

平成 2 8 年 度

桐 生 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

桐 生 市 水 道 局

目 次

決 算 書

頁

平成28年度 桐生市水道事業決算報告書	1
平成28年度 桐生市水道事業損益計算書	5
平成28年度 桐生市水道事業剰余金計算書	7
平成28年度 桐生市水道事業剰余金処分計算書(案)	9
平成28年度 桐生市水道事業貸借対照表	10

決 算 附 属 書 類

平成28年度 桐生市水道事業報告書	13
平成28年度 桐生市水道事業キャッシュ・フロー計算書	23
収益費用明細書	24
資本的収入支出明細書	27
固定資産明細書	28
企業債明細書	29
注 記	31

平成28年度 桐生市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			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	円 2,611,449,000	円 △ 172,913,000	円 0	円 2,438,536,000
第1項 営業収益	2,094,011,000	0	0	2,094,011,000
第2項 営業外収益	182,350,000	0	0	182,350,000
第3項 特別利益	335,088,000	△ 172,913,000	0	162,175,000

支 出

区 分	予 算 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
	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	円 2,096,794,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 2,096,794,000	円 0	円 2,096,794,000
第1項 営業費用	1,932,823,000	0	0	0	0	0	1,932,823,000	0	1,932,823,000
第2項 営業外費用	153,769,000	0	0	0	0	0	153,769,000	0	153,769,000
第3項 特別損失	202,000	0	0	0	0	0	202,000	0	202,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000

特別損失の決算額が予算額を超過する額 504,418円は、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定により支出した。

(消費税及び地方消費税込)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円 2,469,562,605	円 31,026,605	
2,122,663,360	28,652,360	(うち、仮受消費税 155,650,034 円)
189,260,381	6,910,381	(うち、仮受消費税 5,166,159 円)
157,638,864	△ 4,536,136	(うち、仮受消費税 105,352 円)

決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
円 1,938,084,645	円 0	円 158,709,355	
1,818,419,305	0	114,403,695	(うち、仮払消費税 55,796,629 円)
118,958,922	0	34,810,078	
706,418	0	△ 504,418	(うち、仮払消費税 35,355 円)
0	0	10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補 正 予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継続費連次繰越額 に係る財源充当額	合 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	633,916,000	0	633,916,000	0	0	633,916,000
第1項 企業債	600,000,000	0	600,000,000	0	0	600,000,000
第2項 負担金	6,336,000	0	6,336,000	0	0	6,336,000
第3項 出資金	10,149,000	0	10,149,000	0	0	10,149,000
第4項 固定資産売却代金	7,046,000	0	7,046,000	0	0	7,046,000
第5項 工事負担金	3,790,000	0	3,790,000	0	0	3,790,000
第6項 国庫補助金	6,595,000	0	6,595,000	0	0	6,595,000

支 出

区 分	予 算 額							
	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 連次繰越額	合 計
	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	1,521,851,000	0	0	0	1,521,851,000	7,949,000	0	1,529,800,000
第1項 建設改良費	1,297,237,000	0	0	0	1,297,237,000	7,949,000	0	1,305,186,000
第2項 企業債償還金	219,614,000	0	0	0	219,614,000	0	0	219,614,000
第3項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 678,261,677円 は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 77,462,871円、過年度分損益勘定留保資金 600,798,806円 で補填した。

(消費税及び地方消費税込)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円 632,076,907	円 △ 1,839,093	
600,000,000	0	
4,227,005	△ 2,108,995	
10,395,052	246,052	
8,528,850	1,482,850	
2,484,000	△ 1,306,000	
6,442,000	△ 153,000	

決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継 続 費 運次繰越額	合 計		
円 1,310,338,584	円 0	円 175,992,310	円 175,992,310	円 43,469,106	
1,090,724,913	0	175,992,310	175,992,310	38,468,777	(うち、仮払消費税 77,510,479 円)
219,613,671	0	0	0	329	
0	0	0	0	5,000,000	

平成28年度

桐生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)

(消費税及び地方消費税抜)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,925,219,415		
(2) 加入金	20,930,000		
(3) その他の営業収益	20,863,911	1,967,013,326	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	454,309,703		
(2) 配水及び給水費	303,578,250		
(3) 業務費	112,863,459		
(4) 総係費	164,209,864		
(5) 減価償却費	713,950,302		
(6) 資産減耗費	13,711,098	1,762,622,676	
営業利益			204,390,650
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	4,350,340		
(2) 他会計補助金	5,045,686		
(3) 長期前受金戻入	100,745,159		
(4) 雑収益	66,481,256		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	7,526,085	184,148,526	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	93,463,406		
(2) 雑支出	1,130,280	94,593,686	89,554,840
経常利益			293,945,490
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	156,081,575		
(2) 過年度損益修正益	1,451,937	157,533,512	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	671,063	671,063	156,862,449
当年度純利益			450,807,939
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			450,807,939

平成28年度

桐生市水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余						
		資本剰余金						
		受贈財産 評価額	工事寄附金	他会計負担金	工事負担金	国県補助金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計
前年度末残高	9,803,657,195	85,779,333	1,674,000	3,084,810	59,437,645	48,315,277	16,821,611	215,112,676
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金積立	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金積立	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧積立金積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金積立	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	9,803,657,195	85,779,333	1,674,000	3,084,810	59,437,645	48,315,277	16,821,611	215,112,676
当年度変動額	263,089,520	4,139,509	0	0	0	0	0	4,139,509
一般会計出資金の受入れ	10,395,052	0	0	0	0	0	0	0
固有資本金の修正増	110,880	0	0	0	0	0	0	0
簡易水道の統合	252,583,588	1,771,000	0	0	0	0	0	1,771,000
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産受入	0	2,368,509	0	0	0	0	0	2,368,509
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	10,066,746,715	89,918,842	1,674,000	3,084,810	59,437,645	48,315,277	16,821,611	219,252,185

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

金						資本合計
利益剰余金						
減価積立金	利益積立金	災害復旧積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	1,356,474,445	500,000,000	3,210,380,167	398,222,416	5,465,077,028	15,483,846,899
0	95,444,779	0	302,777,637	△ 398,222,416	0	0
0	95,444,779	0	302,777,637	△ 398,222,416	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	95,444,779	0	0	△ 95,444,779	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	302,777,637	△ 302,777,637	0	0
0	1,451,919,224	500,000,000	3,513,157,804	(繰越利益剰余金) 0	5,465,077,028	15,483,846,899
0	0	0	0	450,807,939	450,807,939	718,036,968
0	0	0	0	0	0	10,395,052
0	0	0	0	0	0	110,880
0	0	0	0	0	0	254,354,588
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	0	0	0
0	0	0	0	0	0	2,368,509
0	0	0	0	450,807,939	450,807,939	450,807,939
0	1,451,919,224	500,000,000	3,513,157,804	(当年度末処分利益剰余金) 450,807,939	5,915,884,967	16,201,883,867

平成28年度 桐生市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	10,066,746,715	219,252,185	450,807,939
議会の議決による処分額	0	0	△ 450,807,939
利益積立金の積立	0	0	△ 100,745,159
建設改良積立金の積立	0	0	△ 350,062,780
条例による処分額	0	0	0
処分後残高	10,066,746,715	219,252,185	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度

桐生市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜)

円 円 円 円

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		633,715,160	
ロ 立木		5,651,544	
ハ 建物	1,439,802,742		
減価償却累計額	<u>896,503,779</u>	543,298,963	
ニ 構築物	24,155,742,605		
減価償却累計額	<u>12,036,917,462</u>	12,118,825,143	
ホ 機械及び装置	5,991,697,579		
減価償却累計額	<u>4,475,923,191</u>	1,515,774,388	
ヘ 車両運搬具	52,456,858		
減価償却累計額	<u>44,745,380</u>	7,711,478	
ト 工具器具及び備品	232,012,524		
減価償却累計額	<u>182,238,369</u>	49,774,155	
チ リース資産	20,717,206		
減価償却累計額	<u>11,849,343</u>	8,867,863	
リ 建設仮勘定		<u>4,298,337,820</u>	
有形固定資産合計			19,181,956,514

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		805,340	
ロ ダム使用権		15,798,080	
ハ リース資産		<u>9,338,976</u>	
無形固定資産合計			<u>25,942,396</u>

固定資産合計

19,207,898,910

2. 流動資産

(1)現金預金		6,394,746,461	
(2)未収金	248,347,168		
貸倒引当金	<u>1,136,892</u>	247,210,276	
(3)貯蔵品		9,060,522	
(4)その他流動資産		<u>3,500,000</u>	

流動資産合計

6,654,517,259

資産合計

25,862,416,169

資 本 の 部

6. 資本金		10,066,746,715
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	89,918,842	
ロ 工事寄附金	1,674,000	
ハ 他会計負担金	3,084,810	
ニ 工事負担金	59,437,645	
ホ 国県補助金	48,315,277	
ヘ その他資本剰余金	16,821,611	
資本剰余金合計		<u>219,252,185</u>
(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	1,451,919,224	
ロ 災害復旧積立金	500,000,000	
ハ 建設改良積立金	3,513,157,804	
ニ 当年度未処分利益剰余金	450,807,939	
利益剰余金合計		<u>5,915,884,967</u>
剰余金合計		<u>6,135,137,152</u>
資本合計		<u>16,201,883,867</u>
負債資本合計		<u>25,862,416,169</u>

平成28年度桐生市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本市水道事業は、昭和7年4月に通水を開始して以来86年が経過いたしました。創設時の水道施設や管路網は老朽化が著しく、それらの大規模な更新や改修が喫緊の課題となっております。このような課題に対応するため、「桐生市水道再生マスタープラン」に基づき、施設や管路の更新・再構築について長期的展望を持って鋭意取り組んでおります。

平成28年度においては、馬立簡易水道事業及び黒保根簡易水道事業を上水道事業に統合し、施設、システム等の整備を行い、一括運営管理を開始いたしました。

建設改良事業につきましては、配水管の新設、老朽管の布設替等を行い、水圧の改善、漏水防止等の推進を図るとともに、浄水場及び各配水場等の設備の改修及び機器の取替等を実施いたしました。特に、(仮称)梅田浄水場建設事業につきましては、送水管布設工事を実施するとともに、沈澱池・ろ過池築造工事及び着水井兼粉末活性炭接触池築造工事に着手いたしました。また、元宿浄水場では、監視システム更新工事に着手し、配水場等の運営管理を円滑に行えるよう整備しております。

経営面では、将来にわたり事業を安定的に継続するため、国の「新水道ビジョン」の示す「安全」「強靱」「持続」に向けて、アセットマネジメントを活用した管路等更新計画の平成29年度策定に向けて、取り組みを開始いたしました。

また、「水道GLP」による水質検査体制により、水道水の水質に対する信頼性の確保を図るとともに、水質検査機器の更新を行いました。更に、昨年度に引き続き、水源の保全を目的とした水道水源保全事業の取り組みとして、水源かん養林を取得いたしました。

今後もより安全安心な水の供給を図るべく、水質・水源保全対策を推進し、きめ細かい給水サービスができるよう努力してまいります。

イ. 建設改良事業について

主な建設改良の工事は、元宿浄水場の監視システム更新工事、排水処理及び流量計改修工事等を実施し、水道水の安定供給に努めました。

また、市内一円にわたり、配水管新設工事1,789m、配水管改良工事1,985mを実施いたしました。

固定資産購入では水質検査機器「電動顕微鏡」等を更新し、水質検査体制の強化を図りました。

ロ. 業務の状況について

簡易水道事業統合により、年度末における給水件数は 53,671 件となり、前年度と比較して 892 件(1.7%)増加し、給水人口は、114,455 人で 527 人(0.5%)増加しました。

また、普及率は全市人口 114,843 人に対し、99.7%で前年度と比較して 1.8%増加しました。

年間有収水量は、13,448,538 m³で、前年度と比較して 44,335 m³(0.3%)減少しました。

なお、有収率については、79.9%となりました。

ハ. 経理の状況について

本年度決算は、収益的収支において、収入 2,308,695,364 円（外仮受消費税及び地方消費税分 160,921,545 円）、支出 1,857,887,425 円（外仮払消費税及び地方消費税分 55,831,984 円）となりました。その結果、差引純利益は 450,807,939 円となりました。

収入においては、広沢水源地跡地処分による固定資産売却益の増加により、前年度の決算と比較して 166,563,265 円（7.8%）の増加となりました。

支出においては、簡易水道事業統合による営業費用の増加により、前年度の決算と比較して 113,977,742 円（6.5%）の増加となりました。

資本的収支においては、収入 632,076,907 円、支出 1,310,338,584 円で、差引収入不足額 678,261,677 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 77,462,871 円、過年度分損益勘定留保資金 600,798,806 円で補填しました。

なお、たな卸資産購入費の仮払消費税及び地方消費税額は 1,537,258 円、貸倒れに係る控除税額は 54,232 円となりました。

(2) 議会議決資料

イ. 議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第55号	平成28年度桐生市水道事業会計補正予算(第1号)	平成28. 8. 24	平成28. 9. 14
第57号	平成27年度桐生市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成28. 8. 24	平成28. 9. 14
第58号	平成27年度桐生市水道事業会計決算の認定について	平成28. 8. 24	平成28. 9. 14
第16号	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例案	平成29. 2. 20	平成29. 3. 14
第34号	平成29年度桐生市水道事業会計予算	平成29. 2. 20	平成29. 3. 14

(3) 行政官庁認可事項

特にありません

(4) 職員に関する事項

イ. 職員数

平成29年3月31日現在

職名 年度	局	参	次	課	課	係	主	主	主	技	主	技	事	主	作	合 計
	長	事	長	長	長 補 佐	長	査	任	事	師	任 技 術 員	術 員	務 員	任 作 業 員	業 員	
平成28年度	1	0	0	4	4	5	12	3	2	6	5	0	0	1	0	43
平成27年度	1	0	2	2	6	2	15	1	3	4	5	0	0	1	0	42
比較増減	0	0	-2	2	-2	3	-3	2	-1	2	0	0	0	0	0	1

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

黒保根簡易水道事業については、平成28年4月1日に上水道事業へ統合したことに伴い水道料金を統一した。

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(金額：円 消費税及び地方消費税込)

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	備 考
梅田町四丁目 送水管改良工事 ((仮称)梅田浄水場建設予定 地付近)	铸铁管 φ 600 L= 135.0 m	121,359,600	28.6.27	29.3.10	【継続費】
梅田町二丁目 送水管改良工事 (第1工区)	铸铁管 φ 600 L= 292.0 m	65,610,000	28.6.27	29.3.10	【継続費】
梅田町二丁目 送水管改良工事 (第2工区)	铸铁管 φ 600 L= 232.0 m	51,019,200	28.6.27	29.3.10	【継続費】
梅田町二丁目 菱町五丁目 送水管改良工事 (跳滝橋付近)	铸铁管(送水管) φ 600 L= 90.0 m 铸铁管(送水管) φ 150 L= 9.0 m 铸铁管(配水管) φ 100 L= 3.0 m 鋼管(送水管:橋) φ 600 L= 37.0 m ビニール管(配水管) φ 50 L= 79.0 m	132,159,600	28.6.27	29.3.10	【継続費】
(仮称)梅田浄水場 造成工事 ((仮称)梅田浄水場建設予定地)	造成 一 式	7,981,200	28.5.30	28.10.18	【継続費】
(仮称)梅田浄水場 着水井兼粉末活性炭 接触池築造工事 【国庫補助】	着水井兼粉末活性炭接触池築造 一 式	77,000,000	28.9.14	—	2カ年契約 1年目 【継続費】
(仮称)梅田浄水場 沈澱池・ろ過池 築造工事 【国庫補助】	沈澱池・ろ過池築造 一 式	208,224,000	28.7.27	—	2カ年契約 1年目 【継続費】
梅田町二・四丁目 舗装復旧工事	舗装復旧 1388.0 m ²	25,250,400	28.7.25	28.10.21	【継続費】
梅田町四丁目 アスカーブ設置工事	アスカーブ設置 一 式	195,480	28.7.15	28.7.22	【継続費】
梅田町四丁目 舗装道補修工事	舗装道補修 一 式	496,800	28.8.16	28.8.16	【継続費】
元宿浄水場 2系浄水池水位計 取替工事	水位計取替 一 式	972,000	28.8.29	28.12.13	
元宿浄水場 監視システム更新工事	監視システム更新 一 式	0	28.10.17	—	2カ年契約 1年目 【継続費】
元宿浄水場 外8箇所 排水処理及び流量計 改修工事	排水処理及び流量計改修 一 式	90,698,400	28.10.17	29.3.21	
元宿浄水場 5号沈澱池流量計 更新工事	5号沈澱池流量計更新 一 式	1,404,000	28.11.24	29.3.15	
一色加圧所 2号ポンプ電動弁 取替工事	ポンプ電動弁取替 一 式	1,944,000	28.10.31	29.2.28	
水道山加圧所 無停電電源装置バッテリ 取替工事	無停電電源装置バッテリ取替 一 式	183,600	28.9.7	28.10.7	
水道山加圧所 無停電電源装置本体 取替工事	無停電電源装置本体取替 一 式	486,000	28.9.7	28.10.7	
第2水源外2箇所 無停電電源装置 更新工事	無停電電源装置更新 一 式	475,200	28.12.22	29.1.20	
第10水源外1箇所 無停電電源装置 更新工事	無停電電源装置更新 一 式	313,200	28.12.22	29.1.20	
第2配水場外2箇所 無停電電源装置 更新工事	無停電電源装置更新 一 式	475,200	28.12.22	29.1.20	

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	備考
不二山配水場 外2箇所	無停電電源装置 更新工事 一式	475,200	28.12.22	29.1.20	
新里支所中央監視	無停電電源装置 更新工事 一式	334,800	28.12.22	29.1.20	
新里支所中央監視	無停電電源装置管理用 更新工事 一式	302,400	28.12.22	29.1.20	
第9水源池	取水ポンプ交換工事 一式	3,218,400	28.8.19	28.10.21	
黒保根浄水場	ネットフェンス設置工事 一式	1,058,400	28.9.12	28.11.10	
黒保根町上田沢	減圧弁更新工事 一式	1,350,000	28.10.3	28.12.1	
東三丁目	配水管新設工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 36.0 m	4,017,600	28.4.25	28.8.1
本町一丁目	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 325.0 m	9,406,800	28.7.25	29.3.10
相生町三丁目	配水管新設工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 110.0 m	6,566,400	28.6.27	28.10.24
広沢町三丁目	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 303.0 m	9,774,000	28.11.14	29.3.10
本町一丁目	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 363.0 m	12,895,200	28.9.12	29.3.10
相生町二丁目	配水管新設工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 146.0 m	9,234,000	28.7.25	28.11.21
相生町四丁目	配水管新設工事	鋳鉄管 φ 100 L= 191.0 m	10,141,200	28.10.17	29.2.13
菱町一丁目	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 29.0 m	1,684,800	28.8.29	28.11.26
新里町小林	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 127.0 m	1,479,600	28.10.17	29.2.10
仲町一丁目	配水小管新設工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 159.0 m	8,262,000	28.11.14	29.3.15
元宿町	舗装復旧工事	舗装復旧 1505.0 m ²	7,074,000	28.11.14	29.3.1
新里町小林	配水管改良工事	鋳鉄管 φ 200 L= 69.0 m	7,948,800	28.4.25	28.12.5
堤町一丁目	配水管改良工事	鋳鉄管 φ 300 L= 36.0 m	19,256,400	28.7.25	28.12.9
東四丁目	配水小管改良工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 231.0 m	7,700,400	28.7.25	28.11.21
相生町一丁目	配水管改良工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 82.0 m	2,980,800	28.9.12	29.1.10
天神町二丁目	配水管改良工事	鋳鉄管 φ 150 L= 152.0 m	13,316,400	28.10.17	29.2.13

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	備 考
東一丁目 配水小管改良工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 176.0 m	7,030,800	28.9.12	29.1.9	
東一丁目 配水管改良工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 32.0 m ポリエチレン管 φ 50 L= 119.0 m	7,959,600	28.9.12	29.2.10	
東一丁目 配水管改良工事	ポリエチレン管 φ 100 L= 163.0 m	8,100,000	28.10.31	29.3.15	
堤町一丁目 配水管改良工事	铸铁管 φ 150 L= 100.0 m 铸铁管 φ 100 L= 9.0 m	10,195,200	28.10.17	29.1.31	
菱町四丁目 配水管改良工事	铸铁管 φ 150 L= 98.0 m 鋼管 φ 150 L= 7.0 m	8,964,000	28.11.14	29.3.10	
川内町四丁目 配水管改良工事	铸铁管 φ 100 L= 150.0 m	6,069,600	28.11.28	29.3.15	
新里町野 配水管改良工事	铸铁管 φ 100 L= 143.0 m ポリエチレン管 φ 50 L= 10.0 m	4,719,600	28.11.14	29.3.10	
菱町一丁目 配水管改良工事	铸铁管 φ 200 L= 101.0 m 铸铁管 φ 150 L= 10.0 m 铸铁管 φ 100 L= 4.0 m	14,688,000	28.12.12	29.3.31	
天神町三丁目 舗装道補修工事	舗装道補修 一式	97,200	28.12.20	28.12.20	
堤町一丁目 舗装道補修工事	舗装道補修 一式	226,800	29.3.8	29.3.14	
元宿町 舗装道補修工事	舗装道補修 一式	313,200	29.3.8	29.3.14	
相生町一丁目 舗装復旧工事	舗装復旧 41.3 m ²	151,200	29.2.7	29.2.13	
堤町一丁目 舗装ブロック復旧工事	舗装ブロック復旧 一式	432,000	29.3.8	29.3.14	
三吉町二丁目 配水小管改良工事	ポリエチレン管 φ 50 L= 201.0 m	7,333,200	28.2.1	28.7.11	(予算繰越)
川内町五丁目 配水管改良工事	铸铁管 φ 100 L= 10.0 m	1,849,940	29.3.13	29.3.17	
堤町一丁目 平板ブロック目地補修工事	平板ブロック目地補修 一式	297,000	29.3.8	29.3.16	
新里町小林 舗装復旧工事	舗装復旧 15.5 m ²	496,800	29.3.13	29.3.17	
計		1,003,649,620			

(2) 保存工事の概況

(金額：円 消費税及び地方消費税込)

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	備 考
相生町二丁目 水道事業用地 木造建物解体工事	木造建物解体 一式	1,522,800	28.6.20	28.9.17	
相生町二丁目 水道事業用地 舗装新設工事	舗装新設 一式	498,960	28.12.21	28.12.27	
計		2,021,760			

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較		
			増 減	比 率 %	
年 度 末 給 水 人 口	114,455 人	113,928 人	527 人	0.5	
年 度 末 給 水 栓 数	51,204 栓	50,238 栓	966 栓	1.9	
年 度 末 給 水 件 数	53,671 件	52,779 件	892 件	1.7	
口 径 別 内 訳	口 径 13mm	38,010 件	37,387 件	623 件	1.7
	口 径 20mm	14,114 件	13,866 件	248 件	1.8
	口 径 25mm	990 件	987 件	3 件	0.3
	口 径 30mm	179 件	177 件	2 件	1.1
	口 径 40mm	166 件	162 件	4 件	2.5
	口 径 50mm	172 件	160 件	12 件	7.5
	口 径 75mm	31 件	30 件	1 件	3.3
	口 径 100mm	8 件	9 件	△ 1 件	△ 11.1
	口 径 150mm	1 件	1 件	0 件	0.0
年 間 配 水 量	16,828,279 m ³	16,883,251 m ³	△ 54,972 m ³	△ 0.3	
一 日 平 均 配 水 量	46,105 m ³	46,129 m ³	△ 24 m ³	△ 0.1	
年 間 有 収 水 量	13,448,538 m ³	13,492,873 m ³	△ 44,335 m ³	△ 0.3	
一 日 平 均 有 収 水 量	36,845 m ³	36,866 m ³	△ 21 m ³	△ 0.1	
一 人 一 日 平 均 有 収 水 量	322 ℓ	324 ℓ	△ 2 ℓ	△ 0.6	
有 収 率	79.9 %	79.9 %	0.0 ポイント	—	
有 効 率	83.3 %	83.4 %	△ 0.1 ポイント	—	

(2) 事業収入に関する事項

(金額：消費税及び地方消費税抜)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率 %
営 業 収 益	1,967,013,326 円	1,964,361,247 円	2,652,079 円	0.1
営 業 外 収 益	184,148,526	177,725,101	6,423,425	3.6
特 別 利 益	157,533,512	45,751	157,487,761	344,228.0
計	2,308,695,364	2,142,132,099	166,563,265	7.8
有収水量1 m ³ 当たりの 水道料金等収入額	143円15銭	142円67銭	48銭	0.3

$$\begin{array}{c}
 \text{※} \quad \frac{\text{給 水 収 益}}{1,925,219,415 \text{ 円}} \quad \div \quad \frac{\text{年 間 有 収 水 量}}{13,448,538 \text{ m}^3} \quad \div \quad \frac{\text{供 給 単 価}}{143 \text{ 円 } 15 \text{ 銭}}
 \end{array}$$

(3) 事業費に関する事項

(金額：消費税及び地方消費税抜)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率 %
営 業 費 用	1,762,622,676 円	1,653,895,546 円	108,727,130 円	6.6
営 業 外 費 用	94,593,686	89,975,275	4,618,411	5.1
特 別 損 失	671,063	38,862	632,201	1,626.8
計	1,857,887,425	1,743,909,683	113,977,742	6.5
有収水量1 m ³ 当たりの原価	133円49銭	125円 5銭	8円44銭	6.7

$$\begin{array}{|c|} \hline \text{※} \\ \hline \end{array}
 \left[\begin{array}{|c|} \hline \text{経 常 費 用} \\ \hline 1,857,216,362 \text{ 円} \\ \hline \end{array} \right] - \left[\begin{array}{|c|} \hline \text{受 託 工 事 費 等} \\ \hline 62,003,603 \text{ 円} \\ \hline \end{array} \right] \div \left[\begin{array}{|c|} \hline \text{年 間 有 収 水 量} \\ \hline 13,448,538 \text{ m}^3 \\ \hline \end{array} \right] = \left[\begin{array}{|c|} \hline \text{給 水 原 価} \\ \hline 133\text{円}49\text{銭} \\ \hline \end{array} \right]$$

(4) その他の主要な事項

- イ. 漏水防止事業は市内全域の漏水調査を実施し、漏水発見件数 134件（道路内 117件、宅地内 17件）の実績を収めました。また、通報等による漏水箇所は 805件（道路内 635件、宅地内 170件）であり、計 939件の修繕工事を施工して漏水防止に努めました。
- ロ. 検定有効期限が満了するメーター 8,198個及び故障等メーター 31個の取り替えをしました。
- ハ. 口座振替加入率は、年度末において76.04%でした。
- ニ. 渡良瀬川上流域からの降雨（雷雨等）の影響を調べるため、原水濁度が100度を超えた場合に実施する高濁度調査を9月7日～8日、9月18日の2回実施しました。
なお、浄水処理への影響はありませんでした。
- ホ. 梅田湖において、5月下旬から6月にかけて黄金藻類のウログレナ、8月には藍藻類のアナベナが発生したため、5月31日から6月27日、8月19日から24日まで、上菱浄水場において粉末活性炭処理等を実施しました。
- ヘ. 元宿浄水場では、3月下旬から7月にかけて、原水中の緑藻類、或いは藍藻類ピコプランクトン（微小藻類）が増加したため、前塩素の注入点の変更及び注入量の増量や後PAC（二段凝集）処理で対応しました。
上菱浄水場では、4月下旬から原水中の藍藻類ピコプランクトンが増加したため、4月22日から5月31日まで前塩素の注入点の変更及び注入量の増量等で対応しました。
- ト. 今年度は5月、6月と降水量が少なかったため、草木ダムにおいて濁水となりました。このため渡良瀬川の取水制限が6月11日に10%、6月25日に20%と実施、強化されましたが、その後の降雨により、7月20日からは10%、8月24日からは0%に緩和され、9月2日に全面解除されました。
- チ. 条例及び規程の制定・改廃（施行日）
- ① 平成 28年 4月 1日 桐生市水道事業の設置等に関する条例及び桐生市水道事業給水条例の一部を改正する条例
 - ② 平成 28年 4月 1日 企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例
 - ③ 平成 28年 4月 1日 桐生市水道事業職員の管理職手当の額の特例に関する規程の一部を改正する管理規程
 - ④ 平成 28年 4月 1日 桐生市水道局就業規程の一部を改正する管理規程
 - ⑤ 平成 28年 4月 1日 桐生市水道事業管理規程の一部を改正する管理規程

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額 10,000,000円(消費税及び地方消費税を含む。))以上の工事)

契約年月日	契約金額(円)	契 約 内 容	契約の相手方
当初 28.6.27 変更 29.2.24	119,988,000 121,359,600	梅田町四丁目地内 ((仮称) 梅田浄水場建設予定地付近) 送水管改良工事	星野管工 (株)
当初 28.6.27 変更 29.3.1	63,720,000 65,610,000	梅田町二丁目地内 (第1工区) 送水管改良工事	マルヤ設備工業 (株)
当初 28.6.27 変更 29.1.10	57,888,000 51,019,200	梅田町二丁目地内 (第2工区) 送水管改良工事	両毛設備工事 (株)
当初 28.6.27 変更 29.2.24	125,280,000 132,159,600	梅田町二丁目・菱町五丁目地内 (跳滝橋付近) 送水管改良工事	(有)タナベ工業所
当初 28.7.25 変更 28.12.1	14,839,200 19,256,400	堤町一丁目地内 (水道山高区配水場付近) 配水管改良工事	(株) キンケン
当初 28.7.27 変更 /	520,560,000	梅田町四丁目地内 (仮称) 梅田浄水場 沈澱池・ろ過池築造工事	佐田・野村・坂本 (仮称) 梅田浄水場 沈澱池・ろ過池築 造工事特定建設工事共同企業体
当初 28.7.25 変更 28.10.12	25,272,000 25,250,400	梅田町二・四丁目地内 舗装復旧工事	(株) 吉田組
当初 28.9.12 変更 29.2.1	11,448,000 12,895,200	本町一丁目地内 (重伝建 東付近) 配水小管新設工事	(株) 大下総合
当初 28.9.14 変更 /	194,400,000	梅田町四丁目地内 (仮称) 梅田浄水場 着水井兼粉末活性炭接触池築造工事	吉田・三興 着水井兼粉末活 性炭接触池築造工事特定建設 工事共同企業体
当初 28.10.17 変更 29.1.5	9,147,600 10,141,200	相生町四丁目地内 (ナポリの食卓付近) 配水管新設工事	イガワ工業 (株)
当初 28.10.17 変更 29.2.6	12,668,400 13,316,400	天神町二丁目地内 (天神町二丁目交差点付近) 配水管改良工事	(有) 図子田設備
当初 28.10.17 変更 /	222,912,000	元宿町地内 (元宿浄水場) 外15か所 監視システム更新工事	桑原電気工事 (株)
当初 28.10.17 変更 29.3.7	81,529,200 90,698,400	元宿町地内 (元宿浄水場) 外8か所 排水処理及び流量計改修工事	桑原電気工事 (株)
当初 28.10.17 変更 29.1.23	9,352,800 10,195,200	堤町一丁目地内 (金居電気設備付近) 配水管改良工事	(有) 大栄設備
当初 28.12.12 変更 29.3.13	12,841,200 14,688,000	菱町一丁目地内 (広神石材店付近) 配水管改良工事	須田設備 (株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

区 分	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高	備 考
企業債	円 4,886,067,975	円 600,000,000	円 219,613,671	円 5,266,454,304	
一時借入金	0	0	0	0	

(注)前年度末残高には、平成28年4月1日付で統合した簡易水道事業特別会計の残債を承継した額 472,562,106円が含まれる。

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ. 簡易水道事業の統合

馬立簡易水道事業及び黒保根簡易水道事業を上水道事業へ統合したことに伴い、簡易水道事業特別会計から出納事務の引継ぎを行った。

引継年月日：平成28年4月1日

5. 附帯事項

(1) 受託工事件数

新 設	改 造	撤 去	修 繕	計
件	件	件	件	件
0	0	0	0	0

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

該当ありません。

(2) その他

該当ありません。

平成28年度 桐生市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	450,807,939
減価償却費	713,950,302
固定資産除却費	13,711,098
退職給付引当金の増減額(△は減少)	8,323,312
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 181,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 2,200,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 35,344
長期前受金戻入額	△ 100,745,159
受取利息及び受取配当金	△ 4,350,340
支払利息	93,463,406
未収金の増減額(△は増加)	23,252,852
未払金の増減額(△は減少)	△ 126,569,597
仮払消費税及び地方消費税の増減額(△は増加)	2,697,687
仮受消費税及び地方消費税の増減額(△は減少)	△ 524,322
たな卸資産の増減額(△は増加)	911,552
その他流動負債の増減額(△は減少)	865,492
小計	1,073,377,878
利息及び配当金の受取額	4,350,340
利息の支払額	△ 93,463,406
業務活動によるキャッシュ・フロー	984,264,812

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	△ 1,003,486,171
有形固定資産の売却による収入	8,528,850
国庫補助金等による収入	8,926,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,227,005
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 981,804,316

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	600,000,000
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	△ 219,613,671
他会計からの出資による収入	10,395,052
支払リース料	△ 9,433,308
財務活動によるキャッシュ・フロー	381,348,073

資金増加額(又は減少額)	383,808,569
資金期首残高	6,010,937,892
資金期末残高	6,394,746,461

収益費用明細書

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考	
水道事業収益				2,308,695,364		
	営業収益			1,967,013,326		
		給水収益			1,925,219,415	
			水道料金		1,925,219,415	
		加入金			20,930,000	
			加入金		20,930,000	
		その他の営業収益			20,863,911	
			手数料		2,847,500	
			分水料金		2,814,738	
			消火栓維持管理負担金		15,201,673	
		営業外収益			184,148,526	
	受取利息				4,350,340	
			預金利息		4,350,340	
	他会計補助金				5,045,686	
			一般会計補助金		5,045,686	
	長期前受金戻入				100,745,159	
			長期前受金戻入		100,745,159	
	雑収益				66,481,256	
			宿舎使用料		286,800	
			土地建物使用料		793,884	
			下水道使用料徴収事務負担金		60,873,323	
			不用品売却収益		2,259,204	
	消費税及び地方消費税還付金				7,526,085	
			消費税及び地方消費税還付金		7,526,085	
	特別利益			157,533,512		
		固定資産売却益			156,081,575	
			固定資産売却益		156,081,575	
		過年度損益修正益			1,451,937	
	過年度損益修正益			1,451,937		
	水道事業費				1,857,887,425	
営業費用				1,762,622,676		
		原水及び浄水費			454,309,703	
			給料		65,713,404	予算額 72,295,000
			手当等		24,837,836	予算額 28,546,000
			賞与引当金繰入額		11,231,000	予算額 11,231,000
			賃金		2,765,940	
			法定福利費		17,366,481	予算額 19,156,000
			備用品費		5,512,728	
			燃料費		669,415	
			光熱水費		852,515	
			通信運搬費		2,741,863	
			委託料		29,473,028	

収益費用明細書

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	17,609,686	
			賃借料	333,814	
			修繕費	43,323,119	
			動力費	57,853,344	
			薬品費	18,086,310	
			材料費	372,418	
			負担金	6,611,371	
			受水費	139,285,552	
			下水道使用料	9,512,679	
			公課費	157,200	
		配水及び給水費		303,578,250	
			給料	28,942,344	予算額 28,943,000
			手当等	9,639,191	予算額 9,682,000
			賞与引当金繰入額	3,830,000	予算額 3,830,000
			賃金	859,560	
			法定福利費	7,054,576	予算額 7,553,000
			備用品費	642,068	
			燃料費	165,269	
			光熱水費	1,176,926	
			通信運搬費	3,882,835	
			委託料	82,534,614	
			手数料	2,985,597	
			賃借料	1,056,500	
			修繕費	109,367,486	
			工事請負費	1,872,000	
			動力費	45,395,288	
			材料費	3,047,252	
			負担金	989,444	
			公課費	137,300	
		業務費		112,863,459	
			給料	6,264,000	予算額 6,264,000
			手当等	2,470,577	予算額 2,507,000
			賞与引当金繰入額	865,000	予算額 865,000
			法定福利費	1,600,541	予算額 1,635,000
			印刷製本費	175,560	
			通信運搬費	537,733	
			委託料	95,678,708	
			手数料	5,244,513	
			保険料	26,827	

収益費用明細書

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		164,209,864	
			給料	52,088,064	予算額 58,303,000
			手当等	19,554,019	予算額 23,567,000
			賞与引当金繰入額	8,825,000	予算額 8,825,000
			賃金	970,200	
			報酬	4,560,360	
			法定福利費	17,447,738	予算額 22,081,000
			旅費	192,523	
			退職給付費	29,653,084	予算額 71,885,000
			報償費	66,900	
			被服費	302,430	
			備用品費	2,661,347	
			燃料費	323,094	
			光熱水費	286,409	
			印刷製本費	21,000	
			通信運搬費	209,216	
			委託料	7,652,269	
			手数料	188,063	
			賃借料	3,522,444	
			修繕費	1,116,227	
			研修費	90,742	
			食糧費	84,519	
			厚生費	216,965	
			負担金	10,741,283	
			保険料	2,291,241	
			下水道使用料	16,594	
			公課費	24,600	
			貸倒引当金繰入額	1,103,533	
		減価償却費		713,950,302	
			有形固定資産減価償却費	708,121,886	
			無形固定資産減価償却費	5,828,416	
		資産減耗費		13,711,098	
			固定資産除却費	13,711,098	
	営業外費用			94,593,686	
		支払利息及び企業債取扱諸費		93,463,406	
			企業債利息	93,188,714	
			リース資産支払利息	274,692	
		雑支出		1,130,280	
			不用品売却原価	219,635	
			その他雑支出	910,645	
	特別損失			671,063	
		過年度損益修正損		671,063	
			過年度損益修正損	671,063	

資本の収入支出明細書

(単位:円 消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	平成28年度分	継続費通次繰越 及び予算繰越								
資本の収入				632,076,907	632,076,907									
	企業債			600,000,000	600,000,000									
		企業債			600,000,000	600,000,000								
			企業債			600,000,000	600,000,000							
				企業債			600,000,000	600,000,000						
	負担金				4,227,005	4,227,005								
		他会計負担金			4,227,005	4,227,005								
			一般会計負担金			4,227,005	4,227,005							
	出資金				10,395,052	10,395,052								
		他会計出資金			10,395,052	10,395,052								
			一般会計出資金			10,395,052	10,395,052							
	固定資産売却代金				8,528,850	8,528,850								
		固定資産売却代金			8,528,850	8,528,850								
			固定資産売却代金			8,528,850	8,528,850							
	工事負担金				2,484,000	2,484,000								
		工事負担金			2,484,000	2,484,000								
			工事負担金			2,484,000	2,484,000							
	国庫補助金				6,442,000	6,442,000								
		国庫補助金			6,442,000	6,442,000								
			国庫補助金			6,442,000	6,442,000							
	資本の支出				1,232,828,105	1,226,038,105								
建設改良費				1,013,214,434	1,006,424,434									
		(仮称)梅田浄水場建設事業費			672,657,756	672,657,756								
			給料			7,115,400	7,115,400							
				手当等			3,265,875	3,265,875						
					法定福利費			2,025,774	2,025,774					
						委託料			22,000,000	22,000,000				
							工事請負費			614,216,297	614,216,297			
								路面復旧費			24,021,000	24,021,000		
									補償費			13,410	13,410	
										補償費			13,410	13,410
		その他の建設改良費			314,038,044	307,248,044								
			給料			9,686,400	9,686,400							
				手当等			5,617,589	5,617,589						
					法定福利費			2,826,585	2,826,585					
						備用品費			132,826	132,826				
							燃料費			105,736	105,736			
								委託料			4,600,000	4,600,000		
手数料											1,000	1,000		
									工事請負費			282,862,908	276,072,908	6,790,000
										工事請負費			282,862,908	276,072,908
路面復旧費			8,205,000	8,205,000										
	路面復旧費			8,205,000	8,205,000									
固定資産購入費			25,356,494	25,356,494										
	固定資産購入費			25,356,494	25,356,494									
メーター費			1,162,140	1,162,140										
	メーター費			1,162,140	1,162,140									
企業債償還金				219,613,671	219,613,671									
	企業債償還金			219,613,671	219,613,671									
		企業債償還金			219,613,671	219,613,671								

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円 消費税及び地方消費税抜)

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	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	639,577,549	2,666,461	8,528,850	633,715,160				633,715,160	(注) 8,022,785
立木	2,973,904	2,677,640		5,651,544				5,651,544	
建物	1,439,802,742			1,439,802,742	30,556,852		896,503,779	543,298,963	(注) 18,979,706
構築物	23,929,313,888	239,956,377	13,527,660	24,155,742,605	528,003,998	5,794,193	12,036,917,462	12,118,825,143	(注) 630,928,452
機械及び 装置	5,953,348,361	100,900,818	62,551,600	5,991,697,579	131,433,610	56,811,189	4,475,923,191	1,515,774,388	(注) 183,451,312
車両運搬具	50,697,344	2,787,814	1,028,300	52,456,858	1,230,361	976,885	44,745,380	7,711,478	(注) 150,000
工具器具 及び備品	225,975,524	9,799,000	3,762,000	232,012,524	13,377,886	3,573,900	182,238,369	49,774,155	(注) 1,147,563
リース資産	20,717,206			20,717,206	3,519,179		11,849,343	8,867,863	
建設仮勘定	3,650,746,865	675,096,307	27,505,352	4,298,337,820				4,298,337,820	
計	35,913,153,383	1,033,884,417	116,903,762	36,830,134,038	708,121,886	67,156,167	17,648,177,524	19,181,956,514	

(注)年度当初現在高には、平成28年4月1日付で統合した簡易水道事業の引継ぎ資産の金額が含まれており、当該金額は各資産の備考欄に記載したものである。

※『土地』・・・延180,457.37㎡

※『立木』・・・杉、檜

※『車両運搬具』・・・軽四9台、貨物11台、乗用5台、特殊3台

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円 消費税及び地方消費税抜)

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 減価償却高	年度末現在高	備考
	円	円	円	円	円	
電話加入権	805,340				805,340	
ダム使用权	16,957,009			1,158,929	15,798,080	
リース資産	14,008,463			4,669,487	9,338,976	
計	31,770,812			5,828,416	25,942,396	

企業債明細書

(金額：消費税及び地方消費税抜)

区分	許可 年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	借入先	備考
				当年度償還高	償還高累計					
	平	平	円	円	円	円	%	平		
配水池整備事業債	4	5. 3. 25	70,000,000	3,462,478	45,739,844	24,260,156	4.40	35. 3. 25	大蔵資	
〃	4	5. 3. 26	30,000,000	1,705,773	22,364,539	7,635,461	4.50	33. 3. 20	公庫	
〃	5	6. 3. 23	105,000,000	4,865,413	65,537,107	39,462,893	3.65	36. 3. 1	大蔵資	
〃	5	6. 3. 23	45,000,000	2,372,397	31,721,093	13,278,907	3.75	34. 3. 20	公庫	
水質センター増築事業債	5	6. 3. 23	84,000,000	3,892,330	52,429,687	31,570,313	3.65	36. 3. 1	大蔵資	
〃	5	6. 3. 23	36,000,000	1,897,917	25,376,874	10,623,126	3.75	34. 3. 20	公庫	
老朽管更新事業債	6	7. 3. 27	117,000,000	5,327,187	64,297,666	52,702,334	4.65	37. 3. 1	大蔵資	
〃	6	7. 3. 27	68,000,000	3,558,216	42,802,095	25,197,905	4.70	35. 3. 20	公庫	
〃	6	7. 3. 27	15,000,000	786,045	9,423,637	5,576,363	4.75	35. 3. 20	公庫	
災害対策事業債	7	8. 3. 14	64,200,000	2,750,056	35,168,767	29,031,233	3.15	38. 3. 1	大蔵資	
〃	8	9. 3. 25	43,800,000	1,815,476	22,577,707	21,222,293	2.80	39. 3. 1	大蔵資	
配水管整備事業債	7	8. 3. 14	19,200,000	822,446	10,517,762	8,682,238	3.15	38. 3. 1	大蔵資	
〃	8	9. 3. 25	39,000,000	1,616,519	20,103,439	18,896,561	2.80	39. 3. 1	大蔵資	
老朽管更新事業債	7	8. 3. 25	127,700,000	5,488,039	69,016,847	58,683,153	3.40	38. 3. 1	大蔵資	
〃	7	8. 3. 22	36,500,000	1,762,494	22,463,770	14,036,230	3.20	36. 3. 20	公庫	
〃	8	9. 3. 25	143,900,000	5,964,544	74,176,536	69,723,464	2.80	39. 3. 1	大蔵資	
〃	8	9. 3. 28	44,100,000	2,050,956	25,424,856	18,675,144	2.85	37. 3. 20	公庫	
災害対策・配水管整備 ・老朽管更新事業債	7	8. 3. 22	104,400,000	5,047,682	64,119,311	40,280,689	3.25	36. 3. 20	公庫	
〃	8	9. 3. 28	79,200,000	3,686,533	45,554,949	33,645,051	2.90	37. 3. 20	公庫	
配水管（配水管敷設替 ・広沢地区直送改善）事業債	9	10. 3. 25	129,600,000	5,233,846	64,197,144	65,402,856	2.10	40. 3. 1	大蔵資	
〃	9	10. 3. 25	86,400,000	3,883,525	47,345,325	39,054,675	2.20	38. 3. 20	公庫	
〃	10	11. 3. 25	210,000,000	8,305,440	95,542,384	114,457,616	2.10	41. 3. 1	大蔵資	
〃	10	11. 3. 24	140,000,000	6,156,177	70,818,151	69,181,849	2.10	39. 3. 20	公庫	
〃	11	12. 3. 30	169,200,000	7,292,815	78,625,905	90,574,095	2.00	40. 3. 20	公庫	
配水管整備（配水管敷設 ・敷設替）事業債	11	12. 3. 24	169,800,000	6,590,103	71,049,772	98,750,228	2.00	42. 3. 1	大蔵資	
送水管整備事業債	11	12. 3. 24	84,000,000	3,260,122	35,148,295	48,851,705	2.00	42. 3. 1	大蔵資	
配水管整備事業債	12	13. 3. 26	193,600,000	7,451,768	75,787,573	117,812,427	1.60	43. 3. 1	財務資	
〃	12	13. 3. 29	156,400,000	6,643,893	67,247,842	89,152,158	1.70	41. 3. 20	公庫	
〃	13	14. 3. 25	138,000,000	5,105,519	46,359,294	91,640,706	2.20	44. 3. 1	財務財	
〃	13	14. 3. 28	112,000,000	4,612,339	41,881,099	70,118,901	2.20	42. 3. 20	公庫	
〃	14	15. 3. 25	154,500,000	5,869,344	50,379,681	104,120,319	1.20	45. 3. 1	財務財	
〃	14	15. 3. 28	145,500,000	6,083,879	52,221,141	93,278,859	1.20	43. 3. 20	公庫	
〃	15	16. 3. 25	125,000,000	4,480,161	33,464,577	91,535,423	2.00	46. 3. 1	財務財	
〃	15	16. 3. 30	125,000,000	4,999,427	37,469,130	87,530,870	1.90	44. 3. 20	公庫	
〃	16	17. 3. 25	123,600,000	4,312,469	28,378,217	95,221,783	2.10	47. 3. 1	財務財	
〃	16	17. 3. 30	126,400,000	4,903,366	32,266,620	94,133,380	2.10	45. 3. 20	公庫	
〃	17	18. 3. 27	108,900,000	3,721,027	21,203,562	87,696,438	2.10	48. 3. 1	財務財	
〃	17	18. 3. 30	91,100,000	3,484,631	19,904,531	71,195,469	2.00	46. 3. 20	公庫	
〃	18	19. 3. 26	160,000,000	5,354,048	25,685,999	134,314,001	2.10	49. 3. 1	財務財	
老朽管更新事業債	18	19. 3. 29	20,300,000	752,306	3,605,691	16,694,309	2.15	47. 3. 20	公庫	
〃	18	19. 3. 29	19,700,000	732,940	3,516,272	16,183,728	2.10	47. 3. 20	公庫	
新里 第4次拡張事業債	9	10. 3. 25	80,000,000	3,595,857	43,838,264	36,161,736	2.20	38. 3. 20	公庫	新里
〃	9	10. 3. 25	120,000,000	4,846,154	59,441,801	60,558,199	2.10	40. 3. 1	大蔵資	新里
〃	10	11. 3. 30	80,000,000	3,517,816	40,467,515	39,532,485	2.10	39. 3. 20	公庫	新里
〃	10	11. 3. 25	120,000,000	4,745,966	54,595,647	65,404,353	2.10	41. 3. 1	大蔵資	新里
配水管整備事業債	19	20. 3. 25	200,000,000	6,554,198	25,414,939	174,585,061	2.10	50. 3. 1	財務財	
〃	20	21. 3. 25	150,000,000	4,920,332	14,486,210	135,513,790	1.90	51. 3. 1	財務財	

(金額：消費税及び地方消費税抜)

区分	許可 年度	発行年月日	発行総額 円	償還高		未償還残高 円	年利率 %	償還終期	借入先	備考
				当年度償還高 円	償還高累計 円					
上水道事業債(管路耐震化)	21	22. 3. 25	150,000,000	4,714,500	9,331,533	140,668,467	2.10	52. 3. 1	財務財	
〃	22	23. 3. 25	200,000,000	6,316,956	6,316,956	193,683,044	1.90	53. 3. 1	財務財	
〃	23	24. 3. 26	200,000,000	0	0	200,000,000	1.70	54. 3. 1	財務財	
上水道事業債	24	25. 3. 25	200,000,000	0	0	200,000,000	1.50	55. 3. 1	財務財	
〃	25	26. 3. 25	200,000,000	0	0	200,000,000	1.40	56. 3. 1	財務財	
上水道事業債(配水管整備 事業等(補正分))	26	27. 3. 25	104,000,000	0	0	104,000,000	1.20	57. 3. 1	財務財	
上水道事業債(震災対策用 飲料水給水槽建造工事)	26	27. 3. 25	44,600,000	0	0	44,600,000	1.20	57. 3. 1	財務財	
〃	26	27. 3. 26	1,400,000	0	0	1,400,000	1.20	57. 3. 20	公庫	
上水道事業債	27	28. 3. 25	300,000,000	0	0	300,000,000	0.70	68. 3. 1	財務財	
馬立簡易水道事業	4	5. 5. 28	137,200,000	6,786,457	89,650,096	47,549,904	4.40	35. 3. 25	大蔵厚	簡水
簡易水道事業	10	11. 5. 25	14,000,000	555,849	6,541,246	7,458,754	1.70	41. 3. 25	大蔵資	簡水
〃	14	15. 5. 26	26,300,000	1,012,759	8,795,606	17,504,394	0.90	45. 3. 25	財務財	簡水
〃	14	15. 5. 20	13,700,000	576,828	4,990,042	8,709,958	1.00	43. 3. 20	公庫	簡水
〃	15	16. 3. 30	5,500,000	219,974	1,648,641	3,851,359	1.90	44. 3. 20	公庫	簡水
〃	15	16. 4. 30	9,500,000	338,457	2,519,630	6,980,370	2.10	46. 3. 25	財務財	簡水
〃	19	20. 5. 23	15,000,000	486,674	1,884,406	13,115,594	2.20	50. 3. 25	財務財	簡水
〃	20	21. 5. 26	30,000,000	1,142,297	3,359,813	26,640,187	2.00	48. 3. 25	財務財	簡水
〃	21	22. 5. 28	15,000,000	477,110	944,819	14,055,181	2.00	52. 3. 20	公庫	簡水
〃	22	23. 5. 26	22,000,000	703,841	703,841	21,296,159	1.80	53. 3. 25	財務財	簡水
〃	23	24. 5. 28	20,000,000	0	0	20,000,000	1.60	54. 3. 25	財務財	簡水
〃	24	25. 5. 28	23,000,000	0	0	23,000,000	1.40	55. 3. 25	財務財	簡水
〃	25	26. 5. 27	19,400,000	0	0	19,400,000	1.40	56. 3. 25	財務財	簡水
〃	25	26. 5. 27	4,500,000	0	0	4,500,000	1.40	56. 3. 25	財務財	簡水
〃	26	27. 5. 13	21,000,000	0	0	21,000,000	1.10	57. 3. 25	財務財	簡水
〃	26	27. 5. 25	72,800,000	0	0	72,800,000	0.55	42. 4. 30	新田みどり	簡水
〃	27	28. 3. 25	92,100,000	0	0	92,100,000	0.50	55. 3. 1	財務財	簡水
過疎対策事業	27	28. 3. 25	40,300,000	0	0	40,300,000	0.10	40. 3. 1	財務財	簡水
上水道事業債	28	29. 3. 27	600,000,000	0	0	600,000,000	0.80	69. 3. 1	財務財	
合計			7,392,300,000	219,613,671	2,125,845,696	5,266,454,304				

※ 『借入先』欄に「大蔵資」とあるものは、「大蔵省資金運用部」、「大蔵厚」とあるものは、「大蔵省年金資金」、「財務資」とあるものは、「財務省資金運用部」、「財務財」とあるものは、「財務省財政融資資金」、「公庫」とあるものは、「地方公共団体金融機構」。

※ 『備考』欄に「新里」と記載のあるものは、平成17年6月13日の合併に伴い旧新里村から承継したもの。

※ 『備考』欄に「簡水」と記載のあるものは、平成28年4月1日の簡易水道統合に伴い簡易水道事業特別会計から承継したもの。

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～5年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

ダム使用権 55年

(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による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末水道局在籍職員にかかる退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに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並びに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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権残高に直近の貸倒実績率を乗じて、回収不能見込額を計上している。

4 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. 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 312,979,360円である。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅳ. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 平成28年度末日における所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 2,623,200円 1年超 7,869,600円 計 10,492,800円

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として21,329,772円を支給することとなったため、退職給付引当金21,329,772円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として66,008,447円を支給し、当該手当に係る法定福利費として12,281,380円を支出することとなったため、賞与引当金27,765,000円を取り崩した。

(3) 修繕引当金

当年度において、広沢水源地管理棟屋根防水修繕費として2,376,000円を支出することとなったため、修繕引当金2,200,000円を取り崩した。

(4) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失として1,138,877円を計上することとなったため、貸倒引当金1,138,877円を取り崩した。