

2

議 案 第 1 号

平成 2 5 年度淡路広域水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 2 5 年度淡路広域水道企業団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) 給水栓数	62,363 栓
(2) 年間総配水量	17,901,455 m ³
(3) 一日平均配水量	49,045 m ³
(4) 主な建設改良事業	
(ア) 原水及び浄水設備事業	452,973 千円
(イ) 送水及び配水設備事業	1,548,541 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	6,972,200 千円
第 1 項 営業収益	5,011,063 千円
第 2 項 営業外収益	1,961,135 千円
第 3 項 特別利益	2 千円

支 出

第 1 款 水道事業費用	6,831,287 千円
第 1 項 営業費用	5,869,388 千円
第 2 項 営業外費用	926,315 千円
第 3 項 特別損失	33,584 千円
第 4 項 予備費	2,000 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 2,515,958千円は、当年度分消費税及び地消費税資本的収支調整額 61,979千円、過年度分損益勘定留保資金 1,772,357千円及び当年損益勘定留保資金 681,622千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	1,680,060 千円
第 1 項 企業債	1,001,000 千円
第 2 項 補助金	85,000 千円
第 3 項 補償金	429,519 千円
第 4 項 出資金	126,332 千円
第 5 項 負担金	38,208 千円
第 6 項 固定資産売却代金	1 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	4,196,018 千円
第 1 項 建設改良費	2,062,857 千円
第 2 項 企業債償還金	2,133,161 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 (千円)	起債の 方 法	利 率	償還の方法
上水道事業債	1,001,000	証書借入	年5.0% 以内	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は許可等により繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6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) 営業費用と営業外費用(消費税及び地方消費税に限る。)

(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 | 625,184 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(関係市からの補助金)

第9条 関係市の一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,064,299千円である。

(たな卸し資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、143,000千円と定める。

平成25年2月20日 提 出

淡路広域水道企業団
企業長 竹 内 通 弘

平成25年度淡路広域水道企業団水道事業会計予算実施計画書

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	節		説明
						区分	金額	
			千円	千円	千円		千円	千円
1	水道事業		6,972,200	6,266,663	705,537			
	1	営業収益	5,011,063	5,105,401	△ 94,338			
		1						
		給水収益	4,875,516	4,966,632	△ 91,116	給水収益	4,875,516	・水道料金
		2						
		負担金	3,700	3,681	19	負担金	3,700	・消火栓維持管理負担金
		3						
		その他 営業収益	131,847	135,088	△ 3,241	材料売却 収益	10,359	・材料売却収益
						手数料	13,302	・開閉栓手数料等
						雑収益	108,186	・簡水分水料金
	2	営業外 収益	1,961,135	1,161,260	799,875			
		1						
		加入金	40,534	39,097	1,437	加入金	40,534	・加入分担金
		2						
		受取利息	3,000	1,500	1,500	預金利息	3,000	・預金利息
		3						
		補助金	1,064,299	1,048,228	16,071	高料金対策 補助金	1,051,367	・高料金対策補助金
						水源開発 対策補助金	1,207	・水源開発対策補助金
						統合簡水 補助金	11,725	・統合簡水補助金
		4						
		負担金	52,719	64,835	△ 12,116	下水道 負担金	37,884	・お客様センター業務負担金等
						簡易水道 負担金	8,706	・お客様センター業務負担金等
						児童手当 負担金	6,129	・児童手当負担金
		5						
		長期前受金 戻入額	768,740	0	768,740	長期前受金 戻入額	768,740	・長期前受金戻入額
		6						
		雑収益	31,842	7,599	24,243	水道用地等 使用料	337	・水道用地等使用料
						不用品 売却収益	1	・単位
						その他 雑収益	31,504	・量水器取替収益等

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		7 消 費 税 還 付 金	1	1	0	消 費 税 還 付 金	1	・単位
	3 特 別 利 益		2	2	0			
		1 固 定 資 産 売 却 益	1	1	0	固 定 資 産 売 却 益	1	・単位
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 益	1	・単位

支出

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
			千円	千円	千円		千円	千円
1 水 道 事 業 費			6,831,287	6,095,837	735,450			
	1 営 業 費		5,869,388	5,122,402	746,986			
		1 原 水 及 び 浄 水 費	1,756,915	1,750,243	6,672	給 料	50,203	・職員13人
						手 当 等	21,427	・扶養手当 3,144 ・住居手当 582 ・通勤手当 1,199 ・時間外勤務手当 2,278 ・管理職手当 156 ・期末勤勉手当 12,453 ・児童手当 1,615
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,874	・賞与引当金繰入額
						法 定 福 利 費	26,182	・職員共済組合負担金 14,587 ・職員互助会負担金 103 ・職員退職手当組合負担金 11,387 ・地方公務員災害補償基金負担金 105
						備 消 耗 品 費	5,135	・浄水場他各種機器部品購入費等
						燃 料 費	2,320	・公用車燃料費等
						光 熱 水 費	3,765	・電気、ガス、下水道料金
						通 信 運 搬 費	21,359	・集中監視カメラ専用回線料等
						委 託 料	274,514	・水道施設運転管理業務委託料等
						手 数 料	2,162	・フェニックス処分手数料等
						賃 借 料	23,281	・浄水場等施設用地賃借料等
						修 繕 費	109,234	・浄水場機器修繕費等
						動 力 費	199,511	・浄水場動力費等
						薬 品 費	59,831	・次亜塩素、ソーダ灰等薬品費

款	項	目	本 予 年 定 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						材 料 費	7,250	・浄水場他修理材料費等
						補 償 費	27,564	・水利補償費等
						負 担 金	23,531	・ダム他管理負担金等
						受 水 費	892,771	・県営水道受水費等
						雑 費	1	・単位
		2 配水及び 給水費	481,354	457,631	23,723	給 料	66,505	・職員17人
						手 当 等	29,326	・扶養手当 3,990 ・住居手当 1,212 ・通勤手当 1,746 ・特殊勤務手当 60 ・時間外勤務手当 3,327 ・期末勤勉手当 16,601 ・児童手当 2,390
						賞与引当金 繰 入 額	9,181	・賞与引当金繰入額
						法定福利費	35,130	・職員共済組合負担金 19,805 ・職員互助会負担金 135 ・職員退職手当組合負担金 15,052 ・地方公務員災害補償基金負担金 138
						備消耗品費	2,500	・加圧所外各種消耗品費
						燃 料 費	2,737	・公用車等燃料費
						光 熱 水 費	5,482	・加圧所等電気料金
						印刷製本費	137	・諸用紙印刷製本費等
						通信運搬費	12,269	・専用回線通信費等
						委 託 料	25,933	・配管図システム入力委託料等
						手 数 料	1	・単位
						賃 借 料	9,119	・配水池賃借料等
						修 繕 費	134,447	・給配水管修繕費等
						路面復旧費	14,700	・路面復旧費
						動 力 費	117,984	・加圧所等動力費
						材 料 費	15,900	・修繕用材料費等
						補 償 費	1	・単位
						負 担 金	1	・単位
						雑 費	1	・単位

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3 業 務 費	272,043	275,512	△ 3,469	給 料	13,546	・職員3人
						手 当 等	5,948	・扶養手当 702 ・住居手当 60 ・通勤手当 402 ・管理職手当 424 ・時間外勤務手当 443 ・期末勤勉手当 3,377 ・児童手当 540
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,864	・賞与引当金繰入額
						法 定 福 利 費	7,067	・職員共済組合負担金 3,944 ・職員互助会負担金 29 ・職員退職手当組合負担金 3,066 ・地方公務員災害補償基金負担金 28
						備 消 耗 品 費	2,550	・事務用消耗品費
						燃 料 費	41	・公用車燃料費
						印 刷 製 本 費	2,400	・諸用紙印刷費
						通 信 運 搬 費	7,324	・納付書等郵送料
						委 託 料	219,476	・お客様センター業務委託料等
						手 数 料	10,925	・口座振替手数料等
						賃 借 料	1	・単位
						修 繕 費	900	・パソコン等修繕費
						雑 費	1	・単位
		4 総 係 費	217,047	256,986	△ 39,939	給 料	78,139	・職員19人
						手 当 等	33,969	・扶養手当 3,027 ・住居手当 306 ・通勤手当 2,675 ・時間外勤務手当 2,666 ・管理職手当 3,233 ・期末勤勉手当 19,482 ・児童手当 2,580
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	10,784	・賞与引当金繰入額 10,784
						賃 金	1	・単位
						報 酬	1,735	・企業長、議会議員等報酬
						法 定 福 利 費	41,023	・職員共済組合負担金 22,963 ・職員互助会負担金 158 ・職員退職手当組合負担金 17,743 ・地方公務員災害補償基金負担金 159

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		說 明	
						区 分	金 額		
						旅 費	2,014	・普通旅費 ・研修旅費	1,372 642
						備消耗品費	4,149	・事務用消耗品費	
						燃 料 費	1,457	・公用車燃料費等	
						光 熱 水 費	49	・事務所光熱水費	
						印刷製本費	3,862	・諸用紙印刷費等	
						通信運搬費	4,377	・電話料金、事務郵送料	
						委 託 料	1,821	・職員給与事務委託料等	
						手 数 料	1,078	・職員給与事務委託料等	
						賃 借 料	154	・車検代行手数料等	
						修 繕 費	4,299	・公用車車検修繕費等	
						補 償 費	1	・単位	
						研 修 費	600	・研修費	
						食 糧 費	30	・食糧費	
						負 担 金	16,490	・派遣職員人件費負担金等	
						保 險 料	5,475	・水道賠償責任保険料等	
						公 課 費	335	・重量税、印紙購入費	
						厚生福利費	10	・厚生福利費	
						交 際 費	100	・交際費	
						貸倒引当金 繰 入 額	4,645	・貸倒引当金繰入額	
						雑 費	450	・雑費	
		6 減 価 却 費	3,081,641	2,332,550	749,091	有形固定 資産減価 却 費	3,081,403	・建 物 ・構築物 ・機械及び装置 ・車両及び運搬具 ・工具器具及び備品	66,996 2,230,886 737,599 2,369 43,553
						無形固定 資産減価 却 費	238	・水利権等	
		7 資 産 減 耗 費	49,716	42,673	7,043	固定資産 除 却 費	49,316	・固定資産除却費	
						た な 卸 資 産 減 耗 費	400	・たな卸資産減耗費	

款	項	目	本 予 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		8 そ の 他 営 業 費 用	10,672	6,807	3,865	材 料 売 却 原 価	10,671	・材料売却原価
						雑 支 出	1	・雑支出
	2 営 業 外 費 用		926,315	966,002	△ 39,687			
	1 支 払 利 息		845,516	885,615	△ 40,099	企 業 債 利 息	843,516	・企業債支払利息
						借 入 金 利 息	2,000	・一時借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		80,544	80,184	360	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	80,544	・支払消費税
	3 雑 支 出		255	203	52	不 用 品 売 却 原 価	1	・単位
						そ の 他 雑 支 出	254	・その他雑支出
	3 特 別 損 失		33,584	5,433	28,151			
	1 固 定 資 産 売 却 損		1	1	0	固 定 資 産 売 却 損	1	・単位
	2 臨 時 損 失		1	1	0	臨 時 損 失	1	・単位
	3 過 年 度 損 益 修 正 損		4,922	5,430	△ 508	過 年 度 損 益 修 正 損	4,922	・過年度損益修正損
	4 手 当		28,660	1	28,659	そ の 他 特 別 損 失	28,660	・前年度賞与引当金繰入額
	4 予 備 費		2,000	2,000	0			
	1 予 備 費		2,000	2,000	0	予 備 費	2,000	・予備費

資本的收入及び支出

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	
			千円	千円	千円		千円	千円
1 的 収 入			1,680,060	1,841,673	△ 161,613			
	1	企業債	1,001,000	1,192,100	△ 191,100			
		1 企業債	1,001,000	1,192,100	△ 191,100	企業債	1,001,000	・上水道事業債
	2	補助金	85,000	112,324	△ 27,324			
		1 国庫補助金	85,000	112,324	△ 27,324	国庫補助金	85,000	・ライフライン機能強化等事業費補助金
	3	補償金	429,519	307,846	121,673			
		1 工事補償金	429,519	307,846	121,673	工事補償金	429,519	・下水道工事に伴う工事補償金等
	4	出資金	126,332	122,582	3,750			
		1 関係市 出資金	126,332	122,582	3,750	水源開発 出資金	11,889	・水源開発出資金
						統合簡水 出資金	45,943	・統合簡水償還元金出資金
						建設改良事 業 出資金	68,500	・建設改良出資金
	5	負担金	38,208	106,820	△ 68,612			
		1 工事負担金	17,160	86,320	△ 69,160	工事負担金	17,160	・生穂埋立地配水管布設工事負担金
		2 関係市 負担金	21,048	20,500	548	消火栓 設置負担金	19,100	・消火栓新設負担金
					下水道 負担金	1	・単位	
					簡易水道 負担金	1	・単位	
					児童手当 負担金	1,946	・児童手当負担金	
6	固定資産 売却代金		1	1	0			
	1 固定資産 売却代金		1	1	0	固定資産 売却代金	1	・単位

支出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
			千円	千円	千円		千円	千円	
1. 的 支出	1 建設 改良費		4,196,018	4,347,730	△ 151,712				
			2,062,857	2,247,174	△ 184,317				
		1 原水及び 浄水設備費	452,973	702,922	△ 249,949	給料	18,286	・職員4人	
						手当等	8,594	・扶養手当 606 ・住居手当 84 ・通勤手当 210 ・時間外勤務手当 915 ・期末勤勉手当 6,659 ・児童手当 120	
						法定福利費	10,172	・職員共済組合負担金 5,976 ・職員互助会負担金 37 ・職員退職手当組合負担金 4,121 ・地方公務員災害補償基金負担金 38	
						燃料費	404	・公用車燃料費	
						委託料	57,000	・浄水施設関連設計業務委託料	
						材料費	1	・単位	
						手数料	1	・単位	
						工事請負費	346,125	・浄水施設関連工事請負費	
						負担金	12,390	・大日・牛内ダム設備更新工事負担金	
			2 送水及び 配水設備費	1,548,541	1,462,995	85,546	給料	58,064	・職員14人
							手当等	30,969	・扶養手当 3,066 ・住居手当 492 ・通勤手当 985 ・時間外勤務手当 2,426 ・管理職手当 862 ・期末勤勉手当 21,138 ・児童手当 2,000
							法定福利費	31,535	・職員共済組合負担金 18,180 ・職員互助会負担金 118 ・職員退職手当組合負担金 13,119 ・地方公務員災害補償基金負担金 118
							旅費	87	・普通旅費
							備消耗品費	300	・工事用消耗品費
							燃料費	888	・公用車燃料費
							印刷製本費	100	・図面等印刷費

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						通信運搬費	100	・電話料金
						委 託 料	98,880	・送水及び配水施設関連設計業務委託料
						賃 借 料	327	・公用車賃借料等
						材 料 費	1	・単位
						工事請負費	1,297,290	・送水及び配水施設関連工事請負費
						負 担 金	30,000	・御原橋水管橋添架負担金
		3 固 定 資 産 購 入 費	61,343	26,857	34,486	手 数 料	1	・単位
						土地購入費	1	・単位
						機械及び装置 購 入 費	37,884	・量水器新規在庫分
						車 両 及 び 運 搬 具	9,020	・公用車購入費（5台）
						工具器具及 び 備品購入費	14,437	・会計システム制度改正カスタマイズ費用等
	2 企 業 債 償 還 金		2,133,161	2,100,556	32,605			
		1 企 業 債 償 還 金	2,133,161	2,100,556	32,605	企業債元金 償 還 金	2,133,161	・企業債元金償還金

給 与 費 明 細 書

1. 総括 (単位：千円)

区 分	職員数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	
	特別職(人)	一般職(人)	報酬	給料	賃金	手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	18	53	1,735	208,393	1	115,210	325,339	113,565	438,904
	資本勘定 支弁職員	0	18	0	76,350	0	39,563	115,913	41,707	157,620
	合 計	18	71	1,735	284,743	1	154,773	441,252	155,272	596,524
前 年 度	損益勘定 支弁職員	18	56	1,776	221,099	1	126,634	349,510	124,061	473,571
	資本勘定 支弁職員	0	18	0	77,146	0	42,010	119,156	43,432	162,588
	合 計	18	74	1,776	298,245	1	168,644	468,666	167,493	636,159
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 3	△ 41	△ 12,706	0	△ 11,424	△ 24,171	△ 10,496	△ 34,667
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 796	0	△ 2,447	△ 3,243	△ 1,725	△ 4,968
	合 計	0	△ 3	△ 41	△ 13,502	0	△ 13,871	△ 27,414	△ 12,221	△ 39,635

※ 1) 県派遣職員に係る給与費は別途負担金で支給

※ 2) 新会計基準の適用に伴い、本年度末における期末・勤勉手当（法定福利費含む。）の支給見込額に基づき、前年度の負担に属する額 28,660千円（資本勘定支弁職員除く。）を別途特別損失へ計上

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	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	管理職 手 当	期末・勤勉 手 当	児童手当
	本年度		14,535	0	2,736	7,217	60	12,055	4,675	104,250
前年度		13,434	0	4,476	7,162	120	20,977	5,354	107,861	9,260
比較		1,101	0	△ 1,740	55	△ 60	△ 8,922	△ 679	△ 3,611	△ 15

2. 給料及び職員手当の増減額の明細 (単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	△ 13,502	給与改定に伴う増減分 普通昇給に伴う増減分 その他の増減分	0 1,487 △ 14,989	人員変動等による
手 当	△ 13,871	制度改正に伴う増減分 その他の増減分	△ 96 △ 13,775	住居手当の改定 昇給及び人員変動等による 関係市派遣職員

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	技能労務職
平成25年1月1 日 現在	平均給料月額(円)	336,879	335,519
	平均給与月額(円)	385,757	376,523
	平均年齢(歳)	44歳1月	50歳4月
平成24年1月1 日 現在	平均給料月額(円)	336,805	331,388
	平均給与月額(円)	384,325	370,604
	平均年齢(歳)	43歳9月	50歳1月

(2) 初任給

区 分	行政職	技能労務職	主たる構成団体の制度	
			行政職	技能労務職
高 校 卒	144,500		144,500	
大 学 卒	172,200		172,200	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成25年1月1日現在	7級	2	3.33%			
	6級	6	10.00%			
	5級	13	21.67%	5級	2	15.39%
	4級	19	31.67%	4級	7	53.85%
	3級	15	25.00%	3級	1	7.69%
	2級	1	1.67%	2級	2	15.39%
	1級	4	6.67%	1級	1	7.69%
	計	60	100.0%	計	13	100.0%
平成24年1月1日現在	7級	3	5.17%			
	6級	6	10.35%			
	5級	13	22.41%	5級	2	14.29%
	4級	18	31.03%	4級	5	35.71%
	3級	16	27.59%	3級	3	21.43%
	2級	0	0.00%	2級	3	21.43%
	1級	2	3.45%	1級	1	7.14%
	計	58	100.0%	計	14	100.0%

(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
行政職	事務員	主事	主任	主任	係長 主査	副課長 課長補佐	事務局長、次長 課長、セクター長
	技術員	技師					
技能労務職	作業員	作業長	工師 作業長	工師 作業長	班長		

(4) 昇給

区 分		合計	行政職	技能労務職	
本 年 度	職員数(A)(人)	71	60	11	
	昇給に係る職員数(B)(人)	67	56	11	
	号給数内訳	1号給 (人)	4	2	2
		2号給 (人)	35	26	9
		4号給 (人)	26	26	0
		6号給 (人)	2	2	0
比率(B)/(A)(%)		94.40%	93.30%	100.00%	

(5) 特殊勤務手当

区 分	合計	行政職	技能労務職
給料総額に対する比率	0.01%	0.00%	0.19%
支給対象職員の比率(平成25年1月1日現在)	7.04%	0.00%	45.45%
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	1,000	0	1,000
特殊勤務手当の名称(関係市派遣職員)	道路上作業手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務の級等 による加算 措置	備 考
	6月	12月			
本年度	1.90	2.05	3.95	有	
前年度	1.90	2.05	3.95	有	
主たる構成 団体の制度	1.90	2.05	3.95	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最 高 限度額	その他の加算措置	備 考
支給率等	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特別措置 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	主たる構成団体の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
地域手当	同	
通勤手当	同	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度未迄の支払義務発生(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 水道料金等
		期 間	金 額	期 間	金 額	
電算システム委託料	250,000	平成23年度から 平成24年度まで	56,324	平成25年度から 平成27年度まで	193,676	193,676
お客様センター業務委託料	956,000	平成23年度から 平成24年度まで	364,459	平成25年度から 平成27年度まで	591,541	591,541

平成25年度淡路広域水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	73,934
減価償却費	3,081,641
固定資産除却	49,416
賞与引当金の増減額 (△は減少)	36,922
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,645
長期前受金戻入額	△ 768,740
受取利息及び受取配当金	△ 3,000
支払利息	845,516
未収金の増減額 (△は増加)	13,234
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,793
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 11,764
預り金の増減	△ 1,578
前払金の増減額 (△は増加)	35,700
小計	3,346,133
利息の受取額	3,000
利息の支払額	△ 845,516
業務活動によるキャッシュフロー	2,503,617

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	△ 1,977,012
国庫補助金等による収入	80,952
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	447,519
補償金	409,786
負担金	37,733
投資活動によるキャッシュフロー	△ 1,448,541

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	1,001,000
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	△ 2,133,161
他会計からの出資による収入	126,332
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,005,829

資金増加額 (又は減少額)	49,247
資金期首残高	3,302,376
資金期末残高	3,351,623

平成25年度淡路広域水道企業団水道事業会計予定貸借対照表
(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			
イ 土 地		3,754,440	
ロ 建 物	3,272,954		
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,136,614</u>	2,136,340	
ハ 構 築 物	110,359,325		
減 価 償 却 累 計 額	<u>34,606,391</u>	75,752,934	
ニ 機 械 及 び 装 置	16,838,980		
減 価 償 却 累 計 額	<u>11,782,368</u>	5,056,612	
ホ 車 両 運 搬 具	65,673		
減 価 償 却 累 計 額	<u>50,881</u>	14,792	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	572,467		
減 価 償 却 累 計 額	<u>406,458</u>	166,009	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>169,748</u>	
有形固定資産合計			87,050,875
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		4,054	
ロ 水 利 権		400	
ハ 水 道 施 設 利 用 権		<u>1,766,322</u>	
無形固定資産合計			1,770,776
(3) 投 資			
イ 出 資 金		<u>2,300</u>	
投資合計			<u>2,300</u>
固定資産合計			88,823,951
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			3,351,623
(2) 未 収 金		449,186	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,645</u>	444,541
(3) 貯 蔵 品			<u>84,760</u>
流動資産合計			<u>3,880,924</u>
資 産 合 計			<u>92,704,875</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		33,936,619	
ロ その他企業債		<u>920</u>	
企業債合計			33,937,539
(2) 引 当 金			
イ 修 繕 引 当 金		<u>41,613</u>	
引当金合計			<u>41,613</u>
固定負債合計			33,979,152

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	2,123,683		
ロ その他企業債	<u>1,120</u>		
企業債合計		2,124,803	
(2) 未払金		456,847	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>36,922</u>		
引当金合計		36,922	
(4) 預り金		<u>54,737</u>	
流動負債合計			<u>2,673,309</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		30,115,304	
(2) 長期前受金収益化			
累計額		<u>△ 7,512,176</u>	
繰延収益合計			<u>22,603,128</u>
負債合計			59,255,589
資 本 の 部			
6. 資本金			26,240,976
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	8,278		
ロ 寄付金	26,566		
ハ 工事負担金	132,441		
ニ 国県補助金	1,304,436		
ホ その他資本剰余金	<u>668,620</u>		
資本剰余金合計		2,140,341	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	708,130		
ロ 建設改良積立金	260,753		
ハ 利益積立金	4,071		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>4,095,015</u>		
利益剰余金合計		<u>5,067,969</u>	
剰余金合計			<u>7,208,310</u>
資本合計			<u>33,449,286</u>
負債資本合計			<u>92,704,875</u>

注1) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・定額法

・主な耐用年数

建物：50年、構築物：40年、機械及び装置：15年、器具及び備品：5年～15年

(2) 無形固定資産

・定額法

注2) 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上している。

注3) 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（1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、「淡路広域水道企業団の経費負担に関する協定書」に基づき、構成市が負担すると見込まれる額は、451,276千円である。

注4) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

1 平成25年度3月31日において、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されている額については、原則として、(1)及び(2)に掲げる区分に応じ、それぞれに定めるところにより整理している。

(1) 平成25年3月31日における償却資産の帳簿価額（旧みなし償却規程（改正省令による改正前の規則第8条第4項又は第9条第3項の規定をいう。以下同じ。）を適用して減価償却を行っていた場合には、帳簿原価から同日以前に旧みなし償却規程を適用しなかったらとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額）に当該償却資産の取得に要した金額に相当する金額及び改良費の額に相当する額の合算額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を、長期前受金として繰延収益に整理している。

(2) 平成25年3月31日以前に旧みなし償却規程を適用しないで減価償却を行っていた償却資産の、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規程を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を、利益剰余金に振替えている。

2 上記に定めるところにより整理することがなお困難な事情がある場合は、平成25年3月31日以前に付された補助金等の額を、引き続き資本剰余金に計上している。

ただし、最初適用事業年度の初日以後に当該償却資産を償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等により改良した場合は、当該改良部分は別個の償却資産とみなし、当該補助金等の額は長期前受金に計上している。

平成24年度淡路広域水道企業団水道事業予定損益計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,718,119		
(2) 負担金	3,681		
(3) その他営業収益	117,827	4,839,627	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,564,486		
(2) 配水及び給水費	423,565		
(3) 業務費	267,128		
(4) 総係費	236,545		
(5) 減価償却費	2,541,983		
(6) 資産減耗費	38,028		
(7) その他営業費用	9,852	5,081,587	
営業損失			△ 241,960
3. 営業外収益			
(1) 加入金	28,430		
(2) 受取利息	4,320		
(3) 補助金	1,077,782		
(4) 負担金	49,735		
(5) 雑収益	10,505	1,170,772	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	872,336		
(2) 雑支出	596	872,932	297,840
経常利益			55,880
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正損	2	2	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	26,321	26,321	△ 26,319
当年度純利益			29,561
前年度繰越利益剰余金			192,702
当年度未処分利益剰余金			222,263

平成24年度淡路広域水道企業団水道事業会計予定貸借対照表
(平成25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			
イ 土 地		3,754,440	
ロ 建 物	3,358,607		
減 価 償 却 累 計 額	<u>985,490</u>	2,373,117	
ハ 構 築 物	109,724,119		
減 価 償 却 累 計 額	<u>28,536,984</u>	81,187,135	
ニ 機 械 及 び 装 置	17,008,570		
減 価 償 却 累 計 額	<u>9,739,554</u>	7,269,016	
ホ 車 両 運 搬 具	60,612		
減 価 償 却 累 計 額	<u>48,184</u>	12,428	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	560,934		
減 価 償 却 累 計 額	<u>345,510</u>	215,424	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>158,775</u>	
有形固定資産合計			94,970,335
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		4,054	
ロ 水 利 権		500	
ハ 水 道 施 設 利 用 権		<u>1,766,460</u>	
無形固定資産合計			1,771,014
(3) 投 資 資 金			
イ 出 資 金		<u>2,300</u>	
投資合計			<u>2,300</u>
固定資産合計			96,743,649
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		3,302,376	
(2) 未 収 金		462,420	
(3) 貯 蔵 品		72,996	
(4) 前 払 金		<u>35,700</u>	
流動資産合計			<u>3,873,492</u>
資 産 合 計			<u>100,617,141</u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		3,139	
(2) 引 当 金			
イ 修 繕 引 当 金		<u>41,613</u>	
固定負債合計			44,752
4. 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		461,313	
(2) 預 り 金		<u>56,315</u>	
流動負債合計			<u>517,628</u>
負 債 合 計			562,380

資 本 の 部

5. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		26,107,674	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	37,191,364		
借 入 資 本 金 合 計		<u>37,191,364</u>	
資 本 金 合 計			63,299,038
6. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,317,529		
ロ 寄 付 金	26,566		
ハ 工 事 負 担 金	7,876,758		
ニ 国 県 補 助 金	24,694,737		
ホ その他 資 本 剰 余 金	<u>1,646,315</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		35,561,905	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	706,730		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	260,753		
ハ 利 益 積 立 金	4,071		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>222,264</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,193,818</u>	
剰 余 金 合 計			<u>36,755,723</u>
資 本 合 計			<u>100,054,761</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>100,617,141</u></u>