

平成 29 年 度

浜田市工業用水道事業会計決算書

浜 田 市 上 下 水 道 部

目 次

決 算 書 類

① 平成29年度浜田市工業用水道事業決算報告書	1
② 財 務 諸 表	
1 平成29年度浜田市工業用水道事業損益計算書	9
2 平成29年度浜田市工業用水道事業剰余金計算書	11
3 平成29年度浜田市工業用水道事業剰余金処分計算書	13
4 平成29年度浜田市工業用水道事業貸借対照表	15
5 平成29年度個別注記	17

決算附属書類

① 課税区分明細書	19
② 平成29年度浜田市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	21
③ 平成29年度浜田市工業用水道事業報告書	22
④ その他の書類	
1 収益費用明細書	25
2 固定資産明細書	27
3 企業債明細書	29
4 積立金運用状況調書	29

決算書類

平成29年度 浜田市

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 工業用水道事業収益	131,673,000	0	0	131,673,000
第1項 営業収益	98,392,000	0	0	98,392,000
第2項 営業外収益	33,281,000	0	0	33,281,000

工業用水道事業決算報告書

(単位 : 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
132,737,808	1,064,808	うち仮受消費税 7,367,041円
99,455,211	1,063,211	うち仮受消費税 7,367,041円
33,282,597	1,597	うち消費税等納税調整額 264円

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	小 計
第1款 工業用水道事業費用	131,673,000	0	0	0	0	131,673,000
第1項 営業費用	124,266,000	0	0	△ 675,200	0	123,590,800
第2項 営業外費用	6,407,000	0	0	675,200	0	7,082,200
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位 : 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
地方公営企 業法第26条 (第2項)の 規定による 繰越額	合計				
0	131,673,000	115,474,376	0	16,198,624	うち仮払消費税 2,471,017円
0	123,590,800	108,418,333	0	15,172,467	うち仮払消費税 2,471,017円
0	7,082,200	7,056,043	0	26,157	うち納付消費税 4,855,200円
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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	4,034,000	0	4,034,000	0
第1項 工事負担金	4,034,000	0	4,034,000	0

(単位 : 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費逐次繰 越額に係る 財源充当額	合 計			
0	4,034,000	3,402,000	△ 632,000	うち仮受消費税 252,000円
0	4,034,000	3,402,000	△ 632,000	うち仮受消費税 252,000円

支 出

区 分	予 算				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 による 繰 越 額
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	
第1款 資本的支出	24,768,000	0	0	24,768,000	0
第1項 建設改良費	11,902,000	0	0	11,902,000	0
第2項 企業債償還金	12,866,000	0	0	12,866,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額13,413,247円は、過年度分損益勘定留保資金507,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,560円及び減債積立金12,865,687円で補てんした。

(単位 : 円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費通次繰越額	合計		地方公営 企業法の 26条によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合計		
0	24,768,000	16,815,247	0	0	0	7,952,753	うち仮払消費税 292,560円
0	11,902,000	3,949,560	0	0	0	7,952,440	うち仮払消費税 292,560円
0	12,866,000	12,865,687	0	0	0	313	

平成29年度 浜田市工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 : 円)

1	営業収益			
	(1)給水収益	92,088,170	92,088,170	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	25,448,711		
	(2)配水及び給水費	304,151		
	(3)総 係 費	38,810,264		
	(4)減 価 償 却 費	40,815,562		
	(5)資 産 減 耗 費	568,628	105,947,316	
	営 業 損 失			△ 13,859,146
3	営業外収益			
	(1)受取利息及び配当金	390,547		
	(2)他会計補助金	431,000		
	(3)長期前受金戻入	32,448,417		
	(4)雑 収 益	12,633	33,282,597	
4	営業外費用			
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	2,200,843	2,200,843	
	経 常 利 益		31,081,754	
				17,222,608
	当年度純利益			17,222,608
	前年度繰越利益剰余金			161,913,143
	その他未処分利益剰余金変動額			12,865,687
	当年度未処分利益剰余金			192,001,438

平成29年度 浜田市工業用
(平成29年4月1日から)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		工事負担金	補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125
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
建設改良積立金	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
処分後残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125
当年度変動額	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125

※ この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

水道事業剰余金計算書

平成30年3月31日まで)

(単位:円)

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
63,339,312	0	161,913,143	225,252,455	548,814,733
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
		(繰越利益剰余金)		
63,339,312	0	161,913,143	225,252,455	548,814,733
△12,865,687	0	30,088,295	17,222,608	17,222,608
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△12,865,687	0	0	△12,865,687	△12,865,687
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	12,865,687	12,865,687	12,865,687
0	0	17,222,608	17,222,608	17,222,608
		(当年度未処分利益剰余金)		
50,473,625	0	192,001,438	242,475,063	566,037,341

平成29年度 浜田市工業用水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	310,092,153	13,470,125	192,001,438
議会の議決による処分数額	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	310,092,153	13,470,125	(繰越利益剰余金) 192,001,438

※ この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

平成29年度 浜田市工業用水道事業貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		50,371,188	
ロ 建物	136,329,670		
減価償却累計額	<u>△ 62,602,597</u>	73,727,073	
ハ 構築物	1,544,995,348		
減価償却累計額	<u>△ 812,267,334</u>	732,728,014	
ニ 機械及び装置	364,643,845		
減価償却累計額	<u>△ 309,783,336</u>	<u>54,860,509</u>	
有形固定資産合計		911,686,784	
固定資産合計			911,686,784
2 流動資産			
(1)現金預金		501,850,127	
(2)未収金		<u>11,815,183</u>	
流動資産合計			<u>513,665,310</u>
資 産 合 計			<u><u>1,425,352,094</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良企業債 (※)	37,120,185	
	企業債合計	37,120,185	37,120,185
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	63,929,742	
	ロ 退職給付引当金	4,809,564	
	引当金合計	68,739,306	68,739,306
	固定負債合計		105,859,491
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良企業債 (※)	13,353,440	
	企業債合計	13,353,440	13,353,440
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	12,884,163	
	ロ 未払消費税	2,584,600	
	未払金合計	15,468,763	15,468,763
	(3) 引当金		
	イ 賞与等引当金	1,472,791	
	引当金合計	1,472,791	1,472,791
	(4) その他流動負債	134,138	
	流動負債合計	134,138	30,429,132
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	1,687,006,615	
	長期前受金収益化累計額	△ 963,980,485	
	繰延収益合計	723,026,130	723,026,130
	負債合計		859,314,753

資 本 の 部

6	資本金		310,092,153
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 工事負担金	13,470,125	
	資本剰余金合計	13,470,125	13,470,125
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	50,473,625	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	192,001,438	
	利益剰余金合計	242,475,063	242,475,063
	剰余金合計		255,945,188
	資本合計		566,037,341
	負債資本合計		1,425,352,094

(※) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

平成 29 年度 個 別 注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法について

①有形固定資産（リース資産を除く）

浜田市工業用水道事業会計規程第 82 条により定額法を適用。

保有している資産の主な耐用年数は次のとおり。

建 物 : 20～45 年

構 築 物 : 10～60 年

機械及び装置 : 6～20 年

②無形固定資産（リース資産を除く）

浜田市工業用水道事業会計規程第 82 条により定額法を適用。

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用する。

(2) 引当金の計上方法について

①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貸倒引当金に計上する。

②退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、年度末における退職手当の職員に対する要支給額から島根県市町村総合事務組合（退職手当組合）における積立金相当額を控除した額を計上している。

③修繕引当金

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものが計上されており、これについては、従前の例により修繕費が不足する場合に取り崩すこととしている。

④賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給及び支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

平成 29 年度は 1,472,791 円を引き当てた。

(3) その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項について

①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。

2. 貸借対照表等に関する注記

該当なし

3. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引について

該当なし

4. セグメント情報に関する注記

報告セグメントが、単一セグメントのため、記載を省略している。

5. 減損損失に関する注記

該当なし

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

7. その他の注記

(1) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、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払いを行うため、賞与等引当金 2,155,876 円を取り崩した。

決算附属書類

課税区分明細書

収 入

(単位:円)

区分	決算額						備考
	税込金額	課 税	うち消費税	免税	非課税	不課税	
収益の収入							
営業収益							
給水収益	99,455,211	99,455,211	7,367,041				
営業外収益							
受取利息及び配当金	390,547				390,547		
他会計補助金	431,000					431,000	
長期前受金戻入	32,448,417					32,448,417	
雑収益	12,633				12,633		消費税等納税調整額264円含む
収益の収入合計	132,737,808	99,455,211	7,367,041		403,180	32,879,417	
資本的収入							
工事負担金	3,402,000	3,402,000	252,000				
資本的収入合計	3,402,000	3,402,000	252,000				
収入合計	136,139,808	102,857,211	7,619,041		403,180	32,879,417	

課税区分明細書

支 出

(単位:円)

区分	決算額					備考
	税込金額	課 税		非課税	不課税	
		うち消費税				
収益の支出						
営業費用						
報酬	1,854,000				1,854,000	
給料	13,972,500				13,972,500	
手当	6,347,019	117,600	8,700		6,229,419	
賞与等引当金繰入額	1,472,791				1,472,791	
法定福利費	4,600,785			4,600,785		
退職手当組合負担金	2,351,865				2,351,865	
被服費	24,734	24,734	1,832			
備消耗品費	899,107	897,707	66,488	1,400		
燃料費	137,834	137,834	10,209			
光熱水費	46,524	46,524	3,444			
通信運搬費	112,537	112,537	8,282			
委託料	12,055,884	12,055,884	893,017			
修繕費	344,520	344,520	25,520			
動力費	18,146,127	18,146,127	1,344,101			
保険料	29,443			29,443		
旅費	78,300	78,300	5,797			
手数料	257,984	257,984	19,104			
賃借料	1,184,592	978,672	72,432	205,920		
会費負担金	12,000				12,000	
負担金	3,105,597	163,241	12,091		2,942,356	
有形固定資産 減価償却費	40,815,562				40,815,562	
固定資産除却費	568,628				568,628	
営業外費用						
企業債利息	2,200,843			2,200,843		
消費税及び地方消費税	4,855,200				4,855,200	
収益の支出合計	115,474,376	33,361,664	2,471,017	7,038,391	75,074,321	
資本の支出						
建設改良費	3,949,560	3,949,560	292,560			
企業債償還金	12,865,687				12,865,687	
資本の支出合計	16,815,247	3,949,560	292,560	0	12,865,687	
支出合計	132,289,623	37,311,224	2,763,577	7,038,391	87,940,008	

平成29年度 浜田市工業用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)

(単位：円)

項 目	
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	17,222,608
減価償却費	40,815,562
賞与等引当金(△は減少)	△ 683,085
長期前受金戻入額(△)	△ 32,448,417
資産減耗費	568,628
受取利息(△)	△ 390,547
支払利息	2,200,843
未収金の減少(△増加)	1,130,830
未払金の増加(△減少)	856,651
その他の流動負債の増加(△減少)	△ 6,074
小 計	29,266,999
受取利息及び配当金の受取額	390,547
利息の支払額	△ 2,200,843
業務活動によるキャッシュ・フロー (A)	27,456,703
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得・建設改良による支出(△)	△ 3,657,000
工事負担金等収入	3,150,000
投資活動によるキャッシュ・フロー (B)	△ 507,000
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還等による支出(△)	△ 12,865,687
財務活動によるキャッシュ・フロー (C)	△ 12,865,687
資金の増加額 (A+B+C)	14,084,016
資金の期首残高	487,766,111
資金の期末残高	501,850,127

平成29年度 浜田市工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本事業は、中国電力株式会社三隅発電所(基本使用水量 5,000m³/日)、キーパー株式会社三隅工場(基本使用水量100m³/日)及びケーピー株式会社(基本使用水量100m³/日)の計3社に給水を行いました。

その結果、総給水量は1,728,289m³、1日平均給水量は4,735m³となりました。

収益的収支の収益の総額は、132,738千円(税込み)で主なものは水道使用料収入99,455千円です。費用の総額は115,474千円(税込み)となりました。

資本的収支の収入額は、取水ポンプ更新工事等に伴う企業からの工事負担金3,402千円(税込み)となっています。資本的支出は、建設改良費3,950千円(税込み)、企業債償還金12,865千円となり、不足する額13,413千円は、過年度分損益勘定留保資金507千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41千円及び減債積立金12,865千円で補てんしました。

これにより当年度純利益は17,223千円となり、前年度繰越利益剰余金161,913千円、及びその他未処分利益剰余金変動額12,865千円と合わせ、当年度未処分利益剰余金は192,001千円となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定第12号	平成28年度浜田市工業用水道事業会計決算認定について	H29. 9. 4	H29. 10. 3
議案第41号	平成30年度浜田市工業用水道事業会計予算	H30. 2. 22	H30. 3. 15

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

ア 職員の配置

管理職員	技術職員	事務職員	合 計
1人	1人	1人	3人

イ 給 与

(ア) 平成29年4月1日から給料改定実施

(イ) 平成29年12月1日から勤勉手当改定実施

(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) 建設工事の概況

該当事項なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考
工業用水道第二水源地No.1取水ポンプ更新工事	取水ポンプの更新	1,296,000円	H29.11.2	H30.1.31	中電プラント 株三隅事業所
工業用水道第二水源地No.2取水ポンプ更新工事	取水ポンプの更新	1,296,000円	H29.11.2	H30.1.31	中電プラント 株三隅事業所
工業用水道第三水源地No.2取水ポンプ更新工事	取水ポンプの更新	169,560円	H29.11.2	H30.1.31	中電プラント 株三隅事業所
工業用水道配水池水位計更新工事	水位計の更新	1,188,000円	H29.11.9	H30.2.28	小松電機産業 (株)

(3) 保存工事の概況

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考
工業用水道ポンプ点検業務	水源地ポンプ・モーター点検	1,706,400円	H29.11.2	H30.1.31	中電プラント 株三隅事業所

3 業 務

(1) 業 務 量

業務量の内容		平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	比 較		備 考	
				増減(A-B)	比率(A/B)		
年度末給水企業数		3社	3社	0社	100.0%		
年 間 給 水 量	契 約 量	m ³ 1,898,000	m ³ 1,898,000	m ³ 0	% 100.0	中国電力(株) キーパー(株) ケーピー(株)	1,825,000m ³ 36,500m ³ 36,500m ³
	実 績	m ³ 1,728,289	m ³ 1,591,491	m ³ 136,798	% 108.6	中国電力(株) キーパー(株) ケーピー(株)	1,658,196m ³ 28,844m ³ 41,249m ³
1 日 平 均 給 水 量	契 約 量	m ³ 5,200	m ³ 5,200	m ³ 0	% 100.0	中国電力(株) キーパー(株) ケーピー(株)	5,000m ³ 100m ³ 100m ³
	実 績	m ³ 4,735	m ³ 4,360	m ³ 375	% 108.6	中国電力(株) キーパー(株) ケーピー(株)	4,543m ³ 79m ³ 113m ³

(2) 事業収益に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 収 益	92,088	92,251	△163	99.8%
営 業 外 収 益	33,282	33,153	129	100.4%
合 計	125,370	125,404	△34	100.0%

(3) 事業費用に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 費 用	105,947	112,085	△ 6,138	94.5%
営 業 外 費 用	2,201	2,670	△ 469	82.4%
予 備 費	0	0	0	0.0%
合 計	108,148	114,755	△ 6,607	94.2%

- (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
該当事項なし

- (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	本年度償還額	本年度末残高	備 考
企業債分	63,339,312	0	12,865,687	50,473,625	
起債前借分	0	0	0	0	
計	63,339,312	0	12,865,687	50,473,625	

- イ 一時借入金
該当事項なし

- (3) その他会計経理に関する重要事項

ア 一般会計補助金等の用途の特定について

一般会計補助金431,000円のうち、255,000円は減価償却費に、176,000円は企業債利息にそれぞれ充当した。

イ 消費税法施行に伴う決算関係書類の記載方法について

決算報告書については消費税を含んだ額を表示し、財務諸表及び収益費用明細書については消費税を抜いた決算額を表示した。

ウ 固定資産の減価償却の方法について

浜田市工業用水道事業会計規程第82条の規定により定額法を適用。

エ 資産の評価基準について

地方公営企業法施行規則第8条第1項の規定により取得原価主義を適用。

5 附 帯 事 項

該当事項なし

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) その他
該当事項なし

平成29年度 浜田市工業用水道事業収益費用明細書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 工業用水道 事業収益				125,370,767	
	(1) 営業収益	1 給水収益		92,088,170	
			水道使用料	92,088,170	
	(2) 営業外収益	1 受取利息及び 配当金		33,282,597	
			預金利息	390,547	
		2 他会計補助金		431,000	
			一般会計補助金	431,000	
		3 長期前受金戻入		32,448,417	
			長期前受金戻入	32,448,417	
		4 雑収益		12,633	
	雑収益		12,633	消費税等納税調整額	

264

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1 工業用水道 事業費用				108,148,159			
	(1) 営業費用			105,947,316			
		1 原水及び浄水費			25,448,711		
				旅 費		58,334	
				備 消耗品 費		130,204	
				燃 料 費		127,625	
				光 熱 水 費		43,080	
				通 信 運 搬 費		97,454	
				委 託 料		7,936,160	
				修 繕 費		319,000	
				動 力 費		16,708,566	
				保 險 料		16,288	
				会 費 負 担 金		12,000	
		2 配水及び給水費				304,151	
				手 数 料		197,600	
				動 力 費		93,460	
				保 險 料		13,091	
		3 総係費				38,810,264	
				報 酬		1,854,000	予算額 1,900,000
				給 料		13,972,500	予算額 14,085,000
				手 当		6,338,319	予算額 7,166,000 税込額 6,347,019
				賞与等引当金 繰 入 額		1,472,791	予算額 2,200,000
				法 定 福 利 費		4,600,785	予算額 4,899,000
				旅 費		14,169	
				退職手当組合 負 担 金		2,351,865	予算額 2,354,000
				被 服 費		22,902	
				備 消耗品 費		702,415	
				通 信 運 搬 費		6,801	
				委 託 料		3,226,707	
				手 数 料		41,280	
				賃 借 料		1,112,160	
				保 險 料		64	
				負 担 金		3,093,506	
		4 減価償却費				40,815,562	
				有形固定資産 減 価 償 却 費		40,815,562	
		5 資産減耗費				568,628	
				固定資産除却 費		568,628	
		(2) 営業外費用				2,200,843	
	1 支払利息及び企 業債取扱諸費				2,200,843		
				企 業 債 利 息		2,200,843	
	3 雑支出					0	
		雑 支 出		0			

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	50,371,188	0	0	50,371,188
建物	136,329,670	0	0	136,329,670
構築物	1,544,995,348	0	0	1,544,995,348
機械及び装置	371,369,367	4,647,000	11,372,522	364,643,845
車両運搬具	0	0	0	0
工具器具及び備品	0	0	0	0
建設仮勘定	990,000	0	990,000	0
計	2,104,055,573	4,647,000	12,362,522	2,096,340,051

明 細 書

(単位 : 円)

減価償却累計額			年度末償却 未 済 高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	50,371,188	
2,730,752	0	62,602,597	73,727,073	
27,803,873	0	812,267,334	732,728,014	
10,280,937	10,803,894	309,783,336	54,860,509	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
40,815,562	10,803,894	1,184,653,267	911,686,784	

企 業 債

種 類	年 度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還	償還高累計
工業用水道	平成6年	平成7年3月27日	25,200,000	1,378,637	17,270,828
工業用水道	平成6年	平成7年3月30日	46,900,000	3,215,551	39,997,813
工業用水道	平成7年	平成8年3月14日	52,600,000	2,617,176	35,056,733
工業用水道	平成7年	平成8年3月22日	93,300,000	5,654,323	75,201,001
計			218,000,000	12,865,687	167,526,375

積立金運用状況調書

(単位 : 円)

種 類	区 分	前年度末現在高	決算年度中増減		本年度末現在高
			増	減	
減債積立金	預 金	63,339,312	0	12,865,687	50,473,625
計		63,339,312	0	12,865,687	50,473,625

※ 決算年度中増減は、企業債の償還に充てるため、本年度に取り崩したものである。

明 細 書

(単位 : 円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先	備考
7,929,172	年4.65	平成 35 年 3 月 1 日	財務省理財局	
6,902,187	年4.75	平成 32 年 3 月 20 日	地方公共団体金融機構	
17,543,267	年3.15	平成 36 年 3 月 1 日	財務省理財局	
18,098,999	年3.25	平成 33 年 3 月 20 日	地方公共団体金融機構	
50,473,625				

平成29年度

浜田市水道事業会計決算書

浜田市上下水道部

目 次

決 算 書 類

平成29年度浜田市水道事業決算報告書	1
--------------------	---

財務諸表

1 平成29年度浜田市水道事業損益計算書	9
2 平成29年度浜田市水道事業剰余金計算書	11
3 平成29年度浜田市水道事業剰余金処分計算書	13
4 平成29年度浜田市水道事業貸借対照表	15
5 平成29年度個別注記	17

決 算 附 属 書 類

課税区分明細書	19
---------	----

平成29年度浜田市水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
---------------------------	----

平成29年度浜田市水道事業報告書	23
------------------	----

その他の書類

1 収益費用明細書	32
2 固定資産明細書	35
3 企業債明細書	37

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	1,139,790,000	100,000	0	1,139,890,000
第1項 営業収益	865,899,000	0	0	865,899,000
第2項 営業外収益	213,490,000	100,000	0	213,590,000
第3項 特別利益	60,401,000	0	0	60,401,000

水道事業決算報告書

(単位 : 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,148,915,139	9,025,139	
868,539,183	2,640,183	繰越額 0 うち仮受消費税 62,501,041
220,046,099	6,456,099	うち仮受消費税 60,507 消費税等納税調整額 51
60,329,857	△ 71,143	

決算書類

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	小 計
第1款 水道事業費用	1,098,008,000	1,967,000	0	0	0	1,099,975,000
第1項 営業費用	923,208,000	1,967,000	0	△ 7,865,789	0	917,309,211
第2項 営業外費用	132,760,000	0	0	7,865,789	0	140,625,789
第3項 特別損失	41,500,000	0	0	0	0	41,500,000
第4項 予備費	540,000	0	0	0	0	540,000

(単位 : 円)

額		決 算 額	地方公営企業法第 26条の規定による 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	合 計				うち仮払消費税	
2,000,000	1,101,975,000	1,036,667,706	10,324,800	54,982,494		
2,000,000	919,309,211	858,653,421	10,324,800	50,330,990	うち仮払消費税	15,118,653
0	140,625,789	140,625,789	0	0	うち納付消費税	45,082,100
0	41,500,000	37,388,496	0	4,111,504	うち仮払消費税	24,651
0	540,000	0	0	540,000		

決算書類

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	201,823,000	△ 100,000,000	101,823,000	0
第1項 他会計補助金	78,300,000	0	78,300,000	0
第2項 工事負担金	22,248,000	0	22,248,000	0
第3項 企業債	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
第4項 出資金	0	0	0	0
第5項 固定資産売却代金	1,275,000	0	1,275,000	0
第6項 その他資本収入	0	0	0	0

(単位 : 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	101,823,000	92,985,227	△ 8,837,773	
0	78,300,000	76,300,154	△ 1,999,846	
0	22,248,000	15,314,930	△ 6,933,070	繰越額 375,840
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	1,275,000	1,370,143	95,143	
0	0	0	0	

決算書類

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	
第1款 資本的支出	596,614,000	△ 87,691,000	0	508,923,000	31,600,000
第1項 建設改良費	328,851,000	△ 87,691,000	0	241,160,000	31,600,000
第2項 企業債償還金	267,763,000	0	0	267,763,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 320,378,775円は次のとおり補てんした。

- ・当年度分消費税資本的収支調整額 9,567,458円
- ・過年度分損益勘定留保資金 123,076,109円
- ・当年度分損益勘定留保資金 187,735,208円

たな卸し資産購入限度額 13,861,000円のうち、予算執行額は、5,092,814円。
うち仮払消費税 377,242円

(単位 : 円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 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 繰越額	合計		
0	540,523,000	413,364,002	95,799,840	0	95,799,840	31,359,158	
0	272,760,000	145,601,410	95,799,840	0	95,799,840	31,358,750	うち仮払消費税 9,567,458
0	267,763,000	267,762,592	0	0	0	408	

平成29年度 浜田市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 : 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	771,354,010		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	34,684,132	806,038,142	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	95,309,264		
(2) 配水及び給水費	125,064,670		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	49,175,859		
(5) 総係費	75,580,943		
(6) 減価償却費	496,094,075		
(7) 資産減耗費	2,309,957		
(8) その他営業費用	0	843,534,768	
営業損失			△ 37,496,626
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	398,996		
(2) 他会計補助金	38,062,122		
(3) 長期前受金戻入	175,245,359		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(5) 雑収益	6,279,115	219,985,592	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	87,935,082		
(2) 雑支出	7,608,607	95,543,689	124,441,903
経常利益			86,945,277
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	60,329,857		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	60,329,857	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 過年度損益修正損	392,935		
(4) その他特別損失	36,970,910	37,363,845	22,966,012
当年度純利益			109,911,289
前年度繰越利益剰余金			1,337,738,296
当年度未処分利益剰余金			1,447,649,585

区 分	資本金	資本剰余金			
		国県補助金	他会計補助金	工事負担金	受贈財産評価額
		前年度末残高	4,134,398,775	51,758,789	1,642,025
前年度処分額					
議会の議決による処分額					
減債積立金の積立て					
利益積立金の積立て					
建設改良積立金の積立て					
条例による処分額					
減債積立金の積立て					
処分後残高	4,134,398,775	51,758,789	1,642,025	12,363,151	144,745,404
当年度変更額					
一般会計出資金の受入れ					
自己資本金への組入れ					
企業債の借入れ					
企業債の償還					
資本剰余金の受入れ					
当年度純利益					
当年度末残高	4,134,398,775	51,758,789	1,642,025	12,363,151	144,745,404

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

水道事業剰余金計算書
平成 30年3月 31日まで)

(単位 : 円)

剰余金		利益剰余金				資本合計
その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
	210,509,369			1,337,738,296	1,337,738,296	5,682,646,440
	210,509,369			1,337,738,296	1,337,738,296	5,682,646,440
				109,911,289	109,911,289	109,911,289
				109,911,289	109,911,289	109,911,289
	210,509,369			1,447,649,585	1,447,649,585	5,792,557,729

平成29年度 浜田市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	4,134,398,775	210,509,369	1,447,649,585
議会の議決による処分数額			
減債積立金の積立て			
利益積立金の積立て			
建設改良積立金の積立て			
条例による処分数額			
処分後残高	4,134,398,775	210,509,369	1,447,649,585

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

平成29年度 浜田市水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		470,838,425	
ロ 建物	676,160,149		
減価償却累計額	△ 321,880,314	354,279,835	
ハ 構築物	18,643,521,832		
減価償却累計額	△ 7,747,578,756	10,895,943,076	
ニ 機械及び装置	2,827,067,321		
減価償却累計額	△ 2,145,590,489	681,476,832	
ホ 車両運搬具	14,817,320		
減価償却累計額	△ 4,366,755	10,450,565	
ヘ 工具器具及び備品	18,565,007		
減価償却累計額	△ 14,511,969	4,053,038	
ト 建設仮勘定		78,332,400	
有形固定資産合計			12,495,374,171

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		89,665,731	
無形固定資産合計			89,665,731

固定資産合計

12,585,039,902

2 流動資産

(1) 現金預金		660,743,319	
(2) 未収金	167,270,649		
貸倒引当金	△ 444,000	166,826,649	
(3) 貯蔵品		5,039,624	

流動資産合計

832,609,592

資産合計

13,417,649,494

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良企業債(※)	3,413,000,362	
企業債合計		3,413,000,362

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	62,384,809	
ロ 修繕引当金	35,572,728	
引当金合計		97,957,537

固定負債合計 3,510,957,899

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良企業債(※)	274,528,909	
企業債合計		274,528,909

(2) 未払金

63,314,493

(3) 引当金

イ 賞与等引当金	10,955,000	
引当金合計		10,955,000

(4) その他流動負債

1,349,939

流動負債合計 350,148,341

5 繰延収益

(1) 長期前受金

6,495,572,366

長期前受金収益化累計額 △ 2,731,586,841

繰延収益合計 3,763,985,525

負債合計 7,625,091,765

資 本 の 部

6 資本金

4,134,398,775

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国県補助金	51,758,789	
ロ 他会計補助金	1,642,025	
ハ 工事負担金	12,363,151	
ニ 受贈財産評価額	144,745,404	
資本剰余金合計		210,509,369

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	1,447,649,585	
利益剰余金合計		1,447,649,585

剰余金合計 1,658,158,954

資本合計 5,792,557,729

負債資本合計 13,417,649,494

(※)建設改良費等の財源に充てるための企業債

平成29年度 個別注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸し資産の評価基準及び評価方法について

① 貯蔵品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。）

(2) 固定資産の減価償却の方法について

① 有形固定資産（リース資産を除く）

浜田市水道事業会計規程第83条の規定により定額法を適用。

保有している資産の主な耐用年数は次のとおり。

種 類	耐用年数	備 考
建物	38～50年	ポンプ場等
構築物	30～60年	配水管、浄水設備・配水設備等
機械及び装置	5～20年	電気計装設備、ポンプ設備等
車両運搬具	4～5年	
工具器具及び備品	2～15年	事務機器等

② 無形固定資産（リース資産を除く）

浜田市水道事業会計規程第83条の規定により定額法を適用。

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用する。

(3) 引当金の計上方法について

① 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を貸倒引当金として計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、島根県市町村総合事務組合（退職手当組合）における積立金相当額を控除した額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（平成25年度末131,032,000円）については、平成26年度から職員の平均残存勤務年数15年にわたり均等額を費用処理する。

③ 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものが計上されており、これについては、従前の例により、修繕費が不足する場合に取り崩すこととしている。

④ 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給及び支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項について

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担について

貸借対照表に計上されている企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、浜田市（市長部局）との協定書に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は1,116,462,036円である。

3. 損益計算書に関する注記

特記事項なし。

4. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引について 該当なし。

5. セグメント情報に関する注記

報告セグメントが単一セグメントのため、記載を省略している。

6. 減損損失に関する注記 該当なし。

7. 重要な後発事象に関する注記 該当なし。

8. その他の注記

(1) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いを行うため、賞与等引当金10,339,000円を取り崩した。

課税区分明細書

収入

(単位:円)

区分	決算額							備考	
	税込金額	課税	うち消費税		免税	非課税	不課税		うち特定収入
収益的収入									
営業収益									
給水収益	832,948,326	832,631,026	61,594,316	317,300					
受託工事収益	0								
その他営業収益									
材料売却収益	0								
手数料	1,913,800					1,913,800			
負担金	15,583,739						15,583,739	6,443,640	
分担金	12,214,800	12,214,800	904,800						
補償金	5,852,520						5,852,520	4,108,320	
補償金【繰越】	0								
雑収益	25,998	25,998	1,925						
営業外収益									
受取利息及び配当金	398,996					398,996			
他会計補助金	38,062,122						38,062,122	12,590,842	
長期前受金戻入	175,245,359						175,245,359		
消費税還付金	0								
雑収益									
不用品売却収益	735,534	735,534	54,484						
その他雑収益	5,604,088	83,128	6,023		1,221,871	4,299,089		消費税等納税調整額51円含む	
特別利益									
固定資産売却益	60,329,857					60,329,857			
過年度損益修正益	0								
収益的収入 合計	1,148,915,139	845,690,486	62,561,548	317,300	63,864,524	239,042,829	23,142,802		
資本的収入									
他会計補助金	76,300,154					76,300,154	76,300,154		
工事負担金	15,314,930					15,314,930	14,563,800		
工事負担金【繰越】	0					0	0		
企業債	0								
出資金	0								
固定資産売却代金	1,370,143					1,370,143			
その他資本収入	0								
資本的収入 合計	92,985,227	0	0	0	1,370,143	91,615,084	90,863,954		
収入 合計	1,241,900,366	845,690,486	62,561,548	317,300	65,234,667	330,657,913	114,006,756		

課税区分明細書

支 出

(単位:円)

区分	決算額				備考
	税込金額	課 税	うち 消 費 税	非課税	
収益の支出					
営業費用					
報酬	11,376,523				11,376,523
給料	57,969,960				57,969,960
手当等	27,511,335	882,140	65,342		26,629,195
賞与等引当金繰入	9,635,000				9,635,000
法定福利費	19,386,858			19,271,718	115,140
退職手当組合負担金	11,585,409				11,585,409
退職給付費	8,736,000				8,736,000
報償費	30,000				30,000
賃金	4,275,290				4,275,290
旅費	792,389	792,389	58,674		
交際費	0				
食糧費	0				
被服費	230,002	230,002	17,037		
備消耗品費	2,187,456	2,186,056	161,886	1,400	
燃料費	1,135,772	1,135,772	83,523		
光熱水費	1,630,719	1,630,719	120,424		
印刷製本費	1,558,738	1,558,738	115,451		
通信運搬費	9,671,924	9,671,924	714,742		
委託料	38,005,231	38,005,231	2,815,785		
手数料	2,200,201	2,195,701	162,616	4,500	
保険料	673,269			673,269	
賃借料	2,903,183	2,340,628	173,369	562,555	
修繕費	57,880,739	53,685,314	3,974,344		4,195,425
修繕費【繰越】	1,168,560	1,168,560	86,560		
路面復旧費	11,053,800	11,053,800	818,800		
動力費	70,385,549	70,385,549	5,213,427		
薬品費	1,283,730	1,283,730	95,090		
材料費	504,590	399,330	29,576		105,260
補償金	5,832	5,832	432		
負担金	6,027,330	5,556,319	411,575		471,011
公課費	0				
貸倒引当金繰入	444,000				444,000
有形固定資産 減価償却費	494,030,158				494,030,158
無形固定資産 減価償却費	2,063,917				2,063,917
固定資産除却費	2,309,957				2,309,957
たな卸資産減耗費	0				
材料売却原価	0				
雑支出	0				

(単位:円)

区分	決算額					備考
	税込金額	課税	うち消費税	非課税	不課税	
営業外費用						
企業債利息	87,935,082			87,935,082		
借入金利息	0					
還付加算金	0					
消費税	45,082,100				45,082,100	
不用品売却原価	0					
その他雑支出	7,608,607				7,608,607	控除対象外消費税 7,608,607円含む
特別損失						
固定資産売却損	0					
減損損失	0					
過年度損益修正損	417,586	417,386	24,651	200		
その他特別損失	36,970,910				36,970,910	
収益的支出 合計	1,036,667,706	204,585,120	15,143,304	108,448,724	723,633,862	
資本的支出						
建設改良費						
給料	9,339,800				9,339,800	
手当等	4,102,867				4,102,867	
法定福利費	2,667,751			2,667,751		
旅費	0					
備消耗品費	17,796	17,796	1,317			
燃料費	153,488	153,488	11,368			
印刷製本費	0					
委託料	3,466,800	3,466,800	256,800			
委託料【繰越】	0					
賃借料	61,740	61,740	4,572			
負担金	0					
有形固定資産購入費	1,754,328	1,424,088	105,488		330,240	
工事請負費	99,144,480	99,144,480	7,344,033			
工事請負費【繰越】	24,892,360	24,892,360	1,843,880			
企業債償還金						
上水道事業債償還金	267,762,592				267,762,592	
資本的支出 合計	413,364,002	129,160,752	9,567,458	2,667,751	281,535,499	
たな卸し資産購入費						
材料	187,258	187,258	13,871			
貯蔵量水器	4,905,556	4,905,556	363,371			
たな卸し資産購入費 合計	5,092,814	5,092,814	377,242	0	0	
支出 合計	1,455,124,522	338,838,686	25,088,004	111,116,475	1,005,169,361	

平成29年度 浜田市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)

(単位:円)

項 目		
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益	109,911,289
	減価償却費	496,094,075
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	24,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	8,736,000
	賞与等引当金の増減額(△は減少)	945,000
	長期前受金戻入額(△)	△ 175,245,359
	資産減耗費(△は益)	2,309,957
	受取利息及び配当金(△)	△ 398,996
	支払利息	87,935,082
	固定資産売却益	△ 60,329,857
	その他特別損失	36,970,910
	未収金の減少(△増加)	△ 7,763,156
	貯蔵品の減少(△増加)	△ 85,747
	未払金の増加(△減少)	17,057,644
	その他の流動負債の増加(△減少)	△ 4,216,592
	小 計	511,944,250
	受取利息及び配当金の受取額	398,996
	利息の支払額	△ 87,935,082
	業務活動によるキャッシュ・フロー (A)	424,408,164
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得・建設改良による支出(△)	△ 171,980,043
	固定資産売却収入	61,700,000
	工事負担金等収入	46,968,948
	他会計補助金	76,300,154
	投資活動によるキャッシュ・フロー (B)	12,989,059
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
	建設改良企業債による収入	0
	建設改良企業債の償還等による支出(△)	△ 267,762,592
	財務活動によるキャッシュ・フロー (C)	△ 267,762,592
	資金増加額 (A+B+C)	169,634,631
	資金期首残高	491,108,688
	資金期末残高	<u><u>660,743,319</u></u>

平成29年度 浜田市水道事業報告書

1 平成29年度決算の概況

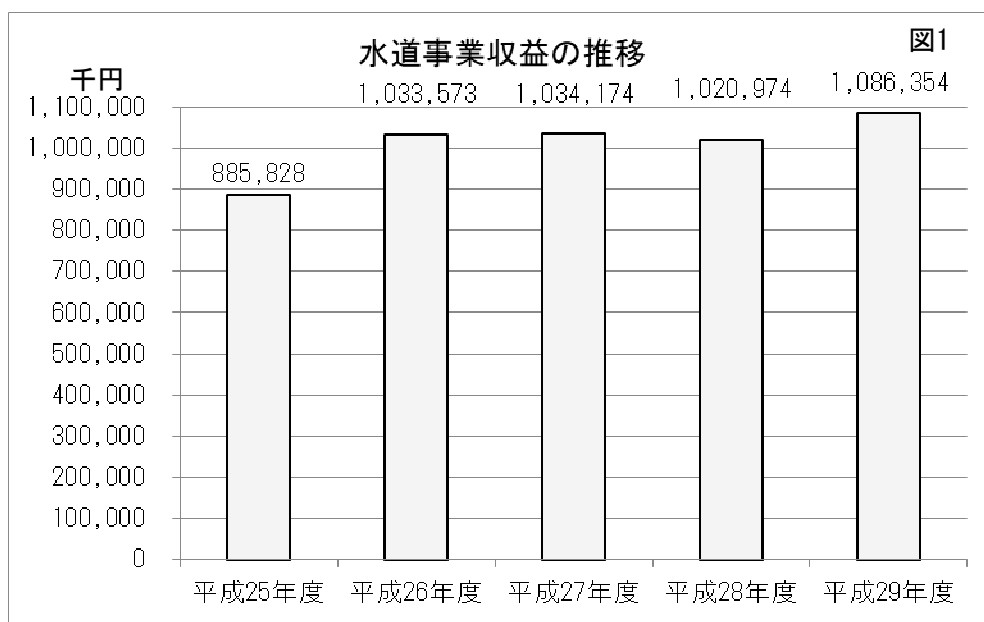
平成29年度の浜田市水道事業は、安全な水道水の供給、災害に強い水道の構築、水道事業運営の持続という「浜田市水道ビジョン」に掲げた基本方針に基づき事業を推進してきました。

既設の配水施設の整備や管路の維持修繕・更新により、漏水防止に努めるとともに、給水サービスの向上と経営の効率化と健全化に努め、市民の皆さんに信頼される水道事業の実現に取り組んでまいりました。

(1) 経営成績について

収益の核となる給水収益は、給水人口が前年度比で616人減少し、40,129人(同1.5%減)となったものの、前年度比で88千円増の771,354千円(税抜き)となりました。これは、今事業年度において、冬季に強い寒波による低温が長期間続いたことにより、使用水量が増加したことが影響しています。

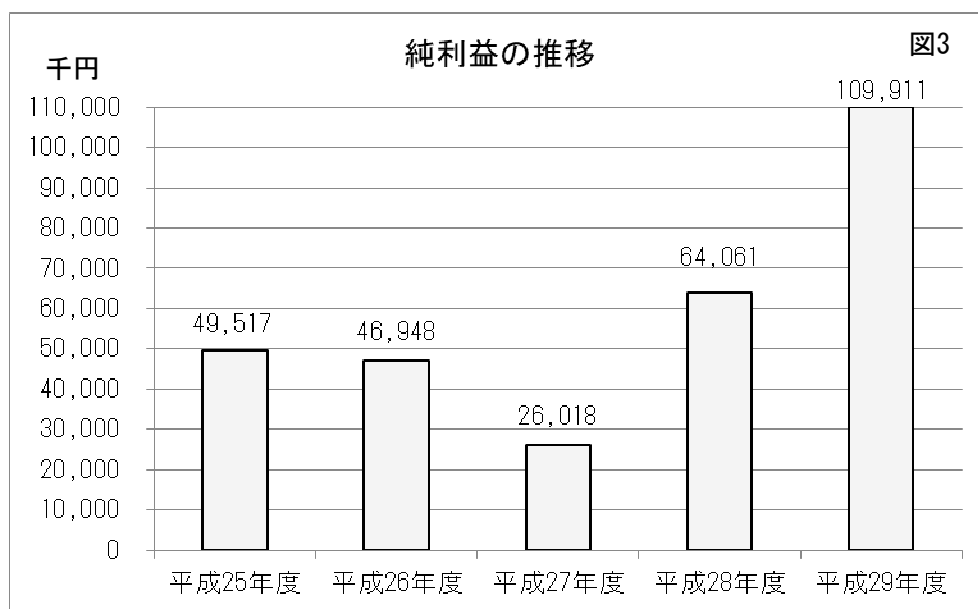
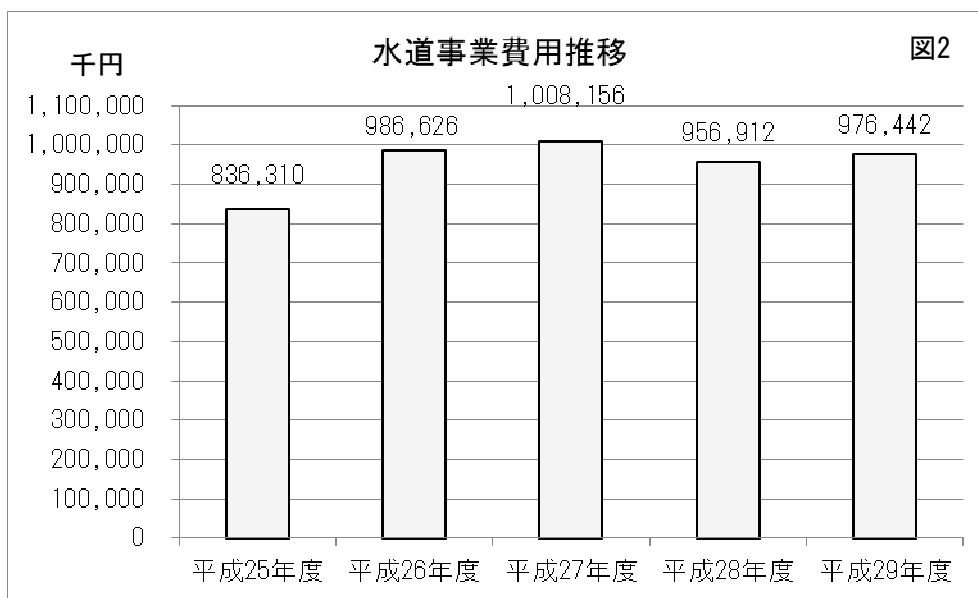
また、営業外収益も含めた総収益は、1,086,354千円となり、前年度比で65,380千円の増収(同6.4%増)となりました(図1参照)。この増収要因としては、遊休資産である相生水源地跡地を売却し、固定資産売却益を特別利益に計上したことが挙げられます。



費用の総額は、976,442千円(税抜き)となり、前年度と比べ19,530千円の増加(同2.0%増)となりました(図2参照)。費用の増加は、相生水源地跡地の売却までに要した整地費用等を特別損失に計上したこと等が影響しています。

そのほか費用が減少したのものとしては、企業債利息(前年度比6,579千円減、同7.0%減)、資産減耗費(前年度比7,180千円減、同75.6%減)等が挙げられます。

支払利息の減少は、平成19年度から平成21年度までの3ヵ年で実施した高金利企業債の繰上償還や平成21年度から企業債を発行せず、内部留保資金で建設改良事業に対応したことによるものです。



その結果、当年度純利益は、109,911千円となり、前年度比で45,850千円(同71.6%増)の大幅な増益(図3参照)となりました。

資本的収支においては、収入総額92,985千円に対して支出総額413,364千円となりました。収支不足額320,379千円は、当年度分消費税資本的収支調整額9,568千円、過年度分損益勘定留保資金123,076千円、当年度分損益勘定留保資金187,735千円で補てんしました。

(2) 財政状態及びキャッシュ・フローの状況について

平成29年度末の財政状態については、資産総額は13,417,649千円で、前年度比237,063千円の減(同1.7%減)となりました。

また、企業債残高の期末残高は3,687,529千円で、前年度比267,763千円の減(同6.8%減)となり債務の圧縮が図られ、財務体質の改善が図られました。

キャッシュ・フローの状況については、業務活動によるキャッシュ・フローは424,408千円の黒字、投資

活動によるキャッシュ・フローは12,989千円の黒字であり、これを合わせた純現金収支(フリー・キャッシュ・フロー)は437,397千円の黒字を確保しています。

企業債の償還等の財務活動によるキャッシュ・フローは、267,763千円の赤字となり、その結果、当年度末の現金預金残高は、660,743千円となり、前年度比169,634千円の増加(同34.5%増)となりました。

(3) 給水人口及び給水状況について

年度末給水人口は、40,129人で616人減少しています。

年間有収水量は4,952,879m³で前年度と比べ0.14%増加しています。

(4) 事業概要について

主な事業は、配水施設整備事業として、朝日町地区配水管改良工事(国道186号線)、殿町地区配水管改良工事(市道浜田227号線)等を施工しました。

今後も「きれいで安全な水道水の供給」を基本原則として、災害対策や水源地域の環境保全、施設の適切な維持管理に取り組んでまいります。

(5) 今後の対処すべき課題について

給水人口の減少に伴い、給水収益も減少が見込まれるなか、引き続き老朽管路等の維持修繕や更新、耐震管路への切り替えを計画的に実施することが求められています。

また、平成30年4月に簡易水道事業を上水道事業へ統合し、平成30年10月から段階的な料金改定を実施することとしており、今後も継続的に更なる経営基盤の強化と経営の効率化に取り組んでいく必要があります。

(6) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第11号	平成28年度浜田市水道事業会計決算認定について	H29.9.4	H29.10.3
議案第66号	浜田市水道給水条例の制定について	H29.12.1	H29.12.19
議案第30号	平成29年度浜田市水道事業会計補正予算(第1号)	H30.2.22	H30.3.15
議案第40号	平成30年度浜田市水道事業会計予算	H30.2.22	H30.3.15

(7) 行政官庁認可事項

該当事項なし。

(8) 職員に関する事項

ア 職員の配置

(単位:人)

区分	前年度末人員	年度内増減	年度末人員
原水及び浄水部門	3	0	3
配水及び給水部門	7	△2	5
業務部門	3	0	3
総係部門	5	0	5
合計	18	△2	16

イ 給与

(ア) 平成29年4月1日から給料改定実施

(イ) 平成29年12月1日から勤勉手当改定実施

(9) 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) 主な建設改良工事の概況 (10,000,000円以上)

工 事 名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	請負者氏名
改良工事 朝日町地区配水管改良工事 (国道186号線)	配水管 GX φ 200 L=263.64m GX φ 100 L=18.9m GX φ 75 L=6.4m	40,521,600円	H28.11.8	H29.8.31	浜田ガス水道工事(株)
殿町地区配水管改良工事 (市道浜田227号線)	配水管 HPPE φ 75 L=133.0m HPPE φ 50 L=1.0m HIVP φ 50 L=3.0m	10,605,600円	H29.10.2	H29.12.26	浜田ガス水道工事(株)

工 事 名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	請負者氏名
移転(補償)工事 国府地区下水道管渠敷設工事に伴う配水管移転工事その2	配水管 【補助路線】 HIVP φ 75 L=584.9m HIVP φ 50 L=11.6m 【単独路線】 HIVP φ 75 L=149.5m	24,807,600円	H29.7.15	H30.1.31	東洋設備(有)

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水人口、配水量、有収水量、有収率及び給水工事の概要

区 分		平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	比 較	
				増減(A-B)	比率(A/B) (%)
年度末上水道給水区域内人口 (人)		40,149	40,767	△ 618	98.5
業 務 量	年度末給水人口 (人)	40,129	40,745	△ 616	98.5
	年度末給水件数 (件)	20,796	20,859	△ 63	99.7
	年間配水量 (m ³)	6,312,062	6,311,391	671	100.0
	一日平均配水量 (m ³)	17,293	17,291	2	100.0
	年間有収水量 (m ³)	4,952,879	4,945,993	6,886	100.1
	一日平均有収水量 (m ³)	13,570	13,551	19	100.1
	有収率 (%)	78.5	78.4	0.1	100.1
給 水 工 事	新設工事(検査) (件)	129	117	12	110.3
	増設工事(検査) (件)	143	173	△ 30	82.7
	撤去工事(検査) (件)	0	0	0	0.0
	修繕工事 (件)	131	185	△ 54	70.8

※ 上水道給水区域内人口には、江津市敬川町大埽地区の人口(10人)を含む。

イ 配水量及び電気料金の状況

区分 月	配 水 量		比 較		一日平均配水量		電 力 料 金		比 較	
	平成29年度 (A) m ³	平成28年度 (B) m ³	増 減 (A-B) m ³	比 率 (A/B)%	平成29年度 m ³	平成28年度 m ³	平成29年度 (C) 千円	平成28年度 (D) 千円	増 減 (C-D) 千円	比 率 (C/D)%
4	501,423	513,364	△ 11,941	97.7	16,714	17,112	5,422	5,203	219	104.2
5	521,828	528,966	△ 7,138	98.7	16,833	17,063	5,300	5,026	274	105.5
6	509,866	520,365	△ 10,499	98.0	16,996	17,346	5,743	5,237	506	109.7
7	538,939	551,890	△ 12,951	97.7	17,385	17,803	5,769	5,325	444	108.3
8	545,793	566,361	△ 20,568	96.4	17,606	18,270	6,189	5,711	478	108.4
9	506,480	512,833	△ 6,353	98.8	16,883	17,094	6,116	5,575	541	109.7
10	527,111	532,125	△ 5,014	99.1	17,004	17,165	5,502	5,025	477	109.5
11	518,350	514,318	4,032	100.8	17,278	17,144	5,665	5,039	626	112.4
12	557,117	538,389	18,728	103.5	17,972	17,367	5,622	4,999	623	112.5
1	557,913	526,519	31,394	106.0	17,997	16,984	6,389	5,039	1,350	126.8
2	494,316	478,799	15,517	103.2	17,654	17,100	7,004	5,314	1,690	131.8
3	532,926	527,463	5,463	101.0	17,191	17,015	6,124	4,984	1,140	122.9
合計	6,312,062	6,311,391	671	100.0	17,293	17,291	70,845	62,477	8,368	113.4

ウ 用途別有収水量の状況

(単位：m³)

用途	家事用	事業用	工場用	湯屋用	農業 灌漑用	臨時用	船舶用	共用	合計
合計	3,337,135	1,405,406	125,502	3,913	7	4,635	6,178	70,103	4,952,879

エ 口径別有収水量の状況

(単位：m³)

口径 月	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ30mm	φ40mm	φ50mm	φ75mm	φ100mm φ150mm	合計
4	124,394	172,800	28,592	481	41,491	32,414	32,278	952	433,402
5	158,193	154,420	22,407	1,770	24,087	28,792	25,254		414,923
6	127,967	172,774	27,801	407	40,642	32,665	33,294	1,749	437,299
7	139,505	137,526	20,406	1,556	22,339	25,604	22,244		369,180
8	134,756	179,633	31,705	430	44,030	35,871	32,427	4,340	463,192
9	152,419	145,282	22,103	1,711	22,923	27,000	25,872		397,310
10	131,661	179,396	28,364	420	41,539	36,542	37,009	1,221	456,152
11	143,738	140,701	20,148	1,689	21,019	24,647	21,844		373,786
12	121,294	165,936	25,865	508	38,250	36,441	33,517	629	422,440
1	149,979	148,788	21,261	1,984	20,242	25,004	23,330		390,588
2	132,587	182,498	27,256	509	38,873	34,094	33,104	538	449,459
3	128,982	130,465	19,520	1,795	18,967	22,455	22,964		345,148
合計	1,645,475	1,910,219	295,428	13,260	374,402	361,529	343,137	9,429	4,952,879

(2) 事業収益及び費用に関する事項

(単位：千円)

収入					支出				
区分	平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	比較		区分	平成29年度 (C)	平成28年度 (D)	比較	
			増減(A-B)	比率(A/B)				増減(C-D)	比率(C/D)
営業収益	806,038	801,701	4,337	100.5%	営業費用	843,535	850,538	△7,003	99.2%
営業外収益	219,986	219,273	713	100.3%	営業外費用	95,543	104,371	△8,828	91.5%
特別利益	60,330	0	60,330	-	特別損失	37,364	2,003	35,361	1865.4%
合計	1,086,354	1,020,974	65,380	106.4%	合計	976,442	956,912	19,530	102.0%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし。

(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	今年度末残高
資 金 運 用 部	662,337,276	0	64,640,047	597,697,229
財 政 融 資 資 金	1,108,753,984	0	46,157,890	1,062,596,094
公 営 企 業 金 融 公 庫	1,911,109,930	0	145,586,407	1,765,523,523
地 方 公 営 企 業 金 融 機 構	273,090,673	0	11,378,248	261,712,425
合 計	3,955,291,863	0	267,762,592	3,687,529,271

イ 一時借入金

該当事項なし。

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 消費税法施行に伴う決算関係書類の記載方法について

決算報告書については消費税を含んだ額を表示し、財務諸表及び収益費用明細書については消費税を抜いた決算額を表示した。

5 その他

(1) 他会計からの補助金等の使途について

ア 収益的収入における負担金については、

委託料に353,227円（課税仕入）、負担金に5,289,489円（課税仕入）、光熱水費及び通信運搬費に802,346円（課税仕入）、人件費に8,077,823円（不課税支出）、減価償却費に1,060,854円（不課税支出）を充当した。

イ 収益的収入における補償金については、

工事請負費に5,852,520円（課税仕入）を充当した。

ウ 収益的収入における他会計補助金の使途については、

企業債利息に24,431,654円（非課税仕入）、動力費・光熱水費・通信運搬費に12,590,842円（課税仕入）、保険料に193,626円（非課税仕入）、人件費に846,000円（不課税支出）を充当した。

エ 資本的収入における他会計補助金の使途については、

企業債償還金に76,300,154円（不課税支出）を充当した。

オ 資本的収入における工事負担金の使途については、

工事請負費に15,314,930円（課税仕入）を充当した。

平成29年度 浜田市水道事業収益費用明細書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業収益			1,086,353,591	
	(1) 営業収益			806,038,142	
		1 給水収益		771,354,010	
			給 水 収 益	771,354,010	
		2 受託工事収益		0	
			受 託 工 事 収 益	0	
		3 その他営業収益		34,684,132	
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	1,913,800	
			負 担 金	15,583,739	
			分 担 金	11,310,000	
			補 償 金	5,852,520	
			補償金【繰越】	0	
			雑 収 益	24,073	
	(2) 営業外収益			219,985,592	
		1 受取利息及び配当金		398,996	
			預 金 利 息	398,996	
			貸 付 金 利 息	0	
		2 他会計補助金		38,062,122	
			一 般 会 計 補 助 金	38,062,122	
		3 長期前受金戻入		175,245,359	
			国 県 補 助 金	56,690,017	
			他 会 計 補 助 金	51,970,563	
			工 事 負 担 金	49,719,075	
			受 贈 財 産 評 価 額	16,853,225	
			そ の 他 長 期 前 受 金	12,479	
		4 消費税還付金		0	
			消 費 税 還 付 金	0	
		5 雑収益		6,279,115	
			不 用 品 売 却 収 益	681,050	
			そ の 他 雑 収 益	5,598,065	消費税等納税調整額 51
	(3) 特別利益			60,329,857	
		1 固定資産売却益		60,329,857	
			固 定 資 産 売 却 益	60,329,857	
		2 過年度損益修正益		0	
			過 年 度 損 益 修 正 益	0	

決算附属書類

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			976,442,302	
	(1) 営業費用			843,534,768	
	1	原水及び浄水費		95,309,264	
		報酬		3,970,094	予算額 4,008,000
		給料		13,696,500	予算額 13,698,500
		手当等		5,869,448	予算額 5,886,248
		賞与等引当金繰入額		1,405,000	予算額 1,405,000
		法定福利費		4,723,961	予算額 5,259,000
		賃金		4,275,290	
		備消耗品費		618,748	
		燃料費		655,551	
		光熱水費		0	
		印刷製本費		170,130	
		通信運搬費		6,570,218	
		委託料		5,035,294	
		手数料		0	
		賃借料		87,551	
		修繕費		1,521,070	
		動力費		45,521,769	
		薬品費		1,188,640	
		材料費		0	
	2	配水及び給水費		125,064,670	
		報酬		1,889,179	予算額 1,889,179
		給料		12,195,600	予算額 12,195,600
		手当等		6,702,872	予算額 6,712,205
		賞与等引当金繰入額		2,724,000	予算額 2,724,000
		法定福利費		4,001,838	予算額 4,182,515
		賃金		0	
		備消耗品費		160,565	
		燃料費		284,554	
		光熱水費		430,922	
		印刷製本費		52,000	
		委託料		12,181,119	
		手数料		2,274	
		賃借料		651,355	
		修繕費		52,340,625	
		修繕費【繰越】		1,082,000	
		路面復旧費		10,235,000	
		動力費		19,650,353	
		材料費		475,014	
		補償金		5,400	
	3	受託工事費		0	
		備消耗品費		0	
		燃料費		0	
		材料費		0	
	4	業務費		49,175,859	
		報酬		3,699,250	予算額 3,810,000
		給料		12,894,300	予算額 13,173,300
		手当等		5,550,793	予算額 5,552,659
		賞与等引当金繰入額		2,011,000	予算額 2,011,000
		法定福利費		4,351,747	予算額 4,627,000
		備消耗品費		657,877	
		燃料費		105,872	
		印刷製本費		1,070,200	
		通信運搬費		2,059,064	
		委託料		14,470,945	
		手数料		2,030,811	
		賃借料		40,000	
		修繕費		44,700	
		負担金		189,300	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 総係費		75,580,943	
			報酬	1,818,000	予算額 1,818,821
			給料	19,183,560	予算額 19,246,000
			手当等	9,322,880	予算額 10,820,564
			賞与等引当金繰入額	3,495,000	予算額 3,495,000
			法定福利費	6,309,312	予算額 6,837,000
			退職手当組合負担金	11,585,409	予算額 11,585,409
			退職給付費	8,736,000	
			報償費	30,000	
			旅費	733,715	
			被服費	212,965	
			備消耗品費	588,380	
			燃料費	6,272	
			光熱水費	1,079,373	
			印刷製本費	150,957	
			通信運搬費	327,900	
			委託料	3,502,088	
			手数料	4,500	
			広告料	0	
			保険料	673,269	
			貸借料	1,950,908	
			修繕費	0	
			負担金	5,426,455	
			公課費	0	
			貸倒引当金繰入額	444,000	
		6 減価償却費		496,094,075	
			有形固定資産減価償却費	494,030,158	
			無形固定資産減価償却費	2,063,917	
		7 資産減耗費		2,309,957	
			固定資産除却費	2,309,957	
			たな卸資産減耗費	0	
		8 その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	(2) 営業外費用			95,543,689	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		87,935,082	
			企業債償還利息	87,935,082	
			借入金償還利息	0	
			還付加算金	0	
		2 雑支出		7,608,607	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	7,608,607	
	(3) 特別損失			37,363,845	
		1 固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		2 減損損失		0	
			減損損失	0	
		3 過年度損益修正損		392,935	
			過年度損益修正損	392,935	
		4 その他特別損失		36,970,910	
			その他特別損失	36,970,910	

固 定 資

(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	年 度 末 現 在 高
土 地	472,208,568		1,370,143	470,838,425
建 物	676,160,149			676,160,149
構 築 物	18,540,978,072	107,040,230	4,496,470	18,643,521,832
機 械 及 び 装 置	2,810,636,434	20,426,481	3,995,594	2,827,067,321
車 両 運 搬 具	14,817,320			14,817,320
工 具 器 具 及 び 備 品	17,246,407	1,318,600		18,565,007
建 設 仮 勘 定	90,211,995		11,879,595	78,332,400
計	22,622,258,945	128,785,311	21,741,802	22,729,302,454

(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
施 設 利 用 権	91,729,648		
計	91,729,648		

産 明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
			470,838,425	
15,629,744		321,880,314	354,279,835	
396,853,115	2,551,260	7,747,578,756	10,895,943,076	
78,328,642	3,630,847	2,145,590,489	681,476,832	
2,335,274		4,366,755	10,450,565	
883,383		14,511,969	4,053,038	
			78,332,400	
494,030,158	6,182,107	10,233,928,283	12,495,374,171	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
2,063,917	89,665,731	分庁舎施設利用権
2,063,917	89,665,731	

企業債明細書

(単位:円, %)

事業名 年度 発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償 還 終 期	借 入 先	備 考	
		当年度償還高	償還高累計						
浜田市上水道第4期拡張事業(昭和55年度～平成26年度)									
昭和63年度 01.03.27	40,000,000	2,555,197	37,319,373	2,680,627	4.85	平成 31.03.25	大蔵省資金運用部		
平成 4年度 05.03.25	58,800,000	3,037,863	41,459,331	17,340,669	4.40	35.03.25	大蔵省資金運用部		
	05.03.26	25,200,000	1,493,601	20,303,737	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫		
5	06.03.23	47,100,000	2,570,282	35,822,555	11,277,445	3.70	34.03.20	公営企業金融公庫	
9	10.03.25	1,000,000	45,943	593,919	406,081	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
	10.03.25	3,000,000	137,688	1,785,773	1,214,227	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10	11.03.24	32,100,000	1,441,321	17,678,912	14,421,088	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11	12.03.30	14,900,000	655,125	7,579,036	7,320,964	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
	12.03.22	204,000,000	8,969,490	103,766,680	100,233,320	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12	13.03.22	86,000,000	3,715,661	40,693,375	45,306,625	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
	13.03.29	26,000,000	1,123,747	12,339,508	13,660,492	1.65	41.03.20	公営企業金融公庫	
13	14.03.22	20,900,000	879,734	8,695,048	12,204,952	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
	14.03.22	260,500,000	10,965,116	108,376,065	152,123,935	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
14	15.03.25	9,600,000	404,695	3,812,047	5,787,953	1.35	43.03.20	公営企業金融公庫	
16	17.03.23	257,900,000	10,215,774	82,605,382	175,294,618	2.10	45.03.20	財務省財政融資資金	
	17.03.25	474,600,000	16,908,609	119,320,985	355,279,015	2.10	47.03.01	公営企業金融公庫	
17	17.09.30	62,900,000	2,492,037	17,590,662	45,309,338	1.90	45.09.20	公営企業金融公庫	
	18.03.27	92,200,000	3,216,906	21,168,864	71,031,136	2.10	48.03.01	財務省財政融資資金	
18	19.03.23	159,300,000	6,051,882	34,485,496	124,814,504	2.10	47.03.20	公営企業金融公庫	
	19.03.26	8,700,000	297,272	1,693,948	7,006,052	2.10	49.03.01	財務省財政融資資金	
19	20.03.25	236,500,000	8,833,485	42,419,670	194,080,330	2.05	48.03.20	公営企業金融公庫	
20	20.10.28	62,600,000	2,073,005	8,996,792	53,603,208	2.10	50.09.25	財務省財政融資資金	
	20.10.30	92,600,000	3,409,390	14,796,674	77,803,326	2.10	48.09.20	地方公営企業等金融機構	
	21.03.25	165,300,000	6,129,606	23,838,045	141,461,955	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
小 計	2,441,700,000	97,623,429	807,141,877	1,634,558,123					
配水施設整備事業(新設・改良)									
平成 4年度 05.03.25	42,000,000	2,169,901	29,613,808	12,386,192	4.40	平成 35.03.25	大蔵省資金運用部		
	05.03.26	18,000,000	1,066,858	14,502,669	3,497,331	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫	
6	07.03.27	42,000,000	2,306,713	28,692,896	13,307,104	4.75	35.03.20	公営企業金融公庫	
	07.03.27	63,000,000	3,453,342	43,108,225	19,891,775	4.70	35.03.20	公営企業金融公庫	
7	08.03.22	37,000,000	1,847,542	24,571,818	12,428,182	3.25	36.03.20	公営企業金融公庫	
	08.03.22	111,000,000	5,532,803	73,847,286	37,152,714	3.20	36.03.20	公営企業金融公庫	
8	09.03.26	102,000,000	4,879,865	63,685,654	38,314,346	2.85	37.03.20	公営企業金融公庫	
	09.03.26	34,000,000	1,628,830	21,185,248	12,814,752	2.90	37.03.20	公営企業金融公庫	
9	10.03.25	27,200,000	1,249,636	16,154,645	11,045,355	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
	10.03.25	81,600,000	3,745,106	48,573,005	33,026,995	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10	11.03.24	40,000,000	1,796,038	22,029,795	17,970,205	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11	12.03.22	284,200,000	12,495,731	144,561,229	139,638,771	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12	13.03.22	16,300,000	704,248	7,712,815	8,587,185	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
小 計	898,300,000	42,876,613	538,239,093	360,060,907					

企業債明細書

(単位:円, %)

事業名 年度 発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
		当年度償還高	償還高累計					
老朽管更新事業								
平成4年度 05.03.25	2,800,000	144,660	1,974,253	825,747	4.40	平成 35.03.25	大蔵省資金運用部	
05.03.26	1,200,000	71,124	966,845	233,155	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫	
8 09.03.26	13,600,000	650,649	8,491,422	5,108,578	2.85	37.03.20	公営企業金融公庫	
09.03.26	3,600,000	172,465	2,243,145	1,356,855	2.90	37.03.20	公営企業金融公庫	
9 10.03.25	3,400,000	156,204	2,019,331	1,380,669	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
10.03.25	13,300,000	610,415	7,916,923	5,383,077	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10 11.03.24	14,000,000	628,613	7,710,426	6,289,574	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11 12.03.22	11,500,000	505,633	5,849,593	5,650,407	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 12.12.27	11,500,000	500,627	5,595,519	5,904,481	2.00	40.09.20	公営企業金融公庫	
小計	74,900,000	3,440,390	42,767,457	32,132,543				
上水道事業								
平成5年度 06.03.26	177,600,000	8,532,616	119,383,956	58,216,044	3.65	平成 36.03.01	大蔵省資金運用部	
06.03.23	32,300,000	1,762,635	24,566,211	7,733,789	3.70	34.03.20	公営企業金融公庫	
6 07.03.27	166,000,000	7,913,774	99,139,524	66,860,476	4.65	37.03.01	大蔵省資金運用部	
07.03.27	24,400,000	1,340,090	16,669,206	7,730,794	4.75	35.03.20	公営企業金融公庫	
07.03.27	36,600,000	2,006,227	25,043,825	11,556,175	4.70	35.03.20	公営企業金融公庫	
7 08.03.25	297,400,000	13,219,321	173,952,373	123,447,627	3.40	38.03.01	大蔵省資金運用部	
08.03.22	20,900,000	1,043,611	13,879,759	7,020,241	3.25	36.03.20	公営企業金融公庫	
08.03.22	29,400,000	1,465,445	19,559,552	9,840,448	3.20	36.03.20	公営企業金融公庫	
8 09.03.25	229,800,000	9,793,601	128,249,250	101,550,750	2.80	39.03.01	大蔵省資金運用部	
9 10.03.25	197,000,000	8,123,717	105,707,339	91,292,661	2.10	40.03.01	大蔵省資金運用部	
10 11.03.25	81,000,000	3,271,154	40,123,215	40,876,785	2.10	41.03.01	大蔵省資金運用部	
11 12.03.24	97,700,000	3,868,048	44,748,866	52,951,134	2.00	42.03.01	大蔵省資金運用部	
12 13.03.26	51,400,000	2,010,195	22,131,483	29,268,517	1.60	43.03.01	大蔵省資金運用部	
14 15.03.25	261,400,000	10,049,920	95,287,773	166,112,227	1.20	45.03.01	財務省財政融資資金	
15 16.03.25	451,300,000	16,500,293	137,320,798	313,979,202	2.00	46.03.01	財務省財政融資資金	
小計	2,154,200,000	90,900,647	1,065,763,130	1,088,436,870				
水道未普及地域解消事業								
平成11年度 12.02.21	18,200,000	807,966	9,689,203	8,510,797	1.95	平成 39.09.20	公営企業金融公庫	
12.03.22	70,500,000	2,967,526	35,728,320	34,771,680	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 12.12.27	18,200,000	792,296	8,855,516	9,344,484	2.00	40.09.20	公営企業金融公庫	
13.03.22	47,800,000	2,065,216	22,617,944	25,182,056	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
13.03.22	68,200,000	2,947,675	32,367,480	35,832,520	1.65	41.03.20	公営企業金融公庫	
13 14.03.22	70,500,000	3,099,750	29,462,407	41,037,593	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
16 17.03.23	121,800,000	4,824,665	35,917,028	85,882,972	2.10	45.03.20	公営企業金融公庫	
17 18.03.23	123,100,000	4,803,293	31,699,533	91,400,467	2.00	46.03.20	公営企業金融公庫	
18 19.03.23	130,800,000	4,969,154	28,315,773	102,484,227	2.10	47.03.20	公営企業金融公庫	
19 20.03.25	39,800,000	1,331,819	6,389,391	33,410,609	2.10	50.03.01	財務省財政融資資金	
20.03.25	73,900,000	2,472,901	11,863,721	62,036,279	2.10	50.03.01	財務省財政融資資金	
20 21.03.25	27,900,000	1,034,579	4,023,481	23,876,519	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
21.03.25	21,700,000	804,673	3,129,375	18,570,625	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
小計	832,400,000	32,921,513	260,059,172	572,340,828				
合計	6,401,500,000	267,762,592	2,713,970,729	3,687,529,271				