

平成27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27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27年度日高市水道事業損益計算書		3	○
平成27年度日高市水道事業剰余金計算書		4	○
平成27年度日高市水道事業剰余金処分計算書		5	○
平成27年度日高市水道事業貸借対照表		6～8	○

決算附属書類

平成27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	19～20	○
	(2) 企業債及び一時借入金の概況	20	
平成27年度日高市水道事業キャッシュ・フロー計算書		21～22	
平成27年度日高市水道事業収益費用明細書		23～28	○
平成27年度日高市水道事業固定資産明細書		29	○
平成27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 27 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 1,242,560,000	円 4,167,000	円 0	円 1,246,727,000	円 1,221,489,150	円 △25,237,850	
第1項 営業収益	1,126,864,000	0	0	1,126,864,000	1,134,897,175	8,033,175	(うち仮受消費税及び地方消費税 83,779,698円)
第2項 営業外収益	115,696,000	1,787,000	0	117,483,000	84,211,975	△33,271,025	(うち仮受消費税及び地方消費税 332,526円)
第3項 特別利益	0	2,380,000	0	2,380,000	2,380,000	0	

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 1,203,868,000	円 △1,963,000	円 0	円 0	円 0	円 1,201,905,000	円 0	円 1,201,905,000	円 1,094,736,959	円 0	円 107,168,041	
第1項 営業費用	1,176,099,000	△1,963,000	0	△300,000	0	1,173,836,000	0	1,173,836,000	1,074,936,960	0	98,899,040	(うち仮払消費税及び地方消費税 50,225,860円)
第2項 営業外費用	22,449,000	0	0	300,000	0	22,749,000	0	22,749,000	19,780,436	0	2,968,564	
第3項 特別損失	320,000	0	0	0	0	320,000	0	320,000	19,563	0	300,437	(うち仮払消費税及び地方消費税 140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 340,244,000	円 3,000,000	円 343,244,000	円 73,300,000	円 0	円 416,544,000	円 317,106,000	円 △99,438,000	
第1項 企業債	200,000,000	0	200,000,000	73,300,000	0	273,300,000	183,700,000	△89,600,000	
第2項 寄附金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第3項 負担金	40,243,000	3,000,000	43,243,000	0	0	43,243,000	33,816,000	△9,427,000	
第4項 投資	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	99,590,000	△410,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			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		不用額
第1款 資本的支出	円 553,856,000	円 △1,000	円 0	円 553,855,000	円 292,849,000	円 0	円 846,704,000	円 687,223,473	円 13,000,000	円 0	円 13,000,000	円 146,480,527	
第1項 建設改良費	403,901,000	△1,000	0	403,900,000	292,849,000	0	696,749,000	637,269,154	13,000,000	0	13,000,000	46,479,846	(うち板橋消費税及び地方消費税 45,908,413円)
第2項 企業債償還金	49,955,000	0	0	49,955,000	0	0	49,955,000	49,954,319	0	0	0	681	
第3項 投資	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額370,117,473円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,908,413円、過年度分損益勘定留保資金224,254,741円、減債積立金49,954,319円及び建設改良積立金50,000,000円で補てんした。

平成27年度日高市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)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	963,409,674		
	(2) 受託工事収益	25,740,603		
	(3) その他の営業収益	<u>61,967,200</u>	1,051,117,477	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	449,813,123		
	(2) 配水及び給水費	116,290,320		
	(3) 受託工事費	43,298,031		
	(4) 業務費	81,230,474		
	(5) 総係費	55,349,468		
	(6) 減価償却費	268,503,530		
	(7) 資産減耗費	<u>10,226,154</u>	<u>1,024,711,100</u>	
	営業利益			26,406,377
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	5,166,316		
	(2) 長期前受金戻入	57,285,265		
	(3) 雑収益	<u>9,946,222</u>	72,397,803	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	19,479,799		
	(2) 雑支出	<u>629,528</u>	<u>20,109,327</u>	<u>52,288,476</u>
	経常利益			78,694,853
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	<u>2,380,000</u>	2,380,000	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>1,750</u>	<u>1,750</u>	<u>2,378,250</u>
	当年度純利益			81,073,103
	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>99,954,319</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>181,027,422</u></u>

平成27年度日高市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)

(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	0	129,206,932	678,821,280	25,283,000	0	0	0	833,311,212	517,041,360	226,418,254	748,855,802	1,492,315,416	5,877,227,644
前年度処分額	661,473,020	0	0	0	0	0	0	0	0	7,382,782	80,000,000	△ 748,855,802	△ 661,473,020	0
条例第4条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,382,782	80,000,000	△ 87,382,782	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,382,782	0	△ 7,382,782	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000	△ 80,000,000	0	0
条例第6条による処分額	107,737,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 107,737,260	△ 107,737,260	0
資本金への組入れ	107,737,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 107,737,260	△ 107,737,260	0
条例附則第2項による処分額	553,735,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 553,735,760	△ 553,735,760	0
資本金への組入れ	553,735,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 553,735,760	△ 553,735,760	0
処分後残高	4,213,074,036	0	129,206,932	678,821,280	25,283,000	0	0	0	833,311,212	524,424,142	306,418,254	(繰越利益剰余金) 0	830,842,396	5,877,227,644
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 49,954,319	△ 50,000,000	181,027,422	81,073,103	81,073,103
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 49,954,319	0	49,954,319	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 50,000,000	50,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,073,103	81,073,103	81,073,103
当年度末残高	4,213,074,036	0	129,206,932	678,821,280	25,283,000	0	0	0	833,311,212	474,469,823	256,418,254	(当年度末処分利益剰余金) 181,027,422	911,915,499	5,958,300,747

(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、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(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27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	4,213,074,036	833,311,212	474,469,823	256,418,254	181,027,422
条例第4条による処分額	0	0	11,073,103	70,000,000	△ 81,073,103
減債積立金の積立	0	0	11,073,103	0	△ 11,073,103
建設改良積立金の積立	0	0	0	70,000,000	△ 70,000,000
条例第6条による処分額	99,954,319	0	0	0	△ 99,954,319
資本金への組入れ	99,954,319	0	0	0	△ 99,954,319
条例附則第2項による処分額	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0
処分後残高	4,313,028,355	833,311,212	485,542,926	326,418,254	(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27年度日高市水道事業貸借対照表
(平成28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	550,067,713		
	減価償却累計額	<u>△374,359,830</u>	175,707,883	
ハ	構築物	10,315,234,908		
	減価償却累計額	<u>△4,783,751,409</u>	5,531,483,499	
ニ	機械及び装置	2,468,658,082		
	減価償却累計額	<u>△1,560,815,346</u>	907,842,736	
ホ	車両運搬具	17,786,582		
	減価償却累計額	<u>△15,687,341</u>	2,099,241	
ヘ	工具、器具及び備品	11,230,606		
	減価償却累計額	<u>△9,349,749</u>	1,880,857	
ト	建設仮勘定		<u>1,288,000</u>	
	有形固定資産合計			7,117,678,337
(2)	投資その他の資産			
イ	投資有価証券		<u>99,475,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>99,475,000</u>
	固定資産合計			<u>7,217,153,337</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			1,488,860,644
(2)	未収金		94,553,458	
	貸倒引当金		<u>△410,530</u>	94,142,928
(3)	貯蔵品			<u>531,380</u>
	流動資産合計			<u>1,583,534,952</u>
	資産合計			<u><u>8,800,688,289</u></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	661,610,041		
企業債合計		661,610,041	
(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			821,738,777
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	56,377,000		
企業債合計		56,377,000	
(2) 未払金		26,983,748	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,053,000		
ロ 法定福利費引当金	1,479,000		
引当金合計		9,532,000	
(4) その他流動負債		1,350,000	
(5) 下水道使用料等預り金		70,771,541	
流動負債合計			165,014,289
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,095,839,669		
ロ 寄附金	2,635,747,692		
ハ 負担金	1,075,965,026		
ニ 国庫補助金	19,500,000		
長期前受金合計		4,827,052,387	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△510,123,703		
ロ 寄附金	△2,086,275,699		

ハ 負担金	△372,710,021		
ニ 国庫補助金	<u>△2,308,488</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△2,971,417,911</u>	
繰延収益合計			<u>1,855,634,476</u>
負債合計			<u><u>2,842,387,542</u></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>3,562,318,490</u>		
自己資本金合計		<u>4,213,074,036</u>	
資本金合計			4,213,074,036
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	474,469,823		
ロ 建設改良積立金	256,418,254		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>181,027,422</u>		
利益剰余金合計		<u>911,915,499</u>	
剰余金合計			<u>1,745,226,711</u>
資本合計			<u>5,958,300,747</u>
負債資本合計			<u><u>8,800,688,289</u></u>

決算附属書類

平成 27 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、常に安定した良質な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 56,789 人、給水戸数 23,422 戸で、前年度に比べそれぞれ 310 人の減少、131 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、7,189,946 m³と前年度に比べ 11,025 m³、0.2%増加し、一日最大配水量は 7 月 14 日に 24,334 m³を記録しました。有収率は 90.8%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）が完了したほか、配水管の新設及び老朽管の布設替えを行い、延長 3,230m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 1,125,895,280 円(税抜き)、水道事業費用 1,044,822,177 円(税抜き)で、当年度の純利益は 81,073,103 円となりました。

資本的収入は 317,106,000 円(税込み)、資本的支出は 687,223,473 円(税込み)で、収入不足額 370,117,473 円につきましては、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,908,413 円、過年度分損益勘定留保資金 224,254,741 円、減債積立金 49,954,319 円及び建設改良積立金 50,000,000 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
44	日高市水道事業給水条例の一部を改正する条例	平成27年 6 月 4 日	平成27年 6 月23日
53	平成26年度日高市水道事業会計決算の認定について	平成27年 8 月27日	平成27年 9 月25日
69	平成27年度日高市水道事業会計補正予算(第 1 号)	平成27年11月26日	平成27年12月15日
5	平成27年度日高市水道事業会計補正予算(第 2 号)	平成28年 3 月 3 日	平成28年 3 月24日
12	平成28年度日高市水道事業会計予算	平成28年 3 月 3 日	平成28年 3 月24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27年 5 月19日	埼玉県知事	平成27年度水道事業起債協議申請	平成27年10月16日

(4) 職員に関する事項

(単位 人)

職 名	平成27年度末	平成26年度末	増 減	備 考
部 長	1	1	0	
課 長	1	1	0	
主 幹	3	2	1	※昇格による。
経営総務担当	2	3	△1	※昇格による。
整備維持担当	6	6	0	
浄水担当	3	2	1	※人事異動による。
計	16	15	1	

(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5,743,039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31,716,000円については、武蔵高萩駅北土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19,203,147円（特定収入）、職員給与費に12,512,853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	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
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 φ75DIP L=17.8m 空気弁 1基 消火栓 4基	円 24,278,400	平成 26.12.5	平成 27.7.1
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	26.12.10	27.4.20
水管橋設置工事（第1工区） 大字田木地内（繰越工事）	φ150DIP L=13.8m φ300水管橋添架 L=22.5m	12,625,200	26.12.19	27.6.3
配水管布設工事（第10工区） 大字久保・台地内（繰越工事）	φ150DIP L=110.2m 仕切弁 8基 φ100DIP L=17.7m 空気弁 1基 φ75DIP L=1.5m 消火栓 2基	12,312,000	27.2.13	27.5.11
配水管布設工事（第3工区） 大字森戸新田地内	φ200DIP L=175.0m 仕切弁 7基 φ100DIP L=55.2m 空気弁 2基 消火栓 2基	19,731,600	27.6.23	28.1.6
配水管布設工事（第1工区） 大字田木地内	φ150DIP L=345.5m 仕切弁 5基 φ75DIP L=36.7m 空気弁 1基 消火栓 2基	27,950,400	27.7.7	27.10.21
配水管布設工事（北61工区） 大字高萩地内	φ150DIP L=53.7m 仕切弁 14基 φ100DIP L=354.0m 空気弁 2基 消火栓 2基	22,680,000	27.7.18	27.12.7
配水管布設工事（第2工区） 大字田木地内	φ150DIP L=206.4m 仕切弁 5基 φ75DIP L=86.9m 空気弁 1基 消火栓 2基	24,775,200	27.8.5	27.12.21
配水管布設工事（北63工区） 大字高萩地内	φ150DIP L=358.1m 仕切弁 11基 φ75HIVP L=4.0m 空気弁 1基 消火栓 1基	17,258,400	27.9.17	28.3.4

不断水仕切弁設置工事 (第1工区) 大字新堀地内	φ400 不断水仕切弁 1基	12,227,760	27.10.1	27.12.21
配水管布設工事 (第5工区) 大字新堀地内	φ400DIP L=176.7m 仕切弁 1基 双口消火栓 1基	32,691,600	27.10.17	28.3.14
配水管布設工事 (北64工区) 大字高萩地内	φ100DIP L=252.3m 仕切弁 3基 空気弁 1基	10,227,600	27.11.5	28.3.14
配水管布設工事 (第7工区) 大字南平沢地内	φ100DIP L=140.5m 仕切弁 4基 空気弁 1基 消火栓 1基	10,843,200	27.12.25	28.3.11

D I P・・・ダクタイトイル鋳鉄管 H I V P・・・耐衝撃性硬質塩化ビニール管

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	円 117,202,680	平成 26.6.10	平成 27.9.28
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	43,837,200	26.11.8	27.7.13
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	20,145,240	27.1.17	27.8.13
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	27.9.16
高萩浄水場等遠方監視制御装置更新 工事	遠方監視制御装置更新 1面3箇所 高萩浄水場、北平沢中継ポンプ場、 横手ポンプ場	58,320,000	27.6.5	28.2.17

高萩1号井ポンプ等更新工事	取水ポンプ更新 1基、井戸更正、カメラ調査	11,615,400	27. 6. 6	27. 8. 31
北平沢中継ポンプ場導水ポンプ更新工事	導水ポンプ更新 1基、電動仕切弁更新 1基 排泥弁更新 1基、配管類更新 一式	15,731,280	27. 8. 5	28. 2. 3
横手ポンプ場等直流電源盤更新工事	横手ポンプ場 直流電源盤更新 横手配水場 緊急遮断弁用アルカリ電池更新	8,073,000	27. 9. 17	28. 2. 5
高岡浄水場等水質計器更新工事	高岡浄水場 濁度計更新 2台、PH計更新 2台 北平沢中継ポンプ場 濁度計更新 1台	7,290,000	27. 9. 17	28. 2. 5
高岡浄水場真空ポンプ揚水ポンプ更新工事	真空ポンプ更新 4基 揚水ポンプ更新 2基	5,346,000	27. 12. 18	28. 3. 18
高岡浄水場東側車庫更新工事	軽量鉄骨造平屋建 77.8㎡	7,128,000	27. 12. 25	28. 3. 29
高麗川配水場配水ポンプ更新工事 (繰越事業)	配水ポンプ更新 1基 電動仕切弁更新 1基 配管類更新 一式	9,990,000	28. 3. 10	(28. 9. 16)

(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27年									平成28年			計
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	
本管	3	0	0	1	4	3	1	1	0	2	0	1	16
給水管	9	3	12	11	23	22	30	17	19	16	5	4	171
その他	2	2	1	3	5	4	1	3	8	2	7	2	40
計	14	5	13	15	32	29	32	21	27	20	12	7	227

ロ 施設修繕の状況

- (イ) 高岡浄水場について、資材庫の外壁改修工事を施工しました。
- (ロ) 田波目配水場について、屋上防水工事を施工しました。

3 業 務

(1) 業務量

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年度末給水人口	56,789人	57,099人	△310人	99.5%	
年度末給水戸数	23,422戸	23,291戸	131戸	100.6%	
年 間 配 水 量	7,918,832m ³	7,959,363m ³	△40,531m ³	99.5%	
月平均配水量	659,903m ³	663,280m ³	△3,377m ³	99.5%	
年間有収水量	7,189,946m ³	7,178,921m ³	11,025m ³	100.2%	
月平均有収水量	599,162m ³	598,243m ³	919m ³	100.2%	
有 収 率	90.8%	90.2%	0.6ポイント	—	

(2) 事業収入に関する事項

区 分		平成27年度	平成26年度	比 較		備 考
				増 減	比 率	
営 業 収 益	家 庭 用	596,198,495円	595,992,090円	206,405円	100.0%	供給単価 給水収益÷年間有収 水量 133円99銭
	営 業 用	99,280,688	100,471,417	△1,190,729	98.8	
	官公署学校用	27,438,262	28,602,547	△1,164,285	95.9	
	会社工場大口	236,880,046	231,662,011	5,218,035	102.3	
	臨時用・他	3,612,183	4,095,373	△483,190	88.2	
	小 計	963,409,674	960,823,438	2,586,236	100.3	
	受託工事収益	25,740,603	23,593,520	2,147,083	109.1	前年度 133円84銭
	その他の営業収益	61,967,200	70,601,383	△8,634,183	87.8	
計		1,051,117,477	1,055,018,341	△3,900,864	99.6	
営 業 外 収 益	受取利息及び配当金	5,166,316	5,088,284	78,032	101.5	
	長期前受金戻入	57,285,265	99,415,749	△42,130,484	57.6	
	雑 収 益	9,946,222	10,320,826	△374,604	96.4	
	計	72,397,803	114,824,859	△42,427,056	63.1	

特別利益	固定資産売却益	2,380,000	—	2,380,000	皆増
	長期前受金戻入	—	11,043,494	△11,043,494	皆減
	計	2,380,000	11,043,494	△8,663,494	21.6
合計		1,125,895,280	1,180,886,694	△54,991,414	95.3

(3) 事業費に関する事項

区分	平成27年度	平成26年度	比較		備考	
			増	減		率
営業費用	原水及び浄水費	449,813,123円	447,219,146円	2,593,977円	100.6%	給水原価 (経常費用－受託工事費－長期前受金戻入)÷年間有収水量 131円33銭 前年度 139円67銭
	配水及び給水費	116,290,320	102,343,004	13,947,316	113.6	
	受託工事費	43,298,031	47,062,269	△3,764,238	92.0	
	業務費	81,230,474	81,468,107	△237,633	99.7	
	総係費	55,349,468	49,530,835	5,818,633	111.7	
	減価償却費	268,503,530	284,408,836	△15,905,306	94.4	
	資産減耗費	10,226,154	17,023,380	△6,797,226	60.1	
計	1,024,711,100	1,029,055,577	△4,344,477	99.6		
営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	19,479,799	20,250,942	△771,143	96.2	
	雑支出	629,528	417,451	212,077	150.8	
	計	20,109,327	20,668,393	△559,066	97.3	
特別損失	減損損失	—	18,932,640	△18,932,640	皆減	
	過年度損益修正損	1,750	17,283,920	△17,282,170	0.0	
	その他特別損失	—	7,563,382	△7,563,382	皆減	
	計	1,750	43,779,942	△43,778,192	0.0	
合計		1,044,822,177	1,093,503,912	△48,681,735	95.5	

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） 大字原宿地内（繰越事業）	φ100DIP L=167.6m 仕切弁 7基 φ75DIP L=17.8m 空気弁 1基 消火栓 4基	円 24,278,400	平成 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=13.8m φ300水管橋添架L=22.5m	12,625,200	26.12.18	(有)小林設備工業
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 φ75DIP L=1.5m 消火栓 2基	12,312,000	27.2.12	秩父土建(株)
配水管布設工事（第3工区） 大字森戸新田地内	φ200DIP L=175.0m 仕切弁 7基 φ100DIP L=55.2m 空気弁 2基 消火栓 2基	19,731,600	27.6.22	駒井建設(株)
配水管布設工事（第1工区） 大字田木地内	φ150DIP L=345.5m 仕切弁 5基 φ75DIP L=36.7m 空気弁 1基 消火栓 2基	27,950,400	27.7.6	埼玉建設興業(株)
配水管布設工事（北61工区） 大字高萩地内	φ150DIP L=53.7m 仕切弁 14基 φ150DIP L=354.0m 空気弁 2基 消火栓 2基	22,680,000	27.7.17	日興建設(株)
配水管布設工事（第2工区） 大字田木地内	φ150DIP L=206.4m 仕切弁 5基 φ75DIP L=86.9m 空気弁 1基 消火栓 2基	24,775,200	27.8.4	井上土建(株)
配水管布設工事（北63工区） 大字高萩地内	φ150DIP L=358.1m 仕切弁 11基 φ75HIVP L=4.0m 空気弁 1基 消火栓 1基	17,258,400	27.9.16	(有)小林設備工業

不断水仕切弁設置工事 (第1工区) 大字新堀地内	φ400 不断水仕切弁 1基	12,227,760	27. 9. 30	(有)比留間設備工業所
配水管布設工事 (第5工区) 大字新堀地内	φ400DIP L=176.7m 仕切弁 1基 双口消火栓 1基	32,691,600	27. 10. 16	埼玉建設興業(株)
配水管布設工事 (北64工区) 大字高萩地内	φ100DIP L=252.3m 仕切弁 3基 空気弁 1基	10,227,600	27. 11. 4	山中土木(株)
配水管布設工事 (第7工区) 大字南平沢地内	φ100DIP L=140.5m 仕切弁 4基 空気弁 1基 消火栓 1基	10,843,200	27. 12. 24	(有)秀工業

D I P・・・ダクタイトイル鑄鉄管 H I V P・・・耐衝撃性硬質塩化ビニール管

(ロ) その他の工事

工 事 名	施 工 内 容	契約金額	契約年月日	契約相手方
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	円 117,202,680	平成 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 72m ² 電気設備工事 一式 機械設備工事 一式 造成工事 一式	43,837,200	26. 11. 7	司産業(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 280m ² 撤去工事 一式	20,145,240	27. 1. 16	井上土建(株)
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)

高萩浄水場等遠方監視制御装置更新工事	遠方監視制御装置更新 1面3箇所 高萩浄水場、北平沢中継ポンプ場 横手ポンプ場	58,320,000	27. 6. 4	八洲電機(株)
高萩1号井ポンプ等更新工事	取水ポンプ更新、井戸更新、カメラ調査	11,615,400	27. 6. 5	(株)春日産業埼玉営業所
北平沢中継ポンプ場導水ポンプ更新工事	導水ポンプ更新 1基 電動仕切弁更新 1基 排泥弁更新 1基 配管類更新 一式	15,731,280	27. 8. 4	(株)前澤エンジニアリングサービス関東支店
横手ポンプ場等直流電源盤更新工事	横手ポンプ場 直流電源盤更新 横手配水場 緊急遮断弁用アルカリ電池更新	8,073,000	27. 9. 16	(有)コスモ電業社
高岡浄水場等水質計器更新工事	高岡浄水場 濁度計更新 2台、PH計更新 2台 北平沢中継ポンプ場 濁度計更新 1台	7,290,000	27. 9. 16	愛知時計電機(株)大宮営業所
高岡浄水場資材庫改修工事	外壁塗装工事 318.8㎡ 屋上防水工事 116.3㎡	5,086,422	27. 10. 29	(株)ノア
高岡浄水場真空ポンプ揚水ポンプ更新工事	真空ポンプ更新 4基 揚水ポンプ更新 2基	5,346,000	27. 12. 17	宇野設備工業(株)
高岡浄水場東側車庫更新工事	軽量鉄骨造平屋建 77.8㎡	7,128,000	27. 12. 24	(有)大野建工
高麗川配水場配水ポンプ更新工事 (繰越事業)	配水ポンプ更新 1基 電動仕切弁更新 1基 配管類更新 一式	9,990,000	28. 3. 9	八洲電機(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27年4月～平成28年3月)	円 60,998,808	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27年4月～平成28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	7,032,678	27. 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	27. 4. 1	日高市管工事業協同組合
水道メーター取替業務	8,006,688	27. 5. 1	日高市管工事業協同組合
武蔵台減圧場等耐震診断業務	13,640,400	27. 5. 1	(株)東洋設計埼玉支店
高萩浄水場耐震補強実施設計業務委託	6,276,960	27. 5. 1	サンコーコンサルタント(株) 北関東支店
日高市水道事業ビジョン策定業務(その1)	7,452,000	27. 6. 4	(株)日水コン埼玉事務所
漏水調査業務	9,180,080	27. 6. 18	フジ地中情報(株)東京支店

(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	348,735,954	0	31,218,748	317,517,206	
地方公共団体金融機構	235,505,406	183,700,000	18,735,571	400,469,835	
合 計	584,241,360	183,700,000	49,954,319	717,987,041	

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	

平成 27 年度日高市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)

(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	81,073,103
	減価償却費	268,503,530
	資産減耗費	10,226,154
	賞与引当金の増減額	149,000
	法定福利費引当金の増減額	△154,000
	貸倒引当金の増減額	31,530
	長期前受金戻入額	△57,285,265
	受取利息及び配当金	△5,166,316
	支払利息及び企業債取扱諸費	19,479,799
	未収金の増減額	△24,794,288
	貯蔵品の増減額	△211,680
	前払金の増減額	93,620,000
	未払金の増減額	6,474,947
	その他流動資産の増減額	100,000
	下水道使用料等預り金の増減額	1,389,207
	小計	393,435,721
	利息及び配当金の受取額	5,166,316
	利息の支払額	△19,479,799
	業務活動によるキャッシュ・フロー	379,122,238
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	△592,648,741
	投資有価証券の売却による収入	99,590,000
	負担金等による収入	31,716,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,100,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△459,242,741
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	183,700,000
	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	△49,954,319

財務活動によるキャッシュ・フロー	133,745,681
資金増加（減少）額	53,625,178
資金期首残高	<u>1,435,235,466</u>
資金期末残高	1,488,860,644

平成27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 1,125,895,280	
	営業収益			1,051,117,477	
		給水収益		963,409,674	
			水道料金	963,409,674	用途別 件数 金額 家庭用 133,642 596,198,495 営業用 6,447 99,280,688 官公署学校用 748 27,438,262 会社工場大口 945 236,880,046 共用 1,606 3,089,183 臨時用 190 523,000
		受託工事収益		25,740,603	
			受託工事収益	25,740,603	給水装置工事 口径(mm) 件数 金額 20 78 14,444,506 計 78 14,444,506 水道管修繕工事 587,225 水道管移設工事等 10,708,872
		その他の営業収益		61,967,200	
			手数料	1,713,800	区分 件数 金額 証明手数料 4 800 審査手数料 354 1,062,000 検査手数料 354 531,000 指定給水装置工事事業者指定手数料 12 120,000

		雑収益	29,920,004	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	2,210,250 21,857,328 363,526 5,488,900
		分担金	30,333,396	口径(mm) 件数 金額 13 5 555,560 20 132 22,000,039 25 3 666,669 30 1 444,445 40 2 1,333,334 50 2 3,333,334 口径変更 35 2,000,015	
営業外収益			72,397,803		
	受取利息及び配当金		5,166,316		
	預金利息	1,622,315		定期預金 普通預金	1,621,128 1,187
	有価証券利息	3,544,001		有価証券利息	3,544,001
	長期前受金戻入		57,285,265		
	受贈財産評価額 長期前受金戻入	25,551,586		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 3,556,591 1,208,500
	寄附金 長期前受金戻入	30,712,376		建物（減価償却分） 建物（除却分） 構築物（減価償却分） 機械及び装置（除却分）	6,675,066 119,400 21,806,811 2,111,099
	負担金 長期前受金戻入	547,456		構築物（除却分）	547,456
	国庫補助金 長期前受金戻入	473,847		構築物（減価償却分）	473,847
	雑収益		9,946,222		
	その他雑収益		9,946,222	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		2,380,000	
		固定資産売却益	2,380,000	
		固定資産売却益	2,380,000	新堀取水場用地等売却

(費用)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				円 1,044,822,177	
	営業費用			1,024,711,100	
		原水及び浄水費		449,813,123	
			給料	14,024,100	流用禁止予算額 14,025,000円 職員4人
			手当	6,547,831	流用禁止予算額 6,891,000円
			賞与引当金繰入額	1,650,000	流用禁止予算額 1,650,000円
			法定福利費	3,754,354	流用禁止予算額 3,867,000円
			法定福利費引当金繰入額	287,000	流用禁止予算額 287,000円
			備用品費	500,769	記録用紙等
			燃料費	557,381	管理棟暖房用重油、自動車用ガソリン等
			光熱水費	583,965	各施設電気料(電灯)
			委託料	63,791,313	高岡浄水場運転管理等業務 水道水水質検査業務 武蔵台減圧場等耐震診断業務 高萩浄水場耐震補強実施設計業務等
			賃借料	1,260,771	データ通信回線借上
			修繕費	28,002,475	高岡浄水場資材庫改修工事 田波目配水場屋上防水工事 北平沢中継ポンプ場高圧真空遮断器緊急修繕 その他の修繕
			動力費	67,888,384	各施設電気料(動力)
			薬品費	2,295,595	次亜塩素酸ナトリウム、残留塩素測定試薬等

	負担金	2,237,145	県市町村総合事務組合退職手当負担金
	受水費	256,432,040	県水受水費
配水及び給水費		116,290,320	
	給料	11,383,200	流用禁止予算額 11,384,000円 職員3人
	手当	5,535,536	流用禁止予算額 6,038,000円
	賞与引当金繰入額	1,429,000	流用禁止予算額 1,429,000円
	法定福利費	3,426,956	流用禁止予算額 3,488,000円
	法定福利費引当金繰入額	265,000	流用禁止予算額 265,000円
	備用品費	889,186	緊急用給水栓セット等
	燃料費	392,884	自動車用ガソリン、軽油
	印刷製本費	0	
	委託料	16,005,000	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	65,056,200	水道管修繕工事
	路面復旧費	3,899,000	水道管修繕工事に伴う舗装復旧
	材料費	5,820,073	給水管・配水管材料等
	負担金	2,086,743	県市町村総合事務組合退職手当負担金
受託工事費		43,298,031	
	給料	6,515,700	流用禁止予算額 6,516,000円 職員2人
	手当	2,832,332	流用禁止予算額 3,536,000円
	賞与引当金繰入額	812,000	流用禁止予算額 812,000円
	法定福利費	1,862,913	流用禁止予算額 1,904,000円
	法定福利費引当金繰入額	147,000	流用禁止予算額 147,000円
	備用品費	39,180	図書
	修繕費	486,000	修繕工事
	路面復旧費	0	
	工事請負費	29,405,000	公道部分給水装置工事等
	負担金	1,197,906	県市町村総合事務組合退職手当負担金
業務費		81,230,474	
	給料	3,968,400	流用禁止予算額 3,969,000円 職員1人

	手当	1,493,283	流用禁止予算額	1,810,000円
	賞与引当金繰入額	461,000	流用禁止予算額	461,000円
	法定福利費	1,150,643	流用禁止予算額	1,172,000円
	法定福利費引当金繰入額	87,000	流用禁止予算額	87,000円
	備用品費	4,500	リセット棒磁石	
	燃料費	68,660	自動車用ガソリン	
	印刷製本費	37,000	現金預金出納(収納)日報	
	通信運搬費	2,686,783	後納郵便料、切手	
	委託料	63,943,984	水道メーター取替業務、水道料金等徴収業務	
	手数料	2,265,950	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	4,339,557	水道メーター修理等	
	負担金	723,714	県市町村総合事務組合退職手当負担金	
総係費		55,349,468		
	給料	19,112,700	流用禁止予算額	19,133,000円 職員4人
	手当	9,425,011	流用禁止予算額	10,525,000円
	賞与引当金繰入額	2,616,000	流用禁止予算額	2,616,000円
	賃金	1,954,298	流用禁止予算額	3,300,000円 臨時職員2人
	法定福利費	5,870,465	流用禁止予算額	6,296,000円
	法定福利費引当金繰入額	490,000	流用禁止予算額	490,000円
	旅費	82,894	普通旅費	
	被服費	103,484	作業服、ゴム長靴等	
	備用品費	756,040	図書、法令集加除、新聞、事務用品、日用品	
	光熱水費	22,373	LPGガス	
	印刷製本費	0		
	通信運搬費	550,343	電話料金、切手	
	委託料	7,591,800	パソコン保守業務等	
	手数料	14,800	し尿浄化槽検査手数料等	
	賃借料	1,478,582	パソコン、複写機、電話機、公営企業会計システム等	
	修繕費	354,740	自動車等	

		研修費	32,149	漏水防止講座等
		厚生費	1,080	常備薬
		会費負担金	3,895,425	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	489,333	水道施設保険、自動車損害共済、自賠責保険等
		公課費	85,100	自動車重量税
		貸倒引当金繰入額	385,000	貸倒引当金へ引当て
		雑費	37,851	埼玉県収入証紙、社会科見学用下敷等
	減価償却費		268,503,530	
		有形固定資産 減価償却費	268,503,530	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		10,226,154	
		固定資産除却費	10,226,154	建物、構築物、機械及び装置
営業外費用			20,109,327	
	支払利息及び 企業債取扱諸費		19,479,799	
		企業債利息	19,479,799	財務省財政融資資金 12,574,372円 地方公共団体金融機構 6,905,427円
	雑支出		629,528	
		その他雑支出	629,528	非課税売上に係る課税仕入税額
特別損失			1,750	
	過年度損益修正損		1,750	
		過年度損益修正損	1,750	26年度水道料金調定減

平成27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	497,376,121	0	0	497,376,121	—	—	—	497,376,121	
建 物	505,859,787	47,190,000	2,982,074	550,067,713	9,821,305	2,832,972	374,359,830	175,707,883	
構 築 物	10,053,163,487	306,534,841	44,463,420	10,315,234,908	211,334,845	39,266,225	4,783,751,409	5,531,483,499	
機械及び装置	2,324,972,479	240,106,730	96,421,127	2,468,658,082	46,745,649	91,600,070	1,560,815,346	907,842,736	
車両運搬具	17,958,412	1,004,170	1,176,000	17,786,582	206,321	1,117,200	15,687,341	2,099,241	
工具、器具及び備品	11,230,606	0	0	11,230,606	395,410	0	9,349,749	1,880,857	
建設仮勘定	3,475,000	1,288,000	3,475,000	1,288,000	—	—	—	1,288,000	
合 計	13,414,035,892	596,123,741	148,517,621	13,861,642,012	268,503,530	134,816,467	6,743,963,675	7,117,678,337	

(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	99,590,000	99,475,000	

平成27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	17,547,720	202,941,251	107,058,749	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	9,389,446	107,816,620	32,183,380	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	2,241,953	27,268,074	26,731,926	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	1,685,361	20,369,529	15,630,471	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	2,902,506	34,129,697	37,870,303	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	2,170,851	25,374,798	22,625,202	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	1,609,673	18,517,023	22,182,977	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	932,279	10,664,240	10,535,760	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	167,103	1,916,861	1,883,139	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	1,405,974	15,079,529	21,220,471	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	934,480	10,022,605	11,677,395	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	86,128	923,743	1,076,257	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	1,316,400	13,134,891	21,465,109	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	1,073,213	10,708,396	14,691,604	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	587,171	5,471,101	10,028,899	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	605,623	5,618,652	8,881,348	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	2,728,975	20,944,345	51,755,655	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	709,932	5,420,779	11,879,221	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	878,376	5,796,883	19,203,117	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	981,155	6,493,942	18,506,058	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	
平成27年度 地方公共団体金融機構	平成27年6月25日	73,300,000	0	0	73,300,000	1.20	平成57年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成28年3月24日	110,400,000	0	0	110,400,000	0.50	平成58年3月20日	
合 計		1,266,600,000	49,954,319	548,612,959	717,987,041			

注記

I 重要な会計方針

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 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27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	1,051,117
営業費用	1,024,711
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,198
営業損益	26,406
経常損益	78,695
セグメント資産	8,800,688
セグメント負債	2,842,388
その他の項目	
他会計繰入金	2,100
減価償却費	268,504
長期前受金戻入	57,285
受取利息及び配当金	5,166
支払利息及び企業債取扱諸費	19,480
特別利益	2,380
特別損失	2
有形固定資産の増減額	313,919

（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 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28年度）	510,300円（税込み）
1年超（平成29年度以降）	127,575円（税込み）
合計	637,875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27年度 A		平成26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	1,125,895 千円	100.0 %	1,180,887 千円	100.0 %	△54,992 千円	95.3 %	
給水収益	963,410	85.6	960,823	81.4	2,587	100.3	
受託工事収益	25,741	2.3	23,594	2.0	2,147	109.1	
その他の営業収益	61,967	5.5	70,601	6.0	△8,634	87.8	
受取利息及び配当金	5,166	0.4	5,088	0.4	78	101.5	
長期前受金戻入	57,285	5.1	99,416	8.4	△42,131	57.6	
雑収益	9,946	0.9	10,321	0.9	△375	96.4	
特別利益	2,380	0.2	11,044	0.9	△8,664	21.6	
2 総費用	1,044,822	100.0	1,093,504	100.0	△48,682	95.5	
人件費	94,932	9.1	92,065	8.4	2,867	103.1	
委託料	151,332	14.5	154,786	14.2	△3,454	97.8	
修繕費	97,753	9.3	69,043	6.3	28,710	141.6	
動力費	67,888	6.5	75,099	6.9	△7,211	90.4	
受水費	256,432	24.5	258,843	23.7	△2,411	99.1	
受託工事費	43,298	4.1	47,063	4.3	△3,765	92.0	
減価償却費	268,504	25.7	284,409	26.0	△15,905	94.4	
資産減耗費	10,226	1.0	17,023	1.6	△6,797	60.1	
支払利息及び企業債取扱諸費	19,480	1.9	20,251	1.8	△771	96.2	
その他経常費用	34,975	3.4	31,142	2.8	3,833	112.3	
特別損失	2	0.0	43,780	4.0	△43,778	0.0	
3 損益(1 - 2)	81,073	—	87,383	—	△6,310	92.8	

給水原価年度間対照表

区 分	平成27年度 A		平成26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	131.33 円	100.0 %	139.67 円	100.0 %	△ 8.34 円	94.2 %	
人件費	12.48	9.5	12.82	9.2	△ 0.34	97.3	
委託料	19.83	15.1	21.56	15.4	△ 1.73	92.0	
修繕費	12.87	9.8	9.62	6.9	3.25	133.8	
動力費	8.93	6.8	10.46	7.5	△ 1.53	85.4	
受水費	33.62	25.6	36.06	25.8	△ 2.44	93.2	
減価償却費	35.20	26.8	39.62	28.4	△ 4.42	88.8	
資産減耗費	1.31	1.0	2.37	1.7	△ 1.06	55.3	
支払利息及び企業債取扱諸費	2.49	1.9	2.82	2.0	△ 0.33	88.3	
その他経常費用	4.60	3.5	4.34	3.1	0.26	106.0	

経営分析表

区 分	算 出 基 礎	27年度比率	26年度比率
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量 } 21,695\text{m}^3}{\text{一日最大配水量 } 24,344\text{m}^3} \times 100$	89.1	89.1
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量 } 21,695\text{m}^3}{\text{一日配水能力 } 28,700\text{m}^3} \times 100$	75.6	76.0
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量 } 24,344\text{m}^3}{\text{一日配水能力 } 28,700\text{m}^3} \times 100$	84.8	85.3
配水管使用効率 (m ³ /m)	$\frac{\text{年間配水量 } 7,918,832\text{m}^3}{\text{導送配水管延長 } 283,108\text{m}}$	28.0	28.2
固定資産使用効率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間配水量 } 7,918,832\text{m}^3}{\text{有形固定資産 } 711,768\text{万円}}$	11.1	11.7
職員一人当たり給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口 } 56,789\text{人}}{\text{損益勘定所属職員数 } 14\text{人}}$	4,056	4,392
職員一人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間有収水量 } 7,189,946\text{m}^3}{\text{損益勘定所属職員数 } 14\text{人}}$	513,568	552,225
職員一人当たり営業収益 (労働生産性) (千円)	$\frac{\text{営業収益 } 1,051,117,477\text{円} - \text{受託工事収益 } 25,740,603\text{円}}{\text{損益勘定所属職員数 } 14\text{人}}$	73,241	79,340
職員給与費対営業収益比率 (労働分配率) (%)	$\frac{\text{職員給与費 } 94,931,777\text{円}}{\text{営業収益 } 1,051,117,477\text{円} - \text{受託工事収益 } 25,740,603\text{円}} \times 100$	9.3	8.9
職員一人当たり職員給与費 (平均職員給与費) (千円)	職員一人当たり営業収益 73,241,205円 × 職員給与費対営業収益比率 9.3%	6,811	7,061
有収水量1万m ³ 当たり職員数 (人)	$\frac{\text{損益勘定所属職員数 } 14\text{人}}{\text{年間有収水量 } 7,189,946\text{m}^3 \div 366\text{日} \div 10,000\text{m}^3}$	7.1	6.6
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益 } 1,125,895,280\text{円}}{\text{総費用 } 1,044,822,177\text{円}} \times 100$	107.8	108.0

区 分	算 出 基 礎	27年度比率	26年度比率
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益 } 1,051,117,477\text{円} - \text{受託工事収益 } 25,740,603\text{円}}{\text{営業費用 } 1,024,711,100\text{円} - \text{受託工事費 } 43,298,031\text{円}} \times 100$	104.5	105.0
経営資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益 } 1,051,117,477\text{円} - \text{受託工事収益 } 25,740,603\text{円}}{\text{資本金 } 4,213,074,036\text{円}}$	0.24	0.29
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益 } 26,406,377\text{円}}{\text{営業収益 } 1,051,117,477\text{円} - \text{受託工事収益 } 25,740,603\text{円}} \times 100$	2.6	2.5
経営資本営業利益率 (%)	経営資本回転率 0.24回 × 営業収益営業利益率 2.6%	0.006	0.007
料金回収率 (%)	$\frac{\text{供給単価 } 133.99\text{円}}{\text{給水原価 } 131.33\text{円}} \times 100$	102.0	95.8
企業債償還元金対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金 } 49,954,319\text{円}}{\text{給水収益 } 963,409,674\text{円}} \times 100$	5.2	5.0
企業債利息対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息 } 19,479,799\text{円}}{\text{給水収益 } 963,409,674\text{円}} \times 100$	2.0	2.1
職員給与費対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 } 94,931,777\text{円}}{\text{給水収益 } 963,409,674\text{円}} \times 100$	9.9	9.6
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本金 } 4,213,074,036\text{円} + \text{剰余金 } 1,745,226,711\text{円} + \text{繰延収益 } 1,855,634,476\text{円}}{\text{負債資本合計 } 8,800,688,289\text{円}} \times 100$	88.8	90.2
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,217,153,337\text{円}}{\text{固定負債 } 821,738,777\text{円} + \text{繰延収益 } 1,855,634,476\text{円} + \text{資本合計 } 5,958,300,747\text{円}} \times 100$	83.6	82.9
流動比率 (%)	$\frac{\text{流動資産 } 1,583,534,952\text{円}}{\text{流動負債 } 165,014,289\text{円}} \times 100$	959.6	1,061.2
固定資産構成比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,217,153,337\text{円}}{\text{固定資産 } 7,217,153,337\text{円} + \text{流動資産 } 1,583,534,952\text{円}} \times 100$	82.0	81.4
固定比率 (%)	$\frac{\text{固定資産 } 7,217,153,337\text{円}}{\text{繰延収益 } 1,855,634,476\text{円} + \text{資本合計 } 5,958,300,747\text{円}} \times 100$	92.4	90.3