

平成28年度

(自平成28年4月1日 至平成29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 1,081,274,000	円 18,374,000	円 0	円 1,099,648,000
第1項 営業収益	764,778,000	17,632,000	0	782,410,000
第2項 営業外収益	316,496,000	742,000	0	317,238,000

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 970,411,000	円 14,953,000	円 0	円 0	円 0	円 985,364,000
第1項 営業費用	832,074,000	9,953,000	0	0	0	842,027,000
第2項 営業外費用	136,951,000	5,000,000	0	0	0	141,951,000
第3項 特別損失	386,000	0	0	0	0	386,000
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 1,107,277,168	円 7,629,168	
789,760,041	7,350,041	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,882,636 円)
317,517,127	279,127	(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 985,364,000	円 973,189,677	円 0	円 12,174,323	
0	842,027,000	840,427,974	0	1,599,026	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,626,042 円)
0	141,951,000	132,517,037	0	9,433,963	(うち仮払消費税及び地方消費税 0 円)
0	386,000	244,666	0	141,334	(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 416,838,000	円 △ 22,166,000	円 394,672,000	円 130,000,000
第1項 企業債	225,200,000	△ 8,800,000	216,400,000	71,700,000
第2項 補助金	173,970,000	△ 16,300,000	157,670,000	58,300,000
第3項 負担金	17,668,000	2,934,000	20,602,000	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 通次 繰越額
第1款 資本的支出	円 766,557,000	円 △ 30,280,000	円 0	円 736,277,000	円 120,475,000	円 0
第1項 建設改良費	402,978,000	△ 30,240,000	0	372,738,000	120,475,000	0
第2項 企業債償還金	362,596,000	0	0	362,596,000	0	0
第3項 その他の資本的支出	983,000	△ 40,000	0	943,000	0	0

資本的収入が資本的支出に不足する額342,295,367円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,495,231円、減債積立金23,593,970円、当年度分損益勘定留保資金245,342,776円、当年度分利益剰余金の処分額38,863,390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	524,672,000	506,912,362	△ 17,759,638		
0	288,100,000	273,900,000	△ 14,200,000		
0	215,970,000	211,970,000	△ 4,000,000		
0	20,602,000	21,034,390	432,390		
0	0	7,972	7,972	(うち仮受消費税及び 地方消費税 590 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	
856,752,000	849,207,729	0	0	0	7,544,271	
493,213,000	485,705,089	0	0	0	7,507,911	(うち仮払消費税及び 地方消費税 34,495,821 円)
362,596,000	362,589,340	0	0	0	6,660	
943,000	913,300	0	0	0	29,700	

財 務 諸 表

平成28年度滝沢市下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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	461,033,005	
(2) 他会計負担金	19,369,000	
(3) 他会計補助金	270,246,852	
(4) その他営業収益	<u>10,400</u>	750,659,257

2 営業費用

(1) 管渠費	40,126,349	
(2) 流域下水道管理費	161,345,933	
(3) 業務費	31,513,127	
(4) 総係費	38,593,737	
(5) 減価償却費	550,222,786	
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>821,801,932</u>

営業損失

71,142,675

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 他会計補助金	5,211,000	
(3) 国庫補助金	4,000,000	
(4) 引当金戻入益	3,339,000	
(5) 長期前受金戻入	304,880,010	
(6) 雑収益	<u>90,531</u>	317,520,541

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	122,951,237	
(2) 普及促進費	9,286,000	
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>132,237,237</u>
経常利益		<u>185,283,304</u>

114,140,629

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	244,666	
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>244,666</u>

△ 244,666

当年度純利益

113,895,963

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

23,593,970

当年度未処分利益剰余金

137,489,933

平成28年度滝沢市

(平成28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	1,640,000	0	0
国庫補助金の受入	0	1,640,000	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,260,058,609	15,951,392	12,768	1,373,791

平成28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	17,543,051	137,489,933
議会の議決による処分額	23,593,970	0	△ 137,489,933
減債積立金への積立	0	0	△ 113,895,963
資本金への組入	23,593,970	0	△ 23,593,970
処分後残高	2,283,652,579	17,543,051	(繰越利益剰余金) 0

下水道事業剰余金計算書

平成29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	
205,100	15,903,051	0	87,057,473	87,057,473	2,363,019,133
0	0	87,057,473	△ 87,057,473	0	0
205,100	15,903,051	87,057,473	(繰越利益剰余金) 0	87,057,473	2,363,019,133
0	1,640,000	△ 23,593,970	137,489,933	113,895,963	115,535,963
0	1,640,000	0	0	0	1,640,000
0	0	△ 23,593,970	23,593,970	0	0
0	0	0	113,895,963	113,895,963	113,895,963
205,100	17,543,051	63,463,503	(当年度未処分利益剰余金) 137,489,933	200,953,436	2,478,555,096

平成28年度滝沢市下水道事業貸借対照表

(平成29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		60,072,602	
イ 建物	0		
減価償却累計額			0
ウ 構築物	16,200,571,579		
減価償却累計額	<u>△ 915,260,985</u>	15,285,310,594	
エ 機械及び装置	354,984,224		
減価償却累計額	<u>△ 60,908,465</u>	294,075,759	
オ 車両運搬具	134,680		
減価償却累計額	<u>△ 121,212</u>	13,468	
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			15,639,472,423

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>1,958,301,485</u>	
無形固定資産合計			1,958,301,485

(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, 598, 013, 908

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金		20,000	
イ 預金		<u>235,609,230</u>	
現金預金合計			235,629,230

(2) 未収金

ア 営業未収金		8,825,228	
イ 営業外未収金		0	
ウ その他未収金		<u>528,570</u>	
未収金合計			<u>9,353,798</u>

流動資産合計

244, 983, 028

資産合計

17, 842, 996, 936

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

5,441,794,001

企業債合計

5,441,794,001

固定負債合計

5,441,794,001

4 流動負債

(1) 未払金

ア 営業未払金

13,399,096

イ 営業外未払金

279,800

ウ その他未払金

173,387,006

未払金合計

187,065,902

(2) 引当金

ア 賞与引当金

2,057,000

イ 法定福利費引当金

351,000

引当金合計

2,408,000

(3) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

366,887,684

企業債合計

366,887,684

(4) その他流動負債

3,168

流動負債合計

556,364,754

5 繰延収益

(1) 長期前受金

9,973,127,466

長期前受金収益化累計額

△ 606,844,381

9,366,283,085

繰延収益合計

9,366,283,085

負債合計

15,364,441,840

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

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

205,100

資本剰余金合計

17,543,051

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

63,463,503

イ 当年度未処分利益剰余金

137,489,933

利益剰余金合計

200,953,436

剰余金合計

218,496,487

資本合計

2,478,555,096

負債資本合計

17,842,996,936

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29年5月31日

滝沢市長 柳村典秀

事 業 報 告

平成28年度滝沢市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成28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、施設の延命化及び侵入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、下水道事業の財政基盤の確立には、必要な供用後の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、経営基盤強化と財政マネジメントの向上のため、経営の基本方針や今後の施設・設備更新及びそれに伴う投資と財政見通しを試算して収支を均衡させた「滝沢市下水道事業経営戦略」を定めた。

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

小岩井地区をはじめとした各処理分区の整備を実施したほか、国道4号整備などの他事業合わせて汚水管渠の整備を行った。また、鶉飼年毛ほか地内において、管渠内面の被覆工事等を行い、施設の延命化と地下水等の侵入防止を図った。

② 雨水建設事業

浸水防除や生活環境の改善を図るため、菓子地区の国道4号整備に伴う雨水排水管の整備をはじめ、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 36,600人で、前年度に比べて 455人増加し、行政区域内人口に対して 66.4%の人口普及率となった。

総処理水量は 4,066,754^mで前年度に比べ 136,688^m（ 3.3%）減少した。有収水量は 3,143,264^mとなり前年度に比べ 35,457^m（ 1.1%）増加した。有収率は 77.3%となった。

ウ 計理について

営業収益は 750,659,257円（消費税及び地方消費税込789,760,041円）で、前年度に比べ 108,525,018円（16.9%）増加した。営業費用は 821,801,932円（消費税及び地方消費税込 840,427,974円）で、前年度に比べ 28,089,330円（3.5%）増加した。この結果、営業損失が 71,142,675円計上された。

営業外収益は 317,520,541円（消費税及び地方消費税込317,517,127円）で、前年度に比べ 60,320,946円（16.0%）減少した。営業外費用は 132,237,237円（消費税及び地方消費税込 132,517,037円）で、前年度に比べ 5,527,108円（4.0%）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 114,140,629円であり、特別損失 244,666円を差し引いた収益収支全体では 113,895,963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 506,912,362円、資本的支出は 849,207,729円であり、資本的収入が資本的支出に不足する額 342,295,367円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 34,495,231円、減債積立金 23,593,970円、当年度分損益勘定留保資金 245,342,776円、当年度分利益剰余金の処分数額 38,863,390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6号	平成28年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年6月15日	平成28年6月24日
報告第5号	平成27年度滝沢市下水道事業会計繰越明許費繰越計算書について	平成28年6月15日 (報告年月日)	—
議案第13号	平成27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28年9月7日	平成28年9月30日
認定第8号	平成27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28年9月7日	平成28年9月30日
議案第8号	平成28年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第2号)	平成28年12月7日	平成28年12月16日
議案第8号	平成29年度滝沢市下水道事業会計予算	平成29年3月1日	平成29年3月21日
議案第16号	平成28年度滝沢市下水道事業会計補正予算(第3号)	平成29年3月1日	平成29年3月1日
議案第28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3月1日	平成29年3月21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	7人	0人	3人	3人	0人	7人	7人	
その他の職員	0	0	0	0	0	0	0	
計	7	0	3	3	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28年度汚水菓子枝線その1工事	交付金	汚水	管渠工φ150mm マンホール工 ます及び取付管工	L=997.8m N=23箇所 N=42箇所
平成28年度汚水小岩井枝線その1工事	交付金	汚水	管渠工φ150mm マンホール工 ます及び取付管工	L=1439.8m N=43箇所 N=99箇所
平成28年度汚水小岩井枝線その2工事	交付金	汚水	管渠工φ150mm マンホール工 ます及び取付管工	L=1020.8m N=37箇所 N=60箇所
平成28年度汚水鶴飼枝線その2工事	交付金	汚水	管渠工φ150mm マンホール工 ます及び取付管工	L=50.4m N=1箇所 N=4箇所
平成28年度長寿命化対策污水管渠更生工事	交付金	汚水	管渠内面被覆工 耐震継手工 (φ500mm・φ600mm)	L=139.8m N=4箇所
平成28年度人孔鉄蓋交換工事	交付金	汚水	鉄蓋交換	N=44箇所(φ600mm)
平成28年度汚水小岩井マンホールポンプ設置工事	交付金	汚水	機械設備設置工 水中污水ポンプ 制御盤(通報装置込)	N=1式 N=2台 N=1面
(雨水建設事業費)				
平成28年度雨水菓子幹線その1工事	交付金	雨水	□ 1100×1100 □ 1300×1300 角型人孔2100×2100	L=86.8m L=50.9m N=1箇所
(流域下水道建設費)				
平成28年度北上川上流流域下水道建設負担金	単独	汚水	平成28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

該当なし

工 事 費	着工年月日	完成年月日	備 考
円			
130,555,800	平成28年5月26日	平成29年3月31日	
89,596,800	平成28年6月23日	平成29年3月22日	
73,248,840	平成28年6月23日	平成29年3月23日	
4,256,280	平成29年2月3日	平成29年3月23日	
38,342,160	平成28年11月18日	平成29年3月22日	
17,629,920	平成28年10月14日	平成29年2月23日	
7,834,320	平成28年10月14日	平成29年3月15日	
38,980,440	平成28年5月26日	平成29年3月31日	
27,418,736			

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)	55,113	55,069	44	0.1%	
処理区域内人口 B (人)	36,600	36,145	455	1.3	
人口普及率 $\frac{B}{A} \times 100$ (%)	66.4	65.6	0.8	1.2	
処 理 戸 数 (戸)	14,152	13,294	858	6.5	
年 間 総 処 理 水 量 (m ³)	4,066,754	4,203,442	△ 136,688	△3.3	
一 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	11,142	11,516	△ 374	△3.3	

(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	1,068,179,798 円 (1,107,277,168)	1,019,975,726 円 (1,056,454,269)	48,204,072 円 (50,822,899)	4.7 % (4.8)
営 業 収 益	750,659,257 (789,760,041)	642,134,239 (678,612,782)	108,525,018 (111,147,259)	16.9 (16.4)
営 業 外 収 益	317,520,541 (317,517,127)	377,841,487 (377,841,487)	△ 60,320,946 (△ 60,324,360)	△ 16.0 (△ 16.0)

(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	954,283,835 円 (973,189,677)	932,918,253 円 (950,889,986)	21,365,582 円 (22,299,691)	2.3 % (2.3)
営 業 費 用	821,801,932 (840,427,974)	793,712,602 (811,684,335)	28,089,330 (28,743,639)	3.5 (3.5)
営 業 外 費 用	132,237,237 (132,517,037)	137,764,345 (137,764,345)	△ 5,527,108 (△ 5,247,308)	△ 4.0 (△ 3.8)
特 別 損 失	244,666 (244,666)	1,441,306 (1,441,306)	△ 1,196,640 (△ 1,196,640)	△ 83.0 (△ 83.0)

(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28年4月1日	10,044,000	平成28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28年5月25日	130,555,800	平成28年度汚水巢子枝線その1工事	三陸土建株式会社
平成28年5月25日	38,980,440	平成28年度雨水巢子幹線その1工事	三陸土建株式会社
平成28年6月22日	89,596,800	平成28年度汚水小岩井枝線その1工事	株式会社 高光建設
平成28年6月22日	73,248,840	平成28年度汚水小岩井枝線その2工事	岩井建設株式会社
平成28年8月17日	29,343,600	平成28年度滝沢公共下水道効率的事業実施のための計画策定業務	オリジナル設計株式会社
平成28年10月13日	17,629,920	平成28年度人孔鉄蓋交換工事	株式会社 吉清水建設
平成28年10月13日	7,834,320	平成28年度汚水小岩井マンホールポンプ設置工事	テスコ株式会社
平成28年11月17日	38,342,160	平成28年度長寿命化対策污水管渠更生工事	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	3,640,381,965	273,900,000	166,661,770	3,747,620,195
かんぽ生命保険	1,629,458,876	0	134,631,650	1,494,827,226
地方公共団体金融機構	424,278,431	0	19,548,571	404,729,860
盛岡信用金庫	72,984,624	0	13,634,655	59,349,969
新岩手農業協同組合	130,267,129	0	28,112,694	102,154,435
合計	5,897,371,025	273,900,000	362,589,340	5,808,681,685

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4,000,000円については、下水道接続補助金に全額(特定収入以外)充当した。

イ 資本的収入の国庫補助金193,100,000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297,045,000円については、水質調査業務委託料に1,242,000円(特定収入)を、流域下水道維持管理負担金に28,703,000円(特定収入)を、水洗便所改造資金利子補給金に47,000円(特定収入以外)を、減価償却費に242,473,000円(特定収入以外)を、企業債利息償還金に24,580,000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18,870,000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21,034,390円については、一括納付報奨金に913,300円(特定収入以外)を、企業債元金償還金(課税仕入以外)に20,121,090円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

カ 督促手数料10,400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65,000円については、研修費に全額(特定収入)を、延滞金3,800円については、職員給与費に全額(特定収入以外)を、雇用保険料17,137円については、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28年度滝沢市下水道事業キャッシュ・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)

(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	113,895,963
減価償却費	550,222,786
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 931,000
長期前受金戻入額	△ 304,880,010
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	122,951,237
未収金の増減額(△は増加)	1,889,462
未払金の増減額(△は減少)	138,343,733
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>△ 2,232</u>
小計	621,489,939
利息及び配当金の受領額	0
利息の支払額	<u>△ 122,951,237</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	498,538,702

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	△ 426,734,849
無形固定資産の取得による支出	△ 25,387,719
貸付金等の支出	0
国庫補助金等による収入	<u>199,838,069</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,284,499

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	273,900,000
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	△ 362,589,340
企業債償還に対する他会計からの繰入による収入	<u>18,870,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,819,340

資金増加額	176,434,863
資金期首残高	<u>59,194,367</u>
資金期末残高	235,629,230

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			1,068,179,798	
1 営 業 収 益			750,659,257	
	1 下水道使用料		461,033,005	
		下水道使用料	461,033,005	
	2 他会計負担金		19,369,000	
		一般会計負担金	19,369,000	
	3 他会計補助金		270,246,852	
		一般会計補助金	270,246,852	
	4 その他営業収益		10,400	
		手 数 料	10,400	督促手数料
2 営業外収益			317,520,541	
	1 受取利息及び配当金		0	
		預 金 利 息	0	
	2 他会計補助金		5,211,000	
		一般会計補助金	5,211,000	
	3 国庫補助金		4,000,000	
		国 庫 補 助 金	4,000,000	
	4 引当金戻入益		3,339,000	
		賞与引当金戻入益	3,339,000	
	5 長期前受金戻入		304,880,010	
		長 期 前 受 金 戻 入	304,880,010	
	6 雑 収 益		90,531	
		そ の 他 雑 収 益	90,531	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
1 下水道事業費用			954,283,835	
1 営業費用			821,801,932	
	1 管 渠 費		40,126,349	
		給 料	1,970,100	職員1名分 (予算額 1,971,000円)
		手 当	1,296,186	職員1名分 (予算額 1,309,000円)
		報 酬	1,684,200	
		法 定 福 利 費	1,035,805	市町村職員共済組合負担金等 794,227円 非常勤職員法定福利費 221,413円 (予算額 1,036,000円)
		備 消 耗 品 費	409,050	
		燃 料 費	42,835	
		通 信 運 搬 費	88,968	
		委 託 料	15,406,811	
		手 数 料	30,000	
		賃 借 料	332,800	
		修 繕 費	10,447,814	
		動 力 費	7,159,476	
		材 料 費	165,800	
		保 険 料	39,000	
		公 課 費	6,600	
		厚 生 福 利 費	10,904	
	2 流 域 下 水 道 管 理 費		161,345,933	
		負 担 金	161,345,933	
	3 業 務 費		31,513,127	
		印 刷 製 本 費	39,000	
		通 信 運 搬 費	221,732	
		委 託 料	30,052,823	
		手 数 料	7,166	
		賃 借 料	1,098,000	
		補 助 金	94,406	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
	4 総 係 費		38,593,737	
		給 料	13,477,800	職員3名分 (予算額 13,478,000円)
		手 当	8,381,515	職員3名分 (予算額 8,431,000円)
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,057,000	
		報 酬	0	
		法 定 福 利 費	5,959,920	市町村職員共済組合負担金等 5,899,505円 雇用保険料等 60,415円 (予算額 5,995,000円)
		法定福利費引当金繰入額	351,000	
		旅 費	1,019	
		備 消 耗 品 費	341,841	
		燃 料 費	50,818	
		印 刷 製 本 費	35,200	
		委 託 料	535,500	
		手 数 料	59,650	
		賃 借 料	1,440,398	
		修 繕 費	17,650	
		食 糧 費	0	
		保 険 料	19,460	
		負 担 金	5,373,728	
		会 費 負 担 金	174,530	
		厚 生 福 利 費	79,853	
		研 修 費	220,227	
		公 課 費	0	
		雑 費	16,628	
	5 減 価 償 却 費		550,222,786	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	492,090,713	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	58,132,073	

(費用)

(単位:円)

款 項	目	節	金 額	説 明
2 営業外費用			132,237,237	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		122,951,237	
		企業債利息	122,951,237	
	2 普及促進費		9,286,000	
		水洗便所設置費 補助金	0	
		下水道接続推進 補助金	9,286,000	
3 特別損失			244,666	
	1 過年度損益 修正損		244,666	
		過年度損益 修正損	244,666	
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	56,792,054	3,280,548	0	60,072,602
構築物	15,773,435,354	427,136,225	0	16,200,571,579
機械及び装置	346,800,148	8,184,076	0	354,984,224
車両運搬具	134,680		0	134,680
合 計	16,177,162,236	438,600,849	0	16,615,763,085

(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	2,024,075,914	25,387,719	0	91,162,148
合 計	2,024,075,914	25,387,719	0	91,162,148

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	60,072,602	
461,274,397	0	915,260,985	15,285,310,594	
30,755,710	0	60,908,465	294,075,759	
60,606	0	121,212	13,468	
492,090,713	0	976,290,662	15,639,472,423	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
1,958,301,485	
1,958,301,485	

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	7,704,301 円	111,300,000 円
S61 財務省財政融資資金	S62.04.20	1,500,000	103,831	1,500,000
S62 財務省財政融資資金	S63.04.28	84,100,000	5,439,812	78,384,797
S62 財務省財政融資資金	S63.04.28	4,400,000	284,604	4,100,988
S63 財務省財政融資資金	H01.04.28	217,400,000	13,237,684	188,943,296
S63 財務省財政融資資金	H01.04.28	15,500,000	943,809	13,471,118
H03 かんぽ生命保険	H04.04.27	172,700,000	9,365,975	117,429,720
H03 財務省財政融資資金	H04.04.27	36,000,000	1,952,375	24,478,692
H03 財務省財政融資資金	H04.04.27	14,000,000	759,257	9,519,491
H04 かんぽ生命保険	H05.04.27	228,500,000	11,302,517	149,307,924
H04 財務省財政融資資金	H05.04.27	40,400,000	1,998,345	26,398,425
H04 財務省財政融資資金	H05.04.27	36,100,000	1,785,649	23,588,690
H04 かんぽ生命保険	H05.04.30	359,500,000	17,782,299	234,906,775
H04 財務省財政融資資金	H05.05.07	7,300,000	361,087	4,770,014
H04 かんぽ生命保険	H05.05.28	9,600,000	474,854	6,272,892
H05 かんぽ生命保険	H06.04.28	250,500,000	11,830,496	151,967,629
H05 財務省財政融資資金	H06.04.28	9,600,000	453,384	5,823,908
H05 財務省財政融資資金	H06.05.06	21,200,000	1,001,223	12,861,132
H06 かんぽ生命保険	H07.02.28	10,000,000	465,901	5,731,154
H06 かんぽ生命保険	H07.04.28	302,500,000	13,666,461	170,082,474
H06 財務省財政融資資金	H07.05.19	16,200,000	726,981	9,268,996
H07 財務省財政融資資金	H08.04.30	66,100,000	2,840,716	35,724,461
H07 かんぽ生命保険	H08.05.20	310,200,000	13,331,165	167,650,947
H08 かんぽ生命保険	H09.04.21	348,300,000	14,428,357	180,587,299
H08 財務省財政融資資金	H09.05.20	26,900,000	1,113,630	14,028,187
H09 財務省財政融資資金	H10.04.30	45,300,000	1,829,524	22,577,975
H09 かんぽ生命保険	H10.07.21	259,700,000	10,488,043	131,029,730
H10 財務省財政融資資金	H11.04.30	151,600,000	6,002,007	69,436,314
H11 かんぽ生命保険	H12.03.24	199,400,000	7,816,297	87,362,953
H11 財務省財政融資資金	H12.04.28	97,700,000	3,784,123	40,585,950
H11 財務省財政融資資金	H12.10.31	257,500,000	9,869,874	101,956,313
H12 財務省財政融資資金	H13.04.27	175,800,000	6,822,279	70,396,148
H12 財務省財政融資資金	H13.10.25	314,200,000	11,835,772	113,270,156
H13 財務省財政融資資金	H14.04.30	351,000,000	13,038,647	118,901,466
H13 地方公共団体金融機構	H14.04.30	33,000,000	1,362,948	12,428,932
H14 財務省財政融資資金	H15.01.31	378,000,000	14,266,506	127,297,214
H14 財務省財政融資資金	H15.04.23	199,900,000	7,628,835	65,738,279
H14 かんぽ生命保険	H15.04.25	423,600,000	16,165,956	139,303,327
H15 財務省財政融資資金	H16.04.26	168,600,000	6,006,725	44,716,818
H15 かんぽ生命保険	H16.11.30	214,500,000	7,513,329	52,539,950
H16 財務省財政融資資金	H17.04.28	118,900,000	4,177,560	27,569,976

明 細 書

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
0 円	111,300,000 円	5.200 %	H29.03.25	
0	1,500,000	5.200	H29.03.25	
5,715,203	84,100,000	5.000	H30.03.25	
299,012	4,400,000	5.000	H30.03.25	
28,456,704	217,400,000	4.850	H31.03.25	
2,028,882	15,500,000	4.850	H31.03.25	
55,270,280	172,700,000	5.500	H34.03.31	
11,521,308	36,000,000	5.500	H34.03.25	
4,480,509	14,000,000	5.500	H34.03.25	
79,192,076	228,500,000	4.400	H35.03.31	
14,001,575	40,400,000	4.400	H35.03.25	
12,511,310	36,100,000	4.400	H35.03.25	
124,593,225	359,500,000	4.400	H35.03.31	
2,529,986	7,300,000	4.400	H35.03.25	
3,327,108	9,600,000	4.400	H35.03.31	
98,532,371	250,500,000	4.300	H36.03.31	
3,776,092	9,600,000	4.300	H36.03.25	
8,338,868	21,200,000	4.300	H36.03.25	
4,268,846	10,000,000	4.650	H36.09.30	
132,417,526	302,500,000	4.200	H37.03.31	
6,931,004	16,200,000	3.850	H37.03.25	
30,375,539	66,100,000	3.400	H38.03.25	
142,549,053	310,200,000	3.400	H38.03.31	
167,712,701	348,300,000	2.700	H39.03.31	
12,871,813	26,900,000	2.600	H39.03.25	
22,722,025	45,300,000	2.000	H40.03.25	
128,670,270	259,700,000	1.800	H40.03.31	
82,163,686	151,600,000	2.000	H41.03.25	
112,037,047	199,400,000	2.000	H41.09.30	
57,114,050	97,700,000	2.100	H42.03.25	
155,543,687	257,500,000	2.100	H42.09.25	
105,403,852	175,800,000	1.300	H43.03.25	
200,929,844	314,200,000	2.000	H43.09.25	
232,098,534	351,000,000	2.100	H44.03.25	
20,571,068	33,000,000	2.100	H42.03.20	
250,702,786	378,000,000	1.500	H44.09.25	
134,161,721	199,900,000	1.100	H45.03.25	
284,296,673	423,600,000	1.100	H45.03.31	
123,883,182	168,600,000	2.100	H46.03.25	
161,960,050	214,500,000	2.200	H46.09.30	
91,330,024	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	8,566,220	48,812,970
H17 財務省財政融資資金	H18.05.29	139,800,000	4,700,624	26,656,828
H18 財務省財政融資資金	H19.03.26	214,800,000	7,187,809	34,483,454
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.10	11,200,000	416,696	1,999,099
H18 財務省財政融資資金	H19.05.11	67,500,000	2,238,479	10,718,310
H18 地方公共団体金融機構	H19.05.24	18,000,000	669,691	3,212,838
H18 財務省財政融資資金	H20.03.25	226,800,000	7,432,461	28,820,542
H19 財務省財政融資資金	H20.03.25	75,400,000	2,470,933	9,581,434
H19 地方公共団体金融機構	H20.05.13	1,500,000	54,654	211,930
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	39,300,000	3,573,324	28,121,040
H20 盛岡信用金庫	H20.09.20	16,300,000	1,482,064	11,663,428
H20 新岩手農業協同組合	H21.03.25	3,100,000	265,533	1,983,403
H19 財務省財政融資資金	H21.03.25	172,500,000	5,658,382	16,659,141
H20 地方公共団体金融機構	H21.03.25	57,600,000	2,095,895	6,170,635
H20 地方公共団体金融機構	H21.05.13	30,000,000	1,081,014	3,179,561
H21 新岩手農業協同組合	H22.03.25	25,200,000	2,112,938	14,148,431
H21 地方公共団体金融機構	H22.03.25	56,000,000	1,978,133	3,917,289
H20 地方公共団体金融機構	H22.03.25	165,500,000	5,846,089	11,576,987
H21 地方公共団体金融機構	H22.04.22	57,600,000	2,034,651	4,029,211
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	19,500,000	1,960,621	11,416,661
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.25	11,600,000	1,166,318	6,791,450
H22 新岩手農業協同組合	H23.03.31	76,800,000	7,721,826	44,964,072
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	54,500,000	1,699,342	1,699,342
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	23,500,000	732,743	732,743
H22 財務省財政融資資金	H23.04.25	200,000	6,237	6,237
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	111,300,000	13,957,468	68,863,052
H23 新岩手農業協同組合	H24.03.25	7,400,000	927,990	4,578,496
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	8,579,267	34,065,563
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	5,000,000	584,532	2,033,153
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	13,200,000	1,543,163	5,367,525
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	12,500,000	1,378,409	4,794,468
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,300,000	268,884	935,251
H25 地方公共団体金融機構	H25.09.20	2,000,000	233,812	813,261
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
H28 財務省財政融資資金	H29.03.27	273,900,000	0	0
合 計		9,234,900,000	362,589,340	3,426,218,315

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
201,887,030	250,700,000	2.100	H48.03.01	
113,143,172	139,800,000	2.300	H48.03.25	
180,316,546	214,800,000	2.100	H49.03.01	
9,200,901	11,200,000	2.100	H47.03.20	
56,781,690	67,500,000	2.200	H49.03.25	
14,787,162	18,000,000	2.100	H47.03.20	
197,979,458	226,800,000	2.100	H50.03.01	
65,818,566	75,400,000	2.100	H50.03.01	
1,288,070	1,500,000	2.100	H48.03.20	
11,178,960	39,300,000	2.100	H32.03.25	
4,636,572	16,300,000	2.100	H32.03.25	
1,116,597	3,100,000	2.000	H33.03.25	
155,840,859	172,500,000	1.900	H51.03.01	
51,429,365	57,600,000	1.900	H49.03.20	
26,820,439	30,000,000	2.000	H49.03.20	
11,051,569	25,200,000	1.500	H34.03.25	
52,082,711	56,000,000	2.000	H50.03.20	
153,923,013	165,500,000	2.000	H50.03.20	
53,570,789	57,600,000	2.000	H50.03.20	
8,083,339	19,500,000	1.210	H33.03.25	
4,808,550	11,600,000	1.210	H33.03.25	
31,835,928	76,800,000	1.210	H33.03.25	
52,800,658	54,500,000	2.000	H53.03.25	
22,767,257	23,500,000	2.000	H53.03.25	
193,763	200,000	2.000	H53.03.25	
42,436,948	111,300,000	0.670	H32.03.25	
2,821,504	7,400,000	0.670	H32.03.25	
90,900,000	90,900,000	1.800	H54.03.25	
43,534,437	77,600,000	0.492	H34.03.25	
2,966,847	5,000,000	0.500	H34.03.20	
7,832,475	13,200,000	0.500	H34.03.20	
7,705,532	12,500,000	0.500	H34.09.20	
1,364,749	2,300,000	0.500	H34.03.20	
1,186,739	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	
271,300,000	271,300,000	0.500	H58.03.01	
273,900,000	273,900,000	0.600	H59.03.01	
5,808,681,685	9,234,900,000			