

議案第72号

平成30年度 山陽小野田市水道事業会計補正予算（第1回）について

地方自治法第218条第1項の規定により山陽小野田市水道事業会計予算を別冊のとおり補正する。

平成30年8月31日 提出

山口県山陽小野田市長 藤田剛二

平成 30 年度

山陽小野田市水道事業会計補正予算(第 1 回)

平成30年度 山陽小野田市水道事業会計補正予算(第1回)

(総則)

第1条 平成30年度山陽小野田市水道事業会計補正予算(第1回)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 平成30年度山陽小野田市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的支出の予定額を、次のとおり補正する。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|---------------|--------------|------------|--------------|
| 支 出 | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 1,400,067 千円 | △23,834 千円 | 1,376,233 千円 |
| 第1項 上水道営業費用 | 1,269,319 千円 | △17,032 千円 | 1,252,287 千円 |
| 第2項 上水道営業外費用 | 105,511 千円 | △6,802 千円 | 98,709 千円 |
| 第3項 簡易水道営業費用 | 14,182 千円 | 0 千円 | 14,182 千円 |
| 第4項 簡易水道営業外費用 | 955 千円 | 0 千円 | 955 千円 |
| 第5項 上水道特別損失 | 100 千円 | 0 千円 | 100 千円 |
| 第6項 予備費 | 10,000 千円 | 0 千円 | 10,000 千円 |

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的支出額に対し不足する額728,574千円は、当年度分消費税資本的収支調整額51,286千円、当年度分損益勘定留保資金454,640千円及び減債積立金222,648千円で補てんするものとする。」を「資本的支出額(前年度建設改良繰越額97,805千円を含む)に対し不足する額820,510千円は、当年度分消費税資本的収支調整額58,531千円、当年度分損益勘定留保資金454,640千円及び減債積立金307,339千円で補てんするものとする。」に改める。

(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4条 予算第8条に定めた金額を、次のとおり補正する。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|------------|------------|------------|
| (1) 職員給与費 | 448,370 千円 | △17,032 千円 | 431,338 千円 |

平成30年8月31日 提出

山口県山陽小野田市長 藤田剛二

予算に関する説明書

予算に関する説明書 注記表
当年度補正予算(第1回) 実施計画
当年度予定キャッシュ・フロー計算書
給与費明細書
当年度予定損益計算書 (参考資料)
セグメント報告書
当年度予定貸借対照表
収益的収支明細書 (参考資料)

予算に関する説明書 注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して会計処理を行い、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法によっている。ただし、量水器は取替法による。

イ 主な資産の耐用年数

| 種類 | 法定耐用年数 | 代表例 |
|-----------|--------|--------------------|
| 建物 | 8～50年 | コンクリート造浄水場管理棟…50年 |
| 構築物 | 10～60年 | 水道管…40年、配水池…60年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 | 各種ポンプ設備…15年、量水器…8年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 | 軽自動車…4年 |
| 工具、器具及び備品 | 4～15年 | パソコン…4年 |

(2) たな卸資産の評価基準

貯蔵品は先入先出法による原価法によっている。

(3) 有価証券の評価基準

移動平均法による原価法によっている。

(4) 各引当金の計上方法

ア 退職給付引当金の所要額は簡便法で算出している。なお、各会計間の退職給付費の負担割合は以下のとおり。

| | |
|------------------------------|--------------------------------|
| 水道事業会計 と 工業用水道事業会計 | 期末職員数按分 |
| 水道及び工業用水道事業会計 と その他の会計 | 双方に在職実績がある場合、該当職員の退職時点の各在籍年数按分 |

イ 水道料金未収金に係る貸倒引当金は、一般債権については直近3カ年の収納率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ウ 賞与引当金は、当年度末における支給見込額(法定福利費を含む)を算出し、年度区分に従って費用処理する。

(5) 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期中税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

前年度(平成29年度)決算値を反映した上で、作成している。

前年度から繰り越した、建設改良費及び充当財源の精算額を含めて作成している。

3 予定貸借対照表に関する注記

簡易水道事業に伴う企業債元利償還金は、一般会計でそのすべてを負担する。

前年度(平成29年度)決算値を反映した上で、作成している。

前年度から繰り越した、建設改良費及び充当財源の精算額を含めて作成している。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要及び各営業収支等の財務情報は別紙「セグメント報告書」のとおり。

5 リース資産に関する注記

リース資産に計上しなければならない契約はない。

ただし、所有権移転外ファイナンス・リース契約は、中小規模の公営企業の特例により、通常賃貸借取引に準じた会計処理とする。(現在 該当契約なし)

平成30年度山陽小野田市水道事業会計補正予算（第1回）実施計画

収益的収入及び支出

収入

(税込額 単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|------|-----------|-----------|-------|-----------|--|
| 1 | 水道事業 | 収益 | 1,519,258 | | 1,519,258 | |
| | 1 | 上水道営業 | 1,445,909 | | 1,445,909 | |
| | | 1 給水 | 1,398,912 | | 1,398,912 | |
| | | 2 受託工事 | 3,209 | | 3,209 | (下水道会計)給水管移設 |
| | | 3 その他営業 | 43,788 | | 43,788 | (一般会計)消火栓負担金 (一般会計)児童手当負担金等 (下水道会計)配水管移設負担金等 |
| | 2 | 上水道営業外 | 58,905 | | 58,905 | |
| | | 1 受取利息 | 666 | | 666 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 57,679 | | 57,679 | |
| | | 3 雑収益 | 560 | | 560 | |
| | 3 | 簡易水道営業 | 1,560 | | 1,560 | |
| | | 1 給水 | 1,560 | | 1,560 | |
| | 4 | 簡易水道営業外 | 10,698 | | 10,698 | |
| | | 1 他会計補助金 | 9,955 | | 9,955 | (一般会計)収支不足・企業債利息 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 743 | | 743 | |
| | 5 | 簡易水道特別 | 2,186 | | 2,186 | |
| | | 1 過年度損益修正 | 2,186 | | 2,186 | 過年度分長期前受金戻入 |

支 出

(税込額 単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|--------|------------|-----------|----------|-----------|------------------------------|
| 1 | 水道事業費用 | | 1,400,067 | △ 23,834 | 1,376,233 | |
| | 1 | 上水道営業費用 | 1,269,319 | △ 17,032 | 1,252,287 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 375,230 | 2,685 | 377,915 | 引当金繰入 (賞与10,564) |
| | | 2 配水費 | 107,009 | △ 358 | 106,651 | (賞与 5,577) |
| | | 3 給水費 | 74,482 | △ 91 | 74,391 | (賞与 2,307) |
| | | 4 受託工事費 | 8,794 | 3 | 8,797 | (賞与 458) |
| | | 5 業務費 | 105,157 | 422 | 105,579 | (賞与 5,459) |
| | | 6 総係費 | 146,756 | △ 19,693 | 127,063 | (賞与 5,136) (貸倒 1,168) |
| | | 7 減価償却費 | 441,782 | | 441,782 | |
| | | 8 資産減耗費 | 10,000 | | 10,000 | |
| | | 9 その他営業費用 | 109 | | 109 | |
| | 2 | 上水道営業外費用 | 105,511 | △ 6,802 | 98,709 | |
| | | 1 支払利息 | 72,791 | | 72,791 | 企業債償還利息 |
| | | 2 消費税 | 26,862 | △ 7,219 | 19,643 | |
| | | 3 雑支出 | 5,858 | 417 | 6,275 | |
| | 3 | 簡易水道営業費用 | 14,182 | | 14,182 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 10,824 | | 10,824 | 引当金繰入 (賞与 433) (退職給付 229) |
| | | 2 減価償却費 | 3,358 | | 3,358 | |
| | 4 | 簡易水道営業外費用 | 955 | | 955 | |
| | | 1 支払利息 | 955 | | 955 | 企業債償還利息 |
| | 5 | 上水道特別損失 | 100 | | 100 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 100 | | 100 | |
| | 6 | 予備費 | 10,000 | | 10,000 | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | | 10,000 | |

資 本 的 收 入 及 び 支 出
収 入

(税込額 単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|-------|-----------|---------|-------|---------|---------------------------|
| 1 | 資本的收入 | | 343,653 | | 343,653 | |
| | 1 | 上水道企業債 | 272,100 | | 272,100 | |
| | | 1 企業債 | 272,100 | | 272,100 | |
| | 2 | 上水道長期前受金 | 68,927 | | 68,927 | |
| | | 1 負担金 | 32,567 | | 32,567 | (一般会計)消火栓 (下水道会計)配水管移設 |
| | | 2 国庫補助金 | 36,360 | | 36,360 | 県交付金 |
| | 3 | 簡易水道長期前受金 | 2,626 | | 2,626 | |
| | | 1 他会計補助金 | 2,626 | | 2,626 | (一般会計)企業債元金 |

支 出

(税込額 単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|-------|----------|-----------|-------|-----------|---------|
| 1 | 資本の支出 | | 1,072,227 | | 1,072,227 | |
| | 1 | 上水道建設改良費 | 699,623 | | 699,623 | |
| | | 1 浄水場施設費 | 32,588 | | 32,588 | |
| | | 2 送水施設費 | 119,880 | | 119,880 | |
| | | 3 配水施設費 | 518,432 | | 518,432 | |
| | | 4 事務費 | 7,842 | | 7,842 | |
| | | 5 営業設備費 | 20,881 | | 20,881 | |
| | 2 | 上水道償還金 | 349,978 | | 349,978 | |
| | | 1 償還金 | 349,978 | | 349,978 | 企業債償還元金 |
| | 3 | 簡易水道償還金 | 2,626 | | 2,626 | |
| | | 1 償還金 | 2,626 | | 2,626 | 企業債償還元金 |
| | 4 | 予備費 | 20,000 | | 20,000 | |
| | | 1 予備費 | 20,000 | | 20,000 | |

平成30年度山陽小野田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-----------|
| 当年度純利益 | 84,068 |
| 減価償却費 | 445,140 |
| 長期前受金戻入額 | △ 60,608 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 666 |
| 支払利息 | 73,746 |
| 有形固定資産除却損 | 9,500 |
| 未収金の増減額 | △ 41,815 |
| 未払金の増減額 | △ 103,106 |
| 引当金の増加額 | △ 6,436 |
| 小計 | 399,823 |
| 利息及び配当金の受取額 | 666 |
| 利息の支払額 | △ 73,746 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 326,743 |

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 | △ 758,897 |
| 国庫補助金等による収入 | 36,360 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 41,062 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 681,475 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-----------|
| 企業債による収入 | 272,100 |
| 企業債の償還による支出 | △ 352,604 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 80,504 |

| | |
|--------------|-----------|
| 資金増加額(又は減少額) | △ 435,236 |
| 資金期首残高 | 1,747,549 |
| 資金期末残高 | 1,312,313 |

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) | |
|-----|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 賃金 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 49 | | 195,391 | 146,861 | 13,439 | 355,691 | 68,389 | 424,080 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 3,949 | 2,043 | | 5,992 | 1,266 | 7,258 |
| | 合計 | 1 | 50 | | 199,340 | 148,904 | 13,439 | 361,683 | 69,655 | 431,338 |
| 補正前 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 52 | | 204,923 | 151,439 | 13,439 | 369,801 | 71,311 | 441,112 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 3,949 | 2,043 | | 5,992 | 1,266 | 7,258 |
| | 合計 | 1 | 53 | | 208,872 | 153,482 | 13,439 | 375,793 | 72,577 | 448,370 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | △3 | | △9,532 | △4,578 | | △14,110 | △2,922 | △17,032 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | | △3 | | △9,532 | △4,578 | | △14,110 | △2,922 | △17,032 |

| 区分 | 扶養 | 住居 | 通勤 | 管理職 | 夜間勤務 | 時間外 勤務 | 管理職 特別勤務 | 児童 |
|-----|-------|--------|-------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 補正後 | 8,346 | 4,039 | 4,434 | 1,551 | 4,087 | 8,896 | 8 | 3,670 |
| 補正前 | 8,246 | 5,221 | 4,747 | 1,560 | 4,087 | 8,749 | 8 | 3,805 |
| 比較 | 100 | △1,182 | △313 | △9 | | 147 | | △135 |
| 区分 | 外勤 | 集金 | 危険 | 電気技術 主任 | 交替制 勤務 | 緊急呼出 | 期末勤勉 | 退職 給付費 |
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 補正後 | 208 | 76 | 161 | 108 | 1,268 | 366 | 81,732 | 29,954 |
| 補正前 | 208 | 76 | 161 | 108 | 1,268 | 366 | 83,540 | 31,332 |
| 比較 | | | | | | | △1,808 | △1,378 |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説明 | 備考 |
|----|-------------|-----------------|--------|-------------|----|
| 給料 | △9,532 | 昇給に伴う増加分 | 265 | 平均昇給率 2.97% | |
| | | その他の増減分 | △9,797 | 異動等による増減分 | |
| 手当 | △4,578 | 昇給に伴う増加分 | 351 | 期末勤勉手当 | |
| | | その他の増減分 | △4,929 | 異動等による増減分 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 昇給

| 区分 | | 補正後 | 補正前 |
|-----|------------------|------|------|
| | | 企業職 | 企業職 |
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | 50 | 53 |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 46 | 49 |
| | 号給数内訳 4号給 (人) | 46 | 49 |
| | 比率 (B) / (A) (%) | 92.0 | 92.5 |

(2) 特殊勤務手当

| 区分 | 補正後 | 補正前 |
|------------------------|-------------------------|-------|
| | 事務・技術 | 事務・技術 |
| 給料総額に対する比率 (%) | 1.1 | 1.0 |
| 支給対象職員の比率 (%) | 74.0 | 69.8 |
| 支給対象職員の1人当たり平均支給月額 (円) | 4,926 | 4,926 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 交替制勤務手当、危険手当、外勤手当、集金手当等 | |

平成30年度 山陽小野田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:千円)

| | | | | |
|----|-----------------------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 上水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,295,289 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 2,971 | | |
| | (3) その他営業収益 | 41,170 | 1,339,430 | |
| 2 | 簡易水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,444 | 1,444 | |
| 3 | 上水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 361,043 | | |
| | (2) 配水費 | 103,860 | | |
| | (3) 給水費 | 71,019 | | |
| | (4) 受託工事費 | 8,555 | | |
| | (5) 業務費 | 102,847 | | |
| | (6) 総係費 | 125,433 | | |
| | (7) 減価償却費 | 441,782 | | |
| | (8) 資産減耗費 | 10,000 | | |
| | (9) その他営業費用 | 101 | 1,224,640 | |
| 4 | 簡易水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 10,444 | | |
| | (2) 減価償却費 | 3,358 | 13,802 | |
| | 営 業 利 益 | | | 102,432 |
| 5 | 上水道営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息 | 666 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 57,679 | | |
| | (3) 雑収益 | 528 | 58,873 | |
| 6 | 簡易水道営業外収益 | | | |
| | (1) 他会計補助金 | 9,955 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 743 | 10,698 | |
| 7 | 上水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 72,791 | | |
| | (2) 雑支出 | 6,275 | 79,066 | |
| 8 | 簡易水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 955 | 955 | △ 10,450 |
| | 経 常 利 益 | | | 91,982 |
| 9 | 簡易水道特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 2,186 | 2,186 | |
| 10 | 上水道特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 100 | 100 | |
| 11 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | 10,000 | 10,000 | △ 7,914 |
| | 当 年 度 純 利 益 | | | 84,068 |
| | 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 307,339 |
| | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | | 391,407 |

セグメント報告書

(1) 報告セグメントの概要

山陽小野田市水道事業会計内において、上水道事業及び簡易水道事業を運営している為、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------|---------------------------|
| 上水道事業 | 山陽小野田市上水道事業 |
| 簡易水道事業 | 平原・片尾畑地区及び西山・鋳物師屋地区簡易水道事業 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

| | 上水道事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|------------------------|------------|----------|------------|
| 営業収益 | 1,339,430 | 1,444 | 1,340,874 |
| 営業費用 | 1,224,640 | 13,802 | 1,238,442 |
| 営業損益 | 114,790 | △ 12,358 | 102,432 |
| 経常損益 | 94,597 | △ 2,615 | 91,982 |
| セグメント資産 | 12,872,022 | 33,902 | 12,905,924 |
| セグメント負債 | 7,361,235 | 21,882 | 7,383,117 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 3,490 | 12,581 | 16,071 |
| 減価償却費（再掲） | 441,782 | 3,358 | 445,140 |
| 特別利益 | | 2,186 | 2,186 |
| 特別損失 | 100 | | 100 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 307,615 | △ 3,358 | 304,257 |

平成30年度 山陽小野田市水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

(単位:千円)

| | 資 | 産 | の | 部 | |
|-------------|-------------------|----|---|---------------|-------------------|
| 1 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| ア 土地 | | | | 549,467 | |
| イ 建物 | 581,123 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△288,336</u> | | | 292,787 | |
| ウ 構築物 | 19,136,761 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,745,146</u> | | | 9,391,615 | |
| エ 機械及び装置 | 2,264,137 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,264,954</u> | | | 999,183 | |
| オ 車輛運搬具 | 34,258 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△26,107</u> | | | 8,151 | |
| カ 工具・器具及び備品 | 124,655 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△98,405</u> | | | 26,250 | |
| キ 建設仮勘定 | | | | <u>78,139</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | | | 11,345,592 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| ア 施設利用権 | | | | 1,871 | |
| イ 電話加入権 | | | | <u>855</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | | | <u>2,726</u> |
| 固定資産合計 | | | | | 11,348,318 |
| 2 流動資産 | | | | | |
| (1) 現金・預金 | | | | | 1,312,313 |
| (2) 未収金 | | 注① | | 201,479 | |
| 貸倒引当金 | | 注② | | <u>△8,498</u> | 192,981 |
| (3) 貯蔵品 | | | | | 17,982 |
| (4) 仮払金 | | | | | 1,270 |
| (5) 前払費用 | | | | | 448 |
| (6) その他流動資産 | | | | | <u>32,612</u> |
| 流動資産合計 | | | | | <u>1,557,606</u> |
| 資産合計 | | | | | <u>12,905,924</u> |

注① 未収金には、3月調定分水道料金の全額 104,291千円を含む。

注② 過年度未収水道料金のうち1,339千円を当年度不納欠損処理するため、貸倒引当金を同額取り崩し、未収金と振り替えた。

注③ 固定負債企業債のうち、一般会計の将来負担見込額は、15,811千円(簡易水道分)。

注④ 当年度退職手当として 37,029千円を支給するため、退職給付引当金 7,305千円を取り崩した。

注⑤ 流動負債企業債のうち、一般会計の負担見込額は2,749千円(簡易水道分)。

注⑥ 当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金29,123千円を取り崩した。

注⑦ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益367,947千円を含む。
(長期前受金戻入益相当額及び補てん財源使用済積立金取崩額)

負 債 の 部

| | | | | | | |
|---|-------------|--|----|----------------|-------------------|------------------|
| 3 | 固定負債 | | | | | |
| | (1) 企業債 | | 注③ | | 4,738,734 | |
| | (2) 引当金 | | | | | |
| | ア 退職給付引当金 | | 注④ | 441,499 | | |
| | イ 修繕引当金 | | | <u>305,751</u> | | |
| | 引当金合計 | | | | <u>747,250</u> | |
| | 固定負債合計 | | | | | 5,485,984 |
| 4 | 流動負債 | | | | | |
| | (1) 企業債 | | 注⑤ | | 357,280 | |
| | (2) 未払金 | | | | 99,329 | |
| | (3) 賞与引当金 | | 注⑥ | | 29,934 | |
| | (4) その他流動負債 | | | | <u>62,081</u> | |
| | 流動負債合計 | | | | | 548,624 |
| 5 | 繰延収益 | | | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | | 2,855,325 | |
| | (2) 収益化累計額 | | | | <u>△1,506,816</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | | | <u>1,348,509</u> |
| | 負債合計 | | | | | <u>7,383,117</u> |

資 本 の 部

| | | | | | | |
|---|---------------|--|----|----------------|--|--------------------------|
| 6 | 資本金 | | | | | 4,085,807 |
| 7 | 剰余金 | | | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | | | |
| | ア 県及び国庫補助金 | | | 134,297 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | | | 43,712 | | |
| | ウ 工事負担金 | | | 227,450 | | |
| | エ 寄付金 | | | 349 | | |
| | オ その他資本剰余金 | | | <u>62,213</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | | | | 468,021 |
| | (2) 利益剰余金 | | | | | |
| | ア 減債積立金 | | | 266,902 | | |
| | イ 建設改良積立金 | | | 280,482 | | |
| | ウ 水源涵養林整備積立金 | | | 30,188 | | |
| | エ 当年度未処分利益剰余金 | | 注⑦ | <u>391,407</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | | | | <u>968,979</u> |
| | 剰余金合計 | | | | | <u>1,437,000</u> |
| | 資本合計 | | | | | <u>5,522,807</u> |
| | 負債資本合計 | | | | | <u><u>12,905,924</u></u> |

収 益 の 収 支 明 細 書

支 出

(税込額 単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 附記(主な増減理由) |
|----------|---|---|---|-----------|----------|-----------|------------|
| 水道事業費用 | | | | 1,400,067 | △ 23,834 | 1,376,233 | |
| 上水道営業費用 | | | | 1,269,319 | △ 17,032 | 1,252,287 | |
| 原水及び浄水費 | | | | 375,230 | 2,685 | 377,915 | |
| 手当 | | | | 35,243 | 2,383 | 37,626 | 扶養・期末勤勉手当等 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 10,567 | △ 3 | 10,564 | |
| 法定福利費 | | | | 24,031 | 305 | 24,336 | 市町村職員共済組合費 |
| 配水費 | | | | 107,009 | △ 358 | 106,651 | |
| 給料 | | | | 35,840 | △ 20 | 35,820 | 人事異動 |
| 手当 | | | | 15,407 | △ 158 | 15,249 | 扶養手当等 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 5,582 | △ 5 | 5,577 | |
| 法定福利費 | | | | 11,168 | △ 175 | 10,993 | 市町村職員共済組合費 |
| 給水費 | | | | 74,482 | △ 91 | 74,391 | |
| 手当 | | | | 6,418 | △ 42 | 6,376 | 時間外手当 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 2,312 | △ 5 | 2,307 | |
| 法定福利費 | | | | 4,597 | △ 44 | 4,553 | 市町村職員共済組合費 |
| 受託工事費 | | | | 8,794 | 3 | 8,797 | |
| 手当 | | | | 1,370 | 11 | 1,381 | 時間外手当 |
| 法定福利費 | | | | 880 | △ 8 | 872 | 市町村職員共済組合費 |
| 業務費 | | | | 105,157 | 422 | 105,579 | |
| 給料 | | | | 34,030 | 25 | 34,055 | 人事異動 |
| 手当 | | | | 15,412 | 457 | 15,869 | 扶養・時間外手当等 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 5,460 | △ 1 | 5,459 | |
| 法定福利費 | | | | 10,860 | △ 59 | 10,801 | 市町村職員共済組合費 |
| 総係費 | | | | 146,756 | △ 19,693 | 127,063 | |
| 給料 | | | | 38,343 | △ 9,537 | 28,806 | 職員3名減 |
| 手当 | | | | 18,552 | △ 4,686 | 13,866 | 住居・期末勤勉手当等 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 附記(主な増減理由) |
|---|---|---|----------|---------|---------|--------|----------------------------|
| | | | 賞与引当金繰入額 | 6,566 | △ 1,430 | 5,136 | |
| | | | 法定福利費 | 11,601 | △ 2,662 | 8,939 | 市町村職員共済組合費 |
| | | | 退職給付費 | 31,103 | △ 1,378 | 29,725 | 上水会計職員3名減 |
| | | | 上水道営業外費用 | 105,511 | △ 6,802 | 98,709 | |
| | | | 消費税 | 26,862 | △ 7,219 | 19,643 | |
| | | | 消費税 | 26,862 | △ 7,219 | 19,643 | 控除対象課税仕入の増 (前年度建設改良繰越分) |
| | | | 雑支出 | 5,858 | 417 | 6,275 | |
| | | | その他雑支出 | 5,858 | 417 | 6,275 | 特定収入控除対象外消費税 |