

平成28年度（上半期）

丹羽広域事務組合水道事業報告書

自 平成28年 4月 1日

至 平成28年 9月30日

目 次

1	経理の状況		
	(1) 予算執行の状況	-----	1
	(2) 損益計算書	-----	2
	(3) 貸借対照表	-----	3
2	事業の概況		
	(1) 営業について	-----	5
	(2) 改良工事について	-----	5
	(3) 主な請負契約工事の内容	-----	6
3	業務		
	(1) 事業収入に関する事項	-----	8
	(2) 事業費用に関する事項	-----	8
	(3) 料金の状況	-----	9
	(4) 有収水量の状況	-----	9
	(5) 配水量の状況	-----	9
	(6) 給水負担金の状況	-----	9
	(7) 検針・徴収の状況	-----	9
4	会計		
	(1) 重要契約の要旨	-----	10
5	平成27年度決算状況		
	(1) 総括事項	-----	11
	(総括)	-----	11
	(経理の状況)	-----	11
	(改良工事)	-----	11
	(業務)	-----	11
	(2) 予算に対する決算状況	-----	12
	(3) 損益計算書	-----	12
	(4) 貸借対照表	-----	13

平成28年度水道事業会計（上半期）

1 経理の状況

(1) 予算執行の状況（税込）

ア 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	収 入 額	比率(%)	備 考
第1款 事業収益	972,390	487,308	50.11	(うち仮受消費税) 31,980
第1項 営 業 収 益	883,656	443,108	50.14	(") 31,963
第2項 営 業 外 収 益	88,734	44,200	49.81	(") 17

※営業外収益中、長期前受金戻入については、年間予算額の2分の1を計上しました。

(支 出)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	支 出 額	比率(%)	備 考
第1款 事業費用	943,234	367,353	38.95	(うち仮払消費税) 14,659
第1項 営 業 費 用	913,023	365,998	40.09	(") 14,657
第2項 営 業 外 費 用	24,649	1,333	5.41	
第3項 特 別 損 失	162	22	13.58	(うち仮払消費税) 2
第4項 予 備 費	5,400	0	-	

※営業費用中、減価償却費については、年間予算額の2分の1を計上しました。

イ 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	収 入 額	比率(%)	備 考
第1款 資本的収入	122,797	30,774	25.06	(うち仮受消費税) 2,279
第1項 工 事 負 担 金	122,797	30,774	25.06	(うち仮受消費税) 2,279

(支 出)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	支 出 額	比率(%)	備 考
第1款 資本的支出	282,435	27,252	9.65	(うち仮払消費税) 886
第1項 建 設 改 良 費	282,435	27,252	9.65	(") 886

(2) 損益計算書 (税抜)

上半期分 (平成28年4月1日～平成28年9月30日)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	399,946,958		
(2) その他営業収益	11,197,894	411,144,852	
2 営業費用			
(1) 配水及び給水費	232,458,767		
(2) 総係費	11,411,111		
(3) 減価償却費	107,417,500	351,287,378	
営業利益			59,857,474
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	43,074		
(2) 長期前受金戻入	40,229,500		
(3) 雑収益	3,910,314	44,182,888	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,333,424	1,333,424	42,849,464
経常利益			102,706,938
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	19,878	19,878	19,878
当年度純利益			102,687,060
前年度繰越利益剰余金			154,384,445
当年度未処分利益剰余金			257,071,505

※減価償却費については、年間予算額の2分の1を計上しました。

※長期前受金戻入については、年間予算額の2分の1を計上しました。

(3) 貸借対照表 (平成28年9月30日現在)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		114,391,274		
イ 建物	9,925,450			
減価償却累計額	△ 4,157,474	5,767,976		
ウ 構築物	9,944,734,649			
減価償却累計額	△ 4,765,754,008	5,178,980,641		
エ 機械及び装置	266,853,220			
減価償却累計額	△ 208,105,718	58,747,502		
オ 車両運搬具	12,114,885			
減価償却累計額	△ 9,451,694	2,663,191		
カ 工具器具及び備品	5,909,997			
減価償却累計額	△ 4,269,222	1,640,775		
有形固定資産合計			5,362,191,359	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,582,030		
イ 電話加入権		1,265,400		
無形固定資産合計			3,847,430	
固定資産合計				5,366,038,789
2 流動資産				
(1) 現金預金			794,446,893	
(2) 未収金		13,407,238		
貸倒引当金		△ 728,402	12,678,836	
(3) 貯蔵品			1,024,160	
(4) 概算払			40,260	
(5) 仮払消費税			16,017,531	
流動資産合計				824,207,680
資産合計				6,190,246,469

負債の部

(単位：円)

3 固定負債				
(1) 企業債			250,000,000	
(2) 引当金				
ア 退職給付引当金		15,480,948		
引当金合計			15,480,948	
固定負債合計				265,480,948
4 流動負債				
(1) 未払金			2,701,781	
(2) 前受金			7,399,427	
(3) 預り金			39,569,568	
(4) 仮受消費税			34,259,898	
流動負債合計				83,930,674
5 繰延収益				
ア 国庫補助金長期前受金		3,063,354		
収益化累計額		△ 1,215,444	1,847,910	
イ 県費補助金長期前受金		71,712,260		
収益化累計額		△ 52,214,828	19,497,432	
ウ 工事負担金長期前受金		3,416,852,070		
収益化累計額		△ 1,445,642,688	1,971,209,382	
エ 受贈財産評価額長期前受金		68,846,125		
収益化累計額		△ 4,661,701	64,184,424	
繰延収益合計				2,056,739,148
負債合計				2,406,150,770

資本の部

(単位：円)

6 資本金				
(1) 自己資本金				
ア 固有資本金		17,800,646		
イ 出資金		747,568,613		
ウ 組入資本金		2,372,239,712		
自己資本金合計			3,137,608,971	
資本金合計				3,137,608,971
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 工事負担金		95,068,288		
資本剰余金合計			95,068,288	
(2) 利益剰余金				
ア 利益積立金		29,346,935		
イ 建設改良積立金		265,000,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金		257,071,505		
利益剰余金合計			551,418,440	
剰余金合計				646,486,728
資本合計				3,784,095,699
負債資本合計				6,190,246,469

2 事業の概況

(1) 営業について

平成28年度上半期（平成28年4月～平成28年9月）における有収水量は304万2千 m^3 で、前年度と比較し、3万9千 m^3 の増で101.3%となりました。

収益的収支の収入は、事業収益が予算額9億7,239万円に対して4億8,730万8千円で50.1%の収入率となり、このうち水道料金収入は4億3,191万円で、口座振替加入率が85.5%となっています。

支出では、事業費用として予算額9億4,323万4千円に対し、執行額は3億6,735万3千円で38.9%の執行率となっています。

資本的収支は、収入3,077万4千円に対し支出は2,725万2千円となっています。

給水業務については、新規給水申込は237件あり、前年同期の件数と比較しますと55件の増となりました。

下半期についても一層の経費節減に心掛け、健全経営に努めてまいります。

区 分	単位	平成27年度上半期	平成28年度上半期	増減（△減）	
給 水 戸 数	戸	22,038	22,481	443	
給 水 人 口	人	57,671	58,106	435	
配 水 量	総 配 水 量	m^3	3,402,829	3,414,522	11,693
	一日最大配水量	m^3	20,980	20,306	△ 674
	一日平均配水量	m^3	18,494	18,577	83
有 収 水 量	m^3	3,003,331	3,042,187	38,856	

(2) 改良工事について

今年度といたしましては、施設改良関係で8,810万6千円、配水管整備関係では水圧水質改善及び有収率向上を目的にした布設替工事等で1億248万6千円、合わせて1億9,059万2千円を予算計上しています。

上半期の発注状況としましては、施設改良関係及び配水管整備関係を合わせて1億2,428万8千円を発注し、執行率は65.2%になっています。

(3) 主な請負契約工事の内容

①建設改良工事等

工 事 名	工 事 内 容	契約金額 (円)	契 約 年 月 日	請 負 業 者
小口字馬場地内 配水管布設替工事	HPPEP φ 50他 L= 84.360m	1,890,000	28.4.11	熊沢建設(株)
大口南部水源 築造工事	沈砂池・ポンプ室の築造他	23,382,000 (79,920,000)	28.7.1	永光建設(株)
大口南部水源 機械電気設備工事	機械設備・電気設備・配管布設	6,534,000 (130,680,000)	28.5.19	藤田電機工業(株)
大口南部水源 井戸改修工事	井戸改修	45,360,000	28.4.26	三協工業(株)
大口南部水源 改良工事施工監理業務	施工監理業務・建築確認申請他	4,860,000 (12,776,400)	28.4.26	中日本建設コンサルタント(株)
下小口一丁目地内 配水管布設替工事	HPPEP φ 50他 L= 208.460m	4,276,800	28.5.18	(有)マルイチ吉田水道
上小口他地内 配水管布設工事設計業務	DIP. NS φ 600~422m、φ 400~ 455m	6,048,000	28.4.26	中日本建設コンサルタント(株)
柏森字長畑地内 配水管布設替工事	DIP. GX φ 250他 L= 79.940m	10,368,000	28.7.27	(有)吉田設備
南山名字逆巻地内 配水管布設替工事	HPPEP φ 50他 L= 108.380m	4,255,200	28.7.21	山本設備
高雄字犬掘地内 配水管布設替工事	HPPEP φ 50他 L= 117.500m	2,829,600	28.8.19	吉永建設工業(株)
小淵字宮東ノ切地内 配水管布設替工事	HPPEP φ 50他 L= 213.680m	5,421,600	28.9.29	(有)大竹水道工事店
小淵字宮東ノ切地内 配水管布設替工事その2	HPPEP φ 50他 L= 150.746m	6,242,400	28.9.27	吉永建設工業(株)
合 計	L= 963.066m	121,467,600		

※()内は継続事業全体の金額

②配水管新設工事

工 事 名	工 事 内 容	契約金額(円)	契 約 年 月 日	請 負 業 者
高雄字薬師堂地内 配水管新設工事No.63他	HPPEP φ 50他 L= 39.450m	1,825,200	28.6.21	(有)吉田設備
城屋敷二丁目地内 配水管新設工事No.108	HPPEP φ 50他 L= 50.090m	1,792,800	28.7.21	永光建設㈱
高雄字宮島地内 配水管新設工事No.先7他	HPPEP φ 75他 L= 98.210m	3,510,000	28.8.19	(有)吉田建設
合 計	L= 187.750m	7,128,000		

3 業務

(1) 事業収入に関する事項

(単位：千円)

事 項	27年度上半期	28年度上半期	比 較		備 考 (消費税込金額)
			増減(△減)	比率 (%)	
営業収益	404,678	411,145	6,467	101.60	443,108
給 水 収 益	394,027	399,947	5,920	101.50	431,910
そ の 他 営 業 収 益	10,651	11,198	547	105.14	11,198
営業外収益	44,072	44,183	111	100.25	44,200
受取利息及び配当金	109	43	△ 66	39.45	43
長期前受金戻入	40,614	40,230	△ 384	99.05	40,230
雑 収 益	3,349	3,910	561	116.75	3,927
計	448,750	455,328	6,578	101.47	487,308

※長期前受金戻入については、年間予算額の2分の1を計上しました。

(供給単価)

$$27\text{年度上半期} \quad \frac{\text{給水収益 } 394,027 \text{ 千円}}{\text{有収水量 } 3,003 \text{ 千m}^3} = 131.21$$

$$28\text{年度上半期} \quad \frac{\text{給水収益 } 399,947 \text{ 千円}}{\text{有収水量 } 3,042 \text{ 千m}^3} = 131.48$$

(2) 事業費用に関する事項

(単位：千円)

事 項	27年度上半期	28年度上半期	比 較		備 考 (消費税込金額)
			増減(△減)	比率 (%)	
営業費用	348,463	351,288	2,825	100.81	365,998
配水及び給水費	233,007	232,459	△ 548	99.76	246,980
総 係 費	13,330	11,411	△ 1,919	85.60	11,600
減 価 償 却 費	102,126	107,418	5,292	105.18	107,418
営業外費用	1,121	1,333	212	118.91	1,333
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,121	1,333	212	118.91	1,333
特別損失	91	20	△ 71	21.98	22
過年度損益修正損	91	20	△ 71	21.98	22
計	349,675	352,641	2,966	100.85	367,353

※減価償却費については、年間予算額の2分の1を計上しました。

(給水原価)

$$27\text{年度上半期} \quad \frac{\text{総費用 } 349,675 \text{ 千円} - (\text{受託工事費 } 0 \text{ 千円} + \text{特別損失 } 91 \text{ 千円} + \text{長期前受金戻入 } 40,614 \text{ 千円})}{\text{有収水量 } 3,003 \text{ 千m}^3} = 102.89 \text{ 円}$$

$$28\text{年度上半期} \quad \frac{\text{総費用 } 352,641 \text{ 千円} - (\text{受託工事費 } 0 \text{ 千円} + \text{特別損失 } 20 \text{ 千円} + \text{長期前受金戻入 } 40,230 \text{ 千円})}{\text{有収水量 } 3,042 \text{ 千m}^3} = 102.69 \text{ 円}$$

(3) 料金の状況

(単位 千円)

年・率		月						合計
		4	5	6	7	8	9	
27年度上半期		64,561	68,340	67,314	75,013	72,108	78,181	425,517
28年度上半期		67,116	71,323	67,673	75,827	72,821	77,150	431,910
比較	増減(△減)	2,555	2,983	359	814	713	△ 1,031	6,393
	比率 (%)	104.0	104.4	100.5	101.1	101.0	98.7	101.5

(4) 有収水量の状況

(単位：m³)

年・率		月						合計
		4	5	6	7	8	9	
27年度上半期		422,692	526,669	441,581	566,862	464,013	581,514	3,003,331
28年度上半期		438,511	544,013	443,949	571,066	468,387	576,261	3,042,187
比較	増減(△減)	15,819	17,344	2,368	4,204	4,374	△ 5,253	38,856
	比率 (%)	103.7	103.3	100.5	100.7	100.9	99.1	101.3

(5) 配水量の状況

(単位：m³)

年・率		月						合計
		4	5	6	7	8	9	
27年度上半期		549,377	545,967	574,740	561,054	598,459	573,232	3,402,829
28年度上半期		556,593	541,146	578,588	573,871	591,624	572,700	3,414,522
比較	増減(△減)	7,216	△ 4,821	3,848	12,817	△ 6,835	△ 532	11,693
	比率 (%)	101.3	99.1	100.7	102.3	98.9	99.9	100.3

(6) 給水負担金の状況

項目	年度	27年度上半期	28年度上半期	比較	
				増減(△減)	比率 (%)
加入件数 (件)		194	252	58	129.90
給水負担金 (円)		22,696,200	30,520,800	7,824,600	134.48

(7) 検針・徴収の状況

イ 検針

区分	延件数			2か月平均	
	27年度上半期	28年度上半期	増減(△減)	27年度上半期	28年度上半期
総検針件数	64,806	66,022	1,216	21,602	22,007

ロ 徴収

区分	延件数			2か月平均		
	27年度上半期	28年度上半期	増減(△減)	27年度上半期	28年度上半期	
総徴收件数	65,638	66,855	1,217	21,879	22,286	
内訳	銀行納付	2,170	2,265	95	723	755
	コンビニ納付	8,487	8,891	404	2,829	2,964
	口座振替	54,803	55,532	729	18,268	18,511
	窓口納付	178	167	△ 11	59	56

4 会計

(1) 重要契約の要旨

内容については、「2 事業の概要」中「(3) 主な請負契約工事の内容」と同一のため省略。

5 平成27年度決算状況

(1) 総括事項

(総括)

ライフラインである水道水を常に安心・安全・安定して住民のみなさまに供給できるようにしなければなりません。そのためには、水道を計画的に整備し、水道管の耐震化及び更新、改修、水源施設の耐震化に取り組んでおります。

27年度の取組みとして、26年度からの継続工事である大口北部水源改良工事が完了し、省エネ機器を導入した新しい水源施設からの配水を開始しました。また、基幹管路における配水ルートのパイパス化を図り、国道41号線の推進工事を始めとする布設工事に着手し、バックアップ体制の構築をしました。次に、施設内においては、水道部事務室改修工事を行い、2階事務室と廊下の壁を取除き、事務所内の照明器具をLED化し、コスト削減と効率的な事務所配置にしました。

しかしながら、昨今では、節水意識の高まりや節水機器の普及による水需要の減少で、今後財政状況がますます厳しくなっていくことが予想されます。水道の布設及び管理を適正かつ合理的に取り組むとともに、財政の健全化を堅持し、健全な運営を継続していく所存です。

(経理の状況)

27年度は、収益的収支（消費税相当額抜）において、営業収益8億2,315万6千円に対し、営業費用8億1,367万7千円で、営業利益は947万9千円となりました。営業外収益8,122万7千円に対し、営業外費用は253万1千円で、経常利益は8,817万5千円となりました。

また、特別利益は32万9千円、特別損失は10万円でありましたので、当年度の純利益は8,840万4千円となりました。

次に、資本的収支（消費税込）におきましては、1億6,763万6千円の収入に対し、支出は5億5,728万9千円で、3億8,965万3千円の不足となりました。この不足額は、過年度分損益勘定留保資金3億1,624万9千円、建設改良積立金4,000万円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,340万4千円で補てんしました。

(改良工事)

27年度の事業としましては、第3次水道整備実施計画に基づく施設改良として、大口北部水源改良工事（26・27年度継続事業）を施工し、配管整備関係では、河北配水場からの基幹管路のパイパス管整備を行うなど、施設と管路の耐震化に取り組みました。そのほか、有収率の向上を図るため、漏水多発路線の布設替工事を施工しました。

(業務)

27年度末の給水件数は22,223件、有収水量は6,062,443 m³、有収率は90.32%です。

新規加入、移動、臨時、口径変更等の給水申込みは、合計600件となり、その他として量水器及び止水栓取替工事を3,081件行いました。

検針、徴収業務については、18名の検針委託人と職員で執行し、徴収業務のうち年度末における口座振替件数は18,927件となり、加入率は85.2%となっています。

総配水量の内訳は、次のとおりです。

(2) 予算に対する決算状況

(単位：円)

区 分	予 算 額	決 算 額	予算に対する割合(%)
事業収益	988,032,000	975,166,902	98.70
事業費用	911,054,000	853,237,332	93.65
資本的収入	186,951,000	167,636,860	89.67
資本的支出	658,926,000	557,289,845	84.58

(3) 損益計算書 (平成27年4月1日～平成28年3月31日)

1 営業収益 (単位：円)

(1) 給 水 収 益	797,315,028		
(2) その他営業収益	25,841,857	823,156,885	

2 営業費用

(1) 配水及び給水費	571,852,836		
(2) 総 係 費	29,505,727		
(3) 減価償却費	203,170,588		
(4) 資産減耗費	9,147,855	813,677,006	
営業利益			9,479,879

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	200,779		
(2) 他会計負担金	2,424,000		
(3) 長期前受金戻入	73,243,501		
(4) 雑 収 益	5,358,707	81,226,987	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,300,821		
(2) 雑 支 出	230,942	2,531,763	78,695,224
経常利益			88,175,103

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	329,451	329,451	
--------------	---------	---------	--

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	99,598	99,598	229,853
--------------	--------	--------	---------

当年度純利益			88,404,956
前年度繰越利益剰余金			25,979,489
その他未処分利益			40,000,000
剰余金変動額			
当年度未処分利益剰余金			154,384,445

(4) 貸借対照表 (平成28年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固定資産			
(1)有形固定資産			
ア	土地		114,391,274
イ	建物	9,925,450	
	減価償却累計額	<u>△ 4,009,226</u>	5,916,224
ウ	構築物	9,919,328,105	
	減価償却累計額	<u>△ 4,660,936,413</u>	5,258,391,692
エ	機械及び装置	265,894,140	
	減価償却累計額	<u>△ 206,377,022</u>	59,517,118
オ	車両運搬具	12,114,885	
	減価償却累計額	<u>△ 8,836,939</u>	3,277,946
カ	工具器具及び備品	5,909,997	
	減価償却累計額	<u>△ 4,161,016</u>	1,748,981
	有形固定資産合計		5,443,243,235
(2)無形固定資産			
ア	施設利用権		2,582,030
イ	電話加入権		1,265,400
	無形固定資産合計		<u>3,847,430</u>
	固定資産合計		5,447,090,665
2 流動資産			
(1)	現金預金		600,019,216
(2)	未収金	30,919,707	
	貸倒引当金	<u>△ 728,402</u>	30,191,305
(3)	貯蔵品		1,791,060
(4)	前払金		12,244,500
	流動資産合計		<u>644,246,081</u>
	資産合計		<u><u>6,091,336,746</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債	250,000,000	
	(2) 引当金		
	ア 退職給付引当金	15,480,948	
	引当金合計	15,480,948	
	固定負債合計		265,480,948
4	流動負債		
	(1) 未払金	37,532,357	
	(2) 前受金	448,776	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	8,043,000	
	引当金合計	8,043,000	
	(4) 預り金	29,949,008	
	流動負債合計	75,973,141	
5	繰延収益		
	ア 国庫補助金長期前受金	3,063,354	
	収益化累計額	△ 1,121,444	1,941,910
	イ 県費補助金長期前受金	71,712,260	
	収益化累計額	△ 51,648,828	20,063,432
	ウ 工事負担金長期前受金	3,388,357,440	
	収益化累計額	△ 1,406,911,688	1,981,445,752
	エ 受贈財産評価額	68,846,125	
	長期前受金	△ 3,823,201	65,022,924
	繰延収益合計		2,068,474,018
	負債合計		2,409,928,107

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	ア 固有資本金	17,800,646	
	イ 出資金	747,568,613	
	ウ 組入資本金	2,372,239,712	
	自己資本金合計	3,137,608,971	
	資本金合計		3,137,608,971

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 工事負担金	95,068,288	
資本剰余金合計	<u>95,068,288</u>	

(2) 利益剰余金

ア 利益積立金	29,346,935	
イ 建設改良積立金	265,000,000	
ウ 当年度未処分利益剰余金	154,384,445	
利益剰余金合計	<u>448,731,380</u>	

剰余金合計	<u>543,799,668</u>
資本合計	<u>3,681,408,639</u>
負債資本合計	<u><u>6,091,336,746</u></u>

※1 賞与引当金の取り崩し
当年度において、賞与引当金7,764,991円を取り崩し、6月期末勤勉手当に充当した。

※2 貸倒引当金の取り崩し
当年度において、貸倒引当金529,145円を取り崩し、貸倒れ債権として欠損処理をした。