

認定第 6 号

平成 28 年度三宅町水道事業会計決算認定について

地方公営企業法第 30 条第 4 項の規定により、平成 28 年度三宅町水道事業会計決算を別紙のとおり提出し、議会の認定に付する。

平成 29 年 9 月 13 日提出

三宅町長 森 田 浩 司



# 平成 28 年 度

## 三 宅 町 水 道 事 業 会 計 決 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

三 宅 町

平成28年度 三宅町水道事業会計決算書の提出について

平成28年度三宅町水道事業会計の決算を了したので地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき  
決算書、並びに証拠書類を添え提出いたします。

平成29年 5月31日

三宅町水道事業管理者 森 田 浩 司

三宅町長 森 田 浩 司 殿

## 目 次

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| 1. 平成28年度 三宅町水道事業会計決算報告書    | 2・3   |
| 2. 平成28年度 三宅町水道事業会計損益計算書    | 4・5   |
| 3. 平成28年度 三宅町水道事業会計貸借対照表    | 6～10  |
| 4. 重要な会計方針及び財務諸表注記          | 11・12 |
| 5. 平成28年度 三宅町水道事業会計剰余金計算書   | 13    |
| 6. 平成28年度 三宅町水道事業会計剰余金処分計算書 | 14    |
| 7. 平成28年度 キャッシュフロー計算書       | 15    |
| 8. 財務諸表附属書類                 | 16～20 |
| 1. 収益費用明細書                  | 16～18 |
| 2. 固定資産明細書                  | 19    |
| 3. 企業債明細書                   | 20    |
| 9. 平成28年度 三宅町水道事業報告書        | 21～25 |
| 1. 概況                       | 21    |
| 2. 工事                       | 22    |
| 3. 業務                       | 23    |
| 4. その他主要な事項                 | 23    |
| 5. 会計                       | 25    |

平成28年度 三宅町水道事業会計決算報告書

(1)収益的収入及び支出

| 区 分         |  | 予 算         |           |                                                 | 額           | 決 算 額       | 予算額に比<br>べ決算額の<br>増 減 | 備 考<br>(うち、仮受消費税<br>及び地方消費税) |
|-------------|--|-------------|-----------|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|------------------------------|
|             |  | 当初予算額       | 補正予算額     | 地方公営企業法<br>第24条第3項<br>の規定による支<br>出額に係る財源<br>充当額 |             |             |                       |                              |
| 第11款 水道事業収益 |  | 182,607,000 | 3,240,000 | 0                                               | 185,847,000 | 185,145,432 | △ 701,568             | (11,370,143)                 |
| 第1項 営 業 収 益 |  | 149,525,000 | 0         | 0                                               | 149,525,000 | 149,483,980 | △ 41,020              | (10,917,454)                 |
| 第5項 営業外収益   |  | 33,032,000  | 3,240,000 | 0                                               | 36,272,000  | 35,661,452  | △ 610,548             | (452,689)                    |
| 第7項 繰 入 金   |  | 0           | 0         | 0                                               | 0           | 0           | 0                     |                              |
| 第10項 特別利益   |  | 50,000      | 0         | 0                                               | 50,000      | 0           | △ 50,000              | 0                            |

| 支 出          |             |            |                 |                |                                             |             |                                             |             |             | (単位：円)    |                                  |
|--------------|-------------|------------|-----------------|----------------|---------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------------------------|
| 区 分          | 予 算         |            |                 |                |                                             |             | 額                                           |             | 決 算 額       | 不 用 額     | 備 考<br><br>(うち、仮払消費税<br>及び地方消費税) |
|              | 当 初<br>予算額  | 補 正<br>予算額 | 予 備<br>費支<br>出額 | 流 用<br>増減<br>額 | 地方公営<br>企業法第<br>24条第3<br>項の規定<br>による支<br>出額 | 小 計         | 地方公営<br>企業法第<br>26条第2<br>項の規定<br>による繰<br>越額 | 合 計         |             |           |                                  |
| 第21款 水道事業費用  | 165,718,000 | 2,096,000  | 0               | 0              | 0                                           | 167,814,000 | 0                                           | 167,814,000 | 156,915,090 | 9,278,910 | (5,942,855)                      |
| 第1項 営 業 費 用  | 155,811,000 | 2,096,000  | 0               | 0              | 0                                           | 157,907,000 | 0                                           | 157,907,000 | 147,260,059 | 9,026,941 | (5,942,855)                      |
| 第5項 営業外費用    | 9,507,000   | 0          | 151,000         | 0              | 0                                           | 9,658,000   | 0                                           | 9,658,000   | 9,655,031   | 2,969     |                                  |
| 第10項 特 別 損 失 | 100,000     | 0          | 0               | 0              | 0                                           | 100,000     | 0                                           | 100,000     | 0           | 100,000   |                                  |
| 第15項 予 備 費   | 300,000     | 0          | △ 151,000       | 0              | 0                                           | 149,000     | 0                                           | 149,000     | 0           | 149,000   |                                  |

(2) 資本的収入及び支出  
収 入

| 区 分        |  | 予 算        |            |        |            |                                          | 決 算 額 | 予算額に比<br>べ決算額の<br>増 減 | 備 考<br>(うち、仮受消費税<br>及び地方消費税) |                              |
|------------|--|------------|------------|--------|------------|------------------------------------------|-------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
|            |  | 当<br>予 算 額 | 補<br>予 算 額 | 正<br>額 | 小 計        | 地方公営企業法等<br>24条の規定による<br>繰越額に係る財源<br>充当額 |       |                       |                              | 継続費通次<br>繰越額に係<br>る財源充当<br>額 |
| 第31款 資本的収入 |  | 39,247,000 |            | 0      | 39,247,000 | 0                                        | 0     | 39,247,000            | 619,000                      |                              |
| 第1項 負担金    |  | 29,527,000 |            | 0      | 29,527,000 | 0                                        | 0     | 29,527,000            | 1,739,000                    | (764,800)                    |
| 第3項 長期借入金  |  | 9,720,000  |            | 0      | 9,720,000  | 0                                        | 0     | 9,720,000             | △ 1,120,000                  |                              |

(単位：円)

支 出

| (単位：円) |            |            |            |        |               |            |                                      |                  |            |            |                                      |                  |                                  |             |
|--------|------------|------------|------------|--------|---------------|------------|--------------------------------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------|
| 支 出    | 区 分        | 予 算        |            |        |               |            | 額                                    |                  |            | 決 算 額      | 翌 年 度 繰 越 額                          |                  | 備 考<br><br>(うち、仮払消費税<br>及び地方消費税) |             |
|        |            | 当<br>予 算 額 | 補<br>予 算 額 | 正<br>額 | 流用<br>増減<br>額 | 小 計        | 地方公営<br>企業法第<br>26条の規<br>定による<br>繰越額 | 継続費<br>通次<br>繰越額 | 合 計        |            | 地方公営<br>企業法第<br>26条の規<br>定による<br>繰越額 | 継続費<br>通次<br>繰越額 |                                  | 合 計         |
|        |            |            |            |        |               |            |                                      |                  |            |            |                                      |                  |                                  |             |
|        | 第41款 資本的支出 | 57,194,000 |            | 0      | 0             | 57,194,000 | 7,096,000                            | 0                | 64,290,000 | 63,284,571 | 0                                    | 0                | 1,005,429                        |             |
|        | 第1項 建設改良費  | 38,862,000 |            | 0      | 0             | 38,862,000 | 7,096,000                            | 0                | 45,958,000 | 44,953,660 | 0                                    | 0                | 1,004,340                        | (3,321,760) |
|        | 第5項 企業償還金  | 18,332,000 |            | 0      | 0             | 18,332,000 | 0                                    | 0                | 18,332,000 | 18,330,911 | 0                                    | 0                | 1,089                            |             |

(単位：円)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額23,418,571円は、当年度分損益勘定留保資金23,418,571円で補てんした。

# 平成28年度 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              | 138,056,090      |                    |                    |
| (2) 受託工事収益            | 0                |                    |                    |
| (3) その他営業収益           | <u>510,436</u>   | 138,566,526        |                    |
| 2. 営業費用               |                  |                    |                    |
| (1) 原水及び浄水費           | 41,524,104       |                    |                    |
| (2) 配水及び給水費           | 17,351,291       |                    |                    |
| (3) 受託工事費             | 450,000          |                    |                    |
| (4) 総係費               | 34,156,736       |                    |                    |
| (5) 減価償却費             | 47,783,453       |                    |                    |
| (6) 資産減耗費             | <u>51,620</u>    | <u>141,317,204</u> |                    |
| 営業利益                  |                  |                    | <u>△ 2,750,678</u> |
| 3. 営業外収益              |                  |                    |                    |
| (1) 受取利息及び配当金         | 1,106,752        |                    |                    |
| (2) 他会計補助金            | 2,819,000        |                    |                    |
| (3) 長期前受金戻入           | 25,624,019       |                    |                    |
| (4) 雑収益               | <u>5,668,988</u> | 35,218,759         |                    |
| 4. 営業外費用              |                  |                    |                    |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 4,932,731        |                    |                    |
| (2) 繰延勘定償却            | 0                |                    |                    |
| (2) 雑支出               | <u>357,297</u>   | <u>5,290,028</u>   | <u>29,928,731</u>  |
| 経常利益                  |                  |                    | 27,178,053         |
| 5. 特別利益               |                  |                    |                    |
| (1) 固定資産売却益           | 0                |                    |                    |
| (2) 過年度損益修正益          | 0                |                    |                    |
| (3) その他特別利益           | <u>0</u>         | 0                  |                    |
| 6. 特別損失               |                  |                    |                    |
| (1) 固定資産売却損           | 0                |                    |                    |



|              |          |          |                           |
|--------------|----------|----------|---------------------------|
| (2) 減 損 損 失  | 0        |          |                           |
| (3) 臨 時 損 失  | 0        |          |                           |
| (4) その他特別損失  | 0        |          |                           |
| (5) 過年度損益修正損 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u>                  |
| 当年度純利益       |          |          | 27,178,053                |
| 前年度繰越利益剰余金   |          |          | 432,659,080               |
| 未処分利益剰余金変動額  |          |          | <u>0</u>                  |
| 当年度未処分利益剰余金  |          |          | <u><u>459,837,133</u></u> |

# 平成28年度 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         |                      | 96,486,750       |
| ロ 建物         | 92,193,824           |                  |
| 減価償却累計額      | <u>58,100,017</u>    | 34,093,807       |
| ハ 構築物        | 2,107,022,353        |                  |
| 減価償却累計額      | <u>1,154,388,987</u> | 952,633,366      |
| ニ 機械及び装置     | 401,146,464          |                  |
| 減価償却累計額      | <u>314,497,837</u>   | 86,648,627       |
| ホ 車両及び運搬具    | 5,527,340            |                  |
| 減価償却累計額      | <u>4,968,456</u>     | 558,884          |
| ヘ 工具器具及び備品   | 2,038,619            |                  |
| 減価償却累計額      | <u>1,932,686</u>     | 105,933          |
| ト 事務機器及び通信機器 | 277,250              |                  |
| 減価償却累計額      | <u>261,905</u>       | 15,345           |
| チ 建設仮勘定      |                      | <u>2,044,000</u> |
| リ リース資産      | 0                    |                  |
| 減価償却累計額      | <u>0</u>             | 0                |
| ヌ その他有形固定資産  | 0                    |                  |
| 減価償却累計額      | <u>0</u>             | 0                |
| 有形固定資産合計     |                      | 1,172,586,712    |

#### (2) 無形固定資産

|         |         |
|---------|---------|
| イ 施設利用権 | 130,093 |
|---------|---------|

|        |   |               |
|--------|---|---------------|
| リリース資産 | 0 |               |
| (3) 投資 |   |               |
| イ 基金   | 0 |               |
| 固定資産合計 |   | 1,172,716,805 |

## 2. 流動資産

|             |                  |             |                      |
|-------------|------------------|-------------|----------------------|
| (1) 現金預金    |                  | 516,552,914 |                      |
| (2) 未収金     | 14,869,408       |             |                      |
| 貸倒引当金       | <u>3,508,693</u> | 11,360,715  |                      |
| (3) 貯蔵品     |                  | 6,512,887   |                      |
| (4) 前払金     |                  | 0           |                      |
| (5) その他流動資産 |                  | <u>0</u>    |                      |
| 流動資産合計      |                  |             | <u>534,426,516</u>   |
| 資産合計        |                  |             | <u>1,707,143,321</u> |

## 負債の部

## 3. 固定負債

|                         |             |             |  |
|-------------------------|-------------|-------------|--|
| (1) 企業債                 |             |             |  |
| イ 建設改良等の財源に<br>充てる企業債   | 175,426,381 |             |  |
| ロ その他の企業債               | <u>0</u>    | 175,426,381 |  |
| (2) 他会計借入金              |             |             |  |
| イ 建設改良等の財源に<br>充てる長期借入金 | 8,170,000   |             |  |
| ロ その他の長期借入金             | <u>0</u>    | 8,170,000   |  |
| (3) リース債務               |             | 0           |  |
| (4) 引当金                 |             |             |  |

|             |        |          |             |
|-------------|--------|----------|-------------|
| イ 退職給付引当金   | 20,532 |          |             |
| ロ 特別修繕引当金   | 0      |          |             |
| ハ その他引当金    | 0      | 20,532   |             |
| (5) その他固定負債 |        | <u>0</u> |             |
| 固 定 負 債 合 計 |        |          | 183,616,913 |

#### 4. 流 動 負 債

|                         |            |              |            |
|-------------------------|------------|--------------|------------|
| (1) 一 時 借 入 金           |            | 0            |            |
| (2) 企 業 債               |            |              |            |
| イ 建設改良等の財源に<br>充てる企業債   | 18,773,493 |              |            |
| ロ その他の企業債               | <u>0</u>   | 18,773,493   |            |
| (3) 他 会 計 借 入 金         |            |              |            |
| イ 建設改良等の財源に<br>充てる長期借入金 | 430,000    |              |            |
| ロ その他の長期借入金             | <u>0</u>   | 430,000      |            |
| (4) リース債務               |            |              |            |
| (5) 未 払 金               |            | 27,522,248   |            |
| (6) 未 払 費 用             |            | 0            |            |
| (7) 前 受 金               |            | 0            |            |
| (8) 引 当 金               |            |              |            |
| イ 退職給付引当金               | 0          |              |            |
| ロ 賞与引当金                 | 616,000    |              |            |
| ハ 修繕引当金                 | 0          |              |            |
| ニ 特別修繕引当金               | 0          |              |            |
| ホ その他引当金                | <u>0</u>   | 616,000      |            |
| (9) その他流動負債             |            | <u>1,840</u> |            |
| 流 動 負 債 合 計             |            |              | 47,343,581 |

5. 繰延収益

|            |                    |
|------------|--------------------|
| (1) 長期前受金  | 1,326,269,318      |
| (2) 収益化累計額 | <u>806,504,634</u> |

繰延収益合計 519,764,684

負債合計 750,725,178

## 資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

|         |                    |
|---------|--------------------|
| イ 固有資本金 | 1,511,931          |
| ロ 繰入資本金 | 114,000,000        |
| ハ 組入資本金 | <u>207,000,000</u> |
| 自己資本金合計 | 322,511,931        |

(2) 借入資本金

|         |          |
|---------|----------|
| イ 企業債   | <u>0</u> |
| 借入資本金合計 | <u>0</u> |

資本金合計 322,511,931

5. 剰余金

(1) 資本剰余金

|            |                   |
|------------|-------------------|
| イ 国庫補助金    | 0                 |
| ロ 工事負担金    | 89,413,338        |
| ハ 開発負担金    | 6,943,035         |
| ニ 受贈財産評価額  | 5,874,000         |
| ホ 給水加入分担金  | 38,312,647        |
| ヘ その他資本剰余金 | <u>33,526,059</u> |
| 資本剰余金合計    | 174,069,079       |

(2) 利益剰余金

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| イ 減 債 積 立 金 | 0                  |
| ロ 当年度未処分    |                    |
| 利益剰余金       | 459,837,133        |
| 利益剰余金合計     | <u>459,837,133</u> |

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 剰 余 金 合 計   | <u>633,906,212</u>          |
| 資 本 合 計     | <u>956,418,143</u>          |
| 負 債 資 本 合 計 | <u><u>1,707,143,321</u></u> |

# 重要な会計方針及び財務諸表注記

## I 重要な会計方針

### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

### 2 固定資産の減価償却方法

#### （1）有形固定資産

- ・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        | 10～40年 |
| 機械及び装置     | 8～15年  |
| 車両及び運搬具    | 4年     |
| 工具器具及び備品   | 3～15年  |
| 事務機器及び通信機器 | 3～6年   |

### 3 引当金の計上方法

#### （1）退職給付引当金

水道事業会計に属する職員の退職手当は、「三宅町水道事業会計に属する企業職員に係る退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、当年度末における当該職員に対する退職手当の要支給額から、当該組合における積立金相当額を控除した額を計上している。

一  
二  
一

#### （2）賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給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、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

### 1 重要な非資金取引

該当なし

### Ⅲ 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務  
該当なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担  
該当なし

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項  
該当なし

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として908,207円を支給するため、  
賞与引当金611,000円を取り崩した。

### Ⅳ 重要な後発事象

該当なし

### Ⅳ その他の注記

該当なし



平成28年度 三宅町水道事業会計剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

|             | 資本金         | 剰 余 金     |             |            |           |             |              |             |              |              | 資本合計        |
|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
|             |             | 資 本 剰 余 金 |             |            |           |             |              |             | 利益剰余金        |              |             |
|             |             | 国庫補助金     | 受贈財産<br>評価額 | 工事負担金      | 開発負担金     | 給水加入<br>分担金 | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金合計     | 未処分利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合 計 |             |
|             |             |           |             |            |           |             |              |             |              |              |             |
| 前年度末残高      | 322,511,931 | 0         | 5,874,000   | 89,413,338 | 6,943,035 | 38,312,647  | 33,526,059   | 174,069,079 | 432,659,080  | 432,659,080  | 929,240,090 |
| 前年度処分額      | 0           | 0         | 0           | 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           | 0            | 0            | 0           |
| 建設改良積立金     | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 法令による処分額    | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 減債積立金の積立    | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 処分後残高       | 322,511,931 | 0         | 5,874,000   | 89,413,338 | 6,943,035 | 38,312,647  | 33,526,059   | 174,069,079 | 432,659,080  | 432,659,080  | 929,240,090 |
| 当年度変動額      | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 27,178,053   | 27,178,053   | 27,178,053  |
| 企業債の償還      | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 補助金の受入      | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 他会計繰入金の受入   | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| その他         | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0           |
| 当年度純利益      | 0           | 0         | 0           | 0          | 0         | 0           | 0            | 0           | 27,178,053   | 27,178,053   | 27,178,053  |
| 当年度末残高      | 322,511,931 | 0         | 5,874,000   | 89,413,338 | 6,943,035 | 38,312,647  | 33,526,059   | 174,069,079 | 459,837,133  | 459,837,133  | 956,418,143 |

平成28年度三宅町水道事業会計 剰余金処分計算書

(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      | 322,511,931 | 174,069,079 | 459,837,133 |
| 議会の議決による処分額 | 0           | 0           | 0           |
| 事業規模の変更     | 0           | 0           | 0           |
| 法令による処分額    | 0           | 0           | 0           |
| 利益積立金の積立    | 0           | 0           | 0           |
| 建設改良積立金の積立  | 0           | 0           | 0           |
| 処分後残高       | 322,511,931 | 174,069,079 | 459,837,133 |

# 平成28年度 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              | 27,178,053  |    |
| 2. 減価償却費               | 47,783,453  |    |
| 3. 固定資産除却費             | 1,620       |    |
| 4. 退職給付引当金減少額          | △3,924,666  |    |
| 5. 賞与引当金増加額            | 5,000       |    |
| 6. 貸倒引当金増加額            | △2,830      |    |
| 7. 長期前受金戻入額            | △25,624,019 |    |
| 8. 受取利息及び配当金           | △1,106,752  |    |
| 9. 支払利息及び企業債取扱諸費       | 4,932,731   |    |
| 10. 営業及び営業外未収金減少額      | △3,347,231  |    |
| 11. たな卸資産の減少額          | 50,000      |    |
| 12. 営業及び営業外未払金・未払費用増加額 | △3,823,629  |    |
| 13. その他流動負債の増加額        | 1,840       |    |
| 小 計                    | 42,123,570  | 1  |
| 13. 受取利息及び配当金          | 1,106,752   | 15 |
| 14. 支払利息及び企業債取扱諸費      | △4,932,731  | 1  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー (①)   | 38,297,591  |    |

## II 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                       |             |  |
|-----------------------|-------------|--|
| 1. 固定資産取得・建設改廃事業等実施額  | △41,631,900 |  |
| 2. 加入分担金による収入         | 9,560,000   |  |
| 3. 工事負担金による収入         | 20,941,200  |  |
| 4条特定収入消費税の圧縮記帳額       | △1,551,200  |  |
| 4. 投資活動に伴う未払金等の債務の増加額 | 3,010,896   |  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (②)  | △9,671,004  |  |

## III 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                               |             |  |
|-------------------------------|-------------|--|
| 2. 建設改廃等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △18,330,911 |  |
| 5. 建設改廃等の財源に充てるための長期借入金による収入  | 8,600,000   |  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (③)          | △9,730,911  |  |

## IV 現金預金の増加額 (④=①+②+③)

18,895,676

## V 現金預金の期首残高

497,657,238

## VI 現金預金の期末残高

516,552,914

平成28年度 収益費用明細書

| 款      | 項     | 目             | 節        | 金 額              | 備 考                    |
|--------|-------|---------------|----------|------------------|------------------------|
| 水道事業収益 |       |               |          | 円<br>173,785,285 |                        |
|        | 営業収益  |               |          | 138,566,526      |                        |
|        |       | 給水収益          |          | 138,056,090      |                        |
|        |       |               | 水道料金     | 138,056,090      |                        |
|        |       | 受託工事収益        |          | 0                |                        |
|        |       |               | 移設工事収益   | 0                |                        |
|        |       | その他営業収益       |          | 510,436          |                        |
|        |       |               | 材料売却収益   | 419,436          | 止水栓・メーターボックス           |
|        |       |               | 手数料      | 91,000           | 開栓手数料他                 |
|        |       |               | 雑収益      | 0                |                        |
|        | 営業外収益 |               |          | 35,218,759       |                        |
|        |       | 受取利息及び<br>配当金 |          | 1,106,752        |                        |
|        |       |               | 預金利息     | 1,106,752        | 普通預金利息<br>定期預金利息       |
|        |       | 他会計補助金        |          | 144,000          |                        |
|        |       |               | 他会計補助金   | 144,000          | 職員駐車料金                 |
|        |       | 補助金           |          | 2,675,000        |                        |
|        |       |               | 補助金      | 2,675,000        | 磯城郡水道広域化<br>補助金（奈良モデル） |
|        |       | 長期前受金戻入       |          | 25,624,019       |                        |
|        |       |               | 工事負担金    | 21,261,920       |                        |
|        |       |               | 加入分担金    | 3,655,600        |                        |
|        |       |               | その他長期前受金 | 706,499          |                        |
|        |       | 雑収益           |          | 5,668,988        |                        |
|        |       |               | その他雑収益   | 5,668,988        | 公共下水道料金徴収<br>事務委託料     |
|        | 特別利益  |               |          | 0                |                        |
|        |       | 過年度損益修正益      |          | 0                |                        |
|        |       |               | 過年度損益修正益 | 0                |                        |
| 合 計    |       |               |          | 173,785,285      |                        |

平成28年度 収益費用明細書

| 款      | 項    | 目       | 節        | 金額          |                       |
|--------|------|---------|----------|-------------|-----------------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 |         |          | 円           |                       |
|        |      |         |          | 146,607,232 |                       |
|        |      |         |          | 141,317,204 |                       |
|        |      | 原水及び浄水費 |          | 41,524,104  |                       |
|        |      |         | 手数料      | 942,260     | 水質検査手数料他              |
|        |      |         | 動力費      | 16,071,203  | 電気代                   |
|        |      |         | 薬品費      | 1,150,641   | 浄水用薬品代                |
|        |      |         | 受水費      | 23,360,000  | 県水受水費                 |
|        |      | 配水及び給水費 |          | 17,351,291  |                       |
|        |      |         | 備消耗品費    | 329,825     | 事務用消耗品                |
|        |      |         | 燃料費      | 0           |                       |
|        |      |         | 印刷製本費    | 0           |                       |
|        |      |         | 通信運搬費    | 56,994      | 郵送料                   |
|        |      |         | 委託料      | 3,724,000   | 各設備点検保守委託             |
|        |      |         | 手数料      | 15,000      | 給水車車検代行費              |
|        |      |         | 賃借料      | 115,710     | 近鉄敷地内水道管理<br>設敷地料     |
|        |      |         | 修繕費      | 11,727,611  | 各設備修繕取替費              |
|        |      |         | 路面復旧費    | 263,150     | 舗装材                   |
|        |      |         | 材料費      | 1,037,511   | メーターボックス他             |
|        |      |         | 公課費      | 31,500      | 給水車重量税                |
|        |      |         | 保険料      | 49,990      | 給水車自賠責保険料             |
|        |      | 受託工事費   |          | 450,000     |                       |
|        |      |         | 備消耗品費    |             |                       |
|        |      |         | 委託料      | 450,000     | 飛鳥川河川改修に伴う<br>修正設計業務費 |
|        |      |         | 工事請負費    | 0           |                       |
|        |      | 総係費     |          | 34,156,736  |                       |
|        |      |         | 給料       | 4,664,400   | 職員1名分                 |
|        |      |         | 手当       | 2,387,561   | 〃                     |
|        |      |         | 賞与引当金繰入額 | 616,000     |                       |
|        |      |         | 賃金       | 2,550,355   | 嘱託職員1名分               |
|        |      |         | 法定福利費    | 2,891,209   | 職員1名分                 |
|        |      |         | 旅費       | 5,253       |                       |

平成28年度 収益費用明細書

| 款   | 項     | 目             | 節           | 金額          |                     |
|-----|-------|---------------|-------------|-------------|---------------------|
|     |       |               |             | 円           |                     |
|     |       |               | 備消耗品費       | 341,249     | 事務用消耗品他             |
|     |       |               | 燃料費         | 41,988      | ガソリン代他              |
|     |       |               | 光熱水費        | 30,830      | ガス代他                |
|     |       |               | 印刷製本費       | 363,000     | 納付書他                |
|     |       |               | 通信運搬費       | 446,063     | 郵送料及び電話代            |
|     |       |               | 委託料         | 10,707,504  | 各種業務委託料             |
|     |       |               | 手数料         | 574,317     | 口座振替手数料他            |
|     |       |               | 賃借料         | 3,941,405   | 水道事業会計・料金システム賃借料他   |
|     |       |               | 修繕費         | 85,500      | 照明器具修理代他            |
|     |       |               | 公課費         | 0           |                     |
|     |       |               | 会費負担金       | 95,000      | 日本水道協会正会員費他         |
|     |       |               | 負担金         | 4,069,700   | 奈良県広域水質検査センター組合負担金他 |
|     |       |               | 保険料         | 145,402     | 日本水道協会水道賠償責任保険料他    |
|     |       |               | 貸倒引当金繰入額    | 200,000     |                     |
|     |       | 減価償却費         |             | 47,783,453  |                     |
|     |       |               | 有形固定資産減価償却費 | 47,783,453  | 各減価償却費              |
|     |       | 資産減耗費         |             | 51,620      |                     |
|     |       |               | 固定資産除却費     | 1,620       | 構築物他                |
|     |       |               | たな卸資産減耗費    | 50,000      |                     |
|     | 営業外費用 |               |             | 5,290,028   |                     |
|     |       | 支払利息及び企業債取扱諸費 |             | 4,932,731   |                     |
|     |       |               | 企業債利息       | 4,932,731   | 財務省近畿財務局他           |
|     |       | 雑支出           |             | 357,297     |                     |
|     |       |               | その他営業外費用雑支出 | 357,297     | 特定収入消費税             |
|     |       |               | 国庫補助金返還金    | 0           |                     |
|     | 特別損失  |               |             | 0           |                     |
|     |       | 過年度損益修正損      |             | 0           |                     |
|     |       |               | 過年度損益修正損    | 0           |                     |
|     |       | その他特別損失       |             | 0           |                     |
|     |       |               | その他特別損失     | 0           |                     |
| 合 計 |       |               |             | 146,607,232 |                     |

水道事業会計

平成 2 8 年 度 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

| 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    |        |               | 年度末償還未済高      | 備 考 |
|------------|---------------|------------|--------|---------------|------------|--------|---------------|---------------|-----|
|            |               |            |        |               | 当年度増加額     | 当年度減少額 | 累計            |               |     |
| 土地         | 96,486,750    |            |        | 96,486,750    |            |        |               | 96,486,750    |     |
| 建物         | 92,193,824    |            |        | 92,193,824    | 1,278,818  |        | 58,100,017    | 34,093,807    |     |
| 構築物        | 2,065,500,353 | 41,522,000 |        | 2,107,022,353 | 41,336,328 |        | 1,154,388,987 | 952,633,366   |     |
| 機械及び装置     | 401,068,964   | 109,900    | 32,400 | 401,146,464   | 4,937,155  | 30,780 | 314,497,837   | 86,648,627    |     |
| 車両及び運搬具    | 5,527,340     |            |        | 5,527,340     | 231,152    |        | 4,968,456     | 558,884       |     |
| 工具・器具及び備品  | 2,038,619     |            |        | 2,038,619     |            |        | 1,932,686     | 105,933       |     |
| 事務機器及び通信機器 | 277,250       |            |        | 277,250       |            |        | 261,905       | 15,345        |     |
| 計          | 2,663,093,100 | 41,631,900 | 32,400 | 2,704,692,600 | 47,783,453 | 30,780 | 1,534,149,888 | 1,170,542,712 |     |

(2) 無形固定資産

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却額 | 年度末現在高  | 備 考 |
|-------|---------|--------|--------|----------|---------|-----|
| 施設利用権 | 130,093 |        |        |          | 130,093 |     |
| 計     | 130,093 |        |        |          | 130,093 |     |

平成28年度 企業債明細書

水道事業会計

(単位 円)

| 種 類          | 発行年月日      | 発行総額        | 償 還 額      |             | 未償還残額       | 利率%    | 償還終期       | 借 入 先      |
|--------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------|------------|------------|
|              |            |             | 当期償還額      | 償還額累計       |             |        |            |            |
| 上水道事業        | 平成7年12月11日 | 29,000,000  | 1,261,803  | 16,522,036  | 12,477,964  | 3.1500 | 平成37年9月25日 | 政府資金       |
| 上水道事業        | 平成9年11月28日 | 120,000,000 | 4,898,945  | 61,537,675  | 58,462,325  | 2.2000 | 平成39年9月25日 | 政府資金       |
| 上水道事業        | 平成10年2月27日 | 94,800,000  | 3,871,477  | 48,326,315  | 46,473,685  | 2.3000 | 平成39年9月25日 | 政府資金       |
| 上水道事業        | 平成11年3月25日 | 4,600,000   | 181,928    | 2,092,834   | 2,507,166   | 2.1000 | 平成41年3月1日  | 政府資金       |
| 【借入先大区分計】    |            | 248,400,000 | 10,214,153 | 128,478,860 | 119,921,140 |        |            |            |
| 上水道事業        | 平成7年12月11日 | 11,600,000  | 569,968    | 7,411,649   | 4,188,351   | 3.2500 | 平成35年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業        | 平成7年12月11日 | 17,400,000  | 853,646    | 11,138,967  | 6,261,033   | 3.2000 | 平成35年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業        | 平成9年11月28日 | 20,000,000  | 910,220    | 11,361,961  | 8,638,039   | 2.3000 | 平成37年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業 (臨時特利) | 平成9年11月28日 | 60,000,000  | 2,728,623  | 34,167,658  | 25,832,342  | 2.2500 | 平成37年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業        | 平成10年2月27日 | 15,800,000  | 719,603    | 8,954,415   | 6,845,585   | 2.3500 | 平成37年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業        | 平成10年2月27日 | 47,400,000  | 2,158,807  | 26,863,241  | 20,536,759  | 2.3500 | 平成37年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 上水道事業        | 平成11年3月30日 | 4,000,000   | 175,891    | 2,023,375   | 1,976,625   | 2.1000 | 平成39年9月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| 【借入先大区分計】    |            | 176,200,000 | 8,116,758  | 101,921,266 | 74,278,734  |        |            |            |
| 【総 合 計】      |            | 424,600,000 | 18,330,911 | 230,400,126 | 194,199,874 |        |            |            |



# 平成28年度三宅町水道事業報告書

## 1. 概況

### (1) 総括事項

平成29年3月末日において、給水栓数2,977件、給水人口7,013人、普及率100%であります。

建設改良事業は、県道結崎田原本線（大和中央道）バイパス整備に伴う配水管布設替実施設計業務、浄水場内配水管等整備に伴う実施設計業務、1号・2号暖速攪拌機用モーター取替工事、近鉄石見駅前周辺道路等整備工事に伴う配水管布設替工事、5号井戸浚渫工事を実施致しました。

### (2) 経理状況

予算書第3条に基づく収益的収入では、昨年に比べ約5.0%減の185,145千円で、主な収入は水道使用料・預金利息及び工事負担金や下水道使用料徴収委託事務手数料等であります。

一方、支出では昨年に比べ約8.0%減の156,916千円で、その主な費用は修繕費・動力費・薬品費・委託料・人件費・県水受水費・企業債利息等であります。従いまして、収支の差引は当年度28,230千円の収入増となりました。

また、予算書第4条に基づく資本的収入では、昨年に比べ約545.6%増の39,866千円で、その内訳は加入分担金10,325千円、工事負担金20,941千円、長期借入金8,600千円でした。

一方、支出では昨年に比べ約274.5%増の63,285千円で、その内訳は建設改良費44,954千円、企業債元金償還金18,331千円となり、収支の差引は、当年度23,419千円の収入減となりました。収入不足の23,419千円については、当年度分損益勘定留保資金23,419千円で補てん致します。

## (3) 議会議決事項

| 議案番号   | 件名                            | 提案年月日      | 議決年月日      |
|--------|-------------------------------|------------|------------|
| 報告第2号  | 平成27年度三宅町水道事業会計予算繰越計算書の報告について | 平成28年6月10日 | 平成28年6月10日 |
| 認定第6号  | 平成27年度三宅町水道事業会計決算認定について       | 平成28年9月16日 | 平成28年9月16日 |
| 議案第46号 | 平成28年度三宅町水道事業会計第1回補正予算について    | 平成28年9月2日  | 平成28年9月16日 |
| 議案第47号 | 平成28年度三宅町水道事業会計第2回補正予算について    | 平成28年9月16日 | 平成28年9月16日 |

## (4) 職員に関する事項

| 職員別  | 平成29年度3月31日現在職員数 | 平成28年度3月31日現在職員数 | 増 | 減 |
|------|------------------|------------------|---|---|
| 事務職員 | 1人               | 1人               | 0 |   |
| 技術職員 | 0人               | 0人               | 0 |   |
| 計    | 1人               | 1人               | 0 |   |

## 2. 工事

## (1) 建設工事の概要

(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     |
|---------------------------|----------------------------------|----------|------------|-------------|--------|
| 1号・2号暖速攪拌機用減速モータ取替工事      | 暖速攪拌機用減速モータ取替工 2基                | 7,096千円  | 平成28年3月7日  | 平成28年6月30日  | 伴堂(浄内) |
| 近鉄石見駅周辺道路等整備工事に伴う配水管布設替工事 | 配水管布設替工 DIP-GX (φ75mm～φ150mm) 1式 | 16,867千円 | 平成28年6月20日 | 平成28年8月19日  | 石見地内   |
| 5号井戸浚渫工事                  | 5号井戸浚渫 (充填砂利洗浄工法) 1式             | 5,216千円  | 平成28年10月7日 | 平成28年12月20日 | 伴堂(浄内) |

3. 業 務  
(1) 業務量

| 区 分                | 28年度    | 27年度    | 比 較     |         |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|
|                    |         |         | 増 減     | 比 較 (%) |
| 給 水 人 口 (人)        | 7,013   | 7,093   | △ 80    | △ 1.13  |
| 給 水 戸 数 (戸)        | 2,977   | 2,972   | 5       | 0.17    |
| 年 間 配 水 量 (m³)     | 692,533 | 694,951 | △ 2,418 | △ 0.35  |
| 年 間 有 収 水 量 (m³)   | 671,266 | 678,960 | △ 7,694 | △ 1.13  |
| 有 収 水 量 率 (%)      | 96.93   | 97.70   | △ 0.77  | △ 0.79  |
| 1 日 最 大 配 水 量 (m³) | 2,301   | 2,258   | 43      | 1.90    |
| 1 日 平 均 配 水 量 (m³) | 1,897   | 1,899   | △ 2     | △ 0.11  |

4. その他主要な事項  
(1) 水道事業の経営分析率

| 項 目              | 28 年 度     | 27 年 度  | 増 減     | 算 式                                                              | 備 考 |
|------------------|------------|---------|---------|------------------------------------------------------------------|-----|
| 施設使用率 (%)        | 71.32      | 71.39   | △ 0.07  | $\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$   |     |
| 最大稼働率 (%)        | 86.50      | 84.89   | 1.61    | $\frac{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$   |     |
| 負 荷 率 (%)        | 82.44      | 84.10   | △ 1.66  | $\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}} \times 100$ |     |
| 職当<br>員 一<br>人 り | 給水人口 (人)   | 7,013   | △ 80    | $\frac{\text{給 水 人 口}}{\text{職 員 数}}$                            |     |
|                  | 総 水 量 (m³) | 692,533 | △ 2,418 | $\frac{\text{年 間 総 水 量}}{\text{職 員 数}}$                          |     |

## (2) 費用区分

| 区<br>分        | 28 年 度     |                             | 27 年 度     |                             | 比 較         |                             | 備<br>考 |
|---------------|------------|-----------------------------|------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|--------|
|               | 金 額        | 有収水量<br>1 m <sup>3</sup> 当り | 金 額        | 有収水量<br>1 m <sup>3</sup> 当り | 金 額         | 有収水量<br>1 m <sup>3</sup> 当り |        |
| 人<br>件<br>費   | 基 本 給      | 5,113 千円                    | 7 円 62 銭   | 7 円 53 銭                    | 0 千円        | 円 9 銭                       |        |
|               | 手 当        | 2,555 千円                    | 3 円 81 銭   | 3 円 96 銭                    | △ 133 千円    | △ 15 銭                      |        |
|               | 賃 金        | 2,550 千円                    | 3 円 80 銭   | 3 円 76 銭                    | △ 6 千円      | 円 4 銭                       |        |
|               | 退職給付金      |                             |            |                             |             |                             |        |
|               | 法定福利費      | 2,891 千円                    | 4 円 31 銭   | 4 円 41 銭                    | △ 103 千円    | △ 10 銭                      |        |
| 計             |            | 13,109 千円                   | 19 円 53 銭  | 19 円 66 銭                   | △ 242 千円    | △ 13 銭                      |        |
| 一 時 借 入 金 利 息 |            |                             |            |                             |             |                             |        |
| 企 業 債 利 息     | 4,933 千円   | 7 円 35 銭                    | 5,365 千円   | 7 円 90 銭                    | △ 432 千円    | △ 55 銭                      |        |
| 減 価 償 却 費     | 47,783 千円  | 71 円 18 銭                   | 62,356 千円  | 91 円 84 銭                   | △ 14,573 千円 | △ 20 円 66 銭                 |        |
| 動 力 費         | 16,071 千円  | 23 円 94 銭                   | 17,681 千円  | 26 円 4 銭                    | △ 1,610 千円  | △ 2 円 46 銭                  |        |
| 修 繕 費         | 11,728 千円  | 17 円 47 銭                   | 6,638 千円   | 9 円 78 銭                    | 5,090 千円    | 7 円 69 銭                    |        |
| 材 料 費         | 1,038 千円   | 1 55 銭                      | 472 千円     | 70 銭                        | 566 千円      | 円 85 銭                      |        |
| 薬 品 費         | 1,151 千円   | 1 円 71 銭                    | 1,080 千円   | 1 円 59 銭                    | 71 千円       | 円 12 銭                      |        |
| 受 水 費         | 23,360 千円  | 34 円 80 銭                   | 23,360 千円  | 34 円 41 銭                   | 0 千円        | 円 39 銭                      |        |
| そ の 他         | 26,984 千円  | 40 円 6 銭                    | 27,120 千円  | 39 円 94 銭                   | △ 136 千円    | 円 12 銭                      |        |
| 費 用 合 計       | 146,157 千円 | 217 円 73 銭                  | 157,423 千円 | 231 円 86 銭                  | △ 11,266 千円 | △ 14 円 13 銭                 |        |

ただし、費用合計には受託工事費及び特別損失を除く。

## 5. 会 計

### (1) 重要契約の要旨 (500万円以上) (税込)

| 契 約 年 月 日         | 契 約 金 額   | 契 約 の 内 容                                  | 契 約 の 相 手 方         |
|-------------------|-----------|--------------------------------------------|---------------------|
| 平 成 28 年 3 月 7 日  | 千円 7,096  | 1号・2号緩速攪拌機用減速モータ取替工事                       | (株)EMモートルサービス       |
| 平 成 28 年 4 月 1 日  | 千円 7,141  | 浄水場夜間警備委託料                                 | アスカ美装 (株)           |
| 平 成 28 年 4 月 28 日 | 千円 7,647  | 県道結崎田原本線 (大和中央道) パイプ<br>ス整備に伴う配水管布設替実施設計業務 | 内外エンジニアリング(株)奈良良営業所 |
| 平 成 28 年 6 月 20 日 | 千円 16,867 | 近鉄石見駅周辺道路等整備工事に伴う<br>配水管布設替工事              | 篠原組                 |
| 平 成 28 年 8 月 30 日 | 千円 8,640  | 浄水場内配水管等整備に伴う実施設計<br>業務                    | (株)新大阪エンジニアリング      |
| 平 成 28 年 10 月 7 日 | 千円 5,216  | 5号井戸浚渫工事                                   | (株)EMモートルサービス       |

### (2) 企業債及び一時借入金の内容

#### イ. 企業債の概況

| 前年度未償還残高      | 本年度借入金 | 本年度償還高       | 本年度未償還残高      |
|---------------|--------|--------------|---------------|
| 230,429,736 円 | 0 円    | 18,330,911 円 | 194,199,874 円 |

#### ロ. 一時借入金の概況

| 前年度未償還残高 | 本年度借入金      | 本年度償還高 | 本年度未償還残高    |
|----------|-------------|--------|-------------|
| 0 円      | 8,600,000 円 | 0 円    | 8,600,000 円 |