

平成 29 年 度

つくば市水道事業会計決算書

つくば市

認定第 8 号

平成29年度つくば市水道事業会計決算認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定に基づき、平成29年度つくば市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見書を付けて議会の認定に付する。

平成30年 9 月 4 日

つくば市長 五 十 嵐 立 青

目 次

I 決算書類

1	平成29年度つくば市水道事業決算報告書	2
2	平成29年度つくば市水道事業損益計算書	6
3	平成29年度つくば市水道事業剰余金計算書	8
4	平成29年度つくば市水道事業剰余金処分計算書	10
5	平成29年度つくば市水道事業貸借対照表	11

II 決算附属書類

1	平成29年度つくば市水道事業報告書	17
2	平成29年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書	30
3	収益費用明細書	31
4	資本的収入及び支出明細書	35
5	固定資産明細書	38
6	企業債明細書	40

(参考)

	平成29年度決算不適合額説明書	44
	注記	45

I 決算書類

1 平成29年度つくば市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	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 水道事業収益	円 4,980,894,000	円 96,424,000	円 0	円 5,077,318,000
第1項 営業収益	4,072,349,000	96,424,000	0	4,168,773,000
第2項 営業外収益	908,545,000	0	0	908,545,000

決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
円 5,129,457,806	円 52,139,806	
4,239,547,826	70,774,826	(うち仮受消費税及び地方消費税 310,202,541円)
889,909,980	△ 18,635,020	(うち仮受消費税及び地方消費税 819,325円)

支出

区 分	予 算 額					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営企 業法第24 条第3項の規 定による支出 額	
第1款 水道事業費用	円 5,039,593,000	円 40,371,000	円 0	円 0	円 0	円 5,079,964,000
第1項 営業費用	4,697,210,000	19,635,000	0	0	0	4,716,845,000
第2項 営業外費用	322,028,000	20,736,000	0	0	0	342,764,000
第3項 特別損失	4,155,000	0	0	0	0	4,155,000
第4項 予 備 費	16,200,000	0	0	0	0	16,200,000

地方公営企 業法第26条第 2項の規定によ る繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条第 2項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
円 0	円 5,079,964,000	円 4,981,809,424	円 0	円 98,154,576	
0	4,716,845,000	4,638,492,062	0	78,352,938	(うち仮払消費税及び地方消費税 221,770,865円)
0	342,764,000	339,585,798	0	3,178,202	(うち納付消費税 59,127,400円)
0	4,155,000	3,731,564	0	423,436	
0	16,200,000	0	0	16,200,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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
第1款 資本的収入	円 906,958,000	円 △ 150,596,000	円 756,362,000	円 201,947,600	円 0
第1項 負担金	22,750,000	△ 6,525,000	16,225,000	152,247,600	0
第2項 企業債	443,100,000	△ 23,200,000	419,900,000	49,700,000	0
第3項 国庫補助金	213,516,000	△ 52,312,000	161,204,000	0	0
第4項 分担金	227,592,000	△ 68,559,000	159,033,000	0	0

合 計	決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
168,472,600	163,493,208	△ 4,979,392	
469,600,000	356,500,000	△ 113,100,000	
161,204,000	74,034,000	△ 87,170,000	
159,033,000	71,431,200	△ 87,601,800	

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 資本的支出	円 2,153,797,000	円 △ 169,144,000	円 0	円 1,984,653,000	円 202,033,440	円 0
第1項 建設改良費	1,047,381,000	△ 169,144,000	0	878,237,000	202,033,440	0
第2項 企業債償還金	1,101,016,000	0	0	1,101,016,000	0	0
第3項 予備費	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		
円 2,186,686,440	円 1,850,822,273	円 288,856,800	円 0	円 288,856,800	円 47,007,367	(うち仮払消費税 及び地方消費税 52,976,023円)
1,080,270,440	749,806,944	288,856,800	0	288,856,800	41,606,696	
1,101,016,000	1,101,015,329	0	0	0	671	
5,400,000	0	0	0	0	5,400,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,185,363,865円は、過年度分損益勘定留保資金909,025,616円及び当年度

分損益勘定留保資金245,857,426円、並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,480,823円で補てんした。

2 平成29年度つくば市水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,484,836,592		
(2) その他の営業収益	444,508,693	3,929,345,285	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,134,350,438		
(2) 配水及び給水費	535,041,431		
(3) 業務費	243,111,919		
(4) 総係費	118,090,313		
(5) 減価償却費	1,383,717,860		
(6) 資産減耗費	2,409,236	4,416,721,197	
営業損失			487,375,912
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	586,669		
(2) 他会計補助金	397,552,000		
(3) 長期前受金戻入	470,558,996		
(4) 雑収益	20,593,243	889,290,908	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	280,458,398		
(2) 雑支出	800,448	281,258,846	608,032,062
経常利益			120,656,150
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3,731,564	3,731,564	3,731,564
当年度純利益			116,924,586
前年度繰越利益剰余金			50,945,257
当年度未処分利益剰余金			167,869,843

3 平成29年度つくば市水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金				
		資本剰余金				
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	工事 負担金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計
前年度末残高	7,091,834,809	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分額	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	7,091,834,809	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	7,091,834,809	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739

利益剰余金		資本合計
未処分 利益剰余金	利益 剰余金 合計	
50,945,257	50,945,257	9,261,617,805
0	0	0
0	0	0
0	0	0
(繰越利益剰余金) 50,945,257	50,945,257	9,261,617,805
116,924,586	116,924,586	116,924,586
116,924,586	116,924,586	116,924,586
(当年度未処分利益剰余金) 167,869,843	167,869,843	9,378,542,391

4 平成29年度つくば市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	7,091,834,809	2,118,837,739	167,869,843
議会の議決による処分額	0	0	0
組入資本金の増加	0	0	0
条例による処分額	0	0	0
処分後残高	7,091,834,809	2,118,837,739	(繰越利益剰余金) 167,869,843

5 平成29年度つくば市水道事業貸借対照表
(平成30年3月31日現在)

	資 産 の 部			
	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		2,126,332,762		
イ 建物	2,942,035,689			
減価償却累計額	<u>△ 1,283,419,560</u>	1,658,616,129		
ウ 構築物	50,476,319,723			
減価償却累計額	<u>△ 22,453,304,459</u>	28,023,015,264		
エ 機械及び装置	7,739,696,328			
減価償却累計額	<u>△ 5,957,893,961</u>	1,781,802,367		
オ 車両運搬具	14,350,907			
減価償却累計額	<u>△ 13,633,361</u>	717,546		
カ 工具器具及び備品	55,246,160			
減価償却累計額	<u>△ 52,286,263</u>	2,959,897		
有形固定資産合計			33,593,443,965	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,383,300		
イ 電話加入権		238,317		
無形固定資産合計			<u>2,621,617</u>	
固定資産合計				33,596,065,582
2 流動資産				
(1) 現金預金			868,540,568	
(2) 未収金		562,916,344		
貸倒引当金		<u>△ 507,000</u>	562,409,344	
(3) 貯蔵品			38,240,775	
(4) 前払費用			1,278,750	
(5) 前払金			104,453,000	
(6) 保管有価証券			300,000	
流動資産合計			<u>1,575,222,437</u>	
資産合計				<u>35,171,288,019</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

12,795,453,662

企業債合計

12,795,453,662

(2) 引当金

ア 修繕引当金

66,558,775

引当金合計

66,558,775

固定負債合計

12,862,012,437

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,100,993,489

企業債合計

1,100,993,489

(2) 未払金

580,129,907

(3) 前受金

34,200,000

(4) 預り有価証券

300,000

(5) 引当金

ア 賞与引当金

15,766,000

イ 法定福利費引当金

2,931,000

引当金合計

18,697,000

(6) その他流動負債

37,756,238

流動負債合計

1,772,076,634

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,255,229,837

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 12,096,573,280

繰延収益合計

11,158,656,557

負債合計

25,792,745,628

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

325,741,237

(2) 繰入資本金

1,189,754,634

(3) 組入資本金

5,576,338,938

資本金合計

7,091,834,809

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	110,718,021	
イ 国庫補助金	263,972,201	
ウ 工事負担金	1,611,615,708	
エ その他資本剰余金	132,531,809	
資本剰余金合計	<u>2,118,837,739</u>	

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	167,869,843	
利益剰余金合計	<u>167,869,843</u>	
剰余金合計		<u>2,286,707,582</u>
資本合計		<u>9,378,542,391</u>
負債資本合計		<u><u>35,171,288,019</u></u>

Ⅱ 決算附属書類

1 平成29年度つくば市水道事業報告書

(1) 概況

ア 総括事項

平成29年度の事業経営に当たっては、厳しい経営状況下であることから、前年度に引き続き職員数の削減や加入促進に努めました。また、漏水頻度の高い老朽配水管の布設替えを行うなど安定供給に努めました。

給水戸数は、つくばエクスプレス沿線開発地区を中心に順調に増加しており、年間総配水量及び日平均配水量は、前年度実績を上回るとともに当初予算の業務の予定量に達しました。

建設改良事業では、将来にわたる安全で安心な水の安定供給に向け、引き続き水道未整備地区の配水管整備事業及び老朽化した設備や配水管などの改良事業を実施しました。

なお、本年度9月つくば市議会定例会において、平均改定率を21%とする35年ぶりの水道料金改定と加入金の徴収範囲の拡大を盛り込んだつくば市水道給水条例の一部を改正する条例案が全会一致で可決され、平成30年4月から施行されることとなりました。

また、本年度も平成22年度から継続して実施している、茨城県県南水道用水供給事業からの受水団体(8事業体)での県への料金値下げ要望を1月に実施しました。

(業務実績)

本年度末における給水人口は、前年度末より5,168人増の201,275人、普及率は、前年度末より0.93ポイント伸び85.85%となり、給水戸数は、前年度末より3,398戸増の91,534戸となりました。

本年度の年間配水量は、前年度に比べ684,215 m^3 (3.03%)増の23,246,388 m^3 で、その内訳は、茨城県営県南広域水道用水供給事業からの受水が23,137,540 m^3 (99.53%)、自己水源である地下水が108,848 m^3 (0.47%)となっています。

また、年間有収水量は21,305,441 m^3 と前年度に比べ582,052 m^3 (2.81%)の増となっており、これを用途別で見ると、生活用水が14,487,107 m^3 と前年度に比べ423,773 m^3 (3.01%)、業務用水は6,818,334 m^3 と前年度に比べ158,279 m^3 (2.38%)それぞれ増加しています。

この結果、本年度の有収率は、91.65%となりました。

(建設改良事業)

本年度の建設改良費749,806,944円(前年度からの繰越分201,968,640円を含む。)のうち、施設整備費452,518,368円では、つくばエクスプレス沿線開発地区を始めとする未整備地区の配水管布設工事とこれに付随する消火栓設置工事を実施しました。

施設改良費286,319,880円では、老朽管の布設替工事や中央配水場電気設備等更新基本設計業務委託などを実施しました。

営業設備費10,968,696円では、新たに設置する水道メーターを購入しました。

なお、建設改良費288,856,800円については、地方公営企業法第26条第1項の規定により、翌年度に予算繰越しの措置をしました。

(経理の状況)

本年度の収益的収支については、事業収益5,129,457,806円に対し、事業費用が4,981,809,424円で、147,648,382円の黒字となっています。

資本的収支については、資本的収入が665,458,408円で、その内訳は、負担金163,493,208円(前年度からの繰越分155,226,456円含む。)、企業債356,500,000円(前年度からの繰越分49,700,000円含む。)、国庫補助金74,034,000円、分担金71,431,200円です。

資本的支出は、1,850,822,273円で、その内訳は、建設改良費749,806,944円、企業債償還金1,101,015,329円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額で補てんしています。

イ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
平成29年 6月定例会	報告第9号	平成28年度つくば市水道事業会計予算 繰越計算書について	H29.6.12	—
平成29年 9月定例会	認定第8号	平成28年度つくば市水道事業会計決算 認定について	H29.8.29	H29.12.15
同 上	議案第68号	平成29年度つくば市水道事業会計補正 予算(第1号)	H29.8.29	H29.9.15
同 上	議案第71号	つくば市水道給水条例の一部を改正する 条例について	H29.8.29	H29.9.15
平成29年 12月定例会	議案第85号	平成29年度つくば市水道事業会計補正 予算(第2号)	H29.11.28	H29.12.15
平成30年 3月定例会	議案第7号	平成29年度つくば市水道事業会計補正 予算(第3号)	H30.2.21	H30.3.16
同 上	議案第15号	平成30年度つくば市水道事業会計予算	H30.2.21	H30.3.16

ウ 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件 名	許認可年月日
H29.5.15	茨城県知事	平成29年度 生活基盤施設耐震化等補助金(水道広域 化施設整備費)の交付申請書について	H29.9.20

エ 職員に関する事項

職員数

区 分	本 年 度 末	前 年 度 末	比較増減
部 長	0	1	△ 1
次 長	1	1	0
水 道 総 務 課	8	9	△ 1
水 道 業 務 課	8	8	0
水 道 工 務 課	11	11	0
水道監視センター	3	3	0
合 計	31	33	△ 2

※平成29年度の組織改編により、部長の所属は市長部局扱いとなりました。

勘定別職員数

区 分	本 年 度 末	前 年 度 末	比較増減
損益勘定所属職員	27	29	△ 2
資本勘定所属職員	4	4	0
合 計	31	33	△ 2

(2) 工事

建設改良工事の概況

(税込み)

工事番号	工事名	工事場所	工事費	工期	備考
施設整備費・工事請負費（繰越し）			170,704,800		
28市水新設第4号	中根地区配水管布設工事	東岡地内	9,277,200	H29.3.15 ~ H29.12.20	
28市水新設第8号	中根地区配水管布設工事	東岡地内	32,756,400	H28.9.7 ~ H29.8.31	
28市水新設第10号	中根地区配水管布設工事	東岡地内	4,298,400	H28.10.7 ~ H29.7.31	
28市水新設第24号	中根地区配水管布設工事	金田地内	23,738,400	H28.10.7 ~ H29.9.25	
28市水新設第25号	中根地区配水管布設工事	上境地内	29,862,000	H28.12.6 ~ H29.5.31	
28市水新設第26号	中根地区配水管布設工事	上境地内	36,428,400	H29.3.15 ~ H30.3.15	
28市水新設第30号	中根地区配水管布設工事	東岡地内	10,357,200	H29.3.15 ~ H30.3.8	
28市水新設第71号	手子生地区配水管布設工事	手子生地内	18,522,000	H29.1.12 ~ H29.5.15	
	消火栓設置工事	消火栓 11基	5,464,800		
施設改良費・工事請負費（繰越し）			21,254,400		
28市水改良第4号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	21,254,400	H28.11.8 ~ H29.5.25	
施設改良費・委託費（繰越し）			10,009,440		
28市水改良第8号	上広岡地区実施設計委託	上広岡地内	10,009,440	H28.12.6 ~ H29.7.31	
施設整備費・工事請負費			193,320,000		
29市水新設第1号	中根地区配水管布設工事	柴崎地内	5,864,400	H29.8.4 ~ H29.10.31	
29市水新設第3号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	15,854,400	H29.7.7 ~ H29.11.15	
29市水新設第4号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	14,191,200	H29.7.7 ~ H30.1.10	
29市水新設第6号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	10,540,800	H29.8.8 ~ H29.12.15	
29市水新設第8号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	11,340,000	H29.7.7 ~ H29.11.30	
29市水新設第10号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	20,995,200	H29.7.7 ~ H30.3.15	

29市水新設第14号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	5,821,200	H29.6.8 ~ H29.8.31	
29市水新設第16号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	3,877,200	H29.12.6 ~ H30.3.15	
29市水新設第17号	中根地区配水管布設工事	上境地内	648,000	H29.11.21 ~ H30.3.15	
29市水新設第72号	下平塚地区配水管布設工事	下平塚地内	29,754,000	H29.8.8 ~ H30.3.15	
29市水新設第73号	館野地区配水管布設工事	館野地内	13,554,000	H29.11.9 ~ H30.3.15	
29市水新設第74号	中内地区配水管布設工事	中内地内	12,182,400	H29.8.8 ~ H30.1.31	
29市水新設第76号	君島地区外配水管布設工事	君島地内外	16,524,000	H29.9.8 ~ H30.1.31	
29市水新設第78号	妻木地区配水管布設工事	妻木地内	23,673,600	H29.10.6 ~ H30.3.15	
29市水新設第80号	館野地区配水管布設工事	館野地内	3,261,600	H29.12.7 ~ H30.3.15	
	消火栓設置工事	消火栓 10基	5,238,000		
施設整備費・委託費			51,843,240		
28市水新設第151号	国庫交付金資料作成業務委託	つくば市全域	7,311,600	H29.3.15 ~ H30.3.15	H28.12.22議決補正予算第5条債務負担行為
29市水新設第101号	島名地区実施設計委託	香取台地内	4,449,600	H29.9.8 ~ H30.2.28	
29市水新設第103号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	6,102,000	H29.9.8 ~ H30.3.15	
29市水新設第104号	上河原崎地区実施設計委託	下河原崎地内	6,318,000	H29.9.8 ~ H30.2.28	
29市水新設第105号	島名地区実施設計委託	陣場地内	1,792,800	H29.7.7 ~ H29.9.30	
29市水新設第132号	妻木地区実施設計委託	妻木地内	12,153,240	H29.9.8 ~ H30.3.15	
29市水新設第133号	中内地区実施設計委託	中内地内	2,484,000	H29.10.6 ~ H30.2.28	
29市水新設第134号	館野地区実施設計委託	館野地内	2,538,000	H29.10.6 ~ H30.2.28	
29市水新設第135号	君島地区実施設計委託	君島地内	2,570,400	H29.10.6 ~ H30.2.15	
29市水新設第136号	上郷地区実施設計委託	上郷地内	3,272,400	H29.10.6 ~ H30.2.28	
29市水新設第137号	高須賀地区実施設計委託	高須賀地内	2,700,000	H29.10.6 ~ H30.2.28	
29市水新設第230号	島名地区設計業務委託	陣場地内	151,200	H29.5.11 ~ H29.6.15	

施設改良費・工事請負費			221,055,480		
29市水改良第3号	竹園地区配水管布設替工事	竹園一丁目地内	91,454,400	H29.7.15 ~ H30.2.23	
29市水改良第4号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	12,171,600	H29.7.7 ~ H30.1.25	
29市水改良第5号	梅園地区外配水管布設替工事	梅園地内外	29,160,000	H29.6.8 ~ H30.1.31	
29市水改良第6号	天久保地区配水管布設替工事	天久保四丁目地内	34,506,000	H29.10.6 ~ H30.3.9	
29市水改良第7号	房内地区配水管更生工事	房内地内	40,510,800	H29.10.6 ~ H30.3.15	
29市水改良第8号	大曾根地区配水管布設替工事	大曾根地内	10,983,600	H29.7.7 ~ H29.12.15	
29市水改良第34号	大根山浄水場次亜室エアコン交換工事	国松地内	216,000	H29.9.22 ~ H30.2.28	
	29旧春日庁舎ダイケアホール空調設備改良工事	春日一丁目地内	1,232,280	H29.7.12 ~ H29.7.31	
	29旧春日庁舎211室空調設備改良工事	春日一丁目地内	820,800	H29.9.12 ~ H29.9.29	
施設改良費・委託費			34,000,560		
29市水改良第1号	配水管台帳システムデータ構築業務委託	つくば市内	9,072,000	H29.8.8 ~ H30.3.16	
29市水改良第10号	天久保地区実施設計委託	天久保四丁目地内	972,000	H29.9.27 ~ H29.10.31	
29市水改良第11号	筑波地区実施設計委託	筑波地内	820,800	H29.9.28 ~ H29.12.20	
29市水改良第31号	北部地区施設運用計画策定業務委託	つくば市内	6,588,000	H29.9.8 ~ H30.2.23	
29市水改良第32号	中央配水場電気設備等更新基本設計業務委託	吾妻地内	9,860,400	H29.9.8 ~ H30.3.16	
29市水改良第33号	南部配水場非常用発電機蓄電池交換業務委託	みどりの二丁目地内	6,588,000	H30.1.19 ~ H30.3.29	
	配水管路計画図作成業務委託	つくば市内	99,360	H29.4.18 ~ H29.5.19	

(3) 業 務

ア 業務実績

区 分		本年度末	前年度末	比較増減
給水区域内人口	A (人)	234,455	230,926	3,529
計画給水人口	B (人)	182,300	182,300	0
現在給水人口	C (人)	201,275	196,107	5,168
普及率	$C/A \times 100$ (%)	85.85	84.92	0.93 (ポイント)
達成率	$C/B \times 100$ (%)	110.41	107.57	2.84 (ポイント)
給水戸数	(戸)	91,534	88,136	3,398
年間配水量	(m^3)	23,246,388	22,562,173	684,215
年間有収水量	(m^3)	21,305,441	20,723,389	582,052
有収率	(%)	91.65	91.85	Δ 0.20 (ポイント)

イ 有収水量及び水道料金の状況

区分	月分	過年度	3 - 4	4 - 5	5 - 6	6 - 7
水	量 (m ³)	275	1,532,677	1,841,689	1,622,437	1,930,920
水道料金 (円)		△ 80,586 (△ 87,432)	247,939,773 (267,766,185)	302,720,716 (326,928,292)	260,296,235 (281,110,895)	319,107,583 (344,626,025)
区分	月分	7 - 8	8 - 9	9 - 10	10 - 11	11 - 12
水	量 (m ³)	1,696,750	2,013,760	1,630,078	1,882,459	1,661,801
水道料金 (円)		274,224,757 (296,153,908)	336,554,443 (363,468,687)	267,385,461 (288,767,379)	310,403,793 (335,225,883)	267,147,951 (288,510,578)
区分	月分	12 - 1	1 - 2	2 - 3	合 計	
水	量 (m ³)	1,891,065	1,715,254	1,886,276	21,305,441	
水道料金 (円)		310,588,157 (335,424,769)	274,623,306 (296,583,791)	313,925,003 (339,028,613)	3,484,836,592 (3,763,507,573)	

※ ()内は、消費税込み金額

ウ 口径別量水器設置状況

(単位:個)

年度	口径(mm)	13	20	25	30	40	50	75
本 年 度 末		27,412	73,375	2,114	411	576	344	99
前 年 度 末		27,377	70,454	2,033	401	549	331	93
比 較 増 減		35	2,921	81	10	27	13	6
年度	口径(mm)	100	150	200	250	合 計		
本 年 度 末		27	16	4	1	104,379		
前 年 度 末		27	16	4	1	101,286		
比 較 増 減		0	0	0	0	3,093		

エ 水道事業収入に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業収益	4,818,636,193	4,700,988,492	117,647,701	2.50	
	5,129,457,806	5,001,794,828	127,662,978	2.55	
営業収益	3,929,345,285	3,800,388,091	128,957,194	3.39	
	4,239,547,826	4,100,485,395	139,062,431	3.39	
営業外収益	889,290,908	900,600,401	△ 11,309,493	△ 1.26	
	889,909,980	901,309,433	△ 11,399,453	△ 1.26	

オ 水道事業費用に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業費用	4,701,711,607	4,650,043,235	51,668,372	1.11	
	4,981,809,424	4,916,623,376	65,186,048	1.33	
営業費用	4,416,721,197	4,347,167,261	69,553,936	1.60	
	4,638,492,062	4,563,903,591	74,588,471	1.63	
営業外費用	281,258,846	300,881,395	△ 19,622,549	△ 6.52	
	339,585,798	350,725,206	△ 11,139,408	△ 3.18	
特別損失	3,731,564	1,994,579	1,736,985	87.09	
	3,731,564	1,994,579	1,736,985	87.09	

※下段は、消費税込み金額

カ 給水原価費用構成

(単位：円・%)

区 分	本 年 度			前 年 度		
	決 算 額	構 成 比	1m ³ 当り 給水原価	決 算 額	構 成 比	1m ³ 当り 給水原価
職 員 給 与 費	253,890,093	5.41	11.92	258,656,392	5.56	12.48
	254,057,717	5.10	11.92	258,844,370	5.27	12.49
動 力 費	116,482,291	2.48	5.47	104,782,736	2.25	5.06
	125,800,393	2.53	5.90	113,165,263	2.30	5.46
薬 品 費	6,291,080	0.13	0.29	6,491,780	0.14	0.31
	6,794,357	0.14	0.32	7,011,111	0.14	0.34
修 繕 費	127,384,949	2.71	5.98	134,198,413	2.89	6.48
	137,575,739	2.76	6.46	144,934,281	2.95	6.99
減 価 償 却 費	1,383,717,860	29.45	64.95	1,374,829,611	29.58	66.34
	1,383,717,860	27.80	64.95	1,374,829,611	27.97	66.34
受 水 費	2,124,789,300	45.23	99.73	2,092,884,750	45.03	100.99
	2,294,772,444	46.10	107.71	2,260,315,530	45.99	109.07
支 払 利 息	280,458,398	5.97	13.16	300,161,189	6.46	14.48
	280,458,398	5.63	13.16	300,161,189	6.11	14.48
そ の 他	404,966,072	8.62	19.01	376,043,785	8.09	18.15
	494,900,952	9.94	23.23	455,367,442	9.27	21.97
経 常 費 用	4,697,980,043	100.00	220.51	4,648,048,656	100.00	224.29
	4,978,077,860	100.00	233.65	4,914,628,797	100.00	237.14
長 期 前 受 金 戻 入	△ 470,558,996	—	△ 22.09	△ 481,564,110	—	△ 23.24
	△ 470,558,996	—	△ 22.09	△ 481,564,110	—	△ 23.24
給 水 原 価	4,227,421,047	—	198.42	4,166,484,546	—	201.05
	4,507,518,864	—	211.56	4,433,064,687	—	213.90
有 収 水 量	21,305,441 m ³			20,723,389 m ³		

※ 下段は、消費税込み金額

構成比率は、項目ごとに小数点以下第3位を四捨五入したものです。

(4) 会 計

ア 企業債の概況

(単位:円)

資金区分	前年度末残高	本年度償還額	本年度借入額	年度末残高	備考
財政融資資金	5,504,293,696	418,779,809	-	5,085,513,887	
地方公共団体 金融機構資金	8,187,161,784	421,965,520	356,500,000	8,121,696,264	
民間等資金	949,507,000	260,270,000	-	689,237,000	
計	14,640,962,480	1,101,015,329	356,500,000	13,896,447,151	

イ 重要契約

【茨城県との契約】

契約年月日	契約事項	契約金額
平成29年5月31日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成29年度費用負担契約書	95,073,624 円
平成29年5月31日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成29年度費用負担契約書	136,052,640 円
平成30年3月22日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成29年度費用負担契約の一部変更契約書	63,148,680 円
平成30年3月22日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成29年度費用負担契約の一部変更契約書	105,868,440 円

【独立行政法人都市再生機構との契約】

契約年月日	契約事項	契約金額
平成29年6月14日	中根・金田台特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成29年度費用負担契約書	15,912,000 円

ウ その他会計経理に関する重要事項

【他会計繰入金等の使途について】

(収益的収入)

- a 他会計負担金10,531,080円については、消火栓補修費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- b 他会計補助金 397,552,000円については、企業債利子償還金（非課税仕入れ）に280,458,398円（特定収入以外の不課税収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に117,093,602円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。

(資本的収入)

- c 工事負担金のうち(独)都市再生機構からの工事負担金(前年度繰越分含む)156,004,704円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に5,464,800円（特定収入）、施設整備費・工事請負費（課税仕入れ）に147,366,000円（特定収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に3,173,904円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- d 工事負担金のうち一般会計からの工事負担金 1,555,200円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- e 工事負担金のうち茨城県からの工事負担金 5,933,304円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に3,682,800円（特定収入）、単独調査設計費（課税仕入れ）に151,200円（特定収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に2,099,304円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- f 国庫補助金 74,034,000円については、施設整備費(課税仕入れ)に全額（特定収入）充当しました。
- g 分担金のうち(独)都市再生機構からの分担金3,909,600円については、施設整備費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- h 分担金のうち茨城県からの分担金 67,521,600円については、施設整備費(課税仕入れ)に全額(特定収入) 充当しました。

2 平成29年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	116,924,586
減価償却費	1,383,717,860
固定資産除却費	2,409,236
貸倒引当金の増減額(△は減少)	61,000
長期前受金戻入額	△ 470,558,996
受取利息及び受取配当金	△ 586,669
支払利息	280,458,398
未収金の増減額(△は増加)	△ 23,723,903
未払金の増減額(△は減少)	126,380,746
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,903,460
引当金の増減額(△は減少)	△ 788,000
前払費用の増減額(△は増加)	△ 6,510
その他の流動負債の増減額(△は減少)	1,055,295
小計	1,412,439,583
利息及び配当金の受取額	586,669
利息の支払額	△ 280,458,398
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,132,567,854
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	△ 641,427,501
国庫補助金等による収入	285,487,976
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 355,939,525
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	356,500,000
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	△ 1,101,015,329
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 744,515,329
資金増加額(又は減少額)	32,113,000
資金期首残高	836,427,568
資金期末残高	868,540,568

3 収益費用明細書

(税抜き 単位:円)

款	項	目	節	決 算 額	備 考		
水道事業 収 益	営業収益	給 水 収 益	水 道 料 金	4,818,636,193			
				3,929,345,285			
				3,484,836,592			
				3,484,836,592	有収水量 21,305,441m ³		
				444,508,693			
				そ の 他 の 営 業 収 益	手 数 料	8,811,100	設計審査手数料 5,081,000
							督促手数料 3,568,100
							指定手数料 70,000
							道路占用申請手数料 82,000
							証明手数料 10,000
					加 入 金	294,665,000	
					他 会 計 金	10,531,080	消火栓補修工事負担金
		受 託 収 益	130,381,000	下水道徴収事務負担金			
		雑 収 益	120,513	配水管破損に伴う水代 5,400 電力料負担金 61,112 茨城県共同溝負担金の戻入 54,001			
	営 業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	預 金 利 息	889,290,908			
				586,669			
				586,669	定期預金利息 577,368 普通預金利息 9,301		
				397,552,000			
				397,552,000	企業債利子償還金 280,458,398 事務費 117,093,602		
				470,558,996			
				470,558,996	減価償却に伴う長期前受金戻入 469,631,132 固定資産除却に伴う長期前受金戻入 927,864		
				20,593,243			
				雑 収 益	賃 貸 料	18,389,926	春日庁舎賃借料 土地 8,564,000 建物 9,825,926
						2,203,317	電柱等土地使用料 1,400,374 給配水台帳コピー代 186,890 つくば市共同溝負担金の返還等戻入 167,045 葛城配水場駐車場使用料 153,510 消費税調整額 200,253 閲覧手数料 65,816 自動販売機 (電気料・使用料) 29,429

款	項	目	節	決 算 額	備 考			
水道事業 費用	営業費用	原水及び 浄水費		4,701,711,607				
				4,416,721,197				
				2,134,350,438				
				光熱水費	124,132			
				手数料	693,928			
				修繕費	715,000	実支出額	715,000	
				動力費	7,439,688			
				薬品費	588,390			
				受水費	2,124,789,300	受水量	23,137,540m ³	
				配水及び 給水費		535,041,431		
					給料	54,439,665	予算額	54,440,000
					手当	34,250,396	予算額 仮払消費税	34,828,000 75,636
					賞与引当金額 繰入額	6,016,000	予算額	8,042,000
					法定福利費	25,877,634	予算額	26,079,000
					法定福利費 引当金繰入額	1,124,000	予算額	1,496,000
					賃金	1,820,819	予算額 仮払消費税	2,152,000 6,291
					旅費	6,556		
					備消耗品費	1,042,608		
					光熱水費	179,338		
					印刷製本費	273,110		
					通信運搬費	4,100,520		
					委託料	163,673,000		
					維持費	25,278,000		
					管理費	8,590,000		
					手数料	4,132,000		
					使用料及び 賃借料	5,965,468		
					修繕費	80,024,980	実支出額	80,024,980
					負担金	2,868,334		
					補助金	500,000		

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			動 力 費	109,042,603	
			薬 品 費	5,702,690	
			材 料 費	133,710	貯蔵品出庫
		業 務 費		243,111,919	
			給 料	18,701,604	予算額 18,702,000
			手 当	13,041,879	予算額 13,350,000 仮払消費税 23,820
			賞与引当金額 繰入額	2,609,000	予算額 2,609,000
			法定福利費	8,830,020	予算額 9,035,000
			法定福利費 引当金額繰入額	483,000	予算額 483,000
			旅 費	3,056	
			備消耗品費	69,742	
			印刷製本費	81,000	
			通信運搬費	16,940,966	
			委 託 料	121,440,000	
			手 数 料	14,149,479	
			修 繕 費	46,209,000	実支出額 46,209,000
			貸倒引当金額 繰入額	424,654	
			負 担 金	128,519	
		総 係 費		118,090,313	
			給 料	37,676,280	予算額 37,677,000
			手 当	25,511,398	予算額 26,042,000 仮払消費税 68,168
			賞与引当金額 繰入額	5,135,000	予算額 5,541,000
			法定福利費	19,241,217	予算額 19,604,000
			法定福利費 引当金額繰入額	953,000	予算額 1,026,000
			旅 費	80,550	
			福利厚生費	2,550	
			児 童 手 当 給 付 費	895,000	
			被 服 費	218,990	
			備消耗品費	1,786,821	

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			燃 料 費	728,656	
			印 刷 製 本 費	1,165,093	
			通 信 運 搬 費	697,661	
			委 託 料	7,890,228	
			手 数 料	76,780	
			使 用 料 及 び 賃 借 料	6,722,327	
			修 繕 費	435,969	実支出額 435,969
			負 担 金	6,925,117	
			保 險 料	1,852,426	
			公 課 費	95,250	
		減 価 償 却 費		1,383,717,860	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,383,605,260	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	112,600	
		資 産 減 耗 費		2,409,236	
			固 定 資 産 除 却 費	2,409,236	
				281,258,846	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		280,458,398	
			企 業 債 利 息	280,458,398	財務省 136,787,773 地方公共団体金融機構 138,298,432 (株)足利銀行 4,722,083 つくば市農業協同組合 650,110
		雑 支 出		800,448	
			そ の 他 雑 支 出	800,448	特定収入消費税調整額 780,080 非課税売上げ見合いの消費税調整額 20,368
	特 別 損 失			3,731,564	
		過 年 度 損 益 修 正 損		3,731,564	
			過 年 度 損 益 修 正 損	3,731,564	未収水道料金 3,731,564

4 資本的收入及び支出明細書

(税抜き 単位:円)

款	項	目	節	決 算 額	備 考	
資 本 的 入 収	負 担 金	工 事 負 担 金	工 事 負 担 金	665,458,408		
				163,493,208		
				8,266,752		
				8,266,752	一般会計(消火栓)	1,555,200
					茨城県 (消火栓・調査設計・事務費等)	5,933,304
					都市再生機構 (工事・事務費)	778,248
				155,226,456	都市再生機構 (工事・消火栓・事務費)	155,226,456
				356,500,000		
				356,500,000		
				306,800,000	地方公共団体金融機構	306,800,000
				49,700,000	地方公共団体金融機構	49,700,000
				74,034,000		
				74,034,000		
				74,034,000	平成29年度生活基盤施設耐震化等補助金	
71,431,200						
71,431,200						
71,431,200	茨城県 都市再生機構	67,521,600 3,909,600				
資 本 的 出 支	建 設 費	施 設 費	工 事 請 負 費	1,797,846,250		
				696,830,921		
				421,563,721		
				179,000,000		
				158,060,000		
				48,003,000		
				14,650,512	予算額	14,651,000

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			手 当	10,693,637	予算額 10,711,575 仮払消費税 17,938
			賞与引当金 繰入額	2,006,000	予算額 2,107,000
			法定福利費	7,133,651	予算額 7,323,425
			法定福利費 引当金繰入額	371,000	予算額 388,000
			備消耗品費	447,471	
			印刷製本費	142,450	
			使用料及び 賃借料	1,056,000	
		施 改 良 設 費		265,111,000	
			工事請負費	204,681,000	
			工事請負費 (繰越し)	19,680,000	
			委 託 費	31,482,000	
			委 託 費 (繰越し)	9,268,000	
		営 設 備 業 費		10,156,200	
			量 水 器 費 購 入 費	10,156,200	
	企 業 債			1,101,015,329	
		企 業 債		1,101,015,329	
			企 業 債	1,101,015,329	財務省 418,779,809 地方公共団体金融機構 421,965,520 (株)足利銀行 238,274,000 つくば市農業協同組合 21,996,000

5 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 a	当年度 増加額 b	当年度 減少額 c	年度末 現在高 d=a+b-c
土地	2,126,332,762	0	0	2,126,332,762
建物	2,940,134,689	1,901,000	0	2,942,035,689
構築物	49,746,699,795	731,692,171	2,072,243	50,476,319,723
機械及び装置	7,728,169,128	16,256,200	4,729,000	7,739,696,328
車両運搬具	14,350,907	0	0	14,350,907
工具器具及び備品	55,186,160	200,000	140,000	55,246,160
小計	62,610,873,441	750,049,371	6,941,243	63,353,981,569
建設仮勘定	0	696,830,921	696,830,921	0
合計	62,610,873,441	1,446,880,292	703,772,164	63,353,981,569

(単位:円)

減価償却累計額				年度末償却 未済高 d-h
年度当初 現在高 e	当年度 増加額 f	当年度 減少額 g	累計 h= e+f-g	
0	0	0	0	2,126,332,762
1,236,351,759	47,067,801	0	1,283,419,560	1,658,616,129
21,348,554,788	1,106,595,018	1,845,347	22,453,304,459	28,023,015,264
5,730,521,380	229,926,241	2,553,660	5,957,893,961	1,781,802,367
13,633,361	0	0	13,633,361	717,546
52,403,063	16,200	133,000	52,286,263	2,959,897
28,381,464,351	1,383,605,260	4,532,007	29,760,537,604	33,593,443,965
0	0	0	0	0
28,381,464,351	1,383,605,260	4,532,007	29,760,537,604	33,593,443,965

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高 a	当年度 増加額 b	当年度 減少額 c	当年度 減価償却高 d
施設利用権	2,495,900	0	0	112,600
電話加入権	238,317	0	0	0
合計	2,734,217	0	0	112,600

(単位:円)

年度末 現在高 a+b-c-d	備考
2,383,300	
238,317	
2,621,617	

6 企業債明細書

(単位：円)

種 類	借 入 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
証書番号等					
63016	H1.3.27	109,700,000	7,007,628	102,348,381	
04015	H5.3.25	833,400,000	43,057,051	587,622,579	
04017	H5.3.25	178,000,000	9,196,250	125,506,141	
05019	H6.3.23	611,000,000	29,354,891	410,718,442	
06013	H7.3.27	228,400,000	10,888,591	136,406,431	
07022	H8.3.25	115,600,000	5,138,378	67,615,650	
08021	H9.3.25	76,500,000	3,260,272	42,693,941	
05020	H10.3.1	114,900,000	5,520,257	77,236,579	
06014	H10.3.1	74,400,000	3,546,897	44,433,618	
06016	H10.3.1	26,100,000	1,244,274	15,587,601	
07023	H10.3.1	152,800,000	6,753,105	90,456,962	
07025	H10.3.1	256,200,000	11,322,941	151,669,327	
08025	H10.3.1	7,100,000	302,587	3,962,443	
63017	H10.3.25	580,824,917	40,832,051	537,988,500	
04016	H10.3.25	62,100,000	3,208,354	43,786,131	
04018	H10.3.25	293,300,000	15,153,147	206,803,098	
08022	H10.3.25	202,900,000	8,619,650	114,430,772	
09022	H10.3.25	215,100,000	8,870,110	115,419,538	
09021	H10.3.25	249,000,000	10,268,050	133,609,787	
10024	H11.3.25	204,800,000	8,270,769	101,447,340	
11023	H12.11.30	500,000,000	19,569,377	217,542,798	
12020	H14.3.25	784,500,000	29,665,803	293,208,312	
13011	H14.3.25	194,200,000	7,343,657	72,582,605	
14008	H15.7.30	6,700,000	254,768	2,384,186	
14009	H16.1.30	529,500,000	19,727,317	173,874,210	
15007	H16.7.30	27,600,000	988,820	8,104,743	
15013	H17.3.25	1,790,100,000	63,776,025	474,778,025	
16003	H17.3.25	51,900,000	1,849,045	13,765,143	
16005	H17.10.31	886,100,000	31,241,118	219,148,243	
17001	H18.3.27	113,500,000	3,960,074	26,059,287	
17002	H18.3.27	20,800,000	725,723	4,775,622	
18002	H19.3.26	63,000,000	2,152,660	12,266,523	
19002	H20.3.25	55,200,000	1,847,147	8,861,670	
20002	H21.3.25	37,300,000	1,246,880	4,849,116	
21002	H22.3.25	41,800,000	1,341,508	3,941,895	
22002	H23.3.25	39,600,000	1,274,634	2,525,391	
小 計		9,733,924,917	418,779,809	4,648,411,030	
地方公共団体金融機構資金	05-010-0779-1	H6.3.23	261,800,000	14,286,621	199,115,604
	07-010-1201-1	H8.3.22	19,300,000	963,717	12,817,192
	07-010-1202-1	H8.3.22	57,800,000	2,881,045	38,453,810
	08-010-0912-1	H9.3.26	12,700,000	608,416	7,913,313
	08-010-0913-1	H9.3.26	38,200,000	1,827,557	23,850,904
	09-010-3355-1	H10.3.25	41,500,000	1,906,615	24,647,713
	09-010-3356-1	H10.3.25	124,500,000	5,714,040	74,109,551
	05-010-0755-2	H10.6.1	49,300,000	2,690,338	37,495,795
	08-010-0876-2	H10.6.1	50,000,000	2,392,091	31,218,457
	09-010-3315-2	H10.6.1	41,400,000	1,900,090	24,643,658
	10-010-0942-1	H11.3.24	136,500,000	6,128,983	75,176,680
	11-010-1052-1	H12.3.22	308,600,000	13,568,552	156,972,535
	12-010-0526-1	H12.11.30	24,800,000	1,079,192	11,996,820
	12-010-0941-1	H13.3.22	626,800,000	27,090,955	297,477,087
	13-010-0646-1	H14.3.22	615,100,000	25,891,142	255,900,642

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
7,351,619	—	4.85	H31.3.25	
245,777,421	—	4.40	H35.3.25	
52,493,859	—	4.40	H35.3.25	特別地方債
200,281,558	—	3.65	H36.3.1	
91,993,569	—	4.65	H37.3.1	
47,984,350	—	3.40	H38.3.1	
33,806,059	—	2.80	H39.3.1	
37,663,421	—	3.65	H36.3.1	旧つくば市水道事務所継承分
29,966,382	—	4.65	H37.3.1	同上
10,512,399	—	4.65	H37.3.1	同上
62,343,038	—	3.15	H38.3.1	同上
104,530,673	—	3.15	H38.3.1	同上
3,137,557	—	2.80	H39.3.1	同上
42,836,417	—	4.85	H31.3.25	同上
18,313,869	—	4.40	H35.3.25	同上
86,496,902	—	4.40	H35.3.25	同上
88,469,228	—	2.60	H39.3.25	同上
99,680,462	—	2.10	H40.3.1	同上
115,390,213	—	2.10	H40.3.1	
103,352,660	—	2.10	H41.3.1	
282,457,202	—	2.10	H42.9.25	
491,291,688	—	2.20	H44.3.1	
121,617,395	—	2.20	H44.3.1	
4,315,814	—	1.50	H45.3.25	
355,625,790	—	1.80	H45.9.25	
19,495,257	—	2.40	H46.3.25	
1,315,321,975	—	2.10	H47.3.1	
38,134,857	—	2.10	H47.3.1	
666,951,757	—	2.10	H47.9.25	
87,440,713	—	2.10	H48.3.1	
16,024,378	—	2.10	H48.3.1	
50,733,477	—	2.10	H49.3.1	
46,338,330	—	2.10	H50.3.1	
32,450,884	—	1.90	H51.3.1	
37,858,105	—	2.10	H52.3.1	
37,074,609	—	1.90	H53.3.1	
5,085,513,887				
62,684,396	—	3.70	H34.3.20	
6,482,808	—	3.25	H36.3.20	
19,346,190	—	3.20	H36.3.20	
4,786,687	—	2.90	H37.3.20	
14,349,096	—	2.85	H37.3.20	
16,852,287	—	2.20	H38.3.20	
50,390,449	—	2.15	H38.3.20	
11,804,205	—	3.70	H34.3.20	旧つくば市水道事務所継承分
18,781,543	—	2.85	H37.3.20	同上
16,756,342	—	2.15	H38.3.20	同上
61,323,320	—	2.10	H39.3.20	
151,627,465	—	2.00	H40.3.20	
12,803,180	—	2.10	H40.9.20	
329,322,913	—	1.65	H41.3.20	
359,199,358	—	2.20	H42.3.20	

(単位：円)

種 類	借 入 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
証書番号等					
地方公共団体 金融機構 資金	13-010-0925-1	H14.3.22	194,200,000	8,174,377	80,793,211
	14-010-0689-0	H15.3.25	772,100,000	32,590,237	307,655,200
	14-010-0690-0	H15.3.25	13,200,000	557,171	5,259,744
	15-010-0342-0	H16.1.30	255,900,000	10,563,868	93,108,667
	15-010-1418-0	H16.3.30	2,451,800,000	99,932,779	834,867,277
	15-010-1419-0	H16.3.30	41,400,000	1,687,420	14,097,196
	16-010-1043-0	H17.3.30	246,200,000	9,752,321	72,600,756
	16-010-1216-0	H17.3.30	1,205,100,000	47,735,669	355,366,249
	16-010-1217-0	H17.3.30	100,100,000	3,965,098	29,518,016
	17-010-0186-0	H17.10.28	18,100,000	713,315	5,019,372
	17-010-0187-0	H17.10.28	490,500,000	19,330,429	136,022,169
	17-010-0983-0	H18.3.30	135,100,000	5,271,527	34,789,661
	17-010-0984-0	H18.3.30	24,700,000	963,781	6,360,509
	18-011-0249-0	H18.7.28	108,000,000	9,366,036	98,398,350
	18-010-0936-0	H19.3.29	70,000,000	2,659,333	15,153,700
	19-010-0915-0	H20.3.28	45,000,000	1,680,790	8,071,397
	20-010-0871-0	H21.3.30	34,700,000	1,286,735	5,004,115
	21-010-0879-0	H22.3.30	30,200,000	969,224	2,847,973
	22-010-0672-0	H23.3.30	32,400,000	1,042,883	2,066,229
	23-010-0612-0	H24.3.29	460,900,000	14,935,305	14,935,305
	24-010-0550-0	H25.3.28	30,100,000	0	0
	24-010-0641-0	H25.3.28	500,000,000	0	0
	25-011-1655-0	H25.9.20	49,700,000	5,211,538	23,248,332
	25-011-1656-0	H25.9.20	74,400,000	7,801,578	34,802,333
	25-011-1658-0	H25.9.20	11,700,000	1,561,502	6,977,881
	25-011-1659-0	H25.9.20	157,700,000	21,046,909	94,052,291
	25-011-1660-0	H25.9.20	16,200,000	1,698,731	7,577,928
	25-011-1661-0	H25.9.20	24,200,000	2,537,610	11,320,114
	25-010-0667-0	H26.3.27	325,000,000	0	0
26-010-00621-0	H27.3.26	350,000,000	0	0	
27-010-00677-0	H28.3.30	249,100,000	0	0	
28-010-00176-0	H29.1.11	202,900,000	0	0	
28-010-00649-0	H29.3.30	208,000,000	0	0	
29-010-00151-0	H29.10.5	49,700,000	0	0	
29-010-00778-0	H30.3.29	306,800,000	0	0	
小 計		11,693,400,000	421,965,520	3,571,703,736	
民間等 資金	つくば市農業協同組合	H20.9.22	55,000,000	5,802,000	55,000,000
	つくば市農業協同組合	H20.9.22	24,600,000	2,342,000	22,249,000
	つくば市農業協同組合	H20.9.22	159,300,000	13,852,000	131,594,000
	(株)足利銀行	H23.3.25	567,000,000	56,700,000	396,900,000
	(株)足利銀行	H24.3.26	422,800,000	52,850,000	317,100,000
	(株)足利銀行	H25.3.25	862,600,000	95,844,000	479,220,000
	(株)足利銀行	H25.3.25	164,400,000	32,880,000	164,400,000
	小 計		2,255,700,000	260,270,000	1,566,463,000
合 計		23,683,024,917	1,101,015,329	9,786,577,766	

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
113,406,789	—	2.20	H42.3.20	
464,444,800	—	1.30	H43.3.20	
7,940,256	—	1.30	H43.3.20	
162,791,333	—	1.80	H43.9.20	
1,616,932,723	—	1.90	H44.3.20	
27,302,804	—	1.90	H44.3.20	
173,599,244	—	2.10	H45.3.20	
849,733,751	—	2.10	H45.3.20	
70,581,984	—	2.10	H45.3.20	
13,080,628	—	2.00	H45.9.20	
354,477,831	—	2.00	H45.9.20	
100,310,339	—	2.00	H46.3.20	
18,339,491	—	2.00	H46.3.20	
9,601,650	—	2.50	H31.3.20	上水道高料金対策借換債
54,846,300	—	2.10	H47.3.20	
36,928,603	—	2.05	H48.3.20	
29,695,885	—	1.90	H49.3.20	
27,352,027	—	2.10	H52.3.20	
30,333,771	—	1.90	H53.3.20	
445,964,695	—	1.70	H54.3.20	
30,100,000	—	1.50	H55.3.20	
500,000,000	—	1.50	H55.3.20	
26,451,668	—	0.50	H35.3.20	特定被災地方公共団体借換債
39,597,667	—	0.50	H35.3.20	同上
4,722,119	—	0.40	H33.3.20	同上
63,647,709	—	0.40	H33.3.20	同上
8,622,072	—	0.50	H35.3.20	同上
12,879,886	—	0.50	H35.3.20	同上
325,000,000	—	1.40	H56.3.20	
350,000,000	—	1.20	H57.3.20	
249,100,000	—	0.50	H58.3.20	
202,900,000	—	0.50	H58.9.20	
208,000,000	—	0.60	H59.3.20	
49,700,000	—	0.50	H59.9.20	
306,800,000	—	0.60	H60.3.20	
8,121,696,264				
0	—	1.38	H30.3.10	補償金免除繰上償還借換債
2,351,000	—	1.38	H31.3.10	同上
27,706,000	—	1.40	H32.3.10	同上
170,100,000	—	1.02	H33.3.10	同上
105,700,000	—	0.51	H32.3.10	同上
383,380,000	—	0.375	H34.3.10	同上
0	—	0.31	H30.3.10	同上
689,237,000				
13,896,447,151				

(参考) 平成29年度 決算不適合額説明書

(単位：円)

科目	項目	消費税及び地方消費税		損益計算書(P6) 消費税抜き a-b-c	消費税調整額(c) の内訳
		決算報告書(P3) 消費税込み a	決算報告書備考欄(P3)b 調整額 c		
事業収益	5,129,457,806	311,021,866	△ 200,253	4,818,636,193	不納欠損処分消費税相当額 200,128
営業収益	4,239,547,826	310,202,541		3,929,345,285	
営業外収益	889,909,980	819,325	△ 200,253	889,290,908	消費税端数調整額 125
事業費用	4,981,809,424	280,898,265	△ 800,448	4,701,711,607	負担金収入・控除不可仮払消費税相当額 780,080
営業費用	4,638,492,062	221,770,865		4,416,721,197	
営業外費用	339,585,798	59,127,400	△ 800,448	281,258,846	非課税売上げ見合い控除対象外消費税 20,368
特別損失	3,731,564			3,731,564	
差引(損益)	147,648,382	30,123,601	600,195	116,924,586	
		30,723,796			

※ 決算報告書は消費税込みで、損益計算書は消費税抜きで作成するため、決算報告書の数値と損益計算書の数値とでは、消費税分の差が生じます。

また、消費税納付額は、収益的収支分及び資本的収支分の消費税を一括計算し、収益的支出に計上します。

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 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 3～65年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 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 30年

3 引当金の計上方法

(1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

4 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、税抜方式によっている。

II. リース契約により使用する固定資産

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を行っている。

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	991,575円
<u>1年超</u>	<u>1,969,920円</u>
計	2,961,495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	7,760,880円
<u>1年超</u>	<u>12,254,760円</u>
計	20,015,640円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成29年度において、平成29年度6月期末手当及び勤勉手当として27,406,400円を支給するため、賞与引当金16,271,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金

平成29年度において、平成29年度6月期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として5,079,852円を支給するため、法定福利費引当金3,032,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

平成29年度において、未収給水収益363,654円が貸倒れたため、貸倒引当金363,654円を取り崩した。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

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。