

平成26年度

つくばみらい市水道事業会計決算

認定第 8 号

平成26年度つくばみらい市水道事業会計決算認定について

地方公営企業法第30条の規定により、平成26年度つくばみらい市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定を求める。

平成27年 8月28日提出

つくばみらい市長 片庭正雄 

平成26年度つくばみらい市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収入

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 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	円 1,405,386,000	円 △ 11,606,000	円 0	円 1,393,780,000	円 1,383,004,916	円 △ 10,775,084	
第1項 営業収益	1,128,362,000	△ 11,606,000	0	1,116,756,000	1,101,941,034	△ 14,814,966	(うち、消費税及び地方消費税相当額 73,616,043円)
第2項 営業外収益	277,024,000	0	0	277,024,000	281,063,882	4,039,882	(うち、消費税及び地方消費税相当額 1,827,150円)
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額						小 計	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
	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	地方公営企 業法第26 条第2項 の規定による 繰越額						
第1款 水道事業費用	円 1,364,521,000	円 △ 34,647,000	円 0	円 0	円 0	円 1,329,874,000	円 0	円 1,329,874,000	円 1,255,082,018	円 0	円 74,791,982	
第1項 営業費用	1,290,073,000	△ 34,647,000	0	0	0	1,255,426,000	0	1,255,426,000	1,221,731,787	0	33,694,213	(うち、消費税及び 地方消費税相当額 54,254,862円)
第2項 営業外費用	46,672,000	0	0	0	0	46,672,000	0	46,672,000	25,574,231	0	21,097,769	
第3項 特別損失	7,776,000	0	0	0	0	7,776,000	0	7,776,000	7,776,000	0	0	
第4項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収入

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 水道事業 資本的収入	円 168,115,000	円 △ 6,560,000	円 161,555,000	円 0	円 0	円 161,555,000	円 176,466,600	円 14,911,600	
第1項 国庫補助金	21,600,000	△ 8,946,000	12,654,000	0	0	12,654,000	12,668,000	14,000	
第2項 企業債	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0	
第3項 加入分担金	32,400,000	0	32,400,000	0	0	32,400,000	46,926,000	14,526,000	(うち、消費税及び地方消費税相当額 3,476,000円)
第4項 負担金	300,000	2,386,000	2,686,000	0	0	2,686,000	3,057,600	371,600	
第5項 出資金	13,815,000	0	13,815,000	0	0	13,815,000	13,815,000	0	
第6項 固定資産 売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第7項 施設補償金	0	0	0	0	0	0	0	0	

支出

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 水道事業 資本的支出	円 614,084,000	円 △ 141,181,000	円 0	円 472,903,000	円 3,963,600	円 0	円 476,866,600	円 448,204,000	円 0	円 0	円 0	円 28,662,600	
第1項 建設改良費	462,254,000	△ 141,181,000	0	321,073,000	3,963,600	0	325,036,600	320,665,970	0	0	0	4,370,630	(うち、消費税及び地方消 費税相当額23,576,121 円)
第2項 企業債償還金	131,830,000	0	0	131,830,000	0	0	131,830,000	127,538,030	0	0	0	4,291,970	
第3項 予備費	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額271,737,400円は、減価積立金108,000,000円、建設改良積立金151,969,179円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,768,221円で補てんした。

平成26年度つくばみらい市水道事業損益計算書

(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	1,013,128,154		
(2)受託工事収益	6,070,800		
(3)その他の営業収益	<u>9,126,037</u>	1,028,324,991	
2 営業費用			
(1)原水及び浄水費	425,913,818		
(2)配水及び給水費	177,349,624		
(3)受託工事費	5,990,000		
(4)総係費	160,343,631		
(5)減価償却費	386,623,655		
(6)資産減耗費	11,256,197		
(7)その他営業費用	<u> </u>	<u>1,167,476,925</u>	
営業利益			△ 139,151,934
3 営業外収益			
(1)受取利息	826,899		
(2)他会計補助金	1,764,000		
(3)長期前受金戻入	250,485,130		
(4)雑収益	<u>26,256,306</u>	279,332,335	
4 営業外費用			
(1)支払利息	24,398,582		
(2)雑支出	<u>409,074</u>	<u>24,807,656</u>	<u>254,524,679</u>
経常利益			115,372,745
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益		<u> </u>	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損			
(2)減損損失			
(3)引当金繰入額	<u>7,776,000</u>	<u>7,776,000</u>	<u>△ 7,776,000</u>
当年度純利益			107,596,745
前年度繰越利益剰余金			
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,110,349,204</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,217,945,949</u></u>

平成26年度つくばみらい市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)

	剰 余 金												合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金						利 益 剰 余 金					
		国庫補助金	受贈財産評価額	加入分担金	工事負担金	工事補償金	一般会計補助金	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	
円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
前年度末残高	2,493,806,263	2,033,864,050	456,215,023	565,445,215	6,518,457,982	356,216,101	10,108,535	9,940,306,906	202,730,871	688,062,200	383,182,766	1,273,975,837	13,708,089,006
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	283,182,766	△ 383,182,766	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	283,182,766	△ 383,182,766	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283,182,766	△ 283,182,766	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,493,806,263	2,033,864,050	456,215,023	565,445,215	6,518,457,982	356,216,101	10,108,535	9,940,306,906	302,730,871	971,244,966	繰越利益剰余金 0	1,273,975,837	13,708,089,006
当年度変動額	△ 1,212,275,884	△ 2,008,418,050	△ 456,215,023	△ 504,143,773	△ 6,513,769,482	△ 308,324,006	△ 10,108,535	△ 9,800,978,869	△ 108,000,000 (未処分利益剰余金へ振替)	△ 151,969,179 (未処分利益剰余金へ振替)	1,217,945,949	957,976,770	△ 10,055,277,983
制度改正に伴う移行処理	△ 1,226,090,884	△ 2,008,418,050	△ 456,215,023	△ 504,143,773	△ 6,513,769,482	△ 308,324,006	△ 10,108,535	△ 9,800,978,869	0	0	850,380,025	850,380,025	△ 10,176,689,728
補助金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入れ	13,815,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,815,000
負担金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,596,745	107,596,745	107,596,745
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 108,000,000	0	108,000,000	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 151,969,179	151,969,179	0	0
当年度末残高	1,281,530,379	25,446,000	0	61,301,442	4,688,500	47,892,095	0	139,328,037	194,730,871	819,275,787	当年度未処分利益剰余金 1,217,945,949	2,231,952,607	3,652,811,023

平成26年度つくばみらい市水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		265,822,006		
ロ 建物	631,471,049			
減価償却累計額	△ 198,686,141	432,784,908		
ハ 構築物	12,447,489,948			
減価償却累計額	△ 4,773,596,824	7,673,893,124		
ニ 機械及び装置	3,568,146,654			
減価償却累計額	△ 2,397,310,516	1,170,836,138		
ホ 車両及び運搬具	11,322,084			
減価償却累計額	△ 6,745,481	4,576,603		
ヘ 工具器具及び備品	17,531,216			
減価償却累計額	△ 12,314,734	5,216,482		
ト 建設仮勘定		7,319,099		
有形固定資産合計		<u>9,560,448,360</u>		
固定資産合計			<u>9,560,448,360</u>	
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,894,408,946	
(2) 未収金		161,131,044		
貸倒引当金		△ 2,512,000	158,619,044	
(3) 貯蔵品			5,162,730	
(4) 前払金				
(5) その他流動資産				
流動資産合計			<u>2,058,190,720</u>	
資産合計			<u><u>11,618,639,080</u></u>	

		負債の部			
		円	円	円	円
3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良に要する企業債	1,080,798,167			
	ロ その他の企業債		1,080,798,167		
	(2) 他会計借入金				
	イ 建設改良に要する長期借入金				
	ロ その他の長期借入金				
	(3) リース債務				
	(4) 引当金				
	固定負債合計			1,080,798,167	
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良に要する企業債	117,754,687			
	ロ その他の企業債		117,754,687		
	(2) 他会計借入金				
	イ 建設改良に要する長期借入金				
	ロ その他の長期借入金				
	(3) リース債務				
	(4) 未払金		185,330,987		
	(5) 前受金		207,079,093		
	(6) 引当金		5,395,000		
	(7) その他流動負債		1,168,859		
	流動負債合計			516,728,626	
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 国庫補助金	2,009,471,880			
	ロ 受贈財産評価額	456,215,023			

	円	円	円	円
ハ 工事分担金		13,286,950		
ニ 一般会計負担金		376,466,282		
ホ 加入分担金		547,593,773		
ヘ 工事負担金		6,114,352,866		
ト 工事補償金		290,269,921		
チ 一般会計補助金		3,202,535	9,810,859,230	
(2) 長期前受金収益化累計額				
イ 国庫補助金		△ 664,016,847		
ロ 受贈財産評価額		△ 35,721,821		
ハ 工事分担金		△ 1,173,614		
ニ 一般会計負担金		△ 151,014,820		
ホ 加入分担金		△ 116,426,638		
ヘ 工事負担金		△ 2,349,446,473		
ト 工事補償金		△ 122,154,430		
チ 一般会計補助金		△ 2,603,323	△ 3,442,557,966	
繰延収益合計				6,368,301,264
負債合計				7,965,828,057

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資本金

イ 固有資本金		756,343,379		
ロ 繰入資本金		394,187,000		
ハ 組入資本金		131,000,000		
資本金合計				1,281,530,379

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

- イ 国庫補助金
- ロ 受贈財産評価額
- ハ 工事分担金
- ニ 一般会計負担金
- ホ 加入分担金
- ヘ 工事負担金
- ト 工事補償金
- チ 一般会計補助金

資本剰余金合計

(2) 利益剰余金

- イ 減債積立金
- ロ 建設改良積立金
- ハ 当年度未処分利益剰余金

利益剰余金合計

剰 余 金 合 計

資 本 合 計

負 債 資 本 合 計

	円	円	円	円
		25,446,000		
		61,301,442		
		4,688,500		
		47,892,095		
			139,328,037	
		194,730,871		
		819,275,787		
		1,217,945,949		
			2,231,952,607	
				2,371,280,644
				3,652,811,023
				11,618,639,080

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、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 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両及び運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 2～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上することとなっているが、一般会計がその全部を負担することとなったため、退職給付引当金は計上していない。

(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いる。

(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出に備えるため、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いる。

(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不能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 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。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度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187,983千円である。

III. リース契約により使用する固定資産

1 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、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いる。

2 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	7,789千円
<u>1年超</u>	<u>4,997千円</u>
計	12,786千円

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

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。

平成26年度つくばみらい市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

イ 業 務

年度末行政区域内人口	49,643 人
年度末給水人口	46,636 人
年間総配水量	4,992,596 m ³
一日最大配水量	15,749 m ³ (8月6日)
年間総有収水量	4,370,161 m ³
有収率	87.53 %
供給単価	231.83 円
給水原価	214.14 円

ロ 経 営

収益的収支

総収益	1,307,657,326 円
総費用	1,200,060,581 円
差引	107,596,745 円

資本的収支

総収入	172,990,600 円
総支出	424,627,879 円
差引	△ 251,637,279 円

ハ 工 事

(次項「2 工事」のとおり)

(2)議会の議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第3号	平成25年度つくばみらい市水道事業会計予算繰越計算書について	平成26年 6月20日	平成26年 6月20日
議案第45号	つくばみらい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	平成26年 6月20日	平成26年 7月 3日
議案第52号	平成26年度つくばみらい市水道事業会計補正予算 (第1号)	平成26年 6月20日	平成26年 7月 3日
議案第62号	平成25年度つくばみらい市水道事業会計剰余金の処分について	平成26年 8月29日	平成26年 9月18日
議案第68号	平成26年度つくばみらい市水道事業会計補正予算 (第2号)	平成26年 8月29日	平成26年 9月18日
認定第8号	平成25年度つくばみらい市水道事業会計決算認定について	平成26年 8月29日	平成26年 9月18日
議案第90号	平成26年度つくばみらい市水道事業会計補正予算 (第3号)	平成26年11月26日	平成26年12月 9日
議案第18号	つくばみらい市水道事業給水条例の一部を改正する条例	平成27年 3月 3日	平成27年 3月23日
議案第35号	平成26年度つくばみらい市水道事業会計補正予算 (第4号)	平成27年 3月 3日	平成27年 3月23日
議案第43号	平成27年度つくばみらい市水道事業会計予算	平成27年 3月 3日	平成27年 3月23日

(3)行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	備考
該当事項なし				

(4)職員に関する事項

		技術関係	事務関係
職員数	期首人員	7人	4人
	増減	なし	なし
	期末人員	7人	4人

(5)料金その他供給条件の設定・変更に関する事項

つくばみらい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により給水人口及び1日最大給水量等の改正 (平成27年4月15日施行)

つくばみらい市水道事業給水条例の一部を改正する条例により指定代理納付者の指定に係る条項等の改正 (平成27年4月1日施行)

2 工 事

(1) 建設工事の概況

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
26国上第1号 送水管布設工事26-1工区	DIP φ 250 L=452.7m	18,165,600	平成26年10月4日	平成27年2月25日
26国上第2号 送水管布設工事26-2工区	DIP φ 250 L=484.2m	18,576,000	平成26年10月4日	平成27年2月25日
26単上第3号 配水管布設工事26-1工区 (筒戸)	HPPE・HIVP φ 150・φ 100 L=72.3m	1,134,000	平成26年5月3日	平成26年7月8日
26単上第7号 配水管布設工事26-3工区	HIVP・DIP φ 75 L=188.9m	4,536,000	平成26年6月28日	平成26年10月24日
26単上第12号 配水管布設工事26-6工区	HPPE・HIVP φ 100・φ 75 L=232.0m	10,767,600	平成26年8月1日	平成26年12月11日
26単上第15号 配水管布設工事26-8工区	HIVP・DIP・SGP φ 75～φ 50 L=311.7m	13,716,000	平成26年8月28日	平成27年2月5日
26単上第20号 配水管布設工事26-11工区	HIVP φ 75・φ 100 L=528.9m	13,878,000	平成26年10月31日	平成27年3月31日

(2) 改良工事の概況

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
25単上第13号 配水管布設替工事25-8工区	HIVP φ 150 L=107.3m	3,963,600	平成26年2月11日	平成26年8月7日
26単上第4号 配水管布設替工事26-2工区	HIVP φ 100・φ 75 L=302.5m	12,150,000	平成26年6月7日	平成26年10月2日
26単上第8号 配水管布設替工事26-4工区	DIP・HIVP φ 150 L=74.8m	3,780,000	平成26年7月5日	平成26年11月11日
26単上第9号 配水管布設替工事26-5工区 (その1)	DIP・HIVP φ 75～φ 300 L=326.7m	28,350,000	平成26年8月1日	平成26年12月24日
26単上第10号 配水管布設替工事26-5工区 (その2)	DIP・HIVP φ 75～φ 250 L=365.9m	19,148,400	平成26年8月1日	平成26年12月24日
26単上第13号 配水管布設替工事26-7工区	HPPE・HIVP φ 150・φ 75 L=669.0m	32,940,000	平成26年7月23日	平成27年3月10日
26単上第19号 配水管布設替工事26-10工区	HIVP φ 75 L=3.5m	2,332,800	平成26年10月24日	平成27年1月28日
26単上第21号 配水管布設替工事26-12工区	HIVP φ 50～φ 100 L=502.4m	12,981,600	平成26年10月15日	平成27年3月31日
26単上第22号 下水道工事に伴う配水管 布設替工事(谷井田地内)その2	HPPE φ 150 L=21.8m	5,011,200	平成26年11月28日	平成27年3月27日
26単上 久保・谷和原浄水場ポンプ及び 電動弁設備更新工事	3号ろ過ポンプ 1基	2,051,676	平成26年7月26日	平成27年1月5日
26単上第16号 谷和原地区第2号取水井 さく井工事	ケーシングSGP-MN φ 300 L=180.0m・DIP φ 200 L=23.0m 鋼管100A L=5.7m・取水RCT [®] ット	28,344,600	平成26年10月4日	平成27年3月18日
26単上第17号 谷和原地区第2号取水井 ポンプ電気設備工事	取水ポンプ・取水電気設備	50,220,000	平成26年10月4日	平成27年3月18日

3 業 務

(1) 業務量

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率 (%)
年度末行政区域内人口 (人)	49,643	48,216	1,427	103.0
年度末給水人口 (人)	46,636	45,456	1,180	102.6
年度末給水戸数 (戸)	17,760	17,115	645	103.8
年間総配水量 (m ³)	4,992,596	5,040,119	△ 47,523	99.1
1日平均配水量 (m ³)	13,678	13,809	△ 131	99.1
年間総有収水量 (m ³)	4,370,161	4,302,390	67,771	101.6
1日平均有収水量 (m ³)	11,973	11,787	186	101.6
有 収 率 (%)	87.53	85.36	2.17	102.5

(2) 事業収入に関する事項

水道事業収益 (千円)	1,307,657	1,050,842	256,815	124.4
営業収益 (千円)	1,028,325	1,015,486	12,839	101.3
営業外収益 (千円)	279,332	30,439	248,893	917.7
供 給 単 価 (円)	231.83	232.37	△ 0.54	99.8

$$\text{供給単価} = \text{給水収益} / \text{有収水量} = 1,013,128,154\text{円} / 4,370,161\text{m}^3$$

(3) 事業費に関する事項

水道事業費用 (千円)	1,200,061	919,961	280,100	130.4
営業費用 (千円)	1,167,477	889,823	277,654	131.2
営業外費用 (千円)	24,808	27,614	△ 2,806	89.8
特別損失 (千円)	7,776	2,524	5,252	308.1
給 水 原 価 (円)	214.14	212.88	1.26	100.6

$$\begin{aligned} \text{給水原価} &= \text{総費用} - (\text{受託工事費} + \text{付帯工事費} + \text{材料売却原価} + \text{特別損失} + \text{長期前受金戻入}) / \text{有収水量} \\ &= 1,200,060,581 \text{ 円} - (5,990,000\text{円} + 0\text{円} + 0\text{円} + 7,776,000\text{円} + 250,485,130\text{円}) / 4,370,161\text{m}^3 \end{aligned}$$

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	契約の相手方
平成24年 1月10日	64,322,100 (うち当年度分 26,805,600)	上下水道料金等徴収業務委託 (債務負担行為 平成24年1月10日から平成27年3月31日まで)	シーデーシー情報システム(株)
平成26年 5月30日	151,200,000 (うち当年度分 37,800,000)	水道施設包括的管理業務委託 (債務負担行為 平成26年7月1日から平成29年6月30日まで)	(株)ウォーターエージェンシー 茨城営業所
平成26年 6月 6日	12,150,000	26単上第4号 配水管布設替工事26-2工区	塚本建設工業(株)
平成26年 6月27日	4,536,000	26単上第7号 配水管布設工事26-3工区	浜野商事(株)
平成26年 7月22日	32,940,000	26単上第13号 配水管布設替工事26-7工区	(株)山田組
平成26年 7月25日	7,074,000	26単上第14号 残土処理工事	オービー建設(株)
平成26年 7月31日	28,350,000	26単上第9号 配水管布設替工事26-5工区(その1)	(株)新みらい
平成26年 7月31日	19,148,400	26単上第10号 配水管布設替工事26-5工区(その2)	伊奈工業(株)
平成26年 7月31日	10,767,600	26単上第12号 配水管布設工事26-6工区	いなほ工業(株)
平成26年 8月27日	13,716,000	26単上第15号 配水管布設工事26-8工区	常磐興業(株)
平成26年10月 3日	18,165,600	26国上第1号 送水管布設工事26-1工区	常磐興業(株)
平成26年10月 3日	18,576,000	26国上第2号 送水管布設工事26-2工区	常磐興業(株)
平成26年10月 3日	28,344,600	26単上第16号 谷和原地区第2号取水井さく井工事	(株)日さく 東日本支社
平成26年10月 3日	50,220,000	26単上第17号 谷和原地区第2号取水井ポンプ電気設備工事	福井電機(株) 茨城営業所
平成26年10月14日	12,981,600	26単上第21号 配水管布設替工事26-12工区	(株)川上農場
平成26年10月30日	13,878,000	26単上第20号 配水管布設工事26-11工区	常磐興業(株)
平成26年11月27日	7,106,400	26単上第22号 下水道工事に伴う配水管布設替工事(谷井田地内)その2	成島建設(株)
	3,963,600 (平成25年度からの繰越工事)	25単上第13号 配水管布設替工事25-8工区	(株)山田組

(2) 企業債及び一時借入金の概況

企業債

(単位 円)

前年度末残高	本年度借入れ高	本年度償還高	本年度末残高
1,226,090,884	100,000,000	127,538,030	1,198,552,854

平成 26年度 つくばみらい市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)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	107,596,745
減価償却費	386,623,655
減損損失	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,512,000
長期前受金戻入益	△ 250,485,130
受取利息及び受取配当金	△ 826,899
支払利息	24,398,582
有形固定資産売却損益(△は益)	
未収金の増減額(△は増加)	3,536,949
未払金の増減額(△は減少)	28,177,540
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 437,080
固定資産除却費	11,256,197
引当金の増減額(△は減少)	5,395,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	
その他流動負債の増減額(△は減少)	30,361
小計	317,777,920
利息及び配当金の受取額	826,899
利息の支払額	△ 24,398,582
業務活動によるキャッシュ・フロー	294,206,237

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	△ 297,089,849
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	
無形固定資産の売却による収入	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	12,668,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	60,322,600
投資に係る未払金の増減額(△は減少)	12,085,674
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 212,013,575

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	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	100,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 127,538,030
その他の企業債による収入	
その他の企業債償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
その他の他会計借入金返済による支出	
他会計からの出資による収入	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,538,030
資金に係る換算差額	
資金増加額	54,654,632
資金期首残高	1,839,754,314
資金期末残高	1,894,408,946

平成26年度つくばみらい市水道事業収益費用明細書

収益的収入

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業収益				円	
				1,307,657,326	
	1 営業収益			1,028,324,991	
		1 給水収益		1,013,128,154	
			給水収益	1,013,128,154	
		2 受託工事収益		6,070,800	
			受託工事収益	6,070,800	下水道工事に伴う水道管切回し工事
		3 その他の営業収益		9,126,037	
			手数料	4,228,000	給水工事申請手数料
			他会計負担金	4,162,860	消防水利・消火栓改修工事負担金
			雑収益	735,177	福島第一・第二原子力発電所における事故に伴う賠償金等
		2 営業外収益		279,332,335	
		1 受取利息		826,899	
			受取利息	826,899	
		2 他会計補助金		1,764,000	
			他会計補助金	1,764,000	上水道拡張事業国庫補助事業対象起債償還分補助金
		3 長期前受金戻入		250,485,130	
			国庫支出金	48,891,072	
			受贈財産評価額	15,705,923	
			工事分担金	278,814	
		一般会計負担金	9,022,444		

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			加入分担金	11,951,316	
			工事負担金	157,060,072	
			工事補償金	7,211,100	
			一般会計補助金	364,389	
		4 雑収益		26,256,306	
			雑収益	26,256,306	下水道料金賦課徴収負担金等

収益的支出

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		円	
				1,200,060,581	
				1,167,476,925	
				425,913,818	
			委託料	1,020,000	伊奈地区第6号取水井カメラ調査委託
			賃借料	2,068,596	テレメーター専用回線使用料等
			修繕費	10,882,600	久保浄水場第8号取水井浚渫及び二重ケソング工事等
			動力費	19,876,362	取水井電気料
			保険料	16,702	建物・機械設備保険料
			受水費	392,049,558	県西用水受水費
				177,349,624	
			2 配水及び給水費		
			被服費	98,069	作業服
			備消耗品費	1,173,153	非常用飲料水袋等
			燃料費	269,778	施設管理用自動車ガソリン代
			通信運搬費	73,896	電話代・放送受信料
			委託料	71,717,895	ポンプ及び電気設備 漏水修理待機 漏水調査 設計等その他業務 上水道事業包括的業務 管理棟警備 量水器検満交換管理業務

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			手数料	397,000	臨時水質検査 13,000 放射能水質検査 384,000
			賃借料	1,677,203	久保浄水場敷地・配水管用地借上料
			修繕費	55,718,782	導配水管 2,832,004 流末 23,295,753 浄配水場 16,457,700 メーター交換 10,233,260 車検整備及び公用車修理費 295,565 消火栓 2,604,500
			路面復旧費	153,360	舗装路面復旧等
			動力費	35,893,536	浄配水場電気料
			材料費	967,401	管補修材料
			負担金	74,075	久保浄水場農集排受益者負担金
			公課費	82,200	施設管理用自動車重量税
			保険料	289,276	施設管理用自動車・建物・機械設備保険料
			量水器購入費	8,764,000	定期交換分
	3	受託工事費		5,990,000	
			工事請負費	5,990,000	下水道工事に伴う水道管切回し工事
	4	総係費		160,343,631	
			報酬	2,942,074	予算額 3,600,000
			給料	38,949,600	予算額 39,014,000
			職員手当	23,917,851	予算額 26,004,000

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			賞与引当金繰入額	4,599,000	予算額 4,599,000
			法定福利費	10,789,906	予算額 10,874,000
			法定福利費引当金繰入額	796,000	予算額 796,000
			旅費	90,631	
			備消耗品費	2,143,511	事務用品・複写機カウンター料金・新聞・図書代等
			燃料費	181,315	業務用自動車ガソリン代
			光熱水費	1,009,020	谷和原庁舎維持管理負担金
			印刷製本費	2,080,400	通知書・検針用紙・口座振替依頼等
			通信運搬費	3,896,760	電話・回線使用料・後納郵便料等
			委託料	56,497,574	料金通知書 4,269,364
					水道管路情報システムデータ更新業務 5,890,000
					上下水道料金等徴収業務 24,820,000
					会計システム保守 400,000
					国庫補助事業評価資料作成業務 1,400,000
					水道料金検討資料作成業務 1,250,000
					クレジット収納機能導入 3,700,000
					クレジット収納導入 300,000
					取手下水分ソフトウェア保守 43,200
					CVS用PC保守 11,000
					久保浄水場更新実施計画策定業務 6,350,000
					水道管路情報システム保守 600,000
					水道事業給水装置工事施行基準作成業務 1,350,000

款	項	目	節	金額	備考
				円	
					消費税改正に伴うシステム変更業務 5,092,500
					奇数検針地区サイクル変更に伴う業務 550,000
					消費税率変更に伴う周知文書配布業務 471,510
			手数料	1,663,330	料金口座振替手数料
			賃借料	7,509,580	財務会計システム 1,068,000
					料金システム 5,817,500
					住民情報システム 24,000
					パソコン機器 7,680
					水道管路情報システム 122,400
					下水道料金システム 140,000
					検針地区統一に伴うハンディ貸借 330,000
			修繕費	47,900	業務用自動車車検修理点検
			会費負担金	557,053	日本水道協会等負担金 180,060
					水道技術管理者資格取得講習負担金等 376,993
			公課費	32,400	業務用自動車重量税
			保険料	93,920	業務用自動車任意保険料
			雑費	58,029	高速道路使用料・駐車料金等
			貸倒引当金繰入額	2,487,777	
	5	減価償却費		386,623,655	
			建物減価償却費	10,847,784	
			構築物減価償却費	278,516,788	
			機械装置減価償却費	96,937,754	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			車両運搬具減価償却費	284,670	
			工具器具備品減価償却費	36,659	
	6	資産減耗費		11,256,197	
			固定資産除却費	11,256,197	
	2	営業外費用		24,807,656	
		1	支払利息	24,398,582	
			企業債利息	24,398,582	
		3	雑支出	409,074	
			雑支出	409,074	
	3	特別損失		7,776,000	
		4	賞与引当金	4,527,000	
			賞与引当金	4,527,000	予算額 4,527,000
		5	法定福利費引当金	785,000	
			法定福利引当金	785,000	予算額 785,000
		6	貸倒引当金	2,464,000	
			貸倒引当金	2,464,000	予算額 2,464,000

平成26年度つくばみらい市水道事業固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	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	
土地	円 265,822,006	円 0	円 0	円 265,822,006	円 0	円 0	円 0	円 265,822,006
建物	634,677,929	0	3,206,880	631,471,049	10,847,784	1,691,903	198,686,141	432,784,908
構築物	12,239,709,655	235,082,730	27,302,437	12,447,489,948	278,516,788	23,660,517	4,773,596,824	7,673,893,124
機械及び装置	3,610,896,634	54,688,020	97,438,000	3,568,146,654	96,937,754	91,351,200	2,397,310,516	1,170,836,138
車輛運搬具	11,322,084	0	0	11,322,084	284,670	0	6,745,481	4,576,603
工具器具及び備品	17,781,216	0	250,000	17,531,216	36,659	237,500	12,314,734	5,216,482
建設仮勘定	0	7,319,099	0	7,319,099	0	0		7,319,099
合計	16,780,209,524	297,089,849	128,197,317	16,949,102,056	386,623,655	116,941,120	7,388,653,696	9,560,448,360

平成26年度つくばみらい市水道事業企業債明細書

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				
		円	円	円	円			
財政融資資金	平成 14年03月25日	53,400,000	1,891,026	14,030,560	39,369,440		2.200	平成 44年03月
財政融資資金	平成 15年03月25日	22,000,000	816,003	5,512,216	16,487,784		1.200	平成 45年03月
財政融資資金	平成 16年03月25日	25,500,000	878,290	5,016,876	20,483,124		2.000	平成 46年03月
財政融資資金	平成 17年03月25日	22,200,000	742,874	3,563,932	18,636,068		2.100	平成 47年03月
財政融資資金	平成 18年03月27日	27,400,000	897,925	3,481,847	23,918,153		2.100	平成 48年03月
財政融資資金	平成 19年03月26日	51,300,000	1,646,396	4,837,780	46,462,220		2.100	平成 49年03月
財政融資資金	平成 20年03月25日	22,000,000	691,460	1,368,625	20,631,375		2.100	平成 50年03月
財政融資資金	平成 20年03月25日	11,300,000	1,419,820	6,945,880	4,354,120		1.100	平成 30年03月
財政融資資金	平成 21年03月25日	24,200,000	764,352	764,352	23,435,648		1.900	平成 51年03月
財政融資資金	平成 21年03月25日	7,600,000	945,027	3,724,199	3,875,801		1.000	平成 31年03月
財政融資資金	平成 22年03月25日	3,800,000	468,546	1,393,108	2,406,892		0.900	平成 32年03月
財政融資資金	平成 22年03月25日	11,100,000	0	0	11,100,000		2.100	平成 52年03月
財政融資資金	平成 23年03月25日	20,500,000	2,505,084	4,987,773	15,512,227		0.900	平成 33年03月
財政融資資金	平成 24年03月26日	9,800,000	1,195,250	1,195,250	8,604,750		0.700	平成 34年03月
財政融資資金	平成 26年03月25日	30,000,000	0	0	30,000,000		0.400	平成 36年03月
財政融資資金	平成 27年03月25日	100,000,000	0	0	100,000,000		0.300	平成 37年03月
【借入先計】		442,100,000	14,862,053	56,822,398	385,277,602			
旧資金運用部資金	平成 01年03月27日	182,200,000	10,080,382	136,681,288	45,518,712		4.850	平成 31年03月
旧資金運用部資金	平成 05年03月25日	35,000,000	1,586,914	19,481,177	15,518,823		4.400	平成 35年03月
旧資金運用部資金	平成 08年03月25日	30,000,000	1,205,213	13,678,004	16,321,996		3.400	平成 38年03月
旧資金運用部資金	平成 09年03月25日	48,000,000	1,881,940	20,818,129	27,181,871		2.800	平成 39年03月
旧資金運用部資金	平成 10年03月25日	70,000,000	2,711,245	29,078,982	40,921,018		2.100	平成 40年03月
旧資金運用部資金	平成 11年03月25日	90,000,000	3,413,819	33,901,376	56,098,624		2.100	平成 41年03月
旧資金運用部資金	平成 12年03月24日	36,000,000	1,342,676	12,296,694	23,703,306		2.000	平成 42年03月
旧資金運用部資金	平成 13年03月26日	4,500,000	167,774	1,417,916	3,082,084		1.600	平成 43年03月
【借入先計】		495,700,000	22,389,963	267,353,566	228,346,434			
地方公共団体金融機構	平成 22年03月30日	8,000,000	0	0	8,000,000		2.100	平成 52年03月
地方公共団体金融機構	平成 22年03月30日	2,700,000	332,914	989,840	1,710,160		0.900	平成 32年03月
【借入先計】		10,700,000	332,914	989,840	9,710,160			

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				
		円	円	円	円			
公営企業金融公庫	平成 08年03月22日	19,100,000	865,553	9,939,253	9,160,747		3.200	平成 36年03月
公営企業金融公庫	平成 08年03月22日	900,000	40,797	467,104	432,896		3.250	平成 36年03月
公営企業金融公庫	平成 09年03月28日	32,000,000	1,406,331	15,513,955	16,486,045		2.850	平成 37年03月
公営企業金融公庫	平成 10年03月25日	30,000,000	1,291,316	13,813,872	16,186,128		2.150	平成 38年03月
公営企業金融公庫	平成 11年03月24日	60,000,000	2,530,399	25,128,457	34,871,543		2.100	平成 39年03月
公営企業金融公庫	平成 12年03月22日	24,000,000	994,078	9,104,109	14,895,891		2.000	平成 40年03月
公営企業金融公庫	平成 13年03月22日	4,500,000	185,139	1,561,659	2,938,341		1.650	平成 41年03月
公営企業金融公庫	平成 14年03月28日	53,300,000	2,100,998	15,588,461	37,711,539		2.200	平成 42年03月
公営企業金融公庫	平成 15年03月25日	42,800,000	1,737,701	11,704,052	31,095,948		1.300	平成 43年03月
公営企業金融公庫	平成 16年03月30日	38,200,000	1,471,121	8,423,536	29,776,464		1.900	平成 44年03月
公営企業金融公庫	平成 17年03月30日	42,800,000	1,592,376	7,639,413	35,160,587		2.100	平成 45年03月
公営企業金融公庫	平成 18年03月23日	32,600,000	1,198,314	4,653,437	27,946,563		2.000	平成 46年03月
公営企業金融公庫	平成 19年03月29日	35,400,000	1,263,165	3,711,691	31,688,309		2.100	平成 47年03月
公営企業金融公庫	平成 19年03月29日	30,200,000	1,077,616	3,166,472	27,033,528		2.100	平成 47年03月
公営企業金融公庫	平成 20年03月28日	38,000,000	1,335,093	2,643,231	35,356,769		2.050	平成 48年03月
公営企業金融公庫	平成 20年03月28日	9,200,000	1,157,459	5,629,141	3,570,859		1.400	平成 30年03月
公営企業金融公庫	平成 20年09月22日	83,200,000	9,008,696	54,819,492	28,380,508		2.450	平成 30年03月
公営企業金融公庫	平成 20年09月22日	14,600,000	2,399,274	14,600,000	0		2.450	平成 27年03月
公営企業金融公庫	平成 21年03月30日	22,400,000	784,820	784,820	21,615,180		1.900	平成 49年03月
公営企業金融公庫	平成 21年03月30日	7,100,000	882,854	3,479,187	3,620,813		1.000	平成 31年03月
【借入先計】		620,300,000	33,323,100	212,371,342	407,928,658			
常陽銀行	平成 20年03月25日	67,700,000	9,670,000	67,700,000	0		1.150	平成 27年03月
常陽銀行	平成 21年03月24日	195,600,000	17,800,000	106,800,000	88,800,000		1.490	平成 32年03月
常陽銀行	平成 22年03月24日	18,600,000	1,550,000	7,750,000	10,850,000		1.230	平成 34年03月
【借入先計】		281,900,000	29,020,000	182,250,000	99,650,000			
茨城みなみ農業協同組合	平成 21年03月24日	60,600,000	5,050,000	30,300,000	30,300,000		1.500	平成 33年03月
茨城みなみ農業協同組合	平成 21年03月24日	87,900,000	12,560,000	75,360,000	12,540,000		1.090	平成 28年03月
茨城みなみ農業協同組合	平成 22年03月24日	36,400,000	5,200,000	26,000,000	10,400,000		0.900	平成 29年03月
茨城みなみ農業協同組合	平成 22年03月24日	38,300,000	4,800,000	23,900,000	14,400,000		0.900	平成 30年03月
【借入先計】		223,200,000	27,610,000	155,560,000	67,640,000			
【合 計】		2,073,900,000	127,538,030	875,347,146	1,198,552,854			