

## 平成26年度 鳩山町水道事業決算報告書

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収入

(単位：円) 税込み

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 水道事業収益	319,224,000	0	0	319,224,000	302,611,593	△ 16,612,407	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 18,278,364円)
第1項 営業収益	254,274,000	0	0	254,274,000	262,506,701	8,232,701	
第2項 営業外収益	64,950,000	0	0	64,950,000	40,104,892	△ 24,845,108	

#### 支出

(単位：円) 税込み

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰 越額	不 用 額	備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業 法第24条第3 項の規定によ る支 出 額	小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額					合 計
第1款 水道事業費用	292,176,000	985,000	0	0	0	293,161,000	0	293,161,000	270,840,704	0	22,320,296	(うち、仮払 消費税及び地 方消費税 10,551,899 円)
第1項 営業費用	285,131,000	985,000	0	0	0	286,116,000	0	286,116,000	266,113,493	0	20,002,507	
第2項 営業外費用	2,967,000	0	0	0	0	2,967,000	0	2,967,000	2,649,211	0	317,789	
第3項 特別損失	2,078,000	0	0	0	0	2,078,000	0	2,078,000	2,078,000	0	0	
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	

(2) 資本的収入及び支出  
収入

(単位：円) 税込み

区 分	予 算 額					合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 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				
第1款 資本的収入	22,095,000	0	22,095,000	0	0	22,095,000	16,790,920	△ 5,304,080	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 1,169,698円)
第1項 負担金	21,395,000	0	21,395,000			21,395,000	16,090,920	△ 5,304,080	
第2項 国庫補助金	700,000	0	700,000	0	0	700,000	700,000	0	

支 出

(単位：円) 税込み

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考	
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 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 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 次 繰 越 額			合 計
第1款 資本的支出	427,054,000	147,000	0	427,201,000	13,716,000	0	440,917,000	392,930,578	0	0	0	47,986,422	(うち、仮払消 費税及び地方消 費税 27,300,996円)
第1項 建設改良費	390,464,000	147,000	0	390,611,000	13,716,000	0	404,327,000	386,341,555	0	0	0	17,985,445	
第2項 企業債償還金	6,590,000	0	0	6,590,000	0	0	6,590,000	6,589,023	0	0	0	977	
第3項 予備費	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	

○ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額376,139,658円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,131,298円、建設改良積立金70,000,000円及び過年度分損益勘定留保資金280,008,360円で補填した。

# 平成26年度鳩山町水道事業損益計算書

(税抜き)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	224,261,555		
(2) 加入金収益	10,100,000		
(3) 受託工事収益	272,307		
(4) その他の営業収益	<u>9,622,519</u>	<u>244,256,381</u>	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	115,086,843		
(2) 配水及び給水費	26,141,280		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	14,829,726		
(5) 総係費	12,115,440		
(6) 減価償却費	87,136,371		
(7) 資産減耗費	251,934		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>255,561,594</u>	
営業利益			<u>△ 11,305,213</u>
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,416,909		
(2) 長期前受金戻入	38,114,970		
(3) 雑収益	<u>544,969</u>	<u>40,076,848</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,649,211		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>2,649,211</u>	<u>37,427,637</u>
5 特別損失			
(1) 特別損失	<u>2,078,000</u>	<u>2,078,000</u>	<u>△ 2,078,000</u>
経常利益			<u>24,044,424</u>
当年度純利益			24,044,424
前年度繰越利益剰余金			<u>59,003,015</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,130,207,040</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,213,254,479</u>

## 平成26年度鳩山町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
		資本剰余金					利益剰余金				
		受贈財産 評価額	寄付金	工事負担金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	653,540,614	280,924,486	0	1,949,830,998	93,030,717	2,323,786,201	0	70,000,000	59,003,015	129,003,015	3,106,329,830
前年度処分額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	653,540,614	280,924,486	0	1,949,830,998	93,030,717	2,323,786,201	0	70,000,000	59,003,015	129,003,015	3,106,329,830
当該年度変動額	4,391,020	0	0	△ 1,830,708,779	700,000	△ 1,830,008,779	0	△ 70,000,000	1,154,251,464	1,084,251,464	△ 741,366,295
積立金からの組入	70,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工事負担金の受入	0	0	0	15,790,920	0	15,790,920	0	0	0	0	15,790,920
補助金等の受入	0	0	0	0	700,000	700,000	0	0	0	0	700,000
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の処分	0	0	0	0	0	0	0	△ 70,000,000	0	△ 70,000,000	△ 70,000,000
会計制度変更に伴う 移動	△ 65,608,980	0	0	△ 1,846,499,699	0	△ 1,846,499,699	0	0	1,130,207,040	1,130,207,040	△ 781,901,639
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	24,044,424	24,044,424	24,044,424
当年度末残高	657,931,634	280,924,486	0	119,122,219	93,730,717	493,777,422	0	0	1,213,254,479	1,213,254,479	2,364,963,535

## 平成26年度鳩山町水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	657,931,634	493,777,422	1,213,254,479
議会の議決による処分数額	1,130,207,040	0	△ 1,210,207,040
資本金の積立	1,130,207,040	0	△ 1,130,207,040
減債積立金の積立	0	0	△ 40,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 40,000,000
処分後残高	1,788,138,674	493,777,422	(繰越利益剰余金) 3,047,439

平成26年度鳩山町水道事業貸借対照表

(税抜き)

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		19,026,186		
ロ 建物	51,645,627			
減価償却累計額	<u>28,820,305</u>	22,825,322		
ハ 構築物	4,240,901,535			
減価償却累計額	<u>1,893,410,366</u>	2,347,491,169		
ニ 機械及び装置	383,674,469			
減価償却累計額	<u>247,279,917</u>	136,394,552		
ホ 車両及び運搬具	4,496,039			
減価償却累計額	<u>4,271,238</u>	224,801		
ヘ 工具器具及び備品	1,819,000			
減価償却累計額	<u>1,728,050</u>	90,950		
ト 投資有価証券		<u>0</u>		
チ 建設仮勘定		<u>2,099,000</u>		
有形固定資産合計			<u>2,528,151,980</u>	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>0</u>		
無形固定資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				<u>2,528,151,980</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			769,929,539	
(2) 未収金			41,563,810	
(3) 貯蔵品			1,940,062	
(4) その他流動資産			<u>1,400,000</u>	
流動資産合計				<u>814,833,411</u>
資産合計				<u>3,342,985,391</u>

## 負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債(未償還総額)		52,430,934	
(2) 長期リース債務		0	
(3) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			<u>52,430,934</u>
4 流動負債			
(1) 企業債(年度内償還)		6,589,023	
(2) 短期リース債務		0	
(3) 未払金		237,309,827	
(4) 賞与引当金		2,182,000	
(5) その他流動負債		<u>2,202,081</u>	
流動負債合計			<u>248,282,931</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,807,515,031	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,130,207,040</u>	
繰延収益合計			<u>677,307,991</u>
負債合計			<u>978,021,856</u>

## 資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		<u>657,931,634</u>	
資本金合計			<u>657,931,634</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	280,924,486		
ロ 工事負担金	119,122,219		
ハ その他資本剰余金	<u>93,730,717</u>		
資本剰余金合計		<u>493,777,422</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,213,254,479</u>		
利益剰余金合計		<u>1,213,254,479</u>	
剰余金合計			<u>1,707,031,901</u>
資本合計			<u>2,364,963,535</u>
負債・資本合計			<u>3,342,985,391</u>

平成26年度 鳩山町水道事業会計 キャッシュ・フロー計算書

① 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	24,044,424
減価償却費	87,136,371
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,182,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 340,750
長期前受金戻入額	△ 38,114,970
受取利息及び受取配当金	△ 1,419,909
支払利息	2,649,211
固定資産除却損	251,934
未収金の増減額 (△は増加)	△ 22,497,298
未払金の増減額 (△は減少)	144,631,049
小計	194,158,062
利息及び配当金の受取額	1,416,909
利息の支払額	△ 2,649,211
業務活動によるキャッシュ・フロー	192,925,760

営業収入、仕入  
支出等、投資活動  
及び財務活動以外  
の通常の事業活動に  
係る取引

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	△ 360,036,360
国庫補助金等による収入	700,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	16,090,920
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 343,245,440

固定資産の取得及び  
売却、投資資産の  
取得及び売却等

③ 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良事業債(※)による収入	0
建設改良事業債(※)の償還による支出	△ 6,589,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,589,023

資金の調達及び返済

※ 建設改良費等の財源に充てるための  
企業債による収入

④ 資金増加(減少)額	△ 156,908,703
⑤ 資金期首残高	926,838,242
⑥ 資金期末残高	769,929,539

# 平成26年度鳩山町水道事業報告書

## 1 概要

### (1) 総括事項

水道事業は、町民の生活基盤として日常生活を支える重要な役割を担っており、常に安定した「清浄な水」の供給に努力を続け、企業としての健全な経営を保持するため、経費の節減、予算の効率的執行に留意し、鋭意運営してまいりました。

平成26年度の概要は次のとおりです。

#### ◎ 業務状況について

平成26年度末の給水人口は、14,416人で、年度末行政区域内人口14,434人に対し、普及率は99.9%でした。

平成26年度における配水量は、1,713,824m<sup>3</sup>で前年度に比べると1.8%の増量となりました。また、一日最大配水量は5,454m<sup>3</sup>、一日平均配水量は4,695m<sup>3</sup>で、年間有収水量は1,583,218m<sup>3</sup>、有収率は92.4%でした。

#### ◎ 経営状況について

##### 収益的収支(税抜き)

経常収益は284,333,229円、経常費用は260,288,805円で、経常収支比率は109.24%と前年度に比較し10.87ポイント増加しました。平成26年度決算より公営企業会計制度の改正に伴い、長期前受金戻入による営業外収益の大幅増加となりました。費用では、浄水場の更新工事に伴い動力費等減少いたしましたが、あわせて県水受水量が増加し受水費が増加いたしました。

結果として、平成26年度の収益的収支は 24,044,424円 の経常利益を得ることができました。

##### 資本的収支(税込み)

収入額は16,790,920円、支出額392,930,578円でした。資本的収入額が資本的支出額に不足する額376,139,658円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,131,298円、建設改良積立金70,000,000円、及び過年度分損益勘定留保資金280,008,360円で補填しました。

以上が、本年度の概要ですが、水道ビジョンの将来像である『安定した給水の確保と健全な事業運営』の実現方策として、水質管理技術を向上させ、災害に備え、施設及び配水管等の耐震化を図り、技術的・財政的基盤の強化をするとともに、環境に配慮した事業運営を今後とも継続してまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日	議決状況
議案第34号	平成26年度鳩山町水道事業会計補正予算（第1号）	26. 6. 3	26. 6. 11	原案可決
議案第58号	平成25年度鳩山町水道事業会計決算認定について	26. 9. 2	26. 9. 13	認 定
議案第69号	平成26年度鳩山町水道事業会計補正予算（第2号）	26. 11. 28	26. 12. 8	原案可決
議案第30号	平成27年度鳩山町水道事業会計予算	27. 3. 2	27. 3. 13	原案可決

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	事務系職員	技術系職員	技能職員	計
課 長	1人	0人	0人	1人
業 務 担 当	2人	0人	0人	2人
施 設 担 当	0人	3人	0人	3人
計	3人	3人	0人	6人

イ 職員給与の現状

区 分	月 額 平 均	一人平均月額	そ の 他	
			平 均 年 齢	平均勤務年数
給 料	2,070,500円	345,083円	46.3歳	24.8年
手 当	1,121,229円	186,872円		
計	3,191,729円	531,955円		

※平均勤務年数は、鳩山町職員として在職期間を加算

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

消費税法及び地方税法の改正に伴い、鳩山町水道事業給水条例の一部を改正し、平成26年4月1日より基本料金、超過料金の合計額及び水道加入金に100分の8を乗じて得た額を消費税及び地方消費税として徴する。

2 工事

(1) 建設工事の概要

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	完成年月日	施 工 業 者
区6.5-2号線配水管布設工事その2	ダクタイル鋳鉄管布設φ100mm L=19.5m、曲管φ100×11 1/4° 3個、その他工事一式	565,920円	26.8.22	26.9.26	大 橋 工 事
亀甲橋水道管添架工事	φ150mm水道管添架 L=32.5m、配水用ポリエチレン管φ150mm L=5.0m、伸縮可とう管2箇所、不凍急排気空気弁1箇所、既設添架管撤去工一式、その他工事一式	10,697,400円	26.10.15	27.3.27	(株) 田 中 工 業
月見橋水管橋設置工事	φ150mmステンレス鋼管水管橋設置L=18.5m 空気弁1箇所、可とう管2箇所、制水弁2基、既設管接合工一式、その他工事一式	11,438,280円	26.11.10	27.3.20	誠 和 産 業 (株)
区6-14号線外配水管布設工事	ダクタイル鋳鉄管布設φ100mm L=121.8m、φ75mm L=0.95m、仕切弁4基、消火栓1箇所、その他工事一式	4,725,000円	26.12.15	27.2.16	(株) 根 岸 土 木 工 業

(2) 改良工事の概要

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	完成年月日	施 工 業 者
池田浄水場施設及び設備等改修工事	土木・建築耐震補強工一式、機械・電気設備更新工一式、紫外線設備設置工一式、その他一式	306,461,880円	26.6.11	27.3.20	(株) 田 中 工 業
県道東松山越生線配水管布設替工事	配水用ポリエチレン管布設φ150mm L=250.0m 制水弁4基、その他工事一式	8,548,200円	26.10.15	27.3.20	(株) 戸 口 興 業

3 業務

(1) 業務量

ア 給水の状況

事 項	単 位	平成26年度	平成25年度	比 較	
				増 減	比 率
給 水 区 域 内 人 口	人	14,434	14,643	△ 209	98.6%
給 水 人 口	人	14,416	14,625	△ 209	98.6%
給 水 戸 数	戸	5,879	5,824	55	100.9%
配 水 量	m <sup>3</sup>	1,713,824	1,682,958	30,866	101.8%
有 収 水 量	m <sup>3</sup>	1,583,218	1,597,558	△ 14,340	99.1%
用 途 別	家 事 用	1,316,769	1,334,337	△ 17,568	98.7%
	そ の 他	266,449	263,221	3,228	101.2%
有 収 率	%	92.4	94.9	△ 2.5	97.4%
一 日 平 均 配 水 量	m <sup>3</sup>	4,695	4,611	84	101.8%
一 日 最 大 配 水 量	m <sup>3</sup>	5,454	5,413	41	100.8%
施 設 利 用 率	%	82.4	80.9	1.5	101.9%
最 大 稼 働 率	%	95.7	95.0	0.7	100.7%
負 荷 率	%	86.1	85.2	0.9	101.0%
給 水 原 価	円/m <sup>3</sup>	163.1	158.8	4.3	102.7%
供 給 単 価	円/m <sup>3</sup>	141.7	142.0	△ 0.3	99.8%

イ 受託工事の状況

区 分	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
新 設 工 事	52件	54件	△2件	96.3%

## (2) 事業収入に関する事項

科 目	平成26年度決算	平成25年度決算	比 較	
			増 減	比 率
事 業 収 益	284,333,229円	249,785,450円	34,547,779	113.83%
営 業 収 益	244,256,381円	247,061,833円	△ 2,805,452	98.86%
営 業 外 収 益	40,076,848円	2,723,617円	37,353,231	1471.46%
特 別 利 益	0円	0円	0	-

## (3) 事業費に関する事項

科 目	平成26年度決算	平成25年度決算	比 較	
			増 減	比 率
事 業 費	260,288,805円	253,928,794円	6,360,011	102.50%
営 業 費 用	255,561,594円	250,424,923円	5,136,671	102.05%
営 業 外 費 用	2,649,211円	3,503,871円	△ 854,660	75.61%
特 別 損 失	2,078,000円	0円	2,078,000	皆 増

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
26. 6. 11	306,461,880円	池田浄水場施設及び設備等改修工事	(株) 田 中 工 業
26. 6. 27	4,320,000円	池田浄水場施設及び設備等改修工事施工管理業務	(株)東京設計事務所 関東事務所
26. 8. 22	565,920円	区6.5-2号線配水管布設工事その2	大 橋 工 事
26. 9. 10	3,621,240円	鳩山町配水管網管理システムデータ更新業務	東日本総合計画(株) 関東支店
26. 10. 15	8,548,200円	県道東松山越生線配水管布設替工事	(株) 戸 口 興 業
26. 10. 15	10,697,400円	亀甲橋水道管添架工事	(株) 田 中 工 業
26. 11. 10	11,438,280円	月見橋水管橋設置工事	誠 和 産 業 (株)
26. 12. 15	4,725,000円	区6-14号線外配水管布設工事	(株) 根 岸 土 木 工 業

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
財 務 省	41,690,779円	0円	3,741,487円	37,949,292円
地方公共団体金融機構	23,918,201円	0円	2,847,536円	21,070,665円
計	65,608,980円	0円	6,589,023円	59,019,957円

イ 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

平成26年度鳩山町水道事業会計決算書より 平成23年度の地方公営企業法の一部改正に基づく地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、期末税抜処理方式を採用している。
  - ・有形固定資産の減価償却の方法には定額法を使用している。
  - ・退職給付引当金について、本会計は埼玉県市町村総合事務組合(退職手当組合)に加入しており、本会計に属する職員の一般負担金のみを支出している。その他の特別負担金等については、一般会計と「退職手当負担金に関する協定書」により、一般会計が負担することとされていることから、計上は不要である。
  - ・賞与引当金等について、職員の期末手当、勤勉手当及びこれらに係る埼玉県市町村職員共済組合負担金の法定福利費の支給に備えるため、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。
  - ・キャッシュ・フロー計算書の作成方法は、間接法にて作成している。
  - ・貸借対照表における、みなし償却制度廃止に伴う経過措置について、平成26年3月31日以前に取得した償却資産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、みなし償却規定を適用しているものと不適用のものに分け、整理している。
- また、みなし償却制度廃止に伴い整理された長期前受金収益化累計額は、その他未処分利益剰余金変動額として、議会の議決を経て自己資本金に組み入れる。

平成26年度鳩山町水道事業会計収益費用明細書（税抜き）

（単位：円）

収 益

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	水道料	284,333,229	
				244,256,381	
				224,261,555	
				224,261,555	○
				10,100,000	
				10,100,000	○
				272,307	
				272,307	○
				9,622,519	
				2,700	○
				405,650	×
				9,214,169	○
				40,076,848	
				1,416,909	
				1,416,909	×
38,659,939					
38,114,970					
544,969	○				

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1	水道事業費用			260,288,805		
	1	営業費用		255,561,594		
		1	原水及び浄水費	115,086,843		
			給料	3,650,400	予算額 3,651,000円	△
			手当	1,482,261	予算額 1,651,000円	△
			賞与引当金繰入額	409,000		△
			法定福利費	1,852,636	予算額 1,863,000円	×
			法定福利費引当金繰入額	73,000		×
			旅費	3,130		○
			被服費	0		○
			備用品費	10,500		○
			燃料費	86,932		○
			光熱水費	38,725		○
			通信運搬費	129,544		○
			委託料	2,050,987		○
			手数料	3,067,700		○
			賃借料	0		×
			修繕費	0		○
			材料費	0		○
			動力費	1,341,973		○
			薬品費	108,780		○
			受水費	100,781,275		○
		2	配水及び給水費	26,141,280		
			給料	5,206,800	予算額 5,207,000円	△

款	項	目	節	金額	備考	
			手当	2,448,087	予算額 2,464,000円	△
			賞与引当金繰入額	641,000		△
			法定福利費	2,653,205	予算額 2,674,000円	×
			法定福利費引当金繰入額	115,000		×
			旅費	0		○
			被服費	0		○
			備用品費	45,656		○
			燃料費	78,275		○
			光熱水費	260,913		○
			通信運搬費	416,918		○
			委託料	4,215,450		○
			修繕費	6,755,766		○
			工事請負費	193,000		○
			路面復旧費	1,977,000		○
			材料費	822,244		△
			動力費	311,966		○
		3 受託工事費		0		
			備用品費	0		○
			燃料費	0		○
			工事請負費	0		○
			材料費	0		△
		4 業務費		14,829,726		
			給料	3,288,000	予算額 3,288,000円	△
			手当	1,146,494	予算額 1,238,000円	△
			賞与引当金繰入額	354,000		△

款	項	目	節	金額	備考	
			法定福利費	1,624,314	予算額 1,671,000円	×
			法定福利費引当金繰入額	64,000		×
			旅費	2,037		○
			被服費	5,280		○
			備用品費	180,351		○
			印刷製本費	420,000		○
			通信運搬費	588,463		○
			委託料	5,449,654		○
			手数料	3,531		
			賃借料	1,703,602		○
		5 総係費		12,115,440		
			給料	4,047,600	予算額 4,048,000円	△
			手当	1,777,519	予算額 1,802,000円	△
			賞与引当金繰入額	354,000		△
			賃金	1,520,895	予算額 1,551,000円	△
			法定福利費	2,301,349	予算額 2,309,000円	×
			法定福利費引当金繰入額	64,000		×
			旅費	0		○
			被服費	0		○
			備用品費	723,770		○
			燃料費	53,600		○
			印刷製本費	16,000		○
			通信運搬費	75,925		○
			委託料	0		○

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	201,795	○
			修繕費	146,280	○
			交際費	0	○ 予算額 50,000円
			会費負担金	125,200	△
			保険料	295,612	×
			雑費	71,145	△
			貸倒引当金	340,750	
		6 減価償却費		87,136,371	
			有形固定資産減価償却費	87,136,371	△
			無形固定資産減価償却費	0	△
		7 資産減耗費		251,934	
			固定資産除却費	251,934	△
			たな卸資産減耗費	0	△
		8 その他営業費用		0	
			雑支出	0	
			材料売却原価	0	△
	2 営業外費用			2,649,211	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		2,649,211	
			企業債利息	2,649,211	×
		3 雑支出		0	
			その他雑支出	0	△
	3 特別損失			2,078,000	
		1 特別損失		2,078,000	
			特別損失	2,078,000	△

(注) 欄外の○は課税、×は非課税、△は不課税である。

平成26年度鳩山町水道事業会計資本的収支明細書（税抜き）

（単位：円）

資本的收入

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的收入				15,621,222		
	1 負担金			14,921,222		
		1 負担金			14,921,222	
				負担金		14,921,222
	2 国庫補助金				700,000	
		2 国庫補助金			700,000	
			国庫補助金		700,000	△

資本の支出

（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考		
1 資本の支出				365,629,582			
	1 建設改良費			359,040,559			
		1 事務費			25,307,359		
				給料		8,653,200	予算額 8,654,000円 △
				手当		4,522,391	予算額 4,572,000円 △
				法定福利費		4,551,871	予算額 4,601,000円 ×
				旅費		0	○
	被服費			0	○		

款	項	目	節	金額	備考
			備用品費	139,572	○
			燃料費	87,325	○
			委託料	7,353,000	○
		2配水施設費		333,367,000	
			工事請負費	333,367,000	○
		3営業設備費		366,200	
			工具器具及び備品	270,000	△
			量水器費	96,200	○
	2企業債償還金			6,589,023	
		1企業債償還金		6,589,023	
			企業債償還金	6,589,023	×

(注) 欄外の○は課税、×は非課税、△は不課税である。

## 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 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	19,026,186	0	0	19,026,186	0	0	0	19,026,186	
建物	51,645,627	0	0	51,645,627	934,751	0	28,820,305	22,825,322	
構築物	3,875,998,690	365,691,122	788,277	4,240,901,535	81,418,640	536,343	1,893,410,366	2,347,491,169	
機械及び装置	381,264,032	2,410,437	0	383,674,469	4,782,980	0	247,279,917	136,394,552	
車両運搬具	4,496,039	0	0	4,496,039	0	0	4,271,238	224,801	
工具及び備品	1,819,000	0	0	1,819,000	0	0	1,728,050	90,950	
小計	4,334,249,574	368,101,559	788,277	4,701,562,856	87,136,371	536,343	2,175,509,876	2,526,052,980	
建設仮勘定	11,160,000	0	9,061,000	2,099,000	0	0	0	2,099,000	
合計	4,345,409,574	368,101,559	9,849,277	4,703,661,856	87,136,371	536,343	2,175,509,876	2,528,151,980	

(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 減価償却費	年度末現在高	備考
施設利用権	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	

## 企業債明細書

種 類		発行年月日	発行総額(円)	償 還 高		未償還残高(円)	発行 価 格	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
				当年度償還高(円)	償還高累計(円)					
借入 資 本 金	平成 4 年 度 地方公共団体金融機構	H 5. 3. 26	36,000,000	1,869,795	22,875,851	13,124,149	—	4.45	H33. 3. 20	
	平成 4 年 度 財務省財政融資資金	H 5. 3. 25	54,000,000	2,448,382	30,056,674	23,943,326	—	4.40	H35. 3. 25	
	平成 5 年 度 地方公共団体金融機構	H 6. 3. 23	20,000,000	977,741	12,053,484	7,946,516	—	3.70	H34. 3. 20	
	平成 5 年 度 財務省財政融資資金	H 6. 3. 23	30,000,000	1,293,105	15,994,034	14,005,966	—	3.65	H36. 3. 1	
計			140,000,000	6,589,023	80,980,043	59,019,957				