

平成 30 年度

大河原町水道事業会計予算

議案第 39 号

平成 30 年度大河原町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 30 年度大河原町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| (1) 給水戸数      | 10,370 戸                 |
| (2) 年間総給水量    | 2,721,300 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量   | 7,456 m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な建設改良事業 | 配水管布設替工事等                |

(収益的収入及び支出) (税込)

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 |   | 672,326 千円 |
| 第 1 項 営業収益   |   | 646,297 千円 |
| 第 2 項 営業外収益  |   | 26,007 千円  |
| 第 3 項 特別利益   |   | 22 千円      |
|              | 支 | 出          |
| 第 1 款 水道事業費用 |   | 656,515 千円 |
| 第 1 項 営業費用   |   | 613,187 千円 |
| 第 2 項 営業外費用  |   | 39,017 千円  |
| 第 3 項 特別損失   |   | 1,311 千円   |
| 第 4 項 予備費    |   | 3,000 千円   |

(資本的収入及び支出) (税込)

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 164,012 千円は、過年度分消費税資本的収支調整額 14,769 千円、当年度分消費税資本的収支調整額 8,855 千円、当年度分損益勘定留保資金 140,388 千円で補てんするものとする。)

|                 | 収 | 入          |
|-----------------|---|------------|
| 第 1 款 水道事業資本的収入 |   | 70,000 千円  |
| 第 1 項 企業債       |   | 70,000 千円  |
|                 | 支 | 出          |
| 第 1 款 水道事業資本的支出 |   | 234,012 千円 |
| 第 1 項 建設改良費     |   | 136,936 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金    |   | 87,076 千円  |
| 第 3 項 予備費       |   | 10,000 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、「第1表 地方債」による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用
- (2) 建設改良費と企業債償還金

(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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- |           |          |
|-----------|----------|
| (1) 職員給与費 | 65,048千円 |
| (2) 交際費   | 50千円     |

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,000千円と定める。

平成30年3月1日提出

大河原町長 齋 清 志

## 第 1 表

## 地 方 債

(単位：千円)

| 起 債 の 目 的 | 限 度 額  | 起 債 の 方 法  | 利 率  | 償 還 の 方 法  |
|-----------|--------|------------|------|--|
| 配水管整備事業等  | 70,000 | 証書借入又は証券発行 | 5%以内 | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債務者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。 |

平成 30 年度

大河原町水道事業会計予算

説 明 書

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・量水器 先入先出法による原価法によっている。
- ・その他の貯蔵品 原価法によっている。

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産 定額法によっている。

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### (2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損見込額を計上している。

#### (3) 修繕引当金

水道施設の修繕に備えるため、過年度の修繕費の実績を考慮し支出予定額を計上している。

#### (4) 退職給付引当金

退職手当組合に加入し、一般負担金のみを負担しており追加的な費用は一般会計において負担しているため計上なし。

### 4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理方式によっている。

#### (2) 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価額

みなし償却制度の廃止に伴い、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、資本剰余金として整理している額については資産取得時から法適用日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

平成30年度大河原町水道事業会計予算実施計画（税込）  
収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款         | 項        | 目                  | 予 定 額   | 備 考 |
|-----------|----------|--------------------|---------|-----|
| 1. 水道事業収益 |          |                    | 672,326 |     |
|           | 1. 営業収益  |                    | 646,297 |     |
|           |          | 1. 給 水 収 益         | 598,662 |     |
|           |          | 2. 受 託 工 事 収 益     | 3,300   |     |
|           |          | 3. 加 入 金           | 24,213  |     |
|           |          | 4. そ の 他 の 営 業 収 益 | 20,122  |     |
|           | 2. 営業外収益 |                    | 26,007  |     |
|           |          | 1. 受取利息及び配当金       | 60      |     |
|           |          | 2. 引当金戻入益          | 1       |     |
|           |          | 3. 長期前受金戻入         | 25,733  |     |
|           |          | 4. 雑 収 益           | 213     |     |
|           | 3. 特別利益  |                    | 22      |     |
|           |          | 1. 固定資産売却益         | 10      |     |
|           |          | 2. 過年度損益修正益        | 11      |     |
|           |          | 3. そ の 他 特 別 利 益   | 1       |     |

支出

(単位：千円)

| 款         | 項        | 目                            | 予 定 額   | 備 考 |
|-----------|----------|------------------------------|---------|-----|
| 1. 水道事業費用 |          |                              | 656,515 |     |
|           | 1. 営業費用  |                              | 613,187 |     |
|           |          | 1. 原水及び浄水費                   | 307,982 |     |
|           |          | 2. 配水及び給水費                   | 47,166  |     |
|           |          | 3. 受 託 工 事 費                 | 3,300   |     |
|           |          | 4. 総 係 費                     | 76,190  |     |
|           |          | 5. 減 価 償 却 費                 | 173,539 |     |
|           |          | 6. 資 産 減 耗 費                 | 5,010   |     |
|           | 2. 営業外費用 |                              | 39,017  |     |
|           |          | 1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 27,642  |     |
|           |          | 2. 消費税及び地方消費税                | 11,274  |     |
|           |          | 3. 雑 支 出                     | 101     |     |
|           | 3. 特別損失  |                              | 1,311   |     |
|           |          | 1. 固定資産売却損                   | 10      |     |
|           |          | 2. 過年度損益修正損                  | 1,300   |     |
|           |          | 3. そ の 他 特 別 損 失             | 1       |     |
|           | 4. 予 備 費 |                              | 3,000   |     |
|           |          | 1. 予 備 費                     | 3,000   |     |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 (単位：千円)

| 款                | 項      | 目      | 予 定 額  | 備 考 |
|------------------|--------|--------|--------|-----|
| 1. 水道事業<br>資本的収入 |        |        | 70,000 |     |
|                  | 1. 企業債 |        | 70,000 |     |
|                  |        | 1. 企業債 | 70,000 |     |

支 出 (単位：千円)

| 款                | 項         | 目          | 予 定 額   | 備 考 |
|------------------|-----------|------------|---------|-----|
| 1. 水道事業<br>資本的支出 |           |            | 234,012 |     |
|                  | 1. 建設改良費  |            | 136,936 |     |
|                  |           | 1. 営業設備費   | 799     |     |
|                  |           | 2. 配水施設拡張費 | 136,137 |     |
|                  | 2. 企業債償還金 |            | 87,076  |     |
|                  |           | 1. 企業債償還金  | 87,076  |     |
| 3. 予備費           |           | 10,000     |         |     |
|                  | 1. 予備費    | 10,000     |         |     |

平成30年度大河原町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:千円 税抜)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |          |
|------------------|----------|
| 当年度純利益           | 6,512    |
| 減価償却費            | 173,539  |
| 資産減耗費            | 5,000    |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)  | 43       |
| 長期前受金戻入△         | △ 25,733 |
| 受取利息および受取配当金     | △ 60     |
| 支払利息             | 27,642   |
| 未収金の増減額(△は増加)    | 1,045    |
| 未払金の増減額(△は減少)    | △ 4,434  |
| 貯蔵品の増減額(△は増加)    | △ 231    |
| たな卸資産の増減額(△は増加)  | △ 5,556  |
| 小 計              | 177,767  |
| 利息および配当金の受取額     | 60       |
| 利息の支払額△          | △ 27,642 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 150,185  |

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△  | △ 128,081 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 128,081 |

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<br>企業債による収入    | 70,000   |
| 建設改良費等の財源に充てるための<br>企業債の償還による支出 | △ 87,076 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | △ 17,076 |

|                |         |
|----------------|---------|
| 資金の増加額(または減少額) | 5,028   |
| 資金の期首残高        | 791,765 |
| 資金の期末残高        | 796,793 |

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

(単位：千円)

| 区 分   | 職 員 数<br>(人) | 給 与 費   |        |           | 法定福利費  | 退 職 給 与 金 | 合 計     |        |
|-------|--------------|---------|--------|-----------|--------|-----------|---------|--------|
|       |              | 一 般 職 給 | 料      | 職 員 手 当 等 |        |           |         | 計      |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員     | 6       | 24,091 | 13,118    | 37,209 | 7,915     | 3,989   | 49,113 |
|       | 資本勘定支弁職員     | 2       | 7,548  | 4,674     | 12,222 | 2,463     | 1,250   | 15,935 |
|       | 合 計          | 8       | 31,639 | 17,792    | 49,431 | 10,378    | 5,239   | 65,048 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員     | 6       | 22,301 | 12,361    | 34,662 | 7,106     | 4,905   | 46,673 |
|       | 資本勘定支弁職員     | 2       | 7,466  | 5,142     | 12,608 | 2,106     | 1,644   | 16,358 |
|       | 合 計          | 8       | 29,767 | 17,503    | 47,270 | 9,212     | 6,549   | 63,031 |
| 比 較   | 損益勘定支弁職員     | 0       | 1,790  | 757       | 2,547  | 809       | △ 916   | 2,440  |
|       | 資本勘定支弁職員     | 0       | 82     | △ 468     | △ 386  | 357       | △ 394   | △ 423  |
|       | 合 計          | 0       | 1,872  | 289       | 2,161  | 1,166     | △ 1,310 | 2,017  |

(単位：千円)

| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分   | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 管 理 職 手 当 | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務<br>手 当 | 期 勤<br>手 当 | 未 勉<br>当 | 児 童 手 当 |
|---------------|-------|---------|---------|---------|------------------|-----------|---------------------------|------------|----------|---------|
|               | 本 年 度 | 1,128   | 606     | 318     | 4,500            | 1,146     | 111                       | 9,143      | 840      |         |
|               | 前 年 度 | 990     | 618     | 27      | 5,500            | 1,146     | 185                       | 8,257      | 780      |         |
|               | 比 較   | 138     | △ 12    | 291     | △ 1,000          | 0         | △ 74                      | 886        | 60       |         |

### 2. 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分     | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説 明       | 備 考        |
|---------|-------------|--------------|-----------|------------|
| 給 料     | 1,872       | 普通昇給に伴う増減分   |           |            |
|         |             | 256          |           | 平均昇給率 0.8% |
|         |             | その他の増減分      |           |            |
|         |             | 1,616        | 職員の異動等による |            |
| 職 員 手 当 | 289         | その他の増減分      |           |            |
|         |             | 289          | 職員の異動等による |            |

### 3. 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区           | 分         | 行政職     | 職 | 単 | 純 | 労 | 務 | 職 |
|-------------|-----------|---------|---|---|---|---|---|---|
| 平成30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 329,291 |   |   |   |   |   | — |
|             | 平均給与月額(円) | 372,890 |   |   |   |   |   | — |
|             | 平均年齢(歳)   | 47歳6か月  |   |   |   |   |   | — |
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 309,316 |   |   |   |   |   | — |
|             | 平均給与月額(円) | 361,349 |   |   |   |   |   | — |
|             | 平均年齢(歳)   | 42歳10か月 |   |   |   |   |   | — |

#### (2) 初任給

| 区   | 分    | 行政職(円)  | 単純労務職(円) | 一般会計の制度 |          |
|-----|------|---------|----------|---------|----------|
|     |      |         |          | 行政職(円)  | 単純労務職(円) |
| 高校卒 | 初級   | 147,100 | 144,500  | 147,100 | 144,500  |
| 短大卒 | 初・中級 | 159,800 | —        | 159,800 | —        |
| 大学卒 | 初級   | 168,600 | —        | 168,600 | —        |
|     | 上級   | 179,200 | —        | 179,200 | —        |

#### (3) 級別職員数

| 区         | 分  | 行政職 |        |        | 単純労務職 |        |        |
|-----------|----|-----|--------|--------|-------|--------|--------|
|           |    | 級   | 職員数(人) | 構成比(%) | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成30年1月1日 | 1級 | ( ) | 1      | 12.5   | 1級    | ( )    | ( )    |
|           | 2級 | ( ) | 2      | 25.0   | 2級    | ( )    | ( )    |
|           | 3級 | ( ) | ( )    | ( )    | 3級    | ( )    | ( )    |
|           | 4級 | ( ) | 3      | 37.5   | 4級    | ( )    | ( )    |
|           | 5級 | ( ) | 1      | 12.5   |       |        |        |
|           | 6級 | ( ) | 1      | 12.5   |       |        |        |
|           | 計  | ( ) | 8      | 100.0  | 計     | ( )    | ( )    |
| 平成29年1月1日 | 1級 | ( ) | 2      | 25.0   | 1級    | ( )    | ( )    |
|           | 2級 | ( ) | 1      | 12.5   | 2級    | ( )    | ( )    |
|           | 3級 | ( ) | 1      | 12.5   | 3級    | ( )    | ( )    |
|           | 4級 | ( ) | 2      | 25.0   | 4級    | ( )    | ( )    |
|           | 5級 | ( ) | 1      | 12.5   |       |        |        |
|           | 6級 | ( ) | 1      | 12.5   |       |        |        |
|           | 計  | ( ) | 8      | 100.0  | 計     | ( )    | ( )    |

## (4) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率          |                  | 支給率計<br>(月分)     | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----|
|         | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                         |     |
| 本 年 度   | 2.125<br>(1.075) | 2.275<br>(1.225) | 4.400<br>(2.300) | 有                       |     |
| 前 年 度   | 2.075<br>(1.050) | 2.225<br>(1.200) | 4.30<br>(2.250)  | 有                       |     |
| 一般会計の制度 | 2.125<br>(1.075) | 2.275<br>(1.225) | 4.400<br>(2.300) | 有                       |     |

( ) 内は再任用職員の支給率

## (5) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加算措置等 | 退 職 特 別 昇 給 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|-----|
| 支 給 率 等           | 25.55652        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 制度あり             | 無           |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 25.55652        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 制度あり             | 無           |     |

## (6) 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

(単位:千円)

| 事 項                | 限度額  | 前年度末までの支払<br>義務発生(見込)額 |       | 当該年度以降の<br>支払義務発生予定額  |  | 左の財源内訳 |
|--------------------|--|------------------------|-------|-----------------------|--|--------|
|                    |  | 期 間                    | 金 額   | 期 間                   | 金 額  | 一般財源   |
| コンビニエンスストア収納代行業務委託 | 月額基本料金<br>に収納1件当<br>たりの手数料を<br>加算した額及<br>び導入に要す<br>る費用 | 平成27年度<br>}<br>平成29年度  | 2,000 | 平成30年度<br>}<br>平成32年度 | 月額基本料金<br>に収納1件当<br>たりの手数料を<br>加算した額及<br>び導入に要す<br>る費用 |        |

平成30年度大河原町水道事業貸借対照表（税抜）  
（平成31年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固定資産

（1）有形固定資産

|                   |                  |           |  |
|-------------------|------------------|-----------|--|
| イ 土 地             |                  | 99,575    |  |
| ロ 建 物             | 320,377          |           |  |
| 減価償却累計額           | <u>56,964</u>    | 263,413   |  |
| ハ 構 築 物           | 5,708,043        |           |  |
| 減価償却累計額           | <u>2,446,658</u> | 3,261,385 |  |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 716,473          |           |  |
| 減価償却累計額           | <u>446,769</u>   | 269,704   |  |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具   | 7,963            |           |  |
| 減価償却累計額           | <u>7,565</u>     | 398       |  |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 6,489            |           |  |
| 減価償却累計額           | <u>3,836</u>     | 2,653     |  |

有形固定資産合計 3,897,128

固資産合計 3,897,128

2 流動資産

|         |                |         |  |
|---------|----------------|---------|--|
| （1）現金預金 |                | 796,793 |  |
| （2）未収金  | 51,786         |         |  |
| 貸倒引当金   | <u>△ 2,000</u> | 49,786  |  |
| （3）貯蔵品  |                | 7,584   |  |

流動資産合計 854,163

資産合計 4,751,291

## 負債の部

### 3 固定負債

|     |                               |               |           |
|-----|-------------------------------|---------------|-----------|
| (1) | 企業債<br>建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | 1,553,210     |           |
| (2) | 修繕引当金                         | <u>18,440</u> |           |
|     | 固定負債合計                        |               | 1,571,650 |

### 4 流動負債

|     |                               |              |        |
|-----|-------------------------------|--------------|--------|
| (1) | 企業債<br>建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | 82,962       |        |
| (2) | 賞与引当金                         | <u>3,731</u> |        |
|     | 流動負債合計                        |              | 86,693 |

### 5 繰延収益

|     |             |           |                |
|-----|-------------|-----------|----------------|
| (1) | 長期前受金       | 670,456   |                |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | △ 264,356 |                |
|     | 繰延収益合計      |           | <u>406,100</u> |
|     | 負債合計        |           | 2,064,443      |

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

|         |                  |  |           |
|---------|------------------|--|-----------|
| イ 固有資本金 | 3,010            |  |           |
| ロ 繰入資本金 | 53,585           |  |           |
| ハ 組入資本金 | 1,706,298        |  |           |
| 自己資本金合計 | <u>1,706,298</u> |  | 1,762,893 |

資本金合計

1,762,893

7 剰余金

(1) 資本剰余金

|           |              |  |       |
|-----------|--------------|--|-------|
| イ 受贈財産評価額 | 2,354        |  |       |
| 資本剰余金合計   | <u>2,354</u> |  | 2,354 |

(2) 利益剰余金

|               |                |  |  |
|---------------|----------------|--|--|
| イ 減債積立金       | 196,501        |  |  |
| ロ 利益積立金       | 20,000         |  |  |
| ハ 建設改良積立金     | 459,569        |  |  |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | 245,531        |  |  |
| 利益剰余金合計       | <u>921,601</u> |  |  |

剰余金合計

923,955

資本合計

2,686,848

負債資本合計

4,751,291

平成29年度大河原町水道事業貸借対照表（税抜）  
（平成30年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固定資産

（1）有形固定資産

|                   |           |           |  |
|-------------------|-----------|-----------|--|
| イ 土 地             |           | 99,575    |  |
| ロ 建 物             | 320,377   |           |  |
| 減価償却累計額           | 48,735    | 271,642   |  |
| ハ 構 築 物           | 5,575,745 |           |  |
| 減価償却累計額           | 2,305,702 | 3,270,043 |  |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 715,900   |           |  |
| 減価償却累計額           | 422,607   | 293,293   |  |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具   | 7,963     |           |  |
| 減価償却累計額           | 7,565     | 398       |  |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 6,289     |           |  |
| 減価償却累計額           | 3,644     | 2,645     |  |

有形固定資産合計 3,937,596

固資産合計 3,937,596

2 流動資産

|         |                |         |  |
|---------|----------------|---------|--|
| （1）現金預金 |                | 791,765 |  |
| （2）未収金  | 52,831         |         |  |
| 貸倒引当金   | <u>△ 2,000</u> | 50,831  |  |
| （3）貯蔵品  |                | 7,353   |  |

流動資産合計 849,949

資産合計 4,787,545

## 負債の部

### 3 固定負債

|     |                               |               |           |
|-----|-------------------------------|---------------|-----------|
| (1) | 企業債<br>建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | 1,566,172     |           |
| (2) | 修繕引当金                         | <u>18,440</u> |           |
|     | 固定負債合計                        |               | 1,584,612 |

### 4 流動負債

|     |                               |              |        |
|-----|-------------------------------|--------------|--------|
| (1) | 企業債<br>建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | 87,076       |        |
| (2) | 賞与引当金                         | <u>3,688</u> |        |
|     | 流動負債合計                        |              | 90,764 |

### 5 繰延収益

|     |             |           |                |
|-----|-------------|-----------|----------------|
| (1) | 長期前受金       | 670,456   |                |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | △ 238,623 |                |
|     | 繰延収益合計      |           | <u>431,833</u> |
|     | 負債合計        |           | 2,107,209      |

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

|         |                  |  |           |
|---------|------------------|--|-----------|
| イ 固有資本金 | 3,010            |  |           |
| ロ 繰入資本金 | 53,585           |  |           |
| ハ 組入資本金 | 1,422,078        |  |           |
| 自己資本金合計 | <u>1,422,078</u> |  | 1,478,673 |

資本金合計

1,478,673

7 剰余金

(1) 資本剰余金

|           |              |  |       |
|-----------|--------------|--|-------|
| イ 受贈財産評価額 | 2,354        |  |       |
| 資本剰余金合計   | <u>2,354</u> |  | 2,354 |

(2) 利益剰余金

|               |                |  |           |
|---------------|----------------|--|-----------|
| イ 減債積立金       | 186,501        |  |           |
| ロ 利益積立金       | 20,000         |  |           |
| ハ 建設改良積立金     | 369,569        |  |           |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | 623,239        |  |           |
| 利益剰余金合計       | <u>623,239</u> |  | 1,199,309 |

剰余金合計

1,201,663

資本合計

2,680,336

負債資本合計

4,787,545

平成29年度大河原町水道事業予定損益計算書（税抜）（参考）  
（平成29年4月1日から平成30年3月31日）

（単位：千円）

|                |         |         |                     |
|----------------|---------|---------|---------------------|
| 1 営業収益         |         |         |                     |
| (1) 給水収益       | 550,594 |         |                     |
| (2) 受託工事収益     | 3,056   |         |                     |
| (3) 加入金        | 19,709  |         |                     |
| (4) その他営業収益    | 18,709  | 592,068 |                     |
|                |         | <hr/>   |                     |
| 2 営業費用         |         |         |                     |
| (1) 原水及び浄水費    | 257,492 |         |                     |
| (2) 配水及び給水費    | 38,758  |         |                     |
| (3) 受託工事費      | 3,056   |         |                     |
| (4) 総係費        | 78,273  |         |                     |
| (5) 減価償却費      | 174,171 |         |                     |
| (6) 資産減耗費      | 5,010   | 556,760 |                     |
|                |         | <hr/>   |                     |
| 営業利益           |         |         | 35,308              |
| 3 営業外収益        |         |         |                     |
| (1) 受取利息及び配当金  | 45      |         |                     |
| (2) 引当金戻入益     | 1       |         |                     |
| (3) 長期前受金戻入    | 36,705  |         |                     |
| (4) 雑収益        | 120     | 36,871  |                     |
|                |         | <hr/>   |                     |
| 4 営業外費用        |         |         |                     |
| (1) 支払利息       | 31,938  |         |                     |
| (2) 雑支出        | 101     | 32,039  | 4,832               |
|                |         | <hr/>   | <hr/>               |
| 経常利益           |         |         | 40,140              |
| 5 特別利益         |         |         |                     |
| (1) 固定資産売却益    | 10      |         |                     |
| (2) 過年度損益修正益   | 11      |         |                     |
| (3) その他特別利益    | 1       | 22      |                     |
|                |         | <hr/>   |                     |
| 6 特別損失         |         |         |                     |
| (1) 固定資産売却損    | 10      |         |                     |
| (2) 過年度損益修正損   | 1,203   |         |                     |
| (3) その他特別損失    | 1       | 1,214   | △ 1,192             |
|                |         | <hr/>   | <hr/>               |
| 当年度純利益         |         |         | 38,948              |
| 前年度繰越利益剰余金     |         |         | 536,737             |
| その他未処分利益剰余金変動額 |         |         | 47,554              |
| 当年度未処分利益剰余金    |         |         | <hr/> <hr/> 623,239 |

平成30年度大河原町水道事業会計予算説明書  
収益的収入及び支出（税込）

収入

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目           | 本年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比較増減     | 節           |         | 附   | 記                                |
|---|--------|-------------|------------|------------|----------|-------------|---------|---|----------------------------------|
|   |        |             |            |            |          | 区           | 分金額     |   |                                  |
| 1 | 水道事業収益 |             | 672,326    | 676,246    | △ 3,920  |             |         |   |                                  |
|   | 1      | 営業収益        | 646,297    | 639,349    | 6,948    |             |         |   |                                  |
|   |        | 1 給水収益      | 598,662    | 594,641    | 4,021    | 水道使用料       | 598,662 | 基本料金<br>超過料金<br>メーター使用料   | 222,726<br>342,925<br>33,011     |
|   |        | 2 受託工事収益    | 3,300      | 3,300      | 0        | 給水工事収益      | 3,300   |   |                                  |
|   |        | 3 加入金       | 24,213     | 21,286     | 2,927    | 加入金         | 24,213  |   |                                  |
|   |        | 4 その他の営業収益  | 20,122     | 20,122     | 0        | 手数料         | 1,044   | 工事検査手数料<br>設計審査手数料<br>督促手数料<br>指定業者申請手数料<br>指定業者交付手数料<br>その他手数料 | 600<br>400<br>1<br>30<br>3<br>10 |
|   |        |             |            |            |          | 雑収益         | 19,078  | 下水道使用料徴収受託料   |                                  |
|   | 2      | 営業外収益       | 26,007     | 36,875     | △ 10,868 |             |         |   |                                  |
|   |        | 1 受取利息及び配当金 | 60         | 45         | 15       | 預金利息        | 60      | 預金利子  |                                  |
|   |        | 2 引当金戻入益    | 1          | 1          | 0        | 貸倒引当金戻入益    | 1       |   |                                  |
|   |        | 3 長期前受金戻入   | 25,733     | 36,705     | △ 10,972 | 長期前受金戻入     | 25,733  | 国庫補助金<br>工事負担金<br>受贈財産  | 3,325<br>22,384<br>24            |
|   |        | 4 雑収益       | 213        | 124        | 89       | 不用品売却収益     | 154     | メータースクラブ  |                                  |
|   |        |             |            |            |          | その他雑収益      | 59      | 電柱等敷地料等   |                                  |
|   | 3      | 特別利益        | 22         | 22         | 0        |             |         |   |                                  |
|   |        | 1 固定資産売却益   | 10         | 10         | 0        | 固定資産売却益     | 10      | 有形固定資産売却益   |                                  |
|   |        | 2 過年度損益修正益  | 11         | 11         | 0        | 過年度損益修正益    | 10      | 過年度使用料再測定分  |                                  |
|   |        |             |            |            |          | その他過年度損益修正益 | 1       |   |                                  |
|   |        | 3 その他特別利益   | 1          | 1          | 0        | その他特別利益     | 1       |   |                                  |

## 支出

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目             | 本年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比較増減   | 節        |   | 附      | 記         |              |          |           |
|---|--------|---------------|------------|------------|--------|----------|---|--------|-----------|--------------|----------|-----------|
|   |        |               |            |            |        | 区        | 分 |        |           | 金額           |          |           |
| 1 | 水道事業費用 |               | 656,515    | 605,708    | 50,807 |          |   |        |           |              |          |           |
|   | 1      | 営業費用          | 613,187    | 558,360    | 54,827 |          |   |        |           |              |          |           |
|   |        | 1 原水及び<br>浄水費 | 307,982    | 274,778    | 33,204 | 備        | 消 | 品      | 費         | 100          | 揚配水場用消耗品 |           |
|   |        |               |            |            |        | 燃        | 料 | 費      | 1         |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 光        | 熱 | 水      | 費         | 60           | 揚配水場管理棟  |           |
|   |        |               |            |            |        | 通        | 信 | 運      | 搬         | 費            | 1,222    | 電話回線料等    |
|   |        |               |            |            |        | 委        | 託 | 料      | 887       | 電気保安等        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 手        | 数 | 料      | 3,744     | 水質検査・検便検査    |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 賃        | 借 | 料      | 117       | 土地賃借料        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 修        | 繕 | 費      | 34,000    | 配水池補修修繕等     |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 修繕引当金繰入額 |   |        | 1         |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 動        | 力 | 費      | 10,684    | 動力電気料        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 薬        | 品 | 費      | 878       | 次亜塩素酸ナトリウム溶液 |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 材        | 料 | 費      | 200       | 器具修繕材料       |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 受        | 水 | 費      | 252,078   | 仙広水分         |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 負        | 担 | 金      | 4,000     | 仙広水施設工事負担金   |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 雑        | 費 | 10     |           |              |          |           |
|   |        | 2 配水及び<br>給水費 | 47,166     | 41,161     | 6,005  | 備        | 消 | 品      | 費         | 172          | 補修用消耗品等  |           |
|   |        |               |            |            |        | 燃        | 料 | 費      | 9         | 補修工事機械用      |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 印        | 刷 | 製      | 本         | 費            | 14       | 青焼き等      |
|   |        |               |            |            |        | 委        | 託 | 料      | 21,266    | 検針・漏水調査等     |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 賃        | 借 | 料      | 100       | 土地賃借料        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 修        | 繕 | 費      | 25,094    | 配水管漏水修理等     |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 修繕引当金繰入額 |   |        | 1         |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 材        | 料 | 費      | 500       | 補修材料費        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 雑        | 費 | 10     |           |              |          |           |
|   |        | 3 受託工事費       | 3,300      | 3,300      | 0      | 賃        | 金 | 1      |           |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 備        | 消 | 品      | 費         | 142          | 受託工事用消耗品 |           |
|   |        |               |            |            |        | 修        | 繕 | 費      | 3,150     | 消火栓移設及び修繕    |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 材        | 料 | 費      | 1         |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 雑        | 費 | 6      |           |              |          |           |
|   |        | 4 総係費         | 76,190     | 75,648     | 542    | 給        | 料 | 24,091 | 職員6人分     |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 手        | 当 | 等      | 13,118    | 各種手当等        |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 賞与引当金繰入額 |   |        | 2,847     |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 法        | 定 | 福      | 利         | 費            | 7,915    | 職員共済費等    |
|   |        |               |            |            |        | 旅        | 費 | 387    | 普通旅費・研修旅費 |              |          |           |
|   |        |               |            |            |        | 退        | 職 | 給      | 与         | 金            | 3,989    | 退職手当組合負担金 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目                 | 本年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比較増減    | 節               |         | 附<br>記   |
|---|---|-------------------|------------|------------|---------|-----------------|---------|--|
|   |   |                   |            |            |         | 区               | 分金額     |  |
|   |   |                   |            |            |         | 被服費             | 148     | 作業服等   |
|   |   |                   |            |            |         | 備用品費            | 718     | 事務用消耗品等  |
|   |   |                   |            |            |         | 燃料費             | 429     | 公用車ガソリン等   |
|   |   |                   |            |            |         | 印刷製本費           | 1,968   | 各種帳票等印刷代   |
|   |   |                   |            |            |         | 通信運搬費           | 2,745   | 納入通知書等郵便代  |
|   |   |                   |            |            |         | 委託料             | 5,028   | 電算委託料等   |
|   |   |                   |            |            |         | 手数料料            | 1,596   | 口座振替手数料等   |
|   |   |                   |            |            |         | 賃借料             | 5,589   | 業務システム賃借料等   |
|   |   |                   |            |            |         | 修繕費             | 281     | 公用車修繕等   |
|   |   |                   |            |            |         | 修繕引当金繰入額        | 1       |  |
|   |   |                   |            |            |         | 食糧費             | 35      | メーター検針員打合せ賄  |
|   |   |                   |            |            |         | 負担金             | 4,583   | 庁舎利用料負担金等  |
|   |   |                   |            |            |         | 交際費             | 50      | 町長交際費  |
|   |   |                   |            |            |         | 保険料             | 544     | 施設共済保険料等   |
|   |   |                   |            |            |         | 雑費              | 128     | 公用車重量税等  |
|   |   | 5 減価償却費           | 173,539    | 158,463    | 15,076  | 有形固定資産<br>減価償却費 | 173,539 | 建物 8,229<br>構築物 140,956<br>機械及び装置 24,162<br>工具器具及び備品 192 |
|   |   | 6 資産減耗費           | 5,010      | 5,010      | 0       | 固定資産除却費         | 5,000   | 有形固定資産除却費  |
|   |   |                   |            |            |         | たな卸資産<br>減耗費    | 10      | たな卸資産除却費   |
|   | 2 | 営業外費用             | 39,017     | 43,037     | △ 4,020 |                 |         |  |
|   | 1 | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 27,642     | 31,938     | △ 4,296 | 企業債利息           | 27,642  | 企業債利息  |
|   | 2 | 消費税及び<br>地方消費税    | 11,274     | 10,998     | 276     | 消費税及び<br>地方消費税  | 11,274  |  |
|   | 3 | 雑支出               | 101        | 101        | 0       | 不用品売却原価         | 100     |  |
|   |   |                   |            |            |         | その他雑支出          | 1       |  |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目              | 本年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比較増減 | 節               |         | 附<br>記     |
|---|---|----------------|------------|------------|------|-----------------|---------|------------|
|   |   |                |            |            |      | 区               | 分<br>金額 |            |
|   | 3 | 特別損失           | 1,311      | 1,311      | 0    |                 |         |            |
|   |   | 1 固定資産<br>売却損  | 10         | 10         | 0    | 固定資産売却損         | 10      | 有形固定資産売却費  |
|   |   | 2 過年度損益<br>修正損 | 1,300      | 1,300      | 0    | 過年度水道<br>使用料還付金 | 50      | 過年度使用料還付金  |
|   |   |                |            |            |      | 過年度損益<br>修正損    | 250     | 過年度使用料調定減分 |
|   |   |                |            |            |      | 不納欠損            | 1,000   |            |
|   |   | 3 その他<br>特別損失  | 1          | 1          | 0    | その他特別損失         | 1       |            |
|   | 4 | 予備費            | 3,000      | 3,000      | 0    |                 |         |            |
|   |   | 1 予備費          | 3,000      | 3,000      | 0    |                 |         |            |

資 本 的 収 入 及 び 支 出 ( 税 込 )

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目         | 本 年 度<br>予 定 額 | 前 年 度<br>予 定 額 | 比 較 増 減 | 節     |        | 附 記 |
|---|---|-----------|----------------|----------------|---------|-------|--------|-----|
|   |   |           |                |                |         | 区     | 分 金 額  |     |
| 1 |   | 水道事業資本の収入 | 70,000         | 50,000         | 20,000  |       |        |     |
|   | 1 | 企 業 債     | 70,000         | 50,000         | 20,000  |       |        |     |
|   |   | 1 企 業 債   | 70,000         | 50,000         | 20,000  | 企 業 債 | 70,000 |     |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目           | 本 年 度<br>予 定 額 | 前 年 度<br>予 定 額 | 比 較 増 減  | 節         |         | 附 記         |
|---|---|-------------|----------------|----------------|----------|-----------|---------|-------------|
|   |   |             |                |                |          | 区         | 分 金 額   |             |
| 1 |   | 水道事業資本の支出   | 234,012        | 260,742        | △ 26,730 |           |         |             |
|   | 1 | 建 設 改 良 費   | 136,936        | 167,862        | △ 30,926 |           |         |             |
|   |   | 1 営 業 設 備 費 | 799            | 1,315          | △ 516    | 備 品       | 799     | メ-ター等       |
|   |   | 2 配水施設拡張費   | 136,137        | 166,547        | △ 30,410 | 給 料       | 7,548   | 職員2人分       |
|   |   |             |                |                |          | 手 当 等     | 4,674   | 各種手当等       |
|   |   |             |                |                |          | 賞与引当金繰入額  | 884     |             |
|   |   |             |                |                |          | 法 定 福 利 費 | 2,463   | 職員共済費       |
|   |   |             |                |                |          | 旅 費       | 214     | 普通旅費・研修旅費   |
|   |   |             |                |                |          | 退 職 給 与 金 | 1,250   | 退職手当組合負担金   |
|   |   |             |                |                |          | 備 消 品 費   | 500     | 事務関係消耗品等    |
|   |   |             |                |                |          | 印 刷 製 本 費 | 50      | 図面印刷等       |
|   |   |             |                |                |          | 工 事 請 負 費 | 110,000 | 配水管布設替工事等   |
|   |   |             |                |                |          | 委 託 料     | 7,070   | 設計委託料等      |
|   |   |             |                |                |          | 賃 借 料     | 1,484   | 上水道自動積算システム |
|   | 2 | 企業債償還金      | 87,076         | 82,880         | 4,196    |           |         |             |
|   |   | 1 企業債償還金    | 87,076         | 82,880         | 4,196    | 元 金       | 87,076  | 企業債償還元金     |
|   | 3 | 予備費         | 10,000         | 10,000         | 0        |           |         |             |
|   |   | 1 予 備 費     | 10,000         | 10,000         | 0        |           |         |             |