

水道事業会計

平成30年

第1回市議会定例会 議案第11号

平成30年度 函館市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30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	131,638栓
(2) 水道年間総配水量	32,740,500立方メートル
(3) 水道一日平均給水量	89,700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	1,499,040キロワット時
(6) 主要な建設改良事業	水 道 事 業 配 水 管 4,449メートル
	温 泉 事 業 供 給 管 395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

第1款 水道事業収益 5,012,242千円

第1項 水道事業営業収益 4,630,457千円

第2項 温泉事業営業収益 98,157千円

第3項 売電事業営業収益	55,044千円
第4項 営業外収益	228,584千円

支 出

第1款 水道事業費用 4,736,453千円

第1項 水道事業営業費用	4,121,961千円
第2項 温泉事業営業費用	69,047千円
第3項 売電事業営業費用	28,184千円
第4項 営業外費用	425,091千円
第5項 特別損失	84,170千円
第6項 予備費	8,000千円

(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 1,628,758千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 77,906千円、過年度分損益勘定留保資金 1,478,567千円及び当年度分損益勘定留保資金 72,285千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入 1,011,841千円

第1項 企業債	769,200千円
第2項 固定資産売却代金	1,648千円

第3項 国庫補助金	7,878千円
第4項 他会計負担金	65,737千円
第5項 工事補償金	167,378千円

支 出

第1款 資本的支出	2,640,599千円
-----------	-------------

第1項 建設改良費	1,387,053千円
第2項 企業債償還金	1,253,546千円

(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、配水施設事業費および簡易水道施設事業費

限度額 769,200千円

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	1,022,084千円
---------------	-------------

(2) 交 際 費	68千円
-----------	------

平成30年2月22日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成30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 5,012,242
	1 水道事業収益		4,630,457
		1 給水収益	4,328,530
		2 他会計負担金	285,095
		3 その他営業収益	16,832
	2 温泉事業収益		98,157
		1 温泉供給収益	98,085
		2 その他営業収益	72
	3 売電事業収益		55,044
		1 電力販売収益	55,044
	4 営業外収益		228,584
		1 受取利息及び配当金	100
		2 工事補償金	7,000

事業会計予算実施計画

及び支出

入

備	考
水道料金	4,171,678 千円
簡易水道料金	156,500 千円
水売却収益	352 千円
一般会計負担金	40,632 千円
下水道使用料徴収経費負担金	211,340 千円
庁舎維持管理費等負担金	33,123 千円
原水売却収益	680 千円
手数料	16,152 千円
温泉供給料金	98,085 千円
手数料	72 千円
電力販売収益	55,044 千円
貸付金利息	100 千円
工事補償金	7,000 千円

款	項	目	予 定 額
		3 長期前受金戻入	千円 208,839
		4 雑 収 益	12,645

支

款	項	目	予 定 額
1 水道事業費用			千円 4,736,453
	1 水道事業費用		4,121,961
		1 原 水 費	80,779
		2 浄 水 費	536,800
		3 配 水 費	306,786
		4 給 水 費	391,019
		5 業 務 費	594,509

備	考
長 期 前 受 金 戻 入	208,839 千円
雑 収 益	12,645 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 送配水管および付属設備の維持管理 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	
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	

款	項	目	予 定 額
			千円
		6 総 係 費	473,846
		7 簡 易 水 道 費	184,807
		8 減 価 償 却 費	1,510,692
		9 資 産 減 耗 費	42,723
	2 温 泉 事 業 用 営 業 費		69,047
		1 温 泉 供 給 費	40,633
		2 総 係 費	423
		3 減 価 償 却 費	25,884
		4 資 産 減 耗 費	2,107
	3 売 電 事 業 用 営 業 費		28,184
		1 水 力 発 電 費	5,337
		2 総 係 費	8
		3 減 価 償 却 費	22,839
	4 営 業 外 費 用		425,091

備	考
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 楸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	
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	

款	項	目	予 定 額
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	千円 271,879
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	152,008
		3 雑 支 出	1,204
	5 特 別 損 失		84,170
		1 固 定 資 産 売 却 損	84,170
	6 予 備 費		8,000
		1 予 備 費	8,000

備	考
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	
固定資産売却損を計上	

資 本 の 収 入

収

款	項	目	予 定 額
1 資 本 の 収 入			千円 1,011,841
	1 企 業 債		769,200
		1 企 業 債	769,200
	2 固 定 資 産 代 金		1,648
		1 固 定 資 産 代 金	1,648
	3 国 庫 補 助 金		7,878
		1 国 庫 補 助 金	7,878
	4 他 会 計 負 担 金		65,737
		1 他 会 計 負 担 金	65,737
	5 工 事 補 償 金		167,378
		1 工 事 補 償 金	167,378

支

款	項	目	予 定 額
1 資 本 の 支 出			千円 2,640,599
	1 建 設 改 良 費		1,387,053

及 び 支 出 入

備	考
原水及び浄水施設事業費企業債	164,600 千円
配水施設事業費企業債	459,400 千円
簡易水道施設事業費企業債	145,200 千円
土地売却代金	1,648 千円
簡易水道施設事業費補助金	7,878 千円
一般会計負担金	65,737 千円
工事補償金	167,378 千円

出

備	考

款	項	目	予 定 額
		1 水 道 事 業 建 設 改 良 費	千円 1,145,928
		2 温 泉 事 業 建 設 改 良 費	17,280

備	考
原水及び浄水施設事業費	238,256 千円
赤川高区浄水場整備費	
旭岡浄水場整備工事費	
導水管整備工事費	
配水施設事業費	727,852 千円
(配水管整備)	
船見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	
日吉4丁目7号工事費	
日吉4丁目8号工事費	
神山3丁目1号工事費	
神山3丁目2号工事費	
桔梗3丁目4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	
西桔梗2号工事費	
昭和1号工事費	
富岡2丁目1号工事費	
配水支管工事費	
その他配水管工事費	
簡易水道施設事業費	160,755 千円
南茅部地域簡易水道施設整備工事費	
消火栓事業費	19,065 千円
消火栓工事費	
温泉供給設備事業費	17,280 千円
ポンプ揚湯設備整備工事費	
中央2-1号工事費	
中央2-2号工事費	

款	項	目	予 定 額
		3 そ の 他 固 定 資 産 費	千円 223,845
	2 企業債償還金		1,253,546
		1 企業債償還金	1,253,546

備	考
機 械 そ の 他 固 定 資 産 取 得 費	223,845 千円
水 道 事 業 企 業 債 償 還 元 金	1,231,437 千円
温 泉 事 業 企 業 債 償 還 元 金	20,090 千円
売 電 事 業 企 業 債 償 還 元 金	2,019 千円

平成30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30年4月1日から平成31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	197,883
減価償却費	1,559,415
固定資産除却費	44,830
貸倒引当金の増減額（△は減少）	66
退職給付引当金の増減額（△は減少）	53,210
賞与引当金の増減額（△は減少）	705
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	293
長期前受金戻入額	△ 208,839
受取利息及び配当金	△ 100
支払利息	271,879
有形固定資産売却損益（△は益）	84,170
小計	2,003,512
利息及び配当金の受取額	100
利息の支払額	△ 271,879
未払消費税等の増減額	46,462
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,778,195

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	△ 1,387,053
有形固定資産の売却による収入	1,648
国庫補助金等による収入	7,878
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	65,737
その他収入	167,378
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,144,412

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	769,200
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	△ 1,253,546
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 484,346

資金増加額（又は減少額）	149,437
資金期首残高	3,284,040
資金期末残高	3,433,477

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	10,579	428,464
資本勘定支弁職員		14		52,758
合 計	1	117	10,579	481,222
前 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
比 較				
損益勘定支弁職員			99	2,577
資本勘定支弁職員				633
合 計			99	3,210

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	9,744	21,438	9,744	9,458	11,137	35,203
	前 年 度	8,976	21,546	9,498	9,861	11,138	37,677
	比 較	768	△ 108	246	△ 403	△ 1	△ 2,474

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	3,210	給与改定に伴う増加分	617	給料表改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	4,798	
		その他の増減分	△ 2,205	職員の変動及びその他の減
手 当 等	△ 64,335	給与改定に伴う増加分	5,731	
		退職手当の増減分	△ 67,305	職員の変動等に伴う減
		その他の増減分	△ 2,761	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30年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,859	344,650
	平均給与月額(円)	376,434	370,584
	平均年齢(歳)	45.6	52.9
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

明 細 書

手当等 (千円)	費 計 (千円)	法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
326,910	765,953	148,811	914,764
35,888	88,646	18,674	107,320
362,798	854,599	167,485	1,022,084
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
△ 64,834	△ 62,158	4,737	△ 57,421
887	1,520	532	2,052
△ 63,947	△ 60,638	5,269	△ 55,369

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)
116,094	75,420	6,400	294,638	68,160	362,798
115,360	70,829	6,725	291,610	135,135	426,745
734	4,591	△ 325	3,028	△ 66,975	△ 63,947

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29年4月1日	
職員数の異動状況	採用・退職の状況
(現 に 在 職) (その他) (計) する職員数	採 用 退 職
本 年 度 117人 0人 117人	28 年 度 2人 6人
前 年 度 116人 1人 117人	29 年 度 0人 (見込) 2人
増 減 1人 △ 1人 0人	30 年 度 (見込) 0人 (見込) 1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及び支給率引き下げによる減を含む)	

(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	147,100	144,500	147,100	144,500
短大卒	159,800		159,800	
大学卒	179,200		179,200	

(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30年1月1日現在	8 級	1	0.9	8 級		
	7 級	2	1.7	7 級		
	6 級	8	7.0	6 級		
	5 級			5 級		
	4 級	32	27.8	4 級		
	3 級	20	17.4	3 級	1	50.0
	2 級	39	33.9	2 級	1	50.0
	1 級	11	9.6	1 級		
	再任用	2	1.7	再任用		
	計	115	100	計	2	100
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

(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)	98	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	70
		6 号 給 (人)	21
		8 号 給 (人)	5
	比 率 (B)／(A) (%)		83.8
前 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

(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	(1.075)	(1.225)	(2.3)	無	
	2.125	2.275	4.4	有	
前 年 度	(1.05)	(1.2)	(2.25)	無	
	2.075	2.225	4.3	有	
一般会計の制度	(1.075)	(1.225)	(2.3)	無	
	2.125	2.275	4.4	有	

※ () 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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 か ら 平成29年度 ま で	千円 230,094	平成30年度 か ら 平成32年度 ま で	千円 353,661	千円 353,661
料金等徴収業務委託料	1,550,621	平成28年度 か ら 平成29年度 ま で	611,194	平成30年度 か ら 平成32年度 ま で	939,427	939,427
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	79,578	平成30年度 か ら 平成32年度 ま で	240,861	240,861

平成30年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成31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 62,845,830

千円

減価償却累計額 △33,488,159 29,357,671

(2) 温泉事業有形固定資産 941,734

減価償却累計額 △ 529,550 412,184

(3) 売電事業有形固定資産 452,646

減価償却累計額 △ 68,516 384,130

千円

有形固定資産合計 30,153,985

(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 30,158,276

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 3,433,477

(2) 未 収 金 561,441

	千円	千円
貸倒引当金	<u>△ 11,732</u>	<u>549,709</u>

流動資産合計		<u>3,983,186</u>
--------	--	------------------

資産合計		<u><u>34,141,462</u></u>
------	--	--------------------------

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		16,152,049
---------	--	------------

(2) 引当金		
---------	--	--

イ 退職給付引当金	<u>1,158,643</u>	
-----------	------------------	--

引当金合計		<u>1,158,643</u>
-------	--	------------------

固定負債合計		17,310,692
--------	--	------------

4 流動負債

(1) 企業債		1,096,370
---------	--	-----------

(2) 未払金		991,600
---------	--	---------

(3) 引当金		
---------	--	--

イ 賞与引当金	62,001	
---------	--------	--

ロ 法定福利費引当金	<u>12,215</u>	
------------	---------------	--

引当金合計		74,216
-------	--	--------

(4) 下水道使用料預り金		18,168
---------------	--	--------

(5) その他流動負債		<u>11,286</u>
-------------	--	---------------

		千円
	流 動 負 債 合 計	2, 191, 640
5	繰 延 収 益	
	長 期 前 受 金	7, 388, 468
	収 益 化 累 計 額	<u>△4, 163, 336</u>
	繰 延 収 益 合 計	<u>3, 225, 132</u>
	負 債 合 計	22, 727, 464
	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	
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1, 435, 133</u>
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>1, 435, 133</u>
	剰 余 金 合 計	<u>1, 689, 925</u>
	資 本 合 計	<u>11, 413, 998</u>
	負 債 資 本 合 計	<u><u>34, 141, 462</u></u>

平成29年度函館市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成29年 4 月 1 日から平成30年 3 月31日まで）

		千円	
1	水道事業営業収益	4,332,610	
2	温泉事業営業収益	91,724	
3	売電事業営業収益	50,180	
4	水道事業営業費用	4,107,076	
5	温泉事業営業費用	64,356	
6	売電事業営業費用	24,329	
7	予備費	<u>12,000</u>	
	営業利益		千円 266,753
8	営業外収益	222,168	
9	営業外費用	<u>295,864</u>	<u>△ 73,696</u>
	経常利益		193,057
10	特別利益	<u>59,919</u>	<u>59,919</u>
	当年度純利益		252,976
	前年度繰越利益剰余金		<u>984,274</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>1,237,250</u></u>

平成29年度函館市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（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 61,701,253

千円

減価償却累計額 △31,977,467 29,723,786

(2) 温泉事業有形固定資産 924,491

減価償却累計額 △ 503,666 420,825

(3) 売電事業有形固定資産 452,646

減価償却累計額 △ 45,677 406,969

千円

有形固定資産合計 30,551,580

(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 30,555,871

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 3,284,040

(2) 未 収 金 561,441

	千円	千円
貸倒引当金	<u>△ 11,666</u>	<u>549,775</u>

流動資産合計		千円
		<u>3,833,815</u>

資産合計		<u><u>34,389,686</u></u>
------	--	--------------------------

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	16,479,219
---------	------------

(2) 引当金	
---------	--

イ 退職給付引当金	<u>1,105,433</u>
-----------	------------------

引当金合計	<u>1,105,433</u>
-------	------------------

固定負債合計	17,584,652
--------	------------

4 流動負債

(1) 企業債	1,253,546
---------	-----------

(2) 未払金	1,023,448
---------	-----------

(3) 引当金	
---------	--

イ 賞与引当金	65,096
---------	--------

ロ 法定福利費引当金	<u>7,977</u>
------------	--------------

引当金合計	73,073
-------	--------

(4) 下水道使用料預り金	18,168
---------------	--------

(5) その他流動負債	<u>11,286</u>
-------------	---------------

		千円
	流 動 負 債 合 計	2, 379, 521
5	繰 延 収 益	
	長 期 前 受 金	千円 7, 163, 895
	収 益 化 果 計 額	<u>△3, 954, 497</u>
	繰 延 収 益 合 計	<u>3, 209, 398</u>
	負 債 合 計	23, 173, 571
	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	
	イ 当年度未処分利益剰余金	千円 <u>1, 237, 250</u>
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>1, 237, 250</u>
	剰 余 金 合 計	<u>1, 492, 042</u>
	資 本 合 計	<u>11, 216, 115</u>
	負 債 資 本 合 計	<u><u>34, 389, 686</u></u>

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、758,309千円である。

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、楸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30年度（平成30年4月1日から平成31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	4,132,955	90,891	50,967	158,712	4,433,525
営業費用	3,594,633	66,667	27,789	414,394	4,103,483
営業損益	538,322	24,224	23,178	△ 255,682	330,042
経常損益	417,444	26,622	21,989	△ 184,002	282,053
セグメント資産	30,596,956	522,737	530,837	2,490,932	34,141,462
セグメント負債	19,164,642	108,812	485,262	2,968,748	22,727,464
その他の項目					
他会計繰入金 （収益的収入）	28,015			12,617	40,632
減価償却費	1,306,556	25,884	22,839	204,136	1,559,415
特別損失	84,170				84,170
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	△ 324,337	△ 8,641	△ 22,839	△ 41,778	△ 397,595

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	21,964千円
1年超	17,131千円
合計	39,095千円

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4,731千円を処理するため、貸倒引当金4,731千円を使用する。

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14,950千円を支給するため、退職給付引当金14,950千円を使用する。

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73,073千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金73,073千円を使用する。

(1) 収益的收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 5,012,242	千円 5,110,107	千円 △ 97,865
	1 水道事業収益		4,630,457	4,675,068	△ 44,611
		1 給水収益	4,328,530	4,374,448	△ 45,918
		2 他会計負担金	285,095	284,365	730
		3 その他収益	16,832	16,255	577
	2 温泉事業収益		98,157	99,154	△ 997
		1 温泉供給収益	98,085	98,949	△ 864
		2 他会計負担金		120	△ 120
		3 その他収益	72	85	△ 13
	3 売電事業収益		55,044	54,194	850
		1 電力販売収益	55,044	54,194	850
	4 営業外収益		228,584	221,772	6,812
		1 受取利息及び配当金	100	100	
		2 工事補償金	7,000	9,000	△ 2,000
		3 長期前受金戻入	208,839	202,453	6,386
		4 雑収益	12,645	10,219	2,426

款	項	目	当 年 度 額	前 年 度 額	増 △ 減
	5 特 別 利 益		千円	千円	千円
				59,919	△ 59,919
		1 固 定 資 産 益 売 却		59,919	△ 59,919
収 入 合 計			5,012,242	5,110,107	△ 97,865

支 出

款	項	目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 △ 減
1 水道事業費用			千円 4,736,453	千円 4,800,854	千円 △ 64,401
	1 水道事業費用		4,121,961	4,243,634	△ 121,673
		1 原 水 費	80,779	81,104	△ 325
		2 浄 水 費	536,800	547,402	△ 10,602
		3 配 水 費	306,786	305,609	1,177
		4 給 水 費	391,019	452,594	△ 61,575
		5 業 務 費	594,509	601,012	△ 6,503
		6 総 係 費	473,846	560,596	△ 86,750
		7 簡易水道費	184,807	181,368	3,439
		8 減価償却費	1,510,692	1,488,390	22,302
		9 資産減耗費	42,723	25,559	17,164
	2 温泉事業費用		69,047	68,585	462
		1 温泉供給費	40,633	40,519	114
		2 総 係 費	423	1,604	△ 1,181
		3 減価償却費	25,884	25,559	325
		4 資産減耗費	2,107	903	1,204
	3 売電事業費用		28,184	24,447	3,737

款	項	目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 △ 減
		1 水 力 発 電 費	千円 5,337	千円 1,600	千円 3,737
		2 総 係 費	8	8	
		3 減 価 償 却 費	22,839	22,839	
	4 営 業 外 費 用		425,091	452,188	△ 27,097
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	271,879	293,258	△ 21,379
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	152,008	156,835	△ 4,827
		3 雑 支 出	1,204	2,095	△ 891
	5 特 別 損 失		84,170		84,170
		1 固 定 資 産 売 却 損	84,170		84,170
	6 予 備 費		8,000	12,000	△ 4,000
		1 予 備 費	8,000	12,000	△ 4,000
支 出 合 計			4,736,453	4,800,854	△ 64,401
差 引 損 益			275,789	309,253	△ 33,464

(2) 収 益 の 支 出

科 目	水 道 事 業 営 業 費 用										温 泉 事 業 営		
	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	減 価 償却費
報 酬	千円	千円	千円 2,327	千円	千円 2,569	千円 5,683	千円	千円	千円	千円 10,579	千円	千円	千円
給 料	4,365	89,209	62,324	68,993	65,987	119,848	13,327			424,053	4,411		
手 当 等	2,180	44,406	32,447	28,364	25,642	61,566	6,898			201,503	2,033		
賞与引当金 繰 入 額	567	11,477	8,141	8,466	8,422	15,825	1,748			54,646	568		
賃 金		5,676		1,843	1,843	5,529				14,891			
法定福利費	1,414	29,627	20,903	21,564	20,556	40,509	4,377			138,950	1,390		
法定福利費 引当金繰入額	113	2,264	1,609	1,675	1,666	3,091	348			10,766	114		
退職給付費						67,836				67,836		356	
旅 費					11	5,756				5,767			
被 服 費	37	573	522	352	207	126	37			1,854	18		
備 消 品 費	251	9,307	2,802	1,882	1,744	6,885	3,043			25,914	279		
燃 料 費	108	6,545	1,077	451	34	351	611			9,177	74		
光 熱 水 費	1,051	4,762	1,087			598	422			7,920	60		
印刷製本費				799	2,742	7,505	84			11,130			
通信運搬費	64	581	5,053	171	25,312	5,191	5,266			41,638	430		
委 託 料	34,225	165,769	67,830	252,352	417,023	48,362	90,090			1,075,651	12,309		

予 算 内 訳 表

業 費 用		売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				特 別 損 失		予備費	合 計	構成比
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	固 定 資 産 売却損	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	%
													10,579	0.2
	4,411												428,464	9.0
	2,033												203,536	4.3
	568												55,214	1.2
													14,891	0.3
	1,390												140,340	3.0
	114												10,880	0.2
	356												68,192	1.4
													5,767	0.1
	18												1,872	0.0
	279	9			9								26,202	0.6
	74												9,251	0.2
	60												7,980	0.2
													11,130	0.2
	430	19			19								42,087	0.9
	12,309	3,500			3,500								1,091,460	23.0

科 目	水 道 事 業 営 業 費 用										温 泉 事 業 営		
	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	減 価 償却費
手 数 料	千円 26	千円 379	千円 163	千円 64	千円 6,435	千円 2,082	千円 24	千円	千円	千円 9,173	千円 12	千円	千円
賃 借 料	619	759	1,140	2,800	13,540	21,633	562			41,053			
修 繕 費	15,519	80,747	73,606	793	443	3,251	34,003			208,362	4,245		
路面復旧費			2,260							2,260			
動 力 費	8,308	24,601	10,460				19,773			63,142	11,763		
薬 品 費		58,810								58,810	1,260		
材 料 費	123	936	11,652	92			3,815			16,618	1,620		
補 償 金			1,000							1,000			
負 担 金	11,794	27	24			41,455	337			53,637			
保 険 料	15	270	276	253	33	1,575	42			2,464	40	58	
厚生福利費						2,314				2,314		9	
諸 謝 金						50				50			
報 償 費					300	1,011				1,311			
交 際 費						68				68			
食 糧 費						52				52			
広 告 料						877				877			
雑 費		75	83	105		20				283	7		

業 費 用		売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				特 別 損 失		予備費	合 計	構成比
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	固 定 資 産 売却損	計			
千円	千円 12	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
													9,185	0.2
													41,053	0.9
	4,245	1,188			1,188								213,795	4.5
													2,260	0.1
	11,763	102			102								75,007	1.6
	1,260												60,070	1.3
	1,620												18,238	0.4
													1,000	0.0
		519			519								54,156	1.1
	98		8		8								2,570	0.1
	9												2,323	0.1
													50	0.0
													1,311	0.0
													68	0.0
													52	0.0
													877	0.0
	7												290	0.0

科 目	水 道 事 業 営 業 費 用										温 泉 事 業 営		
	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	減 価 償却費
貸倒引当金 繰 入 額	千円	千円	千円	千円	千円	千円 4,797	千円	千円	千円	千円 4,797	千円	千円	千円
有形固定資産 減価償却費								1,510,692		1,510,692			25,884
固 定 資 産 除 却 費									42,723	42,723			
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													
固 定 資 産 売 却 損													
予 備 費													
計	80,779	536,800	306,786	391,019	594,509	473,846	184,807	1,510,692	42,723	4,121,961	40,633	423	25,884
構 成 比	% 1.7	% 11.3	% 6.5	% 8.3	% 12.6	% 10.0	% 3.9	% 31.9	% 0.9	% 87.1	% 0.9	% 0.0	% 0.5

業 費 用		売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				特 別 損 失		予備費	合 計	構成比
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	固 定 資 産 売却損	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	%
													4,797	0.1
	25,884			22,839	22,839								1,559,415	32.9
2,107	2,107												44,830	1.0
						270,879			270,879				270,879	5.7
						1,000			1,000				1,000	0.0
							152,008		152,008				152,008	3.2
								1,204	1,204				1,204	0.0
										84,170	84,170		84,170	1.8
												8,000	8,000	0.2
2,107	69,047	5,337	8	22,839	28,184	271,879	152,008	1,204	425,091	84,170	84,170	8,000	4,736,453	100
% 0.0	% 1.4	% 0.1	% 0.0	% 0.5	% 0.6	% 5.7	% 3.2	% 0.0	% 8.9	% 1.8	% 1.8	% 0.2	% 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)			914,764
水道事業費用			914,764
	水道事業営業費用		905,892
		原 水 費	8,639
		浄 水 費	176,074
		配 水 費	127,751
		給 水 費	128,762
		業 務 費	124,542
		総 係 費	313,426
		簡 易 水 道 費	26,698
	温泉事業営業費用		8,872
		温 泉 供 給 費	8,516
		総 係 費	356
(資本的支出)			107,320
資本的支出			107,320
	建設改良費		107,320
		水 道 事 業 水 建 設 改 良 費	107,320
合 計			1,022,084

(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 4,328,530千円

(1) 水 道 料 金

ア 基 本 料 金

口径	13mm	766 円 80 銭×	357,054 件 =	273,789,007円
	20mm	1,198 円 80 銭×	1,084,450 件 =	1,300,038,660円
	25mm	1,825 円 20 銭×	49,358 件 =	90,088,222円
	40mm	4,082 円 40 銭×	15,153 件 =	61,860,607円
	50mm	10,206 円 ×	6,285 件 =	64,144,710円
	75mm	20,412 円 ×	1,739 件 =	35,496,468円
	100mm	40,824 円 ×	751 件 =	30,658,824円
	150mm	122,472 円 ×	84 件 =	10,287,648円
	200mm	204,120 円 ×	12 件 =	2,449,440円
小 計			1,514,886 件	1,868,813,586円

イ 水 量 料 金

(7) 家 庭 用 11,376,703 m³ 無 料

115 円 56 銭× 4,891,503 m³ = 565,262,086円

150 円 12 銭× 1,438,603 m³ = 215,963,082円

157 円 68 銭× 716,182 m³ = 112,927,578円

(イ) 公衆浴場用 74 円 52 銭× 385,300 m³ = 28,712,556円

(ウ) 一 般 用 157 円 68 銭× 8,751,900 m³ = 1,379,999,592円

小 計 27,560,191 m³ 2,302,864,894円

計 4,171,678,480円 …… 4,171,678千円

(2) 簡 易 水 道 料 金

ア 基 本 料 金

口径	13mm	766 円 80 銭×	57,300 件 =	43,937,640円
	20mm	1,198 円 80 銭×	4,874 件 =	5,842,951円
	25mm	1,825 円 20 銭×	1,394 件 =	2,544,329円
	40mm	4,082 円 40 銭×	860 件 =	3,510,864円

50mm	10,206 円	×	336 件 =	3,429,216円	
小 計			64,764 件	59,265,000円	
イ 水 量 料 金					
(7) 家 庭 用			446,639 m ³	無 料	
	115 円 56 銭×	209,088 m ³ =		24,162,209円	
	150 円 12 銭×	76,452 m ³ =		11,476,974円	
	157 円 68 銭×	42,801 m ³ =		6,748,861円	
(イ) 一 般 用	157 円 68 銭×	347,839 m ³ =		54,847,253円	
小 計		1,122,819 m ³		97,235,297円	
計				156,500,297円 ……	156,500千円

(3) 水 売 却 収 益

157 円 68 銭× 2,238 m³ = 352,887円 …… 352千円

2 温 泉 供 給 収 益 98,085千円

(1) 温 泉 供 給 料 金

ア 営 業 用

(7) 公衆浴場用 (4戸) 1,944 円× 260m³×12月 = 6,065,280円

(イ) そ の 他 (52戸) 2,160 円×3,140m³×12月 = 81,388,800円

小 計 56戸 3,400m³ 87,454,080円

イ 一般家庭用 (47戸) 2,160 円× 506m³×12月 = 13,115,520円

ウ 資源保護のための減量 △ 2,484,000円

計 103戸 3,906m³ 98,085,600円 …… 98,085千円

3 電 力 販 売 収 益 55,044千円

(1) 電 力 販 売 収 益

34 円 ×1,499,040kWh×1.08 = 55,044,748円 …… 55,044千円