

平成28年度

岐阜県恵那市歳入歳出決算書

(附 企業会計)

恵 那 市

目 次

・平成２８年度	恵那市水道事業決算報告書	・ ・ ・ ・ ・	１ 頁
・平成２８年度	恵那市水道事業報告書及び附属資料	・ ・ ・ ・ ・	１ ６ 頁
・平成２８年度	恵那市病院事業決算報告書	・ ・ ・ ・ ・	４ １ 頁
・平成２８年度	恵那市病院事業報告書及び附属資料	・ ・ ・ ・ ・	７ ０ 頁
・平成２８年度	恵那市介護老人保健施設事業決算報告書	・ ・ ・ ・ ・	１ ２ ９ 頁
・平成２８年度	恵那市介護老人保健施設事業報告書及び附属資料	・ ・ ・ ・ ・	１ ４ ２ 頁
・平成２８年度	恵那市国民健康保険診療所事業決算報告書	・ ・ ・ ・ ・	１ ６ １ 頁
・平成２８年度	恵那市国民健康保険診療所事業報告書及び附属資料	・ ・ ・ ・ ・	１ ７ ４ 頁

平成 28 年 度

恵 那 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日

目 次

1	平成 2 8 年度 恵那市水道事業決算報告書	1 頁
2	平成 2 8 年度 恵那市水道事業 注記	5 頁
3	平成 2 8 年度 恵那市水道事業損益計算書	6 頁
4	平成 2 8 年度 恵那市水道事業剰余金計算書	7 頁
5	平成 2 8 年度 恵那市水道事業剰余金処分計算書(案)	9 頁
6	平成 2 8 年度 恵那市水道事業貸借対照表	1 1 頁

平成 28 年度 恵那市水道事業

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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	1,019,800,000	△ 100,000	0	1,019,700,000
第1項 営業収益	838,000,000	0	0	838,000,000
第2項 営業外収益	181,800,000	△ 100,000	0	181,700,000

支 出

区 分	予 算 額							
	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	905,200,000	6,307,900	0	0	0	910,806,000	0	910,806,000
第1項 営業費用	850,100,000	△ 1,294,000	0	0	0	848,806,000	0	848,806,000
第2項 営業外費用	51,100,000	7,601,900	701,900	0	0	58,701,900	0	58,701,900
第3項 予 備 費	4,000,000	0	△ 701,900	0	0	3,298,100	0	3,298,100

決算報告書 (消費税込み)

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1, 020, 459, 137	759, 137	うち仮受消費税及び地方消費税 62, 381, 983円
841, 538, 430	3, 538, 430	うち仮受消費税及び地方消費税 62, 309, 541円
178, 920, 707	△ 2, 779, 293	うち仮受消費税及び地方消費税 72, 442円

(単位：円)

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
819, 434, 989	0	91, 371, 011	うち仮払消費税及び地方消費税 27, 227, 327円
765, 283, 121	0	83, 522, 879	うち仮払消費税及び地方消費税 27, 213, 154円
54, 151, 868	0	4, 550, 032	うち仮払消費税及び地方消費税 14, 173円
0	0	3, 298, 100	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額					
	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	129,397,000	△ 59,631,000	69,766,000	0	0	69,766,000
第1項 企 業 債	39,100,000	△ 39,100,000	0	0	0	0
第2項 工事分担金 及び負担金	36,416,000	0	36,416,000	0	0	36,416,000
第3項 国庫補助金	40,381,000	△ 13,631,000	26,750,000	0	0	26,750,000
第4項 出 資 金	13,500,000	△ 6,900,000	6,600,000	0	0	6,600,000

支 出

区 分	予 算 額							決 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	1,263,300,000	△ 940,135,000	0	323,165,000	0	0	323,165,000	247,805,295
第1項 建 設 改 良 費	225,500,000	△ 14,035,000	0	211,465,000		0	211,465,000	136,203,028
第2項 企 業 債 償 還 金	81,700,000	0	0	81,700,000	0	0	81,700,000	81,602,267
第3項 雑 支 出	3,100,000	△ 3,100,000	0	0	0	0	0	0
第4項 貸 付 金	953,000,000	△ 923,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	30,000,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額182,620,495円は、過年度分損益勘定留保資金175,463,416円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,157,079円で補填した。

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
65,184,800	△ 4,581,200	うち仮受消費税及び地方消費税 2,233,320円
0	0	
31,834,800	△ 4,581,200	うち仮受消費税及び地方消費税 2,233,320円
26,750,000	0	
6,600,000	0	

(単位：円)

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		
26,662,000	0	26,662,000	48,697,705	うち仮払消費税及び地方消費税 9,390,399円
26,662,000	0	26,662,000	48,599,972	うち仮払消費税及び地方消費税 9,390,399円
0	0	0	97,733	
0	0	0	0	
0	0	0	0	

平成28年度 恵那市水道事業 注記

1. 重要な会計方針

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る。

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

(2) 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

（ただし、水道事業の取替資産については取替法による。）

②無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

③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。

(3) 退職給与引当金に係る他会計の負担

職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

(4) 引当金の計上方法

①賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

②法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

③修繕引当金

翌事業年度以降に実施する修繕に係る支出に備えるため、その支出見積額を計上している。

④貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(5) 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。

平成28年度 恵那市水道事業損益計算書（消費税抜き）
（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	765,679,762		
(2) 受	託	工	事	収	益	0
(3) そ	の	他	営	業	収	益
				13,549,127	779,228,889	
2. 営	業	費	用			
(1) 原	水	及	び	浄	水	費
				279,603,497		
(2) 配	水	及	び	給	水	費
				79,096,505		
(3) 受	託	工	事	費		0
(4) 総		係		費		43,639,755
(5) 減	価	償	却	費		332,763,459
(6) 資	産	減	耗	費		2,963,047
(7) そ	の	他	営	業	費	用
				3,704	738,069,967	
	営	業	利	益		41,158,922
3. 営	業	外	収	益		
(1) 受	取	利	息	及	び	配
				当	金	1,922,621
(2) 他	会	計	補	助	金	及
				び	負	担
				金		29,199,038
(3) 長	期	前	受	金	戻	入
						146,978,372
(4) 雑		収		益		748,234
					178,848,265	
4. 営	業	外	費	用		
(1) 支	払	利	息	及	び	企
				業	債	取
				扱	諸	費
				25,009,169		
(2) 繰	延	勘	定	償	却	
				1,200,000		
(3) 消		費		税		0
(4) そ	の	他	営	業	外	費
				用		326,626
					26,535,795	152,312,470
	経	常	利	益		193,471,392
				当	年	度
	純	利	益			193,471,392
				前	年	度
	繰	越	利	益	剰	余
	金					1,609,757
				当	年	度
	未	処	分	利	益	剰
	余	金				195,081,149

平成28年度 恵那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)

I 自 己 資 本 金

1 前 年 度 末 残 高	4,326,051,885	
2 前 年 度 処 分 額	0	
3 処 分 後 残 高	4,326,051,885	
4 当 年 度 変 動 額		
(1) 他 会 計 繰 入 金 の 受 入	6,600,000	6,600,000
5 当 年 度 末 残 高		4,332,651,885

資 本 金 合 計

4,332,651,885

A 資 本 剰 余 金 の 部

I 受 贈 財 産 評 価 額

1 前 年 度 末 残 高	136,750	
2 前 年 度 処 分 額	0	
3 処 分 後 残 高	136,750	
4 当 年 度 変 動 額	0	
5 当 年 度 末 残 高		136,750

II 補 助 金

1 前 年 度 末 残 高	3,400,000	
2 前 年 度 処 分 額	0	
3 処 分 後 残 高	3,400,000	
4 当 年 度 変 動 額	0	
5 当 年 度 末 残 高		3,400,000

資 本 剰 余 金 合 計

3,536,750

B 利 益 剰 余 金 の 部

I 減 債 積 立 金

1 前 年 度 末 残 高	60,000,000	
2 前 年 度 処 分 額	0	
3 処 分 後 残 高	60,000,000	
4 当 年 度 変 動 額	0	
5 当 年 度 末 残 高		60,000,000

Ⅱ 利 益 積 立 金			
1 前 年 度 末 残 高		170,000,000	
2 前 年 度 処 分 額			
(1) 議会の議決による処分額			
イ利益積立金の積立	193,000,000	193,000,000	
3 処 分 後 残 高		363,000,000	
4 当 年 度 変 動 額		0	
5 当 年 度 末 残 高			363,000,000
Ⅲ 建 設 改 良 積 立 金			
1 前 年 度 末 残 高		40,000,000	
2 前 年 度 処 分 額		0	
3 処 分 後 残 高		40,000,000	
4 当 年 度 変 動 額		0	
5 当 年 度 末 残 高			40,000,000
積 立 金 合 計			463,000,000
Ⅳ 未 処 分 利 益 剰 余 金			
1 前 年 度 末 残 高		194,609,757	
2 前 年 度 処 分 額			
(1) 議会の議決による処分額			
イ利益積立金の積立	△ 193,000,000		
ロ資本金への組入れ	0	△ 193,000,000	
3 処 分 後 残 高		1,609,757	
4 当 年 度 変 動 額			
(1) 当 年 度 純 利 益	193,471,392	193,471,392	
5 当 年 度 末 残 高			195,081,149
(当年度未処分利益剰余金)			
利 益 剰 余 金 合 計			658,081,149
剰 余 金 合 計			661,617,899
資 本 合 計			4,994,269,784

平成28年度 恵那市水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

I 自 己 資 本 金

1 当 年 度 末 残 高	4,332,651,885	
2 議会の議決による処分額	0	
3 処 分 後 残 高		<u>4,332,651,885</u>

II 資 本 剰 余 金

1 当 年 度 末 残 高	3,536,750	
2 議会の議決による処分額	0	
3 処 分 後 残 高		<u>3,536,750</u>

III 未 処 分 利 益 剰 余 金

1 当 年 度 末 残 高	195,081,149	
2 議会の議決による処分額		
(1) 利 益 積 立 金	<u>△ 194,000,000</u>	
3 処 分 後 残 高		<u>1,081,149</u>
(繰越利益剰余金)		

平成28年度 恵那市水道事業貸借対照表（消費税抜き）
（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	261,307,430	
ロ 建 物	541,401,924	
減 価 償 却 累 計 額	△ 213,382,363	328,019,561
ハ 構 築 物	9,139,416,552	
減 価 償 却 累 計 額	△ 4,156,270,309	4,983,146,243
ニ 機 械 及 び 装 置	3,041,342,957	
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,131,350,576	909,992,381
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	6,972,966	
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,485,365	1,487,601
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,328,772	
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,957,357	1,371,415
トリ ー ス 資 産	2,286,662	
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,543,497	743,165
チ 建 設 仮 勘 定		37,372,000
有 形 固 定 資 産 合 計		6,523,439,796
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		100,600
ロ 施 設 利 用 権		16,891
ハ ソ フ ト ウ ェ ア		6,476,600
無 形 固 定 資 産 合 計		6,594,091
(3) 投 資		
イ 長 期 貸 付 金	63,800,000	
投 資 合 計		63,800,000
固 定 資 産 合 計		6,593,833,887
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		2,412,871,179
(2) 有 価 証 券		0
(3) 未 収 金	142,043,581	
貸 倒 引 当 金	△ 525,778	141,517,803
(4) 貯 蔵 品		2,901,806
(5) 前 払 金		10,660,000
流 動 資 産 合 計		2,567,950,788
3. 繰 延 勘 定		
(1) 事 業 調 査 費	1,200,000	
繰 延 勘 定 合 計		1,200,000
資 産 合 計		9,162,984,675

（注1）減価償却累計額 （単位：円）

期 首 減 価 償 却 累 計 額	△ 6,198,142,190	
当 年 度 減 価 償 却 累 計 額 増 加 額	△ 332,746,568	
当 年 度 減 価 償 却 累 計 額 減 少 額	16,899,291	
合 計	△ 6,513,989,467	（翌年度繰越分）

（注2）企 業 債

期 首 企 業 債 残 高	1,184,984,621	
当 年 度 企 業 債 償 還 高	△ 81,602,267	
当 年 度 企 業 債 借 入 額	0	
合 計	1,103,382,354	（未償還残高）

(単位：円)

負債の部			
4. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	1,022,910,919		
企業債合計		1,022,910,919	
(2) リース債務		326,666	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	117,356,272		
引当金合計		117,356,272	
固定負債合計			1,140,593,857
5. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	80,471,435		
企業債合計		80,471,435	
(2) リース債務		489,999	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,588,000		
口 法定福利費引当金	480,000		
引当金合計		3,068,000	
(4) 未払金		111,491,728	
(5) 未払費用		219,956	
(6) 前受金		675	
(7) 預り金		200,000	
流動負債合計			195,941,793
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,559,140,268	
収益化累計額		△ 2,726,961,027	
繰延収益合計			2,832,179,241
負債合計			4,168,714,891
資本の部			
7. 資本金			4,332,651,885
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	136,750		
口 その他資本剰余金	3,400,000		
資本剰余金合計		3,536,750	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	60,000,000		
口 建設改良積立金	40,000,000		
ハ 利益積立金	363,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	195,081,149		
利益剰余金合計		658,081,149	
剰余金合計			661,617,899
資本合計			4,994,269,784
負債資本合計			9,162,984,675

平成 2 8 年度

恵那市水道事業報告書及び附属書類

平成 2 8 年度 恵那市水道事業報告書

1. 概	況	・ ・ ・ ・ ・	1 6 頁
2. 工	事	・ ・ ・ ・ ・	1 9 頁
3. 業	務	・ ・ ・ ・ ・	2 2 頁
4. 会	計	・ ・ ・ ・ ・	2 6 頁
5. そ	の 他	・ ・ ・ ・ ・	2 8 頁

平成 2 8 年度 恵那市水道事業キャッシュ・フロー計算書 ・ ・ ・ ・ ・ 3 0 頁

平成 2 8 年度 恵那市水道事業収益費用明細書 ・ ・ ・ ・ ・ 3 1 頁

平成 2 8 年度 恵那市水道事業資本的収入支出明細書 ・ ・ ・ ・ ・ 3 3 頁

平成 2 8 年度 恵那市水道事業固定資産明細書 ・ ・ ・ ・ ・ 3 5 頁

平成 2 8 年度 恵那市水道事業企業債明細書 ・ ・ ・ ・ ・ 3 6 頁

平成28年度 恵那市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 事業概況

①総括的事項

今年度は、景気の先行が不透明な状況が続き給水人口が減少する中で、給水収益は前年度より1,999千円増収の765,680千円（対前年度比0.26%増収）でした。

建設改良としては、長島町永田、大井町西銀座の老朽管更新事業及び東野地内の配水管布設工事などに取り組み、1,651.9mの配水管を入れ替え、大崎浄水場ろ過機械設備更新や次年度以降の老朽管更新事業の測量設計業務、野井第1ポンプ場施設更新の詳細設計などを行いました。また、大井町地区の2か所に消火栓を新設しました。

②給水及び経営

今年度の事業概要は、給水人口29,919人、総配水量4,195千 m^3 、有収水量3,616千 m^3 、有収率86.2%となり、給水収益は765,680千円（税抜き）で前年度に対して0.26%の増となりました。これは、給水人口が減少する中、僅かながら個々の使用水量と給水件数が増加したことによるものです。また、収益的収入全体では前年度に対して924千円、0.10%の増となりました。

一方、事業費用は、764,606千円（税抜き）で、前年度に対して0.06%の増となりました。主な要因としては、原水及び浄水費、配水及び給水費の修繕費の増大などがありました。

この結果、今年度の純利益は193,471千円（税抜き）で、前年度に対して456千円、0.23%の増となり、前年度の繰越利益剰余金1,610千円を加え、当年度未処分利益剰余金は195,081千円（税抜き）となりました。この未処分利益剰余金については、194,000千円を利益積立金に積み立てる予定としております。

③建設改良事業

有収率向上を図るため、長島町永田、大井町西銀座の老朽管更新事業及び東野地内の配水管布設工事などに取り組み、1,651.9mの配水管を入れ替え、大崎浄水場ろ過設備更新や次年度の老朽管更新事業の測量設計業務、野井第1ポンプ場更新の詳細設計などを行いました。

これらの建設改良費に、企業債償還金、貸付金を加えた資本的支出の合計額は247,805千円（税込み）でした。資本的支出の財源となる資本的収入は、工事分担金及び

負担金 31,835 千円、国庫補助金 26,750 千円、一般会計出資金 6,600 千円で計 65,185 千円となり、資本的収支の不足額 182,620 千円は過年度分損益勘定留保資金等で補填しました。

(2) 議会議決事項

平成28年度内の恵那市水道事業に関する市議会議決事項は次のとおりであります。

議 決 番 号	件 名	議 決 年 月 日
議第 80号	平成27年度恵那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30日
議第 83号	恵那市簡易水道事業等を恵那市水道事業に統合することに伴う関係条例の整理に関する条例の制定	平成28年 9月30日
議第159号	平成28年度恵那市水道事業会計補正予算（第1号）	平成28年12月27日
議第 30号	平成28年度恵那市水道事業会計補正予算（第2号）	平成29年 3月10日
議第 41号	平成29年度恵那市水道事業会計予算	平成29年 3月22日

(3) 職員に関する事項

区 分	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他	合 計
本 年 度 職 員 数	3人	3人	0人	6人
前 年 度 職 員 数	3人	3人	0人	6人
比 較	0人	0人	0人	0人

2. 工 事 （消費税込み）

（1）拡張工事の概況

第7次拡張計画に基づき下記の工事を実施した。

（単位：円）

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
水工第23号 上水道事業 消火栓設置工事	地下式消火栓 φ 65 m/m N= 2.0 基	1,684,800	H29. 2. 24	H29. 3. 29	大井町地内 (株)西尾管工業
小	計	1,684,800			
事務費		0			
合	計	1,684,800			

（2）改良工事の概況

（単位：円）

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
水工第3号 西組第二 減圧弁更新工事	減圧弁 φ 75 m/m N= 1.0 基 伸縮管 φ 75 m/m N= 1.0 基	1,587,600	H28. 6. 24	H28. 10. 27	三郷町野井地内 (株)くらしの東栄
水工第7号 大崎配水区 西銀座工事	ダクタイル鋳鉄管 φ 150 m/m L= 117.5 m ダクタイル鋳鉄管 φ 100 m/m L= 3.6 m ダクタイル鋳鉄管 φ 75 m/m L= 2.7 m 不断水分岐 φ 150 m/m N= 2.0 所 地下式消火栓 φ 65 m/m N= 1.0 基	8,648,640	H28. 7. 15	H28. 9. 23	大井町地内 (有)加藤重機
水工第10号 正家配水区東野地区 水道配水管新設工事	配水用ポリエチレン管 φ 75 m/m L= 243.9 m 仕切弁 φ 75 m/m N= 4.0 基 空気弁 φ 25 m/m N= 1.0 基 排泥管塩化ビニル管 φ 50 m/m N= 1.0 基 地下式消火栓 φ 65 m/m N= 1.0 基	5,907,600	H28. 10. 7	H29. 3. 24	東野地内 恵中建設(株)
水工第13号 正家配水区（永田） 老朽管更新工事	ダクタイル鋳鉄管 φ 150 m/m L= 972.6 m ダクタイル鋳鉄管 φ 100 m/m L= 16.8 m 配水用ポリエチレン管 φ 75 m/m L= 66.1 m 水管橋 φ 150 m/m L= 19.0 m 不断水分岐 φ 100 m/m N= 2.0 所 不断水分岐 φ 150 m/m N= 1.0 所 不断水分岐 φ 200 m/m N= 2.0 所 仕切弁 φ 75 m/m N= 1.0 基	55,609,200	H28. 11. 10	H29. 3. 31	長島町永田地内 (株)澤田管工
水工第15号 正家大崎配水区 舗装復旧工事	アスファルト舗装工 A= 444.0 m ²	2,184,840	H28. 11. 25	H29. 1. 27	長島町永田地内 セントラル建設(株)
水工第17号 正家配水区（袖畑笠作線） 配水管布設工事	配水用ポリエチレン管 φ 75 m/m L= 48.7 m 不断水分岐 φ 75 m/m N= 1.0 所 不断水止水弁 φ 75 m/m N= 1.0 基 地下式消火栓 φ 65 m/m N= 1.0 基	2,155,680	H28. 12. 22	H29. 3. 28	東野地内 田口建設(株)
水工第18号 大崎浄水場膜ろ過機械設備 シーケンサ更新工事	膜ろ過機械設備シーケンサ更新 N= 1.00 式	11,934,000	H28. 12. 26	H29. 3. 24	長島町中野地内 オルガノプラントサービス (株)中部事業所

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
水工第21号 西銀座 剥離解消工事	配水用ポリエチレン管 φ 75 m/m L= 3.4 m 配水用ポリエチレン管 φ 50 m/m L= 52.0 m 配水用ポリエチレン管 φ 25 m/m L= 60.7 m 仕切弁 φ 50 m/m N= 1.0 基	3,778,920	H29.2.17	H29.3.31	大井町地内 (株)くらしの東栄
水工第22号 末広町 剥離解消工事	配水用ポリエチレン管 φ 50 m/m L= 44.9 m 仕切弁 φ 50 m/m N= 1.0 基	1,874,880	H29.2.24	H29.3.31	長島町中野地内 (有)加藤重機
基建第23号 大洞亜炭道路 舗装工事	アスファルト舗装工 A= 432.0 m ²	1,855,440	H28.6.24	H28.10.14	長島町永田地内 恵中建設(株)
基建第35号 土々ヶ根観音寺線 舗装修繕工事	アスファルト舗装工 A= 1,356.0 m ²	3,809,160	H28.7.15	H29.9.16	大井町地内 (株)雅喜組
上水第11号 野井第1ポンプ場 更新詳細設計業務委託	ポンプ場詳細設計 N= 1.0 式 野井第1配水区基本計画再設計 N= 1.0 式 地質ボーリング L= 7.0 m 標準貫入試験 1m 7.0 回 用地幅杭設置 L= 30.0 m	7,020,000	H28.10.3	H29.3.2	三郷町野井地内 (株)地域コンサルタント
上水第13号 野井第1ポンプ場 建設測量業務委託	現地測量 N= 1.0 式 縦断測量 L= 30.0 m 横断測量 L= 30.0 m 3級基準点設置 N= 1.0 点 4級基準点設置 N= 1.0 点	1,015,200	H28.10.3	H29.2.2	三郷町野井地内 (株)地域コンサルタント
上水第17号 (橋場一横町) 配水管布設替測量業務委託	現地測量 A= 0.001764 km ² 縦断測量 L= 705.0 m	1,371,600	H28.11.8	H29.1.19	大井町地内 (株)地域コンサルタント
上水第18号 (橋場一横町) 配水管布設替詳細設計業務委託	布設替詳細設計 L= 703.0 m	2,592,000	H28.11.8	H29.3.24	大井町地内 新晃コンサルタント(株) 恵那支店
上水第21号 正家第二土地区画整理事業 配水管設計業務	計画配水管路延長 L= 2,283.5 m 設計協議 N= 1.0 式 現地調査 N= 1.0 式 図面作成 N= 1.0 式 数量計算 N= 1.0 式 審査 N= 1.0 式	3,996,000	H28.12.19	H29.3.27	長島町久須見 (株)地域コンサルタント
小 計		115,340,760			
事務費		7,374,070			
合 計		122,714,830			

(3) 営業設備費の明細書

(単位:円)

区 分	購 入 内 容	事 業 費	備 考
量水器購入費	φ 13 m/m @ 1,685 × 11 個	18,535	
	φ 13 m/m @ 1,750 × 162 個	283,500	
	φ 13 m/m @ 11,200 × 1 個	11,200	遠隔メーター
	φ 20 m/m @ 2,485 × 53 個	131,705	
	φ 20 m/m @ 2,520 × 321 個	808,920	
	φ 20 m/m @ 4,000 × 20 個	80,000	
	φ 25 m/m @ 3,100 × 15 個	46,500	
	φ 30 m/m @ 8,200 × 4 個	32,800	
	φ 30 m/m @ 19,000 × 1 個	19,000	遠隔メーター
	φ 40 m/m @ 20,000 × 1 個	20,000	遠隔メーター
	φ 50 m/m @ 49,700 × 4 個	198,800	遠隔メーター
	φ 75 m/m @ 60,000 × 1 個	60,000	遠隔メーター
小	計	1,710,960	
備品購入費	次亜塩素酸ソーダ希釈用軟水装置 @ 475,200 × 1 台	475,200	
	公営企業会計更新事業 @ 6,994,728 × 1 式	6,994,728	
	水道用無停電電源装置 @ 1,409,400 × 1 式	1,409,400	
小	計	8,879,328	
合	計	10,590,288	

3. 業 務

(1) 業 務 量

業 務 状 況

種 別		当 年 度 末	前 年 度 末	比 較	
				増 減	比 率
給 水 人 口		29,919 人	30,174 人	△ 255 人	99.2 %
給 水 件 数		11,190 件	11,156 件	34 件	100.3 %
口 径 別 給 水 件 数	1 3 m/m	5,192 件	5,226 件	△ 34 件	99.3 %
	2 0 m/m	5,643 件	5,572 件	71 件	101.3 %
	2 5 m/m	211 件	212 件	△ 1 件	99.5 %
	3 0 m/m	48 件	50 件	△ 2 件	96.0 %
	4 0 m/m	49 件	48 件	1 件	102.1 %
	5 0 m/m	34 件	34 件	0 件	100.0 %
	7 5 m/m	13 件	14 件	△ 1 件	92.9 %
	1 0 0 m/m	0 件	0 件	0 件	0.0 %
年 間 配 水 量		4,194,508 m ³	4,234,483 m ³	△ 39,975 m ³	99.1 %
1 日 最 大 配 水 量		12,826 m ³	13,202 m ³	△ 376 m ³	97.2 %
1 日 平 均 配 水 量		11,492 m ³	11,570 m ³	△ 78 m ³	99.3 %
年 間 有 収 水 量		3,615,748 m ³	3,613,386 m ³	2,362 m ³	100.1 %
1 日 平 均 有 収 水 量		9,906 m ³	9,873 m ³	33 m ³	100.3 %
1 人 1 日 平 均 有 収 水 量		331 リットル	327 リットル	4 リットル	101.2 %
有 収 率		86.2 %	85.3 %	0.9 %	101.1 %

(2) 事業収入に関する事項 (() 内は、消費税込み)

(ア) 収益的収入

(単位: 円)

科 目	平 成 28 年 度		平 成 27 年 度		増減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
営 業 収 益	(841,538,430) 779,228,889	(82.4) 81.4	(838,689,596) 776,595,895	(82.3) 81.1	(2,848,834) 2,632,994
給 水 収 益	(826,934,143) 765,679,762	(81.0) 80.0	(824,775,355) 763,680,883	(80.9) 79.8	(2,158,788) 1,998,879
受 託 工 事 収 益	(0) 0	(0.0) 0.0	(11,241) 10,409	(0.0) 0.0	(△ 11,241) △ 10,409
そ の 他 営 業 収 益	(14,604,287) 13,549,127	(1.4) 1.4	(13,903,000) 12,904,603	(1.4) 1.3	(701,287) 644,524
営 業 外 収 益	(178,920,707) 178,848,265	(17.6) 18.6	(180,631,216) 180,557,249	(17.7) 18.9	(△ 1,710,509) △ 1,708,984
受取利息及び配当金	1,922,621	(0.2) 0.2	1,761,463	(0.2) 0.2	161,158
他会計補助金及び 負担金	(29,270,000) 29,199,038	(2.9) 3.0	(31,180,000) 31,107,556	(3.1) 3.3	(△ 1,910,000) △ 1,908,518
長 期 前 受 金 戻 入	(146,978,372) 146,978,372	(14.4) 15.3	(146,771,677) 146,771,677	(14.4) 15.3	(206,695) 206,695
雑 収 益	(749,714) 748,234	(0.1) 0.1	(918,076) 916,553	(0.0) 0.1	(△ 168,362) △ 168,319
合 計	(1,020,459,137) 958,077,154	(100.0) 100.0	(1,019,320,812) 957,153,144	(100.0) 100.0	(1,138,325) 924,010

(イ) 資本的収入

(単位: 円)

科 目	平 成 28 年 度	平 成 27 年 度	備 考
資 本 的 収 入	(65,184,800) 62,951,480	(137,280,000) 134,731,864	
企 業 債	0	44,000,000	
工 事 分 担 金	(30,150,000) 27,916,680	(34,400,000) 31,851,864	
工 事 負 担 金	(1,684,800) 1,684,800	(3,444,000) 3,444,000	
国 庫 補 助 金	26,750,000	40,836,000	
一 般 会 計 出 資 金	6,600,000	14,600,000	
合 計	(65,184,800) 62,951,480	(137,280,000) 134,731,864	

(3) 事業費用に関する事項 (() 内は、消費税込み)

(ア) 収益的支出

(単位: 円)

科 目	平成 28 年 度		平成 27 年 度		増減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
営 業 費 用	(765,283,121) 738,069,967	(93.4) 96.5	(757,673,718) 731,107,164	(93.0) 95.8	(7,609,403) 6,962,803
原 水 及 び 浄 水 費	(300,217,193) 279,603,497	(36.6) 36.6	(296,578,728) 276,211,225	(36.4) 36.2	(3,638,465) 3,392,272
配 水 及 び 給 水 費	(84,465,415) 79,096,505	(10.3) 10.3	(77,740,975) 72,815,430	(9.5) 9.5	(6,724,440) 6,281,075
受 託 工 事 費	(0) 0	(0.0) 0.0	(0) 0	(0.0) 0.0	(0) 0
総 係 費	(44,870,007) 43,639,755	(5.5) 5.7	(47,748,476) 46,474,970	(5.9) 6.2	(△ 2,878,469) △ 2,835,215
減 価 償 却 費	332,763,459	(40.6) 43.5	332,631,050	(40.8) 43.5	132,409
資 産 減 耗 費	2,963,047	(0.4) 0.4	2,974,489	(0.4) 0.4	△ 11,442
そ の 他 営 業 費 用	(4,000) 3,704	(0.0) 0.0	(0) 0	(0.0) 0.0	(4,000) 3,704
営 業 外 費 用	(54,151,868) 26,535,795	(6.6) 3.5	(58,047,119) 33,030,509	(7.0) 4.2	(△ 3,895,251) △ 6,494,714
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,009,169	(3.1) 3.3	27,115,634	(3.3) 3.5	△ 2,106,465
繰 延 勘 定 償 却	1,200,000	(0.1) 0.2	1,600,000	(0.2) 0.2	△ 400,000
消 費 税	(27,601,900) 0	(3.4) 0.0	(25,201,700) 217,900	(3.0) 0.0	2,400,200 △ 217,900
そ の 他 営 業 外 費 用	(340,799) 326,626	(0.0) 0.0	(4,129,785) 4,096,975	(0.5) 0.5	(△ 3,788,986) △ 3,770,349
特 別 損 失	0	(0.0) 0.0	0	(0.0) 0.0	0
そ の 他 特 別 損 失	0	(0.0) 0.0	0	(0.0) 0.0	0
合 計	(819,434,989) 764,605,762	(100.0) 100.0	(815,720,837) 764,137,673	(100.0) 100.0	(3,714,152) 468,089

(イ) 資本的支出

(単位: 円)

科 目	平成 28 年 度	平成 27 年 度	備 考
建 設 改 良 費	(136,203,028) 126,812,629	(226,673,026) 210,527,991	
建 設 改 良 工 事 費	(115,340,760) 106,797,000	(212,710,320) 196,954,000	
拡 張 工 事 費	(2,396,520) 2,219,000	(3,402,000) 3,150,000	
建 設 改 良 事 務 費	(7,385,461) 7,374,070	(7,438,383) 7,426,992	
営 業 設 備 費	(10,590,288) 9,932,560	(2,632,324) 2,507,000	
リ ー ス 債 務 支 払 額	489,999	489,999	
企 業 債 償 還 金	81,602,267	76,563,968	
企 業 債 償 還 金	81,602,267	76,563,968	
雑 支 出	0	2,253,566	
雑 支 出	0	2,253,566	
貸 付 金	30,000,000	33,800,000	
貸 付 金	30,000,000	33,800,000	
合 計	(247,805,295) 238,414,896	(339,290,560) 323,145,525	

(4) 経営費用分析 (() 内は、消費税込み)

(単位: 円)

科 目	平 成 28 年 度		平 成 27 年 度		増減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
人 件 費	(36,664,247) 36,618,543	(4.5) 4.8	(37,726,313) 37,680,579	(4.6) 4.9	(△ 1,062,066) △ 1,062,036
直 接 人 件 費	(27,821,969) 27,776,265	(3.4) 3.6	(28,665,385) 28,619,651	(3.5) 3.7	(△ 843,416) △ 843,386
間 接 人 件 費	(8,842,278) 8,842,278	(1.1) 1.2	(9,060,928) 9,060,928	(1.1) 1.2	(△ 218,650) △ 218,650
動 力 費 等	(37,254,194) 34,494,695	(4.5) 4.5	(42,398,348) 39,257,805	(5.2) 5.2	(△ 5,144,154) △ 4,763,110
電 力 費	(35,668,501) 33,026,429	(4.3) 4.3	(40,718,840) 37,702,672	(5.0) 5.0	(△ 5,050,339) △ 4,676,243
そ の 他	(1,585,693) 1,468,266	(0.2) 0.2	(1,679,508) 1,555,133	(0.2) 0.2	(△ 93,815) △ 86,867
修 繕 費	(50,087,129) 46,528,298	(6.1) 6.1	(39,997,437) 37,152,548	(4.9) 4.9	(10,089,692) 9,375,750
薬 品 費	(2,767,052) 2,767,052	(0.3) 0.3	(2,484,500) 2,484,500	(0.3) 0.3	(282,552) 282,552
支 払 利 息	(25,001,228) 25,001,228	(3.1) 3.3	(27,107,693) 27,107,693	(3.3) 3.5	(△ 2,106,465) △ 2,106,465
減 価 償 却 費	(332,763,459) 332,763,459	(40.6) 43.5	(332,614,159) 332,614,159	(40.8) 43.5	(149,300) 149,300
受 水 費	(204,510,802) 189,361,864	(25.0) 24.8	(206,639,824) 191,333,184	(25.4) 25.0	(△ 2,129,022) △ 1,971,320
そ の 他	(130,386,878) 97,070,623	(15.9) 12.7	(126,752,563) 96,507,205	(15.5) 12.7	(3,634,315) 563,418
合 計	(819,434,989) 764,605,762	(100.0) 100.0	(815,720,837) 764,137,673	(100.0) 100.0	(3,714,152) 468,089

(5) 経営分析 (消費税抜き)

科 目		平 成 28 年 度 (A)	平 成 27 年 度 (B)	増減 (A) - (B)
職員一人当り業務量	損益勘定所属職員	5 人	5 人	0 人
	配 水 量	838,902 m ³	846,897 m ³	△ 7,995 m ³
	有 収 水 量	723,150 m ³	722,677 m ³	473 m ³
	営 業 収 益	155,846 千円	155,319 千円	527 千円
	給 水 人 口	5,984 人	6,035 人	△ 51 人
有収水量1m ³ 当り	供 給 単 価	211.76 円/m ³	211.35 円/m ³	0.41 円/m ³
	給 水 原 価	170.82 円/m ³	170.86 円/m ³	△ 0.04 円/m ³
	経 常 収 支 比 率	125.30 %	125.26 %	0.04 %
	資 本 費	86.37 円/m ³	85.68 円/m ³	0.69 円/m ³

※供給単価 = (税抜給水収益) / 有収水量

※給水原価 = (経常費用 - 税抜受託工事費等経常費用 - 税抜受託工事費等(支障工事含) - 材料売却原価 - 長期前受金戻入) / 有収水量

※経常収支比率 = 経常収益 / 経常費用

※資本費 = (減価償却費 + 受水費中資本費 + 企業債利息等 - 長期前受金戻入) / 有収水量

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨（消費税込み）

平成28年度内に締結した重要な契約は、下記のとおりであります。

(単位：円)

契約年月日	契 約 金 額	工 事 名 等	契 約 の 相 手 方
H28. 6. 24	1, 587, 600	西組第二減圧弁更新工事	(株)くらしの東栄
H28. 7. 15	13, 745, 160	大崎配水区（西銀座）工事	(有)加藤重機
H28. 7. 22	5, 003, 640	上水道地区水道用量水器取替工事	(有)可知水道
H28. 10. 7	6, 367, 680	正家配水区東野地区水道配水管新設工事	恵中建設(株)
H28. 11. 10	56, 025, 000	正家配水区（永田）老朽管更新工事	(株)澤田管工
H28. 11. 25	2, 184, 840	正家大崎配水区舗装復旧工事	セントラル建設(株)
H28. 12. 16	25, 155, 360	武並配水区久須見地区配水管布設替工事	(株)西尾管工業
H28. 12. 22	2, 337, 120	正家配水区（袖畑笠作線）配水管布設替工事	田口建設(株)
H28. 12. 26	11, 934, 000	大崎浄水場膜ろ過機械設備シーケンサ更新工事	オルガノプラント サービス(株) 中部事業所
H29. 2. 17	4, 364, 280	西銀座剥離解消工事	(株)くらしの東栄
H29. 2. 24	1, 987, 200	末広町剥離解消工事	(有)加藤重機
H29. 2. 24	1, 684, 800	上水道消火栓新設工事	(株)西尾管工業
H28. 6. 24	1, 855, 440	大洞亜炭道路舗装工事	恵中建設(株)
H28. 7. 15	3, 947, 400	土々ヶ根観音寺線舗装修繕工事	(株)雅喜組
H28. 10. 3	7, 020, 000	野井第1ポンプ場更新詳細設計業務委託	(株)地域コンサルタント
H28. 11. 8	1, 371, 600	(橋場－横町) 配水管布設替測量業務委託	(株)地域コンサルタント
H28. 11. 8	2, 592, 000	(橋場－横町) 配水管布設替詳細設計業務委託	新晃コンサルタント 株式会社恵那支店

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(イ) 平成28年度の概要

(単位：円)

種 別	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 額	本 年 度 末 残 高	備 考
企 業 債	1,184,984,621	本年度事業分 0	81,602,267	1,103,382,354	
一 時 借 入 金	本年度借入額及び本年度末残高はありませんでした。				

(ロ) 企業債借入先

(単位：円)

種 別	借 入 額	借 入 先	備 考
企 業 債	0		本年度の借入はありませんでした。

5. そ の 他
(1) 消 費 税 の 概 要
① 課 税 売 上

(単位：円)

予 算 科 目			決 算 額	決 算 額 の 内 訳					備 考
款	項	目		課税売上	うち消費税	非課税売上	不課税収入 (特定収入)	そ の 他 の 不課税収入	
収 入 的	営 業 収 益	給 水 収 益	826,934,143	826,934,143	61,254,381	0	0	0	
		受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	
		そ の 他 営 業 収 益	14,604,287	14,245,287	1,055,160	359,000	0	0	非課税売上は、検査手数料
	営 業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,922,621	0	0	1,922,621	0	0	非課税売上は、預金利息
		他会計補助金及び負担金	29,270,000	958,000	70,962	0	イ 0	ロ 28,312,000	下記のとおり
		長 期 前 受 金 戻 入	146,978,372	0	0	0	0	146,978,372	
		雑 収 益	749,714	20,057	1,480	34,327	0	695,330	
	計		1,020,459,137	842,157,487	62,381,983	2,315,948	0	175,985,702	
資 本 的 収 入	企 業 債	企 業 債	0	0	0	0	0	0	その他の不課税収入は企業債
	工事分担金	工 事 分 担 金	30,150,000	30,150,000	2,233,320	0	0	0	
	及び負担金	工 事 負 担 金	1,684,800	0	0	0	ハ 1,684,800	0	下記のとおり
	国庫補助金	国 庫 補 助 金	26,750,000	0	0	0	ニ 26,750,000	0	
	県補助金	県 補 助 金	0	0	0	0	0	0	
	出資金	一 般 会 計 出 資 金	6,600,000	0	0	0	0	6,600,000	
	計		65,184,800	30,150,000	2,233,320	0	28,434,800	6,600,000	
	合 計		1,085,643,937	872,307,487	64,615,303	2,315,948	28,434,800	182,585,702	

ロ 収益的収入中他会計補助金及び負担金のうちその他不課税分28,312,000円のうち、27,812,000円は水道高料金対策補助金（一般会計）で企業債利息に、500,000円は児童手当補助金（一般会計）で児童手当に充当した。

ハ 資本的収入中工事負担金の特定収入分1,684,800円は、消火栓新設工事負担金（一般会計）1,684,800円で工事請負費に充当した。

二 資本的収入中施設整備費国庫補助金26,750,000円は、老朽管更新事業にかかるもので工事請負費及び測量設計委託料に充当した。

② 課 税 仕 入

(単位：円)

予 算 科 目			決 算 額	決 算 額 の 内 訳				備 考	
款	項	目		課税仕入		非課税仕入	不課税支出		
					うち消費税				
収 入 的 的	営 業 費 用	原 水 及 び 浄 水 費	300,217,193	278,285,602	20,613,696	137,439	21,794,152	非課税仕入は、印紙代金、保険料	137,439円
								不課税支出は、貯蔵品出庫分等	4,794,152円
								〃 は、修繕引当金	17,000,000円
		配 水 及 び 給 水 費	84,465,415	72,481,316	5,368,910	1,979,909	10,004,190	非課税仕入は、共済組合負担金等	1,979,909円
								不課税支出は、職員給与と費	7,406,270円
								〃 は、修繕費	2,042,880円
								〃 は、貯蔵品出庫分	555,040円
		総 係 費	44,870,007	16,703,258	1,230,252	4,384,238	23,782,511	非課税仕入は、共済組合負担金等	4,384,238円
								不課税支出は、職員給与と費	23,066,391円
								〃 は、会議負担金等	716,120円
支 出 的 的	営 業 外 費 用	減 価 償 却 費	332,763,459	0	0	0	332,763,459	不課税支出は、固定資産減価償却費	332,763,459円
		資 産 減 耗 費	2,963,047	0	0	0	2,974,489	不課税支出は、固定資産除却費	2,974,489円
		そ の 他 営 業 費 用	4,000	4,000	296	0	0		
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,009,169	0	0	25,001,228	7,941	非課税仕入は、企業債利息	25,001,228円
								不課税支出は、支払利息	7,941円
		繰 延 勘 定 償 却	1,200,000	0	0	0	1,200,000	不課税支出は、繰延勘定償却費	1,200,000円
		そ の 他 営 業 外 費 用	28,272,885	191,402	14,173	0	28,081,483	平成24年度以前分不納欠損	330,186円
								消費税及び地方消費税	27,601,900円
								消費税調整額	149,397円
							過年度料金還付金（漏水減免等）	191,402円	
計			819,765,175	367,665,578	27,227,327	31,502,814	420,608,225		
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	建 設 改 良 工 事 費	115,340,760	115,340,760	8,543,760	0	0		
		拡 張 工 事 費	2,396,520	2,396,520	177,520	0	0		
		建 設 改 良 事 務 費	7,385,461	153,944	11,391	1,123,293	6,108,224	非課税仕入は、共済組合負担金等	1,123,293円
								不課税支出は、職員給与と費等	6,108,224円
		営 業 設 備 費	10,590,288	8,879,328	657,728	0	1,710,960	不課税支出は、貯蔵品出庫	1,710,960円
	リ ー ス 債 務 支 払 額	489,999	0	0	0	489,999	不課税支出は、リース債務支払額	489,999円	
	企業債償還金	企業 債 償 還 金	81,602,267	0	0	0	81,602,267	不課税支出は、企業債償還金	81,602,267円
	雑 支 出	返 還 金	0	0	0	0	0	不課税支出は、国庫補助金返還金	0円
	貸 付 金	貸 付 金	30,000,000	0	0	0	30,000,000	不課税支出は、貸付金	30,000,000円
	計			247,805,295	126,770,552	9,390,399	1,123,293	119,911,450	
貯 蔵 品 入 庫			7,357,897	7,357,897	545,017	0	0		
引当金取り崩し			2,971,000	0	0	0	2,971,000		
合 計			1,077,899,367	501,794,027	37,162,743	32,626,107	543,490,675		

平成28年度 恵那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)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	193,471,392
減価償却費	333,963,459
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	69,814
長期前受金等戻入金	△ 146,978,372
受取利息及び受取配当	△ 1,734,190
支払利息	28,789,384
未収金の増減額 (△は増加)	28,287,047
未払金の増減額 (△は減少)	△ 89,209,142
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 432,278
引当金の増減額	17,199,000
固定資産除却費	124,120,973
繰延収益の増減額	△ 1,701,256
前受金・未払費用の増減額	108,008
その他流動負債の増減額	△ 10,660,000
小計	475,293,839
利息及び配当金の受取額	1,734,190
利息の支払額	△ 28,789,384
業務活動によるキャッシュ・フロー	448,238,645

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	△ 254,383,700
無形固定資産の取得による支出	△ 6,476,600
国庫補助金による収入	26,750,000
工事負担金による収入	1,684,800
工事分担金による収入	30,150,000
受贈財産の受け入れ	12,847,680
貸付金	△ 30,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 219,427,820

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 81,602,267
リース債務の償還による支出	△ 489,999
他会計からの出資による収入	6,600,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,492,266

資金の増加額	153,318,559
資金の期首残高	2,259,552,620
資金の期末残高	2,412,871,179

平成28年度 恵那市水道事業収益費用明細書 (消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				958,077,154	
	1 営業収益			779,228,889	
		1 給水収益		765,679,762	
			給水収益	765,679,762	
		2 受託工事収益		0	
			受託工事収益	0	
		3 その他営業収益		13,549,127	
			材料売却収益	0	
			手数料	910,896	
			雑収益	12,638,231	
	2 営業外収益			178,848,265	
		1 受取利息及び配当金		1,922,621	
			預金利息	1,922,621	
		2 他会計補助金及び負担金		29,199,038	
			他会計補助金	28,312,000	
			負担金	887,038	
		3 長期前受金戻入		146,978,372	
			受贈財産評価額		
			長期前受金戻入	7,214,939	
			工事負担金戻入	43,298,728	
			工事分担金戻入	48,747,659	
			長期前受金戻入		
			国庫補助金戻入	47,717,046	
			県補助金戻入	0	
			長期前受金戻入		
		4 雑収益		748,234	
			その他雑収益	748,234	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				792,207,662	
	1 営業費用			738,069,967	
		1 原水及び浄水費		279,603,497	
			備用品費	213,325	
			燃料費	15,330	
			光熱水費	126,022	
			通信運搬費	31,965	
			委託料	40,537,613	
			手数料	2,582,099	
			賃借料	71,308	
			修繕費	2,956,933	
			修繕引当金繰入額	17,000,000	
			動力費	18,089,509	
			薬品費	2,767,052	
			材料費	3,150,000	
			負担金	2,537,038	
			受水費	189,361,864	
			保険料	136,339	
			公課費	27,100	
		2 配水及び給水費		79,096,505	
			給料	4,503,600	
					予 算 額 4,504,000

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			手 当 等	1,686,654	予 算 額 1,750,000
			賞与引当金繰入額	565,000	予 算 額 565,000
			法 定 福 利 費	1,266,014	予 算 額 1,343,000
			法 引 当 金 繰 入 額	106,000	予 算 額 106,000
			退 職 給 付 費	720,576	予 算 額 721,000
			備 消 品 費	358,600	
			燃 料 費	20,973	
			光 熱 水 費	1,424,002	
			通 信 運 搬 費	2,047,874	
			委 託 料	6,509,052	
			手 数 料	20,000	
			賃 借 料	320,261	
			修 繕 費	43,468,365	
			路 面 復 旧 費	0	
			動 力 費	14,936,920	
			材 料 費	635,980	
			補 償 金	117,280	
			保 険 料	389,354	
			公 課 費	0	
		3 受 託 工 事 費		0	
			備 消 品 費	0	
			燃 料 費	0	
			材 料 費	0	
			工 事 請 負 費	0	
		4 総 係 費		43,639,755	
			給 料	13,407,600	予 算 額 13,408,000
			手 当 等	6,009,411	予 算 額 6,244,000
			賞与引当金繰入額	1,604,000	予 算 額 1,604,000
			賃 金	0	予 算 額 150,000
			報 酬	0	予 算 額 360,000
			法 定 福 利 費	4,308,472	予 算 額 4,478,000
			法 引 当 金 繰 入 額	296,000	予 算 額 296,000
			退 職 給 付 費	2,145,216	予 算 額 2,146,000
			報 償 費	20,000	
			旅 費	172,952	
			備 消 品 費	1,176,564	
			燃 料 費	0	
			印 刷 製 本 費	204,845	
			通 信 運 搬 費	2,087,880	
			委 託 料	8,300,389	
			手 数 料	1,240,566	
			賃 借 料	1,796,868	
			修 繕 費	103,000	
			研 修 費	77,926	
			食 糧 費	0	
			負 担 金	212,520	
			保 険 料	68,946	
			公 課 費	6,600	
			貸倒引当金繰入額	400,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		5 減 価 償 却 費	有形固定資産 減価償却費	332,763,459	
			無形固定資産 減価償却費	332,746,568	
		6 資 産 減 耗 費		16,891	
			固定資産除却費	2,963,047	
			たな卸資産減耗費	2,963,047	
		7 そ の 他 営 業 費 用		0	
			雑 支 出	3,704	
	2 営 業 外 費 用			3,704	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		54,137,695	
			企 業 債 利 息	25,009,169	
			支 払 利 息	25,001,228	
		2 繰 延 勘 定 償 却		7,941	
			事業調査費償却	1,200,000	
		3 消 費 税		1,200,000	
			消 費 税	27,601,900	
		4 そ の 他 営 業 外 費 用		27,601,900	
			雑 支 出	326,626	
	3 予 備 費			326,626	水道料金不納欠損額等
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	
				0	

平成28年度 恵那市水道事業資本的收入支出明細書 (消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 収 入				62,951,480	
	1 企 業 債			0	
		1 企 業 債	企 業 債	0	
	2 工 事 分 担 金 及 び 負 担 金			0	
		1 工 事 分 担 金		29,601,480	
			工 事 分 担 金	27,916,680	
		2 工 事 負 担 金		27,916,680	
			工 事 負 担 金	1,684,800	
	3 国 庫 補 助 金			1,684,800	
		1 施 設 整 備 費 金		26,750,000	
			施 設 整 備 費 金	26,750,000	
	4 出 資 金			26,750,000	
		1 一 般 会 計 出 資 金		6,600,000	
			一 般 会 計 出 資 金	6,600,000	
				6,600,000	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出				238,414,896	
	1 建設改良費			126,812,629	
		1 建設改良工事費		106,797,000	
			委託料	14,810,000	
			負担金	0	
			工事請負費	91,987,000	
			固定資産購入費	0	
		2 拡張工事費		2,219,000	
			委託料	0	
			手数料	0	
			工事請負費	2,219,000	
			固定資産購入費	0	
		3 建設改良事務費		7,374,070	
			給料	3,555,600	予算額 3,556,000
			手当等	1,643,628	予算額 1,868,000
			賞与引当金繰入額	419,000	予算額 419,000
			法定福利費	1,028,515	予算額 1,130,000
			法定福利費繰入額	78,000	予算額 78,000
			退職給付費	568,896	予算額 569,000
			旅費	0	
			備品費	63,653	
			燃料費	0	
			手数料	0	
			修繕費	0	
			保険料	16,778	
		4 営業設備費		9,932,560	
			固定資産購入費	9,932,560	
		5 リース債務支払額		489,999	
			リース債務支払額	489,999	
	2 企業債償還金			81,602,267	
		1 企業債償還金		81,602,267	
			企業債償還金	81,602,267	
	3 雑支出			0	
		1 雑支出		0	
			雑支出	0	
	4 貸付金			30,000,000	
		1 貸付金		30,000,000	
			貸付金	30,000,000	

平成28年度 恵那市水道事業固定資産明細書（消費税抜き）

（１）有形固定資産明細書

（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 額	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	261,307,430	0	0	261,307,430	0	0	0	261,307,430	
施 設 用 土 地	254,330,338	0	0	254,330,338	0	0	0	254,330,338	
そ の 他 土 地	6,977,092	0	0	6,977,092	0	0	0	6,977,092	
建 物	541,401,924	0	0	541,401,924	12,233,884	0	213,382,363	328,019,561	
施 設 用 建 物	541,354,924	0	0	541,354,924	12,233,884	0	213,337,713	328,017,211	
そ の 他 建 物	47,000	0	0	47,000	0	0	44,650	2,350	
構 築 物	9,034,167,506	114,401,070	9,152,024	9,139,416,552	194,203,568	8,281,618	4,156,270,309	4,983,146,243	
原水及び浄水設備	280,145,209	0	0	280,145,209	4,387,784	0	96,571,605	183,573,604	
送配水及び給水設備	8,739,906,982	106,565,070	9,152,024	8,837,320,028	188,728,029	8,281,618	4,048,044,586	4,789,275,442	
そ の 他 構 築 物	14,115,315	7,836,000	0	21,951,315	1,087,755	0	11,654,118	10,297,197	
機械及び装置	3,038,383,567	15,370,960	12,411,570	3,041,342,957	124,714,308	8,617,673	2,131,350,576	909,992,381	
電 気 設 備	1,449,925,502	1,305,000	0	1,451,230,502	45,166,403	0	1,002,124,590	449,105,912	
ポ ン プ 設 備	1,045,029,731	11,915,000	10,700,480	1,046,244,251	53,749,255	7,762,128	744,979,610	301,264,641	
塩 素 滅 菌 設 備	0	440,000	0	440,000	0	0	0	440,000	
量 水 器	8,116,070	1,710,960	1,711,090	8,115,940	545,949	855,545	2,447,944	5,667,996	
内 燃 設 備	166,314,687	0	0	166,314,687	6,146,785	0	147,580,276	18,734,411	
その他機械装置	368,997,577	0	0	368,997,577	19,105,916	0	234,218,156	134,779,421	
車両運搬具	6,972,966	0	0	6,972,966	664,089	0	5,485,365	1,487,601	
工具器具及び備品	7,328,772	0	0	7,328,772	416,220	0	5,957,357	1,371,415	
リース資産	2,286,662	0	0	2,286,662	514,499	0	1,543,497	743,165	
建設仮勘定	32,217,000	124,611,670	119,456,670	37,372,000	0	0	0	37,372,000	
合 計	12,924,065,827	254,383,700	141,020,264	13,037,429,263	332,746,568	16,899,291	6,513,989,467	6,523,439,796	

（２）無形固定資産明細書

（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
電 話 加 入 権	100,600	0	0	0	100,600	
施 設 利 用 権	33,782	0	0	16,891	16,891	
ソ フ ト ウ ェ ア	0	6,476,600	0	0	6,476,600	
合 計	134,382	6,476,600	0	16,891	6,594,091	

（３）その他投資資産明細書

（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
一 般 貸 付 金	33,800,000	30,000,000	0	0	63,800,000	
合 計	33,800,000	30,000,000	0	0	63,800,000	

平成28年度 恵那市水道事業企業債明細書

(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	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
政 府 資 金	S 62. 10. 09	129,600,000	8,280,287	125,310,222	4,289,778	4.80 %	H 29. 9. 25	借 換 債
政 府 資 金	H 1. 3. 27	192,000,000	11,691,055	166,868,044	25,131,956	4.85 %	H 31. 3. 25	
政 府 資 金	H 5. 3. 25	137,800,000	6,816,136	90,042,152	47,757,848	4.40 %	H 35. 3. 25	
政 府 資 金	H 6. 3. 23	43,100,000	1,930,162	27,444,646	15,655,354	3.65 %	H 36. 3. 1	
政 府 資 金	H 7. 3. 27	37,400,000	1,606,299	21,508,737	15,891,263	4.65 %	H 37. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 7. 3. 27	1,300,000	68,024	818,275	481,725	4.70 %	H 35. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 7. 3. 27	500,000	26,201	314,123	185,877	4.75 %	H 35. 3. 20	
政 府 資 金	H 8. 3. 25	13,400,000	575,879	7,242,175	6,157,825	3.40 %	H 38. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 8. 3. 22	9,000,000	434,587	5,539,011	3,460,989	3.20 %	H 36. 3. 20	
政 府 資 金	H 9. 3. 25	26,800,000	1,024,046	14,829,253	11,970,747	2.80 %	H 39. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 9. 3. 26	15,800,000	677,397	9,631,910	6,168,090	2.85 %	H 37. 3. 20	借 換 債
地方公共団体金融機構	H 9. 3. 26	2,000,000	85,820	1,216,762	783,238	2.90 %	H 37. 3. 20	借 換 債
政 府 資 金	H 10. 3. 25	93,000,000	3,456,957	49,801,393	43,198,607	2.10 %	H 40. 3. 1	借 換 債
地方公共団体金融機構	H 10. 3. 25	46,500,000	1,922,801	27,212,486	19,287,514	2.15 %	H 38. 3. 20	借 換 債
地方公共団体金融機構	H 10. 3. 25	15,500,000	641,268	9,051,091	6,448,909	2.20 %	H 38. 3. 20	借 換 債
地方公共団体金融機構	H 11. 3. 24	52,100,000	2,222,693	27,121,834	24,978,166	2.10 %	H 39. 3. 20	借 換 債
政 府 資 金	H 11. 3. 25	78,200,000	3,000,605	36,848,538	41,351,462	2.10 %	H 41. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 12. 3. 22	40,000,000	1,724,070	18,587,684	21,412,316	2.00 %	H 40. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 13. 3. 22	43,700,000	1,857,977	18,851,108	24,848,892	1.65 %	H 41. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 13. 3. 22	92,800,000	3,945,544	40,031,643	52,768,357	1.65 %	H 41. 3. 20	
政 府 資 金	H 13. 3. 26	92,500,000	3,560,375	36,210,488	56,289,512	1.60 %	H 41. 3. 1	
政 府 資 金	H 13. 9. 25	139,200,000	5,243,601	50,182,068	89,017,932	2.00 %	H 43. 9. 1	
地方公共団体金融機構	H 14. 3. 22	101,900,000	4,196,404	38,104,320	63,795,680	2.20 %	H 42. 3. 20	
政 府 資 金	H 14. 3. 25	56,000,000	2,071,805	18,812,469	37,187,531	2.20 %	H 44. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 15. 3. 25	72,000,000	2,999,984	25,650,405	46,349,595	1.30 %	H 43. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 15. 9. 25	16,700,000	674,269	5,344,604	11,355,396	1.90 %	H 43. 9. 20	
政 府 資 金	H 15. 9. 25	28,000,000	1,013,591	8,005,382	19,994,618	2.00 %	H 45. 9. 1	
地方公共団体金融機構	H 16. 3. 23	12,600,000	503,942	3,776,887	8,823,113	1.90 %	H 44. 3. 20	
政 府 資 金	H 16. 3. 25	1,000,000	35,841	267,718	732,282	2.00 %	H 46. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 17. 3. 23	24,700,000	958,174	6,305,266	18,394,734	2.10 %	H 45. 3. 20	
政 府 資 金	H 17. 3. 25	4,000,000	139,563	918,390	3,081,610	2.10 %	H 47. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 18. 3. 23	15,400,000	589,059	3,364,760	12,035,240	2.00 %	H 46. 3. 20	
政 府 資 金	H 18. 3. 27	4,200,000	143,511	817,768	3,382,232	2.10 %	H 48. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 19. 3. 29	13,800,000	513,430	2,463,176	11,336,824	2.10 %	H 47. 3. 20	
政 府 資 金	H 19. 3. 26	16,800,000	562,176	2,697,031	14,102,969	2.10 %	H 49. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 20. 3. 25	11,000,000	402,565	1,562,147	9,437,853	2.05 %	H 48. 3. 20	
政 府 資 金	H 20. 3. 25	5,800,000	190,072	737,033	5,062,967	2.10 %	H 50. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 21. 3. 30	20,100,000	731,380	2,153,294	17,946,706	1.90 %	H 49. 3. 20	
政 府 資 金	H 21. 3. 25	40,200,000	1,318,648	3,882,303	36,317,697	1.90 %	H 51. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 22. 3. 30	12,100,000	380,303	752,744	11,347,256	2.10 %	H 52. 3. 20	
政 府 資 金	H 22. 3. 25	21,200,000	666,316	1,318,856	19,881,144	2.10 %	H 52. 3. 1	
政 府 資 金	H 23. 3. 25	86,100,000	2,719,450	2,719,450	83,380,550	1.90 %	H 53. 3. 1	
政 府 資 金	H 24. 3. 26	24,900,000	0	0	24,900,000	1.70 %	H 54. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 26. 3. 27	37,400,000	0	0	37,400,000	1.40 %	H 56. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 27. 3. 26	45,600,000	0	0	45,600,000	1.20 %	H 57. 3. 20	
地方公共団体金融機構	H 28. 3. 24	44,000,000	0	0	44,000,000	0.50 %	H 58. 3. 20	
合 計		2,017,700,000	81,602,267	914,317,646	1,103,382,354			

