

# 平成26年度千葉市水道事業会計予算書

附 予算に関する説明書



議案第28号

## 平成26年度千葉市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26年度千葉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	18,870 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,969,404 立方メートル
(3) 一 日 平 均 給 水 量	13,615 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業	
配水管布設工事他	1,324,943 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			2,293,528 千円
第1項	営業収益			1,113,613 千円
第2項	営業外収益			1,179,914 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	水道事業費			2,231,440 千円
第1項	営業費用			1,988,227 千円
第2項	営業外費用			227,040 千円
第3項	特別損失			15,173 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1,011,040千円は過年度分及び当年度分の消費税及び地方消費税資本的収支調整額、並びに過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資 本 的 収 入			1,503,003 千円
第1項	企 業 債			1,104,000 千円
第2項	出 資 金			12,798 千円
第3項	負 担 金			386,205 千円
		支	出	
第1款	資 本 的 支 出			2,514,043 千円
第1項	建 設 改 良 費			1,726,753 千円
第2項	償 還 金			777,290 千円
第3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
房総導水路施設緊急改築事業負担金	平成27年度～平成32年度	265,949千円

(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
拡 張 費	千円 1,044,000	普通貸借 又は 証券発行	9.0%以内 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 利率とする。	起債年度より据置期間を含め30年以内に償還する。 ただし、市財政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借換えすることができる。 政府資金を借り入れる場合は、その融資条件による。
改 良 費	60,000			
計	1,104,000			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 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、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 395,877 千円

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、914,108千円である。

(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、17,606千円と定める。

平成 26年 2月 20日提出

千葉市長 熊 谷 俊 人

平成26年度千葉市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	備 考
1 水道事業収益			2,293,528 <sup>千円</sup>	
	1 営業収益		1,113,613	
		1 給水収益	1,052,135	水道料金
		2 その他の営業収益	61,478	加入者負担金他
	2 営業外収益		1,179,914	
		1 受取利息及び配当金	150	
		2 他会計補助金	914,108	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	222,507	長期前受金収益化額
		4 消費税及び地方消費税還付金	38,636	
		5 雑収益	4,513	
	3 特別利益		1	
1 過年度損益修正益		1		



支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水 道 事 業 費			千円 2,231,440	
	1 営 業 費 用		1,988,227	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	843,405	受水費他
		2 配 水 及 び 給 水 費	283,233	浄水場等維持管理費
		3 総 係 費	154,676	職員給与費及び一般管理費
		4 減 価 償 却 費	706,819	固定資産減価償却費他
		5 資 産 減 耗 費	93	
		6 そ の 他 営 業 費 用	1	
	2 営 業 外 費 用		227,040	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	223,972	企業債利息他
		2 繰 延 勘 定 償 却	2,890	
		3 雑 支 出	178	
	3 特 別 損 失		15,173	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	434	
		2 そ の 他 特 別 損 失	14,739	過年度分期末・勤勉手当等
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			1,503,003 <sup>千円</sup>	
	1 企 業 債		1,104,000	
		1 企 業 債	1,104,000	拡張事業及び改良事業に伴う企業債
	2 出 資 金		12,798	
		1 他 会 計 出 資 金	12,798	一般会計出資金
	3 負 担 金		386,205	
		1 工 事 負 担 金	386,205	拡張事業及び改良事業に伴う負担金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 2,514,043	
	1 建 設 改 良 費		1,726,753	
		1 拵 張 費	1,470,362	配水管布設工事費他
		2 改 良 費	255,551	平川浄水場設備更新他
		3 量 水 器 費	840	
	2 償 還 金		777,290	
		1 企 業 債 償 還 金	777,290	企業債償還元金
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

# 平成26年度千葉市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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	0
減価償却費	706,819
固定資産除却費	93
繰延勘定償却	2,890
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	47,863
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	664
賞与引当金の増減額 (△は減少)	12,800
法定福利費引当金	2,188
長期前受金戻入額	△ 222,507
受取利息及び受取配当金	△ 150
支払利息	223,972
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 282
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 91,250
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 88,067
小計	595,033
利息及び配当金の受取額	150
利息の支払額	△ 223,972
業務活動によるキャッシュ・フロー	371,211

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	△ 629,037
	無形固定資産の取得による支出	△ 905,336
	その他資本的収入	357,598
	その他資本的支出	△ 9,260
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,186,035</u>
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	1,104,000
	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	△ 777,290
	他会計からの出資による収入	12,798
	財務活動によるキャッシュ・フロー	339,508
	資金増加額（又は減少額）	△ 475,316
	資金期首残高	<u>2,680,396</u>
	資金期末残高	2,205,080

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

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	手 当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	22	10	3,360	43,146	114,039	160,545	15,383	175,928
	資本勘定支弁職員	0	(2) 10	0	52,315	149,778	202,093	17,856	219,949
	合 計	22	(2) 20	3,360	95,461	263,817	362,638	33,239	395,877
前年度	損益勘定支弁職員	22	10	3,360	43,289	31,820	78,469	14,596	93,065
	資本勘定支弁職員	0	(2) 11	0	54,914	41,966	96,880	17,644	114,524
	合 計	22	(2) 21	3,360	98,203	73,786	175,349	32,240	207,589
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 143	82,219	82,076	787	82,863
	資本勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,599	107,812	105,213	212	105,425
	合 計	0	△ 1	0	△ 2,742	190,031	187,289	999	188,288

(注1) ( ) 内は、短時間勤務職員の職員数(外数)を示す。

(注2) 法定福利費は、賞与引当金繰入額に計上した当年度負担分(平成26年12月から平成27年3月まで)2,188千円及び特別損失に計上した過年度負担分(平成25年12月から平成26年3月まで)2,152千円を含む。

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
	本年度	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度		3,488	3,327	10,520	2,281	3,664	51	7,960	1,047	79	32,899	19,196	179,305
前年度		3,488	3,570	10,830	2,587	3,900	51	8,208	1,032	80	25,432	14,608	0
比較		0	△ 243	△ 310	△ 306	△ 236	0	△ 248	15	△ 1	7,467	4,588	179,305

(注1) 期末手当及び勤勉手当は、賞与引当金繰入額に計上した当年度負担分(平成26年12月から平成27年3月まで)12,800千円及び特別損失に計上した過年度負担分(平成25年12月から平成26年3月まで)12,587千円を含む。

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給 料	△ 2,742 <small>千円</small>	給与改定に伴う増減分	0 <small>千円</small>			
		昇給に伴う増加分	1,270			
		制度改正に伴う増減分	△ 172	現給保障減額による減	△ 172 千円	現給保障の段階的廃止
		その他の増減分	△ 3,840	1 給料の減額率変更による増 2 その他	369 千円 △ 4,209 千円	1 減額率0.4～8.1%(平成25年4月より実施) 減額率変更0.2～8.1%(平成26年4月より実施) 2 職員の構成変動・人員増減等
手 当	190,031	制度改正に伴う増減分	△ 869	1 住居手当 2 通勤手当 3 現給保障減額による減	△ 486 千円 △ 250 千円 △ 133 千円	1 自宅に係る住居手当の廃止 2 交通用具使用者に係る通勤手当の引下げ 3 現給保障の段階的廃止
		その他の増減分	190,900	1 退職手当の増 2 賞与引当金繰入による増 3 その他	179,305 千円 13,050 千円 △ 1,455 千円	1 退職手当負担区分の見直し 退職給付引当金の計上 2 賞与引当金繰入の計上 3 職員の構成変動・人員増減等

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	
		事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
25年10月1日現在	平均給料月額 (円)	358,230	229,998
	平均給与月額 (円)	488,343	269,718
	平均年齢 (歳.月)	49.5	63.8
24年10月1日現在	平均給料月額 (円)	375,359	237,844
	平均給与月額 (円)	492,210	277,564
	平均年齢 (歳.月)	49.2	62.8

(2) 初任給

区 分		企 業 職	
		事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
	高 校 卒	141,800 円	133,900 ～ 201,000 円
	短 大 卒	155,700	
	大 学 卒	175,600	
一般会計の制度	高 校 卒	141,800 円	133,900 ～ 201,000 円
	短 大 卒	155,700	
	大 学 卒	175,600	



## (3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職			
		事 務 ・ 技 術 職		技 能 労 務 職	
		職 員 数	構 成 比	職 員 数	構 成 比
25 年 10 月 1 日 現 在	8 級	人	%	人	%
	7 級				
	6 級	2	10.0		
	5 級	2	10.0		
	4 級	8	40.0		
	3 級	(2) 8	(100.0) 40.0	1	100.0
	2 級				
	1 級				
	計	(2) 20	(100.0) 100.0	1	100.0
24 年 10 月 1 日 現 在	8 級				
	7 級				
	6 級	2	10.0		
	5 級	2	10.0		
	4 級	8	40.0		
	3 級	(2) 8	(100.0) 40.0	1	100.0
	2 級				
	1 級				
	計	(2) 20	(100.0) 100.0	1	100.0

(注) ( )内は、短時間勤務職員(外数)を示す。

(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
企 業 職	事務・技術職			課 長 所 長	課長補佐 所長補佐	主 査 主 査 補	副 主 査 主任主事 主任技師		
	技能労務職						技能主任		

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職		
			事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A)(人)	20	19	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)(人)	19	19	0	
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	0	0	
		2号給(人)	2	2	
		3号給(人)	2	2	
		4号給(人)	13	13	
		6号給(人)	2	2	
		8号給(人)	0	0	
	比 率 (B)/(A) (%)	95.0	100.0	0.0	

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職	
		事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 ( % )	0.00	0.00	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( % ) ( 25 年 10 月 1 日 現 在 )	5.0	5.0	0.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 ( 円 )	180	180	0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	使用料徴収事務手当		

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 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	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	(0.975) 1.9 月分	(1.125) 2.05 月分	(2.1) 3.95 月分	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一 般 会 計 の 制 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

(注) ( )内は、再任用職員の支給率を示す。

## (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	30.87 (勸奨は28.7875)	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 ( 支 給 率 等 )	同上	同上	同上	同上	同上	

(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	
地 域 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
			年 度	年割額	左の財源内訳							
					企業債	その他						
1 資本的支出	1 建設改良費	改良事業 (平川浄水場中央 監視設備更新)	平成24年度	千円 117,753	千円	千円 117,753	千円 117,753	千円	千円	千円 117,753	千円	%
			平成25年度	120,627	千円	120,627	千円 120,627	千円	120,627	千円 120,627	千円	32.1
			平成26年度	128,696	千円	128,696	千円	128,696	千円 128,696	千円 128,696	千円	32.9
			計	367,076	千円	367,076	千円 117,753	千円 120,627	千円 128,696	千円 367,076	千円	35.0
											100.0	

### 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末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	期 間	金 額	企 業 債	そ の 他
霞ヶ浦開発事業負担金	千円 6,535,493	平成17年度 ┆ 平成24年度	千円 5,459,526		千円	千円 4,521,000	千円 938,526
		平成25年度	336,991			335,000	1,991
				平成26年度	337,002	335,000	2,002
				平成27年度 ┆ 平成30年度	8,437	4,000	4,437
房総導水路建設事業負担金	6,328,635	平成18年度 ┆ 平成24年度	4,567,756			4,019,000	548,756
		平成25年度	481,023			460,000	21,023
				平成26年度	613,234	600,000	13,234
				平成27年度 ┆ 平成39年度	503,063	469,000	34,063
房総導水路施設緊急改築事業負担金	265,949			平成27年度 ┆ 平成32年度	265,949	260,000	5,949

# 平成26年度千葉市水道事業予定貸借対照表

(平成27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

ア 土 地		1,064,382
イ 建 物	1,553,087	
減価償却累計額	<u>△ 738,350</u>	814,737
ウ 構 築 物	22,771,663	
減価償却累計額	<u>△ 9,020,080</u>	13,751,583
エ 機 械 及 び 装 置	5,805,746	
減価償却累計額	<u>△ 3,965,653</u>	1,840,093
オ 車 両 運 搬 具	12,583	
減価償却累計額	<u>△ 11,954</u>	629
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	10,584	
減価償却累計額	<u>△ 9,988</u>	596
キ 建 設 仮 勘 定		<u>9,260</u>
有形固定資産合計		17,481,280

(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権	2,587		
イ 無形固定資産仮勘定	<u>21,082,237</u>		
無形固定資産合計		<u>21,084,824</u>	
固定資産合計			38,566,104
2 流動資産			
(1) 現金・預金		2,205,080	
(2) 未収金	970,423		
貸倒引当金	<u>△ 664</u>	969,759	
(3) 貯蔵品		3,700	
(4) 前払金		294	
(5) その他流動資産		<u>1,047</u>	
流動資産合計			3,179,880
3 繰延勘定			
(1) 開発費		<u>2,870</u>	
繰延勘定合計			<u>2,870</u>
資産合計			<u><u>41,748,854</u></u>



負債の部

4 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

19,811,815

企業債合計

19,811,815

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

47,863

引当金合計

47,863

(3) その他固定負債

507,425

固定負債合計

20,367,103

5 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

841,561

企業債合計

841,561

(2) 未払金

247,783

(3) 引当金

ア 賞与引当金

12,800

イ 法定福利費引当金

2,188

引当金合計

14,988

(4) その他流動負債			<u>8,369</u>	
流動負債合計				1,112,701
6 繰延収益				
(1) 長期前受金				
ア 受贈財産評価額	3,803,956			
収益化累計額	<u>△ 1,602,330</u>	2,201,626		
イ 工事負担金	4,470,834			
収益化累計額	<u>△ 2,351,479</u>	2,119,355		
ウ 補助金	442,225			
収益化累計額	<u>△ 226,884</u>	215,341		
エ 他会計負担金	190,112			
収益化累計額	<u>△ 89,980</u>	100,132		
オ その他長期前受金	3,330,529			
収益化累計額	<u>△ 754,946</u>	<u>2,575,583</u>		
長期前受金合計			<u>7,212,037</u>	
繰延収益合計				<u>7,212,037</u>
負債合計				28,691,841

資 本 の 部

7	資 本 金			5,588,529
8	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	ア 受 贈 財 産 評 価 額	66,294		
	イ 工 事 負 担 金	3,072,934		
	ウ 補 助 金	3,243,214		
	エ 他 会 計 負 担 金	10,104		
	資 本 剰 余 金 合 計		6,392,546	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,075,938		
	利 益 剰 余 金 合 計		1,075,938	
	剰 余 金 合 計			7,468,484
	資 本 合 計			13,057,013
	負 債 資 本 合 計			41,748,854

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、地方公営企業法施行令等の一部を改正する政令（平成24年政令第20号）及び地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）に基づく改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (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

##### ア 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法による。）
- ・ 主な耐用年数
  - 建物 15～65年
  - 構築物 30～40年
  - 機械及び装置 8～20年
  - 車両運搬具 5年
  - 工具、器具及び備品 5～15年

##### イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数
  - 施設利用権 20年

### (3) 引当金の計上方法

#### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異284,178千円については、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（11年）にわたり、均等額を費用処理している。

#### イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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か月分の額）を計上している。

#### ウ 貸倒引当金

債権の貸倒れ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

#### ア 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として取得価格に算入している。

## 2 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、一般会計が負担すると見込まれる額は14,436,709千円である。

### (2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

### 3 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、通常の貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

#### (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	719千円
1年超	2,276千円
計	2,995千円

### 4 その他の注記

#### (1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、退職手当として131,442千円を支給するため、退職給付引当金131,442千円を使用する。

#### (2) 繰延勘定の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において繰延勘定として整理されている開発費については、平成26年4月1日以後もその償却を終えるまでは、なお従前の例により償却している。

# 平成25年度千葉市水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 営業収益

(1) 給水収益	957,208	
(2) その他の営業収益	<u>92,244</u>	1,049,452

## 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	773,133	
(2) 配水及び給水費	235,866	
(3) 総係費	67,998	
(4) 減価償却費	544,017	
(5) 資産減耗費	93	
(6) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>1,621,107</u>

営業損失

571,655

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	120		
(2) 他会計補助金	839,979		
(3) 雑収益	<u>5,318</u>	845,417	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	254,760		
(2) 繰延勘定償却	4,020		
(3) 雑支出	<u>14,413</u>	<u>273,193</u>	<u>572,224</u>

経常利益 569

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
--------------	----------	---	--

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>569</u>	<u>569</u>	<u>569</u>
--------------	------------	------------	------------

当年度純利益 0

前年度繰越利益剰余金 0

当年度未処分利益剰余金 0



# 平成25年度千葉市水道事業予定貸借対照表

(平成26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

ア 土 地 1,064,382

イ 建 物 1,553,087

減価償却累計額 △ 523,198 1,029,889

ウ 構 築 物 22,343,370

減価償却累計額 △ 6,181,082 16,162,288

エ 機 械 及 び 装 置 5,365,599

減価償却累計額 △ 2,586,078 2,779,521

オ 車 両 運 搬 具 12,583

減価償却累計額 △ 11,954 629

カ 工 具 器 具 及 び 備 品 10,584

減価償却累計額 △ 9,923 661

キ 建 設 仮 勘 定 21,219,363

有形固定資産合計 42,256,733

#### (2) 無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権 2,790

無形固定資産合計 2,790

固 定 資 産 合 計 42,259,523

2 流動資産

(1) 現金預金	2,680,396
(2) 未収金	887,407
(3) 貯蔵品	3,418
(4) 前払金	285
(5) その他流動資産	<u>1,047</u>

流動資産合計

3,572,553

3 繰延勘定

(1) 開発費	<u>5,760</u>
---------	--------------

繰延勘定合計

5,760

資産合計

45,837,836

負債の部

4 固定負債

(1) その他固定負債	<u>1,412,761</u>
-------------	------------------

固定負債合計

1,412,761

5 流動負債

(1) 未払金	97,314
(2) 前受金	2,553,054
(3) その他流動負債	<u>6,905</u>

流動負債合計

2,657,273

負債合計

4,070,034

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		5,575,731	
(2) 借 入 資 本 金			
ア 企 業 債	<u>20,326,666</u>		
借 入 資 本 金 合 計		<u>20,326,666</u>	
資 本 金 合 計			25,902,397
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	3,870,250		
イ 工 事 負 担 金	7,186,170		
ウ 補 助 金	3,685,439		
エ 他 会 計 負 担 金	200,216		
オ その他資本剰余金	<u>923,330</u>		
借 入 資 本 金 合 計		<u>15,865,405</u>	
剰 余 金 合 計			<u>15,865,405</u>
負 債 合 計			<u>41,767,802</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>45,837,836</u></u>

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (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

##### ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
  - 建物 15～65年
  - 構築物 30～40年
  - 機械及び装置 8～20年
  - 車両運搬具 5年
  - 工具、器具及び備品 5～15年

##### イ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
  - 施設利用権 20年

#### (3) 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

##### ア 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として取得価格に算入している。

予 算 実 施 計 画 内 訳 書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		千円 2,293,528	千円 1,989,198	千円 304,330		千円	
1 営業収益		1,113,613	1,083,199	30,414			
	1 給 水 収 益	1,052,135	1,018,707	33,428	水道使用料	1,052,135	水道料金
	2 その他の営業収益	61,478	64,492	△ 3,014	加入者負担金	59,702	新設加入者負担金他
					手 数 料	1,776	検査手数料
2 営業外収益		1,179,914	905,998	273,916			
	1 受取利息及び配当金	150	150	0	貸付金利息	150	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	
	2 他 会 計 補 助 金	914,108	882,423	31,685	一般会計補助金	914,108	一般会計補助金
	3 長 期 前 受 金 戻 入	222,507	-	222,507	長期前受金戻入	222,507	長期前受金収益化額
	4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	38,636	19,706	18,930	消費税及び地方 消費税還付金	38,636	
	5 雑 収 益	4,513	3,719	794	その他雑収益	4,513	
3 特 別 利 益		1	1	0			
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 益	1	
合 計		2,293,528	1,989,198	304,330			

支 出

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費		千円 2,231,440	千円 1,952,440	千円 279,000		千円	
1 営業費用		1,988,227	1,692,062	296,165			
	1 原水及び浄水費	843,405	819,387	24,018	給 料	7,977	技 術 職 員 1 人 作 業 員 1 人 計 2 人
					手 当 等	4,896	扶 養 手 当 156 千円 地 域 手 当 833 千円 住 居 手 当 324 千円 通 勤 手 当 419 千円 時 間 外 勤 務 手 当 1,062 千円 休 日 勤 務 手 当 237 千円 期 末 手 当 1,255 千円 勤 勉 手 当 610 千円
					賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	1,037	翌年度賞与に対する引当額
					法 定 福 利 費	2,486	職員共済組合負担金

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	
					旅 費	102	職員出張旅費
					備 消 品 費	75	作業用備消品費
					燃 料 費	107	自動車用燃料費
					印 刷 製 本 費	4	写真プリント代
					通 信 運 搬 費	2,007	専用回線使用料
					委 託 料	14,074	水源水質検査委託他
					賃 借 料	6	導水管用地借上料
					修 繕 費	5,129	送水管類修繕他
					動 力 費	4,238	取水施設電力費
					薬 品 費	1,405	浄水用薬品費
					材 料 費	103	原水浄水用材料費
					会 費 負 担 金	35	研修会等参加負担金
					受 水 費	799,681	県水受水費



				保 險 料	34	自動車保険料他
				雑 費	9	自動車重量税
2 配水及び給水費	283,233	251,113	32,120	給 料	13,326	技 術 職 員 3 人
				手 当 等	8,149	扶 養 手 当 468 千円 地 域 手 当 1,412 千円 住 居 手 当 389 千円 通 勤 手 当 388 千円 時 間 外 勤 務 手 当 1,537 千円 休 日 勤 務 手 当 183 千円 期 末 手 当 2,507 千円 勤 勉 手 当 1,265 千円
				賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,129	翌年度賞与に対する引当額
				報 酬	2,814	非常勤嘱託職員報酬
				法 定 福 利 費	4,178	職員共済組合負担金他
				旅 費	177	職員出張旅費
				備 消 品 費	644	作業用備消品費
				燃 料 費	395	発電機用燃料費他

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	
					印 刷 製 本 費	78	写真プリント代他
					通 信 運 搬 費	1,794	専用回線使用料他
					委 託 料	162,792	浄水場管理業務委託他
					手 数 料	64	腸内細菌検査手数料他
					賃 借 料	1,012	システム賃借料他
					修 繕 費	35,351	量水器修繕費他
					動 力 費	47,031	配水施設電力費
					薬 品 費	1,638	滅菌剤購入費他
					材 料 費	53	給水・配水用材料費
					会 費 負 担 金	1,110	システム利用負担金他
					保 険 料	410	自動車保険料他
					雑 費	88	自動車重量税他
	3 総 係 費	154,676	77,451	77,225	給 料	21,843	事 務 職 員 5 人

				手当等	13,156	扶養手当 522 千円 地域手当 2,290 千円 住居手当 421 千円 通勤手当 1,084 千円 特殊勤務手当 3 千円 時間外勤務手当 2,478 千円 休日勤務手当 321 千円 期末手当 4,012 千円 勤勉手当 2,025 千円
				賞与引当金額 繰入金額	3,410	翌年度賞与に対する引当額
				賃金	847	非常勤職員賃金
				報酬	546	運営協議会委員報酬
				法定福利費	6,779	職員共済組合負担金他
				旅費	183	職員出張旅費
				退職給付費	76,746	退職手当等
				備用品費	1,055	事務用備用品費
				燃料費	176	自動車用燃料費

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	
					光 熱 水 費	51	ガス料金
					印 刷 製 本 費	458	事務用印刷製本費
					通 信 運 搬 費	456	電話料他
					委 託 料	1,779	平川浄水場清掃業務委託他
					賃 借 料	610	システム賃借料他
					修 繕 費	102	自動車修繕費
					食 糧 費	7	運営協議会お茶代
					厚 生 費	11	救急薬品一式
					負 担 金	25,177	水道料金徴収事務負担金
					会 費 負 担 金	364	日本水道協会会費他
					保 険 料	201	自動車保険料他
					貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	664	水道料金に対する不納欠損引当金
					雑 費	55	自動車重量税他

	4 減 価 償 却 費	706,819	544,017	162,802	有形固定資産 減価償却費	706,616	
					無形固定資産 減価償却費	203	
	5 資 産 減 耗 費	93	93	0	固定資産除却費	92	
					た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
6 その他営業費用	1	1	0	雑 支 出	1		
2 営業外費用		227,040	258,781	△ 31,741			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	223,972	254,761	△ 30,789	企業債利息	223,971	
					借入金利息	1	
	2 繰 延 勘 定 償 却	2,890	4,020	△ 1,130	開 発 費 償 却	2,890	
	3 雑 支 出	178	-	178	そ の 他 雑 支 出	178	
3 特別損失		15,173	597	14,576			
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	434	597	△ 163	過 年 度 損 益 修 正 損	434	
	2 その他特別損失	14,739	-	14,739	そ の 他 特 別 損 失	14,739	
4 予 備 費		1,000	1,000	0			
	1 予 備 費	1,000	1,000	0	-	-	
合 計		2,231,440	1,952,440	279,000			



## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		千円 1,503,003	千円 1,384,984	千円 118,019		千円	
1 企 業 債		1,104,000	954,000	150,000			
	1 企 業 債	1,104,000	954,000	150,000	企 業 債	1,104,000	拡張事業及び改良事業に伴う企業債
2 出 資 金		12,798	20,972	△ 8,174			
	1 他 会 計 出 資 金	12,798	20,972	△ 8,174	一般会計出資金	12,798	割賦負担に伴う出資金
3 負 担 金		386,205	410,012	△ 23,807			
	1 工 事 負 担 金	386,205	410,012	△ 23,807	工 事 負 担 金	386,205	拡張事業及び改良事業に伴う負担金
合 計		1,503,003	1,384,984	118,019	/	/	

支 出

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出		千円 2,514,043	千円 2,189,995	千円 324,048		千円	
1 建設改良費		1,726,753	1,513,013	213,740			
	1 拡 張 費	1,470,362	1,231,867	238,495	給 料	33,314	事務職員 1人 技術職員 6人 計 7人
					手 当 等	21,331	管理職手当 1,744千円 扶養手当 1,653千円 地域手当 3,784千円 住居手当 758千円 通勤手当 1,060千円 特殊勤務手当 48千円 時間外勤務手当 2,079千円 休日勤務手当 210千円 管理職員特別勤務手当 40千円 期末手当 6,298千円 勤勉手当 3,657千円
					賞 与 引 当 金 額 繰 入	5,601	翌年度賞与に対する引当額



款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	
					法 定 福 利 費	10,513	職員共済組合負担金
					旅 費	439	職員出張旅費
					退 職 給 付 費	75,152	退職手当等
					備 消 品 費	692	事務用備用品費
					燃 料 費	318	自動車用燃料費
					印 刷 製 本 費	33	写真プリント代
					通 信 運 搬 費	27	郵便料
					賃 借 料	693	複写機賃借料他
					修 繕 費	300	自動車修繕費
					食 糧 費	17	会議お茶代
					保 険 料	67	自動車保険料
					負 担 金	765,104	施設利用権負担金

					会費負担金	373	研修会等参加負担金	
					工事請負費	102,740	配水管布設工事費	
					房総導水路管理費負担金	53,549	房総導水路管理費負担金	
					霞ヶ浦開発管理費負担金	18,382	霞ヶ浦開発管理費負担金	
					企業債利息	185,228	建設中利息	
					房総導水路償還金利息	6,545	房総導水路建設事業償還金に係る利息	
					霞ヶ浦開発償還金利息	307	霞ヶ浦開発事業償還金に係る利息	
					房総導水路元金償還金	187,821	房総導水路建設事業償還金	
					霞ヶ浦開発元金償還金	1,799	霞ヶ浦開発事業償還金	
					補償金	1	被害補償料	
					雑費	16	自動車重量税	
2	改良費	255,551	280,238	△ 24,687	給料	19,001	事務職員 3人 計 3人 (短時間勤務職員 2人)	
					手当等	11,593	管理職手当 1,744千円 扶養手当 528千円	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	地 域 手 当 2,201 千円 住 居 手 当 389 千円 通 勤 手 当 713 千円 時 間 外 勤 務 手 当 804 千円 休 日 勤 務 手 当 96 千円 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 39 千円 期 末 手 当 3,079 千円 勤 勉 手 当 2,000 千円
					賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	2,811	翌年度賞与に対する引当額
					法 定 福 利 費	4,953	職員共済組合負担金
					旅 費	133	職員出張旅費
					退 職 給 付 費	27,407	退職手当等
					備 消 品 費	512	事務用備用品費
					燃 料 費	133	自動車用燃料費
					印 刷 製 本 費	10	写真プリント代

					通信運搬費	10	郵便料
					修繕費	150	自動車修繕費
					食糧費	6	会議お茶代
					保険料	34	自動車保険料
					会費負担金	94	講習会参加負担金
					工事請負費	188,696	平川浄水場中央監視設備更新工事
					雑費	8	自動車重量税
	3 量水器費	840	908	△ 68	量水器費	840	
2 償還金		777,290	675,982	101,308			
	1 企業債償還金	777,290	675,982	101,308	企業債元金償還	777,290	
3 予備費		10,000	1,000	9,000			
	1 予備費	10,000	1,000	9,000	-	-	
合	計	2,514,043	2,189,995	324,048			