

令和2年度

三芳水道企業団水道事業会計予算



(総則)

第1条 令和2年度三芳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) | 給水件数      | 28,445             | 件              |
| (2) | 年間給水量     | 5,771,838          | m <sup>3</sup> |
| (3) | 一日平均給水量   | 15,813             | m <sup>3</sup> |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 老朽管更新事業及び水道施設耐震化事業 |                |

(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	2,263,546	千円
第1項	営業収益	1,571,373	千円
第2項	営業外収益	692,172	千円
第3項	特別利益	1	千円

支出

第1款	水道事業費用	2,295,983	千円
第1項	営業費用	2,218,048	千円
第2項	営業外費用	74,925	千円
第3項	特別損失	10	千円
第4項	予備費	3,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収支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444,433千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,831千円、減債積立金18,889千円及び過年度分損益勘定留保資金402,713千円で補填するものとする。)

第1款 資本的収入	195,215	千円
第1項 企業債	158,050	千円
第2項 出資金	23,900	千円
第3項 負担金	13,265	千円
支出		
第1款 資本的支出	639,648	千円
第1項 建設改良費	290,824	千円
第2項 企業債償還金	345,824	千円
第3項 予備費	3,000	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
浄水場改良事業	14,100千円	証書借入又は証券発行。 なお、起債額の全部又は一部を翌年度へ繰り延べて借り入れることができる。	年利 4.0% 以内	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
配水管整備事業	143,950千円			
合計	158,050千円			

## (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と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 | 229,008 | 千円 |
| (2) 交際費   | 50      | 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 営業助成のため構成市からこの会計へ補助を受ける金額は、288,354千円である。

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,984千円と定める。

令和2年2月17日提出

三芳水道企業団企業長 金丸謙一

令和2年2月17日原案可決

三芳水道企業団議会議長 望月昇



令和 2 年 度

予 算 に 関 す る 説 明 書



令和2年度三芳水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1 水道事業収益			2,263,546	
	1 営業収益		1,571,373	
		1 給水収益	1,557,996	
		2 その他営業収益	13,377	
	2 営業外収益		692,172	
		1 加入者負担金	21,835	
		2 関係市補助金	288,354	
		3 県補助金	273,647	
		4 長期前受金戻入益	108,275	
		5 雑収益	61	
3 特別利益		1		
	1 その他特別利益	1		

## 支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業費用			2,295,983	
	1 営業費用		2,218,048	
		1 原水及び浄水費	1,325,516	
		2 配水及び給水費	199,594	
		3 総係費	183,861	
		4 減価償却費	469,903	
		5 資産減耗費	39,174	
	2 営業外費用		74,925	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費	58,783	
		2 消費税	16,118	
		3 雑支出	24	
	3 特別損失		10	
		1 過年度損益修正損	10	
	4 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的收入			195,215	
	1 企業債		158,050	
		1 企業債	158,050	
	2 出資金		23,900	
		1 関係市出資金	23,900	
	3 負担金		13,265	
1 負担金		13,265		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			639,648	
	1 建設改良費		290,824	
		1 改良事業費	290,824	
	2 企業債償還金		345,824	
		1 企業債償還金	345,824	
	3 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

たな卸資産購入限度額

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 たな卸資産購入限度額			10,984	
	1 たな卸資産購入限度額		10,984	
		1 たな卸資産購入限度額	10,984	

令和2年度三芳水道企業団水道事業会計予定キャッシュフロー計算書(間接法)  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)  
(予定額)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△56,202
減価償却費	469,902
繰延勘定償却	-
固定資産除却費	7,074
引当金の増減額	10,166
長期前受金戻入額	△108,276
支払利息及び企業債取扱諸費	58,783
受取利息・配当金	-
固定資産売却益(損)	-
未収金の増減額	793
未払金の増減額	△72,793
貯蔵品(たな卸資産)の増減額	△729
前払費用の増減額	-
前払金の増減額	-
前受金の増減額	-
預り金の増減額	-
小計	308,718
利息及び配当金の受取額	-
利息の支払額	△58,783
仮払消費税及び地方消費税	-
仮受消費税及び地方消費税	-
消費税等支払額(還付額)	-
業務活動によるキャッシュフロー	249,935
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	△270,217
有形固定資産の売却による収入	-
無形固定資産の取得による支出	-

①

無形固定資産の売却による収入		-
投資有価証券の取得による支出		-
投資有価証券の売却による収入		-
国庫補助金等による収入		-
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		13,267
補助金等の消費税等精算		△1,204
補助金等の返還		-
投資活動によるキャッシュフロー	②	<u>△258,154</u>
3 財務活動によるキャッシュフロー		
他会計借入金による収入		-
他会計借入金の返済による支出		-
企業債による収入		158,050
企業債の償還による支出		△345,824
他会計等からの出資による収入		23,900
ファイナンス・リース債務の返済による支出		-
財務活動によるキャッシュフロー	③	<u>△163,874</u>
資金増加額（又は減少額）	④=①+②+③	△172,093
資金期首残高	⑤	<u>1,034,187</u>
資金期末残高	⑥=④+⑤	<u><u>862,094</u></u>

## 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	特定財源				一般 財源
						企 業 債	補 助 金	出 資 金	負 担 金	
人事給与システム保守委託料	千円 1,579	平成28年度から 令和元年度まで	千円 1,222	令和2年度	千円 357	千円	千円	千円	千円	千円 357
企業会計システム保守委託料	1,644	平成30年度から 令和元年度まで	654	令和2年度から 令和4年度まで	990					990
水道料金調定システム保守業務	2,460	令和元年度	302	令和2年度から 令和6年度まで	2,158					2,158
電気工作物保安管理業務	4,840	令和元年度	1,614	令和2年度から 令和3年度まで	3,226					3,226
水道事業検針料金収納業務委託	230,706	—	—	令和2年度から 令和4年度まで	230,706					230,706
水道水質検査業務	16,090	—	—	令和2年度	16,090					16,090
発生汚泥等処分業務	78,102	—	—	令和2年度	78,102					78,102
浄水用薬品購入費	44,319	—	—	令和2年度	44,319					44,319
漏水対応に伴う待機業務	1,556	—	—	令和2年度	1,556					1,556

# 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 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 27 )	( 16 ) 24	599	107,264	0	62,908	170,771	29,121	199,892
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 4	0	16,438	0	7,903	24,341	4,775	29,116
	合 計	( 27 )	( 16 ) 28	599	123,702	0	70,811	195,112	33,896	229,008
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 27 )	( 0 ) 25	599	97,504	9,986	63,512	171,601	28,708	200,309
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 4	0	17,484	0	8,198	25,682	5,079	30,761
	合 計	( 27 )	( 0 ) 29	599	114,988	9,986	71,710	197,283	33,787	231,070
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( 16 ) △ 1	0	9,760	△ 9,986	△ 604	△ 830	413	△ 417
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 0	0	△ 1,046	0	△ 295	△ 1,341	△ 304	△ 1,645
	合 計	( 0 )	( 16 ) △ 1	0	8,714	△ 9,986	△ 899	△ 2,171	109	△ 2,062

※ ( ) 内の数値は、会計年度任用職員の職を占める職員数

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	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	休 日 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
	本 年 度	545	3,702	828	1,856	0	4,013	1,637	52	0	27,931	18,884	1,680	9,683
	前 年 度	545	4,509	828	1,425	0	3,851	887	34	0	26,946	18,433	2,110	12,142
	比 較	0	△ 807	0	431	0	162	750	18	0	985	451	△ 430	△ 2,459

ア 会計年度任用職員以外の職員

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 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 27 )	( 1 ) 24	599	96,123	0	60,416	157,138	29,121	186,259
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 4	0	16,438	0	7,903	24,341	4,775	29,116
	合 計	( 27 )	( 1 ) 28	599	112,561	0	68,319	181,479	33,896	215,375
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 27 )	( 1 ) 25	599	97,504	9,986	63,512	171,601	28,708	200,309
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 4	0	17,484	0	8,198	25,682	5,079	30,761
	合 計	( 27 )	( 1 ) 29	599	114,988	9,986	71,710	197,283	33,787	231,070
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( 0 ) △ 1	0	△ 1,381	△ 9,986	△ 3,096	△ 14,463	413	△ 14,050
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 0	0	△ 1,046	0	△ 295	△ 1,341	△ 304	△ 1,645
	合 計	( 0 )	( 0 ) △ 1	0	△ 2,427	△ 9,986	△ 3,391	△ 15,804	109	△ 15,695

※ ( ) 内の数値は、再任用職員数を内書きしたもの

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	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	休日勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費
	本 年 度	545	3,702	828	1,478	0	3,843	942	52	0	26,682	18,884	1,680	9,683
	前 年 度	545	4,509	828	1,425	0	3,851	887	34	0	26,946	18,433	2,110	12,142
	比 較	0	△ 807	0	53	0	△ 8	55	18	0	△ 264	451	△ 430	△ 2,459

イ 会計年度任用職員

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 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 0 )	( 16 ) 16	0	11,141	0	2,492	13,633	0	13,633
	資本勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 )	( 16 ) 16	0	11,141	0	2,492	13,633	0	13,633
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 )	( 0 ) 0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 )	( 16 ) 16	0	11,141	0	2,492	13,633	0	13,633
	資本勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 )	( 16 ) 16	0	11,141	0	2,492	13,633	0	13,633

※ ( ) 内の数値は、1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常勤務時間に比し短い職員数を内書きしたもの

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	期末手当
	本 年 度	378	0	170	695	1,249
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	378	0	170	695	1,249

2 給料及び手当の増減額の明細

(金額単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	8,714	1 給与改定に伴う増加分	969	平均改定率 0.87%
		2 昇給等に伴う増加分	2,251	平均昇給率 2.21%
		3 その他の増減分	5,494	職員異動等に伴う増減分 5,494 会計年度任用職員以外の職員 △ 5,647 会計年度任用職員 11,141
手当	△ 899	1 制度改正に伴う増加分		
		2 その他の増減分	△ 899	職員異動等に伴う増減分 △ 899 会計年度任用職員以外の職員 △ 3,391 会計年度任用職員 2,492

3 給料及び手当の状況 (会計年度任用職員は除く。)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職
令和2年1月1日現在	平均給料月額	328,204 円	平成31年1月1日現在	平均給料月額	327,193 円
	平均給与月額	371,428 円		平均給与月額	361,061 円
	平均年齢	45 歳 0 月		平均年齢	44 歳 3 月

(2) 初任給

区分	企 業 職	主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	153,000 円	153,000 円
大 学 卒	187,200 円	187,200 円

## (3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職		区 分	級	企 業 職	
		職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	1 級	1	3.7	平成31年1月1日現在	1 級	1	3.4
	2 級	4	14.3		2 級	4	13.8
	3 級	11	39.3		3 級	11	37.9
	4 級	5	17.9		4 級	5	17.2
	5 級	4	14.3		5 級	5	17.2
	6 級	2	7.1		6 級	2	7.0
	7 級	1	3.7		7 級	1	3.5
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	28	100		計	29	100

(級別の標準的な職務内容) ※ 現在

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 師 技 師	主 事 師 技 師	主任主事 主任技師 副 主 査	係 長 班 長 主 査	副 主 幹 係 長 班 長	次 長 主 幹	事務局長 次 長	事務局長

## (4) 昇給

本年度			前年度				
区分	企業職		区分	企業職			
職 員 数 (A)	(人)	28	職 員 数 (A)	(人)	29		
昇給に係る職員数 (B)	(人)	27	昇給に係る職員数 (B)	(人)	28		
号給数別内訳	1号給	(人)	2	号給数別内訳	1号給	(人)	2
	2号給	(人)	0		2号給	(人)	0
	3号給	(人)	0		3号給	(人)	0
	4号給	(人)	24		4号給	(人)	26
比率 (B) / (A)	(%)	96.4%	比率 (B) / (A)	(%)	96.6%		

## (5) 特殊勤務手当

本年度	区 分	全 職 種
	給料総額に対する比率	0.00%
	支給対象職員の比率（令和2年1月1日現在）	64.29%
	支給対象職員1人当たりの平均支給月額	0 円
	代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業従事手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期		支 給 率 計 ( 月 分 )	職 務 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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
主たる構成団体（館山市）の 一般会計の制度（支給率等）	2.225	2.225	4.45	有	

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
本 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
前 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
主たる構成団体（館山市）の 一般会計の制度（支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	

## (8) その他の手当

区 分	主たる構成団体（館山市）の一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和2年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表  
(令和3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		1,023,909,700	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 166,976,487</u>	104,393,144	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 5,589,273</u>	2,969,827	
ニ 構築物	18,644,875,474		
減価償却累計額	<u>△ 9,617,929,149</u>	9,026,946,325	
ホ 機械及び装置	3,450,132,526		
減価償却累計額	<u>△ 2,630,756,496</u>	819,376,030	
ヘ 車両運搬具	20,824,550		
減価償却累計額	<u>△ 18,764,598</u>	2,059,952	
ト 工具器具及び備品	204,759,306		
減価償却累計額	<u>△ 112,482,336</u>	92,276,970	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>77,695,009</u>	
有形固定資産 合計			11,149,663,207

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		764,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			764,800

(3) 投資その他の資産

イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	

ロ その他投資	116,030			
減価償却累計額	<u>0</u>	116,030		
投資その他の資産 合計			<u>116,030</u>	
固定資産 合計				11,150,544,037
2 流動資産				
(1) 現金預金			862,094,156	
(2) 未収金	161,390,296			
貸倒引当金	<u>△ 2,124,449</u>		159,265,847	
(3) 有価証券			0	
(4) 受取手形	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(5) 貯蔵品			23,086,247	
(6) 短期貸付金	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(7) 前払費用			0	
(8) 前払金			0	
(9) 未収収益	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(10) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産 合計				1,044,446,250
3 繰延資産				
(1) 試験研究費			0	
(2) 開発費			<u>0</u>	
繰延資産 合計				<u>0</u>
資産 合計				<u><u>12,194,990,287</u></u>
		負債の部		
4 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		2,684,653,384		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債 合計			2,684,653,384	
(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	0		
ロ その他の長期借入金	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	50,209,146		
ロ 特別修繕引当金	2,217,452		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		52,426,598	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,737,079,982
5 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	395,801,214		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		395,801,214	
(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	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計			0
(3) リース債務			0
(4) 未払金		179,553,715	
(5) 未払費用		0	
(6) 前受金		0	
(7) 前受収益		0	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	17,878,551		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		17,878,551	

(9) その他流動負債		<u>2,404,168</u>	
流動負債 合計			595,637,648
6 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,221,848,906		
ロ 国庫補助金	3,071,069,975		
ハ 県補助金	87,086,666		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>384,820,016</u>		
長期前受金 合計		5,774,889,563	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,293,231,811		
ロ 国庫補助金	△ 1,701,061,716		
ハ 県補助金	△ 58,611,341		
ニ 市町村補助金	△ 9,421,244		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 281,879,701</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,344,205,813</u>	
繰延収益 合計			<u>2,430,683,750</u>
負債 合計			<u>5,763,401,380</u>
	資 本 の 部		
7 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
ロ 繰入資本金	4,014,221,000		
ハ 組入資本金	<u>800,899,354</u>		
自己資本金 合計		<u>4,970,896,214</u>	
資本金 合計			4,970,896,214
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
ロ 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		

ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,288,882		
へ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,345,541	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	862,548,828		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>56,201,676</u>		
利益剰余金 合計		<u>806,347,152</u>	
剰余金 合計			<u>1,460,692,693</u>
資本 合計			<u>6,431,588,907</u>
負債資本 合計			<u>12,194,990,287</u>

## 注記

## 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

量水器	先入先出法による原価法
材 料	先入先出法による原価法
薬 品	先入先出法による原価法

## 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	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	4～65年
構築物	3～80年
機械及び装置	4～60年
工具、器具及び備品	2～15年

## (2) 無形固定資産

・電話加入権	償却無し
--------	------

## 3 引当金の計上方法

## (1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額と当事業年度末における職員（派遣職員は除く）に対する要支給額の差額を計上した。

## (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

## (4) 特別修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、特別修繕引当金に相当するものとして特別修繕引当金に計上している。

## 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。

## 5 貸借対照表等に関する注記

## (1) 新会計基準移行に係る経過措置

## ・特別修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和元年度三芳水道企業団水道事業予定損益計算書  
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,418,811,873		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	13,040,063	1,431,851,936	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,187,568,822		
(2) 配水及び給水費	168,690,771		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	173,177,897		
(5) 減価償却費	469,963,814		
(6) 資産減耗費	14,071,703		
(7) その他の営業費用	0	2,013,473,007	
営業損失			581,621,071
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 加入者負担金	15,505,000		
(3) 市町村補助金	264,749,000		
(4) 県補助金	248,233,000		
(5) 長期前受金戻入益	115,501,463		
(6) 引当金戻入益	0		
(7) 消費税及び還付金	△ 800		
(8) 雑収入	693,160	644,680,823	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	67,631,391		
(2) 繰延勘定償却	0		
(3) 雑支出	31,765,068	99,396,459	545,284,364
経常損失			36,336,707
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	926	926	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	9,260		
(5) その他特別損失	2,777,778	2,787,038	△ 2,786,112
当年度純損失			39,122,819
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			0
当年度未処理欠損金			39,122,819

令和元年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表  
(令和2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		1,023,909,700	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 162,798,854</u>	108,570,777	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 5,199,418</u>	3,359,682	
ニ 構築物	18,468,651,237		
減価償却累計額	<u>△ 9,323,309,708</u>	9,145,341,529	
ホ 機械及び装置	3,473,533,525		
減価償却累計額	<u>△ 2,568,545,863</u>	904,987,662	
ヘ 車両運搬具	20,496,144		
減価償却累計額	<u>△ 19,080,806</u>	1,415,338	
ト 工具器具及び備品	184,765,302		
減価償却累計額	<u>△ 94,820,376</u>	89,944,926	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>78,857,278</u>	
有形固定資産 合計			11,356,423,142
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		764,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			764,800
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	

ロ その他投資	116,030			
減価償却累計額	<u>0</u>	116,030		
投資その他の資産 合計			<u>116,030</u>	
固定資産 合計				11,357,303,972
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,034,187,297	
(2) 未収金	162,183,098			
貸倒引当金	<u>△ 416,789</u>		161,766,309	
(3) 有価証券			0	
(4) 受取手形	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(5) 貯蔵品			22,357,701	
(6) 短期貸付金	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(7) 前払費用			0	
(8) 前払金			0	
(9) 未収収益	0			
貸倒引当金	<u>0</u>		0	
(10) その他流動資産			0	
流動資産 合計			<u>0</u>	1,218,311,307
3 繰延資産				
(1) 試験研究費			0	
(2) 開発費			0	
繰延資産 合計			<u>0</u>	<u>0</u>
資産 合計				<u>12,575,615,279</u>

負債の部

4 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	2,922,404,598			
ロ その他の企業債	<u>0</u>			
企業債 合計			2,922,404,598	
(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	0		
ロ その他の長期借入金	<u>0</u>		
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	40,526,146		
ロ 特別修繕引当金	3,328,452		
ハ その他引当金	<u>0</u>		
引当金 合計			43,854,598
(5) その他固定負債			<u>0</u>
固定負債 合計			2,966,259,196
5 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	345,823,862		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計			345,823,862
(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	0		
ロ その他の長期借入金	<u>0</u>		
他会計借入金合計			0
(3) リース債務			0
(4) 未払金			252,347,623
(5) 未払費用			0
(6) 前受金			0
(7) 前受収益			0
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	17,992,537		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	<u>0</u>		
引当金 合計			17,992,537

(9) その他流動負債		<u>2,404,168</u>	
流動負債 合計			618,568,190
6 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,209,786,744		
ロ 国庫補助金	3,071,069,975		
ハ 県補助金	87,086,666		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>384,820,016</u>		
長期前受金 合計		5,762,827,401	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,247,940,286		
ロ 国庫補助金	△ 1,645,330,451		
ハ 県補助金	△ 57,434,481		
ニ 市町村補助金	△ 9,387,736		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 275,837,137</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,235,930,091</u>	
繰延収益 合計			<u>2,526,897,310</u>
負債 合計			<u>6,111,724,696</u>

資 本 の 部

7 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
ロ 繰入資本金	3,990,321,000		
ハ 組入資本金	<u>782,010,151</u>		
自己資本金 合計		<u>4,928,107,011</u>	
資本金 合計			4,928,107,011
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
ロ 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		

ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,288,882		
へ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,345,541	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	18,889,203		
ロ 利益積立金	901,671,647		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>39,122,819</u>		
利益剰余金 合計		<u>881,438,031</u>	
剰余金 合計			<u>1,535,783,572</u>
資本 合計			<u>6,463,890,583</u>
負債資本 合計			<u>12,575,615,279</u>

令和 2 年 度

収 入 支 出 の 見 積 基 礎



収入及び支出の見積基礎

収益的収入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1	水道事業収益		2,263,546	2,241,343	22,203			
	1	営業収益	1,571,373	1,550,604	20,769			
		1 給水収益	1,557,996	1,537,278	20,718	水道料金	1,557,996	
		2 その他営業収益	13,377	13,326	51	手数料	3,994	給水装置工事検査手数料 626千円 開栓手数料 2,558千円 指定給水装置工事事業者登録手数料 810千円
						関係市負担金	5,058	消火栓修繕工事負担金 5,058千円
						雑収益	4,325	下水道関連工事移設補償費 1,848千円 下水道検針委託料等 2,477千円
	2	営業外収益	692,172	690,738	1,434			
		1 加入者負担金	21,835	16,820	5,015	加入者負担金	21,835	
		2 関係市補助金	288,354	282,094	6,260	関係市補助金	288,354	高料金対策補助金 286,842千円 児童手当に要する経費 1,512千円
		3 県補助金	273,647	268,168	5,479	県補助金	273,647	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
		4 長期前受金戻入益	108,275	115,501	△ 7,226	長期前受金戻入益	108,275	国庫補助金 55,731千円 県補助金 1,177千円 関係市補助金 34千円 消火栓設置負担金 5,007千円 工事負担金 7,183千円 加入者負担金 29,599千円 補償補填費 3,501千円 受贈財産評価額 6,043千円
		5 雑収益	61	61	0	その他雑収益	61	行政財産使用料等
	3	特別利益	1	1	0			
		6 その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	

## 収益の支出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1		水道事業費用	2,295,983	2,212,029	83,954			
	1	営業費用	2,218,048	2,141,387	76,661			
		1 原水及び浄水費	1,325,516	1,304,723	20,793			
						給料	33,345	職員給料 職員給料(会計年度任用職員)
								22,204千円 11,141千円
						手当	11,045	手当 手当(会計年度任用職員)
								8,554千円 2,491千円
						賞与引当金繰入額	3,343	次年度6月賞与分
						賃金	0	
						法定福利費	6,209	市町村職員共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金
								6,140千円 69千円
						旅費	37	
						被服費	46	職員貸与被服費
						備用品費	2,835	水質検査薬品 水質検査用器具 浄水場維持管理用品 事務用消耗品 自動車消耗品 図書購入費
								1,079千円 1,253千円 371千円 82千円 39千円 11千円
						燃料費	661	自動車等燃料費
								661千円
						光熱水費	503	電灯料等
						通信運搬費	1,662	電話通信料等
						委託料	108,510	水質管理業務 浄水処理管理業務 取水施設管理業務 浄水施設管理業務 汚泥等処分業務
						手数料	168	浄化槽点検手数料, し尿収集手数料等
						賃借料	3,037	土地賃借料 貯水池等使用料 電話回線使用料(専用回線) 電柱共架料 複合機賃借料及び使用料金 高速道路利用料
						修繕費	22,192	浄水処理施設修繕, 整備点検工事
						動力費	37,789	
						薬品費	43,578	浄水用薬品費
						材料費	643	施設修繕等材料費
						厚生費	55	テレビ受信料, 宿直用シート, 宿直室台所用

					品等	
					保険料	207 労働保険 31千円 自動車損害賠償責任保険 103千円 全国市有物件災害共済会 73千円
					受水費	1,049,555 南房総広域水道企業団からの受水費
					公課費	89 自動車重量税
					雑費	7
2	配水及び給水費	199,594	176,615	22,979		
					給料	28,057 職員給料
					手当	11,898 手当
					賞与引当金繰入額	4,459 次年度6月賞与分
					法定福利費	7,903 市町村職員共済組合負担金 7,829千円 地方公務員災害補償基金負担金 74千円
					旅費	69
					被服費	78 職員貸与被服費
					備用品費	370 現場用消耗品 230千円 事務用消耗品 80千円 自動車用消耗品 30千円 その他備消耗品 30千円
					燃料費	409 自動車等燃料費
					光熱水費	148 電灯料
					通信運搬費	229 電話料等
					委託料	46,788 量水器交換業務 配水施設維持管理業務 配・給水管試掘調査業務 企業団内システム保守,点検費 漏水調査業務 漏水対応待機業務 作名浄水場耐震化基本設計業務
					手数料	231 撤去管処分手数料
					賃借料	1,509 有料道路使用料 土地賃借料 水道積算システム賃借料 千葉県土木積算システムデータ使用料
					修繕費	78,790 量水器修繕費 配水施設修繕費 自動車修繕費 工具器具修繕費 消火栓修繕費 給水管布設替工事 下水道関連支障移設工事 配水池改修工事

				路面復旧費	12,441	路面本復旧費	
				動力費	4,181	加圧所等電力料, 発電機用燃料	
				材料費	1,850	配水管等修繕用材料費	
				補償金	1		
				保険料	122	自動車損害賠償責任保険	60千円
						全国市有物件災害共済会	62千円
				公課費	61	自動車重量税	
3	総係費	183,861	182,398	1,463			
				給料	45,862	職員給料	
				手当	17,456	手当	
				賞与引当金繰入額	7,449	次年度6月賞与分	
				賃金	0	臨時職員賃金	
				報酬	599	企業長	72千円
						副企業長	57千円
						議長	48千円
						副議長	37千円
						議員	210千円
						監査委員	68千円
						各種委員	107千円
				法定福利費	12,584	市町村職員共済組合負担金	12,480千円
						地方公務員災害補償基金負担金	104千円
				旅費	161		
				退職給付費	9,683		
				被服費	145	職員貸与被服費	
				備用品費	1,817	給水関連消耗品	978千円
						事務用消耗品	514千円
						図書購入費	117千円
						パソコン消耗品	208千円
				燃料費	37		
				印刷製本費	375	広報紙印刷費等	
				通信運搬費	4,840	郵便料	4,034千円
						電話料等	806千円
				委託料	69,417	機器保守業務	
						会計システム保守業務	
						議会会議録調整業務	
						例規類集加除業務	
						人事給与システム保守業務	
						中小オフィス向けIT支援サービス	
						水道検針収納業務	
						水道料金調定システム保守業務	
						三水通信配布業務	
						入札参加資格申請書等受付及び入力業務	
				手数料	5,113	職員健康診断手数料	368千円

					ごみ処理手数料	16千円
					水道料金徴収手数料	2,364千円
					金融機関口座振替手数料	2,334千円
					その他手数料	31千円
				賃借料	2,967	有料道路使用料等 電子複写機賃借料 館山市役所内事務所等賃借料 グループウェア使用料
				修繕費	225	事務機器修繕 自動車修繕費
				研修費	479	
				食糧費	10	接待用食糧費
				厚生費	10	
				保険料	1,160	全国市有物件災害共済会建物総合共済 76千円 全国市有物件災害共済会自動車損害共済 21千円 日本水道協会水道施設賠償責任保険 453千円 日本水道協会機械設備補償保険 583千円 自動車損害賠償責任保険 27千円
				会費負担金	1,272	千葉県市町村総合事務組合負担金 980千円 千葉県市町村職員互助会負担金 32千円 日本水道協会正会員会費 194千円 日本水道協会千葉県支部負担金 13千円 非常勤職員公務災害補償事務負担金 7千円 千葉県内広域水道連絡協議会会費 20千円 千葉県道路工事企業者連絡協議会負担金 10千円 安全運転管理者協議会負担金 16千円
				公課費	15	自動車重量税
				交際費	50	交際費
				貸倒損失	10	
				貸倒引当金繰入額	2,125	
4	減価償却費	469,903	469,964	△ 61		
					有形固定資産 減価償却費	469,903
						建物減価償却費 4,178千円 建物附属設備減価償却費 390千円 構築物減価償却費 333,343千円 機械及び装置減価償却費 112,372千円 車両及び運搬具減価償却費 351千円 工具器具及び備品減価償却費 19,269千円
5	資産減耗費	39,174	7,687	31,487		
					固定資産除却費	39,173
						除却損 7,075千円 固定資産除却工事 32,098千円
					たな卸資産減耗費	1

2	営業外費用	74,925	67,632	7,293			
1	支払利息及び 企業債取扱諸 費	58,783	67,632	△ 8,849			
					企業債利息	58,783	財務省財政融資資金利息 地方公共団体金融機構資金利息
							33,871千円 24,912千円
2	消費税	16,118	0	16,118			
					消費税	16,118	
3	雑支出	24	0	24			
					その他雑支出	24	
3	特別損失	10	10	0			
1	過年度損益修 正損	10	10	0			
					過年度損益修 正損	10	不納欠損
4	予備費	3,000	3,000	0			
1	予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	

資本的収入

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	節	金額	説明
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	資本的収入		195,215	406,032	△ 210,817			
	1	企業債	158,050	283,000	△ 124,950			
		1 企業債	158,050	283,000	△ 124,950			
						企業債	158,050	浄水場改良事業 配水管整備事業
								14,100千円 143,950千円
	2	補助金	0	31,471	△ 31,471			
		1 国庫補助金	0	31,471	△ 31,471			
						国庫補助金	0	
	3	出資金	23,900	78,297	△ 54,397			
		1 関係市出資金	23,900	78,297	△ 54,397			
						関係市出資金	23,900	末端給水事業管路耐震化事業
	4	負担金	13,265	13,264	1			
		1 負担金	13,265	13,264	1			
						工事負担金	6,289	県道館山港線舗装本復旧分
						消火栓設置費	6,976	
						負担金		

資本の支出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1	資本の支出		639,648	889,025	△ 249,377			
	1	建設改良費	290,824	533,784	△ 242,960			
		1 改良事業費	290,824	533,784	△ 242,960			
						給料	16,438	職員給与
						手当	7,903	手当
						賞与引当金繰入額	0	
						法定福利費	4,775	市町村職員共済組合負担金 4,731千円 地方公務員災害補償基金負担金 44千円
						旅費	42	
						被服費	34	職員貸与被服費
						備消耗品費	145	設計関係書籍 135千円 事務用消耗品 10千円
						燃料費	80	自動車燃料費
						通信運搬費	22	電話料
						委託料	37,180	配水管布設替実施設計業務 管路台帳更新業務 配水設備更新実施設計業務
						賃借料	48	有料道路使用料
						修繕費	306	車検費用・自動車修繕
						工事請負費	218,788	配水管布設替工事 消火栓移設・設置工事 浄水場等設備機器等更新工事
						保険料	81	自動車損害賠償責任保険 48千円 全国市有物件災害共済会 33千円
						会費負担金	6	千葉県市町村職員互助会負担金
						公課費	31	自動車重量税
						量水器費	654	
						機械購入費	0	
						工具器具及び備品購入費	3,157	水道料金調定システム更新 試験・測定機器 その他工具器具
						車両運搬具購入費	1,134	
	2	企業債償還金	345,824	352,241	△ 6,417			
		1 企業債償還金	345,824	352,241	△ 6,417			
						企業債償還金	345,824	財務省財政融資資金償還金 174,793千円 地方公共団体金融機構資金償還金 171,031千円
	3	予備費	3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
						予備費	3,000	

## たな卸資産購入限度額

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	節	金額	説明
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	たな卸資産購 入限度額		10,984	13,151	△ 2,167			
	1	たな卸資産購 入限度額	10,984	13,151	△ 2,167			
		1	たな卸資産購 入限度額	10,984	13,151	△ 2,167		
						材料	1,600	
						量水器費	1,238	
						薬品	8,146	