

議案第 58 号

平成 27 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 27 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 27 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 28 年 9 月 2 日提出

里庄町長 大内 恒章

平成27年度

里庄町公共下水道事業会計決算報告書

里 庄 町

平成27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	323,283,000	△ 170,000	0
第1項 営業収益	60,309,000	3,150,000	0
第2項 営業外収益	262,973,000	△ 3,320,000	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25,233,776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	291,069,000	△ 170,000	0	0	0	290,899,000
第1項 営業費用	223,893,000	2,374,000	0	0	0	226,267,000
第2項 営業外費用	66,175,000	△ 2,544,000	0	0	0	63,631,000
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	0	0	0	1,000,000

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
323,113,000	343,122,844	△ 20,009,844	うち仮受消費税及び地方消費税 4,976,574
63,459,000	67,344,552	△ 3,885,552	うち仮受消費税及び地方消費税 4,974,427
259,653,000	275,770,282	△ 16,117,282	うち仮受消費税及び地方消費税 2,147
1,000	8,010	△ 7,010	

(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	290,899,000	282,054,070	0	8,844,930	うち仮払消費税及び地方消費税 2,806,102
0	226,267,000	218,639,763	0	7,627,237	うち仮払消費税及び地方消費税 2,806,102
0	63,631,000	63,346,281	0	284,719	
0	1,000	68,026	0	△ 67,026	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 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	継続費遞次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	349,872,000	△ 8,975,000	340,897,000	335,475,000	0
第1項 企業債	123,400,000	△ 5,900,000	117,500,000	224,000,000	0
第2項 国庫補助金	100,000,000	0	100,000,000	111,475,000	0
第5項 他会計出資金	51,772,000	△ 375,000	51,397,000	0	0
第6項 分担金及び負担金	74,700,000	△ 2,700,000	72,000,000	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	継続費遞次 繰 越 額
第1款 資本的支出	481,971,000	△ 17,975,000	0	463,996,000	460,625,000	0
第1項 建設改良費	349,872,000	△ 17,975,000	0	331,897,000	460,625,000	0
第2項 企業債償還金	132,099,000	0	0	132,099,000	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16,725,000円を除く。）が資本的支出額資金140,549,480円、減債積立金24,969,467円、過年度分損益勘定留保資金24,618,403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
676,372,000	538,791,500	△ 137,580,500	
341,500,000	224,000,000	△ 117,500,000	
211,475,000	188,800,000	△ 22,675,000	
51,397,000	51,397,000	0	
72,000,000	74,594,500	2,594,500	

(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		
924,621,000	835,518,075	75,600,000	0	75,600,000	13,502,925	うち仮払消費税及び地方消費税 47,442,939
792,522,000	703,419,470	75,600,000	0	75,600,000	13,502,530	うち仮払消費税及び地方消費税 47,442,939
132,099,000	132,098,605	0	0	0	395	

に不足する額313,451,575円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,369,273円、前年度繰越工事勘定留保資金94,944,952円で補てんした。

資産の譲渡等の対価以外の収入の使途について

- (1) 営業外収益として繰り入れた一般会計負担金131,306,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に13,293,000円（特定収入）、減価償却費に80,438,000円（特定収入以外）、企業債償還利子に37,575,000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60,100,000円については、減価償却費に17,028,737円（特定収入以外）、企業債償還利子に25,744,761円（特定収入以外）、職員給与費等に17,326,502円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (3) 受益者負担金の74,594,500円については、施設建設事業費の委託料（課税仕入れ）に6,427,000円（特定収入）、工事請負費（課税仕入れ）に59,393,508円（特定収入）、補償費（不課税仕入れ）に5,900,000円（特定収入以外）、固定資産購入費（課税仕入れ）に53,840円（特定収入）、建設負担金（課税仕入れ）に2,820,152円（特定収入）それぞれ充当した。

平成27年度里庄町公共下水道事業損益計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	62,181,125		
	(2) その他営業収益	<u>189,000</u>	62,370,125	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	32,676,458		
	(2) 総係費	26,583,763		
	(3) 減価償却費	156,567,419		
	(4) 資産減耗費	<u>6,021</u>	<u>215,833,661</u>	
	営業利益			△153,463,536
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	75		
	(2) 一般会計負担金	131,306,000		
	(3) 一般会計補助金	60,100,000		
	(4) 長期前受金戻入	59,100,682		
	(5) 雑収益	<u>47,244</u>	250,554,001	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,346,281		
	(2) 雑支出	<u>984,667</u>	<u>64,330,948</u>	<u>186,223,053</u>
	経常利益			32,759,517
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>8,010</u>	8,010	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>68,026</u>	<u>68,026</u>	△60,016
	当年度純利益			32,699,501
	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>24,969,467</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>57,668,968</u></u>

平成27年度里庄町公共
(平成27年4月1日から

	資本金				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			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	322,929,849	0	0	24,865,158	0
前年度処分額	17,425,716	0	0	0	0
議会の議決による処分額	17,425,716	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	17,425,716	0	0	0	0
処分後残高	340,355,565	0	0	24,865,158	0
当年度変動額	51,397,000	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	51,397,000	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	391,752,565	0	0	24,865,158	0

下水道事業剰余金計算書
平成28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	42,395,183	42,395,183	390,190,190
0	0	24,969,467	0	△ 42,395,183	△ 17,425,716	0
0	0	24,969,467	0	△ 42,395,183	△ 17,425,716	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	24,969,467	0	△ 24,969,467	0	0
0	0	0	0	△ 17,425,716	△ 17,425,716	0
0	24,865,158	24,969,467	0	(繰越利益剰余金) 0	24,969,467	390,190,190
0	0	△ 24,969,467	0	57,668,968	32,699,501	84,096,501
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	51,397,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 24,969,467	0	24,969,467	0	0
0	0	0	0	32,699,501	32,699,501	32,699,501
0	24,865,158	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 57,668,968	57,668,968	474,286,691

平成27年度里庄町公共下水道事業貸借対照表

(平成28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	6,636,497,694	
減価償却累計額	<u>566,165,953</u>	6,070,331,741
ロ 機械及び装置	107,920,018	
減価償却累計額	<u>27,625,505</u>	80,294,513
ハ 車両運搬具	1,525,330	
減価償却累計額	<u>372,298</u>	1,153,032
ニ 工具・器具及び備品	523,582	
減価償却累計額	<u>137,670</u>	<u>385,912</u>
有形固定資産合計		6,152,165,198

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	<u>883,500,129</u>	
無形固定資産合計		<u>883,500,129</u>
固定資産合計		7,035,665,327

2 流動資産

(1) 現金預金	239,825,062	
(2) 未収金	59,515,165	
貸倒引当金	△258,460	
(3) 前払金	<u>22,680,000</u>	
流動資産合計		<u>321,761,767</u>
資産合計		<u><u>7,357,427,094</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

3,424,577,200

固定負債合計

3,424,577,200

4 流動負債

(1) 企業債

141,043,960

(2) 一時借入金

74,800,000

(3) 未払金

172,812,726

(4) 賞与等引当金

1,281,066

流動負債合計

389,937,752

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,449,957,937

収益化累計額

222,038,378

2,227,919,559

ロ 受益者負担金

628,564,564

収益化累計額

46,486,635

582,077,929

ハ 受贈財産評価額

291,844,563

収益化累計額

33,216,600

258,627,963

長期前受金合計

3,068,625,451

繰延収益合計

3,068,625,451

負債合計

6,883,140,403

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

391,752,565

資本金合計

391,752,565

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受益者負担金

24,865,158

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

24,969,467

ロ 当年度純利益

32,699,501

利益剰余金合計

57,668,968

剰余金合計

82,534,126

資本合計

474,286,691

負債資本合計

7,357,427,094

里庄町公共下水道事業会計 注記

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、2,104,287千円である。

(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27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1,753,401円を支給することとなったため、賞与等引当金1,168,934円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

平成27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74,540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27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	391,752,565	24,865,158	57,668,968
議会の議決による処分数額	24,969,467		△57,668,968
減債積立金の積立て			△32,699,501
建設改良積立金の積立て			
資本金への組入れ	24,969,467		△ 24,969,467
処分後残高	416,722,032	24,865,158	(繰越利益剰余金) 0

平成27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3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、今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28年3月31日付けで、新たに干瓜、駅前、宮地、殿迫、有井、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292haとなり、全体計画面積に対する整備率は58.4%、行政区域内人口に対する下水道普及率は59.0%、水洗化率は69.1%となっています。また、年間有収水量は412千 m^3 で有収率は100.9%となっています。

供用開始年月日	供 用 開 始 区 域	面 積
平成28年3月31日	干瓜、駅前、宮地、殿迫、有井、屋中の各一部	19ha

3) 建設事業

本年度の建設改良費は、総額で655,977千円となりました。

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1,717件で使用料収入は62,181,125円となっています。

損益計算においては、収益合計312,932千円に対し、費用合計が280,232千円となっており、32,700千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62,181千円（収益の19.9%）を占め他会計負担金及び補助金の収益が191,406千円（同61.2%）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215,834千円（費用の77.0%）、営業外費用である企業債利息が63,346千円（同22.6%）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62,181千円に対して営業費用は215,834千円となっており、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191,406千円のうち、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131,306千円、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60,100千円となっています。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56号	平成27年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	H27.9.1	H27.9.7
議案第16号	平成27年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	H28.3.2	H28.3.9
議案第25号	平成28年度里庄町公共下水道事業会計予算	H28.3.2	H28.3.18

(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65号	平成26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	H27.9.1	H27.9.17

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成27年3月31日 現 在	平成27年度中の異動		平成28年3月31日 現 在
		増	減	
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	竣功年月日
平成26年度新庄地区第2污水幹線・枝線工事	推進φ150～250 420.9 m 開削φ150 1,739.4 m	219,000,000	H26.8.5	H27.8.31
平成26年度里見地区第1污水幹線・枝線工事	推進φ150～300 702.8 m 開削φ150 793.9 m	176,456,000	H26.10.1	H27.9.18
平成27年度里見地区第1污水幹線・枝線工事	推進φ150～300 410.0 m 開削φ150 272.4 m	123,275,000	H27.7.9	H28.3.14
新庄第4マンホールポンプ場設備工事	官地	7,900,000	H26.12.26	H27.5.15
新庄第5マンホールポンプ場設備工事	干瓜	11,100,000	H27.7.14	H27.10.9
グリーンクレストマンホール蓋取替工事	マンホール蓋取替10箇所	2,600,000	H28.2.17	H28.3.31
公共マス設置その1工事	公共樹一式	265,000	H27.6.5	H27.7.23
公共マス設置その2工事	公共樹一式	155,792	H27.8.11	H27.9.18
公共マス設置その3工事	公共樹一式	120,000	H28.3.8	H28.3.31

(2) 建設負担金

(単位：円)

種 別	内 容	金 額	着工年月日	竣功年月日
笠岡市建設負担金	平成27年度分	8,755,556	—	—
浅口市建設負担金	平成27年度分	19,226,619	—	—

3. 業 務

(1) 業務量

事 項		平成27年度	平成26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)	11,135	11,106	29	100.3%
処理区域内人口(B)	(人)	6,568	6,166	402	106.5%
水洗化人口(C)	(人)	4,538	4,333	205	104.7%
普及率(B)/(A)	(%)	59.0	55.5	3.5	106.3%
水洗化率(C)/(B)	(%)	69.1	70.3	△ 1.2	98.3%
処理区域面積	(ha)	292	273	19	107.0%
年間総処理水量(D)	(m³)	408,894	378,253	30,641	108.1%
1日平均処理水量	(m³)	1,117	1,036	81	107.8%
年間有収水量(E)	(m³)	412,450	391,466	20,984	105.4%
1日平均有収水量	(m³)	1,127	1,073	54	105.0%
有収率(E)/(D)	(%)	100.9	103.5	△ 2.6	97.5%

(2) 事業収入に関する事項

区 分	平成27年度		平成26年度		比較増減
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)
営 業 収 益	62,370,125	19.9%	59,494,554	19.5%	2,875,571
使用料収入	62,181,125	—	59,052,554	—	3,128,571
営 業 外 収 益	250,544,001	80.1%	244,941,415	80.4%	5,602,586
長期前受金戻入	59,100,682	—	56,564,176	—	2,536,506
特 別 利 益	8,010	0.0%	121,139	0.1%	△ 113,129
計	312,922,136	100.0%	304,557,108	100.0%	8,365,028

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{有収水量}} = \frac{62,181,125 \text{ 円}}{412,450 \text{ m}^3} = 150.76 \text{ 円}$$

(3) 事業費に関する事項

区 分	平成27年度		平成26年度		比較増減
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)
営 業 費 用	215,833,661	77.0%	214,026,166	76.6%	1,807,495
減価償却費	156,567,419	—	147,506,229	—	9,061,190
営 業 外 費 用	64,330,948	23.0%	64,302,282	23.0%	28,666
企業債利息	63,319,761	—	63,277,850	—	41,911
特 別 損 失	68,026	0.0%	1,259,193	0.4%	△ 1,191,167
計	280,232,635	100.0%	279,587,641	100.0%	644,994

$$\text{汚水処理原価 (維持管理費分)} = \frac{\text{経常費用} - \text{減価償却費} - \text{企業債利息} - \text{基準内繰入}}{\text{有収水量}} = \frac{46,984,429 \text{ 円}}{412,450 \text{ m}^3} = 113.92 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 (資本費分)} = \frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{42,773,498 \text{ 円}}{412,450 \text{ m}^3} = 103.71 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 合計} = \frac{\text{経常費用} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{89,757,927 \text{ 円}}{412,450 \text{ m}^3} = 217.62 \text{ 円}$$

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
H27. 4. 28	2,376,000	クリーンライフ100構想見直し業務	オリジナル設計(株)岡山事務所
H27. 7. 8	133,137,000	里見地区第1汚水幹線・枝線工事	広成建設(株)岡山支店
H27. 7. 13	11,988,000	新庄第5マンホールポンプ場設備工事	岡山機設(株)
H27. 10. 13	75,600,000	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事	(株)小田組
H27. 9. 2	21,600,000	詳細設計	(株)荒谷建設コンサルタント岡山支社
H27. 12. 8	20,000,000	水道管移設補償	里庄町水道事業
H28. 2. 16	2,808,000	マンホール蓋取替え(グリーンレスト・君賀原)工事	(株)ツツイ

(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	1,756,062,137	224,000,000	55,286,309	1,924,775,828
簡易生命保険資金	789,922,101		35,945,687	753,976,414
地方公共団体 金融機構	927,735,527		40,866,609	886,868,918
計	3,473,719,765	224,000,000	132,098,605	3,565,621,160

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	30,700,000	74,800,000	30,700,000	74,800,000
計	30,700,000	74,800,000	30,700,000	74,800,000

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	110,000,000	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	35,034,000	34,356,678	677,322

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28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	32,699,501
	減価償却費	156,567,419
	固定資産除却費	6,021
	引当金の増減額（減少△）	57,526
	長期前受金戻入額	△ 59,100,682
	受取利息及び受取配当金	△ 75
	支払利息	63,346,281
	未収金の増減額（増加△）	△ 22,459,764
	未払金・未払費用の増減額（減少△）	107,851,667
	前払金の増減額（増加△）	128,920,000
	小計	407,887,894
	利息及び配当金の受取額	75
	利息の支払額	△ 63,346,281
	業務活動によるキャッシュ・フロー	344,541,688
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	△ 655,976,531
	国庫補助金等による収入	175,128,081
	受益者負担金による収入	69,192,753
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 411,655,697
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	224,000,000
	企業債の償還による支出	△ 132,098,605
	起債前借りによる収入	74,800,000
	起債前借りの返済による支出	△ 30,700,000
	他会計からの出資による収入	51,397,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	187,398,395
IV	現金の増減額	120,284,386
V	現金の期首残高	119,540,676
VI	現金の期末残高	239,825,062

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				312,932,136			
	営業収益			62,370,125			
		下水道使用料		62,181,125			
			下水道使用料	62,181,125	有収水量 412,450m ³		
		そ の 他 営 業 収 益		189,000			
			手 数 料	189,000	工事業者登録手数料 180,000 工事業者変更登録手数料 9,000		
	営 業 外 収 益			250,554,001			
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		75			
			預 金 利 息	75	預金利息		
		一 般 会 計 負 担 金		131,306,000			
			一 般 会 計 負 担 金	131,306,000	基準内繰入金		
		一 般 会 計 補 助 金		60,100,000			
			一 般 会 計 補 助 金	60,100,000	基準外繰入金		
		長期前受金 戻 入		59,100,682			
			長期前受金 戻 入	59,100,682			
		雑 収 益		47,244			
			雑 収 益	47,244	確認申請書代、コピー代等 27,602 消費税端数処理 19,642		
		特別利益			8,010		
			特 別 利 益		8,010		
	過 年 度 損 益 修 正 益			8,010	受益者負担金過年度減額 調定に係る前納報奨金		
	収 益 合 計				312,932,136		

費 用 の 部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
公共下水道 事業費用				280,232,635	
	営業費用			215,833,661	
		管 渠 費		32,676,458	
			備 消 耗 品 費	600	事務及び工事用消耗品
			燃 料 費	52,233	
			光 熱 水 費	11,884	汚水流量計電気料
			通 信 運 搬 費	124,172	電話回線使用料
			委 託 料	2,056,000	下水道台帳入力委託料 1,530,000 流量計点検委託料 266,000 マンホール・ソフ°点検委託料 260,000
			修 繕 費	239,340	管渠維持修繕費
			動 力 費	680,428	マンホール・ソフ°動力料
			負 担 金	29,409,727	笠岡市への汚水処理費負担金 総処理水量408,894m³ ×@71円 前年度精算分 378,253
			図 書 費	88,616	
			保 険 料	13,458	下水道施設保険料
		総 係 費		26,583,763	
			給 料	8,031,000	予算額 8,032,000
			手 当	3,253,494	予算額 3,414,000
			賞与等引当金繰入額	1,225,000	予算額 1,225,000
			法定福利費	4,081,089	予算額 4,325,000
			旅 費	5,391	
			報 償 費	7,248,760	受益者負担金一括納付報奨金
			被 服 費	0	
			備 消 耗 品 費	30,568	
			印刷製本費	277,590	コピー、帳票印刷費
			通 信 運 搬 費	19,330	郵券料
			委 託 料	1,850,963	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 1,062,963 パソコン保守委託料 42,000
			手 数 料	880	口座振替手数料

款	項	目	節	金 額	備 考
			賃 借 料	200,662	コピー機借上料 117,328 処理場見学バス借上料 83,334
			修 繕 費	22,150	
			研 修 費	55,186	事務研修会費
			会 費 負 担 金	105,660	日本下水道協会負担金 52,760 中四国地方協会負担金 9,900 岡山県下水道協会負担金 43,000
			図 書 費	11,410	法令図書等
			保 險 料	59,470	自動車任意保険料 14,550 自動車自賠責保険料 27,240 下水道賠償責任保険料 17,680
			補 助 交 付 金	20,380	排水設備工事資金融資利子補給金
			公 課 費	8,780	
			貸倒引当金繰入額	76,000	
		減価償却費		156,567,419	
		有形固定資産減価償却費		119,140,676	構築物 114,363,576 機械及び装置 4,568,006 工具器具備品 22,945 車両運搬具 186,149
		無形固定資産減価償却費		37,426,743	笠岡市建設負担金分 36,799,007 浅口市建設負担金分 627,736
		資産減耗費		6,021	
		固定資産除却費		6,021	
	営業外用費			64,330,948	
		支払利息及び企業債取扱諸費		63,346,281	
		企業債利息		63,319,761	
		一時借入金利息		26,520	
		雑支出		984,667	
		雑支出		984,667	3条特定収入に係る仮払消費税相当額
	特別損失			68,026	
		特別損失		68,026	
		過年度損益修正損		68,026	受益者負担金過年度減額調定分
	費用合計			280,232,635	

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				538,791,500		
	企 業 債			224,000,000		
		企 業 債		224,000,000		
			企 業 債	224,000,000		
	国 庫 補 助 金			188,800,000		
		国庫補助金		188,800,000		
			汚水処理施設 整 備 交 付 金	188,800,000	26年度繰越分 27年度現年度分	111,475,000 77,325,000
	他 会 計 出 資 金			51,397,000		
		他会計出資金		51,397,000		
			他会計出資金	51,397,000	一般会計からの出資金	
	分 担 金 及 び 負 担 金			74,594,500		
		受益者負担金		74,594,500		
			受益者負担金	74,594,500		
収 入 合 計				538,791,500		

支 出 の 部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 出 支	建 設 費 改 良 費			788,075,136	
				655,976,531	
		施 設 建 設 事 業 費		626,926,356	
			給 料	7,347,000	予算額 7,348,000
			手 当	3,745,862	予算額 3,913,000
			賃 金	2,480,000	予算額 2,530,000
			法 定 福 利 費	4,189,501	予算額 4,247,000
			旅 費	32,985	
			被 服 費	0	
			委 託 料	22,656,000	管渠詳細設計業務 20,000,000 クリーンライフ100構想 2,200,000 見直し業務 新庄第5マンホール ポンプ設計業務 456,000
			賃 借 料	597,216	積算システム賃借料 549,696 プリンタ借上料 8,400 パソコン借上料 39,120
			工 事 請 負 費	540,871,792	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事 (H26繰越分) 219,000,000 里見地区第1汚水幹線・枝線工事 (H26繰越分) 176,456,000 里見地区第1汚水幹線・枝線工事 123,275,000 マンホール蓋取替え(クリーンレスト)工事 2,600,000 新庄第4マンホールポンプ場設備工事 7,900,000 新庄第5マンホールポンプ場設備工事 11,100,000 公共マス設置工事 540,792
			材 料 費	0	
			補 償 費	45,006,000	水道管移設補償 45,000,000 架空線移設補償等 6,000
		固 定 資 産 購 入 費		1,068,000	
			固 定 資 産 購 入 費	1,068,000	
		建 設 負 担 金		27,982,175	
			笠 岡 市 建 設 負 担 金	8,755,556	
			浅 口 市 建 設 負 担 金	19,226,619	

款	項	目	節	金 額	備 考
	企 業 債			132,098,605	
	償 還 金	企 業 債		132,098,605	
			企業償償還金	132,098,605	
支 出 合 計				788,075,136	

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26年度 新庄地区第2污水幹線・枝線工事	推進φ150 ～250 420.9 m 開削φ150 1,739.4 m 公共樹設置 64 基	260,090,000
	平成26年度 里見地区第1污水幹線・枝線工事	推進φ150 ～300 702.8 m 開削φ150 793.9 m 公共樹設置 76 基	202,454,000
	平成27年度 里見地区第1污水幹線・枝線工事	推進φ150 ～300 410.0 m 開削φ150 272.4 m 公共樹設置 20 基	143,523,000
	公共マス設置その1工事	公共樹一式	280,000
	公共マス設置その2工事	公共樹一式	169,356
	公共マス設置その3工事	公共樹一式	129,000
機械及び装置	新庄第4マンホールポンプ設備工事	新庄第4マンホールポンプ (宮地)	8,244,000
	新庄第5マンホールポンプ設備工事	新庄第5マンホールポンプ (干瓜)	12,037,000
車両運搬具	軽自動車1台		698,000
工具、器具及び備品	企業会計システム	パソコン類 (サーバーを除く)	370,000
合 計			627,994,356

(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	才申 (8 区画) 開発団地 (新庄1109番11地先)	開削φ150 95.81 m	4,200,000
合 計			4,200,000

(3) 処分内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	取得価格	減価償却累計額	金額
車両運搬具	H12 軽自動車1台	42,858	40,715	2,143
工具器具備品	H12 デジカメ1台	6,935	6,588	347
	H13 パソコン3台	35,624	33,842	1,782
	H14 積算システムプリンタ	7,500	7,125	375
	H15 受益者負担金用パソコン	11,890	11,295	595
	H18 パソコン1台	15,575	14,796	779
合 計		120,382	114,361	6,021

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27年度笠岡市建設負担金	—	8,755,556
	平成27年度浅口市建設負担金	—	19,226,619
合 計			27,982,175

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	6,025,652,338	610,845,356	0	6,636,497,694	114,363,576	0	566,165,953	6,070,331,741	
機械及び装置	87,639,018	20,281,000	0	107,920,018	4,568,006	0	27,625,505	80,294,513	
工具器具備品	231,106	370,000	77,524	523,582	22,945	73,646	137,670	385,912	
車両運搬具	870,188	698,000	42,858	1,525,330	186,149	40,715	372,298	1,153,032	
合 計	6,114,392,650	632,194,356	120,382	6,746,466,624	119,140,676	114,361	594,301,426	6,152,165,198	

(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	1,049,122,638	8,755,556	0	1,057,878,194	36,799,007	0	214,621,467	843,256,727	笠岡市建設 負担金
	21,646,093	19,226,619	0	40,872,712	627,736	0	629,310	40,243,402	浅口市建設 負担金
合 計	1,070,768,731	27,982,175	0	1,098,750,906	37,426,743	0	215,250,777	883,500,129	

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	2,700,987	25,167,059	46,132,941	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	2,522,732	23,404,594	36,995,406	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	234,212	2,177,609	3,422,391	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	3,207,506	29,375,440	56,624,560	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	390,448	3,591,261	5,808,739	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	3,889,843	32,372,541	63,427,459	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	629,359	5,237,726	10,262,274	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	710,641	5,454,027	11,745,973	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	9,319,835	75,775,157	171,024,843	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	883,456	6,850,422	14,249,578	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	1,264,473	9,804,868	20,395,132	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	1,889,241	14,401,014	36,498,986	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	585,484	4,462,928	9,837,072	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	851,612	6,491,533	14,308,467	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	11,079,345	84,453,884	214,046,116	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	3,489,052	22,959,723	77,040,277	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	4,308,980	28,355,256	95,144,744	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	1,078,430	7,096,614	20,703,386	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	1,446,959	9,521,716	27,778,284	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	1,074,457	6,152,268	21,747,732	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	492,941	2,822,546	9,977,454	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	1,492,152	7,851,259	31,548,741	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	427,953	2,251,758	9,048,242	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	2,823,482	14,823,994	68,676,006	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	2,228,353	11,699,417	54,200,583	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	2,910,266	23,944,451	65,555,549	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	3,747,605	29,387,063	98,012,937	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	1,430,565	11,217,854	32,982,146	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	2,662,153	20,875,425	69,624,575	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	3,398,655	25,301,150	80,098,850	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	5,278,831	37,029,609	144,770,391	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	3,242,081	22,742,348	78,857,652	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	3,870,833	27,068,344	107,431,656	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	1,297,884	8,540,727	32,559,273	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	761,046	5,008,066	19,091,934	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	4,080,336	26,696,403	118,003,597	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	1,832,728	11,990,986	47,009,014	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	1,074,787	7,032,004	27,567,996	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	827,057	4,724,226	21,775,774	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	240,315	1,372,699	6,327,301	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	2,343,189	13,416,938	60,983,062	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	812,557	4,652,648	21,147,352	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	5,228,542	29,793,849	156,006,151	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	532,359	2,558,947	16,541,053	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	398,573	1,915,861	12,384,139	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	1,022,928	4,955,450	30,144,550	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	766,467	3,713,057	22,586,943	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	3,300,980	14,424,129	101,075,871	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	5,816,746	22,621,332	187,678,668	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	6,147,092	15,185,989	204,314,011	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	6,876,769	10,279,343	232,120,657	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	3,175,328	3,175,328	216,324,672	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			224,000,000	1.00%	平成57年9月25日	
計		4,397,800,000	132,098,605	832,178,840	3,565,621,160			