

平成 31 年度

鹿島市水道事業会計予算書

鹿島市水道事業会計予算説明資料

目 次

平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算	1
(付 属 書 類)		
平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画	4
平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 キ ャ ッ シ ュ フ ロ ー 計 算 書	8
	給 与 費 明 細 書	1 0
平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 損 益 計 算 書	1 6
平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 貸 借 対 照 表	1 8
平成 3 0 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 損 益 計 算 書 (前 年 度 分)	2 5
平成 3 0 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 貸 借 対 照 表 (前 年 度 分)	2 7
平成 3 0 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 定 キ ャ ッ シ ュ フ ロ ー 計 算 書 (前 年 度 分)	3 1
平成 3 1 年度	鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 資 料	3 3

平成 31 年度

鹿島市水道事業会計予算書

議案第6号

平成31年度 鹿島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度鹿島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	9,550	戸
(2)	年間配水量	2,863	千m ³
(3)	一日平均配水量	7,822	m ³

(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			支 出		
第1款	事業収益	581,447 千円	第1款	事業費用	477,759 千円
第1項	営業収益	525,369 千円	第1項	営業費用	423,728 千円
第2項	営業外収益	56,076 千円	第2項	営業外費用	53,029 千円
第3項	特別利益	2 千円	第3項	特別損失	2 千円
			第4項	予備費	1,000 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214,473千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,254千円、当年度分損益勘定留保資金172,504千円及び減債積立金12,715千円で補てんするものとする。）。

収 入			支 出		
第1款	資 本 的 収 入	359,233 千円	第1款	資 本 的 支 出	573,706 千円
第1項	他 会 計 出 資 金	5,187 千円	第1項	建 設 改 良 費	381,673 千円
第2項	他 会 計 負 担 金	1,944 千円	第2項	企 業 債 償 還 金	187,033 千円
第3項	工 事 負 担 金	1 千円	第3項	予 備 費	5,000 千円
第4項	工 事 補 償 金	1,000 千円			
第5項	固 定 資 産 売 却 収 入	1 千円			
第6項	企 業 債	351,100 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 方 法
建設改良事業	351,100千円	証 書 借 入	4.00%以内	起債年度から据置期間を含めて 40年以内

(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、次のとおりとする。

- (1) 営業費用
- (2) 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	68,097 千円
(2) 交際費	1 千円

(他会計からの補助金)

第9条 鮎越地区給水事業企業債元利補助及び中木庭ダム管理費用補助のため、一般会計から水道会計へ補助を受ける金額は、7,711千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、6,652千円と定める。

平成 31 年 2 月 20 日提出

鹿島市長 樋口久俊

(付属書類)

平成31年度 鹿島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. 事業収益			581,447	
	1. 営業収益		525,369	
		1. 給水収益	505,718	水道料金
		2. 受託工事収益	600	道路工事等に伴い、誤って破損した配水管修繕等の工事受託による収益
		3. 新設負担金	5,543	量水器の新設・増設に係る設置負担金
		4. その他の営業収益	13,508	給水収益、受託工事収益、新設負担金以外の収益で主たる営業活動から生ずる収益
	2. 営業外収益		56,076	
		1. 受取利息及び配当金	1	
		2. 他会計補助金	2,524	簡易水道事業債償還利子補助金 中木庭ダム維持管理費用に係る補助金
		3. 雑収益	815	水道課旧庁舎、水道用地貸付料ほか
		4. 長期前受金戻入	49,000	みなし償却資産の補助金相当分の収益化
		5. 消費税還付金	3,736	消費税確定に伴う還付金
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 事 業 費			477,759	
	1. 営 業 費 用		423,728	
		1. 原水及び浄水費	73,371	原水の取水、原水を滅菌する施設並びに水源地集中制御装置の維持及び作業に要する費用
		2. 配水及び給水費	43,771	配水池、配水管、その他配水に係る施設並びに給水装置に付属する量水器、その他の設備の維持及び作業に要する費用
		3. 受 託 工 事 費	600	給水装置の受託工事に要する費用
		4. 総 係 費	84,481	料金の調定及び検針その他の事務に要する費用並びに事業活動の全般に関する費用
		5. 減 価 償 却 費	211,404	固定資産の減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	10,100	固定資産の除却費、撤去費及びたな卸資産の減耗費
		7. その他営業費用	1	
	2. 営 業 外 費 用		53,029	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	52,127	支払利息
		2. 雑 支 出	901	過年度水道料金還付 ほか
		3. 消 費 税	1	
	3. 特 別 損 失		2	
		1. 引 当 金	1	
		2. その他特別損失	1	
	4. 予 備 費		1,000	
		1. 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			359,233	
	1. 他会計出資金		5,187	
		1. 他会計出資金	5,187	簡易水道事業債償還元金補助金
	2. 他会計負担金		1,944	
		1. 他会計負担金	1,944	消火栓設置工事に係る一般会計負担金
	3. 工事負担金		1	
		1. 工事負担金	1	
	4. 工事補償金		1,000	
		1. 工事補償金	1,000	公共工事に伴う配水管布設替工事補償金
	5. 固定資産 売却収入		1	
		1. 固定資産 売却収入	1	
	6. 企業債		351,100	
		1. 企業債	351,100	企業債借入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			573,706	
	1. 建設改良費		381,673	
		1. 事 務 費	9,792	建設改良費に係る事務費
		2. 施 設 費	16,226	機械及び装置の購入費、施設整備費
		3. 改 良 費	32,139	配水管新設及び布設替費用
		4. 第 6 次 拡 張 費 事 業	5	第 6 次 拡張事業に係る費用
		5. 久 保 山 配 水 池 改 修 事 業 費	323,511	新久保山配水池築造工事に係る費用
	2. 企業債償還金		187,033	
		1. 企業債償還金	187,033	企業債元金償還
	3. 予 備 費		5,000	
1. 予 備 費		5,000		

平成31年度 鹿島市水道事業会計予定キャッシュフロー計算書（間接法）

（平成31年4月1日から平成32年3月31日）

（単位：千円）

I	業務活動によるキャッシュフロー	
	当年度純利益	70,147
	減価償却費	211,404
	固定資産除却費	10,000
	引当金の増加額	2,816
	長期前受金戻入額	△ 49,000
	受取利息	△ 1
	支払利息	52,127
	未収金の増加額	△ 26,708
	貯蔵品の増加額	△ 457
	未払金の増加額	260
	前受金の減少額	0
	その他流動負債の減少額	0
	小計	<u>270,588</u>
	受取利息	1
	支払利息	△ 52,127
	業務活動によるキャッシュフロー ①	<u>218,462</u>
II	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	△ 567,055
	他会計負担金による収入	1,944
	工事補償金による収入他	1,002
	投資活動に伴う未払金の減少額	△ 115
	その他支出	△ 5,000
	投資活動によるキャッシュフロー ②	<u>△ 569,224</u>

Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー

企業債による収入	586,900
企業債の償還による支出	△ 187,033
他会計出資金による収入	5,187
財務活動によるキャッシュフロー ③	<u>405,054</u>
資金増・減(△)額(①+②+③)	54,292
資金期首残高	<u>565,241</u>
資金期末残高	619,533

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	人	8人		28,035		18,218	46,253	12,206	58,459
	資本勘定支弁職員		1		4,239		3,442	7,681	1,957	9,638
	合 計		9		32,274		21,660	53,934	14,163	68,097
前 年 度	損益勘定支弁職員		8		26,518		32,736	59,254	11,443	70,697
	資本勘定支弁職員		1		4,151		3,136	7,287	1,725	9,012
	合 計		9		30,669		35,872	66,541	13,168	79,709
比 較	損益勘定支弁職員		0		1,517		△ 14,518	△ 13,001	763	△ 12,238
	資本勘定支弁職員		0		88		306	394	232	626
	合 計		0		1,605		△ 14,212	△ 12,607	995	△ 11,612

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤 務 手 当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当
	本年度	540	438	7,627	5,349	3,697	599	614	420	2,376
	前年度	540	492	7,270	4,963	3,456	599	909	480	17,163
	比較	0	△ 54	357	386	241	0	△ 295	△ 60	△ 14,787

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給料	1,605	昇給に伴う 増加分	4,521			
		その他の 増減分	△ 2,916		異動等に伴う増	
手当	△ 14,212	昇給に伴う 増加分	334	期末手当	115	
				勤勉手当	219	
		その他の 増減分	△ 14,546	扶養手当	△ 54	異動等に伴う減
				期末手当	242	異動等に伴う増
				勤勉手当	167	異動等に伴う増
				時間外勤務手当	241	時間数の増
				住居手当	△ 295	支給対象者の減
				児童手当	△ 60	支給対象者の減
				退職手当	△ 14,787	支給対象者の減

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技能労務職
31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	285,278	
	平均給与月額 (円)	311,420	
	平均年齢(歳)	36.7	
30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	268,644	
	平均給与月額 (円)	293,943	
	平均年齢(歳)	35.2	

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一 般 職	技能労務職	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	149,600		148,600	
大 学 卒	182,300		180,700	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	6 級	1	11.1			
	5 級	1	11.1			
	4 級	1	11.1			
	3 級	4	44.4			
	2 級	0	0.0			
	1 級	2	22.2			
	計	9	100.0	計		
平成30年1月1日現在	6 級	1	11.1			
	5 級	1	11.1			
	4 級	1	11.1			
	3 級	2	22.2			
	2 級	2	22.2			
	1 級	2	22.2			
	計	9	100.0	計		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
水道企業職	課長の職務	課長補佐の職務	1. 高度の知識又は経験を必要とする主任の職務 2. 係長・主査の職務	主任の職務	高度の知識又は経験を必要とする職員の職務	定型的な職務又は比較的高度の知識若しくは経験を必要とする職員の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	一 般 職	技能労務職	
本 年 度	職員数 (A) 平成31年1月1日現在 (人)	9	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	9	9	
		5号給 (人)			
		その他 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職員数 (A) 平成30年1月1日現在 (人)	9	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	7	7	
		5号給 (人)			
		その他 (人)	1	1	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5) 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	2. 2 2 5	2. 2 2 5	4. 4 5	有	
前 年 度	2. 1 2 5	2. 2 7 5	4. 4 0	有	
一 般 会 計 の 制 度	2. 2 2 5	2. 2 2 5	4. 4 5	有	

(6) 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	2 4 . 5 9	3 3 . 2 7	4 7 . 7 1	4 7 . 7 1	定年前早期退職特例措置(2%~20%) 職務の級等に応じた区分に基づき、調整額を加算	
一般会計の制度 (支給率等)	2 4 . 5 9	3 3 . 2 7	4 7 . 7 1	4 7 . 7 1	定年前早期退職特例措置(2%~20%) 職務の級等に応じた区分に基づき、調整額を加算	

(7) 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	

平成31年度 鹿島市水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	466,100		
(2) 受託工事収益	545		
(3) 新設負担金	5,100		
(4) その他の営業収益	12,490	484,235	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	67,647		
(2) 配水及び給水費	40,974		
(3) 受託工事費	545		
(4) 総係費	81,968		
(5) 減価償却費	211,404		
(6) 資産減耗費	10,100		
(7) その他の営業費用	1	412,639	
営業利益			71,596
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	2,524		
(3) 雑収益	988		
(4) 長期前受金戻入	49,000	52,513	

	千円	千円	千円
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	52,127		
(2) 雑支出	835		
5. 予備費			
(1) 予備費	1,000	53,962	△ 1,449
経常利益			70,147
6. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) その他特別利益	1	2	
7. 特別損失			
(1) 引当金	1		
(2) その他特別損失	1	2	0
当年度純利益			70,147
その他未処分利益剰余金変動額			936,559
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			1,006,706

平成31年度 鹿島市水道事業会計予定貸借対照表

(平成32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					
イ 土地	地		100,025		
ロ 建物	物	109,621			
	減価償却累計額	<u>△ 65,208</u>		44,413	
ハ 建物付属設備		18,204			
	減価償却累計額	<u>△ 17,180</u>		1,024	
ニ 構築物		6,721,855			
	減価償却累計額	<u>△ 4,238,180</u>		2,483,675	
ホ 機械及び装置		716,167			
	減価償却累計額	<u>△ 574,366</u>		141,801	
ヘ 車輛及び運搬具		4,284			
	減価償却累計額	<u>△ 3,837</u>		447	
ト 工具器具及び備品		6,046			
	減価償却累計額	<u>△ 5,495</u>		551	
チ 建設仮勘定			1,497,923		
有形固定資産合計				4,269,859	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			218		
ロ ダム使用権			2,431,310		
ハ 配水管路網システム			<u>0</u>		
無形固定資産合計				2,431,528	
固定資産合計					<u>6,701,387</u>

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			619,533	
(2) 未収金			54,901	
(3) 貯蔵品			1,162	
(4) 貸倒引当金			△ 1,750	
(5) その他流動資産			0	
流動資産合計			<u> </u>	<u>673,846</u>
資産合計				<u><u>7,375,233</u></u>

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3.	固定負債				
	(1) 企業債		2,189,581		
	(2) 引当金				
	イ退職給付引当金			73,302	
	固定負債合計		<u> </u>		<u>2,262,883</u>
4.	流動負債				
	(1) 企業債		190,727		
	(2) 未払金		8,063		
	(3) 前受金		0		
	(4) 未払費用		0		
	(5) 賞与引当金		5,707		
	(6) その他流動負債		23,221		
	流動負債合計		<u> </u>		<u>227,718</u>
5.	繰延収益				
	(1) 長期前受金		2,324,064		
	(2) 収益化累計額		△ 853,153		
	繰延収益合計		<u> </u>		<u>1,470,911</u>
	負債合計				<u><u>3,961,512</u></u>

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
6. 資 本 金					
(1) 自 己 資 本 金			1,567,254		
資 本 金 合 計			<u>1,567,254</u>		<u>1,567,254</u>
7. 剰 余 金					
(1) 資 本 剰 余 金					
イ 受 贈 財 産 評 価 額		161			
ロ 国 庫 補 助 金		8,684			
ハ その他資本剰余金		358,516			
資 本 剰 余 金 合 計		<u>367,361</u>			
(2) 利 益 剰 余 金					
イ 減 債 積 立 金		472,400			
ロ 建 設 改 良 積 立 金		0			
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		1,006,706			
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,479,106</u>			
剰 余 金 合 計				<u>1,846,467</u>	
資 本 合 計				<u>3,413,721</u>	
負 債 資 本 合 計				<u>7,375,233</u>	

注記

I 重要な会計方針に係る事項

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

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

材 料：先入先出法による原価法

量水器：先入先出法による取替法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

・無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物：3～65年

構築物：3～60年

機械及び装置：3～35年

工具器具及び備品：2～20年

車両及び運搬具 3～5年

ダム使用権：55年

(3) リース資産

該当事項なし。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

水道事業会計の退職手当費用負担に関する協定書に基づき簡便法により、職員の退職手当の支給に備えるため、当事業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。□

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそ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、貸倒実績率により、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は

- ①決算報告書は税込処理方式による。
- ②財務諸表は税抜処理方式による。

II 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
該当事項なし。

III 予定貸借対照表に関する注記

- (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、他会計が負担すると見込まれる額は24,077千円である。

IV 減損損失に関する注記

当年度において、減損の兆候は生じていない。

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

- (1) リース契約により使用する固定資産
該当なし。

VI その他の注記

平成30年度予算の第1款資本的支出、第1項建設改良費について、久保山配水池築造工事の平成31年度完了を計画していることにより、地方公営企業法第26条第1項の規定による予算の繰越を行うことから、事業費の繰越額（235,842千円）及び事業費に対する財源としての企業債（235,800千円）を、平成30年度及び平成31年度の予定損益計算書・予定貸借対照表・予定キャッシュフロー計算書に算入し予算書の作成を行っている。

平成30年度 鹿島市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	470,551		
(2) 受託工事収益	463		
(3) 新設負担金	5,033		
(4) その他の営業収益	12,136	488,183	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	64,810		
(2) 配水及び給水費	38,863		
(3) 受託工事費	463		
(4) 総係費	78,435		
(5) 減価償却費	225,541		
(6) 資産減耗費	10,100		
(7) その他の営業費用	1	418,213	
営業利益			69,970
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	2,458		
(3) 雑収益	2,010		
(4) 長期前受金戻入	51,000	55,469	

	千円	千円	千円
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	55,500		
(2) 雑支出	834		
5. 予備費			
(1) 予備費	1,000	57,334	△ 1,865
経常利益			68,105
6. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) その他特別利益	1	2	
7. 特別損失			
(1) 引当金	14,514		
(2) その他特別損失	1	14,515	△ 14,513
当年度純利益			53,592
その他未処分利益剰余金変動額			923,802
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			977,394

平成30年度 鹿島市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（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					
イ 土地	地		94,385		
ロ 建物	物	109,620			
	減価償却累計額	<u>△ 63,087</u>	46,533		
ハ 建物付属設備		18,204			
	減価償却累計額	<u>△ 17,164</u>	1,040		
ニ 構築物		6,685,557			
	減価償却累計額	<u>△ 4,105,933</u>	2,579,624		
ホ 機械及び装置		709,459			
	減価償却累計額	<u>△ 554,279</u>	155,180		
ヘ 車輛及び運搬具		4,283			
	減価償却累計額	<u>△ 3,527</u>	756		
ト 工具器具及び備品		6,046			
	減価償却累計額	<u>△ 5,402</u>	644		
チ 建設仮勘定			984,517		
有形固定資産合計				3,862,679	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			218		
ロ ダム使用権			2,487,446		
ハ 配水管路網システム			394		
無形固定資産合計				<u>2,488,058</u>	
固定資産合計					<u>6,350,737</u>

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			565,241	
(2) 未収金			28,193	
(3) 貯蔵品			705	
(4) 貸倒引当金			△ 1,800	
(5) その他流動資産			0	
流動資産合計			<u> </u>	<u>592,339</u>
資産合計				<u><u>6,943,076</u></u>

	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債		1,793,408	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		70,926	
固定負債合計		<u>1,864,334</u>	
4. 流動負債			
(1) 企業債		187,033	
(2) 未払金		7,918	
(3) 前受金		0	
(4) 未払費用		0	
(5) 賞与引当金		5,217	
(4) その他流動負債		23,221	
流動負債合計		<u>223,389</u>	
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,321,119	
(2) 収益化累計額		<u>△ 804,153</u>	
繰延収益合計		<u>1,516,966</u>	
負債合計		<u><u>3,604,689</u></u>	

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
5. 資 本 金					
(1) 自 己 資 本 金			1,562,067		
資 本 金 合 計			<u>1,562,067</u>		<u>1,562,067</u>
6. 剰 余 金					
(1) 資 本 剰 余 金					
イ 受 贈 財 産 評 価 額		161			
ロ 国 庫 補 助 金		8,684			
ハ その他資本剰余金		358,516			
資 本 剰 余 金 合 計		<u>367,361</u>			
(2) 利 益 剰 余 金					
イ 減 債 積 立 金		431,565			
ロ 建 設 改 良 積 立 金		0			
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		977,394			
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,408,959</u>			
剰 余 金 合 計					<u>1,776,320</u>
資 本 合 計					<u>3,338,387</u>
負 債 資 本 合 計					<u><u>6,943,076</u></u>

平成30年度 鹿島市水道事業会計予定キャッシュフロー計算書（間接法・前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日）

（単位：千円）

I 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	53,592
減価償却費	225,541
固定資産除却費	10,000
引当金の増加額	14,475
長期前受金戻入額	△ 51,000
受取利息	△ 1
支払利息	55,500
未収金の減少額	1,115
貯蔵品の増加額	△ 406
未払金の減少額	△ 6,369
前受金の減少額	△ 12
小計	302,435
利息及び配当金の受取額	1
支払利息	△ 55,500
業務活動によるキャッシュフロー ①	246,936

II 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	△ 196,516
他会計負担金による収入	1,600
工事補償金による収入他	1,002
投資活動に伴う未払金の増加額	1,909
その他支出	△ 5,000
投資活動によるキャッシュフロー ②	△ 197,005

Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー

企業債による収入	116,900
企業債の償還による支出	△ 245,550
他会計出資金による収入	5,190
財務活動によるキャッシュフロー ③	<u>△ 123,460</u>
資金増・減(△)額 (①+②+③)	△ 73,529
資金期首残高	<u>638,770</u>
資金期末残高	565,241

平成 3 1 年 度

鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 資 料

平成31年度 鹿島市水道事業会計予算明細書

(収益的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
1. 事業収益		581,447			
1. 営業収益		525,369			
	1. 給水収益	505,718			
			水道料金	505,718	水道料金
	2. 受託工事収益	600			
			受託給水工事収入	500	受託給水工事収入
			路面復旧費負担金	100	路面復旧費負担金
	3. 新設負担金	5,543			
			新設負担金	5,543	新設・増設メーター(69個)
	4. その他の営業収益	13,508			
			材料売却収益	1	
			手数料	1,894	竣工検査手数料ほか
			雑収益	84	受託工事に係る労務費ほか
			他会計負担金	11,529	下水道使用料徴収負担金ほか
2. 営業外収益		56,076			
	1. 受取利息及び配当金	1			
			預金利息	1	

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
	2. 他会計補助金	2,524			
			一般会計補助金	2,524	簡易水道事業債償還利子補助金ほか
	3. 雑 収 益	815			
			その他雑収益	815	水道課旧庁舎貸付料ほか
	4. 長期前受金戻入	49,000			
			長期前受金戻入	49,000	みなし償却資産の補助金相当分の収益化
5. 消費税還付金	3,736				
		消費税還付金	3,736	消費税確定に伴う還付金	
3. 特別利益		2			
	1. 固定資産売却益	1			
			固定資産売却益	1	
	2. その他特別利益	1			
その他特別利益			1		

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
1. 事業費		477,759			
1. 営業費用		423,728			
	1. 原水及び浄水費	73,371			
			給 料	2,070	職員1人当り月平均(1名) 172
			手 当 等	918	期末手当 295 勤勉手当 210 時間外勤務手当 371 通勤手当 42
			賃 金	1	
			法 定 福 利 費	848	共済組合納付金 683 公務災害負担金 5 共済組合及び恩給組合追加費用負担金 160
			被 服 費	20	作業服
			備 消 品 費	74	消耗品
			燃 料 費	72	車輛燃料費
			光 熱 水 費	456	水源地電灯料
			通 信 運 搬 費	1,842	NTT基本回線専用料
			委 託 料	11,798	宿日直委託料 3,234 久保山受電盤管理委託料ほか 2,446 水質検査業務委託料 5,618 大木庭浄水場整地業務委託料 500
			手 数 料	5	検便手数料
			賃 借 料	135	水道施設用地借上料
			修 繕 費	2,550	機械及び装置等修繕費

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細				
			節	金額	付 記		
			路面復旧費	1			
			動力費	51,391	水源地、配水池電力料金		
			薬品費	460	滅菌用薬品費		
			材料費	1			
			保険料	61	建物損害共済分担金	48	
					自動車共済分担金	13	
			公租公課	1	自動車重量税		
			受水費	209	鮎越地区受水費		
			補償金	1			
			退職給付費	110	退職給付引当金繰入額		
	賞与引当金繰入額	347	賞与引当金繰入額	267			
			法定福利費引当金繰入額	80			
	2. 配水及び給水費	43,771					
				給料	3,354	職員1人当り月平均(1名)	279
				手当等	1,208	期末手当	505
						勤勉手当	360
						時間外勤務手当	343
				賃金	1		
				法定福利費	1,210	共済組合納付金	992
						公務災害負担金	8
					共済組合及び恩給組合追加費用負担金	210	
被服費	20	作業服					
備用品費	234	消耗品					
燃料費	176	車輛燃料費					

(単位：千円)

			印刷製本費	1		
			通信運搬費	146	電話料	
			委託料	15,569	メーター取替委託料	10,086
					漏水調査委託料	3,500
					休日漏水修繕待機業務委託料	1,032
					配水池草払作業委託料ほか	842
					減圧弁保守委託料	109
			手数料	177	水質検査手数料、車検手数料ほか	
			使用料	1		
			賃借料	248	配水管鉄道敷借上料ほか	
			修繕費	18,914	給配水管漏水修繕費	9,000
					配水施設修繕費	2,000
					消火栓維持補修費	660
					車輛、メーター修繕費ほか	7,254
			路面復旧費	1,200	漏水修理跡路面復旧費	
			材料費	80	給配水管漏水修理用材料費	
			請負工事費	1		
			補償金	1		
			負担金	1		
			保険料	291	建物損害共済分担金	29
					水道賠償責任保険料ほか	262
			公租公課	26	自動車重量税	
			退職給付費	335	退職給付引当金繰入額	
			賞与引当金繰入額	577	賞与引当金繰入額	444
					法定福利費引当金繰入額	133

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細			
			節	金 額	付 記	
	3. 受託工事費	600				
			委託料	500	給配水管等破損事故修繕委託料ほか	
			請負工事費	100	給水管切り廻し工事	
	4. 総係費	84,481				
			給料	22,611	職員1人当たり月平均(6名) 314	
			手当等	10,068	管理職手当	540
					扶養手当	318
					期末手当	3,566
					勤勉手当	2,500
					時間外勤務手当	2,176
					通勤手当	408
					住居手当	320
					児童手当	240
			賃金	1		
			法定福利費	8,999	共済組合納付金	7,479
					公務災害負担金	60
共済組合及び恩給組合追加費用負担金	1,460					
旅費	60	県外出張旅費				
報償費	1					
被服費	150	職員・検針員用作業服				
備用品費	432	消耗品				
燃料費	168	車輛燃料費				
負担金	2,098	中木庭ダム維持管理負担金				
光熱水費	97	旧庁舎電灯料金				

(単位：千円)

		印刷製本費	408	納付書等印刷費
		通信運搬費	1,593	電話料、郵便料ほか
		委託料	17,277	検針業務委託料 4,959 公営企業会計制度支援業務委託料ほか 2,420 (アセットマネジメント及び中長期財政計画更新業務含む) マッピング保守委託料 528 O C R 保守委託料 84 旧庁舎庭園ほか剪定草払委託料 236 水道施設台帳整備業務委託料 9,050
		手数料	1,352	口座振替手数料、コンビニ収納手数料ほか
		使用料	2,167	新世紀センター使用料、複写機使用料ほか
		賃借料	1	
		修繕費	222	車輛修繕費
		補償金	1	
		交際費	1	
		食糧費	1	
		厚生費	1	
		請負工事費	1	
		保険料	57	建物、自動車共済分担金ほか
		公租公課	9	自動車重量税
		広報費	1	
		研修費	337	職員研修費
		事務管理費負担金	8,233	電算センター負担金、新世紀センター管理費ほか
		貸倒引当金繰入額	1,750	貸倒引当金
		会費負担金	581	日本水道協会会費負担金ほか

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
			退 職 給 付 費	1,796	退職給付引当金繰入額
			賞与引当金繰入額	4,007	賞与引当金繰入額 3,071 法定福利費引当金繰入額 936
	5. 減 価 償 却 費	211,404			
			有形固定資産 減 価 償 却 費	154,874	
			無形固定資産 減 価 償 却 費	56,530	ダム使用权ほか
	6. 資 産 減 耗 費	10,100			
			固定資産除却費	10,000	配水管布設替等に伴う既設固定資産の除却費
			棚卸資産減耗費	100	棚卸資産の棄損等に係る減耗費
	7. その他営業費用	1			
			材料売却原価	1	
2. 営業外費用		53,029			
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	52,127			
			企業債利息	51,733	政府債、公庫債支払利息
			一時借入金利息	394	
	2. 雑 支 出	901			
			不用品売却原価	1	
			その他雑支出	900	漏水減免による過年度水道料金還付等
3. 消 費 税	1				
		消 費 税	1		

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
3. 特別損失		2			
	1. 引 当 金	1			
			退職給付引当金	1	退職給付引当金繰入額
	2. その他特別損失	1			
その他特別損失			1		
4. 予 備 費		1,000			
	1. 予 備 費	1,000			
			予 備 費	1,000	

(資本的收入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
1. 資本的收入		359,233			
1. 他会計出資金		5,187			
	1. 他会計出資金	5,187			
			他会計出資金	5,187	簡易水道事業債償還元金補助
2. 他会計負担金		1,944			
	1. 他会計負担金	1,944			
			一般会計負担金	1,944	消火栓設置負担金
3. 工事負担金		1			
	1. 工事負担金	1			
			工事負担金	1	
4. 工事補償金		1,000			
	1. 工事補償金	1,000			
			工事補償金	1,000	公共工事に伴う配水管布設替工事補償金
5. 固定資産売却収入		1			
	1. 固定資産売却収入	1			
			固定資産売却収入	1	

(単位：千円)

6. 企業債		351,100			
	1. 企業債	351,100			
			企業債	351,100	久保山配水池築造工事、配水設備新設ほか

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
1. 資 本 的 支 出		573,706			
1. 建 設 改 良 費		381,673			
	1. 事 務 費	9,792			
			給 料	4,239	職員一人当り月平均(1名) 353
			手 当 等	2,715	扶養手当 120
					期末手当 688
					勤勉手当 477
					時間外勤務手当 807
					通勤手当 149
					住居手当 294
					児童手当 180
					賃 金
			法 定 福 利 費	1,774	共済組合納付金 1,482
					公務災害負担金 12
					共済組合及び恩給組合追加費用負担金 280
			旅 費	1	
			被 服 費	1	
			備 消 品 費	1	
			印 刷 製 本 費	1	
			委 託 料	1	
			賃 借 料	1	

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細			
			節	金 額	付 記	
			食 糧 費	1		
			使 用 料	146	設計積算共同システム使用料	
			退 職 給 付 費	134	退職給付費引当金繰入額	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	776	賞与引当金繰入額 593 法定福利費引当金繰入額 183	
	2. 施 設 費	16,226				
				土 地	5,640	水源地用地
				建 物	1	
				機 械 及 び 装 置	8,354	新設・増設メーター (69個) 354 機械・電気計装設備等更新事業 8,000
				車 輛 及 び 運 搬 具	1	
				工 具 器 具 及 び 備 品	2,228	ノートパソコン、災害用備品ほか
				水 源 調 査 費	1	
				舗 装 費	1	
	3. 改 良 費	32,139				
				消 火 栓 設 置 費	2,139	消火栓新設 (3基)
				配 水 管 敷 設 費	10,000	配水設備 (新設) 整備事業 浜水源地 送水管ほか L=260m
				配 水 設 備 改 良 費	20,000	配水設備 (布設替) 整備事業 市道浅浦仏谷線ほか L=485m

(単位：千円)

款・項	目	予定額	各 目 明 細		
			節	金 額	付 記
	4. 第6次拡張事業費	5			
			貯水施設費	1	
			浄水施設費	1	
			配水施設費	1	
			用地取得費	1	
	建設利息	1			
	5. 久保山配水池改修事業費	323,511			
			委託料	1,500	新久保山配水池 池内部清掃業務ほか
			配水施設費	258,725	新久保山配水池 造成、付属設備工事ほか
			取・送水施設費	63,085	久保山浄水場ほか 送水管 L=1,223m
用地取得費			1		
補償金	200	立木補償			
2. 企業債償還金		187,033			
	1. 企業債償還金	187,033			
			企業債償還金	187,033	企業債元金償還金
3. 予備費		5,000			
	1. 予備費	5,000			
			予備費	5,000	