

10 水道事業会計予算

このページは空白です。

平成30年度筑後市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30年度筑後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 | 15,161 戸 |
| (2) | 年 間 総 給 水 量 | 4,416,800 m ³ |
| (3) | 一 日 平 均 給 水 量 | 12,101 m ³ |
| (4) | 主 な 建 設 改 良 事 業 | |
| | 老朽管更新事業 | 86,487千円 |
| | 北牟田配水場更新事業 | 427,626千円 |

(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 | 908,575千円 |
| 第1項 | 営 業 収 益 | 826,002千円 |
| 第2項 | 営 業 外 収 益 | 82,472千円 |
| 第3項 | 特 別 利 益 | 101千円 |

| | | 支 | 出 | |
|-----|--------|---|---|-----------|
| 第2款 | 水道事業費用 | | | 783,884千円 |
| 第1項 | 営業費用 | | | 745,165千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | | | 35,319千円 |
| 第3項 | 特別損失 | | | 400千円 |
| 第4項 | 予備費 | | | 3,000千円 |

(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 87,731千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんし措置するものとする。)

| | | 収 | 入 | |
|-----|----------|---|---|-----------|
| 第3款 | 資本的収入 | | | 571,946千円 |
| 第1項 | 負担金 | | | 64,320千円 |
| 第3項 | 国庫補助金 | | | 30,626千円 |
| 第4項 | 企業債 | | | 477,000千円 |
| | | 支 | 出 | |
| 第4款 | 資本的支出 | | | 659,677千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | | 616,478千円 |
| 第3項 | 企業債償還金 | | | 43,198千円 |
| 第4項 | 国庫補助金返還金 | | | 1千円 |

(企業債)

第5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 | 477,000千円 | 証書借入又は証券発行 〔政府資金 銀行 その他〕 | 4.0%以内 | 政府資金については、その融資条件により、銀行・その他の場合には、その債権者と協定するものによる。 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。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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7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 | 94,164千円 |
| (2) 交際費 | 100千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、12,935千円と定める。

平成30年度 筑後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 | | | 908,575 | |
| | 1 営業収益 | | 826,002 | |
| | | 1 給水収益 | 788,810 | 1 水道使用料 788,810 |
| | | 2 受託工事収益 | 33,400 | 1 受託工事収益 33,400 |
| | | 3 その他の営業収益 | 3,792 | 1 手数料 1,292 4 雑収益 2,500 |
| | 2 営業外収益 | | 82,472 | |
| | | 1 受取利息 | 3,025 | 1 預金利息 3,024 2 貸付金利息 1 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 79,433 | 1 国(県)補助金 19,330 2 工事負担金 30,921 5 他会計出資金 12,537 6 他会計補助金 6,653 7 受贈財産評価額寄付金 9,992 |
| | | 4 引当金戻入益 | 3 | 2 賞与引当金戻入益 1 3 法定福利費引当金戻入益 1 4 その他引当金戻入益 1 |
| | | 5 雑収益 | 10 | 1 その他雑収益 10 |
| | | 6 消費税還付金 | 1 | 1 消費税還付金 1 |
| | 3 特別利益 | | 101 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 100 | 1 過年度損益修正益 100 |
| | | 2 その他特別利益 | 1 | 1 その他特別利益 1 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|--------|-----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 水道事業費用 | | | 783,884 | |
| | 1 営業費用 | | 745,165 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 285,991 | 1 給料 8,850 2 手当等 6,078 扶養手当 678 時間外勤務手当 1,505 期末手当 2,252 勤勉手当 1,562 住居手当 0 通勤手当 81 3 賞与引当金繰入額 1,214 5 法定福利費 3,101 6 法定福利費引当金繰入額 237 8 旅費 16 10 備消耗品費 1,358 11 燃料費 75 12 光熱水費 34 14 通信運搬費 793 15 委託料 49,203 16 手数料 11 17 賃借料 38 18 修繕費 7,882 22 動力費 22,725 23 薬品費 3,409 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|-----------|--------|-------------------|
| | | | | 24 材料費 33 |
| | | | | 26 会費負担金 15 |
| | | | | 27 受水費 180,894 |
| | | | | 32 研修費 20 |
| | | | | 37 公課費 0 |
| | | | | 46 雑費 5 |
| | | 2 配水及び給水費 | 96,408 | 1 給料 8,113 |
| | | | | 2 手当等 5,222 |
| | | | | 扶養手当 420 |
| | | | | 時間外勤務手当 1,380 |
| | | | | 期末手当 1,985 |
| | | | | 勤勉手当 1,404 |
| | | | | 住居手当 0 |
| | | | | 通勤手当 33 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 1,045 |
| | | | | 4 賃金 0 |
| | | | | 5 法定福利費 2,397 |
| | | | | 6 法定福利費引当金繰入額 201 |
| | | | | 8 旅費 193 |
| | | | | 10 備消耗品費 639 |
| | | | | 11 燃料費 410 |
| | | | | 13 印刷製本費 22 |
| | | | | 14 通信運搬費 158 |
| | | | | 15 委託料 21,386 |
| | | | | 16 手数料 216 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|---------|--------|-----------------|
| | | | | 17 賃借料 1,465 |
| | | | | 18 修繕費 29,981 |
| | | | | 21 路面復旧費 7,560 |
| | | | | 22 動力費 13,005 |
| | | | | 23 薬品費 966 |
| | | | | 24 材料費 2,696 |
| | | | | 25 補償金 5 |
| | | | | 26 会費負担金 5 |
| | | | | 32 研修費 126 |
| | | | | 33 食糧費 11 |
| | | | | 36 保険料 548 |
| | | | | 37 公課費 33 |
| | | | | 46 雑費 5 |
| | | 3 受託工事費 | 33,400 | 25 工事請負費 33,400 |
| | | 4 総係費 | 85,648 | 1 給料 30,009 |
| | | | | 2 手当等 20,378 |
| | | | | 扶養手当 1,614 |
| | | | | 時間外勤務手当 3,001 |
| | | | | 管理職手当 852 |
| | | | | 期末手当 7,471 |
| | | | | 勤勉手当 5,285 |
| | | | | 管理職員特別勤務手当 40 |
| | | | | 住居手当 618 |
| | | | | 通勤手当 285 |
| | | | | 児童手当 1,212 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|-------------|---------|------------------------|
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 4,064 |
| | | | | 4 賃金 670 |
| | | | | 5 法定福利費 9,442 |
| | | | | 6 法定福利費引当金繰入額 792 |
| | | | | 8 旅費 127 |
| | | | | 9 被服費 106 |
| | | | | 10 備消耗品費 567 |
| | | | | 11 燃料費 5 |
| | | | | 12 光熱水費 456 |
| | | | | 13 印刷製本費 1,848 |
| | | | | 14 通信運搬費 1,688 |
| | | | | 15 委託料 9,333 |
| | | | | 16 手数料 2,422 |
| | | | | 17 賃借料 27 |
| | | | | 18 修繕費 324 |
| | | | | 26 会費負担金 227 |
| | | | | 28 報酬 16 |
| | | | | 32 研修費 77 |
| | | | | 33 食糧費 11 |
| | | | | 35 交際費 100 |
| | | | | 39 厚生費 254 |
| | | | | 45 貸倒引当金繰入額 2,700 |
| | | | | 46 雑費 5 |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 213,608 | 47 有形固定資産減価償却費 213,608 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|-----------|-------------|--------|--------------------------------------|
| | | 6 資 産 減 耗 費 | 30,100 | 49 固定資産除却費 30,000 50 たな卸資産減耗費 100 |
| | | 7 その他営業費用 | 10 | 53 雑支出 10 |
| | 2 営業外費用 | | 35,319 | |
| | | 1 支 払 利 息 | 11,309 | 54 企業債利息 11,303 55 一時借入金利息 6 |
| | | 3 雑 支 出 | 1,010 | 59 不用品売却原価 10 60 雑支出 1,000 |
| | | 4 消 費 税 | 23,000 | 61 消費税 23,000 |
| | 3 特 別 損 失 | | 400 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | 400 | 65 過年度損益修正損 400 |
| | 4 予 備 費 | | 3,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 3,000 | 68 予備費 3,000 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|-------------|-----------------------|-------------|---------|-------------------------------|----------------|
| 3 資 本 的 収 入 | | | 571,946 | | |
| | 1 負 担 金 | | 64,320 | | |
| | | 1 負 担 金 | | 64,320 | 1 加入金 34,020 |
| | | | | | |
| | | | | | 3 消火栓工事負担金 0 |
| | 3 国 庫 補 助 金 | | | 30,626 | |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | | 30,626 | 1 国庫補助金 30,626 |
| 4 企 業 債 | | | 477,000 | | |
| | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 477,000 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 477,000 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|-----------------------|---------|--------------------------------------------------------------|
| 4 資 本 的 支 出 | | | 659,677 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 616,478 | |
| | | 1 配水設備拡張費 | 15,034 | 1 配水設備拡張費 15,034 |
| | | 2 機械器具購入費 | 4,085 | 1 量水器 3,845 2 その他の機械器具 240 |
| | | 4 設 備 改 良 費 | 596,154 | 1 配水設備改良費 82,041 4 老朽管更新事業 86,487 8 北牟田配水場更新事業 427,626 |
| | | 5 車 輜 運 搬 具 | 1,205 | 1 車輜運搬具 1,205 |
| | 3 企 業 債 償 還 金 | | 43,198 | |
| | | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 43,198 | 43 建設改良費等の財源に充てるための企業債 43,198 |
| | 4 国庫補助金返還金 | | 1 | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | 1 | 66 国庫補助金返還金 1 |

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | 備 考 |
|-----|-----------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|-----|
| | | 給 料 | 手 当 | 賃 金 | 計 | | | |
| 本年度 | (0) 11 | 46,972 | 30,466 | 670 | 78,108 | 16,056 | 94,164 | |
| 前年度 | (0) 8 | 32,800 | 20,261 | 670 | 53,731 | 10,971 | 64,702 | |
| 比 較 | (0) 3 | 14,172 | 10,205 | 0 | 24,377 | 5,085 | 29,462 | |

* 備考 表中()書の人数は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

* 期末・勤勉手当及び法定福利費は、それぞれ賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。

| | | | | | | | |
|---------|-----|--------|-------|--------|---------|------------|-------|
| 職員手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時間外勤務手当 | 管理職員特別勤務手当 | 管理職手当 |
| | 本年度 | 2,712 | 618 | 399 | 5,886 | 40 | 852 |
| | 前年度 | 852 | 324 | 270 | 4,920 | 40 | 840 |
| | 比 較 | 1,860 | 294 | 129 | 966 | 0 | 12 |
| 職員手当の内訳 | 区 分 | 期末手当 | 勤勉手当 | 計 | | | |
| | 本年度 | 11,708 | 8,251 | 30,466 | | | |
| | 前年度 | 7,942 | 5,073 | 20,261 | | | |
| | 比 較 | 3,766 | 3,178 | 10,205 | | | |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 | 備 考 |
|------|--------------|------------|-------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料 | 千円 14,172 | 普通昇給に伴う増加分 | 千円 1,094 | | ・ 平均昇給率 2.33% |
| | | 給与改定に伴う増減分 | 66 | | ・ 平均改定率 0.14% |
| | | その他増減分 | 13,012 | 職員の新陳代謝及び その他による増減分 | ・職員数の異動状況 現に在職する 職員数 その他 計 本年度 11人 0人 11人 前年度 8人 0人 8人 増 減 3人 0人 3人 |
| 職員手当 | 千円 10,205 | 制度改正に伴う増減分 | 千円 414 | 改正に伴う調整 ・勤勉手当増加分 | |
| | | その他増減分 | 9,791 | 職員の新陳代謝及び その他による増減分 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 |
|-----------|------------|---------|
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 342,569 |
| | 平均給与月額 (円) | 368,336 |
| | 平均年齢 (歳) | 43.5 |
| 29年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 333,198 |
| | 平均給与月額 (円) | 356,428 |
| | 平均年齢 (歳) | 42.2 |

イ 初任給

(単位:円)

| 区 分 | 学 歴 | 行 政 職 |
|-----------|-----|---------|
| 30年1月1日現在 | 高校卒 | 151,200 |
| | 大学卒 | 179,100 |
| 29年1月1日現在 | 高校卒 | 151,200 |
| | 大学卒 | 179,100 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | |
|-----------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 30年1月1日現在 | 1級 | | |
| | 2級 | 1 | 12.5 |
| | 3級 | 1 | 12.5 |
| | 4級 | 5 | 62.5 |
| | 5級 | | |
| | 6級 | | |
| | 7級 | 1 | 12.5 |
| | 計 | 8 | 100.0 |

| 区 分 | 行 政 職 | | |
|-----------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 29年1月1日現在 | 1級 | 1 | 12.5 |
| | 2級 | | |
| | 3級 | 4 | 50.0 |
| | 4級 | 2 | 25.0 |
| | 5級 | | |
| | 6級 | | |
| | 7級 | 1 | 12.5 |
| | 計 | 8 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 職務の級 | 標準的な職務 | 職務の級 | 標準的な職務 |
|-----|------|--------------------------------|------|-------------------------------------|
| 行政職 | 1 級 | 主事の職務 | 5 級 | 課長補佐、参事補佐及び教育指導主事の職務 |
| | 2 級 | 主任主事の職務 | 6 級 | 課長、参事、主任教育指導主事及びこれらに相当する職務で規則で定めるもの |
| | 3 級 | 主査の職務 | 7 級 | 部長及びこれに相当する職務で規則で定めるもの |
| | 4 級 | 担当係長、主任主査及びこれらに相当する職務で規則で定めるもの | | |

エ 期末手当 勤勉手当

| 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 | (1.075) | (1.225) | (2.30) | 有 | |
| | 2.125 | 2.275 | 4.40 | | |
| 前年度 | (1.05) | (1.2) | (2.25) | 有 | |
| | 2.075 | 2.225 | 4.30 | | |

* 備考 支給率中の上段()内は再任用職員の支給率

才 地域手当

| | |
|------------|-----|
| 支給対象地域 | 全地域 |
| 支給率(%) | 0.0 |
| 支給対象職員数(人) | 11 |

平成29年度 筑後市水道事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | | |
|---|----------------|---------|---------|---------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 713,231 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 27,200 | | |
| | (3) その他の営業収益 | 3,725 | 744,156 | |
| | | | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 243,114 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 82,313 | | |
| | (3) 受託工事費 | 25,186 | | |
| | (4) 総係費 | 49,421 | | |
| | (5) 減価償却費 | 202,678 | | |
| | (6) 資産減耗費 | 27,325 | | |
| | (7) その他の営業費用 | 10 | 630,047 | |
| | | | | |
| | 営業利益 | | | 114,109 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 2,755 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 0 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 77,968 | | |
| | (4) 引当金戻入益 | 0 | | |
| | (5) 雑収益 | 2,179 | 82,902 | |
| | | | | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 12,772 | | |
| | (2) 雑支出 | 3,025 | 15,797 | 67,105 |
| | | | | |
| | 経常利益 | | | 181,214 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 707 | | |
| | (2) その他特別利益 | 1 | 708 | |
| | | | | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 2,392 | | |
| | (2) その他特別損失 | 0 | 2,392 | △ 1,684 |
| | | | | |
| | 当年度純利益 | | | 179,530 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 30,972 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 210,502 |

平成29年度 筑後市水道事業予定貸借対照表

(平成30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 | | 226,771 | |
| | ロ 建 物 | 283,038 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 107,656</u> | 175,382 | |
| | ハ 構 築 物 | 7,194,077 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,422,313</u> | 3,771,764 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,545,071 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 891,925</u> | 653,146 | |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 3,364 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 2,786</u> | 578 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 27,316 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 25,418</u> | 1,898 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 63,196 | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>63,196</u> | 4,892,735 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 141 | |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>141</u> | 141 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | <u>4,892,876</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 2,195,313 | |
| (2) | 未 収 金 | | 129,630 | |
| | 未 収 金 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 2,931</u> | 126,699 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 5,629 | |
| (4) | 前 払 金 | | 0 | |
| (5) | 短 期 貸 付 金 | | 0 | |
| | 短 期 貸 付 金 貸 倒 引 当 金 | | 0 | |
| (6) | 前 払 費 用 | | 240 | |
| (7) | 未 収 収 益 | | 0 | |
| | 未 収 収 益 貸 倒 引 当 金 | | 0 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>0</u> | 2,327,881 |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>7,220,757</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|-----|-------------|-------|--------------------|------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | 321,693 | |
| | 固定負債合計 | | <u>321,693</u> | 321,693 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 0 | |
| (2) | 企業債 | | 43,197 | |
| (3) | 未払金 | | 39,583 | |
| (4) | 前受金 | | 0 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | イ 退職給付金引当金 | 0 | | |
| | ロ 賞与引当金 | 4,158 | | |
| | ハ 法定福利引当金 | 797 | 4,955 | |
| (6) | 預り金 | | <u>10,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 97,735 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 4,004,379 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 1,982,871</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | 2,021,508 |
| | 負債合計 | | | <u>2,440,936</u> |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 資 本 金 | | 3,522,445 | |
| | イ 固 有 資 本 金 | 1,803,602 | | |
| | ロ 組 入 資 本 金 | 1,718,843 | | |
| | 資 本 金 合 計 | | | 3,522,445 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 工 事 負 担 金 | 53,887 | | |
| | ロ 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,326 | | |
| | ハ 他 会 計 補 助 金 | 1,697 | | |
| | ニ 国 庫 補 助 金 | 1,230 | | |
| | ホ 他 会 計 出 資 金 | 894 | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 59,034 | |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 75,000 | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 810,000 | | |
| | ハ 利 益 積 立 金 | 102,840 | | |
| | ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 210,502 | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 1,198,342 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 1,257,376 |
| | 資 本 合 計 | | | 4,779,821 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | 7,220,757 |

平成30年度 筑後市水道事業予定貸借対照表

(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 | | 226,771 |
| | ロ 建 物 | 283,038 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 112,053 | 170,985 |
| | ハ 構 築 物 | 7,730,993 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 3,579,263 | 4,151,730 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,547,854 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 943,701 | 604,153 |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 4,480 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 2,971 | 1,509 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 27,316 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 25,717 | 1,599 |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 63,196 |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 5,219,943 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 141 |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | 141 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 5,220,084 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 2,783,148 |
| (2) | 未 収 金 | 159,117 | |
| | 未 収 金 貸 倒 引 当 金 | △ 2,931 | 156,186 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 5,519 |
| (4) | 前 払 費 用 | | 240 |
| (5) | そ の 他 流 動 資 産 | | 0 |
| | 流 動 資 産 合 計 | | 2,945,093 |
| | 資 産 合 計 | | 8,165,177 |

負債の部

| | | | | |
|-----|-------------|-------|-------------|-----------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | 753,973 | |
| | 固定負債合計 | | | 753,973 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 0 | |
| (2) | 企業債 | | 44,720 | |
| (3) | 未払金 | | 422,202 | |
| (4) | 前受金 | | 0 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | イ 退職給付引当金 | 0 | | |
| | ロ 賞与引当金 | 4,720 | | |
| | ハ 法定福利費引当金 | 906 | 5,626 | |
| (6) | 預り金 | | 10,000 | |
| (7) | その他流動負債 | | 0 | |
| | 流動負債合計 | | | 482,548 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 4,092,291 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 2,062,304 | |
| | 繰延収益合計 | | | 2,029,987 |
| | 負債合計 | | | 3,266,508 |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 資 本 金 | | 3,522,445 | |
| | イ 固 有 資 本 金 | 1,803,602 | | |
| | ロ 組 入 資 本 金 | 1,718,843 | | |
| | 資 本 金 合 計 | | | 3,522,445 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 工 事 負 担 金 | 53,887 | | |
| | ロ 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,326 | | |
| | ハ 他 会 計 補 助 金 | 1,697 | | |
| | ニ 国 庫 補 助 金 | 1,230 | | |
| | ホ 他 会 計 出 資 金 | 894 | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 59,034 | |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 105,000 | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 1,010,000 | | |
| | ハ 利 益 積 立 金 | 102,840 | | |
| | ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 99,350 | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 1,317,190 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 1,376,224 |
| | 資 本 合 計 | | | 4,898,669 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | 8,165,177 |

平成30年度 筑後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：千円)

I. 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------|-----------------|
| 当年度純利益 | 118,848 |
| 減価償却費 | 213,608 |
| 固定資産除却費 | 30,000 |
| 引当金の増減額 | 671 |
| 貸倒引当金の増減額 | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △ 79,433 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 3,025 |
| 支払利息 | 11,309 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 29,487 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 110 |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | 0 |
| 特定仮払消費税の調整額 | △ 4,513 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 382,619 |
| その他流動資産の増減額 (△は減少) | 0 |
| 小計 | <u>640,707</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 3,025 |
| 利息の支払額 | <u>△ 11,309</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>632,423</u> |

II. 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 | △ 570,816 |
| 国庫補助金等による収入 | 30,626 |
| 負担金による収入 | 61,800 |
| 補助金の返還による支出 | △ 1 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 478,391</u> |

III. 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 | 477,000 |
| 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 | △ 43,197 |
| 加入金による収入 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>433,803</u> |

| | |
|----------------|------------------|
| 資金の増加額 (又は減少額) | 587,835 |
| 資金期首残高 | <u>2,195,313</u> |
| 資金期末残高 | <u>2,783,148</u> |

注 記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 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

建物 定額法

その他 定額法

・主な耐用年数

建物 15年～60年

構築物 30年～40年

機械及び装置 8年～15年

車両運搬具 5年

器具及び備品 4年～ 8年

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、平成30年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（平成31年6月に支払う期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費のうち、平成30年12月～平成31年3月までの4ヶ月分）を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 退職給付引当金

退職給付引当金については、退職手当を一般会計で負担しているため計上の必要がない。

3 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。