

平成 31 年度 新発田市水道事業会計予算

平成31年度新発田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度新発田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 | 34,267 戸 |
| (2) 給 水 人 口 | 91,157 人 |
| (3) 年 間 総 配 水 量 | 12,022,000 m ³ |
| (4) 一 日 平 均 配 水 量 | 32,847 m ³ |
| (5) 主 な 建 設 事 業 | 施設改良事業 1,279,115千円 江口浄水場整備事業 3,102千円 |

(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 | 2,320,715千円 |
| 第1項 営業収益 | 2,030,469千円 |
| 第2項 営業外収益 | 290,145千円 |
| 第3項 特別利益 | 101千円 |

支 出

| | |
|------------|-------------|
| 第1款 水道事業費用 | 2,129,503千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,957,931千円 |
| 第2項 営業外費用 | 149,878千円 |
| 第3項 特別損失 | 10,694千円 |
| 第4項 予 備 費 | 11,000千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額964,595千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額86,220千円、過年度分損益勘定留保資金138,706千円、当年度分損益勘定留保資金609,669千円、減債積立金70,000千円、建設改良積立金60,000千円で補填するものとする。）。

収 入

| | |
|--------------|-----------|
| 第1款 資本的収入 | 883,495千円 |
| 第1項 企 業 債 | 480,000千円 |
| 第2項 出 資 金 | 86,972千円 |
| 第3項 工事負担金 | 118,132千円 |
| 第4項 固定資産売却代金 | 1千円 |
| 第5項 国庫支出金 | 198,390千円 |

支 出

| | |
|------------|-------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,848,090千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,318,197千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 524,893千円 |
| 第3項 予 備 費 | 5,000千円 |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款 | 項 | 事業名 | 総額 | 年度 | 年割額 |
|---------|---------|-----------------|---------|--------|---------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 江口浄水場更新基本計画策定事業 | 6,204千円 | 平成31年度 | 3,102千円 |
| | | | | 平成32年度 | 3,102千円 |

(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 |
|------------|--------------|--------------------|--------------|---|
| 配水管整備事業 | 千 225,600 | 証書借入 又は 証券発行 | 5.0 % 以 内 | 政府資金、地方公共団体金融機構については、その融通条件による。その他の資金については、融通先と協議して定める。 ただし、財政等の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。なお、起債の全部又は一部を翌年度へ繰り越して借り入れることができる。 |
| 浄・配水施設整備事業 | 181,600 | | | |
| 簡易水道統合整備事業 | 72,800 | | | |
| 計 | 480,000 | | | |

(一時借入金)

第7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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

| | |
|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 226,361千円 |
| (2) 交際費 | 20千円 |

(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) 統合前簡易水道事業に係る建設改良事業債元金償還補助 | 46,872千円 |
| (2) 統合前簡易水道事業に係る建設改良事業債支払利息補助 | 12,487千円 |
| (3) 児童手当に対する負担金 | 2,436千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、11,907千円と定める。

平成31年2月27日提出

新発田市長 二階堂 馨

平成31年度新発田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 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|------------|-----------|-----------|---------|-----------|----|--|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 水道事業収益 | 2,320,715 | 2,178,827 | 141,888 | | | |
| 1 営業収益 | 2,030,469 | 1,895,149 | 135,320 | | | |
| 1 給水収益 | 1,990,248 | 1,856,226 | 134,022 | | | |
| 1 給水収益 | | | | 1,990,248 | | 旧上水道 1,962,504 旧簡易水道 27,744 |
| 2 受託工事収益 | 2 | 2 | 0 | | | |
| 1 受託工事収益 | | | | 2 | | |
| 3 その他営業収益 | 40,219 | 38,921 | 1,298 | | | |
| 1 手数料 | | | | 3,110 | | 設計審査・給水装置工事事業者指定手数料 |
| 2 他会計負担金 | | | | 37,107 | | 消火栓維持管理負担金 6,000 下水道使用料徴収負担金 25,083 水道庁舎使用負担金 4,944 料金システム改修負担金 1,080 |
| 3 雑収益 | | | | 2 | | |
| 2 営業外収益 | 290,145 | 283,577 | 6,568 | | | |
| 1 加入金 | 18,471 | 22,971 | △4,500 | | | |
| 1 加入金 | | | | 18,471 | | 水道加入金 |
| 2 受取利息 | 121 | 62 | 59 | | | |
| 1 預金利息 | | | | 121 | | 定期預金利息 |
| 3 他会計補助金 | 14,923 | 15,141 | △218 | | | |
| 1 他会計補助金 | | | | 14,923 | | 統合前簡易水道事業債利息分 12,487 補助金 児童手当一般会計繰入金 2,436 |
| 4 賃貸料 | 307 | 312 | △5 | | | |
| 1 土地賃貸料 | | | | 307 | | |
| 5 長期前受金戻入 | 254,132 | 243,002 | 11,130 | | | |
| 1 長期前受金戻入 | | | | 254,132 | | 減価償却見合分等長期前受金の収益化 旧上水道 220,084 旧簡易水道 34,048 |
| 6 雑収益 | 2,191 | 2,089 | 102 | | | |
| 1 不用品売却収益 | | | | 42 | | |
| 2 その他雑収益 | | | | 2,149 | | 新潟東港地域水道用水供給企業団負担金 他 |
| 3 特別利益 | 101 | 101 | 0 | | | |
| 1 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 固定資産売却益 | | | | 1 | | |
| 2 過年度損益修正益 | 100 | 100 | 0 | | | |
| 1 過年度損益修正益 | | | | 100 | | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|-----------|-----------|-----------|--------|------------|---------|--|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 水道事業費用 | 2,129,503 | 2,115,168 | 14,335 | | | |
| 1 営業費用 | 1,957,931 | 1,939,989 | 17,942 | | | |
| 1 原水及び浄水費 | 495,771 | 493,962 | 1,809 | | | |
| | | | | 1 給料 | 44,035 | 職員人件費12人 |
| | | | | 2 手当 | 22,345 | 扶養手当 2,826 期末手当 7,035 勤勉手当 4,984 管理職手当 1,184 特殊勤務手当 402 時間外勤務手当 1,900 通勤手当 650 住居手当 276 夜間勤務手当 928 児童手当 2,160 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 7,003 | 賞与引当金繰入 5,869 法定福利費引当金繰入 1,134 |
| | | | | 4 貸金 | 1,972 | 補助管理者貸金 他 |
| | | | | 5 報酬 | 18,600 | 嘱託報酬 |
| | | | | 6 法定福利費 | 12,215 | |
| | | | | 7 被服費 | 284 | |
| | | | | 8 備用品費 | 1,293 | |
| | | | | 9 燃料費 | 587 | |
| | | | | 10 光熱水費 | 2,315 | 水道庁舎電気・ガス料金 他 |
| | | | | 11 通信運搬費 | 4,310 | 浄水施設回線使用料 乾燥汚泥運搬料 他 |
| | | | | 12 工事請負費 | 9,844 | 浄水場乾燥床汚泥搬出工事 上内竹汚泥搬出工事及び砂補充 活性炭入替工事 他 |
| | | | | 13 委託料 | 44,379 | 集中監視システム保守点検業務委託料 自家用電気工作物精密点検業務委託料 浄水場警備保障業務委託料 乾燥汚泥処理業務委託料 他 |
| | | | | 14 手数料 | 27,407 | 腸内細菌・水質検査手数料 水道施設用地管理手数料 他 |
| | | | | 15 賃借料 | 503 | 導水管布設用地賃借料 他 |
| | | | | 16 修繕費 | 1,454 | 車両修繕、浄水場修繕 他 |
| | | | | 17 動力費 | 14,977 | 電力料金 |
| | | | | 18 薬品費 | 16,678 | 水処理用薬品費 |
| | | | | 19 補償金 | 10 | 取水協力費 |
| | | | | 20 負担金 | 22,810 | 第一頭首工・内ノ倉ダム管理負担金 導水管布設用地維持管理負担金 |
| | | | | 21 受水費 | 242,750 | 新潟東港地域水道用水供給企業団から受水 |
| 2 配水費 | 141,965 | 144,657 | △2,692 | | | |
| | | | | 1 給料 | 9,898 | 職員人件費3人 |
| | | | | 2 手当 | 5,560 | 扶養手当 516 期末手当 1,566 勤勉手当 1,114 |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|-------|---------|---------|---------|------------|--------|---|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 管理職手当 381 |
| | | | | | | 特殊勤務手当 45 |
| | | | | | | 時間外勤務手当 1,000 |
| | | | | | | 通勤手当 326 |
| | | | | | | 住居手当 132 |
| | | | | | | 児童手当 480 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,618 | 賞与引当金繰入 1,358 |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入 260 |
| | | | | 4 報酬 | 1,800 | 嘱託報酬 |
| | | | | 5 法定福利費 | 2,977 | |
| | | | | 6 被服費 | 69 | |
| | | | | 7 備用品費 | 1,112 | |
| | | | | 8 燃料費 | 294 | |
| | | | | 9 光熱水費 | 19 | |
| | | | | 10 通信運搬費 | 3,897 | 配水施設回線使用料 他 |
| | | | | 11 工事請負費 | 741 | 非常用発電機バッテリー取替工事 |
| | | | | 12 委託料 | 34,315 | 配水場警備保障業務委託料 配水設備補修工事業務委託料 地図情報管理システム保守業務委託料 他 |
| | | | | 13 手数料 | 2,035 | 配水施設除草整備手数料 毎日本水質検査手数料 他 |
| | | | | 14 賃借料 | 727 | 地図情報管理システム賃借料 他 |
| | | | | 15 修繕費 | 1,268 | 車両修繕、配水施設修繕 他 |
| | | | | 16 路面復旧費 | 12,252 | 舗装工事 |
| | | | | 17 動力費 | 63,373 | 電力料金 他 |
| | | | | 18 補償金 | 10 | |
| 3 給水費 | 101,222 | 122,199 | △20,977 | | | |
| | | | | 1 給料 | 11,770 | 職員人件費3人 |
| | | | | 2 手当 | 4,974 | 扶養手当 516 期末手当 1,833 勤勉手当 1,304 特殊勤務手当 6 時間外勤務手当 700 通勤手当 195 児童手当 420 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,893 | 賞与引当金繰入 1,587 法定福利費引当金繰入 306 |
| | | | | 4 報酬 | 1,781 | 嘱託報酬 |
| | | | | 5 法定福利費 | 3,143 | |
| | | | | 6 被服費 | 45 | |
| | | | | 7 備用品費 | 122 | |
| | | | | 8 燃料費 | 112 | |
| | | | | 9 委託料 | 77,275 | 給水設備補修工事業務委託料 給水装置維持管理業務委託料 量水器検定満期取替業務委託料 |
| | | | | 10 修繕費 | 107 | 車両修繕 |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 | |
|----------|---------|--------------------|-------|------------|--------|---|-------|
| | | | | 区分 | 金額 | | |
| 4 受託工事費 | 2 | 2 | 0 | | | | |
| | | | | 1 工事請負費 | 1 | | |
| | | | | 2 委託料 | 1 | | |
| 5 業務費 | 73,863 | 69,067 | 4,796 | | | | |
| | | | | 1 備用品費 | 173 | | |
| | | | | 2 印刷製本費 | 1,100 | 水道使用水量のお知らせ用紙印刷 他 | |
| | | | | 3 通信運搬費 | 4,348 | 納入通知 他 | |
| | | | | 4 委託料 | 62,472 | 水道料金等徴収業務委託料 料金システム保守・改修業務委託料 コンビニ収納業務委託料 | |
| | | | | 5 手数料 | 2,192 | 口座振替手数料 | |
| | | | | 6 賃借料 | 3,036 | 料金システム賃借料 | |
| | | | | 7 修繕費 | 541 | 料金システム機器修繕 | |
| | | | | 8 雑費 | 1 | | |
| 6 総係費 | 105,945 | 104,013 | 1,932 | | | | |
| | | | | 1 給料 | 31,372 | 職員人件費8人 | |
| | | | | 2 手当 | 16,279 | 扶養手当 | 1,272 |
| | | | | | | 期末手当 | 4,998 |
| | | | | | | 勤勉手当 | 3,556 |
| | | | | | | 管理職手当 | 1,184 |
| | | | | | | 時間外勤務手当 | 3,000 |
| | | | | | | 通勤手当 | 892 |
| | | | | | | 住居手当 | 597 |
| | | | | | | 児童手当 | 780 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 5,149 | 賞与引当金繰入 | 4,313 |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入 | 836 |
| | | | | 4 賃金 | 2,178 | 臨時職員賃金 | |
| | | | | 5 報酬 | 140 | 水道事業審議会委員報酬 | |
| | | | | | | 水道水源保護審議会委員報酬 | |
| | | | | 6 法定福利費 | 14,905 | | |
| | | | | 7 退職給付費 | 15,070 | 退職給付引当金繰入 | |
| | | | | 8 旅費 | 790 | | |
| | | | | 9 被服費 | 22 | | |
| | | | | 10 備用品費 | 789 | 水道庁舎管理用消耗品 他 | |
| | | | | 11 燃料費 | 90 | | |
| 12 光熱水費 | 2,391 | 水道庁舎電気・ガス料金、下水道使用料 | | | | | |
| 13 印刷製本費 | 366 | | | | | | |
| 14 通信運搬費 | 1,305 | 電話料金 他 | | | | | |
| 15 委託料 | 5,455 | 水道庁舎等清掃業務委託料 | | | | | |
| | | 企業会計システム保守業務委託料 他 | | | | | |
| 16 手数料 | 672 | 水道庁舎等植栽剪定手数料 他 | | | | | |
| 17 賃借料 | 2,483 | 企業会計システム賃借料 他 | | | | | |
| 18 修繕費 | 557 | 車両修繕、庁舎・備品等修繕 | | | | | |
| 19 食糧費 | 19 | | | | | | |
| 20 補償金 | 1 | | | | | | |
| 21 負担金 | 2,534 | 庁内LANシステム利用負担金 | | | | | |
| | | 職員総合システム利用負担金 他 | | | | | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------------|---------|--|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | 22 広告料 | 11 | |
| | | | | 23 研修費 | 394 | |
| | | | | 24 交際費 | 20 | |
| | | | | 25 厚生費 | 448 | 定期健康診断・各種検診料 職員互助会交付金 他 |
| | | | | 26 会費負担金 | 544 | 日本水道協会他各種団体会費 |
| | | | | 27 保険料 | 1,218 | 全国市有物件災害共済会保険料 日本水道協会賠償責任・傷害保険料 自賠償保険料 |
| | | | | 28 公租公課費 | 142 | 自動車重量税 他 |
| | | | | 29 貸倒引当金繰入額 | 421 | 貸倒引当金繰入 |
| | | | | 30 雑費 | 180 | 水道水源保護地域合併浄化槽設置補助金 |
| 7 減価償却費 | 979,693 | 955,678 | 24,015 | | | |
| | | | | 1 有形固定資産減価償却費 | 979,658 | 旧上水道 891,403 旧簡易水道 88,255 |
| | | | | 2 無形固定資産減価償却費 | 35 | |
| 8 資産減耗費 | 59,370 | 50,311 | 9,059 | | | |
| | | | | 1 固定資産除却費 | 59,370 | 旧上水道 58,000 旧簡易水道 1,370 |
| 9 その他営業費用 | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | | | 1 雑支出 | 100 | |
| 2 営業外費用 | 149,878 | 163,678 | △13,800 | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 126,545 | 136,517 | △9,972 | | | |
| | | | | 1 企業債利息 | 126,545 | 旧上水道 114,058 旧簡易水道 12,487 |
| 2 雑支出 | 333 | 161 | 172 | | | |
| | | | | 1 その他雑支出 | 333 | |
| 3 消費税及び地方消費税 | 23,000 | 27,000 | △4,000 | | | |
| | | | | 1 消費税及び地方消費税 | 23,000 | 納税予定額 |
| 3 特別損失 | 10,694 | 501 | 10,193 | | | |
| 1 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| 2 過年度損益修正損 | 500 | 500 | 0 | | | |
| | | | | 1 過年度損益修正損 | 500 | 過年度水道料金の漏水減免等 |
| 3 浄水汚泥処理費 | 10,193 | 0 | 10,193 | | | |
| | | | | 1 通信運搬費 | 2,929 | 江口浄水場保管乾燥汚泥運搬料 |
| | | | | 2 委託料 | 5,858 | 江口浄水場保管乾燥汚泥処理業務委託料 |
| | | | | 3 手数料 | 1,406 | 江口浄水場保管乾燥汚泥搬出及び積み込み |
| 4 予備費 | 11,000 | 11,000 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 11,000 | 11,000 | 0 | | | |
| | | | | 1 予備費 | 11,000 | |

資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|----------------|---------|---------|---------|-------------------------------|---------|--|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 資本的収入 | 883,495 | 808,034 | 75,461 | | | |
| 1 企業債 | 480,000 | 491,800 | △11,800 | | | |
| 1 企業債 | 480,000 | 491,800 | △11,800 | | | |
| | | | | 1 建設改良費等の財 源に充てるための 企業債 | 480,000 | 配水管整備事業債 225,600 浄・配水施設整備事業債 181,600 簡易水道統合整備事業債 72,800 |
| 2 出資金 | 86,972 | 58,146 | 28,826 | | | |
| 1 出資金 | 86,972 | 58,146 | 28,826 | | | |
| | | | | 1 出資金 | 86,972 | 緊急時用連絡管整備事業出資金 15,100 配水施設耐震化事業出資金 25,000 統合前簡易水道事業債元金償還 分出資金 46,872 |
| 3 工事負担金 | 118,132 | 94,182 | 23,950 | | | |
| 1 工事負担金 | 118,132 | 94,182 | 23,950 | | | |
| | | | | 1 工事負担金 | 118,132 | 県・市関連工事に伴う配水管 移設等負担金 90,000 消火栓設置工事負担金 27,700 拡張・旧簡易水道地区工事 負担金 432 |
| 4 固定資産売却 代金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 固定資産売 却代金 | 1 | 1 | 0 | 1 固定資産売却代金 | 1 | |
| 5 国庫支出金 | 198,390 | 163,905 | 34,485 | | | |
| 1 国庫支出金 | 198,390 | 163,905 | 34,485 | | | |
| | | | | 1 国庫補助金 | 198,390 | 生活基盤施設耐震化等交付金 |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|--------------|-----------|-----------|---------|----|---------|--|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 資本的支出 | 1,848,090 | 1,673,439 | 174,651 | | | |
| 1 建設改良費 | 1,318,197 | 1,166,326 | 151,871 | | | |
| 1 事務費 | 28,263 | 28,083 | 180 | | | |
| 1 給料 | | | | | 12,227 | 職員人件費3人 |
| 2 手当 | | | | | 8,887 | 扶養手当 1,092 期末手当 3,010 勤勉手当 2,142 特殊勤務手当 63 時間外勤務手当 2,000 通勤手当 160 児童手当 420 |
| 3 法定福利費 | | | | | 3,901 | |
| 4 被服費 | | | | | 46 | |
| 5 備用品費 | | | | | 378 | |
| 6 燃料費 | | | | | 211 | |
| 7 委託料 | | | | | 788 | 土木積算システム保守業務委託料 他 |
| 8 手数料 | | | | | 1 | |
| 9 賃借料 | | | | | 1,446 | 土木積算システム賃借料 他 |
| 10 修繕費 | | | | | 272 | 車両修繕 |
| 11 保険料 | | | | | 84 | 全国市有物件災害共済会保険料 自賠償保険料 |
| 12 公租公課費 | | | | | 22 | 自動車重量税 |
| 2 施設改良費 | 1,279,115 | 1,122,967 | 156,148 | | | |
| 1 配水管工事費 | | | | | 942,700 | 県関連工事 77,300 市関連工事 47,400 配水管整備工事 509,300 消火栓設置等工事 27,700 浦地区上水道整備工事 110,000 緊急時用連絡管整備工事 37,700 簡易水道統合整備工事 133,300 |
| 2 調査費 | | | | | 13,800 | 市関連工事設計業務委託料 浦地区上水道整備工事設計業務委託料 |
| 3 庁舎施設費 | | | | | 864 | |
| 4 浄水施設費 | | | | | 23,484 | 大槻沈砂池屋根等改修工事 浄水場他ネットワークカメラ更新工事 他 |
| 5 配水施設費 | | | | | 298,267 | 内竹配水場第2配水池耐震化等工事 内竹配水場第2ポンプ室配管改修工事 荒川増圧ポンプ場構内配管等改修工事 他 |
| 3 江口浄水場整備事業費 | 3,102 | 0 | 3,102 | | | |
| 1 調査費 | | | | | 3,102 | 江口浄水場更新基本計画策定業務委託料 |
| 4 営業設備費 | 7,717 | 15,276 | △7,559 | | | |
| 1 備品機械購入費 | | | | | 597 | |
| 2 量水器購入費 | | | | | 7,120 | 水道メーター |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 備 考 |
|----------|---------|---------|--------|--------------------------|---------|------------------------------|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 2 企業債償還金 | 524,893 | 502,113 | 22,780 | | | |
| 1 企業債償還金 | 524,893 | 502,113 | 22,780 | | | |
| | | | | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 | 524,893 | 旧上水道 478,021 旧簡易水道 46,872 |
| 3 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | | |
| | | | | 1 予備費 | 5,000 | |

平成31年度新発田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位：千円)

| | |
|--------------------------------|------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 116,387 |
| 減価償却費 | 979,693 |
| 減損損失 | |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △58 |
| 退職給付引当金等の増減額 (△は減少) | △5,258 |
| 長期前払消費税の増減額 (△は増加) | |
| 長期前受金戻入額 | △254,181 |
| 受取利息及び配当金 | △121 |
| 支払利息 | 126,545 |
| 固定資産除却費 | 59,370 |
| 固定資産売却損益 (△は益) | |
| 有価証券売却益 | |
| リース取引差額調整額 (△は益) | |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △2,186 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 17,846 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 1,075 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | |
| 前受金の増減額 (△は減少) | |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | |
| 小計 | 1,039,112 |
| 利息及び配当金の受取額 | 121 |
| 利息の支払額 | △126,545 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 912,688 |
| 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 | △1,151,742 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 2 |
| 無形固定資産の取得による支出 | |
| 無形固定資産の売却による収入 | |
| 出資による支出 | |
| 有価証券の取得による支出 | |
| 有価証券の売却による収入 | |
| 国庫補助金等による収入 | 170,830 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 138,669 |
| 国庫補助金等返還金 | |
| 長期貸付金による支出 | |
| 長期貸付金の回収による収入 | |
| 長期貸付金の貸倒回収不能額 | |
| 短期貸付金による支出 | |
| 短期貸付金の回収による収入 | |
| 短期貸付金の貸倒回収不能額 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △842,241 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 一時借入れによる収入 | |
| 一時借入金の返済による支出 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 480,000 |
| 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 | △524,893 |
| その他の企業債による収入 | |
| その他の企業債の償還による支出 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出 | |
| その他の他会計借入金による収入 | |
| その他の他会計借入金の返済による支出 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △44,893 |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額 (又は減少額) | 25,554 |
| 資金期首残高 | 899,550 |
| 資金期末残高 | 925,104 |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-----|--------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|---------|
| | | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 25 | 97,075 | 73,515 | 170,590 | 31,176 | 201,766 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (-) 3 | 12,227 | 8,467 | 20,694 | 3,901 | 24,595 |
| | 合 計 | (1) 28 | 109,302 | 81,982 | 191,284 | 35,077 | 226,361 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | (2) 25 | 97,440 | 71,999 | 169,439 | 31,178 | 200,617 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (-) 3 | 12,042 | 8,105 | 20,147 | 3,814 | 23,961 |
| | 合 計 | (2) 28 | 109,482 | 80,104 | 189,586 | 34,992 | 224,578 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | (△1) | △365 | 1,516 | 1,151 | △2 | 1,149 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (-) | 185 | 362 | 547 | 87 | 634 |
| | 合 計 | (△1) | △180 | 1,878 | 1,698 | 85 | 1,783 |

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

| 区 分 | 扶養手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 通勤手当 |
|-----|-------|--------|--------|-------|--------|---------|-------|
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 本年度 | 6,222 | 26,111 | 18,558 | 2,749 | 516 | 8,600 | 2,223 |
| 前年度 | 6,276 | 25,699 | 18,026 | 2,749 | 580 | 9,000 | 2,070 |
| 比 較 | △54 | 412 | 532 | | △64 | △400 | 153 |
| 区 分 | 住居手当 | 夜間勤務手当 | 退職給付費 | | | | |
| | (千円) | (千円) | (千円) | | | | |
| 本年度 | 1,005 | 928 | 15,070 | | | | |
| 前年度 | 975 | 1,000 | 13,729 | | | | |
| 比 較 | 30 | △72 | 1,341 | | | | |

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 | △180 | 給与改定に伴う増減分 | 307 | 給与改定による増減 307千円 | 給与改定の状況 給料の改定率 8.09 % 給与改定実施時期 平成30年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 284 | | 平均昇給率 0.3 % |
| | | その他の増減分 | △771 | 会計間異動等による増減 139千円 その他による増減 △910千円 | 職員の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 28人 前年度 28人 増減 -人 採用退職等の状況 採用 -人 退職 -人 その他 -人 |
| 手当 | 1,878 | 制度改正に伴う増減分 | 574 | 制度改正による増減 574千円 | 期末手当 46千円 勤勉手当 528千円 |
| | | その他の増減分 | 1,304 | 会計間異動等による増減 △145千円 その他による増減 1,449千円 | 扶養手当 △54千円 期末手当 366千円 勤勉手当 4千円 特殊勤務手当 △64千円 時間外勤務手当 △400千円 通勤手当 153千円 住居手当 30千円 夜間勤務手当 △72千円 退職給付費 1,341千円 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 職 種 (事務・技術職) |
|-------------|-----------|--------------|
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 318,029 |
| | 平均給与月額(円) | 365,484 |
| | 平均年齢(歳) | 43歳5月 |
| 平成30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 318,192 |
| | 平均給与月額(円) | 364,081 |
| | 平均年齢(歳) | 43歳9月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務・技術職(円) | 一般会計の制度 | |
|-------|-----------|----------|----------|
| | | 一般行政職(円) | 技能労務職(円) |
| 高 校 卒 | 148,600 | 148,600 | 146,000 |
| 大 学 卒 | 180,700 | 180,700 | - |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事務・技術職 | | |
|-------------|--------|-----------|------------------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成31年1月1日現在 | 8 級 | | |
| | 7 級 | | |
| | 6 級 | 2 | 7.1 |
| | 5 級 | 3 | 10.7 |
| | 4 級 | 12 | 42.9 |
| | 3 級 | 2 | 7.1 |
| | 2 級 | (2) 3 | (100.0) 10.7 |
| | 1 級 | 6 | 21.5 |
| | 計 | (2) 28 | (100.0) 100.0 |
| 平成30年1月1日現在 | 8 級 | | |
| | 7 級 | | |
| | 6 級 | 2 | 7.1 |
| | 5 級 | 3 | 10.7 |
| | 4 級 | 11 | 39.3 |
| | 3 級 | 4 | 14.3 |
| | 2 級 | (2) 2 | (100.0) 7.1 |
| | 1 級 | 6 | 21.5 |
| | 計 | (2) 28 | (100.0) 100.0 |

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|--------|-----|-----|-----|------|-----|-----|----------|----------|
| 事務・技術職 | 局長 | 局長 | 課長 | 課長補佐 | 係長 | 主任 | 主事 技師 | 主事 技師 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 事務・技術職 | |
|--------------|--------------|----------|--------|----|
| 本年度 | 職 員 数 (A) | (人) 28 | 28 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 23 | 23 | |
| | 号給数別内訳 | 1 号給 | (人) | |
| | | 2 号給 | (人) | |
| | | 3 号給 | (人) 2 | 2 |
| | | 4 号給 | (人) 21 | 21 |
| 比率 (B) / (A) | | (%) 82.1 | 82.1 | |
| 前年度 | 職 員 数 (A) | (人) 28 | 28 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 23 | 23 | |
| | 号給数別内訳 | 1 号給 | (人) | |
| | | 2 号給 | (人) 1 | 1 |
| | | 3 号給 | (人) 3 | 3 |
| | | 4 号給 | (人) 19 | 19 |
| 比率 (B) / (A) | | (%) 82.1 | 82.1 | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 事務・技術職 | |
|--------------------------------|--------------|----------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.5 | |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在) | 82.1 | |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円) | 929 | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 支給額の多い手当 | 支給対象職員の比率の高い手当 |
| | 現場手当 保安手当 | 保安手当 現場手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、 職務の級等による 加算措置 | 備 考 |
|---------|------------|-------------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 前 年 度 | (1.075) | (1.225) | (2.30) | 有 | |
| | 2.125 | 2.275 | 4.40 | | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |

(7) 定年退職及び早期退職募集に係る退職手当

| 区 分 | 20年 勤続の者 (月分) | 25年 勤続の者 (月分) | 35年 勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の 加算措置等 | 備 考 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------------|-----|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期 退職特例措 置 (2%~45% 加算) | |
| 一般会計の 制 度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期 退職特例措 置 (2%~45% 加算) | |

(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 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名 | 全体計画 | | | | | 前前年度 未までの 支払義務 発生額 | 前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額 | 当該年度 支払義務 発生予定 額 | 当該年度 未までの 支払義務 発生予定 額 | 翌年度以 降の支払 義務発生 予定額 | 継続費の 総額に対 する進捗 率 | 備考 | |
|---------|---------|------------------|------|---------|---------|---------|--------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左の財源内訳 | | | | | | | | | | |
| | | | | | 企業債 | 国庫補助金 | 出資金 | | | | | | | | 当年度 損益勘定 留保資金 |
| (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (%) | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 内竹配水場第2配水池耐震化等事業 | 30年度 | 169,692 | 65,600 | 54,244 | 27,100 | 22,748 | | 158,706 | | 158,706 | 47.3 | 進次繰越 10,986千円 | |
| | | | 31年度 | 165,950 | 82,600 | 50,000 | 25,000 | 8,350 | | 176,936 | 176,936 | | 52.7 | | |
| | | | 計 | 335,642 | 148,200 | 104,244 | 52,100 | 31,098 | | 158,706 | 176,936 | 335,642 | 100.0 | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 江口浄水場更新基本計画策定事業 | 31年度 | 3,102 | | | | 3,102 | | | 3,102 | 3,102 | 50.0 | | |
| | | | 32年度 | 3,102 | | | | 3,102 | | | | 3,102 | | | |
| | | | 計 | 6,204 | | | | 6,204 | | | 3,102 | 3,102 | 3,102 | 50.0 | |

債務負担行為に関する調書

| 事項 | 限度額 (千円) | 前年度未までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|-------------|-------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|--------------|
| | | 期間 | 金額 (千円) | 期間 | 金額 (千円) | 営業収益 (千円) |
| 水道料金等徴収業務委託 | 318,600 | 平成28年度 ～ 平成30年度 | 162,486 | 平成31年度 ～ 平成32年度 | 109,829 | 109,829 |

平成31年度新発田市水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(平成32年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地 249,204

ロ 建 物 1,532,051

減価償却累計額 △726,703 805,348

ハ 構 築 物 30,207,837

減価償却累計額 △13,574,386 16,633,451

ニ 機 械 及 び 装 置 5,244,948

減価償却累計額 △3,138,596 2,106,352

ホ 車 両 運 搬 具 22,017

減価償却累計額 △20,455 1,562

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 58,587

減価償却累計額 △40,195 18,392

ト リ ー ス 資 産

減価償却累計額

チ 建 設 仮 勘 定 356,802

有形固定資産合計 20,171,111

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権 542

ロ ソ フ ト ウ ェ ア

ハ リ ー ス 資 産

無形固定資産合計 542

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金 64,159

ロ 長 期 貸 付 金

貸 倒 引 当 金

投資その他の資産合計 64,159

固定資産合計 20,235,812

2 流 動 資 産

(1) 現金預金 925,104

(2) 未 収 金 385,592

貸 倒 引 当 金 △2,109 383,483

(3) 貯 蔵 品 924

(4) 短 期 貸 付 金

貸 倒 引 当 金

(5) 前 払 金

(6) 未 収 収 益

貸 倒 引 当 金

(7) その他流動資産 2,000

流動資産合計 1,311,511

資 産 合 計 21,547,323

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債 7,330,054

ロ そ の 他 の 企 業 債

企 業 債 合 計 7,330,054

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金

ロ そ の 他 の 長 期 借 入 金

他 会 計 借 入 金 合 計

| | | | |
|-----------------------------|---------|------------|------------|
| (3) リース債務 | | | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 208,343 | | |
| ロ 修繕引当金 | 142 | | |
| ハ その他引当金 | | | |
| 引当金合計 | | 208,485 | |
| (5) その他固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 7,538,539 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | | |
| (2) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 554,691 | | |
| ロ その他の企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 554,691 | |
| (3) 他会計借入金 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金 | | | |
| ロ その他の長期借入金 | | | |
| 他会計借入金合計 | | | |
| (4) リース債務 | | | |
| (5) 未払金 | | 342,803 | |
| (6) 未払費用 | | | |
| (7) 前受金 | | | |
| (8) 前受収益 | | | |
| (9) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 5,005 | | |
| ロ 賞与引当金 | 15,663 | | |
| ハ 修繕引当金 | 200 | | |
| ニ その他引当金 | | | |
| 引当金合計 | | 20,868 | |
| (10) その他流動負債 | | 33,921 | |
| 流動負債合計 | | | 952,283 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 9,219,803 | |
| 収益化累計額 | | △3,339,769 | |
| 繰延収益合計 | | | 5,880,034 |
| 負債合計 | | | 14,370,856 |
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資本金 | | | 6,450,682 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫支出金 | 1,495 | | |
| ロ 県支出金 | 4,876 | | |
| ハ 工事負担金 | 238 | | |
| ニ 工事補償金 | | | |
| ホ 受贈財産評価額 | | | |
| ヘ 他会計補助金 | 64,159 | | |
| 資本剰余金合計 | | 70,768 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 180,000 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 220,000 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 255,017 | | |
| 利益剰余金合計 | | 655,017 | |
| 剰余金合計 | | | 725,785 |
| 資本合計 | | | 7,176,467 |
| 負債資本合計 | | | 21,547,323 |

平成30年度新発田市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,737,918 | | |
| (2) 受託工事収益 | | | |
| (3) その他営業収益 | <u>37,902</u> | 1,775,820 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 449,009 | | |
| (2) 配水費 | 127,845 | | |
| (3) 給水費 | 107,823 | | |
| (4) 受託工事費 | | | |
| (5) 業務費 | 63,579 | | |
| (6) 総係費 | 98,148 | | |
| (7) 減価償却費 | 959,758 | | |
| (8) 資産減耗費 | 57,238 | | |
| (9) その他営業費用 | | <u>1,863,400</u> | |
| 営業損失 | | | 87,580 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 加入金 | 20,920 | | |
| (2) 受取利息 | 111 | | |
| (3) 他会計補助金 | 15,189 | | |
| (4) 賃貸料 | 351 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 249,411 | | |
| (6) 雑収益 | <u>5,258</u> | 291,240 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 134,941 | | |
| (2) 雑支出 | <u>1,862</u> | <u>136,803</u> | <u>154,437</u> |
| 經常利益 | | | 66,857 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 12,855 | | |
| (3) その他特別利益 | <u> </u> | 12,855 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 3,348 | | |
| (3) その他特別損失 | <u> </u> | <u>3,348</u> | <u>9,507</u> |
| 当年度純利益 | | | 76,364 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 42,266 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>70,000</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>188,630</u></u> |

平成30年度新発田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)
(平成31年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地 249,204

ロ 建 物 1,522,221

減価償却累計額 △698,494 823,727

ハ 構 築 物 29,204,722

減価償却累計額 △12,862,371 16,342,351

ニ 機 械 及 び 装 置 5,187,015

減価償却累計額 △2,900,693 2,286,322

ホ 車 両 運 搬 具 22,019

減価償却累計額 △19,587 2,432

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 58,054

減価償却累計額 △39,532 18,522

ト リ ー ス 資 産

減価償却累計額

チ 建 設 仮 勘 定 283,401

有形固定資産合計 20,005,959

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権 542

ロ ソ フ ト ウ ェ ア 35

ハ リ ー ス 資 産

無形固定資産合計 577

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金 64,159

ロ 長 期 貸 付 金

貸 倒 引 当 金

投資その他の資産合計 64,159

固 定 資 産 合 計 20,070,695

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

899,550

(2) 未収金

317,003

貸 倒 引 当 金

△2,167 314,836

(3) 貯蔵品

1,999

(4) 短期貸付金

貸 倒 引 当 金

(5) 前払金

(6) 未収収益

貸 倒 引 当 金

(7) その他流動資産

2,000

流 動 資 産 合 計 1,218,385

資 産 合 計 21,289,080

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

7,404,745

ロ その他の企業債

企業債合計 7,404,745

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金

ロ その他の長期借入金

他会計借入金合計

| | | | |
|-----------------------------|---------|------------|------------|
| (3) リース債務 | | | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 198,278 | | |
| ロ 修繕引当金 | 342 | | |
| ハ その他引当金 | | | |
| 引当金合計 | | 198,620 | |
| (5) その他固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 7,603,365 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | | |
| (2) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 524,893 | | |
| ロ その他の企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 524,893 | |
| (3) 他会計借入金 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金 | | | |
| ロ その他の長期借入金 | | | |
| 他会計借入金合計 | | | |
| (4) リース債務 | | | |
| (5) 未払金 | | 272,516 | |
| (6) 未払費用 | | | |
| (7) 前受金 | | | |
| (8) 前受収益 | | | |
| (9) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 20,276 | | |
| ロ 賞与引当金 | 15,515 | | |
| ハ 修繕引当金 | 200 | | |
| ニ その他引当金 | | | |
| 引当金合計 | | 35,991 | |
| (10) その他流動負債 | | 33,922 | |
| 流動負債合計 | | | 867,322 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 8,938,523 | |
| 収益化累計額 | | △3,093,238 | |
| 繰延収益合計 | | | 5,845,285 |
| 負債合計 | | | 14,315,972 |
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資本金 | | | 6,293,710 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫支出金 | 1,495 | | |
| ロ 県支出金 | 4,876 | | |
| ハ 工事負担金 | 238 | | |
| ニ 工事補償金 | | | |
| ホ 受贈財産評価額 | | | |
| ヘ 他会計補助金 | 64,159 | | |
| 資本剰余金合計 | | 70,768 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 200,000 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 220,000 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 188,630 | | |
| 利益剰余金合計 | | 608,630 | |
| 剰余金合計 | | | 679,398 |
| 資本合計 | | | 6,973,108 |
| 負債資本合計 | | | 21,289,080 |

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 9～65年
 - 構築物 7～80年
 - 機械及び装置 3～36年
 - 車両運搬具 4～6年
 - 工具器具及び備品 5～20年

② 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数
 - ソフトウェア 5年

(2) 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相当する金額を計上している。なお、「水道局関係職員の退職手当及び負担金の取扱いに関する市長部局との覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる74,332千円を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる80,310千円を含んだ額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 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については税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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559,266千円である。

(2) 引当金の取崩し

① 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として20,276千円を支給することとなったため、退職給付引当金を同額取り崩した。

② 賞与引当金の取崩し

平成31年6月において、期末手当及び勤勉手当として19,497千円を支給、それらに係る法定福利費として3,765千円を支出することとなったため、賞与引当金15,515千円を取り崩した。

③ 修繕引当金の取崩し

当年度において、庁舎関連修繕費として220千円を支出することとなったため、修繕引当金200千円を取り崩した。

④ 貸倒引当金の取崩し

当年度末において、未収給水収益の不納欠損による損失479千円が生じたため、貸倒引当金を同額取り崩した。

3 セグメント情報の概要

(1) 報告セグメントの概要

新発田市水道事業では、平成28年度末で廃止した簡易水道事業の業務については、当面の間一般会計からの支援を得て運営するため、統合後の旧上水道と旧簡易水道で運営方針等をそれぞれ決定していることから、旧上水道と旧簡易水道の2つを報告セグメントとした。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|-------|-------------------------------------|
| 旧上水道 | 旧簡易水道以外の地区において水道水を供給する業務 |
| 旧簡易水道 | 中々山、滝谷新田、上赤谷、板山及び山内地区において水道水を供給する業務 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）

（単位：千円）

| | 旧上水道 | 旧簡易水道 | 合計 |
|--------------------|------------|-----------|------------|
| 営業収益 | 1,843,447 | 25,533 | 1,868,980 |
| 営業費用 | 1,770,688 | 133,291 | 1,903,979 |
| 営業損益 | 72,759 | △107,758 | △34,999 |
| 経常損益 | 199,822 | △73,806 | 126,016 |
| セグメント資産 | 19,861,481 | 1,685,843 | 21,547,324 |
| セグメント負債 | 12,832,181 | 1,538,675 | 14,370,856 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 37,000 | 12,487 | 49,487 |
| 減価償却費 | 891,438 | 88,255 | 979,693 |
| 受取利息 | 121 | | 121 |
| 支払利息 | 114,058 | 12,487 | 126,545 |
| 特別利益 | 100 | 1 | 101 |
| 特別損失 | 9,684 | 46 | 9,730 |
| うち減損損失 | | | |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 1,077,736 | 126,446 | 1,204,182 |

4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 3,073千円

1年超 1,866千円

計 4,939千円

