

平成29年度

古賀市水道事業会計決算書

福岡県古賀市

目 次

決 算 書 類

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	5
3. 剰 余 金 計 算 書	7
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書	7
5. 貸 借 対 照 表	9
6. 注 記	11

決 算 附 属 書 類

1. 事 業 報 告 書	15
2. キャッシュ・フロー計算書	26
3. 収 益 費 用 明 細 書	27
4. 資 本 的 収 支 明 細 書	31
5. 固 定 資 産 明 細 書	33
6. 企 業 債 明 細 書	35

平成29年度 古賀市

(1) 収益的収入及び支出

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	1,200,832,000	15,253,000	0
第1項			
営業収益	1,034,817,000	0	0
第2項			
営業外収益	166,012,000	15,253,000	0
第3項			
特別利益	3,000	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	1,129,278,000	△ 22,617,000	0	0	0	1,106,661,000
第1項						
営業費用	1,041,010,000	△ 24,316,000	0	△ 5,994,000	0	1,010,700,000
第2項						
営業外費用	82,265,000	1,699,000	0	3,745,000	0	87,709,000
第3項						
特別損失	3,000	0	0	2,249,000	0	2,252,000
第4項						
予備費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

水道事業会計決算報告書

(税込、単位:円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,216,085,000	1,213,409,139	△ 2,675,861	(うち、仮受消費税及び地方消費税 83,738,867円)
1,034,817,000	1,037,726,790	2,909,790	(うち、仮受消費税及び地方消費税 75,882,728円)
181,265,000	175,677,399	△ 5,587,601	(うち、仮受消費税及び地方消費税 7,855,789円)
3,000	4,950	1,950	(うち、仮受消費税及び地方消費税 350円)

(税込、単位:円)

額					
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
0	1,106,661,000	1,070,407,976	0	36,253,024	(うち、仮払消費税及び地方消費税 40,821,798円) (うち、消費税及び地方消費税納付額 31,393,900円)
0	1,010,700,000	980,448,348	0	30,251,652	(うち、仮払消費税及び地方消費税 40,811,013円)
0	87,709,000	87,708,548	0	452	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円) (うち、消費税及び地方消費税納付額 31,393,900円)
0	2,252,000	2,251,080	0	920	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,785円)
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

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 資本的収入	14,461,000	△ 1,660,000	12,801,000	0
第1項 工事負担金	4,200,000	0	4,200,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 繰入金	10,260,000	△ 1,660,000	8,600,000	0

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	継続費繰次繰越額
第1款 資本的支出	366,296,000	18,999,000	0	385,295,000	0	0
第1項 建設改良費	169,564,000	18,999,000	0	188,563,000	0	0
第2項 企業債償還金	193,835,000	0	0	193,835,000	0	0
第3項 投資	2,897,000	0	0	2,897,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 360,294,394円は、当年度分消費税及び地方消費税資本242,192,763円並びに当年度分損益勘定留保資金106,578,549円で補てんしました。

(税込、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	12,801,000	11,682,000	△ 1,119,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	4,200,000	3,082,000	△ 1,118,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	8,600,000	8,600,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)

(税込、単位:円)

額	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		
385,295,000	371,976,394		0	0	13,318,606	(うち、仮払消費税及び地方消費税 11,985,906円)
188,563,000	175,254,475	0	0	0	13,308,525	(うち、仮払消費税及び地方消費税 11,985,906円)
193,835,000	193,834,102	0	0	0	898	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)
2,897,000	2,887,817	0	0	0	9,183	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)

的収支調整額11,523,082円(控除対象外消費税額 462,824円を除く)及び過年度分損益勘定留保資金

平成29年度 古賀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	947,207,765		
(2) 受託工事収益	2,693,000		
(3) その他営業収益	<u>11,943,297</u>	961,844,062	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	440,095,290		
(2) 配水及び給水費	46,277,765		
(3) 総係費	123,463,632		
(4) 受託工事費	2,693,000		
(5) 減価償却費	304,944,328		
(6) 資産減耗費	<u>22,163,320</u>	<u>939,637,335</u>	
営業利益			22,206,727
3. 営業外収益			
(1) 加入金	98,100,000		
(2) 受取利息及び配当金	5,937,817		
(3) 長期前受金戻入	62,753,782		
(4) 雑収益	<u>1,030,098</u>	167,821,697	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,851,824		
(2) 雑支出	<u>462,824</u>	<u>56,314,648</u>	<u>111,507,049</u>
経常利益			133,713,776
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4,600</u>	4,600	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	134,295		
(2) その他特別損失	<u>2,106,000</u>	<u>2,240,295</u>	<u>△ 2,235,695</u>
当年度純利益			131,478,081
前年度繰越利益剰余金			811,185,206
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>942,663,287</u></u>

平成29年度 古賀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)

	資本金	剰余				
		資本剰余				
		工事負担金	加入金	補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剰余金
前年度末残高	1,380,968,508	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678
前年度処分額	0	△ 15,635,706	△ 49,800,416	△ 38,115,701	△ 5,700,000	△ 929,292
議会の議決による処分額	0	△ 15,635,706	△ 49,800,416	△ 38,115,701	△ 5,700,000	△ 929,292
基金の取崩	0	0	△ 9,190,000	0	0	0
除却済資産に係る資本剰余金	0	△ 15,635,706	△ 40,610,416	△ 38,115,701	△ 5,700,000	△ 929,292
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,380,968,508	0	832,288,302	0	0	3,399,386
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,380,968,508	0	832,288,302	0	0	3,399,386

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものです。

平成29年度 古賀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	1,380,968,508	835,687,688	942,663,287
議会の議決による処分額	0	△ 10,706,000	△ 189,294,000
基金の取崩	0	△ 8,600,000	8,600,000
資産の滅失による取崩	0	△ 2,106,000	2,106,000
減債積立金の積立	0	0	△ 100,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 100,000,000
処分後残高	1,380,968,508	824,981,688	(繰越利益剰余金) 753,369,287

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものです。

(単位:円)

余 金					資本合計
金	利 益 剰 余 金				
資本剰余金 合 計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
945,868,803	191,000,000	570,528,597	1,046,004,091	1,807,532,688	4,134,369,999
△ 110,181,115	200,000,000	145,000,000	△ 234,818,885	110,181,115	0
△ 110,181,115	200,000,000	145,000,000	△ 234,818,885	110,181,115	0
△ 9,190,000	0	0	9,190,000	9,190,000	0
△ 100,991,115	0	0	100,991,115	100,991,115	0
0	200,000,000	0	△ 200,000,000	0	0
0	0	145,000,000	△ 145,000,000	0	0
835,687,688	391,000,000	715,528,597	(繰越利益剰余金) 811,185,206	1,917,713,803	4,134,369,999
0	0	0	131,478,081	131,478,081	131,478,081
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	131,478,081	131,478,081	131,478,081
835,687,688	391,000,000	715,528,597	(当年度未処分 利益剰余金) 942,663,287	2,049,191,884	4,265,848,080

平成29年度 古賀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		273,160,161	
ロ. 建物	283,870,139		
減価償却累計額	<u>△ 140,029,795</u>	143,840,344	
ハ. 構築物	8,213,310,129		
減価償却累計額	<u>△ 4,031,128,079</u>	4,182,182,050	
ニ. 機械及び装置	2,614,720,926		
減価償却累計額	<u>△ 2,070,098,320</u>	544,622,606	
ホ. 工具器具及び備品	27,259,486		
減価償却累計額	<u>△ 25,604,589</u>	1,654,897	
ヘ. 建設仮勘定		78,532,734	
有形固定資産合計			5,223,992,792

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		3,459,375	
ロ. 地役権		3	
ハ. ダム使用権		93,116,317	
ニ. 電話加入権		21,133	
ホ. 共同配水池使用権		<u>277,658,368</u>	
無形固定資産合計			374,255,196

(3) 投資

イ. 基金		<u>869,384,065</u>	
投資合計			<u>869,384,065</u>
固定資産合計			6,467,632,053

2. 流動資産

(1) 現金預金 1,844,635,198

(2) 未収金 40,109,695
貸倒引当金 △ 2,100,000 38,009,695

(3) 貯蔵品 1,010,120

流動資産合計 1,883,655,013

資産合計 8,351,287,066

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	2,463,162,105		
企業債合計		<u>2,463,162,105</u>	
固定負債合計			2,463,162,105
4. 流動負債			
(1) 未払金		275,746,603	
(2) 預り金		100,000	
(3) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	197,846,309		
企業債合計		197,846,309	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	6,378,000		
ロ. 法定福利費引当金	1,179,000		
引当金合計		<u>7,557,000</u>	
流動負債合計			481,249,912
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,386,276,393	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,245,249,424</u>	
繰延収益合計			1,141,026,969
負債合計			<u>4,085,438,986</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ. 固有資本金	811,697,105		
ロ. 出資金	278,800,000		
ハ. 組入資本金	290,471,403		
自己資本金合計		<u>1,380,968,508</u>	
資本金合計			1,380,968,508
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 加入金	832,288,302		
ロ. その他資本剰余金	3,399,386		
資本剰余金合計		835,687,688	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	391,000,000		
ロ. 建設改良積立金	715,528,597		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	942,663,287		
(前年度繰越利益剰余金)	<u>(811,185,206)</u>		
(当年度純利益)	(131,478,081)		
利益剰余金合計		<u>2,049,191,884</u>	
剰余金合計			2,884,879,572
資本合計			<u>4,265,848,080</u>
負債資本合計			<u><u>8,351,287,066</u></u>

■注記事項

I. 重要な会計方針に係る事項

平成26年度より、改正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ます。

1 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

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

水利権 20年

ダム使用権 55年

共同配水池使用権 60年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は福岡県市町村職員退職手当組合に加入しています。

同組合へ支払う負担金のうち、一般負担金については水道事業会計が負担し、特別負担金については一般会計が負担するため、退職手当引当金の計上は不要です。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上しています。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上しています。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要事項

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ます。

5 会計処理方法の変更に関する事項

該当なし

II. キャッシュ・フロー計算書等関連事項

重要な非資金取引

該当なし

III. 貸借対照表等関連事項

引当金の取崩し

平成29年度は次の引当金を取崩しました。

(1) 賞与引当金 期末手当及び勤勉手当として7,345,000円

(2) 法定福利費引当金 法定福利費として1,352,000円

(3) 貸倒引当金 平成29年度不納欠損額として702,920円

IV. セグメント情報に関する事項

本市水道事業会計は、水道事業のみを運営していることから省略しています。

V. 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、事業ごとに水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業で1つの資産グループとしています。

2 減損の兆候について

当年度において、減損の兆候を認識していません。

VI. リース契約により使用する固定資産

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、地方公営企業法施行規則第55条第1項第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1, 120, 200円 (消費税等抜)
計	1, 120, 200円 (消費税等抜)

VII. 重要な後発事象

該当なし

VIII. その他の注記

該当なし

決算附属書類

平成29年度 古賀市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度、給水区域内人口は微増傾向で、水道普及率は72.3%となっています。本年度においても、安全で安心な水を安定的に供給するため、水道施設や管路の計画的な更新を行うとともに、引き続き事業経営の効率化に努めてまいりました。28年度から着手した第10期拡張事業として、平成34年度の供用開始を目標に米多比区の一部への配水管布設に継続して取り組みました。

持続可能な水道事業のあり方について、「古賀市水道事業経営と料金制度のあり方について」を古賀市上下水道事業経営等審議会に諮問し、12月に答申を受けました。

また、県事業として古賀ダム改修工事が行われ自己水源量が減少したことに対応するため、北九州市水道用水供給事業からの受水量を596,920 m^3 から765,438 m^3 に増やしました(168,518 m^3 増)。福岡地区水道企業団と北九州市水道用水供給事業からの受水量は年々増加しており、29年度は配水量全体の約7割になりました。今後も浄水とのバランスを見ながら、水の安定供給を確保しつつ、今後もより一層の経営の健全化に努めてまいります。

【給水状況】

給水状況については、宅地開発や集合住宅の新規建設等により給水戸数が増加し、年度末給水人口は42,417人となりました。※給水人口が昨年度比1,634人減となっていますが、認定方法の変更によるものです(調定数から開栓数に変更)。配水量は4,443,859 m^3 で、これに対し有収水量は4,361,131 m^3 となったため、有収率は98.1%となりました。

【施設整備の状況】

配水管新設改良事業として、今の庄ほか配水管布設対工事等を合計7件実施しました。

また、浄水場事業として浄水場電気室及び機械室防火扉取替工事を実施し、水源開発事業として花鶴揚水機場導水ポンプ設置工事を実施しました。

更に、第10期拡張事業として、薬王寺と米多比で配水管布設工事を実施しました。

【財政状況】

本年度の水道事業収益は1,129,670,359円（前年度比4.3%増）で、水道事業費用は998,192,278円（前年度比7.0%増）となり、131,478,081円（前年度比12.6%減）の当年度純利益を生じました。

（2）水道事業関係議会議決事項

議決年月日	議案番号	議決事項
平成29年 9月26日	平成29年 49号	平成29年度古賀市水道事業会計補正予算 (第1号)について
平成29年 9月26日	平成29年 57号	平成28年度古賀市水道事業会計剰余金の処分 及び決算の認定について
平成29年 12月18日	平成29年 74号	平成29年度古賀市水道事業会計補正予算 (第2号)について
平成30年 3月27日	平成30年 25号	平成30年度古賀市水道事業会計予算について
平成30年 3月27日	平成30年 33号	平成29年度古賀市水道事業会計補正予算 (第3号)について

（3）行政官庁許可事項

該当なし

（4）職員に関する事項

(単位：人)

職員別	平成30年3月31日 現在職員数	平成29年3月31日 現在職員数	増減
課長	1	1	—
事務職員	11 (1)	12 (1)	-1 (0)
計	12 (1)	13 (1)	-1 (0)

注 () 内は、短時間勤務職員数外書き

2. 工 事

(1) 配水管新設改良事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日
平成29年度 今の庄一丁目配水管布設 替工事(第1工区)	φ75 HIVP 116.1m	円 14,681,520	平成 29.5.31	平成 29.12.15
	φ50 HIVP 190.0m			
平成29年度 今の庄一丁目配水管布設 替工事(第2工区)	φ75 HIVP 182.5m	13,307,760	29.10.18	30.1.26
	φ50 HIVP 65.1m			
平成29年度 日吉二丁目配水管布設替 工事(第1工区)	φ75 HIVP 283.1m	17,388,000	29.5.31	29.9.15
	φ50 HIVP 14.5m			
平成29年度 日吉二丁目配水管布設替 工事(第2工区)	φ50 HIVP 163.2m	19,569,600	29.12.29	30.3.16
	φ75 HIVP 182.5m			
	φ75 地下式消火栓 1基			
平成29年度 今の庄三丁目配水管更生 工事	φ150 DIP 25.5m	26,562,600	29.12.29	30.3.29
	φ200 ステンレスフレキ管 14.0m			
平成29年度新久保一丁目配水管布設工事	φ100 HIVP 84.6m	4,536,000	29.12.26	30.1.31
平成29年度新久保二丁目配水管布設替工事	φ75 HIVP 3.4m	12,744,000	29.6.30	29.9.26
	φ50 HIVP 285.2m			
	φ40 HIVP 2.2m			
合 計 (7件)		108,789,480		

(2) 浄水場事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日
平成29年度 浄水場電気室及び機械室 防火扉取替工事	片開き戸 3箇所 両開き戸 1箇所 両開き戸ランマ付き 1箇所	円 1,285,200	平成 30.1.23	平成 30.3.21
合 計 (1件)		1,285,200		

(3) 水源開発事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日
平成29年度 花鶴揚水機場導水ポンプ 設置工事	導水ポンプ 1台 電動吐出弁 1台 逆止弁 1台	円 9,288,000	平成 29.10.18	平成 30.3.15
合 計 (1件)		9,288,000		

(4) 第10期拡張事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日
平成29年度 薬王寺配水管布設工事	φ150 DIP 268.2m φ100 DIP 11.2m φ75地下式消火栓 1基	円 19,354,680	平成 29.5.31	平成 29.10.13
平成29年度 米多比配水管布設工事	φ150 DIP 248.5m φ75地下式消火栓 1基	15,083,280	平成 29.12.29	平成 30.3.16
合 計 (2件)		34,437,960		

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	平成29年度	平成28年度	比 較		
				増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)	人	58,673	58,540	133	100.2	
給水区域内人口(B)	人	52,644	52,485	159	100.3	
年度末給水人口(C)	人	42,417	44,051	△ 1,634	96.3	
普及率	水道普及率(C/A)	72.3	75.2	△ 2.9	96.1	
	給水普及率(C/B)	80.6	83.9	△ 3.4	96.0	
計画給水人口	人	52,500	52,500	0	100.0	
給 水 戸 数	戸	17,851	17,670	181	101.0	
配水量	年 間	m ³	4,443,859	4,389,774	54,085	101.2
	1日平均	m ³	12,175	12,027	148	101.2
	1日最大	m ³	13,071	13,066	5	100.0
有収水量	年 間	m ³	4,361,131	4,312,763	48,368	101.1
	1日平均	m ³	11,948	11,816	133	101.1
有 収 率	%	98.1	98.2	△0.1	99.9	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 947,207,765 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,361,131 \text{ m}^3} = 217.19 \text{ 円 / m}^3$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用 } 995,951,983 \text{ 円} - \text{受託工事費用 } 2,693,000 \text{ 円} - \text{長期前受金戻入 } 62,753,782 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,361,131 \text{ m}^3} = 213.36 \text{ 円 / m}^3$$

(2) 事業収益に関する事項

(単位:円)

区 分	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増減額	比率(%)
営業収益	961,844,062	950,307,858	11,536,204	101.2
給水収益	947,207,765	935,453,420	11,754,345	101.3
受託工事収益	2,693,000	3,682,000	△ 989,000	73.1
その他営業収益	11,943,297	11,172,438	770,859	106.9
営業外収益	167,821,697	132,549,408	35,272,289	126.6
加入金	98,100,000	68,300,000	29,800,000	143.6
受取利息及び配当金	5,937,817	5,963,409	△ 25,592	99.6
長期前受金戻入	62,753,782	56,898,087	5,855,695	110.3
雑収益	1,030,098	1,387,912	△ 357,814	74.2
特別利益	4,600	36,250	△ 31,650	12.7
固定資産売却益	0	0	0	0.0
過年度損益修正益	4,600	36,250	△ 31,650	12.7
臨時収入	0	0	0	0.0
合 計	1,129,670,359	1,082,893,516	46,776,843	104.3

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増減額	比率(%)
営業費用	939,637,335	872,191,641	67,445,694	107.7
原水及び浄水費	440,095,290	416,928,351	23,166,939	105.6
配水及び給水費	46,277,765	46,587,148	△ 309,383	99.3
総係費	123,463,632	128,285,639	△ 4,822,007	96.2
受託工事費	2,693,000	3,682,000	△ 989,000	73.1
減価償却費	304,944,328	265,148,039	39,796,289	115.0
資産減耗費	22,163,320	11,560,464	10,602,856	191.7
その他営業費用	0	0	0	0.0
営業外費用	56,314,648	60,250,920	△ 3,936,272	93.5
支払利息及び企業債取扱諸費	55,851,824	59,777,234	△ 3,925,410	93.4
雑支出	462,824	473,686	△ 10,862	97.7
特別損失	2,240,295	32,405	2,207,890	6,913.4
固定資産売却損	0	0	0	0.0
過年度損益修正損	134,295	32,405	101,890	414.4
その他特別損失	2,106,000	0	2,106,000	0.0
合 計	998,192,278	932,474,966	65,717,312	107.0

4. 会 計

(1) 建設仮勘定内訳

(単位:円)

事業費名	金額	備考
第10期拡張事業費	78,532,734	
合 計	78,532,734	

(2) 現金預金明細書

現金預金	1,844,635,198 円
現金(つり銭)	40,000 円
預 金	1,844,595,198 円

(単位:円)

金融機関名	口座別		合 計
	定期預金	普通預金	
福岡銀行	0	744,595,198	744,595,198
粕屋農業協同組合	900,000,000	0	900,000,000
福岡県中央信用組合	200,000,000	0	200,000,000
合 計	1,100,000,000	744,595,198	1,844,595,198

(3) 企業債

本年度は起債を行いませんでした。

元金償還額は193,834,102円で、年度末未償還元金は2,661,008,414円です。

(4) 未収金内訳

年度	科目	収益的収入未収							
		営業収益未収金						営業外	
		給水収益		受託工事収益		その他営業収益		加入金	
	件	円	件	円	件	円	件	円	
21		4	39,340						
22		2	21,280						
23		1	3,860						
24		4	95,980						
25		17	219,810						
26		15	108,910						
27		50	724,750						
28		272	1,496,720						
29		3,322	20,346,690	1	2,693,000	8	10,604,610	3	648,000
合計		3,687	23,057,340	1	2,693,000	8	10,604,610	3	648,000

(5) 未払金内訳

年度	科目	収益的支出未払金				資本的支出未払金		合計	
		営業費用未払金		営業外費用未払金		建設改良費等未払金			
		件	円	件	円	件	円	件	円
29		118	119,870,689	5	95,027,440	10	60,848,474	133	275,746,603
合計		118	119,870,689	5	95,027,440	10	60,848,474	133	275,746,603

金		資本的収入未収金		合 計	
収 益 未 収 金		工事負担金未収金			
そ の 他		工事負担金			
件	円	件	円	件	円
				4	39,340
				2	21,280
				1	3,860
				4	95,980
				17	219,810
				15	108,910
				50	724,750
				272	1,496,720
1	24,745	1	3,082,000	3,336	37,399,045
1	24,745	1	3,082,000	3,701	40,109,695

(6) 長期前受金明細書

当年度増減

(単位:円)

財 源	増減金額	期末内訳
当年度期首	2,418,827,721	
工事負担金	2,967,000	1,022,647,304
加入金	△ 50,320,491	626,879,109
補助金	△ 3,009,700	130,503,314
受贈財産評価額	19,393,911	562,841,233
その他資本剰余金	△ 1,582,048	43,405,433
当年度増減計	△ 32,551,328	
当年度期末	2,386,276,393	

(7) その他会計経理に関する重要事項

特別利益及び特別損失明細書

<特別利益>

(単位:円)

科 目	金 額	内 容
1目 固定資産売却益	0	
2目 過年度損益修正益	4,600	過年度調定増額
3目 その他特別利益	0	
合 計	4,600	

<特別損失>

(単位:円)

科 目	金 額	内 容
1目 固定資産売却損	0	
2目 過年度損益修正損	134,295	過年度調定減額
3目 その他特別損失	2,106,000	土地改良事業小野南部地区換地処分による土地の滅失
合 計	2,240,295	

平成29年度 古賀市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(間接法) (単位:円)

(平成29年4月1日から平成30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(△は損失)	131,478,081
減価償却費	304,944,328
固定資産除却費	17,053,320
引当金の増減額(△は減少)	△ 1,840,000
長期前受金戻入額	△ 62,753,782
受取利息及び配当金	△ 5,937,817
支払利息及び企業債取扱諸費	55,851,824
その他特別損失	2,106,000
未収金の増減額(△は増加)	9,352,770
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	73,759,716
小計	524,014,440
受取利息及び配当金の受取額	5,937,817
利息の支払額	△ 55,851,824
業務活動によるキャッシュ・フロー	474,100,433

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得・建設改良事業等による支出	△ 163,268,569
基金への投資	△ 2,887,817
基金処分による収入	8,600,000
工事負担金等による収入	3,082,000
投資活動に伴う未収金等の債権の増加額	△ 1,491,000
投資活動に伴う未払い金等の債務の増加額	28,349,138
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,616,248

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債償還による支出	△ 193,834,102
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 193,834,102

現金預金の増減額(△は減少)	152,650,083
現金預金の期首残高	1,691,985,115
現金預金の期末残高	1,844,635,198

平成29年度 古賀市水道事業会計収益費用明細書

収益的収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業	収益		1,129,670,359	
	1	営業	収益	961,844,062	
		1	給水収益	947,207,765	
			1 水道料金	947,207,765	
		2	受託工事収益	2,693,000	
			5 消火栓修繕工事収益	2,693,000	
		3	その他営業収益	11,943,297	
			1 手数料	2,053,880	
			2 下水道使用料賦課徴収業務負担金	8,789,917	
			3 消火栓維持管理負担金	1,099,500	
			4 雑収益	0	
	2	営業外	収益	167,821,697	
		1	加入金	98,100,000	
			1 加入金	98,100,000	
		2	受取利息及び配当金	5,937,817	
			1 預金利息	3,050,000	
			2 基金利息	2,887,817	
		3	長期前受金戻入	62,753,782	
			1 長期前受金戻入	62,753,782	
		4	雑収益	1,030,098	
			1 不用品売却収益	0	
			2 その他雑収益	1,030,098	
		5	消費税等還付金	0	
			1 消費税等還付金	0	
	3	特別	利益	4,600	
		1	固定資産売却益	0	
			1 固定資産売却益	0	
		2	過年度損益修正益	4,600	
			1 過年度損益修正益	4,600	
		3	その他特別利益	0	
			1 臨時収入	0	

収益の支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			998,192,278	
	1	営業費用		939,637,335	
		1	原水及び浄水費	440,095,290	
			9 備消耗品費	1,137,021	
			11 燃料費	44,402	
			12 光熱水費	90,653	
			14 通信運搬費	1,247,706	
			16 委託料	48,088,814	
			17 手数料	1,700	
			18 使用料及び賃借料	1,012,547	
			19 修繕費	2,082,440	
			20 工事請負費	0	
			21 動力費	31,193,056	
			23 薬品費	3,829,138	
			24 材料費	0	
			25 補償、補填及び賠償金	3,200,000	
			26 負担金	14,633,911	
			32 受水費	333,533,902	
		2	配水及び給水費	46,277,765	
			3 賃金	800,406	
			5 法定福利費	1,357	
			9 備消耗品費	228,100	
			11 燃料費	178,572	
			16 委託料	19,154,600	
			18 使用料及び賃借料	1,448,400	
			19 修繕費	20,930,370	
			22 路面復旧費	3,521,000	
			24 材料費	14,960	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	1	3	総係費	123,463,632	
			1 給料	45,099,340	予算額 45,101,000
			2 手当	30,230,897	予算額 31,426,000
			35 賞与引当金繰入額	5,801,000	予算額 5,801,000
			3 貸金	1,938,426	
			4 報酬	285,000	
			5 法定福利費	12,837,882	予算額 12,852,000
			36 法定福利費引当金繰入額	1,069,000	予算額 1,069,000
			6 旅費	237,919	
			7 被服費	126,259	
			9 備消耗品費	679,834	
			11 燃料費	144,742	
			12 光熱水費	803,879	
			13 印刷製本費	976,110	
			14 通信運搬費	3,378,728	
			15 広告料	45,850	
			16 委託料	9,696,894	
			17 手数料	2,078,512	
			18 使用料及び賃借料	2,944,962	
			19 修繕費	136,700	
			26 負担金	3,730,696	
			27 研修費	91,223	
			31 保険料	1,126,859	
			37 貸倒引当金繰入額	2,920	
		4	受託工事費	2,693,000	
			20 工事請負費	2,693,000	
		5	減価償却費	304,944,328	
			1 有形固定資産減価償却費	292,428,980	
			2 無形固定資産減価償却費	12,515,348	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	1	6 資産減耗費		22,163,320	
			1 固定資産除却費	22,163,320	
			2 たな卸資産減耗費	0	
		7 その他営業費用		0	
			1 雑支出	0	
		2 営業外費用		56,314,648	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		55,851,824	
			1 企業債利息	55,851,824	
		3 雑支出		462,824	
			1 その他雑支出	462,824	
		3 特別損失		2,240,295	
		1 固定資産売却損		0	
			1 固定資産売却損	0	
		2 過年度損益修正損		134,295	
			1 過年度損益修正損	134,295	
		3 その他特別損失		2,106,000	
			1 臨時損失	2,106,000	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考欄に記載しています。

平成29年度 古賀市水道事業会計資本的収支明細書

資本的収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的収入			11,682,000	
	1	工事負担金		3,082,000	
		1	工事負担金	3,082,000	
			2 消火栓設置工事負担金	3,082,000	
	2	固定資産売却代金		0	
		1	固定資産売却代金	0	
			1 固定資産売却代金	0	
	6	繰入金		8,600,000	
		1	繰入金	8,600,000	
			1 水源開発等基金	8,600,000	

資本的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			359,990,488	
	1	建設改良費		163,268,569	
		1	配水管新設改良事業費	115,984,219	
			1 給料	6,980,700	予算額 6,981,000
			2 手当	4,582,748	予算額 4,673,000
			5 法定福利費	1,939,771	予算額 1,953,000
			16 委託料	1,750,000	
			20 工事請負費	100,731,000	
		2	固定資産購入費	5,607,350	
			1 量水器購入費	5,607,350	
		3	浄水場事業費	1,190,000	
			20 工事請負費	1,190,000	
		4	水源開発事業費	8,600,000	
			20 工事請負費	8,600,000	
		5	第10期拡張事業費	31,887,000	
			20 工事請負費	31,887,000	
	2	企業債償還金		193,834,102	
		1	企業債償還金	193,834,102	
			1 元金償還金	193,834,102	
	3	投資		2,887,817	
		1	基金	2,887,817	
			1 基金	2,887,817	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考欄に記載しています。

固 定 資

(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	275,266,161	0	2,106,000
建 物	286,757,139	1,190,000	4,077,000
構 築 物	8,143,033,861	132,230,609	61,954,341
機械及び装置	2,624,786,876	14,207,350	24,273,300
工具器具及び備品	27,259,486	0	0
建設仮勘定	43,498,213	35,034,521	0
合 計	11,400,601,736	182,662,480	92,410,641

(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
水 利 権	3,988,375	0
地 役 権	327,758	0
ダム使用権	98,837,091	0
電話加入権	29,063	0
共同配水池使用権	283,588,257	0
合 計	386,770,544	0

(3) 投資明細書

投資の種類	年度当初現在高	当年度増加額
基 金	875,096,248	2,887,817
合 計	875,096,248	2,887,817

産 明 細 書

(単位:円)

年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
273,160,161	0	0	0	273,160,161	
283,870,139	6,053,981	1,981,470	140,029,795	143,840,344	
8,213,310,129	167,258,361	48,464,376	4,031,128,079	4,182,182,050	
2,614,720,926	118,811,905	22,805,475	2,070,098,320	544,622,606	
27,259,486	304,733	0	25,604,589	1,654,897	
78,532,734	0	0	0	78,532,734	
11,490,853,575	292,428,980	73,251,321	6,266,860,783	5,223,992,792	

(単位:円)

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
0	529,000	3,459,375	
0	327,755	3	
0	5,720,774	93,116,317	
0	7,930	21,133	
0	5,929,889	277,658,368	
0	12,515,348	374,255,196	

(単位:円)

当年度減少額	年度末現在高	備考
8,600,000	869,384,065	
8,600,000	869,384,065	

企業債明細書

(単位：円)

起債年度	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
				当年度償還高	償還高累計				
S63	財務省資金運用部	H01. 03. 27	29,000,000	1,852,518	27,056,546	1,943,454		4.850	H31. 03. 25
H04	財務省資金運用部	H05. 03. 25	25,900,000	1,338,105	18,261,849	7,638,151		4.400	H35. 03. 25
H04	公営企業金融公庫	H05. 03. 26	6,000,000	355,619	4,834,223	1,165,777		4.450	H33. 03. 20
H04	公営企業金融公庫	H05. 03. 26	5,100,000	302,276	4,109,090	990,910		4.450	H33. 03. 20
H05	公営企業金融公庫	H06. 03. 23	5,100,000	278,311	3,878,874	1,221,126		3.700	H34. 03. 20
H05	公営企業金融公庫	H06. 03. 23	2,100,000	114,599	1,597,184	502,816		3.700	H34. 03. 20
H05	財務省資金運用部	H06. 03. 23	16,800,000	807,139	11,293,076	5,506,924		3.650	H36. 03. 01
H06	財務省資金運用部	H07. 03. 27	12,600,000	600,684	7,525,047	5,074,953		4.650	H37. 03. 01
H06	公営企業金融公庫	H07. 03. 27	8,400,000	460,445	5,747,762	2,652,238		4.700	H35. 03. 20
H07	財務省資金運用部	H08. 03. 14	18,000,000	795,523	10,655,924	7,344,076		3.150	H38. 03. 01
H07	財務省資金運用部	H08. 03. 14	9,000,000	397,762	5,327,963	3,672,037		3.150	H38. 03. 01
H07	公営企業金融公庫	H08. 03. 22	3,000,000	149,801	1,992,310	1,007,690		3.250	H36. 03. 20
H07	公営企業金融公庫	H08. 03. 22	9,000,000	448,606	5,987,617	3,012,383		3.200	H36. 03. 20
H07	公営企業金融公庫	H08. 03. 22	1,500,000	74,900	996,156	503,844		3.250	H36. 03. 20
H07	公営企業金融公庫	H08. 03. 22	4,500,000	224,302	2,993,809	1,506,191		3.200	H36. 03. 20
H08	財務省資金運用部	H09. 03. 25	37,800,000	1,610,958	21,095,830	16,704,170		2.800	H39. 03. 01
H08	財務省資金運用部	H09. 03. 25	36,600,000	1,559,817	20,426,120	16,173,880		2.800	H39. 03. 01
H08	財務省資金運用部	H09. 03. 25	18,000,000	767,123	10,045,635	7,954,365		2.800	H39. 03. 01
H08	公営企業金融公庫	H09. 03. 26	6,000,000	287,441	3,738,574	2,261,426		2.900	H37. 03. 20
H08	公営企業金融公庫	H09. 03. 26	55,600,000	2,660,005	34,714,926	20,885,074		2.850	H37. 03. 20
H09	財務省資金運用部	H10. 03. 25	35,300,000	1,455,671	18,941,468	16,358,532		2.100	H40. 03. 01
H09	財務省資金運用部	H10. 03. 25	64,200,000	2,647,424	34,448,789	29,751,211		2.100	H40. 03. 01
H09	財務省資金運用部	H10. 03. 25	22,200,000	915,465	11,912,198	10,287,802		2.100	H40. 03. 01
H09	公営企業金融公庫	H10. 03. 30	92,400,000	4,245,088	54,878,285	37,521,715		2.200	H38. 03. 20
H09	公営企業金融公庫	H10. 03. 30	3,100,000	142,277	1,845,299	1,254,701		2.150	H38. 03. 20
H10	公営企業金融公庫	H11. 03. 24	321,800,000	14,449,133	177,229,711	144,570,289		2.100	H39. 03. 20
H10	公営企業金融公庫	H11. 03. 24	61,800,000	2,774,880	34,036,035	27,763,965		2.100	H39. 03. 20
H10	財務省資金運用部	H11. 03. 25	414,000,000	16,719,231	205,074,214	208,925,786		2.100	H41. 03. 01
H10	財務省資金運用部	H11. 03. 25	29,400,000	1,187,307	14,563,241	14,836,759		2.100	H41. 03. 01
H10	財務省資金運用部	H11. 03. 25	67,800,000	2,738,077	33,584,617	34,215,383		2.100	H41. 03. 01
H11	公営企業金融公庫	H12. 03. 22	6,400,000	281,396	3,255,425	3,144,575		2.000	H40. 03. 20
H11	公営企業金融公庫	H12. 03. 22	304,700,000	13,397,076	154,988,760	149,711,240		2.000	H40. 03. 20
H11	財務省資金運用部	H12. 03. 24	35,100,000	1,389,646	16,076,614	19,023,386		2.000	H42. 03. 01
H11	財務省資金運用部	H12. 03. 24	387,000,000	15,321,746	177,254,971	209,745,029		2.000	H42. 03. 01
H11	財務省資金運用部	H12. 03. 24	36,600,000	1,449,033	16,763,649	19,836,351		2.000	H42. 03. 01
H12	公営企業金融公庫	H13. 03. 22	158,900,000	6,865,332	75,188,107	83,711,893		1.700	H41. 03. 20
H12	公営企業金融公庫	H13. 03. 22	27,700,000	1,197,224	13,146,324	14,553,676		1.650	H41. 03. 20
H12	財務省資金運用部	H13. 03. 26	41,000,000	1,603,462	17,653,516	23,346,484		1.600	H43. 03. 01
H12	財務省資金運用部	H13. 03. 26	180,200,000	7,047,414	77,589,360	102,610,640		1.600	H43. 03. 01
H12	財務省資金運用部	H13. 03. 26	54,900,000	2,147,076	23,638,489	31,261,511		1.600	H43. 03. 01
H12	財務省資金運用部	H13. 03. 26	134,300,000	5,252,318	57,826,034	76,473,966		1.600	H43. 03. 01
H13	公営企業金融公庫	H14. 03. 22	97,400,000	4,099,817	40,521,417	56,878,583		2.200	H42. 03. 20

(単位：円)

起債年度	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
				当年度償還高	償還高累計				
H13	財務省財政融資資金	H14. 03. 25	122,700,000	4,639,890	45,859,350	76,840,650		2.200	H44. 03. 01
H13	財務省財政融資資金	H14. 03. 25	44,900,000	1,697,890	16,781,459	28,118,541		2.200	H44. 03. 01
H14	公営企業金融公庫	H15. 03. 25	370,000,000	15,617,649	147,432,229	222,567,771		1.300	H43. 03. 20
H15	公営企業金融公庫	H16. 03. 23	370,000,000	15,080,809	125,989,433	244,010,567		1.900	H44. 03. 20
H16	公営企業金融公庫	H17. 03. 23	450,000,000	17,825,119	132,698,376	317,301,624		2.100	H45. 03. 20
H17	公営企業金融公庫	H18. 03. 23	146,000,000	5,696,839	37,596,523	108,403,477		2.000	H46. 03. 20
H17	財務省財政融資資金	H18. 03. 27	39,000,000	1,360,730	8,954,292	30,045,708		2.100	H48. 03. 01
H18	公営企業金融公庫	H19. 03. 23	58,000,000	2,203,447	12,555,923	45,444,077		2.100	H47. 03. 20
H19	財務省財政融資資金	H20. 03. 25	7,000,000	234,239	1,123,762	5,876,238		2.100	H50. 03. 01
H19	公営企業金融公庫	H20. 03. 25	165,000,000	6,162,896	29,595,117	135,404,883		2.050	H48. 03. 20
H20	財務省財政融資資金	H21. 03. 25	27,000,000	902,567	3,510,084	23,489,916		1.900	H51. 03. 01
	合計	53件	4,685,800,000	193,834,102	2,024,791,586	2,661,008,414			