

議案第 12 号

平成 26 年度

兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算

平成26年度多可郡多可町水道事業特別会計予算

(総 則)

第1条 平成26年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計の予算は、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 | 7,500戸 |
| (2) 年間総給水量 | 2,200,000m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 6,000m 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	第 1 款 水道事業収益	620,795千円
	第 1 項 営 業 収 益	412,767千円
	第 2 項 営 業 外 収 益	208,027千円
	第 3 項 特 別 利 益	1千円

支 出	第 1 款 水道事業費用	540,819千円
	第 1 項 営 業 費 用	476,172千円
	第 2 項 営 業 外 費 用	56,121千円
	第 3 項 特 別 損 失	8,326千円
	第 4 項 予 備 費	200千円

(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 217,599千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,777千円及び過年度分損益勘定留保資金 204,822千円で補填するものとする。)

収 入	第 1 款 資本的収入	130,250千円
	第 1 項 企 業 債	86,300千円
	第 3 項 工 事 負 担 金	19,000千円
	第 4 項 補 助 金	24,950千円
支 出	第 1 款 資本的支出	347,849千円
	第 1 項 建 設 改 良 費	172,500千円
	第 3 項 企 業 債 償 戻 金	175,349千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(1) 加美区南部配水管布設替工事

限 度 額 74,800千円 利 率 1.4% 元 利 均 等 債 還

(2) 轟橋水管橋架替工事

限 度 額 11,500千円 利 率 1.4% 元 利 均 等 債 還

(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 22,735千円

(他会計からの補助金)

第7条 減価償却費負担のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 一般会計補助金 50,000千円

(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、2,000千円と定める。

平成26年3月4日 提出

兵庫県多可郡多可町長 戸田善規

平成 26 年度水道事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(単位:千円)

収入

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業収益			620,795	
	1. 営業収益		412,767	
		1. 給水収益	391,700	
		3. その他の営業収益	21,067	
	2. 営業外収益		208,027	
		1. 分担金	1,188	
		2. 受取利息及び配当金	2,268	
		3. 他会計補助金	51,218	
		4. 長期前受金戻入	153,013	
		5. 雜収益	1	
		6. 消費税還付金	339	
	3. 特別利益		1	
		1. 過年度損益修正益	1	

支 出

収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業費用			540,819	
	1. 営業費用		476,172	
		1. 原水淨水配水及び給水費	80,521	
		3. 業務及び総係費	46,326	
		4. 減価償却費	341,612	
		5. 資産減耗費	7,711	
		6. その他の営業費用	2	
	2. 営業外費用		56,121	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	56,120	
		3. 雑支出	1	
	3. 特別損失		8,326	
		1. 過年度損益修正損	1	
		3. その他特別損失	8,325	
	4. 予備費		200	
		1. 予備費	200	

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			130,250	
	1. 企業債		86,300	
		1. 企業債	86,300	
	3. 工事負担金		19,000	
		1. 工事負担金	19,000	
	4. 補助金		24,950	
		1. 国庫補助金	24,950	

支 出

資本的収入及び支出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			347,849	
	1. 建設改良費		172,500	
		1. 工事費	172,500	
	3. 企業債償還金		175,349	
		1. 企業債償還金	175,349	

平成 26 年度兵庫県多可郡多可町水道事業
特別会計予算実施計画事項別説明書

平成26年度水道事業特別会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 水道事業収益			620,795	201,275	419,520			
1. 営業収益			412,767	196,404	216,363			
	1. 給水収益		391,700	186,600	205,100	1. 給水収益	391,700	水道料金 391,700
	2. 受託工事収益		0	5,500	△5,500			
	3. その他の営業収益		21,067	4,304	16,763	1. 材料売却収益	1 単位	1
						2. 手数料	33 給水装置工事設計審査及竣工検査手数料 33	
						3. 負担金	21,032 一般会計負担金 21,032	
						4. 雑収益	1 単位	1
2. 営業外収益			208,027	4,870	203,157			
	1. 分担金		1,188	525	663	1. 分担金	1,188 水道新規加入分担金 1,188	
	2. 受取利息及び配当金		2,268	2,083	185	1. 預金利息	2,268 預金利子等 2,268	
	3. 他会計補助金		51,218	692	50,526	1. 一般会計補助金	51,218 一般会計補助金 51,218	
	4. 長期前受金戻入		153,013	0	153,013	1. 長期前受金戻入	153,013 長期前受金戻入額 153,013	
	5. 雑収益		1	1	0	1. その他雑収益	1 単位	1
	6. 消費税還付金		339	1,569	△1,230	1. 消費税還付金	339 消費税及び地方消費税還付金 339	
3. 特別利益			1	1	0	1. 過年度損益修正益	1 単位	1
	1. 過年度損益修正益		1	1	0			

支 出

収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 水道事業費用			540,819	192,099	348,720			
	1. 営業費用		476,172	170,887	305,285			
	1. 原水浄水配水及び給水費		80,521	24,864	55,657	1. 備消品費	4,755	備消品費 4,755
						2. 燃料費	550	燃料費 550
						3. 光熱水費	147	配水施設等電気料金 147
						4. 委託料	11,486	水質検査委託料 3,707 電気設備保安管理委託料 960 漏水調査委託料 4,500 メータ一検満取替業務委託料 2,228 浄化槽維持管理委託料 91
						5. 修繕費	18,485	給配水管漏水事故修繕費 9,500 機械設備修繕費 4,000 消火栓等修繕費 600 急速ろ過器外部塗り替え修繕費 4,385
						6. 路面復旧費	3,000	漏水事故跡路面復旧工事費 3,000
						7. 動力費	35,881	送水ポンプ等電力料金 35,881
						8. 薬品費	3,140	滅菌薬品費等 3,140
						9. 材料費	2,975	修繕用等諸材料費 2,975
						11. 修繕引当金繰入額	1	修繕引当金繰入額 1
						12. 特別修繕引当金繰入額	1	特別修繕引当金繰入額 1
						13. 雑費	100	緊急対策費 100
	2. 受託工事費		0	5,000	△5,000			
	3. 業務及び総係費		46,326	16,122	30,204	1. 納料	11,599	職員給与 11,599
						2. 手当等	7,348	扶養手当 1,074 住居手当 38 通勤手当 174

								時間外勤務手当	800
								管理職手当	420
								期末手当	2,911
								勤勉手当	1,391
								児童手当	540
						3. 法定福利費	3,788	市町村職員共済組合負担金	3,746
								地方公務員災害補償基金負担金	18
								町村職員互助会補助金	24
						4. 旅費	48	旅費	48
						5. 備消品費	457	備消品費	457
						6. 食糧費	12	食糧費	12
						7. 燃料費	182	燃料費	182
						8. 光熱水費	360	庁舎電気料金	360
						9. 印刷製本費	490	印刷製本費	490
						10. 通信運搬費	1,861	電話料金等	1,781
								郵便料金	80
						11. 委託料	11,392	検針業務委託料	5,005
								施設清掃委託料	974
								施設保安管理委託料	480
								消防設備点検委託料	13
								弁護士委託料	300
								窓口業務委託料	4,500
								CAD導入・保守委託料	120
						12. 手数料	1,472	水道料金取扱手数料	
								窓口・口座振替手数料	1,395
								公用車両検代行手数料等	38
								支払督促手数料	39
						13. 貸借料	3,703	料金システムソフト使用料	600
								電子機器保守料等	224
								会計・固定・貯蔵品システム使用料	681
								TKC機器保守料	107
								TKCリース料	794
								有料道路通行料等	30
								ケーブルテレビ視聴料	20

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								公用車リース料 303
								施設監視システム使用料 924
								電柱添架料 20
						14. 修繕費 270		公用車修繕費 200
								庁舎諸修繕費 70
						15. 保険料 605		町有建物災害共済保険料 548
								公用車自賠責保険料 57
						16. 公課費 14		公用車自動車重量税 14
						17. 負担金 225		日本水道協会負担金 110
								日本水道協会兵庫県支部負担金 39
								兵庫県公共料金等暴力対策協議会負担金 10
								町村職員互助会補助金 16
								研修会負担金 50
						18. 賞与引当金繰入額 1,600		賞与引当金繰入額 1,600
						20. 貸倒引当金繰入額 800		貸倒引当金繰入額 800
						21. 雑費 100		業務諸雑費 100
	4. 減価償却費	341,612	124,848	216,764		1. 建物減価償却費 14,590		建物減価償却費 14,590
						2. 構築物減価償却費 190,480		構築物減価償却費 190,480
						3. 機械及び装置減価償却費 136,542		機械及び装置減価償却費 136,542
	5. 資産減耗費	7,711	51	7,660		1. 固定資産除却費 7,661		固定資産除却費 7,661
						2. たな卸資産減耗費 50		貯蔵品たな卸費 50
	6. その他の営業費用	2	2	0		1. 材料売却原価 1		単位 1
						2. 雜支出 1		単位 1
	2. 営業外費用		56,121	21,011	35,110			

		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	56,120	21,010	35,110	1. 企業債利息	56,120	水道企業債償還利息	56,120
		3. 雑支出	1	1	0	1. その他雑支出	1	単位	1
	3. 特別損失		8,326	1	8,325				
		1. 過年度損益修正損	1	1	0	1. 過年度損益修正損	1	単位	1
		3. その他特別損失	8,325	0	8,325	1. 賞与引当金繰入額	1,378	賞与引当金繰入額	1,378
						2. 貸倒引当金繰入額	6,947	貸倒引当金繰入額	6,947
	4. 予備費		200	200	0	1. 予備費	200	水道事業予備費	200
		1. 予備費	200	200	0				

資本的収入及び支出

(単位:千円)

収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説明
						区分	金額	
1. 資本的収入			130,250	15,700	114,550			
	1. 企業債		86,300	0	86,300			
		1. 企業債	86,300	0	86,300	1. 上水道事業債	86,300	企業債 86,300
	3. 工事負担金		19,000	15,700	3,300			
		1. 工事負担金	19,000	15,700	3,300	1. 工事負担金	19,000	工事負担金 19,000
	4. 補助金		24,950	0	24,950			
		1. 国庫補助金	24,950	0	24,950	1. 国庫補助金	24,950	国庫補助金 24,950

支 出

資本的收入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区分	金額	
1. 資本の支出			347,849	182,599	165,250			
	1. 建設改良費		172,500	95,226	77,275			
		1. 工事費	172,500	84,900	87,600	1. 委託料	10,500	工事設計業務委託料(負担金工事) 2,000 配水管布設替工事設計業務委託料 5,500 水管橋架替工事設計業務委託料 3,000
						2. 工事請負費	162,000	配水管布設工事(負担金工事) 10,000 配水管布設替工事 140,000 水管橋架替工事 12,000
		2. 事務費	0	10,325	△10,325			
	3. 企業債償還金		175,349	87,374	87,975			
		1. 企業債償還金	175,349	87,374	87,975	1. 企業債償還金	175,349	水道企業債償還元金 175,349

給与費明細書

一般職

(1) 総括

区分	職員数	給与費			法定福利費	合計
		給料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定支弁職員	人 3	11,599	7,349	18,948	(千円) 3,790 22,738
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合計	3	11,599	7,349	18,948	3,790 22,738
前年度	損益勘定支弁職員	1	3,304	2,155	5,459	1,857 7,316
	資本勘定支弁職員	1	4,928	2,558	7,486	2,780 10,266
	合計	2	8,232	4,713	12,945	4,637 17,582
比較	損益勘定支弁職員	2	8,295	5,194	13,489	1,933 15,422
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 4,928	△ 2,558	△ 7,486	△ 2,780 △ 10,266
	合計	1	3,367	2,636	6,003	△ 847 5,156
職員手当等の内訳	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当		
	1,074	39	174	800		
備考	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当		
	420	2,911	1,391	540		
一般職員1人当たり給与費の状況	区分	1人当たり給与費				
	本年度	6,316	(千円)			
	前年度	6,472	(千円)			
初任給の状況	区分	学歴	行政職			
	26年1月1日現在	高校卒	140,100円			
		大学卒	172,200円			
平均給料月額及び平均年齢の状況	区分	行政職	技能労務職			
	26年1月1日現在	平均給料月額	384,776円	261,049円		
		平均年齢	59.4歳	42.1歳		
級別職員数の状況	区分	行政職	技能労務職			
	26年1月1日現在	人 6級 5級 4級 3級 2級 1級 計	1 1 1 1 1 1 1	人 2級 1級 1級 1級 1級 1級 計	1 1 1 1 1 1 1	
	25年1月1日現在	6級 5級 4級 3級 2級 1級 計	1 1 1 1 1 1 1	2級 1級 1級 1級 1級 1級 計	1 1 1 1 1 1 1	

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区分	増減額	増減額の増減事由別内訳	説 明	備 考
給料	3,367 (千円)	1. 給与改定に伴う増減分	0 (千円)	$\frac{0 \text{ 円}}{0 \text{ 円}} - 1) \times 100 = 0.00 \%$
		2. 昇給等に伴う増加分	328 (千円)	$\frac{27,900 \text{ 円}}{559,600 \text{ 円}} \times 100 = 4.99 \%$
		3 その他の増減分	3,039 (千円)	職員の変動等による増減 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 3 人 前年度 2 人 増減 1 人
職員手当等	2,636 (千円)	1. 制度改正に伴う増減分	0 (千円)	制度改正に伴う増減 管理職手当 0 (千円)
		2. その他の増減分	2,636 (千円)	職員の変動等による増減 扶養手当 606 (千円) 住居手当 19 (千円) 通勤手当 69 (千円) 時間外勤務手当 460 (千円) 管理職手当 △ 73 (千円) 期末手当 871 (千円) 勤勉手当 384 (千円) 児童手当 300 (千円)

平成25年度一般会計予定損益計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 納水収益	176,035,585		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	<u>4,236,949</u>	180,272,534	
2	営業費用			
	(1) 原水淨水配水及び給水費	19,460,600		
	(2) 受託工事費	0		
	(3) 業務及び総係費	14,891,069		
	(4) 減価償却費	124,846,964		
	(5) 資産減耗費	0		
	(6) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>159,198,633</u>	
	営業利益			21,073,901
3	営業外収益			
	(1) 分担金	869,200		
	(2) 受取利息及び配当金	2,083,050		
	(3) 他会計補助金	692,000		
	(4) 雑収益	<u>2,700</u>	3,646,950	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	21,458,182		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>21,458,182</u>	<u>△17,811,232</u>
	経常利益			3,262,669
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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			3,262,669
	前年度繰越利益剰余金			<u>1,551,512</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>4,814,181</u>

平成25年度一般会計予定貸借対照表

(平成26年 3月31日)

(単位：円)

《資産の部》

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		113,192,409
ロ 建物	258,908,374	
減価償却累計額	66,665,421	192,242,953
ハ 構築物	4,222,498,743	
減価償却累計額	1,147,915,171	3,074,583,572
二 機械及び装置	1,530,709,852	
減価償却累計額	665,089,588	865,620,264
ホ 車両運搬具	0	
減価償却累計額	0	0
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533	
減価償却累計額	6,155,557	323,976
ト 建設仮勘定		93,359,226
有形固定資産合計		4,339,322,400

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	192,400	
無形固定資産合計		192,400

(3) 投資

イ 有価証券	0	
投資合計		0

固定資産合計 4,339,514,800

2 流動資産

(1) 現金預金	801,852,064	
(2) 未収金	32,021,670	
(3) 貯蔵品	2,805,024	
(4) 前払費用	0	
(5) 前払金	0	
(6) その他流動資産	0	

流動資産合計 836,678,758

資産合計 5,176,193,558

《負債の部》

3 流動負債

(1) 未払金	36,791,040	
(2) 未払費用	0	
(3) 前受金	121,020	
(4) その他流動負債	0	

(5) 下水道使用料預り金	<u>464,790</u>
流動負債合計	<u>37,376,850</u>
負債合計	<u>37,376,850</u>
《資本の部》	
4 資本金	
(1) 自己資本金	681,954,000
(2) 借入資本金	854,564,358
イ 企業債	<u>854,564,358</u>
借入資本金合計	<u>854,564,358</u>
資本金合計	<u>1,536,518,358</u>
5 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 加入分担金	16,331,377
ロ 工事負担金	3,087,682,677
ハ 国庫補助金	<u>274,246,050</u>
資本剰余金合計	<u>3,378,260,104</u>
(2) 利益剰余金	
イ 減債積立金	43,000,000
ロ 建設改良積立金	57,000,000
ハ 利益積立金	119,224,065
二 当年度未処分利益剰余金	<u>4,814,181</u>
利益剰余金合計	<u>224,038,246</u>
剰余金合計	<u>3,602,298,350</u>
資本合計	<u>5,138,816,708</u>
負債資本合計	<u>5,176,193,558</u>

平成26年度水道事業特別会計予定損益計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	362,685,185			
	(2) 受託工事収益	0			
	(3) その他の営業収益	21,024,357	383,709,542		
2	営業費用				
	(1) 原水浄水配水及び給水費	74,564,037			
	(2) 受託工事費	0			
	(3) 業務及び総係費	44,822,372			
	(4) 減価償却費	341,610,954			
	(5) 資産減耗費	7,710,656			
	(6) その他の営業費用	2,000	468,710,019		
	営業利益				△85,000,477
3	営業外収益				
	(1) 分担金	1,100,000			
	(2) 受取利息及び配当金	2,268,000			
	(3) 他会計補助金	51,218,000			
	(4) 長期前受金戻入額	153,014,797			
	(5) 雑収益	1,000	207,601,797		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,119,106			
	(2) 雑支出	1,000	56,120,106	151,481,691	
	経常利益				66,481,214
5	特別利益				
	(1) 過年度損益修正益	1,000	1,000		
6	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	8,325,248	8,325,248	△8,324,248	
	当年度純利益				58,156,966
	前年度繰越利益剰余金				1,551,512
	当年度未処分利益剰余金				59,708,478

平成26年度水道事業特別会計予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位:円)

《資産の部》

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		210,116,990
ロ 建物	656,865,402	
減価償却累計額	△300,134,038	356,731,364
ハ 構築物	7,844,255,792	
減価償却累計額	△3,601,966,968	4,242,288,824
二 機械及び装置	3,211,321,372	
減価償却累計額	△2,240,105,293	971,216,079
ホ 車両運搬具	0	
減価償却累計額	△0	0
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533	
減価償却累計額	△6,155,557	323,976
ト リース資産	0	
減価償却累計額	△0	0
チ 建設仮勘定		159,722,222
有形固定資産合計		5,940,399,455
(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権		192,400
無形固定資産合計		192,400
(3) 投資		
イ 有価証券	0	
ロ 長期貸付金	0	
投資合計		0
固定資産合計		5,940,591,855
2 流動資産		
(1) 現金預金		911,916,739
(2) 未収金	74,146,957	
貸倒引当金	△7,746,313	66,400,644
(3) 貯蔵品		4,085,024
(4) 前払費用		0
(5) 前払金		0
(6) その他流動資産		0
流動資産合計		982,402,407
資産合計		6,922,994,262

《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	2,210,033,960	
ロ その他の企業債	0	
企業債合計		2,210,033,960
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に		
充てるための企業債	0	
ロ その他の長期前受金	0	
他会計借入金合計		0
(3) リース債務		0
(4) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 特別修繕引当金	0	
引当金合計		0
固定負債合計		2,210,033,960
4 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に		
充てるための企業債	176,486,022	
ロ その他の企業債	0	
企業債合計		176,486,022
(3) 他会計借入金		
イ 建設改良費の財源に		
充てるための長期借入金	0	
ロ その他の長期借入金	0	
他会計借入金合計		0
(4) リース債務		0
(5) 未払金	4,974,433	
(6) 未払費用	0	
(7) 前受金	121,020	
(8) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与引当金	2,977,870	
ハ 修繕引当金	1,000	
ホ 特別修繕引当金	1,000	
引当金合計		2,979,870
(9) その他流動負債	0	
(10) 下水道使用料預り金	464,790	
流動負債合計		185,026,135

5 繰延収益	
長期前受金	5, 489, 861, 265
収益化累計額	<u>△2, 151, 735, 060</u>
繰延収益合計	3, 338, 126, 205
負債合計	<u>5, 733, 186, 300</u>

《資本の部》

6 資本金	871, 827, 322
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 受贈財産評価額	0
ロ 寄附金	0
ハ その他の資本剰余金	<u>35, 785, 428</u>
資本剰余金合計	35, 785, 428
(2) 利益剰余金	
イ 減債積立金	43, 000, 000
ロ 建設改良積立金	57, 000, 000
ハ 利益積立金	<u>119, 224, 065</u>
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>62, 971, 147</u>
利益剰余金合計	<u>282, 195, 212</u>
剰余金合計	<u>317, 980, 640</u>
資本合計	<u>1, 189, 807, 962</u>
負債資本合計	<u>6, 922, 994, 262</u>

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	58,156,966
減価償却費	341,610,954
資産減耗費	7,711,656
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	7,746,313
賞与引当金の増減額	2,977,870
修繕引当金の増減額	1,000
特別修繕引当金の増減額	1,000
長期前受金戻入額	△ 153,014,797
受取利息及び配当	△ 2,268,000
支払利息及び企業債取扱諸費	56,119,106
未収金の増減額	5,871,183
未払金の増減額	△ 31,816,607
預り金の増減額	0
たな卸資産の増減額	△ 1,280,000
小計	<hr/> 291,816,644
利息及び配当金の受取額	2,268,000
利息の支払額	△ 56,119,106
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 237,965,538

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	△ 159,722,222
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	24,950,000
負担金等による収入	19,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 115,772,222

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	86,300,000
企業債の返済による支出	△ 175,348,805
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 89,048,805
	0
資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	33,144,511
資金期首残高	878,772,228
資金期末残高	<hr/> 911,916,739

注 記

I. 重要な会計方針

当年度より改定後の地方公営企業会計基準を適用している。

多可町簡水道事業特別会計に地方公営企業法の全部を適用し、地方公営企業法第7条に基づき多可町水道事業特別会計と併せ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

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

建物 定額法による。

構築物 定額法による。

機械及び装置 定額法による。

工具器具及び備品 定額法による。

・主な耐用年数

建物 40～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 10～20年

工具器具及び備品 3年～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(2) 修繕引当金

当会計期間中に発生した事故等により修繕が必要な際、修繕が次期に及ぶときにそれに係る額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間で均分した額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権発生時点からの経過年数から回収不能見込額を計上している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引の内容

当年度より改定後の地方公営企業会計基準を適用しており、長期前受金戻入額を計上している。

III. 予定貸借対照表等関連

当年度より、多可町簡易水道事業特別会計を併せた額を計上している。