

平成 2 9 年 度

中空知広域水道企業団
水道事業会計予算書

中空知広域水道企業団

議案第3号

平成29年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度中空知広域水道企業団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) 総配水量		7,202	千立方メートル
(2) 一日平均配水量		19,732	立方メートル
(3) 給水戸数		32,164	戸
(4) 主要な建設改良事業	施設整備費	587,073	千円
	量水器費	119,907	千円

(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		1,716,747	千円
第1項 営業収益		1,572,077	千円
第2項 営業外収益		144,669	千円
第3項 特別利益		1	千円
	支	出	
第1款 水道事業費用		1,701,303	千円
第1項 営業費用		1,584,702	千円
第2項 営業外費用		113,800	千円
第3項 特別損失		1	千円
第4項 予備費		2,800	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882,481千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,445千円、過年度分損益勘定留保資金533,040千円及び当年度分損益勘定留保資金303,996千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	385,086 千円
第1項 企業債	250,000 千円
第2項 出資金	108,906 千円
第3項 補償金	25,980 千円
第4項 分担金	200 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,267,567 千円
第1項 建設改良費	730,577 千円
第2項 企業債償還金	534,990 千円
第3項 予備費	2,000 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、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
施設整備事業	千円 250,000	普通貸借 又は 証券発行	%以内 4.0 (ただし、利率見直し方式で借り入れる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、その債権者と協定するものによる。 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、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合
- (2) 営業費用と営業外費用

(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、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 | 228,492 千円 |
| (2) 交際費 | 100 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、74,001千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
取得する資産	工具器具及び備品	誘導結合プラズマ質量分析計	1 台

平成29年2月28日提出

中空知広域水道企業団企業長 前 田 康 吉

平成29年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			1,716,747	
	1 営業収益		1,572,077	
		1 給水収益	1,477,124	
		2 受託工事収益	6,497	
		3 その他営業収益	88,456	
	2 営業外収益		144,669	
		1 受取利息	3	
		2 負担金	33,416	
		3 長期前受金戻入	110,359	
		4 雑収益	891	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			1,701,303	
	1 営業費用		1,584,702	
		1 議会及び監査費	684	
		2 原水及び浄水費	360,062	
		3 配水及び給水費	132,768	
		4 受託工事費	6,888	
		5 業務費	159,892	
		6 総係費	73,769	
		7 減価償却費	792,424	
		8 資産減耗費	58,215	
	2 営業外費用		113,800	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	75,407	
		2 繰延勘定償却	1,954	
		3 消費税及び 地方消費税	36,239	
		4 雑支出	200	
	3 特別損失		1	
		1 過年度損益修正損	1	
	4 予備費		2,800	
		1 予備費	2,800	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			385,086	
	1 企 業 債		250,000	
		1 企 業 債	250,000	
	2 出 資 金		108,906	
		1 出 資 金	108,906	
	3 補 償 金		25,980	
		1 補 償 金	25,980	
	4 分 担 金		200	
		1 分 担 金	200	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			1,267,567	
	1 建 設 改 良 費		730,577	
		1 施 設 整 備 費	587,073	
		2 量 水 器 費	119,907	
		3 固 定 資 産 取 得 費	23,597	
	2 企 業 債 償 還 金		534,990	
		1 企 業 債 償 還 金	534,990	
	3 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	

平成29年度中空知広域水道企業団 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)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 21,271
減価償却費	792,424
貸倒引当金繰入額の増減(△は減少)	△ 3,521
賞与引当金繰入額の増減(△は減少)	676
長期前受金戻入額	△ 110,359
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	75,407
貯蔵品の増減	0
固定資産除却費	58,123
未収金の増減額(△は増加)	327
未払金の増減額(△は減少)	6,346
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
前受金の増減額(△は減少)	84
預り金の増減額(△は減少)	△ 31
固定資産売却損	0
繰延勘定償却費	1,954
小計	800,156
利息の受取額	3
利息の支払額	△ 75,407
業務活動によるキャッシュ・フロー	724,752
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増減	△ 666,653
有形固定資産の売却による増減	0
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
補償金	25,980
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 640,673
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	250,000
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	△ 534,990
他会計等からの出資による収入	108,906
分担金	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 176,084
資金増加額・減少額(△)	△ 92,005
資金期首残高	1,400,812
資金期末残高	1,308,807

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職員数 (一般職)	給 与 費					法 定 福利費	合 計	
		報 酬	給 料	手当等	賃 金	計			
	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
本 年 度	損益勘定 支弁職員	19	22,265	76,454	50,243	1,013	149,975	34,622	184,597
	資本勘定 支弁職員	6	0	22,293	12,966	0	35,259	8,636	43,895
	合 計	25	22,265	98,747	63,209	1,013	185,234	43,258	228,492
前 年 度	損益勘定 支弁職員	18	24,842	75,578	47,437	2,466	150,323	33,810	184,133
	資本勘定 支弁職員	5	0	19,090	10,634	0	29,724	7,277	37,001
	合 計	23	24,842	94,668	58,071	2,466	180,047	41,087	221,134
比 較	損益勘定 支弁職員	1	△ 2,577	876	2,806	△ 1,453	△ 348	812	464
	資本勘定 支弁職員	1	0	3,203	2,332	0	5,535	1,359	6,894
	合 計	2	△ 2,577	4,079	5,138	△ 1,453	5,187	2,171	7,358

※1 報酬には、議会議員等報酬を含めない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務 手当(千円)
	本年度	4,620	4,046	1,706	301	5,338
	前年度	4,122	3,366	1,251	120	4,985
	比 較	498	680	455	181	353
	区 分	管理職手当 (千円)	期末・勤勉 手当(千円)	寒冷地手当 (千円)	児童手当 (千円)	計 (千円)
	本年度	3,592	38,588	2,768	2,250	63,209
	前年度	3,533	36,513	2,381	1,800	58,071
比 較	59	2,075	387	450	5,138	

2. 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	千円 4,079	給与改定に伴う増減分	千円 51	平均改定率 0.29%
		昇給に伴う増加分	533	平均昇給率 1.03%
		その他の増減分	3,495	職員の異動等に伴う増減 職員数の異動状況 本年度 25人 前年度 23人 増 減 2人
手当等	5,138	制度改正に伴う増減分	884	給与改定に伴う増及び支給率増
		その他の増減分	4,254	職員の異動等に伴う増減

※ 企業職員の給与に関する規程第1条第2項により派遣職員の給料は、派遣構成団体の規定を適用する。

3. 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務職・技術職
平成29年1月1日現在	平均給料月額	332,416円
	平均給与月額	410,428円
	平均年齢	45歳11月
平成28年1月1日現在	平均給料月額	341,063円
	平均給与月額	420,497円
	平均年齢	47歳2月

(2) 初任給

区	分	企業団 (事務職・技術職)	主たる構成団体の一般会計の制度
			行政職
高	校	卒	146,100円
短	大	卒	158,800円
大	学	卒	178,200円

(3) 級別職員数

区	分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	計
		平成29年1月1日現在	7	1	4.3			
6	2		8.7					
5	4		17.4					
4	4		17.4					
3	7		30.4	(行政2)				
2	3		13.1	2				
1	2		8.7	1				
計	23		100.0	計				
平成28年1月1日現在	7	1	4.8					22
	6	3	14.3					
	5	4	19.0					
	4	3	14.3					
	3	8	38.0	(行政2)				
	2	1	4.8	2	1	100.0		
	1	1	4.8	1				
	計	21	100.0	計	1	100.0		

※ 企業職員の給与に関する規程第1条第2項により派遣職員の給料は、派遣構成団体の規定を適用する。

(行政職の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
事務・技術職	主 技 事 務 技 師 補 補	主任級主事 主任級技師	主任主事 主任技師	係 主 事 務 技 術 主任 主任	長 査 課 副 長 補 主 幹	課 長 課 長	部 長 部 長

※主たる構成団体の職務内容を記載。

(4) 特殊勤務手当

区 分	事 務 職 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率	0.16%
支給対象職員の比率 (平成29年1月1日現在)	17.39%
特殊勤務手当の名称	有毒物取扱手当、徴収業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.075月分	2.225月分	4.300月分	有
前 年 度	1.975月分	2.125月分	4.100月分	有
主たる構成団体の一般会計の制度	2.075月分	2.225月分	4.300月分	有

(6) その他の手当

主たる構成団体の一般会計の制度と同じ。

平成29年度中空知広域水道企業団水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア. 土 地		329,120		
イ. 建 物	3,068,326			
減 価 償 却 累 計 額	1,876,527	1,191,799		
ウ. 構 築 物	23,732,702			
減 価 償 却 累 計 額	12,584,040	11,148,662		
エ. 機 械 及 び 装 置	7,148,075			
減 価 償 却 累 計 額	5,747,520	1,400,555		
オ. 車 輛 及 び 運 搬 具	17,257			
減 価 償 却 累 計 額	11,178	6,079		
カ. 工 具 器 具 及 び 備 品	29,420			
減 価 償 却 累 計 額	7,666	21,754		
有形固定資産合計			14,097,969	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア. ダ ム 使 用 権		3,967,882		
イ. 電 話 加 入 権		121		
ウ. シ ス テ ム 開 発 費		11,105		
無形固定資産合計			3,979,108	
固定資産合計				18,077,077
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,308,807	
(2) 未 収 金				
ア 現 年 度 未 収 金		64,667		
イ 過 年 度 未 収 金		4,438		
貸 倒 引 当 金		△ 3,314	65,791	
(3) 貯 蔵 品			11,692	
流動資産合計				1,386,290
3 繰 延 勘 定				
(1) 開 発 費			0	
(2) 試 験 研 究 費			0	
繰延勘定合計				0
資 産 合 計				19,463,367

負債の部

	千円	千円	千円
4 固定負債			
(1) 企業債		3,430,599	
(2) 引当金			
ア 修繕引当金	9,470		
イ 退職手当引当金	0		
引当金合計	<u>9,470</u>	<u>9,470</u>	
固定負債合計			3,440,069
5 流動負債			
(1) 企業債		340,449	
(2) 未払金		65,200	
(3) 前受金		331	
(4) 預り金		99,342	
(5) 引当金			
ア 退職手当引当金	0		
イ 賞与引当金	14,765		
引当金合計	<u>14,765</u>	<u>14,765</u>	
流動負債合計			520,087
6 繰延収益			
長期前受金		6,460,798	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,783,915</u>	
繰延収益合計			<u>2,676,883</u>
負債合計			<u>6,637,039</u>

資本の部

	千円	千円	千円
7 資本金			7,076,441
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	1,215,978		
イ 受贈財産評価額	511,395		
ウ その他資本剰余金	<u>2,936,250</u>		
資本剰余金合計		4,663,623	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	192,190		
イ 利益積立金	198,266		
ウ 建設改良積立金	115,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>580,808</u>		
利益剰余金合計		<u>1,086,264</u>	
剰余金合計			<u>5,749,887</u>
資本合計			<u>12,826,328</u>
負債資本合計			<u>19,463,367</u>

平成28年度中空知広域水道企業団水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア. 土 地		329,120		
イ. 建 物	3,068,326			
減 価 償 却 累 計 額	1,816,773	1,251,553		
ウ. 構 築 物	23,401,213			
減 価 償 却 累 計 額	12,204,457	11,196,756		
エ. 機 械 及 び 装 置	7,043,992			
減 価 償 却 累 計 額	5,645,495	1,398,497		
オ. 車 輛 及 び 運 搬 具	16,120			
減 価 償 却 累 計 額	10,675	5,445		
カ. 工 具 器 具 及 び 備 品	9,789			
減 価 償 却 累 計 額	7,161	2,628		
有 形 固 定 資 産 合 計			14,183,999	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア. ダ ム 使 用 権		4,016,152		
イ. 電 話 加 入 権		121		
ウ. シ ス テ ム 開 発 費		22,210		
無 形 固 定 資 産 合 計			4,038,483	
固 定 資 産 合 計				18,222,482
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,400,812	
(2) 未 収 金				
ア 現 年 度 未 収 金		64,058		
イ 過 年 度 未 収 金		5,374		
貸 倒 引 当 金		△ 6,835	62,597	
(3) 貯 蔵 品			11,692	
流 動 資 産 合 計				1,475,101
3 繰 延 勘 定				
(1) 開 発 費			1,954	
(2) 試 験 研 究 費			0	
繰 延 勘 定 合 計				1,954
資 産 合 計				19,699,537

負債の部

	千円	千円	千円
4 固定負債			
(1) 企業債		3,521,047	
(2) 引当金			
ア 修繕引当金	9,470		
イ 退職手当引当金	0		
引当金合計	<u>9,470</u>	<u>9,470</u>	
固定負債合計			3,530,517
5 流動負債			
(1) 企業債		534,990	
(2) 未払金		58,854	
(3) 前受金		247	
(4) 預り金		99,373	
(5) 引当金			
ア 退職手当引当金	0		
イ 賞与引当金	14,089		
引当金合計	<u>14,089</u>	<u>14,089</u>	
流動負債合計			707,553
6 繰延収益			
長期前受金		6,431,638	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,708,864</u>	
繰延収益合計			<u>2,722,774</u>
負債合計			<u>6,960,844</u>

資本の部

	千円	千円	千円
7 資本金			6,967,535
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	1,215,978		
イ 受贈財産評価額	511,395		
ウ その他資本剰余金	<u>2,936,250</u>		
資本剰余金合計		4,663,623	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	192,190		
イ 利益積立金	198,266		
ウ 建設改良積立金	115,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>602,079</u>		
利益剰余金合計		<u>1,107,535</u>	
剰余金合計			<u>5,771,158</u>
資本合計			<u>12,738,693</u>
負債資本合計			<u>19,699,537</u>

平成28年度会計予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	(税抜き) 千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,383,797		
(2) 受託工事収益	5,118		
(3) その他の営業収益	74,511	1,463,426	
2 営業費用			
(1) 議会及び監査費	322		
(2) 原水及び浄水費	311,090		
(3) 配水及び給水費	115,528		
(4) 受託工事費	6,859		
(5) 業務費	140,605		
(6) 総係費	67,926		
(7) 減価償却費	784,329		
(8) 資産減耗費	56,103	1,482,762	
営業利益			△ 19,336
3 営業外収益			
(1) 受取利息	6		
(2) 負担金	35,530		
(3) 長期前受金戻入	106,865		
(4) 雑収益	1,767	144,168	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	90,931		
(2) 繰延勘定償却	4,226		
(3) 雑支出	113	95,270	48,898
経常利益			29,562
当年度純利益			29,562
前年度繰越利益剰余金			572,517
当年度未処分利益剰余金			602,079

収益的収入及び支出明細書

収 入

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業収益	1,716,747	1,723,234	△ 6,487 (△ 0.4%)			水道にかかる事業収益
1 営業収益	1,572,077	1,576,413	△ 4,336 (△ 0.3%)			主たる営業活動から生ずる利益
1 給水収益	1,477,124	1,487,636	△ 10,512 (△ 0.7%)	水道料金	1,477,124	水道料金
2 受託工事収益	6,497	7,241	△ 744 (△ 10.3%)	手数料	4,812	設計審査手数料等
3 その他営業収益	88,456	81,536	6,920 (8.5%)	その他の受託工事収益	1,685	給水装置諸工事等
				メーター負担金	6,406	給水装置新設時負担金
				補償金	2,235	配・給水管修理補償金等
				事務費負担金	74,867	下水道使用料等取扱事務費
				水質検査手数料	4,246	水質検査
				材料売却収益	702	撤去メーター器売却
2 営業外収益	144,669	146,820	△ 2,151 (△ 1.5%)			金融及び財務活動に伴う収益、営業活動以外の原因から生ずる収益
1 受取利息	3	602	△ 599 (△ 99.5%)	預金利息	3	預金利子
2 負担金	33,416	35,530	△ 2,114 (△ 5.9%)	負担金	33,416	構成団体負担金 ・福祉減免分負担金 滝川市分： 13,451 砂川市分： 10,458 歌志内市分： 1,520 奈井江町分： 716 ・利息償還分負担金 参考資料参照(P25) ・消火栓維持負担金
3 長期前受金戻	110,359	109,708	651 (0.6%)	長期前受金戻	110,359	長期前受金収益化額
4 雑収益	891	980	△ 89 (△ 9.1%)	その他の収益	891	簡易専用水道検査手数料等
3 特別利益	1	1	0 (0.0%)			
1 過年度損益修正益	1	1	0 (0.0%)	過年度損益修正益	1	科目存置

支 出

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
1 水道事業費用	千円 1,701,303	千円 1,712,123	千円 △ 10,820 (△ 0.6%)		千円	水道にかかる事業費用
1 営業費用	1,584,702	1,581,152	3,550 (0.2%)			主たる営業活動に要する経費
1 議会及び 監査費	684	684	0 (0.0%)	報 酬	463	議員等報酬
				旅 費	67	議員等旅費
				備 消 品 費	18	事務用品
				賃 借 料	72	会場使用料等
				食 糧 費	14	
				交 際 費	50	
2 原水及び 浄水費	360,062	351,791	8,271 (2.4%)	給 料	12,938	職員4人
				手 当 等	7,695	期末手当等
				法 定 福 利 費	5,141	共済組合納付金等
				旅 費	104	普通旅費
				備 消 品 費	4,127	水質検査器具・消耗品等
				燃 料 費	2,888	浄水場ボイラー・自家発電等
				通 信 運 搬 費	1,632	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	186,836	浄水場運転管理委託等
				手 数 料	1,113	クリプトスポジウム水質検査等
				賃 借 料	585	事務機器借上料等
				修 繕 費	2,387	自動車修繕等
				動 力 費	81,324	浄水場等電気料
				薬 品 費	2,155	活性炭等
				負 担 金	48,970	滝里ダム維持負担金等
				保 険 料	192	浄水場火災保険等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,975	期末勤勉手当(法定福利費含む) 引当金繰入額

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
3 配水及び 給水費	千円 132,768	千円 143,544	千円 △ 10,776 (△ 7.5%)	給 料	10,010	職員2.5人
				手 当 等	6,796	期末手当等
				法 定 福 利 費	3,960	共済組合納付金等
				備 消 品 費	277	事務用品等
				燃 料 費	166	配水センター自家発電等
				通 信 運 搬 費	2,393	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	42,882	配水施設管理・漏水調査等
				手 数 料	26	配水施設設備点検等
				賃 借 料	270	配水施設借地料等
				修 繕 費	25,348	配・給水管等修繕
				動 力 費	11,787	配水施設電気料
				負 担 金	2,203	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	24,889	配・給水管補修等
				保 険 料	549	水道賠償責任保険料等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,212	期末勤勉手当(法定福利費含む) 引当金繰入額
4 受託工事費	6,888	8,706	△ 1,818 (△ 20.9%)	給 料	2,316	職員0.5人
				手 当 等	674	期末手当等
				法 定 福 利 費	697	共済組合納付金等
				備 消 品 費	50	事務用品等
				燃 料 費	156	ガソリン代
				手 数 料	11	車検代行手数料等
				修 繕 費	108	自動車修繕
				負 担 金	487	退職手当組合負担金
				工 事 請 負 費	1,599	消火栓移設工事等
				保 険 料	49	自動車任意保険等
				公 課 費	25	自動車重量税
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	716	期末勤勉手当(法定福利費含む) 引当金繰入額

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
5 業 務 費	千円 159,892	千円 148,351	千円 11,541 (7.8%)	報 酬	22,265	嘱託職員11人
				給 料	30,042	職員7人
				手 当 等	14,501	期末手当等
				賃 金	1,013	臨時職員1人
				法 定 福 利 費	14,905	共済組合納付金等
				厚 生 費	131	健康診断料
				備 消 品 費	1,089	事務用品等
				燃 料 費	1,153	ガソリン代
				印 刷 製 本 費	2,683	納入通知書等
				通 信 運 搬 費	7,487	郵便料等
				委 託 料	42,222	メーター検針委託等
				手 数 料	3,788	口座振替手数料等
				賃 借 料	2,139	事務機器等借上
				修 繕 費	147	自動車修繕
				負 担 金	11,341	退職手当組合負担金等
				保 険 料	194	メーター検針員賠償責任保険料等
				公 課 費	15	自動車重量税
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,526	期末勤勉手当(法定福利費含む) 引当金繰入額
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	251	水道料金未収金に係る貸倒引当金 繰入額
6 総 係 費	73,769	74,769	△ 1,000 (△ 1.3%)	給 料	21,148	職員5人
				手 当 等	11,031	期末手当等
				法 定 福 利 費	8,112	共済組合納付金等
				旅 費	675	普通旅費等
				研 修 費	210	職員研修
				厚 生 費	341	健康診断料
				備 消 品 費	1,145	事務用品等
				印 刷 製 本 費	284	封筒・伝票等
				通 信 運 搬 費	505	郵送料等
			委 託 料	9,892	会計システム保守委託等	
			手 数 料	259	電話保守手数料等	

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	
				賃借料	1,297	会計システム機器等借上等
				修繕費	136	事務機器等修繕
				補償金	100	公用車等賠償金
				負担金	14,051	営業所負担金等
				報償費	20	職員採用面接官報償
				普及宣伝費	1,251	水道事業PR用
				食糧費	2	
				交際費	50	
				賞与引当金繰入額	3,260	期末勤勉手当(法定福利費含む)引当金繰入額
7 減価償却費	792,424	795,934	△ 3,510 (△ 0.4%)	有形固定資産減価償却費	733,049	水道施設等
				無形固定資産減価償却費	59,375	ダム使用権等
8 資産減耗費	58,215	57,373	842 (1.5%)	固定資産除却費	58,115	構築物等
				たな卸資産減耗費	100	
2 営業外費用	113,800	128,170	△ 14,370 (△ 11.2%)			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	75,407	91,014	△ 15,607 (△ 17.1%)	企業債利息	75,324	
				一時借入金利息	83	
2 繰延勘定償	1,954	4,226	△ 2,272 (△ 53.8%)	開発費償却	1,954	水道台帳図等作成
3 消費税及び地方消費税	36,239	32,730	3,509 (10.7%)	消費税	28,538	
				地方消費税	7,701	
4 雑支出	200	200	0 (0.0%)	雑支出	200	給水収益過年度分還付金
3 特別損失	1	1	0 (0.0%)			
1 過年度損益修正損	1	1	0 (0.0%)	過年度損益修正損	1	科目存置
4 予備費	2,800	2,800	0 (0.0%)			
1 予備費	2,800	2,800	0 (0.0%)	予備費	2,800	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金額	附 記
1 資 本 的 収 入	千円 385,086	千円 414,935	千円 △ 29,849 (△ 7.2%)		千円	
1 企 業 債	250,000	250,000	0 (0.0%)			
1 企 業 債	250,000	250,000	0 (0.0%)	企 業 債	250,000	配水施設整備
2 出 資 金	108,906	155,027	△ 46,121 (△ 29.8%)			
1 出 資 金	108,906	155,027	△ 46,121 (△ 29.8%)	出 資 金	108,906	構成団体より 参考資料参照(P25)
3 補 償 金	25,980	9,708	16,272 (167.6%)			
1 補 償 金	25,980	9,708	16,272 (167.6%)	補 償 金	25,980	道路工事に伴う布設替等
4 分 担 金	200	200	0 (0.0%)			
1 分 担 金	200	200	0 (0.0%)	受 益 者 分 担 金	200	滝川市旧簡易水道地区分担金

支 出

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
1 資 本 的 支 出	千円 1,267,567	千円 1,280,285	千円 △ 12,718 (△ 1.0%)		千円	
1 建 設 改 良 費	730,577	641,772	88,805 (13.8%)			
1 施 設 整 備 費	587,073	514,736	72,337 (14.1%)	給 料	22,293	職員6人
				手 当 等	10,666	期末手当等
				法 定 福 利 費	8,200	共済組合納付金等
				旅 費	13	普通旅費
				備 消 品 費	75	事務用品等
				燃 料 費	263	ガソリン代
				手 数 料	22	車検代行手数料
				賃 借 料	123	調査書籍賃借料
				修 繕 費	227	自動車修繕
				負 担 金	6,505	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	535,518	・滝川地区: 208,116千円 配水管布設替工事等 29路線 L=5,475m ・砂川地区: 112,482千円 配水管布設替工事 8路線 L=1,715m ・歌志内地区: 32,508千円 配水管布設替工事 4路線 L= 630m ・奈井江地区: 46,008千円 配水管布設替工事 4路線 L= 807m ・企業団: 136,404千円 浄水場急速ろ過池更新等
				保 險 料	78	自賠償保険等
				公 課 費	14	自動車重量税
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,076	期末勤勉手当(法定福利費含む) 引当金繰入額
2 量 水 器 費	119,907	122,954	△ 3,047 (△ 2.5%)	委 託 料	51,387	検満メーター取替
				材 料 費	68,520	メーター器等

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
3 固定資産 取得費	千円 23,597	千円 4,082	千円 19,515 (478.1%)	手数料	千円 41	登録手数料等
				保険料	38	自賠責保険料
				備品購入費	23,518	水質検査分析機器購入費等
2 企業債償還金	534,990	636,513	△ 101,523 (△ 15.9%)			
1 企業債 償還金	534,990	636,513	△ 101,523 (△ 15.9%)	企業債償還金	534,990	
3 予備費	2,000	2,000	0 (0.0%)			
1 予備費	2,000	2,000	0 (0.0%)	予備費	2,000	

注 記 表

1 重要な会計方式に係る事項

(1) 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

定額法による。

・主な耐用年数

有形固定資産	建物	15年～45年
	構築物	10年～60年
	機械及び装置	5年～20年
	車輛及び運搬具	4年～ 6年
	器具及び備品	5年～15年
無形固定資産	ダム使用权	55年
	システム開発費	5年

(3) 引当金の計上の基準

ア 退職手当給付引当

退職給付引当金は、次の式により算出した金額とする。

期末要支給額－(北海道市町村職員退職手当組合(以下、「退職手当組合」という。))への加入時からの負担金の累積額－既に企業職員に対して退職手当として支給された額の総額＋退職手当組合積立金の運用益相当額)(簡便法)

イ 賞与引当金(法定福利費含む)

職員の期末手当、勤勉手当等及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

ウ 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、回収不納見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

該当なし。

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金(法定福利費含む)の取崩し

平成29年度において、期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金14,089千円を取り崩すこととしている。

4 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31以前から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引当て、取り崩すこととする。

平成29年度構成団体出資金及び負担金一覧表

区 分		構成団体	滝川市	砂川市	歌志内市	奈井江町	計	
負 担 金	水源費に係る 利息償還分	負担率 (%)	64.6	16.7	1.8	16.9	100.0	
		負担額 (円)	266,017	68,769	7,412	69,593	411,791	
	施設費に係る 利息償還分	負担率 (%)	56.9	18.9	9.8	14.4	100.0	
		負担額 (円)	1,460,052	484,973	251,468	369,504	2,565,997	
	事業統合引継 利息償還分	負担額 (円)	845,194	1,692,062	1,569,672	107,594	4,214,522	
		小 計 (円)	2,571,263	2,245,804	1,828,552	546,691	7,192,310	
	出 資 金	水源費に係る 元金償還分	出資率 (%)	64.6	16.7	1.8	16.9	100.0
			出資額 (円)	△ 2,317,295	△ 600,523	△ 68,262	12,533,076	9,546,996
施設費に係る 元金償還分		出資率 (%)	56.9	18.9	9.8	14.4	100.0	
		出資額 (円)	31,568,758	11,044,980	5,137,366	12,484,989	60,236,093	
事業統合引継 元金償還分		出資額 (円)	19,914,063	13,878,597	4,950,482	380,193	39,123,335	
		小 計 (円)	49,165,526	24,323,054	10,019,586	25,398,258	108,906,424	
合 計 (円)		51,736,789	26,568,858	11,848,138	25,944,949	116,098,734		

※ ・出資率及び負担率は、中空知広域水道企業団の建設事業費負担に関する基本協定による。
 ・水源費及び施設費の出資率と出資額が一致しないのは、奈井江町の平成17年度までの出資額及び新施設分を平成18年度以降で調整するためである。