

水道事業会計

1 概 況

(1) 総括事項

(給 水)

本年度の総配水量は12,850千 m^3 、うち有収水量は10,909千 m^3 で、有収率は84.90%となり、前年度と比べて、総配水量が1.8%の減、有収水量が0.1%の増、有収率は1.63ポイント上昇した。

なお、一日最大配水量は2月11日の48,329 m^3 で、前年度と比べて3,382 m^3 減少した。

(建設改良事業)

本年度の主な建設改良事業として、安全・安心な飲料水の安定した供給を図るため、老朽化した設備の更新や配水管等の布設替を施工した。

佐野浄水場送水ポンプの電気計装設備工事を実施し、送水ポンプ整備事業が完了したため、新しいポンプでの送水を2月に開始した。

簡易水道事業統合計画に基づき、昨年度の寺坂浄水場の整備に加え、土野谷簡易水道から中央簡易水道への送水管の布設が完了したため、送水を開始した。

継続事業である城崎・港給水区配水施設整備事業については、引き続き送水管の布設替工事を実施した。

なお、老朽配水管整備事業等において、年度内に支払義務が生じなかった159,700千円を翌年度に繰り越すこととなった。

(経 理)

水道事業収益は2,462,268千円、水道事業費用は2,152,962千円となり、309,306千円の利益を計上し、内訳として、収益については営業収益1,750,054千円、営業外収益702,862千円及び特別利益9,352千円、費用については営業費用1,849,727千円、営業外費用297,327千円及び特別損失5,908千円となった。

資本的収入は282,526千円で、その内訳は企業債79,000千円、出資金51,934千円、負担金79,786千円、補助金71,608千円及び固定資産売却代金198千円となった。

資本的支出は1,538,453千円で、その内訳は建設改良費623,200千円（配水施設費472,155千円、簡易水道施設整備費145,906千円、固定資産購入費5,139千円）及び企業債償還金915,253千円（うち民間資金の繰上償還が76,609千円）となった。

2 業 務

(1) 業務量

事 項	平成27年度	平成28年度	増 減
給水人口	84,302 人	83,523 人	△ 779 人
給水戸数	32,843 戸	33,019 戸	176 戸
総取水量	13,993,054 m ³	13,693,783 m ³	△ 299,271 m ³
総配水量	13,082,574 m ³	12,849,698 m ³	△ 232,876 m ³
有効水量	11,066,850 m ³	11,075,818 m ³	8,968 m ³
無効水量	2,015,724 m ³	1,773,880 m ³	△ 241,844 m ³
有収水量	10,893,231 m ³	10,909,116 m ³	15,885 m ³
有収率	83.27 %	84.90 %	1.63 %
一日平均配水量	35,745 m ³	35,205 m ³	△ 540 m ³
一日最大配水量	51,711 m ³	48,329 m ³	△ 3,382 m ³

(2) 事業収入及び費用に関する事項

事 項		平成27年度	平成28年度	増 減
事業収入 (A)	営 業 収 益	1,748,361,559 円	1,750,053,881 円	1,692,322 円
	営業外収益・特別利益	693,768,652 円	712,214,057 円	18,445,405 円
	計	2,442,130,211 円	2,462,267,938 円	20,137,727 円
事業費用 (B)	営 業 費 用	1,895,884,295 円	1,849,726,845 円	△ 46,157,450 円
	営業外費用・特別損失	318,756,798 円	303,235,338 円	△ 15,521,460 円
	計	2,214,641,093 円	2,152,962,183 円	△ 61,678,910 円
損益 (A－B)		227,489,118 円	309,305,755 円	81,816,637 円

(3) 料金収入

事 項	平成27年度	平成28年度	増 減
水 道 料 金	1,699,321,200 円	1,697,044,795 円	△ 2,276,405 円
有 収 水 量	10,893,231 m ³	10,909,116 m ³	15,885 m ³
有収水量 1 m ³ 当たり料金収入	156.00 円	155.56 円	△ 0.44 円
有収水量 1 m ³ 当たり料金原価 ※1	171.26 円	166.96 円	△ 4.30 円

※1 経常費用－(受託工事費＋材料売却原価＋附帯事業費※2)－長期前受金戻入(営業外収益)
有収水量

※2 附帯事業費＝ダム管理費＋ペットボトル製造費

3 会 計

(1) 企業債等の概況

ア 企業債

事 項	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
企業債(建設改良費等)	13,987,678,445 円	79,000,000 円	915,252,464 円	13,151,425,981 円

イ 一時借入金

事 項	前年度末残高	本年度中借入残高最高額	本年度末残高	限 度 額
一 時 借 入 金	0 円	0 円	0 円	300,000,000 円

4 財務諸表

平成28年度 豊岡市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)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	1,697,044,795		
(2) 受託工事収益	875,758		
(3) その他営業収益	<u>52,133,328</u>	1,750,053,881	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	245,635,824		
(2) 配水及び給水費	179,289,346		
(3) 受託工事費	118,261		
(4) 総係費	173,843,223		
(5) 減価償却費	1,227,097,070		
(6) 資産減耗費	23,715,841		
(7) その他営業費用	<u>27,280</u>	<u>1,849,726,845</u>	
営業損失			99,672,964
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,690,462		
(2) 他会計補助金	338,648,318		
(3) 他会計負担金	8,002,062		
(4) 加入金	22,000,000		
(5) 長期前受金戻入	312,732,428		
(6) 雑収益	<u>18,788,305</u>	702,861,575	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	281,549,891		
(2) ダム管理費	11,638,128		
(3) 雑支出	<u>4,139,579</u>	<u>297,327,598</u>	<u>405,533,977</u>
経常利益			305,861,013
5 特別利益	円	円	円
(1) 固定資産売却益	1,461,000		
(2) 過年度損益修正益	2,860		
(3) その他特別利益	<u>7,888,622</u>	9,352,482	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	96,552		
(2) 過年度損益修正損	5,754,818		
(3) その他特別損失	<u>56,370</u>	<u>5,907,740</u>	<u>3,444,742</u>
当年度純利益			309,305,755
前年度繰越利益剰余金			<u>345,423,228</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>654,728,983</u></u>

平成28年度 豊岡市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		674,529,554		
ロ 建 物	1,996,000,518			
減価償却累計額	674,876,610	1,321,123,908		
ハ 構 築 物	32,047,531,981			
減価償却累計額	12,275,592,489	19,771,939,492		
ニ 機械及び装置	8,755,240,147			
減価償却累計額	5,262,734,906	3,492,505,241		
ホ 車両及び運搬具	21,366,320			
減価償却累計額	17,458,801	3,907,519		
ヘ 工具器具及び備品	84,300,083			
減価償却累計額	60,543,199	23,756,884		
ト 建設仮勘定		436,222,093		
有形固定資産合計			25,723,984,691	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		2,268,391		
ロ その他無形固定資産		206,247,500		
無形固定資産合計			208,515,891	
固定資産合計				25,932,500,582
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		2,486,999,700		
(2) 未収金	423,682,193			
貸倒引当金	18,944,279	404,737,914		
(3) 貯蔵品		20,856,179		
(4) 前払金		787,152		
(5) その他流動資産		85,170		
流動資産合計				2,913,466,115
資産合計				28,845,966,697

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,327,364,184</u>	12,327,364,184	
企業債合計			
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>39,774,411</u>	39,774,411	
引当金合計			
固定負債合計			12,367,138,595
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>824,061,797</u>	824,061,797	
企業債合計			
(2) 未払金		207,640,721	
(3) 前受金		76,572	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>12,632,000</u>	12,632,000	
引当金合計			
(5) その他流動負債		<u>3,304,935</u>	
流動負債合計			1,047,716,025
5 繰延収益			
長期前受金		11,394,206,945	
収益化累計額		<u>5,183,440,319</u>	
繰延収益合計			<u>6,210,766,626</u>
負債合計			19,625,621,246

資本の部

6 資本金			7,434,737,937
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	18,202,060		
ロ 国庫補助金	52,301,559		
ハ 一般会計補助金	2,816,312		
ニ 工事負担金	75,531,973		
ホ その他資本剰余金	<u>161,626,627</u>		
資本剰余金合計		310,478,531	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	250,000,000		
ロ 資産維持積立金	570,400,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>654,728,983</u>		
利益剰余金合計		<u>1,475,128,983</u>	
剰余金合計			<u>1,785,607,514</u>
資本合計			<u>9,220,345,451</u>
負債資本合計			<u>28,845,966,697</u>

5 その他の書類

平成28年度 豊岡市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	309,305,755
減価償却費	1,227,097,070
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,066,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,949,288
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,466,600
長期前受金戻入額	△ 314,927,007
受取利息及び受取配当金	△ 2,690,462
支払利息	281,549,891
固定資産除却損	13,686,242
未収金の増減額 (△は増加)	△ 15,782,840
未払金の増減額 (△は減少)	△ 20,146,204
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,216,261
前払金の増減額 (△は増加)	△ 3,750
前受金の増減額 (△は減少)	76,572
その他資産の増減額 (△は増加)	9,970
その他負債の増減額 (△は減少)	<u>△ 2,308,490</u>
小計	1,466,199,174
利息及び配当金の受取額	2,690,462
利息の支払額	<u>△ 281,549,891</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,187,339,745

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	△ 688,218,501
有形固定資産の売却による収入	101,768
国庫補助金等による収入	66,303,703
負担金による収入	<u>75,748,824</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 546,064,206

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	79,000,000
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	△ 915,252,464
他会計からの出資による収入	51,934,076
豊岡市奨学基金への支出	<u>△ 700,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 785,018,388

資金増加額 (又は減少額)	△ 143,742,849
資金期首残高	<u>2,630,742,549</u>
資金期末残高	2,486,999,700