

平成29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	—	—
継続費精算報告書	○	

水道事業会計

大 竹 市 水 道 事 業 会 計

決 算 書 類

目 次

1. 平成29年度大竹市水道事業決算報告書	2
2. 平成29年度大竹市水道事業損益計算書	4
3. 平成29年度大竹市水道事業剰余金計算書	6
4. 平成29年度大竹市水道事業剰余金処分計算書(案)	8
5. 平成29年度大竹市水道事業貸借対照表	10

1. 平成29年度 大竹市水道事業決算報告書

(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 549,669,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	478,872,000	0	0
第2項 営業外収益	65,938,000	0	0
第3項 特別利益	4,859,000	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 550,088,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 550,088,000
第1項 営業費用	516,747,000	0	0	0	0	516,747,000
第2項 営業外費用	31,340,000	0	0	0	0	31,340,000
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

(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 47,414,000	円 0	円 47,414,000	円 0	
第1項 企業債	40,000,000	0	40,000,000	0	
第2項 負担金	0	0	0	0	
第3項 補助金	6,128,000	0	6,128,000	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 187,604,000	円 0	円 0	円 187,604,000	円 1,643,694
第1項 建設改良費	141,918,000	0	0	141,918,000	1,643,694
第2項 企業債償還金	44,686,000	0	0	44,686,000	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 108,888,543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	
549,669,000	629,702,266	80,033,266	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 37,338,112円)	
478,872,000	492,850,245	13,978,245	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,290,811円)	
65,938,000	79,400,191	13,462,191	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,047,301円)	
4,859,000	57,451,830	52,592,830	(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	550,088,000	515,608,880	0	34,479,120	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 20,424,899円)
0	516,747,000	487,844,072	0	28,902,928	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,410,467円)
0	31,340,000	27,569,949	0	3,770,051	(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 11,394,600円〕
0	1,001,000	194,859	0	806,141	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,432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	47,414,000	41,535,555	△ 5,878,445	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 14,960円)
0	40,000,000	31,000,000	△ 9,000,000	
0	0	3,122,526	3,122,526	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 14,960円)
0	6,128,000	6,128,029	29	
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	189,247,694	150,424,098	16,800,000	0	16,800,000	22,023,596 (うち仮払消費税及び地方消費税 5,811,419円)
0	143,561,694	105,739,180	16,800,000	0	16,800,000	21,022,514 (うち仮払消費税及び地方消費税 5,811,419円)
0	44,686,000	44,684,918	0	0	0	1,082
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額 5,797,813円、過年度分損益勘定留保資金 103,090,730円で補てんした。

2. 平成29年度大竹市水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	427,753,588		
(2) その他営業収益	28,805,846	456,559,434	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	178,495,987		
(2) 給配水費	73,130,863		
(3) 業務費	29,954,408		
(4) 総係費	36,147,464		
(5) 減価償却費	145,693,982		
(6) 資産減耗費	4,010,901	467,433,605	
営業損失(△)			△ 10,874,171
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,401,537		
(2) 他会計補助金	2,112,075		
(3) 負担金	22,737,551		
(4) 長期前受金戻入	48,576,609		
(5) 資本費繰入収益	621,000		
(6) 雑収益	2,904,118	78,352,890	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	16,175,349		
(2) 雑支出	224,520	16,399,869	61,953,021
経常利益			51,078,850
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	56,836,830		
(2) その他特別利益	615,000	57,451,830	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	180,427		
(3) その他特別損失	0	180,427	57,271,403
当年度純利益			108,350,253
前年度繰越利益剰余金			32,895,763
その他未処分利益剰余金変動額			385,001,285
当年度未処分利益剰余金			526,247,301

3. 平成29年度

(平成29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	73,569,858
前年度処分額	597,898,127	0	0	0	0
議会の議決による処分額	597,898,127	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
資本金への組入	597,898,127	0	0	0	0
処分後残高	1,671,258,338	151,787,510	1,226,411,431	199,424,065	73,569,858
当年度変動額	0	0	△ 806,981,390	0	297,209
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
繰延収益へ振替	0	0	△ 806,981,390	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	297,209
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	1,671,258,338	151,787,510	419,430,041	199,424,065	73,867,067

大竹市水道事業剰余金計算書

から平成30年3月31日まで)

余 金		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	
0	1,651,192,864	71,000,000	271,000,000	655,793,890	997,793,890	3,722,346,965
0	0	0	25,000,000	△ 622,898,127	△ 597,898,127	0
0	0	0	25,000,000	△ 622,898,127	△ 597,898,127	0
0	0	0	25,000,000	△ 25,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	△ 597,898,127	△ 597,898,127	0
0	1,651,192,864	71,000,000	296,000,000	(繰越利益剰余金) 32,895,763	399,895,763	3,722,346,965
0	△ 806,684,181	0	0	493,351,538	493,351,538	△ 313,332,643
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	△ 806,981,390	0	0	385,001,285	385,001,285	△ 421,980,105
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	297,209	0	0	0	0	297,209
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	108,350,253	108,350,253	108,350,253
0	844,508,683	71,000,000	296,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 526,247,301	893,247,301	3,409,014,322

4. 平成29年度 大竹市水道事業剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,671,258,338	844,508,683	526,247,301
議会の議決による処分類	385,001,285	0	△ 450,101,285
減債積立金の積立	0	0	△ 10,900,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 54,200,000
資本金への組入	385,001,285	0	△ 385,001,285
処分後残高	2,056,259,623	844,508,683	(繰越利益剰余金) 76,146,016

5. 平成29年度大竹市水道事業貸借対照表

(平成30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	△ 115,711,910	217,936,668		
ハ 構築物	5,726,698,331			
減価償却累計額	△ 3,131,363,032	2,595,335,299		
ニ 機械及び装置	1,103,802,740			
減価償却累計額	△ 843,516,447	260,286,293		
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	7,506,180			
減価償却累計額	△ 6,836,831	669,349		
ト リース資産	3,329,264			
減価償却累計額	△ 2,996,336	332,928		
チ 建設仮勘定		60,567,416		
有形固定資産合計			3,338,639,490	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		8,069,977		
無形固定資産合計			8,069,977	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		662,570,000		
投資その他の資産合計			662,570,000	
固定資産合計				4,009,279,467
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,411,091,811	
(2) 未収金		30,983,270		
貸倒引当金	△ 3,829,123	27,154,147		
(3) 貯蔵品			3,426,818	
(4) その他流動資産			406,910	
流動資産合計			1,442,079,686	
資産合計			5,451,359,153	

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	630,196,270			
企業債合計		630,196,270		
(2) 引当金				
イ 修繕引当金	6,790,000			
ロ 退職給付引当金	58,676,000			
引当金合計		65,466,000		
固定負債合計			695,662,270	
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	46,554,912			
企業債合計		46,554,912		
(2) 引当金				
イ 賞与引当金	4,954,498			
ロ 法定福利費引当金	936,009			
引当金合計		5,890,507		
(3) 未払金			92,940,486	
(4) その他流動負債			88,249,732	
流動負債合計			233,635,637	
5 繰延収益				
長期前受金			2,377,847,496	
収益化累計額			△ 1,264,800,572	
繰延収益合計			1,113,046,924	
負債合計			2,042,344,831	

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>1,636,353,338</u>		
自己資本金合計			<u>1,671,258,338</u>	
資 本 金 合 計				1,671,258,338
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		419,430,041		
ハ 他 会 計 負 担 金		199,424,065		
ニ 補 助 金		<u>73,867,067</u>		
資本剰余金合計			844,508,683	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		71,000,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		296,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>526,247,301</u>		
利益剰余金合計			<u>893,247,301</u>	
剰 余 金 合 計				1,737,755,984
資 本 合 計				<u>3,409,014,322</u>
負 債 資 本 合 計				<u>5,451,359,153</u>

平成29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(61,729,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(3,053,000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52,475,670円である。

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29年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,243,211円、法定福利費引当金977,413円を取り崩した。

貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、不納欠損処理のため、80,890円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成29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29年度大竹市水道事業キャッシュ・フロー計算書	27
○ 平成29年度大竹市水道事業収益費用明細書	28
○ 固定資産明細書	34
○ 企業債明細書	36

平成29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、分岐負担金の増加等により、黒字とはなりましたが、営業収支では依然として営業損失を計上しており、より一層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、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、3,284,725^m（1日平均8,999^m）で、前年度と比較して18,172^m（0.6%）の減少となりました。

(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105,739,180円（うち消費税及び地方消費税5,811,419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(3工区)	24,034,320円
・防鹿水源地遠方監視装置(松ヶ原系)更新工事	23,237,280円

(ウ) 経理の状況（消費税及び地方消費税抜き）

平成29年度の収益的収支は、収入総額 592,364,154円、支出総額 484,013,901円で、差引き 108,350,253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	592,364,154円
(消費税及び地方消費税抜き)	支出総額	484,013,901円
	差引利益額	108,350,253円
資本的収支	収入総額	41,535,555円
(消費税及び地方消費税込み)	支出総額	150,424,098円
	差引不足額	108,888,543円

資本的収支の不足額108,888,543円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,797,813円、過年度分損益勘定留保資金 103,090,730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
議案第54号	平成28年度大竹市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H29. 9. 26
議案第9号	平成30年度大竹市水道事業会計予算	H30. 3. 26

② 条例に関する事項

該当事項なし

(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29年度				平成28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	6	0
合計	10	0	0	10	10	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
346,130円	45歳6ヶ月	19年7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29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) 紫外線照射設備スト レーナスクリーン取替 工事	紫外線照射設備ストレーナスクリーン取替一式	円 1,188,000	年月日 H29. 6. 9 H29. 8. 31	
防鹿水源地3号緩速 ろ過池濁度計更新工事	3号緩速ろ過池濁度計取替 一式	1,044,360	H29. 11. 27 H30. 3. 16	
防鹿水源地3号緩速 ろ過池水位計更新工事	3号緩速ろ過池水位計取替 3本	864,000	H29. 12. 11 H30. 3. 23	
防鹿水源地上水4号取水 井戸水位計更新工事	上水4号取水井戸水位計取替 1本	378,000	H30. 2. 27 H30. 3. 29	
防鹿水源地遠方監視装 置(松ヶ原系)更新工事	防鹿水源地遠方監視装置更新工事一式 玖波・防鹿水源地、大迫・松ヶ原低区・松 ヶ原 高区・松ヶ原東ポンプ場 遠隔運転手動運転回路増設一式 玖波・大迫・松ヶ原低区ポンプ場	23,237,280	H29. 8. 28 H30. 3. 30	
小 計		26,711,640		
(配水設備拡張事業)		円	年月日	
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) ポリエチレン管(HPPEφ150) L=5.0m	403,920	H29. 4. 20 H29. 5. 12	
小 計		403,920		
(配水設備改良事業)		円	年月日	
元町二丁目地内配水管 改良工事	配水管布設工 ポリエチレン管(HPPEφ50) L=59.0m 既設配管撤去工 塩化ビニル管(VPφ40) L=65.0m	1,299,240	H29. 4. 17 H29. 5. 26	
西栄三丁目地内 配水管改良工事	配水管布設工 ポリエチレン管(HPPEφ50) L=84.8m 排泥管布設工 硬質塩化ビニル管(HIVPφ25) L=1.6m 既設管撤去工 塩化ビニル管(VPφ50) L=84.8m	4,682,880	H29. 8. 8 H29. 12. 22	
玖波四丁目地内 配水管改良工事	配水管布設工 ポリエチレン管(HPPEφ100) L=85.7m 排水管布設工 硬質塩化ビニル管(HIVPφ25) L=1.8m 硬質塩化ビニル管(HIVPφ75) L=2.5m 既設管撤去工 铸铁管(MCIPφ150) L=28.3m	6,361,200	H29. 8. 28 H30. 1. 22	
西栄三丁目・南栄三丁 目地内配水管改良工事 (3工区)	配水管布設工 ポリエチレン管(HPPEφ150) L=209.2m ポリエチレン管(HPPEφ50) L=43.9m 硬質塩化ビニル管(HIVPφ25) L=15.7m 消火栓設置 2基 既設管撤去工 塩化ビニル管(VPφ50) L=10.0m	24,034,320	H29. 12. 1 H30. 3. 23	
立戸二丁目地内配水管 緊急改良工事	配水管布設工 ポリエチレン管(HPPEφ75) L=10.4m 既設管モルタル充填工 铸铁管(DCIPφ75) L=10.4m	3,646,080	H30. 2. 1 H30. 3. 23	
小森谷川上下水道管移 設工事(水道事業会計 分)	配水管移設工 铸铁管(DCIPφ100) 添架部 L=4.9m 铸铁管(DCIPφ100) 基礎部 L=12.0m 既設配水管撤去工 铸铁管(DCIPφ100) L=8.0m	1,438,170	H29. 1. 5 H29. 5. 31	平成28年度 繰越事業
小 計		41,461,890		
合 計		68,577,450		

(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	
原水及浄水設備	防鹿水源地上水4号 送水ポンプ用電動機修繕 外5件	9,900,360	0	9,900,360	
給配水設備	新町二丁目地内配水管 修繕外48件	21,284,532	0	21,284,532	
量水器設備	量水器取替工事 (委託)	5,767,165	0	5,767,165	
合 計		36,952,057	0	36,952,057	

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
13mm	7,925	67	10	7,982	937
20mm	5,861	101	0	5,962	1,146
25mm	657	2	0	659	71
40mm	189	2	0	191	39
50mm	87	0	0	87	8
75mm	24	0	0	24	1
100mm	14	0	0	14	0
150mm	3	0	0	3	0
合 計	14,760	172	10	14,922	2,202

4. 業 務

(1) 業務量

① 年度末給水戸数及び給水人口

種 別	平成 2 9 年度		平成 2 8 年度		比 較			
	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 12,495	人 26,751	戸 12,467	人 27,018	戸 28	% 100.2	人 △ 267	% 99.0

② 年間配水量及び有収水量

種 別	年度別	平成 2 9 年度	平成 2 8 年度	比 較	
				増 減	比 率
配 水 量	水 源 地	m ³ 3,252,490	m ³ 3,497,600	m ³ △ 245,110	% 93.0
	県 用 水	775,485	761,749	13,736	101.8
	合 計	4,027,975	4,259,349	△ 231,374	94.6
1 日 平 均 配 水 量		11,036	11,638	△ 602	94.8
1 日 最 大 配 水 量		H29.2.2 13,071	H28.2.2 12,989	82	100.6
有 収 水 量		3,284,725	3,302,897	△ 18,172	99.4
1 日 平 均 有 収 水 量		8,999	9,024	△ 25	99.7
有 収 率		81.5%	77.5%	4.0%	105.2

③ 年間用途別有収水量

用途別	平成 2 9 年度		平成 2 8 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 2,327,958	% 70.7	m ³ 2,340,620	% 70.9	m ³ △ 12,662	% 99.5
業 務 用	661,902	20.2	654,276	19.8	7,626	101.2
工 場 用	271,436	8.3	283,670	8.6	△ 12,234	95.7
船 舶 用	8,254	0.3	8,088	0.2	166	102.1
臨 時 用	6,443	0.2	5,449	0.2	994	118.2
プ ール用	8,732	0.3	10,794	0.3	△ 2,062	80.9
合 計	3,284,725	100.0	3,302,897	100.0	△ 18,172	99.4

※ 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29年度		平成28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 益	水道料金	409,958,279 (442,754,931)	69.2	412,574,638 (445,580,606)	78.2	△ 2,616,359 (△ 2,825,675)	99.4
	量水器使用料	17,795,309 (19,218,921)	3.0	17,675,864 (19,089,924)	3.3	119,445 (128,997)	100.7
	他会計負担金	2,122,846 (2,122,993)	0.4	2,121,678 (2,121,732)	0.4	1,168 (1,261)	100.1
	分岐負担金	25,880,000 (27,950,400)	4.4	19,840,000 (21,427,200)	3.8	6,040,000 (6,523,200)	130.4
	その他の 営業収益	803,000 (803,000)	0.1	658,000 (658,000)	0.1	145,000 (145,000)	122.0
	小計	456,559,434 (492,850,245)	77.1	452,870,180 (488,877,462)	85.8	3,689,254 (3,972,783)	100.8
	営業外 収益	受取利息	1,401,537	0.2	2,368,878	0.4	△ 967,341
一般会計補助金	2,112,075	0.4	2,333,191	0.4	△ 221,116	90.5	
負担金	22,737,551 (23,669,497)	3.8	31,143,881 (32,981,207)	5.9	△ 8,406,330 (△ 9,311,710)	73.0	
長期前受金戻入	48,576,609	8.2	31,400,754	5.9	17,175,855	154.7	
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	2,904,118 (3,019,473)	0.5	2,149,857 (2,253,452)	0.4	754,261 (766,021)	135.1	
小計	78,352,890 (79,400,191)	13.2	70,017,561 (71,958,482)	13.1	8,335,329 (7,441,709)	111.9	
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	56,836,830 (56,836,830)	9.6	3,607,677 (3,607,677)	0.7	53,229,153 (53,229,153)	1575.4
	その他の 特別利益	615,000 (615,000)	0.1	2,190,000 (2,190,000)	0.4	△ 1,575,000 (△ 1,575,000)	28.1
	小計	57,451,830 (57,451,830)	9.7	5,797,677 (5,797,677)	1.1	51,654,153 (51,654,153)	990.9
合計		592,364,154 (629,702,266)	100.0	528,685,418 (566,633,621)	100.0	63,678,736 (63,068,645)	112.0

※ ()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29年度		平成28年度		比較	
		金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
		円	%	円	%	円	%
家事用	233,092,484	56.9	234,936,297	57.0	△ 1,843,813	99.2	
業務用	119,825,915	29.2	118,368,698	28.7	1,457,217	101.2	
工場用	51,326,353	12.5	53,673,261	13.0	△ 2,346,908	95.6	
船舶用	1,403,175	0.3	1,374,954	0.3	28,221	102.1	
臨時用	2,834,810	0.7	2,397,445	0.6	437,365	118.2	
プール用	1,475,542	0.4	1,823,983	0.4	△ 348,441	80.9	
合計	409,958,279	100.0	412,574,638	100.0	△ 2,616,359	99.4	

※ 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29年度		平成28年度		比 較		
		金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率	
業 費 用	人 件 費	50,347,198 (50,382,323)	10.5	51,965,038 (52,005,550)	11.0	△ 1,617,840 (△ 1,623,227)	96.9	
	修 繕 費	29,740,021 (32,119,221)	6.1	25,834,149 (27,900,878)	5.5	3,905,872 (4,218,343)	115.1	
	動 力 費	3,444,142 (3,719,666)	0.7	3,167,176 (3,420,545)	0.7	276,966 (299,121)	108.7	
	薬 品 費	34,660 (37,432)	0.0	0 (0)	0.0	34,660 (37,432)	—	
	委 託 料	100,083,766 (108,090,112)	20.7	91,583,430 (98,909,769)	19.4	8,500,336 (9,180,343)	109.3	
	受 水 費	102,869,111 (111,098,632)	21.3	101,952,991 (110,109,225)	21.5	916,120 (989,407)	100.9	
	その他物件費	23,713,213 (25,195,192)	4.9	22,944,061 (24,472,966)	4.8	769,152 (722,226)	103.4	
	退職手当組合負担金	7,086,258	1.5	8,542,123	1.8	△ 1,455,865	83.0	
	減価償却費等	149,704,883	30.9	148,644,672	31.4	1,060,211	100.7	
	その他営業費用	410,353 (410,353)	0.1	1,063,654 (1,063,654)	0.2	△ 653,301 (△ 653,301)	38.6	
	小 計	467,433,605 (487,844,072)	96.7	455,697,294 (475,069,382)	96.3	11,736,311 (12,774,690)	102.6	
	営 業 外 費 用	支 払 利 息	16,175,349	3.3	17,496,567	3.7	△ 1,321,218	92.4
		その他営業外費用	224,520 (0)	0.0	0 (0)	0.0	224,520 (0)	—
消費税及び地方消費税		(11,394,600)	—	(11,515,500)	—	(△ 120,900)	—	
小 計		16,399,869 (27,569,949)	3.3	17,496,567 (29,012,067)	3.7	△ 1,096,698 (△ 1,442,118)	93.7	
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	180,427 (194,859)	0.0	74,813 (80,796)	0.0	105,614 (114,063)	241.2	
	その他特別損失	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—	
	小 計	180,427 (194,859)	0.0	74,813 (80,796)	0.0	105,614 (114,063)	241.2	
合 計		484,013,901 (515,608,880)	100.0	473,268,674 (504,162,245)	100.0	10,745,227 (11,446,635)	102.3	

※()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
	円		
H29. 8. 28	22,680,000	防鹿水源地遠方監視装置(松ヶ原系)更新工事	(株)明電エンジニアリング中国支店
H30. 3. 2	557,280 (23,237,280)		
H29. 12. 1	22,032,000	西栄三丁目・南栄三丁目地内配水管改良工事 (3工区)	(株)齊藤工務店 広島営業所
H30. 3. 5	2,002,320 (24,034,320)		

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
	円		
H27. 3. 18	511,920,000	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	(株)ジェイ・チーム 西部支店
H28. 3. 31	△194,922		
H29. 3. 31	△3,237,890		
H30. 3. 31	722,632 (509,209,820)		
	75,038,340	上記のうち平成29年度水道事業対象額	

多段書きは上段が当初契約，二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
	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 (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	(株)日立システムズ 中国支社
H26. 4. 1	460,800 (41,837,100)		
	5,430,360	上記のうち平成29年度水道事業対象額	日立キャピタル(株)

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 205,774,610	円 0	円 23,738,375	円 182,036,235
	地方公共団体 金融機構	484,661,490	31,000,000	20,946,543	494,714,947
	合 計	690,436,100	31,000,000	44,684,918	676,751,182

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 円
H29. 7. 5	配水管	立戸二丁目地内 P E φ50 L=19.95m H I V P φ25 L=3.2m ソフトシル仕切弁 φ50 1基 (BOX含む) ブレイクートバルブ φ25 1基 (BOX含む)	(株)加納	923,250
H29.10.24	配水管	油見二丁目地内 H P P E φ50 L=24.3m H I V P φ25 L=5.0m 不断水丁字管 φ150×φ50 ソフトシル仕切弁 φ50 1基 (BOX含む) P C短管1号 1個 ブレイクートバルブ φ25 1基 (BOX含む)	個人	1,050,500
H29.11.24	配水管	木野一丁目地内 T-D I P φ150 L=366.0m T-D I P φ100 L=100.0m	大竹市	6,749,560
H30. 3.23	配水管	木野二丁目地内 H P P E φ100 L=48.55m 不断水簡易仕切弁, 継手等	広島県	3,470,000
合 計				12,193,310

(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29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
職員給与費		円	円	円	%
	予算額	85,209,000	89,492,000	△ 4,283,000	95.2
	決算額	76,277,726	78,298,013	△ 2,020,287	97.4
	不用額	8,931,274	11,193,987	△ 2,262,713	79.8
	執行率	89.5%	87.5%	—	—
交 際 費		円	円	円	%
	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29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
限 度 額		円	円	円	%
	予算額	2,000,000	2,000,000	0	100.0
	決算額	18,274	0	18,274	—
	不用額	1,981,726	2,000,000	△ 18,274	99.1
	執行率	0.9%	0.0%	—	—

(6) 不課税収入に係る用途の特定について

他会計負担金	(収益的収入) 8,837,682円	(資本的収入)	0円
・物件費等課税仕入に充当する額		1,605,351 円	
・人件費等不課税仕入れに充当する額		7,232,331 円	
一般会計補助金	(収益的収入) 2,112,075円	(資本的収入) 6,128,029円	
・利子償還に充当する額		2,112,075 円	
・減価償却費に充当する額		6,128,029 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)	48,576,609 円		
・減価償却費に充当する額		48,576,609 円	
その他雑収入 (収益的収入)	798,688 円		
・物件費等に充当する額		296,727 円	
・資産減耗費等に充当する額		501,961 円	
過年度損益修正益 (長期前受金戻入) (収益的収入)	56,836,830 円		
・減価償却費に充当する額		56,836,830 円	
その他特別利益 (退職給付引当金戻入額) (収益的収入)	615,000 円		
・退職給付費に充当する額		615,000 円	
企業債 (資本的収入)	31,000,000 円		
・建設改良費に充当する額		31,000,000 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)	2,920,566 円		
・建設改良費に充当する額		2,920,566 円	

○平成29年度大竹市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は損失)	108,350,253
	減価償却費	145,693,982
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 615,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	329,463
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 256,310
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 38,977
	長期前受金戻入額	△ 105,413,439
	受取利息及び受取配当金	△ 1,401,537
	支払利息	16,175,349
	固定資産除却損	4,010,901
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,810,621
	未払金の増減額 (△は減少)	32,855,190
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 16,920
	その他	△ 6,100
	小計	197,856,234
	利息及び配当金の受取額	1,401,537
	利息の支払額	△ 16,175,349
	業務活動によるキャッシュ・フロー	183,082,422
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	△ 110,477,141
	工事負担金による収入	3,052,886
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	6,128,029
	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	△ 100,011,226
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	31,000,000
	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	△ 44,684,918
	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	△ 14,560,798
	資金増加額	68,510,398
	資金期首残高	1,342,581,413
	資金期末残高	1,411,091,811

○ 平成29年度 大竹市水道事業収益費用明細書

(1) 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考	
上水道 事業収益				円		
				592,364,154		
		営業収益			456,559,434	
			給水収益		427,753,588	
				水道料金	409,958,279	
				量水器使用料	17,795,309	
			受託工事収益		0	
				工事収入	0	
			その他営業収益		28,805,846	
				材料売却収益	0	
				手数料	803,000	
				他会計負担金	2,122,846	
				分岐負担金	25,880,000	
				雑収益	0	
		営業外収益			78,352,890	
			受取利息		1,401,537	
				預金利息	1,377,204	
				他会計貸付金利息	24,333	
			他会計補助金		2,112,075	
				補助金	2,112,075	
			負担金		22,737,551	
				他会計負担金	22,041,551	
				一般会計負担金	696,000	
			長期前受金戻入		48,576,609	
				長期前受金戻入	48,576,609	
			資本費繰入収益		621,000	
				資本費繰入収益	621,000	
		雑収益		2,904,118		
			不用品売却収益	0		
			発生品振替益	0		
			その他雑収益	2,904,118		

款	項	目	節	金額	備考
	特別利益			円 57,451,830	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		56,836,830	
			過年度損益修正益	56,836,830	
		その他特別利益		615,000	
	退職給付引当金 戻入額		615,000		
収益合計				592,364,154	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考		
上水道 事業費用	営業費用			円			
				484,013,901			
			原水及び浄水費		178,495,987		
				備 消 品 費	130,047		
				印 刷 製 本 費	0		
				通 信 運 搬 費	32,698		
				手 数 料	106,076		
				賃 借 料	0		
				修 繕 費	9,167,000		
				薬 品 費	28,000		
				補 償 金	0		
				委 託 料	66,163,055		
				受 水 費	102,869,111		
				給 配 水 費	73,130,863		
					給 料	9,259,800	予算額11,250,000円
					手 当 等	4,014,996	予算額 5,479,000円
					賞与引当金繰入額	1,281,027	予算額 1,426,000円
					賃 金	1,323,000	
					法 定 福 利 費	2,890,044	予算額 4,116,000円
					法 定 福 利 費	240,967	予算額 299,000円
					引当金繰入額		
					備 消 品 費	222,805	
					燃 料 費	64,285	
					光 熱 水 費	397,577	
					印 刷 製 本 費	0	
					通 信 運 搬 費	2,331,223	
			手 数 料	3,024,054			
			賃 借 料	115,808			
			修 繕 費	19,707,900			
			動 力 費	3,444,142			
			薬 品 費	6,660			
			路 面 復 旧 費	0			
			材 料 費	0			
			補 償 金	0			
			委 託 料	24,806,575			
			保 険 料	0			
			公 課 費	0			
		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 29,954,408	
			給料	8,325,900	予算額 8,325,900円
			手当等	3,704,041	予算額 4,713,100円
			賞与引当金繰入額	904,895	予算額 1,125,000円
			法定福利費	2,564,754	予算額 2,970,000円
			法定福利費額 引当金繰入額	170,908	予算額 236,000円
			備用品費	21,136	
			燃料費	61,186	
			印刷製本費	396,200	
			通信運搬費	1,264,459	
			手数料料	615,280	
			賃借料	3,546,000	
			修繕費	113,000	
			委託料	7,196,319	
			保険料	25,070	
			負担金	1,037,060	
			公課費	8,200	
		総係費		36,147,464	
			給料	9,455,700	予算額 9,455,700円
			手当等	3,946,842	予算額 4,482,300円
			賞与引当金繰入額	907,460	予算額 1,213,000円
			法定福利費	2,728,722	予算額 3,176,000円
			法定福利費額 引当金繰入額	171,400	予算額 255,000円
			旅費	158,385	
			被服費	65,923	
			備用品費	1,554,488	
			光熱水費	1,519,696	
			印刷製本費	19,600	
			通信運搬費	495,548	
			手数料料	36,000	
			賃借料	678,012	
			修繕費	752,121	
			補償金	0	
			委託料	1,917,817	
			保険料	2,667,907	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	147,530	
			負担金	1,427,702	
			退職手当負担金	7,086,258	
			貸倒引当金繰入額	410,353	

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		円 145,693,982	
			有形固定資産 減価償却費	145,122,712	
			無形固定資産 減価償却費	571,270	
		資産減耗費		4,010,901	
			固定資産除却費	4,010,901	
			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			16,399,869	
		支払利息		16,175,349	
			企業債利息	16,136,469	
			リース資産 支払利息	38,880	
		雑支出		224,520	
			雑支出	224,520	
			不用品売却原価	0	
	特別損失			180,427	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		180,427	
			過年度損益修正損	180,427	
費用合計				484,013,901	

○ 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	5,645,521,913	84,436,853	3,260,435	5,726,698,331
原水及び浄水設備	351,711,964	0	0	351,711,964
送配水及び給水設備	5,025,747,818	84,436,853	3,260,435	5,106,924,236
その他構築物	268,062,131	0	0	268,062,131
機械及び装置	1,082,891,007	27,956,230	7,044,497	1,103,802,740
電気設備	459,002,157	21,516,000	0	480,518,157
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	49,625,573	3,223,230	7,044,497	45,804,306
その他機械装置	348,053,095	3,217,000	0	351,270,095
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	129,040	0	7,506,180
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	129,040	0	4,745,090
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	61,879,178	7,013,850	8,325,612	60,567,416
建設仮勘定	61,879,178	7,013,850	8,325,612	60,567,416
合計	7,339,641,238	119,535,973	18,630,544	7,440,546,667

（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	8,641,247	0	0
合計	8,641,247	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	203,423,489	
0	0	0	126,623,489	
0	0	0	76,800,000	
0	0	0	0	
5,693,422	0	115,711,910	217,936,668	
2,337,705	0	53,711,304	95,890,274	
3,355,717	0	62,000,606	122,046,394	
0	0	0	0	
119,318,414	2,771,782	3,131,363,032	2,595,335,299	
6,598,250	0	190,302,689	161,409,275	
107,546,725	2,771,782	2,797,784,987	2,309,139,249	
5,173,439	0	143,275,356	124,786,775	
19,290,762	3,522,249	843,516,447	260,286,293	
5,658,783	0	370,326,204	110,191,953	
4,217,968	0	123,294,832	37,600,605	
138,771	0	61,512,107	3,802,638	
1,728,482	3,522,249	18,363,885	27,440,421	
7,546,758	0	270,019,419	81,250,676	
0	0	1,482,621	88,048	
0	0	1,482,621	88,048	
71,030	0	6,836,831	669,349	
55,440	0	1,242,493	198,320	
4,275	0	4,385,248	359,842	
11,315	0	1,209,090	111,187	
749,084	0	2,996,336	332,928	
749,084	0	2,996,336	332,928	
0	0	0	60,567,416	
0	0	0	60,567,416	
145,122,712	6,294,031	4,101,907,177	3,338,639,490	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
571,270	8,069,977	
571,270	8,069,977	

○ 企業債明細書 (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)	52	S 63. 3. 25	23,500,000	1,596,994	23,500,000
	昭和63年度政府企業債(大蔵省)	53	H 1. 3. 27	20,000,000	1,277,599	18,659,687
	平成元年度政府企業債(大蔵省)	54	H 2. 3. 26	18,000,000	1,205,587	15,356,332
	平成2年度政府企業債(大蔵省)	55	H 3. 3. 25	15,000,000	966,834	11,692,620
	平成3年度政府企業債(大蔵省)	56	H 4. 3. 25	8,800,000	503,856	6,487,538
	平成4年度政府企業債(大蔵省)	57	H 5. 3. 25	5,600,000	289,320	3,948,508
	平成4年度公庫企業債	58	H 5. 3. 26	2,400,000	142,671	1,931,835
	平成5年度政府企業債(大蔵省)	59	H 6. 3. 23	44,000,000	2,113,937	29,577,107
	平成5年度公庫企業債	60	H 6. 3. 23	3,100,000	169,618	2,354,849
	平成5年度公庫企業債	61	H 6. 3. 23	600,000	32,829	455,777
	平成5年度公庫企業債	62	H 6. 3. 23	23,500,000	1,282,413	17,873,249
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	63	H 7. 3. 27	29,500,000	1,406,363	17,618,167
	平成6年度政府企業債(大蔵省)	64	H 7. 3. 27	72,200,000	3,442,015	43,119,721
	平成6年度公庫企業債	65	H 7. 3. 27	13,900,000	761,928	9,511,180
	平成6年度公庫企業債	66	H 7. 3. 27	8,600,000	472,327	5,875,211
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	67	H 8. 3. 25	93,900,000	4,173,821	54,923,094
	平成7年度政府企業債(大蔵省)	68	H 8. 3. 25	20,200,000	897,882	11,815,191
	平成7年度公庫企業債	69	H 8. 3. 22	4,000,000	199,380	2,661,164
	平成7年度公庫企業債	70	H 8. 3. 22	9,400,000	469,375	6,242,570
	平成7年度公庫企業債	71	H 8. 3. 22	62,600,000	3,125,841	41,572,865
	平成8年度政府企業債(大蔵省)	72	H 9. 3. 25	3,000,000	127,854	1,674,273
	平成8年度政府企業債(大蔵省)	73	H 9. 3. 25	7,400,000	315,372	4,129,871
	平成8年度公庫企業債	74	H 9. 3. 28	5,000,000	239,534	3,115,476
	平成8年度公庫企業債	75	H 9. 3. 28	2,000,000	95,814	1,246,191
	平成9年度公庫企業債	76	H 9. 6. 30	40,000,000	1,918,852	24,872,861
	平成9年度政府企業債(大蔵省)	77	H 9. 7. 22	59,900,000	2,552,814	33,429,635
	平成9年度政府企業債(大蔵省)	78	H10. 3. 25	22,700,000	936,083	12,180,489
	平成9年度公庫企業債	79	H10. 3. 25	15,100,000	693,732	8,968,203
	平成11年度政府企業債(大蔵省)	80	H12. 3. 24	48,800,000	1,932,044	22,351,532
	平成11年度公庫企業債	81	H12. 3. 30	32,500,000	1,428,963	16,531,457
	平成19年度公庫企業債	90	H20. 3. 25	44,700,000	1,663,066	7,978,547
	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	285,530	1,110,425
	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	2,265,692	8,811,279
	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	547,714	1,610,978
	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	837,640	2,461,327
	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	667,544	1,961,516
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	1,265,363	4,964,543	
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	1,113,695	2,206,528	
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	683,738	683,738	
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	583,284	583,284	
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	
平成29年度地方公共団体金融機構企業債	108	H30. 3. 29	31,000,000	0	0	
合 計			1,162,800,000	44,684,918	486,048,818	

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	23,500,000	5.00	30. 3.25	60,134	上水道拡張事業
1,340,313	20,000,000	4.85	31. 3.25	111,663	〃
2,643,668	18,000,000	6.20	32. 3.25	220,253	〃
3,307,380	15,000,000	6.60	33. 3.25	266,404	〃
2,312,462	8,800,000	5.50	34. 3.25	148,064	〃
1,651,492	5,600,000	4.40	35. 3.25	82,248	〃
468,165	2,400,000	4.50	33. 3.20	25,901	〃
14,422,893	44,000,000	3.65	36. 3. 1	584,479	〃
745,151	3,100,000	3.75	34. 3.20	32,728	〃
144,223	600,000	3.75	34. 3.20	6,335	〃
5,626,751	23,500,000	3.70	34. 3.20	243,885	〃
11,881,833	29,500,000	4.65	37. 3. 1	601,741	〃
29,080,279	72,200,000	4.65	37. 3. 1	1,472,733	簡易水道整備事業
4,388,820	13,900,000	4.70	35. 3.20	233,236	上水道拡張事業
2,724,789	8,600,000	4.75	35. 3.20	146,319	〃
38,976,906	93,900,000	3.40	38. 3. 1	1,431,947	簡易水道整備事業
8,384,809	20,200,000	3.40	38. 3. 1	308,044	上水道拡張事業
1,338,836	4,000,000	3.20	36. 3.20	47,640	〃
3,157,430	9,400,000	3.25	36. 3.20	114,089	〃
21,027,135	62,600,000	3.25	36. 3.20	759,779	簡易水道整備事業
1,325,727	3,000,000	2.80	39. 3. 1	39,812	配水管整備事業
3,270,129	7,400,000	2.80	39. 3. 1	98,202	老朽管更新事業
1,884,524	5,000,000	2.90	37. 3.20	59,874	〃
753,809	2,000,000	2.90	37. 3.20	23,948	配水管整備事業
15,127,139	40,000,000	2.95	37. 3.20	488,810	簡易水道整備事業
26,470,365	59,900,000	2.80	39. 3.25	794,904	〃
10,519,511	22,700,000	2.10	40. 3. 1	235,679	配水管整備事業
6,131,797	15,100,000	2.20	38. 3.20	146,366	〃
26,448,468	48,800,000	2.00	42. 3. 1	557,998	〃
15,968,543	32,500,000	2.00	40. 3.20	340,841	〃
36,721,453	44,700,000	2.10	48. 3.20	797,390	水道施設整備事業
6,589,575	7,700,000	1.90	49. 3.20	129,276	〃
52,288,721	61,100,000	1.90	49. 3.20	1,025,822	〃
13,589,022	15,200,000	2.00	50. 3.20	280,010	〃
23,638,673	26,100,000	2.10	52. 3.20	509,628	〃
18,838,484	20,800,000	2.10	52. 3.20	406,140	〃
10,735,457	15,700,000	1.30	38. 3.20	151,911	〃
32,393,472	34,600,000	1.90	53. 3.20	631,371	〃
20,416,262	21,100,000	1.70	54. 3.20	355,806	〃
17,416,716	18,000,000	1.70	54. 3.20	303,532	〃
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	20,000	〃
27,000,000	27,000,000	0.60	59. 3.20	158,227	〃
31,000,000	31,000,000	0.60	60. 3.20	0	〃
676,751,182	1,162,800,000			16,136,469	

※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29年度大竹市工業用水道事業決算報告書	40
2. 平成29年度大竹市工業用水道事業損益計算書	42
3. 平成29年度大竹市工業用水道事業剰余金計算書	44
4. 平成29年度大竹市工業用水道事業欠損金処理計算書	46
5. 平成29年度大竹市工業用水道事業貸借対照表	48

1. 平成29年度 大竹市工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

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	円 547,577,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	503,143,000	0	0
第2項 営業外収益	44,225,000	0	0
第3項 特別利益	209,000	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	円 530,507,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 530,507,000
第1項 営業費用	417,200,000	0	0	0	0	417,200,000
第2項 営業外費用	111,306,000	0	0	0	0	111,306,000
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 77,035,121円の財源にあてるため、未売水企業債利息債 14,200,000円を

(2) 資本的收入及び支出

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 資本的收入	円 254,801,000	円 0	円 254,801,000	円 0
第1項 企業債	254,800,000	0	254,800,000	0
第2項 負担金	0	0	0	0
第3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 545,473,000	円 0	円 0	円 545,473,000	円 0
第1項 建設改良費	1,000,000	0	0	1,000,000	0
第2項 企業債償還金	533,988,000	0	0	533,988,000	0
第3項 長期借入金償還金	1,285,000	0	0	1,285,000	0
第4項 負担金	8,200,000	0	0	8,200,000	0
第5項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0

資本的收入額が資本的支出額に対して不足する額 287,107,477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	円	
	547,577,000	559,256,396	11,679,396	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 37,471,895円)
	503,143,000	505,793,136	2,650,136	(うち仮受消費税及び地方消費税 37,356,774円)
	44,225,000	53,340,260	9,115,260	(うち仮受消費税及び地方消費税 15,121円)
	209,000	123,000	△ 86,000	

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	530,507,000	502,430,903	0	28,076,097	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 6,380,909円)
0	417,200,000	394,920,349	0	22,279,651	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,380,909円)
0	111,306,000	107,510,554	0	3,795,446	(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 30,451,100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 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
0	254,801,000	256,580,032	1,779,032	
0	254,800,000	253,600,000	△ 1,200,000	
0	0	2,980,032	2,980,032	
0	1,000	0	△ 1,000	

額		決 算 額	翌年度繰越額		不 用 額	備 考
継続費 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 繰越額		
円	円	円	円	円	円	
0	545,473,000	543,687,509	0	0	0	1,785,491 (うち仮払消費税及び地方消費税合計 639,698円)
0	1,000,000	453,600	0	0	0	546,400 (うち仮払消費税及び地方消費税 33,600円)
0	533,988,000	533,766,559	0	0	0	221,441
0	1,285,000	1,285,000	0	0	0	0
0	8,200,000	8,182,350	0	0	0	17,650 (うち仮払消費税及び地方消費税 606,098円)
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額 639,698円、過年度分損益勘定留保資金 166,353,738円、当年度分損益勘定留保資金 120,114,041円

2. 平成29年度大竹市工業用水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	468,210,362		
(2) その他営業収益	126,000	468,336,362	
2 営業費用			
(1) 原水及び送水費	44,166,795		
(2) 給配水費	5,904,961		
(3) 業務費	0		
(4) 総係費	78,827,849		
(5) 減価償却費	259,639,835		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	388,539,440	
営業利益			79,796,922
3 営業外収益			
(1) 受取利息	52,133		
(2) 負担金	259,751		
(3) 長期前受金戻入	43,052,265		
(4) 資本費繰入収益	616,000		
(5) 雑収益	9,345,178	53,325,327	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	77,059,454		
(2) 雑支出	0	77,059,454	△ 23,734,127
経常利益			56,062,795
5 特別利益			
(1) その他特別利益	123,000	123,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	123,000
当年度純利益			56,185,795
前年度繰越欠損金(△)			△ 404,809,471
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金(△)			△ 348,623,676

3. 平成29年度大竹市

(平成29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
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会での議決による処分額	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30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	△ 404,809,471	△ 396,309,471	2,512,672,707
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
8,500,000	(繰越欠損金) △ 404,809,471	△ 396,309,471	2,512,672,707
0	56,185,795	56,185,795	56,185,795
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	56,185,795	56,185,795	56,185,795
8,500,000	(当年度未処理欠損金) △ 348,623,676	△ 340,123,676	2,568,858,502

4. 平成29年度 大竹市工業用水道事業欠損金処理計算書

	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	△ 348,623,676
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) △ 348,623,676

5. 平成29年度大竹市工業用水道事業貸借対照表

(平成30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	△ 248,172,558	589,536,466		
ハ 構 築 物	4,039,861,449			
減価償却累計額	△ 1,492,129,394	2,547,732,055		
ニ 機 械 及 び 装 置	706,542,237			
減価償却累計額	△ 595,552,250	110,989,987		
ホ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	4,151,447			
減価償却累計額	△ 3,544,876	606,571		
ヘ 建 設 仮 勘 定		9,980,033		
有形固定資産合計		<u>3,395,051,181</u>		
(2) 無形固定資産				
イ ダ ム 使 用 権		4,907,374,917		
無形固定資産合計		<u>4,907,374,917</u>		
固定資産合計			<u>8,302,426,098</u>	
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		580,105,811		
(2) 未 収 金		35,896,485		
(3) 貯 蔵 品		305,820		
(4) その他流動資産		300,000		
流動資産合計		<u>616,608,116</u>		
資 産 合 計			<u>8,919,034,214</u>	

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	2,107,224,465			
ロ その他の企業債	1,848,765,321			
企業債合計			3,955,989,786	
(2) 他会計借入金			661,285,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金	11,735,000			
引当金合計			11,735,000	
固定負債合計				4,629,009,786
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	475,971,529			
ロ その他の企業債	85,272,524			
企業債合計			561,244,053	
(2) 他会計借入金			1,285,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	679,079			
ロ 法定福利費引当金	129,345			
引当金合計			808,424	
(4) 未払金			34,740,522	
(5) その他流動負債			840,000	
流動負債合計				598,917,999
5 繰延収益				
長期前受金			1,757,695,765	
収益化累計額			△ 635,447,838	
繰延収益合計				1,122,247,927
負債合計				6,350,175,712

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
 ロ 組 入 資 本 金
 ハ 繰 入 資 本 金
 自 己 資 本 金 合 計
 資 本 金 合 計

18,539,551

944,374,486

1,900,000,000

2,862,914,037

2,862,914,037

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額
 ロ 他 会 計 負 担 金
 ハ 補 助 金
 資 本 剰 余 金 合 計

6,072,185

13,353,165

26,642,791

46,068,141

(2) 利 益 剰 余 金

イ 建 設 改 良 積 立 金
 ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 (△)
 利 益 剰 余 金 合 計
 剰 余 金 合 計
 資 本 合 計
 負 債 資 本 合 計

8,500,000

△ 348,623,676

△ 340,123,676

△ 294,055,535

2,568,858,502

8,919,034,214

平成29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(12,345,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(610,000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 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29年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金571,870円、法定福利費引当金103,597円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成29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) 建設工事及び改良工事の概況	57
(2) 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29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29年度大竹市工業用水道事業収益費用明細書	66
○ 固定資産明細書	70
○ 企業債明細書	72

○平成29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、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、収支を大きく圧迫していますが、経費の節減等に努め、今年度も利益を計上することができました。

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、10,013,897 m^3 （1日平均 27,435 m^3 ）で、前年度と比較して425,445 m^3 （4.4%）の増加となりました。

(イ) 建設改良

本年度は、施設の改良工事等に総額で453,600円（うち消費税及び地方消費税33,600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29年度の収益的収支は、収入総額 521,784,689円、支出総額 465,598,894円で、差引き 56,185,795円の純利益となりました。

なお営業外費用中、企業債利息 77,035,121円の財源にあてるため、未売水企業債利息債 14,200,000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	521,784,689円
（消費税及び地方消費税抜き）	支出総額	465,598,894円
	差引利益額	56,185,795円

資本的収支	収入総額	256,580,032円
（消費税及び地方消費税込み）	支出総額	543,687,509円
	差引不足額	287,107,477円

資本的収支の不足額 287,107,477円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 639,698円、過年度分損益勘定留保資金 166,353,738円、当年度分損益勘定留保資金 120,114,041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
議案第4号	平成28年度大竹市工業用水道事業会計決算の認定について	H29. 9. 26
議案第10号	平成30年度大竹市工業用水道事業会計予算	H30. 3. 26

② 条例に関する事項

該当事項なし

(3) 行政官庁の認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日
H29. 2. 9	国土交通省	小瀬川水系小瀬川における水利使用変更申請	H30. 1. 16

(4) 職員に関する事項

① 職員数

職名	平成29年度				平成28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
209,400円	28歳4ヶ月	4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29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
(配水設備改良事業) 防鹿水源地第2期工水管理 室空調機更新工事	管理室空調機更新	円 453,600	年月日 H29.12.13 H30.1.30	
合 計		453,600		

(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 送 水 設 備	第一期工業用水No.3送水 ポンプ修繕外3件	円 17,830,800	円 0	円 17,830,800	
合 計		17,830,800	0	17,830,800	

3. 業 務

(1) 業務量

① 年度末給水先数

種 別	年度別	平成29年度	平成28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29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
配 水 量		m ³ 11,280,830	m ³ 10,617,616	m ³ 663,214	% 106.2
1 日 平 均 配 水 量		30,906	29,089	1,817	106.2
1 日 最 大 配 水 量		H30.2.13 39,500	H28.6.23 43,400	△3,900	91.0
有 収 水 量		10,013,897	9,588,452	425,445	104.4
1 日 平 均 有 収 水 量		27,435	26,270	1,165	104.4
有 収 率		88.8%	90.3%	△1.5%	—

③ 年間給水先別有収水量

給水先別	平成29年度		平成28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	366,018	3.7	460,385	4.8	△ 94,367	79.5
日本製紙(株)大竹北工場	1,097,400	11.0	1,010,060	10.5	87,340	108.6
(株)ダイセル	7,278,506	72.7	6,969,152	72.7	309,354	104.4
中国塗料(株) 大竹明新化学(株)}	941,050	9.3	866,740	9.0	74,310	108.6
戸田工業(株)	319,223	3.2	273,650	2.9	45,573	116.7
環境整備課	11,700	0.1	8,465	0.1	3,235	138.2
合計	10,013,897	100.0	9,588,452	100.0	425,445	104.4

(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29年度		平成28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 468,210,362	% 89.8	円 466,831,602	% 91.1	円 1,378,760	% 100.3
	一般会計負担金	(505,667,136)	0.0	(504,178,080)	0.0	(1,489,056)	100.0
	その他営業収益	126,000	0.0	126,000	0.0	0	100.0
		0	0.0	0	0.0	0	—
益	小計	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	—
		468,336,362	89.8	466,957,602	91.1	1,378,760	100.3
		(505,793,136)		(504,304,080)		(1,489,056)	
営業外 収益	受取利息	52,133	0.0	107,728	0.0	△ 55,595	48.4
	負担金	259,751	0.0	293,671	0.1	△ 33,920	88.4
	長期前受金戻入	43,052,265	8.3	44,200,915	8.6	△ 1,148,650	97.4
	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	9,345,178	1.8	167,469	0.0	9,177,709	5,580.2
		(9,360,111)		(180,492)		(9,179,619)	
	小計	53,325,327	10.2	45,385,783	8.8	7,939,544	117.5
		(53,340,260)		(45,398,806)		(7,941,454)	
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	—
	その他特別利益	(0)		(0)		(0)	
		123,000	0.0	438,000	0.1	△ 315,000	28.1
	(123,000)		(438,000)		(△ 315,000)		
	小計	123,000	0.0	438,000	0.1	△ 315,000	28.1
		(123,000)		(438,000)		(△ 315,000)	
合計		521,784,689	100.0	512,781,385	100.0	9,003,304	101.8
		(559,256,396)		(550,140,886)		(9,115,510)	

※()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29年度		平成28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(株)大竹工場	59,709,038	12.8	59,926,084	12.8	△ 217,046	99.6
	日本製紙(株)大竹北工場	51,580,021	11.0	51,379,138	11.0	200,883	100.4
	(株)ダイセル	319,661,576	68.1	318,542,383	68.2	1,119,193	100.4
	中国塗料(株)	15,246,015	3.3	15,075,102	3.2	170,913	101.1
	大竹明新化学(株)						
	戸田工業(株)	17,086,212	3.7	16,981,395	3.7	104,817	100.6
	環境整備課	4,927,500	1.1	4,927,500	1.1	0	100.0
合計		468,210,362	100.0	466,831,602	100.0	1,378,760	100.3

(3) 事業費に関する事項

① 主要科目別明細

区分		平成29年度		平成28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	9,861,448 (9,872,368)	2.1	8,716,753 (8,728,563)	1.9	1,144,695 (1,143,805)	113.1
	修繕費	16,510,000 (17,830,800)	3.5	8,176,000 (8,830,080)	1.7	8,334,000 (9,000,720)	201.9
	動力費	379,269 (409,596)	0.1	401,720 (433,843)	0.1	△ 22,451 (△ 24,247)	94.4
	委託料	27,439,051 (29,634,092)	5.9	23,560,286 (25,445,027)	5.0	3,878,765 (4,189,065)	116.5
	負担金	71,931,809 (74,672,619)	15.4	72,432,067 (75,421,756)	15.4	△ 500,258 (△ 749,137)	99.3
	その他物件費	1,360,776 (1,443,787)	0.3	1,382,341 (1,467,097)	0.3	△ 21,565 (△ 23,310)	98.4
	退職手当組合負担金	1,417,252	0.3	1,708,425	0.4	△ 291,173	83.0
	減価償却費等	259,639,835	55.8	262,961,193	56.0	△ 3,321,358	98.7
	小計	388,539,440 (394,920,349)	83.4	379,338,785 (384,995,984)	80.8	9,200,655 (9,924,365)	102.4
	営業外費用	支払利息	77,059,454	16.6	90,401,628	19.2	△ 13,342,174
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		(30,451,100)	—	(31,463,900)	—	(△ 1,012,800)	—
小計		77,059,454 (107,510,554)	16.6	90,401,628 (121,865,528)	19.2	△ 13,342,174 (△ 14,354,974)	85.2
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		465,598,894 (502,430,903)	100.0	469,740,413 (506,861,512)	100.0	△ 4,141,519 (△ 4,430,609)	99.1

※()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
	円		
H29. 12. 13	453, 600	防鹿水源地第2期工水管理室空調機更新工事	奥田設備(株)

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	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	(株)ジェイ・チーム 西部支店
H28. 3. 31	△ 194, 922		
H29. 3. 31	△ 3, 237, 890		
H30. 3. 31	722, 632 (509, 209, 820) 28, 068, 292		
		上記のうち平成29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
	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	(株)日立システムズ 中国支社 日立キャピタル(株)
H26. 4. 1	460, 800 (41, 837, 100)		
	729, 300		
		上記のうち平成29年度工業用水道事業対象額	

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	937,497,463	0	137,157,707	800,339,756
	地方公共団体 金 融 機 構	1,841,209,725	8,100,000	282,110,041	1,567,199,684
	(株) 西 京 銀 行	502,881,690	259,700,000	12,058,443	750,523,247
	(株) 四 国 銀 行	330,713,569		11,016,633	319,696,936
	(株) 山 口 銀 行	302,933,990	0	20,584,723	282,349,267
	広島県信用漁業 協同組合連合会	177,808,000	0	16,629,105	161,178,895
	広島信用金庫	23,700,000	0	5,925,000	17,775,000
	(株) 広 島 銀 行	13,314,000	0	2,662,000	10,652,000
	(株) も み じ 銀 行	394,600,000	0	2,737,500	391,862,500
	そ の 他 縁 故 企 業 債	258,541,961	0	42,885,407	215,656,554
	合 計	4,783,200,398	267,800,000	533,766,559	4,517,233,839

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29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
職員給与費	予 算 額	円 10,324,000	円 9,496,000	円 828,000	% 108.7
	決 算 額	9,872,368	8,728,563	1,143,805	113.1
	不 用 額	451,632	767,437	△ 315,805	58.8
	執 行 率	95.6%	91.9%	—	—
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

年度別 区 分		平成29年度	平成28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）	259,751円	
・人件費等不課税仕入れに充当する額		259,751円
長期前受金戻入（収益的収入）	43,052,265円	
・減価償却費に充当する額		43,052,265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
その他雑収益（収益的収入）	9,154,646円	
・物件費等課税仕入れに充当する額		9,109,379円
・不課税仕入れに充当する額		45,267円
退職給付引当金戻入額（収益的収入）	123,000円	
・退職給付費に充当する額		123,000円
工事負担金（資本的収入）	2,980,032円	
・物件費等課税仕入れに充当する額		2,980,032円
企業債（非特定収入）	267,800,000円	

○平成29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29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	56,185,795
	減価償却費	259,639,835
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 123,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	107,209
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	25,748
	長期前受金戻入額	△ 43,052,265
	受取利息及び受取配当金	△ 52,133
	支払利息	77,059,454
	未収金の増減額(△は増加)	△ 204,504
	未払金の増減額(△は減少)	15,466,547
	小計	365,052,686
	利息及び配当金の受取額	52,133
	利息の支払額	△ 77,041,721
	業務活動によるキャッシュ・フロー	288,063,098
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	△ 420,000
	無形固定資産の取得による支出	△ 7,576,252
	工事負担金による収入	2,980,032
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,016,220
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	8,100,000
	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	△ 462,153,155
	その他の企業債による収入	259,700,000
	その他の企業債の償還による支出	△ 71,613,404
	建設改良長期借入金の償還による支出	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 265,966,559
	資金増加額	17,080,319
	資金期首残高	563,025,492
	資金期末残高	580,105,811

○平成29年度 大竹市工業用水道事業収益費用明細書

(1) 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道 事業収益				円	
				521,784,689	
	営業収益			468,336,362	
		給水収益		468,210,362	
			水道料金	468,210,362	
		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			53,325,327	
		受取利息		52,133	
			預金利息	52,133	
		負担金		259,751	
			一般会計負担金	259,751	
		長期前受金戻入		43,052,265	
			長期前受金戻入	43,052,265	
		資本費繰入収益		616,000	
			資本費繰入収益	616,000	
		雑収益		9,345,178	
			不用品売却収益	0	
			その他雑収益	9,345,178	
	特別利益			123,000	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
	その他特別利益		123,000		
		退職給付引当金 戻入額	123,000		
収 益 合 計				521,784,689	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用				円	
				465,598,894	
		営業費用		388,539,440	
			原水及び送水費	44,166,795	
			備 消 品 費	12,578	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	3,627	
			通 信 運 搬 費	99,120	
			手 数 料	0	
			賃 借 料	0	
			修 繕 費	16,510,000	
			動 力 費	42,419	
			委 託 料	27,439,051	
			雑 費	60,000	
			給 配 水 費	5,904,961	
			給 料	2,523,600	予算額 2,523,600円
			手 当 等	1,174,155	予算額 1,176,581円
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	600,114	予算額 600,114円
			法 定 福 利 費	751,082	予算額 842,740円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	114,842	予算額 114,842円
		備 消 品 費	65,660		
		光 熱 水 費	14,212		
		通 信 運 搬 費	142,320		
		手 数 料	25,926		
		賃 借 料	156,200		
		修 繕 費	0		
		動 力 費	336,850		
		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		78,827,849	
			給料	2,502,000	予算額 2,502,000円
			手当等	1,342,400	予算額 1,546,135円
			賞与引当金額 繰入	78,965	予算額 78,965円
			法定福利費	759,787	予算額 924,520円
			法定福利費繰入 引当金繰入	14,503	予算額 14,503円
			旅費	0	
			被服費	10,350	
			印刷製本費	0	
			手数料	0	
			賃借料	678,024	
			修繕費	0	
			補償金	0	
			委託料	0	
			保険料	63,346	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	29,413	
			負担金	71,931,809	
			退職手当金 負担	1,417,252	
		減価償却費		259,639,835	
			有形固定資産 減価償却費	127,272,287	
			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			77,059,454	
		支払利息		77,059,454	
			企業債利息	77,035,121	
			借入金利息	24,333	
		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				465,598,894	

○ 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	420,000	0	4,151,447
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	420,000	0	976,800
建設仮勘定	9,980,033	0	0	9,980,033
建設仮勘定	9,980,033	0	0	9,980,033
合計	5,734,030,259	420,000	0	5,734,450,259

（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
ダム使用権	5,032,166,213	7,576,252	0
合計	5,032,166,213	7,576,252	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	248,172,558	589,536,466	
11,982,876	0	185,889,643	473,978,787	
2,482,200	0	57,090,600	115,284,400	
0	0	5,192,315	273,279	
85,437,264	0	1,492,129,394	2,547,732,055	
31,221,276	0	500,423,110	953,210,983	
53,118,383	0	969,930,685	1,554,928,062	
1,097,605	0	21,775,599	39,593,010	
27,369,947	0	595,552,250	110,989,987	
18,235,811	0	337,598,922	64,546,920	
7,792,441	0	160,131,146	28,948,279	
0	0	13,567,045	714,055	
1,341,695	0	84,255,137	16,780,733	
0	0	3,544,876	606,571	
0	0	409,116	21,531	
0	0	2,606,800	137,200	
0	0	528,960	447,840	
0	0	0	9,980,033	
0	0	0	9,980,033	
127,272,287	0	2,339,399,078	3,395,051,181	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
132,367,548	4,907,374,917	
132,367,548	4,907,374,917	

○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	99,615,583	1,393,769,664
平成5年度公庫企業債	5 H 6. 3. 23	1,617,700,000	108,416,894	1,505,179,358
平成6年度縁故企業債(ダイセル)	6 H 7. 3. 24	53,900,000	3,171,594	47,335,017
平成6年度縁故企業債(日本紙業)	7 H 7. 3. 24	26,900,000	1,411,830	16,059,194
平成7年度政府企業債(大蔵省)	8 H 8. 3. 14	165,900,000	8,254,553	110,568,669
平成7年度縁故企業債(ダイセル)	9 H 8. 3. 25	321,600,000	17,654,708	267,024,926
平成7年度縁故企業債(日本紙業)	10 H 8. 3. 25	160,800,000	8,191,812	90,665,772
平成7年度公庫企業債	11 H 7. 10. 30	99,200,000	6,109,578	83,035,885
平成7年度公庫企業債	12 H 8. 3. 22	208,900,000	12,660,108	168,376,088
平成8年度政府企業債(大蔵省)	13 H 9. 3. 25	31,800,000	1,519,291	19,895,426
平成8年度公庫企業債	14 H 9. 3. 28	48,000,000	2,773,416	36,072,203
平成8年度縁故企業債(日本紙業)	15 H 9. 3. 25	79,300,000	3,979,865	40,868,512
平成8年度縁故企業債(ダイセル)	16 H 9. 3. 25	157,500,000	8,475,598	122,390,025
平成8年度公庫企業債	17 H 9. 2. 28	54,200,000	3,192,852	42,245,694
平成9年度政府企業債(大蔵省)	20 H10. 3. 25	94,100,000	4,314,376	56,139,470
平成9年度政府企業債(大蔵省)	21 H10. 3. 25	104,200,000	4,777,449	62,165,067
平成9年度公庫企業債	22 H10. 3. 25	268,300,000	14,685,884	189,851,449
平成9年度公庫企業債	23 H10. 3. 25	97,800,000	5,353,260	69,204,145
平成10年度政府企業債(大蔵省)	24 H11. 3. 25	125,700,000	5,644,052	69,228,634
平成10年度公庫企業債	25 H11. 3. 24	315,600,000	16,854,460	206,732,895
平成11年度政府企業債(大蔵省)	27 H12. 3. 24	134,000,000	5,891,724	68,160,467
平成11年度公庫企業債	28 H12. 3. 22	464,000,000	24,223,628	280,239,505
平成12年度政府企業債(財務省)	29 H13. 3. 26	76,600,000	3,311,899	36,462,756
平成12年度公庫企業債	30 H13. 3. 29	433,400,000	22,121,755	242,274,200
平成13年度政府企業債(財務省)	31 H14. 3. 25	4,000,000	168,371	1,664,124
平成13年度公庫企業債	32 H14. 3. 28	362,200,000	18,168,052	180,420,187
平成14年度政府企業債(財務省)	34 H15. 3. 25	86,500,000	3,660,409	34,705,967
平成14年度公庫企業債	35 H15. 3. 28	450,000,000	22,322,534	212,113,671
平成15年度公庫企業債	36 H16. 3. 30	474,600,000	22,977,791	192,701,993
平成20年度縁故企業債	37 H21. 3. 18	132,500,000	8,554,133	33,815,564
平成20年度縁故企業債	38 H21. 3. 18	69,900,000	9,038,443	60,736,753
平成21年度縁故企業債	39 H22. 3. 18	161,600,000	10,031,306	29,680,079
平成21年度縁故企業債	40 H22. 3. 18	50,700,000	6,336,000	38,028,000
平成22年度縁故企業債	41 H23. 3. 18	171,400,000	10,553,417	20,970,654
平成22年度縁故企業債	42 H23. 3. 18	47,400,000	5,925,000	29,625,000
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	309,003	612,217
平成23年度縁故企業債	44 H24. 3. 19	158,800,000	10,293,105	10,293,105
平成23年度縁故企業債	45 H24. 3. 19	21,300,000	2,662,000	10,648,000
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	910,571	910,571
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	7,387,500
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	6,040,000
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	2,737,500	2,737,500
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	1,030,255	1,030,255
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
平成29年度縁故企業債	59 H30. 3. 19	245,500,000	0	0
平成29年度縁故企業債	60 H30. 3. 19	14,200,000	0	0
平成29年度地方公共団体金融機構企業債	61 H30. 3. 29	8,100,000	0	0
合 計		10,615,300,000	533,766,559	6,098,066,161

※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。

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	
436,530,336	1,830,300,000	3.65	34. 3. 1	18,668,553	
112,520,642	1,617,700,000	3.75	31. 3. 20	7,278,188	
6,564,983	53,900,000	2.30	32. 3. 20	205,810	
10,840,806	26,900,000	2.30	37. 3. 20	273,738	
55,331,331	165,900,000	3.15	36. 3. 1	1,938,459	
54,575,074	321,600,000	1.50	33. 3. 20	1,017,488	
70,134,228	160,800,000	1.50	38. 3. 20	1,144,286	
16,164,115	99,200,000	3.25	32. 9. 20	674,654	
40,523,912	208,900,000	3.25	33. 3. 20	1,626,446	
11,904,574	31,800,000	2.80	37. 3. 1	365,307	
11,927,797	48,000,000	2.90	34. 3. 20	406,372	
38,431,488	79,300,000	1.40	39. 3. 20	579,877	
35,109,975	157,500,000	1.40	34. 3. 20	580,636	
11,954,306	54,200,000	3.00	33. 9. 20	430,646	
37,960,530	94,100,000	2.10	38. 3. 1	865,240	
42,034,933	104,200,000	2.10	38. 3. 1	958,109	
78,448,551	268,300,000	2.20	35. 3. 20	1,968,628	
28,595,855	97,800,000	2.20	35. 3. 20	717,598	
56,471,366	125,700,000	2.10	39. 3. 1	1,274,948	
108,867,105	315,600,000	2.10	36. 3. 20	2,552,128	
65,839,533	134,000,000	2.00	40. 3. 1	1,405,312	
183,760,495	464,000,000	2.00	37. 3. 20	4,039,166	
40,137,244	76,600,000	1.60	41. 3. 1	681,991	
191,125,800	433,400,000	1.70	38. 3. 20	3,531,589	
2,335,876	4,000,000	2.20	42. 3. 1	54,171	
181,779,813	362,200,000	2.10	39. 3. 20	4,104,022	
51,794,033	86,500,000	1.20	43. 3. 1	654,505	
237,886,329	450,000,000	1.15	40. 3. 20	2,928,408	
281,898,007	474,600,000	1.80	41. 3. 20	5,384,827	
98,684,436	132,500,000	0.79	41. 3. 1	830,323	資本費平準化債
9,163,247	69,900,000	1.379	31. 3. 1	219,933	未売水企業債利息債
131,919,921	161,600,000	1.396	42. 3. 1	1,946,750	資本費平準化債
12,672,000	50,700,000	0.496	32. 3. 1	86,422	未売水企業債利息債
150,429,346	171,400,000	1.303	43. 3. 1	2,063,337	資本費平準化債
17,775,000	47,400,000	0.340	33. 3. 1	75,584	未売水企業債利息債
8,987,783	9,600,000	1.900	53. 3. 20	175,177	小瀬川ダム情報基盤総合整備事業
148,506,895	158,800,000	0.400	44. 3. 1	651,934	資本費平準化債
10,652,000	21,300,000	0.600	34. 3. 1	75,923	未売水企業債利息債
27,189,429	28,100,000	1.700	54. 3. 20	473,847	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
12,312,500	19,700,000	0.569	35. 3. 1	80,595	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
18,160,000	24,200,000	0.296	36. 3. 1	60,476	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
19,162,500	21,900,000	0.291	37. 3. 1	61,753	未売水企業債利息債
7,269,745	8,300,000	0.200	37. 3. 20	16,085	
215,100,000	215,100,000	0.100	48. 3. 1	215,012	資本費平準化債
19,400,000	19,400,000	0.100	38. 3. 1	19,399	未売水企業債利息債
229,000,000	229,000,000	0.100	49. 3. 1	220,484	資本費平準化債
16,800,000	16,800,000	0.100	39. 3. 1	16,108	未売水企業債利息債
245,500,000	245,500,000	0.190	50. 3. 1	0	資本費平準化債
14,200,000	14,200,000	0.190	40. 3. 1	0	未売水企業債利息債
8,100,000	8,100,000	0.600	60. 3. 20	0	
4,517,233,839	10,615,300,000			77,035,121	

※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29年度大竹市公共下水道事業決算報告書……………	76
2. 平成29年度大竹市公共下水道事業損益計算書……………	78
3. 平成29年度大竹市公共下水道事業剰余金計算書……………	80
4. 平成29年度大竹市公共下水道事業剰余金処分計算書(案) ……	82
5. 平成29年度大竹市公共下水道事業貸借対照表……………	84

1. 平成29年度 大竹市公共下水道事業決算報告書

(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 下水道事業収益	円 977,214,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	722,689,000	0	0
第2項 営業外収益	254,524,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	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 下水道事業費用	円 943,030,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 943,030,000
第1項 営業費用	866,036,000	0	0	0	0	866,036,000
第2項 営業外費用	73,992,000	0	0	0	0	73,992,000
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
	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 464,062,000	円 18,000,000	円 482,062,000	円 136,770,942
第1項 企業債	216,500,000	18,000,000	234,500,000	51,700,000
第2項 補助金	163,000,000	0	163,000,000	72,940,495
第3項 負担金	84,396,000	0	84,396,000	12,130,447
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	
	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 707,935,000	円 18,000,000	円 0	円 725,935,000	円 61,672,190
第1項 建設改良費	440,648,000	18,000,000	0	458,648,000	61,672,190
第2項 企業債償還金	264,450,000	0	0	264,450,000	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 230,615,521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 の 比 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
977,214,000	957,962,218		△ 19,251,782	(うち仮受消費税及び地方消費税合計 36,945,323円)
722,689,000	691,339,458		△ 31,349,542	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,945,323円)
254,524,000	266,376,760		11,852,760	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
1,000	246,000		245,000	

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	943,030,000	879,707,518	0	63,322,482	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 26,712,290円)
0	866,036,000	821,820,394	0	44,215,606	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,665,979円)
0	73,992,000	57,261,883	0	16,730,117	(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 6,250,400円]
0	2,002,000	625,241	0	1,376,759	(うち仮払消費税及び地方消費税 46,311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	618,832,942	543,680,439	△ 75,152,503	
0	286,200,000	218,200,000	△ 68,000,000	
0	235,940,495	227,615,495	△ 8,325,000	
0	96,526,447	97,864,944	1,338,497	
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	継続費遡越額		
円	円	円	円	円	円	
80,000,000	867,607,190	774,295,960	56,150,000	0	37,161,230	(うち仮払消費税及び地方消費税合計 35,981,707円)
80,000,000	600,320,190	508,808,181	56,150,000	0	35,362,009	(うち仮払消費税及び地方消費税 35,981,707円)
0	264,450,000	264,250,779	0	0	199,221	
0	1,237,000	1,237,000	0	0	0	
0	600,000	0	0	0	600,000	
0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	

収支調整額13,886,246円，過年度分損益勘定留保資金 149,098,182円，当年度分損益勘定留保資金 67,631,093円で

2. 平成29年度大竹市公共下水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	461,816,614		
(2) 一般会計負担金	133,399,876		
(3) その他営業収益	59,177,645	654,394,135	
2 営業費用			
(1) 管渠費用	35,775,538		
(2) ポンプ場費用	97,499,141		
(3) 処理場費用	210,163,823		
(4) 業務費用	20,125,272		
(5) 総係費用	16,053,106		
(6) 減価償却費用	410,397,235		
(7) 資産減耗費用	5,140,300		
(8) その他営業費用	0	795,154,415	
営業損失(△)			△ 140,760,280
3 営業外収益			
(1) 受取利息	7,910		
(2) 他会計負担金	34,285,863		
(3) 長期前受金戻入	224,510,512		
(4) 雑収益	7,572,475	266,376,760	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	51,011,483		
(2) 雑経常利益	9,903,613	60,915,096	205,461,664
			64,701,384
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) その他特別利益	246,000	246,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	578,930		
(2) その他特別損失	0	578,930	△ 332,930
当年度純利益			64,368,454
前年度繰越利益剰余金			326,328,377
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			390,696,831

3. 平成29年度

(平成29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	62,483,920	477,936,701	1,182,151
前年度処分類	717,772,532	0	0	0	0
議会の議決による処分類	717,772,532	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
資本金への組入	717,772,532	0	0	0	0
処分後残高	717,772,532	924,074,950	62,483,920	477,936,701	1,182,151
当年度変動額	0	0	4,298,196	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	4,298,196	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	717,772,532	924,074,950	66,782,116	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30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	2,334,194,329	7,000,000	0	1,089,100,909	1,096,100,909	3,430,295,238
0	0	0	45,000,000	△ 762,772,532	△ 717,772,532	0
0	0	0	45,000,000	△ 762,772,532	△ 717,772,532	0
0	0	0	45,000,000	△ 45,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	△ 717,772,532	△ 717,772,532	0
868,516,607	2,334,194,329	7,000,000	45,000,000	(繰越利益剰余金) 326,328,377	378,328,377	3,430,295,238
0	4,298,196	0	0	64,368,454	64,368,454	68,666,650
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	4,298,196	0	0	0	0	4,298,196
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	64,368,454	64,368,454	64,368,454
868,516,607	2,338,492,525	7,000,000	45,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 390,696,831	442,696,831	3,498,961,888

4. 平成29年度 大竹市公共下水道事業剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	717,772,532	2,338,492,525	390,696,831
議会の議決による処分類	0	0	△ 49,400,000
減債積立金の積立	0	0	△ 17,200,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 32,200,000
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	717,772,532	2,338,492,525	(繰越利益剰余金) 341,296,831

5. 平成29年度大竹市公共下水道事業貸借対照表
(平成30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	△ 584,797,780	487,754,540		
ハ 構 築 物	7,168,961,960			
減価償却累計額	△ 2,248,402,921	4,920,559,039		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,502,527,045			
減価償却累計額	△ 2,132,437,052	2,370,089,993		
ホ 車 両 運 搬 具	2,434,181			
減価償却累計額	△ 2,312,471	121,710		
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	2,044,122			
減価償却累計額	△ 1,567,581	476,541		
ト 建 設 仮 勘 定		150,313,325		
有形固定資産合計			9,788,962,111	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		53,156,000		
ロ 電 話 加 入 権		2,016,000		
無形固定資産合計			55,172,000	
固定資産合計				9,844,134,111
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			859,219,269	
(2) 未 収 金		245,075,822		
貸倒引当金	△ 4,711,452	240,364,370		
(3) 貯 蔵 品			144,000	
(4) その他流動資産			300,000	
流動資産合計			1,100,027,639	
資 産 合 計				10,944,161,750

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	2,485,481,653			
ロ その他の企業債	48,512,000			
企業債合計			2,533,993,653	
(2) 庁舎建設負担金				51,919,000
(3) 引当金				
イ 修繕引当金	39,193,517			
ロ 退職給付引当金	23,470,000			
引当金合計			62,663,517	
固定負債合計				2,648,576,170
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	216,629,648			
ロ その他の企業債	28,112,653			
企業債合計			244,742,301	
(2) 庁舎建設負担金				1,237,000
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	3,363,653			
ロ 法定福利費引当金	628,671			
引当金合計			3,992,324	
(4) 未払金				545,150,913
(5) その他流動負債				1,111,392
流動負債合計				796,233,930
5 繰延収益				
長期前受金			6,730,135,370	
収益化累計額			△ 2,729,745,608	
繰延収益合計			4,000,389,762	
負債合計				7,445,199,862

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 組 入 資 本 金	717,772,532		
	自 己 資 本 金 合 計		717,772,532	
	資 本 金 合 計			717,772,532
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	924,074,950		
	ロ 負 担 金	66,782,116		
	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		2,338,492,525	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	7,000,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	45,000,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	390,696,831		
	利 益 剰 余 金 合 計		442,696,831	
	剰 余 金 合 計			2,781,189,356
	資 本 合 計			3,498,961,888
	負 債 資 本 合 計			10,944,161,750

平成29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(24,691,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(1,221,000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168,072,767円である。

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29年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金3,305,707円、法定福利費引当金606,425円を取り崩した。

貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、不納欠損処理のため、97,109円を取り崩した。

決 算 附 属 書 類

目 次

○ 平成29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	101
○ 平成29年度大竹市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書.....	102
○ 平成29年度大竹市公共下水道事業収益費用明細書	104
○ 固定資産明細書	108
○ 企業債明細書	110
○ 平成29年度大竹市公共下水道事業会計継続費精算報告書	114

平成29年度 公共下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

昨年度に引き続き、防鹿地区の整備事業を進め、当該地区の一部を供用開始することができました。

一方で、処理人口の減少等に伴う使用料収入の減少傾向がある中で、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が依然として続いています。

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、一層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、2,950,781m³（1日平均 8,084m³）で、和木町からの受入水量は、1,573,490m³（1日平均 4,311m³）になりました。

本市では、人口普及率は94.7%に達しており、区域内水洗化率は99.5%で、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、建設改良工事費として総額で508,808,181円（うち消費税及び地方消費税35,981,707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。

・大竹下水処理場汚泥処理棟機械設備改築更新工事	170,000,000円
・大竹下水処理場汚泥処理棟電気設備改築更新工事	89,900,720円

(ウ) 経理の状況（消費税及び地方消費税抜き）

平成29年度の収益的収支は、収入総額 921,016,895円、支出総額 856,648,441円で、差引き 64,368,454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	921,016,895円
(消費税及び地方消費税抜き)	支出総額	856,648,441円
	差引利益額	64,368,454円

資本的収支	収入総額	543,680,439円
(消費税及び地方消費税込み)	支出総額	774,295,960円
	差引不足額	230,615,521円

資本的収支の不足額 230,615,521円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,886,246円、過年度分損益勘定留保資金149,098,182円、当年度分損益勘定留保資金 67,631,093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
議案第55号	平成28年度大竹市公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H29. 9. 26
議案第77号	平成29年度大竹市公共下水道事業会計補正予算 (第1号)	H29. 12. 19
議案第11号	平成30年度大竹市公共下水道事業会計予算	H30. 3. 26

② 条例に関する事項

該当事項なし

(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29年度				平成28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	3名	1名
技術職員	3	0	0	3	3	0
合計	7	0	0	7	6	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
315,949	45歳 6ヶ月	17年 5ヶ月	7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29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		備 考
			竣工期日	年月日	
管渠布設工事 (1～31工区外)	南栄3丁目外36件取付管布設	23,850,720		H29. 6. 14 H30. 3. 30	
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污水管渠布設	8,850,000		H29. 10. 25 H30. 7. 31	平成30年度へ繰越 (総工事費は前払分)
防鹿地区管渠布設工事(第1工区)に伴う試掘工事	試掘 一式	1,219,320		H29. 12. 1 H30. 2. 28	
大竹下水処理場3系初沈污泥掻寄機改築更新工事	污泥掻寄機改築更新	14,256,000		H29. 10. 18 H30. 3. 30	
大竹下水処理場3系終沈污泥掻寄機改築更新工事(機器据付工)	污泥掻寄機据付	15,660,000		H29. 9. 29 H30. 3. 30	
大竹下水処理場污泥処理棟機械設備改築更新工事	污泥脱水設備改築更新	170,000,000		H28. 9. 27 H30. 3. 20	平成28年度からの継続費 (総工事費は現年分)
大竹下水処理場污泥処理棟電気設備改築更新工事	受変電設備改築更新	89,900,720		H28. 11. 15 H30. 3. 20	平成28年度からの継続費 (総工事費は現年分)
大竹下水処理場污泥処理棟電気設備改築更新工事に伴うアスベスト除去工事	アスベスト除去 一式	1,296,000		H29. 6. 21 H29. 10. 31	
小森谷川上下水道管移設工事	污水管渠移設	909,914		H29. 1. 5 H29. 5. 31	平成28年度 からの繰越事業
大竹下水処理場污泥処理棟機械設備改築更新工事	污泥脱水設備改築更新	40,000,000		H28. 9. 27 H30. 3. 20	平成28年度からの継続費 (総工事費は繰越分)
大竹下水処理場污泥処理棟電気設備改築更新工事	受変電設備改築更新	40,000,000		H28. 11. 15 H30. 3. 20	平成28年度からの継続費 (総工事費は繰越分)
合 計		405,942,674			

(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34件	13,496,760	0	13,496,760	
ポ ン プ 場 費	小島汚水中継ポンプ場No.1雨水排水ポンプ駆動用ディーゼルエンジン修繕外5件	27,617,760	0	27,617,760	
処 理 場 費	大竹下水処理場3・4系余剰污泥ポンプ修繕外7件	11,425,320	0	11,425,320	
合 計		52,539,840	0	52,539,840	

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	区 分	平成29年度		平成28年度		比 較			
		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		12,860	27,326	12,855	27,616	5	100.0	△ 290	98.9
処理区域内人口		12,052	25,875	12,000	26,057	52	100.4	△ 182	99.3
下水道接続人口		11,996	25,750	11,949	25,950	47	100.4	△ 200	99.2
人口普及率		94.69%		94.35%		0.34%	100.4		
区域内水洗化率		99.52%		99.59%		△0.07%	99.9		

※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29年度		平成28年度		比 較	
		m ³		m ³		増 減	比 率
		m ³		m ³		m ³	%
年間総処理水量		7,413,506		8,407,347		△ 993,841	88.2
現在最大処理水量	晴天時	(m ³ /日)	24,083	(m ³ /日)	33,608	△ 9,525	71.7
	雨天時	(m ³ /日)	48,570	(m ³ /日)	61,082	△ 12,512	79.5
現在晴天時平均処理水量		(m ³ /日)	20,311	(m ³ /日)	18,359	1,952	110.6
和木町からの受入水量		1,573,490		1,843,399		△ 269,909	85.4
年間有収水量(大竹分)		2,950,781		2,959,357		△ 8,576	99.7

③ 年間用途別有収水量

用途別	年度別	平成29年度		平成28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	%
家事用		2,249,316	76.3	2,261,443	76.4	△ 12,127	99.5
業務用		561,042	19.0	550,732	18.6	10,310	101.9
工場用		139,915	4.7	146,752	5.0	△ 6,837	95.3
臨時用		407	0.0	348	0.0	59	117.0
プール用		101	0.0	82	0.0	19	123.2
合 計		2,950,781	100.0	2,959,357	100.0	△ 8,576	99.7

(2) 事業収入に関する事項

① 主要科目別明細

区分		平成29年度		平成28年度		比較	
		金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
営業 収入 益	下水道使用料	461,816,614 (498,761,937)	50.1	463,303,621 (500,367,907)	48.3	△ 1,487,007 (△ 1,605,970)	99.7
	雨水処理負担金	133,399,876	14.5	160,106,942	16.8	△ 26,707,066	83.3
	和木町下水処理手数料	59,057,645	6.4	55,950,548	5.9	3,107,097	105.6
	その他営業収益	120,000 (120,000)	0.0	140,000 (140,000)	0.0	△ 20,000 (△ 20,000)	85.7
	小計	654,394,135 (691,339,458)	71.0	679,501,111 (716,565,397)	71.0	△ 25,106,976 (△ 25,225,939)	96.3
	受取利息	7,910	0.0	5,727	0.0	2,183	138.1
営業 外 収入 益	集落排水負担金	14,185,646	1.6	14,536,902	1.6	△ 351,256	97.6
	一般会計負担金	18,731,199	2.0	20,052,819	2.1	△ 1,321,620	93.4
	し尿処理負担金	1,369,018	0.1	1,251,237	0.1	117,781	109.4
	長期前受金戻入	224,510,512	24.4	230,229,177	24.1	△ 5,718,665	97.5
	その他 営業外収益	7,572,475 (7,572,475)	0.9	3,048,802 (3,048,802)	0.4	4,523,673 (4,523,673)	248.4
	小計	266,376,760 (266,376,760)	29.0	269,124,664 (269,124,664)	28.3	△ 2,747,904 (△ 2,747,904)	99.0
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	246,000	0.0	7,024,000	0.7	△ 6,778,000	3.5
	過年度損 益修正益	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
	小計	246,000 (246,000)	0.0	7,024,000 (7,024,000)	0.7	△ 6,778,000 (△ 6,778,000)	3.5
合計	921,016,895 (957,962,218)	100.0	955,649,775 (992,714,061)	100.0	△ 34,632,880 (△ 34,751,843)	96.4	

※()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

用途別		平成29年度		平成28年度		比較	
		金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
家事用	298,255,983	64.6	300,718,928	64.9	△ 2,462,945	99.2	
業務用	128,887,994	27.9	126,229,568	27.3	2,658,426	102.1	
工場用	34,415,313	7.5	36,136,095	7.8	△ 1,720,782	95.2	
臨時用	234,403	0.0	200,422	0.0	33,981	117.0	
プール用	22,921	0.0	18,608	0.0	4,313	123.2	
合計	461,816,614	100.0	463,303,621	100.0	△ 1,487,007	99.7	

(3) 事業費に関する事項

① 主要科目別明細

区分		平成29年度		平成28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	27,933,132 (27,941,928)	3.1	24,898,203 (24,919,707)	2.8	3,034,929 (3,022,221)	112.2
	修繕費	48,648,000 (52,539,840)	5.7	41,310,121 (44,614,926)	4.8	7,337,879 (7,924,914)	117.8
	動力費	156,215 (168,703)	0.0	154,008 (166,323)	0.0	2,207 (2,380)	101.4
	委託料	263,574,808 (284,660,742)	30.8	260,589,136 (281,436,224)	30.1	2,985,672 (3,224,518)	101.1
	負担金	3,266,887 (3,515,331)	0.4	9,772,510 (10,541,904)	1.1	△ 6,505,623 (△ 7,026,573)	33.4
	その他物件費	32,767,381 (34,185,858)	3.8	35,101,986 (36,917,764)	4.1	△ 2,334,605 (△ 2,731,906)	93.3
	退職手当負担金	435,954	0.1	3,416,849	0.4	△ 2,980,895	12.8
	減価償却費等	415,537,535	48.5	420,203,238	48.6	△ 4,665,703	98.9
	その他営業費用	2,834,503 (2,834,503)	0.3	727,774 (727,774)	0.1	2,106,729 (2,106,729)	389.5
	小計	795,154,415 (821,820,394)	92.7	796,173,825 (822,944,709)	92.0	△ 1,019,410 (△ 1,124,315)	99.9
	営業外費用	支払利息	51,011,483	6.0	56,679,708	6.6	△ 5,668,225
その他営業外費用		9,903,613 (0)	1.2	11,123,747 (0)	1.3	△ 1,220,134 (0)	89.0
消費税及び地方消費税		(6,250,400)	—	(2,939,800)	—	(3,310,600)	—
小計		60,915,096 (57,261,883)	7.2	67,803,455 (59,619,508)	7.9	△ 6,888,359 (△ 2,357,625)	89.8
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	578,930 (625,241)	0.1	658,113 (710,759)	0.1	△ 79,183 (△ 85,518)	88.0
	その他特別損失	0 (0)	0.0	0 (0)	0.0	0 (0)	—
	小計	578,930 (625,241)	0.1	658,113 (710,759)	0.1	△ 79,183 (△ 85,518)	88.0
合計		856,648,441 (879,707,518)	100.0	864,635,393 (883,274,976)	100.0	△ 7,986,952 (△ 3,567,458)	99.1

※ ()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
H29. 10. 25	円 22,140,000	防鹿地区管渠布設工事（第1工区）	古江組木材工業(株)
H30. 2. 22	(工期のみ変更) (22,140,000)		
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. 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	東芝インフラ システムズ(株)
H29. 2. 14	6,300,720 (189,900,720)		
H29. 9. 29	15,660,000 (15,660,000)	大竹下水処理場3系終沈汚泥掻寄機改築更新工事（機器 据付工）	三機工業(株)
H29. 10. 18	14,256,000 (14,256,000)	大竹下水処理場3系初沈汚泥掻寄機改築更新工事	三機工業(株)

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	大竹市下水施設包括的維持管理等業務 (平成28～32年度長期継続契約) 上記のうち平成29年度委託対象額	三機環境サービス㈱ 中国営業所
H29. 3. 31	1, 423, 440 (1, 200, 223, 440)		
	241, 183, 440		
H29. 2. 27	31, 860, 000	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
H29. 3. 30	26, 399, 520		
H30. 2. 20	2, 773, 440 (61, 032, 960)		
H29. 6. 19	17, 280, 000 (17, 280, 000)	大竹市下水道ストックマネジメント実施方針策定業務 (管路施設)	(株)日建技術 コンサルタント

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 上記のうち平成29年度公共下水道事業対象額	㈱日立システムズ 中国支社 日立キャピタル㈱
H26. 4. 1	460, 800 (41, 837, 100)		
	729, 300		

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	591,100,135	0	91,041,487	500,058,648
	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,354,233,826	201,300,000	58,828,351	1,496,705,475
	郵 政 事 業 簡 易 保 険	543,208,134	0	32,077,317	511,130,817
	佐 伯 中 央 農 業 協 同 組 合	7,255,568	0	7,255,568	0
	広 島 県 信 用 漁 業 協 同 組 合 連 合 会	24,710,000	0	7,574,000	17,136,000
	(株) 西 京 銀 行	82,697,746	16,900,000	22,544,802	77,052,944
	広 島 信 用 金 庫	61,769,193	0	15,390,814	46,378,379
	(株) 広 島 銀 行	98,712,131	0	22,838,440	75,873,691
	(株) 四 国 銀 行	29,100,000	0	2,000,000	27,100,000
	(株) も み じ 銀 行	32,000,000	0	4,700,000	27,300,000
	合 計	2,824,786,733	218,200,000	264,250,779	2,778,735,954

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
H29. 7. 3	管 渠	立戸二丁目地内	(株)加納	541,570
H29. 7. 3	管 渠	西栄二丁目地内	(株)信和ホーム	689,100
H29. 7. 3	管 渠	西栄二丁目地内	(株)信和ホーム	689,100
H29. 7. 3	管 渠	西栄二丁目地内	(株)信和ホーム	689,100
H29. 7. 3	管 渠	西栄二丁目地内	(株)信和ホーム	338,800
H29. 10. 24	管 渠	油見二丁目地内	個人	1,349,600
H29. 10. 25	管 渠	本町二丁目地内	サカイ土地(株)	1,085,700
H29. 11. 7	管 渠	本町二丁目地内	個人	170,000
H29. 11. 10	管 渠	南栄三丁目地内	(有)タニックス	1,301,500
H30. 1. 9	管 渠	南栄三丁目地内	(株)東栄住宅	400,000
		合 計		7,254,470

(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29年度	平成28年度	比較	
				増減	比率
職員給与費	予算額	円 57,434,000	円 57,092,000	円 342,000	% 100.6
	決算額	48,582,560	46,021,363	2,561,197	105.6
	不用額	8,851,440	11,070,637	△ 2,219,197	80.0
	執行率	84.6%	80.6%	—	—
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%	—	—

② 棚卸資産の購入限度額の執行状況

年度別 区分		内訳	平成29年度	平成28年度	比較	
					増減	比率
限度額	予算額		円 1,300,000	円 —	円 —	% —
	決算額		1,087,212	—	—	—
	不用額		212,788	—	—	—
	執行率		83.6%	—	—	—

(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）167,685,739円

- ・減価償却費等に充当する額 41,317,201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14,185,646円（非特定収入）
- ・児童手当等負担金 668,000円（非特定収入）
- ・物件費等課税仕入に充当する額75,627,981円（特定収入）
- ・企業債利子償還額に充当する額 17,053,406円（非特定収入）
- ・人件費等不課税及び非課税仕入に充当する額 3,112,195円（非特定収入）
- ・使途不特定の特定収入に該当する額15,721,310円（特定収入要判定）

一般会計負担金（資本的収入）42,981,965円

- ・企業債償還元金に充当する額 42,981,965円（特定収入要判定）

長期前受金戻入（収益的収入）224,510,512円

- ・減価償却費に充当する額 224,510,512円（非特定収入）

和木町下水処理手数料（収益的収入）59,057,645円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 52,215,038円（特定収入）
- ・人件費等不課税仕入に充当する額 6,842,607円（非特定収入）

その他雑収益（収益的収入）4,945,330円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 19,872円（特定収入）
- ・資産減耗費等に充当する額 4,875,658円（非特定収入）
- ・使途不特定の特定収入に該当する額 49,800円（特定収入要判定）

企業債（資本的収入）218,200,000円（非特定収入）

国庫補助金（資本的収入）227,615,495円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 227,615,495円（特定収入）

受益者負担金（資本的収入）3,057,433円

- ・使途不特定の特定収入に該当する額 3,057,433円（特定収入要判定）

和木町建設負担金（資本的収入）46,584,477円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 46,180,068円（特定収入）
- ・人件費等不課税仕入に充当する額 404,409円（非特定収入）

その他建設工事負担金（資本的収入）5,241,069円

- ・物件費等課税仕入に充当する額 5,241,069円（特定収入）

退職給付引当金戻入額（収益的収入）246,000円

- ・退職給付費に充当する額 246,000円（非特定収入）

○平成29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29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	64,368,454
	減価償却費	410,397,235
	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)	△ 246,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	338,845
	賞与引当金の増減額(△は減少)	2,965,276
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	562,849
	長期前受金戻入額	△ 224,510,512
	受取利息及び受取配当金	△ 5,727
	支払利息	51,011,483
	固定資産除却損	5,140,300
	未収金の増減額(△は増加)	△ 25,210,930
	未払金の増減額(△は減少)	9,996,216
	たな卸資産の増加額(△は増加)	175,120
	その他	32,857
	小計	295,015,466
	利息及び配当金の受取額	5,727
	利息の支払額	△ 51,011,483
	業務活動によるキャッシュ・フロー	244,009,710
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	△ 50,857,032
	国庫補助金等による収入	210,755,088
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	92,549,358
	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	251,210,414
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	218,200,000
	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	△ 230,812,463
	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	△ 33,438,316
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,050,779
	資金増加額	449,169,345
	資金期首残高	410,049,924
	資金期末残高	859,219,269

○平成29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	
				921,016,895	
	営業収益			654,394,135	
		下水道使用料		461,816,614	
			下水道使用料	461,816,614	
		一般会計負担金		133,399,876	
			雨水処理負担金	133,399,876	
		その他営業収益		59,177,645	
			和木町下水処理手数料	59,057,645	
			指定工事店新規 登録手数料	60,000	
			指定工事店登録 更新手数料	60,000	
	営業外収益			266,376,760	
		受取利息		7,910	
			預金利息	7,910	
		他会計負担金		34,285,863	
			集落排水事業負担金	14,185,646	
			一般会計負担金	18,731,199	
			し尿処理施設 運転管理負担金	1,369,018	
		長期前受金戻入		224,510,512	
			長期前受金戻入	224,510,512	
		雑収益		7,572,475	
			施設使用料	2,609,674	
			その他雑収益	4,962,801	
特別利益			246,000		
	固定資産売却益		0		
		固定資産売却益	0		
	その他特別利益		246,000		
		退職給付引当金 戻入額	246,000		
収 益 合 計				921,016,895	

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考	
下水道 事業費用				円		
				856,648,441		
		営業費用			795,154,415	
			管 渠 費		35,775,538	
			給 料	2,446,080	予算額 4,373,000円	
			手 当 等	391,792	予算額 2,226,000円	
			賞 与 引 当 金 額	153,389	予算額 422,661円	
			法 定 福 利 費	454,450	予算額 1,528,000円	
			法 定 福 利 費 額	23,345	予算額 116,000円	
			備 消 品 費	10,051		
			光 熱 水 費	18,741		
			通 信 運 搬 費	32,170		
			手 数 料	6,881,446		
			賃 借 料	306,877		
			修 繕 費	12,497,000		
			動 力 費	156,215		
			路 面 復 旧 費	312,000		
			材 料 費	1,181,800		
			補 償 金	0		
			委 託 料	10,825,950		
			保 險 料	84,232		
			ポ ンプ 場 費		97,499,141	
			手 数 料	480,000		
			修 繕 費	25,572,000		
			委 託 料	71,284,461		
			保 險 料	162,680		
			処 理 場 費		210,163,823	
		給 料	7,926,900	予算額 8,156,676円		
		手 当 等	4,125,534	予算額 4,712,324円		
		賞 与 引 当 金 額	1,156,071	予算額 1,156,071円		
		賃 金	1,559,511			
		法 定 福 利 費	2,642,677	予算額 3,115,000円		
		法 定 福 利 費 額	217,417	予算額 223,000円		
		手 数 料	319,400			
		修 繕 費	10,579,000			
		委 託 料	181,464,397			
		保 險 料	172,916			

款	項	目	節	金額	備考
		業務費		円 20,125,272	
			通信運搬費	0	
			手数料	0	
			報償費	860,272	
			使用料徴収金 事務負担	19,265,000	
		総係費		16,053,106	
			給料	4,546,500	予算額 4,546,500円
			手当等	2,035,990	予算額 2,290,733円
			賞与引当金額 繰入	624,268	予算額 624,268円
			法定福利費	1,313,891	予算額 1,460,767円
			法定福利費繰入 引当金額	119,433	予算額 123,000円
			旅費	30,879	
			被服費	14,705	
			備用品費	24,032	
			印刷製本費	30,000	
			通信運搬費	1,176	
			貸借料	678,012	
			修繕費	0	
			委託料	0	
			交際費	0	予算額 1,000円
			厚生費	96,876	
			補助金	0	
			負担金	3,266,887	
			退職手当負担金	2,834,503	
			貸倒引当金繰入額	435,954	
		減価償却費		410,397,235	
			有形固定資産 減価償却費	409,160,235	
			無形固定資産 減価償却費	1,237,000	
		資産減耗費		5,140,300	
			固定資産除却費	5,140,300	
		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 60,915,096	
		支払利息		51,011,483	
			企業債償還利息	51,011,483	
			借入金利息	0	
		雑支出		9,903,613	
			雑支出	9,903,613	
	特別損失			578,930	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		578,930	
			過年度損益修正損	578,930	
		その他特別損失		0	
			退職給付費	0	
			その他特別損失	0	
	費用合計			856,648,441	

○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	7,137,797,201	34,942,871	3,778,112	7,168,961,960
管渠設備	6,101,009,650	34,942,871	3,778,112	6,132,174,409
ポンプ場設備	63,769,396	0	0	63,769,396
処理場設備	973,018,155	0	0	973,018,155
その他構築物	0	0	0	0
機械及び装置	4,013,455,393	502,602,719	13,531,067	4,502,527,045
管渠電気設備	50,914,553	0	0	50,914,553
ポンプ場電気設備	717,756,162	0	0	717,756,162
処理場電気設備	1,091,081,344	195,722,238	12,382,378	1,274,421,204
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	1,219,100,196	0	0	1,219,100,196
処理場機械設備	858,399,333	306,880,481	1,148,689	1,164,131,125
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	207,829,102	85,667,369	143,183,146	150,313,325
建設仮勘定	207,829,102	85,667,369	143,183,146	150,313,325
合計	14,295,759,282	623,212,959	160,492,325	14,758,479,916

(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	54,393,000	0	0
電話加入権	2,016,000	0	0
合計	56,409,000	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	
44,655,902	0	584,797,780	487,754,540	
34,688,172		426,221,444	274,836,837	
9,967,730		158,576,336	212,917,703	
0		0	0	
212,248,747	1,443,154	2,248,402,921	4,920,559,039	
181,896,726	1,443,154	1,968,298,570	4,163,875,839	
3,083,734		38,175,180	25,594,216	
27,268,287		241,929,171	731,088,984	
0		0	0	
152,171,655	10,725,725	2,132,437,052	2,370,089,993	
1,847,733		41,015,747	9,898,806	
27,917,314	0	292,649,114	425,107,048	
44,494,737	9,921,152	473,538,424	800,882,780	
182,250		2,186,984	1,079,159	
2,597,786		33,602,042	27,311,835	
39,387,085	804,573	723,459,555	495,640,641	
34,922,327	0	556,116,150	608,014,975	
822,423		9,869,036	2,154,749	
0	0	2,312,471	121,710	
		2,312,471	121,710	
83,931	0	1,567,581	476,541	
50,400		503,990	56,010	
0		0	0	
33,531		1,063,591	420,531	
0	0	0	150,313,325	
0	0	0	150,313,325	
409,160,235	12,168,879	4,969,517,805	9,788,962,111	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
1,237,000	53,156,000	
0	2,016,000	
1,237,000	55,172,000	

○企業債明細書(公共下水道事業)

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	
昭和63年度政府企業債(大蔵省)	2073	S 63. 5. 26	330,000,000	22,012,002	330,000,000
平成1年度政府企業債	2074	H 1. 5. 30	53,400,000	3,411,189	49,821,363
平成5年度公庫企業債	2086	H 5. 5. 28	97,800,000	5,813,874	78,722,268
平成5年度政府企業債(大蔵省)	2087	H 5. 5. 28	259,700,000	13,417,226	183,112,051
平成6年度政府企業債(大蔵省)	2088	H 6. 5. 27	228,000,000	11,235,873	149,553,714
平成6年度政府企業債(大蔵省)	2089	H 6. 5. 27	99,800,000	4,918,158	65,462,546
平成6年度公庫企業債	2090	H 6. 5. 30	110,400,000	6,246,033	82,511,011
平成6年度政府企業債(大蔵省)	2094	H 7. 3. 27	21,900,000	1,044,046	13,079,252
平成6年度公庫企業債	2095	H 7. 3. 27	11,700,000	642,584	7,993,021
平成7年度政府企業債(大蔵省)	2099	H 7. 5. 26	184,100,000	8,582,688	113,917,398
平成7年度政府企業債(大蔵省)	2101	H 7. 5. 26	135,440,000	6,314,173	83,807,563
平成7年度公庫企業債	2107	H 7. 5. 30	96,900,000	5,152,285	67,886,750
企 平成8年度公庫企業債	2115	H 8. 5. 16	55,300,000	2,780,689	36,461,848
平成8年度政府企業債	2120	H 9. 3. 31	116,000,000	4,943,681	64,738,526
平成9年度公庫企業債	2125	H 9. 5. 30	11,200,000	532,871	7,049,941
平成9年度政府企業債	2130	H10. 3. 31	23,700,000	977,320	12,717,076
平成10年度公庫企業債	2136	H10. 5. 28	14,100,000	646,468	8,411,972
平成10年度政府企業債	2139	H11. 3. 31	13,300,000	537,115	6,588,131
平成11年度政府企業債	2140	H11. 5. 28	43,600,000	1,760,627	22,131,932
平成11年度公庫企業債	2141	H11. 5. 28	22,400,000	1,002,354	12,522,658
業 平成12年度政府企業債	2146	H12. 5. 30	39,500,000	1,563,848	18,091,916
平成12年度公庫企業債	2148	H12. 5. 30	20,600,000	905,742	10,478,402
平成13年度政府企業債	2149	H13. 5. 25	48,900,000	1,912,423	21,055,051
平成13年度公庫企業債	2151	H13. 5. 30	23,400,000	1,011,005	11,072,384
平成14年度公庫企業債	2152	H14. 5. 30	42,600,000	1,799,955	17,959,750
平成14年度公庫企業債	2154	H15. 3. 28	9,000,000	380,852	3,611,024
平成14年度政府企業債	2155	H15. 3. 31	75,200,000	2,891,178	27,412,551
債 平成15年度政府企業債(財務省)	2156	H15. 5. 26	97,700,000	3,796,162	36,470,333
平成16年度政府企業債(財務省)	2157	H16. 5. 27	126,000,000	4,583,775	38,002,038
平成17年度政府企業債	2158	H17. 5. 25	142,500,000	5,107,383	38,149,617
平成17年度政府企業債	2163	H18. 8. 31	117,300,000	4,006,674	26,139,256
平成19年度縁故企業債	2165	H20. 3. 3	16,100,000	1,788,896	16,100,000
平成19年度縁故企業債	2166	H20. 3. 3	49,200,000	5,466,672	49,200,000
平成19年度政府企業債(財務省)	2173	H20. 3. 25	147,000,000	15,137,384	116,176,457
平成18年度政府企業債	2174	H20. 3. 31	148,400,000	4,965,879	23,823,764
平成20年度縁故企業債	2175	H21. 3. 18	17,000,000	1,967,158	15,005,709
平成20年度縁故企業債	2176	H21. 3. 24	88,300,000	10,217,644	77,941,347
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	2,855,291	11,104,230
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	1,041,996	4,052,323
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	1,127,858	3,317,343
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	1,245,227	3,658,983
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	840,850	2,470,758

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	330,000,000	4.80	30. 3. 25	795,564	臨時財政特例債
3,578,637	53,400,000	4.85	31. 3. 31	298,141	公共下水道事業
19,077,732	97,800,000	4.50	33. 3. 20	1,055,444	〃
76,587,949	259,700,000	4.40	35. 3. 25	3,814,244	臨時財政特例債
78,446,286	228,000,000	4.30	36. 3. 25	3,736,831	普及特別債
34,337,454	99,800,000	4.30	36. 3. 25	1,635,684	公共下水道事業
27,888,989	110,400,000	4.40	34. 3. 20	1,433,981	〃
8,820,748	21,900,000	4.65	37. 3. 1	446,716	〃
3,706,979	11,700,000	4.75	35. 3. 20	199,064	〃
70,182,602	184,100,000	3.85	37. 3. 25	2,950,642	普及特別債
51,632,437	135,440,000	3.85	37. 3. 25	2,170,751	公共下水道事業
29,013,250	96,900,000	3.95	35. 3. 20	1,299,157	〃
18,838,152	55,300,000	3.45	36. 3. 20	722,071	〃
51,261,474	116,000,000	2.80	39. 3. 31	1,539,379	〃
4,150,059	11,200,000	2.65	37. 3. 20	120,589	〃
10,982,924	23,700,000	2.10	40. 3. 31	246,062	〃
5,688,028	14,100,000	2.10	38. 3. 20	129,648	〃
6,711,869	13,300,000	2.10	41. 3. 31	149,423	〃
21,468,068	43,600,000	1.70	41. 3. 31	387,437	〃
9,877,342	22,400,000	1.80	39. 3. 20	191,344	〃
21,408,084	39,500,000	2.00	42. 3. 31	451,658	〃
10,121,598	20,600,000	2.00	40. 3. 20	216,042	〃
27,844,949	48,900,000	1.60	43. 3. 31	468,499	〃
12,327,616	23,400,000	1.70	41. 3. 20	222,479	〃
24,640,250	42,600,000	2.00	42. 3. 20	519,849	〃
5,388,976	9,000,000	1.20	43. 3. 20	68,098	〃
47,787,449	75,200,000	1.20	45. 3. 31	599,496	〃
61,229,667	97,700,000	0.90	45. 3. 25	576,710	〃
87,997,962	126,000,000	2.10	46. 3. 25	1,920,277	〃
104,350,383	142,500,000	2.00	47. 3. 31	2,163,745	〃
91,160,744	117,300,000	2.40	48. 3. 31	2,260,122	〃
0	16,100,000	1.485	30. 3. 1	19,977	特別措置分
0	49,200,000	1.485	30. 3. 1	61,051	資本費平準化債
30,823,543	147,000,000	1.200	32. 3. 1	506,256	公共下水道事業
124,576,236	148,400,000	2.100	50. 3. 31	2,694,449	〃
1,994,291	17,000,000	1.379	31. 3. 1	47,866	特別措置分
10,358,653	88,300,000	1.379	31. 3. 1	248,626	資本費平準化債
65,895,770	77,000,000	1.900	49. 3. 20	1,292,771	公共下水道事業
24,047,677	28,100,000	1.900	49. 3. 20	471,778	〃
27,982,657	31,300,000	2.000	50. 3. 20	576,600	〃
35,141,017	38,800,000	2.100	52. 3. 20	757,609	〃
23,729,242	26,200,000	2.100	52. 3. 20	511,580	〃

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21年度縁故企業債	2182	H22. 3. 18	16,900,000	1,876,000	13,148,000
	平成21年度縁故企業債	2183	H22. 3. 18	33,400,000	3,710,000	25,980,000
	平成22年度縁故企業債	2184	H23. 3. 18	17,900,000	1,988,000	11,936,000
	平成22年度縁故企業債	2185	H23. 3. 18	45,300,000	5,034,000	30,204,000
	平成22年度縁故企業債	2186	H23. 3. 18	101,500,000	10,356,814	70,217,621
	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	1,545,012	3,061,081
	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	1,754,232	3,475,602
	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	1,940,921	3,845,483
	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	5,011,150	34,353,710
	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	3,185,081	21,900,000
	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	4,636,098	29,644,060
	平成23年度縁故企業債	2194	H24. 3. 19	18,000,000	2,000,000	10,000,000
	平成23年度縁故企業債	2195	H24. 3. 19	34,300,000	3,810,000	19,050,000
	平成23年度縁故企業債	2196	H24. 3. 19	63,500,000	7,984,531	47,435,616
	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	1,937,799	1,937,799
	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	4,792,124	4,792,124
	平成24年度縁故企業債	2200	H25. 3. 19	18,000,000	2,000,000	8,000,000
	平成24年度縁故企業債	2201	H25. 3. 19	25,200,000	2,800,000	11,200,000
	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	2206	H25. 3. 19	81,400,000	9,043,909	44,840,693
	平成24年度縁故企業債	2207	H25. 3. 19	26,400,000	4,060,000	20,300,000
	平成25年度縁故企業債	2208	H26. 3. 19	18,000,000	2,000,000	6,000,000
平成25年度縁故企業債	2209	H26. 3. 19	21,700,000	2,400,000	7,200,000	
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	3,800,000	
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	1,900,000	1,900,000	
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	
平成29年度縁故企業債	2221	H30. 3. 19	16,900,000	0	0	
平成28年度地方公共団体金融機構企業債	2222	H30. 3. 29	51,700,000	0	0	
平成29年度地方公共団体金融機構企業債	2223	H30. 3. 29	149,600,000	0	0	
合 計			5,180,740,000	264,250,779	2,402,004,046	

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	
3,752,000	16,900,000	0.496	32. 3. 1	25,588	特別措置分
7,420,000	33,400,000	0.496	32. 3. 1	50,604	資本費平準化債
5,964,000	17,900,000	0.410	33. 3. 1	30,564	特別措置分
15,096,000	45,300,000	0.340	33. 3. 1	64,198	資本費平準化債
31,282,379	101,500,000	0.340	33. 3. 1	132,776	借換債(No.2082)
44,938,919	48,000,000	1.900	53. 3. 20	875,890	公共下水道事業
51,024,398	54,500,000	1.900	53. 3. 20	994,500	〃
56,454,517	60,300,000	1.900	53. 3. 20	1,100,337	〃
5,046,290	39,400,000	0.700	31. 3. 20	61,648	借換債(No.2080)
0	21,900,000	0.600	30. 3. 20	14,341	〃 (No.2079)
9,355,940	39,000,000	0.600	32. 3. 20	77,010	〃 (No.2084)
8,000,000	18,000,000	0.538	34. 3. 1	51,132	特別措置分
15,250,000	34,300,000	0.538	34. 3. 1	97,459	資本費平準化債
16,064,384	63,500,000	0.397	32. 3. 1	87,557	借換債(No.2078)
57,862,201	59,800,000	1.700	54. 3. 20	1,008,399	公共下水道事業
74,607,876	79,400,000	1.400	44. 3. 20	1,094,886	〃
10,000,000	18,000,000	0.504	35. 3. 1	57,980	特別措置分
14,000,000	25,200,000	0.566	35. 3. 1	91,157	資本費平準化債
1,800,000	1,800,000	1.100	45. 3. 20	19,800	公共下水道事業
101,300,000	101,300,000	1.100	45. 3. 20	1,114,300	〃
36,559,307	81,400,000	0.422	34. 3. 1	182,913	借換債(No.2083)
6,100,000	26,400,000	0.422	31. 9. 1	38,626	〃 (No.2077)
12,000,000	18,000,000	0.296	36. 3. 1	39,971	特別措置分
14,500,000	21,700,000	0.296	36. 3. 1	48,262	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	〃
13,300,000	17,100,000	0.277	37. 3. 1	40,799	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	〃
15,200,000	17,100,000	0.100	38. 3. 1	16,628	特別措置分
54,500,000	54,500,000	0.500	58. 3. 20	272,500	公共下水道事業
66,100,000	66,100,000	0.500	58. 3. 20	330,500	〃
17,100,000	17,100,000	0.100	39. 3. 1	16,396	特別措置分
150,800,000	150,800,000	0.500	55. 3. 20	736,441	公共下水道事業
108,700,000	108,700,000	0.600	56. 3. 20	637,011	〃
16,900,000	16,900,000	0.190	40. 3. 1	0	特別措置分
51,700,000	51,700,000	0.300	50. 3. 20	0	公共下水道事業
149,600,000	149,600,000	0.400	54. 3. 20	0	〃
2,778,735,954	5,180,740,000			51,011,483	

※平成13年より省庁再編により大蔵省から財務省となる。

平成29年度大竹市公共下水道事業会計継続費精算報告書

款	項	事業名	年度	全体計画					実績				
				年割額	左の財源内訳				支払義務発生額	左の財源内訳			
					特定財源					特定財源			
					国県支出金	企業債	建設負担金	当年度損益勘定留保資金		国県支出金	企業債	建設負担金	当年度損益勘定留保資金
1	1	下水処理場汚泥処理機械設備更新工事 建設改良費	平成28年度	200,000,000	110,000,000	69,000,000	20,700,000	300,000	200,000,000	110,000,000	69,000,000	20,700,000	300,000
			平成29年度	260,000,000	143,000,000	90,000,000	26,910,000	90,000	259,900,720	140,250,000	92,000,000	27,519,666	131,054
			計	460,000,000	253,000,000	159,000,000	47,610,000	390,000	459,900,720	250,250,000	161,000,000	48,219,666	431,054

年度	比較				
	年割額と支払義務発生額の差	左の財源内訳			
		特定財源			
		国県支出金	企業債	建設負担金	当年度損益勘定留保資金
平成28年度	0	0	0	0	
平成29年度	99,280	2,750,000	△ 2,000,000	△ 609,666	
計	99,280	2,750,000	△ 2,000,000	△ 609,666	

