

平成 3 1 年 度

流 山 市 公 営 企 業 会 計 予 算 書

流山市公営企業会計予算に関する説明書

流山市水道事業会計

流山市下水道事業会計

目

次

流山市公営企業会計予算

議案第18号 平成31年度流山市水道事業会計予算	1
議案第20号 平成31年度流山市下水道事業会計予算	5

流山市公営企業会計予算に関する説明書

平成31年度流山市水道事業会計予算に関する説明書	9
平成31年度流山市下水道事業会計予算に関する説明書	53

平成 3 1 年 度

流 山 市 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 18 号

平成 31 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 31 年度流山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) 年度末給水栓数	8 1 , 0 0 0	栓
(2) 年間総給水量	1 8 , 3 6 3 , 0 0 0	m ³
(3) 一日平均給水量	5 0 , 1 7 2	m ³
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	9 5 1 , 4 7 0	千円
拡張事業費	1 0 7 , 1 8 3	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	2 7 5 , 3 3 5	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	4 , 2 7 2 , 6 4 9	千円
第 1 項 営業収益	3 , 3 5 8 , 4 2 3	千円
第 2 項 営業外収益	9 1 4 , 2 2 6	千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3,989,620	千円
第 1 項	営業費用	3,254,843	千円
第 2 項	営業外費用	701,599	千円
第 3 項	特別損失	3,178	千円
第 4 項	予備費	30,000	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 2,248,099 千円は過年度分損益勘定留保資金 1,605,806 千円、減債積立金 544,574 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 97,719 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	260,463	千円
第 1 項	工事負担金	257,400	千円
第 2 項	他会計負担金	2,823	千円
第 3 項	補助金	240	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	2,508,562	千円
第 1 項	建設改良費	951,470	千円
第 2 項	拡張事業費	107,183	千円
第 3 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	275,335	千円
第 4 項	企業債償還金	544,574	千円
第 5 項	出資金	600,000	千円
第 6 項	予備費	30,000	千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 5 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、営業外費用、特別損失の各項に係る経費

(2) 建設改良費、拡張事業費、つくばエクスプレス沿線整備事業費の各項に係る経費

(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 6 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 2 1 3 , 4 4 7 千円

(2) 交際費 5 0 千円

(他会計からの補助金)

第 7 条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1 , 8 3 5 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 8 条 たな卸資産の購入限度額は、3 7 , 1 7 1 千円と定める。

平成 3 1 年 2 月 1 4 日 提出

流山市長 井 崎 義 治

平成 3 1 年 度

流 山 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 20 号

平成 31 年度流山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 31 年度流山市下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) 排水区域内人口	1 6 9 , 0 0 0	人
(2) 年間有収水量	1 5 , 0 6 8 , 0 0 0	m ³
(3) 一日平均有収水量	4 1 , 1 6 9	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1 , 1 9 9 , 1 0 2	千円
雨水管整備事業費	4 5 6 , 5 3 5	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	5 9 3 , 0 0 0	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 下水道事業収益	3 , 4 3 0 , 4 7 2	千円
第 1 項 営業収益	2 , 4 9 2 , 4 8 9	千円
第 2 項 営業外収益	9 3 7 , 9 8 3	千円

支 出

第 1 款	下水道事業費用	3,375,958	千円
第 1 項	営業費用	3,003,762	千円
第 2 項	営業外費用	361,846	千円
第 3 項	特別損失	350	千円
第 4 項	予備費	10,000	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 649,409 千円は過年度分損益勘定留保資金 549,053 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 100,356 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	2,919,284	千円
第 1 項	企業債	818,000	千円
第 2 項	他会計出資金	700,000	千円
第 3 項	他会計補助金	300	千円
第 4 項	国庫補助金	843,500	千円
第 5 項	負担金	557,483	千円
第 6 項	その他資本的収入	1	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	3,568,693	千円
第 1 項	建設改良費	1,879,442	千円
第 2 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	593,000	千円
第 3 項	企業債償還金	1,086,251	千円

第4項 予備費

10,000 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
公共下水道事業(既成市街地分)	千円 564,300	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金、地方公共団体金融機構資金及び銀行等資金について、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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期間の短縮、繰上償還並びに低利に借換えをすることができ
江戸川左岸流域下水道事業	172,200			
公共下水道事業(つくばエクスプレス沿線整備関連分)	81,500			
計	818,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項目の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項目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、営業外費用、特別損失の各項目に係る経費

(2) 建設改良費、つくばエクスプレス沿線整備事業費の各項目に係る経費

(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 1 5 3 , 3 1 9 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は 1 , 2 3 5 千円である。

平成 3 1 年 2 月 1 4 日提出

流山市長 井 崎 義 治

平成 3 1 年 度

流山市水道事業会計予算に関する説明書

平成31年度流山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	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税	
1	水道事業収益		4,272,649		3,955,966	316,683	
	1	営業収益	3,358,423		3,090,586	267,837	
		1	給 水 収 益	3,273,519	水道料金収入	3,012,321	261,198
		2	他 会 計 負 担 金	79,206	下水道使用料徴収業務負担金他	72,567	6,639
		3	その他の営業収益	5,698	諸手数料等の収入	5,698	
	2	営業外収益	914,226		865,380	48,846	
		1	受 取 利 息	5,050	預金利子の収入	5,050	
		2	給水申込納付金	587,619	加入者納付金の収入	539,145	48,474
		3	他 会 計 補 助 金	1,595	児童手当補助金	1,595	
		4	長期前受金戻入	315,729	補助金等により取得した資産の減価償却費相当分の戻入	315,729	
		5	雑 収 益	4,233	行政財産使用料等の収入	3,861	372

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税	
1	水道事業費用		3,989,620		3,817,030	172,590	
	1	営業費用	3,254,843		3,085,260	169,583	
		1	原水及び浄水費	1,488,065	原水の取水及び浄水に要する費用	1,360,989	127,076
		2	配水及び給水費	220,270	配水及び給水に要する費用	204,320	15,950
		3	業 務 費	270,083	検針・料金徴収等に要する費用	251,745	18,338
		4	総 係 費	166,178	経営上の管理費	159,961	6,217
		5	減 価 償 却 費	1,063,227	固定資産の減価償却費	1,063,227	
		6	資 産 減 耗 費	46,990	固定資産及びたな卸資産の減耗費	44,991	1,999
		7	その他営業費用	30	上記以外の営業費用	27	3
	2	営業外費用	701,599		701,599		
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	151,594	企業債の利息	151,594	
		2	消 費 税	50,000	支払消費税	50,000	
		3	雑 支 出	500,005	出資に基づく一般会計への納付金等	500,005	
	3	特別損失	3,178		2,898	280	
		1	過年度損益修正損	3,101	過年度の損益修正損	2,828	273
		2	その他特別損失	77	上記以外の特別損失	70	7
	4	予 備 費	30,000		27,273	2,727	
		1	予 備 費	30,000		27,273	2,727

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税
1	資本的収入		260,463		237,063	23,400
	1	工事負担金	257,400		234,000	23,400
		1 工事負担金	257,400	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金他	234,000	23,400
	2	他会計負担金	2,823		2,823	
		1 他会計負担金	2,823	消火栓設置工事負担金	2,823	
	3	補助金	240		240	
		1 他会計補助金	240	児童手当補助金	240	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税
1	資本的支出		2,508,562		2,387,443	121,119
	1	建設改良費	951,470		865,979	85,491
		1 車両運搬具取得費	15,925	車両購入費	14,541	1,384
		2 工具器具及び備品取得費	6,651	防災用備蓄品等の取得費他	6,158	493
		3 水道メーター費	8,141	新設用水道メーターの取付費	8,141	
		4 原水及び浄水施設費	31,372	施設更新に伴う委託料等	28,520	2,852
		5 配水施設費	889,381	配水管改良工事費等	808,619	80,762
	2	拡張事業費	107,183		98,334	8,849
		1 拡張工事費	97,009	配水管拡張工事費等	88,190	8,819
		2 拡張事務費	10,174	拡張事業に係る事務費	10,144	30
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	275,335		251,283	24,052
		1 木地区工事費	30,200	配水管拡張工事費等	27,455	2,745
		2 運動公園周辺地区工事費	156,825	配水管拡張工事費等	142,568	14,257
		3 新市街地区工事費	75,163	配水管拡張工事費等	68,330	6,833
		4 つくばエクスプレス沿線整備事務費	13,147	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	12,930	217
	4	企業債償還金	544,574		544,574	
		1 企業債償還金	544,574	企業債の償還元金	544,574	
	5	出資金	600,000		600,000	
		1 他会計出資金	600,000	下水道事業会計への出資金	600,000	
	6	予備費	30,000		27,273	2,727
		1 予備費	30,000	予備費	27,273	2,727

平成31年度流山市水道事業予定キャッシュ・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（ 当年度純損失）	178,361
減価償却費	1,063,227
固定資産除却費（現金を伴うものは除く）	25,000
貸倒引当金の増減額（ は減少）	66
賞与引当金の増減額（ は減少）	290
法定福利費引当金の増減額（ は減少）	175
その他引当金の増減額（ は減少）	0
長期前受金戻入額	315,729
受取利息	5,050
支払利息	151,594
未収金の増減額（ は増加）	11,549
貯蔵品の増減額（ は増加）	7,822
未払金の増減額（ は減少）	45,631
小計	1,123,844
利息の受取額	5,050
利息の支払額	151,594
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>977,300</u>

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		1,352,769
工事負担金による収入		235,505
他会計負担金による収入		2,823
他会計補助金等による収入		240
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>1,114,201</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の償還による支出		544,574
他会計からの出資による収入		600,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>1,144,574</u>
資金増減額		1,281,475
資金期首残高		5,224,203
資金期末残高		<u>3,942,728</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	16	22	324	84,762		56,915	142,001	50,929	192,930
	資本勘定支弁職員		3		8,999		8,009	17,008	3,509	20,517
	合 計	16	25	324	93,761		64,924	159,009	54,438	213,447
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	21	324	87,222		54,673	142,219	51,106	193,325
	資本勘定支弁職員		3		14,972		11,025	25,997	5,087	31,084
	合 計	16	24	324	102,194		65,698	168,216	56,193	224,409
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	0	2,460		2,242	218	177	395
	資本勘定支弁職員		0		5,973		3,016	8,989	1,578	10,567
	合 計	0	1	0	8,433		774	9,207	1,755	10,962

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時間外	休 日	夜 間	管理職	期 末	勤 勉	児 童	管理職員
		手 当 (千円)												
	本年度	3,012	7,364	791	1,766	60	3,370	92		3,220	26,832	15,797	2,620	
	前年度	3,423	7,558	2,134	2,453	60	3,050	336		3,071	26,912	14,921	1,780	
	比 較	411	194	1,343	687	0	320	244		149	80	876	840	

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	8 , 4 3 3	給与改定に伴う増減分	1 5 3	給料表の改定に伴うもの	給与改正の状況 給料表の改定率 平均0.2% 給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分	1 , 2 5 3	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	9 , 8 3 9	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	職員数の異動状況 (現に在職する (その他) (計) 職員数) 本年度 26人 26人 前年度 25人 25人 増 減 1人 1人 上下水道事業管理者を含む
手当等	7 7 4	給与改定に伴う増減分	4 9 4	勤勉手当の支給月数の改正等及び地域手当の支給率変更等に伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.05月分引上げ
		その他の増減分	1 , 2 6 8	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務職・技術職 (行政職給料表)
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,338
	平均給与月額(円)	377,602
	平均年齢(歳)	42.05
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,719
	平均給与月額(円)	371,260
	平均年齢(歳)	45.09

(2) 初任給(平成31年1月1日現在)

区 分	事務職・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	153,000	153,000
大学卒	187,200	187,200

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 3 1 年 1 月 1 日現在	1 級	2	8 . 7
	2 級	4	1 7 . 4
	3 級	5	2 1 . 7
	4 級	4	1 7 . 4
	5 級	4	1 7 . 4
	6 級	2	8 . 7
	7 級	2	8 . 7
	8 級	-	-
	計	2 3	1 0 0 . 0
平成 3 0 年 1 月 1 日現在	1 級	1	4 . 4
	2 級	4	1 7 . 4
	3 級	6	2 6 . 1
	4 級	4	1 7 . 4
	5 級	3	1 3 . 0
	6 級	3	1 3 . 0
	7 級	2	8 . 7
	8 級	-	-
	計	2 3	1 0 0 . 0

(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	8 級
事務職・技術職	事務員	主 技 事 師	副 主 査	主 査	係 長	課長補佐	次 課 長 長	

(4)昇給

区 分			事 務 職 ・ 技 術 職	
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	2 5	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	1 9	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	4
		4号給	(人)	1 4
		8号給	(人)	1
比 率	(B) / (A) (%)	7 6 . 0		
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	2 4	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	1 7	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	5
		4号給	(人)	1 0
		8号給	(人)	2
比 率	(B) / (A) (%)	7 0 . 8		

(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 . 0 6 %
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	4 . 3 5 %
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)	5 , 0 0 0 円
代表的な特殊勤務手当の名称	水道技術管理者手当

(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	2 . 1 2 5	2 . 3 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 . 1 2 5	2 . 3 2 5	4 . 4 5	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (平成 3 1 年 1 月 1 日現在)

区 分	2 0 年勤続 の者 (月分)	2 5 年勤続 の者 (月分)	3 5 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 8 6 8 7 5	3 3 . 2 7 0 7 5	4 7 . 7 0 9	4 7 . 7 0 9	定年前早期退職 特例措置 (2 % ~ 2 0 % 加算)	平成 3 0 年 4 月 から 適 用
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	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	

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	営業収益
			千円		千円	千円
東部浄水場非常用発電機借上 事業	22,800千円以内	平成25年度から 平成30年度まで	10,878	平成31年度から 平成36年度まで	11,190	11,190
水道料金等徴収業務委託事業	874,800千円以内	平成27年度から 平成30年度まで	451,397	平成31年度から 平成32年度まで	305,111	305,111
備蓄倉庫警備業務委託事業	1,020千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成29年度から 平成30年度まで	187	平成31年度から 平成34年度まで	762	762
浄水場警備業務委託事業	24,720千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成35年度まで	27,145	27,145
浄水場運転及び維持管理等業務 委託事業	576,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成35年度まで	632,448	632,448
給水装置関連及び漏水修理等 業務委託事業	360,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成35年度まで	372,222	372,222
上下水道台帳システム統合化及 び上下水道台帳システム保守事 業	16,678千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成35年度まで	11,126	11,126
庁舎環境衛生管理業務等及び 清掃業務委託事業	21,513千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成33年度まで	23,590	23,590
庁舎警備業務委託事業	15,600千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成35年度まで	17,129	17,129
流山市水道ビジョン策定業務 委託事業	34,473千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から 平成32年度まで	37,922	37,922

平成 31 年度流山市水道事業予定貸借対照表
(平成 32 年 3 月 31 日 予定)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		2,902,626	
	ロ 建物	2,173,644		
	減価償却累計額	569,231	1,604,413	
	ハ 構築物	32,256,814		
	減価償却累計額	13,221,821	19,034,993	
	ニ 機械及び装置	5,295,533		
	減価償却累計額	3,648,611	1,646,922	
	ホ 車両運搬具	40,054		
	減価償却累計額	20,452	19,602	
	ヘ 工具器具及び備品	76,898		
	減価償却累計額	65,834	11,064	
	ト 建設仮勘定		23,892	
	有形固定資産合計			25,243,512
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,492	
	無形固定資産合計			1,492
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金		1,200,000	
	ロ 長期貸付金		800,000	
	投資その他の資産合計			2,000,000
	固定資産合計			27,245,004

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	6,647,786		
		企業債合計		6,647,786	
(2)	引当金				
	イ	修繕引当金	13,693		
		引当金合計		13,693	
		固定負債合計			6,661,479
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	556,646		
		企業債合計		556,646	
(2)	未払金			563,199	
(3)	前受金			212,636	
(4)	引当金				
	イ	賞与引当金	13,705		
	ロ	法定福利費引当金	2,193		
		引当金合計		15,898	
(5)	その他の流動負債			38,011	
		流動負債合計			1,386,390
5	繰延収益				
	長期前受金額			13,753,164	
	繰延収益化累計額			6,803,796	
		繰延収益合計			6,949,368
		負債合計			<u>14,997,237</u>

資 本 の 部

6	資 本 金					
(1)	資 本 金					
	イ 固 有 資 本 金				2,743,670	
	ロ 出 資 金				33,817	
	ハ 組 入 資 本 金				7,761,066	
	資 本 金 合 計				<u>7,761,066</u>	10,538,553
7	剰 余 金					
(1)	資 本 剰 余 金					
	イ 受 贈 財 産 評 価 額			5,592		
	ロ 工 事 寄 附 負 担 金			880,314		
	ハ 他 会 計 負 担 金			6,000		
	ニ 補 助 金			52,390		
	資 本 剰 余 金 合 計				944,296	
(2)	利 益 剰 余 金					
	イ 減 債 積 立 金			3,335,688		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金			1,308,023		
	ハ 利 益 積 立 金			300,000		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			284,268		
	利 益 剰 余 金 合 計				<u>5,227,979</u>	
	剰 余 金 合 計					<u>6,172,275</u>
	資 本 合 計					<u>16,710,828</u>
	負 債 資 本 合 計					<u>31,708,065</u>

平成30年度流山市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,905,331		
(2) 受託工事収益	1		
(3) 他会計負担金	72,844		
(4) その他の営業収益	5,767	2,983,943	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,354,614		
(2) 配水及び給水費	194,610		
(3) 受託工事費	1		
(4) 業務費	254,758		
(5) 総係費	129,829		
(6) 減価償却費	1,065,519		
(7) 資産減耗費	25,001		
(8) その他の営業費用	28	3,024,360	
営業利益			40,417
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4,840		
(2) 給水申込納付金	560,900		
(3) 他会計補助金	556		
(4) 長期前受金戻入	312,909		
(5) 雑収益	5,071	884,276	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び諸費	162,214		
(2) 雑支出	310	162,524	721,752
経常利益			681,335

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0
(2) 過年度損益修正益	1
(3) その他特別利益	0
	<hr/>

1

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0
(2) 過年度損益修正損	3,342
(3) その他特別損失	105
	<hr/>

3,447

3,446

当年度純利益

677,889

前年度繰越利益剰余金

0

その他未処分利益剰余金変動額

105,907

当年度未処分利益剰余金

783,796

平成30年度流山市水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日予定)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		2,902,626	
	ロ 建物	2,173,644		
	減価償却累計額	526,702	1,646,942	
	ハ 構築物	31,524,665		
	減価償却累計額	12,952,562	18,572,103	
	ニ 機械及び装置	5,289,392		
	減価償却累計額	3,382,804	1,906,588	
	ホ 車両運搬具	25,764		
	減価償却累計額	20,452	5,312	
	ヘ 工具器具及び備品	70,989		
	減価償却累計額	55,202	15,787	
	ト 建設仮勘定		39,512	
	有形固定資産合計			25,088,870
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,492	
	無形固定資産合計			1,492
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資		600,000	
	ロ 長期貸付金		800,000	
	投資その他の資産合計			1,400,000
	固定資産合計			26,490,362

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	7,204,433		
		企業債合計		7,204,433	
(2)	引当金				
	イ	修繕引当金	13,693		
		引当金合計		13,693	
		固定負債合計			7,218,126
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	544,573		
		企業債合計		544,573	
(2)	未払金			627,468	
(3)	前受金			212,636	
(4)	引当金				
	イ	賞与引当金	13,415		
	ロ	法定福利費引当金	2,368		
		引当金合計		15,783	
(5)	その他の流動負債			38,011	
		流動負債合計			1,438,471
5	繰延収益				
	長期前受金			13,516,102	
	繰延収益化累計額			6,488,067	
		繰延収益化累計額合計			7,028,035
		負債合計			<u>15,684,632</u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	資 本 金				
	イ 固 有 資 本 金			2,743,670	
	ロ 出 資 金			33,817	
	ハ 組 入 資 本 金			7,342,249	
	資 本 金 合 計			<u>7,342,249</u>	10,119,736
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		5,592		
	ロ 工 事 寄 附 負 担 金		880,314		
	ハ 他 会 計 負 担 金		6,000		
	ニ 補 助 金		52,390		
	資 本 剰 余 金 合 計			<u>944,296</u>	
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		3,076,616		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金		1,308,023		
	ハ 利 益 積 立 金		300,000		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		783,796		
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>5,468,435</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>6,412,731</u>
	資 本 合 計				<u>16,532,467</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>32,217,099</u>

平成31年度 流山市水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出

(款) 水道事業収益

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業収益		4,272,649	
1	営業収益		3,358,423	
	1	給水収益	3,273,519	
		給水収益	3,273,519	水道料金 3,246,593 臨時水道料金 26,926 合計 3,273,519
	2	他会計負担金	79,206	
		他会計負担金	79,206	消火栓維持管理費負担金 6,177 下水道使用料徴収業務負担金 73,029 合計 79,206
	3	その他の営業収益	5,698	
		手数料	5,698	設計審査手数料 863 工事検査手数料 1,079 材料確認手数料 3,452 指定給水装置工事事業者登録手数料 300 証明発行手数料 4 合計 5,698
2	営業外収益		914,226	
	1	受取利息	5,050	
		預金利息	1,850	定期預金利息 1,850 合計 1,850
		貸付金利息	3,200	貸付金利息 3,200 合計 3,200
	2	給水申込納付金	587,619	
		給水申込納付金	587,619	給水申込納付金 587,619 合計 587,619

3	他会計補助金		1,595		
		他会計補助金	1,595	児童手当補助金	1,595
				合計	1,595
4	長期前受金戻入		315,729		
		受贈財産評価額	39,672	受贈財産評価額	39,672
				合計	39,672
		工事寄附負担金	53,483	工事寄附負担金	53,483
				合計	53,483
		給水申込納付金	88,547	給水申込納付金	88,547
				合計	88,547
		他会計負担金	5,601	他会計負担金	5,601
				合計	5,601
		補助金	17,999	補助金	17,999
		合計	17,999		
		工事負担金	110,427		
		合計	110,427		
5	雑収益		4,233		
		不用品売却収益	639	水道メーター売却収益	639
				合計	639
		その他雑収益	3,594	給配水管破損弁償金	1
				北千葉広域水道企業団施設維持費	262
				水道メーター損料	11
				行政財産使用料	31
				自動販売機雑収益	135
				還付加算金	1
				水道料金損金	5
				下水道事業会計負担金	2,318
				その他雑収益	830
				合計	3,594

(款)水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業費用		3,989,620	
1	営業費用		3,254,843	
	1	原水及び浄水費	1,488,065	
		給料	25,249	給料 25,249 合計 25,249
		手当	12,401	手当等 12,401 合計 12,401
		賞与引当金繰入額	3,449	賞与引当金繰入額 3,449 合計 3,449
		法定福利費	7,423	共済費 7,423 合計 7,423
		法定福利費引当金繰入額	550	法定福利費引当金繰入額 550 合計 550
		旅費	135	普通旅費 50 特別旅費 85 合計 135
		被服費	42	作業服購入費 42 合計 42
		備用品費	526	浄水場用消耗品費 70 水質検査用消耗品費 52 住宅地図購入費 22 自動車用消耗品費 30 現場用消耗品費 36 事務用消耗品費 73 図書購入費 20 浄水場用備品購入費 117 水質検査用備品購入費 106 合計 526
		燃料費	501	自動車用燃料費 93 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 407 合計 501

光熱水費	36	下水道使用料	36
		合計	36
通信運搬費	4,071	郵送料	1
		専用回線使用料	4,070
		合計	4,071
委託料	146,515	自家用電気工作物保安管理業務委託料	2,595
		井戸調査業務委託料	3,630
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	9,196
		無線電話装置保守点検業務委託料	137
		浄水場警備業務委託料	5,389
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	125,568
		合計	146,515
手数料	6,059	水質検査手数料	5,929
		細菌検査手数料	53
		自動車定期点検手数料	73
		自動車登録印紙代	4
		合計	6,059
賃借料	1,933	賃借料	68
		東部浄水場非常用発電機借上料	1,865
		合計	1,933
修繕費	20,181	自動車修繕費	196
		各浄水場施設修繕費	19,985
		合計	20,181
動力費	125,345	電気料金	124,679
		ガス料金	666
		合計	125,345
負担金	610	行政無線講習会負担金	54
		無線電波利用料負担金	21
		講習会等参加負担金	535
		合計	610
保険料	134	自動車保険料	134
		合計	134
受水費	1,132,879	北千葉広域水道企業団分受水費	1,132,878
		柏市分水料金	1
		合計	1,132,879

	雑費	26	自動車重量税	26
			合計	26
2	配水及び給水費	220,270		
	給料	17,402	給料	17,402
			合計	17,402
	手当	9,232	手当等	9,232
			合計	9,232
	賞与引当金繰入額	2,425	賞与引当金繰入額	2,425
			合計	2,425
	法定福利費	5,603	共済費	5,603
			合計	5,603
	法定福利費引当金繰入額	406	法定福利費引当金繰入額	406
			合計	406
	旅費	77	普通旅費	30
			特別旅費	47
			合計	77
	被服費	55	作業服購入費	55
			合計	55
	備用品費	697	現場用消耗品費	50
			設計用消耗品費	220
			事務用消耗品費	37
			図書購入費	77
			自動車用消耗品費	20
			備用品費	293
			合計	697
	燃料費	369	自動車用燃料費	369
			合計	369
	印刷製本費	159	門標印刷製本費	159
			合計	159
	通信運搬費	157	携帯電話料金	157
			合計	157

委託料	108,358	上下水道関連漏水修理及び受付等業務委託料	73,902
		設計積算システム保守点検業務委託料	585
		上水道台帳データ更新業務委託料	12,408
		漏水調査業務委託料	15,861
		水道資材単価調査業務委託料	2,497
		諸委託料	3,105
		合計	108,358
		手数料	8,708
自動車登録印紙代	4		
手数料	7,925		
自動車リサイクル手数料	25		
資金管理手数料	1		
システム保守手数料	635		
印刷機器保守手数料	36		
合計	8,708		
賃借料	1,933	土地使用料	155
		設計積算システム使用料	1,326
		水道データ使用料	157
		プリンター等賃借料	81
		上下水道台帳システム賃借料	214
		合計	1,933
修繕費	63,873	配水管及び給水管等漏水修理費	42,051
		消火栓修理費	5,800
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	15,548
		複写機修理費	220
		自動車修理費	200
		パソコン周辺機器修理費	54
		合計	63,873
負担金	300	電食防止技術講習会参加負担金	17
		千葉県道路占用工事企業者連絡協議会負担金	10
		講習会等参加負担金	273
		合計	300
保険料	419	自動車保険料	419
		合計	419
雑費	97	自動車重量税	97
		合計	97

3 業務費	270,083		
給料	9,592	給料	9,592
		合計	9,592
手当	3,197	手当等	3,197
		合計	3,197
賞与引当金繰入額	1,046	賞与引当金繰入額	1,046
		合計	1,046
賃金	1,150	臨時職員賃金	1,082
		交通費	68
		合計	1,150
法定福利費	2,306	共済費	2,306
		合計	2,306
法定福利費引当金繰入額	122	法定福利費引当金繰入額	122
		合計	122
旅費	7	普通旅費	3
		特別旅費	4
		合計	7
被服費	8	作業服購入費	8
		合計	8
備用品費	134	備消耗品費	134
		合計	134
通信運搬費	13,101	郵送料	13,091
		携帯電話料金等	10
		合計	13,101
委託料	183,700	水道料金等徴収業務委託料	151,859
		水道メーター関連業務委託料	31,793
		システム関連業務委託料	48
		合計	183,700
手数料	18,998	料金収納等手数料	17,650
		水道メーター性能検査手数料	26
		ネット閉開栓受付手数料	868
		プログラム修正手数料	454
		合計	18,998
賃借料	18	住民記録オンラインシステム関連機器使用料	18
		合計	18

	修繕費	36,672	検針支障水道メーター移設費	763
			水道メーター交換施工委託関連修繕費	4,940
			検満交換用水道メーター費用	30,357
			異常交換用水道メーター費用	612
			合計	36,672
	負担金	32	講習会等参加負担金	32
			合計	32
4	総係費	166,178		
	給料	32,519	給料	32,519
			合計	32,519
	手当	19,509	手当等	19,509
			合計	19,509
	賞与引当金繰入額	5,656	賞与引当金繰入額	5,656
			合計	5,656
	賃金	2,738	臨時職員賃金	2,666
			交通費	72
			合計	2,738
	報酬	324	上下水道事業運営審議会委員報酬	324
			合計	324
	法定福利費	33,589	共済費	33,589
			合計	33,589
	法定福利費引当金繰入額	930	法定福利費引当金繰入額	930
			合計	930
	旅費	465	普通旅費	50
			特別旅費	415
			合計	465
	諸謝金	29	総合評価競争入札審査会委員謝礼	29
			合計	29
	報償費	268	報償費	27
			ポスター応募者記念品費	241
			合計	268
	被服費	14	作業服購入費	14
			合計	14

備用品費	7,794	新聞購読料	141
		図書購入費	50
		図書追録代	70
		ファイリング用消耗品費	134
		印刷用消耗品費	333
		事務用消耗品費	135
		保健用消耗品費	37
		庁舎管理用消耗品費	555
		パソコン用ソフト購入費	831
		自動車用消耗品費	48
		水道週間・市民まつり用消耗品費	250
		事務用備品購入費	151
		庁舎管理用備品購入費	300
		災害用備品購入費	346
		災害用消耗品費	4,364
		自動車用備品購入費	49
		合計	7,794
燃料費	111	自動車用燃料費等	111
		合計	111
光熱水費	4,070	庁舎等光熱水費	4,070
		合計	4,070
通信運搬費	620	電話料金等	560
		郵送料	60
		合計	620
広告宣伝費	56	広告料	56
		合計	56
委託料	37,029	庁舎管理業務委託料	12,564
		工具器具及び備品保守点検業務委託料	290
		広報紙折込業務委託料	761
		水道事業計画業務委託料	15,709
		応急給水栓設置業務委託料	6,435
		ペットボトル水製作業務委託料	1,270
		合計	37,029

手数料	648	自動車定期点検手数料	42
		自動車登録印紙代	2
		パソコンバンクサービス手数料	131
		システム保守手数料	398
		手数料	6
		印刷機保守手数料	69
		合計	648
賃借料	1,486	借上料	169
		プリンター等使用料	463
		システム賃借料	851
		道路通行料	3
		合計	1,486
修繕費	11,132	自動車修繕費	59
		庁舎維持管理用修繕費	10,923
		事務用備品等修繕費	150
		合計	11,132
交際費	50	管理者交際費	50
		合計	50
厚生費	206	職員健康診断料	125
		職員共済会負担金	81
		合計	206
負担金	4,984	水道関係団体年会費	401
		協議会等負担金	47
		総会・視察等参加負担金	79
		講習会等参加負担金	257
		電子入札システム負担金	793
		特定検診等負担金	6
		給与等管理システム負担金	131
		全庁LANシステム関連負担金	3,270
		合計	4,984
保険料	929	自動車保険料	124
		施設等保険料	787
		現金有価証券財産補償保険	18
		合計	929
貸倒引当金繰入額	1,006	貸倒引当金繰入額	1,006
		合計	1,006

	貸倒損失	1	貸倒損失	1
			合計	1
	雑費	15	自動車重量税	15
			合計	15
5	減価償却費	1,063,227		
	有形固定資産減価償却費	1,063,227	建物減価償却費	42,555
			構築物減価償却費	785,277
			機械及び装置減価償却費	231,031
			車両運搬具減価償却費	1,195
			工具器具及び備品減価償却費	3,169
			合計	1,063,227
6	資産減耗費	46,990		
	固定資産除却費	46,989	固定資産除却費	25,000
			配水管撤去費	21,989
			合計	46,989
	たな卸資産減耗費	1	貯蔵品減耗費	1
			合計	1
7	その他営業費用	30		
	雑支出	30	放送受信料	30
			合計	30
2	営業外費用	701,599		
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	151,594		
		151,594	財政融資資金借入金利息	94,795
			地方公共団体金融機構借入金利息	56,799
			合計	151,594
	2 消費税	50,000		
		50,000	支払消費税	50,000
			合計	50,000
	3 雑支出	500,005		
		500,005	雑支出	5
			納付金	500,000
			合計	500,005

3 特別損失			3,178	
	1 過年度損益修正損		3,101	
		過年度損益修正損	3,101	
				水道料金等調定減還付 1,000
				水道料金等調定減 1,000
				給水申込納付金調定減還付 1,000
				工事検査手数料調定減還付 100
				その他 1
				合計 3,101
	2 その他特別損失		77	
		その他特別損失	77	
				災害損失 77
				合計 77
4 予備費			30,000	
	1 予備費		30,000	
		予備費	30,000	
				予備費 30,000
				合計 30,000

2 資本的収入及び支出

(款) 資本的収入

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本的収入		260,463	
1	工事負担金		257,400	
	1	工事負担金	257,400	
		工事負担金	257,400	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 257,400
				合計 257,400
2	他会計負担金		2,823	
	1	他会計負担金	2,823	
		他会計負担金	2,823	消火栓設置工事費負担金 2,823
				合計 2,823
3	補助金		240	
	1	他会計補助金	240	
		他会計補助金	240	児童手当補助金 240
				合計 240

(款) 資本的支出

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本的支出		2,508,562	
1	建設改良費		951,470	
	1	車両運搬具取得費	15,925	
		車両運搬具取得費	15,925	車両購入費 15,925
				合計 15,925
	2	工具器具及び備品取得費	6,651	
		工具器具及び備品取得費	6,651	事務用備品購入費 3,152
				防災用備蓄品購入費 3,499
				合計 6,651
	3	水道メーター費	8,141	
		水道メーター費	8,141	新設 7,480
				口径変更 661
				合計 8,141
	4	原水及び浄水施設費	31,372	
		委託料	23,892	浄水場更新事業業務委託料 23,892
				合計 23,892
		工事請負費	7,480	浄水場改修工事請負費 7,480
				合計 7,480
	5	配水施設費	889,381	
		委託料	81,905	配水管改良工事実施設計業務委託料 31,537
				技術支援業務委託料 47,586
				家屋事前調査業務委託料 500
				家屋事後調査業務委託料 500
				土質調査業務委託料 1,782
				合計 81,905
		工事請負費	806,476	主要配水管等改良工事請負費 282,205
				老朽管等改良工事請負費 234,212
				下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 239,954
				配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 50,105
				合計 806,476
		補償費	1,000	補償費 1,000
				合計 1,000

2 拡張事業費		107,183		
1 拡張工事費		97,009		
	委託料	12,001	配水管拡張工事設計業務委託料	12,001
			合計	12,001
	工事請負費	85,008	配水管拡張工事請負費	85,008
			合計	85,008
2 拡張事務費		10,174		
	給料	4,138	給料	4,138
			合計	4,138
	手当	3,578	手当等	3,578
			合計	3,578
	賞与引当金繰入額	625	賞与引当金繰入額	625
			合計	625
	法定福利費	1,431	共済費	1,431
			合計	1,431
	法定福利費引当金繰入額	121	法定福利費引当金繰入額	121
			合計	121
	旅費	5	普通旅費	5
			合計	5
	被服費	14	作業服購入費	14
			合計	14
	備用品費	46	現場用消耗品費	14
			自動車用消耗品費	10
			住宅地図購入費	22
			合計	46
	燃料費	24	自動車用燃料費	24
			合計	24
	手数料	39	自動車定期点検手数料	37
			自動車登録印紙税	2
			合計	39
	修繕費	79	自動車修繕費	79
			合計	79
	保険料	64	自動車保険料	64
			合計	64
	雑費	10	自動車重量税	10
			合計	10

3 つくばエクスプレス沿線整備事業費	275,335		
1 木地区工事費	30,200		
工事請負費	30,200	配水管等拡張工事請負費	30,200
		合計	30,200
2 運動公園周辺地区工事費	156,825		
委託料	4,100	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	4,100
		合計	4,100
工事請負費	152,725	配水管等拡張工事請負費	152,725
		合計	152,725
3 新市街地地区工事費	75,163		
工事請負費	75,163	配水管等拡張工事請負費	75,163
		合計	75,163
4 つくばエクスプレス沿線整備事務費	13,147		
給料	4,861	給料	4,861
		合計	4,861
手当	3,302	手当等	3,302
		合計	3,302
賞与引当金繰入額	504	賞与引当金繰入額	504
		合計	504
法定福利費	1,893	共済費	1,893
		合計	1,893
法定福利費引当金繰入額	64	法定福利費引当金繰入額	64
		合計	64
旅費	10	普通旅費	10
		合計	10
被服費	14	作業服購入費	14
		合計	14
備用品費	369	現場用消耗品費	27
		自動車用消耗品費	20
		住宅地図購入費	22
		事務用消耗品費	30
		設計用消耗品費	270
		合計	369
燃料費	66	自動車用燃料費	66
		合計	66
委託料	410	設計積算システム保守点検業務委託料	410
		合計	410

		手数料	75	自動車定期点検手数料	37
				自動車登録印紙税	2
				印刷機器保守手数料	36
				合計	75
		賃借料	1,111	設計積算システム使用料	925
				水道データ使用料	105
				プリンター等賃借料	81
				合計	1,111
		修繕費	396	自動車修繕費	122
				複写機修理費	220
				パソコン周辺機器修理費	54
				合計	396
		保険料	65	自動車保険料	65
				合計	65
		雑費	7	自動車重量税	7
				合計	7
4	企業債償還金		544,574		
	1 企業債償還金		544,574		
		建設改良費等の財 源に充てるための 企業債償還金	544,574	財政融資資金償還金	321,906
				地方公共団体金融機構償還金	222,668
				合計	544,574
5	出資金		600,000		
	1 他会計出資金		600,000		
		下水道事業会計出 資金	600,000	下水道事業会計出資金	600,000
				合計	600,000
6	予備費		30,000		
	1 予備費		30,000		
		予備費	30,000	予備費	30,000
				合計	30,000

注記

・重要な会計方針

1 有価証券の評価基準

満期保有目的債権

2 たな卸資産の評価基準

貯蔵品 原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による(ただし、水道メーターについては取替法による。)

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 5～80年

機械及び装置 15～20年

車両運搬具 4～5年

工具器具及び備品 4～20年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、職員の退職手当に係る取り扱いに関する取り決めに基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び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。

(4) 修繕引当金

新会計基準移行以前に引き当てられた修繕引当金 13,693 千円は、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

5 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。

平成 3 1 年 度

流山市下水道事業会計予算に関する説明書

平成31年度流山市下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	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税	
1	下水道事業収益		3,430,472		3,257,697	172,775	
	1	営業収益	2,492,489		2,319,714	172,775	
		1	下水道使用料	2,148,245	下水道使用料収入	1,975,470	172,775
		2	雨水処理負担金	343,484	雨水に係る一般会計負担金	343,484	
		3	その他の営業収益	760	諸手数料等の収入	760	
	2	営業外収益	937,983		937,983		
		1	他会計負担金	156,516	汚水に係る一般会計負担金	156,516	
		2	他会計補助金	935	児童手当補助金	935	
		3	長期前受金戻入	780,348	補助金等により取得した資産の減価償却費相当分の戻入	780,348	
		4	雑 収 益	184	下水道占用料	184	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税
1	下水道事業費用		3,375,958		3,272,052	103,906
	1	営業費用	3,003,762		2,900,802	102,960
		1 管 渠 費	209,159	管渠に要する費用	198,021	11,138
		2 水洗化普及指導費	4,401	水洗化に要する費用	4,048	353
		3 業 務 費	89,750	料金徴収等に要する費用	82,857	6,893
		4 総 係 費	45,456	経営上の管理費	44,791	665
		5 流域下水道維持管理費	1,132,796	流域下水道への維持管理負担金	1,048,885	83,911
		6 減 価 償 却 費	1,522,200	固定資産の減価償却費	1,522,200	
	2	営業外費用	361,846		361,841	5
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	331,026	企業債の利息	331,026	
		2 消 費 税	30,770	支払消費税	30,770	
		3 雑 支 出	50	支払消費税に要する費用	45	5
	3	特別損失	350		318	32
		1 過年度損益修正損	350	過年度の損益修正損	318	32
	4	予 備 費	10,000		9,091	909
		1 予 備 費	10,000		9,091	909

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税
1	資本的収入		2,919,284		2,887,077	32,207
	1	企業債	818,000		818,000	
		1 建設改良債	818,000	企業債	818,000	
	2	他会計出資金	700,000		700,000	
		1 他会計出資金	700,000	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	700,000	
	3	他会計補助金	300		300	
		1 他会計補助金	300	児童手当補助金	300	
	4	国庫補助金	843,500		843,500	
		1 国庫補助金	843,500	国庫補助金	843,500	
	5	負担金	557,483		525,276	32,207
		1 受益者負担金	126,707	受益者負担金	126,707	
		2 工事負担金	286,000	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	260,000	26,000
		3 負担金	144,776	共用管等建設負担金	138,569	6,207
	6	その他資本的 収入	1		1	
		1 流域下水道建設 負担金戻入	1	流域下水道建設負担金還付	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税
1	資本的支出		3,568,693		3,347,932	220,761
	1	建設改良費	1,879,442		1,713,499	165,943
		1 管路改良費	1,688,333	管きよ建設等に要する経費	1,539,763	148,570
		2 有形固定資産購入費	200	工具、器具及び備品	182	18
		3 無形固定資産購入費	190,909	流域下水道建設負担金等	173,554	17,355
	2	つくばエクスプレス沿線整備事業費	593,000		539,091	53,909
		1 管路建設費	593,000	管きよ建設等に要する経費	539,091	53,909
	3	企業債償還金	1,086,251		1,086,251	
		1 建設事業債償還金	1,086,251	企業債の償還元金	1,086,251	
	4	予 備 費	10,000		9,091	909
		1 予 備 費	10,000	予備費	9,091	909

平成31年度流山市下水道事業予定キャッシュ・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（ 当年度純損失）	29,212
減価償却費	1,522,200
貸倒引当金の増減額（ は減少）	63
賞与引当金の増減額（ は減少）	215
法定福利費引当金の増減額（ は減少）	195
長期前受金戻入額	780,348
支払利息	331,026
未収金の増減額（ は増加）	20,365
未払金の増減額（ は減少）	14,920
小計	<u>1,037,874</u>
利息の支払額	<u>331,026</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	706,848

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	2,030,944
無形固定資産の取得による支出	173,553
国庫補助金による収入	766,843
受益者負担金による収入	115,188
工事負担金による収入	254,327
負担金による収入	131,626
他会計補助金による収入	300
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>936,213</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	818,000
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	1,086,251
他会計からの出資による収入	700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>431,749</u>
資金増額	202,384
資金期首残高	<u>1,290,256</u>
資金期末残高	1,492,640

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	合 計	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)	福 利 費 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	14	216	51,258		36,352	87,826	32,797	120,623
	資本勘定支弁職員		5		15,102		11,742	26,844	5,852	32,696
	合 計	15	19	216	66,360		48,094	114,670	38,649	153,319
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	14	216	52,159		36,981	89,356	36,446	125,802
	資本勘定支弁職員		5		18,410		15,232	33,642	6,399	40,041
	合 計	15	19	216	70,569		52,213	122,998	42,845	165,843
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	901		629	1,530	3,649	5,179
	資本勘定支弁職員		0		3,308		3,490	6,798	547	7,345
	合 計	0	0	0	4,209		4,119	8,328	4,196	12,524

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間 外	休 日	夜 間	管 理 職	期 末	勤 勉	児 童	管 理 職 員
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	特 殊 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	休 日 手 当 (千円)	夜 間 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	2,928	5,384	1,041	1,480	0	4,579	68	0	1,813	17,554	11,627	1,620	
	前年度	3,507	5,218	1,698	910	4	7,163	115		1,813	17,747	12,088	1,950	
	比 較	579	166	657	570	4	2,584	47		0	193	461	330	

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	4,209	給与改定に伴う増減分	144	給料表の改定に伴うもの	給与改定の状況 給料表の改定率 平均0.2% 給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,009	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	5,362	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	職員数の異動状況 (現に在職する (その他) (計) 職員数) 本年度 19人 19人 前年度 19人 19人 増 減 0人 0人
手当等	4,119	給与改定に伴う増減分	392	勤勉手当の支給月数の改正等に伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.05月分引上げ
		その他の増減分	4,511	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務職・技術職 (行政職給料表)
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	309,131
	平均給与月額(円)	358,845
	平均年齢(歳)	40.04
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	330,376
	平均給与月額(円)	382,058
	平均年齢(歳)	43.03

(2) 初任給(平成31年1月1日現在)

区 分	事務職・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	153,000	153,000
大 学 卒	187,200	187,200

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成31年1月1日現在	1 級	1	5.3
	2 級	5	26.3
	3 級	3	15.8
	4 級	4	21.0
	5 級	3	15.8
	6 級	2	10.5
	7 級	1	5.3
	8 級	-	-
	計	19	100.0
平成30年1月1日現在	1 級	1	5.3
	2 級	2	10.5
	3 級	4	21.0
	4 級	5	26.3
	5 級	4	21.0
	6 級	2	10.5
	7 級	1	5.3
	8 級	-	-
	計	19	100.0

各構成の比率の計は合計と一致しない場合がある。

(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	8 級
事務職・技術職	技術員	主 技 事 師	副主査	主 査	係 長	課長補佐	課 長	

(4) 昇 給

区 分		事 務 職 ・ 技 術 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 6	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	1
		4号給 (人)	1 5
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	8 4 . 2		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 6	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	2
		4号給 (人)	1 1
		8号給 (人)	3
比 率 (B) / (A) (%)	8 4 . 2		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職
給料総額に対する比率 (%)	0 %
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当

(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	2 . 1 2 5	2 . 3 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 . 1 2 5	2 . 3 2 5	4 . 4 5	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (平成 3 1 年 1 月 1 日現在)

区 分	2 0 年勤続 の者 (月分)	2 5 年勤続 の者 (月分)	3 5 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 8 6 8 7 5	3 3 . 2 7 0 7 5	4 7 . 7 0 9	4 7 . 7 0 9	定年前早期退職 特例措置 (2 % ~ 2 0 % 加算)	平成 3 0 年 4 月 から 適 用
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	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					前前年度末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額	当該年度末までの支払義務発生額	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	その他							
資 本 的 支 出	建設改良費 大堀川1号 雨水幹線 整備事業	30	千円 257,950	千円 97,000	千円 122,300	千円 38,650	千円	千円 85,300	千円	千円 85,300	千円	% 12.6	
		31	419,300	141,800	188,000	89,500			591,950	591,950		87.4	
		計	677,250	238,800	310,300	128,150		85,300	591,950	677,250		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	国 庫 補助金	負担金	その他
流山都市計画事業運動公園周辺地区一体型特定土地区画整理事業区域内に係る流域関連公共下水道整備事業（千葉県委託分）	千円	平成23年度から平成30年度まで	1,791,833	平成31年度から平成34年度まで	7,042,395	1,543,700	1,271,700	4,226,995	0
排水設備工事関連及び管渠等維持管理業務委託事業	300,625千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から平成35年度まで	195,778	0	0	0	195,778
上下水道台帳システム統合化及び上下水道台帳システム賃貸借及び保守事業	18,022千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	平成30年度	0	平成31年度から平成35年度まで	16,649	0	0	0	16,649

平成31年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(平成32年3月31日予定)

(単位:千円)

		資 産 の 部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地		1,336,299
	ロ 構築物	51,022,822	
	減価償却累計額	<u>6,009,273</u>	45,013,549
	ハ 機械及び装置	24,829	
	減価償却累計額	<u>3,894</u>	20,935
	ニ 工具、器具及び備品	733	
	減価償却累計額	<u>452</u>	281
	ホ 建設仮勘定		<u>22,317</u>
	有形固定資産合計		46,393,381
(2)	無形固定資産		
	イ 施設利用権		<u>7,510,925</u>
	無形固定資産合計		7,510,925
(3)	投資その他の資産		
	イ 出資		<u>3,000</u>
	投資その他の資産合計		<u>3,000</u>
	固定資産合計		53,907,306
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,492,640
(2)	未収金	612,903	
	貸倒引当金	<u>659</u>	612,244
(3)	前払金		<u>274,350</u>
	流動資産合計		<u>2,379,234</u>
	資産合計		<u><u>56,286,540</u></u>

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	<u>16,579,224</u>		
	企業債合計		16,579,224	
(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	<u>800,000</u>		
	他会計借入金合計		<u>800,000</u>	
	固定負債合計			17,379,224
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,078,922</u>		
	企業債合計		1,078,922	
(2)	未払金		730,138	
(3)	前受金		106,850	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,379		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,636</u>		
	引当金合計		11,015	
(5)	その他流動負債		<u>563</u>	
	流動負債合計			1,927,488
5	繰延収益			
	長期前受金		33,547,153	
	収益化累計額		<u>3,825,398</u>	
	繰延収益合計			29,721,755
	負債合計			<u><u>49,028,467</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	資 本 金				
	イ 固 有 資 本 金			3,638,821	
	ロ 出 資 金			2,213,162	
	ハ 組 入 資 本 金			158,240	
	資 本 金 合 計			<u>6,010,223</u>	
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		1,328,909		
	ロ 負 担 金		814		
	ハ 他 会 計 負 担 金		5,794		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,335,517</u>		
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		87,667		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>87,667</u>		
	資 本 合 計			<u>1,247,850</u>	
	負 債 資 本 合 計			<u>7,258,073</u>	
				<u>56,286,540</u>	

平成30年度流山市下水道事業予定損益計算書
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,881,288		
(2) 雨水処理負担金	347,133		
(3) その他営業収益	750	2,229,171	
2 営業費用			
(1) 管渠費	184,526		
(2) 水洗化普及指導費	6,621		
(3) 業務費	86,825		
(4) 総係費	48,599		
(5) 流域下水道維持管理費	989,643		
(6) 減価償却費	1,494,508	2,810,722	
営業利益			581,551
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	82,427		
(2) 他会計補助金	1,308		
(3) 長期前受金戻入	825,227		
(4) 雑収益	186	909,148	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	352,231		
(2) 雑支出 経常利益	31,830	384,061	525,087
			56,464

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益

0

(2) その他特別利益

0

0

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損

324

(2) その他特別損失

0

324

324

当年度純利益

56,788

前年度繰越欠損金

1,667

その他未処分利益剰余金変動額

0

当年度未処分利益剰余金

58,455

平成30年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日予定)

(単位:千円)

資 産 の 部			
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地	1,336,299	
	ロ 構築物	48,902,788	
	減価償却累計額	<u>4,726,476</u>	44,176,312
	ハ 機械及び装置	24,829	
	減価償却累計額	<u>3,252</u>	21,577
	ニ 工具、器具及び備品	551	
	減価償却累計額	<u>324</u>	227
	ホ 建設仮勘定		<u>54,406</u>
	有形固定資産合計		45,588,821
(2)	無形固定資産		
	イ 施設利用権	<u>7,576,007</u>	
	無形固定資産合計		7,576,007
(3)	投資その他の資産		
	イ 出資	<u>3,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>3,000</u>
	固定資産合計		<u>53,167,828</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,290,256
(2)	未収金	586,865	
	貸倒引当金	<u>596</u>	586,269
(3)	前払金		274,350
(4)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		<u>2,150,875</u>
	資産合計		<u><u>55,318,703</u></u>

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	16,840,150	
	企業債合計		16,840,150
(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	800,000	
	他会計借入金合計		800,000
	固定負債合計		17,640,150
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,086,247	
	企業債合計		1,086,247
(2)	未払金		658,037
(3)	前受金		106,850
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	9,594	
ロ	法定福利費引当金	1,831	
	引当金合計		11,425
(5)	その他流動負債		562
	流動負債合計		1,863,121
5	繰延収益		
	長期前受金		32,273,197
	収益化累計額		3,045,050
	繰延収益合計		29,228,147
	負債合計		48,731,418

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	イ 資 本 金				
	口 固 有 資 本 金			3,638,821	
	八 出 資 資 本 金			1,513,162	
	資 組 入 資 本 金			158,240	
	資 本 金 合 計				5,310,223
7	剰 余 金				
(1)	イ 資 本 剰 余 金				
	口 受 贈 財 産 評 価 額		1,328,909		
	八 負 担 金		814		
	資 他 会 計 負 担 金		5,794		
	資 本 剰 余 金 合 計			1,335,517	
(2)	イ 利 益 剰 余 金				
	口 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		58,455		
	利 益 剰 余 金 合 計			58,455	
	資 本 合 計				1,277,062
	負 債 資 本 合 計				6,587,285
					55,318,703

平成31年度 流山市下水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出

(款) 下水道事業収益

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	下水道事業収益		3,430,472	
1	営業収益		2,492,489	
	1	下水道使用料	2,148,245	
		下水道使用料	2,148,245	下水道使用料 2,148,245
				合計 2,148,245
	2	雨水処理負担金	343,484	
		雨水処理負担金	343,484	雨水処理負担金 343,484
				合計 343,484
	3	その他営業収益	760	
		手数料	660	下水道指定工事店登録手数料 660
				合計 660
		その他収益	100	受益者負担金延滞金 100
				合計 100
2	営業外収益		937,983	
	1	他会計負担金	156,516	
		他会計負担金	156,516	一般会計負担金 156,516
				合計 156,516
	2	他会計補助金	935	
		他会計補助金	935	児童手当補助金 935
				合計 935

3 長期前受金戻入		780,348		
	受贈財産評価額	164,367	受贈財産評価額	164,367
			合計	164,367
	受益者負担金	68,159	受益者負担金	68,159
			合計	68,159
	工事負担金	53,601	工事負担金	53,601
			合計	53,601
	負担金	14,139	負担金	14,139
			合計	14,139
	国庫補助金	292,655	国庫補助金	292,655
			合計	292,655
	県補助金	2,618	県補助金	2,618
			合計	2,618
他会計負担金	184,786	一般会計負担金	184,786	
		合計	184,786	
他会計補助金	23	一般会計補助金	23	
		合計	23	
4 雑収益		184		
	その他雑収益	184	下水道占用料	184
			合計	184

(款) 下水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	下水道事業費用		3,375,958	
1	営業費用		3,003,762	
	1	管渠費	209,159	
		給料	37,258	給料 37,258 合計 37,258
		手当	22,799	手当等 22,799 合計 22,799
		賞与引当金繰入額	5,554	賞与引当金繰入額 5,554 合計 5,554
		賃金	1,154	臨時職員賃金 1,082 交通費 72 合計 1,154
		法定福利費	12,200	共済費 12,200 合計 12,200
		法定福利費引当金繰入額	988	法定福利費引当金繰入額 988 合計 988
		旅費	397	普通旅費 233 特別旅費 164 合計 397
		諸謝金	10	謝礼 10 合計 10
		被服費	42	作業服購入費 42 合計 42
		備用品費	646	現場用消耗品費 197 事務用消耗品費 200 新聞購読料 20 図書購入費 227 パソコン用ソフト購入費 2 合計 646
		燃料費	332	自動車用燃料費 332 合計 332

光熱水費	3,899	電気料	3,794
		上水道料金	105
		合計	3,899
印刷製本費	198	印刷製本費	198
		合計	198
通信運搬費	1,317	郵送料	168
		電話料	1,149
		合計	1,317
委託料	78,727	上下水道関連排水設備及び受付等業務委託料	36,572
		下水道台帳作成業務委託料	14,707
		下水道管渠清掃業務委託料	3,545
		排水ポンプ保守点検業務委託料	2,832
		公共下水道水質調査業務委託料	460
		調整池・排水ポンプ管理業務委託料	2,565
		調査点検業務委託料	4,129
		調整池及び雨水幹線等草刈業務委託料	9,735
		新東谷調整池動態観測業務委託料	775
		新東谷調整池清掃業務委託料	59
		軌道下管渠等点検業務委託料	541
		雨水幹線浚渫業務委託料	2,807
		合計	78,727
手数料	14,801	自動車定期点検手数料	64
		自動車登録印紙代	4
		設計積算システム等保守点検手数料	677
		手数料	14,056
		合計	14,801
賃借料	2,839	カーメンテナンスリース料	117
		設計積算システム等使用料	1,662
		図面作成及び下水道台帳閲覧用パソコン等賃借料	668
		プリンター等賃借料	240
		土地使用料	140
		会場借上料	9
		道路通行料	3
		合計	2,839

	修繕費	24,178	自動車修繕費	100	
			管渠等修繕費	24,078	
			合計	24,178	
	材料費	1,162	材料費	1,162	
			合計	1,162	
	負担金	190	講習会等参加負担金	90	
			共用管維持管理費負担金	100	
			合計	190	
	保険料	454	賠償責任保険料	253	
			自動車保険料	201	
			合計	454	
	雑費	14	自動車重量税	14	
			合計	14	
	2	水洗化普及指導費	4,401		
		備用品費	50	事務用消耗品費	50
合計				50	
	印刷製本費	88	印刷製本費	88	
			合計	88	
	通信運搬費	25	郵送料	25	
			合計	25	
	委託料	4,208	下水道事業関係電算業務委託料	1,910	
			水洗化普及業務委託料	2,298	
			合計	4,208	
	補助金	30	水洗便所等改造資金利子補給金	30	
			合計	30	
3	業務費	89,750			
	給料	2,577	給料	2,577	
			合計	2,577	
	手当	1,189	手当等	1,189	
			合計	1,189	
	賞与引当金繰入額	342	賞与引当金繰入額	342	
			合計	342	

	法定福利費	813	共済費	813
			合計	813
	法定福利費引当金 繰入額	62	法定福利費引当金繰入額	62
			合計	62
	報償費	8,714	一括納付報奨金	8,714
			合計	8,714
	備用品費	109	事務用消耗品費	109
			合計	109
	印刷製本費	169	印刷製本費	169
			合計	169
	通信運搬費	468	郵送料	468
			合計	468
	委託料	1,447	受益者負担金関係電算業務委託料	1,447
			合計	1,447
	手数料	696	負担金システム保守点検手数料	696
			合計	696
	賃借料	135	負担金システム借上料	135
			合計	135
	負担金	73,029	使用料徴収等諸費用負担金	73,029
			合計	73,029
4	総係費	45,456		
	給料	11,423	給料	11,423
			合計	11,423
	手当	5,100	手当等	5,100
			合計	5,100
	賞与引当金繰入額	1,368	賞与引当金繰入額	1,368
			合計	1,368
	報酬	216	上下水道事業運営審議会委員報酬	216
			合計	216
	法定福利費	18,538	共済費	18,538
			合計	18,538

法定福利費引当金繰入額	196	法定福利費引当金繰入額	196
		合計	196
旅費	40	普通旅費	30
		特別旅費	10
		合計	40
報償費	18	報償費	18
			18
備用品費	146	事務用消耗品費	96
		図書購入費	50
		合計	146
通信運搬費	20	郵送料	20
		合計	20
委託料	510	下水道事業経営戦略策定業務委託料	510
		合計	510
負担金	7,077	下水道関係団体年会費	683
		地域協議会負担金	160
		水道庁舎使用負担金	1,879
		講習会等参加負担金	134
		電子入札システム負担金	793
		特定検診等負担金	5
		給与等管理システム負担金	104
		全庁LANシステム関連負担金	2,879
		上下水道共通業務諸費用負担金	440
		合計	7,077
厚生福利費	144	職員健康診断料	79
		職員共済会負担金	65
		合計	144
貸倒引当金繰入額	659	貸倒引当金繰入額	659
		合計	659
貸倒損失	1	貸倒損失	1
		合計	1

5	流域下水道維持管理費	1,132,796				
	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	925,809	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	925,809		
			合計	925,809		
	手賀沼流域下水道維持管理負担金	206,987	手賀沼流域下水道維持管理負担金	206,987		
			合計	206,987		
6	減価償却費	1,522,200				
	有形固定資産減価償却費	1,283,566	構築物減価償却費	1,282,047		
			機械及び装置減価償却費	1,419		
			工具器具及び備品減価償却費	100		
			合計	1,283,566		
	無形固定資産減価償却費	238,634	施設利用権減価償却費	238,634		
			合計	238,634		
2	営業外費用	361,846				
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	331,026				
			企業債利息	327,826	企業債利息	327,826
				合計	327,826	
		3,200	他会計借入金利息	3,200		
			合計	3,200		
	2 消費税	30,770				
		30,770	支払消費税	30,770		
			合計	30,770		
	3 雑支出	50				
			その他雑支出	50	その他雑支出	50
			合計	50		
3	特別損失	350				
	1 過年度損益修正損	350				
			過年度損益修正損	350	下水道使用料調定減還付	350
			合計	350		
4	予備費	10,000				
	1 予備費	10,000				
			予備費	10,000	予備費	10,000
			合計	10,000		

2 資本的収入及び支出

(款) 資本的収入

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本的収入		2,919,284	
1	企業債		818,000	
	1	建設改良債	818,000	
		下水道事業債	818,000	公共下水道事業債(既成市街地分) 564,300 公共下水道事業債(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 81,500 江戸川左岸流域下水道事業債 172,200 合計 818,000
2	他会計出資金		700,000	
	1	他会計出資金	700,000	
		他会計出資金	700,000	一般会計出資金 100,000 水道事業会計出資金 600,000 合計 700,000
3	他会計補助金		300	
	1	他会計補助金	300	
		他会計補助金	300	児童手当補助金 300 合計 300
4	国庫補助金		843,500	
	1	国庫補助金	843,500	
		国庫補助金	843,500	公共下水道費補助金(既成市街地分) 618,000 公共下水道費補助金(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 225,500 合計 843,500

5 負担金		557,483		
	1 受益者負担金	126,707		
			受益者負担金	126,707
		126,707	合計	126,707
	2 工事負担金	286,000		
			つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金	286,000
		286,000	合計	286,000
	3 負担金	144,776		
			雨水幹線工事負担金	60,008
		144,776	共用管建設負担金	8,268
			開発者負担金	76,500
			合計	144,776
6 その他資本的収入		1		
	1 流域下水道建設負担金戻入	1		
			流域下水道建設負担金戻入	1
		1	合計	1

(款)資本の支出

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本の支出		3,568,693	
1	建設改良費		1,879,442	
	1	管路改良費	1,688,333	
		給料	15,102	給料 15,102 合計 15,102
		手当	9,627	手当等 9,627 合計 9,627
		賞与引当金繰入額	2,115	賞与引当金繰入額 2,115 合計 2,115
		法定福利費	5,462	共済費 5,462 合計 5,462
		法定福利費引当金繰入額	390	法定福利費引当金繰入額 390 合計 390
		委託料	41,346	設計・地質土質調査等委託料 34,461 家屋・物件調査等委託料 5,885 事業計画変更業務委託料 1,000 合計 41,346
		補償費	22,000	移設補償費 18,150 物件補償費 3,850 合計 22,000
		工事請負費	1,592,291	管渠工事請負費 1,355,164 舗装復旧工事請負費 156,327 公共污水樹設置工事請負費 33,000 附帯工事等請負費 47,800 合計 1,592,291

	2 有形固定資産購入費		200		
		工具、器具及び備品	200	現場用備品購入費	200
				合計	200
	3 無形固定資産購入費		190,909		
	施設利用権購入	190,909	江戸川左岸流域下水道建設費負担金	184,318	
			共用管建設費負担金	6,591	
			合計	190,909	
2 つくばエクスプレス沿線整備事業費			593,000		
	1 管路建設費		593,000		
		委託料	593,000	汚水：運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	176,000
				汚水：木地区内工事施工業務委託料	35,000
				雨水：運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	382,000
				合計	593,000
3 企業債償還金			1,086,251		
	1 建設事業債償還金		1,086,251		
		企業債償還金	1,078,978	財政融資資金償還金	522,574
				地方公共団体金融機構償還金	384,352
				かんぼ生命資金償還金	172,052
				合計	1,078,978
		資本費平準化償還金	7,273	筑波銀行償還金	6,185
				とうかつ中央農業協同組合償還金	1,088
				合計	7,273
4 予備費			10,000		
	1 予備費		10,000		
		予備費	10,000	予備費	10,000
				合計	10,000

注記

・重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

構築物 50年

機械及び装置 15年

工具、器具及び備品 5年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法、定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、職員の退職手当に係る取扱いに関する取り決めに基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び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税抜方式によっている。

・ 予定貸借対照表等関連

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1,024,272,150円である。

2 出資金

当年度に、水道事業会計から受ける出資の額は600,000千円である。

