

平成 26 年 度

上里町下水道事業決算報告書及びその他財務諸表

平成26年 4月 1日

平成27年 3月31日

上 里 町

目 次

1	平成26年度上里町下水道事業決算書	1 頁
	(1)収益的收入及び支出	1 頁
	(2)資本的收入及び支出	2 頁
	(3)特例的收入及び支出	3 頁
2	平成26年度上里町下水道事業損益計算書	4 頁
3	平成26年度上里町下水道事業剰余金計算書	5 頁
4	平成26年度上里町下水道事業剰余金処分計算書	5 頁
5	平成26年度上里町下水道事業貸借対照表	6 頁

平成26年度上里町下水道事業決算報告書

(1)収益的收入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	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	合 計			
第1款 事業収益	215,264,000	2,737,000	0	218,001,000	214,108,382	△ 3,892,618	
第1項 営業収益	68,277,000		0	68,277,000	65,015,060	△ 3,261,940	うち仮受消費税及び地方消費税 4,001,818
第2項 営業外収益	146,987,000	2,737,000	0	149,724,000	149,093,322	△ 630,678	うち仮受消費税及び地方消費税

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充用 及び予算流 用 額	地方公営企 業法第24 条第3項の 規定による 支 出 額	小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰 越 額	合 計				
第1款 事業費	228,556,000	△ 1,024,000	0	0	227,532,000	0	227,532,000	216,211,525	0	11,320,475	
第1項 営業費用	175,465,000	464,000	-158,000	0	175,771,000	0	175,771,000	164,552,031	0	11,218,969	うち仮払消費税及び地方消費税 2,139,581
第2項 営業外費用	51,771,000	△ 1,488,000	0	0	50,283,000	0	50,283,000	50,282,339	0	661	うち仮払消費税及び地方消費税 0
第3項 特別損失	1,220,000	0	158,000	0	1,378,000	0	1,378,000	1,377,155	0	845	うち仮払消費税及び地方消費税 554
第4項 予備費	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	

(2)資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	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	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額				合 計
第1款 資本的収入	222,434,000	10,197,000	232,631,000	0	0	232,631,000	178,264,550	△ 54,366,450	
第1項 企業債	151,700,000	0	151,700,000	0	0	151,700,000	118,900,000	△ 32,800,000	
第2項 国庫補助金	54,000,000	0	54,000,000	0	0	54,000,000	38,700,000	△ 15,300,000	
第3項 負担金	15,369,000	0	15,369,000	0	0	15,369,000	9,102,550	△ 6,266,450	
第4項 出資金	1,365,000	10,197,000	11,562,000	0	0	11,562,000	11,562,000	0	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	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	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		
第1款 資本的支出	286,751,000	14,510,000	0	301,261,000	0	0	301,261,000	244,326,618	0	0	0	56,934,382	
第1項 建設改良費	226,558,000	89,000	0	226,647,000	0	0	226,647,000	169,712,997	0	0	0	56,934,003	うち仮払消費税及び地方消費税 11,938,925
第2項 企業債償還金	60,193,000	14,421,000	0	74,614,000	0	0	74,614,000	74,613,621	0	0	0	379	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額66,062,068円は、当年度分消費税資本的収支調整額2,565,865円及び当年度分損益勘定留保資金63,496,203円で補てんした。

(3) 特例的收入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	合 計			
特例的收入	7,278,000	0	7,278,000	4,809,136	2,468,864	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	合 計			
特例的支出	69,513,000	0	69,513,000	66,011,157	3,501,843	

平成26年度上里町下水道事業損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日まで)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	54,543,972		
(2) その他営業収益	1,270		
(3) 他会計負担金	6,468,000	61,013,242	
2 営業費用			
(1) 管路施設管理費	13,104,873		
(2) 総係費	13,890,761		
(3) 流域下水道維持管理費	20,805,514		
(4) 減価償却費	114,611,302	162,412,450	
営業利益			△ 101,399,208
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,820		
(2) 他会計補助金	111,695,000		
(3) 長期前受金戻入	36,688,320	148,389,140	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	50,282,339	50,282,339	98,106,801
経常利益			△ 3,292,407
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	11,089		
(2) その他特別損失	1,365,512	1,376,601	△ 1,376,601
当年度純利益			△ 4,669,008
前年度繰越利益余剰金			0
当年度未処分利益余剰金			△ 4,669,008

平成26年度上里町下水道事業剰余金計算書

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金				利益剰余金					
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
開始時現在高	716,945,701										716,945,701
処分後残高	716,945,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716,945,701
当年度変動額	11,562,000	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,669,008	△ 4,669,008	6,892,992
出資金受入	11,562,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,562,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,669,008	△ 4,669,008	△ 4,669,008
当年度末残高	728,507,701	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,669,008	△ 4,669,008	723,838,693

平成26年度上里町水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本 剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	728,507,701	0	△ 4,669,008
議会の議決による処分類	0		0
処分後残高	728,507,701	0	(繰越利益剰余金) △ 4,669,008

平成26年度上里町下水道事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

	資 産 の 部		(単位:円・税抜)	
	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 構築物	3,288,849,402			
減価償却費累計額	<u>64,086,997</u>	3,224,762,405		
ロ 機械及び装置	491,604,033			
減価償却費累計	<u>25,661,729</u>	465,942,304		
ハ 車両及び運搬具	594,764			
減価償却費累計	<u>178,251</u>	416,513		
ニ 工具器具及び備品	51,198			
減価償却費累計	<u>23,039</u>	28,159		
有形固定資産合計			3,691,149,381	
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道建設負担金		<u>1,077,017,418</u>		
無形固定資産合計			1,077,017,418	
(3) 投資				
イ 出資金		<u>517,000</u>		
投資合計			<u>517,000</u>	
固 定 資 産 合 計				4,768,683,799
2 流 動 資 産				
(1) 現金・預金			42,435,892	
(2) 未収金			4,908,392	
(3) その他流動資産			<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>47,344,284</u>
資 産 合 計				<u><u>4,816,028,083</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		<u>2,511,789,416</u>		
企業債合計			<u>2,511,789,416</u>	
固 定 負 債 合 計				<u>2,511,789,416</u>

平成26年度上里町下水道事業決算付属書類

平成26年 4月 1日

平成27年 3月31日

上 里 町

目 次

1 事業報告書	1 頁
2 キャッシュ・フロー計算書	6 頁
3 収益費用明細書	8 頁
4 固定資産明細書	11 頁
5 企業債明細書	12 頁

平成26年度上里町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総 括 事 項

公共下水道は生活環境の改善、公共用水域水質の保全等、安全で快適な生活には欠かせない社会基盤であり、町の発展と経済活動を支える重要な役割を果たしております。

平成26年度においては、計画的な管路の工事を進める一方、設備の適切な維持管理や普及促進を実施してまいりました。また、地方公営企業法の全部を適用し、水道事業との統合を行い、上下水道課として効率的な事業の運営に努めてまいりました。

イ 業 務 状 況

下水道普及状況につきましては、平成26度末に普及率は15%で、接続率につきましては39.4%でありました。昨年度に対し、普及率で2%、接続率につきましては3.7%の増加となっています。

ロ 建 設 工 事

神保原町地内の認可区域におきまして、下水道未普及地域の早期解消に向け、県道勅使河原本庄線の幹線污水管φ300mmの推進工事を約142m、污水管開削工事を372.8m整備を行い、供用開始区域面積を150.6haとして2.2haの拡大を図りました。

ハ 経 営 状 況

事業収益209,402千円、事業費214,071千円で、4,669千円の損益となりました。

(2) 議会議決事項

議案等番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第43号	平成26年度上里町下水道事業会計補正予算(第1号)について	平成26年 9月 3日	平成26年 9月 5日
認定第 6号	平成25年度上里町公共下水道事業特別会計歳入歳出決算認定について	平成26年 9月 3日	平成26年 9月22日
議案第66号	平成26年度上里町下水道事業会計補正予算(第2号)について	平成26年12月 5日	平成26年12月 9日
議案第31号	平成27年度上里町下水道事業会計予算について	平成27年 3月 4日	平成27年 3月16日

(3) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
平成26年 4月18日	国土交通大臣	平成26年度社会資本整備総合交付金	平成26年 5月12日

(4) 職員に関する事項

職員の内訳は以下のとおりです。

(単位:人)

課 係	職 名	吏 員								合 計	前 年 度	比 較	
		課 長	課 長 補 佐	係 長	主 査	主 任	主 事	技 師	主 事 補				技 師 補
上 下 水 道 課	総 務	1	1							2	0	2	
	業務係					1				1	0	1	
	下水道係			1	1				1	3	5	-2	
合 計		1	1	1	1	1	0	0	1	0	6	5	1

※課長補佐が、業務係長を兼務している。

(5) 料金、その他供給条件設定変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事・委託

(1) 建設工事の概要

工事名	工事場所	契約工期	総額請負額	請負業者	工事内容	備考
平成26年度上里公共下水道事業 污水管渠築造工事(1工区)	神保原町 地内	平成26年 8月 6日 平成27年 1月30日	60,156,000 円	木村工業(株)	污水管HP φ 300 L=142.07m 立坑1箇所 2号MH 1基	推進工
平成26年度上里公共下水道事業 污水管渠築造工事(2工区)	神保原町 地内	平成26年11月19日 平成27年 3月 6日	13,049,640 円	木村工業(株)	污水管PRP φ 150 L=259.4m 1号MH 3基 レジンMH 2基 副管 2箇所 取付管 22箇所	開削工
平成26年度上里公共下水道事業 污水管渠築造工事(3工区)	神保原町 地内	平成27年 1月27日 平成27年 3月13日	3,357,720 円	木村工業(株)	污水管PRP φ 150 L=64.9m 1号MH 1基 レジンMH 1基 取付管 2箇所	開削工
平成26年度上里公共下水道事業 污水管渠築造工事(4工区)	神保原町 地内	平成27年 1月27日 平成27年 3月13日	1,936,440 円	木村工業(株)	污水管PRP φ 150 L=48.5m 1号MH 2基 レジンMH 1基	開削工
平成26年度上里公共下水道事業 舗装復旧工事	神保原町 地内	平成27年 1月27日 平成27年 3月13日	3,940,920 円	(株)平成	延長L=167.3m 路面切削工A=366.49m ² 切削オーバーレイA=440.69m ² 表層A=822.18m ²	舗装復旧
取付管・公共柵設置工事	神保原町・八町 河原・忍保地内	平成26年4月19日 平成27年 3月25日	2,243,100 円	堀込設備ほか	取付管 φ 100mm N=9箇所・公共柵 φ 200mm N=18箇所	設置工
		合 計	84,683,820 円			

(2) 委託業務の概要

委託名	履行場所	履行期間	総額請負額	請負業者	委託内容	備考
平成26年度上里公共下水道事業 認可変更図書作成業務委託	上里町 地内	平成26年10月15日 平成27年 3月20日	1,674,000 円	日本水工 設計(株)	事業認可設計E(流域:污水計画のみ)1年延伸 都市計画申請図書作成E(流域:污水計画のみ)	認可延伸
		合 計	1,674,000 円			

3 業 務

(1)業務量

事 項	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
行政区域内人口(人)	31,459	31,537	△ 78	99.75	
水洗化人口(人)	1,857	1,459	398	127.28	
汚水処理量(m ³)	335,467	335,189	278	100.08	
一日平均汚水処理量(m ³)	919.1	918.3	0.8	100.09	

(2)事業収入に関する事項

区 分	当 年 度(円)	前 年 度(円)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営 業 収 益	61,013,242	—	—	—	
2 営 業 外 収 益	148,389,140	—	—	—	
3 特 別 利 益	0	—	—	—	

(3)事業支出に関する事項

区 分	当 年 度(円)	前 年 度(円)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営 業 費 用	162,412,450	—	—	—	
2 営 業 外 費 用	50,282,339	—	—	—	
3 特 別 損 失	1,376,601	—	—	—	

(4)その他主要事項

該当事項なし

4 会 計

(1)重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	備 考
平成26年 8月 6日	60,156,000	平成26年度上里公共下水道事業污水管渠築造工事(1工区)	
平成26年 10月15日	1,674,000	平成26年度上里公共下水道事業認可変更図書作成業務委託	
平成26年 11月19日	13,049,640	平成26年度上里公共下水道事業污水管渠築造工事(2工区)	
平成27年 1月27日	3,357,720	平成26年度上里公共下水道事業污水管渠築造工事(3工区)	
平成27年 1月27日	1,936,440	平成26年度上里公共下水道事業污水管渠築造工事(4工区)	
平成27年 1月27日	3,940,920	平成26年度上里公共下水道事業舗装復旧工事	

(2)企業債及び一時借入金の状況

ア 企業債

前年度末残高	2,552,541,400 円
本年度借入額	118,900,000 円
本年度償還額	74,613,621 円
本年度末残高	2,596,827,779 円

イ一時借入金

前年度末残高	0 円
本年度借入額	90,000,000 円
本年度償還額	90,000,000 円
本年度末残高	0 円

(3)その他会計経理に関する重要事項

平成26年4月1日付で、地方公営企業法(昭和27年法律第292号)の規定の全部を適用した。

平成26年度上里町下水道事業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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 4,669,008
	減価償却費	114,611,302
	長期前受金戻入額	△ 36,688,320
	引当金の増減額 (△は減少)	1,776,000
	受取利息及び受取配当金	△ 5,820
	支払利息	50,282,339
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 99,256
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 38,863,176
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	240,000
	小計	86,584,061
	利息及び配当金の受取額	5,820
	利息の支払額	△ 50,282,339
	業務活動によるキャッシュ・フロー	36,307,542
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 167,763,132
	補助金による収入	38,700,000
	負担金による収入	9,102,550
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 119,960,582

3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	118,900,000
企業債の償還による支出	△ 74,613,621
他会計からの出資による収入	11,562,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>55,848,379</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額（又は減少額）	△ 27,804,661
資金期首残高	70,240,553
資金期末残高	42,435,892

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益				209,402,382	
	1 営業収益			61,013,242	
		1 下水道使用料		54,543,972	
			1 下水道使用料	54,543,972	
		2 その他営業収益		1,270	
			1 手数料	1,000	
			2 雑収益	270	
		3 他会計負担金		6,468,000	
			1 他会計負担金	6,468,000	
	2 営業外収益			148,389,140	
		1 受取利息及び配当金		5,820	
			1 預金利息	5,820	
		2 他会計補助金		111,695,000	
			1 他会計補助金	111,695,000	
		3 長期前受金戻入		36,688,320	
			1 国庫補助金戻入	33,298,801	
			2 県補助金戻入	45,433	
			3 他会計負担金等戻入	958,244	
			4 受贈資産評価額戻入	2,385,842	

支 出

消費税込み (単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 下水道事業費用				214,071,390	
	1 営業費用			162,412,450	
		1 管路施設管理費		13,104,873	
			1 給料	4,446,000	
			2 手当	1,391,943	
			3 賞与引当金繰入額	319,000	
			4 法定福利費	2,240,300	
			5 備消耗品費	0	
			6 光熱水費	654,093	
			7 通信運搬費	116,942	
			8 委託料	2,458,000	
			9 使用料	375,360	
			10 修繕費	330,000	
			11 路面復旧費	190,000	
			12 負担金	106,000	
			13 補助金	477,235	
		2 総係費		13,890,761	
			1 給料	6,132,000	
			2 手当	1,633,701	
			3 賞与引当金繰入額	841,000	
			4 法定福利費	3,034,301	
			5 旅費	42,646	
			6 被服費	0	
			7 備消耗品費	650	
			8 燃料費	34,285	

		9 印刷製本費	49,520	
		10 通信運搬費	15,138	
		11 委託料	650,400	
		12 手数料	290,990	
		13 使用料	1,009,500	
		14 修繕費	41,200	
		15 負担金	82,460	
		16 保険料	26,370	
		17 公課費	6,600	
	3 流域下水道維持管理費		20,805,514	
		1 流域下水道維持管理負担金	20,805,514	
	4 減価償却費		114,611,302	
		1 有形固定資産減価償却費	89,950,016	
		2 無形固定資産減価償却費	24,661,286	
	2 営業外費用		50,282,339	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	50,282,339	
		1 企業債利息	50,282,339	
	3 特別損失		1,376,601	
		1 過年度損益修正損	11,089	
		1 過年度損益修正損	11,089	
		2 その他特別損失	1,365,512	
		1 その他特別損失	1,365,512	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
構築物	3,189,265,530	99,583,872	0	3,288,849,402	64,086,997	0	64,086,997	3,224,762,405	
機械及び装置	491,604,033	0		491,604,033	25,661,729	0	25,661,729	465,942,304	
車両運搬具	594,764		0	594,764	178,251	0	178,251	416,513	
工具器具及び備品	51,198			51,198	23,039	0	23,039	28,159	
計	3,681,515,525	99,583,872	0	3,781,099,397	89,950,016	0	89,950,016	3,691,149,381	

(2) 無形固定資産明細書

(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	当年度減 価償却高	年度末現在高	備考
施設利用権	1,029,919,444	71,759,260	0	24,661,286	1,077,017,418	
計	1,029,919,444	71,759,260	0	24,661,286	1,077,017,418	