

令和 5 年度

毛呂山町水道事業会計予算書

毛呂山町

議案第14号

令和5年度毛呂山町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度毛呂山町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	17,347戸	
(2) 年間総給水量	3,932,900 m ³	
(3) 1日平均給水量	10,746 m ³	
(4) 主要な建設改良事業	配水施設整備事業	285,553千円

(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 水道事業収益		878,102千円
第1項 営業収益		809,708千円
第2項 営業外収益		68,394千円
	支	出
第1款 水道事業費用		784,969千円
第1項 営業費用		761,704千円
第2項 営業外費用		20,765千円
第3項 特別損失		500千円
第4項 予備費		2,000千円

(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て不足する額324,298千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,325千円、減債積立金40,000千円、建設改良積立金50,000千円、過年度分損益勘定留保資金202,973千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		179,440千円
第1項 企業債		150,000千円
第2項 補助金		29,440千円
	支	出
第1款 資本的支出		503,738千円
第1項 建設改良費		396,152千円
第2項 企業債償還金		107,586千円

(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
水道施設整備費 (老朽施設改修事業)	150,000千円	普通貸借 又は証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式 で借入れる資金について、 利率の見直しを行った後 においては、当該見直し後の 利率)	公的資金についてはその融通 条件により、銀行その他の場合は その債権者と協定した融通条件 による。ただし、企業財政の都合 により据置期間及び償還期限を 短縮し、もしくは繰上償還又は、 低利に借換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の金額の流用)

第7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、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(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8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 75,236千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、4,617千円と定める。

令和5年3月1日提出

毛呂山町長 井上健次

令和5年度 毛呂山町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 水道事業収益			878,102	
	1 営業収益		809,708	
		1 給水収益	766,925	
		2 加 入 金	14,905	
		3 その他営業収益	27,878	
	2 営業外収益		68,394	
		1 受取利息及び 配 当 金	6	
		2 長期前受金戻入	68,157	
		3 雑 収 益	231	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			7 8 4 , 9 6 9	
	1 営業費用		7 6 1 , 7 0 4	
		1 原水及び浄水費	3 1 1 , 0 8 9	
		2 配水及び給水費	4 0 , 1 1 0	
		3 業 務 費	6 8 , 0 0 1	
		4 総 係 費	5 9 , 0 3 0	
		5 減 価 償 却 費	2 7 6 , 6 0 2	
		6 資 産 減 耗 費	6 , 8 7 2	
	2 営業外費用		2 0 , 7 6 5	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1 4 , 3 0 4	
		2 消費 税 及び 地 方 消 費 税	6 , 4 6 1	
	3 特別損失		5 0 0	
		1 過年度損益修正損	5 0 0	
	4 予 備 費		2 , 0 0 0	
		1 予 備 費	2 , 0 0 0	

(注)	有形固定資産 減価償却費	内訳	(建物)	(構築物)	(機械及び装置)	(車両及び運搬具)		
			5,594	+	231,961	+	34,558	+
			(工具器具及び備品)	(リース資産)				
			+	377	+	3,582	=	276,130

(注)	無形固定資産 減価償却費	内訳	(ダム使用权)
			472

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 7 9 , 4 4 0	
	1 企 業 債		1 5 0 , 0 0 0	
		1 企 業 債	1 5 0 , 0 0 0	
	2 補 助 金		2 9 , 4 4 0	
		1 県 補 助 金	2 9 , 4 4 0	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			5 0 3 , 7 3 8	
	1 建 設 改 良 費		3 9 6 , 1 5 2	
		1 事 務 費	5 6 , 5 6 3	
		2 電 気 設 備 整 備 費	3 3 , 2 1 7	
		3 取 水 施 設 整 備 費	2 , 4 7 5	
		4 浄 水 施 設 整 備 費	3 , 9 4 9	
		5 送 水 施 設 整 備 費	9 , 6 2 5	
		6 配 水 施 設 整 備 費	2 8 5 , 5 5 3	
		7 営 業 設 備 費	2 , 5 9 6	
		8 リース債務支払額	2 , 1 7 4	
	2 企 業 債 償 還 金		1 0 7 , 5 8 6	
		1 企 業 債 償 還 金	1 0 7 , 5 8 6	

令和5年度 毛呂山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1	当年度純利益	61,388千円
2	営業活動から得た現金預金の調整	
	(1)減価償却費	276,602千円
	(2)固定資産除却費	3,166千円
	(3)引当金の増減額	
	・賞与引当金の増減額(△は減少)	333千円
	・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	62千円
	・貸倒引当金の増減額(△は減少)	△12千円
	・修繕引当金の増減額(△は減少)	△1,360千円
	(4)繰延勘定の償却額	0千円
	(5)長期前受金戻入額(△)	△68,157千円
	(6)支払利息等	14,304千円
	(7)受取利息・配当金等(△)	△6千円
	(8)未収金の増減額(△は増加)	694千円
	(9)未払金の増減額(△は減少)	△14,443千円
	(10)貯蔵品の増減額(△は増加)	99千円
	(11)前払金の増減額(△は増加)	0千円
	小計	<hr/> 211,282千円

3	営業活動以外から得た現金預金の調整	
	(1)利息及び配当金の受取額	6 千円
	(2)利息の支払額 (△)	△ 1 4, 3 0 4 千円
	小 計	△ 1 4, 2 9 8 千円
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2 5 8, 3 7 2 千円
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	1 固定資産取得による支出 (△)	△ 3 6 2, 6 5 3 千円
	2 国庫補助金等による収入	2 9, 4 4 0 千円
	3 有価証券及び投資有価証券の売却による収入	0 千円
	4 一般会計等からの繰入金による収入	0 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3 3 3, 2 1 3 千円
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	1 企業債による収入	1 5 0, 0 0 0 千円
	2 企業債の償還による支出 (△)	△ 1 0 7, 5 8 6 千円
	3 リース債務の返済による支出 (△)	△ 2, 0 1 2 千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	4 0, 4 0 2 千円
IV	資金増加額	△ 3 4, 4 3 9 千円
V	資金期首残高	5 3 8, 6 8 6 千円
VI	資金期末残高	5 0 4, 2 4 7 千円

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	(0) 11	1,097	37,350	20,429	58,876	16,360	75,236	
前 年 度	(0) 11	1,122	39,816	21,147	62,085	17,413	79,498	
比 較	(0) 0	△25	△2,466	△718	△3,209	△1,053	△4,262	

() 内は、再任用職員について外書き

手当の内訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特殊勤務	時間外	管理職	管理職員 特別勤務	期 末	勤 勉
	本 年 度	714	1,173	336	267	56	1,749	960		8,369	6,805
	前 年 度	336	1,245	630	225	56	1,755	1,260	48	8,767	6,825
	比 較	378	△72	△294	42	0	△6	△300	△48	△398	△20

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	(0) 10		37,350	20,211	57,561	16,304	73,865	
前 年 度	(0) 10		39,816	20,901	60,717	17,196	77,913	
比 較	(0) 0		△2,466	△690	△3,156	△892	△4,048	

() 内は、再任用職員について外書き

手当の内訳	区分	扶養	地域	住居	通勤	特殊勤務	時間外	管理職	管理職員 特別勤務	期末	勤勉
	本年度	714	1,173	336	267	56	1,749	960		8,151	6,805
	前年度	336	1,245	630	225	56	1,755	1,260	48	8,521	6,825
	比較	378	△72	△294	42	0	△6	△300	△48	△370	△20

(2) 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備考
		報酬	給料	手当	計			
本年度	1	1,097		218	1,315	56	1,371	
前年度	1	1,122		246	1,368	217	1,585	
比較	0	△25		△28	△53	△161	△214	

手当の内訳	区分	扶養	地域	住居	通勤	特殊勤務	時間外	管理職	管理職員 特別勤務	期末	勤勉
	本年度									218	
	前年度									246	
	比較									△28	

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	備 考
給 料	△2,466	給与改定に伴う増減分	133		給与改定の状況(前年度) 給料の改定 有 0.29% 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	440		平均昇給率 1.19% 昇給期別職員数 (昇給月) (職員数) 令和5年4月 10人
		その他の増減分	△3,039	職員の変動に係る減	職員数の異動状況 本年度10人 前年度10人
手 当	△690	制度改正に伴う増減分	335	勤勉手当 335千円	勤勉手当の支給率の改正
		その他の増減分	△1,025	職員の変動に係る減	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	分	企 業 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	307,560
	平均給与月額(円)	337,825
	平均年齢(歳)	43.9
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,390
	平均給与月額(円)	353,586
	平均年齢(歳)	46.7

(2) 初任給

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	158,900	158,900
大 学 卒	191,700	191,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	(0) 1	(0) 10.0
	2 級	(0) 3	(0) 30.0
	3 級	(0) 2	(0) 20.0
	4 級	(0) 2	(0) 20.0
	5 級	(0) 0	(0) 0
	6 級	(0) 1	(0) 10.0
	7 級	(0) 1	(0) 10.0
	計	(0) 10	(0) 100.0
令和4年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0) 0
	2 級	(0) 3	(0) 30.0
	3 級	(0) 2	(0) 20.0
	4 級	(0) 3	(0) 30.0
	5 級	(0) 0	(0) 0
	6 級	(0) 1	(0) 10.0
	7 級	(0) 1	(0) 10.0
	計	(0) 10	(0) 100.0

() 内は、再任用職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	企 業 職
1 級	主事補又は技師補の職務
2 級	主事又は技師の職務
3 級	主任の職務
4 級	係長又は主査の職務
5 級	主幹の職務
6 級	専門員又は副課長の職務
7 級	参事又は課長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 0	1 0		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 0	1 0		
	号給数別内訳	2号給 (人)	4	4	
		4号給 (人)	6	6	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		1 0 0 . 0	1 0 0 . 0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 0	1 0		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 0	1 0		
	号給数別内訳	2号給 (人)	4	4	
		4号給 (人)	6	6	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		1 0 0 . 0	1 0 0 . 0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 務	
		待 機 手 当	
給料総額に対する比率 (%)	0 . 1 5	0 . 1 5	
支給職員の比率 (%) (令和5年4月1日現在)	6 0 . 0 0	6 0 . 0 0	
支給職員1人当たり平均支給月額 (円)	7 7 8	7 7 8	
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出勤手当		

(6) 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	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有	
一般会計の制度	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.40	有	

() 内は、再任用職員に係る支給率

(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
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	退職手当支給事務については、埼玉縣市町村総合事務組合による
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	退職手当支給事務については、埼玉縣市町村総合事務組合による

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
地 域 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

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	損益勘定留保資金
内径 300 耗配水管布設替工 事（市場地内）	31,500	令和 4 年度	0	令和 5 年度	31,500	31,500
町道第 117 号路線外 3 路線 水道管布設に伴う舗装復 旧工事（阿諏訪地内）	14,630	令和 4 年度	0	令和 5 年度	14,630	14,630

令和4年度 毛呂山町水道事業予定損益計算書
 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	673,105		
(2) 加入金	13,350		
(3) その他営業収益	<u>21,479</u>	707,934	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	261,211		
(2) 配水及び給水費	29,975		
(3) 業務費	57,592		
(4) 総係費	45,342		
(5) 減価償却費	277,973		
(6) 資産減耗費	12,325		
(7) その他営業費用	<u>2,000</u>	<u>686,418</u>	
営業利益			21,516
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	9		
(2) 補助金	41,520		
(3) 負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	69,150		
(5) 雑収益	<u>230</u>	110,909	

4 営業外費用			
（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	14,934		
（2）雑支出	<u>9,249</u>	<u>24,183</u>	<u>86,726</u>
経常利益			108,242
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
（1）過年度損益修正損	272		
（2）その他特別損失	<u>0</u>	<u>272</u>	<u>△272</u>
当期純利益			107,970
前年度繰越利益剰余金			816
その他未処分利益			
剰余金変動額			<u>80,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>188,786</u></u>

令和5年度 毛呂山町水道事業予定損益計算書
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	697,205		
(2) 加入金	13,550		
(3) その他営業収益	<u>27,852</u>	738,607	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	283,921		
(2) 配水及び給水費	37,543		
(3) 業務費	61,819		
(4) 総係費	57,240		
(5) 減価償却費	276,602		
(6) 資産減耗費	6,535		
(7) その他営業費用	<u>2,000</u>	<u>725,660</u>	
営業利益			12,947
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6		
(2) 補助金	0		
(3) 負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	68,157		
(5) 雑収益	<u>230</u>	68,393	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	14,304		
(2) 雑支出	<u>5,193</u>	<u>19,497</u>	<u>48,896</u>
経常利益			61,843
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	455		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>455</u>	<u>△455</u>
当期純利益			61,388
前年度繰越利益剰余金			188,786
その他未処分利益			
剰余金変動額			<u>90,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>340,174</u></u>

令和4年度 毛呂山町水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

1 固定資産	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
(1) 有形固定資産				
イ 土地		507,181		
ロ 建物	201,998			
減価償却累計額	<u>△139,212</u>	62,786		
ハ 構築物	12,484,896			
減価償却累計額	<u>△6,009,085</u>	6,475,811		
ニ 機械及び装置	2,121,315			
減価償却累計額	<u>△1,730,332</u>	390,983		
ホ 車両及び運搬具	14,902			
減価償却累計額	<u>△14,100</u>	802		
ヘ 工具器具及び備品	13,900			
減価償却累計額	<u>△11,786</u>	2,114		
ト リース資産	19,900			
減価償却累計額	<u>△14,328</u>	5,572		
チ 建設仮勘定		<u>32,781</u>		
有形固定資産合計				7,478,030

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産

11,860

無形固定資産合計

11,860

(3) 投資その他資産

イ 投資有価証券

0

投資その他資産合計

0

固定資産合計

7,489,890

2 流動資産

(1) 現金預金

538,686

(2) 未収金

64,821

(3) 貸倒引当金

△2,619

(4) 貯蔵品

17,621

(5) 有価証券

0

(6) 前払金

188

流動資産合計

618,697

資産合計

8,108,587

	負債の部			
	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
（1）修繕引当金		79,480		
（2）企業債		1,309,743		
（3）リース債務		<u>0</u>		
固定負債合計				1,389,223
4 流動負債				
（1）未払金		20,904		
（2）企業債		100,389		
（3）リース債務		2,012		
（4）引当金				
イ 賞与引当金	4,633			
ロ 法定福利費引当金	889			
ハ その他引当金	<u>0</u>			
引当金合計		5,522		
（5）その他流動負債		<u>0</u>		
流動負債合計				128,827

5 繰延収益

(1) 長期前受金

4, 469, 541

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 2, 593, 370

繰延収益合計

1, 876, 171

負債合計

3, 394, 221

資 本 の 部

6 資本金

千円

千円

千円

千円

(1) 自己資本金

イ 固有資本金

18, 353

ロ 繰入資本金

680, 928

ハ 組入資本金

3, 658, 925

自己資本金合計

4, 358, 206

資本金合計

4, 358, 206

	千円	千円	千円	千円
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 県 補 助 金		0		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	69,572			
ハ 寄 附 金	6,636			
ニ 負 担 金	<u>1,166</u>			
資本剰余金合計			77,374	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金	40,000			
ロ 建 設 改 良 積 立 金	50,000			
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>188,786</u>			
利益剰余金合計			<u>278,786</u>	
剰 余 金 合 計				<u>356,160</u>
資 本 合 計				<u>4,714,366</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>8,108,587</u>

令和5年度 毛呂山町水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

	資 産 の 部			
	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		507,181		
ロ 建 物	201,998			
減価償却累計額	<u>△144,806</u>	57,192		
ハ 構 築 物	12,751,748			
減価償却累計額	<u>△6,230,708</u>	6,521,040		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,160,018			
減価償却累計額	<u>△1,757,394</u>	402,624		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	14,902			
減価償却累計額	<u>△14,158</u>	744		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	13,900			
減価償却累計額	<u>△12,163</u>	1,737		
ト リ ー ス 資 産	19,900			
減価償却累計額	<u>△17,910</u>	1,990		
チ 建 設 仮 勘 定		<u>68,879</u>		
有形固定資産合計			7,561,387	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	<u>11,388</u>			
無形固定資産合計		11,388		
(3) 投資その他資産				
イ 投資有価証券	<u>0</u>			
投資その他資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				7,572,775
2 流動資産				
(1) 現金預金		504,247		
(2) 未収金		64,127		
(3) 貸倒引当金		△2,607		
(4) 貯蔵品		17,522		
(5) 有価証券		0		
(6) 前払金		<u>188</u>		
流動資産合計				<u>583,477</u>
資産合計				<u>8,156,252</u>

	負債の部			
	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 修繕引当金		78,120		
(2) 企業債		1,350,761		
(3) リース債務		<u>0</u>		
固定負債合計			1,428,881	
4 流動負債				
(1) 未払金		6,461		
(2) 企業債		101,785		
(3) リース債務		0		
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		4,966		
ロ 法定福利費引当金		951		
ハ その他引当金		<u>0</u>		
引当金合計			5,917	
(5) その他流動負債		<u>0</u>		
流動負債合計			114,163	

	千円	千円	千円	千円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		4,498,981		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△2,661,527</u>		
繰延収益合計			<u>1,837,454</u>	
負債合計				3,380,498

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		18,353		
ロ 繰入資本金		680,928		
ハ 組入資本金		<u>3,658,925</u>		
自己資本金合計			<u>4,358,206</u>	
資本金合計				4,358,206

	千円	千円	千円	千円
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 県 補 助 金		0		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	69,572			
ハ 寄 附 金	6,636			
ニ 負 担 金	<u>1,166</u>			
資本剰余金合計			77,374	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		0		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>340,174</u>			
利益剰余金合計			<u>340,174</u>	
剰 余 金 合 計				<u>417,548</u>
資 本 合 計				<u>4,775,754</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>8,156,252</u>

注 記

I 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債権 償却原価法(定額法)

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

- ・先入先出法による原価法

3 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
- ・主な耐用年数(地方公営企業法施行規則による)

建 物 7～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車 両 3～6年

器具及び備品 2～20年

(2) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数(地方公営企業法施行規則による)

ダム使用权 55年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

・ 職員の退職手当について、水道事業会計は一般負担金を負担し、その他負担金は一般会計において負担するため、退職給付引当金は計上しない。

(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、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

・ 職員の期末手当及び勤勉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出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 修繕引当金

・ 翌事業年度実施する修繕に係る支出に備えるため、その支出見積額を計上している。

(5) 貸倒引当金

・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

5 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・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

・ なし

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産及びこれに対応する債務
 - ・なし
- 2 企業債の償還に係る他会計の負担
 - ・他会計が負担すべきものはない
- 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
 - ・なし
- 4 有形固定資産の減価償却累計額
 - ・間接法により表示
- 5 長期前受金収益化累計額
 - ・間接法により表示
- 6 引当金の取り崩し
 - (1) 賞与引当金の取り崩し
 - ・4,633千円の取り崩しを予定している。
 - (2) 法定福利費引当金の取り崩し
 - ・889千円の取り崩しを予定している。
 - (3) 修繕引当金の取り崩し
 - ・1,360千円の取り崩しを予定している。
 - (4) 貸倒引当金の取り崩し
 - ・一般債権の内、473千円の取り崩しを予定している。

IV セグメント情報の開示

当事業は、単一セグメントによって事業を運営しているため、記載を省略している。

V リース契約により使用する固定資産

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

VI その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

1 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5年度 毛呂山町水道事業会計予算見積書

収益的収入及び支出

収入の部

(単位 千円)

款	項	目	節	金額	附記
1	水道事業収益			878,102	
	1	営業収益		809,708	
		1	給水収益	766,925	
			1	水道料金	766,925
		2	加入金	14,905	
			1	加入金	14,905
		3	その他の 営業収益	27,878	
			1	手数料	921
			2	雑収益	26,957
	2	営業外収益		68,394	
		1	受取利息 及び配当金	6	
			1	預金利息	6
		2	長期前受金 戻入	68,157	
			1	長期前受金 戻入	68,157
		3	雑収益	231	
			1	その他雑収益	231

支 出 の 部

(単位 千円)

款	項	目	節	金 額	附 記	
1	水道事業費用			784,969		
	1	営業費用		761,704		
		1	原水及び浄水費	311,089		
			1	給 料	5,884	2人
			2	手 当	2,260	地域手当 177 通勤手当 120 時間外手当 443 期末手当 820 勤勉手当 700
			3	賞与引当金 繰入額	742	期末手当 405 勤勉手当 337
			6	法定福利費	2,323	
			7	法定福利費 引当金繰入額	140	職員共済組合負担金 140
			12	被 服 費	62	
			13	備 消 耗 品 費	330	
			14	燃 料 費	207	
			15	光 熱 水 費	573	
			17	通 信 運 搬 費	2,645	

款	項	目	節	金額	附記
			19 委託料	66,642	浄水場管理業務委託 電気保安業務委託 水質検査委託 細菌検査委託 等
			20 手数料	615	
			21 賃借料	23	
			22 修繕費	5,136	ポンプ等修理
			25 動力費	83,851	浄水場等電気料
			26 薬品費	1,846	次亜塩素酸ナトリウム等
			27 材料費	1,009	ろ過砂
			30 受水費	136,800	
			39 雑費	1	
		2 配水及び給水費		40,110	
			1 給料	4,683	2人
			2 手当	1,881	地域手当 141 通勤手当 24 特殊勤務手当 38 時間外手当 353 期末手当 801 勤勉手当 524

款	項	目	節	金額	附記
			3 賞与引当金 繰入額	589	期末手当 322 勤勉手当 267
			5 報酬	1,097	会計年度任用職員1人
			6 法定福利費	1,829	
			7 法定福利費 引当金繰入額	109	職員共済組合負担金 109
			12 被服費	62	
			13 備消耗品費	168	
			14 燃料費	245	
			19 委託料	14,125	マッピングシステム等更新 業務委託等
			21 賃借料	814	
			22 修繕費	10,860	配給水管修理等
			24 路面復旧費	1,298	舗装費用
			27 材料費	2,350	修理用材料
		3 業務費		68,001	
			19 委託料	61,544	水道料金等徴収業務委託 量水器定期交換業務委託 等

款	項	目	節	金額	附記
			20 手 数 料	2,755	量水器修理
			22 修 繕 費	3,702	
		4 総 係 費		59,030	
			1 給 料	18,261	4 人
			2 手 当	7,826	扶養手当 456 地域手当 591 住居手当 336 通勤手当 75 時間外手当 312 管理職手当 960 期末手当 2,777 勤勉手当 2,319
			3 賞与引当金額 繰入額	2,516	期末手当 1,387 勤勉手当 1,129
			5 報 酬	264	
			6 法定福利費	7,757	
			7 法定福利費 引当金繰入額	486	職員共済組合負担金 486
			8 旅 費	225	
			12 被 服 費	51	
			13 備 耗 品 費	455	
			14 燃 料 費	84	

款	項	目	節	金額	附記
			15 光熱水費	2,016	電気料 上下水道料 ガス代 電算保守管理委託等 複合機使用料等 車検、自動車修理等
			16 印刷製本費	37	
			17 通信運搬費	773	
			19 委託料	14,214	
			21 賃借料	384	
			22 修繕費	1,023	
			31 研修費	83	
			33 厚生費	191	
			34 公租公課費	110	
			35 負担金	256	
			36 保険料	1,507	
			38 貸倒引当金 繰入額	461	
			39 雑費	50	
		5 減価償却費		276,602	令和5年度水道料金分 ダム使用权
		1 有形固定資産 減価償却費		276,130	
		2 無形固定資産 減価償却費		472	
		6 資産減耗費		6,872	
		1 固定資産除却費		6,872	

款	項	目	節	金額	附記
	2 営業外費用			20,765	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		14,304	
			1 企業債利息	14,299	
			2 リース資産利息	4	
			3 借入金利息	1	
		2 消費税及び 地方消費税		6,461	
			1 消費税及び 地方消費税	6,461	
	3 特別損失			500	
		1 過年度損益 修正損		500	
			1 過年度損益 修正損	500	
	4 予備費			2,000	
		1 予備費		2,000	
			1 予備費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 の 部

(単位 千円)

款	項	目	節	金 額	附 記
1 資本的収入				179,440	
	1 企業債			150,000	
		1 企業債		150,000	
			1 企業債	150,000	
	2 補助金			29,440	
		1 県補助金		29,440	
			1 県補助金	29,440	

支 出 の 部

(単位 千円)

款	項	目	節	金 額	附 記
1 資本的支出				503,738	
	1 建設改良費			396,152	
		1 事務費		56,563	
			1 給料	8,522	2人
			2 手当	3,496	扶養手当 258 地域手当 264 通勤手当 48 特殊勤務手当 18 時間外手当 641 期末手当 1,239 勤勉手当 1,028
			3 賞与引当金 繰入額	1,119	期末手当 618 勤勉手当 501
			6 法定福利費	3,500	
			7 法定福利費 引当金繰入額	216	職員共済組合負担金 216
			19 委託料	39,710	
	2 電気設備整備費			33,217	
		1 請負工事費		33,217	

款	項	目	節	金額	附記
		3 取水施設整備費		2,475	
			1 請負工事費	2,475	
		4 浄水施設整備費		3,949	
			1 請負工事費	3,949	
		5 送水施設整備費		9,625	
			1 請負工事費	9,625	
		6 配水施設整備費		285,553	
			1 請負工事費	285,553	
		7 営業設備費		2,596	
			1 営業設備費	0	
			2 量水器費	2,596	
		8 リース債務支払額		2,174	
			1 リース債務支払額	2,174	
	2 企業債償還金			107,586	
		1 企業債償還金		107,586	
			1 元 金	107,586	