

第 7 8 号議案

平成 2 7 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 3 0 条第 4 項の規定に基づき、平成 2 7 年度大村市工業用水道事業の決算を認定に付する。

平成 2 8 年 9 月 5 日提出

大村市長 園 田 裕 史

平成27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27年度大村市工業用水道事業決算報告書	5
平成27年度大村市工業用水道事業損益計算書	9
平成27年度大村市工業用水道事業剰余金計算書	11
平成27年度大村市工業用水道事業欠損金処理計算書	13
平成27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27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27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、6,766m³/日（前年度比12.4%減）となりました。

経理の状況については、総収益221,962千円（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10,231千円（4.8%）の増加となりました。これは主に、水道管移設に伴う工事負担金が6,279千円（皆増）増加したことによるものです。

一方、総費用は、236,397千円で、前年度と比較すると20,869千円（8.1%）の減少となりました。これは主に、前年度に新会計基準の適用による退職給付引当金繰入額を特別損失に20,919千円計上してい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、14,435千円の当年度純損失が生じ、これにより累積欠損金は172,013千円となり、前年度と比較すると9.2%増加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93号	平成26年度大村市工業用水道事業決算の認定について	H27. 9. 4	H27. 9. 29
第31号	平成28年度大村市工業用水道事業会計予算	H28. 2. 29	H28. 3. 22

(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					合計
	管理者	次長	課長	職員		
平成27年3月31日現在職員数	0	0	0	2		2
平成27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28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

該当事項なし

2 工事

建設改良工事の概況

該当事項なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	平成27年度 (A)	平成26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	2,476,355 m ³	2,819,052 m ³	△342,697 m ³	87.8 %
(3) 料金算定分年間有収水量	3,257,400 m ³	3,248,500 m ³	8,900 m ³	100.3 %
(4) 一日平均(実質)給水量	6,766 m ³	7,723 m ³	△957 m ³	87.6 %
(5) 年度末契約水量	13,200 m ³ /日	13,200 m ³ /日	0 m 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27年度		平成26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	221,961,906 円 (233,688,933) 円	100.0 %	211,730,693 円 (223,426,105) 円	100.0 %	10,231,213 円	104.8 %
営業収益	152,862,000 円 (164,588,640) 円	68.9 %	146,182,500 円 (157,877,100) 円	69.0 %	6,679,500 円	104.6 %
営業外収益	65,505,695 円 (65,506,082) 円	29.5 %	65,511,393 円 (65,512,205) 円	30.9 %	△ 5,698 円	100.0 %
特別利益	3,594,211 円 (3,594,211) 円	1.6 %	36,800 円 (36,800) 円	0.1 %	3,557,411 円	9,766.9 %

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成27年度		平成26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	236,397,172 円 (253,025,893) 円	100.0 %	257,266,248 円 (273,434,395) 円	100.0 %	△ 20,869,076 円	91.9 %
営業費用	206,075,829 円 (212,822,361) 円	87.2 %	207,895,953 円 (214,488,200) 円	80.8 %	△ 1,820,124 円	99.1 %
営業外費用	25,880,857 円 (35,763,046) 円	10.9 %	27,504,988 円 (37,080,888) 円	10.7 %	△ 1,624,131 円	94.1 %
特別損失	4,440,486 円 (4,440,486) 円	1.9 %	21,865,307 円 (21,865,307) 円	8.5 %	△ 17,424,821 円	20.3 %

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	434,534,473	0	27,282,938	407,251,535	昭和63年度 1,947,715 平成6年度 15,388,672 平成10年度 171,035,730 平成11年度 36,729,013 平成12年度 35,061,998 平成18年度 42,935,704 平成19年度 104,152,703
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	808,627,694	0	55,090,695	753,536,999	平成6年度 19,061,808 平成10年度 211,004,559 平成11年度 40,552,830 平成12年度 49,341,986 平成18年度 68,553,238 平成19年度 241,092,460 平成20年度 82,930,118 平成23年度 41,000,000
市 中 銀 行 等	21,693,764	0	5,688,266	16,005,498	平成20年度 16,005,498
合 計	1,264,855,931	0	88,061,899	1,176,794,032	

(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

他会計補助金等の使途について

イ 営業収益の工事負担金6,279,000円については、修繕費（課税仕入れ）に6,279,000円（特定収入）充当した。

ロ 他会計補助金94,714,652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73,820,562円（特定収入66,372,119円、特定収入以外7,448,443円）、利息に20,471,307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80,000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342,783円（全額特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ハ 県補助金4,944,000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4,702,000円（特定収入1,681,028円、特定収入以外3,020,972円）、利息に242,000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27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 231,457,000	円 0	円 0	円 231,457,000
第1項 営業収益	166,099,000	0	0	166,099,000
第2項 営業外収益	65,355,000	0	0	65,355,000
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 281,459,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 281,459,000	円 0
第1項 営業費用	241,037,000	0	0	0	0	241,037,000	0
第2項 営業外費用	39,419,000	0	0	0	0	39,419,000	0
第3項 特別損失	3,000	0	0	0	0	3,000	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0

特別損失における決算額が予算額を超過する額4,437,486円は、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書きの規定に

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 233,688,933	円 2,231,933	
164,588,640	△ 1,510,360	(うち仮受消費税及び地方消費税 11,726,640円)
65,506,082	151,082	(うち仮受消費税及び地方消費税 444円)
3,594,211	3,591,211	

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 281,459,000	円 253,025,893	円 0	円 28,433,107	
241,037,000	212,822,361	0	28,214,639	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,746,532円)
39,419,000	35,763,046	0	3,655,954	
3,000	4,440,486	0	△ 4,437,486	
1,000,000	0	0	1,000,000	

よるものである。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			額		
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額に係る財源 充 当 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合
第1款 資本的収入	円 78,524,000	円 0	円 78,524,000	円 0	円 0	
第1項 補助金	78,522,000	0	78,522,000	0	0	
第2項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	

支 出

区 分	予 算			額			
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 110,108,000	円 0	円 0	円 0	円 110,108,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	20,045,000	0	0	0	20,045,000	0	0
第2項 企業債償還金	88,063,000	0	0	0	88,063,000	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 11,419,617円は、過年度分損益勘定留保資金 11,419,617円で補填した。

計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
78,524,000	78,522,562	△ 1,438	
78,522,000	78,522,562	562	他会計補助金 73,820,562円 県補助金 4,702,000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	
110,108,000	89,942,179	0	0	0	20,165,821	
20,045,000	1,880,280	0	0	0	18,164,720	(うち仮払消費税 及び地方消費税 139,280円)
88,063,000	88,061,899	0	0	0	1,101	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

平成27年度大村市工業用水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
1	営業収益		
	(1)給水収益	146,583,000	
	(2)工事負担金	<u>6,279,000</u>	152,862,000
2	営業費用		
	(1)取水及び送水費	89,537,688	
	(2)業務及び総係費	5,082,504	
	(3)減価償却費	110,911,690	
	(4)資産減耗費	<u>543,947</u>	<u>206,075,829</u>
	営業損失		53,213,829
3	営業外収益		
	(1)受取利息及び配当金	206,881	
	(2)他会計補助金	20,894,090	
	(3)県補助金	242,000	
	(4)長期前受金戻入	44,151,137	
	(5)雑収	<u>11,587</u>	65,505,695
4	営業外費用		
	(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	25,415,746	
	(2)雑支出	465,111	
	(3)繰延勘定償却	<u>0</u>	<u>25,880,857</u>
	経常損失		<u>39,624,838</u>
5	特別利益		
	(1)固定資産売却益	0	
	(2)過年度損益修正益	2,973,973	
	(3)その他特別利益	<u>620,238</u>	3,594,211
6	特別損失		
	(1)固定資産売却損	0	
	(2)過年度損益修正損	4,440,486	
	(3)その他特別損失	<u>0</u>	<u>4,440,486</u>
	当年度純損失		14,435,266
	前年度未処理欠損金		<u>157,577,932</u>
	当年度未処理欠損金		<u><u>172,013,198</u></u>

平成27年度大村市工業用水道事業剰余金計算書
 (平成27年4月1日から平成28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
	円	円	円	円
前年度末残高	20,000,000	2,756,117	156,486,959	367,797,362
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	20,000,000	2,756,117	156,486,959	367,797,362
当年度変動額	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

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	
円	円	円	円	円
60,335,231	5,802,239	593,177,908	△ 157,577,932	455,599,976
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
60,335,231	5,802,239	593,177,908	(繰越欠損金) △ 157,577,932	455,599,976
0	0	0	△ 14,435,266	△ 14,435,266
0	0	0	△ 14,435,266	△ 14,435,266
60,335,231	5,802,239	593,177,908	(当年度未処理欠損金) △ 172,013,198	441,164,710

平成27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
	円	円	円
当年度末残高	20,000,000	593,177,908	△ 172,013,198
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) △ 172,013,198

平成27年度大村市工業用水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

	資	産	の	部	
1 固定資産	円			円	円
(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>△ 83,547,328</u>			108,434,622	
ハ 構築物	2,194,387,493				
減価償却累計額	<u>△ 951,357,927</u>			1,243,029,566	
ニ 機械及び装置	1,165,758,541				
減価償却累計額	<u>△ 704,361,777</u>			461,396,764	
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>△ 2,742,826</u>			212,074	
チ 建設仮勘定					<u>0</u>
有形固定資産合計					1,970,790,631
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア				<u>963,572</u>	
無形固定資産合計					<u>963,572</u>
固定資産合計					1,971,754,203
2 流動資産					
(1) 現金預金				523,938,290	
(2) 未収金				16,996,800	
(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					<u>543,110,861</u>
資産合計					<u><u>2,514,865,064</u></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	<u>1,090,720,599</u>		
	企 業 債 合 計		1,090,720,599	
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>16,641,424</u>		
	引 当 金 合 計		<u>16,641,424</u>	
	固 定 負 債 合 計			1,107,362,023
4	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>86,073,433</u>		
	企 業 債 合 計		86,073,433	
(2)	未 払 金		17,086,713	
(3)	引 当 金			
	イ 賞与引当金	784,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>185,000</u>		
	引 当 金 合 計		969,000	
(4)	預 り 金		225,000	
(5)	預り保証有価証券		<u>0</u>	
	流 動 負 債 合 計			104,354,146
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		1,675,513,409	
(2)	長 期 前 受 金		<u>△ 813,529,224</u>	
	収 益 化 累 計 額			
	繰 延 収 益 合 計			<u>861,984,185</u>
	負 債 合 計			<u>2,073,700,354</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			20,000,000
7	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>172,013,198</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>172,013,198</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>421,164,710</u>
	資 本 合 計			<u>441,164,710</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>2,514,865,064</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

平成26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808,457,499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27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1,870,440円を取り崩し、退職給付引当金が退職手当の要支給額に相当する金額を超過することとなったため退職給付引当金620,238円を取り崩し、戻入益を計上している。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成27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27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、平成26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27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27年4月1日から平成28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)	△ 14,435,266
減価償却費	110,911,690
固定資産除却費	543,947
過年度損益修正損	4,440,486
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)	△ 2,490,678
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	25,167
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 44,151,137
過年度損益修正益	△ 2,973,973
受取利息及び配当金	△ 206,881
支払利息	25,415,746
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	4,696,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,315,354
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)	24,490
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	77,482,237
利息及び配当金の受取額	206,881
利息の支払額	△ 25,415,746
業務活動によるキャッシュ・フロー	52,273,372
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	△ 1,741,000
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	4,577,479
一般会計からの繰入金による収入	68,904,109
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	71,740,588
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	△ 88,061,899
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	△ 88,061,899
資金増加額 (又は減少額)	35,952,061
資金期首残高	487,986,229
資金期末残高	523,938,290

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 221,961,906		
	営業収益	給 水 収 益		152,862,000		
			水 道 料 金	146,583,000		
				6,279,000		
			工 事 負 担 金	6,279,000		
			営業外収益	受取利息及び配当金		65,505,695
	預 金 利 息	206,881				
		206,881				
	他 会 計 補 助 金	20,894,090				
		20,894,090				
	県 補 助 金	242,000				
		242,000				
	長 期 前 受 金 戻 入				44,151,137	
		長 期 前 受 他 会 計 補 助 金 戻 入			13,576,848	
		長 期 前 受 国 庫 補 助 金 戻 入			9,893,163	
		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			19,518,838	
	雑 収 益				11,587	
		雑 収 益	11,587			
	特別利益	固 定 資 産 売 却 益		3,594,211		
			0			
		過 年 度 損 益 修 正 益	2,973,973			
			2,973,973			
		そ の 他 特 別 利 益	620,238			
0						
620,238						
収 益 合 計			221,961,906			

(費用)

款	項	目	節	金額	備考		
工業用水道 事業費用				円 236,397,172			
	営業費用			206,075,829			
		取水及び送水費			89,537,688		
			給料		3,077,236	予算額 4,240,400円	
			手当		(868,408) 948,408	予算額 1,846,748円	
			賞与引当金繰入額		544,000	予算額 544,000円	
			法定福利費		1,000,752	予算額 1,381,962円	
			法定福利費 引当金繰入額		126,000	予算額 126,000円	
			備用品費		1,232,541		
			材料費		0		
			光熱水費		31,010		
			動力費		48,225,444		
			修繕費		13,246,100		
			通信運搬費		1,900,320		
			手数料		346,500		
			委託料		18,714,000		
			薬品費		145,377		
			業務及び総係費		5,082,504		
				給料		2,181,600	予算額 2,181,600円
				手当		(734,252) 734,252	予算額 734,252円
				賞与引当金繰入額		240,000	予算額 240,000円
				退職給付費		0	予算額 955,000円
				法定福利費		698,038	予算額 698,038円
				法定福利費 引当金繰入額		59,000	予算額 59,000円
				旅費		9,260	
				備用品費		12,750	
				被服費		0	
				燃料費		0	
				手数料		13,702	
				保険料		679,828	
				委託料		146,220	
				使用料及び賃借料		6,667	
				負担金		254,195	
				食糧費		23,149	
				研修費		23,843	
			減価償却費			110,911,690	
				有形固定資産 減価償却費		110,590,500	
				無形固定資産 減価償却費		321,190	
			資産減耗費			543,947	
				固定資産除却費		543,947	
				たな卸資産減耗費		0	

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			25,880,857	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		25,415,746	
			他会計借入金利息	0	
			企業債利息	25,415,746	
		雑支出		465,111	
			雑支出	465,111	
		繰延勘定償却		0	
			開発費償却	0	
	特別損失			4,440,486	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		4,440,486	
			過年度損益修正損	4,440,486	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				236,397,172	

※手当の上段（ ）は、職員に係る児童手当を除く手当の額である。

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	1,164,862,703	1,741,000	845,162	1,165,758,541
電 気 設 備	691,030,053	750,000	0	691,780,053
ポ ン プ 設 備	445,615,735	991,000	845,162	445,761,573
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	3,712,199,151	1,741,000	845,162	3,713,094,989

(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	1,284,762	0	0	321,190
計	1,284,762	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
4,491,430	0	83,547,328	108,434,622
4,491,430	0	83,547,328	108,434,622
64,904,219	0	951,357,927	1,243,029,566
54,353,822	0	766,163,291	906,118,094
6,243,060	0	76,787,774	299,155,131
4,307,337	0	108,406,862	37,756,341
41,166,609	301,215	704,361,777	461,396,764
24,842,949	0	370,367,894	321,412,159
14,677,067	301,215	311,373,253	134,388,320
1,312,963	0	19,185,046	3,300,668
333,630	0	3,435,584	2,295,617
0	0	0	0
0	0	294,500	15,500
28,242	0	2,742,826	212,074
0	0	0	0
110,590,500	301,215	1,742,304,358	1,970,790,631

年 度 末 現 在 高	備 考
円 963,572	企業会計システム関連
963,572	

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	1,856,579	25,852,285	1,947,715	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	1,821,441	21,111,328	15,388,672	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	4,231,911	48,738,192	19,061,808	67,800,000	4.75%	H32.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.3.24	295,700,000	12,494,055	124,664,270	171,035,730	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	2,683,032	26,770,987	36,729,013	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	21,196,415	211,495,441	211,004,559	422,500,000	2.00%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.3.30	81,200,000	4,073,725	40,647,170	40,552,830	81,200,000	2.00%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.22	91,000,000	4,490,229	41,658,014	49,341,986	91,000,000	1.70%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	57,500,000	2,408,098	22,438,002	35,061,998	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	1,087,228	10,900,000	0	10,900,000	1.90%	H28.3.20	機構
建設改良等 企業債	H19.3.23	82,400,000	3,570,909	13,846,762	68,553,238	82,400,000	2.10%	H44.3.20	機構
建設改良等 企業債	H19.3.26	50,000,000	1,821,794	7,064,296	42,935,704	50,000,000	2.10%	H47.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H20.3.21	5,700,000	770,815	5,700,000	0	5,700,000	2.30%	H28.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.25	116,500,000	4,197,939	12,347,297	104,152,703	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	11,800,163	34,707,540	241,092,460	275,800,000	2.00%	H45.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	33,100,000	3,050,991	20,429,731	12,670,269	33,100,000	1.50%	H32.3.25	十八
建設改良等 企業債	H21.3.25	7,600,000	637,275	4,264,771	3,335,229	7,600,000	1.52%	H33.3.25	親和
建設改良等 企業債	H21.3.25	90,600,000	3,869,300	7,669,882	82,930,118	90,600,000	1.80%	H46.3.20	機構
建設改良等 企業債	H22.3.25	11,600,000	2,000,000	11,600,000	0	11,600,000	0.80%	H28.3.25	九州ひげん
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	1,868,700,000	88,061,899	691,905,968	1,176,794,032	1,868,700,000			