

平成28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28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	1,131,546,000	45,979,000	0
第1項			
営業収益	993,658,000	37,769,000	0
第2項			
営業外収益	137,885,000	8,210,000	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	1,191,511,000	△ 101,141,000	0	0	0	1,090,370,000
第1項						
営業費用	1,107,972,000	△ 111,966,000	0	△ 3,763,000	0	992,243,000
第2項						
営業外費用	77,536,000	10,825,000	0	3,730,000	0	92,091,000
第3項						
特別損失	3,000	0	0	33,000	0	36,000
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
1,177,525,000	1,163,256,777	△ 14,268,223	(うち、仮受消費税及び地方消費税 80,363,419円)
1,031,427,000	1,025,196,512	△ 6,230,488	(うち、仮受消費税及び地方消費税 74,888,654円)
146,095,000	138,021,155	△ 8,073,845	(うち、仮受消費税及び地方消費税 5,471,905円)
3,000	39,110	36,110	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,860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	1,090,370,000	1,003,259,110	0	87,110,890	(うち、仮払消費税及び地方消費税 38,945,144円) (うち、消費税及び地方消費税納付額 31,839,000円)
0	992,243,000	911,134,180	0	81,108,820	(うち、仮払消費税及び地方消費税 38,942,539円)
0	92,091,000	92,089,920	0	1,080	(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 31,839,000円)
0	36,000	35,010	0	990	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,605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			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	2,401,000	9,678,000	12,079,000	0
第1項 工事負担金	2,400,000	0	2,400,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 繰入金	0	9,678,000	9,678,000	0

## 支出

区 分	予 算					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
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計			
第1款 資本的支出	349,177,000	3,683,000	0	352,860,000	0	0	
第1項 建設改良費	156,153,000	4,113,000	0	160,266,000	0	0	
第2項 企業債償還金	189,909,000	0	0	189,909,000	0	0	
第3項 投資	3,115,000	△ 430,000	0	2,685,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 335, 142, 932円は、当年度分消費税及び地方消費税資本 325, 563, 815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	12,079,000	11,765,000	△ 314,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	2,400,000	2,575,000	175,000	(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	9,678,000	9,190,000	△ 488,000	(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		
352,860,000	346,907,932	0	0	0	5,952,068	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,052,803円)
160,266,000	154,314,623	0	0	0	5,951,377	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,052,803円)
189,909,000	189,908,692	0	0	0	308	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)
2,685,000	2,684,617	0	0	0	383	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)

的収支調整額 9,579,117円(控除対象外消費税額 473,686円を除く)及び過年度分損益勘定留保資金

平成28年度 古賀市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	935,453,420		
(2) 受託工事収益	3,682,000		
(3) その他営業収益	<u>11,172,438</u>	950,307,858	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	416,928,351		
(2) 配水及び給水費	46,587,148		
(3) 総係費	128,285,639		
(4) 受託工事費	3,682,000		
(5) 減価償却費	265,148,039		
(6) 資産減耗費	<u>11,560,464</u>	<u>872,191,641</u>	
営業利益			78,116,217
3. 営業外収益			
(1) 加入金	68,300,000		
(2) 受取利息及び配当金	5,963,409		
(3) 長期前受金戻入	56,898,087		
(4) 雑収益	<u>1,387,912</u>	132,549,408	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,777,234		
(2) 雑支出	<u>473,686</u>	<u>60,250,920</u>	<u>72,298,488</u>
経常利益			150,414,705
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>36,250</u>	36,250	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>32,405</u>	<u>32,405</u>	<u>3,845</u>
当年度純利益			150,418,550
前年度繰越利益剰余金			895,585,541
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>1,046,004,091</u>





平成28年度 古賀市水道事業剰余金計算書  
(平成28年4月1日から平成29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	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
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	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	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	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678

※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28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	945,868,803	1,046,004,091
議会の議決による処分額	0	△ 110,181,115	△ 234,818,885
自己資本金への組入れ	0	0	0
基金の取崩	0	△ 9,190,000	9,190,000
除却済資産に係る資本剰余金	0	△ 100,991,115	100,991,115
減債積立金の積立	0	0	△ 200,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 145,000,000
処分後残高	1,380,968,508	835,687,688	(繰越利益剰余金) 811,185,206

※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	184,000,000	526,528,597	946,585,541	1,657,114,138	3,983,951,449
0	7,000,000	44,000,000	△ 51,000,000	0	0
0	7,000,000	44,000,000	△ 51,000,000	0	0
0	7,000,000	44,000,000	△ 51,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0
945,868,803	191,000,000	570,528,597	(繰越利益剰余金) 895,585,541	1,657,114,138	3,983,951,449
0	0	0	150,418,550	150,418,550	150,418,550
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	150,418,550	150,418,550	150,418,550
945,868,803	191,000,000	570,528,597	(当年度未処分 利益剰余金) 1,046,004,091	1,807,532,688	4,134,369,999

平成28年度 古賀市水道事業貸借対照表  
(平成29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		275,266,161	
ロ. 建物	286,757,139		
減価償却累計額	<u>△ 135,957,284</u>	150,799,855	
ハ. 構築物	8,143,033,861		
減価償却累計額	<u>△ 3,912,334,094</u>	4,230,699,767	
ニ. 機械及び装置	2,624,786,876		
減価償却累計額	<u>△ 1,974,091,890</u>	650,694,986	
ホ. 工具器具及び備品	27,259,486		
減価償却累計額	<u>△ 25,299,856</u>	1,959,630	
ヘ. 建設仮勘定		43,498,213	
有形固定資産合計			5,352,918,612

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		3,988,375	
ロ. 地役権		327,758	
ハ. ダム使用権		98,837,091	
ニ. 電話加入権		29,063	
ホ. 共同配水池使用権		283,588,257	
無形固定資産合計			386,770,544

(3) 投資

イ. 基金		875,096,248	
投資合計			<u>875,096,248</u>
固定資産合計			6,614,785,404

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,691,985,115	
(2) 未収金	47,971,465		
貸倒引当金	<u>△ 2,800,000</u>	45,171,465	
(3) 貯蔵品		1,010,120	
流動資産合計			<u>1,738,166,700</u>
資産合計			<u><u>8,352,952,104</u></u>

## 負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	2,661,008,414		
企業債合計		<u>2,661,008,414</u>	
固定負債合計			2,661,008,414
4. 流動負債			
(1) 未払金		173,637,749	
(2) 預り金		100,000	
(3) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	193,834,102		
企業債合計		193,834,102	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	7,345,000		
ロ. 法定福利費引当金	1,352,000		
引当金合計		<u>8,697,000</u>	
流動負債合計			376,268,851
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,418,827,721	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,237,522,881</u>	
繰延収益合計			<u>1,181,304,840</u>
負債合計			<u>4,218,582,105</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. 工事負担金	15,635,706		
ロ. 加入金	882,088,718		
ハ. 補助金	38,115,701		
ニ. 受贈財産評価額	5,700,000		
ホ. その他資本剰余金	4,328,678		
資本剰余金合計		945,868,803	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	191,000,000		
ロ. 建設改良積立金	570,528,597		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	1,046,004,091		
(前年度繰越利益剰余金)	(895,585,541)		
(当年度純利益)	(150,418,550)		
利益剰余金合計		<u>1,807,532,688</u>	
剰余金合計			<u>2,753,401,491</u>
資本合計			<u>4,134,369,999</u>
負債資本合計			<u>8,352,952,104</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28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6,981,000円

(2) 法定福利費引当金 法定福利費として1,237,000円

(3) 貸倒引当金 平成28年度不納欠損額として1,227,165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	2, 240, 400円 (消費税等抜)
1年超	1, 120, 200円 (消費税等抜)
計	3, 360, 600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28年度 古賀市水道事業報告書

## 1. 概況

### (1) 総括事項

本事業では、安全で良質な水道水の安定供給を図るため、日頃より施設の整備と適切な維持管理を行っています。

本年度においても、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取り組みました。更に、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着手しています。

また、北九州市水道用水供給事業による受水を開始したことにより、受水費が増加しました。今後は受水と浄水のバランスを考慮しながら、施設規模の適正化を図り、より一層の経営の健全化に努めます。

### 【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44,051人となりました。

配水量は4,389,774 $\text{m}^3$ で、これに対し有収水量は4,312,763 $\text{m}^3$ となったため、有収率は98.2%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、筵内ほか配水管布設替工事等を合計7件実施しました。

また、浄水場事業として麦尾取水井水位計取替工事を実施し、水源開発事業として新原導水管布設替工事を実施しました。

更に、第10期拡張事業として、薬王寺配水管布設工事（第1工区・第2工区）を実施しました。

### 【財政状況】

本年度の水道事業収益は1,082,893,516円で、水道事業費用は932,474,966円となり、当年度純利益は150,418,550円（前年度比17.9%増）となりました。

(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28年 9月27日	平成28年 63号	平成28年度古賀市水道事業会計補正予算 (第1号) について
平成28年 9月27日	平成28年 71号	平成27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28年 11月22日	平成28年 84号	平成28年度古賀市水道事業会計補正予算 (第2号) について
平成29年 3月27日	平成29年 21号	平成29年度古賀市水道事業会計予算について
平成29年 3月27日	平成29年 29号	平成28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29年3月31日 現在職員数	平成28年3月31日 現在職員数	増 減
事務吏員	7 (1)	8 (1)	△1 (0)
技術吏員	6 (-)	6 (-)	0 (-)
計	13 (1)	14 (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28年度 筵内配水管布設替工事	φ40 HIVP 71.0m	円 11,500,000	平成 28.5.16	平成 28.8.24
	φ50 HIVP 110.0m			
	φ75 HIVP 84.5m			
平成28年度 中央一丁目配水管 布設替工事	φ75 HIVP 30.0m	29,053,080	28.6.24	28.9.30
	φ350 DIP 35.0m			
平成28年度 今の庄一丁目配水管 布設替工事 (第1工区)	φ50 HIVP 10.0m	11,934,000	28.7.1	28.10.28
	φ75 HIVP 191.0m			
平成28年度 花見東二丁目配水管 布設替工事 (第1工区)	φ50 HIVP 209.0m	10,357,200	28.7.19	28.11.30
	φ75 HIVP 5.0m			
	φ75地下式消火栓 1基			
平成28年度 今の庄一丁目配水管 布設替工事 (第2工区)	φ50 HIVP 24.0m	6,123,600	28.12.16	29.3.17
	φ75 HIVP 104.0m			
平成28年度 花見東二丁目配水管 布設替工事 (第2工区)	φ50 HIVP 140.0m	13,350,000	28.12.16	29.3.17
	φ75 HIVP 129.5m			
平成28年度 青柳消火栓設置工事	φ75地下式消火栓 1基	648,000	28.9.16	28.10.28
合 計 (7件)		82,965,880		

## (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28年度 麦尾取水井水位計 取替工事	投込式水位計 1台	円 918,000	平成 28.6.3	平成 28.7.20
合 計 (1件)		918,000		

## (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28年度 新原導水管布設替工事	φ300 DIP 64.0m	円 12,602,520	平成 28.12.16	平成 29.3.10
合 計 (1件)		12,602,520		

## (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28年度 葉王寺配水管布設工事 (第1工区)	φ150 DIP 300.0m φ75地下式消火栓 1基	円 15,778,800	平成 28.7.1	平成 28.10.28
平成28年度 葉王寺配水管布設工事 (第2工区)	φ150 DIP 337.0m φ75地下式消火栓 2基	17,928,000	28.11.9	29.1.31
合 計 (2件)		33,706,800		

### 3. 業 務

#### (1) 業務量

事 項	単位	平成28年度	平成27年度	比 較		
				増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)	人	58,540	58,302	238	100.4	
給水区域内人口(B)	人	52,485	52,277	208	100.4	
年度末給水人口(C)	人	44,051	43,838	213	100.5	
普及率	水道普及率 (C/A)	75.2	75.2	0.0	100.0	
	給水普及率 (C/B)	83.9	83.9	0.0	100.0	
計画給水人口	人	52,500	52,500	0	100.0	
給 水 戸 数	戸	17,670	16,485	1,185	107.2	
配水量	年 間	m <sup>3</sup>	4,389,774	4,355,213	34,561	100.8
	1日平均	m <sup>3</sup>	12,027	11,899	128	101.1
	1日最大	m <sup>3</sup>	13,066	15,496	△ 2,430	84.3
有収水量	年 間	m <sup>3</sup>	4,312,763	4,267,758	45,005	101.1
	1日平均	m <sup>3</sup>	11,816	11,661	155	101.3
有 収 率	%	98.2	98.0	0.2	100.2	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 935,453,420 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,312,763 \text{ m}^3} = 216.90 \text{ 円}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{經常費用 } 932,442,561 \text{ 円} - \text{受託工事費用 } 3,682,000 \text{ 円} - \text{長期前受金戻入 } 56,898,087 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,312,763 \text{ m}^3} = 202.16 \text{ 円}$$

## (2) 事業収益に関する事項

(単位:円)

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増減額	比率(%)
<b>営業収益</b>	<b>950,307,858</b>	<b>940,667,996</b>	<b>9,639,862</b>	<b>101.0</b>
給水収益	935,453,420	923,593,390	11,860,030	101.3
受託工事収益	3,682,000	7,596,000	△ 3,914,000	48.5
その他営業収益	11,172,438	9,478,606	1,693,832	117.9
<b>営業外収益</b>	<b>132,549,408</b>	<b>118,287,735</b>	<b>14,261,673</b>	<b>112.1</b>
加入金	68,300,000	58,150,000	10,150,000	117.5
受取利息及び配当金	5,963,409	3,379,645	2,583,764	176.5
長期前受金戻入	56,898,087	53,959,498	2,938,589	105.4
雑収益	1,387,912	2,798,592	△ 1,410,680	49.6
<b>特別利益</b>	<b>36,250</b>	<b>447,000</b>	<b>△ 410,750</b>	<b>8.1</b>
固定資産売却益	0	0	0	0.0
過年度損益修正益	36,250	447,000	△ 410,750	8.1
臨時収入	0	0	0	0.0
<b>合 計</b>	<b>1,082,893,516</b>	<b>1,059,402,731</b>	<b>23,490,785</b>	<b>102.2</b>

## (3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増減額	比率(%)
<b>営業費用</b>	<b>872,191,641</b>	<b>867,660,128</b>	<b>4,531,513</b>	<b>100.5</b>
原水及び浄水費	416,928,351	389,732,161	27,196,190	107.0
配水及び給水費	46,587,148	39,167,563	7,419,585	118.9
総係費	128,285,639	120,215,174	8,070,465	106.7
受託工事費	3,682,000	7,596,000	△ 3,914,000	48.5
減価償却費	265,148,039	309,047,102	△ 43,899,063	85.8
資産減耗費	11,560,464	1,902,128	9,658,336	607.8
その他営業費用	0	0	0	0.0
<b>営業外費用</b>	<b>60,250,920</b>	<b>64,116,889</b>	<b>△ 3,865,969</b>	<b>94.0</b>
支払利息及び企業債取扱諸費	59,777,234	63,617,913	△ 3,840,679	94.0
雑支出	473,686	498,976	△ 25,290	94.9
<b>特別損失</b>	<b>32,405</b>	<b>31,785</b>	<b>620</b>	<b>102.0</b>
固定資産売却損	0	0	0	0.0
過年度損益修正損	32,405	31,785	620	102.0
その他特別損失	0	0	0	0.0
<b>合 計</b>	<b>932,474,966</b>	<b>931,808,802</b>	<b>666,164</b>	<b>100.1</b>

## 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	43,498,213	
合 計	43,498,213	

### (2) 現金預金明細書

現金預金	1,691,985,115 円
現金(つり銭)	40,000 円
預 金	1,691,945,115 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	591,945,115	591,945,115
粕屋農業協同組合	900,000,000	0	900,000,000
遠賀信用金庫	200,000,000	0	200,000,000
合 計	1,100,000,000	591,945,115	1,691,945,115

### (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189,908,692円で、年度末未償還元金は2,854,842,516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		7	74,070						
22		5	63,300						
23		4	10,180						
24		12	116,070						
25		33	286,930						
26		55	337,170						
27		223	2,181,800						
28		3,415	25,635,540			18	9,873,002	6	7,776,000
合計		3,754	28,705,060	0	0	18	9,873,002	6	7,776,000

## (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		その他未払金	
		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
28		93	63,825,643	5	77,312,770	5	32,153,736	1	345,600
合計		93	63,825,643	5	77,312,770	5	32,153,736	1	345,600

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
				7	74,070
				5	63,300
				4	10,180
				12	116,070
				33	286,930
				55	337,170
				223	2,181,800
1	26,403	1	1,591,000	3,441	44,901,945
1	26,403	1	1,591,000	3,780	47,971,465

合 計	
件	円
104	173,637,749
104	173,637,749

(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	2,421,074,268	
工事負担金	2,538,226	1,019,680,304
加入金	△ 29,631,331	677,199,600
補助金	△ 2,782,543	133,513,014
受贈財産評価額	28,239,250	543,447,322
その他資本剰余金	△ 610,149	44,987,481
当年度増減計	△ 2,246,547	
当年度期末	2,418,827,721	

(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	36,250	過年度調定増額
3目 その他特別利益	0	
合 計	36,250	

<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	32,405	過年度調定減額
3目 その他特別損失	0	
合 計	32,405	

平成28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28年4月1日から平成29年3月31日まで)

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益(△は損失)	150,418,550
減価償却費	265,148,039
固定資産除却費	9,120,464
引当金の増減額(△は減少)	1,279,000
長期前受金戻入額	△ 56,898,087
受取利息及び配当金	△ 5,963,409
支払利息及び企業債取扱諸費	59,777,234
未収金の増減額(△は増加)	△ 9,890,826
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,010
未払金の増減額(△は減少)	5,466,832
小計	418,458,807
受取利息及び配当金の受取額	5,963,409
利息の支払額	△ 59,777,234
業務活動によるキャッシュ・フロー	364,644,982
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
固定資産取得・建設改良事業等による支出	△ 117,525,324
基金への投資	△ 2,684,617
基金処分による収入	9,190,000
工事負担金等による収入	1,616,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 109,403,941
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
企業債償還による支出	△ 189,908,692
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 189,908,692
現金預金の増減額(△は減少)	65,332,349
現金預金の期首残高	1,626,652,766
現金預金の期末残高	1,691,985,115

平成28年度 古賀市水道事業会計収益費用明細書

収益的收入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業	収益		1,082,893,516	
	1	営業	収益	950,307,858	
		1	給水収益	935,453,420	
			1 水道料金	935,453,420	
		2	受託工事収益	3,682,000	
			5 消火栓修繕工事収益	3,682,000	
		3	その他営業収益	11,172,438	
			1 手数料	2,112,510	
			2 下水道使用料賦課徴収業務負担金	7,963,428	
			3 消火栓維持管理負担金	1,096,500	
			4 雑収益	0	
	2	営業外	収益	132,549,408	
		1	加入金	68,300,000	
			1 加入金	68,300,000	
		2	受取利息及び配当金	5,963,409	
			1 預金利息	3,278,792	
			2 基金利息	2,684,617	
		3	長期前受金戻入	56,898,087	
			1 長期前受金戻入	56,898,087	
		4	雑収益	1,387,912	
			1 不用品売却収益	0	
			2 その他雑収益	1,387,912	
		5	消費税等還付金	0	
			1 消費税等還付金	0	
	3	特別	利益	36,250	
		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	36,250	
			1 過年度損益修正益	36,250	
		3	その他特別利益	0	
			1 臨時収入	0	

収益的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			932,474,966	
	1	営業費用		872,191,641	
		1	原水及び浄水費	416,928,351	
			9 備消耗品費	1,291,268	
			11 燃料費	60,718	
			12 光熱水費	95,923	
			14 通信運搬費	841,959	
			16 委託料	47,880,834	
			17 手数料	3,400	
			18 使用料及び賃借料	1,070,583	
			19 修繕費	3,260,000	
			20 工事請負費	37,000	
			21 動力費	28,291,607	
			23 薬品費	4,255,540	
			24 材料費	111,728	
			25 補償、補填及び賠償金	3,300,000	
			26 負担金	7,342,746	
			32 受水費	319,085,045	
		2	配水及び給水費	46,587,148	
			3 賃金	399,095	
			5 法定福利費	1,062	
			9 備消耗品費	267,724	
			11 燃料費	182,752	
			16 委託料	16,566,200	
			18 使用料及び賃借料	1,394,200	
			19 修繕費	24,683,000	
			22 路面復旧費	3,080,860	
			24 材料費	12,255	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	1	3	総係費	128,285,639	
			1 給料	46,635,840	予算額 46,637,000
			2 手当	31,679,114	予算額 32,870,000
			35 賞与引当金繰入額	6,140,000	予算額 6,140,000
			3 賃金	1,591,410	
			5 法定福利費	12,760,905	予算額 12,840,000
			36 法定福利費引当金繰入額	1,125,000	予算額 1,125,000
			6 旅費	354,248	
			7 被服費	77,825	
			9 備消耗品費	1,008,745	
			11 燃料費	140,398	
			12 光熱水費	777,059	
			13 印刷製本費	1,020,150	
			14 通信運搬費	3,040,595	
			15 広告料	75,600	
			16 委託料	9,687,859	
			17 手数料	2,093,043	
			18 使用料及び賃借料	3,087,719	
			19 修繕費	157,400	
			25 補償、補填及び賠償金	20,000	
			26 負担金	3,625,246	
			27 研修費	55,089	
			31 保険料	1,105,229	
			37 貸倒引当金繰入額	2,027,165	
		4	受託工事費	3,682,000	
			20 工事請負費	3,682,000	
		5	減価償却費	265,148,039	
			1 有形固定資産減価償却費	252,632,691	
			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	11,560,464		
			1	固定資産除却費	11,560,464	
			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		60,250,920	
			1	支払利息及び企業債取扱諸費		59,777,234
	1			企業債利息	59,777,234	
	3		雑支出		473,686	
			1	その他雑支出	473,686	
	3	特別損失		32,405		
		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		32,405	
			1	過年度損益修正損	32,405	
		3	その他特別損失		0	
			1	臨時損失	0	

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28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			11,765,000	
	1	工事負担金		2,575,000	
		1	工事負担金	2,575,000	
			2 消火栓設置工事負担金	2,575,000	
	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		9,190,000	
		1	繰入金	9,190,000	
			1 水源開発等基金	9,190,000	

資本的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			336,855,129	
	1	建設改良費		144,261,820	
		1	配水管新設改良事業費	95,468,220	
			1 給料	8,995,200	予算額 8,996,000
			2 手当	6,963,221	予算額 7,415,000
			5 法定福利費	2,689,538	予算額 2,753,000
			20 工事請負費	76,820,261	
		2	固定資産購入費	5,064,600	
			1 量水器購入費	5,064,600	
		3	浄水場事業費	850,000	
			20 工事請負費	850,000	
		4	水源開発事業費	11,669,000	
			20 工事請負費	11,669,000	
		5	第10期拡張事業費	31,210,000	
			20 工事請負費	31,210,000	
	2	企業債償還金		189,908,692	
		1	企業債償還金	189,908,692	
			1 元金償還金	189,908,692	
	3	投資		2,684,617	
		1	基金	2,684,617	
			1 基金	2,684,617	

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 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	275,266,161	0	0
建 物	288,847,139	0	2,090,000
構 築 物	8,055,064,350	130,088,257	42,118,746
機械及び装置	2,635,317,476	5,914,600	16,445,200
工具器具及び備品	27,259,486	0	0
建設仮勘定	7,000,000	36,498,213	0
合 計	11,288,754,612	172,501,070	60,653,946

### (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	4,517,375	0
地 役 権	655,513	0
ダム使用権	104,557,865	0
電話加入権	36,993	0
共同配水池使用権	289,518,146	0
合 計	399,285,892	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	881,601,631	2,684,617
合 計	881,601,631	2,684,617

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		
275,266,161	0	0	0	275,266,161	
286,757,139	6,110,411	959,310	135,957,284	150,799,855	
8,143,033,861	163,921,661	35,628,697	3,912,334,094	4,230,699,767	
2,624,786,876	82,259,861	14,945,475	1,974,091,890	650,694,986	
27,259,486	340,758	0	25,299,856	1,959,630	
43,498,213	0	0	0	43,498,213	
11,400,601,736	252,632,691	51,533,482	6,047,683,124	5,352,918,612	

(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	3,988,375	
0	327,755	327,758	
0	5,720,774	98,837,091	
0	7,930	29,063	
0	5,929,889	283,588,257	
0	12,515,348	386,770,544	

(単位:円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
9,190,000	875,096,248	
9,190,000	875,096,248	

# 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	1,765,836	25,204,028	3,795,972		4.850	H31.03.25
H04	財務省資金運用部	H05.03.25	25,900,000	1,281,117	16,923,744	8,976,256		4.400	H35.03.25
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	6,000,000	340,307	4,478,604	1,521,396		4.450	H33.03.20
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	5,100,000	289,261	3,806,814	1,293,186		4.450	H33.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	5,100,000	268,293	3,600,563	1,499,437		3.700	H34.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	2,100,000	110,473	1,482,585	617,415		3.700	H34.03.20
H05	財務省資金運用部	H06.03.23	16,800,000	778,466	10,485,937	6,314,063		3.650	H36.03.01
H06	財務省資金運用部	H07.03.27	12,600,000	573,697	6,924,363	5,675,637		4.650	H37.03.01
H06	公営企業金融公庫	H07.03.27	8,400,000	439,544	5,287,317	3,112,683		4.700	H35.03.20
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	18,000,000	771,044	9,860,401	8,139,599		3.150	H38.03.01
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	9,000,000	385,522	4,930,201	4,069,799		3.150	H38.03.01
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	3,000,000	145,049	1,842,509	1,157,491		3.250	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	9,000,000	434,587	5,539,011	3,460,989		3.200	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	1,500,000	72,524	921,256	578,744		3.250	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	4,500,000	217,294	2,769,507	1,730,493		3.200	H36.03.20
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	37,800,000	1,566,781	19,484,872	18,315,128		2.800	H39.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	36,600,000	1,517,042	18,866,303	17,733,697		2.800	H39.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	18,000,000	746,086	9,278,512	8,721,488		2.800	H39.03.01
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	6,000,000	279,283	3,451,133	2,548,867		2.900	H37.03.20
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	55,600,000	2,585,785	32,054,921	23,545,079		2.850	H37.03.20
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	35,300,000	1,425,577	17,485,797	17,814,203		2.100	H40.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	64,200,000	2,592,692	31,801,365	32,398,635		2.100	H40.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	22,200,000	896,538	10,996,733	11,203,267		2.100	H40.03.01
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	92,400,000	4,153,214	50,633,197	41,766,803		2.200	H38.03.20
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	3,100,000	139,267	1,703,022	1,396,978		2.150	H38.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	321,800,000	14,150,414	162,780,578	159,019,422		2.100	H39.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	61,800,000	2,717,513	31,261,155	30,538,845		2.100	H39.03.20
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	414,000,000	16,373,581	188,354,983	225,645,017		2.100	H41.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	29,400,000	1,162,761	13,375,934	16,024,066		2.100	H41.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	67,800,000	2,681,470	30,846,540	36,953,460		2.100	H41.03.01
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	6,400,000	275,851	2,974,029	3,425,971		2.000	H40.03.20
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	304,700,000	13,133,101	141,591,684	163,108,316		2.000	H40.03.20
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	35,100,000	1,362,265	14,686,968	20,413,032		2.000	H42.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	387,000,000	15,019,847	161,933,225	225,066,775		2.000	H42.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	36,600,000	1,420,481	15,314,616	21,285,384		2.000	H42.03.01
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	158,900,000	6,750,093	68,322,775	90,577,225		1.700	H41.03.20
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	27,700,000	1,177,710	11,949,100	15,750,900		1.650	H41.03.20
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	41,000,000	1,578,112	16,050,054	24,949,946		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	180,200,000	6,935,994	70,541,946	109,658,054		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	54,900,000	2,113,131	21,491,413	33,408,587		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	134,300,000	5,169,279	52,573,716	81,726,284		1.600	H43.03.01
H13	公営企業金融公庫	H14.03.22	97,400,000	4,011,088	36,421,600	60,978,400		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	4,539,473	41,219,460	81,480,540		2.200	H44.03.01
H13	財務省財政融資資金	H14.03.25	44,900,000	1,661,144	15,083,569	29,816,431		2.200	H44.03.01
H14	公営企業金融公庫	H15.03.25	370,000,000	15,416,583	131,814,580	238,185,420		1.300	H43.03.20
H15	公営企業金融公庫	H16.03.23	370,000,000	14,798,306	110,908,624	259,091,376		1.900	H44.03.20
H16	公営企業金融公庫	H17.03.23	450,000,000	17,456,606	114,873,257	335,126,743		2.100	H45.03.20
H17	公営企業金融公庫	H18.03.23	146,000,000	5,584,588	31,899,684	114,100,316		2.000	H46.03.20
H17	財務省財政融資資金	H18.03.27	39,000,000	1,332,599	7,593,562	31,406,438		2.100	H48.03.01
H18	公営企業金融公庫	H19.03.23	58,000,000	2,157,894	10,352,476	47,647,524		2.100	H47.03.20
H19	財務省財政融資資金	H20.03.25	7,000,000	229,397	889,523	6,110,477		2.100	H50.03.01
H19	公営企業金融公庫	H20.03.25	165,000,000	6,038,473	23,432,221	141,567,779		2.050	H48.03.20
H20	財務省財政融資資金	H21.03.25	27,000,000	885,659	2,607,517	24,392,483		1.900	H51.03.01
	合計	53件	4,685,800,000	189,908,692	1,830,957,484	2,854,842,516			

