

平成27年度

(自平成27年4月1日 至平成28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	23
イ 収益費用明細書	24
ウ 固定資産明細書	28
エ 企業債明細書	30

(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 1,064,666,000	円 △ 12,641,000	円 0	円 1,052,025,000
第1項 営業収益	680,015,000	△ 5,804,000	0	674,211,000
第2項 営業外収益	384,651,000	△ 6,837,000	0	377,814,000

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 963,755,000	円 △ 3,768,000	円 0	円 0	円 0	円 959,987,000
第1項 営業費用	810,599,000	5,690,000	0	0	0	816,289,000
第2項 営業外費用	149,922,000	△ 8,902,000	0	0	0	141,020,000
第3項 特別損失	2,234,000	△ 556,000	0	0	0	1,678,000
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

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,056,454,269	円 4,429,269	
678,612,782	4,401,782	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,478,543 円)
377,841,487	27,487	(うち仮受消費税及び地方消費税 0 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 959,987,000	円 950,889,986	円 0	円 9,097,014	
0	816,289,000	811,684,335	0	4,604,665	(うち仮払消費税及び地方消費税 17,971,733 円)
0	141,020,000	137,764,345	0	3,255,655	(うち仮払消費税及び地方消費税 0 円)
0	1,678,000	1,441,306	0	236,694	(うち仮払消費税及び地方消費税 0 円)
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 599,504,000	円 34,629,000	円 634,133,000	円 0
第1項 企業債	335,700,000	7,300,000	343,000,000	0
第2項 補助金	246,423,000	27,100,000	273,523,000	0
第3項 負担金	17,381,000	229,000	17,610,000	0
第4項 その他の資本的収入	0	0	0	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 940,068,000	円 21,960,000	円 0	円 962,028,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	583,245,000	22,135,000	0	605,380,000	0	0
第2項 企業債償還金	356,227,000	0	0	356,227,000	0	0
第3項 その他の資本的支出	596,000	△ 175,000	0	421,000	0	0

資本的収入が資本的支出に不足する額336,682,214円は、当年度分損益勘定留保資金239,706,434円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,512,277円、当年度分利益剰余金の処分額63,463,503円で補てんした。

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	634,133,000	504,393,419	△ 129,739,581		
0	343,000,000	271,300,000	△ 71,700,000		
0	273,523,000	215,223,000	△ 58,300,000		
0	17,610,000	17,837,210	227,210		
0	0	33,209	33,209	(うち仮受消費税及び 地方消費税 2,459 円)	

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	
962,028,000	841,075,633	120,475,000	0	120,475,000	477,367	
605,380,000	484,733,380	120,475,000	0	120,475,000	171,620	(うち仮払消費税及び 地方消費税 33,514,736 円)
356,227,000	356,222,953	0	0	0	4,047	
421,000	119,300	0	0	0	301,700	

財 務 諸 表

平成27年度滝沢市下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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	455,981,839		
(2) 他会計補助金	186,145,000		
(3) その他営業収益	<u>7,400</u>	642,134,239	

2 営業費用

(1) 管渠費	47,183,417		
(2) 流域下水道管理費	147,324,852		
(3) 業務費	30,836,362		
(4) 総係費	26,697,166		
(5) 減価償却費	541,670,805		
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>793,712,602</u>	

営業利益

△ 151,578,363

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計負担金	6,347,000		
(3) 他会計補助金	69,101,000		
(4) 国庫補助金	400,000		
(5) 引当金戻入益	0		
(6) 長期前受金戻入	301,964,371		
(7) 雑収益	<u>29,116</u>	377,841,487	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	130,736,160		
(2) 普及促進費	4,603,000		
(3) 雑支出	<u>2,425,185</u>	<u>137,764,345</u>	<u>240,077,142</u>
経常利益			88,498,779

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	326,389		
(3) その他特別損失	<u>1,114,917</u>	<u>1,441,306</u>	<u>△ 1,441,306</u>

当年度純利益

87,057,473

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

0

当年度未処分利益剰余金

87,057,473

平成27年度滝沢市

(平成27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	14,311,392
前年度処分額	0	0	0	0
処分後残高	2,260,058,609	14,311,392	12,768	1,373,791
当年度変動額	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,260,058,609	14,311,392	12,768	1,373,791

平成27年度滝沢市下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	2,260,058,609	15,903,051	87,057,473
議会の議決による処分額	0	0	△ 87,057,473
減債積立金	0	0	△ 87,057,473
処分後残高	2,260,058,609	15,903,051	(繰越利益剰余金) 0

下水道事業剰余金計算書

平成28年3月31日)

(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	
0	15,697,951	0		0	2,275,756,560
0	0	0	0	0	0
0	15,697,951	0	(繰越利益剰余金) 0	0	2,275,756,560
205,100	205,100	0	87,057,473	87,057,473	87,262,573
205,100	205,100	0	0	0	205,100
0	0	0	87,057,473	87,057,473	87,057,473
205,100	15,903,051	0	(当年度未処分利益剰余金) 87,057,473	87,057,473	2,363,019,133

平成27年度滝沢市下水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		56,792,054			
イ 建物	0				
減価償却累計額			0		
ウ 構築物	15,773,435,354				
減価償却累計額	<u>△ 453,986,588</u>	15,319,448,766			
エ 機械及び装置	346,800,148				
減価償却累計額	<u>△ 30,152,755</u>	316,647,393			
オ 車両運搬具	134,680				
減価償却累計額	<u>△ 60,606</u>	74,074			
カ 工具器具及び備品	0				
減価償却累計額			<u>0</u>		
有形固定資産合計				15,692,962,287	

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>1,991,015,089</u>			
無形固定資産合計				1,991,015,089	

(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, 684, 217, 376

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金		20,000			
イ 預金		<u>59,174,367</u>			
現金預金合計				59,194,367	

(2) 未収金

ア 営業未収金		10,301,539			
イ 営業外未収金		345,742			
ウ その他未収金		<u>595,979</u>			
未収金合計				<u>11,243,260</u>	

流動資産合計

70, 437, 627

資産合計

17, 754, 655, 003

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

5,534,781,687

企業債合計

5,534,781,687

固定負債合計

5,534,781,687

4 流動負債

(1) 未払金

ア 営業未払金

15,019,145

イ 営業外未払金

0

ウ その他未払金

33,703,024

未払金合計

48,722,169

(2) 引当金

ア 賞与引当金

3,339,000

引当金合計

3,339,000

(3) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

362,589,338

企業債合計

362,589,338

(4) その他流動負債

5,400

流動負債合計

414,655,907

5 繰延収益

(1) 長期前受金

9,744,162,647

長期前受金収益化累計額

△ 301,964,371

9,442,198,276

繰延収益合計

9,442,198,276

負債合計

15,391,635,870

資 本 の 部

6 資本金

(1) 固有資本金

2,260,058,609

資本金合計

2,260,058,609

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

14,311,392

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

205,100

資本剰余金合計

15,903,051

(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

87,057,473

利益剰余金合計

87,057,473

剰余金合計

102,960,524

資本合計

2,363,019,133

負債資本合計

17,754,655,003

注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

滝沢市下水道事業会計については、平成27年度から企業会計へと移行し、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

- 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

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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。

イ 退職給付引当金

岩手県市町村総合事務組合（退職手当組合）の負担金以外の退職手当に係る費用発生が見込まれないため、退職給付引当金は計上していない。

(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28年5月31日

滝沢市長 柳村典秀

事 業 報 告

平成27年度滝沢市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成27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、小岩井処理分区、鶉飼西処理分区及び国道4号整備関連に伴う巣子第二処理分区等、汚水管渠の整備を行った。また、管渠の流下能力の確保や施設の損傷の防止、侵入水の防止等、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及び浸水被害の防止を図るため、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、安定した汚水の適正処理を図った。

さらに、水洗化普及促進のために、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、農業集落排水事業を公共下水道に統合し、抜本的な業務の効率化を推進するとともに、正確な経営内容を把握した上で経営の健全化を図るため、地方公営企業法を適用し、接続率の向上や不明水対策等に取り組みながら、経営の健全化を図った。

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

鶉飼洞畑ほか地内や大釜風林地内をはじめとし、各処理分区の整備を実施したほか、国道4号整備に伴う道路改良事業などの他事業に合わせた汚水管渠の整備を行った。

② 雨水建設事業

浸水防除や生活環境の改善を図るため、巣子地内の巣子川右岸の幹線整備をはじめ、雨水函渠の整備を行った。

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 36,145人で、前年度に比べて 1,895人増加し、行政区域内人口に対して 65.6%の普及率となった。

総処理水量は 4,203,442m³で前年度に比べ 96,102m³（2.3%）増加し、有収水量は 3,107,807m³となり前年度に比べ 124,201m³（4.0%）増加した。有収率は 73.9%となった。

ウ 計理について

営業収益は 642,134,239円（消費税及び地方消費税込678,612,782円）、営業費用は 793,712,602円（消費税及び地方消費税込811,684,335円）である。また、営業外収益は 377,841,487円、営業外費用は 137,764,345円となった。この結果、それぞれ加減した経常利益は 88,498,779円となった。さらに、特別損失 1,441,306円を差し引いた収益全体では、87,057,473円の純利益が生じた。

資本的収支（税込額）は、資本的収入が 504,393,419円、資本的支出は 841,075,633円となり、資本的収入が資本的支出に不足する額 336,682,214円は、当年度分損益勘定留保資金 239,706,434円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,512,277円、当年度分利益剰余金の処分数 63,463,503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	盛岡広域都市計画下水道事業滝沢公共下水道受益者負担に関する条例の一部を改正することについて	平成27年6月16日	平成27年6月26日
議案第8号	平成27年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第1号)	平成27年9月2日	平成27年9月18日
議案第6号	平成27年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第2号)	平成27年12月9日	平成27年12月18日
議案第16号	平成27年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第3号)	平成28年3月2日	平成28年3月2日
議案第8号	平成28年度滝沢市下水道事業会計当初予算	平成28年3月2日	平成28年3月22日

(3) 行政官庁認可事項

なし

(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	0人	0人	7人	0人	0人	7人	7人	
その他の職員	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	7	0	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27年度汚水鵜飼枝線その1工事	交付金	汚水	φ 150 L=549. 8m
平成27年度汚水鵜飼枝線その1-1工事	単独	汚水	φ 150 L=16. 1m
平成27年度汚水小岩井枝線その1工事	交付金	汚水	φ 200 L=6. 8m φ 150 L=658. 7m
平成27年度汚水小岩井枝線その1-1工事	単独	汚水	φ 150 L=163. 4m
平成27年度汚水小岩井枝線その2工事	交付金	汚水	φ 150 L=423. 0m
平成27年度汚水小岩井枝線その2-1工事	単独	汚水	φ 150 L=101. 1m
平成27年度汚水小岩井枝線その3工事	交付金	汚水	φ 150 L=457. 1m
平成27年度汚水小岩井枝線その3-1工事	単独	汚水	φ 150 L=135. 1m
平成27年度汚水巣子枝線その1工事	交付金	汚水	φ 150 L=129. 6m
平成27年度汚水マンホール [®] ン [®] 設置工事	交付金	汚水	機械設備設置工 1式
平成27年度マンホール [®] ン [®] 場遠方監視設備改築工事	交付金	汚水	電気設備工 1式
平成27年度農業集落排水処理場改修工事	単独	汚水	処理施設撤去 1式 貯留施設改築 1式
(雨水建設事業費)			
平成27年度雨水巣子幹線その1工事	交付金	雨水	┘1, 100×1, 100 L=33. 7m □1, 100×1, 100 L=12. 3m
平成27年度雨水巣子枝線その1工事	交付金	雨水	□1, 200×1, 200 L=139. 5m
平成27年度雨水巣子枝線その2工事	交付金	雨水	□1, 100×1, 100 L=67. 9m
平成27年度公共下水道(雨水)舗装復旧工事	交付金	雨水	舗装復旧 A=803㎡
(流域下水道建設費)			
平成27年度北上川上流流域下水道建設負担金	単独	汚水	平成27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			
37,233,000	平成27年8月13日	平成28年2月26日	
2,343,600	平成27年8月13日	平成28年2月26日	
51,886,440	平成27年6月11日	平成28年1月25日	
8,406,720	平成27年6月11日	平成28年1月25日	
38,994,480	平成27年10月8日	平成28年3月15日	
7,437,960	平成27年10月8日	平成28年3月15日	
33,044,760	平成27年10月8日	平成28年3月22日	
10,218,960	平成27年10月8日	平成28年3月22日	
7,109,640	平成27年5月21日	平成27年12月21日	
7,981,200	平成27年10月23日	平成28年3月16日	
4,870,800	平成27年10月23日	平成28年3月16日	
35,324,640	平成27年9月3日	平成28年2月18日	
34,946,640	平成27年11月5日	平成28年3月29日	
53,856,360	平成27年5月21日	平成27年12月21日	
33,419,520	平成27年10月23日	平成28年3月29日	
5,850,360	平成27年10月23日	平成28年1月22日	
35,705,691			

(2) 保存工事の概況

工 事 件 名	事業名		工 事 概 要
平成27年度汚水鵜飼枝線その2附帯修繕工事	単独	汚水	φ 150 L=53.2m

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
4,806,000 ^円	平成 27 年 4 月 1 日	平成 27 年 5 月 21 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)	55,069	55,058	11	0.02%	
処理区域内人口 B (人)	36,145	34,250	1,895	5.5%	
普 及 率 $\frac{B}{A} \times 100$ (%)	65.6	62.2	3.4	5.5%	
処 理 戸 数 (戸)	13,294	12,569	725	5.8%	
年 間 総 処 理 水 量 (m ³)	4,203,442	4,107,340	96,102	2.3%	
一 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	11,516	11,253	263	2.3%	

(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	1,019,975,726 円 (1,056,454,269)	— 円	1,019,975,726 円 (1,056,454,269)	皆増 %
営 業 収 益	642,134,239 (678,612,782)	— —	642,134,239 (678,612,782)	皆増
営 業 外 収 益	377,841,487 (377,841,487)	— —	377,841,487 (377,841,487)	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	932,918,253 円 (950,889,986)	— 円	932,918,253 円 (950,889,986)	皆増 %
営 業 費 用	793,712,602 (811,684,335)	— —	793,712,602 (811,684,335)	皆増
営 業 外 費 用	137,764,345 (137,764,345)	— —	137,764,345 (137,764,345)	皆増
特 別 損 失	1,441,306 (1,441,306)	— —	1,441,306 (1,441,306)	皆増

(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27年4月1日	9,936,000	平成27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)北東北営業所
平成27年5月20日	7,109,640	平成27年度汚水巣子枝線その1工事	(株)遠忠
平成27年5月20日	53,856,360	平成27年度雨水巣子枝線その1工事	(株)遠忠
平成27年6月3日	18,720,720	平成27年度管路施設詳細設計その1業務	オリジナル設計(株)
平成27年6月3日	5,313,600	平成27年度管路施設詳細設計その1-1業務	オリジナル設計(株)
平成27年6月3日	8,478,000	平成27年度管路施設(改築)詳細設計業務	(株)東京設計事務所
平成27年6月10日	51,886,440	平成27年度汚水小岩井枝線その1工事	(株)高光建設
平成27年6月10日	8,406,720	平成27年度汚水小岩井枝線その1-1工事	(株)高光建設
平成27年8月12日	37,233,000	平成27年度汚水鶴飼枝線その1工事	岩井建設(株)
平成27年9月2日	35,324,640	平成27年度農業集落排水処理場改築工事	(株)高建工業
平成27年10月7日	38,994,480	平成27年度汚水小岩井枝線その2工事	(株)内澤建設
平成27年10月7日	7,437,960	平成27年度汚水小岩井枝線その2-1工事	(株)内澤建設
平成27年10月7日	33,044,760	平成27年度汚水小岩井枝線その3工事	東野建設工業(株)
平成27年10月7日	10,218,960	平成27年度汚水小岩井枝線その3-1工事	東野建設工業(株)
平成27年10月22日	7,981,200	平成27年度汚水巣子第11マンホールポンプ設置工事	荏原実業(株)北東北営業所
平成27年10月22日	33,419,520	平成27年度雨水巣子枝線その2工事	盛圧工業(株)
平成27年10月22日	5,850,360	平成27年度公共下水道舗装復旧工事	(株)伊藤組盛岡支店
平成27年11月4日	34,946,640	平成27年度雨水巣子幹線その1工事	岩井建設(株)

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	3,529,125,492	271,300,000	160,043,527	3,640,381,965
かんぽ生命保険	1,759,763,836	0	130,304,960	1,629,458,876
地方公共団体金融機構	443,740,810	0	19,462,379	424,278,431
盛岡信用金庫	91,549,912	0	18,565,288	72,984,624
新岩手農業協同組合	158,113,928	0	27,846,799	130,267,129
合計	5,982,293,978	271,300,000	356,222,953	5,897,371,025

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 一般会計繰入金323,281,000円のうち261,593,000円については、委託料等に32,740,000円

(特定収入)を、減価償却費等に228,853,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

イ 受益者負担金・分担金6,072,200円については、職員給与費等(特定収入以外)に全額充当した。

ウ 督促手数料7,400円については、職員給与費等(特定収入以外)に全額充当した。

エ 延滞金10,900円については、職員給与費等(特定収入以外)に全額充当した。

オ 雑収益中、雇用保険料自己負担7,722円は法定福利費(特定収入以外)に全額充当した。

その他の書類

平成27年度滝沢市下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)

(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	87,057,473
減価償却費	541,670,805
賞与引当金の増減額(△は減少)	3,339,000
長期前受金戻入額	△ 301,964,371
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	130,736,160
未収金の増減額(△は増加)	△ 316,375
未払金の増減額(△は減少)	25,507,351
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>34,193</u>
小計	486,064,236
利息及び配当金の受領額	0
利息の支払額	<u>△ 130,736,160</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	355,328,076

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	△ 418,277,119
無形固定資産の取得による支出	△ 33,060,825
貸付金等の支出	0
国庫補助金等による収入	<u>220,815,766</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 230,522,178

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	271,300,000
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	△ 356,222,953
他会計からの繰入金による収入	<u>0</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,922,953

資金増加額(又は減少額)	39,882,945
資金期首残高	<u>19,311,422</u>
資金期末残高	59,194,367

収 益 費 用 明 細 書

(収 益)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
1 下水道事業収益			1,019,975,726	
1 営 業 収 益	1 下水道使用料		455,981,839	
		下水道使用料	455,981,839	
	2 他会計補助金		186,145,000	
		一般会計補助金	186,145,000	
	3 その他営業収益		7,400	
		手 数 料	7,400	督促手数料
2 営 業 外 収 益			377,841,487	
1 受取利息及び配当金			0	
	預 金 利 息		0	
2 他会計負担金			6,347,000	
	一般会計負担金		6,347,000	
3 他会計補助金			69,101,000	
	一般会計補助金		69,101,000	
4 国庫補助金			400,000	
	国庫補助金		400,000	
5 長期前受金戻入			301,964,371	
	長期前受金戻入		301,964,371	
6 雑 収 益			29,116	
	その他雑収益		29,116	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考	
1 下水道事業費用			932,918,253		
1 営業費用	1 管 渠 費		47,183,417		
		給 料	1,865,400	職員1名分 (予算額 1,866,000円)	
		手 当	695,693	職員1名分 (予算額 782,000円)	
		報 酬	1,684,200		
		法 定 福 利 費	1,026,276	市町村職員共済組合負担金等 760,397円 非常勤職員法定福利費265,879円 (予算額 1,058,000円)	
		被 服 費	23,280		
		備 消 耗 品 費	23,121		
		燃 料 費	61,449		
		光 熱 水 費	1,314		
		通 信 運 搬 費	124,071		
		委 託 料	15,011,000		
		手 数 料	0		
		賃 借 料	106,600		
		修 繕 費	17,813,795		
		動 力 費	8,209,536		
		材 料 費	14,700		
		保 険 料	13,190		
		工 事 請 負 費	500,000		
		厚 生 福 利 費	9,792		
	2 流域下水道 管 理 費			147,324,852	
		負 担 金		147,324,852	
	3 業 務 費			30,836,362	
		印 刷 製 本 費		0	
		通 信 運 搬 費		174,748	
		委 託 料		29,465,897	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
		手 数 料	4,407	
		賃 借 料	1,098,000	
		補 助 金	93,310	
	4 総 係 費		26,697,166	
		給 料	8,630,400	職員2名分 (予算額 8,631,000円)
		手 当	3,434,005	職員2名分 (予算額 4,536,000円)
		賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,339,000	
		報 酬	0	
		法 定 福 利 費	3,852,157	市町村職員共済組合負担金等 (予算額 3,853,000円)
		旅 費	0	
		備 消 耗 品 費	274,789	
		燃 料 費	57,117	
		印 刷 製 本 費	0	
		委 託 料	382,225	
		手 数 料	42,500	
		賃 借 料	1,270,518	
		修 繕 費	94,225	
		食 糧 費	0	
		保 険 料	61,140	
		負 担 金	4,980,383	
		会 費 負 担 金	174,530	
		厚 生 福 利 費	46,422	
		研 修 費	30,372	
		公 課 費	24,600	
		雑 費	2,783	
	5 減 価 償 却 費		541,670,805	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	484,199,949	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	57,470,856	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
2 営業外費用			137,764,345	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		130,736,160	
		企業債利息	130,735,311	
		一時借入金利息	849	
	2 普及促進費		4,603,000	
		水洗便所設置費 補助金	0	
		下水道接続推進 補助金	4,603,000	
	3 雑 支 出		2,425,185	
		その他雑支出	2,425,185	
3 特別損失			1,441,306	
	1 過年度損益 修正損		326,389	
		過年度損益 修正損	326,389	
	2 その他特別損失		1,114,917	
		その他特別損失	1,114,917	
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	56,586,954	205,100	0	56,792,054
構築物	15,368,557,235	404,878,119	0	15,773,435,354
機械及び装置	333,401,148	13,399,000	0	346,800,148
車両運搬具	134,680		0	134,680
合 計	15,758,680,017	418,482,219	0	16,177,162,236

(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	2,048,485,945	33,060,825	0	57,470,856
合 計	2,048,485,945	33,060,825	0	57,470,856

明 細 書

(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	56,792,054	
453,986,588	0	453,986,588	15,319,448,766	
30,152,755	0	30,152,755	316,647,393	
60,606	0	60,606	74,074	
484,199,949	0	484,199,949	15,692,962,287	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
2,024,075,914	
2,024,075,914	

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
S61 財務省財政融資資金	S62.04.20	111,300,000 円	7,318,777 円	103,595,699 円
S61 財務省財政融資資金	S62.04.20	1,500,000	98,636	1,396,169
S62 財務省財政融資資金	S63.04.28	84,100,000	5,177,692	72,944,985
S62 財務省財政融資資金	S63.04.28	4,400,000	270,890	3,816,384
S63 財務省財政融資資金	H01.04.28	217,400,000	12,618,278	175,705,612
S63 財務省財政融資資金	H01.04.28	15,500,000	899,647	12,527,309
H03 かんぽ生命保険	H04.04.27	172,700,000	8,871,342	108,063,745
H03 財務省財政融資資金	H04.04.27	36,000,000	1,849,266	22,526,317
H03 財務省財政融資資金	H04.04.27	14,000,000	719,159	8,760,234
H04 かんぽ生命保険	H05.04.27	228,500,000	10,821,150	138,005,407
H04 財務省財政融資資金	H05.04.27	40,400,000	1,913,236	24,400,080
H04 財務省財政融資資金	H05.04.27	36,100,000	1,709,599	21,803,041
H04 かんぽ生命保険	H05.04.30	359,500,000	17,024,959	217,124,476
H04 財務省財政融資資金	H05.05.07	7,300,000	345,709	4,408,927
H04 かんぽ生命保険	H05.05.28	9,600,000	454,630	5,798,038
H05 かんぽ生命保険	H06.04.28	250,500,000	11,337,732	140,137,133
H05 財務省財政融資資金	H06.04.28	9,600,000	434,500	5,370,524
H05 財務省財政融資資金	H06.05.06	21,200,000	959,521	11,859,909
H06 かんぽ生命保険	H07.02.28	10,000,000	444,969	5,265,253
H06 かんぽ生命保険	H07.04.28	302,500,000	13,110,057	156,416,013
H06 財務省財政融資資金	H07.05.19	16,200,000	699,780	8,542,015
H07 財務省財政融資資金	H08.04.30	66,100,000	2,746,539	32,883,745
H07 かんぽ生命保険	H08.05.20	310,200,000	12,889,207	154,319,782
H08 かんぽ生命保険	H09.04.21	348,300,000	14,046,541	166,158,942
H08 財務省財政融資資金	H09.05.20	26,900,000	1,085,231	12,914,557
H09 財務省財政融資資金	H10.04.30	45,300,000	1,793,476	20,748,451
H09 かんぽ生命保険	H10.07.21	259,700,000	10,301,778	120,541,687
H10 財務省財政融資資金	H11.04.30	151,600,000	5,883,744	63,434,307
H11 かんぽ生命保険	H12.03.24	199,400,000	7,662,285	79,546,656
H11 財務省財政融資資金	H12.04.28	97,700,000	3,705,891	36,801,827
H11 財務省財政融資資金	H12.10.31	257,500,000	9,665,826	92,086,439
H12 財務省財政融資資金	H13.04.27	175,800,000	6,734,446	63,573,869
H12 財務省財政融資資金	H13.10.25	314,200,000	11,602,561	101,434,384
H13 財務省財政融資資金	H14.04.30	351,000,000	12,769,088	105,862,819
H13 地方公共団体金融機構	H14.04.30	33,000,000	1,334,771	11,065,984
H14 財務省財政融資資金	H15.01.31	378,000,000	14,054,893	113,030,708
H14 財務省財政融資資金	H15.04.23	199,900,000	7,545,605	58,109,444
H14 かんぽ生命保険	H15.04.25	423,600,000	15,989,587	123,137,371
H15 財務省財政融資資金	H16.04.26	168,600,000	5,882,542	38,710,093
H15 かんぽ生命保険	H16.11.30	214,500,000	7,350,723	45,026,621
H16 財務省財政融資資金	H17.04.28	118,900,000	4,095,245	23,392,416

明 細 書

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
7,704,301 円	111,300,000 円	5.200 %	H29.03.25	
103,831	1,500,000	5.200	H29.03.25	
11,155,015	84,100,000	5.000	H30.03.25	
583,616	4,400,000	5.000	H30.03.25	
41,694,388	217,400,000	4.850	H31.03.25	
2,972,691	15,500,000	4.850	H31.03.25	
64,636,255	172,700,000	5.500	H34.03.31	
13,473,683	36,000,000	5.500	H34.03.25	
5,239,766	14,000,000	5.500	H34.03.25	
90,494,593	228,500,000	4.400	H35.03.31	
15,999,920	40,400,000	4.400	H35.03.25	
14,296,959	36,100,000	4.400	H35.03.25	
142,375,524	359,500,000	4.400	H35.03.31	
2,891,073	7,300,000	4.400	H35.03.25	
3,801,962	9,600,000	4.400	H35.03.31	
110,362,867	250,500,000	4.300	H36.03.31	
4,229,476	9,600,000	4.300	H36.03.25	
9,340,091	21,200,000	4.300	H36.03.25	
4,734,747	10,000,000	4.650	H36.09.30	
146,083,987	302,500,000	4.200	H37.03.31	
7,657,985	16,200,000	3.850	H37.03.25	
33,216,255	66,100,000	3.400	H38.03.25	
155,880,218	310,200,000	3.400	H38.03.31	
182,141,058	348,300,000	2.700	H39.03.31	
13,985,443	26,900,000	2.600	H39.03.25	
24,551,549	45,300,000	2.000	H40.03.25	
139,158,313	259,700,000	1.800	H40.03.31	
88,165,693	151,600,000	2.000	H41.03.25	
119,853,344	199,400,000	2.000	H41.09.30	
60,898,173	97,700,000	2.100	H42.03.25	
165,413,561	257,500,000	2.100	H42.09.25	
112,226,131	175,800,000	1.300	H43.03.25	
212,765,616	314,200,000	2.000	H43.09.25	
245,137,181	351,000,000	2.100	H44.03.25	
21,934,016	33,000,000	2.100	H42.03.20	
264,969,292	378,000,000	1.500	H44.09.25	
141,790,556	199,900,000	1.100	H45.03.25	
300,462,629	423,600,000	1.100	H45.03.31	
129,889,907	168,600,000	2.100	H46.03.25	
169,473,379	214,500,000	2.200	H46.09.30	
95,507,584	118,900,000	2.000	H47.03.25	

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
H16 財務省財政融資資金	H18.03.27	250,700,000	8,389,123	40,246,750
H17 財務省財政融資資金	H18.05.29	139,800,000	4,594,346	21,956,204
H18 財務省財政融資資金	H19.03.26	214,800,000	7,039,209	27,295,645
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.10	11,200,000	408,082	1,582,403
H18 財務省財政融資資金	H19.05.11	67,500,000	2,190,033	8,479,831
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.24	18,000,000	655,846	2,543,147
H18 財務省財政融資資金	H20.03.25	226,800,000	7,278,804	21,388,081
H19 財務省財政融資資金	H20.03.25	75,400,000	2,419,850	7,110,501
H19 地方公共団体金融機構	H20.05.13	1,500,000	53,524	157,276
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	39,300,000	3,499,450	24,547,716
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	16,300,000	1,451,424	10,181,364
H20 新岩手農業協同組合	H21.03.25	3,100,000	260,301	1,717,870
H19 財務省財政融資資金	H21.03.25	172,500,000	5,552,385	11,000,759
H20 地方公共団体金融機構	H21.03.25	57,600,000	2,056,633	4,074,740
H20 地方公共団体金融機構	H21.05.13	30,000,000	1,059,714	2,098,547
H21 新岩手農業協同組合	H22.03.25	25,200,000	2,081,597	12,035,493
H21 地方公共団体金融機構	H22.03.25	56,000,000	1,939,156	1,939,156
H20 地方公共団体金融機構	H22.03.25	165,500,000	5,730,898	5,730,898
H21 地方公共団体金融機構	H22.04.22	57,600,000	1,994,560	1,994,560
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	19,500,000	1,937,110	9,456,040
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	11,600,000	1,152,333	5,625,132
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.31	76,800,000	7,629,233	37,242,246
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	54,500,000	0	0
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	23,500,000	0	0
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	200,000	0	0
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	111,300,000	13,864,422	54,905,584
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	7,400,000	921,803	3,650,506
H23 盛岡信用金庫	H24.03.25	19,800,000	4,976,664	19,800,000
H23 盛岡信用金庫	H24.03.25	400,000	100,538	400,000
H23 財務省財政融資資金	H24.04.24	90,900,000	0	0
H24 盛岡信用金庫	H25.03.25	77,600,000	8,537,212	25,486,296
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	5,000,000	581,620	1,448,621
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	13,200,000	1,535,477	3,824,362
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	12,500,000	1,371,544	3,416,059
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,300,000	267,546	666,367
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,000,000	232,648	579,449
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	600,000	240,360	600,000
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	H28.03.25	271,300,000	0	0
合 計		8,981,800,000	356,222,953	3,084,428,975

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
210,453,250	250,700,000	2.100	H48.03.01	
117,843,796	139,800,000	2.300	H48.03.25	
187,504,355	214,800,000	2.100	H49.03.01	
9,617,597	11,200,000	2.100	H47.03.20	
59,020,169	67,500,000	2.200	H49.03.25	
15,456,853	18,000,000	2.100	H47.03.20	
205,411,919	226,800,000	2.100	H50.03.01	
68,289,499	75,400,000	2.100	H50.03.01	
1,342,724	1,500,000	2.100	H48.03.20	
14,752,284	39,300,000	2.100	H32.03.25	
6,118,636	16,300,000	2.100	H32.03.25	
1,382,130	3,100,000	2.000	H33.03.25	
161,499,241	172,500,000	1.900	H51.03.01	
53,525,260	57,600,000	1.900	H49.03.20	
27,901,453	30,000,000	2.000	H49.03.20	
13,164,507	25,200,000	1.500	H34.03.25	
54,060,844	56,000,000	2.000	H50.03.20	
159,769,102	165,500,000	2.000	H50.03.20	
55,605,440	57,600,000	2.000	H50.03.20	
10,043,960	19,500,000	1.210	H33.03.25	
5,974,868	11,600,000	1.210	H33.03.25	
39,557,754	76,800,000	1.210	H33.03.25	
54,500,000	54,500,000	2.000	H53.03.25	
23,500,000	23,500,000	2.000	H53.03.25	
200,000	200,000	2.000	H53.03.25	
56,394,416	111,300,000	0.670	H32.03.25	
3,749,494	7,400,000	0.670	H32.03.25	
0	19,800,000	0.359	H28.03.25	
0	400,000	0.359	H28.03.25	
90,900,000	90,900,000	1.800	H54.03.25	
52,113,704	77,600,000	0.492	H34.03.25	
3,551,379	5,000,000	0.500	H34.03.20	
9,375,638	13,200,000	0.500	H34.03.20	
9,083,941	12,500,000	0.500	H34.09.20	
1,633,633	2,300,000	0.500	H34.03.20	
1,420,551	2,000,000	0.500	H34.03.20	
0	600,000	0.200	H28.03.20	
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	
271,300,000	271,300,000	0.500	H58.03.01	翌債承認（繰越）58,300含まず
5,897,371,025	8,981,800,000			