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年度決算不符合額説明書 …… 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 当初予算額	予算額 補正予算額	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	予算額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
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	円 5,129,457,806	円 52,139,806	
第1項 営業収益	4,072,349,000	96,424,000	0	4,168,773,000	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)
第2項 営業外収益	908,545,000	0	0	908,545,000	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 当初予算額	予算額 補正予算額	予算額 予備費支出額	予算額 流用増減額	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	予算額 小計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	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
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	円 0	円 5,079,964,000	円 4,981,809,424	円 0	円 98,154,576	
第1項 営業費用	4,697,210,000	19,635,000	0	0	0	4,716,845,000	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)
第2項 営業外費用	322,028,000	20,736,000	0	0	0	342,764,000	0	342,764,000	339,585,798	0	3,178,202	(うち納付消費税 59,127,400円)
第3項 特別損失	4,155,000	0	0	0	0	4,155,000	0	4,155,000	3,731,564	0	423,436	
第4項 予備費	16,200,000	0	0	0	0	16,200,000	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	予算額 補正 予算額	予算額 小計	予算額 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	予算額 継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	
資本的収入	906,958,000	△ 150,596,000	756,362,000	201,947,600	0	958,309,600	665,458,408	△ 292,851,192	予算額に比べ決算額の減のうち翌年度予算繰越額に係る財源充当額は、負担金 5,227,200円 企業債 108,700,000円 国庫補助金 87,170,000円 分担金 87,602,400円である。
第1項 負担金	22,750,000	△ 6,525,000	16,225,000	152,247,600	0	168,472,600	163,493,208	△ 4,979,392	
第2項 企業債	443,100,000	△ 23,200,000	419,900,000	49,700,000	0	469,600,000	356,500,000	△ 113,100,000	
第3項 国庫補助金	213,516,000	△ 52,312,000	161,204,000	0	0	161,204,000	74,034,000	△ 87,170,000	
第4項 分担金	227,592,000	△ 68,559,000	159,033,000	0	0	159,033,000	71,431,200	△ 87,601,800	

支　出

区　分	予算額 当初 予算額	予算額 補正 予算額	予算額 流用増減額	予算額 小計	予算額 地方公営企業法第26条の規定による繰越額	予算額 継続費逓次繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額 地方公営企業法第26条の規定による繰越額	翌年度繰越額 継続費逓次繰越額	翌年度繰越額 合計	不用額	備考
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税及び地方消費税52,976,023円)
資本的支出	2,153,797,000	△ 169,144,000	0	1,984,653,000	202,033,440	0	2,186,686,440	1,850,822,273	288,856,800	0	288,856,800	47,007,367	
第1項 建設改良費	1,047,381,000	△ 169,144,000	0	878,237,000	202,033,440	0	1,080,270,440	749,806,944	288,856,800	0	288,856,800	41,606,696	
第2項 企業債償還金	1,101,016,000	0	0	1,101,016,000	0	0	1,101,016,000	1,101,015,329	0	0	0	671	
第3項 予備費	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0	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							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		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	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
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	50,945,257	50,945,257	9,261,617,805
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	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	（繰越利益剰余金）50,945,257	50,945,257	9,261,617,805
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	116,924,586	116,924,586	116,924,586
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	116,924,586	116,924,586	116,924,586
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	（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	△ 1,283,419,560	1,658,616,129		
ウ　構築物	50,476,319,723			
減価償却累計額	△ 22,453,304,459	28,023,015,264		
エ　機械及び装置	7,739,696,328			
減価償却累計額	△ 5,957,893,961	1,781,802,367		
オ　車両運搬具	14,350,907			
減価償却累計額	△ 13,633,361	717,546		
カ　工具器具及び備品	55,246,160			
減価償却累計額	△ 52,286,263	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			2,621,617	
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		△ 507,000	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				1,575,222,437
資産合計				35,171,288,019

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		2,118,837,739	
(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		167,869,843	
剰余金合計			2,286,707,582
資本合計			9,378,542,391
負債資本合計			35,171,288,019

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㎥(3.03％)増の23,246,388㎥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㎥(99.53％)、自己水源である地下水が108,848㎥(0.47％)となっています。

また、年間有収水量は21,305,441㎥と前年度に比べ582,052㎥(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㎥と前年度に比べ423,773㎥(3.01％)、業務用水は6,818,334㎥と前年度に比べ158,279㎥(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	大曽根地区配水管布設替工事	大曽根地内	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旧春日庁舎デ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×100　（%）	85.85	84.92	0.93（ポイント）
達成率	C／B×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	（㎥）	23,246,388	22,562,173	684,215
年間有収水量	（㎥）	21,305,441	20,723,389	582,052
有収率	（%）	91.65	91.85	△ 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（㎥）	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（㎥）	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（㎥）	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	1m³当り給水原価	決算額	構成比	1m³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 m³			20,723,389 m³		

※ 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				4,818,636,193		
	営業収益			3,929,345,285		
		給水収益		3,484,836,592		
			水道料金	3,484,836,592	有収水量	21,305,441m^3
		その他の営業収益		444,508,693		
			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		
			他会計負担金	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			889,290,908		
		受取利息及び配当金		586,669		
			預金利息	586,669	定期預金利息	577,368
					普通預金利息	9,301
		他会計補助金		397,552,000		
			他会計補助金	397,552,000	企業債利子償還金	280,458,398
					事務費	117,093,602
		長期前受金戻入		470,558,996		
			長期前受金戻入	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
		雑収益		20,593,243		
			賃貸料	18,389,926	春日庁舎賃借料　土地	8,564,000
					建物	9,825,926
			その他雑収益	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				4,701,711,607		
	営業費用			4,416,721,197		
		原水及び浄水費		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 仮払消費税	13,350,000 23,820
			賞与引当金繰入額	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 仮払消費税	26,042,000 68,168
			賞与引当金繰入額	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		
			保険料	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		
	営業外費用			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　資本的収入及び支出明細書

（税抜き　単位：円）

款	項	目	節	決算額	備考	
資本的収入				665,458,408		
	負担金			163,493,208		
		工事負担金		8,266,752		
			工事負担金	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
			工事負担金（繰越し）	155,226,456	都市再生機構（工事・消火栓・事務費）	155,226,456
	企業債			356,500,000		
		企業債		356,500,000		
			企業債	306,800,000	地方公共団体金融機構	306,800,000
			企業債（繰越し）	49,700,000	地方公共団体金融機構	49,700,000
	国庫補助金			74,034,000		
		国庫補助金		74,034,000		
			国庫補助金	74,034,000	平成29年度生活基盤施設耐震化等補助金	
	分担金			71,431,200		
		分担金		71,431,200		
			分担金	71,431,200	茨城県	67,521,600
					都市再生機構	3,909,600
資本的支出				1,797,846,250		
	建設改良費			696,830,921		
		施設整備費		421,563,721		
			工事請負費	179,000,000		
			工事請負費（繰越し）	158,060,000		
			委託費	48,003,000		
			給料	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 仮払消費税	10,711,575 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		
		施設改良費		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		
		営業設備費		10,156,200		
			量水器購入費	10,156,200		
	企業債償還金			1,101,015,329		
		企業債償還金		1,101,015,329		
			企業債償還金	1,101,015,329	財務省 地方公共団体金融機構 (株)足利銀行 つくば市農業協同組合	418,779,809 421,965,520 238,274,000 21,996,000

5 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初現在高 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	減価償却累計額 年度当初現在高 e	減価償却累計額 当年度増加額 f	減価償却累計額 当年度減少額 g	減価償却累計額 累計 h= e+f−g	年度末償却未済高 d−h
土地	2,126,332,762	0	0	2,126,332,762	0	0	0	0	2,126,332,762
建物	2,940,134,689	1,901,000	0	2,942,035,689	1,236,351,759	47,067,801	0	1,283,419,560	1,658,616,129
構築物	49,746,699,795	731,692,171	2,072,243	50,476,319,723	21,348,554,788	1,106,595,018	1,845,347	22,453,304,459	28,023,015,264
機械及び装置	7,728,169,128	16,256,200	4,729,000	7,739,696,328	5,730,521,380	229,926,241	2,553,660	5,957,893,961	1,781,802,367
車両運搬具	14,350,907	0	0	14,350,907	13,633,361	0	0	13,633,361	717,546
工具器具及び備品	55,186,160	200,000	140,000	55,246,160	52,403,063	16,200	133,000	52,286,263	2,959,897
小計	62,610,873,441	750,049,371	6,941,243	63,353,981,569	28,381,464,351	1,383,605,260	4,532,007	29,760,537,604	33,593,443,965
建設仮勘定	0	696,830,921	696,830,921	0	0	0	0	0	0
合計	62,610,873,441	1,446,880,292	703,772,164	63,353,981,569	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

(単位:円)

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	年度末現在高 a+b−c−d	備考
施設利用権	2,495,900	0	0	112,600	2,383,300	
電話加入権	238,317	0	0	0	238,317	
合計	2,734,217	0	0	112,600	2,621,617	

6 企業債明細書

（単位：円）

種類	証書番号等	借入年月日	発行総額	償還高 当年度償還高	償還高 償還高累計	未償還残高	発行価格	利率 %	償還終期	備考
財政融資資金	63016	H1.3.27	109,700,000	7,007,628	102,348,381	7,351,619	－	4.85	H31.3.25	
	04015	H5.3.25	833,400,000	43,057,051	587,622,579	245,777,421	－	4.40	H35.3.25	
	04017	H5.3.25	178,000,000	9,196,250	125,506,141	52,493,859	－	4.40	H35.3.25	特別地方債
	05019	H6.3.23	611,000,000	29,354,891	410,718,442	200,281,558	－	3.65	H36.3.1	
	06013	H7.3.27	228,400,000	10,888,591	136,406,431	91,993,569	－	4.65	H37.3.1	
	07022	H8.3.25	115,600,000	5,138,378	67,615,650	47,984,350	－	3.40	H38.3.1	
	08021	H9.3.25	76,500,000	3,260,272	42,693,941	33,806,059	－	2.80	H39.3.1	
	05020	H10.3.1	114,900,000	5,520,257	77,236,579	37,663,421	－	3.65	H36.3.1	旧つくば市水道事務所継承分
	06014	H10.3.1	74,400,000	3,546,897	44,433,618	29,966,382	－	4.65	H37.3.1	同上
	06016	H10.3.1	26,100,000	1,244,274	15,587,601	10,512,399	－	4.65	H37.3.1	同上
	07023	H10.3.1	152,800,000	6,753,105	90,456,962	62,343,038	－	3.15	H38.3.1	同上
	07025	H10.3.1	256,200,000	11,322,941	151,669,327	104,530,673	－	3.15	H38.3.1	同上
	08025	H10.3.1	7,100,000	302,587	3,962,443	3,137,557	－	2.80	H39.3.1	同上
	63017	H10.3.25	580,824,917	40,832,051	537,988,500	42,836,417	－	4.85	H31.3.25	同上
	04016	H10.3.25	62,100,000	3,208,354	43,786,131	18,313,869	－	4.40	H35.3.25	同上
	04018	H10.3.25	293,300,000	15,153,147	206,803,098	86,496,902	－	4.40	H35.3.25	同上
	08022	H10.3.25	202,900,000	8,619,650	114,430,772	88,469,228	－	2.60	H39.3.25	同上
	09022	H10.3.25	215,100,000	8,870,110	115,419,538	99,680,462	－	2.10	H40.3.1	同上
	09021	H10.3.25	249,000,000	10,268,050	133,609,787	115,390,213	－	2.10	H40.3.1	
	10024	H11.3.25	204,800,000	8,270,769	101,447,340	103,352,660	－	2.10	H41.3.1	
	11023	H12.11.30	500,000,000	19,569,377	217,542,798	282,457,202	－	2.10	H42.9.25	
	12020	H14.3.25	784,500,000	29,665,803	293,208,312	491,291,688	－	2.20	H44.3.1	
	13011	H14.3.25	194,200,000	7,343,657	72,582,605	121,617,395	－	2.20	H44.3.1	
	14008	H15.7.30	6,700,000	254,768	2,384,186	4,315,814	－	1.50	H45.3.25	
	14009	H16.1.30	529,500,000	19,727,317	173,874,210	355,625,790	－	1.80	H45.9.25	
	15007	H16.7.30	27,600,000	988,820	8,104,743	19,495,257	－	2.40	H46.3.25	
	15013	H17.3.25	1,790,100,000	63,776,025	474,778,025	1,315,321,975	－	2.10	H47.3.1	
	16003	H17.3.25	51,900,000	1,849,045	13,765,143	38,134,857	－	2.10	H47.3.1	
	16005	H17.10.31	886,100,000	31,241,118	219,148,243	666,951,757	－	2.10	H47.9.25	
	17001	H18.3.27	113,500,000	3,960,074	26,059,287	87,440,713	－	2.10	H48.3.1	
	17002	H18.3.27	20,800,000	725,723	4,775,622	16,024,378	－	2.10	H48.3.1	
	18002	H19.3.26	63,000,000	2,152,660	12,266,523	50,733,477	－	2.10	H49.3.1	
	19002	H20.3.25	55,200,000	1,847,147	8,861,670	46,338,330	－	2.10	H50.3.1	
	20002	H21.3.25	37,300,000	1,246,880	4,849,116	32,450,884	－	1.90	H51.3.1	
	21002	H22.3.25	41,800,000	1,341,508	3,941,895	37,858,105	－	2.10	H52.3.1	
	22002	H23.3.25	39,600,000	1,274,634	2,525,391	37,074,609	－	1.90	H53.3.1	
	小計		9,733,924,917	418,779,809	4,648,411,030	5,085,513,887				
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	62,684,396	－	3.70	H34.3.20	
	07-010-1201-1	H8.3.22	19,300,000	963,717	12,817,192	6,482,808	－	3.25	H36.3.20	
	07-010-1202-1	H8.3.22	57,800,000	2,881,045	38,453,810	19,346,190	－	3.20	H36.3.20	
	08-010-0912-1	H9.3.26	12,700,000	608,416	7,913,313	4,786,687	－	2.90	H37.3.20	
	08-010-0913-1	H9.3.26	38,200,000	1,827,557	23,850,904	14,349,096	－	2.85	H37.3.20	
	09-010-3355-1	H10.3.25	41,500,000	1,906,615	24,647,713	16,852,287	－	2.20	H38.3.20	
	09-010-3356-1	H10.3.25	124,500,000	5,714,040	74,109,551	50,390,449	－	2.15	H38.3.20	
	05-010-0755-2	H10.6.1	49,300,000	2,690,338	37,495,795	11,804,205	－	3.70	H34.3.20	旧つくば市水道事務所継承分
	08-010-0876-2	H10.6.1	50,000,000	2,392,091	31,218,457	18,781,543	－	2.85	H37.3.20	同上
	09-010-3315-2	H10.6.1	41,400,000	1,900,090	24,643,658	16,756,342	－	2.15	H38.3.20	同上
	10-010-0942-1	H11.3.24	136,500,000	6,128,983	75,176,680	61,323,320	－	2.10	H39.3.20	
	11-010-1052-1	H12.3.22	308,600,000	13,568,552	156,972,535	151,627,465	－	2.00	H40.3.20	
	12-010-0526-1	H12.11.30	24,800,000	1,079,192	11,996,820	12,803,180	－	2.10	H40.9.20	
	12-010-0941-1	H13.3.22	626,800,000	27,090,955	297,477,087	329,322,913	－	1.65	H41.3.20	
	13-010-0646-1	H14.3.22	615,100,000	25,891,142	255,900,642	359,199,358	－	2.20	H42.3.20	

（単位：円）

種類	証書番号等	借入年月日	発行総額	償還高 当年度償還高	償還高 償還高累計	未償還残高	発行価格	利率 %	償還終期	備考
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	113,406,789	－	2.20	H42.3.20	
	14-010-0689-0	H15.3.25	772,100,000	32,590,237	307,655,200	464,444,800	－	1.30	H43.3.20	
	14-010-0690-0	H15.3.25	13,200,000	557,171	5,259,744	7,940,256	－	1.30	H43.3.20	
	15-010-0342-0	H16.1.30	255,900,000	10,563,868	93,108,667	162,791,333	－	1.80	H43.9.20	
	15-010-1418-0	H16.3.30	2,451,800,000	99,932,779	834,867,277	1,616,932,723	－	1.90	H44.3.20	
	15-010-1419-0	H16.3.30	41,400,000	1,687,420	14,097,196	27,302,804	－	1.90	H44.3.20	
	16-010-1043-0	H17.3.30	246,200,000	9,752,321	72,600,756	173,599,244	－	2.10	H45.3.20	
	16-010-1216-0	H17.3.30	1,205,100,000	47,735,669	355,366,249	849,733,751	－	2.10	H45.3.20	
	16-010-1217-0	H17.3.30	100,100,000	3,965,098	29,518,016	70,581,984	－	2.10	H45.3.20	
	17-010-0186-0	H17.10.28	18,100,000	713,315	5,019,372	13,080,628	－	2.00	H45.9.20	
	17-010-0187-0	H17.10.28	490,500,000	19,330,429	136,022,169	354,477,831	－	2.00	H45.9.20	
	17-010-0983-0	H18.3.30	135,100,000	5,271,527	34,789,661	100,310,339	－	2.00	H46.3.20	
	17-010-0984-0	H18.3.30	24,700,000	963,781	6,360,509	18,339,491	－	2.00	H46.3.20	
	18-011-0249-0	H18.7.28	108,000,000	9,366,036	98,398,350	9,601,650	－	2.50	H31.3.20	上水道高料金対策借換債
	18-010-0936-0	H19.3.29	70,000,000	2,659,333	15,153,700	54,846,300	－	2.10	H47.3.20	
	19-010-0915-0	H20.3.28	45,000,000	1,680,790	8,071,397	36,928,603	－	2.05	H48.3.20	
	20-010-0871-0	H21.3.30	34,700,000	1,286,735	5,004,115	29,695,885	－	1.90	H49.3.20	
	21-010-0879-0	H22.3.30	30,200,000	969,224	2,847,973	27,352,027	－	2.10	H52.3.20	
	22-010-0672-0	H23.3.30	32,400,000	1,042,883	2,066,229	30,333,771	－	1.90	H53.3.20	
	23-010-0612-0	H24.3.29	460,900,000	14,935,305	14,935,305	445,964,695	－	1.70	H54.3.20	
	24-010-0550-0	H25.3.28	30,100,000	0	0	30,100,000	－	1.50	H55.3.20	
	24-010-0641-0	H25.3.28	500,000,000	0	0	500,000,000	－	1.50	H55.3.20	
	25-011-1655-0	H25.9.20	49,700,000	5,211,538	23,248,332	26,451,668	－	0.50	H35.3.20	特定被災地方公共団体借換債
	25-011-1656-0	H25.9.20	74,400,000	7,801,578	34,802,333	39,597,667	－	0.50	H35.3.20	同上
	25-011-1658-0	H25.9.20	11,700,000	1,561,502	6,977,881	4,722,119	－	0.40	H33.3.20	同上
	25-011-1659-0	H25.9.20	157,700,000	21,046,909	94,052,291	63,647,709	－	0.40	H33.3.20	同上
	25-011-1660-0	H25.9.20	16,200,000	1,698,731	7,577,928	8,622,072	－	0.50	H35.3.20	同上
	25-011-1661-0	H25.9.20	24,200,000	2,537,610	11,320,114	12,879,886	－	0.50	H35.3.20	同上
	25-010-0667-0	H26.3.27	325,000,000	0	0	325,000,000	－	1.40	H56.3.20	
	26-010-00621-0	H27.3.26	350,000,000	0	0	350,000,000	－	1.20	H57.3.20	
	27-010-00677-0	H28.3.30	249,100,000	0	0	249,100,000	－	0.50	H58.3.20	
	28-010-00176-0	H29.1.11	202,900,000	0	0	202,900,000	－	0.50	H58.9.20	
	28-010-00649-0	H29.3.30	208,000,000	0	0	208,000,000	－	0.60	H59.3.20	
	29-010-00151-0	H29.10.5	49,700,000	0	0	49,700,000	－	0.50	H59.9.20	
	29-010-00778-0	H30.3.29	306,800,000	0	0	306,800,000	－	0.60	H60.3.20	
	小計		11,693,400,000	421,965,520	3,571,703,736	8,121,696,264				
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	0	－	1.38	H30.3.10	補償金免除繰上償還借換債
	つくば市農業協同組合	H20.9.22	24,600,000	2,342,000	22,249,000	2,351,000	－	1.38	H31.3.10	同上
	つくば市農業協同組合	H20.9.22	159,300,000	13,852,000	131,594,000	27,706,000	－	1.40	H32.3.10	同上
	(株)足利銀行	H23.3.25	567,000,000	56,700,000	396,900,000	170,100,000	－	1.02	H33.3.10	同上
	(株)足利銀行	H24.3.26	422,800,000	52,850,000	317,100,000	105,700,000	－	0.51	H32.3.10	同上
	(株)足利銀行	H25.3.25	862,600,000	95,844,000	479,220,000	383,380,000	－	0.375	H34.3.10	同上
	(株)足利銀行	H25.3.25	164,400,000	32,880,000	164,400,000	0	－	0.31	H30.3.10	同上
	小計		2,255,700,000	260,270,000	1,566,463,000	689,237,000				
合計			23,683,024,917	1,101,015,329	9,786,577,766	13,896,447,151				

（参考）平成29年度　決算不符合額説明書

（単位：円）

科目＼項目	決算報告書(P3) 消費税込み　a	消費税及び地方消費税 決算報告書備考欄(P3)b	消費税及び地方消費税 調整額　c	損益計算書(P6) 消費税抜き　a-b-c	消費税調整額(c)の内訳	
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
1年超	1,969,920円
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
1年超	12,254,760円
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。