

平成29年度

加東市水道事業会計決算書

平成 2 9 年度加東市水道事業会計決算書目次

1	平成 2 9 年度加東市水道事業決算報告書	.....	P. 1
2	平成 2 9 年度加東市水道事業損益計算書	.....	P. 3
3	平成 2 9 年度加東市水道事業剰余金計算書	.....	P. 4
4	平成 2 9 年度加東市水道事業剰余金処分計算書	.....	P. 4
5	平成 2 9 年度加東市水道事業貸借対照表	.....	P. 5
6	平成 2 9 年度加東市水道事業報告書	.....	P. 8
7	平成 2 9 年度加東市水道事業キャッシュ・フロー計算書	.....	P. 16
8	収益費用明細書	.....	P. 17
9	固定資産明細書	.....	P. 30
10	企業債明細書	.....	P. 31
11	注記	.....	P. 33

1 平成29年度加東市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

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	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	合 計			
第1款 水道事業収益	1,501,113,000	8,361,000	0	1,509,474,000	1,504,922,487	△ 4,551,513	
第1項 営業収益	1,181,425,000	8,000,000	0	1,189,425,000	1,184,731,558	△ 4,693,442	うち仮受消費税及び地方消費税 87,328,760
第2項 営業外収益	319,678,000	180,000	0	319,858,000	320,005,399	147,399	うち仮受消費税及び地方消費税 2,838,577
第3項 特別利益	10,000	181,000	0	191,000	185,530	△ 5,470	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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
	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	合 計				
第1款 水道事業費用	1,273,793,000	△ 26,643,000	0	0	0	1,247,150,000	0	1,247,150,000	1,216,283,676	0	30,866,324	
第1項 営業費用	1,247,112,000	△ 26,643,000	0	0	0	1,220,469,000	0	1,220,469,000	1,199,305,438	0	21,163,562	うち仮払消費税及び地方消費税 49,555,429
第2項 営業外費用	13,681,000	5,000,000	0	0	0	18,681,000	0	18,681,000	16,679,498	0	2,001,502	
第3項 特別損失	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	298,740	0	2,701,260	うち仮払消費税及び地方消費税 21,758
第4項 予備費	10,000,000	△ 5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	196,493,000	16,590,000	213,083,000	144,835,000	0	357,918,000	338,705,572	△ 19,212,428	
第1項 負担金	28,148,000	23,776,000	51,924,000	0	0	51,924,000	50,983,452	△ 940,548	うち仮受消費税及び地方消費税 1,423,192
第2項 出資金	22,500,000	4,400,000	26,900,000	65,800,000	0	92,700,000	92,700,000	0	
第3項 補助金	145,845,000	△ 11,595,000	134,250,000	79,035,000	0	213,285,000	195,013,000	△ 18,272,000	
第4項 固定資産 売却代金	0	9,000	9,000	0	0	9,000	9,120	120	

支 出

(単位：円)

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	継続費通 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 通次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	752,244,000	△ 54,261,000	0	697,983,000	226,557,000	0	924,540,000	707,074,462	121,734,000	0	121,734,000	95,731,538	
第1項 建設改良費	714,175,000	△ 54,261,000	0	659,914,000	226,557,000	0	886,471,000	679,007,014	121,734,000	0	121,734,000	85,729,986	うち仮払消費税及び地方消費税 49,418,110
第2項 企業債償還金	28,069,000	0	0	28,069,000	0	0	28,069,000	28,067,448	0	0	0	1,552	
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額368,368,890円は、過年度繰越工事資金62,449,948円、過年度分損益勘定留保資金274,722,791円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,196,151円で補填した。

2 平成29年度加東市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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,062,566,099		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>34,836,699</u>	1,097,402,798	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	485,049,987		
(2) 配水及び給水費	72,476,640		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	123,147,592		
(5) 減価償却費	457,973,754		
(6) 資産減耗費	11,102,036		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,149,750,009</u>	
営業損失			52,347,211
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11,138,671		
(2) 雑収益	1,772,302		
(3) 長期前受金戻入	263,844,272		
(4) 分担金	35,370,000		
(5) 他会計補助金	<u>5,064,800</u>	317,190,045	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,533,698		
(2) 雑支出	<u>485,444</u>	<u>8,019,142</u>	<u>309,170,903</u>
經常利益			256,823,692
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,650		
(2) その他特別利益	<u>180,880</u>	185,530	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>276,982</u>	<u>276,982</u>	<u>△ 91,452</u>
当年度純利益			256,732,240
前年度繰越利益剰余金			<u>4,476,429,883</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,733,162,123</u></u>

3 平成29年度加東市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)

(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	国庫補助金	工事負担金	加入分担金	その他資本 剰余金	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	1,406,956,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	978,551,162	4,476,429,883	5,486,117,570	8,743,387,400
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,406,956,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	978,551,162	(繰越利益剰余金) 4,476,429,883	5,486,117,570	8,743,387,400
当年度変動額	92,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	256,732,240	256,732,240	349,432,240
他会計出資金の受入	92,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,700,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256,732,240	256,732,240	256,732,240
当年度末残高	1,499,656,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	978,551,162	(当年度未処分利益剰余金) 4,733,162,123	5,742,849,810	9,092,819,640

4 平成29年度加東市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高		1,499,656,287	4,733,162,123
議会の議決による処分額		0	0
処分後残高		1,499,656,287	(繰越利益剰余金) 4,733,162,123

5 平成29年度加東市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	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		630,996,816		
ロ 建物	142,501,880			
減価償却累計額	<u>△ 61,620,513</u>	80,881,367		
ハ 構築物	18,338,357,830			
減価償却累計額	<u>△ 8,175,962,551</u>	10,162,395,279		
ニ 機械及び装置	1,776,445,304			
減価償却累計額	<u>△ 1,120,417,433</u>	656,027,871		
ホ 車両運搬具	18,564,459			
減価償却累計額	<u>△ 8,893,508</u>	9,670,951		
ヘ 工具器具及び備品	19,630,910			
減価償却累計額	<u>△ 7,487,425</u>	12,143,485		
ト 建設仮勘定		<u>126,287,000</u>		
有形固定資産合計			11,678,402,769	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		434,712		
ロ 施設利用権		2,284,471		
ハ ダム使用権		164,000		
ニ ソフトウェア		<u>17,338,400</u>		
無形固定資産合計			20,221,583	
(3) 投資				
イ 投資有価証券		<u>449,366,500</u>		
投資合計			<u>449,366,500</u>	
固定資産合計				12,147,990,852
2 流動資産				
(1) 現金預金			3,043,130,313	
(2) 未収金		72,840,490		
貸倒引当金		<u>△ 2,096,834</u>	70,743,656	
(3) 貯蔵品			1,539,697	
(4) 前払金			24,409,728	
(5) 保管有価証券			400,000	
(6) 供託金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>3,140,223,394</u>
資産合計				<u><u>15,288,214,246</u></u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(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>201,816,019</u>		
企業債合計		<u>201,816,019</u>	
固定負債合計			201,816,019
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>28,974,043</u>		
企業債合計		28,974,043	
(2) 未払金		205,697,989	
(3) 預り金		1,722,829	
(4) 預り有価証券		400,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,185,000		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 法定福利費引当金	<u>602,000</u>		
引当金合計		<u>3,787,000</u>	
流動負債合計			240,581,861
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,792,601,747	
(2) 収益化累計額		△ 6,089,264,624	
(3) 建設仮勘定長期前受金		<u>49,659,603</u>	
繰延収益合計			<u>5,752,996,726</u>
負債合計			<u>6,195,394,606</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	52,259,277		
ロ 繰入資本金	346,236,074		
ハ 組入資本金	<u>1,101,160,936</u>		
自己資本金合計		<u>1,499,656,287</u>	
資本金合計			1,499,656,287

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	37,031,754
ロ 国庫補助金	120,497,085
ハ 工事負担金	1,421,271,701
ニ 加入分担金	164,913,172
ホ その他資本剰余金	<u>106,599,831</u>

資本剰余金合計 1,850,313,543

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	31,136,525
ロ 建設改良積立金	978,551,162
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>4,733,162,123</u>

利益剰余金合計 5,742,849,810

剰余金合計 7,593,163,353

資本合計 9,092,819,640

負債資本合計 15,288,214,246

6 平成29年度加東市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業は、安全・安心でおいしい水を安定供給し、生活や経済、産業活動を支える重要なライフラインとしての使命を果たすため、事業の効率化と経営基盤の強化に取り組んでいます。

平成29年度は、統合浄水場の実施設計を行うと共に、生活基盤施設耐震化等交付金事業などの補助事業を活用しながら、老朽配水管の耐震化更新工事を推進しました。また、水道未普及地域解消事業（嬉野東地区）は、加圧ポンプ所電気・機械設備工事及び配水管布設工事が完了し、給水を開始しました。このほか、中長期の重点課題及び取組方針を示す次期水道ビジョンの策定に着手し、経営の基本計画となる経営戦略を策定しました。また、市民サービスの向上を図るため、クレジットカード納付を導入し、納付機会を拡充しました。

水道事業の経営に当たっては、今後の人口減少などにより料金収入の減少が予想されることに加えて、施設の更新や耐震化のための投資費用の増加に備えるため、一層の事業の効率化を図り、健全な経営と水の安定供給を推進します。

(給水の状況)

年度末における給水人口は39,880人で、前年度に比べ96人(0.2%)の減少、加入件数は19,889件で570件(3.0%)増加しました。年間有収水量は4,995,344 m^3 で、前年度より43,217 m^3 (0.9%)増加しました。

年間配水量は5,610,638 m^3 で106,538 m^3 (1.9%)増加し、有収率は89.0%になりました。

(建設改良工事)

配水設備関連事業では、秋津地内において、生活基盤施設耐震化等交付金事業による重要送水管・配水管の耐震化工事のほか、市内4か所で老朽管を耐震管に更新する工事を施工し、おいしい水の安定供給を図りました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,414,778,373円(税抜き)となり、前年度と比較して80,219,836円(5.4%)の減少となりましたが、そのうち給水収益は、1,062,566,099円で、前年度と比べ8,973,551円(0.9%)増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,158,046,133円(税抜き)となり、前年度と比較して81,986,504円(6.6%)減少し、差引、当年度純利益は256,732,240円となりました。

資本的収入及び支出については、収入総額が338,705,572円(税込み)、支出総額は707,074,462円(税込み)となり、差引不足する額368,368,890円は、過年度繰越工事資金62,449,948円、過年度分損益勘定留保資金274,722,791円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,196,151円で補填しました。

(2) 議会議決事項及び報告事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
承認第1号	専決処分の承認を求める件 (平成28年度加東市水道事業会計補正予算(第5号))	平成29年5月19日	平成29年5月19日
報告第5号	平成28年度加東市水道事業会計予算繰越計算書の報告の件	平成29年6月1日	
第48号議案	平成29年度加東市水道事業会計補正予算(第1号)	平成29年6月1日	平成29年6月1日
第61号議案	平成29年度加東市水道事業会計補正予算(第2号)	平成29年9月1日	平成29年9月1日
認定第6号	平成28年度加東市水道事業会計決算の認定の件	平成29年9月1日	平成29年9月26日
第76号議案	平成29年度加東市水道事業会計補正予算(第3号)	平成29年12月1日	平成29年12月1日
第90号議案	平成29年度加東市水道事業会計補正予算(第4号)	平成29年12月22日	平成29年12月22日
第5号議案	平成29年度加東市水道事業会計補正予算(第5号)	平成30年3月1日	平成30年3月1日
第12号議案	平成30年度加東市水道事業会計予算	平成30年3月1日	平成30年3月27日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職員数 6名 (平成30年3月末現在)

(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

(6) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区加圧ポンプ所電気・機械設備工事（繰越事業）	電気機械設備 一式 場内配管 一式 場内整備 一式	41,645,880	H29.2.16	H29.10.31
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事（2）（繰越事業）	本設配水管 HPPE φ150 L=731m HPPE φ100 L=824m HPPE φ75 L=1,518m	69,257,160	H29.3.2	H29.9.29
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事（3）（繰越事業）	本設配水管 HPPE φ150 L=1,087m HPPE φ75 L=1,746m	60,150,600	H29.3.2	H29.9.29
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事（4）（繰越事業）	本設配水管 HPPE φ150 L=642m HPPE φ75 L=1,103m	37,613,520 （繰越事業）	H29.6.1	H29.11.30
		1,638,000		
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事（5）	本設配水管 HPPE φ150 L=385m HPPE φ100 L=129m HPPE φ75 L=817m	30,902,040	H29.6.15	H30.1.10
県道小野藍本線道路改良事業に伴う上下水道管移設工事	本設配水管 φ200 L=226m	25,650,000	H29.6.15	H30.5.31 （契約工期）
		21,669,120 （水道事業分）		
消防署建設関連配水管布設工事	本設配水管 DCIP-GX φ150 L=487m DCIP-GX φ75 L=31m	21,928,320	H29.6.29	H30.1.31
水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事（6）	本設配水管 HPPE φ75 L=1,901m	34,025,400	H29.8.3	H30.1.31
岡本地区老朽管更新工事	本設配水管 DCIP-GX φ75 L=330m DCIP-S50 L=265m	29,062,800	H29.8.3	H30.1.31
青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事（第2工区）	本設配水管 φ200～φ100 L=302m	25,491,240	H29.8.17	H30.1.19
山国地区老朽管更新工事	本設配水管 DCIP-GX φ150 L=17m DCIP-GX φ75 L=499m	29,978,640	H29.8.17	H30.1.31
小元団地（一戸建）老朽管更新工事	本設配水管 DCIP-GX φ150 L=47m DCIP-GX φ100 L=138m DCIP-GX φ75 L=262m	28,886,760	H29.8.17	H30.2.15

(単位：円)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
滝野梶原線新町・左岸工区配水管布設工事	本設配水管 φ 300～φ 75 L=358m	49,820,400	H29. 8. 17	H30. 5. 31 (契約工期)
市営住宅小元団地上下水道管布設工事	本設配水管 DCIP-GX φ 75 L=79m	7,053,480	H29. 9. 14	H30. 3. 23
		4,243,320 (水道事業分)		
生活基盤施設耐震化等交付金事業秋津送水管・配水管老朽管更新工事 (2)	本設送水管 φ 300～φ 150 L=631m 本設配水管 φ 350～φ 150 L=593m	140,994,000	H29. 9. 28	H30. 3. 30
水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区舗装復旧工事 (1)	舗装工 A=5,210m ²	19,454,040	H29. 12. 7	H30. 3. 15
小元団地 (一戸建) 舗装本復旧工事	舗装工 A=3,108m ²	14,160,960	H30. 1. 25	H30. 3. 30

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	
行政区域内人口	人	40,057	40,192	△ 135	△0.3%	
年度末給水人口	〃	39,880	39,976	△ 96	△0.2%	
年度末加入件数	件	19,889	19,319	570	3.0%	
口 径 別 内 訳	13 mm	〃	16,984	16,484	500	3.0%
	20 mm	〃	2,363	2,302	61	2.6%
	25 mm	〃	243	241	2	0.8%
	30 mm	〃	61	59	2	3.4%
	40 mm	〃	123	122	1	0.8%
	50 mm	〃	71	69	2	2.9%
	75 mm	〃	37	35	2	5.7%
	100 mm	〃	6	6	0	-
	150 mm	〃	1	1	0	-
年度末給水件数	件	16,998	16,571	427	2.6%	
口 径 別 内 訳	13 mm	〃	14,607	14,202	405	2.9%
	20 mm	〃	1,930	1,915	15	0.8%
	25 mm	〃	199	198	1	0.5%
	30 mm	〃	56	55	1	1.8%
	40 mm	〃	107	106	1	0.9%
	50 mm	〃	62	60	2	3.3%
	75 mm	〃	31	29	2	6.9%
	100 mm	〃	5	5	0	-
	150 mm	〃	1	1	0	-
配水量	年間	m ³	5,610,638	5,504,100	106,538	1.9%
	一日平均	〃	15,372	15,080	292	1.9%
	一日一人平均	ℓ	385	377	8	2.1%
有収水量	年間	m ³	4,995,344	4,952,127	43,217	0.9%
	一日平均	〃	13,686	13,567	119	0.9%
	一日一人平均	ℓ	343	339	4	1.2%
一日最大配水量	m ³	17,352	17,236	116	0.7%	
有収率	%	89.0%	90.0%	△ 1.0	△1.1%	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 (円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H27. 7. 15	189,000,000 (4年2か月)	加東市水道施設維持管理業務委託 (長期継続契約)	(株)ウォーターエージェンシー姫路営業所
	45,360,000 (12か月)		
H27. 7. 15	187,920,000 (4年2か月)	加東市水道事業会計等事務業務委託 (長期継続契約)	(株)ウォーターエージェンシー姫路営業所
	45,100,800 (12か月)		
H29. 2. 15	41,645,880	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区加圧ポンプ所電気・機械設備工事 (繰越事業)	明機産業(株)
H29. 3. 1	69,257,160	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区配水管布設工事 (2) (繰越事業)	(株)大功組
H29. 3. 1	60,150,600	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区配水管布設工事 (3) (繰越事業)	藤澤工業(株)加東営業所
H29. 5. 31	37,613,520 (繰越事業)	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区配水管布設工事 (4) (繰越事業)	(株)藤原住設
	1,638,000		
H29. 6. 14	25,650,000	県道小野藍本線道路改良事業に伴う上下水道管移設工事	(有)不動土木
	21,669,120 (水道事業分)		
H29. 6. 14	3,045,600	北野・下三草地区老朽管更新工事実施設計業務委託	國年上下水道設計(株)兵庫営業所
H29. 6. 14	31,752,000	加東市水道ビジョン・下水道ビジョン及び水道事業経営戦略策定支援業務委託 (債務負担分)	(株)日水コン兵庫事務所
	22,631,400 (水道事業分)		
H29. 6. 14	30,902,040	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区配水管布設工事 (5)	西田設備(株)
H29. 6. 28	21,928,320	消防署建設関連配水管布設工事	(株)岸本組
H29. 8. 2	41,086,440	統合浄水場実施設計業務委託	(株)相互設計事務所
H29. 8. 2	29,062,800	岡本地区老朽管更新工事	(株)岸本土木興業
H29. 8. 2	34,025,400	水道未普及地域解消事業 (給水区域内無水源) 嬉野東地区配水管布設工事 (6)	西田設備(株)
H29. 8. 16	25,491,240	青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事 (第2工区)	(株)大功組
H29. 8. 16	28,886,760	小元団地 (一戸建) 老朽管更新工事	Fujii Technical Service

契約年月日	契約金額（円）	契約の内容	契約の相手方
H29. 8. 16	29, 978, 640	山国地区老朽管更新工事	加東水工(株)
H29. 8. 16	49, 820, 400	滝野梶原線新町・左岸工区配水管布設工事	共栄住宅設備工業(株)
H29. 8. 16	8, 100, 000	社・山国・岡本地区老朽管更新工事施工監理業務委託	(株)相互設計事務所
H29. 9. 13	7, 053, 480	市営住宅小元団地上下水道管布設工事	カイト水研
	4, 243, 320 (水道事業分)		
H29. 9. 27	140, 994, 000	生活基盤施設耐震化等交付金事業秋津送水管・配水管老朽管更新工事（2）	建部工業(株)
H29. 9. 27	3, 240, 000	市営住宅小元団地上下水道管布設工事施工監理業務委託	(株)相互設計事務所
	2, 141, 640 (水道事業分)		
H29. 10. 11	3, 780, 000	生活基盤施設耐震化等交付金事業秋津送水管・配水管老朽管更新工事（2）施工監理業務委託	(株)相互設計事務所
H29. 10. 30	3, 564, 000	上水道台帳補正業務委託	(株)ウエスコ神戸支店
H29. 12. 6	19, 454, 040	水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区舗装復旧工事（1）	(株)藤原組
H30. 1. 24	14, 160, 960	小元団地（一戸建）舗装本復旧工事	(株)基泰組

（2）企業債の概況

（単位：円）

区 分	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 政 融 資 資 金	219, 044, 457	0	23, 783, 154	195, 261, 303
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	39, 813, 053	0	4, 284, 294	35, 528, 759
計	258, 857, 510	0	28, 067, 448	230, 790, 062

（3）一時借入金の概況

該当事項なし

（4）その他

特定収入の用途の特定について

- ① 他会計負担金（収益的収入・営業収益） 4, 008, 541円は、
総係費（不課税支出）に 4, 008, 541円（特定収入以外）充当した。

- ② その他雑収益（収益的収入・営業外収益） 92,400円は、
配水及び給水費（課税支出）に 92,400円（特定収入）充当した。
- ③ 他会計補助金（収益的収入・営業外収益） 5,064,800円は、
総係費（課税支出）に 5,064,800円（特定収入）充当した。
- ④ 工事負担金（資本的収入・負担金） 31,770,360円は、
配水設備費（課税支出）に 31,770,360円（特定収入）充当した。
- ⑤ 国庫補助金（資本的収入・補助金） 195,013,000円は、
配水設備費（課税支出）に 195,013,000円（特定収入）充当した。

7 平成29年度加東市水道事業キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	256,732,240
減価償却費	457,973,754
固定資産除却費	11,102,036
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	440,000
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,937,087
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	822,834
長期前受金戻入額	△ 263,844,272
受取利息及び配当金	△ 11,138,671
支払利息及び企業債取扱諸費	7,533,698
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,262,576
営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 18,622,521
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 57,593
前払金・前払費用の増減額 (△は増加)	△ 24,409,728
その他流動資産の増減額 (△は増加)	2,500,000
その他流動負債の増減額 (△は減少)	16,555
小 計	411,848,669
受取利息及び配当金	11,138,671
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 7,533,698
業務活動によるキャッシュ・フロー①	415,453,642
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 629,588,904
国庫補助金による収入	180,567,593
工事負担金による収入	46,410,900
施設整備負担金による収入	796,000
固定資産売却による収入	9,120
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加)	32,761,516
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	△ 106,595,046
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 475,638,821
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	△ 28,067,448
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
他会計からの出資による収入	92,700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー③	64,632,552
現金預金増加額④=①+②+③	4,447,373
現金預金期首残高	3,038,682,940
現金預金期末残高	3,043,130,313

8 収益費用明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考	
水道事業収益	営業収益			1,414,778,373		
		給水収益		1,097,402,798		
		水道料金		1,062,566,099		
			水道料金	1,062,566,099	水道料金	
		受託工事収益		0		
			受託工事収益	0		
		その他営業収益		34,836,699		
			手数料		30,813,076	設計審査及び完成検査手数料 529件 1,058,000
						道路占用許可申請手数料 63件 201,000
						開栓手数料 2,371件 2,193,175
						給水装置工事事業者指定手数料 5件 50,000
						証明手数料 24件 7,200
						下水道使用料徴収手数料 27,303,701
		雑収益	15,082	雑収益		
		他会計負担金	4,008,541	消火栓維持管理負担金		
	営業外収益		317,190,045			
		受取利息及び配当金		11,138,671		
			預金利息	7,843,671	預金利息	
			有価証券利息	3,295,000	共同発行市場公募地方債 2,160,000 大阪府公募公債 1,135,000	
		雑収益		1,772,302		
その他雑収益			1,772,302	土地使用料 279,414 水道施設損害賠償金 92,400 その他雑収益 135,256		

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					遅延損害金 1,265,232
		長期前受金戻入		263,844,272	
			長期前受金戻入	263,844,272	
		分 担 金		35,370,000	
			加 入 分 担 金	35,370,000	新規 13mm @ 80,000×302件 24,160,000 20mm @ 180,000×17件 3,060,000 25mm @ 300,000×3件 900,000 50mm @1,270,000×1件 1,270,000 75mm @2,700,000×1件 2,700,000 口径変更 13件 3,280,000
		他 会 計 補 助 金		5,064,800	
			他 会 計 補 助 金	5,064,800	一般会計繰入金
	特 別 利 益			185,530	
		過年度損益修正益		4,650	
			過年度損益修正益	4,650	土地使用料
		その他特別利益		180,880	
			固定資産売却益	180,880	元屋度ポンプ室用地売却益
	合 計			1,414,778,373	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				1,158,046,133	
	営 業 費 用			1,149,750,009	
		原水及び浄水費		485,049,987	
			備 消 耗 品 費	174,340	浄水施設維持管理消耗品費
			燃 料 費	18,076	軽油代

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			光 熱 水 費	76,670	下水道使用料 26,400 ガス代 50,270
			委 託 料	42,574,563	草刈清掃委託料 340,366 中新池清掃委託料 46,297 合併浄化槽保守点検委託料 43,900 施設等運転管理業務委託料 42,000,000 その他委託料 144,000
			使 用 料	1,016,267	e o光サービス使用料 662,400 N T T回線使用料 353,867
			賃 借 料	4,268,468	中新池賃借料 3,915,000 奥の池賃借料 330,000 NHK放送受信料 13,468 その他賃借料 10,000
			修 繕 費	4,243,500	広沢浄水場修繕費 1,535,000 滝野浄水場修繕費 186,000 秋津浄水場修繕費 947,000 秋津取水場修繕費 910,000 その他修繕費 665,500
			動 力 費	20,469,161	施設電気代
			薬 品 費	1,084,000	粉末活性炭等
			材 料 費	99,000	浄水施設管理材料費
			負 担 金	38,409,238	東播土地改良区賦課金 1,346,800 上福田開拓水利組合負担金 2,850 鴨川ダム施設管理負担金 21,098,037 加古川水系管理負担金 4,211,170 鴨川ダム水道用水負担金 11,750,381

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			受 水 費	372,616,704	兵庫県水道用水受水費
		配水及び給水費		72,476,640	
			給 料	2,752,100	(予算額 2,761,000)
			手 当	2,535,387	(予算額 2,798,000)
					住居手当 264,000
					通勤手当 22,224
					時間外勤務手当 1,052,327
					期末手当 431,101
					勤勉手当 297,878
					退職手当組合負担金 467,857
			法 定 福 利 費	919,590	(予算額 1,031,000)
					職員共済組合負担金
			備 消 耗 品 費	32,988	配水施設維持管理消耗品費
			委 託 料	7,135,151	草刈清掃業務委託料 699,577
					水質検査委託料 3,448,594
					漏水調査委託料 2,137,500
					検便委託料 480
					管路調査委託料 849,000
			使 用 料	2,509,800	e o 光サービス使用料
			賃 借 料	191,070	水道管理設占用料 116,460
					岩屋配水池送配水管敷地使用料 70,310
					電柱共架料 4,300
			修 繕 費	44,157,774	メーター修繕費 (検定満期) 12,523,050
					漏水修繕費 10,246,600
					舗装復旧費 3,324,000
					その他修繕費 18,064,124

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			動力費	10,856,263	施設電気代
			材料費	987,017	配水施設管理材料費
			負担金	5,500	職員互助会負担金
			賞与引当金繰入額	331,000	(予算額 331,000)
			法定福利費 引当金繰入額	63,000	(予算額 63,000)
		受託工事費		0	
			修繕費	0	
		総係費		123,147,592	
			報酬	136,000	運営審議会委員報酬
			給料	17,433,472	(予算額 17,434,000)
			手当	11,911,300	(予算額 12,533,000)
					扶養手当 1,166,000
					通勤手当 116,946
					時間外勤務手当 272,091
					管理職手当 1,872,000
					期末手当 3,188,205
					勤勉手当 2,035,814
					児童手当 300,000
					退職手当組合負担金 2,960,244
			賃金	2,860,564	(予算額 2,898,000)
					アルバイト賃金
			法定福利費	5,740,370	(予算額 5,990,000)
					職員共済組合負担金 5,670,471
					地方公務員災害共済補償基金負担金 64,764
					旧恩給組合負担金 5,135

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			旅 費	185,764	普通旅費 180,208 研修旅費 5,556
			備 消耗品費	988,728	新聞及び書籍 135,792 公用車管理消耗品 70,000 事務用品ほか 782,936
			燃 料 費	124,405	公用車ガソリン代、軽油代
			印 刷 製 本 費	1,308,390	帳票用紙、検針ロール紙等 1,159,500 予算書、決算書 148,890
			通 信 運 搬 費	2,881,823	電話代 512,112 郵送料 2,369,711
			委 託 料	69,227,866	水道管保安管理業務委託料 1,689,815 電算システム保守業務委託料 2,400,000 料金収納業務委託料 1,725,293 会計等事務業務委託料 41,760,000 指定金融機関事務取扱業務委託料 9,523 上水道台帳補正業務委託料 3,300,000 電算システム変更業務委託料 2,300,000 水道ビジョン及び経営戦略策定支援業務委託料 14,543,000 弁護士業務委託料 1,500,235
			使 用 料	314,177	e o光サービス使用料 106,800 N T T回線使用料 207,377
			賃 借 料	3,415,776	コピー機使用料 538,221 NHK放送受信料 11,723 積算システム使用料 360,900 通行料及び駐車料金 63,682 キャドシステム使用料 41,250

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
					庁舎賃借料 2,400,000
			修繕費	316,844	公用車修繕費
			負担金	608,285	日本水道協会負担金 226,610 篠山市水道料金負担金 286,807 職員互助会負担金 34,868 その他負担金 60,000
			手数料	909,563	車検代行費 64,815 口座振替手数料 783,348 パソコンバンク手数料 60,000 その他手数料 1,400
			保険料	613,465	自動車損害共済保険料 168,066 建物災害共済保険料 101,749 水道賠償責任保険料 343,650
			賞与引当金繰入額	2,349,000	(予算額 2,349,000)
			貸倒引当金繰入額	1,307,000	
			法定福利費 引当金繰入額	443,000	(予算額 443,000)
			公 課 費	71,800	印紙代、重量税
		減 価 償 却 費		457,973,754	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	453,370,792	建物減価償却費 2,890,933 構築物減価償却費 360,213,424 機械及び装置減価償却費 85,476,125 車両減価償却費 2,203,650 工具器具及び備品減価償却費 2,586,660
			無形固定資産 減 価 償 却 費	4,602,962	施設利用権減価償却費 217,269 水利権減価償却費 32,093

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					ダム使用権減価償却費 19,000
					ソフトウェア減価償却費 4,334,600
		資 産 減 耗 費		11,102,036	
			固 定 資 産 除 却 費	11,102,036	構築物除却費
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		0	
			雑 支 出	0	
	営 業 外 費 用			8,019,142	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		7,533,698	
			企 業 債 利 息	7,533,698	財政融資資金利息 6,537,304 地方公共団体金融機構資金利息 996,394
			一 時 借 入 利 息	0	
		雑 支 出		485,444	
			雑 支 出	485,444	消費税雑支出
	特 別 損 失			276,982	
		過年度損益修正損		276,982	
			過年度損益修正損	276,982	漏水減免ほか
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
			予 備 費	0	
	合 計			1,158,046,133	

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的收入				337,282,380		
	負 担 金	負 担 金		49,560,260		
			工 事 負 担 金	48,764,260	市営住宅小元団地建替関連事業 消防署建設関連事業 水道施設設置事業に係る地元負担金	6,503,200 10,490,700 31,770,360
			施 設 整 備 負 担 金	796,000	湖翠苑地内	
			出 資 金	92,700,000		
	他 会 計 出 資 金	一 般 会 計 出 資 金		92,700,000		
			水道未普及地域解消事業 水道未普及地域解消事業（繰越分）	26,900,000 65,800,000		
	補 助 金	国 庫 補 助 金		195,013,000		
			国 庫 補 助 金	195,013,000	水道未普及地域解消事業 水道未普及地域解消事業（繰越分） 生活基盤施設耐震化等交付金事業 青野ヶ原演習場（駐屯地）周辺民生安定施設設置助成事業	32,367,000 79,040,000 70,000,000 13,606,000
			固 定 資 産 売 却 代 金	9,120		
	固 定 資 産 売 却 代 金	固 定 資 産 売 却 代 金		9,120		
			固 定 資 産 売 却 代 金	9,120	元屋度ポンプ室用地売却代金	
	合 計				337,282,380	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
資本的支出				657,656,352	
	建設改良費			629,588,904	
		浄水設備費		38,043,000	
			委託料	38,043,000	統合浄水場実施設計業務委託料
		配水設備費		590,408,754	
			給料	4,041,900	(予算額 4,042,000)
			手当	4,384,494	(予算額 5,019,000)
					扶養手当 96,000
					住居手当 324,000
					通勤手当 78,900
					時間外勤務手当 1,978,435
					期末手当 652,076
					勤勉手当 447,960
					児童手当 120,000
					退職手当組合負担金 687,123
			賃金	334,907	(予算額 353,000)
					アルバイト賃金
			法定福利費	1,576,191	(予算額 1,672,000)
					職員共済組合負担金
			旅費	13,338	普通旅費
			備消耗品費	73,784	事務消耗品
			燃料費	59,394	公用車ガソリン代
			委託料	33,518,500	滝野梶原線新町・左岸工区配水管布設工事変更設計書作成業務委託料
					460,000
					北野・下三草地区老朽管更新工事実施設計業務委託料 2,820,000
					横谷地区老朽管更新工事実施設計業務委託料 2,259,000

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区加圧ポンプ所 電気・機械設備工事ほか施工監理業務委託料（繰越事業） 1,800,000 消防署建設関連配水管布設工事施工監理業務委託料 2,000,000 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事施工監理業務委託料 1,700,000 社・山国・岡本地区老朽管更新工事施工監理業務委託料 7,500,000 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事（第2 工区）施工監理業務委託料 2,400,000 市営住宅小元団地上下水道管布設工事施工監理業務委託料 1,983,000 生活基盤施設耐震化等交付金事業秋津送水管・配水管老朽管更新工事 (2)施工監理業務委託料 3,500,000 現場監理員派遣業務委託料 7,096,500
			賃借料	26,170	通行料及び駐車料金
			負担金	8,076	職員互助会負担金
			工事請負費	545,771,000	水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区加圧ポンプ所 電気・機械設備工事（繰越事業） 38,561,000 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事(2)（繰越事業） 64,127,000 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事(3)（繰越事業） 55,695,000 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事(4)（繰越事業） 34,827,333 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事(4) 1,516,667 水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工 事(5) 28,613,000

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
					水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区配水管布設工事(6) 31,505,000
					水道未普及地域解消事業（給水区域内無水源）嬉野東地区舗装復旧工事(1) 18,013,000
					消防署建設関連配水管布設工事 20,304,000
					岡本地区老朽管更新工事 26,910,000
					小元団地（一戸建）老朽管更新工事 26,747,000
					山国地区老朽管更新工事 27,758,000
					青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事（第2工区） 23,603,000
					市営住宅小元団地上下水道管布設工事 3,929,000
					生活基盤施設耐震化等交付金事業秋津送水管・配水管老朽管更新工事(2) 130,550,000
					小元団地（一戸建）舗装本復旧工事 13,112,000
			賞与引当金繰入額	505,000	(予算額 505,000)
			法定福利費 引当金繰入額	96,000	(予算額 96,000)
		営業設備費		1,000,150	
			量水器設置費	1,000,150	
		固定資産購入費		137,000	
			備品購入費	137,000	クレジットカード納付処理用パソコン
	企業債償還金			28,067,448	
		企業債償還金		28,067,448	
			元金償還金	28,067,448	財政融資資金償還金 23,783,154 地方公共団体金融機構資金償還金 4,284,294

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
			予 備 費		0
合 計				657,656,352	

9 固定資産明細書

(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	631,005,936	0	9,120	630,996,816	0	0	0	630,996,816	
建物	139,738,880	2,763,000	0	142,501,880	2,890,933	0	61,620,513	80,881,367	
構築物	17,674,294,174	688,988,454	24,924,798	18,338,357,830	360,213,424	13,822,762	8,175,962,551	10,162,395,279	
機械及び装置	1,758,232,154	32,540,150	14,327,000	1,776,445,304	85,476,125	0	1,120,417,433	656,027,871	
車両運搬具	18,564,459	0	0	18,564,459	2,203,650	0	8,893,508	9,670,951	
工具器具 及び備品	5,612,175	14,464,000	445,265	19,630,910	2,586,660	445,265	7,487,425	12,143,485	
建設仮勘定	221,126,700	628,588,754	723,428,454	126,287,000	0	0	0	126,287,000	
計	20,448,574,478	1,367,344,358	763,134,637	21,052,784,199	453,370,792	14,268,027	9,374,381,430	11,678,402,769	

(2) 無形固定資産

(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	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
水利権	466,805	0	0	32,093	434,712	
施設利用権	2,501,740	0	0	217,269	2,284,471	
ダム使用権	183,000	0	0	19,000	164,000	
ソフトウェア	21,673,000	0	0	4,334,600	17,338,400	
計	24,824,545	0	0	4,602,962	20,221,583	

(3) 投資

(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	備考
投資有価証券	449,366,500	0	0	449,366,500	
計	449,366,500	0	0	449,366,500	

10 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 額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
昭和 6 3 年度財政融資資金	H 1. 3. 27	4, 900, 000	313, 012	4, 571, 624	328, 376	—	4. 85%	H31. 3. 25	
昭和 6 3 年度財政融資資金	H 1. 3. 27	30, 000, 000	1, 916, 398	27, 989, 530	2, 010, 470	—	4. 85%	H31. 3. 25	
平成 4 年度財政融資資金	H 5. 3. 25	50, 000, 000	2, 583, 216	35, 254, 536	14, 745, 464	—	4. 40%	H35. 3. 25	
平成 6 年度財政融資資金	H 7. 3. 27	8, 500, 000	405, 223	5, 076, 422	3, 423, 578	—	4. 65%	H37. 3. 1	
平成 6 年度財政融資資金	H 7. 11. 30	251, 000, 000	11, 267, 839	154, 268, 889	96, 731, 111	—	3. 15%	H37. 9. 25	
平成 7 年度財政融資資金	H 8. 3. 14	50, 600, 000	2, 236, 303	29, 954, 988	20, 645, 012	—	3. 15%	H38. 3. 1	
平成 8 年度財政融資資金	H 9. 3. 25	40, 000, 000	1, 704, 718	22, 323, 630	17, 676, 370	—	2. 80%	H39. 3. 1	
平成 9 年度財政融資資金	H10. 3. 25	43, 200, 000	1, 781, 445	23, 180, 492	20, 019, 508	—	2. 10%	H40. 3. 1	
平成 1 0 年度財政融資資金	H11. 3. 25	39, 000, 000	1, 575, 000	19, 318, 586	19, 681, 414	—	2. 10%	H41. 3. 1	
平成 6 年度地方公共団体金融機構資金	H 7. 3. 27	5, 600, 000	306, 963	3, 831, 842	1, 768, 158	—	4. 70%	H35. 3. 20	
平成 6 年度地方公共団体金融機構資金	H 7. 3. 27	700, 000	38, 445	478, 215	221, 785	—	4. 75%	H35. 3. 20	
平成 7 年度地方公共団体金融機構資金	H 8. 3. 22	19, 400, 000	966, 995	12, 906, 643	6, 493, 357	—	3. 20%	H36. 3. 20	
平成 8 年度地方公共団体金融機構資金	H 9. 3. 28	12, 000, 000	574, 102	7, 492, 431	4, 507, 569	—	2. 85%	H37. 3. 20	
平成 9 年度地方公共団体金融機構資金	H10. 3. 25	19, 200, 000	881, 201	11, 428, 942	7, 771, 058	—	2. 15%	H38. 3. 20	
平成 9 年度地方公共団体金融機構資金	H10. 3. 25	7, 600, 000	349, 163	4, 513, 799	3, 086, 201	—	2. 20%	H38. 3. 20	

(単位：円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成10年度地方公共団体金融機構資金	H11.3.24	26,000,000	1,167,425	14,319,369	11,680,631	—	2.10%	H39.3.20	
合 計		607,700,000	28,067,448	376,909,938	230,790,062				

11 注記

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

2 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によっている。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 12～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

施設利用権 15年

水利権 20年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する退職手当組合に対する負担金及び特別負担金（一般行政職員分を除く。）を水道事業が負担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、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

債権の不納欠損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。

5 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 修繕引当金の取崩し

平成29年度において、修繕費として44,157,774円を使用し、修繕引当金1,937,087円を取り崩している。

III. セグメント情報の開示

加東市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。