

平成 26 年 度

水道事業決算書

恵庭市

目 次

平成26年度恵庭市水道事業決算書

平成26年度恵庭市水道事業決算

1. 決算報告書	1
2. 損益計算書	3
3. 剰余金計算書	5
4. 剰余金処分計算書（案）	6
5. 貸借対照表	7

財務諸表附属明細書

1. キャッシュ・フロー計算書	11
2. 収益費用明細書	12
3. 未収金明細書	20
4. 固定資産明細書	21
5. 企業債明細書	22

平成26年度恵庭市水道事業報告書

1. 概 況	24
2. 工 事	28
3. 業 務	30
4. 会 計	34
5. 注 記	40

平成 26 年 度

恵庭市水道事業報告書

1. 平成26年度恵庭市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(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	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 事業収益	1,594,535,000	28,282,000	1,622,817,000	0	1,622,817,000	1,620,928,765	△ 1,888,235	
第1項 営業収益	1,531,519,000	0	1,531,519,000	0	1,531,519,000	1,524,468,299	△ 7,050,701	内、仮受消費税額 102,940,595 円
第2項 営業外収益	63,016,000	0	63,016,000	0	63,016,000	68,178,235	5,162,235	内、仮受消費税額 138,400 円
第3項 特別利益	0	28,282,000	28,282,000	0	28,282,000	28,282,231	231	

(支 出)

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	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	法第24条第3項の規定による支出額	小 計	法第26条第2項の規定による繰越額					合 計
第1款 事業費	1,268,665,000	278,288,000	0	0	0	1,546,953,000	0	1,546,953,000	1,517,405,330	0	29,547,670	
第1項 営業費用	1,158,381,000	0	0	△15,746,700	0	1,142,634,300	0	1,142,634,300	1,123,717,728	0	18,916,572	内、仮払消費税額 44,319,914 円
第2項 営業外費用	92,927,000	0	0	15,746,700	0	108,673,700	0	108,673,700	107,585,766	0	1,087,934	
第3項 特別損失	15,357,000	278,288,000	0	0	0	293,645,000	0	293,645,000	286,101,836	0	7,543,164	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(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	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	4,967,000	0	4,967,000	0	0	4,967,000	7,685,700	2,718,700	
第1項 工事負担金	4,967,000	0	4,967,000	0	0	4,967,000	7,685,700	2,718,700	

(支 出)

(単位：円)

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	法第26条の規定による繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額		合 計	法第26条の規定による繰 越 額	継 続 費 通 時 繰 越 額			合 計
第1款 資本的支出	885,040,000	0	0	0	885,040,000	0	0	885,040,000	646,303,849	0	0	0	238,736,151	
第1項 建設改良費	680,803,000	0	0	0	680,803,000	0	0	680,803,000	444,066,983	0	0	0	236,736,017	内、仮払消費税額 27,537,856 円
第2項 企業債償還金	202,237,000	0	0	0	202,237,000	0	0	202,237,000	202,236,866	0	0	0	134	
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額 638,618,149 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,537,856 円、減債積立金処分額 202,236,866 円、過年度分損益勘定留保資金 408,843,427 円で補てんした。

2. 平成26年度恵庭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)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,332,346,617		
	(2) 受託工事収益	6,006,000		
	(3) その他営業収益	<u>83,175,087</u>	1,421,527,704	
2	営業費用			
	(1) 受水費	378,848,890		
	(2) 原水及び浄水費	77,370,697		
	(3) 配水及び給水費	64,155,333		
	(4) 受託工事費	5,720,000		
	(5) 総係費	200,990,855		
	(6) 減価償却費	331,564,551		
	(7) 資産減耗費	<u>20,747,488</u>	<u>1,079,397,814</u>	
	営業利益			342,129,890
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,305,374		
	(2) 長期前受金戻入	63,133,748		
	(3) 雑収益	<u>2,931,071</u>	68,370,193	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	80,604,066		
	(2) 雑支出	<u>19,971</u>	<u>80,624,037</u>	<u>△ 12,253,844</u>
	経常利益			329,876,046
5	特別利益			
	(1) 長期前受金戻入益	<u>28,282,231</u>	28,282,231	
6	特別損失			
	(1) 減損損失	278,287,408		
	(2) 過年度損益修正損	466,255		
	(3) その他特別損失	<u>7,348,173</u>	<u>286,101,836</u>	<u>△ 257,819,605</u>

当年度純利益	72,056,441
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	<u>1,416,070,807</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>1,488,127,248</u></u>

(消費税抜き)

3. 平成26年度 恵庭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)

(単位：円)

	資本金		剰余金							資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金				利益剰余金			
			補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	3,287,656,659	2,585,181,245	447,214,214	1,447,695,932	1,309,993,275	3,204,903,421	248,989,962	299,025,027	548,014,989	7,040,575,069
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
議決による処分額	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
処分後残高	3,287,656,659	2,585,181,245	447,214,214	1,447,695,932	1,309,993,275	3,204,903,421	548,014,989	(繰越利益剰余金) 0	548,014,989	7,040,575,069
公営企業法改正による変動額	0	△ 2,585,181,245	△ 285,656,494	△ 1,012,043,393	△ 1,289,527,968	△ 2,587,227,855	0	1,213,833,941	1,213,833,941	△ 1,373,393,914
当年度変動額	0	0	0	0	881,514	881,514	△ 202,236,866	274,293,307	72,056,441	72,937,955
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 202,236,866	202,236,866	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	881,514	881,514	0	0	0	881,514
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	72,056,441	72,056,441	72,056,441
当年度末残高	3,287,656,659	0	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	345,778,123	(当年度未処分利益剰余金) 1,488,127,248	1,833,905,371	5,740,119,110

4. 平成26年度 恵庭市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	3,287,656,659	618,557,080	1,488,127,248
議会の議決による処分類			△ 72,056,441
減債積立金の積立			△ 72,056,441
資本金の組入			0
処分後残高	3,287,656,659	618,557,080	(繰越利益剰余金) 1,416,070,807

5. 平成26年度恵庭市水道事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		145,132,556
ロ. 建物	311,783,534	
減価償却累計額	<u>△ 273,665,383</u>	38,118,151
ハ. 構築物	11,550,156,320	
減価償却累計額	<u>△ 4,444,408,432</u>	7,105,747,888
ニ. 機械及び装置	1,347,965,657	
減価償却累計額	<u>△ 1,230,363,277</u>	117,602,380
ホ. 車両運搬具	9,811,273	
減価償却累計額	<u>△ 4,611,571</u>	5,199,702
ヘ. 工具器具及び備品	38,162,571	
減価償却累計額	<u>△ 29,609,262</u>	8,553,309
ト. メータ	620,937,130	
減価償却累計額	<u>△ 255,594,054</u>	365,343,076

7,785,697,062

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		4,115,000
ロ. 電話加入権		20,600
ハ. ソフトウェア		5,943,116

10,078,716

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等		7,440,399
貸倒引当金	<u>△ 7,440,399</u>	

0

固定資産合計

7,795,775,778

2	流動資産				
(1)	現金	預金			2,021,842,645
(2)	未収金		59,183,656		
	貸倒引当金		<u>△ 9,787,978</u>		49,395,678
(3)	貯蔵品				6,001,628
(4)	その他流動資産				<u>1,000,000</u>
	流動資産合計				<u>2,078,239,951</u>
	資産合計				<u><u>9,874,015,729</u></u>
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				1,494,689,117
(2)	修繕引当金				<u>207,932,980</u>
	固定負債合計				1,702,622,097
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				888,255,262
(2)	未払金				135,365,220
(3)	未払費用				1,405,909
(4)	引当金				
	イ. 賞与引当金		7,258,951		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>1,294,340</u>		
	引当金合計				8,553,291
(5)	預り金				<u>108,031,205</u>
	流動負債合計				1,141,610,887
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ. 受贈財産評価額		1,289,527,968		

口. 補 助 金	279,630,501		
ハ. 工 事 負 担 金	<u>1,013,303,985</u>		
長期前受金合計		2,582,462,454	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,292,798,819</u>	
繰延収益合計			<u>1,289,663,635</u>
負債合計			<u><u>4,133,896,619</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	資 本 金			3,287,656,659	
	資 本 金 合 計			<u>3,287,656,659</u>	3,287,656,659
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ. 受 贈 財 産 評 価 額	21,346,821			
	ロ. 補 助 金	161,557,720			
	ハ. 工 事 負 担 金	435,652,539			
	資 本 剰 余 金 合 計	<u>618,557,080</u>			
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ. 減 債 積 立 金	345,778,123			
	ロ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,488,127,248			
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,833,905,371</u>			
	剰 余 金 合 計				<u>2,452,462,451</u>
	資 本 合 計				<u>5,740,119,110</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>9,874,015,729</u>

(消費税抜き)

1. キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	72,056,441	固定資産の取得による支出	△ 417,917,217
減価償却費	331,564,551	国庫補助金等による収入	7,685,700
減損損失額	278,287,408	<hr/>	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	17,228,377	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 410,231,517
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	8,553,291		
長期前受金戻入額	△ 91,415,979	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△ 2,305,374	建設改良企業債による収入	0
支払利息	80,604,066	一般会計からの出資金による収入	0
固定資産除却損	18,837,488	建設改良企業債の償還による支出	△ 202,236,866
未収金の増減額(△は増加)	14,208,057	<hr/>	
未払金の増減額(△は減少)	68,167,756	財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 202,236,866
未払費用の増減額(△は減少)	△ 240,363		
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 327,320		
預り金の増減額(△は減少)	14,844,865		
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 7,440,399		
<hr/>			
小計	802,622,865	IV 資金増減額	111,855,790
利息及び配当金の受取額	2,305,374	V 資金期首残高	1,909,986,855
利息の支払額	△ 80,604,066	<hr/>	
<hr/>		VI 資金期末残高	2,021,842,645
業務活動によるキャッシュ・フロー	724,324,173		

2. 収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益的収支

(収 益)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
水 道 事 業 収 益				1,518,180,128	1,620,928,765		
	営 業 収 益			1,421,527,704	1,524,468,299		
		給 水 収 益			1,332,346,617	1,430,030,227	
			水 道 料 金			1,332,346,617	1,430,030,227
		受 託 工 事 収 益			6,006,000	6,486,480	
			受 託 工 事 収 益			6,006,000	一部課税 6,486,480
		そ の 他 営 業 収 益			83,175,087	87,951,592	
			手 数 料			19,961,300	非課税 19,961,300
			下 水 道 事 務 受 託 料			59,706,325	64,482,830
			工 事 負 担 金			3,507,462	不課税 3,507,462
		営 業 外 収 益				68,370,193	68,178,235
	受 取 利 息 及 び 配 当 金				2,305,374	2,305,374	
			預 金 利 息			2,305,374	非課税 2,305,374
	長 期 前 受 金 戻 入				63,133,748	63,133,748	
			受 贈 財 産 評 価 額 戻 入			33,362,393	不課税 33,362,393
			補 助 金 戻 入			3,447,410	不課税 3,447,410
			工 事 負 担 金 戻 入			26,323,945	不課税 26,323,945
	雑 収 益				2,931,071	2,739,113	
			そ の 他 雑 収 益			2,931,071	一部課税 2,739,113
	特 別 利 益				28,282,231	28,282,231	
長 期 前 受 金 戻 入 益				28,282,231	28,282,231		
		補 助 金 戻 入			28,282,231	不課税 28,282,231	

(注1) 「備考欄」には、予算執行額（消費税及び地方消費税を含む額）を付記した。

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考			
水道事業費用				1,446,123,687	1,517,405,330			
	営業費用			1,079,397,814	1,123,717,728			
		受水費			378,848,890	409,156,796		
			受水費			378,848,890	409,156,796	
		原水及び浄水費			77,370,697	81,337,700		
			給料		11,680,116	不課税	11,680,116	
			手当等		4,637,879	一部課税	4,652,561	
			賞与引当金繰入額		577,792	不課税	577,792	
			法定福利費		6,562,815	非課税	6,562,815	
			法定福利費引当金繰入額		104,286	非課税	104,286	
			賃金		3,636,000	不課税	3,636,000	
			旅費		1,186		1,280	
			被服費		30,689		33,144	
			備用品費		344,319		371,850	
			燃料費		600,559		647,901	
			通信運搬費		352,789		379,738	
			手数料		442,500	非課税	442,500	
			修繕費		7,919,279		8,552,821	
			委託料		32,651,212		35,261,685	
			賃借料		98,400		106,272	
			動力費		5,454,663		5,877,573	
			薬品費		2,151,000		2,323,076	
			保険料		98,545	非課税	98,545	
			公課費		13,200	不課税	13,200	
			雑費		13,468		14,545	
			配水及び給水費			64,155,333		65,852,550
				給料		17,749,584	不課税	17,749,584
		手当等			7,644,949	一部課税	7,655,788	
		賞与引当金繰入額			1,860,974	不課税	1,860,974	

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	9,429,276	非課税 9,429,276
			法定福利費引当金繰入額	325,307	非課税 325,307
			賃金	5,139,988	不課税 5,139,988
			旅費	9,538	10,300
			被服費	73,451	79,325
			備用品費	716,385	773,455
			燃料費	266,942	285,052
			印刷製本費	157,658	170,264
			通信運搬費	88,468	93,396
			修繕費	17,606,302	19,015,356
			委託料	789,000	852,120
			賃借料	56,200	非課税 56,200
			動力費	1,482,809	1,597,663
			材料費	264,920	不課税 264,920
			保険料	470,582	非課税 470,582
			公課費	23,000	不課税 23,000
		受託工事費		5,720,000	6,177,600
			工事請負費	5,720,000	6,177,600
		総係費		200,990,855	208,728,243
			給料	29,680,689	不課税 29,680,689
			手当等	15,564,352	一部課税 15,573,590
			賞与引当金繰入額	3,641,125	不課税 3,641,125
			法定福利費	17,616,213	非課税 17,616,213
			法定福利費引当金繰入額	655,717	非課税 655,717
			賃金	1,182,060	不課税 1,182,060
			旅費	337,578	364,580
			被服費	31,890	34,440
			備用品費	726,574	784,658
			燃料費	360,869	389,732

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	2,223	2,400
			印刷製本費	3,540,178	3,823,391
			通信運搬費	793,604	855,269
			負担金	10,453,853	不課税 10,453,853
			研修費	981,057	1,059,540
			光熱水費	1,653,165	1,779,236
			広告料	12,000	12,960
			手数料	3,118,779	3,368,257
			修繕費	384,500	415,260
			委託料	84,633,160	91,403,804
			賃借料	118,980	127,305
			保険料	20,593	非課税 20,593
			雑費	23,445	25,320
			貸倒引当金繰入額	25,458,251	不課税 25,458,251
		減価償却費		331,564,551	331,564,551
			建物減価償却費	8,567,517	不課税 8,567,517
			構築物減価償却費	252,648,086	不課税 252,648,086
			機械及び装置減価償却費	5,488,118	不課税 5,488,118
			車両運搬具減価償却費	1,267,647	不課税 1,267,647
			工具器具及び備品減価償却費	3,097,375	不課税 3,097,375
			メー夕ー減価償却費	59,923,308	不課税 59,923,308
			水利権減価償却費	572,500	不課税 572,500
		資産減耗費		20,747,488	20,900,288
			固定資産除却費	20,747,488	一部課税 20,900,288

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			80,624,037	107,585,766
		支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	80,604,066	80,604,066
		雑支出		19,971	0
			その他雑支出	19,971	不課税 0
				消費税及び地方消費税	26,981,700
	特別損失			286,101,836	286,101,836
		減損損失		278,287,408	278,287,408
			減損損失	278,287,408	不課税 278,287,408
		過年度損益修正損		466,255	466,255
			過年度損益修正損	466,255	不課税 466,255
		その他特別損失		7,348,173	7,348,173
			その他特別損失	7,348,173	不課税・非課税 7,348,173

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				7,685,700	7,685,700	
	負担金			7,685,700	7,685,700	
		工事負担金			7,685,700	7,685,700
				工事負担金		7,685,700

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本的支出				618,765,993	646,303,849		
	建設改良費	水道施設整備費		416,529,127	444,066,983		
				317,957,080	341,492,197		
			給料	11,094,552	不課税	11,094,552	
			手当等	6,909,414	一部課税	6,911,190	
			法定福利費	5,786,340	非課税	5,786,340	
			備用品費	7,560		8,164	
			委託料	8,223,214		8,881,071	
			工事請負費	285,936,000		308,810,880	
			メーター設置費		88,349,803		91,536,023
				材料費	48,522,000	不課税	48,522,000
		工事請負費		39,827,803		43,014,023	
		固定資産購入費		10,222,244		11,038,763	
			車両運搬具	1,450,000		1,564,741	
			工具器具及び備品	2,829,128		3,055,458	
			ソフトウェア	5,943,116		6,418,564	
		企業債償還金				202,236,866	202,236,866
			企業債償還金			202,236,866	202,236,866
				企業債償還金		202,236,866	不課税

※ 参 考

消費税等明細

(単位：円)

区 分	金 額	区 分	金 額
仮払消費税及び地方消費税	75,786,908	仮受消費税及び地方消費税	103,078,995
収益的支出分	44,319,914	収益的収入分	103,078,995
資本的支出分	27,537,856	資本的収入分	0
貯蔵品購入分	3,929,138		
還付等対価に係る税額	9,566		
貸倒れに係る税額	320,792		
消費税及び地方消費税調整額	0	消費税及び地方消費税調整額	19,971
当年度消費税申告額	26,981,700		
計	103,098,966	計	103,098,966

3. 未 収 金 明 細 書

(単位：円/%)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額 (注2)
	繰越額	収納額	収納率	不納欠損等 (注1)	次年度繰越額	調定額	収納額	収納率	不納欠損等 (注1)	次年度繰越額	
水 道 料 金	72,813,680	35,670,403	49.0	8,135,205	29,008,072	1,430,030,227	1,392,929,378	97.4	10,140	37,090,709	66,098,781
メーター使用料	528,033	27,348	5.2	275,451	225,234	0	0	0.0	0	0	225,234
受託工事負担金	0	0	0.0	0	0	6,486,480	6,486,480	100.0	0	0	0
手 数 料	0	0	0.0	0	0	19,961,300	19,961,300	100.0	0	0	0
下水道事務負担金	0	0	0.0	0	0	64,482,830	64,482,830	100.0	0	0	0
工事負担金(3条)	0	0	0.0	0	0	3,507,462	3,507,462	100.0	0	0	0
預 金 利 息	0	0	0.0	0	0	2,305,374	2,305,374	100.0	0	0	0
そ の 他 雑 収 益	50,000	50,000	100.0	0	0	2,739,113	2,439,073	89.0	0	300,040	300,040
工事負担金(4条)	0	0	0.0	0	0	7,685,700	7,685,700	100.0	0	0	0
計	73,391,713	35,747,751	48.7	8,410,656	29,233,306	1,537,198,486	1,499,797,597	97.6	10,140	37,390,749	66,624,055

(注1) 不納欠損等には、過誤納還付金等 275,333円は含まない。

(消費税込み)

(注2) 水道料金次年度繰越額には、破産更生債権等の7,440,399円を含む。

4. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(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 (注)	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	144,524,897	881,514	273,855	145,132,556	0	0	0	0	145,132,556
建物	503,444,190	0	191,660,656	311,783,534	265,342,966	8,567,517	245,100	273,665,383	38,118,151
構築物	11,382,882,228	228,583,935	61,309,843	11,550,156,320	4,221,622,639	252,648,086	29,862,293	4,444,408,432	7,105,747,888
機械及び装置	1,320,065,710	90,761,235	62,861,288	1,347,965,657	1,225,481,627	5,488,118	606,468	1,230,363,277	117,602,380
車両運搬具	12,437,323	1,450,000	4,076,050	9,811,273	7,216,171	1,267,647	3,872,247	4,611,571	5,199,702
工具器具及び備品	41,384,009	2,829,128	6,050,566	38,162,571	31,872,832	3,097,375	5,360,945	29,609,262	8,553,309
メーター	606,389,470	88,349,803	73,802,143	620,937,130	258,633,198	59,923,308	62,962,452	255,594,054	365,343,076
計	14,011,127,827	412,855,615	400,034,401	14,023,949,041	6,010,169,433	330,992,051	102,909,505	6,238,251,979	7,785,697,062

(注) 固定資産当年度減少額には、減損損失分278,287,408円を含む。

(2) 無形固定資産

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
水利権	4,687,500	0	0	572,500	4,115,000	
施設利用権	20,600	0	0	0	20,600	
ソフトウェア	0	5,943,116	0	0	5,943,116	
計	4,708,100	5,943,116	0	572,500	10,078,716	

(消費税抜き)

5. 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	利 率	償 還 終 期	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
企 業	H1. 3. 27	240,000,000	13,278,219	180,041,215	59,958,785	4.85%	H31. 3. 25	大蔵省資金運用部	第3次拡張事業
	H5. 3. 25	275,000,000	12,468,612	153,066,391	121,933,609	4.40%	H35. 3. 25	大蔵省資金運用部	拡張事業
	H6. 3. 23	558,100,000	24,056,075	297,542,365	260,557,635	3.65%	H36. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H6. 3. 23	241,900,000	11,825,774	145,786,880	96,113,120	3.70%	H34. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H7. 3. 27	97,900,000	4,670,500	51,479,697	46,420,303	4.75%	H35. 3. 20	公営企業金融公庫	第3次拡張事業
	H7. 3. 27	189,000,000	9,012,262	99,634,083	89,365,917	4.70%	H35. 3. 20	公営企業金融公庫	第3次拡張事業
	H7. 3. 27	303,100,000	12,588,413	139,588,248	163,511,752	4.65%	H37. 3. 1	大蔵省資金運用部	第3次拡張事業
	H8. 3. 14	528,000,000	21,246,777	244,699,854	283,300,146	3.15%	H38. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H8. 3. 22	83,600,000	3,789,619	43,388,791	40,211,209	3.25%	H36. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H8. 3. 22	268,400,000	12,163,050	139,669,899	128,730,101	3.20%	H36. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H9. 3. 25	456,000,000	17,878,435	197,772,213	258,227,787	2.80%	H39. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H9. 3. 26	231,500,000	10,173,927	112,233,775	119,266,225	2.85%	H37. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H9. 3. 26	72,500,000	3,185,831	35,047,628	37,452,372	2.90%	H37. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H10. 3. 25	424,900,000	16,457,256	176,509,416	248,390,584	2.10%	H40. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H10. 3. 25	65,100,000	2,800,843	29,884,459	35,215,541	2.20%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
債	H10. 3. 25	210,000,000	9,039,214	96,697,102	113,302,898	2.15%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H11. 3. 24	120,000,000	5,060,799	50,256,915	69,743,085	2.10%	H39. 3. 22	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H11. 3. 25	180,000,000	6,827,640	67,802,751	112,197,249	2.10%	H41. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企 業	H12.3.22	32,000,000	1,325,438	12,138,813	19,861,187	2.00%	H40.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H12.3.24	48,000,000	1,790,236	16,395,594	31,604,406	2.00%	H42.3.1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H13.3.22	15,700,000	645,930	5,448,452	10,251,548	1.65%	H41.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H13.3.26	19,300,000	719,563	6,081,279	13,218,721	1.60%	H43.3.1	財務省資金運用部	配水管整備事業
	H14.3.22	4,500,000	177,383	1,316,100	3,183,900	2.20%	H42.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H14.3.25	5,500,000	194,769	1,445,094	4,054,906	2.20%	H44.3.1	財務省資金運用部	配水管整備事業
	H15.3.25	10,000,000	406,005	2,734,592	7,265,408	1.30%	H43.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H16.3.23	6,000,000	231,066	1,323,069	4,676,931	1.90%	H44.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H17.3.23	6,000,000	223,230	1,070,946	4,929,054	2.10%	H45.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
債									
合計	27	4,692,000,000	202,236,866	2,309,055,621	2,382,944,379				

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度は、4月から7月にかけては少雨の影響により渇水が懸念されましたが、8月のまとまった降雨により持ち直したものの、一転して9月11日には過去に例を見ない漁川上流部の大雨災害により、漁川ダム上流部で大きな被害が発生しました。この影響により恵庭市の水源である漁川が濁り、恵庭浄水場及び石狩東部広域水道企業団の漁川浄水場で浄水ができない事態となり、断水も懸念され全市に節水のお願いを致しましたが、漁川浄水場において何とか浄水が再開され断水を回避することができました。

また、平成8年度より石狩東部広域水道企業団が実施し恵庭市も事業に参画していました拡張事業が、夕張シューパロダムの竣工により事業が完了し、平成27年4月1日から千歳川浄水場からの用水供給を開始することとなり、恵庭市におきましても同日から受水を開始する予定となっています。

これにより、恵庭市の水道水源を漁川及び千歳川の2河川確保することができ、水源の水質事故や渇水、大雨災害時などに水道水を確保する体制が整います。

経営面におきましては、2年ぶりに行政人口が増加に転じたものの、節水機器の普及などにより依然として有収水量は減少傾向が続いており、給水収益は前年を若干下回ったことに加え、恵庭浄水場の施設が老朽化により更新期を迎え更新費用が多額となる見込であることや、平成27年度より千歳川浄水場からの受水を開始することにより、すべて石狩東部広域水道企業団から受水する方針としました。それを受け、平成26年度をもって恵庭浄水場を廃止する方針としたため、恵庭浄水場の施設が将来的に収益を生まない固定資産となるため減損を認識し、特別損失に減損損失を計上したことから、前年と比較し大きく利益が減少しました。

今後も水質管理の強化を図り、水道施設の計画的な更新を行ないながら、安全で安心な水道水を安定して供給するとともに、健全な経営を行なうために管理運営費の節減などに努めて参ります。

(ア) 業務の状況

恵庭市の給水区域内人口は、前年度に比べ147人の増加となり、総給水量は石狩東部広域水道企業団から約590万 m^3 の受水と恵庭市浄水場の73万 m^3 を合わせて年間672万 m^3 となり、前年度比較 $\Delta 2.2$ 万 m^3 ($\Delta 0.3\%$)の減少となりました。また、有収水量は605万 m^3 と前年比較で $\Delta 2.9$ 万 m^3 ($\Delta 0.5\%$)の減少となりました。

次に給水契約件数は、前年度に比べ166件増加の31,131件となり、水道料金の調定件数は2,370件増加の356,808件(延べ月数)となりました。

施設整備費では、配水管の新設(布設)を252.9m、改良(布設替)を5,342.9m施工し、メーター工事では3,810個の検満メーターの取替え、407個のメ

ーターを新設しました。

(イ) 財務の状況

(収益的収支)

給水収益が△497万円(△0.4%)の減収(受託工事収益については588万円(4,775.0%)の増収)により、営業収益では△467万円(△0.3%)の減収、営業外収益では新会計基準による長期前受金戻入6,313万円が計上されたことにより6,294万円の増、また、特別利益として減損損失に伴う長期前受金戻入益2,828万円が計上され、事業収入の総額は15億1,818万128円と前年度比8,655万円(6.0%)の増となりました。

一方、費用は前年度に比べ、受託工事費で561万円(5,007.1%)の増、総係費で3,686万円(22.5%)の増、支払利息で△658万円(△7.6%)の減、また、特別損失に減損損失2億7,829万円を計上され、費用総額は3億1,352万円(27.7%)増の14億4,612万3,687円となりました。

これらの結果、**当年度純利益は7,205万6,441円**となり、前年度比2億2,697万円の利益が減少しました。

なお、この剰余金は企業債償還金の原資として全額「減債積立金」に積立処分いたします。

(資本的収支)

資本的収入は、工事負担金収入の768万5,700円に対し、資本的支出は、施設の建設改良費として、水道施設整備費3億4,149万円、メーター設置費9,154万円、固定資産購入費1,104万円となり、これに企業債償還金2億224万円を加え、支出総額は6億4,630万3,849円となりました。

この結果、差引△6億3,861万8,149円の不足であります。これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金処分額及び損益勘定留保資金で補てんします。

以上が事業の概要であります。今後も平成24年4月策定の「恵庭市水道ビジョン」に基づき、効率的な経営を行い費用の圧縮に努めながら、中長期的視点に立った安定的な経営の確保を行うとともに、災害に強い将来の水需要や安心・安全で安定した給水の確保に向け、耐震構造化の推進に努めて参ります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成26年第3回定例会 議案第10号	平成25年度恵庭市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	H26.9.11	H26.9.12
平成26年第3回定例会 認定案第10号	平成25年度恵庭市水道事業会計決算	H26.9.11	H26.10.9
平成27年第1回定例会 議案第22号	平成26年度恵庭市水道事業会計補正予算(第1号)	H27.2.23	H27.2.23
平成27年第1回定例会 議案第32号	平成27年度恵庭市水道事業会計予算	H27.2.23	H27.3.19

(3) 行政官庁許認可事項

行政官庁	件名	申請年月日	許認可年月日	許認可番号
	該 当 事 項 な し			

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

区分	平成26年度末	平成25年度末	増減	備考
水道事業	25(15)	23(14)	2(1)	()内は正職員数

(イ) 職員の現況調

H27.3.31現在

区 分	特 別 職	事 務 吏 員	技 術 吏 員	主 事 補	技 師 補	再任用・非常勤・臨時		計
						事務職	技術職	
部 長			1					1
次 長								0
経 営 管 理 課	課 長		1					1
	総 務 Staff		3			1		4
	財 務 Staff		2					2
水 道 課	課 長		1					1
	工務・計画Staff		3			1	2	6
	給 水 Staff		2			2	1	5
浄 水 事 業 所	所 長		1					1
	Staff		1				3	4
計	0	6	9	0	0	4	6	25

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

- ・平成26年4月1日より、水道料金における消費税の計算方法を外税方式とした。

(6) その他の重要事項

- ・工事負担金（収益的収入）3,507,462円及び工事負担金（資本的収入）7,685,700円については、それぞれ課税支出以外の支出に3,507,462円（特定収入）及び7,685,700円（特定収入）を充当した。また、雑収益のうち共済保険金及び折損金847,839円については課税支出等に847,839円（特定収入）を充当した。

2. 工 事

(1) 水道施設整備工事

(ア) 配水管布設工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
恵庭東40号線外1配水管布設工事	φ50～φ75 L= 147.1 m	4,676,400	H26.9.11	H26.12.10
恵庭中央24番線配水管布設工事	φ50 L= 36.8 m	1,220,400	H26.10.10	H26.11.21
島松西10番線配水管布設工事	φ50 L= 69.0 m	1,566,000	H26.11.14	H26.12.15
計	φ50～φ75 L= 252.9 m	7,462,800		

(イ) 配水管布設替工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
恵庭停車場線外2配水管布設替工事	φ50～φ150 L= 459.8 m	19,353,600	H26.6.19	H26.10.31
恵庭東37番線外1配水管布設替工事	φ50～φ75 L= 268.1 m	5,194,800	H26.9.16	H26.11.14
恵庭南14番線外1配水管布設替工事	φ50 L= 277.8 m	5,421,600	H26.7.14	H26.10.10
島松中通配水管布設替工事	φ50～φ100 L= 240.6 m	7,527,600	H26.7.8	H26.9.24
恵庭南31番線外4配水管布設替工事	φ50～φ75 L= 413.9 m	11,480,400	H26.5.28	H26.8.7
柏木中央8番線外2配水管布設替工事	φ50 L= 308.8 m	5,907,600	H26.6.16	H26.9.11
和光小学校通線配水管布設替工事	φ75～φ100 L= 116.6 m	6,296,400	H26.10.8	H26.12.9
松園線配水管布設替工事	φ50 L= 601.0 m	14,634,000	H26.10.8	H26.12.8
東2線配水管布設替工事 第1工区	φ75～φ150 L= 588.7 m	29,484,000	H26.10.1	H26.12.2
東2線配水管布設替工事 第2工区	φ75～φ150 L= 529.3 m	24,613,200	H26.10.1	H26.12.2
西6線配水管布設替工事 第1工区	φ100 L= 563.0 m	19,677,600	H26.7.18	H26.9.16
西6線配水管布設替工事 第2工区	φ100 L= 560.7 m	20,498,400	H26.7.18	H26.9.16
西6線配水管布設替工事 第3工区	φ100 L= 414.6 m	12,387,600	H26.7.30	H26.9.29
計	φ50～φ150 L= 5,342.9 m	182,476,800		

(消費税込み)

(ウ) その他工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
千歳川系受水施設工事	連絡管等φ100～φ700 L=163.0m	31,104,000	H26.7.15	H26.12.4
配水管理電気計装設備更新工事	配水管理監視制御装置設置・電気計装設備更新	87,767,280	H26.9.4	H27.3.23
計		118,871,280		

(2) 受託工事

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
消火栓更新整備受託工事	消火栓更新 10基	6,177,600	H26.10.15	H26.12.15
計		6,177,600		

(3) メーター取替工事

工 事 名	工 事 費	設 置 件 数									
		φ13	φ20	φ25	φ30	φ40	φ50	φ75	φ100	φ150	計
検満メーター取替工事 (1～6工区他)	43,014,023	3,461	274	33	0	25	11	4	1	1	3,810

(4) 営業費用 その他工事

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
旧西島松増圧ポンプ場解体工事	ポンプ場解体 20㎡	2,062,800	H26.9.17	H26.11.6
計		2,062,800		

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業務量

(ア) 配水及び給水の状況

項 目		単 位	平 成 26 年 度	平 成 25 年 度	比 較 増 減
行政区域内人口		人	68,898	68,751	147
給水区域内人口		人	68,867	68,718	149
給水人口		人	68,387	68,238	149
計画給水人口		人	80,500	80,500	0
給水普及率		%	99.3	99.3	0.0
達成率		%	85.0	84.8	0.2
給 水 量	年間	m ³	6,715,168	6,736,864	△ 21,696
	うち受水量	m ³	5,901,770	5,831,541	70,229
	一日平均	m ³	18,398	18,457	△ 59
	一日最大	m ³	22,085	21,530	555
有 収 水 量	年間	m ³	6,049,793	6,078,359	△ 28,566
	一人一日	ℓ	242	244	△ 2
有収率		%	90.1	90.2	△ 0.1
一日配水能力		m ³	25,770	25,770	0
施設利用率		%	71.4	71.6	△ 0.2
最大稼働率		%	85.7	83.5	2.2

(イ) 給水件数

種 別	平成26年度末件数(件)	平成25年度末件数(件)	比較増減(件)
家 事 用	29,146	29,065	81
家 事 用 外	1,985	1,900	85
計	31,131	30,965	166

(件数は給水契約件数)

(ウ) 調定業務

年 度	平成26年度	平成25年度	比 較 増 減	
種 別	調定件数(延べ月数)(件)	調定件数(延べ月数)(件)		
	調定金額(円)	調定金額(円)		
	実水量(m ³)	実水量(m ³)		
家 事 用	336,364.0	334,494.5	1,869.5	0.6%
	944,173,336	929,435,619	14,737,717	1.6%
	4,632,251	4,659,110	△ 26,859	△0.6%
家 事 用 外	20,443.5	19,943.0	500.5	2.4%
	485,846,751	474,705,914	11,140,837	2.3%
	1,417,500	1,418,957	△ 1,457	△0.1%
合 計	356,807.5	354,437.5	2,370.0	0.7%
	1,430,020,087	1,404,141,533	25,878,554	1.8%
	6,049,751	6,078,067	△ 28,316	△0.5%

(消費税込み)

(エ) 給水工事設計審査・検定収益状況

(単位：円)

区 分	平 成 26 年 度		平 成 25 年 度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
新 設	360	17,397,600	358	17,858,400	2	△ 460,800
改 造	37	1,109,600	40	801,200	△ 3	308,400
そ の 他	143	1,354,100	147	7,678,800	△ 4	△ 6,324,700
計	540	19,861,300	545	26,338,400	△ 5	△ 6,477,100

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 26 年 度		平 成 25 年 度		比 較 増 減	
	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	比 率
営 業 収 益	1,421,527,704	234.97	1,426,194,576	234.63	△ 4,666,872	△ 0.3
給 水 収 益	1,332,346,617	220.23	1,337,316,135	220.01	△ 4,969,518	△ 0.4
受 託 工 事 収 益	6,006,000	0.99	123,200	0.02	5,882,800	4,775.0
そ の 他 営 業 収 益	83,175,087	13.75	88,755,241	14.60	△ 5,580,154	△ 6.3
営 業 外 収 益	68,370,193	11.30	5,436,044	0.89	62,934,149	1,157.7
受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,305,374	0.38	2,600,574	0.43	△ 295,200	△ 11.4
長 期 前 受 金 戻 入	63,133,748	10.44	0	0.00	63,133,748	皆増
雑 収 益	2,931,071	0.48	2,835,470	0.47	95,601	3.4
特 別 利 益	28,282,231	4.67	0	0.00	28,282,231	皆増
長 期 前 受 金 戻 入 益	28,282,231	4.67	0	0.00	28,282,231	皆増
計	1,518,180,128	250.95	1,431,630,620	235.53	86,549,508	6.0

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平成 26 年 度		平成 25 年 度		比 較 増 減	
	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	比 率
営 業 費 用	1,079,397,814	178.42	1,042,102,311	171.44	37,295,503	3.6
受 水 費	378,848,890	62.62	378,497,745	62.27	351,145	0.1
原水及び浄水費	77,370,697	12.79	76,207,039	12.54	1,163,658	1.5
配水及び給水費	64,155,333	10.60	70,580,731	11.61	△ 6,425,398	△ 9.1
受託工事費	5,720,000	0.95	112,000	0.02	5,608,000	5,007.1
総 係 費	200,990,855	33.22	164,133,281	27.00	36,857,574	22.5
減価償却費	331,564,551	54.81	326,215,045	53.67	5,349,506	1.6
資産減耗費	20,747,488	3.43	26,356,470	4.34	△ 5,608,982	△ 21.3
営 業 外 費 用	80,624,037	13.33	87,199,196	14.35	△ 6,575,159	△ 7.5
支払利息及び 企業債取扱諸費	80,604,066	13.32	87,187,591	14.34	△ 6,583,525	△ 7.6
雑 支 出	19,971	0.00	11,605	0.00	8,366	72.1
特 別 損 失	286,101,836	47.29	3,304,086	0.54	282,797,750	8,559.0
減 損 損 失	278,287,408	46.00	0	0.00	278,287,408	皆増
過年度損益修正損	466,255	0.08	810,049	0.13	△ 343,794	△ 42.4
その他特別損失	7,348,173	1.21	2,494,037	0.41	4,854,136	194.6
計	1,446,123,687	239.04	1,132,605,593	186.33	313,518,094	27.7

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度中に締結された主たる契約は次のとおりです。(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
H26.4.1	27,546,480	恵庭浄水場施設管理委託業務		(株)東洋実業恵庭営業所
H26.4.1	12,203,546	上下水道料金賦課等電算委託業務		恵庭RBパーク(株)
H26.4.1	68,061,440	水道料金等徴収委託業務		恵庭RBパーク(株)
H26.4.1	34,224,120	水道メーター購入(4・5月分)		東洋計器(株)
H26.5.2	6,987,600	検満メーター取替工事第1工区		尾崎設備工業(株)
H26.5.2	7,128,000	検満メーター取替工事第2工区		(株)島田工業
H26.5.2	7,344,000	検満メーター取替工事第3工区		坂口水道設備(株)
H26.5.2	7,506,000	検満メーター取替工事第4工区		恵進建設(株)
H26.5.2	7,441,200	検満メーター取替工事第5工区		(株)三共水道設備恵庭支店
H26.5.2	6,458,400	検満メーター取替工事第6工区		(株)島田工業
H26.5.19	14,379,120	水道メーター購入		アズビル金門(株)北海道支店
H26.5.27	11,480,400	恵庭南31番線外4配水管布設替工事		本多技建工業(株)
H26.6.13	5,907,600	柏木中央8番線外2配水管布設替工事		尾崎設備工業(株)
H26.6.18	19,353,600	恵庭停車場線外2配水管布設替工事		(株)島田工業
H26.7.7	7,527,600	島松中通配水管布設替工事		恵進建設(株)
H26.7.11	5,421,600	恵庭南14番線外1配水管布設替工事		坂口水道設備(株)
H26.7.14	31,104,000	千歳川系受水施設工事		坂口水道設備(株)
H26.7.17	19,677,600	西6線配水管布設替工事 第1工区		尾崎設備工業(株)
H26.7.17	20,498,400	西6線配水管布設替工事 第2工区		坂口水道設備(株)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H26. 7. 29	12,387,600	西6線配水管布設替工事 第3工区	(株)島田工業
H26. 8. 11	5,929,200	牧場配水地外壁改修工事	(株)安田建築
H26. 8. 20	7,106,238	公営企業会計システム更新事業	(株)ぎょうせい
H26. 9. 3	87,767,280	配水管理電気計装設備更新工事	(株)東芝北海道支社
H26. 9. 12	5,194,800	恵庭東37番線外1配水管布設替工事	本多技建工業(株)
H26. 9. 30	29,484,000	東2線配水管布設替工事 第1工区	恵進建設(株)
H26. 9. 30	24,613,200	東2線配水管布設替工事 第2工区	本多技建工業(株)
H26. 10. 7	6,296,400	和光小学校通線配水管布設替工事	(株)島田工業
H26. 10. 7	14,634,000	松園線配水管布設替工事	尾崎設備工業(株)
H26. 10. 15	6,177,600	消火栓更新整備受託工事	(株)島田工業
H26. 12. 1	7,045,071	配水管実施設計委託業務	サンコーコンサルタント (株)札幌支店

(消費税込み)

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度発行高	当年度元金償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	1,684,461,575	0	127,505,995	1,556,955,580
地方公共団体金融機構	900,719,670	0	74,730,871	825,988,799
計	2,585,181,245	0	202,236,866	2,382,944,379

(消費税抜き)

(イ) 一時借入金

該当事項なし

(3) 予算・決算の比較概況

(ア) 収益的収支

(収 入)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
営 業 収 益	1,531,519,000	1,524,468,299	△ 7,050,701	99.5
給 水 収 益	1,427,081,000	1,430,030,227	2,949,227	100.2
受 託 工 事 収 益	8,850,000	6,486,480	△ 2,363,520	73.3
そ の 他 営 業 収 益	95,588,000	87,951,592	△ 7,636,408	92.0
営 業 外 収 益	63,016,000	68,178,235	5,162,235	108.2
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,670,000	2,305,374	635,374	138.0
長 期 前 受 金 戻 入	59,400,000	63,133,748	3,733,748	106.3
雑 収 益	1,946,000	2,739,113	793,113	140.8
特 別 利 益	28,282,000	28,282,231	231	100.0
長 期 前 受 金 戻 入	28,282,000	28,282,231	231	100.0
計	1,622,817,000	1,620,928,765	△ 1,888,235	99.9

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
営 業 費 用	1,142,634,300	1,123,717,728	18,916,572	98.3
受 水 費	409,310,000	409,156,796	153,204	100.0
原 水 及 び 浄 水 費	105,616,000	81,337,700	24,278,300	77.0
配 水 及 び 給 水 費	81,291,000	65,852,550	15,438,450	81.0
受 託 工 事 費	8,100,000	6,177,600	1,922,400	76.3
総 係 費	201,184,300	208,728,243	△ 7,543,943	103.7
減 価 償 却 費	322,932,000	331,564,551	△ 8,632,551	102.7
資 産 減 耗 費	14,201,000	20,900,288	△ 6,699,288	147.2
営 業 外 費 用	108,673,700	107,585,766	1,087,934	99.0
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	81,592,000	80,604,066	987,934	98.8
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	26,981,700	26,981,700	0	100.0
雑 支 出	100,000	0	100,000	0.0
特 別 損 失	293,645,000	286,101,836	7,543,164	97.4
減 損 損 失	278,288,000	278,287,408	592	100.0
そ の 他 特 別 損 失	15,357,000	7,814,428	7,542,572	50.9
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	1,546,953,000	1,517,405,330	29,547,670	98.1

(消費税込み)

(イ) 資本的収支

(収 入)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
工 事 負 担 金	4,967,000	7,685,700	2,718,700	154.7
工 事 負 担 金	4,967,000	7,685,700	2,718,700	154.7
計	4,967,000	7,685,700	2,718,700	154.7

(支 出)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
建 設 改 良 費	680,803,000	444,066,983	236,736,017	65.2
水 道 施 設 整 備 費	546,060,000	341,492,197	204,567,803	62.5
メ ー タ ー 設 置 費	122,914,000	91,536,023	31,377,977	74.5
固 定 資 産 購 入 費	11,829,000	11,038,763	790,237	93.3
企 業 債 償 還 金	202,237,000	202,236,866	134	100.0
企 業 債 償 還 金	202,237,000	202,236,866	134	100.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	885,040,000	646,303,849	238,736,151	73.0

(消費税込み)

(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	差 引
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計		
職 員 給 与 費	183,746,000	0	183,746,000	158,906,088	24,839,912
交 際 費	90,000	0	90,000	0	90,000

(消費税込み)

(5) たな卸資産の購入額の決算

(単位：円)

予 算 額				決 算 額	差 引
当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	充 流 用 額	計		
84,350,000	0	0	84,350,000	53,043,378	31,306,622

(消費税込み)

(6) その他経理に関する重要事項

本年度中に移管を受けた受贈財産は次のとおりです。

(単位：円)

移管施設に係る対象工事等	移管元	受贈財産	受贈財産評価額
恵庭市恵み野駅西口土地区画整理事業	恵庭市恵み野駅西口土地区画整理組合	土地(361.60㎡)	881,514
合 計			881,514

(消費税抜き)

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、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) 資産の評価基準及び評価方法

イ. 貯蔵品

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	4年～6年
工具、器具及び備品	5年～15年
メーター	8年

ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

水利権	20年
ソフトウェア	5年

(3) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業会計の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ニ. 修繕引当金

地方公営企業法施行規則(平成二四年一月二七日総務省令第六号)附則第四条により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

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

平成26年3月31日における償却資産の取得または改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、取得または改良した資産と補助金等との対応関係を把握したうえで適切に会計処理を行っており、対応関係を個別に把握できなかった一部の資産については、国庫補助金等の単位ごとに、按分の方法を用いて合理的に整理している。なお、みなし償却規定を適用していなかったため、減価償却累計額に対応する補助金等の額は利益剰余金に振り替え、帳簿価格に対応する補助金等の額は長期前受金に振り替えている。

3. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当年度における重要な非資金取引は、受贈による資産の取得1件881,514円である。

4. セグメント情報に関する注記

恵庭市水道事業会計は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

5. 減損損失に関する注記

(1) 減損損失を計上した固定資産について

恵庭市水道事業会計は事業区分でグルーピングを行っており、所定の役割を終え、使用を停止した資産については個別の物件単位でグル

ーピングを行っている。

所定の役割を終え、使用を停止した以下の資産については、回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額 278,287,408 円を減損損失として計上している。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しているが、これらの資産は売却が見込まれないため、時価をゼロと評価している。

用途	種類	減損損失の金額（円）	場所
浄水処理	土地	273,855	恵庭市牧場 219 番地 外
	建物	191,402,656	
	構築物	23,980,393	
	機械及び装置	62,223,038	
	工具器具及び備品	407,466	
	合計	278,287,408	

6. 重要な後発事象に関する注記

平成27年3月31日をもって恵庭浄水場を廃止し、平成27年4月1日より石狩東部水道企業団千歳川浄水場よりの受水を開始する。これにより、翌会計年度以降の受水費の増加及び損益の減少を見込んでいる。

7. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ. 貸倒引当金（固定資産）

当事業年度において、債権の不納欠損による損失として8,229,874円を使用した。