

平成 2 9 年度

名張市水道事業会計予算書

(附 予算に関する説明書)

平成29年度 名張市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度名張市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	31,300	戸
(2) 年間総配水量	10,020,000	m ³
(3) 一日平均配水量	27,452	m ³
(4) 主な建設改良事業		
富貴ヶ丘浄水場機械電気設備更新工事		
百合が丘各ポンプ所機械電気設備更新工事		
国道165号配水管φ75mm外更新工事		
市道桔梗が丘12号線配水管φ150mm更新工事		

(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		1,860,534千円
第1項	営業収益		1,453,434千円
第2項	営業外収益		407,100千円
		支	出
第1款	水道事業費用		1,811,390千円
第1項	営業費用		1,758,446千円
第2項	営業外費用		42,444千円
第3項	特別損失		500千円
第4項	予備費		10,000千円

(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て不足する額666,627千円は損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		1,248,075千円
第1項	企業債		441,200千円
第2項	施設負担金		67,480千円
第3項	基金		309,000千円
第4項	他会計繰入金		13,350千円
第5項	出資金		97,045千円
第6項	他会計長期貸付金返済金		320,000千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,914,702千円
第1項	建 設 事 業 費	1,605,906千円
第2項	固 定 資 産 購 入 費	9,109千円
第3項	企 業 債 償 還 金	32,790千円
第4項	ダ ム 負 担 金	218,490千円
第5項	基 金 積 立 金	34,408千円
第6項	補 助 金 等 返 還 金	3,999千円
第7項	予 備 費	10,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
上水道料金等関連業務委託	平成29年度から平成32年度まで	230,400千円

(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	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
上水道事業費	千円 441,200	証書借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等及び銀行等引受資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金等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権者との協定に基づくものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、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) 災害その他避けがたい事故又は業務量の増加により予算額に不足を生じた場合
- (2) 営業費用及び営業外費用

(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、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、議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 188,898千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 児童手当負担金に対する補助金 456千円

(2) 元簡易水道施設等に係る企業債利息に対する補助金 7,641千円

(3) ダム築造費割賦償還金利息に対する補助金 7,938千円

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成29年2月28日提出

名張市長 亀井利克

予算に関する説明書

平成29年度名張市水道事業会計予算実施計画

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	1 営業収益	1 給 水 収 益	1,403,623		
		2 受 託 工 事 収 益	11,490		
		3 そ の 他 営 業 収 益	38,321		
	2 営業外収益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	6,868		
		2 他 会 計 補 助 金	16,035		
		3 長 期 前 受 金 戻 入	339,041		
		4 雑 収 益	45,156		
				407,100	
				1,453,434	
				1,860,534	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原 水 及 び 浄 水 費	386,862		
		2 配 水 及 び 給 水 費	197,331		
		3 受 託 工 事 費	10,717		
		4 総 係 費	207,762		
		5 減 価 償 却 費	939,014		
		6 資 産 減 耗 費	16,750		
		7 そ の 他 営 業 費 用	10		
	2 営業外費用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	35,385		
		2 雑 支 出	10		
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,049		
	3 特別損失	1 過 年 度 損 益 修 正 損	500		
		4 予 備 費	10,000		
				42,444	
				500	
				10,000	
				10,000	
			1,758,446		
			1,811,390		

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,248,075	
	1 企業債		441,200	
		1 企業債	441,200	
	2 施設負担金		67,480	
		1 工事負担金	30,470	
		2 水資源施設負担金	37,010	
	3 基金		309,000	
		1 基金繰入金	309,000	
	4 他会計繰入金		13,350	
		1 一般会計繰入金	13,350	
	5 出資金		97,045	
		1 出資金	97,045	
	6 他会計長期貸付金返済金		320,000	
		1 病院事業会計貸付金返済金	120,000	
		2 一般会計貸付金返済金	200,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,914,702	
	1 建設事業費		1,605,906	
		1 建設工事費	1,585,098	
		2 住宅団地等水道施設費	20,808	
	2 固定資産購入費		9,109	
		1 固定資産購入費	9,109	
	3 企業債償還金		32,790	
		1 企業債償還金	32,790	
	4 ダム負担金		218,490	
		1 ダム負担金	218,490	
	5 基金積立金		34,408	
		1 基金積立金	34,408	
	6 補助金等返還金		3,999	
		1 補助金等返還金	3,999	
	7 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

平成29年度名張市水道事業予定キャッシュ・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	△ 2,468
	減価償却費	939,014
	固定資産除却費	16,350
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 56,101
	長期前受金戻入額	△ 339,041
	受取利息及び受取配当金	△ 6,868
	支払利息	35,385
	未収金の増減額 (△は増加)	8,212
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,866
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 5,653
	小計	577,964
	利息及び配当金の受取額	6,868
	利息の支払額	△ 35,385
	業務活動によるキャッシュ・フロー	549,447
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	△ 1,819,665
	貸付金の回収による収入	320,000
	国庫補助金の返還による支出	△ 3,999
	他会計からの繰入金による収入	13,350
	負担金による収入	62,483
	基金の積立による支出	△ 34,408
	基金の取崩による収入	309,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,153,239
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	441,200
	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	△ 32,790
	ダム築造費の割賦償還による支出	△ 208,086
	他会計からの出資による収入	97,045
	財務活動によるキャッシュ・フロー	297,369
	資金増減額	△ 306,423
	資金期首残高	1,849,417
	資金期末残高	1,542,994

(注記Ⅱ)

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職員数※2		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員 ※注1	0 (0) 15	57,970	51,272 (23,707)	109,242 (23,707)	21,431 (1,417)	130,673 (25,124)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0 (1) 7	29,535	19,522 (3,817)	49,057 (3,817)	9,168 (708)	58,225 (4,525)
	合 計	0 (1) 22	87,505	70,794	158,299	30,599	188,898
前 年 度	損益勘定支弁職員 ※注1	0 (1) 14	60,379	50,653 (22,356)	111,032 (22,356)	23,261 (1,459)	134,293 (23,815)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0 (1) 7	27,036	18,637 (3,302)	45,673 (3,302)	8,510 (612)	54,183 (3,914)
	合 計	0 (2) 21	87,415	69,290	156,705	31,771	188,476
比 較	損益勘定支弁職員 ※注1	0 (△1) 1	△ 2,409	619 (1,351)	△ 1,790 (1,351)	△ 1,830 (△42)	△ 3,620 (1,309)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0 (0) 0	2,499	885 (515)	3,384 (515)	658 (96)	4,042 (611)
	合 計	0 (△1) 1	90	1,504	1,594	△ 1,172	422

なお、平成29年度において、法定福利費引当金1,779,874円を取り崩す

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 職員数の() は外数で再任用勤務職員を表記。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当(千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度 ※注1	2,364	656	35,473 (11,408)	2,112	3,324
	前年度 ※注1	2,586	735	34,447 (11,064)	1,446	3,816
	比較 ※注1	△ 222	△ 79	1,026 (344)	666	△ 492

手当の内訳	区分	時間外勤務 手当(千円)	特殊勤務 手当(千円)	管理職員特別 勤務手当(千円)	退職給付費 (千円)	地域手当 (千円)
	本年度 ※注1	7,300	250	400	16,116 (16,116)	2,799
	前年度 ※注1	8,200	250	400	14,594 (14,594)	2,816
	比較 ※注1	△ 900	0	0	1,522 (1,522)	△ 17

なお、平成29年度において賞与引当金9,657,285円、退職給付引当金30,462,430円を取り崩す。

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	90	給与改定に伴う増減分	271	給与改定の状況 ・改定率 平均0.2% ・実施時期 平成28年4月1日	
		昇給に伴う増加分	1,070		
		その他の増減分	△ 1,251		
手当	1,504	制度改正に伴う増減分	797	扶養手当支給額変更 期末勤勉手当支給率改定	
		その他の増減分	707		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	企業職
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	326,765
	平均給与月額(円)	394,297
	平均年齢(歳)	43歳 11月
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,611
	平均給与月額(円)	398,945
	平均年齢(歳)	44歳 5月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	146, 100	146, 100
大 学 卒	178, 200	178, 200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成29年1月1日現在	1 級	3	15.8
	2 級	(2) 3	(100.0) 15.8
	3 級	2	10.5
	4 級	1	5.3
	5 級	3	15.8
	6 級	6	31.5
	7 級	1	5.3
	計	(2) 19	(100.0) 100.0
平成28年1月1日現在	1 級	2	10.0
	2 級	(2) 3	(100.0) 15.0
	3 級	4	20.0
	4 級	1	5.0
	5 級	3	15.0
	6 級	6	30.0
	7 級	1	5.0
	計	(2) 20	(100.0) 100.0

注) ()は外数で再任用勤務職員を表記。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	主査の職務	主幹の職務	室長の職務	部長の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	19
		6号給 (人)	3
8号給 (人)		0	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	21	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	21	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	16
		6号給 (人)	4
8号給 (人)		1	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

注) 高齢層職員(企業職55歳以上)は、昇給号給数を上記の号給数の2分の1に抑制。
 高齢層を除く部長級職員は、昇給号給数を上記の号給数から1号給を抑制。

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.2
支給対象職員の比率 (平成29年1月1日現在) (%)	100.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	556
代表的な特殊勤務手当の名称	応急復旧作業手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、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	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		
前年度	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		
一般会計の制度	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		

注) () は、再任用勤務職員に係る支給割合を表す。

(7) 定年退職及び勸奨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	定年前早期退職時特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職時特例措置 (2%~20%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				平成 27 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	平成 29 年度	継続費 の総額 に対する 進捗率 (%)	備考
			年度	年割額 (千円)	左の財源内訳		未 ま だ の 支 払 義 務 発 生 額 (千円)	未 ま だ の 支 払 義 務 発 生 見 込 額 (千円)	支 払 義 務 発 生 予 定 額 (千円)	未 ま だ の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 (千円)		
					企業債 (千円)	損益勘定 留保資金 (千円)						
1	資 本 的 支 出	1 富貴ヶ丘浄水場機械電気設備更新事業	26	0	0	0	0			0	0.0	工事契約締結
			27	652,672	603,500	49,172	395,754	652,672		652,672	35.4	
			28	652,672	592,700	59,972		652,672		652,672	35.4	
			29	537,885	441,200	96,685			537,885	537,885	29.2	
			計	1,843,229	1,637,400	205,829	395,754	1,305,344	537,885	1,843,229	100.0	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	平成28年度末までの 支払義務発生見込額		平成29年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳 水道事業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
上水道施設運転保守 管理業務委託	千円 565,000	平成26年度から 平成28年度まで	千円 212,544	平成29年度から 平成31年度まで	千円 318,816	千円 318,816
上水道料金等関連業 務委託	千円 230,400			平成29年度から 平成32年度まで	千円 230,400	千円 230,400

平成28年度 名張市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1.	営業収益			
	(1) 給水収益	1,318,405		
	(2) 受託工事収益	5,056		
	(3) その他営業収益	<u>41,077</u>	1,364,538	
2.	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	328,014		
	(2) 配水及び給水費	155,722		
	(3) 受託工事費	4,465		
	(4) 総係費	181,345		
	(5) 減価償却費	926,684		
	(6) 資産減耗費	13,655		
	(7) その他営業費用	<u>10</u>	<u>1,609,895</u>	
	営業利益			△ 245,357
3.	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	7,964		
	(2) 他会計補助金	18,564		
	(3) 長期前受金戻入	344,707		
	(4) 雑収益	<u>39,488</u>	410,723	
4.	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,510		
	(2) 雑支出	<u>10</u>	<u>41,520</u>	369,203
	経常利益			<u>123,846</u>
5.	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>164</u>	164	
6.	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>34,663</u>	<u>34,663</u>	<u>△ 34,499</u>
7.	予備費			
	(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
	当年度純利益			79,347
	前年度繰越利益剰余金			6,308,305
	その他の未処分利益剰余金変動額			8,283
	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>6,395,935</u></u>

平成28年度 名張市水道事業予定貸借対照表

平成29年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産 (注記 I 2(1))			
ア 土 地		1,658,792,932	
イ 建 物	4,910,468,069		
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,691,727,941</u>	3,218,740,128	
ウ 構 築 物	19,699,898,378		
減 価 償 却 累 計 額	<u>10,304,337,295</u>	9,395,561,083	
エ 機 械 及 び 装 置	8,595,578,894		
減 価 償 却 累 計 額	<u>5,040,599,365</u>	3,554,979,529	
オ 車 両 運 搬 具	27,562,712		
減 価 償 却 累 計 額	<u>24,455,575</u>	3,107,137	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	167,127,886		
減 価 償 却 累 計 額	<u>122,756,763</u>	44,371,123	
キ 建 設 仮 勘 定		1,933,869,479	
有 形 固 定 資 産 合 計			19,809,421,411
(2) 無 形 固 定 資 産 (注記 I 2(2))			
ア ダ ム 使 用 権		1,768,853,785	
イ 電 話 加 入 権		1,775,620	
ウ その他無形固定資産		<u>3,261,000</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,773,890,405
(3) 投 資			
ア 長 期 貸 付 金		1,845,000,000	
イ 基 金		<u>276,849,299</u>	
投 資 合 計			<u>2,121,849,299</u>
固 定 資 産 合 計			23,705,161,115
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
ア 預 金		<u>1,849,416,730</u>	
現 金 預 金 合 計			1,849,416,730
(2) 未 収 金			111,000,000
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金 (注記 I 3(3), III 5(3)(i))			△ 2,137,136
(4) 貯 蔵 品 (注記 I 1(2))			38,147,103
(5) 前 払 金			<u>218,419,154</u>
流 動 資 産 合 計			<u>2,214,845,851</u>
資 産 合 計			<u><u>25,920,006,966</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(1))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	1,439,214,430		
企業債合計		1,439,214,430	
(2) ダム築造費割賦償還金 (注記Ⅲ3(1))			538,566,998
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金(注記Ⅰ3(1), Ⅲ5(1)(i))	296,029,928		
イ 修繕引当金(注記Ⅲ5(4)(i), Ⅶ1(1))	258,987,525		
引当金合計			555,017,453
固定負債合計			2,532,798,881
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(1))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	32,790,000		
企業債合計		32,790,000	
(2) ダム築造費割賦償還金 (注記Ⅲ3(1))			208,086,000
(3) 未 払 金			606,000,000
(4) 引 当 金			
ア 賞与等引当金(注記Ⅰ3(2), Ⅲ5(2)(i))	11,437,159		
引当金合計		11,437,159	
(5) その他流動負債			7,000,000
流動負債合計			865,313,159
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 受贈財産評価額	1,025,369,697		
収益化累計額	547,863,396	477,506,301	
イ 工事負担金	13,933,742,163		
収益化累計額	7,875,476,407	6,058,265,756	
ウ 補助金	814,875,999		
収益化累計額	380,577,170	434,298,829	
エ 他会計繰入金	909,137,497		
収益化累計額	433,981,333	475,156,164	
繰延収益合計			7,445,227,050
負債合計			10,843,339,090

資 本 の 部

6 資	本	金				6,711,387,009
7 剰		余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	ア	受	贈	財	産	評
		イ	工	事	負	担
		ウ	補		助	金
		エ	他	会	計	繰
						入
						金
						資
						本
						剰
						余
						金
						合
						計
						1,847,513,773
(2)	利	益	剰	余	金	
	ア	減	債	積	立	金
	イ	当	年	度	未	処
						分
						利
						益
						剰
						余
						金
						合
						計
						6,517,767,094
						8,365,280,867
						15,076,667,876
						25,920,006,966

平成29年度 名張市水道事業予定貸借対照表

平成30年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産 (注記I2(1))

ア 土 地		1,674,510,932
イ 建 物	4,910,468,069	
減価償却累計額	<u>1,793,559,941</u>	3,116,908,128
ウ 構 築 物	19,685,687,378	
減価償却累計額	<u>10,740,821,295</u>	8,944,866,083
エ 機 械 及 び 装 置	8,595,248,894	
減価償却累計額	<u>5,378,927,365</u>	3,216,321,529
オ 車 両 運 搬 具	27,562,712	
減価償却累計額	<u>24,698,575</u>	2,864,137
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	173,887,886	
減価償却累計額	<u>131,656,763</u>	42,231,123
キ 建 設 仮 勘 定		<u>3,707,551,633</u>

20,705,253,565

(2) 無 形 固 定 資 産 (注記I2(2))

ア ダ ム 使 用 権		1,716,279,785
イ 電 話 加 入 権		1,775,620
ウ その他無形固定資産		<u>2,608,000</u>

1,720,663,405

(3) 投 資

ア 長 期 貸 付 金		1,525,000,000
イ 基 金		<u>2,257,299</u>

1,527,257,299

固 定 資 産 合 計

23,953,174,269

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

ア 預 金		<u>1,542,994,438</u>
現金預金合計		1,542,994,438

(2) 未 収 金

102,842,208

(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金 (注記I3(3), III5(3)(ii))

△ 2,191,341

(4) 貯 蔵 品 (注記I1(2))

40,691,103

流 動 資 産 合 計

1,684,336,408

資 産 合 計

25,637,510,677

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(2))

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

1,848,211,430

企 業 債 合 計

1,848,211,430

(2) ダム築造費割賦償還金 (注記Ⅲ3(2))

410,915,998

(3) 引 当 金

ア 退職給付引当金 (注記Ⅰ3(1), Ⅲ5(1)(ii)) 281,683,498

イ 修繕引当金 (注記Ⅲ5(4)(ii), Ⅶ1(1)) 215,376,525

引 当 金 合 計

497,060,023

固 定 負 債 合 計

2,756,187,451

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(2))

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

32,203,000

企 業 債 合 計

32,203,000

(2) ダム築造費割賦償還金 (注記Ⅲ3(2))

127,651,000

(3) 未 払 金

351,668,359

(4) 引 当 金

ア 賞与等引当金 (注記Ⅰ3(2), Ⅲ5(2)(ii)) 13,535,941

引 当 金 合 計

13,535,941

(5) その他流動負債

7,000,000

流 動 負 債 合 計

532,058,300

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

ア 受贈財産評価額

1,025,369,697

収 益 化 累 計 額

576,068,396

449,301,301

イ 工事負担金

13,996,225,163

収 益 化 累 計 額

8,146,477,407

5,849,747,756

ウ 補助金

810,876,999

収 益 化 累 計 額

403,409,170

407,467,829

エ 他会計繰入金

922,487,497

収 益 化 累 計 額

450,984,333

471,503,164

繰 延 収 益 合 計

7,178,020,050

負 債 合 計

10,466,265,801

注 記

I. 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法

定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～5年

工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法（リース資産を除く。）

定額法

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

(3) リース資産

該当事項なし。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額における、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、一般会計との間での協議に基づき、職員の勤続月数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引なし。

Ⅲ. 予定貸借対照表

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務
該当事項なし。
2. 企業債の償還に係る他会計の負担
 - (1) 平成28年度においては、貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は403,245,907円である。
 - (2) 平成29年度においては、貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は379,030,750円である。
3. ダム築造費割賦償還金に係る他会計の負担
 - (1) 平成28年度においては、貸借対照表に計上されているダム築造費割賦償還金（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は248,884,333円である。
 - (2) 平成29年度においては、貸借対照表に計上されているダム築造費割賦償還金（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は179,522,333円である。
4. 保証債務又は重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
該当事項なし。
5. 引当金の取崩し
 - (1) 退職給付引当金の取崩し
 - (i) 平成28年度においては、退職手当として45,188,242円を支出することとなるため、退職給付引当金45,188,242円を取り崩す。
 - (ii) 平成29年度においては、退職手当として30,462,430円を支出することとなるため、退職給付引当金30,462,430円を取り崩す。
 - (2) 賞与等引当金の取崩し
 - (i) 平成28年度においては、期末・勤勉手当として31,125,533円、期末・勤勉手当に係る法定福利費として5,767,778円を支出することとなるため、賞与等引当金11,346,108円を取り崩す。
 - (ii) 平成29年度においては、期末・勤勉手当として35,469,006円、期末・勤勉手当に係る法定福利費として6,601,615円を支出することとなるため、賞与等引当金11,437,159円を取り崩す。
 - (3) 貸倒引当金の取崩し
 - (i) 平成28年度においては、債権の不納欠損による損失として2,233,321円を処理するため、未収金貸倒引当金2,233,321円を取崩す。
 - (ii) 平成29年度においては、債権の不納欠損による損失として483,795円を処理するため、未収金貸倒引当金483,795円を取崩す。
 - (4) 修繕引当金の取崩し
 - (i) 平成28年度においては、水道施設の修繕のため、修繕引当金16,521,000円を取崩す。
 - (ii) 平成29年度においては、水道施設の修繕のため、修繕引当金43,611,000円を取崩す。

IV. セグメント情報

セグメント区分なし。

V. 減損損失

該当事項なし。

VI. リース契約により使用する固定資産

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) 平成28年度末

1年内 11,460,000 円

1年超 34,347,000 円

合計 45,807,000 円

(2) 平成29年度

1年内 10,500,000 円

1年超 23,847,000 円

合計 34,347,000 円

3. 解除できないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

該当事項なし。

VII. その他

1. 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

平成 2 9 年度
名張市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,860,534	1,875,689			
1 営業収益		1,453,434	1,461,993			
	1 給水収益	1,403,623	1,410,876	1 水道料金	1,403,623	年間有収水量見込 9,360千m ³
	2 受託工事収益	11,490	11,740	1 新設工事収益	8,800	
				2 修繕工事収益	2,690	
	3 その他営業収益	38,321	39,377	1 材料売却収益	10	
				2 手数料	1,722	
				3 他会計負担金	4,270	消火栓維持管理費等負担金
				4 雑収益	1,813	私設メーター一点検手数料他
				5 加入金	30,506	
2 営業外収益		407,100	413,696			
	1 受取利息及び配当金	6,868	7,677	1 預金利息	550	
				2 基金利息	138	
				3 貸付金利息	6,180	
	2 他会計補助金	16,035	18,711	1 一般会計補助金	16,035	児童手当負担金補助、企業債 利子補助金他
	3 長期前受金戻入	339,041	344,689	1 受贈財産評価額	28,205	
				2 工事負担金	271,001	
				3 補助金	22,832	
				4 他会計繰入金	17,003	
	4 雑収益	45,156	42,619	1 不用品売却収益	10	
				2 その他雑収益	45,146	下水道料金徴収等事務負担金他

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,811,390	1,813,953			
1 営業費用		1,758,446	1,748,957			
	1 原水及び浄水費	386,862	386,216			
				1 給 料	15,795	扶養 312 通勤 48
				2 手 当 等	8,412	期末勤勉 4,423 住居 582
				3 賞与引当金繰入額	2,098	管理職 1,032 時間外 1,400
				4 法定福利費	4,665	特勤 50 管理職特勤 50
				5 法定福利費引当金繰入額	391	地域 515
				6 旅 費	45	
				7 被 服 費	36	
				8 備 消 品 費	1,100	
				9 燃 料 費	311	
				10 光 熱 水 費	68	
				11 印 刷 製 本 費	5	
				12 通 信 運 搬 費	7,807	電話専用回線使用料
				13 委 託 料	143,130	大屋戸及び富貴ヶ丘浄水場 運転保守管理他
				14 手 数 料	117	
				15 賃 借 料	506	
				16 修 繕 費	9,003	水質計器点検整備他
				17 動 力 費	106,950	桜ヶ丘取水所、大屋戸・ 富貴ヶ丘浄水場他電気料金
				18 薬 品 費	40,000	次亜塩素酸ナトリウム、 ポリ塩化アルミニウム他
				19 材 料 費	100	
				20 負 担 金	46,003	青蓮寺及び比奈知ダム管理費 負担金
				21 雑 費	320	
	2 配水及び給水費	197,331	209,167			
				1 給 料	10,595	扶養 408 通勤 75
				2 手 当 等	4,866	期末勤勉 2,908 住居 324
				3 賞与引当金繰入額	1,379	時間外 650
				4 法定福利費	2,970	特勤 50
				5 法定福利費引当金繰入額	256	地域 331 児童 120
				6 旅 費	5	
				7 被 服 費	36	
				8 備 消 品 費	562	
				9 燃 料 費	310	
				10 光 熱 水 費	1,184	
				11 印 刷 製 本 費	13	
				12 委 託 料	36,360	水道施設維持管理業務委託他

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
				12 賃 借 料	1,753	
				13 修 繕 費	69,237	給配水施設修繕他
				14 路 面 復 旧 費	17,800	アスファルト舗装復旧他
				15 動 力 費	43,025	配水池及びポンプ所電気料金
				16 材 料 費	6,100	
				17 雑 費	880	
	3 受託工事費	10,717	10,861	1 旅 費	5	
				2 備 消 品 費	370	
				3 燃 料 費	210	
				4 委 託 料	410	
				5 修 繕 費	1,100	
				6 路 面 復 旧 費	425	
				7 材 料 費	197	
				8 工 事 請 負 費	8,000	
	4 総 係 費	207,762	200,796	1 給 料	31,580	扶養 396 通勤 173
				2 手 当 等	14,407	期末勤勉 8,673 住居 882
				3 賞 与 引 当 金	4,114	管理職 1,236 時間外 1,800
				繰 入 額		特勤 50 管理職特勤 200
				4 賃 金	6,271	地域 997
				5 法 定 福 利 費	13,298	
				6 法 定 福 利 費	770	
				引 当 金 繰 入 額		
				7 旅 費	75	
				8 退 職 給 付 費	16,116	
				9 報 償 費	452	
				10 被 服 費	36	
				11 備 消 品 費	1,591	
				12 燃 料 費	130	
				13 光 熱 水 費	2,560	
				14 印 刷 製 本 費	231	
				15 通 信 運 搬 費	943	
				16 広 告 料	20	
				17 委 託 料	87,266	料金等関連業務委託他
				18 手 数 料	5,132	口座引落手数料他
				19 賃 借 料	11,986	水道料金システム、 財務会計システムリース料他
				20 修 繕 費	600	
				21 研 修 費	609	

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
2 営業外費用	5 減価償却費	939,014	930,265	22 補 償 金	300	日本水道協会会費他 建物損害共済、 自動車損害共済他
				23 負 担 金	7,134	
				24 保 険 料	1,153	
				25 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	538	
				26 雑 費	450	
				1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	885,787	
	6 資産減耗費	16,750	11,642	2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	53,227	ダム使用権減価償却費
				1 固 定 資 産 除 却 費	16,350	構築物・機械及び装置除却費
	7 そ の 他 営 業 費 用	10	10	2 た な 卸 資 産 減 耗 費	400	
				1 材 料 売 却 原 価	10	
	1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	35,385	46,770	1 企 業 債 利 息	11,472	財政融資資金貸付金及び地方公 共団体金融機構債利息
				2 借 入 金 利 息	100	
				3 ダム築造費割 賦償還金利息	23,813	比奈知ダム築造費割賦償還利息
				1 不 用 品 売 却 原 価	10	
				1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,049	
3 特別損失	500	500	1 過 年 度 損 益 修 正 損	500		
			1 過 年 度 損 益 修 正 損	500		
4 予 備 費	10,000	10,000	1 予 備 費	10,000		
			1 予 備 費	10,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的収入		1,248,075	974,305			
1 企業債		441,200	592,700			
	1 企業債	441,200	592,700			
				1 建設改良等の財源に 充てるための企業債	441,200	上水道事業債（富貴ヶ丘浄水場 機械電気設備更新事業）
2 施設負担金		67,480	68,646			
	1 工事負担金	30,470	25,646			
				1 工事負担金	30,470	住宅地上水道供給工事負担金他
	2 水資源施設 負担金	37,010	43,000			
				1 水資源施設 負担金	37,010	水資源施設負担金
3 基金		309,000	39,000			
	1 基金繰入金	309,000	39,000			
				1 基金繰入金	309,000	基金繰入金（建設工事費財源）
4 他会計 繰入金		13,350	16,413			
	1 一般会計 繰入金	13,350	16,413			
				1 一般会計 繰入金	13,350	消火栓設置費負担金他
5 出資金		97,045	83,996			
	1 出資金	97,045	83,996			
				1 一般会計 出資金	97,045	企業債元金出資金、 ダム築造費割賦負担金出資金、 安全対策事業出資金
6 他会計長期 貸付金返済金		320,000	100,000			
	1 病院事業会計 貸付金返済金	120,000	100,000			
				1 病院事業会計 貸付金返済金	120,000	
	2 一般会計 貸付金返済金	200,000	0			
				1 一般会計 貸付金返済金	200,000	
※県補助金	※県補助金	0	73,550			(廃止科目)

		支 出				(単位 千円)
款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的支出		1,914,702	1,917,012			
1 建設事業費		1,605,906	1,666,656			
	1 建設工事費	1,585,098	1,645,848			
				1 給 料	29,535	扶養 1,248 通勤 360
				2 手 当 等	16,125	期末勤勉 8,061 住居 324
				3 賞与引当金	3,817	管理職 1,056 時間外 3,500
				繰 入 額		特勤 100 管理職特勤 100
				4 法定福利費	8,460	地域 956 児童 420
				5 法定福利費	708	
				引当金繰入額		
				6 旅 費	600	
				7 被 服 費	54	
				8 備 消 品 費	699	
				9 燃 料 費	220	
				10 委 託 料	43,500	設備更新実施設計業務委託他
				11 手 数 料	0	
				11 材 料 費	500	
				12 工 事 請 負 費	1,464,632	富貴ヶ丘浄水場機械電気設備更新工事他
				13 負 担 金 費	15,718	公共下水道受益者負担金
				14 雑 費	530	
	2 住宅団地等	20,808	20,808			
	水道施設費			1 印 刷 製 本 費	8	
				2 委 託 料	5,000	管路設計業務委託
				3 材 料 費	800	
				4 工 事 請 負 費	15,000	住宅地上水道供給工事
2 固定資産		9,109	27,266			
購 入 費	1 固定資産	9,109	27,266			
	購 入 費			1 量 水 器 費	1,809	
				2 工 具 器 具	7,300	水質分析計更新他
				及 び 備 品		
3 企業債		32,790	32,016			
償 還 金	1 企業債	32,790	32,016			
	償 還 金			1 元 金 償 還 金	32,790	財政融資資金貸付金及び地方公共団体金融機構償還元金
4 ダム負担金		218,490	140,979			
	1 ダム負担金	218,490	140,979			
				1 ダム負担金	218,490	比奈知ダム築造費割賦負担金 通常償還分 137,640 繰上償還分 80,850
5 基金積立金		34,408	40,095			
	1 基金積立金	34,408	40,095			
				1 水 道 事 業	34,408	
				基 金 積 立 金		
6 補助金等		3,999	0			
返 還 金	1 補助金等	3,999	0			
	返 還 金			1 補 助 金 等	3,999	前年度補助金精算
				返 還 金		
7 予 備 費		10,000	10,000			
	1 予 備 費	10,000	10,000			
				1 予 備 費	10,000	