

平成 28 年度

習志野市公営企業会計決算書

議案第 59 号 ガス事業会計

議案第 60 号 水道事業会計

習 志 野 市

目 次

習志野市ガス事業会計決算書	2 頁
習志野市水道事業会計決算書	34

議案第59号

平成28年度習志野市ガス事業会計決算認定
及び剰余金の処分について

(平成28年度習志野市ガス事業会計決算書)

平成29年9月19日提出

習志野市長 宮本 泰介

目 次

I. 決 算 書

1. 平成28年度習志野市ガス事業決算報告書	2頁
2. 財 務 諸 表	
(1) 平成28年度習志野市ガス事業損益計算書	4
(2) 平成28年度習志野市ガス事業剰余金計算書.....	6
(3) 平成28年度習志野市ガス事業剰余金処分計算書.....	6
(4) 平成28年度習志野市ガス事業貸借対照表.....	8

II. 決算附属書類

1. 平成28年度習志野市ガス事業報告書	11
2. その他の書類	
(1) 平成28年度習志野市ガス事業キャッシュ・フロー計算書	20
(2) ガス事業収益費用明細書	21
(3) ガス事業資本的収入支出明細書	25
(4) ガス事業固定資産明細書	26
(5) ガス事業企業債明細書	28
(6) 注記	30

平成28年度習志野市

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	法第24条第3項充当額
第1款 事業収益	7,492,200,000	0	0
第1項 営業収益	6,544,600,000	0	0
第2項 営業雑収益	666,300,000	0	0
第3項 営業外収益	270,500,000	0	0
第4項 特別利益	10,800,000	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	法第24条第3項支出額	小 計
第1款 事業費用	7,268,700,000	0	0	0	0	7,268,700,000
第1項 営業費用	6,383,600,000	0	0	0	0	6,383,600,000
第2項 営業雑費用	615,700,000	0	0	0	0	615,700,000
第3項 営業外費用	215,400,000	0	13,883,868	0	0	229,283,868
第4項 特別損失	10,800,000	0	1,024,210	0	0	11,824,210
第5項 予 備 費	43,200,000	0	△ 14,908,078	0	0	28,291,922

(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	法第26条繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的收入	581,000,000	0	581,000,000	0
第1項 工事負担金	80,000,000	0	80,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000,000	0	1,000,000	0
第3項 投資その他の資産	500,000,000	0	500,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	法第26条繰越額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計
第1款 資本的支出	1,213,400,000	0	0	1,213,400,000	709,560	0	1,214,109,560
第1項 建設改良費	1,120,600,000	0	0	1,120,600,000	709,560	0	1,121,309,560
第2項 企業債償還金	92,800,000	0	0	92,800,000	0	0	92,800,000

資本的收入額が資本的支出額に不足する額495,161,476円は、過年度分損益勘定留保資金122,560,351円、減債積立金

ガス事業決算報告書

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
7,492,200,000		6,115,877,505	△ 1,376,322,495	(うち仮受消費税及び地方消費税 446,370,348)
6,544,600,000		5,342,000,908	△ 1,202,599,092	(" 395,310,811)
666,300,000		514,135,013	△ 152,164,987	(" 38,051,010)
270,500,000		258,821,641	△ 11,678,359	(" 13,008,527)
10,800,000		919,943	△ 9,880,057	

(単位 円)

額		決 算 額	法第26条 第2項繰越額	不 用 額	備 考
法第26条 第2項繰越額	合 計				
0	7,268,700,000	5,699,212,946	0	1,569,487,054	(うち仮払消費税及び地方消費税 305,200,070)
0	6,383,600,000	4,984,689,854	0	1,398,910,146	(" 261,644,041)
0	615,700,000	484,215,014	0	131,484,986	(" 32,512,392)
0	229,283,868	229,283,868	0	0	(" 11,043,637)
0	11,824,210	1,024,210	0	10,800,000	
0	28,291,922	0	0	28,291,922	

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費遞次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	581,000,000	508,618,929	△ 72,381,071	(うち仮受消費税及び地方消費税 29,549)
0	80,000,000	8,618,929	△ 71,381,071	(" 29,549)
0	1,000,000	0	△ 1,000,000	
0	500,000,000	500,000,000	0	

(単位 円)

決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	法 第 26 条 繰 越 額	継 続 費 遞 次 繰 越 額	合 計		
1,003,780,405	0	0	0	210,329,155	(うち仮払消費税及び地方消費税 65,341,196)
911,088,917	0	0	0	210,220,643	(" 65,341,196)
92,691,488	0	0	0	108,512	

90,000,000円、建設改良積立金217,289,478円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額65,311,647円で補てんした。

平成28年度習志野市ガス事業損益計算書

(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) ガス売上		<u>4,946,690,097</u>	4,946,690,097
2. 営業費用			
(1) 売上原価			
1. 期首たな卸高	1,889,038		
2. 当年度製品仕入高	2,793,951,932		
3. 当年度製品自家使用高	△ 4,113,217		
4. 期末たな卸高	<u>△ 1,951,784</u>	2,789,775,969	
(2) 供給販売費		1,732,727,897	
(3) 一般管理費		<u>200,541,947</u>	<u>4,723,045,813</u>
営業利益			223,644,284
3. 営業雑収益			
(1) 受注工事収益	270,898,831		
(2) 器具販売収益	195,375,837		
(3) その他営業雑収益	<u>9,809,335</u>	476,084,003	
4. 営業雑費用			
(1) 受注工事原価	260,149,654		
(2) 器具販売原価	188,716,948		
(3) その他営業雑費用	<u>2,836,020</u>	<u>451,702,622</u>	<u>24,381,381</u>
営業総利益			248,025,665

5. 営業外収益			
(1) 受取利息	5,130,214		
(2) 他会計負担金	158,154,369		
(3) 長期前受金戻入	69,955,331		
(4) 雑収益	<u>12,573,244</u>	245,813,158	
6. 営業外費用			
(1) 支払利息	9,753,310		
(2) 他会計料金徴収業務費	135,184,394		
(3) 雑支出	<u>4,913,299</u>	<u>149,851,003</u>	<u>95,962,155</u>
経常利益			343,987,820
7. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>919,943</u>	919,943	
8. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>1,024,210</u>	<u>1,024,210</u>	<u>△ 104,267</u>
当年度純利益			343,883,553
その他未処分利益剰余金変動額			<u>307,289,478</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>651,173,031</u></u>

平成28年度習志野市ガス事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余金				
		資本剰余金				
		受贈財産 評価額	補助金	資本剰余金 合計	減積立 債金	利積立 益金
前年度末残高	11,569,448,494	1,323,000	2,240,725	3,563,725	110,000,000	210,000,000
前年度処分類	320,000,000	0	0	0	92,691,488	0
議会の議決による 処分類	320,000,000	0	0	0	92,691,488	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	92,691,488	0
建設改良積立金の 積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	320,000,000	0	0	0	0	0
処分後残高	11,889,448,494	1,323,000	2,240,725	3,563,725	202,691,488	210,000,000
当年度変動額	0	0	0	0	△ 90,000,000	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	△ 90,000,000	0
建設改良積立金の 取崩し	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	11,889,448,494	1,323,000	2,240,725	3,563,725	112,691,488	210,000,000

平成28年度習志野市ガス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	11,889,448,494	3,563,725	651,173,031
議会の議決による処分類	307,289,478	0	△ 651,173,031
減債積立金の積立	0	0	△ 94,508,902
建設改良積立金の積立	0	0	△ 99,374,651
価格変動準備金の積立	0	0	△ 150,000,000
資本金への組入	307,289,478	0	△ 307,289,478
処分後残高	12,196,737,972	3,563,725	(繰越利益剰余金) 0

(単位 円)

利 益 剰 余 金						資 本 合 計
建 設 改 良 積 立 金	災 害 復 旧 準 備 金	価 格 変 動 準 備 金	井 戸 撤 去 関 連 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
217,289,478	100,000,000	118,277,159	122,914,060	713,055,809	1,591,536,506	13,164,548,725
300,364,321	0	0	0	△ 713,055,809	△ 320,000,000	0
300,364,321	0	0	0	△ 713,055,809	△ 320,000,000	0
0	0	0	0	△ 92,691,488	0	0
300,364,321	0	0	0	△ 300,364,321	0	0
0	0	0	0	△ 320,000,000	△ 320,000,000	0
517,653,799	100,000,000	118,277,159	122,914,060	(繰越利益剰余金) 0	1,271,536,506	13,164,548,725
△ 217,289,478	0	0	0	651,173,031	343,883,553	343,883,553
0	0	0	0	90,000,000	0	0
△ 217,289,478	0	0	0	217,289,478	0	0
0	0	0	0	343,883,553	343,883,553	343,883,553
300,364,321	100,000,000	118,277,159	122,914,060	(当年度未処分利益剰余金) 651,173,031	1,615,420,059	13,508,432,278

平成28年度習志野市ガス事業貸借対照表

(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 供 給 設 備	29,895,136,753		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,236,907,433</u>	7,658,229,320	
ロ 業 務 設 備	763,212,088		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 373,734,573</u>	389,477,515	
ハ 建 設 仮 勘 定		10,400,711	
有 形 固 定 資 産 合 計			8,058,107,546
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		1	
ロ 電 話 加 入 権		<u>720,400</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			720,401
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		1,300,000	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>2,900,000,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>2,901,300,000</u>
固 定 資 産 合 計			10,960,127,947
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			5,494,230,748
(2) 売 掛 金	237,977,899		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,095,859</u>	236,882,040	
(3) 未 収 金	118,345,365		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 138,069</u>	118,207,296	
(4) 製 品			1,951,784
(5) 貯 蔵 品			43,520,424
(6) 前 払 費 用			237,590
(7) 受 注 工 事 勘 定			<u>24,273,647</u>
流 動 資 産 合 計			<u>5,919,303,529</u>
資 産 合 計			<u>16,879,431,476</u>

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	352,739,203		
企業債合計		352,739,203	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	589,020,673		
ロ 特別修繕引当金	193,000,000		
引当金合計		782,020,673	
固定負債合計			1,134,759,876
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	94,508,902		
企業債合計		94,508,902	
(2) 買掛金		360,873,803	
(3) 未払金		917,197,131	
(4) 前受金		126,515,942	
(5) 預り金		61,257,088	
(6) 引当金			
イ 修繕引当金	33,313,200		
ロ 特別修繕引当金	34,000,000		
ハ 賞与引当金	33,445,858		
ニ 法定福利費引当金	5,882,712		
引当金合計		106,641,770	
流動負債合計			1,666,994,636
5. 繰延収益			
長期前受金		848,106,582	
収益化累計額		△ 278,861,896	
繰延収益合計			569,244,686
負債合計			3,370,999,198

資本の部

6. 資本金			11,889,448,494
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,323,000		
ロ 補助金	2,240,725		
資本剰余金合計		3,563,725	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	112,691,488		
ロ 利益積立金	210,000,000		
ハ 建設改良積立金	300,364,321		
ニ 災害復旧準備金	100,000,000		
ホ 価格変動準備金	118,277,159		
ヘ 井戸撤去関連積立金	122,914,060		
ト 当年度未処分利益剰余金			
当年度純利益	343,883,553		
その他未処分利益剰余金変動額	307,289,478	651,173,031	
利益剰余金合計		1,615,420,059	
剰余金合計			1,618,983,784
資本合計			13,508,432,278
負債資本合計			16,879,431,476

決 算 附 属 書 類

平成28年度習志野市ガス事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度は、ガス事業法改正により、平成29年4月に実施される都市ガスの小売全面自由化等に対応するためのガス供給条例の一部改正を行いました。

販売量については、家庭用や工業用を中心に増加したことから、前年度に比べ983,451 m^3 （1.6%）の増加となりました。

ガス料金は、原料価格が前年度に比べ安値であったことから、原料費調整制度により年間を通して低い価格で推移することとなりました。このことから、営業収支においてガス売上は減収となりました。

また、費用においても購入ガス費が減少となり、223,644,284円の営業利益を計上することとなりました。

なお、これに営業雑収支・営業外収支等を加えた純利益は343,883,553円となりました。

イ. 需給状況

本年度のガス供給量は、62,099,533 m^3 で前年度比1,090,731 m^3 （1.8%）の増となりました。

ガス原料については、県内産天然ガス購入量は、16,688,703 m^3 で前年度比127,359 m^3 （0.8%）の減、外国産天然ガス購入量は、45,413,130 m^3 で前年度比1,215,890 m^3 （2.8%）の増となりました。

ロ. 建設状況

本年度の本支管工事は、総延長7,986m実施しました。内訳は、供給改良工事等7,405m、負担金工事581mであります。

ハ. 経営状況

事業収益は、5,669,507,201円で前年度比15.6%の減収、事業費用は、5,325,623,648円で前年度比15.8%の減少となりました。

収支内訳において、本年度は原料価格が年間を通じて安値で推移したことから、営業収益は4,946,690,097円で前年度比14.5%の減収、営業費用は4,723,045,813円で前年度比15.3%の減少となりました。

その結果、営業収支は前年度に比べ19,969,798円増加の223,644,284円の利益となりました。

そのほか、営業雑収支の利益24,381,381円と、営業外収支の利益95,962,155円を加え、特別損益104,267円を差し引いた本年度の純利益は343,883,553円となり、前年度に比べ49,172,256円の減少となりました。

・ ガス販売量

年間販売量は、61,422,623 m^3 で前年度比983,451 m^3 （1.6%）の増となりました。

用途別前年度比較では、家庭用が556,977 m^3 （2.2%）の増、商業用が158,920 m^3 （2.4%）の減、工業用が497,809 m^3 （2.0%）の増、その他用（公用・医療用）が87,585 m^3 （2.1%）の増となりました。

・ガス受注工事

本年度の受注工事件数は、一般装置工事が新設499件、増設等316件、特殊装置工事が16件でありました。

収支内訳は、収益270,898,831円（前年度455,037,250円）、対する原価260,149,654円（前年度416,731,306円）で、差引10,749,177円（前年度38,305,944円）の利益となりました。

・ガス器具の売上

ガス器具の売上金額195,375,837円（前年度181,472,992円）、対する原価188,716,948円（前年度178,301,957円）で、差引6,658,889円（前年度3,171,035円）の利益となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第67号	平成27年度習志野市ガス事業会計決算認定及び剰余金の処分について	28. 9. 16	28. 11. 22
第82号	習志野市ガス供給条例の一部を改正する条例の制定について	28. 11. 22	28. 12. 20
第6号	平成29年度習志野市ガス事業会計予算	29. 2. 21	29. 3. 24

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
28. 7. 29	関東経済産業局長	託送供給約款の認可について	28. 12. 26

(4) 職員に関する事項（平成29年3月31日現在）

イ. 職員数

特別職

(単位 人)

区 分	平成28年度	平成27年度	増 減
管 理 者	1	1	0

一般職

(単位 人)

区 分	平成28年度	平成27年度	増 減
部 長	1	1	0
次 長	1	1	0
室 長	1	1	0
課 長	6	6	0
副 室 長	1	2	△1
主 幹	3	1	2
事 務 職 員	28	29	△1
技 術 職 員	17	15	2
技 労 職 員	2	1	1
合 計	60	57	3

ロ. 職員定数

(単位 人)

区 分	平成28年度	平成27年度	増 減
定 数	80	80	0

ハ. 給与改定

給料表の引上げ 平均0.2%

実施時期 平成28年4月1日

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成28年12月26日付けで関東経済産業局長より託送供給約款の認可がありましたので、平成29年4月1日より実施となります。

平成28年12月28日付けにて関東経済産業局長へ最終保障供給約款の届出をし、平成29年4月1日より実施となります。

2. 工 事

(1) 建設工事の概況（工事金額6,000千円以上）

項目 竣工 年月日	工 事 名 称	仕 様 (mm) 上段：本支管 下段：供給管	数 量 (m)	金 額 (円)
28. 11. 30	藤崎5丁目地区下水道工事に伴う低圧管移設 工事その1	100~200 32	53 3	9,334,772
29. 1. 31	東習志野6-22番地先中圧管布設工事	150 —	180 —	21,353,256
29. 3. 22	鷺沼2-5番地先低圧管新設工事	50~150 50	305 6	10,741,730
29. 3. 30	実籾3-31番地先低圧管新設工事	75~150 —	242 —	15,390,540
29. 3. 31	鷺沼1-16番地先中圧管新設・低圧管入替工事	50~150 32	349 11	32,186,960

(2) 改良工事の概況（工事金額6,000千円以上）

項目 竣工 年月日	工 事 名 称	仕 様 (mm) 上段：本支管 下段：供給管	数 量 (m)	金 額 (円)
28. 7. 26	津田沼2-5番地先低圧管入替工事	100 32~100	54 6	8,967,837
28. 8. 30	津田沼4-9番地先低圧管改善工事	50~150 32~50	190 13	22,416,060
28. 8. 30	花咲2-11番地先低圧管入替工事	50 32	133 44	13,837,943
28. 9. 30	津田沼1-16番地先低圧管入替工事	50~75 32~50	189 39	13,361,006
28. 10. 3	津田沼6-2番地先低圧管改善工事	75~100 32~50	154 4	20,498,376
28. 10. 14	秋津5-5番地先低圧管入替工事	50 32~50	592 193	64,923,513
28. 10. 31	秋津5-18番地先低圧管入替工事	50 32~50	415 157	45,279,914
28. 10. 31	藤崎4-12番地先低圧管入替工事	100 32	107 23	10,892,292
28. 10. 31	谷津1-13番地先低圧管改善工事	50~100 32~50	164 36	15,112,928
28. 10. 31	鷺沼2-15番地先低圧管改善工事	50~100 32~50	343 91	38,936,609
28. 11. 24	藤崎3-14番地先低圧管入替工事	50 32~50	71 14	6,966,261
28. 11. 30	東習志野4-15番地先低圧管入替工事	50~150 32~50	452 86	59,913,474
29. 1. 20	大久保1-26番地先低圧管入替工事	50~100 32~50	275 32	22,787,289
29. 2. 28	本大久保1-9番地先低圧管入替工事	50 32~50	664 117	41,122,313

竣工 年月日	項目 工 事 名 称	仕 様 (mm) 上段：本支管 下段：供給管	数 量 (m)	金 額 (円)
29. 2. 28	花咲2-1番地先低圧管入替工事	50 32~50	204 47	13,172,856
29. 2. 28	谷津5-40番地先低圧管入替工事	50~100 32~100	111 21	14,436,352
29. 3. 17	藤崎5-10番地先低圧管入替工事	50~100 32	98 38	10,675,905
29. 3. 24	谷津2-22番地先低圧管入替工事	50~100 32~50	492 19	68,239,252
29. 3. 29	実籾4-38番地先低圧管入替工事	50~150 32~50	328 49	25,552,491
29. 3. 30	鷺沼2-11番地先低圧管入替工事	50~100 32~50	243 38	23,641,733
29. 3. 31	谷津1-14番地先低圧管改善工事	100~200 32~100	282 14	31,006,501
29. 3. 31	実籾1-30番地先低圧管入替工事	100 50	173 7	28,656,598
29. 3. 31	藤崎2-4番地先低圧管入替工事	50~100 32~100	253 39	20,482,219
29. 3. 31	藤崎3-21番地先低圧管入替工事	50 32~50	71 11	8,921,082
29. 3. 31	鷺沼1-13番地先低圧管入替工事	50~100 32~50	293 37	26,083,015

(3) 保存工事の概況（工事金額5,000千円以上）

竣工 年月日	項目 工 事 名 称	仕 様	数 量	金 額 (円)
29. 3. 17	ガス施設遠方監視制御装置及び計装盤点検整備	—	一式	7,063,200

(4) 導管延長

(単位 m)

項目 導管別	平成27年度末	平成28年度増加	平成28年度減少	平成28年度末
本 管	299,019	4,040	2,843	300,216
支 管	141,806	3,946	4,080	141,672
供 給 管	139,468	1,988	1,234	140,222
合 計	580,293	9,974	8,157	582,110

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ガス量は45MJ/m³)

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較		備 考		
			増 減	比率(%)			
行政区域内世帯数(世帯)	75,012	76,043	△1,031	△1.4			
供給区域内世帯数(世帯)	75,895	76,897	△1,002	△1.3			
メーター取付件数(件)	77,945	77,071	874	1.1			
普及率(%)	100.0	100.0	0.0	—	メーター取付件数 供給区域内世帯数		
調定件数(件)	71,541	70,266	1,275	1.8			
調定率(%)	91.8	91.2	0.6	—	調定件数 メーター取付件数		
購入量 (m ³)	関東天然瓦斯開発	16,688,703	16,816,062	△127,359	△0.8		
	東京瓦斯	45,413,130	44,197,240	1,215,890	2.8		
	合計	62,101,833	61,013,302	1,088,531	1.8		
送 出 量 (m ³)	自家使用量	86,670	86,485	185	0.2		
	販 売 量	家庭用	25,374,617	24,817,640	556,977	2.2	
		商業用	6,400,066	6,558,986	△158,920	△2.4	
		工業用	25,312,863	24,815,054	497,809	2.0	
		その他用	公用	2,994,932	2,962,352	32,580	1.1
			医療用	1,340,145	1,285,140	55,005	4.3
	計	61,422,623	60,439,172	983,451	1.6		
	勘定外ガス量 (勘定外率)(%)	590,240 (1.0)	483,145 (0.8)	107,095 (0.2)	22.2 —		
合計	62,099,533	61,008,802	1,090,731	1.8			
一般用ピーク月送出量(m ³)	(1月) 5,202,591	(1月) 5,261,193	△58,602	△1.1			
一般用ピーク月1日平均送出量(m ³)	167,826	169,716	△1,890	△1.1			
一般用1日最大送出量(m ³)	(1月24日) 182,310	(1月25日) 183,820	△1,510	△0.8			
一般用オフピーク月送出量(m ³)	(8月) 2,210,294	(8月) 2,240,280	△29,986	△1.3			
一般用オフピーク月1日平均送出量(m ³)	71,300	72,267	△967	△1.3			
一般用1日最少送出量(m ³)	(8月14日) 53,110	(8月15日) 57,900	△4,790	△8.3			

イ. 需要の状況(販売量の内訳)

(ガス販売量は45MJ/m³)

用途別		項目	年度末調定 件数(件)	年間延調定 件数(件)	年間販売量 (m ³)	1件当り1か月 使用量(m ³)	1件当り1日 使用量(m ³)	1日当り 販売量(m ³)
家庭用			69,534	824,976	25,374,617	30.8	1.0	69,520
商業用	一般用		1,488	17,931	3,011,381	167.9	5.6	8,250
	大口用		4	48	1,321,739	27,536.2	917.9	3,621
	冷房用		29	348	2,066,946	5,939.5	198.0	5,663
	小計		1,521	18,327	6,400,066	349.2	11.6	17,534
工業用	一般用		24	306	906,813	2,963.4	98.8	2,484
	大口用		8	96	24,398,266	254,148.6	8,471.6	66,845
	冷房用		1	12	7,784	648.7	21.6	21
	小計		33	414	25,312,863	61,142.2	2,038.1	69,350
その他用	公用	一般用	235	2,823	1,603,794	568.1	18.9	4,394
		大口用	4	48	621,115	12,939.9	431.3	1,702
		冷房用	54	650	770,023	1,184.7	39.5	2,109
	医療用	一般用	155	1,899	184,934	97.4	3.2	507
		大口用	2	24	921,983	38,416.0	1,280.5	2,526
		冷房用	3	36	233,228	6,478.6	216.0	639
	小計		453	5,480	4,335,077	791.1	26.4	11,877
合計			71,541	849,197	61,422,623	72.3	2.4	168,281

※大口用：一般用及び冷房用を除く需要

ロ. 購入ガス量

(単位 m³)

区分	項目	年間購入量		
		平成28年度	平成27年度	対前年度増減
天然ガス (県内産、外国産) (45MJ/m ³)		62,101,833	61,013,302	1,088,531

八. 地区別需要家数

(平成29年3月31日現在)

内 訳 地区別	年度末メータ取付件数						対 前 年 度 増 減 (件)	調 定 件 数 (件)	供 給 区 帯 内 数 (世帯)	供 給 区 域 内 人 口 (人)	世 帯 当 り 人 口 (人)	普 及 率 (%)
	家 庭 用 (件)	商 業 用 (件)	工 業 用 (件)	公 用 (件)	医 療 用 (件)	計 (件)						
津田沼	8,171	425	2	35	42	8,675	54	7,797	7,888	15,685	2.0	100.0
鷺沼	3,221	50	0	25	1	3,297	2	3,056	3,324	7,538	2.3	99.2
鷺沼台	2,725	17	0	6	2	2,750	88	2,523	2,931	7,034	2.4	93.8
谷津	12,872	302	0	31	37	13,242	118	12,147	12,698	29,052	2.3	100.0
奏の杜	3,034	14	0	3	2	3,053	477	2,824	2,862	7,297	2.5	100.0
藤崎	6,157	93	1	24	6	6,281	33	5,750	6,400	15,127	2.4	98.1
実籾	4,067	210	5	12	20	4,314	66	3,918	4,480	9,972	2.2	96.3
東習志野	7,897	190	16	31	10	8,144	△78	7,606	8,633	20,650	2.4	94.3
屋敷	2,154	17	1	16	2	2,190	12	2,027	2,207	5,910	2.7	99.2
袖ヶ浦	5,440	59	0	16	11	5,526	27	5,249	5,316	11,356	2.1	100.0
大久保	4,971	281	1	8	20	5,281	12	4,728	4,635	9,663	2.1	100.0
泉町	1,475	8	0	37	2	1,522	23	1,183	1,164	2,693	2.3	100.0
新栄	811	18	0	11	3	843	△6	770	851	2,074	2.4	99.1
花咲	2,031	21	0	1	5	2,058	△15	1,871	2,037	4,503	2.2	100.0
本大久保	4,553	103	1	15	11	4,683	31	4,293	4,482	9,963	2.2	100.0
秋津	2,726	10	0	33	3	2,772	5	2,643	2,777	6,910	2.5	99.8
茜浜	0	122	13	5	0	140	1	124	25	28	1.1	100.0
香澄	2,315	12	0	3	4	2,334	20	2,214	2,300	6,136	2.7	100.0
芝園	0	20	1	15	0	36	1	29	2	285	142.5	100.0
前原西	771	4	0	0	1	776	1	764	841	1,513	1.8	92.3
三山	23	4	0	0	1	28	2	25	42	86	2.0	66.7
合計	75,414	1,980	41	327	183	77,945	874	71,541	75,895	173,475	2.3	100.0

(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	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	増 減	比 率
営業収益	4,946,690,097	87.2%	5,782,358,839	86.0%	△835,668,742	△14.5%
営業雑収益	476,084,003	8.4	649,780,565	9.7	△173,696,562	△26.7
営業外収益	245,813,158	4.3	288,391,256	4.3	△42,578,098	△14.8
特別利益	919,943	0.1	0	—	919,943	皆増
計	5,669,507,201	100.0	6,720,530,660	100.0	△1,051,023,459	△15.6

(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	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	増 減	比 率
営業費用	4,723,045,813	88.7%	5,578,684,353	88.2%	△855,638,540	△15.3%
営業雑費用	451,702,622	8.4	597,804,609	9.4	△146,101,987	△24.4
営業外費用	149,851,003	2.8	149,440,084	2.3	410,919	0.3
特別損失	1,024,210	0.1	1,545,805	0.1	△521,595	△33.7
計	5,325,623,648	100.0	6,327,474,851	100.0	△1,001,851,203	△15.8

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし

(2) 企業債の概況

(単位 円)

借 入 先	平成27年度末残高	平成28年度借入高	平成28年度償還高	平成28年度末残高
財 政 融 資	267,932,598	0	31,652,478	236,280,120
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	272,006,995	0	61,039,010	210,967,985
合 計	539,939,593	0	92,691,488	447,248,105

平成28年度習志野市ガス事業キャッシュ・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	343,883,553
減価償却費	775,404,833
固定資産除却費(現金支出を伴う除却費用を除く)	19,177,922
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 922,160
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,165,268
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,244,490
退職給付引当金の増減額(△は減少)	48,196,227
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 3,400,800
長期前受金戻入額	△ 69,955,331
受取利息	△ 5,130,214
支払利息	9,753,310
売掛金の増減額(△は増加)	65,364,953
未収金の増減額(△は増加)	712,439
買掛金の増減額(△は減少)	14,507,537
未払金の増減額(△は減少)	△ 9,865,068
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 6,236,384
前払費用の増減額(△は増加)	△ 107,990
受注工事勘定の増減額(△は増加)	△ 22,313,527
前受金の増減額(△は減少)	△ 46,836,144
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,175,052
その他業務活動による費用	1,411,209
小計	1,114,879,071
利息の受取額	5,130,214
利息の支払額	△ 9,753,310
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,110,255,975
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	△ 829,009,992
工事負担金の受入による収入	8,589,380
長期貸付金の回収による収入	500,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 320,420,612
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の償還による支出	△ 92,691,488
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,691,488
資金増加額(又は減少額)	697,143,875
資金期首残高	4,797,086,873
資金期末残高	5,494,230,748

ガス事業収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
事業収益				5,669,507,201			
	営業収益			4,946,690,097			
			ガ ス 売 上		4,946,690,097		
	営業雑収益				476,084,003		
			受注工事収益		270,898,831		
			器具販売収益		195,375,837		
			その他営業雑収益		9,809,335		
	営業外収益				245,813,158		
		受 取 利 息			5,130,214		
				預 金 利 息		1,163,756	
				貸 付 金 利 息		3,966,458	
		他 会 計 負 担 金				158,154,369	
				水道会計負担金		61,077,016	
				下水道会計負担金		97,077,353	
		長期前受金戻入 雑 収 益				69,955,331	
						12,573,244	
				不用品売却収益		153,870	
				施設利用料		967,000	
				引当金戻入		4,513,320	
				その他雑収益		6,939,054	
	特別利益					919,943	
		過年度損益修正益			919,943		
				過年度損益修正益(非課税対象)		919,943	
事業費用				5,325,623,648			
	営業費用			4,723,045,813			
		売 上 原 価			2,789,775,969		
				期首たな卸高		1,889,038	
				購入ガス費		2,793,951,932	
				製品自家使用高		△ 4,113,217	
				期末たな卸高		△ 1,951,784	
		供給販売費				1,732,727,897	
			給 料		168,941,184	収益的支出のうち 職員給与費予算額 687,013,000 同執行額 639,718,660	
			手 当		108,352,439		
			賞与引当金繰入額		22,221,837		
			賃 金		18,337,758		
			法定福利費		54,419,756		
			法定福利費引当金繰入額		3,857,430		
			退職給付費		66,618,930		
			厚生福利費		1,158,754		
			旅 費		683,332		
			被 服 費		238,685		
			動 力 費		1,076,665		

款	項	目	節	金額	備考
			使用ガス費	1,864,266	
			修繕費	62,469,634	
			光熱水費	3,810,722	
			燃料費	784,070	
			備消耗品費	43,547,869	
			印刷製本費	4,168,691	
			通信運搬費	13,408,909	
			委託料	427,765,672	
			手数料	19,495,248	
			賃借料	19,467,193	
			研修費	826,258	
			負担金	617,741	
			保険料	895,286	
			租税課金	241,600	
			試験研究費	15,142	
			需要開発費	24,741,867	
			たな卸減耗費	396,994	
			固定資産除却費	32,291,752	
			雑費	18,357	
			減価償却費	763,944,322	
			貸倒引当金繰入額	1,233,928	
			他会計料金徴収業務費	△135,184,394	
		一般管理費		200,541,947	
			給料	60,000,264	
			手当	39,466,812	
			賞与引当金繰入額	8,142,976	
			賃金	3,027,440	
			法定福利費	19,202,873	
			法定福利費引当金繰入額	1,479,669	
			退職給付費	27,348,886	
			厚生福利費	363,221	
			旅費	212,480	
			被服費	67,456	
			報償費	138,700	
			使用ガス費	2,000,230	
			修繕費	494,069	
			光熱水費	789,653	
			燃料費	290,135	
			備消耗品費	1,828,894	
			印刷製本費	278,875	
			通信運搬費	825,278	
			委託料	5,548,862	
			手数料	60,000	
			賃借料	7,057,993	
			研修費	513,495	

款	項	目	節	金額	備考
			負担金	3,339,688	
			保険料	455,862	
			租税課金	26,400	
			需要開発費	2,998,094	
			食糧費	162,588	
			交際費	593,785	予算額 702,000
			固定資産除却費	1,850	
			雑費	2,364,908	
			減価償却費	11,460,511	
	営業雑費用			451,702,622	
		受注工事原価		260,149,654	
			受注工事費	233,120,926	
			給料	9,026,400	
			手当	8,841,434	
			賞与引当金繰入額	1,210,332	
			法定福利費	3,317,120	
			法定福利費引当金繰入額	214,324	
			退職給付費	2,517,278	
			厚生福利費	64,915	
			使用ガス費	92,419	
			修繕費	275,921	
			光熱水費	143,665	
			備消耗品費	233,426	
			印刷製本費	87,550	
			通信運搬費	156,092	
			委託料	380,604	
			賃借料	388,395	
			保険料	61,297	
			租税課金	10,500	
			雑費	7,056	
		器具販売原価		188,716,948	
			器具原価	173,972,340	
			給料	5,378,100	
			手当	4,109,844	
			賞与引当金繰入額	713,909	
			法定福利費	1,821,034	
			法定福利費引当金繰入額	126,421	
			厚生福利費	31,632	
			使用ガス費	63,883	
			修繕費	136,031	
			光熱水費	95,770	
			燃料費	7,215	
			備消耗品費	269,211	
			印刷製本費	11,626	
			通信運搬費	111,812	

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	425,569	
			賃借料	1,393,083	
			保険料	42,812	
			租税課金	6,100	
			雑費	556	
		その他営業雑費用		2,836,020	
			雑支出	2,836,020	
	営業外費用			149,851,003	
		支払利息		9,753,310	
			企業債利息	9,753,310	
		他会計料金徴収業務費		135,184,394	
			水道会計料金徴収業務費	61,077,016	
			下水道会計料金徴収業務費	74,107,378	
		雑支出		4,913,299	
			過年度修正損	1,127,568	
			その他雑支出	3,785,731	
	特別損失			1,024,210	
		その他特別損失		1,024,210	
			手当及び法定福利費	1,024,210	

ガス事業資本的収入支出明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考			
資本的収入				508,589,380				
	工事負担金			8,589,380				
		工事負担金			8,589,380			
			一般工事負担金		369,380			
			下水道工事負担金		8,220,000			
	投資その他の資産			500,000,000				
		長期貸付金			500,000,000			
			一般貸付金	500,000,000				
資本的支出				938,439,209				
	建設改良費			845,747,721				
		供給設備			842,493,221			
			建物		2,942,800			
			機械及び装置		10,955,515			
			導管		778,005,060			
			ガスメーター		17,436,400			
			車両運搬具		3,514,216			
			工具器具及び備品		360,000			
			給料		8,534,100			
			手当		6,196,552	資本的支出のうち 職員給与費予算額 46,082,000 同執行額 22,122,564		
			賞与引当金繰入額		1,156,804			
			法定福利費		2,718,606			
			法定福利費引当金繰入額		204,868			
			退職給付費		3,311,634			
			厚生福利費		60,502			
			被服費		20,755			
			使用ガス費		92,419			
			修繕費		127,493			
			光熱水費		191,550			
			燃料費		55,660			
			備消耗品費		666,774			
			印刷製本費		4,732			
			通信運搬費		200,384			
			委託料		1,238,027			
			手数料		463			
			賃借料		3,600,599			
			補償金		761,851			
			保険料		121,898			
			租税課金		8,000			
			雑費		5,559			
			業務設備			3,254,500		
				建物		3,162,000		
				工具器具及び備品		92,500		
			企業債償還金				92,691,488	
				企業債償還金			92,691,488	
					地方公共団体金融機構		61,039,010	
		財政融資				31,652,478		

ガ ス 事 業 固 定

1. 有形固定資産

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
供 給 設 備	29,233,355,124	858,946,457	197,164,828	29,895,136,753
土 地	955,721,439	0	0	955,721,439
建 物	310,288,446	2,942,800	1,383,000	311,848,246
構 築 物	180,469,653	0	0	180,469,653
機 械 及 び 装 置	1,332,850,143	5,609,515	0	1,338,459,658
導 管	26,193,194,553	829,083,526	177,012,218	26,845,265,861
ガ ス メ ー タ ー	90,901,823	17,436,400	11,678,740	96,659,483
車 両 運 搬 具	64,486,886	3,514,216	6,056,870	61,944,232
工 具 器 具 及 び 備 品	105,442,181	360,000	1,034,000	104,768,181
業 務 設 備	760,142,588	3,254,500	185,000	763,212,088
土 地	190,855,460	0	0	190,855,460
建 物	414,872,801	3,162,000	0	418,034,801
構 築 物	50,516,194	0	0	50,516,194
機 械 及 び 装 置	55,374,000	0	0	55,374,000
車 両 運 搬 具	11,738,982	0	0	11,738,982
工 具 器 具 及 び 備 品	36,785,151	92,500	185,000	36,692,651
建 設 仮 勘 定	28,263,427	810,298,027	828,160,743	10,400,711
計	30,021,761,139	1,672,498,984	1,025,510,571	30,668,749,552

2. 無形固定資産

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
施 設 利 用 権	1	0	0
電 話 加 入 権	720,400	0	0
計	720,401	0	0

3. 投資その他の資産

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
出 資 金	1,300,000	0	0
長 期 貸 付 金	3,400,000,000	0	500,000,000
計	3,401,300,000	0	500,000,000

資 産 明 細 書

(単位 円)

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		
763,944,322	177,987,027	22,236,907,433	7,658,229,320	
—	—	—	955,721,439	
6,225,140	1,273,325	221,626,194	90,222,052	
3,732,924	0	157,076,298	23,393,355	
18,924,144	0	1,205,582,992	132,876,666	
726,405,275	160,838,112	20,464,330,565	6,380,935,296	
4,745,421	9,210,478	36,218,196	60,441,287	
2,461,935	5,814,694	52,645,275	9,298,957	
1,449,483	850,418	99,427,913	5,340,268	
11,460,511	183,150	373,734,573	389,477,515	
—	—	—	190,855,460	
8,973,522	0	228,426,993	189,607,808	
846,571	0	46,163,404	4,352,790	
953,282	0	53,414,223	1,959,777	
545,742	0	10,066,632	1,672,350	
141,394	183,150	35,663,321	1,029,330	
—	—	—	10,400,711	
775,404,833	178,170,177	22,610,642,006	8,058,107,546	

(単位 円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	1	千葉市花見川区作新台4丁目～ 習志野市東習志野5丁目30番地先連絡導管施設利用権
0	720,400	
0	720,401	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
1,300,000	地方公共団体金融機構への出資金
2,900,000,000	一般財団法人 習志野市開発公社への長期貸付金
2,901,300,000	

ガ ス 事 業 企

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
平成 8 年度ガス事業債	9. 3. 25	151, 200, 000	8, 458, 540	105, 192, 479
“ 9 年度 “	10. 3. 25	236, 300, 000	16, 107, 901	219, 835, 776
“ 9 年度 “	10. 3. 25	163, 700, 000	8, 742, 316	107, 231, 226
“ 10 年度 “	11. 3. 24	116, 700, 000	7, 740, 799	100, 724, 724
“ 10 年度 “	11. 3. 25	83, 300, 000	4, 356, 625	50, 116, 836
“ 11 年度 “	12. 3. 22	133, 800, 000	8, 652, 845	106, 783, 877
“ 11 年度 “	12. 3. 24	66, 200, 000	3, 387, 946	36, 526, 402
“ 12 年度 “	13. 3. 26	67, 000, 000	3, 362, 585	34, 198, 884
“ 12 年度 “	13. 3. 29	133, 000, 000	8, 342, 909	98, 179, 515
“ 13 年度 “	14. 3. 25	46, 000, 000	2, 259, 671	20, 606, 291
“ 13 年度 “	14. 3. 28	154, 000, 000	9, 522, 405	103, 742, 247
“ 14 年度 “	15. 3. 25	22, 100, 000	1, 084, 795	9, 347, 762
“ 14 年度 “	15. 3. 28	177, 900, 000	10, 672, 151	111, 465, 876
計	—	1, 551, 200, 000	92, 691, 488	1, 103, 951, 895

業 債 明 細 書

(単位 円)

未償還残高	借入先	利率	償還終期	平成29年度償還予定額
46,007,521	大蔵省資金運用部	年2.8%	34年 3月	8,697,036
16,464,224	公営企業金融公庫	2.2	30. 3	16,464,224
56,468,774	大蔵省資金運用部	2.1	35. 3	8,926,869
15,975,276	公営企業金融公庫	2.1	31. 3	7,904,208
33,183,164	大蔵省資金運用部	2.1	36. 3	4,448,595
27,016,123	公営企業金融公庫	2.0	32. 3	8,826,768
29,673,598	大蔵省資金運用部	2.0	37. 3	3,456,044
32,801,116	財務省資金運用部	1.6	38. 3	3,416,602
34,820,485	公営企業金融公庫	1.7	33. 3	8,485,342
25,393,709	財政融資	2.1	39. 3	2,307,373
50,257,753	公営企業金融公庫	1.8	34. 3	9,694,579
12,752,238	財政融資	1.1	40. 3	1,096,760
66,434,124	公営企業金融公庫	1.05	35. 3	10,784,502
447,248,105	—	—	—	94,508,902

注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 10年

機械及び装置 15年

導管 13年、22年

ガスメーター 13年

車両運搬具 6年

工具器具及び備品 5年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 15年

(2) 引当金の計上方法

イ 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。

ロ 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。

ハ 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。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率によ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。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

イ 退職給付引当金の取崩し

職員2名分の退職手当として退職給付引当金50,781,870円を取り崩した。

ロ 修繕引当金の取崩し

遠方監視制御装置の修繕費として、修繕引当金3,400,800円を取り崩した。

ハ 賞与引当金の取崩し

期末手当及び勤勉手当として、賞与引当金30,911,530円を取り崩した。

ニ 法定福利費引当金の取崩し

期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として、法定福利費引当金4,468,681円を取り崩した。

ホ 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損処理として、貸倒引当金2,156,088円を取り崩した。

3. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	10,415,083円
1年超	10,835,568円
計	21,250,651円

(3) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	58,958円
1年超	58,958円
計	117,916円

4. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

イ 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。

ロ リース会計に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ハ みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

議案第60号

平成28年度習志野市水道事業会計決算認定
及び剰余金の処分について

(平成28年度習志野市水道事業会計決算書)

平成29年9月19日提出

習志野市長 宮本 泰介

目 次

I. 決 算 書

1. 平成28年度習志野市水道事業決算報告書	34頁
2. 財 務 諸 表	
(1) 平成28年度習志野市水道事業損益計算書	36
(2) 平成28年度習志野市水道事業剰余金計算書	38
(3) 平成28年度習志野市水道事業剰余金処分計算書	38
(4) 平成28年度習志野市水道事業貸借対照表	40

II. 決算附属書類

1. 平成28年度習志野市水道事業報告書	43
2. その他の書類	
(1) 平成28年度習志野市水道事業キャッシュ・フロー計算書	50
(2) 水道事業収益費用明細書	51
(3) 水道事業資本的収入支出明細書	54
(4) 水道事業固定資産明細書	56
(5) 水道事業企業債明細書	56
(6) 注記	58

平成28年度習志野市

(1) 収益の収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	法第24条第3項充当額
第1款 事業収益	2,417,300,000	0	0
第1項 営業収益	1,861,490,000	0	0
第2項 営業外収益	550,410,000	0	0
第3項 特別利益	5,400,000	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	法第24条第3項支出額	小 計
第1款 事業費用	2,111,000,000	0	0	0	0	2,111,000,000
第1項 営業費用	2,079,740,000	0	0	0	0	2,079,740,000
第2項 営業外費用	12,900,000	0	10,295,116	0	0	23,195,116
第3項 特別損失	5,400,000	0	1,422,077	0	0	6,822,077
第4項 予 備 費	12,960,000	0	△ 11,717,193	0	0	1,242,807

(2) 資本の収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	法第26条繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	790,300,000	0	790,300,000	1,882,440
第1項 企業債	400,000,000	0	400,000,000	0
第2項 工事負担金	389,300,000	0	389,300,000	1,882,440
第3項 固定資産売却代金	1,000,000	0	1,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	法 第 26 条 繰 越 額	継 続 費 遜 次 繰 越 額	合 計
第1款 資本的支出	1,728,900,000	0	0	1,728,900,000	1,882,440	0	1,730,782,440
第1項 建設改良費	1,643,500,000	0	0	1,643,500,000	1,882,440	0	1,645,382,440
第2項 企業債償還金	85,400,000	0	0	85,400,000	0	0	85,400,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額516,111,827円は、過年度分損益勘定留保資金459,960,403円、

水道事業決算報告書

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
2,417,300,000		2,385,533,133	△ 31,766,867	(うち、仮受消費税及び地方消費税 141,627,167)
1,861,490,000		1,879,053,120	17,563,120	(" 138,323,327)
550,410,000		506,480,013	△ 43,929,987	(" 3,303,840)
5,400,000		0	△ 5,400,000	

(単位 円)

額		決 算 額	法第26条 第2項繰越額	不 用 額	備 考
法第26条 第2項繰越額	合 計				
0	2,111,000,000	1,919,577,913	0	191,422,087	(うち、仮払消費税及び地方消費税 70,190,868)
0	2,079,740,000	1,894,633,697	0	185,106,303	(" 70,097,917)
0	23,195,116	23,195,116	0	0	(" 92,951)
0	6,822,077	1,749,100	0	5,072,977	
0	1,242,807	0	0	1,242,807	

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	792,182,440	624,442,542	△ 167,739,898	(うち、仮受消費税及び地方消費税 14,727,592)
0	400,000,000	400,000,000	0	
0	391,182,440	224,442,542	△ 166,739,898	(" 14,727,592)
0	1,000,000	0	△ 1,000,000	

(単位 円)

決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	法第26条 繰 越 額	継 続 費 繰 越 額	合 計		
1,140,554,369	0	459,861,696	459,861,696	130,366,375	(うち、仮払消費税及び地方消費税 70,879,016)
1,055,182,460	0	459,861,696	459,861,696	130,338,284	(" 70,879,016)
85,371,909	0	0	0	28,091	

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,151,424円で補てんした。

平成28年度習志野市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) 給水収益	1,727,854,614	
(2) その他営業収益	<u>12,875,179</u>	1,740,729,793
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	525,660,158	
(2) 配水及び給水費	361,285,481	
(3) 総係費	232,698,662	
(4) 減価償却費	628,148,710	
(5) 資産減耗費	76,571,227	
(6) その他営業費用	<u>171,542</u>	<u>1,824,535,780</u>
営業損失		83,805,987

3. 営業外収益			
(1) 受取利息	1,342,800		
(2) 他会計負担金	33,192,847		
(3) 長期前受金戻入	455,866,616		
(4) 雑収益	<u>12,773,978</u>	503,176,241	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	11,370,597		
(2) 雑支出	<u>2,407,660</u>	<u>13,778,257</u>	<u>489,397,984</u>
経常利益			405,591,997
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	327,023		
(2) その他特別損失	<u>1,422,077</u>	<u>1,749,100</u>	<u>△ 1,749,100</u>
当年度純利益			403,842,897
当年度未処分利益剰余金			<u><u>403,842,897</u></u>

平成28年度習志野市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)

	資本金	資本剰余金		
		受贈財産評価額	工事負担金	資本剰余金合計
		前年度末残高	5,974,756,915	274,252,015
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	5,974,756,915	274,252,015	1,550,963,362	1,825,215,377
当年度変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	5,974,756,915	274,252,015	1,550,963,362	1,825,215,377

平成28年度習志野市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	5,974,756,915	1,825,215,377	403,842,897
議会の議決による処分額	0	0	△ 403,842,897
減債積立金の積立	0	0	△ 230,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 173,842,897
処分後残高	5,974,756,915	1,825,215,377	(繰越利益剰余金) 0

(単位 円)

剰 余 金						資本合計
利 益 剰 余 金						
減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	災害復旧準備金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	44,888,089	0	110,000,000	421,348,736	576,236,825	8,376,209,117
227,000,000	62,348,736	132,000,000	0	△ 421,348,736	0	0
227,000,000	62,348,736	132,000,000	0	△ 421,348,736	0	0
227,000,000	0	0	0	△ 227,000,000	0	0
0	62,348,736	0	0	△ 62,348,736	0	0
0	0	132,000,000	0	△ 132,000,000	0	0
227,000,000	107,236,825	132,000,000	110,000,000	(繰越利益剰余金) 0	576,236,825	8,376,209,117
0	0	0	0	403,842,897	403,842,897	403,842,897
0	0	0	0	403,842,897	403,842,897	403,842,897
227,000,000	107,236,825	132,000,000	110,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 403,842,897	980,079,722	8,780,052,014

平成28年度習志野市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1, 291, 160, 973	
ロ 建 物	975, 768, 700		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 406, 238, 663</u>	569, 530, 037	
ハ 構 築 物	22, 639, 660, 627		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9, 654, 729, 692</u>	12, 984, 930, 935	
ニ 機 械 及 び 装 置	3, 665, 702, 552		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2, 638, 685, 721</u>	1, 027, 016, 831	
ホ 車 両 運 搬 具	44, 202, 994		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36, 718, 110</u>	7, 484, 884	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	51, 143, 147		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45, 540, 168</u>	5, 602, 979	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>671, 673, 318</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			16, 557, 399, 957
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		18, 400, 000	
ロ 電 話 加 入 権		513, 000	
ハ 借 地 権		1	
ニ 無 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>15, 716, 800</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			34, 629, 801
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		<u>1, 600, 000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1, 600, 000</u>
固 定 資 産 合 計			16, 593, 629, 758
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			6, 137, 331, 035
(2) 未 収 金		356, 790, 841	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1, 684, 777</u>	355, 106, 064
(3) 貯 蔵 品			16, 498, 512
(4) 前 払 費 用			<u>159, 630</u>
流 動 資 産 合 計			<u>6, 509, 095, 241</u>
資 産 合 計			<u>23, 102, 724, 999</u>

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	1,001,942,848		
企業債合計		1,001,942,848	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	160,936,554		
引当金合計		160,936,554	
固定負債合計			1,162,879,402
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	86,640,641		
企業債合計		86,640,641	
(2) 未払金		613,795,300	
(3) 前受金		76,952,190	
(4) 預り金		447,655	
(5) 引当金			
イ 修繕引当金	6,456,060		
ロ 賞与引当金	15,216,594		
ハ 法定福利費引当金	2,703,868		
引当金合計		24,376,522	
流動負債合計			802,212,308
5. 繰延収益			
長期前受金		13,496,649,065	
収益化累計額		△ 1,139,067,790	
繰延収益合計			12,357,581,275
負債合計			14,322,672,985
資本の部			
6. 資本金			5,974,756,915
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	274,252,015		
ロ 工事負担金	1,550,963,362		
資本剰余金合計		1,825,215,377	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	227,000,000		
ロ 利益積立金	107,236,825		
ハ 建設改良積立金	132,000,000		
ニ 災害復旧準備金	110,000,000		
ホ 当年度未処分利益剰余金			
当年度純利益	403,842,897		
利益剰余金合計		980,079,722	
剰余金合計			2,805,295,099
資本合計			8,780,052,014
負債資本合計			23,102,724,999

決 算 附 属 書 類

平成28年度習志野市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度は、4か年の継続事業であります、第1給水場更新・(仮称)第4給水場建設事業に着手いたしました。また、少雪や少雨の影響により6月に取水制限が行われ、本市としても渇水対策本部を設置し井戸の効率的運用を図ることに加え、節水協力をお願いをしたことにより、安定給水を確保することができました。

販売量については、前年度に比べ8,547m³(0.1%)の微減となりました。

このことから、営業収支において給水収益は減収となりました。

また、費用においては、第1給水場更新・(仮称)第4給水場建設事業に伴う撤去費等が増加となったことから、83,805,987円の営業損失となりました。

なお、これに長期前受金戻入を含む営業外収支等を加えた純利益は403,842,897円となりました。

イ. 需給状況

本年度の配水量は、11,889,360m³で前年度比75,980m³(0.6%)の減となりました。一日の最大配水量は、35,730m³(6月26日)で前年度比220m³(0.6%)の減となりました。

一方水源は、揚水量8,131,850m³で前年度比12,200m³(0.2%)増、受水量は、4,364,988m³で前年度比119,710m³(2.8%)の増となりました。

ロ. 建設状況

本年度の配水管工事等は、総延長3,861mを実施しました。内訳は、供給改良工事等3,371m、負担金工事490mであります。

ハ. 経営状況

事業収益は、2,243,906,034円で前年度比0.3%の増収、事業費用は、1,840,063,137円で前年度比1.3%の増加となりました。

収支内訳において、営業収益は給水収益が主で、販売量が減少したことから1,740,729,793円で前年度比0.2%の減収となりました。

一方、営業費用は撤去費用等の増加により、1,824,535,780円で前年度比1.5%の増加となりました。

その結果、営業収支は前年度に比べ29,512,701円減益の83,805,987円の損失となりました。

そのほか、営業外収支の利益489,397,984円を加え、特別損失1,749,100円を差し引いた本年度の純利益は403,842,897円となり、前年度に比べ17,505,839円の減益となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第68号	平成27年度習志野市水道事業会計決算認定及び剰余金の処分について	28. 9. 16	28. 11. 22
第7号	平成29年度習志野市水道事業会計予算	29. 2. 21	29. 3. 24

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項（平成29年3月31日現在）

イ. 職員数

（単位 人）

区 分	平成28年度	平成27年度	増 減
部 長	1	1	0
次 長	1	1	0
課 長	1	1	0
副 室 長	1	0	1
主 幹	2	3	△1
事務職員	15	13	2
技術職員	9	10	△1
技 労 職 員	0	1	△1
合 計	30	30	0

ロ. 職員定数

（単位 人）

区 分	平成28年度	平成27年度	増 減
定 数	39	39	0

ハ. 給与改定

給料表の引上げ 平均0.2%

実施時期 平成28年4月1日

(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) 建設工事の概況（工事金額6,000千円以上）

項目 竣工 年月日	工 事 名 称	仕 様 (mm) 上段：配水管 下段：給水管	数 量 (m)	金 額 (円)
28. 11. 30	藤崎5丁目地区下水道工事に伴う配水管移設工事その1	100~150 25	59 4	19,760,851
29. 2. 6	大久保2-17番地先下水道工事に伴う配水管移設工事	50~150 —	26 —	6,556,116
29. 3. 30	実籾3-31番地先配水管新設工事	75~300 25	314 2	40,292,731

(2) 改良工事の概況（工事金額6,000千円以上）

項目 竣工 年月日	工 事 名 称	仕 様 (mm) 上段：導・配水管 下段：給水管	数 量 (m)	金 額 (円)
28. 6. 6	泉町3-6番地先バルブ設置工事	500	1基	9,304,940
28. 8. 30	花咲2-11番地先配水管改善工事	75 25	98 46	10,044,709
28. 9. 2	東習志野6-9番地先配水管入替工事	50~100 25	197 18	27,818,997
28. 9. 30	津田沼1-16番地先配水管改善工事	75 25~ 50	117 27	11,323,876
28. 10. 31	藤崎4-12番地先配水管入替工事	100 25~ 50	102 28	13,311,231
28. 11. 24	藤崎3-14番地先配水管入替工事	50 20~ 50	72 35	8,452,121
28. 11. 30	東習志野4-15番地先配水管改善工事	50~150 25~ 50	430 82	78,533,328
29. 2. 28	本大久保1-9番地先配水管改善工事	75~100 25~ 50	454 126	38,705,209
29. 2. 28	花咲2-1番地先配水管改善工事	75 25~ 50	195 67	16,315,049
29. 3. 17	藤崎5-10番地先配水管改善工事	50~ 75 25~ 50	86 53	11,356,634
29. 3. 17	鷺沼台1-6番地先導水管入替工事	250 —	287 —	36,979,585
29. 3. 24	第1給水場取水流量計交換工事	—	一式	10,692,000
29. 3. 29	実籾4-38番地先配水管入替工事	100~200 25~ 50	155 24	29,977,570
29. 3. 31	実籾1-30番地先配水管入替工事	100~200 25~ 50	163 22	43,837,192
29. 3. 31	藤崎2-4番地先配水管入替工事	50~250 25~ 50	377 53	49,087,821
29. 3. 31	藤崎3-21番地先配水管改善工事	50~ 75 25~ 50	130 28	15,278,788

(3) 保存工事の概況（工事金額5,000千円以上）

竣工 年月日	工 事 名 称	仕 様	数 量	金 額 (円)
29. 3. 14	第1・第2給水場着水池ろ過施設整備工事	—	一式	27,911,520

(4) 導水管及び送・配水管延長

(単位 m)

項 目		平成27年度末	平成28年度増加	平成28年度減少	平成28年度末
管種口径別					
導	水 管 100~300mm	12,855	287	283	12,859
送	水 管 400~500mm	4,493	0	0	4,493
配 水 管	鑄 鉄 管 350~600mm	8,659	0	490	8,169
	鑄 鉄 管 75~300mm	195,928	649	1,306	195,271
	鋼 管 350~600mm	11	0	0	11
	鋼 管 75~300mm	715	0	44	671
	ポリエチレン管 75~300mm	15,161	2,502	9	17,654
	ポリエチレン管他 50mm以下	75,532	423	1,507	74,448
	小 計	296,006	3,574	3,356	296,224
合 計	313,354	3,861	3,639	313,576	

(5) 消火栓等設置状況

(単位 基)

種 別	平成27年度末	平成28年度増加	平成28年度減少	平成28年度末
消 火 栓	776	5	5	776
制 水 弁	4,126	68	55	4,139

3. 業 務

(1) 業 務 量

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較		備 考		
			増 減	比率 (%)			
行政区域内世帯数(世帯)	75,012	76,043	△ 1,031	△ 1.4			
行政区域内人口(人)	171,876	171,078	798	0.5			
給水区域内世帯数(世帯)	48,593	49,420	△ 827	△ 1.7			
給水区域内人口(人)	110,816	111,588	△ 772	△ 0.7			
給水世帯数(世帯)	48,220	49,047	△ 827	△ 1.7			
給水人口(人)	109,839	110,611	△ 772	△ 0.7			
普及率(%)	99.1	99.1	0.0	—	給水人口 給水区域内人口		
水道メーター設置数(個)	56,688	56,281	407	0.7			
水源内 取水量 (m ³)	地下水揚水量	8,131,850	8,119,650	12,200	0.2		
	北千葉受水量	4,364,988	4,245,278	119,710	2.8		
	合計	12,496,838	12,364,928	131,910	1.1		
配水 量 (m ³)	有効水量	有収水量	11,498,458	11,507,005	△ 8,547	△ 0.1	
		無収水量	112,709	108,485	4,224	3.9	
		計	11,611,167	11,615,490	△ 4,323	0.0	
	無効水量	278,193	349,850	△ 71,657	△ 20.5		
	合計	11,889,360	11,965,340	△ 75,980	△ 0.6		
有収率(%)	96.7	96.2	0.5	—	有収水量 配水量		
有効率(%)	97.7	97.1	0.6	—	有効水量 配水量		
1日最大配水量(m ³)	(6月26日) 35,730	(7月13日) 35,950	△ 220	△ 0.6			
1日平均配水量(m ³)	32,574	32,692	△ 118	△ 0.4			

イ. 受水量及び受水費

購入先	受水量	受水費	単 価
北千葉広域水道企業団	4,364,988m ³	399,381,180円	91円50銭

ロ. 需要の状況（販売量の内訳）

内 訳 使用区分	年間延調定 件数（件）	年間販売量 （m ³ ）	1件当り1か月 使用量（m ³ ）	1件当り1日 使用量（m ³ ）	1日当り 販売量（m ³ ）
13ミリメートル	215,022	2,173,449	10.1	0.3	5,955
20 "	385,496	7,396,632	19.2	0.6	20,265
25 "	8,492	338,253	39.8	1.3	927
30 "	300	20,711	69.0	2.3	57
40 "	1,424	261,525	183.7	6.1	716
50 "	552	327,746	593.7	19.8	898
75 "	288	311,027	1,080.0	36.0	852
100 "	132	451,846	3,423.1	114.1	1,238
150 "	24	135,698	5,654.1	188.5	372
浴 場 用	0	0	0.0	0.0	0
臨 時 用	0	0	0.0	0.0	0
共 同 使 用	592	81,571	137.8	4.6	223
合 計	612,322	11,498,458	18.8	0.6	31,503

ハ. 地区別需要家数

（平成29年3月31日現在）

地区別 内 訳	年度末 メーター 取付件数 （件）	対前年度 増減 （件）	給水区域内		給 水		普及率 （%）
			世帯数 （世帯）	人 口 （人）	世帯数 （世帯）	人 口 （人）	
津 田 沼	2,285	5	1,829	3,645	1,803	3,588	98.4
鷺 沼 台	3,387	80	2,931	7,034	2,911	7,023	99.8
藤 崎	7,330	77	6,400	15,127	6,396	15,118	99.9
大 久 保	6,025	25	4,635	9,663	4,630	9,652	99.9
本大久保	5,311	35	4,482	9,963	4,444	9,870	99.1
泉 町	1,557	24	1,164	2,693	1,164	2,693	100.0
新 栄	1,001	△4	851	2,074	848	2,051	98.9
屋 敷	2,537	14	2,207	5,910	2,192	5,871	99.3
実 籾	5,460	79	4,480	9,972	4,441	9,879	99.1
東習志野	9,588	△21	8,633	20,650	8,549	20,441	99.0
花 咲	2,361	△10	2,037	4,503	2,037	4,503	100.0
船橋市の一部	9,846	103	8,944	19,582	8,805	19,150	97.8
合 計	56,688	407	48,593	110,816	48,220	109,839	99.1

(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	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	増 減	比 率
営業収益	1,740,729,793	77.6%	1,743,957,886	77.9%	△ 3,228,093	△ 0.2%
営業外収益	503,176,241	22.4	494,193,039	22.1	8,983,202	1.8
計	2,243,906,034	100.0	2,238,150,925	100.0	5,755,109	0.3

(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	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	増 減	比 率
営業費用	1,824,535,780	99.2%	1,798,251,172	99.0%	26,284,608	1.5%
営業外費用	13,778,257	0.7	18,226,345	0.9	△ 4,448,088	△ 24.4
特別損失	1,749,100	0.1	324,672	0.1	1,424,428	438.7
計	1,840,063,137	100.0	1,816,802,189	100.0	23,260,948	1.3

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額180,000千円以上)

契約年月日	契約金額 (円)	契約期間	契 約 内 容	契約相手方
28. 8. 23	2,235,600,000	28. 8. 24~ 32. 3. 31	第1給水場更新・(仮称)第4給水場建設工事(土木・建築)	三井住友建設(株) 東関東支店
28.12. 5	2,204,280,000	28.12. 6~ 32. 3. 31	第1給水場更新・(仮称)第4給水場建設工事(機械・電気)	(株)日立製作所 千葉支店
29. 3. 3	224,640,000	29. 3. 6~ 32. 3. 31	新栄1-1番地先送水管新設・配水管改善工事	(株)習志野工業

(2) 企業債の概況

(単位 円)

借 入 先	平成27年度末残高	平成28年度借入高	平成28年度償還高	平成28年度末残高
財 政 融 資	258,332,986	0	19,085,390	239,247,596
地方公共団体 金融機構	515,622,412	400,000,000	66,286,519	849,335,893
合 計	773,955,398	400,000,000	85,371,909	1,088,583,489

平成28年度習志野市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	403,842,897
減価償却費	628,148,710
固定資産除却費(現金支出を伴う除却費用は除く)	51,550,725
貸倒引当金の増減額(△は減少)	619,684
賞与引当金の増減額(△は減少)	299,990
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	423,301
退職給付引当金の増減額(△は減少)	44,554,045
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 25,844,000
長期前受金戻入額	△ 455,866,616
受取利息	△ 1,342,800
支払利息	11,370,597
未収金の増減額(△は増加)	△ 40,569,384
未払金の増減額(△は減少)	24,780,628
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,639,549
前受金の増減額(△は減少)	△ 3,347,011
預り金の増減額(△は減少)	△ 542,031
その他業務活動による費用	667
小計	636,439,853
利息の受取額	1,342,800
利息の支払額	△ 11,370,597
業務活動によるキャッシュ・フロー	626,412,056
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	△ 749,843,827
工事負担金の受入による収入	209,714,950
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 540,128,877
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の償還による支出	△ 85,371,909
建設改良費等の財源に充てるための企業債の借入による収入	400,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	314,628,091
資金増加額(又は減少額)	400,911,270
資金期首残高	5,736,419,765
資金期末残高	6,137,331,035

水道事業収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業収益	営業収益			2,243,906,034		
		給水収益		1,727,854,614		
		その他営業収益	手数料	7,918,000		
			雑収益	4,957,179		
				12,875,179		
	営業外収益			503,176,241		
		受取利息		1,342,800		
			預金利息	1,342,800		
		他会計負担金		33,192,847		
			下水道会計負担金	33,192,847		
		長期前受金戻入		455,866,616		
		雑収益		12,773,978		
			不用品売却収益	535,500		
			施設使用料	8,038,000		
			引当金戻入	2,675,256		
			その他雑収益	1,525,222		
		事業費用				1,840,063,137
営業費用				1,824,535,780		
	原水及び浄水費				525,660,158	
			動力費	74,794,907		
			薬品費	19,926,150		
			修繕費	19,430,210		
			光熱水費	144,700		
			燃料費	6,420		
			備消耗品費	197,214		
			通信運搬費	892,080		
			委託料	7,843,697		
			手数料	3,021,600		
			賃借料	22,000		
			受水費	399,381,180		
			配水及び給水費			361,285,481
	給料			55,977,152		

款	項	目	節	金額	備考
			手 当	41,719,265	
			賞与引当金繰入額	7,456,334	
			賃 金	2,096,384	
			法 定 福 利 費	17,979,179	
			法定福利費引当金繰入額	1,307,637	
			旅 費	77,974	
			被 服 費	72,643	
			動 力 費	39,656,170	
			修 繕 費	92,158,402	
			光 熱 水 費	4,114,721	
			燃 料 費	310,582	
			備 消 耗 品 費	12,567,059	
			印 刷 製 本 費	275,233	
			通 信 運 搬 費	1,716,321	
			委 託 料	73,063,345	
			手 数 料	2,668,600	
			賃 借 料	4,995,197	
			補 償 金	1,384,102	
			雑 費	4,404	
			貸倒引当金繰入額	1,684,777	
		総 係 費		232,698,662	
			給 料	46,527,558	収益的支出のうち 職員給与費予算額 280,377,000 同執行額 277,280,975
			手 当	34,002,246	
			賞与引当金繰入額	6,551,870	
			賃 金	915,600	
			法 定 福 利 費	15,589,249	
			法定福利費引当金繰入額	1,182,379	
			退 職 給 付 費	44,554,045	
			厚 生 福 利 費	697,745	
			旅 費	146,247	
			被 服 費	67,456	
			報 償 費	138,700	
			修 繕 費	307,658	
			光 熱 水 費	993,732	
			燃 料 費	72,808	
			備 消 耗 品 費	1,983,031	

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	660,171	
			通信運搬費	758,063	
			委託料	63,980,114	
			手数料	60,000	
			賃借料	4,876,571	
			研修費	1,124,717	
			負担金	379,733	
			保険料	1,012,623	
			租税課金	173,500	
			食糧費	90,462	
			交際費	141,790	予算額 373,000
			広告料	4,630,252	
			雑費	1,080,342	
		減価償却費		628,148,710	
			有形固定資産	627,348,710	
			無形固定資産	800,000	
		資産減耗費		76,571,227	
			たな卸資産減耗費	394,062	
			固定資産除却費	76,177,165	
		その他営業費用		171,542	
			雑支出	171,542	
	営業外費用			13,778,257	
		支払利息		11,370,597	
			企業債利息	11,370,597	
		雑支出		2,407,660	
			過年度修正損	491,500	
			その他雑支出	1,916,160	
	特別損失			1,749,100	
		過年度損益修正損		327,023	
			過年度損益修正損(不課税対象)	327,023	
		その他特別損失		1,422,077	
			手当及び法定福利費	1,422,077	

水道事業資本の収入支出明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本の収入				609,714,950			
	企業債			400,000,000			
		企業債			400,000,000		
				地方公共団体金融機構		400,000,000	
	工事負担金				209,714,950		
		工事負担金			55,574,950		
				一般工事負担金		29,954,950	
				下水道工事負担金		25,620,000	
			開発負担金		6,380,000		
			納付金		147,760,000		
資本の支出				1,069,675,353			
	建設改良費			984,303,444			
		建 物			73,429,231		
				事務所用建物		4,143,600	
				施設建物		69,285,631	
		構 築 物				869,722,248	
				原水及び浄水設備		194,731,164	
				配水設備		646,675,641	
				給料		8,767,200	
				手当		6,812,981	資本的支出のうち 職員給与費予算額 21,592,000
				賞与引当金繰入額		1,208,390	
				法定福利費		3,096,127	同執行額 20,098,550
				法定福利費引当金繰入額		213,852	
				被服費		15,565	
				修繕費		1,168,747	
				光熱水費		229,309	
				燃料費		31,663	
				備消耗品費		725,950	
				印刷製本費		3,550	
				通信運搬費		156,092	
			委託料		1,557,022		
		賃借料		3,418,289			
		補償金		910,149			
		雑費		557			

款	項	目	節	金額	備考
		機械及び装置		22,513,103	
			電気設備	7,888,723	
			ポンプ設備	4,374,180	
			量水器	469,000	
			その他機械及び装置	9,781,200	
		車両運搬具		2,289,562	
			普通貨物車両	2,289,562	
		工具器具及び備品		632,500	
			庁用備品	632,500	
		無形固定資産		15,716,800	
			施設利用権	15,716,800	
	企業債償還金			85,371,909	
		企業債償還金		85,371,909	
			地方公共団体金融機構	66,286,519	
			財政融資	19,085,390	

水道事業固定

1. 有形固定資産

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	1,291,160,973	0	0	1,291,160,973
建築物	976,389,640	4,143,600	4,764,540	975,768,700
構築物	22,293,709,442	500,760,563	154,809,378	22,639,660,627
機械及び装置	3,664,104,339	14,624,380	13,026,167	3,665,702,552
車両運搬具	43,030,732	2,289,562	1,117,300	44,202,994
工具器具及び備品	51,086,647	632,500	576,000	51,143,147
建設仮勘定	225,450,223	1,289,092,689	842,869,594	671,673,318
計	28,544,931,996	1,811,543,294	1,017,162,979	29,339,312,311

2. 無形固定資産

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
施設利用権	19,200,000	0	0
電話加入権	513,000	0	0
借地権	1	0	0
無形固定資産建設仮勘定	0	15,716,800	0
計	19,713,001	15,716,800	0

3. 投資その他の資産

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
出資金	1,600,000	0	0
計	1,600,000	0	0

水道事業企

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
平成13年度水道事業債	14. 3. 25	70,000,000	3,438,629	31,357,397
“ 13年度 “	14. 3. 28	130,000,000	8,038,393	87,574,622
“ 14年度 “	15. 3. 25	125,000,000	6,135,717	52,871,957
“ 14年度 “	15. 3. 28	375,000,000	22,496,101	234,961,796
“ 15年度 “	16. 3. 25	200,000,000	9,511,044	71,523,050
“ 15年度 “	16. 3. 30	600,000,000	35,752,025	333,127,689
“ 28年度 “	29. 3. 30	400,000,000	0	0
計	—	1,900,000,000	85,371,909	811,416,511

資 産 明 細 書

(単位 円)

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		
—	—	—	1,291,160,973	
18,742,854	789,006	406,238,663	569,530,037	
485,722,973	109,210,743	9,654,729,692	12,984,930,935	
120,354,552	11,055,112	2,638,685,721	1,027,016,831	
1,841,413	1,052,876	36,718,110	7,484,884	
686,918	547,200	45,540,168	5,602,979	
—	—	—	671,673,318	
627,348,710	122,654,937	12,781,912,354	16,557,399,957	

(単位 円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
800,000	18,400,000	企業局本館施設利用権
0	513,000	
0	1	二宮神社井戸用地借地権
0	15,716,800	北千葉広域水道企業団送水管施設利用権
800,000	34,629,801	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
1,600,000	地方公共団体金融機構への出資金
1,600,000	

業 債 明 細 書

(単位 円)

未償還残高	借 入 先	利 率	償 還 終 期	平成29年度償還予定額
38,642,603	財 政 融 資	年 2.1%	39年 3月	3,511,220
42,425,378	公営企業金融公庫	1.8	34. 3	8,183,736
72,128,043	財 政 融 資	1.1	40. 3	6,203,395
140,038,204	公営企業金融公庫	1.05	35. 3	22,732,930
128,476,950	財 政 融 資	1.8	41. 3	9,683,014
266,872,311	公営企業金融公庫	1.6	36. 3	36,326,346
400,000,000	地方公共団体金融機構	0.3	49. 3	0
1,088,583,489	—	—	—	86,640,641

注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	50年
構築物	40年
機械及び装置	15年
車両運搬具	6年
工具器具及び備品	5年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
施設利用権	50年

(2) 引当金の計上方法

イ 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に平成26年度の新会計基準移行に係る経過措置として適用した15年間の均等額を加えた金額を計上している。

ロ 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。

ハ 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。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率によ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。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

期末手当及び勤勉手当として、賞与引当金13,306,441円を取り崩した。

ロ 法定福利費引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として、法定福利費引当金2,280,567円を取り崩した。

ハ 修繕引当金の取崩し

る過施設修繕工事の費用として、修繕引当金25,844,000円を取り崩した。

ニ 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損処理として、貸倒引当金1,065,093円を取り崩した。

3. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	5,486,677円
1年超	5,671,702円
計	11,158,379円

4. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

イ 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異(108,955,140円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数(15年)にわたり、均等額を費用処理している。

ロ 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。

ハ リース会計に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ニ みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

