

平成 30 年 度

長野市（企業会計）予算説明書

## 目 次

|                        |      |
|------------------------|------|
| 平成30年度長野市産業団地事業会計予算説明書 | 1頁   |
| 同 水道事業会計予算説明書          | 25頁  |
| 同 下水道事業会計予算説明書         | 71頁  |
| 同 戸隠観光施設事業会計予算説明書      | 119頁 |

# 産業団地事業会計

平成30年度長野市産業団地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 産業団地事業<br>収益 |         |          | 927,000 |         |
|                | 1 営業収益  |          | 924,474 |         |
|                |         | 1 用地売上収益 | 882,797 | 用地売却収入  |
|                |         | 2 用地貸付収益 | 41,677  | 用地貸付収入  |
|                | 2 営業外収益 |          | 2,526   |         |
|                |         | 1 受取利息   | 725     | 預金の利息収入 |
| 2 雑収益          |         | 1,801    |         |         |

## 支 出

(単位：千円)

| 款              | 項       | 目        | 予 定 額     | 備 考    |
|----------------|---------|----------|-----------|--------|
| 1 産業団地事業<br>費用 |         |          | 709,000   |        |
|                | 1 営業費用  |          | 704,082   |        |
|                |         | 1 用地売上原価 | 682,972   | 用地売却原価 |
|                |         | 2 一般管理費  | 21,110    | 事務費    |
|                | 2 営業外費用 |          | 4,918     |        |
| 1 支払利息         |         | 4,918    | 借入金に対する利息 |        |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目        | 予 定 額  | 備 考 |
|---------|----------|----------|--------|-----|
| 1 資本的收入 |          |          | 48,000 |     |
|         | 1 他会計借入金 |          | 48,000 |     |
|         |          | 1 他会計借入金 | 48,000 |     |

## 支 出

(単位：千円)

| 款               | 項               | 目       | 予 定 額   | 備 考       |
|-----------------|-----------------|---------|---------|-----------|
| 1 資本的支出         |                 |         | 733,000 |           |
|                 | 1 用地開発費         |         | 53,000  |           |
|                 |                 | 1 建設工事費 | 43,026  | 工事費       |
|                 |                 | 2 総係費   | 7,318   | 事務費       |
|                 |                 | 3 建設利息  | 2,656   | 未成土地に係る利息 |
|                 | 2 他会計借入金<br>償還金 |         | 680,000 |           |
| 1 他会計借入金<br>償還金 |                 | 680,000 |         |           |

# 平成30年度長野市産業団地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：千円)

| 科 目                | 金 額         |
|--------------------|-------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー |             |
| 当年度純利益             | 218,000     |
| 用地売上原価             | 682,972     |
| 賞与引当金の増加額          | △ 37        |
| 法定福利費引当金の増加額       | 33          |
| 受取利息               | △ 725       |
| 支払利息               | 4,918       |
| 未収金の増加額            | 0           |
| 未払金の増加額            | 280         |
| その他流動資産の減少額        | △ 53,000    |
| その他流動負債の増加額        | △ 208,918   |
| 小計                 | 643,523     |
| 利息の受取額             | 725         |
| 利息の支払額             | △ 4,918     |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | 639,330     |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー |             |
| 定期預金等の払出による収入      | 2,900,000   |
| 定期預金等への預入による支出     | △ 2,910,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | △ 10,000    |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー |             |
| 他会計借入金による収入        | 48,000      |
| 他会計借入金の返済による支出     | △ 680,000   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | △ 632,000   |
| 資金増加額              | △ 2,670     |
| 資金期首残高             | 56,259      |
| 資金期末残高             | 53,589      |

# 給与費明細書

## 1 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人)  |     | 給 与 費 |       |       |       | 法定福利費 | 合 計   |       |
|-----|----------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|     | 特別職      | 一般職 | 報 酬   | 給 料   | 手 当   | 計     |       |       |       |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 1   |       | 4,458 | 2,961 | 7,419 | 1,803 | 9,222 |       |
|     | 資本勘定支弁職員 | 0   |       |       |       | 0     |       | 0     |       |
|     | 合 計      | 0   | 1     | 0     | 4,458 | 2,961 | 7,419 | 1,803 | 9,222 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 1   |       | 4,405 | 2,907 | 7,312 | 1,840 | 9,152 |       |
|     | 資本勘定支弁職員 | 0   |       |       |       | 0     |       | 0     |       |
|     | 合 計      | 0   | 1     | 0     | 4,405 | 2,907 | 7,312 | 1,840 | 9,152 |
| 比較  | 損益勘定支弁職員 | 0   | 0     | 0     | 53    | 54    | 107   | △ 37  | 70    |
|     | 資本勘定支弁職員 | 0   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|     | 合 計      | 0   | 0     | 0     | 53    | 54    | 107   | △ 37  | 70    |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当  | 住居手当 | 通勤手当 | 時間外勤務手当 | 期末手当  |
|-------|-----|------|-------|------|------|---------|-------|
|       | 本年度 | 216  | 141   | 324  | 96   | 156     | 1,143 |
|       | 前年度 | 234  | 139   | 324  | 88   | 154     | 1,134 |
|       | 比較  | △ 18 | 2     | 0    | 8    | 2       | 9     |
| 手当の内訳 | 区 分 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 |      |      |         |       |
|       | 本年度 | 796  | 89    |      |      |         |       |
|       | 前年度 | 745  | 89    |      |      |         |       |
|       | 比較  | 51   | 0     |      |      |         |       |

## 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 | 53    | 給与改定に伴う<br>増 減 分 | 4   | 給与改定の状況<br>前年度<br>給与の改定率 0.12%<br>給与の改定実施時期<br>平成29年4月1日 |
|     |       | 昇給に伴う<br>増 加 分   | 30  | 平均昇給率 0.68%<br>昇給期別職員数<br>4月 1人                          |
|     |       | その他の増減分          | 19  |  |
| 手 当 | 54    | 制度改正に伴う<br>増 減 分 | 54  | 勤勉手当 54  |
|     |       | その他の増減分          | 0   |  |

## 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     |
|-----------|-----------|---------|
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 224,000 |
|           | 平均給与月額(円) | 244,385 |
|           | 平均年齢(歳)   | 31.8    |
| 29年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 220,000 |
|           | 平均給与月額(円) | 233,530 |
|           | 平均年齢(歳)   | 30.8    |

(2) 初任給

| 区 分       | 行 政 職   | 一般会計の制度 |
|-----------|---------|---------|
|           |         | 行 政 職   |
| 高 校 卒 (円) | 154,200 | 154,200 |
| 大 学 卒 (円) | 189,200 | 189,200 |

(3) 級別職員数

| 区分        | 行政職 |     |        |
|-----------|-----|-----|--------|
|           | 級   | 職員数 | 構成比    |
| 30年1月1日現在 | 1級  | 1人  | 100.0% |
|           | 2級  |     |        |
|           | 3級  |     |        |
|           | 4級  |     |        |
|           | 5級  |     |        |
|           | 6級  |     |        |
|           | 7級  |     |        |
|           | 8級  |     |        |
|           | 9級  |     |        |
|           | 計   | 1人  | 100.0% |
| 29年1月1日現在 | 1級  | 1人  | 100.0% |
|           | 2級  |     |        |
|           | 3級  |     |        |
|           | 4級  |     |        |
|           | 5級  |     |        |
|           | 6級  |     |        |
|           | 7級  |     |        |
|           | 8級  |     |        |
|           | 9級  |     |        |
|           | 計   | 1人  | 100.0% |

(級別の標準的な職務内容)

| 区分   | 1級           | 2級       | 3級       | 4級 | 5級   | 6級 |
|------|--------------|----------|----------|----|------|----|
| 標準職務 | 主技主技<br>主技主技 | 主技<br>主技 | 主査<br>主査 | 係長 | 課長補佐 | 課長 |
| 区分   | 7級           | 8級       | 9級       |    |      |    |
| 標準職務 | 次長           | 部長       | 部長       |    |      |    |

## (4) 昇給

| 区 分               |                         | 行政職     |   |
|-------------------|-------------------------|---------|---|
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 1       |   |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 1       |   |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |   |
|                   |                         | 2号給 (人) |   |
|                   |                         | 3号給 (人) |   |
|                   |                         | 4号給 (人) | 1 |
|                   |                         | 6号給 (人) |   |
|                   | 8号給 (人)                 |         |   |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0                   |         |   |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 1       |   |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 1       |   |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |   |
|                   |                         | 2号給 (人) |   |
|                   |                         | 3号給 (人) |   |
|                   |                         | 4号給 (人) | 1 |
|                   |                         | 6号給 (人) |   |
|                   | 8号給 (人)                 |         |   |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0                   |         |   |

## (5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分              | 支 給 期 別 支 給 率 |           | 支 給 率 計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考                  |
|------------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|----------------------|
|                  | 6 月 (月分)      | 12 月 (月分) |                 |                         |                      |
| 本 年 度            | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |
| 前 年 度            | (1.05)        | (1.20)    | (2.25)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.075         | 2.225     | 4.30            |                         |                      |
| 一 般 会 計 の<br>制 度 | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |

(6) 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           |           |
| 地 域 手 当 | 同           |           |
| 住 居 手 当 | 同           |           |
| 通 勤 手 当 | 同           |           |

# 平成29年度長野市産業団地事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目         | 金 額           |               | 額                   |
|-------------|---------------|---------------|---------------------|
| 1 営業収益      |               |               |                     |
| (1) 用地売上収益  | 47,841        |               |                     |
| (2) 用地貸付収益  | <u>40,862</u> | 88,703        |                     |
| 2 営業費用      |               |               |                     |
| (1) 用地売上原価  | 77,486        |               |                     |
| (2) 一般管理費   | <u>8,100</u>  | <u>85,586</u> |                     |
| 営業利益        |               |               | 3,117               |
| 3 営業外収益     |               |               |                     |
| (1) 受取利息    | 1,072         |               |                     |
| (2) 雑収益     | <u>2,700</u>  | 3,772         |                     |
| 4 営業外費用     |               |               |                     |
| (1) 支払利息    | 1,896         |               |                     |
| (2) 雑支出     | <u>0</u>      | <u>1,896</u>  | <u>1,876</u>        |
| 經常利益        |               |               | 4,993               |
| 当年度純利益      |               |               | 4,993               |
| 前年度繰越利益剰余金  |               |               | <u>0</u>            |
| 当年度未処分利益剰余金 |               |               | <u><u>4,993</u></u> |

平成29年度長野市産業団地事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成30年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目                       | 金            |                  | 額                |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 資産の部                      |              |                  |                  |                  |
| 1 固定資産                    |              |                  |                  |                  |
| (1) 有形固定資産                |              |                  |                  |                  |
| イ 工具器具及び備品                | 610          |                  |                  |                  |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 579</u> | <u>31</u>        |                  |                  |
| 有形固定資産合計                  |              |                  | 31               |                  |
| (2) 投資                    |              |                  |                  |                  |
| イ 貸付特約付土地                 |              | 535,154          |                  |                  |
| ロ 事業用借地権設定土地              |              | <u>1,997,950</u> |                  |                  |
| 投資合計                      |              |                  | <u>2,533,104</u> |                  |
| 固定資産合計                    |              |                  |                  | 2,533,135        |
| 2 産業用地資産                  |              |                  |                  |                  |
| (1) 完成土地                  |              |                  | 0                |                  |
| (2) 未成土地                  |              |                  | <u>521,517</u>   |                  |
| 産業用地資産合計                  |              |                  |                  | 521,517          |
| 3 流動資産                    |              |                  |                  |                  |
| (1) 現金預金                  |              |                  | 56,259           |                  |
| (2) 定期預金                  |              |                  | 1,450,000        |                  |
| (3) 未収金                   |              |                  | <u>0</u>         |                  |
| 流動資産合計                    |              |                  |                  | <u>1,506,259</u> |
| 資産合計                      |              |                  |                  | <u>4,560,911</u> |
| 負債の部                      |              |                  |                  |                  |
| 4 流動負債                    |              |                  |                  |                  |
| (1) 未払金                   |              |                  | 0                |                  |
| (2) 預り金                   |              |                  | 348,793          |                  |
| (3) 他会計借入金                |              |                  |                  |                  |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための借入金 |              | <u>1,600,000</u> |                  |                  |
| 他会計借入金合計                  |              |                  | 1,600,000        |                  |

(単位：千円)

| 科 目               | 金 額          |                  |                         |
|-------------------|--------------|------------------|-------------------------|
| (4) 引当金           |              |                  |                         |
| イ 賞与引当金           | 737          |                  |                         |
| ロ 法定福利費引当金        | <u>101</u>   |                  |                         |
| 引当金合計             |              | <u>838</u>       |                         |
| 流動負債合計            |              |                  | <u>1,949,631</u>        |
| 負債合計              |              |                  | 1,949,631               |
| 資本の部              |              |                  |                         |
| 5 資本金             |              |                  | 1,516,200               |
| 6 剰余金             |              |                  |                         |
| (1) 利益剰余金         |              |                  |                         |
| イ 利益積立金           | 1,090,087    |                  |                         |
| ロ 当年度未処分利益<br>剰余金 | <u>4,993</u> |                  |                         |
| 利益剰余金合計           |              | <u>1,095,080</u> |                         |
| 剰余金合計             |              |                  | <u>1,095,080</u>        |
| 資本合計              |              |                  | <u>2,611,280</u>        |
| 負債資本合計            |              |                  | <u><u>4,560,911</u></u> |

平成30年度長野市産業団地事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額          |                         |
|---------------------------|--------------|-------------------------|
| 資産の部                      |              |                         |
| 1 固定資産                    |              |                         |
| (1) 有形固定資産                |              |                         |
| イ 工具器具及び備品                | 610          |                         |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 579</u> | <u>31</u>               |
| 有形固定資産合計                  |              | 31                      |
| (2) 投資                    |              |                         |
| イ 貸付特約付土地                 |              | 0                       |
| ロ 事業用借地権設定土地              |              | <u>1,997,950</u>        |
| 投資合計                      |              | <u>1,997,950</u>        |
| 固定資産合計                    |              | 1,997,981               |
| 2 産業用地資産                  |              |                         |
| (1) 完成土地                  |              | 0                       |
| (2) 未成土地                  |              | <u>426,697</u>          |
| 産業用地資産合計                  |              | 426,697                 |
| 3 流動資産                    |              |                         |
| (1) 現金預金                  |              | 53,589                  |
| (2) 定期預金                  |              | 1,460,000               |
| (3) 未収金                   |              | <u>0</u>                |
| 流動資産合計                    |              | <u>1,513,589</u>        |
| 資産合計                      |              | <u><u>3,938,267</u></u> |
| 負債の部                      |              |                         |
| 4 流動負債                    |              |                         |
| (1) 未払金                   |              | 280                     |
| (2) 預り金                   |              | 139,873                 |
| (3) 他会計借入金                |              |                         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための借入金 |              | <u>968,000</u>          |
| 他会計借入金合計                  |              | 968,000                 |

(単位：千円)

| 科 目               | 金 額            |                         |
|-------------------|----------------|-------------------------|
| (4) 引当金           |                |                         |
| イ 賞与引当金           | 700            |                         |
| ロ 法定福利費引当金        | <u>134</u>     |                         |
| 引当金合計             |                | <u>834</u>              |
| 流動負債合計            |                | <u>1,108,987</u>        |
| 負債合計              |                | 1,108,987               |
| 資本の部              |                |                         |
| 5 資本金             |                | 1,516,200               |
| 6 剰余金             |                |                         |
| (1) 利益剰余金         |                |                         |
| イ 利益積立金           | 1,095,080      |                         |
| ロ 当年度未処分利益<br>剰余金 | <u>218,000</u> |                         |
| 利益剰余金合計           |                | <u>1,313,080</u>        |
| 剰余金合計             |                | <u>1,313,080</u>        |
| 資本合計              |                | <u>2,829,280</u>        |
| 負債資本合計            |                | <u><u>3,938,267</u></u> |

長野市産業団地事業会計予算事項別明細書  
 収益的收入及び支出  
 収 入

(款) 1 産業団地事業収益 927,000千円

(項) 1 営業収益 924,474千円

| 目        | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較     |
|----------|---------|---------|---------|
| 1 用地売上収益 | 882,797 | 524,244 | 358,553 |
| 2 用地貸付収益 | 41,677  | 41,804  | △ 127   |

(項) 2 営業外収益 2,526千円

| 目      | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較   |
|--------|-------|-------|-------|
| 1 受取利息 | 725   | 1,251 | △ 526 |
| 2 雑収益  | 1,801 | 2,701 | △ 900 |

(単位：千円)

| 節      |         | 説明 |
|--------|---------|----|
| 区分     | 金額      |    |
| 用地売却収益 | 882,797 |    |
| 用地貸付収益 | 41,677  |    |

(単位：千円)

| 節      |       | 説明 |
|--------|-------|----|
| 区分     | 金額    |    |
| 預金利息   | 725   |    |
| その他雑収益 | 1,801 |    |

支 出

(款) 1 産業団地事業費用

709,000千円

(項) 1 営業費用

704,082千円

| 目        | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較     |
|----------|---------|---------|---------|
| 1 用地売上原価 | 682,972 | 487,498 | 195,474 |
| 2 一般管理費  | 21,110  | 21,431  | △ 321   |

(項) 2 営業外費用

4,918千円

| 目      | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較   |
|--------|-------|-------|-------|
| 1 支払利息 | 4,918 | 5,071 | △ 153 |

(単位：千円)

| 節           |         | 説 明   |           |
|-------------|---------|-------|-----------|
| 区 分         | 金 額     |       |           |
| 用地売却原価      | 682,972 |       |           |
| 給料          | 4,458   | 事務費   | 11,888    |
| 手当          | 2,838   | 事務費   | 11,888    |
| 賃金          | 1,920   | 職員人件費 | 9,222     |
| 法定福利費       | 1,915   | 職員人件費 | 1人分 9,222 |
| 備用品費        | 80      |       |           |
| 旅費          | 306     |       |           |
| 燃料費         | 78      |       |           |
| 食糧費         | 40      |       |           |
| 印刷製本費       | 154     |       |           |
| 土地維持管理費     | 6,498   |       |           |
| 保険料         | 20      |       |           |
| 賃借料         | 1,266   |       |           |
| 通信運搬費       | 122     |       |           |
| 手数料         | 500     |       |           |
| 委託料         | 81      |       |           |
| 賞与引当金繰入額    | 700     |       |           |
| 法定福利費引当金繰入額 | 134     |       |           |

(単位：千円)

| 節     |       | 説 明 |  |
|-------|-------|-----|--|
| 区 分   | 金 額   |     |  |
| 借入金利息 | 4,918 |     |  |

資本的収入及び支出

収 入

(款) 1 資本的収入

48,000千円

(項) 1 他会計借入金

48,000千円

| 目        | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較     |
|----------|--------|--------|---------|
| 1 他会計借入金 | 48,000 | 50,000 | △ 2,000 |

(単位：千円)

| 節      |        | 説明 |
|--------|--------|----|
| 区分     | 金額     |    |
| 他会計借入金 | 48,000 |    |

支 出

(款) 1 資本的支出

733,000千円

(項) 1 用地開発費

53,000千円

| 目       | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較   |
|---------|--------|--------|-------|
| 1 建設工事費 | 43,026 | 43,026 | 0     |
| 2 総係費   | 7,318  | 7,817  | △ 499 |
| 3 建設利息  | 2,656  | 3,157  | △ 501 |

(項) 2 他会計借入金償還金

680,000千円

| 目           | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較      |
|-------------|---------|---------|----------|
| 1 他会計借入金償還金 | 680,000 | 700,000 | △ 20,000 |

(単位：千円)

| 節     |        | 説   | 明     |
|-------|--------|-----|-------|
| 区 分   | 金 額    |     |       |
| 工事請負費 | 41,026 |     |       |
| 工事負担金 | 2,000  |     |       |
| 備用品費  | 284    | 事務費 | 7,318 |
| 賃借料   | 454    | 事務費 | 7,318 |
| 委託料   | 6,223  |     |       |
| 負担金   | 357    |     |       |
| 建設利息  | 2,656  |     |       |

(単位：千円)

| 節             |         | 説 | 明 |
|---------------|---------|---|---|
| 区 分           | 金 額     |   |   |
| 他会計借入金<br>償還金 | 680,000 |   |   |

## 注記

### 第1 重要な会計方針

平成26年度から、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

完成土地及び未成土地 個別法による低価法

#### 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 定額法による。

・主な耐用年数

工具器具及び備品 5年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職給与の支出については、全て一般会計で負担しているため、退職給付引当金は、計上していない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### (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。

### 第2 リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行っている。

#### 2 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(税込)

1年以内 263,088円

1年超 131,544円

### 第3 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30年度において、期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金700千円を取り崩す。

##### (2) 法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、共済費を支出するため、法定福利費引当金134千円を取り崩す。

# 水道事業会計

平成30年度長野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 |         |             | 7,444,600 |                 |
|          | 1 営業収益  |             | 6,470,898 |                 |
|          |         | 1 給水収益      | 6,441,361 | 水道料金            |
|          |         | 2 その他営業収益   | 29,537    | 竣工検査手数料、工事負担金等  |
|          | 2 営業外収益 |             | 917,501   |                 |
|          |         | 1 受取利息及び配当金 | 4,334     | 預金利息            |
|          |         | 2 他会計負担金    | 316,120   | 一般会計からの負担金      |
|          |         | 3 加入金       | 57,804    | 給水装置設置等による加入金   |
|          |         | 4 長期前受金戻入   | 532,762   | 長期前受金の戻入        |
|          |         | 5 雑収益       | 6,481     | 量水器庫入評価益、土地賃貸料等 |
|          | 3 特別利益  |             | 56,201    |                 |
|          |         | 1 固定資産売却益   | 1         | 土地売却益           |
|          |         | 2 その他特別利益   | 56,200    | 浅川ダム建設負担金返還金    |

## 支 出

(単位：千円)

| 款        | 項       | 目               | 予 定 額     | 備 考                   |
|----------|---------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 1 水道事業費用 |         |                 | 6,560,100 |                       |
|          | 1 営業費用  |                 | 5,793,066 |                       |
|          |         | 1 原水費           | 276,057   | 取水及び導水施設の維持管理に要する費用   |
|          |         | 2 浄水費           | 896,121   | 浄水施設の維持管理に要する費用       |
|          |         | 3 配水及び給水費       | 940,595   | 配水及び給水施設の維持管理に要する費用   |
|          |         | 4 量水器管理費        | 168,516   | 量水器の維持管理に要する費用        |
|          |         | 5 業務費           | 190,185   | 検針、料金の調定及び徴収等に要する費用   |
|          |         | 6 総係費           | 274,683   | 事業経営全般に要する費用          |
|          |         | 7 減価償却費         | 2,880,175 | 固定資産の減価償却費            |
|          |         | 8 資産減耗費         | 166,734   | 固定資産の除却費及びたな卸資産の減耗費   |
|          | 2 営業外費用 |                 | 712,050   |                       |
|          |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 552,242   | 企業債及び一時借入金の利息         |
|          |         | 2 消費税及び地方消費税    | 148,615   | 消費税及び地方消費税に係る納付税額     |
|          |         | 3 雑支出           | 11,193    | 水道料金過年度分減額調定還付金等      |
|          | 3 特別損失  |                 | 54,984    |                       |
|          |         | 1 その他特別損失       | 54,984    | 浅川ダム建設負担金に係る建設仮勘定の除却費 |

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 |                |                | 2,714,100 |                      |
|         | 1 企業債          |                | 1,971,500 |                      |
|         |                | 1 企業債          | 1,971,500 | 水道事業債                |
|         | 2 国庫補助金        |                | 10,560    |                      |
|         |                | 1 国庫補助金        | 10,560    | 生活基盤施設耐震化等交付金        |
|         | 3 工事負担金        |                | 174,309   |                      |
|         |                | 1 工事負担金        | 174,309   | 建設改良負担金及び消火栓設置工事負担金等 |
|         | 4 受託建設収入       |                | 750       |                      |
|         |                | 1 受託建設収入       | 750       | 設計審査検査費              |
|         | 5 出資金          |                | 556,980   |                      |
|         |                | 1 他会計出資金       | 556,980   | 一般会計からの出資金           |
|         | 6 固定資産売却<br>代金 |                | 1         |                      |
|         |                | 1 固定資産売却<br>代金 | 1         | 土地売却代金               |

## 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目           | 予 定 額     | 備 考                  |
|---------|----------|-------------|-----------|----------------------|
| 1 資本的支出 |          |             | 6,219,600 |                      |
|         | 1 建設改良費  |             | 4,402,909 |                      |
|         |          | 1 事務費       | 274,359   | 建設改良に要する事務費          |
|         |          | 2 資産購入費     | 47,540    | 量水器及び機械器具購入に要する支出    |
|         |          | 3 原水施設費     | 25,701    | 原水施設の改良に要する支出        |
|         |          | 4 浄水施設費     | 720,313   | 浄水施設の改良に要する支出        |
|         |          | 5 配水施設費     | 3,334,996 | 配水施設の改良に要する支出        |
|         | 2 企業債償還金 |             | 1,760,491 |                      |
|         |          | 1 企業債償還金    | 1,760,491 | 水道事業債及び簡易水道事業債の元金償還金 |
|         | 3 出資金返還金 |             | 56,200    |                      |
|         |          | 1 他会計出資金返還金 | 56,200    | 一般会計出資金の返還金          |

# 平成30年度長野市水道事業予定キャッシュ・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：千円)

| 区 分                         | 金 額         |
|-----------------------------|-------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          |             |
| 当年度純利益                      | 686,352     |
| 減価償却費                       | 2,880,175   |
| 退職給付引当金の増加額                 | 18,406      |
| 賞与引当金の増加額                   | 6,769       |
| 法定福利費引当金の増加額                | 5,169       |
| 貸倒引当金の増加額                   | 1           |
| 長期前受金戻入額                    | △ 532,762   |
| 受取利息及び配当金                   | △ 4,334     |
| 支払利息                        | 552,242     |
| 固定資産売却益                     | △ 1         |
| 固定資産除却損                     | 221,717     |
| 未収金の減少額                     | 21,194      |
| 未払金の増加額                     | 49,837      |
| たな卸資産の増加額                   | △ 4,050     |
| 小計                          | 3,900,715   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 4,334       |
| 利息の支払額                      | △ 552,242   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 3,352,807   |
| 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              | △ 4,388,522 |
| 有形固定資産の売却による収入              | 2           |
| 国庫補助金等による収入                 | 9,778       |
| 工事負担金による収入                  | 162,092     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 4,216,650 |
| 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    | 1,971,500   |
| 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 | △ 1,760,491 |
| 出資金による収入                    | 556,980     |
| 出資金の返還による支出                 | △ 56,200    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 711,789     |
| 資金減少額                       | △ 152,054   |
| 資金期首残高                      | 11,867,527  |
| 資金期末残高                      | 11,715,473  |



# 給与費明細書

## 1 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人)  |     | 給 与 費 |     |          |         | 法定福利費    | 合 計     |           |
|-----|----------|-----|-------|-----|----------|---------|----------|---------|-----------|
|     | 特別職      | 一般職 | 報 酬   | 給 料 | 手 当      | 計       |          |         |           |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 21  | 81    | 560 | 355,597  | 303,743 | 659,900  | 136,760 | 796,660   |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | 28    |     | 112,400  | 81,387  | 193,787  | 42,123  | 235,910   |
|     | 合 計      | 21  | 109   | 560 | 467,997  | 385,130 | 853,687  | 178,883 | 1,032,570 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 21  | 82    | 420 | 356,864  | 302,762 | 660,046  | 137,210 | 797,256   |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | 30    |     | 121,785  | 85,692  | 207,477  | 46,379  | 253,856   |
|     | 合 計      | 21  | 112   | 420 | 478,649  | 388,454 | 867,523  | 183,589 | 1,051,112 |
| 比較  | 損益勘定支弁職員 | 0   | △ 1   | 140 | △ 1,267  | 981     | △ 146    | △ 450   | △ 596     |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | △ 2   |     | △ 9,385  | △ 4,305 | △ 13,690 | △ 4,256 | △ 17,946  |
|     | 合 計      | 0   | △ 3   | 140 | △ 10,652 | △ 3,324 | △ 13,836 | △ 4,706 | △ 18,542  |

|       |     |        |        |         |        |        |         |
|-------|-----|--------|--------|---------|--------|--------|---------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当   | 地域手当   | 住居手当    | 通勤手当   | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 |
|       | 本年度 | 18,028 | 14,906 | 7,268   | 9,246  | 828    | 58,188  |
|       | 前年度 | 17,748 | 14,757 | 6,384   | 9,212  | 1,420  | 57,231  |
|       | 比較  | 280    | 149    | 884     | 34     | △ 592  | 957     |
|       | 区 分 | 夜間勤務手当 | 管理職手当  | 期末手当    | 勤勉手当   | 寒冷地手当  | 退職給付費   |
|       | 本年度 | 392    | 10,576 | 116,476 | 79,525 | 8,303  | 61,394  |
|       | 前年度 | 390    | 10,832 | 119,177 | 72,613 | 8,417  | 70,273  |
|       | 比較  | 2      | △ 256  | △ 2,701 | 6,912  | △ 114  | △ 8,879 |

## 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 | △ 10,652 | 給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分 | 739      |                                       | 給与改定の状況<br>前年度<br>給与の改定率 0.12%<br>給与の改定実施時期<br>平成29年4月1日 |
|     |          | 昇 給 に 伴 う 増 加 分     | 4,838    |                                       | 平均昇給率 1.13%<br>昇給期別職員数<br>4月 109人                        |
|     |          | そ の 他 の 増 減 分       | △ 16,229 | 異動等に係るもの<br>△ 16,229                  |  |
| 手 当 | △ 3,324  | 制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分 | 4,117    | 勤勉手当に係るもの<br>4,117                    |  |
|     |          | そ の 他 の 増 減 分       | △ 7,441  | 異動等に係るもの<br>退職給付費<br>1,438<br>△ 8,879 |  |

## 3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分       |           | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員    |
|-----------|-----------|---------------|---------|
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 318,553       | 337,175 |
|           | 平均給与月額(円) | 421,284       | 412,726 |
|           | 平均年齢(歳)   | 41.7          | 46.9    |
| 29年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 319,968       | 330,344 |
|           | 平均給与月額(円) | 400,417       | 426,758 |
|           | 平均年齢(歳)   | 41.5          | 46.5    |

(2) 初任給

| 区 分       | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員    | 一般会計の制度 |         |
|-----------|---------------|---------|---------|---------|
|           |               |         | 行 政 職   | 技 労 職   |
| 高 校 卒 (円) | 154,200       | 154,200 | 154,200 | 154,200 |
| 大 学 卒 (円) | 189,200       |         | 189,200 |         |

(3) 級別職員数

| 区分        | 一般事務・技術職員 |     |        | 技能職員 |     |        |
|-----------|-----------|-----|--------|------|-----|--------|
|           | 級         | 職員数 | 構成比    | 級    | 職員数 | 構成比    |
| 30年1月1日現在 | 1級        | 11人 | 13.6%  | 1級   |     |        |
|           | 2級        | 12人 | 14.8%  | 2級   | 1人  | 3.6%   |
|           | 3級        | 19人 | 23.5%  | 3級   | 24人 | 85.7%  |
|           | 4級        | 24人 | 29.6%  | 4級   | 3人  | 10.7%  |
|           | 5級        | 9人  | 11.1%  | 5級   |     |        |
|           | 6級        | 3人  | 3.7%   | 6級   |     |        |
|           | 7級        | 2人  | 2.5%   | 7級   |     |        |
|           | 8級        | 1人  | 1.2%   | 8級   |     |        |
|           | 9級        |     |        | 9級   |     |        |
|           | 計         | 81人 | 100.0% | 計    | 28人 | 100.0% |
| 29年1月1日現在 | 1級        | 17人 | 21.8%  | 1級   |     |        |
|           | 2級        | 6人  | 7.7%   | 2級   | 1人  | 3.1%   |
|           | 3級        | 16人 | 20.5%  | 3級   | 30人 | 93.8%  |
|           | 4級        | 24人 | 30.7%  | 4級   | 1人  | 3.1%   |
|           | 5級        | 7人  | 9.0%   | 5級   |     |        |
|           | 6級        | 6人  | 7.7%   | 6級   |     |        |
|           | 7級        | 1人  | 1.3%   | 7級   |     |        |
|           | 8級        | 1人  | 1.3%   | 8級   |     |        |
|           | 9級        |     |        | 9級   |     |        |
|           | 計         | 78人 | 100.0% | 計    | 32人 | 100.0% |

(級別の標準的な職務内容)

| 区分                     | 1 級                    | 2 級                  | 3 級                  | 4 級                  | 5 級                  | 6 級            |
|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                        | 30年1月1日現在<br>一般事務・技術職員 | 主技主技<br>主技主技<br>主技主技 | 主技主技<br>主技主技<br>主技主技 | 主技主技<br>主技主技<br>主技主技 | 主技主技<br>主技主技<br>主技主技 | 係長<br>係長<br>係長 |
| 区分                     | 7 級                    | 8 級                  | 9 級                  |                      |                      |                |
| 30年1月1日現在<br>一般事務・技術職員 | 次長                     | 局長                   | 局長                   |                      |                      |                |

## (4) 昇給

| 区 分               |                         | 合 計     | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員 |    |
|-------------------|-------------------------|---------|---------------|------|----|
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 109     | 81            | 28   |    |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 108     | 80            | 28   |    |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |               |      |    |
|                   |                         | 2号給 (人) | 8             | 7    | 1  |
|                   |                         | 3号給 (人) |               |      |    |
|                   |                         | 4号給 (人) | 100           | 73   | 27 |
|                   |                         | 6号給 (人) |               |      |    |
|                   | 8号給 (人)                 |         |               |      |    |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 99.1                    | 98.8    | 100.0         |      |    |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 112     | 80            | 32   |    |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 111     | 80            | 31   |    |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |               |      |    |
|                   |                         | 2号給 (人) | 10            | 9    | 1  |
|                   |                         | 3号給 (人) |               |      |    |
|                   |                         | 4号給 (人) | 101           | 71   | 30 |
|                   |                         | 6号給 (人) |               |      |    |
|                   | 8号給 (人)                 |         |               |      |    |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 99.1                    | 100.0   | 96.9          |      |    |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                      | 一般事務・<br>技術職員       | 技能職員   |
|--|---------------------|--------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)                  | 0.11                | 0.16   |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)<br>(30年1月1日現在)     | 82.72               | 100.00 |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り<br>平 均 支 給 月 額 (円) | 408                 | 536    |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称                | 施設維持管理手当、<br>特別招集手当 |        |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分              | 支 給 期 別 支 給 率 |           | 支 給 率 計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考                  |
|------------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|----------------------|
|                  | 6 月 (月分)      | 12 月 (月分) |                 |                         |                      |
| 本 年 度            | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |
| 前 年 度            | (1.050)       | (1.200)   | (2.25)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.075         | 2.225     | 4.30            |                         |                      |
| 一 般 会 計 の<br>制 度 | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |

## (7) 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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加算措置等 | 備 考                            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------------------|
| 支 給 率 等                    | 25.55625        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 制度なし             | 早期退職者(50歳以上の者)<br>定年前1年につき2%加算 |
| 一 般 会 計 の<br>制 度<br>(支給率等) | 同 上             | 同 上             | 同 上             | 同 上             | 同 上              | 同 上                            |

## (8) 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           |           |
| 地 域 手 当 | 同           |           |
| 住 居 手 当 | 同           |           |
| 通 勤 手 当 | 同           |           |

債務負担行為に関する調書

| 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     |
| 平柴地区老朽管解消事業費           | 107,300 |                    |         |
| 犀川・夏日ヶ原浄水場等運転管理業務委託事業費 | 960,000 |                    |         |
| 料金徴収事務委託事業費            | 641,000 | 平成27年度から平成29年度まで   | 399,765 |

(単位：千円)

| 当該年度以降の支払<br>義務発生予定額 |         | 左の財源内訳    |         |         |
|----------------------|---------|-----------|---------|---------|
| 期 間                  | 金 額     | 国 県 支 出 金 | 地 方 債   | そ の 他   |
| 平成31年度から<br>平成32年度まで | 107,300 | 0         | 101,800 | 5,500   |
| 平成30年度から<br>平成34年度まで | 960,000 | 0         | 0       | 960,000 |
| 平成30年度から<br>平成31年度まで | 241,235 | 0         | 0       | 241,235 |



# 平成29年度長野市水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目               | 金              |                  | 額                       |
|-------------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 1 営業収益            |                |                  |                         |
| (1) 給水収益          | 5,988,771      |                  |                         |
| (2) その他営業収益       | <u>28,493</u>  | 6,017,264        |                         |
| 2 営業費用            |                |                  |                         |
| (1) 原水費           | 208,632        |                  |                         |
| (2) 浄水費           | 841,326        |                  |                         |
| (3) 配水及び給水費       | 841,387        |                  |                         |
| (4) 量水器管理費        | 117,879        |                  |                         |
| (5) 業務費           | 176,622        |                  |                         |
| (6) 総係費           | 190,732        |                  |                         |
| (7) 減価償却費         | 2,820,761      |                  |                         |
| (8) 資産減耗費         | <u>106,001</u> | <u>5,303,340</u> |                         |
| 営業利益              |                |                  | 713,924                 |
| 3 営業外収益           |                |                  |                         |
| (1) 受取利息及び配当金     | 7,676          |                  |                         |
| (2) 他会計負担金        | 382,544        |                  |                         |
| (3) 加入金           | 55,114         |                  |                         |
| (4) 長期前受金戻入       | 536,888        |                  |                         |
| (5) 雑収益           | <u>10,026</u>  | 992,248          |                         |
| 4 営業外費用           |                |                  |                         |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 544,633        |                  |                         |
| (2) 雑支出           | <u>12,789</u>  | <u>557,422</u>   | <u>434,826</u>          |
| 經常利益              |                |                  | 1,148,750               |
| 5 特別利益            |                |                  |                         |
| (1) その他特別利益       | <u>56,200</u>  | 56,200           |                         |
| 6 特別損失            |                |                  |                         |
| (1) その他特別損失       | <u>54,563</u>  | <u>54,563</u>    | <u>1,637</u>            |
| 当年度純利益            |                |                  | 1,150,387               |
| 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>1,314,235</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金       |                |                  | <u><u>2,464,622</u></u> |

平成29年度長野市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成30年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額                 |                          |
|------------|---------------------|--------------------------|
| 資産の部       |                     |                          |
| 1 固定資産     |                     |                          |
| (1) 有形固定資産 |                     |                          |
| イ 土地       |                     | 2,322,432                |
| ロ 立木       |                     | 1,841                    |
| ハ 建物       | 2,283,714           |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 878,469</u>    | 1,405,245                |
| ニ 構築物      | 95,820,015          |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 42,466,390</u> | 53,353,625               |
| ホ 機械及び装置   | 16,056,594          |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 9,851,127</u>  | 6,205,467                |
| ヘ 車両運搬具    | 128,266             |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 70,567</u>     | 57,699                   |
| ト 工具器具及び備品 | 303,549             |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 248,944</u>    | 54,605                   |
| チ 建設仮勘定    |                     | <u>2,012,213</u>         |
| 有形固定資産合計   |                     | 65,413,127               |
| (2) 無形固定資産 |                     |                          |
| イ 施設利用権    |                     | <u>1,338,729</u>         |
| 無形固定資産合計   |                     | <u>1,338,729</u>         |
| 固定資産合計     |                     | 66,751,856               |
| 2 流動資産     |                     |                          |
| (1) 現金預金   |                     | 11,867,527               |
| (2) 未収金    |                     | 600,916                  |
| 貸倒引当金      | <u>△ 10,031</u>     | 590,885                  |
| (3) 貯蔵品    |                     | <u>26,095</u>            |
| 流動資産合計     |                     | <u>12,484,507</u>        |
| 資産合計       |                     | <u><u>79,236,363</u></u> |
| 負債の部       |                     |                          |
| 3 固定負債     |                     |                          |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額                | 額                |            |
|---------------------------|--------------------|------------------|------------|
| (1) 企業債                   |                    |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>30,111,233</u>  |                  |            |
| 企業債合計                     |                    | 30,111,233       |            |
| (2) 引当金                   |                    |                  |            |
| イ 退職給付引当金                 | 624,836            |                  |            |
| ロ 修繕引当金                   | <u>1,388,005</u>   |                  |            |
| 引当金合計                     |                    | <u>2,012,841</u> |            |
| 固定負債合計                    |                    |                  | 32,124,074 |
| 4 流動負債                    |                    |                  |            |
| (1) 企業債                   |                    |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>1,760,491</u>   |                  |            |
| 企業債合計                     |                    | 1,760,491        |            |
| (2) 未払金                   |                    | 1,253,040        |            |
| (3) 預り金                   |                    | 7,006            |            |
| (4) 引当金                   |                    |                  |            |
| イ 賞与引当金                   | 56,318             |                  |            |
| ロ 法定福利費引当金                | <u>10,624</u>      |                  |            |
| 引当金合計                     |                    | <u>66,942</u>    |            |
| 流動負債合計                    |                    |                  | 3,087,479  |
| 5 繰延収益                    |                    |                  |            |
| (1) 長期前受金                 |                    |                  |            |
| イ 受贈財産評価額                 | 2,090,584          |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 1,075,426</u> | 1,015,158        |            |
| ロ 建設改良補助金                 | 4,325,289          |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 1,955,387</u> | 2,369,902        |            |
| ハ 工事負担金                   | 16,614,983         |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 8,095,753</u> | 8,519,230        |            |
| ニ 他会計負担金                  | 4,285              |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 3,603</u>     | 682              |            |
| ホ その他資本剰余金                | 524                |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 387</u>       | 137              |            |

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額              |                          |
|------------|------------------|--------------------------|
| へ 建設仮勘定    |                  | <u>101,026</u>           |
| 繰延収益合計     |                  | <u>12,006,135</u>        |
| 負債合計       |                  | <u><u>47,217,688</u></u> |
| 資本の部       |                  |                          |
| 6 資本金      |                  |                          |
| (1) 自己資本金  |                  | <u>28,305,313</u>        |
| 資本金合計      |                  | 28,305,313               |
| 7 剰余金      |                  |                          |
| (1) 資本剰余金  |                  |                          |
| イ 受贈財産評価額  | 7,363            |                          |
| ロ 建設改良補助金  | <u>56,377</u>    |                          |
| 資本剰余金合計    |                  | 63,740                   |
| (2) 利益剰余金  |                  |                          |
| イ 建設改良積立金  | 1,185,000        |                          |
| ロ 当年度未処分利益 | <u>2,464,622</u> |                          |
| 剰余金        |                  |                          |
| 利益剰余金合計    |                  | <u>3,649,622</u>         |
| 剰余金合計      |                  | <u>3,713,362</u>         |
| 資本合計       |                  | <u>32,018,675</u>        |
| 負債資本合計     |                  | <u><u>79,236,363</u></u> |

平成30年度長野市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額                 |                          |
|------------|---------------------|--------------------------|
| 資産の部       |                     |                          |
| 1 固定資産     |                     |                          |
| (1) 有形固定資産 |                     |                          |
| イ 土地       |                     | 2,354,171                |
| ロ 立木       |                     | 1,841                    |
| ハ 建物       | 2,276,881           |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 917,674</u>    | 1,359,207                |
| ニ 構築物      | 98,351,019          |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 44,381,040</u> | 53,969,979               |
| ホ 機械及び装置   | 16,563,819          |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 10,191,443</u> | 6,372,376                |
| ヘ 車両運搬具    | 128,939             |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 80,980</u>     | 47,959                   |
| ト 工具器具及び備品 | 329,520             |                          |
| 減価償却累計額    | <u>△ 247,439</u>    | 82,081                   |
| チ 建設仮勘定    |                     | <u>2,307,807</u>         |
| 有形固定資産合計   |                     | 66,495,421               |
| (2) 無形固定資産 |                     |                          |
| イ 施設利用権    |                     | <u>1,272,867</u>         |
| 無形固定資産合計   |                     | <u>1,272,867</u>         |
| 固定資産合計     |                     | 67,768,288               |
| 2 流動資産     |                     |                          |
| (1) 現金預金   |                     | 11,715,473               |
| (2) 未収金    |                     | 579,723                  |
| 貸倒引当金      | <u>△ 10,032</u>     | 569,691                  |
| (3) 貯蔵品    |                     | <u>30,145</u>            |
| 流動資産合計     |                     | <u>12,315,309</u>        |
| 資産合計       |                     | <u><u>80,083,597</u></u> |
| 負債の部       |                     |                          |
| 3 固定負債     |                     |                          |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額                | 額                |            |
|---------------------------|--------------------|------------------|------------|
| (1) 企業債                   |                    |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>30,342,147</u>  |                  |            |
| 企業債合計                     |                    | 30,342,147       |            |
| (2) 引当金                   |                    |                  |            |
| イ 退職給付引当金                 | 643,242            |                  |            |
| ロ 修繕引当金                   | <u>1,388,005</u>   |                  |            |
| 引当金合計                     |                    | <u>2,031,247</u> |            |
| 固定負債合計                    |                    |                  | 32,373,394 |
| 4 流動負債                    |                    |                  |            |
| (1) 企業債                   |                    |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>1,740,586</u>   |                  |            |
| 企業債合計                     |                    | 1,740,586        |            |
| (2) 未払金                   |                    | 1,012,218        |            |
| (3) 預り金                   |                    | 7,006            |            |
| (4) 引当金                   |                    |                  |            |
| イ 賞与引当金                   | 63,661             |                  |            |
| ロ 法定福利費引当金                | <u>16,975</u>      |                  |            |
| 引当金合計                     |                    | <u>80,636</u>    |            |
| 流動負債合計                    |                    |                  | 2,840,446  |
| 5 繰延収益                    |                    |                  |            |
| (1) 長期前受金                 |                    |                  |            |
| イ 受贈財産評価額                 | 2,108,994          |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 1,122,703</u> | 986,291          |            |
| ロ 建設改良補助金                 | 4,298,659          |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 2,054,356</u> | 2,244,303        |            |
| ハ 工事負担金                   | 16,730,055         |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 8,408,233</u> | 8,321,822        |            |
| ニ 他会計負担金                  | 4,094              |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 3,493</u>     | 601              |            |
| ホ その他資本剰余金                | 523                |                  |            |
| 収益化累計額                    | <u>△ 395</u>       | 128              |            |

(単位：千円)

| 科 目        | 金                | 額                        |
|------------|------------------|--------------------------|
| へ 建設仮勘定    |                  | <u>110,804</u>           |
| 繰延収益合計     |                  | <u>11,663,949</u>        |
| 負債合計       |                  | <u><u>46,877,789</u></u> |
| 資本の部       |                  |                          |
| 6 資本金      |                  |                          |
| (1) 自己資本金  |                  | <u>30,120,328</u>        |
| 資本金合計      |                  | 30,120,328               |
| 7 剰余金      |                  |                          |
| (1) 資本剰余金  |                  |                          |
| イ 受贈財産評価額  | 7,363            |                          |
| ロ 建設改良補助金  | <u>56,377</u>    |                          |
| 資本剰余金合計    |                  | 63,740                   |
| (2) 利益剰余金  |                  |                          |
| イ 建設改良積立金  | 1,500,000        |                          |
| ロ 当年度未処分利益 | <u>1,521,740</u> |                          |
| 剰余金        |                  |                          |
| 利益剰余金合計    |                  | <u>3,021,740</u>         |
| 剰余金合計      |                  | <u>3,085,480</u>         |
| 資本合計       |                  | <u>33,205,808</u>        |
| 負債資本合計     |                  | <u><u>80,083,597</u></u> |

長野市水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(款) 1 水道事業収益

7,444,600千円

(項) 1 営業収益

6,470,898千円

| 目         | 本年度       | 前年度       | 比較      |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 1 給水収益    | 6,441,361 | 6,099,021 | 342,340 |
| 2 その他営業収益 | 29,537    | 28,816    | 721     |

(項) 2 営業外収益

917,501千円

| 目           | 本年度     | 前年度     | 比較       |
|-------------|---------|---------|----------|
| 1 受取利息及び配当金 | 4,334   | 7,676   | △ 3,342  |
| 2 他会計負担金    | 316,120 | 382,544 | △ 66,424 |
| 3 加入金       | 57,804  | 59,334  | △ 1,530  |
| 4 長期前受金戻入   | 532,762 | 533,965 | △ 1,203  |
| 5 雑収益       | 6,481   | 6,943   | △ 462    |

(項) 3 特別利益

56,201千円

| 目         | 本年度    | 前年度    | 比較 |
|-----------|--------|--------|----|
| 1 固定資産売却益 | 1      | 1      | 0  |
| 2 その他特別利益 | 56,200 | 56,200 | 0  |

(単位：千円)

| 節     |           | 説  | 明   |
|-------|-----------|--|---|
| 区 分   | 金 額       |  |   |
| 水道料金  | 6,441,361 | 長野・松代・若穂・豊野地区<br>戸隠地区<br>鬼無里地区<br>大岡地区<br>信州新町地区<br>中条地区 | 6,205,086<br>63,994<br>27,964<br>25,917<br>80,726<br>37,674 |
| 手数料   | 19,798    | 竣工検査手数料ほか  |   |
| 工事負担金 | 9,151     | 消火栓維持補修負担金ほか   |   |
| 雑収益   | 588       | 給水装置・排水設備工事指針販売代金ほか                                      |   |

(単位：千円)

| 節       |         | 説                | 明 |
|---------|---------|------------------|---|
| 区 分     | 金 額     |                  |   |
| 預金利息    | 4,334   | 預金利息             |   |
| 一般会計負担金 | 316,120 | 高料金対策に要する経費負担金ほか |   |
| 加入金     | 57,804  | 給水装置設置等による加入金    |   |
| 長期前受金戻入 | 532,762 | 長期前受金戻入          |   |
| 賃貸料     | 1,115   | 土地賃貸料            |   |
| その他雑収益  | 5,366   | 量水器庫入評価益ほか       |   |

(単位：千円)

| 節      |        | 説            | 明 |
|--------|--------|--------------|---|
| 区 分    | 金 額    |              |   |
| 土地売却益  | 1      | 土地売却益        |   |
| 負担金返還金 | 56,200 | 浅川ダム建設負担金返還金 |   |

支 出

(款) 1 水道事業費用

6,560,100千円

(項) 1 営業費用

5,793,066千円

| 目     | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較      |
|-------|---------|---------|----------|
| 1 原水費 | 276,057 | 232,800 | 43,257   |
| 2 浄水費 | 896,121 | 921,467 | △ 25,346 |

(単位：千円)

| 節           |        | 説          | 明       |
|-------------|--------|------------|---------|
| 区 分         | 金 額    |            |         |
| 給料          | 14,275 | 原水施設維持管理   | 246,721 |
| 手当等         | 7,451  | 戸隠水系       | 19,695  |
| 賞与引当金繰入額    | 2,052  | 野尻水系       | 13,010  |
| 法定福利費       | 4,900  | 裾花水系       | 43,666  |
| 法定福利費引当金繰入額 | 547    | 犀川水系       | 69,623  |
| 備用品費        | 151    | 川合新田水系     | 67,416  |
| 燃料費         | 406    | 松代・若穂水系    | 7,220   |
| 光熱水費        | 1,172  | 豊野水系       | 5,847   |
| 通信運搬費       | 972    | 戸隠地区       | 1,878   |
| 委託料         | 25,591 | 鬼無里地区      | 668     |
| 賃借料         | 24,677 | 大岡地区       | 2,195   |
| 修繕費         | 17,190 | 信州新町地区     | 12,962  |
| 工事請負費       | 13,342 | 中条地区       | 2,541   |
| 動力費         | 80,340 | 資産管理       | 111     |
| 薬品費         | 3,802  | 資産管理       | 111     |
| 材料費         | 465    | 職員人件費      | 29,225  |
| 負担金         | 78,534 | 職員人件費 3人分  | 29,225  |
| 食糧費         | 5      |            |         |
| 補助交付金       | 150    |            |         |
| 保険料         | 27     |            |         |
| 公課費         | 8      |            |         |
| 給料          | 94,577 | 浄水施設維持管理   | 675,959 |
| 手当等         | 46,793 | 犀川浄水場      | 399,917 |
| 賞与引当金繰入額    | 13,053 | 夏目ヶ原浄水場    | 124,442 |
| 賃金          | 6,931  | 往生地浄水場     | 14,324  |
| 法定福利費       | 33,332 | 飯綱浄水場      | 15,227  |
| 法定福利費引当金繰入額 | 3,481  | 松代・若穂地区浄水場 | 38,566  |
|             |        | 豊野地区浄水場    | 8,931   |
|             |        | 戸隠地区浄水場    | 26,220  |

(款) 1 水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目         | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較   |
|-----------|---------|---------|-------|
|           |         |         |       |
| 3 配水及び給水費 | 940,595 | 933,903 | 6,692 |

(単位：千円)

| 節           |         | 説            | 明       |
|-------------|---------|--------------|---------|
| 区 分         | 金 額     |              |         |
| 旅費          | 510     | 鬼無里地区浄水場     | 2,138   |
| 報償費         | 32      | 大岡地区浄水場      | 2,547   |
| 被服費         | 485     | 信州新町地区浄水場    | 29,119  |
| 備用品費        | 11,005  | 中条地区浄水場      | 11,939  |
| 燃料費         | 7,446   | その他維持管理      | 2,589   |
| 光熱水費        | 2,660   | 水質管理         | 21,921  |
| 印刷製本費       | 325     | 水質管理         | 21,921  |
| 通信運搬費       | 1,978   | 資産管理         | 74      |
| 委託料         | 343,243 | 資産管理         | 74      |
| 手数料         | 803     | 職員人件費        | 198,167 |
| 賃借料         | 1,376   | 職員人件費 23人分   | 198,167 |
| 修繕費         | 97,738  |              |         |
| 工事請負費       | 500     |              |         |
| 動力費         | 186,038 |              |         |
| 薬品費         | 41,642  |              |         |
| 材料費         | 1,664   |              |         |
| 負担金         | 202     |              |         |
| 食糧費         | 10      |              |         |
| 会費負担金       | 30      |              |         |
| 保険料         | 194     |              |         |
| 公課費         | 73      |              |         |
| 給料          | 181,289 | 送配水施設維持管理    | 543,954 |
| 手当等         | 96,024  | 長野地区         | 254,023 |
| 賞与引当金繰入額    | 25,420  | 飯綱地区         | 22,726  |
|             |         | 小田切・七二会・信更地区 | 30,944  |
| 賃金          | 12,738  | 松代・若穂地区      | 39,955  |
| 法定福利費       | 63,982  | 豊野地区         | 3,973   |
| 法定福利費引当金繰入額 | 6,778   | 松ヶ丘配水池・ポンプ場  | 5,723   |
|             |         | 若松町ポンプ場      | 22,905  |
| 被服費         | 960     | 上野配水池        | 29,906  |
| 備用品費        | 4,470   | 往生地配水池       | 352     |
| 燃料費         | 3,717   | 蚊里田配水池       | 9,241   |

(款) 1 水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目        | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較     |
|----------|---------|---------|---------|
|          |         |         |         |
| 4 量水器管理費 | 168,516 | 127,089 | 41,427  |
| 5 業務費    | 190,185 | 194,767 | △ 4,582 |

(単位：千円)

| 節           |         | 説            | 明       |
|-------------|---------|--------------|---------|
| 区 分         | 金 額     |              |         |
| 光熱水費        | 11,006  | 戸隠地区         | 30,369  |
| 印刷製本費       | 972     | 鬼無里地区        | 26,936  |
| 通信運搬費       | 13,320  | 大岡地区         | 13,182  |
| 委託料         | 253,722 | 信州新町地区       | 27,394  |
| 手数料         | 114     | 中条地区         | 16,098  |
| 賃借料         | 2,727   | その他維持管理      | 10,227  |
| 修繕費         | 91,406  | 給水装置         | 2,597   |
| 工事請負費       | 78,379  | 給水装置         | 2,597   |
| 動力費         | 82,570  | 消火栓維持        | 6,412   |
| 薬品費         | 1,342   | 消火栓維持        | 6,412   |
| 材料費         | 8,350   | 資産管理         | 1,401   |
| 補償金         | 300     | 資産管理         | 1,401   |
| 負担金         | 260     | 職員人件費        | 386,231 |
| 食糧費         | 10      | 職員人件費 41人分   | 386,231 |
| 保険料         | 446     |              |         |
| 公課費         | 293     |              |         |
| 給料          | 4,541   | 量水器維持管理      | 158,543 |
| 手当等         | 3,013   | メーター取替       | 158,233 |
| 賞与引当金繰入額    | 671     | メーターボックス取替ほか | 310     |
| 法定福利費       | 1,569   | 職員人件費        | 9,973   |
| 法定福利費引当金繰入額 | 179     | 職員人件費 1人分    | 9,973   |
| 備用品費        | 10      |              |         |
| 委託料         | 324     |              |         |
| 修繕費         | 66,482  |              |         |
| 工事請負費       | 91,427  |              |         |
| 材料費         | 300     |              |         |
| 給料          | 11,147  | 水道料金徴収等事務    | 166,096 |
| 手当等         | 7,212   | 水道料金徴収等事務    | 166,096 |
| 賞与引当金繰入額    | 1,532   | 職員人件費        | 24,089  |
|             |         | 職員人件費 3人分    | 24,089  |

(款) 1 水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目     | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較     |
|-------|---------|---------|---------|
|       |         |         |         |
| 6 総係費 | 274,683 | 280,447 | △ 5,764 |

(単位：千円)

| 節               |         | 説          | 明       |
|-----------------|---------|------------|---------|
| 区 分             | 金 額     |            |         |
| 法定福利費           | 3,789   |            |         |
| 法定福利費引<br>当金繰入額 | 409     |            |         |
| 旅費              | 23      |            |         |
| 備用品費            | 188     |            |         |
| 燃料費             | 16      |            |         |
| 印刷製本費           | 22      |            |         |
| 通信運搬費           | 26      |            |         |
| 委託料             | 145,446 |            |         |
| 手数料             | 4,312   |            |         |
| 賃借料             | 15,944  |            |         |
| 修繕費             | 80      |            |         |
| 会費負担金           | 4       |            |         |
| 保険料             | 27      |            |         |
| 公課費             | 8       |            |         |
| 給料              | 49,768  | 人事管理       | 14,304  |
| 手当等             | 41,679  | 人事管理       | 14,304  |
| 賞与引当金繰<br>入額    | 7,409   | 事務管理       | 36,067  |
| 賃金              | 7,460   | 事務管理       | 36,067  |
| 法定福利費           | 20,336  | 資産管理       | 6,438   |
| 法定福利費引<br>当金繰入額 | 1,976   | 資産管理       | 6,438   |
| 報酬              | 560     | 財務会計事務     | 13,970  |
| 退職給付費           | 61,394  | 財務会計事務     | 13,970  |
| 旅費              | 1,129   | 貸倒引当金繰入額   | 13,322  |
| 被服費             | 1,072   | 貸倒引当金繰入額   | 13,322  |
| 備用品費            | 2,300   | 職員人件費      | 190,582 |
| 燃料費             | 37      | 職員人件費 11人分 | 190,582 |
| 光熱水費            | 156     |            |         |
| 印刷製本費           | 2,187   |            |         |
| 通信運搬費           | 581     |            |         |

(款) 1 水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目       | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較     |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 7 減価償却費 | 2,880,175 | 2,883,858 | △ 3,683 |
| 8 資産減耗費 | 166,734   | 74,739    | 91,995  |

(項) 2 営業外費用

712,050千円

| 目               | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較      |
|-----------------|---------|---------|----------|
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 552,242 | 580,499 | △ 28,257 |
| 2 消費税及び地方消費税    | 148,615 | 126,386 | 22,229   |

(単位：千円)

| 節               |           | 説<br>明   |
|-----------------|-----------|----------|
| 区 分             | 金 額       |          |
| 委託料             | 21,634    |          |
| 手数料             | 369       |          |
| 賃借料             | 2,732     |          |
| 修繕費             | 70        |          |
| 負担金             | 22,397    |          |
| 交際費             | 50        |          |
| 研修費             | 8,139     |          |
| 食糧費             | 194       |          |
| 福利厚生費           | 2,965     |          |
| 会費負担金           | 822       |          |
| 保険料             | 3,945     |          |
| 貸倒引当金繰<br>入額    | 13,322    |          |
| 有形固定資産<br>減価償却費 | 2,814,313 |          |
| 無形固定資産<br>減価償却費 | 65,862    |          |
| 固定資産除却<br>費     | 166,733   | 固定資産除却費  |
| たな卸資産減<br>耗費    | 1         | たな卸資産減耗費 |

(単位：千円)

| 節              |         | 説<br>明     |
|----------------|---------|------------|
| 区 分            | 金 額     |            |
| 企業債利息          | 550,575 | 企業債利息      |
| 一時借入金利<br>息    | 1,667   | 一時借入金利息    |
| 消費税及び地<br>方消費税 | 148,615 | 消費税及び地方消費税 |

(款) 1 水道事業費用 (項) 2 営業外費用

| 目     | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較   |
|-------|--------|--------|-------|
| 3 雑支出 | 11,193 | 11,881 | △ 688 |

(項) 3 特別損失

54,984千円

| 目         | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較 |
|-----------|--------|--------|-----|
| 1 その他特別損失 | 54,984 | 54,564 | 420 |

(単位：千円)

| 節      |        | 説                 | 明 |
|--------|--------|-------------------|---|
| 区 分    | 金 額    |                   |   |
| その他雑支出 | 11,193 | 水道料金過年度分減額調定還付金ほか |   |

(単位：千円)

| 節       |        | 説                    | 明 |
|---------|--------|----------------------|---|
| 区 分     | 金 額    |                      |   |
| 固定資産除却費 | 54,984 | 浅川ダム建設負担金に係る建設仮勘定除却費 |   |

資本的収入及び支出

収入

(款) 1 資本的収入 2,714,100千円

(項) 1 企業債 1,971,500千円

| 目     | 本年度       | 前年度       | 比較        |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1 企業債 | 1,971,500 | 2,115,200 | △ 143,700 |

(項) 2 国庫補助金 10,560千円

| 目       | 本年度    | 前年度   | 比較    |
|---------|--------|-------|-------|
| 1 国庫補助金 | 10,560 | 5,888 | 4,672 |

(項) 3 工事負担金 174,309千円

| 目       | 本年度     | 前年度     | 比較     |
|---------|---------|---------|--------|
| 1 工事負担金 | 174,309 | 124,755 | 49,554 |

(項) 4 受託建設収入 750千円

| 目        | 本年度 | 前年度 | 比較  |
|----------|-----|-----|-----|
| 1 受託建設収入 | 750 | 500 | 250 |

(項) 5 出資金 556,980千円

| 目        | 本年度     | 前年度     | 比較     |
|----------|---------|---------|--------|
| 1 他会計出資金 | 556,980 | 490,156 | 66,824 |

(単位：千円)

| 節     |           | 説 明   |
|-------|-----------|-------|
| 区 分   | 金 額       |       |
| 水道事業債 | 1,971,500 | 水道事業債 |

(単位：千円)

| 節   |        | 説 明           |
|-----|--------|---------------|
| 区 分 | 金 額    |               |
| 交付金 | 10,560 | 生活基盤施設耐震化等交付金 |

(単位：千円)

| 節     |         | 説 明             |
|-------|---------|-----------------|
| 区 分   | 金 額     |                 |
| 工事負担金 | 174,309 | 下水道工事等による移設補償ほか |

(単位：千円)

| 節      |     | 説 明     |
|--------|-----|---------|
| 区 分    | 金 額 |         |
| 受託建設収入 | 750 | 設計審査検査費 |

(単位：千円)

| 節       |         | 説 明            |
|---------|---------|----------------|
| 区 分     | 金 額     |                |
| 一般会計出資金 | 556,980 | 安全対策事業に係る出資金ほか |

(項) 6 固定資産売却代金

1千円

| 目          | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|------------|-------|-------|-----|
| 1 固定資産売却代金 | 1     | 1     | 0   |

(単位：千円)

| 節      |    | 説明     |
|--------|----|--------|
| 区分     | 金額 |        |
| 土地売却代金 | 1  | 土地売却代金 |

支 出

(款) 1 資本的支出

6,219,600千円

(項) 1 建設改良費

4,402,909千円

| 目       | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較       |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 1 事務費   | 274,359   | 302,006   | △ 27,647  |
| 2 資産購入費 | 47,540    | 77,899    | △ 30,359  |
| 3 原水施設費 | 25,701    | 101,673   | △ 75,972  |
| 4 浄水施設費 | 720,313   | 874,938   | △ 154,625 |
| 5 配水施設費 | 3,334,996 | 3,308,290 | 26,706    |

(単位：千円)

| 節      |           |            |           |
|--------|-----------|------------|-----------|
| 区 分    | 金 額       | 説 明        |           |
| 給料     | 112,400   | 施設建設改良事務   | 37,057    |
| 手当等    | 81,387    | 施設建設改良事務   | 37,057    |
| 法定福利費  | 42,123    | 資産管理       | 1,392     |
| 旅費     | 26        | 資産管理       | 1,392     |
| 被服費    | 488       | 職員人件費      | 235,910   |
| 備用品費   | 822       | 職員人件費 28人分 | 235,910   |
| 燃料費    | 729       |            |           |
| 印刷製本費  | 9         |            |           |
| 委託料    | 31,273    |            |           |
| 手数料    | 702       |            |           |
| 賃借料    | 1,835     |            |           |
| 修繕費    | 560       |            |           |
| 負担金    | 1,816     |            |           |
| 食糧費    | 5         |            |           |
| 保険料    | 150       |            |           |
| 公課費    | 34        |            |           |
| 量水器購入費 | 3,974     | 量水器購入      | 3,974     |
| 機械器具費  | 43,566    | 新設分購入      | 3,974     |
|        |           | 機械器具購入     | 43,566    |
|        |           | 車両購入       | 3,000     |
|        |           | その他機械器具購入  | 40,566    |
| 委託料    | 12,701    | 施設建設改良     | 25,701    |
| 工事請負費  | 13,000    | 原水施設改良     | 25,701    |
| 委託料    | 50,415    | 施設建設改良     | 720,313   |
| 工事請負費  | 669,898   | 犀川浄水場整備    | 606,364   |
|        |           | 夏目ヶ原浄水場整備  | 47,229    |
|        |           | その他浄水施設整備  | 66,720    |
| 委託料    | 126,185   | 送配水管布設替等   | 3,078,377 |
| 路面復旧費  | 109,025   | 老朽管解消      | 2,211,525 |
| 工事請負費  | 3,053,046 | 漏水赤水対策関連   | 60,910    |
| 補償金    | 15,000    | 公共下水道事業関連  | 4,140     |

(款) 1 資本の支出 (項) 1 建設改良費

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---|-------|-------|-----|
|   |       |       |     |

(項) 2 企業債償還金

1,760,491千円

| 目        | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較   |
|----------|-----------|-----------|-------|
| 1 企業債償還金 | 1,760,491 | 1,753,694 | 6,797 |

(項) 3 出資金返還金

56,200千円

| 目           | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較 |
|-------------|--------|--------|-----|
| 1 他会計出資金返還金 | 56,200 | 56,200 | 0   |

(単位：千円)

| 節   |        | 説           | 明       |
|-----|--------|-------------|---------|
| 区 分 | 金 額    |             |         |
| 用地費 | 31,740 | 区画整理事業関連    | 61,580  |
|     |        | その他事業関連     | 413,331 |
|     |        | その他送配水管布設替等 | 326,891 |
|     |        | 送配給水施設整備    | 256,619 |
|     |        | 送配給水施設整備    | 256,619 |

(単位：千円)

| 節     |           | 説     | 明 |
|-------|-----------|-------|---|
| 区 分   | 金 額       |       |   |
| 元金償還金 | 1,760,491 | 元金償還金 |   |

(単位：千円)

| 節              |        | 説          | 明 |
|----------------|--------|------------|---|
| 区 分            | 金 額    |            |   |
| 一般会計出資<br>金返還金 | 56,200 | 浅川ダム出資金返還金 |   |

## 注記

### 第1 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

#### 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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 40年

機械及び装置 15～20年

車両運搬具 4年

工具器具及び備品 5年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 55年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### (2) 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。

##### (3) 退職給付引当金

市長部局等の在職期間より上下水道局の在職期間が長い職員で、かつ、退職時に上下水道局に勤務している職員の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

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

#### 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。

### 第2 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

##### (1) 平成29年度予定(平成30年3月31日)

平成29年度長野市水道事業予定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 3,144,877千円である。

(2) 平成30年度予定(平成31年3月31日)

平成30年度長野市水道事業予定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 2,972,600千円である。

### 第3 セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

### 第4 リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が 300万円以上のファイナンス・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。ただし、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を行っている。

リース料総額が 300万円未満のファイナンス・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を行っている。

#### 2 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) 平成29年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

|     |         |
|-----|---------|
| 1年内 | 933千円   |
| 1年超 | 4,304千円 |
| 計   | 5,237千円 |

(2) 平成30年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

|     |         |
|-----|---------|
| 1年内 | 956千円   |
| 1年超 | 3,348千円 |
| 計   | 4,304千円 |

### 第5 その他の注記

#### 1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

ア 平成29年度予定

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金58,759千円を取り崩す。

イ 平成30年度予定

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金56,318千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

ア 平成29年度予定

平成29年度において、共済費を支出するため、法定福利費引当金10,726千円を取り崩す。

イ 平成30年度予定

平成30年度において、共済費を支出するため、法定福利費引当金10,624千円を取り崩す。

(3) 退職給付引当金の取崩し

ア 平成29年度予定

平成29年度において、退職手当を支出するため、退職給付引当金26,067千円を取り崩す。

イ 平成30年度予定

平成30年度において、退職手当を支出するため、退職給付引当金42,988千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の取崩し

ア 平成29年度予定

平成29年度において、不納欠損処理のため、貸倒引当金9,922千円を取り崩す。

イ 平成30年度予定

平成30年度において、不納欠損処理のため、貸倒引当金13,321千円を取り崩す。

# 下水道事業会計

平成30年度長野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<br>益 |         |                 | 14,708,500 |                          |
|               | 1 営業収益  |                 | 7,786,904  |                          |
|               |         | 1 下水道使用料        | 7,766,248  | 下水道使用料                   |
|               |         | 2 その他営業収<br>益   | 20,656     | 竣工検査手数料等                 |
|               | 2 営業外収益 |                 | 6,921,595  |                          |
|               |         | 1 受取利息及び<br>配当金 | 1,743      | 預金利息                     |
|               |         | 2 国庫補助金         | 1,200      | 社会資本整備総合交付金              |
|               |         | 3 他会計負担金        | 3,618,385  | 一般会計からの負担金               |
|               |         | 4 長期前受金戻<br>入   | 3,209,708  | 長期前受金の戻入                 |
|               |         | 5 雑収益           | 90,559     | 流域下水道維持管理費負担金<br>過年度還付金等 |
|               | 3 特別利益  |                 | 1          |                          |
|               |         | 1 固定資産売却<br>益   | 1          | 土地売却益                    |

## 支 出

(単位：千円)

| 款         | 項       | 目               | 予 定 額      | 備 考                |
|-----------|---------|-----------------|------------|--------------------|
| 1 下水道事業費用 |         |                 | 12,618,900 |                    |
|           | 1 営業費用  |                 | 10,352,325 |                    |
|           |         | 1 排水設備費         | 107,214    | 水洗化普及促進対策に要する費用    |
|           |         | 2 管渠費           | 460,116    | 下水道管維持管理に要する費用     |
|           |         | 3 処理場費          | 1,217,802  | 終末処理場の維持管理に要する費用   |
|           |         | 4 ポンプ場費         | 32,382     | ポンプ場の維持管理に要する費用    |
|           |         | 5 浄化槽費          | 58,955     | 戸別浄化槽の維持管理に要する費用   |
|           |         | 6 業務費           | 1,708,552  | 使用料の調定及び徴収等に要する費用  |
|           |         | 7 総係費           | 195,999    | 事業経営全般に要する費用       |
|           |         | 8 減価償却費         | 6,517,992  | 固定資産の減価償却費         |
|           |         | 9 資産減耗費         | 53,313     | 固定資産の除却費           |
|           | 2 営業外費用 |                 | 2,266,575  |                    |
|           |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,938,344  | 企業債及び一時借入金の利息      |
|           |         | 2 消費税及び地方消費税    | 315,512    | 消費税及び地方消費税に係る納付税額  |
|           |         | 3 雑支出           | 12,719     | 下水道使用料過年度分減額調定還付金等 |

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 |                |                | 3,677,300 |                                       |
|         | 1 企業債          |                | 1,744,100 |                                       |
|         |                | 1 企業債          | 1,744,100 | 下水道事業債                                |
|         | 2 国庫補助金        |                | 700,980   |                                       |
|         |                | 1 国庫補助金        | 700,980   | 社会資本整備総合交付金、農山漁村地域整備交付金及び循環型社会形成推進交付金 |
|         | 3 工事負担金        |                | 125,149   |                                       |
|         |                | 1 工事負担金        | 125,149   | 建設改良負担金                               |
|         | 4 受益者負担金       |                | 91,955    |                                       |
|         |                | 1 受益者負担金       | 91,955    | 受益者負担金及び分担金                           |
|         | 5 他会計負担金       |                | 1,015,115 |                                       |
|         |                | 1 他会計負担金       | 1,015,115 | 一般会計からの負担金                            |
|         | 6 固定資産売却<br>代金 |                | 1         |                                       |
|         |                | 1 固定資産売却<br>代金 | 1         | 土地売却代金                                |

## 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項          | 目                | 予 定 額      | 備 考                           |
|---------|------------|------------------|------------|-------------------------------|
| 1 資本的支出 |            |                  | 10,067,300 |                               |
|         | 1 建設改良費    |                  | 3,277,899  |                               |
|         |            | 1 事務費            | 234,424    | 建設改良に要する事務費                   |
|         |            | 2 資産購入費          | 5,192      | 機械器具購入に要する支出                  |
|         |            | 3 下水管施設費         | 213,000    | 他事業に伴う管渠布設替等に要する支出            |
|         |            | 4 公共下水道事業費       | 1,508,716  | 東部処理区内の施設の建設改良に要する支出          |
|         |            | 5 流域関連公共下水道事業費   | 958,500    | 下流・上流処理区内の施設の建設改良に要する支出       |
|         |            | 6 流域下水道事業費       | 141,367    | 流域下水道事業に対する県への負担金             |
|         |            | 7 特定環境保全公共下水道事業費 | 132,500    | 特定環境保全公共下水道処理区内の施設の建設改良に要する支出 |
|         |            | 8 農業集落排水事業費      | 45,560     | 農業集落排水処理区内の施設の建設改良に要する支出      |
|         |            | 9 戸別浄化槽事業費       | 38,640     | 戸別浄化槽の設置に要する支出                |
|         | 2 企業債償還金   |                  | 6,789,101  |                               |
|         |            | 1 企業債償還金         | 6,789,101  | 下水道事業債の元金償還金                  |
|         | 3 国庫補助金返還金 |                  | 300        |                               |
|         |            | 1 国庫補助金返還金       | 300        | 国庫補助金の返還金                     |

# 平成30年度長野市下水道事業予定キャッシュ・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：千円)

| 区 分                         | 金 額         |
|-----------------------------|-------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          |             |
| 当年度純利益                      | 2,065,783   |
| 減価償却費                       | 6,517,992   |
| 退職給付引当金の減少額                 | △ 17,366    |
| 賞与引当金の増加額                   | 4,223       |
| 法定福利費引当金の増加額                | 2,780       |
| 貸倒引当金の減少額                   | △ 1,998     |
| 長期前受金戻入額                    | △ 3,209,708 |
| 受取利息及び配当金                   | △ 1,743     |
| 支払利息                        | 1,938,344   |
| 固定資産売却益                     | △ 1         |
| 固定資産除却損                     | 53,313      |
| 未収金の減少額                     | 10,782      |
| 未払金の増加額                     | 69,160      |
| 小計                          | 7,431,561   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 1,743       |
| 利息の支払額                      | △ 1,938,344 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 5,494,960   |
| 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              | △ 3,405,677 |
| 有形固定資産の売却による収入              | 2           |
| 無形固定資産の取得による支出              | △ 135,818   |
| 国庫補助金等による収入                 | 1,320,314   |
| 国庫補助金等の返還による支出              | △ 300       |
| 工事負担金による収入                  | 75,509      |
| 受益者負担金による収入                 | 97,799      |
| 一般会計からの繰入金による収入             | 947,976     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,100,195 |
| 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    | 1,744,100   |
| 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 | △ 6,789,101 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 5,045,001 |
| 資金減少額                       | △ 650,236   |
| 資金期首残高                      | 4,814,724   |
| 資金期末残高                      | 4,164,488   |



# 給与費明細書

## 1 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人)  |     | 給 与 費 |     |         |          | 法定福利費    | 合 計     |          |
|-----|----------|-----|-------|-----|---------|----------|----------|---------|----------|
|     | 特別職      | 一般職 | 報 酬   | 給 料 | 手 当     | 計        |          |         |          |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 20  | 43    | 840 | 180,861 | 136,995  | 318,696  | 69,544  | 388,240  |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | 21    |     | 95,301  | 61,819   | 157,120  | 36,298  | 193,418  |
|     | 合 計      | 20  | 64    | 840 | 276,162 | 198,814  | 475,816  | 105,842 | 581,658  |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 20  | 44    | 280 | 183,532 | 171,763  | 355,575  | 70,941  | 426,516  |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | 21    |     | 98,063  | 63,682   | 161,745  | 37,618  | 199,363  |
|     | 合 計      | 20  | 65    | 280 | 281,595 | 235,445  | 517,320  | 108,559 | 625,879  |
| 比較  | 損益勘定支弁職員 | 0   | △ 1   | 560 | △ 2,671 | △ 34,768 | △ 36,879 | △ 1,397 | △ 38,276 |
|     | 資本勘定支弁職員 |     | 0     |     | △ 2,762 | △ 1,863  | △ 4,625  | △ 1,320 | △ 5,945  |
|     | 合 計      | 0   | △ 1   | 560 | △ 5,433 | △ 36,631 | △ 41,504 | △ 2,717 | △ 44,221 |

|       |       |         |        |        |          |        |         |
|-------|-------|---------|--------|--------|----------|--------|---------|
| 手当の内訳 | 区 分   | 扶養手当    | 地域手当   | 住居手当   | 通勤手当     | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 |
|       | 本年度   | 10,530  | 8,818  | 7,113  | 5,037    | 215    | 31,435  |
|       | 前年度   | 11,224  | 9,065  | 6,005  | 4,691    | 585    | 29,776  |
|       | 比較    | △ 694   | △ 247  | 1,108  | 346      | △ 370  | 1,659   |
|       | 区 分   | 管理職手当   | 期末手当   | 勤勉手当   | 寒冷地手当    | 退職給付費  |         |
|       | 本年度   | 6,876   | 68,303 | 48,318 | 4,841    | 7,328  |         |
|       | 前年度   | 7,308   | 70,095 | 44,232 | 4,943    | 47,521 |         |
| 比較    | △ 432 | △ 1,792 | 4,086  | △ 102  | △ 40,193 |        |         |

## 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 | △ 5,433  | 給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分 | 1,329    | 給与改定の状況<br>前年度<br>給与の改定率 0.12%<br>給与の改定実施時期<br>平成29年4月1日 |
|     |          | 昇 給 に 伴 う 増 加 分     | 3,965    | 平均昇給率 1.20%<br>昇給期別職員数<br>4月 64人                         |
|     |          | そ の 他 の 増 減 分       | △ 10,727 | 異動等に係るもの<br>△ 10,727                                     |
| 手 当 | △ 36,631 | 制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分 | 2,662    | 勤勉手当に係るもの<br>2,662                                       |
|     |          | そ の 他 の 増 減 分       | △ 39,293 | 異動等に係るもの<br>900<br>退職給付費<br>△ 40,193                     |

## 3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分       |           | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員    |
|-----------|-----------|---------------|---------|
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 326,982       | 302,867 |
|           | 平均給与月額(円) | 432,463       | 386,969 |
|           | 平均年齢(歳)   | 42.2          | 51.0    |
| 29年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 330,583       | 320,450 |
|           | 平均給与月額(円) | 432,593       | 400,331 |
|           | 平均年齢(歳)   | 42.5          | 45.0    |

(2) 初任給

| 区 分       | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員    | 一般会計の制度 |         |
|-----------|---------------|---------|---------|---------|
|           |               |         | 行 政 職   | 技 労 職   |
| 高 校 卒 (円) | 154,200       | 154,200 | 154,200 | 154,200 |
| 大 学 卒 (円) | 189,200       |         | 189,200 |         |



## (4) 昇給

| 区 分               |                         | 合 計     | 一般事務・<br>技術職員 | 技能職員 |   |
|-------------------|-------------------------|---------|---------------|------|---|
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 64      | 61            | 3    |   |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 63      | 61            | 2    |   |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |               |      |   |
|                   |                         | 2号給 (人) | 6             | 6    |   |
|                   |                         | 3号給 (人) |               |      |   |
|                   |                         | 4号給 (人) | 57            | 55   | 2 |
|                   |                         | 6号給 (人) |               |      |   |
|                   | 8号給 (人)                 |         |               |      |   |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 98.4                    | 100.0   | 66.7          |      |   |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 65      | 63            | 2    |   |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 65      | 63            | 2    |   |
|                   | 昇 給 数 別 内 訳             | 1号給 (人) |               |      |   |
|                   |                         | 2号給 (人) | 6             | 6    |   |
|                   |                         | 3号給 (人) |               |      |   |
|                   |                         | 4号給 (人) | 59            | 57   | 2 |
|                   |                         | 6号給 (人) |               |      |   |
|                   | 8号給 (人)                 |         |               |      |   |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0                   | 100.0   | 100.0         |      |   |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                      | 一般事務・<br>技術職員       | 技能職員   |
|--|---------------------|--------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)                  | 0.13                | 0.00   |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)<br>(30年1月1日現在)     | 85.00               | 100.00 |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り<br>平 均 支 給 月 額 (円) | 513                 | 0      |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称                | 施設維持管理手当、<br>特別招集手当 |        |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分              | 支 給 期 別 支 給 率 |           | 支 給 率 計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考                  |
|------------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|----------------------|
|                  | 6 月 (月分)      | 12 月 (月分) |                 |                         |                      |
| 本 年 度            | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |
| 前 年 度            | (1.050)       | (1.200)   | (2.25)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.075         | 2.225     | 4.30            |                         |                      |
| 一 般 会 計 の<br>制 度 | (1.075)       | (1.225)   | (2.30)          | 有                       | ( )内は再任用職員に<br>係る支給率 |
|                  | 2.125         | 2.275     | 4.40            |                         |                      |

## (7) 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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加算措置等 | 備 考                            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------------------|
| 支 給 率 等                    | 25.55625        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 制度なし             | 早期退職者(50歳以上の者)<br>定年前1年につき2%加算 |
| 一 般 会 計 の<br>制 度<br>(支給率等) | 同 上             | 同 上             | 同 上             | 同 上             | 同 上              | 同 上                            |

## (8) 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           |           |
| 地 域 手 当 | 同           |           |
| 住 居 手 当 | 同           |           |
| 通 勤 手 当 | 同           |           |

債務負担行為に関する調書

| 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     |
| 平成30年度融資分排水設備設置資金利子補給金               | 3,300     |                    |         |
| 平成30年度性能発注に基づく東部浄化センター等維持管理業務委託事業費   | 1,917,000 |                    |         |
| 平成30年度性能発注に基づく戸隠高原浄化センター等維持管理業務委託事業費 | 378,300   |                    |         |
| 稲里7号雨水幹線用地取得事業費                      | 4,300     |                    |         |
| 川中島4号雨水幹線用地取得事業費                     | 40,800    |                    |         |
| 更北南部1号・8号雨水幹線用地取得事業費                 | 81,300    |                    |         |
| 前年度以前に係る排水設備設置資金利子補給金                | 19,500    | 平成27年度から平成29年度まで   | 3,203   |
| 料金徴収事務委託事業費                          | 752,000   | 平成27年度から平成29年度まで   | 446,907 |
| 戸隠高原浄化センター設備更新事業費                    | 225,000   |                    |         |

(単位：千円)

| 当該年度以降の支払<br>義務発生予定額 |           | 左 の 財 源 内 訳 |         |           |
|----------------------|-----------|-------------|---------|-----------|
| 期 間                  | 金 額       | 国 県 支 出 金   | 地 方 債   | そ の 他     |
| 平成31年度から<br>平成35年度まで | 3,300     | 0           | 0       | 3,300     |
| 平成31年度から<br>平成35年度まで | 1,917,000 | 0           | 0       | 1,917,000 |
| 平成31年度から<br>平成35年度まで | 378,300   | 0           | 0       | 378,300   |
| 平成31年度               | 4,300     | 1,750       | 1,500   | 1,050     |
| 平成31年度               | 40,800    | 19,075      | 17,100  | 4,625     |
| 平成31年度               | 81,300    | 37,250      | 33,500  | 10,550    |
| 平成30年度から<br>平成34年度まで | 16,297    | 0           | 0       | 16,297    |
| 平成30年度から<br>平成31年度まで | 305,093   | 0           | 0       | 305,093   |
| 平成30年度から<br>平成31年度まで | 225,000   | 123,800     | 101,200 | 0         |



# 平成29年度長野市下水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目               | 金              |                  | 額                       |
|-------------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 1 営業収益            |                |                  |                         |
| (1) 下水道使用料        | 7,301,900      |                  |                         |
| (2) その他営業収益       | <u>22,149</u>  | 7,324,049        |                         |
| 2 営業費用            |                |                  |                         |
| (1) 排水設備費         | 90,768         |                  |                         |
| (2) 管渠費           | 389,907        |                  |                         |
| (3) 処理場費          | 1,093,738      |                  |                         |
| (4) ポンプ場費         | 35,170         |                  |                         |
| (5) 浄化槽費          | 52,329         |                  |                         |
| (6) 業務費           | 1,562,417      |                  |                         |
| (7) 総係費           | 159,640        |                  |                         |
| (8) 減価償却費         | 6,466,516      |                  |                         |
| (9) 資産減耗費         | <u>16,257</u>  | <u>9,866,742</u> |                         |
| 営業損失              |                |                  | 2,542,693               |
| 3 営業外収益           |                |                  |                         |
| (1) 受取利息及び配当金     | 4,184          |                  |                         |
| (2) 国庫補助金         | 1,250          |                  |                         |
| (3) 他会計負担金        | 3,602,230      |                  |                         |
| (4) 長期前受金戻入       | 3,170,097      |                  |                         |
| (5) 雑収益           | <u>232,151</u> | 7,009,912        |                         |
| 4 営業外費用           |                |                  |                         |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 2,060,716      |                  |                         |
| (2) 雑支出           | <u>15,976</u>  | <u>2,076,692</u> | <u>4,933,220</u>        |
| 経常利益              |                |                  | 2,390,527               |
| 当年度純利益            |                |                  | 2,390,527               |
| 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>2,370,807</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金       |                |                  | <u><u>4,761,334</u></u> |

平成29年度長野市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成30年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額                 |                           |
|---------------------------|---------------------|---------------------------|
| 資産の部                      |                     |                           |
| 1 固定資産                    |                     |                           |
| (1) 有形固定資産                |                     |                           |
| イ 土地                      |                     | 3,253,735                 |
| ロ 建物                      | 10,544,901          |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 4,268,495</u>  | 6,276,406                 |
| ハ 構築物                     | 292,233,887         |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 96,872,357</u> | 195,361,530               |
| ニ 機械及び装置                  | 16,894,597          |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 11,929,626</u> | 4,964,971                 |
| ホ 車両運搬具                   | 117,470             |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 91,744</u>     | 25,726                    |
| ヘ 工具器具及び備品                | 92,864              |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 74,436</u>     | 18,428                    |
| ト 建設仮勘定                   |                     | 2,280,315                 |
| 有形固定資産合計                  |                     | 212,181,111               |
| (2) 無形固定資産                |                     |                           |
| イ 施設利用権                   |                     | 10,903,562                |
| 無形固定資産合計                  |                     | <u>10,903,562</u>         |
| 固定資産合計                    |                     | 223,084,673               |
| 2 流動資産                    |                     |                           |
| (1) 現金預金                  |                     | 4,814,724                 |
| (2) 未収金                   |                     | 1,982,523                 |
| 貸倒引当金                     | <u>△ 47,877</u>     | 1,934,646                 |
| 流動資産合計                    |                     | <u>6,749,370</u>          |
| 資産合計                      |                     | <u><u>229,834,043</u></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<br>充てるための企業債 |                     | <u>89,053,948</u>         |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額          |            |
|---------------------------|--------------|------------|
| 企業債合計                     |              | 89,053,948 |
| (2) 引当金                   |              |            |
| イ 退職給付引当金                 | 179,192      |            |
| 引当金合計                     |              | 179,192    |
| 固定負債合計                    |              | 89,233,140 |
| 4 流動負債                    |              |            |
| (1) 企業債                   |              |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 6,788,891    |            |
| 企業債合計                     |              | 6,788,891  |
| (2) 未払金                   |              | 1,249,545  |
| (3) 預り金                   |              | 1,328      |
| (4) 引当金                   |              |            |
| イ 賞与引当金                   | 32,606       |            |
| ロ 法定福利費引当金                | 6,145        |            |
| 引当金合計                     |              | 38,751     |
| 流動負債合計                    |              | 8,078,515  |
| 5 繰延収益                    |              |            |
| (1) 長期前受金                 |              |            |
| イ 国庫補助金                   | 90,581,711   |            |
| 収益化累計額                    | △ 32,957,296 | 57,624,415 |
| ロ 他会計負担金                  | 36,787,942   |            |
| 収益化累計額                    | △ 15,922,402 | 20,865,540 |
| ハ 工事負担金                   | 7,711,720    |            |
| 収益化累計額                    | △ 2,749,839  | 4,961,881  |
| ニ 受益者負担金                  | 12,547,852   |            |
| 収益化累計額                    | △ 4,535,566  | 8,012,286  |
| ホ 受贈財産評価額                 | 2,422,237    |            |
| 収益化累計額                    | △ 651,751    | 1,770,486  |
| ヘ 貸付事業剰余金                 | 36,413       |            |
| 収益化累計額                    | △ 14,416     | 21,997     |
| ト その他資本剰余金                | 372,661      |            |
| 収益化累計額                    | △ 166,272    | 206,389    |

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額       |             |
|------------|-----------|-------------|
|            |           |             |
| チ 建設仮勘定    |           | 555,702     |
| 繰延収益合計     |           | 94,018,696  |
| 負債合計       |           | 191,330,351 |
| 資本の部       |           |             |
| 6 資本金      |           |             |
| (1) 自己資本金  |           | 32,859,049  |
| 資本金合計      |           | 32,859,049  |
| 7 剰余金      |           |             |
| (1) 資本剰余金  |           |             |
| イ 国庫補助金    | 325,962   |             |
| ロ 他会計負担金   | 419,796   |             |
| ハ 受益者負担金   | 131,784   |             |
| ニ 受贈財産評価額  | 5,343     |             |
| ホ 貸付事業剰余金  | 424       |             |
| 資本剰余金合計    |           | 883,309     |
| (2) 利益剰余金  |           |             |
| イ 当年度未処分利益 | 4,761,334 |             |
| 剰余金        |           |             |
| 利益剰余金合計    |           | 4,761,334   |
| 剰余金合計      |           | 5,644,643   |
| 資本合計       |           | 38,503,692  |
| 負債資本合計     |           | 229,834,043 |

平成30年度長野市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額                  |                           |
|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 資産の部                      |                      |                           |
| 1 固定資産                    |                      |                           |
| (1) 有形固定資産                |                      |                           |
| イ 土地                      |                      | 3,253,734                 |
| ロ 建物                      | 10,519,808           |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 4,474,433</u>   | 6,045,375                 |
| ハ 構築物                     | 296,079,732          |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 102,322,066</u> | 193,757,666               |
| ニ 機械及び装置                  | 16,570,857           |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 12,045,907</u>  | 4,524,950                 |
| ホ 車両運搬具                   | 116,300              |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 96,469</u>      | 19,831                    |
| ヘ 工具器具及び備品                | 96,282               |                           |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 80,453</u>      | 15,829                    |
| ト 建設仮勘定                   |                      | 1,265,994                 |
| 有形固定資産合計                  |                      | 208,883,379               |
| (2) 無形固定資産                |                      |                           |
| イ 施設利用権                   |                      | 10,731,798                |
| 無形固定資産合計                  |                      | <u>10,731,798</u>         |
| 固定資産合計                    |                      | 219,615,177               |
| 2 流動資産                    |                      |                           |
| (1) 現金預金                  |                      | 4,164,488                 |
| (2) 未収金                   |                      | 1,328,197                 |
| 貸倒引当金                     |                      | <u>△ 45,879</u>           |
| 流動資産合計                    |                      | 5,446,806                 |
| 資産合計                      |                      | <u><u>225,061,983</u></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<br>充てるための企業債 |                      | <u>83,932,604</u>         |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額          |            |
|---------------------------|--------------|------------|
| 企業債合計                     |              | 83,932,604 |
| (2) 引当金                   |              |            |
| イ 退職給付引当金                 | 161,826      |            |
| 引当金合計                     |              | 161,826    |
| 固定負債合計                    |              | 84,094,430 |
| 4 流動負債                    |              |            |
| (1) 企業債                   |              |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 6,865,233    |            |
| 企業債合計                     |              | 6,865,233  |
| (2) 未払金                   |              | 829,536    |
| (3) 預り金                   |              | 1,328      |
| (4) 引当金                   |              |            |
| イ 賞与引当金                   | 37,291       |            |
| ロ 法定福利費引当金                | 9,948        |            |
| 引当金合計                     |              | 47,239     |
| 流動負債合計                    |              | 7,743,336  |
| 5 繰延収益                    |              |            |
| (1) 長期前受金                 |              |            |
| イ 国庫補助金                   | 91,003,111   |            |
| 収益化累計額                    | △ 34,486,804 | 56,516,307 |
| ロ 他会計負担金                  | 37,695,718   |            |
| 収益化累計額                    | △ 16,856,289 | 20,839,429 |
| ハ 工事負担金                   | 7,767,424    |            |
| 収益化累計額                    | △ 2,890,810  | 4,876,614  |
| ニ 受益者負担金                  | 12,697,972   |            |
| 収益化累計額                    | △ 4,748,825  | 7,949,147  |
| ホ 受贈財産評価額                 | 2,467,737    |            |
| 収益化累計額                    | △ 694,381    | 1,773,356  |
| ヘ 貸付事業剰余金                 | 36,336       |            |
| 収益化累計額                    | △ 15,013     | 21,323     |
| ト その他資本剰余金                | 372,256      |            |
| 収益化累計額                    | △ 172,714    | 199,542    |

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額       |             |
|------------|-----------|-------------|
|            |           |             |
| チ 建設仮勘定    |           | 479,024     |
| 繰延収益合計     |           | 92,654,742  |
| 負債合計       |           | 184,492,508 |
| 資本の部       |           |             |
| 6 資本金      |           |             |
| (1) 自己資本金  |           | 35,229,856  |
| 資本金合計      |           | 35,229,856  |
| 7 剰余金      |           |             |
| (1) 資本剰余金  |           |             |
| イ 国庫補助金    | 325,962   |             |
| ロ 他会計負担金   | 419,797   |             |
| ハ 受益者負担金   | 131,784   |             |
| ニ 受贈財産評価額  | 5,343     |             |
| ホ 貸付事業剰余金  | 424       |             |
| 資本剰余金合計    |           | 883,310     |
| (2) 利益剰余金  |           |             |
| イ 当年度未処分利益 | 4,456,309 |             |
| 剰余金        |           |             |
| 利益剰余金合計    |           | 4,456,309   |
| 剰余金合計      |           | 5,339,619   |
| 資本合計       |           | 40,569,475  |
| 負債資本合計     |           | 225,061,983 |

長野市下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(款) 1 下水道事業収益

14,708,500千円

(項) 1 営業収益

7,786,904千円

| 目         | 本年度       | 前年度       | 比較      |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 1 下水道使用料  | 7,766,248 | 7,657,732 | 108,516 |
| 2 その他営業収益 | 20,656    | 22,320    | △ 1,664 |

(項) 2 営業外収益

6,921,595千円

| 目           | 本年度       | 前年度       | 比較      |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| 1 受取利息及び配当金 | 1,743     | 4,184     | △ 2,441 |
| 2 国庫補助金     | 1,200     | 1,250     | △ 50    |
| 3 他会計負担金    | 3,618,385 | 3,628,266 | △ 9,881 |
| 4 長期前受金戻入   | 3,209,708 | 3,194,292 | 15,416  |
| 5 雑収益       | 90,559    | 100,555   | △ 9,996 |

(項) 3 特別利益

1千円

| 目         | 本年度 | 前年度 | 比較 |
|-----------|-----|-----|----|
| 1 固定資産売却益 | 1   | 1   | 0  |

(単位：千円)

| 節      |           | 説                   | 明         |
|--------|-----------|---------------------|-----------|
| 区 分    | 金 額       |                     |           |
| 下水道使用料 | 7,766,248 | 公共下水道               | 7,209,776 |
|        |           | 特定環境保全公共下水道         | 427,214   |
|        |           | 農業集落排水              | 100,893   |
|        |           | 小規模集合排水処理           | 1,230     |
|        |           | 特定地域生活排水処理          | 25,312    |
|        |           | 個別排水処理              | 1,823     |
| 手数料    | 17,817    | 竣工検査手数料ほか           |           |
| 工事負担金  | 2,500     | 道路改良に伴う移設補償         |           |
| 雑収益    | 339       | 給水装置・排水設備工事指針販売代金ほか |           |

(単位：千円)

| 節       |           | 説                     | 明 |
|---------|-----------|-----------------------|---|
| 区 分     | 金 額       |                       |   |
| 預金利息    | 1,743     | 預金利息                  |   |
| 交付金     | 1,200     | 社会資本整備総合交付金           |   |
| 一般会計負担金 | 3,618,385 | 雨水及び汚水資本費等に係る負担金      |   |
| 長期前受金戻入 | 3,209,708 | 長期前受金戻入               |   |
| 賃貸料     | 46        | 土地賃貸料                 |   |
| その他雑収益  | 90,513    | 流域下水道維持管理費負担金過年度還付金ほか |   |

(単位：千円)

| 節     |     | 説     | 明 |
|-------|-----|-------|---|
| 区 分   | 金 額 |       |   |
| 土地売却益 | 1   | 土地売却益 |   |

支 出

(款) 1 下水道事業費用

12,618,900千円

(項) 1 営業費用

10,352,325千円

| 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較    |
|---------|---------|---------|--------|
| 1 排水設備費 | 107,214 | 103,451 | 3,763  |
| 2 管渠費   | 460,116 | 437,250 | 22,866 |

(単位：千円)

| 節      |        | 説                 | 明       |
|--------|--------|-------------------|---------|
| 区 分    | 金 額    |                   |         |
| 給料     | 44,035 | 公共下水道             | 95,645  |
| 手当等    | 20,613 | 水洗化促進             | 913     |
| 賞与引当金繰 | 5,961  | 排水設備設置資金融資あつせん    | 3,598   |
| 入額     |        | 私道内共同排水設備工事補助金    | 800     |
| 賃金     | 5,541  | 宅地内排水ポンプ設備設置事業補助金 |         |
| 法定福利費  | 15,812 |                   | 1,500   |
| 法定福利費引 | 1,590  | その他排水設備           | 2,313   |
| 当金繰入額  |        | 雨水貯留施設助成金         | 2,800   |
| 被服費    | 239    | 職員人件費 9人分         | 83,721  |
| 備用品費   | 546    | 特定環境保全公共下水道       | 1,510   |
| 燃料費    | 737    | 排水設備設置資金融資あつせん    | 410     |
| 印刷製本費  | 821    | 宅地内排水ポンプ設備設置事業補助金 |         |
| 通信運搬費  | 194    |                   | 1,000   |
| 委託料    | 80     | 雨水貯留施設助成金         | 100     |
| 賃借料    | 274    | 農業集落排水            | 24      |
| 修繕費    | 290    | 排水設備設置資金融資あつせん    | 24      |
| 補償金    | 800    | 特定地域生活排水処理        | 10,035  |
| 食糧費    | 10     | 排水設備設置資金融資あつせん    | 204     |
| 補助交付金  | 9,636  | 職員人件費 1人分         | 9,831   |
| 保険料    | 27     |                   |         |
| 公課費    | 8      |                   |         |
| 給料     | 22,252 | 公共下水道             | 282,880 |
| 手当等    | 13,170 | 管渠維持管理            | 241,536 |
| 賞与引当金繰 | 3,055  | 資産管理              | 11,695  |
| 入額     |        | 職員人件費 4人分         | 29,649  |
| 賃金     | 1,544  | 特定環境保全公共下水道       | 105,415 |
| 法定福利費  | 7,834  | 管渠維持管理            | 96,235  |
| 法定福利費引 | 816    | 資産管理              | 12      |
| 当金繰入額  |        | 職員人件費 1人分         | 9,168   |
| 旅費     | 49     | 農業集落排水            | 71,821  |
| 被服費    | 163    | 管渠維持管理            | 61,962  |

(款) 1 下水道事業費用 (項) 1 營業費用

| 目      | 本 年 度       | 前 年 度       | 比 較      |
|--------|-------------|-------------|----------|
|        |             |             |          |
| 3 処理場費 | 1, 217, 802 | 1, 220, 735 | △ 2, 933 |

(単位：千円)

| 節           |         | 説明          |                |
|-------------|---------|-------------|----------------|
| 区分          | 金額      |             |                |
| 備用品費        | 421     | 資産管理        | 5              |
| 燃料費         | 183     | 職員人件費       | 1人分<br>9,854   |
| 光熱水費        | 1,769   |             |                |
| 印刷製本費       | 30      |             |                |
| 通信運搬費       | 10,218  |             |                |
| 委託料         | 171,267 |             |                |
| 手数料         | 1,025   |             |                |
| 賃借料         | 12,195  |             |                |
| 修繕費         | 112,654 |             |                |
| 工事請負費       | 67,635  |             |                |
| 動力費         | 30,501  |             |                |
| 材料費         | 3,201   |             |                |
| 負担金         | 100     |             |                |
| 保険料         | 26      |             |                |
| 公課費         | 8       |             |                |
| 給料          | 47,213  | 公共下水道       | 983,334        |
| 手当等         | 27,725  | 処理場維持管理     | 652,494        |
| 賞与引当金繰入額    | 6,639   | 水質管理        | 4,587          |
| 賃金          | 2,247   | 廃棄物処理       | 241,601        |
| 法定福利費       | 16,496  | 職員人件費       | 10人分<br>84,652 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 1,771   | 特定環境保全公共下水道 | 115,919        |
| 旅費          | 94      | 処理場維持管理     | 92,847         |
| 被服費         | 456     | 水質管理        | 783            |
| 備用品費        | 4,306   | 廃棄物処理       | 12,849         |
| 燃料費         | 2,243   | 職員人件費       | 1人分<br>9,440   |
| 光熱水費        | 3,332   | 農業集落排水      | 111,290        |
| 印刷製本費       | 55      | 処理場維持管理     | 78,730         |
| 通信運搬費       | 1,342   | 水質管理        | 3              |
| 広告料         | 200     | 廃棄物処理       | 24,558         |
| 委託料         | 481,901 | 職員人件費       | 1人分<br>7,999   |
|             |         | 小規模集合排水処理   | 7,259          |
|             |         | 処理場維持管理     | 6,891          |

(款) 1 下水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目       | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較     |
|---------|--------|--------|---------|
|         |        |        |         |
| 4 ポンプ場費 | 32,382 | 38,282 | △ 5,900 |
| 5 浄化槽費  | 58,955 | 56,180 | 2,775   |

(単位：千円)

| 節           |         | 説          | 明      |
|-------------|---------|------------|--------|
| 区 分         | 金 額     |            |        |
| 手数料         | 25,652  | 廃棄物処理      | 368    |
| 賃借料         | 894     |            |        |
| 修繕費         | 133,350 |            |        |
| 動力費         | 224,921 |            |        |
| 薬品費         | 27,421  |            |        |
| 材料費         | 12,199  |            |        |
| 負担金         | 196,720 |            |        |
| 食糧費         | 10      |            |        |
| 保険料         | 237     |            |        |
| 公課費         | 378     |            |        |
| 給料          | 3,822   |            |        |
| 手当等         | 2,788   | ポンプ場維持管理   | 23,744 |
| 賞与引当金繰入額    | 560     | 職員人件費 1人分  | 8,638  |
| 法定福利費       | 1,318   |            |        |
| 法定福利費引当金繰入額 | 150     |            |        |
| 燃料費         | 44      |            |        |
| 光熱水費        | 56      |            |        |
| 通信運搬費       | 296     |            |        |
| 修繕費         | 6,766   |            |        |
| 動力費         | 5,077   |            |        |
| 薬品費         | 563     |            |        |
| 材料費         | 10,942  |            |        |
| 給料          | 4,902   | 特定地域生活排水処理 | 55,218 |
| 手当等         | 2,429   | 浄化槽維持管理    | 45,388 |
| 賞与引当金繰入額    | 662     | 職員人件費 1人分  | 9,830  |
| 法定福利費       | 1,660   | 個別排水処理     | 3,737  |
| 法定福利費引当金繰入額 | 177     | 浄化槽維持管理    | 3,737  |
| 委託料         | 25,356  |            |        |

(款) 1 下水道事業費用 (項) 1 營業費用

| 目     | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      |
|-------|-----------|-----------|----------|
| 6 業務費 | 1,708,552 | 1,687,309 | 21,243   |
| 7 総係費 | 195,999   | 215,333   | △ 19,334 |

(単位：千円)

| 節           |           | 説             | 明         |
|-------------|-----------|---------------|-----------|
| 区 分         | 金 額       |               |           |
| 手数料         | 18,113    |               |           |
| 修繕費         | 5,656     |               |           |
| 給料          | 9,540     | 公共下水道         | 1,600,069 |
| 手当等         | 5,302     | 下水道使用料徴収等事務   | 211,412   |
| 賞与引当金繰入額    | 1,384     | 流域下水道維持管理費負担金 | 1,368,780 |
| 法定福利費       | 3,282     | 職員人件費 2人分     | 19,877    |
| 法定福利費引当金繰入額 | 369       | 特定環境保全公共下水道   | 103,539   |
| 備用品費        | 252       | 下水道使用料徴収等事務   | 5,904     |
| 燃料費         | 19        | 流域下水道維持管理費負担金 | 97,635    |
| 通信運搬費       | 35        | 農業集落排水        | 3,696     |
| 委託料         | 167,296   | 下水道使用料徴収等事務   | 3,696     |
| 手数料         | 33,300    | 小規模集合排水処理     | 37        |
| 賃借料         | 21,358    | 下水道使用料徴収等事務   | 37        |
| 負担金         | 1,466,415 | 特定地域生活排水処理    | 1,123     |
| 給料          | 49,097    | 下水道使用料徴収等事務   | 1,123     |
| 手当等         | 40,119    | 個別排水処理        | 88        |
| 賞与引当金繰入額    | 7,000     | 下水道使用料徴収等事務   | 88        |
| 賃金          | 2,705     | 公共下水道         | 186,254   |
| 法定福利費       | 18,394    | 人事管理          | 7,455     |
| 法定福利費引当金繰入額 | 1,867     | 事務管理          | 14,532    |
| 報酬          | 840       | 資産管理          | 3,991     |
| 退職給付費       | 7,328     | 財務会計事務        | 13,790    |
| 旅費          | 451       | 貸倒引当金繰入額      | 25,535    |
| 被服費         | 136       | 職員人件費 10人分    | 120,951   |
| 備用品費        | 1,052     | 特定環境保全公共下水道   | 1,849     |
| 燃料費         | 38        | 人事管理          | 125       |
| 印刷製本費       | 993       | 資産管理          | 701       |
|             |           | 貸倒引当金繰入額      | 1,023     |
|             |           | 農業集落排水        | 7,701     |
|             |           | 人事管理          | 121       |
|             |           | 事務管理          | 180       |
|             |           | 資産管理          | 549       |

(款) 1 下水道事業費用 (項) 1 営業費用

| 目       | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      |
|---------|-----------|-----------|----------|
| 8 減価償却費 | 6,517,992 | 6,536,026 | △ 18,034 |
| 9 資産減耗費 | 53,313    | 19,377    | 33,936   |

(項) 2 営業外費用

2,266,575千円

| 目               | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較       |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,938,344 | 2,099,949 | △ 161,605 |
| 2 消費税及び地方消費税    | 315,512   | 303,214   | 12,298    |
| 3 雑支出           | 12,719    | 12,894    | △ 175     |

(単位：千円)

| 節           |           | 説          | 明     |
|-------------|-----------|------------|-------|
| 区 分         | 金 額       |            |       |
| 通信運搬費       | 352       | 貸倒引当金繰入額   | 452   |
| 委託料         | 14,039    | 職員人件費 1人分  | 6,399 |
| 手数料         | 257       | 小規模集合排水処理  | 22    |
| 賃借料         | 2,411     | 資産管理       | 19    |
| 負担金         | 9,797     | 貸倒引当金繰入額   | 3     |
| 交際費         | 50        | 特定地域生活排水処理 | 158   |
| 研修費         | 4,383     | 人事管理       | 81    |
| 食糧費         | 46        | 資産管理       | 1     |
| 福利厚生費       | 1,980     | 貸倒引当金繰入額   | 76    |
| 会費負担金       | 1,375     | 個別排水処理     | 15    |
| 保険料         | 4,185     | 貸倒引当金繰入額   | 15    |
| 貸倒引当金繰入額    | 27,104    |            |       |
| 有形固定資産減価償却費 | 6,210,410 | 減価償却費      |       |
| 無形固定資産減価償却費 | 307,582   |            |       |
| 固定資産除却費     | 53,313    | 固定資産除却費    |       |

(単位：千円)

| 節          |           | 説                   | 明 |
|------------|-----------|---------------------|---|
| 区 分        | 金 額       |                     |   |
| 企業債利息      | 1,935,010 | 企業債利息               |   |
| 一時借入金利息    | 3,334     | 一時借入金利息             |   |
| 消費税及び地方消費税 | 315,512   | 消費税及び地方消費税          |   |
| その他雑支出     | 12,719    | 下水道使用料過年度分減額調定還付金ほか |   |

資本的收入及び支出

収 入

(款) 1 資本的收入

3,677,300千円

(項) 1 企業債

1,744,100千円

| 目     | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較       |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1 企業債 | 1,744,100 | 1,899,700 | △ 155,600 |

(項) 2 国庫補助金

700,980千円

| 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較      |
|---------|---------|---------|----------|
| 1 国庫補助金 | 700,980 | 777,600 | △ 76,620 |

(項) 3 工事負担金

125,149千円

| 目       | 本 年 度   | 前 年 度  | 比 較    |
|---------|---------|--------|--------|
| 1 工事負担金 | 125,149 | 89,583 | 35,566 |

(単位：千円)

| 節      |           | 説           | 明       |
|--------|-----------|-------------|---------|
| 区 分    | 金 額       |             |         |
| 下水道事業債 | 1,744,100 | 下水道事業債      |         |
|        |           | 公共下水道       | 946,800 |
|        |           | 流域関連公共下水道   | 549,100 |
|        |           | 流域下水道       | 116,300 |
|        |           | 特定環境保全公共下水道 | 87,000  |
|        |           | 農業集落排水処理    | 20,100  |
|        |           | 特定地域生活排水処理  | 24,800  |

(単位：千円)

| 節   |         | 説            | 明       |
|-----|---------|--------------|---------|
| 区 分 | 金 額     |              |         |
| 交付金 | 700,980 | 社会資本整備総合交付金  |         |
|     |         | 公共下水道        | 379,900 |
|     |         | 流域関連公共下水道    | 261,500 |
|     |         | 特定環境保全公共下水道  | 26,500  |
|     |         | 農山漁村地域整備交付金  |         |
|     |         | 農業集落排水処理     | 22,780  |
|     |         | 循環型社会形成推進交付金 |         |
|     |         | 特定地域生活排水処理   | 10,300  |

(単位：千円)

| 節     |         | 説               | 明 |
|-------|---------|-----------------|---|
| 区 分   | 金 額     |                 |   |
| 工事負担金 | 125,149 | 区画整理事業による移設補償ほか |   |

**(項) 4 受益者負担金****91,955千円**

| 目        | 本年度    | 前年度     | 比較       |
|----------|--------|---------|----------|
| 1 受益者負担金 | 91,955 | 125,882 | △ 33,927 |

**(項) 5 他会計負担金****1,015,115千円**

| 目        | 本年度       | 前年度       | 比較       |
|----------|-----------|-----------|----------|
| 1 他会計負担金 | 1,015,115 | 1,042,234 | △ 27,119 |

**(項) 6 固定資産売却代金****1千円**

| 目          | 本年度 | 前年度 | 比較 |
|------------|-----|-----|----|
| 1 固定資産売却代金 | 1   | 1   | 0  |

(単位：千円)

| 節      |        | 説明     |
|--------|--------|--------|
| 区分     | 金額     |        |
| 受益者負担金 | 77,954 | 受益者負担金 |
| 受益者分担金 | 14,001 | 受益者分担金 |

(単位：千円)

| 節       |           | 説明                  |
|---------|-----------|---------------------|
| 区分      | 金額        |                     |
| 一般会計負担金 | 1,015,115 | 雨水及び汚水元金償還金に係る負担金ほか |

(単位：千円)

| 節      |    | 説明     |
|--------|----|--------|
| 区分     | 金額 |        |
| 土地売却代金 | 1  | 土地売却代金 |

## 支 出

(款) 1 資本的支出

10,067,300千円

(項) 1 建設改良費

3,277,899千円

| 目          | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      |
|------------|-----------|-----------|----------|
| 1 事務費      | 234,424   | 279,644   | △ 45,220 |
| 2 資産購入費    | 5,192     | 14,349    | △ 9,157  |
| 3 下水管施設費   | 213,000   | 208,000   | 5,000    |
| 4 公共下水道事業費 | 1,508,716 | 1,344,160 | 164,556  |

(単位：千円)

| 節     |           | 説             | 明         |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 区 分   | 金 額       |               |           |
| 給料    | 95,301    | 公共下水道         | 206,841   |
| 手当等   | 61,819    | 下水道計画事務       | 2,903     |
| 法定福利費 | 36,298    | 下水道建設事務       | 9,726     |
| 旅費    | 71        | 雨水事務費         | 2,161     |
| 報償費   | 5,539     | 受益者負担金事務      | 18,477    |
| 被服費   | 642       | 職員人件費 19人分    | 173,574   |
| 備用品費  | 1,213     | 特定環境保全公共下水道   | 17,241    |
| 燃料費   | 390       | 下水道計画事務       | 6,070     |
| 印刷製本費 | 3,280     | 下水道建設事務       | 516       |
| 通信運搬費 | 937       | 受益者負担金事務      | 720       |
| 委託料   | 18,291    | 職員人件費 1人分     | 9,935     |
| 手数料   | 115       | 農業集落排水        | 314       |
| 賃借料   | 5,540     | 受益者負担金事務      | 314       |
| 修繕費   | 350       | 特定地域生活排水処理    | 10,028    |
| 補償金   | 3,500     | 下水道建設事務       | 119       |
| 負担金   | 1,064     | 職員人件費 1人分     | 9,909     |
| 食糧費   | 5         |               |           |
| 保険料   | 53        |               |           |
| 公課費   | 16        |               |           |
| 機械器具費 | 5,192     | 機械器具購入        | 5,192     |
|       |           | 車両購入          | 1,500     |
|       |           | その他機械器具購入     | 3,692     |
| 委託料   | 12,000    | 施設建設改良        | 213,000   |
| 工事請負費 | 201,000   | 他事業に伴う管渠布設替等  | 141,000   |
|       |           | 取付管設置         | 60,000    |
|       |           | 特別使用管渠布設      | 12,000    |
| 委託料   | 351,400   | 施設建設改良        | 1,508,716 |
| 工事請負費 | 1,006,000 | 污水管渠整備等       | 793,000   |
| 補償金   | 146,000   | 雨水渠整備等        | 450,000   |
| 負担金   | 5,316     | 東部終末処理場等施設更新  | 260,400   |
|       |           | 流域下水汚泥処理事業負担金 | 5,316     |

(款) 1 資本の支出 (項) 1 建設改良費

| 目                | 本 年 度   | 前 年 度     | 比 較       |
|------------------|---------|-----------|-----------|
| 5 流域関連公共下水道事業費   | 958,500 | 1,526,100 | △ 567,600 |
| 6 流域下水道事業費       | 141,367 | 277,063   | △ 135,696 |
| 7 特定環境保全公共下水道事業費 | 132,500 | 98,100    | 34,400    |
| 8 農業集落排水事業費      | 45,560  | 5,000     | 40,560    |
| 9 戸別浄化槽事業費       | 38,640  | 38,640    | 0         |

(項) 2 企業債償還金

6,789,101千円

| 目        | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較    |
|----------|-----------|-----------|--------|
| 1 企業債償還金 | 6,789,101 | 6,702,144 | 86,957 |

(単位：千円)

| 節     |         | 区 分 | 金 額 | 説 明                 |
|-------|---------|-----|-----|---------------------|
|       |         |     |     |                     |
| 委託料   | 84,500  |     |     | 下流処理区施設建設改良 415,000 |
| 路面復旧費 | 30,000  |     |     | 汚水管渠整備等 142,000     |
| 工事請負費 | 661,500 |     |     | 雨水渠整備等 273,000      |
| 補償金   | 182,500 |     |     | 上流処理区施設建設改良 543,500 |
|       |         |     |     | 汚水管渠整備等 210,000     |
|       |         |     |     | 雨水渠整備等 333,500      |
| 負担金   | 141,367 |     |     | 施設建設負担金 141,367     |
|       |         |     |     | 下流処理区 74,539        |
|       |         |     |     | 上流処理区 66,828        |
| 委託料   | 32,000  |     |     | 施設建設改良 132,500      |
| 工事請負費 | 86,000  |     |     | 汚水管渠整備等 78,500      |
| 補償金   | 14,500  |     |     | 雨水渠整備等 34,000       |
|       |         |     |     | 処理場施設更新 20,000      |
| 委託料   | 7,020   |     |     | 施設建設改良 45,560       |
| 工事請負費 | 38,540  |     |     | 汚水管渠整備等 45,560      |
| 委託料   | 3,240   |     |     | 特定地域生活排水処理施設建設改良    |
| 工事請負費 | 35,400  |     |     | 38,640              |
|       |         |     |     | 浄化槽設置 38,640        |

(単位：千円)

| 節     |           | 区 分 | 金 額 | 説 明   |
|-------|-----------|-----|-----|-------|
|       |           |     |     |       |
| 元金償還金 | 6,789,101 |     |     | 元金償還金 |

(項) 3 国庫補助金返還金

300千円

| 目          | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較   |
|------------|-------|-------|-------|
| 1 国庫補助金返還金 | 300   | 1,000 | △ 700 |

(単位：千円)

| 節        |     | 説明                 |
|----------|-----|--------------------|
| 区分       | 金額  |                    |
| 国庫補助金返還金 | 300 | 社会資本整備総合交付金過年度分返還金 |

## 注記

### 第1 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 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数  |         |
| 建物       | 50年     |
| 構築物      | 50年     |
| 機械及び装置   | 15～20年  |
| 車両運搬具    | 4年      |
| 工具器具及び備品 | 5年      |

##### (2) 無形固定資産

|          |         |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数  |         |
| 施設利用権    | 55年     |

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### (2) 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。

##### (3) 退職給付引当金

市長部局等の在職期間より上下水道局の在職期間が長い職員で、かつ、退職時に上下水道局に勤務している職員の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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っている。

### 第2 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

##### (1) 平成29年度予定（平成30年3月31日）

平成29年度長野市下水道事業予定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12,004,124千円である。

(2) 平成30年度予定（平成31年3月31日）

平成30年度長野市下水道事業予定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10,928,268千円である。

第3 セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

長野市下水道事業会計では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、小規模集合排水処理事業、特定地域生活排水処理事業及び個別排水処理事業を実施していることから、その6事業を報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの営業収益等

(1) 平成29年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日) (単位：千円)

| 区 分                    | 公共下水道事業     | 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 農業集落<br>排水事業 | 小規模集合<br>排水処理事業 |
|------------------------|-------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 営業収益                   | 6,751,621   | 444,265           | 100,105      | 1,343           |
| 営業費用                   | 8,169,596   | 923,381           | 655,366      | 13,623          |
| 営業損益                   | △ 1,417,975 | △ 479,116         | △ 555,261    | △ 12,280        |
| 経常損益                   | 2,456,132   | 60,908            | △ 61,613     | △ 6,813         |
| セグメント資産                | 195,841,334 | 19,734,437        | 13,533,863   | 152,194         |
| セグメント負債                | 162,405,611 | 16,433,408        | 11,641,228   | 125,890         |
| その他の項目                 |             |                   |              |                 |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 4,537,822   | 186,697           | 7,463        | 0               |

| 区 分                    | 特定地域生活<br>排水処理事業 | 個別排水<br>処理事業 | 合 計         |
|------------------------|------------------|--------------|-------------|
| 営業収益                   | 25,014           | 1,701        | 7,324,049   |
| 営業費用                   | 98,564           | 6,212        | 9,866,742   |
| 営業損益                   | △ 73,550         | △ 4,511      | △ 2,542,693 |
| 経常損益                   | △ 55,199         | △ 2,888      | 2,390,527   |
| セグメント資産                | 526,209          | 46,006       | 229,834,043 |
| セグメント負債                | 681,201          | 43,013       | 191,330,351 |
| その他の項目                 |                  |              |             |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 36,505           | 0            | 4,768,487   |

(2) 平成30年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：千円)

| 区 分                    | 公共下水道事業     | 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 農業集落<br>排水事業 | 小規模集合<br>排水処理事業 |
|------------------------|-------------|-------------------|--------------|-----------------|
| セグメント資産                | 192,334,461 | 19,201,807        | 12,879,167   | 137,501         |
| セグメント負債                | 156,783,973 | 15,820,493        | 11,044,438   | 117,835         |
| その他の項目                 |             |                   |              |                 |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 3,259,749   | 198,761           | 37,191       | 0               |

| 区 分                    | 特定地域生活<br>排水処理事業 | 個別排水<br>処理事業 | 合 計         |
|------------------------|------------------|--------------|-------------|
| セグメント資産                | 468,700          | 40,347       | 225,061,983 |
| セグメント負債                | 685,274          | 40,495       | 184,492,508 |
| その他の項目                 |                  |              |             |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 45,792           | 0            | 3,541,493   |

#### 第4 リース契約により使用する固定資産

##### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・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。ただし、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を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行っている。

##### 2 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) 平成29年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

|     |         |
|-----|---------|
| 1年内 | 933千円   |
| 1年超 | 4,304千円 |
| 計   | 5,237千円 |

(2) 平成30年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

|     |         |
|-----|---------|
| 1年内 | 956千円   |
| 1年超 | 3,348千円 |
| 計   | 4,304千円 |

## 第5 その他の注記

### 1 引当金の取崩し

#### (1) 賞与引当金の取崩し

##### ア 平成29年度予定

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金34,430千円を取り崩す。

##### イ 平成30年度予定

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金32,606千円を取り崩す。

#### (2) 法定福利費引当金の取崩し

##### ア 平成29年度予定

平成29年度において、共済費を支出するため、法定福利費引当金6,285千円を取り崩す。

##### イ 平成30年度予定

平成30年度において、共済費を支出するため、法定福利費引当金6,145千円を取り崩す。

#### (3) 退職給付引当金の取崩し

##### ア 平成30年度予定

平成30年度において、退職手当を支出するため、退職給付引当金24,694千円を取り崩す。

#### (4) 貸倒引当金の取崩し

##### ア 平成29年度予定

平成29年度において、不納欠損処理のため、貸倒引当金23,660千円を取り崩す。

##### イ 平成30年度予定

平成30年度において、不納欠損処理のため、貸倒引当金23,612千円を取り崩す。

# 戸隠観光施設事業会計

平成30年度長野市戸隠観光施設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 観光施設事業<br>収益 |         |           | 83,100 |                  |
|                | 1 営業収益  |           | 23,063 |                  |
|                |         | 1 野営場事業収益 | 838    | キャンプ場水道施設使用料     |
|                |         | 2 施設貸付収益  | 22,225 | 指定管理者からの施設貸付使用料等 |
|                | 2 営業外収益 |           | 60,037 |                  |
|                |         | 1 他会計補助金  | 2,050  | 企業債償還利子分         |
|                |         | 2 長期前受金戻入 | 57,842 | 補助金等収益化          |
|                |         | 3 雑収益     | 145    | 土地賃貸料            |

## 支 出

(単位：千円)

| 款              | 項       | 目                 | 予 定 額   | 備 考               |
|----------------|---------|-------------------|---------|-------------------|
| 1 観光施設事業<br>費用 |         |                   | 120,245 |                   |
|                | 1 営業費用  |                   | 115,483 |                   |
|                |         | 1 索道事業費           | 6,175   | リフト・ゲレンデ維持管理<br>費 |
|                |         | 2 野営場事業費          | 2,845   | キャンプ場施設維持管理費      |
|                |         | 3 食堂事業費           | 604     | 食堂施設維持管理費         |
|                |         | 4 総係費             | 604     | 事務費               |
|                |         | 5 有形固定資産<br>減価償却費 | 100,253 | 建物・機械装置・構築物等      |
|                |         | 6 資産減耗費           | 5,002   | 固定資産除却費           |
|                | 2 営業外費用 |                   | 4,762   |                   |
|                |         | 1 支払利息            | 2,118   | 企業債及び一時借入金の利<br>息 |
|                |         | 2 消費税納付金          | 2,644   |                   |

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 |        |          | 149,955 |           |
|         | 1 企業債  |          | 46,500  |           |
|         |        | 1 企業債    | 46,500  | スキー場施設整備分 |
|         | 2 補助金等 |          | 103,455 |           |
|         |        | 1 他会計補助金 | 103,455 | 企業債償還元金分  |

## 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目         | 予 定 額   | 備 考     |
|---------|----------|-----------|---------|---------|
| 1 資本的支出 |          |           | 149,955 |         |
|         | 1 建設改良費  |           | 46,500  |         |
|         |          | 1 索道施設整備費 | 46,500  | リフト改修工事 |
|         | 2 企業債償還金 |           | 103,455 |         |
|         |          | 1 企業債償還金  | 103,455 |         |

# 平成30年度長野市戸隠観光施設事業予定キャッシュ・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：千円)

| 区 分                         | 金 額             |
|-----------------------------|-----------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 当年度純利益                      | △ 35,780        |
| 減価償却費                       | 100,253         |
| 長期前受金戻入額                    | △ 57,842        |
| 支払利息                        | 2,118           |
| 小計                          | <u>8,749</u>    |
| 利息の支払額                      | <u>△ 2,118</u>  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 6,631           |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 一般会計からの繰入金による収入             | 103,455         |
| 有形固定資産の取得による支出              | △ 43,211        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | <u>60,244</u>   |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 一時借入れによる収入                  | 100,000         |
| 一時借入金の返済による支出               | △ 100,000       |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 46,500          |
| 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 | △ 103,455       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 56,955</u> |
| 資金増加額                       | 9,920           |
| 資金期首残高                      | <u>34,343</u>   |
| 資金期末残高                      | 44,263          |



# 平成29年度長野市戸隠観光施設事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額    |         |         |
|-----------------|--------|---------|---------|
| 1 営業収益          |        |         |         |
| (1) 野営場事業収益     | 776    |         |         |
| (2) 施設貸付収益      | 20,678 | 21,454  |         |
| 2 営業費用          |        |         |         |
| (1) 索道事業費       | 4,552  |         |         |
| (2) 野営場事業費      | 4,058  |         |         |
| (3) 食堂事業費       | 359    |         |         |
| (4) 総係費         | 681    |         |         |
| (5) 有形固定資産減価償却費 | 97,855 | 107,505 |         |
| 営業損失            |        |         | 86,051  |
| 3 営業外収益         |        |         |         |
| (1) 他会計補助金      | 2,406  |         |         |
| (2) 長期前受金戻入     | 53,673 |         |         |
| (3) 雑収益         | 111    | 56,190  |         |
| 4 営業外費用         |        |         |         |
| (1) 支払利息        | 2,490  | 2,490   | 53,700  |
| 經常損失            |        |         | 32,351  |
| 当年度純損失          |        |         | 32,351  |
| 前年度繰越欠損金        |        |         | 597,504 |
| 当年度未処理欠損金       |        |         | 629,855 |

平成29年度長野市戸隠観光施設事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成30年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額         |         | 額         |                  |
|------------|-------------|---------|-----------|------------------|
| 資産の部       |             |         |           |                  |
| 1 固定資産     |             |         |           |                  |
| (1) 有形固定資産 |             |         |           |                  |
| イ 土地       |             | 3,248   |           |                  |
| ロ 建物       | 913,335     |         |           |                  |
| 減価償却累計額    | △ 603,199   | 310,136 |           |                  |
| ハ 構築物      | 855,214     |         |           |                  |
| 減価償却累計額    | △ 534,609   | 320,605 |           |                  |
| ニ 機械及び装置   | 2,318,690   |         |           |                  |
| 減価償却累計額    | △ 1,854,766 | 463,924 |           |                  |
| ホ 車両運搬具    | 54,282      |         |           |                  |
| 減価償却累計額    | △ 51,491    | 2,791   |           |                  |
| ヘ 器具及び備品   | 5,946       |         |           |                  |
| 減価償却累計額    | △ 5,137     | 809     |           |                  |
| 有形固定資産合計   |             |         | 1,101,513 |                  |
| 固定資産合計     |             |         |           | 1,101,513        |
| 2 流動資産     |             |         |           |                  |
| (1) 現金預金   |             |         | 34,343    |                  |
| (2) 有価証券   |             |         | 600       |                  |
| 流動資産合計     |             |         |           | 34,943           |
| 資産合計       |             |         |           | <u>1,136,456</u> |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額       |                         |
|---------------------------|-----------|-------------------------|
| 負債の部                      |           |                         |
| 3 固定負債                    |           |                         |
| (1) 企業債                   |           |                         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 390,350   |                         |
| 企業債合計                     |           | 390,350                 |
| 固定負債合計                    |           | 390,350                 |
| 4 流動負債                    |           |                         |
| (1) 企業債                   |           |                         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 103,455   |                         |
| 企業債合計                     |           | 103,455                 |
| 流動負債合計                    |           | 103,455                 |
| 5 繰延収益                    |           |                         |
| (1) 長期前受金                 | 612,042   |                         |
| 収益化累計額                    | △ 339,536 | 272,506                 |
| 繰延収益合計                    |           | 272,506                 |
| 負債合計                      |           | <u>766,311</u>          |
| 資本の部                      |           |                         |
| 6 資本金                     |           |                         |
| (1) 自己資本金                 |           | 1,000,000               |
| 資本金合計                     |           | 1,000,000               |
| 7 剰余金・欠損金                 |           |                         |
| (1) 欠損金                   |           |                         |
| イ 当年度未処理欠損金               | 629,855   |                         |
| 欠損金合計                     |           | 629,855                 |
| 剰余金・欠損金合計                 |           | △ 629,855               |
| 資本合計                      |           | 370,145                 |
| 負債資本合計                    |           | <u><u>1,136,456</u></u> |

平成30年度長野市戸隠観光施設事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額         |         |                  |
|------------|-------------|---------|------------------|
| 資産の部       |             |         |                  |
| 1 固定資産     |             |         |                  |
| (1) 有形固定資産 |             |         |                  |
| イ 土地       |             | 3,248   |                  |
| ロ 建物       | 913,335     |         |                  |
| 減価償却累計額    | △ 632,585   | 280,750 |                  |
| ハ 構築物      | 855,214     |         |                  |
| 減価償却累計額    | △ 556,572   | 298,642 |                  |
| ニ 機械及び装置   | 2,359,318   |         |                  |
| 減価償却累計額    | △ 1,900,734 | 458,584 |                  |
| ホ 車両運搬具    | 54,283      |         |                  |
| 減価償却累計額    | △ 51,568    | 2,715   |                  |
| ヘ 工具器具及び備品 | 5,946       |         |                  |
| 減価償却累計額    | △ 5,413     | 533     |                  |
| 有形固定資産合計   |             |         | 1,044,472        |
| 固定資産合計     |             |         | 1,044,472        |
| 2 流動資産     |             |         |                  |
| (1) 現金預金   |             |         | 44,263           |
| (2) 有価証券   |             |         | 600              |
| 流動資産合計     |             |         | 44,863           |
| 資産合計       |             |         | <u>1,089,335</u> |

(単位：千円)

| 科 目                       | 金 額       |           |                         |
|---------------------------|-----------|-----------|-------------------------|
| 負債の部                      |           |           |                         |
| 3 固定負債                    |           |           |                         |
| (1) 企業債                   |           |           |                         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 339,992   |           |                         |
| 企業債合計                     |           | 339,992   |                         |
| 固定負債合計                    |           |           | 339,992                 |
| 4 流動負債                    |           |           |                         |
| (1) 企業債                   |           |           |                         |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 96,859    |           |                         |
| 企業債合計                     |           | 96,859    |                         |
| 流動負債合計                    |           |           | 96,859                  |
| 5 繰延収益                    |           |           |                         |
| (1) 長期前受金                 | 715,497   |           |                         |
| 収益化累計額                    | △ 397,378 | 318,119   |                         |
| 繰延収益合計                    |           |           | 318,119                 |
| 負債合計                      |           |           | <u>754,970</u>          |
| 資本の部                      |           |           |                         |
| 6 資本金                     |           |           |                         |
| (1) 自己資本金                 |           | 1,000,000 |                         |
| 資本金合計                     |           |           | 1,000,000               |
| 7 剰余金・欠損金                 |           |           |                         |
| (1) 欠損金                   |           |           |                         |
| (イ) 当年度未処理欠損金             | 665,635   |           |                         |
| 欠損金合計                     |           | 665,635   |                         |
| 剰余金・欠損金合計                 |           |           | △ 665,635               |
| 資本合計                      |           |           | <u>334,365</u>          |
| 負債資本合計                    |           |           | <u><u>1,089,335</u></u> |

長野市戸隠観光施設事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

(款) 1 観光施設事業収益

83,100 千円

(項) 1 営業収益

23,063 千円

| 目         | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較   |
|-----------|--------|--------|-------|
| 1 野営場事業収益 | 838    | 838    | 0     |
| 2 施設貸付収益  | 22,225 | 22,332 | △ 107 |

(項) 2 営業外収益

60,037 千円

| 目         | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較   |
|-----------|--------|--------|-------|
| 1 他会計補助金  | 2,050  | 2,406  | △ 356 |
| 2 長期前受金戻入 | 57,842 | 53,673 | 4,169 |
| 3 雑収益     | 145    | 111    | 34    |

(単位：千円)

| 節       |        | 説 明              |
|---------|--------|------------------|
| 区 分     | 金 額    |                  |
| 分担金     | 838    | 水道施設使用分担金        |
| 施設貸付使用料 | 22,225 | 指定管理者からの施設貸付使用料等 |

(単位：千円)

| 節       |        | 説 明      |
|---------|--------|----------|
| 区 分     | 金 額    |          |
| 他会計補助金  | 2,050  | 企業債償還利子分 |
| 長期前受金戻入 | 57,842 | 補助金等収益化分 |
| 雑収入     | 145    | 土地賃貸料    |

## 支 出

(款) 1 観光施設事業費用

120,245 千円

(項) 1 営業費用

115,483 千円

| 目             | 本 年 度   | 前 年 度  | 比 較     |
|---------------|---------|--------|---------|
| 1 索道事業費       | 6,175   | 4,614  | 1,561   |
| 2 野営場事業費      | 2,845   | 4,323  | △ 1,478 |
| 3 食堂事業費       | 604     | 383    | 221     |
| 4 総係費         | 604     | 736    | △ 132   |
| 5 有形固定資産減価償却費 | 100,253 | 97,855 | 2,398   |
| 6 資産減耗費       | 5,002   | 0      | 5,002   |

(単位：千円)

| 節                |        | 説           | 明       |
|------------------|--------|-------------|---------|
| 区 分              | 金 額    |             |         |
| 賃借料              | 3,923  | 施設維持管理      | 2,252   |
| 修繕費              | 2,160  | ゲレンデ施設等     | 2,252   |
| 保険料              | 92     | 土地賃借料       | 3,923   |
|                  |        | 土地賃借料       | 3,923   |
| 賃借料              | 471    | 施設維持管理      | 2,374   |
| 修繕費              | 1,665  | キャンプ場施設     | 2,374   |
| 医薬品費             | 39     | 土地賃借料       | 471     |
| 保険料              | 180    | 土地賃借料       | 471     |
| 委託料              | 490    |             |         |
| 修繕費              | 540    | 施設維持管理      | 604     |
| 保険料              | 64     | 食堂施設        | 604     |
| 備用品費             | 54     | 事務費等        | 604     |
| 印刷製本費            | 54     | 事務費         | 604     |
| 委託料              | 496    |             |         |
| 索道事業有形固定資産減価償却費  | 61,491 | 有形固定資産減価償却費 | 100,253 |
|                  |        | 建物          | 29,387  |
|                  |        | 機械及び装置      | 48,548  |
| 野営場事業有形固定資産減価償却費 | 28,295 | 構築物         | 21,964  |
|                  |        | 車両及び運搬具     | 78      |
|                  |        | 器具及び備品      | 276     |
| 食堂事業有形固定資産減価償却費  | 10,467 |             |         |
| 固定資産除却費          | 5,002  |             |         |

## (項) 2 營業外費用

4,762 千円

| 目        | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較   |
|----------|-------|-------|-------|
| 1 支払利息   | 2,118 | 2,490 | △ 372 |
| 2 消費税納付金 | 2,644 | 0     | 0     |

(単位：千円)

| 節       |       | 説明 |
|---------|-------|----|
| 区分      | 金額    |    |
| 企業債利息   | 2,051 |    |
| 一時借入金利息 | 67    |    |
| 消費税納付金  | 2,644 |    |

資本的収入及び支出

収 入

(款) 1 資本的収入

149,955 千円

(項) 1 企業債

46,500 千円

| 目     | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較      |
|-------|--------|--------|----------|
| 1 企業債 | 46,500 | 62,400 | △ 15,900 |

(項) 2 補助金等

103,455 千円

| 目        | 本 年 度   | 前 年 度  | 比 較   |
|----------|---------|--------|-------|
| 1 他会計補助金 | 103,455 | 96,199 | 7,256 |

(単位：千円)

| 節   |        | 説明 |
|-----|--------|----|
| 区分  | 金額     |    |
| 企業債 | 46,500 |    |

(単位：千円)

| 節      |         | 説明       |
|--------|---------|----------|
| 区分     | 金額      |          |
| 他会計補助金 | 103,455 | 企業債償還元金分 |

支 出

(款) 1 資本的支出

149,955 千円

(項) 1 建設改良費

46,500 千円

| 目            | 本 年 度  | 前 年 度  | 比 較   |
|--------------|--------|--------|-------|
| 1 索道施設整備費    | 46,500 | 42,520 | 3,980 |
| ○ (野営場施設整備費) | -      | 19,880 | -     |

(項) 2 企業債償還金

103,455 千円

| 目        | 本 年 度   | 前 年 度  | 比 較   |
|----------|---------|--------|-------|
| 1 企業債償還金 | 103,455 | 96,199 | 7,256 |

(単位：千円)

| 節     |        | 説<br>明             |
|-------|--------|--------------------|
| 区 分   | 金 額    |                    |
| 工事請負費 | 46,500 | 索道施設整備費<br>リフト改修工事 |
|       |        |                    |

(単位：千円)

| 節      |         | 説<br>明   |
|--------|---------|----------|
| 区 分    | 金 額     |          |
| 企業債償還金 | 103,455 | 企業債償還元金分 |

## 注記

### 第1 重要な会計方針

平成26年度から、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 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 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数  |         |
| 建物       | 30年     |
| 構築物      | 15年     |
| 機械及び装置   | 12年     |
| 車両運搬具    | 10年     |
| 工具器具及び備品 | 5年      |

#### 2 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。

### 第2 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

##### (1) 平成29年度予定

平成29年度長野市戸隠観光施設事業予定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493,805千円である。

##### (2) 平成30年度予定

平成30年度長野市戸隠観光施設事業予定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436,851千円である。