

平成 28 年 度

下水道事業決算書

恵 庭 市

目 次

平成28年度恵庭市下水道事業決算書

平成28年度恵庭市下水道事業決算

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	4
3. 剰 余 金 計 算 書	6
4. 剰余金処分計算書（案）	7
5. 貸 借 対 照 表	8

財務諸表附属明細書

1. キャッシュ・フロー計算書	12
2. 収 益 費 用 明 細 書	13
3. 未 収 金 明 細 書	21
4. 固 定 資 産 明 細 書	22
5. 企 業 債 明 細 書	23

平成28年度恵庭市下水道事業報告書

1. 概 況	29
2. 工 事	34
3. 業 務	36
4. 会 計	40
5. 注 記	47

平成 28 年 度

恵庭市下水道事業報告書

1. 平成28年度恵庭市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	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 下水道事業収益	2,936,767,000	0	2,936,767,000	0	2,936,767,000	2,937,634,492	867,492	
第1項 営業収益	1,675,115,000	0	1,675,115,000	0	1,675,115,000	1,677,803,228	2,688,228	内、仮受消費税額85,964,531
第2項 営業外収益	1,261,642,000	0	1,261,642,000	0	1,261,642,000	1,259,831,264	△ 1,810,736	内、仮受消費税額93,888
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	0	△ 10,000	

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	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	法第24条第3 項の規定による 支出額	小 計	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	2,746,351,000	0	0	0	0	2,746,351,000	0	2,746,351,000	2,666,681,232	0	79,669,768	
第1項 営業費用	2,480,982,000	0	0	0	0	2,480,982,000	0	2,480,982,000	2,415,748,273	0	65,233,727	内、仮払消費税 額49,344,346
第2項 営業外費用	262,359,000	0	0	0	0	262,359,000	0	262,359,000	250,733,891	0	11,625,109	
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	199,068	0	810,932	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

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	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				
第1款 資本的収入	782,098,000	0	782,098,000	284,900,000	0	1,066,998,000	896,642,830	△ 170,355,170	
第1項 企業債	496,600,000	0	496,600,000	126,900,000	0	623,500,000	512,700,000	△ 110,800,000	
第2項 補助金	151,050,000	0	151,050,000	158,000,000	0	309,050,000	249,980,240	△ 59,069,760	
第3項 他会計出資金	128,785,000	0	128,785,000	0	0	128,785,000	128,726,060	△ 58,940	
第4項 負担金	1,254,000	0	1,254,000	0	0	1,254,000	1,171,880	△ 82,120	
第5項 分担金	3,757,000	0	3,757,000	0	0	3,757,000	3,999,650	242,650	
第7項 水洗化 貸付事業収入	652,000	0	652,000	0	0	652,000	65,000	△ 587,000	

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正 予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	小 計	法第26条の規定 による繰越額	継続費 運次 繰越額	合 計		法第26条の規定 による繰越額	継続費 運時 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	1,903,390,000	0	0	0	1,903,390,000	300,000,000	0	2,203,390,000	2,007,415,839	0	0	0	195,974,161	
第1項 建設改良費	743,225,000	0	0	△1,852,610	741,372,390	300,000,000	0	1,041,372,390	850,637,717	0	0	0	190,734,673	内、仮払消費税 額60,314,136
第2項 企業債 償還金	1,154,763,000	0	0	1,852,610	1,156,615,610	0	0	1,156,615,610	1,156,615,610	0	0	0	0	
第4項 水洗化 貸付事業費	652,000	0	0	0	652,000	0	0	652,000	65,000	0	0	0	587,000	
第5項 返還金	2,750,000	0	0	0	2,750,000	0	0	2,750,000	97,512	0	0	0	2,652,488	
第6項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額1,110,773,009円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,928,401円、減債積立金処分額202,569,395円、過年度分損益勘定留保資金866,275,213円で補てんした。

2. 平成28年度恵庭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) 下水道使用料	1,017,983,314		
(2) 雨水処理負担金	515,998,383		
(3) 受託事業収益	57,684,000		
(4) その他営業収益	<u>173,000</u>	1,591,838,697	
2 営業費用			
(1) 管渠費	79,639,515		
(2) 処理場費	409,875,545		
(3) 個別排水処理費	17,671,938		
(4) 水質規制費	2,677,700		
(5) 水洗化促進費	2,862,321		
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	54,938,630		
(7) 業務費	69,962,407		
(8) 総係費	79,525,122		
(9) 減価償却費	1,565,310,942		
(10) 資産減耗費	<u>83,939,807</u>	<u>2,366,403,927</u>	
営業損失			774,565,230
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	588,865		
(2) 他会計補助金	11,838,960		
(3) 他会計負担金	350,764,941		
(4) 長期前受金戻入	894,585,326		
(5) 雑収益	<u>4,825,876</u>	1,262,603,968	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	241,597,998		
(2) 長期前払消費税等償却	3,405,493		
(3) 雑支出	13,811,319	258,814,810	1,003,789,158
経常利益			229,223,928
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	199,068	199,068	△ 199,068
当年度純利益			229,024,860
その他未処分利益剰余金変動額			202,569,395
当年度未処分利益剰余金			431,594,255
			(消費税抜き)

3. 平成28年度 恵庭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	補助金	一般会計 繰入金	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	
前年度期末残高	2,156,493,381	136,689,820	36,780,150	43,404,071	216,874,041	0	454,067,982	454,067,982	2,827,435,404
前年度処分額	251,498,587	0	0	0	0	202,569,395	△ 454,067,982	△ 251,498,587	0
議会の議決による処分額	251,498,587	0	0	0	0	202,569,395	△ 454,067,982	△ 251,498,587	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	202,569,395	△ 202,569,395	0	0
資本金の組入	251,498,587	0	0	0	0		△ 251,498,587	△ 251,498,587	0
処分後残高	2,407,991,968	136,689,820	36,780,150	43,404,071	216,874,041	202,569,395	(繰越利益剰余金) 0	202,569,395	2,827,435,404
当年度変動額	128,726,060	0	0	0	0	△ 202,569,395	431,594,255	229,024,860	357,750,920
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	128,726,060	0	0	0	0	0	0	0	128,726,060
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	△ 202,569,395	202,569,395	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0		229,024,860	229,024,860	229,024,860
当年度末残高	2,536,718,028	136,689,820	36,780,150	43,404,071	216,874,041	0	(当年度未処分利益剰余金) 431,594,255	431,594,255	3,185,186,324

4. 平成28年度 恵庭市下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	2,536,718,028	216,874,041	431,594,255
議会の議決による処分数額	202,569,395	0	△ 431,594,255
減債積立金の積立	0	0	△ 229,024,860
資本金の組入	202,569,395	0	△ 202,569,395
処分後残高	2,739,287,423	216,874,041	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成28年度 恵庭市下水道事業会計 貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

		(単位：円)	
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		515,366,816	
ロ. 建物	1,008,529,026		
減価償却累計額	<u>△ 162,890,862</u>	845,638,164	
ハ. 構築物	30,591,456,445		
減価償却累計額	<u>△ 4,000,321,842</u>	26,591,134,603	
ニ. 機械及び装置	8,121,896,410		
減価償却累計額	<u>△ 2,274,233,268</u>	5,847,663,142	
ホ. 車両運搬具	1,967,215		
減価償却累計額	<u>△ 1,327,872</u>	639,343	
ヘ. 工具、器具及び備品	8,681,340		
減価償却累計額	<u>△ 4,101,103</u>	4,580,237	
有形固定資産合計			33,805,022,305
(2) 無形固定資産			
イ. 施設利用権		96,455,003	
ロ. 電話加入権		423,100	
ハ. ソフトウェア		<u>2,290,125</u>	
無形固定資産合計			99,168,228
(3) 投資その他の資産			
イ. 破産更生債権等		7,713,854	
貸倒引当金		<u>△ 7,713,854</u>	
ロ. 長期前払消費税等		85,860,225	
投資その他の資産合計			<u>85,860,225</u>
固定資産合計			33,990,050,758

2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,733,616,482	
(2) 未収金	162,558,005		
貸倒引当金	<u>△ 1,801,741</u>	<u>160,756,264</u>	
流動資産合計			<u>1,894,372,746</u>
資産合計			<u><u>35,884,423,504</u></u>

(消費税抜き)

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		13,979,014,951	
固定負債合計			13,979,014,951
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		1,122,762,786	
(2) 未払金		144,465,155	
(3) 未払費用		842,295	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,127,502		
ロ. 法定福利費引当金	965,930		
引当金合計		6,093,432	
(5) 預り金		10,689,210	
流動負債合計			1,284,852,878
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,238,879,135		
ロ. 補助金	13,622,064,838		
ハ. 負担金・分担金	2,078,774,876		
長期前受金合計		20,939,718,849	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,504,349,498	
繰延収益合計			17,435,369,351
負債合計			32,699,237,180

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>2,536,718,028</u>	
資 本 金 合 計			<u>2,536,718,028</u>
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	136,689,820		
ロ. 補 助 金	36,780,150		
ハ. 一 般 会 計 繰 入 金	<u>43,404,071</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		216,874,041	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>431,594,255</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>431,594,255</u>	
剰 余 金 合 計			<u>648,468,296</u>
資 本 合 計			<u>3,185,186,324</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>35,884,423,504</u></u>

(消費税抜き)

1. 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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	229,024,859	固定資産の取得による支出	△ 792,148,130
減価償却費	1,565,310,942	国庫補助金による収入	249,980,240
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 3,154,614	国庫補助金の返還による支出	△ 97,512
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 484,704	受益者負担金・分担金による収入	5,171,530
長期前受金戻入額	△ 894,585,326	<hr/>	
受取利息及び受取配当金	△ 588,865	投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 537,093,872
支払利息	241,597,998	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産除却損	83,319,807	建設改良企業債による収入	512,700,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 10,033,360	一般会計からの出資金による収入	128,726,060
未払金の増減額(△は減少)	67,362,119	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,156,615,610
未払費用の増減額(△は減少)	199,680	<hr/>	
長期前払消費税等の増減額(△は増加)	△ 14,980,242	財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 515,189,550
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 1,114,387		
<hr/>			
小計	1,261,873,907	IV 資金減少額	△ 31,418,648
利息及び配当金の受取額	588,865	V 資金期首残高	1,765,035,130
利息の支払額	△ 241,597,998	<hr/>	
<hr/>		VI 資金期末残高	1,733,616,482
業務活動によるキャッシュ・フロー計	1,020,864,774	<hr/>	

2. 収益費用明細書

(1) 収益的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益	営業収益			2,854,442,665	2,937,634,492
	下水道使用料			1,591,838,697	1,677,803,228
	下水道使用料			1,017,983,314	1,099,333,125
	下水道使用料			1,011,444,071	1,092,271,544
	個別排水処理使用料			6,539,243	7,061,581
	雨水処理負担金			515,998,383	515,998,383
	雨水処理負担金			515,998,383	不課税 515,998,383
	受託事業収益			57,684,000	62,298,720
	生ごみ・し尿処理場 維持管理受託事業収益			57,684,000	62,298,720
	その他営業収益			173,000	173,000
	手数料			173,000	非課税 173,000
	営業外収益			1,262,603,968	1,259,831,264
	受取利息及び配当金			588,865	588,865
	預金利息			588,865	非課税 588,865
	他会計補助金			11,838,960	11,838,960
	一般会計補助金			11,838,960	不課税 11,838,960
	他会計負担金			350,764,941	350,764,941
	一般会計負担金			350,764,941	不課税 350,764,941
	長期前受金戻入			894,585,326	894,585,326
	受贈財産評価額戻入			193,554,765	不課税 193,554,765
補助金戻入			625,333,830	不課税 625,333,830	
負担金・分担金戻入			75,696,731	不課税 75,696,731	

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		雑	収	4,825,876	2,053,172
			益		
			不用品売却収益	732,000	790,560
			下水道占用料	187,556	非課税 187,556
			行政財産使用料	40,366	一部課税 43,398
			その他雑収益	3,865,954	一部課税 1,031,658

(注)：「備考欄」には、予算執行額（消費税及び地方消費税を含む額）を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				2,625,417,805	2,666,681,232
	営業費用			2,366,403,927	2,415,748,273
		管	渠	79,639,515	84,677,242
			費		
			給料	8,076,600	不課税 8,076,600
			手当等	3,609,247	一部課税 3,612,355
			賞与引当金繰入額	593,379	不課税 593,379
			法定福利費	4,086,016	非課税 4,086,016
			法定福利費引当金繰入額	111,275	非課税 111,275
			被服費	4,310	4,655
			備用品費	37,999	41,037
			燃料費	70,623	76,268
			通信運搬費	181,225	195,681
			光熱水費	68,835	74,305
			手数料	4,650	非課税 4,650
			修繕費	13,926,515	一部課税 15,040,524
			委託料	44,553,000	48,117,240
			賃借料	175,675	非課税 175,675
			動力費	756,682	817,170
			材料費	542,600	586,008
			工事請負費	2,788,000	3,011,040
			保険料	40,284	非課税 40,284

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			使 用 料	6,000	6,480
			公 課 費	6,600	不課税 6,600
		処 理 場 費		409,875,545	441,368,853
			給 料	8,422,800	不課税 8,422,800
			手 当 等	2,566,475	一部課税 2,571,983
			賞与引当金繰入額	756,961	不課税 756,961
			法 定 福 利 費	3,441,006	非課税 3,441,006
			法定福利費引当金繰入額	145,158	非課税 145,158
			被 服 費	8,620	9,309
			備 消 品 費	301,371	325,475
			燃 料 費	814,769	879,946
			通 信 運 搬 費	1,900,258	2,052,256
			光 熱 水 費	2,864,290	3,093,426
			手 数 料	1,074,639	一部課税 1,088,896
			修 繕 費	47,205,746	50,982,094
			委 託 料	295,945,505	319,621,129
			賃 借 料	56,268	60,762
			動 力 費	38,789,755	41,892,925
			材 料 費	5,085,040	5,491,843
			保 險 料	40,284	非課税 40,284
			使 用 料	450,000	486,000
			公 課 費	6,600	不課税 6,600
		個 別 排 水 処 理 費		17,671,938	18,878,176
			旅 費	30,000	32,400
			備 消 品 費	11,426	12,340
			負 担 金	3,852	一部課税 4,000
			手 数 料	2,132,400	非課税 2,132,400
			修 繕 費	725,000	783,000
			委 託 料	14,309,700	15,454,476

(支 出)

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	2,000	非課税 2,000
			報 償 費	457,560	不課税 457,560
		水 質 規 制 費		2,677,700	2,891,916
			委 託 料	2,677,700	2,891,916
		水 洗 化 促 進 費		2,862,321	2,862,321
			給 料	2,058,240	不課税 2,058,240
			手 当 等	274,115	不課税 274,115
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	120,064	不課税 120,064
			法 定 福 利 費	385,240	非課税 385,240
			法定福利費引当金繰入額	18,030	非課税 18,030
			手 数 料	6,632	非課税 6,632
		生ごみ・し尿処理場		54,938,630	58,872,680
		維持管理受託費	燃 料 費	49,643	53,613
			通 信 運 搬 費	28,230	30,486
			光 熱 水 費	474,092	512,016
			手 数 料	5,853,958	一部課税 5,861,244
			修 繕 費	5,843,750	6,311,250
			委 託 料	37,669,037	40,682,559
			動 力 費	2,305,920	2,490,392
			材 料 費	2,714,000	2,931,120
		業 務 費		69,962,407	75,559,399
			負 担 金	69,962,407	75,559,399
		総 係 費		79,525,122	81,337,337
			給 料	18,255,780	不課税 18,255,780
			手 当 等	9,594,151	一部課税 9,597,703
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,117,213	不課税 2,117,213
			法 定 福 利 費	9,768,940	非課税 9,768,940
			法定福利費引当金繰入額	404,146	非課税 404,146
			旅 費	117,805	127,220
			被 服 費	4,310	4,655

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			備 消 品 費	339,620	366,779
			通 信 運 搬 費	29,965	32,356
			負 担 金	15,922,509	一部課税 16,000,715
			広 告 料	15,000	16,200
			手 数 料	21,140	22,831
			修 繕 費	13,200	14,256
			委 託 料	21,090,000	22,777,200
			保 険 料	767,039	非課税 767,039
			報 償 費	105,600	不課税 105,600
			貸倒引当金繰入額	958,704	不課税 958,704
		減 価 償 却 費		1,565,310,942	1,565,310,942
			有 形 固 定 資 産 費		
			減 価 償 却 費	1,563,554,625	不課税 1,563,554,625
			無 形 固 定 資 産 費		
			減 価 償 却 費	1,756,317	不課税 1,756,317
		資 産 減 耗 費		83,939,807	83,989,407
			固 定 資 産 除 却 費	83,939,807	一部課税 83,989,407
	営 業 外 費 用			258,814,810	250,733,891
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		241,597,998	241,597,998
			公 共 下 水 道 事 業 企 業 債 利 息	238,907,478	非課税 238,907,478
			個 別 排 水 処 理 事 業 企 業 債 利 息	2,690,520	非課税 2,690,520
		長 期 前 払 消 費 税 等 償 却		3,405,493	3,405,493
			長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,405,493	不課税 3,405,493
		雑 支 出		13,811,319	0
			そ の 他 雑 支 出	13,811,319	0
				消費税及び地方消費税	5,730,400
	特 別 損 失			199,068	199,068
		過 年 度 損 益 修 正 損		199,068	199,068
			過 年 度 損 益 修 正 損	199,068	不課税 199,068

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				896,642,830	896,642,830
	企 業 債			512,700,000	512,700,000
		企 業 債		512,700,000	512,700,000
			公共下水道事業企業債	482,800,000	不課税 482,800,000
			個別排水処理事業企業債	29,900,000	不課税 29,900,000
	補 助 金			249,980,240	249,980,240
		国 庫 補 助 金		249,980,240	249,980,240
			社会資本整備総合交付金	249,980,240	不課税 249,980,240
	他 会 計 出 資 金			128,726,060	128,726,060
		他 会 計 出 資 金		128,726,060	128,726,060
			他 会 計 出 資 金	128,726,060	不課税 128,726,060
	負 担 金			1,171,880	1,171,880
		負 担 金		1,171,880	1,171,880
			下水道事業受益者負担金	1,171,880	不課税 1,171,880
	分 担 金			3,999,650	3,999,650
		分 担 金		3,999,650	3,999,650
			個排事業受益者分担金	3,999,650	不課税 3,999,650
	水洗化貸付事業収入			65,000	65,000
		貸 付 金 収 入		65,000	65,000
			貸付預託金返還金	65,000	不課税 65,000

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				1,947,101,703	2,007,415,839
	建 設 改 良 費			790,323,581	850,637,717
		公 共 下 水 道 整 備 費		754,856,781	812,333,573
			給 料	12,183,300	不課税 12,183,300
			手 当 等	6,469,293	一部課税 6,474,357
			法 定 福 利 費	7,220,017	非課税 7,220,017

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金	額	備	考
			賃 金		2,252,160	不課税	2,252,160
			旅 費		12,707		13,720
			被 服 費		20,726		22,384
			備 消 品 費		854,387		922,707
			燃 料 費		62,094		67,046
			印 刷 製 本 費		390,706		421,956
			通 信 運 搬 費		33,714		36,378
			負 担 金		106,054,803	一部課税	113,876,577
			委 託 料		329,678,573		356,052,858
			賃 借 料		288,000		311,040
			工 事 請 負 費		289,284,656		312,427,428
			保 險 料		51,645	非課税	51,645
		個 別 排 水 处 理			34,675,400		37,449,432
		施 設 整 備 費	工 事 請 負 費		34,675,400		37,449,432
		固 定 資 産 購 入 費			791,400		854,712
			有 形 固 定 資 産 購 入 費		791,400		854,712
	企 業 債 償 還 金				1,156,615,610		1,156,615,610
		企 業 債 償 還 金			1,156,615,610		1,156,615,610
			公 共 下 水 道 事 業 企 業 債 償 還 金		1,148,797,845	不課税	1,148,797,845
			個 別 排 水 处 理 事 業 企 業 債 償 還 金		7,817,765	不課税	7,817,765
	水 洗 化 貸 付 事 業 費				65,000		65,000
		貸 付 金			65,000		65,000
			貸 付 預 託 金		65,000	不課税	65,000
	返 還 金				97,512		97,512
		返 還 金			97,512		97,512
			国 庫 補 助 金 返 還 金		97,512	不課税	97,512

※ 参 考

消費税等明細

(単位：円)

区 分	金 額	区 分	金 額
仮払消費税及び地方消費税	109,658,482	仮受消費税及び地方消費税	86,058,419
収益的支出分	49,344,346	収益的収入分	86,058,419
資本的支出分	60,314,136	資本的収入分	
還付等対価に係る控除税額	10,352	長期前払消費税	18,385,735
貸倒に係る控除税額	228,939	消費税及び地方消費税調整額	11,184,019
当年度消費税申告額	5,730,400		
計	115,628,173	計	115,628,173

3. 未収金明細書

(単位：円)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額	
	繰 越 額	収 納 額	収納率	不 納 欠 損	次年度繰越額	調 定 額	収 納 額	収納率	不 納 欠 損	次年度繰越額		
下 水 道 使 用 料	143,761,045	123,740,081	49.4%	4,113,318	15,907,646	1,092,271,544	960,003,618	98.3%	0	132,267,926	148,175,572	注1
個 別 排 水 使 用 料	565,721	565,721	100.0%	0	0	7,061,581	6,395,732	98.8%	0	665,849	665,849	注2
他会計負担金等(3条)	0	0	0.0%	0	0	878,602,284	878,202,684	100.0%	0	399,600	399,600	
受 託 収 益	14,224,140	14,224,140	100.0%	0	0	62,298,720	49,020,390	78.7%	0	13,278,330	13,278,330	
手 数 料	13,500	13,500	100.0%	0	0	173,000	150,000	86.7%	0	23,000	23,000	
その他収益(3条)	3,798	3,798	100.0%	0	0	2,642,037	1,851,477	70.1%	0	790,560	790,560	
消 費 税 還 付 金	0	0	0.0%	0	0	6,832,100	0	0.0%	0	6,832,100	6,832,100	
企 業 債	0	0	0.0%	0	0	512,700,000	512,700,000	100.0%	0	0	0	
国道補助金(4条)	0	0	0.0%	0	0	249,980,240	249,980,240	100.0%	0	0	0	
他会計出資金(4条)	0	0	0.0%	0	0	128,726,060	128,619,212	99.9%	0	106,848	106,848	
受益者負担金・分担金	118,470	118,470	100.0%	0	0	5,171,530	5,171,530	100.0%	0	0	0	
その他収益(4条)	0	0	0.0%	0	0	65,000	65,000	100.0%	0	0	0	
計	158,686,674	138,665,710	87.4%	4,113,318	15,907,646	2,946,524,096	2,792,159,883	94.8%	0	154,364,213	170,271,859	

(消費税込み)

(注1) 下水道使用料の次年度繰越額には水道事業会計での預り金191,567円(過年度)113,208,436円(現年度)および破産更生債権等7,713,854円を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

(注2) 個別排水使用料の次年度繰越額には水道事業会計での預り金579,912円(現年度)を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

4. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	515,366,816	0	0	515,366,816	0	0	0	0	515,366,816
建物	1,008,529,026	0	0	1,008,529,026	121,915,382	40,975,480	0	162,890,862	845,638,164
構築物	30,171,193,215	422,838,058	2,574,828	30,591,456,445	2,996,478,079	1,004,341,302	497,539	4,000,321,842	26,591,134,603
機械及び装置	7,739,446,324	472,222,221	89,772,135	8,121,896,410	1,766,117,341	516,663,639	8,547,712	2,274,233,268	5,847,663,142
車両運搬具	1,967,215	0	0	1,967,215	885,248	442,624	0	1,327,872	639,343
工具器具及び備品	7,908,035	791,400	18,095	8,681,340	2,969,523	1,131,580	0	4,101,103	4,580,237
建設仮勘定	154,629,629	0	154,629,629	0	0	0	0	0	0
計	39,599,040,260	895,851,679	246,994,687	40,247,897,252	4,888,365,573	1,563,554,625	9,045,251	6,442,874,947	33,805,022,305

(2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備 考
施設利用権	0	96,455,003	0	0	96,455,003	
電話加入権	423,100	0	0	0	423,100	
ソフトウェア	4,046,442	0	0	1,756,317	2,290,125	
計	4,469,542	96,455,003	0	1,756,317	99,168,228	

(消費税抜き)

5. 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	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
企 業 債	S63. 5. 16	82,440,000	5,244,253	76,941,002	5,498,998	4.80%	H30. 3. 25	資金運用部資金	
	S63. 5. 16	264,200,000	16,806,547	246,577,058	17,622,942	4.80%	H30. 3. 25	資金運用部資金	
	S63. 5. 16	917,500,000	58,364,904	856,299,964	61,200,036	4.80%	H30. 3. 25	資金運用部資金	
	H1. 3. 24	402,600,000	28,453,293	402,600,000	0	4.95%	H29. 3. 20	金融公庫	
	H1. 4. 20	120,400,000	8,509,132	120,400,000	0	4.95%	H29. 3. 20	金融公庫	
	H1. 5. 15	182,800,000	11,130,859	158,872,284	23,927,716	4.85%	H31. 3. 25	資金運用部資金	
	H1. 5. 19	971,500,000	59,155,522	844,334,922	127,165,078	4.85%	H31. 3. 31	簡易郵便局	
	H4. 5. 20	587,700,000	5,915,341	552,792,520	34,907,480	5.50%	H34. 3. 31	簡易郵便局	
	H5. 3. 26	199,000,000	11,314,964	148,351,437	50,648,563	4.50%	H33. 3. 20	金融公庫	
	H5. 5. 25	669,300,000	33,106,237	437,338,262	231,961,738	4.40%	H35. 3. 31	簡易郵便局	
	H5. 5. 28	278,300,000	13,765,824	181,848,555	96,451,445	4.40%	H35. 3. 25	資金運用部資金	
	H6. 3. 23	191,200,000	10,080,050	134,779,400	56,420,600	3.75%	H34. 3. 20	金融公庫	
	H6. 5. 30	446,900,000	21,105,982	271,115,105	175,784,895	4.30%	H36. 3. 31	簡易郵便局	
	H6. 11. 15	27,700,000	1,478,425	18,249,648	9,450,352	4.60%	H34. 9. 20	金融公庫	
	H6. 11. 30	31,500,000	1,470,657	17,966,141	13,533,859	4.75%	H36. 9. 25	資金運用部資金	
	H7. 3. 30	111,000,000	5,816,735	69,734,912	41,265,088	4.75%	H35. 3. 20	金融公庫	
	H7. 5. 25	206,100,000	9,248,815	117,922,233	88,177,767	3.85%	H37. 3. 31	簡易郵便局	
	H7. 5. 26	4,400,000	197,452	2,517,505	1,882,495	3.85%	H37. 3. 25	資金運用部資金	
H8. 3. 22	144,900,000	7,005,834	88,993,184	55,906,816	3.25%	H36. 3. 20	金融公庫		
H8. 5. 27	39,600,000	1,701,850	21,402,250	18,197,750	3.40%	H38. 3. 25	資金運用部資金		
H8. 5. 27	294,100,000	12,639,250	158,949,531	135,150,469	3.40%	H38. 3. 25	資金運用部資金		

(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	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
企	H9. 4. 30	220,100,000	10,218,174	127,482,903	92,617,097	2.75%	H37. 3. 20	金 融 公 庫	
	H9. 5. 26	467,700,000	19,362,262	243,902,719	223,797,281	2.60%	H39. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H10. 4. 20	235,800,000	10,587,649	129,865,649	105,934,351	2.10%	H38. 3. 20	金 融 公 庫	
	H10. 5. 25	452,900,000	18,291,207	225,729,903	227,170,097	2.00%	H40. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H10. 5. 25	98,900,000	3,994,260	49,292,753	49,607,247	2.00%	H40. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H11. 4. 30	150,500,000	6,617,197	76,553,359	73,946,641	2.00%	H39. 3. 20	金 融 公 庫	
	H11. 5. 25	25,700,000	1,020,380	12,007,856	13,692,144	1.70%	H41. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H12. 3. 24	743,600,000	28,859,840	311,146,112	432,453,888	2.00%	H42. 3. 1	資 金 運 用 部 資 金	
	H12. 3. 30	47,800,000	2,060,264	22,212,283	25,587,717	2.00%	H40. 3. 20	金 融 公 庫	
	H12. 5. 26	26,400,000	1,024,610	11,046,609	15,353,391	2.00%	H42. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
業	H12. 5. 30	96,000,000	4,137,768	44,610,444	51,389,556	2.00%	H40. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 3. 28	386,200,000	14,983,965	158,705,513	227,494,487	1.60%	H42. 9. 30	簡 易 郵 便 局	
	H13. 3. 29	94,100,000	3,997,381	40,460,499	53,639,501	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 5. 25	17,900,000	688,981	7,007,219	10,892,781	1.60%	H43. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H13. 5. 30	147,700,000	6,274,315	63,507,073	84,192,927	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 5. 30	8,500,000	361,082	3,654,774	4,845,226	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H14. 3. 27	24,000,000	2,000,000	24,000,000	0	0.30%	H29. 3. 31	札 幌 信 用 金 庫	
	H14. 3. 28	62,700,000	2,582,086	23,445,938	39,254,062	2.20%	H42. 3. 20	金 融 公 庫	
	H14. 3. 29	373,400,000	13,966,459	132,460,272	240,939,728	2.20%	H43. 9. 30	簡 易 郵 便 局	
	H14. 5. 27	405,800,000	15,074,311	137,465,001	268,334,999	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
債	H14. 5. 27	172,800,000	6,419,026	58,536,105	114,263,895	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H14. 5. 27	23,900,000	887,817	8,096,139	15,803,861	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	

(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	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H14.5.30	194,600,000	8,060,318	73,819,154	120,780,846	2.00%	H42.3.20	金融公庫	
	H15.4.25	138,400,000	5,807,198	50,041,090	88,358,910	1.10%	H43.3.20	金融公庫	
	H15.5.23	425,600,000	16,388,981	142,334,981	283,265,019	0.90%	H45.3.31	簡易郵便局	
	H15.5.26	78,800,000	3,034,426	26,353,376	52,446,624	0.90%	H45.3.25	財政融資資金	
	H15.5.26	23,200,000	893,384	7,758,862	15,441,138	0.90%	H45.3.25	財政融資資金	
	H16.5.25	408,100,000	14,539,409	108,238,037	299,861,963	2.10%	H46.3.31	簡易郵便局	
	H16.5.27	11,700,000	416,837	3,103,126	8,596,874	2.10%	H46.3.25	財政融資資金	
	H16.5.28	193,200,000	8,311,247	61,303,474	131,896,526	0.70%	H44.3.20	金融公庫	
	H17.5.27	412,800,000	16,455,814	105,068,536	307,731,464	0.40%	H47.3.25	財政融資資金	
	H17.5.27	163,100,000	7,177,917	45,780,486	117,319,514	0.25%	H45.3.20	金融公庫	
業	H17.5.27	19,700,000	785,319	5,014,172	14,685,828	0.40%	H47.3.25	財政融資資金	
	H18.5.29	19,400,000	804,878	3,953,448	15,446,552	0.10%	H48.3.25	財政融資資金	
	H18.5.30	282,800,000	11,732,951	57,630,680	225,169,320	0.10%	H48.3.31	簡易郵便局	
	H18.5.30	171,300,000	7,702,347	38,577,525	132,722,475	0.15%	H46.3.20	金融公庫	
	H19.5.28	18,000,000	624,147	3,017,714	14,982,286	0.03%	H49.3.25	財政融資資金	
	H19.5.30	690,000,000	23,925,648	115,679,006	574,320,994	0.03%	H49.3.31	簡易郵便局	
	H19.5.30	534,900,000	31,464,000	220,260,000	314,640,000	0.10%	H39.3.31	北中央信用組合	
	H20.5.27	682,700,000	22,150,161	85,765,642	596,934,358	2.20%	H50.3.25	財政融資資金	
	H20.5.29	490,000,000	28,822,000	172,958,000	317,042,000	0.65%	H40.3.31	北洋銀行	
	H20.5.29	137,200,000	8,070,000	48,430,000	88,770,000	0.65%	H40.3.31	札幌信用金庫	
債	H21.5.26	675,800,000	21,688,782	63,730,446	612,069,554	2.10%	H51.3.25	財政融資資金	
	H21.5.28	475,000,000	27,940,000	139,720,000	335,280,000	0.23%	H41.3.31	北洋銀行	

(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	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H21.5.28	141,200,000	8,304,000	41,552,000	99,648,000	0.70%	H41.3.31	北洋銀行	
	H22.5.26	699,300,000	22,242,859	44,047,445	655,252,555	2.00%	H52.3.25	財政融資資金	
	H22.5.27	475,000,000	27,940,000	111,780,000	363,220,000	0.36%	H42.3.31	北海道銀行	
	H22.5.27	140,600,000	8,270,000	33,090,000	107,510,000	0.45%	H42.3.31	北洋銀行	
	H23.3.22	165,000,000	16,500,000	99,000,000	66,000,000	0.90%	H33.3.31	市町村備荒資金組合	
	H23.3.22	145,000,000	20,714,000	124,286,000	20,714,000	0.90%	H30.3.31	市町村備荒資金組合	
	H23.3.22	179,700,000	22,462,000	134,776,000	44,924,000	0.90%	H31.3.31	市町村備荒資金組合	
	H23.3.22	9,700,000	310,330	310,330	9,389,670	1.80%	H53.3.25	財政融資資金	
	H23.5.26	597,500,000	19,115,697	19,115,697	578,384,303	1.80%	H53.3.20	地方公共団体金融機構	
	H23.5.26	556,000,000	32,704,000	98,144,000	457,856,000	0.10%	H43.3.31	北洋銀行	
業	H23.5.30	123,400,000	12,340,000	74,040,000	49,360,000	0.45%	H33.3.31	北洋銀行	
	H23.5.30	53,600,000	5,360,000	32,160,000	21,440,000	0.45%	H33.3.31	北海道銀行	
	H23.5.30	30,900,000	3,090,000	18,540,000	12,360,000	0.45%	H33.3.31	札幌信用金庫	
	H23.5.30	11,800,000	1,180,000	7,080,000	4,720,000	0.45%	H33.3.31	北央信用組合	
	H23.5.30	27,100,000	2,710,000	16,260,000	10,840,000	0.45%	H33.3.31	道央農業協同組合	
	H23.5.30	7,800,000	0	0	7,800,000	1.60%	H52.3.25	財政融資資金	
	H24.5.24	610,000,000	0	0	610,000,000	1.60%	H54.3.20	地方公共団体金融機構	
	H24.5.30	492,600,000	28,976,000	57,960,000	434,640,000	0.10%	H44.3.31	北洋銀行	
	H24.5.30	254,600,000	31,824,000	159,128,000	95,472,000	0.45%	H32.3.31	北洋銀行	
	H24.5.30	110,000,000	13,750,000	68,750,000	41,250,000	0.45%	H32.3.31	北海道銀行	
債	H24.5.30	64,600,000	8,074,000	40,378,000	24,222,000	0.45%	H32.3.31	札幌信用金庫	
	H24.5.30	24,400,000	3,050,000	15,250,000	9,150,000	0.45%	H32.3.31	北央信用組合	

(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	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企業	H24.5.30	55,500,000	6,936,000	34,692,000	20,808,000	0.45%	H32.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.25	7,800,000	0	0	7,800,000	1.40%	H53.3.1	財政融資資金	
	H25.3.26	578,700,000	0	0	578,700,000	1.50%	H55.3.20	地方公共団体金融機構	
	H25.3.29	114,100,000	6,740,000	6,740,000	107,360,000	0.12%	H45.3.31	北洋銀行	
	H25.3.29	111,000,000	27,750,000	111,000,000	0	0.65%	H29.3.31	北洋銀行	
	H25.3.29	64,070,000	7,118,000	28,480,000	35,590,000	0.65%	H34.3.31	北洋銀行	
	H25.3.29	48,400,000	12,100,000	48,400,000	0	0.65%	H29.3.31	北海道銀行	
	H25.3.29	112,590,000	12,510,000	50,040,000	62,550,000	0.65%	H34.3.31	北海道銀行	
	H25.3.29	28,200,000	7,050,000	28,200,000	0	0.65%	H29.3.31	札幌信用金庫	
	H25.3.29	65,590,000	7,286,000	29,160,000	36,430,000	0.65%	H34.3.31	札幌信用金庫	
	H25.3.29	10,400,000	2,600,000	10,400,000	0	0.65%	H29.3.31	北央信用組合	
	H25.3.29	24,270,000	2,696,000	10,790,000	13,480,000	0.65%	H34.3.31	北央信用組合	
	H25.3.29	24,000,000	6,000,000	24,000,000	0	0.65%	H29.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	55,780,000	6,196,000	24,800,000	30,980,000	0.65%	H34.3.31	道央農業協同組合	
	H26.3.25	252,900,000	0	0	252,900,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	165,200,000	0	0	165,200,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	82,800,000	0	0	82,800,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	18,900,000	0	0	18,900,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
債	H26.3.25	16,500,000	0	0	16,500,000	1.30%	H54.3.1	財政融資資金	
	H26.3.28	104,800,000	0	0	104,800,000	0.19%	H46.3.31	北洋銀行	
	H27.3.25	9,400,000	0	0	9,400,000	1.10%	H55.3.1	財政融資資金	
	H27.3.26	224,900,000	0	0	224,900,000	0.80%	H47.3.20	地方公共団体金融機構	

(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	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企 業	H27.3.26	233,800,000	0	0	233,800,000	1.20%	H57.3.20	地方公共団体金融機構	
	H27.3.31	100,000,000	0	0	100,000,000	0.13%	H47.3.31	道央農業協同組合	
	H28.3.24	111,500,000	0	0	111,500,000	0.20%	H48.3.20	地方公共団体金融機構	
	H28.3.24	248,200,000	0	0	248,200,000	0.50%	H58.3.20	地方公共団体金融機構	
	H28.3.25	23,400,000	0	0	23,400,000	0.50%	H56.3.1	財政融資資金	
	H28.3.25	94,800,000	0	0	94,800,000	0.15%	H48.3.31	北海道銀行	
	H29.3.23	31,500,000	0	0	31,500,000	0.40%	H49.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	237,700,000	0	0	237,700,000	0.60%	H59.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	111,300,000	0	0	111,300,000	0.40%	H49.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	13,900,000	0	0	13,900,000	0.60%	H59.3.20	地方公共団体金融機構	
債	H29.3.24	88,400,000	0	0	88,400,000	0.15%	H49.3.31	札幌信用金庫	
	H29.3.27	29,900,000	0	0	29,900,000	0.50%	H54.3.1	財政融資資金	
	121	25,121,840,000	1,156,615,610	10,020,062,263	15,101,777,737				

1. 概 況

(1) 総括事項

恵庭市人口ビジョン（平成27年10月策定）では今後の人口減少は避けられない状況としており、下水道事業においても利用者の減少に伴う下水道使用料の減収が懸念されるだけでなく、下水道施設の更新時期到来に伴う「老朽化対策」や耐震化等の「災害対策」が求められており、経営環境は益々厳しさを増しています。

こうした背景の中、本市においては恵庭市公共下水道事業計画（平成27年9月策定）等にもとづいて、計画的な管路や設備の更新を推進し安定的で効率的な経営を進めています。

平成28年度については、水質汚濁防止などの環境保全と安全で快適な生活環境の向上を図るための施設として、その整備に努め、雨水管整備及び合流地区の分流化などの管渠整備や、終末処理場の整備及び更新を実施しました。

経営面におきましては、下水道事業収入の根幹である「下水道使用料」は前年度を僅かに上回っており、また、支払利息の圧縮等により当年度純利益は前年度比+26百万円の増益となっています。

引き続き、今後も安全で快適な生活環境の向上を図るため、市民の要望に適應できる計画的な施設整備を行なうとともに、効率的で健全な経営に努めて参ります。

(ア) 業務の状況

年度末の処理区域内の普及人口は、67,405人（前年度比+254人）と微増となり、雨水も含めた年間総処理水量は11,017千 m^3 と前年度比+137千 m^3 の増加となりました。

次に排水件数については、家事用・家事用外・個別排水のいずれも前年度より増加し28,993件となり、また使用料の対象となる水量（有収水量）においては、7,763千 m^3 と前年比+43千 m^3 （+0.6%）の増加となりました。

施設整備においては、雨水管の布設を688.8m、汚水管の布設を1,329.7m施工し、個別排水処理施設を24基設置した他、終末処理場における長寿命化計画に基づく事業を進めました。

(イ) 財務の状況

下水道事業収入の根幹である「下水道使用料」は1,017,983千円（前年度比+5,181千円、+0.5%）、雨水処理負担金は515,998千円（前年度比+11,312千円、+2.2%）と増収となりましたが受託事業収益については、生ごみ・し尿処理場維持管理受託事業が57,684千円（前年度比△2,450千円、△4.1%）の減収となっており経常的な収入である「営業収益」は、1,591,839千円（前年度比+13,985千円、+0.9%）と増収となりました。

一方で、費用面においては、総係費の委託費増加（前年度比+20,180千円）等を要因として経常的に発生する費用である「営業費用」が2,366,404千円（前年度比+24,937千円）と増加しており、本業の収支を示す「営業損益」は、△774,565千円（前年度比△10,952千円）と減益となりました。

営業費用で計上している「減価償却費」が、1,565,311千円と大きいため、営業収支の段階では大幅赤字を計上しているものの、営業外収益において「長期前受金戻入」を894,585千円（前年度比+6,954千円）を計上することにより黒字化しており、また、支払利息が241,598千円（前年度比△31,751千円）と減少したこと等を要因として、経常利益は229,224千円（前年度比+25,591千円）と増益となっています。

最終的に特別損益を考慮した当年度純利益は、229,025千円（前年度比+26,455千円）を確保しました。

(資本的収支)

平成28年度については、分流化を主体とした管渠等整備と終末処理場の長寿命化に伴う設備更新の他、第2庁舎の整備を実施しました。

資本的収入は、企業債512,700千円、国庫補助金249,980千円、他会計出資金128,726千円など合計896,643千円であったのに対し、資本的支出は、建設改良費850,638千円、企業債償還金1,156,616千円など合計2,007,416千円となりました。

この結果、収支差額は△1,110,773千円の不足となりますが、これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,928千円、減債積立金処分額及び過年度分損益勘定留保資金の「補てん財源」により補てんします。

尚、補助金の減額に伴い終末処理場の長寿命化事業を一部次年度以降に変更した影響等により、予算比では、資本的収入で△170,355千円、資本的支出で△195,974千円と収支ともに減少しています。

以上が下水道事業の概要になります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成28年第3回定例会 議案第17号	平成27年度恵庭市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	H28.10.11	H28.10.11
平成28年第3回定例会 認定案第11号	平成27年度恵庭市下水道事業会計決算	H28.9.13	H28.10.11
平成28年第4回定例会 議案第20号	平成28年度恵庭市下水道事業会計補正予算(第1号)	H28.11.29	H28.11.29
平成29年第1回定例会 議案第13号	恵庭市公営企業経営審議会条例の制定について	H29.2.27	H29.3.24
平成29年第1回定例会 議案第28号	平成29年度恵庭市下水道事業会計予算	H29.2.27	H29.3.24

(3) 行政官庁許認可事項

行政官庁	件名	申請年月日	許認可年月日	許認可番号
北海道知事	平成28年度起債同意について	H28.9.27	H28.10.27	石地政第2377号

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

(単位：人)

区 分	平成 28 年 度 末	平成 27 年 度 末	増 減	備 考
下 水 道 事 業	1 6 (1 2)	1 6 (1 3)	0 (△ 1)	() 内は正職員数

(単位：人)

(イ) 職員の現況調

H 2 9 . 3 . 3 1 現 在

区 分	特 別 職	事 務 吏 員	技 術 吏 員	主 事 補	技 師 補	再任用・非常勤・臨時		計
						事務職	技術職	
部 長								0
次 長			1					1
下 水 道 課	課 長		1					1
	計画担当スタッフ		2					2
	工事担当スタッフ		4			2		6
	設備担当スタッフ		2				1	3
処 理 場	場 長						1	1
	スタッフ		1					1
経 営 管 理 課	課 長							0
	総務スタッフ							0
	財務スタッフ		1					1
計	0	1	11	0	0	2	2	16

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

該当事項なし。

(6) その他の重要事項

- ・収益的収入において、雨水処理負担金515,998,383円は、課税支出に117,807,749円（特定収入）および課税支出以外に398,190,634円（特定収入）を充当し、一般会計補助金11,838,960円は、課税支出に11,838,960円（特定収入）を充当。また、一般会計負担金350,764,941円は、課税支出に13,550,432円（特定収入）および課税支出以外に337,214,509円（特定収入）を充当した。
- ・資本的収入において、国庫補助金249,980,240円は、課税支出に249,980,240円（特定収入）を充当し、負担金1,171,880円は、課税支出に1,171,880円（特定収入）を充当。分担金3,999,650円は、課税支出に3,999,650円（特定収入）を充当した。

2. 工 事

(1) 公共下水道整備費

(ア) 管渠等整備工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H27繰越) 北柏木地区管渠布設工事	【浸水対策・未普及】汚水管 φ200 L=83.76m 雨水管 φ500~700 L=172.46m	24,494,400	H28.3.10	H28.8.31
泉町地区管渠布設工事第1工区	【分流化】汚水管 φ200 L=530.76m	63,990,000	H28.6.1	H28.11.7
泉町・相生町地区管渠布設工事	【分流化・浸水対策】汚水管 φ200 L=468.68m 雨水管 φ300 L=46.47m	58,665,600	H28.6.1	H28.10.18
本町地区植栽工事	街路樹植栽	595,080	H28.5.26	H28.6.30
柏陽町地区管渠整備工事	【浸水対策】雨水管 φ250 L=15.71m L=- 26.47m	5,583,600	H28.6.9	H28.10.6
幸町・柏陽地区管渠布設工事	【浸水対策】雨水管 φ250~700 L=455.62m	46,580,400	H28.6.9	H28.10.17
本町・漁町地区外管渠布設工事	【分流化・長寿命化】汚水管 φ200 L=249.22m 雨水 管 φ250~350 L=130.50m φ600 L=-105.45m	60,328,800	H28.7.26	H29.1.16
14号幹線改良工事	【接続替え】汚水管 φ800 L=-2.74m	33,674,400	H28.9.23	H29.3.10
分流化に伴う排水設備工事その1	【分流化】6ヵ所	3,715,200	H28.8.9	H28.10.27
分流化に伴う排水設備工事その2	【分流化】14ヵ所	9,612,000	H28.10.26	H29.1.31
公共汚水柵新設工事	【柵新設】汚水柵12ヵ所	4,972,320		
本町・漁町地区管渠布設工事に伴う給水管切廻し工 事	【分流化】下水道工事に伴う給水管切廻し工事	10,428	H28.11.11	H28.12.2
泉町地区管渠布設工事第一工区に伴う給水管切廻し 工事	【分流化】下水道工事に伴う給水管切廻し工事	205,200	H28.7.14	H28.11.7
計		312,427,428		

(消費税込み)

(イ) 終末処理場委託工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H27繰越) 恵庭下水終末処理場の建設工事委託に関する協定	【長寿命化】 MC等電気ほか 更新 (2カ年工事の2年目)	273,000,000	H27.10.1	H29.3.10
恵庭下水終末処理場長寿命化計画に伴う工事委託に関する協定	【長寿命化】 消化汚泥貯留槽攪拌機ほか 更新	70,000,000	H28.6.10	H29.3.10
計		343,000,000		

(消費税込み)

(2) 個別排水処理施設整備費

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
個別排水処理施設設置工事その1	5人槽1基 7人槽4基	7,943,832	H28.7.4	H28.10.11
個別排水処理施設設置工事その2	5人槽2基 7人槽2基 10人槽2基	9,957,600	H28.7.21	H28.11.17
個別排水処理施設設置工事その3	5人槽4基 10人槽2基	9,428,400	H28.7.21	H28.11.7
個別排水処理施設設置工事その4	5人槽3基	4,039,200	H28.8.24	H28.11.21
個別排水処理施設設置工事その5	5人槽3基 7人槽1基	6,080,400	H28.9.8	H29.1.20
計		37,449,432		

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ア) 処理の状況

項 目	単位	平成28年度	平成27年度	比較増減
行政区域内人口	人	69,197	68,934	263
処理区域内人口	人	67,405	67,151	254
水洗化人口	人	67,254	66,976	278
水洗化戸数	戸	20,687	20,533	154
処理区域内面積	ha	1,850	1,850	0
年間総処理水量	m ³	11,017,038	10,879,703	137,335
年間有収水量	m ³	7,762,715	7,719,311	43,404
1日平均処理水量	m ³	30,184	29,726	458
浄化槽設置基数	基	291	268	23

(イ) 排水件数

種 別	平成28年度末件数(件)	平成27年度末件数(件)※	比較増減(件)
家事用	27,114	26,657	457
家事用外	1,586	1,549	37
個別排水	293	261	32
計	28,993	28,467	526

(件数は使用件数)

※平成27年度末件数は推計値

(ウ) 調定業務

年 度	平成28年度		平成27年度		比 較 増 減	
	種 別	調定件数 (件)	調定金額(円)	調定件数 (件)		
家 事 用		164,050	162,634		1,416.0	0.9%
		578,438,731	573,191,356		5,247,375	0.9%
		4,587,961	4,545,056		42,905	0.9%
家 事 用 外		10,287	10,110		177.0	1.8%
		513,832,813	514,112,443		△ 279,630	△0.1%
		3,174,720	3,174,255		465	0.0%
個 別 排 水		1,681	1,538		143.0	9.3%
		7,061,581	6,435,216		626,365	9.7%
		58,615	52,956		5,659	10.7%
合 計		176,018	174,282		1,736.0	1.0%
		1,099,333,125	1,093,739,015		5,594,110	0.5%
		7,821,296	7,772,267		49,029	0.6%

(消費税込み)

(エ) 下水道・個別排水検査手数料

(単位：円)

区 分	平成28年度		平成27年度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
下 水 道	320	160,000	365	182,500	△ 45	△ 22,500
個 別 排 水	26	13,000	23	11,500	3	1,500
計	346	173,000	388	194,000	△ 42	△ 21,000

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 28 年 度	平 成 27 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 収 益	1,591,838,697	1,577,853,937	13,984,760	0.9
下水道使用料	1,017,983,314	1,012,802,646	5,180,668	0.5
雨水処理負担金	515,998,383	504,686,567	11,311,816	2.2
受託事業収益	57,684,000	60,134,000	△ 2,450,000	△ 4.1
その他営業収益	173,000	230,724	△ 57,724	△ 25.0
営 業 外 収 益	1,262,603,968	1,257,557,751	5,046,217	0.4
受取利息及び配当金	588,865	1,163,965	△ 575,100	△ 49.4
補助金	0	14,636,980	△ 14,636,980	皆減
他会計補助金	11,838,960	3,211,802	8,627,158	268.6
他会計負担金	350,764,941	347,838,875	2,926,066	0.8
長期前受金戻入	894,585,326	887,631,166	6,954,160	0.8
雑収益	4,825,876	3,074,963	1,750,913	56.9
特 別 利 益	0	1,590,304	△ 1,590,304	皆減
過年度損益修正益	0	1,590,304	△ 1,590,304	皆減
計	2,854,442,665	2,837,001,992	17,440,673	0.6

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平成 28 年 度	平成 27 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 費 用	2,366,403,927	2,341,467,222	24,936,705	1.1
管 渠 費	79,639,515	81,454,518	△ 1,815,003	△ 2.2
処 理 場 費	409,875,545	414,210,977	△ 4,335,432	△ 1.0
個 別 排 水 処 理 費	17,671,938	15,519,386	2,152,552	13.9
水 質 規 制 費	2,677,700	2,520,000	157,700	6.3
水 洗 化 促 進 費	2,862,321	2,797,610	64,711	2.3
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	54,938,630	57,271,603	△ 2,332,973	△ 4.1
業 務 費	69,962,407	66,574,931	3,387,476	5.1
総 係 費	79,525,122	55,969,504	23,555,618	42.1
減 価 償 却 費	1,565,310,942	1,578,465,422	△ 13,154,480	△ 0.8
資 産 減 耗 費	83,939,807	66,683,271	17,256,536	25.9
営 業 外 費 用	258,814,810	290,311,446	△ 31,496,636	△ 10.8
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	241,597,998	273,348,754	△ 31,750,756	△ 11.6
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,405,493	2,841,133	564,360	19.9
雑 支 出	13,811,319	14,121,559	△ 310,240	△ 2.2
特 別 損 失	199,068	2,653,929	△ 2,454,861	△ 92.5
過 年 度 損 益 修 正 損	199,068	2,653,929	△ 2,454,861	△ 92.5
計	2,625,417,805	2,634,432,597	△ 9,014,792	△ 0.3

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度に締結された主たる契約は次のとおりです。(500万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27.10.1	273,000,000	(H27繰越) 恵庭下水終末処理場の建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
H28.3.9	24,494,400	(H27繰越) 恵庭市公共下水道事業 北柏木地区管渠布設工事	(株)山東建設
H28.4.1	37,778,400	下水道施設維持管理委託業務	恵庭まちづくり協同組合
H28.4.1	267,073,200	恵庭下水終末・生ごみ・し尿処理場運転管理委託業務	道央環境センター
H28.4.1	7,840,800	マイクロガスタービン保守点検委託業務	(株)荏原製作所
H28.4.1	9,720,000	終末処理場 制御システム及び計測器保守点検委託業務	(株)日立製作所
H28.4.26	10,584,000	終末処理場 計装器修繕工事	(株)北海道日立
H28.5.31	63,990,000	泉町地区管渠布設工事第1工区	(株)松島組
H28.5.31	58,665,600	泉町・相生地区管渠布設工事	郷土建設(株)
H28.6.8	27,216,000	終末処理場 No.1 遠心濃縮機整備工事	月島機械(株)
H28.6.8	5,583,600	恵庭市公共下水道事業 柏陽町地区管渠整備工事	池田建設(株)
H28.6.8	46,580,400	恵庭市公共下水道事業 幸町・柏陽地区管渠布設工事	(株)スパル建設
H28.6.10	70,000,000	恵庭下水終末処理場長寿命化計画に伴う建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
H28.6.15	104,171,403	恵庭市第2庁舎に係る整備工事の費用負担金	恵庭市水道部
H28.7.1	7,943,832	個別排水処理施設設置工事その1	尾崎設備工業(株)
H28.7.20	9,957,600	個別排水処理施設設置工事その2	坂口水道設備(株)
H28.7.20	9,428,400	個別排水処理施設設置工事その3	(株)島田工業
H28.7.25	60,328,800	恵庭市公共下水道事業 本町・漁町地区外管渠布設工事	(株)スパル建設
H28.8.9	9,180,000	恵庭市公共下水道事業 全体計画策定(変更)委託業務	(株)ドーコン
H28.8.24	5,346,000	1号幹線樋門ゲート補修工事	(株)表鉄工所

(消費税込み)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H28. 8. 31	7,346,138	恵庭市公共下水道事業 戸磯・黄金地区外実施設計委託業務	㈱ホクスイ設計コンサル
H28. 9. 7	6,080,400	個別排水処理施設設置工事その5	尾崎設備工業㈱
H28. 9. 21	33,674,400	恵庭市公共下水道事業 14号幹線改良工事	㈱山東建設
H28. 10. 25	8,640,000	下水道事業経営戦略基礎調査委託業務	㈱ドーコン
H28. 10. 25	9,612,000	分流化に伴う排水設備工事その2	坂口水道設備㈱

(消費税込み)

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度発行高	当年度元金償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	4,419,063,424	29,900,000	306,351,227	4,142,612,197
簡易生命保険資金	2,733,117,779	0	224,069,310	2,509,048,469
地方公共団体金融機構	4,617,130,144	394,400,000	175,669,073	4,835,861,071
市中銀行等	3,785,068,000	88,400,000	390,850,000	3,482,618,000
市町村備荒資金組合	191,314,000	0	59,676,000	131,638,000
計	15,745,693,347	512,700,000	1,156,615,610	15,101,777,737

(イ) 一時借入金

該当事項なし

(3) 予算・決算の比較概況

(ア) 収益的収支

(収 入)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
営 業 収 益	1,675,115,000	1,677,803,228	2,688,228	100.2
下水道使用料	1,086,854,000	1,099,333,125	12,479,125	101.1
雨水処理負担金	522,071,000	515,998,383	△ 6,072,617	98.8
受託事業収益	66,003,000	62,298,720	△ 3,704,280	94.4
その他営業収益	187,000	173,000	△ 14,000	92.5
営 業 外 収 益	1,261,642,000	1,259,831,264	△ 1,810,736	99.9
受取利息及び配当金	930,000	588,865	△ 341,135	63.3
補助金	33,950,000	0	△ 33,950,000	0.0
他会計補助金	16,969,000	11,838,960	△ 5,130,040	69.8
他会計負担金	351,972,000	350,764,941	△ 1,207,059	99.7
長期前受金戻入	854,163,000	894,585,326	40,422,326	104.7
雑収益	3,658,000	2,053,172	△ 1,604,828	56.1
特 別 利 益	10,000	0	△ 10,000	0.0
固定資産売却益	10,000	0	△ 10,000	0.0
計	2,936,767,000	2,937,634,492	867,492	100.0

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
営 業 費 用	2,480,982,000	2,415,748,273	65,233,727	97.4
管 渠 費	156,511,000	84,677,242	71,833,758	54.1
処 理 場 費	480,793,720	441,368,853	39,424,867	91.8
個 別 排 水 処 理 費	20,486,000	18,878,176	1,607,824	92.2
水 質 規 制 費	5,897,000	2,891,916	3,005,084	49.0
水 洗 化 促 進 費	3,991,000	2,862,321	1,128,679	71.7
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	62,864,000	58,872,680	3,991,320	93.7
業 務 費	75,994,000	75,559,399	434,601	99.4
総 係 費	90,169,280	81,337,337	8,831,943	90.2
減 価 償 却 費	1,575,698,000	1,565,310,942	10,387,058	99.3
資 産 減 耗 費	8,578,000	83,989,407	△ 75,411,407	979.1
営 業 外 費 用	262,359,000	250,733,891	11,625,109	95.6
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	256,993,000	241,597,998	15,395,002	94.0
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,723,000	5,730,400	△ 4,007,400	332.6
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,413,000	3,405,493	7,507	99.8
雑 支 出	230,000	0	230,000	0.0

(消費税込み)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
特 別 損 失	1,010,000	199,068	810,932	19.7
固 定 資 産 売 却 損	10,000	0	10,000	0.0
過 年 度 損 益 修 正 損	1,000,000	199,068	800,932	19.9
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,746,351,000	2,666,681,232	79,669,768	97.1

(消費税込み)

(イ) 資本の収支

(収 入)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
企 業 債	623,500,000	512,700,000	△ 110,800,000	82.2
補 助 金	309,050,000	249,980,240	△ 59,069,760	80.9
他 会 計 出 資 金	128,785,000	128,726,060	△ 58,940	100.0
負 担 金	1,254,000	1,171,880	△ 82,120	93.5
分 担 金	3,757,000	3,999,650	242,650	106.5
水 洗 化 貸 付 事 業 収 入	652,000	65,000	△ 587,000	10.0
計	1,066,998,000	896,642,830	△ 170,355,170	84.0

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
建 設 改 良 費	1,041,372,390	850,637,717	190,734,673	81.7
公共下水道整備費	1,000,555,390	812,333,573	188,221,817	81.2
個別排水処理施設整備費	37,567,000	37,449,432	117,568	99.7
固定資産購入費	3,250,000	854,712	2,395,288	26.3
企 業 債 償 還 金	1,156,615,610	1,156,615,610	0	100.0
水 洗 化 貸 付 事 業 費	652,000	65,000	587,000	10.0
返 還 金	2,750,000	97,512	2,652,488	3.5
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,203,390,000	2,007,415,839	195,974,161	91.1

(消費税込み)

(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	差 引
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計		
職 員 給 与 費	112,398,000	0	112,398,000	100,694,678	11,703,322

(消費税込み)

(5) その他経理に関する重要事項

本年度中に移管を受けた受贈財産は次のとおりです。

(単位：円)

移管施設に係る対象工事等	移管元	受贈財産	受贈財産評価額
合併処理浄化槽設置工事	合併処理浄化槽設置者（個人）	合併処理浄化槽	728,923
ノースガーデン恵み野宅地造成工事	郷土建設株式会社	雨水管（625.30m）他	44,800,000
合 計			45,528,923

(消費税抜き)

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～50年

機械及び装置 5年～50年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 5年～15年

ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については実績率等により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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) 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産にかかる控除対象外消費税等については、長期前払消費税等勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は9,735,694,383円である。

3. キャッシュフロー計算書に関する注記

当事業年度における重要な非資金取引は、受贈による資産の取得45,528,923円である。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ. 報告セグメントの決定方法

恵庭市下水道事業は、公共下水道事業、個別排水処理事業の2事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定していること、及び公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っていることから、「公共下水道事業(汚水処理)」、「公共下水道(雨水処理)」及び「個別排水処理事業」の3つを報告セグメントとしている。

ロ. 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分		事業の内容
公共下水道事業	汚水処理	汚水管渠 L=338km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
	雨水処理	雨水管渠 L=285km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
個別排水処理事業		個別合併処理浄化槽 291基

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ. 平成28年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位:円)

事業区分	公共下水道事業		個別排水処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,069,288,071	515,998,383	6,552,243	1,591,838,697		1,591,838,697
営業費用	1,672,301,552	639,306,672	31,028,622	2,342,636,846	23,767,081	2,366,403,927
営業損益	△ 603,013,481	△ 123,308,289	△ 24,476,379	△ 750,798,149	△ 23,767,081	△ 774,565,230
経常損益	196,688,825	72,548,745	△ 5,094,356	264,143,214	△ 34,919,286	229,223,928
セグメント資産	20,017,338,543	13,871,765,738	261,702,741	34,150,807,022	1,733,616,482	35,884,423,504
セグメント負債	19,828,007,240	12,596,826,697	263,714,033	32,688,547,970	10,689,210	32,699,237,180
その他の項目						
他会計繰入金	326,306,611	531,416,021	20,879,652	878,602,284		878,602,284
うち法第17条第1項に定める経費	326,306,611	519,577,061	20,879,652	866,763,324		866,763,324
減価償却費	1,062,766,126	491,014,218	11,530,598	1,565,310,942		1,565,310,942
特別利益						
特別損失	199,068			199,068		199,068
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	798,337,196	158,565,163	35,404,323	992,306,682		992,306,682

(消費税抜き)

5. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ. 貸倒引当金(固定資産)

当事業年度において、債権の不納欠損による損失として4,113,318円を使用した。

ロ. 賞与引当金・法定福利費引当金

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金5,548,845円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金1,026,634円を使用した。