

平成28年度

大竹市水道事業会計決算書
大竹市工業用水道事業会計決算書
大竹市公共下水道事業会計決算書

大竹市上下水道局

目 次

水道事業会計

決算書類	・・・	1
決算附属書類	・・・	15

工業用水道事業会計

決算書類	・・・	39
決算附属書類	・・・	53

公共下水道事業会計

決算書類	・・・	75
決算附属書類	・・・	89

決算会計の消費税及び地方消費税の取扱について

項 目	税込	税抜
決算報告書(備考欄に消費税及び地方消費税相当額を内書)	○	
損益計算書		○
剰余金計算書		○
剰余金処分計算書		○
貸借対照表		○
工事の概況	○	
事業収入に関する事項・事業費に関する事項	○	○
重要契約の要旨	○	
業務委託契約	○	
企業債及び一時借入金の概況	—	—
その他会計経理に関する重要事項		○
受贈財産の取得状況		○
議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況	○	
キャッシュ・フロー計算書	—	—
収益費用明細書(予算額は税込)		○
固定資産明細書		○
企業債明細書	—	—

水道事業会計

大竹市水道事業会計

決 算 書 類

目 次

1. 平成28年度大竹市水道事業会計決算報告書	2
2. 平成28年度大竹市水道事業会計損益計算書	4
3. 平成28年度大竹市水道事業会計剰余金計算書	6
4. 平成28年度大竹市水道事業会計剰余金処分計算書(案)	8
5. 平成28年度大竹市水道事業会計貸借対照表	10

1. 平成28年度 大竹市水道事業会計決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

① 収入

区 分	予		算
	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
第1款 上水道事業収益	円 550,949,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	469,210,000	0	0
第2項 営業外収益	74,447,000	0	0
第3項 特別利益	7,292,000	0	0

② 支出

区 分	予				算	
	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
第1款 上水道事業費用	円 538,418,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 538,418,000
第1項 営業費用	502,881,000	0	0	0	0	502,881,000
第2項 営業外費用	32,536,000	0	0	0	0	32,536,000
第3項 特別損失	2,001,000	0	0	0	0	2,001,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(2) 資本的収入及び支出

① 収入

区 分	予			算
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 41,522,000	円 0	円 41,522,000	円 2,370,000
第1項 企業債	30,000,000	0	30,000,000	2,000,000
第2項 負担金	4,330,000	0	4,330,000	370,000
第3項 補助金	5,906,000	0	5,906,000	0
第4項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第5項 長期貸付回収金	1,285,000	0	1,285,000	0

② 支出

区 分	予			算	
	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26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	円 173,894,000	円 0	円 0	円 173,894,000	円 14,700,000
第1項 建設改良費	129,346,000	0	0	129,346,000	14,700,000
第2項 企業債償還金	43,548,000	0	0	43,548,000	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 127,959,773円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

額		決 算 額	予算額に比べ決算額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
550,949,000		566,633,621	15,684,621	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 37,955,811円)
469,210,000		488,877,462	19,667,462	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,007,282円)
74,447,000		71,958,482	△ 2,488,518	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,948,529円)
7,292,000		5,797,677	△ 1,494,323	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)

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
地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	538,418,000	504,162,245	0	34,255,755	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 19,378,071円)
0	502,881,000	475,069,382	0	27,811,618	(うち仮払消費税及び地方消費税 19,372,088円)
0	32,536,000	29,012,067	0	3,523,933	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円) 〔消費税及び地方消費税額 11,515,500円〕
0	2,001,000	80,796	0	1,920,204	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,983円)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

額		決 算 額	予算額に比べ決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
0	43,892,000	38,597,337	△ 5,294,663	
0	32,000,000	27,000,000	△ 5,000,000	
0	4,700,000	4,405,424	△ 294,576	
0	5,906,000	5,906,913	913	
0	1,000	0	△ 1,000	
0	1,285,000	1,285,000	0	

額		決 算 額	翌年度繰越額		不 用 額	備 考
継続費通 次繰越額	合 計		地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費通次 繰越額		
円	円	円	円	円	円	
0	188,594,000	166,557,110	1,643,694	0	1,643,694	20,393,196 (うち仮払消費税及び地方消費税 7,054,632円)
0	144,046,000	123,009,675	1,643,694	0	1,643,694	19,392,631 (うち仮払消費税及び地方消費税 7,054,632円)
0	43,548,000	43,547,435	0	0	0	565
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額 7,054,632円、過年度分損益勘定留保資金 120,905,141円で補てんした。

2. 平成28年度大竹市水道事業会計損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	430,250,502		
(2) その他営業収益	22,619,678	452,870,180	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	174,783,279		
(2) 給配水費	63,223,478		
(3) 業務費	30,981,879		
(4) 総係費	38,063,986		
(5) 減価償却費	144,411,262		
(6) 資産減耗費	4,233,410	455,697,294	
営業損失(△)			△ 2,827,114
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,368,878		
(2) 他会計補助金	2,333,191		
(3) 負担金	31,143,881		
(4) 長期前受金戻入	31,400,754		
(5) 資本費繰入収益	621,000		
(6) 雑収益	2,149,857	70,017,561	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	17,496,567		
(2) 雑支出	0	17,496,567	52,520,994
経常利益			49,693,880
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	3,607,677		
(2) その他特別利益	2,190,000	5,797,677	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	74,813		
(3) その他特別損失	0	74,813	5,722,864
当年度純利益			55,416,744
前年度繰越利益剰余金			600,377,146
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度末処分利益剰余金			655,793,890

3. 平成28年度

(平成28年4月1日)

	資本金	剰			
		資本剰余			
		受贈財産 評価額	工事 負担金	他会計 負担金	補助金
前年度末残高	1,073,360,211	151,787,510	1,226,411,431	199,424,065	73,283,373
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	1,073,360,211	151,787,510	1,226,411,431	199,424,065	73,283,373
当年度変動額	0	0	0	0	286,485
積立金からの振替	0	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0
財産の受贈	0	0	0	0	0
工事負担金の受入	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	286,485
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,073,360,211	151,787,510	1,226,411,431	199,424,065	73,569,858

大竹市水道事業剰余金計算書

から平成29年3月31日まで)

余		金				資本合計
金		利益剰余金				
その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
0	1,650,906,379	71,000,000	271,000,000	600,377,146	942,377,146	3,666,643,736
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0		0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	1,650,906,379	71,000,000	271,000,000	(繰越利益剰余金) 600,377,146	942,377,146	3,666,643,736
0	286,485	0	0	55,416,744	55,416,744	55,703,229
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	286,485	0	0	0	0	286,485
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	55,416,744	55,416,744	55,416,744
0	1,651,192,864	71,000,000	271,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 655,793,890	997,793,890	3,722,346,965

4. 平成28年度 大竹市水道事業会計剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	1,073,360,211	1,651,192,864	655,793,890
議会の議決による処分類	597,898,127	0	△ 622,898,127
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 25,000,000
資本金への組入	597,898,127	0	△ 597,898,127
処分後残高	1,671,258,338	1,651,192,864	(繰越利益剰余金) 32,895,763

5. 平成28年度大竹市水道事業会計貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		203,423,489		
ロ 建物	333,648,578			
減価償却累計額	△ 110,018,488	223,630,090		
ハ 構築物	5,645,521,913			
減価償却累計額	△ 3,014,816,400	2,630,705,513		
ニ 機械及び装置	1,082,891,007			
減価償却累計額	△ 827,747,934	255,143,073		
ホ 車両運搬具	1,570,669			
減価償却累計額	△ 1,482,621	88,048		
ヘ 工具,器具及び備品	7,377,140			
減価償却累計額	△ 6,765,801	611,339		
ト リース資産	3,329,264			
減価償却累計額	△ 2,247,252	1,082,012		
チ 建設仮勘定		61,879,178		
有形固定資産合計			3,376,562,742	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		8,641,247		
無形固定資産合計			8,641,247	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		663,855,000		
投資その他の資産合計			663,855,000	
固定資産合計				4,049,058,989
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,342,581,413	
(2) 未収金		29,172,649		
貸倒引当金	△ 3,499,660		25,672,989	
(3) 貯蔵品			3,409,898	
(4) その他流動資産			400,810	
流動資産合計			1,372,065,110	
資産合計				5,421,124,099

負債の部

3 固定負債	円	円	円	円
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	645,751,182			
企業債合計		<u>645,751,182</u>		
(2) 引当金				
イ 修繕引当金	6,790,000			
ロ 退職給付引当金	59,291,000			
引当金合計			<u>66,081,000</u>	
固定負債合計				711,832,182
 4 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	44,684,918			
企業債合計		<u>44,684,918</u>		
(2) リース債務			875,880	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	5,243,211			
ロ 法定福利費引当金	977,413			
引当金合計			6,220,624	
(4) 未払金			70,126,182	
(5) その他流動負債			89,634,106	
流動負債合計			<u>89,634,106</u>	211,541,710
 5 繰延収益				
長期前受金		1,549,789,090		
収益化累計額		△ 774,385,848		
繰延収益合計			<u>775,403,242</u>	
負債合計				<u>1,698,777,134</u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金				
イ 固 有 資 本 金		34,905,000		
ロ 組 入 資 本 金		<u>1,038,455,211</u>		
自己資本金合計			<u>1,073,360,211</u>	
資 本 金 合 計				<u>1,073,360,211</u>
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		151,787,510		
ロ 工 事 負 担 金		1,226,411,431		
ハ 他 会 計 負 担 金		199,424,065		
ニ 補 助 金		<u>73,569,858</u>		
資本剰余金合計			1,651,192,864	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		71,000,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		271,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>655,793,890</u>		
利益剰余金合計			<u>997,793,890</u>	
剰 余 金 合 計				<u>2,648,986,754</u>
資 本 合 計				<u>3,722,346,965</u>
負 債 資 本 合 計				<u>5,421,124,099</u>

平成28年度注記表

I 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 38 ～ 65 年

構築物 10 ～ 60 年

機械及び装置 5 ～ 40 年

車両運搬具 2 ～ 5 年

工具、器具及び備品 3 ～ 20 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

- ・ 耐用年数

施設利用権 15 ～ 20 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。

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、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。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(63,280,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(3,989,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこ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。

(4) 修繕引当金

- ・ 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は58,603,699円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 4,300,960 円

計 4,300,960 円

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,478,622円、法定福利費引当金1,012,556円を取り崩した。

貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、不納欠損処理のため、152,942円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成28年度水道事業報告書	
1. 概 況	
(1) 総括事項	17
(2) 議会の議決事項	18
(3) 行政官庁の認可事項	18
(4) 職員に関する事項	18
(5) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項	18
2. 工事の概況	
(1) 建設工事及び改良工事の概況	19
(2) 保存工事の概況	20
3. 量水器の設置及び取替状況	20
4. 業 務	
(1) 業務量	21
(2) 事業収入に関する事項	22
(3) 事業費に関する事項	23
5. 会 計	
(1) 重要契約の要旨	24
(2) 企業債及び一時借入金の概況	25
(3) その他会計経理に関する重要事項	25
(4) 受贈財産の取得状況	25
(5) その他	26
(6) 不課税収入に係る用途の特定について	26
○ 平成28年度大竹市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	27
○ 平成28年度大竹市水道事業会計収益費用明細書	28
○ 固定資産明細書	34
○ 企業債明細書	36

平成28年度 水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

水道事業は、給水人口の減少や節水機器の普及及び節水意識の定着等による使用水量の減少に伴って、料金収入が年々減少傾向にあり、経営的には非常に厳しい状況となっています。

今年度においては、給水戸数の微増や経常経費の削減の推進により、黒字とはなりませんが、営業収支では依然として営業損失を計上しており、よりいっそうの経費の削減等による経営の健全化が求められます。

水道事業の財政運営は、今後も一段と厳しいものになっていくものと想定されますが、将来の水道事業の目標や実現するための具体的な施策を示した「大竹市水道ビジョン」に基づき、施設の更新、耐震化を計画的・効率的に推し進め、水道事業のあるべき姿である「いつでも安全で安定した水の供給」の実現に向けてさらに取り組んでいきます。

(ア) 営 業

本年度の有収水量は、3,302,897^m（1日平均9,024^m）で、前年度と比較して10,598^m（0.3%）の増加となりました。

(イ) 建設改良（消費税及び地方消費税込み）

本年度は、施設の改良工事等に総額で123,009,675円（うち消費税及び地方消費税7,054,632円）を支出しました。

本年度に実施した主な工事は、以下のとおりです。

・西栄三丁目・南栄三丁目地内配水管改良工事(2工区)	20,881,800円
・上下水道局庁舎空調設備更新工事	18,334,080円
・防鹿水源地運転監視データログ増設工事	10,800,000円

(ウ) 経理の状況（消費税及び地方消費税抜き）

平成28年度の収益的収支は、収入総額 528,685,418円、支出総額 473,268,674円で、差引き 55,416,744円の純利益となりました。

当年度における収支の状況は次のとおりです。

収益的収支	収入総額	528,685,418円
(消費税及び地方消費税抜き)	支出総額	473,268,674円
	差引利益額	55,416,744円
資本的収支	収入総額	38,597,337円
(消費税及び地方消費税込み)	支出総額	166,557,110円
	差引不足額	127,959,773円

資本的収支の不足額127,959,773円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,054,632円、過年度分損益勘定留保資金 120,905,141円で補てんしました。

(2) 議会の議決事項

① 予算決算に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
認第4号	平成27年度大竹市水道事業会計決算の認定について	H28. 9. 20
議案第9号	平成29年度大竹市水道事業会計予算	H29. 3. 24

② 条例に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
議案第24号	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	H29. 3. 9

(3) 行政官庁の認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

① 職員数

職名	平成28年度				平成27年度 年度末現在	比較 増減
	年度当初	年度内増加	年度内減少	年度末現在		
事務職員	4名	0名	0名	4名	4名	0名
技術職員	6	0	0	6	7	△1
合計	10	0	0	10	11	△1

② 職員の平均給与

平均給料月額	平均年齢	平均勤続年数	人員	備考
359,313円	46歳5ヶ月	20年6ヶ月	10名	

③ 給与改定

一般職の職員の給与に関する条例の一部改正に伴う「大竹市上下水道局職員の給与の支給に関する規程」の一部改正により給料表を改定し、平成28年4月1日から施行しました。

(5) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事の概況

(1) 建設工事及び改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	総工事費	着工期日 竣工期日	備 考
(原水浄水設備改良事業) 防鹿水源地利権監視 データログ増設工事	運転監視データログ増設(1基)一式	円 10,800,000	年月日 H28. 7. 22 H28. 12. 28	
防鹿水源地利権取水ポンプ 棟・送水ポンプ棟LED 照明更新工事	取水ポンプ棟及び送水ポンプ棟照明設備 更新一式 LED照明設置一式 既設設備撤去一式	538,920	H29. 2. 10 H29. 3. 31	
防鹿水源地利権4号緩速 ろ過池水位計更新工事	4号緩速ろ過池水位計取替(投入式→カ イ トバルス式) 3本 ケーブル取替一式	1,285,200	H29. 2. 17 H29. 3. 31	
小 計		12,624,120		
(配水設備拡張事業) 岩国市・大竹市連絡管 布設工事	配水管布設工(大竹市連結部) ホリオン管(HPPEφ150) L=6.88m ソトシール仕切弁φ150 1基	円 1,091,880	年月日 H28. 11. 8 H28. 12. 22	
岩国市・大竹市連絡管 布設工事(その2)	配水管布設工(大竹市連結部) ホリオン管(HPPEφ150) L=6.37m	384,480	H29. 2. 3 H29. 2. 28	
小 計		1,476,360		
(配水設備改良事業) 西栄三丁目地内 配水管改良工事	配水管布設工 ホリオン管(HPPEφ75) L=139.4m ホリオン管(HPPEφ50) L=8.2m 既設管撤去工 硬質塩化ビニル管(VPφ50) L=150.00m 舗装復旧工一式	円 8,178,840	年月日 H28. 9. 20 H29. 2. 28	
玖波四丁目地内 配水管改良工事	排水管布設工一式 既設管撤去工 鋳鉄管(MCIPφ150) L=106.0m	4,932,360	H28. 10. 20 H29. 2. 28	
西栄三丁目・南栄三丁 目地内配水管改良工事 (2工区)	配水管布設工 ホリオン管(HPPEφ150) L=152.3m (HPPEφ75) L=6.1m (HPPEφ50) L=11.9m 鋳鉄管(DCIPφ150) L=4.7m 既設管撤去工 鋳鉄管(CIPφ200) L=65.6m (CIPφ150) L=85.2m 硬質塩化ビニル管(VPφ75) L=6.5m (VPφ50) L=12.0m 舗装復旧工一式	20,881,800	H28. 11. 18 H29. 3. 17	
油見三丁目地内(アルク横) 配水管改良工事	配水管布設工 ホリオン管(HPPEφ50) L=53.7m モルタル充填工 既設鋳鉄管(CIPφ200) L=48.8m 舗装復旧工一式	5,146,200	H28. 3. 25 H28. 6. 17	平成27年度 繰越事業
小森谷川上下水道管移 設工事 (水道事業会計分)		3,373,306	H29. 1. 5 H29. 5. 31	平成29年度へ繰 越(総工事費は 前払分及び出来 高払分)
小 計		42,512,506		
(庁舎改修事業) 上下水道局庁舎 空調設備更新工事	庁舎事務室・会議室等への空調設備工事 空調設備新設工事一式 既設機器撤去工事一式 トライクレーン仮設工事一式	円 18,334,080	年月日 H28. 4. 26 H28. 7. 29	
小 計		18,334,080		
合 計		74,947,066		

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 内 容	工 事 費			備 考
		修繕費等	材料費	計	
原 水 及 び 設 備 浄 水 設 備	防鹿水源地上水1号 送水ポンプ用電動機修繕 外12件	8,991,000	0	8,991,000	
給 配 水 設 備	阿多田2号加圧ポンプ 修繕外48件	17,610,446	0	17,610,446	
量 水 器 設 備	量水器取替工事 (委託)	4,974,432	0	4,974,432	
合 計		31,575,878	0	31,575,878	

3. 量水器の設置及び取替状況

種 別	前年度末 設 置 数	当 年 度 設 置 数	当 年 度 減 少 数	年度末現在 設 置 数	当 年 度 取 替 個 数
1 3 mm	7,916	21	12	7,925	932
2 0 mm	5,653	208	0	5,861	855
2 5 mm	649	10	2	657	27
4 0 mm	187	2	0	189	28
5 0 mm	87	0	0	87	9
7 5 mm	24	0	0	24	2
1 0 0 mm	14	0	0	14	1
1 5 0 mm	3	0	0	3	1
合 計	14,533	241	14	14,760	1,855

4. 業 務

(1) 業務量

① 年度末給水戸数及び給水人口

種 別	年度別		平成28年度		平成27年度		比 較			
	区 分	給水戸数	給水人口	給水戸数	給水人口	給水戸数		給水人口		
						増 減	比 率	増 減	比 率	
上水道	戸	人	戸	人	戸	%	人	%		
	12,467	27,018	12,442	27,228	25	100.2	△ 210	99.2		

② 年間配水量及び有収水量

種 別	年度別	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
配水量	水源地	m ³ 3,497,600	m ³ 3,374,260	m ³ 123,340	% 103.7
	県用水	761,749	773,831	△ 12,082	98.4
	合計	4,259,349	4,148,091	111,258	102.7
1日平均配水量		11,638	11,365	273	102.4
1日最大配水量		H28. 2. 2 12,989	H28. 1. 25 13,935	△ 946	93.2
有収水量		3,302,897	3,292,299	10,598	100.3
1日平均有収水量		9,024	9,020	4	100.0
有収率		77.5%	79.4%	△1.9%	97.6

③ 年間用途別有収水量

用途別	年度別		平成28年度		平成27年度		比 較	
	有収水量	構成比	有収水量	構成比	増 減	比 率		
家事用	m ³ 2,340,620	% 70.9	m ³ 2,353,484	% 71.5	m ³ △ 12,864	% 99.5		
業務用	654,276	19.8	657,102	20.0	△ 2,826	99.6		
工場用	283,670	8.6	253,077	7.7	30,593	112.1		
船舶用	8,088	0.2	9,783	0.3	△ 1,695	82.7		
臨時用	5,449	0.2	4,809	0.1	640	113.3		
プール用	10,794	0.3	14,044	0.4	△ 3,250	76.9		
合計	3,302,897	100.0	3,292,299	100.0	10,598	100.3		

※ 浴場用の給水実績なし

(2) 事業収入に関する事項

① 主要科目別明細

年度別 区 分		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
		円	%	円	%	円	%
営 業 収 益	水道料金	412,574,638 (445,580,606)	78.2	409,375,110 (442,125,116)	76.6	3,199,528 (3,455,490)	100.8
	量水器使用料	17,675,864 (19,089,924)	3.3	17,575,604 (18,981,640)	3.3	100,260 (108,284)	100.6
	他会計負担金	2,121,678 (2,121,732)	0.4	2,137,990 (2,139,349)	0.4	△ 16,312 (△ 17,617)	99.2
	分岐負担金	19,840,000 (21,427,200)	3.8	15,310,000 (16,534,800)	2.9	4,530,000 (4,892,400)	129.6
	その他の 営業収益	658,000 (658,000)	0.1	720,000 (720,000)	0.1	△ 62,000 (△ 62,000)	91.4
	小 計	452,870,180 (488,877,462)	85.8	445,118,704 (480,500,905)	83.3	7,751,476 (8,376,557)	101.7
	営業外収益	受取利息	2,368,878	0.4	2,866,227	0.5	△ 497,349
一般会計補助金	2,333,191	0.4	2,546,024	0.5	△ 212,833	91.6	
負担金	31,143,881 (32,981,207)	5.9	22,933,822 (24,176,145)	4.3	8,210,059 (8,805,062)	135.8	
長期前受金戻入	31,400,754	5.9	32,505,846	6.1	△ 1,105,092	96.6	
資本費繰入収益	621,000	0.1	621,000	0.1	0	100.0	
その他の営業 外収益	2,149,857 (2,253,452)	0.4	2,764,643 (2,859,853)	0.5	△ 614,786 (△ 606,401)	77.8	
小 計	70,017,561 (71,958,482)	13.1	64,237,562 (65,575,095)	12.0	5,779,999 (6,383,387)	109.0	
特別利益	固定資産売却益	0	0.0	0	0.0	0	—
	過年度損 益修正益	3,607,677 (3,607,677)	0.7	3,405,259 (3,405,266)	0.6	202,418 (202,411)	105.9
	その他の 特別利益	2,190,000 (2,190,000)	0.4	21,707,000 (21,707,000)	4.1	△ 19,517,000 (△ 19,517,000)	10.1
	小 計	5,797,677 (5,797,677)	1.1	25,112,259 (25,112,266)	4.7	△ 19,314,582 (△ 19,314,589)	23.1
合 計		528,685,418 (566,633,621)	100.0	534,468,525 (571,188,266)	100.0	△ 5,783,107 (△ 4,554,645)	98.9

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

② 用途別料金収入

年度別 区 分		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
		円	%	円	%	円	%
家事用	234,936,297	57.0	236,408,097	57.7	△ 1,471,800	99.4	
業務用	118,368,698	28.7	118,988,647	29.1	△ 619,949	99.5	
工場用	53,673,261	13.0	47,826,247	11.7	5,847,014	112.2	
船舶用	1,374,954	0.3	1,663,106	0.4	△ 288,152	82.7	
臨時用	2,397,445	0.6	2,115,841	0.5	281,604	113.3	
プール用	1,823,983	0.4	2,373,172	0.6	△ 549,189	76.9	
合 計	412,574,638	100.0	409,375,110	100.0	3,199,528	100.8	

※ 浴場用の給水実績なし

(3) 事業費に関する事項

① 主要科目別明細

年度別 区 分		平成28年度		平成27年度		比 較		
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率	
業 費 用	人 件 費	円 51,965,038 (52,005,550)	% 11.0	円 51,739,156 (51,770,821)	% 10.4	円 225,882 (234,729)	% 100.4	
	修 繕 費	25,834,149 (27,900,878)	5.5	33,990,665 (36,709,916)	6.8	△ 8,156,516 (△ 8,809,038)	76.0	
	動 力 費	3,167,176 (3,420,545)	0.7	5,580,346 (6,026,765)	1.1	△ 2,413,170 (△ 2,606,220)	56.8	
	薬 品 費	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—	
	委 託 料	91,583,430 (98,909,769)	19.4	97,415,389 (105,208,157)	19.6	△ 5,831,959 (△ 6,298,388)	94.0	
	受 水 費	101,952,991 (110,109,225)	21.5	102,705,468 (110,921,900)	20.6	△ 752,477 (△ 812,675)	99.3	
	その他物件費	22,944,061 (24,472,966)	4.8	22,561,074 (24,061,911)	4.5	382,987 (411,055)	101.7	
	退職手当組合負担金	8,542,123	1.8	8,628,907	1.7	△ 86,784	99.0	
	減価償却費等	148,644,672	31.4	152,557,102	30.6	△ 3,912,430	97.4	
	その他営業費用	1,063,654 (1,063,654)	0.2	794,561 (794,561)	0.2	269,093 (269,093)	133.9	
	小 計	455,697,294 (475,069,382)	96.3	475,972,668 (496,680,040)	95.5	△ 20,275,374 (△ 21,610,658)	95.7	
	業 外 費 用	支 払 利 息	17,496,567	3.7	18,977,006	3.8	△ 1,480,439	92.2
		繰延勘定償却	0	0.0	3,013,953	0.7	△ 3,013,953	0.0
その他営業外費用		0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—	
消費税及び地方消費税		(11,515,500)	—	(11,160,600)	—	(354,900)	—	
小 計	17,496,567 (29,012,067)	3.7	21,990,959 (33,151,559)	4.5	△ 4,494,392 (△ 4,139,492)	79.6		
特 別 損 失	固定資産売却損	0	0.0	0	0.0	0	—	
	過年度損益修正損	74,813 (80,796)	0.0	133,111 (142,581)	0.0	△ 58,298 (△ 61,785)	56.2	
	その他特別損失	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—	
	小 計	74,813 (80,796)	0.0	133,111 (142,581)	0.0	△ 58,298 (△ 61,785)	56.2	
合 計	473,268,674 (504,162,245)	100.0	498,096,738 (529,974,180)	100.0	△ 24,828,064 (△ 25,811,935)	95.0		

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

5. 会 計

(1) 重要契約の要旨

① 工事請負契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
H28. 7. 22	円 10,800,000	防鹿水源地運転監視データログ増設工事	㈱明電エンジニアリング中国支店
H28. 11. 18 H29. 3. 6	22,032,000 △1,150,200 (20,881,800)	西栄三丁目・南栄三丁目地内配水管改良工事 (2工区)	㈲プロ・コーポレーション
H28. 4. 26 H28. 7. 15	16,524,000 1,810,080 (18,334,080)	上下水道局庁舎空調設備更新工事	奥田設備㈱

二段書きは上段が当初契約，下段が変更契約，（）内は合計額

② 業務委託契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
H27. 3. 18 H28. 3. 31 H29. 3. 31	円 511,920,000 △194,922 △3,237,890 (508,487,188) 74,233,266	大竹市防鹿水源地等運転管理業務 (工業用水道事業との共同契約額) 契約期間：H27. 4. 1～H32. 3. 31 上記のうち平成28年度水道事業対象額	㈱ジェイ・チーム西部支店

多段書きは第一段が当初契約，第二段以降が変更契約，（）内は合計額

③ その他の契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
H25. 1. 18 H26. 4. 1	円 41,376,300 460,800 (41,837,100) 5,430,360	大竹市上下水道料金システム及び大竹市公営企業会計システム等一式に係る賃貸借契約 (工業用水道事業・公共下水道事業との共同契約額) 契約期間：H25. 1. 18～H30. 3. 31 上記のうち平成28年度水道事業対象額	㈱日立システムズ中国支社 日立キャピタル㈱

二段書きは上段が当初契約，下段が変更契約，（）内は合計額

(2) 企業債及び一時借入金の概況

① 企業債の概況

区 分	借 入 先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
水道事業	財 務 省	円 230,148,116	円 0	円 24,373,506	円 205,774,610
	地方公共団体 金融機構	476,835,419	27,000,000	19,173,929	484,661,490
	合 計	706,983,535	27,000,000	43,547,435	690,436,100

② 一時借入金の概況

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

(4) 受贈財産の取得状況

受贈年月日	種類		譲渡者名	受贈財産評価額
H28. 8. 8	配水管	本町一丁目12番地先 H P P E φ50 L=36.60m ワトシール仕切弁 φ50 1基 (BOX含む) ドレン管 1箇所	日栄興業(株)	円 1,300,000
H28. 8. 8	配水管	立戸一丁目地内 H P P E φ50 L=86.00m 仕切弁 1基 ドレン管 1箇所	エーブルホーム(有)	1,315,000
合 計				2,615,000

(5) その他

① 議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況（消費税及び地方消費税込み）

区分	年度別 内 訳	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
職員給与費	予 算 額	円 89,492,000	円 86,864,000	円 2,628,000	% 103.0
	決 算 額	78,298,013	78,087,855	210,158	100.3
	不 用 額	11,193,987	8,776,145	2,417,842	127.6
	執 行 率	87.5%	89.9%	—	—
交 際 費	予 算 額	1,000	1,000	0	100.0
	決 算 額	0	0	0	—
	不 用 額	1,000	1,000	0	100.0
	執 行 率	0.0%	0.0%	—	—

② 棚卸資産の購入限度額の執行状況

区分	年度別 内 訳	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
限 度 額	予 算 額	円 2,000,000	円 2,000,000	円 0	% 100.0
	決 算 額	0	41,040	△ 41,040	0.0
	不 用 額	2,000,000	1,958,960	41,040	102.1
	執 行 率	0.0%	2.1%	—	—

(6) 不課税収入に係る使途の特定について

他会計負担金	(収益的収入) 9,022,545円	(資本的収入)	0円
・物件費等課税仕入に充当する額		1,492,149円	
・人件費等不課税仕入れに充当する額		7,530,396円	
一般会計補助金	(収益的収入) 2,333,191円	(資本的収入) 5,906,913円	
・利子償還に充当する額		2,333,191円	
・減価償却費に充当する額		5,906,913円	
資本費繰入収益 (収益的収入)	621,000円		
・減価償却費に充当する額		621,000円	
長期前受金戻入 (収益的収入)	31,400,754円		
・減価償却費に充当する額		31,400,754円	
その他雑収入 (収益的収入)	111,381円		
・物件費等に充当する額		111,381円	
過年度損益修正益 (長期前受金戻入) (収益的収入)	3,607,677円		
・減価償却費に充当する額		3,607,677円	
その他特別利益 (退職給付引当金戻入額) (収益的収入)	2,190,000円		
・退職給付費に充当する額		2,190,000円	
企業債 (資本的収入)	27,000,000円		
・建設改良費に充当する額		27,000,000円	
長期貸付回収金 (資本的収入)	1,285,000円		
・企業債元金償還金に充当する額		1,285,000円	
建設工事負担金 (資本的収入)	3,667,244円		
・建設改良費に充当する額		3,667,244円	

○平成28年度大竹市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は損失)	55,416,744
	減価償却費	144,411,262
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,190,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	910,712
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 224,013
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 36,719
	長期前受金戻入額	△ 35,008,431
	受取利息及び受取配当金	△ 2,368,878
	支払利息	17,496,567
	固定資産除却損	4,233,410
	未収金の増減額 (△は増加)	1,698,183
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,121,927
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
	その他	9,500
	小計	179,226,410
	利息及び配当金の受取額	2,368,878
	利息の支払額	△ 17,496,567
	業務活動によるキャッシュ・フロー	164,098,721
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	△ 110,410,483
	無形固定資産の取得による支出	△ 8,620,250
	工事負担金による収入	2,561,744
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	5,906,913
	長期貸付金の回収による収入	1,285,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 109,277,076
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	27,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 43,547,435
	リース債務の支払による支出	△ 875,880
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,423,315
	資金増加額	37,398,330
	資金期首残高	1,305,183,083
	資金期末残高	1,342,581,413

○ 平成28年度 大竹市水道事業会計収益費用明細書

(1) 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考	
上水道 事業収益				円		
				528,685,418		
		営業収益			452,870,180	
			給水収益		430,250,502	
				水道料金	412,574,638	
				量水器使用料	17,675,864	
			受託工事収益		0	
				工事収入	0	
			その他営業収益		22,619,678	
				材料売却収益	0	
				手数料	658,000	
				他会計負担金	2,121,678	
				分岐負担金	19,840,000	
				雑収益	0	
		営業外収益			70,017,561	
			受取利息		2,368,878	
				預金利息	2,338,634	
				他会計貸付金利息	30,244	
			他会計補助金		2,333,191	
				補助金	2,333,191	
			負担金		31,143,881	
				他会計負担金	30,447,881	
				一般会計負担金	696,000	
			長期前受金戻入		31,400,754	
				長期前受金戻入	31,400,754	
			資本費繰入収益		621,000	
				資本費繰入収益	621,000	
		雑収益		2,149,857		
			不用品売却収益	0		
			発生品振替益	0		
			その他雑収益	2,149,857		

款	項	目	節	金額	備考
	特別利益			円	
				5,797,677	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		3,607,677	
			過年度損益修正益	3,607,677	
	その他特別利益			2,190,000	
			退職給付引当金 戻入額	2,190,000	
収益合計				528,685,418	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考	
上水道 事業費用				円		
				473,268,674		
		営業費用			455,697,294	
			原水及び浄水費		174,783,279	
				備 消 品 費	941,984	
				印 刷 製 本 費	0	
				通 信 運 搬 費	36,383	
				手 数 料	403,482	
				賃 借 料	0	
				修 繕 費	8,325,000	
				動 力 費	0	
				薬 品 費	0	
				補 償 金	0	
				委 託 料	63,123,439	
				受 水 費	101,952,991	
			給 配 水 費		63,223,478	
				給 料	11,060,400	予算額13,573,000円
				手 当 等	4,223,086	予算額 6,858,000円
				賞与引当金繰入額	983,799	予算額 1,553,107円
				法 定 福 利 費	3,043,966	予算額 4,679,000円
				法 定 福 利 費 額	181,798	予算額 341,000円
				引 当 金 繰 入 額		
				備 消 品 費	228,986	
				燃 料 費	42,591	
				光 熱 水 費	382,385	
				印 刷 製 本 費	0	
				通 信 運 搬 費	2,079,889	
			手 数 料	1,542,908		
			賃 借 料	497,202		
			修 繕 費	16,305,971		
			動 力 費	3,167,176		
			薬 品 費	0		
			路 面 復 旧 費	0		
			材 料 費	0		
			補 償 金	0		
			委 託 料	19,450,351		
			保 険 料	26,370		
			公 課 費	6,600		
		受 託 工 事 費		0		
			備 消 品 費	0		
			修 繕 費	0		
			材 料 費	0		

款	項	目	節	金額	備考
		業務費		円 30,981,879	
			給料	8,187,000	予算額 8,187,000円
			手当等	3,856,498	予算額 4,536,813円
			賞与引当金繰入額	1,105,352	予算額 1,105,352円
			法定福利費	2,391,925	予算額 2,784,187円
			法定福利費 引当金繰入額	204,013	予算額 220,000円
			備用品費	19,265	
			燃料費	59,106	
			印刷製本費	282,200	
			通信運搬費	1,220,544	
			手数料料	663,847	
			賃借料	3,546,000	
			修繕費	94,400	
			委託料	7,104,634	
			保険料	26,370	
			負担金	2,214,125	
			公課費	6,600	
		総係費		38,063,986	
			給料	9,138,600	予算額 9,138,600円
			手当等	3,584,016	予算額 4,620,385円
			賞与引当金繰入額	1,260,541	予算額 1,260,541円
			法定福利費	2,507,603	予算額 3,055,015円
			法定福利費 引当金繰入額	236,441	予算額 241,000円
			旅費	117,597	
			被服費	44,225	
			備用品費	1,142,394	
			光熱水費	1,677,331	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	549,834	
			手数料料	262,945	
			賃借料	678,004	
			修繕費	1,108,778	
			補償金	0	
			委託料	1,905,006	
			保険料	2,667,557	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	154,199	
			負担金	1,423,138	
			退職手当負担金	8,542,123	
			貸倒引当金繰入額	1,063,654	

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		円 144,411,262	
			有形固定資産 減価償却費	144,408,929	
			無形固定資産 減価償却費	2,333	
		資産減耗費		4,233,410	
			固定資産除却費	4,233,410	
			棚卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	営業外費用			17,496,567	
		支払利息		17,496,567	
			企業債利息	17,457,687	
			リース資産 支払利息	38,880	
		雑支出		0	
			雑支出	0	
			不用品売却原価	0	
	特別損失			74,813	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		74,813	
			過年度損益修正損	74,813	
	費用合計			473,268,674	

○ 固定資産明細書（水道事業）

（１）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
	円	円	円	円
土地	203,423,489	0	0	203,423,489
施設用地	126,623,489	0	0	126,623,489
事務所用地	76,800,000	0	0	76,800,000
その他土地	0	0	0	0
建物	333,648,578	0	0	333,648,578
施設用建物	149,601,578	0	0	149,601,578
事務所用建物	184,047,000	0	0	184,047,000
その他建物	0	0	0	0
構築物	5,571,565,579	74,955,019	998,685	5,645,521,913
原水及び浄水設備	351,711,964			351,711,964
送配水及び給水設備	4,951,791,484	74,955,019	998,685	5,025,747,818
その他構築物	268,062,131			268,062,131
機械及び装置	1,067,339,725	32,106,296	16,555,014	1,082,891,007
電気設備	431,527,157	27,475,000	0	459,002,157
ポンプ設備	160,895,437	0	0	160,895,437
塩素滅菌設備	65,314,745	0	0	65,314,745
量水器	53,641,437	3,441,296	7,457,160	49,625,573
その他機械装置	355,960,949	1,190,000	9,097,854	348,053,095
車両運搬具	1,570,669	0	0	1,570,669
自動車	1,570,669	0	0	1,570,669
工具器具及び備品	7,377,140	0	0	7,377,140
事務用備品	1,440,813	0	0	1,440,813
工事及び作業用備品	4,616,050	0	0	4,616,050
その他備品	1,320,277	0	0	1,320,277
リース資産	3,329,264	0	0	3,329,264
リース資産	3,329,264	0	0	3,329,264
建設仮勘定	59,876,402	12,126,178	10,123,402	61,879,178
建設仮勘定	59,876,402	12,126,178	10,123,402	61,879,178
合計	7,248,130,846	119,187,493	27,677,101	7,339,641,238

（２）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
	円	円	円
施設利用権	23,330	8,620,250	
合計	23,330	8,620,250	0

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円	円	円	円	
0	0	0	203,423,489	
0	0	0	126,623,489	
0	0	0	76,800,000	
0	0	0	0	
5,738,850	0	110,018,488	223,630,090	
2,383,133	0	51,373,599	98,227,979	
3,355,717	0	58,644,889	125,402,111	
0	0	0	0	
118,435,216	948,748	3,014,816,400	2,630,705,513	
6,598,250	0	183,704,439	168,007,525	
106,571,288	948,748	2,693,010,044	2,332,737,774	
5,265,678	0	138,101,917	129,960,214	
19,363,234	12,371,541	827,747,934	255,143,073	
4,605,222	0	364,667,421	94,334,736	
4,217,968	0	119,076,864	41,818,573	
138,771	0	61,373,336	3,941,409	
1,610,689	3,728,580	20,157,652	29,467,921	
8,790,584	8,642,961	262,472,661	85,580,434	
0	0	1,482,621	88,048	
0	0	1,482,621	88,048	
122,545	0	6,765,801	611,339	
55,440	0	1,187,053	253,760	
15,390	0	4,380,973	235,077	
51,715	0	1,197,775	122,502	
749,084	0	2,247,252	1,082,012	
749,084	0	2,247,252	1,082,012	
0	0	0	61,879,178	
0	0	0	61,879,178	
144,408,929	13,320,289	3,963,078,496	3,376,562,742	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
2,333	8,641,247	
2,333	8,641,247	

○ 企業債明細書（水道事業）

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		
				当年度償還高	償還高累計	
	No.		円	円	円	
企 業 債	昭和61年度政府企業債(大蔵省)	51	S 62. 3. 25	22,300,000	1,543,629	22,300,000
	昭和62年度政府企業債(大蔵省)	52	S 63. 3. 25	23,500,000	1,520,042	21,903,006
	昭和63年度政府企業債(大蔵省)	53	H 1. 3. 27	20,000,000	1,217,818	17,382,088
	平成元年度政府企業債(大蔵省)	54	H 2. 3. 26	18,000,000	1,134,178	14,150,745
	平成2年度政府企業債(大蔵省)	55	H 3. 3. 25	15,000,000	906,047	10,725,786
	平成3年度政府企業債(大蔵省)	56	H 4. 3. 25	8,800,000	477,247	5,983,682
	平成4年度政府企業債(大蔵省)	57	H 5. 3. 25	5,600,000	276,998	3,659,188
	平成4年度公庫企業債	58	H 5. 3. 26	2,400,000	136,462	1,789,164
	平成5年度政府企業債(大蔵省)	59	H 6. 3. 23	44,000,000	2,038,840	27,463,170
	平成5年度公庫企業債	60	H 6. 3. 23	3,100,000	163,432	2,185,231
	平成5年度公庫企業債	61	H 6. 3. 23	600,000	31,632	422,948
	平成5年度公庫企業債	62	H 6. 3. 23	23,500,000	1,236,248	16,590,836
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	63	H 7. 3. 27	29,500,000	1,343,179	16,211,804
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	64	H 7. 3. 27	72,200,000	3,287,375	39,677,706
	平成6年度公庫企業債	65	H 7. 3. 27	13,900,000	727,341	8,749,252
	平成6年度公庫企業債	66	H 7. 3. 27	8,600,000	450,666	5,402,884
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	67	H 8. 3. 25	93,900,000	4,035,450	50,749,273
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	68	H 8. 3. 25	20,200,000	868,116	10,917,309
	平成7年度公庫企業債	69	H 8. 3. 22	4,000,000	193,150	2,461,784
	平成7年度公庫企業債	70	H 8. 3. 22	9,400,000	454,485	5,773,195
	平成7年度公庫企業債	71	H 8. 3. 22	62,600,000	3,026,675	38,447,024
	平成8年度政府企業債(大蔵省)	72	H 9. 3. 25	3,000,000	124,348	1,546,419
	平成8年度政府企業債(大蔵省)	73	H 9. 3. 25	7,400,000	306,724	3,814,499
	平成8年度公庫企業債	74	H 9. 3. 28	5,000,000	232,735	2,875,942
	平成8年度公庫企業債	75	H 9. 3. 28	2,000,000	93,094	1,150,377
	平成9年度公庫企業債	76	H 9. 6. 30	40,000,000	1,863,475	22,954,009
	平成9年度政府企業債(大蔵省)	77	H 9. 7. 22	59,900,000	2,482,809	30,876,821
	平成9年度政府企業債(大蔵省)	78	H10. 3. 25	22,700,000	916,731	11,244,406
	平成9年度公庫企業債	79	H10. 3. 25	15,100,000	678,718	8,274,471
	平成11年度政府企業債(大蔵省)	80	H12. 3. 24	48,800,000	1,893,975	20,419,488
	平成11年度公庫企業債	81	H12. 3. 30	32,500,000	1,400,807	15,102,494
	平成19年度公庫企業債	90	H20. 3. 25	44,700,000	1,628,684	6,315,481
	平成19年度地方公営企業等金融機構企業債	91	H21. 3. 25	7,700,000	280,181	824,895
平成20年度地方公営企業等金融機構企業債	92	H21. 3. 25	61,100,000	2,223,250	6,545,587	
平成20年度地方公共団体金融機構企業債	93	H22. 3. 25	15,200,000	536,922	1,063,264	
平成21年度地方公共団体金融機構企業債	94	H22. 3. 25	26,100,000	820,323	1,623,687	
平成21年度地方公共団体金融機構企業債	95	H22. 3. 25	20,800,000	653,744	1,293,972	
平成21年度地方公共団体金融機構企業債	96	H23. 3. 24	15,700,000	1,249,072	3,699,180	
平成22年度地方公共団体金融機構企業債	97	H23. 3. 24	34,600,000	1,092,833	1,092,833	
平成22年度地方公共団体金融機構企業債	98	H24. 3. 27	21,100,000	0	0	
平成23年度地方公共団体金融機構企業債	99	H24. 3. 27	18,000,000	0	0	
平成23年度地方公共団体金融機構企業債	100	H25. 3. 28	16,600,000	0	0	
平成24年度地方公共団体金融機構企業債	101	H25. 3. 28	45,300,000	0	0	
平成24年度地方公共団体金融機構企業債	102	H26. 3. 27	4,000,000	0	0	
平成25年度地方公共団体金融機構企業債	103	H26. 3. 27	21,200,000	0	0	
平成25年度地方公共団体金融機構企業債	104	H27. 3. 26	3,500,000	0	0	
平成26年度地方公共団体金融機構企業債	105	H27. 3. 26	30,000,000	0	0	
平成27年度地方公共団体金融機構企業債	106	H28. 3. 30	4,000,000	0	0	
平成28年度地方公共団体金融機構企業債	107	H29. 3. 30	27,000,000	0	0	
合	計		1,154,100,000	43,547,435	463,663,900	

未償還残高	発行価格	利 率	償還終期	当年度支払利息	備 考
円	円	%	平成年月日	円	
0	22,300,000	5.20	29. 3. 25	60,459	上水道拡張事業
1,596,994	23,500,000	5.00	30. 3. 25	137,086	〃
2,617,912	20,000,000	4.85	31. 3. 25	171,444	〃
3,849,255	18,000,000	6.20	32. 3. 25	291,662	〃
4,274,214	15,000,000	6.60	33. 3. 25	327,191	〃
2,816,318	8,800,000	5.50	34. 3. 25	174,673	〃
1,940,812	5,600,000	4.40	35. 3. 25	94,570	〃
610,836	2,400,000	4.50	33. 3. 20	32,110	〃
16,536,830	44,000,000	3.65	36. 3. 1	659,576	〃
914,769	3,100,000	3.75	34. 3. 20	38,914	〃
177,052	600,000	3.75	34. 3. 20	7,532	〃
6,909,164	23,500,000	3.70	34. 3. 20	290,050	〃
13,288,196	29,500,000	4.65	37. 3. 1	664,925	〃
32,522,294	72,200,000	4.65	37. 3. 1	1,627,373	簡易水道整備事業
5,150,748	13,900,000	4.70	35. 3. 20	267,823	上水道拡張事業
3,197,116	8,600,000	4.75	35. 3. 20	167,980	〃
43,150,727	93,900,000	3.40	38. 3. 1	1,570,318	簡易水道整備事業
9,282,691	20,200,000	3.40	38. 3. 1	337,810	上水道拡張事業
1,538,216	4,000,000	3.20	36. 3. 20	53,870	〃
3,626,805	9,400,000	3.25	36. 3. 20	128,979	〃
24,152,976	62,600,000	3.25	36. 3. 20	858,945	簡易水道整備事業
1,453,581	3,000,000	2.80	39. 3. 1	43,318	配水管整備事業
3,585,501	7,400,000	2.80	39. 3. 1	106,850	老朽管更新事業
2,124,058	5,000,000	2.90	37. 3. 20	66,673	〃
849,623	2,000,000	2.90	37. 3. 20	26,668	配水管整備事業
17,045,991	40,000,000	2.95	37. 3. 20	544,187	簡易水道整備事業
29,023,179	59,900,000	2.80	39. 3. 25	864,909	〃
11,455,594	22,700,000	2.10	40. 3. 1	255,031	配水管整備事業
6,825,529	15,100,000	2.20	38. 3. 20	161,380	〃
28,380,512	48,800,000	2.00	42. 3. 1	596,067	〃
17,397,506	32,500,000	2.00	40. 3. 20	368,997	〃
38,384,519	44,700,000	2.10	48. 3. 20	831,772	水道施設整備事業
6,875,105	7,700,000	1.90	49. 3. 20	134,625	〃
54,554,413	61,100,000	1.90	49. 3. 20	1,068,264	〃
14,136,736	15,200,000	2.00	50. 3. 20	290,802	〃
24,476,313	26,100,000	2.10	52. 3. 20	526,945	〃
19,506,028	20,800,000	2.10	52. 3. 20	419,940	〃
12,000,820	15,700,000	1.30	38. 3. 20	168,202	〃
33,507,167	34,600,000	1.90	53. 3. 20	652,233	〃
21,100,000	21,100,000	1.70	54. 3. 20	358,700	〃
18,000,000	18,000,000	1.70	54. 3. 20	306,000	〃
16,600,000	16,600,000	1.50	55. 3. 20	249,000	〃
45,300,000	45,300,000	1.50	55. 3. 20	679,500	〃
4,000,000	4,000,000	1.40	56. 3. 20	56,000	〃
21,200,000	21,200,000	1.40	56. 3. 20	296,800	〃
3,500,000	3,500,000	1.20	57. 3. 20	42,000	〃
30,000,000	30,000,000	1.20	57. 3. 20	360,000	〃
4,000,000	4,000,000	0.50	58. 3. 20	19,534	〃
27,000,000	27,000,000	0.60	59. 3. 20	0	〃
690,436,100	1,154,100,000			17,457,687	

※平成13年より省庁再編により大蔵省から財務省となる。

工業用水道事業会計

大竹市工業用水道事業会計

決 算 書 類

目 次

1. 平成28年度大竹市工業用水道事業会計決算報告書	40
2. 平成28年度大竹市工業用水道事業会計損益計算書	42
3. 平成28年度大竹市工業用水道事業会計剰余金計算書	44
4. 平成28年度大竹市工業用水道事業会計欠損金処理計算書	46
5. 平成28年度大竹市工業用水道事業会計貸借対照表	48

1. 平成28年度 大竹市工業用水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

① 収入

区 分	予 算		
	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
第1款 工業用水道事業収益	550,215,000	0	0
第1項 営業収益	503,983,000	0	0
第2項 営業外収益	45,561,000	0	0
第3項 特別利益	671,000	0	0

② 支出

区 分	予 算					
	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
第1款 工業用水道事業費用	524,032,000	3,100,000	0	0	0	527,132,000
第1項 営業費用	397,818,000	3,100,000	0	0	0	400,918,000
第2項 営業外費用	124,213,000	0	0	0	0	124,213,000
第3項 特別損失	1,001,000	0	0	0	0	1,001,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

なお営業外費用中、企業債利息 90,371,384円の財源にあてるため、未売水企業債利息債 16,800,000円を

(2) 資本的収入及び支出

① 収入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	230,101,000	0	230,101,000	3,080,000
第1項 企業債	230,000,000	0	230,000,000	2,700,000
第2項 負担金	100,000	0	100,000	380,000
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

② 支出

区 分	予 算				
	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26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	509,205,000	0	0	509,205,000	3,800,000
第1項 建設改良費	1,000,000	0	0	1,000,000	3,800,000
第2項 企業債償還金	505,920,000	0	0	505,920,000	0
第3項 長期借入金償還金	1,285,000	0	0	1,285,000	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 281,422,268円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的で補てんした。

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計				
円		円	円	
	550,215,000	550,140,886	△ 74,114	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 37,359,653円)
	503,983,000	504,304,080	321,080	(うち仮受消費税及び地方消費税 37,346,478円)
	45,561,000	45,398,806	△ 162,194	(うち仮受消費税及び地方消費税 13,175円)
	671,000	438,000	△ 233,000	

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
地方公営企 業法第26条第 2項の規定に よる繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	527,132,000	506,861,512	0	20,270,488	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 5,657,199円)
0	400,918,000	384,995,984	0	15,922,016	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,657,199円)
0	124,213,000	121,865,528	0	2,347,472	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円) 〔消費税及び地方消費税額 31,463,900円〕
0	1,001,000	0	0	1,001,000	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 0円)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

借り入れた。

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
0	233,181,000	229,000,000	△ 4,181,000	
0	232,700,000	229,000,000	△ 3,700,000	
0	480,000	0	△ 480,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
継 続 費 通次繰越額	合 計		地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰 越額		
円	円	円	円	円	円	円
0	513,005,000	510,422,268	0	0	0	2,582,732
0	4,800,000	3,218,435	0	0	0	1,581,565
0	505,920,000	505,918,833	0	0	0	1,167
0	1,285,000	1,285,000	0	0	0	0
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額 238,402円, 過年度分損益勘定留保資金 211,977,326円, 当年度分損益勘定留保資金 69,206,540円

2. 平成28年度大竹市工業用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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	466,831,602		
(2) その他営業収益	126,000	466,957,602	
2 営業費用			
(1) 原水及び送水費	28,958,157		
(2) 給配水費	8,350,646		
(3) 業務費	0		
(4) 総係費	79,068,789		
(5) 減価償却費	262,961,193		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	379,338,785	
営業利益			87,618,817
3 営業外収益			
(1) 受取利息	107,728		
(2) 負担金	293,671		
(3) 長期前受金戻入	44,200,915		
(4) 資本費繰入収益	616,000		
(5) 雑収益	167,469	45,385,783	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	90,401,628		
(2) 雑支出	0	90,401,628	△ 45,015,845
経常利益			42,602,972
5 特別利益			
(1) その他特別利益	438,000	438,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	438,000
当年度純利益			43,040,972
前年度繰越欠損金(△)			△ 447,850,443
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金(△)			△ 404,809,471

3. 平成28年度大竹市

(平成28年4月1日から)

	資本金	剰 余			
		資 本 剰 余 金			
		受贈財産 評価額	負担金	補助金	資 本 剰余金 合 計
前年度末残高	2,862,914,037	6,072,185	13,353,165	26,642,791	46,068,141
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	2,862,914,037	6,072,185	13,353,165	26,642,791	46,068,141
当年度変動額	0	0	0	0	0
積立金からの振替	0	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0
財産の受贈	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,862,914,037	6,072,185	13,353,165	26,642,791	46,068,141

工業用水道事業剰余金計算書

平成29年3月31日まで)

金			資本合計
利益剰余金			
建設改良積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
8,500,000	△ 447,850,443	△ 439,350,443	2,469,631,735
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
8,500,000	(繰越欠損金) △ 447,850,443	△ 439,350,443	2,469,631,735
0	43,040,972	43,040,972	43,040,972
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	43,040,972	43,040,972	43,040,972
8,500,000	(当年度未処理欠損金) △ 404,809,471	△ 396,309,471	2,512,672,707

4. 平成28年度 大竹市工業用水道事業会計欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,862,914,037	46,068,141	△ 404,809,471
議会の議決による処理額	0	0	0
欠損金処理額	0	0	0
処理後残高	2,862,914,037	46,068,141	(繰越欠損金) △ 404,809,471

5. 平成28年度大竹市工業用水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		136,206,069		
ロ 建物	837,709,024			
減価償却累計額	△ 233,707,482		604,001,542	
ハ 構築物	4,039,861,449			
減価償却累計額	△ 1,406,692,130		2,633,169,319	
ニ 機械及び装置	706,542,237			
減価償却累計額	△ 568,182,303		138,359,934	
ホ 工具, 器具及び備品	3,731,447			
減価償却累計額	△ 3,544,876		186,571	
ヘ 建設仮勘定		9,980,033		
有形固定資産合計			3,521,903,468	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用権		5,032,166,213		
無形固定資産合計			5,032,166,213	
固定資産合計				8,554,069,681
2 流動資産				
(1) 現金預金			563,025,492	
(2) 未収金			35,691,981	
(3) 貯蔵品			305,820	
(4) その他流動資産			300,000	
流動資産合計			599,323,293	
資産合計				9,153,392,974

負債の部

	円	円	円	円
3 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		2,575,095,994		
ロ その他の企業債		1,674,337,845		
企業債合計			4,249,433,839	
(2) 他会計借入金			662,570,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		11,858,000		
引当金合計			11,858,000	
固定負債合計				4,923,861,839
4 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		462,153,155		
ロ その他の企業債		71,613,404		
企業債合計			533,766,559	
(2) 他会計借入金			1,285,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		571,870		
ロ 法定福利費引当金		103,597		
引当金合計			675,467	
(4) 未払金			17,971,242	
(5) その他流動負債			840,000	
流動負債合計				554,538,268
5 繰延収益				
長期前受金			1,754,715,733	
収益化累計額			△ 592,395,573	
繰延収益合計				1,162,320,160
負債合計				6,640,720,267

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	18,539,551		
ロ 組 入 資 本 金	944,374,486		
ハ 繰 入 資 本 金	<u>1,900,000,000</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>2,862,914,037</u>	
資 本 金 合 計			<u>2,862,914,037</u>

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	6,072,185		
ロ 他 会 計 負 担 金	13,353,165		
ハ 補 助 金	<u>26,642,791</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>46,068,141</u>	

(2) 利 益 剰 余 金

イ 建 設 改 良 積 立 金	8,500,000		
ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 (△)	<u>△ 404,809,471</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 396,309,471</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 350,241,330</u>
資 本 合 計			<u>2,512,672,707</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9,153,392,974</u></u>

平成28年度注記表

I 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 10 ～ 60 年

機械及び装置 5 ～ 30 年

工具, 器具及び備品 5 ～ 15 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

- ・ 耐用年数

ダム使用权 55 年

(3) リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、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。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(12,656,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(798,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこ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を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 678,000 円

計 678,000 円

III その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金377,095円、法定福利費引当金67,754円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成28年度工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項	55
(2) 議会の議決事項	56
(3) 行政官庁の認可事項	56
(4) 職員に関する事項	56
(5) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項	56

2. 工事の概況

(1) 保存工事の概況	57
-------------------	----

3. 業 務

(1) 業務量	57
(2) 事業収入に関する事項	59
(3) 事業費に関する事項	60

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨	61
(2) 企業債及び一時借入金の概況	62
(3) その他会計経理に関する重要事項	62
(4) 受贈財産の取得状況	62
(5) その他	63
(6) 不課税収入に係る用途の特定について	63

○ 平成28年度大竹市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	64
--------------------------------------	----

○ 平成28年度大竹市工業用水道事業会計収益費用明細書	66
-----------------------------------	----

○ 固定資産明細書	70
-----------------	----

○ 企業債明細書	72
----------------	----

○平成28年度 工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

工業用水道事業は、これまで安定した工業用水の供給を行うことで、本市の産業の活性化に寄与してまいりましたが、旧第2期工業用水道事業の企業債償還利息や減価償却費が財政を大きく圧迫するなど、厳しい経営環境となっています。

今後も、適切な施設の維持管理を行うとともに、より一層の経費節減を図りながら経営の健全化に努めてまいります。

(ア) 営 業

本年度の有収水量（計量分）は、9,588,452 m^3 （1日平均 26,270 m^3 ）で、前年度と比較して60,742 m^3 （ $\Delta 0.6\%$ ）の減少となりました。

(イ) 建設改良

本年度は、施設の改良工事等に総額で3,218,435円（うち消費税及び地方消費税 238,402円）を支出しました。

(ウ) 経理の状況（消費税及び地方消費税抜き）

平成28年度の収益的収支は、収入総額 512,781,385円、支出総額 469,740,413円で、差引き 43,040,972円の純利益となりました。

なお営業外費用中、企業債利息 90,371,384円の財源にあてるため、未売水企業債利息債 16,800,000円を借り入れました。

当年度における収支の状況は次のとおりです。

収益的収支	収入総額	512,781,385円
(消費税及び地方消費税抜き)	支出総額	469,740,413円
	差引利益額	43,040,972円
資本的収支	収入総額	229,000,000円
(消費税及び地方消費税込み)	支出総額	510,422,268円
	差引不足額	281,422,268円

資本的収支の不足額 281,422,268円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 238,402円、過年度分損益勘定留保資金 211,977,326円、当年度分損益勘定留保資金 69,206,540円で補てんしました。

(2) 議会の議決事項

① 予算決算に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
認第5号	平成27年度大竹市工業用水道事業会計決算の認定について	H28. 9. 20
議案第65号	平成28年度大竹市工業用水道事業会計補正予算（第1号）	H28. 12. 14
議案第10号	平成29年度大竹市工業用水道事業会計予算	H29. 3. 24

② 条例に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
議案第24号	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	H29. 3. 9

(3) 行政官庁の認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

① 職員数

職名	平成28年度				平成27年度 年度末現在	比較 増減
	年度当初	年度内増加	年度内減少	年度末現在		
事務職員	1名	0名	0名	1名	1名	0名
技術職員	1	0	0	1	1	0
合計	2	0	0	2	2	0

② 職員の平均給与

平均給料月額	平均年齢	平均勤続年数	人員	備考
199,450円	27歳4ヶ月	3年	2名	

③ 給与改定

一般職の職員の給与に関する条例の一部改正に伴う「大竹市上下水道局職員の給与の支給に関する規程」の一部改正により給料表を改定し、平成28年4月1日から施行しました。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事の概況

(1) 保存工事の概況

区 分	工 事 内 容	工 事 費			備 考
		修繕費等	材料費	計	
原水及び送水設備	防鹿水源地受電DGR制御 回路修繕外7件	円 5,556,600	円 0	円 5,556,600	
給配水設備	第1期工業用水道日本製紙 ㈱南工場内1号加圧ポンプ 電動機修繕外4件	3,273,480	0	3,273,480	
合 計		8,830,080	0	8,830,080	

3. 業 務

(1) 業務量

① 年度末給水先数

種 別	年度別	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
工 業 用 水 道		7カ所	7カ所	0	100.0%

② 年間配水量及び有収水量

種 別	年度別	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
配 水 量		m ³ 10,617,616	m ³ 10,571,464	m ³ 46,152	% 100.4
1日平均配水量		29,089	28,884	205	100.7
1日最大配水量		H28. 6.23 43,400	H27. 6.19 39,410	3,990	110.1
有 収 水 量		9,588,452	9,649,194	△ 60,742	99.4
1日平均有収水量		26,270	26,364	△ 94	99.6
有 収 率		90.3%	91.3%	△1.0%	—

③ 年間給水先別有収水量

給水先別	平成28年度		平成27年度		比較	
	有収水量	構成比	有収水量	構成比	増減	比率
	m ³	%	m ³	%	m ³	%
日本製紙(株)大竹工場	460,385	4.8	437,524	4.5	22,861	105.2
日本製紙(株)大竹北工場	1,010,060	10.5	1,733,350	18.0	△ 723,290	58.3
株 ダイセル	6,969,152	72.7	6,335,251	65.6	633,901	110.0
中国塗料(株) 大竹明新化学(株)}	866,740	9.0	866,990	9.0	△ 250	100.0
戸田工業(株)	273,650	2.9	266,660	2.8	6,990	102.6
環境整備課	8,465	0.1	9,419	0.1	△ 954	89.9
合計	9,588,452	100.0	9,649,194	100.0	△ 60,742	99.4

(2) 事業収入に関する事項

① 主要科目別明細

年度別 区分		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
営 業 収 入	水道料金	円 466,831,602	% 91.1	円 468,934,221	% 90.6	円 △ 2,102,619	% 99.6
	(504,178,080)		(506,448,908)		(△ 2,270,828)		
	一般会計負担金	126,000	0.0	126,000	0.0	0	100.0
	その他営業収益	0	0.0	0	0.0	0	—
	(0)		(0)		(0)		
小 計	466,957,602	91.1	469,060,221	90.6	△ 2,102,619	99.6	
	(504,304,080)		(506,574,908)		(△ 2,270,828)		
営 業 外 収 入	受取利息	107,728	0.0	304,022	0.1	△ 196,294	35.4
	負担金	293,671	0.1	299,414	0.1	△ 5,743	98.1
	長期前受金戻入	44,200,915	8.6	45,533,293	8.8	△ 1,332,378	97.1
	資本費繰入収益	616,000	0.1	616,000	0.1	0	100.0
	その他営業外収益	167,469	0.0	185,967	0.0	△ 18,498	90.1
	(180,492)		(199,547)		(△ 19,055)		
小 計	45,385,783	8.8	46,938,696	9.1	△ 1,552,913	96.7	
	(45,398,806)		(46,952,276)		(△ 1,553,470)		
特 別 利 益	固定資産売却益	0	0.0	0	0.0	0	—
	過年度損益修正益	0	0.0	0	0.0	0	—
	(0)		(0)		(0)		
	その他特別利益	438,000	0.1	1,569,000	0.3	△ 1,131,000	27.9
	(438,000)		(1,569,000)		(△ 1,131,000)		
小 計	438,000	0.1	1,569,000	0.3	△ 1,131,000	27.9	
	(438,000)		(1,569,000)		(△ 1,131,000)		
合 計	512,781,385	100.0	517,567,917	100.0	△ 4,786,532	99.1	
	(550,140,886)		(555,096,184)		(△ 4,955,298)		

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

② 給水先別料金収入

年度別 給水先別		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
		円	%	円	%	円	%
日本製紙㈱大竹工場		59,926,084	12.8	60,034,781	12.8	△ 108,697	99.8
日本製紙㈱大竹北工場		51,379,138	11.0	53,177,105	11.3	△ 1,797,967	96.6
㈱ダイセル		318,542,383	68.2	318,659,700	68.0	△ 117,317	100.0
中国塗料㈱	}	15,075,102	3.2	15,111,517	3.2	△ 36,415	99.8
大竹明新化学㈱							
戸田工業㈱		16,981,395	3.7	17,010,118	3.6	△ 28,723	99.8
環境整備課		4,927,500	1.1	4,941,000	1.1	△ 13,500	99.7
合 計		466,831,602	100.0	468,934,221	100.0	△ 2,102,619	99.6

(3) 事業費に関する事項

① 主要科目別明細

区分		平成28年度		平成27年度		比較	
		金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
営業費用	人件費	8,716,753 (8,728,563)	1.9	8,740,519 (8,752,507)	1.7	△ 23,766 (△ 23,944)	99.7
	修繕費	8,176,000 (8,830,080)	1.7	5,535,000 (5,977,800)	1.2	2,641,000 (2,852,280)	147.7
	動力費	401,720 (433,843)	0.1	1,783,747 (1,926,433)	0.4	△ 1,382,027 (△ 1,492,590)	22.5
	委託料	23,560,286 (25,445,027)	5.0	25,045,170 (27,048,670)	5.2	△ 1,484,884 (△ 1,603,643)	94.1
	負担金	72,432,067 (75,421,756)	15.4	66,066,456 (68,388,536)	13.8	6,365,611 (7,033,220)	109.6
	その他物件費	1,382,341 (1,467,097)	0.3	2,836,276 (3,037,389)	0.6	△ 1,453,935 (△ 1,570,292)	48.7
	退職手当組合負担金	1,708,425	0.4	1,725,782	0.4	△ 17,357	99.0
	減価償却費等	262,961,193	56.0	265,816,643	55.3	△ 2,855,450	98.9
	小計	379,338,785 (384,995,984)	80.8	377,549,593 (382,673,760)	78.6	1,789,192 (2,322,224)	100.5
	営業外費用	支払利息	90,401,628	19.2	102,889,956	21.4	△ 12,488,328
その他営業外費用		0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
消費税及び地方消費税		(31,463,900)	—	(32,404,100)	—	(△ 940,200)	—
小計		90,401,628 (121,865,528)	19.2	102,889,956 (135,294,056)	21.4	△ 12,488,328 (△ 13,428,528)	87.9
特別損失	固定資産売却損	0	0.0	0	0.0	0	—
	過年度損益修正損	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
	その他特別損失	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
	小計	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
合計	469,740,413 (506,861,512)	100.0	480,439,549 (517,967,816)	100.0	△ 10,699,136 (△ 11,106,304)	97.8	

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

① 工事請負契約

該当事項なし

② 業務委託契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
	円		
H27. 3. 18	511,920,000		
H28. 3. 31	△ 194,922	防鹿水源地等運転管理業務（水道事業との共同契約額） 契約期間：H27. 4. 1～H32. 3. 31	㈱ジェイ・チーム 西部支店
H29. 3. 31	△ 3,237,890 (508,487,188)		
	24,912,844		
		上記のうち平成28年度工業用水道事業対象額	

多段書きは上段が当初契約，二段目が変更契約，（）内は合計額

③ その他の契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
	円		
H25. 1. 18	41,376,300	大竹市上下水道料金システム及び大竹市公営企業 会計システム等一式に係る賃貸借契約 （水道事業・公共下水道事業との共同契約額） 契約期間：H25. 1. 18～H30. 3. 31	㈱日立システムズ 中国支社
H26. 4. 1	460,800 (41,837,100)		
	729,300		
		上記のうち平成28年度工業用水道事業対象額	日立キャピタル㈱

多段書きは上段が当初契約，下段が変更契約，（）内は合計額

(2) 企業債及び一時借入金の概況

① 企業債の概況

区 分	借 入 先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
		円	円	円	円
工 業 用 水 道 事 業	財 務 省	1,070,300,428	0	132,802,965	937,497,463
	地方公共団体 金 融 機 構	2,113,982,257	0	272,772,532	1,841,209,725
	(株) 西 京 銀 行	285,816,777	229,000,000	11,935,087	502,881,690
	(株) 四 国 銀 行	324,863,023	16,800,000	10,949,454	330,713,569
	(株) 山 口 銀 行	323,243,949	0	20,309,959	302,933,990
	広島県信用漁業 協同組合連合会	184,144,000	0	6,336,000	177,808,000
	広島信用金庫	29,625,000	0	5,925,000	23,700,000
	(株) 広 島 銀 行	15,976,000	0	2,662,000	13,314,000
	(株) も み じ 銀 行	394,600,000	0	0	394,600,000
	そ の 他 縁 故 企 業 債	300,767,797	0	42,225,836	258,541,961
	合 計	5,043,319,231	245,800,000	505,918,833	4,783,200,398

② 一時借入金の概況

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

(4) 受贈財産の取得状況

該当事項なし

(5) その他

① 議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況（消費税及び地方消費税込み）

年度別 区 分		平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
職員給与費	予 算 額	円 9,496,000	円 9,169,000	円 327,000	% 103.6
	決 算 額	8,728,563	8,692,507	36,056	100.4
	不 用 額	767,437	476,493	290,944	161.1
	執 行 率	91.9%	94.8%	—	—
交 際 費	予 算 額	1,000	1,000	0	100.0
	決 算 額	0	0	0	—
	不 用 額	1,000	1,000	0	100.0
	執 行 率	0.0%	0.0%	—	—

② 棚卸資産の購入限度額の執行状況

年度別 区 分		平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	比 率
限 度 額	予 算 額	円 300,000	円 300,000	円 0	% 100.0
	決 算 額	0	0	0	—
	不 用 額	300,000	300,000	0	100.0
	執 行 率	0.0%	0.0%	—	—

(6) 不課税収入に係る使途の特定について

一般会計負担金（収益的収入）	126,000円	
・人件費等不課税仕入れに充当する額		126,000円
一般会計負担金（収益的収入）	293,671円	
・人件費等不課税仕入れに充当する額		293,671円
長期前受金戻入（収益的収入）	44,200,915円	
・減価償却費に充当する額		44,200,915円
資本費繰入収益（収益的収入）	616,000円	
・減価償却費に充当する額		616,000円
退職給付引当金戻入額（収益的収入）	438,000円	
・退職給付費に充当する額		438,000円
企業債（非特定収入）	245,800,000円	

○平成28年度大竹市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	43,040,972
	減価償却費	262,961,193
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 438,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	194,775
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	35,843
	長期前受金戻入額	△ 44,200,915
	受取利息及び受取配当金	△ 107,728
	支払利息	90,401,628
	未収金の増減額 (△は増加)	4,093,574
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,376,059
	小計	353,605,283
	利息及び配当金の受取額	107,728
	利息の支払額	△ 90,401,628
	業務活動によるキャッシュ・フロー	263,311,383
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	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	0
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	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	△ 447,801,333
	その他の企業債による収入	245,800,000
	その他の企業債の償還による支出	△ 58,117,500
	建設改良長期借入金の償還による支出	△ 1,285,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 261,403,833
	資金増加額	1,907,550
	資金期首残高	561,117,942
	資金期末残高	563,025,492

○平成28年度 大竹市工業用水道事業会計収益費用明細書

(1) 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考	
工業用水道 事業収益				円		
				512,781,385		
	営業収益			466,957,602		
		給水収益		466,831,602		
			水道料金	466,831,602		
		その他営業収益		126,000		
			一般会計負担金	126,000		
			雑収益	0		
	営業外収益			45,385,783		
		受取利息		107,728		
			預金利息	107,728		
		負担金		293,671		
			一般会計負担金	293,671		
		長期前受金戻入		44,200,915		
			長期前受金戻入	44,200,915		
		資本費繰入収益		616,000		
			資本費繰入収益	616,000		
		雑収益		167,469		
			不用品売却収益	0		
			その他雑収益	167,469		
	特別利益			438,000		
		固定資産売却益		0		
			固定資産売却益	0		
		その他特別利益		438,000		
			退職給付引当金戻入額	438,000		
	収 益 合 計				512,781,385	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用				円	
				469,740,413	
		営業費用		379,338,785	
			原水及び送水費	28,958,157	
			備 消 品 費	48,000	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	3,331	
			通 信 運 搬 費	99,120	
			手 数 料	0	
			賃 借 料	0	
			修 繕 費	5,145,000	
			動 力 費	42,420	
			委 託 料	23,560,286	
			雑 費	60,000	
			給 配 水 費	8,350,646	
			給 料	2,401,200	予算額 2,401,200円
			手 当 等	1,126,231	予算額 1,176,485円
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	287,180	予算額 287,180円
			法 定 福 利 費	697,764	予算額 762,135円
			法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	51,981	予算額 55,000円
		備 消 品 費	58,440		
		光 熱 水 費	13,104		
		通 信 運 搬 費	142,320		
		手 数 料	25,926		
		賃 借 料	156,200		
		修 繕 費	3,031,000		
		動 力 費	359,300		
		路 面 復 旧 費	0		
		材 料 費	0		

款	項	目	節	金額	備考
		業務費		0	
			備用品費	0	
		総係費		79,068,789	
			給料	2,385,600	予算額 2,385,600円
			手当等	818,169	予算額 1,289,310円
			賞与引当金額	284,690	予算額 284,690円
			法定福利費	612,322	予算額 800,400円
			法定福利費引当金額	51,616	予算額 54,000円
			旅費	1,668	
			被服費	3,500	
			印刷製本費	0	
			手数料	0	
			賃借料	678,005	
			修繕費	0	
			補償金	0	
			委託料	0	
			保険料	63,164	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	29,563	
			負担金	72,432,067	
			退職手当金	1,708,425	
		減価償却費		262,961,193	
			有形固定資産減価償却費	130,593,645	
			無形固定資産減価償却費	132,367,548	

款	項	目	節	金額	備考
		資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	営業外費用			90,401,628	
		支払利息		90,401,628	
			企業債利息	90,371,384	
			借入金利息	30,244	
		雑支出		0	
			雑支出	0	
			不用品売却原価	0	
	特別損失			0	
		固定資産売却損		0	
			その他固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
費用合計				469,740,413	

○ 固定資産明細書（工業用水道事業）

(1) 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
	円	円	円	円
土地	136,206,069	0	0	136,206,069
施設用地	84,235,659	0	0	84,235,659
事務所用地	51,200,000	0	0	51,200,000
その他土地	770,410	0	0	770,410
建物	837,709,024	0	0	837,709,024
施設用建物	659,868,430	0	0	659,868,430
事務所用建物	172,375,000	0	0	172,375,000
その他建物	5,465,594	0	0	5,465,594
構築物	4,039,861,449	0	0	4,039,861,449
原水及び送水設備	1,453,634,093	0	0	1,453,634,093
送配水及び給水設備	2,524,858,747	0	0	2,524,858,747
その他構築物	61,368,609	0	0	61,368,609
機械及び装置	706,542,237	0	0	706,542,237
電気設備	402,145,842	0	0	402,145,842
ポンプ設備	189,079,425	0	0	189,079,425
量水器	14,281,100	0	0	14,281,100
その他機械装置	101,035,870	0	0	101,035,870
工具器具及び備品	3,731,447	0	0	3,731,447
事務用備品	430,647	0	0	430,647
工事及び作業用備品	2,744,000	0	0	2,744,000
その他備品	556,800	0	0	556,800
建設仮勘定	7,000,000	2,980,033	0	9,980,033
建設仮勘定	7,000,000	2,980,033	0	9,980,033
合計	5,731,050,226	2,980,033	0	5,734,030,259

(2) 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
	円	円	円
ダム使用权	5,164,533,761	0	0
合計	5,164,533,761	0	0

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円	円	円	円	
0	0	0	136,206,069	
0	0	0	84,235,659	
0	0	0	51,200,000	
0	0	0	770,410	
14,465,076	0	233,707,482	604,001,542	
11,982,876	0	173,906,767	485,961,663	
2,482,200	0	54,608,400	117,766,600	
0	0	5,192,315	273,279	
86,142,989	0	1,406,692,130	2,633,169,319	
31,230,575	0	469,201,834	984,432,259	
53,804,553	0	916,812,302	1,608,046,445	
1,107,861	0	20,677,994	40,690,615	
29,960,656	0	568,182,303	138,359,934	
19,245,990	0	319,363,111	82,782,731	
8,224,321	0	152,338,705	36,740,720	
0	0	13,567,045	714,055	
2,490,345	0	82,913,442	18,122,428	
24,924	0	3,544,876	186,571	
0	0	409,116	21,531	
0	0	2,606,800	137,200	
24,924	0	528,960	27,840	
0	0	0	9,980,033	
0	0	0	9,980,033	
130,593,645	0	2,212,126,791	3,521,903,468	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
132,367,548	5,032,166,213	
132,367,548	5,032,166,213	

○企業債明細書（工業用水道事業）

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
	No.	円	円	円	
平成5年度政府企業債(大蔵省)	4	H 6. 3. 23	1,830,300,000	96,076,781	1,294,154,081
平成5年度公庫企業債	5	H 6. 3. 23	1,617,700,000	104,462,813	1,396,762,464
平成6年度縁故企業債(ダイセル)	6	H 7. 3. 24	53,900,000	3,099,887	44,163,423
平成6年度縁故企業債(日本紙業)	7	H 7. 3. 24	26,900,000	1,379,909	14,647,364
平成7年度政府企業債(大蔵省)	8	H 8. 3. 14	165,900,000	8,000,551	102,314,116
平成7年度縁故企業債(ダイセル)	9	H 8. 3. 25	321,600,000	17,392,836	249,370,218
平成7年度縁故企業債(日本紙業)	10	H 8. 3. 25	160,800,000	8,070,304	82,473,960
平成7年度公庫企業債	11	H 7. 10. 30	99,200,000	5,915,754	76,926,307
平成7年度公庫企業債	12	H 8. 3. 22	208,900,000	12,258,471	155,715,980
平成8年度政府企業債(大蔵省)	13	H 9. 3. 25	31,800,000	1,477,627	18,376,135
平成8年度公庫企業債	14	H 9. 3. 28	48,000,000	2,694,704	33,298,787
平成8年度縁故企業債(日本紙業)	15	H 9. 3. 25	79,300,000	3,924,726	36,888,647
平成8年度縁故企業債(ダイセル)	16	H 9. 3. 25	157,500,000	8,358,174	113,914,427
平成8年度公庫企業債	17	H 9. 2. 28	54,200,000	3,099,179	39,052,842
平成9年度政府企業債(大蔵省)	20	H10. 3. 25	94,100,000	4,225,182	51,825,094
平成9年度政府企業債(大蔵省)	21	H10. 3. 25	104,200,000	4,678,681	57,387,618
平成9年度公庫企業債	22	H10. 3. 25	268,300,000	14,368,048	175,165,565
平成9年度公庫企業債	23	H10. 3. 25	97,800,000	5,237,402	63,850,885
平成10年度政府企業債(大蔵省)	24	H11. 3. 25	125,700,000	5,527,368	63,584,582
平成10年度公庫企業債	25	H11. 3. 24	315,600,000	16,506,014	189,878,435
平成11年度政府企業債(大蔵省)	27	H12. 3. 24	134,000,000	5,775,634	62,268,743
平成11年度公庫企業債	28	H12. 3. 22	464,000,000	23,746,327	256,015,877
平成12年度政府企業債(財務省)	29	H13. 3. 26	76,600,000	3,259,538	33,150,857
平成12年度公庫企業債	30	H13. 3. 29	433,400,000	21,750,426	220,152,445
平成13年度政府企業債(財務省)	31	H14. 3. 25	4,000,000	164,727	1,495,753
平成13年度公庫企業債	32	H14. 3. 28	362,200,000	17,792,450	162,252,135
平成14年度政府企業債(財務省)	34	H15. 3. 25	86,500,000	3,616,876	31,045,558
平成14年度公庫企業債	35	H15. 3. 28	450,000,000	22,068,022	189,791,137
平成15年度公庫企業債	36	H16. 3. 30	474,600,000	22,569,708	169,724,202
平成20年度縁故企業債	37	H21. 3. 18	132,500,000	8,486,954	25,261,431
平成20年度縁故企業債	38	H21. 3. 18	69,900,000	8,915,087	51,698,310
平成21年度縁故企業債	39	H22. 3. 18	161,600,000	9,892,722	19,648,773
平成21年度縁故企業債	40	H22. 3. 18	50,700,000	6,336,000	31,692,000
平成22年度縁故企業債	41	H23. 3. 18	171,400,000	10,417,237	10,417,237
平成22年度縁故企業債	42	H23. 3. 18	47,400,000	5,925,000	23,700,000
平成22年度地方公共団体金融機構企業債	43	H23. 3. 30	9,600,000	303,214	303,214
平成23年度縁故企業債	44	H24. 3. 19	158,800,000	0	0
平成23年度縁故企業債	45	H24. 3. 19	21,300,000	2,662,000	7,986,000
平成23年度地方公共団体金融機構企業債	46	H24. 3. 27	28,100,000	0	0
平成24年度縁故企業債	47	H25. 3. 19	168,800,000	0	0
平成24年度縁故企業債	48	H25. 3. 19	19,700,000	2,462,500	4,925,000
平成24年度地方公共団体金融機構企業債	49	H25. 3. 28	30,200,000	0	0
平成25年度縁故企業債	50	H26. 3. 19	191,900,000	0	0
平成25年度縁故企業債	51	H26. 3. 19	24,200,000	3,020,000	3,020,000
平成26年度縁故企業債	52	H27. 3. 19	203,900,000	0	0
平成26年度縁故企業債	53	H27. 3. 19	21,900,000	0	0
平成26年度地方公共団体金融機構企業債	54	H27. 3. 26	8,300,000	0	0
平成27年度縁故企業債	55	H28. 3. 18	215,100,000	0	0
平成27年度縁故企業債	56	H28. 3. 18	19,400,000	0	0
平成28年度縁故企業債	57	H29. 3. 17	229,000,000	0	0
平成28年度縁故企業債	58	H29. 3. 17	16,800,000	0	0
合 計			10,347,500,000	505,918,833	5,564,299,602

未償還残高	発行価格	利率	償還終期	当年度支払利息	備考
円	円	%	平成 年月日	円	
536,145,919	1,830,300,000	3.65	34. 3. 1	22,207,355	
220,937,536	1,617,700,000	3.75	31. 3. 20	11,232,269	
9,736,577	53,900,000	2.30	32. 3. 20	277,517	
12,252,636	26,900,000	2.30	37. 3. 20	305,659	
63,585,884	165,900,000	3.15	36. 3. 1	2,192,461	
72,229,782	321,600,000	1.50	33. 3. 20	1,279,360	
78,326,040	160,800,000	1.50	38. 3. 20	1,265,794	
22,273,693	99,200,000	3.25	32. 9. 20	868,478	
53,184,020	208,900,000	3.25	33. 3. 20	2,028,083	
13,423,865	31,800,000	2.80	37. 3. 1	406,971	
14,701,213	48,000,000	2.90	34. 3. 20	485,084	
42,411,353	79,300,000	1.40	39. 3. 20	635,016	
43,585,573	157,500,000	1.40	34. 3. 20	698,060	
15,147,158	54,200,000	3.00	33. 9. 20	524,319	
42,274,906	94,100,000	2.10	38. 3. 1	954,434	
46,812,382	104,200,000	2.10	38. 3. 1	1,056,877	
93,134,435	268,300,000	2.20	35. 3. 20	2,286,464	
33,949,115	97,800,000	2.20	35. 3. 20	833,456	
62,115,418	125,700,000	2.10	39. 3. 1	1,391,632	
125,721,565	315,600,000	2.10	36. 3. 20	2,900,574	
71,731,257	134,000,000	2.00	40. 3. 1	1,521,402	
207,984,123	464,000,000	2.00	37. 3. 20	4,516,467	
43,449,143	76,600,000	1.60	41. 3. 1	734,352	
213,247,555	433,400,000	1.70	38. 3. 20	3,902,918	
2,504,247	4,000,000	2.20	42. 3. 1	57,815	
199,947,865	362,200,000	2.10	39. 3. 20	4,479,624	
55,454,442	86,500,000	1.20	43. 3. 1	698,038	
260,208,863	450,000,000	1.15	40. 3. 20	3,182,920	
304,875,798	474,600,000	1.80	41. 3. 20	5,792,910	
107,238,569	132,500,000	0.79	41. 3. 1	897,502	資本費平準化債
18,201,690	69,900,000	1.379	31. 3. 1	343,289	未売水企業債利息債
141,951,227	161,600,000	1.396	42. 3. 1	2,085,334	資本費平準化債
19,008,000	50,700,000	0.496	32. 3. 1	117,849	未売水企業債利息債
160,982,763	171,400,000	1.303	43. 3. 1	2,208,695	資本費平準化債
23,700,000	47,400,000	0.340	33. 3. 1	188,321	未売水企業債利息債
9,296,786	9,600,000	1.900	53. 3. 20	180,966	小瀬川ダム情報基盤総合整備事業
158,800,000	158,800,000	0.730	44. 3. 1	1,159,240	資本費平準化債
13,314,000	21,300,000	0.600	34. 3. 1	91,894	未売水企業債利息債
28,100,000	28,100,000	1.700	54. 3. 20	477,700	小瀬川ダム情報基盤総合整備事業
168,800,000	168,800,000	0.686	45. 3. 1	1,157,967	資本費平準化債
14,775,000	19,700,000	0.569	35. 3. 1	94,606	未売水企業債利息債
30,200,000	30,200,000	1.500	55. 3. 20	453,000	小瀬川ダム情報基盤総合整備事業
191,900,000	191,900,000	0.586	46. 3. 1	1,124,534	資本費平準化債
21,180,000	24,200,000	0.296	36. 3. 1	69,415	未売水企業債利息債
203,900,000	203,900,000	0.343	47. 3. 1	699,376	資本費平準化債
21,900,000	21,900,000	0.291	37. 3. 1	63,728	未売水企業債利息債
8,300,000	8,300,000	0.200	37. 3. 20	16,600	
215,100,000	215,100,000	0.100	48. 3. 1	206,510	資本費平準化債
19,400,000	19,400,000	0.100	38. 3. 1	18,549	未売水企業債利息債
229,000,000	229,000,000	0.100	49. 3. 1	0	資本費平準化債
16,800,000	16,800,000	0.100	39. 3. 1	0	未売水企業債利息債
4,783,200,398	10,347,500,000			90,371,384	

※平成9年から日本紙業㈱から日本板紙㈱へ社名変更となる。

※平成13年から省庁再編により大蔵省から財務省となる。

※平成15年から日本板紙㈱から日本大昭和板紙西日本㈱へ社名変更となる。

※平成20年から日本大昭和板紙西日本㈱から日本大昭和板紙㈱へ社名変更となる。

※平成23年からダイセル化学工業㈱から㈱ダイセルへ社名変更となる。

※平成24年から日本大昭和板紙㈱から日本製紙㈱へ社名変更となる。

公共下水道事業会計

大竹市公共下水道事業会計

決 算 書 類

目 次

1. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計決算報告書……………	76
2. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計損益計算書……………	78
3. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計剰余金計算書……………	80
4. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計剰余金処分計算書(案) ……	82
5. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計貸借対照表……………	84

1. 平成28年度 大竹市公共下水道事業会計決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

① 収入

区 分	予 算		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
	当初予算額	補正予算額	
第1款 下水道事業収益	円 985,471,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	717,358,000	0	0
第2項 営業外収益	266,438,000	0	0
第3項 特別利益	1,675,000	0	0

② 支出

区 分	予 算					小 計
	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	
第1款 下水道事業費用	円 955,785,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 955,785,000
第1項 営業費用	878,974,000	0	0	0	0	878,974,000
第2項 営業外費用	73,809,000	0	0	0	0	73,809,000
第3項 特別損失	2,002,000	0	0	0	0	2,002,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(2) 資本的収入及び支出

① 収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 455,606,000	円 0	円 455,606,000	円 345,580,000
第1項 企業債	193,900,000	0	193,900,000	166,100,000
第2項 補助金	162,500,000	0	162,500,000	169,048,400
第3項 負担金	99,040,000	0	99,040,000	10,431,600
第4項 水洗化貸付金回収金	165,000	0	165,000	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

② 支出

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	円 716,506,000	円 0	円 0	円 716,506,000	円 363,080,000
第1項 建設改良費	391,390,000	8,400,000	0	399,790,000	363,080,000
第2項 企業債償還金	322,279,000	0	0	322,279,000	0
第3項 庁舎建設負担金	1,237,000	0	0	1,237,000	0
第4項 水洗化貸付金	600,000	0	0	600,000	0
第5項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 273,170,161円 については、当年度分消費税及び地方消費税資本的補てんした。

額		決算額	予算額に 比 増 減	備考
合計				
円	円	円	円	
985,471,000	992,714,061	7,243,061	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 37,064,286円)	
717,358,000	716,565,397	△ 792,603	(うち仮受消費税及び地方消費税 37,064,286円)	
266,438,000	269,124,664	2,686,664	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)	
1,675,000	7,024,000	5,349,000		

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
合計					
円	円	円	円	円	
0	955,785,000	883,274,976	0	72,510,024	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 26,823,530円)
0	878,974,000	822,944,709	0	56,029,291	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,770,884円)
0	73,809,000	59,619,508	0	14,189,492	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円) [消費税及び地方消費税額 2,939,800円]
0	2,002,000	710,759	0	1,291,241	(うち仮払消費税及び地方消費税 52,646円)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

額		決算額	予算額に比 べ 決算額の増減	備考
合計				
円	円	円	円	
0	801,186,000	635,301,746	△ 165,884,254	
0	360,000,000	276,600,000	△ 83,400,000	
0	331,548,400	258,607,905	△ 72,940,495	
0	109,471,600	100,093,841	△ 9,377,759	
0	165,000	0	△ 165,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

額	合計	決算額	翌年度繰越額		不用額	備考
			地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額		
円	円	円	円	円	円	
0	1,087,986,000	908,471,907	61,672,190	80,000,000	141,672,190	37,841,903 (うち仮払消費税及び地方消費税合計 41,537,703円)
0	762,870,000	585,098,472	61,672,190	80,000,000	141,672,190	36,099,338 (うち仮払消費税及び地方消費税 41,537,703円)
0	322,279,000	322,136,435	0	0	0	142,565
0	1,237,000	1,237,000	0	0	0	0
0	600,000	0	0	0	0	600,000
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額18,424,703円、過年度分損益勘定留保資金 213,869,579円、当年度分損益勘定留保資金 40,875,879円で

2. 平成28年度大竹市公共下水道事業損益計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	463,303,621		
(2) 一般会計負担金	160,106,942		
(3) その他営業収益	56,090,548	679,501,111	
2 営業費用			
(1) 管渠費	41,698,492		
(2) ポンプ場費	92,830,069		
(3) 処理場費	196,329,713		
(4) 業務費	21,914,229		
(5) 給係費	23,198,084		
(6) 減価償却費	408,837,483		
(7) 資産減耗費	11,365,755		
(8) その他営業費用	0	796,173,825	
営業損失(△)			△ 116,672,714
3 営業外収益			
(1) 受取利息	5,727		
(2) 他会計負担金	35,840,958		
(3) 長期前受金戻入	230,229,177		
(4) 雑収益	3,048,802	269,124,664	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	56,679,708		
(2) 雑支出	11,123,747	67,803,455	201,321,209
経常利益			84,648,495
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) その他特別利益	7,024,000	7,024,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	658,113		
(2) その他特別損失	0	658,113	6,365,887
当年度純利益			91,014,382
前年度繰越利益剰余金			998,086,527
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			1,089,100,909

3. 平成28年度

(平成28年4月1日)

	資本金	剰			
		資本			
		受贈財産 評価額	負担金	国庫 補助金	一般会計 補助金
前年度末残高	0	924,074,950	55,986,387	477,936,701	1,182,151
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	0	924,074,950	55,986,387	477,936,701	1,182,151
当年度変動額	0	0	6,497,533	0	0
積立金からの振替	0	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0	0
財産の受贈	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	6,497,533	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	924,074,950	62,483,920	477,936,701	1,182,151

大竹市公共下水道事業剰余金計算書

から平成29年3月31日まで)

剰余金		利益剰余金				資本合計
その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
868,516,607	2,327,696,796	7,000,000	0	998,086,527	1,005,086,527	3,332,783,323
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
868,516,607	2,327,696,796	7,000,000	0	(繰越利益剰余金) 998,086,527	1,005,086,527	3,332,783,323
0	6,497,533	0	0	91,014,382	91,014,382	97,511,915
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	6,497,533	0	0	0	0	6,497,533
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	91,014,382	91,014,382	91,014,382
868,516,607	2,334,194,329	7,000,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,089,100,909	1,096,100,909	3,430,295,238

4. 平成28年度 大竹市公共下水道事業会計剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	2,334,194,329	1,089,100,909
議会の議決による処分類	717,772,532	0	△ 762,772,532
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 45,000,000
資本金への組入	717,772,532	0	△ 717,772,532
処分後残高	717,772,532	2,334,194,329	(繰越利益剰余金) 326,328,377

5. 平成28年度大竹市公共下水道事業会計貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,859,646,963		
ロ 建物	1,072,552,320			
減価償却累計額	<u>△ 540,141,878</u>	532,410,442		
ハ 構築物	7,148,023,335			
減価償却累計額	<u>△ 2,037,597,328</u>	5,110,426,007		
ニ 機械及び装置	4,013,455,393			
減価償却累計額	<u>△ 1,990,991,122</u>	2,022,464,271		
ホ 車両運搬具	2,434,181			
減価償却累計額	<u>△ 2,312,471</u>	121,710		
ヘ 工具、器具及び備品	2,044,122			
減価償却累計額	<u>△ 1,483,650</u>	560,472		
ト 建設仮勘定		<u>197,602,968</u>		
有形固定資産合計			9,723,232,833	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		54,393,000		
ロ 電話加入権		<u>2,016,000</u>		
無形固定資産合計			<u>56,409,000</u>	
固定資産合計				9,779,641,833
2 流動資産				
(1) 現金預金			410,049,924	
(2) 未収金		219,864,892		
貸倒引当金		<u>△ 4,372,607</u>	215,492,285	
(3) 貯蔵品			319,120	
(4) その他流動資産			<u>300,000</u>	
流動資産合計				<u>626,161,329</u>
資産合計				<u><u>10,405,803,162</u></u>

負債の部

	円	円	円	円
3 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	2,483,911,301			
ロ その他の企業債	<u>76,624,653</u>			
企業債合計			2,560,535,954	
(2) 庁舎建設負担金			53,156,000	
(3) 引当金				
イ 修繕引当金	39,193,517			
ロ 退職給付引当金	<u>23,716,000</u>			
引当金合計			<u>62,909,517</u>	
固定負債合計				<u>2,676,601,471</u>
4 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	230,812,463			
ロ その他の企業債	<u>33,438,316</u>			
企業債合計			264,250,779	
(2) 庁舎建設負担金			1,237,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	3,305,707			
ロ 法定福利費引当金	<u>606,425</u>			
引当金合計			3,912,132	
(4) 未払金			109,788,453	
(5) その他流動負債			<u>1,078,535</u>	
流動負債合計				380,266,899
5 繰延収益				
長期前受金		6,432,208,787		
収益化累計額		<u>△ 2,513,569,233</u>		
繰延収益合計				<u>3,918,639,554</u>
負債合計				<u>6,975,507,924</u>

資 本 の 部

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額	924,074,950	
ロ 負 担 金	62,483,920	
ハ 国庫補助金	477,936,701	
ニ 一般会計補助金	1,182,151	
ホ その他資本剰余金	868,516,607	
資本剰余金合計		2,334,194,329

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金	7,000,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,089,100,909	
利益剰余金合計		1,096,100,909
剰余金合計		<u>3,430,295,238</u>
資 本 合 計		<u>3,430,295,238</u>
負債資本合計		<u>10,405,803,162</u>

平成28年度注記表

I 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	24 ～ 50 年
構築物	30 ～ 50 年
機械及び装置	15 ～ 20 年
車両運搬具	2 ～ 5 年
工具, 器具及び備品	2 ～ 10 年

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)
 定額法
 ・ 耐用年数
 施設利用権 55 年

(3) リース資産

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、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。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(25,312,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(1,596,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこ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。

(4) 修繕引当金

・ 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は194,154,732円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内	678,000 円
計	<u>678,000 円</u>

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金3,456,417円、法定福利費引当金564,151円を取り崩した。

貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、不納欠損処理のため、199,447円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成28年度公共下水道事業報告書	
1. 概 況	
(1) 総括事項	91
(2) 議会の議決事項	92
(3) 行政官庁の認可事項	92
(4) 職員に関する事項	92
(5) 使用料その他供給条件の設定, 変更に関する事項	92
2. 工事の概況	
(1) 建設工事及び改良工事の概況	93
(2) 保存工事の概況	93
3. 業 務	
(1) 業務量	94
(2) 事業収入に関する事項	95
(3) 事業費に関する事項	96
4. 会 計	
(1) 重要契約の要旨	97
(2) 企業債及び一時借入金の概況	99
(3) その他会計経理に関する重要事項	99
(4) 受贈財産の取得状況	99
(5) その他	100
(6) 不課税収入に係る用途の特定について	100
○ 平成28年度大竹市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書.....	101
○ 平成28年度大竹市公共下水道事業会計収益費用明細書	102
○ 固定資産明細書	106
○ 企業債明細書	108

平成28年度 公共下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

公共下水道事業は、処理人口の減少や節水機器の普及等による処理水量の減少に伴い、使用料収入が年々減少しています。一方で地方の小都市としては比較的早くから事業展開を行なってきたことから、事業認可区域内における整備はほぼ完了していますが、施設の老朽化が進んでおり、その対策を含め厳しい経営状況となっています。

そのため、下水処理場やポンプ場等の施設の延命化と維持費の平準化等による中長期的な費用の抑制を図る「下水道長寿命化計画」に基づき、経費の節減等による経営の健全化に引き続き努め、今年度も利益を計上することができました。

今後も、いっそうの経営の健全化に努めるとともに、安心して生活を営むために不可欠な、快適な生活環境の維持と公共用水域の水質保全に取り組んでいきます。

(ア) 営 業

本年度の有収水量は、2,959,357^m（1日平均 8,086^m）で、和木町からの受入水量は、1,843,399^m（1日平均 5,037^m）になりました。

本市では、区域内水洗化率99.6%を達成し、人口普及率も94.4%であり、全国的に見ても高い水準を維持しています。

(イ) 建設改良（消費税及び地方消費税込み）

本年度は、施設の改良工事費に総額で585,098,472円（うち消費税及び地方消費税41,537,703円）を支出しました。

本年度に実施した主な工事は、以下のとおりです。

・大竹下水処理場3系最終沈殿池汚泥掻寄機改築更新工事	23,947,920円
・防鹿地区管渠布設工事（第1工区）	20,845,080円

(ウ) 経理の状況（消費税及び地方消費税抜き）

平成28年度の収益的収支は、収入総額 955,649,775円、支出総額 864,635,393円で、差引き 91,014,382円の純利益となりました。

当年度における収支の状況は次のとおりです。

収益的収支	収入総額	955,649,775円
（消費税及び地方消費税抜き）	支出総額	864,635,393円
	差引利益額	91,014,382円
資本的収支	収入総額	635,301,746円
（消費税及び地方消費税込み）	支出総額	908,471,907円
	差引不足額	273,170,161円

資本的収支の不足額 273,170,161円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 18,424,703円、過年度分損益勘定留保資金213,869,579円、当年度分損益勘定留保資金 40,875,879円で補てんしました。

(2) 議会の議決事項

① 予算決算に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
認第6号	平成27年度大竹市公共下水道事業会計決算の認定について	H28. 9. 20
議案第66号	平成28年度大竹市公共下水道事業会計補正予算(第1号)	H28. 12. 14
議案第11号	平成29年度大竹市公共下水道事業会計予算	H29. 3. 24

② 条例に関する事項

議案番号	件名	議決年月日
議案第24号	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	H29. 3. 9

(3) 行政官庁の認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

① 職員数

職名	平成28年度				平成27年度 年度末現在	比較 増減
	年度当初	年度内増加	年度内減少	年度末現在		
事務職員	名 4	名 0	名 1	名 3	名 4	名 △ 1
技術職員	3	0	0	3	3	0
合計	7	0	1	6	7	△ 1

② 職員の平均給与

平均給料月額	平均年齢	平均勤続年数	人員	備考
331,088	43歳 5ヶ月	20年 6ヶ月	6名	

③ 給与改定

一般職の職員の給与に関する条例の一部改正に伴う「大竹市上下水道局職員の給与の支給に関する規程」の一部改正により給料表を改定し、平成28年4月1日から施行しました。

(5) 使用料その他供給条件の設定, 変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事の概況

(1) 建設工事及び改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	総工事費	着工期日 竣工期日		備 考
			年月日		
管渠布設工事 (1～34工区外)	北栄4丁目外31件取付管布設	21,357,000	H28. 4. 11 H29. 3. 31		
小島汚水中継ポンプ場No.3汚水 ポンプ盤インバーター更新工事	インバーター盤更新	1,296,000	H28. 11. 2 H28. 11. 30		
白石地区合流管渠布設工事に伴 う土工残土運搬工事	土工一式	4,752,000	H28. 4. 4 H28. 7. 15		
大竹下水処理場3系最終沈殿池 汚泥掻寄機改築更新工事	汚泥掻寄機製作	23,947,920	H28. 10. 17 H29. 3. 24		
防鹿地区管渠布設工事(第1工 区)	公共下水道未整備地区の汚水管 渠布設	20,845,080	H28. 10. 5 H29. 2. 20		
防鹿地区管渠布設工事(第1工 区)に伴う付帯工事	付帯工事 一式	2,880,360	H28. 11. 2 H29. 2. 23		
小森谷川上下水道管渠移設工事	汚水管渠移設	1,827,810	H29. 1. 5 H29. 5. 31		平成29年度へ繰越(総工事費 は出来高及び前払分)
大竹下水処理場汚泥処理棟機械 設備改築更新工事	汚泥脱水設備改築更新	60,000,000	H28. 9. 27 H30. 3. 20		平成29年度へ繰越 (総工事費は前払分)
大竹下水処理場汚泥処理棟電気 設備改築更新工事	受変電設備改築更新	60,000,000	H28. 11. 15 H30. 3. 20		平成29年度へ繰越 (総工事費は前払分)
白石地区合流管渠布設工事	白石地区の下水道管布設	19,399,720	H27. 11. 12 H28. 3. 31		平成27年度 からの繰越事業
小島汚水中継ポンプ場(分流・合 流)機械設備改築更新工事	汚水ポンプ改築更新	136,190,160	H27. 12. 7 H28. 12. 28		平成27年度 からの繰越事業
小島汚水中継ポンプ場(分流・合 流)電気設備改築更新工事	電気設備改築更新	84,574,320	H27. 11. 9 H28. 12. 28		平成27年度 からの繰越事業
汚泥処理棟改築更新工事(建築・建 築機械・建築電気)	建築・建築機械・建築電気改築 更新	106,152,120	H28. 3. 31 H29. 2. 28		平成27年度 からの繰越事業
合 計		543,222,490			

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 内 容	工 事 費			備考
		修繕費等	材料費	計	
管 渠 費	下水道管渠修繕外72件	23,207,166	0	23,207,166	
ポ ン プ 場 費	小島汚水中継ポンプ場No.3雨水 排水ポンプ駆動用ディーゼルエ ンジン修繕外4件	21,388,320	0	21,388,320	
処 理 場 費	上水道メーター周囲給水管修繕	19,440	0	19,440	
合 計		44,614,926	0	44,614,926	

3. 業 務

(1) 業務量

① 年度末水洗化戸数及び水洗化人口

種 別	年度別		平成28年度		平成27年度		比 較		
	区 分	戸 数	人 口	戸 数	人 口	増 減	比 率	増 減	比 率
		戸	人	戸	人	戸	%	人	%
行政区域内人口		12,855	27,616	12,843	27,852	12	100.1	△ 236	99.2
処理区域内人口		12,000	26,057	11,975	26,249	25	100.2	△ 192	99.3
下水道接続人口		11,949	25,950	11,917	26,134	32	100.3	△ 184	99.3
人口普及率		94.35%		94.24%		0.11%	100.1		
区域内水洗化率		99.59%		99.56%		0.03%	100.0		

※人口普及率＝処理区域内人口／行政区域内人口

※区域内水洗化率＝下水道接続人口／処理区域内人口

② 年間処理水量

種 別	年度別	平成28年度		平成27年度		比 較	
		増 減	比 率	増 減	比 率	増 減	比 率
年間総処理水量		m ³ 8,407,347		m ³ 8,154,514		m ³ 252,833	% 103.1
現在最大処理水量	晴天時	(m ³ /日)	33,608	(m ³ /日)	28,718	4,890	117.0
	雨天時	(m ³ /日)	61,082	(m ³ /日)	41,381	19,701	147.6
現在晴天時平均処理水量		(m ³ /日)	18,359	(m ³ /日)	19,727	△ 1,368	93.1
和木町からの受入水量			1,843,399		1,775,937	67,462	103.8
年間有収水量(大竹分)			2,959,357		2,981,818	△ 22,461	99.2

③ 年間用途別有収水量

用途別	年度別		平成28年度		平成27年度		比 較	
	有収水量	構成比	有収水量	構成比	増 減	比 率	増 減	比 率
家事用	m ³	%	m ³	%	m ³	%	m ³	%
家事用	2,261,443	76.4	2,273,253	76.8	△ 11,810	99.5		
業務用	550,732	18.6	559,462	18.1	△ 8,730	98.4		
工場用	146,752	5.0	147,733	5.1	△ 981	99.3		
臨時用	348	0.0	1,195	0.0	△ 847	29.1		
プール用	82	0.0	175	0.0	△ 93	46.9		
合計	2,959,357	100.0	2,981,818	100.0	△ 22,461	99.2		

(2) 事業収入に関する事項

① 主要科目別明細

年度別 区分		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
		円	%	円	%	円	%
営 業 収 入	下水道使用料	463,303,621	48.3	467,621,301	49.5	△ 4,317,680	99.1
	雨水処理負担金	(500,367,907)		(505,031,005)		(△ 4,663,098)	
	和木町下水処理手数料	160,106,942	16.8	142,957,804	15.2	17,149,138	112.0
	その他営業収益	55,950,548	5.9	48,416,305	5.1	7,534,243	115.6
		(140,000)	0.0	(190,000)	0.0	(△ 50,000)	73.7
益	小 計	679,501,111	71.0	659,185,410	69.8	20,315,701	103.1
		(716,565,397)		(696,595,114)		(19,970,283)	
営 業 外 収 入	受 取 利 息	5,727	0.0	190,908	0.0	△ 185,181	3.0
	集落排水負担金	14,536,902	1.6	15,195,502	1.7	△ 658,600	95.7
	一般会計負担金	20,052,819	2.1	21,378,291	2.3	△ 1,325,472	93.8
	し尿処理負担金	1,251,237	0.1	1,361,547	0.1	△ 110,310	91.9
	長期前受金戻入	230,229,177	24.1	239,879,687	25.4	△ 9,650,510	96.0
	その他 営業外収益	3,048,802	0.4	1,782,291	0.3	1,266,511	171.1
		(3,048,802)		(1,782,291)		(1,266,511)	
益	小 計	269,124,664	28.3	279,788,226	29.8	△ 10,663,562	96.2
		(269,124,664)		(279,788,226)		(△ 10,663,562)	
特 別 利 益	固定資産売却益	0	0.0	0	0.0	0	—
	退職給付引当 金戻入額	7,024,000	0.7	3,922,000	0.4	3,102,000	179.1
	過年度損 益修正益	0	0.0	0	0.0	0	—
		(0)		(0)		(0)	
	小 計	7,024,000	0.7	3,922,000	0.4	3,102,000	179.1
		(7,024,000)		(3,922,000)		(3,102,000)	
合 計	955,649,775	100.0	942,895,636	100.0	12,754,139	101.4	
	(992,714,061)		(980,305,340)		(12,408,721)		

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

② 用途別料金収入

年度別 用途別		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
		円	%	円	%	円	%
家 事 用	300,718,928	64.9	302,448,116	64.7	△ 1,729,188	99.4	
業 務 用	126,229,568	27.3	128,018,656	27.4	△ 1,789,088	98.6	
工 場 用	36,136,095	7.8	36,426,583	7.8	△ 290,488	99.2	
臨 時 用	200,422	0.0	688,231	0.1	△ 487,809	29.1	
プ ール 用	18,608	0.0	39,715	0.0	△ 21,107	46.9	
合 計	463,303,621	100.0	467,621,301	100.0	△ 4,317,680	99.1	

(3) 事業費に関する事項

① 主要科目別明細

年度別 区 分		平成28年度		平成27年度		比 較	
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
業 費 用	人 件 費	24,898,203 (24,919,707)	2.8	28,711,362 (28,741,662)	3.1	△ 3,813,159 (△ 3,821,955)	86.7
	修 繕 費	41,310,121 (44,614,926)	4.8	45,008,682 (48,609,376)	5.1	△ 3,698,561 (△ 3,994,450)	91.8
	動 力 費	154,008 (166,323)	0.0	156,106 (168,586)	0.0	△ 2,098 (△ 2,263)	98.7
	委 託 料	260,589,136 (281,436,224)	30.1	237,927,956 (256,962,166)	26.8	22,661,180 (24,474,058)	109.5
	負 担 金	9,772,510 (10,541,904)	1.1	3,303,776 (3,555,528)	0.4	6,468,734 (6,986,376)	295.8
	その他物件費	35,101,986 (36,917,764)	4.1	27,961,235 (29,482,388)	3.1	7,140,751 (7,435,376)	125.5
	退職手当負担金	3,416,849	0.4	4,314,453	0.5	△ 897,604	79.2
	減価償却費等	420,203,238	48.6	432,789,700	48.7	△ 12,586,462	97.1
	その他営業費用	727,774 (727,774)	0.1	1,285,250 (1,285,250)	0.1	△ 557,476 (△ 557,476)	56.6
	小 計	796,173,825 (822,944,709)	92.0	781,458,520 (805,909,109)	87.8	14,715,305 (17,035,600)	101.9
業 外 費 用	支 払 利 息	56,679,708	6.6	63,649,597	7.2	△ 6,969,889	89.0
	繰延勘定償却	0	0.0	5,152,200	0.6	△ 5,152,200	0.0
	その他営業外費用	11,123,747 (0)	1.3	8,714,714 (0)	1.0	2,409,033 (0)	127.6
	消費税及び地方消費税	(2,939,800)	—	(13,141,100)	—	(△ 10,201,300)	—
小 計	67,803,455 (59,619,508)	7.9	77,516,511 (81,942,897)	8.8	△ 9,713,056 (△ 22,323,389)	87.5	
特 別 損 失	固定資産売却損	0	0.0	0	0.0	0	—
	過年度損益修正損	658,113 (710,759)	0.1	15,587,544 (15,615,947)	1.8	△ 14,929,431 (△ 14,905,188)	4.2
	その他特別損失	0 (0)	0.0	13,865,000 (13,865,000)	1.6	△ 13,865,000 (△ 13,865,000)	0.0
小 計	658,113 (710,759)	0.1	29,452,544 (29,480,947)	3.4	△ 28,794,431 (△ 28,770,188)	2.2	
合 計		864,635,393 (883,274,976)	100.0	888,427,575 (917,332,953)	100.0	△ 23,792,182 (△ 34,057,977)	97.3

※()内は消費税及び地方消費税込みの金額

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

①工事請負契約

契約年月日	契 約 額	契 約 内 容	契約の相手方
H27. 11. 9	円 140,400,000	小島汚水中継ポンプ場（分流・合流）電気設備改築更新工事	(株)安川電気
H28. 3. 1	(工期のみ変更)		
H28. 8. 22	(工期のみ変更)		
H28. 10. 11	274,320 (140,674,320)		
H27. 11. 12	34,560,000	白石地区合流管渠敷設工事	(有)英伸建設
H28. 6. 20	(工期のみ変更)		
H28. 7. 15	△ 1,340,280 (33,219,720)		
H27. 12. 7	136,080,000	小島汚水中継ポンプ場（分流・合流）機械設備改築更新工事	(株)荏原製作所
H28. 8. 22	110,160 (136,190,160)		
H28. 3. 31	96,120,000	汚泥処理棟更新工事（建築・建築機械・建築電気）	(株)プランニング三誠
H28. 8. 16	(工期のみ変更)		
H28. 11. 18	10,032,120 (106,152,120)		
H28. 9. 27	270,000,000 (270,000,000)	大竹下水処理場汚泥処理棟機械設備改築更新工事	三機工業(株)
H28. 10. 5	20,952,000	防鹿地区管渠布設工事（第1工区）	(株)斉藤工務店
H29. 1. 5	△ 106,920 (20,845,080)		
H28. 11. 15	183,600,000	大竹下水処理場汚泥処理棟電気設備改築更新工事	(株)東芝
H29. 2. 14	6,300,720 (189,900,720)		
H28. 10. 17	22,140,000	大竹下水処理場3系最終沈殿池汚泥掻寄機改築更新工事	三機工業(株)
H28. 11. 16	1,807,920 (23,947,920)		

多段書きは1段目が当初契約，2段目以降が変更契約，（）内は合計額

②業務委託契約

契約年月日	契約額	契約内容	契約の相手方
H28. 3. 14	円 1,198,800,000 (1,198,800,000) 239,760,000	大竹市下水施設包括的維持管理等業務委託 (平成28～32年度長期継続契約) 上記のうち平成28年度委託対象額	三機環境サービス㈱ 中国営業所
H28. 10. 27	9,504,000 (9,504,000)	小島汚水中継ポンプ場合流ポンプ設備改築更新実施設計業務	(株)NJS
H28. 2. 27 H29. 3. 30	31,860,000 26,399,520 (58,259,520)	大竹市下水道ストックマネジメント実施方針策定業務 (ポンプ場・処理場)	(株)NJS

多段書きは1段目が当初契約，2段目以降が変更契約，（）内は合計額

③その他の契約

契約年月日	契約額	契約内容	契約の相手方
H25. 1. 18	円 41,376,300	大竹市上下水道料金システム及び大竹市公営企業会計システム等一式に係る賃貸借契約 (上水道・工業用水道事業との共同契約額) 契約期間：H25. 1. 18～H30. 3. 31	㈱日立システムズ 中国支社
H26. 4. 1	460,800 (41,837,100) 729,300	上記のうち平成28年度公共下水道事業対象額	日立キャピタル㈱

多段書きは1段目が当初契約，2段目以降が変更契約，（）内は合計額

(2) 企業債及び一時借入金の概況

①企業債の概況

区 分	借 入 先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
		円	円	円	円
公共下水道 事業	財 務 省	692,259,263	0	101,159,128	591,100,135
	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,147,590,019	259,500,000	52,856,193	1,354,233,826
	郵 政 事 業 簡 易 保 険	589,146,589	0	45,938,455	543,208,134
	佐 伯 中 央 農 業 協 同 組 合	16,300,002	0	9,044,434	7,255,568
	広 島 県 信 用 漁 業 協 同 組 合 連 合 会	32,284,000	0	7,574,000	24,710,000
	(株) 西 京 銀 行	103,176,251		20,478,505	82,697,746
	広 島 信 用 金 庫	77,053,123	0	15,283,930	61,769,193
	(株) 広 島 銀 行	121,480,923	0	22,768,792	98,712,131
	(株) 四 国 銀 行	54,332,998	17,100,000	42,332,998	29,100,000
	(株) も み じ 銀 行	36,700,000	0	4,700,000	32,000,000
	合 計	2,870,323,168	276,600,000	322,136,435	2,824,786,733

②一時借入金の概況

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

(4) 受贈財産の取得状況

受贈年月日	種 類	内 容	譲 渡 者 名	受贈財産評価額
				円
H28. 7. 13	管 渠	小方一丁目10番	(有)バースト	95,060
H28. 8. 8	管 渠	立戸一丁目地内	エーブルホーム(有)	2,188,000
H28. 12. 16	管 渠	白石一丁目地内	大竹市	5,326,774
H29. 3. 8	管 渠	晴海二丁目地先	(株)トライアルカンパニー	2,342,300
H29. 3. 30	管 渠	本町一丁目12番	日栄興業(株)	274,000
		合 計		10,226,134

(5) その他

○議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況(消費税及び地方消費税込み)

区 分		年度別		比 較	
		平成28年度	平成27年度	増 減	比 率
		円	円	円	%
職員給与費	予算額	57,092,000	65,819,000	△ 8,727,000	86.7
	決算額	46,021,363	62,902,807	△ 16,881,444	73.2
	不用額	11,070,637	2,916,193	8,154,444	379.6
	執行率	80.6%	95.6%	—	—
交 際 費	予算額	1,000	1,000	0	100.0
	決算額	0	0	0	—
	不用額	1,000	1,000	0	100.0
	執行率	0.0%	0.0%	—	—

(6) 不課税収入に係る用途の特定について

一般会計負担金(収益的収入) 195,947,900円

- ・減価償却費等に充当する額 50,466,654円(非特定収入)
- ・集落排水事業委任事務に係る人件費の負担分14,536,902円(非特定収入)
- ・児童手当等負担金 360,000円(非特定収入)
- ・物件費等課税仕入に充当する額91,672,133円(特定収入)
- ・企業債利子償還額に充当する額 19,494,057円(特定収入以外)
- ・人件費等不課税及び非課税仕入に充当する額 3,119,684円(特定収入以外)
- ・用途不特定の特定収入に該当する額16,298,470円(特定収入要判定)

一般会計負担金(資本的収入) 53,658,730円

- ・企業債償還元金に充当する額 53,658,730円(特定収入要判定)

長期前受金戻入(収益的収入) 230,229,177円

- ・減価償却費に充当する額 230,229,177円(非特定収入)

和木町下水処理手数料(収益的収入) 55,950,548円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 48,707,122円(特定収入)
- ・人件費等不課税仕入に充当する額 7,243,426円(特定収入以外)

その他雑収益(収益的収入) 327,724円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 327,724円(特定収入)

企業債(資本的収入) 276,600,000円 (非特定収入)

国庫補助金(資本的収入) 258,607,905円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 258,607,905円(特定収入)

受益者負担金(資本的収入) 8,319,540円

- ・用途不特定の特定収入に該当する額 8,319,540円(特定収入要判定)

和木町建設負担金(資本的収入) 36,309,317円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 29,314,283円(特定収入)
- ・人件費等不課税仕入に充当する額 6,995,034円(特定収入以外)

その他建設工事負担金(資本的収入) 1,806,254円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 1,806,254円(特定収入)

退職給付引当金戻入額(収益的収入) 7,024,000円

- ・退職給付費に充当する額 7,024,000円(非特定収入)

○平成28年度大竹市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	91,014,382
	減価償却費	408,837,483
	修繕引当金の増減額(△は減少)	0
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 7,024,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	528,327
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 206,492
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	29,595
	長期前受金戻入額	△ 230,229,177
	受取利息及び受取配当金	△ 5,727
	支払利息	56,679,708
	固定資産除却損	11,365,755
	未収金の増減額(△は増加)	9,295,153
	未払金の増減額(△は減少)	△ 19,153,451
	その他	△ 319,120
	小計	320,812,436
	利息及び配当金の受取額	5,727
	利息の支払額	△ 56,679,708
	業務活動によるキャッシュ・フロー	264,138,455
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	△ 520,139,758
	国庫補助金等による収入	239,451,764
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	96,136,982
	庁舎建設負担金の支払による支出	△ 1,237,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 185,788,012
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	276,600,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 288,837,575
	その他の企業債による収入	0
	その他の企業債の償還による支出	△ 33,298,860
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,536,435
	資金増加額	32,814,008
	資金期首残高	377,235,916
	資金期末残高	410,049,924

○平成28年度大竹市公共下水道事業会計収益費用明細書

(1) 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
下 水 道 事 業 収 益				円	
				955,649,775	
	営 業 収 益			679,501,111	
		下 水 道 使 用 料		463,303,621	
			下 水 道 使 用 料	463,303,621	
		一 般 会 計 負 担 金		160,106,942	
			雨 水 処 理 負 担 金	160,106,942	
		そ の 他 営 業 収 益		56,090,548	
			和 木 町 下 水 処 理 手 数 料	55,950,548	
			指 定 工 事 店 新 規 登 録 手 数 料	30,000	
			指 定 工 事 店 登 録 更 新 手 数 料	110,000	
	営 業 外 収 益			269,124,664	
		受 取 利 息		5,727	
			預 金 利 息	5,727	
		他 会 計 負 担 金		35,840,958	
			集 落 排 水 事 業 負 担 金	14,536,902	
			一 般 会 計 負 担 金	20,052,819	
			し 尿 処 理 施 設 運 転 管 理 負 担 金	1,251,237	
		長 期 前 受 金 戻 入		230,229,177	
			長 期 前 受 金 戻 入	230,229,177	
		雑 収 益		3,048,802	
			施 設 使 用 料	2,705,425	
			そ の 他 雑 収 益	343,377	
特 別 利 益			7,024,000		
	固 定 資 産 売 却 益		0		
		固 定 資 産 売 却 益	0		
	そ の 他 特 別 利 益		7,024,000		
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 額	7,024,000		
収 益 合 計				955,649,775	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考	
下水道 事業費用				円		
				864,635,393		
		営業費用			796,173,825	
			管渠費		41,698,492	
			給料	1,142,504	予算額 3,897,000円	
			手当等	247,292	予算額 1,927,000円	
			賞与引当金額	149,587	予算額 358,285円	
			法定福利費	117,260	予算額 1,349,000円	
			法定福利費額 引当金繰入額	22,649	予算額 99,000円	
			備用品費	44,835		
			光熱水費	16,569		
			通信運搬費	28,307		
			手数料	7,007,500		
			賃借料	306,877		
			修繕費	21,488,120		
			動力費	154,008		
			路面復旧費	0		
			補償金	0		
			委託料	10,889,775		
			保険料	83,209		
			ポンプ場費		92,830,069	
			手数料	2,016,600		
			修繕費	19,804,001		
			委託料	70,849,205		
			保険料	160,263		
			処理場費		196,329,713	
			給料	7,993,200	予算額 7,993,200円	
		手当等	3,330,855	予算額 3,830,635円		
		賞与引当金額	1,078,778	予算額 1,078,778円		
		賃金	1,508,386			
		法定福利費	2,454,298	予算額 2,904,165円		
		法定福利費額 引当金繰入額	199,186	予算額 202,000円		
		手数料	725,200			
		修繕費	18,000			
		委託料	178,850,156			
		保険料	171,654			

款	項	目	節	金額	備考
		業務費		円 21,914,229	
			通信運搬費	0	
			手数料	0	
			報償費	2,371,029	
			使業務料徴収金	19,543,200	
		総係費		23,198,084	
			給料	4,404,000	予算額 4,404,000円
			手当等	1,973,878	予算額 2,321,440円
			賞与引当金額	599,937	予算額 599,937円
			法定福利費	1,334,181	予算額 1,480,560円
			法定福利費額	112,463	予算額 117,000円
			旅費	26,383	
			被服費	17,759	
			備用品費	28,136	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	4,667	
			貸借料	678,004	
			修繕費	0	
			委託料	0	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	101,543	
			補助金	0	
			負担金	9,772,510	
			退職手当負担金	3,416,849	
			貸倒引当金繰入額	727,774	
		減価償却費		408,837,483	
			有形固定資産減価償却費	407,600,483	
			無形固定資産減価償却費	1,237,000	
		資産減耗費		11,365,755	
			固定資産除却費	11,365,755	
		その他営業費用		0	
			雑支出	0	

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			円 67,803,455	
		支払利息		56,679,708	
			企業債償還利息	56,679,708	
			借入金利息	0	
		雑支出		11,123,747	
			雑支出	11,123,747	
	特別損失			658,113	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		658,113	
			過年度損益修正損	658,113	
		その他特別損失		0	
	退職給付費 その他特別損失		0 0		
費用合計				864,635,393	

○固定資産明細書 (公共下水道事業)

(1) 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
	円	円	円	円
土地	1,859,646,963	0	0	1,859,646,963
管 路 敷	79,389,807	0	0	79,389,807
ポンプ場用地	1,060,773,184	0	0	1,060,773,184
処理場用地	719,483,972	0	0	719,483,972
その他土地	0	0	0	0
建 物	1,072,552,320	0	0	1,072,552,320
ポンプ場建物	701,058,281	0	0	701,058,281
処理場建物	371,494,039	0	0	371,494,039
その他建物	0	0	0	0
構 築 物	6,927,861,865	216,475,641	6,540,305	7,137,797,201
管渠設備	6,009,155,845	98,394,110	6,540,305	6,101,009,650
ポンプ場設備	63,769,396	0	0	63,769,396
処理場設備	854,936,624	118,081,531	0	973,018,155
その他構築物	0	0	0	0
機械及び装置	3,748,596,065	306,555,783	41,696,455	4,013,455,393
管渠電気設備	50,914,553	0	0	50,914,553
ポンプ場電気設備	579,176,660	148,691,003	10,111,501	717,756,162
処理場電気設備	1,064,945,154	26,151,990	15,800	1,091,081,344
その他電気設備	3,266,143	0	0	3,266,143
管渠機械設備	60,913,877	0	0	60,913,877
ポンプ場機械設備	1,118,956,560	131,712,790	31,569,154	1,219,100,196
処理場機械設備	858,399,333	0	0	858,399,333
その他機械設備	12,023,785	0	0	12,023,785
車両運搬具	2,434,181	0	0	2,434,181
自動車	2,434,181	0	0	2,434,181
工具器具及び備品	2,044,122	0	0	2,044,122
事務用備品	560,000	0	0	560,000
工事用備品	0	0	0	0
その他備品	1,484,122	0	0	1,484,122
建設仮勘定	177,005,162	144,678,191	113,854,251	207,829,102
建設仮勘定	177,005,162	144,678,191	113,854,251	207,829,102
合 計	13,790,140,678	667,709,615	162,091,011	14,295,759,282

(2) 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
	円	円	円
施設利用権	55,630,000	0	0
電話加入権	2,016,000	0	0
合 計	57,646,000	0	0

減 価 償 却 累 計			年度末償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円	円	円	円	
0	0	0	1,859,646,963	
0	0	0	79,389,807	
0	0	0	1,060,773,184	
0	0	0	719,483,972	
0	0	0	0	
45,549,187	0	540,141,878	532,410,442	
35,581,457		391,533,272	309,525,009	
9,967,730		148,608,606	222,885,433	
0		0	0	
207,968,244	1,997,391	2,037,597,328	5,100,199,873	
180,403,466	1,997,391	1,787,844,998	4,313,164,652	
3,378,418		35,091,446	28,677,950	
24,186,360		214,660,884	758,357,271	
0		0	0	
153,972,319	34,873,614	1,990,991,122	2,022,464,271	
2,012,536		39,168,014	11,746,539	
22,365,011	7,442,506	264,731,800	453,024,362	
45,307,846		438,964,839	652,116,505	
182,250		2,004,734	1,261,409	
2,697,209		31,004,256	29,909,621	
40,288,862	27,431,108	684,877,043	534,223,153	
40,296,182	0	521,193,823	337,205,510	
822,423		9,046,613	2,977,172	
0	0	2,312,471	121,710	
		2,312,471	121,710	
110,733	0	1,483,650	560,472	
50,400		453,590	106,410	
0		0	0	
60,333		1,030,060	454,062	
0	0	0	207,829,102	
0	0	0	207,829,102	
407,600,483	36,871,005	4,572,526,449	9,723,232,833	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
1,237,000	54,393,000	
0	2,016,000	
1,237,000	56,409,000	

○企業債明細書(公共下水道事業)

種 類	No.	発行年月日	発行総額	償 還 高		
				当年度償還高	償還高累計	
			円	円	円	
企 業 債	昭和62年度政府企業債(大蔵省)	2068	S 62. 5. 30	79,800,000	5,223,602	79,800,000
	昭和62年度政府企業債(大蔵省)	2069	S 62. 5. 30	123,300,000	8,071,054	123,300,000
	昭和62年度政府企業債	2070	S 62. 5. 30	223,200,000	14,610,375	223,200,000
	昭和63年度政府企業債(大蔵省)	2073	S 63. 5. 26	330,000,000	20,992,281	307,987,998
	平成1年度政府企業債	2074	H 1. 5. 30	53,400,000	3,251,575	46,410,174
	平成1年度公庫企業債	2075	H 1. 5. 29	28,800,000	2,035,407	28,800,000
	平成5年度公庫企業債	2086	H 5. 5. 28	97,800,000	5,560,821	72,908,394
	平成5年度政府企業債(大蔵省)	2087	H 5. 5. 28	259,700,000	12,845,794	169,694,825
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	2088	H 6. 5. 27	228,000,000	10,767,876	138,317,841
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	2089	H 6. 5. 27	99,800,000	4,713,307	60,544,388
	平成6年度公庫企業債	2090	H 6. 5. 30	110,400,000	5,980,018	76,264,978
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	2094	H 7. 3. 27	21,900,000	997,140	12,035,206
	平成6年度公庫企業債	2095	H 7. 3. 27	11,700,000	613,115	7,350,437
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	2099	H 7. 5. 26	184,100,000	8,261,557	105,334,710
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	2101	H 7. 5. 26	135,440,000	6,077,921	77,493,390
	平成7年度公庫企業債	2107	H 7. 5. 30	96,900,000	4,954,643	62,734,465
	平成8年度公庫企業債	2115	H 8. 5. 16	55,300,000	2,687,181	33,681,159
	平成8年度政府企業債	2120	H 9. 3. 31	116,000,000	4,808,111	59,794,845
	平成9年度公庫企業債	2125	H 9. 5. 30	11,200,000	519,025	6,517,070
	平成9年度政府企業債	2130	H10. 3. 31	23,700,000	957,115	11,739,756
	平成10年度公庫企業債	2136	H10. 5. 28	14,100,000	633,104	7,765,504
	平成10年度政府企業債	2139	H11. 3. 31	13,300,000	526,011	6,051,016
	平成11年度政府企業債	2140	H11. 5. 28	43,600,000	1,731,074	20,371,305
	平成11年度公庫企業債	2141	H11. 5. 28	22,400,000	984,553	11,520,304
	平成12年度政府企業債	2146	H12. 5. 30	39,500,000	1,533,033	16,528,068
	平成12年度公庫企業債	2148	H12. 5. 30	20,600,000	887,896	9,572,660
	平成13年度政府企業債	2149	H13. 5. 25	48,900,000	1,882,187	19,142,628
	平成13年度公庫企業債	2151	H13. 5. 30	23,400,000	994,035	10,061,379
	平成14年度公庫企業債	2152	H14. 5. 30	42,600,000	1,764,489	16,159,795
	平成14年度公庫企業債	2154	H15. 3. 28	9,000,000	376,322	3,230,172
	平成14年度政府企業債	2155	H15. 3. 31	75,200,000	2,856,794	24,521,373
	平成15年度政府企業債(財務省)	2156	H15. 5. 26	97,700,000	3,762,226	32,674,171
	平成16年度政府企業債(財務省)	2157	H16. 5. 27	126,000,000	4,489,012	33,418,263
	平成17年度政府企業債	2158	H17. 5. 25	142,500,000	5,006,747	33,042,234
	平成17年度政府企業債	2163	H18. 8. 31	117,300,000	3,912,217	22,132,582
平成18年度縁故企業債	2164	H19. 3. 26	16,100,000	1,788,880	16,100,000	
平成19年度縁故企業債	2165	H20. 3. 3	16,100,000	1,788,888	14,311,104	
平成19年度縁故企業債	2166	H20. 3. 3	49,200,000	5,466,666	43,733,328	
平成19年度政府企業債(財務省)	2173	H20. 3. 25	147,000,000	14,957,358	101,039,073	
平成18年度政府企業債	2174	H20. 3. 31	148,400,000	4,863,216	18,857,885	
平成20年度縁故企業債	2175	H21. 3. 18	17,000,000	1,940,311	13,038,551	
平成20年度縁故企業債	2176	H21. 3. 24	88,300,000	10,078,194	67,723,703	
平成20年度地方公営企業等金融機構企業債	2177	H21. 3. 25	77,000,000	2,801,804	8,248,939	
平成20年度地方公営企業等金融機構企業債	2178	H21. 3. 25	28,100,000	1,022,476	3,010,327	

未償還残高	発行価格	利 率	償還終期	当 年 度 支 払 利 息	備 考
円	円	%	平成 年月日	円	
0	79,800,000	4.60	29. 3. 25	180,898	公共下水道事業
0	123,300,000	4.60	29. 3. 25	279,506	臨時財政特例債
0	223,200,000	4.60	29. 3. 31	505,969	公共下水道事業
22,012,002	330,000,000	4.80	30. 3. 25	1,815,285	臨時財政特例債
6,989,826	53,400,000	4.85	31. 3. 31	457,755	公共下水道事業
0	28,800,000	4.95	29. 3. 20	75,873	//
24,891,606	97,800,000	4.50	33. 3. 20	1,308,497	//
90,005,175	259,700,000	4.40	35. 3. 25	4,385,676	臨時財政特例債
89,682,159	228,000,000	4.30	36. 3. 25	4,204,828	普及特別債
39,255,612	99,800,000	4.30	36. 3. 25	1,840,535	公共下水道事業
34,135,022	110,400,000	4.40	34. 3. 20	1,699,996	//
9,864,794	21,900,000	4.65	37. 3. 1	493,622	//
4,349,563	11,700,000	4.75	35. 3. 20	228,533	//
78,765,290	184,100,000	3.85	37. 3. 25	3,271,773	普及特別債
57,946,610	135,440,000	3.85	37. 3. 25	2,407,003	公共下水道事業
34,165,535	96,900,000	3.95	35. 3. 20	1,496,799	//
21,618,841	55,300,000	3.45	36. 3. 20	815,579	//
56,205,155	116,000,000	2.80	39. 3. 31	1,674,949	//
4,682,930	11,200,000	2.65	37. 3. 20	134,435	//
11,960,244	23,700,000	2.10	40. 3. 31	266,267	//
6,334,496	14,100,000	2.10	38. 3. 20	143,012	//
7,248,984	13,300,000	2.10	41. 3. 31	160,527	//
23,228,695	43,600,000	1.70	41. 3. 31	416,990	//
10,879,696	22,400,000	1.80	39. 3. 20	209,145	//
22,971,932	39,500,000	2.00	42. 3. 31	482,473	//
11,027,340	20,600,000	2.00	40. 3. 20	233,888	//
29,757,372	48,900,000	1.60	43. 3. 31	498,735	//
13,338,621	23,400,000	1.70	41. 3. 20	239,449	//
26,440,205	42,600,000	2.00	42. 3. 20	555,315	//
5,769,828	9,000,000	1.20	43. 3. 20	72,628	//
50,678,627	75,200,000	1.20	45. 3. 31	633,880	//
65,025,829	97,700,000	0.90	45. 3. 25	610,646	//
92,581,737	126,000,000	2.10	46. 3. 25	2,015,040	//
109,457,766	142,500,000	2.00	47. 3. 31	2,264,381	//
95,167,418	117,300,000	2.40	48. 3. 31	2,354,579	//
0	16,100,000	1.605	29. 3. 20	21,532	特別措置分
1,788,896	16,100,000	1.485	30. 3. 1	46,543	//
5,466,672	49,200,000	1.485	30. 3. 1	142,231	資本費平準化債
45,960,927	147,000,000	1.200	32. 3. 1	686,282	公共下水道事業
129,542,115	148,400,000	2.100	50. 3. 31	2,797,112	//
3,961,449	17,000,000	1.379	31. 3. 1	74,713	特別措置分
20,576,297	88,300,000	1.379	31. 3. 1	388,076	資本費平準化債
68,751,061	77,000,000	1.900	49. 3. 20	1,346,258	公共下水道事業
25,089,673	28,100,000	1.900	49. 3. 20	491,298	//

種 類	No.	発行年月日	発行総額	償 還 高		
				当年度償還高	償還高累計	
			円	円	円	
企 業 債	平成20年度地方公共団体金融機構企業債	2179	H22. 3. 25	31,300,000	1,105,635	2,189,485
	平成21年度地方公共団体金融機構企業債	2180	H22. 3. 25	38,800,000	1,219,483	2,413,756
	平成21年度地方公共団体金融機構企業債	2181	H22. 3. 25	26,200,000	823,466	1,629,908
	平成21年度縁故企業債	2182	H22. 3. 18	16,900,000	1,876,000	11,272,000
	平成21年度縁故企業債	2183	H22. 3. 18	33,400,000	3,710,000	22,270,000
	平成22年度縁故企業債	2184	H23. 3. 18	17,900,000	1,988,000	9,948,000
	平成22年度縁故企業債	2185	H23. 3. 18	45,300,000	5,034,000	25,170,000
	平成22年度縁故企業債	2186	H23. 3. 18	101,500,000	10,249,930	59,860,807
	平成21年度地方公共団体金融機構企業債	2187	H23. 3. 24	48,000,000	1,516,069	1,516,069
	平成21年度地方公共団体金融機構企業債	2188	H23. 3. 24	54,500,000	1,721,370	1,721,370
	平成22年度地方公共団体金融機構企業債	2189	H23. 3. 24	60,300,000	1,904,562	1,904,562
	平成22年度地方公共団体金融機構企業債	2191	H23. 3. 22	39,400,000	4,976,256	29,342,560
	平成22年度地方公共団体金融機構企業債	2192	H23. 3. 22	21,900,000	3,166,056	18,714,919
	平成23年度地方公共団体金融機構企業債	2193	H23. 9. 20	39,000,000	4,608,407	25,007,962
	平成23年度縁故企業債	2194	H24. 3. 19	18,000,000	2,000,000	8,000,000
	平成23年度縁故企業債	2195	H24. 3. 19	34,300,000	3,810,000	15,240,000
	平成23年度縁故企業債	2196	H24. 3. 19	63,500,000	7,952,927	39,451,085
	平成22年度地方公共団体金融機構企業債	2197	H24. 3. 27	59,800,000	0	0
	平成23年度地方公共団体金融機構企業債	2198	H24. 3. 27	79,400,000	0	0
	平成24年度縁故企業債	2200	H25. 3. 19	18,000,000	2,000,000	6,000,000
	平成24年度縁故企業債	2201	H25. 3. 19	25,200,000	2,800,000	8,400,000
	平成23年度地方公共団体金融機構企業債	2202	H25. 3. 28	1,800,000	0	0
	平成24年度地方公共団体金融機構企業債	2203	H25. 3. 28	101,300,000	0	0
	平成24年度縁故企業債	2204	H25. 3. 19	108,100,000	27,063,918	108,100,000
	平成24年度縁故企業債	2205	H25. 3. 19	53,000,000	13,269,080	53,000,000
	平成24年度縁故企業債	2206	H25. 3. 19	81,400,000	9,005,865	35,796,784
	平成24年度縁故企業債	2207	H25. 3. 19	26,400,000	4,060,000	16,240,000
	平成25年度縁故企業債	2208	H26. 3. 19	18,000,000	2,000,000	4,000,000
	平成25年度縁故企業債	2209	H26. 3. 19	21,700,000	2,400,000	4,800,000
	平成24年度地方公共団体金融機構企業債	2210	H26. 3. 27	37,700,000	0	0
	平成25年度地方公共団体金融機構企業債	2211	H26. 3. 27	70,500,000	0	0
	平成26年度縁故企業債	2212	H27. 3. 19	17,100,000	1,900,000	1,900,000
	平成25年度地方公共団体金融機構企業債	2213	H27. 3. 26	15,200,000	0	0
平成26年度地方公共団体金融機構企業債	2214	H27. 3. 26	42,000,000	0	0	
平成27年度縁故企業債	2215	H28. 3. 18	17,100,000	0	0	
平成26年度地方公共団体金融機構企業債	2216	H28. 3. 30	54,500,000	0	0	
平成27年度地方公共団体金融機構企業債	2217	H28. 3. 30	66,100,000	0	0	
平成28年度縁故企業債	2218	H29. 3. 17	17,100,000	0	0	
平成27年度地方公共団体金融機構企業債	2219	H29. 3. 30	150,800,000	0	0	
平成28年度地方公共団体金融機構企業債	2220	H29. 3. 30	108,700,000	0	0	
合 計			5,594,840,000	322,136,435	2,770,053,267	

未償還残高	発行価格	利 率	償還終期	当 年 度 支払利息	備 考
円	円	%	平成 年月日	円	
29,110,515	31,300,000	2.00	50. 3. 20	598,823	公共下水道事業
36,386,244	38,800,000	2.10	52. 3. 20	783,353	〃
24,570,092	26,200,000	2.10	52. 3. 20	528,964	〃
5,628,000	16,900,000	0.496	32. 3. 1	34,892	特別措置分
11,130,000	33,400,000	0.496	32. 3. 1	69,005	資本費平準化債
7,952,000	17,900,000	0.41	33. 3. 1	41,279	特別措置分
20,130,000	45,300,000	0.34	33. 3. 1	159,962	資本費平準化債
41,639,193	101,500,000	0.34	33. 3. 1	313,067	借換債(No.2082)
46,483,931	48,000,000	1.90	53. 3. 20	904,833	公共下水道事業
52,778,630	54,500,000	1.90	53. 3. 20	1,027,362	〃
58,395,438	60,300,000	1.90	53. 3. 20	1,136,696	〃
10,057,440	39,400,000	0.70	31. 3. 20	96,542	借換債(No.2080)
3,185,081	21,900,000	0.60	30. 3. 20	33,366	〃 (No.2079)
13,992,038	39,000,000	0.60	32. 3. 20	104,701	〃 (No.2084)
10,000,000	18,000,000	0.538	34. 3. 1	61,891	特別措置分
19,060,000	34,300,000	0.538	34. 3. 1	117,957	資本費平準化債
24,048,915	63,500,000	0.397	32. 3. 1	119,161	借換債(No.2078)
59,800,000	59,800,000	1.70	54. 3. 20	1,016,600	公共下水道事業
79,400,000	79,400,000	1.40	44. 3. 20	1,111,600	〃
12,000,000	18,000,000	0.504	35. 3. 1	68,059	特別措置分
16,800,000	25,200,000	0.566	35. 3. 1	107,005	資本費平準化債
1,800,000	1,800,000	1.10	45. 3. 20	19,800	公共下水道事業
101,300,000	101,300,000	1.10	45. 3. 20	1,114,300	〃
0	108,100,000	0.096	29. 3. 1	19,486	借換債(No.2065)
0	53,000,000	0.096	29. 3. 1	9,554	〃 (No.2066)
45,603,216	81,400,000	0.422	34. 3. 1	220,957	〃 (No.2083)
10,160,000	26,400,000	0.422	31. 9. 1	55,759	〃 (No.2077)
14,000,000	18,000,000	0.296	36. 3. 1	45,891	特別措置分
16,900,000	21,700,000	0.296	36. 3. 1	55,365	資本費平準化債
37,700,000	37,700,000	1.000	46. 3. 20	377,000	公共下水道事業
70,500,000	70,500,000	1.000	46. 3. 20	705,000	〃
15,200,000	17,100,000	0.277	37. 3. 1	46,061	特別措置分
15,200,000	15,200,000	0.800	47. 3. 20	121,600	公共下水道事業
42,000,000	42,000,000	1.000	52. 3. 20	420,000	〃
17,100,000	17,100,000	0.100	38. 3. 1	16,349	特別措置分
54,500,000	54,500,000	0.500	58. 3. 20	266,154	公共下水道事業
66,100,000	66,100,000	0.500	58. 3. 20	322,803	〃
17,100,000	17,100,000	0.100	39. 3. 1	0	特別措置分
150,800,000	150,800,000	0.500	55. 3. 20	0	公共下水道事業
108,700,000	108,700,000	0.600	56. 3. 20	0	〃
2,824,786,733	5,594,840,000			56,679,708	

※平成13年より省庁再編により大蔵省から財務省となる。

