

令和 3 年度

三芳水道企業団水道事業会計予算



(総則)

第1条 令和3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      | 28,575             | 件              |
| (2) | 年間給水量     | 5,786,227          | m <sup>3</sup> |
| (3) | 一日平均給水量   | 15,853             | 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	2,269,304	千円
第1項	営業収益	1,555,970	千円
第2項	営業外収益	713,333	千円
第3項	特別利益	1	千円

支出

第1款	水道事業費用	2,222,803	千円
第1項	営業費用	2,159,270	千円
第2項	営業外費用	60,313	千円
第3項	特別損失	220	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473,741千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,582千円及び過年度分損益勘定留保資金441,159千円で補填するものとする。)

収入			
第1款	資本的収入	281,355	千円
第1項	企業債	225,200	千円
第2項	出資金	44,953	千円
第3項	負担金	11,202	千円
支出			
第1款	資本的支出	755,096	千円
第1項	建設改良費	398,168	千円
第2項	企業債償還金	353,928	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	36,800千円	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	188,400千円			
合計	225,200千円			

## (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 | 224,370 | 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、300,544千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,802千円と定める。

令和3年2月18日提出

三芳水道企業団企業長 金丸謙一



令和3年度

予算に関する説明書





令和3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			2,269,304	
	1 営業収益		1,555,970	
		1 給水収益	1,544,444	
		2 その他営業収益	11,526	
	2 営業外収益		713,333	
		1 加入者負担金	22,852	
		2 関係市補助金	300,544	
		3 県補助金	284,419	
		4 長期前受金戻入益	105,457	
		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			2,222,803	
	1 営業費用		2,159,270	
		1 原水及び浄水費	1,337,349	
		2 配水及び給水費	177,693	
		3 総係費	181,098	
		4 減価償却費	453,594	
		5 資産減耗費	9,536	
	2 営業外費用		60,313	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費	50,813	
		2 消費税	9,500	
	3 特別損失		220	
		1 過年度損益修正損	220	
	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			281,355	
	1 企業債		225,200	
		1 企業債	225,200	
	2 出資金		44,953	
		1 関係市出資金	44,953	
	3 負担金		11,202	
1 負担金		11,202		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			755,096	
	1 建設改良費		398,168	
		1 改良事業費	398,168	
	2 企業債償還金		353,928	
		1 企業債償還金	353,928	
	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			10,802	
	1 たな卸資産購入限度額		10,802	
		1 たな卸資産購入限度額	10,802	

令和3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3年4月1日から令和4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	12,993
減価償却費	453,594
繰延勘定償却	-
固定資産除却費	5,685
引当金の増減額	7,830
長期前受金戻入額	△105,457
支払利息及び企業債取扱諸費	50,812
受取利息・配当金	-
固定資産売却益(損)	-
未収金の増減額	△25,057
未払金の増減額	30,979
貯蔵品(たな卸資産)の増減額	△933
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	430,446
利息及び配当金の受取額	-
利息の支払額	△50,812
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)	12,067
業務活動によるキャッシュフロー	391,701
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	△367,645
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		11,203
補助金等の消費税等精算		△1,018
補助金等の返還		-
投資活動によるキャッシュフロー	②	<u>△357,460</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		225,200
企業債の償還による支出		△353,928
他会計等からの出資による収入		44,953
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>△83,775</u>
資金増加額（又は減少額）	④=①+②+③	△49,534
資金期首残高	⑤	<u>909,467</u>
資金期末残高	⑥=④+⑤	<u><u>859,933</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	
企業会計システム保守委託料	千円 1,644	平成30年度から 令和2年度まで	千円 984	令和3年度から 令和4年度まで	千円 660	千円	千円	千円	千円	千円 660
水道料金調定システム保守業務	2,460	令和元年度から 令和2年度まで	307	令和3年度から 令和6年度まで	1,640					1,640
電気工作物保安管理業務	4,840	令和元年度から 令和2年度まで	3,212	令和3年度	1,612					1,612
水道事業検針料金収納業務委託	230,706	令和2年度	66,555	令和3年度から 令和4年度まで	133,108					133,108
水道水質検査業務	16,432	—	—	令和3年度	16,432					16,432
発生汚泥等処分業務	82,772	—	—	令和3年度	82,772					82,772
浄水用薬品購入費	44,367	—	—	令和3年度	44,367					44,367
漏水対応に伴う待機業務	1,664	—	—	令和3年度	1,664					1,664

令和3年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表  
(令和4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	272,044,631		
減価償却累計額	<u>△ 170,998,124</u>	101,046,507	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 5,979,012</u>	2,580,088	
ニ 構築物	18,918,739,586		
減価償却累計額	<u>△ 9,948,223,325</u>	8,970,516,261	
ホ 機械及び装置	3,484,501,155		
減価償却累計額	<u>△ 2,753,625,805</u>	730,875,350	
ヘ 車両運搬具	20,902,652		
減価償却累計額	<u>△ 18,562,408</u>	2,340,244	
ト 工具器具及び備品	213,432,275		
減価償却累計額	<u>△ 114,349,159</u>	99,083,116	
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>87,810,290</u>	
有形固定資産 合計			11,018,197,806

(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				11,019,078,636
2 流動資産				
(1) 現金預金			859,932,403	
(2) 未収金	239,072,928			
貸倒引当金	<u>△ 2,680,328</u>		236,392,600	
(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			18,851,003	
(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			7,440,000	
(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				1,122,616,006
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>12,141,694,642</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		2,489,802,184		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債 合計			2,489,802,184	
(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	63,291,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		63,291,146	
(5) その他固定負債			0
固定負債 合計			2,553,093,330
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	502,423,244		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		502,423,244	
(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		252,033,053	
(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	17,550,313		
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		17,550,313	

(9) その他流動負債		<u>2,357,468</u>	
流動負債 合計			774,364,078
6 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,232,049,318		
ロ 国庫補助金	3,071,070,164		
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		5,785,090,164	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,334,729,406		
ロ 国庫補助金	△ 1,755,991,701		
ハ 県補助金	△ 59,753,575		
ニ 市町村補助金	△ 9,454,753		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 287,823,101</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,447,752,536</u>	
繰延収益 合計			<u>2,337,337,628</u>
負債 合計			<u>5,664,795,036</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	4,050,443,000		
ハ 組入資本金	<u>800,899,354</u>		
自己資本金 合計		<u>5,007,118,214</u>	
資本金 合計			5,007,118,214
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		
ヘ 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	802,442,688		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>12,993,163</u>		
利益剰余金 合計		<u>815,435,851</u>	
剰余金 合計			<u>1,469,781,392</u>
資本 合計			<u>6,476,899,606</u>
負債資本 合計			<u>12,141,694,642</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 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 27 )	( 16 ) 24	563	105,715	0	59,684	165,962	26,884	192,846
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 5	0	18,472	0	8,108	26,580	4,944	31,524
	合 計	( 27 )	( 16 ) 29	563	124,187	0	67,792	192,542	31,828	224,370
前 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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( 0 ) 0	△ 36	△ 1,549	0	△ 3,224	△ 4,809	△ 2,237	△ 7,046
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 1	0	2,034	0	205	2,239	169	2,408
	合 計	( 0 )	( 0 ) 1	△ 36	485	0	△ 3,019	△ 2,570	△ 2,068	△ 4,638

※ ( ) 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	3,582	1,104	1,771	0	2,822	1,399	34	0	26,536	18,461	1,575	9,963
	前 年 度	545	3,702	828	1,856	0	4,013	1,637	52	0	27,931	18,884	1,680	9,683
	比 較	0	△ 120	276	△ 85	0	△ 1,191	△ 238	△ 18	0	△ 1,395	△ 423	△ 105	280

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	563	94,117	0	57,901	152,581	26,884	179,465
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 5	0	18,472	0	8,108	26,580	4,944	31,524
	合 計	( 27 )	( 1 ) 29	563	112,589	0	66,009	179,161	31,828	210,989
前 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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( 0 ) 0	△ 36	△ 2,006	0	△ 2,515	△ 4,557	△ 2,237	△ 6,794
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( 0 )	( ) 1	0	2,034	0	205	2,239	169	2,408
	合 計	( 0 )	( 0 ) 1	△ 36	28	0	△ 2,310	△ 2,318	△ 2,068	△ 4,386

※ ( ) 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	3,582	1,104	1,400	0	2,784	1,346	34	0	25,215	18,461	1,575	9,963
	前 年 度	545	3,702	828	1,478	0	3,843	942	52	0	26,682	18,884	1,680	9,683
	比 較	0	△ 120	276	△ 78	0	△ 1,059	404	△ 18	0	△ 1,467	△ 423	△ 105	280

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	11,598	0	1,783	13,381	0	13,381
	資本勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 )	( 16 ) 16	0	11,598	0	1,783	13,381	0	13,381
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 )	( 0 ) 0	0	457	0	△ 709	△ 252	0	△ 252
	資本勘定支弁職員	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 )	( 0 ) 0	0	457	0	△ 709	△ 252	0	△ 252

※ ( ) 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	371	0	38	53	1,321
	前 年 度	378	0	170	695	1,249
	比 較	△ 7	0	△ 132	△ 642	72

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	485	1 給与改定に伴う増加分		
		2 昇給等に伴う増加分	519	平均昇給率 0.65% (昇給期) (職員数) 昇給期別 職員数 { 4月 27人 7月 人 10月 人 1月 人
		3 昇格等に伴う増加分	670	昇格職員数 4人
		4 その他の増減分	△ 704	職員異動等に伴う増減分 △ 1,161 会計年度任用職員の増額分 457 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 24人 5人 29人 前年度 25人 3人 28人 会計年度任用職員(経験年数による増額) 457
手当	△ 3,019	1 制度改正に伴う増加分		
		2 その他の増減分	△ 3,019	手当の増減分 △ 3,019 管理職 0 宿日直 △ 18 扶養 △ 120 管理職員 0 住居 276 特別勤務 通勤 △ 85 期末 △ 1,395 特殊勤務 0 勤勉 △ 423 時間外勤務 △ 1,191 児童 △ 105 休日勤務 △ 238 退職給付 280 △ 3,019

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3年4月1日現在	平均給料月額 (円)	323,528	令和2年4月1日現在	平均給料月額 (円)	330,463
	平均給与月額 (円)	346,982		平均給与月額 (円)	357,842
	平均年齢 (歳)	42.58		平均年齢 (歳)	45.64

(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	154,900 円	154,900 円
大 学 卒	188,700 円	188,700 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3年4月1日現在	1 級	4	13.8	令和2年4月1日現在	1 級	1	3.6
	2 級	1	3.4		2 級	4	14.3
	3 級	12	41.5		3 級	11	39.2
	4 級	4	13.8		4 級	5	17.9
	5 級	5	17.2		5 級	4	14.3
	6 級	2	6.9		6 級	2	7.1
	7 級	1	3.4		7 級	1	3.6
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	29	100.0		計	28	100.0

(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 技 師	主 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 主 幹 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)	29	職 員 数 (A)	(人)	28
昇給に係る職員数 (B)	(人)	27	昇給に係る職員数 (B)	(人)	27
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)	25		4号給 (人)	25
比率 (B) / (A)	(%)	93.1%	比率 (B) / (A)	(%)	96.4%



## (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3年4月1日現在）	65.52%
	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	
管 理 職 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損益計算書  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

				(単位 円)
1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,409,081,951		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他営業収益	12,906,402	1,421,988,353	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,208,608,408		
	(2) 配水及び給水費	186,969,280		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 総係費	174,918,295		
	(5) 減価償却費	465,542,919		
	(6) 資産減耗費	30,685,047		
	(7) その他の営業費用	0	2,066,723,949	
	営業損失			644,735,596
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 加入者負担金	19,850,000		
	(3) 市町村補助金	271,801,000		
	(4) 県補助金	253,553,000		
	(5) 長期前受金戻入益	108,176,413		
	(6) 引当金戻入益	0		
	(7) 消費税及び還付金	0		
	(8) 雑収入	171,649	653,552,062	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	58,782,203		
	(2) 繰延勘定償却	0		
	(3) 雑支出	34,954,124	93,736,327	559,815,735
	経常利益			84,919,861
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	910	910	
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	2,727,273	2,736,533	△ 2,735,623
	当年度純損失			87,655,484
	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			87,655,484

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	18,621,522,454		
減価償却累計額	<u>△ 9,624,836,310</u>	8,996,686,144	
ホ 機械及び装置	3,465,134,031		
減価償却累計額	<u>△ 2,670,843,915</u>	794,290,116	
ヘ 車両運搬具	20,902,652		
減価償却累計額	<u>△ 18,060,151</u>	2,842,501	
ト 工具器具及び備品	191,228,576		
減価償却累計額	<u>△ 94,928,797</u>	96,299,779	
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>88,450,146</u>	
有形固定資産 合計			11,109,877,607

(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				11,110,758,437
2 流動資産				
(1) 現金預金			909,466,379	
(2) 未収金	226,083,185			
貸倒引当金	<u>△ 2,124,449</u>		223,958,736	
(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			17,917,639	
(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			7,440,000	
(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				1,158,782,754
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>12,269,541,191</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		2,666,984,472		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債 合計			2,666,984,472	
(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	53,328,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		53,328,146	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,720,312,618
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	453,968,887		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		453,968,887	
(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		221,054,213	
(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	17,116,336		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	3,168,452		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		20,284,788	

(9) その他流動負債			<u>2,357,468</u>	
流動負債 合計				697,665,356
6 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 工事負担金	2,221,864,190			
ロ 国庫補助金	3,071,070,164			
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			5,774,905,036	
(2) 収益化累計額				
イ 工事負担金	△ 1,292,352,635			
ロ 国庫補助金	△ 1,700,126,945			
ハ 県補助金	△ 58,577,135			
ニ 市町村補助金	△ 9,421,244			
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 281,817,303</u>			
収益化累計額 合計			<u>△ 3,342,295,262</u>	
繰延収益 合計				<u>2,432,609,774</u>
負債 合計				<u>5,850,587,748</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	4,005,490,000			
ハ 組入資本金	<u>800,899,354</u>			
自己資本金 合計			<u>4,962,165,214</u>	
資本金 合計				4,962,165,214
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	890,098,172		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>87,655,484</u>		
利益剰余金 合計		<u>802,442,688</u>	
剰余金 合計			<u>1,456,788,229</u>
資本 合計			<u>6,418,953,443</u>
負債資本 合計			<u>12,269,541,191</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3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	2,269,304	2,263,546	5,758			
	1	営業収益	1,555,970	1,571,373	△ 15,403			
		1 給水収益	1,544,444	1,557,996	△ 13,552			
						水道料金	1,544,444	
		2 その他営業収益	11,526	13,377	△ 1,851			
						手数料	3,611	給水装置工事検査手数料 599千円 開栓手数料 2,739千円 指定給水装置工事事業者登録手数料 270千円 水道料金納入済証明手数料 3千円
						関係市負担金	5,301	消火栓修繕工事負担金
						雑収益	2,614	下水道検針委託料等
	2	営業外収益	713,333	692,172	21,161			
		1 加入者負担金	22,852	21,835	1,017			
						加入者負担金	22,852	
		2 関係市補助金	300,544	288,354	12,190			
						関係市補助金	300,544	高料金対策補助金 299,074千円 児童手当に要する経費 1,470千円
		3 県補助金	284,419	273,647	10,772			
						県補助金	284,419	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	105,457	108,275	△ 2,818			
						長期前受金戻入益	105,457	国庫補助金 55,865千円 県補助金 1,176千円 関係市補助金 34千円 消火栓設置負担金 5,081千円 工事負担金 5,420千円 加入者負担金 28,374千円 補償補填費 3,501千円 受贈財産評価額 6,006千円
		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			
		1 その他特別利益	1	1	0			
						その他特別利益	1	

## 収益的支出

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		2,222,803	2,295,983	△ 73,180			
	1	営業費用	2,159,270	2,218,048	△ 58,778			
		1 原水及び浄水費	1,337,349	1,325,516	11,833			
						給料	34,464	職員給料 職員給料(会計年度任用職員)
						手当	10,621	職員手当 職員手当(会計年度任用職員)
						賞与引当金繰入額	3,594	次年度6月賞与分
						法定福利費	5,943	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
						旅費	115	
						備用品費	1,555	水質検査用品 浄水場維持管理用品 事務用消耗品 書籍購入費
						燃料費	610	自動車等燃料費
						光熱水費	500	電灯料等
						通信運搬費	1,679	電話通信料等
						委託料	111,376	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	163	浄化槽点検手数料, し尿収集手数料等
						賃借料	3,046	土地賃借料等 電話回線使用料(専用回線) 電柱共架料 複合機賃借料等 高速道路利用料
						修繕費	33,229	浄水処理施設修繕, 整備点検工事
						動力費	37,394	
						薬品費	43,663	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, 宿直室台所用品等
						保険料	124	労働保険 全国市有物件災害共済会
						受水費	1,048,575	南房総広域水道企業団からの受水費
		2 配水及び給水費	177,693	199,594	△ 21,901			
						給料	26,284	職員給料
						手当	10,406	職員手当

賞与引当金繰入額	4,158	次年度6月賞与分	
法定福利費	6,776	市町村職員共済組合負担金	6,706千円
		地方公務員災害補償基金負担金	70千円
旅費	82		
備用品費	310	現場用消耗品	230千円
		事務用消耗品	20千円
		自動車用消耗品	30千円
		その他備用品	30千円
燃料費	461	自動車等燃料費	
光熱水費	134	電灯料	
通信運搬費	226	電話料等	211千円
		工事検査手数料送付切手代	15千円
委託料	27,216	量水器交換業務	
		配水施設維持管理業務	
		配・給水管試験調査業務	
		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	
手数料	121	撤去管処分手数料	
賃借料	1,527	高速道路利用料	62千円
		土地賃借料	128千円
		積算システム賃借料等	1,337千円
修繕費	71,669	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	
		配水池改修工事	
路面復旧費	22,136	路面本復旧費	
動力費	4,116	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	156	自動車損害賠償責任保険	81千円
		全国市有物件災害共済会	75千円
公課費	64	自動車重量税	
3 総係費	181,098		
		△ 2,763	
		給料	44,967
		職員給料	
		手当	16,116
		職員手当	
		賞与引当金繰入額	7,216
		次年度6月賞与分	
		報酬	563
		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	69千円
		各種委員	70千円
法定福利費	11,775	市町村職員共済組合負担金	11,665千円
		地方公務員災害補償基金負担金	110千円
旅費	161		
退職給付費	9,963		
被服費	411	職員貸与被服費	
備用品費	1,848	給水関連消耗品	903千円
		事務用消耗品	591千円
		図書購入費	117千円
		パソコン等消耗品	237千円
燃料費	34		
印刷製本費	456	広報紙印刷費等	164千円
		水道料金納入書等	241千円
		封筒	51千円
通信運搬費	4,959	郵便料	4,173千円
		電話料等	786千円
委託料	69,015	機器保守業務	
		会計システム保守業務	
		議会会議録調製業務	
		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	
手数料	4,536	職員健康診断手数料	359千円
		ごみ処理手数料	16千円
		水道料金徴収手数料	2,511千円
		金融機関口座振替手数料	1,603千円
		その他手数料	47千円
賃借料	3,162	高速道路利用料	70千円
		電子複写機賃借料	342千円
		館山市役所内事務所等賃借料	2,035千円
		グループウェア使用料	715千円
修繕費	110	事務機器修繕	
研修費	551		
食糧費	10	接待用食糧費	
厚生費	100		
保険料	1,133	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
会費負担金	1,271	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	31千円

						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
					交際費	50	交際費
					貸倒損失	10	
					貸倒引当金繰入額	2,681	
4	減価償却費	453,594	469,903	△ 16,309			
					有形固定資産減価償却費	453,594	建物減価償却費 4,022千円 建物附属設備減価償却費 390千円 構築物減価償却費 326,938千円 機械及び装置減価償却費 101,896千円 車両及び運搬具減価償却費 502千円 工具器具及び備品減価償却費 19,846千円
5	資産減耗費	9,536	39,174	△ 29,638			
					固定資産除却費	9,535	除却損 固定資産除却工事
					たな卸資産減耗費	1	
2	営業外費用	60,313	74,925	△ 14,612			
1	支払利息及び企業債取扱諸費	50,813	58,783	△ 7,970			
					企業債利息	50,813	財務省財政融資資金利息 28,978千円 地方公共団体金融機構資金利息 21,835千円
2	消費税	9,500	16,118	△ 6,618			
					消費税	9,500	
3	雑支出	0	24	△ 24			
					雑支出	0	
3	特別損失	220	10	210			
1	過年度損益修正損	220	10	210			
					過年度損益修正損	220	過年度分の検針誤り等による水道料金還付金支払等
4	予備費	3,000	3,000	0			
1	予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	

## 資本的收入

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	資本的收入		281,355	195,215	86,140			
	1	企業債	225,200	158,050	67,150			
		1 企業債	225,200	158,050	67,150	企業債	225,200	浄水場改良事業 36,800千円 配水管整備事業 188,400千円
	2	出資金	44,953	23,900	21,053			
		1 関係市出資金	44,953	23,900	21,053	関係市出資金	44,953	末端給水事業管路耐震化事業
	3	負担金	11,202	13,265	△ 2,063			
		1 負担金	11,202	13,265	△ 2,063	工事負担金	2,000	県道南安房公園線共同施工分
						消火栓設置費	9,202	
						負担金		

## 資本の支出

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	資本の支出		755,096	639,648	115,448			
	1	建設改良費	398,168	290,824	107,344			
		1 改良事業費	398,168	290,824	107,344	給料	18,472	職員給与
						手当	8,108	職員手当
						法定福利費	4,944	市町村職員共済組合負担金 4,904千円 地方公務員災害補償基金負担金 40千円
						旅費	43	
						備用品費	156	設計関係書籍 146千円 事務用消耗品 10千円
						燃料費	84	自動車燃料費
						通信運搬費	22	電話料
						委託料	32,377	配水管布設替実施設計業務 管路台帳更新業務 浄水設備更新実施設計業務
						賃借料	50	高速道路利用料
						修繕費	117	車検費用・自動車修繕
						工事請負費	329,065	老朽管・石綿セメント管配水管布設替工事 244,582千円 他団体工事に伴う配水管布設替工事 45,928千円 消火栓移設・設置工事 2,310千円 浄水場等設備機器等更新工事 36,245千円
						保険料	51	自動車損害賠償責任保険 18千円 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	5	自動車重量税
					量水器費	657	量水器出庫費
					工具器具及び 備品購入費	4,011	施設維持管理器具 安全対策機器 その他工具器具
	2 企業債償還金	353,928	345,824	8,104			
	1 企業債償還金	353,928	345,824	8,104			
					企業債償還金	353,928	財務省財政融資資金償還金 179,891千円 地方公共団体金融機構資金償還金 174,037千円
	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		10,802	10,984	△ 182			
	1	たな卸資産購 入限度額	10,802	10,984	△ 182			
		1	たな卸資産購 入限度額	10,802	10,984	△ 182		
						材料	1,800	
						量水器費	1,263	
						薬品	7,739	