

## 平成 26 年度 久留米市 水道事業 会計 予算

(総 則)

第 1 条 平成 26 年度久留米市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給水戸数		1 2 2, 6 4 4	戸
(2)	年間総給水量		2 6, 4 1 9, 0 0 0	立方メートル
(3)	一日平均給水量		7 2, 3 8 0	立方メートル
(4)	建設改良事業の概要			
	1 配水管布設工事	総延長	1 9, 5 1 5	メートル
	2 配水管改良工事	総延長	9, 6 5 5	メートル
	3 施設改良工事		一 式	

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入		
第1款 水道事業収益			4,853,208	千円
第1項 営業収益			4,648,331	千円
第2項 営業外収益			204,675	千円
第3項 特別利益			202	千円
	支	出		
第1款 水道事業費用			4,454,747	千円
第1項 営業費用			4,006,651	千円
第2項 営業外費用			224,337	千円
第3項 特別損失			203,759	千円
第4項 予備費			20,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,440,371千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額173,959千円、減債積立金600,000千円、過年度分損益勘定留保資金598,580千円、当年度分損益勘定留保資金67,832千円で補てんするものとする。）。

	収	入		
第1款 資本的収入			1,947,882	千円
第1項 企業債			1,506,000	千円
第2項 補助金			264,850	千円
第3項 負担金			85,172	千円
第4項 加入金			91,295	千円
第5項 固定資産売却代金			565	千円
	支	出		
第1款 資本的支出			3,388,253	千円
第1項 建設改良費			2,655,746	千円
第2項 企業債償還金			703,400	千円
第3項 補助金返還金			9,107	千円
第4項 予備費			20,000	千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)
1 資本的支出	1 建設改良費	配水本管ループ化事業 (新神代橋添架)	120,000	平成26年度	41,000
				平成27年度	60,800
				平成28年度	18,200
		配水本管ループ化事業 (筑後川橋添架)	100,000	平成26年度	43,200
				平成27年度	56,000
				平成28年度	800

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額 (千円)
新神代橋添架負担金	平成26年度から平成28年度まで	11,900
浄水場運転管理業務委託料	平成26年度から平成31年度まで	451,933

(企業債)

第7条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率 (%)	償還の方法
上水道事業	1,506,000	普通貸借又は証券発行	4.0 以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定する事項による。 ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用の間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- |           |         |    |
|-----------|---------|----|
| (1) 職員給与費 | 956,847 | 千円 |
| (2) 交際費   | 250     | 千円 |

平成26年3月4日提出

福岡県久留米市長

檜原利則

# 平成 26 年度 久留米市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

### 収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	4,853,208		
		2 受託工事収益	4,648,331		
		3 その他営業収益	4,605,697		
			1		水道料金収入
			1		受託修繕工事に伴う収入
			42,633		給水装置工事手数料、消火栓維持管理負担金等の収入
	2 営業外収益	1 受取利息	204,675		
		2 長期前受金戻入	702		
		3 雑収益	190,453		
			13,520		預金利息及びその他利息収入
			13,520		行政財産使用料及びその他雑収入
	3 特別利益	1 固定資産売却益	202		
2 過年度損益修正益		2			
		200			

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	水道事業費用		4,454,747	
	1	営業費用	4,006,651	千円
		1	1,407,662	給 料 14人 54,823 手 当 等 32,282 法定福利費 18,934 動 力 費 149,515 薬 品 費 71,761 受 水 費 861,460 委 託 料 102,801 その他取水及び浄水設備の維持管理 に要する費用 116,086
		2	580,957	給 料 23人 102,313 手 当 等 59,963 法定福利費 40,117 修 繕 費 236,778 メーター検定修理に要する費用 10,110 委 託 料 62,970 動 力 費 18,581 その他配給水設備の維持管理に 要する費用 50,125
		3		1 受託による修繕工事に要する費用

千円

		4	業務費	361,778	給料 9人	40,304
					手当等	22,012
					法定福利費	13,379
					委託料	242,763
					その他料金の調定、検針及び収納 に要する費用	43,320
		5	総係費	367,465	給料 15人	63,835
					手当等	39,763
					法定福利費	22,542
					厚生福利費	2,410
					退職給付費	121,868
					委託料	35,872
					その他部の総括的業務に要する費用	81,175
		6	減価償却費	1,246,427		
		7	資産減耗費	42,361		
2	営業外費用			224,337		
		1	支払利息	162,478	企業債利息	
		2	消費税及び地方消費税	60,859		
		3	雑支出	1,000		
3	特別損失			203,759		
		1	固定資産売却損	385		
		2	過年度損益修正損	6,303		
		3	その他特別損失	197,071	退職給付引当金繰入額	139,000
					賞与引当金繰入額	48,000
					貸倒引当金繰入額	10,071
4	予備費			20,000		
		1	予備費	20,000		



資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的収入		1,947,882	
	1	企業債	1,506,000	千円
		1 企業債	1,506,000	建設改良費 1,506,000
	2	補助金	264,850	
		1 国縣市補助金	264,850	国庫補助金 264,850
	3	負担金	85,172	
		1 工事負担金	85,172	配水管布設等工事負担金 85,172
	4	加入金	91,295	
		1 加入金	91,295	水道加入金 91,295
	5	固定資産売却代金	565	
		1 固定資産売却代金	565	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的支出		3,388,253	
	1	建設改良費	2,655,746	千円
		1	2,602,816	給 料 18人 73,547
				手 当 等 51,772
				法定福利費 24,510
				配水管布設工事費 1,044,500
				配水管改良工事費 577,400
				施設改良工事費 490,000
				委 託 料 179,580
				その他建設改良に要する費用 161,507
		2	52,930	メーター購入費 12,175個 28,658
				機器購入費 24,272
				業務用機器購入 4,472
				水質機器購入 19,800
	2	企業債償還金	703,400	
		1	703,400	企業債元金償還金
	3	補助金返還金	9,107	
		1	9,107	国庫補助金消費税等相当額返還金
	4	予備費	20,000	
		1	20,000	

# 平成26年度 久留米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	305,420
減価償却費	1,246,427
退職給付引当金の増加額	130,868
賞与引当金の増加額	47,265
貸倒引当金の増加額	8,394
長期前受金戻入額	△ 190,453
受取利息	△ 702
支払利息	162,478
固定資産除却損	35,680
固定資産売却損	385
未収金の増加額	△ 31,149
その他流動資産の減少額	15,176
未払金の減少額	△ 60,446
預り金の減少額	△ 360
小計	<hr/> 1,668,983
利息の受取額	1,165
利息の支払額	△ 162,478
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 1,507,670

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	△ 3,033,176
	有形固定資産の売却による収入	524
	国庫補助金等による収入	332,085
	国庫補助金等の返還	△ 9,107
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,709,674</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,506,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 703,400
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>802,600</u>
4	資金増加額（又は減少額）	△ 399,404
5	資金期首残高	<u>2,946,492</u>
6	資金期末残高	<u><u>2,547,088</u></u>

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	60	261,275	448,149	709,424	86,870	796,294
	資本勘定支弁職員		18	73,547	62,496	136,043	24,510	160,553
	合 計	1	78	334,822	510,645	845,467	111,380	956,847
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	67	299,262	291,102	590,364	108,299	698,663
	資本勘定支弁職員		16	66,668	45,122	111,790	24,232	136,022
	合 計	1	83	365,930	336,224	702,154	132,531	834,685
比 較	損益勘定支弁職員	0	△7	△37,987	157,047	119,060	△21,429	97,631
	資本勘定支弁職員		2	6,879	17,374	24,253	278	24,531
	合 計	0	△5	△31,108	174,421	143,313	△21,151	122,162

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本 年 度	1 2, 6 5 4	7, 2 6 9	6, 5 8 8	5 3 6
	前 年 度	1 2, 9 6 0	7, 6 8 3	6, 8 6 1	5 3 6
	比 較	△ 3 0 6	△ 4 1 4	△ 2 7 3	0

手当の内訳	区 分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	3 1, 8 9 3	1, 3 7 3	7, 6 7 7	7 4
	前 年 度	2 9, 9 6 5	1, 2 9 0	7, 7 7 3	7 4
	比 較	1, 9 2 8	8 3	△ 9 6	0

手当の内訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	1 2 1, 2 8 8	6 0, 4 2 5	2 6 0, 8 6 8
	前 年 度	9 2, 5 0 7	4 6, 5 7 5	1 3 0, 0 0 0
	比 較	2 8, 7 8 1	1 3, 8 5 0	1 3 0, 8 6 8



3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	企 業 職	
		給料表 (一)	給料表 (二)
平成26年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	316,679 円	346,728 円
	平均給与月額	375,927 円	437,798 円
	平均年齢	45.7 歳	49.9 歳
平成25年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	350,665 円	387,976 円
	平均給与月額	424,709 円	496,654 円
	平均年齢	46.8 歳	50 歳

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度		
		行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	教 育 職 (円)
高 校 卒	144,500	144,500	141,900	
大 学 卒	178,800	178,800		199,700



## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職					
	給 料 表 (一)			給 料 表 (二)		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年 1月 1日現在	1 級	8	10.1	1 級		
	2 級	6	7.6	2 級		
	3 級	18	22.8	3 級		
	4 級	27	34.1	4 級	2	100.0
	5 級	11	13.9	5 級		
	6 級	7	8.9	6 級		
	7 級	1	1.3	7 級		
	8 級	1	1.3	8 級		
	計	79	100.0	計	2	100.0
	平成25年 1月 1日現在	1 級	6	7.1	1 級	
2 級		7	8.2	2 級		
3 級		17	20.0	3 級		
4 級		32	37.6	4 級	1	100.0
5 級		14	16.5	5 級		
6 級		7	8.2	6 級		
7 級		1	1.2	7 級		
8 級		1	1.2	8 級		
計		85	100.0	計	1	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	7 級	8 級
企 業 職	主事の職務	高度の知識 又は経験を 必要とする 主事の職務	主任主事の 職務	主査（同相 当職を含む。） の職務 相当困難な 業務を所掌 する主任主 事の職務	課長補佐（ 同相当職を 含む。）の 職務 副主幹の職 務	課長（同相 当職を含む。） の職務	次長、検査 企画監又は 担当次長の 職務	部長の職務 担当部長の 職務

## (4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	78	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	70	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	59
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	11
		号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	89.7		
前 年 度	職 員 数 (a) (人)	83	
	昇給に係る職員数 (b) (人)	74	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	62
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	12
		号給 (人)	
比 率 (b) / (a) (%)	89.2		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.1%
支給対象職員の比率 (平成26年1月1日現在)	50%
代表的な特殊勤務手当の名称	保安手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
一般会計の制度	1.900	2.050	3.95	有	

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 (月分)	25年勤続 (月分)	35年勤続 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	27.025	36.57	52.44	52.44	なし	
一般会計の制度(支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	なし	

## (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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

## 継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前 末 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見込)額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	当 該 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	継 続 費 の 総 額 に 対 す る 進 捗 率 (%)	
			年度	年割額 (千円)	同 左 財 源 内 訳										
					国庫 補助金 (千円)	企業債 (千円)	一般会計 出資金 (千円)								その他 負担金等 (千円)
1 資 本 の 支 出	1 建 設 改 良 費	配水本管 ループ化 事業（新 神代橋添 架）	26	41,000				41,000			41,000	41,000		34.2	
			27	60,800				60,800					60,800		
			28	18,200				18,200					18,200		
			計	120,000				120,000			41,000	41,000	79,000	34.2	
		配水本管 ループ化 事業（筑 後川橋添 架）	26	43,200				43,200			43,200	43,200		43.2	
			27	56,000				56,000					56,000		
			28	800				800					800		
			計	100,000				100,000			43,200	43,200	56,800	43.2	

## 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		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	自己資金
料金窓口業務等 包括委託料	千円 778,227	平成23年度 から 平成25年度 まで	千円 293,160	平成26年度 から 平成28年度 まで	千円 457,147	千円	千円 457,147
浄水場運転管理 業務委託料	451,933			平成26年度 から 平成31年度 まで	451,933		451,933
新神代橋添架 負担金	11,900			平成26年度 から 平成28年度 まで	11,900		11,900

# 平成26年度 久留米市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位：千円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		1,474,702	
ロ 建 物	1,401,139		
減価償却累計額	<u>△ 757,967</u>	643,172	
ハ 構 築 物	49,686,265		
減価償却累計額	<u>△ 18,924,462</u>	30,761,803	
ニ 機 械 及 び 装 置	7,090,105		
減価償却累計額	<u>△ 4,608,939</u>	2,481,166	
ホ 車 両 運 搬 具	41,036		
減価償却累計額	<u>△ 38,984</u>	2,052	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	292,370		
減価償却累計額	<u>△ 224,713</u>	67,657	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,046,950</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>36,477,502</u>

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,109	
ロ その他無形固定資産		<u>124</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,233</u>

#### 固 定 資 産 合 計

36,478,735

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

2,547,088

(2) 未 収 金

780,161

貸倒引当金

△ 8,394

771,767

(3) 前 払 金

176,000

(4) その他流動資産

170

流 動 資 産 合 計

3,495,025

資 産 合 計

39,973,760



## 負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債	<u>8,134,695</u>	
	企 業 債 合 計		8,134,695
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	807,417	
	ロ 修繕引当金	<u>475,867</u>	
	引 当 金 合 計		<u>1,283,284</u>
	固 定 負 債 合 計		9,417,979
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源にあてるための企業債	<u>601,210</u>	
	企 業 債 合 計		601,210
	(2) 未 払 金		691,170
	(3) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	<u>47,265</u>	
	引 当 金 合 計		47,265
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	<u>379,595</u>	
	その他流動負債 合 計		<u>379,595</u>
	流 動 負 債 合 計		1,719,240
5	繰 延 収 益		
	(1) 長期前受金	8,563,093	
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 3,000,331</u>	5,562,762
	(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>225,266</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>5,788,028</u>
	負 債 合 計		16,925,247

資 本 の 部

6 資 本 金			16,690,096
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	450,110		
ロ 工事負担金	1,167,172		
ハ 国県市補助金	180,619		
ニ 加入金	406,438		
ホ その他資本剰余金	<u>67,276</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		2,271,615	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	283,650		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,803,152</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,086,802</u>	
剰 余 金 合 計			<u>6,358,417</u>
資 本 合 計			<u>23,048,513</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>39,973,760</u></u>

## 注 記

### I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 2～60年

機械及び装置 2～20年

車両運搬具 2～5年

器具及び備品 2～20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

商標権 10年

##### (3) リース資産

現在リース契約を締結しているものは、所有権移転外のファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引である。

所有権移転外のファイナンス・リース取引について、久留米市企業局は、中小規模事業者の特例的会計処理が認められているため、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行なっている。

また、オペレーティング・リース取引についても、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行なっている。

#### 2 引当金の引当方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における水道事業が負担すべき退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

## (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそれ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給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

## (3) 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。

## II. 予定貸借対照表等関連

### 1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、資産との対応関係が個別に把握できないものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）との割合を用いて合理的に整理している。

### 2 引当金の取り崩し

#### (1) 退職給付引当金の取り崩し

平成26年度において、退職手当130,000,000円を支給するために、退職給付引当金130,000,000円を取り崩す予定である。

#### (2) 賞与引当金の取り崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当の支給及び法定福利費147,000,000円の支出のために、賞与引当金48,000,000円を取り崩す予定である。

## III. セグメント情報の開示

久留米市水道事業は、水道事業のみの単一セグメントであり、損益計算書及び貸借対照表等と重複することからセグメント情報は省略する。

# 平成25年度 久留米市水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	4,304,298		
(2) その他営業収益	<u>102,975</u>	4,407,273	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,241,204		
(2) 配水及び給水費	522,489		
(3) 業務費	337,977		
(4) 総係費	356,710		
(5) 減価償却費	1,160,372		
(6) 資産減耗費	<u>82,537</u>	<u>3,701,289</u>	
営業利益			705,984

3 營業外收益			
(1) 受取利息	5,328		
(2) 雜收益	<u>12,165</u>	17,493	
4 營業外費用			
(1) 支払利息	163,709		
(2) 雜支出	<u>1,000</u>	<u>164,709</u>	<u>△ 147,216</u>
經常利益			558,768
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	28,154		
(2) 過年度損益修正益	<u>906</u>	29,060	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	392		
(2) 過年度損益修正損	<u>9,052</u>	<u>9,444</u>	<u>19,616</u>
當年度純利益			578,384
前年度繰越利益剰余金			<u>109,470</u>
當年度未処分利益剰余金			<u><u>687,854</u></u>

# 平成25年度 久留米市水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

(単位：千円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		1,469,703	
ロ 建 物	1,401,139		
減価償却累計額	<u>△ 727,767</u>	673,372	
ハ 構 築 物	46,915,746		
減価償却累計額	<u>△ 17,909,319</u>	29,006,427	
ニ 機械及び装置	6,906,829		
減価償却累計額	<u>△ 4,425,046</u>	2,481,783	
ホ 車両運搬具	48,736		
減価償却累計額	<u>△ 46,299</u>	2,437	
ヘ 工具器具及び備品	272,436		
減価償却累計額	<u>△ 207,537</u>	64,899	
ト 建設仮勘定		<u>920,164</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>34,618,785</u>

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電話加入権		1,109	
ロ その他無形固定資産		<u>139</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,248</u>

#### 固 定 資 産 合 計

34,620,033

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金	2,946,492
(2) 未 収 金	647,701
(3) 前 払 金	182,117
(4) 仮 払 金	15,176
(5) その他流動資産	<u>170</u>

流 動 資 産 合 計  
資 産 合 計

3,791,656  
38,411,689



負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ 退職給与引当金

676,549

ロ 修繕引当金

475,867

引当金合計

1,152,416

固定負債合計

1,152,416

4 流動負債

(1) 未払金

649,191

(2) 預り金

379,955

流動負債合計

1,029,146

負債合計

2,181,562

資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		16,690,096	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>7,933,305</u>		
借入資本金合計		<u>7,933,305</u>	
資 本 金 合 計			24,623,401
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	2,064,714		
ロ 工事負担金	6,308,823		
ハ 国県市補助金	1,442,935		
ニ 加入金	751,474		
ホ その他資本剰余金	<u>67,276</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		10,635,222	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	283,650		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>687,854</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>971,504</u>	
剰 余 金 合 計			<u>11,606,726</u>
資 本 合 計			<u>36,230,127</u>
負 債 資 本 合 計			<u>38,411,689</u>