

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

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 26 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 26 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 27 年 9 月 1 日提出

里庄町長 大内 恒章

平成26年度

里庄町水道事業会計決算報告書

里 庄 町

平成26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	274,932,000	8,030,000	0
第1項 営業収益	259,799,000	8,000,000	0
第2項 営業外収益	15,132,000	30,000	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	263,390,000	11,990,000	0	0	0	275,380,000
第1項 営業費用	250,477,000	11,985,000	0	0	0	262,462,000
第2項 営業外費用	11,233,000	0	0	0	0	11,233,000
第3項 特別損失	680,000	5,000	0	0	0	685,000
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、818,000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	19,045,000	0	19,045,000	5,000,000	0
第1項 工事負担金	3,200,000	0	3,200,000	0	0
第2項 他会計からの出資金	1,845,000	0	1,845,000	0	0
第3項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	5,000,000	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	136,423,000	△ 19,931,000	0	116,492,000	71,733,000	0
第1項 建設改良費	114,737,000	△ 19,931,000	0	94,806,000	71,733,000	0
第2項 企業債償還金	21,686,000	0	0	21,686,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 106,933,910円は、過年度分損益勘定留保資金51,410,818円、建092円で補てんした。

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
282,962,000	291,107,831	8,145,831	うち仮受消費税及び地方消費税 20,058,487
267,799,000	275,132,075	7,333,075	20,058,487
15,162,000	15,969,356	807,356	0
1,000	6,400	5,400	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
18,000,000	293,380,000	262,371,191	15,000,000	16,008,809	うち仮払消費税及び地方消費税 13,725,470
18,000,000	280,462,000	251,169,310	15,000,000	14,292,690	13,721,296
0	11,233,000	10,449,979	0	783,021	0
0	685,000	751,902	0	△ 66,902	4,174
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
24,045,000	16,663,529	△ 7,381,471	うち仮受消費税及び地方消費税 282,400
3,200,000	3,812,400	612,400	282,400
1,845,000	1,845,000	0	0
13,000,000	5,006,129	△ 7,993,871	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		
188,225,000	123,597,439	50,000,000	0	50,000,000	14,627,561	うち仮払消費税及び地方消費税 5,805,492
166,539,000	101,912,246	50,000,000	0	50,000,000	14,626,754	5,805,492
21,686,000	21,685,193	0	0	0	807	0

設改良積立金40,000,000円、減償積立金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5,523,

不課税収入及び特定収入の用途について

(1) 収益的収入

特定収入の判定を要する収入

消火栓維持負担金500,000円は、人件費に用途を特定する。

平成26年度里庄町水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	234,164,592		
	(2) 受託工事収益	18,476,936		
	(3) その他営業収益	2,432,060	255,073,588	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	145,226,000		
	(2) 配水及び給水費	11,841,224		
	(3) 受託工事費	18,476,936		
	(4) 総係費	11,665,516		
	(5) 減価償却費	44,571,028		
	(6) 資産減耗費用	5,144,386		
	(7) その他営業費用	522,924	237,448,014	
	営業利益			17,625,574
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	547,139		
	(2) 有価証券利子	1,775,000		
	(3) 長期前受金戻入	13,609,611		
	(4) 他会計補助金	30,000		
	(5) 雑収益	7,606	15,969,356	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,631,979		
	(2) 雑損失	114,241	9,746,220	6,223,136
	経常利益			23,848,710
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	6,400	6,400	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損失	72,695		
	(2) その他特別損失	675,033	747,728	△ 741,328
	当年度純利益			23,107,382
	前年度繰越利益剰余金			123,191
	その他未処分利益剰余金変動額			368,518,803
	当年度未処分利益剰余金			391,749,376

平成26年度里庄町水

(平成26年4月1日から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	国庫補助金	工事負担金	受贈財産評価額
前年度末残高	529,828,697	183,354,243	8,176,000	405,089,667	211,969,860
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	529,828,697	183,354,243	8,176,000	405,089,667	211,969,860
当年度変動額	1,845,000	△ 183,354,243	△ 8,176,000	△ 388,178,378	△ 175,228,108
移行処理	0	△ 183,354,243	△ 8,176,000	△ 388,178,378	△ 175,228,108
借入資本金の表示区分の変更	0	△ 183,354,243	0	0	0
みなし償却制度廃止に伴う経過措置	0	0	△ 8,176,000	△ 388,178,378	△ 175,228,108
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	1,845,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	531,673,697	0	0	16,911,289	36,741,752

道事業剰余金計算書

平成27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	
122,561,867	747,797,394	10,000,000	48,000,000	12,123,191	70,123,191	1,531,103,525
0	0	2,000,000	10,000,000	△ 12,000,000	0	0
0	0	2,000,000	10,000,000	△ 12,000,000	0	0
0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
0	0	2,000,000	0	△ 2,000,000	0	0
122,561,867	747,797,394	12,000,000	58,000,000	123,191	70,123,191	1,531,103,525
△ 122,041,316	△ 693,623,802	△ 10,000,000	△ 40,000,000	391,626,185	341,626,185	△ 533,506,860
△ 122,041,316	△ 693,623,802	0	0	318,518,803	318,518,803	△ 558,459,242
0	0	0	0	0	0	△ 183,354,243
△ 122,041,316	△ 693,623,802	0	0	318,518,803	318,518,803	△ 375,104,999
0	0	△ 10,000,000	0	10,000,000	0	0
0	0	0	△ 40,000,000	40,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,845,000
0	0	0	0	23,107,382	23,107,382	23,107,382
520,551	54,173,592	2,000,000	18,000,000	391,749,376	411,749,376	997,596,665

平成26年度里庄町水道事業貸借対照表

(平成27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	15,845,000	19,836,187	
ハ 構 築 物	1,963,174,292		
同 減 価 償 却 累 計 額	800,219,217	1,162,955,075	
ニ 機 械 及 び 装 置	88,868,917		
同 減 価 償 却 累 計 額	66,313,671	22,555,246	
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	26,700,487		
同 減 価 償 却 累 計 額	12,929,018	13,771,469	
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			1,228,329,508

(2) 投 資 資 産

イ 出 資 金		3,461,295	
ロ 有 価 証 券		30,000,000	
ハ 国 債		99,800,000	
ニ 長 期 貸 付 金		18,000,000	
投 資 合 計			151,261,295
固 定 資 産 合 計			1,379,590,803

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		126,608,662	
(2) 貯 蔵 品		4,824,165	
(3) 未 収 金		42,867,318	
貸 倒 引 当 金		△ 47,000	
(4) 前 払 金		17,700,000	
流 動 資 産 合 計			191,953,145
資 産 合 計			1,571,543,948

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業	債		138,769,339
(2) 修繕引当金			10,300,000
	固定負債合計		149,069,339
4 流動負債			
(1) 企業	債		22,899,711
(2) 預り	金		14,252,135
(3) 預り保証	金		300,000
(4) 未払	金		16,649,581
(5) 賞与等引当金			745,000
	流動負債合計		54,846,427
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	390,423,019		
同 収益化累計額	197,223,148	193,199,871	
ハ 受贈財産評価額	175,228,108		
同 収益化累計額	109,392,284	65,835,824	
ニ その他長期前受金	127,047,445		
同 収益化累計額	16,475,826	110,571,619	
	長期前受金合計		370,016,114
(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		370,031,517
	負債合計		573,947,283

資本の部

6 資本金			
(1) 自己	資	本	金
イ 繰入	資	本	金
			51,487,449
ロ 組入	資	本	金
			480,186,248
	自己資本金合計		531,673,697
	資本金合計		531,673,697

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	<u>54,173,592</u>	
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	2,000,000	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	18,000,000	
ハ その他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	368,518,803	
ニ 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	123,191	
ホ 当 年 度 純 利 益	23,107,382	
利 益 剰 余 金 合 計	<u>411,749,376</u>	
剰 余 金 合 計		<u>465,922,968</u>
資 本 合 計		<u>997,596,665</u>
負 債 資 本 合 計		<u>1,571,543,948</u>

I 重要な会計方針

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 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。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

新会計基準に係る経過措置

1 修繕引当金に関する経過措置

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って取り崩すこととする。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26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	531,673,697	54,173,592	391,749,376
議会の議決による処分額			△391,728,414
減債積立金の積立て			
建設改良積立金の積立て			△ 9,600,000
資本金へ組入	382,128,414		△ 382,128,414
処分後残高	913,802,111	54,173,592	(繰越利益剰余金) 20,962

平成26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3,910件で前年度に比べ41件増加し、給水人口は10,417人で行政区域内人口11,106人(外国人含む)に対する普及率は93.8%となります。

昨年度からアベノミクス効果により景気が上向していることなどから、年間配水量は1,444,315m³と前年度に比べ約22千m³増加し、有収水量も1,422,806m³で約23千m³増加しています。有収率は98.5%で、前年度に比べ約0.1%増加しています。

2)経営成績について

収益的収入は271,049千円で前年度に比べ27,321千円(11.2%)増加しており、主な収入である給水収益は234,165千円で4,038千円(1.8%)の増収となっています。

一方、収益的支出も247,942千円で前年度に比べ15,835千円(6.8%)増加しています。内訳は原水及び浄水費が145,226千円(1.5%増)、配水及び給水費が11,841千円(9.3%増)、受託工事費が18,477千円(136.9%増)、総係費は11,666千円(0.5%減)、減価償却費が44,571千円(6.6%増)、営業外費用は9,746千円(9.8%減)となっています。

以上の結果、収益的収支において23,107千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16,381千円、支出は117,792千円で内訳は建設改良費96,107千円、企業債元金の償還金21,685千円となっています。

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、岩村水管橋布設替工事、高岡地内配水管布設工事などです。

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60号	平成26年度里庄町水道事業会計補正予算(第1号)	H26.9.1	H26.9.5
議案第78号	平成26年度里庄町水道事業会計補正予算(第2号)	H26.11.26	H26.11.26
議案第23号	平成26年度里庄町水道事業会計補正予算(第3号)	H27.3.4	H27.3.9
議案第32号	平成27年度里庄町水道事業会計予算	H27.3.4	H27.3.18

(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67号	平成25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	H26.9.1	H26.9.18

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成26年3月31日	平成26年度中の異動		平成27年3月31日
	現在	増	減	現在
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
高岡地内配水管布設工事	HIRRVP φ 100 84 m	350,000	H26.4.2	H26.5.31

(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
平成25年度下水関連配水管布設替(殿迫・東西平井)工事	HIVP φ 50~100 1,203.2 m	17,238,000	H25.10.25	H26.9.30
平成25年度下水関連配水管布設替(駅前)工事	HPPE φ 100~200 HIRRVP φ 40~100 1,295.6 m	44,505,000	H25.8.20	H26.9.30
水管橋布設替(岩村)工事	NS・FT・K. DCIP φ 300 22.7 m	14,645,000	H26.6.16	H26.9.30

3.業 務

(1)業務量

事 項	平成26年度	平成25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)	10,417	10,395	22	100.2%
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)	3,910	3,869	41	101.1%
計画給水人口に対する普及率 (%)	93.0	92.8	0.2	100.2%
年 間 総 配 水 量 (m ³)	1,444,315	1,422,673	21,642	101.5%
一 日 最 大 配 水 量 (m ³)	4,930	4,541	389	108.6%
一 日 平 均 配 水 量 (m ³)	3,957	3,898	59	101.5%
1 人 1 日 最 大 配 水 量 (ℓ)	473	437	36	108.2%
1 人 1 日 平 均 配 水 量 (ℓ)	380	375	5	101.3%
年 間 給 水 量 (有 収 水 量) (m ³)	1,422,806	1,399,699	23,107	101.7%
有 収 率 (%)	98.5	98.4	0.1	100.1%

(2)配水量・給水量

(単位:m³)

月	平成26年度				平成25年度			
	配水量		有収水量	有収率	配水量		有収水量	有収率
4	119,501	241,048	239,317	99.28%	110,782	226,748	224,609	99.06%
5	121,547				115,966			
6	124,936	260,504	255,706	98.16%	118,165	247,629	246,332	99.48%
7	135,568				129,464			
8	123,182	245,631	243,146	98.99%	125,127	244,239	239,821	98.19%
9	122,449				119,112			
10	126,050	244,660	242,197	98.99%	124,454	242,806	239,852	98.78%
11	118,610				118,352			
12	117,719	232,749	225,780	97.01%	120,001	237,021	227,967	96.18%
1	115,030				117,020			
2	104,607	219,723	216,660	98.61%	106,073	224,230	221,118	98.61%
3	115,116				118,157			
計	1,444,315		1,422,806	98.51%	1,422,673		1,399,699	98.39%

(3)事業収入に関する事項

(単位:円)

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 収 益	271,042,944	243,728,184	27,314,760	111.2%
营 業 収 益	255,073,588	240,545,816	14,527,772	106.0%
給 水 収 益	234,164,592	230,127,423	4,037,169	101.8%
营 業 外 収 益	15,969,356	3,182,368	12,786,988	501.8%

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{234,164,592 \text{ 円}}{1,422,806 \text{ m}^3} = 164 \text{ 円 } 58 \text{ 銭}$$

(4)事業費に関する事項

(単位:円)

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 費 用	247,194,234	232,107,000	15,087,234	106.5%
营 業 費 用	237,448,014	221,296,938	16,151,076	107.3%
营 業 外 費 用	9,746,220	10,810,062	△ 1,063,842	90.2%

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価})}{\text{有収水量}} = \frac{228,194,374 \text{ 円}}{1,422,806 \text{ m}^3} = 160 \text{ 円 } 38 \text{ 銭}$$

(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)	
		26年度	25年度	26年度	25年度	26年度	25年度	26年度	25年度
人 件 費	(1) 基本給	5,301	5,080	2.1	2.2	5,301	5,080	3.73	3.63
	(2) 手当	2,163	1,747	0.9	0.8	2,163	1,747	1.52	1.25
	(3) 法定福利費	2,890	2,711	1.2	1.2	2,890	2,711	2.03	1.94
	計	10,354	9,538	4.2	4.2	10,354	9,538	7.28	6.82
2	支払利息	9,632	10,780	3.9	4.6	9,632	10,780	6.77	7.70
3	減価償却費	44,571	41,796	18.0	18.0	44,571	41,796	31.33	29.86
4	動力費	2,184	2,118	0.9	0.9	2,184	2,118	1.53	1.51
5	修繕費	3,482	3,461	1.4	1.5	3,482	3,461	2.45	2.47
6	材料費	1,909	1,447	0.8	0.6	1,909	1,447	1.34	1.03
7	薬品費	45	48	0.0	0.0	45	48	0.03	0.04
8	受水費	144,432	142,267	58.4	61.3	144,432	142,267	101.51	101.64
9	その他	30,585	20,652	12.4	8.9	11,585	11,953	8.14	8.54
合 計		247,194	232,107	100.0	100.0	228,194	223,409	160.38	159.61

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

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

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26年6月13日	15,816,600	水管橋布設替(岩村)工事	蜂谷工業(株)
平成26年9月3日	29,646,000	下水関連配水管布設替(宮地・干瓜)工事	株 鴻 池 組 広 島 支 店
平成26年10月20日	29,808,000	下水関連配水管布設替(殿迫)工事	蜂谷工業(株)

(ロ)委託

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成26年4月4日	3,132,000	水管橋布設替(岩村)詳細設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所
平成26年11月25日	2,160,000	里庄町屋中地内配水管布設詳細設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所

(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	169,024,738	0	20,311,814	148,712,924
公庫債	14,329,505	0	1,373,379	12,956,126
計	183,354,243	0	21,685,193	161,669,050

(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	17,980,000	17,401,150	578,850

(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	1,433,257	566,743

(5)水道料金未収の概況(税込)

年 度	平成23年度以前	平成24年度	平成25年度	平成26年度	計
件 数	2 件	6 件	4 件	80 件	92 件
金 額	1,687,161 円	132,637 円	12,494 円	533,682 円	2,365,974 円

※平成26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	25	20	27	30	27	33	162
停水執行	4	1	0	0	0	2	7

平成26年度里庄町水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27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	23,107,382
	(2)減価償却費	44,571,028
	(3)固定資産除却費	1,544,269
	(4)引当金の増減額(△は減少)	792,000
	(5)長期前受金戻入	△ 13,609,611
	(6)受取利息及び配当金	△ 2,322,139
	(7)支払利息	9,631,979
	(8)未収金の増減額(△は増加)	△ 167,917
	(9)未払金の増減額(△は減少)	△ 576,906
	(10)貯蔵品の増減額(△は増加)	3,884,411
	(11)前払金の増減額(△は増加)	12,620,000
	(12)預り金の増減額(△は減少)	179,744
	小 計	79,654,240
	(13)利息及び配当金の受取額	2,122,139
	(14)利息の支払額	△ 9,631,979
	業務活動によるキャッシュ・フロー	72,144,400
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	△ 96,106,754
	(2)工事負担金等による収入	8,536,129
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 87,570,625
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	△ 21,685,193
	(2)他会計からの出資による収入	1,845,000
	(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	△ 13,840,193
IV	現金の増減額	△ 29,266,418
V	現金の期首残高	155,875,080
VI	現金の期末残高	126,608,662

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				271,049,344		
	営業収益			255,073,588		
		給水収益			234,164,592	
			水道料金	234,164,592	有収水量 1,422,806m ³	
		受託工事 収 益			18,476,936	
			受託工事収益	18,476,936	下水関連給水工事	
		その他 営業収益			2,432,060	
			材料売却収益	745,660	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	186,400	開閉栓手数料 176,400 工事業者登録手数料 10,000	
			雑 収 益	1,000,000	下水道収納事務受託料 1,000,000	
	営業外 収 益				15,969,356	
		受取利息 及び配当金			2,322,139	
			預 金 利 息	502,139	預金利息	
			貸付金利息	45,000	貸付金利息	
			有価証券利子	1,775,000		
		長期前受金 戻 入			13,609,611	
			長期前受金 戻 入	13,609,611	工事負担金分 7,177,978 受贈財産評価額分 3,685,710 その他長期前受金分 2,745,923	
		雑 収 益			37,606	
			雑 収 益	7,606	平成25年度地方公務員災害補償に係る負担金過払い分	
			一 般 会 計 補 助 金	30,000	児童手当分	
	特別利益				6,400	
		過年度損益 修 正 益			6,400	
過年度損益 修 正 益			6,400	不納欠損分の予納金を充当		
収 益 合 計				271,049,344		

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業 費				247,941,962	
	営業費用			237,448,014	
		原水及び 浄水費		145,226,000	
			受水費	144,431,500	@100円×1,444,315m 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		11,841,224	
			給料	1,760,100	予算額 1,761,000
			手当	637,921	予算額 812,000
			賞与等引当金 繰入額	253,000	予算額 253,000
			法定福利費	922,010	予算額 933,000
			旅費	6,965	
			被服費	15,500	
			備消耗品費	0	
			燃料費	23,141	
			光熱水費	18,930	各ポンプ場電灯料
			修繕費	3,474,707	配給水施設修繕費 2,257,297 量水器消火栓維持修繕費 70,000 量水器取替工事費 1,147,410
			動力費	2,184,437	大原東ポンプ所 1,344,347 平井ポンプ所 572,316 笹山ポンプ室 130,272 南平井ポンプ室 108,063 味噌ヶ谷ポンプ室 29,439
			薬品費	45,250	追加用塩素
			路面復旧費	73,000	一般復旧費
			材料費	1,909,075	給配水維持修繕用
			委託料	517,188	管内カメラ調査 340,000 ポンプ点検・草刈り 177,188
			補償費	0	

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		18,476,936	
			材 料 費	1,535,936	下水関連給水工事材料
			工 事 請 負 費	16,941,000	下水関連給水工事
		総 係 費		11,665,516	
			給 料	3,540,900	予算額 3,541,000
			手 当	893,770	予算額 1,060,000
			賞与等引当金 繰 入 額	492,000	予算額 492,000
			法 定 福 利 費	1,854,513	予算額 1,871,000
			旅 費	18,816	
			被 服 費	0	
			備 消 耗 品 費	28,154	事務用消耗品
			印 刷 製 本 費	129,600	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	430,839	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	3,286,250	水道料金電算処理委託料 1,104,000 検針事務委託料 1,586,250 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 新会計基準移行委託料 149,000
			修 繕 費	7,400	車両、機器等修繕費
			研 修 会 費	15,000	
			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	55,660	法令集等
			保 險 料	299,100	自動車保険料 28,270 機械設備損害保険 127,500 検針員傷害保険 94,880 水道賠償責任保険 48,450

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金額 繰入額	47,000	
		減価償却費		44,571,028	
			有形固定資産 減価償却費	44,571,028	
		資産減耗費		5,144,386	
			棚卸資産 減耗費	3,600,117	
			固定資産 除却費	1,544,269	
		その他 営業費用		522,924	
			材料売却 原価	522,924	
			雑支出	0	
	営業外用			9,746,220	
		支払利息 及び企業債 取扱諸費		9,631,979	
			企業債利息	9,631,979	政府債 9,128,390 公庫債 503,589
		雑支出		114,241	
			雑支出	114,241	消費税による端数処理
	特別損失			747,728	
		過年度損益 修正損		72,695	
			過年度損益 修正損	72,695	未収金欠損処理(H23) 13,414 過年度調定減額による還付等 59,281
		その他 特別損失		675,033	
			手当等	675,033	期末勤勉手当 574,262 法定福利 100,771
	予備費			0	
		予備費		0	
		予備費		0	
費用合計				247,941,962	

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 収入				16,381,129		
	工事負担 金			3,530,000		
		工事負担金			3,530,000	
			工事負担金		3,530,000	
	他会計か らの出資 金			1,845,000		
		負担区分に 基づく出資 金			1,845,000	
			負担区分に基 づく出資金		1,845,000	消火栓新設負担金 1,500,000 (宮地 3基) 児童手当負担金 345,000
	補償金			5,006,129		
		補償金			5,006,129	
			補償金		5,006,129	
	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				16,381,129	

支出の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考			
資本的支出				117,791,947				
	建設改良費	配水設備費		96,106,754				
			給料	3,411,000	予算額	3,411,000		
			手当	1,799,059	予算額	2,002,000		
			法定福利費	1,836,877	予算額	1,844,000		
			旅費	4,630				
			被服費	17,600				
			備消耗品費	3,900				
			燃料費	89,978				
			通信運搬費	0				
			研修会費	0				
			材料費	0				
			工事請負費	76,738,000	繰越工事 その他工事	61,743,000 14,995,000		
			賃借料	0				
			委託料	6,640,000	配水管詳細設計業務 設計システム保守	5,800,000 840,000		
				営業設備費		5,565,710		
				固定資産購入費		5,565,710	水道台帳システム購入費 1,500,000 量水器購入費 2,668,910 個人有給水管購入費 346,000 備品購入費 50,800 ハンディターミナル購入費 1,000,000	
			企業債償還金				21,685,193	
				企業債償還金			21,685,193	
				企業債償還金			21,685,193	政府債 20,311,814 公庫債 1,373,379
支出合計				117,791,947				

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	φ13~75 646基	2,668,910
工具器具備品	ハンディターミナル	4台	1,000,000
	水道台帳システム	一式	1,500,000
	インパクトレンチ	1個	50,800
構 築 物	平成25年度下水関連配水管布設替(殿迫・東西平井)工事	HIVP φ50~100 1203.2 m	19,691,000
	平成25年度下水関連配水管布設替(駅前)工事	HPPE φ100~200 HIRRVP φ40~100 1,295.6 m	50,828,000
	水管橋布設替(岩村)工事	NS・FT・K.DCIP φ300 22.7 m	19,627,000
	田辺愿(オリエントハイツ)私有管	HIRRVP φ50 140 m	346,000
建設仮勘定	高岡地内配水管布設工事	HIRRVP φ100 84 m	395,044
合 計			96,106,754

(2) 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 FCD φ75 140.00 m	926,934	875,949	50,985
	S46 FCD φ100 420.40 m	3,633,450	3,433,604	199,846
	S46 FCD φ150 691.00 m	6,249,092	5,905,389	343,703
	S46 VP φ100 150.50 m	572,251	543,638	28,613
	S54 HIVP φ100 107.00 m	865,137	821,880	43,257
	S54 HIVP φ50 231.00 m	1,001,329	951,263	50,066
	S54 HIVP φ40 28.00 m	107,392	102,022	5,370
	S63 HIVP φ50 80.00 m	588,741	529,866	58,875
	S63 HIVP φ75 224.15 m	1,996,077	1,796,469	199,608
	S63 CIP φ300 23.00 m	830,555	467,187	363,368
機械及び装置	H17 量水器	2,005,810	1,805,232	200,578
合 計		18,776,768	17,232,499	1,544,269

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	627,918	0	15,845,000	19,836,187	
構築物	1,829,861,376	150,083,874	16,770,958	1,963,174,292	37,211,408	15,427,267	800,219,217	1,162,955,075	
機械及び装置	88,205,817	2,668,910	2,005,810	88,868,917	3,665,177	1,805,232	66,313,671	22,555,246	
工具器具備品	24,149,687	2,550,800	0	26,700,487	3,066,525	0	12,929,018	13,771,469	
車両運搬具	720,200	0	0	720,200	0	0	684,190	36,010	
建設仮勘定	59,591,874	395,044	59,591,874	395,044	0	0	0	395,044	
合計	2,046,990,618	155,698,628	78,368,642	2,124,320,604	44,571,028	17,232,499	895,991,096	1,228,329,508	

(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	129,600,000	200,000	0	129,800,000	利付国庫債券(10年 1口)、外国債券(5年 1口)
長期貸付金	24,000,000	0	6,000,000	18,000,000	岡山県西南水道企業団へ貸付
合計	157,061,295	200,000	6,000,000	151,261,295	

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	4,426,073	60,013,738	19,986,262	4.85	平成 30. 3.25
元年度 政府	平成 2. 3.26	70,000,000	3,903,663	46,470,535	23,529,465	6.20	平成 32. 3.25
2年度 政府	平成 3. 3.25	100,000,000	5,304,670	59,804,365	40,195,635	6.60	平成 33. 3.25
3年度 政府	平成 4. 3.25	109,000,000	5,303,466	62,605,512	46,394,488	5.50	平成 34. 3.25
3年度 公庫	平成 4. 3.26	6,000,000	340,078	3,987,057	2,012,943	5.60	平成 32. 3.20
7年度 政府	平成 8. 3. 1	34,200,000	1,373,942	15,592,926	18,607,074	3.40	平成 38. 3. 1
7年度 公庫	平成 8. 3.22	5,700,000	258,383	2,958,326	2,741,674	3.25	平成 36. 3.20
	平成 8. 3.22	17,100,000	774,918	8,898,491	8,201,509	3.20	平成 36. 3.20
計		422,000,000	21,685,193	260,330,950	161,669,050		