

平成27年度 上半期

業務状況説明書

庄内町水道事業会計

目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	7
5	損益計算書	.....	8
6	剰余金計算書	.....	9
7	貸借対照表	.....	10
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	13

1 概 況

(1) 総括事項

イ 業務状況

当期における給水人口は21,371人、給水件数は7,640件で、普及率は99.4%でした。

また、総配水量は1,353,001m³、有収水量は1,270,911m³で、有収率は93.9%でした。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は290,775千円、費用は277,754千円となったことから、当期純利益は13,021千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額0千円、支出額76,300千円（うち税1,077千円）となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第58号	平成27年度庄内町水道事業会計補正予算(第1号)	平成27年6月9日	平成27年6月9日
第74号	平成26年度庄内町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14日

(3) 行政官庁許認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	3	4	7	
資本勘定支弁職員	0	0	0	
計	3	4	7	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	施工業者
表町地内配水管入替工事	表町	HI・VP75A 107.7 m	4,104,000 円	27.4.28	27.9.7	(有)梅木設備工業
		HI・VP50A 1.9 m				
御殿町地内配水管入替工事	御殿町	HI・VP100A 206.9 m	6,264,000 円	27.4.30	27.9.7	星川設備工業(株)
		HI・VP75A 181.0 m				
		HI・VP50A 3.9 m				
導管 計		501.4 m	10,368,000 円			
合 計			10,368,000 円			

3 業 務

(1) 業 務 量

項目	年度		単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)			人	22,300	22,556	△ 256	98.9	
給水区域内人口(B)			人	21,507	21,734	△ 227	99.0	
給 水 人 口 (C)			人	21,371	21,592	△ 221	99.0	
普 及 率	(C)/(A)		%	95.8	95.7	0.1	100.1	
	(C)/(B)		%	99.4	99.3	0.1	100.1	
給 水 戸 数			戸	6,695	6,674	21	100.3	
給 水 件 数			件	7,640	7,632	8	100.1	
総 配 水 量			m ³	1,353,001	1,333,424	19,577	101.5	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量	m ³	1,270,911	1,258,983	11,928	100.9	
		無 収 水 量	m ³	9,797	9,355	442	104.7	
	無 効 水 量			m ³	72,293	65,086	7,207	111.1
有 収 率			%	93.9	94.4	△ 0.5	99.5	
1 日 最 大 配 水 量			m ³	8月 11日 8,373	8月 4日 8,307	66	100.8	
1 日 平 均 配 水 量			m ³	7,393	7,286	107	101.5	
1 人 1 日 平 均 配 水 量			ℓ	346	337	9	102.7	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

項目	年度	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
水道事業収益		290,775,305	289,283,866	1,491,439	100.5	
営業収益		260,145,868	259,854,583	291,285	100.1	
給水収益		259,605,771	259,225,844	379,927	100.1	
受託工事収益		0	0	0	—	
その他営業収益		540,097	628,739	△ 88,642	85.9	
営業外収益		30,629,437	29,429,283	1,200,154	104.1	
加 入 金		884,000	295,000	589,000	299.7	
受 取 利 息		16,149	19,829	△ 3,680	81.4	
補 助 金		0	0	0	—	
長期前受金戻入		29,318,254	28,950,500	28,950,500	101.3	
雑 収 益		411,034	163,954	247,080	250.7	
特別利益		0	0	0	—	
過年度損益修正益		0	0	0	—	
固定資産売却益		0	0	0	—	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

項目	年度	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
水道事業費用		277,754,408	447,138,259	△ 169,383,851	62.1	
営業費用		257,235,036	263,114,402	△ 5,879,366	97.8	
原水費		101,328,451	100,919,518	408,933	100.4	
配水及び 給水費		39,431,276	41,052,652	△ 1,621,376	96.1	
受託工事費		0	0	0	—	
総係費		13,947,358	19,031,210	△ 5,083,852	73.3	
減価償却費		98,954,691	99,257,022	△ 302,331	99.7	
資産減耗費		3,573,260	2,854,000	719,260	125.2	
その他営業費用		0	0	0	—	
営業外費用		20,511,882	21,999,235	△ 1,487,353	93.2	
支払利息及び 企業債取扱諸費		20,511,882	21,999,235	△ 1,487,353	93.2	
雑支出		0	0	0	—	
特別損失		7,490	162,024,622	△ 162,017,132	0.005	
過年度損益 修正損		7,490	162,014,622	△ 162,007,132	0.005	
その他 特別損失		0	10,000	△ 10,000	皆減	

(4) 供給単価及び給水原価等

項目	年度	単位	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
					増 減	比率(%)	
収 益	給 水 収 益	円	259,605,771	259,225,844	379,927	100.1	
	有 収 水 量	m ³	1,270,911	1,258,983	11,928	100.9	
	供 給 単 価	円/m ³	204.27	205.90	△ 1.63	99.2	
費 用	営 業 費 用	円	257,235,036	263,114,402	△ 5,879,366	97.8	
	営 業 外 費 用	円	20,511,882	21,999,235	△ 1,487,353	93.2	
	△受託工事費	円	0	0	0	—	
	△材料及び不用品 売却原価	円	0	0	0	—	
	△附帯事業費	円	0	0	0	—	
	長期前受金戻入 △見合いの減価償 却費	円	29,318,254	28,950,500	367,754	—	
	差 引 計	円	248,428,664	256,163,137	△ 7,734,473	97.0	
	給 水 原 価	円/m ³	195.47	203.47	△ 8.00	96.1	
1 m ³ 当 たり 損 益	円/m ³	8.80	2.43	6.37	362.1		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

当期における1件300万円以上の契約は、次のとおりである。

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
平成27年 4月28日	4,104,000	表町地内配水管入替工事	(有)梅木設備工業
平成27年 4月30日	9,936,000	御殿町地内配水管新設工事	星川設備工業(株)
平成27年 7月27日	9,482,400	廿六木地内配水管入替工事	(有)佐々木水道
平成27年 9月 4日	15,444,000	上朝丸地内配水管入替工事 (第2工区)	興成設備工業(有)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
財 務 省	1,057,211,300	0	34,379,016	1,022,832,284
地方公共団体 金融機構	742,109,790	0	25,753,780	716,356,010
鶴岡信用金庫	975,420	0	975,420	0
計	1,800,296,510	0	61,108,216	1,739,188,294

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

引当金の概況

(単位:円)

種 別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
修繕引当金	26,927,382	0	0	26,927,382	
賞与引当金	4,135,882	0	4,135,882	0	

平成 27年度 庄内町水道事業損益計算書

(平成 27年4月1日から平成 27年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	259,605,771		
	(2) 受託工事収益			
	(3) その他営業収益	540,097	260,145,868	
2	営業費用			
	(1) 原水費	101,328,451		
	(2) 配水及び給水費	39,431,276		
	(3) 受託工事費			
	(4) 総係費	13,947,358		
	(5) 減価償却費	98,954,691		
	(6) 資産減耗費	3,573,260		
	(7) その他営業費用		257,235,036	
	営業利益			2,910,832
3	営業外収益			
	(1) 加入金	884,000		
	(2) 受取利息	16,149		
	(3) 補助金			
	(4) 長期前受金戻入	29,318,254		
	(5) 雑収益	411,034	30,629,437	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	20,511,882		
	(2) 雑支出		20,511,882	10,117,555
	経常利益			13,028,387
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益			
	(2) 固定資産売却益			
	(3) その他特別利益			
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損			
	(2) 減損損失			
	(3) 災害による損失			
	(4) 過年度損益修正損	7,490		
	(5) その他特別損失		7,490	△7,490
	当年度純利益			13,020,897
	前年度繰越欠損金			140,871,666
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処理欠損金			127,850,769

平成 27年度 庄内町水道事業剰余金計算書

(平成 27年4月1日から平成 27年9月30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				
		補助金	負担金	受贈財産評価額	寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,427,027,798	0	0	130,200	0	130,200	20,308,898	278,500,743	△ 140,871,666	157,937,975	1,585,095,973
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,427,027,798	0	0	130,200	0	130,200	20,308,898	278,500,743	(繰越欠損金) △ 140,871,666	157,937,975	1,585,095,973
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	13,020,897	13,020,897	13,020,897
移行処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	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	13,020,897	13,020,897	13,020,897
当年度末残高	1,427,027,798	0	0	130,200	0	130,200	20,308,898	278,500,743	(当年度未処理欠損金) △ 127,850,769	170,958,872	1,598,116,870

平成 27年度 庄内町水道事業貸借対照表

(平成 27年9月30日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		12,191,831	
ロ 建物	93,055,500		
減価償却累計額	<u>△43,026,601</u>	50,028,899	
ハ 構築物	7,699,436,247		
減価償却累計額	<u>△3,466,136,995</u>	4,233,299,252	
ニ 機械及び装置	166,348,586		
減価償却累計額	<u>△104,320,436</u>	62,028,150	
ホ 車両運搬具	7,668,250		
減価償却累計額	<u>△5,715,838</u>	1,952,412	
ヘ 工具、器具及び備品	31,967,585		
減価償却累計額	<u>△22,361,079</u>	9,606,506	
ト リース資産	6,067,270		
減価償却累計額	<u>△3,375,740</u>	2,691,530	
チ 建設仮勘定			
有形固定資産合計			4,371,798,580

(2) 投資

イ 長期貸付金			
貸倒引当金			
ロ 長期前払消費税			
ハ その他投資		8,830	
投資合計			<u>8,830</u>

固定資産合計

4,371,807,410

2 流動資産

(1) 現金・預金

イ 現金			
ロ 預金		123,299,222	
ハ 定期預金		<u>155,000,000</u>	
現金・預金合計			278,299,222

(2) 未収金

イ 営業未収金	13,098,773		
ロ 営業外未収金			
ハ 特別利益未収金			
ニ その他未収金			
未収金合計		13,098,773	
貸倒引当金		<u>△406,000</u>	12,692,773

(3) 受取手形

貸倒引当金

(4) 貯蔵品

平成 27年度 庄内町水道事業貸借対照表

(平成 27年9月30日)

(単位：円)

イ 材料	2,610,058		
ロ 貯蔵量水器	1,564,970		
ハ 消耗品	130,350		
貯蔵品合計		4,305,378	
(5) 前払金		18,369,800	
(6) 未収収益			
貸倒引当金			
(7) その他流動資産			
流動資産合計			313,667,173
資産合計			4,685,474,583
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	1,678,314,329		
ロ その他の企業債			
企業債合計		1,678,314,329	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(3) リース債務		1,899,790	
(4) 引当金			
イ 修繕引当金	24,904,382		
ロ 特別修繕引当金			
ハ その他引当金			
引当金合計		24,904,382	
固定負債合計			1,705,118,501
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	60,873,965		
ロ その他の企業債			
企業債合計		60,873,965	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(3) リース債務		628,985	

平成 27年度 庄内町水道事業貸借対照表

(平成 27年9月30日)

(単位:円)

(4) 未払金			
イ 営業未払金	24,602,620		
ロ 営業外未払金	9,623,945		
ハ その他未払金	6,693,408		
未払金合計		40,919,973	
(5) 前受金			
イ 営業前受金			
前受金合計			
(6) 前受収益			
(7) 引当金			
イ 賞与引当金			
ロ 修繕引当金	2,023,000		
ハ 特別修繕引当金			
ニ その他引当金			
引当金合計		2,023,000	
(8) その他流動負債		205,802	
流動負債合計			104,651,725
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,326,184,499	
収益化累計額		△1,048,597,012	
繰延収益合計			1,277,587,487
負債合計			3,087,357,713
資本の部			
6 資本金			1,427,027,798
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金			
ロ 負担金			
ハ 受贈財産評価額	130,200		
資本剰余金合計		130,200	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,308,898		
ロ 建設改良積立金	278,500,743		
ハ 当年度未処理欠損金	127,850,769		
利益剰余金合計		170,958,872	
剰余金合計			171,089,072
資本合計			1,598,116,870
負債資本合計			4,685,474,583

平成 27年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 27年4月1日から平成 27年9月30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	13,020,897
減価償却費	98,954,691
減損損失	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
引当金の増減額 (△は減少)	△4,135,882
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
長期前受金戻入額	△29,318,254
受取利息及び配当金	△16,149
支払利息	20,511,882
固定資産除却費	3,573,260
固定資産売却損益 (△は益)	
有価証券売却益	
リース資産調整額	
未収金の増減額 (△は増加)	△1,554,179
未払金の増減額 (△は減少)	289,857
たな卸資産の増減額 (△は増加)	423,710
前払金の増減額 (△は増加)	△18,369,800
前受金の増減額 (△は減少)	
その他流動資産の増減額 (△は増加)	
その他流動負債の増減額 (△は減少)	166,468
小計	83,546,501
利息及び配当金の受取額	16,149
利息の支払	△20,511,882
業務活動によるキャッシュ・フロー	63,050,768
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	△31,492,160
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	
無形固定資産の売却による収入	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,038,500
長期貸付金による支出	
長期貸付金の回収による収入	
短期貸付金による支出	△120,000,000
短期貸付金の回収による収入	120,000,000
受取手形による支出	
受取手形の回収による収入	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△28,453,660

平成 27年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 27年4月1日から平成 27年9月30日まで)

(単位：円)

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金による収入	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	
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	△61,108,216
その他の企業債による収入	
その他の企業債の償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
リース債務の返済による支出	△614,415
その他の他会計借入金の返済による支出	
他会計からの出資による収入	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△61,722,631
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	△12,708,523
資金期首残高	291,007,745
資金期末残高	278,299,222