

平成26年度 三春町水道事業上期損益計算書 新会計制度適用
 (平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位：円 税抜き)

1 営業	収	益			
(1) 給水	収	益	146,737,312		
(2) 受託工事	収	益	0		
(3) その他の	営業	収	577,338	147,314,650	
2 営業	費	用			
(1) 原水	及び	浄水	32,595,148		
(2) 配水	及び	給水	13,603,894		
(3) 受託	工事	費	0		
(4) 総	係	費	15,239,133		
(5) 給水	管	費	1,042,493		
(6) 減価	償	却	80,934,000		
(7) 資産	減	耗	800,000		
(8) その他の	営業	費	1,170	144,215,838	
	営業	利			3,098,812
3 営業	外	収			
(1) 加	入	益	0		
(2) 受取	利息	及	24,121		
(3) 補	助	金	3,449,640		
(4) 長期	前	受	34,680,000		
(5) 雑	収	益	379,404	38,533,165	
4 営業	外	費			
(1) 支	払	及	17,057,749		
(2) 取	扱	支	208,880	17,266,629	21,266,536
	経	常			24,365,348
5 特	別	利	446,866	446,866	
6 特	別	損	2,232,500	2,232,500	△ 1,785,634
	当	期			22,579,714
	前	年			53,233,250
	そ	の			151,815,003
	当	期			227,627,967

平成26年度 三春町水道事業予定貸借対照表 新会計制度適用
(平成26年9月30日)

(単位：円 税抜き)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ. 土 地		827,189,452
	ロ. 建 物	711,231,867	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>276,316,140</u>	434,915,727
	ハ. 構 築 物	5,496,319,398	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,163,834,723</u>	3,332,484,675
	ニ. 機 械 及 び 装 置	2,620,873,298	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,412,343,212</u>	208,530,086
	ホ. 車 両 運 搬 具	3,073,200	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,919,540</u>	153,660
	ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	11,516,760	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>9,598,702</u>	1,918,058
	ト. 簡 易 水 道 設 備	393,970,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>135,789,350</u>	258,180,650
	チ. 建 設 仮 勘 定		<u>43,140,000</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		5,106,512,308
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ. ダ ム 使 用 権	1,034,289,352	
	ロ. 水 利 権	<u>1,062,500</u>	
	無 形 固 定 資 産 計		<u>1,035,351,852</u>
	固 定 資 産 合 計		6,141,864,160
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		227,670,919
(2)	未 収 金		22,404,922
(3)	貯 蔵 品		3,626,945
(4)	前 払 金		17,768,600
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>4,368,550</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>275,839,936</u>
	資 産 合 計		<u>6,417,704,096</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良企業債		722,908,919	
ロ. その他の企業債		<u>295,477,675</u>	1,018,386,594
(2) 他会計借入金			
イ. 建設改良借入金		<u>456,000,000</u>	<u>456,000,000</u>
固定負債合計			1,474,386,594
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良企業債	36,008,050		
ロ. その他の企業債	<u>25,768,887</u>	61,776,937	
(2) 他会計借入金			
イ. 建設改良借入金	<u>0</u>	0	
(3) 未払金		5,081,324	
(4) 預り金		1,954,800	
(5) その他の流動負債		<u>12,059,119</u>	
流動負債合計			<u>80,872,180</u>
5 繰延収益			
長期前受金額		5,533,892,073	
収益化累計額		<u>3,327,697,151</u>	
繰延収益合計			<u>2,206,194,922</u>
負債合計			<u>3,761,453,696</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本			
イ. 出資		584,914,866	
ロ. 固有資本		13,893,324	
ハ. 繰入資本		498,868,381	
ニ. 組入資本		<u>453,586,621</u>	
自己資本金合計			1,551,263,192
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	19,202,871		
ロ. 寄付金	856,961		
ハ. 国庫補助金	456,504,182		
ニ. 他会計負担金	2,272,058		
ホ. その他の資本剰余金	<u>220,997,760</u>		
資本剰余金合計		699,833,832	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	74,500,000		
ロ. 建設改良積立金	103,025,409		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	<u>227,627,967</u>		
利益剰余金合計		<u>405,153,376</u>	
剰余金合計			<u>1,104,987,208</u>
資本合計			<u>2,656,250,400</u>
負債・資本合計			<u><u>6,417,704,096</u></u>

(新会計制度適用) 固定資産明細書

①有形固定資産明細書

資産の種類	年度現在	年初高	当増	年度加	年度減	当減	年少	年度現	年度在	未償	減価償却累計額			年度未済	前期末高	前期末入額	前期末入額累計額	年度受計前入額	年度受計前入額累計額	当期末入額	当期末入額累計額	備考
											当増	当増	当増									
土地	827,189,452	827,189,452	0	0	0	0	0	827,189,452	827,189,452	0	0	0	0	827,189,452	0	0	0	0	0	0	0	
建物	711,231,867	711,231,867	0	0	0	0	0	711,231,867	711,231,867	0	0	0	0	711,231,867	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	5,486,319,398	5,486,319,398	0	0	0	0	0	5,486,319,398	5,486,319,398	0	0	0	0	5,486,319,398	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	2,620,785,048	2,620,785,048	78,280	78,280	0	0	0	2,620,785,048	2,620,785,048	0	0	0	0	2,620,785,048	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	3,073,200	3,073,200	0	0	0	0	0	3,073,200	3,073,200	0	0	0	0	3,073,200	0	0	0	0	0	0	0	
工具器具及び備品	10,916,760	10,916,760	600,000	600,000	0	0	0	11,516,760	11,516,760	0	0	0	0	11,516,760	0	0	0	0	0	0	0	
簡易水道設備	393,970,000	393,970,000	0	0	0	0	0	393,970,000	393,970,000	0	0	0	0	393,970,000	0	0	0	0	0	0	0	
小計	10,063,495,725	10,063,495,725	678,280	678,280	0	0	0	10,063,495,725	10,063,495,725	0	0	0	0	10,063,495,725	0	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	37,599,000	37,599,000	5,541,000	5,541,000	0	0	0	43,140,000	43,140,000	0	0	0	0	43,140,000	0	0	0	0	0	0	0	
合計	10,101,094,725	10,101,094,725	6,219,280	6,219,280	0	0	0	10,107,313,975	10,107,313,975	0	0	0	0	10,107,313,975	0	0	0	0	0	0	0	

②無形固定資産明細書

資産の種類	年度現在	年初高	当増	年度加	年度減	年少	年度現	年度在	未償	備考
ダム	1,042,403,758	1,042,403,758	0	0	0	0	1,042,403,758	1,042,403,758	0	
水利権	1,105,000	1,105,000	0	0	0	0	1,105,000	1,105,000	0	
合計	1,043,508,758	1,043,508,758	0	0	0	0	1,043,508,758	1,043,508,758	0	

(注1) 減価償却の方法

有形固定資産は「定額法」により行っている。

(注2) 1. 減価償却

固定資産は、使用によってその経済的価値を減少していくが、この減少額を毎事業年度の費用として配分することを減価償却という。減価償却は、取得原価を耐用年数にわたって徐々に費用化するものである(地公企則6条)。これにより計画的、規則的に行われなければならない(地公企則6条)。これによって固定資産に投下された資本を回収するもので、この計上額が企業内に留保されるという財務的効果が現れる。

2. 減価償却の定額法

当該固定資産の耐用年数に等しい金額に、その償却額を毎事業年度同一となるように当該固定資産の耐用年数に比した比率を乗じて計算した金額を、各事業年度の償却額とする(地公企則2条6号)。したがって、定額法は資産の価値が利用に伴って均等に減少する(均等償却)という。なお、地方公営企業の会計規程の準則について(昭和41年自治企一通知)2(42)では、水道事業の場合、この定額法によることが適当であるとされている。

3. 建設仮勘定

建設の建設あるいは改良により、原形にわたって多額の増価を取得する場合、建設に要した直接経費及び建設全般に関連する人件費、物性費等を明確にし、適正な取得原価を算出するための整理勘定をいう。この整理勘定に整理されたものは、年度末または建設工事が完了した場合には、建設仮勘定からそれぞれ固定資産の本勘定へ振り替える必要がある(地公企令16条4項)。いわゆる中間勘定の性格をもつ。

主な資産の耐用年数 (地方公営企業法施行規則 第7条、8条、9条関係) (昭和38年12月12日 自治省財務局長通知)

(1) 有形固定資産

償却しない

50年

38年

40年

50年

60年

40年

30年

15年

15年

10年

9年

8年

5年

6年

5年

10年

55年

38年

16年

55年

事務所用

工場

構築物

取水設備

浄水設備

浄水設備

配水設備

配水管

配水管付属設備

機械及び装置(水道用のもの)

電気設備(内燃力系種設備)

ポンプ設備

補償設備

通信設備

農水器

車両運搬具

貨物自動車(ダンプ式以外)

その他のもの

測定工具及び検査工具

その他のもの(主として金属製のもの)

◎ 総合償却

・取水設備、浄水設備、浄水設備、配水設備及び橋りょう

・配水管及び配水管付属設備

・電気設備、ポンプ設備、薬品注入設備及び減価設備

(2) 無形固定資産

ダム使用種

平成26年度 三春町下水道事業等上期損益計算書 新会計制度適用
(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位：円 税抜き)

1 営業	収 益			
(1) 下水道	使用料	74,765,071		
(2) その他	の営業収益	180,000	74,945,071	
2 営業	費 用			
(1) 管 渠	費	1,524,389		
(2) 処 理 場	費	18,533,045		
(3) 個別排水	処理施設管理費	12,999,071		
(4) 総 係	費	6,009,796		
(5) 減 価 償 却	費	117,330,000		
(6) 資 産 減 耗	費	0		
(7) その他	の営業費用	0	156,396,301	
	営 業 損 失			81,451,230
3 営業	外 収 益			
(1) 受取利息	及び配当金	0		
(2) 受託工事	収益	8,274,000		
(3) 受託事	業収益	0		
(4) 補 助	金	29,541,000		
(5) 長期前	受金戻入	71,339,000		
(6) 雑 収	益	15,000	109,169,000	
4 営業	外 費 用			
(1) 支払利息	及び企業債			
取 扱 諸	費	29,533,775		
(2) 受託工	事	4,206,050		
(3) 受託事	業	2,340,000		
(4) 雑 支	出	612,888	36,692,713	72,476,287
	経 常 損 失			8,974,943
5 特 別	利 益	0	0	
6 特 別	損 失	784,197	784,197	784,197
	当 期 純 損 失			9,759,140
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			603,326,267
	その他未処分利益			▲ 11,661,229
	当 期 未 処 理 欠 損 金			624,746,636

平成26年度 下水道事業等上期事業別損益計算書 新会計制度適用
(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位：円 税抜き)

事業別	公共下水道	農業集落排水	個別排水処理	計
収益	91,521,949	61,020,092	31,572,030	184,114,071
営業収益	33,122,949	23,467,092	18,355,030	74,945,071
使用料	32,942,949	23,467,092	18,355,030	74,765,071
その他の営業収益	180,000	0	0	180,000
営業外収益	58,399,000	37,553,000	13,217,000	109,169,000
受取利息及び配当金	0	0	0	0
受託工事収益	0	0	8,274,000	8,274,000
受託事業収益	0	0	0	0
補助金	17,268,000	10,938,000	1,335,000	29,541,000
長期前受金戻入	41,116,000	26,615,000	3,608,000	71,339,000
雑収益	15,000	0	0	15,000
特別利益	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0
費用	100,029,588	66,230,499	27,613,124	193,873,211
営業費用	82,036,870	55,240,360	19,119,071	156,396,301
管渠費	1,399,220	125,169	0	1,524,389
処理場費	7,919,524	10,613,521	0	18,533,045
個別排水処理施設管理費	0	0	12,999,071	12,999,071
総係費	5,203,626	806,170	0	6,009,796
減価償却費	67,514,500	43,695,500	6,120,000	117,330,000
資産減耗費	0	0	0	0
その他の営業費用	0	0	0	0
営業外費用	17,268,549	10,930,111	8,494,053	36,692,713
支払利息及び企業債取扱諸費	17,268,549	10,930,111	1,335,115	29,533,775
受託工事費	0	0	4,206,050	4,206,050
受託事業費	0	0	2,340,000	2,340,000
雑支出	0	0	612,888	612,888
特別損失	724,169	60,028	0	784,197
過年度損益修正損	724,169	60,028	0	784,197
当期純損失	8,507,639	5,210,407	△ 3,958,906	9,759,140
前年度繰越欠損金	264,218,058	317,992,401	21,115,808	603,326,267
その他未処分利益剰余金変動額	△ 17,031,306	△ 2,169,967	7,540,044	△ 11,661,229
当期末処理欠損金	289,757,003	325,372,775	9,616,858	624,746,636

平成26年度 三春町下水道事業等予定貸借対照表 新会計制度適用
(平成26年9月30日)

(単位：円 税抜き)

資 産 の 部

1. 固定資産	資産		
(1) 有形固定資産	資産		
イ. 土地	地	233,806,154	
ロ. 建物	物	880,186,598	
減価償却累計額	額	298,678,041	581,508,557
ハ. 構築物	物	6,731,103,675	
減価償却累計額	額	1,690,753,021	5,040,350,654
ニ. 機械及び装置	置	2,063,812,873	
減価償却累計額	額	1,125,562,707	938,250,166
ホ. 車両運搬具	具	1,611,190	
減価償却累計額	額	725,530	885,660
ヘ. 工具器具及び備品	品	0	
減価償却累計額	額	0	0
ト. 建設仮勘定	定		300,000
有形固定資産合計	計		6,795,101,191
(2) 投資	資		
イ. 出資	金	50,000	
ロ. 投資有価証券	券	0	
ハ. 長期貸付	金	0	
投資	計		50,000
固定資産合計	計		6,795,151,191
2. 流動資産	産		
(1) 現金預金	金	211,217,448	
(2) 未収金	金	69,305,221	
(3) その他の流動資産	産	3,716,465	
流動資産合計	計		284,239,134
資産合計	計		7,079,390,325

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良企業債		2,168,533,303	
ロ. その他の企業債		<u>354,555,116</u>	
固定負債合計			2,523,088,419
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良企業債	69,534,843		
ロ. その他の企業債	<u>21,754,137</u>	91,288,980	
(2) 未払金		505,105	
(3) 預り金		550,800	
(4) その他流動負債		<u>5,890,204</u>	
流動負債合計			98,235,089
5 繰延収益			
長期前受金額		5,846,126,201	
収益化累計額		<u>1,889,730,106</u>	
繰延収益合計			<u>3,956,396,095</u>
負債合計			6,577,719,603

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本			
イ. 繰入資本		954,034,602	
ロ. 固有資本		<u>54,621,092</u>	
資本金合計			1,008,655,694
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	13,608,000		
ロ. 国庫補助金	90,723,119		
ハ. 県補助金	13,430,545		
ニ. その他の資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		117,761,664	
(2) 欠損金			
イ. 当期末処理欠損金		<u>624,746,636</u>	
剰余金合計			<u>△ 506,984,972</u>
資本合計			<u>501,670,722</u>
負債・資本合計			<u><u>7,079,390,325</u></u>

平成26年度 下水道事業等上期事業別貸借対照表 新会計制度適用
(平成26年9月30日)

(単位：円 税抜き)

事業別	公共下水道	農業集落排水	個別排水処理	計
資産	4,262,979,833	2,460,646,857	355,763,635	7,079,390,325
固定資産	4,086,089,429	2,411,972,219	297,089,543	6,795,151,191
有形固定資産	4,086,039,429	2,411,972,219	297,089,543	6,795,101,191
土地	181,446,238	52,359,916	0	233,806,154
建物	712,281,198	167,905,400	0	880,186,598
減価償却累計額	250,658,507	48,019,534	0	298,678,041
構築物	3,724,533,714	3,006,569,961	0	6,731,103,675
減価償却累計額	820,194,280	870,558,741	0	1,690,753,021
機械及び装置	1,137,115,501	539,881,103	386,816,269	2,063,812,873
減価償却累計額	599,670,095	436,165,886	89,726,726	1,125,562,707
車両運搬具	1,611,190	0	0	1,611,190
減価償却累計額	725,530	0	0	725,530
建設仮勘定	300,000	0	0	300,000
投資	50,000	0	0	50,000
出資金	50,000	0	0	50,000
流動資産	176,890,404	48,674,638	58,674,092	284,239,134
現金預金	144,046,428	16,632,983	50,538,037	211,217,448
未収金	31,987,931	31,142,810	6,174,480	69,305,221
その他の流動資産	856,045	898,845	1,961,575	3,716,465
負債	3,959,723,264	2,263,488,867	354,507,472	6,577,719,603
固定負債	1,553,693,730	796,596,922	172,797,767	2,523,088,419
企業債	1,553,693,730	796,596,922	172,797,767	2,523,088,419
建設改良企業債	1,292,732,785	703,002,751	172,797,767	2,168,533,303
その他の企業債	260,960,945	93,594,171	0	354,555,116
流動負債	57,742,684	35,246,361	5,246,044	98,235,089
企業債	54,816,116	33,583,111	2,889,753	91,288,980
建設改良企業債	39,631,446	27,013,644	2,889,753	69,534,843
その他の企業債	15,184,670	6,569,467	0	21,754,137
未払金	34,560	15,303	455,242	505,105
預り金	550,800	0	0	550,800
その他の流動負債	2,341,208	1,647,947	1,901,049	5,890,204
繰延収益(長期前受金)	3,371,939,590	2,251,051,184	223,135,427	5,846,126,201
収益化累計額	1,023,652,740	819,405,600	46,671,766	1,889,730,106
繰延収益合計	2,348,286,850	1,431,645,584	176,463,661	3,956,396,095
資本	303,256,569	197,157,990	1,256,163	501,670,722
資本金	498,734,341	499,048,332	10,873,021	1,008,655,694
自己資本金	498,734,341	499,048,332	10,873,021	1,008,655,694
繰入資本金	483,576,940	459,584,641	10,873,021	954,034,602
固有資本金	15,157,401	39,463,691	0	54,621,092
剰余金	△ 195,477,772	△ 301,890,342	△ 9,616,858	△ 506,984,972
資本剰余金	94,279,231	23,482,433	0	117,761,664
受贈財産評価額	0	13,608,000	0	13,608,000
国庫補助金	90,723,119	0	0	90,723,119
県補助金	3,556,112	9,874,433	0	13,430,545
その他の資本剰余金	0	0	0	0
欠損金	289,757,003	325,372,775	9,616,858	624,746,636
負債・資本合計	4,262,979,833	2,460,646,857	355,763,635	7,079,390,325

平成26年度中間決算 新会計制度適用) 固定資産明細書

(1) 3事業合計 (単位:円)

資産の種類	年度現在	年度当初高増	年度増加	年度減額	年度減少	年度現在	減価償却累計額			年度未済	前年度未済高	前年度入金累計額	前年度未入金累計額	当年度入金累計額	当年度未入金累計額	備考
							年度現在	初年度高	当年度増加額							
土地	233,806,154	0	0	0	0	233,806,154	0	0	0	233,806,154	0	0	0	0	本籍地ペンダート 農林排処理場(3)	
建物	880,186,598	0	0	0	0	880,186,598	289,238,041	9,440,000	0	581,508,557	182,796,805	5,963,000	5,963,000	188,759,805		
構築物	6,731,103,675	0	9,577,300	0	0	6,731,103,675	1,628,200,521	64,552,500	0	5,040,350,654	962,911,478	38,183,000	38,183,000	1,001,094,478		
機械及び装置	2,054,235,873	0	9,577,300	0	0	2,063,812,873	1,082,370,707	43,192,000	0	938,250,166	672,682,823	27,193,000	27,193,000	699,875,823		
車両運搬具	1,611,190	0	0	0	0	1,611,190	580,030	145,500	0	885,660	0	0	0	0		
工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
建設仮勘定	300,000	0	0	0	0	300,000	0	0	0	300,000	0	0	0	0		
合計	9,901,243,190	0	9,577,300	0	0	9,910,820,490	2,988,399,299	117,330,000	0	6,795,101,191	1,818,391,106	71,339,000	71,339,000	1,889,750,106		

(単位:円)

資産の種類	年度現在	年度当初高	年度増加	年度減額	年度減少	年度現在	備考
出資	50,000	50,000	0	0	0	50,000	(財)福島県下水道公社出資金
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	国債、地方債
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	他会計貸付金
合計	50,000	50,000	0	0	0	50,000	

(注1) 減価償却の方法 有形固定資産は「定額法」により行なっている。

(注2) 1. 減価償却 固定資産は、使用によってその経済的価値を減少していくが、この減少額は毎事業年度の費用として配分することを減価償却という。減価償却は、取得原価を耐用年数にわたって徐々に費用化するものであるが、一定の方法により計画的、規則的に行われなければならない(地公企則6条)。これによって固定資産に投下された資本を回収するもので、この計上額が企業内に留保されるという財務的効果が現れる。

2. 減価償却の定額法 当該固定資産の帳簿原価から残存価額を控除した金額に、その償却額が毎事業年度同一となるように当該固定資産の耐用年数に比した比率を乗じて計算した金額を、各事業年度の償却額とする方法である(地公企則2条6号)。したがって、定額法は資産の価値が利用度に伴う機能低下よりも、時の経過に伴って平均的に減少する資産、例えば建物、構築物などに適合する償却法であるといえる。なお、地方公営企業の会計規程の進則について(昭和41年自治企一通知)2(42)では、水道事業の場合、この定額法によることが適当であるとされている

3. 建設仮勘定 施設の建設あるいは改良により、長期にわたって多額の資産を取得する場合、建設に要した直接経費及び建設全般に関連する人件費、物件費等を明細にし、適正な取得価額を算出するための整理勘定をいう。この整理勘定に整理されたものは、年度末または建設工事が完了した場合、建設仮勘定からそれぞれ固定資産の本勘定へ振り替える必要があり(地公企令16条4項)、いわゆる中間勘定の性格をもつ。

主な資産の耐用年数「地方公営企業法の適用を受ける指定事業の勘定科目等について」(昭和38年12月12日 自治丙企発第5号, 自治省財政政局長通知)

- (1) 有形固定資産
 - 土地 償却しない
 - 建物(鉄骨鉄筋コンクリート造り) 50年
 - 構築物(下水道のもの) 50年
 - 下水管渠、人孔及び井 50年
 - 処理設備 35年
 - 処理設備附属管弁 30年
 - 送泥管 20年
 - 機械及び装置(下水道のもの) 15年
 - ポンプ設備 10年
 - 減価設備 20年
 - 計量器 28年
 - 処理機構設備 浄化槽設備
- (2) 投資 償却しない
- (3) 繰延勘定 5年以内
 - 福島県下水道公社出資金
 - 繰延勘定
 - 開発費

※投資は償却しない。

(平成26年度中間決算
新会計制度適用)
(公共下水道事業)

固定資産明細書

当年度増加減少算出
資料より

①有形固定資産明細書

資産の種類	年現在	年初高増	年加	年度減額	年少	年度額	年現在	末高	減価償却累計額		年度末未済	前年度末未済	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	備考
									年初高	当年度増加額							
土地	181,446,238	0	0	0	0	0	181,446,238	0	0	181,446,238	0	0	0	0	0	0	
建物	712,281,198	0	0	0	0	0	712,281,198	242,874,507	7,784,000	481,622,691	154,530,345	154,530,345	4,953,000	4,953,000	159,483,345		
構築物	3,724,533,714	0	0	0	0	0	3,724,533,714	785,956,280	34,238,000	2,904,339,434	482,015,599	482,015,599	20,021,500	20,021,500	482,037,099		
機械及び装置	1,137,115,501	0	0	0	0	0	1,137,115,501	574,323,095	25,347,000	537,445,406	365,990,885	365,990,885	16,141,500	16,141,500	382,132,386		
車両運搬具	1,611,190	0	0	0	0	0	1,611,190	580,030	145,500	885,680	0	0	0	0	0		
工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
建設仮勘定	300,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0		
合計	5,757,287,841	0	0	0	0	0	5,757,287,841	1,603,733,912	67,514,500	4,086,039,429	992,536,740	992,536,740	41,116,000	41,116,000	1,023,652,740		

(単位:円)

②投資明細書

資産の種類	年現在	年初高	年加	年度減額	年少	年度額	年現在	末高	備考
出資	50,000	50,000	0	0	0	0	50,000	50,000	(財) 福島県下水道公社出捐金
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	国債、地方債
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計貸付金
合計	50,000	50,000	0	0	0	0	50,000	50,000	

※投資は償却しない。

(単位:円)

(農業集落排水事業)
①有形固定資産明細書

資産の種類	年現在	年初高	年加	年度減額	年少	年度額	年現在	末高	減価償却累計額		年度末未済	前年度末未済	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	備考
									年初高	当年度増加額							
土地	52,359,916	0	0	0	0	0	52,359,916	0	0	52,359,916	0	0	0	0	0	0	
建物	187,905,400	0	0	0	0	0	187,905,400	46,363,534	1,656,000	119,885,866	28,268,460	28,268,460	1,010,000	1,010,000	29,278,460		
構築物	3,006,569,961	0	0	0	0	0	3,006,569,961	840,244,241	30,314,500	2,136,011,220	500,895,969	500,895,969	18,161,500	18,161,500	519,057,469		
機械及び装置	539,881,103	0	0	0	0	0	539,881,103	424,440,886	11,725,000	103,715,217	263,628,171	263,628,171	7,443,500	7,443,500	271,071,671		
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
合計	3,766,716,380	0	0	0	0	0	3,766,716,380	1,311,048,661	43,695,500	2,411,972,219	792,790,600	792,790,600	26,615,000	26,615,000	819,405,600		

(単位:円)

(個別排水処理事業)
①有形固定資産明細書

資産の種類	年現在	年初高	年加	年度減額	年少	年度額	年現在	末高	減価償却累計額		年度末未済	前年度末未済	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度長期前受入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	前年度末未済入金累計額(収益化累計額)	備考
									年初高	当年度増加額							
資産	377,238,969	0	9,577,300	0	0	0	386,816,269	83,606,726	6,120,000	297,089,543	43,063,766	43,063,766	3,608,000	3,608,000	46,671,766		
機械及び装置	377,238,969	0	9,577,300	0	0	0	386,816,269	83,606,726	6,120,000	297,089,543	43,063,766	43,063,766	3,608,000	3,608,000	46,671,766		
合計	377,238,969	0	9,577,300	0	0	0	386,816,269	83,606,726	6,120,000	297,089,543	43,063,766	43,063,766	3,608,000	3,608,000	46,671,766		

(単位:円)

平成26年度 三春町宅地造成事業上期損益計算書
 (平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 売却収益	7,471,028		
(2) その他の営業収益	1,315,600	8,786,628	
2 営業費用			
(1) 土地売却原価	7,290,540		
(2) 一般管理費	8,140,790		
(3) その他の営業費用	0	15,431,330	
営業損失			6,644,702
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑収	5,375	5,375	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	0		
(2) 一般会計繰出金	0		
(3) 雑支出	0	0	5,375
経常損失			6,639,327
5 特別利益	0	0	
6 特別損失	426,913	426,913	△ 426,913
当期純損失			7,066,240
前年度繰越欠損金			0
当期末処理欠損金			7,066,240

平成26年度 三春町宅地造成事業上期貸借対照表
(平成26年9月30日)

(単位：円)

資産の部

1 土地造成			
(1) 完成土地	158,227,656		
イ. 完成土地		158,227,656	
完成土地合計			158,227,656
土地造成合計			
2 流動資産			
(1) 現金預金		120,632,240	
(2) 未収金		626,400	
流動資産合計			121,258,640
資産合計			279,486,296

負債の部

3 固定負債			
(1) 長期預り保証金		8,000,000	
固定負債合計			8,000,000
4 流動負債			
(1) 未払金		6,000	
(2) 前受金		0	
流動負債合計			6,000
負債合計			8,006,000

資本の部

5 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. その他の資本剰余金	227,333,536		
資本剰余金合計		227,333,536	
(2) 利益剰余金			
イ. 建設改良積立金	51,213,000		
ロ. 当期末処理欠損金	7,066,240		
利益剰余金合計		44,146,760	
剰余金合計			271,480,296
資本合計			271,480,296
負債・資本合計			279,486,296

三春町病院事業の概要

(1) 三春病院診療実績 (平成26年4月1日～平成26年9月30日)

区 分	外 来 患 者 数		入 院 患 者 数	
	患者延数	1日平均	患者延数	1日平均
4月	3,232	143.6	1,964	65.5
5月	3,167	150.8	2,079	67.1
6月	3,056	135.8	1,790	59.7
7月	3,386	147.2	1,853	59.8
8月	3,089	131.4	1,957	63.1
9月	3,039	141.3	1,910	63.7
上半期計	18,969	141.7	11,553	63.2

(2) 予算執行状況 (平成26年4月1日～平成26年9月30日)

ア 収益的収入及び支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	執 行 額			予算額との比較
		上 半 期	下 半 期	計	
収 入					
第1款 病院事業収益	3,813	3,165	-	3,165	648
第1項 医業外収益	3,813	3,165	-	3,165	648
支 出					
第1款 病院事業費用	87,419	2,285	-	2,285	85,134
第1項 医業費用	87,419	2,285	-	2,285	85,134

イ 資本的収入及び支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	執 行 額			残 額
		上 半 期	下 半 期	計	
収 入					
第1款 資本的収入	-	-	-	0	0
第1項 出資金	-	-	-	0	0
支 出					
第1款 資本的支出	-	-	-	0	0
第1項 建設改良費	-	-	-	0	0

(3) 資産の現在高

(単位：千円)

種 別	9月末現在高	種 別	9月末現在高
固定資産	1,217,112	流動資産	2,995
有形固定資産	1,216,980	現金預金	2,901
土地	1,417	未収金	94
建物	963,270		
構築物	114,129		
器械備品	138,164		
無形固定資産	132	合 計	1,220,107

平成26年度 三春町病院事業上期損益計算書
 (平成26年4月1日から平成26年9月30日まで)

(単位：円)

1	医業収益	<u>0</u>	0	
2	医業費用			
	(1) 経費	2,284,540		
	(2) 原価償却費	0		
	(3) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>2,284,540</u>	
	医業損失			2,284,540
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	175		
	(2) 他会計補助金	1,950,000		
	(3) その他医業外収益	<u>1,308,768</u>	<u>3,258,943</u>	
4	医業外費用	<u>0</u>	<u>0</u>	
	経常利益			974,403
5	特別利益	<u>0</u>	0	
6	特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当期純利益			974,403
	前年度繰越欠損金			440,843,720
	当年度未処理欠損金			<u><u>439,869,317</u></u>

平成26年度 三春町病院事業上期 貸借対照表
(平成26年9月30日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		1,416,780	
ロ 建物	1,199,707,956		
減価償却累計額	<u>236,437,770</u>	963,270,186	
ハ 構築物	175,809,492		
減価償却累計額	<u>61,680,305</u>	114,129,187	
ニ 器械備品	282,337,193		
減価償却累計額	<u>144,173,092</u>	138,164,101	
ホ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		1,216,980,254	
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>132,100</u>	
無形固定資産合計		<u>132,100</u>	
固定資産合計			1,217,112,354
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,901,304	
(2) 未収金		<u>93,600</u>	
流動資産合計			2,994,904
資 産 合 計			<u>1,220,107,258</u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 修繕引当金		<u>0</u>	
固定負債合計			0
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 未払金		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>0</u>
負 債 合 計			0

資 本 の 部

5 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金		<u>1,590,721,000</u>	
自己資本金合計		1,590,721,000	
(2) 借入資本金			
イ 他会計借入金		<u>0</u>	
借入資本金合計		<u>0</u>	
資本金合計			1,590,721,000
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	69,255,575		
ロ その他資本譲与金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		69,255,575	
(2) 欠損金			
イ 当期未処理欠損金	<u>439,869,317</u>		
欠損金合計		<u>439,869,317</u>	
剰余金合計			<u>△ 370,613,742</u>
資 本 合 計			<u>1,220,107,258</u>
負債・資本合計			<u>1,220,107,258</u>