

平成29年度

邑南町水道事業会計決算書

自 平成29年4月 1 日
至 平成30年3月31日

邑南町水道課

目 次

| | | |
|-----|---------------------------|----|
| 1 | 邑南町水道事業決算報告書 | 1 |
| 2 | 邑南町水道事業損益計算書 | 3 |
| 3 | 邑南町水道事業剰余金計算書 | 4 |
| 4 | 邑南町水道事業剰余金処分計算書 | 5 |
| 5 | 邑南町水道事業貸借対照表 | 6 |
| 6 | 決算附属書類 | |
| (1) | 邑南町水道事業報告書 | 9 |
| (2) | 邑南町水道事業キャッシュ・フロー計算書 | 16 |
| (3) | 邑南町水道事業収益費用明細書 | 17 |
| (4) | 邑南町水道事業資本的収入及び支出明細書 | 20 |
| (5) | 固定資産明細書 | 21 |
| (6) | 企業債明細書 | 22 |

平成29年度 邑南町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

| 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 | 合計 | | | |
| 第1款 水道事業収益 | 419,669,000 | △ 5,875,000 | 0 | 413,794,000 | 416,544,253 | 2,750,253 | |
| 第1項 営業収益 | 233,009,000 | △ 7,304,000 | 0 | 225,705,000 | 227,859,278 | 2,154,278 | (うち仮受消費税及び 地方消費税 16,844,567) |
| 第2項 営業外収益 | 186,660,000 | 1,429,000 | 0 | 188,089,000 | 188,684,975 | 595,975 | (うち仮受消費税及び 地方消費税 63,232) |

(単位:円)

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 | 合計 | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 487,210,000 | 1,072,000 | 0 | 0 | 0 | 488,282,000 | 0 | 483,124,991 | 5,157,009 | |
| 第1項 営業費用 | 403,995,000 | 1,072,000 | 262,000 | 0 | 0 | 405,329,000 | 0 | 402,392,734 | 2,936,266 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 4,498,518) |
| 第2項 営業外費用 | 77,748,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,748,000 | 0 | 75,647,071 | 2,100,929 | (うち仮払消費税及び地方 消費税 45,839 繰付消費 税額 10,644,000) |
| 第3項 特別損失 | 5,086,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,086,000 | 0 | 5,085,186 | 814 | |
| 第4項 予備費 | 381,000 | 0 | △ 262,000 | 0 | 0 | 119,000 | 0 | 0 | 119,000 | |

(単位:円)

(2) 資本的収入及び支出

収入 (単位:円)

| 区分 | 予算額 | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|----|-------------|------------------|----|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小計 | 合計 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 209,596,000 | △ 38,000 | 209,558,000 | 0 | 209,558,000 | 0 | |
| 第1項 企業債 | 90,600,000 | △ 5,800,000 | 84,800,000 | 0 | 84,800,000 | 0 | |
| 第2項 国庫補助金 | 32,330,000 | 5,762,000 | 38,092,000 | 0 | 38,092,000 | 0 | |
| 第3項 他会計補助金 | 86,666,000 | 0 | 86,666,000 | 0 | 86,666,000 | 0 | |

支出 (単位:円)

| 区分 | 予算額 | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 備考 |
|---------------|-------------|-------|------|-------------|-------------|----------------------------------|------------|----|-------|--------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流増減額 | 小計 | | 地方公営企業 法第26条の 規定による繰 越額 | 継続費 繰越額 | 合計 | | |
| 第1款 資本的支出 | 370,130,000 | 0 | 0 | 370,130,000 | 370,122,215 | 0 | 0 | 0 | 7,785 | |
| 第1項 建設改良費 | 123,015,000 | 0 | 0 | 123,015,000 | 123,008,017 | 0 | 0 | 0 | 6,983 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 8,936,196) |
| 第2項 企業債償還金 | 247,115,000 | 0 | 0 | 247,115,000 | 247,114,198 | 0 | 0 | 0 | 802 | |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額160,564,215円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,934,494円、引継金39,077,168円、当年度分損益勘定留保資金118,552,553円で補填した。

平成29年度 邑南町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)給水収益 | 209,289,683 | | |
| (2)その他営業収益 | 1,725,028 | 211,014,711 | |
| | | <hr/> | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1)原水及び浄水費 | 61,470,645 | | |
| (2)配水及び給水費 | 30,153,494 | | |
| (3)総係費 | 36,372,216 | | |
| (4)減価償却費 | 268,152,024 | | |
| (5)資産減耗費 | 1,745,837 | 397,894,216 | |
| | | <hr/> | |
| 営業損失 | | | 186,879,505 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1)受取利息及び配当金 | 166 | | |
| (2)他会計補助金 | 137,154,000 | | |
| (3)長期前受金戻入 | 50,386,603 | | |
| (4)雑収益 | 1,080,974 | 188,621,743 | |
| | | <hr/> | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1)支払利息及び企業債 取扱諸費 | 64,381,881 | | |
| (2)雑支出 | 1,790,403 | 66,172,284 | 122,449,459 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 経常損失 | | | 64,430,046 |
| 5. 特別損失 | | | |
| (1)その他特別損失 | 5,085,186 | 5,085,186 | 5,085,186 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 当年度純損失 | | | 69,515,232 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 69,515,232 |
| | | | <hr/> <hr/> |

平成29年度 邑南町水道事業剰余金計算書
(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 | | | | | | | | |
| | | 再評価 積立金 | 受贈財産 評価額 | 寄附金 | 国庫補助金 | その他資本 剰余金 | 資本剰余金 合計 | 減債積立金 | 建設改良 積立金 | 未処分 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | | |
| 前年度末残高 | 1,601,968,475 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,601,968,475 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 条例による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 1,601,968,475 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,601,968,475 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 0 | 0 | △ 69,515,232 |
| 国庫補助金の受け入れ | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 0 | 0 | 71,944 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 69,515,232 | △ 69,515,232 | △ 69,515,232 |
| 当年度末残高 | 1,601,968,475 | 0 | 0 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 71,944 | 0 | 0 | △ 69,515,232 | 1,532,525,187 |

(注) 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 邑南町水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|---------------|--------|---------------------------|
| 当年度末残高 | 1,601,968,475 | 71,944 | △ 69,515,232 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 条例による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 1,601,968,475 | 71,944 | (繰越利益剰余金) △ 69,515,232 |

(注) 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 邑南町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 | | 44,007,060 | |
| ロ | 建 物 | 465,870,933 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 155,043,256 | 310,827,677 | |
| ハ | 構 築 物 | 9,269,911,990 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 4,315,471,752 | 4,954,440,238 | |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | 2,641,107,329 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,030,265,170 | 610,842,159 | |
| ホ | 車 両 運 搬 具 | 1,004,834 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 226,087 | 778,747 | |
| ヘ | 建 設 仮 勘 定 | | 53,681,508 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>5,974,577,389</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | <u>5,974,577,389</u> |
| 2. 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 51,119,957 | |
| (2) | 未 収 金 | | 22,346,916 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | △ 292,186 | 22,054,730 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>73,174,687</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>6,047,752,076</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
固定負債合計

3,004,128,429

3,004,128,429

3,004,128,429

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

258,155,509

258,155,509

(2) 未払金

23,305,842

(3) 引当金

イ 賞与等引当金

4,904,983

4,904,983

(4) 預り金

1,381,680

流動負債合計

287,748,014

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

2,383,877,330

収益化累計額

△ 1,160,526,884

繰延収益合計

1,223,350,446

負債合計

4,515,226,889

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

1,601,968,475

資本金合計

1,601,968,475

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ その他資本剰余金

71,944

資本剰余金合計

71,944

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金

69,515,232

欠損金合計

69,515,232

剰余金合計

△ 69,443,288

資本合計

1,532,525,187

負債資本合計

6,047,752,076

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計に移行した。

1 固定資産（償却資産）の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 40年～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 4年～5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び法定福利費等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上する。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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。）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は1,790,016,166円である。

III リース契約に関する注記

1 リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計

処理を行っている。

決算附属書類

平成29年度 邑南町水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

人口減少に伴い給水収益の増加が見込まれないなか、施設の老朽化や経営基盤の強化及び効率化が課題となっている。

このような状況の中、これまで9つの簡易水道により経営をおこなっていたが、経営事業統合することにより上水道事業に移行することとなり、平成27年度に資産調査、平成28年度に会計システムの導入、条例整備、さらに将来的に安定的な財政基盤の構築と、安定給水を確保するために原価計算に基づく料金改定を行い、平成29年度より公営企業法を適用している。

本町の基本計画の一つに掲げる「持続可能な水道事業」を実現するため、施設のライフサイクル全体にわたって効率的かつ効果的に管理運営する体系化された取り組みをおこない事業の実行可能性を担保する必要性がある。現有施設の健全度を把握・評価し、更新需要見通しを検討するとともに、財政収支見通しを踏まえた更新財源の確保方を講じる等により、信頼される水道事業の実現を目指す。

(2) 議会の議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|-------|----------------------------|----------|-----------|
| 第132号 | 平成29年度邑南町水道事業会計補正予算第1号について | H29.12.4 | H29.12.15 |
| 第5号 | 平成29年度邑南町水道事業会計補正予算第2号について | H30.2.6 | H30.2.6 |
| 第29号 | 権利の放棄について | H30.3.5 | H30.3.16 |
| 第37号 | 平成29年度邑南町水道事業会計補正予算第3号について | H30.3.5 | H30.3.16 |
| 第44号 | 平成30年度邑南町水道事業会計予算について | H30.3.5 | H30.3.16 |

(3) 行政官庁認可事項

| 申請年月日 | 件名 | 申請先 |
|-----------|--|------|
| 平成29年4月1日 | 地方公営企業法施行令第28条第2項の規定に基づく地方公営企業法適用状況異動報告書 | 総務大臣 |

(4) 職員に関する事項

| | 課長 | 統括課長 補佐 | 課長補佐 | 調整監 | 統括主任 | 主任 | 主事 | 計 |
|--------|----|------------|------|-----|------|----|----|---|
| 平成29年度 | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 8 |
| 平成28年度 | 1 | | 2 | 3 | 1 | | 1 | 8 |
| 増減 | 0 | 1 | -1 | -1 | 0 | 1 | 0 | 0 |

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

・料金改定

平成29年4月1日より施行

2. 工事

(1) 建設改良工事の概況

(単位:円)

| 番号 | 工事名 | 本年度施工内容 | 本年度 工事費 | 着工年月日 | 竣工年月日 | 備考 |
|----|----------------------------------|--------------|-------------|----------|-----------|----|
| 1 | 矢上簡易水道 基幹改良事業 日向工区 配水管布設工事 | 配水管 208.7m | 9,612,000 | H29.5.9 | H29.12.25 | |
| 2 | 矢上簡易水道 基幹改良事業 力沢谷工区 配水管布設工事 | 配水管 1,125.0m | 21,934,800 | H29.7.4 | H29.11.30 | |
| 3 | 瑞穂東簡易水道 基幹改良事業 和田工区 配水管布設工事 | 配水管 425.0m | 9,817,200 | H29.12.2 | H30.3.28 | |
| 4 | 瑞穂東簡易水道 基幹改良事業 配水管実施設計業務委託 | | 34,308,360 | H29.7.29 | H30.1.18 | |
| 5 | 口羽簡易水道 基幹改良事業 下口羽工区 配水管布設工事 | 配水管 252.0m | 10,659,600 | H29.12.6 | H30.3.28 | |
| 6 | 口羽簡易水道 基幹改良事業 配水池・配水管実施設計業務委託 | | 25,737,480 | H29.7.29 | H30.1.18 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 平成29年度事業合計 | | 112,069,440 | | | |

矢上簡易水道は、平成25年度から5ヵ年計画で総事業費296,990千円、総延長10,073mの事業であり、最終年度となる平成29年度は、事業費32,692千円、管延長1,333.7m施工した。

瑞穂東簡易水道は、平成29年度から3ヵ年計画で総事業費388,200千円、総延長10,847mの事業であり、平成29年度は、事業費45,000千円、測量設計業務と管延長425m施工した。

口羽簡易水道は、平成29年度から3ヵ年計画で総事業費180,600千円、総延長2,099m及び配水池築造の事業であり、平成29年度は、事業費37,500千円、測量設計業務と管延長252m施工した。

(2) 保存工事の概況

(単位:円)

| 番号 | 工 事 名 | 本年度施工内容 | 本年度 工事費 | 着工年月日 | 竣工年月日 | 備考 |
|------------|-------------------------------|-----------------------------|------------|-----------|----------|----|
| 1 | 邑南町量水器取替工事 (石見地域1) | 矢上・日和・日貫 165件 | 453,600 | H29.9.2 | H29.12.8 | |
| 2 | 邑南町量水器取替工事 (石見地域2) | 中野・井原 174件 | 477,360 | H29.9.2 | H29.12.8 | |
| 3 | 邑南町量水器取替工事 (瑞穂地域) | 市木・田所・出羽・高原・布施 167件 | 554,040 | H29.9.2 | H29.12.8 | |
| 4 | 邑南町水道施設改良事業 下田所工区 水道管橋布設工事 | ステンレス管 21.0m | 1,652,400 | H29.5.3 | H29.6.30 | |
| 5 | 邑南町水道施設改良事業 下田所工区 既設管連絡工事 | 既設連絡 9箇所 | 1,242,000 | H29.6.10 | H29.6.30 | |
| 6 | 邑南町水道施設改良事業 下田所工区 舗装本復旧工事 | 舗装 34.0㎡ | 291,600 | H29.6.21 | H29.6.30 | |
| 7 | 矢上配水池解体工事 | 旧配水池撤去 15.2㎡ 工事用道路 85.0m | 1,428,840 | H29.9.22 | H29.12.8 | |
| 8 | 邑南町簡易水道 送水管橋梁添架工事 | 防凍管更新 10.0m | 918,000 | H29.12.26 | H30.2.28 | |
| 9 | 矢上簡易水道 配水池解体2期工事 | 旧ポンプ場撤去 16.86㎡ | 972,000 | H29.12.26 | H30.2.10 | |
| 10 | 邑南町簡易水道 橋梁添架撤去工事 | 橋梁添架管撤去 2箇所 | 820,800 | H29.12.26 | H30.2.28 | |
| 平成29年度事業合計 | | | 8,810,640 | | | |

量水器取替えを506件、維持修繕を4件、解体・撤去工事を3件施工した。

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ア)給水人口、給水戸数、配水量、給水量の状況

| 事 項 | 平成29年度 | 備 考 |
|--------------------------------------|-----------|-----|
| 年 度 末 給 水 人 口 (人) | 9,366 | |
| 年 度 末 給 水 戸 数 (戸) | 4,242 | |
| 年 間 配 水 量 (m ³) | 1,375,255 | |
| 年 間 1 日 平 均 配 水 量 (m ³) | 3,768 | |
| 年 間 給 水 量 (m ³) | 987,702 | |
| 年 間 1 日 平 均 給 水 量 (m ³) | 2,706 | |
| 年 間 有 収 水 量 率 (%) | 72 | |

(イ)口径別有収水量の状況

| 口径 | 13mm | 20mm | 25mm | 30mm | 40mm | 50mm | 75mm | 合計 |
|------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|---------|--------|---------|
| 戸 数 (戸) | 3,170 | 904 | 63 | 18 | 53 | 31 | 3 | 4,242 |
| 給水量 (m ³) | 551,007 | 171,677 | 29,208 | 14,955 | 87,944 | 102,830 | 30,081 | 987,702 |
| 構成比率 (%) | 56 | 17 | 3 | 2 | 9 | 10 | 3 | 100 |

(2) 事業収入に関する事項

(下段()消費税込み/単位:円)

| 項 目 | | 平成29年度 | 平成28年度 | 比 較 | |
|-------------------|----------------------|------------------------------|--------|-----|----|
| | | | | 増減 | 比率 |
| 営業 収 益 | 給 水 収 益 | 209,289,683 (226,003,208) | — | | |
| | そ の 他 収 益 | 1,725,028 (1,856,070) | — | | |
| | 小 計 | 211,014,711 (227,859,278) | — | | |
| 営業 外 収 益 | 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 166 (166) | — | | |
| | 他 会 計 補 助 金 | 137,154,000 (137,154,000) | — | | |
| | 長 期 前 受 金 入 | 50,386,603 (50,386,603) | — | | |
| | 雑 収 益 | 1,080,974 (1,144,206) | — | | |
| | 小 計 | 188,621,743 (188,684,975) | — | | |
| 合 計 | | 399,636,454 (416,544,253) | — | | |

(3) 事業費に関する事項

(下段()消費税込み/単位:円)

| 項 目 | 平成29年度 | 平成28年度 | 比 較 | |
|-------|--------------------------------------|-------------|-----|----|
| | | | 増減 | 比率 |
| 営業費用 | 原水及び浄水費 (63,614,498) | 61,470,645 | — | |
| | 配水及び給水費 (31,536,369) | 30,153,494 | — | |
| | 総 係 費 (37,344,006) | 36,372,216 | — | |
| | 減価償却費 (268,152,024) | 268,152,024 | — | |
| | 資産減耗費 (1,745,837) | 1,745,837 | — | |
| | 小 計 (402,392,734) | 397,894,216 | — | |
| 営業外費用 | 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費 (64,381,881) | 64,381,881 | — | |
| | 雑 支 出 (1,836,242) | 1,790,403 | — | |
| | 小 計 (66,218,123) | 66,172,284 | — | |
| 特別損失 | その他特別損失 (5,085,186) | 5,085,186 | — | |
| | 小 計 (5,085,186) | 5,085,186 | — | |
| 合 計 | 469,151,686 (473,696,043) | — | | |

・特別損失については、地方公営企業法適用初年度において未収金にかかる貸倒引当金292,186円、平成29年6月期末勤勉手当等に係る平成28年12月から平成29年3月支給相当額4,793,000円を計上。

(4) その他主要な事項

・該当事項なし

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額100万円以上を記載)

(単位:円)

| 契約年月日 | 契約金額 | 契 約 の 内 容 | 契約の相手方 |
|-----------|-----------|--------------------------|------------|
| 平成29年4月1日 | 1,307,460 | 平成29年度邑南町有建物賃貸借契約 | 邑南町長 石橋良治 |
| 平成29年8月4日 | 3,294,000 | 平成29年度地方公営企業会計に係る指導・助言業務 | ㈱ぎょうせい中国支社 |

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア)企業債

(単位:円)

| 前年度末残高 | 本年度借入高 | 本年度償還高 | 本年度末残高 |
|---------------|------------|-------------|---------------|
| 3,424,598,136 | 84,800,000 | 247,114,198 | 3,262,283,938 |

(イ)一時借入金

- ・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

5. その他

(1) 決算日以降に生じた企業の状況に関する重要な事実

- ・該当事項なし

(2) 他会計補助金の使途について

(ア)収益的収入の他会計補助金137,154,000円については、企業債利息や職員給与費、減価償却費の課税仕入れ以外に全額充当した。

(イ)資本的収入の国庫補助金38,092,000円については、課税仕入れに37,442,630円、課税仕入れ以外に649,370円充当した。

(ウ)資本的収入の他会計補助金86,666,000円については、課税仕入れのための財源としての起債の償還元金に67,704,310円、課税仕入れ以外のための財源としての起債の償還元金に18,961,690円充当した。

平成29年度 邑南町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 | |
| | 当年度純損失 | △ 69,515,232 |
| | 減価償却費 | 268,152,024 |
| | 資産減耗費 | 1,745,837 |
| | 賞与等引当金の増減額(△は減少) | 4,904,983 |
| | 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 292,186 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 50,386,603 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 166 |
| | 支払利息 | 64,381,881 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | △ 5,581,417 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | 18,679,052 |
| | 預り金の増減額(△は減少) | 1,381,680 |
| | 小計 | 234,054,225 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 166 |
| | 利息の支払額 | <u>△ 64,381,881</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 169,672,510 |
| 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 | △ 114,071,821 |
| | 国庫補助金による収入 | 35,318,472 |
| | 他会計からの繰入金による収入 | <u>83,437,826</u> |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 4,684,477 |
| 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 | 84,800,000 |
| | 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 | <u>△ 247,114,198</u> |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 162,314,198 |
| | 資金増加額 | 12,042,789 |
| | 資金期首残高 | <u>39,077,168</u> |
| | 資金期末残高 | <u><u>51,119,957</u></u> |

平成29年度 邑南町水道事業収益費用明細書

収 益

(税抜き/単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 消費税及び 地方消費税 | 備考 |
|-------------|-------|---------------|-------------|-------------|----------------|------------------|
| 水道事業 収 益 | | | | 399,636,454 | 16,907,799 | |
| | 営業収益 | | | 211,014,711 | 16,844,567 | |
| | | 給水収益 | | 209,289,683 | 16,713,525 | |
| | | | 水道料金 | 209,289,683 | 16,713,525 | |
| | | その他の 営業収益 | | 1,725,028 | 131,042 | |
| | | | 手数料 | 115,000 | 2,240 | |
| | | | 水道加入金 | 1,610,000 | 128,800 | |
| | | | 雑収益 | 28 | 2 | |
| | 営業外収益 | | | 188,621,743 | 63,232 | |
| | | 受取利息 及び配当金 | | 166 | 0 | |
| | | | 預金利息 | 166 | 0 | |
| | | 他会計補助金 | | 137,154,000 | 0 | |
| | | | 他会計補助金 | 137,154,000 | 0 | |
| | | 長期前受 戻金 | | 50,386,603 | 0 | |
| | | | 国県補助金 戻入 | 50,386,603 | 0 | |
| | | 雑収益 | | 1,080,974 | 63,232 | |
| | | | その他雑収益 | 1,080,974 | 63,232 | 飲料水供給施設使 用料ほか |
| 収 益 合 計 | | | | 399,636,454 | 16,907,799 | |

費用

(税抜き/単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 消費税及び 地方消費税 | 備考 | | | |
|------------|------|-------------|---|---------------|----------------|------------|------------|-----------|--|
| 水道事業 費用 | | | | 469,151,686 | 4,544,357 | | | | |
| | 営業費用 | | | 397,894,216 | 4,498,518 | | | | |
| | | 原水及び 浄水費 | | | 61,470,645 | 2,143,853 | | | |
| | | | | 給料 | | 18,354,504 | 0 | | |
| | | | | 手当 | | 7,742,837 | 27,502 | | |
| | | | | 賞与等引当金 繰入額 | | 2,746,791 | 0 | | |
| | | | | 法定福利費 | | 5,604,610 | 0 | | |
| | | | | 備用品費 | | 183,605 | 14,683 | | |
| | | | | 燃料費 | | 167,194 | 13,366 | | |
| | | | | 光熱水費 | | 133,015 | 10,633 | | |
| | | | | 通信運搬費 | | 380,288 | 30,430 | | |
| | | | | 委託料 | | 1,051,050 | 84,084 | | |
| | | | | 手数料 | | 8,116,200 | 649,208 | | |
| | | | | 賃借料 | | 599,428 | 22,608 | | |
| | | | | 修繕費 | | 601,345 | 48,107 | | |
| | | | | 動力費 | | 13,436,125 | 1,074,320 | | |
| | | | | 薬品費 | | 2,111,400 | 168,912 | | |
| | | | | 保険料 | | 235,653 | 0 | | |
| | | | | 公課費 | | 6,600 | 0 | | |
| | | | | 配水及び 給水費 | | | 30,153,494 | 1,382,875 | |
| | | | | | 給料 | | 6,882,939 | 0 | |
| | | | | | 手当 | | 2,903,570 | 10,306 | |
| | | | | | 賞与等引当金 繰入額 | | 1,030,046 | 0 | |
| | | | | | 賃金 | | 24,136 | 0 | |
| | | | | | 法定福利費 | | 2,101,727 | 0 | |
| | | | | | 備用品費 | | 62,673 | 5,008 | |
| | | | | | 燃料費 | | 110,700 | 7,925 | |
| | | | | | 光熱水費 | | 255,748 | 20,442 | |
| | | | | | 通信運搬費 | | 558,321 | 44,638 | |
| | | | | | 委託料 | | 2,433,000 | 194,640 | |
| | | | | | 賃借料 | | 205,067 | 16,405 | |
| | | | | 修繕費 | | 8,837,883 | 707,025 | | |
| | | | | 工事請負費 | | 1,375,000 | 110,000 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 消費税及び 地方消費税 | 備考 |
|---|-------|-------------------|-----------------|-------------|----------------|---|
| | | | 動力費 | 1,993,778 | 159,410 | |
| | | | 材料費 | 1,338,463 | 107,076 | |
| | | | 保険料 | 40,443 | 0 | |
| | | 総係費 | | 36,372,216 | 971,790 | |
| | | | 給料 | 7,538,457 | 0 | |
| | | | 手当 | 7,273,764 | 11,292 | |
| | | | 賞与等引当 金繰入額 | 1,128,146 | 0 | |
| | | | 報酬 | 57,600 | 0 | |
| | | | 法定福利費 | 2,301,893 | 0 | |
| | | | 旅費 | 312,033 | 22,827 | |
| | | | 退職手当組 合負担金 | 5,570,220 | 0 | |
| | | | 備用品費 | 547,897 | 43,778 | |
| | | | 燃料費 | 568,078 | 45,445 | |
| | | | 印刷製本費 | 152,000 | 12,160 | |
| | | | 通信運搬費 | 266,467 | 21,299 | |
| | | | 委託料 | 8,734,318 | 697,332 | |
| | | | 手数料 | 340,419 | 27,143 | |
| | | | 賃借料 | 829,066 | 66,316 | |
| | | | 修繕費 | 57,890 | 4,631 | |
| | | | 負担金 | 648,658 | 19,567 | |
| | | | 保険料 | 38,710 | 0 | |
| | | | 公課費 | 6,600 | 0 | |
| | | 減価償却費 | | 268,152,024 | 0 | |
| | | | 有形固定資産 減価償却費 | 268,152,024 | 0 | |
| | | 資産減耗費 | | 1,745,837 | 0 | |
| | | | 固定資産 除却費 | 1,745,837 | 0 | |
| | 営業外費用 | | | 66,172,284 | 45,839 | |
| | | 支払利息及び企 業債取扱諸費 | | 64,381,881 | 0 | |
| | | | 企業債利息 | 64,381,881 | 0 | |
| | | 雑支出 | | 1,790,403 | 45,839 | 飲料水供給施設維持費 433,837 控除対象外消費税 額の一括費用化 1,215,052 過年度未収金の修正141,514 |
| | | | その他 雑支出 | 1,790,403 | 45,839 | |
| | 特別損失 | | | 5,085,186 | 0 | |
| | | その他 特別損失 | | 5,085,186 | 0 | |
| | | | その他 特別損失 | 5,085,186 | 0 | |
| | 費用合計 | | | 469,151,686 | 4,544,357 | |

平成29年度 邑南町水道事業資本的收入及び支出明細書

収 入

(税抜き/単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 消費税及び 地方消費税 | 備 考 |
|---------|--------|--------|--------|-------------|----------------|-----|
| 資本的收入 | | | | 209,558,000 | 0 | |
| | 企 業 債 | | | 84,800,000 | 0 | |
| | | 企 業 債 | | 84,800,000 | 0 | |
| | | | 企 業 債 | 84,800,000 | 0 | |
| | 国庫補助金 | | | 38,092,000 | 0 | |
| | | 国庫補助金 | | 38,092,000 | 0 | |
| | | | 国庫補助金 | 38,092,000 | 0 | |
| | 他会計補助金 | | | 86,666,000 | 0 | |
| | | 他会計補助金 | | 86,666,000 | 0 | |
| | | | 他会計補助金 | 86,666,000 | 0 | |
| 収 入 合 計 | | | | 209,558,000 | 0 | |

支 出

(税抜き/単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 消費税及び 地方消費税 | 備 考 |
|---------|--------|-------------|---------|-------------|----------------|-----|
| 資本的支出 | | | | 361,186,019 | 8,936,196 | |
| | 建設改良費 | | | 114,071,821 | 8,936,196 | |
| | | 水道施設 整備費 | | 114,071,821 | 8,936,196 | |
| | | | 賃 金 | 1,728,000 | 0 | |
| | | | 法定福利費 | 259,477 | 0 | |
| | | | 備 消 品 費 | 68,523 | 5,477 | |
| | | | 燃 料 費 | 255,552 | 20,448 | |
| | | | 印刷製本費 | 143,523 | 11,477 | |
| | | | 委 託 料 | 55,598,000 | 4,447,840 | |
| | | | 賃 借 料 | 683,956 | 54,714 | |
| | | | 工事請負費 | 54,953,000 | 4,396,240 | |
| | | | 補 償 金 | 143,010 | 0 | |
| | | | 保 險 料 | 27,280 | 0 | |
| | | | 用 地 費 | 211,500 | 0 | |
| | 企業債償還金 | | | 247,114,198 | 0 | |
| | | 企業債償還金 | | 247,114,198 | 0 | |
| | | | 企業債償還金 | 247,114,198 | 0 | |
| 支 出 合 計 | | | | 361,186,019 | 8,936,196 | |

固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

| 資産の種類 | 年度当初の 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 未済額 | 備考 |
|--------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|----|
| | | | | | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | | |
| 土地 | 43,795,560 | 211,500 | 0 | 44,007,060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,007,060 | |
| 建物 | 465,870,933 | 0 | 0 | 465,870,933 | 147,368,175 | 7,675,081 | 0 | 155,043,256 | 310,827,677 | |
| 構築物 | 9,222,219,644 | 60,178,813 | 12,486,467 | 9,269,911,990 | 4,133,584,032 | 192,628,350 | 10,740,630 | 4,315,471,752 | 4,954,440,238 | |
| 機械及び装置 | 2,641,107,329 | 0 | 0 | 2,641,107,329 | 1,962,642,664 | 67,622,506 | 0 | 2,030,265,170 | 610,842,159 | |
| 車両運搬具 | 1,004,834 | 0 | 0 | 1,004,834 | 0 | 226,087 | 0 | 226,087 | 778,747 | |
| 小計 | 12,373,998,300 | 60,390,313 | 12,486,467 | 12,421,902,146 | 6,243,594,871 | 268,152,024 | 10,740,630 | 6,501,006,265 | 5,920,895,881 | |
| 建設仮勘定 | 0 | 53,681,508 | 0 | 53,681,508 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,681,508 | |
| 合計 | 12,373,998,300 | 114,071,821 | 12,486,467 | 12,475,583,654 | 6,243,594,871 | 268,152,024 | 10,740,630 | 6,501,006,265 | 5,974,577,389 | |

企業債明細書

(単位:円)

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率(%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------|-------|-----|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 昭和 63.5.26 | 33,800,000 | 2,254,562 | 33,800,000 | 0 | 4.80 | 平成 29 | |
| | 平成 1.5.26 | 38,900,000 | 2,484,929 | 36,293,090 | 2,606,910 | 4.85 | " 30 | |
| | " 5.5.14 | 38,500,000 | 1,989,076 | 27,145,993 | 11,354,007 | 4.40 | " 34 | |
| | " 5.5.14 | 49,500,000 | 2,557,385 | 34,901,988 | 14,598,012 | 4.40 | " 34 | |
| | " 5.5.28 | 37,700,000 | 1,947,745 | 26,581,919 | 11,118,081 | 4.40 | " 34 | |
| | " 6.5.27 | 181,900,000 | 8,964,058 | 119,315,003 | 62,584,997 | 4.30 | " 35 | |
| | " 7.5.19 | 108,700,000 | 5,067,562 | 67,261,386 | 41,438,614 | 3.85 | " 36 | |
| | " 7.5.19 | 56,200,000 | 2,620,027 | 34,775,436 | 21,424,564 | 3.85 | " 36 | |
| | " 8.5.20 | 19,000,000 | 844,544 | 11,113,298 | 7,886,702 | 3.40 | " 37 | |
| | " 8.5.20 | 208,900,000 | 9,285,529 | 122,187,795 | 86,712,205 | 3.40 | " 37 | |
| | " 8.5.20 | 400,900,000 | 17,819,860 | 234,490,604 | 166,409,396 | 3.40 | " 37 | |
| | " 9.11.28 | 303,900,000 | 12,681,022 | 168,525,184 | 135,374,816 | 2.20 | " 39 | |
| | " 9.3.25 | 480,700,000 | 20,486,440 | 268,274,214 | 212,425,786 | 2.80 | " 38 | |
| | " 10.7.21 | 193,000,000 | 7,935,279 | 105,312,011 | 87,687,989 | 1.80 | " 39 | |
| | " 10.5.25 | 393,000,000 | 16,191,062 | 212,066,202 | 180,933,798 | 2.00 | " 39 | |
| | " 11.5.19 | 66,500,000 | 2,685,360 | 33,756,276 | 32,743,724 | 1.70 | " 40 | |
| | " 12.1.31 | 276,800,000 | 11,068,398 | 132,342,547 | 144,457,453 | 2.00 | " 41 | |
| | " 11.5.25 | 226,600,000 | 9,150,414 | 115,025,137 | 111,574,863 | 1.70 | " 40 | |
| | " 13.3.26 | 82,000,000 | 3,206,925 | 35,307,036 | 46,692,964 | 1.60 | " 42 | |
| | " 12.5.26 | 212,800,000 | 8,424,981 | 97,467,332 | 115,332,668 | 2.00 | " 41 | |
| | " 13.5.21 | 28,700,000 | 1,122,424 | 12,357,463 | 16,342,537 | 1.60 | " 42 | |
| | " 13.5.25 | 124,600,000 | 4,872,962 | 53,649,467 | 70,950,533 | 1.60 | " 42 | |
| | " 14.5.27 | 129,000,000 | 4,893,141 | 48,591,971 | 80,408,029 | 2.10 | " 43 | |
| | " 14.5.27 | 50,900,000 | 1,930,705 | 19,173,111 | 31,726,889 | 2.10 | " 43 | |
| | " 15.5.26 | 215,600,000 | 8,377,201 | 80,481,105 | 135,118,895 | 0.90 | " 44 | |
| | " 15.5.26 | 10,300,000 | 400,210 | 3,844,877 | 6,455,123 | 0.90 | " 44 | |
| | " 16.5.27 | 227,600,000 | 8,279,899 | 68,644,948 | 158,955,052 | 2.10 | " 45 | |
| | " 16.5.27 | 8,000,000 | 291,034 | 2,412,828 | 5,587,172 | 2.10 | " 45 | |
| | " 17.5.27 | 319,000,000 | 11,433,369 | 85,401,598 | 233,598,402 | 2.00 | " 46 | |
| | " 18.5.26 | 33,000,000 | 1,135,256 | 7,427,639 | 25,572,361 | 2.30 | " 47 | |
| " 19.1.29 | 32,700,000 | 3,851,428 | 30,749,698 | 1,950,302 | 1.70 | " 30 | | |
| " 19.5.24 | 60,400,000 | 2,063,820 | 11,760,285 | 48,639,715 | 2.10 | " 48 | | |
| " 19.10.26 | 60,100,000 | 6,943,318 | 49,475,332 | 10,624,668 | 1.60 | " 31 | | |
| " 20.5.27 | 25,600,000 | 848,964 | 4,065,020 | 21,534,980 | 2.20 | " 49 | | |
| " 20.10.28 | 25,400,000 | 2,880,036 | 18,021,645 | 7,378,355 | 1.40 | " 32 | | |
| " 21.5.26 | 41,300,000 | 4,650,341 | 26,953,298 | 14,346,702 | 1.40 | " 32 | | |
| " 21.5.26 | 41,500,000 | 1,359,997 | 5,273,600 | 36,226,400 | 2.10 | " 50 | | |
| " 22.5.26 | 21,000,000 | 681,380 | 2,004,125 | 18,995,875 | 2.00 | " 51 | | |
| " 23.1.26 | 21,000,000 | 2,320,955 | 10,264,378 | 10,735,622 | 1.00 | " 34 | | |
| " 23.5.26 | 27,400,000 | 3,013,227 | 11,874,646 | 15,525,354 | 1.00 | " 34 | | |
| " 23.5.26 | 27,400,000 | 892,452 | 1,769,055 | 25,630,945 | 1.80 | " 52 | | |
| " 24.5.28 | 49,400,000 | 5,411,832 | 16,122,702 | 33,277,298 | 0.70 | " 35 | | |
| " 24.5.28 | 49,700,000 | 2,716,351 | 8,052,522 | 41,647,478 | 1.20 | " 43 | | |

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率 (%) | 償還終期 | 備 考 |
|-----|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|--------|------|-----|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | |
| | " 24.5.24 | 18,000,000 | 590,766 | 590,766 | 17,409,234 | 1.60 | " 53 | |
| | " 25.5.28 | 69,700,000 | 7,628,654 | 15,219,307 | 54,480,693 | 0.50 | " 36 | |
| | " 25.5.28 | 72,500,000 | 3,972,334 | 7,905,241 | 64,594,759 | 1.00 | " 44 | |
| | " 26.5.27 | 56,400,000 | 6,142,221 | 6,142,221 | 50,257,779 | 0.50 | " 37 | |
| | " 26.5.27 | 56,600,000 | | 0 | 56,600,000 | 1.40 | " 55 | |
| | " 27.3.25 | 6,000,000 | 744,763 | 744,763 | 5,255,237 | 0.20 | " 36 | |
| | " 27.3.25 | 54,200,000 | | | 54,200,000 | 1.20 | " 56 | |
| | " 27.3.25 | 54,100,000 | | | 54,100,000 | 0.30 | " 38 | |
| | " 28.3.25 | 33,600,000 | | | 33,600,000 | 0.20 | " 47 | |
| | " 28.3.25 | 7,300,000 | | | 7,300,000 | 0.20 | " 47 | |
| | " 28.3.25 | 33,500,000 | | | 33,500,000 | 0.10 | " 39 | |
| | " 28.5.25 | 23,100,000 | | | 23,100,000 | 0.80 | " 37 | |
| | " 28.5.26 | 28,200,000 | | | 28,200,000 | 0.10 | " 47 | |
| | " 28.5.26 | 6,100,000 | | | 6,100,000 | 0.10 | " 47 | |
| | " 28.5.26 | 25,700,000 | | | 25,700,000 | 0.10 | " 39 | |
| | " 28.5.26 | 2,300,000 | | | 2,300,000 | 0.10 | " 39 | |
| | " 29.3.27 | 4,300,000 | | | 4,300,000 | 0.30 | " 48 | |
| | " 29.3.27 | 900,000 | | | 900,000 | 0.30 | " 48 | |
| | " 29.3.27 | 4,200,000 | | | 4,200,000 | 0.02 | " 40 | |
| | " 29.3.27 | 40,200,000 | | | 40,200,000 | 0.30 | " 48 | |
| | " 29.3.27 | 8,900,000 | | | 8,900,000 | 0.30 | " 48 | |
| | " 29.3.27 | 40,200,000 | | | 40,200,000 | 0.02 | " 40 | |
| | " 29.3.27 | 17,500,000 | | | 17,500,000 | 0.30 | " 38 | |
| | " 30.3.26 | 84,800,000 | | | 84,800,000 | 0.30 | " 50 | |
| 合計 | | 5,787,200,000 | 247,114,198 | 2,524,916,062 | 3,262,283,938 | | | |