

平成 29 年度

# 橿原市下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

橿 原 市

認第10号

平成29年度檀原市下水道事業会計決算認定について

平成29年度檀原市下水道事業会計決算を認定に付する。

平成30年9月5日 提出

檀原市長 森 下 豊

理由 地方公営企業法第30条第4項の規定に基づくものである。

## 目 次

### 決 算 書 類

1	平成 29 年度榿原市下水道事業決算報告書	1 頁
2	平成 29 年度榿原市下水道事業損益計算書	5 頁
3	平成 29 年度榿原市下水道事業剰余金計算書	6 頁
4	平成 29 年度榿原市下水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	平成 29 年度榿原市下水道事業貸借対照表	8 頁

### 決 算 附 属 書 類

1	平成 29 年度榿原市下水道事業報告書	11 頁
2	平成 29 年度榿原市下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	19 頁
3	収益的収支明細書	20 頁
4	資本的収支明細書	24 頁
5	固定資産明細書	27 頁
6	企業債明細書	29 頁
7	水洗便所改造資金貸付基金運用状況調書	33 頁

平成 29 年度 檜 原 市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
	円	円	円
第1款 下水道事業収益	2,855,455,000	0	0
第1項 営業収益	1,775,487,000	0	0
第2項 営業外収益	1,079,968,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

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
	円	円	円	円	円
第1款 下水道事業費用	2,814,711,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,325,585,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	487,726,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	400,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0

# 下水道事業決算報告書

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
2,855,455,000	2,818,615,971	△ 36,839,029	
1,775,487,000	1,739,345,552	△ 36,141,448	(うち 仮受消費税及び地方消費税 112,236,063円)
1,079,968,000	1,078,895,879	△ 1,072,121	(うち 仮受消費税及び地方消費税 1,792円)
0	374,540	374,540	(うち 仮受消費税及び地方消費税 27,647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
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				
円	円	円	円	円	円	
2,814,711,000	0	2,814,711,000	2,714,544,212	0	100,166,788	
2,325,585,000	0	2,325,585,000	2,285,623,427	0	39,961,573	(うち仮払消費税及び地方消費税 60,060,882円)
487,726,000	0	487,726,000	428,597,916	0	59,128,084	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
400,000	0	400,000	322,869	0	77,131	(うち仮払消費税及び地方消費税 23,921円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

(2) 資本的収入及び支出  
収 入

区 分	予 算 額			
	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 下水道事業資本的収入	円 1,861,640,000	円 0	円 1,861,640,000	円 309,325,000
第1項 企業債	1,169,500,000	0	1,169,500,000	206,200,000
第2項 補助金	688,000,000	0	688,000,000	103,125,000
第3項 長期貸付金回収金	4,140,000	0	4,140,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 下水道事業資本的支出	円 2,742,509,000	円 0	円 0	円 2,742,509,000	円 313,438,034	円 0
第1項 建設改良費	1,178,795,000	0	0	1,178,795,000	313,438,034	0
第2項 企業債償還金	1,512,643,000	0	0	1,512,643,000	0	0
第3項 他会計借入金償還金	45,871,000	0	0	45,871,000	0	0
第4項 長期貸付金	5,200,000	0	0	5,200,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額892,172,224円は、当年度分消費税および地方消費税資本的収支調整額

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	2,170,965,000	1,530,880,015	△ 640,084,985	
0	1,375,700,000	970,600,000	△ 405,100,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 251,800,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	791,125,000	556,769,815	△ 234,355,185	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 158,324,380円 (繰越額に係る財源充当額)
0	4,140,000	3,510,200	△ 629,800	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
3,055,947,034	2,423,052,239	411,138,876	0	411,138,876	221,755,919	(うち仮払消費税及び地方消費税 56,016,709円)
1,492,233,034	861,772,992	411,138,876	0	411,138,876	219,321,166	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,512,643,000	1,512,642,247	0	0	0	753	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
45,871,000	45,871,000	0	0	0	0	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
5,200,000	2,766,000	0	0	0	2,434,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

23,665,591円、過年度分損益勘定留保資金110,181,932円、当年度分損益勘定留保資金758,324,701円で補てんした。

## 平成29年度榎原市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	1,403,869,489		
(2) 他会計負担金	223,046,000		
(3) その他営業収益	<u>194,000</u>	1,627,109,489	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	59,033,823		
(2) 普及指導費	2,235,729		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	658,594,595		
(4) 排水設備費	450,000		
(5) 業務費	0		
(6) 総係費	95,380,046		
(7) 減価償却費	<u>1,409,868,352</u>	<u>2,225,562,545</u>	
営業損失			598,453,056
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	131,840		
(2) 他会計補助金	616,954,000		
(3) 県補助金	1,053,238		
(4) 長期前受金戻入	460,732,026		
(5) 雑収益	<u>22,983</u>	1,078,894,087	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	399,837,616		
(2) 雑支出	<u>245,192</u>	<u>400,082,808</u>	<u>678,811,279</u>
經常利益			80,358,223
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>346,893</u>	346,893	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>298,948</u>	<u>298,948</u>	<u>47,945</u>
当年度純利益			80,406,168
前年度繰越利益剰余金			<u>150,715,651</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>231,121,819</u></u>

平成29年度榎原市下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)

	剰 余 金															資本合計
	資本金	資 本 剰 余 金								利 益 剰 余 金						
		国庫補助金	県補助金	他会計補助金	他会計負担金	受贈財産評価額	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	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	8,041,510,001	76,242,980	0	0	0	0	0	0	76,242,980	0	0	0	150,715,651	150,715,651	8,268,468,632	
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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
繰越利益剰余金																
処分後残高	8,041,510,001	76,242,980	0	0	0	0	0	0	76,242,980	0	0	0	150,715,651	150,715,651	8,268,468,632	
当年度変動額	0	64,783,540	0	152,047,484	0	0	0	0	216,831,024	0	0	0	80,406,168	80,406,168	297,237,192	
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金の受入	0	256,769,815	0	0	0	0	0	0	256,769,815	0	0	0	0	0	256,769,815	
県補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計補助金の受入	0	0	0	300,000,000	0	0	0	0	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000	
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受贈財産の受入	0	0	0	0	0	24,960,800	0	0	24,960,800	0	0	0	0	0	24,960,800	
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
長期前受金からの振替	0	44,498,540	0	52,404,100	0	0	0	0	96,902,640							
長期前受金へ振替	0	△ 236,484,815	0	△ 200,356,616	0	△ 24,960,800	0	0	△ 461,802,231	0	0	0	0	0	△ 461,802,231	
繰越利益剰余金																
当年度純利益													80,406,168	80,406,168	80,406,168	
繰越利益剰余金													0	0	0	
当年度末残高	8,041,510,001	141,026,520	0	152,047,484	0	0	0	0	293,074,004	0	0	0	231,121,819	231,121,819	8,565,705,824	

平成29年度 橿原市下水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	8,041,510,001	293,074,004	231,121,819
議会の議決による処分数額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	8,041,510,001	293,074,004	(繰越利益剰余金) 231,121,819

# 平成29年度檀原市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 構 築 物	44,287,862,053	
減価償却累計額	<u>△ 2,525,414,250</u>	41,762,447,803
ロ 機 械 及 び 装 置	35,510,434	
減価償却累計額	<u>△ 5,428,186</u>	30,082,248
ハ 車 両 運 搬 具	1,327,319	
減価償却累計額	<u>△ 987,522</u>	339,797
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	20,245	
減価償却累計額	<u>△ 19,233</u>	1,012
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>10,706,456</u>
有形固定資産合計		41,803,577,316

#### (2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権	<u>3,121,362,243</u>	
無形固定資産合計		3,121,362,243

#### (3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金	5,129,900	
ロ 基 金	<u>82,725,100</u>	
投資合計		<u>87,855,000</u>
固定資産合計		45,012,794,559

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		390,084,290
(2) 未 収 金	316,772,498	
貸倒引当金	<u>△ 447,000</u>	316,325,498
(3) 前 払 金		136,488,052
(4) その他流動資産		<u>30,938,936</u>
流動資産合計		<u>873,836,776</u>
資産合計		<u><u>45,886,631,335</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

19,893,466,153

企業債合計

19,893,466,153

(2) 他会計借入金

183,487,000

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

14,000,000

引当金合計

14,000,000

固定負債合計

20,090,953,153

4 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,500,665,206

企業債合計

1,500,665,206

(3) 他会計借入金

45,871,000

(4) 未払金

324,731,436

(5) 引当金

イ 賞与引当金

8,705,000

引当金合計

8,705,000

(6) 預り金

43,570,580

流動負債合計

1,923,543,222

5 繰延収益

(1) 長期前受金

16,223,047,431

(2) 収益化累計額

△ 916,618,295

繰延収益合計

15,306,429,136

負債合計

37,320,925,511

資 本 の 部

6 資 本 金		8,041,510,001
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 庫 補 助 金	141,026,520	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>152,047,484</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		293,074,004
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>231,121,819</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>231,121,819</u>
剰 余 金 合 計		<u>524,195,823</u>
資 本 合 計		<u>8,565,705,824</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>45,886,631,335</u></u>



平成 29 年度

# 下水道事業会計決算附属書類

## 平成29年度橿原市下水道事業報告書

### 1 概 況

#### (1) 総括事項

本年度は建設改良事業として、汚水管路建設工事で2,832m、雨水管路建設工事で115mの敷設、及び1,154mの長寿命化工事を行いました。また、橿原市下水道事業経営戦略を策定致しました。

業務量では、行政区内人口が前年度より614人減少して122,723人となり、処理区域内人口が前年度より846人増加して95,449人となったことにより、下水道の普及率は、前年度と比べ1.1%増の77.8%となりました。また、水洗化人口が前年度と比べ1,298人増加して83,519人となったことにより、水洗化率は、前年度と比べ0.6%増の87.5%となりました。

費用総額は、2,625,944千円となりました。主な費用として、汚水管渠費は59,034千円、流域下水道維持管理負担金は658,595千円、総係費は95,380千円となりました。

一方収益では、下水道料金が、前年度より12,057千円（0.9%）増加して1,403,869千円となり、その他の収入金を加えた下水道事業収益は2,706,350千円となりました。収支差引は80,406千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金150,716千円を加えた231,122千円を未処分利益剰余金として繰越すことと致しました。

以上概要について申し上げましたが、今後も公共下水道の普及率を高めると共に、安定した収益確保のために水洗化をより一層進めます。また、橿原市下水道事業経営戦略に則り、財政基盤の安定化を図りながら、経営の健全化に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議 決 事 項
報第 5号	平成29年6月12日	平成28年度榎原市下水道事業会計予算繰越計算書の報告について
議第57号	平成29年9月28日	権利の放棄について（水洗便所改造資金貸付金）
認第10号	平成29年9月28日	平成28年度榎原市下水道事業会計決算認定について
議第39号	平成30年3月28日	平成30年度榎原市下水道事業会計予算について

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区 分	実 数
企 業 職 員	15人（再任用職員1人）

（再任用職員数は外数）

(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

### (1) 建設改良工事の概況

本年度中における建設改良工事の概況は次のとおりです。

(単位 m)

工事名	工法・管種	延長
汚水管路建設工事	推進 VP	468
	〃 HP	60
	〃 SP	13
	〃 RS	340
	〃 VM	23
	〃 VU	31
	開削 PRP	1,766
	〃 FRP	65
	〃 PE	58
	〃 VP	8
雨水管路建設工事	ボックスカルバート	115
長寿命化工事	管更生 樹脂系	1,154

## 3 業 務

### (1) 業務量

事 項	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増△減	比 率
行政区域内人口 (A)	122,723 人	123,337 人	△ 614 人	99.5 %
処理区域内人口 (B)	95,449 人	94,603 人	846 人	100.9 %
水洗化人口 (C)	83,519 人	82,221 人	1,298 人	101.6 %
普及率 $\frac{(B)}{(A)}$	77.8 %	76.7 %	1.1 %	——
水洗化率 $\frac{(C)}{(B)}$	87.5 %	86.9 %	0.6 %	——

## (2) 事業収入に関する事項

本年度中における事業収入の概況は次のとおりです。

区 分	平成29年度 (A)		平成28年度 (B)		比 率 ( $\frac{A}{B}$ )
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
1 営 業 収 益	円 1,627,109,489	% 60.1	円 1,616,395,468	% 57.9	1.01
(1) 下 水 道 使 用 料	1,403,869,489	51.9	1,391,811,968	49.9	1.01
(2) 他 会 計 負 担 金	223,046,000	8.2	224,158,000	8.0	1.00
(3) そ の 他 営 業 収 益	194,000	0.0	425,500	0.0	0.46
2 営 業 外 収 益	1,078,894,087	39.9	1,175,825,887	42.1	0.92
(1) 受 取 利 息 金 及 び 配 当 金	131,840	0.0	56,954	0.0	2.31
(2) 他 会 計 補 助 金	616,954,000	22.8	718,842,000	25.8	0.86
(3) 県 補 助 金	1,053,238	0.1	1,027,836	0.0	1.02
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	460,732,026	17.0	455,886,269	16.3	1.01
(5) 雑 収 益	22,983	0.0	12,828	0.0	1.79
3 特 別 利 益	346,893	0.0	220,200	0.0	1.58
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	346,893	0.0	220,200	0.0	1.58
合 計	2,706,350,469	100.0	2,792,441,555	100.0	0.97

## (3) 事業費に関する事項

本年度中における事業費の構成は次のとおりです。

区 分	平成29年度 (A)		平成28年度 (B)		比 率 ( $\frac{A}{B}$ )
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 61,342,351	% 2.4	円 64,529,935	% 2.5	0.95
委 託 料	19,208,840	0.7	16,875,940	0.6	1.14
賃 借 料	5,180,819	0.2	4,665,326	0.2	1.11
修 繕 費	3,612,600	0.2	356,124	0.0	10.14
材 料 費	3,239,260	0.1	208,166	0.0	15.56
流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	658,594,595	25.1	657,269,928	24.9	1.00
負 担 金	55,731,204	2.1	50,813,557	1.9	1.10
工 事 請 負 費	3,204,000	0.1	6,204,600	0.2	0.52
支 払 利 息	399,837,616	15.2	431,225,817	16.3	0.93
減 価 償 却 費	1,409,868,352	53.7	1,391,560,672	52.7	1.01
そ の 他	6,124,664	0.2	18,015,839	0.7	0.34
合 計	2,625,944,301	100.0	2,641,725,904	100.0	0.99

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

本年度中における重要契約（1件1,000万円以上）は次のとおりです。

当初契約年月日	当初契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 先
平成29年 7月 6日	60,570,504	污水管渠埋設工事 東坊城処理分区第29-1工区	(株)南村組
平成29年 7月 6日	49,619,520	污水管渠埋設工事 畝傍処理分区第29-1工区	日伸建設(株)
平成29年 7月 6日	48,891,708	污水管渠埋設工事 真菅処理分区第29-2工区	(株)森本組
平成29年 7月 6日	39,773,268	污水管渠埋設工事 耳成処理分区第29-4工区	観音寺辻本建設(株)
平成29年 7月 6日	38,286,000	污水管渠埋設工事 耳成処理分区第29-2工区	かとう建設(株)
平成29年 7月 6日	11,168,280	実施設計業務委託 (第29-1)	(株)相互設計事務所
平成29年 8月 3日	44,166,060	污水管渠埋設工事 耳成処理分区第29-1工区	(株)森本組
平成29年 8月 3日	21,124,800	污水管渠埋設工事 忌部山処理分区第29-1工区	三建工業(株)
平成29年 8月 3日	18,303,516	長寿命化対策工事29-1	(株)宮下興業
平成29年 8月 3日	17,629,920	長寿命化対策工事29-2	山崎工業(株)
平成29年 8月 3日	16,784,280	污水管渠埋設工事 金橋処理分区第29-2工区	菅野組工業
平成29年 8月 3日	16,496,352	污水管渠埋設工事 耳成処理分区第29-3工区	ヤマト建栄
平成29年 8月 3日	11,065,464	污水管渠埋設工事 八木処理分区第29-2工区	勝栄建設
平成29年 9月 1日	30,710,880	公共下水道築造工事 飛鳥川右岸排水区	大東建設(株)
平成29年 9月 1日	21,283,668	污水管渠埋設工事 真菅処理分区第29-4工区	輝登建設(株)
平成29年 9月 1日	20,358,000	污水管渠埋設工事 金橋処理分区第29-1工区	日伸建設(株)
平成29年 9月 1日	14,551,920	污水管渠埋設工事 鴨公処理分区第29-2工区	吉村建設
平成29年10月 2日	25,902,396	長寿命化対策工事29-3	観音寺辻本建設(株)

当初契約年月日	当初契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 先
平成29年10月 2日	25,220,700	長寿命化対策工事29-4	誠光建設(株)
平成29年11月 2日	79,174,692	污水管渠埋設工事 耳成処理分区第29-6工区	(株)中川組
平成29年11月 2日	35,005,932	污水管渠埋設工事 今井処理分区第29-2工区	(株)南村組
平成29年11月 2日	31,733,532	污水管渠埋設工事 神宮前処理分区第29-2工区	松平建設(株)
平成29年11月 2日	27,643,896	污水管渠埋設工事 曲川処理分区第29-1工区	輝登建設(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
公共下水道事業	15,586,339,701	445,500,000	1,053,340,537	14,978,499,164	
流域下水道事業	1,716,063,774	57,000,000	156,265,781	1,616,797,993	
資本費平準化債	3,795,460,131	392,300,000	262,725,929	3,925,034,202	
特 別 措 置 分	838,310,000	75,800,000	40,310,000	873,800,000	
計	21,936,173,606	970,600,000	1,512,642,247	21,394,131,359	

(イ) 一時借入金

前年度末残高	300,000,000 円
本年度中における借入残高最高額	500,000,000 円
本年度末残高	0 円

(3) その他会計経理に関する重要事項

(ア) 退職給付引当金について

(単位：円)

区 分	前年度末残高	当年度引当金	当年度取崩額	当年度末残高	備 考
退職給付引当金	6,632,000	7,368,000	0	14,000,000	

(イ) 他会計負担金等の使途について

I 収益的収入

① 他会計負担金（雨水処理負担金）

支払利息に10,265,637円(特定収入以外)、減価償却費に212,780,363円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

② 他会計補助金（一般会計からの補助金）

支払利息に389,571,979円(特定収入以外)、減価償却費に224,007,021円(特定収入以外)、委託料に3,375,000(特定収入)をそれぞれに充当した。

II 資本的収入

① 社会資本整備交付金（国庫補助金）

補償金に20,285,000円(特定収入以外)、管渠埋設工事費等に236,484,815円(特定収入)をそれぞれ充当した。

② 他会計補助金（一般会計からの補助金）

元金償還金に39,541,462円(特定収入以外)、管渠埋設工事費等200,356,616円(特定収入)、人件費に50,494,268円(特定収入以外)、法定福利費に9,607,654円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

# 平成29年度榎原市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)

(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	80,406,168
	減価償却費	1,409,868,352
	固定資産除却費等	0
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 553,000
	引当金の増減額(△は減少)	7,174,000
	長期前受金戻入額	△ 460,732,026
	受取利息	△ 131,840
	支払利息	399,837,616
	未収金の増減額(△は増加)	△ 11,288,491
	前払金の増減額(△は増加)	△ 10,331,923
	その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 6,378,546
	未払金の増減額(△は減少)	174,459,394
	預り金の増減額(△は減少)	18,837,460
	小計	<u>1,601,167,164</u>
	利息の受取額	131,840
	利息の支払額	<u>△ 399,837,616</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,201,461,388</u>
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 805,756,283
	固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	524,418,697
	長期貸付金の不納欠損による減少	645,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 280,692,586</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入金の返済による支出	△ 300,000,000
	一時借入金の収入	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	970,600,000
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,512,642,247
	他会計借入金の償還による支出	△ 45,871,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 887,913,247</u>
	資金増加額(又は減少額)	32,855,555
	資金期首残高	357,228,735
	資金期末残高	<u>390,084,290</u>

収 益 的 収 支 明 細 書 (税 抜)

(収益の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				2,706,350,469	
	営 業 収 益			1,627,109,489	
		下 水 道 使 用 料		1,403,869,489	
			下 水 道 使 用 料	1,403,869,489	
		他 会 計 負 担 金		223,046,000	
			雨 水 処 理 負 担 金	223,046,000	
		そ の 他 営 業 収 益		194,000	
			手 数 料	194,000	
	営 業 外 収 益			1,078,894,087	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		131,840	
			預 金 利 息	6,186	
			基 金 利 息	125,654	
		他 会 計 補 助 金		616,954,000	
			他 会 計 補 助 金	616,954,000	
		県 補 助 金		1,053,238	
			県 補 助 金	1,053,238	
		長 期 前 受 金 戻 入		460,732,026	
			受 贈 財 産 評 価 額	108,369,763	
			工 事 負 担 金	5,890,655	
			国 庫 補 助 金	346,401,609	
			県 補 助 金	69,999	
		雑 収 益		22,983	
			そ の 他 雑 収 益	22,983	
	特 別 利 益			346,893	
		過 年 度 損 益 修 正 益		346,893	
			過 年 度 損 益 修 正 益	346,893	
収 益 合 計				2,706,350,469	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				2,625,944,301	
	営業費用			2,225,562,545	
		污水管渠費		59,033,823	
			給料	16,831,065	予算額 22,645,000
			手当	8,728,130	予算額 9,362,000
			賞与引当金額 繰入	2,558,000	予算額 2,558,000
			法定福利費	5,449,825	予算額 6,851,000
			旅費	38,208	
			被服費	19,780	
			備用品費	220,235	
			燃料費	144,564	
			光熱水費	420,999	
			通信運搬費	220,032	
			委託料	11,742,200	
			手数料	594,500	
			賃借料	978,382	
			修繕費	3,612,600	
			材料費	3,239,260	
			負担金	554,368	
			研修費	26,667	
			保険料	444,408	
			公課費	6,600	
			工事請負費	3,204,000	
		普及指導費		2,235,729	
			法定福利費	304,858	
			報酬	1,813,219	
			備用品費	80,432	

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	34,020	
			手 数 料	3,200	
		流域下水道 維持管理負担金		658,594,595	
			負 担 金	658,594,595	
		排水設備費		450,000	
			助 成 金	450,000	
		總 係 費		95,380,046	
			給 料	9,585,726	予算額 9,586,000
			手 当	5,551,956	予算額 5,558,000
			賞与引当金額 繰 入	1,734,000	予算額 1,734,000
			法定福利費	3,230,791	予算額 3,305,000
			旅 費	12,307	
			退職給付費	7,368,000	
			備 消 品 費	40,978	
			印刷製本費	112,355	
			委 託 料	7,466,640	
			賃 借 料	4,202,437	
			福利厚生費	88,815	
			負 担 金	55,176,836	
			研 修 費	50,002	
			貸倒引当金額 繰 入	759,203	
		減価償却費		1,409,868,352	
			有形固定資産 減価償却費	1,274,430,696	
			無形固定資産 減価償却費	135,437,656	
	營業外費用			400,082,808	
		支払利息		399,837,616	
			企業債利息	399,646,000	

款	項	目	節	金額	備考
			一時借入金利息	191,616	
		雑支出		245,192	
			その他雑支出	245,192	
	特別損失			298,948	
		過年度損益 修正損		298,948	
			過年度損益 修正損	298,948	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				2,625,944,301	

資 本 的 収 支 明 細 書 (税 込 ・ 参 考)

(収入の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業 資本的収入				1,381,477,240	
	企業債			879,300,000	
		企業債		879,300,000	
			公共下水道債	436,300,000	
			流域下水道債	50,700,000	
			その他企業債	392,300,000	
	補助金			498,667,040	
		他会計補助金		300,000,000	
			他会計補助金	300,000,000	
		国庫補助金		198,667,040	
			国庫補助金	198,667,040	
	長期貸付金 回収金			3,510,200	
		長期貸付金 回収金		3,510,200	
			長期貸付金 回収金	3,510,200	
資本的収入	(繰越)			149,402,775	
	企業債			91,300,000	
		企業債		91,300,000	
			公共下水道債	85,000,000	
			流域下水道債	6,300,000	
	補助金			58,102,775	
		国庫補助金		58,102,775	
			国庫補助金	58,102,775	
収入合計				1,530,880,015	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業 資本的支出				2,117,582,165	
	建設改良費			556,302,918	
		污水管路建設費		402,954,348	
			給料	29,964,141	予算額 42,258,000
			手当	16,764,517	予算額 24,579,000
			賞与引当金額 繰入	4,413,000	予算額 5,707,000
			法定福利費	9,607,654	予算額 13,396,000
			旅費	86,783	
			被服費	80,950	
			備用品費	619,212	
			燃料費	302,193	
			委託料	46,309,440	
			賃借料	60,062	
			修繕費	448,620	
			負担金	1,057,948	
			研修費	13,300	
			補償金	27,180,500	
			保険料	147,860	
			公課費	29,600	
			工事請負費	265,868,568	
		雨水管路建設費		15,580,006	
			旅費	52,030	
			委託料	4,202,280	
			補償金	9,594,456	
			工事請負費	1,731,240	
		污水管路改良費		87,056,532	
			工事請負費	87,056,532	
		流域下水道 建設負担金		50,712,032	
			負担金	50,712,032	

款	項	目	節	金額	備考
	企業債償還金			1,512,642,247	
		企業債償還金		1,512,642,247	
			公共下水道事業 債元金償還金	1,093,650,000	
			流域下水道事業 債元金償還金	156,266,000	
			その他償還金	262,726,247	
	他会計借入金 償還金			45,871,000	
		他会計借入金 償還金		45,871,000	
			他会計借入金 償還金	45,871,000	
	長期貸付金			2,766,000	
		長期貸付金		2,766,000	
			長期貸付金	2,766,000	
資本的支出	(繰越)			305,470,074	
	建設改良費			305,470,074	
		汚水管路建設費		245,098,752	
			委託料	56,727,640	
			補償金	8,366,000	
			工事請負費	180,005,112	
		雨水管路建設費		54,003,240	
			工事請負費	54,003,240	
		流域下水道 建設負担金		6,368,082	
			負担金	6,368,082	
支出合計				2,423,052,239	

## 固 定 資 産

### (1) 有形固定資産

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
土 地	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
構 築 物	43,510,874,385	776,987,668	0	44,287,862,053
機 械 及 び 装 置	35,510,434	0	0	35,510,434
車 両 運 搬 具	1,327,319	0	0	1,327,319
工 具、器 具 及 び 備 品	20,245	0	0	20,245
小 計	43,547,732,383	776,987,668	0	44,324,720,051
建 設 仮 勘 定	9,829,000	10,706,456	9,829,000	10,706,456
合 計	43,557,561,383	787,694,124	9,829,000	44,335,426,507

### (2) 無形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額
施 設 利 用 権	3,203,947,940	52,851,959
合 計	3,203,947,940	52,851,959

### (3) 投 資

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額
長 期 貸 付 金	6,519,100	2,766,000
基 金	81,980,900	3,510,200
合 計	88,500,000	6,276,200

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額	年度末償却未済高		
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0
0	0	0	0
1,271,576,708	0	2,525,414,250	41,762,447,803
2,424,666	0	5,428,186	30,082,248
428,309	0	987,522	339,797
1,013	0	19,233	1,012
1,274,430,696	0	2,531,849,191	41,792,870,860
0	0	0	10,706,456
1,274,430,696	0	2,531,849,191	41,803,577,316

(単位 円)

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	135,437,656	3,121,362,243	
0	135,437,656	3,121,362,243	

(単位 円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
4,155,200	5,129,900	現貸付件数26件
2,766,000	82,725,100	
6,921,200	87,855,000	

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				
財務省	S63. 5. 26	259,000,000	17,276,087	259,000,000	0	4.80	H30. 3. 25	
〃	H元. 3. 27	456,000,000	29,129,249	425,440,853	30,559,147	4.85	H31. 3. 25	
〃	H元. 5. 26	247,400,000	15,803,895	230,820,322	16,579,678	4.85	H31. 3. 25	
〃	H 5. 5. 28	201,100,000	10,389,697	141,793,738	59,306,262	4.40	H35. 3. 25	
〃	H 6. 3. 23	419,700,000	20,164,072	282,125,256	137,574,744	3.65	H36. 3. 1	
〃	H 6. 5. 27	120,200,000	5,923,474	78,843,670	41,356,330	4.30	H36. 3. 25	
〃	H 7. 5. 26	86,500,000	4,032,604	53,524,471	32,975,529	3.85	H37. 3. 25	
〃	H 8. 5. 27	87,300,000	3,880,454	51,062,684	36,237,316	3.40	H38. 3. 25	
〃	H 9. 5. 26	88,500,000	3,759,680	49,911,894	38,588,106	2.60	H39. 3. 25	
〃	H 9. 9. 25	1,020,400,000	42,742,296	556,712,132	463,687,868	2.50	H39. 9. 1	
〃	H10. 5. 25	95,000,000	3,913,870	51,262,823	43,737,177	2.00	H40. 3. 25	
〃	H11. 3. 25	942,200,000	38,050,386	466,717,209	475,482,791	2.10	H41. 3. 1	
〃	H11. 5. 25	150,300,000	6,069,317	76,294,255	74,005,745	1.70	H41. 3. 25	
〃	H12. 3. 27	948,900,000	37,567,971	434,618,192	514,281,808	2.00	H42. 3. 1	
〃	H12. 5. 26	58,200,000	2,304,200	26,656,948	31,543,052	2.00	H42. 3. 25	
〃	H13. 3. 26	568,100,000	22,217,736	244,608,857	323,491,143	1.60	H43. 3. 1	
〃	H13. 5. 25	56,200,000	2,197,917	24,198,236	32,001,764	1.60	H43. 3. 25	
〃	H14. 3. 25	728,100,000	27,533,042	272,128,709	455,971,291	2.20	H44. 3. 1	
〃	H14. 5. 27	55,700,000	2,112,775	20,981,186	34,718,814	2.10	H44. 3. 25	
〃	H15. 3. 25	764,300,000	29,384,674	278,609,198	485,690,802	1.20	H45. 3. 1	
〃	H15. 5. 26	16,900,000	656,654	6,308,582	10,591,418	0.90	H45. 3. 25	
〃	H15. 10. 31	735,700,000	27,409,607	241,584,998	494,115,002	1.80	H45. 9. 25	
〃	H16. 5. 27	7,200,000	261,930	2,171,545	5,028,455	2.10	H46. 3. 25	
〃	H16. 12. 27	630,900,000	22,713,131	178,745,889	452,154,111	2.10	H46. 9. 25	
〃	H17. 5. 27	5,700,000	204,295	1,525,986	4,174,014	2.00	H47. 3. 25	
〃	H18. 3. 27	543,200,000	18,952,533	124,717,215	418,482,785	2.10	H48. 3. 1	
〃	H18. 5. 26	5,400,000	185,770	1,215,433	4,184,567	2.30	H48. 3. 25	
〃	H18. 10. 27	463,400,000	15,760,507	96,285,631	367,114,369	2.30	H48. 9. 25	
〃	H19. 5. 28	7,000,000	239,185	1,362,947	5,637,053	2.10	H49. 3. 25	
〃	H19. 10. 26	329,400,000	11,043,940	57,857,530	271,542,470	2.20	H49. 9. 25	
〃	H20. 5. 27	55,700,000	1,847,160	8,844,591	46,855,409	2.20	H50. 3. 25	
〃	H21. 3. 25	235,000,000	7,855,678	30,550,740	204,449,260	1.90	H51. 3. 1	
〃	H21. 5. 26	11,500,000	376,866	1,461,359	10,038,641	2.10	H51. 3. 25	
〃	H22. 5. 26	71,200,000	2,310,201	6,794,940	64,405,060	2.00	H52. 3. 25	
〃	H23. 3. 25	174,500,000	5,616,761	11,128,305	163,371,695	1.90	H53. 3. 1	
小計		10,645,800,000	439,887,614	4,795,866,324	5,849,933,676			
簡易保険	H 6. 3. 31	678,300,000	33,426,721	444,922,302	233,377,698	4.30	H36. 3. 31	
〃	H 7. 3. 31	1,005,700,000	47,945,077	600,630,235	405,069,765	4.65	H37. 3. 31	
〃	H 8. 3. 29	918,600,000	41,525,570	558,236,533	360,363,467	3.40	H37. 9. 30	
〃	H 9. 3. 31	865,000,000	36,864,512	482,748,484	382,251,516	2.80	H39. 3. 31	
小計		3,467,600,000	159,761,880	2,086,537,554	1,381,062,446			

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				
地方公共団体 金融機構	H 5. 5. 28	212,600,000	12,638,339	171,128,366	41,471,634	4.50	H33. 3. 20	
〃	H 5. 5. 28	247,500,000	14,669,300	199,411,693	48,088,307	4.45	H33. 3. 20	
〃	H 5. 5. 28	58,400,000	3,471,679	47,007,980	11,392,020	4.50	H33. 3. 20	
〃	H 6. 5. 30	268,700,000	15,163,990	201,076,253	67,623,747	4.35	H34. 3. 20	
〃	H 6. 5. 30	188,500,000	10,664,649	140,881,573	47,618,427	4.40	H34. 3. 20	
〃	H 6. 5. 30	52,800,000	2,987,233	39,461,789	13,338,211	4.40	H34. 3. 20	
〃	H 7. 5. 30	137,200,000	7,295,082	96,120,351	41,079,649	3.95	H35. 3. 20	
〃	H 7. 5. 30	348,300,000	18,480,392	244,391,212	103,908,788	3.90	H35. 3. 20	
〃	H 7. 5. 30	34,200,000	1,818,454	23,960,031	10,239,969	3.95	H35. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	164,300,000	8,261,613	108,330,589	55,969,411	3.45	H36. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	261,800,000	13,164,273	172,616,849	89,183,151	3.45	H36. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	43,200,000	2,172,256	28,483,759	14,716,241	3.45	H36. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	125,100,000	5,951,970	78,745,332	46,354,668	2.65	H37. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	350,400,000	16,671,226	220,562,466	129,837,534	2.65	H37. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	41,700,000	1,983,990	26,248,444	15,451,556	2.65	H37. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	186,300,000	8,541,639	111,145,415	75,154,585	2.10	H38. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	299,000,000	13,694,597	178,780,995	120,219,005	2.05	H38. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	49,500,000	2,269,518	29,531,392	19,968,608	2.10	H38. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	150,800,000	6,747,991	84,304,325	66,495,675	1.80	H39. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	347,400,000	15,536,006	194,693,762	152,706,238	1.75	H39. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	80,100,000	3,584,311	44,779,684	35,320,316	1.80	H39. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	123,300,000	5,421,265	62,717,801	60,582,199	2.00	H40. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	213,400,000	9,382,790	108,548,085	104,851,915	2.00	H40. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	34,100,000	1,499,312	17,345,312	16,754,688	2.00	H40. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	104,900,000	4,532,243	49,636,455	55,263,545	1.70	H41. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	271,500,000	11,734,516	128,852,952	142,647,048	1.65	H41. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	26,700,000	1,153,584	12,633,875	14,066,125	1.70	H41. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	127,400,000	5,382,965	53,710,614	73,689,386	2.00	H42. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	238,800,000	10,089,890	100,675,782	138,124,218	2.00	H42. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	27,600,000	1,166,168	11,635,894	15,964,106	2.00	H42. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	131,600,000	5,609,938	53,895,573	77,704,427	0.90	H43. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	217,000,000	9,250,431	88,870,361	128,129,639	0.90	H43. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	18,000,000	767,317	7,371,733	10,628,267	0.90	H43. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	135,000,000	5,460,424	45,269,937	89,730,063	2.10	H44. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	240,600,000	9,731,688	80,681,086	159,918,914	2.10	H44. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	8,700,000	351,894	2,917,397	5,782,603	2.10	H44. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	124,600,000	4,983,430	37,349,228	87,250,772	1.90	H45. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	240,400,000	9,614,899	72,060,629	168,339,371	1.90	H45. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	6,800,000	271,969	2,038,320	4,761,680	1.90	H45. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	96,100,000	3,684,269	24,105,063	71,994,937	2.30	H46. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	184,600,000	7,077,171	46,303,793	138,296,207	2.30	H46. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	5,700,000	218,526	1,429,749	4,270,251	2.30	H46. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	267,700,000	10,170,048	57,952,083	209,747,917	2.10	H47. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	101,100,000	3,840,837	21,886,275	79,213,725	2.10	H47. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	8,000,000	303,924	1,731,853	6,268,147	2.10	H47. 3. 20	

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				
〃	H20. 5. 29	5,000,000	184,570	883,761	4,116,239	2.20	H48. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	384,900,000	14,208,215	68,031,930	316,868,070	2.20	H48. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	28,200,000	1,040,976	4,984,413	23,215,587	2.20	H48. 3. 20	
〃	H21. 3. 25	36,500,000	1,353,482	5,263,695	31,236,305	1.90	H49. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	255,400,000	9,305,726	36,084,422	219,315,578	2.10	H49. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	302,100,000	11,007,282	42,682,475	259,417,525	2.10	H49. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	75,200,000	2,739,979	10,624,701	64,575,299	2.10	H49. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	23,200,000	835,985	2,458,862	20,741,138	2.00	H50. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	9,200,000	331,511	975,065	8,224,935	2.00	H50. 3. 20	
〃	H22. 5. 28	105,500,000	3,423,121	10,068,346	95,431,654	2.00	H52. 3. 20	
〃	H22. 5. 28	262,100,000	8,504,266	25,013,397	237,086,603	2.00	H52. 3. 20	
〃	H23. 3. 30	40,000,000	1,287,509	2,550,900	37,449,100	1.90	H53. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	511,500,000	16,660,199	33,024,515	478,475,485	1.80	H53. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	26,300,000	856,624	1,698,035	24,601,965	1.80	H53. 3. 20	
〃	H23. 9. 29	29,700,000	958,737	1,431,702	28,268,298	1.80	H53. 9. 20	
〃	H24. 5. 30	519,700,000	17,056,739	17,056,739	502,643,261	1.60	H54. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	100,000,000	3,282,036	3,282,036	96,717,964	1.60	H54. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	512,200,000	31,136,875	31,136,875	481,063,125	1.30	H44. 3. 20	
〃	H24. 11. 29	46,000,000	751,861	751,861	45,248,139	1.60	H54. 9. 20	
〃	H25. 5. 30	510,400,000	0	0	510,400,000	1.40	H55. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	153,200,000	0	0	153,200,000	1.40	H55. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	475,600,000	26,058,513	51,858,382	423,741,618	1.00	H45. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	23,400,000	0	0	23,400,000	1.40	H56. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	80,900,000	0	0	80,900,000	1.40	H56. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	426,300,000	0	0	426,300,000	1.40	H56. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	84,600,000	0	0	84,600,000	1.40	H56. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	509,900,000	27,660,541	27,660,541	482,239,459	1.00	H46. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	24,600,000	0	0	24,600,000	1.20	H57. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	10,100,000	0	0	10,100,000	1.20	H57. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	410,700,000	0	0	410,700,000	1.20	H57. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	45,600,000	0	0	45,600,000	1.20	H57. 3. 20	
〃	H28. 2. 25	44,700,000	0	0	44,700,000	0.80	H57. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	337,400,000	0	0	337,400,000	0.80	H57. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	37,100,000	0	0	37,100,000	0.80	H57. 9. 20	
〃	H28. 12. 27	169,100,000	0	0	169,100,000	0.50	H58. 9. 20	
〃	H29. 3. 30	60,800,000	0	0	60,800,000	0.60	H59. 3. 20	
〃	H29. 3. 30	432,700,000	0	0	432,700,000	0.60	H59. 3. 20	
〃	H29. 12. 27	85,000,000	0	0	85,000,000	0.60	H59. 9. 20	
〃	H30. 2. 27	360,500,000	0	0	360,500,000	0.70	H69. 9. 20	
〃	H30. 3. 29	6,300,000	0	0	6,300,000	0.60	H60. 3. 20	
〃	H30. 3. 29	50,700,000	0	0	50,700,000	0.70	H70. 3. 20	
小計		14,213,700,000	486,112,753	3,908,804,763	10,304,895,237			
市中銀行	H19. 5. 31	100,000,000	6,250,000	100,000,000	0	2.068	H29. 5. 31	
〃	H19. 5. 31	100,000,000	6,250,000	100,000,000	0	2.068	H29. 5. 31	

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				
〃	H20. 3. 21	182,000,000	14,000,000	140,000,000	42,000,000	0.300	H33. 3. 22	利率見直し 旧 1.525%
〃	H20. 3. 21	49,200,000	3,600,000	36,000,000	13,200,000	0.300	H33. 3. 31	利率見直し 旧 1.525%
〃	H20. 3. 21	33,700,000	2,400,000	24,000,000	9,700,000	0.300	H33. 3. 31	利率見直し 旧 1.525%
〃	H20. 5. 30	216,000,000	27,000,000	202,500,000	13,500,000	2.236	H30. 5. 31	
〃	H20. 5. 30	149,400,000	18,660,000	139,950,000	9,450,000	2.236	H30. 5. 31	
〃	H20. 9. 22	214,700,000	18,660,000	177,270,000	37,430,000	1.710	H32. 3. 31	
〃	H20. 9. 22	173,700,000	18,320,000	173,700,000	0	1.736	H30. 3. 30	
〃	H20. 9. 22	62,600,000	6,670,000	62,600,000	0	1.736	H30. 3. 30	
〃	H20. 9. 22	64,400,000	6,940,000	64,400,000	0	1.736	H30. 3. 30	
〃	H21. 3. 25	260,500,000	23,680,000	213,120,000	47,380,000	1.570	H32. 3. 31	
〃	H21. 3. 25	161,700,000	14,700,000	132,300,000	29,400,000	1.560	H32. 3. 31	
〃	H21. 5. 29	147,500,000	18,420,000	119,730,000	27,770,000	1.649	H31. 5. 31	
〃	H21. 5. 29	87,900,000	10,980,000	71,370,000	16,530,000	1.610	H31. 5. 31	
〃	H21. 5. 29	294,500,000	36,800,000	239,200,000	55,300,000	1.610	H31. 5. 31	
〃	H22. 3. 25	90,900,000	7,560,000	60,480,000	30,420,000	1.380	H34. 3. 31	
〃	H22. 3. 25	288,300,000	30,340,000	242,720,000	45,580,000	1.256	H31. 9. 30	
〃	H22. 3. 31	415,400,000	36,120,000	288,960,000	126,440,000	1.380	H33. 9. 30	
〃	H22. 3. 31	274,700,000	27,460,000	219,680,000	55,020,000	1.382	H32. 3. 31	
〃	H22. 5. 31	102,600,000	6,020,000	27,090,000	75,510,000	1.791	H42. 5. 30	
〃	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	98,010,000	272,290,000	1.791	H42. 5. 30	
〃	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	31,860,000	88,540,000	1.791	H42. 5. 30	
〃	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	77,000,000	297,200,000	1.641	H43. 5. 29	
〃	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	22,610,000	87,290,000	1.206	H43. 5. 31	
〃	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	24,360,000	94,240,000	1.206	H43. 5. 31	
〃	H24. 3. 30	39,400,000	4,920,000	29,520,000	9,880,000	0.840	H32. 3. 31	
〃	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	16,850,000	98,050,000	1.328	H44. 5. 31	
〃	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	10,110,000	104,590,000	0.840	H45. 5. 31	
〃	H26. 5. 30	114,600,000	3,370,000	3,370,000	111,230,000	0.517	H46. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	493,900,000	0	0	493,900,000	0.348	H47. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	114,500,000	0	0	114,500,000	0.685	H47. 5. 31	
〃	H28. 2. 29	114,500,000	0	0	114,500,000	0.340	H48. 2. 28	
〃	H28. 2. 29	529,500,000	0	0	529,500,000	0.475	H48. 2. 28	
〃	H28. 12. 27	264,000,000	0	0	264,000,000	0.365	H48. 12. 26	
〃	H29. 3. 30	75,800,000	0	0	75,800,000	0.215	H49. 3. 31	
〃	H30. 2. 28	392,300,000	0	0	392,300,000	0.220	H50. 2. 28	
〃	H30. 2. 28	75,800,000	0	0	75,800,000	0.220	H50. 2. 28	
小計		7,007,000,000	426,880,000	3,148,760,000	3,858,240,000			
合計		35,334,100,000	1,512,642,247	13,939,968,641	21,394,131,359			

平成29年度 水洗便所改造資金貸付基金運用調書

1. 総括

(単位 円)

区 分	金 額
前年度末基金総額	88,500,000
〃 未償還元金	6,519,100
〃 未払金	0
〃 現金残高	81,980,900
本年度基金繰入金	0
〃 基金とりくずし額	0
〃 貸付金額	2,766,000
〃 償還元金	3,510,200
〃 不納欠損	645,000
〃 遅延損害金	0
〃 預金利子	125,654
前年度未払金支払金	0
本年度末現金残高	82,725,100
〃 末基金総額	87,855,000
〃 末未償還元金	5,129,900
〃 末未払金	0

2. 基金の異動状況

前年度末基金総額	本年度の状況		本年度基金総額
	基金繰入金	不納欠損	
88,500,000	0	645,000	87,855,000

## 注記

### I 重要な会計方針

#### 1 固定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

構築物	50年
機械及び装置	20年
車両運搬具	3～6年
工具、器具及び備品	5年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

施設利用権	45年
-------	-----

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支払額に相当する金額を計上している。なお、地方公営企業法適用前である平成27年度までの在籍者の要支給額については、一般会計がその全部を負担することになっているため、当該退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与引当金

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給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

### II 貸借対照表等関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 2,531,849千円

2 長期前受金収益化累計額 916,618千円

#### 3 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当として23,263,717円、及びこれに係る法定福利費として4,439,137円を支給するため、賞与引当金8,899,000円を取り崩した。

##### (2) 貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、債権の不納欠損による損失として667,203円を計上するため、貸倒引当金667,203円を取り崩した。

### III セグメント情報に関する注記

下水道事業単一のセグメントのため、記載を省略している。

### IV その他の注記

#### 1 リース資産に係る事項

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### 2 その他の注記

キャッシュ・フロー計算書は間接法による。