

平成26年度

日高市水道事業会計決算書

決算書類

目

次

消費税
込 抜

平成26年度日高市水道事業決算報告書	(1) 収益的収入及び支出	1	○
	(2) 資本的収入及び支出	2	○
平成26年度日高市水道事業損益計算書		3	○
平成26年度日高市水道事業剰余金計算書		4	○
平成26年度日高市水道事業剰余金処分計算書		5	○
平成26年度日高市水道事業貸借対照表		6～8	○

決算附属書類

平成26年度日高市水道事業報告書			
1 概 況	(1) 総括事項	9	
	(2) 議会議決事項	9	
	(3) 行政官庁認可事項	9	
	(4) 職員に関する事項	10	
	(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	10	
	(6) その他の重要事項	10	
2 工 事	(1) 建設改良工事の概況		
	イ 配水管布設等工事	11～12	○
	ロ その他の工事	12～13	○
	(2) 保存工事の概況		
	イ 配水管等修繕の状況	13	
	ロ 施設修繕の状況	14	
3 業 務	(1) 業務量	15	
	(2) 事業収入に関する事項	15～16	○
	(3) 事業費に関する事項	16	○
4 会 計	(1) 重要契約の要旨		
	イ 工事請負に関する契約	17～19	○
	ロ 業務委託に関する契約	19	○
	(2) 企業債及び一時借入金の概況	20	
	(3) その他会計経理に関する重要事項	20	
平成26年度日高市水道事業キャッシュ・フロー計算書		21～22	
平成26年度日高市水道事業収益費用明細書		23～28	○
平成26年度日高市水道事業固定資産明細書		29	○
平成26年度日高市水道事業企業債明細書		30	
注記		31～33	

決算参考書類

収益的収支年度間対照表	35
給水原価年度間対照表	36
経営分析表	37～38

平成26年度日高市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				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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			
第1款 水道事業収益	円 1,256,234,000	円 7,835,000	円 0	円 1,264,069,000	円 1,260,956,391	円 △3,112,609	
第1項 営業収益	1,135,478,000	0	0	1,135,478,000	1,134,913,542	△564,458	(うち仮受消費税及び地方消費税 79,895,201円)
第2項 営業外収益	109,713,000	7,835,000	0	117,548,000	114,999,355	△2,548,645	(うち仮受消費税及び地方消費税 330,746円)
第3項 特別利益	11,043,000	0	0	11,043,000	11,043,494	494	

支 出

区 分	予 算 額								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
	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	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	合 計				
第1款 水道事業費用	円 1,183,609,000	円 28,372,000	円 0	円 0	円 0	円 1,211,981,000	円 0	円 1,211,981,000	円 1,157,312,218	円 0	円 54,668,782	
第1項 営業費用	1,113,564,000	10,128,000	0	△106,000	0	1,123,586,000	0	1,123,586,000	1,076,832,885	0	46,753,115	(うち仮払消費税及び地方消費税 47,777,308円)
第2項 営業外費用	20,508,000	18,244,000	0	106,000	0	38,858,000	0	38,858,000	36,677,902	0	2,180,098	
第3項 特別損失	44,537,000	0	0	0	0	44,537,000	0	44,537,000	43,801,431	0	735,569	(うち仮払消費税及び地方消費税 746円)
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 資本的収入	円 209,141,000	円 22,960,000	円 232,101,000	円 0	円 0	円 232,101,000	円 131,355,133	円 △100,745,867	
第1項 企業債	170,000,000	0	170,000,000	0	0	170,000,000	67,200,000	△102,800,000	
第2項 寄附金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第3項 負担金	39,140,000	22,960,000	62,100,000	0	0	62,100,000	64,155,133	2,055,133	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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	合 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	合 計		
第1款 資本的支出	円 512,629,000	円 46,759,000	円 0	円 559,388,000	円 39,884,000	円 0	円 599,272,000	円 286,416,256	円 292,849,000	円 0	円 292,849,000	円 20,006,744	
第1項 建設改良費	464,891,000	46,759,000	0	511,650,000	39,884,000	0	551,534,000	238,678,996	292,849,000	0	292,849,000	20,006,004	(うち振込消費税及び地方消費税 16,107,760円)
第2項 企業債償還金	47,738,000	0	0	47,738,000	0	0	47,738,000	47,737,260	0	0	0	740	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額155,061,123円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,107,760円、過年度分損益勘定留保資金31,216,103円、減債積立金47,737,260円及び建設改良積立金60,000,000円で補てんした。

平成26年度日高市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	960,823,438		
(2) 受託工事収益	23,593,520		
(3) その他の営業収益	<u>70,601,383</u>	1,055,018,341	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	447,219,146		
(2) 配水及び給水費	102,343,004		
(3) 受託工事費	47,062,269		
(4) 業務費	81,468,107		
(5) 総係費	49,530,835		
(6) 減価償却費	284,408,836		
(7) 資産減耗費	<u>17,023,380</u>	<u>1,029,055,577</u>	
営業利益			25,962,764
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,088,284		
(2) 長期前受金戻入	99,415,749		
(3) 雑収益	<u>10,320,826</u>	114,824,859	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,250,942		
(2) 雑支出	<u>417,451</u>	<u>20,668,393</u>	<u>94,156,466</u>
経常利益			120,119,230
5 特別利益			
(1) 長期前受金戻入	<u>11,043,494</u>	11,043,494	
6 特別損失			
(1) 減損損失	18,932,640		
(2) 過年度損益修正損	17,283,920		
(3) その他特別損失	<u>7,563,382</u>	<u>43,779,942</u>	<u>△32,736,448</u>
当年度純利益			87,382,782
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>661,473,020</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>748,855,802</u></u>

平成26年度日高市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)

(単位 円)

	資 本 金		剰 余 金											資本合計
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余 金							利 益 剰 余 金				
			受贈財産 評 価 額	寄附金	分担金	負担金	国庫補助金	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	
前年度末残高	3,551,601,016	564,778,620	1,256,098,681	3,548,350,415	25,283,000	859,332,387	19,500,000	117,920	5,708,682,403	542,462,573	126,241,000	182,493,301	851,196,874	10,676,258,913
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,316,047	160,177,254	△ 182,493,301	0	0
条例第4条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,316,047	160,177,254	△ 182,493,301	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,316,047	0	△ 22,316,047	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,177,254	△ 160,177,254	0	0
処分後残高	3,551,601,016	564,778,620	1,256,098,681	3,548,350,415	25,283,000	859,332,387	19,500,000	117,920	5,708,682,403	564,778,620	286,418,254	(繰越利益剰余金) 0	851,196,874	10,676,258,913
当年度変動額	0	△ 564,778,620	△ 1,128,891,749	△ 2,869,529,135	0	△ 859,332,387	△ 19,500,000	△ 117,920	△ 4,875,371,191	△ 47,737,260	△ 60,000,000	748,855,802	641,118,542	△ 4,789,031,289
会計制度の改正	0	△ 564,778,620	△ 1,128,891,749	△ 2,869,529,135	0	△ 859,332,387	△ 19,500,000	△ 117,920	△ 4,875,371,191	0	0	553,735,760	553,735,760	△ 4,888,414,051
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 47,737,260	0	47,737,260	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 60,000,000	60,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,382,782	87,382,782	87,382,782
当年度末残高	3,551,601,016	0	129,206,932	678,821,280	25,283,000	0	0	0	833,311,212	517,041,360	226,418,254	(当年度未処分利益剰余金) 748,855,802	1,492,315,416	5,877,227,644

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

2 条例第4条による処分額の欄は、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、日高市地方公営企業法の適用事業における利益の処分等に関する条例(平成26年条例第5号)の規定より処分を行ったものについて記載するものであること。

平成26年度日高市水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金	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
当年度末残高	3,551,601,016	833,311,212	517,041,360	226,418,254	748,855,802
条例第4条による処分額	0	0	7,382,782	80,000,000	△ 87,382,782
減債積立金の積立	0	0	7,382,782	0	△ 7,382,782
建設改良積立金の積立	0	0	0	80,000,000	△ 80,000,000
条例第6条による処分額	107,737,260	0	0	0	△ 107,737,260
資本金への組入れ	107,737,260	0	0	0	△ 107,737,260
条例附則第2項による処分額	553,735,760	0	0	0	△ 553,735,760
資本金への組入れ	553,735,760	0	0	0	△ 553,735,760
処分後残高	4,213,074,036	833,311,212	524,424,142	306,418,254	(繰越利益剰余金) 0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

2 条例第4条、第6条及び附則第2項による処分額の欄は、地方公営企業法第32条第2項の規定に基づき、日高市地方公営企業法の適用事業における利益の処分等に関する条例の規定により処分を行ったものについて記載するものであること。

平成26年度日高市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		497,376,121
ロ 建物	505,859,787	
減価償却累計額	<u>△367,371,497</u>	138,488,290
ハ 構築物	10,053,163,487	
減価償却累計額	<u>△4,611,682,789</u>	5,441,480,698
ニ 機械及び装置	2,324,972,479	
減価償却累計額	<u>△1,605,669,767</u>	719,302,712
ホ 車両運搬具	17,958,412	
減価償却累計額	<u>△16,598,220</u>	1,360,192
ヘ 工具、器具及び備品	11,230,606	
減価償却累計額	<u>△8,954,339</u>	2,276,267
ト 建設仮勘定		<u>3,475,000</u>

有形固定資産合計

6,803,759,280

(2) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		<u>199,065,000</u>
----------	--	--------------------

投資その他の資産合計

199,065,000

固定資産合計

7,002,824,280

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,435,235,466
(2) 未収金	69,759,170	
貸倒引当金	<u>△379,000</u>	69,380,170
(3) 貯蔵品		319,700
(4) 前払金		<u>93,620,000</u>

流動資産合計

1,598,555,336

資産合計

8,601,379,616

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	534,286,360		
企業債合計		534,286,360	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	160,128,736		
引当金合計		160,128,736	
固定負債合計			694,415,096
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	49,955,000		
企業債合計		49,955,000	
(2) 未払金		20,508,801	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,904,000		
ロ 法定福利費引当金	1,633,000		
引当金合計		9,537,000	
(4) その他流動負債		1,250,000	
(5) 下水道使用料等預り金		69,382,334	
流動負債合計			150,633,135
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,120,009,669		
ロ 寄附金	2,708,557,700		
ハ 負担金	1,043,543,194		
ニ 国庫補助金	19,500,000		
長期前受金合計		4,891,610,563	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△508,742,117		
ロ 寄附金	△2,128,373,331		

ハ 負担金	△373, 556, 733		
ニ 国庫補助金	<u>△1, 834, 641</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△3, 012, 506, 822</u>	
繰延収益合計			<u>1, 879, 103, 741</u>
負債合計			<u>2, 724, 151, 972</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	650, 755, 546		
ロ 組入資本金	<u>2, 900, 845, 470</u>		
自己資本金合計		<u>3, 551, 601, 016</u>	
資本金合計			3, 551, 601, 016
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	129, 206, 932		
ロ 寄附金	678, 821, 280		
ハ 分担金	<u>25, 283, 000</u>		
資本剰余金合計		833, 311, 212	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	517, 041, 360		
ロ 建設改良積立金	226, 418, 254		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>748, 855, 802</u>		
利益剰余金合計		<u>1, 492, 315, 416</u>	
剰余金合計			<u>2, 325, 626, 628</u>
資本合計			<u>5, 877, 227, 644</u>
負債資本合計			<u>8, 601, 379, 616</u>

決 算 附 属 書 類

平成 26 年度日高市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業は、日常の生活を支える重要な役割を担っており、常に安定した良質の水の供給に努めてまいりました。また、企業として健全な経営を保持するため、経費の節減と予算の効率的執行に留意し、運営してまいりました。

業務状況につきましては、年度末の給水人口 57,099 人、給水戸数 23,291 戸で、前年度に比べそれぞれ 338 人の減少、177 戸の増加となっており、水道の普及率は 99.9%となっております。年間有収水量は、7,178,921 m³と前年度に比べ 67,443 m³、0.9%減少し、一日最大配水量は 12 月 31 日に 24,477 m³を記録しました。有収率は 90.2%で前年度より 0.6 ポイント増加いたしました。

建設改良事業につきましては、高岡浄水場自家発電設備更新工事（繰越事業）に着手したほか、配水管の新設及び老朽管の布設替えを行い、延長 2,501mの工事を実施しました。

経営状況につきましては、水道事業収益 1,180,886,694 円(税抜き)、水道事業費用 1,093,503,912 円(税抜き)で、当年度の純利益は 87,382,782 円となりました。

資本金収入は 131,355,133 円(税込み)、資本金支出は 286,416,256 円(税込み)で、収入不足額 155,061,123 円につきましては、当年度分消費税及び地方消費税資本金の収支調整額 16,107,760 円、過年度分損益勘定留保資金 31,216,103 円、減債積立金 47,737,260 円及び建設改良積立金 60,000,000 円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
48	平成25年度日高市水道事業会計決算の認定について	平成26年 8 月28日	平成26年 9 月24日
56	平成26年度日高市水道事業会計補正予算(第 1 号)	平成26年 8 月28日	平成26年 9 月24日
67	平成26年度日高市水道事業会計補正予算(第 2 号)	平成26年11月27日	平成26年12月16日
7	平成26年度日高市水道事業会計補正予算(第 3 号)	平成27年 2 月26日	平成27年 3 月17日
14	平成27年度日高市水道事業会計予算	平成27年 2 月26日	平成27年 3 月17日
27	日高市地方公営企業法の適用事業における利益の処分等に関する条例の一部を改正する条例	平成27年 2 月26日	平成27年 3 月17日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	認可（同意）年月日
平成26年12月 5 日	埼玉県知事	平成26年度水道事業起債協議申請	平成27年 3 月19日

(4) 職員に関する事項

(単位 人)

職 名	平成26年度末	平成25年度末	増 減	備 考
部 長	1	1	0	
課 長	1	1	0	
主 幹	2	3	△ 1	※人事異動による。
経営総務担当	3	3	0	
整備維持担当	6	5	1	※人事異動による。
浄 水 担 当	2	2	0	
計	15	15	0	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(6) その他の重要事項

- イ 収益的収入中消火栓維持管理費負担金2,100,000円については、消火栓の維持管理費（課税支出）に全額（特定収入）充当しました。
- ロ 収益的収入中雑収益6,006,500円については、職員給与費に全額（特定収入以外）充当しました。
- ハ 資本的収入中消火栓設置費負担金2,100,000円については、消火栓設置工事費（課税支出）に全額（特定収入）充当しました。
- ニ 資本的収入中工事負担金62,055,133円については、武蔵高萩駅北土地地区画整理事業施行地区内の配水管布設工事費等（課税支出）に48,510,169円（特定収入）、職員給与費に13,544,964円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）

イ 配水管布設等工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 円	着手年月日 平成	竣工年月日 平成
配水管布設工事（第9工区） 大字女影地内（繰越事業）	ϕ 150DIP L= 2.2m 仕切弁 9基 ϕ 100DIP L= 63.7m 空気弁 1基 ϕ 75DIP L=166.1m 消火栓 2基 ϕ 50HIVP L= 5.7m	13,003,200	26. 2. 7	26. 5. 23
配水管布設工事（北51工区） 大字高萩地内	ϕ 150DIP L= 76.9m 仕切弁 5基 ϕ 100DIP L=160.2m 空気弁 2基 消火栓 1基	11,664,000	26. 6. 10	26. 9. 9
配水管布設工事（第3工区） 大字旭ヶ丘地内	ϕ 100PEP L=274.8m 仕切弁 8基 ϕ 100HIVP L= 13.8m 空気弁 1基 ϕ 50HIVP L= 1.9m 消火栓 1基	8,197,200	26. 7. 17	26. 11. 4
配水管布設工事（北52工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 94.4m 仕切弁 7基 ϕ 75HIVP L= 4.7m 空気弁 1基	7,020,000	26. 8. 1	26. 11. 4
配水管布設工事（第6工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 67.6m 仕切弁 5基 ϕ 75HIVP L= 18.9m 空気弁 1基	7,128,000	26. 8. 1	26. 12. 2
配水管布設工事（第1工区） 大字台地内	ϕ 100PEP L=274.3m 仕切弁 4基 消火栓 1基	26,832,600	26. 8. 5	26. 12. 3
配水管布設工事（第4工区） 大字田木地内	ϕ 150DIP L= 95.9m 仕切弁 3基 消火栓 1基	8,132,400	26. 9. 27	27. 1. 27
配水管布設工事（北53工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 92.5m 仕切弁 4基 ϕ 100HIVP L= 8.8m 空気弁 1基	5,562,000	26. 10. 10	27. 1. 23
配水管布設工事（第8工区） 大字原宿地内	ϕ 100HIVP L=151.9m 仕切弁 3基 ϕ 50HIVP L= 15.1m 消火栓 1基	6,750,000	26. 11. 21	27. 3. 18

配水管布設工事（第7工区） 大字森戸新田地内	ϕ 200DIP L= 5.7m 仕切弁 11基 ϕ 100DIP L=428.7m 消火栓 2基 ϕ 100HIVP L= 2.2m ϕ 50HIVP L= 5.2m	18,704,520	26.11.26	27. 3.11
配水管布設工事（第9工区） 大字原宿地内（繰越事業）	ϕ 100DIP L=167.6m 仕切弁 7基 ϕ 75DIP L= 17.8m	25,250,400	26.12. 5	(27. 8.31)
配水管布設工事（第5工区） 大字田木地内（繰越事業）	ϕ 150DIP L=355.9m 仕切弁 6基 空気弁 1基 消火栓 3基	24,537,600	26.12.10	(27. 5.29)
水管橋設置工事（第1工区） 大字田木地内（繰越事業）	ϕ 150DIP L= 13.0m ϕ 300水管橋添架 L= 22.5m	12,625,200	26.12.19	(27. 5.29)
導水管布設工事（第1工区） 大字北平沢地内	ϕ 350DIP L=124.6m 仕切弁 4基 ϕ 250DIP L= 67.5m ϕ 100DIP L= 5.1m ϕ 100HIVP L= 1.6m	16,956,000	26.12.25	27. 3.18
配水管布設工事（第10工区） 大字久保・台地内（繰越事業）	ϕ 150DIP L=110.2m 仕切弁 8基 ϕ 100DIP L= 17.7m 空気弁 1基 ϕ 75DIP L= 1.5m 消火栓 2基	12,312,000	27. 2.13	(27. 4.30)

D I P・・・ダクタイル鋳鉄管 H I V P・・・耐衝撃性硬質塩化ビニール管 S U S・・・ステンレス鋼管 P E P・・・配水用ポリエチレン管

ロ その他の工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
高麗川配水場自家発電設備更新工事 (繰越事業)	自家発電設備更新 一式	円 17,528,400	平成 25.12.10	平成 26.11.13
高岡浄水場沈澱池傾斜板更新工事	傾斜板交換 一式	5,972,400	26. 4.12	26. 7.28

高岡浄水場自家発電設備更新工事 (繰越事業)	発電設備工事 一式 構内配電設備工事 一式 構内通信設備工事 一式 付帯工事 一式	115,560,000	26. 6. 10	(27. 9. 15)
高岡浄水場自家発電機室更新工事 (繰越事業)	R C造平屋建 72㎡ 電気設備工事 一式 機械設備工事 一式 造成工事 一式	42,660,000	26. 11. 8	(27. 6. 30)
高麗本郷取水場直流電源盤更新工事	直流電源盤更新 1面	8,100,000	26. 11. 21	27. 3. 24
高麗本郷取水場遠方監視制御装置更新 工事 (繰越事業)	遠方監視制御装置更新 1面	19,440,000	27. 1. 17	(27. 9. 30)
高岡浄水場擁壁改修工事 (繰越事業)	ブロック積み擁壁工 H=2.15~3.74m L=23.8m 重力式擁壁工 H=0.8~1.7m L=29.5m 舗装工 280㎡ 撤去工事 一式	17,064,000	27. 1. 17	(27. 7. 10)

(2) 保存工事の概況

イ 配水管等修繕の状況 (修繕件数)

年月 区分	平成 26 年									平成 27 年			計
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	
本 管	1	1	2	3	1	0	0	1	2	1	0	2	14
給水管	12	10	8	6	13	25	18	6	14	10	4	10	136
その他	1	8	6	2	5	5	10	1	5	3	0	8	54
計	14	19	16	11	19	30	28	8	21	14	4	20	204

ロ 施設修繕の状況

- (イ) 高麗川配水場について、配水ポンプの電気計装の修繕工事を施工しました。
- (ロ) 高萩浄水場について、配水ポンプの電気制御装置の修繕工事を施工しました。
- (ハ) 北平沢中継ポンプ場中継池について、壁の耐震補強工事を施工しました。

3 業 務

(1) 業務量

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年度末給水人口	57,099人	57,437人	△338人	99.4%	
年度末給水戸数	23,291戸	23,114戸	177戸	100.8%	
年 間 配 水 量	7,959,363m ³	8,083,508m ³	△124,145m ³	98.5%	
月平均配水量	663,280m ³	673,626m ³	△10,346m ³	98.5%	
年間有収水量	7,178,921m ³	7,246,364m ³	△67,443m ³	99.1%	
月平均有収水量	598,243m ³	603,864m ³	△5,621m ³	99.1%	
有 収 率	90.2%	89.6%	0.6ポイント	—	

(2) 事業収入に関する事項

区 分			平成26年度	平成25年度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
営業 収 益	給 水 収 益	家 庭 用	595, 992, 090円	620, 780, 969円	△24, 788, 879円	96. 0%	供給単価 給水収益÷年間有収 水量 133円84銭
		営 業 用	100, 471, 417	89, 248, 773	11, 222, 644	112. 6	
		官公署学校用	28, 602, 547	31, 546, 981	△2, 944, 434	90. 7	
		会社工場大口	231, 662, 011	220, 842, 355	10, 819, 656	104. 9	
		臨時用・他	4, 095, 373	2, 817, 962	1, 277, 411	145. 3	
		小 計	960, 823, 438	965, 237, 040	△4, 413, 602	99. 5	
	受託工事収益		23, 593, 520	27, 781, 980	△4, 188, 460	84. 9	前年度 133円20銭
	その他の営業収益		70, 601, 383	82, 850, 247	△12, 248, 864	85. 2	
	計		1, 055, 018, 341	1, 075, 869, 267	△20, 850, 926	98. 1	
営業 外 収 益	受取利息及び配当金		5, 088, 284	5, 241, 299	△153, 015	97. 1	
	長期前受金戻入		99, 415, 749	—	99, 415, 749	皆増	
	雑 収 益		10, 320, 826	10, 502, 699	△181, 873	98. 3	
	計		114, 824, 859	15, 743, 998	99, 080, 861	729. 3	

特別利益	長期前受金戻入	11,043,494	—	11,043,494	皆増
	計	11,043,494	—	11,043,494	皆増
	合 計	1,180,886,694	1,091,613,265	89,273,429	108.2

(3) 事業費に関する事項

区 分		平成26年度	平成25年度	比 較		備 考
				増 減	比 率	
営業費用	原水及び浄水費	447,219,146円	440,544,855円	6,674,291円	101.5%	給水原価 (経常費用－受託工 事費)÷年間有収水 量 139円67銭 前年度 128円01銭
	配水及び給水費	102,343,004	69,436,362	32,906,642	147.4	
	受託工事費	47,062,269	42,252,079	4,810,190	111.4	
	業務費	81,468,107	83,243,879	△1,775,772	97.9	
	総係費	49,530,835	47,991,602	1,539,233	103.2	
	減価償却費	284,408,836	227,960,509	56,448,327	124.8	
	資産減耗費	17,023,380	35,841,007	△18,817,627	47.5	
	計	1,029,055,577	947,270,293	81,785,284	108.6	
営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	20,250,942	22,348,017	△2,097,075	90.6	
	雑支出	417,451	276,831	140,620	150.8	
	計	20,668,393	22,624,848	△1,956,455	91.4	
特別損失	減損損失	18,932,640	—	18,932,640	皆増	
	過年度損益修正損	17,283,920	324,880	16,959,040	5,320.1	
	その他特別損失	7,563,382	—	7,563,382	皆増	
	計	43,779,942	324,880	43,455,062	13,475.7	
合 計		1,093,503,912	970,220,021	123,283,891	112.7	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負に関する契約（1件500万円以上）

(イ) 配水管布設等工事

工 事 名	施 工 内 容	契約金額	契約年月日	契約相手方
配水管布設工事（第9工区） 大字女影地内（繰越事業）	ϕ 150DIP L= 2.2m 仕切弁 9基 ϕ 100DIP L= 63.7m 空気弁 1基 ϕ 75DIP L=166.1m 消火栓 2基 ϕ 50HIVP L= 5.7m	円 13,003,200	平成 26. 2. 6	(有)伊藤設備
配水管布設工事（北51工区） 大字高萩地内	ϕ 150DIP L= 76.9m 仕切弁 5基 ϕ 100DIP L=160.2m 空気弁 2基 消火栓 1基	11,664,000	26. 6. 9	日興建設(株)
配水管布設工事（第3工区） 大字旭ヶ丘地内	ϕ 100PEP L=274.8m 仕切弁 8基 ϕ 100HIVP L= 13.8m 空気弁 1基 ϕ 50HIVP L= 1.9m 消火栓 1基	8,197,200	26. 7. 16	(株)東興業
配水管布設工事（北52工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 94.4m 仕切弁 7基 ϕ 75HIVP L= 4.7m 空気弁 1基	7,020,000	26. 7. 31	日興建設(株)
配水管布設工事（第6工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 67.6m 仕切弁 5基 ϕ 75HIVP L= 18.9m 空気弁 1基	7,128,000	26. 7. 31	井上土建(株)
配水管布設工事（第1工区） 大字台地内	ϕ 100PEP L=274.3m 仕切弁 4基 消火栓 1基	26,832,600	26. 8. 4	埼玉建設興業(株)
配水管布設工事（第4工区） 大字田木地内	ϕ 150DIP L= 95.9m 仕切弁 3基 消火栓 1基	8,132,400	26. 9. 26	(有)小林設備工業
配水管布設工事（北53工区） 大字高萩地内	ϕ 100DIP L= 92.5m 仕切弁 4基 ϕ 100HIVP L= 8.8m 空気弁 1基	5,562,000	26.10. 9	(有)比留間設備工業所
配水管布設工事（第8工区） 大字原宿地内	ϕ 100HIVP L=151.9m 仕切弁 3基 ϕ 50HIVP L= 15.1m 消火栓 1基	6,750,000	26.11.20	埼玉建設興業(株)

配水管布設工事（第7工区） 大字森戸新田地内	φ200DIP L= 5.7m 仕切弁 11基 φ100DIP L=428.7m 消火栓 2基 φ100HIVP L= 2.2m φ 50HIVP L= 5.2m	18,704,520	26.11.25	日興建設(株)
配水管布設工事（第9工区） 大字原宿地内（繰越事業）	φ100DIP L=167.6m 仕切弁 7基 φ 75DIP L= 17.8m	25,250,400	26.12. 4	埼玉建設興業(株)
配水管布設工事（第5工区） 大字田木地内（繰越事業）	φ150DIP L=355.9m 仕切弁 6基 空気弁 1基 消火栓 3基	24,537,600	26.12. 9	埼玉建設興業(株)
水管橋設置工事（第1工区） 大字田木地内（繰越事業）	φ150DIP L= 13.0m φ300水管橋添架 L= 22.5m	12,625,200	26.12.18	(有)小林設備工業
導水管布設工事（第1工区） 大字北平沢地内	φ350DIP L=124.6m 仕切弁 4基 φ250DIP L= 67.5m φ100DIP L= 5.1m φ100HIVP L= 1.6m	16,956,000	26.12.24	埼玉建設興業(株)
配水管布設工事（第10工区） 大字久保・台地内（繰越事業）	φ150DIP L=110.2m 仕切弁 8基 φ100DIP L= 17.7m 空気弁 1基 φ 75DIP L= 1.5m 消火栓 2基	12,312,000	27. 2.12	秩父土建(株)

D I P・・・ダクタイル鋳鉄管 H I V P・・・耐衝撃性硬質塩化ビニール管 S U S・・・ステンレス鋼管 P E P・・・配水用ポリエチレン管

(ロ) その他の工事

工 事 名	施 工 内 容	契約金額 円	契約年月日 平成	契約相手方
高麗川配水場自家発電設備更新工事 (繰越事業)	自家発電設備更新 一式	17,528,400	25.12. 9	藤田エンジニアリング (株)埼玉支店
高岡浄水場沈澱池傾斜板更新工事	傾斜板交換 一式	5,972,400	26. 4.11	ワセダ技研(株)
高岡浄水場自家発電設備更新工事 (繰越事業)	発電設備工事 一式 構内配電設備工事 一式 構内通信設備工事 一式 付帯工事 一式	115,560,000	26. 6. 9	昱(株)北関東支店

高岡浄水場自家発電機室更新工事 (繰越事業)	R C造平屋建 72㎡ 電気設備工事 一式 機械設備工事 一式 造成工事 一式	42,660,000	26.11.7	司産業(株)
高麗本郷取水場直流電源盤更新工事	直流電源盤更新 1面	8,100,000	26.11.20	昱(株)北関東支店
高麗本郷取水場遠方監視制御装置更新工事 (繰越事業)	遠方監視制御装置更新 1面	19,440,000	27.1.16	八洲電機(株)
高岡浄水場擁壁改修工事 (繰越事業)	ブロック積み擁壁工 H=2.15~3.74m L=23.8m 重力式擁壁工 H=0.8~1.7m L=29.5m 舗装工 280㎡ 撤去工事 一式	17,064,000	27.1.16	井上土建(株)

ロ 業務委託に関する契約（1件300万円以上）

業 務 名	契 約 金 額	契 約 年 月 日	契 約 相 手 方
水道料金等徴収業務 (長期継続契約のうち平成26年4月～平成27年3月)	円 60,459,923	平成 25.4.8	第一環境(株)
高岡浄水場運転管理等業務 (長期継続契約のうち平成26年4月～平成27年3月)	28,512,000	25.5.16	(株)武田エンジニアリング
水道水に係る水質検査業務	7,083,113	26.4.1	坂戸、鶴ヶ島水道企業団
漏水事故等緊急時対策の業務	6,771,600	26.4.1	日高市管工事業協同組合
水道メーター取替業務	8,041,680	26.6.18	日高市管工事業協同組合
管体状況調査業務	11,286,000	26.7.3	埼玉建設興業(株)
水管橋詳細設計業務	7,229,520	26.7.3	(株)関東工社
漏水調査業務	6,480,000	26.7.3	フジ地中情報(株)東京支店
高萩浄水場耐震診断業務	8,425,080	26.8.28	サンコーコンサルタント(株) 北関東支店
高萩浄水場自家用発電設備点検整備業務	4,536,000	26.10.6	(株)ハタノシステム

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財政融資資金	378,555,549	0	29,819,595	348,735,954	
地方公共団体金融機構	186,223,071	67,200,000	17,917,665	235,505,406	
合 計	564,778,620	67,200,000	47,737,260	584,241,360	

ロ 一時借入金

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度中における 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一時借入金	0	0	0	
合 計	0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

地方公営企業法の一部改正に伴い、新地方公営企業会計基準が平成26年度予算及び決算から適用されます。

平成 26 年度日高市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	87,382,782
減価償却費	284,408,836
資産減耗費	17,023,380
減損損失	18,932,640
過年度の固定資産売却損	17,268,976
賞与引当金の増減額	7,904,000
法定福利費引当金の増減額	1,633,000
貸倒引当金の増減額	379,000
長期前受金戻入額	△110,459,243
受取利息及び配当金	△5,088,284
支払利息及び企業債取扱諸費	20,250,942
未収金の増減額	1,272,099
貯蔵品の増減額	△186,750
前払金の増減額	△88,620,000
未払金の増減額	3,299,389
下水道使用料等預り金の増減額	<u>2,589,774</u>
小計	257,990,541
利息及び配当金の受取額	5,088,284
利息の支払額	<u>△20,250,942</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	242,827,883
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	△223,896,236
負担金等による収入	62,055,133
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>2,100,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△159,741,103
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	67,200,000
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	<u>△47,737,260</u>

財務活動によるキャッシュ・フロー	19,462,740
資金増加(減少)額	102,549,520
資金期首残高	1,332,685,946
資金期末残高	1,435,235,466

平成26年度日高市水道事業収益費用明細書

(収益)

款	項	目	節	金 額	備 考		
水道事業収益				円 1,180,886,694			
	営業収益			1,055,018,341			
		給水収益		960,823,438			
		水道料金		960,823,438	用途別	件 数	金 額
					家庭用	132,728	595,992,090
					営業用	6,175	100,471,417
					官公署学校用	803	28,602,547
					会社工場大口	863	231,662,011
					共用	1,482	2,937,297
					臨時用	178	930,223
					その他	69	227,853
		受託工事収益		23,593,520			
		受託工事収益		23,593,520	給水装置工事	件 数	金 額
					口径(mm)		
					20	100	18,518,595
25					1	444,445	
計	101	18,963,040					
水道管修繕工事		331,080					
水道管移設工事等		4,299,400					
その他の営業収益		70,601,383					
手数料		1,787,800	区 分	件 数	金 額		
			証明手数料	4	800		
			審査手数料	393	1,179,000		
			検査手数料	392	588,000		
			指定給水装置工事事業者指定手数料	2	20,000		

		雑収益	26,369,050	消火栓維持管理費等 下水道使用料徴収業務委託料 農業集落排水施設使用料徴収業務委託料 コミュニティ・プラント使用料徴収業務委託料	2,222,330 19,443,950 379,981 4,322,789
		分担金	42,444,533	口径(mm) 件数 金額 13 10 1,111,120 20 199 33,166,722 25 4 888,892 40 4 2,666,668 口径変更 44 4,611,131	
営業外収益			114,824,859		
	受取利息及び配当金		5,088,284		
	預金利息	預金利息	1,688,284	定期預金 普通預金	1,687,081 1,203
		有価証券利息	3,400,000	有価証券利息	3,400,000
	長期前受金戻入		99,415,749		
	受贈財産評価額 長期前受金戻入		30,212,649	建物（減価償却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（減価償却分） 機械及び装置（除却分）	900,504 19,885,991 8,160,454 1,265,700
				建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 構築物（除却分） 機械及び装置（除却分）	8,241,454 161,928 31,587,471 3,384,188 429,764
				構築物（減価償却分） 構築物（除却分）	23,743,139 1,181,309
				構築物（減価償却分）	473,847
	雑収益		10,320,826		
	その他雑収益		10,320,826	覚書に基づく負担金、上・下水道部長に係る人件費負担金等	

	特別利益		11,043,494	
	長期前受金戻入		11,043,494	
		寄附金 長期前受金戻入	11,043,494	構築物（減損損失分） 11,043,494

(費用)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				円	
				1,093,503,912	
	営業費用			1,029,055,577	
		原水及び浄水費		447,219,146	
			給料	12,067,500	流用禁止予算額 12,068,000円 職員3人
			手当	6,141,289	流用禁止予算額 6,154,000円
			賞与引当金繰入額	1,548,000	流用禁止予算額 1,548,000円
			法定福利費	3,666,480	流用禁止予算額 3,724,000円
			法定福利費引当金繰入額	320,000	流用禁止予算額 320,000円
			備用品費	328,518	記録用紙等
			燃料費	453,113	管理棟暖房用重油、自動車用ガソリン
			光熱水費	637,925	各施設電気料（電灯）
			委託料	58,892,455	高岡浄水場運転管理等業務 水道水水質検査業務 高萩浄水場耐震診断業務 高萩浄水場自家用発電設備点検整備業務等
			賃借料	1,260,671	データ通信回線借上
			修繕費	23,415,543	高麗川配水場配水ポンプ電気計装工事 高萩浄水場インバータ盤修繕工事 北平沢中継ポンプ場中継池耐震工事 その他の修繕
			動力費	75,099,194	各施設電気料（動力）
			薬品費	2,132,325	次亜塩素酸ナトリウム、残留塩素測定試薬等

	負担金	2,413,500	県市町村総合事務組合退職手当負担金
	受水費	258,842,633	県水受水費
配水及び給水費		102,343,004	
	給料	11,219,100	流用禁止予算額 11,220,000円 職員3人
	手当	5,799,163	流用禁止予算額 6,587,000円
	賞与引当金繰入額	1,434,000	流用禁止予算額 1,434,000円
	法定福利費	3,391,549	流用禁止予算額 3,463,000円
	法定福利費引当金繰入額	300,000	流用禁止予算額 300,000円
	備用品費	1,112,143	緊急用給水栓セット等
	燃料費	361,649	自動車用ガソリン、軽油
	印刷製本費	90,000	竣工図等
	委託料	31,514,000	漏水事故等緊急時対策の業務、漏水調査業務等
	賃借料	101,542	用地借上
	修繕費	39,955,980	水道管修繕工事
	材料費	4,820,058	給水管・配水管材料等
	負担金	2,243,820	県市町村総合事務組合退職手当負担金
受託工事費		47,062,269	
	給料	7,303,500	流用禁止予算額 7,304,000円 職員2人
	手当	3,247,430	流用禁止予算額 3,664,000円
	賞与引当金繰入額	907,000	流用禁止予算額 907,000円
	法定福利費	2,169,420	流用禁止予算額 2,211,000円
	法定福利費引当金繰入額	190,000	流用禁止予算額 190,000円
	備用品費	41,819	図書
	修繕費	237,000	修繕工事
	工事請負費	31,505,400	公道部分給水装置工事等
	負担金	1,460,700	県市町村総合事務組合退職手当負担金
業務費		81,468,107	
	給料	3,935,100	流用禁止予算額 3,936,000円 職員1人
	手当	1,203,187	流用禁止予算額 1,761,000円

賞与引当金繰入額	470,000	流用禁止予算額	470,000円
法定福利費	1,185,716	流用禁止予算額	1,208,000円
法定福利費引当金繰入額	99,000	流用禁止予算額	99,000円
備用品費	21,447	スタッドレスタイヤ等	
燃料費	86,611	自動車用ガソリン	
印刷製本費	82,371	返信用封筒等	
通信運搬費	2,660,788	後納郵便料、切手	
委託料	63,427,416	水道メーター取替業務、水道料金等徴収業務	
手数料	2,237,065	水道料金口座振替手数料(金融機関等)、コンビニ収納サービス利用料	
修繕費	5,272,386	水道メーター修理等	
負担金	787,020	県市町村総合事務組合退職手当負担金	
総係費	49,530,835		
給料	18,351,900	流用禁止予算額	18,354,000円 職員4人
手当	8,925,384	流用禁止予算額	9,462,000円
賞与引当金繰入額	2,447,000	流用禁止予算額	2,447,000円
賃金	3,039,346	流用禁止予算額	3,300,000円 臨時職員3人
法定福利費	6,024,547	流用禁止予算額	6,114,000円
法定福利費引当金繰入額	497,000	流用禁止予算額	497,000円
旅費	121,911	普通旅費	
被服費	151,827	作業服、雨合羽、ゴム長靴等	
備用品費	913,714	図書、法令集加除、新聞、事務用品、日用品	
燃料費	21,766	LPGガス	
印刷製本費	0		
通信運搬費	541,306	電話料金、切手	
委託料	951,800	パソコン保守業務等	
手数料	10,000	し尿浄化槽検査手数料	
賃借料	1,938,171	パソコン、複写機、電話機、公営企業会計システム等	
修繕費	398,830	自動車	

		研修費	182,622	水道基礎講座、水道技術管理者研修等
		厚生費	2,618	常備薬
		会費負担金	4,014,570	県市町村総合事務組合退職手当負担金、日本水道協会等団体会費等
		保険料	447,723	水道施設保険、自動車損害共済、自賠責保険等
		公課費	96,500	自動車重量税
		貸倒引当金繰入額	379,000	貸倒引当金へ引当て
		雑費	73,300	埼玉県収入証紙、社会科見学用下敷等
		減価償却費	284,408,836	
		有形固定資産減価償却費	284,408,836	建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具器具及び備品
		資産減耗費	17,023,380	
		固定資産除却費	17,023,380	建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品
	営業外費用		20,668,393	
		支払利息及び企業債取扱諸費	20,250,942	
		企業債利息	20,250,942	財務省財政融資資金 13,973,525円 地方公共団体金融機構 6,277,417円
		雑支出	417,451	
		その他雑支出	417,451	非課税売上に係る課税仕入税額
	特別損失		43,779,942	
		減損損失	18,932,640	
		減損損失	18,932,640	旧新堀取水場の土地、構築物等
		過年度損益修正損	17,283,920	
		過年度損益修正損	17,283,920	水道施設への進入路の過年度売却損未計上額等
		その他特別損失	7,563,382	
		手当	6,092,129	流用禁止予算額 6,471,000円 平成26年6月支給賞与のうち、平成25年12月から平成26年3月までの賞与分
		法定福利費	1,056,373	流用禁止予算額 1,108,000円 平成26年6月支給賞与に係る法定福利費のうち、平成25年12月から平成26年3月までの法定福利費分
		その他特別損失	414,880	水道料金不納欠損

平成26年度日高市水道事業固定資産明細書

(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			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	521,449,979	37	24,073,895	497,376,121	—	—	—	497,376,121	
建 物	506,503,960	3,400,000	4,044,173	505,859,787	11,702,373	3,841,965	367,371,497	138,488,290	
構 築 物	9,938,048,495	181,500,146	66,385,154	10,053,163,487	222,223,427	40,310,989	4,611,682,789	5,441,480,698	
機械及び装置	2,315,455,394	36,021,890	26,504,805	2,324,972,479	49,915,883	23,651,865	1,605,669,767	719,302,712	
車両運搬具	17,958,412	0	0	17,958,412	249,681	0	16,598,220	1,360,192	
工具、器具及び備品	11,067,906	599,200	436,500	11,230,606	317,472	414,675	8,954,339	2,276,267	
建設仮勘定	1,100,000	3,475,000	1,100,000	3,475,000	—	—	—	3,475,000	
合 計	13,311,584,146	224,996,273	122,544,527	13,414,035,892	284,408,836	68,219,494	6,610,276,612	6,803,759,280	

(2) 投資その他の資産明細書

(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
投資有価証券	199,065,000	0	0	199,065,000	

平成26年度日高市水道事業企業債明細書

1 水道事業

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期 年 月 日	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
		円	円	円	円	%		
平成2年度								
財政融資資金	平成 3年 3月25日	310,000,000	16,444,477	185,393,531	124,606,469	6.60	平成33年 3月25日	
地方公共団体金融機構	平成 3年 3月26日	140,000,000	8,790,611	98,427,174	41,572,826	6.70	平成31年 3月20日	
平成7年度								
財政融資資金	平成 8年 3月14日	54,000,000	2,172,966	25,026,121	28,973,879	3.15	平成38年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成 8年 3月22日	36,000,000	1,631,894	18,684,168	17,315,832	3.25	平成36年 3月20日	
平成8年度								
財政融資資金	平成 9年 3月25日	72,000,000	2,822,911	31,227,191	40,772,809	2.80	平成39年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成 9年 3月26日	48,000,000	2,109,240	23,203,947	24,796,053	2.90	平成37年 3月20日	
平成9年度								
財政融資資金	平成10年 3月25日	40,700,000	1,576,395	16,907,350	23,792,650	2.10	平成40年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成10年 3月25日	21,200,000	912,103	9,731,961	11,468,039	2.20	平成38年 3月20日	
地方公共団体金融機構	平成10年 3月25日	3,800,000	163,567	1,749,758	2,050,242	2.15	平成38年 3月20日	
平成10年度								
財政融資資金	平成11年 3月25日	36,300,000	1,376,907	13,673,555	22,626,445	2.10	平成41年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成11年 3月24日	21,700,000	915,161	9,088,125	12,611,875	2.10	平成39年 3月20日	
地方公共団体金融機構	平成11年 3月24日	2,000,000	84,347	837,615	1,162,385	2.10	平成39年 3月20日	
平成11年度								
財政融資資金	平成12年 3月24日	34,600,000	1,290,462	11,818,491	22,781,509	2.00	平成42年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成12年 3月22日	25,400,000	1,052,066	9,635,183	15,764,817	2.00	平成40年 3月20日	
平成12年度								
財政融資資金	平成13年 3月26日	15,500,000	577,888	4,883,930	10,616,070	1.60	平成43年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成13年 3月22日	14,500,000	595,456	5,013,029	9,486,971	1.70	平成41年 3月20日	
平成14年度								
財政融資資金	平成15年 3月25日	72,700,000	2,696,519	18,215,370	54,484,630	1.20	平成45年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成15年 3月25日	17,300,000	700,444	4,710,847	12,589,153	1.35	平成43年 3月20日	
平成15年度								
財政融資資金	平成16年 3月25日	25,000,000	861,070	4,918,507	20,081,493	2.00	平成46年 3月 1日	
地方公共団体金融機構	平成16年 3月30日	25,000,000	962,776	5,512,787	19,487,213	1.90	平成44年 3月20日	
平成26年度								
地方公共団体金融機構	平成27年 3月26日	67,200,000	0	0	67,200,000	1.20	平成57年 3月20日	
合 計		1,082,900,000	47,737,260	498,658,640	584,241,360			

注記

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 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

ア 満期保有目的債券 原価法

(2) 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

ア 減価償却の方法

(ア) 償却資産 定額法

(イ) 取替資産 取替法

イ 主な耐用年数

(ア) 建物 6～50年

(イ) 構築物 10～60年

(ウ) 機械及び装置 6～20年

(エ) 車両運搬具 3～5年

(オ) 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

退職手当負担金のうち、特別負担金及び積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む）は全て一般会計が負担し、将来公営企業には新たな費用が発生しないこととなるため、退職給付引当金を計上していない。

(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、当年度末における手当支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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か月分）を計上している。

(4) 修繕引当金

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り取り崩すこととしている。

(5) 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。

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、税抜方式を採用している。

II 貸借対照表等関連

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

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において、取得若しく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又は補助金等を充てずに取得若しくは改良したことが明らかな資産を除いたすべての資産を、補助金等と対応関係のある取得又は改良した資産にグループ化し、当該資産の取得原価を基準に按分等の方法を用いて合理的に整理している。

2 修繕引当金の勘定科目

修繕引当金については、企業会計の取扱い上、引当金全額を固定負債に計上することが通例であることから、同様の取扱いとしている。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日高市水道事業は、水道事業を運営しており、運営方針等を決定していることから、水道事業単一の報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水道事業	日高市全域において水道水を供給する業務

2 報告セグメントの営業収益等

当年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	1,055,018
営業費用	1,029,055
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,205
営業損益	25,963
経常損益	120,119
セグメント資産	8,601,380
セグメント負債	2,724,152
その他の項目	
他会計繰入金	2,100
減価償却費	284,409
長期前受金戻入	110,459
受取利息及び配当金	5,088

支払利息及び企業債取扱諸費	20,251
特別損失	43,780
うち減損損失	18,933
有形固定資産の増減額	△113,738

(注) 地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、公共の消防のための消火栓に要する費用が営業費用に含まれている。

IV 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業において使用している固定資産については、水道水の製造から販売まで全ての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成するが、このうち遊休状態にある資産（以下「遊休資産」という。）については、水道事業において使用している固定資産から分離してグループ化しても使用にほとんど影響を与えないことから、遊休資産グループとして分離し、1つのグループとしている。

2 減損の兆候

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を確認した。

用途	資産の種類	所在地	現況
取水施設	土地、構築物	日高市大字新堀764番4 外1箇所	遊休資産

上記の資産グループは遊休資産であり、回収可能価額を著しく低下させる変化が生じたため、減損の兆候ありと認識した。

3 減損損失の認識及び測定

遊休資産グループにおける固定資産の回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額18,932,640円を減損損失として計上している。

内訳は、土地6,804,882円、構築物12,127,758円、計18,932,640円である。

なお、回収可能価額は、正味売却価額及び使用価値により測定しており、正味売却価額を採用している。正味売却価額については、不動産鑑定士による鑑定評価額を参考に合理的に算定している。

V リース契約により使用する固定資産

1 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内（平成27年度）	510,300円（税込み）
1年超（平成28年度以降）	637,875円（税込み）
合計	1,148,175円（税込み）

決 算 参 考 書 類

収益的収支年度間対照表

区 分	平成26年度 A		平成25年度 B		比 較		備 考
	金 額	比 率	金 額	比 率	金額 A - B	A / B × 100	
1 総収入	1,180,887 千円	100.0 %	1,091,613 千円	100.0 %	89,274 千円	108.2 %	
給水収益	960,823	81.4	965,237	88.4	△ 4,414	99.5	
受託工事収益	23,594	2.0	27,782	2.5	△ 4,188	84.9	
その他の営業収益	70,601	6.0	82,850	7.6	△ 12,249	85.2	
受取利息及び配当金	5,088	0.4	5,241	0.5	△ 153	97.1	
長期前受金戻入	99,416	8.4	—	—	99,416	皆増	
雑収益	10,321	0.9	10,503	1.0	△ 182	98.3	
特別利益	11,044	0.9	—	—	11,044	皆増	
2 総費用	1,093,504	100.0	970,220	100.0	123,284	112.7	
人件費	92,065	8.4	87,838	9.1	4,227	104.8	
委託料	154,786	14.2	137,243	14.1	17,543	112.8	
修繕費	69,043	6.3	55,369	5.7	13,674	124.7	
動力費	75,099	6.9	70,115	7.2	4,984	107.1	
受水費	258,843	23.7	260,480	26.9	△ 1,637	99.4	
受託工事費	47,063	4.3	42,252	4.4	4,811	111.4	
減価償却費	284,409	26.0	227,960	23.5	56,449	124.8	
資産減耗費	17,023	1.6	35,841	3.7	△ 18,818	47.5	
支払利息及び企業債取扱諸費	20,251	1.8	22,348	2.3	△ 2,097	90.6	
その他経常費用	31,142	2.8	30,449	3.1	693	102.3	
特別損失	43,780	4.0	325	0.0	43,455	13,470.8	
3 損益(1 - 2)	87,383	—	121,393	—	△ 34,010	72.0	

給水原価年度間対照表

区 分	平成26年度 A		平成25年度 B		比 較		備 考
	金 額	比 率	金 額	比 率	金 額 A - B	A / B × 100	
給水原価	139.67 円	100.0 %	128.01 円	100.0 %	11.66 円	109.1 %	
人件費	12.82	9.2	12.12	9.5	0.70	105.8	
委託料	21.56	15.4	18.94	14.8	2.62	113.8	
修繕費	9.62	6.9	7.64	6.0	1.98	125.9	
動力費	10.46	7.5	9.67	7.5	0.79	108.2	
受水費	36.06	25.8	35.95	28.1	0.11	100.3	
減価償却費	39.62	28.4	31.46	24.6	8.16	125.9	
資産減耗費	2.37	1.7	4.95	3.8	△2.58	47.9	
支払利息及び企業債取扱諸費	2.82	2.0	3.08	2.4	△0.26	91.6	
その他経常費用	4.34	3.1	4.20	3.3	0.14	103.3	

経営分析表

区 分	算 出 基 礎	26年度比率	25年度比率
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量 } 21,806\text{m}^3}{\text{一日最大配水量 } 24,477\text{m}^3} \times 100$	89.1	90.6
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量 } 21,806\text{m}^3}{\text{一日配水能力 } 28,700\text{m}^3} \times 100$	76.0	77.2
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量 } 24,477\text{m}^3}{\text{一日配水能力 } 28,700\text{m}^3} \times 100$	85.3	85.1
配水管使用効率 (m ³ /m)	$\frac{\text{年間配水量 } 7,959,363\text{m}^3}{\text{導送配水管延長 } 281,925\text{m}}$	28.2	28.9
固定資産使用効率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間配水量 } 7,959,363\text{m}^3}{\text{有形固定資産 } 680,376\text{万円}}$	11.7	8.7
職員一人当たり給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口 } 57,099\text{人}}{\text{損益勘定所属職員数 } 13\text{人}}$	4,392	4,418
職員一人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間有収水量 } 7,178,921\text{m}^3}{\text{損益勘定所属職員数 } 13\text{人}}$	552,225	557,413
職員一人当たり営業収益 (労働生産性) (千円)	$\frac{\text{営業収益 } 1,055,018,341\text{円} - \text{受託工事収益 } 23,593,520\text{円}}{\text{損益勘定所属職員数 } 13\text{人}}$	79,340	80,622
職員給与費対営業収益比率 (労働分配率) (%)	$\frac{\text{職員給与費 } 92,065,261\text{円}}{\text{営業収益 } 1,055,018,341\text{円} - \text{受託工事収益 } 23,593,520\text{円}} \times 100$	8.9	8.4
職員一人当たり職員給与費 (平均職員給与費) (千円)	$\text{職員一人当たり営業収益 } 79,340,371\text{円} \times \text{職員給与費対営業収益比率 } 8.9\%$	7,061	6,772
有収水量1万m ³ 当たり職員数 (人)	$\frac{\text{損益勘定所属職員数 } 13\text{人}}{\text{年間有収水量 } 7,178,921\text{m}^3 \div 365\text{日} \div 10,000\text{m}^3}$	6.6	6.5
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益 } 1,180,886,694\text{円}}{\text{総費用 } 1,093,503,912\text{円}} \times 100$	108.0	112.5

区 分	算 出 基 礎	26年度比率	25年度比率
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益 } 1,055,018,341\text{円} - \text{受託工事収益 } 23,593,520\text{円}}{\text{営業費用 } 1,029,055,577\text{円} - \text{受託工事費 } 47,062,269\text{円}} \times 100$	105.0	115.8
経営資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益 } 1,055,018,341\text{円} - \text{受託工事収益 } 23,593,520\text{円}}{\text{資本金 } 3,551,601,016\text{円}}$	0.29	0.25
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益 } 25,962,764\text{円}}{\text{営業収益 } 1,055,018,341\text{円} - \text{受託工事収益 } 23,593,520\text{円}} \times 100$	2.5	12.3
経営資本営業利益率 (%)	経営資本回転率 0.29回 × 営業収益営業利益率 2.5%	0.007	0.031
料金回収率 (%)	$\frac{\text{供給単価 } 133.84\text{円}}{\text{給水原価 } 139.67\text{円}} \times 100$	95.8	104.1
企業債償還元金対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金 } 47,737,260\text{円}}{\text{給水収益 } 960,823,438\text{円}} \times 100$	5.0	4.7
企業債利息対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息 } 20,250,942\text{円}}{\text{給水収益 } 960,823,438\text{円}} \times 100$	2.1	2.3
職員給与費対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 } 92,065,261\text{円}}{\text{給水収益 } 960,823,438\text{円}} \times 100$	9.6	9.1
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本金 } 3,551,601,016\text{円} + \text{剰余金 } 2,325,626,628\text{円} + \text{繰延収益 } 1,879,103,741\text{円}}{\text{負債資本合計 } 8,601,379,616\text{円}} \times 100$	90.2	92.6
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,002,824,280\text{円}}{\text{固定負債 } 694,415,096\text{円} + \text{繰延収益 } 1,879,103,741\text{円} + \text{資本合計 } 5,877,227,644\text{円}} \times 100$	82.9	87.8
流動比率 (%)	$\frac{\text{流動資産 } 1,598,555,336\text{円}}{\text{流動負債 } 150,633,135\text{円}} \times 100$	1,061.2	1,652.6
固定資産構成比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,002,824,280\text{円}}{\text{固定資産 } 7,002,824,280\text{円} + \text{流動資産 } 1,598,555,336\text{円}} \times 100$	81.4	87.1
固定比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,002,824,280\text{円}}{\text{繰延収益 } 1,879,103,741\text{円} + \text{資本合計 } 5,877,227,644\text{円}} \times 100$	90.3	94.1

