

平成24年度

可児市水道事業会計決算書

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

可 児 市

## 目 次

### 可児市水道事業会計決算報告書及び財務諸表

1. 平成 24 年度 可児市水道事業決算報告書	1
2. 平成 24 年度 可児市水道事業損益計算書	5
3. 平成 24 年度 可児市水道事業剰余金計算書	6
4. 平成 24 年度 可児市水道事業剰余金処分計算書	7
5. 平成 24 年度 可児市水道事業貸借対照表	8

### 可児市水道事業会計決算報告書附属書類

1. 平成 24 年度 可児市水道事業報告書	10
(1) 概 況	10
(2) 工 事	12
(3) 業 務	14
(4) 会 計	15
2. 平成 24 年度 可児市水道事業収益費用明細書	18
3. 平成 24 年度 可児市水道事業固定資産明細書	22
4. 平成 24 年度 可児市水道事業企業債明細書	23

可児市水道事業会計決算報告書  
及び財務諸表

# 1. 平成24年度 可児市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算		
	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	2,270,000,000	0	0
第1項 営業収益	2,089,041,000	0	0
第2項 営業外収益	10,379,000	0	0
第3項 特別利益	170,580,000	0	0

### 支 出

区 分	予 算				
	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 水道事業費	2,255,000,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,203,011,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	45,389,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	3,600,000	0	0	0	0
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0

# 水道事業決算報告書

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計				
2,270,000,000		2,306,726,679	36,726,679	
2,089,041,000		2,078,813,711	△ 10,227,289	(うち、仮受消費税等 98,020,833円)
10,379,000		13,655,395	3,276,395	(うち、仮受消費税等 82,662円)
170,580,000		214,257,573	43,677,573	(うち、仮受消費税等 5,440,836円)

(単位：円)

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
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				
2,255,000,000	0	2,255,000,000	2,208,784,625	0	46,215,375	(うち、仮払消費税等 69,004,490円)
2,203,011,000	0	2,203,011,000	2,163,029,852	0	39,981,148	(うち、納付消費税 14,957,700円)
45,389,000	0	45,389,000	42,860,381	0	2,528,619	(うち、仮払消費税等 137,810円)
3,600,000	0	3,600,000	2,894,392	0	705,608	
3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的収入	18,000,000	0	18,000,000	0	0
第2項 負担金	16,900,000	0	16,900,000	0	0
第4項 補助金	1,100,000	0	1,100,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 資本的支出	640,000,000	0	0	640,000,000	195,704,000	0
第1項 建設改良費	566,941,000	0	0	566,941,000	195,704,000	0
第2項 償還金	73,059,000	0	0	73,059,000	0	0

資本的収入が、資本的支出に不足する額436,621,225円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的  
収支調整額18,867,730円、過年度分損益勘定留保資金417,753,495円で補てんした。

(単位：円)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
18,000,000	16,227,000	△ 1,773,000	
16,900,000	11,130,000	△ 5,770,000	(うち、仮受消費税等 175,700円)
1,100,000	5,097,000	3,997,000	

(単位：円)

額	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 遞次 繰越額	合 計		
835,704,000	452,848,225	254,622,000	0	254,622,000	128,233,775	
762,645,000	379,790,206	254,622,000	0	254,622,000	128,232,794	(うち、仮払消費税 等19,640,444円)
73,059,000	73,058,019	0	0	0	981	

## 2. 平成24年度 可児市水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,911,116,521		
(2) その他の営業収益	<u>69,676,357</u>	1,980,792,878	
2. 営業費用			
(1) 浄水費	1,173,232,260		
(2) 配水費	120,220,289		
(3) 給水費	35,732,582		
(4) 業務費	78,078,615		
(5) 総係費	43,017,049		
(6) 減価償却費	621,705,630		
(7) 資産減耗費	<u>22,038,937</u>	<u>2,094,025,362</u>	
営業損失			113,232,484
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	9,660,228		
(2) 雑収益	<u>3,912,505</u>	13,572,733	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	27,470,393		
(2) 雑支出	<u>432,288</u>	<u>27,902,681</u>	<u>△ 14,329,948</u>
経常損失			127,562,432
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	15,737		
(2) その他特別利益	<u>208,801,000</u>	208,816,737	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,756,582</u>	<u>2,756,582</u>	<u>206,060,155</u>
当年度純利益			78,497,723
前年度繰越欠損金			<u>8,431,480</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>70,066,243</u></u>



### 3. 平成24年度 可児市水道事業剰余金計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日まで)

(単位:円)

	剰余金														資本合計
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金								利益剰余金				
			受贈財産 評価額	国庫 補助金	県補 助金	分担金	水道施設 負担金	工事 負担金	他会計負担金	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	2,030,153,776	617,861,002	404,677,328	13,656,000	18,864,000	3,871,144,922	314,293,261	12,430,130,781	498,522,500	17,551,288,792	0	115,869,485	△ 8,431,480	107,438,005	20,306,741,575
前年度処分額	0	0	0	0	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	0	0	0	0	
処分後残高	2,030,153,776	617,861,002	404,677,328	13,656,000	18,864,000	3,871,144,922	314,293,261	12,430,130,781	498,522,500	17,551,288,792	0	115,869,485	(繰越欠損金) △ 8,431,480	107,438,005	20,306,741,575
当年度変動額	0	△ 73,058,019	13,749,492	5,097,000	0	0	0	4,403,350	6,550,950	29,800,792	0	0	78,497,723	78,497,723	35,240,496
企業債の償還	0	△ 73,058,019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 73,058,019
補助金の受入	0	0	0	5,097,000	0	0	0	0	0	5,097,000	0	0	0	0	5,097,000
負担金の繰入	0	0	0	0	0	0	0	4,403,350	0	4,403,350	0	0	0	0	4,403,350
他会計繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	6,550,950	6,550,950	0	0	0	0	6,550,950
受贈財産の受入	0	0	13,749,492	0	0	0	0	0	0	13,749,492	0	0	0	0	13,749,492
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,497,723	78,497,723	78,497,723
当年度末残高	2,030,153,776	544,802,983	418,426,820	18,753,000	18,864,000	3,871,144,922	314,293,261	12,434,534,131	505,073,450	17,581,089,584	0	115,869,485	(当年度未処分 利益剰余金) 70,066,243	185,935,728	20,341,982,071

#### 4. 平成24年度 可児市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	自己資本金	借入資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,030,153,776	544,802,983	17,581,089,584	70,066,243
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0
処分後残高	2,030,153,776	544,802,983	17,581,089,584	(繰越利益剰余金) 70,066,243



## 5. 平成24年度 可児市

(平成25年)

### 資 産 の 部

#### 1 固定資産

##### (1) 有形固定資産

イ 土地		671,472,555	
ロ 建物	586,692,649		
減価償却累計額	△ 196,346,952	390,345,697	
ハ 構築物	24,424,075,108		
減価償却累計額	△ 8,792,442,053	15,631,633,055	
ニ 機械及び装置	2,415,040,587		
減価償却累計額	△ 1,618,871,282	796,169,305	
ホ 車両運搬具	16,287,966		
減価償却累計額	△ 13,563,443	2,724,523	
ヘ 工具・器具及び備品	41,872,040		
減価償却累計額	△ 34,280,723	7,591,317	
ト 建設仮勘定		64,795,969	
有形固定資産合計		17,564,732,421	

##### (2) 投資

イ 投資有価証券		799,810,000	
投資合計		799,810,000	
固定資産合計			18,364,542,421

#### 2 流動資産

(1) 現金預金		1,895,097,522	
(2) 未収金		163,309,260	
(3) 有価証券		197,042,100	
(4) 貯蔵品		35,861,765	
(5) 前払金		41,390,000	
(6) その他流動資産		3,000,000	
流動資産合計			2,335,700,647

資 産 合 計			20,700,243,068
---------	--	--	----------------

# 水道事業貸借対照表

3月31日)

(単位：円)

## 負債の部

3 固定負債			
(1) 引当金		0	
固定負債合計			0
4 流動負債			
(1) 未払金		227,277,552	
(2) 前受金		5,280,400	
(3) その他流動負債		125,703,045	
流動負債合計			358,260,997
負債合計			358,260,997

## 資本の部

5 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	129,340,000		
ロ 組入資本金	1,669,726,199		
ハ 引継資本金	231,087,577		
自己資本金合計		2,030,153,776	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	544,802,983		
借入資本金合計		544,802,983	
資本金合計			2,574,956,759
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	18,753,000		
ロ 県補助金	18,864,000		
ハ 工事負担金等	17,125,045,764		
ニ 受贈財産評価額	418,426,820		
資本剰余金合計		17,581,089,584	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	115,869,485		
ハ 当年度未処分利益剰余金	70,066,243		
利益剰余金合計		185,935,728	
剰余金合計			17,767,025,312
資本合計			20,341,982,071
負債資本合計			20,700,243,068



# 可児市水道事業会計決算報告書附属書類

# 1. 平成 24 年度 可児市水道事業報告書

## (1) 概況

### ①総括事項

平成 24 年度決算において 78,497,723 円の純利益が生じ、前年度から繰り越された繰越欠損金 8,431,480 円を当該純利益から差し引いた 70,066,243 円を当年度未処分利益剰余金として計上しました。

### <業務>

事業の概要は、給水人口 100,215 人(前年度比 0.3%減)、給水件数 32,751 件(同 1.1%増)、年間給水量 11,078,172 m<sup>3</sup>(同 1.1%減)、年間有収水量 10,326,416 m<sup>3</sup>(同 0.4%減)となりました。

なお、有収率は、93.21%で、前年度を 0.71 ポイント上回りました。

### <収益的収支>

営業収支においては、営業収益 1,980,792,878 円に対して、営業費用 2,094,025,362 円であり、113,232,484 円の営業損失を生じました。

給水収益は、前年度比 9,165,835 円(0.5%)減の 1,911,116,521 円となりました。一方、費用面では、営業費用全体で前年度比 16,436,419 円(0.8%)増の 2,094,025,362 円となりました。そのうち浄水費(受水費)は前年度比 7,131,340 円(0.6%)減の 1,173,232,260 円となりました。

営業外収支は、営業外収益 13,572,733 円、営業外費用 27,902,681 円となりました。

営業収支・営業外収支を合わせた経常損失は 127,562,432 円となりました。

経常損失に特別利益 208,816,737 円を加え、特別損失 2,756,582 円を差し引いた当年度純利益は 78,497,723 円となりました。

なお、消費税及び地方消費税の納付額は 14,957,700 円となりました。

### <資本的収支>

収入(税込、以下同じ)は、工事負担金をはじめとする負担金 11,130,000 円、国庫補助金 5,097,000 円の計 16,227,000 円となりました。

支出では、前年度からの繰越事業を含めた建設改良費 379,790,206 円、企業債償還金 73,058,019 円の計 452,848,225 円となり、収支不足額 436,621,225 円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

### <施設整備>

建設改良事業の主なものは、光陽台第 2 配水池築造工事や清水ヶ丘地内配水管布設替工事、桜ヶ丘地内送水管布設工事等です。



②議会議決事項

<予算・決算関係>

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第 3 号	平成 23 年度可児市水道事業会計予算繰越の報告	H24. 5. 31	報 告
認定第 17 号	平成 23 年度可児市水道事業会計決算認定	H24. 9. 3	H24. 10. 2
議案第 15 号	平成 25 年度可児市水道事業会計予算	H25. 2. 25	H25. 3. 25

<条例関係>

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 78 号	可児市水道の布設工事監督者及び水道技術管理者に関する条例の制定	H24. 12. 3	H24. 12. 26

③行政官庁認可事項

該当事項なし

④職員に関する事項

(単位：人)

職 種	平成 24 年度末	平成 23 年度末	比較増減
事務職員	7	7	0
技術職員	6	6	0
計	13	13	0

⑤料金そのほか供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## (2) 工 事

## ① 改良工事の概況

(税込)

工 事 名	請負金額 (円)	施工期間	主 な 施 工 内 容
下恵土地内中部電力管路整備に伴う配水管布設替工事	1,667,400	H24.5.30 ～ H24.7.31	φ150 (HPP) 15.5 m
中央監視室・緑ヶ丘配水池UPS更新工事	4,987,500	H24.5.16 ～ H24.8.31	UPS更新 1.0 式
中区配水場フェンス設置工事	2,341,500	H24.5.9 ～ H24.7.31	門扉設置 1.0 式
広見地内鳥屋場小橋送水管漏水修理工事	4,095,000	H24.6.6 ～ H24.9.28	漏水補修可とう管設置 1.0 式
多治見八百津線道路改良に伴う配水管布設 (その2) 工事	6,460,650	H24.7.25 ～ H24.12.5	φ150 (HPP) 309.0 m
桜ヶ丘一丁目地内配水管布設工事	7,079,100	H24.8.15 ～ H24.11.30	φ75 (HPP) 199.2 m
可児駅前線・中恵土広見線道路改良工事に伴う配水管布設 (その3) 工事	1,946,700	H24.8.15 ～ H25.1.31	φ150 (HPP) 39.9 m φ100 (HPP) 49.6 m
今渡地内市道5278号線配水管布設工事	2,117,850	H24.12.19 ～ H25.3.15	φ50 (HPP) 80.9 m
今渡地内中濃大橋御嵩線道路改良工事に伴う配水管布設替工事	2,387,700	H24.10.3 ～ H25.2.13	φ250 (GX) 29.9 m
平成24年度可児駅東土地区画整理事業に伴う配水管布設工事	1,352,400	H24.10.10 ～ H25.3.22	φ150 (HPP) 67.0 m
兼山地内浅間平住宅跡地整備工事に伴う配水管撤去工事	1,064,700	H24.10.24 ～ H25.1.31	φ40 (VP) 撤去 139.3 m φ50 (VP) 撤去 18.2 m
市民センター跡地造成に伴う配水管布設工事	1,204,350	H24.11.14 ～ H25.2.28	φ75 (HPP) 53.7 m
今渡地内中濃大橋御嵩線道路改良工事に伴う配水管布設替 (その2) 工事	2,410,800	H24.12.19 ～ H25.3.15	φ250 (GX) 66.8 m
平成24年度市内消火栓設置改修工事	3,387,300	H24.12.19 ～ H25.3.15	消火栓設置 5.0 基

工 事 名	請負金額 (円)	施工期間	主な施工内容
可児駅前線・中恵土広見線道路改良事業に伴う配水管布設(その2)工事(23年度繰越工事)	19,921,650	H23.8.5 ～ H24.7.31	φ150(SUS) 100.7 m φ150(HPP) 86.4 m φ150(HPP) 57.3 m
光陽台第2配水池築造工事(23年度繰越工事)	113,360,100	H23.10.28 ～ H24.12.21	ステンレス配水池築造 1.0 式
光陽台第2配水池築造工事に伴う機械・電気設備工事(23年度繰越工事)	21,954,450	H23.10.21 ～ H24.12.21	配水池機械・電気設備 1.0 式
光陽台第2配水池築造工事に伴う計装設備工事(23年度繰越工事)	30,450,000	H23.11.9 ～ H24.12.21	配水池計装設備 1.0 式
平成23年度清水ヶ丘地内配水管布設替工事(23年度繰越工事)	69,555,150	H23.12.26 ～ H24.9.28	φ250(GX) 230.5 m φ150(HPP) 467.1 m φ100～50(HPP) 739.8 m
平成23年度上水道舗装復旧工事(23年度繰越工事)	12,361,650	H24.1.16 ～ H24.6.29	舗装 4,913.0 m <sup>2</sup>
平成23年度桜ヶ丘地内送水管布設工事(23年度繰越工事)	12,288,150	H24.1.27 ～ H24.5.31	φ400(NS) 63.9 m
土田地内下水道事業に伴う配水管布設替工事(23年度繰越工事)	2,211,300	H24.1.27 ～ H24.5.31	φ75(HPP) 32.0 m φ50(HPP) 6.5 m
山田配水池内面防食防水塗装工事(23年度繰越工事)	5,017,950	H24.3.21 ～ H24.7.31	配水池内面防水 1.0 式
川合前畑雨水支線整備工事に伴う配水管切廻し工事(23年度繰越工事)	1,025,850	H24.2.20 ～ H24.4.23	φ250(DK) 6.2 m φ100(DK) 7.5 m
下恵土宮瀬地内配水管布設替工事(23年度繰越工事)	6,455,400	H24.3.21 ～ H24.5.31	φ100(HPP) 159.2 m φ75(HPP) 5.1 m
兼山貴船稻荷前配水管切廻し工事(23年度繰越工事)	3,285,450	H24.3.27 ～ H24.5.31	φ150(HPP) 32.1 m
改良工事合計	340,390,050		

※ 翌年度への繰越工事(前払金含む)は計上していない。

(3) 業 務

① 業務量

事 項	平成24年度	平成23年度	比 較		
			増 減	増減率(%)	
給 水 人 口	人	100,215	100,532	△ 317	△ 0.3
給 水 件 数	件	32,751	32,399	352	1.1
うち13mm	件	28,835	28,560	275	1.0
うち20mm	件	2,454	2,390	64	2.7
うち25mm以上	件	1,462	1,449	13	0.9
年間給水量	m <sup>3</sup>	11,078,172	11,205,376	△ 127,204	△ 1.1
年間有収水量	m <sup>3</sup>	10,326,416	10,365,156	△ 38,740	△ 0.4
有 収 率	%	93.21	92.50	0.71	-
1日最大給水量	m <sup>3</sup>	7/31 39,115	6/30 39,534	△ 419	△ 1.1
1日平均給水量	m <sup>3</sup>	30,351	30,617	△ 266	△ 0.9
1日平均有収水量	m <sup>3</sup>	28,292	28,320	△ 28	△ 0.1

② 事業収入に関する事項

(税抜)

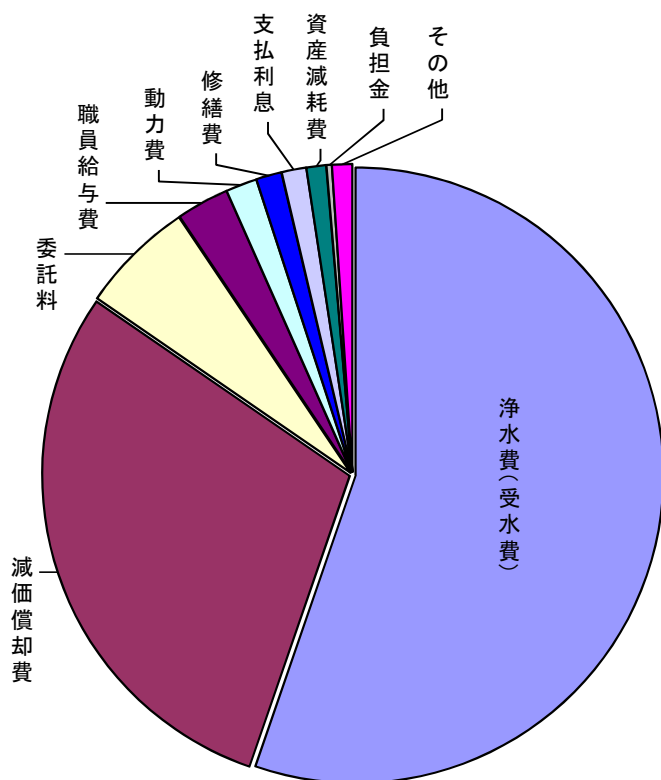
事 項	平成24年度 (円)	平成23年度 (円)	比 較	
			増 減 (円)	増減率(%)
1水道事業収益	2,203,182,348	2,153,272,705	49,909,643	2.3
(1) 営業収益	1,980,792,878	2,000,865,287	△ 20,072,409	△ 1.0
給水収益	1,911,116,521	1,920,282,356	△ 9,165,835	△ 0.5
その他の営業収益	69,676,357	80,582,931	△ 10,906,574	△ 13.5
(2) 営業外収益	13,572,733	68,051,080	△ 54,478,347	△ 80.1
受取利息及び配当金	9,660,228	12,333,537	△ 2,673,309	△ 21.7
他会計補助金	0	50,000,000	△ 50,000,000	皆減
雑収益	3,912,505	5,717,543	△ 1,805,038	△ 31.6
(3) 特別利益	208,816,737	84,356,338	124,460,399	147.5
過年度損益修正益	15,737	9,338	6,399	68.5
その他特別利益	208,801,000	84,347,000	124,454,000	147.6

③ 事業費に関する事項

(税抜)

事 項	平成24年度 (円)	平成23年度 (円)	比 較	
			増 減 (円)	増減率(%)
1水道事業費	2,124,684,625	2,111,162,667	13,521,958	0.6
(1) 営業費用	2,094,025,362	2,077,588,943	16,436,419	0.8
浄水費	1,173,232,260	1,180,363,600	△ 7,131,340	△ 0.6
配水費	120,220,289	112,659,503	7,560,786	6.7
給水費	35,732,582	31,218,425	4,514,157	14.5
業務費	78,078,615	75,641,252	2,437,363	3.2
総係費	43,017,049	41,253,026	1,764,023	4.3
減価償却費	621,705,630	621,102,625	603,005	0.1
資産減耗費	22,038,937	15,350,512	6,688,425	43.6
(2) 営業外費用	27,902,681	30,736,879	△ 2,834,198	△ 9.2
支払利息	27,470,393	30,736,879	△ 3,266,486	△ 10.6
雑支出	432,288	0	432,288	皆増
(3) 特別損失	2,756,582	2,836,845	△ 80,263	△ 2.8
過年度損益修正損	2,756,582	2,836,845	△ 80,263	△ 2.8

給水原価構成図



区分	給水原価 (円)	構成比 (%)
浄水費 (受水費)	113.61	55.3
減価償却費	60.21	29.3
委託料	12.34	6.0
職員給与費	5.68	2.8
動力費	3.34	1.6
修繕費	2.74	1.3
支払利息	2.66	1.3
資産減耗費	2.13	1.0
負担金	0.60	0.3
その他	2.18	1.1
計	205.49	100.0

- ・ 給水原価 205.49 円
- ・ 供給単価 185.07 円

④ その他主要な事項  
該当事項なし

(4) 会計

① 重要契約の要旨 (工事関係)  
該当事項なし

② 重要契約の要旨 (業務関係)  
該当事項なし

③ 企業債及び一時借入金の概況  
イ 企業債

(単位: 円)

前年度末残高	本年度		本年度末残高
	借入高	償還高	
617,861,002	0	73,058,019	544,802,983

ロ 一時借入金  
該当事項なし

④ その他会計経理に関する重要事項  
該当事項なし

⑤消費税の概況

収入の部

予 算 科 目		決算金額 (税 込)	課税売上額		非 課 税 売上額 ②
款	項		消費税相当分	税抜金額 ①	
水道事業収益	営業収益	2,078,813,711	98,020,833	1,960,417,694	32,100
	営業外収益	13,655,395	82,662	1,653,256	10,163,228
	特別利益	214,257,573	5,440,836	108,816,737	0
	小 計	2,306,726,679	103,544,331	2,070,887,687	10,195,328
資本的収入	負担金・補助金	16,227,000	175,700	3,514,000	0
	小 計	16,227,000	175,700	3,514,000	0
合 計		2,322,953,679	103,720,031	2,074,401,687	10,195,328

支出の部

予 算 科 目		決算金額 (税 込)	課税仕入額		非 課 税 仕入額 ②
款	項		消費税相当分	税抜金額 ①	
水道事業費	営業費用	2,163,029,852	69,004,490	1,380,171,188	11,062,139
	営業外費用	42,860,381	0	0	27,470,393
	特別損失	2,894,392	137,810	2,756,582	0
	小 計	2,208,784,625	69,142,300	1,382,927,770	38,532,532
資本的支出	建設改良費	379,790,206	19,640,444	303,118,990	7,598,002
	償 還 金	73,058,019	0	0	0
	小 計	452,848,225	19,640,444	303,118,990	7,598,002
棚卸資産購入限度額		8,649,375	411,875	8,237,500	0
合 計		2,670,282,225	89,194,619	1,694,284,260	46,130,534

◎ 他会計負担金等の用途の特定について

- ・ 他会計負担金15,462,368円は、不課税支出(部課長人件費)に10,850,318円(特定収入以外)、不課税支出(他人件費分)に4,612,050円(特定収入以外)充当した。
- ・ 他会計負担金3,812,924円は、課税支出(管理業務費)に3,812,924円(特定収入)充当した。
- ・ 補償負担金1,067,792円は、課税支出(漏水修理工事請負費)に1,067,792円(特定収入)充当した。
- ・ 工事負担金889,350円は、課税支出(送水幹線工事請負費)に889,350円(特定収入)充当した。
- ・ 他会計負担金6,550,950円は、課税支出(消火栓設置工事請負費)に6,550,950円(特定収入)充当した。
- ・ 国庫補助金5,097,000円は、課税支出(工事請負費)に5,097,000円(特定収入)充当した。

(単位：円)

不課税収入額		不課税収入の内訳	課税外 収入額	損益収支額 ①+②+③+④+調整分
特定分 ③	その他分 ④			
4,880,716	15,462,368	部長人件費、補償負担金等	0	1,980,792,878
0	1,756,249		0	13,572,733
0	100,000,000		0	208,816,737
4,880,716	117,218,617		0	2,203,182,348
12,537,300	0	工事負担金、他会計負担金、国庫補助金		—
12,537,300	0		0	—
17,418,016	117,218,617		0	2,203,182,348

(単位：円)

不課税 支出額 ③	不課税支出の内訳	課税外 支出額	損益収支額 ①+②+③+調整分
702,792,035	給与費、貯蔵品使用、減価償却費、資産減耗費等	0	2,094,025,362
0		14,957,700	27,902,681
0		0	2,756,582
702,792,035		14,957,700	2,124,684,625
49,432,770	給与費、貯蔵量水器出庫	0	—
73,058,019	企業債元金償還金	0	—
122,490,789		0	—
0		0	—
825,282,824		14,957,700	2,124,684,625

◎ 消費税及び地方消費税の算定(課税売上割合99.5%、特定収入割合0.8%)

(消費税分)

課税売上(税抜)

2,074,401,687円×0.04

課税仕入(税抜)

仮払消費税

課税売上割合

－[(1,783,974,260円(過年度繰越事業分含む) + 89,194,619円) × 4/105 × 99.51092%]

＝11,966,200円 (百円未満切捨て)

(地方消費税分)

11,966,200円 × 0.25 = 2,991,500円 (百円未満切捨て)

※消費税額及び地方消費税額 14,957,700円

## 2. 平成24年度 可児市水道事業収益費用明細書

収益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1水道事業収益				2,203,182,348	
	1営業収益			1,980,792,878	
		1給水収益		1,911,116,521	
			1給水収益	1,911,116,521	
		3その他の 営業収益		69,676,357	
			2手数料	1,212,100	
			3他会計負担金	19,275,292	
			4補償負担金	1,067,792	
			5受託収益	48,023,738	
			6雑収益	97,435	
	2営業外収益			13,572,733	
		1受取利息 及び配当金		9,660,228	
			1預金利息	617,228	
			4有価証券利息	9,043,000	
		4雑収益		3,912,505	
			1有価証券売却収益	476,000	
			2不用品売却収益	1,314,389	
			3その他雑収益	2,122,116	
	3特別利益			208,816,737	
		2過年度損益 修正益		15,737	
			1過年度損益修正益	15,737	
		3その他特別 利益		208,801,000	
			1その他特別利益	208,801,000	



## 費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1水道事業費	1営業費用			2,124,684,625	
				2,094,025,362	
		1浄水費		1,173,232,260	
			33受水費	1,173,232,260	
		2配水費		120,220,289	
			1給料	7,875,708	予算額 7,980,000
			2手当	3,934,765	予算額 4,132,000
			5法定福利費	2,153,491	予算額 2,328,000
			12光熱水費	1,547,463	
			14通信運搬費	2,306,881	
			16委託料	51,598,696	
			17手数料	1,854,700	
			18賃借料	262,277	
			19修繕費	13,465,699	
			21動力費	34,478,209	
			22薬品費	37,600	
			23材料費	704,800	
			3給水費	35,732,582	
			1給料	3,987,600	予算額 3,988,000
			2手当	2,224,508	予算額 2,742,000
			5法定福利費	1,074,621	予算額 1,146,000
			12光熱水費	1,279,481	
			14通信運搬費	400,766	
			16委託料	12,138,000	
			19修繕費	14,141,606	
			28負担金	486,000	
			4業務費	78,078,615	
			1給料	4,610,106	予算額 4,611,000
			2手当	2,442,933	予算額 2,567,000
			5法定福利費	1,292,161	予算額 1,388,000
			10備消耗品費	643,000	
			13印刷製本費	1,576,750	
			14通信運搬費	2,192,554	
			16委託料	60,330,568	
			17手数料	4,651,415	
			28負担金	339,128	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1水道事業費	1営業費用	5総係費		43,017,049		
			1給料	15,591,348	予算額 15,592,000	
			2手当	9,054,725	予算額 9,089,000	
			5法定福利費	4,371,544	予算額 4,372,000	
			6旅費	75,544		
			9被服費	43,220		
			10備消耗品費	409,074		
			11燃料費	196,751		
			14通信運搬費	33,330		
			16委託料	3,311,840		
			17手数料	98,884		
			18賃借料	1,494,720		
			19修繕費	651,165		
			25研修費	73,568		
			28負担金	5,420,081		
			29会費負担金	357,590		
			31保険料	1,752,265		
			32租税公課	81,400		
			6減価償却費		621,705,630	
			1有形固定資産 減価償却費		621,705,630	
		7資産減耗費		22,038,937		
		1固定資産除却費		21,685,870		
		2たな卸資産減耗費		353,067		
		2営業外費用		27,902,681		
		1支払利息		27,470,393		
		1企業債利息		27,470,393		
		3雑支出		432,288		
		2その他雑支出		432,288		
		3特別損失		2,756,582		
		3過年度損益 修正損		2,756,582		
		1過年度損益修正損		2,756,582		

## (参考 資本的收入及び支出)

収入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1資本的收入				16,051,300	
	2負担金			10,954,300	
		3工事負担金		4,403,350	
			1工事負担金	4,403,350	
		4他会計負担金		6,550,950	
			1他会計負担金	6,550,950	
	3補助金			5,097,000	
		1国庫補助金		5,097,000	
			1国庫補助金	5,097,000	

支出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1資本的支出				433,207,781	
	1建設改良費			360,149,762	
		1事務費		54,724,265	
			1給料	27,245,814	予算額 28,395,000
			2手当	13,449,254	予算額 14,984,000
			5法定福利費	7,598,002	予算額 8,453,000
			10備消耗品費	553,471	
			11燃料費	210,325	
			28負担金	5,667,399	
		3改良事業費		298,109,147	
			16委託料	17,560,000	
			28負担金	29,525,147	
			34工事請負費	251,024,000	
		4営業設備費		7,316,350	
			1メーター費	4,700,350	
			2車両運搬具購入費	996,000	
			3工具・器具及び備品購入費	1,620,000	
	2償還金			73,058,019	
		1企業債償還金		73,058,019	
			1企業債償還金	73,058,019	

### 3. 平成24年度 可児市水道事業固定資産明細書

#### (1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高 円	当年度増加額 円	当年度減少額 円	年度末現在高 円	減価償却累計額				年度末償却未済高 円
					年度当初現在高 円	当年度増加額 円	当年度減少額 円	累 計 円	
土 地	671,472,555	0	0	671,472,555	0	0	0	0	671,472,555
建 物	586,692,649	0	0	586,692,649	185,390,067	10,956,885	0	196,346,952	390,345,697
構 築 物	24,036,732,654	406,378,452	19,035,998	24,424,075,108	8,287,884,620	512,139,737	7,582,304	8,792,442,053	15,631,633,055
機 械 及 び 装 置	2,483,771,576	62,736,197	131,467,186	2,415,040,587	1,642,951,908	97,218,534	121,299,160	1,618,871,282	796,169,305
車 両 運 搬 具	16,251,966	996,000	960,000	16,287,966	14,231,050	244,393	912,000	13,563,443	2,724,523
工 具・器 具 及 び 備 品	40,575,040	1,620,000	323,000	41,872,040	33,441,492	1,146,081	306,850	34,280,723	7,591,317
小 計	27,835,496,440	471,730,649	151,786,184	28,155,440,905	10,163,899,137	621,705,630	130,100,314	10,655,504,453	17,499,936,452
建 設 仮 勘 定	162,627,364	58,695,969	156,527,364	64,795,969	0	0	0	0	64,795,969
計	27,998,123,804	530,426,618	308,313,548	28,220,236,874	10,163,899,137	621,705,630	130,100,314	10,655,504,453	17,564,732,421

#### (2) 無形固定資産 な し

#### (3) 投 資

資産の種類	年度当初現在高 円	当年度増加額 円	当年度減少額 円	年度末現在高 円	備 考
国 債	0	0	0	0	
地 方 債	698,973,000	0	99,163,000	599,810,000	
政 府 保 証 債	97,879,100	0	97,879,100	0	
財 投 機 関 債	200,000,000	0	0	200,000,000	地方公共団体金融機構債
計	996,852,100	0	197,042,100	799,810,000	

#### 4. 平成24年度 可児市水道事業企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 円	当年度償還高 円	償還高累計 円	未償還残高 円	利率 %	償還終期	備 考	
借 入 資 本 金	61年度上水道事業債	S62. 5. 30	520,000,000	25,889,903	403,820,412	116,179,588	4.60	H29. 3. 25	政府資金・資金運用部
	63年度上水道事業債	H1. 3. 27	280,000,000	12,888,537	188,240,701	91,759,299	4.85	H31. 3. 25	政府資金・資金運用部
	63年度上水道事業債	H1. 3. 30	120,000,000	6,315,408	91,410,946	28,589,054	4.95	H29. 3. 20	地方公共団体金融機構
	4年度上水道事業債	H5. 3. 25	385,000,000	16,000,832	180,124,277	204,875,723	4.40	H35. 3. 25	政府資金・資金運用部
	4年度上水道事業債	H5. 3. 26	165,000,000	7,847,782	88,076,862	76,923,138	4.45	H33. 3. 20	地方公共団体金融機構
	62年度上水道事業債	S63. 5. 16	40,000,000	2,104,776	27,839,472	12,160,528	4.80	H30. 3. 25	政府資金・資金運用部 兼山地区
	63年度上水道事業債	H1. 3. 27	40,000,000	2,010,781	25,684,347	14,315,653	4.85	H31. 3. 25	政府資金・資金運用部 兼山地区
	計		1,550,000,000	73,058,019	1,005,197,017	544,802,983			