

平成28年度〔自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

矢巾町水道事業会計決算書

矢 巾 町

目 次

矢巾町水道事業報告書	1
1 概 況	3
2 工 事	6
3 業 務	8
4 会 計	10
5 附 帯 事 項	10
6 そ の 他	11
矢巾町水道事業会計決算	13
1 平成28年度矢巾町水道事業決算報告書	16
2 平成28年度矢巾町水道事業損益計算書	20
3 平成28年度矢巾町水道事業剰余金計算書	22
4 平成28年度矢巾町水道事業剰余金処分計算書(案)	22
5 平成28年度矢巾町水道事業貸借対照表	24
6 平成28年度矢巾町水道事業キャッシュフロー計算書	27
矢巾町水道事業会計決算附属書類	29
1 収益費用明細書	31
2 固定資産明細書	34
3 企業債明細書	36

矢 巾 町 水 道 事 業 報 告 書

平成 28 年度矢巾町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

矢巾町の水道事業は、昭和 41 年に供用を開始して以来、住民が健康で快適な生活を営む上で欠かせないものとして、安全でおいしい水道水の供給に努めてきた。しかし、近年、人口減少や節水機器の普及などにより水需要は減少傾向にある。このような状況の中で、限られた財源を有効に活用するため、経費の節減や事業の効率化を徹底し、経営の安定化・健全化を図ってきた。また、矢巾町水道ビジョンの基本理念である「大好き！水」に基づき、安全かつ安定したサービスを提供できるよう努めてきた。

平成 29 年度の主要な事業としては、矢巾町東部地区への水道水の安定供給を目的として、藤沢地区に新配水場の建築工事を開始した。工期は平成 28 年 11 月から平成 30 年 9 月までの 3 カ年で計画しており、約 16 億 46 百万円の大型事業となっている。容量 1,600 立方メートルのステンレス製配水池を 2 基設置し、県内の防災拠点及び地域における応急給水拠点としての役割も担っている。平成 28 年度は主に造成工事のみであり、本格的な建築工事は翌年度以降となる。

また、前年度に引き続き、株式会社横浜ウォーターと「給配水管設計・施工監理等業務委託」を締結し、上矢次地区等の給配水管布設替工事に技術援助を頂いた。また、アクアピグ工法を用いた水道管内洗浄を西部系導水管で実施し、管内の有効水量を確保するとともに、送水ポンプの負荷を軽減させ、省電力化に努めた。

経営面では、平成 29 年 2 月に水道施設の更新費用を確保することを目的として料金改定を行った。消費税を除くと平成 9 年 4 月以来の改定であり、料金全体で 6% の値上げとなっている。全国的に水道施設は老朽化が進んでおり、矢巾町も例外ではない。管路の一部は耐用年数を超過している状態であり、今後 10 年でその割合は一気に高くなる。しかし、老朽化した管路を一度に更新できる財政状態ではないため、適切な維持管理で延命化することにより、70 年で全ての管路を更新することを基本とした計画に沿って更新している。

一方、人材育成として、水道水の安定供給とその安全性及び快適性の向上を図るうえで必要な水道の専門知識と技術の研鑽を図るとともに、地方公営企業会計を理解し、財政状況の把握と効率的な運用を行なうための適切な会計処理の修得のため、公益社団法人日本水道協会や一般社団法人日本経営協会が主催している研修会やセミナー、岩手紫波地区水道事業協議会研究会をはじめ各種研修会に職員を積極的に派遣し、人材育成と能力向上及び技術取得に努めた。地域貢献としては、昨年に引き続き矢巾町秋まつりに於いて、水道事業の PR 活動を行った。また、町内小学生の授業の一環として浄水場見学の受入れを行った。

平成 28 年度の営業収益は 624,569,228 円、営業費用が 453,879,139 円となり、営業収益から営業費用を差引いた 170,690,089 円を営業利益として計上した。営業収益のうち大半を占める給水収益が 599,887,035 円となり前年をやや上回った。

営業外収益は 46,920,633 円、営業外費用は 47,545,733 円となった。

このことにより、営業利益に営業外収益を加え、これから営業外費用を差引いた経常利益は、170,064,989 円となった。また、当年度純利益も 170,064,989 円となった。

業務面では、給水人口が 25,968 人で前年度に比べ 159 人増加した。

(2) 議会議決事項

番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第59号	平成28年度矢巾町水道事業会計補正予算（第1号）について	平成28年9月2日	平成28年9月2日
議案第66号	平成27年度矢巾町水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成28年9月2日	平成28年9月21日
議案第67号	平成27年度矢巾町水道事業会計決算認定について	平成28年9月2日	平成28年9月21日
議案第72号	矢巾町水道事業給水条例の一部を改正する条例について	平成28年11月15日	平成28年11月15日
議案第84号	平成28年度矢巾町水道事業会計補正予算（第2号）について	平成28年12月6日	平成28年12月15日
議案第31号	平成29年度矢巾町水道事業会計予算について	平成29年2月20日	平成29年3月21日
議案第36号	平成28年度矢巾町水道事業会計補正予算（第3号）について	平成29年3月21日	平成29年3月21日

(3) 行政官庁認可事項

申請先	件名	認可番号	認可年月日
岩手県知事	矢巾町水道事業経営変更認可	岩手県指令県く第1-41号	平成29年3月28日

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

	課長	課長補佐	係長	主任主査	主査	主任主事	主事	合計
平成28年度	1	1	1	1	4	1	2	11
平成27年度	1	1	1	1	3	0	4	11
増減	0	0	0	0	1	1	△2	0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

項目	件名	議決年月日	施行年月日
水道料金改定	矢巾町水道事業給水条例の一部改正	平成28年11月15日	平成29年2月1日

2 工事

(1) 建設工事の概況

工事名	工事内容	工期	工事費
東部系配水場土木建築工事	一次造成工 5,429.4m ² 水路切廻し工 L=128.0m 工場製品検査 (SUS) 一式 材料検査 (L型擁壁工) 一式	H28.11.22 H30.09.30	106,000,000円 (H28出来高分)

(2) 保存工事の概況

工事名	工事内容	工期	工事費
下海老沼橋架替に伴う水管橋仮設工事	配水管布設 (SUS) φ200 L=167.4m 不断水バルブ設置工 φ200 1基 ストッパーバルブ設置工 φ200 1基	H28.04.23 H29.03.28	12,695,400円
不動南矢幅ブロック給配水管布設替その4工事	配水管布設 (DIP-GX) φ75 L=517.7m 消火栓設置工 3基 給水切替 10箇所	H28.06.25 H28.10.11	20,272,680円
旧源泉系導水管改修工事	導水管布設 (DIP-GX) φ150 L=90.7m 水管橋設置工 φ150 一式 水管橋撤去工 φ150 一式	H28.06.25 H28.11.18	18,479,880円
上矢次地区給配水管布設替その2工事	配水管布設 (DIP-GX) φ200 L=900.5m 仕切弁設置工 φ75~φ200 5基 給水切替 8箇所	H28.08.06 H29.01.20	52,482,600円
煙山地区給配水管布設替工事	配水管布設 (DIP-GX) φ75 L=967.4m 仕切弁設置工 φ75 6基 給水切替 23箇所	H28.08.06 H29.01.20	36,903,600円

工事名	工事内容	工期	工事費
不動南矢幅ブロック給配水管布設替その5工事	配水管布設 (DIP-GX) ϕ 75 L=1040.9m 仕切弁設置工 ϕ 75 1基 給水切替 10箇所	H28.08.06 H28.11.16	33,964,920円
不動南矢幅ブロック給配水管布設替工事に伴う舗装復旧工事	As舗装工 (車道) 1,855m ² As舗装工 (歩道) 62m ²	H28.08.06 H28.10.08	14,308,920円
煙山地下道東西連絡管布設工事	配水管布設 (DIP-GX) ϕ 200 L=79.9m 防凍工 L=63.8m 配管防護カバー L=53.0m 配管防護柵 2ヶ所	H28.12.28 H29.03.28	30,641,760円
下海老沼橋架替に伴う水管橋移設工事	配水管布設 (DIP-GX) ϕ 200 L=30.7m 水管橋設置工 ϕ 200 一式 ポリエチレン管布設工 ϕ 30 L=28.5m	H29.01.13 H29.03.28	19,512,360円

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
年 度 末 給 水 人 口		25,968 人	25,809 人	159 人	100.6 %
年 度 末 給 水 戸 数		10,718 戸	10,619 戸	99 戸	100.9 %
年 度 末 給 水 栓 数	生 活 (家 庭)	9,735 個	9,587 個	148 個	101.5 %
	業 務	890 個	906 個	△ 16 個	98.2 %
	(営 業)		231 個	—	—
	(官公署・団体)		659 個	—	—
	(工 場)		14 個	—	—
	(浴 場)		2 個	—	—
	(プ ー ル)		0 個	—	—
	臨 時	93 個	126 個	△ 33 個	73.8 %
	計	10,718 個	10,619 個	99 個	100.9 %
年 間 配 水 量		2,813,003 m ³	2,779,963 m ³	33,040 m ³	101.2 %
1 日 平 均 配 水 量		7,707 m ³	7,596 m ³	111 m ³	101.5 %
年 間 給 水 量		2,688,629 m ³	2,652,269 m ³	36,360 m ³	101.4 %
1 日 平 均 給 水 量		7,366 m ³	7,247 m ³	119 m ³	101.6 %
年 間 有 収 率		95.6 %	95.4 %	0.2 %	100.2 %

※年度末給水栓数の（ ）は、改定前の用途区分。

(2) 事業収入に関する事項

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
給 水 収 益	599,887,035	590,786,505	9,100,530	101.5
受 託 工 事 収 益	12,762,556	2,698,621	10,063,935	472.9
そ の 他 営 業 収 益	11,919,637	10,364,023	1,555,614	115.0
受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,858,736	4,999,018	△ 140,282	97.2
長 期 前 受 金 戻 入	41,194,832	40,542,195	652,637	101.6
雑 収 益	867,065	1,271,573	△ 404,508	68.2
合 計	671,489,861	650,661,935	20,827,926	103.2
給水量 1 m ³ 当たりの水道料	223.1	222.7	0.4	100.2

(3) 事業費に関する事項

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
原 水 及 び 浄 水 費	97,671,230	88,625,956	9,045,274	110.2
配 水 及 び 給 水 費	56,273,115	59,639,126	△ 3,366,011	94.4
受 託 工 事 費	12,876,000	2,498,724	10,377,276	515.3
総 係 費	100,060,226	87,065,900	12,994,326	114.9
減 価 償 却 費	180,208,870	174,547,224	5,661,646	103.2
資 産 減 耗 費	6,789,698	6,697,651	92,047	101.4
支 払 利 息	46,527,806	52,636,462	△ 6,108,656	88.4
雑 支 出	1,017,927	478,868	539,059	212.6
合 計	501,424,872	472,189,911	29,234,961	106.2
給水量 1 m ³ 当たりの原価	166.4	161.8	4.6	102.8

(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

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H 28 . 7 . 15	16,084,440 円	西部系第2・6号取水井機能調査業務委託	株式会社日さく

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財政融資資金	938,757,005	50,000,000	113,846,178	874,910,827
地方公共団体金融機構	275,519,070	0	30,249,178	245,269,892
計	1,214,276,075	50,000,000	144,095,356	1,120,180,719

イ 一時借入金

該当なし

5 附帯事項

(1) 給水装置工事の概況

(単位：件)

	新設工事	改造工事	仮設工事	撤去工事	合計
平成28年度	124	72	101	13	310
平成27年度	168	85	127	4	384
増減	△ 44	△ 13	△ 26	9	△ 74

6 その他

(1) 決算日後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) 重要な会計方針の開示について

ア 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は個別法による原価法によっている。

イ 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

ウ 費用・収益の計上基準

費用は発生主義によっている。

収益は実現主義によっている。

エ 消費税の会計処理方法

決算報告書については税込処理方式によっている。

財務諸表については税抜処理方式によっている。

特定収入の用途の特定については(3)他会計補助金等の用途についてのとおりである。

(3) 他会計補助金等の用途について

ア 受託工事収益 12,762,556円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

イ 他会計負担金のうち一般会計負担金 293,000円については、職員給与費（課税仕入以外）に 240,000円（特定収入以外）充当、修繕費（課税仕入）に 53,000円（特定収入）充当した。

ウ 督促手数料 503,400円については、職員給与費（課税仕入以外）に全額（特定収入以外）充当した。

エ 雑収益のうち旅費負担金 94,760円については、旅費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

オ 給配水管破損等工事補償金 108,592円については、修繕費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

カ その他雑収入 587,033円については、職員給与費（課税仕入以外）に 162,098円（特定収入以外）充当、法定福利費（課税仕入以外）に 19,335円（特定収入以外）充当、会費負担金（課税仕入）に 405,600円（特定収入）充当した。

キ 工事補償金 15,537,287円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

ク 他会計負担金 2,902,000円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

ケ 国庫補助金 13,567,000円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

(4) 水道料金について

ア 基本料金

(税抜き)

メーターの口径別	金額(1月につき)
13ミリメートルのもの	680円
20ミリメートルのもの	1,270円
25ミリメートルのもの	1,780円
30ミリメートルのもの	4,270円
40ミリメートルのもの	7,250円
50ミリメートルのもの	13,100円
75ミリメートルのもの	28,230円
100ミリメートルのもの	34,000円
150ミリメートルのもの	78,200円
200ミリメートルのもの	119,000円

イ 従量料金

(税抜き)

用途別	使用水量区分	金額 (1立方メートルにつき)
家庭用	10立方メートルまでの分	105円
	10立方メートルを超える分	165円
業務用	—	265円
臨時用	—	320円

矢 巾 町 水 道 事 業 会 計 決 算

平成28年度矢巾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
	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 水道事業収益	円 685,101,000	円 26,677,000	円 0	円 711,778,000	円 720,236,735
第1項 営業収益	641,101,000	24,196,000	0	665,297,000	673,305,505
第2項 営業外収益	44,000,000	2,481,000	0	46,481,000	46,931,230

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 水道事業費用	円 537,760,000	円 12,454,000	円 0	円 0	円 0	円 550,214,000
第1項 営業費用	490,132,000	3,454,000	0	0	0	493,586,000
第2項 営業外費用	47,628,000	9,000,000	0	0	0	56,628,000

予算額に比べ 決算額の増減	備	考
円 8,458,735		
8,008,505	(うち仮受消費税 48,736,277円)	
450,230	(うち仮受消費税 10,597円)	

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	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
円	円	円	円	円		
0	550,214,000	523,196,285	0	27,017,715		
0	493,586,000	469,136,579	0	24,449,421	(うち仮払消費税 15,257,440円)	
0	56,628,000	54,059,706	0	2,568,294	(うち支払納税額 7,531,900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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	84,248,000	2,668,000	86,916,000	0	0	86,916,000
第1項 企業債	50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000
第2項 国庫補助金	18,090,000	△4,523,000	13,567,000	0	0	13,567,000
第3項 負担金	16,158,000	7,191,000	23,349,000	0	0	23,349,000

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	合 計
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	650,917,000	△12,278,000	0	638,639,000	0	0	638,639,000
第1項 建設改良費	506,821,000	△12,278,000	0	494,543,000	0	0	494,543,000
第2項 企業債償還金	144,096,000	0	0	144,096,000	0	0	144,096,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 471,131,218円は、当年度分消費税資本的収支調整額 29,346,295円、損益勘定留保資金等 441,784,923円で補てんした。

決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
円 93,859,287	円 6,943,287	
50,000,000	0	
13,567,000	0	
30,292,287	6,943,287	(うち仮受消費税 878,000円)

決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	地方公営企業の 法第26条の 規定による繰 越額	継続費 繰越額	合計		
円 564,990,505	円 0	円 0	円 0	円 73,648,495	
420,895,149	0	0	0	73,647,851	(うち仮払消費税 30,224,295円)
144,095,356	0	0	0	644	

平成28年度矢巾町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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	599,887,035		
(2) 受託工事収益	12,762,556		
(3) その他の営業収益	11,919,637	624,569,228	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	97,671,230		
(2) 配水及び給水費	56,273,115		
(3) 受託工事費	12,876,000		
(4) 総係費	100,060,226		
(5) 減価償却費	180,208,870		
(6) 資産減耗費	6,789,698	453,879,139	
営業利益			170,690,089
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,858,736		
(2) 長期前受金戻入	41,194,832		
(3) 雑収益	867,065	46,920,633	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	46,527,806		
(2) 雑支出	1,017,927	47,545,733	△ 625,100
経常利益			170,064,989
当年度純利益			170,064,989
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			144,095,356
当年度未処分利益剰余金			314,160,345

平成28年度矢巾町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)

	資本金	資本剰余金		
		工事負担金	国庫補助金	資本剰余金合計
		前年度末残高	2,032,563,086	173,985,545
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0
処分後残高	2,032,563,086	173,985,545	120,596,692	294,582,237
当年度変動額	0	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,032,563,086	173,985,545	120,596,692	294,582,237

平成28年度矢巾町水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	2,032,563,086	294,582,237	314,160,345
議会の議決による処分額	314,160,345	0	△ 314,160,345
資本金への組入	314,160,345	0	△ 314,160,345
処分後残高	2,346,723,431	294,582,237	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

剰余金			資本合計
利益剰余金			
減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
800,600,217	178,472,024	979,072,241	3,306,217,564
178,472,024	△ 178,472,024	0	0
178,472,024	△ 178,472,024	0	0
178,472,024	△ 178,472,024	0	0
	(繰越利益剰余金)		
979,072,241	0	979,072,241	3,306,217,564
△ 144,095,356	314,160,345	170,064,989	170,064,989
△ 144,095,356	144,095,356	0	0
0	170,064,989	170,064,989	170,064,989
	(当年度未処分利益剰余金)		
834,976,885	314,160,345	1,149,137,230	3,476,282,553

平成28年度矢巾町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			
ア 土地		138,707,613	
イ 建物	965,114,034		
建物減価償却累計額	<u>△314,052,112</u>	651,061,922	
ウ 構築物	6,132,556,380		
構築物減価償却累計額	<u>△2,717,196,632</u>	3,415,359,748	
エ 機械及び装置	1,644,176,817		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△1,363,398,036</u>	280,778,781	
オ 車両、運搬具	16,177,447		
車両、運搬具減価償却累計額	<u>△11,645,380</u>	4,532,067	
カ 工具、器具及び備品	39,508,056		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△15,579,258</u>	23,928,798	
キ 建設仮勘定		241,069,001	
有形固定資産合計			4,755,437,930
(2) 無形固定資産		266,508,096	
無形固定資産合計			266,508,096
(3) 投資			
ア 定期預金		30,747,348	
イ 投資有価証券		299,775,000	
投資合計			<u>330,522,348</u>
固定資産合計			<u>5,352,468,374</u>

2 流動資産

(1) 現金及び預金			
ア 現金		50,000	
イ 預金		393,106,884	
現金及び預金合計			393,156,884
(2) 未収金			
ア 営業未収金		28,481,661	
イ 営業外未収金		1,958,550	
ウ その他未収金		20,375,031	
エ 貸倒引当金		<u>△119,733</u>	
未収金合計			50,695,509
(3) その他流動資産			
ア 保有有価証券		100,000	
その他流動資産合計			<u>100,000</u>
流動資産合計			<u>443,952,393</u>
資産合計			<u><u>5,796,420,767</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債

971,046,138

企業債合計

971,046,138

(2) 引当金

ア 修繕引当金

78,430,371

引当金合計

78,430,371

固定負債合計

1,049,476,509

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債

149,134,581

企業債合計

149,134,581

(2) 未払金

ア 営業未払金

75,127,485

イ その他未払金

887,800

未払金合計

76,015,285

(3) 引当金

ア 賞与引当金

3,857,401

引当金合計

3,857,401

(4) 預り金

ア 預り金

34,137,659

預り金合計

34,137,659

流動負債合計

263,144,926

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 長期前受金

1,997,195,671

収益化累計額

△989,678,892

繰延収益合計

1,007,516,779

負債合計

2,320,138,214

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金

15,858,000

イ 繰入資本金

960,286,453

ウ 組入資本金

1,056,418,633

資本金合計

2,032,563,086

資本金合計

2,032,563,086

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 工事負担金

173,985,545

イ 国庫補助金

120,596,692

資本剰余金合計

294,582,237

(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	834,976,885	
イ 当年度未処分利益剰余金	314,160,345	
利益剰余金合計		<u>1,149,137,230</u>
剰余金合計		<u>1,443,719,467</u>
資本合計		<u>3,476,282,553</u>
負債資本合計		<u><u>5,796,420,767</u></u>

注1 有価証券の評価基準及び評価方法
個別法による原価法によっている。

注2 固定資産の減価償却方法
定額法によっている。

注3 消費税の会計処理方法
財務諸表については、税抜処理方式によっている。

注4 引当金の計上方法
貸倒引当金については、債権の不納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ている。

賞与引当金については、職員の期末手当及び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に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

平成29年5月31日

矢巾町長 高橋昌造

平成28年度矢巾町水道事業キャッシュ・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 (△は純損失)	170,064,989
減価償却費	180,208,870
引当金の増減額 (△は減少)	84,380
長期前受金戻入額	△ 41,194,832
受取利息及び配当金	△ 4,858,736
支払利息	46,527,806
固定資産除却損	6,789,698
未収金の増減額 (△は増加)	8,095,005
未払金の増減額 (△は減少)	△ 176,226,385
その他流動負債の増減額 (△は減少)	2,562,088
小計	192,052,883
利息及び配当金の受取額	4,858,736
利息の支払額	△ 46,527,806
業務活動によるキャッシュ・フロー	150,383,813

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	△ 390,670,854
国庫補助金等による収入	37,708,453
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,902,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 350,060,401

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	50,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 144,095,356
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 94,095,356
資金増減額 (△は減少)	△ 293,771,944
資金期首残高	686,928,828
資金期末残高	393,156,884

矢巾町水道事業会計決算附属書類

平成28年度矢巾町水道事業会計収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				円	
				671,489,861	
	営業収益			624,569,228	
		給水収益		599,887,035	
			水道料金	599,887,035	
		受託工事収益		12,762,556	
			受託工事収益	12,762,556	
		その他の営業収益		11,919,637	
			他会計負担金	8,419,853	
			手数料	1,902,000	
			雑収益	1,597,784	
	営業外収益			46,920,633	
		受取利息及び配当金		4,858,736	
			預金利息	58,736	
			その他利息	4,800,000	
		長期前受金戻入		41,194,832	
			長期前受金戻入	41,194,832	
	雑収益		867,065		
		その他雑収益	867,065		

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				円	千円
				501,424,872	
	営業費用			453,879,139	
		原水及び 浄水費		97,671,230	
			給料	3,958,500	予算額 3,959
			備消耗品費	750,688	
			光熱水費	13,089	
			通信運搬費	693,600	
			委託料	32,810,272	
			修繕費	19,272,000	
			動力費	36,583,651	
			薬品費	3,581,430	
			雑費	8,000	
		配水及び 給水費		56,273,115	
			給料	2,066,400	予算額 2,067
			手当	46,668	予算額 51
			旅費	823,987	
			備消耗品費	211,030	
			燃料費	306,888	
			委託料	9,585,200	
			賃借料	27,200	
			修繕費	42,873,470	
			会費負担金	331,114	
			雑費	1,158	
		受託工事費		12,876,000	
			工事請負費	12,876,000	
		総係費		100,060,226	
			給料	35,089,880	予算額 35,104
			手当	13,010,915	予算額 17,826
			法定福利費	16,413,000	予算額 16,413
			旅費	485,333	
		被服費	64,000		
		備消耗品費	1,037,503		
		印刷製本費	3,267,847		
		通信運搬費	2,488,980		
		委託料	16,355,698		

款	項	目	節	金額	備考
				円	千円
			手 数 料	2,411,438	
			賃 借 料	1,954,261	
			修 繕 費	1,166,293	
			公 課 費	71,100	
			厚 生 費	211,594	
			報 償 費	256,000	
			会 費 負 担 金	791,922	
			保 險 料	1,004,381	
			賞 与 引 当 金	3,857,401	
			繰 入 額		
			貸 倒 引 当 金	119,733	
			繰 入 額		
			雑 費	2,947	
		減 価 償 却 費		180,208,870	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	180,208,870	
		資 産 減 耗 費		6,789,698	
			固 定 資 産 除 却 費	6,789,698	
	営 業 外 費 用			47,545,733	
		支 払 利 息		46,527,806	
			企 業 債 利 息	46,527,806	
		雑 支 出		1,017,927	
			そ の 他 雑 支 出	1,017,927	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

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	
	m ²	円	m ²	円	m ²	円
土地	25,254.26	138,707,613	—	0	—	0
施設用地	25,254.26	138,707,613	—	0	—	0
建物	2,412.82	965,114,034	—	0	—	0
施設用建物	2,395.43	964,174,034	—	0	—	0
倉庫車庫用建物	17.39	940,000	—	0	—	0
構築物	—	5,943,182,785	—	221,418,259	—	32,044,664
原水設備	—	511,253,597	—	0	—	0
浄水設備	—	429,420,013	—	0	—	0
配水設備	—	4,880,501,306	—	221,418,259	—	32,044,664
諸設備	—	122,007,869	—	0	—	0
機械及び装置	—	1,629,768,109	—	27,119,765	—	12,711,057
電気設備	—	625,064,203	—	0	—	0
計測設備	—	112,478,192	—	8,031,000	—	0
ポンプ設備	—	107,778,311	—	6,000,000	—	0
処理機械設備	—	510,354,201	—	0	—	0
メーター	—	124,601,394	—	13,088,765	—	12,711,057
その他機械装置	—	149,491,808	—	0	—	0
車両運搬具	—	15,971,018	—	1,373,829	—	1,167,400
工具、器具及び備品	—	34,315,056	—	6,900,000	—	1,707,000
建設仮勘定	—	107,210,000	—	390,670,854	—	256,811,853
計	—	8,834,268,615	—	647,482,707	—	304,441,974

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円
無形固定資産仮勘定	266,508,096	0	0
計	266,508,096	0	0

(3) 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円
定期預金	30,747,348	0	0
投資有価証券	299,775,000	0	0
計	330,522,348	0	0

年度末現在高		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	
m ²	円	円	円	円	円
25,254.26	138,707,613	0	0	0	138,707,613
25,254.26	138,707,613	0	0	0	138,707,613
2,412.82	965,114,034	13,982,442	0	314,052,112	651,061,922
2,395.43	964,174,034	13,938,450	0	313,348,240	650,825,794
17.39	940,000	43,992	0	703,872	236,128
—	6,132,556,380	123,889,361	29,529,779	2,717,196,632	3,415,359,748
—	511,253,597	7,717,667	0	338,732,811	172,520,786
—	429,420,013	5,392,797	0	169,371,024	260,048,989
—	5,069,874,901	108,032,253	29,529,779	2,149,297,832	2,920,577,069
—	122,007,869	2,746,644	0	59,794,965	62,212,904
—	1,644,176,817	37,974,569	8,579,964	1,363,398,036	280,778,781
—	625,064,203	10,525,714	0	557,902,828	67,161,375
—	120,509,192	5,152,777	0	68,787,104	51,722,088
—	113,778,311	2,094,457	0	89,300,803	24,477,508
—	510,354,201	861,381	0	475,367,093	34,987,108
—	124,979,102	12,587,664	8,579,964	40,639,750	84,339,352
—	149,491,808	6,752,576	0	131,400,458	18,091,350
—	16,177,447	704,106	1,109,030	11,645,380	4,532,067
—	39,508,056	3,658,392	1,621,650	15,579,258	23,928,798
—	241,069,001	0	0	0	241,069,001
—	9,177,309,348	180,208,870	40,840,423	4,421,871,418	4,755,437,930

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
円	円	
0	266,508,096	
0	266,508,096	

年度末現在高	備考
円	
30,747,348	
299,775,000	
330,522,348	

企業債明細書

区 分	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還高	償還高累計
3.0%未満	財政融資資金	H 9. 3. 25	323,000,000	13,388,101	166,497,713
		H 9. 3. 25	17,400,000	721,217	8,969,227
		H 29. 3. 27	50,000,000	0	0
	地方公共団体金融機構	H 9. 3. 28	111,700,000	5,194,824	64,398,104
		H 9. 3. 28	100,300,000	4,668,678	57,691,432
		H 9. 3. 28	11,600,000	539,480	6,687,716
区 分 小 計			614,000,000	24,512,300	304,244,192
3.0%以上 4.0%未満	財政融資資金	H 6. 3. 23	112,000,000	5,189,774	69,906,248
		H 6. 3. 23	16,600,000	769,199	10,361,105
		H 8. 3. 14	510,000,000	21,846,237	279,378,051
		H 8. 3. 14	6,000,000	257,014	3,286,800
	地方公共団体金融機構	H 6. 3. 23	48,000,000	2,525,103	33,887,667
		H 6. 3. 23	13,400,000	704,925	9,460,307
		H 8. 3. 22	85,000,000	4,109,703	52,204,421
		H 8. 3. 22	255,000,000	12,313,315	156,938,677
		H 8. 3. 22	4,000,000	193,150	2,461,784
区 分 小 計			1,050,000,000	47,908,420	617,885,060
4.0%以上 5.0%未満	財政融資資金	H 1. 3. 27	83,800,000	5,102,659	72,830,949
		H 5. 3. 25	294,000,000	14,542,408	192,107,349
		H 5. 3. 25	8,400,000	415,497	5,488,783
		H 7. 3. 27	80,000,000	3,642,521	43,964,218
		H 7. 3. 27	18,000,000	819,568	9,891,949
区 分 小 計			484,200,000	24,522,653	324,283,248
5.0%以上 6.0%未満	財政融資資金	S 62. 3. 25	17,400,000	1,204,446	17,400,000
		S 63. 3. 25	34,900,000	2,257,425	32,528,293
		H 4. 3. 25	211,000,000	11,443,085	143,472,328
		H 4. 3. 25	80,000,000	4,338,611	54,397,090
区 分 小 計			343,300,000	19,243,567	247,797,711
6.0%以上	財政融資資金	H 2. 3. 26	105,100,000	6,622,342	82,624,619
		H 3. 3. 25	251,800,000	15,209,516	180,050,183
		H 3. 3. 25	100,600,000	6,076,558	71,934,268
区 分 小 計			457,500,000	27,908,416	334,609,070
合 計			2,949,000,000	144,095,356	1,828,819,281

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
156,502,287		年 2.80 %	H 39 . 3 . 1	0054
8,430,773		年 2.80 %	H 39 . 3 . 1	0055
50,000,000		年 0.60 %	H 59 . 3 . 1	0065
47,301,896		年 2.85 %	H 37 . 3 . 20	0056
42,608,568		年 2.90 %	H 37 . 3 . 20	0057
4,912,284		年 2.85 %	H 37 . 3 . 20	0058
309,755,808				
42,093,752		年 3.65 %	H 36 . 3 . 1	0041
6,238,895		年 3.65 %	H 36 . 3 . 1	0042
230,621,949		年 3.15 %	H 38 . 3 . 1	0049
2,713,200		年 3.15 %	H 38 . 3 . 1	0050
14,112,333		年 3.70 %	H 34 . 3 . 20	0043
3,939,693		年 3.70 %	H 34 . 3 . 20	0044
32,795,579		年 3.25 %	H 36 . 3 . 20	0051
98,061,323		年 3.20 %	H 36 . 3 . 20	0052
1,538,216		年 3.20 %	H 36 . 3 . 20	0053
432,114,940				
10,969,051		年 4.85 %	H 31 . 3 . 25	0026
101,892,651		年 4.40 %	H 35 . 3 . 25	0037
2,911,217		年 4.40 %	H 35 . 3 . 25	0038
36,035,782		年 4.65 %	H 37 . 3 . 1	0045
8,108,051		年 4.65 %	H 37 . 3 . 1	0046
159,916,752				
0		年 5.20 %	H 29 . 3 . 25	0022
2,371,707		年 5.00 %	H 30 . 3 . 25	0024
67,527,672		年 5.50 %	H 34 . 3 . 25	0034
25,602,910		年 5.50 %	H 34 . 3 . 25	0035
95,502,289				
22,475,381		年 6.20 %	H 32 . 3 . 25	0028
71,749,817		年 6.60 %	H 33 . 3 . 25	0030
28,665,732		年 6.60 %	H 33 . 3 . 25	0031
122,890,930				
1,120,180,719				