

平成 2 7 年度

羽村市水道事業会計決算書

東京都羽村市

認定第7号

平成27年度

羽村市水道事業会計決算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

目 次

決算書類

1	平成27年度羽村市水道事業決算報告書	6
2	平成27年度羽村市水道事業損益計算書	10
3	平成27年度羽村市水道事業剰余金計算書	12
4	平成27年度羽村市水道事業剰余金処分計算書(案)	13
5	平成27年度羽村市水道事業貸借対照表	14

決算附属書類

平成27年度羽村市水道事業報告書

1	概況	19
2	工事	22
3	業務	24
4	会計	26
5	附帯事項	27
6	その他	27

平成27年度羽村市水道事業附属明細書

1	キャッシュ・フロー計算書	28
2	収益費用明細書	29
3	資本的収入支出明細書	32
4	固定資産明細書	34
5	企業債明細書	36

	平成27年度羽村市水道事業会計に関する書類における注記表	40
--	------------------------------	----

決算書類

1 平成27年度 羽村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		
	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	円 1,162,385,000	円 △ 36,020,000	円 0
第1項 営業収益	1,112,772,000	△ 37,400,000	0
第2項 営業外収益	49,613,000	1,380,000	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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	円 936,819,000	円 △ 21,235,000	円 0	円 0	円 0	円 915,584,000
第1項 営業費用	787,022,000	△ 24,735,000	0	0	0	762,287,000
第2項 営業外費用	147,734,000	3,500,000	0	0	0	151,234,000
第3項 特別損失	63,000	0	0	0	0	63,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,126,365,000	1,117,346,146	△ 9,018,854	
1,075,372,000	1,066,346,186	△ 9,025,814	(うち、仮受消費税 78,578,181 円)
50,993,000	50,999,960	6,960	(うち、仮受消費税 795,858 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
0	915,584,000	901,061,698	0	14,522,302	
0	762,287,000	750,650,924	0	11,636,076	(うち、仮払消費税 23,606,213 円)
0	151,234,000	150,385,677	0	848,323	(うち、仮払消費税 29,223 円) (うち消費税納付額 39,802,400 円)
0	63,000	25,097	0	37,903	(うち、仮払消費税 25,097 円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額 に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 70,001,000	円 0	円 70,001,000	円 0
第1項 負担金	1,000	0	1,000	0
第2項 企業債	70,000,000	0	70,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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	円 620,432,000	円 △ 43,194,000	円 0	円 0	円 577,238,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	270,594,000	△ 43,194,000	0	0	227,400,000	0	0
第2項 企業債償還金	348,838,000	0	0	0	348,838,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 501,698,190円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,385,140円、減債積立金 159,546,541円、過年度分損益勘定留保資金 127,215,689円、当年度分損益勘定留保資金 199,550,820円で補てんした。

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	70,001,000	70,000,000	△ 1,000	
0	1,000	0	△ 1,000	
0	70,000,000	70,000,000	0	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円 577,238,000	円 571,698,190	円 0	円 0	円 0	円 5,539,810	
227,400,000	222,862,259	0	0	0	4,537,741	(うち、仮払消費税 15,436,058 円)
348,838,000	348,835,931	0	0	0	2,069	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

2 平成27年度 羽村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	935,112,644		
(2)受託工事収益	641,358		
(3)その他の営業収益	52,014,003		987,768,005

2 営業費用

(1)原水及び浄水費	96,006,689		
(2)配水及び給水費	174,762,633		
(3)受託工事費	33,220		
(4)総係費	117,165,198		
(5)減価償却費	332,053,722		
(6)資産減耗費	7,023,249		727,044,711

営業利益 260,723,294

3 営業外収益

(1)工業用水道事務取扱収益	5,288,888		
(2)受取利息及び配当金	193,081		
(3)他会計補助金	140,000		
(4)長期前受金戻入	38,640,883		
(5)雑収益	5,941,607		50,204,459

4 営業外費用

(1)支払利息及び企業債取扱諸費	110,127,124		
(2)雑支出	504,899		△ 60,427,564

経常利益 200,295,730

(単位:円)

5 特別損失

(1)過年度損益修正損	0		
(2)その他特別損失	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益			200,295,730
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			159,546,541
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 359,842,271

3 平成27年度 羽村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)

	資本金	資本剰余金			
		負担金	受贈財産 評価額	国庫補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	1,831,274,527	0	0	40,916,000	40,916,000
前年度処分額	678,984,937	0	0	0	0
議会の議決による処分額	678,984,937	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	678,984,937	0	0	0	0
処分後残高	2,510,259,464	0	0	40,916,000	40,916,000
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,510,259,464	0	0	40,916,000	40,916,000

剰余金					資本合計
利益剰余金					
減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
円	円	円	円	円	円
0	2,300,000	0	838,531,478	840,831,478	2,713,022,005
159,546,541	0	0	△ 838,531,478	△ 678,984,937	0
159,546,541	0	0	△ 838,531,478	△ 678,984,937	0
159,546,541	0	0	△ 159,546,541	0	0
0	0	0	△ 678,984,937	△ 678,984,937	0
159,546,541	2,300,000	0	(繰越利益剰余金) 0	161,846,541	2,713,022,005
△ 159,546,541	0	0	359,842,271	200,295,730	200,295,730
△ 159,546,541	0	0	159,546,541	0	0
0	0	0	200,295,730	200,295,730	200,295,730
0	2,300,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 359,842,271	362,142,271	2,913,317,735

4 平成27年度 羽村市水道事業剰余金処分計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当年度末残高	2,510,259,464	40,916,000	359,842,271
議会の議決による処分額	159,546,541	0	△ 359,842,271
減債積立金の積立	0	0	△ 200,295,730
資本金への組入れ	159,546,541	0	△ 159,546,541
処分後残高	2,669,806,005	40,916,000	(繰越利益剰余金) 0

5 平成27年度 羽村市水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		746,950,947	
イ 建物	1,142,352,761		
減価償却累計額	<u>△ 429,335,161</u>	713,017,600	
ウ 構築物	8,767,239,254		
減価償却累計額	<u>△ 4,440,688,645</u>	4,326,550,609	
エ 機械及び装置	3,846,837,391		
減価償却累計額	<u>△ 3,160,756,882</u>	686,080,509	
オ 車両運搬具	4,571,580		
減価償却累計額	<u>△ 3,568,801</u>	1,002,779	
カ 工具器具及び備品	17,138,809		
減価償却累計額	<u>△ 14,551,111</u>	2,587,698	
キ 建設仮勘定		17,450,000	
有形固定資産合計		<u>6,493,640,142</u>	
固定資産合計			<u>6,493,640,142</u>

2 流動資産

(1)現金預金		318,823,580	
(2)未収金	69,656,290		
貸倒引当金	<u>△ 659,138</u>	68,997,152	
(3)貯蔵品		3,603,995	
流動資産合計			<u>391,424,727</u>
資産合計			<u><u>6,885,064,869</u></u>

負 債 の 部

(単位:円)

3 固 定 負 債

(1)企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

3,012,313,025

企業債合計

3,012,313,025

固定負債合計

3,012,313,025

4 流 動 負 債

(1)企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

347,202,472

企業債合計

347,202,472

(2)未払金

95,020,145

(3)引当金

ア 賞与引当金

6,457,000

引当金合計

6,457,000

(4)その他流動負債

103,446

流動負債合計

448,783,063

5 繰 延 収 益

(1)長期前受金

ア 負担金 933,405,664

収益化累計額 △ 677,665,143 255,740,521

イ 受贈財産評価額 33,139,762

収益化累計額 △ 7,843,802 25,295,960

ウ 国庫補助金 497,024,762

収益化累計額 △ 267,410,197 229,614,565

長期前受金合計

510,651,046

繰延収益合計

510,651,046

負債合計

3,971,747,134

資 本 の 部

(単位:円)

6 資 本 金			2,510,259,464
7 剰 余 金			
(1)資本剰余金			
ア 国庫補助金	40,916,000		
資本剰余金合計	<u>40,916,000</u>	40,916,000	
(2)利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	2,300,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	359,842,271		
利益剰余金合計	<u>362,142,271</u>	362,142,271	
剰余金合計			<u>403,058,271</u>
資本合計			<u>2,913,317,735</u>
負債資本合計			<u><u>6,885,064,869</u></u>

平成 28 年 5 月 31 日

羽 村 市 長 並 木 心

決算附属書類

平成27年度 羽村市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成27年度における水道事業の概要を次のとおり報告する。

ア 給水人口及び配水状況

平成27年度末における給水人口は、56,178 人で前年度と比較して 140 人の減となった。また、給水栓数は 29,096 栓で前年度と比較して 168 栓の増となった。

年間総配水量は 6,530,170 m³、1日平均配水量は 17,842 m³で、前年度と比較して年間総配水量は 15,710 m³、1日平均配水量は 92 m³の減となった。また、料金の対象となる総有収水量は 6,000,238 m³で、前年度と比較して 62,616 m³の減となった。総配水量に対する有収率は 91.88%となった。

なお、第 1・2 配水場ポンプ井の受水機能確認のために、東京都から 300 m³を受水した。

イ 建設及び改良工事について

建設工事として、配水管網の整備を図るための配水管布設工事を延長 166.2m実施した。

改良工事として、管路の耐震化を進めるため、既設の硬質塩化ビニール管の管種替工事を延長 1,614.4m実施した。また、浄水場浄水池内面防水改修工事を実施した。

ウ 保存工事について

膜ろ過施設について、計装機器類の修繕を実施した。

エ 財政状況について

(ア) 収益的収支(消費税抜)

収益的収支における総収益は 1,037,972,464 円で、前年度と比較して 10,142,561 円(0.97%)の減となった。

これに対する総費用は 837,676,734 円で、前年度と比較して 50,891,750 円(5.73%)の減となった。費用の主なものは、減価償却費 332,053,722 円と企業債利息 110,127,124 円である。

収益的収支の差引額である当年度純利益は、200,295,730 円で、前年度と比較して、40,749,189 円(25.54%)の増となった。

(イ) 資本的収支(消費税込)

資本的収支における収入は 70,000,000 円で、管種替工事等の建設改良費に充てるため、地方公共団体金融機構から企業債を借入れた。

支出は 571,698,190 円で、その内訳は建設改良費 222,862,259 円、企業債償還金 348,835,931 円となった。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 501,698,190 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,385,140 円、減債積立金 159,546,541 円、過年度分損益勘定留保資金 127,215,689 円、当年度分損益勘定留保資金 199,550,820 円で補てんした。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第48号	平成27年度羽村市水道事業会計補正予算(第1号)	平成27年 6月11日	平成27年 6月29日
議案第60号	平成26年度羽村市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成27年 9月 1日	平成27年 9月 4日
認定第 7号	平成26年度羽村市水道事業会計決算の認定について	平成27年 9月 1日	平成27年 9月30日
議案第66号	羽村市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例	平成27年12月 1日	平成27年12月 4日
議案第30号	平成27年度羽村市水道事業会計補正予算(第2号)	平成28年 3月 1日	平成28年 3月 7日
議案第 7号	平成28年度羽村市水道事業会計予算	平成28年 3月 1日	平成28年 3月23日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
平成27年 9月 9日	東京都知事	平成27年度起債協議(上水道事業地方債)	平成27年 9月30日

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	所長	課長	業務係	工務管理係	合計
損益勘定支弁職員	1	1	3	4 (2)	9 (2)
資本勘定支弁職員	0	0	0	1 (0)	1 (0)
合計	1	1	3	5 (2)	10 (2)
前年度末	1	1	3	6 (1)	11 (1)
増減(△)	0	0	0	△ 1 (1)	△ 1 (1)

()内は、再任用短時間勤務職員の人数 外書き

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1)建設工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容		
建設改良費：配水管布設費				
1	市道第7025号線配水管布設工事	FCD.K FCD.K 仕切弁	φ 150 φ 75 φ 75	1. 1m 165. 1m 2基

(2)改良工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容		
建設改良費：配水管布設費				
1	市道第4017・204号線配水管管種替工事	FCD.K FCD.K 仕切弁 仕切弁 消火栓	φ 300 φ 100 φ 300 φ 100 φ 75	11.3m 396. 8m 2基 11基 2基
2	市道第1027号線配水管管種替工事	FCD.K FCD.K 仕切弁 仕切弁 消火栓	φ 250 φ 100 φ 250 φ 100 φ 75	16. 1m 436. 4m 2基 7基 1基
3	市道第2091号線配水管管種替工事	FCD.K 仕切弁 消火栓	φ 100 φ 100 φ 75	311. 5m 2基 1基
4	市道第2065号線配水管管種替工事	FCD.K FCD.K 仕切弁 仕切弁	φ 100 φ 75 φ 100 φ 75	267. 8m 7. 2m 5基 1基
5	市道第2103号線配水管管種替工事	FCD.K 仕切弁	φ 100 φ 100	167. 3m 2基
建設改良費：施設改良費				
6	浄水場浄水池内面防水改修工事	浄水池の内面防水		1式

(3)保存工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容	
営業費用：原水及び浄水費・配水及び給水費			
1	平成27年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その1)	水道メーター	2, 150個
2	平成27年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その2)	水道メーター	2, 671個
3	平成27年度 膜ろ過施設機器修繕	全窒素全リン計 空気作動弁 次亜給水元弁	1台 3台 1台
4	配水管等修繕		111件

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
11,556,000円	平成27年12月 8日	平成28年 3月16日

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
33,210,000円	平成27年 7月 2日	平成27年10月21日
38,469,600円	平成27年 7月 2日	平成27年11月12日
22,140,000円	平成27年 9月17日	平成28年 1月29日
24,624,000円	平成27年 9月17日	平成28年 2月15日
14,720,400円	平成27年11月13日	平成28年 3月15日
46,440,000円	平成27年 9月17日	平成28年 3月15日

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
4,729,147円	平成27年 5月25日	平成27年 6月30日
4,121,247円	平成27年 5月25日	平成27年 7月29日
3,996,000円	平成27年 5月25日	平成27年10月31日
13,669,401円	平成27年 4月 1日	平成28年 3月31日

3 業 務

(1)業務量

区 分	単 位	平成27年度	平成26年度	比 較		
				増 減	増減率 (%)	
年度末給水人口	人	56,178	56,318	△ 140	△ 0.25	
年度末給水世帯	世帯	25,338	25,129	209	0.83	
年度末給水栓数	口径 13 ㍉	栓	8,460	8,620	△ 160	△ 1.86
	20	〃	19,806	19,483	323	1.66
	25	〃	529	528	1	0.19
	30	〃	97	95	2	2.11
	40	〃	115	118	△ 3	△ 2.54
	50	〃	74	69	5	7.25
	75	〃	15	15	0	-
	100	〃	0	0	0	-
	計	〃	29,096	28,928	168	0.58
配水量	総 量	m ³	6,530,170	6,545,880	△ 15,710	△ 0.24
	一ヵ月平均	〃	544,181	545,490	△ 1,309	△ 0.24
	一日平均	〃	17,842	17,934	△ 92	△ 0.51
	一日最大	〃	19,720	19,700	20	0.10
有収水量	総 量	〃	6,000,238	6,062,854	△ 62,616	△ 1.03
	一ヵ月平均	〃	500,020	505,238	△ 5,218	△ 1.03
	一日平均	〃	16,394	16,611	△ 217	△ 1.31
有 収 率	%	91.88	92.62	△ 0.74	-	
受水量	総 量	m ³	300	500	△ 200	△ 40.00
	一日最大	〃	100	200	△ 100	△ 50.00

(2)事業収入に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	平成 27 年度		平成 26 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業収益	987,768,005	95.16%	994,093,377	94.85%	△ 6,325,372	△ 0.64 %
給水収益	935,112,644	90.09%	936,819,438	89.38%	△ 1,706,794	△ 0.18 %
受託工事収益	641,358	0.06%	502,384	0.05%	138,974	27.66 %
その他の営業収益	52,014,003	5.01%	56,771,555	5.42%	△ 4,757,552	△ 8.38 %
営業外収益	50,204,459	4.84%	54,021,648	5.15%	△ 3,817,189	△ 7.07 %
工業用水道事務取扱収益	5,288,888	0.51%	5,301,850	0.50%	△ 12,962	△ 0.24 %
受取利息及び配当金	193,081	0.02%	291,809	0.03%	△ 98,728	△ 33.83 %
他会計補助金	140,000	0.01%	380,000	0.04%	△ 240,000	△ 63.16 %
長期前受金戻入	38,640,883	3.72%	41,070,419	3.92%	△ 2,429,536	△ 5.92 %
雑収益	5,941,607	0.58%	6,977,570	0.66%	△ 1,035,963	△ 14.85 %
合 計	1,037,972,464	100.00%	1,048,115,025	100.00%	△ 10,142,561	△ 0.97 %

(3)事業費用(目的別)に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	平成 27 年度		平成 26 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業費用	727,044,711	86.79%	759,754,892	85.50%	△ 32,710,181	△ 4.31 %
原水及び浄水費	96,006,689	11.46%	121,272,459	13.65%	△ 25,265,770	△ 20.83 %
配水及び給水費	174,762,633	20.86%	166,439,925	18.73%	8,322,708	5.00 %
受託工事費	33,220	0.00%	46,640	0.01%	△ 13,420	△ 28.77 %
総係費	117,165,198	13.99%	119,097,870	13.40%	△ 1,932,672	△ 1.62 %
減価償却費	332,053,722	39.64%	342,914,315	38.59%	△ 10,860,593	△ 3.17 %
資産減耗費	7,023,249	0.84%	9,983,683	1.12%	△ 2,960,434	△ 29.65 %
営業外費用	110,632,023	13.21%	122,293,697	13.77%	△ 11,661,674	△ 9.54 %
支払利息及び企業債取扱諸費	110,127,124	13.15%	121,866,982	13.72%	△ 11,739,858	△ 9.63 %
雑支出	504,899	0.06%	426,715	0.05%	78,184	18.32 %
特別損失	0	0.00%	6,519,895	0.73%	△ 6,519,895	皆減
合 計	837,676,734	100.00%	888,568,484	100.00%	△ 50,891,750	△ 5.73 %

(4)供給単価、給水原価に関する事項

区分	平成 27 年度	平成 26 年度	平成 25 年度	平成 24 年度
供給単価	155円85銭	154円52銭	130円30銭	133円27銭
給水原価	124円05銭	135円67銭	128円75銭	129円36銭

(5) 事業費用(性質別)に関する事項

給水原価対象費用 (総費用-受託工事費-消火栓修繕費-下水道事務取扱収益-工業用水道事務取扱収益-長期前受金戻入) (単位:円 消費税抜)

年度 項目	平成27年度		平成26年度		比較		
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率	平成27年度 給水原価
人件費	61,464,450	8.26%	76,144,195	9.26%	△ 14,679,745	△ 19.28 %	10.25
動力費	56,680,389	7.62%	64,738,518	7.87%	△ 8,058,129	△ 12.45 %	9.45
薬品費	1,207,870	0.16%	1,104,600	0.13%	103,270	9.35 %	0.20
受水費	24,817,689	3.33%	24,753,040	3.01%	64,649	0.26 %	4.13
光熱水費	1,704,844	0.23%	2,238,777	0.27%	△ 533,933	△ 23.85 %	0.29
通信運搬費	745,637	0.10%	1,043,485	0.13%	△ 297,848	△ 28.54 %	0.12
委託料	120,172,227	16.15%	126,569,221	15.39%	△ 6,396,994	△ 5.05 %	20.03
修繕費	21,979,619	2.95%	44,184,937	5.37%	△ 22,205,318	△ 50.26 %	3.66
材料費	773,188	0.10%	132,776	0.02%	640,412	482.33 %	0.12
減価償却費	332,053,722	44.61%	342,914,315	41.69%	△ 10,860,593	△ 3.17 %	55.34
資産減耗費	7,023,249	0.94%	9,983,683	1.21%	△ 2,960,434	△ 29.65 %	1.17
支払利息及び企業債取扱諸費	110,127,124	14.80%	121,866,982	14.82%	△ 11,739,858	△ 9.63 %	18.36
その他の経費	5,562,937	0.75%	6,858,394	0.83%	△ 1,295,457	△ 18.89 %	0.93
合計	744,312,945	100.00%	822,532,923	100.00%	△ 78,219,978	△ 9.51 %	124.05

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額500万円以上)

(単位:円 消費税込)

契約年月日	金額	件名	契約の相手方
平成27年 4月 1日	7,776,000	平成27年度 羽村市水道漏水等修繕待機業務委託	志摩設備工業(有)
平成27年 4月 1日	6,998,400	平成27年度 膜ろ過施設点検及び膜エレメント薬品洗浄業務委託	(株)水機テクノス
平成27年 4月 1日	56,160,000	平成27年度 羽村市水道施設等運転管理業務委託	明協電機(株)
平成27年 5月27日	20,973,600	水道管路情報システム構築委託	(株)大輝
平成27年 6月18日	6,685,200	水道施設監視・遠制装置電源ユニット等交換修繕	明協電機(株)
平成27年 6月19日	5,051,160	平成27年度 検定満期水道メーター交換委託(その1)	宝住宅サービス(有)
平成27年 6月19日	6,588,000	平成27年度 検定満期水道メーター交換委託(その2)	志摩設備工業(有)
平成27年 6月19日	5,562,000	平成27年度 検定満期水道メーター交換委託(その3)	(有)臼井設備工業所
平成27年 7月 1日	38,469,600	市道第1027号線配水管管種替工事	(株)田村工務店
平成27年 7月 1日	33,210,000	市道第4017・204号線配水管管種替工事	(株)村尾重機
平成27年 9月16日	22,140,000	市道第2091号線配水管管種替工事	鈴木土建(株)
平成27年 9月16日	24,624,000	市道第2065号線配水管管種替工事	(株)村尾重機
平成27年 9月16日	46,440,000	浄水場浄水池内面防水改修工事	(株)安部日鋼工業 東京支店
平成27年11月12日	14,720,400	市道第2103号線配水管管種替工事	(株)上野組
平成27年12月 7日	11,556,000	市道第7025号線配水管布設工事	鈴木土建(株)

(2) 企業債及び一時借入金等の状況

(単位:円)

区 分	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
企 業 債	3,638,351,428	70,000,000	348,835,931	3,359,515,497

5 附 帯 事 項

(1) 給水工事の概況

区 分	H27. 4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	H28. 1月	2月	3月	合計
新 設 工 事	33	24	18	21	9	14	13	29	21	7	27	27	243
増設・改造工事	8	4	6	5	4	4	10	7	7	6	14	12	87

6 そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

ア 収益的収入

- (ア) 他会計負担金 3,527,655円については、消火栓の維持管理に要する経費として修繕費に 2,927,650円(特定収入)、職員給与費に 600,005円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- (イ) 一般会計補助金 140,000円については、児童手当に要する経費として職員給与費に全額(特定収入以外)充当した。
- (ウ) その他の雑収益のうち東京電力株式会社福島第一原子力発電所及び福島第二原子力発電所の事故による損害賠償金等201,859円については、委託料等に147,161円(特定収入)、職員給与費に54,698円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

平成27年度 羽村市水道事業附属明細書

1 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

当期純利益	200,295,730
減価償却費	332,053,722
資産減耗費	7,023,249
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,830,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,977
長期前受金戻入額	△ 38,640,883
受取利息及び配当金	△ 193,081
支払利息及び企業債取扱諸費	110,127,124
未収金の増減額(△は増加)	779,885
未払金の増減額(△は減少)	15,070,547
未払消費税等の増減額(△は減少)	△ 10,577,800
その他流動負債の増減額(△は減少)	3,839
たな卸資産の増減額(△は増加)	52,240
小計	617,821,595
利息及び配当金の受取額	193,081
利息の支払額	△ 110,127,124
業務活動によるキャッシュ・フロー	507,887,552

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	△ 165,137,484
負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 165,137,484

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	70,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 348,835,931
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 278,835,931

資金増加額(又は減少額)	63,914,137
資金期首残高	254,909,443
資金期末残高	318,823,580

2 収益費用明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			1,037,972,464	
	1	営業収益		987,768,005	
		1	給水収益	935,112,644	
			水道料金	935,112,644	
		2	受託工事収益	641,358	
			受託工事収益	641,358	
		3	その他の営業収益	52,014,003	
			手数料	2,013,200	
			他会計負担金	3,527,655	
			下水道事務取扱収益	46,473,148	
	2	営業外収益		50,204,459	
		1	工業用水道事務取扱収益	5,288,888	
			工業用水道事務取扱収益	5,288,888	
		2	受取利息及び配当金	193,081	
			預金利息	193,081	
		3	他会計補助金	140,000	
			一般会計補助金	140,000	
		4	長期前受金戻入	38,640,883	
			長期前受金戻入	38,640,883	
		5	雑収益	5,941,607	
			その他の雑収益	5,941,607	
収 益 合 計				1,037,972,464	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費用			837,676,734	
	1	営業費用		727,044,711	
		1	原水及び浄水費	96,006,689	
			給料	4,546,800	予算額 4,547,000
			手当	3,168,679	予算額 3,245,000
			賞与引当金繰入額	713,000	
			法定福利費	1,400,369	予算額 1,402,000
			旅費	9,805	
			被服費	3,150	
			備用品費	1,063,844	
			委託料	7,605,445	
			修繕費	6,374,900	
			動力費	44,352,678	
			薬品費	1,207,870	
			材料費	742,460	
			受水費	24,817,689	
		2	配水及び給水費	174,762,633	
			給料	15,568,020	予算額 15,569,000
			手当	9,594,704	予算額 10,170,000
			賞与引当金繰入額	1,810,000	
			賃金	1,101,600	
			法定福利費	4,395,976	予算額 4,396,000
			旅費	1,521	
			被服費	30,180	
			備用品費	613,841	
			燃料費	200,842	
			光熱水費	51,844	
			印刷製本費	46,200	
			通信運搬費	552,430	
			委託料	101,601,210	
			手数料	265,531	
			賃借料	1,217,108	
			修繕費	24,987,045	
			動力費	12,327,711	
			材料費	370,470	
			公課費	26,400	
		3	受託工事費	33,220	
			手数料	33,220	

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考	
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	4 総係費		117,165,198		
			給料	20,935,500	予算額 20,936,000	
			手当	16,448,829	予算額 17,050,000	
			賞与引当金繰入額	3,353,000		
			法定福利費	6,540,437	予算額 6,547,000	
			旅費	45,038		
			被服費	22,550		
			備用品費	448,861		
			燃料費	21,696		
			光熱水費	2,402,114		
			印刷製本費	117,800		
			通信運搬費	520,843		
			委託料	63,769,664		
			手数料	724,854		
			賃借料	199,350		
			修繕費	275,595		
			負担金	345,986		
			保険料	498,081		
			貸倒引当金繰入額	495,000		
			5 減価償却費		332,053,722	
				有形固定資産減価償却費	332,053,722	
			6 資産減耗費		7,023,249	
				固定資産除却費	7,023,249	
			2 営業外費用		110,632,023	
				1 支払利息及び企業債取扱諸費	110,127,124	
					企業債利息	110,127,124
				2 雑支出	504,899	
			その他の雑支出	504,899		
	3 特別損失		0			
		1 過年度損益修正損	0			
			過年度損益修正損	0		
		2 その他特別損失	0			
			職員手当等	0		
	4 予備費		0			
		1 予備費	0			
			予備費	0		
費用合計				837,676,734		

3 資本的收入支出明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的收入			70,000,000	
	1	負担金		0	
		1	負担金	0	
			他会計負担金	0	
	2	企業債		70,000,000	
		1	企業債	70,000,000	
			企業債	70,000,000	
収入合計				70,000,000	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			556,262,132	
	1	建設改良費		207,426,201	
		1	事務費	7,982,542	
			給料	3,741,900	予算額 3,742,000
			手当	3,028,776	予算額 3,274,000
			法定福利費	1,188,878	予算額 1,191,000
			旅費	1,980	
			被服費	2,970	
			備用品費	18,038	
		2	配水管布設費	143,179,250	
			委託料	10,900,000	
			手数料	6,900	
			工事請負費	132,272,350	
		3	施設改良費	45,780,000	
			委託料	2,780,000	
			工事請負費	43,000,000	
		4	量水器費	6,509,019	
			量水器費	6,509,019	
		5	固定資産購入費	3,975,390	
			固定資産購入費	3,975,390	
	2	企業債償還金		348,835,931	
		1	企業債償還金	348,835,931	
			企業債償還金	348,835,931	
	3	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
	支出合計			556,262,132	

4 固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	746,950,947	0	0	746,950,947
建物	1,142,352,761	0	0	1,142,352,761
構築物	8,580,570,074	198,708,792	12,039,612	8,767,239,254
機械及び装置	3,848,378,033	8,947,809	10,488,451	3,846,837,391
車両運搬具	4,571,580	0	0	4,571,580
工具器具及び備品	16,142,209	1,536,600	540,000	17,138,809
建設仮勘定	17,430,000	12,330,000	12,310,000	17,450,000
合計	14,356,395,604	221,523,201	35,378,063	14,542,540,742

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0	746,950,947
409,178,873	20,156,288	0	429,335,161	713,017,600
4,280,187,260	171,439,855	10,938,470	4,440,688,645	4,326,550,609
3,025,468,196	139,882,030	4,593,344	3,160,756,882	686,080,509
3,224,641	344,160	0	3,568,801	1,002,779
14,832,722	231,389	513,000	14,551,111	2,587,698
0	0	0	0	17,450,000
7,732,891,692	332,053,722	16,044,814	8,048,900,600	6,493,640,142

5 企業債明細書

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政府資金	昭和62年 3月25日	133,000,000	8,745,709	123,793,603
政府資金	昭和63年 3月25日	184,000,000	11,328,125	159,594,259
機構資金	昭和63年 3月25日	56,000,000	4,009,393	56,000,000
政府資金	平成元年 3月27日	100,000,000	5,804,175	80,821,348
機構資金	平成 4年 3月26日	30,500,000	1,831,007	22,064,985
機構資金	平成 4年 3月26日	128,800,000	7,732,253	93,179,346
機構資金	平成 4年 3月26日	352,700,000	21,173,646	255,158,036
政府資金	平成 4年10月26日	1,078,000,000	53,220,152	659,141,067
政府資金	平成 5年 3月25日	184,700,000	8,746,899	111,551,853
機構資金	平成 5年 3月26日	45,300,000	2,458,690	31,244,136
機構資金	平成 5年 3月26日	37,300,000	2,028,534	25,685,732
機構資金	平成 5年 3月26日	12,700,000	690,680	8,745,544
政府資金	平成 6年 3月23日	229,000,000	10,234,275	132,322,077
機構資金	平成 6年 3月23日	30,500,000	1,546,734	19,928,297
機構資金	平成 6年 3月23日	37,200,000	1,889,655	24,261,589
機構資金	平成 6年 3月23日	13,700,000	695,921	8,935,047
機構資金	平成 6年 3月23日	16,500,000	838,153	10,761,188
機構資金	平成 6年 3月23日	11,100,000	563,849	7,239,345
政府資金	平成 7年 3月27日	228,100,000	9,919,136	114,967,235
機構資金	平成 7年 3月27日	34,500,000	1,723,324	19,910,497
機構資金	平成 7年 3月27日	52,000,000	2,599,991	29,943,649
機構資金	平成 7年 3月27日	56,500,000	2,824,991	32,534,928
機構資金	平成 7年 3月27日	45,500,000	2,274,992	26,200,692
機構資金	平成 7年 3月27日	22,400,000	1,119,996	12,898,804
政府資金	平成 8年 3月14日	744,100,000	30,893,286	375,743,969
機構資金	平成 8年 3月22日	48,300,000	2,259,408	27,393,745
機構資金	平成 8年 3月22日	447,600,000	20,954,652	253,261,131
政府資金	平成 9年 3月25日	207,100,000	8,348,735	98,170,282
機構資金	平成 9年 3月26日	50,700,000	2,292,111	26,872,035
機構資金	平成 9年 3月26日	87,200,000	3,943,713	46,097,550

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
9,206,397	5.20	平成29年 3月25日	
24,405,741	5.00	平成30年 3月25日	
0	5.10	平成28年 3月20日	
19,178,652	4.85	平成31年 3月25日	
8,435,015	5.65	平成32年 3月20日	
35,620,654	5.65	平成32年 3月20日	
97,541,964	5.65	平成32年 3月20日	
418,858,933	5.05	平成34年 9月25日	
73,148,147	4.40	平成35年 3月25日	
14,055,864	4.45	平成33年 3月20日	
11,614,268	4.50	平成33年 3月20日	
3,954,456	4.50	平成33年 3月20日	
96,677,923	3.65	平成36年 3月 1日	
10,571,703	3.70	平成34年 3月20日	
12,938,411	3.75	平成34年 3月20日	
4,764,953	3.75	平成34年 3月20日	
5,738,812	3.75	平成34年 3月20日	
3,860,655	3.75	平成34年 3月20日	
113,132,765	4.65	平成37年 3月 1日	
14,589,503	4.70	平成35年 3月20日	
22,056,351	4.75	平成35年 3月20日	
23,965,072	4.75	平成35年 3月20日	
19,299,308	4.75	平成35年 3月20日	
9,501,196	4.75	平成35年 3月20日	
368,356,031	3.15	平成38年 3月 1日	
20,906,255	3.20	平成36年 3月20日	
194,338,869	3.25	平成36年 3月20日	
108,929,718	2.80	平成39年 3月 1日	
23,827,965	2.85	平成37年 3月20日	
41,102,450	2.90	平成37年 3月20日	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政府資金	平成10年 3月25日	224,700,000	8,886,820	102,230,348
機構資金	平成10年 3月25日	18,700,000	822,320	9,432,966
機構資金	平成10年 3月25日	120,600,000	5,303,437	60,665,429
機構資金	平成11年 3月24日	138,800,000	5,977,229	64,107,727
政府資金	平成11年 3月25日	208,200,000	8,064,017	86,489,198
機構資金	平成12年 3月22日	45,200,000	1,909,812	19,055,885
政府資金	平成12年 3月24日	67,800,000	2,579,535	25,738,314
機構資金	平成13年 3月22日	27,900,000	1,166,881	10,849,160
機構資金	平成13年 3月22日	2,000,000	83,534	774,987
政府資金	平成13年 3月26日	37,100,000	1,405,422	13,095,343
政府資金	平成14年 3月25日	21,000,000	760,112	6,277,747
政府資金	平成15年 3月25日	46,600,000	1,749,246	13,425,124
機構資金	平成15年 3月25日	238,600,000	9,813,621	75,060,978
機構資金	平成16年 3月23日	573,500,000	22,507,696	148,970,992
政府資金	平成16年 3月25日	299,500,000	10,522,953	69,446,660
市中銀行等	平成23年 3月25日	57,900,000	11,693,624	57,900,000
市中銀行等	平成23年 3月25日	199,300,000	19,835,251	97,438,069
市中銀行等	平成24年 3月26日	24,600,000	3,062,236	12,103,607
機構資金	平成28年 3月24日	70,000,000	0	0
合 計		7,127,000,000	348,835,931	3,767,484,503

(注) 「政府資金」は「財政融資資金」、「機構資金」は「地方公共団体金融機構資金」のこと。

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
122,469,652	2.10	平成40年 3月 1日	
9,267,034	2.15	平成38年 3月20日	
59,934,571	2.20	平成38年 3月20日	
74,692,273	2.10	平成39年 3月20日	
121,710,802	2.10	平成41年 3月 1日	
26,144,115	2.00	平成40年 3月20日	
42,061,686	2.00	平成42年 3月 1日	
17,050,840	1.65	平成41年 3月20日	
1,225,013	1.70	平成41年 3月20日	
24,004,657	1.60	平成43年 3月 1日	
14,722,253	2.20	平成44年 3月 1日	
33,174,876	1.20	平成45年 3月 1日	
163,539,022	1.30	平成43年 3月20日	
424,529,008	1.90	平成44年 3月20日	
230,053,340	2.00	平成46年 3月 1日	
0	0.49	平成28年 3月24日	
101,861,931	0.89	平成33年 3月24日	
12,496,393	0.80	平成32年 3月25日	
70,000,000	0.50	平成58年 3月20日	
3,359,515,497			

平成27年度 羽村市水道事業会計に関する書類における注記表

1 重要な会計方針

平成26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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 貯蔵品

先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法によっている。ただし、取替資産は取替法によっている。

(イ) 主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	8～60年
機械及び装置	5～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

「退職手当に係る費用の負担区分に関する覚書」に基づき、退職手当に関して、東京都市町村職員退職手当組合理約に定める普通負担金以外の費用は、一般会計において負担することとなるため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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又は支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による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。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 引当金の取崩しに関する事項

ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当6月分(法定福利費含む)として、賞与引当金4,046,000円を取り崩した。

イ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金497,977円を取り崩した。



印刷用の紙にリサイクルできます