

議案第 28 号

平成 28 年度  
深谷市下水道事業会計予算

作成日 2016/1/19



# 平成28年度 深谷市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度深谷市下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)	公共下水道事業		
ア	処理戸数	29,820	戸
イ	年間有収水量	7,244,819	m <sup>3</sup>
ウ	一日平均有収水量	19,849	m <sup>3</sup>
エ	主要な建設改良事業	1,111,564	千円
	(ア) 汚水管渠建設費	964,697	千円
	(イ) 雨水管渠建設費	17,389	千円
	(ウ) 浄化センター建設費	129,478	千円
(2)	農業集落排水事業		
ア	処理戸数	7,053	戸
イ	年間有収水量	2,486,878	m <sup>3</sup>
ウ	一日平均有収水量	6,813	m <sup>3</sup>
エ	主要な建設改良事業	349,786	千円
	(ア) 農業集落排水処理施設建設費	349,786	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	支 出
第1款 公共下水道事業収益	2, 496, 743 千円	
第1項 営業収益	1, 182, 603 千円	
第2項 営業外収益	1, 236, 781 千円	
第3項 附帯事業収益	77, 359 千円	
第2款 農業集落排水事業収益	1, 066, 329 千円	
第1項 営業収益	325, 142 千円	
第2項 営業外収益	741, 187 千円	
第1款 公共下水道事業費用		2, 390, 948 千円
第1項 営業費用		2, 005, 267 千円
第2項 営業外費用		347, 208 千円
第3項 附帯事業費用		27, 473 千円
第4項 特別損失		1, 000 千円
第5項 予備費		10, 000 千円
第2款 農業集落排水事業費用		1, 108, 736 千円
第1項 営業費用		989, 127 千円
第2項 営業外費用		113, 609 千円
第3項 特別損失		1, 000 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853,724千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,724千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,589千円及び過年度分損益勘定留保資金761,411千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 公共下水道事業資本的収入	1,373,	759千円
第1項 企業債	1,069,	800千円
第2項 国庫補助金	220,	100千円
第3項 返還金	1,	366千円
第4項 負担金	82,	493千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	659,	480千円
第1項 企業債	301,	200千円
第2項 県補助金	149,	100千円
第3項 分担金	9,	180千円
第4項 他会計出資金	200,	000千円
	支	出
第1款 公共下水道事業資本的支出	2,180,	638千円
第1項 建設改良費	1,139,	074千円
第2項 投資	1,	886千円
第3項 償還金	1,029,	678千円
第4項 予備費	10,	000千円

第2款 農業集落排水事業資本的支出	706,325千円
第1項 建設改良費	349,786千円
第2項 投資	2,080千円
第3項 償還金	349,459千円
第4項 予備費	5,000千円

(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
水洗化促進改造資金貸付にかかる損失補償 (平成28年度)	水洗化促進改造資金融資 あっせん制度適用期間中	借入れた資金及び利子
水洗化促進改造資金利子補給 (平成28年度)	水洗化促進改造資金融資 あっせん制度適用期間中	借入額に対する利子相当額
公共下水道処理施設維持管理費	平成29年度まで	158,873千円
下水道使用料等徴収事務経費負担金	平成29年度まで	40,589千円
農業集落排水処理施設使用料賦課徴収業務 委託	平成29年度から平成30年度まで	26,900千円
農業集落排水処理施設維持管理費	平成29年度まで	217,100千円

(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
公共下水道事業	784,100千円	普通貸借 又は 証券発行	4%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後に、当該見直し後の利率)	借入先の定める融資条件に従うものとする。市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還し、若しくは、低利に借り換ええることができる。
流域下水道事業 建設負担金	8,200千円			
農業集落排水事業	148,000千円			
資本費平準化債	430,700千円			
計	1,371,000千円			

(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
- (2) 営業外費用
- (3) 附帯事業費用
- (4) 建設改良費
- (5) 投資
- (6) 償還資金

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、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 194,487千円

(他会計からの補助金)

第10条 公共用水域の水質保全等のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,003,196千円である。

平成28年2月23日提出

深谷市長 小島 進



地方公営企業法施行令第17条の2の規定による

予算に関する説明書



平成28年度 深谷市下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 公共下水道事業 収益	1 営業収益		2,496,743	(うち仮受消費税及び地方消費税 86,098千円)	
			1,182,603	(うち仮受消費税及び地方消費税 80,361千円)	
		1 下水道使用料	1,084,872	(うち仮受消費税及び地方消費税 80,361千円) ・年間有収水量 7,244,819m <sup>3</sup> に対する使用料	
		2 他会計負担金	96,434	・雨水処理に係る一般会計負担金	
		3 その他営業収益	1,297		
	2 営業外収益			1,236,781	(うち仮受消費税及び地方消費税 7千円)
		1 受取利息		620	
		2 他会計補助金		657,095	・汚水処理等に係る一般会計補助金
		3 長期前受金戻入		552,340	・固定資産取得に係る国庫補助金等減価償却相当額
		4 雑収益		570	(うち仮受消費税及び地方消費税 7千円)
3 附帯事業収益	5 消費税及び地方消費税還付金		26,156		
			77,359	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,730千円)	
	1 太陽光発電売電収入		77,359	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,730千円)	
2 農業集落排水事業 収益	1 営業収益		1,066,329	(うち仮受消費税及び地方消費税 24,085千円)	
			325,142	(うち仮受消費税及び地方消費税 24,085千円)	
	1 農業集落排水使用料		325,142	(うち仮受消費税及び地方消費税 24,085千円) ・年間有収水量 2,486,878m <sup>3</sup> に対する使用料	

款	項	目	予定額	備	考
	2 営業外収益		741,187		
		1 受取利息	2,100		
		2 他会計補助金	346,101		・汚水処理等に係る一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	392,884		・固定資産取得に係る国庫補助金等減価償却相当額
		4 雑収益	102		

# 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1 公共下水道事業費用	1 営業費用		2,390,948	(うち仮払消費税及び地方消費税 43,895千円)	
			2,005,267	(うち仮払消費税及び地方消費税 43,399千円)	
	1 管渠費		64,517	(うち仮払消費税及び地方消費税 3,973千円) <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員給与 7,751千円 (職員2人)</li> <li>・法定福利費 2,552千円</li> <li>・委託料 36,771千円</li> <li>・動力費 2,820千円</li> <li>・修繕費 12,180千円</li> <li>・通信運搬費ほか 2,443千円</li> </ul>	
	2 処理場費		450,870	(うち仮払消費税及び地方消費税 32,808千円) <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員給与 6,144千円 (職員1人)</li> <li>・法定福利費 1,825千円</li> <li>・委託料 308,402千円</li> <li>・動力費 78,279千円</li> <li>・修繕費 52,260千円</li> <li>・備消耗品費 940千円</li> <li>・光熱水費 2,556千円</li> <li>・燃料費ほか 464千円</li> </ul>	
	3 普及促進費		17,682	(うち仮払消費税及び地方消費税 48千円) <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員給与 12,509千円 (職員2人)</li> <li>・法定福利費 3,913千円</li> <li>・備消耗品費ほか 1,260千円</li> </ul>	
	4 総係費		156,946	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,570千円) <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員給与 21,162千円 (職員3人)</li> <li>・法定福利費 6,626千円</li> <li>・負担金 119,380千円</li> <li>・委託料 3,759千円</li> <li>・通信運搬費 753千円</li> <li>・有形固定資産減価償却費 1,297,804千円</li> <li>・無形固定資産減価償却費 17,447千円</li> <li>・研修費 1,252千円</li> <li>・保険料 523千円</li> <li>・燃料費 118千円</li> <li>・備消耗品費ほか 3,373千円</li> </ul>	
	5 減価償却費		1,315,251		
	6 資産減耗費		1		
	2 営業外費用			347,208	
		1 支払利息		346,480	<ul style="list-style-type: none"> <li>・企業債利息 345,230千円</li> <li>・一時借入金利息 1,250千円</li> </ul>
	2 雑支出		728		

款	項	目	予定額	備考
2 農業集落排水事業費用	3 附帯事業費用		27,473	(うち仮払消費税及び地方消費税 496千円)
		1 太陽光発電事業費用	27,473	(うち仮払消費税及び地方消費税 496千円) ・減価償却費 19,474千円 ・委託料ほか 7,999千円
	4 特別損失		1,000	
		1 過年度損益修正損	1,000	
	5 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	
	1 営業費用		1,108,736	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,427千円)
			989,127	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,427千円)
		1 管渠費	26,467	(うち仮払消費税及び地方消費税 651千円) ・職員給与 13,593千円 (職員2人) ・法定福利費 4,128千円 ・修繕費 3,000千円 ・委託料 5,480千円 ・賃借料ほか 266千円
		2 処理場費	352,682	(うち仮払消費税及び地方消費税 24,667千円) ・職員給与 14,345千円 (職員2人) ・法定福利費 4,363千円 ・燃料費 3,529千円 ・委託料 215,020千円 ・通信運搬費 1,306千円 ・動力費 93,480千円 ・薬品費ほか 2,369千円 ・修繕費 18,270千円
3 総係費		20,894	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,109千円) ・負担金 1,188千円 ・賃借料 956千円 ・通信運搬費 803千円 ・印刷製本費ほか 17,947千円 ・有形固定資産減価償却費 589,083千円	
4 減価償却費	589,083			
5 資産減耗費	1			

款	項	目	予定額	備考
2	営業外費用		113,609	
		1 支払利息	113,608	・ 企業債利息 113,608千円
3	特別損失	2 雑支出	1	
		1 過年度損益 修正損	1,000	
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 公共下水道事業 資本的収入	1 企業債		1,373,759	(うち消費税相当額 18,819千円)	
			1,069,800		
		1 建設企業債	784,100	・汚水雨水管渠分 732,400千円 ・処 理 場 分 51,700千円	
		2 国庫補助金		8,200	・流域下水道建設負担金に係る企業債
		3 資本費平準化債		277,500	
			220,100	220,100	(うち消費税相当額 16,304千円)
		1 国庫補助金		220,100	(うち消費税相当額 16,304千円)
		3 返還金		1,366	・社会資本整備総合交付金
				1,366	
		1 投資返還金		1,366	・水洗化促進改造資金融資あっせん預託金返還金
2 農業集落排水事業 資本的収入	4 負担金		82,493	(うち消費税相当額 2,515千円)	
		1 受益者負担金	48,543		
		2 工事負担金	33,950	(うち消費税相当額 2,515千円)	
			659,480	(うち消費税相当額 11,044千円)	
	1 企業債		301,200		
		1 建設企業債	148,000		
		2 資本費平準化債	153,200		
	2 県補助金		149,100		(うち消費税相当額 11,044千円)
		1 県補助金	149,100		(うち消費税相当額 11,044千円)
				149,100	・彩の国ゆたかなむらづくり整備事業補助金



款	項	目	予定額	備	考
	3 分担金		9,180		
		1 受益者分担金	9,180		
	4 他会計出資金		200,000		
		1 一般会計出資金	200,000		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 公共下水道事業 資本的支出	1 建設改良費		2, 180, 638	(うち仮払消費税及び地方消費税 72, 858千円)
			1, 139, 074	(うち仮払消費税及び地方消費税 72, 858千円)
		1 汚水管渠建設費	964, 697	(うち仮払消費税及び地方消費税 61, 991千円) ・職員給与 32, 423千円 (職員5人) 賞 金 85, 450千円 ・法定福利費 10, 202千円 ・補 償 品 費 810千円 ・委託料 89, 565千円 ・備 借 料 ほ か 1, 656千円 ・工事請負費 744, 591千円 ・賃 借 料 ほ か 4, 899. 0m 管渠延長 管布設工事 (補助事業) 管渠延長 (上野台、宿根、菅沼地内) 管渠延長 3, 278. 0m 管布設工事 (単独事業) 管渠延長 (国済寺、上野台、宿根、普濟寺、菅沼地内ほか) 28. 06ha 整備面積
		2 雨水管渠建設費	17, 389	(うち仮払消費税及び地方消費税 507千円) ・職員給与 7, 181千円 (職員1人) 賞 金 1, 080千円 ・法定福利費 2, 281千円 ・補 償 品 費 47千円 ・委託料 400千円 ・旅 費 ・工事請負費 6, 400千円
		3 浄化センター建設費	129, 478	(うち仮払消費税及び地方消費税 8, 916千円) ・職員給与 6, 964千円 (職員1人) 費 47千円 ・法定福利費 2, 167千円 ・旅 費 ・委託料 120, 300千円
		4 受益者負担金業務費	11, 433	(うち仮払消費税及び地方消費税 253千円) ・職員給与 3, 886千円 (職員1人) 料 2, 830千円 ・法定福利費 1, 133千円 ・委 託 品 費 ほ か 396千円 ・報 償 費 3, 188千円 ・備 借 料 ほ か
		5 固定資産購入費	1, 458	(うち仮払消費税及び地方消費税 108千円)
	6 流域下水道建設負担金	8, 189	(うち仮払消費税及び地方消費税 607千円)	
	7 熊谷下水道建設負担金	6, 430	(うち仮払消費税及び地方消費税 476千円)	

款	項	目	予定額	備考	
2 農業集落排水事業資本的支出	2 投資		1, 886		
		1 水洗便所改造促進預託金	1, 366	・水洗化促進改造資金融資あっせんに係る預託金	
	3 償還金	2 基金積立金	520		・公共下水道事業基金利息積立
			1, 029, 678		
	4 予備費	1 企業償還金	1, 029, 678		
			10, 000		
		1 予備費	10, 000		
	1 建設改良費			706, 325	(うち仮払消費税及び地方消費税 23, 750千円)
				349, 786	(うち仮払消費税及び地方消費税 23, 750千円)
		1 農業集落排水処理施設建設費		349, 786	(うち仮払消費税及び地方消費税 23, 750千円)
					<ul style="list-style-type: none"> <li>・職員給与 22, 207千円 (職員3人)</li> <li>・法定福利費 7, 132千円</li> <li>・委託料 18, 000千円</li> <li>・工事請負費 302, 400千円</li> </ul> (下郷地区管路施設改修工事ほか)
	2 投資			2, 080	
1 基金積立金			2, 080	・農業集落排水処理施設整備基金利息積立	
3 償還金			349, 459		
	1 企業償還金		349, 459		
4 予備費			5, 000		
	1 予備費		5, 000		

## 平成28年度深谷市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年 3月31日)

科 目	単 位 : 千円	額
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
処理場の運転管理等による支出	△	957,500
人件費支出	△	97,760
その他の事業支出	△	43,909
営業収入		1,382,908
負担金、補助金等収入		1,178,958
小計		1,462,697
利息及び配当金の受取額		2,720
利息の支払額	△	461,381
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,004,036
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
固定資産の取得による支出	△	1,501,032
固定資産の売却による収入		0
国庫補助金等による収入		461,934
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,039,098
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
企業債による収入		1,371,000
企業債の償還による支出	△	1,379,137
他会計からの出資による収入		200,000
基金積立による支出	△	2,600
財務活動によるキャッシュ・フロー		189,263
<b>IV 資金の増減額</b>		154,201
<b>V 資金の期首残高</b>		1,247,745
<b>VI 資金の期末残高</b>		1,401,946

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	4月1日職員数(人)		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	0	12	0	47,533	0	25,405	72,938		
	0	11	0	45,521	0	26,932	72,453	24,274	96,727	
合 計	0	23	0	93,054	0	52,337	145,391	49,096	194,487	
前年 度	0	12	0	48,255	0	27,072	75,327	24,916	100,243	
	0	11	0	44,704	1,513	25,103	71,320	23,022	94,342	
合 計	0	23	0	92,959	1,513	52,175	146,647	47,938	194,585	
比 較	0	0	0	△722	0	△1,667	△2,389	△94	△2,483	
	0	0	0	817	△1,513	1,829	1,133	1,252	2,385	
合 計	0	0	0	95	△1,513	162	△1,256	1,158	△98	

(単位：千円)

区 分	地域 手当	扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	管理職 手当	時間外勤務 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	住居 手当	児童 手当	合 計
本年 度	5,722	3,006	23,429	12,875	2,664	1,892	1,545	0	1,204	0	52,337
前年 度	3,908	2,886	22,269	16,066	1,756	2,235	1,401	0	1,654	0	52,175
比 較	1,814	120	1,160	△3,191	908	△343	144	0	△450	0	162

手当の内訳

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	95	給与改定に伴う増減分	280	
		昇給に伴う増加分	603	
		その他の増減分	△788	配置換え等
手当	162	制度改正に伴う増減分	2,779	地域手当及び勤勉手当の引上げ
		その他の増減分	△2,617	配置換え等

[以下 平成28年1月1日現在における給与等の状況です。]

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分	分		事務・技術職 (企業職)	備考
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)		
28年1月1日現在	平均給料月額 (円)		308,639	
	平均給与月額 (円)		360,827	
	平均年齢 (歳)		39.8	
27年1月1日現在	平均給料月額 (円)		300,138	
	平均給与月額 (円)		347,178	
	平均年齢 (歳)		38.1	

(2) 初任給 (平成28年1月1日現在)

区分	企業職	一般会計の制度	
		行政職	
高校卒	146,500円	146,500円	
短大卒	160,700円	160,700円	
大学卒	180,800円	180,800円	

(3) 級別職員数

区分	行政職		区分	行政職		
	級	職員数(人)		構成比(%)	級	職員数(人)
28年1月1日現在	1	2	27年1月1日現在	1	1	5.6
	2	4		2	4	22.2
	3	6		3	6	33.3
	4	7		4	4	22.2
	5	1		5	1	5.6
	6	2		6	2	11.1
	7	1		7	0	0.0
	8	0		8	0	0.0
計	23		計	18	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
企業職	主事補・技師補	主事・技師主	主任	係長・主査補	佐課長	主幹次	長部	長

(4) 期末手当・勤勉手当 (平成28年1月1日現在)

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	1,975	2,125	4,100	有	
前年度	1,900	2,200	4,100	有	
一般会計の制度	1,975	2,125	4,100	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (平成28年1月1日現在)

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	備考
支給率等	25,55625	34,58250	49,59000	49,59000	
一般会計の制度 (支給率等)	25,55625	34,58250	49,59000	49,59000	

(6) その他の手当 (平成28年1月1日現在)

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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	





事 項	限 度 額	前年度未までの支払義務 発生(見込)額		当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	国庫補助金	損益勘定 留保資金	
水洗化促進改造資金貸付にかか る損失補償 (平成27年度)	借入れた資金 及び利子	—	—	水洗化促進改造資 金融資あっせん制 度適用期間中	限度額に同じ	—	—	限度額に同じ	
水洗化促進改造資金利子補給 (平成27年度)	借入額に対す る利子相当額	—	—	水洗化促進改造資 金融資あっせん制 度適用期間中	限度額に同じ	—	—	限度額に同じ	
水洗化促進改造資金貸付にかか る損失補償 (平成28年度)	借入れた資金 及び利子	—	—	水洗化促進改造資 金融資あっせん制 度適用期間中	限度額に同じ	—	—	限度額に同じ	
水洗化促進改造資金利子補給 (平成28年度)	借入額に対す る利子相当額	—	—	水洗化促進改造資 金融資あっせん制 度適用期間中	限度額に同じ	—	—	限度額に同じ	
農業集落排水処理施設使用料賦 課徴収業務委託	26,900	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	26,900	—	—	26,900	
公共下水道処理施設維持管理費	158,873	—	—	平成29年度まで	158,873	—	—	158,873	
下水道使用料等徴収事務経費 負担金	40,589	—	—	平成29年度まで	40,589	—	—	40,589	
農業集落排水処理施設維持 管理費	217,100	—	—	平成29年度まで	217,100	—	—	217,100	

平成28年度 深谷市下水道事業予定貸借対照表

税抜

(平成29年3月31日)

	資産	の	部	千円	千円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地				2,515,408	
ロ 建物	4,500,546				
ハ 減価償却累計額	<u>△ 3,734,782</u>			765,764	
ニ 構築物	69,869,911				
ホ 減価償却累計額	<u>△ 18,946,989</u>			50,922,922	
ヘ 機械及び装置	7,720,552				
ト 車両及び運搬具	<u>△ 4,351,403</u>			3,369,149	
チ 減価償却累計額	5,813				
リ 工具、器具及び備品	<u>△ 4,956</u>			857	
ル 減価償却累計額	52,556				
レ 建設仮勘定	<u>△ 24,725</u>			27,831	
有形固定資産合計				<u>0</u>	57,601,931
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				585,593	
ロ 電話加入権				<u>467</u>	
無形固定資産合計					586,060
(3) 投資その他の資産					
イ 出資				406	
ロ 基金				218,107	
ハ その他投資				<u>8</u>	
投資その他の資産合計					218,521
固定資産合計					<u>58,406,512</u>

2 流動資産		
(1) 現金預金	1,401,946	
(2) 未払倒引当金	312,472	
(3) 前払金	277,181	
(4) その他流動資産	1,035	
流動資産合計	<u>100</u>	1,680,262
資産合計	<u><u>60,086,774</u></u>	

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	19,891,039	
企業債合計	<u>19,891,039</u>	
(2) 引当金		
イ 修繕引当金	90,640	
引当金合計	<u>90,640</u>	19,981,679
固定負債合計		
4 流動負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	1,449,360	
企業債合計	<u>1,449,360</u>	
(2) 未払金	1,449,360	
(3) 前受金	1,000	
(4) 引当金	108	
イ 賞与引当金	<u>11,096</u>	11,096
引当金合計		
(5) その他流動負債		
流動負債合計	<u>2,700</u>	1,464,264

5 繰延収益	
(1) 長期前受金	37,000,250
(2) 収益化累計額	<u>△ 11,717,307</u>
繰延収益合計	<u>25,282,943</u>
負債合計	<u><u>46,728,886</u></u>

6 資本金	12,439,930
-------	------------

7 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 国庫補助金	1,292,324
ロ 県補助金	5,000
ハ 受贈財産評価額	<u>24,046</u>
資本剰余金合計	<u>1,321,370</u>
(2) 利益剰余金(欠損金)	
イ 利益剰余金(欠損金)	<u>△ 403,412</u>
利益剰余金(欠損金)合計	<u>△ 403,412</u>
剰余金合計	<u>917,958</u>
資本合計	<u>13,357,888</u>
負債資本合計	<u><u>60,086,774</u></u>

平成27年度 深谷市下水道事業予定損益計算書

税抜

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道等使用料	900,424		
(2) 他会計負担金	93,741		
(3) その他営業収益	1,237		995,402
2 営業費用			
(1) 管路費	86,108		
(2) 処理場費	701,887		
(3) 普及促進費	16,738		
(4) 総係費	151,144		
(5) 減価償却費	1,927,113		
(6) 資産減耗費	2		
営業利益(営業損失)		2,882,992	
3 営業外収益			
(1) 受取利息	125		
(2) 他会計補助金	1,199,597		
(3) 長期前受金戻入	954,776		
(4) 雑収益	609		2,155,107
			△1,887,590

4 営業外費用			
(1) 支払利息	489,458		
(2) 雑支出	2,665	492,123	1,662,984
5 附帯事業収益			
(1) 太陽光発電売電収入	59,910	59,910	
6 附帯事業費用			
(1) 太陽光発電事業費用	27,028	27,028	32,882
経常利益 (経常損失)			△ 191,724
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,000		
(2) その他特別損失	20,196	22,196	△ 22,196
当年度純利益 (純損失)			△ 213,920
前年度繰越利益剰余金			△ 186,863
(繰越欠損金)			
当年度未処分利益剰余金			△ 400,783
(未処分欠損金)			

平成27年度 深谷市下水道事業予定貸借対照表

税抜

(平成28年3月31日)

	資産	の	部	千円	千円
1 固定資産	千円			千円	千円
(1) 有形固定資産					
イ 土地建物	4,500,546			2,515,408	
ロ 減価償却累計額	△ 3,690,184			810,362	
ハ 構築物	68,598,109				
ニ 減価償却累計額	△ 17,351,848			51,246,261	
ホ 機械及び装置	7,443,046				
ヘ 減価償却累計額	△ 4,085,977			3,357,069	
ト 車両及び運搬具	5,813				
	△ 4,644			1,169	
ク 工具、器具及び備品	51,206				
コ 減価償却累計額	△ 23,844			27,362	
カ 建設仮勘定				156,944	
				<u>58,114,575</u>	
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				589,503	
ロ 電話加入権				467	
				<u>589,970</u>	
(3) 無形固定資産合計					589,970
イ 出資				406	
ロ 基金				215,507	
ハ その他投資				8	
				<u>215,921</u>	
投資その他の資産合計					215,921
固定資産合計					<u>58,920,466</u>



2 流動資産			
(1) 現金預金		1,247,745	
(2) 未収貸倒引当金	284,082		
	<u>△ 36,004</u>		
(3) 前払金		248,078	
(4) その他流動資産		1,035	
流動資産合計		<u>100</u>	
資産合計			<u>1,496,958</u>
			<u>60,417,424</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		19,969,399	
企業債合計		<u>19,969,399</u>	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金			
引当金合計		<u>90,640</u>	
固定負債合計			<u>20,060,039</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,379,137	
企業債合計		<u>1,379,137</u>	
(2) 未払金		1,379,137	
(3) 前受金		2,000	
(4) 引当金		108	
イ 賞与引当金			
引当金合計		<u>15,766</u>	
流動負債合計			<u>15,766</u>

(5) その他流動負債		
流動負債合計	<u>2,700</u>	<u>1,399,711</u>
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	36,569,240	25,797,157
(2) 収益化累計額	<u>△ 10,772,083</u>	<u>47,256,907</u>
繰延収益合計		
負債合計		
6 資本金		12,239,930
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	1,292,324	
ロ 県補助金	5,000	
ハ 受贈財産評価額	<u>24,046</u>	
資本剰余金合計	1,321,370	
(2) 利益剰余金(欠損金)		
イ 当年度未処分利益剰余金 (未処理欠損金)	<u>△ 400,783</u>	
利益剰余金(欠損金)合計	<u>△ 400,783</u>	
剰余金合計		920,587
資本金合計		<u>13,160,517</u>
負債資本合計		<u>60,417,424</u>

## 注 記 事 項

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ・有形固定資産

##### ・償却資産 定額法

##### ・主な耐用年数

建 物	50年
構 築 物	50年
機械及び装置	5～20年

##### ・無形固定資産 定額法

#### (2) 引当金の計上方法

- ・賞 与 引 当 金 職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ・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。
- ・修 繕 引 当 金 従前の例により取り崩すことができる。
- ・退職給付引当金 一般会計が負担することとしているため、計上していない。

#### (3) 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注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計の負担見込額は3,478,485千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

深谷市下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。  
なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における汚水（生活排水等）排除及び処理、雨水排除
農業集落排水事業	農業集落における汚水（生活排水等）の排除及び処理

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,102,242	301,057	1,403,299
営業費用	1,961,868	962,700	2,924,568
営業損益	△ 859,626	△ 661,643	△ 1,521,269
経常損益	37,436	△ 40,065	△ 2,629
セグメント資産	44,521,779	15,564,995	60,086,774
セグメント負債	32,779,409	13,949,477	46,728,886
・企業債	16,522,470	4,817,929	21,340,399
・繰延収益	16,155,150	9,127,793	25,282,943
・その他	101,789	3,755	105,544
その他項目			
・有形固定資産及び 無形固定資産の増減額	△ 380,818	△ 133,136	△ 513,954