

平成28年度

日高市下水道事業会計決算書

目 次

決算書類

平成28年度日高市下水道事業決算報告書	(1) 収益的収入及び支出	1～2	○	消費税
	(2) 資本的収入及び支出	3～4	○	込 抜
平成28年度日高市下水道事業損益計算書		5	○	
平成28年度日高市下水道事業剰余金計算書		6	○	
平成28年度日高市下水道事業剰余金処分計算書		7	○	
平成28年度日高市下水道事業貸借対照表		8～10	○	

決算附属書類

平成28年度日高市下水道事業報告書				
1 概 況	(1) 総括事項	1 1		
	(2) 議会議決事項	1 1		
	(3) 行政官庁認可事項	1 1		
	(4) 職員に関する事項	1 2		
	(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	1 2		
	(6) その他の重要事項	1 2		
2 工 事	(1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）	1 3～1 4	○	
3 業 務	(1) 業務量	1 4～1 5		
	(2) 事業収入に関する事項	1 6		○
	(3) 事業費に関する事項	1 7～1 8		○
4 会 計	(1) 重要契約の要旨	1 9～2 0	○	
	(2) 企業債及び一時借入金の概況	2 1		
	(3) その他会計経理に関する重要事項	2 1		
平成28年度日高市下水道事業キャッシュ・フロー計算書		2 2		
平成28年度日高市下水道事業収益費用明細書		2 3～3 1		○
平成28年度日高市下水道事業固定資産明細書		3 2		○
平成28年度日高市下水道事業企業債明細書		3 3～3 8		
注記		3 8～4 1		

平成28年度日高市下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 下水道事業収益	944,870,000	△4,820,000	0	940,050,000	946,589,957	6,539,957	
第1項 営業収益	544,770,000	△1,667,000	0	543,103,000	551,624,564	8,521,564	(うち仮受消費税及び地方消費税 39,261,861円)
第2項 営業外収益	400,100,000	△3,153,000	0	396,947,000	394,965,393	△1,981,607	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,680円)
第2款 農業集落排水事業収益	64,111,000	0	0	64,111,000	64,159,326	48,326	
第1項 営業収益	9,602,000	0	0	9,602,000	9,647,544	45,544	(うち仮受消費税及び地方消費税 714,636円)
第2項 営業外収益	54,509,000	0	0	54,509,000	54,511,782	2,782	
第3款 コミュニティ・プラント 事業収益	165,472,000	0	0	165,472,000	161,607,513	△3,864,487	
第1項 営業収益	119,702,000	0	0	119,702,000	115,831,983	△3,870,017	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,580,155円)
第2項 営業外収益	45,770,000	0	0	45,770,000	45,775,530	5,530	
収益的収入合計	1,174,453,000	△4,820,000	0	1,169,633,000	1,172,356,796	2,723,796	

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 行法第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 下水道事業費用	円 932,394,000	円 △12,839,000	円 0	円 0	円 0	円 919,555,000	円 0	円 919,555,000	円 856,603,687	円 0	円 62,951,313	
第1項 営業費用	793,124,000	△5,157,000	0	△7,951,000	0	780,016,000	0	780,016,000	722,065,838	0	57,950,162	(うち仮払消費税及び地方 消費税 17,199,306円)
第2項 営業外費用	134,158,000	△7,682,000	0	5,010,000	0	131,486,000	0	131,486,000	131,485,737	0	263	
第3項 特別損失	112,000	0	0	2,941,000	0	3,053,000	0	3,053,000	3,052,112	0	888	
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	
第2款 農業集落排水 事業費用	64,111,000	24,000	0	0	0	64,135,000	0	64,135,000	55,330,604	0	8,804,396	
第1項 営業費用	59,933,000	24,000	0	0	0	59,957,000	0	59,957,000	52,653,504	0	7,303,496	(うち仮払消費税及び地方 消費税 1,436,334円)
第2項 営業外費用	2,678,000	0	0	0	0	2,678,000	0	2,678,000	2,677,100	0	900	
第3項 予備費	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000	
第3款 コミュニティ・ プラント事業費用	156,633,000	390,000	0	0	0	157,023,000	0	157,023,000	131,777,596	0	25,245,404	
第1項 営業費用	155,133,000	390,000	0	0	0	155,523,000	0	155,523,000	131,777,596	0	23,745,404	(うち仮払消費税及び地方 消費税 5,738,180円)
第2項 予備費	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000	
収益の支出合計	1,153,138,000	△12,425,000	0	0	0	1,140,713,000	0	1,140,713,000	1,043,711,887	0	97,001,113	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額					合 計	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				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業 資本的収入	648,911,000	56,250,000	705,161,000	107,300,000	0	812,461,000	593,925,123	△218,535,877	
第1項 企業債	537,400,000	45,500,000	582,900,000	107,300,000	0	690,200,000	470,600,000	△219,600,000	
第2項 国庫補助金	47,350,000	10,750,000	58,100,000	0	0	58,100,000	58,100,000	0	
第3項 分担金及び負担金	16,556,000	0	16,556,000	0	0	16,556,000	17,620,123	1,064,123	(うち仮受消費税及び 地方消費税 116,981円)
第4項 他会計補助金	47,605,000	0	47,605,000	0	0	47,605,000	47,605,000	0	
第2款 農業集落排水事業 資本的収入	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第1項 分担金及び負担金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第3款 コミュニティ・プラ ント事業資本的収入	204,421,000	0	204,421,000	0	0	204,421,000	120,790	△204,300,210	
第1項 企業債	204,300,000	0	204,300,000	0	0	204,300,000	0	△204,300,000	
第2項 基金収入	121,000	0	121,000	0	0	121,000	120,790	△210	
資本的収入合計	853,333,000	56,250,000	909,583,000	107,300,000	0	1,016,883,000	594,045,913	△422,837,087	

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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業 資本的支出	964,097,000	56,317,000	0	1,020,414,000	107,315,000	0	1,127,729,000	856,013,875	134,163,000	76,100,000	210,263,000	61,452,125	
第1項 建設改良費	366,525,000	56,317,000	0	422,842,000	107,315,000	0	530,157,000	258,442,990	134,163,000	76,100,000	210,263,000	61,451,010	(うち仮払消費税 及び地方消費税
第2項 企業債償還金	597,572,000	0	0	597,572,000	0	0	597,572,000	597,570,885	0	0	0	1,115	17,685,617円)
第2款 農業集落排水事業 資本的支出	8,472,000	0	0	8,472,000	0	0	8,472,000	8,471,654	0	0	0	346	
第1項 企業債償還金	8,472,000	0	0	8,472,000	0	0	8,472,000	8,471,654	0	0	0	346	
第3款 コミュニティ・プラ ント事業資本的支出	204,491,000	0	0	204,491,000	0	0	204,491,000	120,790	196,322,000	0	196,322,000	8,048,210	
第1項 建設改良費	204,370,000	0	0	204,370,000	0	0	204,370,000	0	196,322,000	0	196,322,000	8,048,000	
第2項 投資	121,000	0	0	121,000	0	0	121,000	120,790	0	0	0	210	
資本的支出合計	1,177,060,000	56,317,000	0	1,233,377,000	107,315,000	0	1,340,692,000	864,606,319	330,485,000	76,100,000	406,585,000	69,500,681	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額270,560,406円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,445,387円、過年度分損益勘定留保資金201,623,025円及び減債積立金58,491,994円で補てんした。

平成28年度日高市下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) 使用料	600,284,128		
(2) 雨水処理負担金	21,371,000		
(3) その他営業収益	<u>6,892,311</u>	628,547,439	
2 営業費用			
(1) 管渠費	41,370,215		
(2) ポンプ場費	10,603,695		
(3) 処理場費	241,419,395		
(4) 普及促進費	7,675,701		
(5) 業務費	31,574,080		
(6) 総係費	60,169,533		
(7) 減価償却費	487,180,054		
(8) 資産減耗費	<u>2,130,445</u>	<u>882,123,118</u>	
営業損失			253,575,679
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,039,770		
(2) 他会計補助金	240,317,000		
(3) 長期前受金戻入	253,848,284		
(4) 雑収益	<u>45,747</u>	495,250,801	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	118,551,302		
(2) 雑支出	<u>1,884,798</u>	<u>120,436,100</u>	<u>374,814,701</u>
経常利益			121,239,022
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>3,039,500</u>	<u>3,039,500</u>	<u>△3,039,500</u>
当年度純利益			118,199,522
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>58,491,994</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>176,691,516</u></u>

平成28年度日高市下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			
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	県補助金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合計	減債 積立金	未処分利 益剰余金	利益剰余 金合計	
前年度末残高	3,064,880,610	375,418,974	706,961,000	17,707,500	63,527,715	1,163,615,189	128,780,286	191,942,015	320,722,301	4,549,218,100
前年度処分額	107,599,326	0	0	0	0	0	84,342,689	△ 191,942,015	△ 107,599,326	0
条例第4条による処分額	0	0	0	0	0	0	84,342,689	△ 84,342,689	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	84,342,689	△ 84,342,689	0	0
条例第6条による処分額	107,599,326	0	0	0	0	0	0	△ 107,599,326	△ 107,599,326	0
資本金への組入れ	107,599,326	0	0	0	0	0	0	△ 107,599,326	△ 107,599,326	0
処分後残高	3,172,479,936	375,418,974	706,961,000	17,707,500	63,527,715	1,163,615,189	213,122,975	(繰越利益剰余金) 0	213,122,975	4,549,218,100
当年度変動額	0	0	0	0	120,790	120,790	△ 58,491,994	176,691,516	118,199,522	118,320,312
コミプラ基金利子	0	0	0	0	120,790	120,790	0	0	0	120,790
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△ 58,491,994	58,491,994	0	0
現物出資の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	118,199,522	118,199,522	118,199,522
当年度末残高	3,172,479,936	375,418,974	706,961,000	17,707,500	63,648,505	1,163,735,979	154,630,981	(当年度未処分利益剰余金) 176,691,516	331,322,497	4,667,538,412

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

2 条例第4条、6条による処分額の欄は、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第32条第2項の規定に基づき、日高市地方公営企業法の適用事業における利益の処分等に関する条例（平成26年条例第5号）の規定により処分を行ったものについて記載するものであること。

平成28年度日高市下水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金	利益剰余金	
			減債積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3, 172, 479, 936	1, 163, 735, 979	154, 630, 981	176, 691, 516
条例第4条による処分数額	0	0	118, 199, 522	△ 118, 199, 522
減債積立金の積立	0	0	118, 199, 522	△ 118, 199, 522
条例第6条による処分数額	58, 491, 994	0	0	△ 58, 491, 994
資本金への組入れ	58, 491, 994	0	0	△ 58, 491, 994
処分後残高	3, 230, 971, 930	1, 163, 735, 979	272, 830, 503	(繰越利益剰余金) 0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

2 条例第4条、第6条による処分数額の欄は、地方公営企業法第32条第2項の規定に基づき、日高市地方公営企業法の適用事業における利益の処分等に関する条例の規定により処分を行ったものについて記載するものであること。

平成28年度日高市下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		1,469,914,599
ロ 建物	1,903,235,698	
減価償却累計額	<u>△ 848,497,294</u>	1,054,738,404
ハ 構築物	20,091,095,457	
減価償却累計額	<u>△ 6,844,521,986</u>	13,246,573,471
ニ 機械及び装置	4,622,724,364	
減価償却累計額	<u>△ 3,842,825,334</u>	779,899,030
ホ 車両運搬具	4,399,546	
減価償却累計額	<u>△ 2,276,575</u>	2,122,971
ヘ 工具、器具及び備品	28,381,596	
減価償却累計額	<u>△ 27,724,135</u>	657,461
ト 建設仮勘定		<u>46,615,667</u>

有形固定資産合計

16,600,521,603

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,648,505</u>
------	--	-------------------

投資その他の資産合計

63,648,505

固定資産合計

16,664,170,108

2 流動資産

(1) 現金・預金

701,516,188

(2) 未収金

144,755,790

貸倒引当金

△ 225,799

144,529,991

(3) 前払金

114,790,000

流動資産合計

960,836,179

資産合計

17,625,006,287

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	5,391,836,704		
企業債合計		5,391,836,704	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	19,457,082		
引当金合計		19,457,082	
固定負債合計			5,411,293,786
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	600,414,094		
企業債合計		600,414,094	
(2) 未払金		74,114,726	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,114,000		
ロ 法定福利費引当金	1,271,000		
引当金合計		7,385,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			682,513,820
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,551,214,684		
ロ 国庫補助金	7,296,119,548		
ハ 県補助金	247,404,853		
ニ 他会計補助金	2,649,462,317		
ホ 分担金及び負担金	1,466,257,840		
ヘ 建設仮勘定長期前受金	48,100,000		
ト その他	187,484,234		
長期前受金合計		13,446,043,476	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 350,573,727		
ロ 国庫補助金	△ 3,904,605,059		
ハ 県補助金	△ 84,203,830		
ニ 他会計補助金	△ 1,417,149,099		
ホ 分担金及び負担金	△ 765,225,959		
ヘ その他	△ 60,625,533		
長期前受金収益化累計額合計		△ 6,582,383,207	
繰延収益合計			6,863,660,269
負債合計			12,957,467,875
資本の部			
6 資本金			3,172,479,936
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	375,418,974		
ロ 国庫補助金	706,961,000		
ハ 県補助金	17,707,500		
ニ その他	63,648,505		
資本剰余金合計		1,163,735,979	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	154,630,981		
ロ 当年度末処分利益剰余金	176,691,516		
利益剰余金合計		331,322,497	
剰余金合計			1,495,058,476
資本合計			4,667,538,412
負債資本合計			17,625,006,287

決 算 附 属 書 類

平成28年度日高市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本市の下水道事業は、河川等の水質を保全し、衛生的で快適な生活環境づくりのため、施設の整備拡充に努めています。

業務状況につきましては、下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業を含めまして、年度末の水洗化済人口 41,489 人、水洗化済戸数 17,401 戸で、前年度に比べそれぞれ 138 人の減少、198 戸の増加となっており、下水道の普及率は 74.1%となっております。年間有収水量は、3,924,946 m³と前年度に比べ 5,628 m³、0.14 %増加し、一日最大汚水処理量は 8 月 30 日に 22,435 m³を記録しました。有収率は 90.3%で前年度より 3.0 ポイント増加いたしました。

建設改良事業につきましては、雨水管整備工事として、武蔵高萩駅北土地地区画整理事業地内を国庫補助事業及び市単独事業により、合わせて延長約 139 mを整備いたしました。污水管渠整備工事として、武蔵高萩駅北土地地区画整理事業地内等を市単独事業により、合わせて延長約 1,595 mを整備いたしました。これにより年度末污水管渠総延長は、約 159 k mとなりました。また、処理場整備工事として、浄化センター施設の更新工事等を実施しました。

経営状況につきましては、下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業収益合計 1,123,798,240 円（税抜き）、下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業費用合計 1,005,598,718 円（税抜き）で、当年度の純利益は 118,199,522 円となりました。また、消費税及び地方消費税につきましては、15,573,700 円の納付となりました。

資本金収入は 594,045,913 円（税込み）、資本金支出は 864,606,319 円（税込み）で、収入不足額 270,560,406 円につきましては、当年度分消費税及び地方消費税資本金の収支調整額 10,445,387 円、過年度分損益勘定留保資金 201,623,025 円及び減債積立金 58,491,994 円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
65	平成27年度日高市下水道事業会計決算の認定について	平成28年 9 月 1 日	平成28年 9 月28日
72	平成28年度日高市下水道事業会計補正予算（第 1 号）	平成28年 9 月 1 日	平成28年 9 月28日
77	平成28年度日高市下水道事業会計補正予算（第 2 号）	平成28年12月 1 日	平成28年12月20日
10	平成29年度日高市下水道事業会計予算	平成29年 3 月 3 日	平成29年 3 月23日

(3) 行政官庁認可事項

申 請 年 月 日	申 請 先	件 名	認可(同意)年月日
平成28年 4 月27日	国土交通大臣	平成28年度社会資本整備総合交付金交付申請	平成28年 5 月27日
平成28年 9 月26日	埼玉県知事	平成28年度下水道事業起債協議申請	平成28年10月14日

(4) 職員に関する事項

(単位 人)

職 名	平成28年度末	平成27年度末	増 減	備 考
課 長	1	1	0	
主 幹	2	2	0	
業 務 担 当	2	2	0	
施 設 担 当	7	7	0	
計	12	12	0	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(6) その他の重要事項

- イ 下水道事業収益的收入中、一般会計負担金21,371,000円については、減価償却費に15,629,000円（特定収入以外）、企業債利息に5,622,000円（特定収入以外）及びポンプ場費（課税支出）に120,000円（特定収入）充当しました。
- ロ 下水道事業収益的收入中、雑収益84,500円については、総係費（不課税支出）に全額（特定収入以外）充当しました。
- ハ 下水道事業収益的收入中、一般会計補助金202,487,000円については、処理場費（不課税支出）に8,268,000円（特定収入以外）、処理場費（課税支出）に1,379,000円（特定収入）、普及促進費（不課税支出）に3,819,000円（特定収入以外）、普及促進費（課税支出）に36,000円（特定収入）、総係費（課税支出）に4,796,000円（特定支出）、減価償却費に114,217,000円（特定収入以外）、企業債利息に69,972,000円（特定収入以外）に充当しました。
- ニ 下水道事業収益的收入中、長期前受金戻入191,396,342円については、減価償却費に全額（特定収入以外）に充当しました。
- ホ 農業集落排水事業収益的收入中、一般会計補助金37,830,000円については、管渠費（課税支出）に4,905,000円（特定収入）、管渠費（不課税支出）に8,000円（特定収入以外）、処理場費（課税支出）に13,046,000円（特定収入）、処理場費（不課税支出）に8,522,000円（特定収入以外）、減価償却費に8,045,000円（特定収入以外）、企業債利息に2,678,000円（特定収入以外）に充当しました。
- ヘ 農業集落排水事業収益的收入中、長期前受金戻入16,681,782円については、減価償却費に全額（特定収入以外）充当しました。
- ト コミュニティ・プラント事業収益的收入中、長期前受金戻入45,770,160円については、減価償却費に全額（特定収入以外）充当しました。
- チ コミュニティ・プラント事業収益的收入中、雑収益321,996円については、処理場費（課税支出）に全額（特定収入）充当しました。
- リ 下水道事業資本的收入中、国庫補助金58,100,000円については、下水道事業管渠整備費（課税支出）に10,000,000円（特定収入）、29年度への建設改良繰越分の下水道事業処理場整備費（課税支出）に48,100,000円（特定収入）充当しました。
- ヌ 下水道事業資本的收入中、受益者負担金149,090円については、下水道事業管渠整備費（課税支出）に全額（特定収入）充当しました。
- ル 下水道事業資本的收入中、建設協力金15,891,790円については、下水道事業管渠整備費（課税支出）に全額（特定収入）充当しました。
- ヲ 下水道事業資本的收入中、一般会計補助金47,605,000円については、企業債償還金（課税仕入）に33,782,444円（特定収入）及び企業債償還金（課税仕入以外）に13,822,556円（特定収入以外）充当しました。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）

イ 下水道事業

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
上鹿山地区管渠布設工事その34 (大字上鹿山地内) (繰越事業)	内径200mm管布設工 L=177.24m 内径150mm圧送管布設工 L=273.98m 内径 75mm圧送管布設工 L=145.50m 組立0号マンホール 6箇所 組立1号マンホール 1箇所 組立2号マンホール 1箇所 組立3号マンホール 1箇所 塩化ビニールマンホール 1箇所	円 63,864,720 増額2,231,280	平成 27.11. 4	平成 28. 6. 9
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その58 (大字高萩地内) (繰越事業)	内径200mm管布設工 L=283.60m 組立0号マンホール 6箇所 組立1号マンホール 2箇所 取付管等 2箇所	18,684,000 増額2,202,120	27.12.17	28. 6. 9
汚泥処理棟直流電源装置更新工事 (大字高萩1385番地1)	直流電源装置更新工事 一式	6,210,000	28. 6.30	29. 2. 7
中鹿山地区管渠布設工事その6 (大字中鹿山地内)	内径200mm管布設工 L= 10.83m 内径250mm管布設工 L=438.50m 組立0号マンホール 7箇所 組立1号マンホール 4箇所	38,880,000	28. 7.20	29. 2.22
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その60 (大字高萩地内)	内径200mm管布設工 L=170.30m 組立0号マンホール 7箇所 取付管等 2箇所	14,904,000	28. 8. 2	28.12. 8
小畔川第8排水区雨水管整備工事その4 (大字高萩地内)	内径800mm管布設工 L=123.90m 内径600mm管布設工 L= 14.60m 組立2号マンホール 3箇所	32,508,000 減額324,000	28. 8.10	29. 3. 9

2系最初沈殿池スカムスキマ更新工事 (大字高萩1385番地1)	スカムスキマ更新工事 一式	18,144,000	28.10.6	29.3.2
管渠布設替工事その9 (大字中鹿山・下鹿山地内)	取付管布設替工 27箇所	7,380,720 減額493,560	28.10.6	29.3.9
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その63 (大字高萩地内)	内径200mm管布設工 L=95.00m 取付管等 4箇所	5,065,200 増額104,760	28.12.15	29.3.23

3 業 務

(1) 業務量

事 項	区 分	平成28年度	平成27年度	比 較		備 考
				増 減	比 率	
年度末処理区域面積	下水道事業	550.13ha	548.32ha	1.81ha	100.3%	
	農業集落排水事業	24.00ha	24.00ha	0ha	100.0%	
	コミュニティ・プラント事業	157.80ha	157.80ha	0ha	100.0%	
年度末処理区域内人口	下水道事業	34,126人	34,192人	△66人	99.8%	
	農業集落排水事業	594人	603人	△9人	98.5%	
	コミュニティ・プラント事業	7,643人	7,803人	△160人	97.9%	
年度末水洗化済人口	下水道事業	33,296人	33,265人	31人	100.1%	
	農業集落排水事業	550人	559人	△9人	98.4%	
	コミュニティ・プラント事業	7,643人	7,803人	△160人	97.9%	
年度末水洗化済戸数	下水道事業	13,940戸	13,737戸	203戸	101.5%	
	農業集落排水事業	213戸	212戸	1戸	100.5%	
	コミュニティ・プラント事業	3,248戸	3,254戸	△6戸	99.8%	
年度末普及率 (行政人口に対し)	下水道事業	59.6%	59.4%	0.2ポイント	—	
	農業集落排水事業	1.0%	1.0%	0.0ポイント	—	
	コミュニティ・プラント事業	13.5%	13.5%	0.0ポイント	—	
年間汚水処理水量	下水道事業	3,476,354m³	3,567,764m³	△91,410m³	97.4%	
	農業集落排水事業	63,206m³	64,834m³	△1,628m³	97.5%	
	コミュニティ・プラント事業	804,863m³	854,975m³	△50,112m³	94.1%	
月平均汚水処理水量	下水道事業	289,696m³	297,314m³	△7,618m³	97.4%	
	農業集落排水事業	5,267m³	5,402m³	△135m³	97.5%	
	コミュニティ・プラント事業	67,072m³	71,248m³	△4,176m³	94.1%	

年間有収水量	下水道事業 農業集落排水事業 コミュニティ・プラント事業	3,111,084m ³ 58,397m ³ 755,465m ³	3,083,380m ³ 59,215m ³ 776,723m ³	27,704m ³ △818m ³ △21,258m ³	100.9% 98.6% 97.3%	
月平均有収水量	下水道事業 農業集落排水事業 コミュニティ・プラント事業	259,250m ³ 4,866m ³ 62,955m ³	256,948m ³ 4,935m ³ 64,727m ³	2,302m ³ △69m ³ △1,772m ³	100.9% 98.6% 97.3%	
有収率	下水道事業 農業集落排水事業 コミュニティ・プラント事業	89.5% 92.4% 93.9%	86.4% 91.3% 90.8%	3.1ポイント 1.1ポイント 3.1ポイント	— — —	

※川越市分を含む。

(2) 事業収入に関する事項

区 分			平成28年度	平成27年度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
下 水 道 事 業 収 益	営 業 収 益	使用料	484, 421, 388 円	478, 053, 120 円	6, 368, 268 円	101. 3 %	
		雨水処理負担金	21, 371, 000	21, 360, 000	11, 000	100. 1	
		その他営業収益	6, 570, 315	8, 075, 336	△ 1, 505, 021	81. 4	
		小計	512, 362, 703	507, 488, 456	4, 874, 247	101. 0	
	営 業 外 収 益	受取利息及び配当金	1, 039, 770	497, 517	542, 253	209. 0	
		他会計補助金	202, 487, 000	169, 970, 000	32, 517, 000	119. 1	
		長期前受金戻入	191, 396, 342	203, 116, 865	△ 11, 720, 523	94. 2	
		雑収益	39, 797	234, 979	△ 195, 182	16. 9	
		小計	394, 962, 909	373, 819, 361	21, 143, 548	105. 7	
	特 別 利 益	固定資産売却益	0	14, 669	△ 14, 669	皆減	
		小計	0	14, 669	△ 14, 669	皆減	
計		907, 325, 612	881, 322, 486	26, 003, 126	103. 0		
農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	営 業 収 益	使用料	8, 932, 908	9, 093, 851	△ 160, 943	98. 2	
		小計	8, 932, 908	9, 093, 851	△ 160, 943	98. 2	
	営 業 外 収 益	他会計補助金	37, 830, 000	42, 655, 000	△ 4, 825, 000	88. 7	
		長期前受金戻入	16, 681, 782	16, 681, 782	0	100. 0	
		雑収益	305	164, 246	△ 163, 941	0. 2	
		小計	54, 512, 087	59, 501, 028	△ 4, 988, 941	91. 6	
	計		63, 444, 995	68, 594, 879	△ 5, 149, 884	92. 5	
プ ラ ン ト 事 業 収 益 コ ミ ュ ニ テ ィ ・	営 業 収 益	使用料	106, 929, 832	109, 836, 892	△ 2, 907, 060	97. 4	
		その他営業収益	321, 996	321, 996	0	100. 0	
		小計	107, 251, 828	110, 158, 888	△ 2, 907, 060	97. 4	
	営 業 外 収 益	長期前受金戻入	45, 770, 160	46, 237, 684	△ 467, 524	99. 0	
		雑収益	5, 645	329	5, 316	1, 715. 8	
		小計	45, 775, 805	46, 238, 013	△ 462, 208	99. 0	
	計		153, 027, 633	156, 396, 901	△ 3, 369, 268	97. 8	

合 計	営業 収益	使用料	600, 284, 128	596, 983, 863	3, 300, 265	100. 6	
		雨水処理負担金	21, 371, 000	21, 360, 000	11, 000	100. 1	
		その他営業収益	6, 892, 311	8, 397, 332	△ 1, 505, 021	82. 1	
		小計	628, 547, 439	626, 741, 195	1, 806, 244	100. 3	
	営業 外 収益	受取利息及び配当金	1, 039, 770	497, 517	542, 253	209. 0	
		他会計補助金	240, 317, 000	212, 625, 000	27, 692, 000	113. 0	
		長期前受金戻入	253, 848, 284	266, 036, 331	△ 12, 188, 047	95. 4	
		雑収益	45, 747	399, 554	△ 353, 807	11. 4	
		小計	495, 250, 801	479, 558, 402	15, 692, 399	103. 3	
	特別 利益	固定資産売却益	0	14, 669	△ 14, 669	皆減	
小計		0	14, 669	△ 14, 669	皆減		
		計	1, 123, 798, 240	1, 106, 314, 266	17, 483, 974	101. 6	

(3) 事業費に関する事項

区 分			平成28年度	平成27年度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
下水道事業費用	営業費用	管渠費	14,563,031 円	15,629,149 円	△ 1,066,118 円	93.2 %	
		ポンプ場費	10,603,695	12,455,985	△ 1,852,290	85.1	
		処理場費	162,621,750	175,348,130	△ 12,726,380	92.7	
		普及促進費	7,675,701	7,921,919	△ 246,218	96.9	
		業務費	31,574,080	31,075,284	498,796	101.6	
		総係費	60,169,533	33,286,131	26,883,402	180.8	
		減価償却費	415,528,297	413,717,149	1,811,148	100.4	
		資産減耗費	2,130,445	13,211,124	△ 11,080,679	16.1	
		小計	704,866,532	702,644,871	2,221,661	100.3	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	115,874,202	127,654,077	△ 11,779,875	90.8	
		雑支出	555,095	973,983	△ 418,888	57.0	
		小計	116,429,297	128,628,060	△ 12,198,763	90.5	
	特別損失	過年度損益修正損	3,039,500	29,215	3,010,285	10,403.9	
		小計	3,039,500	29,215	3,010,285	10,403.9	
計		824,335,329	831,302,146	△ 6,966,817	99.2		

農業集落排水事業費用	営業費用	管渠費	4,915,394	5,310,668	△ 395,274	92.6	
		処理場費	21,574,042	23,357,690	△ 1,783,648	92.4	
		減価償却費	24,727,734	24,727,734	0	100.0	
		小計	51,217,170	53,396,092	△ 2,178,922	95.9	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	2,677,100	2,839,465	△ 162,365	94.3	
		雑支出	1,329,703	3,159,629	△ 1,829,926	42.1	
		小計	4,006,803	5,999,094	△ 1,992,291	66.8	
	計		55,223,973	59,395,186	△ 4,171,213	93.0	
コミュニティ・プラント事業費用	営業費用	管渠費	21,891,790	29,304,481	△ 7,412,691	74.7	
		処理場費	57,223,603	54,578,217	2,645,386	104.8	
		減価償却費	46,924,023	47,391,547	△ 467,524	99.0	
		小計	126,039,416	131,274,245	△ 5,234,829	96.0	
	計		126,039,416	131,274,245	△ 5,234,829	96.0	
合計	営業費用	管渠費	41,370,215	50,244,298	△ 8,874,083	82.3	
		ポンプ場費	10,603,695	12,455,985	△ 1,852,290	85.1	
		処理場費	241,419,395	253,284,037	△ 11,864,642	95.3	
		普及促進費	7,675,701	7,921,919	△ 246,218	96.9	
		業務費	31,574,080	31,075,284	498,796	101.6	
		総係費	60,169,533	33,286,131	26,883,402	180.8	
		減価償却費	487,180,054	485,836,430	1,343,624	100.3	
		資産減耗費	2,130,445	13,211,124	△ 11,080,679	16.1	
		小計	882,123,118	887,315,208	△ 5,192,090	99.4	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	118,551,302	130,493,542	△ 11,942,240	90.8	
		雑支出	1,884,798	4,133,612	△ 2,248,814	45.6	
		小計	120,436,100	134,627,154	△ 14,191,054	89.5	
	特別損失	過年度損益修正損	3,039,500	29,215	3,010,285	10,403.9	
		小計	3,039,500	29,215	3,010,285	10,403.9	
	計		1,005,598,718	1,021,971,577	△ 16,372,859	98.4	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負に関する契約（1件 500万円以上）

工 事 名	施工内容	契約金額 円	契約年月日 平成	契 約 相 手 方
上鹿山地区管渠布設工事その34 (大字上鹿山地内)	内径200mm管布設工 L=177.24m 圧送管内径150mm L=273.98m 圧送管内径 75mm L=145.50m 組立0号マンホール 6箇所 組立1号マンホール 1箇所 組立2号マンホール 1箇所 組立3号マンホール 1箇所 塩化ビニールマンホール 1箇所	63,864,720 増額2,231,280	27.11.4 28.5.17	(株)中里組
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その58 (大字高萩地内)	内径200mm管布設工 L=283.60m 組立0号マンホール 6箇所 組立1号マンホール 2箇所 取付管等 2箇所	18,684,000 増額2,202,120	27.12.17 28.5.16	(株)高沢工務店
遠心濃縮機修繕工事 (大字高萩1385番地1)	遠心濃縮機本体修繕 一式	6,642,000 増額1,988,280	28.6.28 28.11.14	(株)西原環境首都圏支店
汚泥処理棟直流電源装置更新工事 (大字高萩1385番地1)	直流電源装置更新 一式	6,210,000	28.6.30	(有)コスモ電業社
No.1, 2沈殿槽搔寄機修繕工事 (武蔵台一丁目34番1号)	搔寄機修繕 一式	7,462,800	28.7.14	共和メンテナンス(株)
中鹿山地区管渠布設工事その6 (大字中鹿山地内)	内径200mm管布設工 L=10.83m 内径250mm管布設工 L=438.50m 組立0号マンホール 7箇所 組立1号マンホール 4箇所	38,880,000	28.7.20	(株)比留間重機
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その60 (大字高萩地内)	内径200mm管布設工 L=170.30m 組立0号マンホール 7箇所 取付管等 2箇所	14,904,000	28.8.2	(有)比留間設備工業所
小畔川第8排水区雨水管整備工事その4 (大字高萩地内)	内径800mm管布設工 L=123.90m 内径600mm管布設工 L=14.60m 組立2号マンホール 3箇所	32,508,000 減額324,000	28.8.10 29.1.13	駒井建設(株)

管渠布設替工事その9 (大字中鹿山・下鹿山地内)	取付管布設替工 27箇所	7,380,720 減額493,560	28.10.6 29.2.13	(株)サンワーク
2系最初沈殿池スカムスキマ更新工事 (大字高萩1385番地1)	スカムスキマ更新工事 一式	18,144,000	28.10.6	(株)日立プラントサービス関東支店
武蔵高萩駅北地区管渠布設工事その63 (大字高萩地内)	内径200mm管布設工 L=95.00m 取付管等 4箇所	5,065,200 増額104,760	28.12.15 29.2.27	埼玉建設興業(株)

ロ 業務委託に関する契約（1件300万円以上）

業 務 名	契約金額	契約年月日	契 約 相 手 方
日高市浄化センター等維持管理業務 (長期継続契約のうち平成28年4月～平成29年3月)	円 71,480,520 *内処理場分 59,162,400	平成 27.5.21 28.9.1	テスコ(株)埼玉支店
高麗汚水処理施設等維持管理業務 (長期継続契約のうち平成28年4月～平成28年9月)	16,362,000 *内処理場分 14,398,800	25.5.16 26.4.1	共和メンテナンス(株)
高麗汚水処理施設等維持管理業務 (長期継続契約のうち平成28年10月～平成29年3月)	16,362,000 *内処理場分 14,398,560	28.7.27	共和メンテナンス(株)
下水道使用料等徴収業務	*下水道事業分 23,911,214 *コミュニティ・プラント事業分 5,908,926	28.4.1	日高市水道事業管理者
下水道汚泥処分業務	34,880,119	28.4.1	太平洋セメント(株)環境事業部
下水道汚泥運搬業務	7,070,290	28.4.1	太平洋陸送(株)
大谷沢地区農業集落排水事業汚泥搬出業務	8,592,480	28.4.1	日高環境保全協同組合
武蔵高萩駅北地区管渠実施設計業務	5,184,000	28.4.28	(株)東洋コンサルタント埼玉支店
日高市下水道事業経営戦略策定業務	10,789,200	28.10.4	(株)フューチャーイン東京支店
日高公共下水道事業計画変更業務委託	6,804,000	28.10.6	(株)三水コンサルタント埼玉事務所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(イ) 下水道事業

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財政融資資金	1,300,605,869	0	181,905,953	1,118,699,916	
地方公共団体金融機構	748,557,803	0	16,268,360	732,289,443	
簡易生命保険積立金	2,469,271,712	0	145,595,150	2,323,676,562	
銀行等資金	1,469,850,080	470,600,000	253,801,422	1,686,648,658	
合 計	5,988,285,464	470,600,000	597,570,885	5,861,314,579	

(ロ) 農業集落排水事業

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財政融資資金	84,775,151	0	4,898,363	79,876,788	
地方公共団体金融機構	54,632,722	0	3,573,291	51,059,431	
合 計	139,407,873	0	8,471,654	130,936,219	

ロ 一時借入金

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度中における 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一時借入金	0	0	0	
合 計	0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

平成28年度日高市下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	118,199,522
	減価償却費	487,180,054
	資産減耗費	2,130,445
	賞与引当金の増減額	0
	法定福利費引当金の増減額	0
	修繕引当金の増減額	0
	貸倒引当金の増減額	△107,201
	前払金の増減額	△82,050,000
	長期前受金戻入額	△253,848,284
	受取利息及び配当金	△1,039,770
	支払利息及び企業債取扱諸費	118,551,302
	固定資産売却損益	0
	未収金の増減額	△28,348,899
	未払金の増減額	34,825,785
	預り金の増減額	0
	小計	395,492,954
	利息及び配当金の受取額	1,039,770
	利息の支払額	△118,551,302
	業務活動によるキャッシュ・フロー	277,981,422
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	△240,757,373
	国庫補助金等による収入	53,805,503
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	45,999,754
	負担金等による収入	16,317,471
	有形固定資産の売却による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△124,634,645
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	470,600,000
	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	△606,042,539
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△135,442,539
	資金増加(減少)額	17,904,238
	資金期首残高	683,611,950
	資金期末残高	701,516,188

平成28年度日高市下水道事業収益費用明細書

(収益)					
款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				円	
				907,325,612	
	営業収益			512,362,703	
		使用料		484,421,388	
			下水道使用料	484,421,388	調定延件数 79,069件
		雨水処理負担金		21,371,000	
			一般会計負担金	21,371,000	減価償却費分 15,629,000円 企業債利息分 5,622,000円 マンホールポンプ動力費分 120,000円
		その他営業収益		6,570,315	
			手数料	134,000	日高市下水道排水設備指定工事店継続指定手数料等
			雑収益	6,436,315	川越市維持管理費負担金 3,466,615円 中沢地区農業集落排水処理費負担金 2,885,200円 上下水道事業運営審議会報酬負担金 84,500円
	営業外収益			394,962,909	
		受取利息及び配当金		1,039,770	
			預金利息	1,039,770	定期預金利息
		他会計補助金		202,487,000	
			一般会計補助金	202,487,000	水質規制費分 8,268,000円 普及促進費分 3,955,000円 高資本費対策分 91,730,000円 分流式下水道費分 83,660,000円 臨時財政特例債利息分 10,078,000円 経営戦略分 4,796,000円
		長期前受金戻入		191,396,342	
			受贈財産評価額長期前受金戻入	13,660,800	建物（減価償却分） 102,906円 構築物（減価償却分） 11,846,094円 機械及び装置（減価償却分） 1,711,800円

			国庫補助金長期前受金戻入	109,255,203	建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（減価償却分） 機械及び装置（除却分）	16,720,384円 1,186,232円 69,988,400円 21,337,043円 23,144円
			県補助金長期前受金戻入	1,010,644	建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（減価償却分） 機械及び装置（除却分）	304,704円 20,882円 436,056円 248,587円 415円
			他会計補助金長期前受金戻入	47,014,853	建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（減価償却分） 機械及び装置（除却分） 臨時財政特例債償還金分 下水道事業債分	3,047,038円 335,755円 17,809,796円 223,803円 5,341円 23,850,000円 1,743,120円
			負担金長期前受金戻入	18,956,141	構築物（減価償却分） 機械及び装置（減価償却分）	18,910,679円 45,462円
			その他長期前受金戻入	1,498,701	建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（除却分）	226,631円 26,994円 1,244,701円 375円
			雑収益	39,797		
				雑収益	39,601	放射能測定費用賠償金、古紙売却代金等
				消費税計算雑収益	196	消費税計算により生じる差額
					63,444,995	
農業集落排水 事業収益						
	営業収益			8,932,908		
		使用料		8,932,908		
		農業集落排水施設使用料		8,932,908	調定延件数	1,279件

	営業外収益			54,512,087	
		他会計補助金		37,830,000	
			一般会計補助金	37,830,000	水質規制費分 8,797,000円 高資本費対策分 859,000円 分流式下水道費分 5,410,000円 その他分 22,764,000円
		長期前受金戻入		16,681,782	
			国庫補助金長期前受金戻入	10,051,261	建物（減価償却分） 978,362円 構築物（減価償却分） 5,932,407円 機械及び装置（減価償却分） 3,140,492円
			県補助金長期前受金戻入	4,632,324	建物（減価償却分） 484,333円 構築物（減価償却分） 2,704,194円 機械及び装置（減価償却分） 1,443,797円
			他会計補助金長期前受金戻入	137,376	構築物（減価償却分） 137,376円
			分担金長期前受金戻入	1,858,940	建物（減価償却分） 116,971円 構築物（減価償却分） 741,074円 機械及び装置（減価償却分） 1,000,895円
			その他長期前受金戻入	1,881	建物（減価償却分） 122円 構築物（減価償却分） 672円 機械及び装置（減価償却分） 1,087円
		雑収益		305	
			消費税計算雑収益	305	消費税計算により生じる差額
	コミュニティ・プラント事業収益			153,027,633	
	営業収益			107,251,828	
		使用料		106,929,832	
			コミュニティ・プラント使用料	106,929,832	調定延件数 19,556件
		その他営業収益		321,996	
			雑収益	321,996	高麗汚水処理施設放流管維持管理協力金
	営業外収益			45,775,805	
		長期前受金戻入		45,770,160	
			受贈財産評価額長期前受金戻入	43,991,303	建物（減価償却分） 5,823,845円

				構築物（減価償却分）	30,571,287円
				機械及び装置（減価償却分）	7,596,171円
		その他長期前受金戻入	1,778,857	建物（減価償却分）	1,558,332円
				機械及び装置（減価償却分）	220,525円
	雑収益		5,645		
		雑収益	5,370		
		消費税計算雑収益	275	消費税計算により生じる差額	

(費用)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				円	
	営業費用			824,335,329	
		管渠費		704,866,532	
				14,563,031	
			給料	4,110,000	流用禁止予算額 職員 1人
			手当	1,767,992	流用禁止予算額
			賞与引当金繰入額	491,000	流用禁止予算額
			法定福利費	1,096,662	流用禁止予算額
			法定福利費引当金繰入額	103,000	流用禁止予算額
			備用品費	24,000	仮舗装区間道路看板
			材料費	0	
			修繕費	3,188,000	污水管渠、人孔修繕等
			委託料	3,009,720	下水道管理システムデータ更新等
			保険料	52,560	下水道賠償責任保険料分担金
			貸借料	28,333	土地賃貸料
			補償費	0	
			負担金	691,764	県市町村総合事務組合退職手当負担金
		ポンプ場費		10,603,695	
			備用品費	126,635	ポンプ用バッテリー、ケーブル等
			光熱水費	9,780	ポンプ施設水道料金
			動力費	5,190,595	ポンプ施設電気料金
			燃料費	0	
			修繕費	0	
			通信運搬費	727,685	マンホールポンプ監視用電話回線料金等
			委託料	4,549,000	ポンプ場維持管理業務等

処理場費		162,621,750	
	給料	6,428,100	流用禁止予算額 職員 2人 6,431,000円
	手当	3,482,144	流用禁止予算額 3,575,000円
	賞与引当金繰入額	830,000	流用禁止予算額 830,000円
	法定福利費	1,910,606	流用禁止予算額 1,962,000円
	法定福利費引当金繰入額	176,000	流用禁止予算額 176,000円
	備用品費	1,182,419	電磁弁、脱水機部品、遠心濃縮機電流計等
	薬品費	7,260,000	高分子凝集剤、次亜塩素酸ソーダ等
	光熱水費	256,081	浄化センターガス、水道料金等
	動力費	30,093,832	浄化センター電気料金
	燃料費	35,220	特A重油、ガソリン等
	修繕費	13,412,950	遠心濃縮機修繕、エアレーター修繕等
	通信運搬費	546,723	浄化センター電話料金等
	手数料	2,000	
	委託料	95,694,866	浄化センター維持管理、汚泥運搬処分業務等
	保険料	198,478	建物総合損害共済等
	貸借料	12,954	NHK放送受信料
	負担金	1,092,777	県市町村総合事務組合退職手当負担金
	公課費	6,600	
普及促進費		7,675,701	
	給料	4,047,600	流用禁止予算額 職員 1人 4,048,000円
	手当	1,233,081	流用禁止予算額 1,818,000円
	賞与引当金繰入額	498,000	流用禁止予算額 498,000円
	法定福利費	1,078,597	流用禁止予算額 1,101,000円
	法定福利費引当金繰入額	102,000	流用禁止予算額 102,000円
	備用品費	13,750	図書
	通信運搬費	19,630	郵便切手、葉書
	負担金	683,043	県市町村総合事務組合退職手当負担金
業務費		31,574,080	
	給料	4,381,200	流用禁止予算額 職員 1人 4,382,000円
	手当	2,340,362	流用禁止予算額 2,383,000円
	賞与引当金繰入額	554,000	流用禁止予算額 554,000円
	法定福利費	1,302,372	流用禁止予算額 1,320,000円

	法定福利費引当金繰入額	115,000	流用禁止予算額	115,000円
	委託料	22,140,014	下水道使用料等徴収業務等	
総係費	負担金	741,132	県市町村総合事務組合退職手当負担金	
		60,169,533		
	給料	12,177,600	流用禁止予算額	12,183,000円
			職員 3人	
	手当	6,080,571	流用禁止予算額	6,088,000円
	賞与引当金繰入額	1,609,000	流用禁止予算額	1,609,000円
	賃金	892,507		
	報酬	169,000	流用禁止予算額	290,000円
			上下水道事業運営審議会委員 10人	
	法定福利費	3,584,542	流用禁止予算額	3,602,000円
	法定福利費引当金繰入額	332,000	流用禁止予算額	332,000円
	旅費	64,067	普通旅費	
	備用品費	313,566	図書、事務用品等	
	被服費	0		
	燃料費	115,920	ガソリン、軽油	
	修繕費	69,500		
	通信運搬費	14,538	郵便切手	
	手数料	122,000	振込手数料	
	委託料	25,660,430	経営戦略策定業務、事業計画変更業務等	
	保険料	71,428	自動車保険料	
	貸借料	827,050	公営企業会計システム借上料等	
	補償費	0		
	研修費	67,986	研修受講料	
	報償費	0		
	負担金	7,846,181	県市町村総合事務組合退職手当負担金等	
	公課費	6,600		
	貸倒引当金繰入額	145,047	貸倒債権に備えるための引当額	
減価償却費		415,528,297		
	有形固定資産減価償却費	415,528,297	建物	31,500,732円
			構築物	332,440,116円
			機械及び装置	50,964,459円
			車両運搬具	560,368円
			工具、器具及び備品	62,622円
資産減耗費		2,130,445		
	固定資産除却費	2,130,445	建物	2,089,153円

				機械及び装置	41,292円
	営業外費用		116,429,297		
		支払利息及び 企業債取扱諸費	115,874,202		
		企業債利息（公共）	114,688,904	財政融資資金	44,982,741円
				地方公共団体金融機構	10,435,986円
				簡易生命保険積立金	49,785,426円
				銀行等資金	9,484,751円
		企業債利息（特環）	1,185,298	財政融資資金	342,772円
				地方公共団体金融機構	523,922円
				銀行等資金	318,604円
		一時借入金利息	0		
		雑支出	555,095		
		消費税計算雑支出	555,095	特定収入仮払消費税	
	特別損失		3,039,500		
		過年度損益修正損	3,039,500		
		過年度損益修正損	3,039,500		
農業集落排水 事業費用			55,223,973		
	営業費用		51,217,170		
		管渠費	4,915,394		
		動力費	455,532	マンホールポンプ電気料金	
		修繕費	0		
		通信運搬費	194,880	マンホールポンプ監視用電話回線料金	
		委託料	1,371,068	浄化センター等維持管理業務等	
		保険料	1,280	下水道賠償責任保険料	
		貸借料	2,434		
		負担金	2,890,200	中沢地区農業集落排水処理費負担金	
		処理場費	21,574,042		
		給料	4,277,400	流用禁止予算額	4,278,000円
				職員 1人	
		手当	1,683,614	流用禁止予算額	1,875,000円
		賞与引当金繰入額	534,000	流用禁止予算額	534,000円

			法定福利費	1,231,803	流用禁止予算額	1,233,000円
			法定福利費引当金繰入額	111,000	流用禁止予算額	111,000円
			備用品費	59,065	溶接塩ビフランジ、金属干渉フィルター	
			光熱水費	13,740	大谷沢農業集落排水施設水道料金	
			動力費	1,736,878	大谷沢農業集落排水施設電気料金	
			燃料費	0		
			修繕費	1,850,000	水中ばっ気攪拌装置修繕	
			通信運搬費	34,354	大谷沢農業集落排水施設電話料金	
			手数料	32,000	浄化槽法定検査手数料	
			委託料	9,276,000	浄化センター等維持管理、汚泥搬出業務等	
			保険料	9,478	建物総合損害共済等	
			負担金	724,710	県市町村総合事務組合退職手当負担金	
		減価償却費		24,727,734		
			有形固定資産減価償却費	24,727,734	建物	2,300,528円
					構築物	14,564,325円
					機械及び装置	7,862,881円
	営業外費用			4,006,803		
		支払利息及び 企業債取扱諸費		2,677,100		
			企業債利息（農集）	2,677,100	財政融資資金	1,602,667円
					地方公共団体金融機構	1,074,433円
		雑支出		1,329,703		
コミュニティ・ プラント事業費用			消費税計算雑支出	1,329,703	特定収入仮払消費税	
				126,039,416		
	営業費用			126,039,416		
		管渠費		21,891,790		
			材料費	897,000	人孔蓋等	
			光熱水費	30,330	ポンプ施設水道料金	
			動力費	1,418,547	ポンプ施設電気料金	
			修繕費	11,784,000	ポンプ施設修繕、人孔修繕等	
			通信運搬費	112,148	ポンプ施設監視用電話料金	
			委託料	7,636,245	高麗汚水処理施設等維持管理業務等	
			保険料	13,520	下水道賠償責任保険料	
		処理場費		57,223,603		
			給料	3,612,600	流用禁止予算額	3,613,000円
					職員 1人	

			手当	1,594,643	流用禁止予算額	1,658,000円
			賞与引当金繰入額	438,000	流用禁止予算額	438,000円
			法定福利費	1,011,873	流用禁止予算額	1,021,000円
			法定福利費引当金繰入額	93,000	流用禁止予算額	93,000円
			備用品費	176,290	簡易型雨量計、電流計等	
			薬品費	1,840,892	高分子凝集剤、次亜塩素酸ソーダ等	
			光熱水費	353,269	高麗汚水処理施設ガス、水道料金等	
			動力費	11,150,287	高麗汚水処理施設電気料	
			修繕費	7,527,649	No.1、2 沈殿槽掻寄機修繕	
			手数料	32,000	浄化槽法定検査手数料	
			委託料	28,755,476	高麗汚水処理施設等維持管理業務等	
			保険料	23,482	建物総合損害共済等	
			負担金	614,142	県市町村総合事務組合退職手当負担金	
		減価償却費		46,924,023		
		有形固定資産減価償却費		46,924,023	建物	5,823,845円
					構築物	33,283,482円
					機械及び装置	7,816,696円

平成28年度日高市下水道事業固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の 種 類	年度当初 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	1,469,914,599	0	0	1,469,914,599	0	0	0	1,469,914,599	
建 物	1,900,838,749	6,562,934	4,165,985	1,903,235,698	39,625,105	2,076,832	848,497,294	1,054,738,404	
構 築 物	19,873,092,956	218,002,501	0	20,091,095,457	380,287,923	0	6,844,521,986	13,246,573,471	
機 械 及 び 装 置	4,596,928,266	26,621,938	825,840	4,622,724,364	66,644,036	784,548	3,842,825,334	779,899,030	
車 両 運 搬 具	4,399,546	0	0	4,399,546	560,368	0	2,276,575	2,122,971	
工具、器具及び備品	28,381,596	0	0	28,381,596	62,622	0	27,724,135	657,461	
建 設 仮 勘 定	52,845,667	8,449,000	14,679,000	46,615,667	0	0	0	46,615,667	
合 計	27,926,401,379	259,636,373	19,670,825	28,166,366,927	487,180,054	2,861,380	11,565,845,324	16,600,521,603	

(2) 投資その他の資産明細書

(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	備 考
基 金	63,527,715	120,790	0	63,648,505	
合 計	63,527,715	120,790	0	63,648,505	

平成28年度日高市下水道事業企業債明細書

(1) 下水道事業会計

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

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 年 月 日	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
		円	円	円	円	%		
昭和63年度 財務省財政融資資金	昭和63年5月26日	697,200,000	44,350,965	650,694,643	46,505,357	4.800	平成30年3月25日	公共下水道
財務省財政融資資金	平成元年3月27日	564,100,000	34,348,565	490,261,791	73,838,209	4.850	平成31年3月25日	公共下水道
財務省財政融資資金	平成元年3月27日	180,180,000	10,971,324	156,595,230	23,584,770	4.850	平成31年3月25日	公共下水道
財務省財政融資資金	平成元年3月27日	12,800,000	779,403	11,124,537	1,675,463	4.850	平成31年3月25日	特定環境保全公共下水道
地方公共団体金融機構 平成4年度 財務省財政融資資金	平成元年3月24日	4,800,000	339,235	4,800,000	0	4.950	平成29年3月20日	特定環境保全公共下水道
財務省財政融資資金	平成5年3月25日	632,400,000	31,281,017	413,226,830	219,173,170	4.400	平成35年3月25日	公共下水道
財務省財政融資資金	平成5年3月25日	250,100,000	12,370,940	163,421,931	86,678,069	4.400	平成35年3月25日	公共下水道
財務省財政融資資金	平成5年3月25日	13,800,000	682,603	9,017,286	4,782,714	4.400	平成35年3月25日	特定環境保全公共下水道
地方公共団体金融機構 平成5年度 財務省財政融資資金	平成5年3月30日	7,500,000	425,384	5,598,254	1,901,746	4.450	平成33年3月20日	特定環境保全公共下水道
財務省財政融資資金	平成6年3月23日	484,200,000	22,436,506	302,219,692	181,980,308	3.650	平成36年3月1日	公共下水道
平成6年度 財務省財政融資資金	平成7年3月27日	182,200,000	8,295,841	100,128,502	82,071,498	4.650	平成37年3月1日	公共下水道
平成7年度 ㈱かんぽ生命保険	平成8年3月25日	192,100,000	8,396,043	108,055,929	84,044,071	3.400	平成37年9月30日	公共下水道
平成8年度 ㈱かんぽ生命保険	平成9年3月25日	242,000,000	10,171,143	129,865,342	112,134,658	2.800	平成38年9月30日	公共下水道

平成 9 年度 ㈱かんぽ生命保険	平成10年 3 月25日	392,300,000	16,009,236	202,371,577	189,928,423	2.100	平成39年 9 月30日	公共下水道
平成 1 1 年度 ㈱かんぽ生命保険	平成12年 3 月24日	733,500,000	28,752,528	321,367,734	412,132,266	2.000	平成41年 9 月30日	公共下水道
平成 1 2 年度 ㈱かんぽ生命保険	平成13年 3 月30日	632,600,000	24,543,905	259,961,439	372,638,561	1.600	平成42年 9 月30日	公共下水道
㈱かんぽ生命保険	平成13年 3 月30日	286,800,000	11,127,398	117,857,952	168,942,048	1.600	平成42年 9 月30日	公共下水道
平成 1 4 年度 ㈱かんぽ生命保険	平成14年 9 月30日	332,600,000	12,336,944	108,294,107	224,305,893	1.900	平成44年 9 月30日	公共下水道
平成 1 5 年度 ㈱かんぽ生命保険	平成16年 3 月31日	267,200,000	9,576,791	71,533,878	195,666,122	2.000	平成46年 3 月31日	公共下水道
平成 1 6 年度 財務省財政融資資金	平成17年 3 月25日	276,300,000	9,640,253	63,437,715	212,862,285	2.100	平成47年 3 月 1 日	公共下水道
㈱かんぽ生命保険	平成16年 8 月31日	270,500,000	9,462,684	69,741,194	200,758,806	2.400	平成46年 3 月31日	公共下水道
平成 1 7 年度 地方公共団体金融機構	平成17年 7 月29日	13,800,000	990,771	10,709,671	3,090,329	1.950	平成32年 3 月20日	特定環境保全公共下水道（借換債）
㈱かんぽ生命保険	平成18年 3 月31日	272,600,000	9,314,526	53,077,047	219,522,953	2.100	平成48年 3 月31日	公共下水道
平成 1 8 年度 地方公共団体金融機構	平成18年 7 月28日	12,800,000	1,188,469	11,581,633	1,218,367	2.500	平成30年 3 月20日	特定環境保全公共下水道（借換債）
㈱かんぽ生命保険	平成19年 3 月29日	174,600,000	5,903,952	30,997,239	143,602,761	2.100	平成48年 9 月30日	公共下水道
平成 1 9 年度 財務省財政融資資金	平成20年 3 月25日	102,000,000	3,342,641	12,961,619	89,038,381	2.100	平成50年 3 月 1 日	公共下水道
地方公共団体金融機構	平成20年 3 月25日	33,900,000	1,240,632	4,814,256	29,085,744	2.050	平成48年 3 月20日	公共下水道
平成 2 0 年度								

財務省財政融資資金	平成21年3月25日	67,900,000	2,227,270	6,557,425	61,342,575	1.900	平成51年3月1日	公共下水道
地方公共団体金融機構	平成20年9月22日	2,200,000	250,099	1,943,736	256,264	2.450	平成30年3月20日	特定環境保全公共下水道（借換債）
地方公共団体金融機構	平成20年9月22日	3,100,000	283,826	2,205,852	894,148	2.450	平成32年3月20日	特定環境保全公共下水道（借換債）
地方公共団体金融機構	平成20年9月22日	28,200,000	2,581,896	20,066,132	8,133,868	2.450	平成32年3月20日	特定環境保全公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成21年3月25日	460,700,000	46,070,000	368,560,000	92,140,000	1.050	平成31年3月25日	公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成21年3月25日	56,000,000	5,600,000	44,800,000	11,200,000	1.050	平成31年3月25日	特定環境保全公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成21年3月25日	85,700,000	8,570,000	68,560,000	17,140,000	1.050	平成31年3月25日	公共下水道（資本費平準化債）
平成21年度 財務省財政融資資金	平成22年3月25日	37,500,000	1,178,625	2,332,883	35,167,117	2.100	平成52年3月1日	公共下水道
市中銀行	平成22年3月25日	132,400,000	8,826,000	61,782,000	70,618,000	1.450	平成37年3月25日	公共下水道（資本費平準化債）
市中銀行以外	平成22年3月25日	400,900,000	57,271,420	400,900,000	0	0.670	平成29年3月25日	公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成22年3月25日	511,000,000	51,100,000	357,700,000	153,300,000	0.670	平成32年3月25日	公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成22年3月25日	4,400,000	550,000	3,850,000	550,000	0.670	平成30年3月25日	特定環境保全公共下水道（借換債）
市中銀行以外	平成22年3月25日	59,800,000	5,980,000	41,860,000	17,940,000	0.670	平成32年3月25日	特定環境保全公共下水道（借換債）
平成22年度 地方公共団体金融機構	平成23年3月24日	66,400,000	2,097,229	2,097,229	64,302,771	1.900	平成53年3月20日	公共下水道
銀行等	平成23年3月25日	179,600,000	11,972,000	71,832,000	107,768,000	1.360	平成38年3月25日	公共下水道（資本費平準化債）
平成23年度 地方公共団体金融機構	平成24年3月27日	145,000,000	0	0	145,000,000	1.700	平成54年3月20日	公共下水道
市中銀行以外	平成24年3月26日	196,700,000	13,113,334	65,566,670	131,133,330	0.980	平成39年3月25日	公共下水道（資本費平準化債）

平成24年度 地方公共団体金融機 構	平成25年3月26日	178,800,000	0	0	178,800,000	1.500	平成55年3月20日	公共下水道
市中銀行以外	平成25年3月25日	100,000,000	6,666,668	26,666,672	73,333,328	0.610	平成40年3月25日	公共下水道（資本費 平準化債）
平成25年度 地方公共団体金融機 構	平成25年11月7日	19,700,000	0	0	19,700,000	1.400	平成55年9月20日	公共下水道
地方公共団体金融機 構	平成26年3月25日	100,000,000	6,870,819	13,693,794	86,306,206	0.700	平成41年3月20日	公共下水道（資本費 平準化債）
地方公共団体金融機 構	平成26年3月25日	100,000,000	0	0	100,000,000	1.400	平成56年3月20日	公共下水道
平成26年度 地方公共団体金融機 構	平成27年3月26日	76,300,000	0	0	76,300,000	1.200	平成57年3月20日	公共下水道
市中銀行	平成27年3月25日	187,400,000	12,492,000	24,984,000	162,416,000	0.403	平成42年3月25日	公共下水道（資本費 平準化債）
平成27年度 地方公共団体金融機 構	平成27年9月29日	17,300,000	0	0	17,300,000	1.100	平成57年9月20日	公共下水道
市中銀行	平成28年3月25日	8,600,000	0	0	8,600,000	0.170	平成40年3月25日	公共下水道
市中銀行	平成28年3月25日	139,600,000	0	0	139,600,000	0.470	平成43年3月25日	公共下水道
市中銀行	平成28年3月25日	255,900,000	25,590,000	25,590,000	230,310,000	0.150	平成38年3月25日	公共下水道（資本費 平準化債）
平成28年度 市中銀行	平成29年3月24日	124,800,000	0	0	124,800,000	0.450	平成44年3月25日	公共下水道
市中銀行	平成29年3月24日	20,800,000	0	0	20,800,000	0.450	平成44年3月25日	公共下水道
市中銀行	平成29年3月24日	259,000,000	0	0	259,000,000	0.260	平成39年3月25日	公共下水道（資本費 平準化債）
市中銀行	平成29年3月24日	66,000,000	0	0	66,000,000	0.280	平成40年3月25日	公共下水道
合 計		11,356,580,000	597,570,885	5,495,265,421	5,861,314,579			

(2) 農業集落排水事業

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

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 年 月 日	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
		円	円	円	円	%		
平成9年度 財務省財政融資資金	平成10年5月6日	6,600,000	266,554	3,289,506	3,310,494	2.00	平成40年3月25日	
地方公共団体金融機 構	平成10年4月30日	2,400,000	107,763	1,321,789	1,078,211	2.10	平成38年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成10年4月30日	1,000,000	44,877	552,129	447,871	2.05	平成38年3月20日	
平成10年度 地方公共団体金融機 構	平成11年4月30日	12,400,000	545,204	6,307,385	6,092,615	2.00	平成39年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成11年4月30日	5,200,000	228,634	2,645,033	2,554,967	2.00	平成39年3月20日	
平成11年度 財務省財政融資資金	平成12年3月24日	61,600,000	2,390,756	25,775,418	35,824,582	2.00	平成42年3月1日	
地方公共団体金融機 構	平成12年3月30日	14,300,000	616,355	6,645,098	7,654,902	2.00	平成40年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成12年3月30日	500,000	21,551	232,346	267,654	2.00	平成40年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成12年5月10日	5,300,000	228,238	2,447,919	2,852,081	2.10	平成40年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成12年5月10日	3,400,000	146,416	1,570,362	1,829,638	2.10	平成40年3月20日	
平成12年度 財務省財政融資資金	平成13年3月26日	28,000,000	1,077,735	10,961,013	17,038,987	1.60	平成43年3月1日	
財務省財政融資資金	平成13年4月13日	6,400,000	166,957	3,820,537	2,579,463	1.30	平成43年3月25日	
地方公共団体金融機 構	平成13年3月29日	5,400,000	229,393	2,321,857	3,078,143	1.70	平成41年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成13年4月20日	3,100,000	88,967	1,929,699	1,170,301	1.40	平成41年3月20日	

平成15年度 財務省財政融資資金	平成16年4月30日	16,900,000	602,098	4,482,290	12,417,710	2.10	平成46年3月25日	
地方公共団体金融機 構	平成16年4月28日	12,700,000	505,507	3,775,889	8,924,111	2.00	平成44年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成16年4月28日	7,300,000	290,567	2,170,392	5,129,608	2.00	平成44年3月20日	
平成16年度 財務省財政融資資金	平成17年3月25日	11,300,000	394,263	2,594,448	8,705,552	2.10	平成47年3月1日	
地方公共団体金融機 構	平成17年3月30日	2,800,000	108,619	714,767	2,085,233	2.10	平成45年3月20日	
地方公共団体金融機 構	平成17年3月30日	10,600,000	411,200	2,705,904	7,894,096	2.10	平成45年3月20日	
合 計		217,200,000	8,471,654	86,263,781	130,936,219			

注記

I 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 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法

(ア) 償却資産 定額法

イ 主な耐用年数

(ア) 建物	20～50年
(イ) 構築物	30～50年
(ウ) 機械及び装置	10～20年
(エ) 車両運搬具	4～6年
(オ) 工具、器具及び備品	3～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当負担金のうち、特別負担金及び積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む）は全て一般会計が負担し、将来公営企業には新たな費用が発生しないこととなるため、退職給付引当金を計上していない。

(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、当年度末における手当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か月分）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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 修繕引当金

平成28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している。

(5) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により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、税抜方式を採用している。

II 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は156,850,000円である。

2 修繕引当金の勘定科目

修繕引当金については、企業会計の取扱い上、引当金全額を固定負債に計上することが通例であることから、同様の取扱いとしている。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日高市下水道事業は、下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業を運営しており、それぞれ運営方針等を決定していることから、当該3事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
下水道事業	市街地等におけるし尿・生活雑排水の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿・生活雑排水の処理
コミュニティ・プラント事業	住宅団地等におけるし尿・生活雑排水の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

項目	下水道事業	農業集落排水事業	コミュニティ・プラント事業	合計
営業収益	512,363	8,933	107,251	628,547
営業費用	704,867	51,217	126,039	882,123
営業損益	△ 192,504	△ 42,284	△ 18,788	△ 253,576
経常損益	86,030	8,221	26,988	121,239
セグメント資産	15,498,923	818,779	1,307,304	17,625,006
セグメント負債	11,558,612	619,048	779,808	12,957,468
その他の項目				
他会計繰入金	223,858	37,830		261,688
減価償却費	415,528	24,728	46,924	487,180
長期前受金戻入	191,396	16,682	45,770	253,848
受取利息及び配当金	1,040			1,040
支払利息及び企業債取扱諸費	115,874	2,677		118,551
特別損失	3,040			3,040
有形固定資産の増減額	△ 413,398	△ 24,728	△ 46,924	△ 485,050

IV リース契約により使用する固定資産

1 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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（平成29年度） 900,315 円（税込み）

1 年超（平成30年度以降） 4,378,860 円（税込み）

合計 5,279,175 円（税込み）