

平成 2 7 年 度

八 匁 水 道 企 業 団 水 道 事 業 会 計 決 算 書

目 次

一、平成27年度八咫水道企業団水道事業報告書

1. 概況

(1)総括事項	1
(2)議会議決事項	3
(3)行政官庁認可事項	3
(4)職員に関する事項	4
(5)料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	4

2. 工事

(1)建設・改良工事の概況	6
---------------	---

3. 業務

(1)業務量	7
(2)事業収入に関する事項	8
(3)事業費用に関する事項	9
(4)費用構成	10
(5)その他主要な事項	10

4. 会計

(1)重要契約の要旨	11
(2)企業債及び一時借入金の概況	12
(3)その他会計経理に関する事項	12

5. その他	
(1) 他会計補助金等の使途について	12
二、平成27年度八匠水道企業団水道事業決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	13
(2) 資本的収入及び支出	14
三、平成27年度八匠水道企業団水道事業損益計算書	15
四、平成27年度八匠水道企業団水道事業剰余金計算書	17
五、平成27年度八匠水道企業団水道事業剰余金処分計算書(案)	18
六、平成27年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表	19
七、平成27年度八匠水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
八、付属明細書	
(1) 収益費用明細書	23
(2) 有形固定資産明細書	27
(3) 無形固定資産明細書	27
(4) 企業債明細書	28
(5) 注記	31

一、平成27年度八匠水道企業団水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度も、昨年度に引き続き八匠水道企業団水道事業中期経営計画（平成24年度～平成28年度）に基づき、計画目標達成に向けて施策、事業を推進しました。

主な施策のうち、安定した給水確保と非常時対策として、築造から40年が経過する八日市場調整池の機能を維持するため、内部の防水塗装等の大規模修繕を実施したほか、断水の影響範囲を抑えることができるよう行き止まり管を少なくする配水管網の整備を行うとともに、災害等発生時においても応急給水や応急復旧が速やかに実施できる体制を整えるため、緊急用備蓄資材の保管及び搬出機能を備えた車庫・倉庫改築工事を実施しました。

また、給水サービスの充実として、企業団ホームページについて利用者が必要な情報を速やかに得られるようリニューアルしたほか、住民との相互理解を促進するため、広報誌の発行や研修会、施設見学会等を通じて水道事業に関する積極的な公開と対話を推進しています。

【建設工事】

本年度は、配水管網の整備として新たに8件、延長2,932mの配水管を布設しました。また、経年劣化等による漏水の発生を未然に防ぐため、水管橋架設替工事1件、配水管布設替工事5件及び配水管切廻し工事1件を行い延長111mを更新しています。

【業務状況】

本年度の給水人口は41,068人で普及率は85.5%、前年度と比較して1.6%の増となり、給水栓数は15,298栓で、前年度と比較して、95栓の増（0.6%増）となりました。また、年間給水量は4,095,294m³で、前年度と比較して29,731m³の増（0.7%増）、年間有収水量は3,826,089m³で、26,986m³の増（0.7%増）となりました。

【経理状況】

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）については、水道事業収益1,360,870,962円（対前年度比3.0％増）に対し、水道事業費用は1,233,021,237円（対前年度比1.1％増）となり、この結果、127,849,725円（対前年度比26.3％増）の純利益が発生しました。

水道事業収益の内訳は、営業収益858,431,756円、営業外収益502,439,206円です。

また、水道事業費用の内訳は、営業費用1,215,897,049円、営業外費用3,072,153円、特別損失14,052,035円です。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、資本的収入39,802,600円（対前年度比17.5％増）に対し、資本的支出は175,274,017円（対前年度比6.6％減）です。

資本的収入の内訳は、負担金226,000円、給水申込納付金39,576,600円です。

また、資本的支出の内訳は、建設改良費149,621,113円、給水工事費15,700,031円、企業債償還金9,952,873円です。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額135,471,417円は、過年度分損益勘定留保資金126,686,315円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,785,102円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議会	議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
8月 定例会	報告第1号	平成26年度八匠水道企業団水道事業資金不足比率について	27. 8. 17	
	議案第1号	専決処分の承認を求めることについて（八匠水道企業団職員の給与の種類及び基準に関する条例の制定について）	27. 8. 17	27. 8. 17
	議案第2号	平成26年度八匠水道企業団水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	27. 8. 17	27. 8. 17
	議案第3号	平成27年度八匠水道企業団水道事業会計補正予算（第1号）について	27. 8. 17	27. 8. 17
2月 定例会	議案第1号	八匠水道企業団人事行政の運営等の状況の公表に関する条例の一部を改正する条例の制定について	28. 2. 24	28. 2. 24
	議案第2号	八匠水道企業団行政不服審査条例の制定について	28. 2. 24	28. 2. 24
	議案第3号	八匠水道企業団情報公開条例の制定について	28. 2. 24	28. 2. 24
	議案第4号	八匠水道企業団個人情報保護条例の制定について	28. 2. 24	28. 2. 24
	議案第5号	平成27年度八匠水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）について	28. 2. 24	28. 2. 24
	議案第6号	平成28年度八匠水道企業団水道事業会計予算について	28. 2. 24	28. 2. 24

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	認可年月日	官庁名	件名
28. 1. 21	28. 3. 1	千葉県	平成27年度市町村水道総合対策事業補助金の交付申請について

(4) 職員に関する事項

(イ) 職員数

区 分	28. 3. 31 現在職員数	27. 3. 31 現在職員数	増減 (△) 数	備 考
事 務 職 員	7 人	7 人	0 人	
技 術 職 員	7 人	7 人	0 人	
計	14 人	14 人	0 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

(イ) 水道料金 (1 ヶ月) (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成12年4月1日施行)

給水装置 の 種 類	使用区分	基 本 料 金		超 過 料 金	
		数 量	料 金	数 量	料 金
専 用 栓	一般用	使用水量10立方メートルまで	2, 060 円	使用水量10立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206 円
	温泉、むし風呂、その他 特殊な公衆浴場を除く 公衆浴場用	使用水量100立方メートルまで	20, 600 円	使用水量100立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206 円
共 用 栓		使用水量1世帯につき5立方メートルまで	1, 030 円	使用水量1世帯につき5立方メートルを超える世帯について1立方メートルにつき	206 円

(口) 給水申込納付金 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成15年4月1日施行)

口 径	金 額 (単位：円)
13 ミリメートル	150,000
20 "	285,000
25 "	690,000
40 "	2,150,000
50 "	3,700,000
75 "	10,000,000
100 "	20,500,000
150 "	56,600,000
200 " 以上	企業長が別に定める。

2. 工 事 (消費税及び地方消費税込み表示)

(1) 建設・改良工事の概況 (500万円以上)

(単位:円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日 (予定年月日)
低地区第1工区配水管布設工事 匝瑳市平木地先	100mm HPPE 237.30m・75mm HPPE 27.50m 仕切弁設置 75mm 1基・単口消火栓設置 1基	5,886,000	27. 8. 4	27.10.13
低地区第2工区配水管布設工事 横芝光町宮川地先	100mm HPPE 283.44m 仕切弁設置 100mm 1基・単口消火栓設置 1基	6,816,960	27. 8. 4	27.10.13
八日市場配水場門扉設置工事 匝瑳市生尾10番地	アルミ引戸(4連) アルミ門扉 1ヶ所 アルミフェンス 8.3m 正門引戸ステンレスレール 14.3m	5,238,000	27. 8. 4	27.10.13
高地区第2工区配水管布設工事 横芝光町新井地先	75mm HPPE 374.90m 単口消火栓設置 1基	10,064,520	27. 8.21	27.11.18
低地区第3-1工区配水管布設工事 匝瑳市栢田地先	100mm HPPE 740.13m 仕切弁設置 100mm 1基・単口消火栓設置 1基	12,906,000	27. 8.21	27.11.18
車庫・倉庫改築工事 匝瑳市生尾10番地	改築工事床面積162.50㎡ 電気設備工事11.56㎡ 既設建物解体撤去工事床面積108.00㎡	28,080,000	27.10.15	28. 3. 2
低地区第3-2工区配水管布設工事 匝瑳市新堀地先	100mm CIP 30.90m・100mm HPPE 182.06m 仕切弁設置 100mm 2基	6,156,000	27.11.17	28. 1.15
高地区第1工区配水管布設工事 匝瑳市入山崎地先	100mm CIP 16.71m・100mm HPPE 472.70m 空気弁設置 25mm 1基	12,960,000	27.12.11	28. 3.22
低地区第3-3工区配水管布設工事 匝瑳市今泉地先	100mm CIP 8.66m・100mm HPPE 233.54m 75mm CIP 12.83m・75mm HPPE 101.14m 仕切弁設置 100mm 3基・単口消火栓設置 1基	12,875,760	27.12.11	28. 2.29
水管橋架設替工事 匝瑳市椿地先(明治川)	150mm CIP 6.65m・150mm SSP 16.40m 簡易インサートバルブ設置工 150mm 1箇所	8,726,400	27.12.23	28. 3.20

3. 業 務

(1) 業務量

事 項			当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
給 水 人 口			41,068 人	41,112 人	△ 44 人	△ 0.1 %	
給 水 栓 数			15,298 栓	15,203 栓	95 栓	0.6 %	
年 間 給 水 量			4,095,294 m ³	4,065,563 m ³	29,731 m ³	0.7 %	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量	(93.4 %) 3,826,089 m ³	(93.5 %) 3,799,103 m ³	(△ 0.1 %) 26,986 m ³	0.7 %	
		無 収 水 量	(4.6 %) 189,390 m ³	(4.7 %) 192,917 m ³	(△ 0.1 %) △ 3,527 m ³	△ 1.8 %	
	無 効 水 量		(2.0 %) 79,815 m ³	(1.8 %) 73,543 m ³	(0.2 %) 6,272 m ³	8.5 %	
一 日 最 大 給 水 量			13,064 m ³	12,613 m ³	451 m ³	3.6 %	平成27年8月6日
一 日 平 均 給 水 量			11,189 m ³	11,139 m ³	50 m ³	0.4 %	

(2) 事業収入に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き表示)

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業収益	1,360,870,962 円	100.0 %	1,320,946,035 円	100.0 %	39,924,927 円	3.0 %
営業収益	858,431,756	63.1	849,959,029	64.3	8,472,727	1.0
給水収益	853,014,936	62.7	847,194,029	64.1	5,820,907	0.7
受託工事収益	2,299,000	0.2	1,560,000	0.1	739,000	47.4
負担金	2,791,000	0.2	908,000	0.1	1,883,000	207.4
その他の営業収益	326,820	0.0	297,000	0.0	29,820	10.0
営業外収益	502,439,206	36.9	470,987,006	35.7	31,452,200	6.7
受取利息及び配当金	1,042,902	0.1	1,198,257	0.1	△ 155,355	△ 13.0
他会計補助金	174,910,000	12.8	158,924,000	12.0	15,986,000	10.1
補助金	169,966,000	12.5	154,179,000	11.7	15,787,000	10.2
長期前受金戻入	155,348,910	11.4	154,585,914	11.7	762,996	0.5
雑収益	1,171,394	0.1	2,099,835	0.2	△ 928,441	△ 44.2
特別利益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
過年度損益修正益	0	0.0	0	0.0	0	0.0

(3) 事業費用に関する事項（消費税及び地方消費税抜き表示）

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業費用	1,233,021,237 円	100.0 %	1,219,693,497 円	100.0 %	13,327,740 円	1.1 %
営業費用	1,215,897,049	98.7	1,194,754,760	98.0	21,142,289	1.8
原水及び浄水費	657,119,331	53.3	657,211,267	53.9	△ 91,936	0.0
配水及び給水費	93,540,180	7.6	76,335,047	6.3	17,205,133	22.5
受託工事費	2,200,000	0.2	1,500,000	0.1	700,000	46.7
総係費	120,460,900	9.8	121,731,365	10.0	△ 1,270,465	△ 1.0
減価償却費	337,700,168	27.4	331,314,081	27.2	6,386,087	1.9
資産減耗費	4,876,470	0.4	6,663,000	0.5	△ 1,786,530	△ 26.8
営業外費用	3,072,153	0.2	3,217,380	0.3	△ 145,227	△ 4.5
支払利息及び企業債 取扱諸費	2,948,093	0.2	3,204,573	0.3	△ 256,480	△ 8.0
雑支出	124,060	0.0	12,807	0.0	111,253	868.7
特別損失	14,052,035	1.1	21,721,357	1.7	△ 7,669,322	△ 35.3
過年度損益修正損	0	0.0	454,357	0.0	△ 454,357	皆減
その他特別損失	14,052,035	1.1	21,267,000	1.7	△ 7,214,965	△ 33.9

(4) 費用構成

(消費税及び地方消費税抜き表示)

科 目	給 与 費	備 消 品 費	委 託 料	修 繕 費	動 力 費	薬 品 費
金 額 (円)	98,173,413	1,583,404	49,145,828	33,032,625	5,493,542	1,128,240
構 成 比 (%)	7.96	0.13	3.99	2.68	0.44	0.09

科 目	材 料 費	受 水 費	減価償却費	支 払 利 息	そ の 他	計
金 額 (円)	709,800	657,119,331	337,700,168	2,948,093	45,986,793	1,233,021,237
構 成 比 (%)	0.06	53.29	27.39	0.24	3.73	100.00

(5) その他主要な事項

該当なし

4. 会 計（消費税及び地方消費税込み表示）

（1）重要契約の要旨（500万円以上）

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容		契 約 の 相 手 方
27. 8. 3	5,886,000	低地区第1工区配水管布設工事	匝瑳市平木地先	(株) ヘ イ ワ
27. 8. 3	6,816,960	低地区第2工区配水管布設工事	横芝光町宮川地先	(株) 畔 蒜 工 務 店
27. 8. 3	5,238,000	八日市場配水場門扉設置工事	匝瑳市生尾10番地	(株) 三 橋 土 木
27. 8. 20	10,064,520	高地区第2工区配水管布設工事	横芝光町新井地先	(有) 加 瀬 建 設
27. 8. 20	12,906,000	低地区第3-1工区配水管布設工事	匝瑳市栢田地先	(株) 鈴 木 組
27. 9. 8	77,760,000	八日市場第1配水池修繕工事	匝瑳市生尾10番地	(株) 畔 蒜 工 務 店
27. 10. 14	28,080,000	車庫・倉庫改築工事	匝瑳市生尾10番地	鈴 久 建 設 (株)
27. 11. 16	6,156,000	低地区第3-2工区配水管布設工事	匝瑳市新堀地先	日 栄 建 設 (株)
27. 12. 10	12,960,000	高地区第1工区配水管布設工事	匝瑳市入山崎地先	小 原 建 設 (株)
27. 12. 10	12,875,760	低地区第3-3工区配水管布設工事	匝瑳市今泉地先	(株) ニューテック康和 千 葉 支 店
27. 12. 22	8,726,400	水管橋架設替工事	匝瑳市椿地先（明治川）	(株) 正 貴 組

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債の概況

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
企 業 債	150,795,834 円	0 円	9,952,873 円	140,842,961 円	

ロ. 一時借入金の概況

区 分	前年度末残高	本年度中借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一 時 借 入 金	0 円	0 円	0 円	

(3) その他会計経理に関する事項

減価償却費の算出は、地方公営企業法施行規則第15条第1項により行いました。

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について

他会計補助金174,910,000円及び県補助金169,966,000円の合計344,876,000円は、特定収入以外として、職員給与費に89,746,704円、報酬に259,813円、退職手当負担金に9,694,462円、委託料に366,000円、会費負担金に273,380円、保険料に985,457円、減価償却費に243,550,184円それぞれ充当しました。

二、平成27年度八匠水道企業団水道事業決算報告書（消費税及び地方消費税込み表示）

（１）収益的收入及び支出

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	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	1,403,540,000	33,461,000	0	1,437,001,000	1,434,754,666	△ 2,246,334	うち仮受消費税額 68,510,915
第1項 営業収益	920,264,000	11,624,000	0	931,888,000	926,856,864	△ 5,031,136	うち仮受消費税額 68,425,108
第2項 営業外収益	483,275,000	21,837,000	0	505,112,000	507,897,802	2,785,802	うち仮受消費税額 85,807
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

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	1,314,129,000	11,310,000	0	0	0	1,325,439,000	0	1,325,439,000	1,298,090,064	0	27,348,936	うち仮払消費税額 65,072,294
第1項 営業費用	1,291,924,000	11,310,000	0	0	0	1,303,234,000	0	1,303,234,000	1,280,968,206	0	22,265,794	うち仮払消費税額 65,071,157
第2項 営業外費用	3,151,000	0	0	0	0	3,151,000	0	3,151,000	3,069,823	0	81,177	うち仮払消費税額 1,137
第3項 特別損失	14,054,000	0	0	0	0	14,054,000	0	14,054,000	14,052,035	0	1,965	うち仮払消費税額
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

(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	38,773,000	△ 9,775,000	28,998,000	0	0	28,998,000	39,802,600	10,804,600	うち仮受消費税額 2,931,600
第 1 項 企 業 債	10,000,000	△ 10,000,000	0	0	0	0	0	0	
第 2 項 負 担 金	1,000	225,000	226,000	0	0	226,000	226,000	0	うち仮受消費税額
第 3 項 給水申込納付金	28,772,000	0	28,772,000	0	0	28,772,000	39,576,600	10,804,600	うち仮受消費税額 2,931,600

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	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	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	195,879,000	△ 5,575,000	0	0	190,304,000	0	0	190,304,000	175,274,017	0	0	0	15,029,983	うち仮払消費税額 11,716,702
第 1 項 建設改良費	163,755,000	△ 5,575,000	0	0	158,180,000	0	0	158,180,000	149,621,113	0	0	0	8,558,887	うち仮払消費税額 10,553,738
第 2 項 給水工事費	21,171,000	0	0	0	21,171,000	0	0	21,171,000	15,700,031	0	0	0	5,470,969	うち仮払消費税額 1,162,964
第 3 項 企業債償還金	9,953,000	0	0	0	9,953,000	0	0	9,953,000	9,952,873	0	0	0	127	
第 4 項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額135,471,417 円は、過年度分損益勘定留保資金126,686,315円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,785,102円で補てんした。

三、平成27年度八匠水道企業団水道事業損益計算書 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(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	853,014,936	
(2) 受託工事収益	2,299,000	
(3) 負担金	2,791,000	
(4) その他営業収益	<u>326,820</u>	858,431,756

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	657,119,331	
(2) 配水及び給水費	93,540,180	
(3) 受託工事費	2,200,000	
(4) 総係費	120,460,900	
(5) 減価償却費	337,700,168	
(6) 資産減耗費	<u>4,876,470</u>	1,215,897,049

営業損失

357,465,293

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,042,902	
(2) 他会計補助金	174,910,000	
(3) 補助金	169,966,000	
(4) 長期前受金戻入	155,348,910	
(5) 雑収益	<u>1,171,394</u>	502,439,206

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,948,093		
(2) 雑支出	124,060	3,072,153	499,367,053
経常利益			<u>141,901,760</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>14,052,035</u>	<u>14,052,035</u>	<u>△ 14,052,035</u>
当年度純利益			127,849,725
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>127,849,725</u></u>

四、平成27年度八匠水道企業団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				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	工事 負担金	給水申込 納付金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	835,605,506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,225,691,439	3,225,691,439	4,061,296,945
前年度処理額	3,225,691,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,225,691,439	△ 3,225,691,439	0
議会の議決による 処理額	3,225,691,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,225,691,439	△ 3,225,691,439	0
法令による処理額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理後残高	4,061,296,945	0	0	0	0	0	0	0	(繰越欠損金) 0	0	0	0	4,061,296,945
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,849,725	127,849,725	127,849,725
新会計制度適用 による変動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の 計上区分変更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止 に伴う経過措置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,849,725	127,849,725	127,849,725
当年度末残高	4,061,296,945	0	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 0	0	127,849,725	127,849,725	4,189,146,670

五、平成 2 7 年度八匠水道企業団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	4, 061, 296, 945	0	127, 849, 725
議会の議決による処分数額	127, 849, 725	0	△ 127, 849, 725
欠損金処理額	0	0	0
資本金への組入れ	127, 849, 725	0	△ 127, 849, 725
処分後残高	4, 189, 146, 670	0	(繰越利益剰余金) 0

六、平成27年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表 (消費税及び地方消費税抜き表示)
(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		63,643,603	
ロ 建 物	192,294,827		
減価償却累計額	△ 60,195,913	132,098,914	
ハ 構 築 物	13,438,201,151		
減価償却累計額	△ 8,557,758,906	4,880,442,245	
ニ 機 械 及 び 装 置	141,604,078		
減価償却累計額	△ 56,434,031	85,170,047	
ホ 車 両 運 搬 具	13,184,997		
減価償却累計額	△ 4,970,322	8,214,675	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	35,246,083		
減価償却累計額	△ 18,640,363	16,605,720	
ト 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計			5,186,175,204

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産	344,397		
無形固定資産合計		344,397	
固 定 資 産 合 計			5,186,519,601

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	1,911,351,781	
(2) 未 収 金	83,100,743	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 336,580	
(4) 貯 蔵 品	634,064	
(5) その他流動資産	200,000	
流動資産合計		1,994,950,008
資 産 合 計		7,181,469,609

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債		
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	130,624,740	
(2) 引 当 金		
イ 退職給付引当金	27,961,797	
引 当 金 合 計	27,961,797	
固 定 負 債 合 計		158,586,537

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債		
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	10,218,221	
(2) 未 払 金	56,998,613	
(3) 前 受 金	7,564	

(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	6, 892, 289		
ロ その他引当金	1, 202, 906		
引 当 金 合 計		8, 095, 195	
(5) その他流動負債		3, 543, 124	
流 動 負 債 合 計			78, 862, 717
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	6, 450, 263, 410		
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 3, 695, 389, 725		
繰 延 収 益 合 計			2, 754, 873, 685
負 債 合 計			2, 992, 322, 939
資 本 の 部			
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金	4, 061, 296, 945		
資 本 金 合 計			4, 061, 296, 945
7. 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	127, 849, 725		
剰 余 金 合 計			127, 849, 725
資 本 合 計			4, 189, 146, 670
負 債 資 本 合 計			7, 181, 469, 609

七．平成２７年度八匠水道企業団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	127,849,725
減価償却費	337,700,168
引当金の増減額	△ 37,828,797
貸倒引当金の増減額	△ 293,251
長期前受金戻入額	△ 155,348,910
受取利息及び受取配当金	△ 1,042,902
支払利息	2,948,093
未収金の増減額（△は増加）	△ 2,624,595
未払金の増減額（△は減少）	△ 7,903,580
棚卸資産の増減額	136,901
その他流動負債の増減額	106,599
その他調整額	4,876,470
前受金の増減額	1,780
小計	268,577,701
利息及び配当金の受取額	1,042,902
利息の支払額	△ 2,948,093
業務活動によるキャッシュ・フロー	266,672,510

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	△ 153,751,232
工事負担金収入	226,000
給水申込納付金収入	36,645,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,880,232

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	0
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	△ 9,952,873
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,952,873

資金増加額（又は減少額）	139,839,405
資金期首残高	1,771,512,376
資金期末残高	1,911,351,781

八、付 属 明 細 書

(1) 収益費用明細書 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水 道 事 業 収 益	営 業 収 益			1,360,870,962	
				858,431,756	
		給 水 収 益		853,014,936	
			給 水 収 益	853,014,936	
		受 託 工 事 収 益		2,299,000	
			配 水 工 事 収 益	2,299,000	
		負 担 金		2,791,000	
			負 担 金	2,791,000	
		そ の 他 営 業 収 益		326,820	
			手 数 料	326,820	
	営 業 外 収 益			502,439,206	
		受取利息及び配当金		1,042,902	
			預 金 利 息	1,042,902	
		他 会 計 補 助 金		174,910,000	
			他 会 計 補 助 金	174,910,000	
		補 助 金		169,966,000	
			県 補 助 金	169,966,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		155,348,910	
			長 期 前 受 金 戻 入	155,348,910	
		雑 収 益		1,171,394	
			そ の 他 雑 収 益	1,171,394	

水道事業費用				1,233,021,237	
	営業費用			1,215,897,049	
		原水及び浄水費		657,119,331	
		受水費		657,119,331	
		配水及び給水費		93,540,180	
		給料		23,031,912	予算額 23,060,474
		手当等		8,531,083	〃 8,679,526
		賞与引当金繰入額		2,818,000	〃 2,818,000
		法定福利費		6,651,270	〃 6,771,000
		法定福利費繰入額		490,000	〃 490,000
		旅費		21,224	
		被服費		38,100	
		備用品費		264,188	
		燃料費		251,841	
		印刷製本費		26,000	
		通信運搬費		18,024	
		委託料		7,185,280	計装監視・電気設備保守等
		手数料		56,098	
		賃借料		2,547,504	
		修繕費		32,671,919	第1配水池修繕等
		路面復旧費		749,241	
		動力費		5,493,542	
		薬品費		1,128,240	
		材料費		709,800	
		保険料		815,514	
		公課費		41,400	

受 託 工 事 費		2,200,000	
	工 事 請 負 費	2,200,000	
総 係 費		120,460,900	
	給 料	31,018,112	予算額 31,019,000
	手 当 等	12,261,869	// 12,369,000
	賞与引当金繰入額	3,590,000	// 3,590,000
	報 酬	259,813	// 295,000
	法 定 福 利 費	9,153,167	// 9,225,000
	法定福利費繰入額	628,000	// 628,000
	退職手当負担金	9,694,462	
	旅 費	27,699	
	報 償 費	16,000	
	被 服 費	30,100	
	備 消 品 費	1,319,216	
	燃 料 費	127,603	
	光 熱 水 費	38,773	
	印 刷 製 本 費	364,262	
	通 信 運 搬 費	684,155	
	委 託 料	41,960,548	検針収納業務委託等
	手 数 料	1,177,041	
	賃 借 料	6,884,738	パソコン周辺機器賃貸借等
	修 繕 費	360,706	
	研 修 費	62,504	
	交 際 費	13,630	予算額 50,000
	厚 生 福 利 費	17,328	
	会 費 負 担 金	283,942	

			保 險 料	169,943	
			貸倒引当金繰入額	302,479	
			会 議 費	1,610	
			公 課 費	13,200	
		減 価 償 却 費		337,700,168	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	337,700,168	
		資 産 減 耗 費		4,876,470	
			固 定 資 産 除 却 費	4,876,470	
			たな卸資産減耗費	0	
	営 業 外 費 用			3,072,153	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		2,948,093	
			企 業 債 利 息	2,948,093	
		雑 支 出		124,060	
			雑 支 出	124,060	
	特 別 損 失			14,052,035	
		そ の 他 特 別 損 失		14,052,035	
			そ の 他 特 別 損 失	14,052,035	退職給付引当金

(2) 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
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	63,643,603	0	0	63,643,603	0	0	0	63,643,603
建物	164,344,827	27,950,000	0	192,294,827	5,670,541	0	60,195,913	132,098,914
構築物	13,316,906,391	121,294,760	0	13,438,201,151	317,796,933	0	8,557,758,906	4,880,442,245
機械及び装置	142,927,809	8,429,209	9,752,940	141,604,078	8,179,077	4,876,470	56,434,031	85,170,047
車両運搬具	11,999,367	1,185,630	0	13,184,997	1,488,387	0	4,970,322	8,214,675
工具器具及び備品	33,385,450	1,860,633	0	35,246,083	4,565,230	0	18,640,363	16,605,720
小計	13,733,207,447	160,720,232	9,752,940	13,884,174,739	337,700,168	4,876,470	8,697,999,535	5,186,175,204
建設仮勘定	0	145,338,678	145,338,678	0	0	0	0	0
合計	13,733,207,447	306,058,910	155,091,618	13,884,174,739	337,700,168	4,876,470	8,697,999,535	5,186,175,204

(3) 無形固定資産明細書

(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	当年度 減価償却額	年度末 現在高	備 考
その他無形固定資産	344,397	0	0	0	344,397	電話加入権

(4) 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発 行 価 額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
資 本 金	S50. 3.20	121,000,000	0	121,000,000	0	—	年利 8.20 %	S56.11.11	公営企業金融公庫
〃	S50. 3.29	34,000,000	0	34,000,000	0	—	9.10	S60. 3.29	千葉相互銀行
〃	S50. 9.30	283,000,000	0	283,000,000	0	—	8.00	H17. 9. 1	大蔵省資金運用部
〃	S51. 3.20	200,000,000	0	200,000,000	0	—	7.70	H 8. 7.30	公営企業金融公庫
〃	S51. 3.22	78,000,000	0	78,000,000	0	—	7.70	H12. 8.30	公営企業金融公庫
〃	S51. 4.20	242,000,000	0	242,000,000	0	—	8.80	S56.11.11	千葉相互銀行
〃	S51. 7.15	650,000,000	0	650,000,000	0	—	7.50	H18. 3. 1	大蔵省資金運用部
〃	S52. 3.20	300,000,000	0	300,000,000	0	—	7.70	H 6. 8.16	公営企業金融公庫
〃	S52. 4.11	17,100,000	0	17,100,000	0	—	7.50	S58. 3.31	千葉県
〃	S52. 4.30	23,000,000	0	23,000,000	0	—	8.60	S62. 4.20	千葉相互銀行
〃	S52. 8.19	100,000,000	0	100,000,000	0	—	6.95	H17. 3.20	公営企業金融公庫
〃	S52. 8.20	117,000,000	0	117,000,000	0	—	7.60	S62. 8.20	千葉相互銀行
〃	S52.12. 9	168,000,000	0	168,000,000	0	—	6.70	H17. 9.20	公営企業金融公庫
〃	S53. 3.24	351,000,000	0	351,000,000	0	—	6.50	H20. 3. 1	大蔵省資金運用部
〃	S53. 3.30	52,000,000	0	52,000,000	0	—	6.70	H18. 3.20	公営企業金融公庫
〃	S54. 3.20	239,000,000	0	239,000,000	0	—	6.25	H19. 3.20	公営企業金融公庫
〃	S54. 3.22	28,000,000	0	28,000,000	0	—	6.25	H19. 3.20	公営企業金融公庫
〃	S54. 4.27	267,000,000	0	267,000,000	0	—	6.05	H21. 3.25	大蔵省資金運用部
〃	S54. 3.20	200,000,000	0	200,000,000	0	—	7.25	H16. 7.30	公営企業金融公庫
〃	S55. 3.24	86,000,000	0	86,000,000	0	—	7.25	H15. 7.30	公営企業金融公庫
〃	S55. 3.25	24,000,000	0	24,000,000	0	—	7.15	H20. 3.25	大蔵省資金運用部
固定負債	S55. 3.31	60,000,000	0	60,000,000	0	—	5.00	H 6. 3.31	千葉県
資 本 金	S55. 5.26	287,000,000	0	287,000,000	0	—	8.50	H20. 3.25	大蔵省資金運用部
〃	S56. 3.20	87,500,000	0	87,500,000	0	—	8.10	S60.12.11	公営企業金融公庫

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発 行 価 額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
資 本 金	S56. 5. 25	87,500,000	0	87,500,000	0	—	7.50	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S56. 5. 25	311,200,000	0	311,200,000	0	—	7.50	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S56. 11. 11	268,700,000	0	268,700,000	0	—	7.60	H 7. 9. 29	公営企業金融公庫
〃	S57. 3. 31	41,000,000	0	41,000,000	0	—	5.00	H 8. 3. 31	千葉県
〃	S57. 5. 17	224,800,000	0	224,800,000	0	—	7.30	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S57. 7. 26	420,000,000	0	420,000,000	0	—	7.30	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S58. 3. 25	70,200,000	0	70,200,000	0	—	7.40	H12. 8. 30	公営企業金融公庫
〃	S58. 5. 13	283,200,000	0	283,200,000	0	—	7.30	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S58. 5. 27	85,800,000	0	85,800,000	0	—	7.30	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S59. 3. 26	145,700,000	0	145,700,000	0	—	7.10	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S59. 3. 26	112,000,000	0	112,000,000	0	—	7.20	H14. 7. 30	公営企業金融公庫
〃	S59. 5. 25	112,000,000	0	112,000,000	0	—	7.10	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S60. 3. 25	90,000,000	0	90,000,000	0	—	7.20	H13. 7. 30	公営企業金融公庫
〃	S60. 3. 25	99,200,000	0	99,200,000	0	—	7.10	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S60. 7. 25	150,000,000	0	150,000,000	0	—	7.10	H20. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S60. 12. 11	87,500,000	0	87,500,000	0	—	6.90	H18. 7. 28	公営企業金融公庫
〃	S61. 5. 27	41,000,000	0	41,000,000	0	—	6.05	H21. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S62. 3. 25	55,000,000	0	55,000,000	0	—	5.20	H22. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	S63. 3. 25	50,000,000	0	50,000,000	0	—	5.00	H22. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	H元. 3. 27	50,000,000	2,902,088	40,410,674	9,589,326	—	4.85	H31. 3. 25	大蔵省資金運用部
〃	H 5. 6. 24	62,600,000	0	62,600,000	0	—	4.50	H18. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H 6. 8. 16	146,200,000	0	146,200,000	0	—	4.20	H18. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H 6. 8. 16	22,600,000	0	22,600,000	0	—	4.20	H16. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H 7. 9. 29	18,300,000	0	18,300,000	0	—	3.35	H17. 9. 20	公営企業金融公庫
〃	H 7. 9. 29	129,700,000	0	129,700,000	0	—	3.35	H16. 9. 20	公営企業金融公庫
〃	H 8. 7. 30	1,700,000	0	1,700,000	0	—	3.50	H17. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H 8. 7. 30	52,300,000	0	52,300,000	0	—	3.50	H17. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H 9. 7. 30	20,000,000	0	20,000,000	0	—	2.90	H17. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H10. 7. 30	32,900,000	0	32,900,000	0	—	1.90	H24. 3. 20	公営企業金融公庫

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発 行 価 額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
〃	H11. 7. 30	14,400,000	0	14,400,000	0	—	2.00	H24. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H12. 3. 24	30,000,000	1,141,387	11,388,633	18,611,367	—	2.00	H42. 3. 1	大蔵省資金運用部
〃	H12. 8. 30	1,200,000	0	1,200,000	0	—	1.95	H17. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H12. 8. 30	4,300,000	0	4,300,000	0	—	1.95	H24. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H13. 3. 26	45,000,000	1,704,690	15,883,838	29,116,162	—	1.60	H43. 3. 1	財務省資金運用部
〃	H13. 7. 30	48,900,000	0	48,900,000	0	—	2.05	H25. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H13. 7. 30	64,000,000	0	64,000,000	0	—	2.05	H26. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H14. 3. 25	30,000,000	1,085,875	8,968,215	21,031,785	—	2.20	H44. 3. 1	財務省財政融資
〃	H14. 7. 30	24,800,000	0	24,800,000	0	—	2.05	H25. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H14. 7. 30	34,600,000	0	34,600,000	0	—	2.05	H21. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H15. 3. 25	48,000,000	1,801,799	13,828,455	34,171,545	—	1.20	H45. 3. 1	財務省財政融資
〃	H15. 7. 30	38,400,000	0	38,400,000	0	—	1.40	H21. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H15. 7. 30	2,100,000	0	2,100,000	0	—	1.40	H21. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H16. 3. 25	16,000,000	562,161	3,710,007	12,289,993	—	2.00	H46. 3. 1	財務省財政融資
〃	H16. 7. 30	29,700,000	0	29,700,000	0	—	2.40	H21. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H17. 3. 30	10,000,000	379,904	2,164,814	7,835,186	—	2.10	H45. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H17. 7. 29	22,300,000	0	22,300,000	0	—	1.95	H22. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H18. 3. 30	10,000,000	374,969	1,802,403	8,197,597	—	2.00	H46. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H18. 7. 28	5,200,000	0	5,200,000	0	—	2.50	H22. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H18. 7. 28	8,900,000	0	8,900,000	0	—	2.50	H19. 3. 20	公営企業金融公庫
〃	H20. 3. 25	97,900,000	0	97,900,000	0	—	0.52	H21. 3. 25	銚子信用金庫
〃	H20. 3. 25	326,200,000	0	326,200,000	0	—	0.68	H24. 3. 25	銚子信用金庫
〃	H20. 3. 25	223,400,000	0	223,400,000	0	—	0.88	H26. 3. 25	京葉銀行
計		8,421,000,000	9,952,873	8,280,157,039	140,842,961				

(5) 注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改正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 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	38年～58年
機械及び装置	8年～16年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5年～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

平成25年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉縣市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(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給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 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。

Ⅱ. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 修繕引当金

当年度において、水道施設修繕引当金対象工事として支出するため、修繕引当金52,033,721円を取り崩した。

Ⅲ. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

新会計基準の最初適用年度初日における引当金の計上不足額は、地方公営企業法施行規則附則第5条第1項の規定を適用し、最初適用年度の初日における全企業職員の平均残存勤務期間内の一定の年数、5年による、定額法により按分した額を費用処理している。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

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する。

