

平成28年度

田川地区水道企業団水道用水供給事業
決算報告書及び付属書類

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

田川地区水道企業団

目 次

《決算書類》（地方公営企業法第30条第7項に規定するもの）

I 決算報告書	-----	1～2
II 財務諸表		
1 損益計算書	-----	3
2 剰余金計算書	-----	4
3 欠損金処理計算書	-----	5
4 貸借対照表	-----	6～7

《決算付属書類》（地方公営企業法第30条第1項に規定するもの）

I 事業報告書		
1 概 況	-----	8～9
2 工 事	-----	9
3 業 務	-----	10～11
4 会 計	-----	12
II その他の書類（地方公営企業法施行令第23条に規定するもの）		
1 キャッシュフロー計算書	-----	13
2 収益費用明細書	-----	14～17
3 資本的収支明細書	-----	18～20
4 固定資産明細書	-----	21
5 企業債明細書	-----	22～23
III 注記（地方公営企業法施行規則第35条第1項に規定するもの）		24

決 算 書 類

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

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	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 水道用水供給事業収益	1,381,991,000	34,835,000	0	1,416,826,000	1,379,054,767	△ 37,771,233
第1項 営業収益	556,295,000	0	0	556,295,000	556,294,990	△ 10 仮受消費税及 び地方消費税 41,207,024
第2項 営業外収益	825,696,000	34,835,000	0	860,531,000	822,759,777	△ 37,771,223 仮受消費税及 び地方消費税 7,238,160

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額						決算額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不用額	備 考			
	当初予算額	補正予算額	予 費 出	備 支 額	流 増 額	用 減					地方公営企業 法第24条第3 項の規定によ る支出額	小 計	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額
第1款 水道用水供給事業費用	1,302,745,000	48,946,000	0	0	0	0	1,351,691,000	10,443,800	1,362,134,800	1,317,599,952	34,170,000	10,364,848	
第1項 営業費用	1,166,015,000	36,373,000	0	0	0	0	1,202,388,000	10,443,800	1,212,831,800	1,203,468,868	0	9,362,932	仮払消費税及 び地方消費税 53,767,020
第2項 営業外費用	135,730,000	12,573,000	0	0	0	0	148,303,000	0	148,303,000	114,131,084	34,170,000	1,916	仮払消費税及 び地方消費税 5,558,160
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

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	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	3,260,986,000	△ 70,873,000	3,190,113,000	0	0	3,190,113,000	3,015,093,086	△ 175,019,914	
第1項 企業債	158,700,000	△ 20,000,000	138,700,000	0	0	138,700,000	135,800,000	△ 2,900,000	
第2項 出資金	1,034,500,000	△ 17,300,000	1,017,200,000	0	0	1,017,200,000	958,900,000	△ 58,300,000	
第3項 補助金	2,036,988,000	△ 33,573,000	2,003,415,000	0	0	2,003,415,000	1,889,595,086	△ 113,819,914	
第4項 基金繰入金	30,798,000	0	30,798,000	0	0	30,798,000	30,798,000	0	

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	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	継続費次 繰越額	続 通繰 越額		合 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継 費次 繰 越 額		
第1款 資本的支出	3,342,057,000	△ 63,165,000	0	3,278,892,000	0	0	3,278,892,000	3,103,002,800	175,108,000	0	175,108,000	781,200	
第1項 建設費	3,243,042,000	△ 63,165,000	0	3,179,877,000	0	0	3,179,877,000	3,003,989,128	175,108,000	0	175,108,000	779,872	仮払消費税及 び地方消費税 219,664,544
第2項 企業債償還金	85,004,000	0	0	85,004,000	0	0	85,004,000	85,003,223	0	0	0	777	
第3項 投資	14,011,000	0	0	14,011,000	0	0	14,011,000	14,010,449	0	0	0	551	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額87,909,714円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額並びに損益勘定留保資金で補てんした。

平成29年5月31日提出

福岡県田川地区水道企業団 企業長 二 場 公 人

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給事業損益計算書

(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) 給水収益	515,087,966	515,087,966	
2 営業費用			
(1) 原水・浄水・送水費	650,637,593		
(2) 総係費	66,278,877		
(3) 減価償却費	432,785,378	1,149,701,848	
営業損失			634,613,882
3 営業外収益			
(1) 受取利息	800,502		
(2) 補助金	377,893,575		
(3) 長期前受金戻入	282,291,890		
(4) 雑収益	1,455,617		
(5) 受託事業収益	69,477,000		
(6) 構成団体負担金	21,000,000	752,918,584	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	39,095,924		
(2) 雑支出	29,415,656		
(3) 受託事業費	69,477,000	137,988,580	614,930,004
経常損失			19,683,878
当年度純損失			19,683,878
前年度繰越欠損金			387,289,932
当年度未処理欠損金			406,973,810

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書

(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
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金					欠損金				
			国庫補助金	県補助金	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処理欠損金	欠損金合計	
前年度末残高	9,060,600,000	-	301,939,037	-	324,886,774	20,816,178	647,641,989	-	-	△387,289,932	△387,289,932	9,320,952,057
前年度処分額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
議会の議決による処分額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設改良積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
処分後残高	9,060,600,000	-	301,939,037	-	324,886,774	20,816,178	647,641,989	-	-	(繰越欠損金) △387,289,932	△387,289,932	9,320,952,057
当年度変動額	958,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	△19,683,878	△19,683,878	939,216,122
会計制度見直しによる変動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計繰入金の受入	958,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	958,900,000
当年度純損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△19,683,878	△19,683,878	△19,683,878
当年度末残高	10,019,500,000	-	301,939,037	-	324,886,774	20,816,178	647,641,989	-	-	(当年度未処理欠損金) △406,973,810	△406,973,810	10,260,168,179

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給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
	自己資本金		
当年度末残高	10,019,500,000	647,641,989	△406,973,810
議会の議決による処分額	-	-	-
事業規模の変更	-	-	-
処分後残高	10,019,500,000	647,641,989	(繰越欠損金) △406,973,810

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給事業貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地		952,188,674
ロ 建物	356,989,422	
減価償却累計額	<u>160,924,159</u>	196,065,263
ハ 構築物	12,608,687,181	
減価償却累計額	<u>3,879,611,850</u>	8,729,075,331
ニ 機械及び装置	3,268,385,803	
減価償却累計額	<u>2,734,134,221</u>	534,251,582
ホ 車両運搬具	3,006,536	
減価償却累計額	<u>2,910,143</u>	96,393
ヘ 工具、器具及び備品	10,995,191	
減価償却累計額	<u>10,405,265</u>	589,926
ト 建設仮勘定		<u>16,372,088,956</u>
有形固定資産合計		26,784,356,125
(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権		<u>90,819</u>
無形固定資産合計		<u>90,819</u>
(3) 投資		
イ 基金		<u>9,360,516</u>
投資合計		<u>9,360,516</u>
固定資産合計		26,793,807,460
2 流動資産		
(1) 現金・預金		706,263,197
(2) 短期有価証券		799,316,492
(3) 未収金		699,842,193
(4) 前払費用		1,581,590
(5) 貯蔵品		10,580,000
(6) その他流動資産		<u>30,000,000</u>
流動資産合計		2,247,583,472
資産合計		<u>29,041,390,932</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,048,906,164	
(2) 引当金			
イ 退職給与引当金	20,069,319		
ロ 修繕引当金	20,246,064	40,315,383	
固定負債合計			2,089,221,547
4 流動負債			
(1) 企業債		88,748,528	
(2) 未払金		285,708,747	
(3) その他流動負債		30,168,208	
流動負債合計			404,625,483
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	12,412,468,456		
ロ 県費補助金	2,185,166,875		
ハ 負担金	6,147,981,109		
長期前受金合計		20,745,616,440	
(2) 収益化累計額		4,472,240,717	
繰延収益合計			16,273,375,723
負債合計			18,767,222,753

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		10,019,500,000	
資本金合計			10,019,500,000
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	301,939,037		
ロ 県費補助金	14,000,000		
ハ 工事負担金	324,886,774		
ニ その他	20,816,178		
資本剰余金合計		661,641,989	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	406,973,810		
欠損金合計		406,973,810	
剰余金合計			254,668,179
資本合計			10,274,168,179
負債資本合計			29,041,390,932

決 算 付 属 書 類

平成28年度 田川地区水道企業団水道用水供給事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

田川地区水道企業団を構成する1市3町(田川市、川崎町、糸田町、福智町)は、水道事業の水源として主に遠賀川水系の表流水、伏流水や地下水に依存してきたが、水質及び水量等に大きな問題を抱えていたため、新たな水源を求めて伊良原ダム建設事業に参画したものである。

しかしながら、工期の延長によりダムの建設が当初計画から大幅に遅れているため、暫定的な水源として北九州市から分水を受けている状況である。

伊良原ダム建設事業は平成26年度からダムの堤体工事に着手し、平成29年度中の完成を目指しており、着々と工事が行われているところである。当企業団においても京築地区水道企業団と共同で導水管施設工事等を実施している。

本年度当初の水道水源開発等施設整備費補助(遠距離導水事業分)が、要望額の217,494,000円に対し、107,928,000円と49.6%の交付額となっており、平成29年度完成に向けて工事遅延等の影響が心配された。

そのため本年度の10月に厚生労働省(医薬・生活衛生局・生活衛生・食品安全部水道課長)に対し、補助金の予算措置に対する要望を行なった。これについては本年度の11月に追加要望額どおりの内示があり、現在急ピッチで導水管施設工事等を進めている。

来年度の補助金に関しても、本年度の1月に厚生労働省に対して、予算の確保を要望している。

本年度の業務量は、当初計画に基づき北九州市からの分水により、年間総配水量5,365,500m³、一日当たり14,700m³を構成団体へ供給した。

また、本年度4月に最大震度7を観測した熊本地震により、熊本地方では大きな被害が発生し、水道施設についても断水等が多数報告された。しかしながら当企業団においては大きな災害等の発生もなく、当初計画どおりの用水供給が出来ている。

経営状況については、平成23年度以降の収益的収支は大幅に改善していたが、本年度は19,683,878円の経常損失を計上した。なお、平成13年度の用水供給事業の開始以降累積した欠損金は、本年度末で406,973,810円となった

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第3号	平成28年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計補正予算	平成28年7月22日	平成28年7月22日
第4号	平成28年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計補正予算	平成28年11月29日	平成28年11月29日
認定第1号	平成27年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計決算	平成28年11月29日	平成28年11月29日
第1号	平成28年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計補正予算	平成29年2月24日	平成29年2月24日
第2号	平成29年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計予算	平成29年2月24日	平成29年2月24日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日
平成28年5月20日	厚生労働大臣	平成28年度水道水源開発等施設整備費(水道水源開発施設整備費)国庫補助金交付申請(伊良原ダム)	平成28年9月29日
平成28年5月20日	厚生労働大臣	平成28年度(平成27年度からの繰越分)水道水源開発等施設整備費(水道水源開発施設整備費)国庫補助金交付申請(遠距離導水路)	平成28年8月24日
平成28年11月28日	厚生労働大臣	平成28年度(2次補正分)水道水源開発等施設整備費(水道水源開発施設整備費)国庫補助金交付申請(遠距離導水路)	平成29年1月20日
平成28年4月1日	福岡県知事	平成28年度福岡県水道広域化暫定水源対策事業費補助金交付申請	平成28年4月1日
平成29年2月16日	福岡県知事	平成28年度福岡県産炭地振興対策特定事業補助金交付申請(伊良原ダム)	平成29年3月10日
平成29年2月16日	福岡県知事	平成28年度福岡県産炭地振興対策特定事業補助金交付申請(遠距離導水路)	平成29年3月10日
平成28年12月14日	福岡県知事	平成28年度福岡県水道開発促進費補助金交付申請	平成29年1月19日
平成28年9月5日	福岡県知事	平成28年度福岡県水道開発流域対策補助金交付申請	平成28年9月13日

(4) 職員に関する事項

区分	年度当初現在人員	年度内増加人員	年度内減少人員	年度末現在人員
職員	5	0	0	5
臨時・嘱託職員	2	0	0	2
計	7	0	0	7

(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) 工事の概況

工事名	本年度施工内容	本年度工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	備考
伊良原導水管布設工事(1工区)	工事区間長L=366.9m	64,560,240	平成28年9月29日	平成29年3月27日	京築地区地区水道企業団との共同事業
伊良原導水管布設工事(2工区)	工事区間長L=361.3m	65,507,400	平成28年9月29日	平成29年3月16日	〃
伊良原導水管布設工事(3工区)	工事区間長L=353.0m	70,891,200	平成28年9月29日	平成29年3月27日	〃
伊良原導水管布設工事(4工区)	工事区間長L=430.9m	73,883,880	平成28年9月29日	平成29年3月27日	〃
急速ろ過地制御装置取替工事	急速ろ過地制御装置取替一式	8,640,000	平成28年5月30日	平成28年8月29日	
非常用発電装置蓄電池取替工事	非常用発電装置蓄電池取替一式	8,517,312	平成28年6月1日	平成28年11月30日	
前・中次垂注入ポンプ取替工事	前・中次垂注入ポンプ取替一式	17,928,000	平成28年7月1日	平成28年11月30日	
場内給水管仕切弁設置工事	不断水仕切弁設置1基	10,254,600	平成28年9月2日	平成28年12月28日	
排水池排泥ポンプ取替工事	排水池排泥ポンプ取替一式	2,167,560	平成28年12月1日	平成29年3月15日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成28年度 A	平成27年度 B	比 較	
			増 減 A-B	比 率(%) (A-B)/B
構成団体給水人口 (人)	96,070	97,815	△ 1,745	△ 1.8
構成団体給水戸数 (戸)	45,763	45,865	△ 102	△ 0.2
年間配水量 (m ³)	5,365,500	5,380,200	△ 14,700	△ 0.3
一日平均配水量 (m ³)	14,700	14,700	0	0.0
年間有収水量 (m ³)	5,365,500	5,380,200	△ 14,700	△ 0.3
一日平均有収水量 (m ³)	14,700	14,700	0	0.0
有収水量率 (%)	100.0	100.0	0.0	0.0

(2) 受水団体別供給水量

(単位: m³)

受 水 団 体	区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	比 較	
				増 減 A-B	比 率(%) (A-B)/B
田 川 市	年間供給水量	2,372,500	2,379,000	△ 6,500	△ 0.3
	一日平均供給水量	6,500	6,500	0	0.0
川 崎 町	年間供給水量	839,500	841,800	△ 2,300	△ 0.3
	一日平均供給水量	2,300	2,300	0	0.0
糸 田 町	年間供給水量	730,000	732,000	△ 2,000	△ 0.3
	一日平均供給水量	2,000	2,000	0	0.0
福 智 町	年間供給水量	1,423,500	1,427,400	△ 3,900	△ 0.3
	一日平均供給水量	3,900	3,900	0	0.0
計	年間供給水量	5,365,500	5,380,200	△ 14,700	△ 0.3
	一日平均供給水量	14,700	14,700	0	0.0

(3) 事業収入に関する事項（消費税及び地方消費税を除く）

（単位：円）

区 分	平成28年度決算額 A	平成27年度決算額 B	比 較		備 考
			増 減 A-B	比 率 (A-B) / B	
水道用水供給事業収益	1,268,006,550	1,218,530,520	49,476,030	4.1	
営 業 収 益	515,087,966	516,499,160	△ 1,411,194	△ 0.3	
営 業 外 収 益	752,918,584	702,031,360	50,887,224	7.2	

(4) 事業費に関する事項（消費税及び地方消費税を除く）

（単位：円）

区 分	平成28年度決算額 A	平成27年度決算額 B	比 較		備 考
			増 減 A-B	比 率 (A-B) / B	
水道用水供給事業費用	1,287,690,428	1,190,571,462	97,118,966	8.2	
営 業 費 用	1,149,701,848	1,085,089,646	64,612,202	6.0	
営 業 外 費 用	137,988,580	105,481,816	32,506,764	30.8	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

イ 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
平成28年4月1日	38,352,960	平成28年度浄水施設等運転管理業務	(株)水機テクノス福岡支店
平成28年9月2日	6,188,400	伊良原導水施設設計業務委託	富洋設計(株)九州支社
平成28年9月30日	2,077,920	伊良原導水管布設工事重点施工監理業務委託	富洋設計(株)九州支社

ロ 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
平成28年9月29日	64,560,240	伊良原導水管布設工事(1工区)	高瀬・共栄特定建設工事共同企業体
平成28年9月29日	65,507,400	伊良原導水管布設工事(2工区)	西建・塔明特定建設工事共同企業体
平成28年9月29日	70,891,200	伊良原導水管布設工事(3工区)	西本・田口特定建設工事共同企業体
平成28年9月29日	73,883,880	伊良原導水管布設工事(4工区)	旭工業(株)・(株)水交舎特定建設工事共同企業体

ハ 物品購入

購入実績なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債現況

後記明細書のとおり

ロ 一時借入金の概況

借り入れ実績なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

(単位:円)

前年度末貯蔵品	購入貯蔵品	組入貯蔵品	払出貯蔵品	資産減耗費	本年度末貯蔵品
10,580,000	0	0	0	0	10,580,000

平成28年度田川地区水道企業団水道用水供給事業会計キャッシュ・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	
当年度純損益	△ 19,683,878
減価償却費	432,785,378
長期前受金戻入額	△ 282,291,890
未収金の増減額	△ 87,005,407
前払費用の増減額	△ 5,080
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額	45,572,350
その他流動負債の増減額	△ 52,671
小計	<u>89,318,802</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,318,802
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	△ 2,726,020,078
国庫補助金等による収入	1,571,259,235
基金の積み立てによる支出	△ 14,010,449
基金の取り崩しによる収入	30,798,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,137,973,292</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	135,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 85,003,223
他会計からの出資による収入	958,900,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,009,696,777
資金増加(減少)額	△ 38,957,713
資金期首残高	<u>745,220,910</u>
資金期末残高	<u><u>706,263,197</u></u>

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道用水供給事業収益	営業収益	給水収益		1,268,006,550	
				515,087,966	
			用水供給料金	515,087,966	96円 × 日量14,700m ³ × 365日
	営業外収益	受取利息		752,918,584	
			預金利息	800,502	国債利息
		補助金		377,893,575	
			補助金	377,893,575	県暫定分水補助金376,658,000 県水源開発流域対策補助金1,235,575
		長期前受金戻入		282,291,890	
			長期前受金戻入	282,291,890	減価償却見合戻入
		雑収益		1,455,617	
			その他雑収益	1,455,617	土地占用料173,037、消費税申告に伴う還付加算金73,900 落雷に伴う保険金1,208,680
		受託事業収益		69,477,000	
			受託事業収益	69,477,000	伊良原遠距離導水事業受託分
		構成団体負担金		21,000,000	
			構成団体負担金	21,000,000	経営戦略策定業務受託分

費 用

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道用水供給事業費用				1,287,690,428	
	営業費用			1,149,701,848	
		原水・浄水・送水費		650,637,593	
			給料	2,008,260	予算額 2,047,000
			手当	1,253,255	予算額 1,267,000
			賃金	0	予算額 0
			法定福利費	625,599	予算額 630,000
			旅費	31,427	予算額 53,000
			被服費	0	予算額 20,000
			備消耗品費	874,378	場内作業用及び水質検査機器用消耗品等
			光熱水費	100,301	取水施設電気料
			通信運搬費	2,999,760	テレメータ回線料
			委託料	78,177,922	浄水場運転管理、水質検査等業務委託
			賃借料	914,500	フロック形成池監視カメラリース料等
			修繕費	54,105,785	現場補修等
			動力費	35,951,884	浄水場動力費
			薬品費	6,324,970	浄水薬品
			材料費	853,300	浄水施設維持管理に伴う材料費
			負担金	270,252	導水路管理負担金

費 用

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金額	備 考
			受水費	466,146,000	受水実績量 5,358,000m ³ × 87円
		総係費		66,278,877	
			給料	15,478,200	予算額 15,479,000
			手当	10,045,003	予算額 10,100,930
			賃金	2,189,156	予算額 2,192,000
			報酬	3,509,800	予算額 3,548,000
			法定福利費	6,062,070	予算額 6,062,070
			旅費	535,827	管外出張旅費
			被服費	9,200	予算額 10,000
			備消耗品費	1,012,697	事務消耗品等
			燃料費	75,408	公用車及び暖房用燃料費
			光熱水費	183,135	LPガス代
			印刷製本費	24,000	例規印刷代
			通信運搬費	321,937	電話料、切手代
			委託料	22,680,663	経営戦略策定業務、事務機器保守料等
			賃借料	556,990	鉄道敷賃借料、会計システムリース料等

費 用

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金額	備 考		
			修繕費	74,080	公用車車検費用等		
			交際費	24,000	慶弔費等		
			食糧費	0	予算額 10,000		
			負担金及び交付金	1,534,220	関係団体負担金等		
			保険料	1,952,891	水道賠償責任保険、火災保険等		
			公課費	9,600	自動車重量税		
			減価償却費	432,785,378			
			有形固定資産減価償却費	432,785,378			
			営業外費用			137,988,580	
				支払利息		39,095,924	
	企業債利息	39,095,924					
	雑支出			29,415,656			
		雑支出		29,415,656	国・県補助金等(特定収入)に含まれる消費税及び地方消費税見合額(予算経理なし)27,990,123 消費税一括比例配分処理(予算経理なし)1,425,533		
	受託事業費			69,477,000			
		委託料		1,153,000	詳細設計業務及び重点施工監理業務委託料		
		工事請負費	68,324,000	伊良原導水管布設工事請負費			

資 本 の 収 支 明 細 書

収 入

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的収入				3,015,093,086		
	企業債			135,800,000		
		企業債			135,800,000	
			上水道事業債		135,800,000	水道水源開発施設整備費に係る上水道事業債 84,700,000 遠距離導水等施設整備費に係る上水道事業債 3,600,000 更新改良費に係る上水道事業債 47,500,000
	出資金				958,900,000	
		構成団体出資金			958,900,000	
			水道水源開発施設整備費出資金		958,900,000	田川市 380,600,000 川崎町 186,600,000 糸田町 111,900,000 福智町 279,800,000
	補助金				1,889,595,086	
		国庫補助金			1,438,538,000	
			水道水源開発施設整備費補助金		1,438,538,000	水道水源開発施設整備費に係る国庫補助金 1,330,610,000 遠距離導水等施設整備費に係る国庫補助金 107,928,000
		県補助金			451,057,086	
			福岡県産炭地域振興対策特定事業補助金		431,561,000	水道水源開発施設整備費に係る県補助金 399,183,000 遠距離導水等施設整備費に係る県補助金 32,378,000
			福岡県水源開発流域対策補助金		5,496,086	県水源開発流域対策補助金(償還元金分)
			福岡県水源開発促進費補助金		14,000,000	県水源開発促進費補助金
	基金繰入金				30,798,000	
		基金繰入金			30,798,000	
水源開発積立基金繰入金				30,798,000	水源開発積立基金繰入金	

支 出

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				2,883,338,256	
	建設費			2,784,324,584	
		水道水源開発施設整備費		2,532,344,354	
			旅費	104,687	管外出張旅費
			負担金	2,532,239,667	伊良原ダム建設負担金等
		遠距離導水等施設整備費		200,991,830	
			給料	4,106,084	職員給料
			手当	2,354,770	職員諸手当
			法定福利費	1,280,452	職員共済費
			旅費	41,189	管外出張旅費
			備消耗品費	413,839	伊良原遠距離導水事業に係る備消耗品
			燃料費	99,496	公用車燃料費
			委託料	6,501,000	詳細設計業務及び重点施工管理業務委託料
			手数料	35,000	建築確認申請手数料
			工事請負費	186,160,000	伊良原導水管敷設工事請負費
		一般建設改良費		50,988,400	
			委託料	7,000,000	詳細設計業務委託料
			工事請負費	43,988,400	一般建設改良工事請負費

支 出

(税抜き額 単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	企業債償還金			85,003,223	
		企業債償還金		85,003,223	
			企業債償還金	85,003,223	
	投資			14,010,449	
		基金		14,010,449	
			基金	14,010,449	水源開発積立基金積立及び利息

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備 考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
土 地	952,188,674			952,188,674			0	952,188,674	
建 物	356,989,422			356,989,422	8,279,745		160,924,159	196,065,263	
構 築 物	12,592,192,181	16,495,000		12,608,687,181	248,407,829		3,879,611,850	8,729,075,331	
機械及び装置	3,233,892,403	34,493,400		3,268,385,803	176,090,435		2,734,134,221	534,251,582	
車両運搬具	3,006,536			3,006,536			2,910,143	96,393	
工具、器具及び備品	10,995,191			10,995,191	7,369		10,405,265	589,926	
建設仮勘定	13,638,752,772	2,733,336,184		16,372,088,956			0	16,372,088,956	
計	30,788,017,179	2,784,324,584	0	33,572,341,763	432,785,378	0	6,787,985,638	26,784,356,125	

(2) 無形固定資産明細書

(単位:円)

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	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備 考
電話加入権	90,819	0	0	0	90,819	

(3) 投資明細書

(単位:円)

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	備 考
基金	26,148,067	14,010,449	30,798,000	9,360,516	水源開発積立基金

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	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成5年度 政府企業債	平成 6年 3月23日	49,100,000	2,275,159	30,646,399	18,453,601	49,100,000	年利 3. 65%	元金据置 5年 平成36年 3月	
平成5年度 政府企業債	平成 7年 2月20日	99,400,000	4,631,058	56,967,678	42,432,322	99,400,000	年利 4. 65%	元金据置 5年 平成36年 9月	
平成5年度 公営企業金融公庫	平成 7年 2月20日	43,000,000	2,306,846	28,181,384	14,818,616	43,000,000	年利 4. 75%	元金据置 5年 平成36年 3月	
平成7年度 政府企業債	平成 8年 8月 9日	33,400,000	1,435,400	18,051,392	15,348,608	33,400,000	年利 3. 40%	元金据置 5年 平成38年 3月	
平成8年度 政府企業債	平成 9年 3月25日	168,700,000	6,812,885	83,565,267	85,134,733	168,700,000	年利 2. 10%	元金据置 5年 平成40年 3月	
平成9年度 政府企業債	平成10年 3月25日	34,900,000	1,409,508	17,501,474	17,398,526	34,900,000	年利 1. 90%	元金据置 5年 平成40年 3月	
平成10年度 政府企業債	平成12年 3月24日	34,400,000	1,335,098	14,394,065	20,005,935	34,400,000	年利 2. 00%	元金据置 5年 平成42年 3月	
平成11年度 政府企業債	平成12年 3月24日	63,300,000	2,426,264	25,063,434	38,236,566	63,300,000	年利 2. 00%	元金据置 5年 平成42年 9月	
平成12年度 政府企業債	平成13年 7月31日	55,400,000	2,120,242	21,358,139	34,041,861	55,400,000	年利 1. 80%	元金据置 5年 平成43年 3月	
平成14年度 公営企業金融公庫	平成15年 3月25日	28,900,000	1,204,161	10,295,788	18,604,212	28,900,000	年利 1. 30%	元金据置 5年 平成43年 3月	
平成15年度 公営企業金融公庫	平成16年 3月23日	28,500,000	1,139,869	8,542,961	19,957,039	28,500,000	年利 1. 90%	元金据置 5年 平成44年 3月	
平成16年度 公営企業金融公庫	平成17年 3月30日	35,900,000	1,392,649	9,164,332	26,735,668	35,900,000	年利 2. 10%	元金据置 5年 平成45年 3月	
平成17年度 公営企業金融公庫	平成18年3月30日	242,200,000	9,264,297	52,918,520	189,281,480	242,200,000	年利 2. 00%	元金据置 5年 平成46年 3月	
平成18年度 公営企業金融公庫	平成19年3月29日	304,000,000	11,310,339	54,261,256	249,738,744	304,000,000	年利 2. 10%	元金据置 5年 平成47年 3月	
平成19年度 公営企業金融公庫	平成20年3月28日	317,300,000	11,612,167	45,060,872	272,239,128	317,300,000	年利 2. 05%	元金据置 5年 平成48年 3月	

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	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成20年度 地方公営企業等金融機構	平成21年3月25日	226,600,000	8,245,310	24,275,453	202,324,547	226,600,000	年利1.90%	元金据置5年 平成49年3月	
平成21年度 政府企業債	平成22年3月25日	92,400,000	2,904,131	5,748,223	86,651,777	92,400,000	年利2.10%	元金据置5年 平成52年3月	
平成22年度 政府企業債	平成23年3月25日	69,200,000	2,185,667	2,185,667	67,014,333	69,200,000	年利1.90%	元金据置5年 平成53年3月	
平成23年度 政府企業債	平成24年3月26日	57,800,000			57,800,000	57,800,000	年利1.70%	元金据置5年 平成54年3月	
平成24年度 政府企業債	平成25年3月25日	64,800,000			64,800,000	64,800,000	年利1.50%	元金据置5年 平成55年3月	
平成25年度 市町村振興資金	平成25年6月14日	216,791,000	10,992,173	21,854,004	194,936,996	216,791,000	年利1.20%	元金据置2年 平成45年3月	
平成25年度 政府企業債	平成26年3月25日	115,400,000			115,400,000	115,400,000	年利1.40%	元金据置5年 平成56年3月	
平成26年度 政府企業債	平成27年3月25日	69,700,000			69,700,000	69,700,000	年利1.20%	元金据置5年 平成57年3月	
平成26年度 政府企業債	平成27年3月25日	300,000			300,000	300,000	年利1.20%	元金据置5年 平成57年3月	
平成27年度 政府企業債	平成28年3月25日	80,500,000			80,500,000	80,500,000	年利0.50%	元金据置5年 平成58年3月	
平成28年度 政府企業債	平成29年3月27日	135,800,000			135,800,000	135,800,000	年利0.60%	元金据置5年 平成59年3月	
計		2,667,691,000	85,003,223	530,036,308	2,137,654,692	2,667,691,000			

重要な会計方針に係る事項に関する注記

重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債権 取得原価法

2 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 建物 6 年～50 年、構築物 10 年～60 年、機械及び装置 8 年～20 年、工具、器具及び備品 5 年～20 年、車両運搬具 4 年～6 年

3 退職引当金の計上方法

- ・職員の退職手当は、派遣元の構成団体と交わす「派遣協定書」に基づき、構成団体がその全部を負担することとする。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ・決算報告書 税込処理方式
- ・財務諸表 税抜処理方法

(2) 長期前受金収益化累計額 4,472,240,717 円

(3) 修繕引当金に関する経過措置

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する。

(4) リース契約に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。