

平成26年度

陸前高田市水道事業会計決算書

陸前高田市

議案第28号

平成26年度陸前高田市水道事業会計決算

平成26年度陸前高田市水道事業会計決算を、監査委員の意見を付けて、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、議会の認定に付する。

平成27年10月1日提出

陸前高田市長 戸羽 太

目 次

1 決 算 書 類

- (1) 決 算 報 告 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1
- (2) 財 務 諸 表
 - ア 損 益 計 算 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5
 - イ 剰 余 金 計 算 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6
 - ウ 剰 余 金 処 分 計 算 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6
 - エ 貸 借 対 照 表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 8

2 決 算 附 属 書 類

- (1) 事 業 報 告 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 11
- (2) そ の 他 の 書 類
 - ア キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 24
 - イ 収 益 費 用 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25
 - ウ 資 本 的 収 入 支 出 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 34
 - エ 固 定 資 産 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 36
 - オ 企 業 債 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 38

平成26年度陸前高田市

(1) 収益的収入及び支出 (税込)

収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	537,549,000	△ 26,845,000	0
第1項 営業収益	406,643,000	△ 30,000,000	0
第2項 営業外収益	130,903,000	2,913,000	0
第3項 特別利益	3,000	242,000	0
第2款 簡易水道事業収益	63,153,000	△ 208,000	0
第1項 営業収益	31,192,000	0	0
第2項 営業外収益	31,958,000	△ 208,000	0
第3項 特別利益	3,000	0	0
第3款 受託小規模給水事業収益	2,063,000	0	0
第1項 営業収益	2,063,000	0	0
収入合計	602,765,000	△ 27,053,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 水道事業費用	487,972,000	13,031,000	0	0	0
第1項 営業費用	423,177,000	13,070,000	0	0	0
第2項 営業外費用	59,640,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	5,105,000	△ 39,000	0	0	0
第4項 予備費	50,000	0	0	0	0
第2款 簡易水道事業費用	75,768,000	532,000	0	0	0
第1項 営業費用	68,552,000	688,000	0	0	0
第2項 営業外費用	6,365,000	0	0	△ 68,945	0
第3項 特別損失	821,000	△ 156,000	0	68,945	0
第4項 予備費	30,000	0	0	0	0
第3款 受託小規模給水事業費用	2,063,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,062,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	1,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	0	0	0	0	0
支出合計	565,803,000	13,563,000	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位：円)

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計			
510,704,000	508,475,213	△ 2,228,787	
376,643,000	412,599,603	35,956,603	(うち仮受消費税及び地方消費税 29,598,887円)
133,816,000	95,640,146	△ 38,175,854	(うち仮受消費税及び地方消費税 225,194円)
245,000	235,464	△ 9,536	
62,945,000	57,252,442	△ 5,692,558	
31,192,000	34,229,707	3,037,707	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,462,754円)
31,750,000	23,022,735	△ 8,727,265	(うち仮受消費税及び地方消費税 73,703円)
3,000	0	△ 3,000	
2,063,000	1,659,943	△ 403,057	
2,063,000	1,659,943	△ 403,057	(うち仮受消費税及び地方消費税 42,293円)
575,712,000	567,387,598	△ 8,324,402	

(単位：円)

額			決算額	地方公 営企業 法第26 条第2項 の規定 による 繰越額	不用額	備考
小計	地方公 営企業 法第26 条第2項 の規定 による繰 越額	合計				
501,003,000	0	501,003,000	409,473,939	31,255,200	60,273,861	
436,247,000	0	436,247,000	349,085,226	31,255,200	55,906,574	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,039,807円)
59,640,000	0	59,640,000	55,566,090	0	4,073,910	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,515,800円)
5,066,000	0	5,066,000	4,822,623	0	243,377	(うち仮払消費税及び地方消費税 6,015円)
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
76,300,000	0	76,300,000	59,680,102	0	16,619,898	
69,240,000	0	69,240,000	55,711,070	0	13,528,930	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,100,162円)
6,296,055	0	6,296,055	3,238,087	0	3,057,968	
733,945	0	733,945	730,945	0	3,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 3,741円)
30,000	0	30,000	0	0	30,000	
2,063,000	0	2,063,000	1,284,767	0	778,233	
2,062,000	0	2,062,000	1,284,767	0	777,233	(うち仮払消費税及び地方消費税 93,852円)
1,000	0	1,000	0	0	1,000	
0	0	0	0	0	0	
579,366,000	0	579,366,000	470,438,808	31,255,200	77,671,992	

(たな卸資産購入費に係る仮払消費税及び地方消費税 193,873円)

収入合計－支出合計＝96,948,790円

(2) 資本的収入及び支出 (税込)

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額に 係る財源 充当額
第1款 水道事業資本的収入	479,701,000	△ 27,992,000	451,709,000	22,724,000
第1項 企 業 債	134,962,000	△ 47,560,000	87,402,000	18,700,000
第2項 補 助 金	299,703,000	27,182,000	326,885,000	4,024,000
第3項 負 担 金	4,536,000	1,562,000	6,098,000	0
第4項 補 償 金	40,500,000	△ 9,176,000	31,324,000	0
第2款 簡易水道事業資本的収入	97,144,000	0	97,144,000	0
第1項 企 業 債	28,887,000	13,100,000	41,987,000	0
第2項 補 助 金	68,257,000	△ 13,100,000	55,157,000	0
第3項 負 担 金	0	0	0	0
第4項 補 償 金	0	0	0	0
収 入 合 計	576,845,000	△ 27,992,000	548,853,000	22,724,000

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額
第1款 水道事業資本的支出	623,772,000	△ 12,583,000	0	611,189,000	24,000,000
第1項 建 設 改 良 費	485,958,000	△ 17,583,000	0	468,375,000	24,000,000
第2項 企 業 債 償 還 金	137,814,000	5,000,000	0	142,814,000	0
第3項 国 庫 補 助 返 還 金	0	0	0	0	0
第2款 簡易水道事業資本的支出	102,919,000	△ 3,500,000	0	99,419,000	0
第1項 建 設 改 良 費	96,144,000	△ 3,500,000	0	92,644,000	0
第2項 企 業 債 償 還 金	6,775,000	0	0	6,775,000	0
支 出 合 計	726,691,000	△ 16,083,000	0	710,608,000	24,000,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額204,122,784円は、過年度分損益勘定留保資金192,966,840円、

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費 通次繰 越額に 係る財 源充当 額	合 計			
0	474,433,000	260,193,132	△ 214,239,868	
0	106,102,000	75,000,000	△ 31,102,000	
0	330,909,000	145,474,000	△ 185,435,000	
0	6,098,000	6,098,958	958	
0	31,324,000	33,620,174	2,296,174	
0	97,144,000	96,957,000	△ 187,000	
0	41,987,000	41,800,000	△ 187,000	
0	55,157,000	55,157,000	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	571,577,000	357,150,132	△ 214,426,868	

(単位：円)

額		決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
継続費 通次繰 越額	合 計		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
0	635,189,000	462,665,378	121,952,000	0	121,952,000	50,571,622	
0	492,375,000	320,758,356	121,952,000	0	121,952,000	49,664,644	(うち仮払消費税及び地 方消費税22,076,424円)
0	142,814,000	141,907,022	0	0	0	906,978	
0	0	0	0	0	0	0	
0	99,419,000	98,607,538	0	0	0	811,462	
0	92,644,000	91,832,830	0	0	0	811,170	(うち仮払消費税及び地 方消費税6,802,240円)
0	6,775,000	6,774,708	0	0	0	292	
0	734,608,000	561,272,916	121,952,000	0	121,952,000	51,383,084	

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,155,944円で補てんした。

収入合計－支出合計＝△204,122,784円

財 務 諸 表

平成26年度陸前高田市水道事業損益計算書（税抜）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

1	営業収益		円	円	円
(1)	給水収益	366,190,165			
(2)	受託工事収益	879,642			
(3)	その他の営業収益	47,697,862			
(4)	受託管理収益	<u>1,617,650</u>		416,385,319	
2	営業費用				
(1)	原水及び浄水費	40,736,695			
(2)	配水及び給水費	67,821,104			
(3)	受託工事費	437,330			
(4)	総係費	49,361,487			
(5)	減価償却費	198,354,701			
(6)	資産減耗費	40,945,010			
(7)	その他営業費用	0			
(8)	受託管理費	<u>1,190,915</u>		<u>398,847,242</u>	
	営業利益				17,538,077
3	営業外収益				
(1)	受取利息及び配当金	50,559			
(2)	他会計補助金	16,830,075			
(3)	長期前受金戻入	93,716,246			
(4)	雑収益	<u>9,018,354</u>		119,615,234	
4	営業外費用				
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	44,288,377			
(2)	雑支出	<u>1,963,721</u>		<u>46,252,098</u>	<u>73,363,136</u>
	経常利益				90,901,213
5	特別利益				
(1)	固定資産売却益	152,199			
(2)	過年度損益修正益	<u>83,265</u>		235,464	
6	特別損失				
(1)	固定資産売却損	0			
(2)	臨時損失	0			
(3)	過年度損益修正損	<u>5,543,812</u>		<u>5,543,812</u>	<u>△ 5,308,348</u>
	当年度純利益				85,592,865
	前年度繰越欠損金				325,510,551
	その他未処分 利益剰余金変動額				353,593,494
	当年度未処分利益剰余金				<u>113,675,808</u>

平成26年度陸前高田市
(平成26年4月1日から

	資本金	剰余資本		
		受贈財産 評価額	その他資本	
			工事負担金	国県補助金
前年度末残高	2,662,866,742	601,168,791	354,272,765	1,502,819,546
前年度処分額	0	0	0	0
処分後残高	2,662,866,742	601,168,791	354,272,765	1,502,819,546
当年度変動額	△ 2,028,293,909	0	△ 332,350,099	△ 1,323,090,259
長期前受金の振替	0	0	△ 332,350,099	△ 1,323,090,259
企業債振替	△ 2,028,293,909	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0
国県補助金の受入	0	0	0	0
一般会計補助金の受入	0	0	0	0
補償金の受入	0	0	0	0
その他未処分 利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	634,572,833	601,168,791	21,922,666	179,729,287

(注) この計算書による△表記は、減少又は欠損を示すものである。

平成26年度陸前高田市水道

	資本金
当年度末残高	634,572,833
議会の議決による処分額	0
処分後残高	634,572,833

(注) この計算書による△表記は、減少又は欠損を示すものである。

水道事業剰余金計算書（税抜）

平成27年3月31日まで）

（単位：円）

金					資本合計
剰余金		利益剰余金			
本剰余金		資本剰余金	未処理	利益剰余金	
一般会計補助金	補償金	合計	欠損金	合計	
256,392,960	661,734,543	3,376,388,605	△ 325,510,551	△ 325,510,551	5,713,744,796
0	0	0	0	0	0
256,392,960	661,734,543	3,376,388,605	(繰越欠損金) △ 325,510,551	△ 325,510,551	5,713,744,796
△ 81,694,057	△ 558,779,486	△ 2,295,913,901	439,186,359	439,186,359	△ 3,885,021,451
△ 81,694,057	△ 558,779,486	△ 2,295,913,901	0	0	△ 2,295,913,901
0	0	0	0	0	△ 2,028,293,909
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	353,593,494	353,593,494	353,593,494
0	0	0	85,592,865	85,592,865	85,592,865
174,698,903	102,955,057	1,080,474,704	(当年度未処分利益剰余金) 113,675,808	113,675,808	1,828,723,345

事業剰余金処分計算書（税抜）

（単位：円）

資本剰余金	未処分利益剰余金
1,080,474,704	113,675,808
0	0
1,080,474,704	(繰越利益剰余金) 113,675,808

平成26年度陸前高田市水道事業貸借対照表（税抜）

（平成27年3月31日）

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産	円	円	円	円
	イ 土 地		58,246,415		
	ロ 建 物	232,302,759			
	減価償却累計額	<u>△ 90,367,080</u>	141,935,679		
	ハ 構 築 物	7,236,879,010			
	減価償却累計額	<u>△ 3,056,573,916</u>	4,180,305,094		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,221,481,562			
	減価償却累計額	<u>△ 563,656,402</u>	657,825,160		
	ホ 車 両 運 搬 具	13,680,800			
	減価償却累計額	<u>△ 8,068,560</u>	5,612,240		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	790,000			
	減価償却累計額	<u>△ 426,600</u>	363,400		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>80,212,735</u>		
	有形固定資産合計			5,124,500,723	
(2)	無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>86,300</u>		
	無形固定資産合計			<u>86,300</u>	
	固定資産合計				5,124,587,023
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			127,164,857	
(2)	未 収 金		242,899,796		
	貸 倒 引 当 金		△ 111,000	242,788,796	
(3)	貯 蔵 品			709,440	
(4)	前 払 費 用			353,850	
(5)	前 払 金			<u>47,334,000</u>	
	流動資産合計				<u>418,350,943</u>
	資 産 合 計				<u><u>5,542,937,966</u></u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	1,891,955,641		
ロ その他の企業債	12,216,797		
企業債合計		1,904,172,438	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	31,658,015		
引当金合計		31,658,015	
固定負債合計			1,935,830,453
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
イ 企業債前借金	5,500,000		
一時借入金合計		5,500,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	110,056,538		
企業債合計		110,056,538	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金			
イ 営業未払金	93,811,460		
ロ 営業外未払金	7,055,400		
ハ その他未払金	124,243		
未払金合計		100,991,103	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	4,660,000		
ロ 法定福利費引当金	1,055,000		
引当金合計		5,715,000	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	7,877,929		
ロ 還付未済金	8,159		
その他流動負債合計		7,886,088	
流動負債合計			230,148,729

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,583,485,785	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,035,250,346</u>	
繰延収益合計			<u>1,548,235,439</u>
負債合計			<u><u>3,714,214,621</u></u>

資 本 の 部

		円	円	円
6 資本金				634,572,833
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	601,168,791			
ロ その他資本剰余金	<u>479,305,913</u>			
資本剰余金合計			1,080,474,704	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>113,675,808</u>			
利益剰余金合計			<u>113,675,808</u>	
剰余金合計				<u>1,194,150,512</u>
資本合計				<u><u>1,828,723,345</u></u>
負債資本合計				<u><u>5,542,937,966</u></u>

事業報告書

平成26年度陸前高田市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成26年度は、東日本大震災により被災した水道施設の早期復旧を図るため、防災集団移転促進事業に合わせた配水管布設を実施するとともに、老朽管や仮設管の布設替や、ポンプ設備等の更新、改修を行い、水道水の安定供給に努めた。

また、横田地区の未給水区域の解消を図るため、横田地区簡易水道事業の拡張整備を平成31年度までに行うこととし、送・配水管工事に着手した。

ア 業務の状況

平成26年度末の水道普及状況は、給水人口が前年度に比較し315人増の16,328人となり、行政区域内人口に対する普及率は、2.4ポイント増の80.6%に、給水戸数は、96戸増の5,926戸となった。

また、年間配水量は、前年度比0.8%減の2,178,228^m³。有収水量は、前年度比7.7%増の1,738,510^m³となった。これにより、有収率は6.3ポイント増の79.8%となった。

イ 建設改良工事の状況

平成26年度の主な建設改良工事は、震災で被災した配水管等の本復旧を図る災害復旧工事が10件で、うち7件は、防災集団移転促進事業に合わせた配水管整備工事で、残り3件は、配水池増設工事やポンプ場築造工事等である。

布設替については、竹駒町（北平・新田工区）、気仙町（湊工区）、広田町（中沢工区）等で実施した。

また、道路改良に併せて、送・配水管移設工事を実施するとともに、水源地や配水池の取水及び送水ポンプの更新を行った。

ウ 経常収支の状況

① 収益的収入及び支出（税抜）

収益的収入は、536,236,017円（税込567,387,598円）で、前年度比20.8%の増となった。内訳は、営業収益416,385,319円（税込448,489,253円）、営業外収益119,615,234円（税込118,662,881円）、特別利益は235,464円で、営業収益のうちの給水収益は366,190,165円（税込394,488,242円。佐野分を除く。）で、前年度比8.2%増となり、収入全体に占める割合は、68.3%（同69.5%）となった。

一方、収益的支出は、450,643,152円（税込470,438,808円）で、前年度比

6.2%の減となった。内訳は、営業費用 398,847,242 円（税込 406,081,063 円）、営業外費用 46,252,098 円（税込 58,804,177 円）、特別損失 5,543,812 円（税込 5,553,568 円）で、支出の主なものは、人件費、委託費、修繕費、動力費、減価償却費及び企業債支払利息等である。

その結果、収入支出差引 85,592,865 円（税込 96,948,790 円）の純利益を計上した。

② 資本的収入及び支出（税込）

資本的収入は、357,150,132 円で、内訳は、企業債 116,800,000 円、補助金 200,631,000 円、負担金 6,098,958 円、補償金 33,620,174 円である。

一方、資本的支出は、561,272,916 円で、内訳は、建設改良費 412,591,186 円、企業債償還金 148,681,730 円である。

これにより資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額 204,122,784 円は、過年度分損益勘定留保資金 192,966,840 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,155,944 円で補てんした。

(2) 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
3月定例会	第45号	平成26年度陸前高田市水道事業会計予算	平成 26. 2. 27	平成 26. 3. 20
6月定例会	(報告) 第7号	平成25年度陸前高田市水道事業会計予算繰越計算書	26. 6. 6	26. 6. 6(報告)
	第20号	陸前高田市の簡易水道事業に地方公営企業法を適用する条例の一部を改正する条例	26. 6. 6	26. 6. 19
	第27号	平成26年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第1号)	26. 6. 6	26. 6. 19
9月定例会	第33号	平成25年度陸前高田市水道事業会計決算	26. 9. 5	26. 9. 24(認定)
11月臨時会	第10号	平成26年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第2号)	26. 11. 26	26. 11. 26
12月定例会	第13号	平成26年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第3号)	26. 12. 5	26. 12. 18
3月定例会	第19号	平成26年度陸前高田市水道事業会計補正予算(第4号)	27. 2. 25	27. 3. 9
	第47号	平成27年度陸前高田市水道事業会計予算	27. 2. 25	27. 3. 17

(3) 行政官庁認可事項

申 請 先	件 名	件数
東北地方整備局長	道路占用許可	1件
沿岸広域振興局長	道路占用許可	35
陸前高田市長	道路占用許可	122

(4) 職員に関する事項

区 分	所長	所長補佐	副主幹	係長	主任	主事	技師	主事補	計
平成25年度末	1人	2人	0人	1人	0人	5人	2人	0人	11人
平成26年度末	1	2	1	0	0	5	2	0	11
比 較	0	0	1	△ 1	0	0	0	0	0

(参考) 陸前高田市職員定数条例による定数は、平成26年度末現在13人。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況 (4条予算)

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (税込)	着 工 年月日	竣 工 年月日	備考
中央監視装置機能増設工事	中央監視装置機能増設 1式	円 6,804,000	平成 26.5.12	平成 26.8.23	
送配水管布設工事 (湊・牧田工区)	送水管布設 DCIP(GX)φ75 L=226.4m 配水管布設 DCIP(GX)φ200 L=223.5m 給水切替 5箇所	22,958,640	26.5.30	26.9.24	
配水管布設工事 (長洞・六ヶ浦工区) [防集]	長洞工区 配水管布設 DCIP(GX)φ75 L=63.5m 六ヶ浦工区 配水管布設 DCIP(GX)φ75 L=32.3m	3,602,880	26.5.30	26.8.31	国補 (災害復旧)
消火栓保護ポール設置工事	消火栓保護ポール設置 1式	81,000	26.6.18	26.7.17	
配水管布設替工事 (北平・新田工区)	配水管布設 DCIP(GX)φ150 L=583.6m 仮設配水管 (SUS)φ100 1式 給水切替 4箇所	23,634,720	26.7.1	27.1.15	
配水管布設工事 (前花貝工区)	配水管布設 DCIP(GX)φ150 L=398.7m PPφ40 L=7.5m 消火栓設置 1基	14,854,320	26.7.1	27.2.27	国補 (災害復旧)
配水管布設工事 (湊工区)	配水管布設 DCIP(GX)φ150 L=200.98m 仮設配水管 DCIP(K)φ150 L=32.67m 給水切替 1箇所	6,996,240	26.7.1	26.12.26	国補 (災害復旧)
上水道施設取水・送水ポンプ 更新工事	取水・送水ポンプ更新 1式	8,964,000	26.7.11	26.10.12	
簡易水道施設取水ポンプ 更新工事	取水ポンプ更新 1式	1,706,400	26.7.11	26.10.12	
減圧弁設置工事	減圧弁設置 1式	756,000	26.7.30	26.8.29	
配水管布設替工事 (中沢工区)	配水管布設 PPφ50 L=231.6m 給水切替 7箇所	2,484,000	26.8.8	26.10.10	
消火栓設置工事	消火栓設置 5箇所	4,536,000	26.9.4	26.12.2	
給水管分岐工事	給水管分岐 1式	460,080	26.9.4	26.10.10	
消火栓保護ポール設置工事	消火栓保護ポール設置 1式	107,784	26.9.11	26.10.10	
消火栓移設工事 (竹駒21)	消火栓移設 1式	613,094	26.10.1	26.12.2	
消火栓移設工事 (竹駒21) に伴う不断水弁設置工事	不断水弁設置 1式	622,080	26.10.10	26.12.2	
和野高区配水池増設工事	送水管布設 DCIP(GX)φ100 L=41.7m 配水管布設 DCIP(GX)φ150 L=3.4m PPφ50 L=20.0m 連絡管布設 DCIP(GX)φ150 L=16.6m 排泥・越流管布設 DCIP(GX)φ75 L=20.6m 配水池築造 1式 配水池基礎 1式 場内 土工・付帯工 1式	45,108,360	26.10.14	27.3.18	国補 (災害復旧)
配水管布設工事 (茂里花工区) [防集]	配水管布設 DCIP(GX)φ100 L=178.9m PPφ40 L=65.5m	4,719,600	26.10.14	27.1.27	国補 (災害復旧)
防潮堤災害復旧工事に伴う 配水管仮設工事	配水管布設 SUS 150A~80A、 PPφ50 L=1040.8m 既設管撤去 SUS 150A~80A L=337.2m	7,857,000	26.10.14	27.3.18	
送水管布設工事 (横田簡水/袋沢工区)	送水管布設 DCIP(GX)φ100 L=556.8m 水路横断 特殊保温管 STK400/SUS 200A/100A L=24.3m	22,340,880	26.11.10	27.3.15	国補 (簡易水道統合 事業 4/10)

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (税込)	着 工 年月日	竣 工 年月日	備考
配水管布設工事 (天王前工区) [防集]	配水管布設 DCIP(GX) φ150 L=166.4m DCIP(GX) φ100 L=8.6m 保温二重管 150A L=10.9m 仮設配管撤去 150A L=244.7m	16,478,640	26.11.10	27.3.15	国補 (災害復旧)
送・配水管布設工事 (横田簡水/三日市工区)	送水管布設 DCIP(GX) φ100 L=670.1m 配水管布設 DCIP(GX) φ100 L=666.3m	37,220,040	26.11.10	27.3.25	国補 (簡易水道統合 事業 4/10)
送水管移設工事 (山谷工区)	送水管移設 DCIP(GX) φ150 L=71.4m	3,623,400	26.12.1	27.3.16	
配水管布設工事 (双六第二工区) [防集]	配水管布設 DCIP(GX) φ100 L=23.0m PP φ50 L=169.0m 加圧ポンプユニット・ポンプ室 1式	11,132,640	26.12.1	27.3.16	国補 (災害復旧)
配水管布設工事 (田谷工区) [防集]	配水管布設 DCIP(GX) φ75 L=358.6m	6,443,280	26.12.1	27.3.16	国補 (災害復旧)
配水管移設工事 (荒川工区)	配水管移設 DCIP(GX) φ250 L=378.1m	22,462,920	26.12.1	27.3.26	
配水管布設工事 (中田工区) [防集]	配水管布設 DCIP(GX) φ100 L=107.1m	3,000,240	26.12.26	27.3.21	国補 (災害復旧)
配水管布設工事 (湊工区) 仮設配管工事	仮設配管布設 DCIP(K) φ150 L=10.0m	371,520	27.3.23	27.3.31	
配水管布設替工事 (湊工区) その1	配水管布設替 DCIP(K) φ200 L=17.0m	758,160	27.3.23	27.3.31	
配水管布設替工事 (湊工区) その2	配水管布設替 DCIP(K) φ200 L=20.0m	798,000	27.3.23	27.3.31	
配水管布設工事 (福伏工区) [防集] (※平成25年度からの繰越)	配水管布設 HPPE φ50、PP φ50 L=266.0m 加圧ポンプユニット・ポンプ室 1式	* 4,852,760 (12,956,760)	25.12.26	26.5.30	国補 (災害復旧)
竹駒高区配水池増設工事 (※平成25年度からの繰越)	配水管布設 DIP(GX) φ150 L=11.1m 連絡管布設 DIP(GX) φ150 L=8.2m 送水管布設 DIP(GX) φ75 L=23.5m 排泥管布設 VP(RR) φ75 L=15.8m 配水池本体築造・基礎・コンクリート・造 成 1式	* 18,858,600 (34,608,600)	25.12.26	26.6.30	
長部ポンプ場築造工事 (土木)	送水管布設 DIP(GX) φ75 L=15.8m 配水管布設 DIP(GX) φ200~75 L=48.2m 排泥・越流管布設 DIP(GX) φ100 L=47.6m 流入管布設 DIP(GX) φ75 L=31.4m 側溝設置、集水枘設置、フェンス・門扉設 置、SUSパネルタンク方式、RC造 1式 敷地面積 324.78㎡ (※平成27年度への繰越額 22,574,000円)	前払金 * 22,570,000	26.10.14		国補 (災害復旧)
長部ポンプ場築造工事 (建築)	加圧ポンプ場 1棟 RC造 床面積 70.00㎡ (※平成27年度への繰越額 9,450,000円)	前払金 * 9,450,000	26.10.14		国補 (災害復旧)
長部ポンプ場築造工事 (機械電気計装設備)	機械設備工事、電気設備工事 1式 (※平成27年度への繰越額 56,840,000円)	前払金 * 0	26.10.14		国補 (災害復旧)
送配水管布設工事 (月山工区) [防集]	送水管布設 DIP(GX) φ75 L=482.4m 配水管布設 DIP(GX) φ200~75 L=885.3m (※平成27年度への繰越額 20,180,000円)	前払金 * 18,000,000	26.12.1		国補 (災害復旧)
配水管布設工事 (鳴石工区 高台2) [区画]	配水管布設 DIP(GX) φ100~75 L=568.9m PP φ50 L=893.8m 消火栓設置 1基 (※平成27年度への繰越額 12,908,000円)	前払金 * 10,908,000	26.12.1		国補 (災害復旧)
合 計	37件	366,135,278			

(注) 工事費の*印の金額は、平成26年度に支出した額。()内の金額は、前年度の支払済額を含めた全体工事費。

(2) 保存工事の概況 (3条予算)

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (税込)	備 考
給配水管修理工事	給配水管修理 97件	円 12,641,450	
消火栓修理工事	消火栓修理 1件	61,916	
簡易水道施設次亜注入設備等 分解整備工事	次亜注入設備等分解整備 1式	756,000	
竹駒第1水源地送水管保温 修繕工事	送水管保温修繕 1式	394,200	
上水道減圧弁分解修繕工事	減圧弁分解修繕 1式	927,720	
簡易水道減圧弁分解修繕工事	減圧弁分解修繕 1式	259,200	
袖野配水池フェンス修繕工事	フェンス修繕 1式	540,000	
上水道施設送水ポンプ 分解整備工事	送水ポンプ分解整備 1式	4,320,000	
中里配水池フェンス修繕工事	フェンス修繕 1式	170,640	
矢作水源地復旧工事 (建築)	矢作水源地本復旧 1式	7,435,800	国補 (災害復旧)
陸上ポンプ用吸込み配管取替 工事	陸上ポンプ用吸込み配管取替 1式	799,200	
高感度濁度計分解整備工事	高感度濁度計分解整備 1式	488,160	
高田配水池次亜貯槽漏洩箇所 修繕工事	次亜貯槽漏洩箇所修繕 1式	631,800	
高畑ポンプ場圧力タンク配管 修繕工事	圧力タンク配管修繕 1式	561,600	
生出水源地次亜貯留槽廃液口 修繕工事	次亜貯留槽廃液口修繕 1式	237,600	
竹駒第1水源地復旧工事 (建築)	電気室・ポンプ室・倉庫修繕工 1式 門扉設置工、フェンス設置工 1式 (※平成27年度への繰越額 14,652,360円)	前払金 * 10,260,000	国補 (災害復旧)
竹駒第1水源地復旧工事 (電気計装設備)	照明設備設置工、既設ケーブル埋設工、既 設設備撤去工 1式 (※平成27年度への繰越額 16,602,840円)	前払金 * 0	国補 (災害復旧)
合 計	113件	40,485,286	

(注) 工事費の*印の金額は、平成26年度に支出した額。

3 業 務

(1) 業務量

ア 給水に関する事項

事 項		平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	比 較	
				増減 ^{(A)-(B)}	比率 ^{((A/B)×100)%}
a	行政区域内人口 人	20,262	20,466	△ 204	99.0
b	給水人口 人	16,328	16,013	315	102.0
c	普及率 b/a	80.6%	78.2%	2.4	104.0
d	給水戸数 戸	5,926	5,830	96	101.6
e	(年間) 配水量 m ³	2,178,228	2,194,904	△ 16,676	99.2
	(月平均) m ³	181,519	182,909	△ 1,390	99.2
f	(年間) 有収水量 m ³	1,738,510	1,614,265	124,245	107.7
	(月平均) m ³	144,876	134,522	10,354	107.7
g	有収率 f/e %	79.8	73.5	6.3	108.6
h	(配水量) 給水人口 1人当り m ³	133.4	137.1	△ 3.7	97.3
	(有収水量) m ³	106.5	100.8	5.7	105.7
i	(配水量) 給水戸数 1戸当り m ³	367.6	376.5	△ 8.9	97.6
	(有収水量) m ³	293.4	276.9	16.5	106.0

(注) 人口、戸数は、年度末現在の数値。

イ 用途別有収水量及び給水収益

区分	延件数		水 量		収益 (税抜)		1 件当り	
	件	構成比 (%)	m ³	構成比 (%)	円	構成比 (%)	水量 m ³	取 益 円
一般用	75,647	87.8	1,041,878	59.9	217,948,620	59.4	13.8	2,881
営業用	7,424	8.6	554,543	31.9	115,151,835	31.4	74.7	15,511
団体用	2,903	3.4	98,323	5.6	25,237,470	6.9	33.9	8,694
工業用	60	0.1	29,206	1.7	5,568,480	1.5	486.8	92,808
浴場用	12	0.0	3,026	0.2	334,400	0.1	252.2	27,867
プール用	55	0.1	11,534	0.7	2,485,760	0.7	209.7	45,196
その他	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0	0
合計	86,101	100.0	1,738,510	100.0	366,726,565	100.0	20.2	4,259

(注) 延件数、水量、収益は、平成26年4月から平成27年3月までの調定額の合計である。

ウ 給水装置工事の状況

新設工事	315件
増設改造工事	247件
撤去工事	43件
計	605件

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

区 分	平成26年度(A)		平成25年度(B)		比 較	
	決算額 円	構成比 %	決算額 円	構成比 %	増減 (A-B) 円	比率 (A/B×100) %
1 営業収益	416,385,319	77.7	396,217,419	89.3	20,167,900	105.1
(1) 給水収益	366,190,165	68.3	338,334,730	76.2	27,855,435	108.2
(2) 受託工事収益	879,642	0.2	694,008	0.2	185,634	126.7
(3) その他の営業収益	47,697,862	8.9	55,435,531	12.5	△ 7,737,669	86.0
(4) 受託管理収益	1,617,650	0.3	1,753,150	0.4	△ 135,500	92.3
2 営業外収益	119,615,234	22.3	47,823,512	10.7	71,791,722	250.1
(1) 受取利息及び配当金	50,559	0.0	36,087	0.0	14,472	140.1
(2) 他会計補助金	16,830,075	3.1	19,229,000	4.3	△ 2,398,925	87.5
(3) 長期前受金戻入	93,716,246	17.5	0	0.0	93,716,246	皆増
(4) 雑収益	9,018,354	1.7	28,558,425	6.4	△ 19,540,071	31.6
3 特別利益	235,464	0.0	0	0.0	235,464	皆増
(1) 固定資産売却益	152,199	0.0	0	0.0	152,199	皆増
(2) 過年度損益修正益	83,265	0.0	0	0.0	83,265	皆増
(3) その他特別利益	0	0.0	0	0.0	0	-
計	536,236,017	100.0	444,040,931	100.0	92,195,086	120.8

(3) 事業費に関する事項 (税抜)

区 分	平成26年度(A)		平成25年度(B)		比 較	
	決算額 円	構成比 %	決算額 円	構成比 %	増減 (A-B) 円	比率 (A/B×100) %
1 営業費用	398,847,242	88.5	429,357,077	89.4	△ 30,509,835	92.9
(1) 原水及び浄水費	40,736,695	9.0	34,686,890	7.2	6,049,805	117.4
(2) 配水及び給水費	67,821,104	15.0	67,506,875	14.1	314,229	100.5
(3) 受託工事費	437,330	0.1	0	0.0	437,330	皆増
(4) 総係費	49,361,487	11.0	47,207,129	9.8	2,154,358	104.6
(5) 減価償却費	198,354,701	44.0	146,949,753	30.6	51,404,948	135.0
(6) 資産減耗費	40,945,010	9.1	131,505,753	27.4	△ 90,560,743	31.1
(7) その他営業費用	0	0.0	0	0.0	0	-
(8) 受託管理費	1,190,915	0.3	1,500,677	0.3	△ 309,762	79.4
2 営業外費用	46,252,098	10.3	51,054,674	10.6	△ 4,802,576	90.6
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	44,288,377	9.8	49,653,571	10.3	△ 5,365,194	89.2
(2) 雑支出	1,963,721	0.5	1,401,103	0.3	562,618	140.2
3 特別損失	5,543,812	1.2	21,600	0.0	5,522,212	25,665.8
(1) その他特別損失	0	0.0	0	0.0	0	-
(2) 過年度損益修正損	5,543,812	1.2	21,600	0.0	5,522,212	25,665.8
計	450,643,152	100.0	480,433,351	100.0	△ 29,790,199	93.8

(4) 供給単価、給水原価の比較 (税抜)

区 分	平成26年度		平成25年度		比較 増減	比率
供給単価(円/m ³) 給水収益(3事業分) /年間総有収水量	366,734,815円 1,738,510m ³	円 銭 210.95	338,880,880円 1,614,265m ³	円 銭 209.93	円 銭 1.02	100.5%
給水原価(円/m ³) {経常費用(営業費用+営業外費用) - (受託工事費+材料及び不用品売 却原価)} /年間総有収水量	444,610,451円 1,738,510m ³	255.74	480,411,751円 1,614,265m ³	297.60	△ 41.86	85.9%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（1件100万円以上）

ア 工事請負等の契約

① 建設改良工事

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契約の相手方
平成 25. 12. 26	円 * 4,852,760 (12,956,760)	配水管布設工事（福伏工区） （※平成25年度からの繰越）	（有）ササキ電気工事
25. 12. 26	* 18,858,600 (34,608,600)	竹駒高区配水池増設工事 （※平成25年度からの繰越）	鈴木水道・共立土木 共 同 企 業 体
26. 5. 12	6,804,000	中央監視装置機能増設工事	向 洋 電 機 (株)
26. 5. 30	22,958,640	送配水管布設工事（湊・牧田工区）	(株) 熊 谷 土 木
26. 5. 30	3,602,880	配水管布設工事（長洞・六ヶ浦工区）	(株) 西 條 工 務
26. 7. 1	23,634,720	配水管布設替工事（北平・新田工区）	(株) ム ラ ス イ
26. 7. 1	14,854,320	配水管布設工事（前花貝工区）	(株) 石 川 水 道 工 業
26. 7. 1	6,996,240	配水管布設工事（湊工区）	(株) 菊 池 商 店
26. 7. 11	8,964,000	上水道施設取水・送水ポンプ更新工事	荏 原 商 事 (株)
26. 7. 11	1,706,400	簡易水道施設取水ポンプ更新工事	荏 原 商 事 (株)
26. 8. 8	2,484,000	配水管布設替工事（中沢工区）	(株) 共 立 土 木
26. 9. 4	4,536,000	消火栓設置工事	(株) 西 條 工 務
26. 10. 14	4,719,600	配水管布設工事（茂里花工区）	(株) 熊 谷 土 木
26. 10. 14	7,857,000	防潮堤災害復旧工事に伴う配水管仮設工事	(有)ササキ電気工事
26. 10. 14	45,108,360	和野高区配水池増設工事	ムラスイ・かねまつ 建 設 共 同 企 業 体
26. 11. 10	22,340,880	送水管布設工事（横田簡水袋沢工区）	金 野 設 備 (有)
26. 11. 10	16,478,640	配水管布設工事（天王前工区）	(株) ム ラ ス イ
26. 11. 10	37,220,040	送・配水管布設工事（横田簡水三日市工区）	鈴木水道・共立土木 共 同 企 業 体
26. 12. 1	3,623,400	送水管移設工事（山谷工区）	(株) 共 立 土 木
26. 12. 1	11,132,640	配水管布設工事（双六第二工区）	(株) 鈴 木 水 道
26. 12. 1	6,443,280	配水管布設工事（田谷工区）	(株) 菊 池 商 店
26. 12. 1	22,462,920	配水管移設工事（荒川工区）	(株) 西 條 工 務
26. 12. 26	3,000,240	配水管布設工事（中田工区）	(株) 熊 谷 土 木
26. 10. 14	* 22,570,000 (45,144,000)	長部ポンプ場築造工事（土木） （※平成27年度へ繰越）	長谷川・石川建設 工 事 共 同 企 業 体
26. 10. 14	* 0 (51,840,000)	長部ポンプ場築造工事（機械電気計装設備） （※平成27年度へ繰越）	向 洋 電 機 (株)
26. 11. 10	* 9,450,000 (18,900,000)	長部ポンプ場築造工事（建築） （※平成27年度へ繰越）	(株) 長 谷 川 建 設
26. 12. 1	* 18,000,000 (36,180,000)	送配水管布設工事（月山工区） （※平成27年度へ繰越）	菊池商店・高田建設 共 同 企 業 体
26. 12. 1	* 10,908,000 (21,816,000)	配水管布設工事（鳴石工区 高台2） （※平成27年度へ繰越）	(株) 石 川 水 道 工 業
計28件	361,567,560		

(注) 工事費の*印の金額は、平成26年度に支出した額。()内の金額は、契約金額。

② 保存工事

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
平成 26. 7. 11	円 4,320,000	上水道施設送水ポンプ分解整備工事	荏原商事(株)
26. 10. 14	7,435,800	矢作水源地復旧工事(建築)	(株)戸建
26. 10. 14	* 0 (14,040,000)	竹駒第1水源地復旧工事(電気計装設備)	向洋電機(株)
26. 11. 10	* 10,260,000 (20,520,000)	竹駒第1水源地復旧工事(建築)	(株)長谷川建設
計4件	22,015,800		

(注) 工事費の*印の金額は、平成26年度に支出した額。()内の金額は、契約金額。

③ 委託契約

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
平成 26. 4. 1	円 5,308,972	水道メーター検針業務	(社)陸前高田市シルバー人材センター
26. 7. 1	30,481,920	横田地区簡易水道未給水区域施設整備詳細設計業務	新日本設計(株)
26. 10. 23	3,855,600	平成26年度陸前高田市給配水管図補正保守業務	フジ地中情報(株)
26. 12. 26	4,860,000	陸前高田市災害復旧詳細設計業務	新日本設計(株)
計4件	44,506,492		

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債

資金区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
	円	円	円	円
財務省財政融資資金	1,363,913,800	11,300,000	115,570,154	1,259,643,646
地方公共団体金融機構資金	675,296,906	111,300,000	32,011,576	754,585,330
民間資金	0	0	0	0
計	2,039,210,706	122,600,000	147,581,730	2,014,228,976

イ 一時借入金

借入先	前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備考
	円	円	円	
財務省財政融資資金	112,400,000	12,400,000	5,500,000	起債前借 円 5,500,000

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア たな卸資産購入限度額

区分	予 算 額			決 算 額	不 用 額
	当初予算額	補正予算額	計		
たな卸資産 購入限度額	円 20,000,000	円 0	円 20,000,000	円 2,617,313	円 17,382,687

イ 一般会計負担金及び補助金

区 分	金 額	備 考
負 担 金	円 123,962	消火栓修繕負担金3条分 123,962円
	6,098,958	消火栓復旧等負担金4条分 6,098,958円
補 助 金	52,424,075	経営資金補助金等
	26,550,000	東日本大震災に係る災害復旧事業に対する繰入金

ウ 自己資本金への組入れ等

区 分		前年度末残高	区 分	本年度増減	本年度末残高
組入資本金	建設改良積立 金の組入れ	円 97,063,444	資 本 金	円 0	円 634,572,833
	減債積立金の 組入れ	267,204,307			
	小 計	364,267,751			
繰入資本金	176,848,682				
固有資本金	93,456,400				
自己資本金計	634,572,833				

(注) 地方公営企業法の改正により、平成26年度から会計基準が見直され、組入資本金制度が廃止されたため、区分を一つにまとめた。

エ 固定負債の引当金

区 分	前年度末残高	本年度増加高	本年度減少高	本年度末残高
修 繕 引 当 金	円 31,658,015	円 0	円 0	円 31,658,015

オ 内部留保資金

	円	円
1 前年度末残高	233,697,247	
2 当年度発生高	<u>336,053,403</u>	569,750,650
3 当年度使用高		
資本的収支の不足財源の補てん		<u>204,122,784</u>
4 当年度末残高		365,627,866

カ 消費税及び地方消費税に係る決算関係書類の記載方法について

決算報告書の「決算額」については、消費税及び地方消費税を含んだ決算額を表示し、損益計算書及び貸借対照表については、消費税及び地方消費税を抜いた決算額を表示した。

5 他会計補助金等の使途について

消火栓修繕負担金6,222,920円については、修繕費及び工事請負費（課税仕入）に6,002,920円、消耗品費に220,000円（特定収入以外）にそれぞれ充当した。

経営資金補助金52,419,000円については、高料金対策、辺地債等の補助（課税仕入）に18,003,000円、簡水収益不足補助（特定収入以外）に630,000円、企業債償還金（特定収入以外）に21,951,000円、企業債利息（特定収入以外）に11,835,000円をそれぞれ充当した。手数料に対する繰入金は、口座振替手数料（課税仕入以外）に5,075円充当した。

東日本大震災に係る復旧事業に対する繰入金26,550,000円については、工事請負費及び委託料（課税仕入）に26,293,000円、修繕費（課税仕入）に257,000円に充当した。

受託管理収益の他会計補助金1,073,000円については、受託小規模給水事業費用貸金以外（課税仕入）に1,060,800円、受託小規模給水事業費用貸金（課税仕入以外）に12,200円を充当した。

その他雑収益4,020,266円については、修繕費（課税仕入）に3,994,000円、保険料（課税仕入以外）に26,266円を充当した。

国庫補助金138,487,000円については、工事請負費（課税仕入）及び委託料（課税仕入）に全額（特定収入）に充当した。

補償金33,620,174円については、工事請負費（課税仕入）に32,746,899円、消耗品費（特定収入以外）に873,275円充当した。

一時借入金 5,500,000円は、起債前借金である。

その他の書類

平成26年度陸前高田市水道事業キャッシュ・フロー計算書（税抜）
（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当年度純利益（△は純損失）	85,592,865
減価償却費	198,354,701
減損損失	0
長期前受金戻入額	△ 93,716,246
受取利息及び配当金	△ 50,559
支払利息及び企業債取扱諸費	44,288,377
固定資産除却損	40,945,010
未収金の増減額（△は増加）	△ 56,860,082
未払金の増減額（△は減少）	△ 11,596,164
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 412,090
引当金の増減額（△は減少）	4,420,000
前払費用の増減額（△は増加）	△ 47,467,860
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 17,722,720
その他流動負債の増減額（△は減少）	4,531,630
小計	150,306,862
利息及び配当金の受取額	50,559
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 44,288,377
業務活動によるキャッシュ・フロー	106,069,044
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 383,712,522
国庫補助金等による収入	234,251,174
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	6,098,958
資産の増減額	△ 40,474,984
負債の増減額	124,243
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,713,131
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	△ 100,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	116,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 148,681,730
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 131,881,730
資金増加額（△は減少額）	△ 209,525,817
資金期首残高	336,690,674
資金期末残高	127,164,857

収 益 費 用 明 細 書 (税 抜)

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水 道 事 業 益 水 収				円 479,902,173	
	1 営 業 収 益			383,000,716	
		1 給 水 収 益		335,469,745	
			1 水 道 料 金	323,541,135	水道料金
			2 量 水 器 使 用 料	11,928,610	量水器使用料
		2 受 託 工 事 益		766,909	
			1 受 託 工 事 益	766,909	配水管等復旧工事代
		3 そ の 他 の 営 業 収 益		46,764,062	
			1 他 会 社 負 担 金	123,962	消火栓修理工事代
			2 材 料 売 却 益	0	
			3 手 数 料	46,640,100	設計審査検査手数料 分岐手数料等
			4 雑 収 益	0	
		2 営 業 外 収 益		96,665,993	
			1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	50,559	
			1 預 金 利 息	50,559	普通預金利息
			2 貸 付 金 利 息	0	
			2 他 会 社 補 助 金	13,655,449	
			1 他 会 社 補 助 金	13,655,449	一般会計補助金
			3 長 期 前 受 金 戻 入	74,863,137	減価償却した資産の 補助金相当額
			1 受 贈 財 産 評 価 額	3,695,259	その他償却対象外分
			2 工 事 負 担 金	3,048,750	負担金分
			3 国 県 補 助 金	47,694,940	国庫補助金分
			4 一 般 会 社 補 助 金	7,703,630	一般会計補助金分
			5 補 償 金	12,720,558	補償金分
			4 雑 収 益	8,096,848	
			1 不 用 品 売 却 益	0	
			2 そ の 雑 収 益	8,096,848	下水道使用料徴収事務 委託料等
			5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	
		3 特 別 利 益		235,464	
			1 固 定 資 産 売 却 益	152,199	
			1 固 定 資 産 売 却 益	152,199	土地売払収入
			2 過 年 度 損 益 正 修	83,265	
		1 過 年 度 損 益 正 修	83,265	H25期末手当・扶養 手当返納	

款	項	目	節	金額	備考
		3 特別利益		円	
			0		
		1 特別利益		0	
2 簡易水道	1 営業収益			54,716,194	
				31,766,953	
	1 給水収益			30,720,420	
		1 水道料金		29,199,680	水道料金
	2 量水器			1,520,740	量水器使用料
	2 受託工事収益			112,733	
		1 受託工事		112,733	配水管等復旧工事代
	3 営業収益			933,800	
		1 他会計		0	
	2 材料売却			0	
	3 手数料			933,800	設計審査検査手数料 分岐手数料
	4 雑収益			0	
	2 営業外収益			22,949,241	
	1 他会計			3,174,626	
		1 他会計		3,174,626	一般会計補助金
	2 長期前受金戻入			18,853,109	減価償却した資産の 補助金相当額
		1 受贈財産		13,993,201	その他償却対象外分
	2 工事負担金			137,439	負担金分
	3 国県補助金			4,371,986	国庫補助金分
	4 一般会計			196,038	一般会計補助金分
	5 補償金			154,445	補償金分
	3 雑収益			921,506	
		1 不用品		0	
	2 雑収益			921,506	農業集落排水施設使 用料徴収事務委託料等
	3 特別利益			0	
	1 固定資産			0	
		1 固定資産		0	
	2 過年度損益			0	
		1 過年度損益		0	
	3 特別利益			0	

款	項	目	節	金額	備考
			1 特別利益	円 0	
3 受託小規模 給水事業 収益				1,617,650	
	1 営業収益			1,617,650	
		1 受託管理 収益		1,617,650	佐野地区給水施設の 管理収益
			1 給水収益	544,650	水道料金、量水器 使用料
			2 他会計 補助金	1,073,000	業務受託料
			3 手数料	0	
			4 雑収益	0	
収益合計				536,236,017	

費用

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業費用				円 389,540,312		
	1 営業費用			343,045,419		
		1 原水及び浄水費		31,070,776	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費	
			8 旅費	0		
			13 備消耗品費	48,400	記録紙	
			14 燃料費	58,960	ガソリン、軽油	
			15 光熱水費	204,551	電気料	
			17 通信運搬費	297,360	専用回線電話料	
			19 委託料	959,469	残留塩素検定業務等	
			20 手数料	2,247,200	水質検査手数料等	
			21 賃借料	125,360	借地料等	
			22 修繕費	7,250,000	水源地本復旧工事等	
			25 路面復旧費	0		
			26 動力費	17,888,976	水源地電気料	
			27 薬品費	1,990,500	滅菌用薬品等	
			28 材料費	0		
			2 配水及び給水費		54,391,589	配水設備、量水器等の維持管理費
				1 給料	10,874,292	予算額 10,874,292円 職員3人分
				2 手当	7,086,266	予算額 7,173,708円 職員手当等
				3 賞与引当金繰入額	1,272,000	賞与次年度分
				4 賃金	24,400	草刈作業賃金
				6 法定福利費	3,458,807	予算額 4,623,000円 共済組合負担金等
				7 法定福利費引当金繰入額	305,000	法定福利費次年度分
				8 旅費	926	旅費、費用弁償
				13 備消耗品費	148,500	記録紙等
				14 燃料費	105,077	ガソリン、軽油
				15 光熱水費	247,287	電気料
				17 通信運搬費	1,522,796	専用回線電話料等
				19 委託料	3,951,006	漏水調査業務等
				21 賃借料	553,073	借地料 仮設配水管リース料等
			22 修繕費	17,360,170	漏水修理 分解整備修繕等	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			26 動力費	7,440,389	配水池及びポンプ場電気料
			28 材料費	41,600	消火栓本体購入費用
			29 補償金	0	
	3 受託工事費			437,330	
			22 修繕費	437,330	消火栓修繕工事等
			28 材料費	0	
	4 総係費			47,515,695	業務関係、一般管理費
			1 給料	12,889,200	予算額 12,890,000円 職員3人分
			2 手当	8,555,986	予算額 8,633,000円 職員手当等
			3 賞与引当金額 繰入	1,543,000	賞与次年度分
			4 賃金	0	
			5 報酬	3,348,000	予算額 3,444,000円 審議会委員・嘱託職員報酬
			6 法定福利費	4,571,142	予算額 5,955,000円 共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金額繰入	364,000	法定福利費次年度分
			8 旅費	32,249	旅費、費用弁償
			13 備消耗品費	395,236	コピー使用料等
			14 燃料費	196,087	ガソリン、軽油
			16 印刷製本費	419,700	納入通知書等
			17 通信運搬費	270,223	郵便料、電話料等
			19 委託料	8,992,507	メーター検針、台帳補 正、会計システム保守業 務等
			20 手数料	803,637	口座振替手数料等
			21 賃借料	4,185,072	水道料金・会計シス テム賃貸借料
			22 修繕費	427,290	車両修繕費等
			29 補償金	0	
			35 会費負担金	141,260	日本水道協会負担金等
			36 保険料	228,806	建物総合損害共済 自動車損害共済
			37 貸倒引当金額 繰入	111,000	回収不能料金の引当 金額繰入額
			39 公課費	41,300	自動車重量税
	5 減価償却費			168,723,019	
		1 有形固定資産 減価償却費		168,723,019	構築物等の減価償 却費
	6 資産減耗費			40,907,010	
		1 固定資産 除却費		40,907,010	布設替等による 配水管等の除却

款	項	目	節	金額	備考
			2 たな卸資産減耗	円 0	
		7 その他の費用		0	
		1 材料売却原価		0	
		2 雑支出		0	
	2 営業外費用			41,678,285	
		1 支払利息及び取扱諸債費		41,050,290	
		1 企業債利息		41,050,222	企業債償還利息
		2 一時借入金利息		68	
		2 雑支出		627,995	
		1 不売却原価		0	
		2 その他の雑支出		627,995	消費税納税調整額
		3 消費税及び地方消費税		0	
		1 消費税及び地方消費税		0	
	3 特別損失			4,816,608	
		1 固定資産売却		0	
		1 固定資産売却		0	
		2 臨時損失		0	
		1 臨時損失		0	
		3 過年度損益修正		4,816,608	
		1 過年度損益修正		4,816,608	料金還付等
		4 その他の特別損失		0	
		1 その他の特別損失		0	
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
		1 予備費		0	
2 簡易水道				59,860,366	
	1 営業費用			54,610,908	
		1 原水及び浄水費		9,665,919	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費
		8 旅費		0	
		13 備消耗品費		73,800	記録紙等
		14 燃料費		119,840	ガソリン、軽油
		15 光熱水費		234,627	電気料

款	項	目	節	金額	備考
			17 通信運搬費	526,080	専用回線電話料
			19 委託料	717,127	浄水設備点検業務委託料等
			20 手数料	3,351,200	水質検査手数料等
			21 賃借料	22,260	借地料
			22 修繕費	2,112,000	浄水設備分解整備工事等
			25 路面復旧費	0	
			26 動力費	2,387,985	水源地電気料
			27 薬品費	121,000	滅菌用薬品等
			28 材料費	0	
		2 配水及び給水費		13,429,515	配水設備、量水器等の維持管理費
			1 給料	5,279,400	予算額5,282,000円 職員2人分
			2 手当	3,223,225	予算額3,252,724円 職員手当等
			3 賞与引当金繰入額	572,000	賞与次年度分
			4 賃金	12,200	草刈作業賃金
			6 法定福利費	1,629,242	予算額2,065,276円 共済組合負担金等
			7 法定福利費引当金繰入額	253,000	法定福利費次年度分
			13 備消耗品費	1,600	収入印紙
			14 燃料費	121,443	ガソリン、軽油
			15 光熱水費	38,321	電気料
			19 委託料	870,169	量水器交換業務等
			21 賃借料	55,870	借地料
			22 修繕費	1,230,708	機器修繕、漏水修理等
			25 路面復旧費	0	舗装修繕工事
			26 動力費	142,337	ポンプ場電気料
			28 材料費	0	
		3 受託工事費		0	
			22 修繕費	0	
			28 材料費	0	
		4 総係費		1,845,792	
			8 旅費	0	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			13 備 耗 品 費	121,295	コピー使用料等
			14 燃 料 費	167,731	ガソリン、軽油
			16 印 刷 製 本 費	74,300	納入通知書等
			17 通 信 運 搬 費	92,598	郵便料、電話料
			19 委 託 料	722,252	メーター検針業務
			20 手 数 料	0	
			21 賃 借 料	659,568	水道料金・会計システム賃貸借料
			36 保 険 料	8,048	建物総合損害共済
		5 減 価 償 却 費		29,631,682	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		29,631,682	構築物等の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費		38,000	
		1 固 定 資 産 除 却 費		38,000	布設替等による配水管等の除却
		2 た な 卸 資 産 減 耗 費		0	
		7 そ の 他 営 業 費 用		0	
		2 雑 支 出		0	
	2 営 業 外 費 用			4,522,254	
		1 支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費		3,238,087	
		1 企 業 債 利 息		3,238,087	企業債償還利息
		2 一 時 借 入 金 利 息		0	
		2 雑 支 出		1,284,167	
		1 不 売 却 原 品 価		0	
		2 そ の 他 雑 支 出		1,284,167	消費税納税調整額
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		0	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		0	
	3 特 別 損 失			727,204	
		1 固 定 資 産 売 却 損		0	
		1 固 定 資 産 損		0	

款	項	目	節	金額	備考
		2 臨時損失		円 0	
			1 臨時損失	0	
		3 過年度損益 修正損		727,204	
			1 過年度損益 修正損	727,204	共済組合負担金特別 損失分等
		4 その他損失		0	
			1 その他損失	0	
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			1 予備費	0	
3 受託小規模 給水事業用				1,242,474	
	1 営業費用			1,190,915	
		1 受託管理費		1,190,915	佐野地区給水施設の 維持管理費
			4 賃金	12,200	草刈作業賃金
			15 備消耗品費	400	収入印紙
			16 光熱水費	43,195	電気料
			17 通信運搬費	14,816	郵便料
			19 委託料	52,915	残留塩素検定業務等
			20 手数料	940,000	水質検査手数料等
			22 修繕費	38,000	送水ポンプ分解整備等
			26 動力費	82,789	ポンプ場電気料
			27 薬品費	6,600	滅菌用薬品等
			28 材料費	0	
			36 保険料	0	
	2 営業外費用			51,559	
		1 雑支出		51,559	
			1 その他支出	51,559	
支出合計				450,643,152	

(収入－支出＝85,592,865円)

資本的収入支出明細書(税抜)

収入

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 資本的 収入				円 260,193,132	
	1 企業債			75,000,000	
		1 企業債		75,000,000	
			1 企業債	75,000,000	市内配水管整備事業 水道施設整備事業 水道施設災害復旧事業
	2 補助金			145,474,000	
		1 他会計金		42,987,000	
			1 他会計金	42,987,000	一般会計補助金
		2 国庫補助金		102,487,000	
			1 国庫補助金	102,487,000	災害復旧事業に係る 国庫補助金
	3 負担金			6,098,958	
		1 他会計金		6,098,958	
			1 他会計金	6,098,958	消火栓設置工事に係 る負担金
	4 補償金			33,620,174	
		1 補償金		33,620,174	
		1 補償金	33,620,174	補償工事に係る補償金	
2 簡易水道 事業資本 的収入				96,957,000	
	1 企業債			41,800,000	
		1 企業債		41,800,000	
			1 企業債	41,800,000	市内配水管整備事業 水道施設整備事業
	2 補助金			55,157,000	
		1 他会計金		19,157,000	
			1 他会計金	19,157,000	一般会計補助金
		2 国庫補助金		36,000,000	
			1 国庫補助金	36,000,000	簡易水道等施設整備 費(簡易水道再編水 神事業)補助金
	収入合計				357,150,132

支出

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業 資本的 支出				円 440,588,954		
	1 建設改良費			298,681,932		
		1 市内配水管		240,746,242		
			1 給料	10,788,000	予算額 10,788,000円 職員3人分	
			2 手当	7,282,369	予算額 7,666,000円 職員手当等	
			3 賞与引当金繰入	0		
			6 法定福利費	3,422,859	予算額 4,589,000円 共済組合負担金等	
			7 法定福利費引当金繰入	0		
			13 備消耗品費	1,012,294	文具等	
			19 委託料	26,725,350	設計業務委託料等	
			43 工事請負費	191,515,370	配水管布設替工事等	
		2 営業設備費		1,568,690		
			1 量水器費	1,568,690	量水器	
		3 簡易水道施設費		56,367,000		
			43 工事請負費	56,367,000	配水池増設工事、 ポンプ更新工事	
		2 企業還債金		141,907,022		
			1 企業還債金	141,907,022		
				1 企業還債金	141,907,022	企業債償還元金
	2 簡易水道 事業資本 的支出				91,805,298	
		1 建設改良費			85,030,590	
		1 市内配水管		55,224,000		
			43 工事請負費	55,224,000	配水管布設工事等	
			44 土地購入費	0		
			45 補償金	0		
		2 営業設備費		2,590		
			1 量水器費	2,590	量水器	
		3 簡易水道施設費		29,804,000		
			19 委託料	28,224,000	事業認可申請書 作成業務	
			43 工事請負費	1,580,000	取水ポンプ更新工事	
		2 企業還債金		6,774,708		
			1 企業還債金	6,774,708		
				1 企業還債金	6,774,708	企業債償還元金
支出合計				532,394,252		

(収入－支出＝△175,244,120円)

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
土 地	円 58,246,415	円 0	円 0
施設用地	57,090,303	0	0
その他土地	1,156,112	0	0
建 物	168,442,008	63,860,751	0
施設用建物	168,442,008	63,860,751	0
その他建物	0	0	0
構 築 物	6,927,241,978	362,768,871	53,131,839
原水及び浄水設備	266,725,441	0	0
送配水及び給水設備	6,428,846,346	356,818,068	52,851,483
その他構築物	231,670,191	5,950,803	280,356
機 械 及 び 装 置	1,201,539,648	34,033,217	14,091,303
電気設備	71,643,430	0	0
内燃設備	127,248,750	0	0
ポンプ設備	231,366,011	25,713,750	14,091,303
塩素滅菌設備	60,180,365	0	0
量水器	57,213,282	1,571,280	0
その他機械装置	653,887,810	6,748,187	0
車 両 運 搬 具	13,680,800	0	0
工 具 器 具 及 び 備 品	790,000	0	0
建 設 仮 勘 定	58,931,124	62,736,142	41,454,531
計	8,428,871,973	523,398,981	108,677,673

(2) 無形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電 話 加 入 権	円 86,300	円 0	円 0
計	86,300	0	0

明 細 書 (税抜)

年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高
	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
円	円	円	円	円
58,246,415	0	0	0	58,246,415
57,090,303	0	0	0	57,090,303
1,156,112	0	0	0	1,156,112
232,302,759	3,880,420	0	90,367,080	141,935,679
232,302,759	3,880,420	0	90,367,080	141,935,679
0	0	0	0	0
7,236,879,010	149,133,563	17,874,222	3,056,573,916	4,180,305,094
266,725,441	6,137,753	0	158,567,071	108,158,370
6,732,812,931	137,301,463	17,642,593	2,746,821,912	3,985,991,019
237,340,638	5,694,347	231,629	151,184,933	86,155,705
1,221,481,562	69,316,432	8,403,910	563,656,402	657,825,160
71,643,430	570,780	0	60,450,723	11,192,707
127,248,750	5,799,277	0	46,215,293	81,033,457
242,988,458	9,541,902	8,403,910	116,330,212	126,658,246
60,180,365	1,631,014	0	37,425,458	22,754,907
58,784,562	477,710	0	27,280,754	31,503,808
660,635,997	51,295,749	0	275,953,962	384,682,035
13,680,800	2,163,600	0	8,068,560	5,612,240
790,000	142,200	0	426,600	363,400
80,212,735	0	0	0	80,212,735
8,843,593,281	224,636,215	26,278,132	3,719,092,558	5,124,500,723

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円	円	
0	86,300	
0	86,300	

企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
その他	財務省財政融資資金	平成 24. 3. 26	円 27,200,000	円 0	円 16,283,203
	財務省財政融資資金	26. 3. 25	1,300,000	0	0
	そ の 他 計		28,500,000	0	16,283,203
建設費等	財務省財政融資資金	昭和 59. 9. 25	248,400,000	10,319,550	248,400,000
	財務省財政融資資金	60. 3. 25	182,000,000	14,862,832	182,000,000
	財務省財政融資資金	60. 3. 25	203,300,000	16,602,273	203,300,000
	財務省財政融資資金	61. 3. 25	40,000,000	2,869,715	36,946,646
	財務省財政融資資金	61. 3. 25	280,000,000	20,088,003	258,626,521
	財務省財政融資資金	62. 3. 25	152,600,000	9,532,421	132,002,320
	財務省財政融資資金	平成 6. 3. 23	34,000,000	1,465,520	18,126,573
	財務省財政融資資金	7. 3. 27	36,000,000	1,495,160	16,579,272
	財務省財政融資資金	8. 3. 14	20,000,000	804,802	9,268,934
	地方公共団体金融機構資金	8. 3. 22	5,600,000	253,774	2,914,127
	財務省財政融資資金	8. 6. 20	40,000,000	1,606,950	18,237,342
	財務省財政融資資金	9. 3. 25	19,800,000	776,300	8,587,477
	財務省財政融資資金	9. 3. 25	199,000,000	7,802,212	86,308,486
	地方公共団体金融機構資金	9. 3. 26	13,200,000	580,112	6,399,508
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	23,100,000	894,711	9,596,065
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	35,900,000	1,390,482	14,913,363
	財務省財政融資資金	10. 3. 25	76,500,000	2,963,003	31,779,173
	地方公共団体金融機構資金	10. 3. 25	9,900,000	426,134	4,558,577
	地方公共団体金融機構資金	11. 3. 24	17,900,000	754,903	7,496,655
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	42,100,000	1,596,908	15,858,309
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	51,500,000	1,953,464	19,399,119
	財務省財政融資資金	11. 3. 25	43,100,000	1,634,840	16,234,993
	地方公共団体金融機構資金	12. 3. 22	34,800,000	1,441,413	13,200,959
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	36,000,000	1,342,676	12,296,694
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	25,100,000	936,144	8,573,529
	財務省財政融資資金	12. 3. 24	5,600,000	208,861	1,912,821
	地方公共団体金融機構資金	13. 3. 22	34,100,000	1,402,944	11,833,898
財務省財政融資資金	13. 3. 26	30,400,000	1,133,406	9,578,803	
財務省財政融資資金	13. 3. 26	11,700,000	436,212	3,686,579	
地方公共団体金融機構資金	14. 3. 22	13,400,000	528,206	3,919,050	
財務省財政融資資金	14. 3. 25	14,100,000	499,315	3,704,699	

明 細 書

未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
円 10,916,797	円 —	年 % 1.60	平成 49. 3. 1	
1,300,000	—	1.20	51. 3. 25	
12,216,797				
0	—	7.10	26. 9. 25	
0	—	7.10	27. 3. 25	
0	—	7.10	27. 3. 25	
3,053,354	—	6.30	28. 3. 25	
21,373,479	—	6.30	28. 3. 25	
20,597,680	—	5.20	29. 3. 25	
15,873,427	—	3.65	36. 3. 1	
19,420,728	—	4.65	37. 3. 1	
10,731,066	—	3.15	38. 3. 1	
2,685,873	—	3.20	36. 3. 20	
21,762,658	—	3.40	38. 3. 25	
11,212,523	—	2.80	39. 3. 1	
112,691,514	—	2.80	39. 3. 1	
6,800,492	—	2.85	37. 3. 20	
13,503,935	—	2.10	40. 3. 1	
20,986,637	—	2.10	40. 3. 1	
44,720,827	—	2.10	40. 3. 1	
5,341,423	—	2.15	38. 3. 20	
10,403,345	—	2.10	39. 3. 20	
26,241,691	—	2.10	41. 3. 1	
32,100,881	—	2.10	41. 3. 1	
26,865,007	—	2.10	41. 3. 1	
21,599,041	—	2.00	40. 3. 20	
23,703,306	—	2.00	42. 3. 1	
16,526,471	—	2.00	42. 3. 1	
3,687,179	—	2.00	42. 3. 1	
22,266,102	—	1.65	41. 3. 20	
20,821,197	—	1.60	43. 3. 1	
8,013,421	—	1.60	43. 3. 1	
9,480,950	—	2.20	42. 3. 20	
10,395,301	—	2.20	44. 3. 1	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
地方公共団体金融機構資金	平成	円	円	円
	15. 3. 25	77,600,000	3,150,598	21,220,432
地方公共団体金融機構資金	15. 3. 25	32,000,000	1,295,620	8,713,707
地方公共団体金融機構資金	15. 6. 27	2,100,000	87,141	593,868
財務省財政融資資金	15. 6. 30	28,000,000	1,059,031	7,217,338
地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	65,500,000	2,522,471	14,443,497
地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	16,700,000	643,134	3,682,540
地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	27,000,000	1,039,798	5,953,809
地方公共団体金融機構資金	16. 3. 30	12,700,000	489,090	2,800,496
財務省財政融資資金	16. 3. 25	12,300,000	423,646	2,419,906
地方公共団体金融機構資金	17. 3. 30	115,200,000	1,185,266	89,028,637
地方公共団体金融機構資金	17. 3. 30	100,800,000	3,750,270	17,991,889
地方公共団体金融機構資金	18. 3. 30	5,100,000	187,466	727,992
地方公共団体金融機構資金	18. 3. 30	75,500,000	2,775,235	10,777,131
地方公共団体金融機構資金	19. 3. 23	10,300,000	365,731	1,074,141
財務省財政融資資金	19. 3. 26	53,900,000	1,729,840	5,082,971
財務省財政融資資金	20. 3. 25	58,600,000	1,841,797	3,645,518
財務省財政融資資金	20. 3. 25	35,400,000	1,112,622	2,202,242
地方公共団体金融機構資金	20. 3. 25	12,800,000	449,715	890,351
財務省財政融資資金	21. 3. 25	86,700,000	2,738,400	2,738,400
財務省財政融資資金	21. 3. 25	109,200,000	3,449,058	3,449,058
地方公共団体金融機構資金	21. 3. 25	4,300,000	150,658	150,658
財務省財政融資資金	22. 3. 25	99,700,000	0	0
財務省財政融資資金	22. 3. 25	50,100,000	0	0
財務省財政融資資金	22. 3. 25	2,900,000	0	0
財務省財政融資資金	23. 3. 25	44,500,000	0	0
財務省財政融資資金	23. 3. 25	126,600,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	24. 3. 21	77,500,000	3,288,988	9,730,895
財務省財政融資資金	24. 3. 26	23,700,000	0	0
財務省財政融資資金	25. 3. 25	3,100,000	0	0
財務省財政融資資金	25. 3. 25	45,200,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	25. 9. 20	13,000,000	1,342,909	2,011,853
財務省財政融資資金	26. 3. 25	10,000,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	26. 3. 25	17,600,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	26. 3. 25	92,700,000	3,900,000	3,900,000
地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	4,300,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	41,800,000	0	0
地方公共団体金融機構資金	27. 3. 24	65,200,000	0	0
建設改良費等計		3,638,700,000	147,581,730	1,636,687,821
合 計		3,667,200,000	147,581,730	1,652,971,024

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 56,379,568	円 —	年 % 1.30	平成 43. 3. 20	
23,286,293	—	1.35	43. 3. 20	
1,506,132	—	0.90	43. 3. 20	
20,782,662	—	0.90	45. 3. 25	
51,056,503	—	1.90	44. 3. 20	
13,017,460	—	1.90	44. 3. 20	
21,046,191	—	1.90	44. 3. 20	
9,899,504	—	1.90	44. 3. 20	
9,880,094	—	2.00	46. 3. 1	
26,171,363	—	2.10	45. 3. 20	
82,808,111	—	2.10	45. 3. 20	
4,372,008	—	2.00	46. 3. 20	
64,722,869	—	2.00	46. 3. 20	
9,225,859	—	2.15	47. 3. 20	
48,817,029	—	2.10	49. 3. 1	
54,954,482	—	2.10	50. 3. 1	
33,197,758	—	2.10	50. 3. 1	
11,909,649	—	2.05	48. 3. 20	
83,961,600	—	1.90	51. 3. 1	
105,750,942	—	1.90	51. 3. 1	
4,149,342	—	1.90	49. 3. 20	
99,700,000	—	2.10	52. 3. 1	
50,100,000	—	2.10	52. 3. 1	
2,900,000	—	2.10	52. 3. 1	
44,500,000	—	1.90	53. 3. 1	
126,600,000	—	1.90	53. 3. 1	
67,769,105	—	1.40	45. 3. 20	借換債
23,700,000	—	1.60	49. 3. 1	
3,100,000	—	1.50	55. 3. 1	
45,200,000	—	1.60	55. 3. 25	H25. 8. 19 普通長期債に借換
10,988,147	—	0.50	35. 3. 20	借換債
10,000,000	—	1.20	51. 3. 25	
17,600,000	—	1.40	56. 3. 20	
88,800,000	—	1.40	56. 3. 20	
4,300,000	—	1.20	57. 3. 20	
41,800,000	—	1.20	57. 3. 20	
65,200,000	—	1.20	57. 3. 20	
2,002,012,179				
2,014,228,976				

注記

1 重要な会計方針

平成26年度決算より、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

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

建物 定額法による。

その他 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

その他 15年

器具及び備品 3～15年

配水管 40年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 該当資産なし

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

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

エ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、21,951千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 3,719,092,558円

(3) 長期前受金収益化累計額 △1,035,250,346円

3 リース取引関係

(1) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1, 614, 880円
1年超	0円
計	1, 614, 880円

4 セグメント情報関連

(1) 報告セグメントの概要

陸前高田市水道事業会計は、上水道事業及び簡易水道事業を運営しているが、報告セグメントの区分は設けない。

5 その他

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又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、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

(参考) 会計基準の見直しにより変更した事項

- 1 決算附属書類の「その他の書類」に、「キャッシュ・フロー計算書」を追加した。
- 2 「剰余金計算書」の資本金は、平成25年度までは、自己資本金及び借入資本金に区分していたが、平成26年度からは、借入資本金（企業債等）は、固定負債と流動負債の企業債に計上した。
- 3 「貸借対照表」の項目を、新会計基準に合わせ、見直しを行った。
例えば、貸倒引当金、企業債、リース債務、引当金、繰延収益（長期前受金、収益化累計額）ほか
- 4 財務諸表を作成するにあたり、会計処理の基準及び手続きを、「注記」として追加した。