

平成 2 7 年度

三郷市上水道事業特別会計予算

埼玉県三郷市

議案第 号

平成27年度三郷市上水道事業特別会計予算

(総 則)

第1条 平成27年度三郷市上水道事業特別会計予算は、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	66,780戸
(2)	年 間 総 配 水 量	15,500,000m ³
(3)	一 日 平 均 配 水 量	42,350m ³
(4)	主 要 な 建 設 改 良 事 業	
	配水管布設等事業	42,980千円
	老朽管布設替等事業	1,092,509千円

(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
	2,420,833千円
第1項	営 業 収 益
	2,135,697千円
第2項	営 業 外 収 益
	285,028千円
第3項	特 別 利 益
	108千円
支 出	
第1款	水 道 事 業 費 用
	2,287,927千円
第1項	営 業 費 用
	2,220,483千円
第2項	営 業 外 費 用
	66,444千円
第3項	特 別 損 失
	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807,527千円は、建設改良積立金50,000千円、過年度分損益勘定留保資金539,092千円、当年度分損益勘定留保資金153,513千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額64,922千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	507,904千円
第1項 企業債	200,000千円
第2項 分担金	270,864千円
第3項 工事負担金	37,040千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,315,431千円
第1項 建設改良費	1,189,386千円
第2項 企業債償還金	126,045千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
1 地図・積算サーバ用機器保守業務委託	平成27年度から平成32年度まで	3,122千円
2 水質検査業務委託	平成27年度から平成28年度まで	5,442千円
3 次亜塩素酸ナトリウムの単価契約	平成27年度から平成28年度まで	7,258千円
4 浄配水場運転操作・宿日直業務委託	平成27年度から平成32年度まで	279,480千円
5 財務会計システム改修業務委託	平成27年度から平成28年度まで	5,400千円
6 水道工事材料の単価契約	平成27年度から平成28年度まで	10,000千円

(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
配水管等整備事業	200,000千円	普通貸借 又 証 券 発 行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り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)	政府資金及び機構資金については、その融通条件による。また銀行その他の場合は、その債権者と協議した融通条件による。ただし、企業財政の都合により期間を短縮し、若しくは繰上償還し、又は低利債に借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、400,000千円と定める。

(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。

第1款 水道事業費用のうち

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

第3項 特別損失

(議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費)

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

206,350千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の限度額は、40,000千円とする。

平成27年3月 日提出

三 郷 市 長 木 津 雅 晟

平成 2 7 年度

三郷市上水道事業特別会計予算

説 明 書

平成27年度三郷市上水道事業特別会計予算実施計画
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		2,420,833	
	1 営 業 収 益		2,135,697	
		1 給水収益	2,043,781	基本料金 546,239 超過料金 1,488,777 臨時料金 8,765
		2 受託工事収益	12,997	配水管等切廻し
		3 その他の営業収益	78,919	材料売却収益 108 手数料 3,400 雑収益 75,411
	2 営業外収益		285,028	
		1 受取利息及び配当金	1,825	預金利息
		2 長期前受金戻入	268,904	分担金等長期前受金収益化額
		3 雑収益	1,709	駐車場使用料等
		4 消費税及び地方消費税還付金	12,590	
	3 特 別 利 益		108	
		1 過年度損益修正益	108	過年度調定増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考			
1	水道事業費用		2,287,927				
	1	営業費用	2,220,483				
		1 原水及び浄水費	882,337	備用品費	432	委託料	23,203
				修繕費	2,960	薬品費	6,999
				受水費	848,743		
		2 配水及び給水費	231,119	賃金	1,235	被服費	331
				備用品費	1,079	燃料費	1,031
				印刷製本費	593	通信運搬費	2,175
				委託料	82,096	賃借料	331
				修繕費	23,074	路面復旧費	21,600
				動力費	83,858	材料費	2,716
				補償金	200	負担金	10,800
		3 受託工事費	12,180	工賃	11,880	材料	300
		4 総係費	371,496	給料	79,665	手当	36,480
				賞与引当金繰入額等	12,046	法定福利費	38,710
						報酬	292
				旅費	474	備用品費	4,237
				光熱水費	751	印刷製本費	4,589
				通信運搬費	12,325	委託料	148,637
				手数料	9,529	賃借料	13,844
				修繕費	2,573	補償金	500
				研修費	933	食糧費	126
				会費負担金	392	保険料	1,131
				公課費	91	貸倒引当金繰入額	4,171
		5 減価償却費	668,507	建物	15,374	構築物	539,394
				機械及び装置	110,993	車両運搬具	39
				工具器具及び備品	2,707		
		6 資産減耗費	23,208	固定資産除却費	23,108	たな卸資産減耗費	100
		7 その他営業費用	31,636	材料売却原価	100	雑支払	31,536
	2 営業外費用		66,444				
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	66,443	財務省財政融資資金		32,428	
				地方公共団体金融機構		28,015	
				一時借入金利息		6,000	
	2	消費税及び地方消費税	1				
	3 特別損失		1,000				
	1	過年度損益修正損	1,000	過年度調定減			

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		507,904	
	1 企 業 債		200,000	
		建設改良費等の財 1 源に充てるための 企業債	200,000	配水管等整備事業 200,000
	2 分 担 金		270,864	
	1 分 担 金		270,864	φ 13mm 7,776
				φ 20mm 246,780
				φ 25mm 2,916
				φ 30mm 756
				φ 40mm 3,240
				φ 50mm 2,916
				φ 13mm→20mm 6,480
	3 工 事 負 担 金		37,040	
	1 工 事 負 担 金		37,040	公共下水道関連工事負担金等 35,640
				消火栓設置負担金 1,400

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資 本 的 支 出			1,315,431		
1 建 設 改 良 費			1,189,386		
1 配 水 設 備 拡 張 費			82,429	給料	18,291
				手当	11,298
				法定福利費	9,860
				配水管布設工事	32,400
				消火栓新設工事	1,400
				配水管布設に伴う舗装復旧	5,400
				環境調査	540
				布設工事等設計費	3,240
2 配 水 設 備 改 良 費			1,092,509	管種変更工事	387,630
				老朽管布設替工事	394,910
				配水管布設に伴う舗装復旧等	136,640
				私道境界杭(事前・事後)	5,400
				環境調査	540
				北部浄水場3号ろ水ポンプ更新工事	19,440
				北部浄水場3号取水ポンプ更新工事	11,448
				中央浄水場ろ水機ろ材交換工事	54,000
				北部浄水場ろ水機塗装工事	3,780
				中央浄水場取水ポンプ現場操作盤更新工事	16,200
				北部第二浄水場2号配水池水位計更新工事	2,440
				布設替工事等設計費	60,081
3 営 業 設 備 費			14,448	水道メーター	1,083個 3,202
				水道メーター取付費	7
				備品	11,239
2 企 業 債 償 還 金			126,045		
1 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 償 還 金			126,045	財務省財政融資資金	80,839
				地方公共団体金融機構	45,206

平成27年度三郷市上水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日から平成28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	65,022,823
減価償却費	668,507,000
固定資産除却費	23,100,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 50,000,000
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,063,000
長期前受金戻入額	△ 268,904,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 157,000
有形固定資産売却損益(△は益)	0
受取利息及び受取配当金	△ 1,825,000
支払利息	66,443,000
未収金の増減額(△は増加)	15,983,600
未払金の増減額(△は減少)	△ 27,040,895
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
小計	492,192,528
利息及び配当金の受取額	1,825,000
利息の支払額	△ 66,443,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	427,574,528

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	△ 1,104,400,227
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	287,840,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 816,560,227

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	200,000,000
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	△ 126,045,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	73,955,000

資金増加額(又は減少額)	△ 315,030,699
資金期首残高	1,412,454,844
資金期末残高	1,097,424,145

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
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員		(0) 19		79,665		45,658	125,323	40,678	166,001
	資本勘定支弁職員		(0) 5		18,291		11,298	29,589	9,860	39,449
	合 計		(0) 24		97,956		56,956	154,912	50,538	205,450
前 年 度	損益勘定支弁職員		(0) 19		76,835		44,942	121,777	43,166	164,943
	資本勘定支弁職員		(0) 5		17,549		10,273	27,822	9,452	37,274
	合 計		(0) 24		94,384		55,215	149,599	52,618	202,217
比 較	損益勘定支弁職員		(0) 0		2,830		716	3,546	△ 2,488	1,058
	資本勘定支弁職員		(0) 0		742		1,025	1,767	408	2,175
	合 計		(0) 0		3,572		1,741	5,313	△ 2,080	3,233

※()内は、再任用短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

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
	本 年 度	2,022	5,999	1,382	3,094	3,724
	前 年 度	3,204	5,856	2,299	2,837	3,724
	比 較	△ 1,182	143	△ 917	257	0
	区 分	休日勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
	本 年 度	50	3,408	23,679	13,598	0
	前 年 度	50	2,820	22,675	11,750	0
	比 較	0	588	1,004	1,848	0

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考										
給 料	3,572	給与改定に伴う増減分	254												
		昇給に伴う増加分	1,147		昇給期別職員数(昇給期)1月(職員数)24人										
		その他の増減分	2,171		現に在職する職員数 (増減分) (計) <table><tr><td>本年度</td><td>24</td><td>0</td><td>24</td></tr><tr><td>前年度</td><td>24</td><td>0</td><td>24</td></tr><tr><td>増 減</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>	本年度	24	0	24	前年度	24	0	24	増 減	0
本年度	24	0	24												
前年度	24	0	24												
増 減	0	0	0												
手 当	1,741	制度改正に伴う増減分	1,848												
		その他の増減分	△ 107												

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職
平成27年4月1日現在	平均給料月額(円)	317,934
	平均給与月額(円)	368,640
	平均年齢(歳・月)	44.80
平成26年4月1日現在	平均給料月額(円)	318,214
	平均給与月額(円)	353,106
	平均年齢(歳・月)	45.70

※ 平成27年4月1日現在の平均給料月額等は推計による

(2) 初任給

(単位 円)

区 分		事 務 ・ 技 術 職	一 般 会 計 の 制 度
			一般行政職
平成27年4月1日現在	高 校 卒	146,500	146,500
	大 学 卒	180,800	180,800
平成26年4月1日現在	高 校 卒	144,500	144,500
	大 学 卒	178,800	178,800

(3) 級別職員数

区 分		事 務 ・ 技 術 職		区 分		事 務 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)			職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成27年4月1日現在	1 級	(0) 4	(0) 16.7	平成26年4月1日現在	1 級	(0) 4	(0) 16.7
	2 級	(0) 2	(0) 8.3		2 級	(0) 2	(0) 8.3
	3 級	(0) 7	(0) 29.1		3 級	(0) 7	(0) 29.1
	4 級	(0) 7	(0) 29.1		4 級	(0) 7	(0) 29.1
	5 級	(0) 1	(0) 4.2		5 級	(0) 1	(0) 4.2
	6 級	(0) 1	(0) 4.2		6 級	(0) 1	(0) 4.2
	7 級	(0) 1	(0) 4.2		7 級	(0) 1	(0) 4.2
	8 級	(0) 1	(0) 4.2		8 級	(0) 1	(0) 4.2
	計	(0) 24	(0) 100.0		計	(0) 24	(0) 100.0

※ ()内は、再任用短時間勤務職員数の外書

※ 平成27年4月1日現在の職員数等は推計による

(級別の標準的な職務内容)

区 分	標 準 的 な 職 務
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4 級	係長の職務又はこれに相当する職務
5 級	課長補佐の職務又はこれに相当する職務
6 級	課長の職務又はこれに相当する職務
7 級	副部長の職務又はこれに相当する職務
8 級	部長の職務又はこれに相当する職務

(4) 昇給

区 分			事務・技術職
本 年 度	職員数 (A) (人)		24
	昇給に係る職員数 (B) (人)		21
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	7
		4号給 (人)	14
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率(B)／(A) (%)		87.5
前 年 度	職員数 (A) (人)		24
	昇給に係る職員数 (B) (人)		24
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	11
		4号給 (人)	13
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率(B)／(A) (%)		100

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.100		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.900	2.050	3.950		
一 般 会 計 の 制 度	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.100		

※ ()内は再任用職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

(単位 月分)

区 分	2 0 年 勤 続 の 者	2 5 年 勤 続 の 者	3 5 年 勤 続 の 者	最高限度額	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(3%～30%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(3%～30%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	三 郷 市 内
支 給 率 (%)	6
支 給 対 象 職 員 数 (人)	24
一般会計の制度(支給率)	6

(8) その他の手当

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

債 務 負 担 行 為 に

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
浄配水場宿日直・運転操作業務委託	174,662	平成23年度から 平成26年度まで	129,315
コピー機賃貸借（単価契約）	1,330	平成23年度から 平成26年度まで	653
水道料金徴収等業務委託	383,250	平成24年度から 平成26年度まで	226,743
浄配水場警備保障業務委託	5,040	平成24年度から 平成26年度まで	812
財務会計・水道料金システム借上事業	147,411	平成25年度から 平成26年度まで	27,307
財務会計・水道料金システム保守業務委託	26,775	平成25年度から 平成26年度まで	6,595
積算システム更新・保守業務委託	6,480	平成25年度から 平成26年度まで	2,346
三郷市水道事業基本計画等策定業務委託	38,000	平成26年度	0
※ 水質検査業務委託	5,714		
※ 次亜塩素酸ナトリウムの単価契約	7,025		
※ 水道工事材料の単価契約	10,000		
合 計	805,687		393,771

※は、未契約のため「当該年度以降の支払義務発生

関　　す　　る　　調　　書

(単位：千円)

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	そ　　の　　他
平成27年度	33,013	33,013
平成27年度	154	154
平成27年度から 平成28年度まで	156,276	156,276
平成27年度から 平成28年度まで	996	996
平成27年度から 平成29年度まで	40,960	40,960
平成27年度から 平成29年度まで	10,031	10,031
平成27年度から 平成29年度まで	3,888	3,888
平成27年度	35,640	35,640
平成27年度	5,714	5,714
平成27年度	7,025	7,025
平成27年度	10,000	10,000
	303,697	303,697

「予定額」が確定していないものです。

平成26年度三郷市上水道事業特別会計予定損益計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1	営 業 収 益	千円	千円	千円
(1)	給 水 収 益	1,908,189		
(2)	受 託 工 事 収 益	7,246		
(3)	その他の営業収益	<u>76,158</u>	1,991,593	
2	営 業 費 用			
(1)	原 水 及 び 浄 水 費	815,782		
(2)	配 水 及 び 給 水 費	210,770		
(3)	受 託 工 事 費	6,300		
(4)	総 係 費	324,829		
(5)	減 価 償 却 費	645,627		
(6)	資 産 減 耗 費	23,200		
(7)	その他の営業費用	<u>29,896</u>	<u>2,056,404</u>	
	営 業 損 失			64,811

3 営 業 外 収 益

(1) 受取利息及び配当金	1,225	
(2) 長期前受金戻入	257,758	
(3) 雑 収 益	<u>1,599</u>	260,582

4 営 業 外 費 用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	66,389		
(2) 雑 支 出	<u>425</u>	<u>66,814</u>	<u>193,768</u>
経 常 利 益			128,957

5 特 別 利 益

(1) 過年度損益修正益	<u>100</u>	100
--------------	------------	-----

6 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	<u>4,530</u>		
(2) その他特別損失	<u>10,983</u>	<u>15,513</u>	<u>△ 15,413</u>

当 年 度 純 利 益 113,544

前年度繰越利益剰余金 381,440

その他未処分利益剰余金
変動額 4,234,985

当年度未処分利益剰余金 4,729,969

平成26年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部					
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		473,917,734		
	ロ 建 物	796,591,427			
	建物減価償却累計額	<u>△ 340,175,986</u>	456,415,441		
	ハ 構 築 物	24,826,915,748			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 7,904,848,025</u>	16,922,067,723		
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,169,870,375			
	機械及び装置 減価償却累計額	<u>△ 1,926,458,286</u>	1,243,412,089		
	ホ 車 両 運 搬 具	18,465,060			
	車両運搬具減価 償却累計額	<u>△ 17,503,594</u>	961,466		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	30,440,280			
	工具器具及び備品 減価償却累計額	<u>△ 17,121,012</u>	13,319,268		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>52,391,667</u>		
	有形固定資産合計			19,162,485,388	

(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権	441,200	
ロ 施 設 利 用 権	<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		441,200
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 有 価 証 券	0	
ロ そ の 他 投 資	<u>0</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>0</u>
固 定 資 産 合 計		19,162,926,588
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,412,454,844
(2) 未 収 金	232,951,700	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,328,000</u>	228,623,700
(3) 貯 蔵 品		29,537,641
(4) 前 払 金	<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>1,670,616,185</u>
資 産 合 計		<u><u>20,833,542,773</u></u>

		負債の部			
		円	円	円	円
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		2,744,875,238		
(2)	引当金		<u>77,351,301</u>		
	固定負債合計				2,822,226,539
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		126,044,060		
(2)	未払金		122,066,735		
(3)	前受金			0	
(4)	引当金		13,452,000		
(5)	その他流動負債		<u>97,850,724</u>		
	流動負債合計				<u>359,413,519</u>
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		12,147,727,070		
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,266,569,781</u>		
	繰延収益合計				<u>7,881,157,289</u>
	負債合計				11,062,797,347

資 本 の 部

6	資 本 金		4,513,398,415
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 分 担 金	<u>266,929,360</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		266,929,360
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	77,798,030	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	182,650,500	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>4,729,969,121</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,990,417,651</u>
	剰 余 金 合 計		<u>5,257,347,011</u>
	資 本 合 計		<u>9,770,745,426</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>20,833,542,773</u></u>

平成27年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部					
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
イ	土 地		473,917,734		
ロ	建 物	796,591,427			
	建物減価償却累計額	<u>△ 355,549,986</u>	441,041,441		
ハ	構 築 物	25,888,694,121			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 8,444,242,025</u>	17,444,452,096		
ニ	機 械 及 び 装 置	3,173,078,857			
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,037,451,286</u>	1,135,627,571		
ホ	車 両 運 搬 具	18,465,060			
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,542,594</u>	922,466		
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	40,846,763			
	工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,828,012</u>	21,018,751		
ト	建 設 仮 勘 定		<u>58,630,556</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			19,575,610,615	

(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権	441,200	
ロ 施 設 利 用 権	<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		441,200
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 有 価 証 券	0	
ロ そ の 他 投 資	<u>0</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>0</u>
固 定 資 産 合 計		19,576,051,815
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,097,424,145
(2) 未 収 金	216,968,100	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,171,000</u>	212,797,100
(3) 貯 蔵 品		29,537,641
(4) 前 払 金	<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>1,339,758,886</u>
資 産 合 計		<u><u>20,915,810,701</u></u>

		負債の部			
		円	円	円	円
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		2,803,376,219		
(2)	引当金		<u>27,351,301</u>		
	固定負債合計				2,830,727,520
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		141,498,079		
(2)	未払金		95,025,840		
(3)	前受金				
(4)	引当金		14,847,000		
(5)	その他流動負債		<u>97,850,724</u>		
	流動負債合計				<u>349,221,643</u>
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		12,435,567,070		
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,535,473,781</u>		
	繰延収益合計				<u>7,900,093,289</u>
	負債合計				11,080,042,452

資 本 の 部

6	資 本 金		4,513,398,415
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 分 担 金	<u>266,929,360</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		266,929,360
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	77,798,030	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	132,650,500	
	ハ 当 年 度 末 処 分 利 益 剰 余 金	<u>4,844,991,944</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>5,055,440,474</u>
	剰 余 金 合 計		<u>5,322,369,834</u>
	資 本 合 計		<u>9,835,768,249</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>20,915,810,701</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 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によっている。

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 6～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～7年

工具器具及び備品 2～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、埼玉縣市町村総合事務組合に加入しており、上水道事業特別会計は、一般会計を通じて総合事務組合に負担金を拠出しているため、退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金等

職員の期末・勤勉手当及び当該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

債権の不納欠損に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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

特記すべき事項はありません。

III. 予定貸借対照表等関連

特記すべき事項はありません。

IV. セグメント事項の開示

三郷市水道事業は、上水道事業のみを行っており単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

V. 減損損失

減損の兆候はありません。

VI. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 13,653,360円

1年超 27,306,720円

計 40,960,080円

VII. 重要な後発事象

記載すべき事項はありません。

VIII. その他の注記

1 新会計基準移行に係る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。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金等

当年度において、期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費を支出するため、賞与引当金等13,452千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金4,328千円を取り崩す。