

平成 28 年 度

いわき市農業集落排水事業会計決算書

平成28年 4 月 1 日から

平成29年 3 月31日まで

い わ き 市

目 次

I 決算書類

(I) 決算報告書	1
(II) 財務諸表	7
1 損益計算書	8
2 剰余金計算書	10
3 欠損金処理計算書	12
4 キャッシュ・フロー計算書	13
5 貸借対照表	14
6 注 記	17

II 決算附属書類

(I) 事業報告書	19
1 概 況	20
2 工 事	24
3 業 務	25
4 会 計	28
5 附 帯 事 項	30
6 そ の 他	30
(II) 政令で定めるその他の書類	31
1 収益費用明細書	32
2 固定資産明細書	36
3 企業債明細書	38

決 算 報 告 書

平成 28 年度 い わ き 市

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額
第1款 農業集落排水 事業収益	273,239,000	△2,056,000	0
第1項 営業収益	44,474,000	△2,200,000	0
第2項 営業外収益	228,764,000	144,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額	小 計
第1款 農業集落排水 事業費用	298,562,000	△2,030,000	0	0	0	296,532,000
第1項 営業費用	236,301,000	△2,030,000	0	0	0	234,271,000
第2項 営業外費用	59,871,000	0	0	0	0	59,871,000
第3項 特別損失	1,390,000	0	0	0	0	1,390,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

農業集落排水事業決算報告書

(単位 円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
271,183,000	269,269,644	△1,913,356	(決算額のうち仮受消費税及び 地方消費税 3,120,762 円)
42,274,000	42,158,820	△115,180	
228,908,000	227,110,824	△1,797,176	
1,000	0	△1,000	

(単位 円)

額					
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	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
0	296,532,000	293,466,311	0	3,065,689	(決算額のうち仮払消費税及び 地方消費税 2,774,706 円)
0	234,271,000	232,676,914	0	1,594,086	
0	59,871,000	59,399,397	0	471,603	
0	1,390,000	1,390,000	0	0	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	65,543,000	△1,453,000	64,090,000	0
第1項 他会計出資金	59,193,000	△1,453,000	57,740,000	0
第2項 分担金等	6,350,000	0	6,350,000	0

支 出

区 分	予 算						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 増減額	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
第1款 資本的支出	139,716,000	0	0	0	139,716,000	0	0
第1項 建設改良費	12,436,000	0	0	0	12,436,000	0	0
第2項 企業債償還金	126,280,000	0	0	0	126,280,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額73,288,947円は、当年度分損益勘定留保資金で補填した。

(単位 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
0	64,090,000	64,662,000	572,000	
0	57,740,000	56,812,000	△928,000	
0	6,350,000	7,850,000	1,500,000	

(単位 円)

額	決算額	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		
139,716,000	137,950,947	0	0	0	1,765,053	
12,436,000	11,671,560	0	0	0	764,440	(決算額のうち仮払消費税及び 地方消費税 864,560 円)
126,280,000	126,279,387	0	0	0	613	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

財 務 諸 表

平成28年度いわき市農業集落排水事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 処理施設使用料	39,009,558		
(2) その他営業収益	28,500	39,038,058	
		<u> </u>	
2 営業費用			
(1) 管渠費	8,635,579		
(2) 処理場費	24,420,014		
(3) 業務費	1,662,720		
(4) 総係費	10,900,506		
(5) 減価償却費	182,710,596		
(6) 資産減耗費	1,572,793	229,902,208	
		<u> </u>	
営業損失			190,864,150
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	173		
(2) 他会計負担金	139,009,000		
(3) 長期前受金戻入	87,103,479		
(4) 雑収益	998,172	227,110,824	
		<u> </u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	55,351,997		
(2) その他営業外費用	963,031	56,315,028	170,795,796
		<u> </u>	<u> </u>
経常損失			20,068,354
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	45,780		
(2) その他特別損失	1,344,220	1,390,000	1,390,000
		<u> </u>	<u> </u>
当年度純損失			<u>21,458,354</u>
当年度未処理欠損金			<u>21,458,354</u>

平成28年度いわき市農業集落排水事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰
		資本剰
		国県補助金
当年度期首残高	246,303,011	13,571,031
当年度変動額	69,563,666	0
引継金	12,751,666	0
一般会計出資金の受入	56,812,000	0
当年度純利益	0	0
当年度末残高	315,866,677	13,571,031

(注) 平成28年4月1日から地方公営企業法適用のため、当年度期首残高を記載している。

(単位 円)

余 金		資本合計	
余 金	利 益 剰 余 金		
資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
13,571,031	0	0	259,874,042
0	△ 21,458,354	△ 21,458,354	48,105,312
0	0	0	12,751,666
0	0	0	56,812,000
0	△ 21,458,354	△ 21,458,354	△ 21,458,354
13,571,031	(当年度未処理欠損金) △ 21,458,354	△ 21,458,354	307,979,354

平成28年度いわき市農業集落排水事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処理欠損金
当年度末残高	315,866,677	13,571,031	△21,458,354
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	315,866,677	13,571,031	(繰越欠損金) △21,458,354

平成28年度いわき市農業集落排水事業キャッシュ・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	△21,458,354
減価償却費	182,571,636
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	495,062
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	667,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	697,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	132,000
長期前受金戻入額	△87,103,479
受取利息及び配当金	△173
支払利息及び企業債取扱諸費	55,351,997
固定資産除却費	1,572,793
未収金の増減額 (△は増加)	1,754,168
未払金の増減額 (△は減少)	△2,708,830
預り金の増減額 (△は減少)	9,520
小 計	131,980,340
受取利息及び配当金	173
支払利息及び企業債取扱諸費	△55,351,997
業務活動によるキャッシュ・フロー	76,628,516

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	△10,609,576
国庫補助金等による収入	△143,897
投資活動によるキャッシュ・フロー	△10,753,473

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△126,279,387
他会計からの出資による収入	69,563,666
財務活動によるキャッシュ・フロー	△56,715,721

資金増加額 (又は減少額) 9,159,322

資金期首残高 0

資金期末残高 9,159,322

平成28年度いわき市農業集落排水事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		27,883,444		
ロ 建物	363,096,476			
減価償却累計額	△ 22,985,102	340,111,374		
ハ 構築物	5,770,278,539			
減価償却累計額	△ 129,757,278	5,640,521,261		
ニ 機械及び装置	346,513,551			
減価償却累計額	△ 29,829,256	316,684,295		
ホ 車両運搬具	46,500			
減価償却累計額	0	46,500		
有形固定資産合計			6,325,246,874	
固定資産合計				6,325,246,874
2 流動資産				
(1) 現金預金			9,159,322	
(2) 未収金			12,123,608	
貸倒引当金			△ 495,062	
流動資産合計				20,787,868
資産合計				6,346,034,742

負 債 の 部

	円	円	円	円
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	2,880,828,633			
企業債合計		2,880,828,633		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	667,000			
引当金合計		667,000		
固定負債合計			2,881,495,633	
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	140,408,142			
企業債合計		140,408,142		
(2) 未払金		15,528,926		
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	697,000			
ロ 法定福利費引当金	132,000			
引当金合計		829,000		
(4) その他流動負債		9,520		
流動負債合計			156,775,588	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	3,086,887,646			
長期前受金収益化累計額	△ 87,103,479	2,999,784,167		
繰延収益合計		2,999,784,167		
負債合計			6,038,055,388	

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				315,866,677
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 県 補 助 金		13,571,031		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>13,571,031</u>	13,571,031	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		21,458,354		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>21,458,354</u>	△ 21,458,354	
剰 余 金 合 計				<u>△ 7,887,323</u>
資 本 合 計				<u>307,979,354</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>6,346,034,742</u></u>

I. 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方法

- (1) 有形固定資産
- ・ 減価償却の方法 定額法（取替資産については取替法）
 - ・ 主な耐用年数
 - 建物 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両運搬具 4年

2 引当金の計上方法

- (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。
- (2) 賞与引当金
職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 法定福利費引当金
職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (4) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II. 貸借対照表に関する注記

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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3,021,236,775円である。

III. セグメント情報に関する注記

いわき市農業集落排水事業会計は、農業集落排水事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 675,000 円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 128,000 円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成 28 年度において、平成 23 年度の債権に属する不納欠損を補填するため、貸倒引当金 186,656 円を取り崩した。

事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本市の農業集落排水事業は、農村の生活環境の改善等を目的として市内6地区（渡辺、戸田、遠野、下小川、三阪、永井）に整備した排水処理施設の維持管理を行っているものであり、農業用排水・公共用水域の水質保全を図っております。

当該事業は、下水道事業と同様に使用料や受益者からの分担金等の収入で事業運営を行うことが基本ですが、今後、事業対象地域の人口減少が見込まれ、それに伴い使用料収入も減少することが想定されるとともに、供用開始から15年以上が経過した施設も存在しているため、将来的には大規模な修繕も見込まれることから、より健全性や透明性を確保した事業運営を進める必要があります。

これらのことから、平成28年度から地方公営企業法の財務規定を適用し、財務諸表等から得られる経営成績（損益情報）や財政状態（ストック情報）をもとに、より安定的で持続可能な事業運営に向けた経営基盤の強化に取り組んでいるところであります。

以下、平成28年度決算について項目別に報告します。

ア 経営の収支状況

(ア) 収益的収支

収益的収支（消費税抜）においては、他会計負担金1億3,900万9,000円、長期前受金戻入8,710万3,479円及び処理施設使用料3,900万9,558円などによる収入総額2億6,614万8,882円が、減価償却費1億8,271万596円や支払利息及び企業債取扱諸費5,535万1,997円などによる支出総額2億8,760万7,236円を下回ったことにより、本年度の純損失は2,145万8,354円となりました。

(イ) 資本的収支

資本的収支（消費税込）においては、収入総額6,466万2,000円に対し、支出総額は1億3,795万947円となり、不足する額7,328万8,947円については、当年度分損益勘定留保資金で補填することとしました。

なお、企業債未償還残高は、30億2,123万6,775円となり、期首残高と比較して1億2,627万9,387円（4.01%）減少しました。

イ 農業集落排水普及状況

本年度末における対象区域の接続戸数は976世帯で、前年度と比較して24戸（2.52%）増加しましたが、主に遠野地区の増加によるものです。

また、年間処理水量は28万8,985 m^3 で、前年度と比較して1万3,235 m^3 増加しました。

ウ 建設改良事業

本年度の建設改良事業は、総額1,167万1,560円の事業費で次の事業を実施しました。

(主な実施工事)

(ア) 渡辺地区

No.3曝気ブロワ更新工事 ----- 1,188千円

(イ) 遠野地区

汚水柵設置工事 ----- 1,285千円

(ロ) 下小川地区

マンホールポンプ水位計更新工事 ----- 1,242千円

(ハ) 三阪地区

汚水柵設置工事 ----- 688千円

(ニ) 永井地区

インテリジェントプリンタ更新工事 ----- 3,456千円

(2) 議会議決事項

議案等番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第11号	平成27年度いわき市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算の認定について	平成28年10月26日	平成28年12月15日
議案第53号	平成28年度いわき市農業集落排水事業会計補正予算(第1号)	平成28年12月15日	平成28年12月15日
議案第36号	平成28年度いわき市農業集落排水事業会計補正予算(第2号)	平成29年2月23日	平成29年3月16日
議案第54号	平成29年度いわき市農業集落排水事業会計予算	平成29年2月23日	平成29年3月16日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

ア 年度末職員数

(単位 人)

区 分	事 務	技 術	嘱 託	計
北 部 下 水 道 管 理 事 務 所		1		1

イ 勘定科目別職員数 (年度末)

(単位 人)

区 分	事 務	技 術	計
損 益 勘 定 支 弁 職 員		1	1
前 年 度 職 員 数	—	—	—

(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

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

本年度施工した建設改良工事は次のとおりである。

(単位 千円)

区 分	工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本 年 度 工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
管 渠 建 設 事 業	下小川地区 農業集落排水処理施設 マンホールポンプ水位計 更新工事	マンホールポンプ用投込式水位計更新 1式 ・測定範囲：0～3m ・中空ケーブル：65m ・電源電圧：AC200V 50Hz ・検出器、変換器出力：4～20mA	1,242	平成 28. 5. 31	平成 28. 8. 31	
	永井地区 農業集落排水処理施設 真空弁更新工事	真空弁更新 2基 ・口径：75mm ・作動圧力：-20kPa ・吸引能力：200L/min-1	1,026	28. 11. 16	28. 12. 15	
	三阪地区 農業集落排水処理施設 汚水柵設置工事	汚水柵設置工 N=2.0箇所	688	28. 12. 20	29. 2. 24	
	市道稲荷林・折部前線 下水道施設移設工事	人孔蓋調整工 N=1箇所	108	29. 2. 20	29. 2. 28	
	農業集落排水事業 遠野地区 汚水柵設置工事	汚水柵設置工 N=3箇所	1,285	29. 2. 28	29. 3. 21	
	農業集落排水事業 遠野地区 汚水柵設置工事(その2)	汚水柵設置工 N=2箇所	1,199	29. 3. 16	29. 3. 27	
処 理 場 建 設 事 業	永井地区 農業集落排水処理施設 インテリジェントプリンタ 更新工事	インテリジェントプリンタ更新 1式 ・入力仕様 アナログ：16点(4～20mADC) パルス：4点 デジタル：64点(運転時間・イベント合計) ・電源電圧 100VAC 50Hz	3,456	28. 5. 19	28. 9. 16	
	永井地区 農業集落排水処理施設 真空ポンプ 整備工事	水封式真空ポンプ 1台 ・型番：40NVEM ・仕様：40A×1.4m ³ /min×-68.6kPa×5.5kw	972	28. 8. 9	28. 9. 26	
	渡辺地区 農業集落排水処理施設 No.3曝気ブロワ更新工事	No.3曝気ブロワ更新 1基	1,188	28. 12. 6	29. 3. 24	
	三阪地区 農業集落排水処理施設 流入調整槽攪拌装置 更新工事	攪拌用水中ミキサー 1台 ・流量：3.44m ³ /min ・電動機：200V 4P 0.75kw	508	29. 2. 24	29. 3. 24	

(2) 保存工事の概況

本年度施工した維持補修工事のうち、主なものは次のとおりである。(本年度工事費300千円以上)

(単位 千円)

区 分	工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本 年 度 工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
管 渠 費	三阪地区 農業集落排水処理施設 No. 296マンホールポンプ 非常通報装置修繕	マンホールポンプ非常通報装置更新 1式	400	平成 28. 7. 27	平成 28. 9. 12	
	下小川地区 農業集落排水処理施設 人孔蓋修繕	人孔高調整工 1式 ・φ600人孔蓋 N= 3箇所(舗装擦り付け)	518	29. 2. 10	29. 3. 22	
処 理 場 費	永井地区 農業集落排水処理施設 流入調整槽曝気装置 修繕	水中曝気装置修繕 1式 ・仕様：φ100×70m ³ /h×3.7kw	475	28. 10. 5	28. 11. 25	

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	伸び率(%)
年 度 末 接 続 戸 数 (戸)	976	952	24	2.52
年 間 総 処 理 水 量 (m ³)	288,985	275,750	13,235	4.80
一 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	792	753	39	5.18

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円・%)

種 別		平成28年度		平成27年度	比 較		
		金 額	構成比		増 減	伸び率	
農業 集落排水事業	営業 収益	処 理 施 設 使 用 料	(42,130,320) 39,009,558	14.66	—	—	—
		そ の 他 営 業 収 益	(28,500) 28,500	0.01	—	—	—
		計	(42,158,820) 39,038,058	14.67	—	—	—
	営業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	(173) 173	0.00	—	—	—
		他 会 計 負 担 金	(139,009,000) 139,009,000	52.23	—	—	—
		長 期 前 受 金 戻 入	(87,103,479) 87,103,479	32.73	—	—	—
		雑 収 益	(998,172) 998,172	0.38	—	—	—
		計	(227,110,824) 227,110,824	85.33	—	—	—
	合 計		(269,269,644) 266,148,882	100.00	—	—	—

()内は消費税及び地方消費税込みの金額

※ 構成比は種別ごとに四捨五入しているため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

(3) 事業費に関する事項

(単位 円・%)

種 別		平成28年度		平成27年度	比 較		
		金 額	構成比		増 減	伸び率	
農業 集落排水事業	営業費用	管 渠 費	(9,322,215) 8,635,579	3.00	—	—	—
		処 理 場 費	(26,364,280) 24,420,014	8.49	—	—	—
		業 務 費	(1,782,569) 1,662,720	0.58	—	—	—
		総 係 費	(10,924,461) 10,900,506	3.79	—	—	—
		減 価 償 却 費	(182,710,596) 182,710,596	63.53	—	—	—
		資 産 減 耗 費	(1,572,793) 1,572,793	0.55	—	—	—
		計	(232,676,914) 229,902,208	79.94	—	—	—
	営業外費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	(55,351,997) 55,351,997	19.25	—	—	—
		消費税及び地方消費税	(4,047,400) 0	0.00	—	—	—
		そ の 他 営 業 外 費 用	(0) 963,031	0.33	—	—	—
		計	(59,399,397) 56,315,028	19.58	—	—	—
	特別損失	過 年 度 損 益 修 正 損	(45,780) 45,780	0.02	—	—	—
		そ の 他 特 別 損 失	(1,344,220) 1,344,220	0.47	—	—	—
計		(1,390,000) 1,390,000	0.48	—	—	—	
合 計		(293,466,311) 287,607,236	100.00	—	—	—	

()内は消費税及び地方消費税込みの金額

※ 構成比は種別ごとに四捨五入しているため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

(4) その他重要な事項

特になし。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度中に締結した契約は次のとおりである。

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約相手方
平成 28. 4. 1	194,400	農業集落排水処理施設使用料賦課システム保守委託	㈱F S K
28. 4. 1	354,456	農業集落排水処理施設使用料賦課システム用機器賃貸借	㈱J E C C
28. 4. 1	単価契約 32.40円/枚	農業集落排水処理施設使用料に係るいわき市電子計算機利用業務委託	㈱F S K
28. 4. 1	1,188,000	渡辺地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	(有)カンセイ
28. 4. 1	594,000	戸田地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	㈱ジオメイク・希
28. 4. 1	2,052,000	遠野地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	日化メンテナンス㈱東北営業所
28. 4. 1	1,350,000	下小川地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	1,890,000	三阪地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	1,944,000	永井地区農業集落排水処理施設等維持管理業務委託	㈱ジオメイク・希
28. 4. 1	306,720	渡辺地区農業集落排水処理施設管理業務委託	渡辺地区農業集落排水管理組合
28. 4. 1	306,720	戸田地区農業集落排水処理施設管理業務委託	戸田地区農業集落排水施設維持管理組合
28. 4. 1	407,160	遠野地区農業集落排水処理施設管理業務委託	遠野地区農業集落排水管理組合
28. 4. 1	306,720	下小川地区農業集落排水処理施設管理業務委託	下小川地区農業集落排水施設維持管理組合
28. 4. 1	306,720	三阪地区農業集落排水処理施設管理業務委託	三阪地区農業集落排水管理組合
28. 4. 1	306,720	永井地区農業集落排水処理施設管理業務委託	永井地区農業集落排水施設維持管理組合
28. 4. 1	単価契約 108円/kg	渡辺地区農業集落排水処理施設一般廃棄物運搬業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	単価契約 108円/kg	遠野地区農業集落排水処理施設一般廃棄物運搬業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	単価契約 7,020円/k1	南部地区農業集落排水処理施設濃縮汚泥汲取り運搬業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	単価契約 7,020円/k1	北部地区農業集落排水処理施設濃縮汚泥汲取り運搬業務委託	いわき市環境整備事業協同組合
28. 4. 1	147,873	遠野地区農業集落排水処理施設自家用電気工作物保安管理業務委託	(一財)東北電気保安協会福島事業本部
28. 4. 1	131,803	永井地区農業集落排水処理施設自家用電気工作物保安管理業務委託	(一財)東北電気保安協会福島事業本部

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約相手方
28. 4. 1	221,616	遠野地区マンホールポンプ運転情報提供業務	(株)南東北クボたいわき営業所
28. 5. 18	3,456,000	永井地区農業集落排水処理施設インテリジェントプリンタ更新工事	愛知時計電機(株)仙台支店
28. 5. 30	1,242,000	下小川地区農業集落排水処理施設マンホールポンプ水位計更新工事	(株)常磐エンジニアリング
28. 7. 26	399,600	三阪地区農業集落排水処理施設No.296マンホールポンプ非常通報装置修繕	斎藤商事(株)
28. 8. 8	972,000	永井地区農業集落排水処理施設真空ポンプ整備工事	三栄商工(株)いわき営業所
28.10. 4	475,200	永井地区農業集落排水処理施設流入調整槽曝気装置修繕	三栄商工(株)いわき営業所
28.11.15	1,026,000	永井地区農業集落排水処理施設真空弁更新工事	三栄商工(株)いわき営業所
28.12. 5	1,188,000	渡辺地区農業集落排水処理施設No.3曝気ブロワ更新工事	東北機電工業(株)
28.12.20	687,960	三阪地区農業集落排水処理施設汚水柵設置工事	松本建設(株)
29. 2. 10	518,400	下小川地区農業集落排水処理施設人孔蓋修繕	(有)吉田総合開発
29. 2. 16	108,000	市道稻荷林・折部前線下水道施設移設工事	(有)鴻盛興業
29. 2. 23	507,600	三阪地区農業集落排水処理施設流入調整槽攪拌装置更新工事	スピーデーエンジニアリング(株)
29. 2. 27	1,285,200	農業集落排水事業 遠野地区汚水柵設置工事	(有)雲藤工建
29. 3. 15	1,198,800	農業集落排水事業 遠野地区汚水柵設置工事(その2)	(有)雲藤工建

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位 円)

借入先	前年度末残高	当年度借入金	当年度償還金	当年度末残高
財務省	1,582,379,488	0	67,491,993	1,514,887,495
地方公共団体 金融機構	1,565,136,674	0	58,787,394	1,506,349,280
合計	3,147,516,162	0	126,279,387	3,021,236,775

イ 一時借入金

該当なし。

5 附帯事項

特になし。

6 その他

特になし。

政令で定めるその他の書類

平成28年度 いわき市農業集落排水事業会計収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1 農業集落排水 事業収益				266,148,882	
	1 営業収益			39,038,058	
		1 処理施設料		39,009,558	
			処理施設料	39,009,558	
		2 その他の営業収益		28,500	
			手数料	28,500	
	2 営業外収益			227,110,824	
		1 受取利息及び配当金		173	
			預金利息	173	
		2 他会計負担金		139,009,000	
			一般会計負担金	139,009,000	
		3 長期前受金戻		87,103,479	
			長期前受金戻	87,103,479	
		4 雑収益		998,172	
			その他雑収益	998,172	
収 益 的 収 入 合 計				266,148,882	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 農業集落排水事業費用	1 営業費用			287,607,236		
		1 管渠費		8,635,579		
			備用品費	82,300		
			通信運搬費	330,764		
			委託料	1,857,113		
			使用料及 手数料	205,200		
			修繕費	1,581,963		
			動力費	4,533,881		
			保険料	44,358		
			2 処理場費		24,420,014	
			備用品費	99,640		
			光熱水費	64,180		
			通信運搬費	227,910		
			委託料	14,308,647		
			使用料及 手数料	94,000		
			修繕費	1,301,300		
			動力費	7,841,354		
			薬品費	461,550		
			保険料	21,433		
			3 業務費		1,662,720	
			備用品費		32,635	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	473,000	
			通信運搬費	489,613	
			委託料	300,510	
			使用料及び 手数料	38,762	
			賃借料	328,200	
		4 総 係 費		10,900,506	
			給料	5,023,200	予算額 5,024,000
			手当	2,572,594	予算額 2,591,000
			賞与引当金額 繰入	697,000	予算額 697,000
			法定福利費	1,424,723	予算額 1,435,000
			法定福利費 引当金繰入額	132,000	予算額 132,000
			旅費	8,705	
			備用品費	2,576	
			燃料費	30,487	
			印刷製本費	79,200	
			使用料及び 手数料	15,503	
			修繕費	45,290	
			負担金	25,000	
			保険料	30,130	
			公課費	6,600	
			退職給付費	667,000	予算額 667,000

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金額 繰入	140,498	
		5 減価償却費		182,710,596	
			有形固定資産 減価償却費	182,710,596	
		6 資産減耗費		1,572,793	
			固定資産 除却費	1,572,793	
	2 営業外費用			56,315,028	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		55,351,997	
			企業債利息	55,351,997	
		2 その他の 営業外費用		963,031	
			その他雑支出	963,031	
	3 特別損失			1,390,000	
		1 過年度損益 修正		45,780	
			過年度損益 修正	45,780	
		2 その他の 特別損失		1,344,220	
			その他の 特別損失	1,344,220	
	収益的支出合計			287,607,236	

固 定 資 産

有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	27,883,444	0	0	27,883,444
建 物	363,096,476	0	0	363,096,476
構 築 物	5,767,241,539	3,037,000	0	5,770,278,539
機 械 及 び 装 置	340,316,344	7,770,000	1,572,793	346,513,551
車 両 運 搬 具	46,500	0	0	46,500
合 計	6,498,584,303	10,807,000	1,572,793	6,507,818,510

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高	備 考
年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	0	27,883,444	
0	22,985,286	184	22,985,102	340,111,374	
0	129,758,360	1,082	129,757,278	5,640,521,261	
0	29,966,950	137,694	29,829,256	316,684,295	
0	0	0	0	46,500	
0	182,710,596	138,960	182,571,636	6,325,246,874	

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政 府 資 金		円	円	円
	平成10年 5 月29日	20,500,000	827,931	10,217,405
	平成12年 3 月24日	185,100,000	7,183,911	77,451,782
	平成12年11月30日	184,600,000	7,075,645	73,091,789
	平成14年 1 月25日	292,100,000	10,964,613	104,459,993
	平成14年12月19日	293,800,000	11,041,400	98,116,786
	平成15年 5 月26日	206,600,000	7,955,741	69,094,000
	平成16年 5 月27日	195,300,000	6,957,967	51,798,306
	平成17年 8 月22日	196,000,000	6,838,543	45,001,056
	平成18年 5 月29日	80,000,000	2,689,913	15,254,265
	平成19年 5 月28日	62,100,000	2,078,039	9,969,378
	平成21年 5 月26日	8,800,000	282,423	829,873
	平成22年 7 月27日	110,400,000	3,595,867	7,127,872
	平成24年 3 月26日	240,400,000	0	0
	平成25年 3 月25日	1,600,000	0	0
計	2,077,300,000	67,491,993	562,412,505	
機 構 資 金	平成10年 5 月28日	9,400,000	422,069	5,177,002
	平成10年 5 月28日	1,200,000	53,852	662,554
	平成12年 3 月30日	78,400,000	3,379,176	36,431,862
	平成12年 3 月30日	29,800,000	1,284,432	13,847,826
	平成12年 5 月30日	45,300,000	1,952,510	21,050,553
	平成12年 5 月30日	20,100,000	866,346	9,340,312
	平成12年11月10日	6,800,000	289,790	2,993,543
	平成12年11月10日	21,500,000	916,247	9,464,881
	平成13年 5 月30日	101,900,000	4,332,444	43,957,159
	平成13年 5 月30日	39,600,000	1,682,213	17,026,947
	平成14年 5 月30日	41,800,000	1,731,353	15,856,324
	平成14年 5 月30日	84,700,000	3,508,268	32,129,920
	平成14年12月20日	8,700,000	362,606	3,235,459
	平成14年12月20日	13,700,000	570,999	5,094,917
	平成15年 5 月29日	78,400,000	3,312,214	28,765,910

明 細 書

未償還残高	利 率	償 還 終 期	借 入 先	備 考
円	年			
10,282,595	2.000	平成40年3月25日	財 務 省	
107,648,218	2.000	平成42年3月1日	"	
111,508,211	2.100	平成42年9月25日	"	
187,640,007	2.100	平成43年9月25日	"	
195,683,214	1.600	平成45年3月25日	"	
137,506,000	0.900	平成45年3月25日	"	
143,501,694	2.100	平成46年3月27日	"	
150,998,944	2.100	平成47年3月26日	"	
64,745,735	2.300	平成48年3月25日	"	
52,130,622	2.100	平成49年3月25日	"	
7,970,127	2.100	平成51年3月25日	"	
103,272,128	1.800	平成52年3月25日	"	
240,400,000	1.700	平成54年3月1日	"	
1,600,000	0.200	平成50年3月1日	"	
1,514,887,495				
4,222,998	2.100	平成38年3月20日	地方公共団体金融機構	
537,446	2.050	平成38年3月20日	"	
41,968,138	2.000	平成40年3月20日	"	
15,952,174	2.000	平成40年3月20日	"	
24,249,447	2.000	平成40年3月20日	"	
10,759,688	2.000	平成40年3月20日	"	
3,806,457	2.100	平成40年9月20日	"	
12,035,119	2.100	平成40年9月20日	"	
57,942,841	1.650	平成41年3月21日	"	
22,573,053	1.700	平成41年3月21日	"	
25,943,676	2.000	平成42年3月21日	"	
52,570,080	2.000	平成42年3月21日	"	
5,464,541	1.500	平成43年3月20日	"	
8,605,083	1.500	平成43年3月20日	"	
49,634,090	0.900	平成43年3月20日	"	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
機 構 資 金		円	円	円
	平成15年 5 月29日	141,200,000	5,965,366	51,807,989
	平成16年 5 月28日	75,400,000	2,986,698	22,234,350
	平成16年 5 月28日	157,300,000	6,230,869	46,385,454
	平成17年 5 月27日	49,200,000	1,930,913	12,780,074
	平成17年 5 月27日	183,800,000	7,213,452	47,743,450
	平成18年 5 月30日	50,300,000	1,884,795	10,688,511
	平成18年 5 月30日	32,600,000	1,221,558	6,927,345
	平成19年 5 月30日	46,700,000	1,737,476	8,335,529
	平成19年 5 月30日	26,900,000	1,000,816	4,801,407
	平成21年 5 月28日	4,900,000	174,845	513,765
	平成21年 5 月28日	1,200,000	42,819	125,820
	平成22年 5 月26日	13,700,000	435,760	862,934
	平成22年 5 月26日	68,000,000	2,162,897	4,283,177
	平成22年 7 月29日	1,700,000	55,372	109,760
	平成22年 7 月29日	7,400,000	241,028	477,775
	平成23年 5 月26日	26,200,000	838,211	838,211
	平成24年 5 月24日	43,700,000	0	0
	平成24年 5 月24日	49,100,000	0	0
	平成25年 2 月27日	60,000,000	0	0
平成25年 5 月23日	192,900,000	0	0	
平成26年 5 月23日	65,700,000	0	0	
平成26年 5 月23日	29,700,000	0	0	
平成26年 9 月25日	29,400,000	0	0	
平成27年 5 月28日	32,000,000	0	0	
	計	1,970,300,000	58,787,394	463,950,720
総	計	4,047,600,000	126,279,387	1,026,363,225

未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
円	年	%		
89,392,011	0.900	平成43年3月20日	地方公共団体金融機構	
53,165,650	2.100	平成44年3月22日	〃	
110,914,546	2.100	平成44年3月22日	〃	
36,419,926	1.900	平成45年3月22日	〃	
136,056,550	1.900	平成45年3月22日	〃	
39,611,489	2.300	平成46年3月20日	〃	
25,672,655	2.300	平成46年3月20日	〃	
38,364,471	2.100	平成47年3月20日	〃	
22,098,593	2.100	平成47年3月20日	〃	
4,386,235	2.100	平成49年3月20日	〃	
1,074,180	2.100	平成49年3月20日	〃	
12,837,066	2.000	平成52年3月20日	〃	
63,716,823	2.000	平成52年3月20日	〃	
1,590,240	1.800	平成52年3月20日	〃	
6,922,225	1.800	平成52年3月20日	〃	
25,361,789	1.800	平成53年3月20日	〃	
43,700,000	1.600	平成54年3月20日	〃	
49,100,000	1.600	平成54年3月20日	〃	
60,000,000	1.700	平成54年9月20日	〃	
192,900,000	1.400	平成55年3月20日	〃	
65,700,000	1.400	平成56年3月20日	〃	
29,700,000	1.400	平成56年3月20日	〃	
29,400,000	1.300	平成56年9月20日	〃	
32,000,000	1.200	平成57年3月20日	〃	
1,506,349,280				
3,021,236,775				