

2016. 2

(議案第54号～議案第58号)

平成28年度

予 算 説 明 書 (企業会計)

い わ き 市

目 次

○水道事業会計	-----	1 頁
○病院事業会計	-----	63 頁
○下水道事業会計	-----	107 頁
○地域汚水処理事業会計	-----	151 頁
○農業集落排水事業会計	-----	171 頁

(議案第54号)

水道事業会計

平成28年度いわき市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			10,192,276	
	1 営業収益		9,452,485	
		1 給水収益	8,831,729	水道料金
		2 給水加入金	408,532	
		3 受託工事収益	6,220	給水管移設工事に係る受託収益
		4 その他の営業収益	206,004	下水道使用料同時徴収に係る受託収益、各種手数料等
	2 営業外収益		694,194	
		1 受取利息及び配当金	3,136	
		2 他会計補助金	10,288	水源開発費の企業債利息等に係る繰入金
		3 長期前受金戻入	663,867	固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
		4 雑収益	16,903	
	3 特別利益		45,597	
		1 固定資産売却益	45,597	
2 簡易水道事業収益			250,141	
	1 営業収益		102,990	
		1 給水収益	99,625	水道料金
		2 給水加入金	2,187	
		3 その他の営業収益	1,178	
	2 営業外収益		147,151	
		1 他会計補助金	132,794	資本費相当額に係る繰入金

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2 長期前受金戻入	14,017	固定資産取得等により 交付された補助金等の 収益化額
		3 雑 収 益	340	
収 益 的 収 入 合 計			10,442,417	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			8,114,576	
	1 営業費用		7,273,062	
		1 原水及び浄水費	1,376,583	原水の取水、ろ過・滅菌に係る設備の維持管理等に要する費用
		2 配水及び給水費	1,450,631	配水池、配水管の維持管理等に要する費用
		3 受託工事費	13,359	給水管移設工事に要する費用
		4 業 務 費	449,437	水道料金の調定、収納等に要する費用
		5 総 係 費	451,197	事業活動全般に要する費用
		6 減 価 償 却 費	3,305,839	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	226,016	有形固定資産の除却等
	2 営業外費用		791,504	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	609,945	企業債利息及び一時借入金利息
		2 消費税及び地方消費税	179,829	
		3 その他の営業外費用	1,730	
	3 特別損失		10	
		1 その他の特別損失	10	
	4 予 備 費		50,000	
		1 予 備 費	50,000	

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
2 簡 易 水 道 事 業 費 用			304,396	
	1 営 業 費 用		266,174	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	84,563	原水の取水、ろ過・滅菌に係る設備の維持管理等に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	34,565	配水池、配水管の維持管理等に要する費用
		3 総 係 費	42,366	事業活動全般に要する費用
		4 減 価 償 却 費	101,255	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	3,425	有形固定資産の除却
	2 営 業 外 費 用		28,222	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	28,114	企業債利息
		2 そ の 他 の 営 業 外 費 用	108	
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	
収 益 的 支 出 合 計			8,418,972	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 資本的収入			2,048,038	
	1 企業債		504,700	
		1 企業債	504,700	第三期拡張事業及び第五次配水管整備事業に係る企業債
	2 工事負担金		306,462	
		1 工事負担金	306,462	配水管布設に係る工事負担金
	3 水道整備負担金		108	
		1 水道整備負担金	108	開発行為等に係る水道整備負担金
	4 国庫補助金		595,001	
		1 国庫補助金	595,001	災害復旧事業に係る国庫補助金等
	5 他会計負担金		39,435	
		1 他会計負担金	39,435	消火栓の設置等に係る繰入金
	6 固定資産 売却代金		757	
		1 固定資産売却代金	757	
7 他会計出資金		601,575		
	1 他会計出資金	601,575	相互連絡管整備等に係る繰入金	
2 簡易水道事業 資本的収入			115,886	
	1 他会計出資金		115,886	
		1 他会計出資金	115,886	資本的収支不足額に係る繰入金
資本的収入合計			2,163,924	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 資本的支出			8,379,464	
	1 建設改良費		6,348,111	
		1 第三期拡張事業費	630,559	主要な配水施設の拡張事業費
		2 その他の拡張工事費	1,315,492	配水施設、浄水施設の拡張事業費
		3 改良工事費	2,971,721	配水施設、浄水施設等の改良事業費
		4 第五次配水管整備事業費	769,528	老朽配水管の改良事業費
		5 災害復旧事業費	611,544	配水施設の災害復旧事業費
		6 固定資産購入費	49,267	メーター、車両、機械器具の購入費
	2 企業債償還金		1,961,353	
		1 企業債償還金	1,961,353	
	3 予備費		70,000	
1 予備費		70,000		
2 簡易水道事業 資本的支出			214,555	
	1 建設改良費		113,567	
		1 その他の拡張工事費	11,814	浄水施設の拡張事業費
		2 改良工事費	100,181	配水施設、浄水施設の改良事業費
		3 固定資産購入費	1,572	メーター、車両の購入費
	2 企業債償還金		80,988	
		1 企業債償還金	80,988	
	3 予備費		20,000	
		1 予備費	20,000	
資 本 的 支 出 合 計			8,594,019	

平成28年度いわき市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	
当年度純利益	1,699,406
減価償却費	3,407,094
固定資産除却費	161,465
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△3,068
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△75,830
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,416
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△351
長期前受金戻入額	△677,884
受取利息及び受取配当金	△3,136
支払利息	638,059
有形固定資産売却損益 (△は益)	△45,597
未収金の増減額 (△は増加)	1,698
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△8,199
未払金の増減額 (△は減少)	△9,460
小計	5,087,613
利息及び配当金の受取額	3,136
利息の支払額	△638,059
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,452,690
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	△6,163,599
有形固定資産の売却による収入	46,354
国庫補助金等による収入	871,302
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,245,943
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	504,700
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	△2,042,341
他会計からの出資による収入	675,714
財務活動によるキャッシュ・フロー	△861,927
資金増加額 (又は減少額)	△1,655,180
資金期首残高	7,566,835
資金期末残高	5,911,655

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 福 利 定 費	合 計	備 考
		特 別 職	一 般 職	給 料	手 当	計			
		人	人	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(12) 130	512,464	332,357	844,821	144,190	989,011	
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 23	84,872	56,086	140,958	25,325	166,283	
	合 計	1	(12) 153	597,336	388,443	985,779	169,515	1,155,294	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(6) 134	515,819	404,862	920,681	148,568	1,069,249	
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 23	84,228	51,601	135,829	24,282	160,111	
	合 計	1	(6) 157	600,047	456,463	1,056,510	172,850	1,229,360	
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(6) △ 4	△ 3,355	△ 72,505	△ 75,860	△ 4,378	△ 80,238	
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	644	4,485	5,129	1,043	6,172	
	合 計	0	(6) △ 4	△ 2,711	△ 68,020	△ 70,731	△ 3,335	△ 74,066	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当
		千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円
	本 年 度	21,284	9,037	65,983	13,014	3,675	14,391
	前 年 度	22,428	11,403	65,269	12,691	3,859	14,782
	比 較	△ 1,144	△ 2,366	714	323	△ 184	△ 391
	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	退 給 職 給 付 費		
	本 年 度	千 円 140,257	千 円 86,001	千 円 10,353	千 円 24,448		
	前 年 度	139,741	81,690	10,178	94,422		
	比 較	516	4,311	175	△ 69,974		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 2,711 <small>千円</small>	給与改定に伴う増減分	1,764 <small>千円</small>		
		昇給に伴う増加分	8,118	○平均昇給率1.35%	
		その他の増減分	異動等に伴う分 △ 12,593		
手 当	△ 68,020	制度改正に伴う増減分	通勤手当 △ 1,286		
			勤勉手当 4,974		
		その他の増減分	給与改定に伴う分 957		
			異動等に伴う分 △ 72,665		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
平成27年10月 1日 現 在	平 均 給 料 月 額	308,071 円
	平 均 給 与 月 額	365,096 円
	平 均 年 齢	40 歳 2 月
平成26年10月 1日 現 在	平 均 給 料 月 額	309,302 円
	平 均 給 与 月 額	363,663 円
	平 均 年 齢	40 歳 4 月

(2) 初任給

行 政 職		給 料 月 額
学 歴		
高 校 卒		153,200 円
短 大 卒		167,800 円
大 学 卒		188,400 円

(3) 級別職員数

区	分	行 政 職
平成27年10月1日 現 在	1 級	20 人
	2 級	25 (12)
	3 級	67
	4 級	21
	5 級	8
	6 級	7
	7 級	4
	8 級	1
	9 級	0
	計	153 (12)
平成26年10月1日 現 在	1 級	21 人
	2 級	31 (7)
	3 級	60
	4 級	24
	5 級	5
	6 級	12
	7 級	2
	8 級	1
	9 級	0
	計	156 (7)

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職
1 級	主 技 事 師
2 級	事 務 主 任 技 術 主 任
3 級	係 長
4 級	主 任 主 技 査 査
5 級	課 長 補 佐
6 級	課 長
7 級	局 次 長
8 級	局 長
9 級	困 難 局 長

(4) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		0.57	0.57
支給対象職員の比率 (平成27年10月1日現在) (%)		92.16	92.16
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		1,603	1,603
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の 多い手当	○施設維持管理手当 ○緊急呼出手当 ○危険手当 ○用地交渉等に従事する職員の特殊勤務手当	
	支給対象 職員の 多い手当	○施設維持管理手当 ○緊急呼出手当 ○危険手当 ○用地交渉等に従事する職員の特殊勤務手当	

(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	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		
前 年 度	(1.00)	(1.10)	(2.10)	有	
	1.975	2.075	4.05		
一般会計の制度	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		

※ () 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率。

(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
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%～20%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 (2%～20%加算)

(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	な し
住 居 手 当	同 じ	な し
通 勤 手 当	同 じ	な し

い わ き 市 水 道 事 業 会 計

(新規分)

款	項	事業名	全 体 計				
			年度	年 割 額	左 の 財		
					企 業 債	工 負 担	事 金 補 助
			千円	千円	千円	千円	
1 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	平・鹿島水系	28	235,500	58,800		
		幹線新設	29	246,100	61,100		
		小名浜平					
		第2工区	計	481,600	119,900		
	鹿島・常磐水系	幹線新設	28	318,300	79,500		
		第1工区	29	231,100	57,700		
			計	549,400	137,200		

継 続 費 に 関 す る 調 書

画 源 内 訳			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
他会計 負担金	他会計 出資金	損益勘定 留保資金	千円	千円	千円	千円	千円	%
	117,750	58,950			235,500	235,500		48.9
1,398	122,351	61,251					246,100	
1,398	240,101	120,201			235,500	235,500	246,100	48.9
	159,150	79,650			318,300	318,300		57.9
	115,550	57,850					231,100	
	274,700	137,500			318,300	318,300	231,100	57.9

い わ き 市 水 道 事 業 会 計

(既決分)

款	項	事業名	全 体 計					
			年度	年 割 額	左 の 財			
					企 業 債	工 負 担	事 金	国 補 助 金
			千円	千円	千円	千円	千円	
1 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	大 滝 江 筋 用 水 路 整 備 ト ン ネル 工	25	100,000				
			26	238,364				
			27	416,496				
			28	156,617				
			計	911,477				
		大 滝 江 筋 用 水 路 整 備 電 気 設 備 工	27	43,230				
			28	43,230				
			計	86,460				
		法 田 第 一 、 第 二 ポ ン プ 場 紫 外 線 処 理 設 備 設 置 工 事	27	399,000				96,292
			28	399,000				133,000
			計	798,000				229,292
		八 幡 小 路 配 水 池 更 新 工 事	27	200,000				
			28	500,000				
			29	89,800				
			計	789,800				

継 続 費 に 関 す る 調 書

画 源 内 訳			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
他会計 負担金	他会計 出資金	損益勘定 留保資金	千円	千円	千円	千円	千円	%
		100,000	0	0		0		0.0
		238,364	198,639	198,639		198,639		21.8
		416,496		556,221		556,221		61.0
		156,617			156,617	156,617		17.2
		911,477	198,639	754,860	156,617	911,477		100.0
		43,230		43,230		43,230		50.0
		43,230			43,230	43,230		50.0
		86,460		43,230	43,230	86,460		100.0
	151,354	151,354		399,000		399,000		50.0
	133,000	133,000			399,000	399,000		50.0
	284,354	284,354		399,000	399,000	798,000		100.0
		200,000		200,000		200,000		25.3
		500,000			500,000	500,000		63.3
		89,800					89,800	
		789,800		200,000	500,000	700,000	89,800	88.6

いわき市水道事業会計

(既決分)

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
浄水場等維持管理業務委託	千円 995,965千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から平成27年度まで	千円 713,124
水道料金等徴収 関連業務委託	1,049,445千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	—	—
庁舎警備業務委託	31,371千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	15,513
電話交換業務委託	8,811千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	4,243
庁舎電気・冷暖房・空調・ 給排水設備保守点検業務委託	10,297千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	4,860
庁舎清掃業務委託	14,034千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	6,230
東日本旅客鉄道（株）等 水道施設用地賃借料	918	—	—

債務負担行為に関する調書

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳
平成28年度	平成29年度以降		給水収益
金額	期間	金額	
千円 362,519	—	千円 —	千円 1,075,643
226,681	平成29年度から 平成32年度まで	839,556千円に消費 税及び地方消費税 の額に相当する額 を加えて得た額	全 額
18,368	—	—	33,881
5,273	—	—	9,516
6,261	—	—	11,121
8,927	—	—	15,157
459	平成29年度	459	918

平成28年度いわき市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成29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		2,011,953		
ロ 建物	3,864,720			
減価償却累計額	<u>△1,856,041</u>	2,008,679		
ハ 構築物	123,804,277			
減価償却累計額	<u>△53,310,920</u>	70,493,357		
ニ 機械及び装置	17,996,520			
減価償却累計額	<u>△12,253,243</u>	5,743,277		
ホ 車両運搬具	129,210			
減価償却累計額	<u>△80,612</u>	48,598		
ヘ 工具器具及び備品	574,461			
減価償却累計額	<u>△423,158</u>	151,303		
ト 建設仮勘定		<u>6,699,737</u>		
有形固定資産合計			87,156,904	
(2) 無形固定資産				
イ 橋りょう利用権		30,757		
ロ 水利権		210		
ハ 電話加入権		4,298		
ニ ダム使用権		1,167,472		
ホ 電話施設利用権		1,010		
ヘ 地上権		268		
ト その他の無形固定資産		<u>456</u>		
無形固定資産合計			<u>1,204,471</u>	
固定資産合計				88,361,375
2 流動資産				
(1) 現金預金			5,911,655	
(2) 未収金		178,628		
貸倒引当金		<u>△30,405</u>	148,223	
(3) 貯蔵品			<u>108,105</u>	
流動資産合計				<u>6,167,983</u>
資産合計				<u><u>94,529,358</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
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		<u>25,846,189</u>		
企業債合計			25,846,189	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>1,220,198</u>		
引当金合計			<u>1,220,198</u>	
固定負債合計				27,066,387
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		<u>2,069,073</u>		
企業債合計			2,069,073	
(2) 未払金			547,144	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		68,238		
ロ 法定福利費引当金		<u>12,234</u>		
引当金合計			80,472	
(4) その他の流動負債			<u>232,000</u>	
流動負債合計				2,928,689
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			28,811,502	
収益化累計額			<u>△14,598,444</u>	
繰延収益合計				<u>14,213,058</u>
負債合計				<u>44,208,134</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				45,584,113
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		297,529		
ロ 国県補助金		339,487		
ハ 寄附金及び負担金		<u>234</u>		
資本剰余金合計			637,250	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分 利益剰余金		<u>4,099,861</u>		
利益剰余金合計			<u>4,099,861</u>	
剰余金合計				<u>4,737,111</u>
資本合計				<u>50,321,224</u>
負債資本合計				<u>94,529,358</u>

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法）
- ・主な耐用年数
 - 建物 7～50年
 - 構築物 5～80年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - ダム使用权 55年

3 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) 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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当年度末における貸倒見積高を貸倒実績率により計上している。

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の会計処理は税抜方式による。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は315,133千円である。

III. セグメント情報に関する注記

いわき市水道事業会計は、水道事業及び簡易水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

平成28年度において、退職手当を支給するため退職給付引当金100,278千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため賞与引当金64,006千円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため法定福利費引当金12,556千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩し

平成28年度において、平成26年度の債権に属する不納欠損を補填するため貸倒引当金18,443千円を取り崩す。

平成27年度いわき市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1 水道事業営業収益			
(1) 給水収益	8,255,832		
(2) 給水加入金	325,246		
(3) 受託工事収益	14,568		
(4) その他の営業収益	<u>176,821</u>	8,772,467	
2 水道事業営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,425,925		
(2) 配水及び給水費	1,442,064		
(3) 受託工事費	12,802		
(4) 業務費	381,863		
(5) 総係費	497,781		
(6) 減価償却費	3,029,535		
(7) 資産減耗費	<u>100,655</u>	<u>6,890,625</u>	
営業利益			1,881,842
3 水道事業営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,719		
(2) 他会計補助金	11,328		
(3) 長期前受金戻入	596,557		
(4) 雑収益	<u>19,604</u>	630,208	
4 水道事業営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	630,219		
(2) その他の営業外費用	<u>12,226</u>	<u>642,445</u>	<u>△12,237</u>
経常利益			1,869,605
5 水道事業特別利益			
(1) 固定資産売却益	10		
(2) その他の特別利益	<u>637,812</u>	637,822	
6 水道事業特別損失			
(1) その他の特別損失	<u>10</u>	<u>10</u>	637,812
7 水道事業予備費			
(1) 予備費	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>△50,000</u>
当年度純利益			2,457,417

	千円	千円	千円
8 簡易水道事業営業収益			
(1) 給 水 収 益	92,549		
(2) 給 水 加 入 金	2,175		
(3) その他の営業収益	<u>1,460</u>	96,184	
9 簡易水道事業営業費用			
(1) 原水及び浄水費	89,569		
(2) 配水及び給水費	25,952		
(3) 総 係 費	42,452		
(4) 減価償却費	99,326		
(5) 資産減耗費	<u>3,310</u>	<u>260,609</u>	
営業損失			164,425
10 簡易水道事業営業外収益			
(1) 他会計補助金	133,149		
(2) 長期前受金戻入	14,706		
(3) 雑 収 益	<u>340</u>	148,195	
11 簡易水道事業営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,513		
(2) その他の営業外費用	<u>219</u>	<u>30,732</u>	<u>117,463</u>
経 常 損 失			46,962
12 簡易水道事業予備費			
(1) 予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△10,000</u>
当年度純損失			<u>56,962</u>
当年度純利益合計			2,400,455
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			<u>2,234,428</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,634,883</u></u>

平成27年度いわき市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成28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		1,986,522		
	ロ 建物	3,439,639			
	減価償却累計額	<u>△1,764,271</u>	1,675,368		
	ハ 構築物	120,447,667			
	減価償却累計額	<u>△50,626,566</u>	69,821,101		
	ニ 機械及び装置	16,846,756			
	減価償却累計額	<u>△11,712,224</u>	5,134,532		
	ホ 車両運搬具	111,436			
	減価償却累計額	<u>△73,020</u>	38,416		
	ヘ 工具器具及び備品	558,208			
	減価償却累計額	<u>△388,415</u>	169,793		
	ト 建設仮勘定		<u>5,723,995</u>		
	有形固定資産合計			84,549,727	
	(2) 無形固定資産				
	イ 橋りょう利用権		31,580		
	ロ 水利権		7,084		
	ハ 電話加入権		4,298		
	ニ ダム使用権		1,206,958		
	ホ 電話施設利用権		1,280		
	ヘ 地上権		279		
	ト その他の無形固定資産		<u>608</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,252,087</u>	
	固定資産合計				85,801,814
2	流動資産				
	(1) 現金預金			7,566,835	
	(2) 未収金		180,326		
	貸倒引当金		<u>△33,473</u>	146,853	
	(3) 貯蔵品			<u>99,906</u>	
	流動資産合計				<u>7,813,594</u>
	資産合計				<u><u>93,615,408</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
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		27,410,562		
企業債合計			27,410,562	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		1,296,028		
引当金合計			1,296,028	
固定負債合計				28,706,590
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		2,042,341		
企業債合計			2,042,341	
(2) 未払金			592,171	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		64,006		
ロ 法定福利費引当金		12,556		
引当金合計			76,562	
(4) その他の流動負債			232,000	
流動負債合計				2,943,074
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			27,940,200	
収益化累計額			△13,920,560	
繰延収益合計				14,019,640
負債合計				45,669,304

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				42,673,971
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		297,529		
ロ 国県補助金		339,487		
ハ 寄附金及び負担金		234		
資本剰余金合計			637,250	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分 利益剰余金		4,634,883		
利益剰余金合計			4,634,883	
剰余金合計				5,272,133
資本合計				47,946,104
負債資本合計				93,615,408

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法）
- ・主な耐用年数
 - 建物 7～50年
 - 構築物 5～80年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - ダム使用权 55年

3 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) 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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当年度末における貸倒見積高を貸倒実績率により計上している。

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の会計処理は税抜方式による。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は353,130千円である。

III. セグメント情報に関する注記

いわき市水道事業会計は、水道事業及び簡易水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

平成27年度において、退職手当を支給するため退職給付引当金115,625千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため賞与引当金67,811千円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため法定福利費引当金11,895千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩し

平成27年度において、平成25年度の債権に属する不納欠損を補填するため貸倒引当金12,528千円を取り崩す。

平成 28 年度 いわき 市
収益的 収入
収

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
1 水道事業収益		10,192,276	9,791,448	400,828
1 営業収益		9,452,485	9,155,954	296,531
	1 給 水 収 益	8,831,729	8,681,750	149,979
	2 給 水 加 入 金	408,532	277,038	131,494
	3 受 託 工 事 収 益	6,220	15,029	△ 8,809
	4 その他の営業収益	206,004	182,137	23,867
2 営業外収益		694,194	635,484	58,710
	1 受取利息及び配当金	3,136	2,719	417
	2 他 会 計 補 助 金	10,288	11,328	△ 1,040
	3 長 期 前 受 金 戻 入	663,867	601,809	62,058
	4 雑 収 益	16,903	19,628	△ 2,725
3 特別利益		45,597	10	45,587
	1 固 定 資 産 売 却 益	45,597	10	45,587

水道事業会計予算説明書 及び支出 入

(単位 千円)

各	目	明	細
節	金額	附	記
給水収益	8,831,729	○有収水量	36,903,000m ³
給水加入金	408,532	○φ75mm～φ13mm	3,301件
受託給水工事収益	10	○給水装置修繕等	
受託工事収益	6,210	○給水管移設工事等	
他会計負担金	9,982	○消火栓修繕に係る繰入金	
下水道使用料徴収受託収益	158,938	○下水道使用料同時徴収に係る受託収益	
手数料	24,227	○設計審査手数料、工事検査手数料等	
受託水質検査料	10,887	○水質検査業務受託に係る収益	
雑収益	1,970		
預金利息	3,136		
他会計補助金	10,288	○水源開発費の企業債利息に係る繰入金	105
		○内郷高野地区配水施設工事の企業債利息に係る繰入金	8,665
		○瀬戸地区配水施設工事の企業債利息に係る繰入金	1,518
長期前受金戻入	663,867	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額	
不用品売却収益	846		
その他の雑収益	16,057	○原子力立地給付金等	
固定資産売却益	45,597	○旧小川浄水場敷地売却に係る差益	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
2 簡易水道事業収益		250,141	253,656	△ 3,515
1 営業収益		102,990	103,762	△ 772
	1 給水収益	99,625	99,953	△ 328
	2 給水加入金	2,187	2,349	△ 162
	3 その他の営業収益	1,178	1,460	△ 282
2 営業外収益		147,151	149,894	△ 2,743
	1 他会計補助金	132,794	134,968	△ 2,174
	2 長期前受金戻入	14,017	14,586	△ 569
	3 雑収益	340	340	0
収益的収入合計		10,442,417	10,045,104	397,313

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
給 水 収 益	99,625	○有収水量 435,800m ³
給 水 加 入 金	2,187	○φ20mm～φ13mm 20件
他 会 計 負 担 金	868	○消火栓修繕に係る繰入金
手 数 料	230	○設計審査手数料、工事検査手数料等
雑 収 益	80	
他 会 計 補 助 金	132,794	○資本費相当額に係る繰入金
長 期 前 受 金 戻 入	14,017	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
そ の 他 の 雑 収 益	340	○原子力立地給付金等

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 水道事業費用		8,114,576	8,174,147	△ 59,571
1 営業費用		7,273,062	7,306,833	△ 33,771
	1 原水及び浄水費	1,376,583	1,564,239	△ 187,656

出

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
給 料	99,280	職員数 25人 (主な節の説明)
手 当	50,341	
賞与引当金繰入額	10,755	○賞与引当金繰入額 平成29年6月期支給に対する平成28年度負担額
報 酬	283	
法 定 福 利 費	27,356	○報 酬 市水道水源保護審議会委員報酬
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,016	
旅 費	509	○法定福利費引当金繰入額 平成29年6月期支出に対する平成28年度負担額
被 服 費	511	
備 消 品 費	11,616	○委託料 浄水場等維持管理業務委託料、浄水発生土処理業務委託料、施設・機器保守点検業務委託料等
燃 料 費	1,135	○修繕費 浄水施設修繕費等
光 熱 費	306	
印 刷 製 本 費	264	
通 信 運 搬 費	2,306	○動力費 浄水施設電力料
委 託 料	450,195	
使用料及び手数料	1,556	○薬品費 原水処理及び消毒薬品費
賃 借 料	773	
修 繕 費	192,854	○負担金 土地改良区負担金等
動 力 費	278,149	
薬 品 費	101,598	○補助金 市水道水源水質保全促進事業補助金
材 料 費	200	
食 糧 費	224	
負 担 金	89,532	
受 水 費	6,732	
保 険 料	109	
公 課 費	2,917	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	2 配水及び給水費	1,450,631	1,604,118	△ 153,487

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
補 助 金	45,064	
雑 費	2	
給 料	220,040	職員数 59人 (10人)
手 当	103,851	(主な節の説明)
賞与引当金繰入額	25,067	○通信運搬費
法定福利費	55,602	配水施設テレメータ回線使用料等
法定福利費引当金繰入額	4,667	○委託料
旅 費	708	漏水調査業務委託料、検定期限満了メーター取替業務委託料等
被 服 費	1,044	○修繕費
備 消 品 費	11,110	配水施設修繕費等
燃 料 費	3,667	○路面復旧費
光 熱 費	6,832	配水管漏水修繕に係る路面舗装工事費
印 刷 製 本 費	69	○動力費
通 信 運 搬 費	15,992	配水施設電力料
委 託 料	278,872	○メーター費
使用料及び手数料	1,795	検定期限満了メーター等 16,052個
賃 借 料	3,193	
修 繕 費	513,481	
路 面 復 旧 費	18,123	
動 力 費	141,514	
薬 品 費	253	
材 料 費	2,000	
メ ー タ ー 費	40,885	
補 償 費	1,000	
食 糧 費	186	
負 担 金	28	
保 険 料	430	

(注) 職員数の()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	3 受 託 工 事 費	13,359	12,740	619
	4 業 務 費	449,437	420,913	28,524
	5 総 係 費	451,197	528,901	△ 77,704

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
公 課 費	210	
雑 費	12	
給 料	3,953	職員数 1人
手 当	2,198	(主な節の説明)
賞与引当金繰入額	526	○工事請負費
法定福利費	1,152	給水管移設に係る受託工事費
法定福利費額	100	
被 服 費	30	
工 事 請 負 費	5,400	
給 料	33,137	職員数 9人(2人)
手 当	16,001	(主な節の説明)
賞与引当金繰入額	3,073	○印刷製本費
法定福利費	8,115	納入通知書印刷費等
法定福利費額	569	○通信運搬費
旅 費	44	納入通知書郵送料等
被 服 費	180	○委託料
備 消 品 費	2,081	水道料金等徴収関連業務委託料、上下水道料金処理システム業務委託料等
印 刷 製 本 費	4,563	○使用料及び手数料
通 信 運 搬 費	31,802	金融機関口座振替手数料、納入組合事務費等
委 託 料	326,819	
使用料及び手数料	22,794	
修 繕 費	200	
食 糧 費	30	
負 担 金	29	
給 料	136,739	職員数 32人(特別職1人を含む。)
手 当	69,438	
賞与引当金繰入額	15,981	

(注) 職員数の()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
賃 金	23,454	(主な節の説明)
報 酬	1,125	○賃 金 日々雇用職員賃金等
法 定 福 利 費	36,549	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,489	○報 酬 市水道事業経営審議会委員報酬等
旅 費	1,660	
退 職 給 付 費	22,033	○退職給付費 退職給付引当金繰入額
被 服 費	1,308	
備 消 品 費	7,947	○光熱費 本庁舎電気料
燃 料 費	416	
光 熱 費	7,241	○印刷製本費 広報紙印刷費等
印 刷 製 本 費	9,925	
通 信 運 搬 費	6,297	○委託料 庁舎警備業務委託料、財務会計システム保守業務委託料等
広 告 料	1,518	
委 託 料	62,790	○修繕費 庁舎修繕等
使用料及び手数料	2,269	
賃 借 料	60	○厚生費 職員共助会交付金等
修 繕 費	5,231	
補 償 費	1,000	○保険料 水道施設保険料、全国市有物件災害共済自動車保険料等
報 償 金	434	
研 修 費	2,813	
食 糧 費	407	
厚 生 費	6,298	
負 担 金	2,826	
諸 謝 金	54	
保 険 料	7,316	
交 際 費	200	
公 課 費	56	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	6 減 価 償 却 費	3,305,839	3,091,742	214,097
	7 資 産 減 耗 費	226,016	84,180	141,836
2 営業外費用		791,504	817,304	△ 25,800
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	609,945	641,696	△ 31,751
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	179,829	166,017	13,812
	3 その他の営業外費用	1,730	9,591	△ 7,861
3 特別損失		10	10	0
	1 その他の特別損失	10	10	0
4 予 備 費		50,000	50,000	0
	1 予 備 費	50,000	50,000	0
2 簡易水道事業費用		304,396	307,877	△ 3,481
1 営業費用		266,174	267,256	△ 1,082
	1 原水及び浄水費	84,563	96,689	△ 12,126

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
貸倒引当金繰入額	15,323	
有形固定資産 減価償却費	3,258,281	
無形固定資産 減価償却費	47,558	
固定資産除却費	225,516	○固定資産除却費 158,040 ○固定資産撤去費 67,476
たな卸資産減耗費	500	
企業債利息	607,445	
一時借入金利息	2,500	
消費税及び地方消費税	179,829	
その他の雑支出	1,730	
その他の特別損失	10	
予備費	50,000	
旅費	19	(主な節の説明)
備用品費	2,853	○委託料
燃料費	13	浄水場等維持管理業務委託料、浄水発生土処理業務委託料、施設・機器保守点検業務委託料等
光熱費	2,424	○修繕費
通信運搬費	2,111	浄水施設修繕費
委託料	48,154	○動力費
使用料及び手数料	44	浄水施設電力料
賃借料	56	
修繕費	21,539	
動力費	5,488	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	2 配水及び給水費	34,565	27,872	6,693
	3 総 係 費	42,366	38,240	4,126

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
薬 品 費	456	○薬品費 原水処理及び消毒薬品費
材 料 費	30	
食 糧 費	6	
負 担 金	1,339	
保 険 料	31	
旅 費	54	(主な節の説明)
備 消 品 費	199	○委託料 漏水調査業務委託料、検定期満了メーター取替業務委託料等
燃 料 費	519	
光 熱 費	117	○修繕費 配水施設修繕費等
通 信 運 搬 費	851	
委 託 料	8,380	○路面復旧費 配水管漏水修繕に係る路面舗装工事費
使用料及び手数料	23	
賃 借 料	729	○メーター費 検定期満了メーター等 219個
修 繕 費	20,385	
路 面 復 旧 費	1,664	
動 力 費	921	
材 料 費	100	
メ ー タ ー 費	544	
食 糧 費	16	
保 険 料	54	
公 課 費	9	
給 料	19,315	職員数 5人
手 当	8,376	(主な節の説明)
賞与引当金繰入額	2,302	○賞与引当金繰入額 平成29年6月期支給に対する平成28年度負担額
法 定 福 利 費	5,145	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	430	○法定福利費引当金繰入額 平成29年6月期支出に対する平成28年度負担額
旅 費	275	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 減 価 償 却 費	101,255	101,350	△ 95
	5 資 産 減 耗 費	3,425	3,105	320
2 営業外費用		28,222	30,621	△ 2,399
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	28,114	30,513	△ 2,399
	2 その他の営業外費用	108	108	0
3 予 備 費		10,000	10,000	0
	1 予 備 費	10,000	10,000	0
収 益 的 支 出 合 計		8,418,972	8,482,024	△ 63,052

(単位 千円)

各 目 明 細			
節	金 額	附 記	
退 職 給 付 費	2,415	○退職給付費 退職給付引当金繰入額 ○委託料 水道料金等徴収関連業務委託料、上下水道料金処理システム業務委託料等	
被 服 費	70		
備 消 品 費	105		
印 刷 製 本 費	81		
通 信 運 搬 費	292		
委 託 料	2,915		
使用料及び手数料	248		
厚 生 費	155		
負 担 金	53		
保 險 料	137		
貸倒引当金繰入額	52		
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	101,197		
無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	58		
固 定 資 産 除 却 費	3,425	○固定資産除却費	
企 業 債 利 息	28,114		
そ の 他 の 雑 支 出	108		
予 備 費	10,000		

資本的收入 収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 水道事業 資本的収入		2,048,038	4,038,371	△ 1,990,333
1 企業債		504,700	514,100	△ 9,400
	1 企業債	504,700	514,100	△ 9,400
2 工事負担金		306,462	496,156	△ 189,694
	1 工事負担金	306,462	496,156	△ 189,694
3 水道整備 負担金		108	108	0
	1 水道整備負担金	108	108	0
4 国庫補助金		595,001	1,928,143	△ 1,333,142
	1 国庫補助金	595,001	1,928,143	△ 1,333,142

及 び 支 出 入

(単位 千円)

各		目	明	細
節	金 額	附		記
建設改良費等の 財源に充てるための 企 業 債	504,700	○第三期拡張事業費 第三期拡張事業債		155,800
		○第五次配水管整備事業費 第五次配水管整備事業債		348,900
工 事 負 担 金	306,462	○その他の拡張工事費 土地区画整理事業関連等		138,489
		○改良工事費 下水道関連 土地区画整理事業関連等		121,532
		○災害復旧事業費 土地区画整理事業関連		46,441
水 道 整 備 負 担 金	108			
国 庫 補 助 金	595,001	○その他の拡張工事費 高度浄水施設等整備費に係る国庫補助金		133,000
		○改良工事費 社会資本整備総合交付金 生活基盤施設耐震化等交付金		25,541
		○災害復旧事業費 災害復旧事業に係る国庫補助金		436,460

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
5 他会計負担金		39,435	65,605	△ 26,170
	1 他 会 計 負 担 金	39,435	65,605	△ 26,170
6 固 定 資 産 売 却 代 金		757	10	747
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	757	10	747
7 他会計出資金		601,575	1,034,249	△ 432,674
	1 他 会 計 出 資 金	601,575	1,034,249	△ 432,674

(単位 千円)

各		目 明 細	
節	金 額	附	記
他 会 計 負 担 金	39,435	○その他の拡張工事費 消火栓設置 5基	4,020
		○改良工事費 消火栓移設 18基	12,582
		○第五次配水管整備事業費 消火栓移設 12基	8,388
		○災害復旧事業費 消火栓移設 16基 消火栓撤去 7基	14,445
固 定 資 産 売 却 代 金	757	○旧小川浄水場敷地	
他 会 計 出 資 金	601,575	○第三期拡張事業費 相互連絡管整備に係る繰入金	311,746
		○その他の拡張工事費 水質安全対策に係る繰入金	133,000
		○改良工事費 基幹水道構造物耐震化に係る繰入金	3,500
		○第五次配水管整備事業費 水道管路耐震化に係る繰入金	53,369
		○災害復旧事業費 災害復旧事業に係る繰入金	61,964
		○企業債償還金 水源開発費の企業債償還元金に係る繰入金 内郷高野地区配水施設工事の企業債償還元金に係る繰入金 瀬戸地区配水施設工事の企業債償還元金に係る繰入金	37,996

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
2 簡易水道事業 資本的収入		115,886	104,239	11,647
1 他会計出資金		115,886	103,547	12,339
	1 他会計出資金	115,886	103,547	12,339
(他会計負担金)		0	692	△ 692
	(他会計負担金)	0	692	△ 692
資本的収入合計		2,163,924	4,142,610	△ 1,978,686

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
他 会 計 出 資 金	115,886	○資本的収支不足額に係る繰入金
		(廃目)

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 水道事業 資本的支出		8,379,464	9,983,547	△ 1,604,083
1 建設改良費		6,348,111	7,967,976	△ 1,619,865
	1 第三期拡張事業費	630,559	1,020,418	△ 389,859
	2 その他の拡張工事費	1,315,492	1,434,127	△ 118,635

出

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
給 料	21,263	職員数 6人 (事業の説明) ○基幹浄水場連絡管整備 平・鹿島水系幹線新設 鹿島・常磐水系幹線新設 (特定財源の説明) ○企業債 155,800 ○他会計出資金 311,746
手 当	9,360	
賞与引当金繰入額	2,597	
法定福利費	5,672	
法定福利費引当金繰入額	483	
旅 費	111	
被 服 費	151	
備 消 品 費	1,193	
燃 料 費	144	
委 託 料	29,400	
使用料及び手数料	919	
修 繕 費	190	
補 償 費	5,000	
工 事 請 負 費	553,800	
食 糧 費	50	
負 担 金	174	
保 険 料	35	
公 課 費	17	
給 料	16,631	
手 当	7,495	
賞与引当金繰入額	2,095	
法定福利費	4,437	
法定福利費引当金繰入額	393	
旅 費	554	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	3 改 良 工 事 費	2,971,721	2,191,300	780,421

(単位 千円)

各 目		明 細	
節	金 額	附 記	
被 服 費	93	○漏水防止対策 小名浜古湊地内外流量測定用ピット新設 ○浄水施設整備 法田第一、第二ポンプ場紫外線処理設備設置ほか5件 ○受託工事 土地区画整理事業関連等 ○消火栓工事 設置5基 （特定財源の説明）	
備 消 品 費	608		
燃 料 費	65		
使用料及び手数料	361		
修 繕 費	95		
用 地 費	3,400		
工 事 請 負 費	1,279,223		
食 糧 費	23		○工事負担金 138,489
保 険 料	18		○国庫補助金 133,000
雑 費	1		○他会計負担金 4,020
給 料	20,243	○他会計出資金 133,000	
手 当	13,400	職員数 5人 （事業の説明）	
賞与引当金繰入額	2,577	○老朽配水管等の更新 好間工業団地配水管改良ほか12路線	
法 定 福 利 費	5,683	○配水施設更新	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	482	八幡小路配水池更新ほか20件	
旅 費	435	○浄水施設更新	
被 服 費	81	平浄水場中央監視設備改良ほか8件	
備 消 品 費	423	○配水管移設	
燃 料 費	44	国県市道関連等	
委 託 料	92,420	○その他工事 水道局本庁舎耐震改修	
使用料及び手数料	150	○消火栓工事 移設18基	
修 繕 費	95	（特定財源の説明）	
工 事 請 負 費	2,835,617	○工事負担金 121,532	
食 糧 費	24	○国庫補助金 25,541	
保 険 料	18	○他会計負担金 12,582	
公 課 費	29	○他会計出資金 3,500	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 第五次配水管 整備事業費	769,528	772,450	△ 2,922
	5 災害復旧事業費	611,544	2,476,225	△ 1,864,681

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
給 料	23,744	職員数 7人
手 当	13,998	(事業の説明)
賞与引当金繰入額	2,928	○老朽配水管等の更新 江名安竜配水管改良ほか7路線
法定福利費	6,810	○消火栓工事
法定福利費引当金繰入額	543	移設12基
旅 費	487	(特定財源の説明)
被 服 費	174	○企業債 348,900
備 消 品 費	453	○他会計負担金 8,388
燃 料 費	474	○他会計出資金 53,369
委 託 料	7,776	
使用料及び手数料	654	
修 繕 費	155	
用 地 費	22,788	
補 償 費	5,000	
工 事 請 負 費	683,463	
食 糧 費	37	
保 険 料	27	
公 課 費	7	
雑 費	10	
旅 費	88	(事業の説明)
備 消 品 費	180	○災害復旧事業 平豊間地内配水管復旧ほか5路線
通 信 運 搬 費	12	錦町地内蛭田川横断配水管復旧
委 託 料	10,000	○消火栓工事 移設・撤去23基
使用料及び手数料	123	(特定財源の説明)
工 事 請 負 費	588,949	○工事負担金 46,441
負 担 金	12,192	○国庫補助金 436,460
		○他会計負担金 14,445
		○他会計出資金 61,964

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	6 固定資産購入費	49,267	73,456	△ 24,189
2 企業債償還金		1,961,353	1,945,571	15,782
	1 企業債償還金	1,961,353	1,945,571	15,782
3 予備費		70,000	70,000	0
	1 予備費	70,000	70,000	0
2 簡易水道事業 資本的支出		214,555	201,266	13,289
1 建設改良費		113,567	102,616	10,951
	1 その他の拡張工事費	11,814	5,292	6,522
	2 改良工事費	100,181	95,633	4,548
	3 固定資産購入費	1,572	1,691	△ 119

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
メーター費	12,467	○新規メーター 3,477個
車両購入費	18,337	○車両買替 普通乗用 2台 小型乗用 1台 軽貨物 4台
機械器具購入費	18,463	○水質検査機器 一式 ○地域イントラネット関連機器等 一式
企業債償還金	1,961,353	(特定財源の説明) ○他会計出資金 37,996
予備費	70,000	
工事請負費	11,814	(事業の説明) ○浄水施設整備 鷹ノ巣浄水場ろ過流量計設置ほか1件
給料	2,991	職員数 1人
手当	1,299	(事業の説明) ○老朽配水管等の更新
賞与引当金繰入額	337	田人町黒田高内配水管改良
法定福利費	760	○配水施設更新
法定福利費引当金繰入額	62	入遠野配水池配水管理メータ更新
旅費	68	○浄水施設更新 川前浄水場ろ過池外改良ほか6件
被服費	31	○配水管移設 国県市道関連
備用品費	31	
使用料及び手数料	3	
工事請負費	94,599	
メーター費	79	○新規メーター 28個
車両購入費	1,493	○車両買替 軽貨物 1台

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
2 企業債償還金		80,988	78,650	2,338
	1 企業債償還金	80,988	78,650	2,338
3 予備費		20,000	20,000	0
	1 予備費	20,000	20,000	0
資本的支出合計		8,594,019	10,184,813	△ 1,590,794

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
企 業 債 償 還 金	80,988	
予 備 費	20,000	

(議案第55号)

病 院 事 業 会 計

平成28年度いわき市病院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 病院事業収益			20,071,574	
	1 医業収益		17,193,618	
		1 入院収益	13,856,130	
		2 外来収益	2,982,679	
		3 その他医業収益	354,809	
	2 医業外収益		2,724,682	
		1 受取利息及び配当金	593	
		2 県支出金	77,601	
		3 他会計負担金	1,895,131	
		4 他会計補助金	1,139	
		5 長期前受金戻入	686,570	
		6 保育料収益	2,370	
		7 その他医業外収益	61,278	
	3 看護学院収益		147,262	
		1 他会計負担金	130,868	
		2 受験料	430	
		3 入学金	282	
		4 授業料	14,374	
		5 長期前受金戻入	67	
		6 雑収益	1,241	
	4 特別利益		6,012	
		1 過年度損益修正益	6,012	
収 益 的 収 入 合 計			20,071,574	

支 出					
(単位 千円)					
款	項	目	予 定 額	備 考	
1 病院事業費用			19,720,871		
	1 医業費用		19,492,839		
		1 給 与 費	8,970,441		
		2 材 料 費	5,573,342		
		3 経 費	2,979,318		
		4 減 価 償 却 費	1,265,652		
		5 資 産 減 耗 費	99,030		
		6 研 究 研 修 費	605,056		
		2 医業外費用		53,291	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		16,921	
		2 保 育 所 費		15,350	
		3 消費税及び地方消費税		17,000	
		4 雑 損 失		4,020	
		3 看護学院費用		164,511	
		1 給 与 費		113,315	
		2 経 費		30,438	
		3 減 価 償 却 費		17,316	
		4 研 究 研 修 費		3,272	
		5 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		170	
		4 特別損失		230	
		1 過年度損益修正損		230	
		5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費		10,000	
収 益 的 支 出 合 計			19,720,871		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			2,152,959	
	1 企 業 債		1,332,200	
		1 企 業 債	1,332,200	
	2 出 資 金		86,723	
		1 他 会 計 出 資 金	86,723	
	3 国 県 補 助 金		170,651	
		1 国 県 補 助 金	170,651	
	4 負 担 金		544,893	
		1 他 会 計 負 担 金	544,893	
	5 他 会 計 補 助 金		9,000	
		1 他 会 計 補 助 金	9,000	
	6 貸 付 金 返 還 金		492	
		1 貸 付 金 返 還 金	492	
	7 寄 附 金		9,000	
		1 寄 附 金	9,000	
資 本 的 収 入 合 計			2,152,959	
支 出				
(単位 千円)				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			2,859,976	
	1 建 設 改 良 費		1,684,434	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	467,274	
		2 新 病 院 事 業 費	1,217,160	
	2 企 業 債 償 還 金		967,535	
		1 企 業 債 償 還 金	967,535	
	3 他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		140,000	
		1 他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	140,000	
	4 貸 付 金		39,924	
		1 貸 付 金	39,924	
	5 その他資本的支出		18,083	
		1 基 金 積 立 金	18,083	
	6 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	
資 本 的 支 出 合 計			2,859,976	

平成28年度いわき市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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

当年度純利益	346,422
減価償却費	1,282,968
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△529,707
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△54,184
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	86,786
長期前受金戻入額	△686,637
受取利息及び配当金	△593
支払利息及び企業債取扱諸費	17,091
固定資産除却費	56,604
未収金の増減額 (△は増加)	279,120
未払金の増減額 (△は減少)	431,479
たな卸資産の増減額 (△は増加)	10,703
修学資金償還免除額	4,020
小 計	1,244,072
受取利息及び配当金	593
支払利息及び企業債取扱諸費	△17,091
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,227,574

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	△1,453,713
長期性預金の預入による支出	△18,083
貸付による支出	△39,924
貸付金の回収による収入	492
国庫補助金等による収入	2,960,200
他会計からの繰入金による収入	544,893
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,993,865

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	1,332,200
企業債の償還による支出	△967,535
他会計借入金の償還による支出	△140,000
他会計からの出資による収入	86,723
財務活動によるキャッシュ・フロー	311,388

資金増加額 (又は減少額)	3,532,827
資金期首残高	1,651,653
資金期末残高	5,184,480

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位 千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	人 1	(13) 人 1,010	3,766,846	764,466	3,333,767	7,865,079	1,231,893	9,096,972
	資本勘定支弁職員		14	54,638	1,627	41,384	97,649	16,980	114,629
	合 計	1	(13) 1,024	3,821,484	766,093	3,375,151	7,962,728	1,248,873	9,211,601
前 年 度	損益勘定支弁職員	人 1	(20) 人 986	3,754,973	696,245	3,309,242	7,760,460	1,176,472	8,936,932
	資本勘定支弁職員		14	52,953	1,649	45,728	100,330	15,584	115,914
	合 計	1	(20) 1,000	3,807,926	697,894	3,354,970	7,860,790	1,192,056	9,052,846
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△7) 24	11,873	68,221	24,525	104,619	55,421	160,040
	資本勘定支弁職員		0	1,685	△ 22	△ 4,344	△ 2,681	1,396	△ 1,285
	合 計	0	(△7) 24	13,558	68,199	20,181	101,938	56,817	158,755

※ ()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職手当	超過勤務手当	夜勤手当	休日給	特殊勤務手当	通勤手当
	本年度	51,214	105,624	195,106	99,428	42,211	863,419	66,931
	前年度	49,242	106,210	178,184	92,828	38,684	822,416	77,886
	比 較	1,972	△586	16,922	6,600	3,527	41,003	△10,955
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	単身赴任手当	住居手当	退職給付費	
	本年度	47,050	882,083	551,188	3,624	54,982	412,291	
	前年度	46,153	881,907	532,386	5,184	61,076	462,814	
	比 較	897	176	18,802	△1,560	△6,094	△50,523	

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	13,558	給与改定に伴う増減分	12,415		
		昇給に伴う増加分	48,910	○平均昇給率 1.28%	
		その他の増減分	異動等に伴う分 △47,767		
手 当	20,181	制度改正に伴う増減分	通勤手当 △7,953		
			勤勉手当 32,873		
			単身赴任手当 168		
		その他の増減分	給与改定に伴う分 5,003 異動等に伴う分 △9,910		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	技能労務職
平成27年 10月1日現在	平均給料月額	316,990円	514,614円	291,560円	308,543円	348,220円
	平均給与月額	396,327円	1,267,172円	376,424円	368,510円	370,200円
	平均年齢	40歳6月	45歳1月	38歳7月	40歳10月	56歳9月
平成26年 10月1日現在	平均給料月額	313,200円	516,483円	297,949円	310,582円	388,333円
	平均給与月額	383,986円	1,284,547円	375,490円	360,016円	406,467円
	平均年齢	40歳1月	44歳5月	39歳6月	41歳1月	57歳1月

(2) 初任給

行政職		医療職(1)		医療職(2)		医療職(3)		技能労務職	
学 歴	給料月額	学 歴	給料月額	学 歴	給料月額	学 歴	給料月額	学 歴	給料月額
高校卒	153,200円	新大卒 6	272,200円	高校卒	154,300円	准看 養成卒	168,700円	中学卒 (労務職)	138,500円
短大卒	167,800円			短大卒	172,000円	短大卒	199,500円	高校 一般 技能職	147,500円
大学卒	188,400円			短大 3卒	183,600円	短大 3卒	209,100円	高校 技能免許 所有職	164,500円
				大学卒	194,200円	大学卒	217,800円		
				新大卒 6	216,800円				

(3) 級別職員数

区 分		行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)	技能労務職
平成 27 年 10月 1 日現在	1 級	5 人	人	11 人	2 (6) 人	1 (5) 人
	2 級	18	22	79 (5)	265	
	3 級	24	23	7	161	4
	4 級	6	39	16	85	
	5 級	3		26	140	
	6 級	7		13	1	
	7 級	3		4		
	8 級	1		1		
	9 級					
	計	67	84	157 (5)	654 (6)	5 (5)
平成 26 年 10月 1 日現在	1 級	7 人	人	6 人	(7) 人	1 (5) 人
	2 級	15	20	71 (7)	248	
	3 級	25	24	7	176	6
	4 級	7	40	17	75	
	5 級	2		32	163	
	6 級	8		12	1	
	7 級	2		3		
	8 級	1		1		
	9 級					
	計	67	84	149 (7)	663 (7)	7 (5)

※ ()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)	技能労務職
1 級	主 技 師	医 員	医 療 技 師	准 看 護 技 師	技能職・労務職
2 級	事 務 主 任 技 術 主 任	医 長	医 療 技 師	主 任 准 看 護 技 師 看 護 技 師	主 任 技 能 職
3 級	係 長	科 長	主 任 技 師	主 任 看 護 技 師	主 任 技 能 職
4 級	主 任 主 査	病 院 長	困 難 主 任 技 師	看 護 師 長	
5 級	課 長 補 佐		専 門 技 師	副 看 護 部 長	
6 級	課 長		副 技 師 長	副 院 長 看 護 部 長	
7 級	事 務 局 次 長		技 師 長		
8 級	事 務 局 長		薬 局 長		
9 級	困 難 事 務 局 長				

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	医 療 職(1)	医 療 職(2)	医 療 職(3)	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	22.54	0.01	125.14	3.15	6.61	0.06
支給対象職員の比率 (%) (平成27年10月1日現在)	79.77	19.40	100.00	61.78	88.02	25.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	90,408	96	648,213	14,636	22,695	917
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の 多い手当	○診療業務に従事する職員の特殊勤務手当 ○夜間看護等に従事する職員の特殊勤務手当 ○主任的業務に従事する職員の特殊勤務手当 ○集中治療業務に従事する職員の特殊勤務手当 ○死体処理作業に従事する職員の特殊勤務手当				
	支給対象 職員の 多い手当	○夜間看護等に従事する職員の特殊勤務手当 ○放射線照射介助業務に従事する職員の特殊勤務手当 ○集中治療業務に従事する職員の特殊勤務手当 ○死体処理作業に従事する職員の特殊勤務手当 ○診療業務に従事する職員の特殊勤務手当				

(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	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		
前 年 度	(1.00)	(1.10)	(2.10)	有	
	1.975	2.075	4.05		
一般会計の制度	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		

※ ()内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率。

(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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%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 (2%~20%加算)	

(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	な	し
住 居 手 当	同	じ	な	し
通 勤 手 当	同	じ	な	し

いわき市病院事業会計

(既決分)

款	項	事業名	全 体 計 画						
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳				
					企 業 債	一 般 会 計 負 担 金 等	県 支 出 金	損 益 勘 定 留 保 資 金	
			千円	千円	千円	千円	千円		
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	新 病 院 建 築 事 業	25	131,919		4,808	122,304	4,807	
			26	2,300,031	2,241,700	15,592	27,148	15,591	
			27	12,045,429	8,903,200	15	2,942,200	200,014	
			28	987,450	816,700	50	170,651	49	
			29	14,892,262	11,314,700	14	3,577,535	13	
			30	4,067,340	3,090,100	44	977,153	43	
			31	1,404,417	1,404,400	9		8	
			32	709,220	709,200	10		10	
			計	36,538,068	28,480,000	20,542	7,816,991	220,535	
		開 院 準 備 事 業	26	20,000		10,000		10,000	
			27	15,000		7,500		7,500	
			28	15,000		7,500		7,500	
			計	50,000		25,000		25,000	

継続費に関する調書

前年度 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 発生額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定額	翌年度の 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
千円	千円	千円	千円	千円	%
0	0		0		0.0
2,080,604	2,080,604		2,080,604		5.7
	12,396,775		12,396,775		33.9
		987,450	987,450		2.7
				14,892,262	
				4,067,340	
				1,404,417	
				709,220	
2,080,604	14,477,379	987,450	15,464,829	21,073,239	42.3
9,072	9,072		9,072		18.1
	25,928		25,928		51.9
		15,000	15,000		30.0
9,072	35,000	15,000	50,000		100.0

いわき市病院事業会計

(新規分)

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
新病院エネルギーサービス事業	千円 設備整備費2,018,000千円及び管理運営費の額並びにこれらに係る物価変動による増減額の合計額に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	—	千円 —
新病院高圧酸素治療機器設置事業	147,609	—	—

債務負担行為に関する調書

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳
平成28年度	平成29年度以降		入院収益等
金額	期間	金額	
千円		千円	千円
—	平成29年度から 平成45年度まで	限度額に同じ	全 額
—	平成29年度から 平成30年度まで	147,609	147,609

いわき市病院事業会計

(既決分)

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
	千円		千円
物品管理業務委託	150,936千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から 平成27年度まで	81,376
医 事 業 務 委 託	503,549千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から 平成27年度まで	260,812
患者サポート業務委託	35,030千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から 平成27年度まで	18,738
給 食 業 務 委 託	825,495	平成27年度	—
ボイラー等保守運転 業 務 委 託	161,111	平成27年度	—
警備及び駐車場誘導等 業 務 委 託	181,299	平成27年度	—
清 掃 等 業 務 委 託	306,266	平成27年度	—
電 話 交 換 業 務 委 託	19,527	平成27年度	—
基 準 寝 具 等 洗 濯 業 務 委 託	229,420	平成27年度	—
臨 床 検 査 業 務 委 託	45,477	平成27年度	—
現 金 輸 送 等 業 務 委 託	7,518	平成27年度	—
病 院 利 用 者 送 迎 業 務	185,712	平成27年度	—

債務負担行為に関する調書

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳
平成28年度	平成29年度以降		入院収益等
金額	期間	金額	
千円		千円	千円
81,376	—	—	162,752
260,812	—	—	521,624
18,738	—	—	37,476
296,684	平成29年度から 平成30年度まで	528,811	825,495
57,831	平成29年度から 平成30年度まで	103,280	161,111
65,048	平成29年度から 平成30年度まで	116,251	181,299
109,517	平成29年度から 平成30年度まで	196,749	306,266
6,969	平成29年度から 平成30年度まで	12,558	19,527
82,453	平成29年度から 平成30年度まで	146,967	229,420
45,477	—	—	45,477
3,718	平成29年度	3,800	7,518
91,934	平成29年度	93,778	185,712

平成28年度いわき市病院事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成29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		1,034,009		
ロ 建物	12,488,163			
減価償却累計額	△ 8,371,833	4,116,330		
ハ 構築物	4,331,009			
減価償却累計額	△ 3,286,317	1,044,692		
ニ 器械備品	9,996,457			
減価償却累計額	△ 6,895,791	3,100,666		
ホ 車両	82,046			
減価償却累計額	△ 57,192	24,854		
ヘ 建設仮勘定		16,568,917		
有形固定資産合計			25,889,468	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		6,350		
無形固定資産合計			6,350	
(3) 投資その他の資産				
イ 貸付金		236,940		
ロ 基金		184,269		
投資その他の資産合計			421,209	
固定資産合計				26,317,027
2 流動資産				
(1) 現金預金			5,184,480	
(2) 未収金		3,317,672		
貸倒引当金		△ 18,049	3,299,623	
(3) 貯蔵品			97,661	
流動資産合計			8,581,764	
資産合計				34,898,791

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		13,980,902		
企業債合計			13,980,902	
(2) 他会計借入金			320,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		6,160,719		
引当金合計			6,160,719	
固定負債合計				20,461,621
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		888,636		
企業債合計			888,636	
(2) 他会計借入金			140,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		479,200		
ロ 法定福利費引当金		88,067		
引当金合計			567,267	
(4) 未払金			3,000,269	
(5) その他流動負債			99,005	
流動負債合計				4,695,177
5 繰延収益				
長期前受金		8,224,666		
長期前受金収益化累計額		△ 2,615,632	5,609,034	
繰延収益合計				5,609,034
負債合計				30,765,832

資 本 の 部

6 資本金				12,373,646
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		24,368		
ロ 寄附金		4,550		
ハ 国庫補助金		72,505		
ニ 県補助金		139,928		
ホ 他会計補助金		1,437,395		
ヘ 他会計負担金		70,059		
資本剰余金合計			1,748,805	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		9,989,492		
利益剰余金合計			△ 9,989,492	
剰余金合計				△ 8,240,687
資本合計				4,132,959
負債資本合計				34,898,791

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記（当年度分）

1 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方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法
 - 建物 定額法による。
 - その他 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 5年～39年
 - 構築物 5年～50年
 - 器械備品 3年～17年
 - 車両 3年～5年

3 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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(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（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(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（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産取得等に係る控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として資産の取得価格に算入している。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は7,497,737千円である。

Ⅲ. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

いわき市病院事業では、病院事業及び看護学院事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
病院事業	市民の健康保持に必要な医療を提供する業務
看護学院事業	看護師になろうとする者に対し必要な知識及び技能を修得させる業務

2 報告セグメントごとの事業収益等

(単位 千円)

項目	病院事業	看護学院事業	合計
医業収益	17,167,337	-	17,167,337
医業費用	18,865,329	-	18,865,329
医業損益	△1,697,992	-	△1,697,992
看護学院収益	-	147,220	147,220
看護学院費用	-	162,499	162,499
経常損益	365,919	△15,279	350,640
セグメント資産	34,619,377	279,414	34,898,791
セグメント負債	30,744,564	21,268	30,765,832
その他の項目			
他会計繰入金	1,896,270	130,868	2,027,138
減価償却費	1,265,652	17,316	1,282,968
受取利息及び配当金	593	-	593
支払利息及び企業債取扱諸費	16,921	170	17,091
特別利益	6,012	-	6,012
特別損失	230	-	230
有形固定資産の増加額	1,690,153	-	1,690,153

Ⅳ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度に退職手当を支給するため、退職給付引当金 941,998 千円を取崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度に前年度の負担に属する期末手当及び勤勉手当等を支給するため、賞与引当金 526,507 千円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度に債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金 8,237 千円を取崩す。

平成27年度いわき市病院事業予定損益計算書（前年度分）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	13,894,092		
(2) 外来収益	3,002,216		
(3) その他医業収益	<u>311,908</u>	17,208,216	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,554,878		
(2) 材料費	5,161,092		
(3) 経費	2,841,384		
(4) 減価償却費	1,203,869		
(5) 資産減耗費	114,563		
(6) 研究研修費	<u>523,803</u>	<u>18,399,589</u>	
医業損失			1,191,373
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	815		
(2) 県支出金	92,570		
(3) 他会計負担金	1,911,404		
(4) 他会計補助金	1,310		
(5) 長期前受金戻入	627,783		
(6) 保育料収益	1,738		
(7) その他医業外収益	<u>62,731</u>	2,698,351	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,843		
(2) 保育所費	14,631		
(3) 雑損失	<u>647,604</u>	<u>679,078</u>	2,019,273
5 看護学院収益			
(1) 他会計負担金	125,715		
(2) 受験料	465		
(3) 入学金	270		
(4) 授業料	14,612		
(5) 雑収益	<u>1,181</u>	142,243	
6 看護学院費用			
(1) 給与費	111,256		
(2) 経費	25,847		
(3) 減価償却費	17,316		
(4) 研究研修費	2,591		
(5) 支払利息及び 企業債取扱諸費	<u>216</u>	<u>157,226</u>	<u>△14,983</u>
経常利益			812,917

7 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	6,467		
(2) 固定資産売却益	<u>3,470</u>	9,937	
8 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	230		
(2) 固定資産売却損	7,338	<u>7,568</u>	2,369
9 予備費			
(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
当年度純利益			805,286
前年度繰越欠損金			<u>11,141,200</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>10,335,914</u></u>

平成27年度いわき市病院事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成28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		1,034,009		
	ロ 建 物	12,493,613			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,107,370</u>	4,386,243		
	ハ 構 築 物	4,331,009			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,150,439</u>	1,180,570		
	ニ 器 械 備 品	9,576,164			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,025,289</u>	3,550,875		
	ホ 車 両	77,538			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,067</u>	32,471		
	ヘ 建 設 仮 勘 定		15,354,719		
	有 形 固 定 資 産 合 計			25,538,887	
	(2) 無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		6,350		
	無 形 固 定 資 産 合 計			6,350	
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ 貸 付 金		201,528		
	ロ 基 金		166,186		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			367,714	
	固 定 資 産 合 計				25,912,951
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			1,651,653	
	(2) 未 収 金		6,368,341		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 18,049</u>	6,350,292	
	(3) 貯 蔵 品			108,364	
	流 動 資 産 合 計				8,110,309
	資 産 合 計				<u>34,023,260</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		13,537,338		
企業債合計			13,537,338	
(2) 他会計借入金			460,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		6,690,426		
引当金合計			6,690,426	
固定負債合計				20,687,764
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		967,535		
企業債合計			967,535	
(2) 他会計借入金			140,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		526,507		
引当金合計			526,507	
(4) 未払金			2,340,508	
(5) その他流動負債			99,005	
流動負債合計				4,073,555
5 繰延収益				
長期前受金	7,491,122			
長期前受金収益化累計額	△ 1,928,995		5,562,127	
繰延収益合計				5,562,127
負債合計				30,323,446

資 本 の 部

6 資本金				12,286,923
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	24,368			
ロ 寄附金	4,550			
ハ 国庫補助金	72,505			
ニ 県補助金	139,928			
ホ 他会計補助金	1,437,395			
ヘ 他会計負担金	70,059			
資本剰余金合計			1,748,805	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	10,335,914			
利益剰余金合計			△ 10,335,914	
剰余金合計				△ 8,587,109
資本合計				3,699,814
負債資本合計				34,023,260

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記（前年度分）

1 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方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法
 - 建物 定額法による。
 - その他 定額法による。

- ・ 主な耐用年数

建物	5年～39年
構築物	5年～50年
器械備品	3年～17年
車両	3年～5年

3 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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等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（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産取得等に係る控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として資産の取得価格に算入している。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は7,389,122千円である。

Ⅲ. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

いわき市病院事業では、病院事業及び看護学院事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
病院事業	市民の健康保持に必要な医療を提供する業務
看護学院事業	看護師になろうとする者に対し必要な知識及び技能を修得させる業務

2 報告セグメントごとの事業収益等

(単位 千円)

項目	病院事業	看護学院事業	合計
医業収益	17,208,216	-	17,208,216
医業費用	18,399,589	-	18,399,589
医業損益	△1,191,373	-	△1,191,373
看護学院収益	-	142,243	142,243
看護学院費用	-	157,226	157,226
経常損益	827,900	△14,983	812,917
セグメント資産	33,727,058	296,202	34,023,260
セグメント負債	30,301,678	21,768	30,323,446
その他の項目			
他会計繰入金	1,912,714	125,715	2,038,429
減価償却費	1,203,869	17,316	1,221,185
受取利息及び配当金	815	-	815
支払利息及び企業債取扱諸費	16,843	216	17,059
特別利益	10,464	-	10,464
特別損失	7,568	-	7,568
有形固定資産の増加額	13,322,535	-	13,322,535

Ⅳ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度に退職手当を支給するため、退職給付引当金 796,731 千円を取崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度に前年度の負担に属する期末手当及び勤勉手当等を支給するため、賞与引当金 507,343 千円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度に債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金 4,064 千円を取崩す。

平成 28 年度 い わ き 市 病 院
収 益 的 収 入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 病院事業収益		20,071,574	19,724,121	347,453
1 医業収益		17,193,618	16,996,813	196,805
	1 入院収益	13,856,130	13,810,037	46,093
	2 外来収益	2,982,679	2,853,498	129,181
	3 その他医業収益	354,809	333,278	21,531
2 医業外収益		2,724,682	2,578,576	146,106
	1 受取利息及び配当金	593	815	△ 222
	2 県支出金	77,601	92,570	△ 14,969

事業会計予算説明書 及び支出 入

(単位 千円)

各	目	明	細
節	金額	附	記
入院収益	13,856,130	○一日平均入院患者数	555 人
		○年間延入院患者数	202,575 人
		○一人一日入院収益	68,400 円
外来収益	2,982,679	○一日平均外来患者数	916 人
		○年間延外来患者数	222,588 人
		○一人一日外来収益	13,400 円
室料差額収益	98,594	○室料差額収益	
公衆衛生活動収益	73,611	○健康診断収益	
医療相談収益	41,328	○人間ドック医療相談収益	
受託検査施設利用収益	4,010	○検査受託収益	
診断書料	86,419	○各種文書料	
診療材料	29,854	○患者負担診療材料費	
その他医業収益	20,993	○治験委託料等	
預金利息	510	○銀行預金利息	
基金利息	83	○新病院づくり応援基金運用利息	
臨床研修費県補助金	12,977		
感染症指定医療機関 運営事業費県補助金	2,509		
地域周産期母子医療センター 運営事業費県補助金	12,149		
新人看護職員研修 事業費県補助金	1,601		
特定診療科医師確保・ 支援事業費県補助金	2,898		
地域医療再生基金 事業費県補助金	4,102		

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	3 他会計負担金	1,895,131	1,789,850	105,281
	4 他会計補助金	1,139	1,310	△ 171
	5 長期前受金戻入	686,570	627,783	58,787
	6 保育料収益	2,370	1,878	492
	7 その他医業外収益	61,278	64,370	△ 3,092
3 看護学院収益		147,262	142,265	4,997
	1 他会計負担金	130,868	125,715	5,153
	2 受験料	430	465	△ 35
	3 入学金	282	270	12
	4 授業料	14,374	14,612	△ 238
	5 長期前受金戻入	67	67	0
	6 雑収益	1,241	1,136	105
4 特別利益		6,012	6,467	△ 455
	1 過年度損益修正益	6,012	6,467	△ 455
収益的収入合計		20,071,574	19,724,121	347,453

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
地 域 医 療 復 興 事 業 費 県 補 助 金	27,207	
新 型 イ ン フ ル エ ン ザ 医 療 体 制 整 備 事 業 費 県 補 助 金	158	
地 域 が ん 診 療 連 携 拠 点 病 院 整 備 事 業 費 県 補 助 金	14,000	
一 般 会 計 負 担 金	1,895,131	○繰出基準に基づくもの
一 般 会 計 補 助 金	1,139	○病院再編（旧常磐病院の清算）によるもの
長 期 前 受 金 戻 入	686,570	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
保 育 料 収 益	2,370	○院内保育所保育料
行 政 財 産 借 受 人 光 熱 水 費 等 負 担 金	13,331	
医 師 住 宅 家 賃 等	12,804	
不 用 品 売 却 収 益	666	
そ の 他 医 業 外 収 益	34,477	○行政財産使用料等
一 般 会 計 負 担 金	130,868	○繰出基準に基づくもの
受 験 料	430	
入 学 金	282	
授 業 料	14,374	
長 期 前 受 金 戻 入	67	
雑 収 益	1,241	
過 年 度 損 益 修 正 益	6,012	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 病院事業費用		19,720,871	19,292,591	428,280
1 医療費用		19,492,839	19,069,115	423,724
	1 給与費	8,970,441	8,811,622	158,819
	2 材料費	5,573,342	5,355,979	217,363
	3 経費	2,979,318	3,052,231	△ 72,913

出

(単位 千円)

各 節	各 目	明 細	
節	金 額	附	記
(給 料)	3,704,129	職員数	996人 (13)
医 師 給	524,545	(内訳)	
看 護 師 給	2,333,001	○医師	84人
医 療 技 術 員 給	619,769	○看護師	675人 (6)
事 務 員 給	209,378	○医療技術員	179人 (4)
労 務 員 給	17,436	○事務員	54人 (特別職 1 人を含む。)
(手 当)	2,448,994	○労務員	4人 (3)
医 師 手 当	949,656		
看 護 師 手 当	1,069,234		
医 療 技 術 員 手 当	321,114		
事 務 員 手 当	104,275		
労 務 員 手 当	4,715		
賃 金	728,135		
法 定 福 利 費	1,126,627		
退 職 給 付 費	412,291		
賞 与 引 当 金 繰 入 額	464,869		
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	85,396		
薬 品 費	2,721,129	(主な節の説明)	
診 療 材 料 費	2,826,515	○薬品費	注射用薬品、内服用薬品、外用薬品等
医 療 消 耗 備 品 費	25,698	○診療材料費	診療材料費、診療用具費
厚 生 福 利 費	22,526		
報 償 費	422		
旅 費 交 通 費	8,069		

(注) 職員数の () 内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 減 価 償 却 費	1,265,652	1,203,869	61,783
	5 資 産 減 耗 費	99,030	115,821	△ 16,791

各 目		明 細
節	金 額	附 記
職 員 被 服 費	12,335	(主な節の説明)
消 耗 品 費	89,884	○消耗品費 事務用消耗品費、医療用消耗品費
消 耗 備 品 費	8,148	○光熱水費 施設運営に係る電気料、水道料、ガス料
光 熱 水 費	286,787	○下水道使用料 施設運営に係る下水道使用料
下 水 道 使 用 料	36,092	○燃料費 施設運営に係る重油及び公用車ガソリン代
燃 料 費	118,880	○修繕費 医療器械等修繕費
食 糧 費	3,064	○保険料 病院賠償責任保険料、建物等損害保険料、 産科医療補償制度参加掛金等
印 刷 製 本 費	13,660	○賃借料 医療器械借上料、電算機器借上料、住宅借上料、 臨時駐車場の運用に係る土地賃借料及びバス借上料等
修 繕 費	128,711	○委託料 給食業務委託料、医事業務委託料、 清掃業務等委託料、物品管理業務委託料、 医療器械等保守点検業務委託料、 病院情報システム保守委託料等
保 險 料	35,664	○寄附金 寄附講座に係る寄附金等
賃 借 料	342,371	
通 信 運 搬 費	14,765	
手 数 料	5,365	
委 託 料	1,719,780	
補 償 費	1,000	
諸 会 費	6,500	
負 担 金	12,181	
寄 附 金	102,470	
交 際 費	1,000	
貸倒引当金繰入額	8,237	
雑 費	1,407	
建 物 減 価 償 却 費	249,538	
構 築 物 減 価 償 却 費	133,487	
器 械 備 品 減 価 償 却 費	870,502	
車 両 減 価 償 却 費	12,125	
たな卸資産減耗費	10,703	
固 定 資 産 除 却 費	88,327	○固定資産除却費 56,604 ○固定資産撤去費 31,723

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	6 研究研修費	605,056	529,593	75,463
2 医業外費用		53,291	53,665	△ 374
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,921	16,843	78
	2 保育所費	15,350	14,823	527
	3 消費税及び 地方消費税	17,000	16,359	641
	4 雑損失	4,020	5,640	△ 1,620
3 看護学院費用		164,511	159,581	4,930
	1 給与費	113,315	111,362	1,953
	2 経費	30,438	27,889	2,549

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
研 究 委 託 費	493,735	(主な節の説明) ○研究委託費 診療応援技術指導委託料、特殊検査研究研修費等 ○旅費 医学会等参加旅費 ○研究雑費 研修会参加費、医学研究補助金、 臨床研修医海外医療視察研修事業等
研 究 材 料 費	489	
謝 金	2,586	
図 書 費	25,455	
旅 費	62,635	
研 究 雑 費	20,156	
企 業 債 利 息	16,621	
長 期 借 入 金 利 息	300	
賃 金	10,890	
法 定 福 利 費	1,844	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	411	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	71	
修 繕 費	219	
雑 費	1,915	
消費税及び地方消費税	17,000	
そ の 他 雑 損 失	4,020	○医師修学資金貸付金に係る償還免除 ○助産師修学資金貸付金に係る償還免除
給 料	62,717	職員数 15人
手 当	23,788	
法 定 福 利 費	16,636	
賃 金	1,812	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,043	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,319	
厚 生 福 利 費	638	(主な節の説明) ○報償費 講師謝金等
報 償 費	4,467	
旅 費 交 通 費	393	
職 員 被 服 費	159	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	3 減 価 償 却 費	17,316	17,316	0
	4 研 究 研 修 費	3,272	2,798	474
	5 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	170	216	△ 46
4 特 別 損 失		230	230	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	230	230	0
5 予 備 費		10,000	10,000	0
	1 予 備 費	10,000	10,000	0
収 益 的 支 出 合 計		19,720,871	19,292,591	428,280

各 目		明 細	
節	金 額	附 記	
消 耗 品 費	2,544	○消耗品費 教材費、事務用消耗品費等 ○光熱水費 施設運営に係る電気料、水道料、ガス料 ○修繕費 施設、設備、教材等修繕費 ○賃借料 パソコン借上料、タクシー借上料 ○委託料 警備業務委託料、清掃業務委託料等	
消 耗 備 品 費	1,424		
光 熱 水 費	3,360		
下 水 道 使 用 料	235		
燃 料 費	55		
食 糧 費	28		
印 刷 製 本 費	651		
修 繕 費	2,254		
保 険 料	284		
賃 借 料	8,006		
通 信 運 搬 費	1,017		
手 数 料	329		
委 託 料	3,325		
負 担 金	1,224		
雑 費	45		
建 物 減 価 償 却 費	14,925		
構 築 物 減 価 償 却 費	2,391		
研 究 材 料 費	20	(主な節の説明) ○図書費 教材用図書費	
図 書 費	437	○旅費 研修会等参加旅費	
旅 費	2,815		
企 業 債 利 息	170		
過 年 度 損 益 修 正 損	230		
予 備 費	10,000		

資 本 的 收 入 收

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資 本 的 收 入		2,152,959	13,555,057	△ 11,402,098
1 企 業 債		1,332,200	9,667,600	△ 8,335,400
	1 企 業 債	1,332,200	9,667,600	△ 8,335,400
2 出 資 金		86,723	100,119	△ 13,396
	1 他 会 計 出 資 金	86,723	100,119	△ 13,396
3 国 県 補 助 金		170,651	2,942,200	△ 2,771,549
	1 国 県 補 助 金	170,651	2,942,200	△ 2,771,549
4 負 担 金		544,893	628,790	△ 83,897
	1 他 会 計 負 担 金	544,893	628,790	△ 83,897
5 他 会 計 補 助 金		9,000	8,000	1,000
	1 他 会 計 補 助 金	9,000	8,000	1,000
6 貸 付 金 返 還 金		492	348	144
	1 貸 付 金 返 還 金	492	348	144
7 寄 附 金		9,000	8,000	1,000
	1 寄 附 金	9,000	8,000	1,000
(基 金 繰 入 金)		0	200,000	△ 200,000
	(基 金 繰 入 金)	0	200,000	△ 200,000
資 本 的 收 入 合 計		2,152,959	13,555,057	△ 11,402,098

及 び 支 出
入

(単位 千円)

各	目	明	細
節	金 額	附	記
企 業 債	1,332,200	○医療器械整備事業 ○新病院事業	462,400 869,800
一 般 会 計 出 資 金	86,723	○病院再編（旧常磐病院の清算）によるもの	
国 県 補 助 金	170,651	○地域医療復興事業費県補助金	
一 般 会 計 負 担 金	544,893	○繰出基準に基づくもの	
一 般 会 計 補 助 金	9,000	○新病院づくり応援基金積立てに係る補助金	
貸 付 金 返 還 金	492	○看護学院修学資金貸付金返還金	
寄 附 金	9,000	○新病院づくり応援基金寄附金	
		(廃目)	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資本的支出		2,859,976	14,337,893	△ 11,477,917
1 建設改良費		1,684,434	13,055,265	△ 11,370,831
	1 有形固定資産購入費	467,274	763,692	△ 296,418
	2 新病院事業費	1,217,160	12,291,573	△ 11,074,413

出

(単位 千円)

各	目	明	細
節	金 額	附	記
器 械 備 品 購 入 費	462,456	○放射線科情報システム等	
車 両 購 入 費	4,818		
給 料	54,638	職員数 14人	
手 当	34,507	(主な節の説明)	
賃 金	1,627	○委託料 工事監理業務委託料(建築)、 開院支援業務委託料等	
法 定 福 利 費	15,699	○負担金 ガス引込工事負担金	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,877	○工事請負費	
法 定 福 利 費 額	1,281	本体工事費、造成工事費	
引 当 金 繰 入 額	1,281		
旅 費 交 通 費	1,110		
消 耗 品 費	927		
燃 料 費	111		
食 糧 費	35		
賃 借 料	1,257		
通 信 運 搬 費	56		
広 告 料	381		
手 数 料	1,913		
委 託 料	109,605		
負 担 金	53,028		
工 事 請 負 費	914,305		
企 業 債 利 息	19,803		

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
2 企業債償還金		967,535	1,082,545	△ 115,010
	1 企業債償還金	967,535	1,082,545	△ 115,010
3 他会計長期借入金償還金		140,000	140,000	0
	1 他会計長期借入金償還金	140,000	140,000	0
4 貸付金		39,924	33,996	5,928
	1 貸付金	39,924	33,996	5,928
5 その他資本的支出		18,083	16,087	1,996
	1 基金積立金	18,083	16,087	1,996
6 予備費		10,000	10,000	0
	1 予備費	10,000	10,000	0
資本的支出合計		2,859,976	14,337,893	△ 11,477,917

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
企 業 債 償 還 金	967,535	
一 般 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	140,000	
看 護 学 院 修 学 資 金 貸 付 金	864	
医 師 修 学 資 金 貸 付 金	36,660	
助 産 師 修 学 資 金 貸 付 金	2,400	
基 金 積 立 金	18,083	○新病院づくり応援基金積立金
予 備 費	10,000	

(議案第56号)

下水道事業会計

平成28年度いわき市下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 下水道事業収益			8,271,943	
	1 営業収益		5,228,659	
		1 下水道使用料	3,334,654	
		2 他会計負担金	1,893,903	雨水処理負担金等
		3 その他営業収益	102	
	2 営業外収益		3,043,283	
		1 受取利息及び配当金	135	
		2 他会計負担金	1,203,051	分流式下水道等に要する費用に係る繰入金等
		3 国庫補助金	3,350	
		4 県補助金	67	
		5 長期前受金戻入	1,828,217	固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
		6 雑収益	8,463	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	
収益的収入合計			8,271,943	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			8,323,688	
	1 営業費用		6,978,129	
		1 管 渠 費	184,552	管路施設の維持管理等に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	503,977	ポンプ場施設の維持管理等に要する費用
		3 処 理 場 費	1,568,874	浄化センター施設の維持管理等に要する費用
		4 業 務 費	159,281	下水道使用料の賦課徴収に要する費用
		5 水 洗 化 促 進 費	8,279	
		6 水 質 検 査 費	6,612	
		7 総 係 費	85,984	事業活動全般に要する費用
		8 減 価 償 却 費	4,387,008	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		9 資 産 減 耗 費	73,562	有形固定資産の除却費
	2 営業外費用		1,270,452	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,194,773	企業債利息及び一時借入金利息
		2 消費税及び地方消費税	75,679	
	3 特別損失		70,107	
		1 過年度損益修正損	420	
		2 その他特別損失	69,687	賞与引当金繰入額等
	4 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	
収 益 的 支 出 合 計			8,323,688	

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			5,817,951	
	1 企 業 債		3,169,600	
		1 建 設 改 良 企 業 債	2,319,600	
		2 資 本 費 平 準 化 債	850,000	
	2 他 会 計 出 資 金		1,014,554	
		1 他 会 計 出 資 金	1,014,554	建設改良費及び企業債償還金に係る繰入金
	3 国 庫 補 助 金		1,505,000	
		1 国 庫 補 助 金	1,505,000	社会資本整備総合交付金
	4 県 補 助 金		29,885	
		1 県 補 助 金	29,885	福島県土木事業補助金
	5 負 担 金 等		98,912	
		1 受 益 者 負 担 金	98,912	
資 本 的 収 入 合 計			5,817,951	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			8,498,354	
	1 建 設 改 良 費		4,518,530	
		1 管 渠 建 設 費	2,338,650	管路施設の建設改良事業費
		2 ポ ン プ 場 建 設 費	1,413,917	ポンプ場施設の建設改良事業費
		3 処 理 場 建 設 費	759,067	浄化センター施設の建設改良事業費
		4 受 益 者 負 担 金 徴 収 事 務 費	6,896	
	2 固 定 資 産 購 入 費		2,424	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	2,424	水質検査機器及び車両の購入費
	3 企 業 債 償 還 金		3,976,400	
		1 建 設 企 業 債 償 還 金	3,350,681	
		2 資 本 費 平 準 化 債 償 還 金	625,719	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	
資 本 的 支 出 合 計			8,498,354	

平成28年度いわき市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29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

当年度純利益	△111,751
減価償却費	4,387,008
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,253
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,146
賞与引当金の増減額 (△は減少)	158
長期前受金戻入額	△1,828,217
受取利息及び配当金	△135
支払利息及び企業債取扱諸費	1,194,773
固定資産除却費	73,562
未収金の増減額 (△は増加)	115,440
未払金の増減額 (△は減少)	△79,718
預り金の増減額 (△は減少)	1,800
小 計	3,773,319
受取利息及び配当金	135
支払利息及び企業債取扱諸費	△1,194,773
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,578,681

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	△5,540,210
国庫補助金等による収入	2,187,108
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,353,102

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	3,722,300
企業債の償還による支出	△3,976,400
他会計からの出資による収入	1,014,554
財務活動によるキャッシュ・フロー	760,454

資金増加額 (又は減少額)	△13,967
資金期首残高	2,099,559
資金期末残高	2,085,592

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
			一 般 職	給 料	手 当			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(4) ^人 25	千円 95,333	千円 81,465	千円 176,798	千円 28,296	千円 205,094	
	資本勘定 支弁職員	(0) 27	99,389	72,338	171,727	32,502	204,229	
	合 計	(4) 52	194,722	153,803	348,525	60,798	409,323	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	
	合 計	—	—	—	—	—	—	
比 較	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	
	合 計	—	—	—	—	—	—	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当
		本 年 度	千円 4,686	千円 4,086	千円 22,439	千円 2,492	千円 0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—
	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	退 職 給 付 費		
	本 年 度	千円 59,248	千円 36,223	千円 5,138	千円 15,706		
	前 年 度	—	—	—	—		
	比 較	—	—	—	—		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	— ^{千円}	その他の増減分	— ^{千円}		
手 当	—	その他の増減分	—		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
平成27年10月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	— 円
	平 均 給 与 月 額	— 円
	平 均 年 齢	— 歳 — 月
平成26年10月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	— 円
	平 均 給 与 月 額	— 円
	平 均 年 齢	— 歳 — 月

(2) 初任給

行 政 職		給 料 月 額
学 歴		
高 校 卒		153,200 円
短 大 卒		167,800 円
大 学 卒		188,400 円

(3) 級別職員数

区	分	行 政 職
平成27年10月1日 現 在	1 級	— 人
	2 級	—
	3 級	—
	4 級	—
	5 級	—
	6 級	—
	7 級	—
	8 級	—
	9 級	—
	計	—
平成26年10月1日 現 在	1 級	— 人
	2 級	—
	3 級	—
	4 級	—
	5 級	—
	6 級	—
	7 級	—
	8 級	—
	9 級	—
	計	—

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職
1 級	主 技 師
2 級	事 務 主 任
3 級	係 長
4 級	主 任 主 技 査 査
5 級	課 長 補 佐
6 級	課 長
7 級	次 長
8 級	部 長
9 級	困 難 部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		—	—
支給対象職員の比率 (平成27年10月1日現在) (%)		—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		—	—
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の 多い手当		
	支給対象 職員の 多い手当		

(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	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		
前 年 度	—	—	—	—	
	—	—	—		
一般会計の制度	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		

※ () 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率。

(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
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%～20%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 (2%～20%加算)

(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	な し
住 居 手 当	同 じ	な し
通 勤 手 当	同 じ	な し

いわき市下水道事業会計

(新規分)

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					企 業 債	一 般 会 計 出 資 金	国 庫 補 助 金	県 補 助 金
			千円	千円	千円	千円	千円	
1 資 本 的 支 出	1 建 設 費 改 良 費	北一里塚ポンプ場建設事業（雨水ポンプ機械電気設備）	28	80,000	35,200	4,000	40,000	800
			29	180,000	79,200	9,000	90,000	1,800
			計	260,000	114,400	13,000	130,000	2,600
		新町前ポンプ場建設事業（雨水ポンプ機械電気設備等）	28	159,000	69,900	8,010	79,500	1,590
			29	371,000	163,200	18,590	185,500	3,710
			計	530,000	233,100	26,600	265,000	5,300
		北白土第二ポンプ場建設事業（汚水沈砂池機械電気設備）	28	100,000	44,000	5,000	50,000	1,000
			29	250,000	110,000	12,500	125,000	2,500
			計	350,000	154,000	17,500	175,000	3,500
		大原ポンプ場建設事業（雨水ポンプ機械電気設備）	28	120,000	52,800	6,000	60,000	1,200
			29	280,000	123,200	14,000	140,000	2,800
			計	400,000	176,000	20,000	200,000	4,000
		北部浄化センター建設事業（散気装置機械電気設備等）	28	183,000	77,600	8,920	94,650	1,830
			29	457,000	193,100	21,980	237,350	4,570
			計	640,000	270,700	30,900	332,000	6,400
		中部浄化センター建設事業（ブローア機械電気設備等）	28	102,000	40,200	4,680	56,100	1,020
			29	358,000	141,300	16,220	196,900	3,580
			計	460,000	181,500	20,900	253,000	4,600

継 続 費 に 関 す る 調 書

前 前 年 度 末 ま で 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込)	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 額	当 該 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額	継 続 費 の 総 額 に 対 す る 率
千円	千円	千円	千円	千円	%
		80,000	80,000		30.8
				180,000	
		80,000	80,000	180,000	30.8
		159,000	159,000		30.0
				371,000	
		159,000	159,000	371,000	30.0
		100,000	100,000		28.6
				250,000	
		100,000	100,000	250,000	28.6
		120,000	120,000		30.0
				280,000	
		120,000	120,000	280,000	30.0
		183,000	183,000		28.6
				457,000	
		183,000	183,000	457,000	28.6
		102,000	102,000		22.2
				358,000	
		102,000	102,000	358,000	22.2

いわき市下水道事業会計

(既決分)

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					企 業 債	一 般 会 計 出 資 金	国 庫 補 助 金	県 補 助 金
				千円	千円	千円	千円	千円
1 資 本 的 支 出	1 建 設 費 改 良 費	北白土第二 ポンプ場建 設事業（監 視制御電気 設備）	27	101,200	45,100	5,100	50,000	1,000
			28	83,800	37,300	4,360	41,314	826
			計	185,000	82,400	9,460	91,314	1,826
		中部浄化セ ンター建設 事業（汚水 ポンプ機械 電気設備）	27	40,400	18,000	2,000	20,000	400
			28	151,600	67,000	7,619	75,472	1,509
			計	192,000	85,000	9,619	95,472	1,909

継 続 費 に 関 す る 調 書

前 前 年 度 末 ま で 支 払 義 務 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込) 額	当 該 年 度 支 払 義 務 額 予 定 額	当 該 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 額 発 生 予 定 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 額 発 生 予 定 額	継 続 費 の 総 額 対 進 捗 率
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%
	101,200		101,200		54.7
		83,800	83,800		45.3
	101,200	83,800	185,000		100.0
	40,400		40,400		21.0
		151,600	151,600		79.0
	40,400	151,600	192,000		100.0

いわき市下水道事業会計

(新規分)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
水洗トイレ改造資金 利子補給補助金 (平成28年度貸付分)	千円 借入期間中における融資残高 につき約定利率により計算し た利子相当額	—	— 千円
水洗トイレ改造資金 損失補償 (平成28年度貸付分)	融資元本の最終償還期限後契 約に基づく期限を経過しても なお元本及び遅延利子の全部 又は一部が回収されなかった 場合における当該回収されな かった金額	—	—
下水道施設 運転管理業務委託 (南部浄化センター等)	520,288	—	—

債務負担行為に関する調書

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳	
平成28年度	平成29年度以降		下水道使用料	一般会計負担金
金額	期間	金額		
— <small>千円</small>	平成29年度から 平成32年度まで	— <small>千円</small> 限度額に同じ	— <small>千円</small>	— <small>千円</small> 全額
—	平成29年度から 平成33年度まで	— 限度額に同じ		— 全額
—	平成29年度から 平成31年度まで	520,288	402,192	118,096

いわき市下水道事業会計

(既決分)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
水洗トイレ改造資金 損失補償 (平成24年度貸付分)	千円 融資元本の最終償還期限後契 約に基づく期限を経過しても なお元本及び遅延利子の全部 又は一部が回収されなかった 場合における当該回収されな かった金額	平成24年度から 平成27年度まで	-
水洗トイレ改造資金 利子補給補助金 (平成25年度貸付分)	借入期間中における融資残高 につき約定利率により計算し た利子相当額	平成25年度から 平成27年度まで	96
水洗トイレ改造資金 損失補償 (平成25年度貸付分)	融資元本の最終償還期限後契 約に基づく期限を経過しても なお元本及び遅延利子の全部 又は一部が回収されなかった 場合における当該回収されな かった金額	平成25年度から 平成27年度まで	-
水洗トイレ改造資金 利子補給補助金 (平成26年度貸付分)	借入期間中における融資残高 につき約定利率により計算し た利子相当額	平成26年度から 平成27年度まで	-
水洗トイレ改造資金 損失補償 (平成26年度貸付分)	融資元本の最終償還期限後契 約に基づく期限を経過しても なお元本及び遅延利子の全部 又は一部が回収されなかった 場合における当該回収されな かった金額	平成26年度から 平成27年度まで	-
水洗トイレ改造資金 利子補給補助金 (平成27年度貸付分)	借入期間中における融資残高 につき約定利率により計算し た利子相当額	平成27年度	-

債務負担行為に関する調書

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳	
平成28年度	平成29年度以降		下水道使用料	一般会計負担金
金額	期間	金額		
千円		千円	千円	千円
限度額に同じ	平成29年度	限度額に同じ		全額
限度額に同じ	平成29年度	限度額に同じ		全額
限度額に同じ	平成29年度から 平成30年度まで	限度額に同じ		全額
限度額に同じ	平成29年度から 平成30年度まで	限度額に同じ		全額
限度額に同じ	平成29年度から 平成31年度まで	限度額に同じ		全額
限度額に同じ	平成29年度から 平成31年度まで	限度額に同じ		全額

(既決分)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
水洗トイレ改造資金 損失補償 (平成27年度貸付分)	千円 融資元本の最終償還期限後契約に基づく期限を経過してもなお元本及び遅延利子の全部又は一部が回収されなかった場合における当該回収されなかった金額	平成27年度	千円 —
下水道施設 運転管理業務委託 (中部浄化センター等)	1,279,533千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から 平成27年度まで	448,273
下水道施設 運転管理業務委託 (中部処理区)	20,202千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成26年度から 平成27年度まで	7,151
下水道施設 運転管理業務委託 (北部浄化センター等)	2,014,220千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	—
下水道施設 運転管理業務委託 (北部処理区)	13,710千円に消費税及び地方消費税の額に相当する額を加えて得た額	平成27年度	—
公共施設等敷地賃借料 (平成27年度設定分)	320	平成27年度	—
公共施設等敷地賃借料 (平成27年度設定分)	12	平成27年度	—
下水道管路施設 維持管理業務委託	73,233	平成27年度	—

当該年度以降の支払義務発生予定額			左の財源内訳	
平成28年度	平成29年度以降		下水道使用料	一般会計負担金
金額	期間	金額		
千円		千円	千円	千円
限度額に同じ	平成29年度から 平成32年度まで	限度額に同じ		全額
448,239	平成29年度	456,540	716,314	188,465
7,150	平成29年度	7,282		全額
717,387	平成29年度から 平成30年度まで	1,461,324	1,637,083	541,628
4,810	平成29年度から 平成30年度まで	9,798		全額
160	平成29年度	160		320
6	平成29年度	6		12
36,281	平成29年度	36,952	57,488	15,745

平成28年度いわき市下水道事業予定貸借対照表

(平成29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		5,847,148		
ロ	建物	5,275,974			
	減価償却累計額	<u>△ 217,821</u>			
ハ	構築物	88,919,576			
	減価償却累計額	<u>△ 2,540,217</u>			
ニ	機械及び装置	20,806,327			
	減価償却累計額	<u>△ 1,624,670</u>			
ホ	車両運搬具	4,310			
	減価償却累計額	<u>△ 431</u>			
ヘ	工具器具及び備品	12,708			
	減価償却累計額	<u>△ 3,849</u>			
ト	建設仮勘定		744,000		
	有形固定資産合計			117,223,055	
(2)	無形固定資産				
イ	地上権		77		
	無形固定資産合計			<u>77</u>	
	固定資産合計				117,223,132
2	流動資産				
(1)	現金預金			2,085,592	
(2)	未収金		466,696		
	貸倒引当金		<u>△ 47,289</u>		
	流動資産合計			<u>419,407</u>	
	資産合計				<u>2,504,999</u>
					<u>119,728,131</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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		53,086,314		
ロ その他の企業債		9,717,704		
企業債合計			62,804,018	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		15,146		
引当金合計			15,146	
固定負債合計				62,819,164
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		3,336,293		
ロ その他の企業債		547,036		
企業債合計			3,883,329	
(2) 未払金			2,629,726	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		23,481		
ロ 法定福利費引当金		4,328		
引当金合計			27,809	
(4) その他流動負債			1,800	
流動負債合計				6,542,664
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	42,815,219			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,828,217</u>		<u>40,987,002</u>	
繰延収益合計				40,987,002
負債合計				<u>110,348,830</u>

資本の部

6 資本金				7,463,974
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		860,896		
ロ 国県補助金		1,166,182		
資本剰余金合計			2,027,078	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		111,751		
利益剰余金合計			<u>△ 111,751</u>	
剰余金合計				1,915,327
資本合計				<u>9,379,301</u>
負債資本合計				<u>119,728,131</u>

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法）
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両運搬具 4～6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
- ・ 主な耐用年数
 - 地上権 5年

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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(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) 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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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る。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は31,183,003千円である。

III. セグメント情報に関する注記

いわき市下水道事業会計は、下水道事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成 28 年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金 560 千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 23,323 千円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 4,328 千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成 28 年度において、平成 23 年度の債権に属する不納欠損を補填するため、貸倒引当金 9,149 千円を取り崩す。

平成28年度いわき市下水道事業予定開始貸借対照表
(平成28年4月1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		5,847,148		
ロ	建 物	4,881,242			
	減 価 償 却 累 計 額	0	4,881,242		
ハ	構 築 物	85,787,496			
	減 価 償 却 累 計 額	0	85,787,496		
ニ	機 械 及 び 装 置	19,368,093			
	減 価 償 却 累 計 額	0	19,368,093		
ホ	車 両 運 搬 具	2,542			
	減 価 償 却 累 計 額	0	2,542		
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	11,231			
	減 価 償 却 累 計 額	0	11,231		
ト	建 設 仮 勘 定		140,184		
	有 形 固 定 資 産 合 計			116,037,936	
(2)	無 形 固 定 資 産				
イ	地 上 権		97		
	無 形 固 定 資 産 合 計			97	
	固 定 資 産 合 計				116,038,033
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			2,099,559	
(2)	未 収 金		584,110		
	貸 倒 引 当 金		△ 42,036	542,074	
	流 動 資 産 合 計				2,641,633
	資 産 合 計				<u>118,679,666</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
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	53,550,307			
ロ その他の企業債	9,414,740			
企業債合計			62,965,047	
固定負債合計				62,965,047
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	3,350,681			
ロ その他の企業債	625,719			
企業債合計			3,976,400	
(2) 未払金			2,603,985	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	23,323			
ロ 法定福利費引当金	4,328			
引当金合計			27,651	
流動負債合計				6,608,036
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	40,630,085			
長期前受金収益化累計額	0		40,630,085	
繰延収益合計				40,630,085
負債合計				110,203,168

資 本 の 部

6 資本金				6,449,420
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	860,896			
ロ 国県補助金	1,166,182			
資本剰余金合計			2,027,078	
剰余金合計				2,027,078
資本合計				8,476,498
負債資本合計				118,679,666

平成 28 年度 い わ き 市 下 水 道
収 益 的 収 入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 下水道事業収益		8,271,943	—	—
1 営業収益		5,228,659	—	—
	1 下水道使用料	3,334,654	—	—
	2 他会計負担金	1,893,903	—	—
	3 その他営業収益	102	—	—
2 営業外収益		3,043,283	—	—
	1 受取利息及び配当金	135	—	—
	2 他会計負担金	1,203,051	—	—
	3 国庫補助金	3,350	—	—
	4 県補助金	67	—	—
	5 長期前受金戻入	1,828,217	—	—
	6 雑収益	8,463	—	—
3 特別利益		1	—	—
	1 過年度損益修正益	1	—	—
収 益 的 収 入 合 計		8,271,943	—	—

事業会計予算説明書 及び支出 入

(単位 千円)

各	目	明	細
節	金 額	附	記
下水道使用料	3,334,654	○有収水量	17,796,370m ³
一般会計負担金	1,893,903	○雨水処理負担金 ○し尿及び浄化槽汚泥の処理に係る負担金	
手数料	102	○受益者負担金督促手数料	
預金利息	135	○銀行預金利息	
一般会計負担金	1,203,051	○分流式下水道等に要する費用に係る繰入金等	
国庫補助金	3,350	○雨水流出抑制施設設置補助金に係る国庫補助金	
県補助金	67	○雨水流出抑制施設設置補助金に係る県補助金	
長期前受金戻入	1,828,217	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額	
延滞金	1	○受益者負担金延滞金	
その他雑収益	8,462	○原子力立地給付金等	
過年度損益修正益	1		

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 下水道事業費用		8,323,688	—	—
1 営業費用		6,978,129	—	—
	1 管 渠 費	184,552	—	—
	2 ポンプ場費	503,977	—	—

出

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
給 料	29,973	職員数 7人(1人) (主な内容) ○賞与引当金繰入額 平成29年6月期支給に対する平成28年度負担額 ○法定福利費引当金繰入額 平成29年6月期支出に対する平成28年度負担額 ○委託料 下水道管路施設維持補修委託料 清掃業務委託料 堆砂汚泥運搬・埋立処分委託料 管渠内調査委託料 台帳整備委託料等 ○修繕費 管渠・都市下水路維持補修修繕費等 ○材料費 管渠維持補修用資材 人孔蓋補修工用資材
手 当	14,592	
賞与引当金繰入額	3,553	
法定福利費	8,016	
法定福利費引当金繰入額	652	
備 消 品 費	461	
委 託 料	94,321	
使用料及び手数料	83	
賃 借 料	1,617	
修 繕 費	28,545	
材 料 費	2,160	
保 険 料	579	
給 料	24,994	
手 当	10,580	
賞与引当金繰入額	2,914	
法定福利費	5,980	
法定福利費引当金繰入額	531	
備 消 品 費	4,179	
燃 料 費	62	
光 熱 水 費	13,583	
通 信 運 搬 費	3,604	
委 託 料	239,179	

(注) 職員数の()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	3 処 理 場 費	1,568,874	—	—
	4 業 務 費	159,281	—	—

(単位 千円)

各 目		明 細	
節	金 額	附 記	
使用料及び手数料	11,475	○使用料及び手数料 ポンプ場設備点検手数料 非常通報装置点検手数料等 ○修繕費 ポンプ場設備維持補修修繕費等 ○動力費 ポンプ場設備電力料等	
修 繕 費	111,258		
動 力 費	74,562		
材 料 費	131		
報 償 金	906		
保 険 料	39		
給 料	24,382		職員数 6人(2人) (主な内容) ○備用品費 汚泥焼却灰保管用備用品費等 ○委託料 浄化センター運転管理業務委託料 浄化槽汚泥処理施設運転管理業務委託料 汚泥焼却設備点検整備業務委託料 脱水汚泥収集運搬・処分委託料 汚泥貯蓄設備機器整備委託料 産業廃棄物収集運搬・処分委託料 自家用電気工作物保安業務委託料等 ○賃借料 汚泥焼却灰保管倉庫賃借料 ○修繕費 浄化センター設備維持補修修繕費等
手 当	9,531		
賞与引当金繰入額	2,820		
報 酬	17		
法 定 福 利 費	5,752		
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	497		
旅 費	34		
備 消 品 費	5,891		
通 信 運 搬 費	1,315		
委 託 料	1,448,379		
使用料及び手数料	413		
賃 借 料	33,558		
修 繕 費	36,021		
負 担 金	23		
保 険 料	173		
公 課 費	68		
備 消 品 費	27	(主な内容)	
印 刷 製 本 費	195	○委託料 下水道使用料賦課徴収業務委託料等	
通 信 運 搬 費	193	○賃借料 下水道使用料入力端末賃借料	
委 託 料	154,930		

(注) 職員数の()内は、再任用短時間勤務職員数を外書き。

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	5 水洗化促進費	8,279	—	—
	6 水質検査費	6,612	—	—
	7 総 係 費	85,984	—	—

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
賃 借 料	3,631	
報 償 金	305	
賃 金	5,864	(主な内容)
法 定 福 利 費	1,079	○賃金 水洗化普及嘱託職員(4人)
旅 費	275	
備 消 品 費	172	
印 刷 製 本 費	454	
通 信 運 搬 費	13	
補 助 金	422	
旅 費	44	(主な内容)
備 消 品 費	3,292	○備用品費 水質検査試薬類等
通 信 運 搬 費	45	○委託料 水質検査機器保守点検業務委託料等
委 託 料	3,058	
修 繕 費	148	
負 担 金	25	
給 料	15,984	職員数 5人
手 当	8,826	(主な内容)
賞与引当金繰入額	1,907	○委託料 企業会計システム保守運用業務委託料等
報 酬	540	○使用料及び手数料 気象情報システム使用料等
法 定 福 利 費	4,476	○補助金 雨水流出抑制施設設置補助金
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	356	○退職給付費 退職給付引当金繰入額
旅 費	713	
被 服 費	699	○貸倒引当金繰入額 債権の不納欠損による損失に係る引当金
備 消 品 費	714	
燃 料 費	757	
印 刷 製 本 費	278	
通 信 運 搬 費	588	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	8 減 価 償 却 費	4,387,008	—	—
	9 資 産 減 耗 費	73,562	—	—
2 営 業 外 費 用		1,270,452	—	—
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,194,773	—	—
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	75,679	—	—
3 特 別 損 失		70,107	—	—
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	420	—	—
	2 そ の 他 特 別 損 失	69,687	—	—
4 予 備 費		5,000	—	—
	1 予 備 費	5,000	—	—
収 益 的 支 出 合 計		8,323,688	—	—

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
委 託 料	3,727	
使用料及び手数料	5,455	
修 繕 費	714	
食 糧 費	10	
負 担 金	1,391	
保 険 料	1,990	
公 課 費	51	
補 助 金	6,700	
退 職 給 付 費	15,706	
貸倒引当金繰入額	14,402	
有形固定資産 減価償却費	4,386,988	
無形固定資産 減価償却費	20	
固定資産除却費	73,562	
企 業 債 利 息	1,194,772	
一 時 借 入 金 利 息	1	
消費税及び地方消費税	75,679	
過年度損益修正損	420	
そ の 他 特 別 損 失	69,687	○賞与引当金繰入額 (移行処理) ○法定福利費引当金繰入額 (移行処理) ○貸倒引当金繰入額 (移行処理)
予 備 費	5,000	

資本的収入 収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資本的収入		5,817,951	—	—
1 企業債		3,169,600	—	—
	1 建設改良企業債	2,319,600	—	—
	2 資本費平準化債	850,000	—	—
2 他会計出資金		1,014,554	—	—
	1 他会計出資金	1,014,554	—	—
3 国庫補助金		1,505,000	—	—
	1 国庫補助金	1,505,000	—	—
4 県補助金		29,885	—	—
	1 県補助金	29,885	—	—
5 負担金等		98,912	—	—
	1 受益者負担金	98,912	—	—
資本的収入合計		5,817,951	—	—

及 び 支 出
入

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
建設改良企業債	2,319,600	○下水道建設事業債
資本費平準化債	850,000	
一般会計出資金	1,014,554	○建設改良費に係る繰入金 ○企業債償還金に係る繰入金
国庫補助金	1,505,000	○社会資本整備総合交付金
県補助金	29,885	○福島県土木事業補助金
受益者負担金	98,912	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資本的支出		8,498,354	—	—
1 建設改良費		4,518,530	—	—
	1 管渠建設費	2,338,650	—	—

出

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
給 料	44,956	職員数 12人 (主な内容) ○幹線管渠 錦中田1-1号、錦中田2-1号、小名浜中央3号 ○枝管 北部処理区:四倉町、内町、宮町 東部処理区:小名浜鳥居下 中部処理区:湯本町、西郷町、林城、滝尻 南部処理区:佐糠町、錦町 (財源内訳) ○建設改良企業債 1,304,800 ○一般会計出資金 382,159 ○国庫補助金 548,750 ○県補助金 10,925 ○受益者負担金 92,016
手 当	20,739	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,543	
賃 金	1,426	
法 定 福 利 費	12,638	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,034	
旅 費	175	
備 消 品 費	1,063	
燃 料 費	297	
印 刷 製 本 費	111	
通 信 運 搬 費	226	
委 託 料	350,000	
使 用 料 及 び 手 数 料	797	
賃 借 料	259	
修 繕 費	98	
補 償 費	160,000	
工 事 請 負 費	1,738,914	
負 担 金	349	
保 険 料	18	
公 課 費	7	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	2 ポンプ場建設費	1,413,917	—	—
	3 処理場建設費	759,067	—	—

(単位 千円)

各 目		明 細	
節	金 額	附	記
給 料	20,041	職員数	6 人
手 当	11,258	(主な内容)	
賞与引当金繰入額	2,431	○北一里塚ポンプ場	雨水ポンプ設備増設(機械・電気)
法定福利費	6,032	○新町前ポンプ場	雨水ポンプ設備増設(機械・電気)
法定福利費額	452		雨水除塵機、汚水破砕機改築(機械・電気)
旅 費	674	○北白土第一ポンプ場	汚水沈砂池設備改築(機械・電気)
備 消 品 費	1,007	○北白土第二ポンプ場	監視制御設備改築(電気)
燃 料 費	223		汚水沈砂池設備改築(機械・電気)
委 託 料	223,000		換気設備改築(建築機械・建築電気)
			屋根防水改築(建築)
使用料及び手数料	502	○大原ポンプ場	雨水ポンプ設備改築(機械・電気)
賃 借 料	80		
修 繕 費	130	(財源内訳)	
工 事 請 負 費	1,148,000	○建設改良企業債	655,500
		○一般会計出資金	94,907
保 険 料	57	○国庫補助金	650,500
		○県補助金	13,010
公 課 費	30		
給 料	34,392	職員数	9 人
手 当	15,767	(主な内容)	
賞与引当金繰入額	4,313	○北部浄化センター	散気装置改築(機械・電気)
			汚水除塵機改築(機械・電気)
賃 金	1,426		沈砂池ポンプ棟耐震補強(土木・建築)
			管理棟耐震補強(土木・建築)
法定福利費	9,716	○中部浄化センター	汚水ポンプ設備増設(機械・電気)
法定福利費額	806		ブロー設備増設(機械・電気)
			自家発電設備増設(電気)
旅 費	571	(財源内訳)	
備 消 品 費	1,006	○建設改良企業債	359,300
燃 料 費	253	○一般会計出資金	88,067
印 刷 製 本 費	60	○国庫補助金	305,750
		○県補助金	5,950
通 信 運 搬 費	73		

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 受益者負担金 徴収事務費	6,896	—	—
2 固定資産購入費		2,424	—	—
	1 有形固定資産購入費	2,424	—	—
3 企業債償還金		3,976,400	—	—
	1 建設企業債償還金	3,350,681	—	—
	2 資本費平準 化債償還金	625,719	—	—
4 予備費		1,000	—	—
	1 予備費	1,000	—	—
資本的支出合計		8,498,354	—	—

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
委 託 料	80,000	
使用料及び手数料	370	
修 繕 費	260	
工 事 請 負 費	610,000	
保 險 料	36	
公 課 費	18	
賃 金	2,110	(主な内容)
法 定 福 利 費	273	○賃金 受益者負担金徴収嘱託員 (1人)
旅 費	117	(財源内訳)
備 消 品 費	43	○受益者負担金 6,896
印 刷 製 本 費	1,073	
通 信 運 搬 費	732	
委 託 料	593	
使用料及び手数料	23	
賃 借 料	695	
報 償 金	1,215	
食 糧 費	22	
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 購 入 費	515	○水質検査機器 (2台)
車 両 運 搬 具 購 入 費	1,909	○車両 (1台)
建 設 企 業 債 償 還 金	3,350,681	
資 本 費 平 準 化 債 償 還 金	625,719	
予 備 費	1,000	

(議案第57号)

地域汚水処理事業会計

平成28年度いわき市地域汚水処理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 地域汚水処理事業収益			157,341	
	1 営業収益		94,807	
		1 処理施設使用料	94,807	
	2 営業外収益		62,533	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 長期前受金戻入	62,105	固定資産取得等により 交付された補助金等の 収益化額
		3 雑 収 益	427	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	
収 益 的 収 入 合 計			157,341	

支 出				
(単位 千円)				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 地域汚水処理 事業費用			143,488	
	1 営業費用		138,843	
		1 管 渠 費	12,655	管路施設の維持管理等 に要する費用
		2 処 理 場 費	56,420	処理施設の維持管理等 に要する費用
		3 業 務 費	4,897	施設使用料の賦課徴収 に要する費用
		4 総 係 費	131	貸倒引当金繰入額等
		5 減 価 償 却 費	62,457	有形固定資産の減価償 却費
		6 資 産 減 耗 費	2,283	有形固定資産の除却費
	2 営業外費用		2,298	
		1 消費税及び地方消費税	2,298	
	3 特別損失		347	
		1 過年度損益修正損	10	
		2 その他特別損失	337	貸倒引当金繰入額
	4 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	
収 益 的 支 出 合 計			143,488	

資 本 的 支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			9,897	
	1 建設改良費		7,897	
		1 処 理 場 建 設 費	7,897	処理施設の建設改良事業費
	2 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	
資 本 的 支 出 合 計			9,897	

平成28年度いわき市地域汚水処理事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成28年4月1日から平成29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

当年度純利益	13,268
減価償却費	62,457
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△20
長期前受金戻入額	△62,105
受取利息及び配当金	△1
固定資産除却費	2,283
未収金の増減額 (△は増加)	253
未払金の増減額 (△は減少)	△5,739
小計	10,396
受取利息及び配当金	1
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,397

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	△4,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,364

資金増加額 (又は減少額)	6,033
資金期首残高	364,317
資金期末残高	370,350

平成28年度いわき市地域汚水処理事業予定貸借対照表

(平成29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		863,860		
	ロ 建 物	55,401			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,236	53,165		
	ハ 構 築 物	1,781,329			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 60,004	1,721,325		
	ニ 機 械 及 び 装 置	25,655			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 217	25,438		
	有 形 固 定 資 産 合 計			2,663,788	
	固 定 資 産 合 計				2,663,788
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			370,350	
(2)	未 収 金		11,566		
	貸 倒 引 当 金		△ 317	11,249	
	流 動 資 産 合 計				381,599
	資 産 合 計				<u>3,045,387</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
3 流動負債				
(1) 未払金			12,170	
流動負債合計			12,170	12,170
4 繰延収益				
(1) 長期前受金	1,846,103			
長期前受金収益化累計額	△ 62,105		1,783,998	
繰延収益合計			1,783,998	1,783,998
負債合計				1,796,168

資 本 の 部

5 資本金				372,091
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	863,860			
資本剰余金合計			863,860	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	13,268			
利益剰余金合計			13,268	
剰余金合計			13,268	877,128
資本合計				1,249,219
負債資本合計				3,045,387

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法）
- ・主な耐用年数
 - 建物 10～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 10～20年

2 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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る。

II. セグメント情報に関する注記

いわき市地域汚水処理事業会計は、地域汚水処理事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略している。

III. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 貸倒引当金の取崩し

平成 28 年度において、平成 23 年度の債権に属する不納欠損を補填するため、貸倒引当金 62 千円を取り崩す。

平成28年度いわき市地域汚水処理事業予定開始貸借対照表

(平成28年4月1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		863,860		
	ロ 建 物	55,401			
	減 価 償 却 累 計 額	0	55,401		
	ハ 構 築 物	1,781,487			
	減 価 償 却 累 計 額	0	1,781,487		
	ニ 機 械 及 び 装 置	18,468			
	減 価 償 却 累 計 額	0	18,468		
	有 形 固 定 資 産 合 計			2,719,216	
	固 定 資 産 合 計				2,719,216
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			364,317	
(2)	未 収 金		11,819		
	貸 倒 引 当 金		△ 337	11,482	
	流 動 資 産 合 計				375,799
	資 産 合 計				3,095,015

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
3 流動負債				
(1) 未払金			12,961	
流動負債合計			12,961	12,961
4 繰延収益				
(1) 長期前受金	1,846,103			
長期前受金収益化累計額	0		1,846,103	
繰延収益合計	1,846,103		1,846,103	1,846,103
負債合計			1,859,064	1,859,064

資 本 の 部

5 資本金				372,091
6 剰余金				
(1) 資本金剰余金				
イ 受贈財産評価額	863,860			
資本金剰余金合計	863,860		863,860	863,860
剰余金合計			863,860	863,860
資本合計			1,235,951	1,235,951
負債資本合計			3,095,015	3,095,015

平成 28 年度 いわき市 地域 汚水
収益的 収入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 地域 汚水 処理 事業 収益		157,341	—	—
1 営業 収益		94,807	—	—
	1 処理施設使用料	94,807	—	—
2 営業外 収益		62,533	—	—
	1 受取利息及び配当金	1	—	—
	2 長期前受金戻入	62,105	—	—
	3 雑 収 益	427	—	—
3 特別 利益		1	—	—
	1 過年度損益修正益	1	—	—
収益的 収入 合計		157,341	—	—

処理事業会計予算説明書
及び支出
入

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
処 理 施 設 使 用 料	94,807	○使用戸数 2,655戸
預 金 利 息	1	○銀行預金利息
長 期 前 受 金 戻 入	62,105	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
そ の 他 雑 収 益	427	○原子力立地給付金
過 年 度 損 益 修 正 益	1	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 地域汚水処理事業費用		143,488	—	—
1 営業費用		138,843	—	—
	1 管 渠 費	12,655	—	—
	2 処 理 場 費	56,420	—	—
	3 業 務 費	4,897	—	—
	4 総 係 費	131	—	—
	5 減 価 償 却 費	62,457	—	—
	6 資 産 減 耗 費	2,283	—	—
2 営業外費用		2,298	—	—
	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,298	—	—

出

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
委 託 料	3,606	(主な内容)
修 繕 費	3,000	○委託料 石森団地管路調査委託料
工 事 請 負 費	6,020	○修繕費 管路施設維持補修修繕費
保 険 料	29	○工事請負費 管路施設維持補修工事費
備 消 品 費	1,429	(主な内容)
光 熱 水 費	321	○備用品費 除草剤等消耗品費
通 信 運 搬 費	164	○委託料 処理施設運転管理業務委託料 汚泥汲取運搬業務委託料等
委 託 料	27,267	
使用料及び手数料	702	○修繕費 設備維持補修修繕費
修 繕 費	7,124	
動 力 費	17,440	○動力費 処理施設電力料等
薬 品 費	1,957	○薬品費 消毒用薬品費
保 険 料	16	
委 託 料	4,897	○施設使用料賦課徴収業務委託料
印 刷 製 本 費	89	
貸倒引当金繰入額	42	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	62,457	
固 定 資 産 除 却 費	2,283	
消費税及び地方消費税	2,298	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
3 特別損失		347	—	—
	1 過年度損益修正損	10	—	—
	2 その他特別損失	337	—	—
4 予備費		2,000	—	—
	1 予備費	2,000	—	—
収益的支出合計		143,488	—	—

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
過年度損益修正損	10	
その他特別損失	337	○貸倒引当金繰入額(移行処理)
予 備 費	2,000	

資 本 的

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資 本 的 支 出		9,897	—	—
1 建 設 改 良 費		7,897	—	—
	1 処 理 場 建 設 費	7,897	—	—
2 予 備 費		2,000	—	—
	1 予 備 費	2,000	—	—
資 本 的 支 出 合 計		9,897	—	—

支 出

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
工 事 請 負 費	7,897	○非常用発電機更新工事費等
予 備 費	2,000	

(議案第58号)

農業集落排水事業会計

平成28年度いわき市農業集落排水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 農業集落排水事業収益			273,239	
	1 営業収益		44,474	
		1 処理施設使用料	44,472	
		2 その他営業収益	2	
	2 営業外収益		228,764	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	140,925	分流式下水道等に要する費用に係る繰入金等
		3 長期前受金戻入	86,976	固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
		4 雑 収 益	862	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	
収 益 的 収 入 合 計			273,239	

支 出				
(単位 千円)				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 農業集落排水 事業費用			298,562	
	1 営業費用		236,301	
		1 管 渠 費	9,883	管路施設の維持管理等 に要する費用
		2 処 理 場 費	29,240	処理施設の維持管理等 に要する費用
		3 業 務 費	1,917	施設使用料の調定、収 納等に要する費用
		4 総 係 費	10,977	事業活動全般に要する 費用
		5 減 価 償 却 費	182,654	有形固定資産の減価償 却費
		6 資 産 減 耗 費	1,630	有形固定資産の除却費
	2 営業外費用		59,871	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	55,352	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	4,519	
	3 特別損失		1,390	
		1 過年度損益修正損	10	
		2 その他特別損失	1,380	賞与引当金繰入額等
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	
	収 益 的 支 出 合 計			298,562

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			65,543		
	1 他 会 計 出 資 金		59,193		
		1 他 会 計 出 資 金	59,193	59,193	建設改良費及び企業債償還金に係る繰入金
	2 分 担 金 等		6,350		
		1 受 益 者 分 担 金	6,350	6,350	
資 本 的 収 入 合 計			65,543		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資 本 的 支 出			139,716		
	1 建 設 改 良 費		12,436		
		1 管 渠 建 設 費	5,813	5,813	管路施設の建設改良事業費
		2 処 理 場 建 設 費	6,623	6,623	処理施設の建設改良事業費
	2 企 業 債 償 還 金		126,280		
		1 建 設 企 業 債 償 還 金	126,280	126,280	
	3 予 備 費		1,000		
1 予 備 費		1,000	1,000		
資 本 的 支 出 合 計			139,716		

平成28年度いわき市農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29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	
当年度純利益	△25,323
減価償却費	182,654
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	667
長期前受金戻入額	△86,976
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	55,352
固定資産除却費	1,630
未収金の増減額 (△は増加)	1,043
未払金の増減額 (△は減少)	△15,362
小 計	113,714
受取利息及び配当金	1
支払利息及び企業債取扱諸費	△55,352
業務活動によるキャッシュ・フロー	58,363
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	△6,718
国庫補助金等による収入	6,274
投資活動によるキャッシュ・フロー	△444
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△126,280
他会計からの出資による収入	59,193
財務活動によるキャッシュ・フロー	△67,087
資金増加額 (又は減少額)	△9,168
資金期首残高	13,098
資金期末残高	3,930

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
			一 般 職	給 料	手 当			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1 ^人	千円 5,024	千円 4,472	千円 9,496	千円 1,683	千円 11,179	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	
比 較	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	千円 216	千円 712	千円 0	千円 0	千円 0	千円 129
	前 年 度	—	—	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—
	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	退 職 給 付 費		
	本 年 度	千円 1,682	千円 1,066	千円 0	千円 667		
	前 年 度	—	—	—	—		
	比 較	—	—	—	—		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 —	その他の増減分	千円 —		
手 当	—	その他の増減分	—		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
平成27年10月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	— 円
	平 均 給 与 月 額	— 円
	平 均 年 齢	— 歳 — 月
平成26年10月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	— 円
	平 均 給 与 月 額	— 円
	平 均 年 齢	— 歳 — 月

(2) 初任給

行 政 職		給 料 月 額
学 歴		
高 校 卒		153,200 円
短 大 卒		167,800 円
大 学 卒		188,400 円

(3) 級別職員数

区	分	行 政 職
平成27年10月1日 現 在	1 級	— 人
	2 級	—
	3 級	—
	4 級	—
	5 級	—
	6 級	—
	7 級	—
	8 級	—
	9 級	—
	計	—
平成26年10月1日 現 在	1 級	— 人
	2 級	—
	3 級	—
	4 級	—
	5 級	—
	6 級	—
	7 級	—
	8 級	—
	9 級	—
	計	—

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職
1 級	主 事 師 技 術 主 任
2 級	事 務 主 任 技 術 主 任
3 級	係 長
4 級	主 任 主 技 査 主 任 主 技 査
5 級	課 長 補 佐
6 級	課 長
7 級	次 長
8 級	部 長
9 級	困 難 部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		—	—
支給対象職員の比率 (平成27年10月1日現在) (%)		—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		—	—
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の 多い手当		
	支給対象 職員の 多い手当		

(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	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		
前 年 度	—	—	—	—	
	—	—	—		
一般会計の制度	(1.025)	(1.125)	(2.15)	有	
	2.025	2.125	4.15		

※ () 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率。

(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
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%～20%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 (2%～20%加算)

(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	な し
住 居 手 当	同 じ	な し
通 勤 手 当	同 じ	な し

平成28年度いわき市農業集落排水事業予定貸借対照表

(平成29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		27,883		
ロ 建物	363,097			
減価償却累計額	△ 22,985	340,112		
ハ 構築物	5,774,309			
減価償却累計額	△ 129,776	5,644,533		
ニ 機械及び装置	348,225			
減価償却累計額	△ 29,893	318,332		
ホ 車両運搬具	46			
減価償却累計額	0	46		
有形固定資産合計			6,330,906	
固定資産合計				6,330,906
2 流動資産				
(1) 現金預金			3,930	
(2) 未収金		7,992		
貸倒引当金		△ 607	7,385	
流動資産合計				11,315
資産合計				<u>6,342,221</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
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	2,880,828			
企業債合計			2,880,828	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	667			
引当金合計			667	
固定負債合計				2,881,495
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	140,408			
企業債合計			140,408	
(2) 未払金			13,413	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	675			
ロ 法定福利費引当金	128			
引当金合計			803	
流動負債合計				154,624
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	3,092,213			
長期前受金収益化累計額	△ 86,976		3,005,237	
繰延収益合計				3,005,237
負債合計				6,041,356

資 本 の 部

6 資本金				312,617
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国県補助金	13,571			
資本剰余金合計			13,571	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	25,323			
利益剰余金合計			△ 25,323	
剰余金合計				△ 11,752
資本合計				300,865
負債資本合計				6,342,221

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
- | | |
|-----------|-------------------|
| ・ 減価償却の方法 | 定額法（取替資産については取替法） |
| ・ 主な耐用年数 | |
| 建物 | 8～50年 |
| 構築物 | 10～50年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 車両運搬具 | 4年 |

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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（他会計が負担すると見込まれる金額は除く。）。

(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) 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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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る。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は3,021,236千円である。

III. セグメント情報に関する注記

いわき市農業集落排水事業会計は、農業集落排水事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金675千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 128 千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成 28 年度において、平成 23 年度の債権に属する不納欠損を補填するため、貸倒引当金 111 千円を取り崩す。

平成28年度いわき市農業集落排水事業予定開始貸借対照表

(平成28年4月1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		27,883		
	ロ 建 物	363,097			
	減 価 償 却 累 計 額	0	363,097		
	ハ 構 築 物	5,768,155			
	減 価 償 却 累 計 額	0	5,768,155		
	ニ 機 械 及 び 装 置	342,573			
	減 価 償 却 累 計 額	0	342,573		
	ホ 車 両 運 搬 具	46			
	減 価 償 却 累 計 額	0	46		
	有 形 固 定 資 産 合 計			6,501,754	
	固 定 資 産 合 計				6,501,754
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			13,098	
(2)	未 収 金		8,959		
	貸 倒 引 当 金		△ 577	8,382	
	流 動 資 産 合 計				21,480
	資 産 合 計				6,523,234

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
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	3,021,236			
企業債合計		3,021,236		
固定負債合計				3,021,236
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	126,280			
企業債合計		126,280		
(2) 未払金			22,057	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	675			
ロ 法定福利費引当金	128			
引当金合計		803		
流動負債合計				149,140
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	3,085,863			
長期前受金収益化累計額	0		3,085,863	
繰延収益合計			3,085,863	
負債合計				6,256,239

資 本 の 部

6 資本金				253,424
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国県補助金	13,571			
資本剰余金合計		13,571		
剰余金合計			13,571	
資本合計			266,995	
負債資本合計			6,523,234	

平成28年度いわき市農業集落
収益的収入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 農業集落排水事業収益		273,239	—	—
1 営業収益		44,474	—	—
	1 処理施設使用料	44,472	—	—
	2 その他営業収益	2	—	—
2 営業外収益		228,764	—	—
	1 受取利息及び配当金	1	—	—
	2 他会計負担金	140,925	—	—
	3 長期前受金戻入	86,976	—	—
	4 雑収益	862	—	—
3 特別利益		1	—	—
	1 過年度損益修正益	1	—	—
収益的収入合計		273,239	—	—

排水事業会計予算説明書
及び支出
入

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金額	附 記
処 理 施 設 使 用 料	44,472	○使用戸数 1,086戸
手 数 料	2	
預 金 利 息	1	○銀行預金利息
一 般 会 計 負 担 金	140,925	○分流式下水道等に要する費用に係る繰入金等
長 期 前 受 金 戻 入	86,976	○固定資産取得等により交付された補助金等の収益化額
延 滞 金	2	
そ の 他 雑 収 益	860	○原発立地給付金等
過 年 度 損 益 修 正 益	1	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 農業集落排水事業費用		298,562	—	—
1 営業費用		236,301	—	—
	1 管 渠 費	9,883	—	—
	2 処 理 場 費	29,240	—	—
	3 業 務 費	1,917	—	—

出

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
備 消 品 費	89	(主な内容)
通 信 運 搬 費	394	○通信運搬費 非常通報装置電話代
委 託 料	2,116	○委託料 管路施設維持管理業務委託料
使用料及び手数料	222	○修繕費 真空警報システム修繕費等
修 繕 費	1,725	○動力費 中継ポンプ電力料
動 力 費	5,287	
保 険 料	50	
備 消 品 費	108	(主な内容)
光 熱 水 費	82	○通信運搬費 非常通報装置電話代
通 信 運 搬 費	299	○委託料 処理施設維持管理業務委託料 汚泥汲取運搬業務委託料等
委 託 料	15,898	○修繕費 流入調整槽曝気装置修繕費等
使用料及び手数料	94	○動力費 処理施設電力料
修 繕 費	1,529	
動 力 費	10,709	
薬 品 費	499	○薬品費 消毒用薬品費
保 険 料	22	
備 消 品 費	38	(主な内容)
印 刷 製 本 費	539	○印刷製本費 使用料納入通知書印刷費等
通 信 運 搬 費	556	○通信運搬費 使用料納入通知書郵便料
委 託 料	379	○委託料 使用料賦課システム保守点検業務委託料等
使用料及び手数料	50	
賃 借 料	355	○賃借料 使用料賦課システム機器賃借料

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 総 係 費	10,977	—	—
	5 減 価 償 却 費	182,654	—	—
	6 資 産 減 耗 費	1,630	—	—
2 営 業 外 費 用		59,871	—	—
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	55,352	—	—
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,519	—	—
3 特 別 損 失		1,390	—	—
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	10	—	—
	2 そ の 他 特 別 損 失	1,380	—	—
4 予 備 費		1,000	—	—
	1 予 備 費	1,000	—	—
収 益 的 支 出 合 計		298,562	—	—

(単位 千円)

各 目		明 細
節	金 額	附 記
給 料	5,024	職員数 1人 (主な内容) ○賞与引当金繰入額 平成29年6月期支給に対する平成28年度負担額 ○法定福利費引当金繰入額 平成29年6月期支出に対する平成28年度負担額 ○退職給付費 退職給付引当金繰入額
手 当	2,455	
賞与引当金繰入額	675	
法 定 福 利 費	1,427	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	128	
旅 費	61	
備 消 品 費	3	
燃 料 費	44	
印 刷 製 本 費	102	
使用料及び手数料	32	
修 繕 費	130	
負 担 金	50	
保 険 料	31	
公 課 費	7	
退 職 給 付 費	667	
貸倒引当金繰入額	141	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	182,654	
固 定 資 産 除 却 費	1,630	
企 業 債 利 息	55,352	
消費税及び地方消費税	4,519	
過年度損益修正損	10	
そ の 他 特 別 損 失	1,380	○賞与引当金繰入額 (移行処理) ○法定福利費引当金繰入額 (移行処理) ○貸倒引当金繰入額 (移行処理)
予 備 費	1,000	

資 本 的 收 入
收

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資 本 的 收 入		65,543	—	—
1 他 会 計 出 資 金		59,193	—	—
	1 他 会 計 出 資 金	59,193	—	—
2 分 担 金 等		6,350	—	—
	1 受 益 者 分 担 金	6,350	—	—
資 本 的 收 入 合 計		65,543	—	—

及 び 支 出
入

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
一 般 会 計 出 資 金	59,193	○建設改良費に係る繰入金 ○企業債償還金に係る繰入金
受 益 者 分 担 金	6,350	

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1 資本的支出		139,716	—	—
1 建設改良費		12,436	—	—
	1 管渠建設費	5,813	—	—
	2 処理場建設費	6,623	—	—
2 企業債償還金		126,280	—	—
	1 建設企業債償還金	126,280	—	—
3 予備費		1,000	—	—
	1 予備費	1,000	—	—
資本的支出合計		139,716	—	—

出

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
工 事 請 負 費	5,813	○公共ます設置工事費等 <hr/> (財源内訳) ○一般会計出資金 3,313 ○受益者分担金 2,500
工 事 請 負 費	6,623	○インテリジェントプリンタ更新工事費等 <hr/> (財源内訳) ○一般会計出資金 2,773 ○受益者分担金 3,850
建 設 企 業 債 償 還 金	126,280	
予 備 費	1,000	

