

(別 冊 2)

平 成 31 年 度

羽生市水道事業会計予算並びに付属書類

目 次

| | | |
|---|-------------------------------|-----|
| 1 | 平成31年度羽生市水道事業会計予算 | 1頁 |
| 2 | 平成31年度羽生市水道事業会計予算実施計画 | 3頁 |
| 3 | 平成31年度羽生市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 | 6頁 |
| 4 | 給与費明細書 | 7頁 |
| 5 | 債務負担行為に関する調書 | 11頁 |
| 6 | 平成30年度羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分） | 12頁 |
| 7 | 平成30年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分） | 13頁 |
| 8 | 平成31年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分） | 16頁 |
| 9 | 平成31年度羽生市水道事業会計予算説明書 | 19頁 |

平成31年度 羽生市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度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 | 23,300 | 戸 |
| (2)年間総給水量 | 6,895,000 | m ³ |
| (3)1日平均給水量 | 18,890 | m ³ |

(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 | | 1,237,949 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 1,197,243 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 40,704 千円 |
| 第3項 特別利益 | | 2 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 水道事業費用 | | 1,160,760 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 1,092,115 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 64,104 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 541 千円 |
| 第4項 予備費 | | 4,000 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 255,354千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 35,113千円、当年度分損益勘定留保資金 220,241千円で補てんするものとする。)

| | | |
|--------------|--|------------|
| 収 入 | | |
| 第1款 資本的収入 | | 350,001 千円 |
| 第1項 企業債 | | 350,000 千円 |
| 第2項 他会計出資金 | | 0 千円 |
| 第3項 他会計負担金 | | 0 千円 |
| 第4項 固定資産売却代金 | | 1 千円 |
| 第5項 工事負担金 | | 0 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 資本的支出 | | 605,355 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 402,485 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 201,870 千円 |
| 第3項 予備費 | | 1,000 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 |
|----------------|----------------------|-----------|
| 羽生市水道ビジョン等策定業務 | 平成31年度から 平成32年度まで | 32,208 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 |
|-----------|------------|------------|--|--|
| 配水管布設替等事業 | 350,000 千円 | 普通貸借又は証券発行 | 年3.0% 以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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よる。ただし、財政その他の都合により繰上げ償還し、または償還年限を短縮もしくは低利債に借り替えることができる。 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、150,000 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) 特 別 損 失

(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 66,598 千円
- (2) 交 際 費 30 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は 10,000 千円と定める。

平成31年2月25日 提出

埼玉県羽生市長 河 田 晃 明

平成31年度 羽生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 | | | 1,237,949 | |
| | 1 営業収益 | | 1,197,243 | |
| | | 1 給水収益 | 1,133,599 | 水道料金 |
| | | 2 加入金 | 48,199 | 水道加入金 |
| | | 3 その他営業収益 | 15,445 | 消火栓維持管理負担金等 |
| | 2 営業外収益 | | 40,704 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 0 | 預金利息 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 36,406 | 長期前受金戻入 |
| | | 3 雑収益 | 4,298 | 下水道使用料徴収事務受託手数料等 |
| | | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 0 | |
| | 3 特別利益 | | 2 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 1 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|---------|-----------------|-----------|--------------------|
| 1 水道事業費用 | | | 1,160,760 | |
| | 1 営業費用 | | 1,092,115 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 555,878 | 取水及び浄水諸経費 |
| | | 2 配水及び給水費 | 69,659 | 給配水管その他配水設備維持管理諸経費 |
| | | 3 総係費 | 117,529 | 水道事業運営総括的経費 |
| | | 4 減価償却費 | 346,474 | 固定資産減価償却費 |
| | | 5 資産減耗費 | 2,500 | 固定資産除却費及びたな卸資産減耗費 |
| | | 6 その他営業費用 | 75 | 材料売却原価等 |
| | 2 営業外費用 | | 64,104 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 58,599 | 企業債利息等 |
| | | 2 雑支出 | 13 | |
| | | 3 消費税及び地方消費税 | 5,492 | |
| | 3 特別損失 | | 541 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正損 | 540 | 過年度還付金 |
| | 4 予備費 | | 4,000 | |
| | | 1 予備費 | 4,000 | |

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 | | | 350,001 | |
| | 1 企業債 | | 350,000 | |
| | | 1 企業債 | 350,000 | 配水管布設替等事業債 |
| | 2 他会計出資金 | | 0 | |
| | | 1 他会計出資金 | 0 | |
| | 3 他会計負担金 | | 0 | |
| | | 1 他会計負担金 | 0 | |
| | 4 固定資産 売却代金 | | 1 | |
| | | 1 固定資産 売却代金 | 1 | |
| | 5 工事負担金 | | 0 | |
| | | 1 工事負担金 | 0 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|----------|---------|--------------------------|
| 1 資本的支出 | | | 605,355 | |
| | 1 建設改良費 | | 402,485 | |
| | | 1 配水管布設費 | 260,772 | 配水管布設替工事請負費等 |
| | | 2 営業設備費 | 141,713 | 第1、2浄水場シーケンサ 更新工事請負費等 |
| | 2 企業債償還金 | | 201,870 | |
| | | 1 企業債償還金 | 201,870 | 企業債償還元金 |
| | 3 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

平成31年度 羽生市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(消費税抜き、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 | 42,076 |
| 減価償却費 | 346,474 |
| 資産減耗費 | 2,500 |
| 長期前受金戻入 | △ 36,406 |
| 受取利息(△) | 0 |
| 支払利息 | 58,599 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 93 |
| 小計 | 413,336 |
| 利息の受取額 | 0 |
| 利息の支払額 | △ 58,599 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 354,737 |

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 | △ 366,668 |
| 国庫補助金等による収入 | 0 |
| 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 | △ 366,668 |

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による収入 | 350,000 |
| 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 | △ 201,870 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 148,130 |

| | |
|--------------|---------|
| 資金増加額(又は減少額) | 136,199 |
| 資金期首残高 | 733,948 |
| 資金期末残高 | 870,147 |

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

(単位 : 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 | 職員手当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 15 人 | 6 人 | 46 | 23,362 | 16,241 | 39,649 | 8,166 ③ 3,155 | 50,970 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | | 7,222 | 4,953 | 12,175 | 2,478 ③ 975 | 15,628 |
| | 合 計 | 15 | 8 | 46 | 30,584 | 21,194 | 51,824 | 14,774 | 66,598 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 15 人 | 7 人 | 46 | 25,694 | 17,467 | 43,207 | 8,832 ③ 3,724 | 55,763 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | | 7,098 | 4,762 | 11,860 | 2,341 ③ 1,030 | 15,231 |
| | 合 計 | 15 | 9 | 46 | 32,792 | 22,229 | 55,067 | 15,927 | 70,994 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | △ 1 | 0 | △ 2,332 | △ 1,226 | △ 3,558 | △ 666 ③ △ 569 | △ 4,793 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 124 | 191 | 315 | 137 ③ △ 55 | 397 |
| | 合 計 | 0 | △ 1 | 0 | △ 2,208 | △ 1,035 | △ 3,243 | △ 1,153 | △ 4,396 |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 管理職 手 当 | 時間外勤務 手 当 | 期末手当 勤 勉 手 当 | |
| | 本年度 | 198 | 1,927 | 390 | 504 | 1,320 | 4,000 | 12,854 | |
| | 前年度 | 78 | 2,053 | 516 | 504 | 1,320 | 4,200 | 13,558 | |
| | 比 較 | 120 | △ 126 | △ 126 | 0 | 0 | △ 200 | △ 704 | |

(2) 給料及び職員手当の増減額の内訳

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 | 備 考 |
|------|---------|------------|---------|--|---|
| | 千円 | | | | |
| 給 料 | △ 2,208 | 給与改定に伴う増減分 | 62 | 給料表の改定(平成30年度) 平均0.2% 実施時期 平成30年4月 | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 476 | 平均昇給率 1.58% | |
| | | その他の増減分 | △ 2,746 | 異動等に伴う分 職員数の減 | 職員数の異動状況 本 年 度 8 人 前 年 度 9 人 増 減 △ 1 人 |
| 職員手当 | △ 1,035 | 制度改正に伴う増減分 | 143 | 勤勉手当の改正 | |
| | | その他の増減分 | △ 1,178 | 異動等に伴う分 職員数の減 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |
|-------------|------------|---------|-----------|
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 313,600 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 358,477 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳 6月 | — |
| 平成30年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 297,038 | 349,500 |
| | 平均給与月額 (円) | 374,363 | 395,887 |
| | 平均年齢 (歳) | 39歳 7月 | 60歳 8月 |

イ 初任給

| 区 分 | 行 政 職 (円) |
|-------|-----------|
| 高 校 卒 | 153,000 |
| 大 学 卒 | 187,200 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | | | | 技 能 労 務 職 | | |
|-----------------|-------|-----------|--------------|----|----------|--------------|-----------|----------|--------------|
| | 級 | 職員数 | 構 成 比 | 級 | 職員数 | 構 成 比 | 級 | 職員数 | 構 成 比 |
| 平成31年 1月1日現在 | 1級 | () 1人 | () 12.5% | 5級 | () 2 | () 25.0 | 1級 | —人 | —% |
| | 2級 | () 2 | () 25.0 | 6級 | () 1 | () 12.5 | 2級 | — | — |
| | 3級 | () 2 | () 25.0 | 7級 | — | — | 3級 | — | — |
| | 4級 | — | — | 計 | () 8 | () 100.0 | 計 | — | — |
| 平成30年 1月1日現在 | 1級 | () 1人 | () 12.5% | 5級 | () 2 | () 25.0 | 1級 | —人 | —% |
| | 2級 | () 3 | () 37.5 | 6級 | () 1 | () 12.5 | 2級 | — | — |
| | 3級 | () 1 | () 12.5 | 7級 | — | — | 3級 | () 1 | () 100.0 |
| | 4級 | () | () | 計 | () 8 | () 100.0 | 計 | () 1 | () 100.0 |

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

(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 |
|-------|----------------|------------|-----|------------|---------------|------------|------------|
| 行 政 職 | 主 事 補 技 師 補 | 主 事 技 師 | 主 任 | 係 長 主 査 | 課長補佐 副 参 事 | 課 長 参 事 | 部 長 次 長 |

エ 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 代 表 的 な 職 種 | |
|-------------|---------------|-----------|-------------|-----------|
| | | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |
| 本 年 度 | 職 員 数 | (A) (人) | 8 | 8 |
| | 昇給に係る職員数 | (B) (人) | 8 | 8 |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2 号 給 (人) | 1 | 1 |
| | | 4 号 給 (人) | 7 | 7 |
| | | 6 号 給 (人) | | |
| | | 8 号 給 (人) | | |
| | | 号 給 (人) | | |
| 比 率 | (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | |
| 前 年 度 | 職 員 数 | (A) (人) | 9 | 9 |
| | 昇給に係る職員数 | (B) (人) | 9 | 9 |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2 号 給 (人) | | |
| | | 4 号 給 (人) | 9 | 9 |
| | | 6 号 給 (人) | | |
| | | 8 号 給 (人) | | |
| | | 号 給 (人) | | |
| 比 率 | (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | |

オ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率等 (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) | 1 2 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | () 2.225 | () 2.225 | () 4.450 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.125 | () 2.275 | () 4.400 | 有 | |

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

カ 定年退職に係る退職手当

| 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) | その他の 加算措置等 | 備 考 |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------|-----|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | なし | |

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

| 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 | 収 益 的 収 入 | 損益勘定 留保資金 |
| 羽生市水道ビジョン等策定業務 | 32,208 | - | - | 平成31年度から 平成32年度まで | 32,208 | 32,208 | - |

平成30年度 羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | |
|-------------------|-----------|-----------|----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,023,686 | | |
| (2) 加入金 | 54,780 | | |
| (3) その他営業収益 | 9,694 | 1,088,160 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 474,678 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 65,625 | | |
| (3) 総係費 | 87,697 | | |
| (4) 減価償却費 | 342,275 | | |
| (5) 資産減耗費 | 2,500 | | |
| (6) その他営業費用 | 0 | 972,775 | |
| 営業利益 | | | 115,385 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 36,421 | | |
| (3) 雑収益 | 4,077 | 40,499 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 60,097 | | |
| (2) 雑支出 | 0 | 60,097 | △ 19,598 |
| 経常利益 | | | 95,787 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 230 | 230 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 314 | 314 | △ 84 |
| 7 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 4,000 | 4,000 | △ 4,000 |
| 当年度純利益 | | | 91,703 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 431,371 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 37,668 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 560,742 |

平成30年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表 (前年度分)
(平成31年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|-----------------|------------|-----------|-----------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | | |
| イ | 土 地 | 86,238 | | |
| ロ | 立 木 | 2,831 | 89,069 | |
| ハ | 建 物 | 267,969 | | |
| | 減価償却累計額 | 151,806 | 116,163 | |
| ニ | 構 築 物 | 11,995,047 | | |
| | 減価償却累計額 | 5,505,354 | 6,489,693 | |
| ホ | 機 械 及 び 装 置 | 3,640,022 | | |
| | 減価償却累計額 | 2,153,074 | 1,486,948 | |
| ヘ | 車 輛 運 搬 具 | 6,081 | | |
| | 減価償却累計額 | 4,128 | 1,953 | |
| ト | 工 具、器 具 及 び 備 品 | 7,873 | | |
| | 減価償却累計額 | 7,479 | 394 | |
| チ | 建 設 仮 勘 定 | 11,306 | 11,306 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 8,195,526 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | | |
| イ | 電 話 加 入 権 | 203 | 203 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 203 |
| | 固定資産合計 | | | 8,195,729 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 ・ 預 金 | | | |
| イ | 現 金 ・ 預 金 | 733,948 | 733,948 | |
| (2) | 未 収 金 | | | |
| イ | 営 業 未 収 金 | 22,000 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | △ 5,729 | 16,271 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | |
| イ | 原 材 料 | 21,142 | | |
| ロ | 備 品 | 1,175 | | |
| ハ | 貯 蔵 量 水 器 | 1,138 | 23,455 | |
| | 流動資産合計 | | | 773,674 |
| | 資 産 合 計 | | | 8,969,403 |

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 | <u>3,666,793</u> | 3,666,793 | |
| 固定負債合計 | | | 3,666,793 |
| 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 | <u>201,869</u> | 201,869 | |
| (2) 未払金 | | | |
| イ 営業未払金 | <u>40,774</u> | 40,774 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 4,409 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>835</u> | 5,244 | |
| (4) 預り金 | | | |
| イ 下水道預り金 | <u>17,783</u> | <u>17,783</u> | |
| 流動負債合計 | | | 265,670 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 1,528,282 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 868,874</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>659,408</u> |
| 負債合計 | | | <u>4,591,871</u> |

資本の部

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 資本金 | | | |
| イ 固有資本 | 8,719 | | |
| ロ 繰入資本 | 347,100 | | |
| ハ 組入資本 | <u>2,429,689</u> | <u>2,785,508</u> | |
| 資本金合計 | | | 2,785,508 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫県費補助金 | 11,588 | | |
| ロ 工事負担金 | 389,018 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 26,625 | | |
| ニ 他会計負担金 | <u>38,950</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 466,181 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 162,332 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 402,769 | | |
| ハ 当年度未処分 利益剰余金 | <u>560,742</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,125,843</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,592,024</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,377,532</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>8,969,403</u> |

注記（前年度分）

I 重要な会計方針

1 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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

平成31年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表 (当年度分)
(平成32年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|---|-------------------|------------|-----------|-----------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | 86,238 | | |
| | ロ 立 木 | 2,831 | 89,069 | |
| | ハ 建 物 | 267,969 | | |
| | 減価償却累計額 | 156,475 | 111,494 | |
| | ニ 構 築 物 | 11,995,047 | | |
| | 減価償却累計額 | 5,778,879 | 6,216,168 | |
| | ホ 機 械 及 び 装 置 | 3,640,022 | | |
| | 減価償却累計額 | 2,220,748 | 1,419,274 | |
| | ヘ 車 輛 運 搬 具 | 6,081 | | |
| | 減価償却累計額 | 4,734 | 1,347 | |
| | ト 工 具、器 具 及 び 備 品 | 7,873 | | |
| | 減価償却累計額 | 7,479 | 394 | |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | 4,178 | 4,178 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 7,841,924 |
| | (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | 203 | 203 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 203 |
| | 固定資産合計 | | | 7,842,127 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1) 現 金 ・ 預 金 | | | |
| | イ 現 金 ・ 預 金 | 870,147 | 870,147 | |
| | (2) 未 収 金 | | | |
| | イ 営 業 未 収 金 | 22,000 | | |
| | 貸倒引当金 | △ 5,764 | 16,236 | |
| | (3) 貯 蔵 品 | | | |
| | イ 原 材 料 | 21,142 | | |
| | ロ 備 品 | 1,175 | | |
| | ハ 貯 蔵 量 水 器 | 1,138 | 23,455 | |
| | 流動資産合計 | | | 909,838 |
| | 資 産 合 計 | | | 8,751,965 |

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 | <u>3,812,240</u> | 3,812,240 | |
| 固定負債合計 | | | 3,812,240 |
| 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 | <u>204,553</u> | 204,553 | |
| (2) 未払金 | | | |
| イ 営業未払金 | <u>40,774</u> | 40,774 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 4,316 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>830</u> | 5,146 | |
| (4) 預り金 | | | |
| イ 下水道預り金 | <u>17,783</u> | <u>17,783</u> | |
| 流動負債合計 | | | 268,256 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 1,528,282 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 905,324</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>622,958</u> |
| 負債合計 | | | <u>4,703,454</u> |

資本の部

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 8,719 | | |
| ロ 繰入資本金 | 347,100 | | |
| ハ 組入資本金 | <u>2,429,689</u> | <u>2,785,508</u> | |
| 資本金合計 | | | 2,785,508 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫県費補助金 | 11,588 | | |
| ロ 工事負担金 | 389,018 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 26,625 | | |
| ニ 他会計負担金 | <u>38,950</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 466,181 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 162,332 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 402,769 | | |
| ハ 当年度未処分 利益剰余金 | <u>231,721</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>796,822</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,263,003</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,048,511</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>8,751,965</u> |

注記(当年度分)

I 重要な会計方針

1 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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

平成31年度 羽生市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|----------|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 1 水道事業収益 | | 1,237,949 | 1,231,095 | 6,854 |
| 1 営業収益 | | 1,197,243 | 1,190,200 | 7,043 |
| | 1 給水収益 | 1,133,599 | 1,123,200 | 10,399 |
| | 2 加 入 金 | 48,199 | 56,786 | △ 8,587 |
| | 3 その他営業収益 | 15,445 | 10,214 | 5,231 |
| 2 営業外収益 | | 40,704 | 40,893 | △ 189 |
| | 1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 0 | 45 | △ 45 |
| | 2 長期前受金戻入 | 36,406 | 36,627 | △ 221 |
| | 3 雑 収 益 | 4,298 | 4,221 | 77 |
| | 4 消費税還付金 | 0 | 0 | 0 |
| 3 特別利益 | | 2 | 2 | 0 |
| | 1 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過年度損益 修 正 益 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|----------|-----------|-----------------|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 水道料金 | 1,133,599 | 水道料金 |
| | | |
| 加入金 | 48,199 | 水道加入金 |
| | | |
| 材料売却収益 | 22 | 材料売却収益 |
| 手数料 | 1,675 | 設計審査等手数料 |
| 他会計負担金 | 13,739 | 消火栓維持管理負担金 |
| 雑収益 | 9 | コピー代 |
| | | |
| | | |
| 預金利息 | 0 | 預金利息 |
| | | |
| 長期前受金戻入 | 36,406 | 長期前受金戻入 |
| | | |
| 手数料 | 4,191 | 下水道使用料徴収事務受託手数料 |
| 不用品売却収益 | 1 | 不用品売却収益 |
| その他雑収益 | 106 | 土地使用料等 |
| | | |
| 消費税還付金 | 0 | |
| | | |
| | | |
| 固定資産売却益 | 1 | 固定資産売却益 |
| | | |
| 過年度損益修正益 | 1 | 過年度損益修正益 |

支 出

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|----------|-----------|----------------|----------------|--------|
| 1 水道事業費用 | | 1,160,760 | 1,102,813 | 57,947 |
| 1 営業費用 | | 1,092,115 | 1,022,756 | 69,359 |
| | 1 原水及び浄水費 | 555,878 | 525,483 | 30,395 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|-------------|--------|--------------------|--------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 給 料 | 3,980 | 職員給 | 1人 |
| 手 当 | 2,511 | 扶養手当 | 78 |
| | | 地域手当 | 244 |
| | | 通勤手当 | 92 |
| | | 住居手当 | 42 |
| | | 時間外勤務手当 | 1,000 |
| | | 期末手当 | 621 |
| | | 勤勉手当 | 434 |
| 賞与引当金繰入額 | 532 | 期末手当 | 313 |
| | | 勤勉手当 | 219 |
| 法定福利費 | 1,461 | 共済組合負担金 | 1,421 |
| | | 公務員災害補償負担金 | 40 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 103 | 共済組合負担金 | |
| 旅 費 | 7 | 普通旅費 | |
| 被 服 費 | 11 | 作業着等 | |
| 備 消 品 費 | 7,871 | 次亜塩素酸ナトリウム等 | 7,717 |
| | | 器具及び備品費 | 154 |
| 委 託 料 | 75,284 | 水質検査等業務委託料 | 9,148 |
| | | 自家用電気工作物保安管理業務委託料 | 1,500 |
| | | 浄水場及び配水場等運転管理業務委託料 | 47,777 |
| | | 電気計装設備点検業務委託料 | 13,000 |
| | | 末端水質監視装置定期点検業務委託料等 | 3,859 |
| 手 数 料 | 1,190 | 不用品処分手数料 | 1,080 |
| | | その他手数料 | 110 |
| 賃 借 料 | 50 | 借地料 | |
| 修 繕 費 | 25,000 | 緊急対策修繕工事 | |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|-----------|----------------|----------------|-------|
| | | | | |
| | 2 配水及び給水費 | 69,659 | 62,071 | 7,588 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|-------------|---------|---|--|
| 区分 | | | |
| 動力費 | 64,078 | 電力料金 燃料費 | 63,787 291 |
| 薬品費 | 6 | 医薬品費 | |
| 材料費 | 22 | 補修用材料費 | |
| 負担金 | 43 | クレーン特別教育負担金等 | |
| 受水費 | 373,723 | 県水受水費 | |
| 雑費 | 6 | 雑費 | |
| 給料 | 2,495 | 職員給 1人 | |
| 手当 | 2,304 | 扶養手当 地域手当 通勤手当 住居手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 | 120 157 30 324 1,000 401 272 |
| 賞与引当金繰入額 | 347 | 期末手当 勤勉手当 | 207 140 |
| 法定福利費 | 952 | 共済組合負担金 公務員災害補償負担金 | 932 20 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 65 | 共済組合負担金 | |
| 旅費 | 7 | 普通旅費 | |
| 被服費 | 11 | 作業着等 | |
| 備用品費 | 253 | 消耗品費 器具及び備品費 | 224 29 |
| 燃料費 | 494 | 車両用ガソリン代等 | |
| 委託料 | 13,228 | 満期量水器交換委託料 配水管等漏水調査委託料 | 7,604 5,624 |
| 手数料 | 76 | 車検手数料 法定点検手数料 不用品処分手数料等 | 31 29 16 |
| 修繕費 | 45,571 | 満期量水器購入費等 配水管修繕工事費 車検整備費等 | 10,352 35,000 219 |
| 路面復旧費 | 1,170 | 路面復旧工事費等 | |
| 材料費 | 2,640 | 給配水管修繕材料費 | |
| 雑費 | 46 | 自動車重量税 | |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|---------|----------------|----------------|--------|
| | 3 總 係 費 | 117,529 | 96,485 | 21,044 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|-------------|--------|--|
| 区分 | 金額 | |
| 給料 | 16,887 | 職員給 4人 |
| 手当 | 8,131 | 地域手当 1,071 通勤手当 208 住居手当 96 管理職手当 960 時間外勤務手当 1,000 期末手当 2,802 勤勉手当 1,994 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,416 | 期末手当 1,412 勤勉手当 1,004 |
| 報酬 | 46 | 水道事業運営審議会委員報酬 |
| 法定福利費 | 5,119 | 共済組合負担金 5,049 公務員災害補償負担金 70 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 466 | 共済組合負担金 |
| 旅費 | 33 | 普通旅費 |
| 報償費 | 6 | 報償費 |
| 被服費 | 11 | 作業着等 |
| 備用品費 | 1,275 | 消耗品費 |
| 燃料費 | 241 | 車両用ガソリン代 |
| 光熱水費 | 249 | ガス料金 |
| 印刷製本費 | 1,761 | 水道料金等納入通知書兼領収証書等 |
| 通信運搬費 | 4,394 | 郵便料 1,991 電話料等 482 専用回線料 1,921 |
| 委託料 | 58,146 | 浄水場等清掃業務委託料 964 消防用設備保守点検業務委託料 129 浄化槽保守点検業務委託料 39 検針等業務委託料 29,715 水道総合システム保守管理業務委託料 2,773 水道管路情報管理システムデータ修正業務委託料 3,850 水道管路情報管理システム保守管理業務委託料 515 口座振替データ伝送サービス委託料 811 コンビニ収納業務委託料 1,002 羽生市水道ビジョン等策定業務委託料 12,804 水道管路情報管理システムリプレイス業務委託料 5,544 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|-----------------|----------------|----------------|--------|
| | | | | |
| | 4 減 価 償 却 費 | 346,474 | 336,143 | 10,331 |
| | | | | |
| | 5 資 産 減 耗 費 | 2,500 | 2,500 | 0 |
| | | | | |
| | 6 そ の 他 営 業 費 用 | 75 | 74 | 1 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|-------------|--|---------|---|
| 区分 | | | |
| 手数料 | | 1,533 | 収納事務取扱手数料等 |
| 賃借料 | | 9,199 | 無停電電源装置賃借料 718 水道料金システム賃借料 4,666 水道会計システム賃借料 3,734 会場借上料等 81 |
| 修繕費 | | 2,392 | 水道庁舎屋上防水工事 1,292 管理棟修繕費 1,100 |
| 補償金 | | 10 | 補償金 |
| 食糧費 | | 6 | 食糧費 |
| 厚生費 | | 25 | テレビ受信料 |
| 負担金 | | 3,587 | 日本水道協会等負担金 240 研修負担金 164 退職手当負担金 3,155 土地改良区目的外排水負担金 28 |
| 交際費 | | 30 | 交際費 |
| 保険料 | | 338 | 自動車損害保険料 148 火災保険料 88 水道賠償責任保険料 102 |
| 貸倒引当金繰入額 | | 1,222 | 貸倒引当金繰入額 |
| 雑費 | | 6 | 雑費 |
| 有形固定資産減価償却費 | | 346,474 | 建物減価償却費 4,669 構築物減価償却費 273,525 機械及び装置減価償却費 67,674 車両運搬具減価償却費 606 |
| 固定資産除却費 | | 2,000 | 構築物等除却費 |
| たな卸資産減耗費 | | 500 | たな卸資産減耗費 |
| 材料売却原価 | | 20 | 給水装置用材料売却原価 |
| 雑支出 | | 55 | 雑支出 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|---------|--------------------------|----------------|----------------|----------|
| 2 営業外費用 | | 64,104 | 75,516 | △ 11,412 |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 58,599 | 61,490 | △ 2,891 |
| | | | | |
| | 2 雑 支 出 | 13 | 13 | 0 |
| | | | | |
| | 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 5,492 | 14,013 | △ 8,521 |
| | | | | |
| 3 特別損失 | | 541 | 541 | 0 |
| | 1 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 |
| | | | | |
| | 2 過 年 度 損 益 修 正 損 | 540 | 540 | 0 |
| | | | | |
| 4 予 備 費 | | 4,000 | 4,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 4,000 | 4,000 | 0 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|------------------------|---|--------|------------|
| 区 | 分 | | |
| | | | |
| | | | |
| 企 業 債 利 息 | | 58,598 | 建設改良企業債利息 |
| 借 入 金 利 息 | | 1 | 一時借入金利息 |
| | | | |
| 不用品売却原価 | | 2 | 不用品売却原価 |
| その他雑支出 | | 11 | その他雑支出 |
| | | | |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 5,492 | 消費税及び地方消費税 |
| | | | |
| | | | |
| 固定資産売却損 | | 1 | 固定資産売却損 |
| | | | |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 益 | | 540 | 過年度還付金 |
| | | | |
| | | | |
| 予 備 費 | | 4,000 | 予備費 |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 1 資本的収入 | | 350,001 | 182,917 | 167,084 |
| 1 企業債 | | 350,000 | 180,000 | 170,000 |
| | 1 企業債 | 350,000 | 180,000 | 170,000 |
| 2 他会計出資金 | | 0 | 0 | 0 |
| | 1 他会計出資金 | 0 | 0 | 0 |
| 3 他会計負担金 | | 0 | 2,916 | △ 2,916 |
| | 1 他会計負担金 | 0 | 2,916 | △ 2,916 |
| 4 固定資産 売却代金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 固定資産 売却代金 | 1 | 1 | 0 |
| 5 工事負担金 | | 0 | 0 | 0 |
| | 1 工事負担金 | 0 | 0 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|----------|---------|------------|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 企業債 | 350,000 | 配水管布設替等事業債 |
| | | |
| | | |
| 他会計出資金 | 0 | |
| | | |
| | | |
| 他会計負担金 | 0 | |
| | | |
| | | |
| 固定資産売却代金 | 1 | 固定資産売却代金 |
| | | |
| | | |
| 工事負担金 | 0 | |

支 出

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|----------|
| 1 資 本 的 支 出 | | 605,355 | 586,203 | 19,152 |
| 1 建 設 改 良 費 | | 402,485 | 384,449 | 18,036 |
| | 1 配 水 管 布 設 費 | 260,772 | 333,343 | △ 72,571 |
| | | | | |
| | 2 營 業 設 備 費 | 141,713 | 51,106 | 90,607 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|-------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 給料 | 7,222 | 職員給 2人 |
| 手当 | 3,932 | 地域手当 455 通勤手当 60 住居手当 42 管理職手当 360 時間外勤務手当 1,000 期末手当 1,177 勤勉手当 838 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,021 | 期末手当 597 勤勉手当 424 |
| 法定福利費 | 2,282 | 共済組合負担金 2,232 公務員災害補償負担金 50 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 196 | 共済組合負担金 |
| 旅費 | 2 | 普通旅費 |
| 被服費 | 11 | 作業着等 |
| 備用品費 | 32 | 消耗品費 |
| 委託料 | 8,960 | 工事設計委託料 |
| 工事請負費 | 236,137 | 配水管布設工事請負費 77,000 配水管布設替工事請負費 132,000 その他工事請負費 27,137 |
| 負担金 | 975 | 退職手当負担金 |
| 雑費 | 2 | 雑費 |
| | | |
| 量水器取付費 | 702 | 量水器取付費 |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|----------|----------|----------------|----------------|-------|
| | | | | |
| 2 企業債償還金 | | 201,870 | 200,754 | 1,116 |
| | 1 企業債償還金 | 201,870 | 200,754 | 1,116 |
| | | | | |
| 3 予 備 費 | | 1,000 | 1,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|--------------------------|---------|--------------------------|--------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| 機 械 及 び 装 置 新 設 改 良 費 | 138,855 | 第1、2浄水場シーケンサ更新工事請負費 | 48,510 |
| | | 第1、2浄水場次亜注入機更新工事請負費 | 19,140 |
| | | 第1浄水場No.1ろ過機ろ材更新工事請負費 | 7,700 |
| | | 第1浄水場浄水水質計測器部品更新工事請負費 | 2,640 |
| | | 第2水源更新工事請負費 | 23,320 |
| | | 第2浄水場自家発電機冷却水槽更新工事請負費 | 1,980 |
| | | 第2浄水場No.2ろ過ポンプ部品更新工事請負費 | 1,053 |
| | | 第2浄水場No.5配水ポンプ部品更新工事請負費 | 1,622 |
| | | 第2浄水場No.1ろ過機電動弁等更新工事請負費 | 30,800 |
| | | 第2浄水場No.6配水ポンプ配管等更新工事請負費 | 2,090 |
| 委 託 料 | 2,145 | 中岩瀬配水場配水池内部カメラ調査業務委託料 | |
| 雑 費 | 11 | 雑費 | |
| | | | |
| | | | |
| 企 業 債 償 還 金 | 201,870 | 企業債償還元金 | |
| | | | |
| | | | |
| 予 備 費 | 1,000 | 予備費 | |