

平成 28 年度

琴浦町水道事業決算報告書

平成28年度 琴浦町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 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	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	325,677,000	7,561,000	0	333,238,000	338,833,184	5,595,184	(21,691,354円)
第1項 営業収益	298,265,000	2,041,000	0	300,306,000	308,870,520	8,564,520	(21,683,462円)
第2項 営業外収益	27,410,000	5,520,000	0	32,930,000	29,962,664	△ 2,967,336	(7,892円)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

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 (うち仮払消費税 及び地方消費税)	
	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	271,901,000	△ 7,888,000	0	0	0	264,013,000	0	264,013,000	258,531,061	0	5,481,939	(3,395,500円)
第1項 営業費用	231,705,000	△ 4,888,000	0	0	0	226,817,000	0	226,817,000	222,899,612	0	3,917,388	(3,394,081円)
第2項 営業外費用	40,146,000	△ 3,000,000	0	0	0	37,146,000	0	37,146,000	35,631,449	0	1,514,551	(1,419円)
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000	0	0	50,000	

(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	193,544,000	△ 82,460,000	111,084,000	37,820,000	0	148,904,000	125,363,187	△ 23,540,813	
第1項 企業債	107,100,000	△ 44,500,000	62,600,000	27,600,000	0	90,200,000	77,700,000	△ 12,500,000	
第2項 他会計出資金	2,012,000	6,500,000	8,512,000	0	0	8,512,000	2,011,587	△ 6,500,413	
第3項 工事負担金	84,432,000	△ 44,460,000	39,972,000	10,220,000	0	50,192,000	45,651,600	△ 4,540,400	(うち特定収入仮払消費税等 3,381,600円)

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	373,296,000	△ 102,704,000	0	270,592,000	56,629,000	0	327,221,000	292,439,098	30,198,000	0	30,198,000	4,583,902	
第1項 建設改良費	241,975,000	△ 102,704,000	0	139,271,000	56,629,000	0	195,900,000	161,119,671	30,198,000	0	30,198,000	4,582,329	(うち仮払消費税等 11,917,028円)
第2項 企業債償還金	131,321,000	0	0	131,321,000	0	0	131,321,000	131,319,427	0	0	0	1,573	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 167,075,911 円は次のとおり補てんした。

当年度消費税資本的収支調整額	8,535,428 円
当年度損益勘定留保資金	121,662,635 円
建設改良積立金取崩額	35,442,000 円
繰越利益剰余金処分額	1,435,848 円

平成28年度 琴浦町水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	282,006,828		
(2) 受託工事収益	633,810		
(3) その他営業収益	4,546,420	287,187,058	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	18,553,669		
(2) 配水及び給水費	28,177,284		
(3) 受託工事費	216,832		
(4) 総係費	19,705,565		
(5) 減価償却費	141,585,549		
(6) 資産減耗費	9,519,851		
(7) その他営業費用	1,746,781	219,505,531	
営業利益			67,681,527
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	98,850		
(2) 他会計補助金	192,299		
(3) 長期前受金戻入	29,442,765		
(4) 雑収益	220,858	29,954,772	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	34,511,656		
(2) 雑支出	1,118,374	35,630,030	△ 5,675,258
経常利益			62,006,269
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
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	0	0	0
当年度純利益			62,006,269
前年度繰越利益剰余金			113,371,010
その他の未処分利益剰余金変動額			35,442,000
当年度未処分利益剰余金			210,819,279

平成28年度 琴浦町水道事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

	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	寄付金	その他の 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	956,195,027	159,726,439	8,408,681	131,061,844	299,196,964	0	0	231,838,342	231,838,342	1,487,230,333
前年度処分額	83,025,332	0	0	0	0	0	35,442,000	△ 118,467,332	△ 83,025,332	0
議会の議決による処分額	83,025,332	0	0	0	0	0	35,442,000	△ 118,467,332	△ 83,025,332	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	35,442,000	△ 35,442,000	0	0
建設改良積立金の積立 及び資本金への組入	28,792,225	0	0	0	0	0	0	△ 28,792,225	△ 28,792,225	0
資本金への組入	54,233,107	0	0	0	0	0	0	△ 54,233,107	△ 54,233,107	0
処分後残額	1,039,220,359	159,726,439	8,408,681	131,061,844	299,196,964	0	35,442,000	(繰越利益剰余金) 113,371,010	148,813,010	1,487,230,333
当年度変動額	2,011,587	2,351,257	0	0	2,351,257	0	△ 35,442,000	97,448,269	62,006,269	66,369,113
一般会計出資金の受入	2,011,587	0	0	0	0	0	0	0	0	2,011,587
受贈財産の受入	0	2,351,257	0	0	2,351,257	0	0	0	0	2,351,257
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 35,442,000	35,442,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	62,006,269	62,006,269	62,006,269
当年度末残高	1,041,231,946	162,077,696	8,408,681	131,061,844	301,548,221	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 210,819,279	210,819,279	1,553,599,446

平成28年度 琴浦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	1,041,231,946	301,548,221	210,819,279
議会の議決による処分額	36,877,848	0	△ 68,877,848
建設改良積立金の積立	0	0	△ 32,000,000
建設改良積立金の積立 及び資本金への組入	1,435,848	0	△ 1,435,848
資本金への組入	35,442,000	0	△ 35,442,000
処分後残高	1,078,109,794	301,548,221	(繰越利益剰余金) 141,941,431

平成28年度琴浦町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで:間接法により作成)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	62,006	千円
減価償却費	141,586	千円
資産減耗費	9,520	千円
貸倒引当金の増減額(△は減少)	442	千円
賞与引当金の増減額(△は減少)	120	千円
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	95	千円
長期前受金戻入額	△ 29,443	千円
受取利息及び受取配当金	△ 99	千円
支払利息	34,512	千円
有形固定資産売却損益(△は益)	0	千円
未収金の増減額(△は増加)	△ 17,714	千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 29,094	千円
前受金の増減額(△は減少)	30	千円
小計	171,961	千円
利息及び配当金の受取額	99	千円
利息の支払額	△ 34,512	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	137,548	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△ 148,563	千円
他会計からの繰入金による収入	42,270	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 106,293	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入	77,700	千円
企業債の償還による支出	△ 131,320	千円
他会計からの出資による収入	2,012	千円
リース債務の返済による支出	△ 639	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,247	千円
資金増加額(又は減少額)	△ 20,992	千円
資金期首残高	214,349	千円
資金期末残高	193,357	千円

平成28年度 琴浦町水道事業貸借対照表
(平成29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		35,865,789		
ロ 建物	53,619,485			
建物減価償却累計額	△ 24,740,103	28,879,382		
ハ 構築物	5,608,098,620			
構築物減価償却累計額	△ 2,234,169,169	3,373,929,451		
ニ 機械及び装置	423,645,611			
機械及び装置減価償却累計額	△ 214,523,486	209,122,125		
ホ 車両及び運搬具	2,936,729			
車両及び運搬具減価償却累計額	△ 921,026	2,015,703		
ヘ 工具器具及び備品	3,359,000			
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 2,632,981	726,019		
ト リース資産	2,344,486			
リース資産減価償却累計額	△ 2,107,926	236,560		
チ 建設仮勘定	31,594,149	31,594,149		
有形固定資産合計			3,682,369,178	
(2) 無形固定資産				
イ 水道台帳ソフト		0		
無形固定資産合計			0	
固定資産合計				3,682,369,178
2 流動資産				
(1) 現金預金			193,357,019	
(2) 未収金		56,159,481		
貸倒引当金		△ 3,212,526	52,946,955	
(3) 貯蔵品			0	
(4) 前払金			0	
流動資産合計				246,303,974
資産合計				<u>3,928,673,152</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		1,435,115,096	
(2) リース債務		0	
固定負債合計			1,435,115,096
4 流動負債			
(1) 企業債		133,844,645	
(2) リース債務		0	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	2,175,375		
ロ 営業外未払金	4,076,300		
ハ その他の未払金	5,128,535	11,380,210	
(4) 前受金		30,027	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,535,985		
ロ 法定福利費引当金	294,425	1,830,410	
流動負債合計			147,085,292
5 繰延収益			
イ 受贈財産評価額	210,884,889		
受贈財産収益化累計額	<u>△ 89,387,618</u>	121,497,271	
ロ 工事負担金	605,622,801		
工事負担金収益化累計額	<u>△ 118,982,705</u>	486,640,096	
ハ 他会計補助金	182,713,733		
他会計補助金収益化累計額	<u>△ 60,126,350</u>	122,587,383	
ニ 国庫補助金	92,787,674		
国庫補助金収益化累計額	<u>△ 30,639,106</u>	62,148,568	
繰延収益合計			792,873,318
負債合計			<u>2,375,073,706</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) イ 固有資本金	15,527,733		
ロ 出資金	209,831,693		
ハ 繰入資本金	373,269,128		
ニ 組入資本金	442,603,392	1,041,231,946	1,041,231,946
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	162,077,696		
ロ 寄附金	8,408,681		
ハ その他資本剰余金	131,061,844	301,548,221	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	210,819,279	210,819,279	512,367,500
資本合計			<u>1,553,599,446</u>
負債資本合計			<u>3,928,673,152</u>

注記に関する事項

I. 重要な会計方針

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(リース資産を除く。)

- ・減価償却方法 定額法による。

・主な耐用年数

建 物	15年～50年
構 築 物	30年～60年
機械及び装置	8年～15年
車輛運搬具(軽自動車)	4年
工具、器具及び備品	4年～6年

(2)無形固定資産(リースを除く。)

- ・減価償却方法 定額法による。

(3)リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金

(1)退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、該当組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. キャッシュフロー計算書等関連

重要な非資金取引

鳥取中央農業協同組合からの寄付による資産の取得(ガーデンヒルズ立石台水道施設の上水道編入に伴う資産の受入)

土 地	2,351,257 円
合 計	2,351,257 円

Ⅲ. 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産はない。

2 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(該当年度の翌年から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,011,587円である。

Ⅳ. 重要な後発事項

当該事象はない。

Ⅴ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、職員の期末・勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,416,359円を取崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、職員の法定福利費を支給するため、法定福利費引当金199,071円を取崩した。

1. 概況

(1)総括事項

①経営状況

平成29年3月末現在における給水人口は16,262人。行政区域内人口17,870人に対し91.0%を占めています。また、給水区域内人口 16,347人に対しては 99.5%の普及率です。

本年度はアパート等の新設により給水戸数が前年度より44件増加、平成28年3月よりガーデンヒルズを上水道として給水開始した結果、全体的な使用水量は前年度より4,149m³多くなったが一時的な増加と思われるので、今後の水需要の動向を注視していく必要がある。

年間総配水量 1,944,350m³に対し、年間総有収水量は 1,569,297m³で、老朽管の布設替や漏水修理等に努めたものの、発見しにくい場所での大きな漏水等が多く有収率は80.7%となり前年に比べ5.9%下降しました。

②経理状況

本年度の損益状況(税抜)は水道事業収益が 317,141,830円で前年度と比較して 27,292,008円増加しています。その主なものは平成27年10月より料金改定をした給水収益 282,006,828円で、前年度と比べて 24,406,882円の増収となりました。

また、水道事業費用は 255,135,561円で前年度と比べて 7,930,951円(3.0%)の減となりました。減額となった主なものは、原水及び浄水費の修繕料や動力費等で 7,833,577円の減、そのほかは総係費の人件費等となっております。

当年度純利益は 62,006,269円となり、経費の節減や料金改定もあり前年度より 35,222,959円の増となりました。

資本的収支(税込)の収入は 125,363,187円、支出 292,439,098円となり収支不足額 167,075,911円は当年度消費税資本的収支調整額 8,535,428円、当年度損益勘定留保資金 121,662,635円、建設改良積立金取崩額 35,442,000円、繰越利益剰余金処分額 1,435,848円で補てんしました。

当年度未処分利益剰余金 210,819,279円の内訳としましては、当年度純利益 62,006,269円と前年度繰越利益剰余金 148,813,010円となっています。

③工事等の概況

- ・ 下水道工事に伴う上水道配水管布設替工事を 10件、JR推進工事を 1件、老朽化による布設替工事を 3件、道路拡張による布設替工事を 1件、新設工事を 4件行いました。

(2)議会議決事項

議案番号	議案内容	提出年月日	議決年月日
第119号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第1号)	H28. 9. 7	H28. 9. 23
第137号	平成27年度琴浦町水道事業会計決算認定について	H28. 9. 7	H28. 9. 23
第138号	平成27年度琴浦町水道事業会計剰余金の処分について	H28. 9. 7	H28. 9. 23
第145号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第2号)	H28.11.21	H28.11.21
第148号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第3号)	H28.11.21	H28.11.21
第155号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第4号)	H28. 12. 6	H28.12.19
第 9 号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第5号)	H29. 1. 19	H29. 1. 19
第 37 号	平成28年度琴浦町水道事業会計補正予算(第6号)	H29. 3. 7	H29. 3. 23
第 55 号	平成29年度琴浦町水道事業会計予算	H29. 3. 7	H29. 3. 23

(3)行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可等年月日
該当なし			

(4)職員に関する事項

	平成29年3月31日現在	平成28年3月31日現在	増減
事務職員	2	2	
技術職員	2	2	

(5)料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項

2. 工 事

(1) 配水管布設(布設替)工事の概要

工 事 名	場 所	内 容	工事費(円)	着工年月日	完成年月日
上水道配水管布設替工事(上赤碕地区27-2工区)	赤碕	NS-DCIP φ 100 L=12.0m HIVP-RR φ 100 L=9.2m	2,634,120	H27.12.28	H28.9.30
上水道配水管布設替工事(出上地区27-2工区)	出上	HIVP-RR φ 75 L=158.9m HIVP φ 30 L=35.1m 給水13戸	4,944,240	H28.1.22	H28.6.30
上水道配水管布設替工事(出上地区27-3工区)	出上	K-DCIP φ 200 L=100.1m K-DCIP φ 100 L=4.4m HIVP-RR φ 100 L=31.6m HIVP φ 75 L=1.5m 給水5戸	17,487,560	H28.3.1	H28.8.19
上水道配水管布設替工事(上赤碕地区27-4工区)	松谷	HIVP-RR φ 100 L=227.4m GX-DCIP φ 100 L=25.8m 給水6戸	6,778,080	H28.3.14	H28.7.11
上水道配水管布設替工事(八橋地区27-4工区)	八橋	HIVP-RR φ 100 L=178.6m HIVP φ 75 L=7.8m HIVP φ 50 L=4.2m HIVP φ 40 L=44.6m HIVP φ 25 L=13.4m HIVP φ 20 L=7.5m 給水21戸	10,761,120	H28.3.28	H28.8.15
上水道配水管布設替工事(八橋地区27-5工区)	八橋	HIVP-RR φ 100 L=26.4m HIVP-RR φ 75 L=10.7m 給水1戸	2,793,960	H28.3.30	H28.6.17
上水道配水管布設工事(八橋地区27-2工区)	八橋	K-DCIP φ 100 L=134.4m K-DCIP φ 75 L=5.6m	6,245,640	H28.4.1	H28.6.30
上水道配水管布設工事(上赤碕地区28-1工区)	松谷	HIVP-RR φ 100 L=162.8m	1,460,460	H28.6.27	H28.9.9
上水道配水管布設工事(別所東線)	別所	HPPE φ 100 L=210.9m 給水7戸	6,635,520	H28.6.29	H29.3.21
上水道配水管布設替工事(田越地区28-1工区)	田越	HIVP-RR φ 150 L=57.3m HIVP-RR φ 75 L=190.7m HIVP φ 25 L=85.6m HIVP φ 20 L=28.5m HPPE φ 150 L=5.0m HPPE φ 75 L=4.0m K-DCIP φ 200 L=1.6m K-DCIP φ 150 L=1.2m 給水9戸	15,866,280	H28.8.1	H28.12.21
上水道配水管布設替工事(上鋤地区28-2工区)	鋤	HIVP φ 40 L=42.5m HIVP φ 25 L=8.0m 給水2戸	1,001,160	H28.8.1	H28.10.3
上水道配水管布設工事(上赤碕地区28-2工区)	松谷	K-DCIP φ 200 L=102.9m HIVP-RR φ 75 L=89.6m HIVP φ 25 L=100.8m 給水13戸	12,570,120	H28.8.24	H29.1.13
上水道配水管布設替工事(田越地区28-2工区)	田越	HIVP-RR φ 150 L=167.7m HIVP-RR φ 75 L=1.1m HIVP φ 50 L=1.1m HIVP φ 40 L=62.1m 給水2戸	4,621,320	H28.10.27	H28.2.24
上水道配水管布設工事(笠見地区28-1工区)	笠見	HIVP φ 150 L=3.1m HIVP φ 75 L=4.4m PP φ 30 L=115.5m HIVP φ 30 L=3.1m 給水1戸	3,674,160	H28.10.27	H29.3.3
上水道配水管布設替工事(別所地区28-1工区)	別所	PP φ 30 L=181.0m 給水6戸	1,748,520	H28.11.9	H29.2.13
上水道配水管布設工事(八橋地区28-1工区)	八橋	HPPE φ 150 L=21.7m	1,826,280	H28.11.11	H29.2.10
上水道配水管布設替工事(八橋地区28-3工区)	八橋	K-DCIP φ 100 L=6.5m HIVP φ 100 L=4.2m	1,101,600	H28.12.20	H29.3.1
上水道配水管布設替工事(太一垣地区28-1工区)	太一垣	HIVP-RR φ 100 L=29.3m HIVP φ 75 L=18.2m	999,000	H29.1.5	H29.2.13
公共八橋4区(JR推進)工事(上水道分)	八橋	NS-DCIP φ 100 L=25.9m	1,275,186	H28.11.4	H29.3.23

(2) 水源地・配水池整備の概況

(単位:円)

内 容	事 業 費	備 考
該当なし		

(3) 消火栓新設工事の概況

(単位:円)

場 所	施 工 内 容	工 事 費	備 考
八橋1区	地上式1基	419,040	八橋28-2と同時施工
徳万	地上式1基	467,640	

(4) 保存工事の概況

① 漏水防止工事

(単位:件、円)

項 目	工事箇所	修 繕 費	備 考
止水栓不良等	56	2,112,725	
漏水修繕工事	26	5,029,970	

② 給水工事、消火栓工事及び量水器取替工事

(単位:件)

給 水 工 事		消 火 栓 工 事		量水器取替	備 考
新 設	開栓・閉栓	新 設	改造移転		
51	309	2	6	1,469	

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	平成28年度	平成27年度	対前年比較		
				増 減	比較(%)	
年度末給水人口	人	16,262	16,379	△ 117	99.3	
年度末給水戸数	戸	5,903	5,859	44	100.8	
普 及 率	%	99.5	99.5	0.0	100.0	
配水量	年 間	m ³	1,944,350	1,807,159	137,191	107.6
	1ヶ月平均	m ³	162,029	150,596	11,433	107.6
	1日平均	m ³	5,327	4,938	389	107.9
有収水量	年 間	m ³	1,569,297	1,565,148	4,149	100.3
	1ヶ月平均	m ³	130,775	130,429	346	100.3
	1日平均	m ³	4,299	4,276	23	100.5
1日最大配水量	m ³	7,734	9,398	△ 1,664	82.3	
有 収 率	%	80.7	86.6	△ 5.9	93.2	

$$\cdot \text{供給単価} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{282,006,828 \text{ 円}}{1,569,297 \text{ m}^3} = 179.70 \quad \begin{matrix} 179\text{円}70\text{銭} \\ \text{(平成27年度分)} \\ 164\text{円}59\text{銭} \end{matrix}$$

$$\cdot \text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{255,135,561\text{円} - (216,832\text{円}) - 29,442,765\text{円}}{1,569,297 \text{ m}^3}$$

$$= 143.68 \quad \begin{matrix} 143\text{円}68\text{銭} \\ \text{(平成27年度分)} \\ 150\text{円}93\text{銭} \end{matrix}$$

・有収水量の月別内訳

(単位: m³)

4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
120,387	129,586	126,982	136,433	132,376	146,318	131,553
11月	12月	1月	2月	3月	計	
125,171	132,939	121,405	140,173	125,974	1,569,297	

・使用電力量及び料金

(電力単位:KWH)

電力消費量 水源地(場所)	年 間		1ヶ月平均	
	電力量	料金(円)	電力量	料金(円)
第1水源地(八反田)	31,867	753,120	2,656	62,760
第2水源地(宮場)	23,796	497,184	1,983	41,432
第3水源地(美好)	54,117	931,190	4,510	77,599
第4水源地(法万)	41,556	745,929	3,463	62,161
第5水源地(八反田)	43,497	901,046	3,625	75,087
第6水源地(法万)	58,066	924,323	4,839	77,027
第7水源地(美好)	38,961	677,325	3,247	56,444
杉地加圧ポンプ	835	40,444	70	3,370
立石ポンプ	5,691	205,184	474	17,099
立石加圧ポンプ	0	19,632	0	1,636
金屋加圧ポンプ	9,370	242,283	781	20,190
大父木地水源地	50,795	938,334	4,233	78,195
塩屋水源地	28,377	709,173	2,365	59,098
国実水源地	61,112	1,020,579	5,093	85,048
籠津水源地	24,571	672,062	2,048	56,005
竹内水源地	12,800	296,411	1,067	24,701
松谷加圧ポンプ	4,052	282,300	338	23,525
松ヶ丘ポンプ	13,269	296,792	1,106	24,733
上中村水源地	2,448	99,167	204	8,264
赤碕金屋水源地	116,631	1,866,244	9,719	155,520
ガーデンヒルズ	16,355	500,647	1,363	41,721
合 計	638,166	12,619,369	53,181	1,051,614

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

区 分	平成28年度 合 計	平成27年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業収益	287,187,058	261,356,334	25,830,724	109.9	
給水収益	282,006,828	257,599,946	24,406,882	109.5	
受託工事収益	633,810	594,548	39,262	106.6	
その他営業収益	4,546,420	3,161,840	1,384,580	143.8	
営業外収益	29,954,772	28,493,488	1,461,284	105.1	
受取利息及び配当金	98,850	90,709	8,141	109.0	
他会計補助金	192,299	1,049,844	△ 857,545	18.3	
長期前受金戻入	29,442,765	26,586,380	2,856,385	110.7	
雑収益	220,858	766,555	△ 545,697	28.8	
特別利益	0	0	0	-	
その他特別利益	0	0	0	-	
合 計	317,141,830	289,849,822	27,292,008	109.4	

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成28年度 合 計	平成27年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業費用	219,505,531	223,744,833	△ 4,239,302	98.1	
原水及び浄水費	18,553,669	26,387,246	△ 7,833,577	70.3	
配水及び給水費	28,177,284	24,317,624	3,859,660	115.9	
受託工事費	216,832	248,433	△ 31,601	87.3	
総係費	19,705,565	24,239,550	△ 4,533,985	81.3	
減価償却費	141,585,549	136,735,926	4,849,623	103.5	
資産減耗費	9,519,851	10,436,663	△ 916,812	91.2	
その他営業費用	1,746,781	1,379,391	367,390	126.6	
営業外費用	35,630,030	39,321,679	△ 3,691,649	90.6	
支払利息及び企業 債取扱諸費	34,511,656	37,565,852	△ 3,054,196	91.9	
雑支出	1,118,374	1,755,827	△ 637,453	63.7	
特別損失	0	0	0	-	
過年度損益修正損	0	0	0	-	
合 計	255,135,561	263,066,512	△ 7,930,951	97.0	

4. 会 計

(1) 企業債の概況

(単位:円)

借入先	未償還額(H28.3.31)	本年度借入額	本年度償還額	現債額(H29.3.31)
財政融資資金	1,203,575,519	77,700,000	58,686,191	1,222,589,328
地方公共団体金融機構	285,254,649		33,027,236	252,227,413
市中銀行	133,749,000		39,606,000	94,143,000
計	1,622,579,168	77,700,000	131,319,427	1,568,959,741

(2) 一時借入金の状況 一般会計、市中銀行等からの一時借入無し。

(3) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契約工事名	契約の相手
H28. 4. 1	6,245,640	上水道配水管布設工事(八橋地区27-2工区)	(有)東伯環境設備工業
H28. 4. 28	25,236,360	上水道配水管布設替工事設計業務(東伯地区28-1)	アサヒコンサルタント(株)倉吉支社
H28. 5. 18	8,474,760	上水道配水管布設替工事設計業務(赤碕地区28-1)	(株)ウエスコ 倉吉事務所
H28. 6. 27	1,460,460	上水道配水管布設工事(上赤碕地区28-1工区)	(有)信方水道設備
H28. 6. 29	6,635,520	上水道配水管布設替工事(別所東線)	(有)信方水道設備
H28. 7. 5	8,140,489	公共八橋4区(JR推進)工事に伴う山陰本線浦安・八橋間八橋踏切下上下水道管新設工事(上水道分)	西日本旅客鉄道(株)
H28. 7. 27	1,409,400	舗装(出上地区28-1工区)工事	(株)伊藤建設
H28. 8. 1	15,866,280	上水道配水管布設替工事(田越地区28-1工区)	合同会社 ニシモト
H28. 8. 1	1,001,160	上水道配水管布設替工事(上鋤地区28-1工区)	(有)信方水道設備
H28. 8. 24	12,570,120	上水道配水管布設替工事(上赤碕地区28-2工区)	(有)西本商会
H28. 9. 12	1,015,200	舗装(尾張地区28-1工区)工事	馬野建設(株)
H28. 10. 25	6,696,000	上水道配水管布設替工事(鋤地区28-1工区)	(有)西本機器水道
H28. 10. 27	4,621,320	上水道配水管布設替工事(田越地区28-2工区)	(株)ヘイセイ
H28. 10. 27	3,674,160	上水道配水管布設工事(笠見地区28-1工区)	(有)足立水道設備

契約年月日	契約金額(円)	契約工事名	契約の相手
H28. 11. 4	1,275,186	公共八橋4区(JR推進)工事(上水道分)	(株)井木組
H28. 11. 9	1,748,520	上水道配水管布設替工事(別所地区28-1工区)	(有)信方水道設備
H28. 11. 11	1,826,280	上水道配水管布設工事(八橋地区28-1工区)	(株)へいせい
H28. 11. 15	1,522,800	上水道配水管布設工事(八橋地区28-2工区)	(有)東伯環境設備工業
H28. 12. 20	1,101,600	上水道配水管布設替工事(八橋地区28-3工区)	(有)西本機器水道
H29. 1. 5	999,000	上水道配水管布設替工事(太一垣地区28-1工区)	(有)信方水道設備
H29. 1. 27	2,786,400	上水道配水管布設替工事(一里松地区28-1工区)	合同会社 ニシモト
H29. 2. 10	972,000	上水道配水管布設替工事(鋤地区28-3工区)	(株)へいせい
H29. 2. 24	1,836,000	上水道配水管布設替工事(鋤地区28-2工区)	(株)へいせい
H29. 3. 10	5,400,000	上水道配水管布設工事(八橋地区28-4工区)	(有)足立水道設備
H29. 3. 15	2,122,200	上水道配水管布設替工事(別所地区28-2工区)	(有)西本機器水道
H28. 6. 13	419,040	八橋1区消火栓新設工事	(有)東伯環境設備工業
H28. 12. 16	467,640	徳万消火栓新設工事	加登脇建設(株)

(4)その他

不課税収入の用途の特定について

イ 収益的収入

(イ) 他会計負担金2,294,660円については、修繕費等(課税仕入)に1,886,522円(特定収入)、人件費に408,138円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ロ) 他会計補助金192,299円については、支払利息に192,299円(特定収入以外)を充当した。

ロ 資本的収入

(イ) 他会計出資金2,011,587円(特定収入以外)については、企業債償還金元金に2,011,587円を充当した。

(ロ) 工事負担金45,651,600円(特定収入)については、消火栓設置費(課税仕入)に886,680円、配水設備工事費(課税仕入)に44,764,920円をそれぞれ充当した。

平成28年度琴浦町水道事業会計収益・費用明細

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
水道事業収益				317,141,830			
	営業収益	給水収益		282,006,828			
			水道料金	282,006,828			
		受託工事収益		633,810			
			新設工事収益	107,919			
			修繕工事収益	525,891			
			その他受託工事収益	0			
		その他営業収益		4,546,420			
			手数料	423,200			
			雑収益	1,828,560			
			他会計負担金	2,294,660			
		営業外収益				29,954,772	
			受取利息及び配当金			98,850	
				預金利息		98,850	
			他会計補助金			192,299	
	他会計補助金				192,299		
	長期前受金戻入				29,442,765		
			長期前受金戻入		29,442,765		
	雑収益				220,858		
			その他雑収益		220,858		
	特別利益					0	
		過年度収益修正益			0		
			過年度収益修正益		0		

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費		255,135,561	
				219,505,531	
				18,553,669	
			備用品費	10,946	
			光熱水費	314,911	
			通信運搬費	1,622,007	
			委託料	3,619,729	
			賃借料	52,550	
			修繕費	1,805,000	
			動力費	10,401,438	
			薬品費	558,400	
			材料費	0	
			負担金	52,000	
		保険料	116,688		
		配水及び給水費		28,177,284	
			給料	6,202,800	
			手当	2,848,182	
			賞与引当金繰入額	768,140	
			法定福利費	2,917,487	
			法定福利費引当金繰入額	147,276	
			被服費	0	
			備用品費	20,245	
			燃料費	210,452	
			光熱水費	20,579	
			通信運搬費	162,210	
			賃借料	35,350	
			修繕費	13,672,298	
			路面復旧費	211,056	
			動力費	961,209	
		受託工事費		216,832	
			備用品費	204,560	
			燃料費	12,272	
		総係費		19,705,565	
給料	6,224,700				

款	項	目	節	金額	備考
			手 当	2,435,597	
			賞与引当金繰入額	767,845	
			法定福利費	2,867,516	
			法定福利費引当金繰入額	147,149	
			備 消 品 費	137,463	
			印刷製本費	409,000	
			通信運搬費	455,556	
			委 託 料	4,782,032	
			手 数 料	761,780	
			修 繕 費	141,800	
			会費負担金	8,800	
			保 険 料	117,980	
			貸倒引当金繰入額	441,747	
			公 課 費	6,600	
		減価償却費		141,585,549	
			有形固定資産減価償却費	140,882,907	
			リース資産減価償却費	702,642	
		資産減耗費		9,519,851	
			固定資産除却費	9,519,851	
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		1,746,781	
			修 繕 費	1,746,781	
	営業外費用			35,630,030	
		支払利息及び企業債取 扱諸費		34,511,656	
			企業債利息	34,483,261	
			リース債務利息	28,395	
		雑 支 出		1,118,374	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	1,118,374	
	特別損失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	

資本的収支明細

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				125,363,187	
	企業債			77,700,000	
		企業債		77,700,000	
			企業債	77,700,000	
	出資金			2,011,587	
		他会計出資金		2,011,587	
			他会計出資金	2,011,587	
	工事負担金			45,651,600	
		工事負担金		45,651,600	
			工事負担金	45,651,600	

支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的支出				280,522,070	
	建設改良費			149,202,643	
		配水設備工事費		145,412,737	
			委託料	43,573,219	
			工事請負費	101,839,518	
			補償費	0	
		消火栓新設費		821,000	
			消火栓新設費	821,000	
	固定資産購入費			2,329,500	
			機械及び装置	1,439,500	
			車輛及び運搬具	890,000	
	リース債務支払額			639,406	
			リース資産支払額	639,406	
	企業債償還金			131,319,427	
		企業債償還金		131,319,427	
			企業債償還金	131,319,427	

固定資産明細書

1. 有形固定資産明細

(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 償却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	償 却 累 計 額		
土地	33,514,532	2,351,257	0	35,865,789	0	0	0	35,865,789	
建物	53,619,485	0	0	53,619,485	1,244,464	0	24,740,103	28,879,382	
構築物	5,485,734,962	139,087,256	16,723,598	5,608,098,620	120,912,488	7,247,987	2,234,169,169	3,373,929,451	
機械及び装置	423,090,911	1,439,500	884,800	423,645,611	18,202,576	840,560	214,523,486	209,122,125	
車両及び運搬具	2,046,729	890,000	0	2,936,729	460,513	0	921,026	2,015,703	
工具器具及び備品	3,359,000	0	0	3,359,000	62,866	0	2,632,981	726,019	
リース資産	2,344,486	0	0	2,344,486	702,642	0	2,107,926	236,560	
小計	6,003,710,105	143,768,013	17,608,398	6,129,869,720	141,585,549	8,088,547	2,479,094,691	3,650,775,029	
建設仮勘定	24,447,668	146,233,737	139,087,256	31,594,149	0	0	0	31,594,149	
合計	6,028,157,773	290,001,750	156,695,654	6,161,463,869	141,585,549	8,088,547	2,479,094,691	3,682,369,178	

平成28年度企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 (上水道分)	利 率	当年度償還額	償還額累計	未償還残高(元金) (H29.3.31)	償還終期
財政融資資金	H 01.03.27	130,000,000	4.85	7,915,819	112,983,571	17,016,429	H 31.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	18,700,000	3.65	866,507	11,671,847	7,028,153	H 36.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	26,700,000	4.65	1,215,691	14,673,058	12,026,942	H 37.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	84,900,000	3.15	3,636,756	46,508,230	38,391,770	H 38.03.01
財政融資資金	H 09.03.25	96,000,000	2.80	3,979,126	49,485,390	46,514,610	H 39.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	90,000,000	2.10	3,634,616	44,581,352	45,418,648	H 40.03.01
財政融資資金	H 11.03.25	54,000,000	2.10	2,135,684	24,568,041	29,431,959	H 41.03.01
財政融資資金	H 12.03.24	48,100,000	2.00	1,866,808	20,126,583	27,973,417	H 42.03.01
財政融資資金	H 13.03.26	62,900,000	1.60	2,421,054	24,623,133	38,276,867	H 43.03.01
財政融資資金	H 05.03.25	141,700,000	4.40	7,009,045	92,590,515	49,109,485	H 35.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	52,700,000	3.65	2,766,348	37,262,700	15,437,300	H 34.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	67,800,000	4.65	3,542,547	42,757,564	25,042,436	H 35.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	76,700,000	3.15	3,698,869	47,302,548	29,397,452	H 36.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	53,400,000	2.10	2,397,712	29,409,778	23,990,222	H 38.03.01
財政融資資金	H 20.03.25	11,100,000	2.10	363,758	1,410,530	9,689,470	H 50.03.01
財政融資資金	H 21.09.25	153,800,000	2.00	4,940,885	12,170,274	141,629,726	H 51.09.01
財政融資資金	H 22.09.27	125,000,000	1.80	4,035,091	6,025,683	118,974,317	H 52.09.01
財政融資資金	H 23.10.26	93,000,000	1.50	2,259,875	2,259,875	90,740,125	H 46.09.25
財政融資資金	H 24.10.26	122,500,000	1.60	0	0	122,500,000	H 54.9.25
財政融資資金	H 27.2.24	112,200,000	1.10	0	0	112,200,000	H 56.9.25
財政融資資金	H 27.10.27	93,400,000	1.10	0	0	93,400,000	H 57.9.25
財政融資資金	H 28.11.25	78,300,000	0.30	0	0	78,300,000	H 58.9.25
財政融資資金	H 29.3.27	50,100,000		0	0	50,100,000	
地方公共団体金融機構	H 01.03.30	19,100,000	4.95	1,349,871	19,100,000	0	H 29.03.20
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	16,300,000	3.70	857,483	11,507,689	4,792,311	H 34.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	2,100,000	4.75	110,046	1,319,308	780,692	H 35.03.20

種 類	発行年月日	発行総額 (上水道分)	利 率	当年度償還額	償還額累計	未償還残高(元金) (H29.3.31)	償還終期
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	17,400,000	4.70	910,484	10,952,300	6,447,700	H 35.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	1,000,000	3.25	48,350	614,170	385,830	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	55,400,000	3.20	2,675,128	34,095,695	21,304,305	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	1,000,000	2.90	46,547	575,188	424,812	H 37.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	63,000,000	2.85	2,929,936	36,321,221	26,678,779	H 37.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	1,000,000	2.20	44,948	547,976	452,024	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	39,000,000	2.15	1,752,069	21,425,101	17,574,899	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 16.09.01	36,000,000	2.10	1,583,017	18,210,382	17,789,618	H 39.03.20
地方公共団体金融機構	H 12.03.22	31,900,000	2.00	1,374,946	14,823,677	17,076,323	H 40.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	11,000,000	1.70	467,282	4,729,708	6,270,292	H 41.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	26,100,000	1.65	1,109,684	11,258,899	14,841,101	H 41.03.20
地方公共団体金融機構	H 05.03.26	89,300,000	4.45	5,064,906	66,656,550	22,643,450	H 33.03.20
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	52,200,000	3.70	2,746,050	36,852,839	15,347,161	H 34.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	40,100,000	4.70	2,098,301	25,240,647	14,859,353	H 35.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	34,000,000	3.25	1,643,881	20,881,769	13,118,231	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	16,900,000	3.20	816,059	10,401,034	6,498,966	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	8,900,000	2.20	400,039	4,877,006	4,022,994	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	26,700,000	2.15	1,199,493	14,667,952	12,032,048	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.03.25	8,900,000	2.05	325,711	1,263,920	7,636,080	H 48.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.09.22	32,700,000	2.45	2,993,902	23,268,176	9,431,824	H 32.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.03.25	11,500,000	1.90	418,452	1,231,986	10,268,014	H 49.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.09.29	1,700,000	2.00	60,651	149,394	1,550,606	H 49.09.20
市中銀行等	H 21.03.25	161,100,000	1.45	17,900,000	134,250,000	26,850,000	H 30.09.30
市中銀行等	H 22.03.25	11,000,000	1.39	1,374,000	8,939,000	2,061,000	H 30.09.30
市中銀行等	H 22.03.25	151,400,000	1.39	13,762,000	89,453,000	61,947,000	H 33.09.30
市中銀行等	H 22.03.25	46,000,000	1.39	6,570,000	42,715,000	3,285,000	H 29.09.30
合 計		2,855,700,000		131,319,427	1,286,740,259	1,568,959,741	