

平成 3 0 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

【空白ページ】

議案第1号

平成30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30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		7,166	千立方メートル
(2) 1日平均配水量		19,633	立方メートル
(3) 給水戸数		32,097	戸
(4) 主要な建設改良事業	施設整備費	681,523	千円
	量水器費	121,483	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		1,703,659	千円
第1項	営業収益		1,556,846	千円
第2項	営業外収益		146,812	千円
第3項	特別利益		1	千円
		支	出	
第1款	水道事業費用		1,651,865	千円
第1項	営業費用		1,555,507	千円
第2項	営業外費用		93,557	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834,589千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,736千円、過年度分損益勘定留保資金454,602千円及び当年度分損益勘定留保資金328,251千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	330,922 千円
第1項 企業債	250,000 千円
第2項 出資金	62,684 千円
第3項 補償金	18,038 千円
第4項 分担金	200 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,165,511 千円
第1項 建設改良費	812,096 千円
第2項 企業債償還金	351,415 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
千円			%以内	
250,000	250,000	普通貸借 又は 証券発行	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ついて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 | 221,400 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、72,287千円と定める。

平成30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30年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			1,703,659	
	1 営業収益		1,556,846	
		1 給水収益	1,469,801	
		2 受託工事収益	6,585	
		3 その他営業収益	80,460	
	2 営業外収益		146,812	
		1 受取利息	4	
		2 負担金	30,158	
		3 長期前受金戻入	115,922	
		4 雑収益	728	
	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			1,651,865	
	1 営業費用		1,555,507	
		1 議会及び監査費	520	
		2 原水及び浄水費	336,776	
		3 配水及び給水費	169,469	
		4 受託工事費	5,348	
		5 業務費	147,468	
		6 総係費	75,551	
		7 減価償却費	754,940	
		8 資産減耗費	65,435	
	2 営業外費用		93,557	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	62,457	
		2 繰延勘定償却	0	
		3 消費税及び地方消費税	30,900	
		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			330,922	
	1 企 業 債		250,000	
		1 企 業 債	250,000	
	2 出 資 金		62,684	
		1 出 資 金	62,684	
	3 補 償 金		18,038	
		1 補 償 金	18,038	
	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			1,165,511	
	1 建 設 改 良 費		812,096	
		1 施 設 整 備 費	681,523	
		2 量 水 器 費	121,483	
		3 固 定 資 産 取 得 費	9,090	
	2 企 業 債 償 還 金		351,415	
		1 企 業 債 償 還 金	351,415	
	3 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	

【空白ページ】

平成30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30年4月1日から平成31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	10,351
減価償却費	754,940
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	168
賞与引当金の増減額 (△は減少)	307
長期前受金戻入額	△ 115,922
受取利息	△ 4
支払利息	62,457
固定資産除却費	65,335
未収金の増減額 (△は増加)	△ 253
未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,020
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100
前受金の増減額 (△は減少)	△ 20
預り金の増減額 (△は減少)	912
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
小計	772,351
利息の受取額	4
利息の支払額	△ 62,457
業務活動によるキャッシュ・フロー	709,898
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	△ 760,346
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
構成市町又は他の特別会計等からの繰入金による収入	0
補償金による収入	18,038
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 742,308
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	△ 351,415
構成市町からの出資による収入	62,684
分担金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 38,731
資金増加額・減少額 (△)	△ 71,141
資金期首残高	1,346,471
資金期末残高	1,275,330

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	
本 年 度	損益勘定 支弁職員	19	19,007	75,165	50,316	163	144,651	33,539	178,190
	資本勘定 支弁職員	6	0	22,074	13,090	0	35,164	8,046	43,210
	合 計	25	19,007	97,239	63,406	163	179,815	41,585	221,400
前 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
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 3,258	△ 1,289	73	△ 850	△ 5,324	△ 1,083	△ 6,407
	資本勘定 支弁職員	0	0	△ 219	124	0	△ 95	△ 590	△ 685
	合 計	0	△ 3,258	△ 1,508	197	△ 850	△ 5,419	△ 1,673	△ 7,092

注 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	4,500	3,771	1,522	251	5,896
	前年度	4,620	4,046	1,706	301	5,338
	比 較	△ 120	△ 275	△ 184	△ 50	558
	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	3,437	39,228	2,648	2,153	63,406
	前年度	3,592	38,588	2,768	2,250	63,209
比 較	△ 155	640	△ 120	△ 97	197	

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 △ 1,508	給与改定に伴う増減分	千円 106		平均改定率 0.29%
		昇給に伴う増加分	804		平均昇給率 1.03%
		その他の増減分	△ 2,418	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 25人 増 減 0人
手当等	197	制度改正に伴う増減分	933		給与改定に伴う増
		その他の増減分	△ 736	職員の異動等に伴う増減	

注 企業職員の給与に関する規程第1条第2項の規定により、派遣職員の給料は派遣元の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30年1月1日現在	平均給料月額	325,782円
	平均給与月額	405,841円
	平均年齢	45歳6月
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

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

(3) 級別職員数

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	7	1	4.4
	6	2	8.7
	5	5	21.7
	4	5	21.7
	3	6	26.1
	2	1	4.4
	1	3	13.0
	計	23	100.0
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
	2	3	13.1
	1	2	8.7
	計	23	100.0

注 企業職員の給与に関する規程第1条第2項の規定により、派遣職員の給料は派遣元の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	事師 補補 術術	主任級主事 主任級技師	主任主事 主任技師	係主 長査 主務 任主 技主 術任	課長補佐 副主幹	課長部 長

※主たる構成団体の職務内容を記載。

(4) 昇給

区 分		事務職・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	25	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	21	
	号給数別内訳	1号給(人)	0
		2号給(人)	0
		3号給(人)	1
		4号給(人)	20
		6号給(人)	0
	8号給(人)	0	
比 率 (B)/(A) (%)	84.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号給数別内訳	1号給(人)	0
		2号給(人)	0
		3号給(人)	2
		4号給(人)	17
		6号給(人)	0
	8号給(人)	0	
比 率 (B)/(A) (%)	82.6		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事務職・技術職
給料総額に対する比率	0.14%
支給対象職員の比率 (平成30年1月1日現在)	21.74%
支給対象職員1人当たり平均支給月額	5,229円
特殊勤務手当の名称	有毒物取扱手当、徴収業務手当

(6) 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	2.125月分	2.275月分	4.400月分	有
前 年 度	2.075月分	2.225月分	4.300月分	有
主たる構成団体の一般会計の制度	2.125月分	2.275月分	4.400月分	有

(7) 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30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31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	3,085,636			
減 価 償 却 累 計 額	1,927,361	1,158,275		
ウ 構 築 物	23,920,605			
減 価 償 却 累 計 額	12,850,724	11,069,881		
エ 機 械 及 び 装 置	7,226,214			
減 価 償 却 累 計 額	5,739,075	1,487,139		
オ 車 両 運 搬 具	16,695			
減 価 償 却 累 計 額	10,888	5,807		
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	27,263			
減 価 償 却 累 計 額	10,809	16,454		
有 形 固 定 資 産 合 計			14,066,676	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア ダ ム 使 用 権		3,919,612		
イ 電 話 加 入 権		121		
無 形 固 定 資 産 合 計			3,919,733	
固 定 資 産 合 計				17,986,409
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1,275,330	
(2) 未 収 金				
ア 現 年 度 未 収 金		63,891		
イ 過 年 度 未 収 金		14,526		
貸 倒 引 当 金		△ 2,922	75,495	
(3) 貯 蔵 品			11,592	
流 動 資 産 合 計				1,362,417
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				19,348,826

負債の部

	千円	千円	千円
4 固定負債			
(1) 企業債		3,418,342	
(2) 引当金			
ア 修繕引当金	9,470		
イ 退職給付引当金	0		
引当金合計	<u>9,470</u>	<u>9,470</u>	
固定負債合計			3,427,812
5 流動負債			
(1) 企業債		248,492	
(2) 未払金		52,241	
(3) 前受金		267	
(4) 預り金		99,078	
(5) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与引当金	15,071		
引当金合計	<u>15,071</u>	<u>15,071</u>	
流動負債合計			415,149
6 繰延収益			
長期前受金		6,309,282	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,808,637</u>	
繰延収益合計			<u>2,500,645</u>
負債合計			<u>6,343,606</u>

資本の部

	千円	千円	千円
7 資本金			7,139,125
8 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
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	198,267		
ウ 建設改良積立金	115,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>697,015</u>		
利益剰余金合計		<u>1,202,472</u>	
剰余金合計			<u>5,866,095</u>
資本合計			<u>13,005,220</u>
負債資本合計			<u>19,348,826</u>

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	23,680,887			
減 価 償 却 累 計 額	12,539,559	11,141,328		
エ 機 械 及 び 装 置	7,093,966			
減 価 償 却 累 計 額	5,713,486	1,380,480		
オ 車 両 運 搬 具	15,889			
減 価 償 却 累 計 額	10,809	5,080		
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	26,653			
減 価 償 却 累 計 額	7,230	19,423		
有形固定資産合計			14,067,230	
(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				18,046,338
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1,346,471	
(2) 未 収 金				
ア 現 年 度 未 収 金		63,954		
イ 過 年 度 未 収 金		14,210		
貸 倒 引 当 金		△ 2,754	75,410	
(3) 貯 蔵 品			11,692	
流 動 資 産 合 計				1,433,573
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				19,479,911

負債の部

	千円	千円	千円
4 固定負債			
(1) 企業債		3,416,834	
(2) 引当金			
ア 修繕引当金	9,470		
イ 退職給付引当金	0		
引当金合計	<u>9,470</u>	<u>9,470</u>	
固定負債合計			3,426,304
5 流動負債			
(1) 企業債		351,415	
(2) 未払金		58,261	
(3) 前受金		287	
(4) 預り金		98,166	
(5) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与引当金	14,764		
引当金合計	<u>14,764</u>	<u>14,764</u>	
流動負債合計			522,893
6 繰延収益			
長期前受金		6,370,094	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,771,564</u>	
繰延収益合計			2,598,530
負債合計			<u>6,547,727</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	198,267		
ウ 建設改良積立金	115,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>686,663</u>		
利益剰余金合計		<u>1,192,120</u>	
剰余金合計			<u>5,855,743</u>
資本合計			<u>12,932,184</u>
負債資本合計			<u>19,479,911</u>

【空白ページ】

平成29年度会計予定損益計算書
(平成29年4月1日から平成30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	1,374,104		
(2) 受託工事収益	4,781		
(3) その他の営業収益	88,093	1,466,978	
2 営業費用			
(1) 議会及び監査費	418		
(2) 原水及び浄水費	317,405		
(3) 配水及び給水費	118,314		
(4) 受託工事費	5,781		
(5) 業務費	140,188		
(6) 総係費	65,605		
(7) 減価償却費	780,506		
(8) 資産減耗費	48,175	1,476,392	
営業利益			△ 9,414
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2		
(2) 負担金	33,386		
(3) 長期前受金戻入	110,359		
(4) 雑収益	854	144,601	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	71,489		
(2) 繰延勘定償却	1,954		
(3) 雑支出	372	73,815	70,786
經常利益			61,372
当年度純利益			61,372
前年度繰越利益剰余金			625,291
当年度未処分利益剰余金			686,663

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	1,703,659	1,716,747	△ 13,088 (△ 0.8%)			水道に係る事業収益
1 営業収益	1,556,846	1,572,077	△ 15,231 (△ 1.0%)			主たる営業活動から生ずる利益
1 給水収益	1,469,801	1,477,124	△ 7,323 (△ 0.5%)	水道料金	1,469,801	
2 受託工事収益	6,585	6,497	88 (1.4%)	手数料	5,014	設計審査手数料等
				その他の受託工事収益	1,571	消火栓移設工事等
3 その他営業収益	80,460	88,456	△ 7,996 (△ 9.0%)	メーター負担金	6,650	給水装置新設時負担金
				補償金	995	配・給水管修理補償金等
				事務費負担金	67,821	下水道使用料等取扱事務費
				水質検査手数料	4,552	
				材料売却収益	442	撤去メーター器売却
2 営業外収益	146,812	144,669	2,143 (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	4	3	1 (33.3%)	預金利息	4	
2 負担金	30,158	33,416	△ 3,258 (△ 9.7%)	負担金	30,158	構成団体負担金 ・福祉減免分負担金 滝川市分: 13,227 砂川市分: 10,310 歌志内市分: 1,445 奈井江町分: 695 ・利息償還分負担金 参考資料参照(P27) ・消火栓維持負担金
3 長期前受金戻	115,922	110,359	5,563 (5.0%)	長期前受金戻	115,922	長期前受金収益化額
4 雑収益	728	891	△ 163 (△ 18.3%)	その他の収益	728	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 1,651,865	千円 1,701,303	千円 △ 49,438 (△ 2.9%)		千円	水道に係る事業費用
1 営業費用	1,555,507	1,584,702	△ 29,195 (△ 1.8%)			主たる営業活動に要する経費
1 議会及び 監査費	520	684	△ 164 (△ 24.0%)	報 酬	374	議員等報酬
				旅 費	53	議員等費用弁償
				備 消 品 費	18	事務用品
				賃 借 料	11	会場使用料
				食 糧 費	14	
				交 際 費	50	
2 原水及び 浄水費	336,776	360,062	△ 23,286 (△ 6.5%)	給 料	8,402	職員3人
				手 当 等	4,732	期末手当等
				法 定 福 利 費	3,250	共済組合納付金等
				旅 費	106	普通旅費
				備 消 品 費	4,111	水質検査器具・消耗品等
				燃 料 費	3,758	浄水場ボイラー・自家発電用灯油等
				通 信 運 搬 費	1,624	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	177,482	浄水場運転管理業務委託・耐震診断等
				手 数 料	855	クリプトスポリジウム水質検査等
				賃 借 料	497	事務機器借上料等
				修 繕 費	2,841	自動車修繕等
				動 力 費	78,768	浄水場等電気料
				薬 品 費	2,059	活性炭等
				負 担 金	46,752	滝里ダム直轄堰堤維持負担金等
				保 険 料	229	浄水場火災保険等
				公 課 費	35	自動車重量税
				賞与引当金 繰入額	1,275	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 169,469	千円 132,768	千円 36,701 (27.6%)	給 料	千円 11,086	職員2.7人
				手 当 等	7,625	期末手当等
				法 定 福 利 費	4,438	共済組合納付金等
				備 消 品 費	1,303	事務用品・緊急用飲料水袋等
				燃 料 費	178	配水センター自家発電用軽油等
				通 信 運 搬 費	2,380	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	87,097	配水施設管理・漏水調査・耐震診断等
				手 数 料	36	配水施設設備点検等
				賃 借 料	270	配水施設借地料等
				修 繕 費	23,112	配・給水管等修繕
				動 力 費	11,329	配水施設電気料
				負 担 金	2,151	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	16,384	配・給水管補修等
				保 険 料	716	水道賠償責任保険料等
				公 課 費	10	自動車重量税
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,354	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	5,348	6,888	△ 1,540 (△ 22.4%)	給 料	1,547	職員0.3人
				手 当 等	535	期末手当等
				法 定 福 利 費	479	共済組合納付金等
				備 消 品 費	15	事務用品等
				燃 料 費	165	ガソリン代
				修 繕 費	76	自動車修繕
				負 担 金	288	退職手当組合負担金
				工 事 請 負 費	1,491	消火栓移設工事等
				保 険 料	21	自動車保険料
賞 与 引 当 金 繰 入 額	731	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 147,468	千円 159,892	千円 △ 12,424 (△ 7.8%)		千円	
				報 酬	19,007	嘱託職員10人
				給 料	30,517	職員7人
				手 当 等	14,274	期末手当等
				法 定 福 利 費	14,396	共済組合納付金等
				厚 生 費	109	健康診断料
				備 消 品 費	860	事務用品等
				燃 料 費	1,304	ガソリン代
				印 刷 製 本 費	2,645	納入通知書等
				通 信 運 搬 費	8,091	郵便料等
				委 託 料	27,190	メーター検針委託等
				手 数 料	7,331	口座振替・コンビニ収納手数料等
				賃 借 料	2,709	事務機器等借上
				修 繕 費	219	自動車修繕
				負 担 金	10,669	退職手当組合負担金等
				保 險 料	244	メーター検針員賠償責任保険料等
				公 課 費	25	自動車重量税
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,784	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	3,094	水道料金(債権放棄)に係る貸倒引当金繰入額	
6 総 係 費	75,551	73,769	1,782 (2.4%)	給 料	23,613	職員6人
				手 当 等	13,326	期末手当等
				賃 金	163	臨時職員0.3人
				法 定 福 利 費	9,111	共済組合納付金等
				旅 費	595	普通旅費等
				研 修 費	259	職員研修
				厚 生 費	351	健康診断料
				備 消 品 費	985	事務用品等
				印 刷 製 本 費	95	冊子等印刷
				通 信 運 搬 費	424	郵送料・電話料
				委 託 料	5,516	会計システム保守委託等
			手 数 料	128	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	1,315	会計システム機器等借上等
				修繕費	300	事務機器等修繕
				補償金	100	公用車等賠償金
				負担金	14,047	営業所負担金等
				報償費	146	水道事業ビジョン策定委員会報償等
				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	3,774	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	754,940	792,424	△ 37,484 (△ 4.7%)	有形固定資産減価償却費	695,565	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	65,435	58,215	7,220 (12.4%)	固定資産除却	65,335	構築物等
				たな卸資産減耗	100	
2 営業外費用	93,557	113,800	△ 20,243 (△ 17.8%)			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	62,457	75,407	△ 12,950 (△ 17.2%)	企業債利息	62,408	
				一時借入金利息	49	
2 繰延勘定償	0	1,954	△ 1,954 (△ 100.0%)	開発費償却	0	
3 消費税及び地方消費税	30,900	36,239	△ 5,339 (△ 14.7%)	消費税	24,334	
				地方消費税	6,566	
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 330,922	千円 385,086	千円 △ 54,164 (△ 14.1%)		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	配水施設整備等
2 出 資 金	62,684	108,906	△ 46,222 (△ 42.4%)			
1 出 資 金	62,684	108,906	△ 46,222 (△ 42.4%)	出 資 金	62,684	構成団体より 参考資料参照(P27)
3 補 償 金	18,038	25,980	△ 7,942 (△ 30.6%)			
1 補 償 金	18,038	25,980	△ 7,942 (△ 30.6%)	補 償 金	18,038	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 1,165,511	千円 1,267,567	千円 △ 102,056 (△ 8.1%)		千円	
1 建 設 改 良 費	812,096	730,577	81,519 (11.2%)			
1 施 設 整 備 費	681,523	587,073	94,450 (16.1%)	給 料	22,074	職員6人
				手 当 等	10,505	期末手当等
				法 定 福 利 費	7,555	共済組合納付金等
				旅 費	13	普通旅費
				備 消 品 費	155	事務用品等
				燃 料 費	275	ガソリン代
				賃 借 料	127	調査書籍賃借料
				修 繕 費	87	自動車修繕
				負 担 金	5,735	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	631,800	・滝川地区: 208,710千円 配水管布設替工事等 23路線 L=4,713m ・砂川地区: 111,078千円 配水管布設替工事 10路線 L=1,773m ・歌志内地区: 37,692千円 配水管布設替工事 5路線 L= 877m ・奈井江地区: 41,364千円 配水管布設替工事 6路線 L=1,004m ・企業団: 232,956千円 浄水場急速ろ過池更新等
				保 険 料	44	自動車保険料
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,153	期末・勤勉手当(法定福利費含む。) 引当金繰入額
2 量 水 器 費	121,483	119,907	1,576 (1.3%)	委 託 料	54,551	検満メーター取替
				材 料 費	66,932	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 9,090	千円 23,597	千円 △ 14,507 (△ 61.5%)	手 数 料	千円 73	登録手数料等
				保 険 料	31	自動車保険料
				備 品 購 入 費	8,986	水質検査分析機器購入費等
2 企業債償還金	351,415	534,990	△ 183,575 (△ 34.3%)			
1 企 業 債 還 金	351,415	534,990	△ 183,575 (△ 34.3%)	企業債償還金	351,415	
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 重要な会計方針に係る事項

(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によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。

・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
	車両運搬具	4年～ 6年
	工具、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) 引当金の計上の方法

ア退職給付引当

当事業年度の職員への退職手当の期末要支給額に相当する金額より、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額が上回っているため、退職給付引当金を計上していない。

イ賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこ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。

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 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日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き当て、取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当並びにこ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。

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金14,765千円を取り崩すこととしている。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、不納欠損による損失3,183千円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

平成30年度において、不納欠損による損失2,925千円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

平成30年度構成団体出資金及び負担金一覧表

区 分		構 成 団 体					計	
		滝 川 市	砂 川 市	歌 志 内 市	奈 井 江 町			
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)	116,993	30,244	3,260	30,606	181,103	
	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)	580,226	192,729	99,934	146,841	1,019,730	
	事業統合引継 利息償還分	負担額 (円)	371,959	1,311,964	1,424,671	91,159	3,199,753	
	小 計 (円)		1,069,178	1,534,937	1,527,865	268,606	4,400,586	
	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)	△ 1,354,350	△ 351,030	△ 39,620	7,785,575	6,040,575
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)	15,268,460	5,316,283	2,499,804	5,817,941	28,902,488	
事業統合引継 元金償還分		出資額 (円)	12,062,201	10,187,531	5,095,483	396,627	27,741,842	
小 計 (円)		25,976,311	15,152,784	7,555,667	14,000,143	62,684,905		
合 計 (円)		27,045,489	16,687,721	9,083,532	14,268,749	67,085,491		

注 1 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。

2 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。