

平成29年度

荒尾市水道事業会計決算書

目 次

決算報告書	1
財務諸表	
1 損益計算書	6
2 剰余金計算書	7
3 剰余金処分計算書	7
4 貸借対照表	9
事業報告書	
1 概況	11
2 工事等	13
3 業務	16
4 会計	19
財務諸表附属書類	
1 キャッシュ・フロー計算書	20
2 収益費用明細書	21
3 固定資産明細書	24
4 企業債明細書	25
5 注記	27

平成29年度 荒尾市水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
	当 初 予 算 額	補正予算額	地方公営企業法第24 条第3項の規定による 支出額に係る財源充 当額	合 計		
第1款 水道事業収益	1,088,833,000	0	0	1,088,833,000	1,093,911,495	5,078,495
第1項 営業収益	808,569,000	0	0	808,569,000	805,714,040	△ 2,854,960
第2項 営業外収益	280,262,000	0	0	280,262,000	288,176,910	7,914,910
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	20,545	18,545

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額746,244,904円に仮受消費税及び地方消費税59,469,136円を加えた額

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額285,745,898円に仮受消費税及び地方消費税2,467,571円を加え、納税計算上生じ

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 水道事業費用	1,025,712,000	5,400,000	0	0	0	1,031,112,000
第1項 営業費用	927,403,000	5,400,000	0	0	0	932,803,000
第2項 営業外費用	96,307,000	0	0	0	0	96,307,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(注3) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額841,456,136円に仮払消費税及び地方消費税33,300,805円を加えた額

(注4) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額76,915,628円に仮払消費税及び地方消費税1,376円及び納付消費税及び地方消費

(単位：円)

備 考
(うち仮受消費税及び 地方消費税59,469,136 円) (うち仮受消費税及び 地方消費税2,467,571円)

る雑収益36,559円を除いた額

(単位：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				
0	1,031,112,000	960,465,717	0	70,646,283	
0	932,803,000	874,756,941	0	58,046,059	(うち仮払消費税及び 地方消費税33,300,805 円)
0	96,307,000	85,708,776	0	10,598,224	(うち仮払消費税及び 地方消費税1,376円)
0	2,000	0	0	2,000	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

税8,823,900円を加え、収益的収入の中の特定収入分仕入控除対象外消費税及び地方消費税32,128円を除いた額

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計
	当初予算額	補正予算額	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	
第1款 資本的収入	224,691,000	0	224,691,000	192,770,000	0	417,461,000
第1項 企業債	56,560,000	0	56,560,000	128,500,000	0	185,060,000
第2項 工事負担金	20,540,000	0	20,540,000	0	0	20,540,000
第3項 他会計負担金	4,050,000	0	4,050,000	0	0	4,050,000
第4項 補助金	143,540,000	0	143,540,000	64,270,000	0	207,810,000
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000

支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	505,425,000	27,216,000	0	0	532,641,000	224,074,000
第1項 建設改良費	271,732,000	27,216,000	0	0	298,948,000	224,074,000
第2項 企業債償還金	230,693,000	0	0	0	230,693,000	0
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額311,697,754円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
404,745,599	△ 12,715,401	(うち仮受消費税及び地方消費税 224,296円)
185,000,000	△ 60,000	
9,004,578	△ 11,535,422	
3,847,500	△ 202,500	
206,893,521	△ 916,479	
0	△ 1,000	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
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		
0	756,715,000	716,443,353	6,000,000	0	6,000,000	34,271,647	(うち仮払消費税及び地方消費税 36,107,302円)
0	523,022,000	487,457,307	6,000,000	0	6,000,000	29,564,693	
0	230,693,000	228,986,046	0	0	0	1,706,954	
0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

19,829,943円、当年度分損益勘定留保資金173,730,749円及び建設改良積立金118,137,062円で補填した。

平成 29 年度 荒尾市水道事業損益計算書

(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	744,203,516	
	(2) 受託工事収益	0	
	(3) その他営業収益	2,041,388	746,244,904
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	222,459,785	
	(2) 配水及び給水費	85,376,183	
	(3) 受託工事費	0	
	(4) 総係費	156,113,770	
	(5) 減価償却費	370,125,667	
	(6) 資産減耗費	7,380,731	
	(7) その他営業費用	0	841,456,136
	営業損失		95,211,232
3	営業外収益		
	(1) 受取利息	55,813	
	(2) 他会計補助金	51,113,205	
	(3) 長期前受金戻入	203,565,003	
	(4) 引当金戻入益	0	
	(5) 雑収益	31,011,877	285,745,898
4	営業外費用		
	(1) 支払利息	76,840,932	
	(2) 雑支出	74,696	76,915,628
			208,830,270
	經常利益		113,619,038
5	特別利益		
	(1) 固定資産売却益	0	
	(2) 過年度損益修正益	20,545	20,545
6	特別損失		
	(1) 固定資産売却損	0	
	(2) 過年度損益修正損	0	0
			20,545
	当年度純利益		113,639,583
	前年度繰越利益剰余金		77,115,304
	その他未処分利益剰余金変動額		118,137,062
	当年度未処分利益剰余金		308,891,949

平成29年度 荒尾市水道事業剰余金計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	資本金	資 本 剰 余 金			
		国県補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	他会計負担金
		前年度末残高	2,894,818,919	18,116,572	324,512
前年度処分額	78,658,990	0	0	0	0
議会の議決による処分額	78,658,990	0	0	0	0
資本金への組入れ	78,658,990	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	2,973,477,909	18,116,572	324,512	25,621,804	26,727,000
当年度変動額	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,973,477,909	18,116,572	324,512	25,621,804	26,727,000

平成29年度 荒尾市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	2,973,477,909	70,789,888	308,891,949
議会の議決による処分額	118,137,062	0	△ 268,137,062
資本金への組入れ	118,137,062	0	△ 118,137,062
減債積立金の積立て	0	0	△ 50,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 100,000,000
処分後残高	3,091,614,971	70,789,888	(繰越利益剰余金) 40,754,887

(単位：円)

剰 余 金					資 本 合 計
利 益 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	
70,789,888	229,557,094	164,505,869	305,774,294	699,837,257	3,665,446,064
0	50,000,000	100,000,000	△ 228,658,990	△ 78,658,990	0
0	50,000,000	100,000,000	△ 228,658,990	△ 78,658,990	0
0	0	0	△ 78,658,990	△ 78,658,990	0
0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
70,789,888	279,557,094	264,505,869	(繰越利益剰余金) 77,115,304	621,178,267	3,665,446,064
0	0	△ 118,137,062	231,776,645	113,639,583	113,639,583
0	0	△ 118,137,062	118,137,062	0	0
0	0	0	113,639,583	113,639,583	113,639,583
70,789,888	279,557,094	146,368,807	(当年度未処分利益剰余金) 308,891,949	734,817,850	3,779,085,647

平成29年度 荒尾市水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		234,817,152	
ロ 建物	375,272,083		
減価償却累計額	<u>△ 114,703,112</u>	260,568,971	
ハ 構築物	11,734,545,410		
減価償却累計額	<u>△ 4,652,641,324</u>	7,081,904,086	
ニ 機械及び装置	1,735,263,952		
減価償却累計額	<u>△ 913,232,326</u>	822,031,626	
ホ 車両及び運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具器具及び備品	36,919,320		
減価償却累計額	<u>△ 25,271,813</u>	11,647,507	
ト 建設仮勘定		<u>55,445,950</u>	
有形固定資産合計			8,466,415,292

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		80,600	
ロ ダム使用権		<u>1,800,883,587</u>	
無形固定資産合計			<u>1,800,964,187</u>

固定資産合計 10,267,379,479

2 流動資産

(1) 現金預金		815,629,249	
(2) 未収金	54,042,424		
未収金貸倒引当金	<u>△ 771,049</u>	53,271,375	
(3) 貯蔵品		4,287,217	
(4) 短期貸付金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	

流動資産合計 873,187,841

資産合計 11,140,567,320

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,866,356,949	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	28,801,918		
ロ 修繕引当金	25,145,900	53,947,818	
固定負債合計			3,920,304,767
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		239,100,846	
(3) 未払金		194,824,350	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,912,000		
ロ 賞与引当金	3,301,000		
ハ 法定福利引当金	495,000	6,708,000	
(5) その他流動負債		1,047,430	
流動負債合計			441,680,626
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,251,614,561	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,252,118,281	
繰延収益合計			2,999,496,280
負債合計			7,361,481,673

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		2,973,477,909	
資本金合計			2,973,477,909
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	18,116,572		
ロ 工事負担金	324,512		
ハ 受贈財産評価額	25,621,804		
ニ 他会計負担金	26,727,000		
ホ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		70,789,888	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	279,557,094		
ロ 建設改良積立金	146,368,807		
ハ 当年度未処分利益剰余金	308,891,949		
利益剰余金合計		734,817,850	
剰余金合計			805,607,738
資本合計			3,779,085,647
負債資本合計			11,140,567,320

平成29年度 荒尾市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

水道事業においては、荒尾市水道ビジョンに掲げる「安全でおいしい水の安定した供給」を目標に、第6次拡張事業に基づき取り組んでいます。

平成29年度は、前年度に引き続き、水道一元化に伴う配水管布設工事等を実施するとともに、老朽管や施設の計画的な更新工事を行いました。

イ 給水状況

平成29年度末給水戸数は23,192戸、給水人口は50,801人となり、前年度に比べ給水戸数は41戸の増加、給水人口は534人の減少となりました。

同じく、年間総配水量は5,742,488 m^3 、年間有収水量は5,051,674 m^3 となり、前年度に比べ年間総配水量は16,437 m^3 の減少、年間有収水量は49,964 m^3 の減少となりました。

ロ 財政状況

(イ) 収益的収入及び支出

事業収益は1,032,012千円で、給水収益等の減少により、前年度に比べ5,774千円の減少となりました。事業費用は918,372千円で、委託料及び受水費の減少により前年度に比べ3,223千円の減少となり、単年度で113,640千円の純利益となりました。

(ロ) 資本的収入及び支出

資本的収入は、企業債、補助金等で404,745千円となり、前年度に比べ66,419千円の増加となりました。資本的支出は、配水設備拡張費、諸施設の改良事業費、企業債償還金等で716,443千円となり、前年度に比べ115,791千円の増加となりました。

収支不足額は311,698千円で、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,830千円、当年度分損益勘定留保資金173,731千円及び建設改良積立金118,137千円で補填しました。

ハ 建設改良事業状況

平成29年度の建設改良費は、487,457千円となり、そのうち拡張工事費は252,293千円で、高浜地区への配水管布設工事を施工し、また、水道一元化による市水道への切替工事を日の出町地区、原万田地区、万田地区、大島地区、四ツ山地区、昭和町地区、大正町地区及び下井手地区において施工しました。

改良工事費は151,830千円で、公共下水道整備に伴う配水管布設工事、宮内地区及び荒尾地区配水管布設工事、中央水源地及び八幡台水源地等のポンプ更新工事等を施工しました。

水道事業収益の主体である給水収益は減少しており、今後も人口減少による水需要の減少が懸念されます。加えて、耐用年数を経過し、老朽化した施設や配水管の更新

費用の増加により、更に厳しい事業運営が見込まれます。このような状況に対応するため、長期的視野に立った計画的資産管理計画を踏まえた中長期的事業計画を策定していきます。今後も、市民生活に欠かすことのできないライフラインとして、市民の皆様様に安全で安定した供給サービスを永続的に提供できるよう努めていきます。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議第 66 号	平成 28 年度荒尾市水道事業会計決算の認定及び剰余金の処分について	H29. 9. 4	H29. 9. 29
議第 90 号	平成 29 年度荒尾市水道事業会計補正予算 (第 1 号)	H29. 11. 29	H29. 12. 18
議第 6 号	平成 30 年度荒尾市水道事業会計予算	H30. 2. 26	H30. 3. 20

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
H29. 5. 19	厚生労働大臣	閉山炭鉱水道施設整備費補助金申請	H29. 9. 5
H29. 9. 25	熊本県知事	上水道事業起債協議	H29. 10. 13

(4) 職員に関する事項 (単位：人)

種別	職員	臨時職員	合計
定数	15		15
当初職員数	6	0	6
当年度	増加	0	0
	減少	0	0
年度末職員数	6	0	6

(5) 料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項
該当なし

2 工事等

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	日の出町地区配水管布設その2工事 HPPE φ 100 92.0 m HPPE φ 75 125.7 m HPPE φ 50 4.8 m PE φ 40 53.4 m 共同給水装置付替 28戸	10,916,640	H29. 1. 23	H29. 4. 17
	日の出町地区配水管布設その3工事 HPPE φ 100 138.8 m HPPE φ 75 63.7 m HPPE φ 50 33.4 m PE φ 40 66.0 m 共同給水装置付替 27戸	14,733,360	H29. 1. 23	H29. 4. 17
	原万田地区共同給水装置付替その1工事 共同給水装置付替 73戸	13,214,880	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	原万田地区共同給水装置付替その2工事 共同給水装置付替 72戸	12,845,520	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	万田地区共同給水装置付替その1工事 共同給水装置付替 84戸	17,831,880	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	万田地区共同給水装置付替その2工事 共同給水装置付替 76戸	15,236,100	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	万田地区共同給水装置付替その3工事 共同給水装置付替 71戸	15,851,700	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	大島地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 86戸	16,467,300	H29. 3. 31	H29. 9. 29
	四ツ山地区共同給水装置付替その1工事 共同給水装置付替 95戸	16,077,420	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	四ツ山地区共同給水装置付替その2工事 共同給水装置付替 69戸	12,229,920	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	昭和町地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 51戸	14,784,660	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	大正町地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 52戸	12,732,660	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	原万田地区共同給水装置付替その3工事 共同給水装置付替 59戸	9,818,820	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	原万田地区共同給水装置付替その4工事 共同給水装置付替 37戸	13,358,520	H29. 8. 25	H30. 1. 31
	下井手地区共同給水装置付替その1工事 共同給水装置付替 44戸	15,564,420	H29. 9. 13	H30. 2. 9
	下井手地区共同給水装置付替その2工事 共同給水装置付替 69戸	18,468,000	H29. 9. 13	H30. 2. 9

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	高浜地区配水管布設工事			
	HPPE φ 150 0.6 m			
	HPPE φ 100 269.4 m	18,314,100	H30.1.5	H30.3.30
	HPPE φ 50 80.0 m			
	SGP-VD φ 100 18.5 m			
共同給水装置付替 1戸				
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (消火栓設置工事)	消火栓設置 7基	3,847,500	H29.4.1	H30.3.31
	合 計	252,293,400		

(2) 改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	宮内地区配水管布設工事			
	HPPE φ 150 602.1 m	36,012,600	H28.11.1	H29.7.31
	HPPE φ 100 3.8 m			
	HPPE φ 75 7.2 m			
	HPPE φ 50 101.0 m			
	PE φ 40 3.3 m			
	PE φ 25 1.0 m			
	グラウト注入 1式			
インターロッキング 1式				
荒尾南関線道路改良工事に伴う配水管 布設工事	HPPE φ 50 101.8 m	3,129,300	H29.9.1	H30.2.28
	HPPE φ 150 3.6 m			
荒尾地区配水管布設その1工事	HPPE φ 100 255.0 m	11,952,900	H29.9.12	H30.1.12
	HPPE φ 75 16.2 m			
	PE φ 40 12.0 m			
荒尾南関線道路改良工事に伴う配水管 布設その2工事	HPPE φ 50 55.3 m	1,200,420	H30.1.5	H30.2.26
有明933-1汚水幹線管渠布設工事に伴 う配水管布設工事	HPPE φ 150 156.7 m	13,266,180	H29.8.25	H30.2.16
	HPPE φ 100 8.2 m			
	HPPE φ 75 8.9 m			
	PE φ 40 30.4 m			
有明9577-1汚水幹線管渠布設工事に伴 う配水管布設工事	HPPE φ 75 76.7 m	10,834,560	H29.9.21	H30.2.28
	HPPE φ 50 280.1 m			

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
	有明9578汚水枝線管渠布設工事に伴う 配水管布設工事 HPPE φ 150 1.2 m HPPE φ 100 101.4 m HPPE φ 50 10.2 m	3,980,880	H29.10.17	H30.1.31
	八幡台水源地導水管ドレン設置工事 VP φ 75 4.5 m	1,559,520	H29.11.14	H30.1.30
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (機械電気設備更新工 事)	中央水源地 注水ポンプ更新 八幡台水源地 II系加圧ポンプ更新 屋形山 No.5配水池北流量計更新 八幡台水源地 8-11号取水流量計更新	27,270,000	H29.4.1	H30.3.31
	八幡台水源地 次亜室エアコン取替え	144,720	H29.8.28	H29.8.31
	中央監視室 UPS装置更新	216,000	H29.7.31	H29.8.31
	送水ポンプNo.2電動弁交換(弁部のみ)	1,733,400	H29.4.24	H29.7.31
	八幡増圧ポンプ所 劣化・耐震診断	7,635,600	H29.4.1	H30.3.9
	万田山配水池 投込水位計更新	644,760	H30.1.24	H30.3.30
	八幡台水源地 II系加圧ポンプ フート弁交換	5,616,000	H30.2.1	H30.3.30
ありあけ浄水場マンガン 低減対策工事	前次亜注入点の変更 給水ユニットの追加 1台 残塩計の追加 4台 消石灰注入ポンプの変更 1台 電気設備の改造及び配管設置	13,899,600	H29.9.15	H30.2.13
有明工業用水共同施設 に係る建設改良分担金		12,733,218		
合 計		151,829,658		

(3) 量水器及び備品

件 名	金 額 (円)
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (量水器購入費)	8,359,200
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (安全対策費)	1,538,772
メールシーラー	964,440
事務局空調機	810,000
合 計	11,672,412

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比率 (%)
行政区域内人口 (人)	53,098	53,675	△ 577	98.9
行政区域内世帯数 (世帯)	24,127	24,153	△ 26	99.9
年度末給水人口 (人)	50,801	51,335	△ 534	99.0
年度末給水戸数 (戸)	23,192	23,151	41	100.2
年間総配水量 (m ³)	5,742,488	5,758,925	△ 16,437	99.7
有効水量 (m ³)	5,063,195	5,111,455	△ 48,260	99.1
有収水量 (m ³)	5,051,674	5,101,638	△ 49,964	99.0
無収水量 (m ³)	11,521	9,817	1,704	117.4
無効水量 (m ³)	679,293	647,470	31,823	104.9
1日平均配水量 (m ³)	15,733	15,778	△ 45	99.7
1日平均有収水量 (m ³)	13,840	13,977	△ 137	99.0
1日最大配水量 (m ³)	17,215	17,269	△ 54	99.7
有効水量率 (%)	88.2	88.8	△ 0.6	
有収水量率 (%)	88.0	88.6	△ 0.6	
普及率 (%)	95.7	95.6	0.1	

(2) 事業収入に関する事項

事 項	平成29年度 (円)	平成28年度 (円)	比 較	
			増 減	比率 (%)
営業収益	746,244,904	755,390,674	△ 9,145,770	98.8
営業外収益	285,745,898	282,395,151	3,350,747	101.2
特別利益	20,545	0	20,545	皆増
合 計	1,032,011,347	1,037,785,825	△ 5,774,478	99.4

(3) 事業費に関する事項

事 項	平成29年度 (円)	平成28年度 (円)	比 較	
			増 減	比率 (%)
営業費用	841,456,136	841,214,725	241,411	100.0
営業外費用	76,915,628	80,379,894	△ 3,464,266	95.7
特別損失	0	0	0	—
合 計	918,371,764	921,594,619	△ 3,222,855	99.7

費用構成比について分析すると、次のようになります。

科目	金額 (A)	比率	金額 (B)	1 m ³ 当たりの金額	備考
	円	%	円	円	
職員給与費	43,977,093	4.8	43,977,093	8.71	有収水量 5,051,674 m ³
修繕費	25,607,172	2.8	25,607,172	5.07	
支払利息	76,840,932	8.4	76,840,932	15.21	
減価償却費	370,125,667	40.3	370,125,667	73.27	
委託料	358,130,596	39.0	358,130,596	70.89	
受水費	410,592	0.0	410,592	0.08	
その他の費用	43,279,712	4.7	43,279,712	8.57	
長期前受金戻入 (-)	—	—	△ 203,565,003	△ 40.30	
合計	918,371,764	100.0	714,806,761	141.50	

注：(B) は、(A) から受託工事費、材料及び不用品売却原価、特別損失並びに長期前受金戻入を除いた金額

(4) 供給単価及び給水原価

区分	平成29年度	平成28年度	増減	備考
供給単価 (1 m ³ 当たり)	147円32銭	147円62銭	△30銭	給水収益／年間総有収水量
給水原価 (1 m ³ 当たり)	141円50銭	141円50銭	0	{ 経常経費 - (受託工事費 + 材料及び不用品売却原価) - 長期前受金戻入 } / 年間総有収水量

(5) 未収金に関する事項

イ 営業未収金

(単位：円)

区分	年度	調定額	収納済額	収納率	時効欠損	年度末未収金	備考
給水収益	29	803,672,652	788,735,748	98.1%	0	14,936,904	
	28	12,599,645	12,194,802	96.8%	0	404,843	
	27	539,086	47,082	8.7%	492,004	0	
その他 営業収益	29	2,041,388	1,358,440	66.5%	0	682,948	
	28	819,644	794,244	96.9%	0	25,400	
	27	29,300	3,500	11.9%	24,600	1,200	
合計		819,701,715	803,133,816	98.0%	516,604	16,051,295	

ロ 営業外未収金

(単位：円)

区分	年度	調定額	収納済額	収納率	時効欠損	年度末未収金	備考
他会計補助 金ほか	29	85,505,907	52,371,714	61.2%	0	33,134,193	
	28	11,431	11,431	100.0%	0	0	
合計		85,517,338	52,383,145	61.3%	0	33,134,193	

ハ その他未収金

(単位：円)

区分	年度	調定額	収納済額	収納率	時効欠損	年度末未収金	備考
国庫補助 金ほか	29	219,745,599	214,888,663	97.8%	0	4,856,936	
	28	44,941,314	44,941,314	100.0%	0	0	
合計		264,686,913	259,829,977	98.2%	0	4,856,936	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

工事請負契約に関する事項
実績なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借入先	平成 28 年度末 残 額	平成 29 年度 借入額	平成 29 年度 償還額	平成 29 年度末 未償還残額
財務省	2,566,758,418	151,000,000	120,694,317	2,597,064,101
地方公共団体 金融機構	1,505,897,923	34,000,000	86,629,229	1,453,268,694
民間等資金	76,787,500	0	21,662,500	55,125,000
合 計	4,149,443,841	185,000,000	228,986,046	4,105,457,795

ロ 一時借入金

実績なし

(3) 議会の議決を経なければ流用することのできない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額	差 引
	当初予算額	補正予算額	合 計		
職員給与費	50,930,000	0	50,930,000	43,992,360	6,937,640
交際費	217,000	0	217,000	63,784	153,216

平成29年度荒尾市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	113,639,583
減価償却費	370,125,667
固定資産除却損	7,170,085
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	△ 36,604
引当金の増減額	△ 356,000
長期前受金戻入額	△ 203,565,003
受取利息及び受取配当金	△ 55,813
支払利息	76,840,932
固定資産売却損益	0
過年度損益修正損益	△ 20,545
未収金の増減額(△は増加)	△ 35,186,382
受取手形の増減額(△は増加)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	438,475
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
特定収入仮払消費税の調整額	△ 16,053,063
未払金の増減額(△は減少)	△ 28,989,264
前受金の増減額(△は減少)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 5,210
小計	283,946,858
利息及び配当金の受取額	55,813
利息の支払額	△ 76,840,932
業務活動によるキャッシュ・フロー	207,161,739
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	△ 563,823,431
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
貸付けによる支出	0
貸付金の回収による収入	2,100,000
国庫補助金等による収入	107,379,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	131,343,521
寄附金による収入	0
負担金による収入	20,883,160
出資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 302,117,750
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	185,000,000
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	△ 228,986,046
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の償還による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	0
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,986,046
資金に係る換算差額	0
資金の増加額(又は減少額)	△ 138,942,057
資金期首残高	954,571,306
資金期末残高	815,629,249

平成29年度 荒尾市水道事業会計 収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益	営業収益			746,244,904	
		給水収益		744,203,516	
			一般用	743,945,366	
			浴場用	258,150	
		その他の営業収益		2,041,388	
			手数料	1,607,660	
			負担金	433,728	
	営業外収益			285,745,898	
		受取利息		55,813	
			預金利息	55,813	
		他会計補助金		51,113,205	
			他会計補助金	51,113,205	
		長期前受金戻入		203,565,003	
			長期前受国庫補助金戻入	71,175,548	
			長期前受他会計補助金戻入	101,610,247	
			長期前受工事負担金戻入	13,171,214	
			長期前受他会計負担金戻入	6,389,509	
	雑収益		31,011,877		
		雑収益	31,011,877		
	特別利益			20,545	
		過年度損益修正益		20,545	
			過年度損益修正益	20,545	
	収益合計				1,032,011,347

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
水道事業費用	営業費用			841,456,136			
		原水及び浄水費		222,459,785			
			備用品費	800,550			
			委託料	176,617,506			
			修繕費	23,133,836			
			受水費	410,592			
			水源負担金	21,439,635			
			保険料	57,666			
			配水及び給水費		85,376,183		
				給料	9,907,200	予算額 9,907,200	
				手当	3,840,712	予算額 4,996,000	
				賞与引当金繰入額	1,449,000	予算額 1,449,000	
				法定福利費	3,023,292	予算額 3,023,292	
				被服費	18,200		
				委託料	64,233,250		
				賃借料	413,813		
				修繕費	2,135,677		
				材料費	227,829		
				保険料	127,210		
				総係費		156,113,770	
					給料	13,842,000	予算額 16,977,800
					手当	3,886,343	予算額 5,879,900
					賞与引当金繰入額	2,347,000	予算額 2,347,000
					報酬	208,200	予算額 223,100
					法定福利費	4,173,346	予算額 4,826,708
					退職給付費	1,300,000	予算額 1,300,000
					旅費	1,143,637	
					備用品費	2,478	
					燃料費	91,095	
					光熱水費	686,550	
					通信運搬費	2,928,324	
					啓発費	878,641	
					委託料	117,279,840	
					手数料	2,162,611	
					賃借料	3,340,080	
					食糧費	11,112	
					交際費	59,062	予算額 217,000
					修繕費	337,659	
					保険料	271,996	
					会費負担金	630,252	
					厚生福利費	53,544	
					貸倒引当金繰入額	480,000	

		減価償却費		370,125,667	
			減価償却費	370,125,667	
		資産減耗費		7,380,731	
			固定資産除却費	7,170,085	
			棚卸資産減耗費	210,646	
	営業外費用			76,915,628	
		支払利息		76,840,932	
			企業債利息	76,840,932	
		雑支出		74,696	
			雑支出	74,696	
		費用合計		918,371,764	

固 定 資 産 明 細 書

1 有形固定資産明細書

(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			備考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	234,817,152	0	0	234,817,152	0	0	0	234,817,152
建物	375,064,546	207,537	0	375,272,083	10,273,770	0	114,703,112	260,568,971
構築物	11,402,664,241	388,839,681	56,958,512	11,734,545,410	235,085,211	50,149,609	4,652,641,324	7,081,904,086
機械及び装置	1,680,585,887	67,482,803	12,804,738	1,735,263,952	79,754,867	11,331,541	913,232,326	822,031,626
車両及び運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0
工具器具及び備品	42,101,920	1,643,000	6,825,600	36,919,320	1,414,580	6,449,320	25,271,813	11,647,507
小 計	13,735,233,746	458,173,021	76,588,850	14,116,817,917	326,528,428	67,930,470	5,705,848,575	8,410,969,342
建設仮勘定	54,190,164	7,435,950	6,180,164	55,445,950	0	0	0	55,445,950
計	13,789,423,910	465,608,971	82,769,014	14,172,263,867	326,528,428	67,930,470	5,705,848,575	8,466,415,292

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
電話加入権	80,600	0	0	80,600	
ダム使用权	1,844,480,826	0	0	1,800,883,587	
計	1,844,561,426	0	0	1,800,964,187	

企業債 明細書

1 水道事業

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
財政融資資金	H5.3.25	97,500,000	5,037,271	68,746,341	28,753,659	4.40	H35.3.25	
地方公共団体金融機構	H5.3.26	30,000,000	1,778,097	24,171,115	5,828,885	4.45	H33.3.20	
地方公共団体金融機構	H5.3.26	22,500,000	1,337,548	18,110,951	4,389,049	4.50	H33.3.20	
財政融資資金	H6.3.23	86,300,000	4,146,198	58,011,459	28,288,541	3.65	H36.3.1	
地方公共団体金融機構	H6.3.23	21,600,000	1,178,728	16,428,178	5,171,822	3.70	H34.3.20	
地方公共団体金融機構	H6.3.23	23,100,000	1,263,927	17,547,421	5,552,579	3.75	H34.3.20	
財政融資資金	H7.3.27	25,000,000	1,191,834	14,930,651	10,069,349	4.65	H37.3.1	
地方公共団体金融機構	H7.3.27	25,000,000	1,373,043	17,079,105	7,920,895	4.75	H35.3.20	
財政融資資金	H8.3.14	60,000,000	2,651,743	35,519,750	24,480,250	3.15	H38.3.1	
地方公共団体金融機構	H8.3.22	29,900,000	1,493,013	19,856,687	10,043,313	3.25	H36.3.20	
地方公共団体金融機構	H8.3.22	10,100,000	503,435	6,719,438	3,380,562	3.20	H36.3.20	
財政融資資金	H9.3.25	90,000,000	3,835,614	50,228,168	39,771,832	2.80	H39.3.1	
地方公共団体金融機構	H9.3.26	15,900,000	761,718	9,907,217	5,992,783	2.90	H37.3.20	
地方公共団体金融機構	H9.3.26	44,100,000	2,109,824	27,534,680	16,565,320	2.85	H37.3.20	
財政融資資金	H10.3.25	66,000,000	2,721,652	35,414,643	30,585,357	2.10	H40.3.1	
地方公共団体金融機構	H10.3.25	15,900,000	730,486	9,443,341	6,456,659	2.20	H38.3.20	
地方公共団体金融機構	H10.3.25	18,100,000	830,716	10,774,158	7,325,842	2.15	H38.3.20	
地方公共団体金融機構	H11.3.24	28,400,000	1,275,188	15,641,155	12,758,845	2.10	H39.3.20	
地方公共団体金融機構	H11.3.24	47,700,000	2,141,776	26,270,532	21,429,468	2.10	H39.3.20	
財政融資資金	H11.3.25	103,900,000	4,195,962	51,466,692	52,433,308	2.10	H41.3.1	
地方公共団体金融機構	H12.3.22	12,000,000	527,617	6,103,923	5,896,077	2.00	H40.3.20	
財政融資資金	H12.3.24	18,000,000	712,639	8,244,417	9,755,583	2.00	H42.3.1	
地方公共団体金融機構	H12.9.21	9,000,000	391,795	4,379,100	4,620,900	2.00	H41.3.20	
財政融資資金	H12.9.25	13,600,000	533,108	5,958,558	7,641,442	2.00	H42.9.1	
財政融資資金	H13.3.26	83,800,000	3,277,321	36,082,068	47,717,932	1.60	H43.3.1	
地方公共団体金融機構	H13.3.29	67,800,000	2,929,323	32,081,521	35,718,479	1.70	H41.3.20	
財政融資資金	H14.3.25	151,200,000	5,717,615	56,511,278	94,688,722	2.20	H44.3.1	
地方公共団体金融機構	H14.3.28	123,000,000	5,177,386	51,171,808	71,828,192	2.20	H42.3.20	
財政融資資金	H15.3.25	266,200,000	10,234,463	97,037,510	169,162,490	1.20	H45.3.1	
地方公共団体金融機構	H15.3.25	250,600,000	10,564,244	99,510,279	151,089,721	1.35	H43.3.20	
地方公共団体金融機構	H16.3.23	235,000,000	9,578,352	80,020,316	154,979,684	1.90	H44.3.20	
財政融資資金	H16.3.25	299,700,000	10,957,539	91,192,208	208,507,792	2.00	H46.3.1	
地方公共団体金融機構	H17.3.23	120,400,000	4,769,210	35,504,187	84,895,813	2.10	H45.3.20	
財政融資資金	H17.3.25	178,800,000	6,370,121	47,422,105	131,377,895	2.10	H47.3.1	

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
地方公共団体金融機構	H18.3.23	25,300,000	987,192	6,515,014	18,784,986	2.00	H46.3.20	
財政融資資金	H18.3.27	244,300,000	8,523,756	56,090,603	188,209,397	2.10	H48.3.1	
財政融資資金	H19.3.7	143,600,000	4,866,439	27,694,991	115,905,009	2.20	H49.3.1	
地方公共団体金融機構	H19.3.23	737,200,000	27,905,743	158,956,480	578,243,520	2.15	H47.3.20	
財政融資資金	H19.3.26	192,100,000	6,563,904	37,403,158	154,696,842	2.10	H49.3.1	
財政融資資金	H20.9.25	21,000,000	607,555	5,289,996	15,710,004	2.10	H50.9.1	
地方公共団体金融機構	H20.9.26	11,600,000	366,777	3,187,073	8,412,927	2.15	H48.9.20	
財政融資資金	H21.3.25	17,400,000	506,109	4,228,177	13,171,823	1.90	H51.3.1	
地方公共団体金融機構	H21.3.25	2,200,000	70,456	590,880	1,609,120	1.80	H49.3.20	
地方公共団体金融機構	H22.3.25	61,900,000	1,751,158	13,080,276	48,819,724	2.00	H52.3.20	
地方公共団体金融機構	H22.8.26	22,900,000	670,939	5,079,703	17,820,297	1.60	H52.3.20	
財政融資資金	H22.8.26	123,600,000	3,621,309	27,417,089	96,182,911	1.60	H52.3.1	
玉名農業協同組合	H23.3.25	118,000,000	11,800,000	82,600,000	35,400,000	1.049	H33.3.24	
財政融資資金	H24.1.27	553,600,000	15,676,777	97,312,037	456,287,963	1.70	H53.9.25	
財政融資資金	H24.3.26	348,800,000	9,794,027	56,352,669	292,447,331	1.70	H54.3.1	
玉名農業協同組合	H24.3.26	78,900,000	9,862,500	59,175,000	19,725,000	0.58	H32.3.25	
財政融資資金	H25.3.25	21,300,000	601,846	2,921,273	18,378,727	1.50	H55.3.1	
財政融資資金	H26.3.25	14,600,000	416,664	1,634,747	12,965,253	1.30	H56.3.1	
財政融資資金	H27.3.25	52,000,000	1,484,590	4,401,012	47,598,988	1.20	H57.3.1	
財政融資資金	H28.3.25	73,800,000	2,297,477	4,583,509	69,216,491	0.50	H58.3.1	
地方公共団体金融機構	H28.3.25	29,000,000	1,109,655	2,214,885	26,785,115	0.40	H53.3.20	
財政融資資金	H29.3.27	63,600,000	1,940,998	1,940,998	61,659,002	0.60	H59.3.1	
地方公共団体金融機構	H29.3.30	100,000,000	3,051,883	3,051,883	96,948,117	0.60	H59.3.20	
財政融資資金	H30.3.26	128,500,000	0	0	128,500,000	0.50	H60.3.1	
財政融資資金	H30.3.26	22,500,000	0	0	22,500,000	0.50	H60.3.1	
地方公共団体金融機構	H30.3.29	34,000,000	0	0	34,000,000	0.50	H60.3.20	
計		5,931,800,000	226,776,260	1,846,742,413	4,085,057,587			

(単位：円)

2 簡易水道事業

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
財政融資資金	H8.3.11	50,000,000	2,209,786	29,599,792	20,400,208	3.15	H38.3.1	
計		50,000,000	2,209,786	29,599,792	20,400,208			

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 10年～40年

機械及び装置 8年～20年

器具及び備品 3年～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額（水道事業において負担すべきものとして、水道事業に従事した期間で按分したものに限る。）に相当する金額を計上している。

(2) 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これ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（支払）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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3か年の実績を基に貸倒実績率（不納欠損額／未収金）を算定し、年度末未収金に貸倒実績率を乗じて算出している。

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、税抜処理方式によっている。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

キャッシュ・フロー計算書は、間接法によっている。

Ⅲ 貸借対照表等関連

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（当該年度末日の翌日から起算して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2,932,766,999円である。

Ⅳ セグメント情報

1 報告セグメントの概要

報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水道事業	荒尾市水道事業
	給水戸数 23,192 戸
	年間総配水量 5,742,488 m ³

2 報告セグメントの営業収益等

当年度（平成29年4月1日～平成30年3月31日） 単位：千円

項目	水道事業
営業収益	746,245
営業費用	841,456
営業損益	△95,211
経常損益	113,619
セグメント資産	11,140,567
セグメント負債	7,361,482
その他の項目	
他会計繰入金	51,547
減価償却費	370,126
特別損失	0
固定資産増加額	459,429

Ⅴ リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,250,424 円
1年超	0 円
計	1,250,424 円

VI その他

1 他会計負担金等の使途について

- (1) 負担金（水道事業収益・営業収益・その他営業収益）433,728 円については、特定収入として修繕費（課税仕入れ）に充当した。
- (2) 他会計補助金（水道事業収益・営業外収益・他会計補助金）51,113,205 円については、特定収入以外として企業債利息に 50,637,205 円、児童手当に要する経費として人件費に 476,000 円を充当した。
- (3) 工事負担金（資本的収入・工事負担金・工事負担金）のうち 5,976,488 円については、特定収入として請負工事費（課税仕入れ）に充当した。
- (4) 他会計負担金（資本的収入・他会計負担金・他会計負担金）3,847,500 円については、特定収入として請負工事費（課税仕入れ）に充当した。
- (5) 補助金（資本的収入・補助金・補助金）のうち 75,550,000 円については、特定収入として請負工事費（課税仕入れ）に充当した。
- (6) 補助金（資本的収入・補助金・補助金）のうち 131,343,521 円については、特定収入として元金償還に係る地方債で賄った事業に充当した。

2 平成 29 年度における引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利引当金

平成 29 年 6 月において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費を支払うため、前年度の負担に属する額（12 月から 3 月までの 4 か月分）として賞与引当金 4,752,000 円及び法定福利引当金 700,000 円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

債権の不能欠損処理を行うため、貸倒引当金 516,604 円を取り崩した。