

平成 2 7 年度

古賀市水道事業会計決算書

福岡県古賀市

目 次

決 算 書 類

1.	決 算 報 告 書	.....	1
2.	損 益 計 算 書	.....	5
3.	剰 余 金 計 算 書	.....	7
4.	剰 余 金 処 分 計 算 書	.....	7
5.	貸 借 対 照 表	.....	9
6.	注 記	.....	1 1

決 算 附 属 書 類

1.	事 業 報 告 書	.....	1 5
2.	キャッシュ・フロー計算書	.....	2 4
3.	収 益 費 用 明 細 書	.....	2 5
4.	資 本 的 収 支 明 細 書	.....	2 9
5.	固 定 資 産 明 細 書	.....	3 1
6.	企 業 債 明 細 書	.....	3 3

平成27年度 古賀市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当初予算額	補正予算額	
第1款	円	円	円
水道事業収益	1,120,120,000	△ 17,767,000	0
第1項			
営業収益	1,016,669,000	△ 18,311,000	0
第2項			
営業外収益	103,448,000	544,000	0
第3項			
特別利益	3,000	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	円	円	円	円	円	円
水道事業費用	1,116,942,000	△ 73,288,000	0	0	0	1,043,654,000
第1項						
営業費用	1,022,066,000	△ 77,800,000	0	△ 6,875,000	0	937,391,000
第2項						
営業外費用	88,873,000	4,512,000	0	6,843,000	0	100,228,000
第3項						
特別損失	3,000	0	0	32,000	0	35,000
第4項						
予備費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

水道事業会計決算報告書(税込)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,102,353,000	円 1,138,394,817	円 36,041,817	(うち、仮受消費税及び地方消費税 78,992,153円)
998,358,000	1,014,963,895	16,605,895	(うち、仮受消費税及び地方消費税 74,295,899円)
103,992,000	122,948,982	18,956,982	(うち、仮受消費税及び地方消費税 4,661,314円)
3,000	481,940	478,940	(うち、仮受消費税及び地方消費税 34,940円)

額					
地方公営企業 法第26条 第2項の規定 による繰越額	合 計	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
円 0	円 1,043,654,000	円 1,004,070,424	円 0	円 39,583,576	(うち、仮払消費税及び地方消費税 36,151,122円) (うち、消費税及び地方消費税 納付額 36,110,500円)
0	937,391,000	903,808,715	0	33,582,285	(うち、仮払消費税及び地方消費税 36,148,587円)
0	100,228,000	100,227,389	0	611	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円) (うち、消費税及び地方消費税 納付額 36,110,500円)
0	35,000	34,320	0	680	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,535円)
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 2,801,000	円 0	円 2,801,000	円 0
第1項 工事負担金	2,800,000	0	2,800,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

支出

区 分	予 算				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
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	円 328,945,000	円 △ 6,216,000	円 0	円 322,729,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	139,953,000	△ 5,641,000	0	134,312,000	0	0
第2項 企業債償還金	186,069,000	0	0	186,069,000	0	0
第3項 投 資	2,923,000	△ 575,000	0	2,348,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 310,092,731円は、当年度分消費税及び地方消費税資本303,362,267円で補てんした。

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			
円 0	円 2,801,000	円 3,107,000	円 306,000	(うち、仮受消費税及び地方消費 税 0円)
0	2,800,000	3,107,000	307,000	(うち、仮受消費税及び地方消費 税 0円)
0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費 税 0円)

額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額		不 用 額	備 考
			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
円 322,729,000	円 313,199,731	円 0	円 0	円 0	円 9,529,269	(うち、仮払消費税及び地方消費 税 7,229,440円)
134,312,000	124,977,073	0	0	0	9,334,927	(うち、仮払消費税及び地方消費 税 7,229,440円)
186,069,000	186,068,013	0	0	0	987	(うち、仮払消費税及び地方消費 税 0円)
2,348,000	2,154,645	0	0	0	193,355	(うち、仮払消費税及び地方消費 税 0円)

的収支調整額 6, 730, 464円(控除対象外消費税額 498, 976円を除く)及び過年度分損益勘定留保資金

平成27年度 古賀市水道事業損益計算書(税抜)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1. 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	923,593,390		
(2) 受託工事収益	7,596,000		
(3) その他営業収益	<u>9,478,606</u>	940,667,996	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	389,732,161		
(2) 配水及び給水費	39,167,563		
(3) 総係費	120,215,174		
(4) 受託工事費	7,596,000		
(5) 減価償却費	309,047,102		
(6) 資産減耗費	<u>1,902,128</u>	<u>867,660,128</u>	
営業利益			73,007,868
3. 営業外収益			
(1) 加入金	58,150,000		
(2) 受取利息及び配当金	3,379,645		
(3) 長期前受金戻入	53,959,498		
(4) 雑収益	<u>2,798,592</u>	118,287,735	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,617,913		
(2) 雑支出	<u>498,976</u>	<u>64,116,889</u>	<u>54,170,846</u>
経常利益			127,178,714
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>447,000</u>	447,000	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>31,785</u>	<u>31,785</u>	<u>415,215</u>
当年度純利益			127,593,929
前年度繰越利益剰余金			818,991,612
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>946,585,541</u>

平成27年度 古賀市水道事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰余				
		資本剰余				
		工事負担金	加入金	補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剰余金
前年度末残高	1,380,968,508	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,380,968,508	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0
減債積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,380,968,508	15,635,706	882,088,718	38,115,701	5,700,000	4,328,678

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

平成27年度 古賀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	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,380,968,508	945,868,803	946,585,541
議会の議決による処分額	0	0	△ 51,000,000
自己資本金への組入れ	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	△ 7,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 44,000,000
処分後残高	1,380,968,508	945,868,803	(繰越利益剰余金) 895,585,541

※この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(単位:円)

余 金					資本合計
金	利 益 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	
945,868,803	184,000,000	526,528,597	818,991,612	1,529,520,209	3,856,357,520
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
945,868,803	184,000,000	526,528,597	(繰越利益剰余金) 818,991,612	1,529,520,209	3,856,357,520
0	0	0	127,593,929	127,593,929	127,593,929
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	127,593,929	127,593,929	127,593,929
945,868,803	184,000,000	526,528,597	(当年度 未処分利益剰余金) 946,585,541	1,657,114,138	3,983,951,449

平成27年度 古賀市水道事業貸借対照表 (税抜)
(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			
イ. 土地		275,266,161	
ロ. 建物	288,847,139		
減価償却累計額	<u>△ 130,806,183</u>	158,040,956	
ハ. 構築物	8,055,064,350		
減価償却累計額	<u>△ 3,784,041,130</u>	4,271,023,220	
ニ. 機械及び装置	2,635,317,476		
減価償却累計額	<u>△ 1,906,777,504</u>	728,539,972	
ホ. 工具器具及び備品	27,259,486		
減価償却累計額	<u>△ 24,959,098</u>	2,300,388	
ヘ. 建設仮勘定		7,000,000	
有形固定資産合計			5,442,170,697
(2) 無形固定資産			
イ. 水利権		4,517,375	
ロ. 地役権		655,513	
ハ. ダム使用权		104,557,865	
ニ. 電話加入権		36,993	
ホ. 共同配水池使用权		289,518,146	
無形固定資産合計			399,285,892
(3) 投資			
イ. 基金		881,601,631	
投資合計			881,601,631
固定資産合計			6,723,058,220
2. 流動資産			
(1) 現金預金			1,626,652,766
(2) 未収金		37,121,639	
貸倒引当金	<u>△ 2,000,000</u>		35,121,639
(3) 貯蔵品			1,011,130
流動資産合計			<u>1,662,785,535</u>
資産合計			<u>8,385,843,755</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	2,854,842,516		
企業債合計		<u>2,854,842,516</u>	
固定負債合計			2,854,842,516
4. 流動負債			
(1) 未払金		141,434,421	
(2) 預り金		100,000	
(3) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	189,908,692		
企業債合計		189,908,692	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	6,981,000		
ロ. 法定福利費引当金	1,237,000		
引当金合計		<u>8,218,000</u>	
流動負債合計			339,661,113
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,421,074,268	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,213,685,591</u>	
繰延収益合計			<u>1,207,388,677</u>
負債合計			<u>4,401,892,306</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ. 固有資本金	811,697,105		
ロ. 出資金	278,800,000		
ハ. 組入資本金	290,471,403		
自己資本金合計		<u>1,380,968,508</u>	
資本金合計			1,380,968,508
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 工事負担金	15,635,706		
ロ. 加入金	882,088,718		
ハ. 補助金	38,115,701		
ニ. 受贈財産評価額	5,700,000		
ホ. その他資本剰余金	4,328,678		
資本剰余金合計		945,868,803	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	184,000,000		
ロ. 建設改良積立金	526,528,597		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	946,585,541		
(前年度繰越利益剰余金)	(818,991,612)		
(当年度純利益)	(127,593,929)		
利益剰余金合計		<u>1,657,114,138</u>	
剰余金合計			<u>2,602,982,941</u>
資本合計			<u>3,983,951,449</u>
負債資本合計			<u>8,385,843,755</u>

■注記事項

I. 重要な会計方針に係る事項

平成26年度より、改正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おります。

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 30～60年
 - 機械及び装置 8～20年
 - 工具器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 水利権 20年
 - ダム使用権 55年
 - 共同配水池使用権 60年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は福岡県市町村職員退職手当組合へ加入しており、同組合へ支払う負担金のうち、一般負担金については水道事業会計が負担し、特別負担金については一般会計が負担するため、退職手当引当金の計上は不要です。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上しております。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上しております。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要事項
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、税抜き方式によっております。
- 5 会計処理方法の変更に関する事項
該当ありません。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連事項

重要な非資金取引 該当ありません。

III. 貸借対照表等関連事項

引当金の取崩し

平成27年度は次の引当金を取崩しました。

- (1) 賞与引当金 期末手当及び勤勉手当として6,932,000円
- (2) 法定福利費引当金 法定福利費として1,223,000円
- (3) 貸倒引当金 平成27年度不納欠損額として824,142円

IV. セグメント情報に関する事項

本市水道事業会計は、水道事業のみを運営していることから省略しております。

V. 減損損失

1 グループニングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、事業ごとに水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業で1つの資産グループとしています。

2 減損の兆候について

当年度において、減損の兆候を認識しておりません。

VI. リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条第1項第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	2, 240, 400円 (消費税等抜)
1年超	3, 360, 600円 (消費税等抜)
計	5, 601, 000円 (消費税等抜)

VII. 重要な後発事象

該当ありません。

VIII. その他の注記

該当ありません。

決算附属書類

平成27年度 古賀市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本市の水道事業は、これまでの事業拡充を求められた時代から、人口減少社会、インフラ更新・縮小時代へと転換しており、更には節水意識の浸透や節水型機器の普及等により給水量の減少傾向が続いています。

このような中で、本年度においては、安全で安心な水を安定的に供給するため、水道施設や管路の計画的な更新を行うとともに、引き続き事業経営の効率化に努めてまいりました。また、計画給水人口と1日最大給水量の縮小及び米多比区の一部を給水区域に編入することによる給水区域の拡張を行うため、厚生労働大臣認可届出と条例の一部改正を行いました。

一方で、今後受水量が増加する計画であることや、将来多額の設備投資が見込まれることなどから、今後の財政状況は厳しくなるものと思われます。これからは施設規模の適正化を図ることが重要であり、より一層の経営の効率化と健全化に努めてまいります。

【給水状況】

本年度事業における年度末給水人口は、今回より算出方法を改善した結果、前年度より2,671人減の43,838人となりました。

配水量は4,355,213^mで、これに対し有収水量は4,267,758^mとなったため、有収率は98.0%となり前年度より2.7%増加しました。これは、老朽配水管の更新・整備が計画的に進んできたことが主な要因と思われます。

【施設整備の状況】

本年度は配水管新設改良事業として、天神一丁目ほか配水管布設替工事を合計5件実施しました。

浄水場事業として、花鶴揚水機場導水ポンプ設置工事とPAC・前次歪制御盤改造及び注入ポンプ改造工事の2件を実施しました。

【財政状況】(税抜)

本年度の水道事業収益は1,059,402,731円(前年度比1.6%増)で、水道事業費用は931,808,802円(前年度比6.3%減)となり、127,593,929円の当期純利益を生じました。

(2) 水道事業関係議会議決事項

議案番号	議決事項	提出年月日	議決年月日
27年53号	古賀市水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	平成27年 6月11日	平成27年 6月26日
80号	平成26年度古賀市水道事業会計決算の認定について	平成27年 9月1日	平成27年 9月30日
28年31号	平成28年度古賀市水道事業会計予算について	平成28年 2月29日	平成28年 3月28日
39号	平成27年度古賀市水道事業会計補正予算(第1号)について	平成28年 2月29日	平成28年 3月28日

(3) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	認(許)可事項	認(許)可年月日
平成26年 2月7日	福岡県知事	継続許可申請書 (古賀ダム水利権)	平成28年1月29日 27河第2231号
平成27年 6月26日	厚生労働大臣	古賀市水道事業変更届出	平成27年6月30日 届出受理

(4) 職員に関する事項

職員別	平成28年3月31日現在 職員数	平成27年3月31日現在 職員数	増減
事務吏員	8人(1人)	7人(1人)	1人(0人)
技術吏員	6人(-)	7人(-)	△1人(-)
計	14人(1人)	14人(1人)	0人(0人)

注 () 内は、短時間勤務職員数外書き

2. 工 事 (税込)

(1)配水管新設改良事業の概況

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日	備考
平成27年度 天神一丁目配水管布設替工事	φ 75 HIVP 111.0m φ 100 HIVP 136.0m	円 15,066,000	平成 27.5.15	平成 27.8.7	
平成27年度 今の庄一丁目配水管布設替工事 (第1工区)	φ 50 HIVP 196.0m φ 75 HIVP 96.0m	16,113,600	27.7.29	27.9.30	
平成27年度 花鶴丘三丁目配水管布設替工事	φ 50 HIVP 6.0m φ 75 HIVP 5.0m φ 200 DIP 222.0m	23,652,000	27.9.4	27.12.21	
平成27年度 今の庄一丁目配水管布設替工事 (第2工区)	φ 50 HIVP 22.0m φ 75 HIVP 379.0m	23,328,000	27.10.14	28.1.29	
平成27年度 中央一丁目配水管布設替工事	φ 50 HIVP 3.0m φ 75 HIVP 43.0m	2,916,000	27.12.8	28.2.26	
合 計(5件)		81,075,600			

(2)浄水場事業の概況

工事名	本年度施工内容	工事費	着工年月日	完了年月日	備考
平成27年度 花鶴揚水機場導水ポンプ 設置工事	導水ポンプ 1台 電動吐出弁 1台 逆止弁 1台 手動仕切弁 1台 電気工事 1式	円 11,059,200	平成 27.9.14	平成 28.3.18	
平成27年度 PAC・前次重制御盤改造及び 注入ポンプ改造工事	ローター 1台 ステーター 1台 制御盤改造工事	2,656,800	28.1.12	28.3.25	
合 計(2件)		13,716,000			

3. 業 務（税抜）

(1) 業務量

事 項	単 位	平成27年度	平成26年度	比 較		
				増 減	比率 %	
行政区域内人口(A)	人	58,302	58,319	△ 17	100.0	
給水区域内人口(B)	人	52,277	51,159	1,118	102.2	
年度末給水人口(C)	人	43,838	46,509	△ 2,671	94.3	
普及率	水道普及率 (C/A)	75.2	79.7	△ 4.5	94.3	
	給水普及率 (C/B)	83.9	90.9	△ 7.1	92.2	
計画給水人口	人	52,500	53,900	△ 1,400	97.4	
年度末給水戸数	戸	16,485	16,899	△ 414	97.6	
配水量	年 間	m ³	4,355,213	4,400,853	△ 45,640	99.0
	1日平均	m ³	11,899	12,057	△ 158	98.7
	1日最大	m ³	15,496	13,219	2,277	117.2
有収水量	年 間	m ³	4,267,758	4,194,450	73,308	101.7
	1日平均	m ³	11,661	11,492	169	101.5
有 収 率	%	98.0	95.3	2.7	102.8	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 923,593,390 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,267,758 \text{ m}^3} = 216.41 \text{ 円}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{經常費用 } 931,777,017 - \text{受託工事費用 } 7,596,000 - \text{長期前受金戻入 } 53,959,498}{\text{有収水量 } 4,267,758 \text{ m}^3} = 203.91 \text{ 円}$$

(2) 事業収益に関する事項(税抜)

区分	平成27年度	平成26年度	比較		備考
			増減額	比率%	
営業収益	940,667,996 円	916,120,190 円	24,547,806 円	102.7	
給水収益	923,593,390	902,910,900	20,682,490	102.3	
受託工事収益	7,596,000	3,633,000	3,963,000	209.1	
その他営業収益	9,478,606	9,576,290	△ 97,684	99.0	
営業外収益	118,287,735	126,754,393	△ 8,466,658	93.3	
加入金	58,150,000	68,450,000	△ 10,300,000	85.0	
受取利息及び 配当金	3,379,645	3,669,335	△ 289,690	92.1	
長期前受金戻入	53,959,498	53,822,872	136,626	100.3	
雑収益	2,798,592	812,186	1,986,406	344.6	
特別利益	447,000	0	447,000	皆増	
固定資産売却益	0	0	0	0.0	
過年度損益修正益	447,000	0	447,000	皆増	
臨時収入	0	0	0	0.0	
合計	1,059,402,731	1,042,874,583	16,528,148	101.6	

(3) 事業費用に関する事項(税抜)

区分	平成27年度	平成26年度	比較		備考
			増減額	比率%	
営業費用	867,660,128 円	913,890,369 円	△ 46,230,241 円	94.9	
原水及び浄水費	389,732,161	415,471,876	△ 25,739,715	93.8	
配水及び給水費	39,167,563	54,503,150	△ 15,335,587	71.9	
総係費	120,215,174	125,066,410	△ 4,851,236	96.1	
受託工事費	7,596,000	3,633,000	3,963,000	209.1	
減価償却費	309,047,102	313,794,800	△ 4,747,698	98.5	
資産減耗費	1,902,128	1,421,133	480,995	133.8	
その他営業費用	0	0	0	0.0	
営業外費用	64,116,889	67,726,295	△ 3,609,406	94.7	
支払利息及び 企業債取扱諸費	63,617,913	67,375,869	△ 3,757,956	94.4	
雑支出	498,976	350,426	148,550	142.4	
特別損失	31,785	12,715,435	△ 12,683,650	0.2	
固定資産売却損	0	0	0	0.0	
過年度損益修正損	31,785	24,435	7,350	130.1	
その他特別損失	0	12,691,000	△ 12,691,000	皆減	
合計	931,808,802	994,332,099	△ 62,523,297	93.7	

4. 会 計（税抜）

(1) 建設仮勘定内訳

事業費名	金額(円)	備考
浄水場事業費	0	
水源開発事業費	0	
第10期拡張事業費	7,000,000	
合 計	7,000,000	

(2) 現金預金明細書

現金預金	1,626,652,766 円
現金(つり銭)	40,000 円
預 金	1,626,612,766 円

金融機関名	口座別		合 計
	定期預金	普通預金	
	円	円	円
福岡銀行		526,612,766	526,612,766
粕屋農業協同組合	700,000,000	0	700,000,000
西日本シティ銀行	200,000,000	0	200,000,000
遠賀信用金庫	200,000,000	0	200,000,000
合 計	1,100,000,000	526,612,766	1,626,612,766

(3) 企業債

本年度も起債を行わず186,068,013円の元金償還を行ったので、年度末未償還元金は3,044,751,208円となりました。

(4) 未収金内訳

科 年 目 度	収 益 的 収 入 未 収							
	営 業 収 益 未 収 金						営 業 外	
	給水収益		受託工事収益		その他営業収益		加入金	
	件	円	件	円	件	円	件	円
20	7	61,620						
21	23	251,690						
22	23	289,610						
23	20	143,200						
24	26	174,180						
25	69	438,740						
26	261	1,982,315						
27	3,153	20,925,370	2	1,085,000	8	8,495,995	3	2,052,000
合計	3,582	24,266,725	2	1,085,000	8	8,495,995	3	2,052,000

(5) 未払金内訳

科 年 目 度	収益的支出未払金				資本的支出未払金		合 計	
	営業費用未払金		営業外費用未払金		建設改良費等未払金			
	件	円	件	円	件	円	件	円
27	82	43,369,421	3	92,302,160	7	5,762,840	92	141,434,421
合計	82	43,369,421	3	92,302,160	7	5,762,840	92	141,434,421

金		資本的収入未収金		合 計	
収 益 未 収 金		工事負担金未収金			
そ の 他		工事負担金			
件	円	件	円	件	円
				7	61,620
				23	251,690
				23	289,610
				20	143,200
				26	174,180
				69	438,740
				261	1,982,315
2	589,919	1	632,000	3,169	33,780,284
2	589,919	1	632,000	3,598	37,121,639

(6) 長期前受金明細書

当年度増減

財 源	増減金額 (円)	期末内訳 (円)
当年度期首	2,409,879,744	
工事負担金	2,845,000	1,017,142,078
加入金	△ 12,113	706,830,931
補助金	△ 2,640,843	136,295,557
受贈財産評価額	11,002,480	515,208,072
その他資本剰余金	0	45,597,630
当年度増減計	11,194,524	
当年度期末	2,421,074,268	

(7) その他会計経理に関する重要事項

特別利益及び特別損失明細書

<特別利益>

科 目	金 額(円)	内 容
1目 固定資産売却益	0	
2目 過年度損益修正益	447,000	過年度調定増額
3目 その他特別利益	0	
合 計	447,000	

<特別損失>

科 目	金 額(円)	内 容
1目 固定資産売却損	0	
2目 過年度損益修正損	31,785	過年度調定減額
3目 その他特別損失	0	
合 計	31,785	

平成27年度 古賀市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(間 接 法) (単位:円)
(平成27年4月1日から平成28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(△は損失)	127,593,929
減価償却費	309,047,102
固定資産除却費	1,902,128
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 548,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 73,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,544,000
長期前受金戻入額	△ 53,959,498
受取利息及び配当金	△ 3,379,645
支払利息及び企業債取扱諸費	63,617,913
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	2,275,627
たな卸資産の増減額(△は増加)	10,510
営業及び営業外未払金・未払費用の増減額(△は減少)	72,361,161
小計	516,304,227
受取利息及び配当金の受取額	3,379,645
利息の支払額	△ 63,617,913
業務活動によるキャッシュ・フロー	456,065,959
 2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 117,747,633
基金への投資	△ 2,154,645
工事負担金による収入	3,107,000
固定資産売却による収入	0
投資活動に伴う未収金の増減額	20,447,000
投資活動に伴う未払金の増減額	△ 84,384,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 180,732,880
 3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	0
企業債償還による支出	△ 186,068,013
その他収入	0
その他支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 186,068,013
現金預金の増減額(△は減少)	89,265,066
現金預金の期首残高	1,537,387,700
現金預金の期末残高	1,626,652,766

平成27年度 古賀市水道事業会計収益費用明細書(税抜)

収益的収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業収益			1,059,402,731	
	1	営業収益		940,667,996	
		1	給水収益	923,593,390	
			1	水道料金	923,593,390
		2	受託工事収益	7,596,000	
			4	移設工事収益	5,220,000
			5	消火栓修繕工事収益	2,376,000
		3	その他営業収益	9,478,606	
			1	手数料	1,564,610
			2	下水道使用料賦課 徴収業務負担金	7,124,996
			3	消火栓維持管理 負担金	789,000
			4	雑収益	0
	2	営業外収益		118,287,735	
		1	加入金	58,150,000	
			1	加入金	58,150,000
		2	受取利息及び 配当金	3,379,645	
			1	預金利息	1,225,000
			2	基金利息	2,154,645
		3	長期前受金戻入	53,959,498	
			1	長期前受金戻入	53,959,498
		4	雑収益	2,798,592	
			1	不用品売却収益	0
			2	その他雑収益	2,798,592
		5	消費税等還付金	0	
			1	消費税等還付金	0
	3	特別利益		447,000	
		1	固定資産売却益	0	
			1	固定資産売却益	0
		2	過年度損益 修正益	447,000	
			1	過年度損益修正益	447,000
		3	その他特別利益	0	
			1	臨時収入	0

収益的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			931,808,802	
	1	営業費用		867,660,128	
		1	原水及び浄水費	389,732,161	
			9 備消耗品費	1,641,926	
			11 燃料費	62,476	
			12 光熱水費	94,298	
			14 通信運搬費	983,548	
			16 委託料	50,750,158	
			17 手数料	3,400	
			18 賃借料	1,070,583	
			19 修繕費	2,600,000	
			21 動力費	33,959,080	
			23 薬品費	5,488,502	
			24 材料費	54,440	
			25 補償、補填及び賠償金	3,400,000	
			26 負担金	4,924,746	
			32 受水費	284,699,004	
		2	配水及び給水費	39,167,563	
			3 賃金	424,398	
			5 法定福利費	2,295	
			9 備消耗品費	207,206	
			11 燃料費	236,814	
			16 委託料	13,521,900	
			18 賃借料	1,453,800	
			19 修繕費	20,169,130	
			22 路面復旧費	3,124,000	
			24 材料費	28,020	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		3 総係費		120,215,174	
			1 給料	45,859,020	予算額 45,860,000
			2 手当	29,663,233	予算額 30,768,000
			35 賞与引当金繰入額	4,652,000	予算額 4,652,000
			3 貸金	1,569,004	
			5 法定福利費	12,697,715	予算額 12,725,000
			36 法定福利費引当金繰入額	834,000	予算額 834,000
			6 旅費	381,438	
			7 被服費	89,598	
			9 備消耗品費	729,672	
			11 燃料費	160,645	
			12 光熱水費	795,268	
			13 印刷製本費	801,600	
			14 通信運搬費	2,928,805	
			15 広告料	200,000	
			16 委託料	8,568,506	
			17 手数料	1,973,936	
			18 賃借料	3,117,187	
			19 修繕費	181,050	
			25 補償、補填及び賠償金	0	
			26 負担金	3,476,359	
			27 研修費	43,978	
			29 厚生費	353,059	
			31 保険料	1,139,101	
			37 貸倒引当金繰入額	0	
		4 受託工事費		7,596,000	
			20 工事請負費	7,596,000	
		5 減価償却費		309,047,102	
			1 有形固定資産減価償却費	296,531,754	
			2 無形固定資産減価償却費	12,515,348	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		6 資産減耗費		1,902,128	
			1 固定資産除却費	1,902,128	
			2 たな卸資産 減耗費	0	
		7 その他営業費用		0	
			1 雑支出	0	
	2 営業外費用			64,116,889	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		63,617,913	
			1 企業債利息	63,617,913	
		3 雑支出		498,976	
			1 その他雑支出	498,976	
	3 特別損失			31,785	
		1 固定資産売却損		0	
			1 固定資産売却損	0	
		2 過年度損益 修正損		31,785	
			1 過年度損益 修正損	31,785	
		3 その他特別損失		0	
			1 臨時損失	0	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考に記載

平成27年度 古賀市水道事業会計資本的収支明細書(税抜)

資本的収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的収入				3,107,000	
	1 工事負担金			3,107,000	
		1 工事負担金		3,107,000	
			2 消火栓設置工事負担金	3,107,000	
	2 固定資産 売却代金			0	
		1 固定資産 売却代金		0	
			1 固定資産 売却代金	0	

資本的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的支出				305,970,291	
	1 建設改良費			117,747,633	
		1 配水管新設改良事業費		92,728,281	
			1 給料	8,774,400	予算額 8,775,000
			2 手当	6,275,992	予算額 6,780,000
			5 法定福利費	2,607,889	予算額 2,624,000
			20 工事請負費	75,070,000	
		2 固定資産購入費		2,528,900	
			1 量水器購入費	2,528,900	
		3 浄水場事業費		22,490,452	
			1 給料	4,792,800	予算額 4,793,000
			2 手当	3,542,950	予算額 3,725,000
			5 法定福利費	1,454,702	予算額 1,465,000
			20 工事請負費	12,700,000	
	2 企業債償還金			186,068,013	
		1 企業債償還金		186,068,013	
			1 元金償還金	186,068,013	
	3 投資			2,154,645	
		1 基金		2,154,645	
			1 基金	2,154,645	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考に記載

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	275,266,161	0	0
建 物	288,847,139	0	0
構 築 物	7,956,219,289	103,730,761	4,885,700
機械及び装置	2,615,804,524	25,019,352	5,506,400
工具器具及び備品	27,259,486	0	0
建設仮勘定	7,000,000	0	0
合 計	11,170,396,599	128,750,113	10,392,100

(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
水 利 権	5,046,375	0
地 役 権	983,268	0
ダム使用権	110,278,639	0
電話加入権	44,923	0
共同配水池使用権	295,448,035	0
合 計	411,801,240	0

(3)投資明細書

投資の種類	年度当初現在高	当年度増加額
基 金	879,446,986	2,154,645
合 計	879,446,986	2,154,645

明 細 書 (税抜)

(単位:円)

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		
275,266,161	0	0	0	275,266,161	
288,847,139	6,110,411	0	130,806,183	158,040,956	
8,055,064,350	162,937,944	3,534,214	3,784,041,130	4,271,023,220	
2,635,317,476	127,107,171	4,955,758	1,906,777,504	728,539,972	
27,259,486	376,228	0	24,959,098	2,300,388	
7,000,000	0	0	0	7,000,000	
11,288,754,612	296,531,754	8,489,972	5,846,583,915	5,442,170,697	

(単位:円)

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	529,000	4,517,375	
0	327,755	655,513	
0	5,720,774	104,557,865	
0	7,930	36,993	
0	5,929,889	289,518,146	
0	12,515,348	399,285,892	

(単位:円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
0	881,601,631	
0	881,601,631	

企業債明細書 (課税対象外)

(単位：円)

起債年度	種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期
				当年度償還高	償還高累計				
S63	財務省資金運用部	H01.03.27	29,000,000	1,683,211	23,438,192	5,561,808		4.850	H31.03.25
H04	財務省資金運用部	H05.03.25	25,900,000	1,226,555	15,642,627	10,257,373		4.400	H35.03.25
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	6,000,000	325,655	4,138,297	1,861,703		4.450	H33.03.20
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	5,100,000	276,806	3,517,553	1,582,447		4.450	H33.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	5,100,000	258,634	3,332,270	1,767,730		3.700	H34.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	2,100,000	106,496	1,372,112	727,888		3.700	H34.03.20
H05	財務省資金運用部	H06.03.23	16,800,000	750,811	9,707,471	7,092,529		3.650	H36.03.01
H06	財務省資金運用部	H07.03.27	12,600,000	547,922	6,350,666	6,249,334		4.650	H37.03.01
H06	公営企業金融公庫	H07.03.27	8,400,000	419,591	4,847,773	3,552,227		4.700	H35.03.20
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	18,000,000	747,318	9,089,357	8,910,643		3.150	H38.03.01
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	9,000,000	373,659	4,544,679	4,455,321		3.150	H38.03.01
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	3,000,000	140,446	1,697,460	1,302,540		3.250	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	9,000,000	421,007	5,104,424	3,895,576		3.200	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	1,500,000	70,224	848,732	651,268		3.250	H36.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	4,500,000	210,504	2,552,213	1,947,787		3.200	H36.03.20
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	37,800,000	1,523,815	17,918,091	19,881,909		2.800	H39.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	36,600,000	1,475,440	17,349,261	19,250,739		2.800	H39.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	18,000,000	725,626	8,532,426	9,467,574		2.800	H39.03.01
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	6,000,000	271,357	3,171,850	2,828,150		2.900	H37.03.20
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	55,600,000	2,513,637	29,469,136	26,130,864		2.850	H37.03.20
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	35,300,000	1,396,105	16,060,220	19,239,780		2.100	H40.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	64,200,000	2,539,091	29,208,673	34,991,327		2.100	H40.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	22,200,000	878,004	10,100,195	12,099,805		2.100	H40.03.01
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	92,400,000	4,063,330	46,479,983	45,920,017		2.200	H38.03.20
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	3,100,000	136,321	1,563,755	1,536,245		2.150	H38.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	321,800,000	13,857,871	148,630,164	173,169,836		2.100	H39.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	61,800,000	2,661,331	28,543,642	33,256,358		2.100	H39.03.20
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	414,000,000	16,035,076	171,981,402	242,018,598		2.100	H41.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	29,400,000	1,138,723	12,213,173	17,186,827		2.100	H41.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	67,800,000	2,626,034	28,165,070	39,634,930		2.100	H41.03.01
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	6,400,000	270,416	2,698,178	3,701,822		2.000	H40.03.20
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	304,700,000	12,874,327	128,458,583	176,241,417		2.000	H40.03.20
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	35,100,000	1,335,424	13,324,703	21,775,297		2.000	H42.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	387,000,000	14,723,897	146,913,378	240,086,622		2.000	H42.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	36,600,000	1,392,492	13,894,135	22,705,865		2.000	H42.03.01
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	158,900,000	6,636,789	61,572,682	97,327,318		1.700	H41.03.20
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	27,700,000	1,158,517	10,771,390	16,928,610		1.650	H41.03.20
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	41,000,000	1,553,162	14,471,942	26,528,058		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	180,200,000	6,826,336	63,605,952	116,594,048		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	54,900,000	2,079,722	19,378,282	35,521,718		1.600	H43.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	134,300,000	5,087,553	47,404,437	86,895,563		1.600	H43.03.01
H13	公営企業金融公庫	H14.03.22	97,400,000	3,924,278	32,410,512	64,989,488		2.200	H42.03.20

(単位：円)

起債 年度	種類	発行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価額	利率 (%)	償還終期
				当年度償還高	償還高累計				
H13	財務省財政融資資金	H14. 03. 25	122,700,000	4,441,229	36,679,987	86,020,013		2.200	H44. 03. 01
H13	財務省財政融資資金	H14. 03. 25	44,900,000	1,625,193	13,422,425	31,477,575		2.200	H44. 03. 01
H14	公営企業金融公庫	H15. 03. 25	370,000,000	15,218,105	116,397,997	253,602,003		1.300	H43. 03. 20
H15	公営企業金融公庫	H16. 03. 23	370,000,000	14,521,095	96,110,318	273,889,682		1.900	H44. 03. 20
H16	公営企業金融公庫	H17. 03. 23	450,000,000	17,095,711	97,416,651	352,583,349		2.100	H45. 03. 20
H17	公営企業金融公庫	H18. 03. 23	146,000,000	5,474,551	26,315,096	119,684,904		2.000	H46. 03. 20
H17	財務省財政融資資金	H18. 03. 27	39,000,000	1,305,049	6,260,963	32,739,037		2.100	H48. 03. 01
H18	公営企業金融公庫	H19. 03. 23	58,000,000	2,113,281	8,194,582	49,805,418		2.100	H47. 03. 20
H19	財務省財政融資資金	H20. 03. 25	7,000,000	224,655	660,126	6,339,874		2.100	H50. 03. 01
H19	公営企業金融公庫	H20. 03. 25	165,000,000	5,916,562	17,393,748	147,606,252		2.050	H48. 03. 20
H20	財務省財政融資資金	H21. 03. 25	27,000,000	869,069	1,721,858	25,278,142		1.900	H51. 03. 01
	合計	5 3 件	4,685,800,000	186,068,013	1,641,048,792	3,044,751,208			

