平成31年度

船橋市下水道事業会計 予算に関する説明書



議案第10号

平成31年度船橋市下水道事業会計予算に関する説明書 平成31年度船橋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

| 款 | 項 | | 予 定 額 | 備考 |
|------------|-----------|-------------------|------------------------------|---------------|
| 1下 水 道事業収益 | 1 営 業 収 益 | | 17, 638, 562 11, 104, 542 | |
| | | 1下水道使用料 | 7, 700, 206 | 下水道使用料 |
| | | 2他市負担金 | 217, 692 | 維持管理負担金 |
| | | 3 他会計負担金 | 3, 186, 644 | 一般会計負担金 |
| | 2 営業外収益 | | 6, 533, 920 | |
| | | 1他会計負担金 | 2, 190, 219 | 一般会計負担金 |
| | | 2 他会計補助金 | 846, 842 | 一般会計補助金 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 3, 356, 363 | 長期前受金戻入 |
| | | 4 消費税及び地方 消費税 還付金 | 131, 046 | 消費税及び地方消費税還付金 |
| | | 5その他営業外収益 | 9, 450 | その他営業外収益 |
| | 3特別利益 | | 100 | |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 100 | 過年度損益修正益 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 | 考 |
|--------|-------|---------|--------------|-----------|----------|
| 1下 水 道 | | | 17, 294, 545 | | |
| 事業費用 | 1営業費用 | | 15, 104, 819 | | |
| | | 1 管 渠 費 | 398, 834 | 旅費 | 53 |
| | | | | 備消品費 | 1, 501 |
| | | | | 材料費 | 15, 210 |
| | | | | 光熱水費 | 1, 267 |
| | | | | 修繕費 | 110, 678 |
| | | | | 通信運搬費 | 280 |
| | | | | 手数料 | 48, 447 |
| | | | | 委託料 | 210, 481 |
| | | | | 保険料 | 85 |
| | | | | 賃借料 | 1, 648 |
| | | | | 研修費 | 42 |
| | | | | 負担金及び補助金 | 103 |
| | | | | 補償費 | 9,000 |
| | | | | 雑費 | 39 |
| | | 2ポンプ場費 | 118, 397 | 燃料費 | 3, 176 |
| | | | | 光熱水費 | 10, 360 |
| | | | | 修繕費 | 12, 374 |
| | | | | 手数料 | 3, 670 |
| | | | | 委託料 | 88, 817 |
| | | 3処理場費 | 2, 631, 160 | 旅費 | 397 |
| | | | | 備消品費 | 6, 277 |
| | | | | 材料費 | 50 |
| | | | | 燃料費 | 18, 072 |
| | | | | 印刷製本費 | 97 |
| | | | | 光熱水費 | 546, 910 |

| 款 | 項 | | 目 | | 予 | 定額 | 備 | 考 |
|---|---|-----|---|---|-----------------|----------|-------------------|-------------|
| | | | | | | | 修繕費 | 93, 443 |
| | | | | | | | 通信運搬費 | 2, 511 |
| | | | | | | | 手数料 | 7, 668 |
| | | | | | | | 委託料 | 1, 868, 791 |
| | | | | | 10 (1) 3 (1) | | 保険料 | 1, 825 |
| | | | | | | | 薬品費 | 82, 062 |
| | | | | | | | 賃借料 | 2, 777 |
| | | | | | | | 研修費 | 176 |
| | | | | | | | 雑費 | 104 |
| | | 4 業 | 務 | 費 | | 469, 905 | Physical Property | |
| | | | | | | | 備消品費 | 135 |
| | | | | | | | 印刷製本費 | 232 |
| | | | | | | | 通信運搬費 | 103, 019 |
| | | | | | | | 手数料 | 55, 984 |
| | | | | | | | 委託料 | 308, 835 |
| | | | | | | | 賃借料 | 700 |
| | | | | | | | 負担金及び補助金 | 1, 000 |
| | | 5 総 | 係 | 費 | | 488, 972 | 給料 | 200, 740 |
| | | | | | | | 手当 | 121, 101 |
| | | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 29, 009 |
| | | | | | | | 報酬 | 15, 082 |
| | | | | | | | 法定福利費 | 69, 421 |
| | | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 4, 978 |
| | | | | | | | 報償費 | 834 |
| | | | | | | | 旅費 | 1, 418 |
| | | | | | | | 備消品費 | 1, 313 |
| | | | | | 1.4 | | 燃料費 | 731 |
| | | | | | | | 食糧費 | 17 |
| | | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 | 考 |
|---|---------|----------------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | | 印刷製本費 | 898 |
| | | | | 修繕費 | 100 |
| | | | | 通信運搬費 | 131 |
| | | | | 手数料 | 1, 413 |
| | | | | 委託料 | 9, 563 |
| | | | | 保険料 | 833 |
| | | | | 賃借料 | 196 |
| | | | | 研修費 | 3, 148 |
| | | | | 負担金及び補助金 | 1, 987 |
| | | | | 貸倒引当金繰入額 | 26, 049 |
| | | | | 雑費 | 10 |
| | | 6負 担 金 | 1, 276, 123 | 負担金 | |
| | | 7減価償却費 | 9, 691, 428 | 有形固定資産減価償却費 | 9, 149, 649 |
| | | | | 有形リース資産減価償却費 | 1, 790 |
| | | | | 無形固定資産減価償却費 | 518, 817 |
| | | | | 無形リース資産減価償却費 | 21, 172 |
| | | 8資産減耗費 | 30,000 | 固定資産除却費 | |
| | 2 営業外費用 | | 2, 139, 626 | | |
| | | 1支払利息及び 企業債取扱諸費 | 2, 138, 031 | | |
| | | | | 企業債支払利息 | 2, 132, 811 |
| | | | | 一時借入金利息 | 5, 000 |
| | | | | リース支払利息 | 220 |
| | | 2 そ の 他 営業外費用 | 1, 595 | | |
| | | | | その他営業外費用 | |
| | 3 特別損失 | | 100 | | |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 100 | | |
| | | 124 mr 152 mr 124 | | 過年度損益修正損 | |

| ſ | 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備考 |
|---|---|---------|---------|--------------------|-------|
| | | 4 予 備 費 | 1 予 備 費 | 50, 000 50, 000 | 予 備 費 |

| 款 | 項 | | 予 定 額 | 備 | 考 |
|--------|----------|---------|--------------|---------|-------------|
| 1資本的収入 | | | 10, 044, 610 | | |
| | 1企業債 | | 6, 560, 300 | | |
| | | 1企業債 | 6, 560, 300 | 建設改良債 | 4, 440, 300 |
| | | | | 資本費平準化債 | 2, 120, 000 |
| | 2 出 資 金 | | 1, 579, 295 | | |
| | | 1他会計出資金 | 1, 579, 295 | 一般会計出資金 | |
| | 3 補 助 金 | | 1, 208, 329 | | |
| | | 1国庫補助金 | 1, 208, 329 | 国庫補助金 | |
| | 4負 担 金 | | 671, 882 | | |
| | | 1受益者負担金 | 106, 503 | 受益者負担金 | |
| | | 2他市負担金 | 565, 379 | 建設負担金 | |
| | 5 貸付金償還金 | | 24, 804 | | |
| | | 1貸付金償還金 | 24, 804 | 貸付金償還金 | |

支 出

| 款 | 項 | | 予 定 額 | 備 | 考 |
|--------|----------|--------------------|--------------|-------------|-------------|
| 1資本的支出 | | | 16, 779, 675 | | |
| | 1建設改良費 | | 6, 511, 717 | | |
| | | 1 管 渠 費 | 4, 919, 964 | T-30 VOI | |
| | | | | 委託料 | 291, 860 |
| | | | | 賃借料 | 5, 720 |
| | | | | 工事請負費 | 4, 157, 884 |
| | | . / | | 補償費 | 464, 500 |
| | | 2処理場費 | 470, 000 | 工事請負費 | |
| | | 3建設負担金 | 590, 387 | <u> </u> | |
| | | 4建設総務費 | 207 001 | 負担金 | |
| | | 4 建 | 397, 001 | 給料 | 158, 765 |
| | | | | 手当 | 108, 706 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 23, 719 |
| | | | | 法定福利費 | 54, 841 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 4, 018 |
| | | | | 旅費 | 157 |
| | | | | 備消品費 | 1, 645 |
| | | | | 修繕費 | 50 |
| | | | | 通信運搬費 | 246 |
| | | | | 手数料 | 852 |
| | | | | 委託料 | 43, 793 |
| | | | | 研修費 | 199 |
| | | | | 負担金及び補助金 | 10 |
| | | 5 固 定 資 産 購 入 費 | 134, 365 | 有形固定資産購入費 | 109, 481 |
| | | | | 有形リース資産購入費 | 2, 066 |
| | | | | 無形リース資産購入費 | 22, 818 |
| | 2 企業債償還金 | | 10, 183, 573 | | |
| | | 1企業債償還金 | 10, 183, 573 | | |

| 款 | 項 | I | 予 定 額 | 備考 |
|---|---------|----------|---------|--------|
| | | | | 企業債償還金 |
| | 3貸付金 | | 34, 385 | |
| | | 1貸 付 金 | 34, 385 | 貸付金 |
| | 4 予 備 費 | | 50, 000 | |
| | | 1予 備 費 | 50, 000 | 予備費 |

平成31年度船橋市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

| | | (単位:円) |
|---|---|---------------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 0 |
| | 減価償却費 | 9, 691, 428, 000 |
| | 貸倒引当金の減少額 | △ 2,726,000 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 3, 356, 363, 000 |
| | 支払利息 | 2, 138, 031, 000 |
| | 有形固定資産除却費 | 30, 000, 000 |
| | 未収金の減少額 | 48, 063, 823 |
| | 未払金の減少額 | △ 1,064,569,251 |
| | 引当金の増加額 | 4, 014, 000 |
| | 小計 | 7, 487, 878, 572 |
| | 利息の支払額 | △ 2, 138, 031, 000 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 5, 349, 847, 572 |
| | | |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | A 5 044 050 010 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 7, 344, 052, 913 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 536, 715, 454 |
| | 国庫補助金等による収入 | 2, 628, 863, 636 |
| | 貸付金による支出 | △ 34, 385, 000 |
| | 貸付金償還金による収入 | 24, 804, 000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 5, 261, 485, 731 |
| 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 | 7, 547, 800, 900 |
| | 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 | △ 10, 183, 573, 000 |
| | リース債務の返済による支出 | △ 23, 085, 530 |
| | 一般会計からの出資による収入 | 1, 579, 295, 000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1, 079, 562, 630 |
| | 資金増加額(又は減少額) | △ 991, 200, 789 |
| | 資金期首残高 | 3, 383, 912, 608 |
| | 資金期末残高 | 2, 392, 711, 819 |
| | n er er me nte betrikt it en | |

1 総括

(単位:千円)

| | 区分 | 職員数 | (人) | | 給 与 | i 費 | | 法定 | 合 計 |
|---|--------------|-----|---|--------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| | ム 刀 | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | 福利費 | , Ц., П |
| 本 | 損益勘定 支弁職員 | | 53 (5) | 15,082 | 200,740 | 150,110 | 365,932 | 74,399 | 440,331 |
| 年 | 資本勘定 支弁職員 | - | 43 (0) | | 158,765 | 132,425 | 291,190 | 58,859 | 350,049 |
| 度 | 合 計 | | 96 (5) | 15,082 | 359,505 | 282,535 | 657,122 | 133,258 | 790,380 |
| 前 | 損益勘定 支弁職員 | - | 51 (8) | 14,440 | 208,177 | 153,116 | 375,733 | 76,592 | 452,325 |
| 年 | 資本勘定 支弁職員 | | 44 (1) | | 149,719 | 111,071 | 260,790 | 56,101 | 316,891 |
| 度 | 合 計 | | 95 (9) | 14,440 | 357,896 | 264,187 | 636,523 | 132,693 | 769,216 |
| 比 | 損益勘定 支弁職員 | _ | $\begin{pmatrix} 2 \\ (\triangle 3) \end{pmatrix}$ | 642 | △ 7,437 | △ 3,006 | △ 9,801 | △ 2,193 | ·△ 11,994 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | $\begin{array}{c c} & \triangle \ 1 \\ (& \triangle \ 1 \) \end{array}$ | | 9,046 | 21,354 | 30,400 | 2,758 | 33,158 |
| 較 | 合 計 | | $\begin{array}{ c c c }\hline & 1 \\ (& \triangle & 4 &) \\ \hline \end{array}$ | 642 | 1,609 | 18,348 | 20,599 | 565 | 21,164 |

※職員数の欄の()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

| | | | | | | 1 |
|-----------------|-----|-----------------------|---------|----------------|------------------|---|
| | 区分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 休 日 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | 11,725 | 10,415 | 96 | 33,916 | 384 |
| 手 | 前年度 | 11,382 | 11,691 | 93 | 25,366 | 643 |
| 当の | 比 較 | 343 | △ 1,276 | 3 | 8,550 | △ 259 |
| 内 内 訳 | 区分 | 管 理 職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 地域手当 | 住居手当 |
| #/\ | 本年度 | 9,178 | 94,062 | 68,337 | 45,640 | 8,782 |
| | 前年度 | 8,253 | 89,834 | 61,630 | 45,905 | 9,390 |
| | 比 較 | 925 | 4,228 | 6,707 | △ 265 | △ 608 |

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 | 別内 訳 | 説明 | ───────────────────────────────────── |
|----|--------|--------------------|---------|---------------|---------------------------------------|
| | 1,609 | 給与改定に伴う 増 減 分 | 732 | | 給料の改定率 0.25% |
| 給料 | | 昇 給 に 伴 う 増 加 分 | 4,592 | | |
| | | そ の 他 の 増 減 分 | △ 3,715 | その他の増減分 △3,71 | 5 |
| | 18,348 | 制度改正に伴う 増 減 分 | 1,790 | 勤 勉 手 当 1,79 | 0 |
| 手当 | | そ の 他 の 増 減 分 | 16,558 | 改定分所要額 39 | 1 |
| | | | | その他の増減分 16,16 | 7 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

(単位:円)

| <u> </u> | | | (十一下・11) |
|----------------------|-----|---------|----------|
| | 区 | 分 | 一般職員 |
| 平成 31 | 任 | 平均給料月額 | 306,239 |
| 1 月 1 現 | 十日在 | 平均給与月額 | 396,128 |
| 先 | 1工 | 平 均 年 齢 | 41.6歳 |
| 平成 30 |) Æ | 平均給料月額 | 304,943 |
| 1 月 月 月 | 十日在 | 平均給与月額 | 389,990 |
| <u>元</u> | 1土 | 平均年齢 | 41.7歳 |

※再任用短時間勤務職員を除いている。

(2) 初任給

| | | (十四・11) |
|-------|------|---------|
| 区分 | 学 歴 | 一般職員 |
| | 高校 卒 | 153,000 |
| 初任給 | 短大卒 | 167,200 |
| | 大学卒 | 187,200 |
| 一般会計の | 高校 卒 | 153,000 |
| 制 度 | 短大卒 | 167,200 |
| | 大学卒 | 187,200 |

(3) 級別職員数

| | Þ | . | | | 般 | 聞 | 进 | |
|---|---------------------------------------|--------------|-------|--------------|-----|-----|-------------------|--------|
| | ا ا ا | | 職員数 | | | ħ | 構成比 (%) | |
| | | 9 | | 1 | | | 1.1 | |
| | | 級 | (| _ | .) | (| - |) |
| | | 8 | | 2 | | | 2.1 | |
| | | 級 | (| _ |) | (| 1. 2 |) |
| 1 | | 7 | | 2 | | | 2.1 | 2 |
| 1 | | 級 | (| |) | (| |) |
| | 平成 | 6 級 | | 6 | | | 6.4 | |
| | 3 | | (| - |) | (| - |) |
| | 1 年 | 5 級 | (| 17 | ١ | (- | 18.1 | ١ |
| | 1 | | | 17 |) | (| 18.1 |) |
| | 月 1 | 4 級 | (| 9 |) | (| 100.0 |) |
| | 日 | 3 | | 11 | / | | 11.7 | , |
| | 現在 | 級 | (| _ |) | (| _ |) |
| | 11 | 2 | | 33 | | | 35.1 | _ |
| | | 級 | (| - |) | (| · <u>-</u> |) |
| | | 1 | | 5 | | | 5.3 | |
| | | 級 | (| _ |) | (| |) |
| | | 計 | | 94 | | | 100.0 | |
| | | РΙ | (1 | 9 |) | (| 100.0 |) |
| | | 9 | | 1 | | | 1.1 | |
| | | 級 | (| |) | (| |) |
| | | 8 √π | | - | | | _ | |
| | - 1 | 級 | (| - |) | (| - |) |
| | \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ | 7 級 | | 4 | | , | 4.4 | |
| | 平 | <u> </u> | (r · | |) | (| . – . . – . |) |
| | 十成 | 6 級 | (| 5 | , | (| 5.4 | ` |
| | 3 | | - | 16 |) | _ | 17.4 |) |
| | 年 | 5 級 | (| 10 |) | (| - |) (|
| | 1 | 4 | | 17 | / | _ | 18.5 | -/- |
| | 月 1 | 級 | (| 6 |) | (· | 100.0 | 1) |
| | 日 | 3 | - | 15 | - 1 | Ë | 16.3 | |
| | 現在 | 級 | (- | - - | 1) | (| , <u> </u> |) |
| | | 2 | | 30 | | | 32.6 | |
| | | 級 | (| _ |) | (| - |) |
| | | 1 | | 4 | | | 4.3 | |
| | | 級 | (, | _ |) | (| _ | · () |
| | | 計 | | 92 | | | 100.0 | |
| | | H | (| 6 |) | (| 100.0 |) |

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 9 級 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|------|-----|-----|-----|----------|-----|-------|----------|------|------|
| 一般職員 | 部長 | 参事 | 課長 | 課長補佐 副主幹 | 主査 | 係長副主査 | 主任主事主任技師 | 主事技師 | 主事技師 |

(4) 昇給

| | | | 職種 |
|---|----------------|------|------|
| | 区 分 | 合計 | 一般 |
| | 職員数(A)(人) | 96 | 96 |
| 本 | 昇給に係る職員数(B)(人) | 85 | 85 |
| 度 | 号給数別内訳 4号給(人) | 85 | 85 |
| 及 | 比率(B)/(A)(%) | 88.5 | 88.5 |
| 前 | 職員数(A)(人) | 95 | 95 |
| 年 | 昇給に係る職員数(B)(人) | 80 | 80 |
| 世 | 号給数別内訳 4号給(人) | 80 | 80 |
| 区 | 比率(B)/(A)(%) | 84.2 | 84.2 |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|-----------------------------|---------|
| 給料総額に対する比率 | 0.0 % |
| 支給対象職員の比率 (平成31年1月1日現在) | 2.1 % |
| 支給対象職員1人当たりの 平 均 支 給 月 額 | 4,000 円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 管理責任手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区分 | 支 給 期 別 支 給 率 6月(月分) 12月(月分) | 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 |
|---------|---------------------------------|---------------|------------------------|
| 本 年 度 | 2.225 (1.175) 2.225 (1.175) | 4.45 (2.35) | 有 |
| 前 年 度 | 2.125 (1.075) 2.275 (1.225) | 4.40 (2.30) | 有 |
| 一般会計の制度 | 2.225 (1.175) 2.225 (1.175) | 4.45 (2.35) | 有 |

※()内は、再任用職員の標準的な支給率を記載している。

(7) 定年退職及び定年前早期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 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|------------------------|----|
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |
| 支給率等 | 一般会計の制 | 度と同じ | | | | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の 制度との異同 |
|---------|-----------------|
| 扶 養 手 当 | 同じ |
| 地域手当 | 同じ |
| 住 居 手 当 | 同じ |
| 通 勤 手 当 | 同じ |



継続費に関

| | | | 全 | 全 体 | 言 | + **: ***: ** |
|-------|-----|------------------|--------|-------------|-------------|---------------|
| 款 | 項 | 事業名 | 左 莊 | 左 宝 姫 | 左の | 財源 |
| | | | 年 度 | 年割額 | 国庫補助金 | 企業債 |
| 1 次未始 | 1 | | 平成29年度 | 24, 000 | 12, 000 | 12,000 |
| 資本的 | 建設 | 駒込川2号幹線管渠 | 平成30年度 | 1, 204, 740 | 526, 870 | 677, 800 |
| 支 出 | 改良費 | 幹線管渠布設事業 | 平成31年度 | 38, 260 | | 38, 200 |
| | | | 計 | 1, 267, 000 | 538, 870 | 728, 000 |
| | | | 平成30年度 | 580, 000 | 290, 000 | 277, 810 |
| | | 高瀬下水処理場長寿 | 平成31年度 | 30, 000 | 15, 000 | 14, 300 |
| | | 処理場長寿 命 化 事 業 | 平成32年度 | 783, 211 | 391, 600 | 375, 100 |
| | | | 計 | 1, 393, 211 | 696, 600 | 667, 210 |
| | | | 平成31年度 | 41,000 | 20,000 | 20, 100 |
| | | 高瀬下水 | 平成32年度 | 1, 800, 000 | 990, 000 | 775, 900 |
| | | 処理場消化 槽設置事業 | 平成33年度 | 2, 185, 000 | 1, 201, 750 | 941, 900 |
| | | | 計 | 4, 026, 000 | 2, 211, 750 | 1, 737, 900 |

する調書

(単位:千円、%)

| | to a | | | | The second secon | |
|---------|-------------------------|-------------|---------|-------------------------------|--|-------|
| 内訳 | 前前年度末 までの支払 義務発生額 | | | 当該年度末 までの支払 義務発生予 定額 | の支払義務 | |
| | 24, 000 | 24, 000 | | 24, 000 | | 1.9 |
| 70 | | 1, 204, 740 | | 1, 204, 740 | | 95. 1 |
| 60 | | | 38, 260 | 38, 260 | | 3. 0 |
| 130 | 24, 000 | 1, 228, 740 | 38, 260 | 1, 267, 000 | | 100.0 |
| 12, 190 | | 580, 000 | | 580, 000 | | 41.6 |
| 700 | | | 30, 000 | 30,000 | | 2. 2 |
| 16, 511 | | | | | 783, 211 | |
| 29, 401 | | 580, 000 | 30, 000 | 610, 000 | 783, 211 | 43.8 |
| 900 | | | 41, 000 | 41,000 | | 1.0 |
| 34, 100 | | | | | 1, 800, 000 | |
| 41, 350 | | | | | 2, 185, 000 | |
| 76, 350 | | | 41,000 | 41,000 | 3, 985, 000 | 1.0 |



債務負担行為に関する調書

| 事項 | 限度額 | 前年度末ま 義務発生 | | 当該年度 支払義務発 | 左の財源内訳 | |
|------------------------------------|---------------------------------------|--|----------|-----------------------|----------|-------|
| 事 復 | 似反領 | 期間 | 金額 | 期間 | 金額 | 収益的収入 |
| 七 林 幹 線 管 渠用 地 借 上 料(平成29年度分) | 契約期間内における借上料 | 平成30年度 | 27 | 平成31年度 〈 平成33年度 | 80 | 80 |
| 中 山 管 渠 用 地 借 上 料 (平成30年度分) | 契約期間内における借上料 | 平成30年度 | 19 | 平成31年度 〈 平成32年度 | 38 | 38 |
| 西浦下水処理場 運転管理業務委託料 (平成31年度分) | 668, 492 | —————————————————————————————————————— | | 平成31年度 〈 平成34年度 | 限度額に同じ | 全額 |
| 高瀬下水処理場 運転管理業務委託料 (平成29年度分) | 878,020千円 に消費税及び 地方消費税を 加えた額 | 平成30年度 | 368, 691 | 平成31年度 〈 平成32年度 | 470, 913 | 全 額 |
| 徴収一元化に伴う 移行支援業務委託料 (平成31年度分) | 23, 608 | | | 平成31年度 〈 平成32年度 | 限度額に同じ | 全 額 |

平成31年度船橋市下水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位:円)

資産の部

| 1 | 記資産 | | | | |
|----------|-------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (1) | 有形固定資産 | | | | |
| 1 | 土地 | | 20, 657, 400, 853 | | |
| р | 建物 | 16, 792, 644, 370 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1, 166, 900, 070 | 15, 625, 744, 300 | | |
| Л | 構築物 | 235, 766, 866, 509 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 12, 586, 360, 427 | 223, 180, 506, 082 | | |
| = | 機械及び装置 | 18, 722, 885, 138 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 4, 242, 877, 601 | 14, 480, 007, 537 | | |
| ホ | 車両及び運搬具 | 1, 581, 123 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,021,608 | 559, 515 | | |
| ^ | 工具器具及び備品 | 196, 781, 624 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△</u> 10, 548, 973 | 186, 232, 651 | | |
| . | リース資産 | 9, 130, 063 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 3, 579, 778 | 5, 550, 285 | | |
| Ŧ | 建設仮勘定 | | 591, 818, 182 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 274, 727, 819, 405 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | |
| 1 | 施設利用権 | | 14, 026, 028, 257 | | |
| р | ソフトウェア | | 731, 460 | | |
| Λ. | リース資産 | | 59, 960, 981 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 14, 086, 720, 698 | |
| (3) | 投資その他の資産 | | | | |
| 1 | 出資金 | | 5, 000, 000 | | |
| р | 長期貸付金 | | 24, 746, 200 | | |
| | 投資その他の資産 | 合計 | | 29, 746, 200 | |
| | 固定資産合計 | | | | 288, 844, 286, 303 |
| 2 | 活動資産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 2, 392, 711, 819 | |
| (2) | 未収金 | | 1, 271, 968, 115 | | |
| | 貸倒引当金 | | △ 26, 049, 000 | 1, 245, 919, 115 | |
| (3) | 短期貸付金 | | | | |
| 1 | 短期貸付金 | | 24, 803, 000 | | |
| | 短期貸付金合計 | | | 24, 803, 000 | |
| | 流動資産合計 | | | | 3, 663, 433, 934 |
| | 資産合計 | | | | 292, 507, 720, 237 |

| 3 | 田 | 定 | 臽 | 倩 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債

123, 121, 167, 580

企業債合計

123, 121, 167, 580

(2) リース債務

40, 580, 739

固定負債合計

123, 161, 748, 319

4 流動負債

企業債 (1)

> イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債

10, 707, 829, 207

企業債合計

10, 707, 829, 207

(2) リース債務 23, 101, 670

(3) 未払金 2, 339, 763, 334

引当金 (4)

イ 賞与引当金

52, 728, 000

n 法定福利費引当金

8,996,000

引当金合計

61, 724, 000

流動負債合計

13, 132, 418, 211

5 繰延収益

(1) 長期前受金

99, 150, 494, 124

収益化累計額

△ 6, 626, 304, 000

繰延収益合計

92, 524, 190, 124

負債合計

228, 818, 356, 654

 \mathcal{O} 資 本 部

6 資本金

49, 184, 915, 995

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

8, 719, 892, 588

補助金

5, 784, 555, 000

資本剰余金合計

14, 504, 447, 588

剰余金合計

14, 504, 447, 588 63, 689, 363, 583

資本合計

292, 507, 720, 237

負債資本合計

平成30年度船橋市下水道事業予定損益計算書(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

| 1 | 営業 | 美収益 | | | (単位:円) |
|---|--|---|--|-------------------|-----------------------------------|
| | (1) (2) (3) | 下水道使用料 他市負担金 他会計負担金 | 7, 022, 237, 962 172, 568, 518 3, 239, 907, 000 | 10, 434, 713, 480 | |
| 2 | 営業 | 業費 用 | | | |
| | (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) | 管渠費 ポンプ場費 処理場費 業務費 総係費 負担金 減価償却費 資産減耗費 | 318, 504, 332 153, 041, 665 2, 304, 843, 628 381, 010, 183 499, 322, 814 1, 277, 170, 369 9, 387, 606, 000 30, 000, 000 | 14, 351, 498, 991 | |
| | | 営業損失 | | | 3, 916, 785, 511 |
| 3 | 営業 | 業外収益 | | | |
| | (1) (2) (3) (4) | 他会計負担金 他会計補助金 長期前受金戻入 その他営業外収益 | 2, 264, 465, 000 847, 836, 000 3, 269, 941, 000 6, 580, 511 | 6, 388, 822, 511 | |
| 4 | 営業 | 業外費用 | | | |
| | (1) (2) | 支払利息及び企業債取扱諸費 その他営業外費用 経常利益 | 2, 276, 644, 000 50, 186, 000 | 2, 326, 830, 000 | 4, 061, 992, 511 145, 207, 000 |
| | 4 -t□ | | | | 145, 207, 000 |
| 5 | 特万 | 別利益 | | 0 | |
| 6 | 特別 | 別損失 | | | |
| | (1) | その他特別損失 | 145, 207, 000 | 145, 207, 000 | △ 145, 207, 000 |
| | | 当年度純利益 | | | 0 |
| | | 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 | | 0 |
| | | 当年度未処分利益剰余金 | | | 0 |
| | | | | | |

平成30年度船橋市下水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位:円)

資産の部

| 1 固 | 定資産 | | | | |
|----------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (1) | 有形固定資産 | | | | |
| 1, | 土地 | | 20, 657, 400, 853 | | |
| р | 建物 | 16, 792, 644, 370 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 583, 450, 035 | 16, 209, 194, 335 | | |
| Λ. | 構築物 | 228, 616, 969, 880 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 6,012,240,560 | 222, 604, 729, 320 | | |
| = | 機械及び装置 | 18, 055, 901, 141 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2, 260, 261, 886 | 15, 795, 639, 255 | | |
| ホ | 車両及び運搬具 | 1, 581, 123 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 510,804 | 1, 070, 319 | | |
| ^ | 工具器具及び備品 | 96, 596, 512 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1, 231, 528 | 95, 364, 984 | | |
| | リース資産 | 9, 130, 063 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,789,889 | 7, 340, 174 | | |
| £ 5 | 建設仮勘定 | | 568, 518, 519 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 275, 939, 257, 759 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | |
| 1 | 施設利用権 | | 14, 007, 223, 591 | | |
| р | ソフトウェア | | 1, 636, 730 | | |
| n | リース資産 | | 80, 769, 168 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 14, 089, 629, 489 | |
| (3) | 投資その他の資産 | | | | |
| 1 | 出資金 | | 5, 000, 000 | | |
| п | 長期貸付金 | | 15, 165, 200 | | |
| | 投資その他の資産合 | 計 | | 20, 165, 200 | |
| | 固定資産合計 | | | | 290, 049, 052, 448 |
| 2 湯 | 范動資産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 3, 383, 912, 608 | |
| (2) | 未収金 | | 1, 320, 031, 938 | | |
| | 貸倒引当金 | | △ 28, 775, 000 | 1, 291, 256, 938 | |
| (3) | 短期貸付金 | | | | |
| 1 | 短期貸付金 | | 24, 803, 000 | | |
| | 短期貸付金合計 | | | 24, 803, 000 | |
| | 流動資産合計 | | | | 4, 699, 972, 546 |
| | 資産合計 | | | | 294, 749, 024, 994 |
| | | | | | |

| 3 | 田 | 定 | 臽 | 偆 |
|---|---|----|---|----|
| J | ш | м_ | ᄫ | 15 |

(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, 281, 195, 887

企業債合計

126, 281, 195, 887

(2) リース債務

63, 682, 409

固定負債合計

126, 344, 878, 296

4 流動負債

(1) 企業債

建設改良費等の財源に 充てるための企業債

10, 183, 573, 000

企業債合計

10, 183, 573, 000

リース債務 (2)

23, 085, 530

(3)未払金 3, 404, 332, 585

(4)引当金

賞与引当金

48, 514, 000

法定福利費引当金

9, 196, 000

引当金合計

13, 668, 701, 115

流動負債合計 繰延収益

(1)長期前受金

収益化累計額

95, 895, 318, 000

57, 710, 000

繰延収益合計

△ 3, 269, 941, 000

負債合計

232, 638, 956, 411

92, 625, 377, 000

資 本 \mathcal{O} 部

資本金

47, 605, 620, 995

剰余金

資本剰余金 (1)

受贈財産評価額

8, 719, 892, 588

補助金

5, 784, 555, 000

資本剰余金合計

14, 504, 447, 588

剰余金合計

14, 504, 447, 588

資本合計

62, 110, 068, 583

負債資本合計

294, 749, 024, 994

財務諸表に対する注記

I. 重要な会計方針

平成30年度より、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 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ・減価償却の方法は定額法によっている。
 - (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法は定額法によっている。
 - (3) リース資産
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- 2 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、退職時において一般会計が負担する取扱いとしているため、退職 手当に係る引当金の計上はしていない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当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払見込額に 基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

Ⅱ. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

平成31年度予定貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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75,866,968,459円である。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV. その他

地方公営企業法適用時における固定資産の帳簿価額

資産取得時から法適用の日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価 償却累計額相当額を控除して算定している。