

平成26年度〔自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日〕

総社市水道事業会計決算書

総社市

平成26年度 総社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				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 予 算 額	初 補 予 算 額	正 額	地 方 公 営 企 業 法 第 3 2 4 条 第 3 項 に よ る に 出 る 財 源 充 当 額			
第1款 水道事業 収 益	円 1,057,100,000	円 3,200,000	円 0	円 1,060,300,000	円 1,062,968,877	円 2,668,877	(うち仮受消費税 及び地方消費税 64,343,363円)
第1項 営業収益	934,600,000	△ 6,000,000	0	928,600,000	927,013,234	△ 1,586,766	(うち仮受消費税 及び地方消費税 64,342,189円)
第2項 営業外 収 益	122,500,000	9,200,000	0	131,700,000	135,955,643	4,255,643	(うち仮受消費税 及び地方消費税 1,174円)
第2款 簡易水道 事業収益	353,000,000	4,300,000	0	357,300,000	356,915,011	△ 384,989	(うち仮受消費税 及び地方消費税 7,217,453円)
第1項 営業収益	101,300,000	0	0	101,300,000	103,263,315	1,963,315	(うち仮受消費税 及び地方消費税 7,217,453円)
第2項 営業外 収 益	251,700,000	4,300,000	0	256,000,000	253,651,696	△ 2,348,304	

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	963,700,000	△ 11,560,000	0	0	0	952,140,000	0	952,140,000	921,658,118	0	30,481,882	(うち仮払消費税及び地方 消費税 23,671,789円)
第1項 営業費用	810,600,000	△ 17,560,000	596,947	△ 79,569	0	793,557,378	0	793,557,378	766,660,989	0	26,896,389	(うち仮払消費税及び地方 消費税 23,670,313円)
第2項 営業外費用	76,500,000	6,000,000	4,403,053	79,569	0	86,982,622	0	86,982,622	86,982,622	0	0	(うち仮払消費税及び地方 消費税 1,476円)
第3項 特別損失	71,600,000	0	0	0	0	71,600,000	0	71,600,000	68,014,507	0	3,585,493	
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2款 簡易水道 事業費用	303,000,000	△ 3,200,000	0	0	0	299,800,000	0	299,800,000	282,204,323	0	17,595,677	(うち仮払消費税及び地方 消費税 6,380,626円)
第1項 営業費用	241,600,000	△ 3,200,000	2,230,697	0	0	240,630,697	0	240,630,697	229,504,545	0	11,126,152	(うち仮払消費税及び地方 消費税 6,377,479円)
第2項 営業外費用	35,500,000	0	0	0	0	35,500,000	0	35,500,000	33,642,604	0	1,857,396	(うち仮払消費税及び地方 消費税 3,147円)
第3項 特別損失	22,900,000	0	0	0	0	22,900,000	0	22,900,000	19,057,174	0	3,842,826	
第4項 予備費	3,000,000	0	△ 2,230,697	0	0	769,303	0	769,303	0	0	769,303	

(2)資本的収入及び支出
収 入

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 規 定 額 充 源	公 営 企 業 規 定 額 充 源	第 2 6 条 規 定 額 充 源	業 務 費 用 額 充 源	繼 続 費 用 額 充 源	通 次 繰 越 額 充 源				合 計
第 1 款 資本的収入	319,700,000	△ 19,200,000	300,500,000	0	0	0	0	0	0	300,500,000	291,929,888	△ 8,570,112	(うち仮受消費税及び地方消費税 上水 4,209,077円 簡水 484,400円)
第 1 項 企業債	160,000,000	0	160,000,000	0	0	0	0	0	0	160,000,000	140,000,000	△ 20,000,000	
第 2 項 分担金	45,000,000	△ 3,500,000	41,500,000	0	0	0	0	0	0	41,500,000	52,974,000	11,474,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 上水 3,439,600円 簡水 484,400円)
第 3 項 工事負担金	82,690,000	△ 15,700,000	66,990,000	0	0	0	0	0	0	66,990,000	66,945,888	△ 44,112	(うち仮受消費税及び地方消費税 上水 769,477円)
第 4 項 他会計補助金	32,010,000	0	32,010,000	0	0	0	0	0	0	32,010,000	32,010,000	0	

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 規 定 額 充 源	公 営 企 業 規 定 額 充 源	第 2 6 条 規 定 額 充 源	業 務 費 用 額 充 源		繼 続 費 用 額 充 源	通 次 繰 越 額 充 源	合 計			地 方 公 営 企 業 規 定 額 充 源 による 繰 越 額
第 1 款 資本的支出	770,000,000	△ 81,470,000	0	0	688,530,000	0	0	0	0	688,530,000	611,869,612	44,399,880	0	44,399,880	32,260,508	(うち仮払消費税及び 地方消費税 上水 23,634,081円 簡水 654,128円)
第 1 項 建設改良費	519,970,000	△ 81,470,000	4,008,324	0	442,508,324	0	0	0	0	442,508,324	370,002,993	44,399,880	0	44,399,880	28,105,451	(うち仮払消費税及び 地方消費税 上水 23,634,081円 簡水 654,128円)
第 2 項 企業債還金	241,880,000	0	0	0	241,880,000	0	0	0	0	241,880,000	241,866,619	0	0	0	13,381	
第 3 項 予備費	8,150,000	0	△ 4,008,324	0	4,141,676	0	0	0	0	4,141,676	0	0	0	0	4,141,676	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 319,939,724 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,375,346 円並びに過年度分損益勘定留保資金 305,564,378 円で補てんした。

平成26年度 総社市水道事業損益計算書

(平成26年4月1日 から 平成27年3月31日まで)

水 道 事 業			簡 易 水 道 事 業		
(単位 円)			(単位 円)		
1 営業収益			1 営業収益		
(1) 給水収益	825,908,741		(1) 給水収益	92,303,580	
(2) 他会計負担金	33,714,185		(2) 他会計負担金	3,292,595	
(3) その他営業収益	<u>3,048,119</u>	862,671,045	(3) その他営業収益	<u>449,687</u>	96,045,862
2 営業費用			2 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	223,973,687		(1) 原水及び浄水費	72,710,726	
(2) 配水及び給水費	95,020,160		(2) 配水及び給水費	13,025,292	
(3) 総係費	81,881,740		(3) 総係費	12,317,077	
(4) 減価償却費	328,506,638		(4) 減価償却費	124,443,323	
(5) 資産減耗費	13,120,073		(5) 資産減耗費	600,122	
(6) その他営業費用	<u>488,378</u>	<u>742,990,676</u>	(6) その他営業費用	<u>30,526</u>	<u>223,127,066</u>
営業利益		119,680,369	営業損失		127,081,204
3 営業外収益			3 営業外収益		
(1) 受取利息	8,704,153		(1) 受取利息	4,092,649	
(2) 長期前受金戻入	121,792,807		(2) 他会計補助金	164,101,000	
(3) 雑収益	<u>5,457,509</u>	135,954,469	(3) 長期前受金戻入	83,491,397	
4 営業外費用			(4) 雑収益	<u>1,966,650</u>	253,651,696
(1) 支払利息	59,314,729		4 営業外費用		
(2) 雑支出	<u>5,213,603</u>	<u>64,528,332</u>	(1) 支払利息	26,302,396	
経常利益		<u>71,426,137</u>	(2) 雑支出	<u>3,845,387</u>	<u>30,147,783</u>
		191,106,506	経常利益		96,422,709
5 特別損失			5 特別損失		
(1) その他特別損失	<u>68,014,507</u>	<u>68,014,507</u>	(1) その他特別損失	<u>19,057,174</u>	<u>19,057,174</u>
		<u>△ 68,014,507</u>			<u>△ 19,057,174</u>
当年度純利益		123,091,999	当年度純利益		77,365,535
前年度繰越利益剰余金		6,085,745	前年度繰越欠損金		257,034,537
その他未処分利益剰余金変動額		<u>2,466,103,249</u>	その他未処分利益剰余金変動額		<u>400,722,011</u>
当年度未処分利益剰余金		<u>2,595,280,993</u>	当年度未処分利益剰余金		<u>221,053,009</u>

平成26年度 総社市水道事業剰余金計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)
 水道事業

(単位:円)

	資本金			剰余金										資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本金 合計	資本剰余金						利益剰余金				
				工事負担金	受贈財産 評価額	他会計補助金	国庫(県) 補助金	その他 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	742,925,232	2,283,939,301	3,026,864,533	4,751,963,457	59,744,726	432,077,224	175,307,351	74,982,348	5,494,075,106	686,908,770	186,650,036	106,085,745	979,644,551	9,500,584,190
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
条例 [※] 第7条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
処分後残高	742,925,232	2,283,939,301	3,026,864,533	4,751,963,457	59,744,726	432,077,224	175,307,351	74,982,348	5,494,075,106	786,908,770	186,650,036	(繰越利益剰余金) 6,085,745	979,644,551	9,500,584,190
当年度変動額	0	△ 2,283,939,301	△ 2,283,939,301	△ 4,583,087,582	△ 29,580,546	△ 417,063,700	△ 175,307,351	△ 74,671,902	△ 5,279,711,081	0	0	2,589,195,248	2,589,195,248	△ 4,974,455,134
制度改正によるもの	0	△ 2,283,939,301	△ 2,283,939,301	△ 4,583,087,582	△ 29,580,546	△ 417,063,700	△ 175,307,351	△ 74,671,902	△ 5,279,711,081	0	0	2,466,103,249	2,466,103,249	△ 5,097,547,133
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,091,999	123,091,999	123,091,999
当年度末残高	742,925,232	0	742,925,232	168,875,875	30,164,180	15,013,524	0	310,446	214,364,025	786,908,770	186,650,036	(当年度未処分 利益剰余金) 2,595,280,993	3,568,839,799	4,526,129,056

※条例とは、総社市水道事業、簡易水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例をいう。

平成26年度 総社市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

簡易水道事業

(単位:円)

	資本金			剰余金					剰余金					資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本金合計	資本剰余金					利益剰余金					
				工事負担金	受贈財産評価額	他会計補助金	国庫(県)補助金	資本剰余金合計	利益積立金	減価積立金	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	151,115,623	1,244,252,956	1,395,368,579	1,549,414,538	9,674,358	234,365,306	1,116,976,897	2,910,431,099	0	12,911,000	200,000	△ 257,034,537	△ 243,923,537	4,061,876,141
前年度処理額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例 [※] 第7条による処理額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理後残高	151,115,623	1,244,252,956	1,395,368,579	1,549,414,538	9,674,358	234,365,306	1,116,976,897	2,910,431,099	0	12,911,000	200,000	(繰越欠損金) △ 257,034,537	△ 243,923,537	4,061,876,141
当年度変動額	0	△ 1,244,252,956	△ 1,244,252,956	△ 1,431,466,507	△ 9,053,928	△ 177,966,512	△ 1,102,900,326	△ 2,721,387,273	0	0	0	478,087,546	478,087,546	△ 3,487,552,683
制度改正によるもの	0	△ 1,244,252,956	△ 1,244,252,956	△ 1,431,466,507	△ 9,053,928	△ 177,966,512	△ 1,102,900,326	△ 2,721,387,273	0	0	0	400,722,011	400,722,011	△ 3,564,918,218
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,365,535	77,365,535	77,365,535
当年度末残高	151,115,623	0	151,115,623	117,948,031	620,430	56,398,794	14,076,571	189,043,826	0	12,911,000	200,000	(当年度未処分利益剰余金) 221,053,009	234,164,009	574,323,458

※条例とは、総社市水道事業、簡易水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例をいう。

平成26年度 総社市水道事業剰余金処分計算書(案)

水道事業

(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	742,925,232	214,364,025	2,595,280,993
議会の議決による処分額	2,621,234,524	△ 156,234,524	△ 2,465,000,000
資本金への組入れ	2,621,234,524	△ 156,234,524	△ 2,465,000,000
条例 [※] 第7条による処分額	0	0	△ 130,000,000
減価積立金の積立て	0	0	△ 130,000,000
処分後残高	3,364,159,756	58,129,501	280,993
			(繰越利益剰余金)

※条例とは、総社市水道事業、簡易水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例をいう。

平成26年度 総社市水道事業剰余金処分計算書(案)

簡易水道事業

(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	151,115,623	189,043,826	221,053,009
議会の議決による処分額	282,549,957	△ 73,549,957	△ 209,000,000
資本金への組入れ	282,549,957	△ 73,549,957	△ 209,000,000
条例 [※] 第7条による処分額	0	0	△ 12,000,000
減価積立金の積立て	0	0	△ 12,000,000
処分後残高	433,665,580	115,493,869	53,009
			(繰越利益剰余金)

※条例とは、総社市水道事業、簡易水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例をいう。

平成26年度 総社市水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

水 道 事 業 資 産 の 部			(単位 円)	負 債 の 部			(単位 円)
1 固定資産				3 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債			
イ 土地		299,271,847				2,079,336,565	
ロ 建物	306,847,040			イ 修繕引当金	123,099,490		
減価償却累計額	<u>△ 158,619,011</u>	148,228,029		ロ 退職給付引当金	<u>20,905,120</u>		
ハ 構築物	12,086,778,601			引当金合計	<u>144,004,610</u>		
減価償却累計額	<u>△ 5,830,679,092</u>	6,256,099,509		固定負債合計		<u>2,223,341,175</u>	
ニ 機械及び装置	1,804,526,595			4 流動負債			
減価償却累計額	<u>△ 1,456,212,807</u>	348,313,788		(1) 企業債		161,456,953	
ホ 車両運搬具	14,220,420			(2) 未払金		255,781,452	
減価償却累計額	<u>△ 11,666,929</u>	2,553,491		(3) 前受金		3,876,572	
ヘ 工具、器具及び備品	61,127,269			(4) 預り金		28,719,321	
減価償却累計額	<u>△ 52,810,956</u>	8,316,313		(5) 引当金			
ト 建設仮勘定		219,255,572		イ 賞与等引当金	<u>7,720,000</u>		
有形固定資産合計		<u>7,282,038,549</u>		引当金合計	<u>7,720,000</u>		
				流動負債合計		<u>457,554,298</u>	
(2) 無形固定資産				5 繰延収益			
イ 施設利用権		16,155,030		(1) 長期前受金		5,350,036,506	
ロ ソフトウェア		<u>1,600,000</u>		収益化累計額		<u>△ 2,892,352,638</u>	
無形固定資産合計		<u>17,755,030</u>		繰延収益合計		<u>2,457,683,868</u>	
				負債合計		<u>5,138,579,341</u>	
(3) 投資その他の資産				6 資本金			
イ 投資有価証券		655,926,850					742,925,232
ロ 長期貸付金		3,059,114		7 剰余金			
ハ 破産更生債権等	41,938,458			(1) 資本剰余金			
貸倒引当金	<u>△ 41,938,458</u>	-		イ 工事負担金	168,875,875		
投資その他の資産合計		<u>658,985,964</u>		ロ 他会計補助金	15,013,524		
固定資産合計		<u>7,958,779,543</u>		ハ 受贈財産評価額	30,164,180		
				ニ その他資本剰余金	<u>310,446</u>		
2 流動資産				資本剰余金合計			
(1) 現金預金		1,601,296,781			<u>214,364,025</u>		
(2) 未収金	96,680,575			(2) 利益剰余金			
貸倒引当金	<u>△ 23,682,833</u>	72,997,742		イ 減債積立金	786,908,770		
(3) 時藏品		13,934,331		ロ 建設改良積立金	186,650,036		
(4) 前払金		17,700,000		ハ 当年度未処分			
流動資産合計		<u>1,705,928,854</u>		利益剰余金	<u>2,595,280,993</u>		
				利益剰余金合計	<u>3,568,839,799</u>		
資産合計		<u>9,664,708,397</u>		剰余金合計		<u>3,783,203,824</u>	
				資本合計		<u>4,526,129,056</u>	
				負債資本合計		<u>9,664,708,397</u>	

平成26年度 総社市水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

簡易水道事業

資産の部

(単位 円)

負債の部

(単位 円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	141,218,906		
ロ 建物	123,268,212		
減価償却累計額	<u>△ 22,414,608</u>	100,853,604	
ハ 構築物	3,315,278,369		
減価償却累計額	<u>△ 640,265,906</u>	2,675,012,463	
ニ 機械及び装置	655,752,746		
減価償却累計額	<u>△ 309,179,369</u>	346,573,377	
ホ 車両運搬具	1,035,000		
減価償却累計額	<u>△ 983,250</u>	51,750	
ヘ 工具、器具及び備品	6,061,072		
減価償却累計額	<u>△ 5,736,231</u>	324,841	
有形固定資産合計		3,264,034,941	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	1,582,789		
無形固定資産合計		1,582,789	
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券	300,000,000		
ロ 破産更生債権等	998,976		
貸倒引当金	<u>△ 998,976</u>	-	
投資その他の資産合計		300,000,000	
固定資産合計		3,565,617,730	
2 流動資産			
(1) 現金預金		335,380,465	
(2) 未収金	38,919,719		
貸倒引当金	<u>△ 661,938</u>	38,257,781	
(3) 貯蔵品		1,325,084	
流動資産合計		374,963,330	
資産合計		<u>3,940,581,060</u>	

3 固定負債			
(1) 企業債		1,121,148,438	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	23,976,418		
引当金合計	<u>23,976,418</u>	23,976,418	
固定負債合計			1,145,124,856
4 流動負債			
(1) 企業債		61,324,568	
(2) 他会計借入金		3,059,114	
(3) 未払金		15,154,333	
(4) 前受金		797,665	
(5) 預り金		1,074,541	
(6) 引当金			
イ 賞与等引当金	1,160,000		
引当金合計	<u>1,160,000</u>	1,160,000	
流動負債合計			82,570,221
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,764,475,285	
収益化累計額		<u>△ 625,912,760</u>	
繰延収益合計			2,138,562,525
負債合計			3,366,257,602
6 資本金			151,115,623
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 工事負担金	117,948,031		
ロ 他会計補助金	56,398,794		
ハ 受贈財産評価額	620,430		
ニ 国庫(県)補助金	<u>14,076,571</u>		
資本金剰余金合計		189,043,826	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	12,911,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	221,053,009		
利益剰余金合計		<u>234,164,009</u>	
剰余金合計			423,207,835
資本合計			<u>574,323,458</u>
負債資本合計			<u>3,940,581,060</u>