

# 恵庭市水道事業会計決算書



認定案 第10号

平成26年度 恵庭市水道事業会計決算

平成27年 9月24日 提出

恵庭市長 原 田 裕

## 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<br>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<br>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<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考       |     |
|-----------|-----------|--------------|-----------|--------------------------------|--------------------------|-----------|----------------------------|-----------|-----|
|           | 当 初 予 算 額 | 補 正<br>予 算 額 | 小 計       | 法第26条の規定による<br>繰越額に係る財源充当<br>額 | 継続費通次繰<br>越額に係る財<br>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<br>予 算 額 | 予 備 費<br>支 出 額 | 流 用<br>増 減 額 | 小 計         | 法第26条の規定による繰越<br>額 | 継続費通次繰<br>越 額 |             | 合 計         | 法第26条の規定による繰越<br>額 | 継続<br>費通<br>時繰<br>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<br>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       | 83,175,087    | 1,421,527,704 |               |
| 2 | 営業費用              |               |               |               |
|   | (1) 受水費用          | 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         | 20,747,488    | 1,079,397,814 |               |
|   | 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           | 2,931,071     | 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           | 19,971        | 80,624,037    | △ 12,253,844  |
|   | 経常利益              |               |               | 329,876,046   |
| 5 | 特別利益              |               |               |               |
|   | (1) 長期前受金戻入益      | 28,282,231    | 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       | 7,348,173     | 286,101,836   | △ 257,819,605 |

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 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 | 1,416,070,807        |
| 当年度未処分利益剰余金    | <u>1,488,127,248</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<br>評価額     | 資本剰余金<br>合計     | 減債積立金         | 未処分利益<br>剰余金                   | 利益剰余金<br>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)<br>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)<br>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<br>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)<br>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 ター     | 620,937,130            |                    |                      |
|   | 減価償却累計額      | <u>△ 255,594,054</u>   | 365,343,076        |                      |
|   | 有形固定資産合計     |                        |                    | 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    |                        | <u>5,943,116</u>   |                      |
|   | 無形固定資産合計     |                        |                    | 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> |                      |
|   | 投資その他の資産合計   |                        |                    | <u>0</u>             |
|   | 固定資産合計       |                        |                    | <u>7,795,775,778</u> |

|     |         |    |                    |  |                             |
|-----|---------|----|--------------------|--|-----------------------------|
| 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>        |
| 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><u>9,874,015,729</u></u> |

(消費税抜き)



# 財 務 諸 表 附 属 明 細 書



## 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<br>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<br>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<br>3,507,462  |
|          |           | 営業外収益   |           |               |                   | 68,370,193        |
|          | 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<br>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<br>33,362,393 |
|          |           |         | 補助金戻入     |               | 3,447,410         | 不課税<br>3,447,410  |
|          |           |         | 工事負担金戻入   |               | 26,323,945        | 不課税<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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 |               |               | 416,529,127     | 444,066,983 |                |                 |
|           |           | 水 道 施 設 整 備 費 |               |                 | 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 消 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 202,236,866 |

※ 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<br>(注2) |
|-------------|------------|------------|-------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|------------|----------------|
|             | 繰越額        | 収納額        | 収納率   | 不納欠損等<br>(注1) | 次年度繰越額     | 調定額           | 収納額           | 収納率   | 不納欠損等<br>(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<br>(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<br>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<br>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 |       |          |          |         |



平成 26 年 度  
恵 庭 市 水 道 事 業 報 告 書

## 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 $\text{m}^3$ の受水と恵庭市浄水場の73万 $\text{m}^3$ を合わせて年間672万 $\text{m}^3$ となり、前年度比較 $\Delta 2.2$ 万 $\text{m}^3$  ( $\Delta 0.3\%$ )の減少となりました。また、有収水量は605万 $\text{m}^3$ と前年比較で $\Delta 2.9$ 万 $\text{m}^3$  ( $\Delta 0.5\%$ )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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>営<br>管<br>理<br>課 | 課 長        |         | 1       |       |       |            |     | 1  |
|                       | 総 務 Staff  |         | 3       |       |       | 1          |     | 4  |
|                       | 財 務 Staff  |         | 2       |       |       |            |     | 2  |
| 水<br>道<br>課           | 課 長        |         | 1       |       |       |            |     | 1  |
|                       | 工務・計画Staff |         | 3       |       |       | 1          | 2   | 6  |
|                       | 給 水 Staff  |         | 2       |       |       | 2          | 1   | 5  |
| 浄<br>水<br>事<br>業<br>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<br>(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<br>水<br>量      | 年間    | m <sup>3</sup> | 6,715,168  | 6,736,864  | △ 21,696 |
|                  | うち受水量 | m <sup>3</sup> | 5,901,770  | 5,831,541  | 70,229   |
|                  | 一日平均  | m <sup>3</sup> | 18,398     | 18,457     | △ 59     |
|                  | 一日最大  | m <sup>3</sup> | 22,085     | 21,530     | 555      |
| 有<br>収<br>水<br>量 | 年間    | m <sup>3</sup> | 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 <sup>3</sup> | 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 <sup>3</sup> ) | 実水量(m <sup>3</sup> ) |            |       |
| 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<br>1 m <sup>3</sup> 当り | 金 額           | 有収水量<br>1 m <sup>3</sup> 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<br>1 m <sup>3</sup> 当り | 金 額           | 有収水量<br>1 m <sup>3</sup> 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<br>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<br>(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<br>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。