

平成28年度

陸前高田市水道事業会計決算書

陸前高田市

議案第24号

平成28年度陸前高田市水道事業会計決算

平成28年度陸前高田市水道事業会計決算を、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

平成29年9月1日提出

陸前高田市長 戸羽 太

目次

1 決算書類

(1) 決算報告書	1
(2) 財務諸表	
ア 損益計算書	5
イ 剰余金計算書	6
ウ 剰余金処分計算書	6
エ 貸借対照表	8

2 決算附属書類

(1) 事業報告書	11
(2) その他の書類	
ア キャッシュ・フロー計算書	25
イ 収益費用明細書	26
ウ 資本的収入支出明細書	35
エ 固定資産明細書	37
オ 企業債明細書	39

平成28年度陸前高田市

(1) 収益的収入及び支出 (税込)

収 入

区 分	予 算		
	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 水道事業収益	494,686,000	△ 5,896,000	0
第1項 営業収益	395,011,000	△ 14,086,000	0
第2項 営業外収益	99,672,000	5,290,000	0
第3項 特別利益	3,000	2,900,000	0
第2款 簡易水道事業収益	69,496,000	267,000	0
第1項 営業収益	37,152,000	215,000	0
第2項 営業外収益	32,341,000	52,000	0
第3項 特別利益	3,000	0	0
第3款 受託小規模給水事業収益	1,858,000	0	0
第1項 営業収益	1,858,000	0	0
収入合計	566,040,000	△ 5,629,000	0

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
第1款 水道事業費用	463,581,000	△ 21,235,000	0	0	0
第1項 営業費用	412,469,000	△ 21,235,000	0	0	0
第2項 営業外費用	49,992,000	0	0	△ 90,000	0
第3項 特別損失	1,070,000	0	0	130,000	0
第4項 予備費	50,000	0	0	△ 40,000	0
第2款 簡易水道事業費用	96,352,000	1,160,000	0	0	0
第1項 営業費用	90,111,000	1,160,000	0	0	0
第2項 営業外費用	6,108,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	103,000	0	0	0	0
第4項 予備費	30,000	0	0	0	0
第3款 受託小規模給水事業費用	1,757,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	1,756,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	1,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	0	0	0	0	0
支出合計	561,690,000	△ 20,075,000	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計				
488,790,000		496,058,870	7,268,870	
380,925,000		369,140,695	△ 11,784,305	(うち仮受消費税及び地方消費税 27,284,719円)
104,962,000		124,083,175	19,121,175	(うち仮受消費税及び地方消費税 384,569円)
2,903,000		2,835,000	△ 68,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
69,763,000		64,904,180	△ 4,858,820	
37,367,000		32,647,910	△ 4,719,090	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,416,395円)
32,393,000		32,256,270	△ 136,730	(うち仮受消費税及び地方消費税 92,296円)
3,000		0	△ 3,000	
1,858,000		1,620,496	△ 237,504	
1,858,000		1,620,496	△ 237,504	(うち仮受消費税及び地方消費税 43,296円)
560,411,000		562,583,546	2,172,546	

(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
小計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合計				
442,346,000	0	442,346,000	464,986,369	0	△ 22,640,369	
391,234,000	0	391,234,000	423,252,646	0	△ 32,018,646	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,380,777円) 地方公営企業法施行令第18条第5項ただし 書の規定による予算超過額減価償却費及 び資産減耗費94,870,989円
49,902,000	0	49,902,000	40,536,835	0	9,365,165	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,764,000円)
1,200,000	0	1,200,000	1,196,888	0	3,112	(うち仮払消費税及び地方消費税 7,355円)
10,000	0	10,000	0	0	10,000	
97,512,000	0	97,512,000	73,371,319	0	24,140,681	
91,271,000	0	91,271,000	69,420,078	0	21,850,922	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,213,094円)
6,108,000	0	6,108,000	3,941,176	0	2,166,824	
103,000	0	103,000	10,065	0	92,935	(うち仮払消費税及び地方消費税 494円)
30,000	0	30,000	0	0	30,000	
1,757,000	0	1,757,000	1,231,882	0	525,118	
1,756,000	0	1,756,000	1,231,882	0	524,118	(うち仮払消費税及び地方消費税 90,263円)
1,000	0	1,000	0	0	1,000	
0	0	0	0	0	0	
541,615,000	0	541,615,000	539,589,570	0	2,025,430	

(たな卸資産購入費に係る仮払消費税及び地方消費税 215,928円)

収入合計－支出合計＝22,993,976円

(2) 資本的収入及び支出 (税込)

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 水道事業資本的収入	884,662,000	△ 198,728,000	685,934,000	136,655,000
第1項 企 業 債	226,724,000	△ 47,741,000	178,983,000	32,400,000
第2項 補 助 金	612,759,000	△ 142,136,000	470,623,000	63,465,000
第3項 負 担 金	13,554,000	△ 44,769,000	△ 31,215,000	40,790,000
第4項 補 償 金	31,625,000	35,918,000	67,543,000	0
第2款 簡易水道事業資本的収入	227,798,000	△ 3,100,000	224,698,000	0
第1項 企 業 債	87,200,000	9,400,000	96,600,000	0
第2項 補 助 金	139,553,000	△ 12,500,000	127,053,000	0
第3項 負 担 金	1,045,000	0	1,045,000	0
第4項 補 償 金	0	0	0	0
収 入 合 計	1,112,460,000	△ 201,828,000	910,632,000	136,655,000

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業資本的支出	986,202,000	△ 189,094,000	0	797,108,000	136,822,000
第1項 建設改良費	900,138,000	△ 189,094,000	0	711,044,000	136,822,000
第2項 企業債償還金	86,064,000	0	0	86,064,000	0
第3項 国庫補助返還金	0	0	0	0	0
第2款 簡易水道事業資本的支出	231,339,000	4,061,000	0	235,400,000	39,000
第1項 建設改良費	224,217,000	161,000	0	224,378,000	39,000
第2項 企業債償還金	7,122,000	3,900,000	0	11,022,000	0
支 出 合 計	1,217,541,000	△ 185,033,000	0	1,032,508,000	136,861,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額97,555,769円は、過年度分損益勘定留保資金80,545,123円、

(単位：円)

額		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	合 計			
0	822,589,000	478,849,580	△ 343,739,420	
0	211,383,000	168,500,000	△ 42,883,000	
0	534,088,000	276,849,000	△ 257,239,000	
0	9,575,000	8,386,200	△ 1,188,800	
0	67,543,000	25,114,380	△ 42,428,620	
0	224,698,000	206,628,320	△ 18,069,680	
0	96,600,000	78,600,000	△ 18,000,000	
0	127,053,000	127,052,000	△ 1,000	
0	1,045,000	976,320	△ 68,680	
0	0	0	0	
0	1,047,287,000	685,477,900	△ 361,809,100	

(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	933,930,000	578,461,968	175,375,000	0	175,375,000	180,093,032	
0	847,866,000	492,398,809	175,375,000	0	175,375,000	180,092,191	(うち仮払消費税及び地 方消費税34,434,578円)
0	86,064,000	86,063,159	0	0	0	841	
0	0	0	0	0	0	0	
0	235,439,000	204,571,701	30,649,000	0	30,649,000	218,299	
0	224,417,000	193,549,901	30,649,000	0	30,649,000	218,099	(うち仮払消費税及び地 方消費税14,334,160円)
0	11,022,000	11,021,800	0	0	0	200	
0	1,169,369,000	783,033,669	206,024,000	0	206,024,000	180,311,331	

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,010,646円で補てんした。

収入合計－支出合計＝△97,555,769円

財 務 諸 表

平成28年度陸前高田市水道事業損益計算書（税抜）

（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	342,115,560			
(2)	受託工事収益	1,448,231			
(3)	その他の営業収益	28,523,700			
(4)	受託管理収益	<u>1,577,200</u>		373,664,691	
2	営業費用				
(1)	原水及び浄水費	35,410,606			
(2)	配水及び給水費	66,297,637			
(3)	受託工事費	82,290			
(4)	総係費	48,188,823			
(5)	減価償却費	236,018,684			
(6)	資産減耗費	100,080,813			
(7)	その他営業費用	0			
(8)	受託管理費	<u>1,141,619</u>		<u>487,220,472</u>	
	営業損失				113,555,781
3	営業外収益				
(1)	受取利息及び配当金	4,660			
(2)	他会計補助金	16,272,065			
(3)	長期前受金戻入	128,439,486			
(4)	雑収益	<u>11,146,460</u>		155,862,671	
4	営業外費用				
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	37,714,011			
(2)	雑支出	<u>461,373</u>		<u>38,175,384</u>	<u>117,687,287</u>
	経常利益				4,131,506
5	特別利益				
(1)	固定資産売却益	2,835,000			
(2)	過年度損益修正益	<u>0</u>		2,835,000	
6	特別損失				
(1)	固定資産売却損	0			
(2)	臨時損失	0			
(3)	過年度損益修正損	1,195,697			
(4)	その他特別損失	<u>3,407</u>		<u>1,199,104</u>	<u>1,635,896</u>
	当年度純利益				5,767,402
	前年度繰越利益剰余金				184,081,434
	その他未処分 利益剰余金変動額				0
	当年度未処分利益剰余金				<u>189,848,836</u>

平成28年度陸前高田市
(平成28年4月1日から

	資本金	剰余資本		
		受贈財産 評価額	その他資本	
			工事負担金	国県補助金
前年度末残高	634,572,833	601,168,791	21,922,666	179,729,287
前年度処分額	0	0	0	0
処分後残高	634,572,833	601,168,791	21,922,666	179,729,287
当年度変動額	0	0	0	0
長期前受金の振替	0	0	0	0
企業債振替	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0
国県補助金の受入	0	0	0	0
一般会計補助金の受入	0	0	0	0
補償金の受入	0	0	0	0
その他未処分 利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	634,572,833	601,168,791	21,922,666	179,729,287

(注) この計算書による△表記は、減少又は欠損を示すものである。

平成28年度陸前高田市水道

	資本金
当年度末残高	634,572,833
議会の議決による処分額	0
処分後残高	634,572,833

(注) この計算書による△表記は、減少又は欠損を示すものである。

水道事業剰余金計算書（税抜）

平成29年3月31日まで）

（単位：円）

金					資本合計
剰余金		利益剰余金			
本剰余金		資本剰余金	未処分利益	利益剰余金	
一般会計補助金	補償金	合計	剰余金	合計	
174,698,903	102,955,057	1,080,474,704	184,081,434	184,081,434	1,899,128,971
0	0	0	0	0	0
174,698,903	102,955,057	1,080,474,704	(繰越利益剰余金) 184,081,434	184,081,434	1,899,128,971
0	0	0	5,767,402	5,767,402	5,767,402
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	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	5,767,402	5,767,402	5,767,402
174,698,903	102,955,057	1,080,474,704	(当年度未処分利益剰余金) 189,848,836	189,848,836	1,904,896,373

事業剰余金処分計算書（税抜）

（単位：円）

資本剰余金	未処分利益剰余金
1,080,474,704	189,848,836
0	0
1,080,474,704	(繰越利益剰余金) 189,848,836

平成28年度陸前高田市水道事業貸借対照表（税抜）

（平成29年3月31日）

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産	円	円	円	円
	イ 土 地		58,661,229		
	ロ 建 物	268,419,214			
	減価償却累計額	<u>△ 101,223,357</u>	167,195,857		
	ハ 構 築 物	7,990,493,145			
	減価償却累計額	<u>△ 3,259,701,468</u>	4,730,791,677		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,379,595,114			
	減価償却累計額	<u>△ 666,262,825</u>	713,332,289		
	ホ 車 両 運 搬 具	13,680,800			
	減価償却累計額	<u>△ 12,395,760</u>	1,285,040		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	790,000			
	減価償却累計額	<u>△ 711,000</u>	79,000		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>56,785,582</u>		
	有形固定資産合計			5,728,130,674	
(2)	無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>86,300</u>		
	無形固定資産合計			<u>86,300</u>	
	固定資産合計				5,728,216,974
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			360,010,686	
(2)	未 収 金		253,545,626		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 333,000</u>	253,212,626	
(3)	貯 蔵 品			433,700	
(4)	前 払 費 用			353,850	
(5)	前 払 金			<u>147,578,000</u>	
	流動資産合計				<u>761,588,862</u>
	資 産 合 計				<u><u>6,489,805,836</u></u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,139,170,708		
ロ その他の企業債	13,549,618		
企業債合計		2,152,720,326	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	31,658,015		
引当金合計		31,658,015	
固定負債合計			2,184,378,341
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
イ 企業債前借金	10,600,000		
一時借入金合計		10,600,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	85,399,973		
ロ その他の企業債	467,179		
企業債合計		85,867,152	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金			
イ 営業未払金	8,670,864		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	174,181,955		
未払金合計		182,852,819	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	5,583,872		
ロ 法定福利費引当金	1,173,179		
引当金合計		6,757,051	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	5,710,297		
その他流動負債合計		5,710,297	
流動負債合計			291,787,319

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,323,591,762	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,214,847,959</u>	
繰延収益合計			<u>2,108,743,803</u>
負債合計			<u><u>4,584,909,463</u></u>

資 本 の 部

		円	円	円
6 資本金				634,572,833
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	601,168,791			
ロ その他資本剰余金	<u>479,305,913</u>			
資本剰余金合計			1,080,474,704	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>189,848,836</u>			
利益剰余金合計			<u>189,848,836</u>	
剰余金合計				<u>1,270,323,540</u>
資本合計				<u><u>1,904,896,373</u></u>
負債資本合計				<u><u>6,489,805,836</u></u>

事業報告書

平成28年度陸前高田市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

東日本大震災から6年目の平成28年度は、震災により被災した水道施設の早期復旧を図るため、被災市街地復興土地区画整理事業による高田地区、今泉地区の高台や嵩上地の整備に合わせ、災害復旧事業による配水管の布設工事を継続するとともに、防潮堤整備、国県道整備などの復興事業の進捗に合わせた配水管布設を実施した。

また、横田地区の未給水区域の解消を図るため、横田地区簡易水道事業の拡張整備を平成26年度に着手し、平成28年度は、三日市配水池の新設と、送・配水管布設工事を施工した。

さらに、老朽管の布設替、ポンプ設備等の更新、改修を行い、水道水の安定供給に努めた。

ア 業務の状況

平成28年度末の水道普及状況は、給水人口が、前年度に比較し1,665人増の17,173人となり、行政区域内人口に対する普及率は、9.9ポイント増の87.3%に、給水戸数は、519戸増の6,461戸となった。

また、年間配水量は、前年度比6.6%増の2,000,704 m³、有収水量は、前年度比3.3%増の1,566,748 m³となった。

なお、有収率は、2.5ポイント減の78.3%となったが、これは、工事後の洗管や仮設管等の凍結防止の流水対策を講じたことなどにより無収水量が増加した。

イ 建設改良工事の状況

① 前年度からの繰越事業

平成27年度からの繰越工事7件を、継続して実施した。

② 災害復旧事業

土地区画整理事業に伴う高田地区、今泉地区の高台及び嵩上地の配水管布設など、16件の工事を発注した。

③ 簡易水道統合事業

横田地区の簡易水道拡張事業として、三日市配水池新設工事、電気計装設備工事、送配水管布設工事3件（梅の木工区、銭洞工区、三日市工区）を実施した。

④ 布設替事業

国道 340 号の竹駒町地内の道路改良や、主要地方道大船渡広田陸前高田線の広田町地内の道路改良に合わせ、配水管移設工事を行った。

また、広田町（長根洞、長洞）、小友町（雲南、中西）、竹駒町（滝の里）、矢作町（打越・金屋敷）で、配水管布設替工事を実施した。

⑤ その他工事

施設設備の改良・更新として、和野高区ポンプ場改良工事（自家発電設備増設など）や、矢の浦ポンプ場送水ポンプ更新工事を行った。

また、消火栓の新設や移設工事を行った。

なお、配水管布設工事（高田工区その 3）ほか 1 1 件は、復興事業の工事等の遅れにより、年度内の完了が困難となったため、平成 2 9 年度に繰越とした。

ウ 経常収支の状況

① 収益的収入及び支出（税抜）

収益的収入は、532,362,362 円（税込 562,583,546 円）で、前年度比 4.0%の減となった。内訳は、営業収益 373,664,691 円（税込 403,409,101 円）、営業外収益 155,862,671 円（税込 156,339,445 円）、特別利益 2,835,000 円（非課税）で、営業収益のうちの給水収益は 342,115,560 円（税込 369,482,421 円。受水給水収益を除く。）、前年度比 3.7%増となり、収入全体に占める割合は、64.3%（同 65.7%）となった。

一方、収益的支出は、526,594,960 円（税込 539,589,570 円）で、前年度比 8.7%の増となった。内訳は、営業費用 487,220,472 円（税込 493,904,606 円）、営業外費用 38,175,384 円（税込 44,478,011 円）、特別損失 1,199,104 円（税込 1,206,953 円）で、支出の主なもの、人件費、委託費、修繕費、動力費、減価償却費、除却費及び企業債支払利息等である。

その結果、収入支出差引 5,767,402 円（税込 22,993,976 円）の純利益を計上した。

② 資本的収入及び支出（税込）

資本的収入は、685,477,900 円で、内訳は、企業債 247,100,000 円、補助金 403,901,000 円、負担金 9,362,520 円、補償金 25,114,380 円である。

一方、資本的支出は、783,033,669 円で、内訳は、建設改良費 685,948,710 円、企業債償還金 97,084,959 円である。

これにより資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額 97,555,769 円は、過年度分損益勘定留保資金 80,545,123 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,010,646 円で補てんした。

(2) 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
3月定例会	第47号	平成28年度陸前高田市水道事業会計予算	平成 28.2.24	平成 28.3.16
6月定例会	(報告) 第5号	平成27年度陸前高田市水道事業会計予算繰越計算書	28.6.10	28.6.10(報告)
	第21号	平成28年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第1号)	28.6.10	28.6.22
9月定例会	第31号	平成27年度陸前高田市水道事業会計決算	28.9.2	28.9.20(認定)
12月定例会	第27号	平成28年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第2号)	28.11.30	28.11.30
	第28号	平成28年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第3号)	28.11.30	28.12.13
3月定例会	第18号	平成28年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第4号)	29.2.22	29.3.6
	第36号	平成29年度陸前高田市水道事業会計予算	29.2.22	29.3.14

(3) 行政官庁認可事項

申 請 先	件 名	件数
東北地方整備局長	道路占用許可	0件
沿岸広域振興局長	道路占用許可11件	11
陸 前 高 田 市 長	道路占用許可78件、公共用財産占用等許可3件	81

(4) 職員に関する事項

区 分	所長	所長補佐	副主幹	係長	主査	主任	主事	技師	計
平成27年度末	1人	2人	1人	0人	0人	1人	4人	2人	11人
平成28年度末	1	2	1	0	1	2	2	2	11
比 較	0	0	0	0	1	1	△2	0	0

(参考) 派遣職員を除く人数。なお、陸前高田市職員定数条例による定数は、平成28年度末現在13人。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況（4条予算）

区分	摘要	工 事 名	工 事 内 容	工事費 (税込)	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
区画整理 関連	高田地区 高台③	配水管布設工事（高田地区高台③）その1 (※平成27年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX)φ150、φ75、PPφ50、排水管 L=388.9m DIPφ150、排水管 L=249.2m DIP(GX)φ75、PPφ50、排水管 L=1134.6m 配水管布設、既設管接続 DIP(GX)φ100 L=9.7m 給水管布設 PPφ20 19戸	円 * 13,393,200 (28,393,200)	平成 28. 1.23	平成 28. 9.28	国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田地区 高台③	配水管布設工事（高田地区高台③）その2 (※平成27年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX)φ75 L=307.0m PPφ50、排水管 L=66.1m DIP(GX)φ75、PPφ50、排水管 L=252.8m 給水管布設 PPφ20~30 56戸 消火栓設置 1基	* 7,929,200 (15,109,200)	28. 1.23	28. 9.12	国補 (災害復旧)
区画整理 関連	今泉地区	配水管布設工事（今泉地区減圧弁室移設工） (※平成27年度からの繰越)	流入管、減圧弁移設 DIP(GX)φ250、φ150、減圧弁移設L=17.5m 流出管布設 DIP(GX)φ250、φ150 L=24.7m 既設管接続 DIP(GX)φ100 L=17.8m 仮設配水管 PPφ50 L=20.0m 給水切替 1戸	* 13,325,040 (25,475,040)	28. 1.23	28. 9.15	国補 (災害復旧)
防潮堤開 連	勝木田海 岸/泉	配水管布設工事（堂の前・金浜工区） (※平成27年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX)φ200 L=712.7m	* 14,404,880 (28,604,880)	27.11.20	28. 6.30	国補 (災害復旧)
市道関連	市道、水 路	配水管布設工事（羽根穴工区） (※平成27年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=116.3m 河川横断 特殊保温管 FRP/SUS φ269/150A L=7.0m	* 5,376,640 (10,376,640)	28. 1.23	28. 5.31	国補 (災害復旧)
県道関連	主要地方 道	配水管移設工事（御城林工区） (※平成27年度からの繰越)	配水管移設 DIP(GX)φ250~φ75 L=759.0m 減圧弁移設 減圧弁φ150（レジコンビット）L=4.2m 給水切替 PPφ20 3箇所 仮設配水管 SUS 250A~80A L=484.2m (※平成29年度への繰越額30,510,000円)	* 30,510,000 前払金	28. 3.31		補償金
区画整理 関連	高田工区 高台④	配水管布設工事（高田工区その1）	配水管布設 DIP(GX)φ100 L=12.1m DIP(GX)φ75 L=686.4m 給水切替 33箇所	19,060,920	28.11.11	29. 2.27	国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田工区 (嵩上 地)	配水管布設工事（高田工区その2）	配水管布設 DIP(GX)φ200 L=425.0m DIP(GX)φ150 L=50.8m DIP(GX)φ100 L=38.3m DIP(GX)φ75 L=403.2m 給水切替 17箇所 消火栓設置 1基	30,827,520	28. 9.28	29. 3.10	国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田工区 (嵩上 地)	配水管布設工事（高田工区その3）	配水管布設 DIP(GX)φ250 L=131.1m DIP(GX)φ200 L=49.5m DIP(GX)φ150 L=584.4m DIP(GX)φ100 L=49.1m DIP(GX)φ75 L=184.7m DIP(GX)φ50 L=103.1m 給水切替 36箇所 (※平成29年度への繰越額19,116,000円)	* 19,116,000 前払金	28. 9.28		国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田工区 (嵩上 地)	配水管布設工事（高田工区その4）	配水管布設 DIP(GX)φ200 L=205.4m DIP(GX)φ150 L=363.0m DIP(GX)φ100 L=270.5m DIP(GX)φ75 L=320.8m DIP(GX)φ50 L=184.0m 給水切替 69箇所 (※平成29年度への繰越額25,380,000円)	* 25,380,000 前払金	28.11.17		国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田工区 (嵩上 地)	配水管布設工事（高田工区その5）	配水管布設 DIP(GX)φ200 L=559.5m DIP(GX)φ100 L=823.1m DIP(GX)φ75 L=52.2m 給水切替 28箇所 消火栓設置 3基	43,201,080	28.11.11	29. 3.22	国補 (災害復旧)
区画整理 関連	高田工区 (嵩上 地)	配水管布設工事（高田工区その6）	配水管布設 DIP(GX)φ250 L=407.7m DIP(GX)φ200 L=25.7m DIP(GX)φ150 L=15.8m DIP(GX)φ100 L=0.7m DIP(GX)φ75 L=141.7m DIP(GX)φ50 L=190.5m 給水切替 43箇所 (※平成29年度への繰越額17,344,000円)	* 17,000,000 前払金	28.12. 2		国補 (災害復旧)

区分	摘要	工事名	工事内容	工事費 (税込)	着工 年月日	竣工 年月日	備考
区画整理 関連	今泉工区 高台⑤、 嵩上地	配水管布設工事（今泉工区その 1）	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=188.2m DIP(GX)φ100 L=288.9m DIP(GX)φ75 L=931.8m DIP(GX)φ50 L=481.1m 給水切替 128箇所 消火栓設置 2基 (※平成29年度への繰越額27,540,000円)	* 前払金 27,540,000	28.11.17		国補 (災害復旧)
区画整理 関連	今泉工区 高台⑥	配水管布設工事（今泉工区その 2）	配水管布設 DIP(GX)φ250 L=427.0m DIP(GX)φ150 L=5.0m DIP(GX)φ75 L=684.8m 給水切替 49箇所 消火栓設置 1基 (※平成29年度への繰越額19,596,000円)	* 前払金 19,500,000	28.11.11		国補 (災害復旧)
区画整理 関連	今泉工区 南進入路	配水管布設工事（今泉工区その 3）	配水管布設 DIP(GX)φ200 L=301.9m 給水切替 2箇所 (※平成29年度への繰越額4,860,000円)	* 前払金 4,860,000	28.12.2		国補 (災害復旧)
国県道開 連	アップル道路	配水管布設工事（小崎下・金田 工区）	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=364.0m 給水切替 1箇所	10,386,360	28.9.28	29.1.13	国補 (災害復旧)
国県道開 連（移 設）	国道340号	配水管移設工事（竹駒工区） (※平成27年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX)φ75 L=303.6m 配水管移設 PPφ40 L=43.0m 消火栓設置 1基 給水切替 5箇所	* 4,572,040 (6,872,040)	27.7.13	28.6.30	補償金
国県道開 連	主要地方 道	配水管移設その1工事（中沢工 区）	配水管移設 PPφ50、φ30 L=147.3m 仮設配管 PPφ50 L=510.0m 自動給水装置・配管据付、自動給水装置・配管撤去 1式 配管配線据付、配管配線撤去 1式	11,294,640	28.11.10	29.3.14	補償金
国県道開 連	主要地方 道	配水管移設工事（平畑・山田工 区）	平畑工区配水管布設 L=199.8m 山田工区配水管布設 L=78.2m 給水切替 2箇所 仮設配管 L=38.0m	22,945,680	29.1.20	29.3.29	補償金
防潮堤開 連	要谷漁港 海岸/市	配水管布設工事（古谷工区）	配水管布設 DIP(GX)φ75 L=76.2m 配水管布設、既設管接続 DIP(GX)φ75、PPφ50~25 L=99.8m 給水管布設 PPφ30~20 5戸 消火栓設置 1基	8,524,440	28.6.28	28.11.1	国補 (災害復旧)
防潮堤開 連	広田漁港 海岸/県	配水管布設その1工事（泊工 区）	配水管布設 DIP(GX)φ75 L=97.4m 給水切替 1箇所 仮設配管 1式	1,971,000	28.7.26	29.3.10	国補 (災害復旧)
防潮堤開 連	小友海岸/ 県	配水管布設工事（小友浦工区）	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=560.4m DIP(GX)φ100 L=62.2m 給水切替 1箇所 仮設配管 1式	20,356,920	28.9.28	29.2.28	国補 (災害復旧)
河川改修 関連	長部川/県	配水管布設工事（湊工区）その 1	配水管布設 DIP(GX)φ100 L=227.0m DIP(GX)φ75 L=70.0m (※平成29年度への繰越額3,672,000円)	* 前払金 3,672,000	28.12.27		国補 (災害復旧)
市道関連	道路嵩上	配水管布設工事（鳥嶋工区）	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=216.7m 給水切替 1箇所 仮設配管 1式	10,121,760	28.8.30	28.12.28	国補 (災害復旧)
橋梁関連	橋梁添架	配水管布設工事（中沢工区）そ の1	橋梁添架工 保温付SUS鋼管 SUS304/FRP 150A/φ269 DIP(GX)φ150 1式 仮設配管 リース管 SUS304 150A L=37.0m	8,494,200	28.8.30	29.2.17	国補 (災害復旧)
横田簡水		三日市配水池新設工事	配水池新設 ステンレス製タンク×2 室内配管 流入（送水）管 SUS304sch10s 100A 流出（配水）管 SUS304sch10 200A他 場内配管 流入（送水）管 DIP-GXφ100 L=18.3m 流出（配水）管 DIP-GXφ200 L=18.4m他 基礎版工事、場内舗装、ネットフェンス 1式	102,482,280	28.8.30	29.3.21	国補 (簡易水道 統合事業 4/10)
横田簡水		三日市配水池電気計装設備工事	電気設備工事 1式	13,824,000	28.12.2	29.3.27	国補 (簡易水道 統合事業 4/10)
横田簡水		送配水管布設工事（梅の木工 区）	送水管布設 DIP(GX)φ100 L=36.1m 配水管布設 DIP(GX)φ100 L=164.0m HPPEφ50 L=188.0m 橋梁添架工 SUA304 Sch20/FRP 100A/φ200 L=117.1m	37,927,440	28.11.17	29.3.30	国補 (簡易水道 統合事業 4/10)

区分	摘要	工事名	工事内容	工事費 (税込)	着工 年月日	竣工 年月日	備考
横田簡水		配水管布設工事（銭洞工区）	配水管布設 DIP(GX)φ100 L=536.4m 信号ケーブル布設 L=536.4m 消火栓設置 2基	19,217,520	29. 1. 20	29. 3. 24	国補 (簡易水道 統合事業 4/10)
横田簡水		送配水管布設その1工事（三日市工区）	送水管布設 DIP(GX)φ100 L=317.2m 配水管布設 DIP(GX)φ200 L=315.3m DIP(GX)φ150 L=102.9m 排水管布設 DIP(GX)φ100 L=310.5m 送排水管土工 1式 信号ケーブル L=310.5m (※平成29年度への繰越額29,700,000円)	0	29. 3. 31		国補 (簡易水道 統合事業 4/10)
布設替		配水管布設その1工事（雲南工区）	配水管布設 DIP(GX)φ100 L=233.6m DIP(GX)φ75 L=110.8m PPφ50 L=30.1m 消火栓設置 2基 給水切替 8箇所 仮設配管 1式	12,887,640	28. 7. 20	28. 11. 21	単独
布設替		配水管布設工事（中西工区）	配水管布設 DCIP-EP(GX)φ200~75 L=578.3m 消火栓設置 3基 給水切替 18箇所	29,661,120	28. 7. 20	28. 12. 20	単独
布設替		配水管布設工事（滝の里工区）	配水管布設 DCIP-EP(GX)φ150~100 L=934.3m 消火栓設置 2基 河川横断工 L=8.5m 給水切替 41箇所	40,277,520	28. 7. 20	29. 1. 10	単独
布設替		配水管布設その1工事（長洞工区）	配水管布設 DCIP-EP(GX)φ150~75 L=414.2m 消火栓設置 1基 給水切替 7箇所	14,083,200	28. 8. 30	29. 2. 20	単独
布設替		配水管布設工事（打越・金屋敷工区）	配水管布設 DCIP-EP(GX)φ150~75 L=344.4m DCIP-EP(GX)φ100 L=148.2m 給水切替 15箇所 消火栓設置 1基	20,059,920	28. 10. 21	29. 3. 17	単独
布設替		配水管布設工事（長根洞工区）	配水管布設 DIP(GX)φ150 L=77.6m	7,020,000	29. 1. 20	29. 3. 31	単独
布設替		仮設配水管布設工事（高畑工区）	仮設配水管布設 1式 (※平成29年度への繰越額788,400円)	0	29. 3. 31	29. 5. 1	単独
布設替		不断水弁設置工事（高畑工区）	不断水簡易弁設置、不断水分歧工 1式 (※平成29年度への繰越額1,293,840円)	0	29. 3. 31	29. 5. 1	単独
設備更新		和野高区ポンプ場改良工事	機械設備工事、電気設備工事 1式	23,544,000	28. 6. 28	28. 10. 28	単独
設備更新		矢の浦ポンプ場送水ポンプ更新工事	送水ポンプ更新 2基	4,212,000	28. 9. 21	28. 12. 12	単独
消火栓		消火栓移設工事（瀬沢漁港）	消火栓移設 1基	448,200	28. 10. 21	28. 11. 4	負担金
消火栓		消火栓移設工事（仲の沢工区）	消火栓移設 1基	827,280	29. 2. 3	29. 3. 21	負担金
消火栓		消火栓移設工事（高田97）	消火栓移設 1基	1,250,640	29. 2. 10	29. 3. 21	負担金
消火栓		消火栓設置その1工事	消火栓設置 3基	3,132,000	29. 2. 24	29. 3. 29	負担金
		合計	44件	724,618,280			

(注) 工事費の*印の金額は、平成28年度に支出した額。()内の金額は、前年度の支払済額を含めた予算額。

(2) 保存工事の概況 (3条予算)

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (税込、円)	備 考
給配水管修理工事	給配水管修理 82件	8,747,892	
消火栓修理工事	消火栓修理 1基	20,952	
簡易水道施設次亜注入設備等分解整備工事	次亜注入設備分解整備 1式 (3機場)	643,680	
上水道施設減圧弁分解整備工事	減圧弁分解整備 φ200 1基	751,680	
上水道施設次亜注入設備分解整備工事	次亜注入設備分解整備 1式 (3機場)	1,620,000	
金成水源地取水ポンプ修繕工事	取水ポンプ分解整備 1式	1,296,000	
生出・二又地区簡易水道浄水設備分解整備工事	浄水設備分解整備 1式	2,700,000	
上水道施設取水ポンプ分解整備工事	取水ポンプ分解整備 1式 (2機場)	3,024,000	
竹駒加圧ポンプ場残留塩素計分解整備工事	残留塩素計分解整備 1台	345,600	
生出・二又地区簡易水道浄水濁度計修繕工事	浄水濁度計修繕 1式	864,000	
合 計	91件	20,013,804	

3 業 務

(1) 業務量

ア 給水に関する事項

事 項		平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	比 較	
				増減 ^{(A)-(B)}	前年比 ^{(A/B)×100%}
a	行政区域内人口 人	19,673	20,039	△ 366	98.2
b	給水人口 人	17,173	15,508	1,665	110.7
c	普及率 b/a	87.3%	77.4%	9.9	112.8
d	給水戸数 戸	6,461	5,942	519	108.7
e	(年間) 配水量 m ³	2,000,704	1,876,834	123,870	106.6
	(月平均) m ³	166,725	156,403	10,322	106.6
f	(年間) 有収水量 m ³	1,566,748	1,516,262	50,486	103.3
	(月平均) m ³	130,562	126,355	4,207	103.3
g	有収率 f/e %	78.3	80.8	△ 2.5	96.9
h	(配水量) 給水人口 1人当り m ³	116.5	121.0	△ 4.5	96.3
	(有収水量) m ³	91.2	97.8	△ 6.6	93.3
i	(配水量) 給水戸数 1戸当り m ³	309.7	315.9	△ 6.2	98.0
	(有収水量) m ³	242.5	255.2	△ 12.7	95.0

(注) 人口、戸数は、年度末現在の数値。

イ 用途別有収水量及び給水収益

区分	延件数		水 量		収益 (税抜)		1 件当り	
	件	構成比 (%)	m ³	構成比 (%)	円	構成比 (%)	水量 m ³	収益 円
一般用	82,808	87.5	1,150,785	73.4	241,313,590	70.4	13.9	2,914
営業用	8,088	8.5	256,669	16.4	62,910,275	18.4	31.7	7,778
団体用	3,551	3.8	104,877	6.7	28,130,085	8.2	29.5	7,922
工業用	60	0.1	43,211	2.8	8,089,380	2.4	720.2	134,823
浴場用	12	0.0	2,881	0.2	319,900	0.1	240.1	26,658
プール用	56	0.1	8,313	0.5	1,886,320	0.5	148.4	33,684
その他	1	0.0	12	0.0	7,210	0.0	12.0	7,210
合計	94,576	100.0	1,566,748	100.0	342,656,760	100.0	16.6	3,623

(注) 延件数、水量、収益は、平成28年4月から平成29年3月までの調定額の合計である。

ウ 給水装置工事の状況

新設工事	212件
増設改造工事	124件
撤去工事	44件
計	380件

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

区 分	平成28年度(A)		平成27年度(B)		比 較	
	決算額 円	構成比 %	決算額 円	構成比 %	増減 (A-B) 円	前年比 (A/B×100) %
1 営業収益	373,664,691	70.3	393,618,296	71.0	△ 19,953,605	94.9
(1) 給水収益	342,115,560	64.3	329,954,500	59.5	12,161,060	103.7
(2) 受託工事収益	1,448,231	0.3	2,500,917	0.5	△ 1,052,686	57.9
(3) その他の営業収益	28,523,700	5.4	59,536,329	10.7	△ 31,012,629	47.9
(4) 受託管理収益	1,577,200	0.3	1,626,550	0.3	△ 49,350	97.0
2 営業外収益	155,862,671	29.2	159,859,008	28.8	△ 3,996,337	97.5
(1) 受取利息及び配当金	4,660	0.0	44,564	0.0	△ 39,904	10.5
(2) 他会計補助金	16,272,065	3.0	18,606,179	3.4	△ 2,334,114	87.5
(3) 長期前受金戻入	128,439,486	24.1	105,676,095	19.0	22,763,391	121.5
(4) 雑収益	11,146,460	2.1	35,532,170	6.4	△ 24,385,710	31.4
3 特別利益	2,835,000	0.5	1,232,604	0.2	1,602,396	230.0
(1) 固定資産売却益	2,835,000	0.5	0	0.0	2,835,000	皆増
(2) 過年度損益修正益	0	0.0	1,232,604	0.2	△ 1,232,604	皆減
(3) その他特別利益	0	0.0	0	0.0	0	-
計	532,362,362	100.0	554,709,908	100.0	△ 22,347,546	96.0

(3) 事業費に関する事項 (税抜)

区 分	平成28年度(A)		平成27年度(B)		比 較	
	決算額 円	構成比 %	決算額 円	構成比 %	増減 (A-B) 円	前年比 (A/B×100) %
1 営業費用	487,220,472	92.5	439,506,803	90.8	47,713,669	110.9
(1) 原水及び浄水費	35,410,606	6.7	74,919,663	15.5	△ 39,509,057	47.3
(2) 配水及び給水費	66,297,637	12.6	68,945,326	14.2	△ 2,647,689	96.2
(3) 受託工事費	82,290	0.0	165,300	0.0	△ 83,010	49.8
(4) 総係費	48,188,823	9.2	50,925,412	10.5	△ 2,736,589	94.6
(5) 減価償却費	236,018,684	44.8	223,674,352	46.2	12,344,332	105.5
(6) 資産減耗費	100,080,813	19.0	19,691,910	4.1	80,388,903	508.2
(7) その他営業費用	0	0.0	0	0.0	0	-
(8) 受託管理費	1,141,619	0.2	1,184,840	0.3	△ 43,221	96.4
2 営業外費用	38,175,384	7.3	42,668,647	8.8	△ 4,493,263	89.5
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	37,714,011	7.2	40,108,779	8.3	△ 2,394,768	94.0
(2) 雑支出	461,373	0.1	2,559,868	0.5	△ 2,098,495	18.0
3 特別損失	1,199,104	0.2	2,128,832	0.4	△ 929,728	56.3
(1) 過年度損益修正損	1,195,697	0.2	2,128,832	0.4	△ 933,135	56.2
(2) その他特別損失	3,407	0.0	0	0.0	3,407	皆増
計	526,594,960	100.0	484,304,282	100.0	42,290,678	108.7

(4) 供給単価、給水原価の比較 (税抜)

区 分	平成28年度		平成27年度		比較 増減	前年比
供給単価(円/m ³) 給水収益(3事業分) /年間総有収水量	342,656,760円 1,566,748m ³	円 銭 218.71	330,506,050円 1,516,262m ³	円 銭 217.97	円 銭 0.74	100.3%
給水原価(円/m ³) {経常費用(営業費用+営業外費用) - (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	396,874,080円 1,566,748m ³	253.31	482,010,150円 1,516,262m ³	317.89	△ 64.58	79.7%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（1件100万円以上）

ア 工事請負等の契約

① 建設改良工事

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契約の相手方
平成	円		
27. 7. 13	* 4,572,040 (6,872,040)	配水管移設工事（竹駒工区） （※平成27年度から繰越）	㈱ ム ラ ス イ
27. 11. 19	* 14,404,880 (28,604,880)	配水管布設工事（堂の前・金浜工区） （※平成27年度から繰越）	鈴木水道・共立土木 共 同 企 業 体
28. 1. 22	* 5,376,640 (10,376,640)	配水管布設工事（羽根穴工区） （※平成27年度から繰越）	㈱ 菊 池 商 店
28. 1. 22	* 7,929,200 (15,109,200)	配水管布設工事（高田地区高台③）その2 （※平成27年度から繰越）	㈱ 鈴 木 水 道
28. 1. 22	* 13,325,040 (25,475,040)	配水管布設工事（今泉地区減圧弁室移設工） （※平成27年度から繰越）	金 野 設 備 ㈱
28. 1. 22	* 13,393,200 (28,393,200)	配水管布設工事（高田地区高台③）その1 （※平成27年度から繰越）	菊池商店・高田建設 共 同 企 業 体
28. 6. 27	23,544,000	和野高区ポンプ場改良工事	昱 機 電 ㈱
28. 6. 27	8,524,440	配水管布設工事（古谷工区）	㈱ 共 立 土 木
28. 7. 19	12,887,640	配水管布設その1工事（雲南工区）	㈱ 熊 谷 土 木
28. 7. 19	29,661,120	配水管布設工事（中西工区）	長谷川・石川建設 工 事 共 同 企 業 体
28. 7. 19	40,277,520	配水管布設工事（滝の里工区）	熊谷土木・山徳建設 共 同 企 業 体
28. 7. 25	1,971,000	配水管布設その1工事（泊工区）	㈱ 西 條 工 務
28. 8. 29	10,121,760	配水管布設工事（鳥嶋工区）	㈱ ム ラ ス イ
28. 8. 29	8,494,200	配水管布設工事（中沢工区）その1	㈱ 鈴 木 水 道
28. 8. 29	14,083,200	配水管布設その1工事（長洞工区）	金 野 設 備 ㈱
28. 8. 29	102,482,280	三日市配水池新設工事	ムラスイ・かねまつ 建 設 共 同 企 業 体
28. 9. 20	4,212,000	矢の浦ポンプ場送水ポンプ更新工事	荏 原 商 事 ㈱
28. 9. 27	10,386,360	配水管布設工事（小崎下・金田工区）	㈱ 石 川 水 道 工 業
28. 9. 27	20,356,920	配水管布設工事（小友浦工区）	㈱ 菊 池 商 店
28. 9. 27	30,827,520	配水管布設工事（高田工区その2）	鈴木水道・共立土木 共 同 企 業 体
28. 10. 20	20,059,920	配水管布設工事（打越・金屋敷工区）	㈱ 共 立 土 木
28. 11. 9	11,294,640	配水管移設その1工事（中沢工区）	㈱ 西 條 工 務
28. 11. 10	19,060,920	配水管布設工事（高田工区その1）	㈱ 熊 谷 土 木
28. 11. 10	43,201,080	配水管布設工事（高田工区その5）	長谷川・石川建設 工 事 共 同 企 業 体
28. 11. 16	37,927,440	送配水管布設工事（梅の木工区）	熊谷土木・山徳建設 共 同 企 業 体
28. 12. 1	13,824,000	三日市配水池電気計装設備工事	昱 機 電 ㈱
29. 1. 19	19,217,520	配水管布設工事（銭洞工区）	㈱ ム ラ ス イ
29. 1. 19	22,945,680	配水管移設工事（平畑・山田工区）	菊池商店・高田建設 共 同 企 業 体
29. 1. 19	7,020,000	配水管布設工事（長根洞工区）	㈱ 鈴 木 水 道
29. 2. 9	1,250,640	消火栓移設工事（高田97）	㈱ 水 研
29. 2. 23	3,132,000	消火栓設置その1工事	㈱ 菊 池 商 店

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
平成	円		
28. 3. 30	* 30,510,000 (61,020,000)	配水管移設工事（御城林工区） （※平成29年度へ繰越）	ササキ電気工事・柴田建設共同企業体
28. 9. 27	* 19,116,000 (38,232,000)	配水管布設工事（高田工区その3） （※平成29年度へ繰越）	菊池商店・高田建設共同企業体
28. 11. 10	* 19,500,000 (39,096,000)	配水管布設工事（今泉工区その2） （※平成29年度へ繰越）	ムラスイ・かねまつ建設共同企業体
28. 11. 16	* 25,380,000 (50,760,000)	配水管布設工事（高田工区その4） （※平成29年度へ繰越）	ササキ電気工事・柴田建設共同企業体
28. 11. 16	* 27,540,000 (55,080,000)	配水管布設工事（今泉工区その1） （※平成29年度へ繰越）	金野設備・マルジュン共同企業体
28. 12. 1	* 17,000,000 (34,344,000)	配水管布設工事（高田工区その6） （※平成29年度へ繰越）	鈴木水道・共立土木共同企業体
28. 12. 1	* 4,860,000 (9,720,000)	配水管布設工事（今泉工区その3） （※平成29年度へ繰越）	㈹ササキ電気工事
28. 12. 26	* 3,672,000 (7,344,000)	配水管布設工事（湊工区）その1 （※平成29年度へ繰越）	金野設備 ㈱
29. 3. 30	* 0 (1,293,840)	不断水弁設置工事（高畑工区） （※平成29年度へ繰越）	コスモ工機 ㈱
29. 3. 30	* 0 (29,700,000)	送配水管布設その1工事（三日市工区） （※平成29年度へ繰越）	金野設備・マルジュン共同企業体
計41件	723,342,800		

（注）工事費の*印の金額は、平成28年度に支出した額。（ ）内の金額は、契約金額。

② 保存工事

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
平成	円		
28. 7. 14	1,620,000	上水道施設次亜注入設備分解整備工事	JFEエンジニアリング ㈱
28. 8. 18	1,296,000	金成水源地取水ポンプ修繕工事	荏原商事 ㈱
28. 8. 25	2,700,000	生出・二又地区簡易水道浄水設備分解整備工事	JFEエンジニアリング ㈱
28. 9. 20	3,024,000	上水道施設取水ポンプ分解整備工事	荏原商事 ㈱
計4件	8,640,000		

③ 委託契約

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
平成	円		
28. 4. 1	7,108,725	水道メーター検針業務	㈱陸前高田市シルバー人材センター
28. 6. 9	1,175,040	検満メーター交換業務（上期）272個	陸前高田市管工事業協同組合
28. 6. 27	23,760,000	陸前高田市災害復旧詳細設計業務	㈱日本水道設計社
28. 10. 5	2,142,720	検満メーター交換業務（下期）496個	陸前高田市管工事業協同組合
28. 11. 10	5,940,000	平成28年度給配水管図補正保守業務	フジ地中情報 ㈱
計5件	40,126,485		

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債

資金区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省財政融資資金	円 1,193,398,332	円 11,700,000	円 64,064,591	円 1,141,033,741
地方公共団体金融機構資金	900,074,105	230,500,000	33,020,368	1,097,553,737
民間資金	0	0	0	0
計	2,093,472,437	242,200,000	97,084,959	2,238,587,478

イ 一時借入金

借入先	前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備考
財務省財政融資資金	円 5,700,000	円 10,600,000	円 10,600,000	11/25 本債切替5,700千円 3/27 起債前借10,600千円

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア たな卸資産購入限度額

区分	予 算 額			決 算 額	不 用 額
	当初予算額	補正予算額	計		
たな卸資産購入限度額	円 20,000,000	円 0	円 20,000,000	円 2,915,028	円 17,084,972

(※メーター1,209個分)

イ 一般会計補助金及び負担金

区 分	金 額	備 考
補 助 金	円 100,497,065	3条上水分8,504,058円、簡水分7,768,007円、計16,272,065円 4条上水分37,172,000円（うち災害復旧分19,221,000円）、簡水分47,053,000円（うち辺地債分41,500,000円）、計84,225,000円
負 担 金	9,362,520	消火栓設置等負担金 4条上水分8,386,200円、簡水分976,320円

ウ 自己資本金への組入れ等

区 分	前年度末残高	本年度増加高	本年度減少高	本年度末残高
資 本 金	円 634,572,833	円 0	円 0	円 634,572,833

(注) 地方公営企業法の改正により、平成26年度から会計基準が見直され、組入資本金制度が廃止されたため、区分を一つにまとめた。

エ 固定負債の引当金

区 分	前年度末残高	本年度増加高	本年度減少高	本年度末残高
修 繕 引 当 金	円 31,658,015	円 0	円 0	円 31,658,015

オ 内部留保資金

	円	円
1 前年度末残高	578,345,102	
2 当年度発生高	<u>31,045,898</u>	609,391,000
3 当年度使用高		
資本的収支の不足財源の補てん		<u>97,555,769</u>
4 当年度末残高		511,835,231

カ 消費税及び地方消費税に係る決算関係書類の記載方法について

決算報告書の「決算額」については、消費税及び地方消費税を含んだ決算額を表示し、損益計算書及び貸借対照表については、消費税及び地方消費税を抜いた決算額を表示した。

5 その他

他会計補助金等の使途及び不課税収入の区分は、次のとおりである。

(1) 収益的収入分

ア 水道事業の他会計補助金8,504,058円については、企業債利息（特定収入以外）に8,481,000円、口座振替手数料（課税仕入）に20,790円、口座振込手数料（課税仕入）に2,268円を充当した。

イ 水道事業のその他雑収益のうち5,177,684円については、賃借料（課税仕入）に全額充当した。

ウ 簡易水道事業の他会計補助金7,768,007円については、企業債利息（特定収入以外）に2,866,000円、簡水収益不足補助（特定収入以外）に4,598,000円、口座振替手数料（課税仕入）に4,007円、児童手当（特定収入以外）に300,000円を充当した。

エ 受託管理収益の他会計補助金1,036,000円については、受託小規模給水事業費用の賃金以外（課税仕入）に1,023,800円、受託小規模給水事業費用の賃金（課税仕入以外）に12,200円を充当した。

(2) 資本的収入分

ア 水道事業の他会計補助金37,172,000円については、災害復旧事業の工事請負費（課税仕入）及び委託料（課税仕入）に19,221,000円、企業債償還金（特定収入以外）に17,411,000円、児童手当（特定収入以外）に540,000円を充当した。

イ 補償金25,114,380円については、工事請負費（課税仕入）に24,212,360円、消耗品費（特定収入以外）に902,020円を充当した。

ウ 簡易水道事業の他会計補助金47,053,000円については、工事請負費（課税仕入）の辺地債分として41,500,000円、企業債償還金（特定収入以外）に5,553,000円を充当した。

エ 消火栓設置等負担金9,362,520円（上水8,386,200円、簡水976,320円）については、工事請負費（課税仕入）に全額充当した。

オ 一時借入金10,600,000円は、起債前借である。

その他の書類

平成28年度陸前高田市水道事業キャッシュ・フロー計算書（税抜）
（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	(単位 円)
当年度純利益（△は純損失）	5,767,402
減価償却費	236,018,684
減損損失	0
長期前受金戻入額	△ 128,439,486
受取利息及び配当金	△ 4,660
支払利息及び企業債取扱諸費	37,714,011
固定資産除却損	100,080,813
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,976,913
未払金の増減額（△は減少）	△ 168,731,317
たな卸資産の増減額（△は増加）	640,250
引当金の増減額（△は減少）	407,980
前払費用の増減額（△は増加）	△ 91,748,000
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 31,758,092
その他流動負債の増減額（△は減少）	899,995
小計	△ 46,129,333
利息及び配当金の受取額	4,660
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 37,714,011
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,838,684
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	△ 637,179,972
国庫補助金等による収入	429,015,380
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	9,362,520
資産の増減額	△ 35,602,966
負債の増減額	173,998,061
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,406,977
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
一時借入金の返済による支出	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	247,100,000
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	△ 97,084,959
財務活動によるキャッシュ・フロー	150,015,041
資金増加額（△は減少額）	5,769,380
資金期首残高	354,241,306
資金期末残高	360,010,686

収 益 費 用 明 細 書 (税 抜)

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水 道 事 業 益 水 収				円 468,389,582	
	1 営 業 収 益			341,855,976	
		1 給 水 収 益		312,262,100	
			1 水 道 料 金	297,614,450	水道料金
			2 量 水 器 使 用 料	14,647,650	量水器使用料
		2 受 託 工 事 益		1,384,176	
			1 受 託 工 事 益	1,384,176	配水管等復旧工事代
		3 そ の 他 の 営 業 収 益		28,209,700	
			1 他 会 計 負 担 金	0	
			2 材 料 売 却 益	0	
			3 手 数 料	28,209,700	設計審査検査手数料 分岐手数料等
			4 雑 収 益	0	
		2 営 業 外 収 益		123,698,606	
			1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,660	
			1 預 金 利 息	4,660	普通預金利息
			2 貸 付 金 利 息	0	
		2 他 会 計 補 助 金		8,504,058	
			1 他 会 計 補 助 金	8,504,058	一般会計補助金
		3 長 期 前 受 金 戻 入		105,197,223	減価償却した資産の 補助金相当額
			1 受 贈 財 産 評 価 額	5,813,694	その他償却対象外分
			2 工 事 負 担 金	8,149,702	負担金分
			3 国 県 補 助 金	70,917,251	国庫補助金分
			4 一 般 会 計 補 助 金	2,885,135	一般会計補助金分
			5 補 償 金	17,431,441	補償金分
		4 雑 収 益		9,992,665	
			1 不 用 品 売 却 益	0	
			2 そ の 雑 収 益	9,992,665	下水道使用料徴収事務委 託料、仮設管賃借料補償
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金		0	
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	
		3 特 別 利 益		2,835,000	
			1 固 定 資 産 売 却 益	2,835,000	
			1 固 定 資 産 売 却 益	2,835,000	水道用地売却益
		2 過 年 度 損 益 修 正		0	
		1 過 年 度 損 益 修 正	0		

款	項	目	節	金額	備考
		3 特別利益		円 0	
			1 特別利益	0	
2 簡易水道				62,395,580	
	1 営業収益			30,231,515	
		1 給水収益		29,853,460	
			1 水道料金	28,320,240	水道料金
			2 量水器	1,533,220	量水器使用料
		2 受託工事収益		64,055	
			1 受託工事	64,055	配水管等復旧工事代
		3 その他収益		314,000	
			1 負担金	0	
			2 材料売却	0	
			3 手数料	314,000	設計審査検査手数料 分岐手数料
			4 雑収益	0	
	2 営業外収益			32,164,065	
		1 他会計		7,768,007	
			1 他会計	7,768,007	一般会計補助金
		2 長期前受金戻入		23,242,263	減価償却した資産の 補助金相当額
			1 評価財産	13,987,879	その他償却対象外分
			2 工事負担金	231,996	負担金分
			3 国県補助金	7,083,549	国庫補助金分
			4 一般会計	1,784,394	一般会計補助金分
			5 補償金	154,445	補償金分
		3 雑収益		1,153,795	
			1 不用品	0	
			2 雑収益	1,153,795	農業集落排水施設使用 料徴収事務委託料等
	3 特別利益			0	
		1 固定資産		0	
			1 固定資産	0	
		2 過年度損益		0	
			1 過年度損益	0	
		3 特別利益		0	

款	項	目	節	金額	備考
			1 特別利益	円 0	
3 受託小規模 給水事業 収益				1,577,200	
	1 営業収益			1,577,200	
		1 受託管理 収益		1,577,200	佐野地区給水施設の 管理収益
			1 給水収益	541,200	水道料金、量水器使 用料
			2 他会計 補助金	1,036,000	業務受託料
			3 手数料	0	
			4 雑収益	0	
収益合計				532,362,362	

費用

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業費用				円 453,219,477		
	1 営業費用			417,871,869		
		1 原水及び浄水費		23,318,637	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費	
			8 旅費	0		
			13 備消耗品費	70,900	記録紙	
			14 燃料費	94,007	ガソリン、軽油	
			15 光熱水費	81,281	電気料	
			17 通信運搬費	198,240	専用回線電話料	
			19 委託料	1,213,243	残留塩素検定業務等	
			20 手数料	2,235,200	水質検査手数料等	
			21 賃借料	142,767	借地料等	
			22 修繕費	3,496,000	ポンプ分解整備工事等	
			25 路面復旧費	0		
			26 動力費	13,836,199	水源地電気料	
			27 薬品費	1,950,800	滅菌用薬品等	
			28 材料費	0		
			2 配水及び給水費	50,972,256	配水設備、量水器等の維持管理費	
				1 給料	10,340,900	予算額10,617,000円 職員3人分
				2 手当	5,990,330	予算額6,784,000円 職員手当等
				3 賞与引当金額	1,321,000	賞与次年度分
				4 賃金	24,400	草刈作業賃金
				6 法定福利費	2,972,373	予算額 3,457,000円 共済組合負担金等
				7 法定福利費引当金繰入額	236,000	法定福利費次年度分
				8 旅費	4,630	出張旅費
				13 備消耗品費	115,370	記録紙等
				14 燃料費	115,173	ガソリン、軽油
				15 光熱水費	286,002	電気料
				17 通信運搬費	1,655,338	専用回線電話料等
				19 委託料	4,210,701	量水器交換業務等
				21 賃借料	5,260,097	借地料 仮設配水管リース料等
			22 修繕費	10,995,445	漏水修理 分解整備修繕等	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
		26	動力費	7,394,637	配水池及びポンプ場電気料
		28	材料費	49,860	ジョイント購入費用
		29	補償金	0	
	3	受託工事費		82,290	
		22	修繕費	19,400	消火栓修繕工事等
		28	材料費	62,890	消火栓修繕に係る材料費
	4	総係費		46,837,697	業務関係、一般管理費
		1	給料	13,113,100	予算額 13,113,100円 職員3人分
		2	手当	9,033,303	予算額14,625,900円 職員手当等
		3	賞与引当金額 繰入	1,745,000	賞与次年度分
		4	賃金	0	
		5	報酬	1,683,000	予算額1,776,000円 審議会委員・嘱託職員報酬
		6	法定福利費	4,266,740	予算額4,902,000円 共済組合負担金等
		7	法定福利費 引当金額繰入	312,000	法定福利費次年度分
		8	旅費	47,828	旅費、費用弁償
		13	備消耗品費	289,081	コピー使用料等
		14	燃料費	90,090	ガソリン、軽油
		16	印刷製本費	423,140	納入通知書等
		17	通信運搬費	254,939	郵便料、電話料等
		19	委託料	12,226,396	メーター検針、給配水管 図補正保守業務等
		20	手数料	788,651	口座振替手数料等
		21	賃借料	1,395,024	水道料金・会計シス テム賃貸借料
		22	修繕費	401,250	車両修繕費等
		29	補償金	0	
		32	研修費	0	
		35	会費負担金	199,810	日本水道協会負担金等
		36	保険料	384,445	建物総合損害共済 自動車損害共済
		37	貸倒引当金額 繰入	111,000	回収不能料金の引当 金額繰入額
		39	公課費	72,900	自動車重量税
	5	減価償却費		199,296,222	
		1	有形固定資産 減価償却費	199,296,222	構築物等の減価償却 費
	6	資産減耗費		97,364,767	
		1	固定資産 除却費	97,364,767	布設替等による 配水管等の除却

款	項	目	節	金額	備考
			2 たな卸資産費	円 0	
		7 その他の費用		0	
			1 材料売却原価	0	
			2 雑支出	0	
	2 営業外費用			34,158,075	
		1 支払利息及び取扱い諸債費		33,772,835	
			1 企業債利息	33,772,835	企業債償還利息
			2 一時借入金利息	0	
		2 雑支出		385,240	
			1 不売却原価	0	
			2 その他の支出	385,240	消費税納税調整額
		3 消費税及び地方消費税		0	
			1 消費税及び地方消費税	0	
	3 特別損失			1,189,533	
		1 固定資産売却		0	
			1 固定資産売却	0	
		2 臨時損失		0	
			1 臨時損失	0	
		3 過年度損益修正		1,189,533	
			1 過年度損益修正	1,189,533	過年度還付消費税調整額、口座振替手数料等
		4 その他の特別損失		0	
			1 その他の特別損失	0	
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			1 予備費	0	
2 簡易水道				72,233,864	
	1 営業費用			68,206,984	
		1 原水及び浄水費		12,091,969	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費
			8 旅費	0	
			13 備消耗品費	50,800	記録紙等
			14 燃料費	73,228	ガソリン、軽油
			15 光熱水費	138,410	電気料

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			17 通信運搬費	526,080	専用回線電話料
			19 委託料	723,399	浄水設備点検業務委託料等
			20 手数料	3,103,200	水質検査手数料等
			21 賃借料	26,235	借地料
			22 修繕費	5,096,000	浄水設備分解整備工事等
			25 路面復旧費	0	
			26 動力費	2,234,017	水源地電気料
			27 薬品費	120,600	滅菌用薬品等
			28 材料費	0	
		2 配水及び給水費		15,325,381	配水設備、量水器等の維持管理費
			1 給料	6,109,200	予算額6,110,000円 職員2人分
			2 手当	4,804,150	予算額5,294,000円 職員手当等
			3 賞与引当金額繰入	772,000	賞与次年度分
			4 賃金	0	
			6 法定福利費	1,826,214	予算額2,052,000円 共済組合負担金等
			7 法定福利費引当金繰入	138,000	法定福利費次年度分
			13 備消耗品費	0	
			14 燃料費	137,234	ガソリン、軽油
			15 光熱水費	34,162	電気料
			19 委託料	849,290	量水器交換業務等
			21 賃借料	74,346	借地料
			22 修繕費	450,100	配水管漏水修理等
			25 路面復旧費	0	
			26 動力費	130,685	ポンプ場電気料
			28 材料費	0	
		3 受託工事費		0	
			22 修繕費	0	
			28 材料費	0	
		4 総係費		1,351,126	
			8 旅費	0	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			13 備 耗 品 費	0	
			14 燃 料 費	41,435	ガソリン、軽油
			16 印 刷 製 本 費	88,910	納入通知書等
			17 通 信 運 搬 費	86,581	郵便料、電話料
			19 委 託 料	728,075	メーター検針業務
			20 手 数 料	81,161	口座振替手数料等
			21 賃 借 料	219,856	水道料金・会計システム賃貸借料
			30 会 費 負 担 金	76,071	簡易水道事業国庫補助金にかかる分担金
			36 保 険 料	29,037	建物総合損害共済
		5 減 価 償 却 費		36,722,462	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		36,722,462	構築物等の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費		2,716,046	
		1 固 定 資 産 除 却 費		2,716,046	布設替等による配水管等の除却
		2 た な 卸 資 産 減 耗 費		0	
		7 そ の 他 営 業 費		0	
		2 雑 支 出		0	
	2 営 業 外 費 用			4,017,309	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 借 取 扱 諸 費		3,941,176	
		1 企 業 債 利 息		3,941,176	企業債償還利息
		2 一 時 借 入 金 利 息		0	
		2 雑 支 出		76,133	
		1 不 用 品 売 却 原 価		0	
		2 そ の 他 雑 支 出		76,133	消費税納税調整額
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		0	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		0	
	3 特 別 損 失			9,571	
		1 固 定 資 産 売 却 損		0	
		1 固 定 資 産 売 却 損		0	

款	項	目	節	金額	備考
		2 臨時損失		円 0	
			1 臨時損失	0	
		3 過年度損益 修正損		6,164	
			1 過年度損益 修正損	6,164	28年3月分口座振替 手数料等
		4 その他損失		3,407	
			1 その他損失	3,407	企業債繰上償還補償 金
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			1 予備費	0	
3 受託小規模 給水事業用 費				1,141,619	
	1 営業費用			1,141,619	
		1 受託管理費		1,141,619	佐野地区給水施設の 維持管理費
			4 賃金	12,200	草刈作業賃金
			15 備消耗品費	0	
			16 光熱水費	32,038	電気料
			17 通信運搬費	15,279	郵便料
			19 委託料	45,313	残留塩素検定業務等
			20 手数料	932,000	水質検査手数料
			22 修繕費	0	
			26 動力費	88,442	ポンプ場電気料
			27 薬品費	15,400	滅菌用薬品等
			28 材料費	0	
			36 保険料	947	建物総合損害共済等
	2 営業外費用			0	
		1 雑支出		0	
			1 その他支出	0	
支出合計				526,594,960	

(収入－支出＝5,767,402円)

資本的収入支出明細書（税抜）

収入

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業の 資本的 収入				円 478,849,580		
	1 企業債			168,500,000		
		1 企業債		168,500,000		
			1 企業債	168,500,000	市内配水管整備事業 水道施設整備事業 水道施設災害復旧事業	
	2 補助金			276,849,000		
		1 他会助計金		37,172,000		
			1 他会助計金	37,172,000	一般会計補助金	
		2 国庫補助金		239,677,000		
			1 国庫補助金	239,677,000	災害復旧事業に係る 国庫補助金	
	3 負担金			8,386,200		
		1 他会担計金		8,386,200		
			1 他会担計金	8,386,200	消火栓設置工事に係 る負担金	
	4 補償金			25,114,380		
		1 補償金		25,114,380		
		1 補償金	25,114,380	補償工事に係る補償金		
2 簡易水道の 事業資本的 収入				206,628,320		
	1 企業債			78,600,000		
		1 企業債		78,600,000		
			1 企業債	78,600,000	市内配水管整備事業 水道施設整備事業	
	2 補助金			127,052,000		
		1 他会助計金		47,053,000		
			1 他会助計金	47,053,000	一般会計補助金	
		2 国庫補助金		79,999,000		
			1 国庫補助金	79,999,000	簡易水道等施設整備 費（簡易水道再編推 進事業）補助金	
	3 負担金			976,320		
		1 他会担計金		976,320		
			1 他会担計金	976,320	消火栓設置工事に係 る負担金	
	収入合計				685,477,900	

支 出

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水 道 事 業 的 出 資 支 本 出				円 544,027,390		
	1	建設改良費		457,964,231		
	1	市内配水管費		430,454,781		
			1	給 料	12,361,200	予算額 12,362,000円 職員3人分
			2	手 当	9,729,474	予算額 15,609,000円 職員手当等
			6	法定福利費	3,887,050	予算額 4,011,000円 共済組合負担金等
			13	備 消耗品費	1,363,057	文具等
			19	委 託 料	22,000,000	設計業務委託料等
			43	工 事 請 負 費	381,114,000	配水管布設替工事等
		2	営業設備費		1,809,450	
			1	量 水 入 器 費	1,809,450	量水器
		3	簡易水道施設費		25,700,000	
			43	工 事 請 負 費	25,700,000	ポンプ更新工事等
		2	企業債還債金		86,063,159	
		1	企業債還債金		86,063,159	
			1	企業債還債金	86,063,159	企業債償還元金
	2 簡 易 水 道 的 出 事 業 資 本 出 支				190,237,541	
1		建設改良費		179,215,741		
1		市内配水管費		166,415,741		
			43	工 事 請 負 費	166,377,000	配水管布設工事等
			44	土 地 購 入 費	38,741	用地買収
		2	営業設備費		0	
			1	量 水 入 器 費	0	
		3	簡易水道施設費		12,800,000	
			19	委 託 料	0	
			43	工 事 請 負 費	12,800,000	配水池電気計装設備工事
		2	企業債還債金		11,021,800	
		1	企業債還債金		11,021,800	
			1	企業債還債金	11,021,800	企業債償還元金
支出合計				734,264,931		

(収入－支出＝△48,787,031円)

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
土 地	円 58,892,849	円 38,741	円 270,361
施設用地	57,736,737	38,741	270,361
その他土地	1,156,112	0	0
建 物	268,419,214	0	0
施設用建物	268,419,214	0	0
その他建物	0	0	0
構 築 物	7,597,891,305	579,286,644	186,684,804
原水及び浄水設備	273,249,434	0	0
送配水及び給水設備	7,036,066,265	555,676,842	186,513,057
その他構築物	288,575,606	23,609,802	171,747
機 械 及 び 装 置	1,341,058,815	50,306,082	11,769,783
電気設備	71,643,430	891,525	0
内燃設備	150,794,777	13,509,773	0
ポンプ設備	296,296,570	15,781,871	11,769,783
塩素滅菌設備	66,295,176	0	0
量水器	60,532,152	1,809,450	0
その他機械装置	695,496,710	18,313,463	0
車 両 運 搬 具	13,680,800	0	0
工 具 器 具 及 び 備 品	790,000	0	0
建 設 仮 勘 定	43,342,077	25,658,462	12,214,957
計	9,324,075,060	655,289,929	210,939,905

(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
電 話 加 入 権	円 86,300	円 0	円 0
計	86,300	0	0

明 細 書 (税抜)

年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高
	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
円	円	円	円	円
58,661,229	0	0	0	58,661,229
57,505,117	0	0	0	57,505,117
1,156,112	0	0	0	1,156,112
268,419,214	5,689,092	0	101,223,357	167,195,857
268,419,214	5,689,092	0	101,223,357	167,195,857
0	0	0	0	0
7,990,493,145	161,376,559	88,190,385	3,259,701,468	4,730,791,677
273,249,434	6,284,541	0	170,989,365	102,260,069
7,405,230,050	147,597,799	88,073,529	2,924,419,465	4,480,810,585
312,013,661	7,494,219	116,856	164,292,638	147,721,023
1,379,595,114	66,647,233	10,453,750	666,262,825	713,332,289
72,534,955	565,297	0	61,584,271	10,950,684
164,304,550	7,622,738	0	52,842,789	111,461,761
300,308,658	13,916,460	10,453,750	123,518,401	176,790,257
66,295,176	2,054,639	0	41,118,105	25,177,071
62,341,602	759,489	0	28,665,340	33,676,262
713,810,173	41,728,610	0	358,533,919	355,276,254
13,680,800	2,163,600	0	12,395,760	1,285,040
790,000	142,200	0	711,000	79,000
56,785,582	0	0	0	56,785,582
9,768,425,084	236,018,684	98,644,135	4,040,294,410	5,728,130,674

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
0	86,300	
0	86,300	

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	
その他	財務省財政融資資金	平成 24. 3. 26	円 27,200,000	円 0	円 16,283,203
	財務省財政融資資金(H26)	※26. 3. 25	1,300,000	0	0
	財務省財政融資資金(H27)	※27. 3. 25	1,800,000	0	0
	その他計		30,300,000	0	16,283,203
建設費等	財務省財政融資資金	昭和 62. 3. 25	152,600,000	10,563,130	152,600,000
	財務省財政融資資金	平成 6. 3. 23	34,000,000	1,575,467	21,221,540
	財務省財政融資資金	7. 3. 27	36,000,000	1,639,134	19,783,899
	財務省財政融資資金	8. 3. 14	20,000,000	856,716	10,956,003
	地方公共団体金融機構資金	8. 3. 22	5,600,000	270,410	3,446,498
	財務省財政融資資金	8. 6. 20	40,000,000	1,719,041	21,618,434
	財務省財政融資資金	9. 3. 25	19,800,000	820,695	10,206,361
	財務省財政融資資金	9. 3. 25	199,000,000	8,248,397	102,579,086
	地方公共団体金融機構資金	9. 3. 26	13,200,000	613,891	7,610,161
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	23,100,000	932,884	11,442,547
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	35,900,000	1,449,808	17,783,006
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	76,500,000	3,089,423	37,894,149
	地方公共団体金融機構資金	10. 3. 25	9,900,000	444,756	5,438,678
	地方公共団体金融機構資金	11. 3. 24	17,900,000	787,111	9,054,604
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	42,100,000	1,665,043	19,153,972
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	51,500,000	2,036,810	23,430,630
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	43,100,000	1,704,592	19,608,937
	地方公共団体金融機構資金	12. 3. 22	34,800,000	1,499,941	16,171,286
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	36,000,000	1,397,195	15,063,554
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	25,100,000	974,156	10,502,646
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	5,600,000	217,341	2,343,220
	地方公共団体金融機構資金	13. 3. 22	34,100,000	1,449,817	14,709,903
	財務省財政融資資金	13. 3. 26	30,400,000	1,170,112	11,900,528
	財務省財政融資資金	13. 3. 26	11,700,000	450,339	4,580,138
	地方公共団体金融機構資金	14. 3. 22	13,400,000	551,833	5,010,774
	財務省財政融資資金	14. 3. 25	14,100,000	521,651	4,736,711
	地方公共団体金融機構資金	15. 3. 25	77,600,000	3,233,316	27,645,437
	地方公共団体金融機構資金	15. 3. 25	32,000,000	1,330,957	11,357,833
地方公共団体金融機構資金	15. 6. 27	2,100,000	88,720	770,515	
財務省財政融資資金	15. 6. 30	28,000,000	1,078,222	9,364,143	
財務省財政融資資金	16. 3. 25	12,300,000	440,848	3,292,916	

明 細 書

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	年 %	平成	
10,916,797	—	1.60	49. 3. 1	
1,300,000	—	1.20	51. 3. 25	※H26. 8. 19 普通長期債に借換
1,800,000	—	0.80	52. 9. 25	※H28. 1. 26 普通長期債に借換
14,016,797				
0	—	5.20	29. 3. 25	
12,778,460	—	3.65	36. 3. 1	
16,216,101	—	4.65	37. 3. 1	
9,043,997	—	3.15	38. 3. 1	
2,153,502	—	3.20	36. 3. 20	
18,381,566	—	3.40	38. 3. 25	
9,593,639	—	2.80	39. 3. 1	
96,420,914	—	2.80	39. 3. 1	
5,589,839	—	2.85	37. 3. 20	
11,657,453	—	2.10	40. 3. 1	
18,116,994	—	2.10	40. 3. 1	
38,605,851	—	2.10	40. 3. 1	
4,461,322	—	2.15	38. 3. 20	
8,845,396	—	2.10	39. 3. 20	
22,946,028	—	2.10	41. 3. 1	
28,069,370	—	2.10	41. 3. 1	
23,491,063	—	2.10	41. 3. 1	
18,628,714	—	2.00	40. 3. 20	
20,936,446	—	2.00	42. 3. 1	
14,597,354	—	2.00	42. 3. 1	
3,256,780	—	2.00	42. 3. 1	
19,390,097	—	1.65	41. 3. 20	
18,499,472	—	1.60	43. 3. 1	
7,119,862	—	1.60	43. 3. 1	
8,389,226	—	2.20	42. 3. 20	
9,363,289	—	2.20	44. 3. 1	
49,954,563	—	1.30	43. 3. 20	
20,642,167	—	1.35	43. 3. 20	
1,329,485	—	0.90	43. 3. 20	
18,635,857	—	0.90	45. 3. 25	
9,007,084	—	2.00	46. 3. 1	

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	
建設改良費等	地方公共団体金融機構資金	平成 16. 3. 30	円 65,500,000	円 2,619,700	円 19,633,824
	地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	16,700,000	667,924	5,005,876
	地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	27,000,000	1,079,877	8,093,333
	地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	12,700,000	507,942	3,806,865
	地方公共団体金融機構資金	17. 3. 30	115,200,000	1,235,838	91,474,762
	地方公共団体金融機構資金	17. 3. 30	100,800,000	3,910,280	25,731,608
	地方公共団体金融機構資金	18. 3. 30	5,100,000	195,078	1,114,304
	地方公共団体金融機構資金	18. 3. 30	75,500,000	2,887,921	16,496,069
	地方公共団体金融機構資金	19. 3. 23	10,300,000	381,713	1,829,490
	財務省財政融資資金	19. 3. 26	53,900,000	1,803,645	8,652,973
	財務省財政融資資金	20. 3. 25	58,600,000	1,920,380	7,446,576
	財務省財政融資資金	20. 3. 25	35,400,000	1,160,093	4,498,444
	地方公共団体金融機構資金	20. 3. 25	12,800,000	468,439	1,817,772
	財務省財政融資資金	21. 3. 25	86,700,000	2,843,951	8,373,028
	財務省財政融資資金	21. 3. 25	109,200,000	3,582,002	10,545,961
	地方公共団体金融機構資金	21. 3. 25	4,300,000	156,464	460,656
	財務省財政融資資金	22. 3. 25	99,700,000	3,133,571	6,202,358
	財務省財政融資資金	22. 3. 25	50,100,000	1,574,643	3,116,732
	財務省財政融資資金	22. 3. 25	2,900,000	91,146	180,408
	財務省財政融資資金	23. 3. 25	44,500,000	1,405,523	1,405,523
	財務省財政融資資金	23. 3. 25	126,600,000	3,998,633	3,998,633
	地方公共団体金融機構資金	24. 3. 21	77,500,000	3,382,051	16,448,141
	財務省財政融資資金	24. 3. 26	23,700,000	0	0
	財務省財政融資資金	25. 3. 25	3,100,000	0	0
	財務省財政融資資金	25. 3. 25	45,200,000	0	0
	地方公共団体金融機構資金	25. 9. 20	13,000,000	1,356,389	4,717,874
	財務省財政融資資金(H26)	※26. 3. 25	10,000,000	0	0
	地方公共団体金融機構資金	26. 3. 25	17,600,000	0	0
	地方公共団体金融機構資金	26. 3. 25	92,700,000	0	3,900,000
	地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	4,300,000	0	0
	地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	41,800,000	0	0
	地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	65,200,000	0	0
	財務省財政融資資金(H27)	※27. 3. 25	13,400,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	28. 3. 24	93,100,000	3,900,000	3,900,000	
地方公共団体金融機構資金	28. 3. 24	81,000,000	0	0	
財務省財政融資資金(H28)	※28. 3. 25	11,700,000	0	0	
地方公共団体金融機構資金	29. 3. 23	2,100,000	0	0	
地方公共団体金融機構資金	29. 3. 23	149,800,000	0	0	
地方公共団体金融機構資金	29. 3. 23	78,600,000	0	0	
建設改良費等計		3,114,700,000	97,084,959	890,129,319	
合 計		3,145,000,000	97,084,959	906,412,522	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 45,866,176	円 —	年 % 1.90	平成 44. 3. 20	
11,694,124	—	1.90	44. 3. 20	
18,906,667	—	1.90	44. 3. 20	
8,893,135	—	1.90	44. 3. 20	
23,725,238	—	2.10	45. 3. 20	
75,068,392	—	2.10	45. 3. 20	
3,985,696	—	2.00	46. 3. 20	
59,003,931	—	2.00	46. 3. 20	
8,470,510	—	2.15	47. 3. 20	
45,247,027	—	2.10	49. 3. 1	
51,153,424	—	2.10	50. 3. 1	
30,901,556	—	2.10	50. 3. 1	
10,982,228	—	2.05	48. 3. 20	
78,326,972	—	1.90	51. 3. 1	
98,654,039	—	1.90	51. 3. 1	
3,839,344	—	1.90	49. 3. 20	
93,497,642	—	2.10	52. 3. 1	
46,983,268	—	2.10	52. 3. 1	
2,719,592	—	2.10	52. 3. 1	
43,094,477	—	1.90	53. 3. 1	
122,601,367	—	1.90	53. 3. 1	
61,051,859	—	1.40	45. 3. 20	借換債
23,700,000	—	1.60	49. 3. 1	
3,100,000	—	1.50	55. 3. 1	
45,200,000	—	1.60	55. 3. 25	
8,282,126	—	0.50	35. 3. 20	借換債
10,000,000	—	1.20	51. 3. 25	※H26. 8. 19 普通長期債に借換
17,600,000	—	1.40	56. 3. 20	
88,800,000	—	1.40	56. 3. 20	
4,300,000	—	1.20	57. 3. 20	
41,800,000	—	1.20	57. 3. 20	
65,200,000	—	1.20	57. 3. 20	
13,400,000	—	0.80	52. 9. 25	※H28. 1. 26 普通長期債に借換
89,200,000	—	0.50	58. 3. 20	
81,000,000	—	0.50	58. 3. 20	
11,700,000	—	0.30	53. 9. 25	※H28. 11. 25 普通長期債に借換
2,100,000	—	0.60	59. 3. 20	
149,800,000	—	0.60	59. 3. 20	
78,600,000	—	0.60	59. 3. 20	
2,224,570,681				
2,238,587,478				

注記

1 重要な会計方針

平成26年度決算より、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) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均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

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

建物 定額法による。

その他 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

その他 15年

器具及び備品 3～15年

配水管 40年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 該当資産なし

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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。

ウ 貸倒引当金

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

エ 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。

2 貸借対照表等関連

(1) 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（当該事業年度の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、24,923千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 4,040,294,410円

(3) 長期前受金収益化累計額 △1,214,847,959円

3 リース取引関係

水道料金・会計システム（サーバー、パソコン、プリンター等の機器を含む。）のリース契約が平成28年7月31日で満了したことから、平成29年3月31日現在、リース契約しているものはない。

満了時点までの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て会計処理を行った。

4 セグメント情報関連

(1) 報告セグメントの概要

陸前高田市水道事業会計は、上水道事業及び簡易水道事業を運営しているが、報告セグメントの区分は設けない。

5 その他

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 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る額については、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（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）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。

(参考) 会計基準の見直しにより変更した事項

- 1 決算附属書類の「その他の書類」に、「キャッシュ・フロー計算書」を追加した。
- 2 「剰余金計算書」の資本金は、平成25年度までは、自己資本金及び借入資本金に区分していたが、平成26年度からは、借入資本金（企業債等）は、固定負債と流動負債の企業債に計上した。
- 3 「貸借対照表」の項目を、新会計基準に合わせ、見直しを行った。
例えば、貸倒引当金、企業債、リース債務、引当金、繰延収益（長期前受金、収益化累計額）ほか
- 4 財務諸表を作成するにあたり、会計処理の基準及び手続きを、「注記」として追加した。