平成29年度

本庄市水道事業決算書類及び決算附属書類

目 次

決 算 書 類

平成29年度本庄市水道事業決算報告書	1
平成29年度本庄市水道事業損益計算書	3
平成29年度本庄市水道事業剰余金計算書	5
平成29年度本庄市水道事業剰余金処分計算書（案）	6
平成29年度本庄市水道事業貸借対照表	7

決 算 附 属 書 類

平成29年度本庄市水道事業報告書	11
平成29年度本庄市水道事業キャッシュ・フロー計算書	21
平成29年度本庄市水道事業会計収益費用明細書	23
平成29年度本庄市水道事業会計資本的收入支出明細書	29
固定資産明細書	32
企業債明細書	33
平成29年度注記	35

平成29年度本庄市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	1,571,713,000	7,710,000	0	1,579,423,000	1,653,643,945	74,220,945	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,030,946円)
第1項 営業収益	1,444,252,000	7,710,000	0	1,451,962,000	1,523,151,821	71,189,821	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,006,316円)
第2項 営業外収益	127,460,000	0	0	127,460,000	130,380,031	2,920,031	(うち、仮受消費税及び地方消費税 24,630円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	112,093	111,093	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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	
	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	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額					合 計
第1款 水道事業費用	1,496,451,000	△ 27,407,000	0	0	0	1,469,044,000	0	1,469,044,000	1,382,302,010	0	86,741,990	(うち、仮払消費税及び地方消費税 40,755,104円)
第1項 営業費用	1,386,615,000	△ 32,407,000	0	0	0	1,354,208,000	0	1,354,208,000	1,274,757,338	0	79,450,662	(うち、仮払消費税及び地方消費税 40,716,300円)
第2項 営業外費用	106,336,000	5,000,000	0	0	0	111,336,000	0	111,336,000	107,020,737	0	4,315,263	
第3項 特別損失	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	523,935	0	976,065	(うち、仮払消費税及び地方消費税 38,804円)
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
	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				合 計
第 1 款 資本的収入	373,788,000	△ 16,237,000	357,551,000	0	0	357,551,000	316,968,300	△ 40,582,700	
第 1 項 企業債	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	288,000,000	△ 12,000,000	
第 2 項 負担金	73,787,000	△ 16,237,000	57,550,000	0	0	57,550,000	28,968,300	△ 28,581,700	
第 3 項 固定資産売却 代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	翌年度繰越額			備 考			
	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	合 計	不 用 額				
第 1 款 資本的支出	1,093,468,000	△ 89,203,000	0	0	1,004,265,000	0	0	1,004,265,000	937,701,258	0	0	0	66,563,742	(うち、仮払消費税及び地方消費税 45,556,396円)
第 1 項 建設改良費	785,643,000	△ 89,203,000	0	0	696,440,000	0	0	696,440,000	634,877,100	0	0	0	61,562,900	(うち、仮払消費税及び地方消費税 45,556,396円)
第 2 項 企業債償還金	302,825,000	0	0	0	302,825,000	0	0	302,825,000	302,824,158	0	0	0	842	
第 3 項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 620,732,958円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,556,396円、過年度分損益勘定留保資金 297,848,425円、当年度分損益勘定留保資金 88,255,485円、減債積立金取崩額 50,000,000円及び建設改良積立金取崩額 139,072,652円で補てんしました。

平成29年度本庄市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日 から 平成30年3月31日 まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,305,862,435	
(2) 加入金	70,676,035	
(3) 負担金	33,091,900	
(4) その他営業収益	<u>3,515,135</u>	1,413,145,505

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	331,925,168	
(2) 配水及び給水費	167,118,622	
(3) 業務費	81,079,180	
(4) 総係費	34,225,596	
(5) 減価償却費	597,794,808	
(6) 資産減耗費	21,826,564	
(7) その他の営業費用	<u>71,100</u>	<u>1,234,041,038</u>

営業利益

179,104,467

3 営業外収益

(1) 受取利息	431,720	
(2) 長期前受金戻入	128,716,483	
(3) 雑収益	<u>1,207,198</u>	130,355,401

4 営業外費用			
(1) 支払利息	84,034,337		
(2) 雑支出	88,556	84,122,893	46,232,508
經常利益			225,336,975
5 特別利益			
(1) その他特別利益	112,093	112,093	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	485,131	485,131	△ 373,038
当年度純利益			224,963,937
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			189,072,652
当年度未処分利益剰余金			414,036,589

平成29年度本庄市水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		工事負担金	国庫補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	6,634,235,303	172,917,299	53,170,620	35,468,376	100,762,348	362,318,643	84,000,379	70,500,000	139,072,652	454,128,286	747,701,317	7,744,255,263
前年度処分額	260,000,000	0	0	0	0	0	194,128,286	0	0	△454,128,286	△260,000,000	0
議会の議決による処分額	260,000,000	0	0	0	0	0	194,128,286	0	0	△454,128,286	△260,000,000	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	194,128,286	0	0	△194,128,286	0	0
資本金に組入れ	260,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	△260,000,000	△260,000,000	0
処分後残高	6,894,235,303	172,917,299	53,170,620	35,468,376	100,762,348	362,318,643	278,128,665	70,500,000	139,072,652	(繰越利益剰余金) 0	487,701,317	7,744,255,263
当年度変動額	0	3,210,300	0	0	0	3,210,300	△50,000,000	0	△139,072,652	414,036,589	224,963,937	228,174,237
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△50,000,000	0	0	50,000,000	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	△139,072,652	139,072,652	0	0
資本剰余金の受入れ	0	3,210,300	0	0	0	3,210,300	0	0	0	0	0	3,210,300
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,963,937	224,963,937	224,963,937
当年度末残高	6,894,235,303	176,127,599	53,170,620	35,468,376	100,762,348	365,528,943	228,128,665	70,500,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 414,036,589	712,665,254	7,972,429,500

平成29年度本庄市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	6,894,235,303	365,528,943	414,036,589
議会の議決による処分数額	189,072,652	0	△210,943,987
減債積立金の積立	0	0	△21,871,335
資本金に組入れ	189,072,652	0	△189,072,652
処分後残高	7,083,307,955	365,528,943	(繰越利益剰余金) 203,092,602

平成29年度本庄市水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		594,818,464	
ロ 建物	1,083,878,872		
建物減価償却累計額	<u>△ 460,117,332</u>	623,761,540	
ハ 構築物	18,226,554,581		
構築物減価償却累計額	<u>△ 9,126,552,015</u>	9,100,002,566	
ニ 機械及び装置	5,980,220,914		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 3,268,752,264</u>	2,711,468,650	
ホ 車両運搬具	10,735,882		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 8,453,835</u>	2,282,047	
ヘ 工具、器具及び備品	9,435,700		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 6,488,588</u>	2,947,112	
ト リース資産	14,700,000		
リース資産減価償却累計額	<u>△ 5,953,500</u>	8,746,500	
チ 建設仮勘定		24,607,114	
有形固定資産合計			<u>13,068,633,993</u>

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		844,700	
無形固定資産合計			<u>844,700</u>
固定資産合計			<u>13,069,478,693</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,080,685,516	
(2) 未収金	42,496,160		
貸倒引当金	<u>△ 5,553,743</u>	36,942,417	
(3) 貯蔵品		<u>6,496,409</u>	
流動資産合計			<u>1,124,124,342</u>
資産合計			<u><u>14,193,603,035</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債

(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>2,989,997,589</u>		
企業債合計		2,989,997,589	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>47,411,000</u>		
引当金合計		<u>47,411,000</u>	
固定負債合計			3,037,408,589

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>312,573,302</u>		
企業債合計		312,573,302	
(2) 未払金		104,504,532	
(3) 預り金		48,465,751	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>8,935,114</u>		
引当金合計		<u>8,935,114</u>	
流動負債合計			474,478,699

5 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,293,607,056		
長期前受金収益化累計額	△ 2,584,320,809	2,709,286,247	
繰延収益合計			2,709,286,247
負債合計			6,221,173,535

資 本 の 部

6 資本金			6,894,235,303
-------	--	--	---------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	176,127,599		
ロ 国庫補助金	53,170,620		
ハ 受贈財産評価額	35,468,376		
ニ その他資本剰余金	100,762,348		
資本剰余金合計		365,528,943	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	228,128,665		
ロ 利益積立金	70,500,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	414,036,589		
利益剰余金合計		712,665,254	
剰余金合計			1,078,194,197
資本合計			7,972,429,500
負債資本合計			14,193,603,035

決 算 附 属 書 類

平成29年度本庄市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

イ 給水状況

年間総配水量は11,427,834^m³で、前年度より47,280^m³、0.4%の増加となりました。内訳としては、自己水が8,538,629^m³で、前年度より54,149^m³、0.6%の増加、県水が2,889,205^m³で6,869^m³、0.2%の減少でした。年間の有収水量は10,436,397^m³で、前年度より81,885^m³、0.8%の増加となりました。

給水栓数につきましては、平成30年3月31日現在35,391栓で、前年同日より312栓の増加となっており、給水区域内の普及率は99.8%です。

ロ 建設改良費等

建設改良費の総額は634,877,100円（税込）で、第二浄水場配水ポンプ設備更新工事、金屋送水ポンプ場自家発電設備更新工事、配水管布設替工事、公共下水道工事に伴う配水管布設替工事などを実施しました。

ハ 経理状況

収益的収支は、総収益1,543,612,999円（税抜）、総費用1,318,649,062円（税抜）で、当年度純利益は、224,963,937円（税抜）となりました。

資本的収支は、収入額316,968,300円、支出額937,701,258円で、不足する額620,732,958円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,556,396円、過年度分損益勘定留保資金297,848,425円、当年度分損益勘定留保資金88,255,485円、減債積立金取崩額50,000,000円及び建設改良積立金取崩額139,072,652円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第58号	平成29年度本庄市水道事業会計補正予算（第1号）	平成29年8月28日	平成29年9月20日
第67号	平成28年度本庄市水道事業会計の利益の処分及び決算認定について	平成29年9月20日	平成29年11月28日
第101号	平成29年度本庄市水道事業会計補正予算（第2号）	平成29年11月28日	平成29年12月22日
第110号	平成29年度本庄市水道事業会計補正予算（第3号）	平成29年12月22日	平成29年12月22日
第37号	平成29年度本庄市水道事業会計補正予算（第4号）	平成30年2月28日	平成30年3月26日
第45号	平成30年度本庄市水道事業会計予算	平成30年2月28日	平成30年3月26日

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
平成29年9月12日	埼玉県知事	平成29年度上水道事業起債協議	平成29年10月13日

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

職 種 係 別	職 種 別 職 員 数													計	前 年 度 計	比 較 増 減	摘 要
	部 長	課 長	副 参 事	課 長 補 佐	主 幹	係 長	主 査	主 任	主 事	主 事 補	技 師	技 師 補	専 門 員				
上 下 水 道 部	1													1	1	0	
水 道 課		1		3										4	4	0	
業 務 係								1	1	1				3	3	0	
工 務 係							1	1	1				1	4	5	△1	
浄 水 場 係							1	1		1				3	3	0	
合 計	1	1	0	3	0	0	2	3	2	2	0	0	1	15	16	△1	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

な し

2. 工事

(1) 建設・改良工事

工事名	工事場所	施工内容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
本庄17号井取水ポンプ設備更新工事	沼和田地内	取水ポンプ φ250×4.1m ³ /min×39m 1台 切替引込盤 1面 取水ポンプ制御盤 1面	平成29年度支払額 27,680,400 (契約額 50,328,000)	平成28年11月14日	平成29年7月19日
上水道配水管布設29-1号工事 (勅使河原本庄線小島交差点改良関連)	小島1丁目地内	配水管布設 DCIP(GX) φ75 L=40.63m DCIP(GX) φ150 L=117.61m 仕切弁 2基	7,095,600	平成29年5月2日	平成29年9月19日
第二浄水場配水ポンプ設備更新工事	小島地内	No.5~7配水ポンプ φ300×φ250×7.3m ³ /min×65m 3台 No.5~7配水ポンプ盤 3面 配水ポンプ自動制御盤 1面 空調補機盤 1面	384,745,680	平成29年6月2日	平成30年3月16日
上水道配水管布設替29-4号工事 (市道1級7号線道路改良工事関連)	児玉町田端地内	配水管布設替 DCIP(NS) φ100 L=214.66m HIVP φ100 L=2.30m 仕切弁 2基	12,409,200	平成29年6月30日	平成30年1月18日
金屋送水ポンプ場自家発電設備更新工事	児玉町田端地内	非常用自家発電設備 パッケージ形、ディーゼル機関 200V、50Hz、100kVA 1台 燃料小出槽 1台	51,840,000	平成29年8月1日	平成30年3月15日

工事名	工事場所	施工内容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
上水道配水管布設替 29-6号工事 (公共下水道関連・西富田)	栄3丁目、 西富田地内	配水管布設替 DCIP(GX) φ150 L=25.58m DCIP(GX) φ100 L=236.19m DCIP(GX) φ75 L=65.52m HIVP φ75 L=7.00m HIVP φ50 L=2.92m 仕切弁 7基、消火栓 1基	24,184,440	平成29年9月1日	平成30年3月22日
上水道配水管布設替 29-7号工事 (小島中通り線道路改良工事関連)	小島1丁目地内外	配水管布設替 DCIP(GX) φ100 L=85.99m DCIP(GX) φ150 L=87.95m 仕切弁 3基	10,992,240	平成29年9月19日	平成30年1月31日
上水道配水管布設替 29-8号工事 (駅南工区)	駅南2丁目地内外	配水管布設替 DCIP(GX) φ100 L=10.16m DCIP(GX) φ75 L=184.12m HIVP φ75 L=3.70m 仕切弁 2基	11,585,160	平成29年9月15日	平成30年1月31日
上水道配水管布設替 29-9号工事 (児玉町秋山工区)	児玉町秋山地内	配水管布設替 DCIP(GX) φ100 L=201.96m DCIP(GX) φ75 L=2.26m HIVP φ75 L=1.15m HIVP φ50 L=2.95m 仕切弁 2基、空気弁 1基	11,113,200	平成29年10月4日	平成30年2月2日
上水道配水管布設替 29-10号工事 (勅使河原本庄線・バリアフリー関連)	本庄2丁目地内	配水管布設替 DCIP(GX) φ100 L=139.64m HIVP φ50 L=2.95m 仕切弁 5基	15,342,480	平成30年1月9日	平成30年3月28日

(2) 保存工事

な し

3. 業務

(1) 業務量

事 項	平成29年度	平成28年度	比 較		摘 要	
			増 減	比率 (%)		
年度末給水栓数(栓)	35,391	35,079	312	100.9		
年度末給水人口(人)	78,888	79,177	△ 289	99.6		
総給水量 (A) (m ³)	11,427,834	11,380,554	47,280	100.4		
1日平均給水量 (m ³)	31,309	31,180	129	100.4		
有効水量 (B) (m ³)	有収水量 (C)	10,436,397	10,354,512	81,885	100.8	消防用他
	無収水量	8,356	8,290	66	100.8	
無効水量 (m ³)	983,081	1,017,752	△ 34,671	96.6		
1日平均有効給水量 (m ³)	28,616	28,391	225	100.8		
有収率 (C) / (A)	91.32%	90.98%	0.34	100.4		
有効率 (B) / (A)	91.40%	91.06%	0.34	100.4		

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較		摘 要
			増 減	比率 (%)	
1. 営業収益	1,413,145,505	1,402,981,547	10,163,958	100.72	
(1) 給水収益	1,305,862,435	1,290,593,685	15,268,750	101.18	
(2) 加入金	70,676,035	74,480,071	△ 3,804,036	94.89	
(3) 負担金	33,091,900	34,909,364	△ 1,817,464	94.79	
(4) その他営業収益	3,515,135	2,998,427	516,708	117.23	
2. 営業外収益	130,355,401	132,847,841	△ 2,492,440	98.12	
(1) 受取利息	431,720	522,200	△ 90,480	82.67	
(2) 長期前受金戻入	128,716,483	130,783,779	△ 2,067,296	98.42	
(3) 雑収益	1,207,198	1,541,862	△ 334,664	78.29	
3. 特別利益	112,093	0	112,093	皆 増	
(1) 固定資産売却益	0	0	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0		
(3) その他特別利益	112,093	0	112,093	皆 増	
合 計	1,543,612,999	1,535,829,388	7,783,611	100.51	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較		摘 要
			増 減	比率 (%)	
1. 営業費用	1,234,041,038	1,196,602,620	37,438,418	103.13	
(1) 原水及び浄水費	331,925,168	323,477,324	8,447,844	102.61	
(2) 配水及び給水費	167,118,622	161,583,184	5,535,438	103.43	
(3) 業務費	81,079,180	83,194,705	△ 2,115,525	97.46	
(4) 総係費	34,225,596	34,190,070	35,526	100.10	
(5) 減価償却費	597,794,808	571,104,878	26,689,930	104.67	
(6) 資産減耗費	21,826,564	23,052,459	△ 1,225,895	94.68	
(7) その他営業費用	71,100	0	71,100	皆 増	
2. 営業外費用	84,122,893	93,010,788	△ 8,887,895	90.44	
(1) 支払利息	84,034,337	92,929,810	△ 8,895,473	90.43	
(2) 雑支出	88,556	80,978	7,578	109.36	
3. 特別損失	485,131	52,087,694	△ 51,602,563	0.93	
(1) 減損損失	0	21,403,364	△ 21,403,364	皆 減	
(2) 過年度損益修正損	485,131	30,684,330	△ 30,199,199	1.58	
合 計	1,318,649,062	1,341,701,102	△ 23,052,040	98.28	

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 (円)	契約の内容	契約の相手方
平成28年10月25日	25,800,120	本庄市水道事業基本計画策定業務委託 (平成29年度支払額 11,187,072円)	日本水工設計 (株) 関東事務所
平成28年11月14日	50,328,000	本庄17号井取水ポンプ設備更新工事 (平成29年度支払額 27,680,400円)	藤田エンジニアリング (株) 埼玉支店
平成29年5月2日	7,095,600	上水道配水管布設29-1号工事 (勅使河原本庄線小島交差点改良関連)	(有) 清水工業
平成29年6月2日	384,745,680	第二浄水場配水ポンプ設備更新工事	藤田エンジニアリング (株) 埼玉支店
平成29年6月30日	12,409,200	上水道配水管布設替29-4号工事 (市道1級7号線道路改良工事関連)	(株) たじま住宅設備
平成29年8月1日	51,840,000	金屋送水ポンプ場自家発電設備更新工事	藤田エンジニアリング (株) 埼玉支店
平成29年9月1日	24,184,440	上水道配水管布設替29-6号工事 (公共下水道関連・西富田)	(有) 清水工業
平成29年9月19日	10,992,240	上水道配水管布設替29-7号工事 (小島中通り線道路改良工事関連)	(有) 堀野住宅設備
平成29年9月15日	11,585,160	上水道配水管布設替29-8号工事 (駅南工区)	(株) オカ住設
平成29年10月4日	11,113,200	上水道配水管布設替29-9号工事 (児玉町秋山工区)	(有) 今井住設
平成29年11月20日	8,586,000	第二浄水場受変電設備更新実施設計業務委託	日本水工設計 (株) 関東事務所
平成30年1月9日	15,342,480	上水道配水管布設替29-10号工事 (勅使河原本庄線・バリアフリー関連)	(株) たじま住宅設備

(2) 企業債及び一時借入金概況

イ 企業債

(単位：円)

種 別	前年度末残高	当年度借入金	当年度償還金	当年度末残高	摘 要
建 設 改 良 費	3,317,395,049	288,000,000	302,824,158	3,302,570,891	

ロ 一時借入金

な し

5. その他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 収益的収入

①負担金5,489,900円については、配水及び給水費の委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

②負担金20,393,000円については、下水道使用料及び農業集落排水処理施設使用料徴収受託負担金として業務費の委託料等（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

③負担金7,209,000円については、企業会計システム費用として総係費の委託料等（課税仕入れ）に1,044,000円（特定収入）、職員給与費として総係費の給料等（課税仕入れ以外）に6,165,000円（特定収入以外）充当しました。

④雑収益（損害賠償金）43,200円については、原水及び浄水費の浄水放射性物質測定手数料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

⑤雑収益（消費税及び地方消費税還付加算金）11,200円については、支払利息（課税仕入れ以外）に全額（特定収入以外）充当しました。

ロ 資本的収入

①工事負担金28,968,300円については、配水施設費の委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

平成29年度本庄市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日 から 平成30年3月31日 まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	224,963,937
減価償却費	597,794,808
固定資産除却費及び減損損失	21,826,564
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	78,991
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 610,000
長期前受金戻入額	△ 128,716,483
受取利息	△ 431,720
支払利息	84,034,337
未収金の増減額 (△は増加)	△ 594,409
未払金の増減額 (△は減少)	24,955,047
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 129,550
預り金の増減額 (△は減少)	△ 3,987,386
小計	819,184,136
利息の受取額	431,720
利息の支払額	△ 84,034,337
業務活動によるキャッシュ・フロー	735,581,519

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	△ 581,505,787
工事負担金による収入	28,968,300
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 552,537,487</u>
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	288,000,000
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	△ 302,824,158
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 14,824,158</u>
資金増加額（又は減少額）	168,219,874
資金期首残高	912,465,642
資金期末残高	<u>1,080,685,516</u>

平成29年度本庄市水道事業会計収益費用明細書

税 抜

収益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1 水道事業収益				1,543,612,999			
	1 営業収益			1,413,145,505			
		1 給水収益			1,305,862,435		
			水道料金		1,305,862,435	有収水量 10,436,397m ³	
		2 加入金			70,676,035		
			加入金		70,676,035	新規 497件、口径変更 34件	
		3 負担金			33,091,900		
			負担金		33,091,900	下水道使用料徴収受託負担金他	
		4 その他営業収益			3,515,135		
			手数料		3,468,150	設計審査、竣工検査手数料他	
			雑収益		46,985	コピー代他	
		2 営業外収益				130,355,401	
			1 受取利息			431,720	
				預金利息		431,720	
	2 長期前受金戻入				128,716,483		
			長期前受金戻入		128,716,483		
	3 雑収益				1,207,198		
			土地貸付料		822,369		
			その他雑収益		384,829	不用品売却収益他	
	3 特別利益				112,093		
1 固定資産売却益				0			
	固定資産売却益			0			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 その他特別利益		112,093	
			賞与引当金戻入益	112,093	
収益合計				1,543,612,999	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				1,318,649,062	
	1 営業費用			1,234,041,038	
		1 原水及び浄水費		331,925,168	
			給料	9,567,300	予算額 9,568,000円
			手当	2,468,490	予算額 2,878,000円
			賞与引当金繰入額	1,423,000	予算額 1,423,000円
			法定福利費	2,520,690	予算額 2,527,000円
			備用品費	35,920	
			燃料費	98,993	
			光熱水費	97,674	
			通信運搬費	1,567,690	
			委託料	58,037,312	浄水場運転監視委託料、水質検査委託料他
			賃借料	158,532	土地賃借料
			会費負担金	1,464,144	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			修繕費	3,164,600	
			動力費	69,317,178	電力料
			保険料	17,869	自動車保険料
			公課費	0	
			薬品費	3,122,220	滅菌用次亜塩素酸ソーダ他
			材料費	20,900	
			受水費	178,495,090	県水受水量 2,889,205m ³
			手数料	347,566	職員健康診断手数料他

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 配水及び給水費		167,118,622	
			給料	14,277,240	予算額 14,898,000円
			手当	4,493,883	予算額 4,870,000円
			賞与引当金繰入額	2,160,000	予算額 2,160,000円
			法定福利費	3,826,244	予算額 3,962,000円
			備用品費	293,906	
			燃料費	179,695	
			通信運搬費	1,841,568	
			委託料	87,495,869	漏水修繕委託料、漏水等事故待命委託料、メータ一取替委託料他
			賃借料	70,216	土地賃借料他
			会費負担金	1,828,467	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			修繕費	10,236,865	
			路面復旧費	13,567,000	舗装復旧工事
			動力費	21,661,920	電力料
			保険料	507,494	水道賠償責任保険料、建物総合損害共済他
			公課費	58,800	
			材料費	210,035	
			負担金	4,256,000	舗装復旧工事負担金
			手数料	153,420	浄化槽検査手数料他
		3 業務費		81,079,180	
			給料	12,802,800	予算額 12,803,000円
			手当	4,121,805	予算額 4,550,000円
			賞与引当金繰入額	1,942,000	予算額 1,942,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	3,559,737	予算額 3,571,000円
			備用品費	0	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	4,873,712	
			委託料	47,726,000	窓口・料金収納等業務委託料
			会費負担金	1,983,597	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			手数料	4,069,529	口座振替手数料、コンビニ料金収納代行事務取扱手数料他
		4 総係費		34,225,596	
			給料	10,378,500	予算額 10,379,000円
			手当	8,278,057	予算額 11,263,000円
			賞与引当金繰入額	1,921,000	予算額 1,921,000円
			法定福利費	3,449,534	予算額 3,471,000円
			旅費	90,626	
			備用品費	352,583	
			燃料費	53,142	
			光熱水費	37,966	下水道使用料
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	1,148,008	
			委託料	1,049,390	水道庁舎清掃委託料、消防設備点検委託料、会計システム保守委託料他
			賃借料	1,629,628	庁内LAN用パソコン使用料、会計システム使用料他
			図書及び購読料	169,048	
			会費負担金	3,656,668	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金、基幹系及び情報系システム回線使用料負担金他

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	506,759	
			保険料	120,194	動産総合保険料他
			公課費	8,200	
			補償金	0	
			報酬	328,600	予算額 403,000円 水道事業審議会委員報酬
			貸倒引当金繰入額	844,375	
			手数料	203,318	
		5 減価償却費		597,794,808	
			有形固定資産減価償却費	597,794,808	
		6 資産減耗費		21,826,564	
			固定資産除却費	21,826,564	配水管、配水ポンプ、配水ポンプ盤他
			たな卸資産減耗費	0	
		7 その他の営業費用		71,100	
			材料売却原価	71,100	
	2 営業外費用			84,122,893	
		1 支払利息		84,034,337	
			企業債利息	84,034,337	
		2 雑支出		88,556	
			雑支出	88,556	
	3 特別損失			485,131	
		1 過年度損益修正損		485,131	
			過年度損益修正損	485,131	過年度還付金
	費用合計			1,318,649,062	

平成29年度本庄市水道事業会計資本的收入支出明細書

税 抜

収入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的收入				316,968,300		
	1 企業債			288,000,000		
		1 企業債			288,000,000	
			企業債		288,000,000	
	2 負担金				28,968,300	
		1 工事負担金			28,968,300	
			工事負担金		28,968,300	公共下水道工事負担金他
	3 固定資産売却代金				0	
		1 固定資産売却代金			0	
固定資産売却代金				0		
収入合計				316,968,300		

支出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的支出	1 建設改良費			892,144,862		
		1 配水施設費		589,320,704		
				137,287,268		
			給料	4,608,300	予算額 4,609,000円	
			手当	2,632,834	予算額 2,883,000円	
			法定福利費	1,490,667	予算額 1,497,000円	
			備用品費	0		
			委託料	41,989,000	配水管布設工事委託料他	
			会費負担金	712,467	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金	
			工事請負費	85,854,000	配水管布設工事他	
			2 施設整備事業費		449,361,886	
			給料	4,561,200	予算額 4,562,000円	
			手当	2,817,395	予算額 2,948,000円	
			法定福利費	1,526,643	予算額 1,584,000円	
			旅費	23,668		
			委託料	9,850,000	第二浄水場受変電設備更新実施設計業務委託料他	
			会費負担金	706,980	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金	
			工事請負費	429,876,000	第二浄水場配水ポンプ設備更新工事、金屋送水ポンプ場自家発電設備更新工事、本庄17号井取水ポンプ設備更新工事	
			3 営業設備費		2,671,550	
			固定資産購入費	1,837,110	軽自動車 2台	
			量水器費	834,440		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2 企業債償還金			302,824,158	
		1 企業債償還金		302,824,158	
			企業債償還金	302,824,158	
支出合計				892,144,862	

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			年度末償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	594,818,464	0	0	594,818,464	0	0	0	594,818,464
建 物	1,083,878,872	0	0	1,083,878,872	21,355,370	0	460,117,332	623,761,540
構 築 物	18,110,704,327	145,852,268	30,002,014	18,226,554,581	378,459,925	26,406,087	9,126,552,015	9,100,002,566
機 械 及 び 装 置	5,665,499,834	469,686,326	154,965,246	5,980,220,914	196,577,971	136,854,420	3,268,752,264	2,711,468,650
車 両 運 搬 具	10,488,854	1,837,110	1,590,082	10,735,882	0	1,470,271	8,453,835	2,282,047
工 具、器 具 及 び 備 品	9,435,700	0	0	9,435,700	740,042	0	6,488,588	2,947,112
リ ー ス 資 産	14,700,000	0	0	14,700,000	661,500	0	5,953,500	8,746,500
建 設 仮 勘 定	37,667,222	17,734,114	30,794,222	24,607,114	0	0	0	24,607,114
合 計	25,527,193,273	635,109,818	217,351,564	25,944,951,527	597,794,808	164,730,778	12,876,317,534	13,068,633,993

(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
電 話 加 入 権	844,700	0	0	0	844,700
合 計	844,700	0	0	0	844,700

企 業 債 明 細 書

建設改良費等の財源に充てるための企業債

(単位：円)

NO	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利 率	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
1	昭和63年度 財政融資資金	平成 1. 3. 27	160,000,000	10,220,789	149,277,493	10,722,507		4.85%	平成31. 3	
2	平成04年度 財政融資資金	平成 5. 3. 25	315,000,000	16,274,263	222,103,566	92,896,434		4.40%	平成35. 3	
3	平成04年度 公営企業金融公庫	平成 5. 3. 26	135,000,000	8,025,286	108,665,706	26,334,294		4.50%	平成33. 3	
4	平成05年度 財政融資資金	平成 6. 3. 23	637,000,000	30,604,036	428,195,825	208,804,175		3.65%	平成36. 3	
5	平成05年度 公営企業金融公庫	平成 6. 3. 23	273,000,000	14,937,320	207,378,618	65,621,382		3.75%	平成34. 3	
6	平成06年度 財政融資資金	平成 7. 3. 27	460,000,000	21,929,736	274,723,982	185,276,018		4.65%	平成37. 3	
7	平成06年度 公営企業金融公庫	平成 7. 3. 27	460,000,000	25,263,993	314,255,514	145,744,486		4.75%	平成35. 3	
8	平成07年度 財政融資資金	平成 8. 3. 14	750,000,000	33,146,783	443,996,862	306,003,138		3.15%	平成38. 3	
9	平成07年度 公営企業金融公庫	平成 8. 3. 22	500,000,000	24,966,784	332,051,618	167,948,382		3.25%	平成36. 3	
10	平成08年度 財政融資資金	平成 9. 3. 25	264,000,000	11,251,134	147,335,953	116,664,047		2.80%	平成39. 3	
11	平成08年度 財政融資資金	平成 9. 3. 25	132,100,000	5,629,829	73,723,786	58,376,214		2.80%	平成39. 3	
12	平成08年度 公営企業金融公庫	平成 9. 3. 26	176,000,000	8,431,595	109,664,815	66,335,185		2.90%	平成37. 3	
13	平成08年度 地方公共団体金融機構	平成 9. 3. 26	29,700,000	1,422,831	18,505,939	11,194,061		2.90%	平成37. 3	
14	平成08年度 地方公共団体金融機構	平成 9. 3. 26	57,200,000	2,736,552	35,713,916	21,486,084		2.85%	平成37. 3	
15	平成09年度 財政融資資金	平成10. 3. 25	298,400,000	12,305,165	160,117,110	138,282,890		2.10%	平成40. 3	
16	平成09年度 地方公共団体金融機構	平成10. 3. 25	53,100,000	2,439,548	31,537,195	21,562,805		2.20%	平成38. 3	
17	平成09年度 地方公共団体金融機構	平成10. 3. 25	148,500,000	6,815,542	88,395,729	60,104,271		2.15%	平成38. 3	
18	平成10年度 地方公共団体金融機構	平成11. 3. 24	111,300,000	4,997,478	61,297,910	50,002,090		2.10%	平成39. 3	
19	平成10年度 財政融資資金	平成11. 3. 25	164,700,000	6,651,347	81,583,873	83,116,127		2.10%	平成41. 3	

建設改良費等の財源に充てるための企業債

(単位：円)

NO	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利 率	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
20	平成11年度 地方公共団体金融機構	平成12. 3. 22	35,200,000	1,547,676	17,904,839	17,295,161		2.00%	平成40. 3	
21	平成11年度 財政融資資金	平成12. 3. 24	52,800,000	2,090,408	24,183,623	28,616,377		2.00%	平成42. 3	
22	平成13年度 公営企業金融公庫	平成14. 3. 22	57,700,000	2,428,741	24,004,986	33,695,014		2.20%	平成42. 3	
23	平成13年度 財政融資資金	平成15. 3. 25	51,000,000	1,960,773	18,590,960	32,409,040		1.20%	平成45. 3	
24	平成13年度 公営企業金融公庫	平成15. 3. 25	22,300,000	941,280	8,885,781	13,414,219		1.30%	平成43. 3	
25	平成14年度 公営企業金融公庫	平成15. 3. 25	54,300,000	2,291,995	21,636,677	32,663,323		1.30%	平成43. 3	
26	平成14年度 公営企業金融公庫	平成16. 3. 23	9,600,000	391,286	3,268,917	6,331,083		1.90%	平成44. 3	
27	平成14年度 財政融資資金	平成16. 3. 25	36,100,000	1,319,877	10,984,447	25,115,553		2.00%	平成46. 3	
28	平成15年度 公営企業金融公庫	平成16. 3. 23	25,000,000	1,018,973	8,512,800	16,487,200		1.90%	平成44. 3	
29	平成15年度 財政融資資金	平成16. 3. 25	25,000,000	914,042	7,606,957	17,393,043		2.00%	平成46. 3	
30	平成21年度 財政融資資金	平成22. 3. 25	74,800,000	2,400,593	7,053,917	67,746,083		2.10%	平成52. 3	
31	平成21年度 地方公共団体金融機構	平成22. 3. 25	65,200,000	2,092,496	6,148,603	59,051,397		2.10%	平成52. 3	
32	平成22年度 地方公共団体金融機構	平成23. 3. 24	131,000,000	4,216,594	8,354,200	122,645,800		1.90%	平成53. 3	
33	平成22年度 地方公共団体金融機構	平成23. 7. 28	100,000,000	3,218,775	6,377,253	93,622,747		1.90%	平成53. 3	
34	平成23年度 地方公共団体金融機構	平成24. 3. 27	82,000,000	2,657,181	2,657,181	79,342,819		1.70%	平成54. 3	
35	平成23年度 地方公共団体金融機構	平成24. 3. 27	363,200,000	25,283,457	123,932,558	239,267,442		1.00%	平成39. 3	
36	平成28年度 地方公共団体金融機構	平成29. 3. 23	293,000,000	0	0	293,000,000		0.20%	平成44. 3	
37	平成29年度 地方公共団体金融機構	平成30. 3. 26	288,000,000	0	0	288,000,000		0.10%	平成45. 3	
計			6,891,200,000	302,824,158	3,588,629,109	3,302,570,891				

平成29年度注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

建物	24～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	2～15年

ロ. リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当に関する負担金は、「退職手当負担金に関する覚書」に基づき、埼玉県市町村総合事務組合負担金条例（平成18年組合条例第21号）第3条に規定されている一般負担金を除き、すべて一般会計が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。

ロ．賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

ハ．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。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取り崩し

イ．賞与引当金

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それらに係る法定福利費の支出をするため、賞与引当金9,510,222円を取り崩した。うち、112,093円は特別利益として収入した。

ロ．貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損に充当するため、貸倒引当金765,384円を取り崩した。

3. 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。

4. その他の注記

(1) 新会計基準移行に係る経過措置

イ．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。