

平成 2 9 年度
砥部町公営企業会計決算書

砥部町公共下水道事業会計
砥 部 町 水 道 事 業 会 計

平成29年度 砥部町公営企業会計決算書目次

平成29年度砥部町公共下水道事業会計決算書	ページ
平成29年度砥部町公共下水道事業決算報告書	1
平成29年度砥部町公共下水道事業損益計算書	5
平成29年度砥部町公共下水道事業剰余金計算書	7
平成29年度砥部町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）	7
平成29年度砥部町公共下水道事業貸借対照表	9
会計に関する書類における注記	11
決算附属書類	
平成29年度砥部町公共下水道事業報告書	12
平成29年度砥部町公共下水道事業会計 キャッシュフロー計算書	18
公共下水道事業収益明細書	19
公共下水道事業費用明細書	20
固定資産明細書	22
企業債明細書	24
平成29年度砥部町水道事業会計決算書	
平成29年度砥部町水道事業決算報告書	25
平成29年度砥部町水道事業損益計算書	29
平成29年度砥部町水道事業剰余金計算書	31
平成29年度砥部町水道事業剰余金処分計算書（案）	31
平成29年度砥部町水道事業貸借対照表	33
会計に関する書類における注記	35
決算附属書類	
平成29年度砥部町水道事業報告書	36
平成29年度砥部町水道事業会計 キャッシュフロー計算書	40
水道事業収益明細書	41
水道事業費用明細書	42
固定資産明細書	44
企業債明細書	46

砥部町公共下水道事業会計

平 成 2 9 年 度 砥 部 町 公

1. 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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 下水道事業収益	307,600,000	△ 5,717,000	0
第1項 営業収益	66,411,000	7,953,000	0
第2項 営業外収益	241,139,000	△ 13,670,000	0
第3項 特別利益	50,000	0	0
合 計	307,600,000	△ 5,717,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 下水道事業費用	287,151,000	△ 3,394,000	0	0	0
第1項 営業費用	277,369,000	△ 2,804,000	0	△ 8,000	0
第2項 営業外費用	9,232,000	△ 590,000	0	8,000	0
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0
合 計	287,151,000	△ 3,394,000	0	0	0

共 下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
301,883,000	295,793,277	△ 6,089,723	(うち、仮受消費税等 5,288,722円)
74,364,000	74,228,300	△ 135,700	(うち、仮受消費税等 5,286,930円)
227,469,000	221,564,977	△ 5,904,023	(うち、仮受消費税等 1,792円)
50,000	0	△ 50,000	
301,883,000	295,793,277	△ 6,089,723	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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	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
283,757,000	0	283,757,000	280,592,200	0	3,164,800	(うち、仮払消費税等 5,993,347円)
274,557,000	0	274,557,000	271,942,680	0	2,614,320	(うち、仮払消費税等 5,992,029円)
8,650,000	0	8,650,000	8,649,520	0	480	(うち、仮払消費税等 1,318円)
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
283,757,000	0	283,757,000	280,592,200	0	3,164,800	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 下水道資本的収入	528,575,000	△ 57,327,000	471,248,000	75,870,000
第1項 企業債	262,000,000	△ 32,600,000	229,400,000	35,900,000
第3項 補助金	210,500,000	△ 39,500,000	171,000,000	39,970,000
第4項 負担金及び分担金	15,075,000	10,773,000	25,848,000	0
第5項 他会計負担金	21,000,000	4,000,000	25,000,000	0
第6項 他会計出資金	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	528,575,000	△ 57,327,000	471,248,000	75,870,000

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	合 計
第1款 下水道資本的支出	646,230,000	△ 69,610,000	0	576,620,000	89,000,000	0	665,620,000
第1項 建設改良費	544,912,000	△ 69,791,000	0	475,121,000	89,000,000	0	564,121,000
第2項 企業債償還金	101,318,000	181,000	0	101,499,000	0	0	101,499,000
合 計	646,230,000	△ 69,610,000	0	576,620,000	89,000,000	0	665,620,000

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額43,550,000円を除く。)が資本的支出額に対し不足する額105,767,744円は、前年度から繰り越された支出に係る充当財源4,650,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,134,750円及び過年度分損益勘定留保資金85,982,994円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	547,118,000	462,138,920	△ 84,979,080	
0	265,300,000	223,600,000	△ 41,700,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 20,600,000円
0	210,970,000	167,828,000	△ 43,142,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 22,950,000円
0	25,848,000	26,120,920	272,920	
0	25,000,000	24,590,000	△ 410,000	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	547,118,000	462,138,920	△ 84,979,080	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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		
524,356,664	136,500,000	0	136,500,000	4,763,336	(うち、仮払消費税等 29,539,968円)
422,858,027	136,500,000	0	136,500,000	4,762,973	(うち、仮払消費税等 29,539,968円)
101,498,637	0	0	0	363	
524,356,664	136,500,000	0	136,500,000	4,763,336	

平成29年度 砥部町公共下水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	66,021,855		
(2) 他会計負担金	2,740,000		
(3) その他の営業収益	<u>179,515</u>	68,941,370	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	895,000		
(2) 処理場費	52,933,820		
(3) 業務費	13,500		
(4) 総係費	43,282,029		
(5) 減価償却費	168,826,302		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>265,950,651</u>	
営業損失			197,009,281
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	1,958		
(2) 他会計補助金	126,000,000		
(3) 補助金	0		
(4) 長期前受金戻入	80,393,339		
(5) 雑収益	<u>28,680</u>	206,423,977	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	8,631,720		
(2) その他営業外費用	<u>716,649</u>	<u>9,348,369</u>	<u>197,075,608</u>
経常利益			66,327
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			66,327
前年度繰越利益剰余金			2,033,630
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,099,957</u></u>

平成29年度 砥部町公共下水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	資 本 金		剰 余		
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余		
			国庫 補助金	受益者 負担金	その他資本 剰余金
前年度末残高	662, 551, 173	0	604, 737, 210	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	662, 551, 173	0	604, 737, 210	0	0
当年度変動額	20, 000, 000	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	20, 000, 000	0	0	0	0
制度改正による変動	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	682, 551, 173	0	604, 737, 210	0	0

平成29年度 砥部町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）

(単位：円)

	資 本 金		資本剰余金	未 処 分 利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	682, 551, 173	0	604, 737, 210	2, 099, 957
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	682, 551, 173	0	604, 737, 210	(繰越利益剰余金) 2, 099, 957

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余 金						資本合計
金	利	益	剰	余	金	
資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 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	
604,737,210	0	0	0	2,033,630	2,033,630	1,269,322,013
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
604,737,210	0	0	0	2,033,630	2,033,630	1,269,322,013
0	0	0	0	66,327	66,327	20,066,327
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	20,000,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	66,327	66,327	66,327
604,737,210	0	0	0	2,099,957	2,099,957	1,289,388,340

平成29年度 砥部町公共下水道事業貸借対照表（平成30年3月31日）

資 産 の 部			
1. 固 定 資 産			(単位：円)
(1) 有 形 固 定 資 産			
(イ) 土 地		1,330,711,854	
(ロ) 建 物	399,276,190		
減価償却累計額	<u>△ 79,625,304</u>	319,650,886	
(ハ) 構 築 物	5,200,597,523		
減価償却累計額	<u>△ 464,334,017</u>	4,736,263,506	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,292,911,809		
減価償却累計額	<u>△ 421,543,750</u>	871,368,059	
(ホ) 車 両 運 搬 具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	1,076,213		
減価償却累計額	<u>△ 655,964</u>	420,249	
(ト) 建 設 仮 勘 定		<u>60,318,015</u>	
有形固定資産合計		7,318,732,569	
固 定 資 産 合 計			7,318,732,569
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		333,466,371	
(2) 未 収 金		73,348,700	
貸倒引当金	<u>△ 741,130</u>	72,607,570	
(3) 前 払 金		<u>45,900,000</u>	
流動資産合計			<u>451,973,941</u>
資 産 合 計			<u>7,770,706,510</u>
負 債 の 部			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		3,429,186,531	
(2) 引 当 金		<u>12,283,257</u>	
固定負債合計			3,441,469,788
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		107,709,161	
(2) 未 払 金		47,953,655	
(3) 前 受 金		0	
(4) 引 当 金		<u>3,209,306</u>	
流動負債合計			158,872,122
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		3,310,769,481	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 429,793,221</u>	
繰延収益合計			<u>2,880,976,260</u>
負 債 合 計			6,481,318,170

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		682, 551, 173	
資 本 金 合 計			682, 551, 173
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(イ) 国 庫 補 助 金	604, 737, 210		
資 本 剰 余 金 合 計		604, 737, 210	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 当年度未処分利益剰余金	2, 099, 957		
利 益 剰 余 金 合 計		2, 099, 957	
剰 余 金 合 計			606, 837, 167
資 本 合 計			1, 289, 388, 340
負 債 ・ 資 本 合 計			7, 770, 706, 510

会計に関する書類における注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(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	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
工具、器具及び備品	2～15年

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当要支給額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式による。

(2) リース取引の処理方法

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年 内	797,820 円
1 年 超	1,196,601 円
計	1,994,421 円

決算附属書類

平成29年度 砥部町公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成29年度末における処理区域面積は、麻生、高尾田、上原町地区の一部地域と八瀬地区の整備により、対前年度8ha増の100haとなりました。また、処理区域内人口は6,008人（対前年度541人増）となっており、普及率（全体計画区域内人口に対する処理区域内人口の割合）は3.6ポイント増加して31.6%となりました。

なお、麻生、高尾田地区の一部工事については、地元住民との調整や下水道工事に伴う水道管移設工事に不測の日数を要したため、翌年度に繰越が生じました。

決算における収益的収支は、当年度純利益を66,327円計上しており、年度末における未処分利益剰余金は2,099,957円となりました。経常的な事業以外として、処理場電気設備の保守点検や修繕と、町下水道全体計画及び事業計画の見直しを実施し、下水道の整備期間及び区域等について変更しました。

資本的収支においては、翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額43,550,000円を除いた支出に対する不足額が105,767,744円となり、前年度から繰り越された支出に係る充当財源4,650,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,134,750円及び過年度分損益勘定留保資金85,982,994円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
認定第9号	H29. 12. 7	平成28年度砥部町公共下水道事業会計決算認定について	認 定
議案第55号	H29. 12. 15	平成29年度砥部町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	原案可決
議案第25号	H30. 3. 14	平成30年度砥部町公共下水道事業会計予算	原案可決

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件 名	認可年月日
H30. 2. 27	愛媛県知事	都市計画法第63条第1項の認可	H30. 3. 16

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

職 種 別	平成30年3月31日	平成29年3月31日	増 減	備 考
収益勘定 事務吏員	2	2	0	
資本勘定 技術吏員	4	4	0	
合 計	事務吏員	2	2	0
	技術吏員	4	4	0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工 事

平成29年度における建設改良費(事務費、人件費除く)の内容は、次のとおりです。

(1) 主要な建設改良費(1件当たり1,000万円以上)の概要 (単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
公共下水道管渠布設工事 (44工区) 麻生	12,887,000	H29. 1. 18	H29. 7. 28	汚水管 φ 150~200 mm 延長 L = 109.8 m	28年度繰越分
公共下水道管渠布設工事 (4-6工区) 拾町	65,732,000	H29. 3. 7	H29. 9. 29	汚水管 φ 150~250 mm 延長 L = 191.3 m	28年度繰越分
公共下水道現場技術業務 委託	11,340,000	H29. 6. 1	H30. 6. 30 (予定)	現場技術業務一式	30年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (51工区) 日の出	28,635,000	H29. 6. 23	H30. 2. 20	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 216.9 m	
公共下水道管渠布設工事 (55工区) 高尾田	22,324,000	H29. 6. 20	H30. 2. 7	汚水管 φ 75~150 mm 延長 L = 346.4 m	
公共下水道管渠布設工事 (47工区) 麻生	19,789,000	H29. 6. 22	H30. 1. 18	汚水管 φ 150~200 mm 延長 L = 177.8 m	
公共下水道管渠布設工事 (52-1工区) 八瀬	12,452,000	H29. 8. 9	H30. 2. 20	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 179.8 m	
公共下水道管渠布設工事 (52-2工区) 八瀬	18,995,000	H29. 8. 23	H30. 2. 20	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 228.2 m	
公共下水道管渠布設工事 (53工区) 八瀬	34,375,000	H29. 8. 30	H30. 3. 2	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 398.0 m	
公共下水道管渠布設工事 (54工区) 八瀬	27,819,000	H29. 8. 30	H30. 3. 2	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 355.0 m	
マンホールポンプ設置工 事(高尾田)	11,653,200	H29. 11. 8	H30. 2. 20	マンホールポンプ設備一式	
舗装復旧工事(その1) 南ヶ丘北	14,320,000	H29. 5. 10	H29. 9. 29	面積 A = 2,833 m ²	
舗装復旧工事(その2) 南ヶ丘北	15,164,000	H29. 5. 10	H29. 9. 29	面積 A = 3,360 m ²	
舗装復旧工事(その3) 上原町	24,103,000	H29. 5. 11	H29. 9. 29	面積 A = 4,809 m ²	
舗装復旧工事(その5) 八倉	13,054,000	H29. 10. 19	H30. 2. 20	面積 A = 2,989 m ²	
公共下水道管渠布設工事 (48工区) 麻生	22,378,377	H29. 10. 19	H30. 7. 31 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 212.8 m	30年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (56工区) 高尾田	53,760,672	H29. 12. 20	H30. 7. 31 (予定)	汚水管 φ 200~250 mm 延長 L = 211.6 m	30年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (57工区) 高尾田	41,526,000	H29. 12. 16	H30. 7. 31 (予定)	汚水管 φ 200~250 mm 延長 L = 100.5 m	30年度へ繰越
下水道工事に伴う水道管 移設工事負担金(7件分)	33,665,560	H29. 4. 19	H30. 2. 28	水道管移設工事負担金	
計	483,972,809				

※事業費は消費税及び地方消費税込額

(2) その他の建設改良費の概要 (単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
設計等委託業務(10件)	10,062,760	H29. 4. 3	H30. 2. 28	水道移設工事設計、その他設計業務	
管渠整備工事等(8件)	32,636,090	H30. 4. 15	H30. 2. 28	管渠布設工事、舗装復旧工事等	
計	42,698,850				

※事業費は消費税及び地方消費税込額

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	平成29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
全体計画区域内人口	人	19,008	19,501	△ 493	97.5%
処 理 区 域 内 人 口	人	6,008	5,467	541	109.9%
処 理 面 積	h a	100	92	8	108.7%
処 理 可 能 件 数	戸	1,695	1,509	186	112.3%
処 理 件 数	戸	1,048	926	122	113.2%
接 続 率	%	69.4	70.3	△ 0.9	98.7%
普 及 率 (人 口)	%	31.6	28.0	3.6	112.9%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	336,028	310,389	25,639	108.3%
日 平 均 汚 水 処 理 水 量	m ³	921	850	71	108.4%
年 間 有 収 水 量	m ³	351,466	323,990	27,476	108.5%
有 収 率	%	104.6	104.4	0.2	100.2%

※人口は、各年度末の住民基本台帳の人口

※「接続率」は処理件数÷前年度末処理可能件数で算出

※「普及率」は処理区域内人口÷全体計画区域内人口で算出

(2) 経営状況

事 項	単位	平成29年度	平成28年度	比 較	
				増 減	比 率
汚 水 処 理 原 価	円	783	822	△ 39	95.3%
汚 水 処 理 原 価 (維持管理費)	円	276	290	△ 14	95.2%
経 費 回 収 率 (維持管理費)	%	68.0	64.8	3.2	104.9%

※税抜額で算出

※汚水処理原価＝下水道事業費用÷年間有収水量（円／m³）

※汚水処理原価（維持管理費）＝営業費用（減価償却・資産減耗費除く）÷年間有収水量（円／m³）

※経費回収率（維持管理費）＝年間使用料収入÷営業費用（減価償却・資産減耗費除く）

(3) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	平成29年度	平成28年度	増 減	備 考
下水道事業収益	275,365,347	266,289,810	9,075,537	
営業収益	68,941,370	61,060,458	7,880,912	
下水道使用料	66,021,855	60,781,858	5,239,997	
他会計負担金	2,740,000	240,000	2,500,000	
その他営業収益	179,515	38,600	140,915	
営業外収益	206,423,977	205,229,352	1,194,625	
受取利息	1,958	2,278	△ 320	
他会計補助金	126,000,000	121,500,000	4,500,000	
補助金	0	6,500,000	△ 6,500,000	国庫補助金
長期前受金戻入	80,393,339	77,172,527	3,220,812	
雑収益	28,680	54,547	△ 25,867	
合 計	275,365,347	266,289,810	9,075,537	

(4) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	平成29年度	平成28年度	増 減	備 考
下水道事業費用	275,299,020	266,375,808	8,923,212	
営業費用	265,950,651	256,511,062	9,439,589	
管渠費	895,000	360,000	535,000	
処理場費	52,933,820	46,766,896	6,166,924	
業務費	13,500	48,540	△ 35,040	
総係費	43,282,029	46,644,894	△ 3,362,865	
減価償却費	168,826,302	162,690,732	6,135,570	
資産減耗費	0	0	0	
営業外費用	9,348,369	9,864,746	△ 516,377	
支払利息	8,631,720	9,383,265	△ 751,545	
その他営業外費用	716,649	481,481	235,168	
特別損失	0	0	0	
過年度損益修正損	0	0	0	
その他特別損失	0	0	0	
合 計	275,299,020	266,375,808	8,923,212	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり2,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H29. 5. 10	24,103,000	舗装復旧工事 (その3)	(株)愛亀
H29. 6. 19	22,324,000	公共下水道管渠布設工事 (55工区)	(株)小泉組
H29. 6. 22	28,635,000	公共下水道管渠布設工事 (51工区)	(有)藤田建設
H29. 8. 29	34,375,000	公共下水道管渠布設工事 (53工区)	(株)洋武建設
H29. 8. 29	27,819,000	公共下水道管渠布設工事 (54工区)	(有)岩本建設
H29. 10. 18	22,378,377	公共下水道管渠布設工事 (48工区)	(株)洋武建設
H29. 12. 15	41,526,000	公共下水道管渠布設工事 (57工区)	(株)D A D
H29. 12. 19	53,760,672	公共下水道管渠布設工事 (56工区)	(株)森田組

※契約金額は消費税及び地方消費税を含めた額

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概要

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備考
財政融資資金	2,759,092,502	223,600,000	71,573,128	2,911,119,374	
旧簡保資金	350,703,694	0	16,638,610	334,065,084	
地方公共団体 金融機構資金	304,998,133	0	13,286,899	291,711,234	旧公庫資金含む
合 計	3,414,794,329	223,600,000	101,498,637	3,536,895,692	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

	区 分	金 額	使途の特定		特定収入に係る 消費税等の額
			課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 益 的 収 入	一般会計補助金	126,000,000	9,452,266	116,547,734	700,167
	農業集落排水事業 負担金	2,500,000	0	2,500,000	0
	一般会計負担金	240,000	0	240,000	0
	計	128,740,000	9,452,266	119,287,734	700,167
資 本 的 収 入	国庫補助金	167,828,000	167,828,000	0	12,431,703
	受益者負担金	26,120,920	2,052,463	24,068,457	152,034
	一般会計負担金 (工事負担金)	24,590,000	24,590,000	0	1,821,481
	計	218,538,920	194,470,463	24,068,457	14,405,218
合 計		347,278,920	203,922,729	143,356,191	15,105,385

平成29年度 砥部町公共下水道事業会計キャッシュフロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	66,327
減価償却費	168,826,302
固定資産除却費	0
退職給付費引当金の増減額	1,757,259
貸倒引当金の増減額	△ 26,400
賞与引当金の増減額	133,077
長期前受金戻入額	△ 80,393,339
受取利息	△ 1,958
支払利息	8,631,720
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,297,126
前払金の増減額 (△は増加)	△ 41,000,000
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 763,059
前受金の増減額	0
その他流動負債の増減額	0
小計	51,932,803
受取利息	1,958
支払利息	△ 8,631,720
業務活動によるキャッシュフロー	43,303,041

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	△ 402,928,323
有形固定資産の売却による収入	0
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金等による収入	155,396,297
負担金による収入	48,782,265
受贈財産による収入	8,840,741
基金の積立による支出	0
基金の取崩しによる収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 189,909,020

3 財務活動によるキャッシュフロー

一時借入による収入	0
一時借入金返済による支出	0
出資金による収入	20,000,000
長期借入による収入	223,600,000
長期借入金返済による支出	△ 101,498,637
財務活動によるキャッシュフロー	142,101,363

資金増加額	△ 4,504,616
資金期首残高	337,970,987
資金期末残高	333,466,371

公共下水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1下水道事業収益				275,365,347	
	1営業収益			68,941,370	
		1下水道使用料		66,021,855	
			1下水道使用料	66,021,855	
		2他会計負担金		2,740,000	
			1一般会計負担金	240,000	児童手当負担金
			2 農業集落排水特別会計負担金	2,500,000	人件費負担金
		3その他営業収益		179,515	
			2手数料	114,700	指定工事店、責任技術者登録料及び督促手数料
			3雑収益	64,815	全国町村下水道推進協議会愛媛県支部助成金
	2営業外収益			206,423,977	
		1受取利息		1,958	
			1預金利息	1,958	
		2他会計補助金		126,000,000	
			1一般会計補助金	126,000,000	
		3補助金		0	
			1国庫補助金	0	
		5長期前受金戻入		80,393,339	
			1長期前受金戻入	80,393,339	
		7雑収益		28,680	
			1その他の雑収益	28,680	消費税等還付加算金ほか

公共下水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1下水道事業費用				275,299,020	
	1営業費用			265,950,651	
		1管渠費		895,000	
			23路面復旧費	895,000	舗装改修費
		2処理場費		52,933,820	
			11備用品費	6,112	維持管理指針図書購入
			13光熱水費	37,643	電気代
			15通信運搬費	101,589	電話代（3回線分）
			16委託料	39,867,064	浄化センター管理運営委託費等
			18使用料	696,000	施設台帳システム使用料等
			19賃借料	1,500	下水道設備設置土地借上料
			20修繕費	1,517,000	電気設備修繕等
			24動力費	8,702,336	処理場及びマンホールポンプ
			33保険料	268,576	建物・設備災害保険
			36工事請負費	1,736,000	送風機部品交換、マンホールポンプ整備等
		3業務費		13,500	
			26材料費	8,100	水量計
			36工事請負費	5,400	水量計設置費
		4総係費		43,282,029	
			1給料	8,767,347	職員2人分
			2手当等	3,385,941	
			3賞与引当金繰入額	1,157,950	
			4法定福利費	4,528,075	
			5法定福利費引当金繰入額	217,714	
			6賃金	2,097,742	臨時雇用職員賃金
			8退職給付費引当金	1,757,259	
			10旅費	107,191	
			11備用品費	253,263	プリンタートナー等

款	項	目	節	金 額	備 考
			12燃料費	113,728	ガソリン代
			14印刷製本費	119,500	決算書印刷代等
			15通信運搬費	88,116	郵送料
			16委託料	18,900,178	事業計画等の見直し、システム保守料等
			17手数料	755,546	使用料徴収事務、口座振替手数料
			18使用料	833,744	庁舎使用料等
			31補助交付金	11,305	排水工事資金利子補給
			32負担金	152,590	下水道協会負担金等
			33保険料	34,840	公用車任意保険
			34貸倒引当金繰入額	0	
		5減価償却費		168,826,302	
			38有形固定資産減価償却費	168,826,302	
	2営業外費用			9,348,369	
		1支払利息		8,631,720	
			43企業債支払利息	8,631,720	
		3その他営業外費用		716,649	
			46雑支出	716,649	特定収入に係る消費税等決算調整等

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

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
土 地	1,330,711,854	0	0	1,330,711,854
建 物	399,276,190	0	0	399,276,190
構 築 物	4,786,447,815	414,149,708	0	5,200,597,523
機 械 及 び 装 置	1,280,588,941	12,322,868	0	1,292,911,809
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,076,213	0	0	1,076,213
建 設 仮 勘 定	84,540,924	31,258,755	55,481,664	60,318,015
計	7,882,641,937	457,731,331	55,481,664	8,284,891,604

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高	
0	0	0	1,330,711,854	
12,206,595	0	79,625,304	319,650,886	
89,311,752	0	464,334,017	4,736,263,506	
67,169,167	0	421,543,750	871,368,059	
138,788	0	655,964	420,249	
0	0	0	60,318,015	
168,826,302	0	966,159,035	7,318,732,569	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	27, 800, 000	1, 245, 710	7, 698, 333	20, 101, 667	—	0. 1	H46. 3. 20	
17年度 簡保資金	H19. 2. 28	82, 900, 000	3, 318, 740	20, 901, 034	61, 998, 966	—	0. 1	H48. 9. 30	
18年度 公庫資金	H20. 3. 28	129, 200, 000	4, 996, 472	24, 204, 805	104, 995, 195	—	0. 01	H48. 3. 20	
18年度 簡保資金	H20. 3. 31	338, 400, 000	13, 319, 870	66, 333, 882	272, 066, 118	—	0. 2	H50. 3. 31	
19年度 政府資金	H21. 3. 25	283, 800, 000	11, 148, 434	44, 460, 332	239, 339, 668	—	0. 2	H51. 3. 1	
19年度 公庫資金	H21. 3. 25	74, 000, 000	2, 889, 884	11, 338, 212	62, 661, 788	—	1. 3	H49. 3. 20	
20年度 政府資金	H21. 9. 25	438, 400, 000	17, 204, 338	60, 065, 019	378, 334, 981	—	0. 2	H51. 9. 1	
20年度 機構資金	H21. 9. 29	52, 600, 000	2, 040, 895	7, 028, 916	45, 571, 084	—	1. 3	H49. 9. 20	
21年度 政府資金	H22. 10. 26	531, 700, 000	21, 045, 362	52, 573, 982	479, 126, 018	—	0. 1	H52. 9. 25	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	400, 000	13, 296	32, 822	367, 178	—	1. 7	H52. 9. 20	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	63, 200, 000	2, 100, 642	5, 185, 678	58, 014, 322	—	1. 7	H52. 9. 20	臨時特利分
22年度 政府資金	H23. 8. 26	430, 300, 000	17, 023, 310	34, 029, 609	396, 270, 391	—	0. 1	H53. 3. 25	
23年度 政府資金	H24. 11. 27	257, 900, 000	5, 151, 684	5, 151, 684	252, 748, 316	—	0. 01	H54. 9. 25	
24年度 政府資金	H26. 3. 25	228, 400, 000			228, 400, 000	—	0. 2	H56. 3. 1	
25年度 政府資金	H26. 9. 25	189, 600, 000			189, 600, 000	—	0. 2	H56. 9. 1	
26年度 政府資金	H27. 3. 25	175, 800, 000			175, 800, 000	—	0. 1	H57. 3. 1	
27年度 政府資金	H28. 3. 25	154, 600, 000			154, 600, 000	—	0. 1	H68. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 3. 27	191, 100, 000			191, 100, 000	—	0. 01	H69. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 10. 27	38, 100, 000			38, 100, 000		0. 01	H69. 9. 25	国の補正 予算分
29年度 政府資金	H30. 3. 26	187, 700, 000			187, 700, 000		0. 01		前借
計		3, 875, 900, 000	101, 498, 637	339, 004, 308	3, 536, 895, 692	—			

砥部町水道事業会計

平成 29 年 度 砥 部 町

1. 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算		
	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	354,144,000	1,025,000	0
第1項 営業収益	309,877,000	1,025,000	0
第2項 営業外収益	44,267,000	0	0
合 計	354,144,000	1,025,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業費用	307,326,000	11,058,000	0	0	0
第1項 営業費用	281,096,000	10,951,000	0	0	0
第2項 営業外費用	25,180,000	107,000	0	0	0
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
合 計	307,326,000	11,058,000	0	0	0

水 道 事 業 決 算 報 告 書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
355,169,000	342,367,285	△ 12,801,715	
310,902,000	302,087,180	△ 8,814,820	(うち、仮受消費税 等の額22,072,763円)
44,267,000	40,280,105	△ 3,986,895	(うち、仮受消費税 等の額142,511円)
355,169,000	342,367,285	△ 12,801,715	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額			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
小 計	地方公営企業 法第26条第2項 の規定による 繰越額	合 計				
318,384,000	0	318,384,000	281,907,768	0	36,476,232	
292,047,000	0	292,047,000	256,716,984	0	35,330,016	(うち、仮払消費税等 の額7,388,473円)
25,287,000	0	25,287,000	25,190,784	0	96,216	(うち、仮払消費税等 の額409円)
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
318,384,000	0	318,384,000	281,907,768	0	36,476,232	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 水道資本的収入	560,956,000	△ 41,495,000	519,461,000	0
第1項 企業債	295,200,000	△ 16,000,000	279,200,000	0
第2項 補助金	68,256,000	△ 10,801,000	57,455,000	0
第3項 負担金	2,000,000	1,306,000	3,306,000	0
第4項 工事負担金	35,000,000	0	35,000,000	0
第6項 出資金	160,500,000	△ 16,000,000	144,500,000	0
合 計	560,956,000	△ 41,495,000	519,461,000	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	合 計
第1款 水道資本的支出	690,256,000	△ 48,016,000	0	642,240,000	0	0	642,240,000
第1項 建設改良費	603,288,000	△ 48,016,000	0	555,272,000	0	0	555,272,000
第2項 企業債償還金	86,968,000	0	0	86,968,000	0	0	86,968,000
合 計	690,256,000	△ 48,016,000	0	642,240,000	0	0	642,240,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額106,818,807円は、建設改良積立58,031,160円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,741,869円及び過年度分損益勘定留保資金19,045,778円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	519,461,000	489,416,866	△ 30,044,134	
0	279,200,000	258,400,000	△ 20,800,000	
0	57,455,000	54,946,000	△ 2,509,000	
0	3,306,000	3,305,306	△ 694	
0	35,000,000	33,665,560	△ 1,334,440	
0	144,500,000	139,100,000	△ 5,400,000	
0	519,461,000	489,416,866	△ 30,044,134	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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		
596,235,673	0	0	0	46,004,327	
509,271,085	0	0	0	46,000,915	(うち、仮払消費税等の額 36,550,527円)
86,964,588	0	0	0	3,412	
596,235,673	0	0	0	46,004,327	

平成29年度 砥部町水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	270,058,391	
(2) 受託工事収益	5,851,226	
(3) その他の営業収益	<u>4,104,800</u>	280,014,417

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	37,646,573	
(2) 配水及び給水費	44,010,025	
(3) 受託工事費	5,849,513	
(4) 業務費	4,147,601	
(5) 総係費	36,007,922	
(6) 減価償却費	119,145,725	
(7) 資産減耗費	<u>2,521,561</u>	<u>249,328,920</u>

営業利益

30,685,497

3. 営業外収益

(1) 受取利息	2,788	
(2) 加入金	1,750,000	
(3) 長期前受金戻入	23,317,522	
(4) 雑収益	<u>134,176</u>	<u>25,204,486</u>

4. 営業外費用

(1) 支払利息	25,185,254		
(2) その他営業外費用	<u>119,921</u>	<u>25,305,175</u>	<u>△ 100,689</u>

経常利益

30,584,808

5. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

当年度純利益

30,584,808

前年度繰越利益剰余金

82,198,419

処分済利益剰余金

58,031,160

当年度未処分利益剰余金

170,814,387

平成29年度 砥部町水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	資本金		剰余		
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余		
			国 県 補助金	工 事 負担金	他会計 負担金
前年度末残高	1,376,516,540	0	17,054,601	2,196,000	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	1,376,516,540	0	17,054,601	2,196,000	0
当年度変動額	139,100,000	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	139,100,000	0	0	0	0
特定収入をもって賄われた 資本的支出に係る控除で きなかった仕入税額の調整 処理	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,515,616,540	0	17,054,601	2,196,000	0

平成29年度 砥部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	1,515,616,540	19,250,601	170,814,387
議会の議決による処分額	58,031,160	0	△ 58,031,160
建設改良積立金を自己 資本金へ処分	58,031,160	0	△ 58,031,160
処分後残高	1,573,647,700	19,250,601	112,783,227

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余 金						資本合計
金	利	益	剰	余	金	
資本剰余 金合計	減 債 積立金	建設改良 積立金	利 益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
19,250,601	0	58,031,160	0	82,198,419	140,229,579	1,535,996,720
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
19,250,601	0	58,031,160	0	82,198,419	140,229,579	1,535,996,720
0	0	△ 58,031,160	0	88,615,968	30,584,808	169,684,808
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	139,100,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 58,031,160	0	58,031,160	0	0
0	0	0	0	30,584,808	30,584,808	30,584,808
19,250,601	0	0	0	当年度未処分利益剰余金 170,814,387	170,814,387	1,705,681,528

平成 29 年度砥部町水道事業貸借対照表（平成30年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地 238,477,738

(ロ) 建 物 220,533,898

減 価 償 却 累 計 額 71,303,073 149,230,825

(ハ) 構 築 物 4,428,952,338

減 価 償 却 累 計 額 1,969,133,794 2,459,818,544

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,100,082,290

減 価 償 却 累 計 額 377,007,449 723,074,841

(ホ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品 10,466,553

減 価 償 却 累 計 額 5,355,520 5,111,033

(ヘ) 車 輜 運 搬 具 1,641,500

減 価 償 却 累 計 額 1,296,114 345,386

(ト) 建 設 仮 勘 定 18,674,417

有 形 固 定 資 産 合 計 3,594,732,784

(2) 無 形 固 定 資 産

(イ) そ の 他 無 形 固 定 資 産 360,800

無 形 固 定 資 産 合 計 360,800

(3) 投 資

(イ) リ サ イ ク ル 預 託 金 16,670

投 資 合 計 16,670

固 定 資 産 合 計 3,595,110,254

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 343,545,035

(2) 未 収 金 129,968,142

貸 倒 引 当 金 △ 187,181 129,780,961

(3) 貯 蔵 品 153,320

(4) 前 払 金 0

流 動 資 産 合 計 473,479,316

資 産 合 計 4,068,589,570

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,552,963,650

(2) 引 当 金 10,000,000

固 定 負 債 合 計 1,562,963,650

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債 89,439,613

(2) 未 払 金 58,307,516

(3) 預 り 金 1,214,400

(4) 前 受 金 5,041,380

(5) 引 当 金 2,910,725

流 動 負 債 合 計 156,913,634

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	1,254,675,626	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 611,644,868</u>	
繰延収益合計		<u>643,030,758</u>
負債合計		<u>2,362,908,042</u>

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,515,616,540	
資本金合計		1,515,616,540

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
(イ) 国県補助金	17,054,601	
(ロ) 工事負担金	<u>2,196,000</u>	
資本剰余金合計		19,250,601
(2) 利益剰余金		
(イ) 建設改良積立	0	
(ロ) 当年度未処分利益剰余金	<u>170,814,387</u>	
利益剰余金合計		<u>170,814,387</u>
剰余金合計		<u>190,064,988</u>
資本合計		<u>1,705,681,528</u>
負債・資本合計		<u><u>4,068,589,570</u></u>

会計に関する書類における注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

2 固定資産の減価償却の方法

(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 | 15～50年 |
| 構築物 | 10～60年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～15年 |
| 車輛運搬具 | 2～7年 |

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当要支給額のうち、当事業会計で負担すべき金額を計上している。なお、引当額については、平成28年度より4箇年で計上するものとする。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率による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

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

決算附属書類

平成29年度 砥部町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成30年3月末の給水人口は20,064人で、普及率は94.3%でした。
 水道事業の整備は、大南地区の石綿管及び上野地区の老朽管の布設替工事を行いました。
 公共下水道工事に伴う水道管移設工事で、高尾田・八瀬地区の配水管布設替工事を行いました。
 砥部町上水道第8次拡張事業では、第4水源地に紫外線処理設備が完成したことにより、6年を費やした事業が終了しました。今後はより一層良質な水質が確保でき、さらなる安心・安全な水道水の供給ができるようになりました。
 決算における収益的収支は、30,584,808円の当年度純利益があり、健全な経営が行えました。
 資本的収支においては、支出に対する不足額が106,818,807円となり、建設改良積立金58,031,160円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,741,869円及び過年度分損益勘定留保資金19,045,778円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
議案第32号	H29. 6. 16	平成29年度砥部町水道事業会計補正予算（第1号）	原案可決
議案第41号	H29. 9. 15	平成29年度砥部町水道事業会計補正予算（第2号）	原案可決
認定第10号	H29. 12. 7	平成28年度砥部町水道事業会計決算認定について	認 定
議案第56号	H29. 12. 15	平成29年度砥部町水道事業会計補正予算（第3号）	原案可決
議案第16号	H30. 3. 14	平成29年度砥部町水道事業会計補正予算（第4号）	原案可決
議案第26号	H30. 3. 14	平成30年度砥部町水道事業会計予算	原案可決

(3) 職員に関する事項

				単位（人）
職 員 別	平成30年3月31日	平成29年3月31日	増 減	備 考
事 務 吏 員	3	3	0	
技 術 吏 員	2	3	△ 1	
計	5	6	△ 1	

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工 事

(1) 建設改良工事の概要

(単位：円)

工事名	工事費	工 期		工事内容	備考
		着工年月日	竣工年月日		
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事(7件)	33,665,560	H29.4.19	H30.2.28	送配水管布設替工事 DIP, PEP φ 20～φ 200 L=514.0m	
上野地区配水管布設替工事(2件)	25,856,000	H29.6.14	H29.12.22	配水管布設替工事 PEP φ 50～φ 75 L=606.2m	
大南地区配水管布設替工事(4件)	85,125,000	H29.8.9	H30.3.26	配水管布設替工事 DIP, PEP φ 150～φ 200 L=585.0m 消火栓取替工事 5基	
上水道第8次拡張事業(その4-6) 第4水源紫外線処理設備工事	208,613,000	H29.8.23	H30.2.28	紫外線照射施設整備 1式 (9,306m ³ /日)	
上水道第8次拡張事業(その4-7) 第4水源場内配管及び場内整備工事	14,618,000	H29.7.20	H30.2.28	場内配管布設工 L=21.9m 場内整備 1式	
上水道第8次拡張事業(その5-2) 中央監視装置改修及び自家発電気設置工事	109,498,000	H29.8.23	H30.2.28	中央監視装置 1式 自家発電気設置 1式	
八倉ポンプ場加圧送水ポンプ1号取替工事	766,800	H29.5.2	H29.5.31	加圧送水ポンプ1号取替 1台	
陶街道ゆとり公園消火栓新設工事	739,800	H29.12.11	H29.12.11	消火栓 1基	

※工事費は税込額

3 業 務

(1) 業務量

事 項		単位	平成29年度	平成28年度	比 較		備考
					増 減	増減率	
給 水 区 域 内 人 口		人	20,842	21,018	△ 176	△ 0.84	
給 水 人 口		人	20,064	20,234	△ 170	△ 0.84	
給 水 戸 数		戸	8,737	8,719	18	0.21	
年 間 配 水 量		m ³	2,911,970	2,803,478	108,492	3.87	
内 訳	有 収 水 量	m ³	2,260,539	2,311,186	△ 50,647	△ 2.19	
	無 収 水 量	m ³	651,431	492,292	159,139	32.33	
有 収 率		%	77.6	82.4	△ 4.8	△ 5.83	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 270,058,391}{\text{有収水量 } 2,260,539} = 119\text{円}$$

$$\text{給水原価} = \frac{(\text{経常費用} - \text{受託工事費} - \text{長期前受金戻入}) 245,467,060}{\text{有収水量 } 2,260,539} = 109\text{円}$$

※経常経費・・・営業費用+営業外費用

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	平成29年度	平成28年度	増 減	備 考
水 道 事 業 収 益	305,218,903	322,288,212	△ 17,069,309	
営業収益	280,014,417	291,517,556	△ 11,503,139	
営業外収益	25,204,486	30,770,656	△ 5,566,170	
特別利益	0	0	0	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	平成29年度	平成28年度	増 減	備 考
水 道 事 業 費 用	274,634,095	325,806,324	△ 51,172,229	
営業費用	249,328,920	298,980,032	△ 49,651,112	
営業外費用	25,305,175	26,826,292	△ 1,521,117	
特別損失	0	0	0	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり1,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契 約 金 額	契約の内容	契約の相手方
H29.4.19	13,015,000	第4水源予備送水管新設工事	(株)共進建設 砥部営業所
H29.6.13	11,626,000	上野地区配水管布設替工事 (4-1工区)	(有)河井設備
H29.6.14	14,230,000	上野地区配水管布設替工事 (4-2工区)	(株)シオミ
H29.8.9	33,000,000	大南地区配水管布設替工事 (1工区)	(株)シオミ
H29.8.8	16,970,000	大南地区配水管布設替工事 (2工区)	(有)河井設備
H29.8.14	15,057,000	大南地区配水管布設替工事 (3工区)	水栄建設工業
H29.8.8	20,098,000	大南地区配水管布設替工事 (4工区)	(株)共進建設 砥部営業所
H29.8.22	208,613,000	砥部町上水道第8次拡張事業 (その4-6) 第4水源紫外線処理 設備工事	(株)フソウ 愛媛営業所
H29.7.19	14,618,000	砥部町上水道第8次拡張事業 (その4-7) 第4水源場内配管及 び場内整備工事	(株)共進建設 砥部営業所
H29.8.22	109,498,000	砥部町上水道第8次拡張事業 (その5-2) 中央監視装置改修及 び自家発電電気設置工事	共立電気(株)

※契約金額は税込額

(2) 企業債の概要

ア 企業債の概要

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財政融資資金	700,659,773	0	53,743,413	646,916,360	
地方公共団体 金融機構資金	770,308,078	258,400,000	33,221,175	995,486,903	
合 計	1,470,967,851	258,400,000	86,964,588	1,642,403,263	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

収 益 的 収 入	区 分	金 額	使途の特定		特定収入に係る 消費税等の額
			課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 入	一般会計負担金	3,294,800	739,800	2,555,000	54,800
	下水道会計負担金	810,000	810,000	0	60,000
	計	4,104,800	1,549,800	2,555,000	114,800
資 本 的 収 入	国庫補助金	54,946,000	54,946,000	0	4,070,075
	一般会計負担金	3,305,306	3,305,306	0	244,838
	下水道会計負担金 (工事負担金)	33,665,560	33,665,560	0	2,493,745
	計	91,916,866	91,916,866	0	6,808,658
合 計		96,021,666	93,466,666	2,555,000	6,923,458

平成29年度 砥部町水道事業会計キャッシュフロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	30,584,808
減価償却費	119,145,725
固定資産除却費	2,521,561
退職給付引当金の増減額	5,000,000
貸倒引当金の増減額	△ 120,473
賞与引当金の増減額	357,300
長期前受金戻入額	△ 23,317,522
受取利息	△ 2,788
支払利息	25,185,254
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,500,977
前払費用の増減額 (△は増加)	1,750,200
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,682,202
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,960
前受金の増減額 (△は減少)	1,162,840
その他流動負債の増減額 (△は増加)	216,000
小計	152,294,766
受取利息	2,788
支払利息	△ 25,185,254
業務活動によるキャッシュフロー	127,112,300

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	△ 668,455,550
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	
国庫補助金等による収入	
他会計からの繰入による収入	148,065,358
負担金による収入	40,864,815
出資による支出	
基金の積立による支出	
基金の取崩しによる収入	
投資活動によるキャッシュフロー	△ 479,525,377

3 財務活動によるキャッシュフロー

一時借入による収入	
一時借入金の返済による支出	
長期借入による収入	258,400,000
長期借入金の返済による支出	△ 86,964,588
出資による収入	139,100,000
財務活動によるキャッシュフロー	310,535,412

資金増加額	△ 41,877,665
資金期首残高	385,422,700
資金期末残高	343,545,035

砥部町水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				305,218,903	
	1 営業収益			280,014,417	
		1 給水収益		270,058,391	
			1 水道使用料	270,058,391	水道使用料
		2 受託工事収益		5,851,226	
			1 給水工事収益	5,851,226	給水工事収益
		3 その他営業収益		4,104,800	
			2 負担金	4,104,800	消火栓維持管理費、下水道事務負担金、児童手当
	2 営業外収益			25,204,486	
		1 受取利息		2,788	
			1 預金利息	2,788	預金利息
		2 加入金		1,750,000	
			1 加入金	1,750,000	水道加入金
		4 長期前受金 戻入		23,317,522	
			1 補助金	7,647,332	
			2 工事負担金	11,945,655	
			3 他会計負担金	1,590,111	
			4 受贈財産評価額	2,134,424	
		6 雑収益		134,176	
			2 その他雑収益	134,176	消費税還付加算金・貸倒引当金戻入・傷害保険還付金・消費税調整額

砥部町水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				274,634,095	
	1 営業費用			249,328,920	
		1 原水及び浄水費		37,646,573	
			11 備消品費	8,263	現場用消耗品
			13 光熱水費	150,011	水源地電気代
			15 通信運搬費	1,599,939	専用電話回線料、インターネット使用料
			16 委託料	6,244,438	電気保安、水質検査、薬注システム維持管理委託料
			19 賃借料	42,000	機械借上料
			20 修繕費	4,084,610	取水、送水施設の経常修繕費
			24 動力費	20,510,003	水源地動力費
			25 薬品費	1,092,840	次亜塩、遊離塩素用試薬
			32 負担金	3,914,469	高尾田水利組合負担金 高尾田水利組合電気代負担金
		2 配水及び給水費		44,010,025	
			6 賃金	42,560	水道施設除草作業員賃金
			11 備消品費	12,347	現場用消耗品
			12 燃料費	3,392	燃料費
			13 光熱水費	231,070	配水池電気代
			16 委託料	741,297	緊急遮断弁点検委託料
			20 修繕費	23,460,850	配水施設の経常修繕費
			23 路面復旧費	1,566,869	道路補修費
			24 動力費	17,951,640	配水池動力代
		3 受託工事費		5,849,513	
			36 工事請負費	5,849,513	給水工事請負費
		4 業務費		4,147,601	
			9 報償費	925,928	水道組合当番謝礼
			16 委託料	3,221,673	メーター検針委託料
		5 総係費		36,007,922	
			1 給料	12,159,240	職員 3人
			2 手当等	5,813,551	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	1,539,820	賞与引当金繰入額
			4 法定福利費	6,558,659	共済組合負担金等
			5 法定福利費繰入額	326,488	法定福利費繰入額

款	項	目	節	金 額	備 考
			8 退職給付費繰入額	5,000,000	退職給付費繰入額
			10 旅費	15,095	普通旅費
			11 備用品費	254,666	電算関係消耗品、事務用消耗品
			12 燃料費	243,512	燃料費
			14 印刷製本費	496,080	電算関係印刷代、事務用印刷代
			15 通信運搬費	675,950	郵送料、事務電話、携帯電話代
			16 委託料	1,117,800	水道システム等保守委託
			18 手数料及び使用料	1,381,153	庁舎使用料、口座振替手数料、パソコン使用料
			19 賃借料	12,600	電線共架料
			20 修繕費	33,000	公用車修理代
			32 負担金	158,018	日本水道協会・日本水道協会愛媛県支部・愛媛県水道協会会費等
			33 保険料	222,290	水道賠償保険料、公用車保険料、検針員傷害保険料
			34 貸倒引当金繰入額	0	
		6 減価償却費		119,145,725	
		39 有形固定資産減価償却費		119,145,725	建物・建築物・機械及び装置・工具及び備品・車輛運搬具減価償却費
		7 資産減耗費		2,521,561	
		41 固定資産除却費		2,521,561	固定資産除却額
	2 営業外費用			25,305,175	
		1 支払利息及び企業債取扱費		25,185,254	
		44 企業債支払利息		25,185,254	企業債支払利息
		2 その他		119,921	
		営業外費用	38 雑支出	119,921	特定収入に係る消費税相当分他

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

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
土 地	238,477,738	0	0	238,477,738
建 物	220,533,898	0	0	220,533,898
構 築 物	4,296,472,817	143,333,521	10,854,000	4,428,952,338
機 械 及 び 装 置	761,555,230	340,481,320	1,954,260	1,100,082,290
工 具 、 器 具 及 び 備 品	10,466,553	0	0	10,466,553
車 輜 運 搬 具	1,641,500	0	0	1,641,500
建 設 仮 勘 定	29,747,708	12,204,417	23,277,708	18,674,417
計	5,558,895,444	496,019,258	36,085,968	6,018,828,734

(2) 無形固定資産明細書

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
電話加入権	360,800	0	0	0
計	360,800	0	0	0

(3) リサイクル預託金明細書

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
車 輜	16,670	0	0	0
計	16,670	0	0	0

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高	
0	0	0	238,477,738	
4,769,417	0	71,303,073	149,230,825	
83,816,529	8,967,575	1,969,133,794	2,459,818,544	
29,589,781	1,319,124	377,007,449	723,074,841	
788,760	0	5,355,520	5,111,033	
181,238	0	1,296,114	345,386	
0	0	0	18,674,417	
119,145,725	10,286,699	2,424,095,950	3,594,732,784	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
360,800	N T T
360,800	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
16,670	
16,670	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
1年度政府資金	H1.5.26	61,500,000	3,928,616	57,378,536	4,121,464	—	4.85	H30	簡易水道事業
8年度政府資金	H9.3.25	217,000,000	9,248,091	121,105,689	95,894,311	—	2.80	H38	
8年度公庫資金	H9.3.26	144,700,000	6,932,112	90,161,926	54,538,074	—	2.90	H36	
9年度政府資金	H10.3.25	192,500,000	7,938,151	103,292,706	89,207,294	—	2.10	H39	
9年度公庫資金	H10.3.25	21,600,000	991,352	12,857,562	8,742,438	—	2.15	H37	
9年度公庫資金	H10.3.25	94,700,000	4,350,756	56,244,302	38,455,698	—	2.20	H37	
10年度政府資金	H10.8.31	10,200,000	419,813	5,534,855	4,665,145	—	1.90	H39	簡易水道事業
10年度公庫資金	H11.3.24	149,300,000	6,703,715	82,226,214	67,073,786	—	2.10	H38	
10年度政府資金	H11.3.25	229,600,000	9,272,308	113,731,980	115,868,020	—	2.10	H40	
11年度政府資金	H11.5.25	10,000,000	403,813	5,076,132	4,923,868	—	1.70	H40	簡易水道事業
11年度公庫資金	H12.3.22	83,300,000	3,662,542	42,371,396	40,928,604	—	2.00	H39	
11年度政府資金	H12.3.24	229,400,000	9,082,193	105,070,516	124,329,484	—	2.00	H41	
12年度公庫資金	H13.3.22	95,700,000	4,134,753	45,283,209	50,416,791	—	1.70	H40	
12年度公庫資金	H13.3.22	18,600,000	803,912	8,827,495	9,772,505	—	1.65	H40	
12年度政府資金	H13.3.26	189,700,000	7,418,948	81,679,808	108,020,192	—	1.60	H42	
13年度公庫資金	H14.3.22	130,500,000	5,493,081	54,292,041	76,207,959	—	2.20	H41	
13年度政府資金	H14.3.25	159,500,000	6,031,480	59,613,418	99,886,582	—	2.20	H43	
25年度機構資金	H26.3.25	9,400,000	0	0	9,400,000	—	1.40	H55	
25年度機構資金	H26.3.25	16,900,000	0	0	16,900,000	—	1.40	H55	
25年度機構資金	H26.9.25	25,800,000	0	0	25,800,000	—	1.30	H56	
26年度機構資金	H27.3.26	6,800,000	0	0	6,800,000	—	0.60	H43	
26年度機構資金	H27.3.26	1,200,000	148,952	148,952	1,051,048	—	0.20	H36	
26年度機構資金	H27.3.26	57,900,000	0	0	57,900,000	—	1.20	H56	
27年度機構資金	H28.3.30	11,000,000	0	0	11,000,000	—	0.10	H43	
27年度機構資金	H28.3.30	76,700,000	0	0	76,700,000	—	0.50	H57	
28年度機構資金	H29.3.23	143,600,000	0	0	143,600,000	—	0.20	H44	
28年度機構資金	H29.3.23	41,800,000	0	0	41,800,000	—	0.60	H58	
29年度機構資金	H30.3.29	119,300,000	0	0	119,300,000	—	0.60	H59	
29年度機構資金	H30.3.29	139,100,000	0	0	139,100,000	—	0.20	H45	
計		2,687,300,000	86,964,588	1,044,896,737	1,642,403,263	—			