

平成 30 年度

富士市公営企業会計予算書

水道事業会計

(附 予算参考調書)

目 次

1 富士市水道事業会計予算

| | |
|--------------------------------|------|
| 平成 30 年度 富士市水道事業会計予算 | 1 頁 |
| 平成 30 年度 富士市水道事業会計予算実施計画 | 4 頁 |
| 平成 30 年度 富士市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 8 頁 |
| 給与費明細書 | 9 頁 |
| 債務負担行為に関する調書 | 13 頁 |
| 平成 30 年度 富士市水道事業予定貸借対照表 | 14 頁 |
| 重要な会計方針及び財務諸表注記 | 16 頁 |
| 平成 29 年度 富士市水道事業予定損益計算書（前年度分） | 18 頁 |
| 平成 29 年度 富士市水道事業予定貸借対照表（前年度分） | 20 頁 |
| 重要な会計方針及び財務諸表注記（前年度分） | 22 頁 |
| 平成 30 年度 富士市水道事業会計予算参考調書 | 24 頁 |

平成30年度 富士市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度富士市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) 年度末給水戸数 | 102,800戸 |
| (2) 年間総給水量 | 32,093,000m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 87,926m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| (ア) 水道施設整備事業 | 107,002千円 |
| (イ) 簡易水道統合整備事業 | 70,289千円 |
| (ウ) 配水設備等改良事業 | 1,310,100千円 |

(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 水道事業収益 | 3,866,000千円 |
| 第1項 営業収益 | 3,527,723千円 |
| 第2項 営業外収益 | 338,274千円 |
| 第3項 特別利益 | 3千円 |

| 支 | 出 |
|------------|-------------|
| 第1款 水道事業費用 | 3,310,000千円 |
| 第1項 営業費用 | 3,089,019千円 |
| 第2項 営業外費用 | 215,978千円 |
| 第3項 特別損失 | 3千円 |
| 第4項 予備費 | 5,000千円 |

(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 1,722,000千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 98,865千円、過年度分損益勘定留保資金 761,433千円、当年度分損益勘定留保資金 142,383千円、減債積立金 440,000千円及び建設改良積立金 279,319千円で補填するものとする。)

| 収 | | 入 |
|-----|-----------|-----------|
| 第1款 | 資 本 的 収 入 | 500,000千円 |
| 第1項 | 企 業 債 | 250,000千円 |
| 第2項 | 補 助 金 | 221千円 |
| 第3項 | 負 担 金 | 249,778千円 |
| 第4項 | 固定資産売却代金 | 1千円 |

| 支 | | 出 |
|-----|-------------|-------------|
| 第1款 | 資 本 的 支 出 | 2,222,000千円 |
| 第1項 | 建 設 改 良 費 | 1,671,364千円 |
| 第2項 | 企 業 債 償 還 金 | 447,636千円 |
| 第3項 | その他資本的支出 | 100,000千円 |
| 第4項 | 予 備 費 | 3,000千円 |

(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 |
|------------------------------------|--------|-----------|
| 木島送水場施設整備事業 | 平成31年度 | 343,400千円 |
| 木島2号水源地吉津配水池間(漆沢水管橋ほか)送水管等整備及び更新事業 | 平成31年度 | 95,100千円 |
| 伝法三ツ倉線配水管更新事業 | 平成31年度 | 42,400千円 |
| 中央町石坂線配水管更新事業 | 平成31年度 | 24,400千円 |
| 吉原五丁目4号線ほか配水管更新事業 | 平成31年度 | 41,500千円 |
| 県道吉永吉原停車場線(沼川左岸)配水管更新事業 | 平成31年度 | 63,700千円 |

(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 |
|-------|-----------|-------|--|--|
| 上水道事業 | 250,000千円 | 証書借入 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 借入先の融資条件に従う。 ただし、企業財政の都合により据置期間中でも繰上償還をなし、又は償還期限を短縮し、若しくは低利債に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用の相互間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 403,669千円

(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、5,500千円と定める。

平成30年2月15日提出

富士市長 小長井 義正

平成30年度 富士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 | | | 3,866,000 | |
| | 1 営業収益 | | 3,527,723 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 3,383,528 | 水道料金収入 |
| | | 2 他 会 計 負 担 金 | 27,464 | 消火栓維持管理負担金 公共施設等水道使用負担金 |
| | | 3 受 託 事 業 収 益 | 23,773 | 給水工事手数料 |
| | | 4 その他営業収益 | 92,958 | 下水道業務取扱収入 配水支管移設補償工事収入等 |
| | 2 営業外収益 | | 338,274 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 421 | 預金及び国債等受取利息 |
| | | 2 他 会 計 負 担 金 | 20,297 | 上下水道庁舎移転に要する経 費等に対する他会計負担金 |
| | | 3 県 補 助 金 | 1,247 | 緊急地震・津波対策等交 付金 |
| | | 4 加 入 金 | 123,841 | 給水装置新設等加入金 |
| | | 5 長期前受金戻入益 | 158,664 | 資産取得時に受け入れた県補 助金等の償却に伴う戻入益 |
| | | 6 雑 収 益 | 33,804 | 量水器発生品組替益等 |
| | 3 特別利益 | | 3 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 1 | |
| | | 3 その他特別利益 | 1 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|--------|-----------------|-----------|--------------------|
| 1 水道事業費用 | | | 3,310,000 | |
| | 1 営業費用 | | 3,089,019 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 805,020 | 原水及び浄水設備等の維持管理費 |
| | | 2 配水及び給水費 | 606,721 | 配水及び給水設備等の維持管理費 |
| | | 3 受託事業費 | 48,746 | 給水装置の審査及び検査等に要する費用 |
| | | 4 業務費 | 242,668 | 水道料金徴収業務に要する費用 |
| | | 5 総係費 | 260,775 | 事業活動全般に要する費用 |
| | | 6 減価償却費 | 1,089,409 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 7 資産減耗費 | 35,680 | 固定資産の除却費等 |
| | | 2 営業外費用 | 215,978 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 128,777 | 企業債借入に対する支払利息 |
| | | 2 雑支出 | 18,701 | 控除対象外消費税及び地方消費税等 |
| | | 3 消費税及び地方消費税 | 68,500 | 消費税及び地方消費税納付金 |
| | | 3 特別損失 | 3 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正損 | 1 | |
| | | 3 その他特別損失 | 1 | |
| | | 4 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 予備費 | 5,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------------|----------------------|---------------|---------|-------------------------|
| 1 資本的収入 | | | 500,000 | |
| | 1 企 業 債 | | 250,000 | |
| | | 1 企 業 債 | 250,000 | 上水道事業充当起債 |
| | 2 補 助 金 | | 221 | |
| | | 1 県 補 助 金 | 221 | 緊急地震・津波対策等交付金 |
| | 3 負 担 金 | | 249,778 | |
| | | 1 他 会 計 負 担 金 | 249,778 | 消火栓設置負担金及び 建設改良事業負担金 |
| | 4 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 1 | |
| 1 土 地 売 却 代 金 | | 1 | | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|---------|--------------------------------|-----------|------------------|
| 1 資本的支出 | | | 2,222,000 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,671,364 | |
| | | 1 事 務 費 | 73,965 | 事業全般に要する事務費 |
| | | 2 水道施設整備事業費 | 107,002 | 水道施設整備工事費等 |
| | | 3 簡易水道統合整備事業費 | 70,289 | 簡易水道統合整備工事費等 |
| | | 4 配水設備等改良事業費 | 1,310,100 | 配水設備改良工事費等 |
| | | 5 新富士駅南地区土地区画整理配水管整備事業費 | 22,800 | 配水管布設工事費 |
| | | 6 第二東名IC周辺地区土地区画整理配水管整備事業費 | 30,110 | 配水管布設工事費 |
| | | 7 施 設 費 | 5,336 | 上下水道庁舎移転に伴う施設工事費 |
| | | 8 施 設 及 び 無 形 固 定 資 産 取 得 費 | 15,196 | 無形固定資産取得費 |
| | | 9 機 械 器 具 費 | 36,566 | 機械及び装置等購入費 |
| | | 2 企業債償還金 | 447,636 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 447,636 | 企業債償還元金 |
| | | 3 そ の 他 資 本 的 支 出 | 100,000 | |
| | | 1 そ の 他 資 本 的 支 出 | 100,000 | 国債等購入費 |
| | 4 予 備 費 | 3,000 | | |
| | 1 予 備 費 | 3,000 | | |

平成30年度 富士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 円)

| | |
|----------------------------------|------------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 1 当年度純利益 | 471,309,543 |
| 2 減価償却費 | |
| (1) 有形固定資産減価償却費 | 1,089,409,000 |
| (2) 無形固定資産減価償却費 | 0 |
| 3 固定資産除却費 | 35,679,000 |
| 4 引当金の増加額又は減少額(△) | |
| (1) 賞与引当金の増加額又は減少額(△) | 361,000 |
| (2) 貸倒引当金の増加額又は減少額(△) | 430,000 |
| 5 長期前受金戻入益(△) | △ 158,664,000 |
| 6 受取利息及び配当金(△) | △ 421,000 |
| 7 支払利息及び企業債取扱諸費 | 128,777,000 |
| 8 固定資産売却益(△)及び固定資産売却損 | 0 |
| 9 未収金(営業未収金・営業外未収金)の増加額(△)又は減少額 | 31,732,768 |
| 10 たな卸資産(貯蔵品)の増加額(△)又は減少額 | △ 1,116,593 |
| 11 前払金の増加額(△)又は減少額 | 0 |
| 12 未払金(営業未払金・営業外未払金)の増加額又は減少額(△) | 45,426,481 |
| 13 預り金の増加額又は減少額(△) | 0 |
| 14 預り下水道使用料の増加額又は減少額(△) | 0 |
| | 小計 1,642,923,199 |
| 15 利息及び配当金の受取額 | 421,000 |
| 16 利息及び企業債取扱諸費の支払額(△) | △ 128,777,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,514,567,199 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 1 固定資産の取得による資本的支出 | |
| (1) 有形固定資産の取得による支出(△) | △ 1,585,831,276 |
| (2) 無形固定資産の取得による支出(△) | △ 14,070,371 |
| (3) 投資その他の資産の取得による支出(△) | △ 100,000,000 |
| 2 出資金の受入(一般会計出資金) | 0 |
| 3 補助金及び負担金等の資本的収入 | |
| (1) 補助金 | 221,000 |
| (2) 負担金 | 210,459,800 |
| (3) その他資本的収入 | 0 |
| 4 固定資産の売却による収入 | |
| (1) 固定資産売却益 | 1,000 |
| (2) 固定資産売却代金 | 1,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,489,218,847 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 1 企業債の発行 | 250,000,000 |
| 2 企業債の償還(△) | △ 447,636,000 |
| 3 一時借入金の借入 | 0 |
| 4 一時借入金の返済(△) | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 197,636,000 |
| IV 資金増加額(又は減少額) | △ 172,287,648 |
| V 資金期首残高 | 2,248,832,980 |
| VI 資金期末残高 | 2,076,545,332 |

(注) 予定キャッシュ・フロー計算書は、間接法で作成している。

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

| 区 分 | 職員 数 (人) | 給 与 費 | | | | | 法定 福利費 | 賞与 引当金 繰入額 | 合 計 | 備 考 | |
|-------------|----------------|-------|-----|---------|--------|---------|-----------|------------------|--------|---------|-------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手当等 | 計 | | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 35 | 0 | 141,306 | 26,556 | 91,164 | 259,026 | 51,074 | 22,210 | 332,310 | 賃金9人分 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 8 | 0 | 31,548 | 2,852 | 21,135 | 55,535 | 10,830 | 4,994 | 71,359 | 賃金1人分 |
| | 合 計 | 43 | 0 | 172,854 | 29,408 | 112,299 | 314,561 | 61,904 | 27,204 | 403,669 | |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 34 | 0 | 139,964 | 26,244 | 83,944 | 250,152 | 48,154 | 21,699 | 320,005 | 賃金9人分 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 8 | 0 | 33,161 | 2,819 | 19,828 | 55,808 | 10,387 | 5,144 | 71,339 | 賃金1人分 |
| | 合 計 | 42 | 0 | 173,125 | 29,063 | 103,772 | 305,960 | 58,541 | 26,843 | 391,344 | |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 0 | 1,342 | 312 | 7,220 | 8,874 | 2,920 | 511 | 12,305 | |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | △ 1,613 | 33 | 1,307 | △ 273 | 443 | △ 150 | 20 | |
| | 合 計 | 1 | 0 | △ 271 | 345 | 8,527 | 8,601 | 3,363 | 361 | 12,325 | |

(注)職員数に、臨時職員は含まない。

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|------------|-----|-------------|--------|--------|-------|-------|------------|
| 手当等 の内訳 | 区分 | 管理職手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手当 |
| | 本年度 | 3,507 | 7,944 | 5,534 | 3,048 | 3,953 | 90 |
| | 前年度 | 3,478 | 7,806 | 5,538 | 3,102 | 4,223 | 90 |
| | 比 較 | 29 | 138 | △ 4 | △ 54 | △ 270 | 0 |
| | 区分 | 時間外勤務 手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 | | |
| | 本年度 | 35,600 | 29,530 | 19,503 | 3,590 | | |
| | 前年度 | 26,200 | 30,200 | 18,920 | 4,215 | | |
| | 比 較 | 9,400 | △ 670 | 583 | △ 625 | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位 千円)

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------|------------|---------|---|--|
| 給 料 | △ 271 | 給与改定に伴う増加分 | 284 | | 給与改定の状況 給与改定率 平均 0.2% 実施時期 平成29年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,610 | | |
| | | その他の増減分 | △ 2,165 | 職員構成の変動等 | |
| 手当等 | 8,527 | 給与改定に伴う増加分 | 1,745 | 地域手当 16 時間外勤務手当 28 期末手当 121 勤勉手当 1,580 | 勤勉手当 0.1月増 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 729 | 地域手当 48 時間外勤務手当 289 期末手当 226 勤勉手当 166 | |
| | | その他の増減分 | 6,053 | 職員構成の変動等 | |

3 給料及び手当等の状況

(1)職員1人当たりの給与

(単位 円)

| 区 分 | | 企業職 (事務・技術) |
|-----------------|--------|----------------|
| 平成30年1月1日 現在 | 平均給料月額 | 331,693 |
| | 平均給与月額 | 370,197 |
| | 平均年齢 | 42歳11月 |
| 平成29年1月1日 現在 | 平均給料月額 | 339,971 |
| | 平均給与月額 | 377,479 |
| | 平均年齢 | 43歳5月 |

(2)初任給

(単位 円)

| 区 分 | 企業職 | 一般行政職 (一般会計の制度) |
|-----|---------|--------------------|
| 高校卒 | 151,500 | 151,500 |
| 大学卒 | 185,800 | 185,800 |

(3)級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | 区 分 | 企 業 職 | | |
|-----------------|-------|------------|------------|-----------------|-------|------------|------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 平成30年 1月1日現在 | 1級 | 4 | 9.5 | 平成29年 1月1日現在 | 1級 | 4 | 9.5 |
| | 2級 | 5 | 11.9 | | 2級 | 3 | 7.1 |
| | 3級 | 5 | 11.9 | | 3級 | 5 | 11.9 |
| | 4級 | 10 | 23.8 | | 4級 | 12 | 28.6 |
| | 5級 | 7 | 16.7 | | 5級 | 6 | 14.3 |
| | 6級 | 7 | 16.7 | | 6級 | 9 | 21.4 |
| | 7級 | 3 | 7.1 | | 7級 | 2 | 4.8 |
| | 8級 | 0 | 0.0 | | 8級 | 0 | 0.0 |
| | 9級 | 1 | 2.4 | | 9級 | 1 | 2.4 |
| | 計 | 42 | 100.0 | | 計 | 42 | 100.0 |

(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 | 7級 | 8級 | 9級 |
|-----|------------|----------|----------------------|------------|----|---------------------|----------|----|----|
| 企業職 | 主事補 技師補 | 主事 技師 | 上席主事 上席技士 上席技師 | 主査 業務主任 | 主幹 | 調整主幹 統括主幹 参事補 | 課長 参事 | 課長 | 部長 |

(4)昇給

| 区 分 | | 企業職 | |
|-----------------|------------------|---------|----|
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 42 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 39 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | 8 |
| | | 4号給 (人) | 27 |
| | | 6号給 (人) | 3 |
| | | 8号給 (人) | 1 |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 92.9 | | |

(5)特殊勤務手当(平成29年12月の実績)

| 区 分 | 企業職 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.0 |
| 支給対象職員の比率 (%) | 0.0 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 水道業務手当 |

(6)期末手当・勤勉手当の支給率

(単位 月分)

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|-------|------|---------------------|-----|
| | 6月 | 12月 | | | |
| 本 年 度 | 2.125 | 2.275 | 4.4 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.075 | 2.225 | 4.3 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.125 | 2.275 | 4.4 | 有 | |

(7)定年退職及び定年前早期退職に係る退職給付費

(単位 月分)

| 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 | 定年退職 | 25.0715625 | 33.926625 | 48.6495 | 48.6495 | 在職中の役職に応じた調整額の加算 |
| | 定年前 早期退職 | 25.0715625 | 33.926625 | 48.6495 | 48.6495 | 定年前早期退職特例措置 在職中の役職に応じた調整額の加算 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | | 同 上 | 同 上 | 同 上 | 同 上 | 同 上 |

(8)その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度 との異同 | 差異の内容 |
|------|-----------------|-------|
| 扶養手当 | 同 じ | |
| 地域手当 | 〃 | |
| 住居手当 | 〃 | |
| 通勤手当 | 〃 | |

債務負担行為に関する調書

(債務負担行為で平成31年度以降にわたるもの)

(単位 千円)

| 事 項 | 限度額 | 平成29年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 平成30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 | 事業収益 | 消火栓設置負担金 | 損益勘定留保資金 |
| 上下水道料金徴収業務委託(平成26年度) | 776,000 | 平成27年度から | 433,512 | 平成31年度まで | 342,488 | 342,488 | | |
| 上下水道料金コンビニエンスストア収納代行業務委託(平成26年度) | 32,000 | 平成27年度から | 18,120 | 平成31年度まで | 13,880 | 13,880 | | |
| 木島送水場施設整備事業(平成30年度) | 343,400 | | | 平成31年度 | 343,400 | | | 343,400 |
| 木島2号水源地吉津配水池間(漆沢水管橋ほか)送水管等整備及び更新事業(平成30年度) | 95,100 | | | 平成31年度 | 95,100 | | | 95,100 |
| 伝法三ツ倉線配水管更新事業(平成30年度) | 42,400 | | | 平成31年度 | 42,400 | | 3,750 | 38,650 |
| 中央町石坂線配水管更新事業(平成30年度) | 24,400 | | | 平成31年度 | 24,400 | | 1,500 | 22,900 |
| 吉原五丁目4号線ほか配水管更新事業(平成30年度) | 41,500 | | | 平成31年度 | 41,500 | | 1,500 | 40,000 |
| 県道吉永吉原停車場線(沼川左岸)配水管更新事業(平成30年度) | 63,700 | | | 平成31年度 | 63,700 | | 750 | 62,950 |

平成30年度 富士市水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | | |
|-------------|----------|-------------------------|--------------------|----------------|
| イ 土地 | 地 | | 1,437,751,039 | |
| ロ 建物 | | 588,947,745 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 285,752,528</u> | 303,195,217 | |
| ハ 構築物 | | 39,641,080,623 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 18,553,462,690</u> | 21,087,617,933 | |
| ニ 機械及び装置 | | 7,729,238,751 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,575,477,434</u> | 3,153,761,317 | |
| ホ 量水器 | | 385,030,213 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 187,194,488</u> | 197,835,725 | |
| ヘ 車両運搬具 | | 41,681,327 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 33,812,699</u> | 7,868,628 | |
| ト 工具、器具及び備品 | | 81,115,429 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 55,410,289</u> | 25,705,140 | |
| チ 建設仮勘定 | | | <u>174,884,966</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 26,388,619,965 |

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|----------|----------|--|-------------------|------------|
| イ 電話加入権 | | | 50,300 | |
| ロ ソフトウェア | | | <u>14,070,371</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 14,120,671 |

(3) 投資その他の資産

| | | | | |
|----------|------------|--|--------------------|--------------------|
| イ 投資有価証券 | | | <u>100,000,000</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | | <u>100,000,000</u> |
| | 固定資産合計 | | | 26,502,740,636 |

2 流動資産

(1) 現金預金

| | | | | |
|------|---|--|----------------------|---------------|
| イ 預金 | 金 | | <u>2,076,545,332</u> | 2,076,545,332 |
|------|---|--|----------------------|---------------|

(2) 未収金

| | | | | |
|----------|-------|-------------------|--------------------|-------------|
| イ 営業未収金 | | 91,949,526 | | |
| ロ 営業外未収金 | | 21,544,000 | | |
| ハ その他未収金 | | <u>88,249,800</u> | 201,743,326 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 3,382,000</u> | 198,361,326 |

(3) 貯蔵品

| | | | | |
|---------|--|--|-------------------|------------|
| イ 貯蔵量水器 | | | <u>11,402,407</u> | 11,402,407 |
|---------|--|--|-------------------|------------|

(4) 前払金

| | | | | |
|--|--|--|--|------------------|
| | | | | <u>1,000,000</u> |
|--|--|--|--|------------------|

| | | | | |
|--|--------|--|--|-----------------------|
| | 流動資産合計 | | | <u>2,287,309,065</u> |
| | 資産合計 | | | <u>28,790,049,701</u> |

負 債 の 部

3 固定負債

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 5,585,934,343 | 5,585,934,343 | |
| 固定負債合計 | | | 5,585,934,343 |

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 | 471,161,508 | 471,161,508 | |
| (2) 未払金 | | | |
| イ 営業未払金 | 280,292,832 | | |
| ロ その他未払金 | 403,642,810 | 683,935,642 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 27,204,000 | 27,204,000 | |
| (4) 預り金 | | 15,400,000 | |
| (5) 預り下水道使用料 | | 230,000,000 | |
| 流動負債合計 | | | 1,427,701,150 |

5 繰延収益

| | | | |
|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 2,322,440,743 | | |
| ロ 県補助金 | 176,830,671 | | |
| ハ 一般会計補助金 | 21,057,000 | | |
| ニ 工事負担金 | 4,263,700,456 | | |
| ホ その他長期前受金 | 1,093,030,462 | | |
| 長期前受金合計 | | 7,877,059,332 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受贈財産評価額収益化累計額 | △ 894,793,356 | | |
| ロ 県補助金収益化累計額 | △ 141,525,383 | | |
| ハ 一般会計補助金収益化累計額 | △ 6,349,700 | | |
| ニ 工事負担金収益化累計額 | △ 1,588,243,515 | | |
| ホ その他長期前受金収益化累計額 | △ 558,291,976 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | △ 3,189,203,930 | |
| 繰延収益合計 | | | 4,687,855,402 |
| 負債合計 | | | 11,701,490,895 |

資 本 の 部

6 資本金

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 資本金 | | | |
| イ 繰入資本金 | 309,900,000 | | |
| ロ 組入資本金 | 15,187,013,175 | 15,496,913,175 | |
| 資本金合計 | | | 15,496,913,175 |

7 剰余金

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 340,378,174 | | |
| ロ その他資本剰余金 | 43,221,853 | | |
| 資本剰余金合計 | | 383,600,027 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 17,417,149 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 1,190,628,455 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,208,045,604 | |
| 剰余金合計 | | | 1,591,645,631 |
| 資本合計 | | | 17,088,558,806 |
| 負債資本合計 | | | 28,790,049,701 |

重要な会計方針及び財務諸表注記

I 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

(1) 有価証券(満期保有目的の債券)の評価基準及び評価方法
償却原価法を採用している。

(2) たな卸資産(貯蔵品)の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法

量水器を除く有形固定資産は、定額法により、量水器は、取替法による。なお、償却の開始時期は、固定資産を取得又は編入した年度の翌年度からとしている。

② 主な耐用年数

| 目 | 節 | 耐用年数 |
|-----------|--------------------|-------|
| 土地 | 施設用地 | 償却しない |
| 建物 | 事務所用建物(金属造) | 38年 |
| | 施設用建物(鉄筋鉄骨コンクリート造) | 38年 |
| 構築物 | 取水設備 | 40年 |
| | 導水設備 | 50年 |
| | 浄水設備 | 60年 |
| | 配水設備 | 60年 |
| | 配水管 | 40年 |
| | 配水管附属設備 | 30年 |
| 機械及び装置 | 電気設備 | 20年 |
| | 内燃設備 | 15年 |
| | ポンプ設備 | 15年 |
| | 滅菌設備 | 10年 |
| | 計装設備 | 10年 |
| | 通信設備 | 9年 |
| 量水器 | 量水器 | 8年 |
| 車両運搬具 | 小型貨物 | 5年 |
| | 軽貨物 | 4年 |
| 工具、器具及び備品 | 主に金属製のもの | 10年 |
| | 試験又は測定機器 | 5年 |

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法

定額法による。なお、償却の開始時期は、固定資産を取得又は編入した年度の翌年度からとしている。

② 主な耐用年数

| 目 | 節 | 耐用年数 |
|-------------|---|-------|
| 電 話 加 入 権 | — | 償却しない |
| ソ フ ト ウ ェ ア | — | 5年 |

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「企業会計部署の勤務歴のある退職者の退職手当の支出会計区分の取扱い」に基づき、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担(平成30年12月から平成31年3月まで)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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

決算報告書は税込処理方式によっており、財務諸表は税抜処理方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成30年度において、職員の期末手当、勤勉手当、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として85,135,000円を支給するため、賞与引当金26,843,000円を取り崩すこととしている。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金2,952,000円を取り崩すこととしている。

III セグメント情報の開示

報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

平成29年度 富士市水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益

| | | |
|------------|-------------------|---------------|
| (1)給水収益 | 3,136,810,187 | |
| (2)他会計負担金 | 25,176,854 | |
| (3)受託工事収益 | 28,013,000 | |
| (4)その他営業収益 | <u>95,330,187</u> | 3,285,330,228 |

2 営業費用

| | | |
|------------|-------------------|----------------------|
| (1)原水及び浄水費 | 733,112,386 | |
| (2)配水及び給水費 | 524,269,642 | |
| (3)受託工事費 | 50,606,040 | |
| (4)業務費 | 229,545,561 | |
| (5)総係費 | 221,076,211 | |
| (6)減価償却費 | 1,047,824,000 | |
| (7)資産減耗費 | <u>40,683,000</u> | <u>2,847,116,840</u> |

営業利益 438,213,388

3 営業外収益

| | | |
|--------------|-------------------|-------------|
| (1)受取利息及び配当金 | 121,000 | |
| (2)他会計負担金 | 8,649,000 | |
| (3)県補助金 | 411,000 | |
| (4)加入金 | 125,033,335 | |
| (5)長期前受金戻入益 | 168,483,000 | |
| (6)雑収益 | <u>25,941,039</u> | 328,638,374 |

4 営業外費用

| | | | |
|-----------------------|-------------------|-------------|--|
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 140,550,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>14,805,776</u> | 155,355,776 | |

5 予備費

| | | | |
|---------|------------------|------------------|--------------------|
| (1) 予備費 | <u>5,000,000</u> | <u>5,000,000</u> | <u>168,282,598</u> |
| 経常利益 | | | 606,495,986 |

6 特別利益

| | | | |
|--------------|--------------|-----------|--|
| (1) 固定資産売却益 | 2,824,000 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 926 | | |
| (3) その他特別利益 | <u>1,000</u> | 2,825,926 | |

7 特別損失

| | | | |
|----------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| (1) 固定資産売却損 | 1,000 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 1,000 | | |
| (3) その他特別損失 | <u>1,000</u> | <u>3,000</u> | <u>2,822,926</u> |
| 当年度純利益 | | | 609,318,912 |
| 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 | | | <u>1,175,553,310</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>1,784,872,222</u></u> |

平成29年度 富士市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成30年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,415,048,556 | |
| ロ 建 物 | 588,947,745 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 272,537,223</u> | 316,410,522 | |
| ハ 構 築 物 | 38,426,743,560 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 17,843,695,462</u> | 20,583,048,098 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 7,622,665,748 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,323,648,271</u> | 3,299,017,477 | |
| ホ 量 水 器 | 380,863,341 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 186,094,364</u> | 194,768,977 | |
| ヘ 車 両 運 搬 具 | 39,657,712 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 35,467,041</u> | 4,190,671 | |
| ト 工 具、器 具 及 び 備 品 | 71,410,445 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 58,795,285</u> | 12,615,160 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | <u>75,181,963</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 25,900,281,424 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|-------------|--|---------------|----------------|
| イ 電 話 加 入 権 | | <u>50,300</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>50,300</u> |
| 固定資産合計 | | | 25,900,331,724 |

2 流動資産

(1) 現金預金

| | | | |
|-------|--|----------------------|---------------|
| イ 預 金 | | <u>2,248,832,980</u> | 2,248,832,980 |
|-------|--|----------------------|---------------|

(2) 未収金

| | | | |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------|
| イ 営 業 未 収 金 | 136,166,294 | | |
| ロ 営 業 外 未 収 金 | 9,060,000 | | |
| ハ そ の 他 未 収 金 | <u>48,931,600</u> | 194,157,894 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 2,952,000</u> | 191,205,894 |

(3) 貯蔵品

| | | | |
|-------------|--|-------------------|------------|
| イ 貯 蔵 量 水 器 | | <u>10,285,814</u> | 10,285,814 |
|-------------|--|-------------------|------------|

(4) 前払金

| | | | |
|--------|--|--|----------------------|
| 流動資産合計 | | | <u>2,451,324,688</u> |
|--------|--|--|----------------------|

| | | | |
|------|--|--|------------------------------|
| 資産合計 | | | <u><u>28,351,656,412</u></u> |
|------|--|--|------------------------------|

負 債 の 部

3 固定負債

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 5,807,095,851 | 5,807,095,851 | |
| 固定負債合計 | | | 5,807,095,851 |

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 | 447,636,000 | 447,636,000 | |
| (2) 未払金 | | | |
| イ 営業未払金 | 234,866,351 | | |
| ロ その他未払金 | 446,045,545 | 680,911,896 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 26,843,000 | 26,843,000 | |
| (4) 預り金 | | | 15,400,000 |
| (5) 預り下水道使用料 | | 230,000,000 | |
| 流動負債合計 | | | 1,400,790,896 |

5 繰延収益

| | | | |
|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 2,252,969,545 | | |
| ロ 県補助金 | 176,828,066 | | |
| ハ 一般会計補助金 | 21,057,000 | | |
| ニ 工事負担金 | 4,018,600,823 | | |
| ホ その他長期前受金 | 1,093,030,462 | | |
| 長期前受金合計 | | 7,562,485,896 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受贈財産評価額収益化累計額 | △ 845,763,158 | | |
| ロ 県補助金収益化累計額 | △ 138,016,778 | | |
| ハ 一般会計補助金収益化累計額 | △ 5,079,700 | | |
| ニ 工事負担金収益化累計額 | △ 1,508,766,882 | | |
| ホ その他長期前受金収益化累計額 | △ 538,338,976 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | △ 3,035,965,494 | |
| 繰延収益合計 | | | 4,526,520,402 |
| 負債合計 | | | 11,734,407,149 |

資 本 の 部

6 資本金

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 資本金 | | | |
| イ 繰入資本金 | 309,900,000 | | |
| ロ 組入資本金 | 14,011,459,865 | 14,321,359,865 | |
| 資本金合計 | | | 14,321,359,865 |

7 剰余金

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 340,378,174 | | |
| ロ その他資本剰余金 | 43,221,853 | | |
| 資本剰余金合計 | | 383,600,027 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 127,417,149 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 1,784,872,222 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,912,289,371 | |
| 剰余金合計 | | | 2,295,889,398 |
| 資本合計 | | | 16,617,249,263 |
| 負債資本合計 | | | 28,351,656,412 |

重要な会計方針及び財務諸表注記(前年度分)

I 重要な会計方針に係る事項

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産(貯蔵品)の評価基準及び評価方法は、先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法

量水器を除く有形固定資産は、定額法により、量水器は、取替法による。なお、償却の開始時期は、固定資産を取得又は編入した年度の翌年度からとしている。

② 主な耐用年数

| 目 | 節 | 耐用年数 |
|-----------|--------------------|-------|
| 土地 | 施設用地 | 償却しない |
| 建物 | 事務所用建物(金属造) | 38年 |
| | 施設用建物(鉄筋鉄骨コンクリート造) | 38年 |
| 構築物 | 取水設備 | 40年 |
| | 導水設備 | 50年 |
| | 浄水設備 | 60年 |
| | 配水設備 | 60年 |
| | 配水管 | 40年 |
| | 配水管附属設備 | 30年 |
| 機械及び装置 | 電気設備 | 20年 |
| | 内燃設備 | 15年 |
| | ポンプ設備 | 15年 |
| | 滅菌設備 | 10年 |
| | 計装設備 | 10年 |
| | 通信設備 | 9年 |
| 量水器 | 量水器 | 8年 |
| 車両運搬具 | 小型貨物 | 5年 |
| | 軽貨物 | 4年 |
| 工具、器具及び備品 | 主に金属製のもの | 10年 |
| | 試験又は測定機器 | 5年 |

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法

無形固定資産の減価償却は、償却対象資産がないため、行っていない。

② 主な耐用年数

| 目 | 節 | 耐用年数 |
|-----------|---|-------|
| 電 話 加 入 権 | — | 償却しない |

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「企業会計部署の勤務歴のある退職者の退職手当の支出会計区分の取扱い」に基づき、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担(平成29年12月から平成30年3月まで)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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

決算報告書は税込処理方式によっており、財務諸表は税抜処理方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成29年度において、職員の期末手当、勤勉手当、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として 80,532,000円を支給するため、賞与引当金 25,950,000円を取り崩すこととしている。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金 3,063,000円を取り崩すこととしている。

III セグメント情報の開示

報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

平成30年度 富士市水道事業会計予算参考調書

収益的収入及び支出

資本的収入及び支出

予 算 事 項 別 明 細 書

収益的收入及び支出

収 入

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|----------|---------------|-----------|-----------|----------|
| 1 水道事業収益 | | 3,866,000 | 3,879,000 | △ 13,000 |
| 1 営業収益 | | 3,527,723 | 3,545,763 | △ 18,040 |
| | 1 給 水 収 益 | 3,383,528 | 3,387,755 | △ 4,227 |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | 27,464 | 27,191 | 273 |
| | 3 受託事業収益（注） | 23,773 | 28,304 | △ 4,531 |
| | 4 その他営業収益 | 92,958 | 102,513 | △ 9,555 |
| 2 営業外収益 | | 338,274 | 333,234 | 5,040 |
| | 1 受取利息及び配当金 | 421 | 121 | 300 |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | 20,297 | 8,649 | 11,648 |

(注)前年度は受託工事収益

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|---------------------|-----------|---|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | |
| | | |
| 1 水 道 料 金 | 3,383,528 | 年度末給水戸数 102,800戸 年間見込料金水量 27,176,000m ³ 1m ³ 当たり平均単価 124円50銭 |
| 1 一 般 会 計 負 担 金 | 27,464 | 既設消火栓維持管理に対する一般会計負担金 (地方公営企業法第17条の2第1項第1号) 22,627 消防等の用に供するための水道料金の一般会計負担金 (地方公営企業法第17条の2第1項第1号) 4,837 |
| 1 給 水 工 事 手 数 料 | 23,773 | 設計審査及び工事検査手数料 2,629件×9,000円 23,661 指定給水装置工事事業者指定手数料 8件×14,000円 112 |
| 1 手 数 料 | 1 | 証明手数料 |
| 2 下 水 道 業 務 取 扱 収 入 | 84,858 | 公共下水道使用料等の賦課収納事務取扱収入 |
| 3 雑 収 益 | 8,099 | 配水支管移設等補償工事収入 7,655 狭あい道路整備事業給水装置移設補償金 444 |
| | | |
| 1 預 金 利 息 | 120 | 預金受取利息 |
| 2 貸 付 金 利 息 | 1 | 他会計への貸付金利息 |
| 3 有 価 証 券 利 息 | 300 | 国債等受取利息 |
| 1 他 会 計 負 担 金 | 20,297 | 上下水道庁舎移転に要する経費等に対する他会計負担金 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|--------|-------------------|---------|---------|---------|
| | 3 県 補 助 金 | 1,247 | 411 | 836 |
| | 4 加 入 金 | 123,841 | 118,636 | 5,205 |
| | 5 長 期 前 受 金 戻 入 益 | 158,664 | 168,483 | △ 9,819 |
| | 6 雑 収 益 | 33,804 | 36,934 | △ 3,130 |
| 3 特別利益 | | 3 | 3 | 0 |
| | 1 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過年度損益修正益 | 1 | 1 | 0 |
| | 3 その他特別利益 | 1 | 1 | 0 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-----------------|---------|------------------------------|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| 1 緊急地震・津波対策等交付金 | 1,247 | 地震対策事業に対する県交付金 |
| 1 加 入 金 | 123,841 | 給水装置新設加入金(1,382件) 109,331 |
| | | φ 13mm 280件× 38,880円 |
| | | φ 20mm 1,068件× 85,320円 |
| | | φ 25mm 21件× 143,640円 |
| | | φ 30mm 7件× 216,000円 |
| | | φ 40mm 4件× 394,200円 |
| | | φ 50mm 2件× 609,120円 |
| | | 給水管口径変更加入金(266件) 14,510 |
| | | 計 1,648件 |
| 1 受贈財産評価額戻入益 | 49,559 | 資産取得時に計上した受贈財産評価額の償却に伴う戻入益 |
| 2 県補助金戻入益 | 3,727 | 資産取得時に受け入れた県補助金の償却に伴う戻入益 |
| 3 一般会計補助金戻入益 | 1,270 | 資産取得時に受け入れた一般会計補助金の償却に伴う戻入益 |
| 4 工事負担金戻入益 | 84,155 | 資産取得時に受け入れた工事負担金の償却に伴う戻入益 |
| 5 その他長期前受金戻入益 | 19,953 | 資産取得時に受け入れたその他資本的収入の償却に伴う戻入益 |
| 1 不用品売却収益 | 1 | |
| 2 発生品組替益 | 29,701 | 量水器修繕完了に伴う発生品組替益(13,811個) |
| 3 その他雑収益 | 4,102 | 水道用地賃貸収入 346 |
| | | その他雑収入 3,756 |
| 1 固定資産売却益 | 1 | |
| 1 過年度損益修正益 | 1 | |
| 1 その他特別利益 | 1 | |

支 出

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 水道事業費用 | | 3,310,000 | 3,187,000 | 123,000 |
| 1 営業費用 | | 3,089,019 | 2,979,945 | 109,074 |
| | 1 原水及び浄水費 | 805,020 | 824,884 | △ 19,864 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-------------------|---------|---|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | |
| 1 給 料 | 20,439 | 企業職員6人分の給料 |
| 2 手 当 等 | 18,315 | 扶 養 手 当 774 地 域 手 当 637 住 居 手 当 558 通 勤 手 当 412 特 殊 勤 務 手 当 40 時 間 外 勤 務 手 当 10,000 期 末 手 当 3,263 勤 勉 手 当 2,181 児 童 手 当 450 |
| 3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 3,107 | 期 末 及 び 勤 勉 手 当 引 当 金 繰 入 額 2,625 期 末 手 当 等 に 係 る 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 482 |
| 4 賃 金 | 4,881 | 臨 時 職 員 1 人 分 の 賃 金 |
| 5 法 定 福 利 費 | 8,360 | 市 町 村 職 員 共 済 組 合 負 担 金 等 |
| 6 旅 費 | 246 | 普 通 旅 費 10 特 別 旅 費 236 |
| 7 備 消 品 費 | 948 | 事 務 用 消 耗 器 材 費 |
| 8 燃 料 費 | 6 | 非 常 用 発 電 機 等 燃 料 費 |
| 9 通 信 運 搬 費 | 16,212 | テ レ メ ー タ ー 専 用 回 線 使 用 料 15,732 携 帯 電 話 使 用 料 等 480 |
| 10 委 託 料 | 686,741 | 水 道 施 設 管 理 等 業 務 委 託 料 水 源 地 井 内 洗 浄 業 務 委 託 料 上 水 道 集 中 遠 隔 監 視 設 備 定 期 点 検 業 務 委 託 料 超 音 波 流 量 計 調 査 等 業 務 委 託 料 |
| 11 手 数 料 | 30,254 | 水 質 検 査 手 数 料 (水 道 法 第 20 条 第 1 項) 23,393 そ の 他 手 数 料 6,861 |
| 12 賃 借 料 | 10 | 駐 車 場 利 用 券 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|-----------|---------|---------|--------|
| | | | | |
| | 2 配水及び給水費 | 606,721 | 547,286 | 59,435 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-------------|---------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| 13 修 繕 費 | 15,000 | 取水施設等維持修繕費 |
| 14 薬 品 費 | 8 | 残留塩素試薬購入費 |
| 15 負 担 金 | 493 | 研修参加負担金 |
| 1 給 料 | 26,424 | 企業職員8人分の給料 |
| 2 手 当 等 | 19,566 | 扶 養 手 当 558 地 域 手 当 811 住 居 手 当 870 通 勤 手 当 797 特 殊 勤 務 手 当 20 時 間 外 勤 務 手 当 9,300 期 末 手 当 4,221 勤 勉 手 当 2,869 児 童 手 当 120 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 3,993 | 期末及び勤勉手当引当金繰入額 3,373 期末手当等に係る法定福利費引当金繰入額 620 |
| 4 賃 金 | 8,552 | 臨時職員3人分の賃金 |
| 5 法 定 福 利 費 | 10,056 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| 6 旅 費 | 365 | 普通旅費 12 特別旅費 353 |
| 7 備 消 品 費 | 475 | 事務用消耗器材費 |
| 8 印 刷 製 本 費 | 57 | 諸用紙印刷費 |
| 9 通 信 運 搬 費 | 294 | 携帯電話使用料 |
| 10 委 託 料 | 130,977 | 水道施設管理等業務委託料 漏水調査業務委託料 管路情報管理システムデータ更新等業務委託料 |
| 11 賃 借 料 | 1,432 | 配水管路用地借上料 825 漏水調査用管路音圧監視システム借上料 607 |
| 12 修 繕 費 | 198,794 | 既設送配水管維持修繕費 162,996 量水器修繕費 32,078 量水器故障取替及び撤去費 3,300 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|------------|--------|--------|---------|
| | | | | |
| | 3 受託事業費（注） | 48,746 | 54,137 | △ 5,391 |

(注)前年度は受託工事費

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|--------------------|---------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | 狭あい道路整備事業給水装置移設費 420 |
| 13 工 事 請 負 費 | 124,660 | 配水支管布設替等修繕工事費 108,600 配水支管移設等補償工事費 16,060 |
| 14 路 面 復 旧 費 | 46,647 | 既設送配水管維持修繕に伴う路面復旧費 |
| 15 取 替 資 産 取 替 費 | 28,684 | 量水器法定取替及び故障取替に伴う出庫(13,477個) |
| 16 補 償 金 | 200 | 配水管等事故に伴う損害補償金 |
| 17 消 火 栓 維 持 管 理 費 | 5,349 | 既設消火栓維持修繕費 |
| 18 負 担 金 | 196 | 研修参加負担金 |
| 1 給 料 | 17,926 | 企業職員4人分の給料 |
| 2 手 当 等 | 8,229 | 扶 養 手 当 660 地 域 手 当 558 住 居 手 当 324 通 勤 手 当 321 時 間 外 勤 務 手 当 1,100 期 末 手 当 3,081 勤 勉 手 当 2,065 児 童 手 当 120 |
| 3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 2,859 | 期末及び勤勉手当引当金繰入額 2,409 期末手当等に係る法定福利費引当金繰入額 450 |
| 4 賃 金 | 11,108 | 臨時職員4人分の賃金 |
| 5 法 定 福 利 費 | 7,230 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| 6 旅 費 | 25 | 費用弁償 13 普通旅費 12 |
| 7 報 償 費 | 50 | 指定給水装置工事事業者研修会講師料 |
| 8 備 消 品 費 | 980 | 事務用消耗器材費 |
| 9 印 刷 製 本 費 | 27 | 諸用紙印刷費 |
| 10 通 信 運 搬 費 | 148 | 指定給水装置工事事業者研修会郵送料等 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|---------|---------|---------|---------|
| | | | | |
| | 4 業 務 費 | 242,668 | 247,091 | △ 4,423 |
| | 5 總 係 費 | 260,775 | 218,040 | 42,735 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | | |
|-------------|---------|-------------------------|---------|
| 節 | 金 額 | 備 考 | |
| 11 委 託 料 | 162 | 給水申請受付システム保守業務委託料 | |
| 12 食 糧 費 | 2 | 指定給水装置工事事業者研修会賄費 | |
| 1 給 料 | 13,709 | 企業職員3人分の給料 | |
| 2 手 当 等 | 6,394 | 扶 養 手 当 | 696 |
| | | 地 域 手 当 | 433 |
| | | 通 勤 手 当 | 321 |
| | | 時間外勤務手当 | 500 |
| | | 期 末 手 当 | 2,429 |
| | | 勤 勉 手 当 | 1,595 |
| | | 児 童 手 当 | 420 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 2,212 | 期末及び勤勉手当引当金繰入額 | 1,862 |
| | | 期末手当等に係る法定福利費引当金繰入額 | 350 |
| 4 法 定 福 利 費 | 4,096 | 市町村職員共済組合負担金 | |
| 5 旅 費 | 18 | 普通旅費 | 15 |
| | | 特別旅費 | 3 |
| 6 報 償 費 | 30 | 目標収納率達成に伴う徴収業務委託会社への報奨金 | |
| 7 備 消 品 費 | 167 | 事務用消耗器材費 | |
| 8 通 信 運 搬 費 | 13,025 | 納入通知書等郵送料 | 13,013 |
| | | 携帯電話使用料 | 12 |
| 9 委 託 料 | 197,263 | 上下水道料金徴収業務委託料 | 144,504 |
| | | 量水器法定取替業務委託料 | 36,377 |
| | | コンビニエンスストア収納代行等業務委託料 | 16,382 |
| 10 手 数 料 | 5,495 | 上下水道料金口座振替取扱手数料 | 5,264 |
| | | 総括出納取扱金融機関派出等手数料 | 231 |
| 11 負 担 金 | 259 | 住民情報端末システム利用等負担金 | |
| 1 給 料 | 62,808 | 企業職員14人分の給料 | |
| 2 手 当 等 | 38,660 | 管 理 職 手 当 | 3,507 |
| | | 扶 養 手 当 | 3,204 |
| | | 地 域 手 当 | 2,086 |
| | | 住 居 手 当 | 972 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|---|-------|-------|-----|
| | | | | |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|--------------|--------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | 通 勤 手 当 1,314 特 殊 勤 務 手 当 10 時 間 外 勤 務 手 当 7,500 期 末 手 当 11,175 勤 勉 手 当 7,312 児 童 手 当 1,580 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 10,039 | 期末及び勤勉手当引当金繰入額 8,456 期末手当等に係る法定福利費引当金繰入額 1,583 |
| 4 賃 金 | 2,015 | 臨時職員1人分の賃金 |
| 5 報 酬 | 591 | 上下水道事業経営審議会委員報酬 |
| 6 法 定 福 利 費 | 21,332 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| 7 旅 費 | 944 | 費用弁償 14 普通旅費 332 特別旅費 598 |
| 8 報 償 費 | 200 | 上下水道事業経営審議会講師料 |
| 9 被 服 費 | 397 | 職員貸与作業衣等購入費 |
| 10 備 消 品 費 | 4,158 | 上下水道庁舎移転用、営繕用及び事務用消耗器材費 |
| 11 燃 料 費 | 1,611 | 車両用燃料費 |
| 12 光 熱 水 費 | 1,452 | 水道庁舎電気使用料等 |
| 13 印 刷 製 本 費 | 2,502 | 諸用紙印刷費等 |
| 14 通 信 運 搬 費 | 1,678 | 上下水道庁舎電話使用料 1,499 入札用等郵送料 179 |
| 15 委 託 料 | 40,243 | 水道事業経営戦略プラン策定業務委託料 上下水道庁舎移転に伴う引越等業務委託料 |
| 16 手 数 料 | 554 | 上下水道庁舎移転に伴う複合機移設手数料等 |
| 17 賃 借 料 | 7,827 | 上下水道庁舎賃借料等 |
| 18 修 繕 費 | 4,420 | 車両修繕費 2,220 水道庁舎維持管理修繕費 2,000 工具、器具及び備品修繕費 200 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|-------------|-----------|-----------|---------|
| | | | | |
| | 6 減 価 償 却 費 | 1,089,409 | 1,047,824 | 41,585 |
| | 7 資 産 減 耗 費 | 35,680 | 40,683 | △ 5,003 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-------------------------|-----------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| 19 工 事 請 負 費 | 14,963 | 上下水道庁舎改修等工事費 |
| 20 補 償 金 | 100 | 交通事故等補償金 |
| 21 広 報 費 | 4,465 | 水道事業啓発広報費 |
| 22 食 糧 費 | 3 | 上下水道事業経営審議会賄費 |
| 23 負 担 金 | 34,121 | 庁舎OA化推進負担金 15,105 入札契約事務負担金 8,293 工事検査負担金 4,485 上下水道庁舎光熱水費及び管理費負担金 1,100 土木設計積算システム利用負担金 1,080 ブナ林創造事業負担金 1,000 電子入札システム利用負担金 829 日本水道協会負担金 661 職員健康診断等負担金 1,568 |
| 24 保 險 料 | 2,038 | 建物共済保険料 804 車両保険料 735 水道賠償責任保険料 499 |
| 25 公 課 費 | 271 | 自動車重量税等 |
| 26 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 3,382 | 水道料金未収金に係る貸倒引当金繰入額 |
| 27 貸 倒 損 失 | 1 | 現年度水道料金未収金等に係る欠損金 |
| 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 1,089,409 | 建物減価償却費 13,215 構築物減価償却費 774,797 機械及び装置減価償却費 297,377 量水器減価償却費 1,530 車両運搬具減価償却費 499 工具、器具及び備品減価償却費 1,991 |
| 1 固 定 資 産 除 却 費 | 35,679 | 構築物等固定資産除却費 |
| 2 た な 卸 資 産 減 耗 費 | 1 | |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---------|---------------------|---------|---------|----------|
| 2 営業外費用 | | 215,978 | 202,052 | 13,926 |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 128,777 | 141,751 | △ 12,974 |
| | 2 雑 支 出 | 18,701 | 15,701 | 3,000 |
| | 3 消費税及び地方消費税 | 68,500 | 44,600 | 23,900 |
| 3 特別損失 | | 3 | 3 | 0 |
| | 1 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過年度損益修正損 | 1 | 1 | 0 |
| | 3 その他特別損失 | 1 | 1 | 0 |
| 4 予 備 費 | | 5,000 | 5,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 5,000 | 5,000 | 0 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-----------------------|---------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| 1 企 業 債 利 息 | 128,777 | 企業債借入に対する支払利息 |
| 1 不 用 品 売 却 原 価 | 1 | |
| 2 そ の 他 雑 支 出 | 18,700 | 控除対象外消費税及び地方消費税 18,000 (消費税法施行令第75条第4項第1号) 過年度水道料金還付金等 700 |
| 1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 68,500 | 消費税及び地方消費税納付金 |
| 1 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | |
| 1 過 年 度 貸 倒 損 失 | 1 | 過年度水道料金未収金等に係る欠損金 |
| 1 そ の 他 特 別 損 失 | 1 | |
| 1 予 備 費 | 5,000 | |

資本的收入及び支出

収 入

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|----------------|----------|---------|---------|----------|
| 1 資本的收入 | | 500,000 | 513,000 | △ 13,000 |
| 1 企業債 | | 250,000 | 300,000 | △ 50,000 |
| | 1 企業債 | 250,000 | 300,000 | △ 50,000 |
| 2 補助金 | | 221 | 0 | 221 |
| | 1 県補助金 | 221 | 0 | 221 |
| 3 負担金 | | 249,778 | 212,999 | 36,779 |
| | 1 他会計負担金 | 249,778 | 212,999 | 36,779 |
| 4 固定資産 売却代金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 土地売却代金 | 1 | 1 | 0 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-----------------|---------|---|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | |
| | | |
| 1 上水道事業充当起債 | 250,000 | 上水道事業充当起債 |
| | | |
| 1 緊急地震・津波対策等交付金 | 221 | 地震対策事業に対する県交付金 |
| | | |
| 1 消火栓設置負担金 | 29,706 | 消火栓設置に対する一般会計負担金 (地方公営企業法第17条の2第1項第1号) |
| 2 建設改良事業負担金 | 220,072 | 送配水管移設補償工事等に対する負担金 |
| | | |
| 1 土地売却代金 | 1 | |

支 出

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 資本的支出 | | 2,222,000 | 2,438,000 | △ 216,000 |
| 1 建設改良費 | | 1,671,364 | 2,000,641 | △ 329,277 |
| | 1 事 務 費 | 73,965 | 73,123 | 842 |
| | 2 水 道 施 設 費 整 備 事 業 費 | 107,002 | 308,367 | △ 201,365 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|-------------|--------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | |
| 1 給 料 | 31,548 | 企業職員8人分の給料 |
| 2 手 当 等 | 21,135 | 扶 養 手 当 2,052 地 域 手 当 1,009 住 居 手 当 324 通 勤 手 当 788 特 殊 勤 務 手 当 20 時 間 外 勤 務 手 当 7,200 期 末 手 当 5,361 勤 勉 手 当 3,481 児 童 手 当 900 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 4,994 | 期末及び勤勉手当引当金繰入額 4,213 期末手当等に係る法定福利費引当金繰入額 781 |
| 4 賃 金 | 2,852 | 臨時職員1人分の賃金 |
| 5 法 定 福 利 費 | 10,830 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| 6 旅 費 | 838 | 普通旅費 368 特別旅費 470 |
| 7 備 消 品 費 | 1,239 | 事務用消耗器材費 |
| 8 印 刷 製 本 費 | 174 | 諸用紙印刷費 |
| 9 通 信 運 搬 費 | 130 | 携帯電話使用料 |
| 10 負 担 金 | 225 | 研修参加負担金 |
| 1 委 託 料 | 5,000 | 水源地整備に伴う用地測量等業務委託料 |
| 2 手 数 料 | 590 | 不動産鑑定手数料 |
| 3 工 事 請 負 費 | 90,200 | 計画路線送配水管布設工事費 23,600 (水道事業基本計画に基づく管網整備工事) 計画路線外送配水管布設工事費 28,600 (道路築造等に伴う管網整備工事) |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|
| | | | | |
| | 3 簡 易 水 道 統 合 整 備 事 業 費 | 70,289 | 25,100 | 45,189 |
| | 4 配 水 設 備 等 改 良 事 業 費 | 1,310,100 | 1,513,159 | △ 203,059 |
| | 5 新 富 士 駅 南 地 区 土 地 区 画 整 理 配 水 管 整 備 事 業 費 | 22,800 | 15,000 | 7,800 |
| | 6 第 二 東 名 I C 周 辺 地 区 土 地 区 画 整 理 配 水 管 整 備 事 業 費 | 30,110 | 31,700 | △ 1,590 |
| | 7 施 設 費 | 5,336 | 0 | 5,336 |
| | 8 施 設 及 び 無 形 固 定 資 産 取 得 費 | 15,196 | 0 | 15,196 |
| | 9 機 械 器 具 費 | 36,566 | 34,192 | 2,374 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|---------------|-----------|--|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| | | 送水施設整備工事費 38,000 |
| 4 補 償 金 | 1,478 | 送水管及び配水管布設に伴う立木等補償金 |
| 5 負 担 金 | 1,995 | 木島送水場建築工事監理事務費 |
| 6 土 地 購 入 費 | 7,140 | 水源地整備に伴う土地購入費 |
| 7 消 火 栓 設 置 費 | 599 | 地下式消火栓設置(1基) |
| 1 手 数 料 | 689 | 不動産鑑定等手数料 |
| 2 工 事 請 負 費 | 62,800 | 東部簡易水道統合関連配水管布設工事費 |
| 3 補 償 金 | 3,000 | 水源地整備に伴う立木等補償金 |
| 4 土 地 購 入 費 | 3,800 | 水源地整備に伴う土地購入費 |
| 1 委 託 料 | 30,350 | 水道施設耐震化事業に係る配水管設計業務委託料 |
| 2 工 事 請 負 費 | 1,249,468 | 水道施設改良工事費 146,571 水道施設耐震化工事費 450,000 送配水管布設替工事費(老朽管布設替等) 453,600 送配水管移設等補償工事費 199,297 |
| 3 土 地 購 入 費 | 2,856 | 配水池用地購入費 |
| 4 消 火 栓 設 置 費 | 27,426 | 地下式消火栓設置(38基) |
| 1 工 事 請 負 費 | 22,800 | 配水管布設工事費 |
| 1 工 事 請 負 費 | 30,110 | 配水管布設工事費 |
| 1 工 事 請 負 費 | 5,336 | 上下水道庁舎電話新設工事費 |
| 1 無形固定資産取得費 | 15,196 | 公営企業会計システムソフトウェア取得費 |
| 1 機械及び装置購入費 | 15,966 | ポンプ設備及び塩素滅菌設備等購入費 |
| 2 量水器購入費 | 4,992 | 量水器新設及び口径変更に伴う出庫(1,648個) |
| 3 車両運搬具購入費 | 4,633 | 業務用車両購入費(2台) |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-------------------|-------------------|---------|---------|---------|
| | | | | |
| 2 企 業 債 還 金 | | 447,636 | 434,359 | 13,277 |
| | 1 企 業 債 償 還 金 | 447,636 | 434,359 | 13,277 |
| 3 そ の 他 資 本 的 支 出 | | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | 1 そ の 他 資 本 的 支 出 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 4 予 備 費 | | 3,000 | 3,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 3,000 | 3,000 | 0 |

(単位 千円)

| 各 節 説 明 | | |
|------------------------------|---------|---------------------|
| 節 | 金 額 | 備 考 |
| 4 工 具 、 器 具 及 び 備 品 購 入 費 | 10,975 | 公営企業会計システムサーバ機器等購入費 |
| | | |
| 1 元 金 償 還 金 | 447,636 | 企業債償還元金 |
| | | |
| 1 投資有価証券購入費 | 100,000 | 国債等購入費 |
| | | |
| 1 予 備 費 | 3,000 | |