

第93号議案

平成26年度大村市工業用水道事業決算の認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定に基づき、平成26年度大村市工業用水道事業の決算を認定に付する。

平成27年9月4日 提出

大村市長 松本 崇

平成26年度

大村市工業用水道事業決算書

目 次

1 事業報告書	頁
1 概 況	1
2 工 事	1
3 業 務	2
4 会 計	3
2 決算書類	
平成26年度大村市工業用水道事業決算報告書	5
平成26年度大村市工業用水道事業損益計算書	9
平成26年度大村市工業用水道事業剰余金計算書	11
平成26年度大村市工業用水道事業欠損金処理計算書	13
平成26年度大村市工業用水道事業貸借対照表	15
3 決算附属書類	
平成26年度大村市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	21
収益費用明細書	22
固定資産明細書	25
企業債明細書	27

1 事業報告書

平成26年度大村市工業用水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度においても、給水先企業の経営が厳しい状況にあることから、平成21年度から引き続き、実給水量と契約水量との差の一部について料金の減免を行いました。年間を通した1日平均給水量は、7,723m³/日（前年度比8%増）となりました。

経理の状況については、総収益211,730千円（金額は、消費税及び地方消費税を除く。以下同じ。）で、前年度と比較すると54,304千円（34.5%）の増加となりました。これは、減免水量の減により給水収益が13,961千円（10.6%）増加したことと、新会計基準適用による長期前受金戻入42,129千円が増加したことによるものです。

一方、総費用は、257,266千円で、前年度と比較すると52,418千円（25.6%）の増加となりました。これは主に、新会計基準の適用により減価償却費が25,086千円（29.4%）、特別損失が21,865千円（皆増）増加したことによるものです。

総収益から総費用を差し引いた結果、45,536千円の当年度純損失が生じました。また新会計基準の適用によるその他未処分利益剰余金変動額304,234千円と合わせると累積欠損金は157,578千円となり、前年度と比較すると62.1%減少することとなりました。

今後の事業経営につきましては、給水先企業の経営状況を注視しながら、効率的な事業運営を図るとともに、施設の維持管理に万全を期し、工業用水道の安定供給に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決（認定）年月日
第80号	平成25年度長崎県大村市工業用水道事業決算の認定について	H26. 8. 26	H26. 9. 16
第43号	平成27年度大村市工業用水道事業会計予算	H27. 3. 2	H27. 3. 23

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区分	職種	管理者	次長	課長	職員	合計
	平成26年3月31日現在職員数		0	0	0	2
平成26年3月31日（前年度）退職者		0	0	0	0	0
本年度中に昇格並びに職名変更		0	0	0	0	0
本年度中に転入した職員数		0	0	0	1	1
本年度中に転出した職員数		0	0	0	1	1
本年度中に支弁を変更した職員数		0	0	0	0	0
平成27年3月31日現在職員数		0	0	0	2	2
本年度中に退職した職員数		0	0	0	0	0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成25年12月19日に大村市水道事業給水条例等の一部を改正する条例が可決され、平成26年4月1日から施行し、工業用水道料金の消費税率を5%から8%へ変更しました。

2 工事

建設改良工事の概況

財源	工種	工事名	工事量	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	備考
自己	構内	工業用水道古賀島水源テレメータ装置更新工事	工業用水道古賀島水源テレメータ装置更新工事 1式	6,480,000	H26.12.8	H27.3.27	(株)日立製作所九州支社

3 業 務

(1) 業務量

事 項	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	比 較	
			増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
(1) 年度末給水事業所数	3事業所	3事業所	0事業所	100.0 %
(2) 計量分年間有収水量	2,819,052m ³	2,609,939m ³	209,113m ³	108.0 %
(3) 料金算定分年間有収水量	3,248,500m ³	2,938,250m ³	310,250m ³	110.6 %
(4) 一日平均(実質)給水量	7,723m ³	7,151m ³	572m ³	108.0 %
(5) 年度末契約水量	13,200m ³ /日	13,200m ³ /日	0m ³ /日	100.0 %

(2) 事業収入に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成26年度		平成25年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
工業用水道 事業収益	211,730,693 円 (223,426,105) 円	100.0 %	157,426,189 円 (164,038,346) 円	100.0 %	54,304,504 円	134.5 %
営業収益	146,182,500 円 (157,877,100) 円	69.0 %	132,221,257 円 (138,832,309) 円	84.0 %	13,961,243 円	110.6 %
営業外収益	65,511,393 円 (65,512,205) 円	30.9 %	25,204,932 円 (25,206,037) 円	16.0 %	40,306,461 円	259.9 %
特別利益	36,800 円 (36,800) 円	0.1 %	0 円 (0) 円	0.0 %	36,800 円	皆増

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成26年度		平成25年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
工業用水道 事業費用	257,266,248 円 (273,434,395) 円	100.0 %	204,848,418 円 (213,344,235) 円	100.0 %	52,417,830 円	125.6 %
営業費用	207,895,953 円 (214,488,200) 円	80.8 %	174,854,507 円 (178,630,567) 円	85.4 %	33,041,446 円	118.9 %
営業外費用	27,504,988 円 (37,080,888) 円	10.7 %	29,993,911 円 (34,713,668) 円	14.6 %	△ 2,488,923 円	91.7 %
特別損失	21,865,307 円 (21,865,307) 円	8.5 %	0 円 (0) 円	0.0 %	21,865,307 円	皆増

4 会 計

(1) 企業債の概況

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	残 高 内 容
	円	円	円	円	円
財 務 省	461,191,207	0	26,656,734	434,534,473	昭和63年度 3,804,294 平成6年度 17,210,113 平成10年度 183,529,785 平成11年度 39,412,045 平成12年度 37,470,096 平成18年度 44,757,498 平成19年度 108,350,642
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	865,409,950	0	56,782,256	808,627,694	平成6年度 23,293,719 平成10年度 232,200,974 平成11年度 44,626,555 平成12年度 53,832,215 平成17年度 1,087,228 平成18年度 72,124,147 平成19年度 253,663,438 平成20年度 86,799,418 平成23年度 41,000,000
市 中 銀 行 等	33,747,199	0	12,053,435	21,693,764	平成20年度 19,693,764 平成21年度 2,000,000
合 計	1,360,348,356	0	95,492,425	1,264,855,931	

(2) 一時借入金概況

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備 考
円	円	円	
0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計補助金等の用途について

イ 他会計補助金99,603,236円については、工業用水道建設事業に伴う企業債の元利償還金の経費として、企業債元金償還金に76,877,666円（特定収入65,972,219円、特定収入以外10,905,447円）、利息に22,110,570円（全額特定収入以外）を充当したほか、児童手当に対する一般会計補助金として240,000円（全額特定収入以外）、基礎年金拠出金に対する一般会計補助金として375,000円（全額特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ 県補助金9,640,000円については、工業用水道建設事業に伴う企業債の元利償還金の経費として、企業債元金償還金に9,258,000円（特定収入2,671,706円、特定収入以外6,586,294円）、利息に382,000円（全額特定収入以外）をそれぞれ充当した。

2 決算書類

平成26年度大村市工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	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 工業用水道 事業収益	円 241,920,000	円 0	円 0	円 241,920,000
第1項 営業収益	157,877,000	0	0	157,877,000
第2項 営業外収益	84,040,000	0	0	84,040,000
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000

支出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第3項 の規定による 支出額	小 計	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 工業用水道 事業費用	円 287,994,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 287,994,000	円 0
第1項 営業費用	224,617,000	0	0	0	0	224,617,000	0
第2項 営業外費用	40,509,000	0	0	0	0	40,509,000	0
第3項 特別損失	21,868,000	0	0	0	0	21,868,000	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 223,426,105	円 △ 18,493,895	
157,877,100	100	(うち仮受消費税及び地方消費税 11,694,600円)
65,512,205	△ 18,527,795	(うち仮受消費税及び地方消費税 888円)
36,800	33,800	

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
円 287,994,000	円 273,434,395	円 0	円 14,559,605	
224,617,000	214,488,200	0	10,128,800	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,592,247円)
40,509,000	37,080,888	0	3,428,112	
21,868,000	21,865,307	0	2,693	
1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					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 繰 越 費 越 通 額 繰 越 財 額	合 計
	当初予算額	補正予算額	小 計					
第1款 資本的収入	円 86,138,000	円 0	円 86,138,000	円 0	円 0	円 0	円 0	
第1項 補助金	86,136,000	0	86,136,000	0	0	0	0	
第2項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業 法第26条の規 定による繰 越 額	継 続 繰 越 費 次 繰 越 額	合 計
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	小 計			
第1款 資本的支出	円 117,106,000	円 0	円 0	円 0	円 117,106,000	円 0	円 0	
第1項 建設改良費	19,612,000	0	0	0	19,612,000	0	0	
第2項 企業債償還金	95,494,000	0	0	0	95,494,000	0	0	
第3項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 17,618,759円は、過年度分損益勘定留保資金 17,618,759円で補填した。

計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
86,138,000	86,135,666	△ 2,334	
86,136,000	86,135,666	△ 334	他会計補助金 76,877,666円 県補助金 9,258,000円
1,000	0	△ 1,000	
1,000	0	△ 1,000	

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
117,106,000	103,754,425	0	0	0	13,351,575	
19,612,000	8,262,000	0	0	0	11,350,000	(うち仮払消費税 及び地方消費税 612,000円)
95,494,000	95,492,425	0	0	0	1,575	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

平成26年度大村市工業用水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	146,182,500		
(2) 工事負担金	<u>0</u>	146,182,500	
2 営業費用			
(1) 取水及び送水費	91,865,288		
(2) 業務及び総係費	4,918,316		
(3) 減価償却費	110,524,383		
(4) 資産減耗費	<u>587,966</u>	<u>207,895,953</u>	
営業損失			61,713,453
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	255,987		
(2) 他会計補助金	22,725,570		
(3) 県補助金	382,000		
(4) 長期前受金戻入	42,129,042		
(5) 雑収	<u>18,794</u>	65,511,393	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	27,377,588		
(2) 雑支出	0		
(3) 繰延勘定償却	<u>127,400</u>	<u>27,504,988</u>	<u>38,006,405</u>
経常損失			23,707,048
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	36,800		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	36,800	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>21,865,307</u>	<u>21,865,307</u>	<u>△ 21,828,507</u>
当年度純損失			45,535,555
前年度未処理欠損金			416,275,935
その他未処分利益剰余金			
変動額			<u>304,233,558</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>157,577,932</u></u>

平成26年度大村市工業用水道事業剰余金計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	資本金	剰		
		資本		
		受贈財産評価額	他会計補助金	県補助金
前年度末残高	1,380,348,356	11,643,386	655,921,525	854,407,012
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	1,380,348,356	11,643,386	655,921,525	854,407,012
当年度変動額	△ 1,360,348,356	△ 8,887,269	△ 499,434,566	△ 486,609,650
新会計基準に伴う制度移行	△ 1,360,348,356	△ 8,887,269	△ 499,434,566	△ 486,609,650
資本金の表示区分の変更	△ 1,360,348,356	0	0	0
剰余金の表示区分の変更	0	△ 8,887,269	△ 499,434,566	△ 486,609,650
除却損への補填	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	20,000,000	2,756,117	156,486,959	367,797,362

注) 新会計制度適用に伴う変動額のうち、借入資本金については固定負債及び流動負債へ、資本剰余金については繰延

余 金				資 本 合 計
剩	余	金	欠 損 金	
国庫補助金	工事負担金	資本剰余金合計	未処理欠損金	
577,311,651	17,115,239	2,116,398,813	△ 416,275,935	3,080,471,234
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
577,311,651	17,115,239	2,116,398,813	(繰越欠損金) △ 416,275,935	3,080,471,234
△ 516,976,420	△ 11,313,000	△ 1,523,220,905	258,698,003	△ 2,624,871,258
△ 516,976,420	△ 11,313,000	△ 1,523,220,905	304,233,558	△ 2,579,335,703
0	0	0	0	△ 1,360,348,356
△ 516,976,420	△ 11,313,000	△ 1,523,220,905	0	△ 1,523,220,905
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	△ 45,535,555	△ 45,535,555
60,335,231	5,802,239	593,177,908	(当年度未処理欠損金) △ 157,577,932	455,599,976

収益（長期前受金）～振替

平成26年度大村市工業用水道事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	20,000,000	593,177,908	△ 157,577,932
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	20,000,000	593,177,908	(繰越欠損金) △ 157,577,932

平成26年度大村市工業用水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

	資	産	の	部		
	円			円	円	円
1 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地				157,702,105		
ロ 建物	191,981,950					
減価償却累計額	<u>△ 79,055,898</u>			112,926,052		
ハ 構築物	2,194,387,493					
減価償却累計額	<u>△ 886,453,708</u>			1,307,933,785		
ニ 機械及び装置	1,164,862,703					
減価償却累計額	<u>△ 659,055,897</u>			505,806,806		
ホ 車両運搬具	0					
減価償却累計額	<u>0</u>			0		
ヘ 船舶	310,000					
減価償却累計額	<u>△ 294,500</u>			15,500		
ト 工具器具及び備品	2,954,900					
減価償却累計額	<u>△ 2,714,584</u>			240,316		
チ 建設仮勘定				<u>0</u>		
有形固定資産合計					2,084,624,564	
(2) 無形固定資産						
イ ソフトウェア				<u>1,284,762</u>		
無形固定資産合計					<u>1,284,762</u>	
固定資産合計						2,085,909,326
2 流動資産						
(1) 現金預金				487,986,229		
(2) 未収金				21,692,800		
(3) 保管有価証券				0		
(4) 貯蔵品				2,175,771		
(5) 前払金				<u>0</u>		
流動資産合計						511,854,800
3 繰延資産						
(1) 開発費				<u>0</u>		
繰延資産合計						<u>0</u>
資産合計						<u><u>2,597,764,126</u></u>

		負 債 の 部		
4	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	<u>1,176,794,032</u>		
	企 業 債 合 計		1,176,794,032	
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>19,132,102</u>		
	引 当 金 合 計		<u>19,132,102</u>	
	固 定 負 債 合 計			1,195,926,134
5	流 動 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	<u>88,061,899</u>		
	企 業 債 合 計		88,061,899	
(2)	未 払 金		21,402,067	
(3)	引 当 金			
	イ 賞与引当金	786,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>159,833</u>		
	引 当 金 合 計		945,833	
(4)	預 り 金		200,510	
(5)	預り保証有価証券		<u>0</u>	
	流 動 負 債 合 計			110,610,309
6	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		1,602,155,091	
(2)	長 期 前 受 金		<u>△ 766,527,384</u>	
	収 益 化 累 計 額			
	繰 延 収 益 合 計			<u>835,627,707</u>
	負 債 合 計			<u>2,142,164,150</u>
		資 本 の 部		
7	資 本 金			20,000,000
8	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 他 会 計 補 助 金	156,486,959		
	ロ 国 庫 補 助 金	60,335,231		
	ハ 県 補 助 金	367,797,362		
	ニ 工 事 負 担 金	5,802,239		
	ホ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>2,756,117</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		593,177,908	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>157,577,932</u>		
	欠 損 金		<u>157,577,932</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>435,599,976</u>
	資 本 合 計			<u>455,599,976</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>2,597,764,126</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

当年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 12～38年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 10～20年
 - 船舶 5年
 - 工具・器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - ソフトウェア 5年

2 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(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に、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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度手当の負担に属する額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

1 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、他会計が負担すると見込まれる額は836,069,770円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成26年度において、退職手当組合負担金を支払うため、退職給付引当金1,898,166円を取り崩している。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当として支給するため、賞与引当金786,000円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費として支払うため、法定福利費引当金159,833円を取り崩している。

III. その他注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異（20,919,474円）については、当年度に一括して費用処理している。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

3 決算附属書類

平成26年度大村市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は損失)	△ 45,535,555
減価償却費	110,524,383
固定資産除却費	587,966
繰延勘定償却	127,400
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	19,132,102
賞与引当金の増減額 (△は減少)	786,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	159,833
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 42,129,042
受取利息及び配当金	△ 255,987
支払利息	27,377,588
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 35,530
未払金の増減額 (△は減少)	△ 7,982,689
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	200,510
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△ 200,000
小計	62,756,979
利息及び配当金の受取額	255,987
利息の支払額	△ 27,377,588
業務活動によるキャッシュ・フロー	35,635,378
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	△ 7,650,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
県補助金等による収入	9,060,096
一般会計からの繰入金による収入	71,990,835
負担金による収入	0
寄附金による収入	0
その他投資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	73,400,931
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
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	△ 95,492,425
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,492,425
資金増加額 (又は減少額)	13,543,884
資金期首残高	474,442,345
資金期末残高	487,986,229

収 益 費 用 明 細 書

(収 益)

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道 事業収益				円 211,730,693	
	営業収益			146,182,500	
		給水収益		146,182,500	
			水道料金	146,182,500	
		工事負担金		0	
			工事負担金	0	
	営業外収益			65,511,393	
		受取利息及び配当金		255,987	
			預金利息	255,987	
		他会計補助金		22,725,570	
			他会計補助金	22,725,570	
		県補助金		382,000	
			県補助金	382,000	
		長期前受金戻入		42,129,042	
			長期前受他会計補助金戻入	11,754,094	
			長期前受国庫補助金戻入	9,992,339	
			長期前受工事負担金戻入	362,434	
			長期前受受贈財産評価額戻入	799,854	
			長期前受県補助金戻入	19,220,321	
		雑収益		18,794	
	雑収益		18,794		
	特別利益			36,800	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		36,800	
			過年度損益修正益	36,800	
		その他特別利益		0	
その他特別利益	0				
収益合計			211,730,693		

(費用)

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用	営業費用			円 257,266,248	
		取水及び送水費		91,865,288	
		給料		4,269,600	予算額 4,269,600円
		手当		(1,632,952) 1,872,952	予算額 2,236,856円
		賞与引当金繰入額		542,667	予算額 543,000円
		法定福利費		1,418,544	予算額 1,418,544円
		法定福利費 引当金繰入額		107,750	予算額 108,000円
		備用品費		1,121,056	
		材料費		650,000	
		光熱水費		31,335	
		動力費		51,677,614	
		修繕費		8,189,770	
		通信運搬費		1,900,320	
		手数料		306,500	
		委託料		19,534,000	
		薬品費		243,180	
		業務及び総係費		4,918,316	
		給料		2,090,400	予算額 2,189,000円
		手当		(692,052) 692,052	予算額 713,000円
		賞与引当金繰入額		243,333	予算額 244,000円
		退職給付費		110,794	予算額 111,000円
		法定福利費		660,168	予算額 698,000円
		法定福利費 引当金繰入額		52,083	予算額 53,000円
		旅費		6,483	
		備用品費		47,417	
		被服費		0	
		燃料費		0	
		手数料		24,110	
		保険料		660,970	
		委託料		146,220	
		使用料及び賃借料		6,093	
		負担金		155,044	
		食糧費		23,149	
		研修費		0	
		減価償却費		110,524,383	
		有形固定資産 減価償却費		110,203,193	
		無形固定資産 減価償却費		321,190	
		資産減耗費		587,966	
		固定資産除却費		587,966	
		たな卸資産減耗費		0	

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			27,504,988	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		27,377,588	
			他会計借入金利息	0	
			企業債利息	27,377,588	
		雑支出		0	
			雑支出	0	
		繰延勘定償却		127,400	
			開発費償却	127,400	
	特別損失			21,865,307	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	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		21,865,307	
			その他特別損失	(21,856,307)	予算額 21,866,000円
				21,865,307	
費用合計				257,266,248	

※手当等の上段（ ）は、職員に係る児童手当を除く手当等の額である。

※その他特別損失の上段（ ）は、新会計基準移行による賞与引当金繰入額、法定福利費引当金繰入額及び退職給付費の額である。

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細

資 産 の 名 称	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
	円	円	円	円
土 地	157,702,105	0	0	157,702,105
施 設 用 地	157,702,105	0	0	157,702,105
建 物	191,981,950	0	0	191,981,950
施 設 用 建 物	191,981,950	0	0	191,981,950
構 築 物	2,194,387,493	0	0	2,194,387,493
原 水 設 備	1,672,281,385	0	0	1,672,281,385
配 水 設 備	375,942,905	0	0	375,942,905
そ の 他 構 築 物	146,163,203	0	0	146,163,203
機 械 及 び 装 置	1,163,177,300	7,650,000	5,964,597	1,164,862,703
電 気 設 備	690,994,650	6,000,000	5,964,597	691,030,053
ポ ン プ 設 備	443,965,735	1,650,000	0	445,615,735
そ の 他 機 械 及 び 装 置	22,485,714	0	0	22,485,714
計 測 設 備	5,731,201	0	0	5,731,201
車 両 運 搬 具	0	0	0	0
船 舶	310,000	0	0	310,000
工 具 器 具 及 び 備 品	2,954,900	0	0	2,954,900
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0
合 計	3,710,513,748	7,650,000	5,964,597	3,712,199,151

(2) 無形固定資産明細

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
	円	円	円	円
ソ フ ト ウ ェ ア	1,605,952	0	0	321,190
計	1,605,952	0	0	321,190

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	償 却 未 済 高
円	円	円	円
0	0	0	157,702,105
0	0	0	157,702,105
39,019,956	0	79,055,898	112,926,052
39,019,956	0	79,055,898	112,926,052
258,668,646	0	886,453,708	1,307,933,785
217,352,507	0	711,809,469	960,471,916
16,217,835	0	70,544,714	305,398,191
25,098,304	0	104,099,525	42,063,678
234,730,378	5,376,631	659,055,897	505,806,806
125,717,118	5,376,631	341,084,459	349,945,594
105,524,976	0	296,997,401	148,618,334
3,136,654	0	17,872,083	4,613,631
351,630	0	3,101,954	2,629,247
0	0	0	0
0	0	294,500	15,500
65,742	0	2,714,584	240,316
0	0	0	0
532,484,722	5,376,631	1,627,574,587	2,084,624,564

年 度 末 現 在 高	備 考
円	
1,284,762	企業会計システム関連
1,284,762	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額(円)	当年度償還高(円)	償還高累計(円)	未償還残高(円)	発行価額(円)	利率	償還終期	借入先
建設改良等 企業債	H1.3.27	27,800,000	1,769,707	23,995,706	3,804,294	27,800,000	4.85%	H29.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H7.3.27	36,500,000	1,739,610	19,289,887	17,210,113	36,500,000	4.65%	H35.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H7.3.27	67,800,000	4,037,836	44,506,281	23,293,719	67,800,000	4.75%	H32.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.3.24	295,700,000	12,247,873	112,170,215	183,529,785	295,700,000	2.00%	H40.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H12.3.24	63,500,000	2,630,165	24,087,955	39,412,045	63,500,000	2.00%	H40.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H12.3.30	422,500,000	20,778,763	190,299,026	232,200,974	422,500,000	2.00%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.3.30	81,200,000	3,993,456	36,573,445	44,626,555	81,200,000	2.00%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.22	91,000,000	4,414,857	37,167,785	53,832,215	91,000,000	1.70%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	57,500,000	2,370,026	20,029,904	37,470,096	57,500,000	1.60%	H41.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H17.8.30	10,900,000	1,066,862	9,812,772	1,087,228	10,900,000	1.90%	H28.3.20	機構
建設改良等 企業債	H18.7.28	11,800,000	1,439,660	11,800,000	0	11,800,000	2.40%	H27.3.20	機構
建設改良等 企業債	H19.3.23	82,400,000	3,497,084	10,275,853	72,124,147	82,400,000	2.10%	H44.3.20	機構
建設改良等 企業債	H19.3.26	50,000,000	1,784,131	5,242,502	44,757,498	50,000,000	2.10%	H47.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H20.3.21	9,600,000	790,179	9,600,000	0	9,600,000	2.30%	H26.9.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	4,200,000	641,937	4,200,000	0	4,200,000	2.30%	H27.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	5,700,000	753,387	4,929,185	770,815	5,700,000	2.30%	H28.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.25	116,500,000	4,115,222	8,149,358	108,350,642	116,500,000	2.00%	H48.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H20.3.25	275,800,000	11,567,653	22,907,377	252,892,623	275,800,000	2.00%	H45.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	33,100,000	3,005,737	17,378,740	15,721,260	33,100,000	1.50%	H32.3.25	十八
建設改良等 企業債	H21.3.25	7,600,000	627,698	3,627,496	3,972,504	7,600,000	1.52%	H33.3.25	親和
建設改良等 企業債	H21.3.25	90,600,000	3,800,582	3,800,582	86,799,418	90,600,000	1.80%	H46.3.20	機構
建設改良等 企業債	H22.3.25	32,500,000	6,500,000	32,500,000	0	32,500,000	0.80%	H27.3.25	九州ひぜん
建設改良等 企業債	H22.3.26	11,600,000	1,920,000	9,600,000	2,000,000	11,600,000	0.80%	H27.3.26	九州ひぜん
建設改良等 企業債	H24.3.27	41,000,000	0	0	41,000,000	41,000,000	1.70%	H54.3.20	機構
	合計	1,926,800,000	95,492,425	661,944,069	1,264,855,931	1,926,800,000			