

平成26年度 庄内町水道事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 平成26年度庄内町水道事業決算報告書	1
2 財務諸表	5
(1) 平成26年度庄内町水道事業損益計算書	5
(2) 平成26年度庄内町水道事業剰余金計算書	7
(3) 平成26年度庄内町水道事業欠損金処理計算書	9
(4) 平成26年度庄内町水道事業貸借対照表	10
(5) 注記事項	12
II 決算附属書類	13
1 平成26年度水道事業報告書	13
2 その他の書類	25
(1) キャッシュ・フロー計算書	25
(2) 収益費用明細書	26
(3) 固定資産明細書	29
(4) 企業債明細書	30

I 決算書類

1 平成26年度 庄内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	
第1款 水道事業収益	623,097,000	0	0	623,097,000
第1項 営業収益	561,990,000	0	0	561,990,000
第2項 営業外収益	60,430,000	0	0	60,430,000
第3項 特別利益	677,000	0	0	677,000

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
613,917,434	△ 9,179,566	
552,403,542	△ 9,586,458	(39,392,648)
61,513,892	1,083,892	(99,462)
0	△ 677,000	

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	
第1款 水道事業費用	794,184,000	9,815,000	0	0	0	803,999,000
第1項 営業費用	569,240,000	5,815,000	499,047	0	0	575,554,047
第2項 営業外費用	56,405,000	4,000,000	1,000	0	0	60,406,000
第3項 特別損失	162,539,000	0	0	0	0	162,539,000
第4項 予 備 費	6,000,000	0	△ 500,047	0	0	5,499,953

(単位：円)

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	803,999,000	769,171,954	0	34,827,046	
0	575,554,047	547,886,825	0	27,667,222	(20,013,920)
0	60,406,000	59,051,822	0	1,354,178	
0	162,539,000	162,233,307	0	305,693	(11,891)
0	5,499,953	0	0	5,499,953	

(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
第1款 資本的収入	5,321,000	△ 1,107,000	4,214,000	0
第4項 負 担 金	5,320,000	△ 1,107,000	4,213,000	0
第6項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0

(単位：円)

継続費通次繰越に係る財源充当	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	4,214,000	4,041,500	△ 172,500	
0	4,213,000	4,041,500	△ 171,500	
0	1,000	0	△ 1,000	

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	186,200,000	△ 13,203,000	0	172,997,000	0	0
第1項 建設改良費	60,882,000	△ 13,203,000	0	47,679,000	0	0
第2項 企業債償還金	121,318,000	0	0	121,318,000	0	0
第6項 予 備 費	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		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		
172,997,000	164,879,623	0	0	0	8,117,377	
47,679,000	43,563,366	0	0	0	4,115,634	(3,132,935)
121,318,000	121,316,257	0	0	0	1,743	
4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額160,838,123円は、当年度分消費税及び地方消費税資本で補てんした。

的収支調整額3,406,469円、当年度分損益勘定留保資金146,015,586円及び建設改良積立金11,416,068円

2 財務諸表

(1) 平成26年度 庄内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				5 特別損失			
(1) 給水収益	505,969,384			(1) 過年度損益修正損	162,211,416		
(2) その他営業収益	<u>7,041,510</u>	513,010,894		(2) その他特別損失	<u>10,000</u>	<u>162,221,416</u>	<u>△ 162,221,416</u>
2 営業費用				当年度純損失			158,990,624
(1) 原水費	201,907,780			前年度繰越利益剰余金			374,181
(2) 配水及び給水費	83,993,778			その他未処分利益剰余金変動額			<u>17,744,777</u>
(3) 総係費	39,195,019			当年度未処理欠損金			<u><u>140,871,666</u></u>
(4) 減価償却費	198,204,305						
(5) 資産減耗費	<u>4,572,023</u>	<u>527,872,905</u>					
営業損失			14,862,011				
3 営業外収益							
(1) 加入金	603,000						
(2) 受取利息	903,950						
(3) 補助金	786,000						
(4) 長期前受金戻入	58,250,607						
(5) 雑収益	<u>870,994</u>	61,414,551					
4 営業外費用							
(1) 支払利息	43,259,968						
(2) 雑支出	<u>61,780</u>	<u>43,321,748</u>	<u>18,092,803</u>				
経常利益			3,230,792				

(2) 平成26年度 庄内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)

区 分	資 本 金	剰			
		資 本 剰 余 金			
		補助金	負担金	受贈財産 評 価 額	資本剰余金 合 計
前年度末残高	3,348,640,565	1,410,217,741	898,120,501	25,670,941	2,334,009,183
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	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
処分後残高	3,348,640,565	1,410,217,741	898,120,501	25,670,941	2,334,009,183
当年度変動額	△ 1,921,612,767	△ 1,410,217,741	△ 898,120,501	△ 25,540,741	△ 2,333,878,983
移行処理	△ 1,921,612,767	△ 1,410,217,741	△ 898,120,501	△ 25,540,741	△ 2,333,878,983
借入資本金の表示区部変更	△ 1,921,612,767	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	△ 1,410,217,741	△ 898,120,501	△ 25,540,741	△ 2,333,878,983
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,427,027,798	0	0	130,200	130,200

(単位：円)

余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
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	
20,308,898	263,916,811	26,374,181	310,599,890	5,993,249,638
0	26,000,000	△ 26,000,000	0	0
0	26,000,000	△ 26,000,000	0	0
0	0	0	0	0
0	26,000,000	△ 26,000,000	0	0
20,308,898	289,916,811	(繰越利益剰余金) 374,181	310,599,890	5,993,249,638
0	△ 11,416,068	△ 141,245,847	△ 152,661,915	△ 4,408,153,665
0	0	6,328,709	6,328,709	△ 4,249,163,041
0	0	0	0	△ 1,921,612,767
0	0	6,328,709	6,328,709	△ 2,327,550,274
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	△ 11,416,068	11,416,068	0	0
0	0	0	0	0
0	0	△ 158,990,624	△ 158,990,624	△ 158,990,624
20,308,898	278,500,743	(当年度未処理欠損金) △ 140,871,666	157,937,975	1,585,095,973

(3) 平成26年度 庄内町水道事業欠損金処理計算書

(単位：円)

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	1,427,027,798	130,200	△ 140,871,666
議会の議決による処分類	0	0	0
処分後残高	1,427,027,798	130,200	(繰越欠損金) △ 140,871,666

(4) 平成26年度 庄内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		12,191,831
ロ	建 物	93,055,500	
	減価償却累計額	<u>△ 41,938,773</u>	51,116,727
ハ	構 築 物	7,689,549,747	
	減価償却累計額	<u>△ 3,372,649,884</u>	4,316,899,863
ニ	機 械 及 び 装 置	166,348,586	
	減価償却累計額	<u>△ 101,513,839</u>	64,834,747
ホ	車 両 運 搬 具	7,668,250	
	減価償却累計額	<u>△ 5,433,418</u>	2,234,832
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	31,967,585	
	減価償却累計額	<u>△ 21,616,398</u>	10,351,187
ト	リ ー ス 資 産	6,067,270	
	減価償却累計額	<u>△ 2,829,686</u>	3,237,584
	有形固定資産合計		4,460,866,771
(2)	投 資 そ の 他 の 資 産		
イ	そ の 他 投 資		8,830
	投資その他の資産合計		8,830
	固 定 資 産 合 計		4,460,875,601
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		
イ	預 金		136,007,745
ロ	定 期 預 金		155,000,000
			<u>291,007,745</u>
(2)	未 収 金		
イ	営 業 未 収 金	11,544,594	
ロ	そ の 他 未 収 金	<u>3,038,500</u>	
	未 収 金 合 計		14,583,094
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 406,000</u>
			14,177,094
(3)	貯 蔵 品		
イ	材 料		2,655,458
ロ	貯 蔵 量 水 器		1,896,730
ハ	消 耗 品		176,900
			<u>4,729,088</u>
	流 動 資 産 合 計		309,913,927
	資 産 合 計		<u>4,770,789,528</u>

負債の部

3 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>1,678,314,329</u>	1,678,314,329	
(2) リース債務		1,899,790	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>24,904,382</u>	<u>24,904,382</u>	
固定負債合計			1,705,118,501
4 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>121,982,181</u>	121,982,181	
(2) リース債務		1,243,400	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	24,905,926		
ロ 営業外未払金	7,846,724		
ハ その他未払金	<u>11,492,866</u>	44,245,516	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	4,135,882		
ロ 修繕引当金	<u>2,023,000</u>	6,158,882	
(5) その他流動負債		<u>39,334</u>	
流動負債合計			173,669,313
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,326,184,499	
収益化累計額		<u>△ 1,019,278,758</u>	
繰延収益合計			<u>1,306,905,741</u>
負債合計			<u>3,185,693,555</u>

資本の部

6 資本金			1,427,027,798
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	<u>130,200</u>		
資本剰余金合計			130,200
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,308,898		
ロ 建設改良積立金	278,500,743		
ハ 当年度未処理欠損金	<u>140,871,666</u>		
利益剰余金合計		<u>157,937,975</u>	
剰余金合計			<u>158,068,175</u>
資本合計			<u>1,585,095,973</u>
負債資本合計			<u>4,770,789,528</u>

(5) 注記事項

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 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について

イ 有形固定資産 定額法による。

ロ 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による。

(3) 引当金について

イ 貸倒引当金

過去5年平均の不能欠損率及び企業倒産により見込まれる額を引き当てた。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給のため、当年度の負担に属する額を引き当てた。

ハ 退職手当引当金

退職時の退職手当組合特別負担金を一般会計で負担しているため、引き当てしていない。

(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き方式によっている。

II 決算附属書類

1 平成26年度 庄内町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

有収水量は、2,464,244m³で前年度比98.3%、43,131m³の減少となり、給水収益は505,969千円で5,796千円の減収となりました。

この要因としては、全体的な使用量の減少によるものです。有収率は前年度より0.6ポイント増加し、94.2%となりました。

イ 業務状況

当年度の給水状況は、給水人口が21,504人で前年度より37人の増加、給水戸数は6,684戸で前年度より99戸増加、また、給水件数は37件の増加となりました。

普及率は前年度より0.6ポイント増加し99.4%となりました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は574,425千円、費用は733,416千円となったことから、当年度純損失は158,991千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額4,042千円（うち税0千円）、支出額164,880千円（うち税3,133千円）で、収入額が支出額に不足する額160,838千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び建設改良積立金で全額補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第16号	平成26年度庄内町水道事業会計予算	平成26年3月4日	平成26年3月17日
第39号	平成26年度庄内町水道事業会計補正予算（第1号）	平成26年6月3日	平成26年6月3日
第61号	平成25年度庄内町水道事業会計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	平成26年9月17日
第88号	平成26年度庄内町水道事業会計補正予算（第2号）	平成26年12月9日	平成26年12月9日
第8号	平成26年度庄内町水道事業会計補正予算（第3号）	平成27年3月3日	平成27年3月3日

(3) 行政官庁許認可事項

該当事項なし

(注記) 報告及び届出事項

報告及び届出年月日	件名	届出先
平成26年4月1日	水道料金変更届出	山形県知事

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区分	職種			前年度	増減	備考
	事務職員	技術職員	計			
損益勘定支弁職員	3	4	7	7	0	
資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	
計	3	4	7	7	0	

(5) 料金その他給水条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	完成年月日	施工業者
表町地内配水管入替工事	谷地田	HIVP100A 217.60 m	7,398,000	26.5.26	26.10.8	星川設備工業㈱
		HIVP75A 18.90 m				
		HIVP50A 1.00 m				
宮曾根地内配水管入替工事	宮曾根	HIVP75A 59.30 m	2,695,680	26.8.28	26.12.8	㈱佐々木水道
		HIVP50A 27.20 m				
上朝丸地内配水管入替工事	上梵天塚	HIVP75A 247.90 m	7,214,400	26.9.9	26.12.26	興成設備工業㈱
		HIVP50A 55.00 m				
廿六木地内配水管入替工事	三百地	HIVP100A 137.94 m	9,288,000	26.10.3	27.3.23	㈱梅木設備工業
		HIVP75A 184.21 m				
一般県道余目松山線道路改良工事に伴う配水管移設工事	提興屋	DIPNS150A 52.10 m	3,456,000	26.11.6	27.3.30	菅原管設備
西田地内配水管新設工事	余目西田	HIVP75A 77.90 m	2,562,840	26.11.4	27.2.5	板垣建設管工㈱
下梵天塚地内配水管入替工事	下梵天塚	HIVP75A 98.40 m	3,391,200	26.12.24	27.3.23	㈱佐々木水道
		HIVP50A 1.90 m				
小縄地内配水管新設工事	小縄	DIPK100A 76.90 m	3,071,520	26.8.27	26.12.24	板垣建設管工㈱
庄内町特定環境保全公共下水道事業管路施設工事(第64工区)に伴う配水管移設工事	西興野	DIPK75A 39.70 m	1,350,000	26.10.7	26.12.8	星川設備工業㈱
阿古屋地内配水管入替工事	阿古屋	PP40A 19.60 m	305,970	26.12.24	27.3.25	星川設備工業㈱
上堰・八方村堰地区水利施設整備工事(基幹水利施設整備型)第2工区工事に伴う配水管移設工事	阿古屋	DIPK100A 7.30 m	227,223	27.1.8	27.2.25	星川設備工業㈱
清川配水池水位計更新工事	大堰台	投込式水位計 FQK11BB3-101	1,242,000	26.7.22	26.11.28	産電工業㈱ 山形営業所
		構築物 計	1,322.85 m	42,202,833		
マッピングシステム等ハードウェア更新	ガス供給所	PC2台、ディスプレイ1台	91,800		27.3.27	㈱メコム
工具、器具及び備品 計			91,800			
合 計			42,294,633			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	年 度		単位	平成22年度	平成23年度	平成24年度	
行政区域内人口(A)	人			23,484	23,132	22,896	
給水区域内人口(B)	人			22,644	22,339	22,052	
給水人口(C)	人			22,338	22,048	21,777	
普及率	(C) / (A)	%		95.1	95.3	95.1	
	(C) / (B)	%		98.6	98.7	98.8	
給水戸数	戸			6,615	6,611	6,608	
給水件数	件			7,486	7,468	7,440	
年間総配水量	m ³			2,688,247	2,908,751	2,857,648	
内訳	有効水量	有収水量	m ³	2,354,392	2,570,220	2,573,527	
		無収水量	m ³	13,471	14,804	14,338	
	無効水量	m ³	320,384	323,727	269,783		
有収率	%		87.6	88.4	90.1		
1日最大配水量	m ³	7月29日	9,711	8月12日	9,810	10月18日	9,770
1日平均配水量	m ³		7,365	7,947	7,829		
1人1日平均配水量	ℓ		330	360	360		

平成25年度	平成26年度	前年度比較			
		増 減	増減率 (%)		
22,555	22,440	△ 115	△ 0.5		
21,738	21,643	△ 95	△ 0.4		
21,467	21,504	37	0.2		
95.2	95.8	0.6	—		
98.8	99.4	0.6	—		
6,585	6,684	99	1.5		
7,448	7,485	37	0.5		
2,679,915	2,617,247	△ 62,668	△ 2.3		
2,507,375	2,464,244	△ 43,131	△ 1.7		
16,250	18,603	2,353	14.5		
156,290	134,400	△ 21,890	△ 14.0		
93.6	94.2	0.6	—		
10月24日	9,654	9月4日	8,307	△ 1,347	△ 14.0
7,342	7,171	△ 171	△ 2.3		
342	333	△ 9	△ 2.6		

(2) 事業収入に関する事項

項目	年度		
	平成22年度	平成23年度	平成24年度
水道事業収益	535,721,122	538,848,136	538,485,040
営業収益	534,593,425	536,913,297	535,291,335
給水収益	522,113,581	525,259,565	522,388,111
受託工事収益	0	0	0
その他営業収益	12,479,844	11,653,732	12,903,224
営業外収益	1,124,057	1,934,839	3,167,997
加入金	418,334	960,000	965,000
受取利息	184,909	86,069	545,786
補助金	66,000	848,000	1,140,000
長期前受金戻入			
雑収益	454,814	40,770	517,211
特別利益	3,640	0	25,708

(単位：円)

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増減	増減率(%)
529,997,195	574,425,445	44,428,250	8.4
524,977,012	513,010,894	△ 11,966,118	△ 2.3
511,764,681	505,969,384	△ 5,795,297	△ 1.1
0	0	0	—
13,212,331	7,041,510	△ 6,170,821	△ 46.7
5,020,183	61,414,551	56,394,368	1,123.4
2,193,335	603,000	△ 1,590,335	△ 72.5
948,944	903,950	△ 44,994	△ 4.7
860,000	786,000	△ 74,000	△ 8.6
	58,250,607	58,250,607	皆増
1,017,904	870,994	△ 146,910	△ 14.4
0	0	0	—

(3) 事業費に関する事項

項目	年度		
	平成22年度	平成23年度	平成24年度
水道事業費用	495,069,004	508,710,206	511,189,124
営業費用	441,771,753	458,190,206	463,275,156
原水費	202,174,595	206,550,438	204,124,750
配水費	74,428,177	85,863,201	81,726,783
受託工事費	0	0	0
総係費	26,130,858	25,307,549	37,329,766
減価償却費	130,840,786	130,222,375	126,787,195
資産減耗費	8,197,337	10,246,643	13,306,662
営業外費用	53,182,258	50,480,397	47,763,922
支払利息及び企業債 償取扱諸費	53,182,258	50,480,397	47,734,032
雑支出	0	0	29,890
特別損失	114,993	39,603	150,046

(単位：円)

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増減	増減率(%)
508,938,159	733,416,069	224,477,910	44.1
462,911,491	527,872,905	64,961,414	14.0
201,976,035	201,907,780	△ 68,255	△ 0.03
86,499,958	83,993,778	△ 2,506,180	△ 2.9
0	0	0	—
38,882,680	39,195,019	312,339	0.8
127,650,981	198,204,305	70,553,324	55.3
7,901,837	4,572,023	△ 3,329,814	△ 42.1
45,971,413	43,321,748	△ 2,649,665	△ 5.8
45,931,334	43,259,968	△ 2,671,366	△ 5.8
40,079	61,780	21,701	54.1
55,255	162,221,416	162,166,161	293,486.9

(4) 供給単価及び給水原価

項目		年度	単位	平成22年度	平成23年度	平成24年度
収 益	給水収益	円	522,113,581	525,259,565	522,388,111	
	有収水量	m ³	2,354,392	2,570,220	2,573,527	
	供給単価	円/m ³	221.76	204.36	202.99	
費 用	営業費用	円	441,771,753	458,190,206	463,275,156	
	営業外費用	円	53,182,258	50,480,397	47,763,922	
	△受託工事費	円	0	0	0	
	△材料及び不用品 売却原価	円	0	0	0	
	△附帯事業費	円	0	0	0	
	△長期前受金戻入見 合いの減価償却費	円				
	差引計	円	494,954,011	508,670,603	511,039,078	
	給水原価	円/m ³	210.23	197.91	198.58	
1 m ³ 当たり損益	円/m ³	11.53	6.45	4.41		

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増減	増減率(%)
511,764,681	505,969,384	△ 5,795,297	△ 1.1
2,507,375	2,464,244	△ 43,131	△ 1.7
204.10	205.32	1.22	0.6
462,911,491	527,872,905	64,961,414	14.0
45,971,413	43,321,748	△ 2,649,665	△ 5.8
0	0	0	—
0	0	0	—
0	0	0	—
	58,250,607	58,250,607	皆増
508,882,904	512,944,046	4,061,142	0.8
202.95	208.15	5.20	2.6
1.15	△ 2.83	△ 3.98	△ 346.1

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件300万円以上の契約は次のとおりである。

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成26年5月26日	7,398,000 円	表町地内配水管入替工事	星川設備工業㈱
平成26年8月27日	3,071,520 円	小縄地内配水管新設工事	板垣建設管工㈱
平成26年9月9日	7,214,400 円	上朝丸地内配水管入替工事	興成設備工業㈱
平成26年10月3日	9,288,000 円	廿六木地内配水管入替工事	栴梅木設備工業
平成26年11月6日	3,456,000 円	県道余目松山線道路改良工事に伴う移設工事	菅原管設備
平成26年12月24日	3,391,200 円	下梵天塚地内配水管入替工事	栴佐々木水道

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末未償還残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末未償還残高
財 務 省	1,124,702,607	0	67,491,307	1,057,211,300
地方公共団体 金融機構	792,701,068	0	50,591,278	742,109,790
鶴岡信用金庫	4,209,092	0	3,233,672	975,420
計	1,921,612,767	0	121,316,257	1,800,296,510

ロ 一時借入金
該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 引当金の概況

(単位：円)

種 別	期首残高	当年度増加額	当年度減少額	期末残高	備 考
修繕引当金	26,927,382	0	0	26,927,382	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 資産の譲渡等の対価以外の収入の使途について

イ 消火栓等に要する経費に係る一般会計繰入金3,432,000円については、維持修繕費及び材料費等(課税仕入れ)に1,235,520円(特定収入)、職員給与費等(課税仕入れ以外)に2,196,480円(特定収入以外)、それぞれ充当した。

ロ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金786,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に786,000円(特定収入以外)充当した。

ハ 配水管移設補償金290,500円については、職員給与費等(課税仕入れ以外)に290,500円(特定収入以外)充当した。

ニ 原子力発電所事故に係る損害賠償金163,800円については、検査委託料(課税仕入れ)に163,800円(特定収入)充当した。

ホ 水道料金督促手数料390,000円については、消耗品費等(課税仕入れ)に140,400円(特定収入)、職員給与費等(課税仕入れ以外)に249,600円(特定収入以外)、それぞれ充当した。

ヘ 配水管移設工事負担金4,041,500円については、請負工事費(課税仕入れ)に891,000円(特定収入)充当した。

2 その他の書類

(1) 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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純損失	△ 158,990,624	
減価償却費	360,178,180	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	406,000	
引当金の増減額 (△は減少)	4,135,882	
長期前受金戻入額	△ 58,317,402	
受取利息及び配当金	△ 903,950	
支払利息	43,259,968	
固定資産除却費	3,137,422	
未収金の増減額 (△は増加)	485,868	
未払金の増減額 (△は減少)	△ 385,437	
たな卸資産の増減額 (△は増加)	125,907	
その他流動資産の増減額 (△は減少)	8,374	
小計	193,140,188	
利息及び配当金の受取額	903,950	
利息の支払	△ 43,259,968	
業務活動によるキャッシュ・フロー	150,784,170	
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	△ 56,006,279	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,003,000	
短期貸付金による支出	△ 130,000,000	
短期貸付金の回収による収入	130,000,000	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,003,279	
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の償還による支出	△ 118,082,585	
その他の企業債の償還による支出	△ 3,233,672	
リース債務の返済による支出	△ 1,186,503	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 122,502,760	
資金増加額 (又は減少額)	△ 26,721,869	
資金期首残高	317,729,614	
資金期末残高	291,007,745	

(2) 収益費用明細書

○課税 △不課税 ×非課税

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				574,425,445	
	営業収益			513,010,894	
		給水収益		505,969,384	
			水道使用料	505,969,384	○
		その他の収益		7,041,510	
			手数料	791,760	△ 390,000 × 401,760
			他会計負担金	3,432,000	△
			雑収益	2,817,750	○ 2,125,881 △ 691,869
	営業外収益			61,414,551	
		加入金		603,000	
			加入金	603,000	○
		受取利息		903,950	
			預金利息	892,876	×
			貸付金利息	11,074	×
		補助金		786,000	
			他会計補助金	786,000	△
		長期前受金戻入		58,250,607	
			国庫補助金戻入	33,548,390	△
			他会計補助金戻入	425,250	△
			工事負担金戻入	23,751,274	△
			受贈財産評価額戻入	525,693	△
		雑収益		870,994	
			その他雑収益	870,994	○ 640,399 △ 230,595
水道事業費用				733,416,069	
	営業費用			527,872,905	
		原水費		201,907,780	
			受水費	201,907,780	○
		配水及び給水		83,993,778	
			給料	16,393,500	予算額 16,394,000

款	項	目	節	金額	備考
			手当	7,420,724	予算額 8,233,000
			賞与引当金額 繰入	4,134,967	予算額 4,135,000
			貸金	4,616,966	△
			法定福利費	5,973,044	予算額 5,271,000
			厚生福利費	44,325	○
			退職手当 組合負担金	3,278,700	△
			被服費	92,414	○
			備用品費	3,748,406	○ 621,838 △ 3,126,568
			燃料費	515,576	○ 510,761 △ 4,815
			光熱水費	410,577	○
			通信運搬費	1,839,165	○
			委託料	9,967,766	○
			手数料	24,300	○ 22,100 × 2,200
			貸借料	742,769	○ 444,000 × 298,769
			修繕費	18,741,146	○
			路面復旧費	749,468	○
			動力費	4,342,567	○
			薬品費	137,080	○
			材料費	16,830	△
			負担金	79,260	○ 9,260 △ 70,000
			保険料	421,729	×
			研修費	18,519	○
			雑費	283,980	○ 231,880 △ 52,100
		総係費		39,195,019	
			給料	13,051,200	予算額 13,052,000
			手当	4,611,800	予算額 4,760,000
			賞与引当金額 繰入	3,651,278	予算額 3,652,000
			貸金	11,570	△
			旅費	39,505	○
			法定福利費	4,163,230	×
			厚生福利費	35,206	○ 23,469 × 11,737

款	項	目	節	金額	備考
			退職手当 組合負担金	2,610,240	△
			被服費	2,600	○
			備用品費	596,816	○
			光熱水費	1,693,911	○
			印刷製本費	452,958	○
			通信運搬費	812,352	○ 808,162 × 4,190
			委託料	5,259,045	○
			手数料	790,263	○
			貸借料	173,431	○
			修繕費	504,600	○
			負担金	162,780	△
			保険料	9,849	×
			食糧費	981	○
			貸倒引当金額 繰入	396,000	△
			雑費	165,404	○
		減価償却費		198,204,305	
			有形固定資産 減価償却費	198,204,305	△
		資産減耗費		4,572,023	
			固定資産 除却費	3,137,422	△
			たな卸資産 減耗費	1,434,601	△
	営業外費用			43,321,748	
		支払利息及び企業債 取 扱 諸 費		43,259,968	
			企業債利息	43,082,671	×
			リース債務 支払利息	177,297	×
		雑支出		61,780	
		雑支出		61,780	△
	特別損失			162,221,416	
		過年度損益 修正 損		162,211,416	
			過年度損益 修正 損	162,211,416	○ 237,541 △ 161,973,875
		その他 特別損失		10,000	
			貸倒引当金額 繰入	10,000	△

(3) 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 償却未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
土 地	12,191,831	0	0	12,191,831	0	0	0	12,191,831	
建 物	93,055,500	0	0	93,055,500	2,175,657	0	41,938,773	51,116,727	
構 築 物	7,664,451,092	39,076,698	13,978,043	7,689,549,747	187,355,196	10,840,621	3,372,649,884	4,316,899,863	
機械及び 装 置	166,348,586	0	0	166,348,586	5,518,966	0	101,513,839	64,834,747	
車 両 運 搬 具	7,668,250	0	0	7,668,250	564,840	0	5,433,418	2,234,832	
工具、器具 及び備品	31,882,585	85,000	0	31,967,585	1,497,537	0	21,616,398	10,351,187	
リース資産	6,067,270	0	0	6,067,270	1,092,109	0	2,829,686	3,237,584	
計	7,981,665,114	39,161,698	13,978,043	8,006,848,769	198,204,305	10,840,621	3,545,981,998	4,460,866,771	

(4) 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還 残 高	発行 価 額	利率 (%)	償還終期	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負 債	昭和63年度 政府企業債	H 1. 1. 25	33,000,000	1,870,030	25,701,883	7,298,117	—	年 4.85	H 30. 9. 30	
	平成4年度 政府企業債	H 5. 3. 25	100,000,000	4,534,040	55,660,504	44,339,496	—	4.40	H 35. 3. 25	
	平成5年度 政府企業債	H 6. 3. 23	56,000,000	2,413,797	29,855,532	26,144,468	—	3.65	H 36. 3. 1	
	平成6年度 政府企業債	H 7. 3. 27	60,700,000	2,521,005	27,954,492	32,745,508	—	4.65	H 37. 3. 1	
	平成7年度 政府企業債	H 8. 3. 25	78,000,000	3,133,553	35,562,814	42,437,186	—	3.40	H 38. 3. 1	
	平成8年度 政府企業債	H 9. 3. 25	128,400,000	5,034,191	55,688,490	72,711,510	—	2.80	H 39. 3. 1	
	平成9年度 政府企業債	H 10. 3. 25	210,800,000	8,164,720	87,569,275	123,230,725	—	2.10	H 40. 3. 1	
	平成9年度 政府企業債	H 10. 3. 25	24,600,000	952,809	10,219,185	14,380,815	—	2.10	H 40. 3. 1	
	平成10年度 政府企業債	H 11. 7. 21	47,500,000	1,807,197	18,032,004	29,467,996	—	2.00	H 41. 3. 25	
	平成11年度 政府企業債	H 12. 3. 24	751,100,000	28,013,464	256,556,897	494,543,103	—	2.00	H 42. 3. 1	
	平成11年度 政府企業債	H 12. 3. 24	18,100,000	675,068	6,182,503	11,917,497	—	2.00	H 42. 3. 1	
	平成12年度 政府企業債	H 13. 3. 26	192,700,000	7,184,450	60,718,268	131,981,732	—	1.60	H 43. 3. 1	
	平成13年度 政府企業債	H 14. 3. 25	23,500,000	832,194	6,174,499	17,325,501	—	2.20	H 44. 3. 1	
	平成15年度 政府企業債	H 16. 3. 25	3,500,000	120,550	688,592	2,811,408	—	2.00	H 46. 3. 1	
	平成16年度 政府企業債	H 17. 3. 22	7,000,000	234,239	1,123,762	5,876,238	—	2.10	H 47. 3. 1	
	小 計		1,734,900,000	67,491,307	677,688,700	1,057,211,300				

(単位：円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還 残 高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負 債	平成4年度 公庫企業債	H 5. 3. 26	40,000,000	2,080,687	25,369,648	14,630,352	—	年 4.50	H 33. 3. 20	
	平成5年度 公庫企業債	H 6. 3. 23	24,000,000	1,173,289	14,464,181	9,535,819	—	3.70	H 34. 3. 20	
	平成6年度 公庫企業債	H 7. 3. 27	26,600,000	1,269,002	13,987,333	12,612,667	—	4.75	H 35. 3. 20	
	平成6年度 公庫企業債	H 7. 3. 27	22,700,000	1,082,425	11,966,633	10,733,367	—	4.70	H 35. 3. 20	
	平成7年度 公庫企業債	H 8. 3. 22	20,800,000	942,871	10,795,298	10,004,702	—	3.25	H 36. 3. 20	
	平成7年度 公庫企業債	H 8. 3. 22	31,200,000	1,413,887	16,235,846	14,964,154	—	3.20	H 36. 3. 20	
	平成8年度 公庫企業債	H 9. 3. 26	41,000,000	1,801,642	19,820,041	21,179,959	—	2.90	H 37. 3. 20	
	平成8年度 公庫企業債	H 9. 3. 26	44,800,000	1,968,863	21,719,539	23,080,461	—	2.85	H 37. 3. 20	
	平成9年度 公庫企業債	H 10. 3. 25	144,600,000	6,221,228	66,379,303	78,220,697	—	2.20	H 38. 3. 20	
	平成9年度 公庫企業債	H 10. 3. 25	12,100,000	520,831	5,571,594	6,528,406	—	2.15	H 38. 3. 20	
	平成9年度 公庫企業債	H 10. 3. 25	3,300,000	141,978	1,514,881	1,785,119	—	2.20	H 38. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H 11. 3. 24	309,200,000	13,039,992	129,495,316	179,704,684	—	2.10	H 39. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H 11. 3. 24	6,800,000	286,778	2,847,891	3,952,109	—	2.10	H 39. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H 11. 3. 24	5,900,000	248,823	2,470,965	3,429,035	—	2.10	H 39. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H 11. 7. 30	19,800,000	836,599	8,347,490	11,452,510	—	2.00	H 39. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H 12. 3. 22	31,600,000	1,308,870	11,987,078	19,612,922	—	2.00	H 40. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H 12. 3. 30	249,100,000	10,317,704	94,493,070	154,606,930	—	2.00	H 40. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H 12. 3. 30	9,600,000	397,631	3,641,643	5,958,357	—	2.00	H 40. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H 12. 3. 30	2,300,000	95,266	872,479	1,427,521	—	2.00	H 40. 3. 20	
	平成12年度 公庫企業債	H 13. 3. 29	85,000,000	3,490,609	29,386,728	55,613,272	—	1.70	H 41. 3. 20	
平成13年度 公庫企業債	H 14. 3. 22	2,500,000	98,545	731,165	1,768,835	—	2.20	H 42. 3. 20		
平成20年度 公庫借換債	H 21. 3. 25	40,000,000	1,853,758	10,692,088	29,307,912	—	1.60	H 41. 3. 20		
平成24年度 機構企業債	H 25. 3. 26	72,000,000	0	0	72,000,000	—	1.40	H 50. 3. 20		
小 計		1,244,900,000	50,591,278	502,790,210	742,109,790					

(単位：円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還 残 高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負 債	平成21年度 民間資金借換債	H22. 3. 25	6,400,000	1,289,946	6,400,000	0	—	年 0.388	H 27. 3. 25	公的資金補 償金免除繰 上償還に係 る借換債
	平成21年度 民間資金借換債	H22. 3. 25	10,600,000	1,943,726	9,624,580	975,420	—	0.488	H 27. 9. 25	
小 計		17,000,000	3,233,672	16,024,580	975,420					
合 計		2,996,800,000	121,316,257	1,196,503,490	1,800,296,510					