

議 第 1 1 号

平成 31 年度 (2019 年度)

高 取 町 水 道 事 業 会 計 予 算 書

高取町

平成31年度(2019年度) 高取町水道事業会計予算

(総 則)

第1条

平成31年度(2019年度)高取町水道事業会計予算は次に定めるところによる。

(業務予定量)

第2条

業務の予定量は次のとおりとする。

(1) 給水栓数	2,624 栓
(2) 年間総配水量	793,000 m ³
(3) 一日平均給水量	2,172 m ³
(4) 県営水道受水量(年間)	793,000 m ³

(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定める。

収入

(単位 千円)

第1款	水 道 事 業 収 益	244,584
第1項	営 業 収 益	212,864
第2項	営 業 外 収 益	31,610
第3項	特 別 利 益	110

支出

第1款	水 道 事 業 費 用	224,633
第1項	営 業 費 用	217,416
第2項	営 業 外 費 用	4,757
第3項	特 別 損 失	2,410
第4項	予 備 費	50

(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定める。

収入

第1款	資	本	的	収	入	11,334				
第4項	補		助		金	0				
第5項	負	担	金	そ	の	他	諸	収	入	11,334

支出

第1款	資	本	的	支	出	43,781	
第2項	建	設	改	良	費	32,445	
第3項	企	業	債	償	還	金	11,336

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は350,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することが出来ない経費)

第6条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、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

20,379 千円

(他会計からの補助金)

第7条 収益的支出を負担するため又建設改良費を負担するため一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は10,000千円である。

(たな卸し資産の購入限度額)

第8条 たな卸し資産の購入限度額は1,000千円とする。

平成31年(2019年) 3月 6日 提出

奈良県高取町長 植村 家忠

平成31年度(2019年度)高取町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益			244,584	内仮受消費税
	1. 営業収益		212,864	15,656,218 円
		1. 給水収益	189,002	
		2. 受託工事収益	20,000	
		3. その他営業収益	3,862	
	2. 営業外収益		31,610	
		1. 受取利息及び配当金	310	
		2. 他会計補助金	10,000	
		3. 長期前受金戻入	21,190	
		4. 雑収益	110	
	3. 特別利益		110	
		1. 固定資産売却益	10	
		2. 過年度損益修正益	100	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業費用	1. 営業費用		224,633	内仮払消費税	
			217,416	11,699,834 円	
		1. 原水及び浄水費	107,190		
		2. 配水及び給水費	28,671		
		3. 受託工事費	20,000		
		4. 総係費	23,349		
		5. 減価償却費	35,151		
		6. 資産減耗費	3,000		
		7. その他営業費用	55		
		2. 営業外費用		4,757	
			1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,016	
			4. 雑支出	10	
			5. 消費税	1,731	
			3. 特別損失		2,410
		1. 固定資産売却損		10	
		3. 過年度損益修正損		2,400	
		5. その他特別損失		0	
		4. 予備費			50
			1. 予備費	50	

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			11,334	内仮受消費税
	4. 補助金		0	839,555 円
		1. 国県その他補助金	0	
	5. 負担金その他諸収入		11,334	
		1. 負担金その他諸収入	11,334	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出	2. 建 設 改 良 費		43,781	内仮払消費税
			32,445	2,477,405 円
		2. 配 水 設 備 費	32,445	
		4. 固 定 資 産 購 入 費	0	
		1. 企 業 債 償 還 金	11,336	
	3. 企 業 債 償 還 金		11,336	
		1. 企 業 債 償 還 金	11,336	

企 業 債 明 細 書

平成31年度(2019年度)

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		元 利 合 計	発行価額 未償還元金	利 率 年 %	償還終期 平成年度	備 考
			元	金 利 息					
財務省資金運用部	H6.11.21	135,000,000	7,256,010	2,027,326	9,283,336	37,217,249	4.75	36	
"	H8.3.25	10,000,000	475,502	121,492	596,994	3,215,657	3.40	37	
"	H9.3.25	80,000,000	3,604,410	866,666	4,471,076	28,242,765	2.80	38	
合 計	3件	225,000,000	11,335,922	3,015,484	14,351,406	68,675,671			

給与費明細書

1. 総括

区	分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千 円)				法定福利費 (千 円)	合 計 (千 円)	
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当			
本 年 度	損益勘定支弁職員		2		8,720	1,920	5,113	15,753	4,626	20,379
	資本勘定支弁職員									
	合 計		2		8,720	1,920	5,113	15,753	4,626	20,379
前 年 度	損益勘定支弁職員		2		8,620	1,851	4,649	15,120	4,314	19,434
	資本勘定支弁職員									
	合 計		2		8,620	1,851	4,649	15,120	4,314	19,434
比 較	損益勘定支弁職員		0		100	69	464	633	312	945
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0		100	69	464	633	312	945
手 当 の 内 訳		扶 養 手 当		千円		千円		千円		
		地 域 手 当	438	時 間 外 勤 務 手 当	700	期 末 勤 勉 手 当	3,838			
		管 理 職 手 当	0	特 殊 勤 務 手 当	0	児 童 子 ども 手 当	0			
		通 勤 手 当	137	住 宅 手 当	0					
備 考	一般職員1人当たり給与費の状況									
	区 分 1 人 当 た り の 給 与 費									
	本 年 度 6,916 千円									
	前 年 度 6,634 千円									
	平均給料月額及び平均年齢の状況									
	区 分 一 般 職 現 業 職									
	平成31年4月1日 平均給料 363,333									
	現 在 平均年齢 46									
	平成30年4月1日 平均給料 359,166									
	現 在 平均年齢 46									
級別職員数の状況										
区 分 一 般 職 現 業 職										
平成 31 年 4 月 1 日 4 級 2 人										
現 在 3 級										
2 級										
平成 30 年 4 月 1 日 4 級										
現 在 3 級 2 人										
2 級										

平成31年度(2019年度)高取町水道事業会計
資金計画

(単位 円)

区	分	前年度決算見込額	当年度予定額	増減
収入金	事業収益	200,198,923	219,513,960	19,315,037
	営業収益	185,071,504	209,083,960	24,012,456
	営業外収益	15,127,419	10,420,000	△ 4,707,419
	特別利益	0	10,000	10,000
	その他事業収益	0	0	0
	前年度未収金	1,982,341	2,000,000	17,659
	営業未収金	1,404,156	1,500,000	95,844
	営業外未収金	196,945	0	△ 196,945
	その他未収金	381,240	500,000	118,760
	還付消費税	0	0	0
	預り金受入	4,963,392	8,000,000	3,036,608
	前受金受入	0	0	0
	補助金	0	0	0
	負担金及び加入金	3,559,600	11,334,000	7,774,400
	出資金	0	0	0
前年度繰越金	297,110,601	286,660,055	△ 10,450,546	
一時借入金	0	0	0	
基金繰替運用金	0	0	0	
受入資金	507,814,857	527,508,015	19,693,158	

支出金	事業費用	159,756,668	180,625,500	20,868,832
	営業費用	154,314,403	175,849,500	21,535,097
	営業外費用	3,891,725	3,026,000	△ 865,725
	中間納付消費税	1,491,100	1,500,000	8,900
	その他費用	0	150,000	150,000
	特別損失	59,440	100,000	40,560
	前年度未払金	30,012,371	7,331,000	△ 22,681,371
	営業未払金	26,973,492	3,600,000	△ 23,373,492
	営業外未払金	1,450,525	2,000,000	549,475
	その他未払金	28,240	0	△ 28,240
	未払消費税	1,560,114	1,731,000	170,886
	預り金返還	4,869,693	8,071,213	3,201,520
	前受金振替	0	0	0
	建設改良費	15,080,420	32,445,000	17,364,580
	貯蔵品	547,096	1,000,000	452,904
企業債償還金	10,888,554	11,336,000	447,446	
繰越事業費	0	0	0	
支払資金	221,154,802	240,808,713	19,653,911	
差引（翌年度繰越金）	286,660,055	286,699,302	39,247	

平成30年度(2018年度)高取町水道事業予定貸借対照表

平成31年(2019年) 3月 31日

資産の部

1. 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		56,102,714		
ロ. 建物	115,840,632			
建物減価償却累計額	75,733,481	40,107,151		
ハ. 構築物	1,612,898,887			
構築物減価償却累計額	808,872,312	804,026,575		
ニ. 機械及び装置	311,728,227			
機械及び装置減価償却累計額	271,383,989	40,344,238		
ホ. 車両運搬具	0			
車両運搬具減価償却累計額	0	0		
ヘ. 工具器具及び備品	3,378,997			
工具器具及び備品減価償却累計額	1,801,199	1,577,798		
ト. リース資産	0			
リース資産減価償却累計額	0	0		
チ. 建設仮勘定		16,450,000		
リ. その他有形固定資産	0			
その他有形固定資産減価償却累計額	0	0		
有形固定資産計			958,608,476	
固定資産合計				958,608,476

2. 流動資産

(1)	現	金	・	預	金		286,660,055	
(2)	未		収		金			
	イ.	営	業	未	収	金	20,778,092	
	ロ.	営	業	外	未	収	0	
	ハ.	そ	の	他	未	収	24,448,120	
	ニ.	貸	倒	引	当	金	△ 11,600,000	33,626,212
(3)	貯		蔵		品			7,078,966
(4)	そ	の	他	流	動	資		0
	流	動	資	産	合	計		<u>0</u>
	資	産	合	計				<u>327,365,233</u>
								<u><u>1,285,973,709</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1)	企		業		債			
	イ.	建	設	改	良	等	企	業
	ロ.	そ	の	他	企	業	債	
								68,675,671
(2)	他	会	計	借	入	金	0	68,675,671
(3)	リ	ー	ス	債	務			0
(4)	引		当		金			0
	固	定	負	債	合	計		<u>0</u>
								<u>68,675,671</u>

4. 流動負債

(1)	一時借入金		0
(2)	企業債		
	イ. 建設改良等企業債	11,335,922	
	ロ. その他企業債	0	11,335,922
(3)	他会計借入金		0
(4)	リース債務		0
(5)	未払金		
	イ. 営業未払金	763,234	
	ロ. 営業外未払金	3,339,235	
	ハ. その他未払金	0	4,102,469
(6)	前受収益		0
(7)	引当金		
	イ. 賞与引当金	1,259,000	1,259,000
(8)	預り金		871,213
	流動負債合計		<u>17,568,604</u>

5. 繰延収益

(1)	長期前受金額	1,144,097,891	
	収益化累計額	△ 615,373,824	
	繰延収益合計		<u>528,724,067</u>
	負債合計		<u>614,968,342</u>

資本の部

6. 資本金						
(1) 資本	資本金	本	金			
イ. 固有	資本金	本	金	2,373,900		
ロ. 繰入	資本金	本	金	74,925,000		
ハ. 組入	資本金	本	金	7,635,778		
	資本	金	合計			84,934,678
7. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ. 加入	入金		金	183,508,932		
ロ. 工事	負担		金	29,381,712		
ハ. 受贈	財産	評価	額	42,638,344		
ニ. その他	資本	剰余	金	4,553,268		
	資本	剰余	金	合計		260,082,256
(2) 利益剰余金						
イ. 減債	積立		金	57,964,222		
ロ. 当年度	未処分	利益	剰余	金	268,024,211	
	利益	剰余	金	合計		325,988,433
	剰余	金	合計			586,070,689
	資本	合計				671,005,367
	負債	資本	合計			1,285,973,709

損益計算書

平成30年度(2018年度)高取町水道事業損益計算書

平成30年(2018年)4月1日～平成31年(2019年)3月31日まで

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	170,614,311		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	3,276,051	173,890,362	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	95,956,296		
(2) 配水及び給水費	24,222,693		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	26,577,980		
(5) 減価償却費	31,199,784		
(6) 資産減耗費	2,807,237		
(7) その他営業費用	3,200	180,767,190	
営業損失			△ 6,876,828

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	197,419		
(2) 他会計補助金	14,930,000		
(3) 長期前受金戻入	20,537,878		
(4) 雑収益	43	35,665,340	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	3,891,725		
(2) 雑支出	0	3,891,725	31,773,615
経常利益			24,896,787
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	59,440	59,440	△ 59,440
7. 予備費			
(1) 予備費	0	0	△ 59,440
当年度純利益			24,837,347

キャッシュ・フロー計算書
平成30年度(2018年度)高取町水道事業キャッシュ・フロー計算書
平成30年(2018年)4月1日～平成31年(2019年)3月31日まで

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益(△は当年度純損失)	24,837,347
減価償却費	31,199,784
固定資産除却費	2,807,237
減損損失	0
貸倒引当金の増加額(△は減少)	1,300,000
賞与引当金の増加額(△は減少)	120,000
その他引当金の増加額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 20,537,878
受取利息及び受取利息配当金	△ 197,419
支払利息	3,891,725
固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 903,238
未払金の増減額(△は減少)	△ 27,660,783
たな卸し資産の増減額(△は増加)	△ 147,447
預り金の増減額(△は減少)	93,699
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
その他	0
小計	14,803,027
利息及び配当金の受取額	197,419
利息の支払額	△ 3,891,725
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>11,108,721</u>

II 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	△ 14,040,713
有形固定資産の売却による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 14,040,713</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
水道加入金の受入れに伴う収入	3,370,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 10,888,554
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 7,518,554</u>
IV 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	△ 10,450,546
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>297,110,601</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u><u>286,660,055</u></u>

平成31年度(2019年度)高取町水道事業予定貸借対照表

平成32年(2020年)3月31日

資産の部

1. 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		56,102,714		
ロ. 建物	115,840,632			
建物減価償却累計額	77,707,481	38,133,151		
ハ. 構築物	1,641,894,342			
構築物減価償却累計額	840,145,312	801,749,030		
ニ. 機械及び装置	311,910,046			
機械及び装置減価償却累計額	273,056,989	38,853,057		
ホ. 車輜運搬具	0			
車輜運搬具減価償却累計額	0	0		
ヘ. 工具器具及び備品	3,378,997			
工具器具及び備品減価償却累計額	1,801,199	1,577,798		
ト. リース資産	0			
リース資産減価償却累計額	0	0		
チ. 建設仮勘定		16,450,000		
リ. その他有形固定資産	0			
その他有形固定資産減価償却累計額	0	0		
有形固定資産計			952,865,750	
固定資産合計				952,865,750

2. 流動資産

(1)	現	金	・	預	金		286,699,302	
(2)	未		収		金			
	イ.	営	業	未	収	金	24,558,132	
	ロ.	営	業	外	未	収	金	0
	ハ.	そ	の	他	未	収	金	24,448,120
	ニ.	貸	倒	引	当	金	△ 12,600,000	36,406,252
(3)	貯		蔵			品		7,306,239
(4)	そ	の	他	流	動	資		0
	流	動	資	産	合	計		<u>0</u>
	資	産	合	計				<u>330,411,793</u>
								<u><u>1,283,277,543</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1)	企		業		債			
	イ.	建	設	改	良	等	企	業
	ロ.	そ	の	他	企	業	債	
	ハ.	そ	の	他	企	業	債	
(2)	他	会	計	借	入	金		0
(3)	リ	ー	ス	債	務			0
(4)	引		当		金			0
	固	定	負	債	合	計		<u>0</u>
								<u>56,872,671</u>

4. 流動負債

(1)	一時借入金		0
(2)	企業債		
	イ. 建設改良等企業債	11,803,000	
	ロ. その他企業債	0	11,803,000
(3)	他会計借入金		0
(4)	リース債		0
(5)	未払金		
	イ. 営業未払金	593,500	
	ロ. 営業外未払金	2,399,605	
	ハ. その他未払金	0	2,993,105
(6)	前受収益		0
(7)	引当金		
	イ. 賞与引当金	1,408,000	1,408,000
(8)	預り金		800,000
	流動負債合計		<u>17,004,105</u>

5. 繰延収益

(1)	長期前受金	1,154,401,528	
	収益化累計額	△ 635,373,824	
	繰延収益合計		<u>519,027,704</u>
	負債合計		<u>592,904,480</u>

資本の部

6. 資本金						
(1) 資本	資	本	金			
イ. 固有	資	本	金	2,373,900		
ロ. 繰入	資	本	金	74,925,000		
ハ. 組入	資	本	金	7,635,778		
	資	本	金			
	合	計				84,934,678
7. 剰余金						
(1) 資本	剰	余	金			
イ. 加	入	金		183,508,932		
ロ. 工	事	負	担	金	29,381,712	
ハ. 受	贈	財	産	評	価	額
					42,638,344	
二. そ	の	他	資	本	剰	余
					金	
					4,553,268	
	資	本	剰	余	金	
	合	計				260,082,256
(2) 利	益	剰	余	金		
イ. 減	債	積	立	金	57,964,222	
ロ. 当	年	度	未	処	分	利
					益	剰
					余	金
					287,391,907	
	利	益	剰	余	金	
	合	計				345,356,129
	剰	余	金	合	計	
	資	本	合	計		605,438,385
	負	債	資	本	合	計
						690,373,063
						1,283,277,543

損益計算書
平成31年度(2019年度)高取町水道事業損益計算書
平成31年(2019年)4月1日～平成32年(2020年)3月31日まで

1. 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	173,933,250		
(2) 受託工事収益	18,181,819		
(3) その他営業収益	3,658,637	195,773,706	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	97,445,455		
(2) 配水及び給水費	27,034,913		
(3) 受託工事費	18,181,819		
(4) 総係費	22,199,005		
(5) 減価償却費	35,151,000		
(6) 資産減耗費	3,000,000		
(7) その他営業費用	54,091	203,066,283	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			△ 7,292,577

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	310,000		
(2) 他会計補助金	10,000,000		
(3) 長期前受金戻入	20,149,000		
(4) 雑収益	100,001	30,559,001	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	3,016,000		
(2) 雑支出	9,091	3,025,091	27,533,910
経常利益			20,241,333
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	9,091		
(2) 過年度損益修正益	100,000	109,091	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	10,000		
(2) 過年度損益修正損	927,273		
(3) その他特別損失	0	937,273	△ 828,182
7. 予備費			
(1) 予備費	45,455	45,455	△ 873,637
当年度純利益			19,367,696

キャッシュ・フロー計算書
平成31年度(2019年度)高取町水道事業キャッシュ・フロー計算書
平成31年(2019年)4月1日～平成32年(2020年)3月31日まで

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益(△は当年度純損失)	19,367,696
減価償却費	35,151,000
固定資産除却費	3,000,000
減損損失	0
貸倒引当金の増加額(△は減少)	1,000,000
賞与引当金の増加額(△は減少)	149,000
その他引当金の増加額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 20,149,000
受取利息及び受取利息配当金	△ 310,000
支払利息	3,016,000
固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,543,781
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,109,364
たな卸し資産の増減額(△は増加)	△ 227,273
預り金の増減額(△は減少)	△ 71,213
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
その他	0
小計	33,273,065
利息及び配当金の受取額	310,000
利息の支払額	△ 3,016,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	30,567,065

II 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	△ 29,495,455
有形固定資産の売却による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 29,495,455</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
水道加入金の受入れに伴う収入	10,303,637
建設改良企業債の償還による支出	△ 11,336,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,032,363</u>
IV 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	39,247
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>286,660,055</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u><u>286,699,302</u></u>

平成31年度(2019年度)高取町水道事業会計予算説明書
収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 算 額	比 較	節	金 額	説 明
1.	水道事業		244,584	243,469	1,115			
1.	営業収益		212,864	212,239	625			
	1.	給水収益	189,002	188,406	596			
						1. 水道使用料	186,068	一般家庭用 140,712 営業用 4,023 大口営業用 33,196 官公庁用 2,882 学校用 1,839 プール用 874 臨時用 260 新設及び開栓 2,282 計 186,068
						2. 量水器 使用料	2,934	

	2. 受託工事収	20,000	20,000	0			
					1. 新設工事収	20,000	水道管移設設計業務 4,000 水道管移設工事 16,000
	3. その他営業収	3,862	3,833	29			
					1. 材料売却収	55	
					2. 手数料	2,182	工事検査手数料、下水道料金徴収手数料等
					3. 使用料	0	
					4. 負担金	1,575	消火栓維持管理費負担金
				5. 雑収	50		
2. 営業外収		31,610	31,120	490			
1. 受取利息及び配当金		310	10	300			
					1. 預金利息	310	定期預金利息 306 普通預金利息 4
2. 他会計補助金		10,000	11,000	△ 1,000			
					1. 補助金	10,000	高料金対策補助金
3. 長期前受金戻		21,190	20,000	1,190			
					1. 有形固定資産長期前受金戻	21,190	
4. 雑収		110	110	0			
					1. 不用品売却収	100	
					2. その他雑収	10	
3. 特別利益		110	110	0			
1. 固定資産売却収		10	10	0			
					1. 固定資産売却収	10	
2. 過年度損益修正		100	100	0			
					1. 過年度損益修正	100	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 算 額	比 較	節 金 額	説 明
1. 水道事業費		224,633	223,182	1,451		
1. 営業費用		217,416	216,732	684		
	1. 原水及び浄水費	107,190	106,386	804		
					16. 委託料	121 水質検査等委託料
					22. 動力費	6 浄水場電気使用料
					31. 受水費	107,063 (649,000m ³ ×130円+144,000m ³ ×90円)×1.10
	2. 配水及び給水費	28,671	27,205	1,466		
					1. 給料	4,470 職員1人
					2. 手当	1,801 扶養手当 0 期末勤勉手当 1,215 通勤手当 86 児童子ども手当 0 時間外勤務手当 500
					3. 賃金	1,920 滞納整理用臨時職員賃金
					5. 法定福利費	2,444 共済組合負担金、退職手当組合負担金
					9. 被服費	42 作業服他
					10. 備消耗品費	351 修繕作業用消耗品
					14. 通信運搬費	0
					16. 委託料	6,105 メーター取替、施設保守点検等委託料等
					17. 手数料	6 糞便検査手数料
					18. 賃借料	279 テレメータ専用回線料等
					19. 修繕費	8,097 漏水修理、機械修繕等
					21. 路面復旧費	6
					22. 動力費	1,936 配水施設電気使用料
					24. 材料費	500 補修材料、出庫材料
					33. 賞与引当金繰入額	704 次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの
					37. 雑費	10
	3. 受託工事費	20,000	20,000	0		
					16. 委託料	20,000 県工事に伴う水道管移設設計及び工事

4. 総係費	23,349	28,156	△ 4,807			
				1. 給料	4,250	職員1名
				2. 手当	1,904	扶養手当 438 期末勤勉手当 1,215 通勤手当 51 児童子ども手当 0 時間外勤務手当 200
				5. 法定福利費	2,182	共済組合負担金、退職手当組合負担金
				6. 旅費	10	
				10. 備消耗品費	300	電算関係消耗品等
				11. 燃料費	36	公用車ガソリン代
				12. 光熱水費	1,190	第2受水場電気使用料
				13. 印刷製本費	520	各種用紙印刷代
				14. 通信運搬費	347	電話使用料、納入通知書郵送代
				16. 委託料	6,947	検針委託料、電算保守料等
				17. 手数料	559	口座振替取扱手数料等
				18. 賃借料	2,330	電算リース料等
				19. 修繕費	350	公用車検査料及び修繕代
				26. 研修費	0	水道技術管理者資格取得講習会等
				28. 厚生費	6	互助会負担金
				29. 負担金	594	日本水道協会会費等
				30. 保険料	110	公用車及び建物保険料
				32. 貸倒引当金繰入額	1,000	
				33. 賞与引当金繰入額	704	次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの
			37. 雑費	10		
5. 減価償却費	35,151	33,830	1,321			
				1. 有形固定資産減価償却費	35,151	建築物 1,974 構築物 31,273 機械及び装置 1,673 車輛運搬具 0 工具器具及び備品費 231 計 35,151

	6. 資産減耗費	3,000	1,100	1,900			
					1. 固定資産除却費	1,000	下水道工事に伴う水道管移設による固定資産除却等
					2. たな卸資産減耗費	2,000	
	7. その他営業費用	55	55	0			
					1. 材料売却原価	45	
					2. 雑支出	10	
2. 営業外費用		4,757	5,390	△ 633			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,016	3,463	△ 447			
					1. 企業債利息	3,016	財務省 3,015,484 円
					2. 借入金利息	0	
	4. 雑支出	10	10	0			
					1. その他雑支出	10	
	5. 消費税	1,731	1,917	△ 186			
					1. 消費税	1,731	
3. 特別損失		2,410	1,010	1,400			
	1. 固定資産売却損	10	10	0			
					1. 固定資産売却損	10	
	3. 過年度損益修正損	2,400	1,000	1,400			
					1. 過年度損益修正損	2,400	
	5. その他特別損失	0	0	0			
					1. その他特別損失	0	
4. 予備費		50	50	0			
	1. 予備費	50	50	0			
					1. 予備費	50	

資本的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節	金額	説明
1. 資本的収入		11,334	11,118	216			
4. 補助金		0	0	0			
	1. 国県その他 補助金	0	0	0			
					1. 国県その他補助金	0	
5. 負担金その他諸収入		11,334	11,118	216			
	1. 負担金その他諸収入	11,334	11,118	216			
					2. 加入金	11,334	給水申込加入金

支出

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節	金額	説明
1. 資本的支出		43,781	44,533	△ 752			
2. 建設改良費		32,445	33,644	△ 1,199			
	2. 配水設備費	32,445	31,325	1,120			
					16. 委託料	5,000	水道管布設設計委託料等
					20. 工事請負費	27,445	水道管布設替工事費
	4. 固定資産購入費	0	2,319	△ 2,319			
					2. 機械及び装置	0	災害対応用給水タンク購入費等
					5. 土地購入費	0	用地購入費
					16. 委託料	0	用地購入に伴う登記費用
3. 企業債償還		11,336	10,889	447			
	1. 企業債償還金	11,336	10,889	447			
					1. 元金償還金	11,336	財務省 11,335,922 円

高取町水道事業会計注記表

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、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産については取替法による。)

・主な耐用年数

建物 15～38年

構築物 10～58年

機械及び装置 8～16年

工具器具及び備品 5～15年

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、奈良県市町村総合事務組合に積み立てており、退職手当の要支給額が積立金相当額を超える場合には、一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(平成31年12月から平成32年3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)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.リース契約により使用する資産

1 リース会計に係る特例措置

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。

III. その他

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産については、按分等の合理的な方法を用いて整理している。