

議案第 66 号

平成 29 年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、平成 29 年度里庄町公共下水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、平成 29 年度里庄町公共下水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

平成 30 年 9 月 3 日提出

里庄町長 加藤 泰久

平成29年度

里庄町公共下水道事業会計決算報告書

里 庄 町

# 平成29年度里庄町公共

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額
第1款 公共下水道事業収益	347,925,000	4,290,000	0
第1項 営業収益	67,119,000	5,000,000	0
第2項 営業外収益	280,805,000	△ 710,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

営業外収益のうち、消費税及び地方消費税還付予定額は6,331,238円である。

### 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	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 公共下水道事業費用	303,508,000	4,290,000	0	0	0	307,798,000
第1項 営業費用	242,499,000	4,290,000	0	0	0	246,789,000
第2項 営業外費用	60,008,000	0	396,000	0	0	60,404,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 396,000	0	0	604,000

# 下水道事業決算報告書

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
352,215,000	350,433,611	△ 1,781,389	うち仮受消費税及び地方消費税 5,606,960
72,119,000	75,791,294	3,672,294	うち仮受消費税及び地方消費税 5,602,625
280,095,000	274,642,317	△ 5,452,683	うち仮受消費税及び地方消費税 4,335
1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
0	307,798,000	300,122,624	0	7,675,376	うち仮払消費税及び地方消費税 3,283,516
0	246,789,000	239,781,568	0	7,007,432	うち仮払消費税及び地方消費税 3,283,516
0	60,404,000	60,192,713	0	211,287	
0	1,000	148,343	0	△ 147,343	
0	604,000	0	0	604,000	

## (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	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	358,000,000	1,296,000	359,296,000	188,818,000	0
第1項 企業債	194,100,000	0	194,100,000	124,600,000	0
第2項 国庫補助金	100,000,000	0	100,000,000	64,218,000	0
第5項 他会計出資金	55,900,000	1,296,000	57,196,000	0	0
第6項 分担金及び負担金	8,000,000	0	8,000,000	0	0

## 支出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	508,493,000	1,296,000	0	509,789,000	231,125,000	0
第1項 建設改良費	358,000,000	1,296,000	0	359,296,000	231,125,000	0
第2項 企業債償還金	150,493,000	0	0	150,493,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額41,181,800円を除く。）が資本的支出額資金58,806,880円、減債積立金38,016,698円、過年度分損益勘定留保資金23,178,804円及び当年度分損益

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
548,114,000	322,062,530	△ 226,051,470	
318,700,000	124,600,000	△ 194,100,000	
164,218,000	134,267,000	△ 29,951,000	
57,196,000	57,196,000	0	
8,000,000	5,999,530	△ 2,000,470	

(単位：円)

合 計	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	継続費通次 繰 越 額	合 計		
740,914,000	457,356,975	277,715,000	0	277,715,000	5,842,025	うち仮払消費税及び地方消費税 20,309,080
590,421,000	306,864,064	277,715,000	0	277,715,000	5,841,936	うち仮払消費税及び地方消費税 20,309,080
150,493,000	150,492,911	0	0	0	89	

に不足する額176,476,245円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,918,967円、前年度繰越工事勘定留保資金46,554,896円で補てんした。

## 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

- (1) 営業外収益として繰り入れた一般会計負担金141,048,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に17,080,000円（特定収入）、減価償却費に90,135,000円（特定収入以外）、企業債償還利子に33,833,000円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (2) 営業外収益として繰り入れた一般会計補助金61,146,000円については、減価償却費に19,439,153円（特定収入以外）、企業債償還利子に26,359,713円（特定収入以外）、職員給与費等に15,347,134円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (3) 受益者負担金の5,999,530円については、施設建設事業費の委託料（課税仕入れ）に2,993,000円（特定収入）、工事請負費（課税仕入れ）に1,894,197円（特定収入）、建設負担金（課税仕入れ）に1,112,333円（特定収入）それぞれ充当した。

平成29年度里庄町公共下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) 下水道使用料	70,033,669		
	(2) その他営業収益	<u>155,000</u>	70,188,669	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	38,702,943		
	(2) 総係費	22,162,802		
	(3) 減価償却費	175,632,307		
	(4) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>236,498,052</u>	
	営業利益			△166,309,383
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2		
	(2) 一般会計負担金	141,048,000		
	(3) 一般会計補助金	61,146,000		
	(4) 長期前受金戻入	66,058,154		
	(5) 雑収益	<u>55,487</u>	268,307,643	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,192,713		
	(2) 雑支出	<u>1,265,184</u>	<u>61,457,897</u>	<u>206,849,746</u>
	経常利益			40,540,363
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>148,343</u>	<u>148,343</u>	△148,343
	当年度純利益			40,392,020
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>38,016,698</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>78,408,718</u></u>



平成29年度里庄町公共  
(平成29年4月1日から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	受益者負担金	受益者分担金
前年度末残高	458,257,032	0	0	24,865,158	0
前年度処分額	32,699,501	0	0	0	0
議会の議決による処分額	32,699,501	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	32,699,501	0	0	0	0
処分後残高	490,956,533	0	0	24,865,158	0
当年度変動額	57,196,000	0	0	0	0
受益者負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	57,196,000	0	0	0	0
特定収入仮払消費税の相殺	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	548,152,533	0	0	24,865,158	0

下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				
国庫補助金	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	
0	24,865,158	0	0	70,716,199	70,716,199	553,838,389
0	0	38,016,698	0	△ 70,716,199	△ 32,699,501	0
0	0	38,016,698	0	△ 70,716,199	△ 32,699,501	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	38,016,698	0	△ 38,016,698	0	0
0	0	0	0	△ 32,699,501	△ 32,699,501	0
0	24,865,158	38,016,698	0	(繰越利益剰余金) 0	38,016,698	553,838,389
0	0	△ 38,016,698	0	78,408,718	40,392,020	97,588,020
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	57,196,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 38,016,698	0	38,016,698	0	0
0	0	0	0	40,392,020	40,392,020	40,392,020
0	24,865,158	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 78,408,718	78,408,718	651,426,409

平成29年度里庄町公共下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 構築物	7,017,119,868	
減価償却累計額	<u>821,783,207</u>	6,195,336,661
ロ 機械及び装置	107,920,018	
減価償却累計額	<u>38,764,961</u>	69,155,057
ハ 車両運搬具	1,525,330	
減価償却累計額	<u>1,058,696</u>	466,634
ニ 工具・器具及び備品	683,982	
減価償却累計額	<u>372,455</u>	<u>311,527</u>
有形固定資産合計		<u>6,265,269,879</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	<u>862,713,118</u>	
無形固定資産合計		<u>862,713,118</u>

固定資産合計 7,127,982,997

2 流動資産

(1) 現金預金	190,420,222
(2) 未収金	32,341,212
貸倒引当金	△58,000
(3) 前払金	<u>78,200,000</u>

流動資産合計 300,903,434

資産合計 7,428,886,431

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			<u>3,346,430,496</u>
	固定負債合計			<u>3,346,430,496</u>
4	流動負債			
	(1) 企業債			157,053,793
	(2) 一時借入金			58,200,000
	(3) 未払金			76,854,529
	(4) 賞与等引当金			<u>1,488,019</u>
	流動負債合計			<u>293,596,341</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	2,595,276,182		
	収益化累計額	<u>317,131,752</u>	2,278,144,430	
	ロ 受益者負担金	682,100,346		
	収益化累計額	<u>71,848,634</u>	610,251,712	
	ハ 受贈財産評価額	293,914,563		
	収益化累計額	<u>44,877,520</u>	<u>249,037,043</u>	
	長期前受金合計			<u>3,137,433,185</u>
	繰延収益合計			<u>3,137,433,185</u>
	負債合計			<u>6,777,460,022</u>

資本の部

6	資本金			
	(1) 自己資本金			<u>548,152,533</u>
	資本金合計			548,152,533
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受益者負担金		<u>24,865,158</u>	
	資本剰余金合計			24,865,158
	(2) 利益剰余金			
	イ その他未処分利益剰余金変動額		38,016,698	
	ロ 当年度純利益		<u>40,392,020</u>	
	利益剰余金合計			<u>78,408,718</u>
	剰余金合計			<u>103,273,876</u>
	資本合計			<u>651,426,409</u>
	負債資本合計			<u>7,428,886,431</u>

I 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
構築物	定額法による	50年
機械及び装置	定額法による	10～15年
車両運搬具	定額法による	4～6年
工具、器具及び備品	定額法による	3～15年

ロ 無形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
施設利用権	定額法による	35年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、公共下水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、公共下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、負担金拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与等引当金

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に備えるため、当年度末における支出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 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（過去3年平均）により、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式により行っている。

II キャッシュフロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

当該事項はない。

III 貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産等

該当する資産はない。

(2) 企業債の償還に関する一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,069,998千円である。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

当該事項はない。

(4) 引当金の取崩し

イ 賞与等引当金

平成29年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として2,161,103円を支給することとなったため、賞与等引当金1,440,732円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

平成29年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金254,570円を取り崩した。

IV 減損損失に関する注記

当該事項はない。

V セグメント情報に関する注記

下水道の区分は汚水処理と雨水処理に分けられるが、里庄町公共下水道事業会計は「汚水処理事業」のみを行っており、報告セグメントは1つである。

VI その他の注記事項

当該事項はない。

平成29年度里庄町公共下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	548,152,533	24,865,158	78,408,718
議会の議決による処分額	38,016,698		△78,408,718
減債積立金の積立て			△40,392,020
建設改良積立金の積立て			
資本金への組入れ	38,016,698		△ 38,016,698
処分後残高	586,169,231	24,865,158	(繰越利益剰余金) 0

# 平成29年度里庄町公共下水道事業報告書

## 1. 概況

### (1) 総括事項

#### 1) 業務量について

公共下水道は、快適で衛生的な生活環境の提供と公共用水域の水質改善を目的として整備するものであり、里庄町では平成12年度から笠岡市との広域処理により事業着手し、平成16年10月に一部供用開始しました。平成25年度に全体計画を見直し、町内ほぼ全域の500haを公共下水道で整備する計画です。笠岡市側から整備を行い、現在は第4期認可区域の整備を進めています。

また、高岡・屋中地区については、浅口市へ接続することにより早期の整備が可能となるため、平成25年度に浅口市と協定締結し、平成27年度から工事に着手いたしました。

国、地方ともに厳しい財政状況の中で効率的に整備を行う必要があるため、平成22年度から企業会計に移行し、今後の経営状況を把握・分析しながら経営効率を高めることを目指しています。

#### 2) 業務の状況

平成30年3月31日付けで、新たに八ツ的、干瓜、殿迫、屋中の各一部地域において新たに供用を開始しました。

年度末の処理区域面積は299haとなり、全体計画面積に対する整備率は59.8%、行政区域内人口に対する下水道普及率は59.6%、水洗化率は73.4%となっています。また、年間有収水量は里庄処理区が464千 $m^3$ で有収率は98.7%、里庄北処理区が0.6千 $m^3$ で有収率は87.0%となっています。

供用開始年月日	供用開始区域	面積
平成30年3月31日	八ツ的、干瓜、殿迫、屋中の各一部	6ha

#### 3) 建設事業

本年度の建設改良費は、総額で286,555千円となりました。

事業費の内訳は、新庄地区第2汚水幹線・枝線工事（前年度繰越分）里見地区第1汚水幹線・枝線工事（前年度繰越分）、水道管移設補償、笠岡・浅口市への建設負担金等が主なものです。工事の内訳は、「2. 工事」のとおりです。

#### 4) 経営状況

本年度末の接続件数は1,884件で使用料収入は70,033,669円となっています。

損益計算においては、収益合計338,496千円に対し、費用合計が298,104千円となっており、40,392千円の利益を計上しています。

収益の内訳は、事業運営の基本的財源である使用料収入が70,034千円（収益の20.7%）を占め他会計負担金及び補助金の収益が202,194千円（同59.7%）となっています。一方、費用の内訳は、施設管理や事業運営等の営業費用が236,498千円（費用の79.3%）、営業外費用である企業債利息が60,193千円（同20.2%）となっており、この財源の大部分は一般会計からの繰入金を充てています。維持管理費分については使用料収入で確保しなければなりません。使用料収入70,034千円に対して営業費用は236,498千円となっており、この不足額についても一般会計繰入金を充てている状況です。

繰入金202,194千円のうち、経費の負担区分に基づき一般会計が負担することとされている経費（一般会計負担金）が141,048千円、本来下水道会計で負担しなければならない経費（一般会計補助金）が61,146千円となっています。使用料収入を増加させ一般会計補助金の額を減少させるために、水洗化促進、経費節減等に、より一層努める必要があります。



(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第48号	平成29年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	H29.9.4	H29.9.15
議案第14号	平成29年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	H30.3.5	H30.3.16
議案第23号	平成30年度里庄町公共下水道事業会計予算	H30.3.5	H30.3.29

(3) 議会認定事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第57号	平成28年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H29.9.4	H29.9.15

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成29年3月31日	平成29年度中の異動		平成30年3月31日
	現在	増	減	現在
損益勘定所属職員	2	1	1	2
資本勘定所属職員	2	1	1	2
計	4	2	2	4

(5) 給与改定について

一般会計と同様

(6) 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

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
平成28年度新庄地区第2污水幹線・枝線工事	開削φ150 245.2 m	82,711,000	H28.8.25	H29.5.31
	推進φ150~250 260.1 m			
平成28年度里見地区第1污水幹線・枝線工事	開削φ150 523.1 m	112,775,000	H28.7.19	H29.4.20
	推進φ150~300 310.5 m			
浜中団地東地区下水道整備工事	開削φ150 14.0 m	700,000	H29.7.19	H29.8.25
才申地区下水道整備工事	開削φ150 7.4 m	760,000	H29.9.20	H29.12.14
浜中北地区下水道整備工事	開削φ150 12.5 m	738,000	H29.10.2	H29.11.20
駅前地区公共マス設置工事	公共樹一式	130,000	H29.10.25	H29.12.25
八ツ的地区下水道整備工事	開削φ150 12.2 m	790,000	H29.8.2	H29.11.6
八ツ的地区公共マス設置工事	公共樹一式	369,000	H29.12.8	H30.1.9

### (2) 建設負担金

(単位：円)

種 別	内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
笠岡市建設負担金	平成29年度分	923,149	—	—
浅口市建設負担金	平成29年度分	18,625,309	—	—

## 3. 業 務

### (1) 業務量 (里庄処理区・里庄北処理区)

事 項		平成29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
計 画 処 理 人 口	(人)	9,540	9,540	0	100.0%
計 画 面 積	(ha)	500	500	0	100.0%
行政区域内人口(A)	(人)	11,186	11,204	△18	99.8%
処理区域内人口(B)	(人)	6,671	6,629	42	100.6%
水洗化人口(C)	(人)	4,895	4,761	134	102.8%
普及率(B)/(A)	(%)	59.6	59.2	0.4	100.7%
水洗化率(C)/(B)	(%)	73.4	71.8	1.6	102.2%
処 理 区 域 面 積	(ha)	296	292	4	101.4%
		(3)	(1)	(2)	300.0%
年 間 総 処 理 水 量 (D)	(m <sup>3</sup> )	469,848	438,475	31,373	107.2%
		(745)	(279)	(466)	267.0%
1 日 平 均 処 理 水 量	(m <sup>3</sup> )	1,287	1,201	86	107.2%
		(2.04)	(0.76)	(1.28)	268.4%
年 間 有 収 水 量 (E)	(m <sup>3</sup> )	463,750	436,421	27,329	106.3%
		(648)	(243)	(405)	266.7%
1 日 平 均 有 収 水 量	(m <sup>3</sup> )	1,271	1,196	75	106.3%
		(1.78)	(0.67)	(1.11)	265.7%
有 収 率 (E)/(D)	(%)	98.7	99.5	△0.8	99.2%
		(87.0)	(87.0)	(0)	100.0%

※処理区域面積以下の表の上段は里庄処理区、下段は里庄北処理区

## (2) 事業収入に関する事項

区 分	平成29年度		平成28年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 収 益	70,188,669	20.7%	65,993,757	19.8%	4,194,912
使用料収入	70,033,669	—	65,821,757	—	4,211,912
営 業 外 収 益	268,307,643	79.3%	266,676,583	80.2%	1,631,060
長期前受金戻入	66,058,154	—	66,058,139	—	15
特 別 利 益	0	0.0%	0	0.0%	0
計	338,496,312	100.0%	332,670,340	100.0%	5,825,972

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{有収水量}} = \frac{70,033,669 \text{ 円}}{464,398 \text{ m}^3} = 150.81 \text{ 円}$$

## (3) 事業費に関する事項

区 分	平成29年度		平成28年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 費 用	236,498,052	79.3%	231,251,075	78.5%	5,246,977
減価償却費	175,632,307	—	169,601,426	—	6,030,881
営 業 外 費 用	61,457,897	20.6%	63,402,567	21.5%	△ 1,944,670
企業債利息	60,192,713	—	62,334,502	—	△ 2,141,789
特 別 損 失	148,343	0.1%	0	0.0%	148,343
計	298,104,292	100.0%	294,653,642	100.0%	3,450,650

$$\text{汚水処理原価 (維持管理費分)} = \frac{\text{経常費用} - \text{減価償却費} - \text{企業債利息} - \text{基準内繰入}}{\text{有収水量}} = \frac{45,050,929 \text{ 円}}{464,398 \text{ m}^3} = 97.01 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 (資本費分)} = \frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{45,798,866 \text{ 円}}{464,398 \text{ m}^3} = 98.62 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 合計} = \frac{\text{経常費用} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{90,849,795 \text{ 円}}{464,398 \text{ m}^3} = 195.63 \text{ 円}$$

#### 4. 会 計

##### (1) 重要契約の要旨 (1,000千円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H29. 5. 25	10,800,000	里庄町公共下水道地形図作製業務	内外エンジニアリング(株)岡山営業所
H29. 7. 24	81,658,800	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事	栄光テクノ(株)
H29. 7. 24	26,460,000	詳細設計業務	オリジナル設計(株)岡山事務所
H29. 9. 7	154,224,000	里見地区第1汚水幹線・枝線工事	蜂谷工業(株)
H29. 12. 26	13,932,000	里庄マンホールポンプ場設備工事	(株)日圧機販

##### (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	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	1,966,727,369	124,600,000	70,888,048	2,020,439,321
簡易生命保険資金	717,441,735		37,133,914	680,307,821
地方公共団体 金融機構	845,208,096		42,470,949	802,737,147
計	3,529,377,200	124,600,000	150,492,911	3,503,484,289

###### イ 起債前借分

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	19,200,000	58,200,000	19,200,000	58,200,000
計	19,200,000	58,200,000	19,200,000	58,200,000

###### ウ 一時借入金

(単位:円)

借入限度額	前年度末残高	本年度借入額 最高額	本年度末残高
250,000,000	0	0	0

##### (3) 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限度額	執行額	残 高
職員給与費	31,691,000	31,278,380	412,620

## キャッシュ・フロー計算書

(平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	40,392,020
	減価償却費	175,632,307
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額(減少△)	△ 155,302
	長期前受金戻入額	△ 66,058,154
	受取利息及び受取配当金	△ 2
	支払利息	60,192,713
	未収金の増減額(増加△)	1,855,319
	未払金・未払費用の増減額(減少△)	12,915,523
	前払金の増減額(増加△)	△ 17,410,000
	小計	207,364,424
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 60,192,713
	業務活動によるキャッシュフロー	147,171,713
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 286,554,984
	国庫補助金等による収入	124,321,297
	受益者負担金による収入	5,555,120
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 156,678,567
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	124,600,000
	企業債の償還による支出	△ 150,492,911
	起債前借りによる収入	58,200,000
	起債前借りの返済による支出	△ 19,200,000
	他会計からの出資による収入	57,196,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	70,303,089
IV	現金の増減額	60,796,235
V	現金の期首残高	129,623,987
VI	現金の期末残高	190,420,222

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
公共下水道 事業収益				338,496,312		
	営業収益			70,188,669		
		下水道使用料			70,033,669	
			下水道使用料		70,033,669	有収水量 464,398m <sup>3</sup>
		その他 営業収益			155,000	
			手数料		155,000	工事業者登録手数料 155,000
	営業外 収益				268,307,643	
		受取利息 及び配当金			2	
			預金利息		2	預金利息
		一般会計 負担金			141,048,000	
			一般会計 負担金		141,048,000	基準内繰入金
		一般会計 補助金			61,146,000	
			一般会計 補助金		61,146,000	基準外繰入金
		長期前受金 戻入			66,058,154	
			長期前受金 戻入		66,058,154	国庫補助金前受金戻入 47,546,688 受益者負担金前受金戻入 12,681,006 受贈財産評価額前受金戻入 5,830,460
		雑収益			55,487	
			雑収益		55,487	確認申請書代、コピー代等 54,588 消費税端数調整 899
	特別利益				0	
		特別利益			0	
		過年度損益 修正益			0	
	収益合計				338,496,312	

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
公共下水道 事業費用				298,104,292			
	営業費用			236,498,052			
		管渠費			38,702,943		
				備消耗品費		0	事務及び工食用消耗品費
				燃料費		52,212	
				光熱水費		11,852	汚水流量計電気料
				通信運搬費		124,052	電話回線使用料
				委託料		1,970,000	下水道台帳入力委託料 1,360,000 流量計点検委託料 260,000 マンホールポンプ点検委託料 350,000
				修繕費		483,926	管渠維持修繕費
				動力費		741,512	マンホールポンプ動力料
				負担金		35,215,109	笠岡市への汚水処理費負担金 総処理水量469,848m <sup>3</sup> ×@72円 前年度精算分 1,315,425 浅口市への汚水処理費負担金 総処理水量745m <sup>3</sup> ×@111円(税込み) 前年度精算分 △ 5,941
				図書費		87,540	
				保険料		16,740	下水道施設保険料
				総係費		22,162,802	
					給料	9,027,000	予算額 9,027,000
				手当	4,123,514	予算額 4,133,000	
				賞与等引当金繰入額	1,424,000	予算額 1,462,000	
				法定福利費	4,233,863	予算額 4,260,000	
				旅費	8,304		
				報償費	736,840	受益者負担金一括納付報奨金	
				被服費	9,300		
				備消耗品費	61,302		
				印刷製本費	147,634	コピー、帳票印刷費	
				通信運搬費	0	郵券料	
				委託料	1,897,311	会計システム保守委託料 496,000 資産管理システム保守委託料 250,000 使用料収納事務委託料 1,146,361 パソコン保守委託料 4,950	
				手数料	720	口座振替手数料	

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	95,094	コピー機借上料 11,760 処理場見学バス借上料 83,334
			修繕費	46,950	
			研修費	0	事務研修会費
			食糧費	5,200	手ノ際地区説明会 飲み物代
			会費負担金	109,220	日本下水道協会負担金 55,320 中四国地方協会負担金 9,900 岡山県下水道協会負担金 44,000
			図書費	65,752	法令図書等
			保険料	85,850	自動車任意保険料 17,370 自動車自賠責保険料 48,080 下水道賠償責任保険料 20,400
			補助交付金	18,948	排水設備工事資金融資利子補給金
			公課費	8,000	
			貸倒引当金繰入額	58,000	
		減価償却費		175,632,307	
		有形固定資産減価償却費	136,314,692		構築物 130,258,462 機械及び装置 5,569,728 工具器具備品 143,303 車両運搬具 343,199
		無形固定資産減価償却費	39,317,615		笠岡市建設負担金分 37,595,271 浅口市建設負担金分 1,722,344
		資産減耗費		0	
		固定資産除却費		0	
	営業外用費			61,457,897	
		支払利息及び企業債取扱諸費		60,192,713	
		企業債利息		60,192,713	
		一時借入金利息		0	
		雑支出		1,265,184	
		雑支出		1,265,184	3条特定収入に係る仮払消費税
	特別損失			148,343	
		特別損失		148,343	
		過年度損益修正損		148,343	不納欠損
	費用合計			298,104,292	



資本的収支明細書

収入の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的 収入				322,062,530		
	企業債			124,600,000		
		企業債		企業債	124,600,000	
				企業債	124,600,000	
	国庫補助金			134,267,000		
		国庫補助金		134,267,000		
				汚水処理施設整備交付金	134,267,000	28年度繰越分 100,000,000 29年度現年度分 34,267,000
	他会計出資金			57,196,000		
		他会計出資金		57,196,000		
				他会計出資金	57,196,000	一般会計からの出資金
	分担金及び負担金			5,999,530		
		受益者負担金		5,999,530		
				受益者負担金	5,999,530	
収入合計				322,062,530		

支出の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出	建設費	施設建設費		437,047,895	
				286,554,984	
				267,006,526	
			給料	6,127,500	予算額 6,128,000
			手当	3,482,218	予算額 3,790,000
			法定福利費	2,860,285	予算額 2,891,000
			旅費	147,323	
			被服費	14,700	
			備消耗品費	85,000	
			委託料	34,500,000	管渠詳細設計業務 24,500,000 地形図作製業務 10,000,000
			賃借料	552,000	積算システム賃借料 552,000
			工事請負費	198,973,000	新庄地区第2污水幹線・枝線工事 (H28繰越分) 82,711,000 里見地区第1污水幹線・枝線工事 (H28繰越分) 112,775,000 浜中団地東地区下水道整備工事 700,000 才申地区下水道整備工事 760,000 浜中北地区下水道整備工事 738,000 八ツ的地区下水道整備工事 790,000 公共マス設置工事(駅前、八ツ的) 499,000
			材料費	42,500	
			補償費	20,000,000	水道移設補償 (平成28年度分) 20,000,000
			研修費	222,000	
			固定資産購入費		0
			固定資産購入費		0
			建設負担金		19,548,458
				笠岡市建設負担金	923,149
				浅口市建設負担金	18,625,309

款	項	目	節	金額	備考
	企業債還	債金		150,492,911	
		企業債還	債金	150,492,911	
			企業債償還金	150,492,911	
支出合計				437,047,895	

有形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額	
構築物	平成28年度 新庄地区第2汚水幹線・枝線工事	推進φ150 ~250	260.1 m	112,156,746
		開削φ150	245.2 m	
	平成28年度 里見地区第1汚水幹線・枝線工事	推進φ150 ~300	310.5 m	151,125,606
		開削φ150	523.1 m	
	浜中団地東地区下水道整備工事	開削φ150	14.0 m	747,612
	才申地区下水道整備工事	開削φ150	7.4 m	811,693
	浜中北地区下水道整備工事	開削φ150	12.5 m	788,196
	八ツ的地区下水道整備工事	開削φ150	12.2 m	843,733
駅前地区公共マス設置工事	公共樹一式		138,842	
八ツ的地区公共マス設置工事	公共樹一式		394,098	
合 計			267,006,526	

(2) 受贈財産内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額	
構築物	浜中南地区(10区画)開発団地(浜中703番1地先)	開削φ150	65.95 m	1,820,000
構築物	才申地区(1区画)開発団地(新庄1103番地先)	開削φ150	10.57 m	250,000
合 計			2,070,000	

無形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
施設利用権	平成29年度笠岡市建設負担金	—	923,149
	平成29年度浅口市建設負担金	—	18,625,309
合 計			19,548,458

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
構築物	6,748,043,342	269,076,526	0	7,017,119,868	130,258,462	0	821,783,207	6,195,336,661	
機械及び装置	107,920,018	0	0	107,920,018	5,569,728	0	38,764,961	69,155,057	
車両運搬具	1,525,330	0	0	1,525,330	343,199	0	1,058,696	466,634	
工具器具備品	683,982	0	0	683,982	143,303	0	372,455	311,527	
合計	6,858,172,672	269,076,526	0	7,127,249,198	136,314,692	0	861,979,319	6,265,269,879	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
施設利用権	1,076,580,046	923,149	0	1,077,503,195	37,595,271	0	289,269,656	788,233,539	笠岡市建設 負担金
	59,391,231	18,625,309	0	78,016,540	1,722,344	0	3,536,961	74,479,579	浅口市建設 負担金
合計	1,135,971,277	19,548,458	0	1,155,519,735	39,317,615	0	292,806,617	862,713,118	

企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成13年5月25日	71,300,000	2,788,461	30,699,895	40,600,105	1.60%	平成43年3月31日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	60,400,000	2,609,604	28,579,998	31,820,002	1.70%	平成41年3月20日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	5,600,000	242,038	2,657,741	2,942,259	1.65%	平成41年3月20日	
財政融資資金	平成13年6月28日	86,000,000	3,337,744	35,985,161	50,014,839	2.00%	平成43年3月25日	
公営企業金融公庫	平成13年6月29日	9,400,000	405,499	4,394,662	5,005,338	1.90%	平成41年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	95,800,000	4,047,786	40,388,356	55,411,644	2.00%	平成42年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	15,500,000	654,914	6,534,649	8,965,351	2.00%	平成42年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年3月28日	17,200,000	727,851	6,901,071	10,298,929	1.20%	平成43年3月20日	
簡易保険局	平成15年3月31日	246,800,000	9,545,533	94,752,699	152,047,301	1.20%	平成44年9月30日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	21,100,000	899,466	8,641,313	12,458,687	0.90%	平成43年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	30,200,000	1,287,388	12,368,134	17,831,866	0.90%	平成43年3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成15年8月25日	50,900,000	1,942,698	18,259,496	32,640,504	1.40%	平成45年3月25日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	14,300,000	602,050	5,658,687	8,641,313	1.40%	平成43年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	20,800,000	875,708	8,230,817	12,569,183	1.40%	平成43年3月20日	
簡易保険局	平成15年8月29日	298,500,000	11,392,839	107,081,722	191,418,278	1.40%	平成45年3月31日	
簡易保険局	平成16年5月25日	100,000,000	3,637,917	30,160,347	69,839,653	2.10%	平成46年3月31日	
財政融資資金	平成16年5月27日	123,500,000	4,492,828	37,248,027	86,251,973	2.10%	平成46年3月25日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	27,800,000	1,124,443	9,322,254	18,477,746	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	37,300,000	1,508,695	12,507,915	24,792,085	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	27,900,000	1,115,872	8,363,109	19,536,891	1.90%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	12,800,000	511,942	3,836,839	8,963,161	1.90%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	39,400,000	1,552,740	10,926,144	28,473,856	2.00%	平成45年9月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	11,300,000	445,329	3,133,641	8,166,359	2.00%	平成45年9月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成17年10月31日	83,500,000	2,943,949	20,651,030	62,848,970	2.10%	平成47年9月30日	
財政融資資金	平成17年10月31日	65,900,000	2,323,428	16,298,239	49,601,761	2.10%	平成47年9月25日	
公営企業金融公庫	平成18年5月30日	89,500,000	3,046,465	29,968,503	59,531,497	2.30%	平成46年3月20日	
財政融資資金	平成18年9月25日	127,400,000	3,915,240	37,132,809	90,267,191	2.20%	平成48年9月1日	
公営企業金融公庫	平成18年9月29日	44,200,000	1,494,555	14,174,619	30,025,381	2.20%	平成46年9月20日	
簡易保険局	平成18年10月2日	90,500,000	2,781,235	26,377,702	64,122,298	2.20%	平成48年9月30日	
公営企業金融公庫	平成19年5月30日	105,400,000	3,543,663	32,315,215	73,084,785	2.10%	平成47年3月20日	
財政融資資金	平成19年9月25日	181,800,000	5,504,057	47,923,933	133,876,067	2.10%	平成49年9月1日	
公営企業金融公庫	平成19年9月28日	101,600,000	3,380,408	29,433,278	72,166,722	2.10%	平成47年9月20日	
簡易保険局	平成19年10月31日	134,500,000	4,043,980	35,068,784	99,431,216	2.20%	平成49年9月30日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	41,100,000	1,353,259	11,219,268	29,880,732	2.10%	平成48年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	24,100,000	793,517	6,578,695	17,521,305	2.10%	平成48年3月20日	



種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成20年6月25日	144,700,000	4,271,293	35,142,419	109,557,581	2.30%	平成50年3月25日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	59,000,000	1,918,500	15,784,610	43,215,390	2.30%	平成48年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	34,600,000	1,125,086	9,256,739	25,343,261	2.30%	平成48年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	26,500,000	860,638	6,428,545	20,071,455	2.00%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	7,700,000	250,072	1,867,916	5,832,084	2.00%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	74,400,000	2,433,507	18,238,366	56,161,634	1.90%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	25,800,000	843,877	6,324,594	19,475,406	1.90%	平成49年3月20日	
財政融資資金	平成21年8月26日	185,800,000	5,451,623	40,584,389	145,215,611	2.10%	平成51年3月25日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	19,100,000	553,975	3,655,982	15,444,018	2.00%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	14,300,000	414,756	2,737,200	11,562,800	2.00%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	35,100,000	1,056,056	7,050,866	28,049,134	1.60%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	26,300,000	791,290	5,283,127	21,016,873	1.60%	平成52年3月20日	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成22年9月27日	115,500,000	3,414,653	21,196,118	94,303,882	1.70%	平成52年9月1日	
財政融資資金	平成23年7月26日	210,300,000	6,040,953	34,590,075	175,709,925	1.90%	平成53年3月25日	
財政融資資金	平成24年10月26日	219,500,000	6,346,172	27,777,999	191,722,001	1.60%	平成54年9月25日	
財政融資資金	平成25年10月28日	242,400,000	7,071,349	24,324,072	218,075,928	1.40%	平成55年9月25日	
財政融資資金	平成26年11月25日	219,500,000	6,485,051	16,068,305	203,431,695	1.20%	平成56年9月25日	
財政融資資金	平成27年11月25日	224,000,000	6,727,519	10,066,197	213,933,803	1.00%	平成57年9月25日	
財政融資資金	平成28年7月26日	104,800,000	3,563,440	3,563,440	101,236,560	0.10%	平成57年3月25日	
財政融資資金	平成29年8月18日	124,600,000			124,600,000	0.60%	平成58年3月25日	
計		4,627,200,000	150,492,911	1,123,715,711	3,503,484,289			