

平成26年度

ときがわ町水道事業会計決算書

決 算 書 類

平成26年度 ときがわ町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	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
	円	円	円	円
第1款 事業収益	349,320,000	1,920,000	0	351,240,000
第1項 営業収益	243,996,000	2,990,000	0	246,986,000
第2項 営業外収益	105,324,000	△ 1,070,000	0	104,254,000
第3項 特別利益	0	0	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 事業費	390,262,000	△ 18,404,000	0	0	0	371,858,000
第1項 営業費用	364,866,000	△ 17,977,000	401,000	0	0	347,290,000
第2項 営業外費用	16,755,000	△ 427,000	0	0	0	16,328,000
第3項 特別損失	3,641,000	0	49,000	0	0	3,690,000
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 450,000	0	0	4,550,000

消費税及び地方消費税還付額 128,245円（うち、消費税 81,918円、地方消費税 46,327円）は、本則課税に基づく還付税額。（なお、損益計算書において納税計算による雑収益 56円、控除対象外消費税及び地方消費税額として雑支出 6,678,697円が生じる。）

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 353,571,373	円 2,331,373	(うち、仮受消費税及び地方消費税 17,303,399 円)
249,286,471	2,300,471	(うち、仮受消費税及び地方消費税 17,303,399 円)
104,284,902	30,902	
0	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
円 0	円 371,858,000	円 359,672,590	円 0	円 12,185,410	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 9,557,677 円)
0	347,290,000	339,973,226	0	7,316,774	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 9,547,108 円)
0	16,328,000	16,327,090	0	910	
0	3,690,000	3,372,274	0	317,726	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 10,569 円)
0	4,550,000	0	0	4,550,000	

(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	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る繰越額	継続費に係る繰越額に充てる財源額
第1款 資 本 的 収 入	円 93,632,000	円 10,558,000	円 104,190,000	円 28,982,000	円 0
第1項 負 担 金	26,132,000	10,558,000	36,690,000	28,982,000	0
第2項 補 助 金	0	0	0	0	0
第3項 企 業 債	48,000,000	0	48,000,000	0	0
第4項 出 資 金	19,500,000	0	19,500,000	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	継続費に係る繰越額
第1款 資 本 的 支 出	円 217,605,000	円 22,652,000	円 0	円 240,257,000	円 28,982,000	円 0
第1項 建 設 改 良 費	159,231,000	22,459,000	2,052,000	183,742,000	28,982,000	0
第2項 企 業 債 償 還 金	48,374,000	193,000	0	48,567,000	0	0
第3項 予 備 費	10,000,000	0	△ 2,052,000	7,948,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 112,253,498円は、過年度分損益勘定留保資金 97,822,778円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,430,720円で補てんした。

たな卸購入限度額の執行額は 1,645,493円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 121,888円である。

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
円	円	円	
133,172,000	131,184,360	△ 1,987,640	
65,672,000	63,684,360	△ 1,987,640	
0	0	0	
48,000,000	48,000,000	0	
19,500,000	19,500,000	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		
円	円	円	円	円	円	
269,239,000	243,437,858	3,500,000	0	3,500,000	22,301,142	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 14,430,720 円)
212,724,000	194,871,670	3,500,000	0	3,500,000	14,352,330	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 14,430,720 円)
48,567,000	48,566,188	0	0	0	812	
7,948,000	0	0	0	0	7,948,000	

平成26年度 ときがわ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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	222,722,854		
(2) 加入金収益	6,200,000		
(3) その他営業収益	<u>3,060,218</u>	231,983,072	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	95,980,329		
(2) 配水及び給水費	30,874,653		
(3) 業務費	11,202,242		
(4) 総係費	31,679,430		
(5) 減価償却費	112,739,573		
(6) 資産減耗費	<u>47,949,891</u>	<u>330,426,118</u>	
営業損失			98,443,046
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	153,256		
(2) 他会計補助金	70,000,000		
(3) 長期前受金戻入	33,744,827		
(4) 雑収益	<u>258,630</u>	104,156,713	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	15,590,090		
(2) 繰延勘定償却	737,000		
(3) 雑支出	<u>6,678,697</u>	<u>23,005,787</u>	<u>81,150,926</u>
経常損失			17,292,120
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	56,051		
(3) その他特別損失	<u>3,305,654</u>	<u>3,361,705</u>	<u>3,361,705</u>

当年度純損失	20,653,825
前年度繰越利益剰余金	<u>78,312,768</u>
その他未処分利益剰余金変動額	<u>127,555,835</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>185,214,778</u></u>

平成26年度 ときがわ町水道事業剰余金計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	資本金	剰			
		資 本 剰 余			
		受贈財産 評価額	寄付金	負担金	その他 資本剰余金
前年度末残高	2,135,897,121	138,074,071	168,332,851	406,887,102	607,543,851
前年度処分額	0	0	0	0	△ 4,608,025
議会の議決による処分額	0	0	0	0	△ 4,608,025
欠損補填					△ 4,608,025
減債積立金の積立					
建設改良積立金の積立					
処分後残高	2,135,897,121	138,074,071	168,332,851	406,887,102	602,935,826
当年度変動額	△ 812,356,121	△ 138,074,071	△ 127,720,592	△ 405,856,141	△ 569,691,219
制度移行による移動	△ 831,856,121	△ 138,074,071	△ 127,720,592	△ 405,856,141	△ 569,691,219
減債積立金からの組入					
建設改良積立金からの組入					
補助金の返還					
他会計繰入金の受入	19,500,000				
当年度純利益					
当年度末残高	1,323,541,000	0	40,612,259	1,030,961	33,244,607

平成26年度 ときがわ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	1,323,541,000	74,887,827	185,214,778
議会の議決による処分額	0	△ 226,851	226,851
土地譲渡に伴う処分		△ 226,851	226,851
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			
処分後残高	1,323,541,000	74,660,976	(繰越利益剰余金) 185,441,629

(単位:円)

余 金					資本合計
金	利	益	剰	余	
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	
1,320,837,875	0	0	73,704,743	73,704,743	3,530,439,739
△ 4,608,025	0	0	4,608,025	4,608,025	0
△ 4,608,025	0	0	4,608,025	4,608,025	0
△ 4,608,025			4,608,025	4,608,025	0
0				0	0
0				0	0
1,316,229,850	0	0	(繰越利益剰余金) 78,312,768	78,312,768	3,530,439,739
△ 1,241,342,023	0	0	106,902,010	106,902,010	△ 1,946,796,134
△ 1,241,342,023			127,555,835	127,555,835	△ 1,945,642,309
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0				0	19,500,000
0			△ 20,653,825	△ 20,653,825	△ 20,653,825
74,887,827	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 185,214,778	185,214,778	1,583,643,605

平成26年度 ときがわ町水道事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

	資	産	の	部	円	円
1 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地					184,642,975	
ロ 建物	120,156,260					
減価償却累計額	<u>△ 76,597,657</u>				43,558,603	
ハ 構築物	3,796,680,776					
減価償却累計額	<u>△ 1,478,792,726</u>				2,317,888,050	
ニ 機械及び装置	769,702,914					
減価償却累計額	<u>△ 487,150,678</u>				282,552,236	
ホ 工具、器具及び備品	3,466,450					
減価償却累計額	<u>△ 2,346,746</u>				1,119,704	
ヘ 建設仮勘定					<u>4,550,929</u>	
有形固定資産合計						<u>2,834,312,497</u>
固定資産合計						2,834,312,497
2 流動資産						
(1) 現金・預金					250,786,004	
(2) 未収金					28,484,479	
貸倒引当金					<u>△ 244,000</u>	28,240,479
(3) 貯蔵品					4,404,947	
(4) 前払費用					301,140	
(5) 前払金					<u>0</u>	
流動資産合計						283,732,570
3 繰延勘定						
(1) 開発費					<u>737,000</u>	
繰延勘定合計						<u>737,000</u>
資産合計						<u><u>3,118,782,067</u></u>

	円	円	円
	負債の部		
4 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>779,544,110</u>		
企業債合計		<u>779,544,110</u>	
固定負債合計			779,544,110
5 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>51,745,823</u>		
企業債合計		51,745,823	
(2) 未払金		13,283,227	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,643,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>458,000</u>		
引当金合計		3,101,000	
(4) その他流動負債		<u>1,896,635</u>	
流動負債合計			70,026,685
6 繰延収益			
長期前受金		1,271,663,314	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 586,095,647</u>	
繰延収益合計			<u>685,567,667</u>
負債合計			1,535,138,462
	資本の部		
7 資本金			1,323,541,000
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 寄附金	40,612,259		
ロ 負担金	1,030,961		
ハ その他資本剰余金	<u>33,244,607</u>		
資本剰余金合計		74,887,827	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>185,214,778</u>		
利益剰余金合計		<u>185,214,778</u>	
剰余金合計			<u>260,102,605</u>
資本合計			<u>1,583,643,605</u>
負債資本合計			<u>3,118,782,067</u>

決 算 附 属 書 類

平成26年度 ときがわ町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

イ 事業概要

石綿セメント管更新は、引き続き積極的に事業を実施し、当年度においては1,060mを更新した。

通常の給水業務については、給水収益が前年度を5,021,260円下回ったため、今後の給水収益減少が懸念される。

当年度の業務量は、総配水量が1,658,749 m^3 であり、うち有収水量は1,355,171 m^3 で、有収率は81.7%となった。

なお、給水人口は11,551人であった。

ロ 第3条 収益的収入及び支出

事業収益は、336,139,785円となった。うち給水収益は222,722,854円で収入の66.3%を占めた。

一方、事業費は、356,793,610円であった。

その結果、収益的収支は20,653,825円の赤字となった。

ハ 第4条 資本的収入及び支出

資本的収入は、131,184,360円であり、その内訳は負担金63,684,360円、企業債48,000,000円、出資金19,500,000円となった。

一方、資本的支出は、243,437,858円であり、その内訳は建設改良費194,871,670円、企業債償還金48,566,188円であった。

建設改良費の主な事業は、石綿セメント管更新事業97,541,280円、大附第二増圧場制御盤更新工事14,091,840円である。

(2) 議会議決事項

提出年月日	議案番号	件名	議決年月日	議決番号
平成26年 6月3日	報告第3号	平成25年度ときがわ町水道事業会計 予算繰越計算書の報告について	平成26年 6月3日	議決第42号
平成26年 9月2日	報告第6号	平成25年度ときがわ町水道事業会計 決算に基づく資金不足比率の報告に ついて	平成26年 9月2日	議決第60号
平成26年 9月2日	議案第37号	平成25年度ときがわ町水道事業会計資 本剰余金の処分及び決算の認定につい て	平成26年 9月3日	議決第67号
平成26年 9月2日	議案第50号	平成26年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第1号)	平成26年 9月4日	議決第80号
平成26年 11月28日	議案第66号	平成26年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第2号)	平成26年 11月28日	議決第102号
平成27年 3月3日	議案第23号	平成26年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第3号)	平成27年 3月4日	議決第30号
平成27年 3月3日	議案第30号	平成27年度ときがわ町水道事業会計 予算	平成27年 3月6日	議決第37号

(3) 行政官庁認可事項 該当なし

(4) 職員に関する事項

期末現在職員係別構成表

(単位：人)

課長	主幹	担当別	主査	主任	主事	主事補	小計	勘定別所属職員	
								別	合計
1	1	業務担当	0	1	1	0	4	損益勘定	6
—	—	施設担当	0	1	1	0	2	資本勘定	0
1	1	合計	0	2	2	0	6	合計	6

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

(税込)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	当年度工事費	着工年月日 竣工年月日	備 考
県道大野東松山線配水管布設工事 (馬場地内)	配水管布設工 ビニール管 φ 75mm L= 25.9 m 給水装置布設工 ビニール管 φ 20mm他 L= 39.5 m 給水 2 戸	2,534,760 円	H26. 7. 30 H27. 3. 20	

(2) 改良工事の概況

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	当年度工事費	着工年月日 竣工年月日	備 考
石綿セメント管更新事業 (西平工区) (西平地内、玉川地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 200mm他 L= 1148.1 m ステンレス管 φ 75mm L= 62.1 m ビニール管 φ 75mm他 L= 202.5 m 給水装置布設工 ビニール管 φ 25mm他 L= 784.6 m ライニング鋼管 φ 30mm他 L= 1.8 m 給水 27 戸	97,541,280 円	H26. 7. 18 H27. 3. 20	
町道2-13号線配水管布設替工事 (玉川地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 150mm L= 11.4 m ビニール管 φ 75mm他 L= 110.4 m ステンレス管 φ 150mm他 L= 41.0 m 仮設装置設置工 ステンレス管 φ 100mm他 L= 187.2 m	25,631,640 円	H26. 9. 19 H27. 3. 25	
慈光坂橋配水管添架替工事 (西平地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 200mm他 L= 128.0 m ステンレス管 φ 200mm他 L= 34.9 m ビニール管 φ 75mm L= 2.0 m 消火栓 φ 75mm 1 基 給水 2 戸	15,548,760 円	H25. 12. 20 H26. 8. 29	
大附第二増圧場制御盤更新工事 (大附地内)	電気設備 制御盤 1 式	14,091,840 円	H26. 11. 7 H27. 3. 27	
町道都1630号線配水管仮設工事 (西平地内)	仮設管布設工 ステンレス管 φ 200mm他 L= 279.9 m 仮設管撤去工 ステンレス管 φ 200mm他 L= 279.9 m	12,293,640 円	H25. 11. 30 H26. 11. 21	
町道都202号線外配水管布設替工事 (番匠地内)	配水管布設工 ビニール管 φ 75mm他 L= 165.1 m 消火栓 φ 75mm 1 基 給水装置布設工 ビニール管 φ 20mm他 L= 116.7 m 給水 22 戸	11,912,400 円	H26. 6. 25 H27. 3. 16	
町道都1630号線配水管布設替工事 (西平地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 200mm他 L= 90.6 m 給水 2 件	8,785,800 円	H26. 8. 1 H27. 3. 31	
本郷受水場県水受水流量計更新工事 (本郷地内)	設置工 流量計 φ 150mm 1 基	3,672,000 円	H26. 7. 30 H27. 2. 28	
梶平配水池流量計改修工事 (梶平地内)	設置工 流量計 φ 50mm 1 基	2,052,000 円	H26. 11. 7 H27. 3. 24	

3 業 務

(1) 業 務 量 (平成27年3月31日現在)

事 項	単位	平成26年度(A)	平成25年度(B)	対前年度比較		備 考	
				増 減(C)	率(C/B)		
行政区域内人口	人	11,984	12,205	△ 221	△ 1.8 %		
給水区域内人口	人	11,652	11,855	△ 203	△ 1.7 %		
給 水 件 数	件	4,563	4,553	10	0.2 %		
給 水 人 口	人	11,551	11,755	△ 204	△ 1.7 %		
普 及 率	%	99.1	99.2	△ 0.1	△ 0.1 ポイント		
年間総配水量	m ³	1,658,749	1,717,351	△ 58,602	△ 3.4 %	平成26年4月1日 ～平成27年3月31日	
年間総有収水量	m ³	1,355,171	1,389,134	△ 33,963	△ 2.4 %	平成26年4月1日 ～平成27年3月31日	
有 収 率	%	81.7	80.9	0.8	1.0 ポイント	年間総有収水量÷ 年間総配水量×100	
一日最大配水量	m ³	5,120	5,403	△ 283	△ 5.2 %	平成26年6月16日記録	
一日平均配水量	m ³	4,545	4,705	△ 160	△ 3.4 %		
一日平均有収水量	m ³	3,713	3,806	△ 93	△ 2.4 %		
一人一日最大配水量	リットル/人	443	460	△ 17	△ 3.7 %		
一人一日平均配水量	リットル/人	393	400	△ 7	△ 1.8 %		
一人一日平均有収水量	リットル/人	321	324	△ 3	△ 0.9 %		
一日最大配水能力	m ³	6,210	6,210	0	0.0 %		
負 荷 率	%	88.8	87.1	1.7	2.0 ポイント	一日平均配水量÷ 一日最大配水量×100	
施設利用率	%	73.2	75.8	△ 2.6	△ 3.4 ポイント	一日平均配水量÷ 一日最大配水能力×100	
最大稼働率	%	82.5	87.0	△ 4.5	△ 5.2 ポイント	一日最大配水量÷ 一日最大配水能力×100	
総収益対総費用比率	%	94.2	106.4	△ 12.2	△ 11.5 ポイント	総収益÷総費用×100	
職員 1人 当り	給水人口	人	1,925	1,679	246	14.7 %	
	有収水量	m ³	225,862	198,448	27,414	13.8 %	
	営業収益	千円	38,664	33,678	4,986	14.8 %	
料金	10 m ³ 当り	円	1,371	1,333	38	2.9 %	一般家庭口径13mmの料金 (税込)
	20 m ³ 当り	円	2,883	2,803	80	2.9 %	〃
供給単価	円/m ³	164.4	163.9	0.5	0.3 %	給水収益÷年間総有収水量	
給水原価	円/m ³	260.8	217.6	43.2	19.9 %	経常費用÷年間総有収水量	
料金回収率	%	63.0	75.3	△ 12.3	△ 16.3 ポイント	供給単価÷給水原価×100	
料金収納率	%	92.3	92.3	0.0	0.0 ポイント		
料金口座 振替の割合	%	86.5	88.4	△ 1.9	△ 2.1 ポイント		

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

科 目	平成26年度		平成25年度		対前年度比較	
	金 額(A)	構成比率	金 額(B)	構成比率	増 減(C)	率(C/B)
営 業 収 益	231,983,072 円	69.0 %	235,743,318 円	72.6 %	△ 3,760,246 円	△ 1.6 %
給 水 収 益	222,722,854 円	66.3 %	227,744,114 円	70.1 %	△ 5,021,260 円	△ 2.2 %
加 入 金 収 益	6,200,000 円	1.8 %	4,900,000 円	1.5 %	1,300,000 円	26.5 %
そ の 他 営 業 収 益	3,060,218 円	0.9 %	3,099,204 円	1.0 %	△ 38,986 円	△ 1.3 %
営 業 外 収 益	104,156,713 円	31.0 %	71,067,202 円	21.9 %	33,089,511 円	46.6 %
受取利息及び配 当 金	153,256 円	0.1 %	128,293 円	0.1 %	24,963 円	19.5 %
高 料 金 対 策 補 助 金	70,000,000 円	20.8 %	70,000,000 円	21.5 %	0 円	0.0 %
長期前受金戻入	33,744,827 円	10.0 %	0 円	0.0 %	33,744,827 円	皆増
雑 収 益	258,630 円	0.1 %	938,909 円	0.3 %	△ 680,279 円	△ 72.5 %
特 別 利 益	0 円	0.0 %	18,007,475 円	5.5 %	△ 18,007,475 円	皆減
過 年 度 損 益 修 正 益	0 円	0.0 %	11,507,475 円	3.5 %	△ 11,507,475 円	皆減
そ の 他 特 別 利 益	0 円	0.0 %	6,500,000 円	2.0 %	△ 6,500,000 円	皆減
計	336,139,785 円	100.0 %	324,817,995 円	100.0 %	11,321,790 円	3.5 %

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

科 目	平成26年度		平成25年度		対前年度比較	
	金 額(A)	構成比率	金 額(B)	構成比率	増 減(C)	率(C/B)
営 業 費 用	330,426,118 円	92.6 %	282,920,298 円	92.7 %	47,505,820 円	16.8 %
原 水 及 び 費 浄 水	95,980,329 円	26.9 %	97,339,388 円	31.9 %	△ 1,359,059 円	△ 1.4 %
配 水 及 び 費 給 水	30,874,653 円	8.7 %	42,253,387 円	13.8 %	△ 11,378,734 円	△ 26.9 %
業 務 費	11,202,242 円	3.1 %	10,726,345 円	3.5 %	475,897 円	4.4 %
総 係 費	31,679,430 円	8.9 %	32,220,948 円	10.6 %	△ 541,518 円	△ 1.7 %
減 価 償 却 費	112,739,573 円	31.6 %	95,205,686 円	31.2 %	17,533,887 円	18.4 %
資 産 減 耗 費	47,949,891 円	13.4 %	5,174,544 円	1.7 %	42,775,347 円	826.6 %
営 業 外 費 用	23,005,787 円	6.5 %	19,376,945 円	6.3 %	3,628,842 円	18.7 %
支 払 利 息	15,590,090 円	4.4 %	16,064,463 円	5.3 %	△ 474,373 円	△ 3.0 %
繰 延 勘 定 償 却	737,000 円	0.2 %	737,000 円	0.2 %	0 円	0.0 %
雑 支 出	6,678,697 円	1.9 %	2,575,482 円	0.8 %	4,103,215 円	159.3 %
特 別 損 失	3,361,705 円	0.9 %	2,954,853 円	1.0 %	406,852 円	13.8 %
固 定 資 産 売 却 損	0 円	0.0 %	0 円	0.0 %	0 円	—
臨 時 損 失	0 円	0.0 %	2,811,072 円	0.9 %	△ 2,811,072 円	皆減
過 年 度 損 益 修 正 損	56,051 円	0.0 %	143,781 円	0.1 %	△ 87,730 円	△ 61.0 %
そ の 他 特 別 損 失	3,305,654 円	0.9 %	0 円	0.0 %	3,305,654 円	皆増
計	356,793,610 円	100.0 %	305,252,096 円	100.0 %	51,541,514 円	16.9 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(税込)

契約年月日	契 約 金 額	契約の内容	契約の相手
H26. 6. 25	11,912,400 円	町道都202号線外配水管布設替工事 (番匠)	株式会社 根岸土木工業
H26. 7. 18	97,541,280 円	石綿セメント管更新事業 (西平・玉川工区)	株式会社 島村工業
H26. 7. 30	2,534,760 円	県道大野東松山線配水管布設工事 (馬場)	有限会社 厚目設備
H26. 7. 30	3,672,000 円	本郷受水場県水受水流量計更新工事 (本郷地内)	晃 株式会社
H26. 8. 1	8,785,800 円	町道都1630号線配水管布設替工事 (西平地内)	株式会社 吉田工業
H26. 9. 19	25,631,640 円	町道2-13号線配水管布設替工事 (玉川地内)	株式会社 小杉組
H26. 11. 7	14,091,840 円	大附第二増圧場制御盤更新工事 (大附)	株式会社 ヤマト
H26. 11. 7	2,052,000 円	柵平配水池流量計改修工事 (柵平)	株式会社 ヤマト

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

借 入 先	年度当初現在高	当年度借入金	当年度償還金	年度末残高
財政融資資金	534,838,869 円	48,000,000 円	29,336,623 円	553,502,246 円
地方公共団体金融機構	297,017,252 円	0 円	19,229,565 円	277,787,687 円
計	831,856,121 円	48,000,000 円	48,566,188 円	831,289,933 円

ロ 一時借入金 な し

5 そ の 他

(1) 他会計負担金の使途について

他会計負担金の使途については、消火栓維持管理費負担金 1,584,000円を職員給与費に 167,593円 (特定収入以外) 及び消火栓維持管理費に 1,416,407円 (特定収入)、消火栓設置工事負担金 673,920円を石綿セメント管更新事業に係る消火栓設置替工事費に 292,680円 (特定収入) 及び消火栓設置替工事費に 381,240円 (特定収入)、工事負担金 (補償費) 63,010,440円を水道管布設 (替) 工事費 63,010,440円 (特定収入) にそれぞれ充当した。

(2) 他会計補助金の使途について

他会計補助金の使途については、高料金対策補助金 70,000,000円を課税仕入以外の支出に 45,471,930円 (特定収入以外)、課税仕入の支出に 24,528,070円 (特定収入) それぞれ充当した。

平成26年度 ときがわ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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 20,653,825
減価償却費	112,739,573
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	244,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,643,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	458,000
長期前受金戻入額	△ 33,744,827
受取利息及び受取配当金	△ 153,256
支払利息	15,590,090
有形固定資産除却費	47,949,891
未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,569,376
未払金の増減額 (△は減少)	3,205,291
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 688,135
その他流動負債の増減額 (△は減少)	62,147
前払金の増減額 (△は増加)	11,460,000
繰延勘定償却費	<u>737,000</u>
小計	130,279,573
利息及び配当金の受取額	153,256
利息の支払額	<u>△ 15,590,090</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	114,842,739

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	△ 180,440,950
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>63,684,360</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,756,590

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	48,000,000
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	△ 48,566,188
他会計からの出資による収入	<u>19,500,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,933,812

資金増加額 (又は減少額)	17,019,961
資金期首残高	<u>233,766,043</u>
資金期末残高	250,786,004

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	
事 業 収 益	営 業 収 益	給 水 収 益	水 道 料	
			加 入 金 収 益	加 入 金 収 益
				そ の 他 営 業 収 益
		他 会 計 負 担 金		
		雑 収 益		
		営 業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	預 金 利 息
				他 会 計 補 助 金
			長 期 前 受 金 戻 入	高 料 金 対 策 補 助 金
				長 期 前 受 金 戻 入
	雑 収 益		そ の 他 雑 収 益	
	収 益 合 計			

(税抜 単位：円)

金額	備考	
336,139,785		
231,983,072		
222,722,854		
222,722,854	給水件数 4,563件 有収水量 1,355,171m ³	
6,200,000		
6,200,000	加入件数 23件 (新規φ13mm10件、φ20mm8件、φ25mm2件、φ40mm1件、口径増2件)	
3,060,218		
141,000	給水装置工事設計審査及び検査手数料 47件	
1,584,000	消火栓維持管理費 264基分	
1,335,218	清水増圧送水施設維持管理費	745,999
	修繕補償金	276,959
	漏水調査支給材料費負担金	312,260
104,156,713		
153,256		
153,256		
70,000,000		
70,000,000		
33,744,827		
33,744,827		
258,630		
258,630	東京電力賠償金	256,620
	土地使用料	1,954
	平成26年消費税及び地方消費税納税計算により生じた雑収益	56
336,139,785		

費用

款	項	目	節	
事業費	営業費用	原水及び浄水費	給料	
			手当	
			賞与引当金繰入額	
			法定福利費	
			法定福利費額	
			引当金繰入額	
			備用品費	
			燃料費	
			光熱水費	
			通信運搬費	
			委託料	
			賃借料	
			修繕費	
			動力費	
			薬品費	
			受水費	
			配水及び給水費	給料
				手当
		賞与引当金繰入額		
		法定福利費		
		法定福利費額		
		引当金繰入額		
		備用品費		
		燃料費		
		光熱水費		
		通信運搬費		

(税抜 単位：円)

金額	備	考
356,793,610		
330,426,118		
95,980,329		
2,772,000		予算額 2,772,000
1,790,414		予算額 2,014,000
314,000		予算額 314,000
812,447		予算額 813,000
53,000		予算額 53,000
742,367	七重川浄水場ろ過池用ろ過砂	627,000
	浄水場関係消耗品費	115,367
61,644	庁用車燃料費	
76,896	浄水場、受水場電灯等電気料	
142,312	専用回線電話料	
3,667,101	浄水場等施設点検業務委託料	1,827,000
	原水水質検査委託料	145,950
	浄水場砂出し業務委託料	764,900
	和田受水場、本郷受水場自家用電気工作物保安業務	381,899
	七重川浄水場ろ過砂補充作業委託料	145,000
	水源清掃、草刈作業委託料	402,352
318,000	浄水場等施設用地賃借料	193,200
	庁用車リース料	124,800
1,507,000	高感度濁度計修繕工事	1,440,000
	西平浄水場次亜設備修繕工事	67,000
13,451,389	浄水場、受水場動力用電気料	
598,500	次亜塩素酸ナトリウム購入費	
69,673,259	県水受水量 1,127,764m ³ ×61.78円	
30,874,653		
3,230,400		予算額 3,231,000
1,494,985		予算額 2,041,000
371,000		予算額 371,000
946,402		予算額 947,000
63,000		予算額 63,000
182,200	配水関係消耗品費	
146,881	庁用車燃料費	
451,232	配水施設電灯等電気料	
539,481	専用回線電話料	

款	項	目	節
事業費	営業費用	配水及び給水費	委託料
			賃借料
			修繕費
			路面復旧費
			動力費
			材料費
			保険料
			業務費
			給料
			手当
		賞与引当金繰入額	
		法定福利費	
		法定福利費	
		引当金繰入額	
		燃料費	
		印刷製本費	
		通信運搬費	
		委託料	
		手数料	
		賃借料	
		総係費	給料
手当			
賞与引当金繰入額			

(税抜 単位：円)

金額	備考	
2,408,952	浄水水質検査委託料	526,396
	漏水調査業務委託料	1,450,000
	配水施設草刈業務委託料	122,223
	年末年始待機業務委託料	83,333
	職員定期健康診断（大腸菌保菌検査委託料）	1,400
	放射性物質検査委託料	225,600
2,006,900	中央監視システム情報提供料	1,308,000
	積算システムリース料	390,000
	庁用車リース料	120,000
	配水施設用地賃借料	188,900
11,777,910	漏水修繕工事費	9,016,052
	検満による量水器交換工事	1,310,928
	検満交換用量水器修繕	559,630
	本郷受水場残留塩素計修繕工事	720,000
	漏水探知機修繕	151,300
	庁用車修繕	20,000
1,084,000	漏水修繕跡等舗装本復旧費	
5,091,650	配水施設動力用電気料	
778,520	漏水修繕工事等支給材料費	
301,140	水道賠償責任、機械設備損害保険料	
11,202,242		
2,994,000		予算額 2,994,000
1,004,897		予算額 1,102,000
321,000		予算額 321,000
870,604		予算額 871,000
54,000		予算額 54,000
62,155	庁用車燃料費	
293,700	水道料金業務関連印刷物印刷費	
247,349	水道料金納入通知書郵送料	
2,377,754	検針業務委託料	
234,783	水道料金口座振替事務手数料	
2,742,000	料金会計システムリース料	2,580,000
	庁用車リース料	162,000
31,679,430		
13,759,200		予算額 13,760,000
6,144,268		予算額 6,512,000
1,637,000		予算額 1,637,000

款	項	目	節
事業費	営業費用	総係費	法定福利費
			法定福利費額
			法定引当金繰入
			旅費
			総合事務組合
			総負担金
			被服費
			備用品費
			燃料費
			印刷製本費
			通信運搬費
			手数料
			研修費
	会費負担金		
	貸倒引当金繰入額		
	減価償却費	有形固定資産減価償却費	
	資産減耗費	固定資産除却費	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	企業債利息
繰延勘定償却			
開発費償却			
雑支出			
特別損失	過年度損益修正損		

(税抜 単位：円)

金額	備考	
4,212,876		予算額 4,213,000
288,000		予算額 288,000
59,944	職員普通旅費	
4,551,120	水道課職員分	
53,790	職員貸与被服	
191,755	事務所内消耗品費	
37,971	庁用車燃料費	
44,000	預金管理業務関連印刷物印刷費	
269,983	携帯電話通話料	192,759
	事務所FAX通信料	46,433
	切手購入代・郵送料	30,791
122,987	振込処理手数料	
55,556	水道事業関連研修参加負担金	
119,980	水道事業関連団体会費負担金	
131,000		
112,739,573		
112,739,573	建物減価償却費	2,521,081
	構築物減価償却費	80,552,521
	機械及び装置減価償却費	29,362,335
	工具器具及び備品減価償却費	201,370
	量水器減価償却費	102,266
47,949,891		
47,949,891	土地除却費	31,162,769
	構築物除却費	15,705,502
	機械及び装置除却費	1,061,751
	工具器具及び備品除却費	19,869
23,005,787		
15,590,090		
15,590,090	財政融資資金	9,640,965
	地方公共団体金融機構資金	5,949,125
737,000		
737,000	水道施設台帳更新業務	
6,678,697		
6,678,697	消費税及び地方消費税納税計算による特定収入に係る控除対象外 消費税及び地方消費税額	
3,361,705		
56,051		

	特 別 損 失	過年度損益修正損	過年度損益修正損
		その他特別損失	その他特別損失
費 用 合 計			

(税抜 単位：円)

56,051	過年度水道料金還付金	52,710
	地方公務災害補償基金平成25年度不足分	3,341
3,305,654		
3,305,654	賞与引当分	2,596,000
	法定福利費引当分	438,000
	貸倒引当金	113,000
	平成26年度不納欠損処理額	158,654
356,793,610		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	215,805,744	0	31,162,769	184,642,975
建 物	120,156,260	0	0	120,156,260
構 築 物	3,702,786,176	162,036,000	68,141,400	3,796,680,776
機 械 及 び 装 置	768,452,943	18,404,950	17,154,979	769,702,914
車 両 及 び 運 搬 具	0	0	0	0
工 具 、 器 具 及 び 備 品	3,863,821	0	397,371	3,466,450
小 計	4,811,064,944	180,440,950	116,856,519	4,874,649,375
建設仮勘定	4,550,929	0	0	4,550,929
合 計	4,815,615,873	180,440,950	116,856,519	4,879,200,304

繰 延 資 産 明 細 書

(1) 開 発 費

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度償却高
水道施設台帳 更新業務	1,474,000	0	0	737,000
合 計	1,474,000	0	0	737,000

(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		
0	0	0	184,642,975	
21,013,165	0	76,597,657	43,558,603	
460,537,699	52,435,898	1,478,792,726	2,317,888,050	
89,145,393	16,093,228	487,150,678	282,552,236	
0	0	0	0	
201,370	377,502	2,346,746	1,119,704	
570,897,627	68,906,628	2,044,887,807	2,829,761,568	
0	0	0	4,550,929	
570,897,627	68,906,628	2,044,887,807	2,834,312,497	

(単位：円)

年度末現在高	備考
737,000	
737,000	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還
			当 年 度 償 還 高
昭和44年度政府債	S. 45. 3. 28	7,000,000	0
昭和45年度政府債	S. 46. 3. 26	37,000,000	0
昭和46年度政府債	S. 47. 3. 15	50,000,000	0
昭和47年度政府債	S. 48. 3. 1	34,000,000	0
昭和48年度政府債	S. 49. 3. 27	8,000,000	0
昭和48年度公庫債	S. 49. 3. 29	6,000,000	0
昭和51年度縁故債	S. 52. 3. 31	15,000,000	0
昭和53年度政府債	S. 54. 3. 24	25,000,000	0
昭和54年度政府債	S. 55. 3. 25	30,000,000	0
昭和54年度政府債	S. 55. 3. 25	25,000,000	0
昭和55年度政府債	S. 56. 3. 25	130,000,000	0
昭和56年度政府債	S. 57. 3. 25	205,000,000	0
昭和57年度政府債	S. 58. 3. 25	100,000,000	0
昭和58年度政府債	S. 59. 5. 11	20,000,000	0
昭和60年度政府債	S. 61. 7. 25	25,000,000	0
平成 6年度政府債	H. 7. 3. 27	20,000,000	830,644
平成 6年度公庫債	H. 7. 3. 30	20,000,000	954,137
平成 9年度政府債	H. 10. 3. 25	30,000,000	1,161,962
平成 9年度公庫債	H. 10. 3. 30	20,000,000	860,474
平成10年度政府債	H. 11. 3. 25	251,900,000	9,554,901
平成10年度公庫債	H. 11. 3. 30	153,100,000	6,456,735
平成10年度公庫債	H. 11. 3. 30	11,300,000	476,559
平成11年度政府債	H. 12. 3. 24	167,400,000	6,243,448
平成11年度公庫債	H. 12. 3. 30	104,400,000	4,324,240
平成11年度公庫債	H. 12. 3. 30	14,200,000	588,163
平成12年度政府債	H. 13. 3. 26	13,900,000	518,235
平成12年度公庫債	H. 13. 3. 29	11,900,000	489,591
平成13年度政府債	H. 14. 3. 25	8,300,000	391,039
平成13年度公庫債	H. 14. 3. 28	2,700,000	127,206
平成13年度公庫債	H. 14. 3. 28	3,800,000	179,029

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考
7,000,000	0	—	6.50	H. 7. 3. 1	償還終了
37,000,000	0	—	6.50	H. 8. 3. 1	償還終了
50,000,000	0	—	6.50	H. 9. 3. 1	償還終了
34,000,000	0	—	6.20	H.10. 3. 1	償還終了
8,000,000	0	—	7.50	H.11. 3. 1	償還終了
6,000,000	0	—	7.70	H.11. 3.20	償還終了
15,000,000	0	—	8.50	S.61. 9.30	償還終了
25,000,000	0	—	6.05	H.19. 3. 1	償還終了
30,000,000	0	—	7.15	H.20. 3.25	償還終了
25,000,000	0	—	7.15	H.20. 3.25	償還終了
130,000,000	0	—	8.00	H.21. 3.25	償還終了
205,000,000	0	—	7.30	H.24. 3.25	償還終了
100,000,000	0	—	7.30	H.25. 3.25	償還終了
20,000,000	0	—	7.10	H.26. 3.25	償還終了
25,000,000	0	—	6.05	H.28. 3.25	償還終了
9,210,705	10,789,295	—	4.65	H.37. 3. 1	証書
10,516,793	9,483,207	—	4.75	H.35. 3.20	証書
12,462,422	17,537,578	—	2.10	H.40. 3. 1	証書
9,181,092	10,818,908	—	2.20	H.38. 3.20	証書
94,886,181	157,013,819	—	2.10	H.41. 3. 1	証書
64,119,447	88,980,553	—	2.10	H.39. 3.20	証書
4,732,526	6,567,474	—	2.10	H.39. 3.20	証書
57,179,634	110,220,366	—	2.00	H.42. 3. 1	証書
39,602,876	64,797,124	—	2.00	H.40. 3.20	証書
5,386,598	8,813,402	—	2.00	H.40. 3.20	証書
4,379,783	9,520,217	—	1.60	H.43. 3. 1	証書
4,129,719	7,770,281	—	1.65	H.41. 3.20	証書
2,911,074	5,388,926	—	2.10	H.39. 3. 1	証書
946,975	1,753,025	—	2.10	H.39. 3.20	証書
1,332,781	2,467,219	—	2.10	H.39. 3.20	証書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還
			当 年 度 償 還 高
平成14年度政府債	H. 15. 3. 25	11,300,000	542,632
平成14年度公庫債	H. 15. 3. 28	1,500,000	61,237
平成14年度公庫債	H. 15. 3. 28	8,600,000	351,094
平成15年度政府債	H. 16. 3. 25	1,200,000	0
平成15年度公庫債	H. 16. 3. 30	1,200,000	0
平成16年度政府債	H. 17. 3. 25	5,500,000	261,950
平成16年度公庫債	H. 17. 3. 30	3,700,000	252,746
平成16年度公庫債	H. 17. 3. 30	1,600,000	0
平成17年度公庫債	H. 18. 1. 24	6,000,000	266,236
平成18年度公庫債	H. 19. 3. 29	9,000,000	426,680
平成19年度借換債	H. 20. 3. 14	100,000,000	0
平成19年度政府債	H. 20. 3. 25	6,400,000	300,159
平成19年度公庫債	H. 20. 3. 25	3,600,000	167,817
平成19年度公庫債	H. 20. 3. 25	2,600,000	121,448
平成20年度政府債	H. 21. 3. 25	30,900,000	1,432,028
平成20年度機構債	H. 21. 3. 25	19,800,000	917,610
平成20年度機構債	H. 21. 3. 25	14,100,000	653,450
平成21年度政府債	H. 22. 3. 25	39,300,000	1,781,807
平成21年度機構債	H. 22. 3. 25	34,300,000	1,555,113
平成22年度政府債	H. 23. 3. 25	27,000,000	1,212,033
平成23年度政府債	H. 24. 3. 26	27,000,000	1,221,562
平成24年度政府債	H. 25. 3. 25	40,500,000	1,841,031
平成25年度政府債	H. 26. 3. 25	45,000,000	2,043,192
平成26年度政府債	H. 27. 3. 25	48,000,000	0
合 計		1,990,000,000	48,566,188

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考
3,676,339	7,623,661	—	1.10	H.40. 3. 1	証書
413,667	1,086,333	—	1.20	H.43. 3. 20	証書
2,371,693	6,228,307	—	1.20	H.43. 3. 20	証書
1,200,000	0	—	1.00	H.26. 3. 1	償還終了
1,200,000	0	—	1.00	H.26. 3. 20	償還終了
1,261,592	4,238,408	—	1.90	H.41. 3. 1	証書
1,222,009	2,477,991	—	1.70	H.36. 3. 20	証書
1,600,000	0	—	0.80	H.22. 3. 20	償還終了
1,159,396	4,840,604	—	1.90	H.42. 9. 20	証書
3,197,831	5,802,169	—	1.90	H.39. 3. 20	証書
100,000,000	0	—	0.955	H.24. 3. 31	償還終了
1,998,219	4,401,781	—	1.70	H.40. 3. 1	証書
1,112,335	2,487,665	—	1.85	H.40. 3. 20	証書
806,156	1,793,844	—	1.80	H.40. 3. 20	証書
8,259,637	22,640,363	—	1.60	H.41. 3. 1	証書
5,292,583	14,507,417	—	1.60	H.41. 3. 20	証書
3,768,960	10,331,040	—	1.60	H.41. 3. 20	証書
8,614,924	30,685,076	—	1.70	H.42. 3. 1	証書
7,518,876	26,781,124	—	1.70	H.42. 3. 20	証書
4,734,368	22,265,632	—	1.60	H.43. 3. 1	証書
3,617,707	23,382,293	—	1.30	H.44. 3. 1	証書
3,661,977	36,838,023	—	1.10	H.45. 3. 1	証書
2,043,192	42,956,808	—	1.00	H.46. 3. 1	証書
0	48,000,000	—	0.80	H.47. 3. 1	証書
1,206,710,067	831,289,933				

注記

I. 重要な会計方針

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

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、水道事業の取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物 10～60年

構築物 10～80年

機械及び装置 6～36年

工具、器具及び備品 5～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

ときがわ町は、退職手当組合（埼玉県市町村総合事務組合）に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念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. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 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で、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。