

議案第 6 号

平成31年度  
(2019年度)

朝霞市水道事業会計予算  
及び予算説明書

朝 霞 市

# 目 次

## 平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業会計予算

本文 .....	1 頁
----------	-----

### 予 算 説 明 書

平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業会計予算実施計画 .....	3 頁
平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 .....	14 頁
給与費明細書 .....	15 頁
継続費に関する調書 .....	20 頁
平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表 .....	22 頁
平成30年度（2018年度）朝霞市水道事業予定損益計算書 .....	24 頁
平成30年度（2018年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表 .....	25 頁
朝霞市水道事業会計に係る注記事項 .....	27 頁



議案第6号

平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業会計予算

（総則）

第1条 平成31年度（2019年度）朝霞市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) 給水戸数	66,000 戸
(2) 年間総給水量	15,500,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均給水量	42,350 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
イ 水道施設耐震化事業	216,612 千円
ロ 老朽管更新事業	224,004 千円
ハ 電気設備更新事業	249,000 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 事業収益		2,291,523 千円
第1項 営業収益		1,954,140 千円
第2項 営業外収益		337,282 千円
第3項 特別利益		101 千円
	支	出
第1款 事業費		2,204,577 千円
第1項 営業費用		2,015,669 千円
第2項 営業外費用		99,081 千円
第3項 特別損失		84,827 千円
第4項 予備費		5,000 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 745,747 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 71,892 千円、当年度分損益勘定留保資金 393,380 千円、減債積立金 140,000 千円及び建設改良積立金 140,475 千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		626,958 千円
第1項 企業債		616,000 千円
第2項 負担金		10,957 千円
第3項 固定資産売却代金		1 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,372,705 千円
第1項 建設改良費		859,455 千円
第2項 企業債償還金		503,250 千円
第3項 予備費		10,000 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	岡浄水場配水ポンプ等 電気設備更新事業	253,000	平成31年度 (2019年度)	151,800
				平成32年度 (2020年度)	101,200

(企業債)

第6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
水道施設耐震化事業 老朽管更新事業 電気設備更新事業	193,000 195,000 228,000	証書借入	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ることが できる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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

(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9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

214,750 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、8,367 千円と定める。

平成31年2月22日提出  
朝霞市長 富岡 勝則

# 予 算 説 明 書



平成31年度（2019年度）朝霞市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	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 事業収益				2,291,523	
	1 営業収益			1,954,140	
		1 給水収益		1,859,780	
			1 水道料金	1,859,780	有収水量 13,700,450m <sup>3</sup>
		2 受託工事収益		7,020	
			1 手数料	5,892	設計審査手数料 1,431 工事検査手数料 4,461
			2 修繕工事収益	1,128	
		3 その他営業収益		87,340	
			1 材料売却収益	11	
			2 受託料	81,224	下水道使用料調定等事務受託料
			3 他会計負担金	5,431	消火栓修繕等負担金 ほか
			4 手数料	101	指定給水装置工事事業者指定手数料 ほか
			5 雑収益	573	朝霞の零販売事業
	2 営業外収益			337,282	
		1 受取利息及び配当金		295	
			1 預金利息	295	
		2 水道利用加入金		224,538	
			1 水道利用加入金	224,538	新設 202,659 口径変更 21,879
		3 長期前受金戻入		82,585	
			1 国庫補助金長期前受金戻入	5,207	
			3 一般会計補助金長期前受金戻入	19,077	
			4 寄附金長期前受金戻入	10,286	
			5 その他資本剰余金長期前受金戻入	8,375	
			6 一般会計負担金長期前受金戻入	2,810	
			7 工事負担金長期前受金戻入	5,778	
			10 受贈財産長期前受金戻入	31,052	
		4 消費税還付金		24,490	
			1 消費税還付金	24,490	



款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
		5 雑収益		5,374	
			1 不用品売却収益	1	
			2 雑収益	5,373	水道庁舎使用に伴う下水道課負担分 ほか
	3 特別利益			101	
		1 固定資産売却益		1	
			1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益		100	
			1 過年度損益修正益	100	

支 出

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 事業費				2,204,577	
	1 営業費用			2,015,669	
		1 原水及び浄水費		1,022,003	
			1 給料	7,050	一般職給 2人
			2 手当	4,067	扶養手当 258 地域手当 877 住居手当 324 通勤手当 24 時間外勤務手当 527 期末手当 1,219 勤勉手当 838
			3 賞与引当金繰入額	1,250	期末手当 610 勤勉手当 419 埼玉県市町村職員共済組合負担金 221
			6 法定福利費	3,048	埼玉県市町村職員共済組合負担金 2,071 埼玉県市町村総合事務組合負担金 952 地方公務員災害補償基金負担金 25
			10 被服費	19	
			11 備用品費	300	
			12 燃料費	1,227	
			13 光熱水費	509	
			15 通信運搬費	1,671	電話回線使用料
			17 委託料	120,236	浄水場運転管理委託料 76,845 浄水場植木剪定委託料 3,937 水質検査委託料 4,325 水道施設機械警備委託料 2,394 PCB処分委託料 3,639 地下オイルタンク保守点検委託料 187 浄水場消防設備保守点検委託料 275 泉水浄水場電気設備保守点検委託料 15,840 泉水浄水場配水ポンプ点検委託料 297

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
					岡浄水場電気設備保守 点検委託料 8,250
					岡浄水場配水ポンプ点 検委託料 253
					取水井自家用電気工作 物点検委託料 210
					膝折浄水場自家用電気 工作物点検委託料 220
					朝霞市水道事業認可変 更届出書作成業務委託 料 3,564
			18 手数料	46	
			20 修繕費	35,000	浄水場等施設修繕費
			33 動力費	115,975	浄水場等電気料金
			34 薬品費	1,051	次亜塩素酸ナトリウム購入費 ほか
			37 受水費	730,554	県水受水量 10,850,000m <sup>3</sup> 県水受水率 70.0%
		2 配水及び給水費		230,322	
			1 給料	17,954	一般職給 4人
			2 手当	11,297	扶養手当 558 地域手当 2,308 住居手当 324 通勤手当 427 時間外勤務手当 1,494 管理職手当 720 期末手当 3,070 勤勉手当 2,396
			3 賞与引当金繰入額	3,267	期末手当 1,535 勤勉手当 1,198 埼玉県市町村職員共済 組合負担金 534
			6 法定福利費	7,953	埼玉県市町村職員共済 組合負担金 5,476 埼玉県市町村総合事務 組合負担金 2,424 地方公務員災害補償基 金負担金 53
			10 被服費	217	
			11 備用品費	300	
			17 委託料	86,963	配給水管漏水調査委託 料 14,882 上水道台帳補正委託料 5,984

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
					上水道台帳データ更新委託料 20,581
					量水器交換委託料 25,940
					漏水修理等待機委託料 9,016
					CAD設計積算システムデータ改訂委託料 3,630
					配水管洗浄業務委託料 6,930
			19 賃借料	8,973	CAD設計積算システム賃貸借料 ほか
			20 修繕費	77,538	配給水管修繕費 ほか
			23 材料費	248	修理用材料費
			32 路面復旧費	1,312	
			35 補助交付金	14,300	私道給水管布設替整備費補助金 6,600 私道老朽管布設替整備費補助金 7,700
		3 受託工事費		27,243	
			1 給料	12,454	一般職給 3人
			2 手当	6,338	扶養手当 360 地域手当 1,589 通勤手当 124 時間外勤務手当 519 管理職手当 420 期末手当 1,983 勤勉手当 1,343
			3 賞与引当金繰入額	2,022	期末手当 992 勤勉手当 672 埼玉県市町村職員共済組合負担金 358
			6 法定福利費	4,947	埼玉県市町村職員共済組合負担金 3,600 埼玉県市町村総合事務組合負担金 1,268 地方公務員災害補償基金負担金 40 雇用保険料 39
			10 被服費	78	
			11 備用品費	200	
			14 印刷製本費	73	
			20 修繕費	1,130	配給水管修繕費

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
			23 材料費	1	
	4 業務費			171,053	
		1 給料		19,271	一般職給 4人
		2 手当		10,925	扶養手当 354 地域手当 2,521 住居手当 324 通勤手当 176 時間外勤務手当 189 管理職手当 1,380 期末手当 3,336 勤勉手当 2,645
		3 賞与引当金繰入額		3,634	期末手当 1,668 勤勉手当 1,323 埼玉県市町村職員共済組合負担金 643
		6 法定福利費		8,404	埼玉県市町村職員共済組合負担金 5,741 埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,602 地方公務員災害補償基金負担金 61
		10 被服費		33	
		11 備用品費		815	
		14 印刷製本費		1,327	
		15 通信運搬費		14,549	郵便料 ほか
		17 委託料		81,917	収納検針委託料 73,902 検満メーター取替通知書等作成委託料 995 水道システムカスタマイズ委託料 7,020
		18 手数料		11,465	コンビニ収納取扱手数料 ほか
		19 賃借料		18,663	電算システム機器賃貸借料
		20 修繕費		50	
	5 総係費			89,072	
		1 給料		18,061	一般職給 5人
		2 手当		9,878	扶養手当 234 地域手当 2,293

款	項	目	節	予定額 (千円)	備考
					住居手当 324
					通勤手当 570
					時間外勤務手当 499
					管理職手当 810
					期末手当 2,883
					勤勉手当 2,265
			3 賞与引当金繰入額	3,096	期末手当 1,442
					勤勉手当 1,133
					埼玉県市町村職員共済組合負担金 521
			5 報酬	2,959	水道審議会委員 12人
					一般職非常勤職員 3人
			6 法定福利費	7,151	埼玉県市町村職員共済組合負担金 4,840
					埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,183
					地方公務員災害補償基金負担金 67
					労務災害保険料負担金 9
					雇用保険料 52
			8 旅費	174	費用弁償 93
					普通旅費 81
			9 報償費	300	弁護士報酬
			10 被服費	37	
			11 備用品費	1,513	
			12 燃料費	483	
			14 印刷製本費	269	
			15 通信運搬費	852	電話料
			17 委託料	8,019	電話交換設備等保守点検委託料 27
					エレベーター保守点検委託料 626
					自動ドア保守点検委託料 184
					空気調和設備保守点検委託料 1,361
					消防設備保守点検委託料 77
					清掃委託料 1,398
					朝霞の零製造委託料 4,346

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
			18 手数料	135	金融機関手数料 ほか
			19 賃借料	2,235	土地借上料 ほか
			20 修繕費	29,373	水道庁舎修繕費 ほか
			24 公課費	103	自動車重量税 ほか
			25 補償費	10	
			26 研修費	476	職員研修費
			28 厚生費	30	職員定期健康診断料
			29 会費負担金	356	日本水道協会
			31 保険料	1,869	水道機械設備損害保険料 ほか
			38 貸倒引当金繰入額	1,639	
			40 雑費	54	
		6 減価償却費		462,391	
			1 建物減価償却費	28,924	
			2 構築物減価償却費	345,255	
			3 機械及び装置減価償却費	87,148	
			4 車両運搬具減価償却費	43	
			5 工具器具及び備品減価償却費	1,021	
		7 資産減耗費		13,574	
			1 固定資産除却費	13,573	
			2 たな卸資産減耗費	1	
		8 その他営業費用		11	
			1 材料売却原価	11	
	2 営業外費用			99,081	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		93,332	
			1 企業債利息	93,331	財務省 9件 54,299 金融機構 22件 39,032
			2 借入金利息	1	
		2 消費税		4,626	
			1 消費税	4,626	
		3 雑支出		1,123	
			2 雑支出	1,123	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
	3 特別損失			84,827	
		1 固定資産売却損		1	
			1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損		1,127	
			1 過年度損益修正損	1,127	
		3 その他特別損失		83,699	
			4 固定資産撤去費	83,699	
	4 予備費			5,000	
		1 予備費		5,000	
			1 予備費	5,000	



資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1	資本的収入			626,958	
	1	企業債		616,000	
		1	企業債	616,000	
			1	建設改良等企業債	水道施設耐震化事業 193,000 老朽管更新事業 195,000 電気設備更新事業 228,000
	2	負担金		10,957	
		1	負担金	10,956	
			1	他会計負担金	消火栓設置費負担金
			2	工事負担金	
		2	寄附金	1	
			1	寄附金	
	3	固定資産売却代金		1	
		1	固定資産売却代金	1	
			1	固定資産売却代金	

支 出

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本の支出				1,372,705	
	1 建設改良費			859,455	
		1 建設改良費		802,424	
			1 建設改良費	802,424	水道施設耐震化工事 ほか
		2 営業設備費		7,307	
			1 固定資産購入費	578	
			3 量水器費	6,729	
		3 建設改良事務費		49,724	
			1 給料	22,822	一般職給 5人
			2 手当	12,853	扶養手当 516 地域手当 2,851 通勤手当 292 時間外勤務手当 1,987 管理職手当 420 期末手当 4,000 勤勉手当 2,787
			3 賞与引当金繰入額	4,123	期末手当 2,000 勤勉手当 1,394 埼玉県市町村職員共済組合負担金 729
			6 法定福利費	9,926	埼玉県市町村職員共済組合負担金 6,770 埼玉県市町村職員総合事務組合負担金 3,081 地方公務員災害補償基金負担金 75
	2 企業債償還金			503,250	
		1 企業債償還金		503,250	
			1 建設改良等企業債償還金	503,250	財務省 9件 242,498 金融機構 14件 260,752
	3 予備費			10,000	
		1 予備費		10,000	
			1 予備費	10,000	

平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業  
 予定キャッシュ・フロー計算書

平成31年(2019年)4月1日から平成32年(2020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	14,579,000
減価償却費	462,391,000
固定資産除却費	13,573,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	91,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 2,815,000
長期前受金戻入額	△ 82,585,000
受取利息及び配当金	△ 295,000
支払利息及び企業債取扱諸費	93,332,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,178,000
未払金の増減額（△は減少）	1,056,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 7,717,000
小計	490,432,000
受取利息及び配当金	295,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 93,332,000
4条消費税調整額	△ 395,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	397,000,000

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	△ 786,316,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	10,957,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 775,358,000

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	616,000,000
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	△ 503,250,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	112,750,000

資金増加額（又は減少額）	△ 265,608,000
資金期首残高	1,138,068,873
資金期末残高	872,460,873

# 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)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	12	17 3 (1)	2,959	74,790	53,497	131,246	33,780	165,026
	資本勘定支弁職員	0	5 0 0	0	22,822	16,247	39,069	10,655	49,724
	合 計	12	22 3 (1)	2,959	97,612	69,744	170,315	44,435	214,750
前 年 度	損益勘定支弁職員	12	17 3 (1)	2,976	75,268	52,309	130,553	34,110	164,663
	資本勘定支弁職員	0	5 0 0	0	22,016	16,546	38,562	10,603	49,165
	合 計	12	22 3 (1)	2,976	97,284	68,855	169,115	44,713	213,828
比 較	損益勘定支弁職員	0	0 0 (0)	△ 17	△ 478	1,188	693	△ 330	363
	資本勘定支弁職員	0	0 0 0	0	806	△ 299	507	52	559
	合 計	0	0 0 (0)	△ 17	328	889	1,200	△ 278	922

職員数のうち、一般職の上段は常勤職員、中段は一般職非常勤職員、下段の()内は短時間勤務職員

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	2,280	12,439	1,296	1,613	5,215	3,750	24,738	18,413
	前 年 度	3,294	12,559	648	1,606	4,606	4,053	24,534	17,555
	比 較	△ 1,014	△ 120	648	7	609	△ 303	204	858

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	328	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	126		給 料 の 改 定 率 (前年度) 0.13% 給 与 改 定 実 施 時 期 平 成 30 年 4 月 1 日
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	546		平 均 昇 給 率 (本年度) (前年度) 0.7% 0.8%
		その他の増減分	△ 344		人 事 異 動 等 に よ る 減
手 当	889	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	575	扶 養 手 当 △ 36	(本年度) (前年度) 7 級 以 上 の 職 員 の 配 偶 者 及 び 父 母 等 に 係 る 手 当 額 3,500円 6,500円
				管 理 職 手 当 120	(本年度) (前年度) 8 級 の 職 員 の 手 当 額 80,000円 75,000円 6 級 の 職 員 の 手 当 額 50,000円 45,000円
				勤 勉 手 当 491	(本年度) (前年度) 6 級 以 上 の 職 員 の 支 給 割 合 2.25月分 2.20月分 5 級 以 下 の 職 員 の 支 給 割 合 1.85月分 1.80月分 再 任 用 職 員 の 支 給 割 合 0.90月分 0.85月分
		その他の増減分	314		人 事 異 動 等 に よ る 増

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区	分	一 般 職	備 考
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	360,505	
	平均給与月額 (円)	439,959	
	平均年齢 (歳)	50.2	
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	355,304	
	平均給与月額 (円)	434,595	
	平均年齢 (歳)	49.9	

#### (2) 初任給

区	分	一 般 職 (円)	一般会計の制度	備 考	
			行 政 職 (円)		
高	校	卒	153,000	153,000	
大	学	卒	187,200	187,200	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職			備 考
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	
平成31年1月1日現在	1 級	1	4.5	( )内は短時間勤務職員
	2 級	1	4.5	
	3 級	6	27.4	
	4 級	8	36.4	
	5 級	3 (1)	13.7 (100.0)	
	6 級	1	4.5	
	7 級	1	4.5	
	8 級	1	4.5	
	計	22 (1)	100.0 (100.0)	
平成30年1月1日現在	1 級	0	0.0	
	2 級	1	4.4	
	3 級	7	30.4	
	4 級	8	34.7	
	5 級	4	17.3	
	6 級	1	4.4	
	7 級	1	4.4	
	8 級	1	4.4	
	計	23	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	8 級
一 般 職	主事補	主事	主任	係長	課長補佐	課長	部次長	部長

(4) 昇給

区 分		一 般 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18		
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	5	
		3 号 給 (人)	1	
		4 号 給 (人)	12	
比 率 (B) / (A) (%)	81.8			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	22		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	15		
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	1	
		3 号 給 (人)	1	
		4 号 給 (人)	13	
比 率 (B) / (A) (%)	68.2			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 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 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	( )内は再任用職員
前 年 度	2.125 (1.075)	2.275 (1.225)	4.400 (2.300)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	

(6) 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
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	



## 継続費に関する調書

### 新設定分

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳							
					企業債	その他						
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	
		岡浄水場配水ポンプ等電気設備更新事業	平成31年度 (2019年度)	151,800	138,000	13,800	—	—	151,800	151,800	—	60
			平成32年度 (2020年度)	101,200	92,000	9,200	—	—	—	—	101,200	—
1	1		計	253,000	230,000	23,000	—	—	151,800	151,800	101,200	60

既 設 定 分

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳							
					企業債	その他						
1 資本的支出	1 建設改良費	泉水浄水場場外施設制御設備更新事業		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			平成30年度 (2018年度)	145,800	135,000	10,800	—	145,800	—	145,800	—	60
			平成31年度 (2019年度)	97,200	90,000	7,200	—	—	97,200	97,200	—	40
		計	243,000	225,000	18,000	—	145,800	97,200	243,000	—	100	

平成31年度（2019年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表

平成32年(2020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		2,226,720,246	
ロ 建物	1,820,144,687		
減価償却累計額	<u>△ 678,550,687</u>	1,141,594,000	
ハ 構築物	15,750,035,016		
減価償却累計額	<u>△ 5,885,154,882</u>	9,864,880,134	
ニ 機械及び装置	4,667,942,417		
減価償却累計額	<u>△ 2,838,959,792</u>	1,828,982,625	
ホ 車両運搬具	14,344,343		
減価償却累計額	<u>△ 13,629,880</u>	714,463	
ヘ 工具器具及び備品	21,212,080		
減価償却累計額	<u>△ 13,359,065</u>	7,853,015	
ト 建設仮勘定		164,667,000	
有形固定資産合計			15,235,411,483

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		1,399,780	
無形固定資産合計			<u>1,399,780</u>
固定資産合計			15,236,811,263

2 流動資産

(1) 現金預金		872,460,873	
(2) 未収金	204,430,000		
貸倒引当金	<u>△ 1,639,000</u>	202,791,000	
(3) 貯蔵品		10,234,215	

流動資産合計			<u>1,085,486,088</u>
資産合計			<u><u>16,322,297,351</u></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 4,574,562,937

企業債合計

4,574,562,937

固定負債合計

4,574,562,937

### 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 512,440,309

企業債合計

512,440,309

#### (2) 未払金

14,918,000

#### (3) 引当金

イ 賞与引当金 17,392,000

引当金合計

17,392,000

#### (4) その他流動負債

16,407,030

流動負債合計

561,157,339

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

3,782,507,610

#### (2) 収益化累計額

△ 1,973,147,996

繰延収益合計

1,809,359,614

負債合計

6,945,079,890

## 資 本 の 部

### 6 資本金

7,568,096,903

### 7 剰余金

#### (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 20,420,774

ロ 寄附金 35,829,912

ハ その他資本剰余金 186,612,317

ニ 負担金 86,427,883

ホ 補助金 4,663,818

資本剰余金合計

333,954,704

#### (2) 利益剰余金

イ 減債積立金 415,109,728

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 416,077,000

ニ 当年度未処分利益剰余金 466,979,126

利益剰余金合計

1,475,165,854

剰余金合計

1,809,120,558

資本合計

9,377,217,461

負債資本合計

16,322,297,351

# 平成30年度（2018年度）朝霞市水道事業予定損益計算書

平成30年(2018年)4月1日から平成31年(2019年)3月31日まで

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,702,398,000		
(2) 受託工事収益	6,432,000		
(3) その他営業収益	80,591,000	1,789,421,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	867,172,000		
(2) 配水及び給水費	187,936,000		
(3) 受託工事費	26,793,000		
(4) 業務費	160,524,000		
(5) 総係費	62,012,000		
(6) 減価償却費	445,172,000		
(7) 資産減耗費	52,208,000		
(8) その他営業費用	14,000	1,801,831,000	
営業利益			△ 12,410,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	75,000		
(2) 水道利用加入金	200,607,000		
(3) 長期前受金戻入	88,503,000		
(4) 雑収益	5,342,000	294,527,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	110,098,000		
(2) 雑支出	1,898,000	111,996,000	182,531,000
経常利益			170,121,000
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1,000		
(2) 過年度損益修正益	93,000	94,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 過年度損益修正損	981,000		
(3) その他特別損失	1,000,000	1,982,000	
7 予備費			
(1) 予備費	5,000,000	5,000,000	△ 6,888,000
当年度純利益			163,233,000
前年度繰越利益剰余金			692,126
その他未処分利益剰余金変動額			218,448,000
当年度未処分利益剰余金			382,373,126

平成30年度（2018年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表

平成31年(2019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		2,226,720,246	
ロ 建物	1,820,144,687		
減価償却累計額	<u>△ 649,626,687</u>	1,170,518,000	
ハ 構築物	15,277,544,978		
減価償却累計額	<u>△ 5,590,418,844</u>	9,687,126,134	
ニ 機械及び装置	4,412,067,717		
減価償却累計額	<u>△ 2,753,383,092</u>	1,658,684,625	
ホ 車両運搬具	14,345,343		
減価償却累計額	<u>△ 13,586,880</u>	758,463	
ヘ 工具器具及び備品	20,677,080		
減価償却累計額	<u>△ 12,338,065</u>	8,339,015	
ト 建設仮勘定		161,667,000	
有形固定資産合計			14,913,813,483
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		1,399,780	
無形固定資産合計			<u>1,399,780</u>
固定資産合計			<u>14,915,213,263</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,138,068,873	
(2) 未収金		203,252,000	
貸倒引当金	<u>△ 1,548,000</u>	201,704,000	
(3) 貯蔵品		9,246,215	
流動資産合計			<u>1,349,019,088</u>
資産合計			<u><u>16,264,232,351</u></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 4,494,216,967

企業債合計 4,494,216,967

固定負債合計 4,494,216,967

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 480,036,279

企業債合計 480,036,279

(2) 未払金 13,862,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金 16,084,000

引当金合計 16,084,000

(4) その他流動負債 16,407,030

流動負債合計 526,389,309

5 繰延収益

(1) 長期前受金 3,802,723,863

(2) 収益化累計額 △ 1,921,736,249

繰延収益合計 1,880,987,614

負債合計 6,901,593,890

資 本 の 部

6 資本金

7,349,648,903

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 20,420,774

ロ 寄附金 35,829,912

ハ その他資本剰余金 186,612,317

ニ 負担金 86,427,883

ホ 補助金 4,663,818

資本剰余金合計 333,954,704

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 559,109,728

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 560,552,000

ニ 当年度未処分利益剰余金 382,373,126

利益剰余金合計 1,679,034,854

剰余金合計 2,012,989,558

資本合計 9,362,638,461

負債資本合計 16,264,232,351

# 朝霞市水道事業会計に係る注記事項

## I 重要な会計方針に係る注記

### 1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 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（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、水道事業の取替資産については取替法による）

- ・主な耐用年数

建物	15～50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～20 年
車両及び運搬具	4～ 5 年
工具器具及び備品	2～20 年

#### (2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

職員の退職により退職給付金が不足となった場合に生じる埼玉県市町村総合事務組合の特別負担金については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

#### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、また、これらの手当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（12月から3月までの4か月分）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、実績率等による回収不能見込額を計上している。引当金の残額についての処理方法は、差額補充法で行っている。

### 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。

## II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書については、間接法にて作成している。



### Ⅲ 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 予定貸借対照表に関する注記

(1) 繰延収益（長期前受金）は、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等を計上している。

(2) 引当金として、賞与引当金・貸倒引当金を計上している。

(3) 平成31年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費を支給するために、平成30年度（2018年度）に計上した賞与引当金 16,084,000円を全額取り崩している。

また、平成32年度（2020年度）に支給する期末手当、勤勉手当及び法定福利費のうち、平成31年度（2019年度）の負担に属する額として、賞与引当金 16,492,000円を計上している。

(4) 平成31年度（2019年度）の回収不能額に充てるために、平成30年度（2018年度）に計上した貸倒引当金 1,548,000円を全額取り崩している。

また、平成32年度（2020年度）の回収不能見込額として、貸倒引当金 1,639,000円を計上している。

#### 2 予定損益計算書に関する注記

長期前受金戻入は、長期前受金の減価償却見合い分及び除却分を収益化している。

### Ⅳ リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### 1 リース取引の処理方法

リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引未経過リース料相当額

1年内 27,956 千円

1年超 106,164 千円

計 134,120 千円

#### 2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

