

平成 26 年度阪神水道企業団 水道事業会計決算参考書

目 次

阪神水道企業団水道事業会計決算参考資料

1. 水道事業予算決算対照表…………… 1 頁
2. 水道事業損益計算書…………… 5 頁
3. 水道事業貸借対照表…………… 7 頁

1. 平成26年度阪神水道企業団水道事業予算決算対照表

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
分 賦 金	19,196,448,000	19,195,433,509	△ 1,014,491	
その他営業収益	10,471,000	10,402,236	△ 68,764	
受 取 利 息	7,407,000	7,206,286	△ 200,714	
補 助 金	98,212,000	97,382,000	△ 830,000	
長期前受金戻入	1,378,751,000	1,266,935,169	△ 111,815,831	
雑 収 益	146,659,000	150,359,286	3,700,286	
固定資産売却益	1,000	18,338,700	18,337,700	土地売却益 (増)
過年度損益修正益	0	40,000	40,000	
引当金戻入益	1,079,544,000	1,079,544,139	139	
その他特別利益	147,723,000	147,723,237	237	
収益的収入計	22,065,216,000	21,973,364,562	△ 91,851,438	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
職 員 給 与 費	2,004,384,000	2,114,844,329	110,460,329	退職給付費 (増)
浄 化 費	△ 82,609,000 881,850,000	731,805,323	△ 67,435,677	薬品費 (減)
動 力 費	3,025,626,000	2,932,626,267	△ 92,999,733	電力料等 (減)
施 設 管 理 費	1,170,943,000	1,083,250,234	△ 87,692,766	修繕費 (減)
物 件 費	103,991,000	90,095,655	△ 13,895,345	賃借料等 (減)

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比 較 (△減)	説 明
諸 費	1,195,220,000	1,074,201,577	△ 121,018,423	委託料等 (減)
支払利息及び 企業債取扱諸費	1,854,310,000	1,837,247,182	△ 17,062,818	
企業債利息	1,617,362,000	1,600,301,944	△ 17,060,056	
割賦負担金 利 息	236,947,000	236,945,238	△ 1,762	
借入金利息	1,000	0	△ 1,000	
減 価 償 却 費	9,133,327,000	9,102,704,657	△ 30,622,343	構築物等 (減)
資 産 減 耗 費	65,857,000	68,920,398	3,063,398	機械及び装置 (増)
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	○82,609,000 565,148,000	647,757,000	0	
固定資産売却損	1,000	0	△ 1,000	
固 定 資 産 除 却 損 失	1,000	0	△ 1,000	
災害による損失	1,000	0	△ 1,000	
退職給付引当金 繰 入 額	2,897,724,000	2,753,560,925	△ 144,163,075	
手 当 等	147,569,000	141,574,044	△ 5,994,956	
予 備 費	5,000,000	0	△ 5,000,000	
収益的支出計	23,050,952,000	22,578,587,591	△ 472,364,409	

(注) 予算額上段は、流用増 (○) 減 (△) 額を示す。

損益収支

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比 較 (△減)	説 明
収 支 差 引	△ 985,736,000	△ 605,223,029	380,512,971	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
企 業 債	2,094,000,000	1,727,000,000	△ 367,000,000	導送配水管路整備事業充当債 (減)
出 資 金	1,641,085,000	1,641,085,000	0	
国 庫 補 助 金	292,364,000	150,721,000	△ 141,643,000	
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	804,300	803,300	
工 事 負 担 金	73,206,000	106,657,000	33,451,000	
そ の 他 資 本 収 入	473,384,000	473,093,377	△ 290,623	
資 本 的 収 入 計	4,574,040,000	4,099,360,677	△ 474,679,323	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
建 設 改 良 費	6,781,152,000	4,349,814,817	△ 2,431,337,183	うち2,284,545,000円については、 地方公営企業法第26条の規定による 繰越額 (減)
水 道 改 良 費	6,636,073,000	4,211,301,028	△ 2,424,771,972	
事 務 費	145,079,000	138,513,789	△ 6,565,211	
企 業 債 償 還 金	6,268,382,000	6,268,373,127	△ 8,873	
投 資	1,400,000	1,109,876	△ 290,124	
水 利 負 担 金	911,988,000	911,986,870	△ 1,130	
国 庫 補 助 金 返 還 金	7,036,000	4,180,571	△ 2,855,429	
資 本 的 支 出 計	13,969,958,000	11,535,465,261	△ 2,434,492,739	

資本的収支

(単位 円)

区 分	予 定 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明	
収支差引不足額	9,395,918,000	7,436,104,584	△ 1,959,813,416		
資本的収支不足額	9,395,918,000	7,436,104,584	△ 1,959,813,416		
補てん財源	当年度及び 地方消費税 資本的収支 調整額	318,166,000	270,762,068	△ 47,403,932	
	過年度分 損益勘定 留保資金	7,513,072,000	7,165,342,516	△ 347,729,484	
	当年度分 損益勘定 留保資金	1,564,680,000	0	△ 1,564,680,000	
	計	9,395,918,000	7,436,104,584	△ 1,959,813,416	

2. 平成26年度阪神水道企業団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)

(単位 円)

費用の部			収益の部		
科目	金額	付記	科目	金額	付記
1. 水道事業費用	21,565,147,016		1. 水道事業収益	20,631,793,355	
1. 営業費用	16,826,762,137		1. 営業収益	17,866,796,769	
イ. 原水費	1,216,860,383	職員給与費 57,646,894 動力費 579,525,710 施設管理費 129,369,350 物件費 3,698,463 諸費 446,619,966	イ. 分賦金	17,857,165,069	神戸市分賦金 10,343,537,651 尼崎市分賦金 3,856,762,469 西宮市分賦金 2,984,169,876 芦屋市分賦金 672,695,073
ロ. 浄水費	2,608,951,514	職員給与費 613,859,574 浄化費 730,152,705 動力費 350,807,975 施設管理費 622,081,283 物件費 16,574,033 諸費 275,475,944	ロ. その他 営業収益	9,631,700	受託試験収益 9,631,700
ハ. 配水費	2,546,170,717	職員給与費 519,778,873 動力費 1,791,619,653 施設管理費 184,528,367 物件費 5,317,475 諸費 44,926,349	2. 営業外収益	1,519,350,510	
ニ. 総係費	1,268,834,172	職員給与費 920,668,159 施設管理費 67,037,666 物件費 58,609,168 諸費 222,519,179	イ. 受取利息	7,206,286	預金利息 6,096,410 基金利息 1,109,876
ホ. 議会費及び監査費	14,320,296	報酬 9,779,996 費用弁償 1,455,000 旅費 932,356 事務経費 2,152,944	ロ. 補助金	97,382,000	神戸市補助金 59,402,000 尼崎市補助金 8,707,000 西宮市補助金 21,782,000 芦屋市補助金 7,491,000
			ハ. 長期前受 金戻入	1,266,935,169	補助金 1,234,314,581 受贈財産評価額 1,368,596 工事負担金 31,251,992
			ニ. 雑収益	147,827,055	使用料 123,022,908 その他雑収益 24,804,147 公舎居住料 2,465,550 その他雑収入 22,338,597
			3. 特別利益	1,245,646,076	
			イ. 固定資産 売却益	18,338,700	
			ロ. 過年度損 益修正益	40,000	
			ハ. 引当金 戻入益	1,079,544,139	修繕引当金戻入益 1,079,544,139
			ニ. その他 特別利益	147,723,237	

(単位 円)

費用の部			収益の部		
科目	金額	付記	科目	金額	付記
へ. 減価却費	9,102,704,657	有形固定資産 減価償却費 6,864,098,602	2. 当年度 純損失	933,353,661	
		建物 410,381,812	1. 当年度 純損失	933,353,661	
		構築物 3,141,164,517	イ. 当年度 純損失	933,353,661	
		機械及び装置 3,235,694,670			
		車両運搬具 3,256,272			
		器具備品 73,601,331			
		無形固定資産 減価償却費 2,238,606,055			
		水利権 2,227,644,470			
		施設利用権 9,433,685			
		ソフトウェア 1,527,900			
ト. 資産 減耗費	68,920,398	固定資産除却費 68,920,398			
2. 営業外費用	1,843,249,910				
イ. 支払利息 及び 企業債 取扱諸費	1,837,247,182	企業債利息 1,600,301,944 割賦負担金利息 236,945,238			
ロ. 雑支出	6,002,728	その他雑支出 6,002,728			
3. 特別損失	2,895,134,969				
イ. 退職給付 引当金 繰入額	2,753,560,925				
ロ. 手当等	141,574,044				
合計	21,565,147,016		合計	21,565,147,016	

3. 平成26年度阪神水道企業団水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位 円)

借 方			貸 方		
科 目	金 額	付 記	科 目	金 額	付 記
1. 固定資産	167,671,765,531		1. 固定負債	64,602,424,184	
1. 有形固定資産	141,350,267,161	資産価格 285,127,056,095 減価償却累計額 △143,776,788,934	1. 企業債	61,759,402,329	
イ. 土地	7,940,166,443	事務所用地 34,038,241 施設用地 7,882,806,616 その他土地 23,321,586	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	61,759,402,329	
ロ. 建物	10,340,336,007	事務所用建物 702,477,458 施設用建物 16,512,944,480 公舎用建物 571,402,598 計 17,786,824,536 減価償却累計額 △7,446,488,529	2. 引当金	2,843,021,855	
ハ. 構築物	99,908,955,639	原水設備 42,700,368,792 浄水設備 48,075,899,267 配水設備 71,150,380,123 その他構築物 1,991,165,322 計 163,917,813,504 減価償却累計額 △64,008,857,865	イ. 退職給付引当金	2,843,021,855	
ニ. 機械及び装置	18,267,328,029	電気設備 13,441,071,407 ポンプ設備 18,485,482,581 薬品注入設備 2,686,154,233 量水器設備 1,160,185,124 その他機械装置 54,148,303,905 計 89,921,197,250 減価償却累計額 △71,653,869,221	2. 流動負債	12,645,882,605	
ホ. 車両運搬具	15,155,052	資産価格 41,804,701 減価償却累計額 △26,649,649	1. 企業債	6,012,932,000	
ヘ. 器具備品	320,525,192	資産価格 961,448,862 減価償却累計額 △640,923,670	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,012,932,000	
ト. 建設仮勘定	4,557,800,799		2. 年賦未払金	2,449,794,612	
2. 無形固定資産	26,251,642,370		イ. 年賦未払金	2,449,794,612	
イ. 水利権	26,210,223,829		3. 未払金	3,970,945,848	
ロ. 施設利用権	35,752,560		イ. 営業未払金	863,895,853	職員給与費 364,760 浄化費 1,367,828 施設管理費 687,543,974 物件費 1,807,533 諸費 172,811,758
			ロ. 貯蔵品購入未払金	31,916,654	材 料 31,916,654
			ハ. 未払消費税及び地方消費税	169,961,000	
			ニ. その他未払金	2,905,172,341	水道改良費 2,813,650,270 その他 91,522,071
			4. 前受金	904,835	
			イ. 営業外前受金	904,835	駐車場使用料等 904,835
			5. 引当金	157,992,211	
			イ. 賞与引当金	133,201,771	
			ロ. 法定福利費引当金	24,790,440	
			6. 預り金	53,313,099	
			イ. 預り保証金	41,024,000	事業用借地権設定に伴う敷金等 41,024,000
			ロ. 預り諸税	12,153,671	所得税 4,111,271 住民税 8,042,400

(単位 円)

借 方			貸 方		
科 目	金 額	付 記	科 目	金 額	付 記
ハ.電 話 加 入 権	1,082,281		ハ.そ の 他 預 り 金	135,428	社会保険料等 135,428
ニ.ソ フ ウ エ ト ア	4,583,700		3.繰 延 収 益	30,310,012,154	
3.投 資 他 の 資 産	69,856,000		1.長 期 前 受 金	59,799,709,268	
イ.出 資 金	69,856,000		イ.補 助 金	56,385,900,547	
2.流 動 資 産	13,241,863,573		ロ.受 贈 財 産 評 価 額	68,022,493	
1.現 金 預 金	13,002,878,039		ハ.工 事 負 担 金	3,345,786,228	
イ.現 金	500,000		2.収 益 化 累 計 額	△29,489,697,114	
ロ.預 金	13,002,378,039		イ.補 助 金	△27,251,034,205	
2.未 収 金	144,359,182		ロ.受 贈 財 産 評 価 額	△9,719,237	
イ.営 業 未 収 金	2,569,968	水質試験受託料 2,569,968	ハ.工 事 負 担 金	△2,228,943,672	
ロ.営 業 外 未 収 金	3,833,712	そ の 他 雑 収 入 3,785,112 そ の 他 48,600	4.資 本 金	88,827,452,238	
ハ.そ の 他 未 収 金	137,955,502	工 事 負 担 金 106,657,000 国 庫 補 助 金 21,569,000 そ の 他 9,729,502	1.資 本 金	88,827,452,238	
3.貯 蔵 品	94,626,352		イ.固 有 資 本 金	2,359,643,324	
イ.材 料	94,579,197		ロ.出 資 金	76,382,606,000	
ロ.再 用 品	47,155		ハ.組 入 資 本 金	10,085,202,914	
			5.剰 余 金	△15,472,142,077	
			1.資 本 剰 余 金	2,483,237,567	
			イ.補 助 金	2,033,213,481	
			ロ.受 贈 財 産 評 価 額	42,720	
			ハ.工 事 負 担 金	218,496,818	
			ニ.そ の 他 資 本 剰 余 金	231,484,548	
			2.利 益 剰 余 金	△17,955,379,644	
			イ.当 年 度 未 処 理 欠 損 金	△17,955,379,644	
合 計	180,913,629,104		合 計	180,913,629,104	

