

松山市公共下水道事業会計

平成31年度松山市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1	下水道事業収益		14,694,020	
	1	営業収益	9,657,299	
		1	下水道使用料	下水道使用料収益
		2	他会計負担金	雨水処理等に対する一般会計負担金
		3	国庫補助金	雨水貯留浸透施設改造助成事業に対する国庫補助金
		4	その他営業収益	責任技術者登録手数料等
	2	附帯事業収益	133,225	
		1	売電事業収益	消化ガス発電事業に伴う売電収益
	3	営業外収益	4,903,476	
		1	受取利息及び 配当金	有価証券利息, 預金利息
		2	他会計負担金	企業債利息に対する一般会計負担金
		3	長期前受金戻入	償却資産の取得又は改良に伴い交付された補助金等の収益化額
		4	雑 収 益	その他営業外収益
	4	特別利益	20	
		1	固定資産売却益	
		2	過年度損益修正益	前年度以前の期間に属する収益

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業費用			13,281,236	
	1 営 業 費 用		10,971,407	
		1 管 渠 費	137,899	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	100,167	ポンプ場の運転管理及び維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	1,836,006	下水浄化センターの運転管理及び維持管理に要する費用
		4 業 務 費	367,216	下水道の普及促進, 下水道使用料の調定収納業務等に要する費用
		5 総 係 費	170,124	事業活動の全般に関連する費用
		6 減 価 償 却 費	8,143,857	償却資産に対する減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	216,138	有形固定資産の除却費
	2 附 帯 事 業 費 用		126,409	
		1 売 電 事 業 費 用	126,409	消化ガス発電事業に要する費用
	3 営 業 外 費 用		2,164,710	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,094,710	発行済企業債及び借入金に対する利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	70,000	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	4 特 別 損 失		8,710	
		1 固 定 資 産 売 却 損	10	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	8,700	前年度以前の期間に属する費用
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			11,223,328	
	1 企 業 債		7,131,400	
		1 企 業 債	7,131,400	建設改良事業等に充当する企業債
	2 他 会 計 出 資 金		1,951,934	
		1 他 会 計 出 資 金	1,951,934	臨時財政特例債等元金償還に対する一般会計出資金
	3 他 会 計 負 担 金		145,806	
		1 他 会 計 負 担 金	145,806	浸水対策関連等に対する一般会計負担金
	4 国 庫 補 助 金		1,790,925	
		1 国 庫 補 助 金	1,790,925	建設改良事業に対する国庫補助金
	5 負 担 金 等		191,743	
		1 受 益 者 負 担 金 等	107,162	受益者負担金及び区域外接続に伴う協力金
		2 工 事 負 担 金	84,581	配水管移設工事等に伴う負担金
	6 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	7 長 期 貸 付 金 償 還 金		11,510	
		1 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 償 還 金	10,610	水洗便所改造資金貸付金に対する償還金収入
		2 宅 内 柵 設 置 資 金 貸 付 償 還 金	900	宅内柵設置資金貸付金に対する償還金収入

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			16,659,264	
	1 建 設 改 良 費		6,652,308	
		1 管 渠 建 設 費	3,863,881	管渠建設に要する費用
		2 管 渠 改 良 費	735,189	老朽管の改良等に要する費用
		3 ポンプ場整備費	370,707	ポンプ場建設等に要する費用
		4 処 理 場 整 備 費	1,328,768	下水浄化センター建設等に要する費用
		5 建 設 改 良 給 与 費	329,330	建設改良工事関係の職員給与等
		6 営 業 設 備 費	24,433	備品等の購入費
	2 企 業 債 償 還 金		9,703,658	
		1 企 業 債 償 還 金	9,703,658	発行済企業債に対する元金償還金
	3 他 会 計 借 入 金 償 還 金		59,200	
		1 他 会 計 借 入 金 償 還 金	59,200	一般会計長期借入金に対する元金償還金
	4 長 期 貸 付 金		35,100	
		1 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金	23,100	水洗便所改造資金貸付金
		2 宅 内 枺 設 置 資 金 貸 付 金	12,000	宅内枺設置資金貸付金

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	5 投資有価証券		208,998	
		1 投資有価証券	208,998	国債等有価証券の購入費

松山市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

	平成30年度予定額 (平成30年4月1日から 平成31年3月31日まで)	平成31年度予定額 (平成31年4月1日から 平成32年3月31日まで)
		単位：千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	1,382,347	1,113,642
減価償却費（附帯事業を含む）	8,092,181	8,173,680
固定資産除却損	157,920	201,138
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 6,000	△ 1,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,188	1,291
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	245	414
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 14,800	0
長期前受金戻入額	△ 3,635,759	△ 3,686,493
受取利息	△ 24,389	△ 25,103
支払利息	2,138,487	2,094,710
未収金の増減額（△は増加）	△ 10,145	12,094
未払金の増減額（△は減少）	△ 1,658,965	19,603
預り金の増減額（△は減少）	△ 3,148	△ 23,860
消費税等収支額	△ 41,391	△ 4,382
小　　計	6,377,771	7,875,734
利息の受取額	20,228	20,652
利息の支払額	△ 2,138,487	△ 2,094,710
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,259,512	5,801,676

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	△ 5,913,941	△ 6,086,863
国庫補助金等による収入	1,875,472	1,858,466
一般会計からの繰入金による収入	215,051	145,806
有価証券の取得による支出	△ 193,038	△ 208,998
水便貸付金等貸付による支出	△ 9,000	△ 35,100
水便貸付金等償還による収入	11,000	11,510
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,014,456</u>	<u>△ 4,315,179</u>

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	3,434,400	3,500,600
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	△ 6,906,254	△ 7,291,770
その他企業債による収入	3,298,700	3,547,300
その他企業債の償還による支出	△ 2,314,873	△ 2,411,888
他会計借入金の返済による支出	△ 112,650	△ 59,200
一般会計からの出資による収入	1,861,780	1,951,934
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 738,897</u>	<u>△ 763,024</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 493,841	723,473
資金期首残高	5,857,451	5,363,610
資金期末残高	<u>5,363,610</u>	<u>6,087,083</u>

給 与 費 明 細 書

(松山市公共下水道事業会計)

1 総括

区分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	損益勘定 支弁職員	12	(1) 51	7,125	201,034	7,200	129,806	345,165	70,533	415,698
	資本勘定 支弁職員		(1) 43		171,027	4,800	101,907	277,734	57,078	334,812
	合 計	12	(2) 94	7,125	372,061	12,000	231,713	622,899	127,611	750,510
前 年 度	損益勘定 支弁職員	12	(1) 53	9,674	205,392	7,200	134,127	356,393	74,497	430,890
	資本勘定 支弁職員		(2) 46		176,718	4,800	102,693	284,211	58,969	343,180
	合 計	12	(3) 99	9,674	382,110	12,000	236,820	640,604	133,466	774,070
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) △ 2	△ 2,549	△ 4,358	0	△ 4,321	△ 11,228	△ 3,964	△ 15,192
	資本勘定 支弁職員	0	(△1) △ 3	0	△ 5,691	0	△ 786	△ 6,477	△ 1,891	△ 8,368
	合 計	0	(△1) △ 5	△ 2,549	△ 10,049	0	△ 5,107	△ 17,705	△ 5,855	△ 23,560

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本年度		14,556	6,186	4,849	4,615	1,510	41,400	900	88,483
前年度		15,966	6,012	4,944	5,089	1,510	41,700	900	90,801	58,898
比較		△ 1,410	174	△ 95	△ 474	0	△ 300	0	△ 2,318	1,316

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考														
給料	△ 10,049	給与改定に伴う増減分	616	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 0.2% 実施時期 平成30年4月1日														
		昇給に伴う増加分	1,415	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日														
		その他の増減分	△ 12,080	職員構成の変動等に伴う減分	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>現に在職する職員数</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>94人</td> <td>△1人</td> <td>93人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>96人</td> <td>1人</td> <td>97人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>△2人</td> <td>△2人</td> <td>△4人</td> </tr> </table>		現に在職する職員数	(その他)	(計)	本年度	94人	△1人	93人	前年度	96人	1人	97人	増減	△2人
	現に在職する職員数	(その他)	(計)																
本年度	94人	△1人	93人																
前年度	96人	1人	97人																
増減	△2人	△2人	△4人																
手当	△ 5,107	給与改定に伴う増減分	1,820	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 勤勉手当 0.05月引上げ 実施時期 平成30年12月1日														
		その他の増減分	△ 6,927	職員構成の変動等に伴う減分															

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	特 殊 行 政 職
平成 31年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	325,389	400,180
	平均給与月額 (円)	348,108	421,000
	平均年齢 (歳)	41.05	52.09
平成 30年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	321,717	401,340
	平均給与月額 (円)	343,688	426,360
	平均年齢 (歳)	40.07	51.09

(2) 初任給

学 歴	行 政 職		年 齢 (歳)	特 殊 行 政 職 (円)
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)		
高 校 卒	153,000	148,600	15	150,200
短 大 卒	167,200		16	154,600
大 学 卒	186,200	総合職 194,000	17	159,200
		一般職 180,700	18	164,100

(3) 級別職員数

区分	行 政 職				特 殊 行 政 職		
	級	標準的な職務内容	職員数 (人)	構 成 比 (%)	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成 31年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()	3 級	() 5	() 100.0
	8 級	副 部 長	()	()	2 級	()	() 0.0
	7 級	課 長	() 4	() 4.6	1 級	()	() 0.0
	6 級	主 幹	(1) 8	(50.0) 9.2			
	5 級	副 主 幹	() 13	() 14.9			
	4 級	主 査	(1) 20	(50.0) 23.0			
	3 級	主 任	() 17	() 19.5			
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 14	() 16.1			
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 11	() 12.7			
	計		(2) 87	(100.0) 100.0		() 5	() 100.0
平成 30年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()	3 級	() 5	() 100.0
	8 級	副 部 長	()	()	2 級	()	()
	7 級	課 長	(1) 3	(33.3) 3.4	1 級	()	()
	6 級	主 幹	(1) 7	(33.3) 8.0			
	5 級	副 主 幹	() 16	() 18.2			
	4 級	主 査	() 17	() 19.3			
	3 級	主 任	(1) 18	(33.3) 20.5			
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 12	() 13.6			
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 15	() 17.0			
	計		(3) 88	(100.0) 100.0	計	() 5	() 100.0

(4) 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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.16) 2.195	(1.16) 2.195	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合
前 年 度	(1.06) 2.095	(1.26) 2.295	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合
(参考) 国 の 制 度	(1.16) 2.195	(1.16) 2.195	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%) (平成31年1月現在)	0.4	0.0	5.4
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月現在)	5.4	0.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	特殊労務等勤務手当		

(6) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	① 片道20km未満の手当額が国より高い。 ② 片道20km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為に関する調書

(松山市公共下水道事業会計)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	一般会計補助金	下水道使用料等
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円	千円
中央浄化センター運転管理業務委託	2,109,000	30		31~35	2,109,000				2,109,000
西部浄化センター運転管理業務委託	1,645,000	30		31~35	1,645,000				1,645,000
北部浄化センター運転管理業務委託	502,000	27~30	271,298	31~32	230,702				230,702
北条浄化センター運転管理業務委託	641,000	26~30	437,603	31	203,397				203,397
北条浄化センター運転管理業務委託	790,000			31~36	790,000				790,000
受益者負担金納入通知書封入・封緘等業務委託	2,400			31~34	2,400				2,400
中央処理区管渠整備事業 (畑寺1丁目)	7,000	30		31	7,000				7,000
西部処理区管渠整備事業 (北斎院町)	7,000	30		31	7,000				7,000
北部処理区管渠整備事業 (堀江町)	13,000	30		31	13,000				13,000
下水道台帳システム構築業務委託	60,000	29~30	18,360	31	41,640				41,640
北条第1雨水排水ポンプ場電気設備改築事業	107,000	30		31	107,000	53,500	48,100	5,400	
北条第1雨水排水ポンプ場機械設備改築事業	92,000	30		31	92,000	46,000	41,400	4,600	

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	一般会計補助金	下水道使用料等
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円	千円
中央浄化センター3,4系送風機機械設備更新事業	260,000	30		31	260,000	143,000	105,300	11,700	
中央浄化センター3,4系送風機電気設備更新事業	100,000	30		31	100,000	55,000	40,500	4,500	
ストックマネジメントシステム構築業務委託	30,000	30		31	30,000	15,000		15,000	
西部浄化センター水処理施設機械設備改築事業	209,000	30		31	209,000	114,950	84,600	9,450	
西部浄化センター水処理施設電気設備改築事業	124,000	30		31	124,000	68,200	50,200	5,600	
北条浄化センター沈砂池施設機械設備更新事業	57,000	30		31	57,000	28,500	25,600	2,900	
北条浄化センター沈砂池施設電気設備更新事業	42,000	30		31	42,000	21,000	18,900	2,100	
勝岡雨水排水ポンプ場電気設備改築事業	148,300			31~32	148,300	74,150	66,700	7,450	
北条第1雨水排水ポンプ場長寿命化改築設備事業	76,400			31~32	76,400	38,200	34,300	3,900	
中央浄化センター汚泥脱水機械設備更新事業	451,700			31~32	451,700	248,435	182,900	20,365	
中央浄化センター汚泥脱水電気設備更新事業	112,600			31~32	112,600	61,930	45,600	5,070	
西部浄化センター沈砂池機械設備改築事業	160,500			31~32	160,500	80,250	72,200	8,050	
西部浄化センター沈砂池電気設備改築事業	59,300			31~32	59,300	29,650	26,600	3,050	

松山市公共下水道事業予定損益計算書

平成30年度予定額 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)	平成31年度予定額 (平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)
--	--

単位：千円

1	営業収益				
	(1) 下水道使用料	5,982,900		6,029,034	
	(2) 他会計負担金	3,213,609		3,098,344	
	(3) 国庫補助金	2,550		2,000	
	(4) その他営業収益	4,629	9,203,688	5,222	9,134,600
2	営業費用				
	(1) 管渠費	123,634		131,835	
	(2) ポンプ場費	69,966		91,692	
	(3) 処理場費	1,513,324		1,691,355	
	(4) 業務費	327,683		349,863	
	(5) 総係費	149,529		166,554	
	(6) 減価償却費	8,062,358		8,143,857	
	(7) 資産減耗費	157,920	10,404,414	214,775	10,789,931
	営業利益（△は損失）		△1,200,726		△1,655,331

3	附 帶 事 業 収 益						
	(1) 売 電 事 業 収 益	<u>148,087</u>	148,087		<u>122,308</u>	122,308	
4	附 帶 事 業 費 用						
	(1) 売 電 事 業 費 用	<u>58,924</u>	<u>58,924</u>		<u>117,679</u>	<u>117,679</u>	
	附 帶 事 業 利 益 (△ は 損 失)			89,163			4,629
5	営 業 外 収 益						
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	24,389			25,103		
	(2) 他 会 計 負 担 金	1,004,477			1,191,739		
	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	3,635,759			3,686,493		
	(4) 雑 収 益	<u>277</u>	4,664,902		<u>141</u>	4,903,476	
6	営 業 外 費 用						
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,138,487			2,094,710		
	(2) 雑 支 出	<u>26,670</u>	<u>2,165,157</u>	<u>2,499,745</u>	<u>36,375</u>	<u>2,131,085</u>	<u>2,772,391</u>
	経 常 利 益 (△ は 損 失)			1,388,182			1,121,689
7	特 別 利 益						
	(1) 固 定 資 産 売 却 益	0			10		
	(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>2,222</u>	2,222		<u>10</u>	20	

8 特別損失

(1) 固定資産売却損	0			10		
(2) 過年度損益修正損	<u>8,057</u>	<u>8,057</u>	<u>△5,835</u>	<u>8,057</u>	<u>8,067</u>	<u>△8,047</u>
当年度純利益 (△は損失)			1,382,347			1,113,642
前年度繰越欠損金			<u>4,718,181</u>			<u>3,335,834</u>
当年度未処理欠損金			<u>3,335,834</u>			<u>2,222,192</u>

松山市公共下水道事業予定貸借対照表

平成30年度予定額
(平成31年3月31日)

平成31年度予定額
(平成32年3月31日)

単位：千円

(資産の部)

1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地		14,975,700
ロ 建物	8,396,230	
減価償却累計額	<u>△ 2,198,758</u>	6,197,472
ハ 構築物	286,122,281	
減価償却累計額	<u>△ 73,093,936</u>	213,028,345
ニ 機械及び装置	28,017,204	
減価償却累計額	<u>△ 14,562,119</u>	13,455,085
ホ 車両運搬具	18,389	
減価償却累計額	<u>△ 16,573</u>	1,816
ヘ 工具、器具及び備品	43,490	
減価償却累計額	<u>△ 28,263</u>	15,227
ト 建設仮勘定		<u>8,289,082</u>
有形固定資産合計		255,962,727

(資産の部)

1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地		14,975,700
ロ 建物	8,398,825	
減価償却累計額	<u>△ 2,411,128</u>	5,987,697
ハ 構築物	291,353,428	
減価償却累計額	<u>△ 79,811,373</u>	211,542,055
ニ 機械及び装置	28,179,641	
減価償却累計額	<u>△ 15,581,623</u>	12,598,018
ホ 車両運搬具	25,343	
減価償却累計額	<u>△ 5,616</u>	19,727
ヘ 工具、器具及び備品	46,079	
減価償却累計額	<u>△ 29,924</u>	16,155
ト 建設仮勘定		<u>8,921,309</u>
有形固定資産合計		254,060,661

(2) 無形固定資産			(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権	<u>4,068</u>		イ 電話加入権	<u>4,068</u>	
無形固定資産合計		4,068	無形固定資産合計		4,068
(3) 投資その他の資産			(3) 投資その他の資産		
イ 投資有価証券	1,655,955		イ 投資有価証券	1,869,403	
ロ 長期貸付金	<u>12,671</u>		ロ 長期貸付金	<u>36,261</u>	
投資その他の資産合計		<u>1,668,626</u>	投資その他の資産合計		<u>1,905,664</u>
固定資産合計		257,635,421	固定資産合計		255,970,393
2 流動資産			2 流動資産		
(1) 現金預金		5,363,610	(1) 現金預金		6,087,083
(2) 未収金	705,915		(2) 未収金	693,821	
貸倒引当金	<u>△ 33,000</u>	672,915	貸倒引当金	<u>△ 32,000</u>	661,821
(3) 前払金		<u>750,600</u>	(3) 前払金		<u>790,000</u>
流動資産合計		<u>6,787,125</u>	流動資産合計		<u>7,538,904</u>
資産合計		<u>264,422,546</u>	資産合計		<u>263,509,297</u>

(負債の部)

3 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等 企業債	89,681,391	
ロ その他企業債	<u>26,084,484</u>	
企業債合計		115,765,875
(2) 他会計借入金		
イ その他長期借入金	<u>0</u>	
他会計借入金合計		0
(3) 引当金		
イ 修繕引当金	<u>12,200</u>	
引当金合計		<u>12,200</u>
固定負債合計		115,778,075

(負債の部)

3 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等 企業債	85,592,021	
ロ その他企業債	<u>27,150,391</u>	
企業債合計		112,742,412
(2) 他会計借入金		
イ その他長期借入金	<u>0</u>	
他会計借入金合計		0
(3) 引当金		
イ 修繕引当金	<u>12,200</u>	
引当金合計		<u>12,200</u>
固定負債合計		112,754,612

4	流	動	負	債	
	(1)	企	業	債	
	イ	建	設	改	良
		企	業	債	7,291,770
	ロ	そ	の	他	企
		業	債		<u>2,323,205</u>
		企	業	債	合
		計			9,614,975
	(2)	他	会	計	借
	イ	そ	の	他	長
		期	借	入	金
					<u>59,200</u>
		他	会	計	借
		入	金	合	計
					59,200
	(3)	未	払	金	209,780
	(4)	預	り	金	29,768
	(5)	引	当	金	
	イ	賞	与	引	当
		金			46,013
	ロ	法	定	福	利
		費	引	当	金
					<u>8,872</u>
		引	当	金	合
		計			<u>54,885</u>
		流	動	負	債
		合	計		9,968,608

4	流	動	負	債	
	(1)	企	業	債	
	イ	建	設	改	良
		企	業	債	7,589,971
	ロ	そ	の	他	企
		業	債		<u>2,392,710</u>
		企	業	債	合
		計			9,982,681
	(2)	他	会	計	借
	イ	そ	の	他	長
		期	借	入	金
					<u>0</u>
		他	会	計	借
		入	金	合	計
					0
	(3)	未	払	金	225,000
	(4)	預	り	金	5,908
	(5)	引	当	金	
	イ	賞	与	引	当
		金			48,677
	ロ	法	定	福	利
		費	引	当	金
					<u>9,673</u>
		引	当	金	合
		計			<u>58,350</u>
		流	動	負	債
		合	計		10,271,939

5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
イ	受贈財産評価額	75,169,957	
	収益化累計額	<u>△ 21,427,653</u>	53,742,304
ロ	補助金	59,575,103	
	収益化累計額	<u>△ 16,758,427</u>	42,816,676
ハ	負担金	6,451,282	
	収益化累計額	<u>△ 1,301,205</u>	5,150,077
ニ	建設仮勘定 長期前受金		<u>5,456,715</u>
	長期前受金合計		<u>107,165,772</u>
	繰延収益合計		<u>107,165,772</u>
	負債合計		232,912,455

(資本の部)

6	資本金		
(1)	資本金		
イ	固有資本金	9,154,592	
ロ	出資金	<u>18,625,697</u>	
	資本金合計		<u>27,780,289</u>
	資本金合計		27,780,289

5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
イ	受贈財産評価額	75,519,463	
	収益化累計額	<u>△ 23,287,256</u>	52,232,207
ロ	補助金	60,842,146	
	収益化累計額	<u>△ 18,299,465</u>	42,542,681
ハ	負担金	6,664,482	
	収益化累計額	<u>△ 1,453,708</u>	5,210,774
ニ	建設仮勘定 長期前受金		<u>5,879,142</u>
	長期前受金合計		<u>105,864,804</u>
	繰延収益合計		<u>105,864,804</u>
	負債合計		228,891,355

(資本の部)

6	資本金		
(1)	資本金		
イ	固有資本金	9,154,592	
ロ	出資金	<u>20,619,906</u>	
	資本金合計		<u>29,774,498</u>
	資本金合計		29,774,498

7 剰 余 金		7 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余 金		(1) 資 本 剰 余 金	
イ 受 贈 財 産 評 価 額	108	イ 受 贈 財 産 評 価 額	108
ロ 補 助 金	7,064,670	ロ 補 助 金	7,064,670
ハ 負 担 金	<u>858</u>	ハ 負 担 金	<u>858</u>
資 本 剰 余 金 合 計	7,065,636	資 本 剰 余 金 合 計	7,065,636
(2) 欠 損 金		(2) 欠 損 金	
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>3,335,834</u>	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>2,222,192</u>
欠 損 金 合 計	<u>3,335,834</u>	欠 損 金 合 計	<u>2,222,192</u>
剰 余 金 合 計	<u>3,729,802</u>	剰 余 金 合 計	<u>4,843,444</u>
資 本 合 計	<u>31,510,091</u>	資 本 合 計	<u>34,617,942</u>
負 債 資 本 合 計	<u>264,422,546</u>	負 債 資 本 合 計	<u>263,509,297</u>

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

建物

8年～50年

構築物

10年～50年

機械及び装置

10年～20年

車両運搬具

3年～7年

工具、器具及び備品

2年～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法

定額法

2 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

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、一般会計がその全部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

当年度末の職員の期末手当、勤勉手当の支給の見込額に基づき、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

当年度末の職員の期末手当、勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出の見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は貸倒設定率を50%とし、回収不能見込額として計上している。

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っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

引継（現物出資）による固定資産の取得額は42,275千円である。

受贈（無償譲渡）による固定資産の取得額は381,253千円である。

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

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、一般会計が負担すると見込まれる額は52,654,659千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成31年度に賞与引当金を取り崩すと見込まれる額は46,013千円である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成31年度に法定福利費引当金を取り崩すと見込まれる額は8,872千円である。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成31年度に貸倒引当金を取り崩すと見込まれる額は9,266千円である。

3 リース取引の処理方法

リース取引は、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。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,191千円
1年超	6,915千円
合計	11,106千円

IV その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

平成31年度松山市公共下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

(収入)

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 下水道事業収益	14,694,020	14,657,048	36,972				
1 営業収益	9,657,299	9,770,109		112,810			
(1) 下水道使用料	6,551,700	6,548,253	3,447		1 下水道使用料	6,551,700	一般汚水 6,539,956 公衆浴場汚水 11,744
(2) 他会計負担金	3,098,344	3,213,609		115,265	1 一般会計負担金	3,098,344	雨水処理等に対する一般会計負担金
(3) 国庫補助金	2,000	3,600		1,600	1 雨水貯留施設設置費補助金	2,000	雨水貯留浸透施設改造助成事業に対する国庫補助金(1/2)
(4) その他営業収益	5,255	4,647	608		1 手数料	4,801	排水設備工事に係る責任技術者登録手数料等
					2 雑収益	454	下水道台帳複写代金等
2 附帯事業収益	133,225	159,933		26,708			
(1) 売電事業収益	133,225	159,933		26,708	1 売電事業収益	133,225	消化ガス発電事業に伴う売電収益
3 営業外収益	4,903,476	4,726,986	176,490				
(1) 受取利息及び配当金	25,103	22,318	2,785		1 預金利息	1,200	
					2 有価証券利息	23,903	
(2) 他会計負担金	1,191,739	1,004,477	187,262		1 一般会計負担金	1,191,739	企業債利息に対する一般会計負担金
(3) 長期前受金戻入	3,686,493	3,700,050		13,557	1 長期前受金戻入	3,686,493	償却資産の取得又は改良に伴い交付された補助金等の収益化額

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(4) 雑 収 益	141	141			1 その他雑収益	141	下水道敷地占用料等
4 特 別 利 益	20	20					
(1) 固定資産売却益	10	10			1 固定資産売却益	10	
(2) 過年度損益修正益	10	10			1 過年度損益修正益	10	前年度以前の期間に属する収益

(支 出)

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 下水道事業費用	13,281,236	13,327,659		46,423			
1 営業費用	10,971,407	10,908,133	63,274				
(1) 管 渠 費	137,899	142,173		4,274	1 給 料	31,020	職員 7名分
					2 手 当	13,898	
					3 賞与引当金繰入額	4,276	
					4 法定福利費	10,367	共済組合負担金
					5 法定福利費 引当金繰入額	856	
					6 賃 金	2,400	
					7 旅 費	706	研修受講に要する旅費
					8 備 消 品 費	660	
					9 燃 料 費	865	車両用燃料費等
					10 光 熱 水 費	6,268	マンホールポンプ電気料金等
					11 修 繕 費	32,855	既設管渠の補修費 29,485 マンホールポンプの修繕費等 3,370
					12 通 信 運 搬 費	1,080	遠隔監視制御システム電話回線使用料
					13 手 数 料	985	陥没等に伴う緊急対応手数料等
					14 保 険 料	1,183	下水道賠償責任保険料等

科 目	本 年 度 前 年 度 予 定 額 算 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 金 額 (千円)	備 考 (千円)	
					15 委 託 料	16,459	既設管渠調査清掃委託料等
					16 賃 借 料	246	用地の借上げに要する賃借料
					17 材 料 費	12,664	修繕等に要する材料費
					18 負 担 金	1,026	研修受講に要する負担金
					19 公 課 費	85	自動車重量税
(2) ポンプ場費	100,167	81,128	19,039		1 備 消 品 費	449	
					2 動 力 費	41,009	保免ポンプ場ほか電気料金
					3 修 繕 費	30,200	ポンプ場施設修繕費
					4 通 信 運 搬 費	501	
					5 保 険 料	141	建物総合損害共済保険料
					6 委 託 料	27,867	運転管理業務委託料等
(3) 処理場費	1,836,006	1,783,279	52,727		1 給 料	51,358	職員 13名分
					2 手 当	19,971	
					3 賞与引当金繰入額	6,677	
					4 法 定 福 利 費	14,868	共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	1,327	
					6 旅 費	686	研修受講に要する旅費

科 目	本 予 年 度 額 (千円)	前 予 算 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					7 備 消 品 費	7,919	
					8 薬 品 費	9,528	水処理等に要する薬品費
					9 燃 料 費	105,079	汚泥焼却等に要する燃料費
					10 印 刷 製 本 費	10	
					11 動 力 費	366,896	浄化センター電気料金 中央浄化センター 180,959 西部浄化センター 131,079 北部浄化センター 31,348 北条浄化センター 23,510
					12 修 繕 費	121,300	処理場施設修繕費 中央浄化センター 62,600 西部浄化センター 24,230 北部浄化センター 27,430 北条浄化センター 6,300 備品修繕費等 740
					13 通 信 運 搬 費	516	
					14 手 数 料	39,084	水質検査に要する手数料等
					15 保 険 料	1,604	建物総合損害共済保険料等
					16 委 託 料	1,087,900	運転管理, 汚泥運搬処分等に 要する委託料 中央浄化センター 481,746 西部浄化センター 384,144 北条浄化センター 120,448 北部浄化センター 101,562
					17 使 用 料	15	公共放送受信料

科 目	本 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 金 額 (千円)	備 考 (千円)	
					18 賃 借 料	217	A E D賃借料等
					19 負 担 金	1,028	研修受講に要する負担金
					20 公 課 費	23	自動車重量税等
(4) 業 務 費	367,216	362,396	4,820		1 報 酬	7,042	非常勤嘱託 3名分
					2 給 料	69,620	職員 18名分
					3 手 当	27,895	
					4 賞与引当金繰入額	9,250	
					5 法 定 福 利 費	24,095	共済組合負担金等
					6 法 定 福 利 費 引当金繰入額	1,839	
					7 賃 金	4,800	臨時職員賃金
					8 報 償 費	99	記念品等
					9 旅 費	342	研修受講に要する旅費
					10 備 消 品 費	437	
					11 燃 料 費	112	車両用燃料費
					12 印 刷 製 本 費	1,454	下水道のしおり等
					13 修 繕 費	101	車両修繕費
					14 通 信 運 搬 費	1,441	納入通知書郵便料等

科 目	本 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					15 手 数 料	15,263	特定事業場水質検査に要する 手数料等
					16 保 険 料	27	原付任意保険料等
					17 委 託 料	188,550	使用料賦課徴収業務委託料 181,725 下水道接続実態調査及び接続 勧奨業務委託料 2,996 受益者負担金賦課徴収業務 委託料 2,922 その他 907
					18 使 用 料	5	地元説明会に要する会場借上料
					19 材 料 費	892	普及啓発に要する材料費
					20 負 担 金	1,452	研修受講に要する負担金
					21 補 助 金	12,500	私道共同排水設備助成金 8,500 雨水貯留浸透施設改造助成金 4,000
					(5) 総 係 費	170,124	185,119
					2 給 料	49,036	職員 12名分
					3 手 当	32,945	
					4 賞与引当金繰入額	5,894	
					5 児 童 手 当	9,000	
					6 法 定 福 利 費	16,017	共済組合負担金
					7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	1,164	

科 目	本 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					8 報 償 費	70	講師謝礼
					9 旅 費	1,934	研修受講等に要する旅費
					10 備 消 品 費	695	
					11 食 糧 費	2	下水道事業経営審議会用飲料代
					12 印 刷 製 本 費	290	各種計画物に要する印刷費
					13 通 信 運 搬 費	24	
					14 委 託 料	19,349	下水道台帳作成関係委託料 13,010 上野処理区汚水処理委託料 4,300 企業会計システム委託料1,749 その他 290
					15 賃 借 料	4,937	企業会計システム借上料等
					16 負 担 金	20,418	庁舎関連経費負担金 17,780 日本下水道協会負担金等1,497 職員共済会負担金 800 研修受講等に要する負担金341
					17 貸倒引当金繰入額	8,266	
(6) 減 価 償 却 費	8,143,857	8,121,147	22,710		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	8,143,857	償却資産に対する減価償却費
(7) 資 産 減 耗 費	216,138	232,891	16,753		1 固 定 資 産 除 却 費	216,138	有形固定資産の除却費、撤去費
2 附 帯 事 業 費 用	126,409	67,218	59,191				
(1) 売 電 事 業 費 用	126,409	67,218	59,191		1 薬 品 費	1,374	消化ガス発電設備に要する薬品費

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					2 光 熱 水 費	1,821	消化ガス発電設備に要する水道料金
					3 動 力 費	1,168	消化ガス発電設備に要する電気料金
					4 修 繕 費	3,900	消化ガス発電設備に要する修繕費
					5 手 数 料	230	排ガス測定業務手数料
					6 保 険 料	93	建物総合損害共済保険料
					7 委 託 料	88,000	消化ガス発電設備に要する保守点検業務委託料
					8 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	29,823	償却資産に対する減価償却費
3 営 業 外 費 用	2,164,710	2,333,598		168,888			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,094,710	2,233,598		138,888	1 企 業 債 利 息	2,084,443	発行済企業債に対する利息
					2 長 期 借 入 金 利 息	267	一般会計長期借入金に対する利息
					3 一 時 借 入 金 利 息	10,000	一時借入金に対する利息
(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	70,000	100,000		30,000	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	70,000	
4 特 別 損 失	8,710	8,710					
(1) 固 定 資 産 売 却 損	10	10			1 固 定 資 産 売 却 損	10	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	8,700	8,700			1 過 年 度 損 益 修 正 損	8,700	前年度以前の期間に属する費用
5 予 備 費	10,000	10,000					
(1) 予 備 費	10,000	10,000			1 予 備 費	10,000	

資本的収入及び支出

(収 入)

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 節	金 額 (千円)	説 明 備 考 (千円)
			増 (千円)	減 (千円)			
I 資本的収入	11,223,328	10,603,071	620,257				
1 企業債	7,131,400	6,421,800	709,600				
(1) 企業債	7,131,400	6,421,800	709,600		1 建設改良企業債	7,131,400	建設債 3,734,900 資本費平準化債 2,600,000 特別措置分・元金相当分 796,500
2 他会計出資金	1,951,934	1,861,780	90,154				
(1) 他会計出資金	1,951,934	1,861,780	90,154		1 一般会計出資金	1,951,934	臨時財政特例債等元金償還に 対する一般会計出資金
3 他会計負担金	145,806	215,051		69,245			
(1) 他会計負担金	145,806	215,051		69,245	1 一般会計負担金	145,806	浸水対策関連等に対する一般 会計負担金
4 国庫補助金	1,790,925	1,899,673		108,748			
(1) 国庫補助金	1,790,925	1,899,673		108,748	1 施設整備費 国庫補助金	1,790,925	管渠建設費、管渠改良費及び ポンプ場整備費に対する国庫 補助金(1/2) 処理場整備費に対する国庫補 助金(5.5/10, 1/2)
5 負担金等	191,743	188,207	3,536				
(1) 受益者負担金等	107,162	107,255		93	1 受益者負担金	104,145	
					2 受益者分担金	17	
					3 区域外接続協力金	3,000	

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(2) 工 事 負 担 金	84,581	80,952	3,629		1 他会計工事負担金	70,441	配水管移設工事に伴う負担金
					2 その他工事負担金	14,140	松山外環状道路工事に伴う負担金
6 固定資産売却代金	10	10					
(1) 固定資産売却代金	10	10			1 固定資産売却代金	10	
7 長期貸付金償還金	11,510	16,550		5,040			
(1) 水洗便所改造資金 貸付償還金	10,610	15,200		4,590	1 水洗便所改造資金 貸付償還金	10,610	
(2) 宅内柵設置資金 貸付償還金	900	1,350		450	1 宅内柵設置資金 貸付償還金	900	

(支 出)

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 說 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 資 本 的 支 出	16,659,264	16,197,441	461,823				
1 建 設 改 良 費	6,652,308	6,539,007	113,301				
(1) 管 渠 建 設 費	3,863,881	3,130,938	732,943		1 法 定 福 利 費	682	社会保険料
					2 賃 金	4,800	臨時職員賃金
					3 旅 費	54	工場検査に要する旅費
					4 備 消 品 費	3,384	
					5 燃 料 費	711	車両用燃料費
					6 修 繕 費	477	車両修繕費
					7 通 信 運 搬 費	77	
					8 手 数 料	15	
					9 保 險 料	140	車両損害共済保険料等

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					10 委 託 料	373,386	測量設計等委託料 中央処理区管渠整備事業 98,904 西部処理区管渠整備事業 73,920 北部処理区管渠整備事業 25,360 上野処理区管渠整備事業 300 北条処理区管渠整備事業 190 雨水管渠等整備事業 66,200 公共樹設置事業 64,460 その他 44,052
					11 使 用 料	161	公営企業局所有積算システム 使用料
					12 工 事 請 負 費	3,174,347	管渠敷設等工事費 西部処理区管渠整備事業 1,147,500 中央処理区管渠整備事業 428,740 北部処理区管渠整備事業 332,067 北条処理区管渠整備事業 7,412 上野処理区管渠整備事業 4,500 雨水管渠等整備事業 577,200 私道管渠整備事業 356,050 その他 320,878
					13 用 地 買 収 及 び 補 償 費	305,623	配水管移設補償費等
					14 公 課 費	24	自動車重量税

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節		備 考 (千円)
(2) 管 渠 改 良 費	735,189	720,103	15,086		1 備 消 品 費	483	
					2 委 託 料	93,250	実施設計等委託料 管渠改良事業 89,910 他事業関連改築事業 3,340
					3 工 事 請 負 費	634,056	管渠改良等工事費 管渠改良事業 533,500 他事業関連改築事業 65,756 既設管維持管理事業 21,800 その他 13,000
					4 負 担 金	5,600	管渠移設工事に伴う負担金
					5 用 地 買 収 及 び 補 償 費	1,800	事業損失補償費等
(3) ポンプ場整備費	370,707	357,545	13,162		1 旅 費	216	工場検査に要する旅費
					2 備 消 品 費	170	
					3 印 刷 製 本 費	9	
					4 委 託 料	500	実施設計等委託料 雨水排水ポンプ場 建設改良事業 500
					5 工 事 請 負 費	369,812	ポンプ場建設等工事費 雨水排水ポンプ場 建設改良事業 362,812 その他 7,000

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(4) 処理場整備費	1,328,768	1,989,567		660,799	1 旅 費	432	工場検査に要する旅費
					2 備 消 品 費	620	
					3 燃 料 費	112	車両用燃料費
					4 印 刷 製 本 費	71	
					5 修 繕 費	38	車両修繕費
					6 通 信 運 搬 費	4	
					7 保 險 料	6	車両損害共済保険料
					8 委 託 料	80,000	実施設計等委託料 中央浄化センター建設事業 77,500 北条浄化センター建設事業 2,500
					9 工 事 請 負 費	1,247,485	浄化センター建設等工事費 中央浄化センター建設事業 606,580 西部浄化センター建設事業 493,528 北条浄化センター建設事業 68,440 その他 78,937
(5) 建設改良給与費	329,330	337,698		8,368	1 給 料	171,027	職員 43名分
					2 手 当	79,327	
					3 賞与引当金繰入額	22,580	
					4 法 定 福 利 費	51,909	共済組合負担金

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					5 法定福利費 引当金繰入額	4,487	
(6) 営業設備費	24,433	3,156	21,277		1 備品等購入費	3,914	水質試験用備品購入費等
					2 車両運搬具購入費	20,519	高圧洗浄車購入費
2 企業債償還金	9,703,658	9,268,187	435,471				
(1) 企業債償還金	9,703,658	9,268,187	435,471		1 企業債償還金	9,703,658	発行済企業債に対する元金償還金
3 他会計借入金償還金	59,200	112,650		53,450			
(1) 他会計借入金 償 還 金	59,200	112,650		53,450	1 他会計借入金 償 還 金	59,200	一般会計長期借入金に対する 元金償還金
4 長期貸付金	35,100	47,700		12,600			
(1) 水洗便所改造資金 貸 付 金	23,100	29,700		6,600	1 水洗便所改造資金 貸 付 金	23,100	
(2) 宅内柵設置資金 貸 付 金	12,000	18,000		6,000	1 宅内柵設置資金 貸 付 金	12,000	
5 投資有価証券	208,998	229,897		20,899			
(1) 投資有価証券	208,998	229,897		20,899	1 投資有価証券	208,998	国債等有価証券の購入費

