

平成 27 年度

# 八百津町水道事業会計決算書

## 目 次

### 決算報告書

平成 27 年度 八百津町水道事業決算報告書 . . . . .	P1
----------------------------------	----

### 財務諸表

1 平成 27 年度 八百津町水道事業損益計算書 . . . . .	P3
2 平成 27 年度 八百津町水道事業剰余金計算書 . . . . .	P4
3 平成 27 年度 八百津町水道事業剰余金処分計算書 . . . . .	P5
4 平成 27 年度 八百津町水道事業貸借対照表 . . . . .	P6
5 平成 27 年度 八百津町水道事業注記 . . . . .	P8

### 決算附属書類

1 平成 27 年度 八百津町水道事業報告書 . . . . .	P9
(1) 概 況	P9
(2) 工 事	P10
(3) 業 務	P11
(4) 会 計	P12
2 平成 27 年度 八百津町水道事業キャッシュ・フロー計算書 . . . . .	P13
3 平成 27 年度 八百津町水道事業収益費用明細書 . . . . .	P14
4 平成 27 年度 八百津町水道事業資本的収支明細書 . . . . .	P18
5 平成 27 年度 八百津町水道事業固定資産明細書 . . . . .	P19
6 平成 27 年度 八百津町水道事業企業債明細書 . . . . .	P19

平成 27 年度 八百津町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出  
収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 水道事業収益	302,631,000	0	0	302,631,000	310,698,116	8,067,116	うち仮受消費税及び地方消費税 18,368,955
第1項 営業収益	253,083,000	0	0	253,083,000	250,640,724	△ 2,442,276	うち仮受消費税及び地方消費税 18,363,957
第2項 営業外収益	49,547,000	0	0	49,547,000	60,037,893	10,490,893	うち仮受消費税及び地方消費税 3,979
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	19,499	18,499	うち仮受消費税及び地方消費税 1,019

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 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 うち仮払消費税 及び地方消費税
	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	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				
第1款 水道事業費用	301,742,000	1,273,000	0	0	0	303,015,000	0	303,015,000	277,507,965	0	25,507,035	3,400,408
第1項 営業費用	274,726,000	1,273,000	0	△ 4,184,000	0	271,815,000	0	271,815,000	251,724,391	0	20,090,609	3,400,408
第2項 営業外費用	21,916,000	0	0	4,184,000	0	26,100,000	0	26,100,000	25,783,574	0	316,426	0
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0

## (2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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	繰越額に係る財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	15,544,000	0	15,544,000	0	0	15,544,000	12,241,918	△ 3,302,082	うち仮受消費税及び地方消費税 442,528
第1項 分担金	4,717,000	0	4,717,000	0	0	4,717,000	5,661,000	944,000	うち仮受消費税及び地方消費税 419,328
第2項 工事負担金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	313,200	△ 1,686,800	うち仮受消費税及び地方消費税 23,200
第3項 補助金	8,827,000	0	8,827,000	0	0	8,827,000	6,083,000	△ 2,744,000	うち仮受消費税及び地方消費税
第4項 負担金還付金	0	0	0	0	0	0	184,718	184,718	うち仮受消費税及び地方消費税

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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	繰越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	101,935,000	0	0	101,935,000	0	56,277,354	158,212,354	135,113,786	0	0	0	23,098,568	8,205,559
第1項 建設改良費	78,895,000	0	0	78,895,000	0	56,277,354	135,172,354	112,074,445	0		0	23,097,909	8,205,559
第2項 企業債償還金	23,040,000	0	0	23,040,000	0	0	23,040,000	23,039,341	0	0	0	659	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 122,871,868円は、当年度分消費税資本的収支調整額 7,763,031円、過年度分損益勘定留保資金 115,108,837円で補てんした。

# 平成 27 年度 八百津町水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1	営業収益			
	(1)給水収益	226,978,899		
	(2)受託工事収益	506,000		
	(3)その他営業収益	<u>4,791,868</u>	232,276,767	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	12,153,649		
	(2)配水及び給水費	8,335,700		
	(3)受託工事費	259,000		
	(4)業務費	18,419,378		
	(5)総係費	42,158,027		
	(6)減価償却費	142,782,876		
	(7)資産減耗費	<u>24,215,353</u>	<u>248,323,983</u>	
	営業損失			△ 16,047,216
3	営業外収益			
	(1)受取利息及び配当金	260,711		
	(2)長期前受金戻入	59,328,346		
	(3)雑収益	<u>932,085</u>	60,521,142	
4	営業外費用			
	(1)支払利息	17,733,624		
	(2)繰延資産償却	700,000		
	(3)雑支出	<u>690,525</u>	<u>19,124,149</u>	<u>41,396,993</u>
	経常利益			25,349,777
5	特別利益			
	(1)過年度損益修正益	18,480		
	(2)その他特別利益	<u>0</u>	18,480	
6	特別損失			
	(1)過年度損益修正損	0		
	(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18,480</u>
	当年度純利益			25,368,257
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>25,368,257</u></u>

平成27年度八百津町水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金									資本合計	
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金						利益剰余金				
			補助金	工事負担金	分担金	補償金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計		
前年度末残高	1,007,635,519	0	0	0	0	0	0	15,115	15,115	244,776,161	656,432,551	901,208,712	1,908,859,346
前年度処分額	640,713,889									15,718,662	△ 656,432,551	△ 640,713,889	0
議会の議決による処分額	640,713,889									15,718,662	△ 656,432,551	△ 640,713,889	0
減債積立金への積立て										15,718,662	△ 15,718,662	0	0
資本金	640,713,889										△ 640,713,889	△ 640,713,889	
処分後残高	1,648,349,408	0	0	0	0	0	0	15,115	15,115	260,494,823	(繰越利益剰余金) 0	260,494,823	1,908,859,346
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,368,257	25,368,257	25,368,257
自己資本金への組入												0	0
企業債の発行												0	0
企業債の償還												0	0
移行処理		0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
借入資本金の表示区分の変更												0	0
みなし償却制度の廃止に伴う変更												0	0
補助金の受入												0	0
工事負担金の収入												0	0
分担金の収入												0	0
受贈財産評価額												0	0
当年度純利益											25,368,257	25,368,257	25,368,257
当年度末残高	1,648,349,408	0	0	0	0	0	0	15,115	15,115	260,494,823	(当年度未処分 利益剰余金) 25,368,257	285,863,080	1,934,227,603

平成27年度八百津町水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	1,648,349,408	15,115	25,368,257
議会の議決による処分額	0	0	△ 25,368,257
減債積立金	0	0	△ 25,368,257
資本金	0	0	
処分後残高	1,648,349,408	15,115	(繰越利益剰余金) 0

# 平成 27 年度 八百津町水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

## 資産の部

1	固	定	資	産		
	(1)	有	形	固	定	資
		イ	土			地
						235, 177, 002
		ロ	建			物
					311, 391, 610	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 35, 672, 749</u>	275, 718, 861
		ハ	構			築
					3, 554, 707, 845	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 1, 379, 177, 064</u>	2, 175, 530, 781
		ニ	機	械	及	び
			装	置		
					1, 182, 946, 292	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 340, 617, 102</u>	842, 329, 190
		ホ	車	輛	及	び
			運	搬	具	
					2, 855, 000	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 2, 134, 150</u>	720, 850
		ヘ	工	具	器	具
			及	び	備	品
					9, 479, 223	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 2, 841, 969</u>	6, 637, 254
		チ	リ	ー	ス	資
					産	
					6, 049, 208	
			減	価	償	却
			累	計	額	
					<u>△ 2, 177, 714</u>	<u>3, 871, 494</u>
			有	形	固	定
			資	産	合	計
						3, 539, 985, 432
		(2)	無	形	固	定
			イ	電	話	施
			設	利	用	権
						47, 950
			ロ	ダ	ム	使
					用	権
					<u>185, 317, 003</u>	
			無	形	固	定
			資	産	合	計
						185, 364, 953
		(3)	投	資	そ	の
			他	の	資	産
			イ	破	産	更
			生	債	権	等
					671, 440	
			貸	倒	引	当
					金	
					<u>△ 671, 440</u>	<u>0</u>
			投	資	そ	の
			他	の	資	産
			合	計		<u>0</u>
			固	定	資	産
			合	計		3, 725, 350, 385
2	流	動	資	産		
	(1)	現	金	預	金	
						342, 926, 099
	(2)	未	収	金		
					29, 613, 064	
			貸	倒	引	当
					金	
					<u>△ 2, 699, 380</u>	26, 913, 684
	(3)	貯	蔵	品		
					<u>223, 082</u>	
			流	動	資	産
			合	計		370, 062, 865
3	繰	延	資	産		
	(1)	開	発	費		
					<u>1, 062, 000</u>	
			繰	延	資	産
			合	計		<u>1, 062, 000</u>
			資	産	合	計
						<u><u>4, 096, 475, 250</u></u>

## 負債の部

4	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>821,608,076</u>	
	企	業	債	合	計	821,608,076
(2)	引	当	金			
	イ	退職給付引当金			<u>57,128,000</u>	
	引	当	金	合	計	57,128,000
(3)	リ	ー	ス	債		
	務				<u>1,300,140</u>	
	固	定	負	債	合	計
						880,036,216
5	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>24,064,222</u>	
	企	業	債	合	計	24,064,222
(2)	リ	ー	ス	債		
	務				1,285,972	
(3)	未	払	金			7,413,284
(4)	引	当	金			
	イ	賞	与	引	当	金
					2,249,000	
	ロ	法	定	福	利	費
	引	当	金		<u>403,000</u>	
	引	当	金	合	計	2,652,000
(5)	そ	の	他	流	動	負
	債				<u>2,463,899</u>	
	流	動	負	債	合	計
						37,879,377
6	繰	延	収	益		
	長	期	前	受	金	
					2,166,636,628	
	収	益	化	累	計	額
					<u>△ 922,304,574</u>	
	繰	延	収	益	合	計
						<u>1,244,332,054</u>
	負	債	合	計		2,162,247,647

## 資本の部

7	資	本	金			1,648,349,408
8	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
					価	額
					<u>15,115</u>	
	資	本	剰	余	金	合
					計	15,115
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	減	債	積	立	金
					260,494,823	
	ロ	当	年	度	未	処
					分	利
					益	剰
					余	金
					<u>25,368,257</u>	
	利	益	剰	余	金	合
					計	<u>285,863,080</u>
	剰	余	金	合	計	285,878,195
	資	本	合	計		<u>1,934,227,603</u>
	負	債	資	本	合	計
						<u>4,096,475,250</u>

平成27年度八百津町水道事業注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、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) 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
  - ・主な耐用年数
- |          |        |
|----------|--------|
| 建物       | 15～65年 |
| 構築物      | 16～58年 |
| 機械及び装置   | 4～16年  |
| 車輛及び運搬具  | 5年     |
| 工具器具及び備品 | 3～10年  |

②無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法  
定額法
  - ・主な耐用年数
- |       |     |
|-------|-----|
| ダム使用权 | 55年 |
|-------|-----|

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(2) 重要なリース取引の処理方法

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によっている。

(3) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、岐阜県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

②賞与引当金

職員の期末手当・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を計上している。

③法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかか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) その他の会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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。

2 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 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	491,734円
1年超	924,000円
計	<u>1,415,734円</u>

4 その他の注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において期末手当・勤勉手当6,989千円を支給するため、賞与引当金を2,126千円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当年度の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費引当金1,253千円の支出にあてるため、法定福利費引当金374千円を取り崩している。

# 平成 27 年度 八百津町水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

近年の町民の水需要に応え、清浄にして安全な水の安定供給を図り事業の効率的運営に努めました。

平成27年4月1日より上飯田浄水場を稼働し、和知地区への供用を開始しました。これにより、須賀浄水場の使用を停止しています。資本的支出は、国庫補助対象事業である主要管路の和知幹線配水管新設工事や、昨年度導入した遠隔監視システムの機能増設を行い、オンラインで取水設備・配水設備・送水設備・排水設備の操作を可能としました。さらに、上飯田浄水場及び和知配水池の場内整備工事を行い、これによって第5次八百津町水道事業の上飯田浄水場建設事業は4年間の継続事業を終了し、事業費総額1,897,751,766円となりました。

営業費用については、安定した給水・配水を確保すべく、昨年に引き続き検漏量水器取替工事や漏水修理を行いました。また、平成28年3月に総合行政システムを利用した水道料金システムを稼働し、平成28年4月1日よりコンビニ納付を開始し利便性の向上に努めます。

上飯田浄水場の供用開始に伴い、有形固定資産の減価償却が大幅に増加し、さらに須賀浄水場を廃止したことにより、一過性である固定資産除却費も大きく増加しました。また、経常的経費の削減や漏水調査などによる有収率の向上に努めるなど効率的な事業運営に努力し、損益計算では25,368,257円の純利益が発生しました。

#### (業務の状況)

年度末の給水人口は、9,074人、給水件数 3,271件、年間有収水量 957,355m<sup>3</sup>（対前年度比 -1.18%）年間有収率 90.76%（対前年度比 -4.39ポイント）となりました。

#### (経営の状況)

事業収益は 292,816,389円（対前年度比 5.74%）のうち営業外収益の長期前受金戻入が 18,216,354円の増加、事業費用は 267,448,132円（対前年度比 2.39%）のうち営業費用の減価償却費が 63,591,498円、資産減耗費 23,702,989円が増加し、営業外費用で 17,737,828円、特別損失で 61,792,000円減少しています。

資本的収支(税込)については、収入は 12,241,918円（対前年度比 -97.69%）あり、この内国庫補助金 269,335,000円と企業債 250,000,000円が大幅な減少となりました。

支出については 135,113,786円で、建設改良費が 901,292,716円の大幅な減少となりました。

また、納付消費税は 7,160,100円（内地方消費税 1,521,500円）となりました。

### (2) 議会議決事項

平成27年度内 八百津町水道事業に関する町議会議決事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 28号	平成27年度八百津町水道事業会計予算	平成27年3月5日	平成27年3月20日
議案第 52号	平成26年度八百津町水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	平成27年9月8日	平成27年9月29日
議案第 2号	平成27年度八百津町水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年2月19日	平成28年2月19日
議案第 6号	平成27年度八百津町水道事業会計補正予算(第2号)	平成28年2月19日	平成28年2月19日

### (3) 職員に関する事項

(単位 名)

職名 年度	課長	課長補佐	係長	主査	主任	主事	主事補	合計
当年度	1	1	2	0	0	0	0	4
前年度	1	1	2	0	0	0	0	4

2 工 事

(1) 浄水設備改良工事の概況 (※: 第5次認可事業 上飯田浄水場建設工事関係)

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	施 工 者
			竣 工 年 月 日	
※ 上浄-1 上飯田浄水場 場内整備工事	土工 1式 重力式擁壁WG3(H=500~2000) 17m 自由勾配側溝300×600 396m ガードレール 161m 門扉 3箇所 舗装工 2640㎡ 外灯設置工 2箇所	重力式擁壁WG (H=500~2000) 36m 大型ブロック積擁壁 124㎡ 集水柵 6基 地先境界ブロック 129m ネットフェンス 318m 天日乾燥床排水溝 61m 進入路舗装工 1779㎡	平成 27 年 7 月 7 日	(株) 土谷組
62,111,880	(内消費税) 4,600,880	平成 28 年 1 月 12 日		
※ 上浄-2 遠隔監視システム 整備工事	監視制御設備機能増設 1式 取水ポンプ制御盤機能増設 1式 送水ポンプ制御盤機能増設 1式 排水処理制御盤機能増設 1式 取水ポンプ個別制御盤機能増設 1式 送水ポンプ個別制御盤機能増設 1式	取水ポンプ制御盤機能増設 1式 水処理制御盤機能増設 1式 取水ポンプ個別制御盤機能増設 1式	平成 27 年 6 月 30 日	名三工業(株) 岐阜営業所
10,294,560	(内消費税) 762,560	平成 28 年 2 月 29 日		

(2) 配水設備改良工事の概況 (※: 第5次認可事業 上飯田浄水場建設工事関係)

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	施 工 者
			竣 工 年 月 日	
※ 上水-1 和知幹線 配水管新設工事	ダクタイル鋳鉄管GXφ200 604m 舗装復旧(町道) 726㎡ 舗装復旧(県道) 24㎡		平成 27 年 9 月 18 日	市原産業(株)
28,222,560	(内消費税) 2,090,560	平成 28 年 3 月 18 日		
※ 上水-2 和知配水池 場内整備工事	舗装工 整地・敷均し 23㎡ 表層工 771㎡ 法面工 除草 910㎡	下層路盤工 771㎡ 除草シート 910㎡	平成 27 年 6 月 30 日	(株) 岩井土建
5,280,120	(内消費税) 391,120	平成 27 年 10 月 2 日		
上水-3 瓶場線 配水管新設工事	配水管新設工事 配水管土工 1式 DIP・GXφ100 62m 地下式消火栓 単口 1基		平成 27 年 10 月 1 日	(有) 三光水道
2,116,800	(内消費税) 156,800	平成 28 年 2 月 28 日		
上水-4 北八幡線 道路改良に伴う配水管布設替工事	配水管工PPφ40 33m 給水管工 1式 仮設管工 1式		平成 27 年 12 月 1 日	(株) 土谷組
313,200	(内消費税) 23,200	平成 27 年 12 月 25 日		
上水-5 錦織地内 消火栓設置工事	消火栓設置土工 1式 地下式消火栓 単口φ75 1基		平成 27 年 6 月 30 日	(資) 旭工務店
442,800	(内消費税) 32,800	平成 27 年 8 月 18 日		

(3) 保存維持工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着 工 年 月 日	施 工 者
			竣 工 年 月 日	
上修-7 上水検満量水器取替工事	φ13 396個、φ20 12個、φ25 4個、 遠隔式 φ25 1個、φ40 1個、φ50 2個 検満切休止メーター表示札取替工 68箇所 止水栓取替工 1箇所、量水器BOX嵩上工 1箇所		平成 27 年 6 月 30 日	(資) 旭工務店
2,516,400	(内消費税) 186,400	平成 27 年 11 月 26 日		
上修-11 須賀配水池 配水管閉栓工事	土工 1式 夜間仕切弁操作 1式 閉栓作業 1式		平成 27 年 7 月 6 日	(有) 三光水道
346,680	(内消費税) 25,680	平成 27 年 7 月 21 日		
上修-13 新鯉居橋 水管橋漏水修理工事	伸縮管100A(ペローズ型) 1本 片落管100A×80A 1本		平成 27 年 8 月 10 日	(株) 岩城
993,600	(内消費税) 73,600	平成 27 年 8 月 31 日		
上修-20 須賀浄水場 侵入防止フェンス設置工事	フェンス設置工 21m 転落防止ネット設置工 1式		平成 28 年 1 月 14 日	(資) 旭工務店
972,000	(内消費税) 72,000	平成 28 年 2 月 15 日		

### 3 業 務

#### (1) 業務量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較	
			増減 (△)	比率 (%)
給水人口 (人)	9,074	9,254	△ 180	△ 1.95
給水件数 (件)	3,271	3,269	2	0.06
年間配水量 (◎)	1,054,794	1,018,166	36,628	3.60
1日平均配水量 (◎)	2,882	2,789	93	3.33
年間有収水量 (◎)	957,355	968,790	△ 11,435	△ 1.18
1日平均有収水量 (◎)	2,616	2,654	△ 38	△ 1.44
年間有収率 (%)	90.76	95.15	△ 4.39	△ 4.61

#### (2) 修理件数

(単位 件)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	当 年 度	前 年 度	比 較	
				増減 (△)	比率 (%)
配水管類	漏水修理	3	2	1	50.00
給水管・止水栓類	漏水修理	6	6	0	0.00
消火栓類	漏水修理	0	1	△ 1	皆減
	補修弁取付	0	0	0	—
	地下式に変更・取替	0	0	0	—
制水弁類	嵩上げ	0	3	△ 3	皆減
	取替	0	0	0	—
量水器類	取替φ20mm以下	408	632	△ 224	△ 35.44
	取替φ25mm以上	8	17	△ 9	△ 52.94
	撤去及び位置変更	2	1	1	100.00
合 計		427	662	△ 235	△ 35.50

#### (3) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業収益	232,276,767	233,993,144	△ 1,716,377	△ 0.73	
営業外収益	60,521,142	41,728,081	18,793,061	45.04	
特別利益	18,480	1,205,004	△ 1,186,524	△ 98.47	
合 計	292,816,389	276,926,229	15,890,160	5.74	

#### (4) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業費用	248,323,983	162,553,590	85,770,393	52.76	
営業外費用	19,124,149	36,861,977	△ 17,737,828	△ 48.12	
特別損失	0	61,792,000	△ 61,792,000	皆減	
合 計	267,448,132	261,207,567	6,240,565	2.39	

## (5) 調定収納に関する事項

(単位 円)

区 分	調 定 金 額	収 納 金 額	収 納 率 (%)	備 考
水道使用料	226,978,899	208,943,977	92.05	

## (6) 未収金に関する事項

(単位 円)

営 業 未 収 金			営 業 外 未 収 金	そ の 他 の 未 収 金	合 計	備 考
未 収 給 水 収 益	未 収 受 託 工 事 収 益	そ の 他 の 営 業 未 収 金				
23,530,064	0	0	0	6,083,000	29,613,064	

## (7) 未払金に関する事項

(単位 円)

原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受 託 工 事 費	業 務 費	総 係 費	建 設 改 良 未 払 金	営 業 外 未 払 金	そ の 他 未 払 金	合 計
146,912	0	0	103,788	2,484	0	7,160,100	0	7,413,284

## (8) 量水器装置に関する事項

(単位 個)

区 分	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ40mm	φ50mm	φ75mm	φ100mm	合 計	備 考
当 年 度	3,419	116	56	32	16	3	0	3,642	
前 年 度	3,393	106	56	32	16	3	0	3,606	

## (9) 給水関連申込に関する事項

(単位 件)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増 減 (△)	比 率 (%)	
給水装置	新 設	18	14	4	28.57
	改 造	16	32	△ 16	△ 50.00
	開 栓	43	44	△ 1	△ 2.27
	休 栓	55	63	△ 8	△ 12.70
	そ の 他	2	2	0	0.00

## (10) 給水原価及び供給単価に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	備 考
給 水 原 価	217.12	163.10	給水原価 = {(事業費用 - 受託工事費 - 材料売却原価) - 長期前受金戻入} / 有収水量
供 給 単 価	237.09	236.91	供給単価 = 給水収益 / 有収水量
資 本 費	167.63	97.27	資本費 = (減価償却費 + 企業債利息) / 有収水量

## 4 会計

## (1) 企業債及び一時借入金の概況

## ア 企業債

区 分	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 額	本 年 度 末 残 高	備 考
財務省資金運用部	868,711,639	0	23,039,341	845,672,298	
合 計	868,711,639	0	23,039,341	845,672,298	

## (5) 調定収納に関する事項

(単位 円)

区 分	調 定 金 額	収 納 金 額	収 納 率 (%)	備 考
水 道 使 用 料	226,978,899	208,943,977	92.05	

## (6) 未収金に関する事項

(単位 円)

営 業 未 収 金			営 業 外 未 収 金	そ の 他 の 未 収 金	合 計	備 考
未 収 給 水 収 益	未 収 受 託 工 事 収 益	そ の 他 の 営 業 未 収 金				
23,530,064	0	0	0	6,083,000	29,613,064	

## (7) 未払金に関する事項

(単位 円)

原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受 託 工 事 費	業 務 費	総 係 費	建 設 改 良 未 払 金	営 業 外 未 払 金	そ の 他 未 払 金	合 計
146,912	0	0	103,788	2,484	0	7,160,100	0	7,413,284

## (8) 量水器装置に関する事項

(単位 個)

区 分	φ13mm	φ20mm	φ25mm	φ40mm	φ50mm	φ75mm	φ100mm	合 計	備 考
当 年 度	3,419	116	56	32	16	3	0	3,642	
前 年 度	3,393	106	56	32	16	3	0	3,606	

## (9) 給水関連申込に関する事項

(単位 件)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増 減 (△)	比 率 (%)	
給 水 装 置	新 設	18	14	4	28.57
	改 造	16	32	△ 16	△ 50.00
	開 栓	43	44	△ 1	△ 2.27
	休 栓	55	63	△ 8	△ 12.70
	そ の 他	2	2	0	0.00

## (10) 給水原価及び供給単価に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	備 考
給 水 原 価	217.12	163.10	給水原価 = {(事業費用 - 受託工事費 - 材料売却原価) - 長期前受金戻入} / 有収水量
供 給 単 価	237.09	236.91	供給単価 = 給水収益 / 有収水量
資 本 費	167.63	97.27	資本費 = (減価償却費 + 企業債利息) / 有収水量

## 4 会計

## (1) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 額	本 年 度 末 残 高	備 考
財 務 省 資 金 運 用 部	868,711,639	0	23,039,341	845,672,298	
合 計	868,711,639	0	23,039,341	845,672,298	

平成27年度八百津町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	25,368,257
	減価償却費	142,782,876
	繰延資産償却	700,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	250,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	123,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	29,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	57,000
	長期前受金戻入額	△ 59,328,346
	受取利息及び受取配当金	△ 260,711
	支払利息	17,733,624
	固定資産除却費	24,182,679
	未収金の増減額(△は増加)	65,118,458
	棚卸資産の増減額(△は増加)	19,332
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	7,231,977
	その他流動負債の増減額(△は減少)	1,099,444
	その他	0
	小計	225,106,590
	利息及び配当金の受取額	260,711
	利息の支払額	△ 17,733,624
	業務活動によるキャッシュ・フロー	207,633,677
II	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	△ 102,074,702
	無形固定資産の取得による支出	△ 522,223
	国庫補助金等による収入	6,083,000
	工事負担金の受入による収入	290,000
	分担金の受入による収入	5,241,672
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,982,253
III	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	0
	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	△ 23,039,341
	リース債務の返済による支出	△ 1,271,961
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,311,302
IV	資金増加額(又は減少)	92,340,122
V	資金期首残高	250,585,977
VI	資金期末残高	342,926,099

## 平成 27 年度 八百津町水道事業収益費用明細書

### 収 益 の 部

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				292,797,909	
	営 業 収 益			232,276,767	
		給 水 収 益		226,978,899	
			水 道 使 用 料	226,978,899	
		受 託 工 事 収 益		506,000	
			受 託 工 事 収 益	506,000	
		そ の 他 営 業 収 益		4,791,868	
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	110,868	
			他 会 計 負 担 金	4,681,000	
	営 業 外 収 益			60,521,142	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		260,711	
			預 金 利 子	260,711	
		長 期 前 受 金 戻 入		59,328,346	
			工 事 負 担 金	22,855,345	
			分 担 金	7,403,673	
			他 会 計 補 助 金	9,661,335	
			国 庫 補 助 金	18,207,968	
			補 償 金	743,536	
			受 贈 財 産 評 価 額	456,489	
		雑 収 益		932,085	
			そ の 他 雑 収 益	932,085	
特 別 利 益				18,480	
	特 別 利 益			18,480	
		過 年 度 損 益 修 正 益		18,480	
			過 年 度 損 益 修 正 益	18,480	
		そ の 他 特 別 利 益		0	
			そ の 他 特 別 利 益	0	
収 益 合 計				292,816,389	

費用の部

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				267,448,132	
	営業費用			248,323,983	
		原水及び浄水費		12,153,649	
			備消耗品費	38,163	
			燃料費	135,979	
			委託料	1,816,000	
			手数料	9,000	
			修繕費	421,500	
			動力費	7,161,483	
			薬品費	1,109,920	
			補償金	550,000	
			負担金	911,604	
		配水及び給水費		8,335,700	
			備消耗品費	23,861	
			燃料費	171,109	
			委託料	767,900	
			修繕費	7,372,830	
		受託工事費		259,000	
			修繕費	259,000	
		業務費		18,419,378	
			備消耗品費	3,900	
			印刷製本費	403,250	
			通信運搬費	268,519	
			委託料	17,336,100	
			手数料	381,209	
			賃借料	26,400	

款	項	目	節	金額	備考										
		総	係	費	42,158,027										
			給	料	17,710,500										
			手	当	8,159,547										
			賞与引当金繰入額	2,249,000											
			法定福利費	5,420,760											
			法定福利費引当金繰入額	403,000											
			旅	費	0										
			被	服	費	50,770									
			備	消	耗	品	費	447,124							
			印	刷	製	本	費	10,500							
			通	信	運	搬	費	1,262,611							
			委	託	料	2,264,000									
			手	数	料	30,200									
			賃	借	料	429,147									
			修	繕	費	76,977									
			退	職	給	付	費	2,889,816							
			負	担	金	103,489									
			保	險	料	369,386									
			公	課	費	31,200									
			貸倒引当金繰入額	250,000											
		減	価	償	却	費	142,782,876								
			有	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	137,576,398	
			無	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	5,206,478	
		資	産	減	耗	費	24,215,353								
			固	定	資	産	除	却	費	24,182,679					
			棚	卸	資	産	減	耗	費	32,674					

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			19,124,149	
		支払利息		17,733,624	
			企業債利息	17,697,705	
			リース支払利息	35,919	
		繰延資産償却		700,000	
			開発費償却	700,000	
		雑支出		690,525	
			その他雑支出	690,525	
特別損失				0	
	特別損失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		その他特別損失		0	
			退職給付費	0	
			手当	0	
			法定福利費	0	
			貸倒引当金繰入額	0	
費用合計				267,448,132	

<参考>

平成 27 年度 資本的収支明細書

収入の部

款	項	目	節	決算額	税 抜	消 費 税	備 考
資本的収入				12,241,918	11,799,390	442,528	
	分 担 金			5,661,000	5,241,672	419,328	
		分 担 金		5,661,000	5,241,672	419,328	
			新 設 分 担 金	5,661,000	5,241,672	419,328	
	工 事 負 担 金			313,200	290,000	23,200	
		工 事 負 担 金		313,200	290,000	23,200	
			工 事 負 担 金	313,200	290,000	23,200	
	国 庫 補 助 金			6,083,000	6,083,000	0	
		国 庫 補 助 金		6,083,000	6,083,000	0	
			国 庫 補 助 金	6,083,000	6,083,000	0	
	負 担 金 還 付 金			184,718	184,718	0	
		負 担 金 還 付 金		184,718	184,718	0	
			負 担 金 還 付 金	184,718	184,718	0	
収入合計				12,241,918	11,799,390	442,528	

支出の部

款	項	目	節	決算額	税 抜	消 費 税	備 考
資本的支出				135,113,786	126,908,227	8,205,559	
	建 設 改 良 費			112,074,445	103,868,886	8,205,559	
		浄水設備改良費		72,676,440	67,293,000	5,383,440	
			委 託 料	0	0	0	
			公 課 費	0	0	0	
			工 事 請 負 費	72,676,440	67,293,000	5,383,440	
		配水設備改良費		36,375,480	33,681,000	2,694,480	
			委 託 料	0	0	0	
			補 償 費	0	0	0	
			工 事 請 負 費	36,375,480	33,681,000	2,694,480	
			用 地 費	0	0	0	
		営業設備費		1,186,564	1,100,702	85,862	
			量 水 器 費	27,410	27,410	0	
			備 品 購 入 費	1,159,154	1,073,292	85,862	
			備 品 購 入 費	0			
		水源費負担金		564,000	522,223	41,777	
			負 担 金	564,000	522,223	41,777	
		リース債務支払額		1,271,961	1,271,961	0	
			リ ー ス 債 務 支 払 額	1,271,961	1,271,961	0	
	企 業 債 償 還 金			23,039,341	23,039,341	0	
		企 業 債 償 還 金		23,039,341	23,039,341	0	
			企 業 債 償 還 金	23,039,341	23,039,341	0	
支出合計				135,113,786	126,908,227	8,205,559	

## 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	減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
					年度当初累計	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計		
土地	235,177,002	0	0	235,177,002	—	—	—	—	235,177,002	
建物	311,141,610	250,000	0	311,391,610	30,346,019	5,326,730	0	35,672,749	275,718,861	
構築物	3,511,458,076	100,974,000	57,724,231	3,554,707,845	1,336,785,396	75,613,085	33,221,417	1,379,177,064	2,175,530,781	
機械及び装置	1,217,283,372	9,559,410	43,896,490	1,182,946,292	320,813,025	54,400,192	34,596,115	340,617,102	842,329,190	
車輛及び運搬具	2,855,000	0	0	2,855,000	1,808,100	326,050	0	2,134,150	720,850	
工具器具及び備品	8,853,868	1,073,292	447,937	9,479,223	2,446,025	821,484	425,540	2,841,969	6,637,254	
リース資産	6,049,208	0	0	6,049,208	1,088,857	1,088,857	0	2,177,714	3,871,494	
合計	5,292,818,136	111,856,702	102,068,658	5,302,606,180	1,693,287,422	137,576,398	68,243,072	1,762,620,748	3,539,985,432	

## 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	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
電話施設利用権	47,950	—	—	—	47,950	
ダム使用権	190,140,351	706,941	323,811	5,206,478	185,317,003	
合計	190,188,301	706,941	323,811	5,206,478	185,364,953	

## 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
財務省資金運用部	H 5. 5. 28	486,500,000	23,039,341	293,827,702	192,672,298	486,500,000	4.40	H35. 3. 25	上水道
〃	H 25. 5. 28	53,000,000	0	0	53,000,000	53,000,000	1.40	H55. 3. 25	上水道
〃	H 26. 5. 27	350,000,000	0	0	350,000,000	350,000,000	1.40	H56. 3. 25	上水道
〃	H 27. 3. 25	250,000,000	0	0	250,000,000	250,000,000	1.20	H57. 3. 1	上水道
合計		1,139,500,000	23,039,341	293,827,702	845,672,298	1,139,500,000			