

平成 2 9 年度

花卷市下水道事業会計
上半期業務状況報告書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日

至 平成 2 9 年 9 月 3 0 日

1 事業の概況

2 経理の状況

(1) 資金予定表

(2) 中間損益計算書

(3) 中間損益計算書 (予定損益対比)

(4) 貸借対照表

下水道事業の概況

平成29年度における業務の予定量として、接続戸数は20,681戸（使用中止を除く年度末予想）、年間総排水量は5,226千 m^3 、並びに一日平均排水量は14,317 m^3 を目標としております。

この予定量に対し、上半期の接続は、21,444戸で、予定量を763戸上回っており、排水量は2,588千 m^3 と上半期予定の2,613千 m^3 を25千 m^3 下回っております。

また、北上川上流流域下水道（花北処理区）へ排出した排水量は2,302千 m^3 であり排水量の88.9%を占めております。なお、有収率については97.2%となっております。

下水道管路整備事業においては、主に矢沢地区・山の神地区・西宮野目地区・石鳥谷町八幡地区の整備を進めており予定額1,004,832千円に対し、執行額506,383千円であり、50.4%の執行率となっております。

一方、下水道使用料収益は上半期予定額の410,591千円に対して396,435千円の間接決算であり、予定より14,156千円減少（3.4%減）しております。

下半期の経営については、向寒の季節となるので例年排水量は上半期に比較して減少の傾向にあり、かつ接続戸数の大幅な増加は期待できないため上半期に比較し収益の伸びも少なくなるものと予想されます。また、一方において維持管理費等の経費の増加が予想されることから、資金の効率的運用、未収金の早期回収、並びに各種費用の抑制を図り、経営の健全化になお一層の努力をしてまいります。

平成29年度花巻市下水道事業資金予定表 (税込み)

平成29年9月30日現在

(単位：円)

区 分		資金予定額	9月までの執行済額	予定額の残高	執行率(%)
収	(1) 事業収益	2,423,471,000	1,266,529,070	1,156,941,930	52.3
	(2) 前年度未収金	0	72,167,393	△ 72,167,393	100.0
	(3) 企業債	1,211,600,000	0	1,211,600,000	0.0
	(4) 他会計補助金	237,548,000	237,548,000	0	100.0
	(5) 補助金	227,200,000	0	227,200,000	0.0
	(6) 負担金	48,022,000	29,447,657	18,574,343	61.3
	(7) 前年度繰越金	0	226,373,079	△ 226,373,079	100.0
	(8) その他	0	2,560	△ 2,560	100.0
	(9) 一時借入金	0	260,000,000	△ 260,000,000	100.0
	計	4,147,841,000	2,092,067,759	2,055,773,241	50.4
出	(1) 事業費	1,117,768,000	360,543,498	757,224,502	32.3
	(2) 前年度未払金	0	287,326,092	△ 287,326,092	100.0
	(3) 建設改良費	1,046,445,000	83,052,048	963,392,952	7.9
	(4) 企業債償還金	1,761,029,000	501,804,997	1,259,224,003	28.5
	(5) 預り金支出	0	100	△ 100	100.0
	(6) その他	0	177,055,440	△ 177,055,440	100.0
	(7) 一時借入金	0	260,000,000	△ 260,000,000	100.0
	計	3,925,242,000	1,669,782,175	2,255,459,825	42.5
収支差引		222,599,000	422,285,584	△ 199,686,584	189.7

平成29年度花巻市下水道事業中間損益計算書

(平成29年4月1日から平成29年9月30日まで)

(単位 円)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	367,069,037		
(2) 他会計負担金	934,070,000		
(3) その他営業収益	56,100	1,301,195,137	
2 営業費用			
(1) 管渠費	15,587,023		
(2) ポンプ場費	2,192,113		
(3) 処理場費	14,876,134		
(4) 流域下水道維持管理負担金	150,656,806		
(5) 業務費	21,768,622		
(6) 総係費	29,552,050		
(7) 減価償却費	658,414,500	893,047,248	
営業利益			408,147,889
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	691		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	19,703,288		
(3) 雑収益	1,816,123	21,520,102	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	219,249,026	219,249,026	△ 197,728,924
経常利益			210,418,965
当年度純利益			210,418,965
前年度繰越利益剰余金			△ 7,767,341
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度上半期末処分利益剰余金			202,651,624

平成29年度花巻市下水道事業中間損益計算書 (予定損益計算書対比)
(平成29年4月1日から平成29年9月30日まで)

(単位：円)

項 目	予定損益計算書 (上半期)	中間損益計算書	比 較 増 減	比率(%)
1 営 業 収 益	985,557,000	1,301,195,137	315,638,137	132.0
(1) 下 水 道 使 用 料	380,177,500	367,069,037	△ 13,108,463	96.6
(2) 他 会 計 負 担 金	605,329,000	934,070,000	328,741,000	154.3
(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	
(4) そ の 他 営 業 収 益	50,500	56,100	5,600	111.1
2 営 業 外 収 益	1,500	21,520,102	21,518,602	1434673.5
(1) 受取利息及び配当金	500	691	191	138.2
(2) 他 会 計 補 助 金	0	0	0	
(3) 補 助 金	0	0	0	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	0	0	0	
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	0	0	0	
(6) 消費税及び地方消費税還付金	500	19,703,288	19,702,788	3940657.6
(7) 雑 収 益	500	1,816,123	1,815,623	363224.6
3 特 別 利 益	0	0	0	
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
(3) そ の 他 特 別 利 益	0	0	0	
収 益 合 計	985,558,500	1,322,715,239	337,156,739	134.2
1 営 業 費 用	977,765,500	893,047,248	△ 84,718,252	91.3
(1) 管 渠 費	37,280,500	15,587,023	△ 21,693,477	41.8
(2) ポ ン プ 場 費	8,456,000	2,192,113	△ 6,263,887	25.9
(3) 処 理 場 費	30,367,500	14,876,134	△ 15,491,366	49.0
(4) 受 託 工 事 費	0	0	0	
(5) 流域下水道維持管理負担金	174,303,000	150,656,806	△ 23,646,194	86.4
(6) 業 務 費	29,655,000	21,768,622	△ 7,886,378	73.4
(7) 総 係 費	39,289,000	29,552,050	△ 9,736,950	75.2
(8) 減 価 償 却 費	658,414,500	658,414,500	0	100.0
(9) 資 産 減 耗 費	0	0	0	
(10) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	
2 営 業 外 費 用	221,237,000	219,249,026	△ 1,987,974	99.1
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	221,237,000	219,249,026	△ 1,987,974	99.1
(2) 消費税及び地方消費税	0	0	0	
(3) 雑 支 出	0	0	0	
3 特 別 損 失	0	0	0	
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	
(2) 減 損 損 失	0	0	0	
(3) 災 害 に よ る 損 失	0	0	0	
(4) 過 年 度 損 益 修 正 損	0	0	0	
(5) そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	
4 予 備 費	0	0	0	
(1) 予 備 費	0	0	0	
費 用 合 計	1,199,002,500	1,112,296,274	△ 86,706,226	92.8
当年度上半期純利益	△ 213,444,000	210,418,965	423,862,965	-98.6
前年度繰越欠損金	7,767,341	7,767,341	0	100.0
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	
上半期繰越利益剰余金	△ 221,211,341	202,651,624	423,862,965	-91.6

注記

I 中間損益計算書関連

当年度上半期純利益が210,418,965円で、予定損益計算書(上半期分予算)△213,444,000と比較して423,862,965円の増となっております。その主な要因は次のとおりです。

- ・営業収益の他会計負担金については、主に9～10月に支出する建設改良費の企業債償還金に充てるための資金として上半期に収入したこと。
- ・営業費用の数値は9月末時点で履行確認により債務が確定したのもののみを計上していますが、そのほか、契約後に継続的に提供を受けている役務に対する対価として発生したものとみられる費用約17,228千円があること。

平成29年度花卷市下水道事業中間貸借対照表

(平成29年9月30日)

	資 産 の 部		円	円
	円	円		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		229,196,193		
ロ 建物	480,265,600			
減価償却累計額	<u>△27,527,837</u>	452,737,763		
ハ 構築物	44,413,519,243			
減価償却累計額	<u>△1,723,574,306</u>	42,689,944,937		
ニ 機械及び装置	965,884,993			
減価償却累計額	<u>△210,769,757</u>	755,115,236		
ホ 車両及び運搬具	5,775			
減価償却累計額		<u>5,775</u>		
ヘ 工具・器具及び備品	713,874			
減価償却累計額	<u>△136,175</u>	577,699		
ト 建設仮勘定		<u>158,142,849</u>		
有形固定資産合計			44,285,720,452	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>2,566,859,224</u>		
無形固定資産合計			<u>2,566,859,224</u>	
固定資産合計				46,852,579,676
2 流動資産				
(1) 現金預金			422,285,584	
(2) 未収金		115,614,533		
貸倒引当金		<u>△4,007,000</u>	111,607,533	
(3) 前払金			157,114,000	
(4) その他流動資産			<u>27,006,718</u>	
流動資産合計				<u>718,013,835</u>
資産合計				<u><u>47,570,593,511</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>28,338,014,990</u>	
	企 業 債 合 計		<u>28,338,014,990</u>
	固 定 負 債 合 計		28,338,014,990
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>883,023,575</u>	
	企 業 債 合 計		883,023,575
	(2) 未 払 金		551,694,744
	(3) 前 受 金		14,787,381,307
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	<u>6,042,000</u>	
	引 当 金 合 計		6,042,000
	(5) その他流動負債		<u>29,365,521</u>
	流 動 負 債 合 計		16,257,507,147
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金		765,633,759
	収 益 化 累 計 額	<u>△414,050,796</u>	
	繰 延 収 益 合 計		<u>351,582,963</u>
	負 債 合 計		<u>44,947,105,100</u>
資 本 の 部			
6	資 本 金		
	(1) 資 本 金		
	資 本 金 合 計	<u>2,420,836,787</u>	2,420,836,787
7	剰 余 金		
	(1) 利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>202,651,624</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>202,651,624</u>
	剰 余 金 合 計		<u>202,651,624</u>
	資 本 合 計		<u>2,623,488,411</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>47,570,593,511</u>