

平成 28 年度

八百津町水道事業会計決算書

目 次

決算報告書

平成 28 年度 八百津町水道事業決算報告書	P1
----------------------------------	----

財務諸表

1 平成 28 年度 八百津町水道事業損益計算書	P3
2 平成 28 年度 八百津町水道事業剰余金計算書	P4
3 平成 28 年度 八百津町水道事業剰余金処分計算書	P5
4 平成 28 年度 八百津町水道事業貸借対照表	P6
5 平成 28 年度 八百津町水道事業注記	P8

決算附属書類

1 平成 28 年度 八百津町水道事業報告書	P9
(1) 概 況	P9
(2) 工 事	P10
(3) 業 務	P11
(4) 会 計	P12
2 平成 28 年度 八百津町水道事業キャッシュ・フロー計算書	P13
3 平成 28 年度 八百津町水道事業収益費用明細書	P14
4 平成 28 年度 八百津町水道事業資本的収支明細書	P18
5 平成 28 年度 八百津町水道事業固定資産明細書	P19
6 平成 28 年度 八百津町水道事業企業債明細書	P19

平成 28 年度 八百津町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企 業法第24条第 3 項の規定によ る支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	308,966,000	2,025,000	0	310,991,000	313,904,457	2,913,457	うち仮受消費税及び地方消費税 18,628,273
第1項 営業収益	249,505,000	2,025,000	0	251,530,000	252,142,315	612,315	うち仮受消費税及び地方消費税 18,623,454
第2項 営業外収益	59,460,000	0	0	59,460,000	61,762,142	2,302,142	うち仮受消費税及び地方消費税 4,819
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 第 2項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考 うち仮払消費税 及び地方消費税	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第24条 第 3項の規 定による支 出額	小 計	地方公営企 業法第26条 第 2項の規 定による繰 越額					合 計
第2款 水道事業費用	307,016,000	4,050,000	0	0	0	311,066,000	0	311,066,000	284,195,660	0	26,870,340	3,412,536
第1項 営業費用	263,319,000	4,050,000	0	0	0	267,369,000	0	267,369,000	251,781,122	0	15,587,878	3,411,732
第2項 営業外費用	39,597,000	0	0	0	0	39,597,000	0	39,597,000	32,403,664	0	7,193,336	0
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	10,874	0	89,126	804
第4項 予備費	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額			
第3款 資本的収入	6,717,000	0	6,717,000	0	0	6,717,000	10,812,900	4,095,900	うち仮受消費税及び地方消費税 800,949
第1項 分担金	4,717,000	0	4,717,000	0	0	4,717,000	9,959,700	5,242,700	うち仮受消費税及び地方消費税 737,749
第2項 工事負担金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	853,200	△ 1,146,800	うち仮受消費税及び地方消費税 63,200

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第4款 資本的支出	47,189,000	0	0	47,189,000	0	0	47,189,000	38,949,806	0	0	0	8,239,194	969,510
第1項 建設改良費	23,124,000	0	△ 451,000	22,673,000	0	0	22,673,000	14,434,992	0	0	0	8,238,008	969,510
第2項 企業債償還金	24,065,000	0	0	24,065,000	0	0	24,065,000	24,064,222	0	0	0	778	0
第3項 国庫補助金返還金	0	0	451,000	451,000	0	0	451,000	450,592	0	0	0	408	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 28,136,906円は、当年度分消費税資本的収支調整額 168,561円、過年度分損益勘定留保資金 27,968,345円で補てんした。

平成 28 年度 八百津町水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	229,812,207		
	(2) 受託工事収益	217,000		
	(3) その他営業収益	<u>3,489,654</u>	233,518,861	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	17,251,736		
	(2) 配水及び給水費	5,050,655		
	(3) 受託工事費	217,000		
	(4) 業務費	12,555,187		
	(5) 総係費	44,034,883		
	(6) 減価償却費	145,315,529		
	(7) 資産減耗費	<u>23,944,400</u>	<u>248,369,390</u>	
	営業損失			14,850,529
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	425,705		
	(2) 他会計補助金	1,901,000		
	(3) 長期前受金戻入	59,254,959		
	(4) 雑収益	<u>175,659</u>	61,757,323	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	16,879,664		
	(2) 繰延資産償却	516,000		
	(3) 雑支出	<u>12,605</u>	<u>17,408,269</u>	<u>44,349,054</u>
	経常利益			29,498,525
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0		
	(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	10,070		
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>10,070</u>	<u>△ 10,070</u>
	当年度純利益			29,488,455
	前年度繰越利益剰余金			25,368,257
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>54,856,712</u></u>

平成28年度八百津町水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		国庫補助金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
前年度末残高	1,007,635,519		15,115	15,115	260,494,823	25,368,257	285,863,080	1,293,513,714
前年度処分額	640,713,889							640,713,889
議会の議決による処分額	640,713,889							640,713,889
減債積立金への積立て								
資本金	640,713,889							
処分後残高	1,648,349,408		15,115	15,115	260,494,823	(繰越利益剰余金) 25,368,257	285,863,080	1,934,227,603
当年度変動額		4,017,333		4,017,333		29,488,455	29,488,455	33,505,788
自己資本金への組入								
繰延収益からの振替		4,017,333		4,017,333				4,017,333
補助金の受入								
受贈財産評価額の受入								
当年度純利益						29,488,455	29,488,455	29,488,455
当年度末残高	1,648,349,408	4,017,333	15,115	4,032,448	260,494,823	(当年度未処分 利益剰余金) 54,856,712	315,351,535	1,967,733,391

平成28年度八百津町水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,648,349,408	4,032,448	54,856,712
議会の議決による処分数額	0	0	0
減債積立金	0	0	0
資本金	0	0	
処分後残高	1,648,349,408	4,032,448	(繰越利益剰余金) 54,856,712

平成 28 年度 八百津町水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

資産の部

1	固	定	資	産		
	(1)	有	形	固	定	資
		イ	土			地
						235, 177, 002
		ロ	建			物
					311, 391, 610	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 41, 021, 979</u>	270, 369, 631
		ハ	構			築
					3, 564, 737, 845	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 1, 460, 018, 466</u>	2, 104, 719, 379
		ニ	機	械	及	び
			装	置		
					1, 121, 006, 552	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 354, 315, 698</u>	766, 690, 854
		ホ	車	両	及	び
			運	搬	具	
					2, 855, 000	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 2, 387, 950</u>	467, 050
		ヘ	工	具	器	具
			及	び	備	品
					9, 479, 223	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 3, 658, 053</u>	5, 821, 170
		ト	リ	ー	ス	資
					6, 049, 208	産
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 3, 266, 571</u>	<u>2, 782, 637</u>
			有	形	固	定
			資	産	合	計
						3, 386, 027, 723
		(2)	無	形	固	定
			イ	電	話	施
				設	利	用
			権			
						47, 950
			ロ	ダ	ム	使
				用	権	
					<u>182, 193, 933</u>	
			無	形	固	定
			資	産	合	計
						182, 241, 883
		(3)	投	資	そ	の
			他	の	資	産
			イ	破	産	更
				生	債	権
			等			
					871, 023	
			貸	倒	引	当
			金			
					<u>△ 871, 023</u>	<u>0</u>
			投	資	そ	の
			他	の	資	産
			合	計		
						<u>0</u>
			固	定	資	産
			合	計		
						3, 568, 269, 606
2	流	動	資	産		
	(1)	現	金	預	金	
						464, 104, 178
	(2)	未	収	金		
					23, 438, 913	
			貸	倒	引	当
			金			
					<u>△ 2, 129, 800</u>	21, 309, 113
	(3)	貯	蔵	品		
					<u>224, 212</u>	
			流	動	資	産
			合	計		
						485, 637, 503
3	繰	延	資	産		
	(1)	開	発	費		
					<u>546, 000</u>	
			繰	延	資	産
			合	計		
						<u>546, 000</u>
			資	産	合	計
						<u><u>4, 054, 453, 109</u></u>

負債の部

4	固	定	負	債		
(1)	企	業	債			
	イ	建設改良費等の財源に充てるための企業債			<u>796,473,381</u>	
	企	業	債	合	計	796,473,381
(2)	引	当	金			
	イ	退職給付引当金			<u>57,128,000</u>	
	引	当	金	合	計	57,128,000
(3)	リ	ー	ス	債		
	務				<u>0</u>	
	固	定	負	債	合	計
						853,601,381
5	流	動	負	債		
(1)	企	業	債			
	イ	建設改良費等の財源に充てるための企業債			<u>25,134,695</u>	
	企	業	債	合	計	25,134,695
(2)	リ	ー	ス	債		
	務				1,300,140	
(3)	未	払	金			
					11,825,534	
(4)	引	当	金			
	イ	賞	与	引	当	金
					1,719,000	
	ロ	法	定	福	利	費
					引	当
					<u>332,000</u>	
	引	当	金	合	計	2,051,000
(5)	そ	の	他	流	動	負
					債	
					<u>2,185,847</u>	
	流	動	負	債	合	計
						42,497,216
6	繰	延	収	益		
	長	期	前	受	金	
					2,172,180,654	
	収	益	化	累	計	額
					<u>△ 981,559,533</u>	
	繰	延	収	益	合	計
						<u>1,190,621,121</u>
	負	債	合	計		2,086,719,718

資本の部

7	資	本	金			1,648,349,408
8	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	国	庫	補	助	金
					4,017,333	
	ロ	受	贈	財	産	評
					価	額
					<u>15,115</u>	
	資	本	剰	余	金	合
					計	4,032,448
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	減	債	積	立	金
					260,494,823	
	ロ	当	年	度	未	処
					分	利
					益	剰
					余	金
					<u>54,856,712</u>	
	利	益	剰	余	金	合
					計	<u>315,351,535</u>
	剰	余	金	合	計	<u>319,383,983</u>
	資	本	合	計		<u>1,967,733,391</u>
	負	債	資	本	合	計
						<u>4,054,453,109</u>

平成28年度八百津町水道事業注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・たな卸資産の評価基準及び評価方法
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（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法
定額法
- ・主な耐用年数
建物 15～65年
構築物 16～58年
機械及び装置 4～16年
車両及び運搬具 5年
工具器具及び備品 3～10年

②無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法
定額法
- ・主な耐用年数
ダム使用権 55年

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 重要なリース取引の処理方法

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によっている。

(4) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、岐阜県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

②賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

③法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかか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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(5) その他の会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	585,600円
1年超	1,615,200円
計	<u>2,200,800円</u>

4 その他の注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において期末手当・勤勉手当7,079千円を支給するため、賞与引当金2,249千円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当年度の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費1,294千円の支出にあてるため、法定福利費引当金403千円を取り崩している。

平成 28 年度 八百津町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成28年度は、上飯田浄水場の供用開始から2年目を迎え、給水区域を伊岐津志全域に広げました。

料金業務では、住民サービスの向上を図るため、平成28年3月に総合行政システムを利用した水道料金システムを稼働し、同年4月1日から、コンビニ納付を開始しました。全国どこでも24時間利用可能なコンビニエンスストアは利便性が良く、これにより、督促状発行数と未収給水収益が減少しています。

また、公営企業が将来に渡り、安定的に事業を継続していくために必要な、中長期的経営の基本計画となる「経営戦略」を策定しました。

(業務の状況)

水道の普及状況は、給水人口 8,915人(159人減)、給水件数 3,271件(増減無し)でした。

また、年間配水量は 1,058,467m³(0.35%増)、年間有収水量 963,765m³(0.67%増)で、年間有収率は、91.05%(0.29ポイント増)でした。

(経営の状況)

事業収益は 295,276,184円(0.84%増)で、営業収益の給水収益 2,833,308円の増、営業外収益の他会計補助金、1,901,000円の増でした。

事業費用は 265,787,729円(0.62%減)で、営業費用の業務費 5,864,191円の減、減価償却費 2,532,653円の増でした。資産減耗費 23,944,400円は、旧須賀浄水場の機械設備の除却によるものです。

これにより、平成28年度収支は、29,488,455円(対前年比 16.08%)の純利益を計上し、黒字決算を結ぶことができました。

資本的収支(税込)については、第5次八百津町水道事業の上飯田浄水場建設事業が完了したことにより、資本的収入 10,812,900円(11.68%減)で、分担金 4,298,700円の増、工事負担金 540,000円の増、国庫補助金 6,083,000円の皆減でした。

資本的支出 38,949,806円(71.17%減)で、建設改良費 97,639,453円の大幅な減、国庫補助金返還金は、450,592円の皆増で、昨年度に実施した補助対象事業に係る消費税相当額の返還金です。

納付消費税は 15,008,000円(内地方消費税 3,189,200円)となりました。

引き続き安全で安心な水を安定供給するため、水道施設を計画的に更新し、耐震化をすすめるとともに、効率的な事業運営に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

平成28年度内 八百津町水道事業に関する町議会議決事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 29号	平成28年度八百津町水道事業会計予算	平成28年3月4日	平成28年3月22日
議案第 43号	平成28年度八百津町水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年6月6日	平成28年6月14日
議案第 62号	平成27年度八百津町水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	平成28年9月20日	平成28年9月29日
議案第 24号	八百津町水道事業の設置に関する条例の一部を改正する条例	平成29年3月6日	平成29年3月21日

(3) 職員に関する事項

(単位 名)

職名	課長	課長補佐	係長	主査	主任	主事	主事補	合計
当年度	1	0	2	0	0	0	0	3
前年度	1	1	2	0	0	0	0	4

2 工 事

(1) 配水設備改良工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	施 工 者
			竣 工 年 月 日	
上水-1 吉原線 配水管布設替工事	本管土工 1式 配水管PPφ50 132m 仕切弁φ50 2基 給水管土工 1式 給水管PPφ20 3m 給水管PPφ25 39m 舗装復旧工 187㎡ 既設管閉栓工 1式	3,369,600 (内消費税) 249,600	平成28年5月24日	(有)三光水道
			平成28年9月9日	
上水-2 瓶場線 配水管新設工事	土工 1式 配水管GXφ100 72m 不断水仕切弁φ150×φ100 1箇所 舗装復旧 3㎡	2,741,040 (内消費税) 203,040	平成28年10月19日	(有)三光水道
			平成29年2月3日	
上水-3 芦都線 配水管新設工事	本管土工 1式 本管資材HI・VP-RRLφ75 87m 不断水分岐φ100×φ75 1基 地下式消火栓 単口 1基 給水管土工 1式 給水管資材PPφ25 4m 舗装復旧工 41㎡ 既設サドル分水栓閉栓 1式	2,377,080 (内消費税) 176,080	平成28年5月24日	(資)旭工務店
			平成28年9月20日	
上水-4 柄ノ木中央線 配水管新設工事	本管土工 1式 配水管PPφ50 79m 仕切弁φ50 1基 給水管土工 1式 給水管PPφ25 1m 舗装復旧工 79㎡	1,491,480 (内消費税) 110,480	平成28年4月18日	マルワ(株)
			平成28年6月10日	
上受託-3 木野港町線 配水管布設替工事	DIP-GXφ100 5m	853,200 (内消費税) 63,200	平成29年2月1日	市原産業(株)
			平成29年3月3日	

(2) 保存維持工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着 工 年 月 日	施 工 者
			竣 工 年 月 日	
上修-2 上水検量量水器取替工事	φ13 220個、φ20 15個、φ25 3個、φ40 4個 遠隔式 φ50 2個、φ75 1個 検満切休止メーター表示札取替工 23箇所 止水栓交換工 3箇所	2,109,240 (内消費税) 156,240	平成28年5月24日	(資)旭工務店
			平成28年9月30日	
上修-9 上牧野地内 配水管漏水修理	土工 1式 掘削土工 1式 メカニカル継手工 2口	200,880 (内消費税) 14,880	平成28年8月27日	(有)三光水道
			平成28年9月6日	
上修-12 木野浄水場 緊急遮断弁設備UPS取替修繕工事	無停電電源装置 2kVA 10分保持 GSエアサ製 1台	399,600 (内消費税) 29,600	平成28年12月12日	名三工業(株) 岐阜営業所
			平成29年2月17日	
上浄修-1 木野浄水場 計装設備修繕工事	浄水場計装設備 1式	383,400 (内消費税) 28,400	平成28年4月14日	名三工業(株) 岐阜営業所
			平成28年6月30日	
上浄修-2 上飯田浄水場 計装設備修繕工事	浄水場計装設備 1式	399,600 (内消費税) 29,600	平成28年4月15日	理水化学(株) 名古屋支店
			平成28年6月30日	
上浄修-5 木野浄水場4号ろ過池ろ過材入替工事	ろ過材搬出工 88㎡ ろ過材搬入工 199㎡	1,350,000 (内消費税) 100,000	平成29年2月10日	(有)丸北土木
			平成29年3月27日	
上受託-2 見性寺北線 側溝改良工事に伴う給水管布設替工事	給水管土工 1式 給水管PPφ20 5m	139,320 (内消費税) 10,320	平成28年11月22日	(資)旭工務店
			平成28年12月19日	

3 業 務

(1) 業務量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較	
			増減 (△)	比率 (%)
給水人口 (人)	8,915	9,074	△ 159	△ 1.75
給水件数 (件)	3,271	3,271	0	0.00
年間配水量 (◎)	1,058,467	1,054,794	3,673	0.35
1日平均配水量 (◎)	2,900	2,882	18	0.62
年間有収水量 (◎)	963,765	957,355	6,410	0.67
1日平均有収水量 (◎)	2,640	2,616	24	0.93
年間有収率 (%)	91.05	90.76	0.29	0.32

(2) 修理件数

(単位 件)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	当 年 度	前 年 度	比 較	
				増減 (△)	比率 (%)
配水管類	漏水修理	1	3	△ 2	△ 66.67
給水管・止水栓類	漏水修理	8	6	2	33.33
消火栓類	漏水修理	0	0	0	—
	補修弁取付	0	0	0	—
	地下式に変更・取替	0	0	0	—
制水弁類	嵩上げ	1	0	1	皆増
	取替	0	0	0	—
量水器類	取替φ20mm以下	235	408	△ 173	△ 42.40
	取替φ25mm以上	12	8	4	50.00
	撤去及び位置変更	1	2	△ 1	△ 50.00
合 計		258	427	△ 169	△ 39.58

(3) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業収益	233,518,861	232,276,767	1,242,094	0.53	
営業外収益	61,757,323	60,521,142	1,236,181	2.04	
特別利益	0	18,480	△ 18,480	皆減	
合 計	295,276,184	292,816,389	2,459,795	0.84	

(4) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業費用	248,369,390	248,323,983	45,407	0.02	
営業外費用	17,408,269	19,124,149	△ 1,715,880	△ 8.97	
特別損失	10,070	0	10,070	皆増	
合 計	265,787,729	267,448,132	△ 1,660,403	△ 0.62	

(5) 調定収納に関する事項

(単位 円)

区 分	調 定 金 額	収 納 金 額	収 納 率 (%)	備 考
水 道 使 用 料	229,812,207	210,370,717	91.54	

(6) 未収金に関する事項

(単位 円)

営 業 未 収 金			営 業 外 未 収 金	そ の 他 の 未 収 金	合 計	備 考
未 収 給 水 収 益	未 収 受 託 工 事 収 益	そ の 他 の 営 業 未 収 金				
22,543,053	0	0	42,660	853,200	23,438,913	

(7) 未払金に関する事項

(単位 円)

原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受 託 工 事 費	業 務 費	総 係 費	建 設 改 良 未 払 金	営 業 外 未 払 金	そ の 他 未 払 金	合 計
1,793,574	216,000	0	175,176	2,484	0	9,638,300	0	11,825,534

(8) 量水器装置に関する事項

(単位 個)

区 分	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ40mm	φ50mm	φ75mm	φ100mm	合 計	備 考
当 年 度	3,421	119	57	33	16	3	0	3,649	
前 年 度	3,419	116	56	32	16	3	0	3,642	

(9) 給水関連申込に関する事項

(単位 件)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増 減 (△)	比 率 (%)	
給 水 装 置	新 設	24	18	6	33.33
	改 造	15	16	△ 1	△ 6.25
	開 栓	55	43	12	27.91
	休 栓	63	55	8	14.55
	そ の 他	1	2	△ 1	△ 50.00

(10) 給水原価及び供給単価に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	備 考
給 水 原 価	214.06	217.12	給水原価 = {(事業費用 - 受託工事費 - 材料売却原価) - 長期前受金戻入} / 有収水量
供 給 単 価	238.45	237.09	供給単価 = 給水収益 / 有収水量
資 本 費	168.27	167.63	資本費 = (減価償却費 + 企業債利息) / 有収水量

4 会計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 額	本 年 度 末 残 高	備 考
財 務 省 資 金 運 用 部	845,672,298	0	24,064,222	821,608,076	
合 計	845,672,298	0	24,064,222	821,608,076	

平成28年度八百津町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	29,488,455
	減価償却費	145,315,529
	繰延資産償却	516,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 369,997
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 530,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 71,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 59,254,959
	受取利息及び受取配当金	△ 425,705
	支払利息	16,879,664
	固定資産除却費	23,944,400
	未収金の増減額 (△は増加)	5,974,568
	棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,130
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
	未払金の増減額 (△は減少)	4,412,250
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 278,052
	その他	0
	小計	165,600,023
	利息及び配当金の受取額	425,705
	利息の支払額	△ 16,879,664
	業務活動によるキャッシュ・フロー	149,146,064
II	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	△ 10,090,260
	無形固定資産の取得による支出	△ 2,088,890
	国庫補助金の返還	△ 450,592
	工事負担金の受入による収入	790,000
	分担金の受入による収入	9,221,951
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,617,791
III	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	0
	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	△ 24,064,222
	リース債務の返済による支出	△ 1,285,972
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,350,194
IV	資金増加額 (又は減少)	121,178,079
V	資金期首残高	342,926,099
VI	資金期末残高	464,104,178

平成 28 年度 八百津町水道事業収益費用明細書

収 益 の 部

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				295,276,184	
	営 業 収 益			233,518,861	
		給 水 収 益		229,812,207	
			水 道 使 用 料	229,812,207	
		受 託 工 事 収 益		217,000	
			受 託 工 事 収 益	217,000	
		そ の 他 営 業 収 益		3,489,654	
			手 数 料	127,654	
			他 会 計 負 担 金	3,362,000	
	営 業 外 収 益			61,757,323	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		425,705	
			預 金 利 子	425,705	
		他 会 計 補 助 金		1,901,000	
			他 会 計 補 助 金	1,901,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		59,254,959	
			工 事 負 担 金	22,718,388	
			分 担 金	7,476,431	
			他 会 計 補 助 金	9,661,335	
			国 庫 補 助 金	18,334,697	
			補 償 金	607,619	
			受 贈 財 産 評 価 額	456,489	
		雑 収 益		175,659	
			そ の 他 雑 収 益	175,659	
収 益 合 計				295,276,184	

費用の部

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				265,777,659	
	営業費用			248,369,390	
		原水及び浄水費		17,251,736	
			備消耗品費	50,504	
			燃料費	211,259	
			委託料	3,672,500	
			手数料	4,500	
			修繕費	3,544,567	
			動力費	6,696,266	
			薬品費	1,342,000	
			補償金	550,000	
			負担金	1,180,140	
		配水及び給水費		5,050,655	
			備消耗品費	17,766	
			燃料費	148,479	
			委託料	835,200	
			修繕費	4,049,210	
		受託工事費		217,000	
			修繕費	217,000	
		業務費		12,555,187	
			備消耗品費	0	
			印刷製本費	372,520	
			通信運搬費	250,000	
			委託料	10,949,200	
			手数料	666,667	
			賃借料	316,800	

款	項	目	節	金額	備考										
		総	係	費	44,034,883										
			給	料	17,227,000										
			手	当	7,989,294										
			賞与引当金繰入額	1,719,000											
			法定福利費	4,852,631											
			法定福利費引当金繰入額	332,000											
			旅	費	209,167										
			被	服	費	107,159									
			備	消	耗	品	費	169,641							
			印	刷	製	本	費	0							
			通	信	運	搬	費	1,224,979							
			委	託	料	6,055,000									
			手	数	料	12,600									
			賃	借	料	510,019									
			修	繕	費	119,600									
			退	職	給	付	費	2,756,320							
			研	修	費	227,408									
			負	担	金	101,139									
			保	険	料	353,052									
			公	課	費	6,600									
			貸倒引当金繰入額	62,274											
		減	価	償	却	費	145,315,529								
			有	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	140,103,569	
			無	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	5,211,960	
		資	産	減	耗	費	23,944,400								
			固	定	資	産	除	却	費	23,944,400					
			棚	卸	資	産	減	耗	費	0					

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			17,408,269	
		支払利息		16,879,664	
			企業債利息	16,857,756	
			リース支払利息	21,908	
		繰延資産償却		516,000	
			開発費償却	516,000	
		雑支出		12,605	
			その他雑支出	12,605	
特別損失				10,070	
	特別損失			10,070	
		過年度損益修正損		10,070	
			過年度損益修正損	10,070	
費用合計				265,787,729	

<参考>

平成 28 年度 資 本 的 収 支 明 細 書

収入の部

款	項	目	節	決算額	税 抜	消費税	備考
資本的収入				10,812,900	10,011,951	800,949	
	分 担 金			9,959,700	9,221,951	737,749	
		分 担 金		9,959,700	9,221,951	737,749	
			新 設 分 担 金	9,959,700	9,221,951	737,749	
	工 事 負 担 金			853,200	790,000	63,200	
		工 事 負 担 金		853,200	790,000	63,200	
			工 事 負 担 金	853,200	790,000	63,200	
収入合計				10,812,900	10,011,951	800,949	

支出の部

款	項	目	節	決算額	税 抜	消費税	備考
資本的支出				38,949,806	37,980,296	969,510	
	建 設 改 良 費			14,434,992	13,465,482	969,510	
		浄水設備改良費		0	0	0	
			工 事 請 負 費	0	0	0	
		配水設備改良費		10,832,400	10,030,000	802,400	
			工 事 請 負 費	10,832,400	10,030,000	802,400	
		営業設備費		60,620	60,620	0	
			量 水 器 費	60,620	60,620	0	
			備 品 購 入 費	0	0	0	
		水源費負担金		2,256,000	2,088,890	167,110	
			負 担 金	2,256,000	2,088,890	167,110	
		リース債務支払額		1,285,972	1,285,972	0	
			リ ー ス 債 務 支 払 額	1,285,972	1,285,972	0	
	企 業 債 償 還 金			24,064,222	24,064,222	0	
		企業債償還金		24,064,222	24,064,222	0	
			企 業 債 償 還 金	24,064,222	24,064,222	0	
	国庫補助金返還金			450,592	450,592	0	
		国庫補助金返還金		450,592	450,592	0	
			国庫補助金返還金	450,592	450,592	0	
支出合計				38,949,806	37,980,296	969,510	

有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
					年度当初累計	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計		
土地	235,177,002	0	0	235,177,002	—	—	—	—	235,177,002	
建物	311,391,610	0	0	311,391,610	35,672,749	5,349,230	0	41,021,979	270,369,631	
構築物	3,554,707,845	10,030,000	0	3,564,737,845	1,379,177,064	80,841,402	0	1,460,018,466	2,104,719,379	
機械及び装置	1,182,946,292	60,260	62,000,000	1,121,006,552	340,617,102	51,754,196	38,055,600	354,315,698	766,690,854	
車両及び運搬具	2,855,000	0	0	2,855,000	2,134,150	253,800	0	2,387,950	467,050	
工具器具及び備品	9,479,223	0	0	9,479,223	2,841,969	816,084	0	3,658,053	5,821,170	
リース資産	6,049,208	0	0	6,049,208	2,177,714	1,088,857	0	3,266,571	2,782,637	
合計	5,302,606,180	10,090,260	62,000,000	5,250,696,440	1,762,620,748	140,103,569	38,055,600	1,864,668,717	3,386,027,723	

無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
電話施設利用権	47,950	—	—	—	47,950	
ダム使用権	185,317,003	2,088,890	0	5,211,960	182,193,933	
合計	185,364,953	2,088,890	0	5,211,960	182,241,883	

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
財務省資金運用部	H 5. 5. 28	486,500,000	24,064,222	317,891,924	168,608,076	486,500,000	4.40	H35. 3. 25	上水道
〃	H 25. 5. 28	53,000,000	0	0	53,000,000	53,000,000	1.40	H55. 3. 25	上水道
〃	H 26. 5. 27	350,000,000	0	0	350,000,000	350,000,000	1.40	H56. 3. 25	上水道
〃	H 27. 3. 25	250,000,000	0	0	250,000,000	250,000,000	1.20	H57. 3. 1	上水道
合計		1,139,500,000	24,064,222	317,891,924	821,608,076	1,139,500,000			