

議案第 22 号

令和 6 年度

深谷市水道事業会計予算

令和6年度 深谷市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度深谷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)	給 水 戸 数	62,175 戸
(2)	年 間 総 給 水 量	15,234,322 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	41,737 m ³
(4)	主 要 な 建 設 改 良 事 業	1,156,503 千円
	ア 浄配水設備改良費	444,318 千円
	イ 老朽管更新事業費	575,990 千円
	ウ 施設整備事業費	136,195 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	3,011,675 千円
第1項	営 業 収 益	2,754,181 千円
第2項	営 業 外 収 益	257,494 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	2,901,046 千円
第1項	営 業 費 用	2,729,237 千円
第2項	営 業 外 費 用	159,809 千円
第4項	特 別 損 失	2,000 千円
第5項	予 備 費	10,000 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1,151,574千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額97,892千円、過年度分損益勘定留保資金429,239千円及び当年度分損益勘定留保資金624,443千円で補てんするものとする。)。

		収 入
第1款	資本的収入	700,745 千円
第1項	企業債	574,000 千円
第2項	負担金	116,864 千円
第9項	補償金	9,881 千円
		支 出
第1款	資本的支出	1,852,319 千円
第1項	建設改良費	1,166,410 千円
第2項	償還金	675,909 千円
第4項	予備費	10,000 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
浄水管理棟エレベータ保守点検業務委託	令和7年度まで	900千円
メーター交換業務委託、漏水修繕待機業務委託及び特設配水管用資材費	令和7年度まで	37,200千円
コンビニ収納業務委託及び水道庁舎エレベータ保守点検業務委託	令和7年度まで	7,900千円
土地賃借料	令和7年度まで	300千円
損害共済等保険料	令和7年度まで	2,400千円
たな卸資産購入限度額	令和7年度まで	27,100千円

（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
老朽管更新事業	千円 472,000	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資金について、利率の見直しを行った後については、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。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
施設整備事業	102,000			
計	574,000			

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第7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) 特別損失
- (4) 建設改良費
- (5) 償還金

（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8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 238,306千円

（他会計からの補助金）

第9条 水源確保等のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、5,281千円である。

（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、25,888千円と定める。

令和6年2月22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

令和6年度深谷市水道事業会計予算実施計画

収益の収入及び支出

収 入		(単位:千円)		
款	項	目	予定額	備考
1 水道事業収益			3,011,675	(うち仮受消費税及び地方消費税 250,394) (うち消費税及び地方消費税相当額 18)
	1 営業収益		2,754,181	(うち仮受消費税及び地方消費税 249,047)
		1 給水収益	2,575,372	・年間予定給水量 15,234,322m ³ (うち仮受消費税及び地方消費税 234,125)
		3 受託工事収益	8,966	・公共下水道関係 (うち仮受消費税及び地方消費税 816)
		4 加入金	95,480	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,680)
		8 その他営業収益	74,363	・下水道使用料等徴収事務負担金 58,397 ・消火栓維持管理費ほか 15,966 (うち仮受消費税及び地方消費税 5,426)
				(うち仮受消費税及び地方消費税 1,347) (うち消費税及び地方消費税相当額 18)
	2 営業外収益		257,494	
		1 受取利息及び配当金	3,814	・預金利息 12 ・有価証券利息 3,802
		3 他会計補助金	7,936	・水源確保等に係る一般会計補助金 5,281 ・合角ダム償還金県補助金 2,655
		5 長期前受金戻入	230,131	・固定資産取得に係る国庫補助金等の減価償却費相当額
		9 雑収益	15,613	・メーター売却代金ほか (うち仮受消費税及び地方消費税 1,347) (うち消費税及び地方消費税相当額 18)

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			2,901,046	(うち仮払消費税及び地方消費税 121,649)
	1 営業費用		2,729,237	(うち仮払消費税及び地方消費税 121,467)
		1 原水及び浄水費	985,684	・職員給与費(職員4人) 28,453 ・法定福利費 8,730 ・委託料 216,372 ・手数料 35,434 ・修繕費 2,383 ・動力費 251,062 ・受水費 430,718 ・通信運搬費ほか 12,532 (うち仮払消費税及び地方消費税 87,839)
		2 配水及び給水費	133,337	・職員給与費(職員4人) 30,880 ・職員給与費(会計年度任用職員1人) 3,133 ・法定福利費(職員4人) 9,716 ・法定福利費(会計年度任用職員1人) 195 ・委託料 24,746 ・修繕費 47,471 ・材料費 15,081 ・備消耗品費ほか 2,115 (うち仮払消費税及び地方消費税 20,621)
		3 受託工事費	8,151	・公共下水道関係 (うち仮払消費税及び地方消費税 741)

(単位:千円)				
款	項	目	予定額	備考
		4 総係費	210,302	<ul style="list-style-type: none"> ・職員給与費(職員8人) 52,760 ・職員給与費(会計年度任用職員1人) 3,059 ・報酬(上下水道事業運営審議会) 293 ・法定福利費(職員8人) 16,930 ・法定福利費(会計年度任用職員1人) 185 ・備消耗品費 1,450 ・通信運搬費 15,202 ・委託料 110,500 ・賃借料 2,250 ・保険料 1,956 ・手数料ほか 5,717
				(うち仮払消費税及び地方消費税 12,266)
		8 減価償却費	1,384,207	<ul style="list-style-type: none"> ・有形固定資産 1,384,149 ・無形固定資産 58
		9 資産減耗費	7,556	<ul style="list-style-type: none"> ・固定資産除却費 7,056 ・たな卸資産減耗費 500
	2 営業外費用		159,809	
		1 支払利息	131,304	・企業債利息
		3 雑支出	249	・控除対象外税額
		4 消費税及び地方消費税	28,256	
	4 特別損失		2,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 182)
		3 過年度損益修正損	2,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 182)
	5 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

(単位:千円)				
款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			700,745	(うち仮受消費税及び地方消費税 144)
				(うち消費税及び地方消費税相当額 9,316)
	1 企業債		574,000	
		1 企業債	574,000	<ul style="list-style-type: none"> ・企業債 老朽管更新事業 472,000 施設整備事業 102,000
	2 負担金		116,864	(うち仮受消費税及び地方消費税 144)
				(うち消費税及び地方消費税相当額 8,418)
		1 負担金	116,864	<ul style="list-style-type: none"> ・公共下水道関係 89,661 ・消火栓布設替 13,400 ・消火栓設置 2,783 ・道路関係 9,438 ・管網図システム関係 1,582
	9 補償金		9,881	(うち消費税及び地方消費税相当額 898)
		1 補償金	9,881	・国道電線共同溝工事補償金

令和6年度深谷市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年3月31日)

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		1,852,319	(うち仮払消費税及び地方消費税 98,279)
			1,166,410	(うち仮払消費税及び地方消費税 98,279)
		1 浄配水設備改良費	444,318	・職員給与費(職員3人) 19,152 ・法定福利費 5,979 ・委託料 4,396 ・工事請負費 411,125 ・賃借料ほか 3,666 (うち仮払消費税及び地方消費税 38,126)
		2 老朽管更新事業費	575,990	・職員給与費(職員5人) 28,767 ・法定福利費(職員5人) 8,988 ・旅費 60 ・工事請負費 538,175 (うち仮払消費税及び地方消費税 48,956)
		3 施設整備事業費	136,195	・職員給与費(職員2人) 16,051 ・法定福利費 5,035 ・旅費 111 ・委託料 17,329 ・工事請負費 97,669 (うち仮払消費税及び地方消費税 10,485)
		4 営業設備費	2,078	・メーター新規設置 678台
		5 固定資産購入費	7,829	・機械及び装置購入費 4,565 ・車両及び運搬具購入費 3,000 ・工具器具及び備品購入費 264 (うち仮払消費税及び地方消費税 712)
	2 償還金		675,909	
	1 企業債償還金		675,909	・企業債元金
	4 予備費		10,000	
	1 予備費		10,000	

		(単位:千円)
科 目	金 額	
I 業務活動によるキャッシュ・フロー		
浄水場の運転管理等に要する支出	△ 1,213,448	
人件費支出	△ 153,837	
営業収入	2,689,073	
負担金、補助金等収入	73,301	
その他の収支	△ 195,340	
小計	1,199,749	
利息及び配当金の受取額	3,814	
利息の支払額	△ 131,304	
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,072,259	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△ 1,139,152	
固定資産の売却による収入	0	
国庫補助金等による収入	9,881	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	116,864	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,012,407	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入	574,000	
企業債の償還による支出	△ 675,909	
他会計からの出資による収入	0	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 101,909	
IV 資金の増減額	△ 42,057	
V 資金の期首残高	1,216,725	
VI 資金の期末残高	1,174,668	

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	手 当	合 計		
本年度	損益勘定支弁職員	15	18	4,834	68,686	45,058	118,578	35,756	154,334
	資本勘定支弁職員	0	10	0	39,308	24,662	63,970	20,002	83,972
	合 計	15	28	4,834	107,994	69,720	182,548	55,758	238,306
前年度	損益勘定支弁職員	15	18	4,461	68,206	43,022	115,689	34,564	150,253
	資本勘定支弁職員	0	11	1,331	38,928	24,257	64,516	19,182	83,698
	合 計	15	29	5,792	107,134	67,279	180,205	53,746	233,951
比較	損益勘定支弁職員	0	0	373	480	2,036	2,889	1,192	4,081
	資本勘定支弁職員	0	△ 1	△ 1,331	380	405	△ 546	820	274
	合 計	0	△ 1	△ 958	860	2,441	2,343	2,012	4,355

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	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	6,820	3,579	26,411	21,450	1,968	6,543	1,353	44	1,552	0	69,720
	前 年 度	6,799	3,453	25,633	20,077	2,544	5,114	1,362	27	2,270	0	67,279
	比 較	21	126	778	1,373	△ 576	1,429	△ 9	17	△ 718	0	2,441

ア 会計年度任用職員以外の職員(一般職)

(単位:千円)

区 分		4月1日 職員数(人)	給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
			給 料	手 当	合 計		
本年度	損益勘定支弁職員	16	68,686	43,407	112,093	35,376	147,469
	資本勘定支弁職員	10	39,308	24,662	63,970	20,002	83,972
	合 計	26	107,994	68,069	176,063	55,378	231,441
前年度	損益勘定支弁職員	16	68,206	42,213	110,419	33,942	144,361
	資本勘定支弁職員	10	38,928	24,257	63,185	18,971	82,156
	合 計	26	107,134	66,470	173,604	52,913	226,517
比較	損益勘定支弁職員	0	480	1,194	1,674	1,434	3,108
	資本勘定支弁職員	0	380	405	785	1,031	1,816
	合 計	0	860	1,599	2,459	2,465	4,924

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	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	6,820	3,579	25,512	20,698	1,968	6,543	1,353	44	1,552	0	68,069
	前 年 度	6,799	3,453	24,824	20,077	2,544	5,114	1,362	27	2,270	0	66,470
	比 較	21	126	688	621	△ 576	1,429	△ 9	17	△ 718	0	1,599

イ 会計年度任用職員(一般職)

(単位:千円)

区 分		4月1日 職員数(人)	給与費			法 定 費	合 計
			報 酬	手 当	合 計		
本年度	損益勘定支弁職員	2	4,541	1,651	6,192	380	6,572
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	2	4,541	1,651	6,192	380	6,572
前年度	損益勘定支弁職員	2	4,168	809	4,977	622	5,599
	資本勘定支弁職員	1	1,331	0	1,331	211	1,542
	合 計	3	5,499	809	6,308	833	7,141
比較	損益勘定支弁職員	0	373	842	1,215	△ 242	973
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 1,331	0	△ 1,331	△ 211	△ 1,542
	合 計	△ 1	△ 958	842	△ 116	△ 453	△ 569

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	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	0	0	899	752	0	0	0	0	0	0	1,651
	前 年 度	0	0	809	0	0	0	0	0	0	0	809
	比 較	0	0	90	752	0	0	0	0	0	0	842

2 給料及び手当の増減額の明細

[1 ア 会計年度任用職員以外の職員(一般職)]

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	860	給与改定に伴う増減分	887	
		昇給に伴う増減分	978	
		そ の 他 増 減 分	△ 1,005	配置換え等
手 当	1,599	制度改定に伴う増減分	1,181	期末・勤勉手当の引上げ等
		そ の 他 増 減 分	418	配置換え等

[以下、令和6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人当たりの給与

区 分		企業職（事務・技術職）
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,073
	平均給与月額(円)	389,662
	平均年齢(歳)	43.2
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	326,688
	平均給与月額(円)	391,156
	平均年齢(歳)	41.7

(2) 初任給(令和6年1月1日現在) (単位:円)

区 分	企 業 職 (事務・技術職)	一般会計の制度
		行政職
高 校 卒	170,900	170,900
短 大 卒	184,600	184,600
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

区 分	企業職(事務・技術職)			区 分	企業職(事務・技術職)		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1	1	3.8	令和5年1月1日現在	1	1	3.8
	2	3	11.5		2	5	19.2
	3	7	27.0		3	5	19.2
	4	11	42.4		4	11	42.4
	5	2	7.7		5	2	7.7
	6	1	3.8		6		
	7	1	3.8		7	2	7.7
	8				8		
	計	26	100.0		計	26	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企業職 (事務・技術職)	主事補・技師補	主事・技師	主 任	係長・主査	課長補佐	課長・主幹	次 長	部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職 (事務・技術職)
給料総額に対する比率(%)	0.01
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	11.54
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	400
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出勤勤務手当

(5) 期末手当・勤勉手当(令和6年1月1日現在) (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	2.200	2.300	4.50	有	
前 年 度	2.150	2.250	4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.200	2.300	4.50	有	

(6) 定年退職及び引当金繰入に係る退職手当(令和6年1月1日現在) (単位:月分)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度額	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	

(7) その他の手当(令和6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	

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	
		期 間	金 額
浄配水場運転管理・施設 点検等業務委託	998,800	令和3年度から 令和5年度まで	567,496
浄水場等電気設備 保安点検業務委託	19,500	令和4年度から 令和5年度まで	7,666
浄配水場警備委託	18,500	令和5年度まで	3,182
営業業務包括委託	741,000	—	—
浄水管理棟エレベータ 保守点検業務委託	900	—	—
メーター交換業務委託、 漏水修繕待機業務委託 及び特設配水管用資材費	37,200	—	—
コンビニ収納業務委託及び 水道庁舎エレベータ保守点検 業務委託	7,900	—	—
土地賃借料	300	—	—
損害共済等保険料	2,400	—	—
設計積算システム更新業務	9,600	令和5年度まで	1,905
たな卸資産購入限度額	27,100	—	—

(単位:千円)

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	企 業 債	負 担 金	損 益 勘 定 金 留 保 資 金
令和6年度から 令和7年度まで	431,304	—	—	431,304
令和6年度から 令和8年度まで	11,834	—	—	11,834
令和6年度から 令和9年度まで	15,318	—	—	15,318
令和6年度から 令和10年度まで	741,000	—	—	741,000
令和7年度まで	900	—	—	900
令和7年度まで	37,200	—	—	37,200
令和7年度まで	7,900	—	—	7,900
令和7年度まで	300	—	—	300
令和7年度まで	2,400	—	—	2,400
令和6年度から 令和9年度まで	7,695	—	—	7,695
令和7年度まで	27,100	—	—	27,100

令和6年度深谷市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

税抜

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地	743,110		
ロ 建物	2,259,508		
減価償却累計額	<u>△842,740</u>	1,416,768	
ハ 構築物	48,456,870		
減価償却累計額	<u>△20,353,280</u>	28,103,590	
ニ 機械及び装置	10,234,633		
減価償却累計額	<u>△6,426,477</u>	3,808,156	
ホ 車両及び運搬具	20,850		
減価償却累計額	<u>△16,373</u>	4,477	
ヘ 工具、器具及び備品	160,018		
減価償却累計額	<u>△152,014</u>	8,004	
ト 建設仮勘定	<u>30,151</u>		
有形固定資産合計		34,114,256	
(2)無形固定資産			
イ 水利権	1,088		
ロ 電話加入権	<u>367</u>		
無形固定資産合計		1,455	
(3)投資その他資産			
イ 投資有価証券	700,000		
ロ その他投資	<u>24</u>		
投資その他資産合計		<u>700,024</u>	
固定資産合計			34,815,735
2 流動資産			
(1)現金預金		1,174,668	
(2)営業未収金	238,710		
貸倒引当金	<u>△15,821</u>	222,889	
(3)貯蔵品		<u>9,942</u>	
流動資産合計			<u>1,407,499</u>
資産合計			<u>36,223,234</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	10,447,966		
(2)引当金			
イ 修繕引当金	<u>37,271</u>		
固定負債合計			10,485,237
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	690,862		
(2)未払金	315,433		
(3)引当金			
イ 賞与引当金	17,658		
(4)その他流動負債	<u>2,400</u>		
流動負債合計			1,026,353
5 繰延収益			
(1)長期前受金	11,533,998		
(2)収益化累計額	<u>△5,823,793</u>		
繰延収益合計			<u>5,710,205</u>
負債合計			<u>17,221,795</u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1)自己資本金			
イ 固有資本金	755,517		
ロ 繰入資本金	7,645,019		
ハ 組入資本金	<u>9,356,720</u>		
自己資本金合計		<u>17,757,256</u>	
資本金合計			17,757,256
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 国庫補助金	14,150		
ロ 県補助金	4,328		
ハ 受贈財産評価額	<u>19,914</u>		
資本剰余金合計			38,392
(2)利益剰余金			
イ 減価積立金	21,000		
ロ 建設改良積立金	1,172,953		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>11,838</u>		
利益剰余金合計		<u>1,205,791</u>	
剰余金合計			<u>1,244,183</u>
資本合計			<u>19,001,439</u>
負債資本合計			<u>36,223,234</u>

令和5年度深谷市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

税抜

(単位:千円)

1 営業収益

(1)給水収益	2,352,350	
(2)受託工事収益	6,336	
(3)加入金	88,800	
(4)その他営業収益	<u>66,816</u>	2,514,302

2 営業費用

(1)原水及び浄水費	896,456	
(2)配水及び給水費	244,008	
(3)受託工事費	5,760	
(4)総係費	189,186	
(5)減価償却費	1,346,484	
(6)資産減耗費	<u>186,897</u>	<u>2,868,791</u>

営業損失 △354,489

3 営業外収益

(1)受取利息及び配当金	3,819	
(2)他会計補助金	82,588	
(3)長期前受金戻入	228,126	
(4)雑収益	<u>13,455</u>	327,988

4 営業外費用

(1)支払利息	135,288		
(2)雑支出	<u>203</u>	<u>135,491</u>	<u>192,497</u>
経常損失			△ 161,992

5 特別利益

(1)固定資産売却益	<u>148</u>	148	
------------	------------	-----	--

6 特別損失

(1)過年度損益修正損	<u>2,273</u>	<u>2,273</u>	<u>△2,125</u>
当年度純損失			△ 164,117
前年度繰越利益剰余金			165,815
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,698</u></u>

令和5年度深谷市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

税抜

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		743,110	
ロ 建物	2,225,508		
減価償却累計額	<u>△783,814</u>	1,441,694	
ハ 構築物	47,489,341		
減価償却累計額	<u>△19,572,421</u>	27,916,920	
ニ 機械及び装置	10,176,772		
減価償却累計額	<u>△6,017,371</u>	4,159,401	
ホ 車両及び運搬具	18,123		
減価償却累計額	<u>△15,967</u>	2,156	
ヘ 工具、器具及び備品	159,778		
減価償却累計額	<u>△151,706</u>	8,072	
ト 建設仮勘定		<u>17,581</u>	
有形固定資産合計			34,288,934
(2)無形固定資産			
イ 水利権		1,146	
ロ 電話加入権		<u>367</u>	
無形固定資産合計			1,513
(3)投資その他資産			
イ 投資有価証券		700,000	
ロ その他投資		<u>16</u>	
投資その他資産合計			<u>700,016</u>
固定資産合計			34,990,463
2 流動資産			
(1)現金預金			1,216,725
(2)営業未収金		238,641	
貸倒引当金		<u>△16,911</u>	221,730
(3)貯蔵品			<u>9,942</u>
流動資産合計			<u>1,448,397</u>
資産合計			<u>36,438,860</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		10,564,828	
(2)引当金			
イ 修繕引当金		<u>216,271</u>	
固定負債合計			10,781,099
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		675,909	
(2)未払金		300,191	
(3)引当金			
イ 賞与引当金		16,838	
(4)その他流動負債		<u>2,400</u>	
流動負債合計			995,338
5 繰延収益			
(1)長期前受金		11,264,786	
(2)収益化累計額		<u>△5,593,662</u>	
繰延収益合計			<u>5,671,124</u>
負債合計			<u>17,447,561</u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1)自己資本金			
イ 固有資本金		755,517	
ロ 繰入資本金		7,645,019	
ハ 組入資本金		<u>9,356,720</u>	
自己資本金合計			<u>17,757,256</u>
資本金合計			17,757,256
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 国庫補助金		14,150	
ロ 県補助金		4,328	
ハ 受贈財産評価額		<u>19,914</u>	
資本剰余金合計			38,392
(2)利益剰余金			
イ 減債積立金		21,000	
ロ 建設改良積立金		1,172,953	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,698</u>	
利益剰余金合計			<u>1,195,651</u>
剰余金合計			<u>1,234,043</u>
資本合計			<u>18,991,299</u>
負債資本合計			<u>36,438,860</u>

注 記 事 項

1 重要な会計方針に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 量水器

先入先出法に基づく原価法により算定している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 償却資産 定額法

ただし、取替資産については、取替法により算定している。

(イ) 主な耐用年数

建 物	50年
構 築 物	40年
機械及び装置	8～20年

イ 無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 賞 与 引 当 金 職員の期末・勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度の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。

ウ 修 繕 引 当 金 平成26年3月31日以前に引き当てられた従前の修繕引当金のみ計上されており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

エ 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、税抜方式をとっている。

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

予定貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内

に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は43,775千円である。