

平成28年度

五領川下水道事業会計決算書

目 次

I 決算書

1. 五領川下水道事業会計決算報告書

(1) 平成28年度五領川下水道事業決算報告書	1
-------------------------------	---

2. 財務諸表

(1) 平成28年度五領川下水道事業損益計算書	3
-------------------------------	---

(2) 平成28年度五領川下水道事業剰余金計算書	5
--------------------------------	---

(3) 平成28年度五領川下水道事業剰余金処分計算書	5
----------------------------------	---

(4) 平成28年度五領川下水道事業貸借対照表	6
-------------------------------	---

II 決算附属書類

1. 五領川下水道事業報告書

(1) 概 要	10
---------------	----

(2) 工 事	13
---------------	----

(3) 業 務	14
---------------	----

(4) 会 計	17
---------------	----

2. キャッシュ・フロー計算書	19
-----------------------	----

3. 五領川下水道事業会計財務諸表附属書類

(1) 収 益 費 用 明 細 書	20
-------------------------	----

(2) 資 本 的 収 支 明 細 書	23
---------------------------	----

(3) 固 定 資 産 明 細 書	25
-------------------------	----

(4) 企 業 債 明 細 書	27
-----------------------	----

注記	30
----------	----

I 決算書

1. 五領川下水道事業会計決算報告書

(1) 平成28年度五領川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、金額は消費税込額)

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	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 下水道事業収益	487,270,000	0	0	487,270,000	493,527,590	6,257,590	
第1項 営業収益	241,681,000	0	0	241,681,000	239,336,226	△ 2,344,774	内、仮受消費税 16,653,491
第2項 営業外収益	245,589,000	0	0	245,589,000	254,191,364	8,602,364	内、仮受消費税 54,147 消費税調整額 雑収入(予算経理無し) 196

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	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	合 計				
第1款 下水道事業費用	449,780,000	△ 3,515,000	0	0	446,265,000	0	446,265,000	0	8,384,153	
第1項 営業費用	394,790,000	△ 3,515,000	0	0	391,275,000	0	391,275,000	0	6,118,065	内、仮払消費税 9,780,894
第2項 営業外費用	54,590,000	0	0	0	54,590,000	0	54,590,000	0	1,866,088	内、仮払消費税 6,419 消費税及び地方消費税納付金 2,166,800 消費税調整額 雑支出(予算経理無し) 5,882
第3項 予備費	400,000	0	0	0	400,000	0	400,000	0	400,000	

② 資本的収入及び支出

収入

(単位：円、金額は消費税込額)

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	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額に係 る財源充当額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額				合 計
第1款 資本的収入	130,950,000	△ 15,300,000	115,650,000	0	0	115,650,000	116,274,000	624,000	
第1項 負担金	174,000	0	174,000	0	0	174,000	798,000	624,000	
第2項 企業債	69,900,000	0	69,900,000	0	0	69,900,000	69,900,000	0	
第3項 国庫補助金	57,000,000	△ 15,300,000	41,700,000	0	0	41,700,000	41,700,000	0	控除不可分圧縮記帳 (予算経理無し) 3,088,889
第4項 他会計補助金	3,876,000	0	3,876,000	0	0	3,876,000	3,876,000	0	

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		
第1款 資本的支出	316,160,000	△ 198,000	0	315,962,000	0	0	315,962,000	297,125,675	0	0	0	18,836,325	
第1項 建設改良費	130,967,000	117,000	0	131,084,000	0	0	131,084,000	112,387,387	0	0	0	18,696,613	内、仮払消費税 7,771,684 特定収入仮払消費税 3,088,889
第2項 退職手当組合 積立金	3,523,000	△ 315,000	0	3,208,000	0	0	3,208,000	3,193,236	0	0	0	14,764	
第3項 企業債償還金	181,670,000	0	0	181,670,000	0	0	181,670,000	181,545,052	0	0	0	124,948	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額180,851,675円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,682,795円、減債積立金取崩し額60,000,000円及び過年度分損益勘定留保資金116,168,880円で補填した。

③ たな卸し資産購入限度額

区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	備 考
第1款 たな卸し資産 購入限度額	1,230,000	1,031,616	198,384	内、仮払消費税 76,416

2. 財務諸表

(1) 平成28年度五領川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)

1 営業収益		円	円	円
(1) 下水道使用料	135,463,340			
(2) 受託事業収益	72,781,495			
(3) 他会計負担金	14,434,000			
(4) その他営業収益	3,900		222,682,735	
2 営業費用				
(1) 管路費	9,272,782			
(2) 処理場費	120,218,883			
(3) 業務費	5,498,315			
(4) 総係費	15,288,200			
(5) 普及促進費	53,140			
(6) 減価償却費	212,199,909			
(7) 資産減耗費	12,840,912			
(8) その他の営業費用	3,900		375,376,041	
営業損失				152,693,306
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	850,598			
(2) 業務受託料	351,208			
(3) 他会計補助金	131,990,000			
(4) 長期前受金戻入	120,089,496			
(5) 雑収益	856,111		254,137,413	

4 營業外費用			
(1) 議 會 費	313,863		
(2) 監 查 費	46,533		
(3) 支 払 利 息	42,586,367		
(4) 繰 延 資 産 償 却	7,603,930		
(5) 雜 支 出	<u>5,882</u>	<u>50,556,575</u>	<u>203,580,838</u>
經 常 利 益			50,887,532
當 年 度 純 利 益			50,887,532
前 年 度 繰 越 利 益 剩 余 金			<u>541,579,957</u>
當 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金			<u><u>592,467,489</u></u>

(2) 平成28年度五領川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	工事 負担金	国庫 補助金	県補助金	他会計 補助金	受益者負担 金・分担金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利 益剰余金		利益剰余金 合計
前年度末残高	512,581,355	0	0	82,338,020	750,000	0	52,561,922	135,649,942	165,784,806	24,000,000	536,949,963	726,734,769	1,374,966,066
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	512,581,355	0	0	82,338,020	750,000	0	52,561,922	135,649,942	165,784,806	24,000,000	(繰越利益剰余金) 536,949,963	726,734,769	1,374,966,066
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△4,629,994	0	55,517,526	50,887,532	50,887,532
発生高	0	0	0	0	0	0	0	0	55,370,006	0	60,000,000	115,370,006	115,370,006
処分高	0	0	0	0	0	0	0	0	△60,000,000	0	△55,370,006	△115,370,006	△115,370,006
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,887,532	50,887,532	50,887,532
当年度末残高	512,581,355	0	0	82,338,020	750,000	0	52,561,922	135,649,942	161,154,812	24,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 592,467,489	777,622,301	1,425,853,598

(3) 平成28年度五領川下水道事業剰余金処分計算書

(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	512,581,355	135,649,942	592,467,489
条例第2条による処分額	0	0	△50,887,532
減債積立金の積立	0	0	△50,887,532
処分後残高	512,581,355	135,649,942	(繰越利益剰余金) 541,579,957

(4) 平成28年度五領川下水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		268,158,381		
ロ 建 物	799,219,893			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△549,261,403</u>	249,958,490		
ハ 構 築 物	6,285,450,427			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,593,818,082</u>	3,691,632,345		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,201,569,569			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,468,239,361</u>	733,330,208		
ホ 車 両 運 搬 具	3,591,250			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,202,689</u>	1,388,561		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	41,967,590			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△30,350,767</u>	11,616,823		
ト 建 設 仮 勘 定		6,696,306		
有形固定資産合計			4,962,781,114	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ その他無形固定資産		21,430,430		
無形固定資産合計			21,430,430	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		39,737,200		
ロ 退 職 手 当 組 合 積 立 金		78,505,684		
投資合計			<u>118,242,884</u>	
固定資産合計				5,102,454,428
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			669,647,857	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		16,953,196		
ロ 営 業 外 未 収 金		394,839		

ハ貸倒引当金	△240,225		
ニその他未収金	95,200		
未収金合計		17,203,010	
(3) 貯蔵品		54,000	
(4) 前払金		16,438	
(5) 仮払金		20,000	
(6) 預託金		192,008	
流動資産合計			687,133,313
3 繰延資産			
(1) 開発費		5,054,660	
繰延資産合計			5,054,660
資産合計			<u>5,794,642,401</u>

負債の部

4 固定負債	円	円	円	円
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		1,723,255,909		
企業債合計			1,723,255,909	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		47,681,000		
ロ 修繕引当金		58,419,364		
引当金合計			106,100,364	
(3) その他固定負債				
イ 預り金		43,740,000		
その他固定負債合計			43,740,000	
固定負債合計				1,873,096,273
5 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		174,528,300		
企業債合計			174,528,300	

(2) 未払金			
イ 営業未払金	11,526,208		
ロ 営業外未払金	303,762		
ハ その他未払金	6,992,697		
未払金合計		18,822,667	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,574,893		
ロ 法定福利費引当金	362,452		
引当金合計		2,937,345	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	57,826		
その他流動負債合計		57,826	
流動負債合計			196,346,138
6 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	3,718,003,166		
ロ 県補助金	60,880,000		
ハ 他会計補助金	363,362,521		
ニ 受贈財産評価額	319,851,000		
ホ 工事負担金	8,350,200		
ヘ 受益者負担金・分担金	529,839,934		
長期前受金合計		5,000,286,821	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△2,119,118,456		
ロ 県補助金	△34,544,763		
ハ 他会計補助金	△131,809,023		
ニ 受贈財産評価額	△119,610,630		
ホ 工事負担金	△871,080		
ヘ 受益者負担金・分担金	△294,986,477		
長期前受金収益化累計額		△2,700,940,429	
負債合計			4,368,788,803
			2,299,346,392

資 本 の 部

	円	円	円	円
7 資 本 金				
(1) 固 有 資 本 金			69,273,294	
(2) 組 入 資 本 金			443,308,061	
資 本 金 合 計			<u>512,581,355</u>	
8 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 庫 補 助 金		82,338,020		
ロ 県 補 助 金		750,000		
ハ 受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金		52,561,922		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>135,649,942</u>		
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		161,154,812		
ロ 利 益 積 立 金		24,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		592,467,489		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>777,622,301</u>		
剰 余 金 合 計			<u>913,272,243</u>	
資 本 合 計			<u>1,425,853,598</u>	
負 債 資 本 合 計			<u><u>5,794,642,401</u></u>	

II 決算附属書類

1. 五領川下水道事業報告書

(1) 概要

① 総括事項

五領川下水道事業は、県営事業として昭和54年3月に処理区域内計画人口3,930人、処理区域計画面積93.1ha、日最大計画汚水量6,559m³で認可を受け、同年4月より事業に着手しました。

その後、昭和58年2月に旧吉田郡松岡町と旧坂井郡丸岡町の2町で五領川公共下水道事務組合を設立し、福井県からの資産を引き継ぎました。

そして、昭和58年4月には一部を供用開始し、その後8次にわたる事業の認可変更により、処理区域内計画人口5,800人、処理区域計画面積273.9ha、日最大計画汚水量8,172m³の認可になっています。

管渠整備は、福井医科大学（現在の福井大学医学部）、総合グリーンセンター、福井県立大学等の開発区域と周辺集落を対象とする区域を中心に整備を行いました。現在、整備面積は270.0haで整備率は98.6%となり、実質的な整備は完了しましたので、今後は、宅地造成等に伴って逐次整備していく計画であります。

なお、管渠施設、処理場施設等の更新には膨大な費用を必要としますので、効率的かつ経済的な計画に基づいて取り組む所存であります。

今後も企業努力と経費の節減に努め、より効率的な事業経営と長期的な展望に立った計画で事業を推進してまいります。

イ 事業状況

処理人口は、5,521人で前年度比91人減少し、処理区域内人口5,700人に対し、水洗化率96.9%となりました。

年間有収水量は、91万5千265m³で前年度比1万9千411m³増加し、有収率は91.2%となりました。

また、永平寺町公共下水道事業からの受託事業水量は76万6千121m³で全処理水量の約43%を占めています。

ロ 建設改良工事

管渠整備工事として、坂井市丸岡町楽間地係において、下水道管布設工事を行いました。

処理場整備工事として、井戸設備建設工事のほか長寿命化計画に則り、No.3反応タンク散気装置更新工事、沈砂ホッパー更新工事、最終沈澱池スカムスキマー更新工事、No.2-1返送汚泥ポンプ長寿命化及び薬品注入ポンプ設備設置工事およびスクリーンかす用スキップホイスト撤去工事を行いました。

ハ 財政状況

収益的収入において、営業収益は222,683千円で下水道使用料を主要因として前年度より1,836千円の増加、営業外収益は254,

1 3 7千円で雑収益を主要因として前年度より1, 3 5 2千円の減収、特別利益は前年度より7 6 3千円の減少となりました。

一方、収益的支出において、営業費用は3 7 5, 3 7 6千円で資産減耗費を主要因として前年度より8, 7 1 4千円の増加、営業外費用は5 0, 5 5 6千円で支払利息を主要因として前年度より4, 5 0 9千円の減少、特別損失は前年度より2千円の減少となりました。

なお、1 m³当りの処理原価は2 5 3円3 2銭で使用料単価は1 4 8円であります。

これにより、本年度の収益的収支は、収入総額4 7 6, 8 2 0千円に対し支出総額4 2 5, 9 3 2千円となり、1 5 2, 6 9 3千円の営業損失、5 0, 8 8 8千円の経常利益、5 0, 8 8 8千円の純利益が生じることとなりました。

そこで、当年度未処分利益剰余金は、5 0, 8 8 8千円となりますので、全額を減債積立金に積み立てる予定であります。

資本的収支においては、収入総額1 1 6, 2 7 4千円に対し支出総額は2 9 7, 1 2 6千円で、その不足額1 8 0, 8 5 2千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4, 6 8 3千円、減債積立金取崩し額6 0, 0 0 0千円及び過年度分損益勘定留保資金1 1 6, 1 6 9千円で補填いたします。

② 議会議決事項

イ 予算関係

議決年月日	種 別	議案番号	件 名
H28. 12. 26	第98回定例会	議案第8号	平成28年度五領川下水道事業会計補正予算（第1号）
H29. 3. 29	第99回定例会	議案第4号	平成29年度五領川下水道事業会計予算

ロ 条例関係

議決年月日	種 別	議案番号	件 名
H28. 12. 26	第98回定例会	議案第7号	五領川公共下水道事務組合一般職の職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例の制定について
H29. 3. 29	第99回定例会	議案第1号	五領川公共下水道事務組合職員の勤務時間、休暇等に関する条例の一部を改正する条例の制定について
H29. 3. 29	第99回定例会	議案第2号	五領川公共下水道事務組合一般職の職員の旅費に関する条例の一部を改正する条例の制定について
H29. 3. 29	第99回定例会	議案第3号	五領川公共下水道事務組合個人情報保護条例の一部を改正する条例の制定について

ハ 決算認定

議決年月日	種 別	議案番号	件 名
H28. 10. 3	第97回定例会	認定第1号	平成27年度五領川下水道事業会計決算の認定について

ニ 報告

議決年月日	種 別	議案番号	件 名
H28. 10. 3	第97回定例会	報告第1号	平成27年度五領川下水道事業会計資金不足比率の報告について

③ 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名
H28. 8. 8	福井県知事	起債届出書（建設改良・資本費平準化債）

④ 職員に関する事項

区 分	当年度末職員	前年度末職員	増 減
損益勘定支弁職員	5 人	5 人	0 人
資本勘定支弁職員	1 人	1 人	0 人
計	6 人	6 人	0 人

(2) 工 事

① 建設工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	金 額 (円)
汚水管渠布設工事 (その1)	坂井市丸岡町楽間地係 施工延長23.90m、管径150φ、1号マンホール2箇所	8,370,000
井戸設備建設工事	井戸設備建設工事一式	5,346,000
汚水柵設置工事	坂井市丸岡町上久米田地係1件、吉田郡永平寺町松岡下合月、松岡御公領地係2件	1,609,200

② 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	金 額 (円)
N o . 3 反 応 タ ン ク 散 気 装 置 更 新 工 事	N o . 3 反 応 タ ン ク 散 気 装 置 更 新 工 事 一 式	18,792,000
沈砂ホッパー更新工事	沈砂ホッパー更新工事一式	17,879,400
最終沈澱池スカムスキマー更新工事	最終沈澱池スカムスキマー更新工事一式	14,364,000
N o . 2 - 1 返 送 汚 泥 ポ ン プ 長 寿 命 化 及 び 薬 品 注 入 ポ ン プ 設 備 設 置 工 事	N o . 2 - 1 返 送 汚 泥 ポ ン プ 長 寿 命 化 及 び 薬 品 注 入 ポ ン プ 設 備 設 置 工 事 一 式	9,288,000
スクリーンかす用スキップホイスト撤去工事	スクリーンかす用スキップホイスト撤去工事一式	3,288,600

③ 保存工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	金 額 (円)
領家第1マンホールポンプ場修繕工事	領家第1マンホールポンプ場修繕工事一式	1,586,520
水道管漏水修繕工事	水道管漏水修繕工事一式	691,200
マンホール周り舗装補修工事	坂井市丸岡町地係4件、吉田郡永平寺町松岡地係1件	453,600
県立大学井戸水用メーター取り替え工事	県立大学井戸水用メーター取り替え工事一式	372,600
管路修繕および清掃	坂井市丸岡町油為頭地係他	140,400
構内区画線修繕工事	浄化センター内区画線修繕工事一式	139,320

(3) 業 務

① 業務量

事 項	単位	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	比 較	
				増減(A-B)	率(A/B)
年度末処理区域内人口	人	5,700	5,789	△89	98.5%
年度末処理人口	人	5,521	5,612	△91	98.4%
年度末排水戸数	戸	2,471	2,469	2	100.1%
整備面積	h a	270.0	270.0	0.0	100.0%
整備率	%	98.6	98.6	0.0	100.0%
水洗化率	%	96.9	96.9	0.0	100.0%
年間有収水量 a	m ³	915,265	895,854	19,411	102.2%
一日平均有収水量	m ³	2,508	2,448	60	102.5%
受託事業水量 b	m ³	766,121	775,950	△9,829	98.7%
年間処理水量 c	m ³	1,769,446	1,691,525	77,921	104.6%
〃 (cの内、処理区域内) d=c-b	m ³	1,003,325	915,575	87,750	109.6%
一日平均処理水量	m ³	4,852	4,621	231	105.0%
日最大処理水量	m ³	7,146	7,468	△322	95.7%
日最大処理年月日	—	29.1.13	27.12.17	—	—
有収率 a/d	%	91.2	97.8	△6.6	93.3%

(注) 年度末排水戸数は、使用料徴収対象件数である。

② 事業収入に関する事項

(単位：円、()内は消費税込額)

科 目	平成28年度 (A)	構成比 (税抜)	平成27年度 (B)	比 較	
				増減(A-B)	率(A/B)
営 業 収 益	222,682,735 (239,336,226)	46.6%	220,847,299 (237,319,396)	1,835,436 (2,016,830)	100.8%
1 下 水 道 使 用 料	135,463,340 (146,294,005)	28.4%	132,264,549 (142,839,310)	3,198,791 (3,454,695)	102.4%
2 受 託 事 業 収 益	72,781,495 (78,604,009)	15.2%	73,715,250 (79,612,466)	△933,755 (△1,008,457)	98.7%
3 他 会 計 負 担 金	14,434,000 (14,434,000)	3.0%	14,866,000 (14,866,000)	△432,000 (△432,000)	97.1%
4 その他の営業収益	3,900 (4,212)	0.0%	1,500 (1,620)	2,400 (2,592)	260.0%
営 業 外 収 益	254,137,413 (254,191,560)	53.4%	255,489,015 (255,518,269)	△1,351,602 (△1,326,709)	99.5%
1 受取利息及び配当金	850,598 (850,598)	0.2%	2,848,106 (2,848,106)	△1,997,508 (△1,997,508)	29.9%
2 業 務 受 託 料	351,208 (379,304)	0.1%	334,984 (361,782)	16,224 (17,522)	104.8%
3 他 会 計 補 助 金	131,990,000 (131,990,000)	27.7%	135,194,000 (135,194,000)	△3,204,000 (△3,204,000)	97.6%
4 長 期 前 受 金 戻 入	120,089,496 (120,089,496)	25.2%	112,240,377 (112,240,377)	7,849,119 (7,849,119)	107.0%
5 雑 収 益	856,111 (882,162)	0.2%	4,871,548 (4,874,004)	△4,015,437 (△3,991,842)	17.6%
特 別 利 益	0 (0)	0.0%	763,058 (763,058)	△763,058 (△763,058)	—%
合 計	476,820,148 (493,527,786)	100.0%	477,099,372 (493,600,723)	△279,224 (△3,301,721)	99.9%
使 用 料 単 価	148円 (159円84銭)	—	147円64銭 (159円44銭)	36銭 (40銭)	100.2%

③ 事業費に関する事項

(単位：円、()内は消費税込額)

科 目	平成28年度 (A)	構成比 (税抜)	平成27年度 (B)	比 較	
				増減(A-B)	率(A/B)
営 業 費 用	375,376,041 (385,156,935)	88.1%	366,662,081 (376,720,059)	8,713,960 (8,436,876)	102.4%
1 管 渠 費	9,272,782 (9,743,438)	2.2%	13,291,373 (13,773,993)	△4,018,591 (△4,030,555)	69.8%
2 ポ ン プ 場 費	0 (117,520)	0%	513,000 (638,040)	△513,000 (△520,520)	—%
3 処 理 場 費	120,218,883 (128,815,996)	28.2%	119,848,942 (128,601,000)	369,941 (214,996)	100.3%
4 業 務 費	5,498,315 (5,864,580)	1.3%	5,196,262 (5,602,282)	302,053 (262,298)	105.8%
5 総 係 費	15,288,200 (15,517,540)	3.6%	15,158,921 (15,451,161)	129,279 (66,379)	100.9%
6 普 及 促 進 費	53,140 (53,140)	0%	647,350 (647,350)	△594,210 (△594,210)	8.2%
7 減 価 償 却 費	212,199,909 (212,199,909)	49.8%	209,946,319 (209,946,319)	2,253,590 (2,253,590)	101.1%
8 資 産 減 耗 費	12,840,912 (12,840,912)	3%	2,058,414 (2,058,414)	10,782,498 (10,782,498)	623.8%
9 その他営業費用	3,900 (3,900)	0.0%	1,500 (1,500)	2,400 (2,400)	260.0%
営 業 外 費 用	50,556,575 (50,562,994)	11.9%	55,065,443 (55,073,299)	△4,508,868 (△4,510,305)	91.8%
1 議 会 費	313,863 (320,282)	0.1%	320,214 (328,070)	△6,351 (△7,788)	98.0%
2 監 査 費	46,533 (46,533)	0.0%	46,533 (46,533)	0 (0)	100.0%
3 支 払 利 息	42,586,367 (42,586,367)	10.0%	46,536,855 (46,536,855)	△3,950,488 (△3,950,488)	91.5%
4 繰 延 資 産 償 却	7,603,930 (7,603,930)	1.8%	8,155,930 (8,155,930)	△552,000 (△552,000)	93.2%
5 雑 支 出	5,882 (5,882)	0.0%	5,911 (5,911)	△29 (△29)	99.5%
特 別 損 失	0 (0)	0.0%	1,842 (1,842)	△1,842 (△1,842)	—%
合 計	425,932,616 (435,719,929)	100.0%	421,729,366 (431,795,200)	4,203,250 (3,924,729)	101.0%
処 理 原 価	253円32銭 (259円14銭)	—	252円26銭 (258円28銭)	1円6銭 (86銭)	100.4%

(4) 会 計

① 重要契約の要旨

(100万円以上)

イ 建設工事

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H28. 5. 17	5,346,000	井戸設備建設工事	新富産業(株)
H28. 9. 7	8,370,000	污水管渠布設工事(その1)	(株) 笥組
H28. 10. 24	1,047,600	污水柵設置工事(第117号)	椋山建設(株)

ロ 改良工事

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H28. 7. 6	18,792,000	N o . 3 反 応 タ ン ク 散 気 装 置 更 新 工 事	三菱化工機(株)
H28. 7. 6	17,879,400	沈砂ホッパー更新工事	新富産業(株)
H28. 7. 6	3,288,600	スクリーンかす用スキップホイスト撤去工事	新富産業(株)
H28. 9. 29	14,364,000	最終沈澱池スカムスキマー更新工事	新富産業(株)
H28. 12. 19	9,288,000	N o . 2 - 1 返 送 汚 泥 ポ ン プ 長 寿 命 化 及 び 薬 品 注 入 ポ ン プ 設 備 設 置 工 事	新富産業(株)

ハ 保存工事

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H28. 11. 9	1,586,520	領家第1マンホールポンプ場修繕工事	荏原商事(株)

ニ 業務委託

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H26. 4. 1	87,480,000	五領川浄化センター運転管理業務(5ヵ年)	伸海エンジニアリング(株)
H28. 6. 21	18,576,000	管路施設ストックマネジメント計画作成業務委託	(株) 日水コン 福井事務所
H28. 9. 7	4,503,600	管路清掃点検委託業務	(株) 中村正建設
H28. 11. 21	6,696,000	管路施設実施設計業務委託	(株) 日水コン 福井事務所

② 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

1) 前年度末残高	2,009,429,261 円
2) 本年度借入高	69,900,000 円
3) 本年度償還高	181,545,052 円
4) 本年度末残高	1,897,784,209 円

ロ 一時借入金 0 円

③ その他会計経理に関する重要事項

イ 不課税収入の用途の特定について

- 1) 他会計負担金（不課税収入）14,434,000円は減価償却費に14,434,000円（特定収入以外）を全額充当した。
- 2) 他会計補助金（不課税収入）135,866,000円は減価償却費に47,906,247円（特定収入以外）、支払利息に42,586,367円（特定収入以外）、給料、手当、法定福利費に45,373,386円（特定収入以外）を全額充当した。
- 3) 受益者負担金（不課税収入）798,000円は企業債償還金（特定収入以外）に全額充当した。
- 4) 国庫補助金（不課税収入）41,700,000円は課税仕入れ（特定収入）に全額充当した。
- 5) 雑収益（不課税収入）82,595円は企業債償還金（特定収入以外）に全額充当した。

2. キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	50,887,532
減価償却費	212,199,909
資産減耗費	12,840,912
繰延資産償却費	7,603,930
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 11,100
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 1,598,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 579,482
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	36,039
長期前受金戻入	△ 120,089,496
受取利息及び受取配当金	△ 850,598
支払利息	42,586,367
未収金の増減額(△は増加)	△ 3,831,840
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,120,372
その他資産の増減額(△は増加)	△ 8,446
その他負債の増減額(△は減少)	△ 255
小計	197,065,100
受取利息及び受取配当金	850,598
支払利息	△ 42,586,367
業務活動によるキャッシュ・フロー	155,329,331

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 105,235,702
国庫補助金による収入	38,611,111
工事負担金による収入	798,000
一般会計からの繰入金による収入	3,876,000
投資有価証券の取得による支出	△ 39,737,200
退職手当組合積立金の積立による支出	△ 3,193,236
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 104,881,027

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	69,900,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 181,545,052
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 111,645,052

IV 資金増減額 △ 61,196,748

V 資金期首残高 730,844,605

VI 資金期末残高 669,647,857

3. 五領川下水道事業会計財務諸表附属書類

(1) 収益費用明細書

収益					(税抜き)			
款	項	目	節	金額(円)	備考			
下水道事業	収益				476,820,148			
	営業	収益				222,682,735		
		下水道使用料				135,463,340		
			下水道使用料	135,463,340				
		受託事業収益				72,781,495		
			受託事業収益	72,781,495				
		他会計負担金				14,434,000		
			他会計負担金	14,434,000				
		その他の営業収益				3,900		
			貯蔵品売却収益	3,900				
	営業外	収益				254,137,413		
		受取利息及び配当金				850,598		
			預金利息	822,515				
			有価証券利息	28,083				
		業務受託料				351,208		
			業務受託料	351,208				
		他会計補助金				131,990,000		
			他会計補助金	131,990,000				
		長期前受金戻入				120,089,496		
			長期前受金戻入	120,089,496				
		雑収益				856,111		
			その他雑収益	856,111	消費税端数整理 196			
収益	合計				476,820,148			

費用					(税抜き)			
款	項	目	節	金額(円)	備考			
下水道事業	費用				425,932,616			
	営業	費用				375,376,041		
		管渠費				9,272,782		
			給料	2,043,000	予算額 2,043,000円			
			手当	413,248	" 429,000円			
			賞与引当金繰入額	248,631	" 250,000円			
			法定福利費	521,130	" 646,000円			
			法定福利費引当金繰入額	33,773	" 34,000円			

費用

(税抜き)

款	項	目	節	金額(円)	備考
			委託料	4,561,000	
			手数料	750,000	
			使用料及び賃借料	134,000	
			修繕費	550,000	
			材料費	18,000	
		ポンプ場費		0	
			修繕費	0	実支出額1,469,000円
		処 理 場 費		120,218,883	
			給料	7,167,600	予算額 7,170,000円
			手当	2,656,992	" 2,669,000円
			賞与引当金繰入額	921,500	" 922,000円
			法定福利費	2,077,823	" 2,401,000円
			法定福利費引当金繰入額	128,688	" 129,000円
			委託料	106,617,340	
			手数料	8,940	
			修繕費	640,000	実支出額 129,000円
		業 務 費		5,498,315	
			委託料	4,233,315	
			修繕費	345,000	
			材料費	920,000	
		総 係 費		15,288,200	
			給料	6,514,800	予算額 6,515,000円
			手当	2,402,867	" 2,447,000円
			賞与引当金繰入額	845,777	" 858,000円
			報酬	90,000	
			法定福利費	1,638,974	予算額 1,759,000円
			法定福利費引当金繰入額	120,818	" 121,000円
			旅費	74,094	
			備 消 品 費	386,245	
			燃料費	44,482	
			印刷製本費	85,000	
			通信運搬費	266,300	
			委託料	1,200,000	
			手数料	482,209	
			使用料及び賃借料	60,416	
			交 際 費	35,000	予算額 35,000円
			食 糧 費	7,200	

費用

(税抜き)

款	項	目	節	金額(円)	備考
			広報費	54,169	
			厚生費	102,850	
			研修費	138,335	
			負担金	96,900	
			保険料	641,764	
		普及促進費		53,140	
			一括納付報奨金	53,140	
		減価償却費		212,199,909	
			有形固定資産	211,360,321	
			無形固定資産	839,588	
		資産減耗費		12,840,912	
			固定資産除却費	12,840,912	
		その他営業費用		3,900	
			貯蔵品売却原価	3,900	
	営業外費用			50,556,575	
		議会費		313,863	
			報酬	211,612	
			法定福利費	7,008	
			交際費	15,000	
			食糧費	80,243	
		監査費		46,533	
			報酬	45,000	
			法定福利費	1,533	
		支払利息		42,586,367	
			企業債利息	42,586,367	
		繰延資産償却		7,603,930	
			開発費償却	7,603,930	
		雑支出		5,882	
			雑支出	5,882	消費税端数整理 5,882
費用合計				425,932,616	

(2) 資本的収支明細書

収入				(税込み)	
款	項	目	節	金額(円)	備考
資本的収入				116,274,000	
	負担金			798,000	
		受益者負担金		798,000	
			受益者負担金	798,000	
	企業債			69,900,000	
		企業債		69,900,000	
			企業債	49,900,000	
			資本費平準化債	20,000,000	
	国庫補助金			41,700,000	
		国庫補助金		41,700,000	
			国庫補助金	41,700,000	
	他会計補助金			3,876,000	
		市町補助金		3,876,000	
			市町補助金	3,876,000	
収入合計				116,274,000	

支出				(税込み)	
款	項	目	節	金額(円)	備考
資本的支出				297,125,675	(内仮払消費税 7,771,684円)
	建設改良費			112,387,387	(内仮払消費税 7,771,684円)
		管渠整備費		9,979,200	(内仮払消費税 739,200円)
			構築物	9,979,200	
		処理場整備費		68,958,000	(内仮払消費税 5,108,000円)
			機械及び装置	68,958,000	
		営業設備費		72,162	(内仮払消費税 5,182円)
			機械及び装置	42,160	
			工具、器具及び備品	30,002	
		事務費		33,378,025	(内仮払消費税 1,919,302円)
			給料	4,252,500	予算額 4,253,000円
			手当	1,391,957	" 1,765,000円
			賞与引当金繰入額	558,985	" 548,000円
			法定福利費	1,178,927	予算額 1,139,000円
			法定福利費引当金繰入額	79,173	" 51,000円
			備用品費	119,173	
			燃料費	37,030	

支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
			委託料	25,606,800	
			手数料	97,200	
			保険料	46,980	
			公課費	9,300	
	退職手当組合積立金			3,193,236	
		退職手当組合積立金		3,193,236	
			退職手当組合積立金	3,193,236	
	企業債償還金			181,545,052	
		企業債償還金		181,545,052	
			元金償還金	181,545,052	
支出合計				297,125,675	

(3) 固定資産明細書

① 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高		当年度増加額		当年度減少額		年度末残高		減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
	m ²	円	m ²	円	m ²	円	m ²	円	当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	23,137.29	268,158,381		0		0	23,137.29	268,158,381		0	0	268,158,381	
施設用地	23,137.29	268,158,381					23,137.29	268,158,381				268,158,381	
建物		799,219,893		0		0		799,219,893	17,970,847	0	549,261,403	249,958,490	
施設用建物		785,102,095						785,102,095	17,627,857		540,000,673	245,101,422	
その他建物		14,117,798						14,117,798	342,990		9,260,730	4,857,068	
構築物		6,268,570,811		16,879,616		0		6,285,450,427	118,753,963	0	2,593,818,082	3,691,632,345	
管路施設		5,328,918,781		16,879,616				5,345,798,397	98,306,027		2,059,212,727	3,286,585,670	
ポンプ場施設		142,852,267						142,852,267	4,321,055		113,848,264	29,004,003	
処理場施設		700,305,256						700,305,256	14,026,706		335,528,568	364,776,688	
その他の構築物		96,494,507						96,494,507	2,100,175		85,228,523	11,265,984	
機械及び装置		2,180,695,659		69,000,335		48,126,425		2,201,569,569	72,850,997	35,288,475	1,468,239,361	733,330,208	
電気設備		629,305,800		2,673,057				631,978,857	31,005,213		359,341,833	272,637,024	
内燃設備		54,728,295						54,728,295			51,723,845	3,004,450	
ポンプ設備		18,132,335						18,132,335	396,452		13,179,957	4,952,378	
薬品注入設備		5,730,690		1,576,913				7,307,603	23,490		5,296,740	2,010,863	
通信設備		85,608,469						85,608,469	327,993		77,996,168	7,612,301	
計測設備		130,056,854						130,056,854	6,754,798		85,402,172	44,654,682	
量水器		1,575,866		39,200				1,615,066	137,579		1,272,292	342,774	
機械設備		1,255,557,350		64,711,165		48,126,425		1,272,142,090	34,205,472	35,288,475	874,026,354	398,115,736	
車両運搬具		3,591,250		0		0		3,591,250	368,847	0	2,202,689	1,388,561	
車両運搬具		3,591,250						3,591,250	368,847		2,202,689	1,388,561	
工具、器具及び備品		41,999,060		27,780		59,250		41,967,590	1,415,667	56,288	30,350,767	11,616,823	
工具、器具及び備品		41,999,060		27,780		59,250		41,967,590	1,415,667	56,288	30,350,767	11,616,823	
建設仮勘定				6,696,306				6,696,306				6,696,306	
建設仮勘定				6,696,306				6,696,306				6,696,306	
合計	23,137.29	9,562,235,054		92,604,037		48,185,675	23,137.29	9,606,653,416	211,360,321	35,344,763	4,643,872,302	4,962,781,114	

② 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末残高	備 考
その他無形固定資産	3,358,352	18,911,666	0	839,588	21,430,430	
その他無形固定資産	3,358,352	18,911,666		839,588	21,430,430	
合 計	3,358,352	18,911,666	0	839,588	21,430,430	

(注) 1 減価償却は、取得の翌年度より開始する。
 2 償却の方法は、定額法による。

(4) 企業債明細書

(単位：円)

種 別	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	
			当年度償還高	償還高累計				
企業債昭和63年度公営企業金融公庫資金	平成1年3月24日	67,300,000	4,756,350	67,300,000	0	4.95	平成29年3月20日	建設改良分
〃 平成4年度資金運用部資金	平成5年3月25日	32,800,000	1,622,418	21,432,386	11,367,614	4.40	平成35年3月25日	〃
〃 平成4年度公営企業金融公庫資金	平成5年3月30日	14,100,000	801,713	10,511,333	3,588,667	4.50	平成33年3月20日	〃
〃 平成4年度公営企業金融公庫資金	平成5年3月30日	55,200,000	3,130,827	41,203,151	13,996,849	4.45	平成33年3月20日	〃
〃 平成4年度簡易生命保険資金	平成5年3月31日	120,900,000	5,980,194	78,999,246	41,900,754	4.40	平成35年3月31日	〃
〃 平成5年度公営企業金融公庫資金	平成6年3月23日	41,500,000	2,187,877	29,253,898	12,246,102	3.75	平成34年3月20日	〃
〃 平成5年度公営企業金融公庫資金	平成6年3月23日	42,700,000	2,246,290	30,145,904	12,554,096	3.70	平成34年3月20日	〃
〃 平成6年度簡易生命保険資金	平成6年5月30日	171,700,000	8,108,967	104,163,041	67,536,959	4.30	平成36年3月31日	〃
〃 平成6年度資金運用部資金	平成7年1月20日	13,300,000	620,943	7,585,702	5,714,298	4.75	平成36年9月25日	〃
〃 平成6年度公営企業金融公庫資金	平成7年1月20日	7,100,000	382,185	4,636,859	2,463,141	4.85	平成34年9月20日	〃
〃 平成6年度公営企業金融公庫資金	平成7年3月27日	17,600,000	922,293	11,057,067	6,542,933	4.75	平成35年3月20日	〃
〃 平成6年度公営企業金融公庫資金	平成7年3月27日	59,000,000	3,087,276	37,137,112	21,862,888	4.70	平成35年3月20日	〃
〃 平成6年度簡易生命保険資金	平成7年3月31日	145,400,000	6,620,282	79,904,964	65,495,036	4.65	平成37年3月31日	〃
〃 平成7年度公営企業金融公庫資金	平成8年3月22日	26,300,000	1,271,590	16,152,663	10,147,337	3.25	平成36年3月20日	〃
〃 平成7年度公営企業金融公庫資金	平成8年3月22日	56,400,000	2,723,416	34,711,142	21,688,858	3.20	平成36年3月20日	〃
〃 平成8年度簡易生命保険資金	平成8年4月25日	167,900,000	7,215,676	90,743,373	77,156,627	3.40	平成38年3月31日	〃
〃 平成8年度公営企業金融公庫資金	平成9年3月26日	16,300,000	758,719	9,375,577	6,924,423	2.90	平成37年3月20日	〃
〃 平成8年度公営企業金融公庫資金	平成9年3月26日	43,500,000	2,023,052	25,078,939	18,421,061	2.85	平成37年3月20日	〃
〃 平成9年度資金運用部資金	平成10年3月25日	201,800,000	8,149,616	99,961,297	101,838,703	2.10	平成40年3月1日	〃
〃 平成9年度簡易生命保険資金	平成10年3月25日	94,700,000	3,864,579	48,851,871	45,848,129	2.10	平成39年9月30日	〃
〃 平成9年度公営企業金融公庫資金	平成10年3月25日	24,800,000	1,114,716	13,589,862	11,210,138	2.20	平成38年3月20日	〃
〃 平成9年度公営企業金融公庫資金	平成10年3月25日	80,300,000	3,607,464	44,113,731	36,186,269	2.15	平成38年3月20日	〃
〃 平成10年度公営企業金融公庫資金	平成11年3月24日	41,500,000	1,824,867	20,992,523	20,507,477	2.10	平成39年3月20日	〃
〃 平成10年度公営企業金融公庫資金	平成11年3月24日	63,500,000	2,792,267	32,121,089	31,378,911	2.10	平成39年3月20日	〃
〃 平成11年度公営企業金融公庫資金	平成11年8月30日	12,500,000	549,601	6,358,253	6,141,747	2.00	平成39年3月20日	〃
〃 平成11年度資金運用部資金	平成11年8月31日	224,500,000	8,888,196	102,826,203	121,673,797	2.00	平成41年3月25日	〃
〃 平成11年度資金運用部資金	平成12年3月24日	141,000,000	5,472,347	58,998,926	82,001,074	2.00	平成42年3月1日	〃
〃 平成11年度公営企業金融公庫資金	平成12年3月30日	23,400,000	1,008,581	10,873,796	12,526,204	2.00	平成40年3月20日	〃
〃 平成11年度公営企業金融公庫資金	平成12年3月30日	47,700,000	2,055,953	22,165,815	25,534,185	2.00	平成40年3月20日	〃
〃 平成12年度公営企業金融公庫資金	平成13年3月29日	23,700,000	1,006,779	10,190,369	13,509,631	1.70	平成41年3月20日	〃

(単位：円)

種 別	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	
			当年度償還高	償還高累計				
企業債平成12年度公営企業金融公庫資金	平成13年3月29日	58,900,000	2,504,230	25,408,013	33,491,987	1.65	平成41年3月20日	建設改良分
〃 平成13年度資金運用部資金	平成13年8月28日	116,400,000	4,415,207	43,845,779	72,554,221	2.10	平成43年3月25日	〃
〃 平成13年度財政融資資金	平成14年3月25日	144,900,000	5,360,795	48,677,259	96,222,741	2.20	平成44年3月1日	〃
〃 平成13年度公営企業金融公庫資金	平成14年3月28日	33,100,000	1,363,110	12,377,360	20,722,640	2.20	平成42年3月20日	〃
〃 平成13年度公営企業金融公庫資金	平成14年3月28日	38,200,000	1,573,137	14,284,447	23,915,553	2.20	平成42年3月20日	〃
〃 平成14年度公営企業金融公庫資金	平成15年3月28日	11,200,000	468,313	4,019,773	7,180,227	1.20	平成43年3月20日	〃
〃 平成14年度公営企業金融公庫資金	平成15年3月28日	11,200,000	468,313	4,019,773	7,180,227	1.20	平成43年3月20日	〃
〃 平成14年度公営企業金融公庫資金	平成15年10月30日	9,400,000	381,152	3,032,125	6,367,875	1.80	平成43年9月20日	〃
〃 平成15年度財政融資資金	平成15年10月31日	138,700,000	5,075,702	40,378,045	98,321,955	1.80	平成45年9月25日	〃
〃 平成15年度財政融資資金	平成16年3月25日	96,800,000	3,469,437	25,914,969	70,885,031	2.00	平成46年3月1日	〃
〃 平成15年度公営企業金融公庫資金	平成16年3月30日	19,100,000	763,913	5,725,284	13,374,716	1.90	平成44年3月20日	〃
〃 平成17年度公営企業金融公庫資金	平成17年7月29日	5,500,000	394,872	4,268,347	1,231,653	1.95	平成32年3月20日	借換債
〃 平成18年度公営企業金融公庫資金	平成18年7月28日	4,500,000	380,675	3,709,679	790,321	2.50	平成31年3月20日	〃
〃 平成18年度吉田郡農業協同組合資金	平成18年12月1日	14,000,000	700,000	7,350,000	6,650,000	1.50	平成38年9月30日	資本費平準化債
〃 平成19年度花咲ふくい農業協同組合資金	平成20年3月24日	28,000,000	1,400,000	13,300,000	14,700,000	0.70	平成39年9月30日	〃
〃 平成19年度財政融資資金	平成20年3月25日	1,700,000	94,723	545,011	1,154,989	1.70	平成40年3月1日	建設改良分
〃 平成19年度公営企業金融公庫資金	平成20年3月28日	1,900,000	69,228	268,443	1,631,557	2.10	平成48年3月20日	〃
〃 平成20年度地方公営企業等金融機構資金	平成20年9月22日	800,000	90,945	706,813	93,187	2.45	平成30年3月20日	借換債
〃 平成20年度地方公営企業等金融機構資金	平成20年9月22日	3,400,000	311,293	2,419,321	980,679	2.45	平成32年3月20日	〃
〃 平成20年度地方公営企業等金融機構資金	平成20年9月22日	28,700,000	3,465,739	26,935,225	1,764,775	2.45	平成29年9月20日	〃
〃 平成20年度地方公営企業等金融機構資金	平成20年9月22日	28,800,000	2,636,831	20,493,071	8,306,929	2.45	平成32年3月20日	〃
〃 平成20年度吉田郡農業協同組合資金	平成21年3月23日	4,400,000	306,551	4,400,000	0	1.35	平成28年9月25日	〃
〃 平成20年度吉田郡農業協同組合資金	平成21年3月23日	20,900,000	1,773,900	13,624,780	7,275,220	1.15	平成33年3月25日	〃
〃 平成20年度吉田郡農業協同組合資金	平成21年3月23日	33,000,000	1,650,000	14,025,000	18,975,000	1.175	平成40年9月30日	資本費平準化債
〃 平成20年度吉田郡農業協同組合資金	平成21年3月23日	67,100,000	6,244,639	47,987,947	19,112,053	1.15	平成32年3月25日	借換債
〃 平成20年度財政融資資金	平成21年3月25日	59,800,000	4,874,477	23,706,348	36,093,652	1.40	平成36年3月1日	建設改良分
〃 平成20年度地方公営企業等金融機構資金	平成21年3月25日	41,400,000	1,595,958	4,726,497	36,673,503	1.30	平成49年3月20日	〃
〃 平成21年度福井銀行資金	平成22年3月23日	37,000,000	1,850,000	13,875,000	23,125,000	0.69	平成41年9月30日	資本費平準化債
〃 平成21年度福井銀行資金	平成22年3月24日	54,200,000	7,888,057	54,200,000	0	0.69	平成29年3月25日	借換債
〃 平成21年度福井銀行資金	平成22年3月24日	73,000,000	7,799,576	53,401,889	19,598,111	0.69	平成31年9月25日	〃
〃 平成21年度吉田郡農業協同組合資金	平成22年3月24日	64,200,000	5,379,761	36,213,437	27,986,563	1.32	平成34年3月25日	〃

(単位：円)

種 別	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	
			当年度償還高	償還高累計				
企 業 債平成22年度吉田郡農業協同組合資金	平成23年3月25日	37,000,000	1,850,000	12,025,000	24,975,000	0.45	平成42年9月30日	資本費平準化債
〃 平成23年度吉田郡農業協同組合資金	平成24年3月23日	35,000,000	1,750,000	9,625,000	25,375,000	0.40	平成43年9月30日	〃
〃 平成24年度吉田郡農業協同組合資金	平成25年3月25日	24,000,000	1,200,000	5,400,000	18,600,000	0.40	平成44年9月30日	〃
〃 平成25年度地方公共団体金融機構資金	平成26年3月25日	68,000,000	0	0	68,000,000	1.00	平成46年3月20日	建設改良分
〃 平成25年度福 邦 銀 行 資 金	平成26年3月28日	25,000,000	1,250,000	4,375,000	20,625,000	0.98	平成45年9月30日	資本費平準化債
〃 平成26年度福 井 銀 行 資 金	平成27年3月20日	6,000,000	587,920	1,172,456	4,827,544	0.578	平成37年3月20日	建設改良分
〃 平成26年度福 井 銀 行 資 金	平成27年3月20日	20,000,000	1,000,000	2,500,000	17,500,000	0.428	平成46年9月30日	資本費平準化債
〃 平成26年度福 井 銀 行 資 金	平成27年3月20日	22,600,000	1,086,056	2,167,100	20,432,900	0.463	平成47年3月20日	建設改良分
〃 平成27年度福 井 銀 行 資 金	平成28年3月23日	4,500,000	438,959	438,959	4,061,041	0.55	平成38年3月20日	〃
〃 平成27年度福 井 銀 行 資 金	平成28年3月23日	7,200,000	344,834	344,834	6,855,166	0.45	平成48年3月20日	〃
〃 平成27年度福 井 銀 行 資 金	平成28年3月23日	15,300,000	991,715	991,715	14,308,285	0.40	平成43年3月20日	〃
〃 平成27年度福 邦 銀 行 資 金	平成28年3月28日	20,000,000	1,000,000	1,500,000	18,500,000	0.226	平成47年9月30日	資本費平準化債
〃 平成28年度永平寺町農業協同組合資金	平成29年3月23日	3,900,000	0	0	3,900,000	0.35	平成39年3月20日	建設改良分
〃 平成28年度永平寺町農業協同組合資金	平成29年3月23日	20,000,000	0	0	20,000,000	0.38	平成59年3月20日	〃
〃 平成28年度永平寺町農業協同組合資金	平成29年3月23日	20,000,000	500,000	500,000	19,500,000	0.38	平成48年9月30日	資本費平準化債
〃 平成28年度永平寺町農業協同組合資金	平成29年3月23日	26,000,000	0	0	26,000,000	0.38	平成44年3月20日	建設改良分
合 計		3,683,100,000	181,545,052	1,785,315,791	1,897,784,209			

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

2 固定資産の減価償却の方法

（1）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 5年

工具、器具及び備品 5年～15年

（2）無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

3 引当金の計上方法

（1）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

（2）退職給付引当金

当事業年度末における退職手当の要支給額から福井県市町総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

なお、当事業年度末における福井県市町総合事務組合における積立金相当額は退職手当の要支給額を超過しており、退職手当組合積立金を計上している。

（3）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。

4 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。

II 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「五領川公共下水道事業に係る負担金に関する協定書」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13,386,067円である。

2 修繕引当金

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

なお、平成28年度の取り崩し額は1,598,000円である。

III セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

五領川下水道事業は、公共下水道事業を運営しており、汚水処理のみを行っていることから報告セグメントは単一としている。