

議案第 56 号

平成 28 年度里庄町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 28 年度里庄町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 28 年度里庄町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 29 年 9 月 4 日提出

里庄町長 大内 恒章

平成28年度

里庄町水道事業会計決算報告書

里 庄 町

# 平成28年度里庄町

## (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 水道事業収益	302,904,000	0	0
第1項 営業収益	288,525,000	0	0
第2項 営業外収益	14,378,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

### 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 水道事業費用	291,731,000	1,736,000	0	0	0	293,467,000
第1項 営業費用	281,997,000	1,736,000	0	0	0	283,733,000
第2項 営業外費用	8,733,000	0	1,000,000	0	0	9,733,000
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	△ 1,000,000	0	0	0

営業外費用のうち消費税及び地方消費税納税予定額は、3,880,800円である。

## (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	18,765,000	30,000	18,795,000	0	0
第1項 工事負担金	3,000,000	0	3,000,000	0	0
第2項 他会計からの出資金	1,765,000	30,000	1,795,000	0	0
第3項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	0	0
第4項 投資	6,000,000	0	6,000,000	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	102,227,000	△ 6,861,000	0	95,366,000	0	0
第1項 建設改良費	78,041,000	△ 6,861,000	0	71,180,000	0	0
第2項 企業債償還金	24,186,000	0	0	24,186,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 55,511,551円は、過年度分損益勘定留保資金 41,137,401円、建  
2,374,150円で補てんした。

# 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
302,904,000	298,369,947	△ 4,534,053	うち仮受消費税及び地方消費税 20,908,582
288,525,000	282,868,770	△ 5,656,230	20,908,582
14,378,000	15,494,577	1,116,577	0
1,000	6,600	5,600	0

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	293,467,000	271,450,937	7,656,000	14,360,063	うち仮払消費税及び地方消費税 14,565,179
0	283,733,000	260,434,899	7,656,000	15,642,101	14,564,987
0	9,733,000	11,013,446	0	△ 1,280,446	0
0	1,000	2,592	0	△ 1,592	192
0	0	0	0	0	0

合計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備考
18,795,000	14,296,600	△ 4,498,400	うち仮受消費税及び地方消費税 481,600
3,000,000	6,501,600	3,501,600	481,600
1,795,000	1,795,000	0	0
8,000,000	0	△ 8,000,000	0
6,000,000	6,000,000	0	0

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		
95,366,000	69,808,151	18,827,000	0	18,827,000	6,730,849	うち仮払消費税及び地方消費税 2,855,750
71,180,000	45,623,625	18,827,000	0	18,827,000	6,729,375	2,855,750
24,186,000	24,184,526	0	0	0	1,474	0

設改良積立金 10,000,000円、減債積立金 2,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

## 不課税収入及び特定収入の使途について

### 特定収入の判定を要する収入

- 1 他会計負担金(消火栓維持負担金)500,000円は、人件費に使途を特定する。
- 2 一般会計補助金(児童手当)180,000円は、人件費に使途を特定する。
- 3 負担区分に基づく出資金(児童手当負担金)295,000円は、人件費に使途を特定する。

# 平成28年度里庄町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	233,403,907		
(2) 受託工事収益	25,535,489		
(3) その他営業収益	<u>3,020,792</u>	261,960,188	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	143,162,700		
(2) 配水及び給水費	12,590,949		
(3) 受託工事費	25,535,490		
(4) 総係費	13,344,632		
(5) 減価償却費	48,115,233		
(6) 資産減耗費用	2,022,442		
(7) その他営業費用	<u>1,098,466</u>	<u>245,869,912</u>	
営業利益			16,090,276
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	419,934		
(2) 有価証券利子	105,000		
(3) 長期前受金戻入	14,771,643		
(4) 他会計補助金	180,000		
(5) 雑収益	<u>18,000</u>	15,494,577	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,132,646		
(2) 雑支出	<u>3,090</u>	<u>7,135,736</u>	<u>8,358,841</u>
経常利益			24,449,117
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>6,600</u>	6,600	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,400</u>	<u>2,400</u>	4,200
当年度純利益			24,453,317
前年度繰越利益剰余金			<u>15,131</u>
その他未処分利益剰余金変動額			12,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>36,468,448</u></u>

平成28年度里庄町水

(平成28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	国庫補助金	工事負担金	受贈財産評価額
前年度末残高	915,602,111	0	0	16,911,289	36,741,752
前年度処分額	24,013,863	0	0	0	0
議会の議決による処分額	24,013,863	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金へ組入	24,013,863	0	0	0	0
処分後残高	939,615,974	0	0	16,911,289	36,741,752
当年度変動額	1,795,000	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
特定収入にかかる消費税控除	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	1,795,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	941,410,974	0	0	16,911,289	36,741,752

# 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				
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	
520,551	54,173,592	2,000,000	17,600,000	32,528,994	52,128,994	1,021,904,697
0	0	0	8,500,000	△ 32,513,863	△ 24,013,863	0
0	0	0	8,500,000	△ 32,513,863	△ 24,013,863	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	8,500,000	△ 8,500,000	0	0
0	0	0	0	△ 24,013,863	△ 24,013,863	0
520,551	54,173,592	2,000,000	26,100,000	(繰越利益剰余金) 15,131	28,115,131	1,021,904,697
0	0	△ 2,000,000	△ 10,000,000	36,453,317	24,453,317	26,248,317
0	0	△ 2,000,000		2,000,000	0	0
0	0	0	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,795,000
0	0	0	0	24,453,317	24,453,317	24,453,317
520,551	54,173,592	0	16,100,000	(当年度未処分利益剰余金) 36,468,448	52,568,448	1,048,153,014



平成28年度里庄町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		8,780,477	
ロ 建 物	35,681,187		
同 減 価 償 却 累 計 額	17,097,156	18,584,031	
ハ 構 築 物	2,074,132,425		
同 減 価 償 却 累 計 額	872,439,384	1,201,693,041	
ニ 機 械 及 び 装 置	85,855,467		
同 減 価 償 却 累 計 額	58,921,412	26,934,055	
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,410,487		
同 減 価 償 却 累 計 額	20,193,878	9,216,609	
ヘ 車 両 運 搬 具	720,200		
同 減 価 償 却 累 計 額	684,190	36,010	
ト 建 設 仮 勘 定		395,044	
有 形 固 定 資 産 合 計			1,265,639,267

(2) 投 資 資 産

イ 出 資 金		3,461,295	
ロ 有 価 証 券		30,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金		6,000,000	
投 資 合 計			39,461,295
固 定 資 産 合 計			1,305,100,562

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		223,474,690	
(2) 貯 蔵 品		4,718,545	
(3) 未 収 金		45,696,012	
貸 倒 引 当 金		△ 19,186	
(4) 前 払 金		0	
流 動 資 産 合 計			273,870,061
資 産 合 計			1,578,970,623

## 負債の部

3 固定負債			
(1) 企業	債		89,041,003
(2) 修繕引当金			10,300,000
	固定負債合計		99,341,003
4 流動負債			
(1) 企業	債		25,543,810
(2) 預り	金		14,718,987
(3) 預り保証	金		300,000
(4) 未払	金		17,014,086
(5) 賞与等引当金			862,000
	流動負債合計		58,438,883
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	8,176,000		
同 収益化累計額	7,767,200	408,800	
ロ 工事負担金	400,413,290		
同 収益化累計額	211,079,860	189,333,430	
ハ 受贈財産評価額	178,988,104		
同 収益化累計額	116,004,302	62,983,802	
ニ その他長期前受金	142,844,157		
同 収益化累計額	22,547,869	120,296,288	
	長期前受金合計		373,022,320
(2) 建設仮勘定長期前受金		15,403	
	建設仮勘定長期前受金合計		15,403
	繰延収益合計		373,037,723
	負債合計		530,817,609

## 資本の部

6 資本金			
(1) 自己	資	本	金
イ 繰入	資	本	金
			55,082,449
ロ 組入	資	本	金
			886,328,525
	自己資本金合計		941,410,974
	資本金合計		941,410,974

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 工 事 負 担 金	16,911,289	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	36,741,752	
ハ その他 資 本 剰 余 金	520,551	
資 本 剰 余 金 合 計		54,173,592

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金	0	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	16,100,000	
ハ その他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	12,000,000	
ニ 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	15,131	
ホ 当 年 度 純 利 益	24,453,317	
利 益 剰 余 金 合 計		52,568,448

剰 余 金 合 計		<u>106,742,040</u>
資 本 合 計		<u>1,048,153,014</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>1,578,970,623</u></u>

I 重要な会計方針

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的債券 償却原価法(定額法)
- 2 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
- 3 固定資産の減価償却方法
  - (1)有形固定資産
 

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	33～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
工具器具及び備品	3～15年
車両運搬具	3～4年

4 引当金の計上方法

(1) 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、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、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、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び当該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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)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、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

5 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・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

当該事項はない。

III 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産はない。

2 企業債の償還に係る一般会計の負担

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を含む。)のうち、一般会計が負担する額は0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

(1) 賞与等引当金

平成28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1,228,768円を支給することとなったため、賞与等引当金803,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

平成28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10,814円を取り崩した。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

当該事項はない。

平成28年度里庄町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	941,410,974	54,173,592	36,468,448
議会の議決による処分額			△36,371,643
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			△ 9,600,000
資本金へ組入	26,771,643		△ 26,771,643
処分後残高	968,182,617	54,173,592	(繰越利益剰余金) 96,805

# 平成28年度 里庄町水道事業報告書

## 1. 概況

### (1) 総括事項

#### 1) 業務量について

本年度末における給水件数は4,031件で前年度に比べ96件増加し、給水人口は10,515人で行政区内人口11,204人(外国人含む)に対する普及率は93.9%となります。

一方、年間配水量は1,423,725 $m^3$ と前年度に比べ約24千 $m^3$ 増加し、有収水量も1,393,878  $m^3$ で約19千 $m^3$ 増加しています。有収率は97.9%で、前年度に比べ約0.4%減少しています。

#### 2) 経営成績について

収益的収入は277,461千円で前年度に比べ4,162千円(1.5%)増加しており、主な収入である給水収益は233,404千円で3,111千円(1.4%)の増収となっています。

一方、収益的支出は253,008千円で前年度に比べ2,217千円(0.9%)増加しています。主な内訳は原水及び浄水費が143,163千円(1.7%増)、配水及び給水費が12,591千円(1.7%減)、受託工事費が25,535千円(4.2%増)、総係費が13,345千円(2.2%減)、減価償却費が48,115千円(2.5%増)、営業外費用が7,136千円(15.2%減)となっています。

以上の結果、収益的収支において24,453千円の当年度純利益を計上することができました。

次に資本的収支では、収入は工事負担金、他会計からの出資金及び貸付回収金の合計13,815千円、支出は66,952千円で、内訳は建設改良費42,768千円、企業債元金の償還金24,185千円となっています。

#### 3) 建設改良工事について

本年度に実施した主な建設改良工事は、下水道工事に関連した配水管布設替工事、西南水道企業団送水管新設工事に伴う送・配水管布設替工事、道路改良に伴う配水管布設工事です。

以上、本年度の決算の概要を述べましたが、引き続き経費節減に努め、水道ビジョンに基づいて施設の適切な維持管理と計画的な設備投資を行い、持続的経営が可能となるよう努力したいと考えています。

(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28年度里庄町水道事業会計補正予算(第1号)	H28.9.2	H28.9.8
議案第74号	平成28年度里庄町水道事業会計補正予算(第2号)	H28.12.5	H28.12.9
議案第10号	平成28年度里庄町水道事業会計補正予算(第3号)	H29.3.2	H29.3.17
議案第19号	平成29年度里庄町水道事業会計予算	H29.3.2	H29.3.17

(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27年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H28.9.2	H28.9.16

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成28年3月31日	平成28年度中の異動		平成29年3月31日
	現在	増	減	現在
損益勘定所属職員	2	0	0	2
資本勘定所属職員	1	0	0	1
計	3	0	0	3

(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

特になし



## 2. 工 事

### (1) 建設工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
里見674号線道路改良に伴う配水管布設工事	HPPE φ 100 HIRRVP φ 100 109.2 m	2,520,000	H28.7.6	H28.12.20

### (2) 改良工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
県道里庄地頭上線送・配水管布設替工事	GX.DCIP φ 100~250 K.DCIP φ 150~300 124.2 m	39,120,000	H28.6.24	H28.10.20
下水関連配水管布設替(干瓜・堂迫)工事	HPPE φ 75~150 354.3 m	12,500,000	H28.9.9	H29.1.31

## 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
計 画 給 水 人 口 (人)	11,200	11,200	0	100.0%
年 度 末 給 水 人 口 (人)	10,515	10,446	69	100.7%
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)	4,031	3,935	96	102.4%
計画給水人口に対する普及率 (%)	93.9	93.3	0.6	100.6%
年 間 総 配 水 量 (m <sup>3</sup> )	1,423,725	1,399,594	24,131	101.7%
一 日 最 大 配 水 量 (m <sup>3</sup> )	4,722	4,856	△ 134	97.2%
一 日 平 均 配 水 量 (m <sup>3</sup> )	3,901	3,824	77	102.0%
1 人 1 日 最 大 配 水 量 (ℓ)	449	465	△ 16	96.6%
1 人 1 日 平 均 配 水 量 (ℓ)	371	366	5	101.4%
年 間 給 水 量 (有 収 水 量) (m <sup>3</sup> )	1,393,878	1,375,374	18,504	101.3%
有 収 率 (%)	97.9	98.3	△ 0.4	99.6%

## (2)配水量・給水量

(単位:m<sup>3</sup>)

月	平成28年度				平成27年度			
	配水量		有収水量	有収率	配水量		有収水量	有収率
4	116,440	233,695	231,085	98.88%	110,360	224,156	221,462	98.80%
5	117,255				113,796			
6	122,428	251,164	244,010	97.15%	116,672	239,414	236,605	98.83%
7	128,736				122,742			
8	124,009	244,585	239,048	97.74%	120,358	231,673	227,730	98.30%
9	120,576				111,315			
10	118,179	236,100	230,404	97.59%	123,600	240,535	236,531	98.34%
11	117,921				116,935			
12	118,698	232,930	227,742	97.77%	116,418	232,994	227,455	97.62%
1	114,232				116,576			
2	106,406	225,251	221,589	98.37%	111,347	230,822	225,591	97.73%
3	118,845				119,475			
計	1,423,725		1,393,878	97.90%	1,399,594		1,375,374	98.27%

## (3)事業収入に関する事項

(単位:円)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 収 益	277,454,765	273,283,155	4,171,610	101.5%
営 業 収 益	261,960,188	257,748,448	4,211,740	101.6%
給水収益	233,403,907	230,292,668	3,111,239	101.4%
営 業 外 収 益	15,494,577	15,534,707	△ 40,130	99.7%

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{233,403,907 \text{ 円}}{1,393,878 \text{ m}^3} = 167 \text{ 円 } 45 \text{ 銭}$$

## (4)事業費用に関する事項

(単位:円)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 費 用	253,005,648	250,785,234	2,220,414	100.9%
営 業 費 用	245,869,912	242,365,657	3,504,255	101.4%
営 業 外 費 用	7,135,736	8,419,577	△ 1,283,841	84.8%

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{211,600,049 \text{ 円}}{1,393,878 \text{ m}^3} = 151 \text{ 円 } 81 \text{ 銭}$$

## (5)費用構成表

科 目		経常費用(A)		費用構成比		経常費用-(受託工事 費+材料売却原価)- 長期前受金戻入(B)		給水原価	
		(千円)		(%)		(千円)		(円.銭)	
		28年度	27年度	28年度	27年度	28年度	27年度	28年度	27年度
人 件 費	(1) 基本給	5,890	5,676	2.3	2.3	5,890	5,676	4.23	4.13
	(2) 手当	2,910	3,018	1.2	1.2	2,910	3,018	2.09	2.19
	(3) 法定福利費	2,864	2,995	1.1	1.2	2,864	2,995	2.05	2.18
	計	11,664	11,689	4.6	4.7	11,664	11,689	8.37	8.50
2	支払利息	7,133	8,417	2.8	3.4	7,133	8,417	5.12	6.12
3	減価償却費	48,115	46,922	19.0	18.7	33,343	32,908	23.92	23.93
4	動力費	1,786	2,024	0.7	0.8	1,786	2,024	1.28	1.47
5	修繕費	3,303	3,137	1.3	1.3	3,303	3,137	2.37	2.28
6	材料費	773	1,357	0.3	0.5	773	1,357	0.56	0.99
7	薬品費	60	42	0.0	0.0	60	42	0.04	0.03
8	受水費	142,373	139,959	56.3	55.8	142,373	139,959	102.14	101.76
9	その他	37,799	37,238	15.0	14.8	11,165	11,656	8.01	8.47
	合計	253,006	250,785	100.0	100.0	211,600	211,189	151.81	153.55

$$\text{費用構成比} = \frac{\text{(A)欄の各費用}}{\text{(A)欄の合計額}} \times 100$$

$$\text{給水原価の算式} = \frac{\text{(B)欄の各費用}}{\text{有収水量}}$$

## 4. 会計

## (1)重要契約の要旨(1,000千円以上)

## (イ)工事

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成28年6月23日	42,249,600	県道里庄地頭上線送・配水管布設替工事	蜂谷工業(株)
平成28年7月5日	2,721,600	里見674号線道路改良に伴う配水管布設工事	(株)アクア美保
平成28年8月24日	23,306,400	下水関連配水管布設替(屋中・高岡・殿迫)工事	(株)アクア美保
平成28年9月8日	13,500,000	下水関連配水管布設替(干瓜・堂迫)工事	(株)太陽

## (ロ)委託

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成28年4月19日	1,944,000	将来水理計算等策定業務	(株)アクアプランニング

## (2)企業債の概況

(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
政 府 債	127,239,366	0	22,703,420	104,535,946
公 庫 債	11,529,973	0	1,481,106	10,048,867
計	138,769,339	0	24,184,526	114,584,813

## (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	19,677,000	18,764,910	912,090

## (4)たな卸資産購入限度額及び執行状況(税込)

(単位:円)

当年度購入限度額	執 行 額	残 高
2,000,000	1,235,833	764,167

## (5)水道料金未収の概況(税込)

年 度	平成25年度以前	平成26年度	平成27年度	平成28年度	計
件 数	1 件	2 件	2 件	74 件	79 件
金 額	1,723,284 円	6,717 円	8,586 円	500,773 円	2,239,360 円

※平成28年度第5期分まで対象

## (6)停水執行状況

(単位:件)

月 別	5月	7月	9月	11月	1月	3月	計
停水通知	23	28	36	25	27	25	164
停水執行	0	0	1	0	1	1	3

# 平成28年度里庄町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)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 当年度純利益	24,453,317
	(2) 減価償却費	48,115,233
	(3) 固定資産除却費	2,022,442
	(4) 引当金の増減額(△は減少)	48,186
	(5) 長期前受金戻入	△ 14,771,643
	(6) 受取利息及び配当金	△ 524,934
	(7) 支払利息	7,132,646
	(8) 未収金の増減額(△は増加)	17,383,105
	(9) 未払金の増減額(△は減少)	△ 4,276,652
	(10) 貯蔵品の増減額(△は増加)	422,688
	(11) 前払金の増減額(△は増加)	0
	(12) 預り金の増減額(△は減少)	251,854
	小計	80,256,242
	(13) 利息及び配当金の受取額	524,934
	(14) 利息の支払額	△ 7,132,646
	業務活動によるキャッシュ・フロー	73,648,530
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 44,747,875
	(2) 有価証券の売却による収入	0
	(3) 工事負担金等による収入	8,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,747,875
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 企業債の償還による支出	△ 24,184,526
	(2) 他会計からの出資による収入	1,795,000
	(3) 企業団への貸付金回収による収入	6,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,389,526
IV	現金の増減額	20,511,129
V	現金の期首残高	202,963,561
VI	現金の期末残高	223,474,690

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	
水道事業 収 益				277,461,365		
	営業収益			261,960,188		
		給水収益			233,403,907	
			水道料金		233,403,907	有収水量 1,393,878m <sup>3</sup>
		受託工事 収 益			25,535,489	
			受託工事収益		25,535,489	下水関連給水工事 西南水道企業団送水管新設工事
		その他 営業収益			3,020,792	
			材料売却収益		1,252,658	貯蔵品材料売却代
			他会計負担金		500,000	消火栓維持負担金
			手数料		159,800	開閉栓手数料 139,800 工事業者登録手数料 20,000
			雑収益		1,108,334	下水道収納事務受託料
			営業外 収 益			15,494,577
		受取利息 及び配当金			524,934	
			預金利息			398,934
	貸付金利息				21,000	貸付金利息
	有価証券利子				105,000	
	長期前受金 戻 入				14,771,643	
			長期前受金 戻 入		14,771,643	工事負担金分 7,538,904 受贈財産評価額分 4,019,257 その他長期前受金分 3,213,482
	雑 収 益				18,000	
			雑 収 益		18,000	西南地区協議会補助金
	他 会 計 補 助 金				180,000	
			一 般 会 計 補 助 金		180,000	児童手当分
	特別利益			6,600		
		過年度損益 修 正 益			6,600	
			過年度損益 修 正 益		6,600	不納欠損分の子納金を充当
	収 益 合 計				277,461,365	

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
水道事業 費用				253,008,048		
	営業費用	原水及び 浄水費		245,869,912		
			受水費	142,372,500	@100円×1,423,725m <sup>3</sup>	
			手数料	670,200	水質検査手数料	
			委託料	120,000	毎日検査委託料	
			配水及び 給水費	12,590,949		
			給料	1,970,100	予算額	1,971,000
			手当	1,015,056	予算額	1,175,000
			賞与等引当 繰入金額	300,000	予算額	300,000
			法定福利費	906,799	予算額	936,000
			旅費	0		
			被服費	9,600		
			備消耗品費	36,590		
			燃料費	32,842		
			光熱水費	15,584	各ポンプ場電灯料	
			修繕費	3,303,234	配給水施設修繕費 量水器消火栓維持修繕費 量水器取替工事費	2,262,776 912,458 128,000
			動力費	1,786,039	大原東ポンプ所 平井ポンプ所 笹山ポンプ室 南平井ポンプ室 味噌ヶ谷ポンプ室	1,155,053 381,200 113,243 108,921 27,622
			薬品費	60,000	追加用塩素	
			路面復旧費	0	一般復旧費	
			材料費	772,882	給配水維持修繕用	
			委託料	2,382,223	水道台帳データ入力 ポンプ点検・草刈り 配水管電気防食調査	2,020,000 172,223 190,000
		補償費	0			

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		25,535,490	
			材 料 費	217,970	下水関連給水工事材料
			工 事 請 負 費	25,317,520	下水関連給水工事
		総 係 費		13,344,632	
			給 料	3,920,100	予算額 3,921,000
			手 当	1,170,178	予算額 1,551,000
			賞与等引当金 繰 入 額	562,000	予算額 562,000
			法 定 福 利 費	1,820,214	予算額 1,857,000
			旅 費	20,353	
			被 服 費	2,759	
			備 消 耗 品 費	19,129	事務用消耗品
			印 刷 製 本 費	374,800	伝票等印刷代
			通 信 運 搬 費	185,186	郵券料(一般会計へ負担)
			手 数 料	436,470	口座振替手数料
			賃 借 料	236,880	テレメータ用電話線借上料
			委 託 料	4,080,825	水道料金電算処理委託料 1,104,000 検針事務委託料 1,705,575 事務用パソコン保守委託料 5,250 会計システム保守委託料 426,000 設計積算システム保守委託料 840,000
			修 繕 費	0	車両、機器等修繕費
			研 修 会 費	8,000	
			会 費 負 担 金	147,010	日本水道協会 82,150 中国・四国支部 32,860 県支部 14,000 西南地区協議会 13,000 公共料金暴対協 5,000
			図 書 費	47,928	法令集等
			保 險 料	312,800	自動車保険料 26,380 機械設備損害保険 117,990 検針員傷害保険 100,810 水道賠償責任保険 67,620



款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金 繰入額	0	
		減価償却費		48,115,233	
			有形固定資産 減価償却費	48,115,233	
		資産減耗費		2,022,442	
			棚卸資産 減耗費	0	
			固定資産 除却費	2,022,442	
		その他 営業費用		1,098,466	
			材料売却 原価	1,098,466	
			雑支出	0	
	営業外用 費			7,135,736	
		支払利息 及び企業債 取扱諸費		7,132,646	
			企業債利息	7,132,646	政府債 6,736,784 公庫債 395,862
		雑支出		3,090	
			雑支出	3,090	消費税による端数処理
	特別損失			2,400	
		過年度損益 修正損		2,400	
			過年度損益 修正損	2,400	過年度調定減額による還付等
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				253,008,048	

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				13,815,000		
	工事負担金			6,020,000		
		工事負担金		工事負担金	6,020,000	
				工事負担金	6,020,000	
	他会計からの出資金			1,795,000		
		負担区分に基づく出資金		負担区分に基づく出資金	1,795,000	
				負担区分に基づく出資金	1,795,000	消火栓新設負担金 1,500,000 (殿迫2基・堂迫1基) 児童手当負担金 295,000
	補償金			0		
		補償金		補償金	0	
				補償金	0	
	投資			6,000,000		
		貸付回収金		貸付回収金	6,000,000	
				貸付回収金	6,000,000	西南水道企業団への貸付回収金
収入合計				13,815,000		

支出の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本的 支出	建設 改良費			66,952,401			
		配水設備費		37,921,605			
			給料	3,534,600	予算額	3,535,000	
			手当	1,898,386	予算額	2,174,000	
			法定福利費	1,660,193	予算額	1,695,000	
			旅費	0			
			被服費	2,760			
			備消耗品費	0			
			燃料費	44,666			
			通信運搬費	0			
			研修会費	0			
			材料費	0			
			工事請負費	28,981,000	繰越工事 その他工事	0 28,981,000	
			賃借料	0			
			委託料	1,800,000		将来水理計算等業務	
			営業設備費		4,846,270		
				固定資産 購入費	4,846,270	設計積算CADシステム 量水器購入費	2,170,000 2,676,270
			企業債 償還金		24,184,526		
				企業債 償還金	24,184,526		
			企業債償還金	24,184,526	政府債 公庫債	22,703,420 1,481,106	
支出合計				66,952,401			

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
機械及び装置	量水器	φ13~75 467基	2,676,270
工具器具備品	設計積算CADシステム(Windows7対応版)	一式	2,170,000
構 築 物	県道里庄地頭上線送・配水管布設替工事	GX.DCIP φ100~250 K.DCIP φ150~300 124.2 m	21,694,910
	里見674号線道路改良に伴う配水管布設工事	HPPE φ100 HIRRVP φ100 109.2 m	3,297,418
	下水関連配水管布設替(干瓜・堂迫)工事	HPPE φ75~150 354.3 m	12,929,277
合 計			42,767,875

(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	光福不動産(株)(西ノ平、3区画)	HITSVP φ40 38.4 m	268,450
	(株)SquareEstate(本村、3区画)	HITSVP φ40 37.1 m	259,700
	(株)ひのき住宅(松尾、4区画)	HIRRVP φ75 30.5 m	305,000
	ベルデ企画(有)(松尾、8区画)	HPPE φ50~75 HITSVP φ40 96.7 m	1,146,850
合 計			1,980,000

## (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	償却未済額 (除却費)
構 築 物	S46 FCD φ 150 84.0 m	759,658	721,675	37,983
	S47 VP φ 75 200.0 m	408,393	387,973	20,420
	S52 VP φ 75 106.0 m	540,636	513,604	27,032
	S58 HIRRV φ 100 18.7 m	146,666	139,332	7,334
	H1 HIRRV φ 100 35.4 m	688,725	458,691	230,034
	H1 CIP φ 150 3.3 m	125,757	73,568	52,189
	H1 CIP φ 300 1.2 m	46,213	28,586	17,627
	H9 HIRRV φ 100 10.0 m	192,857	84,471	108,386
	H10 HIRRV φ 40 44.4 m	120,173	50,308	69,865
	H18 HIRRV φ 50 102.0 m	1,240,000	251,100	988,900
	H20 VLGP φ 50 3.5 m	61,490	9,684	51,806
	H21 HIRRV φ 50 27.0 m	270,000	36,450	233,550
機械及び装置	H19 量水器	1,773,180	1,595,864	177,316
合 計		6,373,748	4,351,306	2,022,442

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		
土地	8,780,477	0	0	8,780,477	0	0	0	8,780,477	
建物	35,681,187	0	0	35,681,187	626,078	0	17,097,156	18,584,031	
構築物	2,038,831,388	39,901,605	4,600,568	2,074,132,425	40,187,794	2,755,442	872,439,384	1,201,693,041	
機械及び装置	84,952,377	2,676,270	1,773,180	85,855,467	3,680,751	1,595,864	58,921,412	26,934,055	
工具器具備品	27,240,487	2,170,000	0	29,410,487	3,620,610	0	20,193,878	9,216,609	
車両運搬具	720,200	0	0	720,200	0	0	684,190	36,010	
建設仮勘定	395,044	0	0	395,044	0	0	0	395,044	
合計	2,196,601,160	44,747,875	6,373,748	2,234,975,287	48,115,233	4,351,306	969,336,020	1,265,639,267	

(2)投資資産明細書

(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	備考
出資金	3,461,295	0	0	3,461,295	岡山県西南水道企業団出資金
有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000	外国債券(5年 1口)
長期貸付金	12,000,000	0	6,000,000	6,000,000	岡山県西南水道企業団へ貸付
合計	45,461,295	0	6,000,000	39,461,295	

企業債明細書

(単位:円)

種類	発行年月日	発行総額	償還金		未償還残高	利率 (%)	終期
			当年度 償還金	償還累計			
63年度 政府	平成 1. 3.27	80,000,000	4,871,273	69,528,351	10,471,649	4.85	平成 30. 3.25
元年度 政府	平成 2. 3.26	70,000,000	4,410,694	55,030,670	14,969,330	6.20	平成 32. 3.25
2年度 政府	平成 3. 3.25	100,000,000	6,040,316	71,505,236	28,494,764	6.60	平成 33. 3.25
3年度 政府	平成 4. 3.25	109,000,000	5,911,357	74,116,037	34,883,963	5.50	平成 34. 3.25
3年度 公庫	平成 4. 3.26	6,000,000	379,797	4,726,244	1,273,756	5.60	平成 32. 3.20
7年度 政府	平成 8. 3. 1	34,200,000	1,469,780	18,483,760	15,716,240	3.40	平成 38. 3. 1
7年度 公庫	平成 8. 3.22	5,700,000	275,592	3,500,767	2,199,233	3.25	平成 36. 3.20
	平成 8. 3.22	17,100,000	825,717	10,524,122	6,575,878	3.20	平成 36. 3.20
計		422,000,000	24,184,526	307,415,187	114,584,813		