

# 水道事業会計

---



## 平成29年度 函館市水道事業会計予算

(総 則)

**第1条** 平成29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) 水道給水栓数	131,635栓
(2) 水道年間総配水量	33,105,500立方メートル
(3) 水道一日平均給水量	90,700立方メートル
(4) 温泉一日供給量	3,906立方メートル
(5) 年間販売電力量	1,465,728キロワット時
(6) 主要な建設改良事業	水道事業配水管 5,949メートル
	温泉事業供給管 425メートル

(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

<b>第1款 水道事業収益</b>	<b>5,110,107千円</b>
第1項 水道事業営業収益	4,675,068千円
第2項 温泉事業営業収益	99,154千円

第3項 売電事業営業収益	54,194千円
第4項 営業外収益	221,772千円
第5項 特別利益	59,919千円

## 支 出

<b>第1款 水道事業費用</b>	<b>4,800,854千円</b>
第1項 水道事業営業費用	4,243,634千円
第2項 温泉事業営業費用	68,585千円
第3項 売電事業営業費用	24,447千円
第4項 営業外費用	452,188千円
第5項 予備費	12,000千円

(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 1,625,536千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 70,638千円及び過年度分損益勘定留保資金 1,554,898千円で補てんするものとする。）。

## 収 入

<b>第1款 資本的収入</b>	<b>1,008,330千円</b>
第1項 企業債	714,000千円
第2項 固定資産売却代金	529千円

第3項 国庫補助金	8,202千円
第4項 他会計負担金	64,739千円
第5項 工事補償金	220,860千円

## 支 出

**第1款 資本的支出** 2,633,866千円

第1項 建設改良費	1,345,203千円
第2項 企業債償還金	1,288,663千円

(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、次のとおりと定める。

起債の目的 原水及び浄水施設事業費、配水施設事業費、簡易水道施設事業費および  
 庁舎整備事業費

限度額 714,000千円

起債の方法 普通貸借

利率 5.0%以内

償還の方法 40年以内元利均等及び元金均等半年賦償還とする。ただし、償還期日及び据置期間は借入先と協定するものとし、繰上償還又は償還期限短縮、もしくは低利債借替えをすることができる。

(一時借入金)

**第6条** 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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) 第1款水道事業費用のうち、第1項水道事業営業費用と第4項営業外費用

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 1,077,453千円

(2) 交 際 費 75千円

(重要な資産の処分)

**第9条** 重要な資産の処分は、次のとおりとする。

種 類	名 称	数 量	処分の態様
土 地	函館市赤川町257番外10筆	10,200.32平方メートル	売払い

平成29年2月23日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

# 予 算 説 明 書

---

平成 29 年度 函館市 水道  
収益的 収入  
収

款	項	目	予 定 額
1 水道事業収益			千円 5,110,107
	1 水道事業収益		4,675,068
		1 給水収益	4,374,448
		2 他会計負担金	284,365
		3 その他営業収益	16,255
	2 温泉事業収益		99,154
		1 温泉供給収益	98,949
		2 他会計負担金	120
		3 その他営業収益	85
	3 売電事業収益		54,194
		1 電力販売収益	54,194
	4 営業外収益		221,772
		1 受取利息及び配当金	100



# 事業会計予算実施計画

## 及び支出

### 入

備	考
水道料金	4,213,988 千円
簡易水道料金	160,122 千円
水売却収益	338 千円
一般会計負担金	43,322 千円
下水道使用料徴収経費負担金	207,153 千円
庁舎維持管理費等負担金	33,890 千円
原水売却収益	680 千円
手数料	15,575 千円
温泉供給料金	98,949 千円
一般会計負担金	120 千円
手数料	85 千円
電力販売収益	54,194 千円
貸付金利息	100 千円

款	項	目	予 定 額
		2 工 事 補 償 金	千円 9,000
		3 長 期 前 受 金 戻 入	202,453
		4 雑 収 益	10,219
	5 特 別 利 益		59,919
		1 固 定 資 産 売 却 益	59,919

支

款	項	目	予 定 額
1 水 道 事 業 費 用			千円 4,800,854
	1 水 道 事 業 費 用		4,243,634
		1 原 水 費	81,104
		2 浄 水 費	547,402
		3 配 水 費	305,609

備	考
工 事 補 償 金	9,000 千円
長 期 前 受 金 戻 入	202,453 千円
雑 収 益	10,219 千円
土 地 売 却 益	59,919 千円

## 出

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 水源林の造営 笹流貯水池の維持管理 新中野貯水池の維持管理 松倉川取水設備の維持管理 汐泊川取水設備の維持管理	
次の事項の業務に要する費用を計上 低区浄水場の維持管理 高区浄水場の維持管理 旭岡浄水場の維持管理 石川送水ポンプ場の維持管理 水質試験	
次の事項の業務に要する費用を計上 送配水管および附属設備の維持管理 元町配水場の維持管理 増圧ポンプの運転 消火栓の維持管理 漏水調査および防止工事	

款	項	目	予 定 額
		4 給 水 費	452,594 <sup>千円</sup>
		5 業 務 費	601,012
		6 総 係 費	560,596
		7 簡 易 水 道 費	181,368
		8 減 価 償 却 費	1,488,390
		9 資 産 減 耗 費	25,559
	2 温 泉 事 業 用 営 業 費		68,585
		1 温 泉 供 給 費	40,519
		2 総 係 費	1,604
		3 減 価 償 却 費	25,559
		4 資 産 減 耗 費	903
	3 売 電 事 業 用 営 業 費		24,447
		1 水 力 発 電 費	1,600

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 給水業務 公道下の給水装置の修繕 水道メーターの維持管理	
次の事項の業務に要する費用を計上 水道メーターの検針業務 水道料金その他収入金の調定業務 水道料金その他収入金の収納業務	
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
次の事項の業務に要する費用を計上 戸井地域簡易水道施設の維持管理 恵山地域簡易水道施設の維持管理 榎法華地域簡易水道施設の維持管理 南茅部地域簡易水道施設の維持管理	
有形固定資産の減価償却費を計上	
有形固定資産の除却費を計上	
次の事項の業務に要する費用を計上 温泉井維持 温泉の不断圧送のためのポンプ運転および維持管理 温泉の供給業務	
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
有形固定資産の除却費を計上	
水力発電所の維持管理に要する費用を計上	

款	項	目	予 定 額
		2 総 係 費	千円 8
		3 減 価 償 却 費	22,839
	4 営 業 外 費 用		452,188
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	293,258
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	156,835
		3 雑 支 出	2,095
	5 予 備 費		12,000
		1 予 備 費	12,000

備	考
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
企業債利息および一時借入金利息を計上	
納付税額を計上	
その他雑支出を計上	

## 資 本 的 收 入 収

款	項	目	予 定 額
1 資本的収入			千円 1,008,330
	1 企業債		714,000
		1 企業債	714,000
	2 固定資産 売却代金		529
		1 固定資産 売却代金	529
	3 国庫補助金		8,202
		1 国庫補助金	8,202
	4 他会計負担金		64,739
		1 他会計負担金	64,739
	5 工事補償金		220,860
		1 工事補償金	220,860

## 支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			千円 2,633,866
	1 建設改良費		1,345,203



# 及 び 支 出 入

備	考
原水及び浄水施設事業費企業債	106,700 千円
配水施設事業費企業債	451,400 千円
簡易水道施設事業費企業債	87,200 千円
庁舎整備事業費企業債	68,700 千円
土地売却代金	529 千円
簡易水道施設事業費補助金	8,202 千円
一般会計負担金	64,739 千円
工事補償金	220,860 千円

## 出

備	考

款	項	目	予 定 額
		1 水 道 事 業 建 設 改 良 費	千円 1,191,352

備	考
原水及び浄水施設事業費	199,910 千円
赤川低区浄水場整備工事費	
赤川高区浄水場整備工事費	
導水管整備工事費	
その他浄水施設等整備工事費	
配水施設事業費	778,766 千円
(配水管整備)	
船見 1 号 工 事 費	
大手東雲 1 号 工 事 費	
東雲 1 号 工 事 費	
湯浜 1 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 1 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 2 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 3 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 4 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 5 号 工 事 費	
日吉 4 丁目 6 号 工 事 費	
本通 1 丁目 1 号 工 事 費	
神山 1 丁目 1 号 工 事 費	
美原 2 丁目 1 号 工 事 費	
美原 3 丁目 1 号 工 事 費	
桔梗 4 丁目 1 号 工 事 費	
西桔梗 1 号 工 事 費	
海岸 1 号 工 事 費	
配水支管工事費	
その他配水管工事費	
(配水施設整備)	
その他配水施設整備工事費	
簡易水道施設事業費	109,756 千円
恵山地域簡易水道施設整備工事費	
椴法華地域簡易水道施設整備工事費	
南茅部地域簡易水道施設整備工事費	
消 火 栓 事 業 費	20,429 千円
消 火 栓 工 事 費	

款	項	目	予 定 額
			千円
		2 温泉事業 建設改良費	19,116
		3 そ の 他 固定資産費	134,735
	2 企業債償還金		1,288,663
		1 企業債償還金	1,288,663

備	考
庁舎整備事業費 電気・機械設備整備費	82,491 千円
温泉供給設備事業費 ポンプ揚湯設備整備工事費 中央 2 - 1 号工事費 湯川 1 丁目 2 - 2 号工事費 湯川 1 丁目 3 号工事費	19,116 千円
機械その他固定資産取得費	134,735 千円
水道事業企業債償還元金 温泉事業企業債償還元金	1,268,573 千円 20,090 千円

# 平成29年度函館市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	238,615
減価償却費	1,536,788
固定資産除却費	26,462
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	339
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	93,652
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,039
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	307
長期前受金戻入額	△ 202,453
受取利息及び配当金	△ 100
支払利息	293,258
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 59,919
小計	1,927,988
利息及び配当金の受取額	100
利息の支払額	△ 293,258
未払消費税等の増減額	108,200
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,743,030

## 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	△ 1,345,203
有形固定資産の売却による収入	60,448
国庫補助金等による収入	8,202
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	64,739
その他収入	220,860
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 990,954

## 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	714,000
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	△ 1,288,663
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 574,663

資金増加額 (又は減少額)	177,413
資金期首残高	2,873,770
資金期末残高	3,051,183



# 給 与 費

## 1 総 括

区 分	職 員 数		給 与		
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	103	10,480	425,887
	資本勘定支弁職員		14		52,125
	合 計	1	117	10,480	478,012
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	103	10,112	427,815
	資本勘定支弁職員		14		51,519
	合 計	1	117	10,112	479,334
比 較	損益勘定支弁職員			368	△ 1,928
	資本勘定支弁職員				606
	合 計			368	△ 1,322

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	住 居	通 勤	寒 冷 地	時 間 外
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)
の 内 訳	本 年 度	8,976	21,546	9,498	9,861	11,138	37,677
	前 年 度	8,976	20,508	10,050	9,505	11,175	41,475
	比 較		1,038	△ 552	356	△ 37	△ 3,798

## 2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	△ 1,322	給与改定に伴う増加分	2,060	給料表改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	1,637	
		その他の増減分	△ 5,019	職員の変動及びその他の減
手 当 等	103,069	給与改定に伴う増加分	6,491	
		退職手当の増減分	98,503	職員の変動等に伴う増
		その他の増減分	△ 1,925	職員の変動及びその他の減

## 3 給料及び手当等の状況

### (1) 職員 1 人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術	そ の 他
平成 29 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	333,259	344,650
	平均給与月額 (円)	383,772	362,600
	平均年齢 (歳)	45.3	51.9
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	328,836	366,508
	平均給与月額 (円)	380,329	452,549
	平均年齢 (歳)	44.4	55.4



# 明 細 書

手 当 等 (千円)	計 (千円)	法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
391,744	828,111	144,074	972,185
35,001	87,126	18,142	105,268
426,745	915,237	162,216	1,077,453
289,425	727,352	143,194	870,546
34,116	85,635	17,898	103,533
323,541	812,987	161,092	974,079
102,319	100,759	880	101,639
885	1,491	244	1,735
103,204	102,250	1,124	103,374

期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
115,360	70,829	6,725	291,610	135,135	426,745
113,068	65,597	6,600	286,954	36,587	323,541
2,292	5,232	125	4,656	98,548	103,204

備 考																																		
給与改定の状況 給料表の平均改定率 0.2% 給与改定実施時期 平成28年4月1日																																		
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">職員数の異動状況</th> <th colspan="3"></th> <th colspan="3">採用・退職の状況</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(現に在職する職員数)</th> <th style="text-align: center;">(その他)</th> <th style="text-align: center;">(計)</th> <th style="text-align: center;">採 用</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td style="text-align: right;">116人</td> <td style="text-align: right;">1人</td> <td style="text-align: right;">117人</td> <td>27年度</td> <td style="text-align: right;">0人</td> <td style="text-align: right;">3人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="text-align: right;">129人</td> <td style="text-align: right;">△ 12人</td> <td style="text-align: right;">117人</td> <td>28年度</td> <td style="text-align: right;">2人</td> <td style="text-align: right;">(見込) 6人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td style="text-align: right;">△ 13人</td> <td style="text-align: right;">13人</td> <td style="text-align: right;">0人</td> <td>29年度</td> <td style="text-align: right;">(見込) 0人</td> <td style="text-align: right;">(見込) 2人</td> </tr> </tbody> </table>	職員数の異動状況				採用・退職の状況			(現に在職する職員数)	(その他)	(計)	採 用	退 職		本年度	116人	1人	117人	27年度	0人	3人	前年度	129人	△ 12人	117人	28年度	2人	(見込) 6人	増 減	△ 13人	13人	0人	29年度	(見込) 0人	(見込) 2人
職員数の異動状況				採用・退職の状況																														
(現に在職する職員数)	(その他)	(計)	採 用	退 職																														
本年度	116人	1人	117人	27年度	0人	3人																												
前年度	129人	△ 12人	117人	28年度	2人	(見込) 6人																												
増 減	△ 13人	13人	0人	29年度	(見込) 0人	(見込) 2人																												
勤勉手当の0.1月引き上げ分等  (給料表の改定による退職手当への影響を含む)																																		

## (2) 初 任 給

区 分	事務・技術(円)	そ の 他(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	146,100	143,500	146,100	143,500
短大卒	158,800	/	158,800	/
大学卒	178,200	/	178,200	/

## (3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術			そ の 他		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成29年1月1日 現 在	8 級	1	0.9	8 級		
	7 級	2	1.8	7 級		
	6 級	8	7.0	6 級		
	5 級			5 級		
	4 級	32	28.0	4 級		
	3 級	16	14.0	3 級	1	50.0
	2 級	43	37.7	2 級	1	50.0
	1 級	10	8.8	1 級		
	再任用	2	1.8	再任用		
	計	114	100	計	2	100
平成28年1月1日 現 在	8 級	1	0.8	8 級		
	7 級	2	1.6	7 級		
	6 級	8	6.4	6 級		
	5 級			5 級		
	4 級	32	25.6	4 級		
	3 級	21	16.8	3 級	3	75.0
	2 級	47	37.6	2 級	1	25.0
	1 級	12	9.6	1 級		
	再任用	2	1.6	再任用		
	計	125	100	計	4	100

## (級別の標準的な職務内容)

8 級	7 級	6 級	5 級
部 長	部 次 長	課 長	課 長 補 佐
4 級	3 級	2 級	1 級
主 査	主 任	主 任 主 事 主 任 技 師	主 事 技 師

## (4) 昇給

区 分		人 数	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	117	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	102	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	73
		6 号 給 (人)	22
8 号 給 (人)	5		
比 率 (B) / (A) (%)	87.2		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	117	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	100	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	71
		6 号 給 (人)	22
8 号 給 (人)	5		
比 率 (B) / (A) (%)	85.5		

## (5) 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	( 1.05 )	( 1.2 )	( 2.25 )	無 有	
	2.075	2.225			
前 年 度	( 1.025 )	( 1.175 )	( 2.2 )	無 有	
	2.025	2.175			
一般会計の制度	( 1.05 )	( 1.2 )	( 2.25 )	無 有	
	2.075	2.225			

※ ( ) 内は再任用職員の支給率

## (6) 定年退職及び応募認定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)	

## (7) 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	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		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	自 己 資 金
水道施設管理業務委託料 （ 赤川高区浄水場 赤川低区浄水場 笹流ダム 笹流送水ポンプ場 赤川高区第2配水池 陣川配水池 笹流ダム前庭広場 ダム公園 戸井地域水道施設 恵山地域水道施設 榎法華地域水道施設 南茅部地域水道施設 ）	千円  583,755	平成28年度	千円  115,047	平成29年度 か ら  平成32年度 ま で	千円  468,708	千円  468,708
料金等徴収業務委託料	1,550,621	平成28年度	305,597	平成29年度 か ら  平成32年度 ま で	1,245,024	1,245,024
旭岡浄水場等水道施設 管理業務委託料 （ 旭岡浄水場 松倉取水場 汐泊取水場 旭岡高区配水池 元町配水場 ）	320,439			平成29年度 か ら  平成32年度 ま で	320,439	320,439

平成29年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

		千円	
(1) 水道事業有形固定資産	62,413,788		
			千円
減価償却累計額	<u>△32,487,001</u>	29,926,787	
(2) 温泉事業有形固定資産	933,691		
減価償却累計額	<u>△ 512,478</u>	421,213	
(3) 売電事業有形固定資産	452,646		
減価償却累計額	<u>△ 36,992</u>	<u>415,654</u>	
			千円
有形固定資産合計			30,763,654
(4) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		1,000	
ロ 出 資 金		<u>3,291</u>	
投資その他の資産合計			<u>4,291</u>
			千円
固定資産合計			30,767,945

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		3,051,183
(2) 未 収 金		688,584

		千円	千円
貸倒引当金	△ 11,543		677,041
(3) その他流動資産			<u>50</u>
流動資産合計			<u>3,728,274</u>
資産合計			<u>34,496,219</u>
<b>負債の部</b>			
3 固定負債			
(1) 企業債			16,589,319
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>1,119,006</u>		
引当金合計			<u>1,119,006</u>
固定負債合計			17,708,325
4 流動負債			
(1) 企業債			1,253,546
(2) 未払金			1,061,288
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	60,152		
ロ 法定福利費引当金	<u>11,569</u>		
引当金合計			71,721
(4) 下水道使用料預り金			20,573

千円

(5) その他流動負債

7,699

流動負債合計

千円  
2,414,827

5 繰延収益

長期前受金

7,521,383

収益化累計額

△4,138,765

繰延収益合計

3,382,618

負債合計

23,505,770

**資 本 の 部**

6 資本金

9,724,073

7 剰余金

(1) 資本剰余金

254,792

(2) 利益剰余金

千円

イ 当年度未処分利益剰余金

1,011,584

利益剰余金合計

1,011,584

剰余金合計

1,266,376

資本合計

10,990,449

負債資本合計

34,496,219

## 平成28年度函館市水道事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	
1 水道事業営業収益	4,230,530	
2 温泉事業営業収益	90,929	
3 売電事業営業収益	25,563	
4 水道事業営業費用	3,887,909	
5 温泉事業営業費用	64,676	
6 売電事業営業費用	16,464	
7 予備費	12,000	
営業利益		千円 365,973
8 営業外収益	224,662	
9 営業外費用	316,638	△ 91,976
経常利益		273,997
10 特別利益	399	399
当年度純利益		274,396
前年度繰越利益剰余金		498,573
当年度未処分利益剰余金		772,969



平成28年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

千円

(1) 水道事業有形固定資産 61,205,334

千円

減価償却累計額 △30,998,611 30,206,723

(2) 温泉事業有形固定資産 915,694

減価償却累計額 △ 486,919 428,775

(3) 売電事業有形固定資産 452,646

減価償却累計額 △ 14,153 438,493

千円

有形固定資産合計 31,073,991

(4) 投資その他の資産

イ 投資有価証券 1,000

ロ 出 資 金 3,291

投資その他の資産合計 4,291

千円

固定資産合計 31,078,282

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,873,770

(2) 未 収 金 688,584

貸倒引当金	千円 △ 11,204	千円 677,380
(3) その他流動資産		<u>50</u>
流動資産合計		千円 <u>3,551,200</u>
資産合計		<u>34,629,482</u>
<b>負債の部</b>		
3 固定負債		
(1) 企業債		17,128,865
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>1,025,354</u>	
引当金合計		<u>1,025,354</u>
固定負債合計		18,154,219
4 流動負債		
(1) 企業債		1,288,662
(2) 未払金		1,025,022
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	59,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>11,225</u>	
引当金合計		70,225
(4) 下水道使用料預り金		20,573

千円

(5) その他流動負債

7,699

流動負債合計

千円  
2,412,181

5 繰延収益

長期前受金

7,247,560

収益化累計額

△3,936,312

繰延収益合計

3,311,248

負債合計

23,877,648

**資 本 の 部**

6 資本金

9,724,073

7 剰余金

(1) 資本剰余金

254,792

(2) 利益剰余金

千円

イ 当年度未処分利益剰余金

772,969

利益剰余金合計

772,969

剰余金合計

1,027,761

資本合計

10,751,834

負債資本合計

34,629,482

## 個 別 注 記 表

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 有価証券の評価基準および評価方法

    その他有価証券           市場価格が無いことから、取得原価としている。

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           定額法によっている。

    主な耐用年数           建物           7～50年

                                  構築物       4～80年

                                  機械及び装置 5～20年

3 引当金の計上方法

(1) 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。

(2) 退職給付引当金

    職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金および法定福利費引当金

    職員の期末・勤勉手当の支給およ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（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜き方式によっている。

### II 予定貸借対照表（当年度分）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、770,177千円である。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

水道事業会計は、水道事業ならびに温泉事業および売電事業ならびに簡易水道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、この4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
水道事業	簡易水道事業以外の給水区域において水道水を供給する業務
温泉事業	温泉を供給する業務
売電事業	水道施設を用いて発電した電力を販売する業務
簡易水道事業	戸井地域、恵山地域、椴法華地域および南茅部地域の給水区域において水道水を供給する業務

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

（単位：千円）

	水道事業	温泉事業	売電事業	簡易水道事業	合計
営業収益	4,169,988	91,824	50,180	163,142	4,475,134
営業費用	3,742,059	66,216	24,329	385,009	4,217,613
営業損益	427,929	25,608	25,851	△ 221,867	257,521
経常損益	281,514	28,022	24,658	△ 155,498	178,696
セグメント資産	31,107,400	513,897	519,175	2,355,747	34,496,219
セグメント負債	20,115,763	132,441	486,893	2,770,673	23,505,770
その他の項目					
他会計繰入金 (収益的収入)	29,639	120		13,683	43,442
減価償却費	1,296,937	25,559	22,839	191,453	1,536,788
特別利益	59,919				59,919
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	△ 196,704	△ 7,562	△ 22,839	△ 83,232	△ 310,337

#### 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によっている。

##### 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年以内	25,737千円
1年超	20,726千円
合計	46,463千円

#### V その他の注記

##### 1 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、債権の不納欠損による損失4,732千円を処理するため、貸倒引当金4,732千円を使用する。

##### 2 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として41,483千円を支給するため、退職給付引当金41,483千円を使用する。

##### 3 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として70,225千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金70,225千円を使用する。

## (1) 収益的収入及び支出予算対前年度比較表

## 収 入

款	項	目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 △ 減
1 水道事業収益			千円 5,110,107	千円 4,952,753	千円 157,354
	1 水道事業 営業収益		4,675,068	4,564,922	110,146
		1 給水収益	4,374,448	4,384,572	△ 10,124
		2 他会計負担金	284,365	163,721	120,644
		3 その他の 営業収益	16,255	16,629	△ 374
	2 温泉事業 営業収益		99,154	98,187	967
		1 温泉供給収益	98,949	97,984	965
		2 他会計負担金	120	118	2
		3 その他の 営業収益	85	85	
	3 売電事業 営業収益		54,194	27,608	26,586
		1 電力販売収益	54,194	27,608	26,586
	4 営業外収益		221,772	224,982	△ 3,210
		1 受取利息及び 配当金	100	1,000	△ 900
		2 工事補償金	9,000	27,641	△ 18,641
		3 長期前受金 戻入	202,453	186,995	15,458
		4 雑収益	10,219	9,346	873

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
	5 特別利益		千円 59,919	千円 37,054	千円 22,865
		1 固定資産 売却益	59,919	37,054	22,865
収入合計			5,110,107	4,952,753	157,354



## 支 出

款	項	目	当 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	増 △ 減
1 水道事業費用			千円 4,800,854	千円 4,579,736	千円 221,118
	1 水道事業費用		4,243,634	4,054,998	188,636
		1 原水費	81,104	98,427	△ 17,323
		2 浄水費	547,402	553,878	△ 6,476
		3 配水費	305,609	300,102	5,507
		4 給水費	452,594	446,938	5,656
		5 業務費	601,012	595,997	5,015
		6 総係費	560,596	411,047	149,549
		7 簡易水道費	181,368	185,308	△ 3,940
		8 減価償却費	1,488,390	1,446,268	42,122
		9 資産減耗費	25,559	17,033	8,526
	2 温泉事業費用		68,585	67,990	595
		1 温泉供給費	40,519	41,447	△ 928
		2 総係費	1,604	798	806
		3 減価償却費	25,559	25,196	363
		4 資産減耗費	903	549	354
	3 売電事業費用		24,447	16,648	7,799

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
		1 水力発電費	千円 1,600	千円 2,487	千円 △ 887
		2 総係費	8	8	
		3 減価償却費	22,839	14,153	8,686
	4 営業外費用		452,188	428,080	24,108
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	293,258	324,535	△ 31,277
		2 消費税及び 地方消費税	156,835	101,081	55,754
		3 雑支出	2,095	2,464	△ 369
	5 特別損失			20	△ 20
		1 固定資産 売却損		20	△ 20
	6 予備費		12,000	12,000	
		1 予備費	12,000	12,000	
	支出合計		4,800,854	4,579,736	221,118
	差引損益		309,253	373,017	△ 63,764



## (2) 収 益 の 支 出

科 目	水 道 事 業 営 業 費 用										温 泉 事	
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡易水道費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
報 酬			2,371		2,559	5,550				10,480		
給 料	4,674	91,691	62,405	66,674	68,530	114,230	13,238			421,442	4,445	
手 当 等	2,234	46,815	30,730	28,043	30,637	55,338	7,033			200,830	2,163	
賞与引当金繰入額	586	11,537	7,964	7,991	8,615	14,664	1,702			53,059	557	
賃 金		5,598		1,821	3,642	5,463				16,524		
法定福利費	1,453	30,147	19,970	20,478	21,878	36,906	4,254			135,086	1,391	
法定福利費引当金繰入額	114	2,226	1,536	1,542	1,663	2,798	330			10,209	109	
退職給付費						133,635				133,635		1,538
旅 費					11	4,390				4,401		
被 服 費	37	827	818	453	189	209	78			2,611	25	
備 消 品 費	277	9,550	2,857	1,910	2,031	6,100	3,076			25,801	309	
燃 料 費	111	6,852	1,144	477	37	333	650			9,604	77	
光 熱 水 費	983	4,409	1,067			764	422			7,645	60	
印刷製本費				883	2,789	7,707	93			11,472		
通信運搬費	64	670	5,060	184	21,635	5,264	5,482			38,359	437	
委 託 料	34,166	167,979	66,532	233,721	416,477	44,216	83,125			1,046,216	12,309	

# 予 算 内 訳 表

業 営 業 費 用			売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用					予備費	合 計	構 成 比
減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	水 力 発 電 費	総 係 費	減 価 償 却 費	計	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	雑 支 出	計				
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
													10,480	0.2
		4,445											425,887	8.9
		2,163											202,993	4.2
		557											53,616	1.1
													16,524	0.3
		1,391											136,477	2.8
		109											10,318	0.2
		1,538											135,173	2.8
													4,401	0.1
		25											2,636	0.1
		309	11			11							26,121	0.5
		77											9,681	0.2
		60											7,705	0.2
													11,472	0.2
		437	19			19							38,815	0.8
		12,309	907			907							1,059,432	22.1

科目	水道事業営業費用										温泉事業	
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡易水道費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費
手数料	千円 26	千円 383	千円 181	千円 48	千円 6,461	千円 2,081	千円 18	千円	千円	千円 9,198	千円 12	千円
賃借料	618	803	1,151	2,985	13,083	22,886	479			42,005		
修繕費	14,505	80,518	76,274	84,954	443	7,638	37,536			301,868	4,245	
路面復旧費			2,256							2,256		
動力費	9,290	24,375	10,164				19,514			63,343	11,485	
薬品費		61,542								61,542	1,260	
材料費	123	936	11,721	92			3,928			16,800	1,620	
補償金			1,000							1,000		
負担金	11,794	56	24			79,775	301			91,950		
保険料	42	373	305	234	32	1,580	95			2,661	15	56
厚生福利費						2,412				2,412		10
諸謝金						50				50		
報償費					300	911				1,211		
交際費						75				75		
食糧費						57				57		
広告料						427				427		
雑費	7	115	79	104		66	14			385		

業 営 業 費 用			売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				予備費	合 計	構 成 比
減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	水 力 発 電 費	総 係 費	減 価 償 却 費	計	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	雑 支 出	計			
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%
		12										9,210	0.2
												42,005	0.9
		4,245										306,113	6.4
												2,256	0.0
		11,485	144			144						74,972	1.6
		1,260										62,802	1.3
		1,620										18,420	0.4
												1,000	0.0
			519			519						92,469	1.9
		71		8		8						2,740	0.1
		10										2,422	0.1
												50	0.0
												1,211	0.0
												75	0.0
												57	0.0
												427	0.0
												385	0.0

科 目	水 道 事 業 営 業 費 用										温 泉 事	
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡易水道費	減価却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費
貸倒引当金繰入額	千円	千円	千円	千円	千円	千円 5,071	千円	千円	千円	千円 5,071	千円	千円
有形固定資産減価却費								1,488,390		1,488,390		
固定資産除却費									25,559	25,559		
企業債利息												
一時借入金利息												
消費税及び地方消費税												
その他雑支出												
子 備 費												
計	81,104	547,402	305,609	452,594	601,012	560,596	181,368	1,488,390	25,559	4,243,634	40,519	1,604
構 成 比	% 1.7	% 11.4	% 6.4	% 9.4	% 12.5	% 11.7	% 3.8	% 31.0	% 0.5	% 88.4	% 0.9	% 0.0



業 営 業 費 用			売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				予備費	合 計	構 成 比	
減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	水 力 発 電 費	総 係 費	減 価 償 却 費	計	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	雑 支 出	計				
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%
												5,071	0.1	
25,559		25,559			22,839	22,839						1,536,788	32.0	
	903	903										26,462	0.6	
							292,258			292,258		292,258	6.1	
							1,000			1,000		1,000	0.0	
								156,835		156,835		156,835	3.3	
									2,095	2,095		2,095	0.0	
											12,000	12,000	0.3	
25,559	903	68,585	1,600	8	22,839	24,447	293,258	156,835	2,095	452,188	12,000	4,800,854	100	
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	
0.5	0.0	1.4	0.0	0.0	0.5	0.5	6.1	3.3	0.0	9.4	0.3	100		

### (3) 職員給与費内訳一覧表

款	項	目	予算第8条による 職員給与費 千円
(収益的支出)			972,185
水道事業費用			972,185
	水道事業営業費用		961,982
		原水費	9,061
		浄水費	181,495
		配水費	124,976
		給水費	124,428
		業務費	133,282
		総係費	362,183
		簡易水道費	26,557
	温泉事業営業費用		10,203
		温泉供給費	8,665
		総係費	1,538
(資本的支出)			105,268
資本的支出			105,268
	建設改良費		105,268
		水道事業 建設改良費	105,268
合 計			1,077,453

### (4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり

(5) 収 入 予 算 資 料

1 給 水 収 益 4,374,448千円

(1) 水 道 料 金

ア 基 本 料 金

口径	13mm	766 円 80 銭×	364,684 件 =	279,639,691円
	20mm	1,198 円 80 銭×	1,076,958 件 =	1,291,057,250円
	25mm	1,825 円 20 銭×	49,084 件 =	89,588,117円
	40mm	4,082 円 40 銭×	14,674 件 =	59,905,138円
	50mm	10,206 円 ×	6,137 件 =	62,634,222円
	75mm	20,412 円 ×	1,745 件 =	35,618,940円
	100mm	40,824 円 ×	769 件 =	31,393,656円
	150mm	122,472 円 ×	84 件 =	10,287,648円
	200mm	204,120 円 ×	12 件 =	2,449,440円

小 計 1,514,147 件 1,862,574,102円

イ 水 量 料 金

(7) 家 庭 用 11,289,500 m<sup>3</sup> 無 料

115 円 56 銭× 4,826,000 m<sup>3</sup> = 557,692,560円

150 円 12 銭× 1,404,700 m<sup>3</sup> = 210,873,564円

157 円 68 銭× 704,700 m<sup>3</sup> = 111,117,096円

(4) 公衆浴場用 74 円 52 銭× 362,800 m<sup>3</sup> = 27,035,856円

(5) 一 般 用 157 円 68 銭× 9,162,200 m<sup>3</sup> = 1,444,695,696円

小 計 27,749,900 m<sup>3</sup> 2,351,414,772円

計 4,213,988,874円 …… 4,213,988千円

(2) 簡易水道料金

ア 基 本 料 金

口径	13mm	766 円 80 銭×	58,162 件 =	44,598,622円
	20mm	1,198 円 80 銭×	4,637 件 =	5,558,836円
	25mm	1,825 円 20 銭×	1,433 件 =	2,615,512円
	40mm	4,082 円 40 銭×	925 件 =	3,776,220円

50mm	10,206 円	×	315 件	=	3,214,890円	
小 計			65,472 件		59,764,080円	
イ 水 量 料 金						
(ア) 家 庭 用			449,203 m <sup>3</sup>		無 料	
	115 円 56 銭×		213,157 m <sup>3</sup>	=	24,632,422円	
	150 円 12 銭×		79,718 m <sup>3</sup>	=	11,967,266円	
	157 円 68 銭×		40,592 m <sup>3</sup>	=	6,400,546円	
(イ) 一 般 用	157 円 68 銭×		363,765 m <sup>3</sup>	=	57,358,465円	
小 計			1,146,435 m <sup>3</sup>		100,358,699円	
計					160,122,779円	…… 160,122千円

(3) 水 売 却 収 益

	157 円 68 銭×		2,147 m <sup>3</sup>	=	338,538円	…… 338千円
--	-------------	--	----------------------	---	----------	----------

2 温 泉 供 給 収 益 98,949千円

(1) 温 泉 供 給 料 金

ア 営 業 用

(ア) 公衆浴場用 (4戸)	1,944 円×	260m <sup>3</sup> ×	12月	=	6,065,280円
----------------	----------	---------------------	-----	---	------------

(イ) そ の 他 (52戸)	2,160 円×	3,140m <sup>3</sup> ×	12月	=	81,388,800円
-----------------	----------	-----------------------	-----	---	-------------

小 計	56戸		3,400m <sup>3</sup>		87,454,080円
-----	-----	--	---------------------	--	-------------

イ 一般家庭用 (47戸)	2,160 円×	506m <sup>3</sup> ×	12月	=	13,115,520円
---------------	----------	---------------------	-----	---	-------------

ウ 資源保護のための減量				△	1,620,000円
--------------	--	--	--	---	------------

計	103戸		3,906m <sup>3</sup>		98,949,600円	…… 98,949千円
---	------	--	---------------------	--	-------------	-------------

3 電 力 販 売 収 益 54,194千円

(1) 電 力 販 売 収 益

4~9月分	34 円 47 銭	×	734,976kWh	×	1.08	=	27,361,392円
-------	-----------	---	------------	---	------	---	-------------

10~3月分	34 円		×	730,752kWh	×	1.08	=	26,833,213円
--------	------	--	---	------------	---	------	---	-------------

計			1,465,728kWh				54,194,605円	…… 54,194千円
---	--	--	--------------	--	--	--	-------------	-------------