

平成29年度

荒尾市下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	15
4 会計	18
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 荒尾市下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 下水道事業収益	1,407,448,000	0	0	1,407,448,000	1,405,876,649	△ 1,571,351
第1項 営業収益	894,062,000	0	0	894,062,000	890,260,241	△ 3,801,759
第2項 営業外収益	513,384,000	0	0	513,384,000	515,616,408	2,232,408
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額830,460,712円に仮受消費税及び地方消費税59,799,529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515,661,014円に仮受消費税及び地方消費税1,048円を加え、納税計算上生じる

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 下水道事業費用	1,258,313,000	0	0	0	0	1,258,313,000
第1項 営業費用	1,099,518,000	0	0	0	0	1,099,518,000
第2項 営業外費用	158,744,000	0	0	0	0	158,744,000
第3項 特別損失	51,000	0	0	0	0	51,000

(注3) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額1,027,710,019円に仮払消費税及び地方消費税28,778,528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136,739,465円に納付消費税及び地方消費税13,859,200円を加え、収益的収入

(注5) 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額9,430円に仮払消費税及び地方消費税754円を加えた額

(単位：円)

備 考
(うち仮受消費税及び地方消費税59,799,529円)
(うち仮受消費税及び地方消費税1,048円)

雑収益45,654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	1,258,313,000	1,204,373,907	0	53,939,093	
0	1,099,518,000	1,056,488,547	0	43,029,453	(うち仮払消費税及び地方消費税28,778,528円)
0	158,744,000	147,875,176	0	10,868,824	
0	51,000	10,184	0	40,816	(うち仮払消費税及び地方消費税754円)

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2,723,489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	552,442,000	0	552,442,000	114,407,000	0	666,849,000
第1項 企業債	298,600,000	0	298,600,000	74,100,000	0	372,700,000
第2項 補助金	211,199,000	0	211,199,000	40,307,000	0	251,506,000
第4項 固定資産売却代金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000
第5項 受益者負担金	12,643,000	0	12,643,000	0	0	12,643,000

支 出

区 分	予 算					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	1,094,728,000	0	0	0	1,094,728,000	120,484,000
第1項 建設改良費	518,789,000	0	0	0	518,789,000	120,484,000
第2項 借入償還金	574,939,000	0	0	0	574,939,000	0
第3項 国庫補助金返還金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額509,672,308円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額立金69,031,707円で補填した。

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
579,884,279	△ 86,964,721	
319,900,000	△ 52,800,000	
243,295,809	△ 8,210,191	
0	△ 30,000,000	
16,688,470	4,045,470	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 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 繰越額	合計		
0	1,215,212,000	1,089,556,587	15,532,600	0	15,532,600	110,122,813	
0	639,273,000	514,618,499	15,532,600	0	15,532,600	109,121,901	(うち仮払消費税及び 地方消費税36,514,861 円)
0	574,939,000	574,938,088	0	0	0	912	
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

19,887,260円、当年度分損益勘定留保資金320,753,341円、減債積立金100,000,000円及び建設改良積

平成29年度 荒尾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)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	748,090,570		
	(2) 他会計負担金	82,320,877		
	(3) その他営業収益	49,265	830,460,712	
		<u> </u>		
2	営業費用			
	(1) 管渠費	21,661,682		
	(2) ポンプ場費	17,099,770		
	(3) 処理場費	314,232,666		
	(4) 総係費	67,192,851		
	(5) 減価償却費	601,715,260		
	(6) 資産減耗費	5,807,790		
	(7) その他営業費用	0	1,027,710,019	
		<u> </u>	<u> </u>	
	営業損失			197,249,307
3	営業外収益			
	(1) 受託利息及び配当金	2,608		
	(2) 他会計補助金	228,816,434		
	(3) 長期前受金戻入	286,769,709		
	(4) 雑収益	72,263	515,661,014	
		<u> </u>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	133,968,646		
	(2) 雑支出	2,770,819	136,739,465	378,921,549
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	経常利益			181,672,242
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) その他特別利益	0	0	
		<u> </u>		
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	9,430		
	(2) その他特別損失	0	9,430	△ 9,430
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	当年度純利益			181,662,812
	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			169,031,707
	当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u> 350,694,519

平成29年度 荒尾市下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	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計
前年度末残高	778,180,647	156,939,786	43,044,706	199,984,492
前年度処分額	192,730,323	0	0	0
議会の議決による処分額	192,730,323	0	0	0
資本金への組入れ	192,730,323	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
処分後残高	970,910,970	156,939,786	43,044,706	199,984,492
当年度変動額	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	970,910,970	156,939,786	43,044,706	199,984,492

平成29年度 荒尾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	970,910,970	199,984,492	350,694,519
議会の議決による処分額	169,031,707	0	△ 350,694,519
資本金への組入れ	169,031,707	0	△ 169,031,707
減債積立金の積立て	0	0	△ 100,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 81,662,812
処分後残高	1,139,942,677	199,984,492	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
利 益 剰 余 金				
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	
0	0	374,315,015	374,315,015	1,352,480,154
100,000,000	81,584,692	△ 374,315,015	△ 192,730,323	0
100,000,000	81,584,692	△ 374,315,015	△ 192,730,323	0
0	0	△ 192,730,323	△ 192,730,323	0
100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
0	81,584,692	△ 81,584,692	0	0
100,000,000	81,584,692	(繰越利益剰余金) 0	181,584,692	1,352,480,154
△ 100,000,000	△ 69,031,707	350,694,519	181,662,812	181,662,812
△ 100,000,000	0	100,000,000	0	0
0	△ 69,031,707	69,031,707	0	0
0	0	181,662,812	181,662,812	181,662,812
0	12,552,985	(当年度未処分利益剰余金) 350,694,519	363,247,504	1,534,142,966

平成29年度 荒尾市下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	434,938,101	
ロ	建物	584,896,098	
	減価償却累計額	△ 103,157,120	481,738,978
ハ	構築物	13,829,835,776	
	減価償却累計額	△ 1,751,260,012	12,078,575,764
ニ	機械及び装置	2,232,681,313	
	減価償却累計額	△ 543,367,903	1,689,313,410
ホ	車両及び運搬具	2,622,082	
	減価償却累計額	△ 464,068	2,158,014
ヘ	工具器具及び備品	4,931,076	
	減価償却累計額	0	4,931,076
ト	リース資産	0	
	減価償却累計額	0	0
チ	建設仮勘定	54,433,619	
	有形固定資産合計		14,746,088,962
(2) 無形固定資産			
イ	電話加入権	1,672,000	
	無形固定資産合計		1,672,000
	固定資産合計		14,747,760,962
2 流動資産			
(1) 現金預金			355,282,623
(2) 未収金		37,872,969	
	未収金貸倒引当金	△ 2,429,765	35,443,204
(3) 受取手形		0	
	受取手形貸倒引当金	0	
	短期貸付金貸倒引当金	0	0
(4) 未収収益		0	
	未収収益貸倒引当金	0	0
(5) その他流動資産			0
	流動資産合計		390,725,827
	資産合計		<u>15,138,486,789</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		6,792,913,780	
(2) 長期リース債務			0
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	62,535,632		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
ニ 修繕引当金	0	62,535,632	
固定負債合計			6,855,449,412
4 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債		575,725,704	
(3) 他会計借入金			0
(4) 短期リース債務			0
(5) 未払金		115,612,398	
(6) 前受収益			0
(7) 引当金			
イ 退職給付引当金	1,908,000		
ロ 賞与引当金	4,264,000		
ハ 法定福利引当金	677,000		
ニ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
ヘ その他引当金	0	6,849,000	
(8) 預り金		1,228,850	
(9) その他流動負債			0
流動負債合計			699,415,952
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,183,826,795	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,134,348,336	
繰延収益合計			6,049,478,459
負債合計			<u>13,604,343,823</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	649,320,356		
ロ 組入資本金	321,590,614	970,910,970	
資本金合計			970,910,970
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	43,044,706		
ロ 国県補助金	156,939,786		
資本剰余金合計		199,984,492	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	12,552,985		
ロ 当年度未処分利益剰余金	350,694,519		
利益剰余金合計		363,247,504	
剰余金合計			563,231,996
資本合計			<u>1,534,142,966</u>
負債資本合計			<u>15,138,486,789</u>

平成29年度 荒尾市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

下水道事業においては、都市環境の整備や公衆衛生の向上とともに公共用水域の水質保全に努め、快適な生活環境づくりに取り組んでいるところです。

平成29年度は、荒尾都市計画及び公共下水道第7期計画に基づき、管渠布設を進めるとともに、大島浄化センター用水設備等改築更新工事を施工しました。

イ 業務状況

平成29年度末処理区域人口は38,302人、水洗化人口は34,115人となり、前年度に比べ処理区域人口は156人の減少、水洗化人口は98人の減少となりました。

年間総処理水量は4,738,043 m^3 、年間有収水量は4,132,836 m^3 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1,346,122千円で、他会計負担金及び他会計補助金、長期前受金戻入の減少により、前年度に比べ10,376千円の減少となりました。事業費用は1,164,459千円で、支払利息の減少により前年度に比べ10,454千円の減少となり、単年度で181,663千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、補助金及び受益者負担金で579,884千円となり、前年度に比べ12,351千円の増加となりました。資本的支出は、建設改良事業費及び借入償還金で1,089,556千円となり、前年度に比べ15,182千円の減少となりました。

収支不足額は509,672千円で、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,887千円、当年度分損益勘定留保資金320,753千円、減債積立金100,000千円及び建設改良積立金69,032千円で補填しました。

ハ 建設改良事業状況

平成29年度の建設改良費は514,618千円で、管渠布設工事では緑ヶ丘地区、有明地区等を施工し、施設関係では大島浄化センター用水設備等改築更新工事を施工しました。

今後は、終末処理場施設の経年劣化に伴う更新による建設投資や企業債償還金、維持管理委託費等の固定的な経費の支出が多くなるため、財政運営はなお厳しい状況が予測されます。そのため、今後も、効率的な事業運営を図るとともに、施設の計画的かつ効率的な改築及び維持管理によるコスト削減、水洗化の促進による下水道使用料収入の確保等、中長期的展望に立って経営基盤の強化に努めていきます。

(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 67 号	平成 28 年度荒尾市下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 7 号	平成 30 年度荒尾市下水道事業会計予算	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. 4. 3	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H29. 4. 1
H29. 5. 19	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H29. 6. 14
H29. 10. 27	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H29. 11. 22
H29. 9. 25	熊本県知事	下水道事業起債協議	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	10	0	10
当年度	増加	0	0
	減少	0	0
年度末職員数	10	0	10

(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	施工内容	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
荒尾市公共下水道根幹的施設の建設工事委託	荒尾市大島浄化センター用水設備等改築更新 (日本下水道事業団に平成28年度からの2か年事業として委託している。)	19,000,000	H28.9.30	H30.2.28	H28繰越し
		127,000,000			
有明9579-2汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (PRPφ150) L=65.5m 管渠延長 (PRPφ150) L=64.6m 施工延長 (VUφ150) L=233.0m 管渠延長 (VUφ150) L=229.4m 施工延長 (PRPφ150) L=183.3m 管渠延長 (PRPφ150) L=179.1m	23,059,876	H28.11.29	H29.4.24	H28繰越し
緑ヶ丘9652-4汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (VUφ150) L=170.0m 管渠延長 (VUφ150) L=164.6m 施工延長 (PEφ100) L=216.0m 管渠延長 (PEφ100) L=219.7m 施工延長 (VUφ150) L=70.0m 管渠延長 (VUφ150) L=65.0m	17,156,729	H28.11.29	H29.4.28	H28繰越し
緑ヶ丘9654汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (VUφ150) L=244.0m 管渠延長 (VUφ150) L=238.6m 施工延長 (PEφ100) L=244.0m 管渠延長 (PEφ100) L=245.0m	19,215,772	H28.11.29	H29.4.24	H28繰越し
荒尾地区雨水排水設備工事	施工延長 (PEφ100) L=26.0m プレキャスト擁壁工 L=4.0m ブロック擁壁設置 A=5.39㎡ アスファルト舗装工 A=13.8㎡ 張コンクリート工 A=0.68㎡ メッシュフェンス L=6.0m メッシュフェンス用門扉 1基	8,797,442	H28.12.28	H29.4.28	H28繰越し
万田地区公共枿設置工事	取付管及び枿設置	419,040	H29.4.6	H29.5.31	
有明9578汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (SJSφ250) L=91.0m 管渠延長 (SJSφ250) L=89.05m 施工延長 (PRPφ150) L=101.0m 管渠延長 (PRPφ150) L=98.45m	48,545,060	H29.8.1	H29.12.15	
緑ヶ丘9685汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (VUφ150) L=62.0m 管渠延長 (VUφ150) L=59.4m 施工延長 (PEφ75) L=29.5m 管渠延長 (PEφ75) L=27.8m 施工延長 (VUφ150) L=223.0m 管渠延長 (VUφ150) L=213.2m	24,612,564	H29.8.1	H29.12.15	
緑ヶ丘9693汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (VUφ150) L=316.2m 管渠延長 (VUφ150) L=304.7m 施工延長 (PEφ75) L=93.1m 管渠延長 (PEφ75) L=92.0m	25,013,824	H29.8.1	H29.12.15	
緑ヶ丘9654-1汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (VUφ150) L=294.0m 管渠延長 (VUφ150) L=285.6m 施工延長 (PEφ100) L=294.0m 管渠延長 (PEφ100) L=294.6m	24,071,892	H29.8.1	H29.12.15	

有明933-1汚水幹線管渠布設工事	施工延長 (H P φ 300) L=63.5m 管渠延長 (H P φ 300) L=62.3m 施工延長 (V P φ 200) L=55.0m 管渠延長 (V P φ 200) L=53.95m 管渠延長 (P R P φ 150) L=100.4m 管渠延長 (P R P φ 150) L=26.1m	50,790,150	H29.8.15	H30.1.31	
有明9577-1汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (P R P φ 150) L=315.6m 管渠延長 (P R P φ 150) L=306.8m	18,684,582	H29.9.4	H30.2.28	
荒尾市北磯地内公共樹設置工事	取付管及び柵設置	1,290,000	H29.9.19	H29.10.6	
緑ヶ丘9685-2汚水枝線マンホールポンプ設備工事	機械設備 汚水用水中ポンプ (φ 65) 0.75Kw 2台 予旋回槽式 (F R P 製) 1槽 電気設備 ポンプ制御盤 屋外装柱形 (携帯自動通報装置付) 1面	7,560,000	H29.10.30	H30.1.31	
緑ヶ丘9691-2汚水枝線マンホールポンプ設備工事	機械設備 汚水用水中ポンプ (φ 65) 0.75Kw 2台 予旋回槽式 (F R P 製) 1槽 電気設備 ポンプ制御盤 屋外装柱形 (携帯自動通報装置付) 1面	7,776,000	H29.10.30	H30.1.31	
緑ヶ丘9818汚水枝線マンホールポンプ設備工事	機械設備 スクリュー型汚水用水中ポンプ (φ 80) 7.5Kw 2台 予旋回槽式 (F R P 製) 1槽 電気設備 ポンプ制御盤 屋外装柱形 (携帯自動通報装置付) 1面	12,744,000	H29.10.30	H30.1.30	
緑ヶ丘9685汚水枝線管渠布設工事に伴う石積みブロック目地補修	下水道工事施工の際に石積みが壊れる恐れがあるため、工事に先立ち石積みの隙間をコンクリートにより間詰め補修	252,720	H29.10.30	H29.11.6	
荒尾市荒尾地内公共樹設置工事	取付管及び柵設置	1,290,000	H29.11.28	H29.12.15	
合 計		437,279,651			

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 (%)
処理区域内人口 (人)	38,302	38,458	△ 156	99.6
水洗化人口 (人)	34,115	34,213	△ 98	99.7
普及率 (%)	72.1	71.6	0.5	
水洗化率 (%)	89.1	89.0	0.1	
年間総処理水量 (m ³)	4,738,043	4,884,130	△ 146,087	97.0
年間有収水量 (m ³)	4,132,836	※4,120,749	12,087	100.3

※昨年度数値に錯誤があったため修正

(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 (円)	比率 (%)
営業収益	830,460,712	826,898,587	3,562,125	100.4
営業外収益	515,661,014	529,510,818	△ 13,849,804	97.4
特別利益	0	88,620	△ 88,620	皆減
合 計	1,346,121,726	1,356,498,025	△ 10,376,299	99.2

(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 (円)	比率 (%)
営業費用	1,027,710,019	1,028,357,455	△ 647,436	99.9
営業外費用	136,739,465	146,361,116	△ 9,621,651	93.4
特別損失	9,430	194,762	△ 185,332	4.8
合 計	1,164,458,914	1,174,913,333	△ 10,454,419	99.1

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	比 率	備 考
	円	%	
職員給与費	57,659,379	4.9	使用料収入（円）
光熱水費	16,236,269	1.4	748,090,570
修繕費	45,207,046	3.9	有収水量（m ³ ）
手数料	1,380,379	0.1	4,132,836
材料費	973,900	0.1	
医薬材料費	2,416,990	0.2	
委託料	291,299,874	25.0	
支払利息	133,968,646	11.5	
減価償却費	601,715,260	51.7	
固定資産除却費	5,807,790	0.5	
その他の費用	7,793,381	0.7	
合 計	1,164,458,914	100.0	

（４）使用料単価及び汚水処理原価

区 分	平成29年度	平成28年度	増 減	備 考
使用料単価 （1 m ³ 当たり）	181円1銭	※179円91銭	1円10銭	使用料収入／年間有収水量
汚水処理原価 （1 m ³ 当たり）	134円95銭	※131円63銭	3円32銭	汚水処理費／年間有収水量

※有収水量の変更に伴い修正

(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
下水道 使用料	29	807,889,958	794,051,243	98.3%	0	13,838,715	
	28	11,088,364	10,711,765	96.6%	0	376,599	
	27	473,369	51,615	10.9%	0	421,754	
	26	677,071	60,188	8.9%	0	616,883	過年度損 10,184
	25	1,511,057	320,312	21.2%	0	1,190,745	
	24	1,186,318	228,571	19.3%	957,747	0	
合 計		822,826,137	805,423,694	97.9%	957,747	16,444,696	

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
雑収益	29	1,911	0	0.0%	0	1,911	
雑収益	28	304,888	304,888	100.0%	0	0	
固定資産 売却益	28	88,620	88,620	100.0%	0	0	
合 計		395,419	393,508	99.5%	0	1,911	

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
他会計 補助金	29	21,426,362	0	0.0%	0	21,426,362	
他会計 補助金	28	28,360,550	28,360,550	100.0%	0	0	
固定資産 売却代金	28	1,152,060	1,152,060	100.0%	0	0	
合 計		50,938,972	29,512,610	57.9%	0	21,426,362	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

工事請負契約に関する事項（契約金額 1,000 万円以上）

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
H28. 9. 30	146,000,000	荒尾市大島浄化センター用水設備等 改築更新（平成 28 年度からの 2 か年 事業）	日本下水道事業団
H28. 11. 28	23,059,876	有明 9579-2 汚水枝線管渠布設工事	㈱光建設
H28. 11. 28	17,156,729	緑ヶ丘 9652-4 汚水枝線管渠布設工事	㈱吉村建設
H28. 11. 28	19,215,772	緑ヶ丘 9654 汚水枝線管渠布設工事	豊建設工業㈱
H29. 7. 31	48,545,060	有明 9578 汚水枝線管渠布設工事	㈱吉村建設
H29. 7. 31	24,612,564	緑ヶ丘 9685 汚水枝線管渠布設工事	㈱三裕建設
H29. 7. 31	25,013,824	緑ヶ丘 9693 汚水枝線管渠布設工事	㈱光建設
H29. 7. 31	24,071,892	緑ヶ丘 9654-1 汚水枝線管渠布設工事	㈱吉村建設
H29. 8. 14	50,790,150	有明 933-1 汚水幹線管渠布設工事	㈱吉村建設
H29. 9. 1	18,684,582	有明 9577-1 汚水枝線管渠布設工事	㈱明成建設
H29. 10. 27	12,744,000	緑ヶ丘 9818 汚水枝線マンホールポン プ設備工事	新明和工業㈱

(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	3,636,130,504	213,500,000	249,040,060	3,600,590,444
地方公共団体 金融機構	1,082,909,068	67,500,000	34,142,028	1,116,267,040
民間等資金	2,904,638,000	38,900,000	291,756,000	2,651,782,000
合 計	7,623,677,572	319,900,000	574,938,088	7,368,639,484

ロ 一時借入金

(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
荒尾市 水道事業	2,100,000	0	2,100,000	0

(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	85,970,000	0	85,970,000	72,398,476	13,571,524

平成29年度 荒尾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)

(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	181,662,812
減価償却費	601,715,260
固定資産除却損	5,807,790
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	400,253
引当金の増減額	3,641,000
長期前受金戻入額	△ 286,769,709
受取利息及び受取配当金	△ 2,608
支払利息	133,968,646
固定資産売却損益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,106,736
受取手形の増減額(△は増加)	0
前払費用の増減額(△は増加)	0
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	△ 16,627,601
未払金の増減額(△は減少)	36,336,006
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)	413,720
小計	659,438,833
利息及び配当金の受取額	2,608
利息の支払額	△ 133,968,646
業務活動によるキャッシュ・フロー	525,472,795
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	△ 501,532,499
有形固定資産の売却による収入	1,152,060
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	0
国庫補助金等による収入	183,006,758
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	67,223,239
寄附金による収入	0
負担金による収入	14,616,970
出資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 235,533,472
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	△ 2,100,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	319,900,000
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	△ 574,938,088
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	△ 257,138,088
資金に係る換算差額	0
資金の増加額(又は減少額)	32,801,235
資金期首残高	322,481,388
資金期末残高	355,282,623

平成29年度 荒尾市下水道事業会計 収益費用明細書

収 益 の 部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益	営業収益			830,460,712	
		下水道使用料		748,090,570	
			下水道使用料	748,090,570	
		他会計負担金		82,320,877	
			一般会計負担金	82,320,877	
		その他営業収益		49,265	
			手数料	25,700	
	雑収益		23,565		
	営業外収益			515,661,014	
		受取利息及び配当金		2,608	
			預金利息	2,608	
		他会計補助金		228,816,434	
			一般会計補助金	228,816,434	
		長期前受金戻入		286,769,709	
			長期前受贈財産 評価額戻入	7,358,123	
			長期前受国県補助 金戻入	231,903,617	
			長期前受他会計補 助金戻入	21,137,400	
			長期前受受益者負 担金戻入	26,370,569	
		雑収益		72,263	
	その他雑収益		72,263		
	収 益 合 計				1,346,121,726

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
下水道事業費用	営業費用			1,027,710,019			
		管渠費		21,661,682			
			給料	5,128,800	予算額	7,053,000	
			手当	2,158,671	予算額	3,115,000	
			賞与引当金繰入額	1,042,000	予算額	1,042,000	
			法定福利費	1,507,064	予算額	2,090,000	
			光熱水費	3,745,329			
			修繕費	5,783,435			
			通信運搬費	474,683			
			委託料	847,800			
			材料費	973,900			
			ポンプ場費		17,099,770		
				報酬	114,000		
				修繕費	16,205,000		
				手数料	45,400		
				保険料	17,870		
				委託料	717,500		
			処理場費		314,232,666		
				給料	9,698,400	予算額	9,698,400
				手当	4,042,687	予算額	4,754,000
				賞与引当金繰入額	1,237,000	予算額	1,237,000
				法定福利費	2,973,938	予算額	3,024,000
				災害補償費	15,534	予算額	18,000
				備用品費	9,915		
				光熱水費	11,778,841		
				修繕費	22,925,250		
				手数料	984,000		
				保険料	149,318		
				委託料	257,937,793		
				使用料及び賃借料	63,000		
				医薬材料費	2,416,990		
			総係費		67,192,851		
				給料	13,812,000	予算額	19,541,600
				手当	5,483,414	予算額	7,520,000
				賞与引当金繰入額	2,662,000	予算額	2,662,000
				法定福利費	4,162,485	予算額	5,506,000
				災害補償費	50,386	予算額	56,000
				退職給付費	3,685,000	予算額	3,685,000
				報償費	300,000		

		旅費	325,497	
		備用品費	131,418	
		燃料費	111,564	
		印刷製本費	124,440	
		光熱水費	712,099	
		修繕費	293,361	
		被服費	60,750	
		通信運搬費	96,790	
		手数料	350,979	
		保険料	191,817	
		委託料	31,796,781	
		負担金	577,611	
		補助金	58,848	
		補償補填及び賠償金	834,411	
		公課費	13,200	
		貸倒引当金繰入額	1,358,000	
	減価償却費		601,715,260	
		有形固定資産減価償却費	601,715,260	
	資産減耗費		5,807,790	
		固定資産除却費	5,807,790	
営業外費用			136,739,465	
	支払利息		133,968,646	
		長期借入金利息	133,968,646	
	雑支出		2,770,819	
		雑支出	2,770,819	
特別損失			9,430	
	過年度損益修正損		9,430	
		過年度損益修正損	9,430	
費用合計			1,164,458,914	

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	434,938,101	0	0	434,938,101	0	0	0	434,938,101	
建物	584,896,098	0	0	584,896,098	25,789,280	0	103,157,120	481,738,978	
構築物	13,521,489,526	308,346,250	0	13,829,835,776	444,782,580	0	1,751,260,012	12,078,575,764	
機械及び装置	2,039,492,283	198,996,820	5,807,790	2,232,681,313	130,911,366	0	543,367,903	1,689,313,410	
車両及び運搬具	2,622,082	0	0	2,622,082	232,034	0	464,068	2,158,014	
工具器具及び備品	4,931,076	0	0	4,931,076	0	0	0	4,931,076	
小計	16,588,369,166	507,343,070	5,807,790	17,089,904,446	601,715,260	0	2,398,249,103	14,691,655,343	
建設仮勘定	75,519,616	31,076,211	52,162,208	54,433,619	0	0	0	54,433,619	
計	16,663,888,782	538,419,281	57,969,998	17,144,338,065	601,715,260	0	2,398,249,103	14,746,088,962	

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	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	1,672,000	0	0	0	1,672,000	
計	1,672,000	0	0	0	1,672,000	

企業債明細書

(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	S63.5.16	365,000,000	24,346,609	365,000,000	0	4.80	H30.3.25	
財政融資資金	H1.5.26	435,500,000	27,819,709	406,314,675	29,185,325	4.85	H31.3.25	
財政融資資金	H5.5.7	453,200,000	23,414,273	319,547,098	133,652,902	4.40	H35.3.25	
財政融資資金	H6.4.28	349,000,000	17,198,770	228,922,133	120,077,867	4.30	H36.3.25	
財政融資資金	H6.8.19	24,000,000	1,191,505	15,621,928	8,378,072	4.50	H36.3.25	
財政融資資金	H7.4.28	295,600,000	13,921,519	180,124,425	115,475,575	4.20	H37.3.25	
財政融資資金	H8.5.7	400,000,000	17,779,855	233,964,186	166,035,814	3.40	H38.3.25	
財政融資資金	H9.5.6	538,000,000	22,892,498	301,835,843	236,164,157	2.70	H39.3.25	
財政融資資金	H10.5.6	334,400,000	13,776,822	180,445,137	153,954,863	2.00	H40.3.25	
財政融資資金	H11.9.24	339,100,000	13,694,424	167,972,625	171,127,375	2.10	H41.3.1	
財政融資資金	H12.4.28	259,200,000	10,251,286	117,926,600	141,273,400	2.10	H42.3.25	
財政融資資金	H13.4.27	262,000,000	10,300,052	115,213,533	146,786,467	1.30	H43.3.25	
地方公共団体金融機構	H14.5.20	98,000,000	4,140,742	41,315,855	56,684,145	2.00	H42.3.20	
簡易生命保険資産	H14.12.20	74,300,000	2,837,150	27,650,211	46,649,789	1.60	H44.9.30	
財政融資資金	H14.12.26	109,100,000	4,165,990	40,600,780	68,499,220	1.60	H44.9.25	
地方公共団体金融機構	H15.5.29	106,400,000	4,535,695	43,575,146	62,824,854	0.90	H43.3.20	
簡易生命保険資産	H16.2.27	256,700,000	9,563,744	84,293,692	172,406,308	1.80	H45.9.30	
財政融資資金	H16.3.25	98,200,000	3,590,358	29,880,130	68,319,870	2.00	H46.3.1	
財政融資資金	H16.5.27	188,200,000	6,846,560	56,761,774	131,438,226	2.10	H46.3.25	
地方公共団体金融機構	H16.5.28	97,800,000	3,955,773	32,795,551	65,004,449	2.10	H44.3.20	
肥後銀行	H17.3.31	278,700,000	16,400,000	164,000,000	114,700,000	0.518	H37.3.31	H27.4.1利率見直し
財政融資資金	H17.5.27	87,100,000	3,121,776	23,318,118	63,781,882	2.00	H47.3.25	
地方公共団体金融機構	H17.5.27	49,700,000	1,987,773	14,897,727	34,802,273	1.90	H45.3.20	
肥後銀行	H18.3.31	300,000,000	17,660,000	158,940,000	141,060,000	0.45	H38.3.31	H28.4.1利率見直し
地方公共団体金融機構	H18.5.30	62,400,000	2,392,283	15,651,984	46,748,016	2.30	H46.3.20	
財政融資資金	H18.11.27	103,200,000	3,509,893	21,442,980	81,757,020	2.30	H48.9.25	
熊本中央信用金庫	H19.3.28	375,000,000	22,060,000	176,480,000	198,520,000	2.31	H39.3.28	
財政融資資金	H19.5.24	113,300,000	3,871,371	22,060,270	91,239,730	2.10	H49.3.25	
地方公共団体金融機構	H19.5.30	66,100,000	2,511,170	14,309,423	51,790,577	2.10	H47.3.20	
熊本銀行	H20.3.10	430,000,000	25,300,000	177,100,000	252,900,000	1.348	H40.3.28	H30.3.28利率見直し
地方公共団体金融機構	H20.5.29	105,800,000	3,905,505	18,700,385	87,099,615	2.20	H48.3.20	
財政融資資金	H20.12.22	115,300,000	3,854,457	16,756,715	98,543,285	2.00	H50.9.25	
肥後銀行	H21.3.25	463,000,000	27,236,000	163,416,000	299,584,000	2.708	H41.3.26	

財政融資資金	H21. 5. 15	82,500,000	2,730,653	10,604,003	71,895,997	2.00	H51. 3. 25
地方公共団体金融機構	H21. 5. 26	83,000,000	3,024,178	11,726,731	71,273,269	2.10	H49. 3. 20
玉名農業協同組合	H22. 3. 26	472,800,000	27,800,000	139,000,000	333,800,000	1.495	H42. 3. 24
財政融資資金	H22. 5. 26	92,700,000	3,007,804	8,846,783	83,853,217	2.00	H52. 3. 25
地方公共団体金融機構	H22. 5. 26	73,500,000	2,648,485	7,789,926	65,710,074	2.00	H50. 3. 20
熊本銀行	H23. 3. 25	358,900,000	35,890,000	251,230,000	107,670,000	1.013	H33. 3. 29
玉名農業協同組合	H23. 3. 25	406,500,000	23,900,000	95,600,000	310,900,000	1.198	H43. 3. 24
地方公共団体金融機構	H23. 5. 26	82,200,000	2,677,358	5,307,166	76,892,834	1.80	H53. 3. 20
財政融資資金	H23. 5. 26	92,300,000	3,006,327	5,959,262	86,340,738	1.80	H53. 3. 25
玉名農業協同組合	H24. 3. 26	217,500,000	27,186,000	163,116,000	54,384,000	0.48	H32. 3. 24
熊本銀行	H24. 3. 28	298,600,000	17,566,000	52,698,000	245,902,000	0.878	H44. 3. 28
地方公共団体金融機構	H24. 5. 24	72,000,000	2,363,066	2,363,066	69,636,934	1.60	H54. 3. 20
財政融資資金	H24. 5. 28	71,500,000	2,346,655	2,346,655	69,153,345	1.60	H54. 3. 25
玉名農業協同組合	H25. 3. 28	138,800,000	8,164,000	16,328,000	122,472,000	0.389	H45. 3. 24
玉名農業協同組合	H25. 3. 28	326,300,000	36,254,000	181,270,000	145,030,000	0.261	H34. 3. 24
地方公共団体金融機構	H25. 5. 23	92,500,000	0	0	92,500,000	1.40	H55. 3. 20
財政融資資金	H25. 7. 26	256,800,000	0	0	256,800,000	1.70	H55. 3. 25
財政融資資金	H26. 3. 25	94,800,000	0	0	94,800,000	1.40	H56. 3. 1
地方公共団体金融機構	H26. 3. 25	81,100,000	0	0	81,100,000	1.40	H56. 3. 20
玉名農業協同組合	H26. 3. 25	107,800,000	6,340,000	6,340,000	101,460,000	0.548	H46. 3. 24
玉名農業協同組合	H27. 3. 20	103,600,000	0	0	103,600,000	0.548	H47. 3. 19
地方公共団体金融機構	H27. 3. 24	74,800,000	0	0	74,800,000	1.20	H57. 3. 20
財政融資資金	H27. 3. 25	99,500,000	0	0	99,500,000	1.20	H57. 3. 1
地方公共団体金融機構	H27. 8. 25	4,800,000	0	0	4,800,000	1.10	H57. 3. 20
地方公共団体金融機構	H28. 3. 24	33,200,000	0	0	33,200,000	0.50	H58. 3. 20
財政融資資金	H28. 3. 25	194,300,000	0	0	194,300,000	0.50	H58. 3. 1
肥後銀行	H28. 3. 25	40,600,000	0	0	40,600,000	0.40	H48. 3. 24
肥後銀行	H29. 3. 24	40,300,000	0	0	40,300,000	0.861	H49. 3. 24
財政融資資金	H29. 3. 27	185,700,000	0	0	185,700,000	-	起債前借り
地方公共団体金融機構	H29. 3. 30	73,900,000	0	0	73,900,000	0.60	H59. 3. 20
財政融資資金	H29. 10. 27	59,900,000	0	0	59,900,000	0.60	H59. 3. 20
肥後銀行	H30. 3. 23	38,900,000	0	0	38,900,000	1.06	H59. 3. 20
財政融資資金	H30. 3. 26	153,600,000	0	0	153,600,000	-	起債前借り
地方公共団体金融機構	H30. 3. 29	14,200,000	0	0	14,200,000	0.60	H59. 3. 20
地方公共団体金融機構	H30. 3. 29	53,300,000	0	0	53,300,000	0.60	H59. 3. 20
計		12,306,000,000	574,938,088	4,937,360,516	7,368,639,484		

注 記

I 重要な会計方針

1 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 50年

機械及び装置 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。

2 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（下水道事業において負担すべきものとして、下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。

3 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948,273,063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
公共下水道事業	荒尾市公共下水道事業
	接続戸数 15,551戸
	年間総処理水量 4,738,043m 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	公共下水道事業
営業収益	830,461
営業費用	1,027,710
営業損益	△ 197,249
経常損益	181,672
セグメント資産	15,138,487
セグメント負債	13,604,344
その他の項目	
他会計繰入金	311,137
減価償却費	601,715
特別損失	9
固定資産増加額	478,104

V その他

1 他会計補助金等の使途について

(1) 収益的収入の他会計負担金 82,320,877円について

ア 特定収入として雨水に係る維持管理費の修繕費等に18,325,332円充当した。

イ 元金償還に係る地方債で賄った事業に46,100,318円充当し、うち特定収入として18,441,772円、特定収入以外に27,658,546円充当した。

ウ 特定収入以外として雨水に係る地方債利息に10,169,417円、雨水に係る維持管理費の負担金等に131,870円、雨水対策等に要した人件費に7,593,940円充当した。

(2) 収益的収入の他会計補助金 228,816,434円について

特定収入以外として水質規制人件費に5,306,066円、水洗便所普及人件費に7,593,939円、児童手当に1,480,000円、臨時財政特例債に係る地方債利子償還に1,298,662円、下水道事業債（特別措置分）に係る地方債利子償還に7,902,334円、分流式下水道に要する経費に係る地方債利子償還に40,109,381円、分流式下水道に要する経費に係る減価償却費に165,126,052円充当した。

(3) 資本的収入の他会計補助金 60,289,051円について

雨水用地に係る地方債元金償還に475,239円、臨時財政特例債に係る地方債元金償還に20,553,812円、下水道事業債（特別措置分）に係る地方債元金償

- 還に36,020,000円、大島雨水ポンプ場に係る委託費に3,240,000円充当し、うち特定収入として30,259,759円、特定収入以外として30,029,292円充当した。
- (4) 資本的収入の国庫補助金 183,006,758円について
特定収入として建設改良費の工事請負費に183,006,758円充当した。
- (5) 資本的収入の受益者負担金 16,688,470円について
ア 特定収入として建設改良費等の課税仕入れに11,206,096円充当した。
イ 特定収入以外として建設改良費等の不課税仕入れに5,482,374円充当した。

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4,298,000円及び法定福利引当金687,000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957,747円を取り崩した。