

予算に関する説明書

目

次

上水道事業会計予算実施計画	13
上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	16
給与費明細書	17
継続費に関する調書	21
債務負担行為に関する調書	22
上水道事業予定損益計算書	23
上水道事業予定貸借対照表	24
収益的収入	28
収益的支出	34
資本的収入	56
資本的支出	66
業務量(予定)	74
配水量(予定)	74
企業債明細書	75
予算に関する説明書に係る注記	81

平成27年度 上水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 収 益			4,199,397 ^{千円}	
	1 営 業 収 益		3,857,193	
		1 給 水 収 益	3,710,777	
		2 受託給水工事収益	1,443	
		3 そ の 他 営 業 収 益	144,973	
	2 営 業 外 収 益		342,074	
		1 加 入 金	108,000	
		2 受取利息及び配当金	2,798	
		3 受 託 工 事 収 益	78,817	
		4 他 会 計 負 担 金	5,889	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	139,507	
		6 雑 収 益	7,063	
	3 特 別 利 益		130	
		1 固 定 資 産 売 却 益	30	
		2 過年度損益修正益	100	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			4,112,419 ^{千円}	
	1 営 業 費 用		3,799,132	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	2,049,143	
		2 配 水 及 び 給 水 費	469,871	
		3 受 託 工 事 費	7,437	
		4 業 務 費	265,419	
		5 総 係 費	226,962	
		6 減 価 償 却 費	768,190	
		7 資 産 減 耗 費	12,000	
		8 そ の 他 営 業 費 用	110	
	2 営 業 外 費 用		305,087	
		1 支 払 利 息	209,953	
		2 受 託 工 事 費	90,024	
		3 雑 支 出	110	
		4 消費税及び地方消費税	5,000	
	3 特 別 損 失		5,200	
		1 固 定 資 産 売 却 損	200	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	5,000	
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

資本の収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の収入			1,609,234 ^{千円}	
	1 企 業 債		1,315,800	
		1 企 業 債	1,315,800	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		30	
		1 固定資産売却代金	30	
	3 他会計負担金		20,000	
		1 他 会 計 負 担 金	20,000	
	4 他会計繰入金		189,940	
		1 他 会 計 出 資 金	189,940	
	5 工事負担金		83,464	
		1 工 事 負 担 金	83,464	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			2,162,561 ^{千円}	
	1 建設改良費		1,667,298	
		1 固定資産購入費	17,706	
		2 新 設 改 良 費	489,468	
		3 第2次施設更新事業費	448,521	
		4 丘陵地区整備事業費	711,603	
	2 企業債償還金		495,263	
		1 企 業 債 償 還 金	495,263	

平成27年度 上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

区 分	平成27年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
① 当期純利益	△ 7,131
② 減価償却費	768,190
③ 引当金の増減額 (△は減少)	40,065
④ 長期前受金戻入額	△ 139,507
⑤ 支払利息	209,953
⑥ 受取利息及び配当金	△ 2,798
⑦ 有形固定資産売却益	△ 28
⑧ 有形固定資産売却損	186
⑨ 有形固定資産除却損	11,000
⑩ たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 18,397
⑪ 未収金の増減額 (△は増加)	51,482
⑫ 未払金の増減額 (△は減少)	13,070
⑬ その他流動負債の増減額 (△は減少)	597
小 計	926,682
① 利息の受取額	2,798
② 利息の支払額	△ 209,953
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	719,527
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
① 有形固定資産の取得による支出	△ 1,765,893
② 有形固定資産の売却による収入	56
③ 工事負担金等による収入	103,464
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 1,662,373
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
① 企業債による収入	1,315,800
② 企業債の償還による支出	△ 495,263
③ 一般会計からの出資による収入	189,940
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,010,477
4 現金預金増加額 (又は減少額)	67,631
5 現金預金期首残高	2,469,433
6 現金預金期末残高	2,537,064

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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	賃 金	手 当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	[1] 0	(3) 39	2,441	173,974	2,639	221,031	400,085	60,725	460,810
	資本勘定支弁職員	[]	(1) 14		61,570		41,370	102,940	21,241	124,181
	合 計	[1] 0	(4) 53	2,441	235,544	2,639	262,401	503,025	81,966	584,991
前 年 度	損益勘定支弁職員	[1] 0	(3) 39	2,538	174,332		517,124	693,994	58,422	752,416
	資本勘定支弁職員	[]	(1) 13		56,243		38,954	95,197	20,257	115,454
	合 計	[1] 0	(4) 52	2,538	230,575		556,078	789,191	78,679	867,870
比 較	損益勘定支弁職員	[0] 0	(0) 0	△ 97	△ 358	2,639	△ 296,093	△ 293,909	2,303	△ 291,606
	資本勘定支弁職員	[]	(0) 1		5,327		2,416	7,743	984	8,727
	合 計	[0] 0	(0) 1	△ 97	4,969	2,639	△ 293,677	△ 286,166	3,287	△ 282,879

[]は非常勤嘱託職員数 ()は再任用短時間勤務職員数

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	7,878	8,052	15,095	2,100	17,800	4,448	94,328	110,000	2,700
	前 年 度	6,864	7,800	14,721	1,536	15,450	5,247	127,578	374,362	2,520
	比 較	1,014	252	374	564	2,350	△ 799	△ 33,250	△ 264,362	180

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 (千円)	備 考
給 料	4,969	昇給に伴う増加分	2,304	平均昇給率 1.26% 昇給に係る職員数 { 本年度 46 人 前年度 48 人 増 減 △ 2 人
		その他の増減分	2,665	異動等に係る分 職員数の異動状況 現に在職する職員数 (その他) (計) 本年度 52 人 1 人 53 人 前年度 53 人 △ 1 人 52 人 増 減 △ 1 人 2 人 1 人
手 当	△ 293,677	制度改正に伴う増減分	△ 326,246	退職給付費 △ 304,362 制度改正に伴う特別損失分 △ 304,362 千円
				期末勤勉手当 △ 21,884 制度改正に伴う特別損失分 △ 21,884 千円
		その他の増減分	32,569	地域手当 374 地域手当の支給率 (本年度) (前年度) 支給対象地域 全地域 全地域 支給率 6% 6% 支給対象職員数 53人 52人 (一般会計の制度と同じ)
				期末勤勉手当 △ 11,366 期末勤勉手当の支給率 職制上の段階、職務の等級等による加算措置 支給期 6月 12月 計 本年度 { (1.00) (1.15) (2.15) 有 支給率(月) 1.975 2.125 4.10 支給期 6月 12月 計 前年度 { (0.975) (1.125) (2.10) 有 支給率(月) 1.90 2.05 3.95 ()は再任用短時間勤務職員 (一般会計の制度と同じ)
				扶養手当 1,014
				管理職手当 252
				住居手当 564
				超過勤務手当 2,350
				通勤手当 △ 799
				児童手当 180
				退職給付費 40,000

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分	事 務 ・ 技 術 職
27 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)
	342,387
26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 年 齢 (歳)
	45-4
26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)
	342,016
26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 年 齢 (歳)
	45-2

(2) 初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度 事 務 ・ 技 術 職 (円)
大 学 卒	182,600	182,600
高 校 卒	153,300	153,300

(3) 等級別職員数

区 分	等 級	事 務 ・ 技 術 職 職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	区 分	等 級	事 務 ・ 技 術 職 職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
本 年 度	1等級	() 1	() 1.9	前 年 度	1等級	() 1	() 1.9
	2等級	() 5	() 9.4		2等級	() 5	() 9.6
	3等級	() 7	() 13.2		3等級	() 5	() 9.6
	4等級	() 3	() 5.7		4等級	() 5	() 9.6
	5等級	() 16	() 30.2		5等級	() 15	() 28.9
	6等級	(4) 13	(100.0) 24.5		6等級	(4) 15	(100.0) 28.9
	7等級	() 8	() 15.1		7等級	() 6	() 11.5
	8等級	()	()		8等級	()	()
	計	(4) 53	(100.0) 100.0		計	(4) 52	(100.0) 100.0

()は再任用短時間勤務職員数

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 等 級	2 等 級	3 等 級	4 等 級	5 等 級	6 等 級	7 等 級	8 等 級
標準的な職務内容	部 長 級	課 長 級	主 幹 級	担当長級	主 査 級	主 任	一 般 職 員	

(4) 定年退職及び定年前早期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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%～45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%～45%加算)	

(5) 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	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳									
					企業債	一般会計 負担金・ 出資金								損益勘定 留保資金
1 資本 的支出	1 建設 改良費	第2次施設 更新事業		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			27	433,890	352,000	77,000	4,890		433,890	433,890	0	8.7		
			28	1,054,502	833,200	211,200	10,102				1,054,502			
			29	1,165,104	958,200	196,900	10,004				1,165,104			
			30	1,062,325	872,400	179,800	10,125				1,062,325			
			31	1,266,105	1,126,700	129,400	10,005				1,266,105			
			計	4,981,926	4,142,500	794,300	45,126	0	0	433,890	433,890	4,548,036	8.7	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額 (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	負 担 金	営 業 収 益	損 益 勘 定 留 保 資 金
浄配水施設 監視・点検	千円 166,637	平成25年度	42,053	平成27年度	57,672		57,672	
		平成26年度	57,672					
検針、窓口 ・収納及び 量水器等 取替等	400,000	平成26年度	134,083	平成27年度	121,890	60,945	60,945	
				平成28年度	133,000	66,500	66,500	
給配水管 修繕	395,000	平成26年度	196,000	平成27年度	199,000		199,000	
電 算 シ ス テ ム 運 用	81,313	平成26年度	6,730	平成27年度	15,181		15,181	
				平成28年度	15,182		15,182	
				平成29年度	14,145		14,145	
				平成30年度	14,145		14,145	
				平成31年度	7,072		7,072	

平成26年度 上水道事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営 業 収 益	千円	千円	千円
(1) 給 水 収 益	3,366,719		
(2) 受託給水工事収益	1,414		
(3) そ の 他 営 業 収 益	149,327	3,517,460	
2 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	1,850,417		
(2) 配水及び給水費	324,276		
(3) 受託工事費	6,681		
(4) 業 務 費	302,173		
(5) 総 係 費	139,814		
(6) 減価償却費	653,265		
(7) 資産減耗費	86,402		
(8) そ の 他 営 業 費 用	10	3,363,038	
営 業 利 益			154,422
3 営 業 外 収 益			
(1) 加 入 金	93,267		
(2) 受取利息及び配当金	1,606		
(3) 受託工事収益	104,810		
(4) 他会計負担金	19,322		
(5) 長期前受金戻入	133,589		
(6) 雑 収 益	6,433	359,027	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支払利息	188,117		
(2) 受託工事費	103,716		
(3) 雑 支 出	100	291,933	67,094
経 常 利 益			221,516
5 特 別 利 益			
(1) 過年度損益修正益	135		
(2) そ の 他 特 別 利 益	77,842	77,977	
6 特 別 損 失			
(1) 過年度損益修正損	15,741		
(2) そ の 他 特 別 損 失	291,640	307,381	△ 229,404
当 年 度 純 損 失			7,888
前年度繰越利益剰余金			361,614
その他未処分利益剰余金変動額			252,367
当年度未処分利益剰余金			606,093

平成26年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,671,066		
減価償却累計額	△ 736,472	934,594	
ハ 構 築 物	26,913,329		
減価償却累計額	△ 14,012,593	12,900,736	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,647,112		
減価償却累計額	△ 1,768,975	1,878,137	
ホ 量 水 器	545,460		
減価償却累計額	△ 257,549	287,911	
ヘ 車 両 運 搬 具	16,558		
減価償却累計額	△ 14,404	2,154	
ト 工具、器具及び備品	141,917		
減価償却累計額	△ 110,160	31,757	
チ 建 設 仮 勘 定		229,860	
有 形 固 定 資 産 合 計			17,420,796
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		26,567	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無 形 固 定 資 産 合 計			27,528
固 定 資 産 合 計			17,448,324
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 預 金		2,469,433	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	532,873		
ロ 営 業 外 未 収 金	26,799		
ハ その他未収金	22,500		
貸 倒 引 当 金	△ 14,586	567,586	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	12,512		
ロ 貯 蔵 量 水 器	38,589	51,101	
流 動 資 産 合 計			3,088,120
資 産 合 計			20,536,444

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		9,478,930	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	555,407		
ロ 修繕引当金	352,158	907,565	
固定負債合計			10,386,495
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		495,263	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	212,592		
ロ 営業外未払金	34,375		
ハ その他未払金	627,632	874,599	
(3) 前受金		9,854	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		33,142	
(5) 預り金		9,315	
流動負債合計			1,422,173
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 191,625	41,956	
ハ 工事負担金	2,626,742		
ニ 収益化累計額	△ 1,378,391	1,248,351	
ハ 受贈財産評価額	3,077,110		
ニ 収益化累計額	△ 1,303,327	1,773,783	
繰延収益合計	3,700		
繰延収益合計	△ 1,832	1,868	
繰延収益合計			3,065,958
繰延収益合計			14,874,626

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金		4,220,444	
資本金合計			4,220,444
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	7,915		
ロ 工事負担金	558,518		
ハ 受贈財産評価額	8,848		
資本剰余金合計		575,281	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	60,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	606,093		
利益剰余金合計		866,093	
剰余金合計			1,441,374
資本金合計			5,661,818
負債資本合計			20,536,444

平成27年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,718,283		
減価償却累計額	△ 771,477	946,806	
ハ 構 築 物	28,157,694		
減価償却累計額	△ 14,512,105	13,645,589	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,971,818		
減価償却累計額	△ 1,968,209	2,003,609	
ホ 量 水 器	550,033		
減価償却累計額	△ 261,166	288,867	
ヘ 車 両 運 搬 具	15,626		
減価償却累計額	△ 13,965	1,661	
ト 工具、器具及び備品	154,111		
減価償却累計額	△ 115,090	39,021	
チ 建 設 仮 勘 定		178,404	
有 形 固 定 資 産 合 計			18,259,604
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		25,293	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無 形 固 定 資 産 合 計			26,254
固 定 資 産 合 計			18,285,858
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 預 金		2,537,064	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	490,390		
ロ 営 業 外 未 収 金	20,300		
ハ その他未収金	20,000		
貸 倒 引 当 金	△ 13,389	517,301	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	13,470		
ロ 貯 蔵 量 水 器	56,028	69,498	
流 動 資 産 合 計			3,123,863
資 産 合 計			21,409,721

負債の部

3 固定負債	千円	千円	千円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債		10,293,282	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	597,212		
ロ 修繕引当金	352,158	949,370	
固定負債合計			11,242,652
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債		501,448	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	227,948		
ロ 営業外未払金	32,089		
ハ その他未払金	415,177	675,214	
(3) 前受金		9,854	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		32,599	
(5) 預り金		9,912	
流動負債合計			1,229,027
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 196,189	37,392	
ハ 工事負担金	2,712,929		
ニ 収益化累計額	△ 1,417,175	1,295,754	
ハ 受贈財産評価額	3,139,340		
ニ 収益化累計額	△ 1,380,772	1,758,568	
繰延収益金額	3,700		
繰延収益合計	△ 1,999	1,701	
繰延収益合計			3,093,415
負債合計			15,565,094

資本の部

6 資本金	千円	千円	千円
(1) 資本金		4,410,384	
資本金合計			4,410,384
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	7,915		
ロ 工事負担金	558,518		
ハ 受贈財産評価額	8,848		
資本剰余金合計		575,281	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	60,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	598,962		
利益剰余金合計		858,962	
剰余金合計			1,434,243
資本合計			5,844,627
負債資本合計			21,409,721

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益	4,199,397	4,387,601	△ 188,204
項	1 営 業 収 益	3,857,193	3,922,585	△ 65,392

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 水 収 益	3,710,777	3,761,089	△ 50,312	1 給 水 収 益
2 受託給水工事収益	1,443	1,423	20	1 給 水 工 事 収 益
				2 修繕工事収益
3 その他営業収益	144,973	160,073	△ 15,100	1 材 料 売 却 収 益
				2 手 数 料
				3 他会計負担金
計	3,857,193	3,922,585	△ 65,392	

(単位:千円)

節の金額	説	明
3,710,777	給 水 収 益 配 水 量 23,500,000m ³ 有 収 水 量 22,383,750m ³ (有収率 95.25 %) 22,383,750m ³ × 153.50円 (供給単価) × 1.08	3,710,777
1,323	給 水 工 事 収 益 7,560円 × 175件	1,323
120	修 繕 工 事 収 益 20,000円 × 6件	120
100	材 料 売 却 収 益	100
5,036	設計審査及び竣工検査手数料	4,785
	指定及び証書交付手数料	210
	証 明 手 数 料	5
	そ の 他 手 数 料	36
139,837	消火栓維持管理負担金	19,601
	下水道使用料徴収負担金	120,236

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	2 営 業 外 収 益	342,074	387,044	△ 44,970

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 加 入 金	108,000	108,000	0	1 加 入 金
2 受取利息及び配当金	2,798	2,798	0	1 預 金 利 息
				2 貸 付 金 利 息
3 受 託 工 事 収 益	78,817	117,028	△ 38,211	1 工 事 負 担 金
4 他 会 計 負 担 金	5,889	19,322	△ 13,433	1 他 会 計 負 担 金
5 長 期 前 受 金 戻 入	139,507	132,202	7,305	1 受 贈 財 産 評 価 額
				2 工 事 負 担 金
				3 補 助 金
				4 その他長期前受金
6 雑 収 益	7,063	7,694	△ 631	1 不用品売却収益
				2 そ の 他 雑 収 益
計	342,074	387,044	△ 44,970	

(単位:千円)

節の金額	説	明
108,000	加 入 金 月 平 均 9,000.0千円	108,000
25	預 金 利 息	25
2,773	貸 付 金 利 息	2,773
78,817	受 託 工 事 負 担 金	78,817
5,889	他 会 計 負 担 金	5,889
78,715	受 贈 財 産 評 価 額	78,715
56,061	工 事 負 担 金	56,061
4,564	補 助 金	4,564
167	そ の 他 長 期 前 受 金	167
30	不 用 品 売 却 収 益	30
7,033	そ の 他 雑 収 益	7,033

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	3 特 別 利 益	130	77,972	△ 77,842

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 売 却 益	30	30	0	1 固 定 資 産 売 却 益
2 過 年 度 損 益 修 正 益	100	100	0	1 過 年 度 損 益 修 正 益
(その他特別利益)	0	77,842	△ 77,842	
計	130	77,972	△ 77,842	

(単位:千円)

[illegible]

収益的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用	4,112,419	4,526,601	△ 414,182
項	1 営 業 費 用	3,799,132	3,818,672	△ 19,540

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 原 水 及 び 浄 水 費	2,049,143	2,076,341	△ 27,198	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				5 報 酬
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				13 光 熱 水 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明	備 考
15,578	一 般 職 給 15,578	水源施設の維持管理及び作業 並びに受水に要する経費 職 員 4 名
8,508	扶 養 手 当 498	
	管 理 職 手 当 660	
	地 域 手 当 1,005	
	超 過 勤 務 手 当 900	
	通 勤 手 当 464	
	期 末 勤 勉 手 当 4,561	
	児 童 手 当 420	
2,174	賞 与 引 当 金 繰 入 額 2,174	
2,409	報 酬 2,409	
5,555	健 康 保 険 負 担 金 182	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金 5,332	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 41	
43	旅 費 43	
1,508	備 消 耗 品 費 1,508	
326	燃 料 費 326	
4	光 熱 水 費 4	
78	印 刷 製 本 費 78	
7,220	通 信 運 搬 費 7,220	
83,944	委 託 料 83,944	
1,768	手 数 料 1,768	
403	賃 借 料 403	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				19 修繕費
				21 材料費
				24 薬品費
				25 動力費
				26 受水費
				27 補償金
				32 厚生費
				34 負担金
2 配水及び給水費	469,871	463,290	6,581	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃金

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
50,837	ポンプ修繕費 16,191	
	機器修繕費 3,803	
	その他施設修繕費 22,743	
	その他修繕費 8,100	
1,117	材料費 1,117	
4,210	薬品費 4,210	
76,668	動力費 76,668	
1,786,472	企業団営水購入費 1,786,472 $22,055,200\text{m}^3 \times 75.0\text{円} \times 1.08$	
50	補償金 50	
177	厚生費 177	
94	負担金 94	
80,467	一般職給 80,467	給配水設備の維持管理及び 作業に要する経費 職員 17 名 再任用職員 2 名
42,410	扶養手当 3,156	
	管理職手当 2,148	
	地域手当 5,147	
	住居手当 1,128	
	超過勤務手当 6,000	
	通勤手当 1,459	
	期末勤勉手当 22,652	
	児童手当 720	
11,426	賞与引当金繰入額 11,426	
1,278	賃金 1,278	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				12 燃 料 費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				21 材 料 費
				23 路面復旧費
				27 補 償 金
				34 負 担 金
				35 保 険 料
3 受託工事費	7,437	7,304	133	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
25,984	健康保険負担金 421	
	職員共済組合負担金 25,350	
	公務災害補償負担金 213	
28	旅 費 28	
1,473	備 消 耗 品 費 1,473	
772	燃 料 費 772	
277	印 刷 製 本 費 277	
213	通 信 運 搬 費 213	
29,304	委 託 料 29,304	
294	手 数 料 294	
218	賃 借 料 218	
209,847	配水管修繕費 164,887	
	消火栓修繕費 6,113	
	給水管修繕費 38,000	
	その他修繕費 847	
21,389	消火栓用材料費 7,134	
	その他材料費 14,255	
40,930	路面復旧費 40,930	
250	補 償 金 250	
1,890	負 担 金 1,890	
1,421	保 險 料 1,421	
3,843	一 般 職 給 3,843	
1,813	地 域 手 当 231	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				14 印刷製本費
4 業 務 費	265,419	323,377	△ 57,958	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				12 燃 料 費

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
	住居手当 324	給水装置の新設及び修繕等 受託工事に要する経費 職員 1 名
	超過勤務手当 200	
	通勤手当 36	
	期末勤勉手当 1,022	
516	賞与引当金繰入額 516	
1,250	職員共済組合負担金 1,240	
	公務災害補償負担金 10	
2	旅費 2	
8	備消耗品費 8	
5	印刷製本費 5	
35,520	一般職給 35,520	料金の調定、徴収、検針及び量 水器の維持管理に要する経費 職員 8 名
17,131	扶養手当 1,428	
	管理職手当 1,692	
	地域手当 2,319	
	超過勤務手当 1,000	
	通勤手当 286	
	期末勤勉手当 10,406	
5,037	賞与引当金繰入額 5,037	
11,719	職員共済組合負担金 11,627	
	公務災害補償負担金 92	
5	旅費 5	
694	備消耗品費 694	
50	燃料費 50	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委託料
				17 手数料
				18 賃借料
				19 修繕費
				21 材料費
				27 補償金
				34 負担金
5 総係費	226,962	197,908	29,054	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃金
				6 法定福利費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
3,571	印 刷 製 本 費 3,571	
18,545	通 信 運 搬 費 18,545	
142,401	委 託 料 142,401	
226	手 数 料 226	
3,226	賃 借 料 3,226	
26,350	量 水 器 修 繕 費 25,563	
	そ の 他 修 繕 費 787	
435	材 料 費 435	
15	補 償 金 15	
494	負 担 金 494	
34,136	一 般 職 給 34,136	事業の一般活動に要する経費 職 員 8 名 再 任 用 職 員 1 名
17,749	扶 養 手 当 684	
	管 理 職 手 当 816	
	地 域 手 当 2,139	
	住 居 手 当 648	
	超 過 勤 務 手 当 3,000	
	通 勤 手 当 573	
	期 末 勤 勉 手 当 9,469	
	児 童 手 当 420	
4,410	賞 与 引 当 金 繰 入 額 4,410	
1,361	賃 金 1,361	
11,054	健 康 保 険 負 担 金 210	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金 10,682	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				7 退職給付費
				8 旅 費
				10 被 服 費
				11 備 消 耗 品 費
				13 光 熱 水 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				29 研 修 費
				30 交 際 費
				32 厚 生 費
				34 負 担 金
				35 保 険 料
				36 公 課 費
				38 貸倒引当金繰入額
6 減 価 償 却 費	768,190	662,342	105,848	40 有形固定資産 減 価 償 却 費
				41 無形固定資産 減 価 償 却 費
7 資 産 減 耗 費	12,000	88,000	△ 76,000	42 固定資産除却費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
	公務災害補償負担金 162	
110,000	退職給付引当金繰入額 110,000	
400	旅 費 400	
475	被 服 費 475	
300	備 消 耗 品 費 300	
64	光 熱 水 費 64	
704	印 刷 製 本 費 704	
120	通 信 運 搬 費 120	
3,051	委 託 料 3,051	
5,795	賃 借 料 5,795	
154	修 繕 費 154	
305	研 修 費 305	
50	交 際 費 50	
766	厚 生 費 766	
21,805	庁舎維持管理負担金 14,641	
	そ の 他 負 担 金 7,164	
781	火 災 保 険 料 376	
	自 動 車 保 険 料 405	
93	自 動 車 重 量 税 93	
13,389	貸倒引当金繰入額 13,389	
766,916	有形固定資産減価償却費 766,916	
1,274	無形固定資産減価償却費 1,274	
11,000	固 定 資 産 除 却 費 11,000	

(項) 1 營 業 費 用

— 46 —

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	2 営 業 外 費 用	305,087	354,107	△ 49,020

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支 払 利 息	209,953	200,117	9,836	50 企 業 債 利 息
				51 一 時 借 入 金 利 息
2 受 託 工 事 費	90,024	122,712	△ 32,688	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
3 雑 支 出	110	110	0	16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
				55 不用品売却原価

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
207,953	企 業 債 利 息 207,953	配水管移設等受託工事に要する経費 職 員 1 名
2,000	一 時 借 入 金 利 息 2,000	
4,430	一 般 職 給 4,430	
2,861	扶 養 手 当 588	
	地 域 手 当 302	
	超 過 勤 務 手 当 200	
	通 勤 手 当 98	
	期 末 勤 勉 手 当 1,373	
	児 童 手 当 300	
714	賞 与 引 当 金 繰 入 額 714	
1,477	職 員 共 済 組 合 負 担 金 1,464	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 13	
2	旅 費 2	
22	備 消 耗 品 費 22	
50	燃 料 費 50	
5	印 刷 製 本 費 5	
1,250	委 託 料 1,250	
10	手 数 料 10	
56	賃 借 料 56	
90	修 繕 費 90	
79,057	工 事 請 負 費 79,057	
10	不 用 品 売 却 原 価 10	

(款) 1 事業費用

(項) 2 営業外費用

目		本年度	前年度	比較	節の区分
					56 その他雑支出
4	消費税及び 地方消費税	5,000	31,168	△ 26,168	36 公 課 費
計		305,087	354,107	△ 49,020	

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	3 特 別 損 失	5,200	350,822	△ 345,622

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 売 却 損	200	200	0	57 固 定 資 産 売 却 損
2 過 年 度 損 益 修 正 損	5,000	20,413	△ 15,413	60 過 年 度 損 益 修 正 損
(その他特別損失)	0	330,209	△ 330,209	
計	5,200	350,822	△ 345,622	

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	4 予 備 費	3,000	3,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 予 備 費	3,000	3,000	0	90 予 備 費
計	3,000	3,000	0	

(単位:千円)

[illegible]

資本的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入	1,609,234	1,746,271	△ 137,037
項	1 企 業 債	1,315,800	1,673,800	△ 358,000

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債	1,315,800	1,673,800	△ 358,000	1 企 業 債
計	1,315,800	1,673,800	△ 358,000	

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明
1,315,800	企 業 債 1,315,800 新 設 改 良 事 業 債 318,800千円 第2次施設更新事業債 352,000千円 丘陵地区整備事業債 645,000千円

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	3 他 会 計 負 担 金	20,000	22,500	△ 2,500

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 他 会 計 負 担 金	20,000	22,500	△ 2,500	1 他 会 計 負 担 金
計	20,000	22,500	△ 2,500	

(単位:千円)

節 の 金 額	説	明
20,000	消 火 栓 設 置 負 担 金	20,000

(単位:千円)

節の金額	説明
189,940	一般会計出資金 189,940

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	5 工 事 負 担 金	83,464	32,349	51,115

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 工 事 負 担 金	83,464	32,349	51,115	1 工 事 負 担 金
計	83,464	32,349	51,115	

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明
83,464	工 事 負 担 金 83,464

資本的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出	2,162,561	2,274,511	△ 111,950
項	1 建 設 改 良 費	1,667,298	1,810,788	△ 143,490

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 購 入 費	17,706	16,697	1,009	71 量水器購入費
				72 固定資産購入費
2 新 設 改 良 費	489,468	444,795	44,673	1 給 料
				2 手 当 等
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明	備 考
3,406	量 水 器 購 入 費 3,406	浄配水施設及び配水管の新設 改良工事に要する経費 職 員 6 名 再 任 用 職 員 1 名
14,300	固 定 資 産 購 入 費 14,300	
24,727	一 般 職 給 24,727	
14,360	扶 養 手 当 312	
	管 理 職 手 当 456	
	地 域 手 当 1,531	
	超 過 勤 務 手 当 1,500	
	通 勤 手 当 765	
	期 末 勤 勉 手 当 9,196	
	児 童 手 当 600	
8,311	健 康 保 険 負 担 金 230	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金 8,018	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 63	
18	旅 費 18	
285	備 消 耗 品 費 285	
75	燃 料 費 75	
64	印 刷 製 本 費 64	
52	通 信 運 搬 費 52	
34,404	委 託 料 34,404	
4	賃 借 料 4	
100	修 繕 費 100	
390,568	浄 配 水 施 設 工 事 費 19,758	

(款) 1 資 本 的 支 出

(項) 1 建 設 改 良 費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
				34 負 担 金
3 第2次施設更新事業費	448,521	0	448,521	1 給 料
				2 手 当 等
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
(第1次施設更新事業費)	0	1,209,226	△ 1,209,226	
4 丘陵地区整備事業費	711,603	140,070	571,533	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
	配水管工事費 370,810	老朽化管路及び施設等の更新 ・耐震化に要する経費 職員 4 名
16,500	共同施工工事負担金 16,500	
18,030	一般職給 18,030	
13,661	扶養手当 780	
	管理職手当 912	
	地域手当 1,184	
	超過勤務手当 3,000	
	通勤手当 134	
	期末勤勉手当 7,411	
	児童手当 240	
6,335	職員共済組合負担金 6,284	
	公務災害補償負担金 51	
23	旅 費 23	
55	備消耗品費 55	
171	燃 料 費 171	
6	印刷製本費 6	
66,000	委 託 料 66,000	
50	修 繕 費 50	
344,190	重要幹線更新工事費 344,190	
18,813	一般職給 18,813	丘陵地区の上水道施設及び管 路の整備に要する経費 職員 4 名
13,349	扶養手当 432	
	管理職手当 1,368	

(款) 1 資 本 的 支 出

(項) 1 建 設 改 良 費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				22 工 事 請 負 費
計	1,667,298	1,810,788	△ 143,490	

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明	備 考
	地 域 手 当 1,237	
	超 過 勤 務 手 当 2,000	
	通 勤 手 当 633	
	期 末 勤 勉 手 当 7,679	
6,595	職員共済組合負担金 6,546	
	公務災害補償負担金 49	
231	旅 費 231	
20	備 消 耗 品 費 20	
75	燃 料 費 75	
20	印 刷 製 本 費 20	
40,000	委 託 料 40,000	
632,500	浄配水施設工事費 273,000	
	配水地及び配水管工事費 359,500	

(単位:千円)

[illegible]

平成 27 年 度 業 務 量 (予 定)

行 政 区 域 内 人 口 (9月末)	200,000 人
給 水 区 域 内 人 口 (9月末) A	200,010 人
給 水 人 口 (9月末) B	200,077 人
普 及 率 B/A	100.0 %
給 水 戸 数 (9月末)	86,882 戸
一 日 最 大 配 水 量	73,000 m ³
一 日 平 均 配 水 量	64,208 m ³
一 人 一 日 最 大 配 水 量	365 ℓ
一 人 一 日 平 均 配 水 量	321 ℓ
年 間 総 配 水 量	23,500,000 m ³
年 間 総 有 収 水 量	22,383,750 m ³
有 収 率	95.25 %

平成 27 年 度 配 水 量 (予 定)

自 己 水	流 木 浄 水 場	1,444,800 m ³
企 業 団 営 水	流 木 受 水	7,043,700 m ³
	今 木 受 水	3,553,000 m ³
	赤 山 受 水	4,814,400 m ³
	光 明 受 水	6,644,100 m ³
	計	22,055,200 m ³
合 計		23,500,000 m ³

企 業 債 明 細 書

番号	種 類	発行年月日	発行 総 額	償 還		未 償 還 残 高	利率 (年)	当 年 度 支 払	償還終期	備 考
				当年度償還高	高 累 計					
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円	円	
1	第 5 次 拡 張 事 業	H01.03.27	352,000,000	20,430,760	284,491,422	67,508,578	4.85	4,168,683	H31.03.25	
2	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H05.03.25	199,700,000	9,457,286	120,611,407	79,088,593	4.40	3,933,111	H35.03.25	
3	新 設 改 良 事 業	H06.03.23	17,500,000	782,098	10,111,959	7,388,041	3.65	301,881	H36.03.01	
4	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H06.03.23	166,800,000	7,454,507	96,381,413	70,418,587	3.65	2,877,373	H36.03.01	
5	新 設 改 良 事 業	H07.03.27	13,000,000	565,319	6,552,281	6,447,719	4.65	331,404	H37.03.01	
6	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H07.03.27	154,000,000	6,696,850	77,619,343	76,380,657	4.65	3,925,878	H37.03.01	
7	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H08.03.25	201,000,000	8,351,833	99,994,545	101,005,455	3.40	3,782,379	H38.03.01	
8	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H09.03.25	190,100,000	7,663,444	90,111,973	99,988,027	2.80	3,070,246	H39.03.01	
9	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H10.03.25	139,200,000	5,505,336	63,331,014	75,868,986	2.10	1,742,115	H40.03.01	
10	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H11.03.25	164,200,000	6,359,825	68,211,052	95,988,948	2.10	2,194,205	H41.03.01	
11	第 6 次 拡 張 事 業	H11.03.25	378,000,000	14,640,766	157,026,660	220,973,340	2.10	5,051,217	H41.03.01	
12	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H12.03.27	164,200,000	6,247,212	62,333,856	101,866,144	2.00	2,209,839	H42.03.01	
13	第 6 次 拡 張 事 業	H12.03.27	761,700,000	28,979,910	289,157,717	472,542,283	2.00	10,251,123	H42.03.01	
14	新 設 改 良 事 業	H13.03.26	109,900,000	4,163,244	38,791,906	71,108,094	1.60	1,231,588	H43.03.01	
15	第 6 次 拡 張 事 業	H13.03.26	465,800,000	17,645,488	164,415,560	301,384,440	1.60	5,219,968	H43.03.01	

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還		未償還高	利率 (年)	当年度支払	償還終期	備 考
				当年度償還高	高 累 計					
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円	円	
16	第6次拡張事業	H14.03.25	214,400,000	7,760,409	64,092,893	150,307,107	2.20	3,561,808	H44.03.01	
17	第3次施設整備事業	H14.03.25	85,400,000	3,091,133	25,529,540	59,870,460	2.20	1,418,743	H44.03.01	
18	第6次拡張事業	H15.03.25	41,100,000	1,542,795	11,840,628	29,259,372	1.20	378,483	H45.03.01	
19	第3次施設整備事業	H15.03.25	115,500,000	4,335,591	33,274,756	82,225,244	1.20	1,063,620	H45.03.01	
20	第6次拡張事業	H16.03.25	4,100,000	144,053	950,690	3,149,310	2.00	67,556	H46.03.01	
21	第3次施設整備事業	H16.03.25	96,800,000	3,401,085	22,445,559	74,354,441	2.00	1,594,957	H46.03.01	
22	新設改良事業	H17.03.25	3,700,000	126,425	720,415	2,979,585	2.10	66,950	H47.03.01	
23	第3次施設整備事業	H17.03.25	151,300,000	5,169,816	29,459,162	121,840,838	2.10	2,737,663	H47.03.01	
24	新設改良事業	H18.03.27	23,200,000	776,339	3,724,476	19,475,524	2.10	436,781	H48.03.01	
25	第3次施設整備事業	H18.03.27	159,700,000	5,344,025	25,637,873	134,062,127	2.10	3,006,630	H48.03.01	
26	新設改良事業	H19.03.26	123,500,000	4,047,229	15,693,748	107,806,252	2.10	2,413,694	H49.03.01	
27	新設改良事業	H20.11.25	214,200,000	6,725,341	16,541,412	197,658,588	2.20	4,624,243	H50.09.25	
28	新設改良事業	H21.03.25	177,800,000	5,610,340	14,615,578	163,184,422	1.90	3,297,956	H51.03.01	
29	新設改良事業	H22.03.25	231,200,000	7,116,407	7,116,407	224,083,593	2.10	4,995,844	H52.03.01	
30	新設改良事業	H23.03.25	240,100,000	0	0	240,100,000	1.90	4,730,257	H53.03.01	
31	第1次施設更新事業	H23.03.25	80,700,000	0	0	80,700,000	1.90	1,589,887	H53.03.01	
32	新設改良事業	H24.03.26	216,700,000	0	0	216,700,000	1.70	3,819,855	H54.03.01	

番号	種 類	発行年月日	発行 総 額	償 還		未 償 還 高	利率 (年)	当 年 支 払	子 額	償還終期	備 考
				当年度償還高	高 累 計						
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%		円		
33	第1次施設更新事業	H24.03.26	152,300,000	0	0	152,300,000	1.70	2,684,651	H54.03.01		
34	第1次施設更新事業	H25.06.25	177,500,000	0	0	177,500,000	1.60	2,944,810	H55.03.25		
35	新 設 改 良 事 業	H25.10.28	413,000,000	0	0	413,000,000	1.40	5,995,385	H55.09.25		
36	新 設 改 良 事 業	H26.10.28	226,000,000	0	0	226,000,000	1.30	3,046,427	H56.09.25		
37	第1次施設更新事業	H27.03.25	828,700,000	0	0	828,700,000	1.40	12,029,965	H57.03.01		
38	新 設 改 良 事 業	H27.03.25	322,800,000	7,334,356	7,334,356	315,465,644	2.50	7,804,763	H57.03.01		
39	第1次施設更新事業	H27.03.25	1,104,700,000	25,099,946	25,099,946	1,079,600,054	2.50	26,709,794	H57.03.01		
40	丘陵地区整備事業	H27.03.25	130,900,000	2,974,186	2,974,186	127,925,814	2.50	3,164,942	H57.03.01		
41	新 設 改 良 事 業	未定	318,800,000	0	0	318,800,000	未定	—	未定		
42	第2次施設更新事業	未定	352,000,000	0	0	352,000,000	未定	—	未定		
43	丘陵地区整備事業	未定	645,000,000	0	0	645,000,000	未定	—	未定		
	小 計		10,328,200,000	235,543,354	1,936,193,733	8,392,006,267		154,476,675			
	《地方公共団体金融機構》										
1	第 5 次 拡 張 事 業	H01.03.24	168,000,000	11,306,605	156,126,793	11,873,207	4.95	1,009,191	H29.03.20		
2	配 水 管 更 正 事 業	H01.03.24	105,000,000	7,066,628	97,579,245	7,420,755	4.95	630,744	H29.03.20		
3	第1次施設整備事業	H05.03.26	101,300,000	5,498,132	69,868,235	31,431,765	4.45	1,582,886	H33.03.20		
4	第1次施設整備事業	H06.03.23	74,200,000	3,762,874	48,481,299	25,718,701	3.70	1,056,330	H34.03.20		

番号	種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還		高 累 計	未 償 還 残 高	利率 (年)	当 年 度 支 払 額	子 利 額	償還終期	備 考
				当年度償還高	高							
	《地方公共団体金融機構》		円	円	円	円	円	%		円		
5	新 設 改 良 事 業	H06.03.23	7,500,000	380,344	4,900,399	2,599,601	3.70	106,772	H34.03.20			
6	第1次施設整備事業	H07.03.27	92,400,000	4,615,510	53,325,506	39,074,494	4.70	1,999,828	H35.03.20			
7	第1次施設整備事業	H07.03.27	61,600,000	3,079,990	35,471,707	26,128,293	4.75	1,351,248	H35.03.20			
8	第2次施設整備事業	H08.03.22	100,500,000	4,701,251	56,999,408	43,500,592	3.20	1,505,147	H36.03.20			
9	第2次施設整備事業	H08.03.22	33,500,000	1,568,322	18,954,979	14,545,021	3.25	511,044	H36.03.20			
10	第2次施設整備事業	H09.03.28	112,600,000	5,090,566	59,680,297	52,919,703	2.85	1,617,278	H37.03.20			
11	第2次施設整備事業	H09.03.28	25,900,000	1,171,355	13,691,817	12,208,183	2.90	379,575	H37.03.20			
12	第2次施設整備事業	H10.03.30	63,100,000	2,774,778	31,829,956	31,270,044	2.15	717,130	H38.03.20			
13	第2次施設整備事業	H10.03.30	22,800,000	1,002,640	11,469,086	11,330,914	2.20	265,854	H38.03.20			
14	第2次施設整備事業	H11.03.30	113,800,000	4,900,640	52,560,949	61,239,051	2.10	1,363,338	H39.03.20			
15	第 6 次 拡 張 事 業	H11.03.30	259,400,000	11,170,702	119,809,398	139,590,602	2.10	3,107,646	H39.03.20			
16	第2次施設整備事業	H12.03.30	101,800,000	4,301,301	42,917,900	58,882,100	2.00	1,242,269	H40.03.20			
17	第 6 次 拡 張 事 業	H12.03.30	471,600,000	19,926,264	198,822,015	272,777,985	2.00	5,754,950	H40.03.20			
18	新 設 改 良 事 業	H13.03.29	70,000,000	2,927,659	27,220,117	42,779,883	1.65	742,147	H41.03.20			
19	第 6 次 拡 張 事 業	H13.03.29	297,400,000	12,438,367	115,646,611	181,753,389	1.65	3,153,067	H41.03.20			
20	第 6 次 拡 張 事 業	H14.03.28	115,300,000	4,645,476	38,366,858	76,933,142	2.20	1,769,318	H42.03.20			
21	第 6 次 拡 張 事 業	H14.03.28	63,300,000	2,550,378	21,063,505	42,236,495	2.20	971,360	H42.03.20			

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率(年)	当年支払	子額	償還終期	備考
			円	当年度償還高	償還高累計	円	円	%	円		
22	《地方公共団体金融機構》 第3次施設整備事業	H14.03.28	64,600,000	2,602,755	21,496,088	43,103,912	2.20	991,311	H42.03.20		
23	第6次拡張事業	H15.03.28	38,900,000	1,607,205	12,334,980	26,565,020	1.20	333,259	H43.03.20		
24	第3次施設整備事業	H15.03.28	109,500,000	4,524,136	34,721,857	74,778,143	1.20	938,096	H43.03.20		
25	第6次拡張事業	H16.03.30	4,100,000	160,910	1,065,006	3,034,994	1.90	59,962	H44.03.20		
26	第3次施設整備事業	H16.03.30	98,200,000	3,853,977	25,508,198	72,691,802	1.90	1,436,149	H44.03.20		
27	新設改良事業	H17.03.30	3,900,000	148,164	844,279	3,055,721	2.10	66,506	H45.03.20		
28	第3次施設整備事業	H17.03.30	158,700,000	6,029,087	34,355,604	124,344,396	2.10	2,706,357	H45.03.20		
29	新設改良事業	H18.03.30	19,800,000	742,439	3,568,760	16,231,240	2.00	335,779	H46.03.20		
30	第3次施設整備事業	H18.03.30	135,700,000	5,088,333	24,458,620	111,241,380	2.00	2,301,279	H46.03.20		
31	新設改良事業	H19.03.29	99,500,000	3,625,371	14,057,949	85,442,051	2.10	1,851,483	H47.03.20		
32	新設改良事業	H20.03.28	174,000,000	6,239,283	18,342,498	155,657,502	2.05	3,287,071	H48.03.20		
33	公営企業借換債	H20.09.22	8,900,000	987,425	6,851,530	2,048,470	2.45	68,369	H30.03.20		
34	公営企業借換債	H20.09.22	44,300,000	4,390,864	30,467,258	13,832,742	2.45	419,748	H31.03.20		
35	新設改良事業	H21.03.30	127,400,000	4,463,180	11,242,753	116,157,247	1.90	2,270,688	H49.03.20		
36	新設改良事業	H22.03.30	83,500,000	2,570,149	2,570,149	80,929,851	2.10	1,740,077	H52.03.20		
37	新設改良事業	H22.03.30	73,900,000	2,274,658	2,274,658	71,625,342	2.10	1,540,020	H52.03.20		
38	公営企業借換債	H24.09.20	27,000,000	7,733,571	27,000,000	0	0.20	11,603	H28.03.20		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還			未償還残高	利率(年)	当年度支払	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高	高 果 計					
39	《地方公共団体金融機構》 公営企業借換債	H24.09.20	円 23,700,000	円 6,788,357	円 23,700,000	円 23,700,000	円 0	% 0.20	円 10,185	H28.03.20	
	小 計		3,756,600,000	178,709,646	1,569,646,267		2,186,953,733		51,205,064		
	《 市 中 銀 行 》										
1	建設改良事業借換債	H25.03.29	57,300,000	14,324,000	42,972,000		14,328,000	0.95	238,174	H29.03.31	
2	建設改良事業借換債	H25.03.29	38,700,000	7,740,000	23,220,000		15,480,000	0.96	204,336	H30.03.31	
3	建設改良事業借換債	H25.03.29	84,800,000	13,046,000	39,138,000		45,662,000	0.98	543,375	H31.09.30	
4	建設改良事業借換債	H25.03.29	57,200,000	14,300,000	42,900,000		14,300,000	0.95	237,737	H29.03.31	
5	建設改良事業借換債	H25.03.29	38,800,000	7,760,000	23,280,000		15,520,000	0.96	204,864	H30.03.31	
6	建設改良事業借換債	H25.03.29	84,700,000	13,030,000	39,090,000		45,610,000	0.98	542,748	H31.09.30	
7	建設改良事業借換債	H25.03.29	97,300,000	10,810,000	32,430,000		64,870,000	0.41	300,027	H34.03.31	
	小 計		458,800,000	81,010,000	243,030,000		215,770,000		2,271,261		
	合 計		14,543,600,000	495,263,000	3,748,870,000		10,794,730,000		207,953,000		

予算に関する説明書に係る注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

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（ただし、取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物	10～50 年	量水器	8 年
構築物	10～60 年	車両運搬具	4～8 年
機械及び装置	5～40 年	工具、器具及び備品	3～20 年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権	10～60 年
-------	---------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の上水道事業会計在籍職員に係る退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈による資産の額

配水管	61,000 千円	量水器	2,500 千円
-----	-----------	-----	----------

Ⅲ. 予定貸借対照表に関する注記

1 平成 26 年度予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度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130,900千円である。

(2) 引当金の取崩し

① 退職給付引当金の取崩し

平成 26 年度において、退職手当として 25,455 千円、下水道事業会計への退職手当負担金として 7,203 千円を支出するため、退職給付引当金 32,658 千円を取り崩す予定である。

② 修繕引当金の取崩し

平成 26 年度において、新企業会計基準への移行に要する費用の一部を賄うため、修繕引当金 77,842 千円を取り崩し、収益的収支に戻入する予定である。

2 平成 27 年度予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度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772,926千円である。

(2) 引当金の取崩し

① 退職給付引当金の取崩し

平成 27 年度において、退職手当として 45,771 千円、一般会計への退職手当負担金として 32,090 千円、下水道事業会計への退職手当負担金として 3,045 千円を支出するため、退職給付引当金 80,906 千円を取り崩す予定である。

② 賞与引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 33,142 千円を支出するため、賞与引当金 33,142 千円を取り崩す予定である。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内	9,037 千円
1 年超	21,805 千円
計	30,842 千円