60
745	印 刷 製 本 費	745
108	通 信 運 搬 費	108
7,563	委 託 料	7,563
9	手 数 料	9
10,238	賃 借 料	10,238
154	修 繕 費	154
305	研 修 費	305
50	交 際 費	50
735	厚 生 費	735
24,025	庁舎維持管理負担金	17,307
	そ の 他 負 担 金	6,718
753	火 災 保 険 料	274
	自 動 車 保 険 料	479
126	自 動 車 重 量 税	126
14,586	貸倒引当金繰入額	14,586
661,067	有形固定資産減価償却費	661,067

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				41 無形固定資産 減価償却費
7 資産減耗費	88,000	18,000	70,000	42 固定資産除却費 43 たな卸資産減耗費
8 その他営業費用	110	110	0	45 材料売却原価 46 雑支出
計	3,818,672	3,718,041	100,631	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,275	無形固定資産減価償却費	1,275
87,000	固定資産除却費	87,000
1,000	たな卸資産減耗費	1,000
100	材料売却原価	100
10	雑支出	10

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	2 営 業 外 費 用	354,107	322,241	31,866

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支 払 利 息	200,117	209,615	△ 9,498	50 企 業 債 利 息
				51 一 時 借 入 金 利 息
2 受 託 工 事 費	122,712	81,406	41,306	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				19 修 繕 費
3 雑 支 出	110	110	0	22 工 事 請 負 費
				55 不 用 品 売 却 原 価
				56 そ の 他 雑 支 出
4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	31,168	31,110	58	36 公 課 費
計	354,107	322,241	31,866	

(単位:千円)

節の金額	説明	金額	備考
198,117	企業債利息	198,117	
2,000	一時借入金利息	2,000	
4,389	一般職給	4,389	配水管移設等受託工事に要する経費 職員1名
3,031	扶養手当	588	
	地域手当	299	
	超過勤務手当	200	
	通勤手当	96	
	期末勤勉手当	1,548	
	児童手当	300	
708	賞与引当金繰入額	708	
1,393	職員共済組合負担金	1,381	
	公務災害補償負担金	12	
2	旅費	2	
22	備消耗品費	22	
40	燃料費	40	
5	印刷製本費	5	
1,400	委託料	1,400	
55	修繕費	55	
111,667	工事請負費	111,667	
10	不用品売却原価	10	
100	その他雑支出	100	
31,168	消費税及び地方消費税	31,168	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	3 特 別 損 失	350,822	22,100	328,722

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固定資産売却損	200	200	0	57 固定資産売却損
2 過年度損益修正損	20,413	21,900	△ 1,487	59 不納欠損金
				60 過年度損益修正損
3 その他特別損失	330,209	0	330,209	2 手 当 等
				7 退職給付費
計	350,822	22,100	328,722	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
200	固定資産売却損	200		
17,413	不納欠損金	17,413		
3,000	過年度損益修正損	3,000		
25,847	期末勤勉手当	21,884		
	嘱託手当	106		
	法定福利費	3,857		
304,362	退職給付引当金繰入額	304,362		

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	4 予 備 費	3,000	3,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 予 備 費	3,000	3,000	0	90 予 備 費
計	3,000	3,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
3,000	予備費	3,000

資本的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入	1,746,271	1,372,950	373,321
項	1 企 業 債	1,673,800	1,233,700	440,100

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債	1,673,800	1,233,700	440,100	1 企 業 債
計	1,673,800	1,233,700	440,100	

(単位:千円)

節の金額	説	明
1,673,800	企 業 債 新設改良事業債 361,000千円 第1次施設更新事業債 1,181,900千円 丘陵地区整備事業債 130,900千円	1,673,800

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	2 固 定 資 産 売 却 代 金	30	30	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 売 却 代 金	30	30	0	1 固 定 資 産 売 却 代 金
計	30	30	0	

(単位:千円)

節の金額	説	明
30	固定資産売却代金	30

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	3 他 会 計 負 担 金	22,500	17,000	5,500

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 他 会 計 負 担 金	22,500	17,000	5,500	1 他 会 計 負 担 金
計	22,500	17,000	5,500	

(単位:千円)

節の金額	説	明
22,500	消火栓設置負担金	22,500

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	4 他 会 計 繰 入 金	17,592	122,220	△ 104,628

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 他 会 計 出 資 金	17,592	122,220	△ 104,628	1 他 会 計 出 資 金
計	17,592	122,220	△ 104,628	

(単位:千円)

節の金額	説 明
17,592	一般会計出資金 17,592

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	5 工 事 負 担 金	32,349	0	32,349

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 工 事 負 担 金	32,349	0	32,349	1 工 事 負 担 金
計	32,349	0	32,349	

(単位:千円)

節の金額	説明
32,349	工事負担金 32,349

資本的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資本的支出	2,274,511	1,956,964	317,547
項	1 建設改良費	1,810,788	1,443,580	367,208

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固定資産購入費	16,697	23,416	△ 6,719	71 量水器購入費
				72 固定資産購入費
2 新設改良費	444,795	481,764	△ 36,969	1 給 料
				2 手 当 等
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				12 燃 料 費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
22 工事請負費				

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
5,689	量水器購入費	5,689
11,008	固定資産購入費	11,008
21,455	一般職給	21,455
14,670	扶養手当	540
	管理職手当	912
	地域手当	1,376
	超過勤務手当	1,500
	通勤手当	758
	期末勤勉手当	9,284
	児童手当	300
7,508	健康保険負担金	228
	職員共済組合負担金	7,224
	公務災害補償負担金	56
10	旅 費	10
221	備 消耗品費	221
90	燃 料 費	90
63	印 刷 製 本 費	63
50	通 信 運 搬 費	50
31,404	委 託 料	31,404
3	賃 借 料	3
180	修 繕 費	180
354,141	浄配水施設工事費	84,441

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設改良費

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				34 負担金
3 第1次施設更新事業費	1,209,226	938,400	270,826	1 給料 2 手当等
				6 法定福利費
				8 旅費
				11 備消耗品費
				12 燃料費
				14 印刷製本費
				16 委託料
				19 修繕費
				22 工事請負費
4 丘陵地区整備事業費	140,070	0	140,070	1 給料 2 手当等

(単位:千円)

節の金額	説明	金額	備考
	配水管工事費	269,700	
15,000	共同施工工事負担金	15,000	
30,217	一般職給	30,217	老朽化管路及び施設等の更新 ・耐震化に要する経費 職員7名
21,432	扶養手当	1,056	
	管理職手当	456	
	地域手当	1,904	
	超過勤務手当	3,000	
	通勤手当	682	
	期末勤勉手当	14,094	
	児童手当	240	
11,078	職員共済組合負担金	10,999	
	公務災害補償負担金	79	
294	旅費	294	
55	備消耗品費	55	
120	燃料費	120	
6	印刷製本費	6	
62,265	委託料	62,265	
15	修繕費	15	
1,083,744	重要幹線更新工事費	437,994	
	浄配水施設更新工事費	645,750	
4,571	一般職給	4,571	丘陵地区の上水道施設及び管路の整備に要する経費 職員1名
2,852	地域手当	275	
	超過勤務手当	200	

(款) 1 資 本 的 支 出

(項) 1 建 設 改 良 費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				14 印 刷 製 本 費
				22 工 事 請 負 費
計	1,810,788	1,443,580	367,208	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
	通勤手当 275	
	期末勤勉手当 2,102	
1,671	職員共済組合負担金 1,659	
	公務災害補償負担金 12	
56	旅費 56	
10	備消耗品費 10	
10	印刷製本費 10	
130,900	浄配水施設工事費 130,900	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出			
項	2 企 業 債 償 還 金	463,723	513,384	△ 49,661

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債 償 還 金	463,723	513,384	△ 49,661	80 企 業 債 償 還 金
計	463,723	513,384	△ 49,661	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
463,723	企業債償還金 463,723	

平成 26 年度 業務量 (予定)

行政区域内人口 (9月末)	201,200 人
給水区域内人口 (9月末) A	201,202 人
給水人口 (9月末) B	201,250 人
普及率 B/A	100.0 %
給水戸数 (9月末)	86,505 戸
一日最大配水量	74,000 m ³
一日平均配水量	65,205 m ³
一人一日最大配水量	368 ℓ
一人一日平均配水量	324 ℓ
年間総配水量	23,800,000 m ³
年間総有収水量	22,431,500 m ³
有収率	94.25 %

平成 26 年度 配水量 (予定)

自己水	流木浄水場	924,500 m ³
企業団営水	流木受水	7,687,600 m ³
	今木受水	3,719,700 m ³
	赤山受水	4,858,800 m ³
	光明受水	6,609,400 m ³
	計	22,875,500 m ³
合計		23,800,000 m ³

企業債明細書

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率(年)	当年度支払	償還終期	備 考
				当年度償還高	累計償還高					
	《財務省》		円	円	円	円	%			
1	第5次拡張事業	H01.03.27	352,000,000	19,474,813	275,395,981	76,604,019	4.85	5,288,915	H31.03.25	
2	第1次施設整備事業	H05.03.25	199,700,000	9,054,521	115,925,632	83,774,368	4.40	4,459,504	H35.03.25	
3	新設改良事業	H06.03.23	17,500,000	754,315	9,730,364	7,769,636	3.65	338,959	H36.03.01	
4	第1次施設整備事業	H06.03.23	166,800,000	7,189,701	92,744,270	74,055,730	3.65	3,230,749	H36.03.01	
5	新設改良事業	H07.03.27	13,000,000	539,922	6,243,965	6,756,035	4.65	366,681	H37.03.01	
6	第1次施設整備事業	H07.03.27	154,000,000	6,395,991	73,966,984	80,033,016	4.65	4,343,777	H37.03.01	
7	第2次施設整備事業	H08.03.25	201,000,000	8,074,964	95,576,660	105,423,340	3.40	4,171,197	H38.03.01	
8	第2次施設整備事業	H09.03.25	190,100,000	7,453,303	85,987,798	104,112,202	2.80	3,370,343	H39.03.01	
9	第2次施設整備事業	H10.03.25	139,200,000	5,391,529	60,307,963	78,892,037	2.10	1,906,625	H40.03.01	
10	第2次施設整備事業	H11.03.25	164,200,000	6,228,353	64,506,318	99,693,682	2.10	2,388,792	H41.03.01	
11	第6次拡張事業	H11.03.25	378,000,000	14,338,110	148,498,103	229,501,897	2.10	5,499,168	H41.03.01	
12	第2次施設整備事業	H12.03.27	164,200,000	6,124,128	58,494,281	105,705,719	2.00	2,395,901	H42.03.01	
13	第6次拡張事業	H12.03.27	761,700,000	28,408,941	271,346,486	490,353,514	2.00	11,114,243	H42.03.01	
14	新設改良事業	H13.03.26	109,900,000	4,097,430	36,115,171	73,784,829	1.60	1,332,328	H43.03.01	
15	第6次拡張事業	H13.03.26	465,800,000	17,366,542	153,070,492	312,729,508	1.60	5,646,943	H43.03.01	

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還		未償還残高	利率 (年)	当年度支	子額	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計						
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円	円		
16	第6次拡張事業	H14.03.25	214,400,000	7,592,470	58,750,680	155,649,320	2.20	3,829,340	H44.03.01		
17	第3次施設整備事業	H14.03.25	85,400,000	3,024,239	23,401,625	61,998,375	2.20	1,525,307	H44.03.01		
18	第6次拡張事業	H15.03.25	41,100,000	1,524,449	10,739,890	30,360,110	1.20	407,444	H45.03.01		
19	第3次施設整備事業	H15.03.25	115,500,000	4,284,036	30,181,444	85,318,556	1.20	1,145,007	H45.03.01		
20	第6次拡張事業	H16.03.25	4,100,000	141,217	841,264	3,258,736	2.00	72,261	H46.03.01		
21	第3次施設整備事業	H16.03.25	96,800,000	3,334,076	19,862,003	76,937,997	2.00	1,706,047	H46.03.01		
22	新設改良事業	H17.03.25	3,700,000	123,814	619,488	3,080,512	2.10	71,399	H47.03.01		
23	第3次施設整備事業	H17.03.25	151,300,000	5,062,945	25,332,027	125,967,973	2.10	2,919,686	H47.03.01		
24	新設改良事業	H18.03.27	23,200,000	760,291	3,074,694	20,125,306	2.10	464,756	H48.03.01		
25	第3次施設整備事業	H18.03.27	159,700,000	5,233,553	21,165,017	138,534,983	2.10	3,199,203	H48.03.01		
26	新設改良事業	H19.03.26	123,500,000	3,963,565	12,146,481	111,353,519	2.10	2,562,953	H49.03.01		
27	新設改良事業	H20.11.25	214,200,000	6,579,800	10,237,470	203,962,530	2.20	4,894,523	H50.09.25		
28	新設改良事業	H21.03.25	177,800,000	5,505,253	9,391,825	168,408,175	1.90	3,492,088	H51.03.01		
29	新設改良事業	H22.03.25	231,200,000	0	0	231,200,000	2.10	5,160,217	H52.03.01		
30	新設改良事業	H23.03.25	240,100,000	0	0	240,100,000	1.90	4,848,491	H53.03.01		
31	第1次施設更新事業	H23.03.25	80,700,000	0	0	80,700,000	1.90	1,629,626	H53.03.01		
32	新設改良事業	H24.03.26	216,700,000	0	0	216,700,000	1.70	3,915,333	H54.03.01		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還		未償還残高	利率(年)	当年度支	子額	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計						
			円	円	円	円	%	円	円		
33	《 財 務 省 》 第1次施設更新事業	H24.03.26	152,300,000	0	0	152,300,000	1.70	2,751,754	H54.03.01		
34	第1次施設更新事業	H25.06.25	177,500,000	0	0	177,500,000	1.60	3,018,417	H55.03.25		
35	新設改良事業	H25.10.28	413,000,000	0	0	413,000,000	1.40	6,145,241	H55.09.25		
36	新設改良事業	H26.03.25	331,100,000	0	0	331,100,000	2.50	8,798,047	H56.03.01		
37	第1次施設更新事業	H26.03.25	800,500,000	0	0	800,500,000	2.50	21,269,210	H56.03.01		
38	新設改良事業	未定	361,000,000	0	0	361,000,000	未定	—	未定		
39	第1次施設更新事業	未定	1,181,900,000	0	0	1,181,900,000	未定	—	未定		
40	丘陵地区整備事業	未定	130,900,000	0	0	130,900,000	未定	—	未定		
	小 計		9,204,700,000	188,022,271	1,773,654,378	7,431,045,622		139,680,475			
	《地方公共団体金融機構》										
1	第5次拡張事業	H01.03.24	168,000,000	10,767,040	144,820,188	23,179,812	4.95	1,548,756	H29.03.20		
2	配水管更正事業	H01.03.24	105,000,000	6,729,400	90,512,617	14,487,383	4.95	967,972	H29.03.20		
3	第1次施設整備事業	H05.03.26	101,300,000	5,261,395	64,370,103	36,929,897	4.45	1,819,623	H33.03.20		
4	第1次施設整備事業	H06.03.23	74,200,000	3,627,418	44,718,425	29,481,575	3.70	1,191,786	H34.03.20		
5	新設改良事業	H06.03.23	7,500,000	366,653	4,520,055	2,979,945	3.70	120,463	H34.03.20		
6	第1次施設整備事業	H07.03.27	92,400,000	4,405,995	48,709,996	43,690,004	4.70	2,209,343	H35.03.20		
7	第1次施設整備事業	H07.03.27	61,600,000	2,938,742	32,391,717	29,208,283	4.75	1,492,496	H35.03.20		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還		未償還高	利率(年)	当年支	子額	償還終期	備考
				当年度償還高	高累計						
	《地方公共団体金融機構》		円	円	円	円	%		円		
8	第2次施設整備事業	H08.03.22	100,500,000	4,554,346	52,298,157	48,201,843	3.20	1,652,052	H36.03.20		
9	第2次施設整備事業	H08.03.22	33,500,000	1,518,567	17,386,657	16,113,343	3.25	560,799	H36.03.20		
10	第2次施設整備事業	H09.03.28	112,600,000	4,948,527	54,589,731	58,010,269	2.85	1,759,317	H37.03.20		
11	第2次施設整備事業	H09.03.28	25,900,000	1,138,110	12,520,462	13,379,538	2.90	412,820	H37.03.20		
12	第2次施設整備事業	H10.03.30	63,100,000	2,716,069	29,055,178	34,044,822	2.15	775,839	H38.03.20		
13	第2次施設整備事業	H10.03.30	22,800,000	980,940	10,466,446	12,333,554	2.20	287,554	H38.03.20		
14	第2次施設整備事業	H11.03.30	113,800,000	4,799,325	47,660,309	66,139,691	2.10	1,464,653	H39.03.20		
15	第6次拡張事業	H11.03.30	259,400,000	10,939,760	108,638,696	150,761,304	2.10	3,338,588	H39.03.20		
16	第2次施設整備事業	H12.03.30	101,800,000	4,216,548	38,616,599	63,183,401	2.00	1,327,022	H40.03.20		
17	第6次拡張事業	H12.03.30	471,600,000	19,533,638	178,895,751	292,704,249	2.00	6,147,576	H40.03.20		
18	新設改良事業	H13.03.29	70,000,000	2,879,943	24,292,458	45,707,542	1.65	789,863	H41.03.20		
19	第6次拡張事業	H13.03.29	297,400,000	12,235,646	103,208,244	194,191,756	1.65	3,355,788	H41.03.20		
20	第6次拡張事業	H14.03.28	115,300,000	4,544,937	33,721,382	81,578,618	2.20	1,869,857	H42.03.20		
21	第6次拡張事業	H14.03.28	63,300,000	2,495,182	18,513,127	44,786,873	2.20	1,026,556	H42.03.20		
22	第3次施設整備事業	H14.03.28	64,600,000	2,546,426	18,893,333	45,706,667	2.20	1,047,640	H42.03.20		
23	第6次拡張事業	H15.03.28	38,900,000	1,588,090	10,727,775	28,172,225	1.20	352,374	H43.03.20		
24	第3次施設整備事業	H15.03.28	109,500,000	4,470,331	30,197,721	79,302,279	1.20	991,901	H43.03.20		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還			未償還残高	利率(年)	当年度支払	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高	償還高累計					
	《地方公共団体金融機構》		円	円	円	円	%				
25	第6次拡張事業	H16.03.30	4,100,000	157,895	904,096	3,195,904	1.90	62,976	H44.03.20		
26	第3次施設整備事業	H16.03.30	98,200,000	3,781,782	21,654,221	76,545,779	1.90	1,508,345	H44.03.20		
27	新設改良事業	H17.03.30	3,900,000	145,100	696,115	3,203,885	2.10	69,570	H45.03.20		
28	第3次施設整備事業	H17.03.30	158,700,000	5,904,443	28,326,517	130,373,483	2.10	2,831,001	H45.03.20		
29	新設改良事業	H18.03.30	19,800,000	727,811	2,826,321	16,973,679	2.00	350,407	H46.03.20		
30	第3次施設整備事業	H18.03.30	135,700,000	4,988,072	19,370,288	116,329,712	2.00	2,401,540	H46.03.20		
31	新設改良事業	H19.03.29	99,500,000	3,550,421	10,432,578	89,067,422	2.10	1,926,433	H47.03.20		
32	新設改良事業	H20.03.28	174,000,000	6,113,319	12,103,215	161,896,785	2.05	3,413,035	H48.03.20		
33	公営企業借換債	H20.09.22	6,300,000	560,865	6,300,000	0	2.45	6,871	H26.09.20		
34	公営企業借換債	H20.09.22	8,900,000	963,671	5,864,105	3,035,895	2.45	92,123	H30.03.20		
35	公営企業借換債	H20.09.22	44,300,000	4,285,233	26,076,394	18,223,606	2.45	525,379	H31.03.20		
36	新設改良事業	H21.03.30	127,400,000	4,379,573	6,779,573	120,620,427	1.90	2,354,295	H49.03.20		
37	新設改良事業	H22.03.30	83,500,000	0	0	83,500,000	2.10	1,753,500	H52.03.20		
38	新設改良事業	H22.03.30	73,900,000	0	0	73,900,000	2.10	1,551,900	H52.03.20		
39	公営企業借換債	H24.09.20	20,300,000	8,132,176	20,300,000	0	0.20	12,200	H27.03.20		
40	公営企業借換債	H24.09.20	40,700,000	16,304,412	40,700,000	0	0.20	24,460	H27.03.20		
41	公営企業借換債	H24.09.20	27,000,000	7,718,127	19,266,429	7,733,571	0.20	27,047	H28.03.20		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還			未償還残高	利率(年)	当年度支払	子額	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高	累計						
	《地方公共団体金融機構》			円	円	円		%		円		
42	公営企業借換債	H24.09.20	23,700,000	6,774,801	16,911,643	6,788,357	0.20	23,741	23,741		H28.03.20	
	小 計		3,823,900,000	194,690,729	1,458,236,622	2,365,663,378		55,445,461				
	《 市 中 銀 行 》											
1	建設改良事業借換債	H25.03.29	57,300,000	14,324,000	28,648,000	28,652,000	0.95	374,252	374,252		H29.03.31	
2	建設改良事業借換債	H25.03.29	38,700,000	7,740,000	15,480,000	23,220,000	0.96	278,640	278,640		H30.03.31	
3	建設改良事業借換債	H25.03.29	84,800,000	13,046,000	26,092,000	58,708,000	0.98	671,225	671,225		H31.09.30	
4	建設改良事業借換債	H25.03.29	57,200,000	14,300,000	28,600,000	28,600,000	0.95	373,587	373,587		H29.03.31	
5	建設改良事業借換債	H25.03.29	38,800,000	7,760,000	15,520,000	23,280,000	0.96	279,360	279,360		H30.03.31	
6	建設改良事業借換債	H25.03.29	84,700,000	13,030,000	26,060,000	58,640,000	0.98	670,442	670,442		H31.09.30	
7	建設改良事業借換債	H25.03.29	97,300,000	10,810,000	21,620,000	75,680,000	0.41	343,558	343,558		H34.03.31	
	小 計		458,800,000	81,010,000	162,020,000	296,780,000		2,991,064				
	合 計		13,487,400,000	463,723,000	3,393,911,000	10,093,489,000		198,117,000				

予算に関する説明書に係る注記

I. 重要な会計方針に係る事項

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物	10～50年	量水器	8年
構築物	10～60年	車両運搬具	4～8年
機械及び装置	5～40年	工具、器具及び備品	3～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

施設利用権	10～60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、当年度末の上水道事業会計在籍職員にかか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

職員の期末勤勉手当の支給及びそれ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を計上している。

(3) 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、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

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

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈による資産の額

配水管	62,000千円	量水器	4,200千円
-----	----------	-----	---------

Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 130,900 千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として 25,455 千円、下水道事業会計への退職手当負担金として 7,203 千円を支出するため、退職給付引当金 32,658 千円を取り崩す予定である。

(2) 修繕引当金の取崩し

当年度において、新企業会計基準への移行に要する費用の一部を賄うため、修繕引当金 77,842 千円を取り崩し、収益的収支に戻入する予定である。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	10,297千円
<u>1年超</u>	<u>33,742千円</u>
計	44,039千円

Ⅴ. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものについては、Ⅲ. 2の(2)に規定する場合を除き、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

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、長期前受金として繰延収益に計上している。ただし、同じく償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等のうち、みなし償却を適用せず従前より減価償却していた資産に相当する額については、利益剰余金に振り替えている。



