平成31年3月15日提出

# 平成31年3月静岡県大井川広域水道企業団
# 議　会　定　例　会　議　案

静岡県大井川広域水道企業団

# 目　　次


| 議案番号 | 件　　名 | 頁 |
|---|---|---|
| 議案第１号 | 平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予算 | 1 |
| 議案第２号 | 静岡県大井川広域水道企業団議会の議員その他非常勤職員の公務災害等に関する条例の一部を改正する条例 | 3 |
| 議案第３号 | 専決処分事件の承認（静岡県大井川広域水道企業団企業長の給与等に関する条例の一部を改正する条例） | 23 |
| 議案第４号 | 静岡県大井川広域水道企業団監査委員の選任 | 25 |

議案第１号

# 平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予算

（総　則）

第１条　平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予算は、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) | 用水供給先 | 島田市、焼津市、掛川市、藤枝市、御前崎市、菊川市、牧之原市 |
| (2) | 年間総有収水量 | 36,660,538m$^3$ |
| (3) | １日最大供給水量 | 117,800m$^3$ |
| (4) | １日平均供給水量 | 100,165m$^3$ |
| (5) | 主要な建設改良事業 | |
| | ア　専用施設工事費 | 210,487千円 |
| | イ　調査測量費 | 37,724千円 |

（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 | 用水供給事業収益 | 4,210,240千円 |
| 第１項 | 営業収益 | 3,269,521千円 |
| 第２項 | 営業外収益 | 940,719千円 |
| | 支出 | |
| 第１款 | 用水供給事業費用 | 4,016,273千円 |
| 第１項 | 営業費用 | 3,728,233千円 |
| 第２項 | 営業外費用 | 278,040千円 |
| 第３項 | 予備費 | 10,000千円 |

（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 1,067,493 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 21,176 千円、過年度分損益勘定留保資金 1,046,317 千円で補てんするものとする。）

収　　入

| | |
|---|---|
| 第1款 資本的収入 | 238,102千円 |
| 第1項 出資金 | 226,006千円 |
| 第2項 負担金 | 12,096千円 |

支　　出

| | |
|---|---|
| 第1款 資本的支出 | 1,305,595千円 |
| 第1項 建設改良費 | 318,121千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 875,705千円 |
| 第3項 他会計長期借入金償還金 | 105,118千円 |
| 第4項 国庫補助金返還金 | 5,651千円 |
| 第5項 予備費 | 1,000千円 |

（一時借入金の限度額）

第5条　一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

（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)　営業費用及び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ができない経費）

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 | 201,951千円 |
| (2)　交際費 | 100千円 |

（他会計からの補助金）

第8条　長島ダム管理費負担金及び国有資産等所在市町村交付金相当額負担金の支払に充てるため、静岡県一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は403,549千円である。

（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、1,000千円と定める。

# 議　案　説　明　書

## 平成31年度当初予算関係


平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予算実施計画 …… 26

平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予定ｷｬｯｼｭ・ﾌﾛｰ計算書 …… 28

給与費明細書 …… 29

平成31年度債務負担行為に関する調書 …… 32

平成30年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業予定貸借対照表 …… 33

平成30年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業予定損益計算書 …… 37

平成31年度静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業予定貸借対照表 …… 38

# 平成31年度 静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業会計予算 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 用水供給事業収益 | | | 4,210,240 | |
| | 1 営業収益 | | 3,269,521 | |
| | | 1 給水収益 | 3,265,914 | 基本料金　1㎥当り32円<br>使用料金　1㎥当り31円 |
| | | 2 その他の営業収益 | 3,607 | 取水工共有財産管理受託収益 |
| | 2 営業外収益 | | 940,719 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 900 | 預金利息 |
| | | 2 県補助金 | 403,549 | 長島ダム関連経費の県補助金 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 535,152 | 減価償却費に含まれる国庫補助金等相当額 |
| | | 4 雑収益 | 1,118 | 行政財産使用料ほか |

### 支　　出

（単位：千円）

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 1 用水供給事業費用 | | | 4,016,273 | |
| | 1 営業費用 | | 3,728,233 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 1,176,496 | 浄水施設等維持管理費 |
| | | 2 送水費 | 483,182 | 送水施設維持管理費 |
| | | 3 総係費 | 117,391 | 事業運営総括的費用 |
| | | 4 減価償却費 | 1,942,014 | 有形・無形固定資産減価償却費 |
| | | 5 資産減耗費 | 9,150 | 固定資産除却費 |
| | 2 営業外費用 | | 278,040 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 131,709 | 企業債支払利息、他会計借入金利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 146,317 | 消費税及び地方消費税納付額 |
| | | 3 雑支出 | 14 | 消費税算定処理に伴う雑支出 |
| | 3 予備費 | | 10,000 | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | |

# 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 | | | 238,102 | |
| | 1 出資金 | | 226,006 | |
| | | 1 県出資金 | 226,006 | 長島ダム関連企業債元利金 |
| | 2 負担金 | | 12,096 | |
| | | 1 元利償還金負担金 | 12,096 | 東遠工業用水道企業団の企業債元利金 |

## 支　　出

（単位：千円）

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 1 資本的支出 | | | 1,305,595 | |
| | 1 建設改良費 | | 318,121 | |
| | | 1 施設更新等整備費 | 248,211 | 更新等工事費・調査費 |
| | | 2 総係費 | 10,248 | 建設改良費事務費 |
| | | 3 建設利息 | 36,396 | 未稼働資産分企業債利息 |
| | | 4 固定資産購入費 | 23,266 | 固定資産購入費 |
| | 2 企業債償還金 | | 875,705 | |
| | | 1 企業債償還金 | 875,705 | 企業債元金償還金 |
| | 3 他会計長期借入金償還金 | | 105,118 | |
| | | 1 他会計長期借入金償還金 | 105,118 | 構成団体長期借入金元金償還金 |
| | 4 国庫補助金返還金 | | 5,651 | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | 5,651 | 平成29・30年度国庫補助金に係る消費税相当額 |
| | 5 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

平成31年度　静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業

予定キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日から平成32年3月31日まで）

（単位：千円）

| | |
|---|---|
| 1　業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1)当年度純利益 | 172,714 |
| (2)減価償却費 | 1,942,014 |
| (3)引当金の増減額（△は減少） | △ 39,287 |
| (4)長期前受金戻入額 | △ 535,152 |
| (5)受取利息及び配当金 | △ 900 |
| (6)支払利息 | 131,709 |
| (7)未収金の増減額（△は増加） | △ 3,072 |
| (8)未払金の増減額（△は減少） | 5,892 |
| (9)たな卸資産（貯蔵品）の増加額（△は増加） | △ 909 |
| (10)有形固定資産除却費 | 9,150 |
| 小計 | 1,682,159 |
| (11)受取利息及び配当金の受取額 | 900 |
| (12)利息の支払額 | △ 131,709 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,551,350 |
| 2　投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1)有形固定資産の取得による支出 | △ 297,945 |
| (2)国庫補助金の返還 | △ 5,651 |
| (3)県からの繰出金による収入 | 226,006 |
| (4)負担金による収入 | 12,096 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 65,494 |
| 3　財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1)企業債の償還による支出 | △ 875,705 |
| (2)市借入金の償還による支出 | △ 105,118 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 980,823 |
| 4　資金増減額（△は減少） | 505,033 |
| 5　資金期首残高 | 3,050,105 |
| 6　資金期末残高 | 3,555,138 |

# 給　与　費　明　細　書

1　総括

△印減額

| 区分 | | 職員数 特別職 (人) | 職員数 一般職 (人) | 給与費 報酬 (千円) | 給与費 給料 (千円) | 給与費 賃金 (千円) | 給与費 手当 (千円) | 給与費 計 (千円) | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 13 | (6) 21 | 407 | 89,374 | 8,422 | 64,283 | 162,486 | 31,148 | 193,634 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,502 | 0 | 2,337 | 6,839 | 1,478 | 8,317 |
| | 合計 | 13 | (6) 22 | 407 | 93,876 | 8,422 | 66,620 | 169,325 | 32,626 | 201,951 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 13 | (6) 21 | 407 | 89,215 | 10,925 | 61,868 | 162,415 | 32,942 | 195,357 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,468 | 0 | 2,404 | 6,872 | 1,477 | 8,349 |
| | 合計 | 13 | (6) 22 | 407 | 93,683 | 10,925 | 64,272 | 169,287 | 34,419 | 203,706 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 159 | △ 2,503 | 2,415 | 71 | △ 1,794 | △ 1,723 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 34 | 0 | △ 67 | △ 33 | 1 | △ 32 |
| | 合計 | 0 | (0) 0 | 0 | 193 | △ 2,503 | 2,348 | 38 | △ 1,793 | △ 1,755 |

（注）　一般職員欄（　）内は、短時間勤務職員数を示し外数

職員手当の内訳

| 手当区分 | 本年度 (千円) | 前年度 (千円) | 比較 (千円) |
|---|---|---|---|
| 扶養手当 | 3,445 | 3,816 | △ 371 |
| 地域手当 | 1,862 | 1,878 | △ 16 |
| 住居手当 | 1,363 | 949 | 414 |
| 通勤手当 | 4,725 | 4,549 | 176 |
| 管理職手当 | 2,260 | 2,260 | 0 |
| 期末手当 | 14,981 | 16,037 | △ 1,056 |
| 勤勉手当 | 9,273 | 9,292 | △ 19 |
| 時間外勤務手当 | 3,000 | 3,002 | △ 2 |
| 児童手当 | 1,725 | 2,127 | △ 402 |
| 賞与引当金繰入額 | 11,053 | 11,664 | △ 611 |
| 退職給付費 | 12,933 | 8,698 | 4,235 |
| 計 | 66,620 | 64,272 | 2,348 |

2　給料及び手当等の増減額の明細

（単位：千円）

| 区　分 | 増　減　額 | 増減事由内訳 | | 説　　明 | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|---|
| 給　料 | 193 | 昇給・給与改定等に伴う増分 | 917 | 給料表改定<br>昇給時期　1月<br>昇給率　1.390% | 職員の異動状況<br>本年度　22人<br>前年度　22人<br>※企業長除く |
| | | その他の増減分 | △ 724 | 退職者分　△6,231<br>（再任用）<br>新規採用　5,766<br>その他　△259 | |
| 手　当 | 2,348 | 昇給・給与改定等に伴う増分 | 267 | 地域手当　17<br>期末・勤勉手当　98<br>賞与引当金　152 | |
| | | その他の増減分 | 2,081 | 退職者分　△1,329<br>（再任用）<br>新規採用　3,597<br>その他　△187 | |

3　給料及び手当の状況

(1)　職員１人当り給与

| 区　　分 | | 一般行政職 |
|---|---|---|
| 平成31年1月1日現在 | 給料月額　(円) | 342,769 |
| | 給与月額　(円) | 396,795 |
| | 年齢　(歳) | 47.3 |
| 平成30年1月1日現在 | 給料月額　(円) | 356,311 |
| | 給与月額　(円) | 411,221 |
| | 年齢　(歳) | 46.7 |

(2)　初任給

（単位：円）

| 区　　分 | | 一般行政職 |
|---|---|---|
| 平成31年1月1日現在 | 高　校　卒 | 153,000 |
| | 大　学　卒 | 187,200 |

(3)　級別職員数

| 区　分 | 級 | 職員数（人） | 構成比（%） |
|---|---|---|---|
| 平成31年1月1日現在 | １級 | 0 | 0.0 |
| | ２級 | 3 | 13.7 |
| | ３級 | 5 | 22.7 |
| | ４級 | 9 | 40.9 |
| | ５級 | 0 | 0.0 |
| | ６級 | 5 | 22.7 |
| | ７級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 22 | 100.0 |
| 平成30年1月1日現在 | １級 | 0 | 0.0 |
| | ２級 | 1 | 4.5 |
| | ３級 | 6 | 27.3 |
| | ４級 | 9 | 40.9 |
| | ５級 | 0 | 0.0 |
| | ６級 | 6 | 27.3 |
| | ７級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 22 | 100.0 |

級別の標準的な業務内容

| 区分 | 職　　務　　内　　容 |
|---|---|
| 1級 | 主事、技師の職務 |
| 2級 | 主事、技師の職務 |
| 3級 | 主任、専門員の職務 |
| 4級 | 主査、主任主査の職務 |
| 5級 | 主任主査、班長及び主幹の職務 |
| 6級 | 事務局長、課長、参事、課長補佐、専門監、検査監、班長及び主幹の職務 |
| 7級 | 事務局長の職務 |

(4)　昇給

| 区分 | | | 企業職 |
|---|---|---|---|
| 本年度 | 職員数 | A | 22人 |
| | 昇給に係る職員数 | B | 17人 |
| | 号級数別内訳 | 2号級 | 0人 |
| | | 4号級 | 17人 |
| | 比率 | B/A | 77.3% |
| 前年度 | 職員数 | A | 22人 |
| | 昇給に係る職員数 | B | 19人 |
| | 号級数別内訳 | 2号級 | 3人 |
| | | 4号級 | 16人 |
| | 比率 | B/A | 86.4% |

(5)　期末・勤勉手当等の支給率等

| 区　分 | 支給期間支給率 | | 支給率計 | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 |
|---|---|---|---|---|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | (月分) | |
| 本　年　度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 有 |
| 前　年　度 | 2.125 | 2.325 | 4.45 | 有 |
| 静岡県の制度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 有 |

(6)　定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

| 区　分 | 20年勤続(月分) | 25年勤続(月分) | 35年勤続(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 | 定年前退職<br>2～20% | |
| 静岡県の制度 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前退職<br>2～20% | |

(7)　その他の手当

| 区　分 | 構成団体の制度との異同 | 差異の説明 |
|---|---|---|
| 扶養手当 | 同じ | |
| 地域手当 | 差異 | 構成団体0%～3%、企業団2% |
| 住居手当 | 同じ | |
| 通勤手当 | 同じ | |

# 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額 | | 左の財源内訳 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 期間 | 金額 | 期間 | 金額 | 損益勘定留保資金 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 |
| 右岸増圧ポンプ場動力設備更新工事 | 272,000 | 平成30年度 | 0 | 平成31年度 | 167,400 | 167,400 |
| 相賀浄水場設備更新計画策定業務委託 | 47,283 | 平成30年度 | 0 | 平成31年度 | 34,591 | 34,591 |

（前　年　度　分）

# 平成30年度 静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業 予定貸借対照表

（平成31年3月31日）

（単位：千円）

## 資　　産　　の　　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1　固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| ア　土　　地 | | 3,486,370 | |
| イ　建　　物 | 2,390,066 | | |
| 減価償却累計額 | 1,230,495 | 1,159,571 | |
| ウ　構　築　物 | 57,276,702 | | |
| 減価償却累計額 | 25,139,305 | 32,137,397 | |
| エ　機械及び装置 | 10,285,978 | | |
| 減価償却累計額 | 8,829,025 | 1,456,953 | |
| オ　車両運搬具 | 4,948 | | |
| 減価償却累計額 | 1,487 | 3,461 | |
| カ　工具器具及び備品 | 138,401 | | |
| 減価償却累計額 | 88,045 | 50,356 | |
| キ　建設仮勘定 | | 375,975 | |
| 有形固定資産合計 | | | 38,670,083 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア　水　利　権 | | 122,052 | |
| イ　ダム使用権 | | 14,976,059 | |
| ウ　施設利用権 | | 1 | |
| エ　電話加入権 | | 441 | |
| オ　建設仮勘定 | | 43,084,409 | |
| 無形固定資産合計 | | | 58,182,962 |
| (3) 投　資 | | | |
| ア　投　　資 | | 72,239 | |
| 投資合計 | | | 72,239 |
| 固定資産合計 | | | 96,925,284 |
| 2　流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 3,050,105 |
| (2) 未収金 | | | 258,201 |
| (3) 貯蔵品 | | | 27,123 |
| 流動資産合計 | | | 3,335,429 |
| 資産合計 | | | 100,260,713 |

## 負　　債　　の　　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 6,392,780 | |
| (2) 他会計借入金 | | 51,392 | |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 修繕引当金 | 78,291 | | |
| イ 退職給付引当金 | 154,691 | | |
| 引当金合計 | | 232,982 | |
| 固定負債合計 | | | 6,677,154 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 875,703 | |
| (2) 他会計借入金 | | 105,117 | |
| (3) 引当金 | | 14,502 | |
| (4) 未払金 | | 241,231 | |
| (5) その他流動負債 | | 11,067 | |
| 流動負債合計 | | | 1,247,620 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 54,692,730 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | 19,803,700 | |
| 繰延収益合計 | | | 34,889,030 |
| 負債合計 | | | 42,813,804 |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| ア 出資金 | 40,702,830 | | |
| イ 組入資本金 | 15,091,135 | | |
| 自己資本金合計 | | 55,793,965 | |
| 資本金合計 | | | 55,793,965 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本余剰金 | | | |
| ア 国庫補助金 | 785,150 | | |
| 資本剰余金合計 | | 785,150 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| 当年度未処分 | | | |
| ア 利益剰余金 | 867,794 | | |
| 利益剰余金合計 | | 867,794 | |
| 剰余金合計 | | | 1,652,944 |
| 資本合計 | | | 57,446,909 |
| 負債資本合計 | | | 100,260,713 |

注記　　（平成 30 年度　予定貸借対照表）

Ⅰ．重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1　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 | 16～50 年 |
| | 構築物 | 15～60 年 |
| | 機械及び装置 | 10～20 年 |
| | 工具器具及び備品 | 5～15 年 |

(2)　無形固定資産

| | | |
|---|---|---|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 | |
| ・主な耐用年数 | ダム使用権 | 55 年 |
| | 水利権 | 20 年 |
| | 施設利用権 | 15 年 |

(3)　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。

2　引当金の計上方法

(1)　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

3　たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　先入先出法による低価法

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．予定貸借対照表等関連

1　企業債の償還に係る他会計等の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計等が負担すると見込まれる額は 1,343,164 千円である。

2　引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

平成 30 年度において期末手当、勤勉手当及び前記手当支給に係る法定福利費として 13,285 千円を支給することが見込まれるため、賞与引当金を同額使用する。

(2) 修繕引当金の取り崩し

平成 30 年度において建物等修繕工事として 4,750 千円（税込）を支出することが見込まれるため修繕引当金より 4,398 千円を使用する。

Ⅲ　セグメント情報に関する注記

水道用水供給事業のみを運営しており、報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

Ⅳ. 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崩すこととする。

（前　年　度　分）

# 平成30年度 静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業 予定損益計算書

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1　営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 2,988,442 | | |
| (2) その他営業収益 | 4,028 | 2,992,470 | |
| 2　営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 1,084,709 | | |
| (2) 送水費 | 415,489 | | |
| (3) 総係費 | 106,121 | | |
| (4) 減価償却費 | 1,929,266 | | |
| (5) 資産減耗費 | 41,871 | 3,577,456 | |
| 営業利益 | | | △ 584,986 |
| 3　営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,100 | | |
| (2) 県補助金 | 410,873 | | |
| (3) 市補助金 | 545 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 708,802 | | |
| (5) 雑収益 | 1,033 | 1,122,353 | |
| 4　営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 154,069 | | |
| (2) 雑支出 | 12,805 | 166,874 | 955,479 |
| 経常利益 | | | 370,493 |
| 当年度純利益 | | | 370,493 |
| 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 | | | 497,301 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 867,794 |

（当　年　度　分）

# 平成31年度 静岡県大井川広域水道企業団水道用水供給事業 予定貸借対照表

（平成32年３月31日）　　（単位：千円）

| | | | |
|---|---|---|---|
| 資　産　の　部 | | | |
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| ア 土地 | | 3,486,370 | |
| イ 建物 | 2,390,067 | | |
| 減価償却累計額 | 1,272,820 | 1,117,247 | |
| ウ 構築物 | 57,325,940 | | |
| 減価償却累計額 | 26,415,983 | 30,909,957 | |
| エ 機械及び装置 | 10,450,638 | | |
| 減価償却累計額 | 8,991,237 | 1,459,401 | |
| オ 車両運搬具 | 4,948 | | |
| 減価償却累計額 | 2,617 | 2,331 | |
| カ 工具器具及び備品 | 159,663 | | |
| 減価償却累計額 | 101,937 | 57,726 | |
| キ 建設仮勘定 | | 393,213 | |
| 有形固定資産合計 | | | 37,426,245 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア 水利権 | | 80,614 | |
| イ ダム使用権 | | 14,571,781 | |
| ウ 施設利用権 | | 0 | |
| エ 電話加入権 | | 381 | |
| オ 建設仮勘定 | | 43,118,927 | |
| 無形固定資産合計 | | | 57,771,703 |
| (3) 投資 | | | |
| ア 投資 | | 62,021 | |
| 投資合計 | | | 62,021 |
| 固定資産合計 | | | 95,259,969 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 3,555,138 |
| (2) 未収金 | | | 261,273 |
| (3) 貯蔵品 | | | 28,032 |
| 流動資産合計 | | | 3,844,443 |
| 資産合計 | | | 99,104,412 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **負　　債　　の　　部** | | | |
| 3　固　定　負　債 | | | |
| (1) 企　　業　　債 | | 5,561,351 | |
| (2) 他 会 計 借 入 金 | | 10,181 | |
| (3) 引　　当　　金 | | | |
| ア　修 繕 引 当 金 | 72,191 | | |
| イ　退職給付引当金 | 122,692 | | |
| 引　当　金　合　計 | | 194,883 | |
| 固　定　負　債　合　計 | | | 5,766,415 |
| 4　流　動　負　債 | | | |
| (1) 企　　業　　債 | | 831,427 | |
| (2) 他 会 計 借 入 金 | | 41,210 | |
| (3) 引　　当　　金 | | 13,314 | |
| (4) 未　　払　　金 | | 247,123 | |
| (5) その他流動負債 | | 11,067 | |
| 流　動　負　債　合　計 | | | 1,144,141 |
| 5　繰　延　収　益 | | | |
| (1) 長　期　前　受　金 | | 54,687,079 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | 20,338,852 | |
| 繰　延　収　益　合　計 | | | 34,348,227 |
| 負　　債　　合　　計 | | | 41,258,783 |
| **資　　本　　の　　部** | | | |
| 6　資　本　金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| ア　出　　資　　金 | 40,928,836 | | |
| イ　組 入 資 本 金 | 15,588,436 | | |
| 自 己 資 本 金 合 計 | | 56,517,272 | |
| 資　本　金　合　計 | | | 56,517,272 |
| 7　剰　余　金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア　国 庫 補 助 金 | 785,150 | | |
| 資本剰余金合計 | | 785,150 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア　当年度未処分利益剰余金 | 543,207 | | |
| 利益剰余金合計 | | 543,207 | |
| 剰　余　金　合　計 | | | 1,328,357 |
| 資　　本　　合　　計 | | | 57,845,629 |
| 負　債　資　本　合　計 | | | 99,104,412 |

注記　　（平成31年度　予定貸借対照表）

Ⅰ．重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1　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 | 16～50年 |
| | 構築物 | 15～60年 |
| | 機械及び装置 | 10～20年 |
| | 工具器具及び備品 | 5～15年 |

(2)　無形固定資産

| | | |
|---|---|---|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 | |
| ・主な耐用年数 | ダム使用権 | 55年 |
| | 水利権 | 20年 |
| | 施設利用権 | 15年 |

(3)　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。

2　引当金の計上方法

(1)　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

3　たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　先入先出法による低価法

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．予定貸借対照表等関連

1　企業債の償還に係る他会計等の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計等が負担すると見込まれる額は1,151,675千円である。

2　引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

平成 31 年度において期末手当、勤勉手当及び前記手当支給に係る法定福利費として 14,502 千円を支給することが見込まれるため、賞与引当金を同額使用する。

(2) 修繕引当金の取り崩し

平成 31 年度において管理本館設備修繕工事として 6,590 千円（税込）を支出することが見込まれるため修繕引当金より 6,100 千円を使用する。

Ⅲ　セグメント情報に関する注記

水道用水供給事業のみを運営しており、報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

Ⅳ．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崩すこととする。