

令和元年度

仙北市温泉事業会計決算書

秋田県仙北市

目 次

I 決 算 書

| | |
|------------------------|----|
| (I) 令和元年度仙北市温泉事業決算報告書 | 4 |
| (II) 財務諸表 | |
| 1 令和元年度仙北市温泉事業損益計算書 | 8 |
| 2 令和元年度仙北市温泉事業剰余金計算書 | 9 |
| 3 令和元年度仙北市温泉事業剰余金処分計算書 | 9 |
| 4 令和元年度仙北市温泉事業貸借対照表 | 10 |

II 決 算 付 属 書 類

| | |
|---------------------|----|
| (I) 令和元年度仙北市温泉事業報告書 | 12 |
| (II) その他の書類 | |
| 1 キャッシュ・フロー計算書 | 16 |
| 2 収益費用明細書 | 17 |
| 3 固定資産明細書 | 20 |
| 4 企業債明細書 | 21 |
| (III) 注記事項 | 22 |

I 決算書

(I) 令和元年度 仙北市

(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 温泉事業収益 | 円 67,083,000 | 円 △ 4,786,000 | 円 0 | 円 62,297,000 |
| 第1項 営業収益 | 32,465,000 | △ 630,000 | 0 | 31,835,000 |
| 第2項 営業外収益 | 34,615,000 | △ 4,156,000 | 0 | 30,459,000 |
| 第3項 特別利益 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 |

支 出

| 区 分 | 予 算 | | | | | 小 計 |
|------------|-----------------|------------------|-------------|-----------|--|-----------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 支 備 出 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 温泉事業費用 | 円 67,083,000 | 円 △ 4,786,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 62,297,000 |
| 第1項 営業費用 | 64,082,000 | △ 3,646,000 | 0 | 0 | 0 | 60,436,000 |
| 第2項 営業外費用 | 997,000 | 360,000 | 42,000 | 0 | 0 | 1,399,000 |
| 第3項 特別損失 | 4,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000 |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | △ 1,500,000 | △ 42,000 | 0 | 0 | 458,000 |

温泉事業決算報告書

| 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|-----------------|----------------------------|-------------------------------|
| 円 62,272,761 | 円 △ 24,239 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 2,628,200 円) |
| 31,834,200 | △ 800 | (" 2,628,200 円) |
| 30,438,561 | △ 20,439 | |
| 0 | △ 3,000 | |

| 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 | | | | |
| 円 0 | 円 62,297,000 | 円 61,307,660 | 円 0 | 円 989,340 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 3,506,081 円) |
| 0 | 60,436,000 | 59,912,750 | 0 | 523,250 | (" 3,506,081 円) |
| 0 | 1,399,000 | 1,394,910 | 0 | 4,090 | |
| 0 | 4,000 | 0 | 0 | 4,000 | |
| 0 | 458,000 | 0 | 0 | 458,000 | |

(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 に 係 属 する 財 源 充 当 額 | 継 続 費 通 次 的 額 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 資本的収入 | 22,562,000 | △ 3,652,000 | 18,910,000 | 0 | 0 |
| 第1項 出資金 | 22,562,000 | △ 3,652,000 | 18,910,000 | 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 に 係 属 する 財 源 充 当 額 | 継 続 費 通 次 的 額 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 資本的支出 | 23,063,000 | △ 3,652,000 | 0 | 19,411,000 | 0 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 5,501,000 | △ 3,652,000 | 0 | 1,849,000 | 0 | 0 |
| 第2項 企業債償還金 | 17,062,000 | 0 | 0 | 17,062,000 | 0 | 0 |
| 第3項 予備費 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 0 |

(Ⅱ) 財務諸表
1 令和元年度仙北市温泉事業損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日)

(単位：円)

| | | | | |
|---|-------------------|------------|------------|------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 温泉収益 | 29,206,000 | 29,206,000 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 施設経営費 | 40,755,900 | | |
| | (2) 減価償却費 | 15,650,769 | | |
| | (3) 資産減耗費 | 0 | 56,406,669 | |
| | 営業損失 | | | 27,200,669 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 534 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 25,362,960 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 5,072,027 | | |
| | (4) 雑収益 | 3,040 | 30,438,561 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 149,710 | | |
| | (2) 雑支出 | 2,291,081 | 2,440,791 | 27,997,770 |
| | 経常利益 | | | 797,101 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| | (2) 過年度損益修正益 | 0 | | |
| | (3) その他特別利益 | 0 | 0 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| | (2) 減損損失 | 0 | | |
| | (3) 災害による損失 | 0 | | |
| | (4) 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 |
| | 当年度純利益 | | | 797,101 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 739,863 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,536,964 |

2 令和元年度仙北市温泉事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日)

(単位：円)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | 資本合計 |
|-------------|-------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | |
| | | 工事負担金 | 補助金 | 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 | 218,169,008 | 338,723 | 8,653,922 | 8,992,645 | 739,863 | 739,863 | 227,901,516 |
| 前年度処分額 | 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 |
| 処分後残高 | 218,169,008 | 338,723 | 8,653,922 | 8,992,645 | 739,863 | 739,863 | 227,901,516 |
| 当年度変動額 | 18,909,823 | 0 | 0 | 0 | 797,101 | 797,101 | 19,706,924 |
| 一般会計出資金の受入 | 18,909,823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,909,823 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 797,101 | 797,101 | 797,101 |
| 当年度末残高 | 237,078,831 | 338,723 | 8,653,922 | 8,992,645 | 1,536,964 | 1,536,964 | 247,608,440 |

3 令和元年度仙北市温泉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 | 237,078,831 | 8,992,645 | 1,536,964 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 資本金への組入 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 237,078,831 | 8,992,645 | (繰越利益剰余金) 1,536,964 |

4 令和元年度仙北市温泉事業貸借対照表 (令和2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 建 物 | 26,521,467 | | |
| 減価償却累計額 | △ 16,158,616 | 10,362,851 | |
| ロ 構 築 物 | 1,028,969,268 | | |
| 減価償却累計額 | △ 660,532,294 | 368,436,974 | |
| ハ 機 械 及 び 装 置 | 67,057,000 | | |
| 減価償却累計額 | △ 57,637,079 | 9,419,921 | |
| ニ 車 輛 及 び 運 搬 具 | 319,000 | | |
| 減価償却累計額 | △ 287,100 | 31,900 | |
| ホ 器 具 及 び 備 品 | 7,674,000 | | |
| 減価償却累計額 | △ 6,659,280 | 1,014,720 | |
| ヘ 建 設 仮 勘 定 | | 1,680,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 390,946,366 | |
| 固定資産合計 | | | 390,946,366 |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | 54,599,112 | |
| (2) 未 収 金 | | 31,905,382 | |
| 貸倒引当金 | △ 1,388,288 | 30,517,094 | |
| 流動資産合計 | | 85,116,206 | |
| 資産合計 | | | 476,062,572 |
| | | | |
| | 負 債 の 部 | | |
| 3 固 定 負 債 | | | |
| (1) 企 業 債 | | | |
| イ 建設改良企業債 | 113,957,953 | | |
| 企業債合計 | | 113,957,953 | |
| 固定負債合計 | | | 113,957,953 |
| 4 流 動 負 債 | | | |
| (1) 企 業 債 | | | |
| イ 建設改良企業債 | 21,780,224 | | |
| 企業債合計 | | 21,780,224 | |
| (2) 未 払 金 | | 3,842,532 | |
| 流動負債合計 | | 25,622,756 | |

II 決算付属書類

(I) 令和元年度仙北市温泉事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度の業務量は、延べ供給戸数 552戸、延べ供給口数 1,718口、延べ供給量は 471,582kℓ（1日平均供給量 1,288kℓ）となり、前年度と比較すると、延べ供給戸数は 9戸の減、延べ供給口数は 31口の減、延べ供給量は 7,209kℓの減となりました。

経常収支において、収益では 59,644千円（前年度比 13.8%減）、費用では 58,847千円（前年度比 11.5%減）となり、本年度の温泉事業の損益は 797千円の純利益を計上することとなりました。

次に、資本的支出の建設改良工事については、カラ吹源泉群進入防止柵設置設計業務委託 1,848千円を実施しております。

今後も効率的な事業運営による経営基盤の強化やサービスの向上に努め、安全で良質な温泉水を安定的に供給していくことを通じて、一層信頼される温泉事業を目指して参ります。

業務の状況

| 区 分 | 単位 | 令和元年度 | 平成30年度 | 比較 | 備考 |
|---------|----|---------|---------|---------|----|
| 年間延供給戸数 | 戸 | 552 | 561 | △ 9 | |
| 年間延供給口数 | 口 | 1,718 | 1,749 | △ 31 | |
| 年間延供給量 | kℓ | 471,582 | 478,791 | △ 7,209 | |

収支の状況

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 比較 | 備考 |
|-----|------------|------------|-------------|----|
| 収 益 | 59,644,561 | 69,169,957 | △ 9,525,396 | |
| 費 用 | 58,847,460 | 66,526,428 | △ 7,678,968 | |
| 差 引 | 797,101 | 2,643,529 | △ 1,846,428 | |

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件 名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|---|-------------|--------------|
| 第 58 号 | 観光商工部、農林部及び建設部に係る消費税法及び地方税法の一部改正等に伴う関係条例の整備に関する条例制定について | 令和 1.6.5 | 令和 1.6.28 |
| 第 95 号 | 平成30年度仙北市温泉事業会計決算認定について | 1.9.3 | 1.9.27 |
| 第 38 号 | 令和2年度仙北市温泉事業会計予算 | 2.2.25 | 2.3.19 |
| 第 51 号 | 令和元年度仙北市水道事業会計補正予算（第1号） | 2.2.25 | 2.3.19 |

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

イ 改良工事費

(単位：円)

| 件 名 | 概 要 | 金 額 |
|---------------------|---------|------------------|
| カラ吹源泉群進入防止柵設置設計業務委託 | 設計業務 一式 | 1,848,000 |
| 計 | | 1,848,000 |

3 業 務

(1) 業務量

| 区 分 | 令和元年度 | | | 平成30年度 | | | 比較 | | |
|------|-------|-------|----------|--------|-------|----------|-----|------|----------|
| | 戸数 | 口数 | 供給量 (kℓ) | 戸数 | 口数 | 供給量 (kℓ) | 戸数 | 口数 | 供給量 (kℓ) |
| 4 月 | 46 | 145 | 39,150 | 47 | 146 | 39,420 | △ 1 | △ 1 | △ 270 |
| 5 月 | 46 | 143 | 39,897 | 47 | 146 | 40,734 | △ 1 | △ 3 | △ 837 |
| 6 月 | 46 | 143 | 38,610 | 48 | 147 | 39,690 | △ 2 | △ 4 | △ 1,080 |
| 7 月 | 46 | 143 | 39,897 | 47 | 146 | 40,734 | △ 1 | △ 3 | △ 837 |
| 8 月 | 46 | 143 | 39,897 | 47 | 146 | 40,734 | △ 1 | △ 3 | △ 837 |
| 9 月 | 46 | 143 | 38,610 | 47 | 146 | 39,420 | △ 1 | △ 3 | △ 810 |
| 10 月 | 46 | 143 | 39,897 | 47 | 146 | 40,734 | △ 1 | △ 3 | △ 837 |
| 11 月 | 46 | 143 | 38,610 | 47 | 146 | 39,420 | △ 1 | △ 3 | △ 810 |
| 12 月 | 46 | 143 | 39,897 | 46 | 145 | 40,455 | 0 | △ 2 | △ 558 |
| 1 月 | 46 | 143 | 39,897 | 46 | 145 | 40,455 | 0 | △ 2 | △ 558 |
| 2 月 | 46 | 143 | 37,323 | 46 | 145 | 36,540 | 0 | △ 2 | 783 |
| 3 月 | 46 | 143 | 39,897 | 46 | 145 | 40,455 | 0 | △ 2 | △ 558 |
| 合 計 | 552 | 1,718 | 471,582 | 561 | 1,749 | 478,791 | △ 9 | △ 31 | △ 7,209 |

(2) 年度末実数

| 区 分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 比較 | |
|---------|-------|-----|--------|-----|-----|-----|
| | 戸数 | 口数 | 戸数 | 口数 | 戸数 | 口数 |
| ホテル・旅館等 | 25 | 111 | 26 | 114 | △ 1 | △ 3 |
| 別荘・保養所等 | 20 | 30 | 19 | 29 | 1 | 1 |
| 介護施設等 | 1 | 2 | 1 | 2 | 0 | 0 |
| 計 | 46 | 143 | 46 | 145 | 0 | △ 2 |

(2) 事業収入に関する事項

| 科 目 | 令 和 元 年 度 | 平 成 30 年 度 | 比 較 | | |
|-----------|------------|------------|-------------|---|-------|
| | | | 増 | 減 | 比 率 |
| | 円 | 円 | 円 | % | |
| 営業収益 | 29,206,000 | 32,132,991 | △ 2,926,991 | | 90.9 |
| 温泉収益 | 29,206,000 | 32,132,991 | △ 2,926,991 | | 90.9 |
| 営業外収益 | 30,438,561 | 37,036,966 | △ 6,598,405 | | 82.2 |
| 受取利息及び配当金 | 534 | 448 | 86 | | 119.2 |
| 他会計補助金 | 25,362,960 | 31,775,300 | △ 6,412,340 | | 79.8 |
| 長期前受金戻入 | 5,072,027 | 5,072,027 | 0 | | 100.0 |
| 雑収益 | 3,040 | 189,191 | △ 186,151 | | 1.6 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 | | — |
| 計 | 59,644,561 | 69,169,957 | △ 9,525,396 | | 86.2 |

(3) 事業費に関する事項

イ 事業費構成状況

| 科 目 | 令 和 元 年 度 | 平 成 30 年 度 | 比 較 | | |
|-------------------|------------|------------|-------------|---|------|
| | | | 増 | 減 | 比 率 |
| | 円 | 円 | 円 | % | |
| 営業費用 | 56,406,669 | 63,842,337 | △ 7,435,668 | | 88.4 |
| 施設経営費 | 40,755,900 | 47,489,188 | △ 6,733,288 | | 85.8 |
| 減価償却費 | 15,650,769 | 16,005,628 | △ 354,859 | | 97.8 |
| 資産減耗費 | 0 | 347,521 | △ 347,521 | | 皆減 |
| 営業外費用 | 2,440,791 | 2,684,091 | △ 243,300 | | 90.9 |
| 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 149,710 | 152,800 | △ 3,090 | | 98.0 |
| 雑支出 | 2,291,081 | 2,531,291 | △ 240,210 | | 90.5 |
| 特別損失 | 0 | 0 | 0 | | — |
| 計 | 58,847,460 | 66,526,428 | △ 7,678,968 | | 88.5 |

ロ 棚卸資産購入限度額

| 区 分 | 予 算 額 | | | 決 算 額 | 残 額 |
|-----------|-----------|-----------|---------|--------|---------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 計 | | |
| 購 入 限 度 額 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | 500,000 | 0 | 500,000 | 70,368 | 429,632 |

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

| 件 名 | 期 間 | 契約額 | 契約先 |
|------------------------|----------------------------|------------|------------|
| 仙北市温泉分湯槽 メンテナンス業務委託 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 8,634,000円 | (株) アロマ田沢湖 |

(2) 企業債及び一時借入金の状況

イ 企業債

| 区 分 | 前年度末残高 | 本年度借入高 | 本年度償還高 | 本年度末残高 |
|-------|-------------|--------|------------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 企 業 債 | 152,800,000 | 0 | 17,061,823 | 135,738,177 |

ロ 一時借入金

| 前年度末残高 | 本年度中における借入残高最高額 | 本年度末残高 |
|--------|-----------------|--------|
| 円 | 円 | 円 |
| 0 | 0 | 0 |

5 そ の 他

(1) 他会計負担金等の用途について

イ 他会計補助金 25,362,960円については、温泉分湯槽メンテナンス業務委託料に 4,357,250円(特定収入)、収益的収支不足分として営業費用に 20,856,000円(特定収入)、支払利息及び企業債取扱諸費に 149,710円(特定収入以外)を充当した。

ロ 資本的収入、出資金 18,909,823円については、企業債元金に 17,061,823円(特定収入以外)、建設改良費分に 1,848,000円(特定収入以外)を充当した。

(Ⅱ) その他の書類
 1 キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日)

(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 (△は純損失) | 797, 101 |
| | 減価償却費 | 15, 650, 769 |
| | 貸倒引当金の増減額 | 1, 388, 288 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 534 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 5, 072, 027 |
| | 支払利息 | 149, 710 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 4, 815, 810 |
| | 未払金の増減額 | 570, 304 |
| | 小計 | 18, 299, 421 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 534 |
| | 利息の支払額 | △ 149, 710 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 18, 150, 245 |
| | | |
| 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 | △ 1, 680, 000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1, 680, 000 |
| | | |
| 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 | △ 17, 061, 823 |
| | 他会計からの出資による収入 | 18, 909, 823 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 1, 848, 000 |
| | | |
| | 資金増減額 | 18, 318, 245 |
| | 資金期首残高 | 36, 280, 867 |
| | 資金期末残高 | 54, 599, 112 |

2 収益費用明細書

収 益

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 | |
|----------|---------|---------|-------------|------------|------------|--|
| 1 温泉事業収益 | 1 営業収益 | 1 温泉収益 | | 円 | | |
| | | | | 59,644,561 | | |
| | | | | 普通供給料 | 29,206,000 | |
| | | | | 特別供給料 | 0 | |
| | 2 営業外収益 | 2 営業外収益 | 1 受取利息及び配当金 | | 30,438,561 | |
| | | | | | 534 | |
| | | | | | 534 | |
| | | | | | 25,362,960 | |
| | | | | | 25,362,960 | |
| | | | | | 5,072,027 | |
| | | | | | 5,072,027 | |
| | | | | | 3,040 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | | | 3,040 | |
| | 3 特別利益 | 3 特別利益 | 1 固定資産売却益 | | 0 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | | 0 | | |
| | | | | 0 | | |
| | | | | 0 | | |

費 用

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|----------|------------|---------|---|------------|----------|
| 1 温泉事業費用 | 1 営業費用 | 1 施設経営費 | | 円 | |
| | | | | 58,847,460 | |
| | | | | 56,406,669 | |
| | | | | 40,755,900 | |
| | | | | 456,000 | |
| | | | | 14,950 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 6,736,352 | |
| | | | | 144,628 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 50,200 | |
| | | | | 68,581 | |
| | | | | 8,169,936 | |
| | | | | 361,866 | |
| | | | | 2,125,718 | |
| | | | | 0 | 予算額 |
| | | | | 129,084 | 10,000 円 |
| | | | | 10,973 | |
| | | | | 1,388,288 | |
| | | | | 13,324 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 21,086,000 | |
| | | | | 0 | |
| | 15,650,769 | | | | |
| | 15,650,769 | | | | |
| | 0 | | | | |
| | 0 | | | | |
| | 0 | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---------|---------------------|----------|-----------|----|
| | 2 営業外費用 | | | 円 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 2,440,791 | |
| | | | 企業債利息 | 149,710 | |
| | | | 一時借入金利息 | 0 | |
| | | 2 雑支出 | | 2,291,081 | |
| | | | 不要品売却原価 | 0 | |
| | | | その他雑支出 | 2,291,081 | |
| | 3 特別損失 | | | 0 | |
| | | 1 固定資産売却損 | | 0 | |
| | | | 固定資産売却損 | 0 | |
| | | 2 減損損失 | | 0 | |
| | | | 減損損失 | 0 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | | 0 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 0 | |
| | | 4 その他特別損失 | | 0 | |
| | | | その他特別損失 | 0 | |

3 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 |
|---------|---------------|-----------|--------|---------------|
| 建物 | 26,521,467 | 0 | 0 | 26,521,467 |
| 構築物 | 1,028,969,268 | 0 | 0 | 1,028,969,268 |
| 機械及び装置 | 67,057,000 | 0 | 0 | 67,057,000 |
| 車輛及び運搬具 | 319,000 | 0 | 0 | 319,000 |
| 器具及び備品 | 7,674,000 | 0 | 0 | 7,674,000 |
| 建設仮勘定 | 0 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 |
| 計 | 1,130,540,735 | 1,680,000 | 0 | 1,132,220,735 |

4 企業債

| 種類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償還 |
|------------|------------------|-------------|------------|
| | | | 当年度償還高 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成 H28. 3. 24 | 86,800,000 | 12,362,840 |
| 地方公共団体金融機構 | H28. 11. 24 | 66,000,000 | 4,698,983 |
| 計 | | 152,800,000 | 17,061,823 |

明 細 書

(単位：円)

| 減 価 償 却 累 計 額 | | | 年度末償却未済高 | 備 考 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 当 年 度 増 加 額 | 当 年 度 減 少 額 | 累 計 | | |
| 1,356,041 | 0 | 16,158,616 | 10,362,851 | |
| 9,330,898 | 0 | 660,532,294 | 368,436,974 | |
| 4,716,510 | 0 | 57,637,079 | 9,419,921 | |
| 0 | 0 | 287,100 | 31,900 | |
| 247,320 | 0 | 6,659,280 | 1,014,720 | |
| 0 | 0 | 0 | 1,680,000 | |
| 15,650,769 | 0 | 741,274,369 | 390,946,366 | |

明 細 書

(単位：円)

| 高 | 未 償 還 残 高 | 発行価格 | 利 率 | 償 還 終 期 | 備 考 |
|------------|-------------|------|-----|---------|-----|
| 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 12,362,840 | 74,437,160 | | 年 % | 平成 | |
| 4,698,983 | 61,301,017 | | 0.1 | R8.3.20 | |
| | | | 0.1 | R8.9.20 | |
| 17,061,823 | 135,738,177 | | | | |

(Ⅲ) 注 記 事 項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな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（リース資産を除く。）

- ・ 減価償却の方法
定額法

(2) 無形固定資産

- 減価償却の方法
定額法

3. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権並びに破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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 キャッシュ・フロー計算書等関連

1. 重要な非資金取引 該当事項無し

III 貸借対照表等関連

- ・ 該当事項なし

IV セグメント情報の開示

- ・ 単一セグメントであるため、記載を省略している。

V リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2. 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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VI その他の注記

- ・ 該当事項なし