

平成28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28年度浜田市水道事業決算報告書	1
--------------------	---

## 財務諸表

1 平成28年度浜田市水道事業損益計算書	9
2 平成28年度浜田市水道事業剰余金計算書	11
3 平成28年度浜田市水道事業剰余金処分計算書	13
4 平成28年度浜田市水道事業貸借対照表	15
5 平成28年度個別注記	17

## 決 算 附 属 書 類

課税区分明細書	19
---------	----

平成28年度浜田市水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
---------------------------	----

平成28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	1,090,497,000	△ 1,361,000	0	1,089,136,000
第1項 営業収益	867,159,000	2,824,000	0	869,983,000
第2項 営業外収益	223,336,000	△ 4,185,000	0	219,151,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

# 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
1,083,271,608	△ 5,864,392	
863,979,758	△ 6,003,242	繰越額 0 うち仮受消費税 62,279,098
219,291,850	140,850	うち仮受消費税 18,971 消費税等納税調整額 82
0	△ 2,000	

決算書類

支 出

区 分	予 算					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	1,075,185,000	△ 635,000	0	0	0	1,074,550,000
第1項 営業費用	934,760,000	△ 4,619,000	0	0	0	930,141,000
第2項 営業外費用	138,385,000	3,000,000	0	0	0	141,385,000
第3項 特別損失	1,500,000	984,000	0	0	0	2,484,000
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	
1,111,320	1,075,661,320	1,005,218,799	2,000,000	68,442,521		
1,111,320	931,252,320	866,421,416	2,000,000	62,830,904	うち仮払消費税	15,882,945
0	141,385,000	136,634,181	0	4,750,819	うち納付消費税	32,263,300
0	2,484,000	2,163,202	0	320,798	うち仮払消費税	160,208
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	136,080,000	△ 19,300,000	116,780,000	4,982,000
第1項 他会計補助金	76,630,000	0	76,630,000	0
第2項 工事負担金	40,140,000	0	40,140,000	4,982,000
第3項 企業債	19,300,000	△ 19,300,000	0	0
第4項 出資金	0	0	0	0
第5項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	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	121,762,000	121,675,636	△ 86,364	
0	76,630,000	74,630,008	△ 1,999,992	
0	45,122,000	47,045,628	1,923,628	繰越額 0
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	10,000	0	△ 10,000	
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	636,592,000	△ 10,165,000	0	626,427,000	51,680,000
第1項 建設改良費	375,408,000	△ 10,165,000	0	365,243,000	51,680,000
第2項 企業債償還金	261,184,000	0	0	261,184,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 473,658,658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 23,355,956円
- ・過年度分損益勘定留保資金 264,818,650円
- ・当年度分損益勘定留保資金 185,484,052円

たな卸し資産購入限度額 12,121,000円のうち、予算執行額は、6,649,022円。  
うち仮払消費税 492,517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	678,107,000	595,334,294	31,600,000	0	31,600,000	51,172,706	
0	416,923,000	334,150,562	31,600,000	0	31,600,000	51,172,438	うち仮払消費税 23,355,956
0	261,184,000	261,183,732	0	0	0	268	

# 財 務 諸 表

平成28年度 浜田市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)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	771,265,656		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	30,435,004	801,700,660	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	95,111,820		
(2) 配水及び給水費	139,374,463		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	47,021,275		
(5) 総係費	81,545,192		
(6) 減価償却費	477,996,166		
(7) 資産減耗費	9,489,555		
(8) その他営業費用	0	850,538,471	
<b>営業損失</b>			<b>△ 48,837,811</b>
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	553,735		
(2) 他会計補助金	38,242,545		
(3) 長期前受金戻入	178,925,560		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(5) 雑収益	1,551,039	219,272,879	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	94,513,942		
(2) 雑支出	9,856,939	104,370,881	114,901,998
<b>経常利益</b>			<b>66,064,187</b>
<b>5 特別利益</b>			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	0	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 過年度損益修正損	2,002,994		
(4) その他特別損失	0	2,002,994	△ 2,002,994
<b>当年度純利益</b>			<b>64,061,193</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			<b>1,273,677,103</b>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<b>1,337,738,296</b>

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	12,363,151	144,745,404
前年度処分額					
法令による処分額					
減債積立金の積立て					
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					
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 29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			1,273,677,103	1,273,677,103	5,618,585,247
	210,509,369			1,273,677,103	1,273,677,103	5,618,585,247
				64,061,193	64,061,193	64,061,193
				64,061,193	64,061,193	64,061,193
	210,509,369			1,337,738,296	1,337,738,296	5,682,646,440

平成28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	1,337,738,296
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			
処分後残高	4,134,398,775	210,509,369	1,337,738,296

※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28年度 浜田市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		472,208,568	
ロ 建物	676,160,149		
減価償却累計額	△ 306,250,570	369,909,579	
ハ 構築物	18,540,978,072		
減価償却累計額	△ 7,353,276,901	11,187,701,171	
ニ 機械及び装置	2,810,636,434		
減価償却累計額	△ 2,070,892,694	739,743,740	
ホ 車両運搬具	14,817,320		
減価償却累計額	△ 2,031,481	12,785,839	
ヘ 工具器具及び備品	17,246,407		
減価償却累計額	△ 13,628,586	3,617,821	
ト 建設仮勘定		90,211,995	
有形固定資産合計			12,876,178,713
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		91,729,648	
無形固定資産合計			91,729,648
<b>固定資産合計</b>			<b>12,967,908,361</b>

## 2 流動資産

(1) 現金預金		491,108,688	
(2) 未収金	191,161,511		
貸倒引当金	△ 420,000	190,741,511	
(3) 貯蔵品		4,953,877	
<b>流動資産合計</b>			<b>686,804,076</b>
<b>資産合計</b>			<b>13,654,712,437</b>



## 負債の部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

イ	建設改良企業債(※)	3,687,529,271	
	企業債合計		3,687,529,271

#### (2) 引当金

イ	退職給付引当金	53,648,809	
ロ	修繕引当金	35,572,728	
	引当金合計		89,221,537

**固定負債合計** **3,776,750,808**

### 4 流動負債

#### (1) 企業債

イ	建設改良企業債(※)	267,762,592	
	企業債合計		267,762,592

#### (2) 未払金

80,553,940

#### (3) 引当金

イ	賞与等引当金	10,339,000	
	引当金合計		10,339,000

#### (4) その他流動負債

5,566,531

**流動負債合計** **364,222,063**

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

6,389,179,892

長期前受金収益化累計額 △ 2,558,086,766

**繰延収益合計** **3,831,093,126**

**負債合計** **7,972,065,997**

## 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	1,337,738,296	
	利益剰余金合計		1,337,738,296

**剰余金合計** **1,548,247,665**

**資本合計** **5,682,646,440**

**負債資本合計** **13,654,712,437**

(※)建設改良費等の財源に充てるための企業債□

## 平成28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1,192,762,190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10,582,755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
<b>収益的収入</b>									
営業収益									
給水収益	832,549,287	832,095,567	61,283,631	453,720					
受託工事収益	0								
その他営業収益									
材料売却収益	0								
手数料	2,075,000				2,075,000				
負担金	13,613,115					13,613,115	4,345,366		
分担金	13,424,400	13,424,400	994,400						
補償金	1,869,372					1,869,372	1,869,372		
補償金【繰越】	434,160					434,160	434,160		
雑収益	14,424	14,424	1,067						
営業外収益									
受取利息及び配当金	553,735				553,735				
他会計補助金	38,242,545					38,242,545	10,827,385		
長期前受金戻入	178,925,560					178,925,560			
消費税還付金	0								
雑収益									
不用品売却収益	182,887	182,887	13,547						
その他雑収益	1,387,123	73,625	5,424		1,313,398	100		消費税等納税調整額82円含む	
特別利益									
固定資産売却益	0								
過年度損益修正益	0								
収益的収入 合計	1,083,271,608	845,790,903	62,298,069	453,720	3,942,133	233,084,852	17,476,283		
<b>資本的収入</b>									
他会計補助金	74,630,008					74,630,008	74,630,008		
工事負担金	37,226,268					37,226,268	36,920,988		
工事負担金【繰越】	9,819,360					9,819,360	9,819,360		
企業債	0								
出資金	0								
固定資産売却代金	0								
その他資本収入	0								
資本的収入 合計	121,675,636	0	0	0	0	121,675,636	121,370,356		
収入 合計	1,204,947,244	845,790,903	62,298,069	453,720	3,942,133	354,760,488	138,846,639		

比例一括方式	0				
仮受消費税	60,331,168	仮受消費税	47,510,795	12,820,373	0
課税支出	515,666,785	仮払消費税	30,080,562	8,116,977	0
課税仕入の支払 対価の額	30,080,562	* 課税売上割合=	29,910,551	控除対象外消費税調整前	
課税仕入等のみに使途が特定 されている特定収入	#REF!	* 6.3/108 国課税売上書	#REF!		
課税仕入に係る特定収入以外 の収入	39,491,677	.-7009816? * 調整割合		0	
		控除対象外消費税調整	#REF!	#REF!	
		①国税分	#REF!	②地方税分	#REF!
		#REF!	#REF!	確定消費税	#REF!
		#REF!	#REF!	仮払消費税端数	#REF!
8%分		仮払消費税	38,762,888	54,380,463	仮受消費税
		控除対象外消費税	#REF!	#REF!	仮払消費税端数
		前払消費税	21,675,600	#REF!	納付消費税
				#REF!	確定消費税

* 課税売上割合	1
680,929,545 (課税売上)	
684,799,925 (課税売上+非課税売上)	
課税売上	#REF!
課税売上	680,158,525 注意べた打!
免税売上?	771,020
非課税売上	3,870,380
* 特定収入割合	#REF!
* 特定収入割合	#REF!
#REF!	特定収入/ 特定収入:消費税(重要)から(予算書又は決算書等で、課税仕入等に使途が特定されているもの 課税売上+非課税売上+特定収入 課税売上(税抜き)+免税売上+非課税売上+特定収入
* 調整割合	0
0	⇒使途不特定の特定収入/ 684,799,925 ⇒課税売上+免税、非課税売上+使途不特定の特定収入
* 課税売上割合	1
119,082,378 (課税売上)	
119,082,378 (課税売上+非課税売上)	
課税売上	119,082,378
免税売上?	0
非課税売上	0
* 特定収入割合	0
* 特定収入割合	0
0	特定収入/ 0 課税売上(税抜き)+免税売上+非課税売上+特定収入
119,082,378	
* 調整割合	0
0	⇒使途不特定の特定収入/ 119,082,378 ⇒課税売上+免税、非課税売上+使途不特定の特定収入

り+借入金の元金返済のための補助金のうち、課税仕入のみに特定)

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		不課税
<b>収益の支出</b>						
<b>営業費用</b>						
報酬	9,357,109				9,357,109	
給料	62,603,340				62,603,340	
手当等	27,121,279	973,130	72,082		26,148,149	
賞与等引当金繰入	8,690,000				8,690,000	
法定福利費	19,975,849			19,849,534	126,315	
退職手当組合負担金	14,464,580				14,464,580	
退職給付費	11,718,000				11,718,000	
賃金	4,049,380				4,049,380	
旅費	718,865	718,865	53,232			
交際費	0					
食糧費	0					
被服費	227,533	227,533	16,854			
備消耗品費	2,005,622	2,000,772	148,156	4,850		
燃料費	910,697	910,697	67,044			
光熱水費	1,408,041	1,408,041	103,984			
印刷製本費	2,185,989	2,185,989	161,915			
通信運搬費	9,567,970	9,567,970	707,840			
委託料	38,355,026	38,355,026	2,841,084			
手数料	2,177,447	2,172,947	160,934	4,500		
保険料	768,707			768,707		
賃借料	2,646,206	2,071,055	153,410	575,151		
修繕費	85,120,379	79,854,249	5,912,686		5,266,130	
修繕費【繰越】	1,110,240	1,110,240	82,240			
路面復旧費	4,636,440	4,636,440	343,440			
動力費	62,054,209	62,054,209	4,596,362			
薬品費	1,284,099	1,284,099	95,118			
材料費	1,111,465	820,883	60,804		290,582	
補償金	538,098	538,098	39,859			
負担金	4,114,125	3,589,733	265,901		524,392	
公課費	15,000				15,000	
貸倒引当金繰入	0					
有形固定資産 減価償却費	475,932,249				475,932,249	
無形固定資産 減価償却費	2,063,917				2,063,917	
固定資産除却費	9,489,555				9,489,555	
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	94,513,942			94,513,942			
借入金利息	0						
還付加算金	0						
消費税	32,263,300				32,263,300		
不用品売却原価	0						
その他雑支出	9,856,939				9,856,939	控除対象外消費税 9,856,939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	2,163,202	2,163,202	160,208				
その他特別損失	0						
収益的支出 合計	1,005,218,799	216,643,178	16,043,153	115,716,684	672,858,937		
資本的支出							
建設改良費							
給料	11,268,000				11,268,000		
手当等	4,334,153	201,600	14,933		4,132,553		
法定福利費	3,223,287			3,223,287			
旅費	0						
備消耗品費	16,792	16,792	1,241				
燃料費	135,860	135,860	10,062				
印刷製本費	0						
委託料	11,598,022	11,598,022	859,112				
委託料【繰越】	7,268,400	7,268,400	538,400				
賃借料	55,128	55,128	4,083				
負担金	0						
有形固定資産購入費	15,406,040	15,184,800	1,124,800		221,240		
工事請負費	243,221,960	243,221,960	18,016,440				
工事請負費【繰越】	37,622,920	37,622,920	2,786,885				
企業債償還金							
上水道事業債償還金	261,183,732				261,183,732		
資本的支出 合計	595,334,294	315,305,482	23,355,956	3,223,287	276,805,525		
たな卸し資産購入費							
材料	727,157	727,157	53,862				
貯蔵量水器	5,921,865	5,921,865	438,655				
たな卸し資産購入費 合計	6,649,022	6,649,022	492,517	0	0		
支出 合計	1,607,202,115	538,597,682	39,891,626	118,939,971	949,664,462		



平成28年度 浜田市水道事業報告書

1 平成28年度決算の概況

平成28年度の浜田市水道事業は、安心・安全な水道水の確保、安定した給水の確保と事故・災害等への対応、そして、経営基盤の強化と計画的な事業の推進という「浜田市上水道ビジョン」に掲げた3つの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・更新を行い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370人減少し、40,745人(同0.9%減)となり、前年度比で13,727千円減の771,266千円(税抜き:前年度比1.7%減)となりました。

また、営業外収益も含めた総収益は、1,020,974千円となり、前年度比で13,200千円の減収(同1.3%減)となりました(図1参照)。

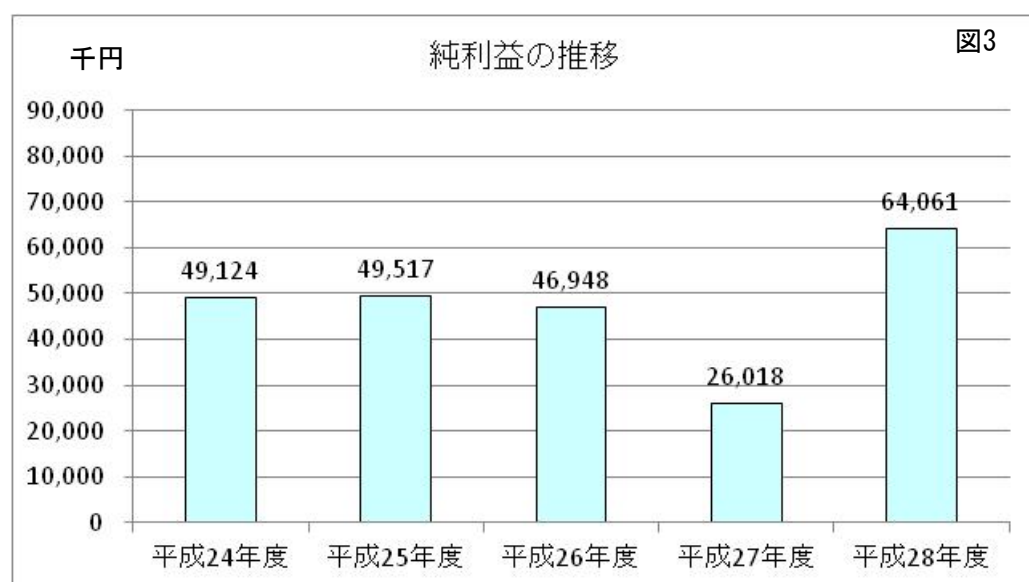


費用の総額は、956,912千円(税抜き)となり、前年度と比べ51,244千円の減少(同5.1%減)となりました(図2参照)。前年度は、平成28年1月下旬に発生した寒波に伴う漏水事故対応に伴い、多額の費用が発生しましたが、平成28年度は、臨時巨額の費用の発生要因がなかったことから減少しています。

寒波による漏水を理由とする水道料金の減免措置は、平成28年度においても実施し、1,803千円(税込み)を特別損失の過年度損益修正損として計上しています。

そのほか費用が減少したのものとして、企業債利息(前年度比6,397千円減、同6.3%減)、減価償却費(前年度比19,238千円減、同3.9%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、当期純利益は、64,061千円となり、前年度比で38,043千円(同146.2%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121,676千円に対して支出総額595,334千円となりました。収支不足額473,658千円は、当年度分消費税資本的収支調整額23,356千円、過年度分損益勘定留保資金264,818千円、当年度分損益勘定留保資金185,484千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28年度末の財政状態については、資産総額は13,654,712千円で、前年度比217,185千円の減(同1.6%減)となりました。

また、企業債残高の期末残高は3,955,292千円で、前年度比261,184千円の減(同6.2%減)となり債務の圧縮が図られ、財務体質は改善に向かっています。

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404,982千円の黒字、投資

活動によるキャッシュ・フローは155,904千円の赤字であり、これを合わせた純現金収支(フリー・キャッシュ・フロー)は249,078千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、261,184千円の赤字であり、当年度末の現金預金残高は、491,109千円となり、前年度比12,105千円の減少(同2.4%減)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、40,745人で370人減少しています。

年間有収水量は4,945,993m<sup>3</sup>で前年度と比べ1.8%減少しています。

### (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、栄町・蛭子町地区配水管改良工事、黒川地区配水管改良工事、高田町地区配水管改良工事等を施工しました。

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、適切な施設の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

給水人口の減少傾向が続いている状況において、給水収益も回復が見込めない中、引き続き老朽管路等の維持修繕や更新、耐震化を計画的に進めることが求められています。費用の削減に継続的に取り組むとともに、料金改定も含めた安定的な収益確保に努める必要があります。

また、簡易水道事業の上水道事業への統合に際しては、簡易水道事業に対する一般会計からの繰入金額の減額に加え、簡易水道施設に係る減価償却費等の新たな費用増加が見込まれており、料金改定も含め、更なる経営基盤の強化と経営の効率化に取り組む必要があります。

### (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 12 号	平成 27 年度浜田市水道事業会計決算認定について	H28.9.5	H28.10.4
議案第 23 号	平成 28 年度浜田市水道事業会計補正予算(第 1 号)	H29.2.24	H29.3.21
議案第 34 号	平成 29 年度浜田市水道事業会計予算	H29.2.24	H29.3.21

### (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	8	△1	7
業 務 部 門	3	0	3
総 係 部 門	5	0	5
合 計	19	△1	18

イ 給 与

(ア) 平成28年4月1日から給料改定実施

(イ) 平成28年12月1日から手当(期末手当、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
<b>改良工事</b>					
栄町・蛭子町地区配水管改良工事	HIVP φ 50 L=15.7m HIVP φ 50 L=377.7m 給水管 64戸 消火栓 2基	30,997,080円	H28.2.2	H28.6.15	浜田ガス水道工事(株)
黒川地区配水管改良工事	配水管 GX φ 150 L=288.6m	23,512,680円	H28.3.15	H28.6.30	(有)ダイヤ環境衛生
相生町浜田156号線配水管改良工事その2	配水管 GX φ 200 L=78.6m GX φ 150 L=17.0m GX φ 100 L=5.8m GX φ 75 L=4.2m 給水管 8戸 消火栓 1基	36,323,640円	H28.5.18	H28.10.14	大原技研(有)
高田町地区配水管改良工事	配水管 GX φ 75 L=150.1m HIVP φ 50 L=113.4m HIVP φ 40 L=86.0m 給水管 44戸 消火栓 1基	22,100,040円	H28.5.30	H28.11.30	浜田ガス水道工事(株)
相生町地区配水管改良工事 (市道浜田143号線)	配水管 HIVP φ 75 L=162.0m 給水管 17戸 消火栓 1基	10,959,840円	H28.6.9	H28.8.31	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
旧相生水源地整備工事	防護柵撤去工 234m 掘削 1,500m <sup>3</sup> 埋戻 3,200m <sup>3</sup> コンクリート取壊 409m <sup>3</sup> 土壌汚染調査 1式	34,552,440円	H28.8.8	H28.12.12	浜田土建(株)
殿町地区配水管改良工事 (Ⅱ工区)	配水管 GXφ100 L=198.5m HIVPφ75 L=69.1m HIVPφ50 L=3.9m 給水管 21戸 消火栓 1基	21,373,200円	H28.10.12	H29.3.17	浜田ガス水道工事(株)
<b>移転(補償)工事</b>					
田所国府線(宇野2工区)防災安全交付金事業に伴う配水管移設工事	配水管 GXφ150 L=546.3m GXφ75 L=13.5m	26,994,600円	H28.7.8	H29.3.21	(株)中島水道
田所国府線(大金工区)防災安全交付金事業に伴う配水管移設工事その2	配水管 GXφ100 L=139.4m 仮設送水管 SUS100 L=191.3m	11,404,800円	H28.10.7	H29.3.15	東洋設備(有)
国府地区下水道管渠敷設工事に伴う配水管移転工事(G地区)	仮設送水管 φ100~50 L=626.7m 配水管 HIVPφ100 L=402.5m HIVPφ75 L=146.7m HIVPφ50 L=196.3m 給水管 L=70.7m 消火栓 2基	27,327,240円	H28.8.22	H29.3.10	(有)安藤設備

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

イ 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28年度 (A)	平成27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)		40,767	41,139	△ 372	99.1
業 務 量	年度末給水人口 (人)	40,745	41,115	△ 370	99.1
	年度末給水件数 (件)	20,859	21,044	△ 185	99.1
	年間配水量 (m <sup>3</sup> )	6,311,391	6,440,583	△ 129,192	98.0
	一日平均配水量 (m <sup>3</sup> )	17,291	17,597	△ 306	98.3
	年間有収水量 (m <sup>3</sup> )	4,945,993	5,034,508	△ 88,515	98.2
	一日平均有収水量 (m <sup>3</sup> )	13,551	13,755	△ 204	98.5
	有収率 (%)	78.4	78.2	0.2	100.3
給 水 工 事	新設工事(検査) (件)	117	163	△ 46	71.8
	増設工事(検査) (件)	173	32	141	540.6
	撤去工事(検査) (件)	0	1	△ 1	0.0
	修繕工事 (件)	185	182	3	101.6

※ 上水道給水区域内人口には、江津市敬川町大埴地区の人口(10人)を含む。

ロ 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28年度 (A) m <sup>3</sup>	平成27年度 (B) m <sup>3</sup>	増 減 (A-B) m <sup>3</sup>	比 率 (A/B)%	平成28年度 m <sup>3</sup>	平成27年度 m <sup>3</sup>	平成28年度 (C) 千円	平成27年度 (D) 千円	増 減 (C-D) 千円	比 率 (C/D)%
4	513,364	526,218	△ 12,854	97.6	17,112	17,541	5,203	5,777	△ 574	90.1
5	528,966	536,264	△ 7,298	98.6	17,063	17,299	5,026	5,610	△ 584	89.6
6	520,365	532,829	△ 12,464	97.7	17,346	17,761	5,237	5,805	△ 568	90.2
7	551,890	547,143	4,747	100.9	17,803	17,650	5,325	5,694	△ 369	93.5
8	566,361	547,451	18,910	103.5	18,270	17,660	5,711	6,199	△ 488	92.1
9	512,833	517,022	△ 4,189	99.2	17,094	17,234	5,575	5,721	△ 146	97.4
10	532,125	542,614	△ 10,489	98.1	17,165	17,504	5,025	5,399	△ 374	93.1
11	514,318	522,092	△ 7,774	98.5	17,144	17,403	5,039	5,493	△ 454	91.7
12	538,389	554,077	△ 15,688	97.2	17,367	17,873	4,999	5,333	△ 334	93.7
1	526,519	574,079	△ 47,560	91.7	16,984	18,519	5,039	5,355	△ 316	94.1
2	478,799	507,443	△ 28,644	94.4	17,100	17,498	5,314	5,681	△ 367	93.5
3	527,463	533,351	△ 5,888	98.9	17,015	17,205	4,984	5,066	△ 82	98.4
合計	6,311,391	6,440,583	△ 129,192	98.0	17,291	17,597	62,477	67,133	△ 4,656	93.1

ハ 用途別有収水量の状況

(単位：m<sup>3</sup>)

用途	家事用	事業用	工場用	湯屋用	農業 灌用水用	臨時用	船舶用	共用	合計
合計	3,324,568	1,404,616	123,936	5,391	9	3,645	12,085	71,743	4,945,993

ニ 口径別有収水量の状況

(単位：m<sup>3</sup>)

口径 月	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ30mm	φ40mm	φ50mm	φ75mm	φ100mm φ150mm	合計
4	126,213	168,683	26,591	514	44,352	34,340	30,947	873	432,513
5	152,642	147,788	22,339	1,700	21,934	30,191	22,303		398,897
6	127,866	168,804	27,478	520	44,812	33,602	31,718	1,234	436,034
7	145,465	140,889	21,413	1,413	24,091	27,230	22,286		382,787
8	137,655	180,372	30,807	555	45,282	37,619	37,946	4,430	474,666
9	152,135	144,088	22,734	1,566	23,438	26,630	26,157		396,748
10	130,335	173,510	27,893	537	42,899	36,510	35,175	1,299	448,158
11	144,270	139,406	21,171	1,501	21,308	26,598	22,616		376,870
12	123,698	167,050	27,268	543	38,560	33,551	31,725	842	423,237
1	151,899	148,737	21,930	1,674	21,222	26,944	25,000		397,406
2	129,046	176,129	27,465	544	37,491	31,123	32,227	942	434,967
3	127,272	128,124	18,920	1,503	19,283	23,982	24,626		343,710
合計	1,648,496	1,883,580	296,009	12,570	384,672	368,320	342,726	9,620	4,945,993

(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28年度 (A)	平成27年度 (B)	比較		区分	平成28年度 (C)	平成27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	801,701	816,412	△ 14,711	98.2%	営業費用	850,538	895,197	△ 44,659	95.0%
営業外収益	219,273	217,761	1,512	100.7%	営業外費用	104,371	111,949	△ 7,578	93.2%
特別利益	0	1	△ 1	0.0%	特別損失	2,003	1,010	993	198.3%
合計	1,020,974	1,034,174	△ 13,200	98.7%	合計	956,912	1,008,156	△ 51,244	94.9%



## 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

イ 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	724,920,758	0	62,583,482	662,337,276
財政融資資金	1,160,616,333	0	51,862,349	1,108,753,984
公営企業金融公庫	2,046,689,346	0	135,579,416	1,911,109,930
地方公営企業金融機構	284,249,158	0	11,158,485	273,090,673
合 計	4,216,475,595	0	261,183,732	3,955,291,863

ロ 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

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。

## 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460,238円(課税仕入)、負担金に3,324,173円(課税仕入)、光熱水費及び通信運搬費に677,595円(課税仕入)、人件費に8,092,319円(不課税支出)、減価償却費に1,058,790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2,303,532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26,101,800円(非課税仕入)、動力費・光熱水費・通信運搬費に10,827,385円(課税仕入)、保険料に193,360円(非課税仕入)、人件費に1,120,000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74,630,008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47,045,628円(課税仕入)を充当した。

平成28年度 浜田市水道事業収益費用明細書  
(平成28年4月1日から平成29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			1,020,973,539	
	(1) 営業収益			801,700,660	
		1 給水収益		771,265,656	
			給 水 収 益	771,265,656	
		2 受託工事収益		0	
			受 託 工 事 収 益	0	
		3 その他営業収益		30,435,004	
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	2,075,000	
			負 担 金	13,613,115	
			分 担 金	12,430,000	
			補 償 金	1,869,372	
			補償金【繰越】	434,160	
			雑 収 益	13,357	
	(2) 営業外収益			219,272,879	
		1 受取利息及び配当金		553,735	
			預 金 利 息	553,735	
			貸 付 金 利 息	0	
		2 他会計補助金		38,242,545	
			一 般 会 計 補 助 金	38,242,545	
		3 長期前受金戻入		178,925,560	
			国 県 補 助 金	56,902,420	
			他 会 計 補 助 金	52,659,547	
			工 事 負 担 金	52,183,829	
			受 贈 財 産 評 価 額	17,167,285	
			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		1,551,039	
			不 用 品 売 却 収 益	169,340	
			そ の 他 雑 収 益	1,381,699	消費税等納税調整額
					82
	(3) 特別利益			0	
		1 固定資産売却益		0	
			固 定 資 産 売 却 益	0	
		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			956,912,346	
	(1) 営業費用			850,538,471	
	1	原水及び浄水費		95,111,820	
		報酬		3,897,364	予算額 3,907,000
		給料		13,689,600	予算額 13,690,000
		手当等		5,018,142	予算額 5,227,273
		賞与等引当金繰入額		2,008,000	予算額 2,008,000
		法定福利費		4,556,573	予算額 4,784,727
		賃金		4,049,380	
		備消耗品費		697,299	
		燃料費		601,821	
		光熱水費		0	
		印刷製本費		163,385	
		通信運搬費		6,582,887	
		委託料		5,316,703	
		手数料		0	
		賃借料		75,912	
		修繕費		5,877,993	
		動力費		41,387,780	
		薬品費		1,188,981	
		材料費		0	
	2	配水及び給水費		139,374,463	
		給料		16,629,300	予算額 16,630,000
		手当等		7,093,833	予算額 8,407,000
		賞与等引当金繰入額		1,730,000	予算額 1,730,000
		法定福利費		4,864,525	予算額 5,199,000
		備消耗品費		500,394	
		燃料費		193,908	
		光熱水費		402,003	
		印刷製本費		0	
		委託料		11,129,689	
		賃借料		663,884	
		修繕費		73,226,960	
		修繕費【繰越】		1,028,000	
		路面復旧費		4,293,000	
		動力費		16,070,067	
		材料費		1,050,661	
		補償金		498,239	
	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		47,021,275	
		報酬		3,657,345	予算額 3,827,000
		給料		12,310,500	予算額 12,311,000
		手当等		4,810,393	予算額 5,073,000
		賞与等引当金繰入額		1,872,000	予算額 1,872,000
		法定福利費		4,048,359	予算額 4,335,000
		備消耗品費		337,542	
		燃料費		47,924	
		印刷製本費		1,399,440	
		通信運搬費		1,965,740	
		委託料		14,348,319	
		手数料		2,011,613	
		賃借料		0	
		修繕費		9,000	
		負担金		203,100	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 総係費		81,545,192	
			報酬	1,802,400	予算額 1,827,000
			給料	19,973,940	予算額 20,127,000
			手当等	10,126,829	予算額 12,985,683
			賞与等引当金繰入額	3,080,000	予算額 3,080,000
			法定福利費	6,506,392	予算額 7,060,737
			退職手当組合負担金	14,464,580	予算額 14,464,580
			退職給付費	11,718,000	
			旅費	665,633	
			交際費	0	
			食糧費	0	
			被服費	210,679	
			備消耗品費	322,231	
			燃料費	0	
			光熱水費	902,054	
			印刷製本費	461,249	
			通信運搬費	311,503	
			委託料	4,719,231	
			手数料	4,900	
			広告料	0	
			保険料	768,707	
			賃借料	1,753,000	
			修繕費	93,740	
			負担金	3,645,124	
			公課費	15,000	
			貸倒引当金繰入額	0	
		6 減価償却費		477,996,166	
			有形固定資産減価償却費	475,932,249	
			無形固定資産減価償却費	2,063,917	
		7 資産減耗費		9,489,555	
			固定資産除却費	9,489,555	
			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			104,370,881	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		94,513,942	
			企業債償還利息	94,513,942	
			借入金償還利息	0	
			還付加算金	0	
		2 雑支出		9,856,939	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	9,856,939	
	(3) 特別損失			2,002,994	
		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		2,002,994	
			過年度損益修正損	2,002,994	
		4 その他特別損失		0	
			手当等	0	

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			472,208,568
建 物	675,729,579	2,407,570	1,977,000	676,160,149
構 築 物	18,316,948,011	263,838,937	39,808,876	18,540,978,072
機 械 及 び 装 置	2,810,338,434	18,159,240	17,861,240	2,810,636,434
車 両 運 搬 具	4,021,113	12,610,000	1,813,793	14,817,320
工 具 器 具 及 び 備 品	15,453,540	1,792,867		17,246,407
建 設 仮 勘 定	75,690,613	57,122,434	42,601,052	90,211,995
計	22,370,389,858	355,931,048	104,061,961	22,622,258,945

(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	93,793,565		
計	93,793,565		

# 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		
			472,208,568	
14,389,158	1,350,489	306,250,570	369,909,579	
393,593,206	34,093,454	7,353,276,901	11,187,701,171	
66,865,727	14,804,307	2,070,892,694	739,743,740	
294,626	1,723,104	2,031,481	12,785,839	
789,532		13,628,586	3,617,821	
			90,211,995	
475,932,249	51,971,354	9,746,080,232	12,876,178,713	

当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
2,063,917	91,729,648	分庁舎施設利用権
2,063,917	91,729,648	

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					
<b>浜田市上水道第4期拡張事業(昭和55年度～平成26年度)</b>								
昭和63年度 01.03.27	40,000,000	2,435,636	34,764,176	5,235,824	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	2,908,481	38,421,468	20,378,532	4.40	35.03.25	大蔵省資金運用部	
05.03.26	25,200,000	1,429,290	18,810,136	6,389,864	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫	
5 06.03.23	47,100,000	2,477,757	33,252,273	13,847,727	3.70	34.03.20	公営企業金融公庫	
9 10.03.25	1,000,000	44,948	547,976	452,024	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
10.03.25	3,000,000	134,774	1,648,085	1,351,915	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10 11.03.24	32,100,000	1,411,524	16,237,591	15,862,409	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11 12.03.30	14,900,000	642,216	6,923,911	7,976,089	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12.03.22	204,000,000	8,792,755	94,797,190	109,202,810	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 13.03.22	86,000,000	3,653,291	36,977,714	49,022,286	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
13.03.29	26,000,000	1,105,433	11,215,761	14,784,239	1.65	41.03.20	公営企業金融公庫	
13 14.03.22	20,900,000	860,696	7,815,314	13,084,686	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
14.03.22	260,500,000	10,727,806	97,410,949	163,089,051	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
14 15.03.25	9,600,000	399,287	3,407,352	6,192,648	1.35	43.03.20	公営企業金融公庫	
16 17.03.23	257,900,000	16,559,043	72,389,608	185,510,392	2.10	45.03.20	財務省財政融資資金	
17.03.25	474,600,000	10,004,574	102,412,376	372,187,624	2.10	47.03.01	公営企業金融公庫	
17 17.09.30	62,900,000	2,445,355	15,098,625	47,801,375	1.90	45.09.20	公営企業金融公庫	
18.03.27	92,200,000	3,150,401	17,951,958	74,248,042	2.10	48.03.01	財務省財政融資資金	
18 19.03.23	159,300,000	5,926,767	28,433,614	130,866,386	2.10	47.03.20	公営企業金融公庫	
19.03.26	8,700,000	291,126	1,396,676	7,303,324	2.10	49.03.01	財務省財政融資資金	
19 20.03.25	236,500,000	8,655,145	33,586,185	202,913,815	2.05	48.03.20	公営企業金融公庫	
20 20.10.28	62,600,000	2,030,148	6,923,787	55,676,213	2.10	50.09.25	財務省財政融資資金	
20.10.30	92,600,000	3,338,905	11,387,284	81,212,716	2.10	48.09.20	地方公営企業等金融機構	
21.03.25	165,300,000	6,014,782	17,708,439	147,591,561	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
小計	2,441,700,000	95,440,140	709,518,448	1,732,181,552				
<b>配水施設整備事業(新設・改良)</b>								
平成4年度 05.03.25	42,000,000	2,077,487	27,443,907	14,556,093	4.40	平成 35.03.25	大蔵省資金運用部	
05.03.26	18,000,000	1,020,921	13,435,811	4,564,189	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫	
6 07.03.27	42,000,000	2,200,927	26,386,183	15,613,817	4.75	35.03.20	公営企業金融公庫	
07.03.27	63,000,000	3,296,583	39,654,883	23,345,117	4.70	35.03.20	公営企業金融公庫	
7 08.03.22	37,000,000	1,788,930	22,724,276	14,275,724	3.25	36.03.20	公営企業金融公庫	
08.03.22	111,000,000	5,359,913	68,314,483	42,685,517	3.20	36.03.20	公営企業金融公庫	
8 09.03.26	102,000,000	4,743,707	58,805,789	43,194,211	2.85	37.03.20	公営企業金融公庫	
09.03.26	34,000,000	1,582,603	19,556,418	14,443,582	2.90	37.03.20	公営企業金融公庫	
9 10.03.25	27,200,000	1,222,591	14,905,009	12,294,991	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
10.03.25	81,600,000	3,665,866	44,827,899	36,772,101	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10 11.03.24	40,000,000	1,758,908	20,233,757	19,766,243	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11 12.03.22	284,200,000	12,249,515	132,065,498	152,134,502	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 13.03.22	16,300,000	692,426	7,008,567	9,291,433	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
小計	898,300,000	41,660,377	495,362,480	402,937,520				

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					
<b>老朽管更新事業</b>								
平成4年度 05.03.25	2,800,000	138,499	1,829,593	970,407	4.40	平成 35.03.25	大蔵省資金運用部	
05.03.26	1,200,000	68,061	895,721	304,279	4.45	33.03.20	公営企業金融公庫	
8 09.03.26	13,600,000	632,494	7,840,773	5,759,227	2.85	37.03.20	公営企業金融公庫	
09.03.26	3,600,000	167,570	2,070,680	1,529,320	2.90	37.03.20	公営企業金融公庫	
9 10.03.25	3,400,000	152,824	1,863,127	1,536,873	2.20	38.03.20	公営企業金融公庫	
10.03.25	13,300,000	597,500	7,306,508	5,993,492	2.15	38.03.20	公営企業金融公庫	
10 11.03.24	14,000,000	615,617	7,081,813	6,918,187	2.10	39.03.20	公営企業金融公庫	
11 12.03.22	11,500,000	495,670	5,343,960	6,156,040	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 12.12.27	11,500,000	490,762	5,094,892	6,405,108	2.00	40.09.20	公営企業金融公庫	
小計	74,900,000	3,358,997	39,327,067	35,572,933				
<b>上水道事業</b>								
平成5年度 06.03.26	177,600,000	8,229,499	110,851,340	66,748,660	3.65	平成 36.03.01	大蔵省資金運用部	
06.03.23	32,300,000	1,699,184	22,803,576	9,496,424	3.70	34.03.20	公営企業金融公庫	
6 07.03.27	166,000,000	7,558,231	91,225,750	74,774,250	4.65	37.03.01	大蔵省資金運用部	
07.03.27	24,400,000	1,278,634	15,329,116	9,070,884	4.75	35.03.20	公営企業金融公庫	
07.03.27	36,600,000	1,915,158	23,037,598	13,562,402	4.70	35.03.20	公営企業金融公庫	
7 08.03.25	297,400,000	12,781,072	160,733,052	136,666,948	3.40	38.03.01	大蔵省資金運用部	
08.03.22	20,900,000	1,010,504	12,836,148	8,063,852	3.25	36.03.20	公営企業金融公庫	
08.03.22	29,400,000	1,419,653	18,094,107	11,305,893	3.20	36.03.20	公営企業金融公庫	
8 09.03.25	229,800,000	9,525,033	118,455,649	111,344,351	2.80	39.03.01	大蔵省資金運用部	
9 10.03.25	197,000,000	7,955,770	97,583,622	99,416,378	2.10	40.03.01	大蔵省資金運用部	
10 11.03.25	81,000,000	3,203,527	36,852,061	44,147,939	2.10	41.03.01	大蔵省資金運用部	
11 12.03.24	97,700,000	3,791,833	40,880,818	56,819,182	2.00	42.03.01	大蔵省資金運用部	
12 13.03.26	51,400,000	1,978,414	20,121,288	31,278,712	1.60	43.03.01	大蔵省資金運用部	
14 15.03.25	261,400,000	9,930,398	85,237,853	176,162,147	1.20	45.03.01	財務省財政融資資金	
15 16.03.25	451,300,000	16,175,171	120,820,505	330,479,495	2.00	46.03.01	財務省財政融資資金	
小計	2,154,200,000	88,452,081	974,862,483	1,179,337,517				
<b>水道未普及地域解消事業</b>								
平成11年度 12.02.21	18,200,000	792,438	8,881,237	9,318,763	1.95	平成 39.09.20	公営企業金融公庫	
12.03.22	70,500,000	3,038,673	32,760,794	37,739,206	2.00	40.03.20	公営企業金融公庫	
12 12.12.27	18,200,000	776,685	8,063,220	10,136,780	2.00	40.09.20	公営企業金融公庫	
13.03.22	47,800,000	2,030,550	20,552,728	27,247,272	1.70	41.03.20	公営企業金融公庫	
13.03.22	68,200,000	2,899,634	29,419,805	38,780,195	1.65	41.03.20	公営企業金融公庫	
13 14.03.22	70,500,000	2,903,303	26,362,657	44,137,343	2.20	42.03.20	公営企業金融公庫	
16 17.03.23	121,800,000	4,724,922	31,092,363	90,707,637	2.10	45.03.20	公営企業金融公庫	
17 18.03.23	123,100,000	4,708,650	26,896,240	96,203,760	2.00	46.03.20	公営企業金融公庫	
18 19.03.23	130,800,000	4,866,422	23,346,619	107,453,381	2.10	47.03.20	公営企業金融公庫	
19 20.03.25	39,800,000	1,304,286	5,057,572	34,742,428	2.10	50.03.01	財務省財政融資資金	
20.03.25	73,900,000	2,421,776	9,390,820	64,509,180	2.10	50.03.01	財務省財政融資資金	
20 21.03.25	27,900,000	1,015,199	2,988,902	24,911,098	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
21.03.25	21,700,000	789,599	2,324,702	19,375,298	1.90	49.03.20	地方公営企業等金融機構	
小計	832,400,000	32,272,137	227,137,659	605,262,341				
合計	6,401,500,000	261,183,732	2,446,208,137	3,955,291,863				



平成 28 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28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28年度浜田市工業用水道事業損益計算書 .....	9
2 平成28年度浜田市工業用水道事業剰余金計算書 .....	11
3 平成28年度浜田市工業用水道事業剰余金処分計算書 .....	13
4 平成28年度浜田市工業用水道事業貸借対照表 .....	15
5 平成28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28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28年度浜田市工業用水道事業事業報告書 .....	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28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	131,810,000	0	0	131,810,000
第1項 営業収益	98,661,000	0	0	98,661,000
第2項 営業外収益	33,149,000	0	0	33,149,000

# 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
132,784,458	974,458	うち仮受消費税 7,380,083円
99,631,218	970,218	うち仮受消費税 7,380,083円
33,153,240	4,240	うち消費税納税調整額 282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	131,810,000	0	0	0	0	131,810,000
第1項 営業費用	124,983,000	0	0	△ 511,400	0	124,471,600
第2項 営業外費用	6,727,000	0	0	511,400	0	7,238,400
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000

(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	131,810,000	122,018,645	0	9,791,355	うち仮払消費税 2,722,401円
0	124,471,600	114,807,084	0	9,664,516	うち仮払消費税 2,722,401円
0	7,238,400	7,211,561	0	26,839	うち納付消費税 4,541,400円
0	100,000	0	0	100,000	

(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	4,257,000	0	4,257,000	0
第1項 工事負担金	4,257,000	0	4,257,000	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	4,257,000	4,471,200	214,200	うち仮受消費税 331,200円
0	4,257,000	4,471,200	214,200	うち仮受消費税 331,200円



## 支 出

区 分	予 算				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 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	19,288,000	0	0	19,288,000	0
第1項 建設改良費	6,891,000	0	0	6,891,000	0
第2項 企業債償還金	12,397,000	0	0	12,397,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額13,962,369円は、過年度分損益勘定留保資金1,450,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額116,000円及び減債積立金12,396,369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	19,288,000	18,433,569	0	0	0	854,431	うち仮払消費税 447,200円
0	6,891,000	6,037,200	0	0	0	853,800	うち仮払消費税 447,200円
0	12,397,000	12,396,369	0	0	0	631	

# 平成28年度 浜田市工業用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	92,251,135	92,251,135	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	29,693,061		
(2) 配水及び給水費	159,698		
(3) 総 係 費	38,803,471		
(4) 減価償却費	42,911,187		
(5) 資産減耗費	517,266	112,084,683	
営業損失			△ 19,833,548
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	520,136		
(2) 他会計補助金	466,000		
(3) 長期前受金戻入	32,156,274		
(4) 雑 収 益	10,830	33,153,240	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,670,161	2,670,161	
			30,483,079
経 常 利 益			10,649,531
			10,649,531
当年度純利益			138,867,243
前年度繰越利益剰余金			12,396,369
その他未処分利益剰余金変動額			161,913,143
当年度未処分利益剰余金			



平成28年度 浜田市工業用  
(平成28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
法令による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立て	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
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29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	
75,735,681	0	138,867,243	214,602,924	538,165,202
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)		
75,735,681	0	138,867,243	214,602,924	538,165,202
△12,396,369	0	23,045,900	10,649,531	10,649,531
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△12,396,369	0	0	△12,396,369	△12,396,369
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	12,396,369	12,396,369	12,396,369
0	0	10,649,531	10,649,531	10,649,531
		(当年度未処分利益剰余金)		
63,339,312	0	161,913,143	225,252,455	548,814,733

## 平成28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	161,913,143
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) 161,913,143

※ 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28年度 浜田市工業用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		50,371,188
ロ 建物	136,329,670	
減価償却累計額	<u>△ 59,871,845</u>	76,457,825
ハ 構築物	1,544,995,348	
減価償却累計額	<u>△ 784,463,461</u>	760,531,887
ニ 機械及び装置	371,369,367	
減価償却累計額	<u>△ 310,306,293</u>	61,063,074
ホ 建設仮勘定		<u>990,000</u>

有形固定資産合計 949,413,974

固定資産合計 949,413,974

### 2 流動資産

(1)現金預金	487,766,111
(2)未収金	<u>12,946,013</u>

流動資産合計 500,712,124

**資 産 合 計** 1,450,126,098

## 負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債 (※)	50,473,625		
企業債合計		50,473,625	
(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	
固定負債合計			119,212,931
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債 (※)	12,865,687		
企業債合計		12,865,687	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	12,479,912		
ロ 未払消費税	2,132,200		
未払金合計		14,612,112	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金	2,155,876		
引当金合計		2,155,876	
(4) その他流動負債		140,212	
流動負債合計			29,773,887
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,694,091,883	
長期前受金収益化累計額		△ 941,767,336	
繰延収益合計			752,324,547
<b>負債合計</b>			<b>901,311,365</b>

## 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	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	63,339,312		
ロ 当年度末処分利益剰余金	161,913,143		
利益剰余金合計		225,252,455	
剰余金合計			238,722,580
<b>資本合計</b>			<b>548,814,733</b>
<b>負債資本合計</b>			<b>1,450,126,098</b>

(※) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

## 平成 28 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 28 年度は 2,155,876 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) 退職給付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、職員の退職手当の支給分を負担するため、退職給付引当金 365,891 円を取り崩した。

(2) 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 2,096,251 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					うち特定収入	
			うち消費税	免税	非課税	不課税		
収益的収入								
営業収益								
給水収益	99,631,218	99,631,218	7,380,083					
営業外収益								
受取利息及び配当金	520,136				520,136			
他会計補助金	466,000					466,000		
長期前受金戻入	32,156,274					32,156,274		
雑収益	10,830				10,830			消費税等納税調整額282円含む
収益的収入合計	132,784,458	99,631,218	7,380,083		530,966	32,622,274		
資本的収入								
工事負担金	4,471,200	4,471,200	331,200					
資本的収入合計	4,471,200	4,471,200	331,200					
収入合計	137,255,658	104,102,418	7,711,283		530,966	32,622,274		

## 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	1,884,000				1,884,000	
給料	14,220,216				14,220,216	
手当	6,287,236	33,600	2,484		6,253,636	
賞与等引当金繰入額	2,155,876				2,155,876	
法定福利費	4,546,473			4,546,473		
退職手当組合負担金	2,376,906				2,376,906	
被服費	34,358	34,358	2,545			
備消耗品費	680,725	679,325	50,315	1,400		
燃料費	121,999	121,999	9,034			
光熱水費	46,524	46,524	3,444			
通信運搬費	116,416	116,416	8,656			
委託料	16,255,097	16,255,097	1,204,069			
修繕費	2,297,160	2,297,160	170,160			
研修費	34,560	34,560	2,560			
動力費	15,801,498	15,801,498	1,170,424			
保険料	31,779			31,779		
旅費	125,720	125,720	9,311			
手数料	106,795	106,795	7,907			
賃借料	1,184,592	978,672	72,432	205,920		
会費負担金	13,000				13,000	
負担金	3,057,701	122,323	9,060		2,935,378	
有形固定資産 減価償却費	42,911,187				42,911,187	
固定資産除却費	517,266				517,266	
営業外費用						
企業債利息	2,670,161			2,670,161		
消費税及び地方消費税	4,541,400				4,541,400	
収益の支出合計	122,018,645	36,754,047	2,722,401	7,455,733	77,808,865	
資本の支出						
資産購入費	1,069,200	1,069,200	79,200			
建設改良費	4,968,000	4,968,000	368,000			
企業債償還金	12,396,369				12,396,369	
資本の支出合計	18,433,569	6,037,200	447,200	0	12,396,369	
支出合計	140,452,214	42,791,247	3,169,601	7,455,733	90,205,234	

平成28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28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

項 目	
<b>1. 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	10,649,531
減価償却費	42,911,187
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 365,891
賞与等引当金 (△は減少)	59,625
長期前受金戻入額 (△)	△ 32,156,274
資産減耗費	517,266
受取利息 (△)	△ 520,136
支払利息	2,670,161
未収金の減少 (△増加)	△ 254,701
未払金の増加 (△減少)	△ 3,795,256
その他の流動負債の増加 (△減少)	1,736
小 計	19,717,248
受取利息及び配当金の受取額	520,136
利息の支払額	△ 2,670,161
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー (A)</b>	<b>17,567,223</b>
<b>2. 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
固定資産の取得・建設改良による支出 (△)	△ 5,590,000
工事負担金等収入	4,140,000
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー (B)</b>	<b>△ 1,450,000</b>
<b>3. 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
企業債の償還等による支出 (△)	△ 12,396,369
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー (C)</b>	<b>△ 12,396,369</b>
資金の増加額 (A+B+C)	3,720,854
資金の期首残高	484,045,257
資金の期末残高	487,766,111

# 平成28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 5,000m<sup>3</sup>/日)、キーパー株式会社三隅工場(基本使用水量100m<sup>3</sup>/日)及びケーピー株式会社(基本使用水量100m<sup>3</sup>/日、の計3社に給水を行いました。

その結果、総給水量は1,591,491立方メートル、1日平均給水量は4,360立方メートルとなりました。

収益的収支の収益の総額は、132,784千円(税込み)で主なものは水道使用料収入99,631千円です。費用の総額は122,019千円(税込み)となりました。

資本的収支の収入額は、導水ポンプ更新工事に伴う企業からの工事負担金4,471千円(税込み)となっています。資本的支出は、建設改良費6,037千円(税込み)、企業債償還金12,396千円となり、不足する額13,962千円は、過年度分損益勘定留保資金1,450千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額116千円及び減債積立金12,396千円で補てんしました。

これにより当年度純利益は10,650千円となり、前年度繰越利益剰余金138,867千円、及びその他未処分利益剰余金変動額12,396千円と合わせ、当年度未処分利益剰余金は161,913千円となりました。

### (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13号	平成27年度浜田市工業用水道事業会計決算認定について	H28. 9. 5	H28. 10. 4
議案第35号	平成29年度浜田市工業用水道事業会計予算	H29. 2. 24	H29. 3. 21

### (3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

### (4) 職員に関する事項

#### (イ) 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

#### (ロ) 給 与

該当事項なし

### (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
工業用水道第三水源地No.1導水ポンプ更新工事	導水ポンプの更新	1,620,000円	H28.6.21	H29.3.17	中電プラント(株)三隅事業所
工業用水道第二水源地No.2導水ポンプ更新工事	導水ポンプの更新	1,728,000円	H28.6.24	H29.3.17	中電プラント(株)三隅事業所
工業用水道第三水源地No.2導水ポンプ更新工事	導水ポンプの更新	1,620,000円	H28.6.24	H29.3.17	中電プラント(株)三隅事業所

### (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	1,566,000円	H28.5.31	H28.12.15	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28年度 (A)	平成27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 <sup>3</sup> 1,898,000	m <sup>3</sup> 1,927,600	m <sup>3</sup> △29,600	% 98.5	中国電力(株) 1,825,000m <sup>3</sup> キーパー(株) 36,500m <sup>3</sup> ケーピー(株) 36,500m <sup>3</sup>
	実 績	m <sup>3</sup> 1,591,491	m <sup>3</sup> 1,350,416	m <sup>3</sup> 241,075	% 117.9	中国電力(株) 1,521,306m <sup>3</sup> キーパー(株) 25,036m <sup>3</sup> ケーピー(株) 45,149m <sup>3</sup>
1日平均 給水量	契 約 量	m <sup>3</sup> 5,200	m <sup>3</sup> 5,267	m <sup>3</sup> △67	% 98.7	中国電力(株) 5,000m <sup>3</sup> キーパー(株) 100m <sup>3</sup> ケーピー(株) 100m <sup>3</sup>
	実 績	m <sup>3</sup> 4,360	m <sup>3</sup> 3,689	m <sup>3</sup> 671	% 118.2	中国電力(株) 4,168m <sup>3</sup> キーパー(株) 68m <sup>3</sup> ケーピー(株) 124m <sup>3</sup>

### (2) 事業収益に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 収 益	92,251	93,097	△846	99.1%
営 業 外 収 益	33,153	32,926	227	100.7%
合 計	125,404	126,023	△619	99.5%

### (3) 事業費用に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 費 用	112,085	109,444	2,641	102.4%
営 業 外 費 用	2,670	3,122	△ 452	85.5%
予 備 費	0	0	0	0.0%
合 計	114,755	112,566	2,189	101.9%

- (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

##### イ 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	75,735,681	0	12,396,369	63,339,312	
起債前借分	0	0	0	0	
計	75,735,681	0	12,396,369	63,339,312	

- ロ 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

- イ 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466,000円のうち、253,000円は減価償却費に、213,000円は企業債利息にそれぞれ充当した。

- ロ 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。

- ハ 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。

- ニ 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28年度 浜田市工業用水道事業収益費用明細書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	摘要
1 工業用水道 事業収益				125,404,375	
	(1) 営業収益			92,251,135	
		1 給水収益		92,251,135	
			水道使用料	92,251,135	
	(2) 営業外収益			33,153,240	
		1 受取利息及び 配当金		520,136	
			預金利息	520,136	
		2 他会計補助金		466,000	
			一般会計補助金	466,000	
		3 長期前受金戻入		32,156,274	
			長期前受金戻入	32,156,274	
		4 雑収益		10,830	
			雑収益	10,830	消費税等納税調整額
					282

## 費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	摘要
1	工業用水道 事業費用			114,754,844	
	(1) 営業費用			112,084,683	
		1	原水及び浄水費	29,693,061	
			備消耗品費	61,360	
			燃料費	112,965	
			光熱水費	43,080	
			通信運搬費	99,544	
			委託料	12,675,421	
			修繕費	2,127,000	
			動力費	14,542,593	
			保険料	18,098	
			会費負担金	13,000	
		2	配水及び給水費	159,698	
			手数料	57,600	
			動力費	88,481	
			保険料	13,617	
		3	総係費	38,803,471	
			報酬	1,884,000	予算額 1,884,000
			給料	14,220,216	予算額 14,422,000
			手当	6,284,752	予算額 6,994,000 税込額 6,287,236
			賞与等引当金 繰入額	2,155,876	予算額 2,188,000
			法定福利費	4,546,473	予算額 4,969,000
			旅費	116,409	
			退職手当組合 負担金	2,376,906	予算額 2,547,000
			被服費	31,813	
			備消耗品費	569,050	
			通信運搬費	8,216	
			委託料	2,375,607	
			手数料	41,288	
			賃借料	1,112,160	
			研修費	32,000	
			保険料	64	
			負担金	3,048,641	
		4	減価償却費	42,911,187	
			有形固定資産 減価償却費	42,911,187	
		5	資産減耗費	517,266	
			固定資産除却 費	517,266	
	(2) 営業外費用			2,670,161	
		1	支払利息及び企 業債取扱諸費	2,670,161	
			企業債利息	2,670,161	
		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	377,114,640	4,600,000	10,345,273	371,369,367
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	0	990,000	0	990,000
計	2,108,810,846	5,590,000	10,345,273	2,104,055,573

# 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	59,871,845	76,457,825	
27,803,873	0	784,463,461	760,531,887	
12,376,562	9,828,007	310,306,293	61,063,074	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	990,000	
42,911,187	9,828,007	1,154,641,599	949,413,974	

## 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	1,316,699	15,892,191
工業用水道	平成6年	平成7年3月30日	46,900,000	3,068,086	36,782,262
工業用水道	平成7年	平成8年3月14日	52,600,000	2,536,642	32,439,557
工業用水道	平成7年	平成8年3月22日	93,300,000	5,474,942	69,546,678
計			218,000,000	12,396,369	154,660,688

## 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	75,735,681	0	12,396,369	63,339,312
計		75,735,681	0	12,396,369	63,339,312

※ 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
9,307,809	年4.65	平成 35 年 3 月 1 日	財務省理財局	
10,117,738	年4.75	平成 32 年 3 月 20 日	地方公共団体金融機構	
20,160,443	年3.15	平成 36 年 3 月 1 日	財務省理財局	
23,753,322	年3.25	平成 33 年 3 月 20 日	地方公共団体金融機構	
63,339,312				