

# 補正予算に関する説明書

## 水 道 事 業 会 計

1. 予算実施計画
2. キャッシュ・フロー計算書
3. 給与費明細書
4. 平成30年度貸借対照表
5. 予算明細書
6. 企業債明細書



1. 平成30年度石岡市水道事業会計予算実施計画

収 益 的 支 出

(単位 千円)

| 款              | 項       | 目      | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       |
|----------------|---------|--------|---------|--------|---------|
| 1. 水道事業<br>費 用 |         |        | 553,271 | △1,111 | 552,160 |
|                | 1. 営業費用 |        | 500,993 | △1,111 | 499,882 |
|                |         | 4. 総係費 | 99,856  | △1,111 | 98,745  |

資 本 的 収 入

(単位 千円)

| 款             | 項      | 目                              | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|---------------|--------|--------------------------------|---------|-------|---------|
| 1. 資本的<br>収 入 |        |                                | 109,100 | 9,600 | 118,700 |
|               | 2. 企業債 |                                | 81,300  | 9,600 | 90,900  |
|               |        | 1. 建設改良費等<br>の財源に充てる<br>ための企業債 | 81,300  | 9,600 | 90,900  |

資 本 的 支 出

(単位 千円)

| 款             | 項        | 目              | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|---------------|----------|----------------|---------|-------|---------|
| 1. 資本的<br>支 出 |          |                | 206,863 | 9,655 | 216,518 |
|               | 1. 建設改良費 |                | 87,661  | 9,655 | 97,316  |
|               |          | 1. 水道建設事<br>業費 | 87,404  | 9,655 | 97,059  |

2. 平成30年度 石岡市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| 当年度純利益                    | 22,550,505  |
| 減価償却費                     | 166,876,000 |
| 長期前受金戻入額                  | △41,626,000 |
| 長期前受金のうち当年度分消費税相当負担額の収益化額 | △222,000    |
| 受取利息及び受取配当金               | △1,000      |
| 支払利息                      | 29,577,000  |
| 固定資産の除却損                  | 926,926     |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)          | 2,046,000   |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)          | 1,243,000   |
| 未収金の増減額 (△は増加)            | 4,756,677   |
| 未払金の増減額 (△は減少)            | △36,476,000 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)         | △913,200    |
| 前受金の増減額 (△は増加)            | △94,240     |
| 前払金の増減額 (△は増加)            | 24,432      |
| 預り金の増減額 (△は増加)            | △6,600      |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)          | △123,500    |
| 小 計                       | 148,538,000 |
| 利息及び配当金の受取額               | 1,000       |
| 利息の支払額                    | △29,577,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー          | 118,962,000 |

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          | △98,128,663 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 27,800,000  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △70,328,663 |

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    | 90,900,000   |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △119,202,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △28,302,000  |

|               |             |
|---------------|-------------|
| 資金に係る換算差額     | 0           |
| 資金増加額 (又は減少額) | 20,331,337  |
| 資金期首残高        | 467,930,024 |
| 資金期末残高        | 488,261,361 |

### 3. 給 与 費 明 細 書

#### 1. 総 括

| 区 分         |          | 職員数        |            | 給 与 費       |             |             |             |           | 法 定<br>福利費 | 合 計    |
|-------------|----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|
|             |          | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 賃 金<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) | (千円)       | (千円)   |
| 当<br>初      | 損益勘定支弁職員 |            |            |             | 29,964      |             | 22,367      | 54,635    | 9,191      | 63,826 |
|             | 資本勘定支弁職員 |            |            |             |             |             |             |           |            |        |
|             | 合 計      |            |            |             | 29,964      |             | 22,367      | 54,635    | 9,191      | 63,826 |
| 補<br>正<br>後 | 損益勘定支弁職員 |            |            |             | 29,274      |             | 22,135      | 53,713    | 9,002      | 62,715 |
|             | 資本勘定支弁職員 |            |            |             |             |             |             |           |            |        |
|             | 合 計      |            |            |             | 29,274      |             | 22,135      | 53,713    | 9,002      | 62,715 |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 |            |            |             | △690        |             | △232        | △922      | △189       | △1,111 |
|             | 資本勘定支弁職員 |            |            |             |             |             |             |           |            |        |
|             | 合 計      |            |            |             | △690        |             | △232        | △922      | △189       | △1,111 |

| 手当の<br>内訳<br><br>(千円) | 区 分 | 期末手当  | 勤勉手当  | 扶養手当 | 通勤手当 | 管理職<br>手 当 | 時間外<br>勤務手当 |
|-----------------------|-----|-------|-------|------|------|------------|-------------|
|                       | 当 初 | 4,883 | 3,294 |      | 540  |            |             |
|                       | 補正後 | 4,579 | 3,034 |      | 645  |            |             |
|                       | 比 較 | △304  | △260  |      | 105  |            |             |

| 手当の<br>内訳<br><br>(千円) | 区 分 | 日直手当 | 住居手当 | 児童手当 | 退職手当<br>負 担 金 | 賞与引当金<br>繰 入 額 | 特別損失<br>手 当 |
|-----------------------|-----|------|------|------|---------------|----------------|-------------|
|                       | 当 初 |      | 324  | 600  | 4,046         |                |             |
|                       | 補正後 |      | 600  | 645  | 3,952         |                |             |
|                       | 比 較 |      | 276  | 45   | △94           |                |             |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) |      | 説明                                      | 備考 |
|----|-------------|-----------------|------|-----------------------------------------|----|
| 給料 | △690        | その他の<br>増減分     | △690 | 会計間の異動に伴う減<br><br>△579<br>その他の減<br>△111 |    |
| 手当 | △232        | その他の<br>増減分     | △232 |                                         |    |

4. 平成30年度 石岡市水道事業予定貸借対照表  
(平成31年3月31日)

《 資産の部 》

|              |                       |               |                      |
|--------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1 固定資産       |                       |               |                      |
| (1) 有形固定資産   |                       |               |                      |
| イ 土地         |                       | 158,628,826   |                      |
| ロ 建物         | 269,394,607           |               |                      |
| 減価償却累計額      | <u>△121,179,238</u>   | 148,215,369   |                      |
| ハ 構築物        | 6,588,607,634         |               |                      |
| 減価償却累計額      | <u>△3,171,386,598</u> | 3,417,221,036 |                      |
| ニ 機械及び装置     | 1,834,975,167         |               |                      |
| 減価償却累計額      | <u>△1,403,155,517</u> | 431,819,650   |                      |
| ホ 車両運搬具      | 672,000               |               |                      |
| 減価償却累計額      | <u>△605,600</u>       | 66,400        |                      |
| ヘ 工具・器具及び備品  | 7,848,380             |               |                      |
| 減価償却累計額      | <u>△5,845,478</u>     | 2,002,902     |                      |
| ト 建設仮勘定      |                       | 0             |                      |
| 有形固定資産合計     |                       |               | 4,157,954,183        |
| (2) 無形固定資産   |                       |               |                      |
| イ 施設利用権      |                       | 0             |                      |
| 無形固定資産合計     |                       |               | 0                    |
| 固定資産合計       |                       |               | 4,157,954,183        |
| 2 流動資産       |                       |               |                      |
| (1) 現金及び預金   |                       | 488,261,361   |                      |
| (2) 未収金      | 72,349,097            |               |                      |
| 未収金貸倒引当金     | <u>△6,569,749</u>     | 65,779,348    |                      |
| (3) 貯蔵品      |                       | 2,248,000     |                      |
| (4) 前払金      |                       | 2,784         |                      |
| (5) その他の流動資産 |                       | 0             |                      |
| 流動資産合計       |                       |               | <u>556,291,493</u>   |
| 資産合計         |                       |               | <u>4,714,245,676</u> |

《 負債の部 》

|                           |                      |                      |               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 3 固定負債                    |                      |                      |               |
| (1) 企業債                   |                      |                      |               |
| イ 建設改良費等の財源に充てる<br>ための企業債 | <u>1,434,630,359</u> |                      |               |
| 企業債合計                     |                      | <u>1,434,630,359</u> |               |
| 固定負債合計                    |                      |                      | 1,434,630,359 |

|          |                         |                       |                      |
|----------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 4        | 流動負債                    |                       |                      |
| (1)      | 企業債                     |                       |                      |
| イ        | 建設改良費等の財源に充てる<br>ための企業債 | <u>118,595,452</u>    |                      |
|          | 企業債合計                   |                       | 118,595,452          |
| (2)      | 未払金                     |                       | 22,750,000           |
| (3)      | 前受金                     |                       | 720,000              |
| (4)      | 引当金                     |                       |                      |
| イ        | 賞与引当金                   | 4,600,000             |                      |
| ロ        | 修繕引当金                   | <u>713,279</u>        |                      |
|          | 引当金合計                   |                       | 5,313,279            |
| (5)      | その他の流動負債                | <u>7,090,000</u>      |                      |
|          | 流動負債合計                  |                       | 154,468,731          |
| 5        | 繰延収益                    |                       |                      |
| (1)      | 長期前受金                   | 1,816,102,792         |                      |
|          | 長期前受金収益化累計額             | <u>△1,429,241,403</u> |                      |
|          | 繰延収益合計                  |                       | <u>386,861,389</u>   |
|          | 負債合計                    |                       | 1,975,960,479        |
| 《 資本の部 》 |                         |                       |                      |
| 6        | 資本金                     |                       |                      |
| (1)      | 自己資本金                   |                       |                      |
| イ        | 固有資本金                   | 1,475,000             |                      |
| ロ        | 繰入資本金                   | 820,873,000           |                      |
| ハ        | 組入資本金                   | <u>1,694,966,663</u>  |                      |
|          | 自己資本金合計                 |                       | <u>2,517,314,663</u> |
|          | 資本金合計                   |                       | 2,517,314,663        |
| 7        | 剰余金                     |                       |                      |
| (1)      | 資本剰余金                   |                       |                      |
| イ        | 負担金                     | 82,417,755            |                      |
| ロ        | 国庫補助金                   | 349,198               |                      |
| ハ        | 県補助金                    | <u>104,761</u>        |                      |
|          | 資本剰余金合計                 |                       | 82,871,714           |
| (2)      | 利益剰余金                   |                       |                      |
| イ        | 減債積立金                   | 0                     |                      |
| ロ        | 当年度末未処分利益剰余金            | <u>138,098,820</u>    |                      |
|          | 利益剰余金合計                 |                       | <u>138,098,820</u>   |
|          | 剰余金合計                   |                       | <u>220,970,534</u>   |
|          | 資 本 合 計                 |                       | <u>2,738,285,197</u> |
|          | 負債・資本合計                 |                       | <u>4,714,245,676</u> |



5. 平成30年度石岡市水道事業会計予算明細書

収益的支出

(単位 千円)

| 款              | 項       | 目      | 既 決<br>予定額 | 補 正<br>予定額 | 計       | 節          |      | 説明                |
|----------------|---------|--------|------------|------------|---------|------------|------|-------------------|
|                |         |        |            |            |         | 区 分        | 金 額  |                   |
| 1. 水道事業<br>費 用 |         |        | 553,271    | △1,111     | 552,160 |            |      |                   |
|                | 1. 営業費用 |        | 500,993    | △1,111     | 499,882 |            |      |                   |
|                |         | 4. 総係費 |            |            |         | 給 料        | △690 | 改 定<br>に伴う<br>補正減 |
|                |         |        | 99,856     | △1,111     | 98,745  | 手 当        | △232 | 改 定<br>に伴う<br>補正減 |
|                |         |        |            |            |         | 法 定<br>福利費 | △189 | 改 定<br>に伴う<br>補正減 |

資本的収入

(単位 千円)

| 款             | 項      | 目                                      | 既 決<br>予定額 | 補 正<br>予定額 | 計       | 節                                      |       | 説明                                         |
|---------------|--------|----------------------------------------|------------|------------|---------|----------------------------------------|-------|--------------------------------------------|
|               |        |                                        |            |            |         | 区 分                                    | 金 額   |                                            |
| 1. 資本的<br>収 入 |        |                                        | 109,100    | 9,600      | 118,700 |                                        |       |                                            |
|               | 2. 企業債 |                                        | 81,300     | 9,600      | 90,900  |                                        |       |                                            |
|               |        | 1. 建設改<br>良費等の財<br>源に充てる<br>ための企業<br>債 | 81,300     | 9,600      | 90,900  | 建設改<br>良等の<br>財源に<br>充てる<br>ための<br>企業債 | 9,600 | 建設改良<br>費等の財<br>源に充て<br>るための<br>企業債<br>補正増 |

資本的支出

(単位 千円)

| 款             | 項            | 目              | 既 決<br>予定額 | 補 正<br>予定額 | 計       | 節          |       | 説明                |
|---------------|--------------|----------------|------------|------------|---------|------------|-------|-------------------|
|               |              |                |            |            |         | 区 分        | 金 額   |                   |
| 1. 資本的<br>支 出 |              |                | 206,863    | 9,655      | 216,518 |            |       |                   |
|               | 1. 建設改<br>良費 |                | 87,661     | 9,655      | 97,316  |            |       |                   |
|               |              | 1. 水道建<br>設事業費 | 87,404     | 9,655      | 97,059  | 工 事<br>請負費 | 9,655 | 工 事<br>請負費<br>補正増 |

# 6. 企 業 債 明 細 書

(単位 円)

| 種 類     |             | 整理番号        | 発行年月日       | 発行総額          | 償 還 高         |               | 未償還残高         | 利 率         | 償還終期     | 備 考      |     |
|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------|----------|-----|
|         |             |             |             |               | 当年度償還高        | 償還高累計         |               |             |          |          |     |
| 固定負債    | 財政資金        | 63001       | H13.27      | 61,000,000    | 4,087,956     | 61,000,000    | 0             | 4.85%       | H31.3.25 | 上 水 (簡)  |     |
|         |             | 4001        | H5.3.25     | 355,500,000   | 19,183,691    | 269,843,432   | 85,656,568    | 4.40%       | H35.3.25 | 上 水 (簡)  |     |
|         |             | 7001        | H8.3.25     | 468,000,000   | 21,515,724    | 295,253,822   | 172,746,178   | 3.40%       | H38.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 8001        | H9.3.25     | 160,000,000   | 7,011,134     | 96,305,652    | 63,694,348    | 2.80%       | H39.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 8002        | H9.3.25     | 52,200,000    | 2,287,382     | 31,419,719    | 20,780,281    | 2.80%       | H39.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 9001        | H10.3.25    | 84,100,000    | 3,541,255     | 48,668,094    | 35,431,906    | 2.10%       | H40.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 10001       | H11.3.25    | 82,200,000    | 3,389,693     | 44,107,328    | 38,092,672    | 2.10%       | H41.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 11001       | H12.3.24    | 61,400,000    | 2,479,753     | 30,602,377    | 30,797,623    | 2.00%       | H42.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 12001       | H13.3.26    | 49,900,000    | 1,982,881     | 23,468,503    | 26,431,497    | 1.60%       | H43.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 13001       | H14.3.25    | 107,000,000   | 4,135,702     | 44,127,147    | 62,872,853    | 2.20%       | H44.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 16001       | H17.3.25    | 285,000,000   | 10,368,064    | 85,956,989    | 199,043,011   | 2.10%       | H47.3.1  | 上 水      |     |
|         |             | 小計          |             |               | 1,766,300,000 | 79,983,235    | 1,030,753,063 | 735,546,937 |          |          |     |
|         | 又 は 流 動 負 債 | 地方公営企業等金融機構 | 08-010      | H9.3.26       | 34,800,000    | 1,712,683     | 23,440,732    | 11,359,268  | 2.85%    | H37.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 09-010      | H10.3.25      | 24,900,000    | 1,167,510     | 15,989,420    | 8,910,580   | 2.15%    | H38.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 010-010     | H11.3.24      | 36,800,000    | 1,687,238     | 21,954,651    | 14,845,349  | 2.10%    | H39.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 011-010     | H12.3.24      | 21,600,000    | 968,800       | 11,955,861    | 9,644,139   | 2.00%    | H40.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 012-010     | H13.3.29      | 32,100,000    | 1,410,382     | 16,644,930    | 15,455,070  | 1.65%    | H41.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 013-010     | H14.3.22      | 16,000,000    | 688,379       | 7,344,875     | 8,655,125   | 2.20%    | H42.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 016-010     | H17.3.30      | 95,000,000    | 3,842,520     | 31,856,622    | 63,143,378  | 2.10%    | H45.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 027-010     | H27.5.28      | 68,200,000    | 0             | 0             | 68,200,000  | 1.20%    | H57.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 027-010     | H27.5.28      | 29,600,000    | 2,893,927     | 2,893,927     | 26,706,073  | 0.50%    | H40.3.20 | 上 水 |
|         |             |             | 027-010     | H27.9.29      | 50,900,000    | 0             | 0             | 50,900,000  | 1.10%    | H57.9.20 | 上 水 |
| 027-010 |             |             | H27.9.29    | 10,500,000    | 515,095       | 515,095       | 9,984,905     | 0.40%       | H40.3.20 | 上 水      |     |
| 027-010 |             |             | H28.3.30    | 13,800,000    | 0             | 0             | 13,800,000    | 0.50%       | H58.3.20 | 上 水      |     |
| 027-010 |             |             | H28.3.30    | 3,500,000     | 0             | 0             | 3,500,000     | 0.10%       | H41.3.20 | 上 水      |     |
| 028-010 |             |             | H28.5.30    | 22,100,000    | 0             | 0             | 22,100,000    | 0.20%       | H58.3.20 | 上 水      |     |
| 028-010 |             |             | H28.11.7    | 73,800,000    | 0             | 0             | 73,800,000    | 0.40%       | H58.9.20 | 上 水      |     |
| 029-010 |             |             | H29.11.29   | 34,900,000    | 0             | 0             | 34,900,000    | 0.60%       | H59.9.20 | 上 水      |     |
| 029-010 |             |             | H29.11.29   | 23,200,000    | 0             | 0             | 23,200,000    | 0.60%       | H59.9.20 | 上 水      |     |
| 小計      |             |             | 591,700,000 | 14,886,534    | 132,596,113   | 459,103,887   |               |             |          |          |     |
| 市内金融機関  | 020-01      | H21.3.25    | 37,800,000  | 3,440,000     | 34,400,000    | 3,400,000     | 1.50%         | H32.3.25    | 簡水借換債    |          |     |
|         | 020-03      | H21.3.25    | 75,500,000  | 6,300,000     | 63,000,000    | 12,500,000    | 1.55%         | H33.3.25    | 簡水借換債    |          |     |
|         | 021-01      | H22.3.25    | 175,100,000 | 14,591,668    | 131,325,012   | 43,774,988    | 1.50%         | H34.3.25    | 簡水借換債    |          |     |
|         | 小計          |             |             | 288,400,000   | 24,331,668    | 228,725,012   | 59,674,988    |             |          |          |     |
| 未定      |             | H29起債       | 115,000,000 | 0             | 0             | 115,000,000   | 5%以内          |             | 上 水      |          |     |
|         |             | H30起債       | 90,900,000  | 0             | 0             | 90,900,000    | 5%以内          |             | 上 水      |          |     |
|         | 小計          |             |             | 205,900,000   | 0             | 0             | 205,900,000   |             |          |          |     |
| 合 計     |             |             |             | 2,852,300,000 | 119,201,437   | 1,392,074,188 | 1,460,225,812 |             |          |          |     |