

認定第 2 号

平成30年度山都町水道事業会計利益の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和27年法律第292号)第30条第4項及び第32条第2項の規定により、平成30年度山都町水道事業会計利益の処分及び決算について認定を求める。

令和元年9月5日提出

山都町長 梅 田 穰

別冊

- 1 平成30年度山都町水道事業決算書
 - 1) 決算報告書
 - 2) 損益計算書
 - 3) 剰余金計算書
 - 4) 剰余金処分計算書(案)
 - 5) 貸借対照表
 - 6) 決算附属書類

- 2 監査委員の審査意見書

平成30年度

山都町水道事業決算書

山都町水道事業

目 次

| | | |
|---|-----------------------------|----|
| 1 | 決算書類 | |
| | (1) 平成30年度山都町水道事業会計決算報告書 | 1 |
| | (2) 財務諸表 | |
| | ①平成30年度山都町水道事業会計損益計算書 | 5 |
| | ②平成30年度山都町水道事業会計剰余金計算書 | 7 |
| | ③平成30年度山都町水道事業会計剰余金処分計算書(案) | 8 |
| | ④平成30年度山都町水道事業会計貸借対照表 | 9 |
| 2 | 決算附属書類 | |
| | (1) 平成30年度山都町水道事業報告書 | 11 |
| | (2) その他の書類 | |
| | ①キャッシュフロー計算書 | 17 |
| | ②収益費用明細書 | 18 |
| | ③資本費用明細書 | 24 |
| | ④固定資産明細書 | 28 |
| | ⑤企業債明細書 | 30 |
| | ⑥貸借対照表明細 | 31 |

平成 30 年度 水道事業会計 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 (仮 受 消 費 税) |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|----------------------------|----------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 合 計 | | | |
| 第 1 款 水道事業収益 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第 1 項 営業収益 | 87,845,000 | 0 | 87,845,000 | 81,512,831 | △6,332,169 | 5,618,762 |
| 第 2 項 営業外収益 | 82,261,000 | 0 | 82,261,000 | 75,899,706 | △6,361,294 | 5,613,399 |
| 第 3 項 特別利益 | 5,581,000 | 0 | 5,581,000 | 5,611,139 | 30,139 | 5,363 |
| | 3,000 | 0 | 3,000 | 1,986 | △1,014 | 0 |

(単位：円)

支出

| 区分 | 予 算 額 | | | | | | | | | | 不 用 額 | 備 考 (仮払消費税) |
|---------------|-----------------|----------|--------|---------|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| | 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 | 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 | 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 | | |
| 第1款 水道事業費用 | 円 87,845,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 87,845,000 | 円 0 | 円 87,845,000 | 円 70,149,044 | 円 0 | 円 17,695,956 | 円 2,038,046 |
| 第1項 営業費用 | 72,576,000 | 320,000 | 0 | 70,000 | 0 | 72,966,000 | 0 | 72,966,000 | 64,099,881 | 0 | 8,866,119 | 2,034,847 |
| 第2項 営業外費用 | 6,766,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,766,000 | 0 | 6,766,000 | 6,005,977 | 0 | 760,023 | 0 |
| 第3項 特別損失 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | 3,000 | 43,186 | 0 | △40,186 | 3,199 |
| 第4項 予備費 | 8,500,000 | △320,000 | 0 | △70,000 | 0 | 8,110,000 | 0 | 8,110,000 | 0 | 0 | 8,110,000 | 0 |

平成 30 年度 水道事業会計 決算報告書

(2) 資本的収入及び支出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 (仮受消費税) |
|-----------------|---------|-------|---------|------------------------------|-------------------|---------|-------------------------|----------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の用度による繰越額に係る財源充当額 | 継続費・繰越繰越額に係る財源充当額 | | | |
| 第 1 款 資本的収入 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第 1 項 企業債 | 384,000 | 0 | 384,000 | 0 | 0 | 384,000 | △123,600 | 19,288 |
| 第 2 項 出資金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | △1,000 | 0 |
| 第 3 項 負担金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | △1,000 | 0 |
| 第 4 項 国庫(県)補 | 380,000 | 0 | 380,000 | 0 | 0 | 380,000 | △119,600 | 19,288 |
| 第 5 項 固定資産売却 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | △1,000 | 0 |
| | | | | | | | | |

(単位：円)

支出

| 区分 | 予算額 | | | | | | | 翌年度繰越額 | | | | 不用額 | 備考 (仮払消費税) | |
|--------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|--------------|--------|-----------------|----------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費 支出額 | 流用増減額 | 小計 | 地方公営企 業の6 条による 繰越額 | 継続費通 次繰越額 | 合計 | 決算額 | 地方公営企 業の6 条による 繰越額 | 継続費通 次繰越額 | | | 合計 |
| 第1款 資本的支出 | 円 46,534,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 46,534,000 | 円 0 | 円 0 | 円 46,534,000 | 円 30,847,951 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 15,686,049 | 円 1,024,534 |
| 第1項 建設改良費 | 円 25,517,000 | 円 0 | 円 1,800,000 | 円 0 | 円 27,317,000 | 円 0 | 円 0 | 円 27,317,000 | 円 13,831,216 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 13,485,784 | 円 1,024,534 |
| 第2項 企業償還金 | 円 17,017,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 17,017,000 | 円 0 | 円 0 | 円 17,017,000 | 円 17,016,735 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 265 | 円 0 |
| 第3項 予備費 | 円 4,000,000 | 円 0 | 円 △1,800,000 | 円 0 | 円 2,200,000 | 円 0 | 円 0 | 円 2,200,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 2,200,000 | 円 0 |

平成 30 年度 水道事業会計 損益計算書

(平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで)

| | 円 | 円 |
|-------------------|------------|------------|
| 1 営業収益 | | |
| (1) 給水収益 | 70,083,986 | |
| (2) 受託工事収益 | 22,167 | |
| (3) その他営業収益 | 180,154 | 70,286,307 |
| 2 営業費用 | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 12,550,642 | |
| (2) 配水及び給水費 | 11,528,338 | |
| (3) 受託工事費 | 35,667 | |
| (4) 総係費 | 8,991,358 | |
| (5) 減価償却費 | 28,561,226 | |
| (6) 資産減耗費 | 359,484 | |
| (7) その他営業費用 | 38,319 | 62,065,034 |
| 営業利益 | | 8,221,273 |
| 3 営業外収益 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 11,018 | |
| (2) 雑収益 | 68,564 | |
| (3) 長期前受金戻入 | 5,527,256 | 5,606,838 |
| 4 営業外費用 | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3,454,377 | 3,454,377 |
| 経常利益 | | 2,152,461 |
| 5 特別利益 | | 10,373,734 |

| | | |
|----------------|--------|------------|
| (1) 過年度損益修正益 | 1,986 | 1,986 |
| 6 特別損失 | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 39,987 | 39,987 |
| 当年度純利益 | | △38,001 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | 10,335,733 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | 41,205,703 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | 0 |
| | | 51,541,436 |

平成 30 年度 水道事業会計 剰余金計算書
 (平成30年 4月 1日 から平成31年 3月31日 まで)

(単位：円)

| | 剰余金 | | | | | | | | | | 資本合計 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------|
| | 資本剰余金 | | | | | 利益剰余金 | | | | | |
| | 資本金 | 負債金 | 資本剰余金合計 | 建設改良積立金 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | 利益剰余金合計 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | 資本合計 | |
| 前年度末残高 | 291,483,143 | 206,190,232 | 206,190,232 | 23,200,000 | 41,205,703 | 64,405,703 | 23,200,000 | 41,205,703 | 64,405,703 | 562,079,078 | |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 291,483,143 | 206,190,232 | 206,190,232 | 23,200,000 | (繰越利益剰余金) 41,205,703 | 64,405,703 | 23,200,000 | 41,205,703 | 64,405,703 | 562,079,078 | |
| 当年度変動額 | 0 | 241,112 | 241,112 | 0 | 10,335,733 | 10,335,733 | 0 | 10,335,733 | 10,335,733 | 10,576,845 | |
| 負債金の発生 | 0 | 241,112 | 241,112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 241,112 | |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,335,733 | 10,335,733 | 0 | 10,335,733 | 10,335,733 | 10,335,733 | |
| その他未処分利益剰余金 | 0 | 0 | 0 | 0 | (当年度未処分利益剰余金) 51,511,436 | 51,511,436 | 0 | 51,511,436 | 74,741,436 | 0 | |
| 当年度末残高 | 291,483,143 | 206,431,344 | 206,431,344 | 23,200,000 | 51,511,436 | 74,741,436 | 23,200,000 | 51,511,436 | 74,741,436 | 572,655,923 | |

平成 30 年度 水道事業会計 剰余金処分計算書 (案)

(平成31年 3月31日)

(単位：円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|--------|-------------|-------------|-------------------------|
| 当年度末残高 | 291,483,143 | 206,431,344 | 51,541,436 |
| 処分後残高 | 291,483,143 | 206,431,344 | (繰越利益剰余金) 51,541,436 |

平成 30 年度 水道事業会計 貸借対照表

(平成 31 年 3 月 31 日)

| | 資 産 の 部 | 資 産 の 部 | 円 | 円 |
|--------------------|---------------------|---------|------------------|--------------------|
| 1 固定資産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | | 32,044,061 | |
| ロ 建物 | 34,627,620 | | | |
| | <u>△20,790,898</u> | | | |
| ハ 構築物 | 1,260,337,991 | | 13,836,722 | |
| | <u>△616,105,062</u> | | | |
| ニ 機械及び装置 | 139,420,119 | | 644,232,929 | |
| | <u>△119,073,599</u> | | | |
| ホ 車両運搬具 | 3,265,000 | | 20,346,520 | |
| | <u>△298,800</u> | | | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 36,071,418 | | 2,966,200 | |
| | <u>△32,989,212</u> | | | |
| ト 建設仮勘定 | | | 3,082,206 | |
| | | | <u>2,550,000</u> | |
| | | | | 719,058,638 |
| 有形固定資産合計 | | | | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ 電話加入権 | | | 30,453 | |
| ロ 施設利用権 | | | 152,800 | |
| | | | | <u>183,253</u> |
| 無形固定資産合計 | | | | |
| 固定資産合計 | | | | 719,241,891 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | | 208,743,644 |
| (2) 未収金 | | | 925,775 | |
| | | | <u>△104,918</u> | |
| 貸倒引当金 | | | | 820,857 |
| (3) 貯蔵品 | | | | <u>7,061,284</u> |
| 流動資産合計 | | | | |
| 資産合計 | | | | <u>216,625,785</u> |
| | | | | <u>935,867,676</u> |
| 3 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てる企業債 | | | | 171,054,719 |

負 債 の 部

| | | | |
|--------------------|--|--------------|-------------|
| (2) 引当金 | | 1,494,000 | 172,548,719 |
| イ 退職手当引当金 | | | |
| 固定負債合計 | | | |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てる企業債 | | | |
| (2) 未払金 | | 18,607,699 | |
| (3) 前受金 | | 8,622,098 | |
| (4) 預り金 | | 2,250 | |
| (5) 引当金 | | 5,650 | |
| イ 賞与引当金 | | 329,000 | |
| ロ 法定福利費引当金 | | 59,000 | |
| 流動負債合計 | | | 27,625,697 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 284,525,300 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △121,487,963 | |
| 繰延収益合計 | | | 163,037,337 |
| 負債合計 | | | 363,211,753 |

資本の部

| | | | |
|---------------|--|-------------|-------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | | 12,613,813 | |
| ロ 繰入資本金 | | 13,400,000 | |
| ハ 組入資本金 | | 265,469,330 | |
| 自己資本金合計 | | | 291,483,143 |
| 資本金合計 | | | 291,483,143 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 負担金 | | 206,431,344 | |
| 資本剰余金合計 | | | 206,431,344 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | | 23,200,000 | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | | 51,541,436 | |
| 利益剰余金合計 | | | 74,741,436 |
| 剰余金合計 | | | 281,172,780 |
| 資本合計 | | | 572,655,923 |
| 負債資本合計 | | | 935,867,676 |

決算附属書類

平成30年度 山都町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成30年度事業は、千滝地区と長野地区の配水管拡張工事、第4水源地の取水ポンプ取替工事を行いました。固定資産として、量水器のほか水道車両の乗用車を新しく購入しました。

未納対策としては、毎月該当者に督促状・催告状を発送し、納入がない場合は給水停止処分を実施し、併せて一括による納付が困難な滞納者については、分納による計画的な納付を促すことで徴収率の向上に努めました。

(2) 水道事業関係議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 議決年月日 |
|--------|--------------------------------------|------------|
| 議案第44号 | 平成30年度山都町水道事業会計補正予算(第1号)について | 平成30年6月14日 |
| 議案第50号 | 山都町水道事業給水条例及び山都町簡易水道等事業給水条例の一部改正について | 平成30年9月12日 |
| 認定第2号 | 平成29年度山都町水道事業会計利益の処分及び決算の認定について | 平成30年9月27日 |
| 議案第22号 | 平成31年度山都町水道事業会計予算について | 平成31年3月13日 |

(3) 職員に関する事項

| 職名 | 平成31年3月31日現在 | 平成30年3月31日現在 | 増減 | 備考 |
|------|--------------|--------------|----|----|
| 事務職員 | 0 | 1 | △1 | |
| 技術職員 | 1 | 0 | 1 | |
| 計 | 1 | 1 | 0 | |

2 工事等

平成30年度建設改良事業費は13,831,216円でした。内訳として、工事請負費が7,946,296円、設計委託料が3,045,600円、固定資産購入として普通車及び量水器購入ほか工具等購入に2,839,320円の支出を行いました。

建設改良工事

| 工事番号 | 工事名(事業名) | 工事(事業)内容 | 工事費(事業費) | 工期 |
|-------|--------------------|---|-----------|---------------------------|
| 山水第1号 | 第4水源地No.2取水ポンプ取替工事 | 深井戸水中ポンプ取替(US2-1006-7.5C)、 N=1.0台 | 1,987,200 | 平成30年8月13日 平成30年9月28日 |
| 山水第2号 | 千滝地区配水管拡張工事 | 配水管 水道配水用ポリエチレン管(HPPE φ50) L=107.1m、給水工事 N=4.0箇所 | 2,859,805 | 平成30年11月27日 平成31年2月28日 |
| 山水第3号 | 長野地区配水管拡張工事 | 配水管 水道配水用ポリエチレン管(HPPE φ75) L=106.9m、給水工事 N=3.0箇所 | 3,099,291 | 平成30年11月27日 平成31年3月22日 |

固定資産購入

| 番号 | 事業名 | 事業内容 | 事業費 | 備考 |
|--------|------------------|--|-----------|----|
| 山水備第1号 | 水道事業公用車購入(普通車1台) | スズキ イグニスHYBRID MX 1台、5人乗り、 2WD、トランスミッション:CTV、排気量1,242cc | 1,733,400 | |
| 山水備第2号 | 量水器購入 | φ13-300台、φ20-40台、φ25-7台、 φ30-1台、φ40-5台 | 672,678 | |

3 業務

(1) 業務量

平成30年度における対前年度比の業務内容は次のとおりです。なお、新規加入が4件ありますが、水道普及率は死亡や転出等の給水人口減少等により低下しています。昨年度まで拡張工事を行っていないため、給水人口増加は見込めませんでした。また、有収水量の大幅な減少により有収率は低下しました。

イ 業務内容

| 区分 | 平成30年度 | 平成29年度 | 増減量 | 前年比 |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| 給水戸数 | 1,998 戸 | 2,022 戸 | △24 戸 | 98.81 % |
| 給水区域内人口 A | 4,230 人 | 4,322 人 | △92 人 | 97.87 % |
| 給水人口 B | 3,959 人 | 4,079 人 | △120 人 | 97.05 % |
| 水道普及率(%)B/A | 93.59 % | 94.37 % | △0.78 % | — |
| 年間配水量 C | 704,879 m ³ | 705,853 m ³ | △974 m ³ | 99.86 % |
| 年間有収水量 D | 458,044 m ³ | 516,992 m ³ | △58,948 m ³ | 88.59 % |
| 有収率(%)D/C | 64.98 % | 73.24 % | △8.26 % | — |

有収率は有収水量を給水量（給水区域内に給水した実績水量・配水量）で除したものの

ロ 給水原価
 (総費用 - 特損) 65,559,398 円 - { (受託工事費) 35,667 円 + (材料売却原価) 38,319 円 } = 142.96 円
 (年間有収水量) 458,044 m³ (平成 29 年度 = 127.96 円)

ハ 供給単価
 (給水収益) 70,083,986 円 = 153.00 円
 (年間有収水量) 458,044 m³ (平成 29 年度 = 151.23 円)

事業収入に関する事項

| | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 対前年度比較増減 | | 備考 |
|-----------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-------------|----------------|
| | 金額 | 構成比率 | 金額 | 構成比率 | 金額 | 増減率 | |
| 営業収益 | 円 70,286,307 | 92.61 | 円 78,486,302 | 94.53 | 円 △8,199,995 | % △10.45 | 仮受消費税控除後の額である。 |
| 給水収益 | 70,083,986 | 92.34 | 78,186,688 | 94.17 | △8,102,702 | △10.36 | |
| 受託工事収益 | 22,167 | 0.03 | 121,370 | 0.15 | △99,203 | △81.74 | |
| その他営業収益 | 180,154 | 0.24 | 178,244 | 0.21 | 1,910 | 1.07 | |
| 営業外収益 | 5,606,838 | 7.38 | 4,540,353 | 5.47 | 1,066,485 | 23.49 | |
| 受取利息及び配当金 | 11,018 | 0.01 | 20,890 | 0.03 | △9,872 | △47.26 | |
| 雑収益 | 68,564 | 0.09 | 21,785 | 0.03 | 46,779 | 214.73 | |
| 長期前受金戻入 | 5,527,256 | 7.28 | 4,497,678 | 5.41 | 1,029,578 | 22.89 | |
| 特別利益 | 1,986 | 0.01 | 0 | 0.00 | 1,986 | 0.00 | |
| 過年度損益修正益 | 1,986 | 0.01 | 0 | 0.00 | 1,986 | 0.00 | |
| 事業収入合計 | 75,895,131 | 100.00 | 83,026,655 | 100.00 | △7,131,524 | △8.59 | |

事業費用に関する事項

| | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 対前年度比較増減 | | 備考 |
|---------------|-----------------|------------|-----------------|------------|----------------|-----------|----------------|
| | 金額 | 構成比率 | 金額 | 構成比率 | 金額 | 増減率 | |
| 営業費用 | 円 62,065,034 | % 94.66 | 円 59,206,301 | % 89.27 | 円 2,858,733 | % 4.83 | 仮払消費税控除後の額である。 |
| 原水及び浄水費 | 12,550,642 | 19.14 | 11,408,578 | 17.20 | 1,142,064 | 10.01 | |
| 配水及び給水費 | 11,528,338 | 17.58 | 9,498,199 | 14.32 | 2,030,139 | 21.37 | |
| 受託工事費 | 35,667 | 0.05 | 149,870 | 0.23 | △114,203 | △76.20 | |
| 総係費 | 8,991,358 | 13.71 | 8,765,445 | 13.22 | 225,913 | 2.58 | |
| 減価償却費 | 28,561,226 | 43.57 | 27,597,603 | 41.61 | 963,623 | 3.49 | |
| 資産減耗費 | 359,484 | 0.55 | 1,763,777 | 2.66 | △1,404,293 | △79.62 | |
| その他営業費用 | 38,319 | 0.06 | 22,829 | 0.03 | 15,490 | 67.85 | |
| 営業外費用 | 3,454,377 | 5.27 | 7,121,937 | 10.73 | △3,667,560 | △51.50 | |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3,454,377 | 5.27 | 3,781,715 | 5.70 | △327,338 | △8.66 | |
| 雑支出 | 0 | 0.00 | 3,340,222 | 5.03 | △3,340,222 | △100.00 | |
| 特別損失 | 39,987 | 0.07 | 0 | 0.00 | 39,987 | 0.00 | |
| 過年度損益修正損 | 39,987 | 0.07 | 0 | 0.00 | 39,987 | 0.00 | |
| 事業費用合計 | 65,559,398 | 100.00 | 66,328,238 | 100.00 | △768,840 | △1.16 | |

4 会計

平成 30 年度決算における未収水道料金等は 925,775 円でした。

自動振替状況は、給水戸数 1,998 戸で自動振替戸数 1,649 戸、納付書発送 349 件で自動振替は全体の 82.5%です。

金融機関別内訳

上益城農協 190 件、肥後銀行 737 件、熊本銀行 446 件、ゆうちょ銀行 275 件、信用組合 1 件、 合計 1,649 件

収益的収支では、水道事業収益 75,895,131 円、水道事業費用 65,559,398 円、当期純利益は 10,335,733 円でした。

資本的収支では、資本的収入 241,112 円、資本的支出 29,823,417 円で不足する 29,582,305 円は、当年度分消費税資本的収支調整額 1,005,246 円及び過年度分損益勘定留保資金 28,577,059 円で補てんしました。

平成30年度 水道事業会計 キャッシュフロー計算書 (年次)
 (平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで)

| (間接法) | | (単位：円) |
|----------------------------|--|--------------|
| キャッシュフロー項目 | | |
| 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当年度純利益 | | 10,335,733 |
| 減価償却費 | | 28,561,226 |
| 賞与引当金の増減額 | | 20,000 |
| 貸倒引当金の増減額 | | △ 8,050 |
| 長期前受金戻入額 | | △ 5,527,256 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △ 11,018 |
| 支払利息 | | 3,454,377 |
| 固定資産除却費 | | 359,484 |
| 未収金の増減額 | | 183,565 |
| 未払金の増減額 | | △ 1,533,036 |
| たな卸資産の増減額 | | △ 5,872 |
| その他の増減額 | | △ 10,167 |
| 消費税及び地方消費税調整額 | | 1,005,246 |
| 小計 | | 36,824,232 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 11,018 |
| 利息の支払額 | | △ 3,454,377 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 33,380,873 |
| 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 | | △ 7,977,925 |
| 負担金による収入 | | 260,400 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 7,717,525 |
| 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | | △ 17,016,735 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 17,016,735 |
| 資金増加額 | | 8,646,613 |
| 資金期首残高 | | 200,097,031 |
| 資金期末残高 | | 208,743,644 |

平成 30 年度 水道事業会計 収益費用明細書 (税抜き)

(収入)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|----------|--------|-------------|----------|------------|------------------|
| 1 水道事業収益 | 1 営業収益 | 1 給水収益 | | 75,895,131 | |
| | | | | 70,286,307 | |
| | | | | 70,083,986 | |
| | | | 1 水道料金 | 70,083,986 | 水道使用料 |
| | | | | 22,167 | |
| | | | 1 受託工事収益 | 22,167 | 受託工事 |
| | | | | 180,154 | |
| | | | 1 材料売却収益 | 45,983 | 材料売却 |
| | | | 2 手数料 | 131,271 | 督促手数料 設計審査手数料 |
| | | | | 2,900 | 雑収益 |
| 2 営業外収益 | | | | 5,606,838 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 11,018 | |
| | | | 1 預金利息 | 11,018 | 預金利息 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|--------|------------|------------|------------|----------|
| | | 2 雑収益 | | 68,564 | |
| | | | 1 その他雑収益 | 68,564 | その他雑収益 |
| | | 3 長期前受金戻入 | | 5,527,256 | |
| | | | 1 長期前受金戻入 | 5,527,256 | 長期前受金戻入 |
| | 3 特別利益 | | | 1,986 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | | 1,986 | |
| | | | 1 過年度損益修正益 | 1,986 | 過年度損益修正益 |
| | 収入合計 | | | 75,895,131 | |

(単位：円)

(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 | | 65,559,398 | |
| | | | 4 備消耗品費 | 3,519 | 備消耗品費 |
| | | | 6 通信運搬費 | 24,461 | 通信運搬費 |
| | | | 7 委託料 | 462,600 | 委託料 |
| | | | 8 手数料 | 29,063 | 手数料 |
| | | | 9 賃借料 | 396,480 | NTT基本回線専用料 |
| | | | 10 修繕費 | 415,250 | 施設補修時機械借上げ料 |
| | | | 12 動力費 | 10,922,444 | 機械器具修理代 |
| | | | 13 薬品費 | 269,800 | 電気代 |
| | | | 15 保険料 | 18,692 | 薬品費 |
| | | | 16 雑費 | 8,333 | 保険料 |
| | | 2 配水及び給水費 | | 11,528,338 | 雑費 |
| | | | 1 手当等 | 20,000 | |
| | | | 2 賃金 | 66,000 | 賃金 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|---------|------------|-----------|-----------|
| | | | 3 旅費 | 79,213 | 旅費 |
| | | | 4 備消耗品費 | 136,314 | 備消耗品費 |
| | | | 6 通信運搬費 | 143,424 | 通信運搬費 |
| | | | 7 委託料 | 6,123,310 | 委託料 |
| | | | 9 賃借料 | 6,667 | 賃借料 |
| | | | 10 修繕費 | 4,586,353 | 修繕費 |
| | | | 11 路面復旧費 | 32,000 | 路面復旧費 |
| | | | 12 材料費 | 331,677 | 施設等修理材料代 |
| | | | 13 雑費 | 3,380 | 雑費 |
| | | 3 受託工事費 | | 35,667 | |
| | | | 2 賃金 | 33,000 | |
| | | | 8 材料費 | 2,667 | 工事用材料代 |
| | | 4 総係費 | | 8,991,358 | |
| | | | 1 給料 | 2,603,100 | 職員 1 名分 |
| | | | 2 手当等 | 1,254,778 | 職員 1 名分 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 329,000 | 賞与引当金繰入額 |
| | | | 5 報酬 | 1,289,000 | 運営協議会 4 回 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|---|---------------|-----------|-----------------------------------|
| | | | | | 嘱託職員報酬 |
| | | | 6 法定福利費 | 1,493,277 | 職員1名分ほか |
| | | | 7 法定福利費引当金繰入額 | 59,000 | 法定福利費引当金繰入額 |
| | | | 8 旅費 | 148,436 | 旅費 運営協議会研修・費用弁償 |
| | | | 10 備消耗品費 | 201,688 | 事務用消耗品 |
| | | | 11 燃料費 | 166,229 | 燃料費 |
| | | | 12 印刷製本費 | 116,550 | 印刷製本費 |
| | | | 13 通信運搬費 | 296,565 | 通信運搬費 |
| | | | 14 被服費 | 7,919 | 作業服代 |
| | | | 15 委託料 | 82,500 | 腸内検査委託料 例規整備支援業務 プリンター保守委託料 |
| | | | 17 修繕費 | 151,498 | 修繕費 |
| | | | 18 手数料 | 289,028 | 口座振替等手数料 その他手数料 |
| | | | 19 負担金 | 210,300 | 負担金 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---------|---------------------|---------------|------------|--------------|
| | | | 21 保険料 | 262,490 | 保険料(各保険・自賠責) |
| | | | 22 貸倒引当金繰入額 | 30,000 | 貸倒引当金繰入額 |
| | | 5 減価償却費 | | 28,561,226 | |
| | | | 1 有形固定資産減価償却費 | 28,561,226 | 有形固定資産減価償却費 |
| | | 6 資産減耗費 | | 359,484 | |
| | | | 1 固定資産除却費 | 359,484 | 固定資産除却費 |
| | | 7 その他営業費用 | | 38,319 | |
| | | | 1 材料売却原価 | 38,319 | 材料売却原価 |
| | 2 営業外費用 | | | 3,454,377 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取 扱諸費 | | 3,454,377 | |
| | | | 1 企業債利息 | 3,454,377 | |
| | 3 特別損失 | | | 39,987 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | | 39,987 | |
| | | | 1 過年度損益修正損 | 39,987 | 過年度損益修正損 |
| | 支出合計 | | | 65,559,398 | |

平成 30 年度 水道事業会計 資本費用明細書 (税抜き)

(収入)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|------------|------------|------------|----------|---------|--------|
| 1 資本的収入 | 1 企業債 | 1 企業債 | | 241,112 | |
| | | | | 0 | |
| | 2 出資金 | 1 企業債 | | 0 | |
| | | | 1 企業債 | 0 | 企業債 |
| | | | | 0 | |
| | 1 出資金 | 1 出資金 | | 0 | |
| | | | 1 出資金 | 0 | 出資金 |
| | 3 負担金 | 1 負担金 | | 241,112 | |
| | | | 1 工事負担金 | 241,112 | 工事負担金 |
| | | | 2 その他負担金 | 111,112 | その他負担金 |
| | | | | 130,000 | |
| 4 国庫(県)補助金 | 1 国庫(県)補助金 | | 0 | | |
| | | | 0 | | |
| | | 1 国庫(県)補助金 | 0 | 補助金 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|------|------------|------------|------------|---------|----------|
| | 5 固定資産売却代金 | | | 0 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | | 0 | |
| | | | 1 固定資産売却代金 | 0 | 固定資産売却代金 |
| 収入合計 | | | | 241,112 | |

(単位：円)

(支出)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | |
|---------|---------|-----------|-----------|------------|--------------|---------------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 1 原水施設改良費 | | 29,823,417 | | |
| | | | | 12,806,682 | | |
| | | | | | 1,840,000 | |
| | | | 1 備消耗品費 | | 0 | 備消耗品費 |
| | | | 2 委託料 | | 0 | 委託料 |
| | | | 3 工事請負費 | | 1,840,000 | 水源地ポンプ取替工事費 (送水ポンプ) |
| | | | 2 配水施設改良費 | | 8,517,682 | |
| | | | | 1 賃金 | 0 | 賃金 |
| | | | | 2 旅費 | 0 | 旅費 |
| | | | | 3 備消耗品費 | 0 | 備消耗品費 |
| | | | 4 燃料費 | 0 | 燃料費 | |
| | | | 5 通信運搬費 | 0 | 通信運搬費 | |
| | | | 6 委託料 | 2,820,000 | 水道事業布設計画業務委託 | |
| | | | 7 賃借料 | 0 | 賃借料 | |
| | | | 8 材料費 | 180,000 | 材料費 | |
| | | | 9 補償費 | 0 | 補償費 | |
| | | | 10 工事請負費 | 5,517,682 | 送水・配水管布設替工事費 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|----------|-----------|-----------|------------|---------------|
| | | 3 固定資産購入費 | | 2,449,000 | |
| | | | 1 固定資産購入費 | 2,449,000 | 固定資産購入費 量水器ほか |
| | | | 2 手数料 | 0 | 手数料 |
| | | | 3 補償費 | 0 | 補償費 |
| | 2 企業債償還金 | | | 17,016,735 | |
| | | 1 企業債償還金 | | 17,016,735 | |
| | | | 1 企業債償還金 | 17,016,735 | 企業債償還金 |
| | 3 予備費 | | | 0 | |
| | | 1 予備費 | | 0 | |
| | | | 1 予備費 | 0 | 予備費 |
| | 支出合計 | | | 29,823,417 | |

平成 30 年度 水道事業会計 固定資産明細書

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(1) 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 | 減価償却累計額 | | | | 年度末 償却未済額 | 備考 |
|----------|-----------------|------------|------------|-----------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------------|----|
| | | | | | 年度当初 現在高 | 当年度 増加額 | 当年度 減少額 | 累計 | | |
| 土地 | 円 32,044,061 | 円 0 | 円 0 | 円 32,044,061 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 32,044,061 | |
| 建物 | 34,627,620 | 0 | 0 | 34,627,620 | 20,172,756 | 618,142 | 0 | 20,790,898 | 13,836,722 | |
| 構築物 | 1,254,370,309 | 5,967,682 | 0 | 1,260,337,991 | 591,310,182 | 24,794,880 | 0 | 616,105,062 | 644,232,929 | |
| 機械及び装置 | 139,832,429 | 2,462,850 | 2,875,160 | 139,420,119 | 119,237,582 | 2,474,443 | 2,638,426 | 119,073,599 | 20,346,520 | |
| 車両運搬具 | 4,115,000 | 1,605,000 | 2,455,000 | 3,265,000 | 2,332,250 | 298,800 | 2,332,250 | 298,800 | 2,966,200 | |
| 工具器具及び備品 | 35,850,268 | 221,150 | 0 | 36,071,418 | 32,614,251 | 374,961 | 0 | 32,989,212 | 3,082,206 | |
| 建設仮勘定 | 0 | 12,883,192 | 10,333,192 | 2,550,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,550,000 | |
| 計 | 1,500,839,687 | 23,139,874 | 15,663,352 | 1,508,316,209 | 765,667,021 | 28,561,226 | 4,970,676 | 789,257,571 | 719,058,638 | |

(2) 無形固定資産明細書

平成 31 年 3 月 31 日 現在

| 資産の種類 | 年度当初 現在高 | 当年度 増加額 | 当年度 減少額 | 当年度 減価償却高 | 年度末 現在高 | 備考 |
|-------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|----|
| 電話加入権 | 円 30,453 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 30,453 | |
| 施設利用権 | 152,800 | 0 | 0 | 0 | 152,800 | |
| 計 | 183,253 | 0 | 0 | 0 | 183,253 | |

企業債明細書

| 種別 | 発行年月日 | 発行総額 | 前年度未償還済額 | 償還額 | | 未償還額 | 利率% | 償還終期 |
|----------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------|----------|
| | | | | 当年度償還額 | 償還額累計 | | | |
| 公営企業金融公庫 | H8.2.28 | 12,800,000 | 9,221,800 | 604,296 | 9,826,096 | 2,973,904 | 3.25 | H35.9.20 |
| 旧資金運用部 | H8.2.29 | 19,200,000 | 12,395,898 | 817,747 | 13,213,645 | 5,986,355 | 3.15 | H37.9.25 |
| 公営企業金融公庫 | H9.3.26 | 23,500,000 | 15,562,258 | 1,038,406 | 16,600,664 | 6,899,336 | 2.90 | H37.3.20 |
| 旧資金運用部 | H9.3.25 | 35,300,000 | 21,180,874 | 1,400,048 | 22,580,922 | 12,719,078 | 2.80 | H39.3.1 |
| 公営企業金融公庫 | H10.3.25 | 14,800,000 | 9,472,579 | 616,060 | 10,088,639 | 4,711,361 | 2.20 | H38.3.20 |
| 旧資金運用部 | H10.3.25 | 22,200,000 | 14,274,390 | 919,795 | 15,194,185 | 7,005,815 | 2.10 | H38.3.1 |
| 旧資金運用部 | H12.3.24 | 4,500,000 | 3,942,305 | 276,073 | 4,218,378 | 281,622 | 2.00 | H32.3.1 |
| 公営企業金融公庫 | H12.3.22 | 3,000,000 | 2,628,204 | 184,048 | 2,812,252 | 187,748 | 2.00 | H32.3.20 |
| 公営企業金融公庫 | H13.3.29 | 21,200,000 | 11,658,202 | 795,896 | 12,454,098 | 8,745,902 | 1.70 | H41.3.20 |
| 財政融資 | H13.3.26 | 26,200,000 | 13,299,679 | 900,241 | 14,199,920 | 12,000,080 | 1.60 | H43.3.1 |
| 公営企業金融公庫 | H14.3.28 | 17,600,000 | 9,999,805 | 778,821 | 10,778,626 | 6,821,374 | 2.00 | H39.3.20 |
| 財政融資 | H14.3.25 | 23,400,000 | 13,295,196 | 1,035,479 | 14,330,675 | 9,069,325 | 2.00 | H39.3.1 |
| 財政融資 | H15.3.25 | 50,000,000 | 26,704,312 | 2,216,263 | 28,920,575 | 21,079,425 | 1.10 | H40.3.1 |
| 公営企業金融公庫 | H15.3.28 | 47,000,000 | 25,035,544 | 2,084,849 | 27,120,393 | 19,879,607 | 1.15 | H40.3.20 |
| 財政融資 | H16.3.25 | 53,300,000 | 18,149,290 | 2,213,924 | 20,363,214 | 32,936,786 | 1.90 | H44.3.1 |
| 公営企業金融公庫 | H16.3.23 | 22,700,000 | 7,729,623 | 942,891 | 8,672,514 | 14,027,486 | 1.90 | H44.3.20 |
| 財政融資 | H19.3.26 | 5,500,000 | 1,070,888 | 191,898 | 1,262,786 | 4,237,214 | 2.10 | H49.3.1 |
| 財政融資 | H29.10.27 | 20,100,000 | 0 | 0 | 0 | 20,100,000 | 0.01 | H39.9.25 |
| 計 | | 422,300,000 | 215,620,847 | 17,016,735 | 232,637,582 | 189,662,418 | | |

貸借対照表明細（未収・未払）

(1) 流動資産の部

| 科目 | 区分 | 前年度繰越額 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末残高 | 備考 |
|-----|--------|-----------|---------|---------|---------|----|
| 未収金 | 水道料金 | 1,109,340 | 785,356 | 970,585 | 924,111 | |
| | その他未収金 | 0 | 1,664 | 0 | 1,664 | |
| 計 | | 1,109,340 | 787,020 | 970,585 | 925,775 | |

(2) 流動負債の部

| 科目 | 区分 | 前年度繰越額 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末残高 | 備考 |
|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 営業未払金 | 法定福利費 | 17,971 | 36,208 | 17,971 | 36,208 | |
| | 賃金 | 0 | 18,000 | 0 | 18,000 | |
| | 修繕費 | 237,816 | 0 | 237,816 | 0 | |
| | 動力費 | 928,804 | 1,019,814 | 928,804 | 1,019,814 | |
| | 通信運搬費 | 19,872 | 0 | 19,872 | 0 | |
| | 手数料 | 28,027 | 1,296 | 28,027 | 1,296 | |
| | 委託料 | 398,400 | 407,040 | 398,400 | 407,040 | |
| | 燃料費 | 50,979 | 11,238 | 50,979 | 11,238 | |
| | 備消耗品費 | 3,070 | 19,797 | 3,070 | 19,797 | |
| | 手当等 | 237,224 | 3,914 | 237,224 | 3,914 | |
| | 報酬 | 121,800 | 120,000 | 121,800 | 120,000 | |
| | 印刷製本費 | 98,280 | 0 | 98,280 | 0 | |
| | 旅費 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | | 2,142,243 | 1,637,307 | 2,142,243 | 1,637,307 |
| 営業外未払金 | | 2,159,600 | 1,131,500 | 2,159,600 | 1,131,500 | |
| 建設改良費未払金 | | 0 | 5,853,291 | 0 | 5,853,291 | |
| 計 | | 4,301,843 | 8,622,098 | 4,301,843 | 8,622,098 | |
| 前受金 | 前受金 | 6,340 | 2,250 | 6,340 | 2,250 | |
| 預り金 | 預り諸税 | 11,727 | 5,650 | 11,727 | 5,650 | |
| 引当金 | 賞与引当金 | 309,000 | 329,000 | 309,000 | 329,000 | |
| | 法定福利費引当金 | 59,000 | 59,000 | 59,000 | 59,000 | |