

議案第101号

平成28年度

五所川原市水道事業会計決算書

目 次

1 決算書類

(1) 平成28年度五所川原市水道事業決算報告書	1
(2) 財 務 諸 表	
イ 平成28年度五所川原市水道事業損益計算書	5
ロ 平成28年度五所川原市水道事業剰余金計算書	6
ハ 平成28年度五所川原市水道事業剰余金処分計算書(案)	6
ニ 平成28年度五所川原市水道事業貸借対照表	7

2 決算附属書類

(1) 平成28年度五所川原市水道事業報告書	11
(2) 政令で定める財務諸表附属明細書	
イ 平成28年度五所川原市水道事業キャッシュ・フロー計算書	19
ロ 収益費用明細書	20
ハ 固定資産明細書	22
ニ 企業債明細書	23

平成28年度五所川原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				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			
第1款 水道事業収益	1,536,502,000	0	0	1,536,502,000	1,544,121,481	7,619,481	(うち仮受消費税及び地方消費税 110,620,066円)
第1項 営業収益	1,465,155,000	0	0	1,465,155,000	1,471,394,297	6,239,297	(うち仮受消費税及び地方消費税 108,924,089円)
第2項 営業外収益	71,346,000	0	0	71,346,000	72,699,125	1,353,125	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,693,899円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	28,059	27,059	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,078円)

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	1,354,736,000	4,334,000	0	0	0	1,359,070,000	0	1,359,070,000	1,302,761,286	0	56,308,714	(うち仮払消費税 及び地方消費税 37,415,531円)
第1項 営業費用	1,181,618,000	4,334,000	0	△ 10,724,000	0	1,175,228,000	0	1,175,228,000	1,124,114,028	0	51,113,972	(うち仮払消費税 及び地方消費税 37,379,653円)
第2項 営業外費用	172,118,000	0	0	10,724,000	0	182,842,000	0	182,842,000	178,159,833	0	4,682,167	
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	487,425	0	512,575	(うち仮払消費税 及び地方消費税 35,878円)

(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	300,501,000	0	300,501,000	0	0	300,501,000	283,400,000	△ 17,101,000	
第1項 企業債	300,500,000	0	300,500,000	0	0	300,500,000	283,400,000	△ 17,100,000	
第2項 工事負担金	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			不 用 額	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	859,704,000	0	0	859,704,000	13,144,000	0	872,848,000	794,046,541	14,000,000	0	14,000,000	64,801,459	(うち仮払消費税及び地方消費税23,597,458円)
第1項 建設改良費	419,508,000	0	0	419,508,000	13,144,000	0	432,652,000	353,850,631	14,000,000	0	14,000,000	64,801,369	(うち仮払消費税及び地方消費税23,597,458円)
第2項 企業債償還金	440,196,000	0	0	440,196,000	0	0	440,196,000	440,195,910	0	0	0	90	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額510,646,541円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額23,597,458円、当年度分損益勘定留保資金394,002,791円、減債積立金93,046,292円で補てんした。

財 務 諸 表

平成28年度五所川原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	1,359,066,022		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	3,404,186	1,362,470,208	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	435,331,398		
	(2) 配水及び給水費	81,058,761		
	(3) 業務費	68,345,800		
	(4) 総係費	53,365,192		
	(5) 減価償却費	443,685,820		
	(6) 資産減耗費	4,947,404	1,086,734,375	
	営業利益			275,735,833
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	76,875		
	(2) 他会計負担金	1,808,853		
	(3) 加入金	20,720,000		
	(4) 長期前受金戻入	40,631,433		
	(5) 雑収	7,768,065	71,005,226	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	131,462,333		
	(2) 雑支出	380,961	131,843,294	△ 60,838,068
	経常利益			214,897,765
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	25,981	25,981	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損失	451,547		
	(2) その他特別損失	0	451,547	△ 425,566
	当年度純利益			214,472,199
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他の未処分利益剰余金変動額			93,046,292
	当年度未処分利益剰余金			307,518,491

平成28年度五所川原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							資本合計
		資本剰余金			利益剰余金				
		補助金	工事負担金	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	
前年度末残高	2,938,504,296	0	0	0	294,409,881	408,883,702	1,293,445,702	1,996,739,285	4,935,243,581
前年度処分額	1,107,561,961	0	0	0	185,883,741	0	△ 1,293,445,702	△ 1,107,561,961	0
議会の議決による処分額	1,107,561,961	0	0	0	185,883,741	0	△ 1,293,445,702	△ 1,107,561,961	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	185,883,741	0	△ 185,883,741	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	1,107,561,961	0	0	0	0	0	△ 1,107,561,961	△ 1,107,561,961	0
処分後残高	4,046,066,257	0	0	0	480,293,622	408,883,702	(繰越利益剰余金) 0	889,177,324	4,935,243,581
当年度変動額	0	0	0	0	△ 93,046,292	0	307,518,491	214,472,199	214,472,199
減債積立金からの組入	0	0	0	0	△ 93,046,292	0	93,046,292	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工事負担金の受入	0	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	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	214,472,199	214,472,199	214,472,199
当年度末残高	4,046,066,257	0	0	0	387,247,330	408,883,702	(当年度未処分利益剰余金) 307,518,491	1,103,649,523	5,149,715,780

平成28年度五所川原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	4,046,066,257	0	307,518,491
議会の議決による処分額	93,046,292	0	△ 307,518,491
減債積立金の積立	0	0	△ 214,472,199
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入れ	93,046,292	0	△ 93,046,292
処分後残高	4,139,112,549	0	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度五所川原市水道事業貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産						
(1)	有形固定資産						
	イ	土地				339,236,323	
	ロ	建物				430,000	
	ハ	減価償却累計額	843,982,626				
			<u>△ 393,720,945</u>			450,261,681	
	ニ	構築物	16,971,334,569				
		減価償却累計額	<u>△ 7,987,512,994</u>			8,983,821,575	
	ホ	機械及び装置	2,409,109,300				
		減価償却累計額	<u>△ 1,602,477,903</u>			806,631,397	
	ヘ	車両運搬具	14,538,778				
		減価償却累計額	<u>△ 13,068,698</u>			1,470,080	
	ト	器具、器具及び備品	84,048,886				
		減価償却累計額	<u>△ 77,081,339</u>			6,967,547	
	チ	建設仮勘定				37,537,000	
		有形固定資産合計					10,626,355,603
(2)	無形固定資産						
	イ	ダム使用権				14,000,320	
	ロ	電話加入権				<u>122,972</u>	
		無形固定資産合計					14,123,292
(3)	投資その他の資産						
	イ	その他の投資				<u>11,440</u>	
		投資その他の資産合計					11,440
		固定資産合計					<u>10,640,490,335</u>
2	流動資産						
(1)	現金・預金					949,320,023	
(2)	未収金					153,329,595	
(3)	貸倒引当金					<u>△ 2,288,000</u>	
(4)	貯蔵品					21,541,935	
(5)	短期貸付金					0	
(6)	前払金					<u>3,844,000</u>	
		流動資産合計					<u>1,125,747,553</u>
		資産合計					<u><u>11,766,237,888</u></u>

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業債				
	固定負債合計			<u>5,041,797,211</u>	5,041,797,211
4	流動負債				
(1)	企業債			432,081,244	
(2)	未払金			64,945,190	
(3)	引当金			10,979,000	
(4)	その他流動負債			<u>36,559,882</u>	
	流動負債合計				544,565,316
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			2,069,335,080	
(2)	収益化累計額			<u>△ 1,039,175,499</u>	
	繰延収益合計				<u>1,030,159,581</u>
	負債合計				<u><u>6,616,522,108</u></u>

資本の部

6	資本金				4,046,066,257
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				0
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		387,247,330		
	ロ 建設改良積立金		408,883,702		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>307,518,491</u>		
	利益剰余金合計			<u>1,103,649,523</u>	
	剰余金合計				<u>1,103,649,523</u>
	資本合計				<u>5,149,715,780</u>
	負債資本合計				<u><u>11,766,237,888</u></u>

決 算 附 属 書 類

平成28年度五所川原市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道は、人間が生活するうえはもとより、社会、経済活動に一日なりとも欠くことのできないものであり、水道事業経営にあたっては常に安定した給水を行い、使用者に快適な生活ができるように心掛けております。

平成28年度末における給水人口は51,085人となり、これにより行政区域内普及率は94.67%となっております。本年度の事業収益は1,433,501,415円で前年度と比べ3,150,445円(0.22%)の増額、事業費用は1,219,029,216円で前年度と比べ25,438,013円(2.04%)の減額となりました。

次に本年度純利益は214,472,199円で前年度と比べ28,588,458円(15.38%)の増額となり、本年度未処分利益剰余金のうち214,472,199円については、減債積立金として処分する予定です。また、その他の本年度未処分利益剰余金93,046,292円については、資本金への組入れを予定しております。

年間有収水量は4,766,170m³で配水量5,818,026m³に対する有収率は81.92%となっております。建設改良工事については、配水管布設替工事、配水管布設工事等を実施してまいりました。

(2) 議会の議決事項等

議案等番号	件 名	提出年月日	議決年月日	備 考
報告第13号	平成27年度五所川原市水道事業会計予算繰越について	平成28年6月9日	—	
議案第95号	平成27年度五所川原市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	平成28年9月1日	平成28年9月15日	原案可決及び認定
議案第105号	平成28年度五所川原市水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年12月1日	平成28年12月15日	原案可決
議案第20号	平成29年度五所川原市水道事業会計予算	平成29年2月28日	平成29年3月16日	原案可決

(3)職員に関する事項

年度	所属別	事務職員	技術職員	労務職員	計	備考
27	損益勘定	10人(1)	8人	0人	18人(1)	
28	〃	10人(1)	8人	0人	18人(1)	
比較		0人(0)	0人	0人	0人(0)	

※()内は再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

2 工 事

(1)給水装置の概況

イ	給 水 装 置 工 事 (承認工事)	
	新 設	245 件
増 設 改 造 そ の 他	101 件	
ロ	修 繕 工 事	
	有 償 修 繕	0 件
	無 償 修 繕	89 件
ハ	メ ー タ ー 取 替 工 事	
	検 定 満 期 に よ る 取 替	3,320 件
	自 然 故 障 に よ る 取 替	95 件
	口 径 変 更	54 件

(2) 建設改良工事等の概況

工事名等	工事費等	工事内容等	
稲実地区配水管布設 2 工区工事 (平成27年度建設改良繰越分)	11,206,080	D I P - φ 150mm D I P - φ 100mm	L = 128.5m L = 129.5m
若葉地区配水管布設替 1 工区工事	18,927,591	D I P-GX φ 100mm	L = 319.1m
若葉地区配水管布設替 2 工区工事	23,942,779	D I P-GX φ 100mm	L = 327.0m
若葉地区配水管布設替 3 工区工事	22,976,610	D I P-GX φ 100mm	L = 312.3m
若葉 4 号線配水管布設工事	9,116,257	D I P-GX φ 100mm	L = 185.5m
川倉地区配水管布設替 1 工区工事	28,918,930	D I P-GX φ 150mm	L = 356.3m
川倉地区配水管布設替 2 工区工事	24,204,111	D I P-GX φ 150mm	L = 449.4m
戸沢地区配水管布設工事	20,684,263	D I P-GX φ 75mm D I P-GX φ 50mm	L = 215.9m L = 380.7m
稲実地区配水管布設 3 工区工事	12,538,513	D I P-GX φ 150mm D I P-GX φ 100mm	L = 255.4m L = 260.4m
鶴ヶ岡地区配水管布設工事	4,972,898	P P φ 50mm	L = 138.5m
小曲地区配水管布設工事	3,788,771	P P φ 50mm	L = 111.0m
長富地区配水管布設工事	3,182,611	P P φ 50mm	L = 95.0m
幾島町地区配水管布設替工事	25,670,173	D I P-GX φ 100mm	L = 208.6m
川端町地区配水管布設替 1 工区工事	17,409,480	D I P-GX φ 150mm	L = 188.9m
川端町地区配水管布設替 2 工区工事	16,026,915	D I P-GX φ 150mm	L = 206.3m
飯詰地区配水管布設工事	1,767,516	P P φ 50mm	L = 90.0m
弥生町地区配水管布設工事	2,447,412	D I P φ 75mm	L = 87.2m

工事名等	工事費等	工事内容等	
末広町地区配水管布設工事	3,098,031	PPφ 50mm	L = 94.0m
配水管布設工事等 実施設計業務委託その1	7,172,280	設計業務委託	L = 1,544.0m
配水管布設工事等 実施設計業務委託その2	5,961,600	設計業務委託	L = 1,127.3m
配水管布設工事等 実施設計業務委託その3	8,640,000	設計業務委託	L = 2,010.0m
金木地区中央監視装置設備設計 業務委託	14,796,000	設計業務委託	
機械及び装置	2,808,000	無試薬式遊離塩素計一式	
機械及び装置	1,674,000	投込み式水位計一式	
機械及び装置	186,000	可搬式攪拌機	
機械及び装置	61,733,810	量水器	
合 計	353,850,631		

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	増 減 率
年 度 末 給 水 人 口	51,085 人	51,741 人	△ 656 人	△ 1.27 %
年 度 末 給 水 戸 数	22,283 戸	22,226 戸	57 戸	0.26 %
年 間 総 配 水 量	5,818,026 m ³	5,683,634 m ³	134,392 m ³	2.36 %
年 間 1 日 平 均 配 水 量	15,940 m ³	15,529 m ³	411 m ³	2.65 %
年 間 1 日 最 大 配 水 量	18,846 m ³	18,302 m ³	544 m ³	2.97 %
年 間 総 有 収 水 量	4,766,170 m ³	4,781,834 m ³	△ 15,664 m ³	△ 0.33 %
年 間 1 日 平 均 有 収 水 量	13,058 m ³	13,065 m ³	△ 7 m ³	△ 0.05 %

(2) 事業収入に関する事項

区 款 項	分 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	増 減 率
1 水道事業収益		1,433,501,415 円	1,430,350,970 円	3,150,445 円	0.22 %
1 営業収益		1,362,470,208 円	1,360,531,537 円	1,938,671 円	0.14 %
	1 給水収益	1,359,066,022 円	1,357,269,944 円	1,796,078 円	0.13 %
	2 受託工事収益	0 円	0 円	0 円	—
	3 その他の営業収益	3,404,186 円	3,261,593 円	142,593 円	4.37 %
2 営業外収益		71,005,226 円	69,750,845 円	1,254,381 円	1.80 %
	1 受取利息及び配当金	76,875 円	213,164 円	△ 136,289 円	△ 63.94 %
	2 他会計負担金	1,808,853 円	250,000 円	1,558,853 円	623.54 %
	3 加 入 金	20,720,000 円	20,680,000 円	40,000 円	0.19 %
	4 長期前受金戻入	40,631,433 円	39,863,642 円	767,791 円	1.93 %
	5 雑 収 益	7,768,065 円	8,744,039 円	△ 975,974 円	△ 11.16 %
3 特別利益		25,981 円	68,588 円	△ 42,607 円	△ 62.12 %
	1 過年度損益修正益	25,981 円	68,588 円	△ 42,607 円	△ 62.12 %

(3) 事業費に関する事項

区 款 項	分 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
				増 減	増 減 率
1 水道事業費用		1,219,029,216 円	1,244,467,229 円	△ 25,438,013 円	△ 2.04 %
1 営業費用		1,086,734,375 円	1,100,200,041 円	△ 13,465,666 円	△ 1.22 %
	1 原水及び浄水費	435,331,398 円	443,258,098 円	△ 7,926,700 円	△ 1.79 %
	2 配水及び給水費	81,058,761 円	87,242,518 円	△ 6,183,757 円	△ 7.09 %
	3 業 務 費	68,345,800 円	68,470,718 円	△ 124,918 円	△ 0.18 %
	4 総 係 費	53,365,192 円	55,201,950 円	△ 1,836,758 円	△ 3.33 %
	5 減 価 償 却 費	443,685,820 円	438,407,831 円	5,277,989 円	1.20 %
	6 資 産 減 耗 費	4,947,404 円	7,618,926 円	△ 2,671,522 円	△ 35.06 %
2 営業外費用		131,843,294 円	143,876,124 円	△ 12,032,830 円	△ 8.36 %
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	131,462,333 円	143,556,124 円	△ 12,093,791 円	△ 8.42 %
	2 雑 支 出	380,961 円	320,000 円	60,961 円	19.05 %
3 特別損失		451,547 円	391,064 円	60,483 円	15.47 %
	1 過年度損益修正損	451,547 円	391,064 円	60,483 円	15.47 %
	2 その他特別損失	0 円	0 円	0 円	—

4 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分	借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
企業債	財 務 省	2,068,242,400	0	212,778,435	1,855,463,965
〃	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 (旧 公 営 企 業 金 融 公 庫)	3,352,969,965	283,400,000	175,671,475	3,460,698,490
〃	つ が る に し き た 農 業 協 同 組 合	73,170,000	0	18,290,000	54,880,000
〃	青 い 森 信 用 金 庫	128,544,000	0	25,708,000	102,836,000
〃	青 森 銀 行	7,748,000	0	7,748,000	0
合 計		5,630,674,365	283,400,000	440,195,910	5,473,878,455

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における 借入金最高額	本年度末残高	備考
0	0	0	

政令で定める財務諸表附属明細書

平成28年度五所川原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)

(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	214,472,199
	減価償却費	443,685,820
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 40,631,433
	受取利息及び受取配当金	△ 76,875
	支払利息及び企業債取扱費	131,462,333
	有形固定資産除却費	4,947,404
	未収金の増減額 (△は増加)	521,026
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 18,684,707
	引当金の増減額 (△は減少)	617,000
	前払金の増減額 (△は増加)	346,000
	たな卸資産の増減 (△は増加)	3,152,977
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	3,823,444
	小計	743,635,188
	受取利息及び受取配当金	76,875
	支払利息及び企業債取扱費	△ 131,462,333
	業務活動によるキャッシュ・フロー	612,249,730
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	△ 330,253,173
	国庫補助金等による収入	0
	固定資産売却による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 330,253,173
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	283,400,000
	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	△ 440,195,910
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 156,795,910
	資金増加額 (又は減少額)	125,200,647
	資金期首残高	824,119,376
	資金期末残高	949,320,023

収 益 費 用 明 細 書

収 益 (単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水道 事業 収益	1 営業収益	1 給水収益		1,359,066,022		
			給水料	1,359,066,022		
		2 受託工事収益		0		
			受託工事収益	0		
		3 その他の 営業収益		3,404,186		
			下水道使用料徴収事務受託収益	2,356,482		
			農業集落排水施設使用料徴収事務受託収益	128,704		
			手数料	919,000		
		2 営業外 収 益	1 受取利息及 び配当金		76,875	
				受取利息	76,875	
	2 他会計負担金			1,808,853		
			他会計負担金	1,808,853		
	3 加 入 金			20,720,000		
			加 入 金	20,720,000		
	4 長期前受金 戻 入			40,631,433		
			長期前受金戻入	40,631,433		
	5 雑 収 益			7,768,065		
		賃 貸 料	7,314,006			
		その他雑収益	454,059			
	3 特別利益		25,981			
		1 過年度損益 修正益	過年度損益 修正益	25,981		

費 用 (単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水道 事業 費用	1 営業費用	1 原水及び 浄水費		435,331,398		
			給 料	15,416,880	予算額 15,417,000	
		手 当	4,817,323	予算額 5,227,000		
		賞与引当金 繰 入 額	1,979,000	予算額 1,979,000		
		法定福利費	7,703,550	予算額 7,732,000		
		備 消 品 費	1,363,611			
		燃 料 費	243,861			
		通 信 運 搬 費	4,357,360			
		委 託 料	69,399,755			
		手 数 料	7,000			
		賃 借 料	182,508			
		修 繕 費	23,886,700			
		動 力 費	23,819,564			
		薬 品 費	8,945,352			
		補 償 金	50,100			
		負 担 金	3,039,096			
		受 水 費	270,092,568			
		保 険 料	17,270			
		公 課 費	9,900			
		2 配水及び 給水費			81,058,761	
			給 料	27,969,900	予算額 27,970,000	
			手 当	10,548,528	予算額 11,043,000	
			賞与引当金 繰 入 額	3,997,000	予算額 3,997,000	
			法定福利費	15,450,807	予算額 15,480,000	
		備 消 品 費	198,500			
		燃 料 費	200,355			
		印刷製本費	22,000			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	28,145	
			委託料	4,650,000	
			賃借料	20,700	
			修繕費	17,865,256	
			材料費	84,120	
			保険料	16,850	
			公課費	6,600	
		3 業務費		68,345,800	
			給料	13,598,400	予算額 13,599,000
			手当	4,025,539	予算額 4,115,000
			賞与引当金 繰入額	1,917,000	予算額 1,917,000
			法定福利費	7,368,819	予算額 7,369,000
			備用品費	492,410	
			燃料費	77,897	
			印刷製本費	2,025,500	
			通信運搬費	4,363,992	
			委託料	29,157,232	
			手数料	3,034,200	
			賃借料	2,223,551	
			修繕費	61,260	
			保険料	0	
			公課費	0	
		4 総係費		53,365,192	
			報酬	0	予算額 143,000
			給料	21,560,700	予算額 21,561,000
			手当	8,254,289	予算額 8,672,000
			賞与引当金 繰入額	3,086,000	予算額 3,086,000
			賃金	758,160	
			法定福利費	12,309,637	予算額 12,393,000

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			旅費	172,602	
			備用品費	412,115	
			燃料費	1,451,856	
			光熱水費	455,896	
			印刷製本費	10,000	
			通信運搬費	666,734	
			委託料	2,000,660	
			手数料	22,700	
			賃借料	1,125,139	
			修繕費	401,956	
			会費負担金	323,500	
			保険料	328,648	
			公課費	24,600	
			交際費	0	予算額 30,000
			貸倒引当金 繰入額	0	
		5 減価償却費		443,685,820	
			有形固定資産 減価償却費	442,413,100	
			無形固定資産 減価償却費	1,272,720	
		6 資産減耗費		4,947,404	
			固定資産 除却費	4,947,404	
	2 営業外 費用			131,843,294	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	131,462,333	
		2 雑支出	その他雑支出	380,961	
	3 特別損失			451,547	
		1 過年度損益 修正損	過年度損益 修正損	451,547	

固 定 資 産 明 細 書

1 有形固定資産

(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	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土 地	339,236,323	0	0	339,236,323	—	—	—	339,236,323	
立 木	430,000	0	0	430,000	—	—	—	430,000	
建 物	843,982,626	0	0	843,982,626	14,805,946	0	393,720,945	450,261,681	
構 築 物	16,724,739,550	255,977,019	9,382,000	16,971,334,569	335,250,472	7,049,100	7,987,512,994	8,983,821,575	
機 械 及 び 装 置	2,397,183,412	64,094,673	52,168,785	2,409,109,300	90,937,307	49,554,281	1,602,477,903	806,631,397	
車 両 運 搬 具	14,538,778	0	0	14,538,778	581,589	0	13,068,698	1,470,080	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	84,048,886	0	0	84,048,886	837,786	0	77,081,339	6,967,547	
建 設 仮 勘 定	21,337,000	21,700,000	5,500,000	37,537,000	—	—	—	37,537,000	
合 計	20,425,496,575	341,771,692	67,050,785	20,700,217,482	442,413,100	56,603,381	10,073,861,879	10,626,355,603	

2 無形固定資産

(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	備考
ダ ム 使 用 権	15,273,040	0	0	1,272,720	14,000,320	
電 話 加 入 権	122,972	0	0	0	122,972	
合 計	15,396,012	0	0	1,272,720	14,123,292	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	
			当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	昭和 63 年度 大 蔵 省	昭和 63 年 5 月 26 日	352,700,000	22,436,295	329,173,839	23,526,161	4.80 %	平成 30 年 3 月 25 日
	昭和 63 年度 大 蔵 省	平成 元年 3 月 27 日	374,400,000	22,797,557	325,392,686	49,007,314	4.85 %	平成 31 年 3 月 25 日
	昭和 63 年度 公営企業金融公庫	平成 元年 3 月 30 日	182,900,000	12,926,247	182,900,000	0	4.95 %	平成 29 年 3 月 20 日
	平成 3 年度 大 蔵 省	平成 4 年 3 月 25 日	777,500,000	42,165,869	528,671,726	248,828,274	5.50 %	平成 34 年 3 月 25 日
	平成 4 年度 大 蔵 省	平成 5 年 3 月 25 日	469,000,000	23,198,604	306,456,963	162,543,037	4.40 %	平成 35 年 3 月 25 日
	平成 4 年度 公営企業金融公庫	平成 5 年 2 月 26 日	134,000,000	7,896,428	103,251,787	30,748,213	4.75 %	平成 32 年 9 月 20 日
	平成 4 年度 公営企業金融公庫	平成 5 年 3 月 30 日	67,000,000	3,800,097	50,011,073	16,988,927	4.45 %	平成 33 年 3 月 20 日
	平成 5 年度 大 蔵 省	平成 6 年 3 月 23 日	41,200,000	1,909,095	25,715,512	15,484,488	3.65 %	平成 36 年 3 月 1 日
	平成 6 年度 大 蔵 省	平成 7 年 3 月 27 日	750,000,000	34,148,634	412,164,531	337,835,469	4.65 %	平成 37 年 3 月 1 日
	平成 7 年度 大 蔵 省	平成 8 年 3 月 14 日	64,300,000	2,754,339	35,223,547	29,076,453	3.15 %	平成 38 年 3 月 1 日
	平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	42,900,000	2,071,534	26,402,624	16,497,376	3.20 %	平成 36 年 3 月 20 日
	平成 7 年度 大 蔵 省	平成 8 年 3 月 14 日	273,000,000	11,694,162	149,549,430	123,450,570	3.15 %	平成 38 年 3 月 1 日
	平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	136,500,000	6,591,245	84,008,350	52,491,650	3.20 %	平成 36 年 3 月 20 日
	平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	45,500,000	2,199,900	27,944,719	17,555,281	3.25 %	平成 36 年 3 月 20 日
	平成 8 年度 大 蔵 省	平成 9 年 3 月 25 日	99,800,000	4,136,633	51,444,186	48,355,814	2.80 %	平成 39 年 3 月 1 日
	平成 8 年度 公営企業金融公庫	平成 9 年 3 月 26 日	50,200,000	2,334,648	28,941,674	21,258,326	2.85 %	平成 37 年 3 月 20 日
	平成 8 年度 大 蔵 省	平成 9 年 3 月 25 日	97,000,000	4,020,575	50,000,860	46,999,140	2.80 %	平成 39 年 3 月 1 日
	平成 9 年度 公営企業金融公庫	平成 10 年 3 月 25 日	29,300,000	1,316,297	16,096,292	13,203,708	2.15 %	平成 38 年 3 月 20 日

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償 還 終 期	
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	平成 9 年度	大 蔵 省	平成10年 3月 25日	70,700,000	2,855,192	35,021,128	35,678,872	2.10 %	平成40年 3月 1日
	平成 9 年度	大 蔵 省	平成10年 3月 25日	19,000,000	767,307	9,411,618	9,588,382	2.10 %	平成40年 3月 1日
	平成 10 年度	大 蔵 省	平成11年 3月 25日	66,000,000	2,610,281	30,027,607	35,972,393	2.10 %	平成41年 3月 1日
	平成 10 年度	公営企業金融公庫	平成11年 3月 24日	44,000,000	1,934,799	22,257,134	21,742,866	2.10 %	平成39年 3月 20日
	平成 10 年度	大 蔵 省	平成11年 9月 24日	122,500,000	4,794,498	53,297,986	69,202,014	2.10 %	平成41年 9月 1日
	平成 10 年度	公営企業金融公庫	平成11年 9月 21日	51,000,000	2,219,305	24,670,881	26,329,119	2.10 %	平成39年 9月 20日
	平成 11 年度	公営企業金融公庫	平成12年 3月 22日	52,000,000	2,241,291	24,163,990	27,836,010	2.00 %	平成40年 3月 20日
	平成 11 年度	大 蔵 省	平成12年 3月 24日	78,000,000	3,027,257	32,637,705	45,362,295	2.00 %	平成42年 3月 1日
	平成 12 年度	公営企業金融公庫	平成13年 3月 22日	144,800,000	6,156,409	62,463,166	82,336,834	1.65 %	平成41年 3月 20日
	平成 12 年度	財 務 省	平成13年 3月 26日	217,200,000	8,360,144	85,026,141	132,173,859	1.60 %	平成43年 3月 1日
	平成 13 年度	財 務 省	平成14年 3月 25日	146,000,000	5,401,492	49,046,790	96,953,210	2.20 %	平成44年 3月 1日
	平成 13 年度	公営企業金融公庫	平成14年 3月 28日	97,400,000	4,011,088	36,421,600	60,978,400	2.20 %	平成42年 3月 20日
	平成 14 年度	財 務 省	平成15年 3月 25日	154,500,000	5,869,344	50,379,681	104,120,319	1.20 %	平成45年 3月 1日
	平成 14 年度	公営企業金融公庫	平成15年 3月 28日	102,900,000	4,302,619	36,931,653	65,968,347	1.20 %	平成43年 3月 20日
	平成 15 年度	財 務 省	平成16年 3月 25日	115,600,000	4,143,253	30,948,040	84,651,960	2.00 %	平成46年 3月 1日
	平成 15 年度	公営企業金融公庫	平成16年 3月 30日	115,400,000	4,615,472	34,591,501	80,808,499	1.90 %	平成44年 3月 20日
	平成 16 年度	公営企業金融公庫	平成17年 3月 23日	242,000,000	9,387,775	61,776,284	180,223,716	2.10 %	平成45年 3月 20日
	平成 17 年度	公営企業金融公庫	平成18年 3月 23日	312,000,000	11,934,190	68,169,191	243,830,809	2.00 %	平成46年 3月 20日
平成 18 年度	公営企業金融公庫 (借 換 債)	平成18年 7月 28日	154,000,000	13,637,531	132,897,761	21,102,239	2.50 %	平成30年 9月 20日	
平成 18 年度	公営企業金融公庫	平成19年 3月 23日	10,000,000	370,595	1,776,203	8,223,797	2.15 %	平成47年 3月 20日	

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	平成 18 年度	公営企業金融公庫	平成 19 年 3 月 23 日	347,000,000	12,910,156	61,936,369	285,063,631	2.10 %	平成 47 年 3 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫 (借換債)	平成 20 年 3 月 21 日	15,200,000	1,560,282	12,788,660	2,411,340	2.40 %	平成 30 年 9 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫 (借換債)	平成 20 年 3 月 21 日	83,600,000	9,603,238	78,711,780	4,888,220	2.40 %	平成 29 年 9 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫 (借換債)	平成 20 年 3 月 21 日	257,300,000	22,682,416	185,913,680	71,386,320	2.40 %	平成 32 年 3 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫	平成 20 年 3 月 25 日	271,500,000	9,936,033	38,556,656	232,943,344	2.05 %	平成 48 年 3 月 20 日
	平成 20 年度	地方公営企業等金融機構	平成 21 年 3 月 25 日	50,000,000	1,819,353	5,356,455	44,643,545	1.90 %	平成 49 年 3 月 20 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	61,000,000	2,000,935	5,891,059	55,108,941	1.90 %	平成 51 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	51,100,000	1,676,193	4,934,969	46,165,031	1.90 %	平成 51 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	61,300,000	2,010,776	5,920,031	55,379,969	1.90 %	平成 51 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	青い森信用金庫 (借換債)	平成 21 年 3 月 25 日	308,500,000	25,708,000	205,664,000	102,836,000	0.45 %	平成 33 年 3 月 25 日
	平成 20 年度	つがるにしきた農業協同組合 (借換債)	平成 21 年 3 月 25 日	201,200,000	18,290,000	146,320,000	54,880,000	1.37 %	平成 32 年 3 月 25 日
	平成 21 年度	地方公共団体金融機構	平成 22 年 3 月 25 日	210,000,000	7,417,997	14,689,830	195,310,170	2.00 %	平成 50 年 3 月 20 日
	平成 21 年度	地方公共団体金融機構	平成 22 年 3 月 25 日	60,000,000	2,119,428	4,197,095	55,802,905	2.00 %	平成 50 年 3 月 20 日
	平成 21 年度	青 森 銀 行 (借換債)	平成 22 年 3 月 25 日	54,200,000	7,748,000	54,200,000	0	1.01 %	平成 29 年 3 月 25 日
	平成 22 年度	地方公共団体金融機構	平成 23 年 3 月 24 日	183,000,000	5,780,015	5,780,015	177,219,985	1.90 %	平成 53 年 3 月 20 日
	平成 22 年度	地方公共団体金融機構	平成 23 年 3 月 24 日	60,000,000	1,895,087	1,895,087	58,104,913	1.90 %	平成 53 年 3 月 20 日
	平成 23 年度	地方公共団体金融機構	平成 24 年 3 月 27 日	120,000,000	0	0	120,000,000	1.70 %	平成 54 年 3 月 20 日
	平成 23 年度	地方公共団体金融機構	平成 24 年 3 月 27 日	28,800,000	0	0	28,800,000	1.70 %	平成 54 年 3 月 20 日
平成 24 年度	地方公共団体金融機構	平成 25 年 3 月 26 日	202,800,000	0	0	202,800,000	1.50 %	平成 55 年 3 月 20 日	

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	平成 25 年度	地方公共団体金融機構	平成 26 年 3 月 27 日	168,800,000	0	0	168,800,000	1.40 %	平成 56 年 3 月 20 日
	平成 25 年度	地方公共団体金融機構	平成 26 年 3 月 27 日	74,300,000	0	0	74,300,000	1.40 %	平成 56 年 3 月 20 日
	平成 26 年度	地方公共団体金融機構	平成 27 年 3 月 26 日	218,900,000	0	0	218,900,000	1.20 %	平成 57 年 3 月 20 日
	平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	31,900,000	0	0	31,900,000	0.50 %	平成 58 年 3 月 20 日
	平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	190,900,000	0	0	190,900,000	0.50 %	平成 58 年 3 月 20 日
	平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	25,000,000	0	0	25,000,000	0.50 %	平成 58 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 8 月 25 日	10,600,000	0	0	10,600,000	0.30 %	平成 58 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	67,100,000	0	0	67,100,000	0.60 %	平成 59 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	191,000,000	0	0	191,000,000	0.60 %	平成 59 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	14,700,000	0	0	14,700,000	0.40 %	平成 49 年 3 月 20 日
計			9,921,900,000	440,195,910	4,448,021,545	5,473,878,455			

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
- 建物 15～50年
- 構築物 40年
- 機械及び装置 8年
- 車両運搬具 5年
- 工具、器具及び備品 5～15年

ロ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
- ダム使用权 55年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、青森県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を超過した場合、一般会計が負担す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等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(3) 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 リース契約により使用する固定資産

(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。

(2) 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	3,073,704円
1年超	4,952,670円
計	8,026,374円

3 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

当事業年度において、職員の期末手当及び勤勉手当等の支給のために、賞与引当金10,362,000円を使用した。