

平成28年度

五泉市水道事業会計

決 算 書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

五泉市上下水道局

平成28年度 五泉市水道事業決算報告書

(税込)

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額				合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額					
第1款 水道事業収益	円 1,197,873,000	円 1,696,000	円 0	円 0	円 1,199,569,000	円 1,165,951,372	円 △ 33,617,628	(うち仮受消費税及び地方消費税 78,422,960 円)
第1項 営業収益	円 1,114,144,000	円 1,623,000	円 0	円 0	円 1,115,767,000	円 1,075,756,401	円 △ 40,010,599	(うち仮受消費税及び地方消費税 78,384,977 円)
第2項 営業外収益	円 78,347,000	円 0	円 0	円 0	円 78,347,000	円 85,401,569	円 7,054,569	(うち仮受消費税及び地方消費税 37,983 円)
第3項 特別利益	円 5,382,000	円 73,000	円 0	円 0	円 5,455,000	円 4,793,402	円 △ 661,598	

支 出

区 分	予 算 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
	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	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰越額					
第1款 水道事業費用	円 1,079,350,000	円 △ 11,651,000	円 0	円 0	円 0	円 1,067,699,000	円 0	円 1,067,699,000	円 909,676,434	円 20,000,000	円 138,022,566	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,414,345 円)
第1項 営業費用	円 1,019,454,000	円 △ 11,651,000	円 0	円 0	円 0	円 1,007,803,000	円 0	円 1,007,803,000	円 874,093,736	円 20,000,000	円 113,709,264	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,411,624 円)
第2項 営業外費用	円 54,894,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 54,894,000	円 0	円 54,894,000	円 35,582,698	円 0	円 19,311,302	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,721 円)
第3項 特別損失	円 2,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 2,000	円 0	円 2,000	円 0	円 0	円 2,000	
第4項 予備費	円 5,000,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 5,000,000	円 0	円 5,000,000	円 0	円 0	円 5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費運次繰 越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 384,400,000	円 △ 87,817,000	円 296,583,000	円 0	円 0	円 296,583,000	円 373,916,746	円 77,333,746	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第1項 企業債	229,900,000	0	229,900,000	0	0	229,900,000	288,600,000	58,700,000	
第2項 工事負担金	139,162,000	△ 87,817,000	51,345,000	0	0	51,345,000	69,978,040	18,633,040	
第3項 負担金	15,338,000	0	15,338,000	0	0	15,338,000	15,338,706	706	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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 運次繰 越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 運次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	円 893,654,000	円 △ 193,850,000	円 0	円 699,804,000	円 624,000,000	円 0	円 1,323,804,000	円 1,064,894,387	円 82,200,000	円 0	円 82,200,000	円 176,709,613	(うち仮払消費税及び地方消費税 71,534,460円)
第1項 建設改良費	795,586,000	△ 193,850,000	0	601,736,000	624,000,000	0	1,225,736,000	967,374,895	82,200,000	0	82,200,000	176,161,105	(うち仮払消費税及び地方消費税 71,534,460円)
第2項 企業債償還金	98,068,000	0	0	98,068,000	0	0	98,068,000	97,519,492	0	0	0	548,508	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 690,977,641円については、当年度分消費税資本的収支調整額65,543,554円、当年度分損益勘定留保資金 343,434,087円、減債積立金 82,000,000円、建設改良積立金 200,000,000円で補てんした。

財 務 諸 表

平成 28年度 五泉市水道事業損益計算書 (税抜)

(平成 28年4月1日から平成 29年3月31日)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	968,956,085		
(2) 受託工事収益	12,543,885		
(3) その他営業収益	<u>15,871,454</u>	997,371,424	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	123,093,961		
(2) 配水及び給水費	147,132,037		
(3) 受託工事費	31,149,093		
(4) 総係費	127,786,735		
(5) 減価償却費	415,118,473		
(6) 資産減耗費	11,401,813		
(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>855,682,112</u>	
営業利益			141,689,312
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	122,709		
(2) 他会計負担金	1,214,211		
(3) 長期前受金戻入	77,931,285		
(4) 雑収益	<u>1,316,880</u>	80,585,085	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び			
企業債取扱諸費	34,758,643		
(2) 雑支出	<u>1,951,383</u>	<u>36,710,026</u>	<u>43,875,059</u>
経常利益			185,564,371
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益			
(2) 過年度損益修正益	8,448		
(3) その他特別利益	<u>4,784,954</u>	4,793,402	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損			
(2) 過年度損益修正損			
(3) 臨時損失			
(4) 減損損失			
(5) その他特別損失	<u> </u>	<u> </u>	<u>4,793,402</u>
当年度純利益			190,357,773
前年度繰越利益剰余金			
その他未処分利益剰余金変動額			<u>282,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>472,357,773</u></u>

平成 28年度 五泉市水道

(平成 28年4月1日から

事業剰余金計算書(税抜)

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							
		受贈財産評価額	工事負担金	工事補償金	寄附金	他会計補助金		他会計負担金	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
前年度末残高	4,516,768,681	11,745,060	17,512,411	0	0	5,000,000		278,384,090	0	312,641,561	599,178,988	1,155,303,682	724,779,769	2,479,262,439	7,308,672,681
前年度処分額	563,403,000	0	0	0	0	0		0	0	0	20,000,000	141,376,769	△ 724,779,769	△ 563,403,000	0
議会の議決による処分額	563,403,000	0	0	0	0	0		0	0	0	20,000,000	141,376,769	△ 724,779,769	△ 563,403,000	0
減債積立金の積立 (未処分⇒積立)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	20,000,000	0	△ 20,000,000	0	0
建設改良積立金の積立 (未処分⇒積立)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	141,376,769	△ 141,376,769	0	0
積立金使用額の組入 (未処分⇒資本金)	563,403,000	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	△ 563,403,000	△ 563,403,000	0
処分後残高	5,080,171,681	11,745,060	17,512,411	0	0	5,000,000		278,384,090	0	312,641,561	619,178,988	1,296,680,451	(繰越利益剰余金) 0	1,915,859,439	7,308,672,681
当年度変動額	0	1,300,000	0	0	0	0		8,805,000	0	10,105,000	△ 82,000,000	△ 200,000,000	472,357,773	190,357,773	200,462,773
移行処理	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
みなし廃止に伴う移行	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	1,300,000	0	0	0	0		8,805,000	0	10,105,000	0	0	0	0	10,105,000
簡易水道統合に伴う移行	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額 (積立⇒未処分)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	△ 82,000,000	△ 200,000,000	282,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	190,357,773	190,357,773	190,357,773
当年度末残高	5,080,171,681	13,045,060	17,512,411	0	0	5,000,000		287,189,090	0	322,746,561	537,178,988	1,096,680,451	(当年度未処分利益剰余金) 472,357,773	2,106,217,212	7,509,135,454

平成 28年度 五泉市水道事業剰余金処分計算書 (案)

平成 28年度 五泉市水道事業貸借対照表 (税抜)

(平成 29年3月31日)

(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	5,080,171,681	322,746,561	472,357,773
議会の議決による処分額	283,397,296	△ 1,397,296	△ 472,357,773
減債積立金の積立て	0	0	△ 20,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 170,357,773
過去除却分剰余金の処分	0	0	0
積立金使用額の組入	0	0	0
資本金への組入れ	283,397,296	△ 1,397,296	△ 282,000,000
処分後残高	5,363,568,977	321,349,265	(繰越利益剰余金) 0

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		118,653,296	
ロ. 建物	385,999,732		
減価償却累計額	<u>△ 219,738,804</u>	166,260,928	
ハ. 構築物	16,419,688,005		
減価償却累計額	<u>△ 6,513,877,058</u>	9,905,810,947	
ニ. 機械及び装置	1,771,550,181		
減価償却累計額	<u>△ 1,137,595,892</u>	633,954,289	
ホ. 車両運搬具	17,940,592		
減価償却累計額	<u>△ 16,901,492</u>	1,039,100	
ヘ. 工具器具及び備品	22,494,125		
減価償却累計額	<u>△ 20,389,096</u>	2,105,029	
ト. リース資産			
減価償却累計額			
チ. 建設仮勘定		159,747,818	
有形固定資産合計			10,987,571,407
(2) 無形固定資産			
イ. 電話加入権		1,042,913	
ロ. リース資産			
ハ. 施設使用権		52,840,186	
無形固定資産合計			53,883,099
(3) 投資その他の資産			
イ. 出資		331,000	
ロ. 長期貸付金			
貸倒引当金			
ハ. 長期前払消費税			
投資その他の資産合計			331,000
固定資産合計			11,041,785,506
2. 流動資産			
(1) 現金預金			1,418,492,406
(2) 未収金			
イ. 営業未収金	89,384,255		
ロ. 営業外未収金	12,278,447		
ハ. 特別利益未収金			
ニ. その他未収金	<u>30,674,257</u>		
未収金合計		132,336,959	
貸倒引当金		<u>△ 1,553,652</u>	130,783,307
(3) 有価証券			
(4) 貯蔵品			
イ. 材料		9,190,029	
ロ. 貯蔵量水器		<u>403,730</u>	
貯蔵品合計			9,593,759
(5) 短期貸付金		600,000,000	
貸倒引当金			600,000,000

(6) 前 払 金		26,867,690	
(7) 前 払 費 用			
(8) 未 収 収 益			
貸 倒 引 当 金			
(9) そ の 他 流 動 資 産			
流 動 資 産 合 計			<u>2,185,737,162</u>
資 産 合 計			<u>13,227,522,668</u>

負債の部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債			
イ. 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	3,676,177,020		
ロ. そ の 他 の 企 業 債			
企 業 債 合 計		3,676,177,020	
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ. 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 長 期 借 入 金			
ロ. そ の 他 の 長 期 借 入 金			
他 会 計 借 入 金 合 計			
(3) リ ー ス 債 務			
(4) 引 当 金			
イ. 退 職 給 付 引 当 金	90,901,196		
ロ. 修 繕 引 当 金	13,932,000		
ハ. そ の 他 引 当 金			
引 当 金 合 計		104,833,196	
(5) そ の 他 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計			3,781,010,216

4. 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金			
(2) 企 業 債			
イ. 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	114,387,592		
ロ. そ の 他 の 企 業 債			
企 業 債 合 計		114,387,592	
(3) 他 会 計 借 入 金			
イ. 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 長 期 借 入 金			
ロ. そ の 他 の 長 期 借 入 金			
他 会 計 借 入 金 合 計			
(4) リ ー ス 債 務			
(5) 未 払 金			
イ. 営 業 未 払 金	28,139,380		
ロ. 営 業 外 未 払 金			
ハ. 貯 蔵 品 未 払 金			
ニ. 特 別 損 失 未 払 金			
ホ. そ の 他 未 払 金			
未 払 金 合 計		162,249,214	
(6) 未 払 費 用			190,388,594
(7) 前 受 金			1,404

(8) 前 受 収 益			
(9) 引 当 金			
イ. 退 職 給 付 引 当 金	17,534,911		
ロ. 賞 与 引 当 金	10,517,000		
ハ. 修 繕 引 当 金			
ニ. そ の 他 引 当 金			
引 当 金 合 計		28,051,911	
(10) そ の 他 流 動 負 債			
流 動 負 債 合 計			38,202,460
5. 繰 延 収 益			371,031,961
長 期 前 受 金	2,761,198,948		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,194,853,911</u>		
繰 延 収 益 合 計			<u>1,566,345,037</u>
負 債 合 計			5,718,387,214

資本の部

6. 資 本 金			5,080,171,681
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	13,045,060		
ロ. 工 事 負 担 金	17,512,411		
ハ. 他 会 計 補 助 金	5,000,000		
ニ. 他 会 計 負 担 金	<u>287,189,090</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		322,746,561	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	537,178,988		
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	1,096,680,451		
ハ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>472,357,773</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,106,217,212</u>	
剰 余 金 合 計			<u>2,428,963,773</u>
資 本 合 計			<u>7,509,135,454</u>
負 債 資 本 合 計			<u>13,227,522,668</u>

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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	190,357,773
減価償却費	415,118,473
減損損失	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 297,938
退職給付引当金等の増減額 (△は減少)	12,986,906
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
長期前受金戻入額	△ 82,648,871
受取利息及び配当金	△ 122,709
支払利息	34,758,643
固定資産除却費	11,277,364
固定資産売却損益 (△は益)	
有価証券売却益	
リース取引差額調整額 (△は益)	
未収金の増減額 (△は増加)	△ 19,058,108
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,140,895
たな卸資産の増減額 (△は増加)	336,171
前払金の増減額 (△は増加)	△ 41,620
前受金の増減額 (△は減少)	1,404
その他流動資産の増減額 (△は増加)	
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,960,689
小計	551,565,904
利息及び配当金の受取額	122,709
利息の支払額	△ 34,758,643
業務活動によるキャッシュ・フロー	516,929,970

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 797,019,997
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	
無形固定資産の売却による収入	
出資による支出	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	108,446,044

長期貸付金による支出

長期貸付金の回収による収入	
長期貸付金の貸倒回収不能額	
短期貸付金による支出	△ 600,000,000
短期貸付金の回収による収入	1,000,000,000
短期貸付金の貸倒回収不能額	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 288,573,953

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	288,600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 97,519,492
その他の企業債による収入	
その他の企業債の償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
その他の他会計借入金の返済による支出	
財務活動によるキャッシュ・フロー	191,080,508

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	419,436,525
資金期首残高	999,055,881
資金期末残高	1,418,492,406

決算附属書類

平成28年度 五泉市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

(ア) 給水状況について

配水量は 7,222,500 m³で前年度と比較して△44,955 m³、率にして 0.62%の減となりました。一方有収水量は 6,482,099 m³で前年比△2,735 m³、率にして 0.04%の減となり、有収率は 0.52 ポイント増の 89.75%となりました。

(イ) 建設改良工事等について

安全で良質な水道水の安定供給を図るため、計画的に行っている老朽管の布設替や新設工事など管網の整備拡充に努めました。

支出の概要としては、浄水設備工事で 23,877 千円、配水設備工事のうち、配水管新設及び布設替などで 801,072 千円、補償工事では下水道関連工事が 89,775 千円でした。

(ウ) 財政状況について

収益的収支について（税抜）

総収益 1,082,750 千円に対して総費用は 892,392 千円となり、当年度純利益は 190,358 千円を計上しました。

予算科目別に見ると、営業収益のうち給水収益は 968,956 千円となり、営業費用は 855,682 千円でした。

また、地方公営企業法第 26 条の規定による繰越額は 20,000 千円でした。

資本的収支について（税抜）

収入総額 373,917 千円で、企業債が 288,600 千円、工事負担金が 69,978 千円、負担金が 15,339 千円でした。支出総額は 993,360 千円で、建設改良費が 895,840 千円、企業債償還金が 97,520 千円で、企業債の平成 28 年度末残高は 3,790,565 千円となりました。

また、地方公営企業法第 26 条の規定による繰越額は 82,200 千円でした。

消費税及び地方消費税を含む収入額と支出額の差引不足額 690,978 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 65,544 千円、当年度分損益勘定留保資金 343,434 千円、減債積立金 82,000 千円、建設改良積立金 200,000 千円で補てんしました。

(2) 議会の議決事項

議案番号	議案名	議決年月日
報告第2号	継続費繰越計算書の報告について	H 28. 6. 14
報告第5号	繰越計算書の報告について	H 28. 6. 14
議第84号	平成28年度五泉市水道事業会計補正予算(第1号)	H 28. 6. 28
認定第8号	平成27年度五泉市水道事業会計決算の認定について	H 28. 9. 23
議第94号	平成27年度五泉市水道事業剰余金の処分について	H 28. 9. 23
議第95号	平成28年度五泉市水道事業会計補正予算(第2号)	H 28. 9. 2
議第98号	平成28年度五泉市水道事業会計補正予算(第3号)	H 28. 9. 23
議第133号	平成28年度五泉市水道事業会計補正予算(第4号)	H 28. 12. 16
議第29号	平成28年度五泉市水道事業会計補正予算(第5号)	H 29. 2. 23
議第37号	平成29年度五泉市水道事業会計予算	H 29. 3. 17

(3) 職員に関する事項

職種別	平成29年3月31日現在職員数	平成28年3月31日現在職員数	増減
事務職員	8人	8人	0
技術職員	14人	15人	△1
計	22人	23人	△1

2. 工事

(1) 建設工事の概要
(浄水設備工事)

NO	工事名	工事概要	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
1	東部浄水場 高圧気中負荷開閉器取替工事 (大蔵)	高圧気中負荷開閉器(FAS) N=1台 A種接地改修 N=11本 D種接地改修 N=1本	1,250,640	H28.9.14	H28.12.12	
2	五泉第3水源 水中ポンプ取替工事 (木蔵)	水中ポンプ取替 150A×3段×3.1m3/min×57m×45kw	4,698,000	H28.11.4	H28.12.28	
3	村松配水区 村松第7水源さく井(その2)工事 (矢津)	さく井 パーカッションC 口径φ500 ケーシング管:炭素鋼鋼管350A H=100.0m ケーシング管:炭素鋼鋼管350A×5.5m N=9本 3レーナ:炭素鋼鋼管ベース及孔管線 350A×5.5m N=6本	17,928,000	H28.6.23	H28.10.7	
計	3件		23,876,640			

(配水設備工事)

NO	工事名	工事概要	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
1	五泉配水区 市下補 28-2-7 配水管布設替工事 (土深)	HPPEφ100 L=50.0m HPPEφ50 L=82.1m	5,532,840	H28.5.31	H28.11.26	
2	五泉配水区 市下補 28-2-8 配水管布設替工事 (二ッ柳)	HPPEφ75 L=147.9m HPPEφ50 L=38.8m	8,711,280	H28.5.31	H28.11.30	
3	五泉配水区 市下補 28-1-5 配水管布設替工事 (土深)	HPPEφ75 L=8.7m	363,960	H28.6.22	H28.10.24	
4	五泉配水区 市下補 28-1-4 配水管布設替工事 (石倉)	DIP-Rφ150 L=0.8m HPPEφ100 L=178.5m HPPEφ75 L=22.7m	10,177,920	H28.7.21	H29.3.24	
5	五泉配水区 市下補 28-1-1、28-2-1 配水管布設替工事 (土深)	HPPEφ75 L=6.5m	274,320	H28.7.6	H28.9.2	
6	五泉配水区 市下補 28-1-12 配水管布設替工事 (能代)	HPPEφ75 L=5.4m	222,480	H28.7.6	H28.10.24	
7	五泉配水区 市下補 28-1-13 配水管布設替工事 (能代)	HPPEφ75 L=11.4m	922,320	H28.7.6	H28.10.21	
8	五泉配水区 市下補 28-1-17 配水管布設替工事 (能代)	HPPEφ75 L=5.6m	467,640	H28.8.2	H28.10.24	
9	五泉配水区 市下補 28-1-16、28-2-16 配水管布設替工事 (土深)	HPPEφ75 L=11.8m	507,600	H28.11.4	H28.12.28	
10	五泉配水区 市下補 28-1-18 配水管布設替工事 (二ッ柳)	HPPEφ75 L=74.4m	1,189,080	H28.12.20	H29.3.27	
11	村松配水区 市下補 中央雨水幹線第10L区 配水管布設替工事 (村松乙(新町))	HPPEφ75 L=74.8m HPPEφ50 L=3.4m	7,005,960	H28.6.23	H29.3.17	
12	五泉配水区 市下補 27-1-9 配水管布設替工事 (土深)	HPPEφ100 L=142.4m HPPEφ75 L=35.4m HPPEφ50 L=8.8m	10,793,520	H27.8.19	H28.5.30	
13	五泉配水区 市下補 27-1-5 配水管布設替工事 (石倉)	DIP-NSφ150 L=162.7m DIPφ100 L=8.1m DIPφ75 L=10.7m HPPEφ150 L=0.5m HPPEφ100 L=55.2m HPPEφ75 L=27.6m	26,246,160	H27.8.19	H28.5.31	
14	五泉配水区 市下補 27-1-11 配水管布設替工事 (二ッ柳)	HPPEφ100 L=4.9m HPPEφ50 L=119.0m	6,767,280	H27.9.17	H28.6.30	
15	五泉配水区 市下補 27-1-11(その2) 配水管布設替工事 (二ッ柳)	HPPEφ100 L=85.3m HPPEφ75 L=18.1m HPPEφ50 L=7.6m	6,301,800	H28.2.16	H28.6.30	

NO.	工事名	工事概要	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
16	村松配水区 市下補中央雨水幹線第9工区配水管布設替工事(村松乙(新町))	HPPE φ 100 L=0.4m HPPE φ 75 L=42.1m	4,290,840	H28.1.19	H28.8.5	
小計	16 件		89,775,000			
1	五泉配水区 市消桶消火栓新設第1工区工事(太田)	地上式単口新設 N=1基	1,005,480	H28.9.30	H28.12.12	
2	五泉配水区 市消桶消火栓撤去第3工区工事(南本町1丁目)	地上式双口撤去 N=1基	839,160	H28.7.29	H28.10.14	
3	五泉配水区 市消桶消火栓移設第4工区工事(郷屋川2丁目)	地上式単口移設 N=1基	972,000	H29.3.6	H29.3.24	
4	五泉東部配水区 市消桶消火栓新設第1工区工事(論瀨)	地上式単口新設 N=1基	1,357,560	H28.9.30	H28.12.12	
5	村松配水区 市消桶消火栓新設第1工区工事(鹿沢)	地上式単口新設 N=1基	1,213,920	H28.10.21	H28.12.14	
6	村松配水区 市消桶消火栓新設第2工区工事(阿弥陀瀬)	地上式積雪型単口 N=1基	897,480	H28.9.14	H28.12.12	
7	村松配水区 市消桶消火栓新設第3工区工事(大手通)	地上式単口移設 N=1基	1,099,440	H28.9.30	H29.1.6	
8	村松配水区 市消桶消火栓移設第4工区工事(新町)	地下式単口新設 N=1基	1,389,960	H28.9.30	H29.3.27	
9	五泉配水区 市消桶消火栓新設工事(南本町2丁目)	地上式単口新設 N=1基	860,760	H28.8.17	H29.1.13	
10	五泉配水区 市消桶消火栓移設工事(南本町3丁目)	地上式単口移設 N=1基	712,800	H28.9.14	H28.11.28	
11	五泉配水区 配水管布設替第1工区工事(下木橋)	DIP-K φ 100 L=1.1m HPPE φ 100 L=106.1m	6,828,840	H28.8.19	H29.2.9	
12	五泉配水区 配水管新設第2工区工事(木越・川瀬)	HPPE φ 100 L=448.9m	15,501,240	H28.8.19	H29.1.30	
13	五泉配水区 配水管新設第3工区工事(木橋)	DIP-NS φ 200 L=131.5m DIP-NS φ 100 L=0.5m	10,048,320	H28.8.19	H29.1.25	
14	五泉配水区 配水管新設第14工区工事(木橋)	HPPE φ 100 L=46.0m	3,189,240	H28.7.21	H28.10.25	
15	五泉配水区 配水管新設第15工区工事(西四ッ屋)	HPPE φ 75 L=64.8m HPPE φ 50 L=309.5m	12,277,440	H28.10.21	H29.3.9	
16	五泉配水区 配水管新設第16工区工事(一本杉)	HPPE φ 75 L=77.7m	3,416,040	H28.10.11	H29.1.18	
17	五泉配水区 石倉地内制水弁移設工事(石倉)	DIP-K φ 150 L=2.8m	1,338,120	H28.8.19	H28.11.24	
18	五泉配水区 今泉外地内配水管新設工事(合泉外)	HPPE φ 50 L=8.4m	831,600	H28.11.10	H28.12.9	
19	五泉配水区 配水管布設替第2工区工事(本町5丁目)	DIP-NS φ 150 L=324.3m HPPE φ 75 L=324.3m	73,382,760	H27.7.16	H28.11.30	
20	五泉配水区 配水管布設替第10工区工事(土深)	DIP-NS φ 150 L=233.5m HPPE φ 75 L=10.2m HPPE φ 50 L=8.4m	22,607,640	H28.3.17	H28.10.14	
21	五泉配水区 配水管新設第12工区工事(石倉)	DIP-NS φ 150 L=189.3m	6,819,120	H27.11.17	H28.7.5	
22	五泉東部配水区 配水管布設替第4工区工事(猿和田)	HPPE φ 100 L=386.9m HPPE φ 75 L=14.2m HPPE φ 50 L=50.5m	35,968,320	H28.6.23	H29.1.6	

NO.	工事名	工事概要	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
23	五泉東部配水区 配水管布設替第6工区工事(切畑)	DIP-NS φ 300 L=256.8m DIP-K φ 150 L=3.5m	24,995,520	H28.7.21	H29.3.22	
24	五泉東部配水区 配水管布設替第7工区工事(小山田)	DIP-NS φ 300 L=277.1m	28,784,160	H28.7.21	H29.3.28	
25	五泉東部配水区 配水管布設替第8工区工事(小山田)	DIP-NS φ 300 L=229.9m	26,288,280	H28.7.21	H29.3.22	
26	五泉東部配水区 配水管布設替第9工区工事(小山田)	DIP-NS φ 300 L=299.4m	22,881,960	H28.7.21	H29.3.21	
27	五泉東部配水区 配水管布設替第10工区工事(大谷)	DIP-NS φ 300 L=205.1m	20,416,320	H28.7.21	H29.3.23	
28	五泉東部配水区 配水管布設替第11工区工事(赤海)	HPPE φ 75 L=249.0m HPPE φ 50 L=168.5m	18,057,600	H28.8.19	H29.3.24	
29	五泉東部配水区 配水管布設替第12工区工事(赤海)	HPPE φ 75 L=247.5m HPPE φ 50 L=62.9m	11,770,920	H28.8.19	H29.3.24	
30	五泉東部配水区 配水管布設替第13工区工事(赤海)	HPPE φ 75 L=156.3m HPPE φ 50 L=114.5m	10,460,880	H28.8.19	H29.3.24	
31	五泉東部配水区 配水管布設替第9工区工事(猿和田)	HPPE φ 100 L=355.4m HPPE φ 75 L=13.2m HPPE φ 50 L=317.6m	38,400,480	H28.3.17	H28.10.31	
32	村松配水区 配水管布設替第1工区工事(大畑)	HPPE φ 75 L=88.7m	3,565,080	H28.8.19	H29.2.10	
33	村松配水区 水管橋新設第2工区工事(土淵)	HPPE φ 100 L=73.9m HPPE φ 75 L=50.9m PPLP100A L=100.5m 空気弁 φ 25 N=1箇所	23,091,480	H28.9.16	H29.3.24	
34	村松配水区 配水管新設第3工区工事(土淵)	HPPE φ 75 L=332.0m HPPE φ 50 L=112.4m	18,340,560	H28.8.19	H29.3.27	
35	五泉配水区 流入弁設置工事(橋田)	バタフライ弁 φ 500 7.5K N=2基	10,089,360	H28.6.23	H28.11.18	
36	村松配水区 村松第3配水池取付道路舗装工事(愛宕)	L=542.0m アスファルト舗装工 A=2140.0m ² 防護柵設置 Gr-B3-2B L=127.0m Gr-B3-3E L=28.0m	15,222,600	H28.9.16	H29.1.18	
37	村松配水区 村松第3配水池築造工事(愛宕)	第3配水池築造工事 N=1式 (鋼心円筒式内筒型) 1100φ×2200L(1.1m) V=2200m ³ 底板工事 N=1式 躯体築造工事 (遊戯室・緊急進断弁室及び鋼製階段) 外構工事 N=1式 電気配管工事 N=1式 躯体内配管 N=1式	275,289,840	H26.9.22	H28.5.31	
38	村松配水区 村松第3配水池電気計装工事(愛宕)	動力制御盤 N=1式 計装ラメータ盤 N=1式 水位計収納盤 N=1式 テラメータ装置 N=1式 配水池水位計 N=1式 配水池残量計 350A N=1式 配水池残量計 N=1式 配水池及び電気室照明等 N=1式 第3配水池監視水位がレブ変動制御システム N=1式	47,692,800	H27.7.16	H28.5.31	
39	五泉配水区 県地補土深・猿曾根地内仮設配水管布設工事(土深・猿曾根)	仮設配水管 ステンレス鋼管 50A L=55.0m ステンレス鋼管 80A L=197.6m HPPE φ 100 L=1.7m HPPE φ 50 L=2.4m	3,166,560	H28.9.16	H28.12.9	
小計	39 件		801,071,640			
計	55 件		890,846,640			

3. 業 務

(1) 業務量

項 目	単位	平成28年度	平成27年度	比 較		
				増 減	比 率	
年度末給水戸数	戸	17,275	17,260	15	100.09%	
年度末給水人口	人	49,749	50,563	△ 814	98.39	
計画給水人口	人	55,680	55,680	0	100.00	
普及率	%	99.50	99.46	0.04	100.04	
年度末給水栓数	栓	17,902	18,116	△ 214	98.82	
配水量	年間	m ³	7,222,500	7,267,455	△ 44,955	99.38
	一月平均	m ³	601,875	605,621	△ 3,746	99.38
	一日平均	m ³	19,788	19,856	△ 68	99.66
	一日最大	m ³	22,890	22,628	262	101.16
有収水量	年間	m ³	6,482,099	6,484,834	△ 2,735	99.96
	一月平均	m ³	540,175	540,403	△ 228	99.96
	一日平均	m ³	17,759	17,718	41	100.23
有収率	%	89.75	89.23	0.52	100.58	

◎供給単価及び給水原価

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 968,956,085 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 6,482,099 \text{ m}^3} = 149 \text{ 円} 48 \text{ 銭}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{営業費用} + \text{営業外費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料及び不用品売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = 120 \text{ 円} 73 \text{ 銭}$$

855,682,112円 + 36,710,026円 - (31,149,093円 + 703,000円) - 77,931,285円

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

区 分	平成28年度	平成27年度	対前年度比較	
			増 減 額	比 率
1. 営業収益	円	円	円	%
	997,371,424	972,938,105	24,433,319	102.51
(1) 給水収益	968,956,085	954,331,538	14,624,547	101.53
(2) 受託工事収益	12,543,885	1,171,350	11,372,535	1,070.89
(3) その他の営業収益	15,871,454	17,435,217	△ 1,563,763	91.03
2. 営業外収益	80,585,085	80,740,548	△ 155,463	99.81
(1) 受取利息及び配当金	122,709	401,635	△ 278,926	30.55
(2) 他会計負担金	1,214,211	1,272,489	△ 58,278	95.42
(3) 長期前受金戻入	77,931,285	77,665,949	265,336	100.34
(4) 雑収益	1,316,880	1,400,475	△ 83,595	94.03
3. 特別利益	4,793,402	4,406,112	387,290	108.79
(1) 固定資産売却益	0	0	0	—
(2) 過年度損益修正益	8,448	13,000	△ 4,552	64.98
(3) その他特別収益	4,784,954	4,393,112	391,842	108.92
合 計	1,082,749,911	1,058,084,765	24,665,146	102.33

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

区 分	平成28年度	平成27年度	対前年度比較	
			増 減 額	比 率
	円	円	円	%
1. 営業費用	855,682,112	856,401,287	△ 719,175	99.92
(1) 原水及び浄水費	123,093,961	134,236,256	△ 11,142,295	91.70
(2) 配水及び給水費	147,132,037	159,628,618	△ 12,496,581	92.17
(3) 受託工事費	31,149,093	19,792,594	11,356,499	157.38
(4) 総係費	127,786,735	126,645,024	1,141,711	100.90
(5) 減価償却費	415,118,473	408,015,656	7,102,817	101.74
(6) 資産減耗費	11,401,813	8,083,139	3,318,674	141.06
(7) その他営業費用	0	0	0	—
2. 営業外費用	36,710,026	37,752,902	△ 1,042,876	97.24
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,758,643	35,817,502	△ 1,058,859	97.04
(2) 雑支出	1,951,383	1,935,400	15,983	100.83
(3) 消費税	0	0	0	—
3. 特別損失	0	2,553,807	△ 2,553,807	0.00
(1) 固定資産売却損	0	2,553,807	△ 2,553,807	0.00
(2) 過年度損益修正損	0	0	0	—
4. 予備費	0	0	0	0.00
合 計	892,392,138	896,707,996	△ 4,315,858	99.52

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨(150,000千円以上)

工事関係 該当なし

(2) 企業債の状況

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	2,410,355,205	288,600,000	50,346,691	2,648,608,514
公営企業金融公庫	445,634,039	0	25,300,297	420,333,742
地方公営企業等金融機構	249,583,438	0	10,408,420	239,175,018
地方公共団体金融機構	493,911,422	0	11,464,084	482,447,338
合 計	3,599,484,104	288,600,000	97,519,492	3,790,564,612

(3) 一時借入金の状況

該当なし

(4) 他会計補助金等の用途の特定について

ア 営業収益の受託工事収益の補償工事収益12,543,885円(給水管移設工事補償料)については、工事請負費(課税仕入)に全額(特定収入)を充当した。

イ 営業収益のその他の営業収益のうち、他会計負担金2,363,580円(消火栓等維持負担金)については、工事請負費(課税仕入)に全額(特定収入)を充当した。

また、雑収益8,315,163円(水道施設復旧修繕費、分水料等)については、修繕費、材料費等(課税仕入)に6,692,163円(特定収入以外)、補償金(課税仕入以外)に1,623,000円(特定収入以外)を充当した。

ウ 営業外収益の他会計負担金1,214,211円(統合水道対策負担金(利息分))については、建設改良工事に充てた起債の利息(課税仕入以外)に全額を充当した。

エ 営業外収益の雑収益1,297,935円のうち、823,058円(公務災害補償基金還付金、量水器入庫等)については、法定福利費、量水器取替(課税仕入以外)に充当(課税収入以外)し、474,877円(コピー代金等)については、備消費費(課税仕入)に充当した。

オ 資本的収入の工事負担金69,978,040円(消火栓整備等工事負担金、下水道関連配水管布設等工事負担金等)については、工事請負費(課税仕入)に全額(特定収入)を充当した。また、負担金15,338,706円(統合水道対策負担金(元金分))については、建設改良工事に充てた起債の償還(課税仕入以外)に全額(特定収入)を充当した。

平成 28年度 収益的収入支出明細書（税抜）

5. 附 帯 事 項

(1)給水工事の概要

区 分	件 数	工 事 費
新 設 工 事	67	52,745,222
変 更 工 事	208	48,135,258
合 計	275	100,880,480

3条 収益的収入及び支出

款	項	目	節	金額 円	備 考	
水道事業収益	営業収益	給水収益		997,371,424		
			水道使用料	968,956,085		
		受託工事収益		12,543,885		
			補償工事収益	12,543,885		
		その他の営業収益		15,871,454		
			他会計負担金	2,363,580		
			加入金	4,164,711		
			手数料	1,028,000		
			雑収益	8,315,163		
		営業外収益	受取利息及び配当金		122,709	
				預金利息	122,709	
			他会計負担金		1,214,211	
				他会計負担金	1,214,211	
			長期前受金戻入		77,931,285	
	長期前受金戻入			77,931,285		
	雑収益			1,316,880		
			その他雑収益	1,316,880		
	特別利益			4,793,402		
			過年度損益修正益		8,448	
		過年度損益修正益		8,448		
		その他特別利益		4,784,954		
			長期前受金戻入	4,710,650		
	その他特別利益		74,304			
	合 計			1,082,749,911		

款	項	目	節	金額 円	備考	
水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費		892,392,138		
				855,682,112		
				123,093,961		
			給料	6,975,000	予算額 6,988,000	
			手当	2,696,532	予算額 2,940,000	
			賞与引当金繰入額	817,000	予算額 817,000	
			賃金	7,828,736	予算額 8,171,000	
			法定福利費	2,976,382	予算額 3,220,000	
			備用品費	770,939		
			燃料費	195,148		
			光熱水費	80,060		
			通信運搬費	1,274,522		
			委託料	11,936,909		
			手数料	1,988,806		
			賃借料	1,227,772		
			修繕費	9,868,170		
			動力費	72,336,294		
			薬品費	1,937,463		
			材料費	183,400		
			受水費	828		
			配水及び給水費		147,132,037	
				給料	40,992,201	予算額 41,017,000
				手当	16,483,228	予算額 19,798,000
				賞与引当金繰入額	5,221,000	予算額 5,221,000
				賃金	3,223,967	予算額 3,669,000
				法定福利費	12,502,886	予算額 12,998,000
				備用品費	709,097	
				燃料費	552,046	
				委託料	16,148,637	
				賃借料	1,236,937	
				修繕費	47,004,704	
				動力費	1,962,502	
				材料費	1,094,832	

款	項	目	節	金額 円	備考	
		受託工事費		31,149,093		
			給料	4,510,017	予算額 4,514,400	
			手当	1,520,587	予算額 2,250,600	
			賞与引当金繰入額	598,000	予算額 598,000	
			法定福利費	1,369,899	予算額 1,393,000	
			備用品費	61,948		
			委託料	8,171,142		
			工事請負費	13,889,100		
			修繕費	1,028,400		
			総係費		127,786,735	
				給料	30,046,800	予算額 30,063,000
				手当	12,776,693	予算額 13,443,000
				賞与引当金繰入額	3,881,000	予算額 3,881,000
		法定福利費		9,527,667	予算額 9,616,000	
		退職給付費		20,000,000	予算額 20,000,000	
		旅費		223,372		
		備用品費		3,680,324		
		燃料費		295,165		
		印刷製本費		453,417		
		通信運搬費		3,401,648		
		委託料		3,178,498		
		手数料		22,660,124		
		賃借料		5,777,073		
		修繕費		128,340		
		補償金		1,623,000		
		負担金		3,587,601		
		厚生費		34,354		
		保険料		6,257,759		
		公課費		100,900		
		貸倒引当金繰入額	100,000			
		雑費	53,000			

平成 28年度 資本的収入支出明細書（税抜）

款	項	目	節	金額 円	備 考	
		減価償却費		415,118,473		
			有形固定資産減価償却費	411,384,584		
			無形固定資産減価償却費	3,733,889		
		資産減耗費		11,401,813		
			固定資産除却費	11,277,364		
			たな卸資産減耗費	124,449		
		営業外費用			36,710,026	
			支払利息及び企業債 取扱諸費		34,758,643	
				企業債利息	34,758,643	
	雑支出			1,951,383		
		その他雑支出	1,248,383			
		不用品売却原価	703,000			
	合 計			892,392,138		

4条 資本的収入及び支出

款	項	目	節	金額 円	備 考
資本的収入				373,916,746	
	企業債	企業債		288,600,000	
			建設改良費等の財源に充 てるための企業債	288,600,000	
				288,600,000	
	工事負担金	他会計工事負担金		69,978,040	
			他会計負担金	69,978,040	
			工事負担金	10,969,469	
				59,008,571	
	負担金	他会計負担金		15,338,706	
				15,338,706	
				15,338,706	
合 計			373,916,746		

款	項	目	節	金額 円	備 考
資本的支出				993,359,927	
	建設改良費	浄水設備工事費		895,840,435	
			委託料	37,558,002	
			工事請負費	15,450,001	
		配水設備工事費		22,108,001	
			委託料	856,623,018	
			工事請負費	31,765,000	
		量水器費		824,858,018	
			量水器費	309,100	
		固定資産購入費		309,100	
			土地購入費	1,350,315	
		企業債償還金		1,350,315	
			企業債償還金	97,519,492	
			建設改良費等の財源に充 てるための企業債償還金	97,519,492	
合 計			993,359,927		

平成 28年度 固 定

資 産 明 細 書(税 抜)

1. 有形固定資産

(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 償却未済高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土地	117,302,981	1,350,315	0	118,653,296	0	0	0	118,653,296	
建物	362,318,732	23,681,000	0	385,999,732	7,896,691	0	219,738,804	166,260,928	
構築物	15,475,769,822	971,418,175	27,499,992	16,419,688,005	355,537,902	21,674,660	6,513,877,058	9,905,810,947	
機械及び装置	1,729,373,168	49,977,100	7,800,087	1,771,550,181	47,026,322	2,348,055	1,137,595,892	633,954,289	
車両運搬具	17,940,592	0	0	17,940,592	746,827	0	16,901,492	1,039,100	
工具器具及び備品	22,494,125	0	0	22,494,125	176,842	0	20,389,096	2,105,029	
建設仮勘定	301,093,973	55,663,000	197,009,155	159,747,818	0	0	0	159,747,818	
合 計	18,026,293,393	1,102,089,590	232,309,234	18,896,073,749	411,384,584	24,022,715	7,908,502,342	10,987,571,407	

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
電話加入権	1,042,913	0	0	0	1,042,913	
施設使用権	56,574,075	0	0	3,733,889	52,840,186	
合 計	57,616,988	0	0	3,733,889	53,883,099	

3. 投資

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
出資金	331,000	0	0	0	331,000	
合 計	331,000	0	0	0	331,000	

企業債明細書

(単位：円)

種 類	許可 年度	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率(%)	償還終期	本 年 度 支払利息	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
財政融資資金	7	平成 08年03月14日	31,200,000	1,336,476	17,091,363	14,108,637	3.150	平成 38年03月	476,078	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	8	平成 09年03月25日	74,000,000	3,067,243	38,144,988	35,855,012	2.800	平成 39年03月	1,068,501	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	9	平成 10年03月25日	58,800,000	2,374,616	29,126,482	29,673,518	2.100	平成 40年03月	660,608	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	10	平成 11年03月25日	13,200,000	522,056	6,005,523	7,194,477	2.100	平成 41年03月	159,320	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	11	平成 12年03月24日	36,000,000	1,397,195	15,063,554	20,936,446	2.000	平成 42年03月	439,721	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	12	平成 13年03月26日	8,900,000	342,565	3,484,036	5,415,964	1.600	平成 43年03月	90,773	001 上水道事業 (水源施設整備事業)
財政融資資金	12	平成 13年03月26日	50,500,000	1,943,772	19,768,969	30,731,031	1.600	平成 43年03月	515,052	001 上水道事業 (配水管等整備事業)
財政融資資金	13	平成 14年03月25日	41,100,000	1,520,557	13,807,009	27,292,991	2.200	平成 44年03月	625,581	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	14	平成 15年03月25日	32,400,000	1,230,853	10,565,059	21,834,941	1.200	平成 45年03月	273,107	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	15	平成 16年03月25日	3,000,000	107,524	803,149	2,196,851	2.000	平成 46年03月	45,552	001 上水道事業 (水源施設整備事業)
財政融資資金	15	平成 16年03月25日	36,700,000	1,315,376	9,825,200	26,874,800	2.000	平成 46年03月	557,258	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	16	平成 17年03月25日	55,700,000	1,943,402	12,788,567	42,911,433	2.100	平成 47年03月	931,802	001 上水道事業 (水源施設等整備事業)
財政融資資金	16	平成 17年03月25日	51,700,000	1,803,840	11,870,176	39,829,824	2.100	平成 47年03月	864,886	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	17	平成 18年03月27日	81,700,000	2,791,624	15,907,538	65,792,462	2.100	平成 48年03月	1,425,686	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	18	平成 19年03月26日	83,100,000	2,780,759	13,340,667	69,759,333	2.100	平成 49年03月	1,508,819	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	19	平成 20年03月25日	103,700,000	3,398,352	13,177,645	90,522,355	2.100	平成 50年03月	1,954,586	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	19	平成 20年03月25日	75,400,000	2,470,933	9,581,434	65,818,566	2.100	平成 50年03月	1,421,175	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	22	平成 22年04月01日	25,934,989	1,058,100	6,942,786	18,992,203	2.200	平成 44年03月	435,320	001 上水道事業
財政融資資金	24	平成 25年03月25日	245,000,000	0	0	245,000,000	0.200	平成 55年03月	490,000	001 上水道事業
財政融資資金	25	平成 26年03月25日	253,500,000	0	0	253,500,000	0.200	平成 56年03月	507,000	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	25	平成 26年03月25日	30,500,000	0	0	30,500,000	0.200	平成 56年03月	61,000	001 上水道事業 (配水池整備事業)
財政融資資金	26	平成 27年03月25日	286,500,000	0	0	286,500,000	0.100	平成 57年03月	286,500	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	91,837,034	13,040,919	26,042,803	65,794,231	0.300	平成 34年03月	226,731	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	33,700,000	4,180,949	8,349,383	25,350,617	0.300	平成 35年03月	85,461	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	809,173	269,714	536,485	272,688	1.100	平成 30年03月	5,226	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	228,500,000	0	0	228,500,000	0.300	平成 54年03月	685,500	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	45,700,000	0	0	45,700,000	0.300	平成 55年03月	137,100	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年04月01日	140,300,000	0	0	140,300,000	0.100	平成 57年03月	140,300	001 上水道事業
財政融資資金	27	平成 27年10月27日	84,400,000	0	0	84,400,000	0.100	平成 57年09月	84,400	001 上水道事業 (配水池整備事業)
財政融資資金	27	平成 28年03月25日	35,200,000	1,449,866	1,449,866	33,750,134	0.100	平成 52年03月	32,668	001 上水道事業 (支所庁舎整備事業)
財政融資資金	27	平成 28年03月25日	239,300,000	0	0	239,300,000	0.100	平成 58年03月	224,548	001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	28	平成 28年07月26日	129,100,000	0	0	129,100,000	0.100	平成 58年03月	108,163	001 上水道事業 (配水池整備事業)
財政融資資金	28	平成 29年03月27日	219,900,000	0	0	219,900,000	0.010	平成 59年03月		001 上水道事業 (配水管整備事業)
財政融資資金	28	平成 29年03月27日	5,000,000	0	0	5,000,000	0.010	平成 44年03月		001 上水道事業 (配水池整備事業)
【借入先計】			2,932,281,196	50,346,691	283,672,682	2,648,608,514			16,528,422	

(単位：円)

種 類	許可 年度	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率(%)	償還終期	本 年 度 支払利息	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
公営企業金融公庫	7	平成 08年03月22日	20,800,000	1,005,669	12,774,731	8,025,269	3.250	平成 36年03月	285,399	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	8	平成 09年03月28日	49,300,000	2,294,773	28,356,806	20,943,194	2.900	平成 37年03月	657,385	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	9	平成 10年03月25日	39,200,000	1,761,970	21,480,749	17,719,251	2.200	平成 38年03月	418,948	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	10	平成 11年03月24日	8,800,000	386,959	4,451,426	4,348,574	2.100	平成 39年03月	97,425	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	11	平成 12年03月22日	24,000,000	1,034,442	11,152,610	12,847,390	2.000	平成 40年03月	272,490	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	12	平成 13年03月22日	6,000,000	254,881	2,579,840	3,420,160	1.700	平成 41年03月	61,397	001 上水道事業 (水源施設整備)
公営企業金融公庫	12	平成 13年03月22日	33,600,000	1,428,559	14,494,214	19,105,786	1.650	平成 41年03月	332,947	001 上水道事業 (配水管整備)
公営企業金融公庫	13	平成 14年03月22日	33,400,000	1,375,465	12,489,541	20,910,459	2.200	平成 42年03月	482,767	001 上水道事業 (配水管整備)
公営企業金融公庫	14	平成 15年03月25日	30,500,000	1,268,569	10,825,435	19,674,565	1.350	平成 43年03月	278,465	001 上水道事業 (配水管整備)
公営企業金融公庫	15	平成 16年03月23日	36,600,000	1,463,832	10,970,960	25,629,040	1.900	平成 44年03月	507,844	001 上水道事業 (配水管整備)
公営企業金融公庫	15	平成 16年03月23日	3,000,000	119,987	899,260	2,100,740	1.900	平成 44年03月	41,625	001 上水道事業 (水源施設整備)
公営企業金融公庫	16	平成 17年03月23日	56,900,000	2,207,291	14,525,085	42,374,915	2.100	平成 45年03月	924,699	001 上水道事業 (水源施設整備)
公営企業金融公庫	16	平成 17年03月23日	52,800,000	2,048,241	13,478,460	39,321,540	2.100	平成 45年03月	858,069	001 上水道事業 (配水管整備)
公営企業金融公庫	17	平成 18年03月23日	68,300,000	2,612,516	14,922,934	53,377,066	2.000	平成 46年03月	1,106,794	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	18	平成 19年03月29日	66,900,000	2,479,277	11,882,795	55,017,205	2.150	平成 47年03月	1,222,919	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	19	平成 20年03月28日	46,300,000	1,686,982	6,541,539	39,758,461	2.100	平成 48年03月	861,544	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	19	平成 20年03月28日	33,600,000	1,224,246	4,747,207	28,852,793	2.100	平成 48年03月	625,224	001 上水道事業 (配水管整備事業)
公営企業金融公庫	22	平成 22年04月01日	9,590,164	440,643	2,891,304	6,698,860	2.200	平成 42年03月	154,659	001 上水道事業
公営企業金融公庫	27	平成 27年04月01日	618,014	205,995	409,540	208,474	1.200	平成 30年03月	4,357	001 上水道事業
【借入先計】			620,208,178	25,300,297	199,874,436	420,333,742			9,194,957	
地方公営企業等金融機構	20	平成 21年03月25日	150,000,000	5,782,456	17,124,990	132,875,010	1.300	平成 49年03月	1,783,816	001 上水道事業
地方公営企業等金融機構	20	平成 21年03月25日	120,000,000	4,625,964	13,699,992	106,300,008	1.300	平成 49年03月	1,427,052	001 上水道事業
【借入先計】			270,000,000	10,408,420	30,824,982	239,175,018			3,210,868	
地方公共団体金融機構	21	平成 22年03月30日	100,000,000	3,453,524	6,862,587	93,137,413	1.300	平成 52年03月	1,244,496	001 上水道事業
地方公共団体金融機構	21	平成 22年03月30日	100,000,000	3,453,525	6,862,587	93,137,413	1.300	平成 52年03月	1,244,493	001 上水道事業
地方公共団体金融機構	22	平成 23年03月30日	100,000,000	3,409,063	3,409,063	96,590,937	1.300	平成 53年03月	1,288,957	001 上水道事業
地方公共団体金融機構	23	平成 24年03月29日	168,000,000	0	0	168,000,000	1.000	平成 54年03月	1,680,000	001 上水道事業
地方公共団体金融機構	27	平成 27年04月01日	5,000,000	172,676	343,129	4,656,871	1.300	平成 52年03月	62,224	001 上水道事業
地方公共団体金融機構	27	平成 27年04月01日	27,900,000	975,296	975,296	26,924,704	1.000	平成 53年03月	304,226	001 上水道事業
【借入先計】			500,900,000	11,464,084	18,452,662	482,447,338			5,824,396	
【合 計】			4,323,389,374	97,519,492	532,824,762	3,790,564,612			34,758,643	

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

- 1 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による。
- 2 有形固定資産の減価償却方法（リース資産を除く）
 - (1) 減価償却の方法
定額法（ただし、量水器については取替法）による。
 - (2) 主な耐用年数

建物	15～50年
建築物	40～60年
機械及び装置	5～40年
車両運搬具	3～15年
工具器具及び備品	5～15年

3 引当金の計上方法

- (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、「五泉市上下水道局関係職員の退職手当の取扱い」に関する覚書」により、当年度末水道事業在籍職員に係る退職手当の要支給額に相当する額を計上している。
- (2) 賞与等引当金
職員の期末手当・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等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 貸倒引当金
債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

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 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし。

III 貸借対照表等に関する注記

- 引当金の取崩し
退職給付引当金の取崩し
平成28年度において、退職手当として6,522千円を取崩した。

IV その他の注記

企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む）のうち、他会計が負担する額は15,339千円である。