

平成 27 年度

琴浦町水道事業決算報告書

平成27年度 琴浦町水道事業決算報告書

(1)収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			合 計	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)
	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	274,924,000	31,235,000	0	306,159,000	309,722,988	3,563,988	(19,873,166円)
第1項 営業収益	248,645,000	27,742,000	0	276,387,000	281,220,864	4,833,864	(19,864,530円)
第2項 営業外収益	26,277,000	3,493,000	0	29,770,000	28,502,124	1,267,876	(8,636円)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	2,000	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 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	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)
	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	276,300,000	407,000	0	0	0	275,893,000	0	275,893,000	267,271,403	0	8,621,597	(4,204,891円)	
第1項 営業費用	233,646,000	703,000	0	0	0	234,349,000	0	234,349,000	227,888,689	0	6,460,311	(4,143,856円)	
第2項 営業外費用	42,644,000	1,110,000	0	0	0	41,534,000	0	41,534,000	39,382,714	0	2,151,286	(61,035円)	
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000	0	0	10,000		

(2)資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

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	120,064,000	27,529,000	147,593,000	21,000,000	0	168,593,000	130,024,634	38,568,366	
第1項 企業債	94,900,000	16,600,000	78,300,000	17,600,000	0	95,900,000	68,300,000	27,600,000	
第2項 他会計出資金	1,964,000	0	1,964,000	0	0	1,964,000	1,963,194	806	
第3項 工事負担金	23,200,000	44,129,000	67,329,000	3,400,000	0	70,729,000	59,761,440	10,967,560	(うち特定収入仮払消費税及び地方消費税 4,426,773円)

支 出

(単位:円)

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	291,237,000	25,472,000	0	316,709,000	30,375,000	0	347,084,000	287,006,861	56,629,000	0	56,629,000	3,448,139	
第1項 建設改良費	166,961,000	25,472,000	0	192,433,000	30,375,000	0	222,808,000	162,732,348	56,629,000	0	56,629,000	3,446,652	(うち仮払消費税及び地方消費税 12,030,566円)
第2項 企業債償還金	124,276,000	0	0	124,276,000	0	0	124,276,000	124,274,513	0	0	0	1,487	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 156,982,227 円は次のとおり補てんした。

当年度消費税資本的収支調整額	7,603,793 円
当年度損益勘定留保資金	120,586,209 円
繰越利益剰余金処分額	28,792,225 円

平成27年度 琴浦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	257,599,946		
(2) 受託工事収益	594,548		
(3) その他営業収益	<u>3,161,840</u>	261,356,334	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	26,387,246		
(2) 配水及び給水費	24,317,624		
(3) 受託工事費	248,433		
(4) 総係費	24,239,550		
(5) 減価償却費	136,735,926		
(6) 資産減耗費	10,436,663		
(7) その他営業費用	<u>1,379,391</u>	<u>223,744,833</u>	
営業利益			37,611,501
3 営業外収益			
(1) 受取利息	90,709		
(2) 他会計補助金	1,049,844		
(3) 長期前受金戻入	26,586,380		
(4) 雑収益	<u>766,555</u>	28,493,488	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	37,565,852		
(2) 雑支出	<u>1,755,827</u>	<u>39,321,679</u>	<u>10,828,191</u>
経常利益			26,783,310
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	<u>0</u>	0
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			26,783,310
前年度繰越利益剰余金			205,055,032
当年度未処分利益剰余金			<u><u>231,838,342</u></u>

平成27年度 琴浦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)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	寄付金	その他の 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	945,673,097	159,726,439	8,408,681	131,061,844	299,196,964	0	0	213,613,768	213,613,768	1,458,483,829
前年度処分額	8,558,736	0	0	0	0	0	0	8,558,736	8,558,736	0
議会の議決による処分額	8,558,736	0	0	0	0	0	0	8,558,736	8,558,736	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	54,233,107	54,233,107	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	54,233,107	54,233,107	0	0
資本金への組入	8,558,736	0	0	0	0	0	0	8,558,736	8,558,736	0
処分後残額	954,231,833	159,726,439	8,408,681	131,061,844	299,196,964	0	0	(繰越利益剰余金) 205,055,032	205,055,032	1,458,483,829
当年度変動額	1,963,194	0	0	0	0	0	0	26,783,310	26,783,310	28,746,504
一般会計出資金の受入	1,963,194	0	0	0	0	0	0	0	0	1,963,194
当年度純利益	0							26,783,310	26,783,310	26,783,310
当年度末残高	956,195,027	159,726,439	8,408,681	131,061,844	299,196,964	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 231,838,342	231,838,342	1,487,230,333

平成27年度 琴浦町水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	956,195,027	299,196,964	231,838,342
議会の議決による処分額	83,025,332	0	118,467,332
建設改良積立金の積立	0	0	35,442,000
建設改良積立金の積立 及び資本金への組入	28,792,225	0	28,792,225
資本金への組入	54,233,107	0	54,233,107
処分後残高	1,039,220,359	299,196,964	(繰越利益剰余金) 113,371,010

平成27年度琴浦町水道事業会計キャッシュ・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:間接法により作成)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	26,783	千円
減価償却費	136,736	千円
資産減耗費	10,437	千円
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	千円
賞与引当金の増減額(は減少)	68	千円
法定福利費引当金の増減額(は減少)	45	千円
長期前受金戻入額	26,586	千円
受取利息及び受取配当金	90	千円
支払利息	37,566	千円
有形固定資産売却損益(は益)	0	千円
未収金の増減額(は増加)	16,714	千円
未払金の増減額(は減少)	2,602	千円
前受金の増減額(は減少)	0	千円
小計	165,553	千円
利息及び配当金の受取額	90	千円
利息の支払額	37,566	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	128,077	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	149,849	千円
他会計からの繰入金による収入	55,334	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	94,515	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入	68,300	千円
企業債の償還による支出	124,275	千円
他会計からの出資による収入	1,963	千円
リース債務の返済による支出	852	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	54,864	千円
資金増加額(又は減少額)	21,302	千円
資金期首残高	235,651	千円
資金期末残高	214,349	千円

平成27年度 琴浦町水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		33,514,532		
ロ 建物	53,619,485			
建物減価償却累計額	<u>23,495,639</u>	30,123,846		
ハ 構築物	5,485,734,962			
構築物減価償却累計額	<u>2,120,504,668</u>	3,365,230,294		
ニ 機械及び装置	423,090,911			
機械及び装置減価償却累計額	<u>197,161,470</u>	225,929,441		
ホ 車両及び運搬具	2,046,729			
車両及び運搬具減価償却累計額	<u>460,513</u>	1,586,216		
ヘ 工具器具及び備品	3,359,000			
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>2,570,115</u>	788,885		
ト リース資産	2,344,486			
リース資産減価償却累計額	<u>1,405,284</u>	939,202		
チ 建設仮勘定	24,447,668	<u>24,447,668</u>		
有形固定資産合計			3,682,560,084	
(2) 無形固定資産				
イ. 水道台帳ソフト		<u>0</u>		
無形固定資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				3,682,560,084
2 流動資産				
(1) 現金預金			214,349,602	
(2) 未収金		38,446,042		
貸倒引当金		<u>2,770,779</u>	35,675,263	
(3) 貯蔵品			0	
(4) 前払金			0	
流動資産合計				<u>250,024,865</u>
資産合計				<u>3,932,584,949</u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債		1,491,259,741	
(2) リース債務		0	
固定負債合計			1,491,259,741
4 流動負債			
(1) 企業債		131,319,427	
(2) リース債務		639,406	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	7,226,669		
ロ 営業外未払金	8,648,900		
ハ その他の未払金	<u>24,598,960</u>	40,474,529	
(4) 前受金			0
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,416,359		
ロ 法定福利費引当金	<u>199,071</u>	1,615,430	
流動負債合計			174,048,792
5 繰延収益			
イ 受贈財産評価額	213,229,758		
受贈財産収益化累計額	<u>84,317,022</u>	128,912,736	
ロ 工事負担金	563,352,801		
工事負担金収益化累計額	<u>105,305,664</u>	458,047,137	
ハ 他会計補助金	182,713,733		
他会計補助金収益化累計額	<u>54,181,620</u>	128,532,113	
ニ 国庫補助金	93,342,000		
国庫補助金収益化累計額	<u>28,787,903</u>	64,554,097	
繰延収益合計			<u>780,046,083</u>
負債合計			<u>2,445,354,616</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) イ 固有資本金	15,527,733		
ロ 出資金	207,820,106		
ハ 繰入資本金	373,269,128		
ニ 組入資本金	<u>359,578,060</u>	956,195,027	956,195,027
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	159,726,439		
ロ 寄附金	8,408,681		
ハ その他資本剰余金	<u>131,061,844</u>	299,196,964	
(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>231,838,342</u>	<u>231,838,342</u>	<u>531,035,306</u>
資本合計			<u>1,487,230,333</u>
負債資本合計			<u>3,932,584,949</u>

注記に関する事項

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(リース資産を除く。)
 - ・減価償却方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	30年～60年
機械及び装置	8年～15年
車輛運搬具(軽自動車)	4年
工具、器具及び備品	4年～6年
 - (2)無形固定資産(リースを除く。)
 - ・減価償却方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数

水道台帳ソフト	5年
---------	----
 - (3)リース資産
 - ・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 引当金の計上方法
 - (1)退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、該当組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加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・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(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・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)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、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によっている。

キャッシュフロー計算書等関連

重要な非資金取引

鳥取中央農業協同組合からの寄付による資産の取得(ガーデンヒルズ立石台水道施設の上水道編入に伴う資産の受入)

建物	293,150	円
構築物	22,807,832	円
機械及び装置	7,030,150	円
合計	30,131,132	円

貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産等
 - 該当する資産はない。
- 2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(該当年度の翌年から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,011,587円である。

重要な後発事項

当該事象はない。

その他の注記

- 1 引当金の取崩し
 - (1)賞与引当金の取崩し

平成27年度において、職員の期末・勤勉手当を支給するため、賞与引当金 1,348,393円を取崩した。
 - (2)法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、職員の法定福利費を支給するため、法定福利費引当金 244,204円を取崩した。

1. 概況

(1) 総括事項

経営状況

平成28年3月末現在における給水人口は16,379人。行政区域内人口18,055人に対し90.7%を占めています。また、給水区域内人口 16,466人に対しては 99.5%の普及率です。

平成27年11月に水道事業の変更認可を受け、ガーデンヒルズ立石台専用水道(253人、83世帯)を上水道に統合、平成28年3月より上水道として給水を開始しました。これにより給水人口は増加しましたが、全体的な使用水量は前年度より9,100m³少なく、給水水量は5年連続減少傾向にあります。

このような給水収益の減少による経営状態の悪化を改善するため、18年間(旧赤碕町では10年間)据え置いていた水道料金を平成27年10月請求分より約20%増額改定しました。

年間総配水量 1,807,159m³に対し、年間総有収水量は 1,565,148m³で、老朽管の布設替や漏水修理により有収率は86.6%となり前年に比べ14.3%改善しました。

経理状況

本年度の損益状況(税抜)は水道事業収益が 289,849,822円で前年度と比較して 19,783,468円増加しています。その主なものは料金改定をした給水収益 257,599,946円で、前年度と比べて 21,848,646円の増収となりました。

また、水道事業費用は 263,066,512円で前年度と比べて 7,326,802円(2.9%)の増となりました。増額となった主なものは、資産減耗費で 5,732,736円の増、そのほかは原水及び浄水費の修繕費等となっております。会計基準の変更により前年度、賞与引当金の関係で特別損失が発生しておりますが、今年度はその分が配水及び給水費と総係費にそれぞれ計上されております。

当年度純利益は 26,783,310円となり、料金改定もあり前年度より 12,456,666円の増となりました。

資本的収支(税込)の収入は 130,024,634円、支出 287,006,861円となり収支不足額 156,982,227円は当年度消費税資本的収支調整額 7,603,793円、当年度損益勘定留保資金 120,586,209円、繰越利益剰余金処分額 28,792,225円で補てんしました。

当年度未処分利益剰余金 231,838,342円の内訳としては当年度純利益 26,783,310円と前年度繰越利益剰余金 205,055,032円となっております。

工事等の概況

- ・ 下水道工事に伴う上水道配水管布設替工事を 8件、橋梁添架工事を 1件、老朽化による布設替工事を 3件、道路拡張による布設替工事を 2件、新設工事を 5件行いました。
- ・ 上水道に統合したガーデンヒルズ水源地の中央監視装置を新しく設置しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	議案内容	提出年月日	議決年月日
第73号	平成27年度琴浦町水道事業会計補正予算(第1号)	H27.6.8	H27.6.19
第101号	平成27年度琴浦町水道事業会計補正予算(第2号)	H27.9.7	H27.9.18
第119号	平成26年度琴浦町水道事業会計剰余金の処分について	H27.9.7	H27.9.18
第120号	平成26年度琴浦町水道事業会計決算認定について	H27.9.7	H27.9.18
第146号	平成27年度琴浦町水道事業会計補正予算(第3号)	H27.12.7	H27.12.18
第10号	平成27年度琴浦町水道事業会計補正予算(第4号)	H28.2.22	H28.2.22
第15号	琴浦町水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例	H28.2.22	H28.2.22
第43号	平成27年度琴浦町水道事業会計補正予算(第5号)	H28.3.7	H28.3.22
第61号	平成28年度琴浦町水道事業会計予算	H28.3.7	H28.3.22

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可等年月日
H27.9.25	鳥取県知事	琴浦町水道事業変更認可申請	H27.11.10

(4) 職員に関する事項

	平成28年3月31日現在	平成27年3月31日現在	増減
事務職員	2	2	-
技術職員	2	2	-

(5) 料金その他供給条件の設定及び、変更に関する事項

水道使用料の改定(平成27年9月1日施行)
基本料金(メーター使用料含む)及び水量料金を約20%増額改定

2.工 事

(1)配水管布設(布設替)工事の概要

工 事 名	場 所	内 容	工事費(円)	着工年月日	完成年月日
上水道配水管布設替工事(大父木地橋橋梁添架26-1)	大父木地	高密度ポリエチレン管 150L = 42.7m	5,457,240	H 26.12. 5	H 27. 4.17
上水道配水管布設替工事(尾張地区26-3工区)	尾張	HIVP-RR 150 L = 183.7m HIVP 75 L = 8.5m	6,625,800	H 26.12. 8	H 27. 5.29
上水道配水管布設替工事(別所地区26-1工区)	別所	HIVP-RR 100 L = 118.4m NS-DCIP 100L = 9.3m HIVP-TS 30L = 4.0m	3,148,200	H 27. 3.16	H 27. 6.12
上水道配水管布設替工事(下大江地区26-3工区)	下大江	HIVP-RR 100 L = 116.6m HIVP-RR 50 L = 54.2m HIVP 25 L = 59.7m HIVP 20 L = 18.2m	6,568,560	H 26.12.22	H 27. 6.12
上水道配水管布設替工事(出上地区26-2工区)	出上	HIVP-RR 100 L = 173.6m HIVP-RR 75 L = 75.3m HIVP-RR 50 L = 87.7m	9,478,840	H 27. 2.27	H 27. 8.12
上水道配水管布設替工事(太一垣地区27-1工区)	太一垣	K-DCIP 200 L=64.1m K-DCIP 75 L = 7.6m HIVP 75 L = 151.6m	15,829,560	H 27. 7. 7	H 27.11.13
上水道配水管布設替工事(出上地区27-1工区)	出上	HIVP-RR 100 L=242.5m HIVP-RR 75 L=45.8m HIVP 50 L = 5.4m	13,368,240	H 27. 7.16	H 27.11.13
上水道配水管布設替工事(ヲナガケ川改修27-1)	赤碕	HIVP-RR 100 L=17.8m HIVP-RR 75 L=88.2m	5,929,200	H 27. 7.28	H 28. 3.25
上水道配水管布設替工事(尾張地区27-1工区)	尾張	HIVP-RR 150 L=195.0m HIVP 75 L=20.8m HIVP 25 L=158.7m	11,724,480	H 27. 8.14	H 28. 1.29
上水道配水管布設工事(上赤碕地区27-1工区)	上赤碕	K-DCIP 200 L=68.7m K-DCIP 100 L=2.1m HIVP-RR 100 L=130.0m HIVP 75 L=8.6m	11,635,920	H 27. 9. 3	H 28. 1.22
上水道配水管布設替工事(美好地区27-1工区)	美好	HIVP-TS 25L = 88.5m	1,806,840	H 27.10. 2	H 28. 1.29
上水道配水管布設工事(別所地区27-1工区)	別所	HIVP 100 L=12.0m	540,000	H 27.10. 7	H 27.10.31
上水道配水管布設工事(八橋地区27-1工区)	八橋	K-DCIP 150L=155.4m HIVP-RR 100 L=19.84m HIVP-RR 75 L=18.24m	7,341,840	H 27.11.24	H 28. 3.11
上水道配水管布設替工事(太一垣地区27-2工区)	太一垣	K-DCIP 150 L=91.7m K-DCIP 75 L=2.2m HIVP 75 L=98.2m	8,299,800	H 27.11.24	H 28. 3.31
上水道配水管布設替工事(八橋地区27-3工区)	八橋	HPPE 100 L=51.7m HPPE 150 L=5.9m HIVP 100 L2.5m HIVP 150 L=0.9m	2,828,520	H 27.12. 1	H 28. 2.26
上水道配水管布設工事(ヲナガケ川改修27-2)	赤碕	HIVP-RR 75 L = 41.8m	358,560	H 27.12.10	H 28. 1.14
上水道配水管布設工事(上赤碕地区27-3工区)	上赤碕	HIVP-RR 100 L = 207.3m	1,686,960	H 28. 1.25	H 28. 3.25
上水道配水管布設替工事(保地区27-1工区)	保	K-DCIP 100 L=6.3m	608,040	H 28. 2. 1	H 28. 3.25
上水道配水管布設替工事(美好地区27-2工区)	美好	HIVP-RR 100 L=117.5m K-DCIP 150 L=8.4m HIVP-RR 75 L=3.9m	4,436,640	H 27.12.14	H 28. 3.31

(2)水源地・配水池整備の概況

(単位:円)

内 容	事業費	備 考
ガーデンヒルズ水源地 中央監視装置設置工事	20,191,680	
水源地門扉取替 (東伯第1水源地、金屋水源地)	479,520	
東伯第4水源地ポンプ取替工事	1,597,320	

(3)消火栓新設工事の概況

(単位:円)

場 所	施 工 内 容	工事費	備 考
八橋	地上式消火栓	627,480	

(4)保存工事の概況

漏水防止工事

(単位:円)

項 目	工事箇所	修 繕 費	備 考
漏水修理	19	2,460,654	
止水栓取替等	41	1,706,322	

給水工事、消火栓工事及び量水器取替工事

(単位:件)

給 水 工 事		消 火 栓 工 事		量水器取替	備 考
新 設	開栓・閉栓	新 設	改造移転		
39	308	1	5	1,493	

3. 業 務

(1)業務量

事 項	単位	平成27年度	平成26年度	対前年比較		
				増 減	比較(%)	
年度末給水人口	人	16,379	16,344	35	100.2	
年度末給水戸数	戸	5,859	5,763	96	101.7	
普及率	%	99.5	99.4	0.1	100.1	
配水量	年 間	m ³	1,807,159	2,177,709	370,550	83.0
	1ヶ月平均	m ³	150,596	181,476	30,880	83.0
	1日平均	m ³	4,938	5,966	1,028	82.8
有収水量	年 間	m ³	1,565,148	1,574,248	9,100	99.4
	1ヶ月平均	m ³	130,429	131,187	758	99.4
	1日平均	m ³	4,276	4,313	37	99.1
1日最大配水量	m ³	9,398	6,961	2,437	135.0	
有 収 率	%	86.6	72.3	14.3	119.8	

・使用電力量及び料金

(電力単位: KWH)

水源地(場所)	年 間		1ヶ月平均	
	電力量	料金(円)	電力量	料金(円)
第1水源地(八反田)	26,812	687,298	2,234	57,275
第2水源地(宮場)	21,444	483,279	1,787	40,273
第3水源地(美好)	55,142	994,532	4,595	82,878
第4水源地(法万)	56,986	1,020,033	4,749	85,003
第5水源地(八反田)	39,366	864,166	3,281	72,014
第6水源地(法万)	58,307	991,136	4,859	82,595
第7水源地(美好)	37,564	735,251	3,130	61,271
杉地加圧ポンプ	807	37,052	67	3,088
立石ポンプ	6,061	215,053	505	17,921
立石加圧ポンプ	0	19,632	0	1,636
金屋加圧ポンプ	10,342	268,026	862	22,336
大父木地水源地	47,898	943,778	3,992	78,648
塩屋水源地	39,891	911,473	3,324	75,956
国実水源地	71,686	1,239,731	5,974	103,311
籠津水源地	40,954	939,454	3,413	78,288
竹内水源地	14,554	332,303	1,213	27,692
松谷加圧ポンプ	3,847	281,894	321	23,491
松ヶ丘ポンプ	13,644	318,140	1,137	26,512
尾張水源地	5,181	140,490	432	11,708
上中村水源地	2,843	105,557	237	8,796
赤碓金屋水源地	117,348	1,943,882	9,779	161,990
合 計	670,677	13,472,160	55,890	1,122,680

・ 供給単価 = $\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{257,599,946 \text{ 円}}{1,565,148 \text{ m}^3} = 164.59 \text{ 164円59銭 (平成26年度分) } 149円75銭$

・ 給水原価 = $\frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{263,066,512 \text{ 円} - (248,433 \text{ 円}) - 26,586,380 \text{ 円}}{1,565,148 \text{ m}^3} = 150.93 \text{ 150円93銭 (平成26年度分) } 144円27銭$

・ 有収水量の月別内訳

(単位: m³)

4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
115,358	129,249	132,013	133,216	131,735	144,552	131,383
11月	12月	1月	2月	3月	計	
127,655	128,199	122,444	133,945	135,399	1,565,148	

(2)事業収入に関する事項

(単位:円)

区 分	平成27年度 合 計	平成26年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業収益	261,356,334	241,491,200	19,865,134	108.2	
給水収益	257,599,946	235,751,300	21,848,646	109.3	
受託工事収益	594,548	513,908	80,640	115.7	
その他営業収益	3,161,840	5,225,992	2,064,152	60.5	
営業外収益	28,493,488	28,575,145	81,657	99.7	
預金利息	90,709	119,417	28,708	76.0	
他会計補助金	1,049,844	1,181,945	132,101	88.8	
長期前受金戻入	26,586,380	25,709,372	877,008	103.4	
雑収益	766,555	1,564,411	797,856	49.0	
特別利益	0	9	9	-	
その他特別利益	0	9	9	-	
合 計	289,849,822	270,066,354	19,783,468	107.3	

(3)事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成27年度 合 計	平成26年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業費用	223,744,833	211,412,826	12,332,007	105.8	
原水及び浄水費	26,387,246	22,519,819	3,867,427	117.2	
配水及び給水費	24,317,624	22,527,587	1,790,037	107.9	
受託工事費	248,433	170,000	78,433	146.1	
総係費	24,239,550	23,398,928	840,622	103.6	
減価償却費	136,735,926	136,470,615	265,311	100.2	
資産減耗費	10,436,663	4,703,927	5,732,736	221.9	
その他営業費用	1,379,391	1,621,950	242,559	85.0	
営業外費用	39,321,679	41,583,915	2,262,236	94.6	
支払利息	37,565,852	39,619,546	2,053,694	94.8	
雑支出	1,755,827	1,964,369	208,542	89.4	
特別損失	0	2,742,969	2,742,969	-	
過年度損益修正損	0	853,327	853,327	-	
その他特別損失	0	1,889,642	1,889,642	-	
合 計	263,066,512	255,739,710	7,326,802	102.9	

4. 会 計

(1)企業債の概況

(単位:円)

借 入 先	未償還額(H27.3.31)	本年度借入額	本年度償還額	現 債 額 (H28.3.31)
財政融資資金	1,187,961,961	68,300,000	52,686,442	1,203,575,519
地方公共団体金融機構	317,236,720		31,982,071	285,254,649
市中銀行	173,355,000		39,606,000	133,749,000
計	1,678,553,681	68,300,000	124,274,513	1,622,579,168

(2)一時借入金の状況

一般会計.市中銀行等からの一時借入無し。

(3)重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契約工事名	契約の相手
27. 5.28	5,076,000	上水道配水管布設替工事設計業務(東伯地区27-1)	鵬技術コンサルタント
27. 6.15	2,840,400	舗装(出上地区)工事	馬野建設(株)
27. 6.30	6,858,000	上水道配水管布設替工事設計業務(赤碕地区27-1)	(株)ウエスコ倉吉事務所
27. 7. 7	15,829,560	上水道配水管布設替工事(太一垣地区27-1工区)	(有)西本機器水道
27. 7.16	13,368,240	上水道配水管布設替工事(出上地区27-1)	加登脇建設(株)
27. 7.28	5,929,200	上水道配水管布設替工事(ヲナガケ川改修27-1)	(株)ヘイセイ
27. 8.14	11,724,480	上水道配水管布設替工事(尾張地区27-1工区)	(有)東伯環境設備工業
27. 8.21	767,880	上水道配水管布設替工事(仲之町)	(有)足立水道設備
27. 9. 3	11,635,920	上水道配水管布設替工事(上赤碕27-1工区)	(有)足立水道設備
27. 9.14	529,200	舗装(美好地区27-1工区)工事	(株)伊藤建設
27.10. 2	1,806,840	上水道配水管布設替工事(美好地区27-1工区)	(有)西本商会
27.10. 7	540,000	上水道配水管布設替工事(別所地区27-1工区)	(有)信方水道設備
27.11.19	712,800	掘削(尾張地区27-1工区)	(株)若松組
27.11.24	8,299,800	上水道配水管布設替工事(太一垣地区27-2工区)	(有)信方水道設備
27.11.24	7,341,840	上水道配水管布設工事(八橋地区27-1工区)	(合)ニシモト
27.12. 1	2,828,520	上水道配水管布設替工事(八橋地区27-3工区)	(有)信方水道設備
27.12.10	358,560	上水道配水管布設工事(ヲナガケ川改修27-2)	(有)信方水道設備
27.12.14	4,436,640	上水道配水管布設替工事(美好地区27-2工区)	(有)足立水道設備
27.12.28	2,397,600	上水道配水管布設替工事(上赤碕27-2工区)	(合)ニシモト
28. 1.12	1,489,320	舗装(出上地区2工区)工事	(株)高野組
28. 1.22	4,374,000	上水道配水管布設替工事(出上地区27-2工区)	(有)西本商会
28. 1.25	1,686,960	上水道配水管布設工事(上赤碕27-3工区)	(有)西本機器水道
28. 2. 1	608,040	上水道配水管布設替工事(保地区27-1工区)	(有)信方水道設備
28. 3. 1	14,601,600	上水道配水管布設工事(出上地区27-3工区)	(有)西本機器水道
28. 3.14	5,443,200	上水道配水管布設替工事(上赤碕27-4工区)	(株)ヘイセイ
28. 3.28	8,596,800	上水道配水管布設工事(八橋地区27-4工区)	(有)足立水道設備
28. 3.30	2,079,000	上水道配水管布設工事(八橋地区27-5工区)	(有)西本商会

(4)その他

不課税収入の用途の特定について

イ 収益的収入

(イ) 他会計負担金1,795,600円については、修繕費等(課税仕入)に1,595,600円(特定収入)、人件費に200,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ロ) 他会計補助金1,049,844円については、雑支出(課税仕入)に798,552円(特定収入)、雑支出(非課税支出)に10,600円(特定収入以外)、支払利息に240,692円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ハ) 雑収益のうち588,363円については修繕費(課税仕入)に579,063円(特定収入)、消耗品(課税仕入)に9,300円(特定収入)を充当した。

ロ 資本的収入

(イ) 他会計出資金1,963,194円(特定収入以外)については、企業債償還金元金に1,963,194円を充当した。

(ロ) 工事負担金59,761,440円(特定収入)については、消火栓設置費(課税仕入)に581,000円、配水設備工事費(課税仕入)に49,805,440円を水源地改良費に9,375,000円をそれぞれ充当した。

平成27年度琴浦町水道事業会計収益・費用明細

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				289,849,822	
	営業収益			261,356,334	
		給水収益		257,599,946	
			水道料金	257,599,946	
		受託工事収益		594,548	
			新設工事収益	66,807	
			修繕工事収益	527,741	
			受託工事収益	0	
		その他営業収益		3,161,840	
			手数料	271,400	
			雑収益	1,094,840	
			他会計負担金	1,795,600	
	営業外収益			28,493,488	
		受取利息		90,709	
			預金利息	90,709	
		他会計補助金		1,049,844	
			他会計補助金	1,049,844	
		長期前受金戻入		26,586,380	
			長期前受金戻入	26,586,380	
		雑収益		766,555	
			その他雑収益	766,555	
	特別利益			0	
		過年度収益修正益		0	
			過年度収益修正益	0	

費 用

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				263,066,512	
	営業費用			223,744,833	
		原水及び浄水費		26,387,246	
			備消品費	9,961	
			光熱水費	457,960	
			通信運搬費	1,550,043	
			委託料	6,840,822	
			賃借料	51,380	
			修繕費	5,493,966	
			動力費	11,330,702	
			薬品費	483,000	
			負担金	52,000	
			保険料	117,412	
		配水及び給水費		24,317,624	
			給料	6,053,700	
			手当	2,775,971	
			賞与引当金繰入額	717,713	
			法定福利費	2,864,616	
			法定福利費引当金繰入額	100,874	
			被服費	7,835	
			備消品費	4,925	

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			燃料費	209,649	
			光熱水費	21,545	
			通信運搬費	167,066	
			賃借料	31,840	
			修繕費	10,075,004	
			路面復旧費	265,800	
			動力費	1,021,086	
		受託工事費		248,433	
			備消品費	240,000	
			燃料費	8,433	
		総係費		24,239,550	
			給料	6,070,800	
			手当	2,338,464	
			賞与引当金繰入額	698,646	
			法定福利費	2,847,792	
			法定福利費引当金繰入額	98,197	
			旅費	334,964	
			備消品費	159,848	
			印刷製本費	435,800	
			通信運搬費	457,556	
			委託料	9,898,778	
			手数料	818,385	
			修繕費	37,400	
			会費負担金	8,800	
			保険料	34,120	
		減価償却費		136,735,926	
			有形固定資産減価償却費	136,033,284	
			リース資産減価償却費	702,642	
		資産減耗費		10,436,663	
			固定資産除却費	10,436,663	
		その他営業費用		1,379,391	
			修繕費	1,379,391	
		営業外費用		39,321,679	
		支払利息		37,565,852	
			企業債利息	37,527,992	
			リース債務利息	37,860	
		雑支出		1,755,827	
			旅費	12,228	
			備消品費	718,336	
			燃料費	8,845	
			保険料	10,600	
			その他雑支出	1,005,818	
		特別損失		0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	

資本的収支明細

収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				130,024,634	
	企業債			68,300,000	
		企業債		68,300,000	
			企業債	68,300,000	
	出資金			1,963,194	
		他会計出資金		1,963,194	
			他会計出資金	1,963,194	
	工事負担金			59,761,440	
		工事負担金		59,761,440	
			工事負担金	59,761,440	

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				274,976,295	
	建設改良費			150,701,782	
		配水設備工事費		127,635,742	
			委託料	14,617,408	
			工事請負費	113,018,334	
		水源地改良費		20,619,000	
			施設改良費	444,000	
			機械及び装置	20,175,000	
		消火栓新設費		581,000	
			消火栓新設費	581,000	
		固定資産購入費		1,013,500	
			機械及び装置	845,500	
			工具、器具及び備品	168,000	
		リース債務支払額		852,540	
			リース資産支払額	852,540	
	企業債償還金			124,274,513	
		企業債償還金		124,274,513	
			企業債償還金	124,274,513	

固定資産明細書

1.有形固定資産明細

(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 償却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	償却 累計額		
土地	33,514,532	0	0	33,514,532	0	0	0	33,514,532	
建物	53,648,630	293,150	322,295	53,619,485	1,236,549	306,180	23,495,639	30,123,846	
構築物	5,351,129,668	153,283,143	18,677,849	5,485,734,962	117,912,939	8,538,189	2,120,504,668	3,365,230,294	
機械及び装置	396,928,372	27,542,339	1,379,800	423,090,911	16,354,157	1,310,162	197,161,470	225,929,441	
車両及び運搬具	2,046,729	0	0	2,046,729	460,513	0	460,513	1,586,216	
工具器具及び備品	7,416,000	168,000	4,225,000	3,359,000	69,126	4,013,750	2,570,115	788,885	
リース資産	2,344,486	0	0	2,344,486	702,642	0	1,405,284	939,202	
小計	5,847,028,417	181,286,632	24,604,944	6,003,710,105	136,735,926	14,168,281	2,345,597,689	3,658,112,416	
建設仮勘定	25,753,926	128,660,742	129,967,000	24,447,668	0	0	0	24,447,668	
合計	5,872,782,343	309,947,374	154,571,944	6,028,157,773	136,735,926	14,168,281	2,345,597,689	3,682,560,084	

平成27年度企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 (上水道分)	利 率	当年度償還額	償還額累計	未償還残高(元金) (H27.3.31)	償還終期
財政融資資金	H 01.03.27	130,000,000	4.85	7,545,428	105,067,752	24,932,248	H 31.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	18,700,000	3.65	835,725	10,805,340	7,894,660	H 36.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	26,700,000	4.65	1,161,074	13,457,367	13,242,633	H 37.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	84,900,000	3.15	3,524,849	42,871,474	42,028,526	H 38.03.01
財政融資資金	H 09.03.25	96,000,000	2.80	3,870,008	45,506,264	50,493,736	H 39.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	90,000,000	2.10	3,559,474	40,946,736	49,053,264	H 40.03.01
財政融資資金	H 11.03.25	54,000,000	2.10	2,091,531	22,432,357	31,567,643	H 41.03.01
財政融資資金	H 12.03.24	48,100,000	2.00	1,830,025	18,259,775	29,840,225	H 42.03.01
財政融資資金	H 13.03.26	62,900,000	1.60	2,382,777	22,202,079	40,697,921	H 43.03.01
財政融資資金	H 05.03.25	141,700,000	4.40	6,710,533	85,581,470	56,118,530	H 35.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	52,700,000	3.65	2,668,074	34,496,352	18,203,648	H 34.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	67,800,000	4.65	3,383,391	39,215,017	28,584,983	H 35.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	76,700,000	3.15	3,585,050	43,603,679	33,096,321	H 36.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	53,400,000	2.10	2,348,142	27,012,066	26,387,934	H 38.03.01
財政融資資金	H 20.03.25	11,100,000	2.10	356,238	1,046,772	10,053,228	H 50.03.01
財政融資資金	H 21.09.25	153,800,000	2.00	4,843,531	7,229,389	146,570,611	H 51.09.01
財政融資資金	H 22.09.27	125,000,000	1.80	1,990,592	1,990,592	123,009,408	H 52.09.01
財政融資資金	H 23.10.26	93,000,000	1.50	0	0	93,000,000	H 46.09.25
財政融資資金	H 24.10.26	122,500,000	1.60	0	0	122,500,000	H 54.9.25
財政融資資金	H 27.2.24	112,200,000	1.10	0	0	112,200,000	H 56.9.25
財政融資資金	H 27.10.27	93,400,000	1.10	0	0	93,400,000	H 57.9.25
財政融資資金	H 28.3.25	50,700,000	1.20	0	0	50,700,000	H 58.9.25
地方公共団体金融機構	H 01.03.30	19,100,000	4.95	1,285,453	17,750,129	1,349,871	H 29.03.20
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	16,300,000	3.70	826,616	10,650,206	5,649,794	H 34.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	2,100,000	4.75	105,000	1,209,262	890,738	H 35.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	17,400,000	4.70	869,154	10,041,816	7,358,184	H 35.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	1,000,000	3.25	46,815	565,820	434,180	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	55,400,000	3.20	2,591,536	31,420,567	23,979,433	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	1,000,000	2.90	45,226	528,641	471,359	H 37.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	63,000,000	2.85	2,848,185	33,391,285	29,608,715	H 37.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	1,000,000	2.20	43,975	503,028	496,972	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	39,000,000	2.15	1,714,997	19,673,032	19,326,968	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 11.03.24	36,000,000	2.10	1,550,290	16,627,365	19,372,635	H 39.03.20
地方公共団体金融機構	H 12.03.22	31,900,000	2.00	1,347,854	13,448,731	18,451,269	H 40.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	11,000,000	1.70	459,438	4,262,426	6,737,574	H 41.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	26,100,000	1.65	1,091,598	10,149,215	15,950,785	H 41.03.20
地方公共団体金融機構	H 05.03.26	89,300,000	4.45	4,846,823	61,591,644	27,708,356	H 33.03.20
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	52,200,000	3.70	2,647,197	34,106,789	18,093,211	H 34.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	40,100,000	4.70	2,003,051	23,142,346	16,957,654	H 35.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	34,000,000	3.25	1,591,729	19,237,888	14,762,112	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	16,900,000	3.20	790,558	9,584,975	7,315,025	H 36.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	8,900,000	2.20	391,381	4,476,967	4,423,033	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	26,700,000	2.15	1,174,113	13,468,459	13,231,541	H 38.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.03.25	8,900,000	2.05	319,136	938,209	7,961,791	H 48.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.09.22	32,700,000	2.45	2,921,877	20,274,274	12,425,726	H 32.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.03.25	11,500,000	1.90	410,613	813,534	10,686,466	H 49.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.09.29	1,700,000	2.00	59,456	88,743	1,611,257	H 49.09.20
市中銀等	H 21.03.25	161,100,000	1.45	17,900,000	116,350,000	44,750,000	H 30.09.30
市中銀等	H 22.03.25	11,000,000	1.39	1,374,000	7,565,000	3,435,000	H 30.09.30
市中銀等	H 22.03.25	151,400,000	1.39	13,762,000	75,691,000	75,709,000	H 33.09.30
市中銀等	H 22.03.25	46,000,000	1.39	6,570,000	36,145,000	9,855,000	H 29.09.30
合 計		2,778,000,000		124,274,513	1,155,420,832	1,622,579,168	