

## 平成28年度 今治市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28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 <sup>3</sup>
(3) 総給水量	730,000 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 葉山加圧ポンプ場整備工事	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	28,389千円
第1項 営業収益	28,352千円
第2項 営業外収益	37千円

支 出

第1款 工業用水道事業費用	28,289千円
第1項 営業費用	26,589千円
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16,797千円は、過年度分損益勘定留保資金10,888千円、建設改良積立金4,825千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1,084千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	1,807千円
第1項 工事負担金	1,807千円

支 出

第1款 資本的支出	18,604千円
第1項 建設改良費	17,604千円
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。

(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6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28年3月1日 提出

今治市長 菅 良二

## 平成 28 年 度

### 今治市工業用水道事業会計予算説明書

1. 平成 28 年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画	88
2. 平成 28 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 27 年度今治市工業用水道事業予定損益計算書	93
5. 平成 27 年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	94
6. 平成 28 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 28 年度今治市工業用水道事業会計予算説明明細書	99

平成28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			28,389	
	1 営業収益		28,352	
		1 給水収益	20,975	工業用水道料金
		2 その他 営業収益	7,377	共同施設管理費負担金
	2 営業外収益		37	
		1 受取利息	37	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			28,289	
	1 営業費用		26,589	
		1 原水及び 浄水費	18,610	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	3,005	配水設備の維持管理に要する費用
		3 総係費	1,693	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	3,221	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	60	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

### 収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,807	
	1 工事負担金		1,807	
		1 工事負担金	1,807	共同施設整備に伴う工事負担金

### 支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			18,604	
	1 建設改良費		17,604	
		1 原水及び 浄水施設費	698	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2 配水施設費	13,951	配水施設の改良に要する費用
		3 営業設備費	2,955	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28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28年4月1日から平成29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	1,163,000
	減価償却費	3,221,000
	受取利息及び受取配当金	△ 37,000
	固定資産除却損	60,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,133,000
	未払金の増減額 (△は減少)	65,000
	小計	339,000
	利息及び配当金の受取額	37,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	376,000
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	△ 16,387,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,807,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,580,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 14,204,000
	資金期首残高	107,600,000
	資金期末残高	93,396,000

# 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	-	-	-	-	100	100	-	-	100
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	100	100	-	-	100
比 較	損益勘定 支弁職員	-	-	-	-	110	110	-	-	110
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	110	110	-	-	110

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	-	-	-	-	100	-
	比 較	-	-	-	30	50	30
	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27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27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 円）

1. 営業収益			
(1) 給水収益	19,475,000		
(2) その他営業収益	4,883,000	24,358,000	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	12,151,000		
(2) 配水費	2,531,000		
(3) 総係費	4,333,000		
(4) 減価償却費	3,044,000		
(5) 資産減耗費	20,000	22,079,000	
営業利益			2,279,000
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	37,000	37,000	37,000
經常利益			2,316,000
当年度純利益			2,316,000
前年度繰越利益剰余金			45,640,000
その他未処分利益剰余金変動額			2,275,000
当年度未処分利益剰余金			50,231,000

# 平成27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28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	2,784,000		
減価償却累計額	<u>△ 952,000</u>	1,832,000	
ハ 構 築 物	85,040,000		
減価償却累計額	<u>△ 40,928,000</u>	44,112,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	25,756,000		
減価償却累計額	<u>△ 16,986,000</u>	8,770,000	
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	250,000		
減価償却累計額	<u>△ 146,000</u>	104,000	
有形固定資産合計			<u>59,156,000</u>
固定資産合計			59,156,000

### 2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		107,600,000	
(2) 未 収 金		<u>7,412,000</u>	
流動資産合計			<u>115,012,000</u>
資 産 合 計			<u><u>174,168,000</u></u>

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金

1,135,000

流動負債合計

1,135,000

負債合計

1,135,000

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

4,825,000

ハ 当年度未処分利益剰余金

50,231,000

利益剰余金合計

58,473,000

剰余金合計

58,473,000

資本合計

173,033,000

負債・資本合計

174,168,000

# 平成28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		10,240,000	
ロ 建 物	2,784,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,024,000</u>	1,760,000	
ハ 構 築 物	89,740,000		
減価償却累計額	<u>△ 43,521,000</u>	46,219,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	29,586,000		
減価償却累計額	<u>△ 17,520,000</u>	12,066,000	
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	250,000		
減価償却累計額	<u>△ 168,000</u>	82,000	
有形固定資産合計			<u>70,418,000</u>

#### (2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>37,000</u>	
無形固定資産合計			<u>37,000</u>
固定資産合計			70,455,000

### 2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	93,396,000		
(2) 未 収 金	<u>11,545,000</u>		
流動資産合計			<u>104,941,000</u>
資 産 合 計			<u><u>175,396,000</u></u>

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金

1,200,000

流動負債合計

1,200,000

負債合計

1,200,000

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 当年度未処分利益剰余金

56,219,000

利益剰余金合計

剰余金合計

59,636,000

資本合計

59,636,000

負債・資本合計

174,196,000

175,396,000

## 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 28 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			28,389	26,343	2,046
	営業収益		28,352	26,306	2,046
		給水収益	20,975	21,033	△ 58
		その他営業収益	7,377	5,273	2,104
	営業外収益		37	37	0
		受取利息	37	37	0



(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	7,377	共同施設管理費負担金	7,377
預 金 利 息	37	保管現金の預金利息	37

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			28,289	24,872	3,417
	営業費用		26,589	23,272	3,317
		原水及び浄水費	18,610	13,114	5,496
		配 水 費	3,005	2,729	276
		総 係 費	1,693	4,365	△ 2,672

(単位 千円)

節		区 分	金 額	説 明	
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 消 品 費	110			セキ板等	110
燃 料 費	5			草刈機用燃料費	5
光 熱 水 費	64			電気等使用料	64
通 信 運 搬 費	77			電話使用料	77
委 託 料	6,898			浄水場汚泥搬出作業委託料	6,774
				浄水場各水源地草刈作業委託料	124
手 数 料	1,655			セキ板入替手数料	1,655
賃 借 料	1,623			水位計ケーブル等添架料	5
				テレメーター回線使用料	112
				送水管使用料	1,196
				その他使用料	310
修 繕 費	1,216			浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費	1,216
薬 品 費	2,603			次亜塩素酸ソーダ	371
				PAC (凝集剤)	2,082
				ソーダ灰 (ライト)	150
材 料 費	100			浄水施設等補修用材料費	100
負 担 金	3,020			歌仙ダム負担金	1,290
				浄水場等運転管理費負担金	1,730
賃 借 料	9			鉄道用地等使用料	6
				配水施設用地賃借料	3
修 繕 費	1,200			配水管修繕費	500
				加圧ポンプ及び加圧水槽修繕費	500
				消火栓、制水弁修繕費	100
				配水施設等修繕費	100
動 力 費	1,596			加圧ポンプ用電力料金	1,596
材 料 費	200			配水管修繕用材料費	200
手 当 等	210			特殊勤務手当	30
				時間外勤務手当	150
				管理職員特別勤務手当	30
法 定 福 利 費	2			子ども・子育て拠出金	2
旅 費	50			普通旅費	50

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		減 価 償 却 費	3,221	3,044	177
		資 産 減 耗 費	60	20	40
	営 業 外 費 用		700	600	100
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	700	600	100
	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	
備 消 品 費	50	事務用備用品費 30 追録、図書、新聞等購入費 20
燃 料 費	90	車両用燃料費 90
印 刷 製 本 費	10	庶務、経理事務関係印刷費 5 調定、徴収事務関係印刷費 5
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	124	車両修繕費 124
負 担 金	911	人件費負担金 843 日本工業用水道協会会費 68
保 険 料	43	水道施設管理賠償責任保険料 3 自動車損害保険料 40
公 課 費	7	公課費 7
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,221	有形固定資産減価償却費 3,221
固 定 資 産 除 却 費	60	固定資産除却費 60
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			1,807	1,250	557
	工事負担金		1,807	1,250	557
		工事負担金		1,807	1,250

### 資本の支出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
資本の支出			18,604	3,626	14,978
	建設改良費		17,604	2,626	14,978
		原水及び 浄水施設費	698	2,500	△ 1,802
		配水施設費	13,951	0	13,951
		営業設備費	2,955	126	2,829
	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		
工 事 負 担 金	1,807	共同施設建設改良費工事負担金	1,807

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
施 設 工 事 費	698	葉山浄水場自動通報装置増設工事	698
委 託 料	875	葉山加圧ポンプ場用地測量委託料	875
手 数 料	338	不動産鑑定手数料	338
用 地 費	1,125	葉山加圧ポンプ場用地購入費	1,125
施 設 工 事 費	11,613	葉山加圧ポンプ場整備工事	11,613
機 械 器 具 費	2,916	電動流入弁	2,916
電 話 加 入 金	39	電話加入金	39
予 備 費	1,000	予備費	1,000