

平成29年度 今治市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度今治市工業用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) 給水事業箇所数	1ヶ所
(2) 1日契約水量	2,000 m ³
(3) 総給水量	730,000 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 浜浄水場流入管設置工事	1式

(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 工業用水道事業収益	28,786千円
第1項 営業収益	28,773千円
第2項 営業外収益	13千円

支 出

第1款 工業用水道事業費用	27,882千円
第1項 営業費用	26,182千円
第2項 営業外費用	700千円
第3項 予備費	1,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,000千円は、過年度分損益勘定留保資金3,778千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222千円で補てんするものとする。)

支 出

第1款 資本的支出	4,000千円
第1項 建設改良費	3,000千円
第2項 予備費	1,000千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、5,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7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、また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 210千円

平成29年3月3日 提出

今治市長 菅 良二

平成 29 年 度

今治市工業用水道事業会計予算説明書

1. 平成 29 年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画	88
2. 平成 29 年度今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	91
3. 給与費明細書	92
4. 平成 28 年度今治市工業用水道事業予定損益計算書	93
5. 平成 28 年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	94
6. 平成 29 年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	96
7. 注 記 表	98
8. 平成 29 年度今治市工業用水道事業会計予算説明明細書	99

平成29年度 今治市工業用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
1 工業用水道 事業収益			28,786	
	1 営業収益		28,773	
		1 給水収益	20,975	工業用水道料金
		2 その他 営業収益	7,798	共同施設管理費負担金
	2 営業外収益		13	
		1 受取利息	13	預金利息

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道 事業費用			27,882	
	1 営業費用		26,182	
		1 原水及び 浄水費	18,791	取水、浄水及び送水設備の維持管理などに要する費用
		2 配水費	2,765	配水設備の維持管理に要する費用
		3 総係費	1,500	料金の調定、徴収及び事業管理に要する費用
		4 減価償却費	3,106	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	20	固定資産除却費
	2 営業外費用		700	
		1 消費税及び 地方消費税	700	消費税及び地方消費税納税額
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			4,000	
	1 建設改良費		3,000	
		1 原水及び 浄水施設費	2,000	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2 営業設備費	1,000	機械器具等購入に要する費用
	2 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

平成29年度 今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(消費税及び地方消費税抜)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(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	1,935,000
	減価償却費	3,106,000
	受取利息及び受取配当金	△ 13,000
	固定資産除却損	20,000
	未収金の増減額 (△は増加)	196,000
	未払金の増減額 (△は減少)	1,550,000
	小計	<u>6,794,000</u>
	利息及び配当金の受取額	<u>13,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	6,807,000
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	<u>△ 2,778,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,778,000
	資金増加額 (又は減少額)	4,029,000
	資金期首残高	<u>113,740,000</u>
	資金期末残高	117,769,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人・千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	引当金繰入額	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	-	-	-	-	210	210	-	-	210
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	210	210	-	-	210
前 年 度	損益勘定 支弁職員	-	-	-	-	210	210	-	-	210
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	210	210	-	-	210
比 較	損益勘定 支弁職員	-	-	-	-	0	0	-	-	0
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	0	0	-	-	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当	管理職員特 別勤務手当
	本年度	-	-	-	30	150	30
	前年度	-	-	-	30	150	30
	比 較	-	-	-	0	0	0
	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	-	-	-			
	前年度	-	-	-			
比 較	-	-	-				

平成28年度 今治市工業用水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	19,422,000		
(2) その他営業収益	<u>6,831,000</u>	26,253,000	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	17,402,000		
(2) 配水費	2,785,000		
(3) 総係費	1,659,000		
(4) 減価償却費	3,221,000		
(5) 資産減耗費	<u>60,000</u>	<u>25,127,000</u>	
営業利益			1,126,000
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	<u>37,000</u>	<u>37,000</u>	<u>37,000</u>
経常利益			1,163,000
当年度純利益			1,163,000
前年度繰越利益剰余金			47,941,000
その他未処分利益剰余金変動額			<u>4,825,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>53,929,000</u></u>

平成28年度 今治市工業用水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成29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		4,287,000	
ロ 建 物	2,712,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,023,000</u>	1,689,000	
ハ 構 築 物	85,844,000		
減価償却累計額	<u>△ 43,521,000</u>	42,323,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	23,363,000		
減価償却累計額	<u>△ 17,400,000</u>	5,963,000	
ホ 車 両 運 搬 具	1,022,000		
減価償却累計額	<u>△ 971,000</u>	51,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	104,000		
減価償却累計額	<u>△ 22,000</u>	82,000	
有形固定資産合計		<u>54,395,000</u>	
固定資産合計			<u>54,395,000</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	113,740,000		
(2) 未 収 金	<u>9,329,000</u>		
流動資産合計			<u>123,069,000</u>
資 産 合 計			<u><u>177,464,000</u></u>

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金	1,083,000	
流動負債合計		<u>1,083,000</u>
負債合計		<u>1,083,000</u>

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金	114,560,000	
資本金合計		114,560,000

5. 剰余金

(1) 利益剰余金		
イ 利益積立金	3,417,000	
ロ 建設改良積立金	4,475,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	53,929,000	
利益剰余金合計		<u>61,821,000</u>
剰余金合計		<u>61,821,000</u>
資本合計		<u>176,381,000</u>
負債・資本合計		<u><u>177,464,000</u></u>

平成29年度 今治市工業用水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成30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		4,287,000	
ロ 建 物	2,712,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,095,000</u>	1,617,000	
ハ 構 築 物	87,696,000		
減価償却累計額	<u>△ 45,904,000</u>	41,792,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	24,269,000		
減価償却累計額	<u>△ 18,051,000</u>	6,218,000	
ホ 車 両 運 搬 具	1,022,000		
減価償却累計額	<u>△ 971,000</u>	51,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	104,000		
減価償却累計額	<u>△ 22,000</u>	82,000	
有形固定資産合計		<u>54,047,000</u>	
固定資産合計			<u>54,047,000</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		117,769,000	
(2) 未 収 金		<u>9,133,000</u>	
流動資産合計			<u>126,902,000</u>
資 産 合 計			<u><u>180,949,000</u></u>

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金

2,633,000

流動負債合計

2,633,000

負債合計

2,633,000

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金

114,560,000

資本金合計

114,560,000

5. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 利益積立金

3,417,000

ロ 建設改良積立金

4,475,000

ハ 当年度未処分利益剰余金

55,864,000

利益剰余金合計

63,756,000

剰余金合計

63,756,000

資本合計

178,316,000

負債・資本合計

180,949,000

注 記 表

I. 重要な会計方針

1 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。

・主な耐用年数

建 物 15 ～ 50 年

構築物 40 年

機械及び装置 15 年

工具器具備品 3 ～ 15 年

2 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 29 年 度

今治市工業用水道事業会計予算説明明細書

収益的収入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
工業用水道 事業収益			28,786	28,389	397
	営業収益		28,773	28,352	421
		給水収益	20,975	20,975	0
		その他営業収益	7,798	7,377	421
	営業外収益		13	37	△ 24
		受取利息	13	37	△ 24

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
工 水 料 金	20,975	工水料金	20,975
他 会 計 負 担 金	7,798	共同施設管理費負担金	7,798
預 金 利 息	13	保管現金の預金利息	13

収益の支出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
工業用水道 事業費用			27,882	28,289	△ 407
	営業費用		26,182	26,589	△ 407
		原水及び浄水費	18,791	18,610	181
		配 水 費	2,765	3,005	△ 240
		総 係 費	1,500	1,693	△ 193

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
賃金	1,049	作業員給		1,049
法定福利費	190	社会保険料(賃金)		190
備用品費	110	セキ板等		110
燃料費	5	草刈機用燃料費		5
光熱水費	289	浄水場電気等使用料		289
通信運搬費	77	浄水場電話使用料		77
委託料	6,960	浄水場汚泥搬出作業委託料 浄水場各水源地草刈作業委託料		6,833 127
手数料	1,720	菊間川セキ板入替手数料		1,720
賃借料	1,649	水位計ケーブル等添架料 テレメーター回線使用料 送水管使用料 その他使用料		5 107 1,205 332
修繕費	1,000	浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費		1,000
薬品費	2,780	次亜塩素酸ソーダ PAC(凝集剤) ソーダ灰(ライト)		371 2,259 150
材料費	100	浄水施設等補修用材料費		100
負担金	2,862	歌仙ダム負担金 浄水場等運転管理費負担金		1,132 1,730
賃借料	9	鉄道用地等使用料 配水施設用地賃借料		6 3
修繕費	1,200	配水管修繕費 加圧ポンプ及び加圧水槽修繕費 消火栓、制水弁修繕費 配水施設等修繕費		500 500 100 100
動力費	1,356	加圧ポンプ用電力料金		1,356
材料費	200	配水管修繕用材料費		200
手当等	210	特殊勤務手当 時間外勤務手当 管理職員特別勤務手当		30 150 30
法定福利費	3	子ども・子育て拠出金		3
備用品費	50	事務用備用品費 追録、図書、新聞等購入費		30 20

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		減 価 償 却 費	3,106	3,221	△ 115
		資 産 減 耗 費	20	60	△ 40
	営 業 外 費 用		700	700	0
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	700	700	0
	予 備 費		1,000	1,000	0
		予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
燃料費	90	車両用燃料費	90	
通信運搬費	5	郵便料金	5	
委託料	75	企業会計システム委託料	75	
賃借料	116	企業会計システム使用料	116	
修繕費	65	車両修繕費	65	
負担金	869	人件費負担金	801	
		日本工業用水道協会会費	68	
保険料	17	水道施設管理賠償責任保険料	3	
		自動車損害保険料	14	
有形固定資産減価償却費	3,106	有形固定資産減価償却費	3,106	
固定資産除却費	20	固定資産除却費	20	
消費税及び地方消費税	700	消費税及び地方消費税納税額	700	
予備費	1,000	予備費	1,000	

資本的収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
資本的収入			0	1,807	△ 1,807
	工事負担金		0	1,807	△ 1,807
		工事負担金	0	1,807	△ 1,807

資本の支出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
資本的支出			4,000	18,604	△ 14,604
	建設改良費		3,000	17,604	△ 14,604
		原水及び 浄水施設費	2,000	698	1,302
		営業設備費	1,000	2,955	△ 1,955
		配水施設費	0	13,951	△ 13,951
	予備費		1,000	1,000	0
		予備費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
施設工事費	2,000	浜浄水場流入管設置工事 2,000
機械器具費	1,000	浜浄水場パック注入ポンプ 1,000
予備費	1,000	予備費 1,000