

平成29年度あわら市公共下水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

平成29年度あわら市公共下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------|---------------|------------|---|---------------|---------------|------------------|-----------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額 | 合 計 | | | |
| 第1款 下水道事業収益 | 1,156,234,000 | 67,455,000 | 0 | 1,223,689,000 | 1,221,916,832 | 1,772,168 | |
| 第1項 営業収益 | 549,996,000 | 520,000 | 0 | 549,476,000 | 546,380,685 | 3,095,315 | うち、仮受消費税及び地方消費税 37,769,120円 |
| 第2項 営業外収益 | 606,238,000 | 67,975,000 | 0 | 674,213,000 | 675,536,147 | 1,323,147 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額 | 不 用 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|------------|------------|------------|---|---------------|---|---------------|---------------|---|-----------|-----------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費 支出額 | 流 用 増減額 | 地方公営 企業法第 24条第 3項の規 定による 支 出 額 | 小 計 | 地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰 越 額 | 合 計 | | | | |
| 第1款 下水道事業費用 | 1,139,579,000 | 69,165,000 | 0 | 0 | 0 | 1,208,744,000 | 0 | 1,208,744,000 | 1,191,026,524 | 9,079,600 | 8,637,876 | |
| 第1項 営業費用 | 949,219,000 | 57,914,000 | 0 | 0 | 0 | 1,007,133,000 | 0 | 1,007,133,000 | 992,162,878 | 9,079,600 | 5,890,522 | うち、仮払消費税及び地方消費税 21,955,936円 |
| 第2項 営業外費用 | 187,732,000 | 2,414,000 | 0 | 0 | 0 | 190,146,000 | 0 | 190,146,000 | 189,641,311 | 0 | 504,689 | |
| 第3項 特別損失 | 628,000 | 8,837,000 | 0 | 0 | 0 | 9,465,000 | 0 | 9,465,000 | 9,222,335 | 0 | 242,665 | うち、仮払消費税及び地方消費税 4,244円 |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 合計 | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|--------------|-------------|------------|-------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|------------------|-----|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小計 | 地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額 | 継続費通次繰 越額に係る財 源 充 当 額 | | | | |
| 第1款 資本的収入 | 804,627,000 | 7,967,000 | 796,660,000 | 109,860,000 | 0 | 906,520,000 | 818,843,040 | 87,676,960 | |
| 第1項 分担金及び負担金 | 112,077,000 | 808,000 | 112,885,000 | 0 | 0 | 112,885,000 | 111,857,460 | 1,027,540 | |
| 第2項 企業債 | 516,300,000 | 7,500,000 | 508,800,000 | 58,300,000 | 0 | 567,100,000 | 514,200,000 | 52,900,000 | |
| 第3項 補助金 | 150,000,000 | 14,000,000 | 136,000,000 | 51,560,000 | 0 | 187,560,000 | 153,810,000 | 33,750,000 | |
| 第4項 補償費 | 26,250,000 | 12,725,000 | 38,975,000 | 0 | 0 | 38,975,000 | 38,975,580 | 580 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|-------------------|------------|-----------|--------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流 用 増減額 | 小計 | 地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額 | 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 | 合計 | | |
| 第1款 資本的支出 | 1,230,512,000 | 10,699,000 | 0 | 1,219,813,000 | 113,240,000 | 0 | 1,333,053,000 | 1,252,608,169 | 76,057,000 | 0 | 76,057,000 | 4,387,831 | |
| 第1項 建設改良費 | 433,515,000 | 23,402,000 | 0 | 410,113,000 | 113,240,000 | 0 | 523,353,000 | 445,911,540 | 76,057,000 | 0 | 76,057,000 | 1,384,460 | うち、仮払消費税及び地方消費税 31,738,702円 |
| 第2項 企業債償還金 | 793,997,000 | 12,703,000 | 0 | 806,700,000 | 0 | 0 | 806,700,000 | 806,696,629 | 0 | 0 | 0 | 3,371 | |
| 第3項 予備費 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | |

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額76,057,000円を除く。)が資本的支出額に不足する額433,765,129円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,813,184円、過年度分損益勘定留保資金132,433,241円、当年度分損益勘定留保資金285,518,704円で補てんした。

平成29年度あわらし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)

(単位：円)

| | | | | |
|---|---------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 472,114,315 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 36,208,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | <u>289,250</u> | 508,611,565 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 7,279,312 | | |
| | (2) ポンプ場費 | 31,374,456 | | |
| | (3) 雨水処理費 | 831,614 | | |
| | (4) 総係費 | 56,617,523 | | |
| | (5) 流域下水道費 | 219,845,121 | | |
| | (6) 減価償却費 | 626,237,894 | | |
| | (7) 資産減耗費 | <u>28,021,022</u> | <u>970,206,942</u> | |
| | 営業損失 | | | 461,595,377 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 8,930 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 129,195,000 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 280,187,076 | | |
| | (4) 他会計負担金 | 261,592,000 | | |
| | (5) 貸付金元金収入 | 2,500,000 | | |
| | (6) 雑収益 | <u>1,232,404</u> | 674,715,410 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 189,641,311 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>242,957</u> | <u>189,884,268</u> | <u>484,831,142</u> |
| | 経常利益 | | | 23,235,765 |
| 5 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | <u>9,218,091</u> | <u>9,218,091</u> | <u>9,218,091</u> |
| | 当年度純利益 | | | 14,017,674 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>29,684,101</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>43,701,775</u></u> |

平成29年度あわらし市公共下水道事業会計剰余金計算書 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | | 資本合計 |
|--------|---------------|----------------|------------|-------------|-------------|-----------------------------|-------------|---------------|
| | | 資本剰余金 | | | | 利益剰余金 | | |
| | | 受益者負担金 ・分担金 | 国庫補助金 | 受贈財産 評価額 | 資本剰余金合 計 | 未処分利益 剰余金 | 利益剰余金合 計 | |
| 前年度末残高 | 959,055,097 | 11,090,733 | 63,450,769 | 0 | 74,541,502 | 29,684,101 | 29,684,101 | 1,063,280,700 |
| 処分後残高 | 959,055,097 | 11,090,733 | 63,450,769 | 0 | 74,541,502 | (繰越利益剰余金) 29,684,101 | 29,684,101 | 1,063,280,700 |
| 当年度変動額 | 98,044,849 | 1,107,903 | 15,215,969 | 0 | 16,323,872 | 14,017,674 | 14,017,674 | 128,386,395 |
| 負担金の受入 | 98,044,849 | 1,107,903 | 15,215,969 | 0 | 16,323,872 | | | 114,368,721 |
| 当年度純利益 | | | | | | 14,017,674 | 14,017,674 | 14,017,674 |
| 当年度末残高 | 1,057,099,946 | 12,198,636 | 78,666,738 | 0 | 90,865,374 | (当年度未処分利益剰余金) 43,701,775 | 43,701,775 | 1,191,667,095 |

(注) 1. この計算書における 表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

平成29年度あわらし市公共下水道事業剰余金処分計算書

| | 未処分利益剰余金 |
|-------------|----------------------|
| 当年度末残高 | 43,701,775 |
| 議会の議決による処分額 | |
| 減債積立金への積立 | |
| 建設改良積立金への積立 | |
| 処分後残高 | (繰越利益剰余金) 43,701,775 |

(注) 1. この計算書における 表記は、減少又は欠損を示すものであること。

平成29年度あわらし公共下水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位 円)

| | | | |
|------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | | |
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 155,299,228 | |
| ロ 建物 | 296,202,611 | | |
| 減価償却累計額 | <u>111,557,492</u> | 184,645,119 | |
| ハ 構築物 | 28,561,727,623 | | |
| 減価償却累計額 | <u>10,360,952,163</u> | 18,200,775,460 | |
| ニ 機械及び装置 | 1,324,841,060 | | |
| 減価償却累計額 | <u>769,237,153</u> | 555,603,907 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 247,123,801 | | |
| 減価償却累計額 | <u>234,533,426</u> | 12,590,375 | |
| ヘ 車両運搬費 | 2,398,460 | | |
| 減価償却累計額 | <u>1,074,987</u> | 1,323,473 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>30,000,001</u> | |
| 有形固定資産合計 | | 19,140,237,563 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | 2,796,898,151 | | |
| 減価償却累計額 | <u>953,266,262</u> | <u>1,843,631,889</u> | |
| 無形固定資産合計 | | <u>1,843,631,889</u> | |
| 固定資産合計 | | | 20,983,869,452 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | | |
| | | | 391,953,222 |
| (2) 未収金 | | | |
| 貸倒引当金 | | 110,894,485 | |
| | | <u>6,429,148</u> | 104,465,337 |
| 流動資産合計 | | | <u>496,418,559</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>21,480,288,011</u></u> |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

建設改良等企業債

7,744,322,338

準建設改良等企業債

2,487,911,309

企業債合計

10,232,233,647

固定負債合計

10,232,233,647

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

建設改良等企業債

688,295,113

準建設改良等企業債

135,608,868

企業債合計

823,903,981

(2) 未払金

361,217,728

(3) 引当金

イ 賞与引当金

1,657,000

ロ 法定福利費引当金

220,000

引当金合計

1,877,000

流動負債合計

1,186,998,709

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受益者分担金・負担金

1,970,865,078

ロ 国庫補助金等

11,147,574,680

ハ 他会計負担金

673,440,739

ニ 受贈財産評価額

334,987,342

ホ 工事負担金

39,877,037

長期前受金計

14,166,744,876

| | | | |
|-----------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受益者分担金・負担金 | 730,769,175 | | |
| ロ 国庫補助金等 | 3,913,764,935 | | |
| ハ 他会計負担金 | 358,258,952 | | |
| ニ 他会計補助金 | 0 | | |
| ホ 受贈財産評価額 | 294,492,550 | | |
| ヘ 工事負担金 | 70,704 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | | <u>5,297,356,316</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>8,869,388,560</u> |
| 負債合計 | | | <u>20,288,620,916</u> |
| 資本の部 | | | |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 623,890,865 | | |
| ロ 繰入資本金 | 431,350,081 | | |
| ハ 組入資本金 | 1,859,000 | | |
| 自己資本金合計 | | <u>1,057,099,946</u> | |
| 資本金合計 | | | <u>1,057,099,946</u> |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受益者分担金・負担金 | 12,198,636 | | |
| ロ 国庫補助金 | 78,666,738 | | |
| 資本剰余金合計 | | 90,865,374 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度末処分利益剰余金 | 43,701,775 | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>43,701,775</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>134,567,149</u> |
| 資本合計 | | | <u>1,191,667,095</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>21,480,288,011</u> |

平成29年度 あわら市公共下水道事業報告書

1 事業概要

平成29年度における下水道整備は、芦原処理区の田中々、番田、番堂野、富津、金津処理区の吉崎、笹岡、熊坂、柿原、榛ノ木原等において污水管渠布設工事や路面復旧工事や劔岳地区の公共下水への接続、二面や舟津温泉において雨水渠工事、市街地では長寿命化工事としてマンホール鉄蓋改築工事を行い、国庫補助事業費307,620,000円と市単独事業費65,843,063円で実施した。

維持管理については、施設の保守点検、修繕、マンホール周囲補修等を行い、事故を未然に防ぎ、污水处理費の軽減、施設の寿命を延ばすよう努めた。

なお、年度末における整備面積は1,145ha、処理人口は26,755人、水洗化人口25,052人となった。

2 経営

収益的収支（消費税抜き）における収入は、営業収益が508,611,565円、営業外収益では一般会計負担金261,592,000円と長期前受金戻入280,187,076円を含む674,715,410円で合計1,183,326,975円となり、これに対し支出は、営業費用では減価償却費626,237,894円を含む970,206,942円、企業債利息などの営業外費用189,884,268円に特別損失9,218,091円を加えた合計は1,169,309,301円で、差引当年度は14,017,674円の利益となった。

一方、資本的収支における収入は、事業のための借入企業債514,200,000円を含む合計は818,843,040円であり、支出は企業債償還元金806,696,629円を含む合計1,252,608,169円となり、不足する額433,765,129円は、過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんした。

3 議会議決事項

| 議案番号 | 議決年月日 | 件名 |
|--------|-------------|-----------------------------------|
| 議案第37号 | 平成29年5月26日 | 平成28年度あわら市公共下水道事業会計予算繰越計算書の報告について |
| 議案第40号 | 平成29年6月2日 | 平成29年度あわら市公共下水道事業会計補正予算(第1号) |
| 議案第65号 | 平成29年9月22日 | 平成29年度あわら市公共下水道事業会計補正予算(第2号) |
| 議案第56号 | 平成29年12月1日 | 平成28年度あわら市公共下水道事業会計決算の認定について |
| 議案第79号 | 平成29年12月20日 | 平成29年度あわら市公共下水道事業会計補正予算(第3号) |
| 議案第8号 | 平成30年3月23日 | 平成29年度あわら市公共下水道事業会計補正予算(第4号) |
| 議案第16号 | 平成30年3月23日 | 平成30年度あわら市公共下水道事業会計予算 |

4 職員に関する事項

(単位：人)

| 職員別 | 平成30年3月31日現在 | 平成29年3月31日現在 | 増減 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 事務職員 | 4 | 4 | 0 |
| 技術職員 | 2 | 2 | 0 |
| その他の職員 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 6 | 6 | 0 |

5 業務量

| 区分 | 単位 | 事業計画 | 整備状況 | | | 進捗率(%) |
|--------|----|------------|------------|---------|------------|--------|
| | | | 28年度まで | 29年度 | 合計 | |
| 事業費 | 千円 | 36,776,912 | 31,380,754 | 373,463 | 31,754,217 | 86.3% |
| 管渠布設延長 | m | 汚水 349,148 | 280,559 | 16,020 | 296,579 | 84.9% |
| | | 雨水 102,067 | 31,222 | 42 | 31,264 | 30.6% |
| 整備面積 | ha | 1,499 | 1,134 | 11 | 1,145 | 76.4% |
| 処理面積 | ha | 1,499 | 1,134 | 11 | 1,145 | 76.4% |
| 処理人口 | 人 | 27,300 | 26,066 | 689 | 26,755 | 98.0% |
| 水洗化人口 | 人 | 26,275 | 24,308 | 744 | 25,052 | 95.3% |

6 主な建設改良(污水管)工事の概要

| 工事名 | 金額(円) |
|--------------------|------------|
| 番堂野污水管渠布設(28-10)工事 | 51,997,400 |
| 山室菅野雨水幹線布設(28-1)工事 | 39,592,800 |
| 矢地汚水中継ポンプ所増設工事 | 13,068,000 |
| 笹岡污水管渠布設(29-5)工事 | 31,006,800 |
| 櫛汚水管渠布設(29-1)工事 | 16,156,800 |
| 櫛汚水MP設置(29-1)工事 | 15,259,320 |
| 笹岡污水管渠布設(29-3)工事 | 15,033,600 |
| 下金屋路面復旧(29-7)工事 | 11,599,200 |
| 番堂野污水管渠布設(29-9)工事 | 10,767,600 |

平成29年度あわら市公共下水道事業会計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)

| C / F 計算書 (間接) | (単位: 円) |
|-----------------------------|---------------|
| 1 営業活動によるキャッシュフロー | |
| 当年度利益 | 14,017,674 |
| 減価償却費 | 626,237,894 |
| 貸倒引当金の増減 | 9,104,333 |
| 賞与引当金の増減額 | 12,000 |
| 法定福利費引当金の増減額 | 27,000 |
| 長期前受金戻入額 | 280,187,076 |
| 受取利息及び受取配当金 | 8,930 |
| 支払利息 | 189,641,311 |
| 有形固定資産売却損益 | 28,021,022 |
| 未収金の増減額 | 23,679,570 |
| 未払金の増減額 | 37,561,752 |
| 小計 | 629,843,884 |
| 利息及び配当金の受取額 | 8,930 |
| 利息の支払額 | 189,641,311 |
| 営業活動によるキャッシュフロー | 440,211,503 |
| 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 | 1,209,746,738 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 52,381,483 |
| 国庫補助金等による収入 | 612,553,324 |
| 負担金による収入 | 115,564,778 |
| 投資活動の未収金の増減 | 4,149,732 |
| 投資活動の未払金の増減 | 42,433,825 |
| 投資活動によるキャッシュフロー | 572,294,212 |
| 3 財務活動によるキャッシュフロー | |
| 短期借入金による収入 | 97,000,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | 97,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 1,649,673,385 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | 1,630,600,610 |
| その他の他会計借入金による収入 | 98,044,849 |
| 財務活動の未払金の増減 | 102,693,993 |
| 財務活動によるキャッシュフロー | 219,811,617 |
| 資金の増加額 (又は減少額) | 87,728,908 |
| 資金期首残高 | 304,224,314 |
| 資金期末残高 | 391,953,222 |

収 益 費 用 明 細 書

収 益 (消費税抜き 単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------|-------|-----------|---------|---------------|-------------------|
| 下水道事業収益 | | | | 1,183,326,975 | |
| | 営業収益 | | | 508,611,565 | |
| | | 下水道使用料 | | 472,114,315 | |
| | | | 下水道使用料 | 472,114,315 | |
| | | 他会計負担金 | | 36,208,000 | |
| | | | 一般会計負担金 | 36,208,000 | 雨水処理負担金 |
| | | その他の営業収益 | | 289,250 | |
| | | | 手数料 | 271,550 | 指定工事店登録、督促 |
| | | | 延滞金 | 17,700 | |
| | 営業外収益 | | | 674,715,410 | |
| | | 受取利息及び配当金 | | 8,930 | |
| | | | 預金利息 | 8,930 | |
| | | 他会計補助金 | | 129,195,000 | |
| | | | 一般会計補助金 | 129,195,000 | 高資本対策 |
| | | 長期前受金戻入 | | 280,187,076 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 280,187,076 | 受益者負担金・分担金、国庫補助金等 |
| | | 他会計負担金 | | 261,592,000 | |
| | | | 一般会計負担金 | 261,592,000 | 企業債利息等 |
| | | 貸付金元金収入 | | 2,500,000 | |
| | | | 貸付金元金収入 | 2,500,000 | 水洗便所改造資金 |
| | | 雑収益 | | 1,232,404 | |
| | | | その他雑収益 | 1,232,404 | 不納欠損分消費税、過料等 |

費 用 (消費税抜き 単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------|------|-------|----------|---------------|-------------------|
| 下水道事業費用 | | | | 1,169,309,301 | |
| | 営業費用 | | | 970,206,942 | |
| | | 管渠費 | | 7,279,312 | |
| | | | 委託料 | 2,703,000 | 水質検査、管渠清掃等 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 148,875 | 土地借上料 |
| | | | 工事請負費 | 4,247,237 | マンホール周囲補修、下水道管補修等 |
| | | | 材料費 | 66,220 | アスファルト舗装材等 |
| | | | 保険料 | 113,980 | 賠償責任保険 |
| | | ポンプ場費 | | 31,374,456 | |
| | | | 光熱水費 | 581,644 | 電気料・水道料 |
| | | | 通信運搬費 | 82,732 | 電話料・専用回線使用料 |
| | | | 委託料 | 10,510,259 | ポンプ所内清掃、管理点検等 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 2,044,726 | 監視システム使用料 |
| | | | 修繕費 | 2,811,600 | 機器修繕 |
| | | | 工事請負費 | 5,742,963 | 処理場機械撤去費 |
| | | | 動力費 | 9,496,486 | ポンプ所電気料 |
| | | | 保険料 | 104,046 | 建物災害共済・賠償責任 |
| | | 雨水処理費 | | 831,614 | |
| | | | 備消耗品費 | 1,236 | 草刈り機用 |
| | | | 委託料 | 164,778 | 都市排水路清掃 |
| | | | 工事請負費 | 635,000 | 雨水幹線改修工事 |
| | | | 保険料 | 30,600 | 賠償責任保険 |
| | | 総係費 | | 56,617,523 | |
| | | | 給料 | 12,945,780 | 職員4人 |
| | | | 手当 | 6,288,177 | 職員4人 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,657,000 | 職員4人 |
| | | | 賃金 | 1,409,577 | 徴収嘱託員2人 |

(消費税抜き 単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| | | | 法定福利費 | 3,140,558 | 職員4人 |
| | | | 法定福利費引当金 | 220,000 | 職員4人 |
| | | | 旅費 | 24,593 | 会議参加旅費 |
| | | | 備消耗品費 | 42,458 | 書籍等 |
| | | | 燃料費 | 152,830 | 公用車分 |
| | | | 印刷製本費 | 27,000 | 受益者負担金用 |
| | | | 通信運搬費 | 41,835 | 郵便料 |
| | | | 手数料 | 2,601 | |
| | | | 使用料及び賃借料 | 8,862 | |
| | | | 負担金 | 15,152,322 | 下水道使用料徴収業務 |
| | | | 報償費 | 6,084,930 | 受益者負担金前納報奨金 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 6,399,000 | 積立 |
| | | | 補助交付金 | 520,000 | 水洗便所改造奨励金 |
| | | | 貸付金 | 2,500,000 | 水洗便所預託金 |
| | | 流域下水道費 | | 219,845,121 | |
| | | | 負担金 | 219,845,121 | 汚水処理量 |
| | | 減価償却費 | | 626,237,894 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 558,226,525 | 建物、構築物、機械・装置等 |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 68,011,369 | 流域下水道施設利用権 |
| | | 資産減耗費 | | 28,021,022 | |
| | | | 固定資産除却費 | 28,021,022 | 処理場機械分 |
| | 営業外費用 | | | 189,884,268 | |
| | | 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 189,641,311 | |
| | | | 企業債利息 | 189,641,311 | |
| | | 雑支出 | | 242,957 | |
| | | | 雑支出 | 242,957 | 特定収入に係る消費税等 |
| | 特別損失 | | | 9,218,091 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 9,218,091 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 9,218,091 | 使用料軽減、不納欠損 |

他会計補助金等の使途について

イ) 他会計負担金(一般会計負担金)385,819,540円のうち、収益的収入297,800,000円については、維持管理費等(課税仕入)に3,279,940円(特定収入)、減価償却費に270,147,694円(特定収入以外)、企業債利息に24,372,366円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

資本的収入88,019,540円については、企業債元金償還に88,019,540円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

ロ) 他会計補助金(一般会計補助金)283,005,000円のうち、収益的収入129,195,000円については、企業債利息(特定収入以外)に充当した。

資本的収入153,810,000円については、工事請負費等(課税仕入)に152,441,681円(特定収入)、工事請負費等(課税仕入以外)に1,368,319円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

ハ) 受益者分担金・負担金23,837,920円については、工事請負費等(課税仕入)に職員人件費等(課税仕入以外)に12,707,259円(特定収入以外)、職員人件費等(課税仕入)に11,130,661円(特定収入)をそれぞれ充当した。

ニ) 補償費38,975,580円については、工事請負費等(課税仕入)に37,119,600円(特定収入)、職員人件費等(課税仕入以外)に1,855,980円をそれぞれ充当した。

固定資産明細書

有形固定資産明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | | 年度末償却未済高 | 備考 |
|----------|----------------|---------------|------------|----------------|-------------|-----------|----------------|----------------|----|
| | | | | | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | | |
| 土地 | 133,049,728 | 22,249,500 | 0 | 155,299,228 | 0 | 0 | 0 | 155,299,228 | |
| 建物 | 257,244,656 | 38,957,955 | 0 | 296,202,611 | 4,630,399 | 0 | 111,557,492 | 184,645,119 | |
| 構築物 | 27,501,806,269 | 1,059,921,354 | 0 | 28,561,727,623 | 482,603,982 | 0 | 10,360,952,163 | 18,200,775,460 | |
| 機械及び装置 | 1,280,772,299 | 75,977,189 | 31,908,428 | 1,324,841,060 | 45,980,297 | 3,887,406 | 769,237,153 | 555,603,907 | |
| 工具器具及び備品 | 240,223,801 | 6,900,000 | 0 | 247,123,801 | 2,014,250 | 0 | 234,533,426 | 12,590,375 | |
| 車輛運搬具 | 2,398,460 | 0 | 0 | 2,398,460 | 358,329 | 0 | 1,074,987 | 1,323,473 | |
| 建設仮勘定 | 0 | 30,000,001 | 0 | 30,000,001 | 0 | 0 | 0 | 30,000,001 | |
| 合計 | 29,415,495,213 | 1,234,005,999 | 31,908,428 | 30,617,592,784 | 535,587,257 | 3,887,406 | 11,477,355,221 | 19,140,237,563 | |

無形固定資産明細

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|------------|---------------|------------|--------|------------|---------------|----|
| 流域下水道施設利用権 | 1,859,261,775 | 52,381,483 | 0 | 68,011,369 | 1,843,631,889 | |

企業債明細書

(単位：円)

| 区分 借入先 | 発行総額 | 償還額 | | 未償還額 | 利率別内訳 | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 平成29年度 償還額 | 償還累計額 | | 1.0%未満 | 1.0%以上 2.0%未満 | 2.0%以上 3.0%未満 | 3.0%以上 4.0%未満 | 4.0%以上 5.0%未満 |
| 財政融資資金 | 3,009,500,000 | 138,184,446 | 1,624,899,720 | 1,550,045,754 | 0 | 422,928,702 | 665,234,742 | 192,914,872 | 268,967,438 |
| かんぽ生命保険 簡易資金 | 4,537,600,000 | 188,283,516 | 2,219,769,000 | 2,317,831,000 | 0 | 259,930,751 | 1,628,436,306 | 127,100,416 | 302,363,527 |
| 地方公共団体 金融機構 | 6,437,400,000 | 225,625,067 | 2,049,511,456 | 4,480,191,744 | 716,700,000 | 2,310,262,134 | 1,134,260,904 | 127,551,716 | 191,416,990 |
| 市中銀行 | 2,251,700,000 | 116,666,000 | 1,436,696,000 | 834,029,330 | 834,029,330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の 金融機関 | 2,483,616,000 | 137,937,600 | 644,371,600 | 1,874,039,800 | 1,814,649,800 | 15,290,000 | 44,100,000 | 0 | 0 |
| 計 | 18,719,816,000 | 806,696,629 | 7,975,247,776 | 11,056,137,628 | 3,365,379,130 | 3,008,411,587 | 3,472,031,952 | 447,567,004 | 762,747,955 |

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項

1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法とする。

2) 引当金の計上方法

イ) 退職給付引当金

職員の退職手当は一般会計において全額負担するため、退職給付引当金は計上しない。

ロ) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額を算定し、当事業年度の負担に属する額を計上した。

ハ) 法定福利費引当金

賞与引当金相当額に係る職員共済組合負担金の支出に備えるため、当事業年度の負担に属する額を計上した。

ニ) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上した。

3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

4) その他の事項

劔岳地区の公共下水道への接続に伴い、固定資産、企業債の一部を引き継いだ。

2 貸借対照表等に係る事項

1) 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(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計の負担見込額は874,621,843円である。

3 引当金の取崩し

1) 貸倒引当金の取崩し

平成29年において、債権の不納欠損による損失として貸倒引当金15,503,333円を取り崩した。