

平成 2 9 年 度

八 匁 水 道 企 業 団 水 道 事 業 会 計 決 算 書

目 次

一、平成29年度八咫水道企業団水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	3
(3) 行政官庁認可事項	3
(4) 職員に関する事項	4
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	4

2. 工事

(1) 建設・改良工事の概況	6
----------------	---

3. 業務

(1) 業務量	7
(2) 事業収入に関する事項	8
(3) 事業費用に関する事項	9
(4) 費用構成	10
(5) その他主要な事項	10

4. 会計

(1) 重要契約の要旨	11
(2) 企業債及び一時借入金の概況	12

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について	12
--------------------	----

二、平成２９年度八咫水道企業団水道事業決算報告書	
(１)収益的收入及び支出	13
(２)資本的收入及び支出	14
三、平成２９年度八咫水道企業団水道事業損益計算書	15
四、平成２９年度八咫水道企業団水道事業剰余金計算書	17
五、平成２９年度八咫水道企業団水道事業剰余金処分計算書 (案)	18
六、平成２９年度八咫水道企業団水道事業貸借対照表	19
七、平成２９年度八咫水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
八、付属明細書	
(１)収益費用明細書	23
(２)有形固定資産明細書	27
(３)無形固定資産明細書	27
(４)企業債明細書	28
(５)注記	29

一、平成29年度八匠水道企業団水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度は、厚生労働省が「新水道ビジョン」で掲げた基本理念を踏襲し、安全、強靱、持続の観点から、安全で安定した水道水の供給持続を趣旨として平成28年度に策定した「八匠水道企業団水道事業第2次中期経営計画（平成29年度～平成33年度）」に基づき、初年度として給水区域内の重要給水施設である主要医療機関及び避難所までの基幹管路等の耐震化事業を、国の資金を活用して実施いたしました。

また、現在の水道システムには、配水施設における設備や機器の故障、配水系統における水質変動など、水道水の安全性を脅かす様々なリスクが存在しており、当企業団でも危害評価を行った上で、信頼性（安全性）の高い水道システムを実現するための具体的な取組として、「八匠水道企業団水安全計画」を策定しました。

【建設工事】

本年度は総延長4,647mの配水管を布設しており、そのうち水道施設配水管耐震化計画に基づき重要給水施設への管路をはじめとして延長4,586mの耐震管を整備しました。

また、経年劣化等による漏水等の事故を未然に防ぐため、水管橋架設替工事1件、配水管布設替工事2件を行い、計画的な配水管の更新を行っています。

【業務状況】

本年度の給水人口は40,256人、給水栓数は15,417栓で、前年度と比較して給水人口は0.8%の減、給水栓数は0.6%の増で、普及率は1.5ポイント増の87.2%となりました。また、年間給水量は4,162,582m³で、前年度と比較して1.1%の増、年間有収水量は3,828,877m³で、0.4%の増となりました。

【経理状況】

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）については、水道事業収益1,350,596,786円（対前年度比1.1%減）に対し、水道事業費用は1,145,994,384円（対前年度比2.7%減）となり、この結果、204,602,402円（対前年度比9.0%増）の純利益が発生しました。

水道事業収益の内訳は、営業収益857,344,937円、営業外収益493,251,849円です。

また、水道事業費用の内訳は、営業費用1,143,508,105円、営業外費用2,475,155円、特別損失11,124円です。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、資本的収入231,641,400円（対前年度比538.1%増）に対し、資本的支出は698,942,519円（対前年度比191.7%増）です。

資本的収入の内訳は、補助金92,695,000円、負担金4,246,000円、給水申込納付金34,700,400円、企業債100,000,000円です。

また、資本的支出の内訳は、建設改良費668,930,400円、給水工事費19,226,501円、企業債償還金10,492,804円、国庫補助金返還金292,814円です。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額467,301,119円は過年度分損益勘定留保資金426,921,247円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,379,872円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議会	議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
8月 定例会	報告第1号	平成28年度八匝水道企業団水道事業資金不足比率について	29. 8. 28	
	議案第1号	専決処分の承認を求めることについて（八匝水道企業団職員の育児休業等に関する条例の一部を改正する条例の制定について）	29. 8. 28	29. 8. 28
	議案第2号	千葉県市町村総合事務組合の共同処理する事務の変更及び千葉県市町村総合事務組合規約の一部を改正する規約の制定に関する協議について	29. 8. 28	29. 8. 28
	議案第3号	平成28年度八匝水道企業団水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	29. 8. 28	29. 8. 28
	議案第4号	平成29年度八匝水道企業団水道事業会計補正予算（第1号）について	29. 8. 28	29. 8. 28
2月 定例会	議案第1号	八匝水道企業団職員の育児休業等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	30. 1. 25	30. 1. 25
	議案第2号	平成30年度八匝水道企業団水道事業会計予算について	30. 1. 25	30. 1. 25
	議案第3号	平成29年度八匝水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）について	30. 1. 25	30. 1. 25

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	認可年月日	申請先	件名
29. 5. 29	29. 9. 12	千葉県知事	平成29年度千葉県生活基盤施設耐震化等補助金交付申請について
30. 2. 16	30. 3. 7	千葉県知事	平成29年度市町村水道総合対策事業補助金交付申請について

(4) 職員に関する事項

(イ) 職員数

区 分	30. 3. 31 現在職員数	29. 3. 31 現在職員数	増減 (△) 数	備 考
事 務 職 員	8 人	7 人	1 人	
技 術 職 員	7 人	7 人	0 人	
計	15 人	14 人	1 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

(イ) 水道料金 (1 ヶ月) (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成12年4月1日施行)

給水装置 の 種 類	使 用 区 分	基 本 料 金		超 過 料 金	
		数 量	料 金	数 量	料 金
専 用 栓	一般用	使用水量10立方メートルまで	2,060円	使用水量10立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
	温泉、むし風呂、その他 特殊な公衆浴場を除く 公衆浴場用	使用水量100立方メートルまで	20,600円	使用水量100立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
共 用 栓		使用水量1世帯につき5立方メートルまで	1,030円	使用水量1世帯につき5立方メートルを超える世帯について1立方メートルにつき	206円

(ロ) 給水申込納付金 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成15年4月1日施行)

口 径	金 額 (単位：円)
13 ミリメートル	150,000
20 //	285,000
25 //	690,000
40 //	2,150,000
50 //	3,700,000
75 //	10,000,000
100 //	20,500,000
150 //	56,600,000
200 // 以上	企業長が別に定める。

2. 工 事

(1) 建設・改良工事の概況（５００万円以上）

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日 (予定年月日)
低地区第１－１工区配水管更新工事 匝瑳市横須賀７８７番地先	φ 300mm DIP L=439.40m 双口消火栓2基	99,360,000	29. 7. 19	30. 3. 1
低地区第１－２工区配水管更新工事 匝瑳市飯倉地先	φ 250mm DIP L=518.80m 単口消火栓3基	70,085,520	29. 7. 19	30. 2. 14
低地区第１－３工区配水管更新工事 匝瑳市椿地先	φ 300mm DIP L=363.80m 単口消火栓2基	61,815,960	29. 7. 19	30. 1. 15
低地区第２－１工区配水管更新工事 横芝光町芝崎地先	φ 300mm DIP L=597.60m 単口消火栓1基 双口消火栓1基	87,847,200	29. 7. 19	30. 2. 14
低地区第３－１工区配水管更新工事 匝瑳市野手地先	φ 300mm DIP L=633.20m 単口消火栓3基	138,028,320	29. 7. 22	30. 3. 16
低地区第１－４工区配水管更新工事 匝瑳市横須賀９２８番地先	φ 300mm DIP L=290.70m 単口消火栓1基 双口消火栓1基	72,016,560	29. 11. 2	30. 3. 26
低地区第１－５工区配水管更新工事 匝瑳市飯倉地先	φ 250mm DIP L=386.80m 単口消火栓2基 双口消火栓1基	41,243,040	29. 11. 2	30. 3. 21
低地区第１－６工区配水管布設工事 匝瑳市春海地先	φ 100mm HPPE L=735.60m 単口消火栓1基 急速空気弁1基	25,301,160	29. 11. 2	30. 2. 19
低地区第２－２工区配水管更新工事 横芝光町宮川地先	φ 100mm HPPE L=280.80m 単口消火栓2基	22,248,000	29. 11. 2	30. 3. 1
水管橋架設替工事（その１） 横芝光町宮川地先	φ 100mm DIP L=14.43m φ 100mm SSP L=18.27m	8,834,400	29. 12. 15	30. 3. 21

3. 業 務

(1) 業務量

事 項			当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
給 水 人 口			40,256 人	40,566 人	△ 310 人	△ 0.8 %	
給 水 栓 数			15,417 栓	15,331 栓	86 栓	0.6 %	
年 間 給 水 量			4,162,582 m³	4,119,267 m³	43,315 m³	1.1 %	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量	(92.0 %) 3,828,877 m³	(92.6 %) 3,814,691 m³	14,186 m³	0.4 %	
		無 収 水 量	(5.7 %) 239,055 m³	(5.0 %) 206,016 m³	33,039 m³	16.0 %	
	無 効 水 量		(2.3 %) 94,650 m³	(2.4 %) 98,560 m³	△ 3,910 m³	△ 4.0 %	
	一 日 最 大 給 水 量		12,981 m³	12,725 m³	256 m³	2.0 %	平成29年7月13日
一 日 平 均 給 水 量			11,404 m³	11,286 m³	118 m³	1.0 %	

(2) 事業収入に関する事項（消費税及び地方消費税抜き表示）

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業収益	1,350,596,786 円	100.0 %	1,365,452,028 円	100.0 %	△ 14,855,242 円	△ 1.1 %
営業収益	857,344,937	63.5	852,592,530	62.4	4,752,407	0.6
給水収益	854,890,517	63.3	851,205,720	62.3	3,684,797	0.4
受託工事収益	1,776,000	0.2	0	0.0	1,776,000	皆増
負担金	344,000	0.0	1,106,000	0.1	△ 762,000	△ 68.9
その他の営業収益	334,420	0.0	280,810	0.0	53,610	19.1
営業外収益	493,251,849	36.5	512,859,498	37.6	△ 19,607,649	△ 3.8
受取利息及び配当金	1,003,829	0.1	1,727,219	0.1	△ 723,390	△ 41.9
他会計補助金	179,252,000	13.3	184,264,000	13.5	△ 5,012,000	△ 2.7
補助金	174,228,000	12.9	178,891,000	13.1	△ 4,663,000	△ 2.6
長期前受金戻入	138,371,519	10.2	147,263,359	10.8	△ 8,891,840	△ 6.0
雑収益	396,501	0.0	713,920	0.1	△ 317,419	△ 44.5

(3) 事業費用に関する事項（消費税及び地方消費税抜き表示）

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業費用	1,145,994,384 円	100.0 %	1,177,680,684 円	100.0 %	△ 31,686,300 円	△ 2.7 %
営業費用	1,143,508,105	99.8	1,174,945,393	99.8	△ 31,437,288	△ 2.7
原水及び浄水費	642,568,577	56.0	641,132,230	54.4	1,436,347	0.2
配水及び給水費	99,465,628	8.7	90,796,070	7.7	8,669,558	9.5
受託工事費	1,700,000	0.1	0	0.0	1,700,000	皆増
総係費	108,724,248	9.6	123,021,362	10.5	△ 14,297,114	△ 11.6
減価償却費	285,322,640	24.9	316,222,535	26.9	△ 30,899,895	△ 9.8
資産減耗費	5,727,012	0.5	3,773,196	0.3	1,953,816	51.8
営業外費用	2,475,155	0.2	2,735,291	0.2	△ 260,136	△ 9.5
支払利息及び企業債 取扱諸費	2,408,162	0.2	2,682,745	0.2	△ 274,583	△ 10.2
雑支出	66,993	0.0	52,546	0.0	14,447	27.5
特別損失	11,124	0.0	0	0.0	11,124	皆増
過年度損益修正損	11,124	0.0	0	0.0	11,124	皆増

(4) 費用構成

(消費税及び地方消費税抜き表示)

科 目	給 与 費	備 消 品 費	委 託 料	修 繕 費	動 力 費	薬 品 費
金 額 (円)	95,275,318	1,819,071	54,527,730	17,392,785	5,157,096	1,074,500
構 成 比 (%)	8.31	0.16	4.76	1.52	0.45	0.09

科 目	材 料 費	受 水 費	減 価 償 却 費	支 払 利 息	そ の 他	計
金 額 (円)	499,930	642,568,577	285,322,640	2,408,162	39,948,575	1,145,994,384
構 成 比 (%)	0.04	56.07	24.90	0.21	3.49	100.00

(5) その他主要な事項

該当なし

４．会 計（消費税及び地方消費税込み表示）

（１）重要契約の要旨（５００万円以上）

イ．工事関係

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
29. 7. 18	99,360,000	低地区第１－１工区配水管更新工事	小 原 建 設 (株)
29. 7. 18	70,085,520	低地区第１－２工区配水管更新工事	片 岡 建 設 (株)
29. 7. 18	61,815,960	低地区第１－３工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
29. 7. 18	87,847,200	低地区第２－１工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
29. 7. 21	138,028,320	低地区第３－１工区配水管更新工事	(株) ニューテック康和 千 葉 支 店
29. 11. 1	72,016,560	低地区第１－４工区配水管更新工事	(株) プ レ ス ト
29. 11. 1	41,243,040	低地区第１－５工区配水管更新工事	(株) 正 貴 組
29. 11. 1	25,301,160	低地区第１－６工区配水管布設工事	(株) ヘ イ ワ
29. 11. 1	22,248,000	低地区第２－２工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
29. 12. 14	8,834,400	水管橋架設替工事（その１）	ダ イ シ ン 工 業 (株)

ロ．委託関係

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
29. 4. 1	15, 064, 056	八匠水道企業団庁舎等警備業務委託（平成29年度～平成32年度）	(株) アイワ 警 備 保 障
29. 5. 29	7, 776, 000	配水管更新工事に伴う設計業務委託（その１）	(株) 吉 沢 水 道 コ ン サ ル タ ン ト
29. 5. 29	6, 458, 400	配水管更新工事に伴う設計業務委託（その２）	結 設 計 (株)
29. 9. 25	8, 316, 000	配水管更新工事に伴う設計業務委託（その３）	(株) 広 栄 設 計 事 務 所
29. 9. 25	5, 670, 000	配水管更新工事に伴う設計業務委託（その４）	(株) 環 境 技 研 コ ン サ ル タ ン ト
29. 9. 25	209, 952, 000	八匠水道企業団水道料金徴収業務包括委託 (債務負担行為 平成30年度～平成34年度)	ヴェオリア・ジェネッツ(株) 関 東 支 店

(２) 企業債及び一時借入金の概況

イ．企業債の概況

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
企 業 債	130, 624, 740 円	100, 000, 000 円	10, 492, 804 円	220, 131, 936 円	

ロ．一時借入金の概況

なし

５．その他

(１) 他会計補助金等の使途について

他会計補助金179,252,000円及び県補助金174,228,000円の合計353,480,000円は、特定収入以外として、職員給与費に84,108,423円、賃金に670,570円、報酬に255,890円、退職手当負担金に9,694,462円、委託料に365,000円、会費負担金に267,930円、保険料に1,013,615円、企業債利息に279,159円、減価償却費に256,824,951円それぞれ充当しました。

二、平成29年度八匠水道企業団水道事業決算報告書 (消費税及び地方消費税込み表示)

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	1,478,753,000	△ 12,544,000	0	1,466,209,000	1,450,472,791	△ 15,736,209	うち仮受消費税額 68,559,315
第1項 営業収益	928,549,000	3,914,000	0	932,463,000	925,878,252	△ 6,584,748	うち仮受消費税額 68,533,315
第2項 営業外収益	550,203,000	△ 16,458,000	0	533,745,000	524,594,539	△ 9,150,461	うち仮受消費税額 26,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第26条 第2項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地 方 公 営 企 業 法 第24条 第3項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第26条 第2項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	1,239,084,000	△ 3,140,000	0	0	0	1,235,944,000	0	1,235,944,000	1,205,476,141	0	30,467,859	うち仮払消費税額 59,510,774
第1項 営業費用	1,231,372,000	△ 3,140,000	0	0	0	1,228,232,000	0	1,228,232,000	1,203,016,096	0	25,215,904	うち仮払消費税額 59,507,991
第2項 営業外費用	2,611,000	0	0	0	0	2,611,000	0	2,611,000	2,448,031	0	162,969	うち仮払消費税額 1,893
第3項 特別損失	101,000	0	0	0	0	101,000	0	101,000	12,014	0	88,986	うち仮払消費税額 890
第4項 予 備 費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(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	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			
第 1 款 資 本 的 収 入	258,607,000	△ 29,568,000	229,039,000	0	0	229,039,000	231,641,400	2,602,400	うち仮受消費税額 2,570,400
第 1 項 補 助 金	125,263,000	△ 32,568,000	92,695,000	0	0	92,695,000	92,695,000	0	
第 2 項 企 業 債	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0	
第 3 項 負 担 金	4,265,000	0	4,265,000	0	0	4,265,000	4,246,000	△ 19,000	
第 4 項 給水申込納付金	29,079,000	3,000,000	32,079,000	0	0	32,079,000	34,700,400	2,621,400	うち仮受消費税額 2,570,400

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営 企 業 法 第26条の 規定によ る繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地方公営 企 業 法 第26条の 規定によ る繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第 1 款 資 本 的 支 出	914,649,000	△ 93,923,000	0	0	820,726,000	0	0	820,726,000	698,942,519	0	0	0	121,783,481	うち仮払消費税額 50,131,087
第 1 項 建 設 改 良 費	842,016,000	△ 57,995,000	0	0	784,021,000	0	0	784,021,000	668,930,400	0	0	0	115,090,600	うち仮払消費税額 48,706,901
第 2 項 給 水 工 事 費	61,140,000	△ 36,221,000	0	0	24,919,000	0	0	24,919,000	19,226,501	0	0	0	5,692,499	うち仮払消費税額 1,424,186
第 3 項 企 業 債 償 還 金	10,493,000	0	0	0	10,493,000	0	0	10,493,000	10,492,804	0	0	0	196	
第 4 項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	
第 5 項 国庫補助金返還金	0	293,000	0	0	293,000	0	0	293,000	292,814	0	0	0	186	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額467,301,119円は、過年度分損益勘定留保資金426,921,247円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,379,872円で補てんした。

三、平成29年度八匠水道企業団水道事業損益計算書 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1. 営業収益			(単位：円)
(1) 給水収益	854,890,517		
(2) 受託工事収益	1,776,000		
(3) 負担金	344,000		
(4) その他営業収益	<u>334,420</u>	857,344,937	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	642,568,577		
(2) 配水及び給水費	99,465,628		
(3) 受託工事費	1,700,000		
(4) 総係費	108,724,248		
(5) 減価償却費	285,322,640		
(6) 資産減耗費	<u>5,727,012</u>	<u>1,143,508,105</u>	
営業損失			286,163,168
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,003,829		
(2) 他会計補助金	179,252,000		
(3) 補助金	174,228,000		
(4) 長期前受金戻入	138,371,519		
(5) 雑収	<u>396,501</u>	493,251,849	

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

2,408,162

(2) 雑支出

66,993

2,475,155

490,776,694

経常利益

204,613,526

5. 特別損失

(1) 過年度損益修正損

11,124

11,124

△ 11,124

当年度純利益

204,602,402

前年度繰越利益剰余金

0

当年度未処分利益剰余金

204,602,402

四、平成２９年度八咫水道企業団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	寄付金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	4, 189, 146, 670	0	0	0	0	0	0	187, 771, 344	187, 771, 344	4, 376, 918, 014
前年度処分額	187, 771, 344	0	0	0	0	0	0	△ 187, 771, 344	△ 187, 771, 344	0
議会の議決による 処分額	187, 771, 344	0	0	0	0	0	0	△ 187, 771, 344	△ 187, 771, 344	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4, 376, 918, 014	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	4, 376, 918, 014
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	204, 602, 402	204, 602, 402	204, 602, 402
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	204, 602, 402	204, 602, 402	204, 602, 402
当年度末残高	4, 376, 918, 014	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 204, 602, 402	204, 602, 402	4, 581, 520, 416

五、平成 2 9 年度八匝水道企業団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		4, 376, 918, 014	0	204, 602, 402
議会の議決による処分数額		204, 602, 402	0	△ 204, 602, 402
	欠損金処理額	0	0	0
	資本金への組入れ	204, 602, 402	0	△ 204, 602, 402
処分後残高		4, 581, 520, 416	0	(繰越利益剰余金) 0

六、平成29年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成30年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位：円)

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		63,643,603	
ロ 建 物	193,512,827		
減価償却累計額	<u>△ 73,546,275</u>	119,966,552	
ハ 構 築 物	14,219,264,774		
減価償却累計額	<u>△ 9,029,552,204</u>	5,189,712,570	
ニ 機 械 及 び 装 置	144,417,655		
減価償却累計額	<u>△ 68,277,138</u>	76,140,517	
ホ 車 両 運 搬 具	14,134,330		
減価償却累計額	<u>△ 8,285,248</u>	5,849,082	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	37,033,913		
減価償却累計額	<u>△ 27,909,567</u>	9,124,346	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			5,464,436,670

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産	344,397		
無形固定資産合計		<u>344,397</u>	
固 定 資 産 合 計			<u>5,464,781,067</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金

2,150,562,709

(2) 未収金

107,868,392

(3) 貸倒引当金

△ 527,603

(4) 貯蔵品

692,897

流動資産合計

2,258,596,395

資産合計

7,723,377,462

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

207,180,476

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

34,469,239

引当金合計

34,469,239

固定負債合計

241,649,715

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

12,951,460

(2) 未払金

213,430,936

(3) 前受金

5,339

(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	6,469,605		
ロ その他引当金	1,216,666		
引 当 金 合 計		7,686,271	
(5) その他流動負債		3,478,147	
流動負債合計			237,552,153
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		6,643,679,781	
(2) 収 益 化 累 計 額		△ 3,981,024,603	
繰 延 収 益 合 計			2,662,655,178
負 債 合 計			3,141,857,046
資 本 の 部			
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		4,376,918,014	
資 本 金 合 計			4,376,918,014
7. 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金		204,602,402	
剰 余 金 合 計			204,602,402
資 本 合 計			4,581,520,416
負 債 資 本 合 計			7,723,377,462

七、平成29年度八匠水道企業団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

当年度純利益	204,602,402
減価償却費	285,322,640
引当金の増減額	2,911,080
長期前受金戻入額	△138,371,519
貸倒引当金の増減額	2,974
受取利息及び受取配当金	△1,003,829
支払利息	2,408,162
未収金の増減額	△26,944,793
未払金の増減額	189,870,508
その他流動資産の増減額	200,000
その他流動負債の増減額	25,806
その他調整額（資産減耗費）	5,727,012
前受金の増減額	△3,114
小計	524,747,329
利息及び配当金の受取額	1,003,829
利息の支払額	△2,408,162
業務活動によるキャッシュ・フロー	523,342,996

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	△638,470,762
国庫補助金等による収入	121,597,371
投資活動によるキャッシュ・フロー	△516,873,391

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	100,000,000
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	△10,492,804
財務活動によるキャッシュ・フロー	89,507,196

資金増加額	95,976,801
資金期首残高	2,054,585,908
資金期末残高	2,150,562,709

八、付 属 説 明 書

(1) 収益費用明細書

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水 道 事 業 収 益	営 業 収 益			1,350,596,786	
				857,344,937	
		給 水 収 益		854,890,517	
			給 水 収 益	854,890,517	
		受 託 工 事 収 益		1,776,000	
			配 水 工 事 収 益	1,776,000	
		負 担 金		344,000	
			負 担 金	344,000	
		そ の 他 営 業 収 益		334,420	
			手 数 料	334,420	
	営 業 外 収 益			493,251,849	
		受取利息及び配当金		1,003,829	
			預 金 利 息	1,003,829	
		他 会 計 補 助 金		179,252,000	
			他 会 計 補 助 金	179,252,000	
		補 助 金		174,228,000	
			県 補 助 金	174,228,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		138,371,519	
			長 期 前 受 金 戻 入	138,371,519	
		雑 収 益		396,501	
			そ の 他 雑 収 益	396,501	

水道事業費用				1,145,994,384	
	営業費用			1,143,508,105	
		原水及び浄水費		642,568,577	
			受水費	642,568,577	
		配水及び給水費		99,465,628	
			給料	29,973,279	予算額 29,973,279
			手当等	13,433,951	〃 13,488,989
			賞与引当金繰入額	3,134,000	〃 3,134,102
			法定福利費	8,547,630	〃 8,547,630
			法定福利費繰入額	634,000	〃 634,000
			旅費	28,571	
			被服費	60,610	
			備用品費	729,424	
			燃料費	250,733	
			通信運搬費	18,666	
			委託料	12,458,447	計装監視・電気設備保守等
			手数料	82,026	
			賃借料	3,294,240	
			修繕費	16,822,639	水道メーター改造修理等
			路面復旧費	2,359,129	
			動力費	5,157,096	
			薬品費	1,074,500	
			材料費	499,930	
			保険料	847,857	
			公課費	58,900	

受 託 工 事 費		1,700,000	
	工 事 請 負 費	1,700,000	
総 係 費		108,724,248	
	給 料	20,270,360	予算額 21,394,000
	手 当 等	6,573,783	〃 7,894,000
	賞与引当金繰入額	2,505,000	〃 2,505,000
	賃 金	670,570	〃 3,312,000
	報 酬	255,890	〃 295,000
	法 定 福 利 費	6,488,594	〃 6,848,000
	法定福利費繰入額	461,000	〃 461,000
	退 職 手 当 負 担 金	9,694,462	
	旅 費	96,682	
	退 職 給 付 費	3,253,721	予算額 3,254,000
	報 償 費	8,000	
	被 服 費	35,905	
	備 消 品 費	1,089,647	
	燃 料 費	160,271	
	光 熱 水 費	39,868	
	印 刷 製 本 費	395,366	
	通 信 運 搬 費	686,180	
	委 託 料	42,069,283	検針収納業務委託等
	手 数 料	1,212,949	
	賃 借 料	7,702,432	パソコン周辺機器賃貸借等
	修 繕 費	570,146	
	研 修 費	220,305	
	交 際 費	8,704	
	厚 生 福 利 費	17,700	

			会 費 負 担 金	3,860,523	
			保 險 料	165,758	
			貸倒引当金繰入額	195,224	
			会 議 費	1,125	
			公 課 費	14,800	
		減 価 償 却 費		285,322,640	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	285,322,640	
		資 産 減 耗 費		5,727,012	
			固 定 資 産 除 却 費	5,727,012	
	営 業 外 費 用			2,475,155	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		2,408,162	
			企 業 債 利 息	2,408,162	
		雑 支 出		66,993	
			そ の 他 雑 支 出	66,993	
	特 別 損 失			11,124	
		過 年 度 損 益 修 正 損		11,124	
			過 年 度 損 益 修 正 損	11,124	

(2) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年 度 末 償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土 地	63,643,603	0	0	63,643,603	0	0	0	63,643,603
建 物	192,294,827	1,218,000	0	193,512,827	6,673,621	0	73,546,275	119,966,552
構 築 物	13,659,007,071	651,468,559	91,210,856	14,219,264,774	263,526,341	86,650,313	9,029,552,204	5,189,712,570
機 械 及 び 装 置	144,470,303	2,237,590	2,290,238	144,417,655	8,582,558	1,145,119	68,277,138	76,140,517
車 両 運 搬 具	13,184,997	949,333	0	14,134,330	1,657,463	0	8,285,248	5,849,082
工具器具及び備品	36,062,633	1,398,280	427,000	37,033,913	4,882,657	405,650	27,909,567	9,124,346
小 計	14,108,663,434	657,271,762	93,928,094	14,672,007,102	285,322,640	88,201,082	9,207,570,432	5,464,436,670
建 設 仮 勘 定	0	633,885,559	633,885,559	0	0	0	0	0
合 計	14,108,663,434	1,291,157,321	727,813,653	14,672,007,102	285,322,640	88,201,082	9,207,570,432	5,464,436,670

(3) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年 度 当 初 現 在 高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却額	年度末 現在残高	備 考
その他無形固定資産	344,397	0	0	0	344,397	電話加入権

(4) 企業債明細書

(単位：円)

イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債

種 類	発 行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価額	利率 (年 %)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
大蔵省資金運用部	H元. 3.27	50,000,000	3,193,997	46,649,216	3,350,784	—	4.85	H31. 3.25	
大蔵省資金運用部	H12. 3.24	30,000,000	1,187,733	13,740,695	16,259,305	—	2.00	H42. 3. 1	
財務省資金運用部	H13. 3.26	45,000,000	1,759,898	19,375,810	25,624,190	—	1.60	H43. 3. 1	
財務省財政融資	H14. 3.25	30,000,000	1,134,447	11,212,557	18,787,443	—	2.20	H44. 3. 1	
財務省財政融資	H15. 3.25	48,000,000	1,845,433	17,497,374	30,502,626	—	1.20	H45. 3. 1	
財務省財政融資	H16. 3.25	16,000,000	584,987	4,868,455	11,131,545	—	2.00	H46. 3. 1	
公営企業金融公庫	H17. 3.30	10,000,000	396,114	2,948,852	7,051,148	—	2.10	H45. 3.20	
公営企業金融公庫	H18. 3.30	10,000,000	390,195	2,575,105	7,424,895	—	2.00	H46. 3.20	
財務省財政融資	H30. 3.26	100,000,000	0	0	100,000,000	—	0.70	H70. 3.25	
計		339,000,000	10,492,804	118,868,064	220,131,936				

(5) 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	15年～50年
構築物	10年～58年
機械及び装置	8年～16年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5年～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

平成25年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（15年）にわたり費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

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っている。

Ⅱ．予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成29年6月に、平成28年12月から平成29年3月分の賞与を支給したため、賞与引当金6,823,323円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金

平成29年6月に、平成28年12月分から平成29年3月分の賞与を支給したため、それに伴う法定福利費として法定福利費引当金1,205,589円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

当年度における債権の会計上の貸倒処理として、貸倒引当金192,250円を取り崩した。