

水道事業会計

1 概況

(1) 総括事項

(給水)

本年度の総配水量は13,082千 m^3 、うち有収水量は10,893千 m^3 で、有収率は83.27%となり、前年度と比べ、総配水量が0.9%の増、有収水量が0.2%の増となったものの、有収率は0.57ポイント下がった。

なお、一日最大配水量は1月26日の51,711 m^3 で、前年度と比べて8,911 m^3 増加した。

(建設改良事業)

本年度の主な建設改良事業として、安全・安心な飲料水の安定した供給を図るため、老朽化した送水ポンプの更新や配水管の布設替等を施工した。

簡易水道事業統合計画に基づき、上水道への統合に向けて、土野谷簡易水道の寺坂浄水場において施設の改良工事を行うとともに、中央簡易水道への送水管を布設した。

継続事業である城崎・港給水区配水施設整備事業については、引き続き送水管の布設替工事を実施した。

なお、老朽配水管整備事業等において、年度内に支払義務が生じなかった50,076千円を翌年度に繰り越すこととなった。

(経理)

水道事業収益は2,442,130千円、水道事業費用は2,214,641千円となり、227,489千円の利益を計上し、内訳として、収益については営業収益1,748,361千円、営業外収益684,252千円及び特別利益9,517千円、費用については営業費用1,895,884千円、営業外費用315,651千円及び特別損失3,106千円となった。

資本的収入は354,995千円で、その内訳は企業債149,200千円、出資金56,539千円、負担金81,708千円、補助金67,424千円及び固定資産売却代金124千円となった。

資本的支出は1,571,846千円で、その内訳は建設改良費750,866千円(配水施設費476,253千円、簡易水道施設整備費253,987千円、固定資産購入費20,626千円)及び企業債償還金820,980千円となった。

2 業 務

(1) 業務量

事 項	平成26年度	平成27年度	増 減
給水人口	85,207 人	84,302 人	△ 905 人
給水戸数	32,763 戸	32,843 戸	80 戸
総取水量	13,716,333 m ³	13,993,054 m ³	276,721 m ³
総配水量	12,968,392 m ³	13,082,574 m ³	114,182 m ³
有効水量	11,032,046 m ³	11,066,850 m ³	34,804 m ³
無効水量	1,936,346 m ³	2,015,724 m ³	79,378 m ³
有収水量	10,872,862 m ³	10,893,231 m ³	20,369 m ³
有収率	83.84 %	83.27 %	△ 0.57 %
一日平均配水量	35,530 m ³	35,745 m ³	215 m ³
一日最大配水量	42,800 m ³	51,711 m ³	8,911 m ³

(2) 事業収入及び費用に関する事項

事 項	平成26年度	平成27年度	増 減	
事業収入 (A)	営 業 収 益	1,746,121,707 円	1,748,361,559 円	2,239,852 円
	営業外収益・特別利益	737,948,613 円	693,768,652 円	△ 44,179,961 円
	計	2,484,070,320 円	2,442,130,211 円	△ 41,940,109 円
事業費用 (B)	営 業 費 用	1,927,224,326 円	1,895,884,295 円	△ 31,340,031 円
	営業外費用・特別損失	382,066,456 円	318,756,798 円	△ 63,309,658 円
	計	2,309,290,782 円	2,214,641,093 円	△ 94,649,689 円
損益 (A - B)	174,779,538 円	227,489,118 円	52,709,580 円	

(3) 料金収入

事 項	平成26年度	平成27年度	増 減
水 道 料 金	1,694,293,716 円	1,699,321,200 円	5,027,484 円
有 収 水 量	10,872,862 m ³	10,893,231 m ³	20,369 m ³
有収水量 1 m ³ 当り料金収入	155.83 円	156.00 円	0.17 円
有収水量 1 m ³ 当り料金原価※1	174.87 円	171.26 円	△ 3.61 円

※1 $\frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価} + \text{附帯事業費} ※ 2) - \text{長期前受金戻入} (\text{営業外収益})}{\text{有収水量}}$

※2 附帯事業費 = ダム管理費 + ペットボトル製造費

3 会 計

(1) 企業債等の概況

ア 企業債

事 項	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
企業債(建設改良費等)	14,659,458,155 円	149,200,000 円	820,979,710 円	13,987,678,445 円

イ 一時借入金

事 項	前年度末残高	本年度中借入残高最高額	本年度末残高	限 度 額
一 時 借 入 金	0 円	0 円	0 円	300,000,000 円

4 財務諸表

平成27年度 豊岡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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,699,321,200		
(2) 受託工事収益	265,254		
(3) その他営業収益	48,775,105	1,748,361,559	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	265,413,075		
(2) 配水及び給水費	182,096,728		
(3) 受託工事費	181,166		
(4) 総係費	165,578,656		
(5) 減価償却費	1,259,855,048		
(6) 資産減耗費	22,745,992		
(7) その他営業費用	13,630	1,895,884,295	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			147,522,736
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,322,080		
(2) 他会計補助金	303,377,305		
(3) 他会計負担金	9,387,124		
(4) 加入金	18,420,000		
(5) 長期前受金戻入	333,570,339		
(6) 雑収益	17,174,809	684,251,657	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息	300,619,497		
(2) ダム管理費	11,933,553		
(3) 雑支出	3,097,448	315,650,498	368,601,159
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			221,078,423
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	579,945		
(2) 過年度損益修正益	32,910		
(3) その他特別利益	8,904,140	9,516,995	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,763,184		
(2) その他特別損失	1,343,116	3,106,300	6,410,695
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			227,489,118
前年度繰越利益剰余金			248,934,110
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 476,423,228

平成27年度 豊岡市水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		676,901,752		
ロ 建物	1,996,000,518			
減価償却累計額	620,790,009	1,375,210,509		
ハ 構築物	31,756,526,100			
減価償却累計額	11,538,195,707	20,218,330,393		
ニ 機械及び装置	8,609,099,347			
減価償却累計額	4,978,032,042	3,631,067,305		
ホ 車両及び運搬具	23,590,560			
減価償却累計額	18,690,698	4,899,862		
ヘ 工具器具及び備品	87,497,663			
減価償却累計額	61,459,669	26,037,994		
ト 建設仮勘定		449,738,124		
有形固定資産合計			26,382,185,939	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		2,268,391		
ロ その他無形固定資産		211,655,300		
無形固定資産合計			213,923,691	
固定資産合計				26,596,109,630
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,630,742,549	
(2) 未収金		407,899,353		
貸倒引当金		15,994,991	391,904,362	
(3) 貯蔵品			19,639,918	
(4) 前払金			783,402	
(5) その他流動資産			95,140	
流動資産合計			3,043,165,371	
資産合計				29,639,275,001

負債の部

3	固定負債	円	円	円
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>13,149,034,506</u>		
	企業債合計		13,149,034,506	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金	<u>52,241,011</u>		
	引当金合計		<u>52,241,011</u>	
	固定負債合計			13,201,275,517
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>838,643,939</u>		
	企業債合計		838,643,939	
(2)	未払金		333,035,351	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>11,566,000</u>		
	引当金合計		11,566,000	
(4)	その他流動負債		<u>5,613,425</u>	
	流動負債合計			1,188,858,715
5	繰延収益			
	長期前受金		11,282,855,099	
	収益化累計額		<u>4,893,201,864</u>	
	繰延収益合計			<u>6,389,653,235</u>
	負債合計			20,779,787,467

資本の部

6	資本金			7,382,803,861
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	18,202,060		
	ロ 国庫補助金	52,301,559		
	ハ 一般会計補助金	2,816,312		
	ニ 工事負担金	75,531,973		
	ホ その他資本剰余金	<u>161,308,541</u>		
	資本剰余金合計		310,160,445	
(2)	利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	250,000,000		
	ロ 資産維持積立金	440,100,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>476,423,228</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,166,523,228</u>	
	剰余金合計			<u>1,476,683,673</u>
	資本合計			<u>8,859,487,534</u>
	負債資本合計			<u>29,639,275,001</u>

5 その他の書類

平成27年度 豊岡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	227,489,118
減価償却費	1,259,855,048
賞与引当金の増減額 (△は減少)	258,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 6,855,547
長期前受金戻入額	△ 335,256,457
受取利息及び受取配当金	△ 2,322,080
支払利息	300,619,497
固定資産除却損	16,642,205
未収金の増減額 (△は増加)	6,170,925
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,273,550
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,250,685
前払金の増減額 (△は増加)	108
その他資産の増減額 (△は増加)	59,270
その他負債の増減額 (△は減少)	<u>2,739,458</u>
小計	1,467,376,680
利息及び配当金の受取額	2,322,080
利息の支払額	<u>△ 300,619,497</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,169,079,263
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	△ 587,353,629
有形固定資産の売却による収入	115,500
国庫補助金等による収入	62,429,630
負担金による収入	<u>77,790,910</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 447,017,589
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	149,200,000
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	△ 820,979,710
他会計からの出資による収入	56,538,995
豊岡市奨学基金への支出	<u>△ 400,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 615,640,715
資金増加額	106,420,959
資金期首残高	<u>2,524,321,590</u>
資金期末残高	2,630,742,549