

平成 2 7 年 度

流山市水道事業会計予算

附 予 算 説 明 書

議案第 30 号

平成 27 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 27 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	7 1 , 9 0 0	栓
(2) 年間総給水量	1 7 , 5 6 8 , 0 0 0	m ³
(3) 一日平均給水量	4 8 , 1 0 0	m ³
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	6 7 8 , 3 4 2	千円
拡張事業費	2 5 , 0 1 1	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	5 9 3 , 4 1 3	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	3 , 8 8 4 , 5 9 8		千円
第 1 項 営業収益	3 , 1 0 4 , 7 6 6		千円
第 2 項 営業外収益	7 7 9 , 1 1 4		千円
第 3 項 特別利益		7 1 8	千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3,380,235	千円
第 1 項	営業費用	3,090,133	千円
第 2 項	営業外費用	257,365	千円
第 3 項	特別損失	2,737	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 1,228,846 千円は過年度分損益勘定留保資金 1,074,298 千円、減債積立金 96,707 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 57,841 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	591,438	千円
第 1 項	企業債	61,400	千円
第 2 項	工事負担金	525,066	千円
第 3 項	他会計負担金	4,516	千円
第 4 項	補助金	456	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	1,820,284	千円
第 1 項	建設改良費	678,342	千円
第 2 項	拡張事業費	25,011	千円
第 3 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	593,413	千円
第 4 項	企業債償還金	493,518	千円
第 5 項	予備費	30,000	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
水道料金等徴収業務委託事業	平成 27 年度から平成 32 年度まで	874,800 千円以内
庁舎管理及び清掃業務委託事業	平成 27 年度から平成 30 年度まで	25,334 千円以内

(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
第 6 次 拡 張 事 業 費	千円 61,400	普通貸借 又 証 券 発 行	3.0% 以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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る。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 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 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 211,942 千円
- (2) 交際費 30 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、 9 8 8 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 1 0 条 たな卸資産の購入限度額は、 4 6 , 8 4 7 千円と定める。

平成 2 7 年 2 月 1 9 日提出

流山市長 井 崎 義 治

平成27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		3,884,598		3,620,734	263,864	
	1	営業収益	3,104,766		2,875,488	229,278	
		1	給水収益	2,999,746	水道料金収入	2,777,542	222,204
		2	受託工事収益	1	受託工事収入	1	
		3	他会計負担金	100,485	下水道使用料徴業務負担金他	93,411	7,074
		4	その他の営業収益	4,534	諸手数料等の収入	4,534	
	2	営業外収益	779,114		744,528	34,586	
		1	受取利息	5,483	預金利子の収入	5,483	
		2	給水申込納付金	461,157	加入者納付金の収入	426,997	34,160
		3	他会計補助金	532	児童手当補助金	532	
		4	長期前受金戻入	306,175	補助金等により取得した資産の減価償却費相当分の収入	306,175	
		5	消費税還付金	1	消費税還付金の収入	1	
		6	雑収益	5,766	行政財産使用料等の収入	5,340	426
	3	特別利益	718		718		
		1	過年度損益修正益	1	過年度の損益修正益	1	
		2	その他特別利益	717		717	

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		3,380,235		3,242,607	137,628	
	1	営業費用	3,090,133		2,954,929	135,204	
		1	原水及び浄水費	1,400,909	原水の取水及び浄水に要する費用	1,300,331	100,578
		2	配水及び給水費	178,023	配水及び給水に要する費用	167,820	10,203
		3	受託工事費	1	受託工事に要する費用	1	
		4	業務費	305,845	検針・料金徴収等に要する費用	284,871	20,974
		5	総係費	133,331	経営上の管理費	129,889	3,442
		6	減価償却費	1,041,834	固定資産の減価償却費	1,041,834	
		7	資産減耗費	30,100	固定資産及びたな卸資産の減耗費	30,100	
		8	その他営業費用	90	上記以外の営業費用	83	7
	2	営業外費用	257,365		257,365		
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	192,440	企業債の利息	192,440	
		2	消費税	64,925	支払消費税	64,925	
	3	特別損失	2,737		2,535	202	
		1	過年度損益修正損	2,501	過年度の損益修正損	2,316	185
		2	その他特別損失	236	上記以外の特別損失	219	17
	4	予備費	30,000		27,778	2,222	
		1	予備費	30,000		27,778	2,222

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		591,438		552,544	38,894
	1	企業債	61,400		61,400	
		1 企業債	61,400	企業債	61,400	
	2	工事負担金	525,066		486,172	38,894
		1 工事負担金	525,066	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	486,172	38,894
	3	他会計負担金	4,516		4,516	
		1 他会計負担金	4,516	消火栓設置工事負担金	4,516	
	4	補助金	456		456	
		1 他会計補助金	456	児童手当補助金	456	

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		1,820,284		1,723,549	96,735
	1	建設改良費	678,342		628,094	50,248
		1 車両運搬具取得費	3,780	業務用車両の取得費	3,500	280
		2 工具器具及び備品取得費	9,549	防災用備蓄品等の取得費	8,842	707
		3 水道メーター費	6,539	新設水道メーターの取得費	6,055	484
		4 諸設備費	1,207	来客用駐輪場設置工事費	1,117	90
		5 原水及び浄水施設費	39,459	施設改良工事費等	36,536	2,923
		6 配水施設費	617,808	配水管改良工事費等	572,044	45,764
	2	拡張事業費	25,011		23,493	1,518
		1 拡張工事費	20,295	配水管拡張工事費等	18,792	1,503
		2 拡張事務費	4,716	拡張事業に係る事務費	4,701	15
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	593,413		550,666	42,747
		1 木地区工事費	63,404	配水管拡張工事費等	58,707	4,697
		2 運動公園周辺地区工事費	105,282	配水管拡張工事費等	97,483	7,799
		3 新市街地区工事費	321,553	配水管拡張工事費等	297,734	23,819
		4 西平井・緒ヶ崎地区工事費	39,290	配水管拡張工事費等	36,380	2,910
		5 緒ヶ崎・思井地区工事費	44,068	配水管拡張工事費等	40,804	3,264
		6 つくばエクスプレス沿線整備事務費	19,816	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	19,558	258
	4	企業債償還金	493,518		493,518	
		1 企業債償還金	493,518	企業債の償還元金	493,518	
	5	予備費	30,000		27,778	2,222
		1 予備費	30,000	予備費	27,778	2,222

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位:千円)

款	項	事業名	全 体 計 画				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	当該年度支払義務予定額	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								損益勘定留保資金
収益的支出	営業費用	流山市水道事業経営戦略策定業務委託事業	26											
			27	21,060			21,060		21,060	21,060		100.0		
			計	21,060			21,060		21,060	21,060		100.0		

平成27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27年4月1日から平成28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）	378,127
減価償却費	1,041,834
固定資産除却費	30,100
貸倒引当金の増減額（ は減少）	156
修繕引当金の増減額（ は減少）	0
退職給付引当金の増減額（ は減少）	717
賞与引当金の増減額（ は減少）	748
法定福利費引当金の増減額（ は減少）	0
長期前受金戻入額	306,175
受取利息	5,483
支払利息	192,440
未収金の増減額（ は増加）	104,321
貯蔵品の増減額（ は増加）	0
前払金の増減額（ は増加）	0
その他流動資産の増減額（ は増加）	490
未払金の増減額（ は減少）	0
預り金の増減額（ は減少）	3,043
小計	<hr/> 1,228,434
利息の受取額	5,483
利息の支払額	<hr/> 192,440
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 1,041,477

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	1,087,936
有価証券の取得による支出	600,000
有価証券の売却による収入	1,199,323
工事負担金による収入	486,172
工事負担金前受金による収入	14,635
他会計負担金による収入	4,516
他会計補助金等による収入	456
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>12,104</u>
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	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	61,400
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	493,518
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>432,118</u>
資金増加額	597,255
資金期首残高	3,254,585
資金期末残高	<u>3,851,840</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	18	21	677	88,811		51,690	141,178	49,682	190,860
	資本勘定支弁職員		4		9,790		6,983	16,773	4,309	21,082
	合 計	18	25	677	98,601		58,673	157,951	53,991	211,942
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	21	461	90,958		53,594	145,013	56,906	201,919
	資本勘定支弁職員		4		14,548		9,345	23,893	4,623	28,516
	合 計	18	25	461	105,506		62,939	168,906	61,529	230,435
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	216	2,147		1,904	3,835	7,224	11,059
	資本勘定支弁職員		0		4,758		2,362	7,120	314	7,434
	合 計	0	0	216	6,905		4,266	10,955	7,538	18,493

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 特 別 勤 務
		手 当 (千円)												
	本年度	2,466	7,264	1,812	2,883	60	1,761	729		2,666	25,737	12,255	1,040	
	前年度	4,134	7,931	1,553	2,841	60	1,063	20		3,625	27,837	12,520	1,355	
	比 較	1,668	667	259	42	0	698	709		959	2,100	265	315	

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 (千円)	備考
給料	6,905	給与改定に伴う増減分	189	給料表の改定に伴うもの	給料表改定率 0.3% (3級から8級までの一部は改定なし) 給与改定実施時期 平成26年4月1日
		昇給に伴う増加分	358	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	7,452	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 26人 26人 増減 0人 0人 水道事業管理者を含む
手当等	4,266	制度改正に伴う増減分	1,319	勤勉手当の支給月数の改正等に伴うもの 1,306	勤勉手当の支給月数を1.35月から1.5月に増
				給料表の改定に伴う地域手当の増額 13	
		その他の増減分	5,585	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27年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,818
	平均給与月額(円)	407,191
	平均年齢(歳)	46.09
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	361,781
	平均給与月額(円)	410,401
	平均年齢(歳)	48.06

(2) 初任給(平成27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	148,200	148,200
大学卒	182,800	182,800

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 2 7 年 1 月 1 日現在	1 級	1	4 . 2
	2 級	3	1 2 . 5
	3 級	6	2 5 . 0
	4 級	3	1 2 . 5
	5 級	6	2 5 . 0
	6 級	3	1 2 . 5
	7 級	2	8 . 3
	8 級		
	計	2 4	1 0 0 . 0
平成 2 6 年 1 月 1 日現在	1 級		
	2 級	3	1 2 . 0
	3 級	6	2 4 . 0
	4 級	8	3 2 . 0
	5 級	2	8 . 0
	6 級	4	1 6 . 0
	7 級	2	8 . 0
	8 級		
	計	2 5	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	技 術 員	主 技 師	副 主 査 主 任 主 事 主 任 技 師	主 査	係 主 長 査	課 長 補 佐	次 課 長	

(4) 昇給

区 分		事務職・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	8
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	11
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	83.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	25	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	7
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	10
		8号給 (人)	2
比 率 (B) / (A) (%)	76.0		

(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27年1月1日現在)	4 . 1 7 %
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	1 . 9 7 5	2 . 1 2 5	4 . 1	有	
前 年 度	1 . 9	2 . 0 5	3 . 9 5	有	
一般会計の制度	1 . 9 7 5	2 . 1 2 5	4 . 1	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (平成 27 年 1 月 1 日現在)

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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	平成 26 年 4 月から平成 27 年 3 月ま で適用
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
水道料金等徴収業務委託事業	千円 750,000 以内	平成 2 2 年度から 平成 2 6 年度まで	千円 583,740	平成 2 7 年度	千円 149,040	千円 149,040
東部浄水場非常用発電機 借上事業	22,800 以内	平成 2 5 年度から 平成 2 6 年度まで	3,419	平成 2 7 年度から 平成 3 6 年度まで	18,648	18,648
浄水場及び水道局庁舎警備業務 委託事業	41,000 以内	平成 2 5 年度から 平成 2 6 年度まで	6,467	平成 2 7 年度から 平成 3 0 年度まで	25,869	25,869
浄水場運転及び維持管理等業務 委託事業	558,000 以内	平成 2 5 年度から 平成 2 6 年度まで	96,578	平成 2 7 年度から 平成 3 0 年度まで	386,312	386,312
給水装置関連及び漏水修理等 業務委託事業	309,740 以内	平成 2 5 年度から 平成 2 6 年度まで	60,977	平成 2 7 年度から 平成 3 0 年度まで	243,907	243,907
水道料金等徴収業務委託事業	874,800 以内	平成 2 7 年度	0	平成 2 8 年度から 平成 3 2 年度まで	874,800	874,800
庁舎管理及び清掃業務委託事業	25,334 以内	平成 2 7 年度	0	平成 2 8 年度から 平成 3 0 年度まで	25,334	25,334

平成 27 年度流山市水道事業予定貸借対照表
(平成 28 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		2,908,924
	ロ 建物	2,407,879	
	減価償却累計額	<u>369,303</u>	2,038,576
	ハ 構築物	28,994,979	
	減価償却累計額	<u>10,683,154</u>	18,311,825
	ニ 機械及び装置	5,371,920	
	減価償却累計額	<u>2,823,763</u>	2,548,157
	ホ 車両運搬具	25,981	
	減価償却累計額	<u>19,605</u>	6,376
	ヘ 工具器具及び備品	113,432	
	減価償却累計額	<u>70,838</u>	42,594
	ト 建設仮勘定		<u>64,091</u>
	有形固定資産合計		25,920,543
(2)	無形固定資産		
	イ 電話加入権		<u>1,492</u>
	無形固定資産合計		<u>1,492</u>
	固定資産合計		25,922,035
2 流動資産			
(1)	現金預金		3,851,840
(2)	未収金	295,774	
	貸倒引当金	<u>1,349</u>	294,425
(3)	有価証券		600,000
(4)	貯蔵品		14,559
(5)	前払金		43,754
(6)	その他の流動資産		<u>1,063</u>
	流動資産合計		<u>4,805,641</u>
	資産合計		<u><u>30,727,676</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		8,775,406	
企業債合計			8,775,406
(2) 引当金			
イ 修繕引当金		15,800	
ロ 退職給付引当金		172,000	
引当金合計			187,800
固定負債合計			8,963,206

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		503,611	
企業債合計			503,611
(2) 未払金			363,995
(3) 前受金			95,365
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		12,176	
ロ 法定福利費引当金		2,082	
引当金合計			14,258
(5) その他流動負債			23,043
流動負債合計			1,000,272

5 繰延収益

(1) 長期前受金			13,262,806
(2) 収益化累計額			5,849,776
繰延収益合計			7,413,030
負債合計			17,376,508

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	2,749,042		
ロ 出 資 資 本 金	33,817		
ハ 組 入 資 本 金	5,990,349		
自 己 資 本 金 合 計		8,773,208	
資 本 金 合 計			8,773,208
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	5,591		
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		944,295	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,550,808		
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	474,834		
利 益 剰 余 金 合 計		3,633,665	
剰 余 金 合 計			4,577,960
資 本 合 計			13,351,168
負 債 資 本 合 計			30,727,676

平成26年度流山市水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	給水収益	2,847,000		
(2)	受託工事収益	0		
(3)	他会計負担金	3,110		
(4)	その他営業収益	102,600	2,952,710	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	1,380,166		
(2)	配水及び給水費	181,188		
(3)	受託工事費	0		
(4)	業務費	273,682		
(5)	総係費	112,127		
(6)	減価償却費	990,060		
(7)	資産減耗費	52,264		
(8)	その他営業費用	83	2,989,570	
	営業利益			36,860
3	営業外収益			
(1)	受取利息	7,956		
(2)	給水申込納付金	350,000		
(3)	他会計補助金	336		
(4)	長期前受金戻入	302,661		
(5)	雑収益	2,400	663,353	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び諸費	202,707		
(2)	雑支出	1,500	204,207	459,146
	経常利益			422,286

5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	172		
(3) その他特別利益	300	472	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	3,500		
(3) その他特別損失	194,874	198,374	197,902
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			224,384
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			<hr/> 5,335,535
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 5,559,919

平成 26 年度 流山市 水道事業 予定 貸借対照表
(平成 27 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	2,908,924	
	ロ 建物	2,407,879	
	減価償却累計額	322,369	2,085,510
	ハ 構築物	27,925,495	
	減価償却累計額	10,049,716	17,875,779
	ニ 機械及び装置	5,365,866	
	減価償却累計額	2,560,669	2,805,197
	ホ 車両運搬具	23,791	
	減価償却累計額	20,087	3,704
	ヘ 工具器具及び備品	105,091	
	減価償却累計額	62,969	42,122
	ト 建設仮勘定	53,470	
	有形固定資産合計		25,774,706
(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
	固定資産合計		25,776,198
2	流動資産		
(1)	現金預金	3,254,585	
(2)	未収金	191,453	
	貸倒引当金	1,505	189,948
(3)	有価証券		1,199,323
(4)	貯蔵品		14,559
(5)	前払金		50,000
(6)	その他の流動資産		1,553
	流動資産合計		4,709,968
	資産合計		30,486,166

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	9,217,617		
企業債合計		9,217,617	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	15,800		
ロ 退職給付引当金	172,717		
引当金合計		188,517	
固定負債合計			9,406,134
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	493,517		
企業債合計		493,517	
(2) 未払金		604,415	
(3) 前受金		110,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	12,924		
ロ 法定福利費引当金	2,082		
引当金合計		15,006	
(5) その他流動負債		20,000	
流動負債合計			1,242,938
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,485,931	
(2) 収益化累計額		5,543,601	
繰延収益合計			6,942,330
負債合計			17,591,402

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	2,749,042		
ロ 出 資 資 本 金	33,817		
ハ 組 入 資 本 金	352,153		
自 己 資 本 金 合 計		<u>3,135,012</u>	
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	5,591		
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		944,295	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,647,515		
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	5,559,919		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>8,815,457</u>	
剰 余 金 合 計			<u>9,759,752</u>
資 本 合 計			<u>12,894,764</u>
負 債 資 本 合 計			<u>30,486,166</u>

平成27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		3,884,598	
1	営業収益		3,104,766	
	1	給水収益	2,999,746	
		給水収益	2,999,746	水道料金 2,982,489
				臨時水道料金 17,257
				合計 2,999,746
	2	受託工事収益	1	
		配水工事収益	1	配水工事収益 1
				合計 1
	3	他会計負担金	100,485	
		他会計負担金	100,485	消火栓維持管理費負担金 4,984
				下水道使用料徴収業務負担金 95,501
				合計 100,485
	4	その他の営業収益	4,534	
		手数料	4,534	設計審査手数料 677
				工事検査手数料 846
				材料確認手数料 2,708
				指定給水装置工事業業者登録手数料 300
				証明発行手数料 3
				合計 4,534

2	営業外収益		779,114		
	1	受取利息	5,483		
		預金利息	5,483	定期預金利息	5,475
				有価証券利息	8
				合計	5,483
	2	給水申込納付金	461,157		
		給水申込納付金	461,157	給水申込納付金	461,157
				合計	461,157
	3	他会計補助金	532		
		他会計補助金	532	児童手当補助金	532
				合計	532
	4	長期前受金戻入	306,175		
		長期前受金戻入	306,175	受贈財産評価額	45,598
				工事寄附負担金	63,883
				給水申込納付金	93,692
				他会計負担金	5,531
				補助金	21,244
				工事負担金	76,227
				合計	306,175
	5	消費税還付金	1		
		消費税還付金	1	消費税還付金	1
				合計	1
	6	雑収益	5,766		
		不用品売却収益	859	水道メーター売却収益	859
				合計	859
		その他雑収益	4,907	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	279
				水道メーター損料	1
				行政財産使用料	142
				自動販売機雑収益	91
				下水道事業会計負担金	3,433
				その他雑収益	960
				合計	4,907
3	特別利益		718		
	1	過年度損益修正益	718		
		過年度損益修正益	718	過年度損益修正益	1
				その他特別利益	717
				合計	718

(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		3,380,235	
1	営業費用		3,090,133	
	1	原水及び浄水費	1,400,909	
		給料	22,991	給料 22,991 合計 22,991
		手当等	10,639	手当等 10,639 合計 10,639
		賞与引当金繰入額	2,797	賞与引当金繰入額 2,797 合計 2,797
		法定福利費	6,570	共済費 6,570 合計 6,570
		法定福利費引当金繰入額	483	法定福利費引当金繰入額 483 合計 483
		旅費	34	普通旅費 31 特別旅費 3 合計 34
		被服費	24	作業服購入費 24 合計 24
		備用品費	446	浄水場用消耗品費 146 水質検査用消耗品費 145 自動車用消耗品費 100 現場用消耗品費 25 事務用消耗品費 20 図書購入費 10 合計 446
		燃料費	718	自動車用燃料費 92 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 625 合計 718
		光熱水費	35	下水道使用料 35 合計 35
		通信運搬費	3,887	郵送料 1 専用回線使用料 3,886 合計 3,887

委託料	112,094	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	2,810
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	6,372
		無線電話装置保守点検業務委託料	134
		浄水場警備業務委託料	3,605
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	96,578
		合計	112,094
手数料	6,526	水質検査手数料	6,400
		細菌検査手数料	73
		自動車定期点検手数料	40
		自動車登録印紙代	2
		手数料	11
		合計	6,526
賃借料	1,865	東部浄水場非常用発電機借上料	1,865
		合計	1,865
修繕費	5,035	自動車修繕費	35
		各浄水場施設修繕費	5,000
		合計	5,035
動力費	114,544	電気料金	113,684
		ガス料金	860
		合計	114,544
負担金	75	行政無線講習会負担金	56
		無線電波利用料負担金	19
		合計	75
保険料	113	自動車保険料	113
		合計	113
受水費	1,111,982	北千葉広域水道企業団分受水費	1,111,921
		柏市分水料金	61
		合計	1,111,982
雑費	51	自動車重量税	51
		合計	51

2 配水及び給水費	178,023		
給料	21,371	給料	21,371
		合計	21,371
手当等	9,669	手当等	9,669
		合計	9,669
賞与引当金繰入額	2,653	賞与引当金繰入額	2,653
		合計	2,653
法定福利費	6,140	共済費	6,140
		合計	6,140
法定福利費引当金繰入額	450	法定福利費引当金繰入額	450
		合計	450
旅費	41	普通旅費	38
		特別旅費	3
		合計	41
被服費	12	作業服購入費	12
		合計	12
備消耗品費	771	現場用消耗品費	50
		設計用消耗品費	220
		事務用消耗品費	33
		図書購入費	70
		住宅地図購入費	46
		自動車用消耗品費	90
		備消耗品費	100
		応急給水用消耗品	162
		合計	771
燃料費	201	自動車用燃料費	201
		合計	201
印刷製本費	1	写真現像、プリント代	1
		合計	1
通信運搬費	144	携帯電話料金	144
		合計	144
委託料	65,574	給水装置関連及び漏水修理等業務委託料	60,977
		配水管清掃業務委託料	1,944
		設計積算システム保守点検業務委託料	591
		配給水管台帳システム保守点検業務委託料	1,188
		漏水調査業務委託料	874
		合計	65,574

手数料	95	自動車定期点検手数料	90
		自動車登録印紙代	5
		合計	95
賃借料	1,612	土地使用料	118
		設計積算システム使用料	1,338
		水道データ使用料	156
		合計	1,612
修繕費	69,072	配水管及び給水管等漏水修理費	49,560
		消火栓修理費	4,680
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	13,920
		複写機修理費	604
		自動車修理費	200
		パソコン周辺機器修理費	108
		合計	69,072
負担金	28	電蝕防止技術講習会参加負担金	13
		千葉県道路占用工事企業者連絡協議会負担金	15
		合計	28
保険料	125	自動車保険料	125
		合計	125
補償補填及び賠償金	1	補償補填及び賠償金	1
		合計	1
雑費	63	自動車重量税	63
		合計	63
3 受託工事費	1		
	1	工事請負費	1
		合計	1

4 業務費	305,845		
給料	12,988	給料	12,988
		合計	12,988
手当等	5,390	手当等	5,390
		合計	5,390
賞与引当金繰入額	1,425	賞与引当金繰入額	1,425
		合計	1,425
法定福利費	3,010	共済費	3,010
		合計	3,010
法定福利費引当金繰入額	212	法定福利費引当金繰入額	212
		合計	212
旅費	3	普通旅費	3
		合計	3
備用品費	132	備消耗品費	132
		合計	132
通信運搬費	9,874	郵送料	9,864
		プロバイダー料金	10
		合計	9,874
委託料	191,665	水道料金等徴収業務委託料	149,040
		水道メーター関連業務委託料	41,817
		システム関連業務委託料	25
		VSPシステムプログラム変更業務委託料	783
		合計	191,665
手数料	14,451	料金収納等手数料	13,726
		水道メーター性能検査手数料	33
		ネット開閉栓受付手数料	692
		合計	14,451
賃借料	52	住民記録オンラインシステム関連機器使用料	52
		合計	52
修繕費	66,643	検針支障水道メーター移設費	756
		水道メーター交換施工委託関連修繕費	32,579
		検満交換水道メーター費用	32,434
		異常交換水道メーター費用	874
		合計	66,643

5 総係費	133,331		
給料	31,461	給料	31,461
		合計	31,461
手当等	15,044	手当等	15,044
		合計	15,044
賞与引当金繰入額	4,073	賞与引当金繰入額	4,073
		合計	4,073
賃金	490	臨時職員賃金	490
		合計	490
報酬	677	水道事業運営審議会委員報酬	648
		総合評価競争入札審査会委員報酬	29
		合計	677
法定福利費	32,181	共済費	32,181
		合計	32,181
法定福利費引当金繰入額	636	法定福利費引当金繰入額	636
		合計	636
退職給付費	1	退職給付費	1
		合計	1
旅費	294	普通旅費	50
		特別旅費	244
		合計	294
報償費	229	ポスター応募者記念品費	229
		合計	229
被服費	10	作業服購入費	10
		合計	10
備用品費	1,481	新聞購読料	122
		図書購入費	50
		図書追録代	70
		ファイリング用消耗品費	138
		印刷用消耗品費	211
		OA機器用消耗品費	79
		事務用消耗品費	128
		保健用消耗品費	81
		防災用消耗品費	50
		庁舎管理用消耗品費	75
		パソコン用ソフト購入費	80
		自動車用消耗品費	20
		水道週間用消耗品費	177
		事務用備品購入費	100
		庁舎管理用備品購入費	100
		合計	1,481

燃料費	143	自動車用燃料費等	143
		合計	143
光熱水費	4,324	庁舎等光熱水費	4,324
		合計	4,324
印刷製本費	62	広報用印刷製本費	62
		合計	62
通信運搬費	730	電話料金等	670
		郵送料	60
		合計	730
委託料	33,348	庁舎管理業務委託料	12,001
		工具器具及び備品保守点検業務委託料	287
		水道事業計画業務委託料	21,060
		合計	33,348
手数料	420	自動車定期点検手数料	32
		自動車登録印紙代	2
		パソコンバンクサービス手数料	65
		システム保守手数料	143
		電話通信設備設定変更等手数料	100
		印刷機保守手数料	78
		合計	420
賃借料	1,143	借上料	95
		プリンター等使用料	114
		システム賃借料	934
		合計	1,143
修繕費	1,956	自動車修繕費	200
		庁舎維持管理用修繕費	1,375
		事務用備品等修繕費	250
		複写機用修繕費	131
		合計	1,956
交際費	30	管理者交際費	30
		合計	30
厚生費	209	職員健康診断料	111
		職員共済会負担金	98
		合計	209

	負担金	2,158	水道関係団体年会費	399
			地域交流負担金・年会費	50
			総会・視察等参加負担金	70
			講習会等参加負担金	468
			電子入札システム水道局負担金	992
	保険料	875	給与管理システム負担金	170
			特定検診等負担金	9
			合計	2,158
	貸倒引当金繰入額	1,349	自動車保険料	177
			施設等保険料	698
	雑費	7	合計	875
			貸倒引当金繰入額	1,349
	6 減価償却費	1,041,834	合計	1,349
			自動車重量税	7
			合計	7
			有形固定資産減価償却費	1,041,834
建物減価償却費			46,934	
7 資産減耗費	30,100	構築物減価償却費	722,723	
		機械及び装置減価償却費	263,094	
		車両運搬具減価償却費	763	
		工具器具及び備品減価償却費	8,320	
		合計	1,041,834	
固定資産除却費	30,000	固定資産除却費	30,000	
		合計	30,000	
		たな卸資産減耗費	100	
8 その他営業費用	90	貯蔵品減耗費	100	
		合計	100	
雑支出	90	放送受信料	30	
		広告掲載料	60	
		合計	90	

2	営業外費用		257,365		
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	192,440		
		企業債利息	192,440	企業債利息	192,440
				合計	192,440
	2	消費税	64,925		
		支払消費税	64,925	支払消費税	64,925
				合計	64,925
3	特別損失		2,737		
	1	過年度損益修正損	2,501		
		過年度損益修正損	2,501	水道料金等調定減還付金	1,000
				水道料金等調定減	1,500
				その他	1
				合計	2,501
	2	その他特別損失	236		
		その他特別損失	236	災害損失	236
				合計	236
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		591,438	
1	企業債		61,400	
	1	企業債	61,400	
		企業債	61,400	水道事業債 61,400
				合計 61,400
2	工事負担金		525,066	
	1	工事負担金	525,066	
		工事負担金	525,066	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 525,066
				合計 525,066
3	他会計負担金		4,516	
	1	他会計負担金	4,516	
		他会計負担金	4,516	消火栓設置工事費負担金 4,516
				合計 4,516
4	補助金		456	
	1	他会計補助金	456	
		他会計補助金	456	児童手当補助金 456
				合計 456

(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		1,820,284	
1	建設改良費		678,342	
	1	車両運搬具取得費	3,780	
		車両運搬具取得費	3,780	車両購入費 3,780
				合計 3,780
	2	工具器具及び備品取得費	9,549	
		工具器具及び備品取得費	9,549	事務用備品購入費 1,296
				防災用備蓄品購入費 3,694
				災害用備品購入費 4,559
				合計 9,549
	3	水道メーター費	6,539	
		水道メーター費	6,539	新設 6,171
				口径変更 368
				合計 6,539
	4	諸設備費	1,207	
		工事請負費	1,207	駐輪場設置工事請負費 1,207
				合計 1,207
	5	原水及び浄水施設費	39,459	
		委託料	31,440	浄水場更新事業業務委託料 31,440
				合計 31,440
		工事請負費	8,019	導水管改良工事請負費 8,019
				合計 8,019
	6	配水施設費	617,808	
		委託料	54,810	配水管改良工事实施設計業務委託料 11,988
				技術支援業務委託料 41,580
				家屋事前調査業務委託料 1,242
				合計 54,810
		材料費	1	材料費 1
				合計 1
		工事請負費	562,997	主要配水管等改良工事請負費 268,704
				老朽管等改良工事請負費 210,008
				下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 14,775
				配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 69,510
				合計 562,997

2 拡張事業費		25,011		
1 拡張工事費		20,295		
	材料費	1	材料費	1
			合計	1
	工事請負費	20,294	配水管拡張工事請負費	20,294
			合計	20,294
2 拡張事務費		4,716		
	給料	2,489	給料	2,489
			合計	2,489
	手当等	866	手当等	866
			合計	866
	賞与引当金繰入額	293	賞与引当金繰入額	293
			合計	293
	法定福利費	747	共済費	747
			合計	747
	法定福利費引当金繰入額	51	法定福利費引当金繰入額	51
			合計	51
	旅費	10	普通旅費	10
			合計	10
	被服費	12	作業服購入費	12
			合計	12
	備用品費	49	現場用消耗品費	8
			自動車用消耗品費	18
			住宅地図購入費	23
			合計	49
	燃料費	68	自動車用燃料費	68
			合計	68
	通信運搬費	1	郵送料	1
			合計	1
	手数料	40	自動車定期点検手数料	38
			自動車登録印紙代	2
			合計	40
	修繕費	30	自動車修繕費	30
			合計	30
	保険料	48	自動車保険料	48
			合計	48
	雑費	12	自動車重量税	12
			合計	12

3 つくばエクスプレス沿線整備事業費	593,413		
1 木地区工事費	63,404		
工事請負費	63,404	配水管等拡張工事請負費	63,404
		合計	63,404
2 運動公園周辺地区工事費	105,282		
工事請負費	105,282	配水管等拡張工事請負費	105,282
		合計	105,282
3 新市街地地区工事費	321,553		
委託料	14,408	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	14,408
		合計	14,408
工事請負費	307,145	配水管等拡張工事請負費	307,145
		合計	307,145
4 西平井・緒ヶ崎地区工事費	39,290		
工事請負費	39,290	配水管等拡張工事請負費	39,290
		合計	39,290
5 緒ヶ崎・思井地区工事費	44,068		
工事請負費	44,068	配水管等拡張工事請負費	44,068
		合計	44,068
6 つくばエクスプレス沿線整備事務費	19,816		
給料	7,301	給料	7,301
		合計	7,301
手当等	4,889	手当等	4,889
		合計	4,889
賞与引当金繰入額	935	賞与引当金繰入額	935
		合計	935
法定福利費	3,261	共済費	3,261
		合計	3,261
法定福利費引当金繰入額	250	法定福利費引当金繰入額	250
		合計	250
旅費	30	普通旅費	30
		合計	30
被服費	12	作業服購入費	12
		合計	12

		備用品費	283	現場用消耗品費	20
				自動車用消耗品費	40
				住宅地図購入費	23
				事務用消耗品費	30
				設計用消耗品費	170
				合計	283
		燃料費	306	自動車用燃料費	306
				合計	306
		通信運搬費	1	郵送料	1
				合計	1
		委託料	394	設計積算システム保守点検業務委託料	394
				合計	394
		手数料	120	自動車定期点検手数料	114
				自動車登録印紙代	6
		合計	120		
賃借料	996	設計積算システム使用料	892		
		水道データ使用料	104		
		合計	996		
修繕費	880	自動車修繕費	130		
		複写機修理費	696		
		パソコン周辺機器修理費	54		
		合計	880		
保険料	130	自動車保険料	130		
		合計	130		
補償費	1	補償費	1		
		合計	1		
雑費	27	自動車重量税	27		
		合計	27		
4 企業債償還金		493,518			
	1 企業債償還金	493,518			
		建設改良費等の財	493,518	財政融資資金償還金	287,416
		源に充てるための		地方公共団体金融機構償還金	206,102
		企業債償還金		合計	493,518
5 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 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

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉縣市町村総合事務組合における退職手当積立金相当額を控除した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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

(4) 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。

(5) 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15,800千円は、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

・減損損失

1 グループिंगの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、すべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

2 減損の兆候について

減損の兆候は生じていない。

・その他の注記

1 その他

企業債の元利償還金のうち、平成21年度から平成27年度分までの一般会計が負担する額881,029千円は、平成24年3月29日付けで取り交わした覚書により、平成27年度まで繰り延べすることとしている。