

平成29年度



三次市予算に関する説明書

三次市水道事業会計



# 平成29年度三次市水道事業会計予算実施計画

## 収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

| 款      | 項     | 目         | 予 定 額     | 備 考 |
|--------|-------|-----------|-----------|-----|
| 1      |       |           |           |     |
| 水道事業収益 |       |           | 1,812,980 |     |
|        | 1     |           |           |     |
|        | 営業収益  |           | 1,024,569 |     |
|        |       | 1         |           |     |
|        |       | 給水収益      | 994,431   |     |
|        |       | 2         |           |     |
|        |       | 他会計負担金    | 2,000     |     |
|        |       | 3         |           |     |
|        |       | その他営業収益   | 28,138    |     |
|        | 2     |           |           |     |
|        | 営業外収益 |           | 788,361   |     |
|        |       | 1         |           |     |
|        |       | 受取利息及び配当金 | 1,185     |     |
|        |       | 2         |           |     |
|        |       | 他会計補助金    | 351,867   |     |
|        |       | 3         |           |     |
|        |       | 長期前受金戻入   | 411,522   |     |
|        |       | 4         |           |     |
|        |       | 雑 収 益     | 23,786    |     |
|        |       | 5         |           |     |
|        |       | 消費税還付金    | 1         |     |
|        | 3     |           |           |     |
|        | 特別利益  |           | 50        |     |
|        |       | 1         |           |     |
|        |       | 過年度損益修正益  | 50        |     |

支 出

(単位：千円)

| 款      | 項     | 目             | 予 定 額     | 備 考 |
|--------|-------|---------------|-----------|-----|
| 1      |       |               |           |     |
| 水道事業費用 |       |               | 1,751,002 |     |
|        | 1     |               |           |     |
|        | 営業費用  |               | 1,586,318 |     |
|        |       | 1             |           |     |
|        |       | 原水及び浄水費       | 258,944   |     |
|        |       | 2             |           |     |
|        |       | 配水及び給水費       | 224,435   |     |
|        |       | 3             |           |     |
|        |       | 総 係 費         | 138,542   |     |
|        |       | 4             |           |     |
|        |       | 減価償却費         | 956,347   |     |
|        |       | 5             |           |     |
|        |       | 資産減耗費         | 8,000     |     |
|        |       | 6             |           |     |
|        |       | その他営業費用       | 50        |     |
|        | 2     |               |           |     |
|        | 営業外費用 |               | 158,909   |     |
|        |       | 1             |           |     |
|        |       | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 158,902   |     |
|        |       | 2             |           |     |
|        |       | 雑 支 出         | 6         |     |
|        |       | 3             |           |     |
|        |       | 消 費 税         | 1         |     |
|        | 3     |               |           |     |
|        | 特別損失  |               | 3,775     |     |
|        |       | 1             |           |     |
|        |       | 過年度損益修正損      | 500       |     |
|        |       | 2             |           |     |
|        |       | その他特別損失       | 3,275     |     |
|        | 4     |               |           |     |
|        | 予備費   |               | 2,000     |     |
|        |       | 1             |           |     |
|        |       | 予 備 費         | 2,000     |     |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

| 款              | 項                  | 目              | 予 定 額     | 備 考 |
|----------------|--------------------|----------------|-----------|-----|
| 1<br>資 本 的 収 入 |                    |                | 1,112,461 |     |
|                | 1<br>企 業 債         |                | 973,400   |     |
|                |                    | 1<br>企 業 債     | 973,400   |     |
|                | 2<br>工 事 負 担 金     |                | 12,500    |     |
|                |                    | 1<br>工 事 負 担 金 | 12,500    |     |
|                | 3<br>補 助 金         |                | 65,795    |     |
|                |                    | 1<br>補 助 金     | 65,795    |     |
| 4<br>出 資 金     |                    | 60,766         |           |     |
|                | 1<br>一 般 会 計 出 資 金 | 60,766         |           |     |

支 出

(単位：千円)

| 款              | 項                | 目                | 予 定 額     | 備 考 |
|----------------|------------------|------------------|-----------|-----|
| 1<br>資 本 的 支 出 |                  |                  | 1,789,838 |     |
|                | 1<br>建 設 改 良 費   |                  | 1,126,538 |     |
|                |                  | 1<br>建 設 事 業 費   | 549,990   |     |
|                |                  | 2<br>拡 張 事 業 費   | 569,473   |     |
|                |                  | 3<br>量 水 器 費     | 7,075     |     |
|                | 2<br>企 業 債 償 還 金 |                  | 662,700   |     |
|                |                  | 1<br>企 業 債 償 還 金 | 662,700   |     |
|                | 3<br>予 備 費       |                  | 600       |     |
| 1<br>予 備 費     |                  | 600              |           |     |

# 平成 29 年度三次市水道事業会計予算明細

## 収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款                   | 項      | 目        | 節           | 本<br>年<br>度<br>定<br>額 | 前<br>年<br>度<br>定<br>額 | 比<br>較  | 備<br>考                             |                 |
|---------------------|--------|----------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------|------------------------------------|-----------------|
| 1<br>水道<br>事業<br>収益 |        |          |             | 1,812,980             | 1,166,063             | 646,917 |                                    |                 |
|                     | 1 営業収益 |          |             | 1,024,569             | 804,137               | 220,432 |                                    |                 |
|                     |        | 1 給水収益   |             | 994,431               | 688,580               | 305,851 |                                    |                 |
|                     |        |          | 1 水道料金      | 967,852               | 669,671               | 298,181 | 水道料金                               |                 |
|                     |        |          | 2 量水器使用料    | 26,579                | 18,909                | 7,670   | メーター使用料                            |                 |
|                     |        | 2 他会社負担金 |             | 2,000                 | 1,000                 | 1,000   |                                    |                 |
|                     |        |          | 1 一般会社負担金   | 2,000                 | 1,000                 | 1,000   | 消火栓維持管理費                           |                 |
|                     |        | 3 その他収益  |             | 28,138                | 114,557               | 86,419  |                                    |                 |
|                     |        |          | 1 施設分担金     | 26,194                | 20,983                | 5,211   | 施設分担金                              |                 |
|                     |        |          | 2 手数料       | 1,144                 | 960                   | 184     | 設計審査手数料, 竣工検査手数料, 給水装置工事事業者指定手数料ほか |                 |
|                     |        |          | 3 材料売却益     | 50                    | 50                    | 0       | 材料売却収益                             |                 |
|                     |        |          | 4 負担金       | 0                     | 91,814                | 91,814  |                                    |                 |
|                     |        |          | 5 雑収益       | 750                   | 750                   | 0       | 宅地造成地配水管布設工事負担金                    |                 |
|                     |        | 2 営業外収益  |             |                       | 788,361               | 361,876 | 426,485                            |                 |
|                     |        |          | 1 受取利息及び配当金 |                       | 1,185                 | 2,260   | 1,075                              |                 |
|                     |        |          |             | 1 預金利息                | 1,185                 | 2,260   | 1,075                              | 資金運用利息          |
|                     |        |          | 2 他会社補助金    |                       | 351,867               | 77,268  | 274,599                            |                 |
|                     |        |          |             | 1 一般会社補助金             | 351,867               | 77,268  | 274,599                            | 一般会社補助金         |
|                     |        |          | 3 長期前受金入    |                       | 411,522               | 246,260 | 165,262                            |                 |
|                     |        |          |             | 1 長期前受金入              | 411,522               | 246,260 | 165,262                            | 長期前受金の収益化       |
|                     |        |          | 4 雑収益       |                       | 23,786                | 36,087  | 12,301                             |                 |
|                     |        |          |             | 1 不用品売却益              | 1                     | 1       | 0                                  | 不用品売却代          |
|                     |        |          |             | 2 負担金                 | 1,372                 | 14,264  | 12,892                             | 下水道事業等庁舎運営負担金ほか |
|                     |        |          |             | 3 その他収益               | 22,413                | 21,822  | 591                                | 下水道料金徴収委託料ほか    |
|                     |        |          | 5 消費税       |                       | 1                     | 1       | 0                                  |                 |
|                     |        |          |             | 1 消費税                 | 1                     | 1       | 0                                  |                 |
|                     |        | 3 特別利益   |             |                       | 50                    | 50      | 0                                  |                 |
|                     |        |          | 1 過年度損益修正   |                       | 50                    | 50      | 0                                  |                 |
|                     |        |          |             | 1 過年度損益修正             | 50                    | 50      | 0                                  |                 |

## 支 出

(単位：千円)

| 款                   | 項      | 目             | 節            | 本<br>年<br>度<br>額 | 前<br>年<br>度<br>額 | 比<br>較  | 備<br>考              |                                   |
|---------------------|--------|---------------|--------------|------------------|------------------|---------|---------------------|-----------------------------------|
| 1<br>水道<br>事業<br>費用 |        |               |              | 1,751,002        | 1,118,517        | 632,485 |                     |                                   |
|                     | 1 営業費用 |               |              | 1,586,318        | 998,573          | 587,745 |                     |                                   |
|                     |        | 1 原水及び<br>浄水費 |              | 258,944          | 178,840          | 80,104  |                     |                                   |
|                     |        |               | 1 備用品費       | 24,364           | 700              | 23,664  | 備品, 消耗品             |                                   |
|                     |        |               | 2 燃料費        | 149              | 128              | 21      | 浄水場燃料費              |                                   |
|                     |        |               | 3 通信運搬費      | 1,351            | 146              | 1,205   | 電話料ほか               |                                   |
|                     |        |               | 4 委託料        | 102,651          | 91,343           | 11,308  | 浄水場等運転管理業務委託ほか      |                                   |
|                     |        |               | 5 手数料        | 41               | 79               | 38      | 糞便検査手数料ほか           |                                   |
|                     |        |               | 6 賃借料        | 2,930            | 624              | 2,306   | 浄水場テレメーター回線使用料ほか    |                                   |
|                     |        |               | 7 修繕費        | 22,816           | 5,974            | 16,842  | 浄水場設備等修繕            |                                   |
|                     |        |               | 8 動力費        | 66,885           | 45,000           | 21,885  | 浄水場電力料              |                                   |
|                     |        |               | 9 薬品費        | 11,022           | 8,260            | 2,762   | 炭酸ガス, 消石灰ほか         |                                   |
|                     |        |               | 10 材料費       | 100              | 100              | 0       | 浄水場設備等修繕材料          |                                   |
|                     |        |               | 11 補償金       | 567              | 486              | 81      | 漁業協同組合補償金           |                                   |
|                     |        |               | 12 負担金       | 26,067           | 25,999           | 68      | 灰塚ダム施設管理負担金ほか       |                                   |
|                     |        |               | 13 雑費        | 1                | 1                | 0       |                     |                                   |
|                     |        |               | 2 配水及び<br>水費 |                  | 224,435          | 159,409 | 65,026              |                                   |
|                     |        |               |              | 1 給料             | 29,466           | 20,356  | 9,110               | 職員給料(7人分)                         |
|                     |        |               |              | 2 手当等            | 14,142           | 9,050   | 5,092               | 扶養手当, 通勤手当, 期末勤勉手当ほか              |
|                     |        |               |              | 3 賞与引当<br>繰入金額   | 4,380            | 2,932   | 1,448               |                                   |
|                     |        |               |              | 4 法定福利費          | 8,301            | 5,781   | 2,520               | 市町村職員共済組合負担金ほか                    |
|                     |        |               |              | 5 備用品費           | 783              | 495     | 288                 | 備品, 消耗品                           |
|                     |        |               |              | 6 燃料費            | 237              | 35      | 202                 | 給水車燃料費                            |
|                     |        |               |              | 7 光熱水費           | 3,356            | 600     | 2,756               | ポンプ所電気料ほか                         |
|                     |        |               |              | 8 通信運搬費          | 132              | 39      | 93                  | 郵便代ほか                             |
|                     |        |               |              | 9 委託料            | 96,362           | 76,971  | 19,391              | 漏水調査業務, 水質検査業務,<br>電気保安業務ほか       |
|                     |        |               |              | 10 賃借料           | 9,937            | 5,738   | 4,199               | ポンプ所テレメーター回線使用料, 電<br>柱使用料, 借地料ほか |
|                     |        |               |              | 11 修繕費           | 27,478           | 15,931  | 11,547              | 配水管漏水修繕ほか                         |
|                     |        |               |              | 12 路面復旧費         | 700              | 700     | 0                   | 道路舗装復旧費                           |
|                     |        |               |              | 13 動力費           | 28,660           | 20,280  | 8,380               | ポンプ所電力料                           |
|                     |        |               | 14 材料費       | 200              | 200              | 0       | 配水管, 給水管, ポンプ所等修繕材料 |                                   |
|                     |        |               | 15 補償金       | 300              | 300              | 0       |                     |                                   |
|                     |        |               | 16 雑費        | 1                | 1                | 0       |                     |                                   |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目                       | 節 | 本<br>年<br>度<br>額 | 前<br>年<br>度<br>額 | 比<br>較  | 備<br>考                               |
|---|---|-------------------------|---|------------------|------------------|---------|--------------------------------------|
|   |   | 3 総 係 費                 |   | 138,542          | 112,287          | 26,255  |                                      |
|   |   | 1 給 料                   |   | 25,336           | 13,859           | 11,477  | 職員給料(6人分)                            |
|   |   | 2 手 当 等                 |   | 13,593           | 8,153            | 5,440   | 扶養手当, 通勤手当, 期末勤勉手当ほか                 |
|   |   | 3 賞与引当金額繰入              |   | 3,780            | 2,070            | 1,710   |                                      |
|   |   | 4 法定福利費                 |   | 6,829            | 3,872            | 2,957   | 市町村職員共済組合負担金ほか                       |
|   |   | 5 旅 費                   |   | 189              | 134              | 55      | 市外出張旅費                               |
|   |   | 6 備 消 品 費               |   | 597              | 506              | 91      | 備品, 消耗品                              |
|   |   | 7 燃 料 費                 |   | 216              | 191              | 25      | 庁舎燃料費                                |
|   |   | 8 光 熱 水 費               |   | 1,800            | 1,800            | 0       | 庁舎電気料                                |
|   |   | 9 印刷製本費                 |   | 1,062            | 1,030            | 32      | 納入書印刷ほか                              |
|   |   | 10 通信運搬費                |   | 5,070            | 4,504            | 566     | 郵便代, 庁舎電話料ほか                         |
|   |   | 11 委 託 料                |   | 67,195           | 65,935           | 1,260   | 営業業務委託, 検針業務委託ほか                     |
|   |   | 12 手 数 料                |   | 4,007            | 3,897            | 110     | 納付書取扱手数料, コンビニ収納・クレジット収納手数料, 車検手数料ほか |
|   |   | 13 賃 借 料                |   | 1,366            | 1,361            | 5       | 水道料金システムリース料, 公営企業会計システムリース料ほか       |
|   |   | 14 諸 謝 金                |   | 0                | 368              | 368     |                                      |
|   |   | 15 修 繕 費                |   | 1,206            | 1,152            | 54      | 庁舎, 公用車修繕費                           |
|   |   | 16 補 償 金                |   | 300              | 300              | 0       |                                      |
|   |   | 17 負 担 金                |   | 1,418            | 413              | 1,005   | 日本水道協会負担金, 講習会出席負担金ほか                |
|   |   | 18 保 険 料                |   | 2,357            | 955              | 1,402   | 建物損害保険, 自動車損害保険, 水道施設賠償責任保険ほか        |
|   |   | 19 貸倒引当金額繰入             |   | 2,103            | 1,704            | 399     |                                      |
|   |   | 20 公 課 費                |   | 117              | 82               | 35      | 自動車重量税                               |
|   |   | 21 雑 費                  |   | 1                | 1                | 0       |                                      |
|   |   | 4 減 価 償 却 費             |   | 956,347          | 543,987          | 412,360 |                                      |
|   |   | 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 |   | 897,248          | 485,706          | 411,542 | 建物, 構築物, 機械及び装置ほか                    |
|   |   | 2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 |   | 59,099           | 58,281           | 818     | ダム使用权                                |
|   |   | 5 資 産 減 耗 費             |   | 8,000            | 4,000            | 4,000   |                                      |
|   |   | 1 固 定 資 産 除 却 費         |   | 6,000            | 3,000            | 3,000   |                                      |
|   |   | 2 た だ 卸 資 産 減 耗 費       |   | 2,000            | 1,000            | 1,000   |                                      |
|   |   | 6 そ の 他 の 営 業 費 用       |   | 50               | 50               | 0       |                                      |
|   |   | 1 材 売 却 原 価             |   | 50               | 50               | 0       |                                      |

(単位：千円)

| 款 | 項                     | 目 | 節   | 本<br>年<br>度<br>額 | 前<br>年<br>度<br>額                     | 比<br>較  | 備<br>考                               |        |                 |       |
|---|-----------------------|---|---|------------------|--------------------------------------|---------|--------------------------------------|--------|-----------------|-------|
| 2 | 営<br>業<br>外<br>用<br>費 |   |   | 158,909          | 118,643                              | 40,266  |                                      |        |                 |       |
|   |                       | 1 | 支<br>払<br>利<br>息<br>及<br>び<br>企<br>業<br>債<br>取<br>扱<br>諸<br>費 |                  | 158,902                              | 118,637 | 40,265                               |        |                 |       |
|   |                       |   |   | 1                | 企<br>業<br>債<br>利<br>息                | 158,352 | 118,337                              | 40,015 | 地方公共団体金融機構等支払利息 |       |
|   |                       |   |   | 2                | 借<br>入<br>金<br>利<br>息                | 550     | 300                                  | 250    | 一時借入金利息         |       |
|   |                       |   |   | 2                | 雑<br>支<br>出                          | 6       | 6                                    | 0      |                 |       |
|   |                       | 1 | 不<br>用<br>品<br>売<br>却<br>原<br>価                               |                  | 5                                    | 5       | 0                                    |        |                 |       |
|   |                       |   |   | 2                | そ<br>の<br>他<br>支<br>出                | 1       | 1                                    | 0      |                 |       |
|   |                       |   |   | 2                | 雑<br>支<br>出                          | 1       | 1                                    | 0      |                 |       |
|   |                       | 3 | 消<br>費<br>税   |                  | 1                                    | 0       | 1                                    |        |                 |       |
|   |                       |   |   | 1                | 消<br>費<br>税                          | 1       | 0                                    | 1      |                 |       |
|   |                       | 3 | 特<br>別<br>損<br>失  |                  |                                      | 3,775   | 301                                  | 3,474  |                 |       |
|   |                       |   |   | 1                | 過<br>年<br>度<br>損<br>益<br>修<br>正<br>損 |         | 500                                  | 300    | 200             |       |
|   |                       |   |   |                  |                                      | 1       | 過<br>年<br>度<br>損<br>益<br>修<br>正<br>損 | 500    | 300             | 200   |
|   |                       |   |   | 2                | そ<br>の<br>他<br>特<br>別<br>損<br>失      |         | 3,275                                | 1      | 3,274           |       |
|   |                       |   |   |                  |                                      | 1       | そ<br>の<br>他<br>特<br>別<br>損<br>失      | 3,275  | 1               | 3,274 |
| 4 | 予<br>備<br>費           |   |   | 2,000            | 1,000                                | 1,000   |                                      |        |                 |       |
|   |                       | 1 | 予<br>備<br>費   |                  | 2,000                                | 1,000   | 1,000                                |        |                 |       |
|   |                       |   |   | 1                | 予<br>備<br>費                          | 2,000   | 1,000                                | 1,000  |                 |       |



## 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款                      | 項           | 目               | 節               | 本<br>年<br>度<br>予<br>定<br>額 | 前<br>年<br>度<br>予<br>定<br>額 | 比<br>較  | 備<br>考         |
|------------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|---------|----------------|
| 1<br>資本<br>的<br>収<br>入 |             |                 |                 | 1,112,461                  | 570,962                    | 541,499 |                |
|                        | 1 企 業 債     |                 |                 | 973,400                    | 330,600                    | 642,800 |                |
|                        |             | 1 企 業 債         |                 | 973,400                    | 330,600                    | 642,800 |                |
|                        |             |                 | 1 企 業 債         | 973,400                    | 330,600                    | 642,800 | 建設事業及び拡張事業     |
|                        | 2 工 負 担 事 金 |                 |                 | 12,500                     | 6,000                      | 6,500   |                |
|                        |             | 1 工 負 担 事 金     |                 | 12,500                     | 6,000                      | 6,500   |                |
|                        |             |                 | 1 工 負 担 事 金     | 12,500                     | 6,000                      | 6,500   | 消火栓設置工事負担金     |
|                        | 3 補 助 金     |                 |                 | 65,795                     | 121,029                    | 55,234  |                |
|                        |             | 1 補 助 金         |                 | 65,795                     | 121,029                    | 55,234  |                |
|                        |             |                 | 1 国 庫 補 助 金     | 64,766                     | 120,000                    | 55,234  | 拡張事業に係る国庫補助金   |
|                        |             |                 | 2 一 般 会 計 補 助 金 | 1,029                      | 1,029                      | 0       | 一般会計補助金        |
|                        | 4 出 資 金     |                 |                 | 60,766                     | 113,333                    | 52,567  |                |
|                        |             | 1 一 般 会 計 出 資 金 |                 | 60,766                     | 113,333                    | 52,567  |                |
|                        |             |                 | 1 一 般 会 計 出 資 金 | 60,766                     | 113,333                    | 52,567  | 拡張事業に係る一般会計出資金 |

## 支 出

(単位：千円)

| 款                      | 項       | 目       | 節           | 本<br>年<br>度<br>額 | 前<br>年<br>度<br>額 | 比<br>較  | 備<br>考           |
|------------------------|---------|---------|-------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 1<br>資本<br>的<br>支<br>出 |         |         |             | 1,789,838        | 1,044,172        | 745,666 |                  |
|                        | 1 建設改良費 |         |             | 1,126,538        | 580,074          | 546,464 |                  |
|                        |         | 1 建設事業費 |             | 549,990          | 222,500          | 327,490 |                  |
|                        |         |         | 1 旅 費       | 240              | 150              | 90      | 市外出張旅費           |
|                        |         |         | 2 備 消 品 費   | 50               | 50               | 0       | 備品, 消耗品          |
|                        |         |         | 3 委 託 料     | 75,000           | 62,000           | 13,000  | 調査設計委託料          |
|                        |         |         | 4 工 事 請 負 費 | 399,400          | 110,000          | 289,400 | 配水管布設工事ほか        |
|                        |         |         | 5 工 事 負 担 金 | 75,000           | 50,000           | 25,000  | 配水管布設替工事負担金      |
|                        |         |         | 6 補 償 金     | 300              | 300              | 0       |                  |
|                        |         | 2 拡張事業費 |             | 569,473          | 351,341          | 218,132 |                  |
|                        |         |         | 1 賃 金       | 1,970            | 1,925            | 45      | 臨時職員賃金(1人分)      |
|                        |         |         | 2 法 定 福 利 費 | 325              | 325              | 0       | 健康保険, 厚生年金, 労働保険 |
|                        |         |         | 3 旅 費       | 313              | 222              | 91      | 市外出張旅費           |
|                        |         |         | 4 備 消 品 費   | 2,246            | 710              | 1,536   | 備品, 消耗品          |
|                        |         |         | 5 燃 料 費     | 938              | 131              | 807     | 公用車燃料費           |
|                        |         |         | 6 委 託 料     | 68,000           | 18,500           | 49,500  | 調査設計委託料          |
|                        |         |         | 7 手 数 料     | 0                | 0                | 0       |                  |
|                        |         |         | 8 賃 借 料     | 62               | 0                | 62      |                  |
|                        |         |         | 9 工 事 請 負 費 | 495,000          | 329,000          | 166,000 | 配水管布設工事ほか        |
|                        |         |         | 10 補 償 金    | 300              | 300              | 0       |                  |
|                        |         |         | 11 負 担 金    | 319              | 228              | 91      | 土木積算システムリース負担金   |
|                        |         | 3 量水器費  |             | 7,075            | 6,233            | 842     |                  |
|                        |         |         | 1 量水器費      | 7,075            | 6,233            | 842     | 量水器購入費           |
|                        |         | 2 企業還債金 |             | 662,700          | 463,798          | 198,902 |                  |
|                        |         |         | 1 企業還債金     | 662,700          | 463,798          | 198,902 |                  |
|                        |         |         | 1 企業還債金     | 662,700          | 463,798          | 198,902 | 地方公共団体金融機構等支払元金  |
|                        |         | 3 予備費   |             | 600              | 300              | 300     |                  |
|                        |         | 1 予備費   | 600         | 300              | 300              |         |                  |
|                        |         | 1 予備費   | 600         | 300              | 300              |         |                  |

平成29年度三次市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
 (平成29年4月1日から平成30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                      | 20,763    |
|   | 減価償却費                       | 956,347   |
|   | 賞与引当金の増減額(は減少)              | 3,158     |
|   | 貸倒引当金の増減額(は減少)              | 399       |
|   | 長期前受金戻入額                    | 411,522   |
|   | 受取利息及び受取配当金                 | 1,185     |
|   | 支払利息                        | 158,902   |
|   | 未収金の増減額(は増加)                | 12,480    |
|   | 未払金の増減額(は減少)                | 18,854    |
|   | たな卸資産の増減額(は増加)              | 183       |
|   | その他流動負債の増減額(は減少)            | 22,000    |
|   | 小計                          | 736,013   |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 1,185     |
|   | 利息の支払額                      | 158,902   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 578,296   |
| 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              | 1,064,175 |
|   | 国庫補助金等による収入                 | 65,795    |
|   | 他会計負担金等による収入                | 12,500    |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 985,880   |
| 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の発行による収入 | 973,400   |
|   | 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 | 662,700   |
|   | 一般会計出資金による収入                | 60,766    |
|   | ファイナンス・リース債務の返済による支出        | 0         |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 371,466   |
|   | 資金増加額(又は減少額)                | 36,118    |
|   | 資金期首残高                      | 1,431,159 |
|   | 資金期末残高                      | 1,395,041 |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位：人，千円)

| 区 分 | 職員数          |     | 給与費 |    |        |       |        | 法定福利費  | 合 計    |         |
|-----|--------------|-----|-----|----|--------|-------|--------|--------|--------|---------|
|     | 特別職          | 一般職 | 報酬  | 給料 | 賃金     | 手当    | 計      |        |        |         |
| 本年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 13  | 0  | 54,802 | 0     | 33,051 | 87,853 | 16,387 | 104,240 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0   | 0  | 0      | 1,970 | 0      | 1,970  | 325    | 2,295   |
|     | 合 計          | 0   | 13  | 0  | 54,802 | 1,970 | 33,051 | 89,823 | 16,712 | 106,535 |
| 前年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 8   | 0  | 34,215 | 0     | 20,896 | 55,111 | 10,396 | 65,507  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0   | 0  | 0      | 1,925 | 0      | 1,925  | 325    | 2,250   |
|     | 合 計          | 0   | 8   | 0  | 34,215 | 1,925 | 20,896 | 57,036 | 10,721 | 67,757  |
| 比較  | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 5   | 0  | 20,587 | 0     | 12,155 | 32,742 | 5,991  | 38,733  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0   | 0  | 0      | 45    | 0      | 45     | 0      | 45      |
|     | 合 計          | 0   | 5   | 0  | 20,587 | 45    | 12,155 | 32,787 | 5,991  | 38,778  |

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当  | 通勤手当  | 住居手当 | 期末手当   | 勤勉手当  | 管理職<br>手 当 | 時間外<br>勤務手当 | 役職調整<br>手 当 |
|-------|-----|-------|-------|------|--------|-------|------------|-------------|-------------|
|       | 本年度 | 2,082 | 1,307 | 648  | 13,092 | 8,265 | 372        | 7,100       | 185         |
|       | 前年度 | 804   | 769   | 324  | 8,202  | 4,940 | 372        | 5,300       | 185         |
|       | 比 較 | 1,278 | 538   | 324  | 4,890  | 3,325 | 0          | 1,800       | 0           |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額    | 増減事由別内訳    | 説明   | 備考  |  |
|----|--------|------------|--|---|--|
| 給料 | 20,587 | 給与改定に伴う増加分 | 76   |   | 給与改定の状況<br>本年度 給料の改定率<br>給与改定実施時期<br>前年度 給料の改定率 0.15%<br>給与改定実施時期<br>平成 28 年 4 月 1 日   |
|    |        | 昇給に伴う増加分   | 642  |   | 平均昇給率 1.54%<br>昇給期別職員数<br>昇給期 職員数<br>4 月 12 人  |
|    |        | その他の増減分    | 19,869   |   | 職員数の異動状況<br>(現に在職する職員数) (その他) (計)<br>本年度 13 人 人 13 人<br>前年度 8 人 人 8 人<br>増 減 5 人 人 5 人 |
| 手当 | 12,155 | 制度改正に伴う増加分 | 486  | 勤勉手当  | 勤勉手当の年間支給月数 1.6 月から<br>1.7 月へ引上げ   |
|    |        | その他の増減分    | 1,278<br>324<br>538<br>1,800<br>4,890<br>2,839 | 扶養手当<br>住居手当<br>通勤手当<br>時間外勤務手当<br>期末手当<br>勤勉手当 |  |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分               |        | 一般行政職<br>(企業職(1)) | 技能労務職<br>(企業職(1)) | 集金・検針員<br>(企業職(2)) | そ の 他<br>(企業職(2)) |
|-------------------|--------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 平成 29 年 4 月 1 日現在 | 平均給料月額 | 351,289 円         | 円                 | 円                  | 円                 |
|                   | 平均給与月額 | 380,731 円         | 円                 | 円                  | 円                 |
|                   | 平均年齢   | 45.8 歳            | 歳                 | 歳                  | 歳                 |
| 平成 28 年 4 月 1 日現在 | 平均給料月額 | 356,400 円         | 円                 | 円                  | 円                 |
|                   | 平均給与月額 | 381,938 円         | 円                 | 円                  | 円                 |
|                   | 平均年齢   | 46.1 歳            | 歳                 | 歳                  | 歳                 |

#### (2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 ( 1 ) | 企 業 職 ( 2 ) | そ の 他 | 一 般 会 計 の 制 度 |           |
|-----|-------------|-------------|-------|---------------|-----------|
|     |             |             |       | 一 般 行 政 職     | 技 能 労 務 職 |
| 高校卒 | 150,500 円   | 円           | 円     | 150,500 円     | 150,500 円 |
| 大学卒 | 178,200 円   | 円           | 円     | 178,200 円     | 円         |

#### (3) 級別職員数

| 区 分               | 企 業 職 ( 1 ) |       |         | 企 業 職 ( 2 ) |       |       |
|-------------------|-------------|-------|---------|-------------|-------|-------|
|                   | 級           | 職 員 数 | 構 成 比   | 級           | 職 員 数 | 構 成 比 |
| 平成 29 年 4 月 1 日現在 | 1 級         | 人     | %       | 1 級         | 人     | %     |
|                   | 2 級         | 1 人   | 7.69%   | 2 級         | 人     | %     |
|                   | 3 級         | 9 人   | 69.23%  | 3 級         | 人     | %     |
|                   | 4 級         | 2 人   | 15.38%  | 4 級         | 人     | %     |
|                   | 5 級         | 1 人   | 7.69%   | 5 級         | 人     | %     |
|                   | 6 級         | 人     | %       | 6 級         | 人     | %     |
|                   | 計           | 13 人  | 100.00% | 計           | 人     | %     |
| 平成 28 年 4 月 1 日現在 | 1 級         | 人     | %       | 1 級         | 人     | %     |
|                   | 2 級         | 人     | %       | 2 級         | 人     | %     |
|                   | 3 級         | 5 人   | 62.50%  | 3 級         | 人     | %     |
|                   | 4 級         | 2 人   | 25.00%  | 4 級         | 人     | %     |
|                   | 5 級         | 1 人   | 12.50%  | 5 級         | 人     | %     |
|                   | 6 級         | 人     | %       | 6 級         | 人     | %     |
|                   | 計           | 8 人   | 100.00% | 計           | 人     | %     |

構成比は小数点以下第3位を四捨五入しているため合計が100%に一致しない場合がある。

## ( 級別の標準的な職務内容 )

| 区 分    | 1 級        | 2 級          | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
|--------|------------|--------------|-----|-----|-----|-----|
| 企業職(1) | 主 事<br>技 師 | 主任主事<br>主任技師 | 主 任 | 係 長 | 課 長 | 部 長 |
| 企業職(2) |            |              |     |     |     |     |

## ( 4 ) 昇給

| 区 分         |                   | 合 計     | 代表的な職種  |       |   |
|-------------|-------------------|---------|---------|-------|---|
|             |                   |         | 一般行政職   | 技能労務職 |   |
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A )       | 13 人    | 13 人    | 人     |   |
|             | 昇給に係る職員数 ( B )    | 12 人    | 12 人    | 人     |   |
|             | 昇給数別内訳            | 3号給(人)  | 0 人     | 0 人   | 人 |
|             |                   | 4号給(人)  | 12 人    | 12 人  | 人 |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) | 100.00% | 100.00% | %     |   |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A )       | 8 人     | 8 人     | 人     |   |
|             | 昇給に係る職員数 ( B )    | 8 人     | 8 人     | 人     |   |
|             | 昇給数別内訳            | 3号給(人)  | 1 人     | 1 人   | 人 |
|             |                   | 4号給(人)  | 7 人     | 7 人   | 人 |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) | 100.00% | 100.00% | %     |   |

## ( 5 ) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |          | 支給率計    | 職制上の段階, 職務の<br>級等による加算措置 | 備考 |
|---------|---------------|----------|---------|--------------------------|----|
|         | 6 月           | 1 2 月    |         |                          |    |
| 本 年 度   | 2.075 月分      | 2.225 月分 | 4.30 月分 | 有                        |    |
| 前 年 度   | 2.025 月分      | 2.175 月分 | 4.20 月分 | 有                        |    |
| 一般会計の制度 | 2.075 月分      | 2.225 月分 | 4.30 月分 | 有                        |    |

( 6 ) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

| 区 分            | 20年勤続の者        | 25年勤続の者       | 35年勤続の者     | 最 高 限 度     | その他の加算措置等  |
|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------|--|
| 支給率等           | 25.55625<br>月分 | 34.5825<br>月分 | 49.59<br>月分 | 49.59<br>月分 | ・定年前早期退職特例措置(2%~30%加算)<br>・職制上の段階,職務の級等による調整額の加算措置 |
| 国の制度<br>(支給率等) | 25.55625<br>月分 | 34.5825<br>月分 | 49.59<br>月分 | 49.59<br>月分 | ・定年前早期退職特例措置(3%~45%加算)<br>・職制上の段階,職務の級等による調整額の加算措置 |

( 7 ) 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         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |



## 債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

| 事 項                      | 限 度 額                 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 |     | 当該年度以降の支払義務発生予定額 |            | 左の財源内訳 |          |                  |     |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|-----|------------------|------------|--------|----------|------------------|-----|
|                          |                       | 期 間                | 金 額 | 期 間              | 金 額        | 企業債    | 事業<br>収益 | 損益勘<br>定留保<br>資金 | その他 |
|                          | 千円                    |                    | 千円  |                  | 千円         | 千円     | 千円       | 千円               | 千円  |
| 営業業務等委託に要する経費            | 契約に定める額<br>(5年を限度とする) |                    |     | 契約に定める<br>期間     | 限度額<br>に同じ |        | 全額       |                  |     |
| 施設管理業務委託に要する経費           | 契約に定める額<br>(5年を限度とする) |                    |     | 契約に定める<br>期間     | 限度額<br>に同じ |        | 全額       |                  |     |
| 電算システム等の保守<br>点検業務に要する経費 | 契約に定める額<br>(5年を限度とする) |                    |     | 契約に定める<br>期間     | 限度額<br>に同じ |        | 全額       |                  |     |
| 電算システムの賃借に<br>要する経費      | 契約に定める額<br>(5年を限度とする) |                    |     | 契約に定める<br>期間     | 限度額<br>に同じ |        | 全額       |                  |     |

## 平成29年度三次市水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

### 資 産 の 部

(単位：千円)

|   |                     |                  |                          |
|---|---------------------|------------------|--------------------------|
| 1 | 固 定 資 産             |                  |                          |
|   | (1) 有 形 固 定 資 産     |                  |                          |
|   | イ 土 地               | 302,026          |                          |
|   | ロ 建 物               | 1,737,789        |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>582,588</u>   | 1,155,201                |
|   | ハ 構 築 物             | 24,735,700       |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>6,445,147</u> | 18,290,553               |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置       | 5,973,088        |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>3,391,345</u> | 2,581,743                |
|   | ホ 車 両 及 び 運 搬 具     | 18,213           |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>17,153</u>    | 1,060                    |
|   | ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 35,419           |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>33,648</u>    | 1,771                    |
|   | ト 有 形 リ ー ス 資 産     | 0                |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>0</u>         | 0                        |
|   | チ 建 設 仮 勘 定         | <u>10,880</u>    |                          |
|   | 有形固定資産合計            |                  | 22,343,234               |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |                  |                          |
|   | イ ダ ム 使 用 権         | 2,459,529        |                          |
|   | ロ 電 話 加 入 権         | <u>10</u>        |                          |
|   | 無形固定資産合計            |                  | <u>2,459,539</u>         |
|   | 固定資産合計              |                  | 24,802,773               |
| 2 | 流 動 資 産             |                  |                          |
|   | (1) 現 金 預 金         |                  | 1,395,041                |
|   | (2) 未 収 金           | 181,684          |                          |
|   | 貸 倒 引 当 金           | <u>2,103</u>     | 179,581                  |
|   | (3) 貯 蔵 品           |                  | <u>12,959</u>            |
|   | 流動資産合計              |                  | <u>1,587,581</u>         |
|   | 資 産 合 計             |                  | <u><u>26,390,354</u></u> |

## 負 債 の 部

(単位：千円)

|   |                           |                  |                  |
|---|---------------------------|------------------|------------------|
| 3 | 固 定 負 債                   |                  |                  |
|   | (1) 企 業 債                 |                  |                  |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 9,270,018        |                  |
|   | (2) 引 当 金                 |                  |                  |
|   | イ 修繕引当金                   | <u>57,320</u>    |                  |
|   | 固定負債合計                    |                  | 9,327,338        |
| 4 | 流 動 負 債                   |                  |                  |
|   | (1) 企 業 債                 |                  |                  |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 684,385          |                  |
|   | (2) リ ー ス 債 務             | 0                |                  |
|   | (3) 未 払 金                 | 369,610          |                  |
|   | (4) 引 当 金                 |                  |                  |
|   | イ 賞与引当金                   | 8,160            |                  |
|   | (5) その他流動負債               | <u>43,000</u>    |                  |
|   | 流動負債合計                    |                  | 1,105,155        |
| 5 | 繰 延 収 益                   |                  |                  |
|   | (1) 長期前受金                 | 13,825,804       |                  |
|   | (2) 長期前受金収益化累計額           | <u>3,918,797</u> |                  |
|   | 繰延収益合計                    |                  | <u>9,907,007</u> |
|   | 負債合計                      |                  | 20,339,500       |

## 資 本 の 部

(単位：千円)

|   |               |                  |                   |
|---|---------------|------------------|-------------------|
| 6 | 資 本 金         |                  |                   |
|   | (1) 自 己 資 本 金 |                  |                   |
|   | 資本金合計         | <u>5,238,231</u> | 5,238,231         |
| 7 | 剰 余 金         |                  |                   |
|   | (1) 資 本 剰 余 金 |                  |                   |
|   | イ 受贈財産評価額     | 8,244            |                   |
|   | ロ 工事負担金       | 18,885           |                   |
|   | ハ 補助金         | <u>4,116</u>     |                   |
|   | 資本剰余金合計       |                  | 31,245            |
|   | (2) 利 益 剰 余 金 |                  |                   |
|   | イ 減債積立金       | 394,670          |                   |
|   | ロ 利益積立金       | 163,000          |                   |
|   | ハ 建設改良積立金     | 40,461           |                   |
|   | ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>183,247</u>   |                   |
|   | 利益剰余金合計       |                  | <u>781,378</u>    |
|   | 剰余金合計         |                  | <u>812,623</u>    |
|   | 資 本 合 計       |                  | <u>6,050,854</u>  |
|   | 負債資本合計        |                  | <u>26,390,354</u> |

## 平成29年度注記表

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。（ただし、水道事業の取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 15～50年 |
| 構築物       | 10～60年 |
| 機械及び装置    | 8～20年  |
| 車両及び運搬具   | 4～5年   |
| 工具・器具及び備品 | 5年     |

##### イ 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

|       |     |
|-------|-----|
| ダム使用权 | 55年 |
|-------|-----|

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

- ・職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### イ 賞与引当金

- ・職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそ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を計上している。

##### ウ 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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。

### 2 予定貸借対照表等に関する事項

#### (1) 企業債の償還に係る他会計負担見込額

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、他会計が負担すると見込まれる額は2,058千円である。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金5,002千円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

平成28年度三次市水道事業予定損益計算書  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益

|             |               |         |
|-------------|---------------|---------|
| (1) 給水収益    | 640,721       |         |
| (2) 他会計負担金  | 1,000         |         |
| (3) その他営業収益 | <u>92,010</u> | 733,731 |

2 営業費用

|             |          |                |
|-------------|----------|----------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 158,897  |                |
| (2) 配水及び給水費 | 137,454  |                |
| (3) 総係費     | 100,327  |                |
| (4) 減価償却費   | 546,912  |                |
| (5) 資産減耗費   | 0        |                |
| (6) その他営業費用 | <u>0</u> | <u>943,590</u> |

営業利益 ( は営業損失 ) 209,859

3 営業外収益

|               |          |         |
|---------------|----------|---------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 2,045    |         |
| (2) 他会計補助金    | 73,287   |         |
| (3) 長期前受金戻入   | 246,456  |         |
| (4) 雑収益       | 31,077   |         |
| (5) 消費税還付金    | <u>0</u> | 352,865 |

|              |          |                |                       |
|--------------|----------|----------------|-----------------------|
| 4 営業外費用      |          |                |                       |
| (1) 支払利息     | 110,379  |                |                       |
| (2) 雑支出      | <u>1</u> | <u>110,380</u> | <u>242,485</u>        |
| 経常利益(は経常損失)  |          |                | 32,626                |
| 5 特別利益       |          |                |                       |
| (1) 過年度損益修正益 | 0        |                |                       |
| (2) その他特別利益  | <u>0</u> | 0              |                       |
| 6 特別損失       |          |                |                       |
| (1) 過年度損益修正損 | 11       |                |                       |
| (2) その他特別損失  | <u>0</u> | <u>11</u>      | 11                    |
| 7 予備費        |          |                |                       |
| (1) 予備費      | <u>0</u> | <u>0</u>       | <u>0</u>              |
| 当年度純利益       |          |                | 32,615                |
| 前年度繰越利益剰余金   |          |                | <u>129,869</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金  |          |                | <u><u>162,484</u></u> |

## 平成28年度三次市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

### 資 産 の 部

(単位：千円)

|   |                     |                  |                          |
|---|---------------------|------------------|--------------------------|
| 1 | 固 定 資 産             |                  |                          |
|   | (1) 有 形 固 定 資 産     |                  |                          |
|   | イ 土 地               | 209,473          |                          |
|   | ロ 建 物               | 1,410,795        |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>548,315</u>   | 862,480                  |
|   | ハ 構 築 物             | 15,440,623       |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>5,785,039</u> | 9,655,584                |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置       | 4,810,060        |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>3,188,683</u> | 1,621,377                |
|   | ホ 車 両 及 び 運 搬 具     | 18,104           |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>16,948</u>    | 1,156                    |
|   | ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 35,419           |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>33,648</u>    | 1,771                    |
|   | ト 有 形 リ ー ス 資 産     | 0                |                          |
|   | 減価償却累計額             | <u>0</u>         | 0                        |
|   | チ 建 設 仮 勘 定         | 12,140           |                          |
|   | 有形固定資産合計            |                  | 12,363,981               |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |                  |                          |
|   | イ ダ ム 使 用 権         | 2,484,609        |                          |
|   | ロ 電 話 加 入 権         | <u>10</u>        |                          |
|   | 無形固定資産合計            |                  | <u>2,484,619</u>         |
|   | 固定資産合計              |                  | 14,848,600               |
| 2 | 流 動 資 産             |                  |                          |
|   | (1) 現 金 預 金         | 1,431,159        |                          |
|   | (2) 未 収 金           | 150,941          |                          |
|   | 貸 倒 引 当 金           | 1,704            | 149,237                  |
|   | (3) 貯 蔵 品           | <u>12,776</u>    |                          |
|   | 流動資産合計              |                  | <u>1,593,172</u>         |
|   | 資 産 合 計             |                  | <u><u>16,441,772</u></u> |



## 負 債 の 部

(単位：千円)

### 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

5,622,477

#### (2) 引 当 金

イ 修繕引当金

57,320

固定負債合計

5,679,797

### 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

477,440

#### (2) リ ー ス 債 務

0

#### (3) 未 払 金

181,757

#### (4) 引 当 金

イ 賞与引当金

5,002

#### (5) そ の 他 流 動 負 債

65,000

流動負債合計

729,199

### 5 繰 延 収 益

#### (1) 長 期 前 受 金

9,120,096

#### (2) 長期前受金収益化累計額

3,507,275

繰延収益合計

5,612,821

負債合計

12,021,817

## 資 本 の 部

(単位：千円)

### 6 資 本 金

#### (1) 自 己 資 本 金

3,629,124

資本金合計

3,629,124

### 7 剰 余 金

#### (1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

8,244

ロ 工事負担金

18,885

ハ 補助金

3,087

資本剰余金合計

30,216

#### (2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金

394,670

ロ 利益積立金

163,000

ハ 建設改良積立金

40,461

ニ 当年度未処分利益剰余金

162,484

利益剰余金合計

760,615

剰余金合計

790,831

資本合計

4,419,955

負債資本合計

16,441,772

## 平成28年度注記表

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。（ただし、水道事業の取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 15～50年 |
| 構築物       | 10～60年 |
| 機械及び装置    | 8～20年  |
| 車両及び運搬具   | 4～5年   |
| 工具・器具及び備品 | 5年     |

##### イ 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

|       |     |
|-------|-----|
| ダム使用权 | 55年 |
|-------|-----|

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

- ・職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### イ 賞与引当金

- ・職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそ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を計上している。

##### ウ 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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。

### 2 予定貸借対照表等に関する事項

#### (1) 企業債の償還に係る他会計負担見込額

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、他会計が負担すると見込まれる額は3,087千円である。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金4,856千円を取り崩す。