

平成 2 9 年 度

富士見市水道事業会計決算書

目 次

1 決 算 書 類

平成29年度富士見市水道事業決算報告書	1 ~ 4
平成29年度富士見市水道事業損益計算書	5
平成29年度富士見市水道事業剰余金計算書	6 ~ 7
平成29年度富士見市水道事業剰余金処分計算書	8
平成29年度富士見市水道事業貸借対照表	9 ~ 10

2 附 属 資 料

平成29年度富士見市水道事業報告書	11 ~ 17
平成29年度富士見市水道事業キャッシュ・フロー計算書	18
平成29年度富士見市水道事業収益費用明細書	19 ~ 22
平成29年度富士見市水道事業資本的収支明細書	23
固 定 資 産 明 細 書	24 ~ 25
企 業 債 明 細 書	26 ~ 27
注 記	28 ~ 29

平成29年度 富士見市

(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	1,850,827,000	0	0	1,850,827,000
第1項 営業収益	1,771,785,000	0	0	1,771,785,000
第2項 営業外収益	78,542,000	0	0	78,542,000
第3項 特別利益	500,000	0	0	500,000

支 出

区 分	予 算						小 計
	当 初 予 算 額	補正予算額	予 備 費 額	流 増 減	用 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	1,645,512,000	0	0	0	0	0	1,645,512,000
第1項 営業費用	1,587,922,000	0	0	△ 24,095,464	0	0	1,563,826,536
第2項 営業外費用	56,390,000	0	0	24,095,464	0	0	80,485,464
第3項 特別損失	200,000	0	0	0	0	0	200,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000

水道事業決算報告書

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,887,554,843	36,727,843	うち、仮受消費税及び地方消費税 132,748,183
1,815,287,644	43,502,644	うち、仮受消費税及び地方消費税 132,692,605
71,971,347	△ 6,570,653	うち、仮受消費税及び地方消費税 33,664
295,852	△ 204,148	うち、仮受消費税及び地方消費税 21,914

(単位：円)

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
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
0	1,645,512,000	1,535,638,623	0	109,873,377	うち、仮払消費税及び地方消費税 73,228,193
0	1,563,826,536	1,455,150,243	0	108,676,293	うち、仮払消費税及び地方消費税 73,226,436
0	80,485,464	80,485,464	0	0	うち、仮払消費税及び地方消費税 1,541
0	200,000	2,916	0	197,084	うち、仮払消費税及び地方消費税 216
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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	6,400,000	0	6,400,000	0	0
第 1 項 他会計負担金	3,700,000	0	3,700,000	0	0
第 2 項 工事負担金	2,700,000	0	2,700,000	0	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	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	1,015,200,000	0	0	1,015,200,000	137,042,080	6,096,000
第 1 項 建設改良費	774,271,000	0	0	774,271,000	137,042,080	6,096,000
第 2 項 企業債償還金	240,929,000	0	0	240,929,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額741,581,820円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額200,000,000円で補填した。

(単位 : 円)

合 計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
6,400,000	2,129,700	△ 4,270,300	
3,700,000	2,129,700	△ 1,570,300	
2,700,000	0	△ 2,700,000	

(単位 : 円)

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 遞次繰越額	合 計		
1,158,338,080	743,711,520	147,440,000	0	147,440,000	267,186,560	うち、仮払消費税及び地 方消費税 35,631,582
917,409,080	502,783,772	147,440,000	0	147,440,000	267,185,308	うち、仮払消費税及び地 方消費税 35,631,582
240,929,000	240,927,748	0	0	0	1,252	

35,631,582円、過年度分損益勘定留保資金 405,950,238円、減債積立金 100,000,000円及び建設改良積立金

平成 29 年度 富士見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)

(単位 : 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,466,182,670		
	(2) 受託工事収益	11,616,914		
	(3) 補償金	1,049,055		
	(4) 加入金	158,215,000		
	(5) その他営業収益	45,531,400	1,682,595,039	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	742,753,867		
	(2) 配水及び給水費	114,036,089		
	(3) 受託工事費	10,483,222		
	(4) 業務費	96,664,898		
	(5) 総係費	35,271,370		
	(6) 減価償却費	370,059,548		
	(7) 資産減耗費	12,618,813		
	(8) その他営業費用	36,000	1,381,923,807	
	営業利益			300,671,232
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,923,313		
	(2) 長期前受金戻入	69,228,246		
	(3) 雑収益	909,506	72,061,065	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	56,387,552		
	(2) 雑支出	579,843	56,967,395	15,093,670
	経常利益			315,764,902
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	273,938	273,938	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2,700	2,700	271,238
	当年度純利益			316,036,140
	前年度繰越利益剰余金			193,746,762
	その他未処分利益剰余金変動額			300,000,000
	当年度未処分利益剰余金			809,782,902

平成 2 9 年 度 富 士 見 市

(平成 2 9 年 4 月 1 日 から

	資 本 金	資 本 剰 余			
		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
		前年度末残高	6,424,919,196	0	0
前年度処分額	569,594,720	0	0	0	0
議会議決による処分額	569,594,720	0	0	0	0
資本金への組入	569,594,720	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	6,994,513,916	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	6,994,513,916	0	0	0	0

水道事業剰余金計算書

平成30年3月31日まで)

(単位：円)

剰余金						資本合計
金	利益剰余金				金	
資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	0	0	0	1,063,341,482	1,063,341,482	7,488,260,678
0	100,000,000	0	200,000,000	△ 869,594,720	△ 569,594,720	0
0	100,000,000	0	200,000,000	△ 869,594,720	△ 569,594,720	0
0	0	0	0	△ 569,594,720	△ 569,594,720	0
0	100,000,000	0	0	△ 100,000,000	0	0
0	0	0	200,000,000	△ 200,000,000	0	0
0	100,000,000	0	200,000,000	(繰越利益剰余金) 193,746,762	493,746,762	7,488,260,678
0	△ 100,000,000	0	△ 200,000,000	616,036,140	316,036,140	316,036,140
0	△ 100,000,000	0	0	100,000,000	0	0
0	0	0	△ 200,000,000	200,000,000	0	0
0	0	0	0	316,036,140	316,036,140	316,036,140
0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 809,782,902	809,782,902	7,804,296,818

平成29年度 富士見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	6,994,513,916	0	809,782,902
議会の議決による処分数	369,228,246	0	△ 669,228,246
資 本 金 へ の 組 入	369,228,246	0	△ 369,228,246
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 100,000,000
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 200,000,000
処 分 後 残 高	7,363,742,162	0	(繰越利益剰余金) 140,554,656

平成 29 年度 富士見市水道事業貸借対照表

(平成 30 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		483,773,181
ロ	建 物	386,359,514	
	減価償却累計額	<u>△ 276,992,738</u>	109,366,776
ハ	構 築 物	14,617,030,698	
	減価償却累計額	<u>△ 6,817,189,230</u>	7,799,841,468
ニ	機 械 及 び 装 置	2,729,783,417	
	減価償却累計額	<u>△ 1,689,557,581</u>	1,040,225,836
ホ	車 両 運 搬 具	15,264,438	
	減価償却累計額	<u>△ 11,515,104</u>	3,749,334
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	7,268,190	
	減価償却累計額	<u>△ 6,904,780</u>	363,410
ト	建 設 仮 勘 定		<u>82,180,000</u>
	有形固定資産合計		9,519,500,005

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	庁 舎 利 用 権		<u>36,735,960</u>
	無形固定資産合計		<u>36,735,960</u>

固 定 資 産 合 計 9,556,235,965

2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金		1,370,089,028
(2)	未 収 金	167,622,186	
	貸倒引当金	<u>△ 13,553,509</u>	154,068,677
(3)	貯 蔵 品		5,914,640
(4)	前 払 金		<u>50,970,000</u>
	流動資産合計		<u>1,581,042,345</u>
	資 産 合 計		<u><u>11,137,278,310</u></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		<u>1,130,880,971</u>
	企業債合計		<u>1,130,880,971</u>

固 定 負 債 合 計 1,130,880,971

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	<u>244,363,419</u>	
企業債合計		244,363,419
(2) 未払金		336,894,937
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	<u>7,585,000</u>	
引当金合計		7,585,000
(4) その他流動負債		<u>86,438,915</u>
流動負債合計		675,282,271

5 繰延収益

(1) 長期前受金		3,724,570,986
(2) 収益化累計額	<u>△ 2,197,752,736</u>	
繰延収益合計		<u>1,526,818,250</u>
負債合計		3,332,981,492

資 本 の 部

6 資本金 6,994,513,916

7 剰余金

(1) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>809,782,902</u>	
利益剰余金合計		<u>809,782,902</u>
剰余金合計		<u>809,782,902</u>
資本合計		<u>7,804,296,818</u>
負債資本合計		<u>11,137,278,310</u>

附 属 资 料

平成 29 年度 富士見市 水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

給水人口・給水戸数については、平成 29 年度においても増加を継続しているところです。給水収益については、前年度と比べ 1.38 パーセントの増加となりました。

施設の維持管理では、平成 28 年度から継続事業で実施しておりました東大久保浄水場電気設備更新工事が終了いたしました。

また、老朽管更新事業として、関沢地区及び山室地区の配水管布設替工事を実施いたしました。配水管改良事業は、山室地区の送水管布設工事及び関沢地区の配水管布設工事を実施いたしました。

今後においても、安全で安定的な水道水の供給を図るため、利用者サービスの向上や現有各施設の適正な維持管理等に努めるとともに、アセットマネジメント（資産管理）に基づく健全な水道事業経営に取り組んでまいります。

ア. 業務状況

本年度末における給水人口は 110,105 人、給水戸数は 50,413 戸となり、前年度と比べ給水人口で 390 人、給水戸数で 674 戸の増加となっております。

年間配水量については 11,313,420 m³で、前年度と比べ 60,710 m³の増加、年間給水量（有収水量）についても 10,807,733 m³で、前年度と比べ 96,727 m³の増加となっております。

イ. 収益的収入及び支出

平成 29 年度の収益的収支を見ますと、収入総額は 1,754,930,042 円（税込金額 1,887,554,843 円）で、前年度より 2.94%の増となっております。

給水収益については 1,466,182,670 円（税込金額 1,583,477,275 円）となり、前年度と比較して、1.38%の増、加入金につきましては、158,215,000 円（税込金額 170,872,200 円）で、前年度より 18.38%の増となっております。

一方、支出総額は、1,438,893,902 円（税込金額 1,535,638,623 円）で、前年度よりも 1.13%の増となっております。

この結果、本年度の純利益 316,036,140 円を計上することができました。

ウ. 資本的収入及び支出

資本的収支を見ますと、収入総額 2,129,700 円に対して、支出総額は 708,079,938 円（税込金額 743,711,520 円）となりました。

この結果、税込収支における差引不足額は 741,581,820 円となり、この不足額については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 35,631,582 円、過年度分損益勘定留保資金 405,950,238 円、減債積立金 100,000,000 円及び建設改良積立金 200,000,000 円で補填いたしました。

エ. 建設関係

老朽管更新事業については、関沢地区の配・給水管布設替（R1384 外）工事で配水管を 352m、配・給水管布設替（R1845）工事で配水管を 123m実施いたしました。

また、前年度布設替えした県道ふじみ野朝霞線について、舗装本復旧工事を実施いたしました。また、一般県道川越新座線について、舗装本復旧工事を実施いたしました。

浄水場改良費については、平成 28 年度から継続事業で実施しておりました東大久保浄水場電気設備更新工事が終了いたしました。

配水管改良事業については、関沢地区の配・給水管布設（R2041 外）工事で配水管を 160m、送水管布設（R1845）工事で 122.67m、送水管布設替工事（その 2）192.8m を実施しました。

舗装本復旧工事として、前年度布設替えした R2211 外と R1047 外について実施いたしました。その他、上南畑地内の県道川越新座線についても舗装を実施いたしました。

また、みどり野西地区での送水管布設（R469 外）工事については、工程に遅れが生じたため、翌年度に繰越いたしました。

(2) 議 会 議 決 事 項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
議 案 第 6 4 号	平成28年度富士見市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	平成29年8月29日	平成29年9月22日
議 案 第 8 1 号	富士見市の公の施設の利用に関する協議について	平成29年11月28日	平成29年12月19日
議 案 第 3 5 号	平成30年度富士見市水道事業会計予算	平成30年2月20日	平成30年3月20日

(3) 行 政 官 庁 許 可 事 項

申 請 年 月 日	申 請 先	件 名	許 可 年 月 日
平成29年10月13日	埼玉県川越県土整備事務所	占用許可申請書（東みずほ台2-7 県道ふじみ野朝霞線）	平成29年10月27日
平成30年1月15日	埼玉県川越県土整備事務所	占用許可申請書（大字上南畑500 県道川越新座線）	平成30年1月22日
平成30年2月9日	埼玉県川越県土整備事務所	占用許可申請書（大字上南畑1178-1 県道川越新座線）	平成30年2月16日

(4) 職 員 に 関 する 事 項

職 名	平成28年度 末現在人員	平成29年度中の増減		平成29年度 末現在人員	摘 要
		人員	事 由		
部 長	1人	0	建設部長兼任	1人	
課 長	1人	0		1人	
副 課 長	3人	△1	退職により △1	2人	
主 査	3人	0	退職により △1 人事異動により 1	3人	
主 任	1人	1	昇格により 1	2人	
技 師	1人	△1	昇格により △1	0人	
主 事	0	1	昇格により 1	1人	
技 師 補	0	0		0	
主 事 補	1人	0	昇格により △1 新規採用により 1	1人	
専 門 員	3人	0		3人	
計	14人	0		14人	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

No.	工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本 年 度 工 事 費	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
1	東大久保浄水場 電気設備更新工事 (継続費)	400V 主幹盤新設 200V 二次盤等更新 NO.1~NO.6 ポンプ盤更新 中央監視機能増設等 配線端末処理一式	356,400,000	H28.6.29	H30.3.20
2	送水管布設替工事 (その2) (繰越)	ダクタイル鋳鉄管布設工 開削 NS形φ600 L=88.4m パイプインパイプ PN形φ600 L=100.9m 空気弁2基 バタフライ弁1基 立杭工5箇所	112,968,000	H28.9.8	H29.7.21
3	舗装本復旧 (R2211外) 工事	舗装本復旧工 t=5cm A=466㎡ 区画線工 一式	3,069,684	H29.6.7	H29.8.31
4	舗装本復旧 (R5124外) 工事 (繰越)	舗装本復旧工 車道 A=338.9㎡ 舗装本復旧工 歩道 A=202.4㎡ 区画線工 一式	6,704,640	H29.7.27	H29.10.20
5	舗装本復旧 (県道ふじみ野朝霞線外) 工事	舗装工 (t=3cm、5cm、11cm、19cm) A= 1,449㎡ 区画線工 一式	16,070,400	H29.8.7	H29.10.20
6	送水管布設 (R1845) 工事	φ500 L=122.7 不断水 φ600×φ500、φ500×φ500 2か所 GXφ150mm L=12.5m、HPPEφ100mm L=3.9m、 HIVPφ50mm L=6.1m	82,006,560	H29.9.7	H30.3.20
7	舗装本復旧 (R1446外) 工事	舗装工 (t=19cm A=87㎡、t=11cm A= 1,561㎡) A=1,648㎡ 区画線工 一式	16,814,844	H29.9.28	H29.12.15
8	配・給水管布設替 (R1384外) 工事	配水管布設替工事 HPPE φ100 L= 339.49m SUS304 φ100 L=15.05m 仮設給水管工事 φ50 L=366.10m 給水切替工事 10件	24,173,424	H29.11.2	H30.1.29
9	配・給水管布設替 (R1845) 工 事	HPPE φ100 L=123.4m 仕切弁 φ100 2基 空気弁 1基 消火栓 1基 不断水連絡 1箇所 100×100 給水管接続 10箇所 仮給水撤去 1式	8,785,368	H30.1.5	H30.3.20
10	配・給水管布設 (R2041外) 工 事	HPPE φ100 L=158.7m 仕切弁 φ100 4基 消火栓 φ100 1基 仮給水 1式 給水付替 29件	17,395,992	H30.1.5	H30.3.28
11	舗装本復旧 (県道川越新座線) 工事	舗装復旧工 (本復旧) 車道 A=450.3㎡ 区画線工 L=221.5m 雑工 一式	5,142,096	H30.2.1	H30.3.22

3 業 務						
(1) 業務量						
事 項	平成29年度	平成28年度	比 較		備考	
			増 減	比 率		
年度末給水人口	110,105 人	109,715 人	390 人	0.36 %		
年度末給水戸数	50,413 戸	49,739 戸	674 戸	1.36 %		
年間配水量	11,313,420 m ³	11,252,710 m ³	60,710 m ³	0.54 %		
1か月平均配水量	942,785 m ³	937,726 m ³	5,059 m ³	0.54 %		
1日平均配水量	30,996 m ³	30,829 m ³	167 m ³	0.54 %		
年間給水量(有収水量)	10,807,733 m ³	10,711,006 m ³	96,727 m ³	0.90 %		
1か月平均給水量	900,644 m ³	892,584 m ³	8,060 m ³	0.90 %		
1日平均給水量	29,610 m ³	29,345 m ³	265 m ³	0.90 %		
1日最大配水量	35,390 m ³	34,240 m ³	1,150 m ³	3.36 %		
有 収 率	95.53 %	95.19 %	0.34 %	0.36 %		
*給水人口=行政区域内人口-区域外受水人口-未給水人口						
*給水戸数=行政区域内戸数-区域外受水戸数-未給水戸数						

(2) 事業収入に関する事項 (単位:円)						
区 分	平成29年度	平成28年度	比 較		備考	
			増 減	比 率		
営 業 収 益	1,682,595,039	1,599,680,129	82,914,910	5.18 %		
給 水 収 益	1,466,182,670	1,446,279,021	19,903,649	1.38 %		
受 託 工 事 収 益	11,616,914	7,717,001	3,899,913	50.54 %		
補 償 金	1,049,055	1,405,707	△ 356,652	△ 25.37 %		
加 入 金	158,215,000	133,650,000	24,565,000	18.38 %		
その他営業収益	45,531,400	10,628,400	34,903,000	328.39 %		
営 業 外 収 益	72,061,065	104,858,275	△ 32,797,210	△ 31.28 %		
受 取 利 息	1,923,313	15,354	1,907,959	12426.46 %		
長期前受金戻入	69,228,246	69,594,720	△ 366,474	△ 0.53 %		
雑 収 益	909,506	35,248,201	△ 34,338,695	△ 97.42 %		
特 別 利 益	273,938	268,236	5,702	2.13 %		
過年度損益修正益	273,938	268,236	5,702	2.13 %		
計	1,754,930,042	1,704,806,640	50,123,402	2.94 %		

(3) 事業費に関する事項 (単位:円)						
区 分	平成29年度	平成28年度	比 較		備考	
			増 減	比 率		
営 業 費 用	1,381,923,807	1,355,900,361	26,023,446	1.92 %		
原水及び浄水費	742,753,867	724,854,068	17,899,799	2.47 %		
配水及び給水費	114,036,089	113,031,630	1,004,459	0.89 %		
受 託 工 事 費	10,483,222	7,918,536	2,564,686	32.39 %		
業 務 費	96,664,898	97,248,473	△ 583,575	△ 0.60 %		
総 係 費	35,271,370	48,693,538	△ 13,422,168	△ 27.56 %		
減 価 償 却 費	370,059,548	363,541,484	6,518,064	1.79 %		
資 産 減 耗 費	12,618,813	0	12,618,813	— %		
その他営業費用	36,000	612,632	△ 576,632	△ 94.12 %		
営 業 外 費 用	56,967,395	66,853,129	△ 9,885,734	△ 14.79 %		
支 払 利 息	56,387,552	66,853,129	△ 10,465,577	△ 15.65 %		
雑 支 出	579,843	0	579,843	— %		
特 別 損 失	2,700	70,904	△ 68,204	△ 96.19 %		
過年度損益修正損	2,700	70,904	△ 68,204	△ 96.19 %		
計	1,438,893,902	1,422,824,394	16,069,508	1.13 %		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

建設改良工事（300万円以上）

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手先
H28. 6. 29	356,400,000	東大久保浄水場電気設備更新工事（継続費）	メタウォーター（株） さいたま営業所
H28. 9. 8	112,968,000	送水管布設替工事（その2）（繰越）	島田建設（株）
H29. 6. 7	3,069,684	舗装本復旧（R2211外）工事	（株）富士実業
H29. 7. 27	6,704,640	舗装本復旧（R5124外）工事（繰越）	（有）平成開発工業
H29. 8. 7	16,070,400	舗装本復旧（県道ふじみ野朝霞線外）工事	（株）富士実業
H29. 9. 7	82,006,560	送水管布設（R1845）工事	島田建設（株）
H29. 9. 28	16,814,844	舗装本復旧（R1446外）工事	島田建設（株）
H29. 11. 2	24,173,424	配・給水管布設替（R1384外）工事	島田建設（株）
H30. 1. 5	8,785,368	配・給水管布設替（R1845）工事	（株）三栄工業
H30. 1. 5	17,395,992	配・給水管布設（R2041外）工事	（株）アクトプランニング
H30. 2. 1	5,142,096	舗装本復旧（県道川越新座線）工事	（株）アクトプランニング

委託契約（300万円以上）

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手先
H27. 10. 1	74,001,600	水道料金等徴収業務委託 （長期継続契約 27年10月1日～32年9月30日）	第一環境（株）
H28. 7. 13	9,288,000	東大久保浄水場電気設備更新工事監理業務委託	（株）東京設計事務所 関東事務所
H29. 3. 30	93,960,000	浄水場運転・設備維持管理業務委託 （長期継続契約 29年3月30日～32年3月31日）	メタウォーター（株） さいたま営業所
H29. 5. 12	4,212,000	配水管布設（R2041外）実施設計業務委託	（株）日本水工コンサルタント 関東支店
H29. 6. 1	4,212,000	配・給水管布設替（R2106外）実施設計業務委託	（株）シーエスエンジニアズ ふじみ野営業所
H29. 6. 26	7,867,800	配水管布設（R909外）実施設計業務委託	東京設計（株） 関東支店
H29. 7. 12	6,242,400	各浄水場樹木等維持管理業務委託	（有）横田造園
H29. 7. 14	21,932,867	検定満期に伴う量水器取替業務委託	富士見市管工事業協同組合
H29. 10. 24	5,724,000	平成29年度漏水調査業務委託	（株）サンスイ 北関東支店
H29. 12. 7	9,018,000	平成29年度給水装置竣工図更新委託	東日本総合計画（株） 関東支店

修繕契約（100万円以上）

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手先
H29. 6. 12	8,112,312	平成29年度検定満期に伴う量水器（13mm）の購入	アズビル金門（株）東京支社
H29. 6. 12	8,614,080	平成29年度検定満期に伴う量水器（20mm）の購入	アズビル金門（株）東京支社
H29. 11. 8	1,134,000	東大久保浄水場電磁弁水谷浄水場減圧弁修繕	荏原実業（株）関東支社
H29. 11. 9	8,381,880	鶴瀬西配水場No.3配水ポンプ整備修繕	荏原実業（株）関東支社
H29. 12. 26	9,072,000	第4号取水井戸揚水ポンプ修繕	荏原実業（株）関東支社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(単位：円)

種 別	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還高	本年度末残高
企業債	1,616,172,138	0	240,927,748	1,375,244,390
企業債前借	0	0	0	0
一時借入金	0	0	0	0
合 計	1,616,172,138	0	240,927,748	1,375,244,390

5 附帯事項

(1) 給水装置申請件数

区 分	月 別	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	合 計
新 設		89	56	37	25	17	59	29	48	69	50	63	36	578 件
変 更 ・ 増 設		55	72	47	49	37	70	51	50	44	54	60	40	629 件
メーター撤去		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 件
下水変更 ・ 増設		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 件
連 合		1	4	0	1	1	1	5	3	1	1	1	3	22 件
受水槽専用		0	1	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	3 件
計		145	133	84	77	55	130	85	101	114	105	124	79	1,232 件

6 その他

(1) 他会計負担金等の使途について

- ア. 受託工事収益11,616,914円については、工事請負費等（課税仕入）に10,957,439円（特定収入）、職員給与費に659,475円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- イ. 補償金1,049,055円については、修繕費（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。
- ウ. 消火栓維持管理負担金4,623,000円については、維持管理費等（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。
- エ. 雑収益のうち、原子力発電所の事故による水道事業にかかる賠償金108,000円については水質検査委託料（課税仕入）に全額（特定収入）を、量水器弁償金14,882円については、量水器購入費用（課税仕入）に全額（特定収入）をそれぞれ充当した。
- オ. 消火栓設置工事費負担金2,129,700円については、工事請負費等（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。

平成29年度 富士見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	316,036,140
減価償却費	370,059,548
固定資産除却費	12,618,813
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,091,036
賞与引当金の増減額(△は減少)	948,000
長期前受金戻入額	△ 69,228,246
受取利息及び受取配当金	△ 1,923,313
支払利息	56,387,552
未収金の増減額(△は増加)	13,542,920
未払金の増減額(△は減少)	25,148,118
たな卸資産(貯蔵品)の増減額(△は増加)	△ 422,630
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,288,654
小 計	720,787,212
利息及び配当金の受取額	1,923,313
利息の支払額	△ 56,387,552
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>666,322,973</u>

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	△ 467,152,190
工事負担金等による収入	2,129,700
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 26,000
未収金の増減額(△は増加)	752,760
未払金の増減額(△は減少)	169,335,592
前払金の増減額(△は増加)	△ 6,330,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 301,290,138</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の償還による支出	<u>△ 240,927,748</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 240,927,748</u>

資金増加額(又は減少額)	124,105,087
資金期首残高	<u>1,245,983,941</u>
資金期末残高	<u>1,370,089,028</u>

平成29年度 富士見市水道事業収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	外消費税及び 地方消費税
	水道事業収益			1,754,930,042		132,748,183
	営業収益			1,682,595,039		132,692,605
		給水収益		1,466,182,670		117,294,605
			水道料金	1,466,182,670	水道料金 (有収水量 10,807,733m ³)	117,294,605
		受託工事収益		11,616,914		
			受託工事収益	11,616,914	水道管の切廻し、仮給水、給水管布設替工事収益	
		補償金		1,049,055		
			補償金	1,049,055	水道管の破損修繕工事補償金	
		加入金		158,215,000		12,657,200
			加入申込金	158,215,000	新規加入申込金等 817件	12,657,200
		その他の営業収益		45,531,400		2,740,800
			手数料	6,648,400	設計審査手数料 1,231件 工事検査手数料 1,250件 給水装置工事事業者指定手数料 14件 各種証明手数料等 24件	2,517,000 3,983,000 140,000 8,400
			他会計負担金	4,623,000	消火栓維持管理負担金	
			受託料	34,260,000	下水道使用料徴収受託料	2,740,800
	営業外収益			72,061,065		33,664
		受取利息		1,923,313		
			預金利息	1,923,313	預金利子	
		長期前受金戻入		69,228,246		
			受贈財産評価額	31,186,108		
			工事負担金	31,310,255		
			国庫補助金	2,448,490		
			その他長期前受金	4,283,393		
		雑収益		909,506		33,664
			雑収益	909,506	原子力発電所の事故による水道事業に係る賠償金等	33,664
	特別利益			273,938		21,914
		過年度損益修正益		273,938		21,914
			過年度損益修正益	273,938	過年度分水道料金調定増	21,914

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	外消費税及び 地方消費税
水道事業費用				1,438,893,902		73,228,193
	営業費用			1,381,923,807		73,226,436
		原水及び 浄水費		742,753,867		58,585,714
			給料	4,723,200	予算額 4,724,000円 1人分	
			手当	2,703,616	予算額 2,973,000円	10,699
			賞与引当 金繰入額	829,000	予算額 843,000円	
			法定福利費	1,577,113	予算額 1,616,000円	
			備用品費	14,448	事務用備消耗品購入費	1,151
			燃料費	0		
			光熱水費	197,212	第2～5号井及び路上局電気料等	15,703
			通信運搬費	1,639,819	専用回線料等	130,516
			委託料	98,248,720	浄水場運転・設備維持管理業務委託等	7,859,890
			修繕費	17,909,000	各浄水場施設の維持修繕に伴う費用	1,432,720
			動力費	42,050,680	機械装置等の運転に要した電力料	3,364,005
			薬品費	841,600	浄水場の滅菌に要した薬品代等	67,328
			受水費	571,296,342	県水受水量 9,247,270 m ³ 1 m ³ 当り 61.78円	45,703,702
			負担金	723,117	退職手当負担金	
		配水及び 給水費		114,036,089		6,438,885
			給料	15,467,400	予算額 17,721,000円 4人分	
			手当	7,691,829	予算額 9,061,000円	14,772
			賞与引当 金繰入額	2,592,000	予算額 2,999,000円	
			法定福利費	4,942,550	予算額 5,749,000円	
			備用品費	1,726,335	非常用飲料水袋及び事務用備消耗品購入費	138,100
			印刷製本費	196,200	給水装置工事申込書等印刷代	15,696
			通信運搬費	0		
			委託料	45,426,960	待機業務委託及び検定満期による量水器取替委託料等	3,634,157
			賃借料	719,125	土木積算システム保守料等	57,530
			修繕費	31,795,223	検定満期による量水器及び漏水修理費等	2,543,510
			材料費	644,810	補修材料出庫額	
			路面復旧費	439,000	配・給水管修繕等に伴う路面復旧費	35,120
			負担金	2,394,657	退職手当負担金	

款	項	目	節	金額	備考	外消費税及び 地方消費税
		受 託 費		10,483,222		838,652
		委 託 料		445,000	実施設計業務委託	35,600
		修 繕 費		501,114	配・給水管の破損修繕費	40,083
		給 水 工 事 請 負 費		9,537,108	給水管布設替工事等の受託工事費	762,969
		業 務 費		96,664,898		6,980,362
		給 料		5,031,180	予算額 6,930,000 円 2人分	
		手 当		2,163,855	予算額 4,062,000 円	9,068
		賞 与 引 当 金 繰 入 額		1,095,000	予算額 1,121,000 円	
		法定福利費		832,135	予算額 2,190,000 円	
		備 消 品 費		549,346	事務用備消耗品購入費	43,944
		印刷製本費		65,500	封筒等印刷代	5,240
		通信運搬費		9,736,488	納入通知書及び督促状等郵送料	778,878
		委 託 料		71,153,560	水道料金等徴収業務委託等	5,692,280
		手 数 料		5,637,148	口座振替等手数料	450,952
		負 担 金		400,686	退職手当負担金	
		総 係 費		35,271,370		379,943
		給 料		11,957,880	予算額 14,414,000 円 3人分	
		手 当		5,785,011	予算額 7,885,000 円	9,240
		賞 与 引 当 金 繰 入 額		1,775,000	予算額 2,459,000 円	
		法定福利費		3,051,635	予算額 4,691,000 円	
		報 償 費		13,500	水質検査協力者等謝礼代	280
		賃 金		1,616,900	臨時雇賃金	
		旅 費		110,754	職員出張旅費	6,360
		被 服 費		70,340	作業服等	5,626
		備 消 品 費		321,532	事務用備消耗品購入費	25,714
		燃 料 費		206,253	庁用車燃料費	16,384
		印刷製本費		15,000	封筒印刷代	1,200
		通信運搬費		59,259	ファックス使用料等	4,729
		広 告 料		0		0
		委 託 料		980,800	企業会計システム保守委託等	78,464
		賃 借 料		355,290	公営企業会計システム等の賃借料	27,516
		修 繕 費		432,810	庁用車の車検及び定期点検料等	34,626
		購 読 料		135,128	各種法規、法令図書等の購読料	10,808
		補 償 金		0		
		保 険 料		463,174	自賠責保険料等	

款	項	目	節	金額	備考	外消費税及び 地方消費税
			公課費	89,300	自動車重量税	
			交際費	10,000	予算額 20,000円	
			手数料	67,500	車検代行手数料	4,960
			研修費	33,797	職員研修費	2,703
			負担金	6,220,507	退職手当負担金及び電算処理負担金等	151,333
			貸倒引当 金繰入額	1,500,000	水道料金等貸倒引当金繰入額（平成29年度分）	
		減価 償却費		370,059,548		
			建物 減価償却費	6,651,129	建物減価償却費	
			構築物 減価償却費	307,644,702	構築物減価償却費	
			機械及び装置 減価償却費	52,297,963	機械及び装置減価償却費	
			車両運搬具 減価償却費	639,909	車両運搬具減価償却費	
			庁舎利用権 減価償却費	2,825,845	庁舎利用権減価償却費	
		資産 減耗費		12,618,813		
			固定資産 除却費	12,618,813	固定資産除却費	
			たな卸資 産減耗費	0		
		その他 営業費用		36,000		2,880
			雑支出	36,000	処分費用	2,880
	営業 費用			56,967,395		1,541
		支払利息		56,387,552		
			企業債利息	56,387,552	長期企業債利子	
		雑支出		579,843		
			雑支出	579,843	過年度分水道料金等の還付金等	1,541
	特別 損失			2,700		216
		過年度損 益修正損		2,700		216
			過年度損 益修正損	2,700	過年度分水道料金調定減	216

平成29年度 富士見市水道事業資本の収支明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的收入				2,129,700	
	他会計負担金			2,129,700	
		他会計負担金		2,129,700	
			他会計負担金	2,129,700	消火栓設置工事費負担金
	工事負担金			0	
		配水工事負担金		0	
			配水工事負担金	0	

款	項	目	節	金額	備考	外消費税及び地方消費税
資本の支出				708,079,938		35,631,582
	建設改良費			467,152,190		35,631,582
		建設総係費		19,956,481		19,968
			給料	10,162,800	予算額 13,244,000円	3人分
			手当	4,330,343	予算額 7,194,000円	19,968
			賞与引当金繰入額	1,294,000	予算額 2,259,000円	
			法定福利費	3,068,869	予算額 4,188,000円	
			負担金	1,100,469	退職手当負担金	
		老朽管更新事業費		72,976,700		5,838,136
			配水管路施設費	65,186,700	配水管布設替工事等	5,214,936
			委託料	7,790,000	実施設計業務委託	623,200
		浄水場改良費		140,637,037		11,250,963
			委託料	8,600,000	東大久保浄水場電気設備更新工事監理業務委託(継続費)	688,000
			工事請負費	132,037,037	東大久保浄水場電気設備更新工事(継続費)	10,562,963
		配水管改良費		229,586,192		18,366,895
			委託料	14,570,000	実施設計業務委託	1,165,600
			補償金	0		0
			工事請負費	215,016,192	配水管布設工事等	17,201,295
		量水器費		2,038,780		
			量水器費	2,038,780	新規加入申込みに係る量水器在庫額	
		固定資産購入費		1,957,000		155,620
			車両運搬具購入費	1,957,000	庁用車購入費	155,620
	企業債償還金			240,927,748		
		企業債償還金		240,927,748		
			企業債還金	240,927,748	企業債元金償還金	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	483,773,181	0	0	483,773,181
建物	386,359,514	0	0	386,359,514
構築物	14,333,711,133	319,768,637	36,449,072	14,617,030,698
機械及び装置	2,562,803,630	359,188,641	192,208,854	2,729,783,417
車両運搬具	14,627,438	1,957,000	1,320,000	15,264,438
工具器具及び備品	7,268,190	0	0	7,268,190
小計	17,788,543,086	680,914,278	229,977,926	18,239,479,438
建設仮勘定	285,524,663	12,540,000	215,884,663	82,180,000
合計	18,074,067,749	693,454,278	445,862,589	18,321,659,438

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
庁舎利用権	39,561,805	0	0
計	39,561,805	0	0

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		
—	—	—	483,773,181	
6,651,129	0	276,992,738	109,366,776	
307,644,702	33,506,702	6,817,189,230	7,799,841,468	
52,297,963	182,598,411	1,689,557,581	1,040,225,836	
639,909	1,254,000	11,515,104	3,749,334	
0	0	6,904,780	363,410	
367,233,703	217,359,113	8,802,159,433	9,437,320,005	
—	—	—	82,180,000	
367,233,703	217,359,113	8,802,159,433	9,519,500,005	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
2,825,845	36,735,960	直接法により償却
2,825,845	36,735,960	

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					
財務省	H 2. 3. 26	234,900,000	15,732,917	200,400,119	34,499,881	—	6.20	H32. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H 2. 3. 26	90,000,000	7,123,317	90,000,000	0	—	6.30	H30. 3. 20	
財務省	H 3. 3. 25	430,000,000	27,715,885	335,188,399	94,811,601	—	6.60	H33. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H 3. 3. 26	220,000,000	16,833,583	202,019,676	17,980,324	—	6.70	H31. 3. 20	
財務省	H 4. 3. 25	490,000,000	28,055,654	361,237,835	128,762,165	—	5.50	H34. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H 4. 3. 26	260,000,000	17,448,513	222,046,392	37,953,608	—	5.65	H32. 3. 20	
財務省	H 5. 3. 25	426,200,000	22,019,337	300,509,650	125,690,350	—	4.40	H35. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H 5. 3. 26	162,600,000	9,666,011	130,881,807	31,718,193	—	4.50	H33. 3. 20	
〃	H 5. 3. 26	31,200,000	1,849,221	25,137,959	6,062,041	—	4.45	H33. 3. 20	
財務省	H 6. 3. 23	129,300,000	6,212,091	86,916,359	42,383,641	—	3.65	H36. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 6. 3. 23	27,900,000	1,526,561	21,193,639	6,706,361	—	3.75	H34. 3. 20	
〃	H 6. 3. 23	42,800,000	2,335,628	32,552,131	10,247,869	—	3.70	H34. 3. 20	
財務省	H 7. 3. 27	86,600,000	4,128,511	51,719,776	34,880,224	—	4.65	H37. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 7. 3. 27	18,300,000	1,005,067	12,501,905	5,798,095	—	4.75	H35. 3. 20	
〃	H 7. 3. 27	55,100,000	3,020,304	37,702,591	17,397,409	—	4.70	H35. 3. 20	
財務省	H 8. 3. 14	172,800,000	7,637,019	102,296,878	70,503,122	—	3.15	H38. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 8. 3. 22	16,800,000	838,883	11,156,935	5,643,065	—	3.25	H36. 3. 20	
〃	H 8. 3. 22	98,400,000	4,904,755	65,464,620	32,935,380	—	3.20	H36. 3. 20	
財務省	H 9. 3. 25	150,000,000	6,392,690	83,713,609	66,286,391	—	2.80	H39. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H 9. 3. 26	18,000,000	862,323	11,215,720	6,784,280	—	2.90	H37. 3. 20	
〃	H 9. 3. 26	82,000,000	3,923,030	51,198,271	30,801,729	—	2.85	H37. 3. 20	
財務省	H10. 3. 25	167,000,000	6,886,604	89,609,776	77,390,224	—	2.10	H40. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H10. 3. 25	32,000,000	1,470,160	19,005,464	12,994,536	—	2.20	H38. 3. 20	
〃	H10. 3. 25	51,000,000	2,340,691	30,358,128	20,641,872	—	2.15	H38. 3. 20	
財務省	H11. 3. 25	150,500,000	6,077,885	74,549,925	75,950,075	—	2.10	H41. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H11. 3. 24	35,500,000	1,593,985	19,551,444	15,948,556	—	2.10	H39. 3. 20	
〃	H11. 3. 24	64,000,000	2,873,662	35,247,674	28,752,326	—	2.10	H39. 3. 20	
財務省	H12. 3. 24	124,800,000	4,940,966	57,161,292	67,638,708	—	2.00	H42. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H12. 3. 22	33,800,000	1,486,122	17,192,715	16,607,285	—	2.00	H40. 3. 20	

(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					
〃	H12. 3. 22	45,200,000	1,987,357	22,991,441	22,208,559	—	2.00	H40. 3. 20	
財 務 省	H13. 3. 26	94,200,000	3,989,617	59,887,254	34,312,746	—	1.60	H38. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H13. 3. 22	28,300,000	1,202,328	17,912,228	10,387,772	—	1.70	H38. 3. 20	
〃	H13. 3. 22	54,200,000	2,299,113	34,381,432	19,818,568	—	1.65	H38. 3. 20	
財 務 省	H14. 3. 20	48,100,000	2,021,485	27,976,662	20,123,338	—	2.00	H39. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H14. 3. 22	9,800,000	411,861	5,700,027	4,099,973	—	2.00	H39. 3. 20	
〃	H14. 3. 22	42,100,000	1,769,325	24,486,852	17,613,148	—	2.00	H39. 3. 20	
財 務 省	H15. 3. 25	36,100,000	1,524,722	19,896,490	16,203,510	—	1.10	H40. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H15. 3. 25	63,900,000	2,701,440	35,031,156	28,868,844	—	1.20	H40. 3. 20	
財 務 省	H16. 3. 25	50,000,000	2,019,262	25,227,133	24,772,867	—	1.80	H41. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H16. 3. 30	20,000,000	807,704	10,090,853	9,909,147	—	1.80	H41. 3. 20	
〃	H16. 3. 30	30,000,000	1,211,557	15,136,281	14,863,719	—	1.80	H41. 3. 20	
財 務 省	H17. 3. 25	26,800,000	1,062,097	12,357,154	14,442,846	—	1.90	H42. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H17. 3. 30	25,700,000	1,018,505	11,849,958	13,850,042	—	1.90	H42. 3. 20	
合 計	—	4,475,900,000	240,927,748	3,100,655,610	1,375,244,390	—	—	—	

	内				訳				
財 務 省 合 計	—	2,817,300,000	146,416,742	1,888,648,311	928,651,689	—	—	—	
地方公共団体金融機構 合 計	—	1,658,600,000	94,511,006	1,212,007,299	446,592,701	—	—	—	

注 記

I. 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

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。(ただし、取替資産は取替法による。)

・主な耐用年数

建物 40～50 年

構築物 10～40 年

機械及び装置 8～15 年

車両運搬具 5～6 年

工具器具及び備品 5～15 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

庁舎利用権 45 年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に関し、埼玉県市町村総合事務組合負担金条例に規定する一般負担金以外の費用は、一般会計において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並びにその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 7,585,000 円を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額 1,500,000 円を計上している。

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法によっている。

5 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書は、間接法にて作成している。

6 貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金の取崩し

平成 29 年度において、6 月分の期末手当及び勤勉手当並びにその手当に係る法定福利費として、9,996,295 円を支出することとなったため、賞与引当金 6,663,000 円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

平成 29 年度において、債権の貸倒れとして 2,591,036 円が生じたため、貸倒引当金 2,591,036 円を取り崩した。