

水道事業会計

平成31(2019)年度 函館市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31(2019)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				131,581栓
(2) 水道年間総配水量				32,171,400立方メートル
(3) 水道一日平均給水量				87,900立方メートル
(4) 温泉一日供給量				3,892立方メートル
(5) 年間販売電力量				1,494,720キロワット時
(6) 主要な建設改良事業	水道事業	赤川高区浄水場整備		1式
		配水管		6,807メートル
	温泉事業	供給管		620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	4,971,368千円
第1項 水道事業営業収益	4,580,652千円

第2項 温泉事業営業収益	98,570千円
第3項 売電事業営業収益	55,411千円
第4項 営業外収益	236,735千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,648,971千円
第1項 水道事業営業費用	4,170,756千円
第2項 温泉事業営業費用	74,480千円
第3項 売電事業営業費用	28,297千円
第4項 営業外費用	367,438千円
第5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 1,594,982千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 118,268千円、過年度分損益勘定留保資金 1,405,918千円及び当年度分損益勘定留保資金 70,796千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,232,513千円
第1項 企業債	903,000千円
第2項 他会計負担金	44,168千円

第3項 工 事 補 償 金 285,345千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出 2,827,495千円

第1項 建 設 改 良 費 1,731,125千円

第2項 企 業 債 償 還 金 1,096,370千円

(継 続 費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	1 資本的支出
項	1 建設改良費
事業名	赤川高区浄水場ろ過施設整備事業
総 額	1,247,352千円
年 度	平成31(2019)年度から平成32(2020)年度まで
年 割 額	平成31(2019)年度 249,975千円
	平成32(2020)年度 997,377千円

(企 業 債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起 債 の 目 的 赤川高区浄水場等更新整備事業費、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 903,000千円

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7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 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9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 1,064,624千円

(2) 交 際 費 48千円

平成31年2月27日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成 31 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 4,971,368
	1 水道事業収益		4,580,652
		1 給水収益	4,278,448
		2 他会計負担金	284,711
		3 その他営業収益	17,493
	2 温泉事業収益		98,570
		1 温泉供給収益	98,524
		2 その他営業収益	46
	3 売電事業収益		55,411
		1 電力販売収益	55,411
	4 営業外収益		236,735
		1 受取利息及び配当金	100
		2 長期前受金戻入	226,720

事業会計予算実施計画
及び支出
入

備	考
水道料金	4,117,452 千円
簡易水道料金	160,669 千円
水売却収益	327 千円
一般会計負担金	38,831 千円
下水道使用料徴収経費負担金	209,876 千円
庁舎維持管理費等負担金	36,004 千円
原水売却収益	686 千円
手数料	16,807 千円
温泉供給料金	98,524 千円
手数料	46 千円
電力販売収益	55,411 千円
貸付金利息	100 千円
長期前受金戻入	226,720 千円

款	項	目	予 定 額
		3 雑 収 益	千円 9,915

支

款	項	目	予 定 額
1 水道事業費用			千円 4,648,971
	1 水道事業費用		4,170,756
		1 原 水 費	83,863
		2 浄 水 費	565,973
		3 配 水 費	309,934
		4 給 水 費	402,209
		5 業 務 費	597,625

備	考
雑 収 益	9,915 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 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	

款	項	目	予 定 額
		6 総 係 費	千円 518,174
		7 簡 易 水 道 費	178,869
		8 減 価 償 却 費	1,482,464
		9 資 産 減 耗 費	31,645
	2 温 泉 事 業 用 営 業 費		74,480
		1 温 泉 供 給 費	40,409
		2 総 係 費	1,576
		3 減 価 償 却 費	24,679
		4 資 産 減 耗 費	7,816
	3 売 電 事 業 用 営 業 費		28,297
		1 水 力 発 電 費	5,450
		2 総 係 費	8
		3 減 価 償 却 費	22,839
	4 営 業 外 費 用		367,438
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	252,463

備	考
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	
企業債利息および一時借入金利息を計上	

款	項	目	予 定 額
		2 消費税及び 地方消費税	千円 113,539
		3 雑 支 出	1,436
	5 予 備 費		8,000
		1 予 備 費	8,000

備	考
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 收 入			千円 1,232,513
	1 企 業 債		903,000
		1 企 業 債	903,000
	2 他 会 計 負 担 金		44,168
		1 他 会 計 負 担 金	44,168
	3 工 事 補 償 金		285,345
		1 工 事 補 償 金	285,345

支

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 支 出			千円 2,827,495
	1 建 設 改 良 費		1,731,125
		1 水 道 事 業 建 設 改 良 費	1,463,691

及 び 支 出 入

備	考
赤川高区浄水場等更新整備事業費企業債	213,989 千円
原水及び浄水施設事業費企業債	31,300 千円
配水施設事業費企業債	639,200 千円
簡易水道施設事業費企業債	18,511 千円
一 般 会 計 負 担 金	44,168 千円
工 事 補 償 金	285,345 千円

出

備	考
赤川高区浄水場等更新整備事業費	280,755 千円
赤川高区浄水場プラント設備更新整備等事業費	
赤川高区浄水場ろ過施設整備事業費	
原水及び浄水施設事業費	62,531 千円
導水管整備事業費	
その他浄水施設等整備工事費	
配水施設事業費	1,082,424 千円

款	項	目	予 定 額
			千円

備

考

(配水管整備)

船見1号工事費

松風新川1号工事費

湯浜1号工事費

日吉4丁目1号工事費

山の手2丁目1号工事費

神山3丁目1号工事費

神山3丁目2号工事費

神山1丁目1号工事費

本通1丁目1号工事費

中道1丁目本通1丁目1号工事費

鍛冶2丁目1号工事費

美原1丁目1号工事費

赤川1号工事費

赤川1丁目1号工事費

美原3丁目1号工事費

美原3丁目2号工事費

桔梗1丁目1号工事費

桔梗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

昭和3丁目1号工事費

昭和4丁目1号工事費

昭和1丁目富岡1丁目1号工事費

亀田本町1号工事費

富岡1丁目1号工事費

北浜1号工事費

万代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

18,724千円

南茅部地域簡易水道施設整備工事費

款	項	目	予 定 額
			千円
		2 温泉事業 建設改良費	17,160
		3 そ の 他 固定資産費	250,274
	2 企業債償還金		1,096,370
		1 企業債償還金	1,096,370

備	考
消 火 栓 事 業 費	19,257 千円
消 火 栓 工 事 費	
温 泉 供 給 設 備 事 業 費	17,160 千円
ポ ン プ 揚 湯 設 備 整 備 工 事 費	
中 央 2 - 3 号 工 事 費	
中 央 2 - 4 号 工 事 費	
中 央 2 - 5 号 工 事 費	
中 央 3 - 3 号 工 事 費	
機 械 そ の 他 固 定 資 産 取 得 費	250,274 千円
水 道 事 業 企 業 債 償 還 元 金	1,047,793 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	28,487 千円

平成31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31年4月1日から平成32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	204,129
	減価償却費	1,529,982
	固定資産除却費	39,461
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	24
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	61,292
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	523
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	156
	長期前受金戻入額	△ 226,720
	受取利息及び配当金	△ 100
	支払利息	252,463
	小計	1,861,210
	利息及び配当金の受取額	100
	利息の支払額	△ 252,463
	未払消費税等の増減額	78,574
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,687,421
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	△ 1,731,125
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	44,168
	その他収入	285,345
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,401,612
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	903,000
	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	△ 1,096,370
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 193,370
	資金増加額 (又は減少額)	92,439
	資金期首残高	2,984,502
	資金期末残高	3,076,941

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	()	10,550	433,118
	資本勘定支弁職員		()		51,734
	合 計	1	()	10,550	484,852
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	()	10,579	428,464
	資本勘定支弁職員		()		52,758
	合 計	1	()	10,579	481,222
比 較	損益勘定支弁職員		()	△ 29	4,654
	資本勘定支弁職員		()		△ 1,024
	合 計		()	△ 29	3,630

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

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)
	本 年 度	9,744	18,780	8,404	9,026	10,959	34,793
	前 年 度	9,744	21,438	9,744	9,458	11,137	35,203
	比 較		△ 2,658	△ 1,340	△ 432	△ 178	△ 410

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
		増 加 分	減 少 分	
給 料	3,630	給与改定に伴う増加分	982	給料表改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	4,304	
		その他の増減分	△ 1,656	職員の変動及びその他の減
手 当 等	41,283	給与改定に伴う増加分	3,269	
		退職手当の増減分	41,174	職員の変動等に伴う増
		その他の増減分	△ 3,160	職員の変動及びその他の減

明 細 書

費		法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
手当等 (千円)	計 (千円)		
369,354	813,022	146,950	959,972
34,930	86,664	17,988	104,652
404,284	899,686	164,938	1,064,624
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
42,444	47,069	△ 1,861	45,208
△ 958	△ 1,982	△ 686	△ 2,668
41,486	45,087	△ 2,547	42,540

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)
118,543	79,048	5,555	294,852	109,432	404,284
116,094	75,420	6,400	294,638	68,160	362,798
2,449	3,628	△ 845	214	41,272	41,486

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30年4月1日				
<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> 採用・退職の状況 採 用 退 職 </td> </tr> <tr> <td> 本年度 118人 △ 1人 117人 前年度 117人 0人 117人 増 減 1人 △ 1人 0人 </td> <td> 29年度 0人 3人 30年度 2人 (見込) 2人 31年度 (見込) 0人 (見込) 2人 </td> </tr> </table>	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計)	採用・退職の状況 採 用 退 職	本年度 118人 △ 1人 117人 前年度 117人 0人 117人 増 減 1人 △ 1人 0人	29年度 0人 3人 30年度 2人 (見込) 2人 31年度 (見込) 0人 (見込) 2人
職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計)	採用・退職の状況 採 用 退 職			
本年度 118人 △ 1人 117人 前年度 117人 0人 117人 増 減 1人 △ 1人 0人	29年度 0人 3人 30年度 2人 (見込) 2人 31年度 (見込) 0人 (見込) 2人			
勤勉手当の0.05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)				

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31年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	336,064	344,650
	平均給与月額 (円)	372,160	365,229
	平均年齢 (歳)	46.6	53.9
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

(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	148,600	146,000	148,600	146,000
短 大 卒	161,300		161,300	
大 学 卒	180,700		180,700	

(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31年1月1日 現 在	8 級	1	0.9	3 級	1	50.0
	7 級	2	1.7	2 級	1	50.0
	6 級	9	7.7	1 級		
	5 級					
	4 級	32	27.6			
	3 級	21	18.1			
	2 級	37	31.9			
	1 級	11	9.5			
	再任用	(3)	(2.6)	再任用	()	()
計	(116)	(100)	計	(2)	(100)	
平成30年1月1日 現 在	8 級	1	0.9	3 級	1	50.0
	7 級	2	1.7	2 級	1	50.0
	6 級	8	7.0	1 級		
	5 級					
	4 級	32	27.8			
	3 級	20	17.4			
	2 級	39	33.9			
	1 級	11	9.6			
	再任用	(2)	(1.7)	再任用	()	()
計	(115)	(100)	計	(2)	(100)	

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

(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)	95	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	2
		2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	66
		6 号 給 (人)	20
	8 号 給 (人)	5	
比 率 (B) / (A) (%)	81.2		
前 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		

(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	無	
	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.3)	無	
	2.125	2.275	4.4	有	
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	無	
	2.225	2.225	4.45	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	

継 続 費 に 関

款	項	事業名	全 体 計 画			
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	自 己 資 金
1資本的支出	1建設改良費	赤川高区浄水場 ろ過施設 整備事業	31	千円 249,975	千円 194,400	千円 55,575
			32	997,377	820,600	176,777
			計	1,247,352	1,015,000	232,352

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
水道施設管理業務委託料 〔赤川高区浄水場、川低区浄水場、赤川流送水ポンプ場、赤陣流ダム、戸恵椴南、井山法部地城、戸恵椴南〕	千円 583,755	平成28年度から 平成30年度まで	千円 345,141
料金等徴収業務委託料	1,550,621	平成28年度から 平成30年度まで	916,791
旭岡浄水場等水道施設 管理業務委託料 〔旭松汐旭元、岡倉泊岡町、浄取取区配水、水水水配水、場場場池場〕	320,439	平成29年度から 平成30年度まで	159,177
赤川高区浄水場プラント設備 更新整備等事業費	8,797,000		

す る 調 書

前前年度末 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
千円	千円	千円	千円	千円	%
		249,975	249,975		20.0
				997,377	
		249,975	249,975	997,377	20.0

に 関 す る 調 書

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	企 業 債	自 己 資 金
	千円	千円	千円
平成31年度から 平成32年度まで	238,614		238,614
平成31年度から 平成32年度まで	633,830		633,830
平成31年度から 平成32年度まで	161,262		161,262
平成31年度から 平成52年度まで	8,797,000	2,933,000	5,864,000

平成31年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成32年 3 月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

千円

(1) 水道事業有形固定資産 64,085,828

千円

減価償却累計額 △34,682,466 29,403,362

(2) 温泉事業有形固定資産 945,285

減価償却累計額 △ 549,888 395,397

(3) 売電事業有形固定資産 452,647

減価償却累計額 △ 91,355 361,292

千円

有形固定資産合計 30,160,051

(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 30,164,342

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 3,076,941

(2) 未 収 金 593,289

貸倒引当金	千円	千円
	△ 9,182	584,107
流動資産合計		千円 3,661,048
資産合計		<u>33,825,390</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債		15,898,914
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>1,177,921</u>	
引当金合計		<u>1,177,921</u>
固定負債合計		17,076,835
4 流動負債		
(1) 企業債		1,115,135
(2) 未払金		435,593
(3) 前受金		239
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	70,163	
ロ 法定福利費引当金	<u>8,355</u>	
引当金合計		78,518
(5) 下水道使用料預り金		15,176

(6) その他流動負債	千円 <u>6,026</u>	
流動負債合計		千円 1,650,687
5 繰延収益		
長期前受金	7,700,007	
収益化累計額	<u>△4,381,000</u>	
繰延収益合計		<u>3,319,007</u>
負債合計		22,046,529
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>1,799,996</u>	
利益剰余金合計		<u>1,799,996</u>
剰余金合計		<u>2,054,788</u>
資本合計		<u>11,778,861</u>
負債資本合計		<u>33,825,390</u>

平成30年度函館市水道事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	
1 水道事業営業収益	4,290,809	
2 温泉事業営業収益	90,891	
3 売電事業営業収益	50,967	
4 水道事業営業費用	3,979,650	
5 温泉事業営業費用	66,473	
6 売電事業営業費用	27,789	
7 予備費	8,000	
営業利益		350,755
8 営業外収益	246,615	
9 営業外費用	275,476	△ 28,861
経常利益		321,894
10 特別利益	792	
11 特別損失	84,170	△ 83,378
当年度純利益		238,516
前年度繰越利益剰余金		1,357,351
当年度未処分利益剰余金		1,595,867

平成30年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成31年 3 月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

	千円		
(1) 水道事業有形固定資産	62,548,924		
減価償却累計額	<u>△33,200,002</u>	29,348,922	千円
(2) 温泉事業有形固定資産	936,501		
減価償却累計額	<u>△ 525,209</u>	411,292	
(3) 売電事業有形固定資産	452,647		
減価償却累計額	<u>△ 68,516</u>	<u>384,131</u>	
有形固定資産合計		30,144,345	千円
(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>	
固定資産合計		30,148,636	千円

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	2,984,502
(2) 未 収 金	593,289

貸倒引当金	千円	千円
	△ 9,158	584,131
流動資産合計		千円 <u>3,568,633</u>
資産合計		<u>33,717,269</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債		16,111,049
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>1,116,629</u>	
引当金合計		<u>1,116,629</u>
固定負債合計		17,227,678
4 流動負債		
(1) 企業債		1,096,370
(2) 未払金		475,923
(3) 前受金		239
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	69,484	
ロ 法定福利費引当金	<u>8,228</u>	
引当金合計		77,712
(5) 下水道使用料預り金		15,176

千円

(6) その他流動負債

6,026

流動負債合計

千円

1,671,446

5 繰延収益

長期前受金

7,397,693

収益化累計額

△4,154,280

繰延収益合計

3,243,413

負債合計

22,142,537

資 本 の 部

6 資本金

9,724,073

7 剰余金

(1) 資本金剰余金

254,792

(2) 利益剰余金

千円

イ 当年度未処分利益剰余金

1,595,867

利益剰余金合計

1,595,867

剰余金合計

1,850,659

資本合計

11,574,732

負債資本合計

33,717,269

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、721,898千円である。

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31年度（平成31年4月1日から平成32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	4,061,634	90,417	50,820	160,776	4,363,647
営業費用	3,621,266	71,878	27,819	420,402	4,141,365
営業損益	440,368	18,539	23,001	△ 259,626	222,282
経常損益	343,372	20,977	21,839	△ 182,059	204,129
セグメント資産	31,115,088	524,978	528,142	1,657,182	33,825,390
セグメント負債	19,202,060	93,101	457,154	2,294,214	22,046,529
その他の項目					
他会計繰入金 （収益的収入）	27,293			11,538	38,831
減価償却費	1,253,121	24,679	22,839	229,343	1,529,982
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	255,496	△ 15,895	△ 22,839	△ 201,056	15,706

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 28,808千円

1年超 33,914千円

合計 62,722千円

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4,472千円を処理するため、貸倒引当金4,472千円を使用する。

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48,140千円を支給するため、退職給付引当金48,140千円を使用する。

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77,712千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金77,712千円を使用する。

(1) 収益の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 4,971,368	千円 5,012,242	千円 △ 40,874
	1 水道事業 営業収益		4,580,652	4,630,457	△ 49,805
		1 給水収益	4,278,448	4,328,530	△ 50,082
		2 他会計負担金	284,711	285,095	△ 384
		3 その他 営業収益	17,493	16,832	661
	2 温泉事業 営業収益		98,570	98,157	413
		1 温泉供給収益	98,524	98,085	439
		2 その他 営業収益	46	72	△ 26
	3 売電事業 営業収益		55,411	55,044	367
		1 電力販売収益	55,411	55,044	367
	4 営業外収益		236,735	228,584	8,151
		1 受取利息及び 配当金	100	100	
		2 工事補償金		7,000	△ 7,000
		3 長期前受金 入	226,720	208,839	17,881
		4 雑収益	9,915	12,645	△ 2,730
	収 入 合 計		4,971,368	5,012,242	△ 40,874

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 4,648,971	千円 4,736,453	千円 △ 87,482
	1 水道事業費用		4,170,756	4,121,961	48,795
		1 原水費	83,863	80,779	3,084
		2 浄水費	565,973	536,800	29,173
		3 配水費	309,934	306,786	3,148
		4 給水費	402,209	391,019	11,190
		5 業務費	597,625	594,509	3,116
		6 総係費	518,174	473,846	44,328
		7 簡易水道費	178,869	184,807	△ 5,938
		8 減価償却費	1,482,464	1,510,692	△ 28,228
		9 資産減耗費	31,645	42,723	△ 11,078
	2 温泉事業費用		74,480	69,047	5,433
		1 温泉供給費	40,409	40,633	△ 224
		2 総係費	1,576	423	1,153
		3 減価償却費	24,679	25,884	△ 1,205
		4 資産減耗費	7,816	2,107	5,709
	3 売電事業費用		28,297	28,184	113

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 5,450	千円 5,337	千円 113
		2 総係費	8	8	
		3 減価償却費	22,839	22,839	
	4 営業外費用		367,438	425,091	△ 57,653
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	252,463	271,879	△ 19,416
		2 消費税及び 地方消費税	113,539	152,008	△ 38,469
		3 雑支出	1,436	1,204	232
	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	8,000	
		1 予備費	8,000	8,000	
	支出合計		4,648,971	4,736,453	△ 87,482
	差引損益		322,397	275,789	46,608

(2) 收益の支出

科 目	水 道 事 業 營 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			2,326		2,569	5,655				10,550		
給 料	4,496	88,580	63,819	68,853	67,232	122,319	13,392			428,691	4,427	
手 当 等	1,623	42,845	32,040	29,477	24,900	62,123	6,625			199,633	1,797	
賞与引当金 繰 入 額	587	11,764	8,679	9,202	8,961	16,861	1,840			57,894	598	
賃 金		5,653		1,843	1,843	5,529				14,868		
法定福利費	1,291	28,462	20,519	21,306	20,540	40,027	4,227			136,372	1,323	
法定福利費 引当金繰入額	118	2,354	1,736	1,849	1,797	3,328	369			11,551	120	
退職給付費						107,949				107,949		1,510
旅 費					10	3,822				3,832		
被 服 費	41	936	914	521	260	234	66			2,972	49	
備 消 品 費	182	7,085	2,473	1,624	979	6,962	4,893			24,198	195	
燃 料 費	127	7,757	1,218	466	28	316	635			10,547	70	
光 熱 水 費	1,106	4,838	1,101			595	1,138			8,778	50	
印刷製本費				820	1,603	8,451	111			10,985		
通信運搬費	64	606	5,090	187	24,604	5,249	5,245			41,045	406	
委 託 料	33,463	183,811	68,521	261,394	419,051	45,646	88,882			1,100,768	12,796	

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	%
												10,550	0.2
		4,427										433,118	9.3
		1,797										201,430	4.3
		598										58,492	1.3
												14,868	0.3
		1,323										137,695	3.0
		120										11,671	0.3
		1,510										109,459	2.4
												3,832	0.1
		49										3,021	0.1
		195	80			80						24,473	0.5
		70										10,617	0.2
		50										8,828	0.2
												10,985	0.3
		406	19			19						41,470	0.9
		12,796	3,551			3,551						1,117,115	24.0

科 目	水 道 事 業 營 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
手 数 料	20	392	168	44	6,392	3,347	18			10,381	12	
賃 借 料	471	709	1,187	3,344	16,506	22,097	420			44,734		
修 繕 費	12,463	77,783	73,981	853	335	2,959	25,729			194,103	4,261	
路面復旧費			2,261							2,261		
動 力 費	10,099	26,716	10,717				20,931			68,463	11,743	
薬 品 費		63,271								63,271	1,145	
材 料 費	66	11,932	11,671	94			3,945			27,708	1,404	
補 償 金			1,000							1,000		
負 担 金	17,600	27	24			43,439	329			61,419		
保 險 料	39	349	391	228	15	1,613	67			2,702	13	57
厚生福利費						2,366				2,366		9
諸 謝 金						60				60		
報 償 費						983				983		
交 際 費						48				48		
食 糧 費						36				36		
広 告 料						1,596				1,596		
雑 費	7	103	98	104		68	7			387		

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	%
		12											10,393	0.2
													44,734	1.0
		4,261	1,096			1,096							199,460	4.3
													2,261	0.1
		11,743	180			180							80,386	1.7
		1,145											64,416	1.4
		1,404											29,112	0.6
													1,000	0.0
			524			524							61,943	1.3
		70		8		8							2,780	0.1
		9											2,375	0.1
													60	0.0
													983	0.0
													48	0.0
													36	0.0
													1,596	0.0
													387	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 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
貸倒引当金繰入額						4,496				4,496		
有形固定資産減価償却費								1,482,464		1,482,464		
固定資産除却費									31,645	31,645		
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												
予備費												
計	83,863	565,973	309,934	402,209	597,625	518,174	178,869	1,482,464	31,645	4,170,756	40,409	1,576
構成比	1.8%	12.2%	6.7%	8.7%	12.9%	11.1%	3.8%	31.9%	0.7%	89.8%	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	%
												4,496	0.1
24,679		24,679			22,839	22,839						1,529,982	32.9
	7,816	7,816										39,461	0.8
							251,463			251,463		251,463	5.4
							1,000			1,000		1,000	0.0
								113,539		113,539		113,539	2.4
									1,436	1,436		1,436	0.0
											8,000	8,000	0.2
24,679	7,816	74,480	5,450	8	22,839	28,297	252,463	113,539	1,436	367,438	8,000	4,648,971	100
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
0.5	0.2	1.6	0.1	0.0	0.5	0.6	5.4	2.4	0.0	7.8	0.2	100	

(3) 職員給与費内訳一覧表

款	項	目	予算第9条による 職員給与費 千円
(収益的支出)			959,972
水道事業費用			959,972
	水道事業営業費用		950,197
		原水費	8,115
		浄水費	173,094
		配水費	129,119
		給水費	130,386
		業務費	125,698
		総係費	357,332
		簡易水道費	26,453
	温泉事業営業費用		9,775
		温泉供給費	8,265
		総係費	1,510
(資本的支出)			104,652
資本的支出			104,652
	建設改良費		104,652
		水道事業 建設改良費	104,652
	合	計	1,064,624

(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, 278, 448千円

(1) 水 道 料 金

ア 基 本 料 金

口径	13mm	766 円 80 銭×	276, 011 件 =	211, 645, 234円
		781 円 ×	71, 138 件 =	55, 558, 778円
	20mm	1, 198 円 80 銭×	865, 522 件 =	1, 037, 587, 773円
		1, 221 円 ×	228, 803 件 =	279, 368, 463円
	25mm	1, 825 円 20 銭×	39, 328 件 =	71, 781, 464円
		1, 859 円 ×	10, 660 件 =	19, 816, 940円
	40mm	4, 082 円 40 銭×	11, 291 件 =	46, 094, 378円
		4, 158 円 ×	3, 458 件 =	14, 378, 364円
	50mm	10, 206 円 ×	4, 699 件 =	47, 957, 994円
		10, 395 円 ×	1, 758 件 =	18, 274, 410円
	75mm	20, 412 円 ×	1, 168 件 =	23, 841, 216円
		20, 790 円 ×	539 件 =	11, 205, 810円
	100mm	40, 824 円 ×	472 件 =	19, 268, 928円
		41, 580 円 ×	225 件 =	9, 355, 500円
	150mm	122, 472 円 ×	56 件 =	6, 858, 432円
		124, 740 円 ×	28 件 =	3, 492, 720円
	200mm	204, 120 円 ×	8 件 =	1, 632, 960円
		207, 900 円 ×	4 件 =	831, 600円

小 計 1, 515, 168 件 1, 878, 950, 964円

イ 水 量 料 金

(7) 家 庭 用 11, 330, 819 m³ 無 料

115 円 56 銭× 3, 816, 336 m³ = 441, 015, 788円

117 円 70 銭× 1, 001, 452 m³ = 117, 870, 900円

150 円 12 銭× 1, 094, 968 m³ = 164, 376, 596円

152 円 90 銭× 295, 806 m³ = 45, 228, 737円

	157 円 68 銭×	517,919 m ³ =	81,665,467円
	160 円 60 銭×	154,574 m ³ =	24,824,584円
(イ) 公衆浴場用	74 円 52 銭×	254,873 m ³ =	18,993,136円
	75 円 90 銭×	121,386 m ³ =	9,213,197円
(ウ) 一般用	157 円 68 銭×	6,019,994 m ³ =	949,232,653円
	160 円 60 銭×	2,403,987 m ³ =	386,080,312円
小計		27,012,114 m ³	2,238,501,370円
計			4,117,452,334円 …… 4,117,452千円

(2) 簡易水道料金

ア 基本料金

口径 13mm	766 円 80 銭×	44,539 件 =	34,152,505円
	781 円 ×	11,883 件 =	9,280,623円
20mm	1,198 円 80 銭×	3,661 件 =	4,388,806円
	1,221 円 ×	1,094 件 =	1,335,774円
25mm	1,825 円 20 銭×	1,036 件 =	1,890,908円
	1,859 円 ×	344 件 =	639,496円
40mm	4,082 円 40 銭×	658 件 =	2,686,220円
	4,158 円 ×	257 件 =	1,068,606円
50mm	10,206 円 ×	234 件 =	2,388,204円
	10,395 円 ×	93 件 =	966,735円
小計		63,799 件	58,797,877円

イ 水量料金

(ア) 家庭用		437,438 m ³	無料
	115 円 56 銭×	162,288 m ³ =	18,754,001円
	117 円 70 銭×	44,118 m ³ =	5,192,688円
	150 円 12 銭×	58,455 m ³ =	8,775,263円
	152 円 90 銭×	15,886 m ³ =	2,428,969円
	157 円 68 銭×	33,661 m ³ =	5,307,666円
	160 円 60 銭×	8,636 m ³ =	1,386,940円

(イ) 一般用	157 円 68 銭×	279,608 m ³ =	44,088,589円	
	160 円 60 銭×	99,239 m ³ =	15,937,783円	
小計		1,139,329 m ³	101,871,899円	
計			160,669,776円 ……	160,669千円

(3) 水売却収益				
	157 円 68 銭×	631 m ³ =	99,496円	
	160 円 60 銭×	1,422 m ³ =	228,372円	
計		2,053 m ³	327,868円 ……	327千円

2 温泉供給収益 98,524千円

(1) 温泉供給料金

ア 営業用

(7) 公衆浴場用 (4戸)	1,944 円×	260m ³ ×6月 =	3,032,640円
	1,980 円×	260m ³ ×6月 =	3,088,800円

(イ) その他 (51戸)	2,160 円×	3,126m ³ ×6月 =	40,512,960円
	2,200 円×	3,126m ³ ×6月 =	41,263,200円

小計 55戸		3,386m ³	87,897,600円
--------	--	---------------------	-------------

イ 一般家庭用 (47戸)	2,160 円×	506m ³ ×6月 =	6,557,760円
	2,200 円×	506m ³ ×6月 =	6,679,200円

ウ 資源保護のための減量			△ 2,610,080円
--------------	--	--	--------------

計 102戸		3,892m ³	98,524,480円 ……	98,524千円
--------	--	---------------------	----------------	----------

3 電力販売収益 55,411千円

(1) 電力販売収益

	34 円×	722,448kWh×1.08 =	26,528,290円
--	-------	-------------------	-------------

	34 円×	772,272kWh×1.10 =	28,882,972円
--	-------	-------------------	-------------

計		1,494,720kWh	55,411,262円 ……	55,411千円
---	--	--------------	----------------	----------