

平成27年度

ときがわ町水道事業会計決算書

決 算 書 類

平成27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			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	
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	339,382,000	6,622,000	0	346,004,000
第1項 営業収益	238,142,000	8,661,000	0	246,803,000
第2項 営業外収益	101,240,000	△ 2,039,000	0	99,201,000
第3項 特別利益	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	329,630,000	△ 4,978,000	0	0	0	324,652,000
第1項 営業費用	306,600,000	△ 8,649,000	106,000	0	0	298,057,000
第2項 営業外費用	18,020,000	3,219,000	1,015,000	0	0	22,254,000
第3項 特別損失	10,000	452,000	2,619,000	0	0	3,081,000
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 3,740,000	0	0	1,260,000

※ 消費税及び地方消費税納税額 6,499,700円（うち、消費税 5,116,800円、地方消費税1,382,900円）は、本則課税に基づく納付税額。（なお、損益計算書において納税計算による雑収益 153円、控除対象外消費税及び地方消費税額として雑支出 3,618,994円が生じる。）

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 352,319,657	円 6,315,657	(うち、仮受消費税及び地方消費税 18,584,227 円)
252,852,790	6,049,790	
99,457,740	256,740	
9,127	9,127	

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 324,652,000	円 318,742,817	円 0	円 5,909,183	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 9,764,382 円) 消費税及び地方消費税納税額 6,499,700 円
0	298,057,000	293,418,790	0	4,638,210	
0	22,254,000	22,253,127	0	873	
0	3,081,000	3,070,900	0	10,100	
0	1,260,000	0	0	1,260,000	

(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財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
	円	円	円	円	円
第1款 資 本 的 収 入	91,063,000	△ 13,200,000	77,863,000	0	0
第1項 負 担 金	21,063,000	△ 2,200,000	18,863,000	0	0
第2項 企 業 債	51,000,000	△ 21,000,000	30,000,000	0	0
第3項 出 資 金	19,000,000	10,000,000	29,000,000	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 資 本 的 支 出	189,558,000	△ 25,328,000	0	164,230,000	3,500,000	0
第1項 建 設 改 良 費	128,060,000	△ 25,577,000	0	102,483,000	3,500,000	0
第2項 企 業 債 償 還 金	51,498,000	249,000	0	51,747,000	0	0
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 53,010,383円は、過年度分損益勘定留保資金 47,155,023円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,855,360円で補てんした。

たな卸購入限度額の執行額は 1,026,753円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 76,056円である。

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
77,863,000	77,860,800	△ 2,200	
18,863,000	18,860,800	△ 2,200	
30,000,000	30,000,000	0	
29,000,000	29,000,000	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	
167,730,000	130,871,183	15,120,000	0	15,120,000	21,738,817	(うち、仮払消費税及び
105,983,000	79,125,360	15,120,000	0	15,120,000	11,737,640	地方消費税 5,855,360 円)
51,747,000	51,745,823	0	0	0	1,177	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

平成27年度 ときがわ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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	224,562,622		
(2) 加入金収益	6,950,000		
(3) その他営業収益	<u>2,755,941</u>	234,268,563	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	96,848,952		
(2) 配水及び給水費	27,449,882		
(3) 業務費	13,229,322		
(4) 総係費	30,228,163		
(5) 減価償却費	114,775,006		
(6) 資産減耗費	<u>1,350,557</u>	<u>283,881,882</u>	
営業損失			49,613,319
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	184,760		
(2) 他会計補助金	70,000,000		
(3) 長期前受金戻入	29,022,932		
(4) 雑収益	<u>250,201</u>	99,457,893	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	15,016,427		
(2) 繰延勘定償却	737,000		
(3) 雑支出	<u>3,618,994</u>	<u>19,372,421</u>	<u>80,085,472</u>
経常利益			30,472,153
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,127		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	9,127	
6 特別損失			
(1) 臨時損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>2,843,426</u>	<u>2,843,426</u>	<u>△ 2,834,299</u>

	円	円	円
当年度純利益			27,637,854
前年度繰越利益剰余金			<u>57,885,794</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>213,079,483</u></u>

平成27年度 ときがわ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)

	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	1,323,541,000	0	40,612,259	1,030,961	33,244,607
前年度処分額	0	0	0	0	△ 226,851
議会での議決による処分額	0	0	0	0	△ 226,851
土地譲渡に伴う処分					△ 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	0	40,612,259	1,030,961	33,017,756
当年度変動額	29,000,000	0	0	0	0
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					
出資金の受入	29,000,000				
当年度純利益					
当年度末残高	1,352,541,000	0	40,612,259	1,030,961	33,017,756

(単位:円)

余 金					資本合計
金	利 益 剰 余 金			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	
74,887,827	0	0	185,214,778	185,214,778	1,583,643,605
△ 226,851	0	0	226,851	226,851	0
△ 226,851	0	0	226,851	226,851	0
△ 226,851			226,851	226,851	0
0				0	0
0				0	0
74,660,976	0	0	(繰越利益剰余金) 185,441,629	185,441,629	1,583,643,605
0	0	0	27,637,854	27,637,854	56,637,854
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0				0	29,000,000
0			27,637,854	27,637,854	27,637,854
74,660,976	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 213,079,483	213,079,483	1,640,281,459

	円	円	円
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>54,213,458</u>		
企業債合計		54,213,458	
(2) 未払金		14,177,567	
(3) 未払費用		0	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,695,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>497,000</u>		
引当金合計		3,192,000	
(5) その他流動負債		<u>1,875,331</u>	
流動負債合計			73,458,356
6 繰延収益			
長期前受金		1,288,656,971	
収益化累計額		<u>△ 613,251,436</u>	
繰延収益合計			<u>675,405,535</u>
負債合計			1,504,194,543
	資 本 の 部		
7 資本金			1,352,541,000
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>33,017,756</u>		
資本剰余金合計		74,660,976	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>213,079,483</u>		
利益剰余金合計		<u>213,079,483</u>	
剰余金合計			<u>287,740,459</u>
資本合計			<u>1,640,281,459</u>
負債資本合計			<u><u>3,144,476,002</u></u>

決 算 附 属 書 類

平成27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、当年度約870mの老朽管を更新した。

業務量は、総配水量が1,633,629m³であり、うち有収水量が1,358,089m³であることから、有収率は1.4ha¹位増の83.1%となった。

また、給水人口は180人減の11,371人であった。

なお、平成28年3月28日に埼玉県企業局と「埼玉県とときがわ町における水道事業の技術連携に関する協定」を締結した。

- 協定内容
- (1) ときがわ町の水道事業における技術的な課題の改善に向けた調査研究及び技術支援
 - (2) ときがわ町が実施する水道事業に関する技術研修への埼玉県の参加
 - (3) その他、双方の水道事業運営において、技術連携が必要な業務への支援

ロ 第3条 収益的収入及び支出

水道事業収益は、333,735,583円となった。うち給水収益は224,562,622円で収入の67.3%を占めた。一方、水道事業費用は、306,097,729円であり、当年度純利益は27,637,854円となった。

ハ 第4条 資本的収入及び支出

資本的収入は77,860,800円であり、その内訳は負担金18,860,800円、企業債30,000,000円、出資金29,000,000円である。

一方、資本的支出は、130,871,183円であり、その内訳は建設改良費79,125,360円、企業債償還金51,745,823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55,734,480円、配水管布替工事22,448,800円等である。

(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27年 6月2日	報告第3号	平成26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27年 6月2日	議決第50号
平成27年 9月1日	報告第6号	平成26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27年 9月1日	議決第63号
平成27年 9月1日	議案第42号	平成26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27年 9月2日	議決第70号
平成27年 9月1日	議案第53号	平成27年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第1号)	平成27年 9月3日	議決第82号
平成27年 12月1日	議案第65号	平成27年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第2号)	平成27年 12月1日	議決第98号
平成28年 3月2日	議案第25号	平成27年度ときがわ町水道事業会計 補正予算(第3号)	平成28年 3月3日	議決第30号
平成28年 3月2日	議案第32号	平成28年度ときがわ町水道事業会計 予算	平成28年 3月10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	2	0	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	3	1	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 該当なし

(税込)

(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 (瀬戸元上、 瀬戸元下地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 100mm L= 906.9 m ビニール管 φ 75mm L= 34.5 m ビニール管 φ 50mm L= 128.5 m 消火栓 φ 75mm 1 基 給水装置布設工 ビニール管 φ 25mm他 L= 524.8 m 給水 19 戸	55,734,480 円	H27. 7.13 H28. 3.25	
町道都717号線配水管 布設替工事 (馬場地内)	配水管布設工 ビニール管 φ 75mm L= 149.7 m ビニール管 φ 50mm L= 55.6 m 消火栓 φ 75mm 1 基 給水装置布設工 ビニール管 φ 30mm他 L= 80.5 m 給水 11 戸	10,344,240 円	H27. 8.17 H28. 2.25	
町道2-13号線配水管 布設替工事 (玉川地内)	配水管布設工 ビニール管 φ 150mm L= 1.5 m ビニール管 φ 75mm L= 165.3 m 給水装置布設工 ビニール管 φ 30mm他 L= 215.3 m 給水 7 戸	8,215,560 円	H27. 8.17 H28. 3.10	
県道西平小川線配水管 布設替工事 (西平地内)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管 φ 100mm L= 89.8 m ビニール管 φ 100mm L= 2.4 m	2,654,640 円	H26. 11.25 H27. 9.29	
一般県道大野東松山線 配水管布設替工事 (関堀地内)	配水管布設工 ビニール管 φ 75mm L= 62.0 m 給水装置布設工 ビニール管 φ 20mm L= 9.6 m 給水 1 戸	1,234,440 円	H27. 8. 5 H27. 11.17	

(3) 保存工事の概況 該当なし

3 業 務

(1) 業 務 量 (平成28年3月31日現在)

事 項	単位	平成27年度(A)	平成26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	11,780	11,984	△ 204	△ 1.7 %		
給水区域内人口	人	11,467	11,652	△ 185	△ 1.6 %		
給 水 件 数	件	4,581	4,563	18	0.4 %		
給 水 人 口	人	11,371	11,551	△ 180	△ 1.6 %		
普 及 率	%	99.2	99.1	0.1	0.1 ポイント		
年間総配水量	m ³	1,633,629	1,658,749	△ 25,120	△ 1.5 %	平成27年4月1日 ～平成28年3月31日	
年間総有収水量	m ³	1,358,089	1,355,171	2,918	0.2 %	平成27年4月1日 ～平成28年3月31日	
有 収 率	%	83.1	81.7	1.4	1.4 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	5,019	5,120	△ 101	△ 2.0 %	平成27年7月14日記録	
一日平均配水量	m ³	4,463	4,545	△ 82	△ 1.8 %		
一日平均有収水量	m ³	3,711	3,713	△ 2	△ 0.1 %		
一人一日最大配水量	リットル/人	441	443	△ 2	△ 0.5 %		
一人一日平均配水量	リットル/人	393	393	△ 0	0.0 %		
一人一日平均有収水量	リットル/人	326	321	5	1.6 %		
一日最大配水能力	m ³	6,210	6,210	0	0.0 %		
負 荷 率	%	88.9	88.8	0.1	0.1 ポイント	一日平均配水量÷ 一日最大配水量×100	
施設利用率	%	71.9	73.2	△ 1.3	△ 1.3 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	%	80.8	82.5	△ 1.7	△ 1.7 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	%	109.0	94.2	14.8	14.8 ポイント	総収益÷総費用×100	
職員 1人 当り	給水人口	人	1,895	1,925	△ 30	△ 1.6 %	
	有収水量	m ³	226,348	225,862	486	0.2 %	
	営業収益	千円	39,045	38,664	381	1.0 %	
料金	10 m ³ 当り	円	1,371	1,371	0	0.0 %	一般家庭口径13mmの料金 (税込)
	20 m ³ 当り	円	2,883	2,883	0	0.0 %	〃
供給単価	円/m ³	165.4	164.4	1.0	0.6 %	給水収益÷年間総有収水量	
給水原価	円/m ³	223.3	260.8	△ 37.5	△ 14.4 %	経常費用÷年間総有収水量	
料金回収率	%	74.1	63.0	11.1	11.1 ポイント	供給単価÷給水原価×100	
料金収納率	%	91.9	92.3	△ 0.4	△ 0.4 ポイント		
料金口座振替の割合	%	87.5	86.5	1.0	1.0 ポイント		

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

科 目	平成27年度		平成26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	234,268,563 円	70.2 %	231,983,072 円	69.0 %	2,285,491 円	1.0 %
給 水 収 益	224,562,622 円	67.3 %	222,722,854 円	66.3 %	1,839,768 円	0.8 %
加 入 金 収 益	6,950,000 円	2.1 %	6,200,000 円	1.8 %	750,000 円	12.1 %
そ の 他 営 業 収 益	2,755,941 円	0.8 %	3,060,218 円	0.9 %	△ 304,277 円	△ 9.9 %
営 業 外 収 益	99,457,893 円	29.8 %	104,156,713 円	31.0 %	△ 4,698,820 円	△ 4.5 %
受 取 利 息 及 び 配 当 金	184,760 円	0.1 %	153,256 円	0.1 %	31,504 円	20.6 %
他 会 計 補 助 金	70,000,000 円	21.0 %	70,000,000 円	20.8 %	0 円	0.0 %
長 期 前 受 金 戻 入	29,022,932 円	8.6 %	33,744,827 円	10.0 %	△ 4,721,895 円	△ 14.0 %
雑 収 益	250,201 円	0.1 %	258,630 円	0.1 %	△ 8,429 円	△ 3.3 %
特 別 利 益	9,127 円	0.0 %	0 円	0.0 %	9,127 円	皆増
過 年 度 損 益 修 正	9,127 円	0.0 %	0 円	0.0 %	9,127 円	皆増
そ の 他 特 別 利 益	0 円	0.0 %	0 円	0.0 %	0 円	—
計	333,735,583 円	100.0 %	336,139,785 円	100.0 %	△ 2,404,202 円	△ 0.7 %

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

科 目	平成27年度		平成26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	283,881,882 円	92.8 %	330,426,118 円	92.6 %	△ 46,544,236 円	△ 14.1 %
原水及び 浄水費	96,848,952 円	31.6 %	95,980,329 円	26.9 %	868,623 円	0.9 %
配水及び 給水費	27,449,882 円	9.0 %	30,874,653 円	8.7 %	△ 3,424,771 円	△ 11.1 %
業 務 費	13,229,322 円	4.3 %	11,202,242 円	3.1 %	2,027,080 円	18.1 %
総 係 費	30,228,163 円	9.9 %	31,679,430 円	8.9 %	△ 1,451,267 円	△ 4.6 %
減価償却費	114,775,006 円	37.5 %	112,739,573 円	31.6 %	2,035,433 円	1.8 %
資産減耗費	1,350,557 円	0.5 %	47,949,891 円	13.4 %	△ 46,599,334 円	△ 97.2 %
営業外費用	19,372,421 円	6.3 %	23,005,787 円	6.5 %	△ 3,633,366 円	△ 15.8 %
支払利息	15,016,427 円	4.9 %	15,590,090 円	4.4 %	△ 573,663 円	△ 3.7 %
繰延勘定償却	737,000 円	0.2 %	737,000 円	0.2 %	0 円	0.0 %
雑 支 出	3,618,994 円	1.2 %	6,678,697 円	1.9 %	△ 3,059,703 円	△ 45.8 %
特別損失	2,843,426 円	0.9 %	3,361,705 円	0.9 %	△ 518,279 円	△ 15.4 %
臨時損失	0 円	0.0 %	0 円	0.0 %	0 円	—
過年度損益 修正損	0 円	0.0 %	56,051 円	0.0 %	△ 56,051 円	皆減
その他特別損失	2,843,426 円	0.9 %	3,305,654 円	0.9 %	△ 462,228 円	△ 14.0 %
計	306,097,729 円	100.0 %	356,793,610 円	100.0 %	△ 50,695,881 円	△ 14.2 %

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
H27. 7. 13	55,734,480 円	石綿セメント管更新事業 (瀬戸元上、瀬戸元下地内)	株式会社 島村工業
H27. 8. 5	1,234,440 円	一般県道大野東松山線配水管布設替工事 (関堀地内)	株式会社 根岸土木工業
H27. 8. 17	10,344,240 円	町道都717号線配水管布設替工事 (馬場地内)	正木土木
H27. 8. 17	8,215,560 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
H27. 12. 7	14,796,000 円	県道大野東松山線配水管移設工事 (横道橋擁壁工支障部) (西平地内)	伊田テクノス 株式会社

(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	553,502,246 円	30,000,000 円	32,112,075 円	551,390,171 円
地方公共団体金融機構	277,787,687 円	0 円	19,633,748 円	258,153,939 円
計	831,289,933 円	30,000,000 円	51,745,823 円	809,544,110 円

ロ 一時借入金 な し

(3) 会計経理に関する重要事項

イ 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 1,560,000円を職員給与費に 118,087円（特定収入以外）及び消火栓維持管理費に 1,441,913円（特定収入）、消火栓設置工事負担金 301,000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 301,000円（特定収入）、負担金（補償費） 18,787,617円を水道管布設替工事費 18,787,617円（特定収入）にそれぞれ充当した。

ロ 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 41,924,145円（特定収入以外）、課税仕入の支出に 28,075,855円（特定収入）それぞれ充当した。

平成27年度 ときがわ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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	27,637,854
減価償却費	114,775,006
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,404
賞与引当金の増減額 (△は減少)	52,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	39,000
長期前受金戻入額	△ 29,022,932
受取利息及び受取配当金	△ 184,760
支払利息	15,016,427
資産減耗費	1,244,857
未収金の増減額 (△は増加)	8,460,000
未払金の増減額 (△は減少)	894,340
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 84,200
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 21,304
前払金の増減額 (△は増加)	△ 5,616,860
繰延勘定償却費	<u>737,000</u>
小計	133,925,024
受取利息及び配当金の受取額	184,760
支払利息の支払額	<u>△ 15,016,427</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	119,093,357

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	△ 73,270,000
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>18,860,800</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,409,200

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	30,000,000
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	△ 51,745,823
他会計からの出資による収入	<u>29,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,254,177

資金増加額 (又は減少額)	71,938,334
資金期首残高	<u>250,786,004</u>
資金期末残高	322,724,338

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	
水道事業収益	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	手数料	
			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	高料金対策補助金
			長期前受金戻入	長期前受金戻入
				雑収益
	特別利益		過年度損益	過年度損益
			修正益	
	収 益 合 計			

(税抜 単位：円)

金額	備考	
333,735,583		
234,268,563		
224,562,622		
224,562,622	給水件数 4,581件 有収水量 1,358,089m ³	
6,950,000		
6,950,000	加入件数 40件 (新規φ13mm31件、φ20mm3件、φ25mm1件、φ30mm1件、口径増4件)	
2,755,941		
176,000	給水装置工事設計審査及び検査手数料 52件 給水装置工事事業者指定手数料 2件	
1,560,000	消火栓維持管理費 260基分	
1,019,941	清水増圧送水施設維持管理費 修繕補償工事負担金 不納欠損処理後水道料金	787,044 227,817 5,080
99,457,893		
184,760		
184,760		
70,000,000		
70,000,000		
29,022,932		
29,022,932		
250,201		
250,201	東京電力賠償金 平成26年度消費税還付に伴う還付加算金 平成27年度消費税及び地方消費税納税計算により生じた雑収益	243,648 6,400 153
9,127		
9,127		
9,127	平成26年度公務災害補償基金精算還付金	9,127
333,735,583		

費用

款	項	目	節
水道事業費用	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
306,097,729		
283,881,882		
96,848,952		
2,958,000		予算額 2,958,000
1,728,866		予算額 1,944,000
349,000		予算額 349,000
898,144		予算額 899,000
63,000		予算額 63,000
1,261,100	七重川浄水場ろ過池用ろ過砂	1,200,000
	浄水場関係消耗品費	61,100
44,081	庁用車燃料費	
60,334	浄水場、受水場電灯等電気料	
142,120	専用回線電話料	
3,847,952	浄水場等施設点検業務委託料	1,815,400
	原水水質検査委託料	145,950
	浄水場砂出し業務委託料	923,000
	自家用電気工作物保安業務委託料	381,899
	七重川浄水場ろ過砂補充作業委託料	147,000
	水源清掃、草刈作業委託料	434,703
305,600	浄水場等施設用地賃借料	180,800
	庁用車リース料	124,800
2,050,000	七重川浄水場ろ過池流出電動仕切弁修繕工事	
12,582,311	浄水場、受水場動力用電気料	
649,800	次亜塩素酸ナトリウム購入費	
69,908,644	県水受水量 1,131,574m ³ ×61.78円	
27,449,882		
2,451,600		予算額 2,452,000
872,606		予算額 1,354,000
274,000		予算額 274,000
669,493		予算額 671,000
49,000		予算額 49,000
269,443	配水関係消耗品費	
96,256	庁用車燃料費	
409,804	配水施設電灯等電気料	
539,478	専用回線電話料	

款	項	目	節
		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
			法定福利費額
			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	
		修繕費	
		総係費	
			給料
			手当

(税抜 単位：円)

金額	備考	
1,021,084	浄水水質検査委託料	572,196
	漏水調査業務委託料	150,000
	配水施設草刈業務委託料	136,332
	日影増圧ポンプ点検業務委託料	107,000
	年末年始待機業務委託料	55,556
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
11,825,423	漏水修繕工事費	7,740,099
	量水器交換工事費	1,386,556
	設備（計装・配電盤）修繕工事	1,228,000
	量水器修繕費	775,300
	給水管切回し工事	695,468
1,202,000	漏水修繕跡等舗装本復旧費	
4,778,858	配水施設動力用電気料	
682,797	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	
13,229,322		
3,760,800		予算額 3,761,000
1,881,418		予算額 1,908,000
451,000		予算額 451,000
1,166,691		予算額 1,167,000
84,000		予算額 84,000
41,989	庁用車燃料費	
230,400	検針お知らせ票、水道料金振込書印刷費	
246,220	水道料金納入通知書郵送料	
2,384,346	検針業務委託料	
236,158	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
4,300	庁用車修繕費	
30,228,163		
13,105,200		予算額 13,106,000
5,988,448		予算額 6,068,000

款	項	目	節
		総 係 費	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
			旅 費
			総合事務組合金
			負担
			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
			たな卸資産
			減耗費
	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	
			その他雑支出

(税抜 単位：円)

金額	備	考
1,621,000		予算額 1,621,000
3,986,723		予算額 3,987,000
301,000		予算額 301,000
48,159	職員普通旅費	
4,120,980	水道課職員分	
56,296	職員貸与被服	
217,685	事務所内消耗品費	
42,328	庁用車燃料費	
44,000	収納金振替通知書印刷費	
259,820	携帯電話通話料	180,329
	事務所FAX通信料	50,134
	切手購入代・郵送料	29,357
135,707	振込処理手数料	
37,037	水道事業関連研修参加負担金	
113,780	水道事業関連団体会費負担金	
150,000		
114,775,006		
114,775,006	建物減価償却費	2,395,147
	構築物減価償却費	83,448,336
	機械及び装置減価償却費	28,730,153
	工具器具及び備品減価償却費	201,370
1,350,557		
1,244,857	構築物除却費	579,897
	機械及び装置除却費	664,960
105,700	不用貯蔵品処分	
19,372,421		
15,016,427		
15,016,427	財政融資資金	9,471,485
	地方公共団体金融機構資金	5,544,942
737,000		
737,000	水道施設台帳更新業務	
3,618,994		
3,618,994	平成27年度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	

款	項	目	節
	特 別 損 失		
		そ の 他 特 別 損 失	
	費 用 合 計		そ の 他 特 別 損 失

(税抜 単位：円)

金額	備考
2,843,426	
2,843,426	
2,843,426	弁護士費用
306,097,729	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	184,642,975	0	0	184,642,975
建 物	120,156,260	0	0	120,156,260
構 築 物	3,796,680,776	74,695,558	6,436,667	3,864,939,667
機 械 及 び 装 置	769,702,914	878,000	1,039,000	769,541,914
工具、器具及び備品	3,466,450	0	0	3,466,450
小 計	4,874,649,375	75,573,558	7,475,667	4,942,747,266
建設仮勘定	4,550,929	0	2,303,558	2,247,371
合 計	4,879,200,304	75,573,558	9,779,225	4,944,994,637

繰 延 資 産 明 細 書

(1) 開 発 費

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度償却高
水道施設台帳 更新業務	737,000	0	0	737,000
合 計	737,000	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	
2,395,147	0	78,992,804	41,163,456	
83,448,336	5,856,770	1,556,384,292	2,308,555,375	
28,730,153	374,040	515,506,791	254,035,123	
201,370	0	2,548,116	918,334	
114,775,006	6,230,810	2,153,432,003	2,789,315,263	
0	0	0	2,247,371	
114,775,006	6,230,810	2,153,432,003	2,791,562,634	

(単位：円)

年度末現在高	備考
0	
0	

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	869,718
平成 6年度公庫債	H. 7. 3. 30	20,000,000	999,996
平成 9年度政府債	H. 10. 3. 25	30,000,000	1,186,491
平成 9年度公庫債	H. 10. 3. 30	20,000,000	879,509
平成10年度政府債	H. 11. 3. 25	251,900,000	9,756,608
平成10年度公庫債	H. 11. 3. 30	153,100,000	6,593,039
平成10年度公庫債	H. 11. 3. 30	11,300,000	486,619
平成11年度政府債	H. 12. 3. 24	167,400,000	6,368,942
平成11年度公庫債	H. 12. 3. 30	104,400,000	4,411,158
平成11年度公庫債	H. 12. 3. 30	14,200,000	599,985
平成12年度政府債	H. 13. 3. 26	13,900,000	526,560
平成12年度公庫債	H. 13. 3. 29	11,900,000	497,702
平成13年度政府債	H. 14. 3. 25	8,300,000	399,294
平成13年度公庫債	H. 14. 3. 28	2,700,000	129,891
平成13年度公庫債	H. 14. 3. 28	3,800,000	182,809

(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
10,080,423	9,919,577	—	4.65	H.37. 3. 1	証書
11,516,789	8,483,211	—	4.75	H.35. 3.20	証書
13,648,913	16,351,087	—	2.10	H.40. 3. 1	証書
10,060,601	9,939,399	—	2.20	H.38. 3.20	証書
104,642,789	147,257,211	—	2.10	H.41. 3. 1	証書
70,712,486	82,387,514	—	2.10	H.39. 3.20	証書
5,219,145	6,080,855	—	2.10	H.39. 3.20	証書
63,548,576	103,851,424	—	2.00	H.42. 3. 1	証書
44,014,034	60,385,966	—	2.00	H.40. 3.20	証書
5,986,583	8,213,417	—	2.00	H.40. 3.20	証書
4,906,343	8,993,657	—	1.60	H.43. 3. 1	証書
4,627,421	7,272,579	—	1.65	H.41. 3.20	証書
3,310,368	4,989,632	—	2.10	H.39. 3. 1	証書
1,076,866	1,623,134	—	2.10	H.39. 3.20	証書
1,515,590	2,284,410	—	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	548,617
平成14年度公庫債	H. 15. 3. 28	1,500,000	61,975
平成14年度公庫債	H. 15. 3. 28	8,600,000	355,321
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	266,950
平成16年度公庫債	H. 17. 3. 30	3,700,000	257,060
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	271,318
平成18年度公庫債	H. 19. 3. 29	9,000,000	434,826
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	305,284
平成19年度公庫債	H. 20. 3. 25	3,600,000	170,935
平成19年度公庫債	H. 20. 3. 25	2,600,000	123,644
平成20年度政府債	H. 21. 3. 25	30,900,000	1,455,033
平成20年度機構債	H. 21. 3. 25	19,800,000	932,351
平成20年度機構債	H. 21. 3. 25	14,100,000	663,947
平成21年度政府債	H. 22. 3. 25	39,300,000	1,812,226
平成21年度機構債	H. 22. 3. 25	34,300,000	1,581,663
平成22年度政府債	H. 23. 3. 25	27,000,000	1,231,504
平成23年度政府債	H. 24. 3. 26	27,000,000	1,237,494
平成24年度政府債	H. 25. 3. 25	40,500,000	1,861,339
平成25年度政府債	H. 26. 3. 25	45,000,000	2,063,675
平成26年度政府債	H. 27. 3. 25	48,000,000	2,222,340
平成27年度政府債	H. 28. 3. 25	30,000,000	0
合 計		2,038,000,000	51,745,823

(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
4,224,956	7,075,044	—	1.10	H.40. 3. 1	証書
475,642	1,024,358	—	1.20	H.43. 3. 20	証書
2,727,014	5,872,986	—	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
1,528,542	3,971,458	—	1.90	H.41. 3. 1	証書
1,479,069	2,220,931	—	1.70	H.36. 3. 20	証書
1,600,000	0	—	0.80	H.22. 3. 20	償還終了
1,430,714	4,569,286	—	1.90	H.42. 9. 20	証書
3,632,657	5,367,343	—	1.90	H.39. 3. 20	証書
100,000,000	0	—	0.955	H.24. 3. 31	償還終了
2,303,503	4,096,497	—	1.70	H.40. 3. 1	証書
1,283,270	2,316,730	—	1.85	H.40. 3. 20	証書
929,800	1,670,200	—	1.80	H.40. 3. 20	証書
9,714,670	21,185,330	—	1.60	H.41. 3. 1	証書
6,224,934	13,575,066	—	1.60	H.41. 3. 20	証書
4,432,907	9,667,093	—	1.60	H.41. 3. 20	証書
10,427,150	28,872,850	—	1.70	H.42. 3. 1	証書
9,100,539	25,199,461	—	1.70	H.42. 3. 20	証書
5,965,872	21,034,128	—	1.60	H.43. 3. 1	証書
4,855,201	22,144,799	—	1.30	H.44. 3. 1	証書
5,523,316	34,976,684	—	1.10	H.45. 3. 1	証書
4,106,867	40,893,133	—	1.00	H.46. 3. 1	証書
2,222,340	45,777,660	—	0.80	H.47. 3. 1	証書
0	30,000,000	—	0.20	H.48. 3. 1	証書
1,258,455,890	809,544,110				

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

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当8,505,003円を支給するため、賞与引当金2,643,000円を使用した。

(2) 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費7,151,349円を支出するため、法定福利費引当金458,000円を使用した。

(3) 貸倒引当金

当年度において、未収給水収益等の貸倒れ151,404円を処理するため、前年度繰越金244,000円及び貸倒引当金150,000円を使用した。