

議案第 57 号

平成 27 年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、平成 27 年度里庄町水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、平成 27 年度里庄町水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

平成 28 年 9 月 2 日提出

里庄町長 大内 恒章

平成27年度

里庄町水道事業会計決算報告書

里 庄 町

平成27年度里庄町

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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	270,163,000	△ 150,000	0
第1項 営業収益	254,975,000	0	0
第2項 営業外収益	15,187,000	△ 150,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 水道事業費用	255,818,000	3,124,000	0	0	0	258,942,000
第1項 営業費用	244,799,000	3,124,000	0	0	0	247,923,000
第2項 営業外費用	10,018,000	0	0	0	0	10,018,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

営業外費用のうち消費税及び地方消費税納税予定額は、1,011,400円である。

(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	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	18,800,000	0	18,800,000	8,000,000	0
第1項 工事負担金	3,000,000	0	3,000,000	0	0
第2項 他会計からの出資金	1,800,000	0	1,800,000	0	0
第3項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0
第4項 投資	6,000,000	0	6,000,000	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	95,527,000	△ 10,006,000	0	85,521,000	50,000,000	0
第1項 建設改良費	72,627,000	△ 10,006,000	0	62,621,000	50,000,000	0
第2項 企業債償還金	22,900,000	0	0	22,900,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 88,674,788円は、過年度分損益勘定留保資金 73,585,630円、建

水道事業決算報告書

(単位:円)

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
270,013,000	293,869,657	23,856,657	うち仮受消費税及び地方消費税 20,571,765
254,975,000	278,320,213	23,345,213	20,571,765
15,037,000	15,533,644	496,644	0
1,000	15,800	14,800	0

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
15,000,000	273,942,000	266,125,914	0	7,816,086	うち仮払消費税及び地方消費税 14,325,707
15,000,000	262,923,000	256,691,190	0	6,231,810	14,325,533
0	10,018,000	9,428,861	0	589,139	0
0	1,000	5,863	0	△ 4,863	174
0	1,000,000	0	0	1,000,000	0

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
26,800,000	29,942,950	3,142,950	うち仮受消費税及び地方消費税 389,600
3,000,000	5,259,600	2,259,600	389,600
1,800,000	1,800,000	0	0
16,000,000	16,883,350	883,350	0
6,000,000	6,000,000	0	0

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
135,521,000	118,617,738	0	0	0	16,903,262	うち仮払消費税及び地方消費税 6,565,396
112,621,000	95,718,027	0	0	0	16,902,973	6,565,396
22,900,000	22,899,711	0	0	0	289	0

設改良積立金 10,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,089,158円で補てんした。

不課税収入及び特定収入の使途について

特定収入の判定を要する収入

- 1 他会計負担金(消火栓維持負担金)500,000円は、人件費に使途を特定する。
- 2 一般会計補助金(児童手当)210,000円は、人件費に使途を特定する。
- 3 負担区分に基づく出資金(児童手当負担金)300,000円は、人件費に使途を特定する。

平成27年度里庄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)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	230,292,668		
(2) 受託工事収益	24,498,000		
(3) その他営業収益	<u>2,957,780</u>	257,748,448	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	140,753,900		
(2) 配水及び給水費	12,804,258		
(3) 受託工事費	24,498,000		
(4) 総係費	13,647,043		
(5) 減価償却費	46,921,618		
(6) 資産減耗費	2,656,454		
(7) その他営業費用	<u>1,084,384</u>	<u>242,365,657</u>	
営業利益			15,382,791
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	244,163		
(2) 有価証券利子	1,040,000		
(3) 長期前受金戻入	14,013,863		
(4) 他会計補助金	210,000		
(5) 雑収益	<u>26,681</u>	15,534,707	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,417,461		
(2) 雑支出	<u>2,116</u>	<u>8,419,577</u>	<u>7,115,130</u>
経常利益			22,497,921
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>15,800</u>	15,800	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>5,689</u>	<u>5,689</u>	10,111
当年度純利益			22,508,032
前年度繰越利益剰余金			<u>20,962</u>
その他未処分利益剰余金変動額			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>32,528,994</u></u>

平成27年度里庄町水

(平成27年4月1日から

	資本金				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			国庫補助金	工事負担金	受贈財産評価額
前年度末残高	531,673,697	0	0	16,911,289	36,741,752
前年度処分額	382,128,414	0	0	0	0
議会の議決による処分額	382,128,414	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
資本金へ組入	382,128,414	0	0	0	0
処分後残高	913,802,111	0	0	16,911,289	36,741,752
当年度変動額	1,800,000	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
特定収入にかかる消費税控除	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	1,800,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	915,602,111	0	0	16,911,289	36,741,752

道事業剰余金計算書

平成28年3月31日まで)

(単位:円)

剰 余 金						資本合計
		利益剰余金				
その他資本剰 余金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
520,551	54,173,592	2,000,000	18,000,000	391,749,376	411,749,376	997,596,665
0	0	0	9,600,000	△ 391,728,414	△ 382,128,414	0
0	0	0	9,600,000	△ 391,728,414	△ 382,128,414	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	9,600,000	△ 9,600,000	0	0
0	0	0	0	△ 382,128,414	△ 382,128,414	0
520,551	54,173,592	2,000,000	27,600,000	(繰越利益剰余金) 20,962	29,620,962	997,596,665
0	0	0	△ 10,000,000	32,508,032	22,508,032	24,308,032
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,800,000
0	0	0	0	22,508,032	22,508,032	22,508,032
520,551	54,173,592	2,000,000	17,600,000	(当年度未処分利益剰余金) 32,528,994	52,128,994	1,021,904,697

平成27年度里庄町水道事業貸借対照表

(平成28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		8,780,477	
ロ 建 物	35,681,187		
同 減 価 償 却 累 計 額	16,471,078	19,210,109	
ハ 構 築 物	2,038,831,388		
同 減 価 償 却 累 計 額	835,007,032	1,203,824,356	
ニ 機 械 及 び 装 置	84,952,377		
同 減 価 償 却 累 計 額	56,836,525	28,115,852	
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	27,240,487		
同 減 価 償 却 累 計 額	16,573,268	10,667,219	
ヘ 車 両 運 搬 具	720,200		
同 減 価 償 却 累 計 額	684,190	36,010	
ト 建 設 仮 勘 定		395,044	
有 形 固 定 資 産 合 計			1,271,029,067

(2) 投 資

イ 出 資 金		3,461,295	
ロ 有 価 証 券		30,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金		12,000,000	
投 資 合 計			45,461,295
固 定 資 産 合 計			1,316,490,362

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	202,963,561	
(2) 貯 蔵 品	5,141,233	
(3) 未 収 金	63,079,117	
貸 倒 引 当 金	△ 30,000	
(4) 前 払 金	0	
流 動 資 産 合 計		271,153,911
資 産 合 計		1,587,644,273

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		114,584,813	
(2) 修繕引当金		10,300,000	
固定負債合計			124,884,813

4 流動負債

(1) 企業債		24,184,526	
(2) 預り金		14,467,133	
(3) 預り保証金		300,000	
(4) 未払金		21,290,738	
(5) 賞与等引当金		803,000	
流動負債合計			61,045,397

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	8,176,000		
同 収益化累計額	7,767,200	408,800	
ロ 工事負担金	395,034,046		
同 収益化累計額	204,181,712	190,852,334	
ハ 受贈財産評価額	177,818,740		
同 収益化累計額	112,795,681	65,023,059	
ニ その他長期前受金	142,844,157		
同 収益化累計額	19,334,387	123,509,770	
長期前受金合計			379,793,963
(2) 建設仮勘定長期前受金		15,403	
建設仮勘定長期前受金合計			15,403
繰延収益合計			379,809,366
負債合計			565,739,576

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金		53,287,449	
ロ 組入資本金		862,314,662	
自己資本金合計			915,602,111
資本金合計			915,602,111

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 工 事 負 担 金

16,911,289

ロ 受 贈 財 産 評 価 額

36,741,752

ハ その他 資 本 剰 余 金

520,551

資 本 剰 余 金 合 計

54,173,592

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

2,000,000

ロ 建 設 改 良 積 立 金

17,600,000

ハ その他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

10,000,000

ニ 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金

20,962

ホ 当 年 度 純 利 益

22,508,032

利 益 剰 余 金 合 計

52,128,994

剰 余 金 合 計

106,302,586

資 本 合 計

1,021,904,697

負 債 資 本 合 計

1,587,644,273

I 重要な会計方針

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券 償却原価法(定額法)
- 2 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
- 3 固定資産の減価償却方法
 - (1)有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	33～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
工具器具及び備品	3～15年
車両運搬具	3～4年
- 4 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。
 - (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及び当該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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)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、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。
- 5 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り行っている。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

- 1 重要な非資金取引
当該事項はない。

III 貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産等
該当する資産はない。
- 2 企業債の償還に係る一般会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、一般会計が負担する額は0円である。
- 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

平成27年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として1,150,950円を支給することとなったため、賞与等引当金745,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

平成27年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金47,000円を取り崩した。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

当該事項はない。

平成28年度里庄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	915,602,111	54,173,592	32,528,994
議会の議決による処分額			△32,513,863
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			△ 8,500,000
資本金へ組入	24,013,863		△ 24,013,863
処分後残高	939,615,974	54,173,592	(繰越利益剰余金) 15,131

平成27年度 里庄町水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

1) 業務量について

本年度末における給水件数は3,935件で前年度に比べ25件増加し、給水人口は10,446人で行政区内人口11,135人(外国人含む)に対する普及率は93.8%となります。

一方、年間配水量は1,399,594 m^3 と前年度に比べ約45千 m^3 減少し、有収水量も1,375,374 m^3 で約47千 m^3 減少しています。有収率は98.3%で、前年度に比べ約0.2%減少しています。

2) 経営成績について

収益的収入は273,299千円で前年度に比べ2,250千円(0.8%)増加しており、主な収入である給水収益は230,293千円で3,872千円(1.7%)の減収となっています。

一方、収益的支出は250,791千円で前年度に比べ2,849千円(1.1%)増加しています。主な内訳は原水及び浄水費が140,754千円(3.1%減)、配水及び給水費が12,804千円(8.1%増)、受託工事費が24,498千円(32.6%増)、総係費が13,647千円(17.0%増)、減価償却費が46,922千円(5.3%増)、営業外費用が8,420千円(13.6%減)となっています。

以上の結果、収益的収支において22,508千円の当年度純利益を計上することができました。

次に資本的収支では、収入は工事負担金、他会計からの出資金、補償金及び長期貸付回収金の合計29,553千円、支出は112,052千円で、内訳は建設改良費89,153千円、企業債元金の償還金22,900千円となっています。

3) 建設改良工事について

本年度に実施した主な建設改良工事は、下水道工事に関連した配水管布設替工事、基幹管路断水に伴う町道里見351-2号線配水管布設替工事、平井ポンプ・電気設備改良工事などです。

以上、本年度の決算の概要を述べましたが、引き続き経費節減に努め、水道ビジョンに基づいて施設の適切な維持管理と計画的な設備投資を行い、持続的経営が可能となるよう努力したいと考えています。

(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55号	平成27年度里庄町水道事業会計補正予算(第1号)	H27.9.1	H27.9.7
議案第15号	平成27年度里庄町水道事業会計補正予算(第2号)	H28.3.2	H28.3.9
議案第24号	平成28年度里庄町水道事業会計予算	H28.3.2	H28.3.18

(3) 議会認定事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第64号	平成26年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H27.9.1	H27.9.17

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区 分	平成27年3月31日 現 在	平成27年度中の異動		平成28年3月31日 現 在
		増	減	
損益勘定所属職員	2	1	1	2
資本勘定所属職員	1	0	0	1
計	3	1	1	3

(5) 給与改定について

一般会計と同様

(6) 料金その他、供給条件の設定、変更に関する事項

特になし

2. 工 事

(1) 建設工事

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
平成27年度下水関連配水管布設(屋中・有井)工事	HPPE φ 75~150 HIRRVP φ 50~100 569.4 m	15,584,000	H27.9.4	H28.3.31

(2) 改良工事

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
基幹管路断水に伴う町道里見351-2号線配水管布設替工事	HPPE φ 150 175.4 m	11,491,000	H27.7.1	H27.8.31
平成26年度下水関連配水管布設替(宮地・干瓜)工事	PEP φ 40,K.DCIP φ 100 HIRRVP φ 40~100 998.0 m	19,666,000	H26.9.9	H27.8.31
平成26年度下水関連配水管布設替(殿迫)工事	HPPE φ 100~150,K.DCIP φ 100,HIRRVP φ 50~100 595.3 m	20,113,000	H26.10.21	H27.9.30
平成27年度平井ポンプ・電気設備改良工事	水中渦巻ポンプ2基,制御盤1式,水位変換器1式,管材等	6,350,000	H27.5.28	H27.12.25
平成27年度下水関連配水管布設替(大中・干瓜)工事	HPPE φ 50~100 HIRRVP φ 75 106.9 m	2,424,000	H27.12.2	H28.3.31

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
計 画 給 水 人 口 (人)	11,200	11,200	0	100.0%
年 度 末 給 水 人 口 (人)	10,446	10,417	29	100.3%
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)	3,935	3,910	25	100.6%
計画給水人口に対する普及率 (%)	93.3	93.0	0.3	100.3%
年 間 総 配 水 量 (m ³)	1,399,594	1,444,315	△ 44,721	96.9%
一 日 最 大 配 水 量 (m ³)	4,856	4,930	△ 74	98.5%
一 日 平 均 配 水 量 (m ³)	3,824	3,957	△ 133	96.6%
1人1日最大配水量 (ℓ)	465	473	△ 8	98.3%
1人1日平均配水量 (ℓ)	366	380	△ 14	96.3%
年 間 給 水 量 (有収水量) (m ³)	1,375,374	1,422,806	△ 47,432	96.7%
有 収 率 (%)	98.3	98.5	△ 0.2	99.8%

(2)配水量・給水量

(単位:m³)

月	平成27年度				平成26年度			
	配 水 量		有収水量	有収率	配 水 量		有収水量	有収率
4	110,360	224,156	221,462	98.80%	119,501	241,048	239,317	99.28%
5	113,796				121,547			
6	116,672	239,414	236,605	98.83%	124,936	260,504	255,706	98.16%
7	122,742				135,568			
8	120,358	231,673	227,730	98.30%	123,182	245,631	243,146	98.99%
9	111,315				122,449			
10	123,600	240,535	236,531	98.34%	126,050	244,660	242,197	98.99%
11	116,935				118,610			
12	116,418	232,994	227,455	97.62%	117,719	232,749	225,780	97.01%
1	116,576				115,030			
2	111,347	230,822	225,591	97.73%	104,607	219,723	216,660	98.61%
3	119,475				115,116			
計	1,399,594		1,375,374	98.27%	1,444,315		1,422,806	98.51%

(3)事業収入に関する事項

(単位:円)

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 収 益	273,283,155	271,042,944	2,240,211	100.8%
営 業 収 益	257,748,448	255,073,588	2,674,860	101.0%
給 水 収 益	230,292,668	234,164,592	△ 3,871,924	98.3%
営 業 外 収 益	15,534,707	15,969,356	△ 434,649	97.3%

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{230,292,668 \text{ 円}}{1,375,374 \text{ m}^3} = 167 \text{ 円 } 44 \text{ 銭}$$

(4)事業費用に関する事項

(単位:円)

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 費 用	250,785,234	247,194,234	3,591,000	101.5%
営 業 費 用	242,365,657	237,448,014	4,917,643	102.1%
営 業 外 費 用	8,419,577	9,746,220	△ 1,326,643	86.4%

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{211,188,987 \text{ 円}}{1,375,374 \text{ m}^3} = 153 \text{ 円 } 55 \text{ 銭}$$

(5)費用構成表

科 目		経常費用(A)		費用構成比		経常費用－ (受託工事費＋ 材料売却原価)(B)		給水原価	
		(千円)		(%)		(千円)		(円.銭)	
		27年度	26年度	27年度	26年度	27年度	26年度	27年度	26年度
人 件 費	(1) 基 本 給	5,676	5,301	2.3	2.1	5,676	5,301	4.13	3.73
	(2) 手 当	3,018	2,163	1.2	0.9	3,018	2,163	2.19	1.52
	(3) 法定福利費	2,995	2,890	1.2	1.2	2,995	2,890	2.18	2.03
	計	11,689	10,354	4.7	4.2	11,689	10,354	8.50	7.28
2	支 払 利 息	8,417	9,632	3.4	3.9	8,417	9,632	6.12	6.77
3	減 価 償 却 費	46,922	44,571	18.7	18.0	46,922	44,571	34.12	31.33
4	動 力 費	2,024	2,184	0.8	0.9	2,024	2,184	1.47	1.53
5	修 繕 費	3,137	3,482	1.3	1.4	3,137	3,482	2.28	2.45
6	材 料 費	1,357	1,909	0.5	0.8	1,357	1,909	0.99	1.34
7	薬 品 費	42	45	0.0	0.0	42	45	0.03	0.03
8	受 水 費	139,959	144,432	55.8	58.4	139,959	144,432	101.76	101.51
9	そ の 他	37,238	30,585	14.8	12.4	11,656	11,585	8.47	8.14
合 計		250,785	247,194	100.0	100.0	225,202	228,194	163.74	160.38

$$\text{費用構成比} = \frac{\text{(A)欄の各費用}}{\text{(A)欄の合計額}} \times 100$$

$$\text{給水原価の算式} = \frac{\text{(B)欄の各費用}}{\text{有収水量}}$$

4. 会 計

(1)重要契約の要旨(1,000千円以上)

(イ)工事

(単位:円)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
平成27年5月27日	6,858,000	平井ポンプ・電気設備改良工事	㈱ 日 圧 機 販
平成27年6月30日	12,764,520	基幹管路断水に伴う町道里見351-2号線配水管布設替工事	㈱ 太 陽
平成27年9月3日	29,653,560	下水関連配水管布設替(屋中・有井)工事	広 成 建 設 ㈱ 岡 山 支 店
平成27年12月1日	2,617,920	下水関連配水管布設替(大中・干瓜)工事	フ タ バ 興 業 ㈱

(ロ)委託

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成27年6月12日	1,944,000	上水道管網解析業務	(株)アクアプランニング

(2)企業債の概況

(単位:円)

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
政 府 債	148,712,924	0	21,473,558	127,239,366
公 庫 債	12,956,126	0	1,426,153	11,529,973
計	161,669,050	0	22,899,711	138,769,339

(3)議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限 度 額	執 行 額	残 高
職員給与費	19,335,000	18,803,997	531,003

(4)たな卸資産購入限度額及び執行状況(税込)

(単位:円)

当年度購入限度額	執 行 額	残 高
2,000,000	1,978,473	21,527

(5)水道料金未収の概況(税込)

年 度	平成24年度以前	平成25年度	平成26年度	平成27年度	計
件 数	1 件	3 件	8 件	65 件	77 件
金 額	1,747,284 円	10,814 円	34,176 円	492,341 円	2,284,615 円

※平成27年度第5期分まで対象

(6)停水執行状況

(単位:件)

月 別	5月	7月	9月	11月	1月	3月	計
停水通知	29	32	37	31	33	32	194
停水執行	0	2	1	0	1	1	5

平成27年度里庄町水道事業キャッシュ・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

(1) 当年度純利益	22,508,032
(2) 減価償却費	46,921,618
(3) 固定資産除却費	2,656,454
(4) 引当金の増減額(△は減少)	41,000
(5) 長期前受金戻入	△ 14,013,863
(6) 受取利息及び配当金	△ 1,284,163
(7) 支払利息	8,417,461
(8) 未収金の増減額(△は増加)	△ 20,211,799
(9) 未払金の増減額(△は減少)	4,641,157
(10) 貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 317,068
(11) 前払金の増減額(△は増加)	17,700,000
(12) 預り金の増減額(△は減少)	214,998
小 計	67,273,827
(13) 利息及び配当金の受取額	1,084,163
(14) 利息の支払額	△ 8,417,461
業務活動によるキャッシュ・フロー	59,940,529

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 92,277,631
(2) 有価証券の売却による収入	100,000,000
(3) 工事負担金等による収入	23,791,712
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,514,081

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 企業債の償還による支出	△ 22,899,711
(2) 他会計からの出資による収入	1,800,000
(3) 企業団への貸付金回収による収入	6,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,099,711

IV 現金の増減額	76,354,899
V 現金の期首残高	126,608,662
VI 現金の期末残高	202,963,561

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収 益 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収 益				273,298,955	
	営業収益			257,748,448	
		給 水 収 益		230,292,668	
			水 道 料 金	230,292,668	有収水量 1,375,374m ³
		受 託 工 事 収 益		24,498,000	
			受託工事収益	24,498,000	下水関連給水工事
		そ の 他 営 業 収 益		2,957,780	
			材料売却収益	1,173,850	貯蔵品材料売却代
			他会計負担金	500,000	消火栓維持負担金
			手 数 料	220,967	開閉栓手数料 200,967 工事業者登録手数料 20,000
			雑 収 益	1,062,963	下水道収納事務受託料 1,062,963
	営業外収 益			15,534,707	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		1,284,163	
			預 金 利 息	211,163	預金利息
			貸 付 金 利 息	33,000	貸付金利息
			有価証券利子	1,040,000	
		長期前受金入 戻		14,013,863	
			長 期 前 受 金 入 戻	14,013,863	工事負担金分 7,217,537 受贈財産評価額分 3,937,765 その他長期前受金分 2,858,561
		雑 収 益		236,681	
			雑 収 益	26,681	平成27年度公務災害負担金還付 7,618 西南地区水道協議会補助金 18,000 消費税による端数処理 1,063
			一 般 会 計 補 助 金	210,000	児童手当分
	特別利益			15,800	
		過年度損益 修正 益		15,800	
			過 年 度 損 益 修 正 益	15,800	不納欠損分の予納金を充当
収 益 合 計				273,298,955	

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業 費用				250,790,923	
	営業費用			242,365,657	
		原水及び 浄水費		140,753,900	
			受水費	139,959,400	@100円×1,399,594m ³
			手数料	674,500	水質検査手数料
			委託料	120,000	毎日検査委託料
		配水及び 給水費		12,804,258	
			給料	1,853,700	予算額 1,854,000
			手当	987,714	予算額 1,123,000
			賞与等引当金 繰入額	268,000	予算額 268,000
			法定福利費	948,461	予算額 949,000
			旅費	4,630	
			被服費	9,000	
			備消耗品費	21,179	
			燃料費	45,948	
			光熱水費	16,531	各ポンプ場電灯料
			修繕費	2,968,706	配給水施設修繕費 1,649,556
					量水器消火栓維持修繕費 946,350
					量水器取替工事費 372,800
			動力費	2,024,122	大原東ポンプ所 1,254,241
					平井ポンプ所 501,840
					笹山ポンプ室 126,206
					南平井ポンプ室 112,377
					味噌ヶ谷ポンプ室 29,458
			薬品費	42,400	追加用塩素
			路面復旧費	0	一般復旧費
			材料費	1,357,052	給配水維持修繕用
			委託料	2,256,815	水道台帳データ入力 2,090,000
					ポンプ点検・草刈り 166,815
			補償費	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
		受託工事費		24,498,000	
			材 料 費	0	下水関連給水工事材料
			工 事 請 負 費	24,498,000	下水関連給水工事
		総 係 費		13,647,043	
			給 料	3,822,300	予算額 3,823,000
			手 当	1,355,465	予算額 1,527,000
			賞与等引当金繰入額	535,000	予算額 535,000
			法 定 福 利 費	1,918,654	予算額 1,937,000
			旅 費	16,667	
			被 服 費	0	
			備 消 耗 品 費	31,034	事務用消耗品
			印 刷 製 本 費	440,800	伝票等印刷代
			通 信 運 搬 費	185,186	郵券料(一般会計へ負担)
			手 数 料	427,767	口座振替手数料
			賃 借 料	236,880	テレメータ用電話線借上料
			委 託 料	3,974,275	水道料金電算処理委託料 1,104,000 検針事務委託料 1,603,275 事務用パソコン保守委託料 21,000 会計システム保守委託料 426,000 設計積算システム保守委託料 820,000
			修 繕 費	167,743	車両、機器等修繕費
			研 修 会 費	7,000	
			会 費 負 担 金	144,448	日本水道協会 80,320 中国・四国支部 32,128 県支部 14,000 西南地区協議会 13,000 公共料金暴対協 5,000
			図 書 費	46,474	法令集等
			保 險 料	307,350	自動車保険料 27,550 機械設備損害保険 117,990 検針員傷害保険 94,880 水道賠償責任保険 66,930

款	項	目	節	金 額	備 考
			貸倒引当金繰入額	30,000	
		減価償却費		46,921,618	
			有形固定資産減価償却費	46,921,618	
		資産減耗費		2,656,454	
			棚卸資産減耗費	0	
			固定資産除却費	2,656,454	
		その他の営業費用		1,084,384	
			材料売却価原	1,084,384	
			雑支出	0	
	営業外用費			8,419,577	
		支払利息及び企業債取扱諸費		8,417,461	
			企業債利息	8,417,461	政府債 7,966,646 公庫債 450,815
		雑支出		2,116	
			雑支出	2,116	3条特定収入に係る仮払消費税相当額
	特別損失			5,689	
		過年度損益修正損		5,689	
			過年度損益修正損	5,689	未収金欠損処理(H23・24) 3,514 過年度調定減額による還付等 2,175
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				250,790,923	

資本的収支明細書

収入の部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
資 本 的 入 収 入				29,553,350			
	工事負担金			4,870,000			
		工事負担金		4,870,000			
			工 事 負 担 金		4,870,000		
	他会計からの出資金			1,800,000			
		負担区分に基づく出資金		1,800,000			
			負担区分に基づく出資金		1,800,000	消火栓新設負担金 (殿迫・有井 3基)	1,500,000
				児童手当負担金	300,000		
	補 償 金			16,883,350			
		補 償 金		16,883,350			
			補 償 金		16,883,350		
	投 資			6,000,000			
		長期貸付回収金		6,000,000			
長期貸付回収金				6,000,000	西南水道企業団への貸付回収金		
収 入 合 計				29,553,350			

支 出 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
資 本 的 支 出				112,052,342			
	建 設 改 良 費			89,152,631			
		配水設備費			85,496,171		
			給	料	3,485,100	予算額	3,486,000
			手	当	1,828,491	予算額	2,025,000
			法 定 福 利 費	1,793,828	予算額	1,808,000	
			旅	費	0		
			被 服 費	0			
			備 消 耗 品 費	37,000			
			燃 料 費	52,752			
			通 信 運 搬 費	0			
			研 修 会 費	0			
			材 料 費	0			
			工 事 請 負 費	76,499,000	繰越工事 その他工事	39,779,000 36,720,000	
			賃 借 料	0			
			委 託 料	1,800,000	上水道管網解析業務		
			営業設備費		3,656,460		
			固 定 資 産 購 入 費	3,656,460	非常用飲料水袋1,500個 量水器購入費	540,000 3,116,460	
			企 業 債 償 還 金			22,899,711	
		企 業 債 償 還 金			22,899,711		
	企業債償還金	22,899,711		政府債 公庫債	21,473,558 1,426,153		
支 出 合 計				112,052,342			

有形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位:円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
機械及び装置	量水器	φ 13～75 459基	3,116,460
	テレメーター収納盤	一式	871,000
	平井ポンプ・電気設備	一式	6,350,000
工具器具備品	非常用飲料水袋(6ℓ)	1,500個	540,000
構 築 物	平成26年度下水関連配水管布設替(宮地・干瓜)工事	HIRRVP φ 40～100 PEP φ 40 998.0 m K.DCIP φ 100	22,220,000
	平成26年度下水関連配水管布設替(殿迫)工事	HPPE φ 100～150 HIRRVP φ 50～100 595.3 m K.DCIP φ 100	22,725,000
	基幹管路断水に伴う町道里見351-2号線配水管布設替工事	HPPE φ 150 175.4 m	12,983,000
	下水関連配水管布設替(屋中・有井)工事	HPPE φ 75～150 HIRRVP φ 50～100 569.4 m	17,608,000
	下水関連配水管布設替(大中・干瓜)工事	HPPE φ 50～100 HIRRVP φ 75 106.9 m	2,739,171
合 計			89,152,631

(2) 受贈財産内訳

(単位:円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
構 築 物	(株)アイプランニング(才申、8区画)	HIRRVP φ 50～75 105.3 m	1,199,500
	蔡 曉東(西ノ平、2区画)	HIVP φ 25～40 21.2 m	148,400
	(株)西谷建設(大東、7区画)	HIVP φ 40～75 HPPE φ 75 106.7 m	1,512,500
	エス・ハイ・エル・カハヤ(株)(松尾、4区画)	HIVP φ 40 37.8 m	264,600
合 計			3,125,000

(3) 処分内訳

(単位:円)

資産の種類	資 産 の 内 訳	取得価格	減価償却 累計額	償却未済額 (除却費)
構 築 物	S46 VP φ 50 275.0 m	434,636	412,904	21,732
	S47 VP φ 75 110.0 m	224,616	213,385	11,231
	S46 VP φ 100 227.0 m	863,129	819,973	43,156
	S63 HIVP φ 75 75.0 m	667,882	625,137	42,745
	S63 CIP φ 100 6.2 m	134,159	78,480	55,679
	H1 CIP φ 150 6.0 m	231,455	130,193	101,262
	H3 HIVP φ 75 187.9 m	2,497,131	1,648,109	849,022
	H5 HIVP φ 75 32.0 m	534,368	291,040	243,328
	H26 HIRRV φ 50 63.0 m	155,699	0	155,699
機械及び装置	H18 量水器	238,000	214,200	23,800
	S54 南部電気計装設備	13,416,000	12,745,200	670,800
	H23 平井ポンプ場電源切替装置	600,000	162,000	438,000
合 計		19,997,075	17,340,621	2,656,454

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	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 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	8,780,477	0	0	8,780,477	0	0	0	8,780,477	
建物	35,681,187	0	0	35,681,187	626,078	0	16,471,078	19,210,109	
構築物	1,963,174,292	81,400,171	5,743,075	2,038,831,388	39,007,036	4,219,221	835,007,032	1,203,824,356	
機械及び装置	88,868,917	10,337,460	14,254,000	84,952,377	3,644,254	13,121,400	56,836,525	28,115,852	
工具器具備品	26,700,487	540,000	0	27,240,487	3,644,250	0	16,573,268	10,667,219	
車両運搬具	720,200	0	0	720,200	0	0	684,190	36,010	
建設仮勘定	395,044	0	0	395,044	0	0	0	395,044	
合 計	2,124,320,604	92,277,631	19,997,075	2,196,601,160	46,921,618	17,340,621	925,572,093	1,271,029,067	

(2)投資資産明細書

(単位:円)

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	備 考
出 資 金	3,461,295	0	0	3,461,295	岡山県西南水道企業団出資金
有 価 証 券	129,800,000	200,000	100,000,000	30,000,000	外国債券(5年 1口)
長期貸付金	18,000,000	0	6,000,000	12,000,000	岡山県西南水道企業団へ貸付
合 計	151,261,295	200,000	106,000,000	45,461,295	

企業債明細書

(単位:円)

種類	発行年月日	発行総額	償還金		未償還残高	利率 (%)	終期
			当年度 償還金	償還累計			
63年度 政 府	平成 1. 3.27	80,000,000	4,643,340	64,657,078	15,342,922	4.85	平成 30. 3.25
元年度 政 府	平成 2. 3.26	70,000,000	4,149,441	50,619,976	19,380,024	6.20	平成 32. 3.25
2年度 政 府	平成 3. 3.25	100,000,000	5,660,555	65,464,920	34,535,080	6.60	平成 33. 3.25
3年度 政 府	平成 4. 3.25	109,000,000	5,599,168	68,204,680	40,795,320	5.50	平成 34. 3.25
3年度 公 庫	平成 4. 3.26	6,000,000	359,390	4,346,447	1,653,553	5.60	平成 32. 3.20
7年度 政 府	平成 8. 3. 1	34,200,000	1,421,054	17,013,980	17,186,020	3.40	平成 38. 3. 1
7年度 公 庫	平成 8. 3.22	5,700,000	266,849	3,225,175	2,474,825	3.25	平成 36. 3.20
	平成 8. 3.22	17,100,000	799,914	9,698,405	7,401,595	3.20	平成 36. 3.20
計		422,000,000	22,899,711	283,230,661	138,769,339		