

平成 27 年 度

横浜市工業用水道事業決算報告書その他財務諸表



## 目 次

	頁
1 平成27年度横浜市工業用水道事業決算報告書 .....	132
2 平成27年度横浜市工業用水道事業損益計算書 .....	136
3 平成27年度横浜市工業用水道事業剰余金計算書 .....	138
4 平成27年度横浜市工業用水道事業剰余金処分計算書 .....	140
5 平成27年度横浜市工業用水道事業貸借対照表 .....	142
6 付 属 明 細 書	
(1) キャッシュ・フロー計算書 .....	145
(2) 収益費用明細書 .....	146
(3) 固定資産明細書 .....	152
(4) 企業債明細書 .....	154
7 平成27年度横浜市工業用水道事業報告書 .....	158

# 1 平成 27 年度 横浜市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			
	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	合 計
第1款 工業用水道 事業収益	円 3,168,339,000	円 0	円 0	円 3,168,339,000
第1項 営業収益	2,758,142,000	0	0	2,758,142,000
第2項 営業外収益	213,836,000	0	0	213,836,000
第3項 特別利益	196,361,000	0	0	196,361,000

### 支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補正予算額	予備費 支出額	流 増 減 用 額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定 による支 出額	小 計
第1款 工業用水道 事業費用	円 2,424,709,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 2,424,709,000
第1項 営業費用	2,260,306,000	0	0	△ 2,241,000	0	2,258,065,000
第2項 営業外費用	147,403,000	0	0	2,241,000	0	149,644,000
第3項 特別損失	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
第4項 予備費	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000

# 工業用水道事業決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
円 3,226,156,379	円 57,817,379	(うち、消費税及び地方消費税相当額 216,339,753円)
2,918,576,912	160,434,912	
220,883,064	7,047,064	
86,696,403 △	109,664,597	

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
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
円 0	円 2,424,709,000	円 2,168,262,229	円 0	円 256,446,771	(うち、消費税及び地方消費税相当額 73,408,492円)
0	2,258,065,000	2,018,619,499	0	239,445,501	
0	149,644,000	149,642,730	0	1,270	
0	10,000,000	0	0	10,000,000	
0	7,000,000	0	0	7,000,000	

## (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
第1款 工業用水道事業 資本的収入	円 194,118,000	円 0	円 194,118,000	円 23,600,000
第1項 企業債	121,000,000	0	121,000,000	13,000,000
第2項 国庫補助金	69,700,000	0	69,700,000	10,600,000
第3項 固定資産売却代金	3,418,000	0	3,418,000	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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 工業用水道事業 資本的支出	円 2,147,083,000	円 0	円 0	円 0	円 2,147,083,000	円 116,900,000
第1項 建設改良費	1,876,418,000	0	0	0	1,876,418,000	116,900,000
第2項 企業債償還金	265,665,000	0	0	0	265,665,000	0
第3項 国庫補助金返還金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
第4項 予備費	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,076,109,543円は、当年度分損益勘定留保資金等293,027,123円、補填した。

額		合 計	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											
円	円	円	円	円							
0	217,718,000	102,012,629	△ 115,705,371	翌年度繰越額							
0	134,000,000	88,000,000	△ 46,000,000	<table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>企 業 債</td> <td>46,000,000円</td> </tr> <tr> <td>国 庫 補 助 金</td> <td>69,700,000円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>115,700,000円</td> </tr> </table>	企 業 債	46,000,000円	国 庫 補 助 金	69,700,000円	計	115,700,000円	
企 業 債	46,000,000円										
国 庫 補 助 金	69,700,000円										
計	115,700,000円										
0	80,300,000	10,600,000	△ 69,700,000	(うち、消費税及び地方消費税相当額	0円)						
0	3,418,000	3,412,629	△ 5,371								

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
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		
円	円	円	円	円	円	円
0	2,263,983,000	1,178,122,172	462,760,000	0	462,760,000	623,100,828
0	1,993,318,000	912,054,672	462,760,000	0	462,760,000	618,503,328
0	265,665,000	265,664,672	0	0	0	328
0	1,000,000	402,828	0	0	0	597,172
0	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000

建設改良積立金取崩額424,782,420円、減債積立金取崩額265,000,000円及び繰越工事資金93,300,000円で

## 2 平成27年度横浜市工業用水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	2,701,755,218			
	(2) その他営業収益	<u>633,779</u>	2,702,388,997		
2	営業費用				
	(1) 原水費	618,501,743			
	(2) 浄水費	206,715,853			
	(3) 送配水費	178,170,283			
	(4) 総係費	166,807,505			
	(5) 減価償却費	739,896,540			
	(6) 資産減耗費	<u>35,123,453</u>	<u>1,945,215,377</u>		
	営業利益				757,173,620
3	営業外収益				
	(1) 受取利息	4,094,737			
	(2) 長期前受金戻入	198,724,318			
	(3) 雑収益	<u>17,912,171</u>	220,731,226		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	71,811,462			
	(2) 雑支出	<u>696,069</u>	<u>72,507,531</u>	148,223,695	
	経常利益				905,397,315
5	特別利益				
	(1) 固定資産売却益	<u>86,696,403</u>	<u>86,696,403</u>	<u>86,696,403</u>	
	当年度純利益				992,093,718
	前年度繰越利益剰余金				0
	その他未処分利益剰余金 変動額				<u>689,782,420</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>1,681,876,138</u></u>





### 3 平成27年度横浜市

(平成27年4月1日から)

	資本金	剰		
		資本剰余金		
		国庫県補助金	受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	4,523,394,453	113,673,989	26,855,697	140,529,686
前年度処分額	4,957,748,201	0	0	0
議会の議決による処分額	4,957,748,201	0	0	0
資本金への組入	4,957,748,201	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	9,481,142,654	113,673,989	26,855,697	140,529,686
当年度変動額	0	△ 402,828	0	△ 402,828
国庫県補助金の返還	0	△ 402,828	0	△ 402,828
減債積立金の取崩	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	9,481,142,654	113,271,161	26,855,697	140,126,858

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

# 工業用水道事業剰余金計算書

平成28年3月31日まで)

(単位 円)

余 金				資 本 合 計
利	益	剰	余 金	
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	
265,000,000	2,476,855,199	5,684,425,692	8,426,280,891	13,090,205,030
268,000,000	458,677,491	△ 5,684,425,692	△ 4,957,748,201	0
268,000,000	458,677,491	△ 5,684,425,692	△ 4,957,748,201	0
0	0	△ 4,957,748,201	△ 4,957,748,201	0
0	458,677,491	△ 458,677,491	0	0
268,000,000	0	△ 268,000,000	0	0
533,000,000	2,935,532,690	(繰越利益剰余金) 0	3,468,532,690	13,090,205,030
△ 265,000,000	△ 424,782,420	1,681,876,138	992,093,718	991,690,890
0	0	0	0	△ 402,828
△ 265,000,000	0	265,000,000	0	0
0	△ 424,782,420	424,782,420	0	0
0	0	992,093,718	992,093,718	992,093,718
268,000,000	2,510,750,270	(当年度未処分利益剰余金) 1,681,876,138	4,460,626,408	14,081,895,920

## 4 平成27年度横浜市工業用水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 未 残 高	9,481,142,654	140,126,858	1,681,876,138
議会の議決による処分額	689,782,420	0	△ 1,681,876,138
資 本 金 へ の 組 入	689,782,420	0	△ 689,782,420
建設改良積立金の積立	0	0	△ 726,093,718
減債積立金の積立	0	0	△ 266,000,000
処 分 後 残 高	10,170,925,074	140,126,858	(繰越利益剰余金) 0



## 5 平成27年度横浜市工業用水道事業貸借対照表

(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			793,918,207	
	イ 建 物	1,272,278,739			
	減価償却累計額	△ 870,194,829		402,083,910	
	ウ 構 築 物	31,031,260,092			
	減価償却累計額	△ 15,497,435,792		15,533,824,300	
	エ 機 械 及 び 装 置	4,264,151,174			
	減価償却累計額	△ 3,295,523,034		968,628,140	
	オ 車 両 運 搬 具	8,555,640			
	減価償却累計額	△ 7,749,366		806,274	
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	23,520,404			
	減価償却累計額	△ 20,201,647		3,318,757	
	キ 建 設 仮 勘 定			555,553,161	
	有形固定資産合計				18,258,132,749
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権			1,014,132	
	イ 施 設 利 用 権			19,131,528	
	ウ その他無形固定資産			266,300	
	無形固定資産合計				20,411,960
	(3) 投資その他の資産				
	ア 出 資 金			1,045,000	
	投資その他の資産合計				1,045,000
	固定資産合計				18,279,589,709
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 ・ 預 金			4,251,023,592	
	(2) 未 収 金			506,408,458	
	(3) 前 払 費 用			90,210	
	(4) 前 払 金			61,210,946	
	流動資産合計				4,818,733,206
	資 産 合 計				23,098,322,915

### 負 債 の 部

3	固 定 負 債				
	(1) 企 業 債				
	ア 建設改良費の財源に 充てるための企業債			2,993,650,892	
	企業債合計				2,993,650,892

(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金		312,039,589	
イ 環境対策引当金		<u>2,287,318</u>	
引当金合計			<u>314,326,907</u>
固定負債合計			3,307,977,799
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良費の財源に 充てるための企業債		<u>268,244,066</u>	
企業債合計			268,244,066
(2) 未 払 金			645,881,820
(3) 前 受 金			1,290,108
(4) 前 受 収 益			1,290,108
(5) 預 り 金			30,396,557
(6) 引 当 金			
ア 賞与引当金		<u>19,683,307</u>	
引当金合計			<u>19,683,307</u>
流動負債合計			966,785,966
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 国庫県補助金	3,533,035,971		
収益化累計額	<u>△ 2,024,428,968</u>	1,508,607,003	
イ 工事負担金	5,824,056,458		
収益化累計額	<u>△ 2,709,950,763</u>	3,114,105,695	
ウ 受贈財産評価額	216,256,947		
収益化累計額	<u>△ 97,306,415</u>	<u>118,950,532</u>	
長期前受金合計			<u>4,741,663,230</u>
繰延収益合計			<u>4,741,663,230</u>
負債合計			9,016,426,995
<b>資 本 の 部</b>			
6 資 本 金			9,481,142,654
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国庫県補助金		113,271,161	
イ 受贈財産評価額		<u>26,855,697</u>	
資本剰余金合計			140,126,858
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金		268,000,000	
イ 建設改良積立金		2,510,750,270	
ウ 当年度未処分 利益剰余金		<u>1,681,876,138</u>	

利益剰余金合計	<u>4,460,626,408</u>	
剰余金合計		<u>4,600,753,266</u>
資本合計		<u>14,081,895,920</u>
負債資本合計		<u><u>23,098,322,915</u></u>



## 6 付 属 明 細 書

### (1) キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	992,093,718
減価償却費	739,896,540
固定資産除却費	35,123,453
長期前受金戻入額	△ 198,724,318
過年度損益修正	5,392
受取利息	△ 4,094,737
支払利息	71,811,462
固定資産売却益	△ 86,696,403
未収金の減少額	15,441,546
未払金の増加額	10,489,760
前払費用の増加額	△ 930
前受金の増加額	1,290,108
前受収益の増加額	1,145,900
預り金の減少額	△ 645,623
引当金の減少額	△ 238,507
小 計	1,576,897,361
利息の受取額	4,094,737
利息の支払額	△ 71,811,462
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,509,180,636

#### 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	△ 977,488,279
無形固定資産の取得による支出	△ 5,189
投資その他の資産の売却による収入	90,109,032
国庫補助金等による収入	13,394,633
国庫補助金の返還による支出	△ 402,828
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 874,392,631

#### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	88,000,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 265,664,672
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,664,672

<b>資金増加額</b>	<b>457,123,333</b>
<b>資金期首残高</b>	<b>3,793,900,259</b>
<b>資金期末残高</b>	<b>4,251,023,592</b>

## (2) 収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款 項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業収益			3,009,816,626	
営 業 収 益			2,702,388,997	
	給 水 収 益		2,701,755,218	
		水 道 料 金	2,701,755,218	
	そ の 他 営 業 収 益		633,779	
		手 数 料	35,300	
		雑 収 益	598,479	
営 業 外 収 益			220,731,226	
	受 取 利 息		4,094,737	
		預 金 利 息	3,177,246	
		貸 付 金 利 息	897,540	
		有 価 証 券 利 息	19,951	
	長 期 前 受 金 戻 入		198,724,318	
		国 庫 県 補 助 金	63,462,481	
		工 事 負 担 金	130,032,820	
		受 贈 財 産 評 価 額	5,229,017	
	雑 収 益		17,912,171	
		そ の 他 雑 収 益	17,912,171	
特 別 利 益			86,696,403	
	固 定 資 産 売 却 益		86,696,403	

費 用

(単位 円)

款 項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業費用			2,017,722,908	
営 業 費 用			1,945,215,377	
	原 水 費		618,501,743	
		(相模湖系統原水費)	239,965,296	
		負 担 金	239,965,296	
		(馬入川系統原水費)	378,536,447	
		交 付 金	11,758,000	
		負 担 金	366,778,447	
	浄 水 費		206,715,853	
		(相模湖系統浄水費)	62,858,145	
		給 料	4,452,100	
		手 当	3,312,316	
		法 定 福 利 費	1,722,800	
		被 服 費	12,038	
		備 消 耗 品 費	219,736	
		光 熱 水 費	589,395	
		通 信 費	91,013	
		委 託 料	1,872,517	
		修 繕 費	19,917,340	
		負 担 金	30,668,890	
		〔 相 模 湖 系 統 〕 〔 排 水 処 理 費 〕	27,205,483	
		給 料	4,672,400	
		手 当	2,739,317	
		法 定 福 利 費	1,521,652	
		被 服 費	12,038	
		負 担 金	18,260,076	

款 項	目	節	金 額	備 考
		(馬入川系統浄水費)	66,365,159	
		交 付 金	1,516,400	
		負 担 金	64,848,759	
		(馬入川系統) 〔排水処理費〕	50,287,066	
		負 担 金	50,287,066	
	送 配 水 費		178,170,283	
		(相模湖系統) 〔送配水費〕	70,595,912	
		給 料	17,680,200	
		手 当	12,179,776	
		法 定 福 利 費	5,854,284	
		被 服 費	53,149	
		備 消 耗 品 費	66,842	
		燃 料 費	173,429	
		光 熱 水 費	484,820	
		通 信 費	22,917	
		委 託 料	4,346,551	
		賃 借 料	680,545	
		修 繕 費	11,028,771	
		材 料 費	300,000	
		自 動 車 保 險 料	47,000	
		負 担 金	17,666,028	
		自 動 車 重 量 税	11,600	
		(馬入川系統) 〔送配水費〕	71,817,895	
		給 料	20,728,700	
		手 当	13,439,266	
		法 定 福 利 費	6,792,367	
		被 服 費	53,149	
		備 消 耗 品 費	32,600	
		燃 料 費	153,049	

款 項	目	節	金 額	備 考
		光 熱 水 費	461,578	
		委 託 料	1,339,832	
		賃 借 料	2,849,517	
		修 繕 費	13,378,870	
		材 料 費	300,000	
		自 動 車 保 險 料	79,960	
		負 担 金	12,164,307	
		自 動 車 重 量 稅	44,700	
		( 電 算 管 理 費 )	35,756,476	
		給 料	3,758,400	
		手 当	2,298,458	
		法 定 福 利 費	1,214,121	
		被 服 費	12,038	
		燃 料 費	125,920	
		通 信 費	6,625,891	
		賃 借 料	11,600	
		修 繕 費	53,300	
		自 動 車 保 險 料	23,500	
		負 担 金	21,628,248	
		自 動 車 重 量 稅	5,000	
	總 係 費		166,807,505	
		給 料	55,124,032	
		手 当	39,278,570	
		退 職 給 付 費	21,816,335	
		法 定 福 利 費	18,451,086	
		旅 費	526,202	
		被 服 費	164,999	
		備 消 耗 品 費	748,817	
		燃 料 費	52,340	

款 項	目	節	金 額	備 考
		印 刷 製 本 費	383,360	
		通 信 費	108,047	
		委 託 料	92,031	
		手 数 料	4,500	
		賃 借 料	11,455	
		修 繕 費	47,300	
		研 修 費	116,187	
		厚 生 費	360,674	
		火 災 損 害 保 險 料	89,280	
		自 動 車 保 險 料	33,400	
		負 担 金	28,480,822	
		自 動 車 重 量 税	24,600	
		児 童 手 当	880,000	
		雑 費	13,468	
	減 価 償 却 費		739,896,540	
		〔 相 模 湖 系 統 〕 減 価 償 却 費	353,862,088	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	348,737,802	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,124,286	
		〔 馬 入 川 系 統 〕 減 価 償 却 費	386,034,452	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	383,857,039	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,177,413	
	資 産 減 耗 費		35,123,453	
		固 定 資 産 除 却 費	35,123,453	
営 業 外 費 用			72,507,531	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		71,811,462	
		企 業 債 利 息	71,756,832	
		企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 費	54,630	
	雑 支 出		696,069	
		そ の 他 雑 支 出	696,069	



## (3) 固 定 資 産

## ア 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	年度末現在高
土 地	793,434,642	483,565	0	793,918,207
建 物	1,274,373,629	6,296	2,101,186	1,272,278,739
構 築 物	30,297,301,946	805,489,473	71,531,327	31,031,260,092
機 械 及 び 装 置	4,193,632,099	94,906,407	24,387,332	4,264,151,174
車 両 運 搬 具	8,555,640	0	0	8,555,640
工具、器具及び備品	24,011,194	346,750	837,540	23,520,404
建 設 仮 勘 定	610,538,481	846,247,171	901,232,491	555,553,161
計	37,201,847,631	1,747,479,662	1,000,089,876	37,949,237,417

## イ 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	当 年 度 減 少 額
地 上 権	2,370,830	0	0
施 設 利 用 権	24,913,640	5,189	0
建 設 仮 勘 定	0	5,189	5,189
その他無形固定資産	424,000	0	0
計	27,708,470	10,378	5,189

## ウ 投資その他の資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額
出 資 金	1,045,000	0	0
そ の 他 投 資	3,418,021	0	3,418,021
計	4,463,021	0	3,418,021



# 明 細 書

(単位 円)

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		
0	0	0	793,918,207	
24,851,801	1,601,731	870,194,829	402,083,910	
577,436,568	38,670,486	15,497,435,792	15,533,824,300	
129,815,128	22,666,052	3,295,523,034	968,628,140	
228,806	0	7,749,366	806,274	
262,538	795,663	20,201,647	3,318,757	
0	0	0	555,553,161	
732,594,841	63,733,932	19,691,104,668	18,258,132,749	

(単位 円)

当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
1,356,698	1,014,132	
5,787,301	19,131,528	
0	0	
157,700	266,300	
7,301,699	20,411,960	

(単位 円)

年 度 末 現 在 高	備 考
1,045,000	
0	
1,045,000	

## (4) 企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額		償 還
		当 年 度 発 行 額	発 行 額 累 計	当 年 度 償 還 高
		円	円	円
建設改良費の財源に 充てるための企業債 〔工業用水道施設 整備事業〕				
(1) 財政融資資金	昭和63. 5. 26～ 平成22. 3. 25	0	2,226,000,000	102,119,435
(2) 地方公共団体 金融機構	平成 5. 3. 26～ 平成28. 3. 30	88,000,000	3,537,000,000	155,091,429
計		88,000,000	5,763,000,000	257,210,864
〔相模貯水池大規模建設 改良事業費分担金〕				
(1) 財政融資資金	平成 9. 11. 28～ 平成11. 3. 25	0	10,000,000	436,219
(2) 地方公共団体 金融機構	平成 6. 3. 23～ 平成10. 3. 25	0	71,000,000	4,052,357
計		0	81,000,000	4,488,576
( 建 物 新 築 )				
(1) 地方公共団体 金融機構	平成16. 3. 30	0	46,000,000	2,148,690
計		0	46,000,000	2,148,690
( 建 物 改 良 )				
(1) 地方公共団体 金融機構	平成16. 3. 30～ 平成17. 3. 30	0	39,000,000	1,816,542
計		0	39,000,000	1,816,542
財政融資資金 合計		0	2,236,000,000	102,555,654
地方公共団体 金融機構 合計		88,000,000	3,693,000,000	163,109,018
建設改良費の財源に 充てるための企業債 計		88,000,000	5,929,000,000	265,664,672
合 計		88,000,000	5,929,000,000	265,664,672

明 細 書

高	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
償還高累計					
円	円		年 %		
1,055,004,794	1,170,995,206		1.20～ 4.85	平成27～51年度	
1,532,367,304	2,004,632,696		0.50～ 4.75	平成29～57年度	
2,587,372,098	3,175,627,902				
4,872,755	5,127,245		2.10～ 2.20	平成37～38年度	
48,707,613	22,292,387		2.20～ 4.75	平成30～34年度	
53,580,368	27,419,632				
14,262,762	31,737,238		1.80	平成40年度	
14,262,762	31,737,238				
11,889,814	27,110,186		1.80～ 2.00	平成40～41年度	
11,889,814	27,110,186				
1,059,877,549	1,176,122,451				
1,607,227,493	2,085,772,507				
2,667,105,042	3,261,894,958				
2,667,105,042	3,261,894,958				

## 決算報告書及びその他財務諸表における注記

### I 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

- ・機械及び装置 定率法によっている。
- ・車両運搬具 定率法によっている。
- ・その他 定額法によっている。

主な耐用年数

- 建物 : 10年～50年
- 構築物 : 10年～40年
- 機械及び装置 : 9年～20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している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) 環境対策引当金

今後発生することが見込まれるPCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処理費用の支出見込額を計上している。

#### 3 消費税等の会計処理

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いる。

### II セグメント情報の開示

横浜市工業用水道事業会計は、工業用水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

### III 減損損失

#### 1 グルーピングの方法

工業用水道事業に使用している固定資産については、工業用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、全体を1つの資産グループとしている。

ただし、所定の役割を終え、使用を停止した資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っている。

#### 2 減損の兆候が認められた固定資産

所定の役割を終え、使用を停止した以下の資産について、減損の兆候を把握している。ただし、回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

用途	資産の種類	帳簿価額（円）	
		平成28年3月31日現在	場所
使用停止資産	建物	53,879	横浜市港南区港南五丁目18番3号
使用停止資産	建物	251,414	横浜市磯子区磯子台1番地2
使用停止資産	建物	5,983,168	高座郡寒川町宮山4067番地

### IV リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下の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を行っている。

#### 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 97,848円
- 1年超 334,314円
- 計 432,162円

## V その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成 27 年度において、退職手当として 23,832,591 円を支給するため、退職給付引当金 23,832,591 円を取り崩している。

### 2 賞与引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 58,584,656 円を支給（支払）するため、賞与引当金 18,331,763 円を取り崩している。

# 7 平成 27 年度横浜市工業用水道事業報告書

(平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで)

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本年度は、安定給水の確保に努めるとともに、老朽化や耐震対策として配水管等諸施設の改良整備を行いました。

このほか財政面では、徹底した経費の削減を図ったほか、契約水量が逡減する中、未利用地の売却などにより収益を確保しました。

また、引き続き企業債の発行額を償還額の範囲内に抑制し、残高の縮減に努めたことにより、将来の元利負担軽減による財政基盤の強化を図りました。

#### (給水状況)

本年度における給水状況をみますと、年度末給水事業所数は前年度と同数の 66 事業所となり、年間契約給水量は 94,977,000 立方メートルで、前年度と比較して僅かに減少しました。

また、使用水量は年間 41,435,658 立方メートルとなり、前年度と比較して 2.8 パーセント減少となりました。

#### (経理状況)

事業の営業活動等を表す収益的収支のうち、事業収益は前年度比 9,417 万円減の 32 億 2,616 万円、事業費用は前年度比 3 億 2,945 万円減の 21 億 6,826 万円で、差引き 10 億 5,790 万円（前年度比 2 億 3,528 万円増）の黒字となり、消費税等調整額を除いた純利益は、9 億 9,209 万円（前年度比 2 億 6,542 万円増）となりました。

施設の整備状況等を表す資本的収支のうち、収入総額は前年度比 2 億 1,489 万円減の 1 億 201 万円、支出総額は前年度比 8 億 989 万円減の 11 億 7,812 万円で、差引き 10 億 7,611 万円の収入不足となりましたが、これについては、減価償却費など現金支出を伴わない費用で内部留保資金となる損益勘定留保資金等で補填しました。

なお、資本的支出総額は、22 億 6,398 万円の予算に対して 10 億 8,586 万円の減額となりましたが、このうち 4 億 6,276 万円は翌年度への繰越事業費となります。

### (2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
水 第 2 号	平成 26 年度横浜市工業用水道事業の利益の処分	平成 27. 9. 25	平成 27. 10. 21
決算水第 2 号	平成 26 年度横浜市工業用水道事業決算報告書その他財務諸表	27. 9. 25	27. 10. 21 認 定
水 第 4 号	平成 28 年度横浜市工業用水道事業会計予算	28. 2. 16	28. 3. 25
水 第 5 号	横浜水道長期ビジョンの策定	28. 3. 15	28. 3. 25

### (3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
平成 27. 9. 3	総務大臣	平成27年度工業用水道事業起債に対する同意協議	平成 27. 9. 30

(注) 地方債の発行について、協議事項も掲載している。

### (4) 職員に関する事項

ア 職員数（平成28年3月31日）

種別	事務職員	技術職員	技能職員	作業職員	医務職員	合計
職員数	8人	16人	2人	—人	—人	26人

イ 退職手当支給水準の引き下げ（施行日：平成25年8月1日）

国家公務員の退職手当の支給水準との均衡を図るため、職員の退職手当の支給水準を引き下げました。

ウ 給与改定

横浜市人事委員会勧告等を踏まえ、職員の給与改定を行いました。

## 2 工 事

### (1) 改良工事の概況

本年度は、杉田線口径500mmから900mm配水管布設替工事、杉田線口径300mmから500mm配水管布設替工事（その2）、新磯子町口径300mmから600mm配水管布設替工事（その4）、森一丁目口径200mm配水管布設替工事、前田町口径100mm配水管布設替工事、西平沼町口径200mm配水管更新工事、岸根町口径1100mm仕切弁設置工事、鶴ヶ峰沈殿池搔寄機更新工事（2号池）、鶴ヶ峰沈殿池搔寄機更新工事（2号沈殿池電気設備工事）を施工しました。

### (2) 保存工事の概況

西寺尾一丁目口径1100mm送水管漏水修理工事、鶴ヶ峰沈殿池ほか4か所フェンス取替工事を施工しました。

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

区 分	地 区 別	平成 27 年度	平成 26 年度	比較増△減
給 水 量	鶴見・神奈川・旭	14,437,900 <sup>m<sup>3</sup></sup>	15,383,000 <sup>m<sup>3</sup></sup>	△ 945,100 <sup>m<sup>3</sup></sup>
	西・保土ヶ谷	981,100	955,600	25,500
	中・磯子・戸塚・栄	27,384,900	27,635,800	△ 250,900
	計	42,803,900	43,974,400	△ 1,170,500
1 日 平 均 給 水 量	鶴見・神奈川・旭	39,448	42,145	△ 2,697
	西・保土ヶ谷	2,681	2,618	63
	中・磯子・戸塚・栄	74,822	75,715	△ 893
	計	116,951	120,478	△ 3,527
契 約 給 水 量	鶴見・神奈川・旭	46,665,000	46,814,000	△ 149,000
	西・保土ヶ谷	1,903,200	1,852,500	50,700
	中・磯子・戸塚・栄	46,408,800	46,318,500	90,300
	計	94,977,000	94,985,000	△ 8,000
年 度 末 契 約 給 水 量 (1 日 当 り)	鶴見・神奈川・旭	127,500	128,500	△ 1,000
	西・保土ヶ谷	5,200	5,200	0
	中・磯子・戸塚・栄	126,800	126,900	△ 100
	計	259,500	260,600	△ 1,100
使 用 水 量	鶴見・神奈川・旭	14,445,159	15,378,724	△ 933,565
	西・保土ヶ谷	962,814	936,907	25,907
	中・磯子・戸塚・栄	26,027,685	26,317,140	△ 289,455
	計	41,435,658	42,632,771	△ 1,197,113



区 分	地 区 別	平成 27 年度	平成 26 年度	比較増△減
1 日 平 均 使 用 水 量	鶴見・神奈川・旭	39,468 m <sup>3</sup>	42,133 m <sup>3</sup>	△ 2,665 m <sup>3</sup>
	西・保土ヶ谷	2,630	2,567	63
	中・磯子・戸塚・栄	71,114	72,102	△ 988
	計	113,212	116,802	△ 3,590
年 度 末 給 水 事 業 所 数	鶴見・神奈川・旭	事業所 39	事業所 39	事業所 0
	西・保土ヶ谷	4	4	0
	中・磯子・戸塚・栄	23	23	0
	計	66	66	0

(2) 事業収入に関する事項

区 分	平成 27 年度		平成 26 年度		比較増△減
	金 額	比 率	金 額	比 率	
営 業 収 益	円 2,918,576,912	% 90.5	円 2,918,908,041	% 87.9	円 △ 331,129
営 業 外 収 益	220,883,064	6.8	250,565,362	7.6	△ 29,682,298
特 別 利 益	86,696,403	2.7	150,853,688	4.5	△ 64,157,285
合 計	3,226,156,379	100.0	3,320,327,091	100.0	△ 94,170,712

(3) 事業費に関する事項

区 分	平成 27 年度		平成 26 年度		比較増△減
	金 額	比 率	金 額	比 率	
営 業 費 用	円 2,018,619,499	% 93.1	円 2,041,773,901	% 81.7	円 △ 23,154,402
営 業 外 費 用	149,642,730	6.9	126,760,413	5.1	22,882,317
特 別 損 失	0	0.0	329,175,398	13.2	△ 329,175,398
合 計	2,168,262,229	100.0	2,497,709,712	100.0	△ 329,447,483

## 4 会 計

### (1) 企業債及び一時借入金の概況

#### ア 企業債

前年度末残高	当年度発行額	当年度償還額	年度末残高
3,439,559,630 <sup>円</sup>	88,000,000 <sup>円</sup>	265,664,672 <sup>円</sup>	3,261,894,958 <sup>円</sup>

#### イ 一時借入金

年度末現在高 0円

### (2) その他会計処理に関する重要事項

#### 国庫補助金等の使途

国庫補助金については、10,600,000円全額課税支出（特定収入）に充当しました。

雑収益748,450円については、課税支出に8,450円（特定収入）、不課税支出等に740,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。