

平成29年度

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

滝沢市下水道事業会計決算書

岩手県滝沢市

目 次

1 決算書	
(1) 決算報告書	2
(2) 財務諸表	
ア 損益計算書	7
イ 剰余金計算書	8
ウ 剰余金処分計算書(案)	8
エ 貸借対照表	10
オ 注記表	12
2 決算附属書類	
(1) 事業報告書	13
(2) その他の書類	
ア キャッシュ・フロー計算書	21
イ 収益費用明細書	22
ウ 固定資産明細書	26
エ 企業債明細書	28

(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 下水道事業収益	円 1,163,735,000	円 50,213,000	円 0	円 1,213,948,000
第1項 営業収益	764,128,000	27,894,000	0	792,022,000
第2項 営業外収益	399,607,000	8,908,000	0	408,515,000
第3項 特別利益	0	13,411,000	0	13,411,000

支出

区 分	予 算					小 計
	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	円 1,007,573,000	円 10,472,000	円 0	円 0	円 0	円 1,018,045,000
第1項 営業費用	885,061,000	5,105,000	0	△ 1,436,000	0	888,730,000
第2項 営業外費用	121,126,000	5,355,000	0	1,546,000	0	128,027,000
第3項 特別損失	386,000	12,000	0	△ 110,000	0	288,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

下水道事業決算報告書

(税込)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,212,592,823	円 △ 1,355,177	
790,790,573	△ 1,231,427	(うち仮受消費税及び地方消費税 37,509,817 円)
408,390,937	△ 124,063	
13,411,313	313	(うち仮受消費税及び地方消費税 993,430 円)

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
地方公営企 業法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
円 0	円 1,018,045,000	円 1,015,428,532	円 0	円 2,616,468	(うち仮払消費税及び地方消費税 21,556,087 円)
0	888,730,000	887,210,131	0	1,519,869	
0	128,027,000	128,018,177	0	8,823	
0	288,000	200,224	0	87,776	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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 資本的収入	円 435,011,000	円 △ 90,775,000	円 344,236,000	円 0
第1項 企業債	235,100,000	△ 58,800,000	176,300,000	0
第2項 補助金	171,303,000	△ 22,650,000	148,653,000	0
第3項 負担金	28,608,000	△ 9,325,000	19,283,000	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 繰越額
第1款 資本的支出	円 774,698,000	円 △ 80,191,000	円 0	円 694,507,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	406,543,000	△ 79,620,000	0	326,923,000	0	0
第2項 企業債償還金	366,892,000	0	0	366,892,000	0	0
第3項 その他資本的支出	1,263,000	△ 571,000	0	692,000	0	0

資本的収入が資本的支出に不足する額271,251,257円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,589,263円、減債積立金75,032,573円、当年度分損益勘定留保資金156,097,076円、当年度分利益剰余金の処分額29,532,345円で補てんした。

(税込)

額		合 計	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					
円	円	円	円	円	
0	344,236,000	254,436,650	△ 89,799,350		
0	176,300,000	120,500,000	△ 55,800,000		
0	148,653,000	114,653,000	△ 34,000,000		
0	19,283,000	19,283,650	650		

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 通次 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
694,507,000	525,687,907	168,432,000	0	168,432,000	387,093	
326,923,000	158,109,823	168,432,000	0	168,432,000	381,177	(うち仮払消費税及び 地方消費税 10,589,263 円)
366,892,000	366,887,684	0	0	0	4,316	
692,000	690,400	0	0	0	1,600	

財 務 諸 表

平成29年度滝沢市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)

(税抜、単位:円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	468,872,856	
(2) 他会計負担金	18,916,000	
(3) 他会計補助金	263,113,667	
(4) その他営業収益	<u>544,900</u>	751,447,423

2 営業費用

(1) 管渠費	62,013,069	
(2) 流域下水道管理費	164,959,751	
(3) 業務費	44,593,008	
(4) 総係費	38,559,343	
(5) 減価償却費	<u>555,528,873</u>	<u>865,654,044</u>

営業損失

114,206,621

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 他会計補助金	4,593,000	
(3) 国庫補助金	1,900,000	
(4) 引当金戻入益	2,408,000	
(5) 長期前受金戻入	399,431,797	
(6) 雑収益	<u>57,070</u>	408,389,867

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	115,116,177	
(2) 普及促進費	3,946,000	
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>119,062,177</u>
経常利益		<u>289,327,690</u>

175,121,069

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0	
(2) その他特別利益	<u>12,417,883</u>	12,417,883

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	200,224	
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>200,224</u>
当年度純利益		<u>12,217,659</u>
前年度繰越利益剰余金		0
その他未処分利益剰余金変動額		<u>177,359,466</u>
当年度未処分利益剰余金		<u><u>364,698,194</u></u>

平成29年度滝沢市

(平成29年4月1日～)

	資本金	資 本 剰 余		
		国庫補助金	県補助金	負担金・分担金
		前年度末残高	2,260,058,609	15,951,392
前年度処分額	23,593,970	0	0	0
議会の議決による処分額	23,593,970	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0
資本金への組入	23,593,970	0	0	0
処分後残高	2,283,652,579	15,951,392	12,768	1,373,791
当年度変動額	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,283,652,579	15,951,392	12,768	1,373,791

平成29年度滝沢市下水道事業剰余金処分計算書(案)

(税抜、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	2,283,652,579	20,296,679	364,698,194
議会の議決による処分額	206,891,811	0	△ 364,698,194
減債積立金への積立	0	0	△ 157,806,383
資本金への組入	206,891,811	0	△ 206,891,811
処分後残高	2,490,544,390	20,296,679	(繰越利益剰余金) 0

下水道事業剰余金計算書

平成30年3月31日)

(税抜、単位：円)

剰 余 金					資本合計
金		利 益 剰 余 金			
受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合計	
205,100	17,543,051	63,463,503	137,489,933	200,953,436	2,478,555,096
0	0	113,895,963	△ 137,489,933	△ 23,593,970	0
0	0	113,895,963	△ 137,489,933	△ 23,593,970	0
0	0	113,895,963	△ 113,895,963	0	0
0	0	0	△ 23,593,970	△ 23,593,970	0
205,100	17,543,051	177,359,466	(繰越利益剰余金) 0	177,359,466	2,478,555,096
2,753,628	2,753,628	△ 177,359,466	364,698,194	187,338,728	190,092,356
0	0	0	0	0	0
2,753,628	2,753,628	0	0	0	2,753,628
0	0	△ 177,359,466	177,359,466	0	0
0	0	0	187,338,728	187,338,728	187,338,728
2,958,728	20,296,679	0	(当年度未処分利益剰余金) 364,698,194	364,698,194	2,668,647,452

平成29年度滝沢市下水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(税抜、単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		62,826,230	
イ 建物	0		
減価償却累計額			0
ウ 構築物	16,457,991,968		
減価償却累計額	<u>△ 1,384,223,835</u>	15,073,768,133	
エ 機械及び装置	354,984,224		
減価償却累計額	<u>△ 88,827,927</u>	266,156,297	
オ 車両運搬具	134,680		
減価償却累計額	<u>△ 127,946</u>	6,734	
カ 工具器具及び備品	0		
減価償却累計額			0
有形固定資産合計			15,402,757,394

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>1,916,082,558</u>	
無形固定資産合計			1,916,082,558

(3) 投資等

ア 出資金		240,000	
イ 長期貸付金		<u>0</u>	
投資等合計			<u>240,000</u>

固定資産合計

17,319,079,952

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金		20,000	
イ 預金		<u>187,050,831</u>	
現金預金合計			187,070,831

(2) 未収金

ア 営業未収金		10,388,646	
イ 営業外未収金		0	
ウ その他未収金		<u>508,760</u>	
未収金合計			10,897,406

(3) 前払金

ア 前払金		<u>75,510,000</u>	
前払金合計			<u>75,510,000</u>

流動資産合計

273,478,237

資産合計

17,592,558,189

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

5,192,167,173

企業債合計

5,192,167,173

固定負債合計

5, 192, 167, 173

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

370,126,828

企業債合計

370,126,828

(2) 未払金

ア 営業未払金

15,193,943

イ 営業外未払金

29,197,031

ウ その他未払金

88,997,194

未払金合計

133,388,168

(3) 引当金

ア 賞与引当金

2,199,000

イ 法定福利費引当金

375,000

引当金合計

2,574,000

(4) その他流動負債

6,336,300

流動負債合計

512, 425, 296

5 繰延収益

(1) 長期前受金

10,225,594,446

長期前受金収益化累計額

△ 1,006,276,178

9,219,318,268

繰延収益合計

9, 219, 318, 268

負債合計

14, 923, 910, 737

資 本 の 部

6 資本金

2, 283, 652, 579

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

15,951,392

イ 県補助金

12,768

ウ 負担金・分担金

1,373,791

エ 受贈財産評価額

2,958,728

資本剰余金合計

20,296,679

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

0

イ 当年度未処分利益剰余金

364,698,194

利益剰余金合計

364,698,194

剰余金合計

384, 994, 873

資本合計

2, 668, 647, 452

負債資本合計

17, 592, 558, 189

注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ア 有形固定資産 定額法によっている。
- イ 無形固定資産 定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

ア 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに手当支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) その他の会計に関する書類のための基本となる重要事項

ア 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。
- ・決算報告書は税込処理方式によっている。
- ・財務諸表は税抜処理方式によっている。

イ 費用及び収益の計上基準

- ・費用は発生主義によっている。
- ・収益は実現主義によっている。

平成30年5月31日

滝沢市長 柳村典秀

事 業 報 告

平成29年度滝沢市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成29年度は、「滝沢市第1次総合計画」に基づき、ひとにやさしく安心・快適で活力あふれるまちを目指すため、「環境にやさしく快適な下水道整備」、「安心・安全な雨水排除施設の整備」、「下水道経営基盤の充実」という3つの柱のもと、北上川上流流域関連滝沢公共下水道事業計画及び滝沢市汚水処理実施計画等に基づき、管渠等の整備を実施した。

「環境にやさしく快適な下水道整備」及び「安心・安全な雨水排除施設の整備」に関する事業としては、国道4号整備関連に伴う菓子第二処理分区の汚水管渠等の整備を行った。また、老朽施設の改築工事等を行うことで、施設の延命化及び不明水の削減を図るとともに、管渠の流下能力の確保や施設の損傷の防止等、生活基盤である下水道施設の使用に支障をきたすことのないよう、適正な維持管理を図った。

安定した下水の最終処理の確保のため、岩手県が施行している北上川上流流域下水道都南処理区関連施設の維持管理及び修繕に要する費用の一部を負担し、汚水の適正処理を図った。

さらに、水洗化率向上対策として、各種補助金制度や融資斡旋制度の積極的な利用の啓発を行った。

「下水道経営基盤の充実」については、下水道事業の財政基盤の確立には、確実な使用料回収や徹底したコスト削減が求められることから、市民への下水道事業の経営状況に関する情報提供を行いながら、下水道管への接続率向上対策を行った。また、汚水処理費用を確保し、経営の安定を図るため、平成30年度から平成33年度までの汚水処理にかかる使用料対象経費の算定を基に、下水道使用料算定にかかる基本使用料及び超過料金単価の見直しを実施した。

主な事業は次のとおりである。

ア 建設改良事業等について

① 管渠建設事業

国道4号改良事業などの他事業に合わせて汚水管渠の整備を行った。また、鶉飼上山ほか地内において、マンホール鉄蓋交換等を行い、施設の延命化と雨水等不明水の減少を図った。

② 雨水建設事業

浸水防除や生活環境の改善を図るため、菓子地区整備に伴う雨水施設の整備を行った。また、大釜地区における浸水対策事業実施に向け、基本計画の検討を行った。

イ 業務について

本年度末における汚水処理区域内人口は 36,886人で、前年度に比べて 286人増加し、行政区域内人口に対して 67.2%の人口普及率となった。

総処理水量は 4,081,864 m^3 で前年度に比べ 15,110 m^3 （0.4%）増加した。有収水量は 3,198,206 m^3 となり前年度に比べ 54,942 m^3 （1.7%）増加した。有収率は 78.4%となった。

ウ 計理について

営業収益は 751,447,423円（消費税及び地方消費税込790,790,573円）で、前年度に比べ 788,166円（0.1%）増加した。営業費用は 865,654,044円（消費税及び地方消費税込 887,210,131円）で、前年度に比べ 43,852,112円（5.3%）増加した。この結果、営業損失が 114,206,621円計上された。

営業外収益は 408,389,867円（消費税及び地方消費税込408,390,937円）で、前年度に比べ 90,869,326円（28.6%）減少した。営業外費用は 119,062,177円（消費税及び地方消費税込 128,018,177円）で、前年度に比べ 13,175,060円（10.0%）減少した。

営業損失に営業外収益と営業外費用を加減した経常利益は 175,121,069円であり、特別利益と特別損失を加減した収益収支全体では 187,338,728円の純利益が生じた。

資本的収支（消費税及び地方消費税込額）は、資本的収入が 254,436,650円、資本的支出は 525,687,907円であり、資本的収入が資本的支出に不足する額 271,251,257円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,589,263円、減債積立金 75,032,573円、当年度分損益勘定留保資金 156,097,076円、当年度分利益剰余金の処分量 29,532,345円で補てんした。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第7号	平成29年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第1号)	平成29年9月6日	平成29年9月28日
議案第9号	滝沢市下水道条例の一部を改正することについて	平成29年9月6日	平成29年9月28日
議案第12号	平成28年度滝沢市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成29年9月6日	平成29年9月28日
認定第8号	平成28年度滝沢市下水道事業会計決算を認定することについて	平成29年9月6日	平成29年9月28日
議案第7号	平成29年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第2号)	平成29年12月6日	平成29年12月15日
議案第19号	平成29年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第3号)	平成29年12月15日	平成29年12月15日
議案第7号	平成30年度滝沢市下水道事業会計予算	平成30年2月28日	平成30年3月22日
議案第15号	平成29年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第4号)	平成30年2月28日	平成30年2月28日

(3) 行政官庁認可事項

申請等年月日	申請先	件名	認可等年月日
平成30年3月8日	岩手県知事	盛岡広域都市計画下水道事業滝沢公共下水道事業計画変更認可申請	平成30年3月19日
平成30年3月8日	岩手県知事	北上川上流流域関連滝沢公共下水道事業計画変更協議	平成30年3月19日

(4) 職員数に関する事項

区分	前年度末 職員数	異動				本年度末 職員数	定数	摘要
		新採用	他部局からの 出向	他部局へ 出向	退職			
企業職員	7人	0人	1人	1人	0人	7人	7人	
その他の職員	0	0	0	0	0	0	0	
計	7	0	1	1	0	7	7	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 件 名	事業名		工 事 概 要
(管渠建設事業費)			
平成29年度汚水巢子枝線工事	交付金	汚水	施工延長 L=39.4m 管渠工(推進) φ150・200mm L=36.0m 1号組立マンホール工 N=1箇所
平成29年度公共下水道舗装復旧工事	交付金	汚水	舗装復旧 A=1,478㎡ N=1式 N=1箇所
平成29年度人孔鉄蓋交換工事	交付金	汚水	鉄蓋交換 N=17箇所
(雨水建設事業費)			
平成29年度雨水巢子幹線その1工事	交付金	雨水	施工延長 L=39.0m 水路工U 1100×1100mm L=39.0m
(流域下水道建設費)			
平成29年度北上川上流流域下水道建設負担金	単独	汚水	平成29年度北上川上流流域下水道建設負担金

130万円以上の建設改良工事を記載している。完成年月日は完成検査年月日を記載している。

(2) 保存工事の概況

工 事 件 名	事業名		工 事 概 要
平成29年度汚水管止水補修工事	単独	汚水	本管補修工 φ250 L=400mm 34箇所 本管取付管一体補修 3箇所
平成29年度汚水マンホールポンプ修繕工事	単独	汚水	滝沢駅前第4汚水MP修繕 1台 巢子第4汚水MP修繕(更新) 1台
平成29年度流量計記録計更新工事	単独	汚水	玉7流量計記録計更新 1箇所 滝10流量計記録計更新 1箇所

130万円以上の保存工事を記載している。完了年月日は完成検査年月日を記載している。

工 事 費	着工年月日	完成年月日	備 考
円			
38,132,640	平成29年6月22日	平成29年10月30日	
9,346,320	平成29年8月10日	平成29年11月9日	
7,344,000	平成29年9月29日	平成29年12月25日	
6,302,880	平成29年12月1日	平成30年3月16日	
17,734,571			

工 事 費	着工年月日	完成年月日	備 考
円 6,638,760	平成29年4月25日	平成29年8月10日	
円 2,862,000	平成29年6月20日	平成29年11月1日	
円 1,944,000	平成29年6月20日	平成29年9月8日	

3 業 務

(1) 業務量

区 分	当年度	前年度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
行政区域内人口 A (人)	54,912	55,113	△ 201	△0.4 %	
処理区域内人口 B (人)	36,886	36,600	286	0.8	
人口普及率 $\frac{B}{A} \times 100$ (%)	67.2	66.4	0.8	1.2	
処 理 戸 数 (戸)	14,279	14,152	127	0.9	
年 間 総 処 理 水 量 (m ³)	4,081,864	4,066,754	15,110	0.4	
一 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	11,183	11,142	41	0.4	

(2) 事業収益に関する事項

() 内は消費税及び地方消費税込み金額

項 目	当 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率
下水道事業収益	1,172,255,173 円 (1,212,592,823)	1,068,179,798 円 (1,107,277,168)	104,075,375 円 (105,315,655)	9.7 % (9.5)
営 業 収 益	751,447,423 (790,790,573)	750,659,257 (789,760,041)	788,166 (1,030,532)	0.1 (0.1)
営 業 外 収 益	408,389,867 (408,390,937)	317,520,541 (317,517,127)	90,869,326 (90,873,810)	28.6 (28.6)
特 別 利 益	12,417,883 (13,411,313)	0 (0)	12,417,883 (13,411,313)	皆増 (皆増)

(3) 事業費用に関する事項

() 内は消費税及び地方消費税込み金額

項 目	当 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率
下水道事業費用	984,916,445 円 (1,015,428,532)	954,283,835 円 (973,189,677)	30,632,610 円 (42,238,855)	3.2 % (4.3)
営 業 費 用	865,654,044 (887,210,131)	821,801,932 (840,427,974)	43,852,112 (46,782,157)	5.3 (5.6)
営 業 外 費 用	119,062,177 (128,018,177)	132,237,237 (132,517,037)	△ 13,175,060 (△ 4,498,860)	△ 10.0 (△ 3.4)
特 別 損 失	200,224 (200,224)	244,666 (244,666)	△ 44,442 (△ 44,442)	△ 18.2 (△ 18.2)

(4) その他主要な事項

ア 該当なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契 約 内 容	契約の相手方
平成29年4月1日	11,456,640	平成29年度滝沢公共下水道汚水マンホールポンプ場点検業務	荏原実業株式会社 北東北営業所
平成29年4月24日	6,638,760	平成29年度汚水管止水補修工事	株式会社東北ターボ工業
平成29年6月21日	38,132,640	平成29年度汚水巢子枝線工事	株式会社吉清水建設
平成29年7月5日	107,892,000	平成29年度汚水小岩井枝線工事	株式会社司組
平成29年8月9日	6,804,000	平成29年度滝沢市大釜地区浸水対策調査計画業務	株式会社日水コン盛岡営業所
平成29年8月9日	9,346,320	平成29年度公共下水道舗装復旧工事	株式会社グリーンロード岩手滝沢営業所
平成29年9月28日	7,344,000	平成29年度人孔鉄蓋交換工事	有限会社オダシマ建工
平成29年11月21日	18,882,720	平成29下水道本管TVカメラ調査(湯舟沢)業務	岩手基礎工業株式会社
平成29年11月21日	12,701,880	平成29下水道本管TVカメラ調査(鶉飼西)その2業務	いずみ清掃株式会社
平成29年11月30日	6,302,880	平成29年度雨水巢子幹線その1工事	株式会社吉清水建設
平成29年12月5日	18,763,920	平成29下水道本管TVカメラ調査(鶉飼西)その1業務	株式会社東北ターボ工業

契約金額500万円以上を記載している。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債に関する事項

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	3,747,620,195	120,500,000	165,715,755	3,702,404,440
かんぽ生命保険	1,494,827,226	0	139,125,476	1,355,701,750
地方公共団体金融機構	404,729,860	0	19,881,405	384,848,455
盛岡信用金庫	59,349,969	0	13,783,637	45,566,332
新岩手農業協同組合	102,154,435	0	28,381,411	73,773,024
合計	5,808,681,685	120,500,000	366,887,684	5,562,294,001

イ 一時借入金に関する事項

該当なし

(3) その他会計経理に関する事項

該当なし

5 付帯事項

該当なし

6 その他

(1) 決算日以降に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当なし

(2) 他会計補助金等の使途について

ア 営業外収益の国庫補助金1,900,000円は、下水道接続推進補助金に全額(特定収入以外)充当した。

イ 資本的収入の国庫補助金95,850,000円については、工事請負費等に全額(特定収入)充当した。

ウ 営業収益と営業外収益の一般会計繰入金288,456,000円については、水質調査業務委託料に1,094,000円(特定収入)を、流域下水道維持管理負担金に23,656,000円(特定収入)を、水洗便所改造資金利子補給金に51,000円(特定収入以外)を、減価償却費に156,432,000円(特定収入以外)を、企業債利息償還金に107,223,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

エ 資本的収入の一般会計繰入金18,803,000円については、企業債元金償還金(課税仕入以外)に全額(特定収入以外)充当した。

オ 受益者負担金・分担金19,283,650円については、一括納付報奨金に690,400円(特定収入以外)を、企業債元金償還金(課税仕入以外)に18,593,250円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

カ 督促手数料12,100円については、職員給与費に全額(特定収入以外)充当した。

キ その他雑収益中、専門研修受講助成金43,000円は、研修費に全額(特定収入)を、行政情報発行代金92円は通信運搬費に全額(特定収入)を、延滞金1,000円は、職員給与費に全額(特定収入以外)を、雇用保険料12,868円は、法定福利費に全額(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

その他の書類

平成29年度滝沢市下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)

(税抜、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	187,338,728
減価償却費	555,528,873
引当金の増減額(△は減少)	166,000
長期前受金戻入額	△ 399,431,797
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	115,116,177
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,543,608
前払金の増減額(△は増加)	△ 75,510,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 53,677,734
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>6,333,132</u>
小計	334,319,771
利息及び配当金の受領額	0
利息の支払額	<u>△ 115,116,177</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	219,203,594

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	△ 131,790,060
無形固定資産の取得による支出	△ 16,420,900
貸付金等の支出	0
国庫補助金等による収入	<u>108,033,651</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,177,309

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	120,500,000
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	△ 366,887,684
企業債償還に対する他会計からの繰入による収入	<u>18,803,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 227,584,684

資金減少額	48,558,399
資金期首残高	<u>235,629,230</u>
資金期末残高	187,070,831

収 益 費 用 明 細 書

(収 益)

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
1 下水道事業収益			1,172,255,173	
1 営 業 収 益			751,447,423	
	1 下水道使用料		468,872,856	
		下水道使用料	468,872,856	
	2 他会計負担金		18,916,000	
		一般会計負担金	18,916,000	
	3 他会計補助金		263,113,667	
		一般会計補助金	263,113,667	
	4 その他営業収益		544,900	
		手 数 料	544,900	指定工事店手数料、下水道台帳図等交付手数料、督促手数料
2 営業外収益			408,389,867	
	1 受取利息及び配当金		0	
		預 金 利 息	0	
	2 他会計補助金		4,593,000	
		一般会計補助金	4,593,000	
	3 国庫補助金		1,900,000	
		国 庫 補 助 金	1,900,000	
	4 引当金戻入益		2,408,000	
		賞与引当金戻入益	2,057,000	
		法定福利費引当金戻入益	351,000	
	5 長期前受金戻入		399,431,797	
		長期前受金戻入	399,431,797	
	6 雑 収 益		57,070	
		そ の 他 雑 収 益	57,070	
3 特別利益			12,417,883	
	1 特別利益		12,417,883	
		その他特別利益	12,417,883	北上川上流流域下水道(都南処理区)維持管理費繰越金

(費用)

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
1 下水道事業費用			984,916,445	
1 営業費用			865,654,044	
	1 管 渠 費		62,013,069	
		給 料	2,141,400	職員1名分 (予算額 2,142,000円)
		手 当	1,615,907	職員1名分 (予算額 1,742,000円)
		報 酬	1,684,200	
		法 定 福 利 費	1,317,749	市町村職員共済組合負担金等 1,074,663円 非常勤職員法定福利費 243,086円 (予算額 1,319,000円)
		被 服 費	31,020	
		備 消 耗 品 費	52,711	
		燃 料 費	61,903	
		通 信 運 搬 費	87,817	
		委 託 料	23,169,620	
		賃 借 料	321,800	
		修 繕 費	23,056,415	
		動 力 費	7,593,753	
		材 料 費	854,320	
		保 険 料	11,576	
		厚 生 福 利 費	12,878	
	2 流 域 下 水 道 管 理 費		164,959,751	
		負 担 金	164,959,751	
	3 業 務 費		44,593,008	
		備 消 耗 品 費	85,000	
		印 刷 製 本 費	82,900	
		通 信 運 搬 費	229,645	
		委 託 料	42,985,091	
		手 数 料	10,188	
		賃 借 料	1,098,000	
		補 助 金	102,184	

(費用)

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
	4 総 係 費		38,559,343	
		給 料	13,664,508	職員3名分 (予算額 13,665,000円)
		手 当	8,151,084	職員3名分 (予算額 9,166,000円)
		賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,199,000	
		報 酬	119,000	
		法 定 福 利 費	7,082,036	市町村職員共済組合負担金等 7,031,833円 雇用保険料等 50,203円 (予算額 7,093,000円)
		法定福利費引当金 繰 入	375,000	
		旅 費	51,913	
		備 消 耗 品 費	288,115	
		燃 料 費	52,607	
		印 刷 製 本 費	582,011	
		委 託 料	430,400	
		手 数 料	55,100	
		賃 借 料	125,901	
		修 繕 費	72,300	
		保 険 料	130,388	
		負 担 金	4,470,199	
		会 費 負 担 金	177,050	
		厚 生 福 利 費	80,746	
		研 修 費	415,448	
		公 課 費	25,700	
		雑 費	10,837	
	5 減 価 償 却 費		555,528,873	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	496,889,046	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	58,639,827	

(費用)

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
2 営業外費用			119,062,177	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		115,116,177	
		企業債利息	115,116,177	
	2 普及促進費		3,946,000	
		水洗便所設置費 補助金	0	
		下水道接続推進 補助金	3,946,000	
3 特別損失			200,224	
	1 過年度損益 修正損		200,224	
		過年度損益 修正損	200,224	
4 予備費			0	
	1 予備費		0	
		予備費	0	

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	60,072,602	2,753,628	0	62,826,230
構築物	16,200,571,579	257,420,389	0	16,457,991,968
機械及び装置	354,984,224	0	0	354,984,224
車両運搬具	134,680	0	0	134,680
合 計	16,615,763,085	260,174,017	0	16,875,937,102

(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	当年度減価償却高
施設利用権	1,958,301,485	16,420,900	0	58,639,827
合 計	1,958,301,485	16,420,900	0	58,639,827

明 細 書

(税抜、単位：円)

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		
0	0	0	62,826,230	
468,962,850	0	1,384,223,835	15,073,768,133	
27,919,462	0	88,827,927	266,156,297	
6,734	0	127,946	6,734	
496,889,046	0	1,473,179,708	15,402,757,394	

(税抜、単位：円)

年度末現在高	備 考
1,916,082,558	
1,916,082,558	

企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
S62 財務省財政融資資金	S63. 04. 28	84, 100, 000	5, 715, 203	84, 100, 000
S62 財務省財政融資資金	S63. 04. 28	4, 400, 000	299, 012	4, 400, 000
S63 財務省財政融資資金	H01. 04. 28	217, 400, 000	13, 887, 497	202, 830, 793
S63 財務省財政融資資金	H01. 04. 28	15, 500, 000	990, 139	14, 461, 257
H03 かんぽ生命保険	H04. 04. 27	172, 700, 000	9, 888, 187	127, 317, 907
H03 財務省財政融資資金	H04. 04. 27	36, 000, 000	2, 061, 232	26, 539, 924
H03 財務省財政融資資金	H04. 04. 27	14, 000, 000	801, 590	10, 321, 081
H04 かんぽ生命保険	H05. 04. 27	228, 500, 000	11, 805, 299	161, 113, 223
H04 財務省財政融資資金	H05. 04. 27	40, 400, 000	2, 087, 239	28, 485, 664
H04 財務省財政融資資金	H05. 04. 27	36, 100, 000	1, 865, 082	25, 453, 772
H04 かんぽ生命保険	H05. 04. 30	359, 500, 000	18, 573, 326	253, 480, 101
H04 財務省財政融資資金	H05. 05. 07	7, 300, 000	377, 150	5, 147, 164
H04 かんぽ生命保険	H05. 05. 28	9, 600, 000	495, 978	6, 768, 870
H05 かんぽ生命保険	H06. 04. 28	250, 500, 000	12, 344, 676	164, 312, 305
H05 財務省財政融資資金	H06. 04. 28	9, 600, 000	473, 090	6, 296, 998
H05 財務省財政融資資金	H06. 05. 06	21, 200, 000	1, 044, 739	13, 905, 871
H06 かんぽ生命保険	H07. 02. 28	10, 000, 000	487, 818	6, 218, 972
H06 かんぽ生命保険	H07. 04. 28	302, 500, 000	14, 246, 480	184, 328, 954
H06 財務省財政融資資金	H07. 05. 19	16, 200, 000	755, 240	10, 024, 236
H07 財務省財政融資資金	H08. 04. 30	66, 100, 000	2, 938, 121	38, 662, 582
H07 かんぽ生命保険	H08. 05. 20	310, 200, 000	13, 788, 277	181, 439, 224
H08 かんぽ生命保険	H09. 04. 21	348, 300, 000	14, 820, 552	195, 407, 851
H08 財務省財政融資資金	H09. 05. 20	26, 900, 000	1, 142, 773	15, 170, 960
H09 財務省財政融資資金	H10. 04. 30	45, 300, 000	1, 866, 298	24, 444, 273
H09 かんぽ生命保険	H10. 07. 21	259, 700, 000	10, 677, 678	141, 707, 408
H10 財務省財政融資資金	H11. 04. 30	151, 600, 000	6, 122, 647	75, 558, 961
H11 かんぽ生命保険	H12. 03. 24	199, 400, 000	7, 973, 405	95, 336, 358
H11 財務省財政融資資金	H12. 04. 28	97, 700, 000	3, 864, 007	44, 449, 957
H11 財務省財政融資資金	H12. 10. 31	257, 500, 000	10, 078, 230	112, 034, 543
H12 財務省財政融資資金	H13. 04. 27	175, 800, 000	6, 911, 257	77, 307, 405
H12 財務省財政融資資金	H13. 10. 25	314, 200, 000	12, 073, 672	125, 343, 828
H13 財務省財政融資資金	H14. 04. 30	351, 000, 000	13, 313, 897	132, 215, 363
H13 地方公共団体金融機構	H14. 04. 30	33, 000, 000	1, 391, 720	13, 820, 652
H14 財務省財政融資資金	H15. 01. 31	378, 000, 000	14, 481, 306	141, 778, 520
H14 財務省財政融資資金	H15. 04. 23	199, 900, 000	7, 712, 983	73, 451, 262
H14 かんぽ生命保険	H15. 04. 25	423, 600, 000	16, 344, 270	155, 647, 597
H15 財務省財政融資資金	H16. 04. 26	168, 600, 000	6, 133, 528	50, 850, 346
H15 かんぽ生命保険	H16. 11. 30	214, 500, 000	7, 679, 530	60, 219, 480
H16 財務省財政融資資金	H17. 04. 28	118, 900, 000	4, 261, 529	31, 831, 505
H16 財務省財政融資資金	H18. 03. 27	250, 700, 000	8, 747, 055	57, 560, 025
H17 財務省財政融資資金	H18. 05. 29	139, 800, 000	4, 809, 360	31, 466, 188

明 細 書

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
0	84,100,000	5.000	H30.03.25	
0	4,400,000	5.000	H30.03.25	
14,569,207	217,400,000	4.850	H31.03.25	
1,038,743	15,500,000	4.850	H31.03.25	
45,382,093	172,700,000	5.500	H34.03.31	
9,460,076	36,000,000	5.500	H34.03.25	
3,678,919	14,000,000	5.500	H34.03.25	
67,386,777	228,500,000	4.400	H35.03.31	
11,914,336	40,400,000	4.400	H35.03.25	
10,646,228	36,100,000	4.400	H35.03.25	
106,019,899	359,500,000	4.400	H35.03.31	
2,152,836	7,300,000	4.400	H35.03.25	
2,831,130	9,600,000	4.400	H35.03.31	
86,187,695	250,500,000	4.300	H36.03.31	
3,303,002	9,600,000	4.300	H36.03.25	
7,294,129	21,200,000	4.300	H36.03.25	
3,781,028	10,000,000	4.650	H36.09.30	
118,171,046	302,500,000	4.200	H37.03.31	
6,175,764	16,200,000	3.850	H37.03.25	
27,437,418	66,100,000	3.400	H38.03.25	
128,760,776	310,200,000	3.400	H38.03.31	
152,892,149	348,300,000	2.700	H39.03.31	
11,729,040	26,900,000	2.600	H39.03.25	
20,855,727	45,300,000	2.000	H40.03.25	
117,992,592	259,700,000	1.800	H40.03.31	
76,041,039	151,600,000	2.000	H41.03.25	
104,063,642	199,400,000	2.000	H41.09.30	
53,250,043	97,700,000	2.100	H42.03.25	
145,465,457	257,500,000	2.100	H42.09.25	
98,492,595	175,800,000	1.300	H43.03.25	
188,856,172	314,200,000	2.000	H43.09.25	
218,784,637	351,000,000	2.100	H44.03.25	
19,179,348	33,000,000	2.100	H42.03.20	
236,221,480	378,000,000	1.500	H44.09.25	
126,448,738	199,900,000	1.100	H45.03.25	
267,952,403	423,600,000	1.100	H45.03.31	
117,749,654	168,600,000	2.100	H46.03.25	
154,280,520	214,500,000	2.200	H46.09.30	
87,068,495	118,900,000	2.000	H47.03.25	
193,139,975	250,700,000	2.100	H48.03.01	
108,333,812	139,800,000	2.300	H48.03.25	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
H18 財務省財政融資資金	H19.03.26	214,800,000	7,339,545	41,822,999
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.10	11,200,000	425,494	2,424,593
H18 財務省財政融資資金	H19.05.11	67,500,000	2,287,997	13,006,307
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.24	18,000,000	683,829	3,896,667
H18 財務省財政融資資金	H20.03.25	226,800,000	7,589,362	36,409,904
H19 財務省財政融資資金	H20.03.25	75,400,000	2,523,095	12,104,529
H19 地方公共団体金融機構	H20.05.13	1,500,000	55,808	267,738
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	39,300,000	3,648,756	31,769,796
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	16,300,000	1,513,352	13,176,780
H20 新岩手農業協同組合	H21.03.25	3,100,000	270,871	2,254,274
H19 財務省財政融資資金	H21.03.25	172,500,000	5,766,401	22,425,542
H20 地方公共団体金融機構	H21.03.25	57,600,000	2,135,906	8,306,541
H20 地方公共団体金融機構	H21.05.13	30,000,000	1,102,742	4,282,303
H21 新岩手農業協同組合	H22.03.25	25,200,000	2,144,750	16,293,181
H21 地方公共団体金融機構	H22.03.25	56,000,000	2,017,893	5,935,182
H20 地方公共団体金融機構	H22.03.25	165,500,000	5,963,594	17,540,581
H21 地方公共団体金融機構	H22.04.22	57,600,000	2,075,548	6,104,759
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	19,500,000	1,984,415	13,401,076
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	11,600,000	1,180,472	7,971,922
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.31	76,800,000	7,815,545	52,779,617
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	54,500,000	1,733,499	3,432,841
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	23,500,000	747,472	1,480,215
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	200,000	6,362	12,599
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	111,300,000	14,051,140	82,914,192
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	7,400,000	934,218	5,512,714
H23 財務省財政融資資金	H24.04.24	90,900,000	2,908,146	2,908,146
H24 盛岡信用金庫	H25.03.25	77,600,000	8,621,529	42,687,092
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	5,000,000	587,458	2,620,611
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	13,200,000	1,550,889	6,918,414
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	12,500,000	1,385,310	6,179,778
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,300,000	270,231	1,205,482
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,000,000	234,983	1,048,244
H24 財務省財政融資資金	H26.03.25	172,800,000	0	0
H25 財務省財政融資資金	H26.05.27	131,500,000	0	0
H26 財務省財政融資資金	H27.03.25	159,800,000	0	0
H27 財務省財政融資資金	H29.03.27	333,700,000	0	0
H28 財務省財政融資資金	H29.03.27	211,500,000	0	0
H29 財務省財政融資資金	H30.03.26	120,500,000	0	0
合 計		9,242,600,000	366,887,684	3,680,305,999

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
172,977,001	214,800,000	2.100	H49.03.01	
8,775,407	11,200,000	2.100	H47.03.20	
54,493,693	67,500,000	2.200	H49.03.25	
14,103,333	18,000,000	2.100	H47.03.20	
190,390,096	226,800,000	2.100	H50.03.01	
63,295,471	75,400,000	2.100	H50.03.01	
1,232,262	1,500,000	2.100	H48.03.20	
7,530,204	39,300,000	2.100	H32.03.25	
3,123,220	16,300,000	2.100	H32.03.25	
845,726	3,100,000	2.000	H33.03.25	
150,074,458	172,500,000	1.900	H51.03.01	
49,293,459	57,600,000	1.900	H49.03.20	
25,717,697	30,000,000	2.000	H49.03.20	
8,906,819	25,200,000	1.500	H34.03.25	
50,064,818	56,000,000	2.000	H50.03.20	
147,959,419	165,500,000	2.000	H50.03.20	
51,495,241	57,600,000	2.000	H50.03.20	
6,098,924	19,500,000	1.210	H33.03.25	
3,628,078	11,600,000	1.210	H33.03.25	
24,020,383	76,800,000	1.210	H33.03.25	
51,067,159	54,500,000	2.000	H53.03.25	
22,019,785	23,500,000	2.000	H53.03.25	
187,401	200,000	2.000	H53.03.25	
28,385,808	111,300,000	0.670	H32.03.25	
1,887,286	7,400,000	0.670	H32.03.25	
87,991,854	90,900,000	1.800	H54.03.25	
34,912,908	77,600,000	0.492	H34.03.25	
2,379,389	5,000,000	0.500	H34.03.20	
6,281,586	13,200,000	0.500	H34.03.20	
6,320,222	12,500,000	0.500	H34.09.20	
1,094,518	2,300,000	0.500	H34.03.20	
951,756	2,000,000	0.500	H34.03.20	
172,800,000	172,800,000	1.400	H56.03.01	
131,500,000	131,500,000	1.400	H56.03.25	
159,800,000	159,800,000	1.200	H57.03.01	
333,700,000	333,700,000	0.500	H58.03.01	
211,500,000	211,500,000	0.600	H59.03.01	
120,500,000	120,500,000	0.600	H60.03.01	
5,562,294,001	9,242,600,000			