

平成 28 年 度

八潮市上水道事業決算書

埼玉県八潮市

平成28年度 八潮市上水道事業決算書

目 次

I	地方公営企業法第30条第1項の規定により作成した書類	
1.	決 算 報 告 書	1
2.	損 益 計 算 書	5
3.	剰 余 金 計 算 書	6
4.	貸 借 対 照 表	8
5.	事 業 報 告 書	10
II	地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき同法施行令第23条 の規定により作成した書類	
1.	キャッシュ・フロー計算書	22
2.	収 益 費 用 明 細 書	23
3.	固 定 資 産 明 細 書	28
4.	企 業 債 明 細 書	30
5.	注 記	32

地方公営企業法第30条第1項の規定により作成した書類

平成28年度 八潮市上水道事業

(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	2,105,736,000	0	0
第1項 営業収益	1,877,017,000	0	0
第2項 営業外収益	228,709,000	0	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予				算
	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	1,868,656,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	1,720,594,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	141,935,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,127,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

決算報告書

(単位 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計				
2,105,736,000		2,096,145,447	△ 9,590,553	
1,877,017,000		1,855,336,258	△ 21,680,742	(うち仮受消費税及び地方消費税 136,600,698)
228,709,000		240,740,069	12,031,069	(" 122,017)
10,000		69,120	59,120	

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
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				
1,868,656,000	0	1,868,656,000	1,786,301,517	0	82,354,483	
1,720,594,000	0	1,720,594,000	1,656,484,874	0	64,109,126	(うち仮払消費税及び地方消費税 69,313,459)
141,935,000	0	141,935,000	129,471,234	0	12,463,766	
1,127,000	0	1,127,000	345,409	0	781,591	(" 25,051)
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(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	512,945,000	0	512,945,000	0
第1項 企業債	100,000,000	0	100,000,000	0
第2項 分担金	244,468,000	0	244,468,000	0
第3項 工事負担金	168,477,000	0	168,477,000	0

支 出

区 分	予 算				額	
	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 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	1,157,797,000	0	0	1,157,797,000	107,471,000	0
第1項 建設改良費	954,097,000	0	0	954,097,000	107,471,000	0
第2項 企業債償還金	203,700,000	0	0	203,700,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 594,945,862円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支補てんした。

(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	512,945,000	557,731,320	44,786,320	(うち仮受消費税及び地方消費税 25,576,000)
0	100,000,000	100,000,000	0	
0	244,468,000	345,276,000	100,808,000	
0	168,477,000	112,455,320	△ 56,021,680	

合 計	決 算 額	翌年度繰越額				不 用 額	備 考	
		地 企 26 定 繰	方 業 条 に 越	公 法 の よ	管 第 規 る 額			継 続 費 通 次 繰 越 額
1,265,268,000	1,152,677,182			0	14,767,000	14,767,000	97,823,818	(うち仮払消費税及び地方消費税 61,830,081)
1,061,568,000	948,978,172			0	14,767,000	14,767,000	97,822,828	
203,700,000	203,699,010			0	0	0	990	

調整額 36,254,081円と過年度分損益勘定留保資金 324,537,498円、建設改良積立金 234,154,283円で

平成28年度 八潮市上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	1,667,960,380		
(2) その他営業収益	<u>50,775,180</u>	1,718,735,560	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	638,204,802		
(2) 配水及び給水費	178,667,030		
(3) 業務費	106,513,505		
(4) 総係費	72,078,259		
(5) 減価償却費	552,345,397		
(6) 資産減耗費	35,777,522		
(7) その他営業費用	<u>3,584,900</u>	<u>1,587,171,415</u>	
営業利益			131,564,145
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	622,542		
(2) 長期前受金戻入	236,852,176		
(3) 雑収益	<u>3,223,873</u>	240,698,591	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	89,922,262		
(2) 雑支出	<u>9,206,401</u>	<u>99,128,663</u>	<u>141,569,928</u>
経常利益			273,134,073
5. 特別利益			
(1) 特別利益	<u>69,120</u>	69,120	
6. 特別損失			
(1) 特別損失	<u>320,358</u>	<u>320,358</u>	<u>△251,238</u>
当年度純利益			272,882,835
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			<u>234,154,283</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>507,037,118</u></u>

平成28年度 八潮市上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					
		分担金	工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	5,765,048,609	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	617,562,460	696,503,422	1,405,259,565	7,594,134,526
前年度処分額	371,331,602	0	0	0	0	0	0	325,171,820	△ 696,503,422	△ 371,331,602	0
議会での議決による処分額	371,331,602	0	0	0	0	0	0	325,171,820	△ 696,503,422	△ 371,331,602	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	325,171,820	△ 325,171,820	0	0
資本金へ組入	371,331,602	0	0	0	0	0	0	0	△ 371,331,602	△ 371,331,602	0
処分後残高	6,136,380,211	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	942,734,280	(繰越利益剰余金) 0	1,033,927,963	7,594,134,526
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 234,154,283	507,037,118	272,882,835	272,882,835
資本金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	△ 234,154,283	234,154,283	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	272,882,835	272,882,835	272,882,835
当年度末残高	6,136,380,211	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	708,579,997	(当年度未処分利益剰余金) 507,037,118	1,306,810,798	7,867,017,361

平成28年度八潮市上水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位 円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	6,136,380,211	423,826,352	507,037,118
議会の議決による処分額	234,154,283	0	△ 507,037,118
建設改良積立金の積立	0	0	△ 272,882,835
資本金へ組入	234,154,283	0	△ 234,154,283
処分後残高	6,370,534,494	423,826,352	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度 八潮市上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		1,436,922,046	
ロ 建 物	1,241,743,632		
減価償却累計額	<u>△443,772,747</u>	797,970,885	
ハ 構 築 物	20,755,300,607		
減価償却累計額	<u>△7,856,444,698</u>	12,898,855,909	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,379,456,477		
減価償却累計額	<u>△1,787,857,640</u>	591,598,837	
ホ 車 両 運 搬 具	21,987,553		
減価償却累計額	<u>△14,309,387</u>	7,678,166	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	31,270,836		
減価償却累計額	<u>△28,749,099</u>	2,521,737	
トリ ー ス 資 産	73,195,556		
減価償却累計額	<u>△6,587,600</u>	66,607,956	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>254,839,889</u>	
有形固定資産合計		<u>16,056,995,425</u>	
固定資産合計			<u>16,056,995,425</u>

2 流 動 資 産

(1)現金預金		1,365,848,479	
(2)未収金		315,801,369	
貸倒引当金	<u>△1,921,402</u>	313,879,967	
(3)貯蔵品		21,035,797	
(4)前払金		<u>30,000,000</u>	
流動資産合計			<u>1,730,764,243</u>
資産合計			<u>17,787,759,668</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1)企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,845,053,393</u>		
企業債合計		2,845,053,393	
(2)リース債務		36,597,780	

(3)引 当 金			
イ特別修繕引当金	15,458,000		
引 当 金 合 計		15,458,000	
固 定 負 債 合 計			2,897,109,173
4 流 動 負 債			
(1)企 業 債			
イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債	215,908,009		
企 業 債 合 計		215,908,009	
(2)リ ー ス 債 務		14,639,112	
(3)未 払 金		199,466,636	
(4)引 当 金			
イ特別修繕引当金	3,450,000		
ロ賞与引当金	14,511,000		
ハ法定福利費引当金	2,828,000		
引 当 金 合 計		20,789,000	
(5)預 り 金		14,289,280	
流 動 負 債 合 計			465,092,037
5 繰 延 収 益			
(1)長 期 前 受 金		10,049,917,650	
(2)収 益 化 累 計 額		△3,491,376,553	
繰 延 収 益 合 計			6,558,541,097
負 債 合 計			9,920,742,307
資 本 の 部			
6 資 本 金			6,136,380,211
7 剰 余 金			
(1)資 本 剰 余 金			
イ分 担 金	412,637,107		
ロ工 事 負 担 金	10,155,265		
ハ受贈財産評価額	1,033,980		
資 本 剰 余 金 合 計		423,826,352	
(2)利 益 剰 余 金			
イ利 益 積 立 金	91,193,683		
ロ建 設 改 良 積 立 金	708,579,997		
ハ当年度未処分利益剰余金	507,037,118		
利 益 剰 余 金 合 計		1,306,810,798	
剰 余 金 合 計			1,730,637,150
資 本 合 計			7,867,017,361
負 債 ・ 資 本 合 計			17,787,759,668

1. 概 況

(1) 総括事項

平成 28 年度は、少雨の影響により 6 月には、平成 25 年度以来 3 年ぶりの渇水により利根川水系において取水制限が行われるなど、水道事業を取り巻く環境は厳しい状況でした。

本市では、八潮駅を中心とした都市基盤整備が着実に進み、人口も徐々に増加している中、水道事業においては、前年度と比べ給水件数、給水人口、配水量ともに増加しました。また、配水管の新設とともに老朽化した配水管の布設替えを計画的に実施してきたものの、節水等による使用量の減少や漏水の増加により、有収率が若干減少しました。

今後も引き続き、市内で実施している土地区画整理事業と連携して配水管の布設を進めるとともに、浄水・配水施設や配水管の耐震化を推進するなど計画的な改善事業を実施し、安全な水の安定供給に努めてまいります。

営業状況について

平成 28 年度における給水件数は、前年度に比べ 1,360 件増加し、40,531 件となり、給水人口は 87,525 人で、前年度に比べ 1,234 人の増加となっています。年間配水量は、10,331,620^mとなり、前年度に比べ 61,560^m増加し、一日平均配水量は 28,306^mで、前年度に比べ 246^m増加となりました。また、一日最大配水量については、平成 28 年 6 月 8 日に 30,570^mを記録し、前年度の 31,130^mに比べ 560^mの減少となりました。

一方、有収水量については 9,604,278^mで、前年度に比べ 81,558^mの減少となり、有収率は 92.96%で前年度に比べ 1.35 ポイント下降しました。

県水は 8,436,650^m（総配水量に対し県水比率 81.66%）受水し、前年度より 89,140^m減少となりました。

維持管理について

浄水・配水施設については、浄配水場の電気設備定期点検業務、浄配水場施設管理業務及び漏水等緊急対応業務などを委託しました。

水質検査関係については、定期的な水質検査業務をはじめ、福島第一原子力発電所の事故による水道水の安全性を確認するため、臨時水質検査を委託しました。

修繕関係では、施設を適正に維持管理するため、南部配水場次亜貯留槽修繕などを行いました。

建設投資について

配水管施設については、八潮南部地区をはじめとした土地区画整理地内において配水管新設工事を進めるとともに、石綿セメント管等の老朽管の布設替えや、他事業関連による配水管移設工事など、配水管の布設替えを 5,177m 実施しました。また、開発行為による配水管の譲渡が 533m ありました。

一方、これらの工事に伴い廃止となった配水管の延長が 3,271m（うち石綿セメント管 616m、ポリエチレン管 1,714m、ダクタイル鋳鉄管 799m、鋳鉄管 120m、鋼管 22m）ありました。

配水施設については、「災害に強い八潮の水道」を目指し、中央浄水場配水施設更新事業の一環として、平成27年度建設改良費繰越の場内配管その2工事が完成し、平成27・28・29年度継続費のポンプ設備工事では、平成28年度分が完了しました。

給水メーターについては、給水の申し込みによりメーターを 1,598個の新設と 158個の口径変更をしたほか、平成28年度中に検定期間が切れる口径 13mmから口径 75mmまでのメーター 5,133個を交換しました。

会計状況について

収益的収入の予算額 2,105,736,000円（税抜額 1,967,245,000円）に対し、決算額は 2,096,145,447円（税抜額 1,959,503,271円）で、税抜き前年度決算額 1,973,877,574円と比較しますと 14,374,303円（対前年度比 0.73%）の減少となりました。そのうち営業収益の本年度決算額は 1,855,336,258円（税抜額 1,718,735,560円）で、税抜き前年度決算額 1,741,015,432円に比べ 22,279,872円（対前年度比 1.28%）の減少となり、営業外収益の本年度決算額は 240,740,069円（税抜額 240,698,591円）で、税抜き前年度決算額 232,793,022円に比べ 7,905,569円（対前年度比 3.40%）の増加となりました。

収益的支出の予算額 1,868,656,000円（税抜額 1,748,248,000円）に対し、決算額は 1,786,301,517円（税抜額 1,686,620,436円）で、税抜き前年度決算額 1,648,705,754円と比較しますと 37,914,682円（対前年度比 2.30%）の増加となりました。そのうち営業費用の本年度決算額は 1,656,484,874円（税抜額 1,587,171,415円）で、税抜き前年度決算額 1,547,344,294円に比べ 39,827,121円（対前年度比 2.57%）の増加となり、営業外費用の本年度決算額は 129,471,234円（税抜額 99,128,663円）で、税抜き前年度決算額 96,161,308円に比べ 2,967,355円（対前年度比 3.09%）の増加となりました。

支出の中の主なものは、税抜きで、受水費 521,216,242円（収益的支出に占める割合 30.90%）、有形固定資産減価償却費 552,345,397円（同 32.75%）、企業債利息 87,191,374円（同 5.17%）などとなっています。

この結果、当年度の純利益は 272,882,835円となりました。

剰余金処分計算書(案)は、純利益の全てを建設改良積立金に積み立てさせていただき、また、建設改良積立金を取り崩したことにより発生しました、その他の未処分利益剰余金変動額を資本金へ組入れさせていただくものです。

なお、消費税納税計算における消費税及び地方消費税額は、39,330,500円です。

以上が、平成28年度八潮市上水道事業に関する事業内容です。

水道事業は、地方公共団体が経営する企業として常に企業の経済性を発揮するとともに、公共の福祉を増進するように運営する必要があります。

水道は市民生活に直結し欠くことのできないものであることから、さらに効率的、効果的な運営を図り、「信頼される水道事業」の構築に努めてまいります。

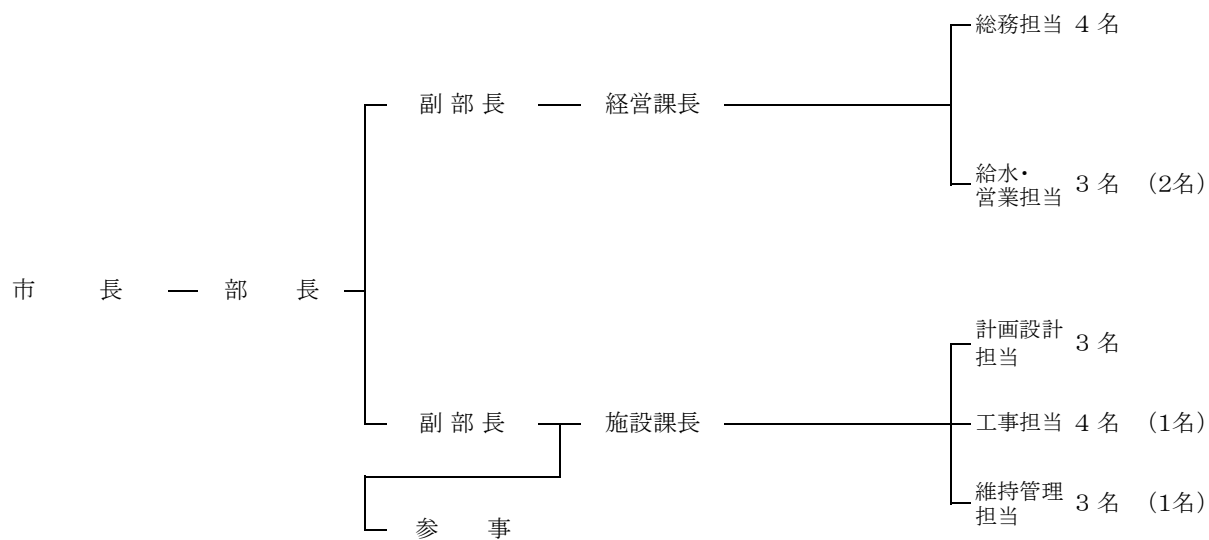
(2) 議会議決事項

当年度中において、議決承認を得られた事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 70 号	平成27年度八潮市上水道事業決算の認定について	平成28年 9月 1日	平成28年 9月21日
議案第111号	平成28年度八潮市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年11月30日	平成28年12月19日
議案第 19 号	平成29年度八潮市上水道事業会計予算	平成29年 2月27日	平成29年 3月17日

(3)職員に関する事項

職 員 別	平成29年3月31日現在	平成28年3月31日現在
事 務 職 員	7 名	7 名
技 術 職 員	1 6 名 (4 名)	1 6 名 (3 名)
計	2 3 名 (4 名)	2 3 名 (3 名)



()内は、再任用短時間勤務職員で外書き

2. 工 事

(1) 主な配水管新設工事等の内容

(単位 円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日 ┆ 竣 工 年 月 日
県道平方東京線配水管新設工事	GXDIP φ250 L=99.6m GXDIP φ100 L=46.1m GXDIP φ75 L=94.1m	27,324,000	平成28年4月26日 ┆ 平成29年1月31日
八潮市大字鶴ヶ曽根23番地から99番地先	GXDIP φ75 L=50.6m	4,050,000	平成28年5月17日 ┆ 平成28年8月19日
市道2039号線配水管布設替工事	GXDIP φ75 L=73.8m	3,456,000	平成28年5月17日 ┆ 平成28年8月5日
八潮市大字八條492番地から495番地先	GXDIP φ75 L=128.9m GXDIP φ100 L=37.9m	15,120,000	平成28年5月17日 ┆ 平成28年9月20日
市道1330号線他配水管布設替工事	GXDIP φ75 L=105.5m GXDIP φ100 L=121.3m	16,848,000	平成28年5月17日 ┆ 平成28年7月28日
八潮市大字八條2802番地から2808番地先他	GXDIP φ100 L=352.5m GXDIP φ75 L=102.5m	31,212,000	平成28年5月31日 ┆ 平成28年11月30日
市道1286号線他配水管布設替工事	NSDIP φ250 L=100.2m	8,359,200	平成28年9月6日 ┆ 平成28年11月30日
八潮市大字大瀬302番地から417番地先	GXDIP φ75 L=73.3m GXDIP φ100 L=125.6m PP φ50 L=46.9m	20,196,000	平成28年8月30日 ┆ 平成29年1月31日
市道2041号線他配水管布設替工事	GXDIP φ100 L=101.3m GXDIP φ75 L=21.4m PP φ50 L=110.9m	15,552,000	平成28年9月6日 ┆ 平成28年12月9日
八潮市大字木曽根1533番地から1538番地先	GXDIP φ100 L=1.6m GXDIP φ75 L=118.8m	5,216,400	平成28年10月11日 ┆ 平成29年1月5日
市道0790号線配水管新設工事	SUS φ200 L=38.3m	6,706,800	平成28年10月3日 ┆ 平成28年12月15日
八潮市八潮五丁目11番地から大原469番地先	KDIP φ75 L=8.0m GXDIP φ75 L=36.0m PP φ50 L=1.9m	3,769,200	平成28年10月25日 ┆ 平成29年1月31日
市道7083号線配水管布設替工事	KDIP φ75 L=5.2m GXDIP φ75 L=117.5m	9,093,600	平成28年11月8日 ┆ 平成29年3月17日
八潮市大字大瀬188番地から198番地先	GXDIP φ75 L=45.8m	3,132,000	平成28年11月22日 ┆ 平成29年1月20日
市道4104号線配水管新設工事	GXDIP φ75 L=115.5m KDIP φ75 L=2.3m	8,056,800	平成28年12月6日 ┆ 平成29年3月17日
八潮市大字大曾根2054番地先	GXDIP φ75 L=81.8m KDIP φ75 L=4.4m PP φ75 L=4.6m	8,791,200	平成28年12月27日 ┆ 平成29年3月23日
市道2221号線配水管布設替工事	GXDIP φ100 L=8.0m GXDIP φ150 L=148.5m GXDIP φ200 L=35.8m	14,364,000	平成28年12月27日 ┆ 平成29年3月17日
八潮市緑町二丁目5番地から8番地先	GXDIP φ75 L=185.5m KDIP φ75 L=12.6m	16,632,000	平成28年12月27日 ┆ 平成29年3月22日
市道2014号線他配水管布設替工事			
八潮市中央三丁目1番地から5番地先他			

(2) 区画整理による主な配水管新設工事等の内容

(単位 円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
西 上 配 水 管 新 設 工 事	GXDIP φ 300 L=62.4m GXDIP φ 100 L=58.5m	11,880,000	平成28年4月26日)
八潮市西袋上馬場土地区画整理事業(区画街路6-46号線)地内	GXDIP φ 75 L=6.0m		平成28年8月26日
南 部 西 配 水 管 新 設 (そ の 1) 工 事	GXDIP φ 75 L=13.0m GXDIP φ 100 L=40.8m GXDIP φ 250 L=83.3m	13,608,000	平成28年4月26日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(大原伊勢野線他)地内	GXDIP φ 100 L=13.2m KDIP φ 100 L=42.4m		平成28年9月13日)
西 上 配 水 管 新 設 (そ の 2) 工 事	GXDIP φ 100 L=13.2m KDIP φ 100 L=42.4m	6,123,600	平成28年5月17日)
八潮市西袋上馬場土地区画整理事業(区画街路9-3号線)地内	GXDIP φ 75 L=49.9m KDIP φ 75 L=2.3m		平成28年7月26日)
鶴 二 配 水 管 布 設 替 工 事	PP φ 50 L=1.2m	3,844,800	平成28年9月30日
八潮市鶴ヶ曾根・二丁目土地区画整理事業(区4-19号線)地内	GXDIP φ 75 L=24.5m GXDIP φ 300 L=100.7m		平成28年9月6日)
西 ル ー ト 相 互 連 絡 管 布 設 (そ の 1) 工 事	GXDIP φ 75 L=2.2m KGXDIP φ 200 L=107.0m GXDIP φ 300 L=32.2m	20,736,000	平成28年11月30日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(補助幹線1号線他)地内	KDIP φ 250 L=4.6m GXDIP φ 300 L=362.5m		平成28年9月27日)
南 部 西 配 水 管 新 設 (そ の 2) 工 事	GXDIP φ 75 L=2.2m KGXDIP φ 200 L=107.0m GXDIP φ 300 L=32.2m	39,744,000	平成28年9月27日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(7-4号線他)地内	KDIP φ 250 L=4.6m GXDIP φ 300 L=362.5m		平成29年2月28日)
西 ル ー ト 相 互 連 絡 管 布 設 (そ の 2) 工 事	KDIP φ 250 L=4.6m GXDIP φ 300 L=362.5m	10,767,600	平成28年10月25日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(八潮三郷東西線)地内	KGXDIP φ 100 L=102.8m GXDIP φ 150 L=95.5m		平成28年10月17日)
南 部 西 配 水 管 新 設 (そ の 3) 工 事	GXDIP φ 150 L=95.5m PP φ 50 L=26.0m	17,064,000	平成28年12月20日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(補助幹線1号線他)地内	GXDIP φ 75 L=205.9m GXDIP φ 100 L=140.1m		平成28年11月22日)
南 部 西 配 水 管 新 設 (そ の 4) 工 事	GXDIP φ 75 L=205.9m GXDIP φ 100 L=140.1m PP φ 50 L=20.0m	22,572,000	平成29年3月17日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(7-2号線他)地内	KGXDIP φ 75 L=36.9m KGXDIP φ 100 L=361.0m		平成28年12月13日)
南 部 西 配 水 管 新 設 (そ の 5) 工 事	KGXDIP φ 75 L=36.9m KGXDIP φ 100 L=361.0m	22,572,000	平成28年12月13日)
八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(八潮三郷東西線他)地内			平成29年3月17日

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	単 位	平 成 2 8 年 度	平 成 2 7 年 度	比 較 増 減	
年 度 末 給 水 人 口	人	87,525	86,291	1,234	
年 度 末 給 水 件 数	件	40,531	39,171	1,360	
計 画 給 水 人 口	人	95,000	95,000	0	
普 及 率 (対 計 画 給 水 人 口)	%	92.13	90.83	1.30	
普 及 率 (対 給 水 区 域 内 人 口)	%	99.99	99.99	0	
配 水 量	年 間	m ³	10,331,620	10,270,060	61,560
	一 月 平 均	m ³	860,968	855,838	5,130
	一 日 平 均	m ³	28,306	28,060	246
有 収 水 量	年 間	m ³	9,604,278	9,685,836	△ 81,558
	一 月 平 均	m ³	800,357	807,153	△ 6,796
	一 日 平 均	m ³	26,313	26,464	△ 151
一 日 最 大 配 水 量	m ³	30,570	31,130	△ 560	
一 日 最 少 配 水 量	m ³	24,140	23,760	380	
有 収 率	%	92.96	94.31	△ 1.35	

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

項 目	平成28年度		平成27年度		前年度比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	対前年度比
1 営業収益	1,718,735,560	87.71	1,741,015,432	88.20	△ 22,279,872	△ 1.28
給水収益	1,667,960,380	85.12	1,690,653,796	85.65	△ 22,693,416	△ 1.34
その他営業収益	50,775,180	2.59	50,361,636	2.55	413,544	0.82
2 営業外収益	240,698,591	12.28	232,793,022	11.79	7,905,569	3.40
受取利息及び配当金	622,542	0.03	944,960	0.05	△ 322,418	△ 34.12
長期前受金戻入	236,852,176	12.09	226,448,771	11.47	10,403,405	4.59
雑収益	3,223,873	0.16	5,399,291	0.27	△ 2,175,418	△ 40.29
3 特別利益	69,120	0.01	69,120	0.01	0	0.00
特別利益	69,120	0.01	69,120	0.01	0	0.00
計	1,959,503,271	100.00	1,973,877,574	100.00	△ 14,374,303	△ 0.73

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

項 目	平成28年度		平成27年度		前年度比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	対前年度比
1 営業費用	1,587,171,415	94.10	1,547,344,294	93.86	39,827,121	2.57
原水及び浄水費	638,204,802	37.84	627,922,836	38.09	10,281,966	1.64
配水及び給水費	178,667,030	10.59	180,655,935	10.96	△ 1,988,905	△ 1.10
業務費	106,513,505	6.32	107,998,731	6.55	△ 1,485,226	△ 1.38
総係費	72,078,259	4.27	76,100,896	4.62	△ 4,022,637	△ 5.29
減価償却費	552,345,397	32.75	525,494,944	31.87	26,850,453	5.11
資産減耗費	35,777,522	2.12	25,491,325	1.55	10,286,197	40.35
その他営業費用	3,584,900	0.21	3,679,627	0.22	△ 94,727	△ 2.57
2 営業外費用	99,128,663	5.88	96,161,308	5.83	2,967,355	3.09
支払利息	89,922,262	5.33	95,212,753	5.77	△ 5,290,491	△ 5.56
雑支出	9,206,401	0.55	948,555	0.06	8,257,846	870.57
3 特別損失	320,358	0.02	5,200,152	0.31	△ 4,879,794	△ 93.84
特別損失	320,358	0.02	5,200,152	0.31	△ 4,879,794	△ 93.84
計	1,686,620,436	100.00	1,648,705,754	100.00	37,914,682	2.30

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成27年10月23日	104,328,000	中央浄水場配水施設更新（場内配管その2）工事	(株)ナカノヤ
平成27年10月23日	496,584,000	中央浄水場配水施設更新（ポンプ設備）工事	荏原商事(株) 関東支社
平成27年11月24日	7,776,000	中央浄水場配水施設更新（ポンプ設備）施工監理業務委託	(株)N J S 関東事務所
平成28年1月25日	4,525,200	水質検査業務委託	(株)江東微生物研究所 埼玉営業所
平成28年1月25日	255,960,000	浄配水場施設管理業務委託	(株)武田エンジニアリング
平成28年4月1日	25,056,000	漏水等緊急対応業務委託	八潮市指定管工事業協同組合
平成28年4月25日	27,972,000	浄配水場電気設備点検業務委託	明協電機(株)さいたま営業所
平成28年4月25日	19,764,000	漏水調査及び配水管洗浄作業業務委託	(株)サンスイ 北関東支店
平成28年4月26日	13,608,000	南部西配水管新設（その1）工事	奥戸建設(株)
平成28年4月26日	11,880,000	西上配水管新設工事	奥戸建設(株)
平成28年4月26日	27,324,000	県道平方東京線配水管新設工事	小幡興業(株)
平成28年5月17日	6,480,000	市道6068号線舗装復旧工事	奥戸建設(株)
平成28年5月17日	6,123,600	西上配水管新設（その2）工事	奥戸建設(株)
平成28年5月17日	4,050,000	市道2039号線配水管布設替工事	水之技研工業(株)
平成28年5月17日	3,456,000	市道1208号線配水管布設替工事	水之技研工業(株)
平成28年5月17日	15,120,000	市道1330号線他配水管布設替工事	(株)潮
平成28年5月17日	16,848,000	市道1286号線他配水管布設替工事	東新建設(株)
平成28年5月18日	4,428,000	平成28年度設計図書・CAD図面作成業務委託	富士測地(株)八潮支店
平成28年5月18日	3,024,000	市道1286号線他配水管布設替工事施工監理業務委託	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年5月31日	22,356,000	八潮市新水道ビジョン策定業務委託	(株)東洋設計事務所埼玉出張所

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成28年5月31日	31,212,000	市道6224号線他配水管布設替工事	加藤建設工業(株)
平成28年6月14日	9,396,000	市道0110号線舗装復旧工事	稲穂建設(株)
平成28年6月14日	4,806,000	市道0770号線他舗装復旧工事	(株)大川工業
平成28年6月27日	12,722,400	検定満期水道メーター交換業務委託	八潮市指定管工事業協同組合
平成28年6月28日	3,240,000	南部西配水管新設工事設計業務委託(その1)	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年7月12日	5,616,000	県道八潮三郷線他配水管布設替工事設計業務委託	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年7月26日	3,844,800	鶴二配水管布設替工事	八潮市指定管工事業協同組合
平成28年7月26日	8,726,400	市道6223号線他舗装復旧工事	加藤建設工業(株)
平成28年8月30日	20,196,000	市道2041号線他配水管布設替工事	奥戸建設(株)
平成28年9月6日	11,340,000	西ルート相互連絡管布設(その1)工事	加藤建設工業(株)
平成28年9月6日	8,359,200	県道草加八潮三郷線配水管新設工事	豊田建設(株)
平成28年9月6日	15,552,000	市道6068号線他配水管布設替工事	(株)潮
平成28年9月27日	20,736,000	南部西配水管新設(その2)工事	加藤建設工業(株)
平成28年10月3日	6,706,800	県道八潮三郷線配水管布設替工事	稲穂建設(株)
平成28年10月11日	5,216,400	市道0790号線配水管新設工事	(株)織田興業
平成28年10月11日	6,404,400	市道4058号線他舗装復旧工事	奥戸建設(株)
平成28年10月11日	3,456,000	南部西配水管新設工事施工監理業務委託(その2)	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年10月17日	10,767,600	南部西配水管新設(その3)工事	加藤建設工業(株)
平成28年10月25日	3,769,200	市道7083号線配水管布設替工事	水之技研工業(株)
平成28年10月25日	3,024,000	市道1318号線他配水管布設替工事設計業務委託	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年10月25日	39,744,000	西ルート相互連絡管布設(その2)工事	奥戸建設(株)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成28年11月8日	9,093,600	市道6208号線配水管布設替工事	(株)大川工業
平成28年11月22日	17,064,000	南部西配水管新設(その4)工事	小幡興業(株)
平成28年11月22日	3,132,000	市道4104号線配水管新設工事	小幡興業(株)
平成28年12月6日	4,374,000	南部西配水管新設工事施工監理業務委託(その3)	東京技研設計(株)八潮営業所
平成28年12月6日	8,056,800	市道1132号線他配水管布設替工事	(株)三田組
平成28年12月13日	22,572,000	南部西配水管新設(その5)工事	奥戸建設(株)
平成28年12月27日	16,632,000	市道2014号線他配水管布設替工事	(株)潮
平成28年12月27日	8,791,200	市道2221号線配水管布設替工事	東新建設(株)
平成28年12月27日	14,364,000	県道松戸草加線配水管布設替工事	加藤建設工業(株)
平成29年1月24日	3,088,800	県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第一期)工事実施設計業務委託	富士測地(株)八潮支店
平成29年2月7日	6,318,000	市道6224号線他舗装復旧工事	加藤建設工業(株)

(2) 企業債概況

(単位 円)

借入先 / 区分	前年度末残高	当年度借入額	当年度償還高	期末残高
財 務 省	1,650,641,533	0	122,907,813	1,527,733,720
地方公共団体金融機構	1,514,018,879	100,000,000	80,791,197	1,533,227,682
合 計	3,164,660,412	100,000,000	203,699,010	3,060,961,402

地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき
同法施行令第23条の規定により作成した書類

平成28年度 八潮市上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	272,882,835
	減価償却費	552,345,397
	固定資産除却費	31,996,006
	特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,925,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	509,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	19,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	244,175
	長期前受金戻入額	△ 236,852,176
	受取利息及び受取配当金	△ 622,542
	支払利息	89,922,262
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 43,379,678
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 187,699,470
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,413,335
	預り金の増減額 (△は減少)	649,200
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 30,000,000
	小計	450,502,344
	利息及び配当金の受取額	622,542
	利息の支払額	△ 89,922,262
	業務活動によるキャッシュ・フロー	361,202,624
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	△ 899,332,963
	国庫補助金等による収入	438,248,267
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	6,607,053
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 454,477,643
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	100,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 203,699,010
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 103,699,010
	資金増加額 (又は減少額)	△ 196,974,029
	資金期首残高	1,562,822,508
	資金期末残高	1,365,848,479

収益費用明細書

収 入

款	項	目	節	金額 (円)		
水道事業 収 益				1,959,503,271		
	営業収益			1,718,735,560		
		給 水 収 益			1,667,960,380	
			水 道 料 金		1,667,960,380	
		その他営業収益			50,775,180	
			手 数 料		46,852,280	
			他 会 計 負 担 金		3,922,900	
		営業外収益				240,698,591
	受取利息及び配当金				622,542	
			預 金 利 息		463,266	
			貸 付 金 利 息		159,276	
	長期前受金戻入					236,852,176
			分 担 金		134,923,721	
			工 事 負 担 金		96,459,819	
			受 贈 財 産 評 価 額		4,264,710	
			国 庫 補 助 金		1,203,926	
	雑 収 益					3,223,873
		そ の 他 雑 収 益			3,223,873	
	特別利益				69,120	
		特 別 利 益			69,120	
特 別 利 益					69,120	

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	
水道事業 費 用				1,686,620,436	
	営業費用			1,587,171,415	
		原水及び浄水費			638,204,802
			給 料		7,149,600
			手 当		4,480,050
			賞与引当金繰入額		944,000
			法 定 福 利 費		3,503,160
			法定福利費引当金繰入額		174,000
			備 消 耗 品 費		182,876
			光 熱 水 費		17,910
			通 信 運 搬 費		97,440
			委 託 料		83,784,369

款	項	目	節	金額 (円)
			修繕費	440,000
			動力費	9,464,207
			薬品費	6,748,170
			受水費	521,216,242
			負担金	2,778
		配水及び給水費		178,667,030
			給料	22,851,677
			手当	10,605,752
			賞与引当金繰入額	2,815,000
			賃金	2,269,753
			法定福利費	8,859,886
			法定福利費引当金繰入額	498,000
			備消耗品費	1,241,082
			燃料費	110,853
			光熱水費	34,684
			印刷製本費	109,000
			通信運搬費	944,161
			委託料	41,588,000
			借料	360,000
			修繕費	42,140,926
			路面復旧費	12,071,000
			動力費	31,656,786
			材料費	464,970
			公課費	45,500
		業務費		106,513,505
			給料	8,215,200
			手当	3,550,195
			賞与引当金繰入額	1,123,000
			法定福利費	3,770,181
			法定福利費引当金繰入額	246,000
			報償費	7,639,300
			通信運搬費	541,579
			委託料	75,894,000
			手数料	5,534,050
		総係費		72,078,259
			給料	22,860,000
			手当	9,823,820
			賞与引当金繰入額	3,353,000
			報酬	116,000

款	項	目	節	金額 (円)
			法定福利費	10,456,074
			法定福利費引当金繰入額	732,000
			旅費	95,806
			被服費	94,570
			備消耗品費	1,269,641
			燃料費	26,409
			光熱水費	867,467
			印刷製本費	85,300
			通信運搬費	809,490
			広告広報費	692,744
			委託料	5,435,318
			手数料	16,500
			賃借料	10,991,097
			修繕費	590,500
			補償金	211,742
			研修費	36,608
			食糧費	28,852
			厚生費	223,802
			会費負担金	329,040
			保険料	1,007,777
			貸倒引当金繰入額	1,921,402
			公課費	3,300
		減価償却費		552,345,397
			有形固定資産減価償却費	552,345,397
		資産減耗費		35,777,522
			固定資産除却費	31,996,006
			たな卸資産減耗費	3,781,516
		その他営業費用		3,584,900
			消火栓修繕費	3,584,900
	営業外費用			99,128,663
		支払利息		89,922,262
			企業債利息	87,191,374
			ファイナンス・リース取引にか かる支払利息	2,730,888
		雑支出		9,206,401
			雑支出	9,206,401
	特別損失			320,358
		特別損失		320,358
			特別損失	320,358

資本的収支明細書

収 入

款	項	目	節	金額(円)	
資本的収入				532,155,320	
	企業債			100,000,000	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債		100,000,000	
	分担金			319,700,000	
		分 担 金		319,700,000	
			分 担 金		319,700,000
	工事負担金			112,455,320	
		工 事 負 担 金		112,455,320	
			配水管工事負担金		105,848,267
			消火栓工事負担金		6,607,053

支 出

款	項	目	節	金額(円)	
資本的支出				1,090,847,101	
	建設改良費			887,148,091	
		拡張事業費			49,930,000
			委 託 料		2,630,000
			配水管増設工事費		47,300,000
		増補改良工事費			301,423,089
			委 託 料		13,985,000
			材 料 費		553,089
			配水管改良工事費		227,505,000
			配水管増設工事費		59,380,000
			事 務 費		102,231,913
		給 料		43,032,648	
		手 当		25,722,880	
		法 定 福 利 費		20,519,118	
		旅 費		10,935	
		被 服 費		59,350	
		備 消 耗 品 費		212,005	
		燃 料 費		146,929	
		通 信 運 搬 費		200,618	

款	項	目	節	金額(円)
			委託料	5,700,000
			賃借料	6,474,000
			整備費	123,230
			公課費	30,200
		営業設備費		21,898,960
			メーター費	3,342,690
			メーター改良費	17,619,690
			車両運搬具購入費	936,580
		施設整備費		304,413,889
			施設整備費	301,210,185
			委託料	3,203,704
		八潮南部地区関連工事費		91,440,000
			委託料	11,950,000
			配水管増設工事費	79,490,000
		リース資産購入費		15,810,240
			リース資産購入費	15,810,240
	企業債償還金			203,699,010
		建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金		203,699,010
			元金償還金	203,699,010

固 定 資 産

(1)有形固定資産明細書

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
土 地	1,436,922,046	0	0	1,436,922,046
建 物	1,245,441,632	0	3,698,000	1,241,743,632
構 築 物	20,134,859,319	678,506,002	58,064,714	20,755,300,607
機 械 及 び 装 置	2,375,232,837	20,962,380	16,738,740	2,379,456,477
車 両 運 搬 具	22,339,226	936,580	1,288,253	21,987,553
工 具 器 具 及 び 備 品	37,181,986	0	5,911,150	31,270,836
リ ー ス 資 産	73,195,556	0	0	73,195,556
建 設 仮 勘 定	70,551,000	225,137,889	40,849,000	254,839,889
計	25,395,723,602	925,542,851	126,549,857	26,194,716,596

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末
前年度未償却高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高
0	0	0	0	1,436,922,046
419,645,530	27,640,306	3,513,089	443,772,747	797,970,885
7,461,224,609	423,508,437	28,288,348	7,856,444,698	12,898,855,909
1,711,324,660	91,596,499	15,063,519	1,787,857,640	591,598,837
12,763,622	2,769,605	1,223,840	14,309,387	7,678,166
34,122,204	242,950	5,616,055	28,749,099	2,521,737
0	6,587,600	0	6,587,600	66,607,956
0	0	0	0	254,839,889
9,639,080,625	552,345,397	53,704,851	10,137,721,171	16,056,995,425

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

借 入 先	発行年月日	発行総額	償 還		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	
			当年度償還高	高 償還高累計					
平成04年度 財務省	平成05年03月25日	729,600,000	36,088,915		476,739,871	252,860,129	729,600,000	4.40	平成35年03月25日
平成05年度 財務省	平成06年03月23日	548,700,000	25,425,259		342,478,200	206,221,800	548,700,000	3.65	平成36年03月01日
平成06年度 財務省	平成07年03月27日	610,600,000	27,801,541		335,556,883	275,043,117	610,600,000	4.65	平成37年03月01日
平成07年度 財務省	平成08年03月14日	275,200,000	11,788,400		150,754,589	124,445,411	275,200,000	3.15	平成38年03月01日
平成16年度 財務省	平成17年03月25日	64,100,000	1,953,917		20,956,394	43,143,606	64,100,000	2.10	平成47年03月01日
平成17年度 財務省	平成18年03月27日	37,400,000	1,277,928		7,282,031	30,117,969	37,400,000	2.10	平成48年03月01日
平成18年度 財務省	平成19年03月26日	555,000,000	18,571,853		89,098,312	465,901,688	555,000,000	2.10	平成49年03月01日
平成23年度 財務省	平成24年03月26日	130,000,000	0		0	130,000,000	130,000,000	1.70	平成54年03月01日
平成04年度 地方公共団体金融機構	平成05年03月26日	309,600,000	17,603,583		230,802,033	78,797,967	309,600,000	4.50	平成33年03月20日
平成04年度 地方公共団体金融機構	平成05年03月26日	4,800,000	272,246		3,582,881	1,217,119	4,800,000	4.45	平成33年03月20日
平成05年度 地方公共団体金融機構	平成06年03月23日	235,100,000	12,394,455		165,725,088	69,374,912	235,100,000	3.75	平成34年03月20日
平成06年度 地方公共団体金融機構	平成07年03月27日	610,700,000	32,002,526		383,667,657	227,032,343	610,700,000	4.75	平成35年03月20日
平成07年度 地方公共団体金融機構	平成08年03月22日	45,900,000	2,219,240		28,190,389	17,709,611	45,900,000	3.25	平成36年03月20日
平成07年度 地方公共団体金融機構	平成08年03月22日	137,700,000	6,649,190		84,746,886	52,953,114	137,700,000	3.20	平成36年03月20日
平成16年度 地方公共団体金融機構	平成17年03月30日	65,500,000	2,197,250		23,689,176	41,810,824	65,500,000	2.00	平成45年03月20日
平成17年度 地方公共団体金融機構	平成18年03月30日	15,600,000	596,709		3,408,459	12,191,541	15,600,000	2.00	平成46年03月20日
平成18年度 地方公共団体金融機構	平成19年03月29日	185,000,000	6,855,998		32,859,749	152,140,251	185,000,000	2.15	平成47年03月20日
平成24年度 地方公共団体金融機構	平成25年03月26日	200,000,000	0		0	200,000,000	200,000,000	1.50	平成55年03月20日
平成26年度 地方公共団体金融機構	平成26年09月25日	180,000,000	0		0	180,000,000	180,000,000	1.30	平成56年09月20日
平成26年度 地方公共団体金融機構	平成27年03月26日	200,000,000	0		0	200,000,000	200,000,000	1.20	平成57年03月20日
平成27年度 地方公共団体金融機構	平成28年03月24日	200,000,000	0		0	200,000,000	200,000,000	0.50	平成58年03月20日
平成28年度 地方公共団体金融機構	平成29年03月23日	100,000,000	0		0	100,000,000	100,000,000	0.10	平成44年03月20日
合 計		5,440,500,000	203,699,010		2,379,538,598	3,060,961,402	5,440,500,000		

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
- | | |
|-----------|---------|
| 建物 | 20年～65年 |
| 構築物 | 25年～60年 |
| 機械及び装置 | 8年～30年 |
| 車両運搬具 | 4年～5年 |
| 工具、器具及び備品 | 5年～15年 |

(2) リース資産

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

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合（埼玉県市町村総合事務組合）に加入しており、上水道事業会計は、一般会計を通じて総合事務組合に負担金を拠出しているため、退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理をしている。

(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（12月から3月までの4ヶ月分）14,511,000円を計上している。

(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出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）2,828,000円を計上している。

(4) 貸倒引当金

債務の不納欠損による損失に備えるため、平成24年度水道料金未納額1,921,402円を計上している。

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る。

II. 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として、賞与引当金14,002,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成 28 年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として、法定福利費引当金 2,809,000 円を取り崩した。

(3) 修繕引当金の取崩し

平成 28 年度において、南部配水場次亜貯留槽を修繕したため、特別修繕引当金 1,925,000 円を取り崩した。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成 28 年度の不納欠損として、貸倒引当金 1,677,227 円を取り崩した。

Ⅲ. セグメント情報の開示

八潮市上水道事業は、公共水道事業のみを行っており、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

Ⅳ. 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 7,036,800 円

1 年超 18,480,600 円

計 25,517,400 円

Ⅴ. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。