

平成 28 年度

交野市水道事業会計決算書

大阪府交野市

目 次

決 算 書 類	1. 決 算 報 告 書	1
	2. 損 益 計 算 書	5
	3. 貸 借 対 照 表	7
	4. キャッシュフロー計算書	12
	5. 剰 余 金 計 算 書	14
決算附属書類	6. 事 業 報 告 書	17
	7. 収 益 費 用 明 細 書	29
	8. 固 定 資 産 明 細 書	35
	9. 企 業 債 明 細 書	37
参 考 資 料	(I) 原 価 構 成 要 素 調 べ	41
	(II) 年度別 1 m ³ 当りの給水原価及び供給単価表	42
	(III) 年 度 別 業 務 量	44
	(IV) 収 益 的 収 支 の 推 移	45
	(V) 企業債償還元金対減価償却額比率の推移	46
	(VI) 建設投資に占める企業債割合	46
	(VII) 資 本 的 収 支 の 推 移	47
	(VIII) 企業債の元利償還状況	48
	(IX) 資 本 的 収 支 明 細 書	49
	(X) 財 務 分 析 表	51
注 記	I 重 要 な 会 計 方 針	53

決 算 書

1 平成28年度交野市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 収 入

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	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 水 道 事 業 収 益	1,489,796,000	0	0	1,489,796,000	1,783,501,985	293,705,985	(うち、仮受消費税及び地方消費税 102,670,512 円)
第1項 営 業 収 益	1,367,593,000	0	0	1,367,593,000	1,344,347,553	△ 23,245,447	(うち、仮受消費税及び地方消費税 97,835,117 円)
第2項 営 業 外 収 益	122,201,000	0	0	122,201,000	129,083,882	6,882,882	(うち、仮受消費税及び地方消費税 4,835,395 円)
第3項 特 別 利 益	2,000	0	0	2,000	310,070,550	310,068,550	

(消費税込み)

支 出

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	円 1,580,642,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,580,642,000	円 0	円 1,580,642,000	円 1,447,171,712	円 0	円 133,470,288	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 43,919,330 円)
第1項 営業費用	1,374,862,000	0	0	0	0	1,374,862,000	0	1,374,862,000	1,252,247,682	0	122,614,318	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 43,862,036 円)
第2項 営業外費用	199,780,000	0	0	0	0	199,780,000	0	199,780,000	194,150,445	0	5,629,555	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 0 円)
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	773,585	0	226,415	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 57,294 円)
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(消費税込み)

営業外費用決算額には消費税及び地方消費税の納付額42,305,900円を含む。

(2) 資本的収入及び支出
収 入

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	円 809,340,000	円 0	円 809,340,000	円 0	円 0	円 809,340,000	円 379,940,068	円 △ 429,399,932	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 19,645,498 円)
第1項 企 業 債	541,000,000	0	541,000,000	0	0	541,000,000	113,500,000	△ 427,500,000	
第2項 国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 工 事 負 担 金	216,984,000	0	216,984,000	0	0	216,984,000	221,312,268	4,328,268	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 16,393,498 円)
第4項 給 水 負 担 金	49,356,000	0	49,356,000	0	0	49,356,000	43,902,000	△ 5,454,000	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 3,252,000 円)
第5項 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第6項 他 会 計 負 担 金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	1,225,800	△ 774,200	

(消費税込み)

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額				不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 額		合 計	地 方 公 営 企 業 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 額		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資 本 的 支 出	1,377,600,000	0	0	1,377,600,000	0	1,026,679,750	2,404,279,750	812,672,015	79,776,000	1,340,355,750	1,420,131,750	171,475,985	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 36,853,057 円)	
第1項 建 設 改 良 費	1,119,854,000	0	0	1,119,854,000	0	1,026,679,750	2,146,533,750	560,926,795	79,776,000	1,340,355,750	1,420,131,750	165,475,205	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 36,853,057 円)	
第2項 企 業 債 償 還 金	252,746,000	0	0	252,746,000	0	0	252,746,000	251,745,220	0	0	0	1,000,780		
第3項 予 備 費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000		

(消費税込み)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額432,731,947円は、過年度分損益勘定留保資金415,524,388円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,207,559円で補てんした。

2 平成28年度交野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)

	円	円	円
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	1,172,408,967		
(2) 受 託 工 事 収 益	8,078,426		
(3) その他の営業収益	66,025,043	1,246,512,436	
2. 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	380,808,852		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	170,893,456		
(3) 受 託 工 事 費	7,344,904		
(4) 総 係 費	253,757,763		
(5) 減 価 償 却 費	366,995,542		
(6) 資 産 減 耗 費	28,585,129	1,208,385,646	
営 業 利 益			38,126,790
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	7,187,802		
(2) 分 担 金	60,376,000		
(3) 雑 収 益	498,734		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	56,185,951	124,248,487	

(消費税抜き)

	円	円	円
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	151,792,671		
(2) 雑支出	886,817	152,679,488	△ 28,431,001
経常利益			9,695,789
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) 修繕引当金戻入	310,070,550	310,070,550	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	716,291		
(3) 賞与引当金繰入額	0		
(4) 貸倒引当金繰入額	0	716,291	309,354,259
当年度純利益			319,050,048
前年度繰越利益剰余金			1,775,218,850
当年度未処分利益剰余金			2,094,268,898

(消費税抜き)

3 平成28年度交野市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

円

円

円

円

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		474,843,009	
ロ 建 物	139,939,365		
減価償却累計額	△ 89,325,530	50,613,835	
ハ 構 築 物	16,955,632,569		
減価償却累計額	△ 5,628,734,616	11,326,897,953	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,202,080,583		
減価償却累計額	△ 877,976,145	324,104,438	
ホ 車 両 運 搬 具	27,260,683		
減価償却累計額	△ 22,593,438	4,667,245	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	56,966,804		
減価償却累計額	△ 44,147,349	12,819,455	
ト 建 設 仮 勘 定		757,156,664	
有形固定資産合計		12,951,102,599	

(消費税抜き)

円 円 円 円

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権
無形固定資産合計

318,400

318,400

(3) 投資

イ 出資金
投資合計
固定資産合計

20,000,000

20,000,000

12,971,420,999

2. 流動資産

(1) 現金預金

3,128,839,736

(2) 未収金

323,684,292

(3) 貯蔵品

6,035,203

(4) 前払金

23,976,000

(4) 貸倒引当金

△ 5,844,069

流動資産合計
資産合計

3,476,691,162

16,448,112,161

(消費税抜き)

負債の部

円 円 円 円

3. 固定負債

(1) 企業債

8,562,710,532

(2) 引当金

イ退職給付引当金

209,566,663

209,566,663

固定負債合計

8,772,277,195

4. 流動負債

(1) 企業債

289,508,416

(2) 未払金

228,111,439

(3) 前受金

23,061,500

(4) その他流動負債

93,437,440

(5) 引当金

イ賞与引当金

17,988,642

17,988,642

流動負債合計

652,107,437

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

2,743,760,914

(2) 収益化累計額

△ 1,177,332,947

繰延収益合計

1,566,427,967

負債合計

10,990,812,599

(消費税抜き)

資 本 の 部

円 円 円 円

6. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

307,349,667

資 本 金 合 計

307,349,667

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 工 事 負 担 金

555,572,426

ロ 給 水 負 担 金

845,639,490

ハ 受 贈 財 産 評 価 額

7,676,431

ニ 国 庫 補 助 金

0

ホ その他 資 本 剰 余 金

4,192,650

資 本 剰 余 金 合 計

1,413,080,997

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

252,600,000

ロ 利 益 積 立 金

290,000,000

ハ 建 設 改 良 積 立 金

1,100,000,000

ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

繰越利益剰余金年度末残高

1,775,218,850

当 年 度 純 利 益

319,050,048

2,094,268,898

利 益 剰 余 金 合 計

3,736,868,898

剰 余 金 合 計
資 本 合 計
負 債 資 本 合 計

5,149,949,895

5,457,299,562

16,448,112,161

(消費税抜き)

(注)退職給付引当金5,913,600円を取り崩した。

4 平成28年度交野市水道事業キャッシュフロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

交野市水道事業会計 間接法

(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	319,050,048
減価償却費	366,995,542
資産減耗費	28,575,179
退職給付引当金の増加額	31,650,400
賞与引当金等の増加額	1,817,137
修繕引当金等の減少額	△310,070,550
貸倒引当金の増加額	669,198
長期前受金戻入額	△56,185,951
受取利息及び配当金	△7,187,802
支払利息及び企業債取扱諸費	151,792,671
営業及び営業外未収金減少額	8,991,202
棚卸資産の減少額	69,299
営業及び営業外未払金・未払費用増加額	39,062,641
前払金・前払費用増加額	△23,976,000
前受金・仮受金増加額	4,189,800
その他流動負債の増加額	4,732,797
その他流動資産の減少額	0
小計	560,175,611
受取利息及び配当金の受取額	7,187,802
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△151,792,671
業務活動によるキャッシュ・フロー①	415,570,742

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得・建設改廃事業等実施額	△524,073,738
国庫補助金による収入	0
工事負担金による収入	204,918,770
給水負担金による収入	40,650,000
他会計負担金による収入	1,225,800
固定資産売却代金による収入	0
投資活動に伴う未収金等の債権の増加額	△91,487,769
投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	<u>11,661,816</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△357,105,121

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改廃等の財源に充てるための企業債による収入	113,500,000
建設改廃等の財源に充てるための企業債償還による支出	<u>△251,745,220</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 138,245,220

資金の減少額④＝①＋②＋③	△79,779,599
資金の期首残高	<u>3,208,619,335</u>
資金の期末残高	3,128,839,736

5 平成28年度交野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)

単位 円

	資本金		剰 余 金					
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余 金					
			工事 負担金	給水 負担金	受贈財産 評価額	国庫 補助金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合計
前年度末残高	307,349,667	0	555,572,426	845,639,490	7,676,431	0	4,192,650	1,413,080,997
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
処分後残高	307,349,667	0	555,572,426	845,639,490	7,676,431	0	4,192,650	1,413,080,997
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0
受入	0	0	0	0	0	0	0	0
返還	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産財源に補填	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	307,349,667	0	555,572,426	845,639,490	7,676,431	0	4,192,650	1,413,080,997

(消費税抜き)

単位 円

	剰 余 金					資本合計
	利 益 剰 余 金					
	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	252,600,000	290,000,000	1,100,000,000	1,775,218,850	3,417,818,850	5,138,249,514
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
	0	0	0	0	0	0
処分後残高	252,600,000	290,000,000	1,100,000,000	1,775,218,850	3,417,818,850	5,138,249,514
当年度変動額	0	0	0	319,050,048	319,050,048	319,050,048
除却損への補填	0	0	0	0	0	0
企業債の借入	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
受入	0	0	0	0	0	0
返還	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0
固定資産財源に補填	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	319,050,048	319,050,048	319,050,048
当年度末残高	252,600,000	290,000,000	1,100,000,000	2,094,268,898	3,736,868,898	5,457,299,562

(消費税抜き)

決算附属書類

平成28年度交野市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

平成28年度の業務実績は、給水人口が77,877人で前年度に比べ36人(0.05%)減少し、年間総配水量についても7,688,557m³となり、前年度より29,778m³減少しましたが、有収率は97.0%と前年度に比べ0.4ポイント増加しました。

事業の概要につきましては、建設工事として新ごみ処理施設整備に伴う送・配水管布設工事が施工完了となりました。改良工事としては、企業団水受水管や私部・私市山手地区等の配水管の布設替工事及び低区配水池外周道路改修工事を施工しました。第6次拡張事業としては、引き続き私市ポンプ場築造工事を施工しました。

経営状況につきましては、営業収益としまして給水収益が前年度に比べ370万1,729円(0.31%)減となりましたが、営業外収益は前年度に比べ1,583万5,117円(14.61%)増となりました。また、修繕引当金3億1,007万550円を取り崩したため、総収益は前年比3億4,149万4,810円(25.50%)増の16億8,083万1,473円となりました。

一方、事業費用が前年度に比べ8,153万134円増加し、総費用が前年比7753万9,968円(6.04%)増の13億6,178万1,425円となり、その結果、3億1,905万48円の当年度純利益を計上することができました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第79号	平成27年度交野市水道事業会計決算認定について	平成28年9月5日	平成28年9月30日
第21号	平成29年度交野市水道事業会計予算について	平成29年2月27日	平成29年3月28日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日	備考
平成28年10月7日	大阪府知事	平成28年度上水道事業起債協議申請	平成28年10月30日	市第3316号
平成29年3月17日	大阪府知事	平成28年度上水道事業起債協議申請（第2次分）	平成29年3月27日	市第4458号

(4) 職員に関する事項

項 目		平成29年3月31日現在職員(人)	平成28年3月31日現在職員(人)	比 較 増 減 (人)
損 益 勘 定 職 員		19 (4)	21 (3)	△2 (1)
内 訳	原水及び浄水費職員	7 (1)	7	0 (1)
	配水及び給水費職員	4 (2)	5 (2)	△1
	総 係 費 職 員	8 (1)	9 (1)	△1
資 本 勘 定 職 員		6 (1)	4 (1)	2
合 計		25 (5)	25 (4)	(1)

※ ()内は、短時間勤務職員で外書

内訳 (平成29年3月31日現在職員数)

管 理 者 1 名	課長代理 1 名	男 子	23名 (4)
局 長 1 名	係 長 6 名	女 子	2名 (1)
次 長 2 名	主 任 1 名	職員合計	25名 (5)
課 長 3 名	係 員 10 名 (5)		
職員合計			25 名 (5)

2. 工 事

(1) 建設工事の概況(百万円以上)※資産の取得として重要な工事委託契約について掲載

区 分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費
第6次 拡張事業	私市ポンプ場築造工事	土木建築工事	112,860,000
配水設備	新ごみ処理施設整備に伴う送・配水管布設工事(第8工区)	GXDIP φ100 L=279.30m GXDIP φ75 L=278.40m FEP φ30,40 L=280.00m	15,424,560
	新ごみ処理施設整備に伴う加圧ポンプ場・配水池築造工事	加圧ポンプ場築造工事 配水池築造工事	77,919,840
	新ごみ処理施設整備に伴う磐船加圧ポンプ場外電気設備工事	電気設備工事	95,040,000
	東倉治5丁目地内配水管布設工事	GXDIP φ100 L=0.41m GXDIP φ75 L=54.15m HIVP φ50 L=1.80m	5,720,760
	新ごみ処理施設整備に伴う給水管布設工事	PP φ25 L=35.90m VLP φ50 L=18.30m PP φ25 L=180.00m	3,337,200

(消費税込)

(2) 改良工事の概況(百万円以上)※資産の取得として重要な工事委託契約について掲載

区 分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費
浄水設備	低区配水池外周道路改修工事	土工、撤去工、ブロック擁壁工、外周道路整備工、 舗装工	20,836,440
配水設備	下水道工事に伴う私部5丁目地内配水管移設工事	GXDIP φ75 L=9.44m GXDIP φ100 L=151.90m GXDIP φ150 L=8.59m HIVP φ50 L=5.50m	25,273,080
	私部5・6丁目地内配水管布設替工事(第4工区)	GXDIP φ75 L=13.04m GXDIP φ100 L=0.55m GXDIP φ150 L=106.91m	15,073,560
	星田北地区非常用連絡管改良工事	GXDIP φ150 L=2.40m 透水性カラー舗装 A=35.00㎡	2,817,720
	私市山手1・2丁目地内配水管布設替工事(第1工区)	GXDIP φ100 L=16.00m GXDIP φ75 L=19.10m HIVP φ50 L=15.95m PEP φ50 L=224.00m	18,484,200
	星田4丁目地内配水管改良工事	KDIP φ150 L=1.59m 舗装復旧面積 A=64.00㎡	3,121,200
	前川改修工事に伴う水道施設復旧工事	GXDIP φ75 L=0.56m GXDIP φ150 L=15.30m SUS φ150 L=13.99m HIVP φ50 L=5.26m	14,138,280

(消費税込)

(3) 保存工事の概況

内訳 月別	配水管漏水				仕切弁 バルブ 取替	分水栓 取替	分水栓 つまり	分水栓 ～ 止水栓 漏水	止水栓 ～ 量水器 漏水	分水栓 ～ 量水器 漏水	止水栓 量水器 ナット 漏水	止水栓 止水栓 上部等 漏水	止水栓 止水栓 上部等 取替	鉄蓋 取替	その他	合計
	铸铁管	鋼管	鉛管	ビニール管												
4									3	4			2	1	1	11
5				2				1	1	1			3		1	9
6			1	1					10	2	1		2		1	18
7				1		3		1	13	5			1		2	26
8				1					6	1			3		2	13
9				1					10	2			2		3	18
10	2		1	2				3	7	4			2		1	22
11	2			1					5	2			1		4	15
12				2				2	3	4			2		1	14
1	1							2	2	2					4	11
2						1		1	6	2			2		1	13
3				1		1		1	3	1			3		3	13
計	5	0	2	12	0	5	0	11	69	30	1	0	23	1	24	183

3. 業 務

(1) 業務量

イ 業務実績表

項目別 \ 年度別	平成 28 年 度	平成 27 年 度	対 前 年 度 の 比 較	
			増 減	比 率 (%)
年 度 末 給 水 人 口 (人)	77,877	77,913	△ 36	99.95
行 政 区 域 内 人 口 (人)	77,913	77,943	△ 30	99.96
年 度 末 給 水 件 数 (件)	28,635	28,165	470	101.67
年 間 配 水 量 (m³)	7,688,557	7,718,335	△ 29,778	99.61
月 平 均 配 水 量 (m³)	640,713	643,195	△ 2,482	99.61
有 収 水 量 (m³)	7,461,352	7,454,711	6,641	100.09
無 効 水 量 (m³)	36,136	36,277	△ 141	99.61
無 収 水 量 (m³)	191,069	227,347	△ 36,278	84.04
月 平 均 有 収 水 量 (m³)	621,779	621,226	553	100.09
有 収 率 (%)	97.0	96.6	0.4	100.41
普 及 率 (%)	100.0	100.0	0.0	100.00

口 配水量

種別 月別	水 源 別					総配水量 (m³)	配水量の最大・最小・平均		
	生駒市 分水 (m³)	寝屋川市 分水 (m³)	枚方市 分水 (m³)	大阪企業団 水 (m³)	自己水 (m³)		最大 (m³/日)	最小 (m³/日)	平均 (m³/日)
4		522		217,870	408,484	626,876	22,188 (26)	19,386 (1)	20,896
5	12		966	234,660	424,048	659,686	22,412 (12)	19,852 (6)	21,280
6		544		191,160	445,205	636,909	22,554 (10)	19,882 (19)	21,230
7	16		998	216,800	460,831	678,645	23,645 (19)	19,941 (9)	21,892
8		525		174,570	492,871	667,966	22,651 (25)	20,227 (14)	21,547
9	20		1,111	161,850	466,978	629,959	22,174 (7)	19,139 (18)	20,999
10		503		168,100	476,945	645,548	21,942 (10)	19,567 (9)	20,824
11	17		950	195,800	425,071	621,838	21,335 (3)	19,495 (19)	20,728
12		529		210,160	444,169	654,858	23,950 (31)	19,718 (22)	21,124
1	10		978	158,610	484,581	644,179	21,389 (26)	19,427 (8)	20,780
2		528		153,570	426,849	580,947	21,179 (13)	19,764 (17)	20,748
3	8		882	161,400	478,856	641,146	21,186 (12)	19,256 (31)	20,682
計	83	3,151	5,885	2,244,550	5,434,888	7,688,557	23,950 (12/31)	19,139 (9/18)	21,065

()内は対象日

ハ 分担金

区分 月別	調 定 額 (円)	収 入 額 (円)	口 径 別 内 訳					
			φ 13	φ 20	φ 25	φ 40	φ 50	φ 75
4	4,095,360	4,095,360	129,600	3,680,640	285,120	0	0	0
5	3,894,480	3,894,480	0	3,894,480	0	0	0	0
6	3,862,080	3,862,080	388,800	3,473,280	0	0	0	0
7	3,836,160	3,836,160	1,568,160	1,982,880	285,120	0	0	0
8	6,389,280	6,389,280	1,010,880	5,378,400	0	0	0	0
9	6,264,000	6,264,000	699,840	4,008,960	0	0	1,555,200	0
10	4,968,000	4,968,000	259,200	4,708,800	0	0	0	0
11	3,593,160	3,593,160	0	3,593,160	0	0	0	0
12	5,689,440	5,689,440	64,800	5,339,520	285,120	0	0	0
1	10,393,920	10,393,920	907,200	3,006,720	0	0	0	6,480,000
2	5,702,400	5,702,400	518,400	5,184,000	0	0	0	0
3	6,985,440	6,985,440	0	6,985,440	0	0	0	0
調定減	△ 467,640	△ 467,640	0	△ 467,640	0	0	0	0
合 計	65,206,080	65,206,080	5,546,880	50,768,640	855,360	0	1,555,200	6,480,000

(消費税込み)

(2) 事業収入に関する事項

項目別 \ 年度別		平成28年度	構成比	平成27年度	構成比	対前年度の比較	
						増減額	比率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業収益		1,246,512	74.16	1,230,924	91.90	15,588	101.27
内訳	給水収益	1,172,409	69.75	1,176,111	87.81	△ 3,702	99.69
	受託工事収益	8,078	0.48	3,611	0.27	4,467	223.71
	その他の営業収益	66,025	3.93	51,202	3.82	14,823	128.95
営業外収益		124,248	7.39	108,413	8.10	15,835	114.61
内訳	受取利息及び配当金	7,188	0.43	6,888	0.52	300	104.36
	分担金	60,376	3.59	53,314	3.98	7,062	113.25
	雑収益	498	0.03	291	0.02	207	171.13
	長期前受金戻入	56,186	3.34	47,920	3.58	8,266	117.25
特別利益		310,071	18.45	0	0.00	310,071	皆増
内訳	固定資産売却益	0	0.00	0	0.00	0	—
	過年度損益修正益	0	0.00	0	0.00	0	—
	修繕引当金戻入	310,071	18.45	0	0.00	310,071	皆増
合計		1,680,831	100.00	1,339,337	100.00	341,494	125.50

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

項目別 \ 年度別		平成28年度	構成比	平成27年度	構成比	対前年度の比較
						増減額
		千円	%	千円	%	千円
営業費用		1,208,386	88.73	1,126,856	87.75	81,530
内訳	原水及び浄水費	380,809	27.96	375,049	29.21	5,760
	配水及び給水費	170,893	12.55	177,624	13.83	△ 6,731
	受託工事費	7,345	0.54	3,283	0.26	4,062
	総係費	253,758	18.63	193,595	15.07	60,163
	減価償却費	366,996	26.95	360,349	28.06	6,647
	資産減耗費	28,585	2.10	16,956	1.32	11,629
営業外費用		152,679	11.22	156,833	12.21	△ 4,154
内訳	支払利息及び企業債取扱諸費	151,792	11.15	155,836	12.13	△ 4,044
	雑支出	887	0.07	997	0.08	△ 110
特別損失		716	0.05	552	0.04	164
内訳	固定資産売却損	0	0.00	0	0.00	0
	過年度損益修正損	716	0.05	552	0.04	164
	賞与引当金繰入額	0	0.00	0	0.00	0
	貸倒引当金繰入額	0	0.00	0	0.00	0
合計		1,361,781	100.00	1,284,241	100.00	77,540

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (百万円以上) ※資産の取得を伴う工事及び設計委託の契約のうち重要なものについて個別に掲載

契 約 年 月 日	契約金額 (円)	契 約 事 項 の 内 容	契 約 相 手 方	工 期
平成28年 5月12日	3,348,000	低区配水池外周道路改修工事設計委託	㈱レック	28. 5.12 ~ 28. 8.31
平成28年 5月20日	2,817,720	星田北地区非常用連絡管改良工事	森本水道工業㈱	28. 5.20 ~ 28. 7.15
平成28年 7月 4日	25,273,080	下水道工事に伴う私部5丁目地内配水管移設工事	北口工業㈱	28. 7. 4 ~ 28.11.30
平成28年 7月 5日	15,424,560	新ごみ処理施設整備に伴う送・配水管布設工事 (第8工区)	橋電工㈱	28. 7. 5 ~ 28. 9.30
平成28年 7月 8日	3,672,000	企業団水受水管布設替工事に伴う測量設計委託及び修正設計委託	㈱レック	28. 7. 8 ~ 28.10.31
平成28年 7月26日	77,919,840	新ごみ処理施設整備に伴う加圧ポンプ場・配水池築造工事	共栄設備工業㈱ 交野営業所	28. 7.26 ~ 29. 1.31
平成28年 8月15日	2,052,000	取水設備築造工事設計委託	㈱浪速技研コンサルタント	28. 8.15 ~ 29.11.15
平成28年 8月22日	15,073,560	私部5・6丁目地内配水管布設替工事 (第4工区)	(有) 森英興産	28. 8.22 ~ 28.11.30
平成28年 8月25日	95,040,000	新ごみ処理施設整備に伴う磐船加圧ポンプ場外電気設備工事	野里電気工業㈱	28. 8.25 ~ 29. 2.28
平成28年 9月16日	5,725,080	私部5・6丁目地内修正設計及び土質調査業務	㈱新大阪エンジニアリング	28. 9.16 ~ 28.12.26
平成28年11月11日	15,120,000	受・導・配水管布設替工法等の検討、地質調査及び実施設計委託	中日本建設コンサルタント㈱ 大阪事務所	28.11.11 ~ 29. 3.24
平成28年11月14日	20,836,440	低区配水池外周道路改修工事	(有) 山崎設備	28.11.14 ~ 29. 3.10
平成28年11月14日	14,138,280	前川改修工事に伴う水道施設復旧工事	オーレス㈱	28.11.14 ~ 29. 3.15
平成28年12月 6日	5,720,760	東倉治5丁目地内配水管布設工事	交野市水道サービス㈱	28.12. 6 ~ 29. 2.28
平成28年12月26日	18,484,200	私市山手1・2丁目地内配水管布設替工事 (第1工区)	森本水道工業㈱	28.12.26 ~ 29. 3.24
平成28年12月27日	5,940,000	深井戸20号井導水管布設測量設計委託	㈱レック	28.12.27 ~ 29. 3.24
平成29年 2月21日	3,121,200	星田4丁目地内配水管改良工事	㈱平田設備工産	29. 2.21 ~ 29. 3.24
平成29年 2月22日	3,337,200	新ごみ処理施設整備に伴う給水管布設工事	交南設備㈱ 交野営業所	29. 2.22 ~ 29. 3.24

(2) 企業債の概況

イ 企業債の発行状況

前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 高	本 年 度 償 還 高	本 年 度 末 残 高
8,990,464,168	113,500,000	251,745,220	8,852,218,948

7 平成28年度交野市水道事業会計収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業収益				1,680,831,473	
	1. 営業収益			1,246,512,436	
		1. 給水収益		1,172,408,967	
			料金収入	1,132,314,260	
			メーター使用料	40,094,707	
		2. 受託工事収益		8,078,426	
			受託工事収益	8,078,426	
		3. その他の営業収益		66,025,043	
			他会計負担金	20,586,860	
			手数料	5,226,150	
			雑収益	40,212,033	
	2. 営業外収益			124,248,487	
		1. 受取利息及び配当金		7,187,802	
			預金利息	7,187,802	
		2. 分担金		60,376,000	
			分担金	60,376,000	
		3. 雑収益		498,734	
			その他雑収益	498,734	
		4. 長期前受金戻入		56,185,951	
			長期前受金戻入	56,185,951	

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業費用	3. 特別利益	1. 固定資産売却益		310,070,550	
			固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
	1. 営業費用	3. 修繕引当金戻入		310,070,550	
			修繕引当金戻入	310,070,550	
				1,361,781,425	
				1,208,385,646	
		1. 原水及び浄水費		380,808,852	
			給料	28,575,300	予算額 28,576,000
			手当等	16,864,222	予算額 17,437,000
			賞与引当金繰入額	4,639,025	予算額 4,640,000
			法定福利費	8,876,244	予算額 8,877,000
			旅費	196,698	
			備消耗品費	4,435,846	
			燃料費	83,581	
			光熱水費	741,609	
			印刷製本費	73,200	
			通信運搬費	2,472,742	
			委託料	67,007,662	
			手数料	2,454,523	
			賃借料	381,751	
			修繕費	4,573,419	
			工事請負費	3,119,000	

			動薬	力品	費費	61,968,146		
			負材	担料	金費	4,084,929		
			受保	水險	費費	306,316		
			公	課	料費	152,287		
		2. 配水及び給水費				169,496,876		
			給手		料等	271,776		
			賞与	当金	繰入	33,700		
			法定	福利	額	170,893,456		
			旅消	耗品	費費	18,625,680	予算額	18,706,430
			備燃	料製	費費	10,572,475	予算額	11,180,570
			印刷	託借	費費	2,741,133	予算額	2,742,000
			委賃	繕請	料費	5,351,760	予算額	6,740,000
			修工	路面	費費	14,145		
			路動	復力	費費	993,520		
			材保	料險	費費	253,401		
			公	課	料費	0		
						22,378,538		
						2,310,965		
						31,781,741		
						10,329,250		
						11,827,000		
						52,850,317		
						314,199		
						495,132		
						54,200		

款	項	目	節	金 額	備 考
		3. 受 託 工 事 費		7,344,904	
			工 事 請 負 費	7,344,904	
		4. 総 係 費		253,757,763	
			給 料	38,432,540	予算額 42,950,000
			手 当 等	20,726,787	予算額 24,749,000
			賃 金	1,941,453	予算額 5,430,000
			報 酬	12,917,338	予算額 12,981,000
			賞与引当金繰入額	6,440,720	予算額 7,383,000
			法 定 福 利 費	15,878,803	予算額 19,516,000
			旅 費	185,289	
			退 職 給 与 金	37,564,000	予算額 37,564,000
			備 消 耗 品 費	1,474,074	
			燃 料 費	51,228	
			光 熱 水 費	304,496	
			印 刷 製 本 費	1,363,600	
			通 信 運 搬 費	3,528,390	
			広 告 料	535,400	
			委 託 料	59,678,457	
			手 数 料	8,223,964	
			賃 借 料	929,894	
			修 繕 費	139,709	

			負担金	8,796,296	
			研修費	147,218	
			厚生費	330,227	
			会費負担金	326,178	
			他会計負担金	32,074,177	
			保険料	54,242	
			公課費	6,600	
			貸倒引当金繰入額	1,706,683	
		5. 減価償却費		366,995,542	
			減価償却費	366,995,542	
		6. 資産減耗費		28,585,129	
			固定資産除却費	28,575,179	
			たな卸資産減耗費	9,950	
	2. 営業外費用			152,679,488	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		151,792,671	
			企業債利息	151,792,671	
		2. 雑支出		886,817	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	886,817	
			貸倒れに係る消費税	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
	3. 特 別 損 失			716,291	
		1. 固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		2. 過年度損益修正損		716,291	
			過年度損益修正損	716,291	
		3. 賞与引当金繰入額		0	
			賞与引当金繰入額	0	
		4. 貸倒引当金繰入額		0	
			貸倒引当金繰入額	0	
	4. 予 備 費			0	
		1. 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

(消費税抜き)

8 平成28年度固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 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	
0) 土地	474,843,009	0	0	474,843,009	0	0	0	474,843,009
1) 建物	139,939,365	0	0	139,939,365	2,221,575	0	89,325,530	50,613,835
2) 構築物	16,698,268,671	257,363,898	0	16,955,632,569	346,390,597	0	5,628,734,616	11,326,897,953
0. 原水及び浄水設備	5,835,735,224	27,300,000	0	5,863,035,224	109,161,272	0	914,467,459	4,948,567,765
1. 送配水及び給水設備	10,454,889,916	230,063,898	0	10,684,953,814	233,492,817	0	4,343,535,932	6,341,417,882
2. その他構築物	407,643,531	0	0	407,643,531	3,736,508	0	370,731,225	36,912,306
3) 機械及び装置	1,208,397,192	110,832,250	117,148,859	1,202,080,583	15,306,101	89,047,921	877,976,145	324,104,438
0. 電気設備	200,035,859	109,650,000	0	309,685,859	3,655,381	0	94,954,006	214,731,853
1. 内燃設備	7,183,172	0	0	7,183,172	0	0	6,824,013	359,159
2. ポンプ設備	205,340,607	0	0	205,340,607	1,813,950	0	190,128,731	15,211,876
3. 浄水設備	407,327,878	0	94,270,742	313,057,136	3,672,492	67,313,711	272,027,697	41,029,439
4. 計装設備	173,809,075	0	3,490,703	170,318,372	4,425	3,316,167	161,754,243	8,564,129
5. 量水器	106,193,484	1,182,250	0	107,375,734	5,857,597	0	68,556,873	38,818,861
6. その他機械及び装置	108,507,117	0	19,387,414	89,119,703	302,256	18,418,043	83,730,582	5,389,121

資産の種類	年度当初の 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	
4) 車輜及び運搬具	26,394,364	866,319	0	27,260,683	1,119,096	0	22,593,438	4,667,245
5) 工具・器具及び備品	63,485,738	1,811,986	8,330,920	56,966,804	1,958,173	7,856,679	44,147,349	12,819,455
6) 建設仮勘定	603,957,379	520,199,285	367,000,000	757,156,664	0	0	0	757,156,664
合 計	19,215,285,718	891,073,738	492,479,779	19,613,879,677	366,995,542	96,904,600	6,662,777,078	12,951,102,599

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初の現在高	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
0) 電話加入権	318,400	0	0	0	318,400
合 計	318,400	0	0	0	318,400

9 企業債明細書

借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還額	利率%	償還終期	種 類	備 考
			当期償還額	償還累計額					
財政融資	昭和62年 7月24日	25,000,000	1,636,467	25,000,000	0	4.60	平成29年 3月25日	昭和62年度上水道事業 第4拡張事業	
財政融資	昭和63年 3月25日	40,000,000	2,587,306	37,281,711	2,718,289	5.00	平成30年 3月25日	昭和62年度上水道事業	
財政融資	平成 1年 3月27日	10,000,000	608,909	8,691,045	1,308,955	4.85	平成31年 3月25日	昭和63年度上水道事業 第5次拡張事業	
財政融資	平成 3年 3月25日	55,000,000	3,322,174	39,327,879	15,672,121	6.60	平成33年 3月25日	平成2年度上水道事業 第5次拡張事業	
財政融資	平成 4年 3月25日	274,000,000	14,859,740	186,310,037	87,689,963	5.50	平成34年 3月25日	平成3年度上水道事業 第5次拡張事業	
財政融資	平成 5年 3月25日	70,000,000	3,462,478	45,739,844	24,260,156	4.40	平成35年 3月25日	平成4年度上水道事業 第5次拡張事業	
地方公営企業等金融機構	平成 5年 3月30日	30,000,000	1,705,773	22,364,539	7,635,461	4.50	平成33年 3月20日	平成4年度上水道事業 第5次拡張事業	
地方公営企業等金融機構	平成 6年 3月23日	24,600,000	1,296,910	17,340,863	7,259,137	3.75	平成34年 3月20日	平成5年度上水道事業	
財政融資	平成 6年 3月23日	57,400,000	2,659,759	35,826,950	21,573,050	3.65	平成36年 3月 1日	平成5年度上水道事業	
財政融資	平成 7年 3月27日	24,000,000	1,092,757	13,189,267	10,810,733	4.65	平成37年 3月 1日	平成6年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成 7年 3月30日	24,000,000	1,257,672	15,077,819	8,922,181	4.75	平成35年 3月20日	平成6年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成 8年 3月22日	22,400,000	1,083,027	13,757,401	8,642,599	3.25	平成36年 3月20日	平成7年度上水道事業	
財政融資	平成 8年 3月25日	33,600,000	1,443,994	18,159,483	15,440,517	3.40	平成38年 3月 1日	平成7年度上水道事業	
財政融資	平成 9年 3月25日	119,700,000	4,961,473	61,702,095	57,997,905	2.80	平成39年 3月 1日	平成8年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成 9年 3月28日	74,300,000	3,458,452	42,736,525	31,563,475	2.90	平成37年 3月20日	平成8年度上水道事業	
財政融資	平成10年 3月25日	40,200,000	1,623,461	19,913,003	20,286,997	2.10	平成40年 3月 1日	平成9年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成10年 3月30日	27,400,000	1,231,581	15,014,606	12,385,394	2.20	平成38年 3月20日	平成9年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成11年 3月30日	214,100,000	9,414,554	108,301,188	105,798,812	2.10	平成39年 3月20日	平成10年度上水道事業	
財政融資	平成11年 7月30日	327,000,000	12,946,281	149,773,579	177,226,421	2.00	平成41年 3月25日	平成11年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成12年 3月30日	180,600,000	7,784,175	83,923,396	96,676,604	2.00	平成40年 3月20日	平成11年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成12年 3月30日	7,900,000	340,504	3,671,070	4,228,930	2.00	平成40年 3月20日	平成11年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成13年 3月29日	65,900,000	2,801,846	28,427,644	37,472,356	1.65	平成41年 3月20日	平成12年度上水道事業 配水管整備	
地方公営企業等金融機構	平成13年 3月29日	300,600,000	12,769,527	129,250,008	171,349,992	1.70	平成41年 3月20日	平成12年度上水道事業 配水管整備	
地方公営企業等金融機構	平成14年 3月28日	332,300,000	14,428,618	133,857,900	198,442,100	0.80	平成42年 3月20日	平成13年度上水道事業 配水管整備老朽管更新	
地方公営企業等金融機構	平成15年 3月25日	91,000,000	3,981,600	33,985,980	57,014,020	0.30	平成43年 3月20日	平成14年度上水道事業 配水管整備	
財政融資	平成15年 3月25日	95,000,000	3,690,569	32,304,837	62,695,163	0.70	平成45年 3月 1日	平成14年度上水道事業 配水管整備	
地方公営企業等金融機構	平成15年 9月25日	60,100,000	2,592,237	20,247,918	39,852,082	0.75	平成43年 9月20日	平成15年度上水道事業	
財政融資	平成15年 9月25日	62,900,000	2,467,455	19,209,591	43,690,409	0.80	平成45年 9月 1日	平成15年度上水道事業	
財政融資	平成16年 3月25日	49,600,000	1,959,407	14,429,584	35,170,416	0.60	平成46年 3月 1日	平成15年度上水道事業 配管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成16年 3月30日	50,400,000	2,015,769	15,107,554	35,292,446	1.90	平成44年 3月20日	平成15年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成17年 3月23日	216,600,000	8,402,446	55,292,326	161,307,674	2.10	平成45年 3月20日	平成16年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成17年 3月23日	95,000,000	3,685,283	24,251,021	70,748,979	2.10	平成45年 3月20日	平成16年度上水道事業	
財政融資	平成17年 3月23日	213,400,000	8,544,872	53,606,859	159,793,141	0.40	平成48年 3月 1日	平成16年度上水道事業 第6次拡張事業	

借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還額	利率%	償還終期	種 類	備 考
			当期償還額	償還累計額					
財政融資	平成17年 3月25日	93,000,000	3,723,866	23,361,940	69,638,060	0.40	平成48年 3月 1日	平成16年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成18年 3月23日	34,000,000	1,300,520	7,428,692	26,571,308	2.00	平成46年 3月20日	平成17年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成18年 3月23日	15,300,000	585,234	3,342,911	11,957,089	2.00	平成46年 3月20日	平成17年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成18年 3月27日	17,900,000	611,628	3,485,250	14,414,750	2.10	平成48年 3月 1日	平成17年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成18年 3月27日	40,000,000	1,366,768	7,788,268	32,211,732	2.10	平成48年 3月 1日	平成17年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成19年 3月23日	205,100,000	7,600,892	36,429,918	168,670,082	2.15	平成47年 3月20日	平成18年度上水道事業 第6次拡張事業	
地方公営企業等金融機構	平成19年 3月23日	13,600,000	504,008	2,415,635	11,184,365	2.15	平成47年 3月20日	平成18年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成19年 3月26日	254,800,000	8,526,321	40,904,955	213,895,045	2.10	平成49年 3月 1日	平成18年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成19年 3月26日	16,800,000	562,176	2,697,031	14,102,969	2.10	平成49年 3月 1日	平成18年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成20年 3月25日	40,400,000	1,323,948	5,133,818	35,266,182	2.10	平成50年 3月 1日	平成19年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成20年 3月25日	32,900,000	1,198,741	4,648,308	28,251,692	2.10	平成48年 3月20日	平成19年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成20年 3月25日	447,500,000	16,305,061	63,225,447	384,274,553	2.10	平成48年 3月20日	平成19年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成21年 3月25日	643,200,000	21,098,383	62,116,868	581,083,132	1.90	平成51年 3月 1日	平成20年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成21年 3月25日	3,800,000	124,649	366,985	3,433,015	1.90	平成51年 3月 1日	平成20年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成21年 3月25日	11,500,000	377,225	1,110,608	10,389,392	1.90	平成51年 3月 1日	平成20年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成21年 3月25日	2,700,000	98,245	289,248	2,410,752	1.90	平成49年 3月20日	平成20年度上水道事業 第6次拡張事業	
地方公営企業等金融機構	平成21年 3月25日	8,300,000	302,012	889,170	7,410,830	1.90	平成49年 3月20日	平成20年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成21年 3月30日	75,800,000	2,758,139	8,120,385	67,679,615	1.90	平成49年 3月20日	平成20年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成22年 3月25日	86,600,000	2,721,837	5,387,404	81,212,596	2.10	平成52年 3月 1日	平成21年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成22年 3月25日	43,900,000	1,379,778	2,731,029	41,168,971	2.10	平成52年 3月 1日	平成21年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成22年 3月25日	29,900,000	1,056,181	2,091,552	27,808,448	2.00	平成50年 3月20日	平成21年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成22年 3月25日	58,900,000	2,080,571	4,120,147	54,779,853	2.00	平成50年 3月20日	平成21年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成23年 3月25日	677,500,000	21,398,687	21,398,687	656,101,313	1.90	平成53年 3月 1日	平成22年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成23年 3月25日	59,400,000	1,876,136	1,876,136	57,523,864	1.90	平成53年 3月 1日	平成22年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成24年 1月26日	418,200,000	6,747,138	6,747,138	411,452,862	1.70	平成53年 9月20日	平成23年度上水道事業	
財政融資	平成24年 3月26日	67,600,000	0	0	67,600,000	1.70	平成54年 3月 1日	平成23年度上水道事業 配水管整備事業	
地方公営企業等金融機構	平成24年 3月27日	704,900,000	0	0	704,900,000	1.70	平成54年 3月20日	平成23年度上水道事業	
地方公営企業等金融機構	平成24年 3月27日	62,100,000	0	0	62,100,000	1.70	平成54年 3月20日	平成23年度上水道事業	
財政融資	平成25年 3月25日	1,848,700,000	0	0	1,848,700,000	1.50	平成55年 3月 1日	平成24年度上水道事業 第6次拡張事業	(借換)
財政融資	平成25年 3月25日	63,500,000	0	0	63,500,000	1.50	平成55年 3月 1日	平成24年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成25年 3月25日	10,800,000	0	0	10,800,000	1.50	平成55年 3月 1日	平成24年度上水道事業 第6次拡張事業	
地方公営企業等金融機構	平成25年 3月28日	576,500,000	0	0	576,500,000	1.50	平成55年 3月20日	平成24年度上水道事業	
財政融資	平成26年 3月25日	74,700,000	0	0	74,700,000	1.40	平成56年 3月 1日	平成25年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成27年 3月25日	93,000,000	0	0	93,000,000	1.20	平成57年 3月 1日	平成26年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成28年 3月25日	72,000,000	0	0	72,000,000	0.50	平成58年 3月 1日	平成27年度上水道事業 第6次拡張事業	(借換)

借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還額	利率%	償還終期	種 類	備 考
			当期償還額	償還累計額					
財政融資	平成28年 3月25日	46,100,000	0	0	46,100,000	0.50	平成58年 3月 1日	平成27年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成28年 3月25日	315,000,000	0	0	315,000,000	0.50	平成58年 3月 1日	平成27年度上水道事業 第6次拡張事業	
財政融資	平成29年 3月27日	12,000,000	0	0	12,000,000	0.60	平成59年 3月 1日	平成28年度上水道事業 配水管整備事業	
財政融資	平成29年 3月27日	101,500,000	0	0	101,500,000	0.60	平成59年 3月 1日	平成28年度上水道事業 第6次拡張事業	
	【総 合 計】	10,693,400,000	251,745,220	1,841,181,052	8,852,218,948				

参 考 資 料

(I) 原価構成要素調べ

科 目		金 額(千円)	1m ³ 当りの金額(円)	科 目	金 額(千円)	1m ³ 当りの金額(円)	備 考
職員給与費	給料	85,634	11.48	営業費用	1,144,855	153.44	
	手当	48,163	6.46	原水及び浄水費	380,809	51.04	
	賃金・報酬	14,859	1.99	配水及び給水費	170,893	22.90	
	退職給与金	37,564	5.03	総係費	253,758	34.01	
	法定福利費	30,107	4.03	減価償却費	366,996	49.19	
	計	216,327	28.99	長期前受金戻入	△ 56,186	△ 7.53	
支払利息及び取扱諸費		151,793	20.34	資産減耗費	28,585	3.83	
減価償却費		366,996	49.19				
長期前受金戻入		△ 56,186	△ 7.53	営業外費用	152,679	20.46	
動力費		114,818	15.39	支払利息及び企業債取扱諸費	151,793	20.34	
修繕費		36,495	4.89	雑支出	886	0.12	
材料費		466	0.06				
薬品費		4,085	0.55				
受水費		169,497	22.72				
その他		293,243	39.30				
合 計		1,297,534	173.90	合 計	1,297,534	173.90	

※ 受託工事費、附帯事業費及び不用品売却原価並びに特別損失を除く水道事業費用

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 1,172,408,967 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 7,461,352 \text{ m}^3} \div 157 \text{ 円} 13 \text{ 銭}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - \text{受託工事費等} - \text{長期前受金戻入 } 1,361,065,134}{\text{有収水量 } 7,461,352 \text{ m}^3} - 7,344,904 - 56,185,951 \div 173 \text{ 円} 90 \text{ 銭}$$

$$\text{販売損益} = 157 \text{ 円} 13 \text{ 銭} - 173 \text{ 円} 90 \text{ 銭} = \triangle 16 \text{ 円} 77 \text{ 銭}$$

(消費税抜き)

(Ⅱ) 年度別1m³当りの給水原価及び供給単価表

項目別原価

項 目	28 年 度		27 年 度		26 年 度		25 年 度		24 年 度	
	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額
	千円	円	千円	円	千円	円	千円	円	千円	円
水道事業費用	1,297,534	173.90	1,232,486	165.33	1,235,436	164.79	1,197,723	156.53	1,219,784	154.01
営業費用	1,144,855	153.44	1,075,653	144.30	1,072,714	143.08	1,032,060	134.88	1,059,504	133.77
原水及び浄水費	380,809	51.04	375,049	50.31	355,877	47.47	350,576	45.82	378,970	47.85
配水及び給水費	170,893	22.90	177,624	23.83	196,102	26.16	195,327	25.53	201,379	25.43
総 係 費	253,758	34.01	193,595	25.97	162,723	21.70	201,424	26.32	188,236	23.77
減 価 償 却 費	366,996	49.19	360,349	48.34	408,066	54.43	281,604	36.80	287,837	36.34
長期前受金戻入	△ 56,186	△ 7.53	△ 47,920	△ 6.43	△ 51,057	△ 6.81	0	0.00	0	0.00
資 産 減 耗 費	28,585	3.83	16,956	2.28	1,003	0.13	3,129	0.41	3,082	0.39
営業外費用	152,679	20.46	156,833	21.03	162,722	21.71	165,663	21.65	160,280	20.24
支払利息及び取扱諸費	151,793	20.34	155,836	20.90	162,152	21.63	165,223	21.59	155,937	19.69
雑 支 出	886	0.12	997	0.13	570	0.08	440	0.06	4,343	0.55

※ 受託工事費、附帯事業費及び不用品売却原価並びに特別損失を除く水道事業費用

(消費税抜き)

目的別原価

項 目	28 年 度		27 年 度		26 年 度		25 年 度		24 年 度	
	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額	金 額	1m ³ 当りの 金額
	千円	円	千円	円	千円	円	千円	円	千円	円
職 員 給 与 費	216,327	28.99	197,854	26.55	201,034	26.81	239,405	31.28	258,831	32.68
支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費	151,793	20.34	155,836	20.90	162,152	21.63	165,223	21.59	155,937	19.69
減 価 償 却 費	366,996	49.19	360,349	48.34	408,066	54.43	281,604	36.80	287,837	36.34
長 期 前 受 金 戻 入	△ 56,186	△ 7.53	△ 47,920	△ 6.43	△ 51,057	△ 6.81	0	0.00	0	0.00
動 力 費	114,818	15.39	122,804	16.47	126,766	16.92	120,462	15.74	94,859	11.98
修 繕 費	36,495	4.89	41,169	5.52	52,659	7.02	45,253	5.92	55,545	7.01
材 料 費	466	0.06	495	0.07	606	0.08	495	0.07	467	0.06
薬 品 費	4,085	0.55	5,101	0.68	4,982	0.66	5,121	0.67	4,469	0.56
受 水 費	169,497	22.72	169,880	22.79	172,395	23.00	178,818	23.37	221,892	28.02
そ の 他	293,243	39.30	226,918	30.44	157,833	21.05	161,342	21.09	139,948	17.67
合 計	1,297,533	173.90	1,232,486	165.33	1,235,436	164.79	1,197,723	156.53	1,219,784	154.01
経常費用－受託工事費等 －長期前受金戻入(円)	1,361,065,134-7,344,904 -56,185,951		1,283,689,017-3,283,000 -47,920,340		1,287,412,588-920,000 -51,057,411		1,209,750,343-12,027,000		1,219,783,470-0	
有収水量 (m ³)	7,461,352 ≒ 173.90		7,454,711 ≒ 165.33		7,496,809 ≒ 164.79		7,651,777 ≒ 156.53		7,919,971 ≒ 154.01	

※26年度より給水原価の算出式から長期前受金戻入を減額するように変更になった。

供給単価

項目 \ 年度	28 年 度	27 年 度	26 年 度	25 年 度	24 年 度
給 水 収 益 (円) 有 収 水 量 (m ³)	1,172,408,967 7,461,352 ≒ 157.13	1,176,110,696 7,454,711 ≒ 157.77	1,178,551,137 7,496,809 ≒ 157.21	1,213,622,460 7,651,777 ≒ 158.61	1,296,932,953 7,919,971 ≒ 163.75
販 売 損 益 (円)	△ 16.77	△ 7.56	△ 7.58	2.08	9.74

(消費税抜き)

(Ⅲ) 年度別業務量

項 目	単位	28 年 度		27 年 度		26 年 度		25 年 度		24 年 度	
		数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比
行政区域内人口	人	77,913	100.0	77,943	100.0	77,928	99.8	78,114	99.5	78,512	99.9
計画給水人口	人	92,100	100.0	92,100	100.0	92,100	100.0	92,100	100.0	92,100	100.0
現在給水人口	人	77,877	100.0	77,913	100.0	77,898	99.8	78,054	99.5	78,452	99.9
普及率	%	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.1	99.9	100.0	99.9	100.0
給水件数	件	28,635	101.7	28,165	100.6	28,009	100.2	27,967	101.0	27,694	100.8
総配水量	m³	7,688,557	99.6	7,718,335	100.6	7,675,325	97.6	7,860,619	97.5	8,060,583	98.8
有収水量	m³	7,461,352	100.1	7,454,711	99.4	7,496,809	98.0	7,651,777	96.6	7,919,971	98.7
有収率	%	97.0	100.4	96.6	98.9	97.7	100.4	97.3	99.0	98.3	99.9
職員数	人	25	100.0	25	104.2	24	100.0	24	85.7	28	96.6
職員一人当り配水量	m³	307,542	99.6	308,733	96.5	319,805	97.6	327,526	113.8	287,878	102.3
職員一人当り給水人口	人	3,115	99.9	3,117	96.0	3,246	99.8	3,252	116.1	2,802	103.5
1 m³ 当り総費用	円	182.51	104.3	175.00	97.9	178.72	112.9	158.31	102.5	154.38	95.1
1 m³ 当り総収益	円	225.27	125.4	179.66	93.8	191.63	109.6	174.92	99.7	175.45	100.8
供給単価	円	157.13	99.6	157.77	100.4	157.21	99.1	158.61	96.9	163.75	99.9
給水原価	円	173.90	105.2	165.33	100.3	164.79	105.3	156.53	101.6	154.01	95.3
販売損益	円	△ 16.77	221.8	△ 7.56	99.7	△ 7.58	△ 364.4	2.08	21.4	9.74	418.0
有収率1%当り給水収益	円	12,086,690	99.3	12,177,020	100.9	12,066,151	96.8	12,467,462	94.5	13,199,588	98.7
有収率1%当り給水量	m³	76,921	99.7	77,183	100.6	76,753	97.6	78,606	97.5	80,606	98.8

(消費税抜き)

(IV) 収益的収支の推移

(単位 千円)

項 目		28 年 度		27 年 度		26 年 度		25 年 度		24 年 度	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
事業収益		1,680,831	%	1,339,337	%	1,436,610	%	1,338,426	%	1,389,558	%
内 訳	給 水 収 益	1,172,409	69.8	1,176,111	87.8	1,178,551	82.1	1,213,622	90.7	1,296,933	93.3
	分 担 金	60,376	3.6	53,314	4.0	53,559	3.7	64,847	4.8	47,981	3.5
	そ の 他	448,046	26.6	109,912	8.2	204,500	14.2	59,957	4.5	44,644	3.2
事業費用		1,361,781	100.0	1,284,241	100.0	1,307,503	100.0	1,211,331	100.0	1,222,689	100.0
内 訳	職 員 給 与 費	216,327	15.9	197,854	15.4	201,034	15.4	239,405	19.8	258,831	21.2
	減 価 償 却 費	366,996	26.9	360,349	28.1	408,066	31.2	281,604	23.2	287,837	23.5
	支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費	151,793	11.1	155,836	12.1	162,152	12.4	165,223	13.6	155,937	12.8
	薬 品 費	4,085	0.3	5,101	0.4	4,982	0.4	5,121	0.4	4,469	0.4
	受 水 費	169,497	12.4	169,880	13.2	172,395	13.2	178,818	14.8	221,892	18.1
	そ の 他	453,083	33.4	395,221	30.8	358,874	27.4	341,160	28.2	293,723	24.0

(消費税抜き)

(V) 企業債償還元金対減価償却額比率の推移

(単位 千円)

項目 \ 年度	28 年 度	27 年 度	26 年 度	25 年 度	24 年 度
企業債償還元金 (A)	251,745	222,154	216,927	189,774	169,087
減 価 償 却 費 (B)	366,996	360,349	408,066	281,604	287,837
企業債償還元金対 減価償却比率 $\frac{A}{B}$ %	68.6	61.6	53.2	67.4	58.7
自己資本構成比率 % $\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}}$	33.2	31.5	31.6	38.3	37.5

(VI) 建設投資に占める企業債割合

(単位 千円)

項目 \ 年度	28 年 度	27 年 度	26 年 度	25 年 度	24 年 度
建設投資額 (A)	775,819	888,544	632,688	441,468	1,599,819
財 源	企業債 (B)	113,500	361,100	165,000	74,700
	工事負担金	204,919	113,477	42,847	26,785
	そ の 他	457,400	413,977	424,841	339,983
	B/A %	14.6	40.6	26.1	16.9

(消費税抜き)

(Ⅶ) 資本的収支の推移

(単位 千円)

項目 \ 年度		28 年 度	27 年 度	26 年 度	25 年 度	24 年 度
資 本 的 収 入		379,940	512,447	306,659	143,211	1,342,468
内 訳	企 業 債	113,500	361,100	165,000	74,700	1,277,900
	工事負担金	221,312	121,755	45,963	28,124	17,315
	給水負担金	43,902	29,592	45,932	39,217	45,658
	そ の 他	1,226	0	49,764	1,170	1,595
資 本 的 支 出		812,672	938,203	662,556	452,315	1,669,144
内 訳	建設改良費	560,927	716,049	445,630	262,541	1,500,057
	企業債償還金	251,745	222,154	216,927	189,774	169,087
収 支 差 引		△ 432,732	△ 425,756	△ 355,897	△ 309,104	△ 326,676

(消費税込)

(Ⅷ) 企業債の元利償還状況

(単位 千円)

項目 \ 年度	28 年 度	27 年 度	26 年 度	25 年 度	24 年 度
給 水 収 益 (A)	1,172,409	1,176,111	1,178,551	1,213,622	1,296,933
企業債償還元金 (X)	251,745	222,154	216,927	189,774	169,087
企業債利息 (Y)	151,793	155,836	162,152	165,223	155,937
企業債元利償還金 (X)+(Y)=(Z)	403,538	377,990	379,079	354,997	325,024
X/A %	21.5	18.9	18.4	15.6	13.0
Y/A %	12.9	13.3	13.8	13.6	12.0
Z/A %	34.4	32.1	32.2	29.3	25.1

(消費税抜き)

(IX) 資本的収支明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				379,940,068	
	1. 企業債	1. 企業債		113,500,000	
			企業債	113,500,000	
	2. 国庫補助金	1. 国庫補助金		113,500,000	
			国庫補助金	0	
	3. 工事負担金	1. 工事負担金		0	
			工事負担金	221,312,268	
	4. 給水負担金	1. 給水負担金		221,312,268	
			給水負担金	221,312,268	
	5. 固定資産売却代金	1. 固定資産売却代金		43,902,000	
			固定資産売却代金	43,902,000	
	6. 他会計負担金	1. 他会計負担金		43,902,000	
			他会計負担金	0	
資本的支出	1. 建設改良費	1. 施設整備費		0	
			材料委託費	1,225,800	
			工事請負費	1,225,800	
		2. 設備改良費		1,225,800	
			委託料	812,672,015	
			改良工事費	560,926,795	
				238,752,360	
				0	
				40,500,000	
				198,252,360	
				122,115,703	
				27,865,080	
				94,250,623	

款	項	目	節	金 額	備 考
		3. 第6次拡張事業費		131,848,560	
			委 託 料	18,988,560	
			工 事 請 負 費	112,860,000	
		4. 総 係 費		64,121,455	
			給 料	25,444,464	予算額 28,844,000
			手 当 等	12,863,759	予算額 19,959,000
			報 酬	11,670,178	予算額 13,218,000
			賞与引当金繰入額	4,167,764	予算額 5,022,000
			法 定 福 利 費	8,162,717	予算額 9,807,000
			旅 費	116,750	
			備 消 耗 品 費	381,534	
			燃 料 費	41,220	
			印 刷 製 本 費	24,883	
			賃 借 料 費	1,056,000	
			修 繕 費	109,306	
			保 險 料 費	66,380	
			公 課 費	16,500	
		5. 有形固定資産購入費		4,088,717	
			車 両 運 搬 具 購 入 費	935,625	
			工 具 器 具 及 ひ 備 品 購 入 費	1,956,944	
			貯 蔵 材 料 費	13,898	
			貯 蔵 量 水 器 費	1,182,250	
	2. 企業債償還金			251,745,220	
		1. 企業債償還金		251,745,220	
			企業債償還元金	251,745,220	
	3. 予 備 費			0	
		1. 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

(消費税込)

(X) 財務分析表

項 目	単 位	28年度	27年度	26年度	算 式
固定資産構成比率	%	72.0	78.8	77.9	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延勘定}} \times 100$
固定負債構成比率	%	53.3	56.6	56.6	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本} + \text{合計}} \times 100$
固 定 比 率	%	237.7	249.9	246.8	$\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本} + \text{剰余金}} \times 100$
固定資産対長期資本比率	%	91.2	89.4	88.3	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債}} \times 100$
自己資本構成比率	%	33.2	31.5	31.6	$\frac{\text{自己資本}}{\text{負債} + \text{資本} + \text{合計}} \times 100$
流 動 比 率	%	533.1	624.1	570.3	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
流動資産回転率	回	0.4	0.4	0.4	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}) \times 1/2}$
経 常 収 支 比 率	%	100.7	104.3	104.0	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$
営 業 収 支 比 率	%	103.1	109.2	109.0	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$
企業債償還元金対料金収入比率	%	21.5	18.9	18.4	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$

(消費税抜き)

項 目	単 位	28年度	27年度	26年度	算 式
企業債元利償還金対料金収入比率	%	34.4	32.1	32.2	$\frac{\text{建設改良のための企業債元利償還金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
職員給与費対料金収入比率	%	18.5	16.8	17.1	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
現 金 比 率	%	479.8	580.3	536.6	$\frac{\text{現 金 預 金}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$
固 定 資 産 回 転 率	回	0.1	0.1	0.1	$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{(\text{期 首 固 定 資 産} + \text{期 末 固 定 資 産}) \times 1/2}$
未 収 金 回 転 率	回	4.4	5.4	6.6	$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{(\text{期 首 未 収 金} + \text{期 末 未 収 金}) \times 1/2}$
利 子 負 担 率	%	1.7	1.7	1.8	$\frac{\text{支 払 利 息} + \text{企 業 債 取 扱 諸 費}}{\text{負債(企業債} + \text{他会計借入金} + \text{一時借入金}) + \text{借入資本金}} \times 100$
企業債利息対料金収入比率	%	12.9	13.3	13.8	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
未 払 金 回 転 率	回	6.1	6.7	5.2	$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{(\text{期 首 未 払 金} + \text{期 末 未 払 金}) \times 1/2}$
累 積 欠 損 金 比 率	%	-	-	-	$\frac{\text{累 積 欠 損 金}}{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}} \times 100$
不 良 債 務 比 率	%	-	-	-	$\frac{\text{不 良 債 務 額}}{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}} \times 100$

(消費税抜き)

注 記

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・たな卸資産 先入先出法による。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

- ・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

機械及び装置 16年

工具、器具及び備品 3～15年

3 引当金

①退職給与引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当期末における退職給与金の要支給額に相当する金額を簡便法により37,564,000円計上した。

また、平成28年度の退職給与の支払いに係るものとして退職給与引当金5,913,600円を取り崩した。

なお、「交野市水道局に勤務した職員の退職手当に係る取扱いに関する協定書」に基づき、一般会計負担分を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる金額を計上している。

②貸倒引当金

債権の不能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。

当期の貸倒実績率は、当期以前3ヵ年の貸倒実績率の平均値により算出しており、差額補充法にて1,706,683円を繰り入れた。

また、不能欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を貸倒処理額とみなし、当年度は1,037,485円を貸倒引当金から取り崩した。

③賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、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ヵ月分）として17,988,642円を繰り入れた。

内訳は、原水及び浄水費4,639,025円、配水及び給水費2,741,133円、総係費6,440,720円及び資本的支出の4,167,764円である。

④修繕引当金

修繕計画の見直しにより310,070,550円を取り崩し、特別利益とした。

4 企業債

平成28年度末の未償還額は、8,852,218,948円である。

平成29年度の償還予定額については289,508,416円を流動負債勘定の企業債に計上しており、一般会計よりの繰入はない。

5 資本的収入額が資本的支出額に不足する額

資本的収入額が資本的支出額に不足する額432,731,947円は、過年度分損益勘定留保資金415,524,388円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,207,599円で補てんした。

6 退職金

退職金については、交野市水道局、交野市の退職した会計で支給し、協定書に基づき他会計負担金として補填する。

7 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

- 8 決算書における消費税の記載
- ・決算報告書（消費税込み）
 - ・損益計算書（消費税抜き）
 - ・貸借対照表（消費税抜き）
 - ・キャッシュフロー計算書（消費税抜き）
 - ・剰余金計算書（消費税抜き）
 - ・収益費用明細書（消費税抜き）
 - ・資本的収支明細書（消費税込み）
- 9 消費税及び地方消費税
42,305,900円を消費税及び地方消費税として計上した。
- 10 未払金
平成28年度の未払金として114件、228,111,439円を計上した。

白色度70%以下の再生
用紙を使用しています。