

平成28年度

水道事業会計決算書

湖北水道企業団

目 次

I 決算書類

1. 平成28年度 湖北水道企業団水道事業決算報告書	1
2. 財務諸表	
(1) 平成28年度 湖北水道企業団水道事業損益計算書	5
(2) 平成28年度 湖北水道企業団水道事業剰余金計算書	6
(3) 平成28年度 湖北水道企業団水道事業剰余金処分計算書(案)	6
(4) 平成28年度 湖北水道企業団水道事業貸借対照表	8
(5) 注記表	10

II 決算附属書類

1. 平成28年度 湖北水道企業団水道事業報告書	12
2. 水道事業の主要経営比率	24
3. 平成28年度 湖北水道企業団水道事業会計 キャッシュ・フロー計算書	25
4. 収益費用明細書	26
5. 資本的収入支出明細書	30
6. 固定資産明細書	31
7. 企業債明細書	33

決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			
	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
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	1,652,922,000	30,540,000	0	1,683,462,000
第1項 営業収益	1,580,237,000	10,987,000	0	1,591,224,000
第2項 営業外収益	72,683,000	19,553,000	0	92,236,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

支出

区 分	予 算 額					
	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	1,592,545,000	23,460,000	0	0	0	1,616,005,000
第1項 営業費用	1,519,692,000	18,067,000	0	△ 8,334,400	0	1,529,424,600
第2項 営業外費用	66,100,000	5,393,000	0	8,334,400	0	79,827,400
第3項 特別損失	1,753,000	0	0	0	0	1,753,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

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 1,670,339,045	円 △ 13,122,955	円 うち、仮受消費税 及び地方消費税 116,722,608
1,581,195,588	△ 10,028,412	うち、仮受消費税 及び地方消費税 116,038,113
89,143,457	△ 3,092,543	うち、仮受消費税 及び地方消費税 684,495
0	△ 2,000	

地方公営 企業法 第26条 第2項の 規定による 繰越額	合 計	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
円 0	円 1,616,005,000	円 1,549,307,089	円 0	円 66,697,911	円 うち、仮払消費税 及び地方消費税 61,816,641
0	1,529,424,600	1,468,313,021	0	61,111,579	うち、仮払消費税 及び地方消費税 61,816,641
0	79,827,400	79,824,634	0	2,766	消費税及び 地方消費税納付額 35,109,400
0	1,753,000	1,169,434	0	583,566	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				
	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
	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	13,485,000	0	13,485,000	0	0
第1項 工事負担金	13,485,000	0	13,485,000	0	0

支出

区 分	予 算 額						
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	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
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	441,934,000	0	0	0	441,934,000	0	0
第1項 建設改良費	308,875,000	0	0	0	308,875,000	0	0
第2項 企業債償還金	123,059,000	0	0	0	123,059,000	0	0
第3項 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	0

・資本的収入額が資本的支出額に不足する額382,847,424円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調

・たな卸資産購入限度額13,278,000円に対し、執行額は8,522,610円(執行率64.19%)で、これに伴う仮払消費税

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
13,485,000	15,570,378	2,085,378	うち、仮受消費税 及び地方消費税 0
13,485,000	15,570,378	2,085,378	うち、仮受消費税 及び地方消費税 0

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		
441,934,000	398,417,802	0	0	0	43,516,198	うち、仮払消費税 及び地方消費税 19,110,728
308,875,000	275,359,700	0	0	0	33,515,300	うち、仮払消費税 及び地方消費税 19,110,728
123,059,000	123,058,102	0	0	0	898	償還先及び償還額 財政融資資金 74,359,692 地方公共団体金融機構 48,698,410
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

整額19,110,728円、過年度分損益勘定留保資金363,736,696円で補てんした。

及び地方消費税は631,299円である。

財 務 諸 表

平成28年度 湖北水道企業団水道事業損益計算書

平成28年度 湖北水道企業団水道事業剰余金計算書

平成28年度 湖北水道企業団水道事業剰余金処分計算書(案)

平成28年度 湖北水道企業団水道事業貸借対照表

注記表

平成28年度 湖北水道企業団水道事業 損益計算書 (税抜き)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,384,720,012		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	61,597,176		
(4) 受託事業収益	18,840,287	1,465,157,475	
2 営業費用			
(1) 浄配水及び給水費	781,108,615		
(2) 受託工事費	98,583		
(3) 総係費	193,256,824		
(4) 議会費	1,512,897		
(5) 監査委員費	290,764		
(6) 減価償却費	418,191,208		
(7) 資産減耗費	828,268		
(8) その他営業費用	4,000		
(9) 受託事業費	11,205,221	1,406,496,380	
営業利益			58,661,095
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	490,623		
(2) 他会計補助金	6,493,698		
(3) 長期前受金戻入	72,035,087		
(4) 雑収益	9,495,701	88,515,109	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	44,715,234		
(2) 雑支出	1,607	44,716,841	43,798,268
経常利益			102,459,363
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,169,434		
(2) その他特別損失	0	1,169,434	△ 1,169,434
当年度純利益			101,289,929
前年度繰越利益剰余金			70,893,588
その他未処分利益 剰余金変動額			△ 56,894,118
当年度未処分利益剰余金			115,289,399

平成28年度 湖北水道企業団

(平成28年4月1日から)

	資本金			
	自己資本金			資本金 合計
	固有資本金	繰入資本金	組入資本金	
前年度末残高	33,853,087	263,284,990	5,929,674,752	6,226,812,829
前年度処分額	0	0	77,076,963	77,076,963
議会の議決による処分額	0	0	77,076,963	77,076,963
自己資本金への組入額	0	0	77,076,963	77,076,963
減債積立金の積立額	0	0	0	0
建設改良積立金の積立額	0	0	0	0
処分後残高	33,853,087	263,284,990	6,006,751,715	6,303,889,792
当年度変動額	0	0	0	0
一般会計出資金受入額	0	0	0	0
自己資本金組入額	0	0	0	0
資本剰余金受入額	0	0	0	0
資本的収支不足補填額	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額 (石岡市簡易水道統合に伴う変動額)	0	0	0	0
当年度純利益(または当年度純損失)	0	0	0	0
当年度末残高	33,853,087	263,284,990	6,006,751,715	6,303,889,792

- (注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失または欠損を示します。
 2. 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項の規定による議決の処分を行ったものです。

平成28年度 湖北水道企業団水道事業 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	6,303,889,792	0	115,289,399
議会の議決による処分額	78,290,567	0	△ 78,290,567
自己資本金への組入額	78,290,567	0	△ 78,290,567
減債積立金の積立額	0	0	0
建設改良積立金の積立額	0	0	0
処分後残高	6,382,180,359	0	(当年度未処分利益剰余金) 36,998,832

- (注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失または欠損を示します。
 2. 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項の規定により議決に伴い処分を行うものです。

水道事業 剰余金計算書(税抜き)

平成29年3月31日まで)

(単位:円)

剰余金						剰余金合計	資本合計	
利益剰余金					剰余金合計			資本合計
減債積立金	建設改良積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計				
0	0	0	147,970,551	147,970,551	147,970,551	6,374,783,380		
0	0	0	△ 77,076,963	△ 77,076,963	△ 77,076,963	0		
0	0	0	△ 77,076,963	△ 77,076,963	△ 77,076,963	0		
0	0	0	△ 77,076,963	△ 77,076,963	△ 77,076,963	0		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	(繰越利益剰余金) 70,893,588	70,893,588	70,893,588	6,374,783,380		
0	0	0	44,395,811	44,395,811	44,395,811	44,395,811		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0		
0	0	0	△ 56,894,118	△ 56,894,118	△ 56,894,118	△ 56,894,118		
0	0	0	101,289,929	101,289,929	101,289,929	101,289,929		
0	0	0	(当年度繰越利益剰余金) 115,289,399	115,289,399	115,289,399	6,419,179,191		

平成28年度 湖北水道企業団水道事業 貸借対照表(税抜き)

(平成29年3月31日)

	資 産 の 部			
	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		435,762,370		
ロ 建物	950,580,280			
減価償却累計額	△ 544,597,448	405,982,832		
ハ 構築物	14,019,291,400			
減価償却累計額	△ 6,511,806,593	7,507,484,807		
ニ 機械及び装置	3,694,219,902			
減価償却累計額	△ 2,607,697,453	1,086,522,449		
ホ 車両運搬具	16,709,004			
減価償却累計額	△ 10,374,449	6,334,555		
ヘ 工具器具及び備品	80,467,572			
減価償却累計額	△ 69,673,253	10,794,319		
ト 建設仮勘定		6,066,678		
有形固定資産合計			9,458,948,010	
(2) 無形固定資産				
イ その他のもの		402,160		
無形固定資産合計			402,160	
固定資産合計				9,459,350,170
2. 流動資産				
(1) 現金預金			1,372,252,414	
(2) 未収金			154,267,142	
(3) 有価証券			500,000	
(4) 貯蔵品			11,322,838	
(5) 前払金			685,182	
(6) その他流動資産			0	
流動資産合計				1,539,027,576
資産合計				<u>10,998,377,746</u>

	負 債 の 部	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債		2,052,572,572	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	28,971,491		
ロ 修繕引当金	224,364,963		
ハ 特別修繕引当金	11,230,000		
引当金合計	<u>264,566,454</u>		
固定負債合計			<u>2,317,139,026</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		128,408,629	
(2) 未払金		234,168,991	
(3) 前受金		10,289,540	
(4) その他流動負債		49,587,170	
流動負債合計			<u>422,454,330</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,976,146,383	
長期前受金収益化累計額		△ 3,136,541,184	
繰延収益合計			<u>1,839,605,199</u>
負債合計			<u>4,579,198,555</u>
	資 本 の 部		
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	33,853,087		
ロ 繰入資本金	263,284,990		
ハ 組入資本金	6,006,751,715		
自己資本金合計	<u>6,303,889,792</u>		
資本金合計			<u>6,303,889,792</u>
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	115,289,399		
利益剰余金合計	<u>115,289,399</u>		
剰余金合計			<u>115,289,399</u>
資本合計			<u>6,419,179,191</u>
負債資本合計			<u><u>10,998,377,746</u></u>

注 記 表

I. 重要な会計方針

平成26年度より、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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法によるものとする。ただし、先入先出法によることが適当でないと認められるものについては、個別法によることができる。

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	7～50年
構築物	5～60年
機械及び装置	5～30年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	2～20年

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法	定額法による
・ 耐用年数	
ソフトウェア	5年

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

平成26年度より職員に対する退職手当の要支給額から、茨城県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除し、更に経過措置として、全職員の平均残余勤務年数(11年)にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 特別修繕引当金

庁舎等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち当年度に対応する額を計上している。

4. 消費税及び地方消費税等の会計処理

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。

II. リース契約により使用する固定資産に関する注記

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。

III. 貸借対照表関連

1. 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、平成27年度の退職者に対し茨城県市町村総合事務組合が退職手当を支給することに伴い同組合に特別負担金7,958,588円を納付することとなったため、退職給付引当金から同額を取り崩した。

IV. その他の注記

1. みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理していた額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

2. 石岡市簡易水道事業との統合

湖北水道企業団と石岡市により締結した「基本協定書」及び「細目協定書」、並びに地方公営企業法施行令第7条による「一般事務引継書」等に基づき、平成28年10月1日に石岡市簡易水道事業と統合し同事業の事務を引き継いだことにより、以下の資産、負債及び繰延収益を引き継ぐとともに、負債と繰延収益の合計額に対し資産が不足するため、その不足額を欠損金として処理し、前年度繰越利益剰余金にて相殺した。

(資 産) 構築物	1,350,071,001円
資産合計	1,350,071,001円
(負 債) 企業債	1,098,300,000円
(繰延収益)長期前受金	308,665,119円
(剰余金) 欠損金	△56,894,118円
負債資本合計	1,350,071,001円

決算附属書類

水道事業報告書

水道事業の主要経営比率

キャッシュ・フロー計算書

収益費用明細書

資本的収入支出明細書

固定資産明細書

企業債明細書

1. 概況

(1) 業務状況について

平成 28 年度末における給水件数は、前年度末と比較し 648 件(2.96%)増加の 22,525 件、給水人口は前年度末と比較し 2,286 人(4.49%)増加の 53,155 人となった。この大幅な増加は石岡市簡易水道事業を統合したことが要因である。

行政区域内における普及率(常住人口)は、前年度と比較し 2.17%増加の 42.48%、給水区域内普及率(常住人口)も 0.86%増加の 95.78%となり、普及率についてはいずれも増加した。

次に、配水量は前年度と比較し 37,236 m³(0.52%)減少の 7,060,940 m³、有収水量は前年度と比較し 50,685 m³(0.81%)増加の 6,315,047 m³となった。以上から、有収率においては前年度と比較し 1.19%上昇し 89.44%となった。

なお、茨城県中央広域用水供給事業からの受水量は、前年度と比較し 132,890 m³(6.20%)増加の 2,276,020 m³となった。

(2) 経営状況について

①収益的収支(金額は税込み)

平成 28 年度における水道事業収益は、当年度予算額 1,683,462,000 円に対し、執行率 99.22%の 1,670,339,045 円となった。

営業収益の主な内容は、収入の大半を占める給水収益が執行率 99.31%の 1,495,377,990 円(うち旧石岡市簡易水道事業下半期分 14,788,150 円、給水収益に占める割合 0.99%)、給水装置の新設又は改造による加入金が執行率 139.86%の 26,824,800 円、下水道料金等徴収に係る徴収業務関係負担金が執行率 98.75%の 32,572,106 円等となり、当年度予算額 1,591,224,000 円に対し、執行率 99.37%の 1,581,195,588 円となった。

営業外収益は、石岡市、小美玉市からの他会計補助金が執行率 37.41%の 6,493,698 円、減価償却に対応する長期前受金戻入が執行率 100.11%の 72,035,087 円、受託業者庁舎使用料等の雑収益が執行率 446.19%の 10,124,049 円等となり、当年度予算額 92,236,000 円に対し、執行率 96.65%の 89,143,457 円となった。

なお、長期前受金戻入に関しては、現金が伴わない収入である。

水道事業費用は、当年度予算額 1,616,005,000 円に対し、執行率 95.87%の 1,549,307,089 円となった。

営業費用の主な内容は、浄配水及び給水費における委託料が 118,356,834 円(執行率 94.95%)、修繕費 98,695,264 円(執行率 81.35%)、動力費 86,231,991 円(執行率 96.91%)、受水費 421,185,764 円(執行率 99.30%)、総係費における委託料は 83,941,970 円(執行率 98.51%)、減価償却費 418,191,208 円(執行率 99.17%)等となり、当年度予算額 1,529,424,600 円に対し、執行率 96.00%の 1,468,313,021 円となった。

営業外費用は、企業債に係る支払利息が執行率 99.99%の 44,715,234 円(うち旧石岡市簡易水道事業下半期分 5,391,850 円、支払利息に占める割合 12.06%)、消費税及び地方消費税の納税額が執行率 100.00%の 35,109,400 円となり、当年度予算額 79,827,400 円に対し、執

行率 99.99%の 79,824,634 円となった。

特別損失は、平成 23 年度分水道料金を不納欠損処理したこと等による過年度損益修正損が執行率 80.54%の 1,162,371 円等を費用計上したことにより、当年度予算額 1,752,000 円に対し、執行率 66.75%の 1,169,434 円となった。

この結果、水道事業収益から水道事業費用を差し引いた収益的収支は、消費税等込みで 121,031,956 円の純利益が生じることとなり、損益計算として算定する税抜き額でも 101,289,929 円の純利益となった。

②資本的収支（金額は税込み）

平成 28 年度における資本的収入は、当年度予算額 13,485,000 円に対し、執行率 115.46%の 15,570,378 円となった。

資本的収入の主な内容は、消火栓設置及び消火栓設置替工事による負担金、並びに構成団体負担の布設替工事による工事負担金によるものである。

資本的支出は、当年度予算額 441,934,000 円に対し、執行率 90.15%の 398,417,802 円となった。

建設改良費の主な内容は、建設改良事業工事における建設改良費 249,112,800 円（執行率 90.63%）、それらに係る事務費 16,167,919 円（執行率 88.52%）、量水器、公用車及び取水井流量計の購入等による営業設備費 10,078,981 円（執行率 64.07%）となり、当年度予算額 308,875,000 円に対し、執行率 89.15%の 275,359,700 円となった。

また、企業債の当年度償還金は、執行率 99.99%の 123,058,102 円となった。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額は 382,847,424 円となり、この額は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、及び過年度分損益勘定留保資金で全額補てんした。

(3) 建設改良工事について

主な建設改良工事として、配水場関連では柏原電気設備更新工事、玉里計装設備更新工事、No.2 着水井昇降階段取付工事を施工し、事務所関連では柱上気中開閉器更新工事を施工し、管工事においては、石綿管更新工事 2 件、配水管布設工事 2 件、配水管布設替工事 1 件、道路改良に伴う配水管布設工事 1 件、道路改良に伴う配水管布設替工事 5 件、下水道に伴う配水管布設替工事 1 件、災害復旧に伴う配水管布設替工事 1 件、洗管室設置工事 2 箇所、消火栓設置工事 2 箇所を施工した。

(4) 安全、安心な上水道水の供給

安全、安心な上水道水を供給するため、赤水等の原因となる水道管内付着物（鉄、マンガンによる錆）の除去を目的とする配水管洗管工事を、石岡市若松一丁目地内の 1 路線（総延長 384 m）にて実施した。工事は、費用の削減と技術継承等の理由から、企業団職員直営による作業で実施し、また、福島第一原発事故の影響による、放射能分析水質検査も定期的にも実施した。

(5) 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4号	監査委員の選任につき同意を求めることについて	H28.6.28	H28.6.28
議案第5号	湖北水道企業団行政不服審査法施行条例を制定することについて	H28.9.27	H28.9.27
議案第6号	湖北水道企業団行政不服審査法等の施行に伴う関係条例の整備に関する条例を制定することについて	H28.9.27	H28.9.27
議案第7号	石岡市簡易水道事業に関する事務の受託の廃止について	H28.9.27	H28.9.27
議案第8号	平成28年度 湖北水道企業団 水道事業会計補正予算(第1号)について	H28.9.27	H28.9.27
議案第9号	平成27年度 湖北水道企業団 水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	H28.9.27	H28.9.27
議案第1号	湖北水道企業団企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例を制定することについて	H29.3.24	H29.3.24
議案第2号	平成29年度 湖北水道企業団 水道事業会計予算について	H29.3.24	H29.3.24

(6) 行政官庁許認可事項

申請先	件名	申請年月日	許可年月日	件数
茨城県知事	道路占用許可申請(給・配水管理設のため)	当年度	当年度	17件
石岡市長	道路占用許可申請(給・配水管理設のため)	当年度	当年度	117件
小美玉市長	道路占用許可申請(給・配水管理設のため)	当年度	当年度	26件

(7) 職員に関する事項(職員の事務, 技術の区別は採用時を基準とする)(単位:人)

H29.3.31現在

配置 職名	事務局長	次長	総務課 (議会事務局含む)	施設課	構成団体へ派遣	合計
事務職員		1	6	6	1	14
技術職員			2	4	1	7
再任用フルタイム 勤務職員				1		1
構成団体から 派遣	1		1	1		3
計	1	1	9	12	2	25

※構成団体へ派遣している職員2名を除いた23名が湖北水道企業団において執務している職員数である。

※その他に嘱託員1名(配水場)及び臨時職員1名(総務課)が執務している。

(8) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事

(1) 建設改良工事の概況

工事件名	契約番号	内容	税込金額	工期
柏原電気設備更新工事 (柏原配水場)	28K31	計装盤 1組 団地4号取水テレメータ(親)盤 1面 団地4号取水テレメータ(子)盤 1面 中央監視装置機能増設 一式 コントローラ盤機能増設 一式 中継端子盤(1)及び(2) 各1組	67,500,000	H28.11.29 ～ H29.3.17
配水管布設工事 (石岡市行里川23-4先)	28K26a	DIP GX形 φ200=282.657m DIP GX形 φ100= 8.009m DIP K形 φ100= 2.770m 分岐替 10箇所 地下式単口消火栓 1基	30,618,000	H28.11.2 ～ H29.3.17
石綿管更新工事 (石岡市北根本477先)	28K05b	DIP GX形 φ100=411.188m DIP K形 φ75= 1.596m 分岐替 7箇所 地下式単口消火栓 2基	24,732,000	H28.7.20 ～ H28.11.30
石綿管更新工事 (石岡市旭台1-16-3先)	28K36a	DIP GX形 φ150= 3.859m DIP GX形 φ100=241.942m DIP GX形 φ75= 2.540m DIP K形 φ150= 4.692m DIP K形 φ100= 7.731m 分岐替 22箇所 地下式単口消火栓 1基	21,060,000	H28.12.27 ～ H29.3.27
配水管布設替工事 (石岡市柏原15-2先)	28K19b	DIP GX形 φ200=28.569m DIP GX形 φ150=20.349m DIP K形 φ200= 3.371m DIP K形 φ150= 4.028m	17,496,000	H28.10.1 ～ H29.1.16
玉里計装設備更新工事 (玉里新配水場)	28K37	No.1着水井残塩計 一式 配水残塩計 一式 配水pH計 一式 吐出圧力計 一式	14,040,000	H28.12.28 ～ H29.3.17
道路改良に伴う配水管布設替工事 (石岡市石岡2761-8先)	28K01a	DIP NS形 φ100=208.420m DIP K形 φ100= 14.934m 分岐替 11箇所	10,476,000	H28.4.14 ～ H28.7.29
配水管布設工事 (石岡市鹿の子1-18-12先)	28K10	DIP GX形 φ100=237.483m 分岐替 3箇所	10,346,400	H28.9.21 ～ H29.1.18
道路改良に伴う配水管布設工事 (石岡市府中3-7-1先)	28K27	DIP GX形 φ100=124.455m DIP K形 φ100= 16.720m 分岐替 15箇所	9,072,000	H28.12.27 ～ H29.3.27
排水整備に伴う配水管布設替工事 (石岡市石岡2745先)	28K11b	DIP GX形 φ75=135.316m DIP K形 φ75= 4.190m 分岐替 10箇所	8,208,000	H28.8.25 ～ H28.11.28
道路改良に伴う配水管布設替工事 (石岡市府中3-2-12先)	28K17a	DIP GX形 φ200=46.381m DIP K形 φ200=15.460m 分岐替 2箇所	7,668,000	H28.9.13 ～ H29.3.16
道路改良に伴う配水管布設替工事 (小美玉市高崎291-3先)	28K40	DIP GX形 φ150=100.324m DIP GX形 φ100= 0.780m DIP GX形 φ75= 7.043m DIP K形 φ150= 13.074m DIP K形 φ75= 3.396m 分岐替 1箇所	6,242,400	H29.1.30 ～ H29.3.17

工事件名	契約番号	内容	税込金額	工期
洗管室設置工事 (小美玉市栗又四ヶ2539-1先 他1箇所)	28K39	不断水割T字管 φ200×200 2箇所 簡易分解式急速空気弁 φ25 2基 空気弁筐 2箇所設置	4,806,000	H29.1.30 ～ H29.3.17
下水道に伴う配水管布設替工事 (石岡市正上内8-11先)	28K30a	DIP K形 φ100=28.296m 分岐替1箇所	4,309,200	H28.11.22 ～ H29.3.27
道路改良に伴う配水管布設替工事 (石岡市高浜542-3先)	28K06a	DIP NS形 φ100=81.133m 分岐替 4箇所	3,380,400	H28.7.15 ～ H28.9.30
災害復旧に伴う配水管布設替工事 (小美玉市栗又四ヶ2530-57先)	28K18	DIP K形 φ100=32.935m 分岐替 2箇所	2,592,000	H28.9.1 ～ H28.11.29
道路改良に伴う配水管布設替工事 (石岡市石岡3214-4先)	28K02	DIP NS形 φ100=76.224m	2,484,000	H28.4.8 ～ H28.6.30
消火栓設置工事 (石岡市三村4424先)	28K34	地下式単口消火栓 1基	1,058,400	H28.12.7 ～ H29.2.24
消火栓設置工事 (石岡市貝地2-6-4先)	28K08	地下式単口消火栓 1基	864,000	H28.6.20 ～ H28.7.29
No.2着水井昇降階段取付工事 (玉里新配水場)	28K44	着水井昇降階段 SS40製 一式取付	615,600	H29.2.21 ～ H29.3.24
柱上気中開閉器更新工事 (湖北水道企業団 事務所)	28K43	柱上気中開閉器 更新 SOG制御装置ボックス 更新	486,000	H29.2.13 ～ H29.3.24

※DIP=ダクタイル鋳鉄管・SOG=S:畜勢, O:過電流, G:地絡(接地)継電器

(2) 保存工事の概況 (130万円以上・口径の単位:mm)

工事件名	契約番号	内容	税込金額	工期
給水管布設工事 (石岡市北府中2-7-31先)	28K28b	HIVP φ50 421.370m HIVP φ30 4.850m 分岐替 4箇所	13,921,200	H28.11.22 ～ H29.3.17
電気設備修繕工事 (玉里新配水場 他7箇所)	28K25	受変電設備修繕 一式 計装設備修繕 一式 遠方監視制御装置修繕 一式 自家発設備修繕 一式	13,608,000	H28.10.20 ～ H29.3.10
配水管補修工事 (常磐高速道路 柏原西橋)	28K32a	ステンレス防護管 (SUS304 t=1.0および3.0) 71.0m 他	10,429,724	H28.11.10 ～ H29.3.31
民地返還に伴う給水管布設替工事 (石岡市東田中1502-3先)	28K29	HIVP φ50 143.65m 分岐替 22箇所	8,866,800	H28.11.22 ～ H29.3.31
玉里No.1PC配水池防水塗装工事 (玉里新配水場)	28K35	No.1PC配水池 屋根防水塗装工事 外壁塗装工事 クラック部改修工事	6,804,000	H28.12.27 ～ H29.2.24
民地返還に伴う給水管布設替工事 (石岡市若宮3-2-39先)	28K07	HIVP φ50 122.450m HIVP φ40 0.380m 分岐替 5箇所	5,259,600	H28.7.19 ～ H28.10.17
給水管布設工事 (石岡市東石岡4-10-36先)	28K13a	HIVP φ50 78.780m 分岐替 4箇所	4,968,000	H28.10.4 ～ H29.1.6
庁舎トイレ改修工事 (湖北水道企業団 事務所)	28K16	事務所内トイレ改修 設備給水管改修	3,078,000	H28.10.4 ～ H29.1.6
道路改良に伴う給水管布設替工事 (石岡市三村1929-1先)	28K42a	HIVP φ50 149.12m 分岐替 3箇所	2,914,920	H29.2.17 ～ H29.3.24
民地返還に伴う給水管布設替工事 (小美玉市上玉里21-124先)	28K15a	HIVP φ50 108.450m 分岐替 3箇所	2,494,800	H28.9.16 ～ H28.12.14
玉里新No.5配水ポンプ修繕工事 (玉里新配水場)	28K20	No.5配水ポンプ オーバーホール一式	2,214,000	H28.10.20 ～ H29.2.10
下水道に伴う給水管布設替工事 (石岡市正上内7-1先)	28K33	HIVP φ40 77.23m 分岐替 5箇所	1,904,548	H28.9.27 ～ H28.11.30

※HIVP＝耐衝撃性硬質塩化ビニル管

(3) 量水器

	口径	数量	税抜金額	期間
新規取付 (口径変更分及び φ75の失効替を含む)	φ 13 mm	23 個	38,200 円	H28.4.1
	φ 20 mm	486 個	1,198,280 円	
	φ 25 mm	9 個	28,460 円	
	φ 30 mm	0 個	0 円)
	φ 40 mm	0 個	0 円	
	φ 50 mm	0 個	0 円	
	φ 75 mm	3 個	445,500 円	
計		521 個	1,710,440 円	H29.3.31

3. 業務

(1) 業務量

① 給水人口

事項	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
給水人口	人 50,869	人 53,155	人 2,286	% 4.49

各月実績 (人)

区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月
給水人口	50,715	50,830	50,803	50,744	50,880	50,801

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月
給水人口	53,544	53,431	53,471	53,410	53,403	53,155

② 給水件数

用途別	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
一般用	21,877 件	22,525 件	648 件	2.96 %
臨時用	0 件	0 件	0 件	0.00 %
計	21,877 件	22,525 件	648 件	2.96 %

各月実績 (件)

区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月
一般用	21,832	21,924	21,936	21,935	22,002	21,991
臨時用	0	0	0	0	0	0
計	21,832	21,924	21,936	21,935	22,002	21,991

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月
一般用	22,537	22,537	22,535	22,547	22,513	22,525
臨時用	1	2	0	0	0	0
計	22,538	22,539	22,535	22,547	22,513	22,525

③ 取水量

事項	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
受水量	2,143,130 m ³	2,276,020 m ³	132,890 m ³	6.20 %
地下水取水量	5,032,686 m ³	4,869,933 m ³	△ 162,753 m ³	△ 3.23 %
計	7,175,816 m ³	7,145,953 m ³	△ 29,863 m ³	△ 0.42 %

④ 配水量

事項	平成27年度 (366日)	平成28年度 (365日)	比較	
			増減	比率
配水量	7,098,176 m ³	7,060,940 m ³	△ 37,236 m ³	△ 0.52 %
一ヶ月平均配水量	591,515 m ³	588,412 m ³	△ 3,103 m ³	△ 0.52 %
一日平均配水量	19,394 m ³	19,345 m ³	△ 49 m ³	△ 0.25 %

⑤ 有収水量

事項	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
有収水量	6,264,362 m ³	6,315,047 m ³	50,685 m ³	0.81 %

⑥ 有収率

事項	平成27年度	平成28年度	比較
有収率	88.25 %	89.44 %	1.19 %

⑦ 普及率 {行政区域内(住基台帳)}

事項	平成27年度	平成28年度	比較
普及率	39.26 %	41.42 %	2.16 %

⑧ 普及率 {行政区域内(常住人口)}

事項	平成27年度	平成28年度	比較
普及率	40.31 %	42.48 %	2.17 %

⑨ 普及率 {給水区域内(常住人口)}

事項	平成27年度	平成28年度	比較
普及率	94.92 %	95.78 %	0.86 %

(2) 事業収入に関する事項(税抜き)

科目	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
営業収益	1,454,543,924 円	1,465,157,475 円	10,613,551 円	0.73 %
営業外収益	85,811,991 円	88,515,109 円	2,703,118 円	3.15 %
特別利益	0 円	0 円	0 円	0.00 %
計	1,540,355,915 円	1,553,672,584 円	13,316,669 円	0.86 %

(3) 事業費用に関する事項(税抜き)

科目	平成27年度	平成28年度	比較	
			増減	比率
営業費用	1,378,321,822 円	1,406,496,380 円	28,174,558 円	2.04 %
営業外費用	43,060,003 円	44,716,841 円	1,656,838 円	3.85 %
特別損失	1,657,996 円	1,169,434 円	△ 488,562 円	△ 29.47 %
計	1,423,039,821 円	1,452,382,655 円	29,342,834 円	2.06 %

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨(130万円以上・税込金額)

契約年月日	金額 (※変更後の契約額)	件名	場 所	契約相手方
H28.4.5	1,360,800	28R14 日常及び定期清掃業務委託	湖北水道企業団 事務所 他2箇所	(株)アビック
H28.4.7	2,484,000	28K02 道路改良に伴う配水管布設替工事	石岡市石岡3214-4先	福井建設(株)
H28.4.13	10,476,000	28K01 道路改良に伴う配水管布設替工事	石岡市石岡2761-8先	(株)アレスコ
H28.4.26	3,294,000	28R17 水道水定期水質検査業務委託	玉里新配水場 他7箇所	(一財)茨城県薬剤師会 検査センター
H28.4.28	4,276,800	27G03 除草作業業務委託	玉里新配水場 他12箇所	(株)小貫工業
H28.5.11	4,315,464	28B01 貯蔵量水器購入(φ13～φ50)	湖北水道企業団 事務所	愛知時計電機(株) 東京支店
H28.5.30	7,668,000	28G02 三村簡水統合に係る料金収納システム 変更業務委託	湖北水道企業団 事務所	第一環境(株)
H28.6.24	2,683,289	28B04 車両購入	湖北水道企業団 事務所	(有)横山自動車工業所
H28.7.14 ※	3,380,400	28K06 道路改良に伴う配水管布設替工事	石岡市高浜542-3先	(株)坂本水工
H28.7.15	5,259,600	28K07 民地返還に伴う給水管布設替工事	石岡市若宮3-2-39先	千代田建設(株)
H28.7.19 ※	24,732,000	28K05 石綿管更新工事	石岡市北根本477先	(株)岡建設
H28.8.24 ※	8,208,000	28K11 排水整備に伴う配水管布設替工事	石岡市石岡2745先	福井建設(株)
H28.8.24	2,224,800	28G05 漏水調査業務委託	石岡市鹿の子1-11-10先 他	吉川水道サービス(株) 茨城支店
H28.8.31	2,592,000	28K18 災害復旧に伴う配水管布設替工事	小美玉市栗又四ヶ2530-57先	(有)磯設備工業
H28.9.12	7,668,000	28K17 道路改良に伴う配水管布設替工事	石岡市府中3-2-12先	千代田建設(株)
H28.9.15 ※	2,494,800	28K15 民地返還に伴う給水管布設替工事	小美玉市上玉里21-124先	水研工業(株)
H28.9.15	5,702,400	28G07 PC配水池清掃点検業務委託	柏原配水場 玉里新配水場	荏原工業洗浄(株)
H28.9.20	10,346,400	28K10 配水管布設工事	石岡市鹿の子1-18-12先	(株)アレスコ
H28.9.30 ※	17,496,000	28K19 配水管布設替工事	石岡市柏原15-2先	協進工業(株)
H28.10.3 ※	4,968,000	28K13 給水管布設工事	石岡市東石岡4-10-36先	三栄工業(株)
H28.10.3	3,078,000	28K16 庁舎トイレ改修工事	湖北水道企業団 事務所	協進工業(株)
H28.10.3	13,392,000	28R22 玉里新電気設備点検業務委託	玉里新配水場 他4箇所	(株)日立製作所 茨城支店
H28.10.18	6,350,400	28G10 三村地区マッピングシステム業務委託 (その2)	湖北水道企業団 事務所	(株)東洋
H28.10.19	2,214,000	28K20 玉里新No.5配水ポンプ修繕工事	玉里新配水場	昱(株) 茨城支店
H28.10.19	13,608,000	28K25 電気設備修繕工事	玉里新配水場 他7箇所	(株)日立製作所 茨城支店
H28.11.1	30,618,000	28K26 配水管布設工事	石岡市行里川23-4先	島田住設(有)

契約年月日	金額 (※変更後の契約額)	件名	場所	契約相手方
H28.11.10	※ 10,429,724	28K32 配水管補修工事	常磐高速道路 柏原西橋	東日本高速道路(株) 関東支社 谷和原管理事務所
H28.11.16	1,904,548	28K33 下水道に伴う給水管布設替工事	石岡市正上内7-1先	(株)長谷川工務店
H28.11.21	※ 13,921,200	28K28 給水管布設工事	石岡市北府中2-7-31先	興和工業(株)
H28.11.21	8,866,800	28K29 民地返還に伴う給水管布設替工事	石岡市東田中1502-3先	(株)キンダイ
H28.11.21	※ 4,309,200	28K30 下水道に伴う配水管布設替工事	石岡市正上内8-11先	(株)長谷川工務店
H28.11.28	67,500,000	28K31 柏原電気設備更新工事	柏原配水場	(株)東芝 東関東支店
H28.12.8	2,635,200	28R21 玉里薬注設備点検業務委託	玉里新配水場	(株)磯村
H28.12.26	9,072,000	28K27 道路改良に伴う配水管布設工事	石岡市府中3-7-1先	(株)小貫工業
H28.12.26	6,804,000	28K35 玉里No.1PC配水池防水塗装工事	玉里新配水場	(株)タケイ・アーツ
H28.12.26	※ 21,060,000	28K36 石綿管更新工事	石岡市旭台1-16-3先	福井建設(株)
H28.12.27	14,040,000	28K37 玉里計装設備更新工事	玉里新配水場	(株)日立製作所 茨城支店
H29.1.16	1,576,800	28G12 恋瀬1号井取水井調査業務委託	恋瀬1号井	中川理水建設(株)
H29.1.27	4,806,000	28K39 洗管室設置工事	小美玉市栗又四ヶ2539-1先 他1箇所	大槻設備工業
H29.1.27	6,242,400	28K40 道路改良に伴う配水管布設替工事	小美玉市高崎291-3先	(株)アレスコ
H29.1.30	6,048,000	28R38 柏原電気設備点検業務委託	柏原配水場	(株)東芝 東関東支店
H29.2.7	3,240,000	28G14 玉里3号井取水井調査業務委託	玉里3号井	三協工業(株)
H29.2.7	3,240,000	28B10 取水井電磁流量計購入	玉里3号井 他4箇所	愛知時計電機(株) 東京支店
H29.2.16	※ 2,914,920	28K42 道路改良に伴う給水管布設替工事	石岡市三村1929-1先	東亜興業(株)
H29.3.16	1,998,000	28G15 排水槽清掃点検業務委託	柏原配水場	(株)水機テクノス 北関東営業所

(2) 企業債の概況

(単位:円)

区 分	前年度末残高	当年度借入額	石岡市簡易水道 事業からの承継	計	当年度償還額	当年度末残高
財政融資資金	806,584,899	0	385,100,000	1,191,684,899	74,359,692	1,117,325,207
地方公共団体金融機構	399,154,404	0	713,200,000	1,112,354,404	48,698,410	1,063,655,994
合 計	1,205,739,303	0	1,098,300,000	2,304,039,303	123,058,102	2,180,981,201

(3) その他会計経理に関する重要事項

・湖北水道企業団と石岡市により締結した「基本協定書」及び「細目協定書」,並びに地方公営企業法施行令第7条による「一般事務引継書」等に基づき,平成28年10月1日に石岡市簡易水道事業と統合し,同事業の事務を引き継いだ。

・茨城県企業局との平成28年度受水契約水量,一日最大8,760m³。

・平成28年6月28日湖北水道企業団議会第2回定例会において,監査委員に 大山 進 監査委員が選任される。

・不課税収入の用途については以下のとおりである。

- ① 消火栓関係負担金505,368円については,課税支出に484,016円(特定収入)を,職員給与費等に21,352円(特定収入以外)を充当した。
- ② 移設補償金2,288,357円については,課税支出に2,064,095円(特定収入)を,職員給与費等に224,262円(特定収入以外)を充当した。
- ③ 他会計負担金103,282円については,課税支出(特定収入)に全額充当した。
- ④ 他会計補助金5,072,698円については,課税支出に3,496,165円(特定収入)を,職員給与費等に1,576,533円(特定収入以外)を充当した。
- ⑤ 営業外収益のうち,その他雑収入161,026円については,課税支出(特定収入)に全額充当した。
- ⑥ 消火栓設置及び設置替工事負担金6,808,934円については,課税支出に6,205,086円(特定収入)を,職員給与費等に603,848円(特定収入以外)を充当した。
- ⑦ 建設改良工事負担金8,761,444円については,課税支出に7,741,503円(特定収入)を,職員給与費等に1,019,941円(特定収入以外)を充当した。

水道事業の主要経営比率 (収益及び費用・税抜き)

項目	算出基礎		数値		比較
			前年度 ①	当年度 ②	②-①
普及率 (行政区域内)	給水人口 (人)	53,155	39.26 %	41.42 %	2.16 %
	行政区域内人口(住基台帳) (人)	128,336			
	給水人口 (人)	53,155	40.31 %	42.48 %	2.17 %
	行政区域内人口(常住人口) (人)	125,123			
普及率 (給水区域内)	給水人口 (人)	53,155	94.92 %	95.78 %	0.86 %
	給水区域内人口(常住人口) (人)	55,499			
負荷率	一日平均配水量 (m ³)	19,345	85.79 %	91.57 %	5.78 %
	一日最大配水量 / 8月4日(木) (m ³)	21,126			
施設利用率	一日平均配水量 (m ³)	19,345	52.56 %	52.43 %	△ 0.13 %
	一日配水能力 (m ³)	36,900			
最大稼働率	一日最大配水量 / 8月4日(木) (m ³)	21,126	61.26 %	57.25 %	△ 4.01 %
	一日配水能力 (m ³)	36,900			
有収率	有収水量 (m ³)	6,315,047	88.25 %	89.44 %	1.19 %
	配水量 (m ³)	7,060,940			
配水管使用効率	配水量 (m ³)	7,060,940	23.39 $\frac{m^3}{m}$	21.71 $\frac{m^3}{m}$	△ 1.68 $\frac{m^3}{m}$
	導・送・配水管延長 (m)	325,293			
固定資産使用効率	配水量 (m ³)	7,060,940	8.58 $\frac{m^3}{万円}$	7.46 $\frac{m^3}{万円}$	△ 1.12 $\frac{m^3}{万円}$
	有形固定資産 (万円)	945,895			
供給単価	給水収益 (円)	1,384,720,012	219.16 $\frac{円}{m^3}$	219.27 $\frac{円}{m^3}$	0.11 $\frac{円}{m^3}$
	有収水量 (m ³)	6,315,047			
給水原価	経常費用-長期前受金戻入-(受託工事費+材料売却原価+受託事業費) (円)	1,367,874,330	212.66 $\frac{円}{m^3}$	216.61 $\frac{円}{m^3}$	3.95 $\frac{円}{m^3}$
	有収水量 (m ³)	6,315,047			
資本費	(減価償却費-長期前受金戻入)+企業債利息+(受水費×0.6) (円)	624,863,449	96.18 $\frac{円}{m^3}$	98.95 $\frac{円}{m^3}$	2.77 $\frac{円}{m^3}$
	有収水量 (m ³)	6,315,047			
営業収益に対する 職員給与費の割合	職員給与費 (円)	156,816,585	10.77 %	10.70 %	△ 0.07 %
	営業収益 (円)	1,465,157,475			
営業収益に対する 元利償還額の割合	元利償還金 (円)	167,773,336	11.16 %	11.45 %	0.29 %
	営業収益 (円)	1,465,157,475			
営業費用に占める 職員給与費の割合	職員給与費 (円)	156,816,585	11.37 %	11.15 %	△ 0.22 %
	営業費用 (円)	1,406,496,380			
営業費用に占める 減価償却費の割合	減価償却費 (円)	418,191,208	29.63 %	29.73 %	0.10 %
	営業費用 (円)	1,406,496,380			
水道事業費用に占める 支払利息の割合	支払利息 (円)	44,715,234	3.03 %	3.08 %	0.05 %
	水道事業費用 (円)	1,452,382,655			
企業債償還元金 対減価償却費	企業債償還元金 (円)	123,058,102	29.22 %	29.43 %	0.21 %
	減価償却費 (円)	418,191,208			
職員一人当たり 給水人口	給水人口 (人)	53,155	2,677 $\frac{人}{人}$	2,658 $\frac{人}{人}$	△ 19 $\frac{人}{人}$
	損益勘定所属職員数 (人)	20			
職員一人当たり 有収水量	有収水量 (m ³)	6,315,047	329,703 $\frac{m^3}{人}$	315,752 $\frac{m^3}{人}$	△ 13,951 $\frac{m^3}{人}$
	損益勘定所属職員数 (人)	20			
職員一人当たり 営業収益	営業収益 (千円)	1,465,157	76,555 $\frac{千円}{人}$	73,258 $\frac{千円}{人}$	△ 3,297 $\frac{千円}{人}$
	損益勘定所属職員数 (人)	20			

平成28年度 湖北水道企業団水道事業会計 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)

1.業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	101,289,929
受取利息及び受取配当金	△ 490,623
長期前受金戻入額	△ 72,035,087
減価償却費	418,191,208
固定資産除却額	731,548
支払利息	44,715,234
未収金の増減額(△は増加)	13,831,495
前払金の増減額(△は増加)	△ 402,538
退職給付引当金の増減額(△は減少)	9,921,412
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	8,230,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,347,415
前受金の増減額(△は減少)	4,811,340
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,338,424
たな卸資産の増減額(△は増加)	867,762
小 計	523,975,841
利息及び配当金の受取額	490,623
利息の支払額	△ 44,715,234
業務活動によるキャッシュ・フロー	479,751,230

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	△ 256,028,972
無形固定資産の取得による支出	△ 220,000
工事負担金等による収入	15,570,378
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,678,594

3.財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 123,058,102
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 123,058,102

資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	116,014,534
資金期首残高	1,256,237,880
資金期末残高	1,372,252,414

収益費用明細書(税抜き)

款	項	目	節	金額(円)	備考
水道事業収益				1,553,672,584	
	営業収益			1,465,157,475	
		給水収益		1,384,720,012	
			給水収益	1,384,720,012	
		その他営業収益		61,597,176	
			手数料	3,772,800	
			加入金	24,767,777	
			材料売却収益	0	
			消火栓関係負担金	505,368	
			移設補償金	2,288,357	
			徴収業務関係負担金	30,159,592	
			他会計負担金	103,282	
		受託事業収益		18,840,287	
			受託事業収益	18,840,287	
	営業外収益			88,515,109	
		受取利息及び配当金		490,623	
			預金利息	490,623	
		他会計補助金		6,493,698	
			他会計補助金	6,493,698	
		長期前受金戻入		72,035,087	
			長期前受金戻入	72,035,087	
		雑収益		9,495,701	
			不用品売却収益	0	
			その他雑収益	9,495,701	
	特別利益			0	
		過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
		その他特別利益		0	
			その他特別利益	0	
収益合計				1,553,672,584	

款	項	目	節	金額(円)	備考
水道事業費用				1,452,382,655	
	営業費用			1,406,496,380	
		浄配水及び給水費		781,108,615	
			給料	40,249,200	予算現額 40,249,200 円
			手当	24,074,728	予算現額 26,426,096 円
			賃金	1,440,000	予算現額 1,500,000 円
			法定福利費	19,814,649	予算現額 23,533,542 円
			旅費	144,480	
			備消耗品費	649,006	
			燃料費	451,097	
			光熱水費	25,167	
			印刷製本費	227,812	
			通信運搬費	1,699,348	
			委託料	110,989,665	
			手数料	41,519	
			賃借料	1,706,653	
			修繕費	91,714,111	
			特別修繕引当金繰入額	4,230,000	
			路面復旧費	472,633	
			動力費	79,844,556	
			薬品費	5,749,085	
			材料費	2,950,424	
			食糧費	3,573	
			量水器取替費	4,644,086	
			受水費	389,986,823	受水量 2,276,020 m ³
		受託工事費		98,583	
			備消耗品費	0	
			燃料費	41,053	
			修繕費	57,530	
			材料費	0	
		総係費		193,256,824	
			給料	33,615,244	予算現額 33,615,244 円
			手当	22,408,812	予算現額 22,923,460 円
			賃金	1,094,400	予算現額 1,500,000 円
			報酬	0	5,000 円/日
			法定福利費	16,681,804	予算現額 17,218,458 円
			旅費	559,225	
			交際費	11,417	予算現額 118,000 円
			退職給付費	17,880,000	予算現額 17,880,000 円
			報償費	36,486	

款	項	目	節	金額 (円)	備考
			被服費	192,767	
			備消耗品費	2,679,950	
			燃料費	138,505	
			光熱水費	2,684,690	
			印刷製本費	1,356,535	
			通信運搬費	429,374	
			広告料	164,482	
			委託料	77,724,873	
			手数料	5,230,711	
			賃借料	50,780	
			修繕費	3,675,580	
			特別修繕引当金繰入額	4,000,000	
			補償費	0	
			食糧費	26,419	
			負担金及び交付金	1,059,422	
			保険料	1,090,948	
			公課費	464,400	
		議会費		1,512,897	
			報酬	507,000	議長報酬 55,000 円/年 副議長報酬 52,000 円/年 議員報酬 50,000 円/年
			法定福利費	11,680	
			旅費	375,864	
			交際費	5,556	予算現額 108,000 円
			備消耗品費	0	
			燃料費	0	
			印刷製本費	3,926	
			通信運搬費	0	
			委託料	0	
			賃借料	583,945	
			食糧費	24,926	
		監査委員費		290,764	
			報酬	224,000	監査委員報酬 8,000 円/日
			法定福利費	1,460	
			旅費	36,629	
			備消耗品費	0	
			燃料費	4,341	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	334	
			賃借料	24,000	
			食糧費	0	
		減価償却費		418,191,208	
			有形固定資産減価償却費	418,105,088	
			無形固定資産減価償却費	86,120	
		資産減耗費		828,268	
			固定資産除却費	731,548	
			たな卸資産減耗費	96,720	

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		その他営業費用		4,000	
			材料売却原価	0	
			雑支出	4,000	
		受託事業費		11,205,221	
			備消耗品費	2,556	
			燃料費	0	
			印刷製本費	25,950	
			通信運搬費	45,943	
			委託料	9,029,000	
			手数料	1,115	
			修繕費	665,485	
			動力費	772,292	
			薬品費	238,500	
			材料費	2,400	
			量水器取替費	421,980	
			その他維持管理費	0	
			その他雑費	0	
	営業外費用			44,716,841	
		支払利息		44,715,234	
			企業債利息	44,715,234	
		雑支出		1,607	
			雑支出	1,607	
	特別損失			1,169,434	
		過年度損益修正損		1,169,434	
			過年度損益修正損	1,169,434	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				1,452,382,655	

資本的收入支出明細書(税抜き)

款	項	目	節	金額(円)	備考
資本的收入				15,570,378	
	工事負担金	工事負担金		15,570,378	
			消火栓設置工事負担金	3,407,521	
			消火栓設置替工事負担金	3,401,413	
			建設改良工事負担金	8,761,444	
				15,570,378	
収入合計				15,570,378	

款	項	目	節	金額(円)	備考	
資本の支出				379,307,074		
	建設改良費	建設改良費		256,248,972		
			取水施設費	0		
			配水施設費	230,210,000		
			庁舎改良費	450,000		
			委託料	0		
			材料費	0		
			事務費	16,129,882		
			給料	7,820,400	予算現額 7,820,400 円	
			手当	4,035,623	予算現額 5,384,600 円	
			法定福利費	3,833,012	予算現額 4,417,000 円	
			旅費	75,039		
			被服費	37,499		
			備消耗品費	71,200		
			燃料費	22,938		
			印刷製本費	56,347		
			委託料	3,704		
			手数料	73,100		
			修繕費	68,050		
			保険料	26,370		
			公課費	6,600		
			営業設備費	9,459,090		
				量水器購入費	1,710,440	
				固定資産購入費	7,748,650	
企業債償還金	企業債償還金		123,058,102			
			123,058,102			
		企業債償還金	123,058,102			
支出合計				379,307,074		

固 定 資 産

(1)有形固定資産明細書

資産の種類	取 得 額			A
	年度当初現在高 ①	当年度増加額 ②	当年度減少額 ③	年度末現在高 ①+②-③ A
	円	円	円	円
土地	435,762,370	0	0	435,762,370
建物	949,975,567	604,713	0	950,580,280
構築物	12,513,733,959	1,515,689,513	10,132,072	14,019,291,400
機械及び装置	3,609,920,267	85,277,097	977,462	3,694,219,902
車両運搬具	17,557,264	3,409,050	4,257,310	16,709,004
工具器具 及び備品	79,461,972	1,119,600	114,000	80,467,572
建設仮勘定	6,066,678	0	0	6,066,678
合 計	17,612,478,077	1,606,099,973	15,480,844	19,203,097,206

※取得額のうち構築物の当年度増加額については石岡市
簡易水道事業より承継した1,350,071,001円が含まれる。

(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	当年度減価償却額
その他のもの	268,280	220,000	0	86,120

明 細 書

減 価 償 却 累 計 額				年度未償却 未 済 高 A-B	備 考
前年度末累計額 ④	当年度増加額 ⑤	当年度減少額 ⑥	累 計 ④+⑤-⑥ B		
円 0	円 0	円 0	円 0	円 435,762,370	
527,566,542	17,030,906	0	544,597,448	405,982,832	
6,247,924,882	273,649,629	9,767,918	6,511,806,593	7,507,484,807	
2,484,217,237	124,308,850	828,634	2,607,697,453	1,086,522,449	
13,662,899	755,994	4,044,444	10,374,449	6,334,555	
67,421,844	2,359,709	108,300	69,673,253	10,794,319	
0	0	0	0	6,066,678	
9,340,793,404	418,105,088	14,749,296	9,744,149,196	9,458,948,010	

年度末残高	備 考
402,160	コンピュータソフト

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	
財政融資資金	04001	H5.3.25	169,300,000	8,374,251	110,625,082
	05001	H7.3.27	1,098,900,000	50,034,578	603,903,470
	06001	H8.3.14	250,000,000	10,708,940	136,950,026
	09001	H10.3.25	129,800,000	5,241,923	64,296,215
	23007	H24.5.28	44,600,000	0	0
	24004	H25.5.28	48,200,000	0	0
	24005	H25.5.28	49,500,000	0	0
	25004	H26.5.27	242,800,000	0	0
	小計①		2,033,100,000	74,359,692	915,774,793

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	
地方公共団体金融機構	H07-010-3392-0	H8.3.22	250,000,000	12,087,361	153,542,416
	H09-010-5250-0	H10.3.30	1,900,000	85,401	1,041,159
	H09-010-5251-0	H10.3.30	4,700,000	211,257	2,575,500
	H09-010-5252-0	H10.3.30	20,100,000	902,989	11,042,167
	H09-010-5253-0	H10.3.30	43,500,000	1,954,230	23,897,227
	H11-010-0679-0	H12.3.22	120,000,000	5,172,209	55,763,053
	H25-011-1852-0	H25.9.20	256,500,000	28,284,963	98,382,484
	H27-160-00036-0	H27.5.26	380,300,000	0	0
	H28-160-00050-0	H28.5.26	259,200,000	0	0
	H28-160-00137-0	H28.8.25	73,700,000	0	0
	小計②		1,409,900,000	48,698,410	346,244,006

①+②合計		3,443,000,000	123,058,102	1,262,018,799
-------	--	---------------	-------------	---------------

明 細 書

未償還残高	利率	償還終期	償還年数 (内据置年数)	備考
				台帳の整理番号
58,674,918	4.40 %	H35.3.25	30 (5)	001016
494,996,530	4.65 %	H37.3.1	30 (5)	001017
113,049,974	3.15 %	H38.3.1	30 (5)	001018
65,503,785	2.10 %	H40.3.1	30 (5)	001019
44,600,000	1.60 %	H54.3.25	30 (5)	003001 (石岡市簡易水道承継分)
48,200,000	1.40 %	H55.3.25	30 (5)	003002 (石岡市簡易水道承継分)
49,500,000	1.40 %	H55.3.25	30 (5)	003003 (石岡市簡易水道承継分)
242,800,000	1.40 %	H56.3.25	30 (5)	003004 (石岡市簡易水道承継分)
1,117,325,207	加重平均 利率 3.22 %			51.23%

未償還残高	利率	償還終期	償還年数 (内据置年数)	備考
				台帳の整理番号
96,457,584	3.25 %	H36.3.20	28 (5)	002009
858,841	2.20 %	H38.3.20	28 (5)	002010
2,124,500	2.20 %	H38.3.20	28 (5)	002011
9,057,833	2.15 %	H38.3.20	28 (5)	002012
19,602,773	2.15 %	H38.3.20	28 (5)	002013
64,236,947	2.00 %	H40.3.20	28 (5)	002014
158,117,516	0.50 %	H34.9.20	10 (0)	002017 (借換債)
380,300,000	1.20 %	H57.3.20	30 (5)	004001 (石岡市簡易水道承継分)
259,200,000	0.20 %	H58.3.20	30 (5)	004002 (石岡市簡易水道承継分)
73,700,000	0.30 %	H58.3.20	30 (5)	004003 (石岡市簡易水道承継分)
1,063,655,994	加重平均 利率 1.05 %			48.77%
2,180,981,201	加重平均 利率 2.16 %			100.00%

平成28年度 決算不合一覧表

項目	決算報告書 (2ページ):A	損益計算書 (5ページ):B	不都合額 A-B	備考欄
営業収益	1,581,195,588	1,465,157,475	116,038,113	・仮受消費税及び地方消費税 116,038,113円
営業外収益	89,143,457	88,515,109	628,348	・仮受消費税及び地方消費税 684,495円 ・納税計算上、雑収益・その他雑収入(予算経理なし)にて処理した①～④の合計額 56,147円 ①納税計算上における100円未満の端数額 80円(国税分) ②納税計算上における100円未満の端数額 65円(地方税分) ③時効, 相続放棄等により特別損失で処理した過年度水道料金の消費税等額 55,479円 ④過年度分調定減額分の消費税等額 523円 $88,515,109 + 684,495 - 56,147 = 89,143,457$ $684,495 - 56,147 = 628,348$
特別利益	0	0	0	

項目	決算報告書 (P2):A	損益計算書 (P5):B	不都合額 A-B	備考欄
営業費用	1,468,313,021	1,406,496,380	61,816,641	・仮払消費税及び地方消費税 61,816,641円
営業外費用	79,824,634	44,716,841	35,107,793	・消費税及び地方消費税納税額 35,109,400円 ・納税計算上、営業外費用・雑支出(予算経理なし)にて処理した①の額 1,607円 ①課税売上と非課税売上に共通する課税仕入れに伴う控除不可額(3条分) 1,607円 $44,716,841 + 35,109,400 - 1,607 = 79,824,634$ $35,109,400 - 1,607 = 35,107,793$
特別損失	1,169,434	1,169,434	0	