

平成 28 年 度

檣原市上水道事業会計決算書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

檣 原 市

認第 9 号

平成 28 年度樫原市上水道事業会計決算認定について

平成 28 年度樫原市上水道事業会計決算を認定に付する。

平成 29 年 9 月 6 日 提出

樫原市長 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 28 年度橿原市上水道事業決算報告書	1 頁
2	平成 28 年度橿原市上水道事業損益計算書	5 頁
3	平成 28 年度橿原市上水道事業剰余金計算書	6 頁
4	平成 28 年度橿原市上水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	平成 28 年度橿原市上水道事業貸借対照表	8 頁

決 算 附 属 書 類

1	平成 28 年度橿原市上水道事業報告書	11 頁
2	平成 28 年度橿原市上水道事業会計キャッシュ・フロー計算書.....	23 頁
3	収益的収支明細書	24 頁
4	資本的収支明細書	29 頁
5	固定資産明細書	32 頁
6	企業債明細書	34 頁

平成 28 年度 檀 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 水道事業収益	3,197,725,000	0	0
第1項 営 業 収 益	2,917,386,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	280,339,000	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 水道事業費用	3,122,490,000	0	0	0	0
第1項 営 業 費 用	2,885,372,000	0	0	△ 26,898,000	0
第2項 営 業 外 費 用	152,287,000	0	0	26,898,000	0
第3項 特 別 損 失	82,831,000	0	0	0	0
第4項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0

上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
円	円	円	
3,197,725,000	3,255,920,497	58,195,497	
2,917,386,000	2,983,037,839	65,651,839	(うち 仮受消費税及び地方消費税 220,432,100円)
280,339,000	272,878,252	△ 7,460,748	(うち 仮受消費税及び地方消費税 1,699,655円)
0	4,406	4,406	(うち 仮受消費税及び地方消費税 326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	
3,122,490,000	0	3,122,490,000	3,294,602,032	0	△ 172,112,032	
2,858,474,000	0	2,858,474,000	2,757,819,939	0	100,654,061	(うち仮払消費税及び地方消費税 146,602,209円)
179,185,000	0	179,185,000	179,182,910	0	2,090	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
82,831,000	0	82,831,000	357,599,183	0	△ 274,768,183	(うち仮払消費税及び地方消費税 3,303,540円)
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	(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 資本的収入	円 758,154,000	円 0	円 758,154,000	円 16,899,000
第1項 補助金	72,831,000	0	72,831,000	0
第2項 他会計借入金	151,000,000	0	151,000,000	0
第3項 分担金及び負担金	122,091,000	0	122,091,000	16,899,000
第4項 固定資産売却代金	412,232,000	0	412,232,000	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 資本的支出	円 1,286,151,000	円 0	円 0	円 1,286,151,000	円 50,183,000	円 0
第1項 建設改良費	991,011,000	0	0	991,011,000	50,183,000	0
第2項 企業債償還金	295,140,000	0	0	295,140,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額23,360,796円は、過年度分損益勘定留保資金23,360,796円で補てんした。

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 の 増 減	備 考
円	円	円	円	
0	775,053,000	541,636,536	△ 233,416,464	
0	72,831,000	0	△ 72,831,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	151,000,000	0	△ 151,000,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	138,990,000	132,775,146	△ 6,214,854	(うち 仮受消費税及び地方消費税 7,180,000円)
0	412,232,000	408,861,390	△ 3,370,610	繰越額 6,138,492円 (繰越額に係る財源充当額) (うち 仮受消費税及び地方消費税 30,286,026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	
1,336,334,000	564,997,332	585,843,732	0	585,843,732	185,492,936	(うち仮払消費税及び地方消費税 9,230,267円)
1,041,194,000	269,857,398	585,843,732	0	585,843,732	185,492,870	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
295,140,000	295,139,934	0	0	0	66	

平成28年度樞原市上水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,710,080,605		
(2) 受託工事収益	5,303,600		
(3) その他営業収益	<u>47,221,534</u>	2,762,605,739	
2 営業費用			
(1) 受水及び浄水費	1,658,391,532		
(2) 配水及び給水費	102,255,223		
(3) 受託工事費	6,777,376		
(4) 総係費	244,694,964		
(5) 減価償却費	581,947,301		
(6) 資産減耗費	<u>17,151,334</u>	<u>2,611,217,730</u>	
営業利益			151,388,009
3 営業外収益			
(1) 受入利息	3,962,552		
(2) 長期前受金戻入	245,970,285		
(3) 雑収益	<u>21,245,760</u>	271,178,597	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	78,476,610		
(2) 雑支出	<u>356,225</u>	<u>78,832,835</u>	<u>192,345,762</u>
経常利益			343,733,771
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4,080</u>	4,080	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	165,627,084		
(2) 臨時損失	187,723,214		
(3) 過年度損益修正損	<u>945,345</u>	<u>354,295,643</u>	<u>△ 354,291,563</u>
当年度純損失			10,557,792
前年度繰越利益剰余金			<u>487,543,035</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>476,985,243</u></u>

平成28年度瀬原市上水道事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

剰 余 金													(単位 円)
資 本 金	資 本 剰 余 金						利 益 剰 余 金				資本合計		
	補 助 金	受贈財産 評 価 額	寄 附 金	水道施設 分 担 金	工 事 負 担 金	補 償 金	そ の 他 資本剰余金	資本剰余金 合 計	減 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	2,550,725,728	78,326,782	50,000	402,772,015	62,133,054	35,676,317	36,835,647	616,543,815	50,000,000	650,000,000	4,998,055,244	5,698,055,244	8,865,324,787
前年度処分額	4,510,512,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,510,512,209	△ 4,510,512,209	0
議会の議決による処分額	4,510,512,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,510,512,209	△ 4,510,512,209	0
減債積立金の積立	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
資本金への組入	4,510,512,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,510,512,209	△ 4,510,512,209	0
処分後残高	7,061,237,937	78,326,782	50,000	402,772,015	62,133,054	35,676,317	36,835,647	616,543,815	50,000,000	650,000,000	497,543,035	1,187,543,035	8,865,324,787
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,557,792	△ 10,557,792	△ 10,557,792
企業債の発行	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
減債積立金からの組入	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
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	18,037,000	0	0	0	0	0	18,037,000	0	0	0	0	18,037,000
水道施設分担金の受入	0	0	0	89,750,000	0	0	0	89,750,000	0	0	0	0	89,750,000
工事負担金の受入	0	0	0	0	31,472,000	0	0	31,472,000	0	0	0	0	31,472,000
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0	4,373,146	4,373,146	0	0	0	0	4,373,146
長期前受金へ振替	0	△ 18,037,000	0	△ 89,750,000	△ 31,472,000	0	△ 4,373,146	△ 143,632,146	0	0	0	0	△ 143,632,146
当年度純利益											△ 10,557,792	△ 10,557,792	△ 10,557,792
当年度末残高	7,061,237,937	78,326,782	50,000	402,772,015	62,133,054	35,676,317	36,835,647	616,543,815	50,000,000	650,000,000	(当年度未処分利益剰余金)	1,176,985,243	8,854,766,995

(単位 円)

平成28年度 樫原市上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	7,061,237,937	616,543,815	476,985,243
議会の議決による処分類	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	7,061,237,937	616,543,815	(繰越利益剰余金) 476,985,243

平成28年度橿原市上水道事業貸借対照表

(平成29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		587,102,353
ロ 建 物	1,048,185,200	
減価償却累計額	<u>△ 489,526,244</u>	558,658,956
ハ 構 築 物	24,867,880,870	
減価償却累計額	<u>△ 12,414,515,008</u>	12,453,365,862
ニ 機 械 及 び 装 置	1,520,080,304	
減価償却累計額	<u>△ 1,261,368,902</u>	258,711,402
ホ 車 両 運 搬 具	37,044,525	
減価償却累計額	<u>△ 32,941,989</u>	4,102,536
ヘ 工具、器具及び備品	88,853,867	
減価償却累計額	<u>△ 75,841,069</u>	13,012,798
ト 建 設 仮 勘 定		<u>33,611,100</u>
有形固定資産合計		13,908,565,007

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>808,800</u>
無形固定資産合計		<u>808,800</u>
固定資産合計		13,909,373,807

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		3,596,797,144
(2) 未 収 金	348,563,284	
貸倒引当金	<u>△ 5,000,000</u>	343,563,284
(3) 貯 蔵 品		293,950
(4) 前 払 金		17,721,082
(5) その他流動資産		<u>4,679,598</u>
流動資産合計		<u>3,963,055,058</u>
資 産 合 計		<u><u>17,872,428,865</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債 2,316,853,724

(2) 引当金

イ 退職給付引当金 305,636,000

ロ 特別修繕引当金 87,011,000

引当金合計 392,647,000

固定負債合計 2,709,500,724

4 流動負債

(1) 企業債 278,425,229

(2) 未払金 220,267,289

(3) 引当金

イ 賞与引当金 14,547,000

引当金合計 14,547,000

(4) 預り金 256,314,394

流動負債合計 769,553,912

5 繰延収益

(1) 長期前受金 10,859,561,649

(2) 収益化累計額 △ 5,320,954,415

繰延収益合計 5,538,607,234

負債合計 9,017,661,870

資本の部

6 資本金 7,061,237,937

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金 750,000

ロ 受贈財産評価額 78,326,782

ハ 寄附金 50,000

ニ 水道施設分担金 402,772,015

ホ 工事負担金 62,133,054

ヘ 補償金 35,676,317

ト その他資本剰余金 36,835,647

資本剰余金合計 616,543,815

(2) 利 益 剩 余 金

イ 減 債 積 立 金	50,000,000	
ロ 建設改良積立金	650,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>476,985,243</u>	
利 益 剩 余 金 合 計		<u>1,176,985,243</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,793,529,058</u>
資 本 合 計		<u>8,854,766,995</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>17,872,428,865</u></u>

平成 28 年度

上水道事業会計決算附属書類

平成 28 年度 橿原市 上水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度は、建設改良事業として、配水管埋設工事でφ50mm 28m、更新・耐震化工事でφ50mm～φ75mm 296m、配水管移設工事でφ50mm～φ200mm 988m、相互融通管工事でφ200mm 12m、延べ 1,324mの配水管を布設しました。

業務量では、給水戸数が前年度より 298戸増加して47,599戸となり、給水人口は480人減少し 123,288人になりました。年間配水量は13,317千m³で前年度より 94千m³ (0.7%) 減少し、一日最大配水量は41,170m³で前年度より641m³ (1.6%) 増加しました。有収水量は前年度に比べ 34千m³ (0.3%) 減少して12,713千m³となり、有収率は前年度に比べ 0.4%上がり 95.5%となりました。

費用総額では受水費、固定資産売却損等が増加し、人件費、動力費、支払利息が減少しましたが、前年度より493,219千円(19.3%)増加の3,044,346千円となり、給水量 1 m³当りの原価は前年度 199円20銭より 11円87銭増加して 211円7銭になりました。

一方収益では、水道料金が、前年度より6,800千円 (0.2%) 減少して2,710,081千円となり、1 m³当りの料金収入では前年度 213円13銭より4銭増加して213円17銭となりましたが、給水原価を 2円10銭上まわり、その他の収入金を加えた水道事業収益は3,033,788千円となりました。収支差引は10,558千円の純損失となり、前年度繰越利益剰余金487,543千円を加えた476,985千円を未処分利益剰余金として繰越することと致しました。

以上概要について申し上げましたが、今後も人口は減少傾向にあり、大口需要者の専用水道の増加、節水意識の高揚、少子高齢化の進行などの影響を受け、水需要の増加は見込めませんが、安定した給水収益の確保に向け、なお一層の効率経営により財政基盤の安定化を図り、「安全でおいしい水」の安定供給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 4号	平成28年6月10日	平成27年度樫原市上水道事業会計予算繰越計算書の報告について
認第10号	平成28年9月27日	平成27年度樫原市上水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について
議第33号	平成29年3月23日	平成29年度樫原市上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	29人

(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

(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 円)

区分	内 容	金 額	備 考
建設改良費	調査業務 (3件)	18,452,988	
	一町配水場支持地盤及び構造物現況調査業務 17,520,840		
	資材価格特別調査業務 (2件) 932,148		
	設計業務 (1件)	17,847,000	
	一町配水池増設及び既設配水池補修実施設計 17,847,000		
	配水管埋設工事 (3件)	7,606,116	
	HPPE φ 50mm 28 m 1,421,280		
	消火栓 3 基 2,267,676		
	仕切弁設置 3,917,160		
	更新・耐震化工事 (2件)	14,677,064	
	HPPE φ 50mm 118 m 2,602,297		
	DCIP φ 75mm 178 m 11,643,801		
	消火栓 1 基 430,966		

(単位 円)

区分	内 容	金 額	備 考
建設費	配水管移設工事 (12件)	57,864,376	
	HPPE φ 50mm 149 m 5,512,716		
	HIVP φ 50mm 10 m 530,560		
	DCIP φ 75mm 365 m 20,066,973		
	DCIP φ 100mm 339 m 18,615,362		
	DCIP φ 150mm 103 m 6,208,480		
	DCIP φ 200mm 22 m 4,087,370		
	消火栓 7 基 2,842,915		
	相互融通管工事 (1件)		
	大和高田・橿原相互融通管埋設工事 2,673,000	2,673,000	
費	配 水 施 設 工 事 費 計	119,120,544	
	建 設 改 良 工 事 費 計	119,120,544	
	事 務 諸 費	39,708,418	

(単位 円)

区分	内 容			金 額	備 考
建設改良費	量水器費	φ 13mm ～ φ 50mm	743 個	2, 048, 140	2, 048, 140
	土地	八木浄水場廃止に伴う 1 号井戸用地の買取		9, 665, 085	108, 980, 296
	購入費	受配水場用地の買戻し		99, 315, 211	
	固 定 資 産 購 入 費				111, 028, 436
建設改良費総合計					269, 857, 398

(2) 保存工事の概況

本年度中における保存工事（1件 100万円以上）の概況は次のとおりです。

(単位 円)

項 目	金 額	備 考
量水器修理 φ13mm ～ φ150mm 6,764 個	16,552,620	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項		平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 △ 減	比 率
普 及 率	総 人 口 (A)	123,337 人	123,842 人	△ 505 人	99.6 %
	給 水 人 口 (B)	123,288 人	123,768 人	△ 480 人	99.6 %
	給 水 戸 数	47,599 戸	47,301 戸	298 戸	100.6 %
	普 及 率 $\frac{(B)}{(A)}$	99.9 %	99.9 %	0.0 %	——
配 水 量	年 間 配 水 量 (C)	13,316,650 m ³	13,410,463 m ³	△ 93,813 m ³	99.3 %
	1 日 最 大 配 水 量	41,170 m ³	40,529 m ³	641 m ³	101.6 %
	1 日 平 均 配 水 量	36,484 m ³	36,641 m ³	△ 157 m ³	99.6 %
	1 人 1 日 最 大 配 水 量	334 ㍓	327 ㍓	7 ㍓	102.1 %
	1 人 1 日 平 均 配 水 量	296 ㍓	296 ㍓	0 ㍓	100.0 %
有 収 水 量	一 般 用 (D)	11,654,235 m ³	11,652,754 m ³	1,481 m ³	100.0 %
	比 率 $\frac{(D)}{(H)} \times 100$	91.7 %	91.4 %	0.3 %	——
	官 公 庁 学 校 用 (E)	413,568 m ³	450,250 m ³	△ 36,682 m ³	91.9 %
	比 率 $\frac{(E)}{(H)} \times 100$	3.2 %	3.5 %	△ 0.3 %	——
	湯 屋 用 (F)	9,708 m ³	9,883 m ³	△ 175 m ³	98.2 %
	比 率 $\frac{(F)}{(H)} \times 100$	0.1 %	0.1 %	0.0 %	——
	大 口 営 業 用 (G) (月平均1,000m ³ 以上)	635,505 m ³	634,378 m ³	1,127 m ³	100.2 %
	比 率 $\frac{(G)}{(H)} \times 100$	5.0 %	5.0 %	0.0 %	——
	有 収 水 量 (H)	12,713,016 m ³	12,747,265 m ³	△ 34,249 m ³	99.7 %
	比 率	100.0 %	100.0 %	——	——
	有 収 率 $\frac{(H)}{(C)} \times 100$	95.5 %	95.1 %	0.4 %	——
無 収 水 量	無 収 水 量 (I)	603,634 m ³	663,198 m ³	△ 59,564 m ³	91.0 %
	比 率 $\frac{(I)}{(C)} \times 100$	4.5 %	4.9 %	△ 0.4 %	——
受 水	総 配 水 量 に 対 する 比 率	100.0 %	76.4 %	23.6 %	——

(2) 事業収入に関する事項

(7) 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28年度 (A)		平成27年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	比 率	金 額	比 率	
	円	%	円	%	
1 営 業 収 益	2,762,605,739	91.1	2,771,502,569	91.3	1.00
(1) 給 水 収 益	2,710,080,605	89.3	2,716,880,295	89.5	1.00
(2) 受 託 工 事 収 益	5,303,600	0.2	4,911,500	0.2	1.08
(3) その他営業収益	47,221,534	1.6	49,710,774	1.6	0.95
2 営 業 外 収 益	271,178,597	8.9	264,441,976	8.7	1.03
(1) 受 入 利 息	3,962,552	0.1	6,195,075	0.2	0.64
(2) 長期前受金戻入	245,970,285	8.1	245,762,133	8.1	1.00
(3) 雑 収 益	21,245,760	0.7	12,484,768	0.4	1.70
3 特 別 利 益	4,080	0.0	85,690	0.0	0.05
(1) 過年度損益修正益	4,080	0.0	85,690	0.0	0.05
合 計	3,033,788,416	100.0	3,036,030,235	100.0	1.00
有収水量1m ³ 当りの 水道料金収入額	213円17銭		213円13銭		1.00

(i) 給水収益について

区 分	平成28年度 (A)		平成27年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	比 率	金 額	比 率	
	円	%	円	%	
基 本 料 金	217,173,010	8.0	215,481,540	7.9	1.01
従 量 料 金	2,492,907,595	92.0	2,501,398,755	92.1	1.00
合 計	2,710,080,605	100.0	2,716,880,295	100.0	1.00

(注) 平成28年度給水収益分析表

基 本 料 金	口 径	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ40mm
	件 数 (件) (平成29年3月末現在)	29,823	16,193	1,046	359
	同 上 比 率 (%)	52.2	28.4	1.8	0.6
	金 額 (円)	97,976,520	71,955,380	5,334,840	2,939,960

φ50mm	φ75mm以上	共同住宅	合 計
126	52	9,534	57,133
0.2	0.1	16.7	100.0
5,132,720	2,816,800	31,016,790	217,173,010

区 分		平成28年度 (A)		平成27年度 (B)		比 較	
						増 △ 減	比率 ($\frac{A}{B}$)
従 量 料 金	調定水量 第1区分	m ³ 5,674,825	% 44.6	m ³ 5,665,912	% 44.4	m ³ 8,913	1.00
	金 額	円 737,727,250	% 29.6	円 736,568,560	% 29.5	円 1,158,690	1.00
	調定水量 第2区分	3,266,585	25.7	3,274,147	25.7	△ 7,562	1.00
	金 額	604,318,225	24.2	605,717,195	24.2	△ 1,398,970	1.00
	調定水量 第3区分	1,858,184	14.6	1,893,882	14.9	△ 35,698	0.98
	金 額	455,050,980	18.3	463,792,515	18.5	△ 8,741,535	0.98
	調定水量 第4区分	344,717	2.7	347,345	2.7	△ 2,628	0.99
	金 額	101,691,515	4.1	102,466,775	4.1	△ 775,260	0.99
	調定水量 第5区分	803,167	6.3	796,495	6.2	6,672	1.01
	金 額	285,124,285	11.4	282,755,725	11.3	2,368,560	1.01
	調定水量 第6区分	274,280	2.2	282,373	2.2	△ 8,093	0.97
	金 額	102,855,000	4.1	105,889,875	4.2	△ 3,034,875	0.97
	調定水量 第7区分	255,030	2.0	262,481	2.1	△ 7,451	0.97
	金 額	104,562,300	4.2	107,617,210	4.3	△ 3,054,910	0.97
	調定水量 第8区分	236,228	1.9	224,630	1.8	11,598	1.05
	金 額	101,578,040	4.1	96,590,900	3.9	4,987,140	1.05
	調定水量計	12,713,016	100.0	12,747,265	100.0	△ 34,249	1.00
	金 額 計	2,492,907,595	100.0	2,501,398,755	100.0	△ 8,491,160	1.00

従量料金水量区分は次のとおりです。

区 分	単 価	毎月検針		隔月検針		区 分	単 価	毎月検針		隔月検針	
第1区分	円 130	m ³ 1	m ³ 10	m ³ 1	m ³ 20	第5区分	円 355	m ³ 101	m ³ 500	m ³ 201	m ³ 1,000
第2区分	185	11	20	21	40	第6区分	375	501	1,000	1,001	2,000
第3区分	245	21	50	41	100	第7区分	410	1,001	3,000	2,001	6,000
第4区分	295	51	100	101	200	第8区分	430	3,001以上		6,001以上	

(3) 事業費に関する事項

(7) 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 2 8 年度 (A)		平成 2 7 年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 170,299,626	% 5.6	円 251,921,798	% 9.9	0.68
動 力 費	24,333,138	0.8	59,465,668	2.3	0.41
薬 品 費	310,360	0.0	7,826,553	0.3	0.04
受 水 費	1,560,102,420	51.2	1,286,532,460	50.4	1.21
修 繕 費	19,257,299	0.6	22,369,589	0.9	0.86
材 料 費	713,302	0.0	1,610,136	0.1	0.44
委 託 料	181,392,461	6.0	162,455,794	6.4	1.12
支 払 利 息	78,476,610	2.6	88,109,669	3.5	0.89
減 価 償 却 費	581,947,301	19.1	600,501,124	23.5	0.97
補 償 金	0	0.0	5,154,260	0.2	0.00
固定資産除却費	17,151,334	0.6	12,874,704	0.5	1.33
そ の 他	410,362,357	13.5	52,305,005	2.0	7.85
合 計	3,044,346,208	100.0	2,551,126,760	100.0	1.19

(イ) 給水原価について

本年度中における有収水量 1 m³当りの原価は次のとおりです。

区 分	平成 2 8 年度 (A)	平成 2 7 年度 (B)	増 △ 減	比率 ($\frac{A}{B}$)
人 件 費	円 銭 12. 90	円 銭 18. 98	円 銭 △ 6. 08	0. 68
動 力 費	1. 91	4. 67	△ 2. 76	0. 41
薬 品 費	0. 02	0. 61	△ 0. 59	0. 03
受 水 費	122. 72	100. 93	21. 79	1. 22
修 繕 費	1. 51	1. 75	△ 0. 24	0. 86
材 料 費	0. 06	0. 13	△ 0. 07	0. 46
委 託 料	14. 27	12. 74	1. 53	1. 12
支 払 利 息	6. 17	6. 91	△ 0. 74	0. 89
減 価 償 却 費	45. 78	47. 11	△ 1. 33	0. 97
補 償 金	0. 00	0. 40	△ 0. 40	0. 00
固 定 資 産 除 却 費	1. 35	1. 01	0. 34	1. 34
そ の 他	4. 38	3. 96	0. 42	1. 11
合 計	211. 07	199. 20	11. 87	1. 06

受託工事費及び特別損失を除いて原価を計算した。

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500万円以上）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28年 6月 7日	18,418,320	一町配水場支持地盤及び構造物現況調査業務	(株)アスコ大東 奈良支社
平成28年 6月28日	21,480,120	東坊城処理分区第28-1工区機能回復工事	(株)山下組
平成28年 6月28日	34,400,160	小槻配水場解体撤去工事	日伸建設(株)
平成28年 8月 4日	8,251,200	金橋処理分区第28-2工区機能回復工事	(株)田中設備
平成28年 8月30日	10,892,124	中曽司配水管更新・耐震化工事	誠光建設(株)
平成28年10月 4日	5,303,880	一町・白樫ブランチ管連絡実施設計業務委託	(株)アスコ大東 奈良支社
平成28年10月 4日	21,315,852	小槻配水管連絡工事	大東建設(株)
平成28年11月25日	782,460,000	一町配水池増設及び既設配水池改修工事	森松工業(株)

(7) 企業債

(1) 一時借入金

(3) その他会計経理に関する重要事項

退職給付引当金及び特別修繕引当金について

5 附帶事項

(1) 給水工事の概況

給水工事の新設改造等 1,031 件

平成28年度樫原市上水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(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	△ 10,557,792
減価償却費	581,947,301
固定資産除却費等	330,142,332
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
引当金の増減額 (△は減少)	△ 23,023,000
長期前受金戻入額	△ 245,970,285
受取利息	△ 3,762,827
支払利息	78,476,610
未収金の増減額 (△は増加)	△ 823,161
前払金の増減額 (△は増加)	△ 10,783,407
たな卸資産の増減額 (△は増加)	647,940
その他流動資産の増減額 (△は増加)	25,429,526
未払金の増減額 (△は減少)	△ 31,096,039
預り金の増減額 (△は減少)	156,177,718
小 計	846,804,916
利息の受取額	3,762,827
利息の支払額	△ 78,476,610
業務活動によるキャッシュ・フロー	772,091,133

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	△ 260,627,131
固定資産の売却による収入	378,575,364
国庫補助金等による収入	125,595,146
投資活動によるキャッシュ・フロー	243,543,379

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の償還による支出	△ 295,139,934
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 295,139,934
資金増加額 (又は減少額)	720,494,578
資金期首残高	2,876,302,566
資金期末残高	3,596,797,144

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
水道事業収益				3,033,788,416	
	営 業 収 益			2,762,605,739	
		給 水 収 益		2,710,080,605	
			水 道 料 金	2,710,080,605	
		受託工事収益		5,303,600	
			手 数 料	5,080,000	
			修繕工事収益	223,600	
		その他営業収益		47,221,534	
			他会計負担金	649,274	
			手 数 料	46,572,260	
	営 業 外 収 益			271,178,597	
		受 入 利 息		3,962,552	
			預 金 利 息	3,762,827	
			貸 付 金 利 息	199,725	
		長期前受金戻入		245,970,285	
			補 助 金	830,749	
			受贈財産評価額	17,254,125	
			水道施設分担金	73,825,756	
			工 事 負 担 金	125,116,168	
			そ の 他 資 本 剩 余 金	28,943,487	
		雑 収 益		21,245,760	
			庁 舎 使 用 料	3,993,374	
			一 町 施 設 維 持 管 理 収 益	13,353,704	
			そ の 他 雑 収 益	3,898,682	
	特 別 利 益			4,080	
		過 年 度 損 益 修 正 益		4,080	
			過 年 度 損 益 修 正 益	4,080	
収 益 合 計				3,033,788,416	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				3,044,346,208	
	営業費用			2,611,217,730	
		受水及び浄水費		1,658,391,532	
			給 料	14,318,973	予算額 17,961,000
			手 当	7,229,735	予算額 9,750,000
			賞与引当金額 繰 入	1,668,000	予算額 2,768,000
			法定福利費	4,602,722	予算額 6,258,000
			旅 費	16,275	
			被 服 費	38,600	
			備 消 品 費	634,591	
			燃 料 費	97,080	
			光 熱 水 費	65,970	
			通 信 運 搬 費	344,547	
			委 託 料	39,493,902	
			手 数 料	128,804	
			賃 借 料	4,652,800	
			修 繕 費	1,649,670	
			動 力 費	21,451,077	
			薬 品 費	310,360	
			材 料 費	17,849	
			負 担 金	1,496,000	
			保 險 料	57,357	
			受 水 費	1,560,102,420	
			公 課 費	14,800	
		配水及び給水費		102,255,223	
			給 料	26,759,200	予算額 28,910,000
			手 当	16,036,327	予算額 18,297,000
			賞与引当金額 繰 入	3,551,000	予算額 4,504,000

款	項	目	節	金 額	備 考
			法 定 福 利 費	8,753,033	予算額 9,896,000
			旅 費	26,293	
			被 服 費	51,780	
			備 消 品 費	88,846	
			燃 料 費	146,605	
			光 熱 水 費	30,030	
			通 信 運 搬 費	221,601	
			委 託 料	36,749,000	
			賃 借 料	372,000	
			修 繕 費	1,367,333	
			路 面 復 旧 費	3,684,000	
			動 力 費	2,882,061	
			材 料 費	695,453	
			保 險 料	761,561	
			公 課 費	79,100	
		受 託 工 事 費		6,777,376	
			給 料	2,215,917	予算額 2,804,000
			手 当	998,261	予算額 1,274,000
			賞 与 引 当 金 額	698,000	予算額 698,000
			賃 金	1,474,004	予算額 1,484,000
			法 定 福 利 費	913,300	予算額 1,085,000
			旅 費	7,853	
			被 服 費	41,410	
			備 消 品 費	166,284	
			燃 料 費	126,107	
			印 刷 製 本 費	3,000	
			修 繕 費	76,226	
			保 險 料	50,414	

款	項	目	節	金 額	備 考
			公 課 費	6,600	
		總 係 費		244,694,964	
			給 料	38,711,871	予算額 45,812,000
			手 当	21,999,441	予算額 22,826,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,137,000	予算額 7,091,000
			賃 金	859,125	予算額 890,000
			法 定 福 利 費	12,728,717	予算額 14,475,000
			旅 費	417,382	
			退 職 給 付 費	645,000	
			報 酬	148,000	
			被 服 費	7,380	
			備 消 品 費	2,896,880	
			燃 料 費	66,721	
			光 熱 水 費	4,637,142	
			印 刷 製 本 費	1,380,020	
			通 信 運 搬 費	7,931,989	
			委 託 料	105,149,559	
			手 数 料	5,616,077	
			賃 借 料	14,629,491	
			修 繕 費	16,164,070	
			食 糧 費	7,344	
			福 利 厚 生 費	265,223	
			負 担 金	1,370,504	
			会 費 負 担 金	391,700	
			研 修 費	348,006	
			保 險 料	162,439	
			公 課 費	56,200	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,967,683	

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費		581,947,301	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	581,947,301	
		資 産 減 耗 費		17,151,334	
			固定資産除却費	17,151,334	
	営 業 外 費 用			78,832,835	
		支 払 利 息		78,476,610	
			企 業 債 利 息	78,476,610	
		雑 支 出		356,225	
			その他雑支出	356,225	
	特 別 損 失			354,295,643	
		固定資産売却損		165,627,084	
			固定資産売却損	165,627,084	
		臨 時 損 失		187,723,214	
			臨 時 損 失	187,723,214	
		過 年 度 損 益 修 正 損 損		945,345	
			過 年 度 損 益 修 正 損 損	945,345	
		予 備 費		0	
			予 備 費	0	
費 用 合 計				3,044,346,208	

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
資 本 的 収 入				524,284,676	
	分 担 金 及 び 負 担 金			115,423,286	
		分 担 金		96,930,000	
			水道施設分担金	96,930,000	
		負 担 金		18,493,286	
			工 事 負 担 金	13,467,000	
			事務費負担金	1,017,000	
			他会計負担金	4,009,286	
	固定資産売却代金			408,861,390	
		建物売却代金		260,731,598	
			建物売却代金	260,731,598	
		構築物売却代金		95,258,656	
			構築物売却代金	95,258,656	
		機械及び装置 売 却 代 金		52,871,136	
			機械及び装置 売 却 代 金	52,871,136	
資 本 的 収 入	(繰越)			17,351,860	
	分 担 金 及 び 負 担 金			17,351,860	
		負 担 金		17,351,860	
			工 事 負 担 金	15,693,000	
			事務費負担金	1,295,000	
			他会計負担金	363,860	
収 入 合 計				541,636,536	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				514,814,916	
	建 設 改 良 費			219,674,982	
		事 務 費		39,708,418	
			給 料	15,761,799	予算額 16,852,000
			手 当	10,064,771	予算額 13,828,000
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,493,000	予算額 2,532,000
			法 定 福 利 費	5,183,045	予算額 5,595,000
			旅 費	89,078	
			被 服 費	30,942	
			備 消 品 費	149,058	
			燃 料 費	167,209	
			委 託 料	2,510,588	
			賃 借 料	2,944,368	
			修 繕 費	201,104	
			保 険 料	98,656	
			公 課 費	14,800	
		配 水 施 設 費		68,938,128	
			委 託 料	17,706,492	
			工 事 請 負 費	48,558,636	
			工 事 負 担 金	2,673,000	
		固 定 資 産 購 入 費		111,028,436	
			量 水 器 費	2,048,140	
			土 地 購 入 費	108,980,296	
	企 業 債 償 還 金			295,139,934	
		企 業 債 償 還 金		295,139,934	
			企 業 債 償 還 金	295,139,934	

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出	(繰越)			50,182,416	
	建 設 改 良 費			50,182,416	
		配 水 施 設 費		50,182,416	
			委 託 料	18,593,496	
			工 事 請 負 費	31,588,920	
支 出 合 計				564,997,332	

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	478,122,057	108,980,296	0	587,102,353
建 物	1,214,783,200	0	166,598,000	1,048,185,200
構 築 物	25,418,236,050	134,024,595	684,379,775	24,867,880,870
機 械 及 び 装 置	2,068,314,164	2,048,140	550,282,000	1,520,080,304
車 両 運 搬 具	37,044,525	0	0	37,044,525
工具、器具及び備品	89,135,667	0	281,800	88,853,867
小 計	29,305,635,663	245,053,031	1,401,541,575	28,149,147,119
建 設 仮 勘 定	0	33,611,100	0	33,611,100
合 計	29,305,635,663	278,664,131	1,401,541,575	28,182,758,219

(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
電 話 加 入 権	808,800	0
そ の 他 無 形 固 定 資 産	0	0
合 計	808,800	0

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	587,102,353
18,816,292	86,622,366	489,526,244	558,658,956
543,805,294	312,828,996	12,414,515,008	12,453,365,862
15,867,368	293,104,807	1,261,368,902	258,711,402
865,638	0	32,941,989	4,102,536
2,592,709	267,710	75,841,069	13,012,798
581,947,301	692,823,879	14,274,193,212	13,874,953,907
0	0	0	33,611,100
581,947,301	692,823,879	14,274,193,212	13,908,565,007

(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	0	808,800	
0	0	0	
0	0	808,800	

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

種 類	発 行 日 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	H元. 3. 27	640,000,000	38,970,185	556,226,814	83,773,186	4.85	H31. 3. 25	
"	H 5. 7. 26	175,600,000	8,842,653	112,533,208	63,066,792	4.9	H35. 3. 25	
"	H 6. 3. 23	70,000,000	3,243,609	43,691,407	26,308,593	3.65	H36. 3. 1	
"	H 7. 1. 20	236,600,000	11,046,261	134,945,670	101,654,330	4.75	H36. 9. 25	
"	H 7. 3. 27	55,000,000	2,504,233	30,225,399	24,774,601	4.65	H37. 3. 1	
"	H 8. 1. 31	331,300,000	14,415,003	188,749,991	142,550,009	3.15	H37. 9. 25	
"	H 8. 8. 20	42,000,000	1,804,993	22,699,354	19,300,646	3.4	H38. 3. 25	
"	H 9. 1. 31	292,600,000	12,310,461	156,147,206	136,452,794	2.9	H38. 9. 25	
"	H 9. 3. 25	42,000,000	1,740,868	21,649,857	20,350,143	2.8	H39. 3. 1	
"	H 9. 8. 20	270,000,000	11,184,773	139,990,154	130,009,846	2.7	H39. 3. 25	
"	H10. 3. 25	24,000,000	969,230	11,888,361	12,111,639	2.1	H40. 3. 1	
"	H10. 3. 25	376,100,000	15,188,654	186,300,512	189,799,488	2.1	H40. 3. 1	
"	H10. 8. 20	273,300,000	11,037,784	137,053,085	136,246,915	1.9	H40. 3. 25	
"	H11. 7. 30	129,600,000	5,131,003	59,359,804	70,240,196	2.0	H41. 3. 25	
"	H11. 10. 8	44,400,000	1,737,761	19,317,801	25,082,199	2.1	H41. 9. 25	
"	H12. 3. 27	28,800,000	1,117,756	12,050,844	16,749,156	2.0	H42. 3. 1	
"	H13. 3. 26	120,000,000	4,618,864	46,975,767	73,024,233	1.6	H43. 3. 1	
"	H13. 7. 31	38,700,000	1,481,107	14,919,854	23,780,146	1.8	H43. 3. 25	
"	H13. 8. 22	64,700,000	2,454,157	24,371,322	40,328,678	2.1	H43. 3. 25	
"	H14. 7. 30	49,700,000	1,861,008	17,117,156	32,582,844	1.9	H44. 3. 25	
"	H14. 8. 21	27,600,000	1,033,477	9,505,704	18,094,296	1.9	H44. 3. 25	
"	H15. 3. 25	30,900,000	1,173,869	10,075,937	20,824,063	1.2	H45. 3. 1	
"	H15. 10. 31	23,200,000	849,000	6,753,934	16,446,066	1.8	H45. 9. 25	
"	H16. 6. 4	75,000,000	2,672,031	19,891,822	55,108,178	2.1	H46. 3. 25	
"	H16. 11. 30	47,500,000	1,663,791	11,634,719	35,865,281	2.2	H46. 9. 25	
"	H17. 9. 30	48,500,000	1,687,179	10,389,689	38,110,311	2.0	H47. 9. 1	
"	H18. 9. 4	44,600,000	1,469,871	7,667,097	36,932,903	2.4	H48. 9. 1	
小 計		3,601,700,000	162,209,581	2,012,132,468	1,589,567,532			

種 類	發 行 日 年 月 日	發 行 總 額	償 還 高		未 償 還 殘 高	利率(%)	償還終期	備 考
			當年度償還高	償 還 高 累 計				
地方公共団体 金 融 機 構	H元. 3. 30	360,000,000	25,442,587	360,000,000	0	4.95	H29. 3. 20	
"	H 5. 3. 26	151,400,000	8,587,086	113,010,093	38,389,907	4.45	H33. 3. 20	
"	H 6. 3. 23	30,000,000	1,578,189	21,179,792	8,820,208	3.7	H34. 3. 20	
"	H 6. 3. 23	218,400,000	11,489,217	154,188,885	64,211,115	3.7	H34. 3. 20	
"	H 7. 3. 27	21,400,000	1,121,425	13,444,389	7,955,611	4.75	H35. 3. 20	
"	H 7. 3. 27	22,000,000	1,152,866	13,821,335	8,178,665	4.75	H35. 3. 20	
"	H 7. 3. 27	33,000,000	1,726,782	20,771,604	12,228,396	4.7	H35. 3. 20	
"	H 7. 3. 27	217,300,000	11,370,593	136,777,870	80,522,130	4.7	H35. 3. 20	
"	H 8. 3. 22	7,000,000	338,446	4,299,188	2,700,812	3.25	H36. 3. 20	
"	H 8. 3. 22	10,700,000	517,339	6,571,615	4,128,385	3.25	H36. 3. 20	
"	H 8. 3. 22	21,000,000	1,014,038	12,924,363	8,075,637	3.2	H36. 3. 20	
"	H 8. 3. 22	199,700,000	9,643,016	122,904,525	76,795,475	3.2	H36. 3. 20	
"	H 9. 3. 26	7,000,000	325,830	4,026,322	2,973,678	2.9	H37. 3. 20	
"	H 9. 3. 26	11,000,000	512,019	6,327,075	4,672,925	2.9	H37. 3. 20	
"	H 9. 3. 26	21,000,000	976,645	12,107,074	8,892,926	2.85	H37. 3. 20	
"	H 9. 3. 26	169,000,000	7,859,672	97,433,121	71,566,879	2.85	H37. 3. 20	
"	H10. 3. 25	4,000,000	179,793	2,191,914	1,808,086	2.2	H38. 3. 20	
"	H10. 3. 25	20,600,000	925,933	11,288,353	9,311,647	2.2	H38. 3. 20	
"	H10. 3. 25	5,500,000	247,216	3,013,882	2,486,118	2.2	H38. 3. 20	
"	H10. 3. 25	12,000,000	539,098	6,592,338	5,407,662	2.15	H38. 3. 20	
"	H10. 3. 25	203,300,000	9,133,217	111,685,199	91,614,801	2.15	H38. 3. 20	
"	H10. 3. 25	131,200,000	5,894,138	72,076,233	59,123,767	2.15	H38. 3. 20	
"	H11. 3. 24	29,600,000	1,301,592	14,972,981	14,627,019	2.1	H39. 3. 20	
"	H11. 3. 24	86,400,000	3,799,241	43,704,916	42,695,084	2.1	H39. 3. 20	
"	H12. 3. 22	19,200,000	827,553	8,922,087	10,277,913	2.0	H40. 3. 20	
"	H12. 3. 22	80,000,000	3,448,139	37,175,366	42,824,634	2.0	H40. 3. 20	
"	H13. 3. 22	31,300,000	1,330,771	13,502,053	17,797,947	1.65	H41. 3. 20	
"	H13. 3. 22	52,300,000	2,223,620	22,560,937	29,739,063	1.65	H41. 3. 20	
"	H14. 3. 22	22,400,000	922,468	8,376,219	14,023,781	2.2	H42. 3. 20	
"	H14. 3. 22	40,300,000	1,659,618	15,069,717	25,230,283	2.2	H42. 3. 20	
"	H15. 3. 25	29,100,000	1,212,494	10,367,038	18,732,962	1.3	H43. 3. 20	
"	H15. 3. 25	21,800,000	908,328	7,766,373	14,033,627	1.3	H43. 3. 20	
"	H16. 3. 23	75,000,000	2,999,657	22,481,478	52,518,522	1.9	H44. 3. 20	
"	H16. 3. 23	47,500,000	1,899,783	14,238,270	33,261,730	1.9	H44. 3. 20	
"	H17. 3. 23	41,500,000	1,609,887	10,593,866	30,906,134	2.1	H45. 3. 20	
"	H17. 7. 29	40,600,000	2,914,877	31,508,165	9,091,835	1.95	H32. 3. 20	
"	H18. 3. 23	45,400,000	1,736,578	9,919,491	35,480,509	2.0	H46. 3. 20	
"	H18. 7. 28	20,100,000	1,700,349	16,569,903	3,530,097	2.5	H31. 3. 20	
"	H19. 3. 23	50,000,000	1,860,253	8,924,549	41,075,451	2.1	H47. 3. 20	
小 計		2,609,000,000	132,930,353	1,603,288,579	1,005,711,421			
合 計		6,210,700,000	295,139,934	3,615,421,047	2,595,278,953			

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

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 3～6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 定額法による。

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。

(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 14,274,193千円

2 長期前受金収益化累計額 5,320,954千円

3 資産に係る引当金に関する事項

貸借対照表に計上されている未収金のうち、貸倒引当金5,000千円が控除されている。

III その他の注記

1 特別修繕引当金に関する事項

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する。

2 リース資産に係る事項

地方公営企業法施行規則第55条第2項により、中小企業事業者においては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理が認められており、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理としている。

3 キャッシュ・フロー計算書は間接法による。