

平成30年度

琴浦町水道事業決算報告書

平成30年度 琴浦町水道事業決算報告書

(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 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	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 水道事業収益	335,996,000	△ 834,000	0	335,162,000	332,057,747	△ 3,104,253	(21,434,223円)
第1項 営業収益	307,143,000	△ 854,000	0	306,289,000	303,206,868	△ 3,082,132	(21,429,453円)
第2項 営業外収益	28,851,000	20,000	0	28,871,000	28,850,879	△ 20,121	(4,770円)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 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 (うち仮払消費税 及び地方消費税)	
	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
第1款 水道事業費用	281,840,000	△ 5,819,000	0	0	0	276,021,000	0	276,021,000	268,830,664	0	7,190,336	
第1項 営業費用	252,657,000	△ 7,113,000	0	0	0	245,544,000	0	245,544,000	239,664,302	0	5,879,698	(5,369,371円)
第2項 営業外費用	28,133,000	1,294,000	0	0	0	29,427,000	0	29,427,000	29,135,694	0	291,306	
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000	30,668	0	19,332	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2)資本的収入及び支出

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
	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	合計			
第1款 資本的収入	74,819,000	△ 11,149,000	63,670,000	59,359,000	0	123,029,000	99,826,585	△ 23,202,415	
第1項 企業債	46,000,000	△ 1,300,000	44,700,000	18,700,000	0	63,400,000	56,100,000	△ 7,300,000	
第2項 他会計出資金	2,106,000	0	2,106,000	25,000,000	0	27,106,000	17,425,825	△ 9,680,175	
第3項 工事負担金	26,713,000	△ 9,849,000	16,864,000	15,659,000	0	32,523,000	26,300,760	△ 6,222,240	(うち特定収入仮払消費税等 1,948,203円)

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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	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	合計		
第1款 資本的支出	221,694,000	△ 7,866,000	0	213,828,000	69,753,000	0	283,581,000	239,055,101	25,961,000	0	25,961,000	18,564,899	
第1項 建設改良費	95,701,000	△ 7,866,000	0	87,835,000	69,753,000	0	157,588,000	113,063,096	25,961,000	0	25,961,000	18,563,904	(うち仮払消費税等 8,375,044円)
第2項 企業債償還金	125,993,000	0	0	125,993,000	0	0	125,993,000	125,992,005	0	0	0	995	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 139,228,516 円は次のとおり補てんした。

当年度消費税資本的収支調整額	6,426,841 円
当年度損益勘定留保資金	118,540,866 円
繰越利益剰余金処分額	14,260,809 円

平成30年度 琴浦町水道事業損益計算書

(平成30年 4月1日から平成31年 3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	275,179,206		
(2) 受託工事収益	640,662		
(3) その他営業収益	5,957,547	281,777,415	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	19,911,267		
(2) 配水及び給水費	19,004,897		
(3) 受託工事費	270,121		
(4) 総係費	44,020,669		
(5) 減価償却費	143,848,855		
(6) 資産減耗費	3,327,294		
(7) その他営業費用	3,911,828	234,294,931	
営業利益			47,482,484
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	59,489		
(2) 他会計補助金	91,647		
(3) 長期前受金戻入	28,635,283		
(4) 雑収益	59,690	28,846,109	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	28,173,905		
(2) 雑支出	961,789	29,135,694	△ 289,585
経常利益			47,192,899
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	30,668	30,668	△ 30,668
当年度純利益			47,162,231
前年度繰越利益剰余金			179,966,851
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			227,129,082

平成30年度 琴浦町水道事業剰余金計算書
(平成30年 4月1日から平成31年 3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	寄付金	その他の 資本剰余金	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	1,085,596,474	162,077,696	8,408,681	131,061,844	301,548,221	0	0	239,469,982	239,469,982	1,626,614,677
前年度処分額	34,503,131	0	0	0	0	0	25,000,000	△ 59,503,131	△ 34,503,131	0
議会の議決による処分額	34,503,131	0	0	0	0	0	25,000,000	△ 59,503,131	△ 34,503,131	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	25,000,000	△ 25,000,000	0	0
建設改良積立金の積立 及び資本金への組入	2,503,131	0	0	0	0			△ 2,503,131	△ 2,503,131	0
資本金への組入	32,000,000	0	0	0	0	0	0	△ 32,000,000	△ 32,000,000	0
処分後残額	1,120,099,605	162,077,696	8,408,681	131,061,844	301,548,221	0	25,000,000	(繰越利益剰余金) 179,966,851	204,966,851	1,626,614,677
当年度変動額	17,425,825	0	0	0	0	0	0	47,162,231	47,162,231	64,588,056
一般会計出資金の受入	17,425,825	0	0	0	0	0	0	0	0	17,425,825
受贈財産の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	47,162,231	47,162,231	47,162,231
当年度末残高	1,137,525,430	162,077,696	8,408,681	131,061,844	301,548,221	0	25,000,000	(当年度未処分 利益剰余金) 227,129,082	252,129,082	1,691,202,733

平成30年度 琴浦町水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	1,137,525,430	301,548,221	227,129,082
議会の議決による処分額	14,260,809	0	△ 39,260,809
建設改良積立金の積立	0	0	△ 25,000,000
建設改良積立金の積立 及び資本金への組入	14,260,809	0	△ 14,260,809
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	1,151,786,239	301,548,221	(繰越利益剰余金) 187,868,273

平成30年度琴浦町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成30年 4月1日から平成31年 3月31日まで:間接法により作成)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	47,162	千円
減価償却費	143,849	千円
資産減耗費	3,327	千円
貸倒引当金の増減額(△は減少)	49	千円
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 157	千円
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	60	千円
長期前受金戻入額	△ 28,635	千円
受取利息及び受取配当金	△ 59	千円
支払利息	28,174	千円
有形固定資産売却損益(△は益)	0	千円
未収金の増減額(△は増加)	15,361	千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,323	千円
前受金の増減額(△は減少)	△ 4	千円
小計	195,804	千円
利息及び配当金の受取額	59	千円
利息の支払額	△ 28,174	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	167,689	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△ 104,688	千円
他会計からの繰入金による収入	24,352	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 80,336	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入	56,100	千円
企業債の償還による支出	△ 125,992	千円
他会計からの出資による収入	17,426	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,466	千円
資金増加額(又は減少額)	34,887	千円
資金期首残高	280,714	千円
資金期末残高	315,601	千円

平成30年度 琴浦町水道事業貸借対照表
(平成31年 3月31日)
資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		35,865,789		
ロ 建物	53,619,485			
建物減価償却累計額	△ 27,229,031	26,390,454		
ハ 構築物	5,787,199,615			
構築物減価償却累計額	△ 2,447,873,252	3,339,326,363		
ニ 機械及び装置	425,622,203			
機械及び装置減価償却累計額	△ 242,464,898	183,157,305		
ホ 車両及び運搬具	2,936,729			
車両及び運搬具減価償却累計額	△ 2,242,552	694,177		
ヘ 工具器具及び備品	3,410,200			
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 2,680,813	729,387		
ト リース資産	2,344,486			
リース資産減価償却累計額	△ 2,110,037	234,449		
チ 建設仮勘定	10,225,482	10,225,482		
有形固定資産合計			3,596,623,406	
(2) 無形固定資産				
イ 水道台帳ソフト		0		
無形固定資産合計			0	
固定資産合計				3,596,623,406
2 流動資産				
(1) 現金預金			315,601,494	
(2) 未収金		16,266,323		
貸倒引当金		△ 4,508,674	11,757,649	
(3) 貯蔵品			0	
(4) 前払金			0	
流動資産合計				327,359,143
資産合計				<u>3,923,982,549</u>
		負債の部		
3 固定負債				

(1) 企業債		1,308,659,794	
(2) リース債務		0	
固定負債合計			1,308,659,794
4 流動負債			
(1) 企業債		112,363,297	
(2) リース債務		0	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	3,775,274		
ロ 営業外未払金	1,441,776		
ハ その他の未払金	23,675,160	28,892,210	
(4) 前受金		0	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,237,348		
ロ 法定福利費引当金	239,416	1,476,764	
流動負債合計			142,732,271
5 繰延収益			
イ 受贈財産評価額	205,604,656		
受贈財産収益化累計額	△ 98,420,884	107,183,772	
ロ 工事負担金	654,878,758		
工事負担金収益化累計額	△ 148,577,123	506,301,635	
ハ 他会計補助金	181,284,295		
他会計補助金収益化累計額	△ 71,329,218	109,955,077	
ニ 国庫補助金	92,787,674		
国庫補助金収益化累計額	△ 34,840,407	57,947,267	
繰延収益合計			781,387,751
負債合計			<u>2,232,779,816</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) イ 固有資本金	15,527,733		
ロ 出資金	234,744,198		
ハ 繰入資本金	373,269,128		
ニ 組入資本金	513,984,371	1,137,525,430	1,137,525,430
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	162,077,696		
ロ 寄附金	8,408,681		
ハ その他資本剰余金	131,061,844	301,548,221	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	25,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	227,129,082	252,129,082	553,677,303
資本合計			<u>1,691,202,733</u>
負債資本合計			<u>3,923,982,549</u>

注記に関する事項

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建 物	15年～50年
構 築 物	30年～60年
機械及び装置	8年～15年
車輛運搬具(軽自動車)	4年
工具、器具及び備品	4年～6年

(2)無形固定資産(リースを除く。)

- ・減価償却方法 定額法による。

(3)リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金

(1)退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、該当組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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)法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当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。

(4)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. キャッシュフロー計算書等関連

重要な非資金取引

該当する取引は無い。

Ⅲ. 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産はない。

2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(該当年度の翌年から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計からの負担額は、2,106,025円である。

Ⅳ. 重要な後発事項

当該事象はない。

Ⅴ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、職員の期末・勤勉手当を支給するため、賞与引当金 1,393,894円を取崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、職員の法定福利費を支給するため、法定福利費引当金 179,914円を取崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、不納欠損となった過年度分水道使用料に充てるため、貸倒引当金 478,328円を取崩した。

1. 概況

(1)総括事項

①経営状況

平成31年3月末現在における給水人口は15,874人。行政区域内人口17,392人に対し91.3%を占めています。また、給水区域内人口 15,942人に対しては 99.6%の普及率です。

本年度も昨年度同様、行政区域内人口の減少に伴い給水人口も減少となっている。全体的な使用水量は前年度より45,952m³(2.9%)少なくなった。給水人口の減少、節水機器の普及や暖冬による凍結破損防止のための水需要の減少が原因と思われるので、今後の水需要の動向を注視していく必要があります。

年間総配水量 2,042,223m³に対し、年間総有収水量は 1,528,784m³で、老朽管の布設替や漏水修理等に努めたものの、台風被害による配水池への送水管破損や発見しにくい場所での漏水等が多く有収率は74.9%となり前年に比べ5.5ポイントの下降となりました。

②経理状況

本年度の損益状況(税抜)は水道事業収益が 310,623,524円で前年度と比較して 10,249,821円の減収となりました。その主なものは給水収益 275,179,206円で、前年度と比べて 7,763,136円及び長期前受金戻入 3,470,958円が減収となりました。

また、水道事業費用は 263,461,293円で前年度と比べて 8,116,499円(3.2%)の増となりました。増額となった主なものは、総係費の委託料で 23,064,077円の増、これは今後10年間の水道ビジョン作成のための委託料等となっております。

当年度純利益は 47,162,231円となり、経費の節減等に努めたものの、料金収入等の大幅な減収もあり前年度の純利益より 18,366,320円の減となりました。

資本的収支(税込)の収入は 99,826,585円、支出 239,055,101円となり収支不足額 139,228,516円は当年度消費税資本的収支調整額 6,426,841円、当年度損益勘定留保資金 118,540,866円、繰越利益剰余金処分額 14,260,809円で補てんしました。

当年度未処分利益剰余金 227,129,082円の内訳としましては、当年度純利益 47,162,231円と前年度繰越利益剰余金 179,966,851円となっております。

③工事等の概況

- ・ 下水道工事に伴う上水道配水管布設替工事を 5件、老朽化による布設替工事を 3件、道路改良による布設替工事を 1件、新設工事を 2件行いました。

(2)議会議決事項

議案番号	議案内容	提出年月日	議決年月日
第 73 号	平成30年度琴浦町水道事業会計補正予算(第1号)	H30. 6. 8	H30. 6. 21
第103号	平成30年度琴浦町水道事業会計補正予算(第2号)	H30. 9. 4	H30. 9. 20
第121号	平成29年度琴浦町水道事業会計決算認定について	H30. 9. 4	H30. 9. 20
第122号	平成29年度琴浦町水道事業会計剰余金の処分について	H30. 9. 4	H30. 9. 20
第140号	平成30年度琴浦町水道事業会計補正予算(第3号)	H30. 12. 7	H30.12.20
第151号	平成30年度琴浦町水道事業会計補正予算(第4号)	H30. 12.20	H30.12.20
第 22 号	平成30年度琴浦町水道事業会計補正予算(第5号)	H31. 3. 5	H31. 3. 22
第 40 号	平成31年度琴浦町水道事業会計予算	H31. 3. 5	H31. 3. 22
第 42 号	債権の放棄(水道料金)について	H31. 3. 5	H31. 3. 22

(3)行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可等年月日
該当なし			

(4)職員に関する事項

	平成31年3月31日現在	平成30年3月31日現在	増減
事務職員	2	2	
技術職員	1	2	

(5)料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項

2. 工 事

(1) 配水管布設(布設替)工事の概要

工 事 名	場 所	内 容	工事費(円)	着工年月日	完成年月日
上水道配水管布設替工事(笠見地区29-1工区)	笠見	HIVP-RR φ 150 L=57.4m 仕切弁 φ 150 1基 給水1戸	5,232,600	H29.11.10	H30.9.25
上水道配水管布設替工事(大石地区29-1工区)	勝田	K-DCIP φ 300 L=58.3m HIVP-RR φ 75 L=192.1m 給水11戸	28,635,120	H30.3.13	H30.10.26
上水道配水管布設替工事(八橋地区29-4工区)	八橋	HPPE φ 100 L=186.33m HIVP φ 100 L=2.27m HIVP φ 75 L=3.8m 給水4戸	6,546,960	H30.3.16	H30.6.29
上水道配水管布設工事(八橋地区29-5工区)	八橋	K-DCIP φ 100 L=130.73m K-DCIP φ 150 L=1.94m	12,380,040	H30.3.29	H30.6.29
上水道配水管布設替工事(太一垣地区30-1工区)	太一垣	K-DCIP φ 100 L=6.0m PP φ 25 L=70.4m 給水2戸	1,500,120	H30.6.4	H30.9.28
上水道配水管布設替工事(今在家地区30-1工区)	西宮	HIVP-RR φ 75 L=118.5m 給水 PP 6戸 HIVP 3戸	4,639,680	H30.6.4	H30.11.15
上水道配水管布設工事(出上地区30-1工区)	出上	HIVP-RR φ 75 L=109.2m 給水4戸	3,192,480	H30.6.19	H30.10.19
上水道配水管布設替工事(佐崎地区30-1工区)	佐崎	HIVP-RR φ 100 L=2.0m HIVP-RR φ 75 L=136.8m 給水 PP φ 13 12戸	5,922,720	H30.7.17	H31.1.18
上水道配水管布設替工事(坂ノ上地区30-1工区)	籠津	HIVP-RR φ 75 L=56.5m HIVP φ 50 L=1.2m 給水1戸	972,000	H30.7.17	H30.8.31
上水道配水管布設替工事(八橋地区30-1工区)	八橋	HIVP-RR φ 50 L=72.3m 給水4戸	3,221,640	H30.12.6	H31.3.29
上水道配水管布設替工事(籠津地区30-1工区)	籠津	HPPE φ 100 L=413.1m	14,762,520	H30.12.10	H31.3.15

(2) 水源地・配水池整備の概況 (単位:円)

内 容	事業費	備考
上水道第1水源地滅菌設備取替	2,808,000	

(3) 消火栓新設工事の概況 (単位:円)

場 所	施 工 内 容	工 事 費	備 考
田越	地上式1基	658,800	
徳万	地上式1基	3,686,040	
出上	地下式1基	265,000	

(4) 保存工事の概況

① 漏水防止工事 (単位:件、円)

項 目	工事箇所	修 繕 費	備 考
止水栓不良等	33	1,709,686	
漏水修繕工事	23	1,780,741	

② 給水工事、消火栓工事及び量水器取替工事 (単位:件)

給 水 工 事		消 火 栓 工 事		量水器取替	備 考
新 設	開栓・閉栓	新 設	改造移転等		
46	328	3	14	813	

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	平成30年度	平成29年度	対前年比較		
				増 減	比較(%)	
年度末給水人口	人	15,874	16,064	△ 190	98.8	
年度末給水戸数	戸	5,911	5,891	20	100.3	
普 及 率	%	99.6	99.5	0.1	100.1	
配水量	年 間	m ³	2,042,223	1,957,938	84,285	104.3
	1ヶ月平均	m ³	170,185	163,162	7,023	104.3
	1日平均	m ³	5,595	5,364	231	104.3
有収水量	年 間	m ³	1,528,784	1,574,736	△ 45,952	97.1
	1ヶ月平均	m ³	127,399	131,228	△ 3,829	97.1
	1日平均	m ³	4,188	4,314	△ 126	97.1
1日最大配水量	m ³	6,477	7,751	△ 1,274	83.6	
有 収 率	%	74.9	80.4	△ 5.5	93.1	

$$\text{・ 供給単価} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{275,179,206 \text{ 円}}{1,528,784 \text{ m}^3} = 180.00 \quad \begin{matrix} 180\text{円}00\text{銭} \\ \text{(平成29年度分)} \\ 179\text{円}68\text{銭} \end{matrix}$$

$$\text{・ 給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{263,430,625\text{円} - (270,121\text{円}) - 28,635,283\text{円}}{1,528,784 \text{ m}^3}$$

$$= 153.41 \quad \begin{matrix} 153\text{円}41\text{銭} \\ \text{(平成29年度分)} \\ 141\text{円}61\text{銭} \end{matrix}$$

・ 有収水量の月別内訳

(単位: m³)

4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
117,149	127,923	126,850	129,782	132,137	141,563	129,157
11月	12月	1月	2月	3月	計	
124,534	129,112	119,199	126,369	125,009	1,528,784	

・使用電力量及び料金

(電力単位:KWH)

電力消費量 水源地(場所)	年 間		1ヶ月平均	
	電力量	料金(円)	電力量	料金(円)
第1水源地(八反田)	32,739	866,545	2,728	72,212
第2水源地(宮場)	24,551	586,108	2,046	48,842
第3水源地(美好)	55,686	1,124,150	4,641	93,679
第4水源地(法万)	43,800	911,404	3,650	75,950
第5水源地(八反田)	44,190	1,054,972	3,683	87,914
第6水源地(法万)	58,864	1,120,758	4,905	93,397
第7水源地(美好)	35,032	765,032	2,919	63,753
杉地加圧ポンプ	1,768	59,588	147	4,966
立石ポンプ	5,663	222,824	472	18,569
立石加圧ポンプ	3	19,632	0	1,636
金屋加圧ポンプ	9,956	282,008	830	23,501
大父木地水源地	56,672	1,198,069	4,723	99,839
塩屋水源地	7,551	439,622	629	36,635
国実水源地	54,672	1,099,330	4,556	91,611
籠津水源地	7,759	460,095	647	38,341
竹内水源地	12,117	323,438	1,010	26,953
松谷加圧ポンプ	4,139	296,384	345	24,699
松ヶ丘ポンプ	13,749	346,306	1,146	28,859
上中村水源地	3,230	120,067	269	10,006
赤碕金屋水源地	113,952	2,187,379	9,496	182,282
ガーデンヒルズ	16,697	562,960	1,391	46,913
第2,3配水池監視盤	395	9,602	33	800
第5配水池監視盤	268	6,608	22	551
合 計	603,453	14,062,881	50,288	1,171,907

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

区 分	平成30年度 合 計	平成29年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業収益	281,777,415	288,029,856	△ 6,252,441	97.8	
給水収益	275,179,206	282,942,342	△ 7,763,136	97.3	
受託工事収益	640,662	493,344	147,318	129.9	
その他営業収益	5,957,547	4,594,170	1,363,377	129.7	
営業外収益	28,846,109	32,804,489	△ 3,958,380	87.9	
受取利息及び配当金	59,489	63,987	△ 4,498	93.0	
他会計補助金	91,647	608,257	△ 516,610	15.1	
長期前受金戻入	28,635,283	32,106,241	△ 3,470,958	89.2	
雑収益	59,690	26,004	33,686	229.5	
特別利益	0	39,000	△ 39,000	-	
その他特別利益	0	39,000	△ 39,000	-	
合 計	310,623,524	320,873,345	△ 10,249,821	96.8	

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成30年度 合 計	平成29年度 合 計	対前年比較		備 考
			増減額	比率%	
営業費用	234,294,931	222,353,597	11,941,334	105.4	
原水及び浄水費	19,911,267	22,490,043	△ 2,578,776	88.5	
配水及び給水費	19,004,897	26,107,271	△ 7,102,374	72.8	
受託工事費	270,121	237,704	32,417	113.6	
総係費	44,020,669	18,272,534	25,748,135	240.9	
減価償却費	143,848,855	143,023,487	825,368	100.6	
資産減耗費	3,327,294	9,729,395	△ 6,402,101	34.2	
その他営業費用	3,911,828	2,493,163	1,418,665	156.9	
営業外費用	29,135,694	32,991,197	△ 3,855,503	88.3	
支払利息及び企業 債取扱諸費	28,173,905	31,338,774	△ 3,164,869	89.9	
雑支出	961,789	1,652,423	△ 690,634	58.2	
特別損失	30,668	0	30,668	-	
過年度損益修正損	30,668	0	30,668	-	
合 計	263,461,293	255,344,794	8,116,499	103.2	

4. 会 計

(1) 企業債の概況

(単位:円)

借入先	未償還額(H30.3.31)	本年度借入額	本年度償還額	現債額(H31.3.31)
財政融資資金	1,213,558,166	56,100,000	68,849,739	1,200,808,427
地方公共団体金融機構	219,534,930	0	33,743,266	185,791,664
市中銀行	57,822,000	0	23,399,000	34,423,000
計	1,490,915,096	56,100,000	125,992,005	1,421,023,091

(2) 一時借入金の状況 一般会計、市中銀行等からの一時借入無し。

(3) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契約工事名	契約の相手
H29. 11. 10	5,232,600	上水道配水管布設替工事(笠見地区29-1工区)	合同会社 ニシモト
H30. 3. 1	2,871,720	舗装(出上29-1工区)工事	株式会社 井木組
H30. 3. 13	28,635,120	上水道配水管布設替工事(大石地区29-1工区)	有限会社 西本商会
H30. 3. 14	658,800	H29 田越消火栓新設工事	有限会社 西本商会
H30. 3. 16	6,546,960	上水道配水管布設替工事(八橋地区29-4工区)	有限会社 西本機器水道
H30. 3. 29	12,380,040	上水道配水管布設工事(八橋地区29-5工区)	加登脇建設株式会社
H30. 6. 4	1,500,120	上水道配水管布設替工事(太一垣地区30-1工区)	有限会社 足立水道設備
H30. 6. 4	4,639,680	上水道配水管布設替工事(今在家地区30-1工区)	株式会社 ヘイセイ
H30. 6. 19	3,192,480	上水道配水管布設工事(出上地区30-1工区)	合同会社 ニシモト
H30. 7. 5	3,686,040	H30 徳万消火栓新設工事	有限会社 西本機器水道
H30. 7. 10	5,806,080	舗装(田越地区30-1工区)工事	株式会社 井木組
H30. 7. 17	5,922,720	上水道配水管布設替工事(佐崎地区30-1工区)	加登脇建設株式会社
H30. 7. 17	972,000	上水道配水管布設替工事(坂ノ上地区30-1工区)	有限会社 信方水道設備
H30. 9. 21	2,808,000	上水道第1水源地滅菌設備取替業務	有限会社 野津善助商店

契約年月日	契約金額(円)	契約工事名	契約の相手
H30. 11. 20	810,000	上中村水源地№1送水ポンプ取替工事	有限会社 足立水道設備
H30. 11. 26	1,173,960	舗装(田越地区30-2工区)工事	株式会社 高野組
H30. 12. 6	3,221,640	上水道配水管布設替工事(八橋地区30-1工区)	(有)西本商会
H30. 12. 10	14,762,520	上水道配水管布設替工事(籠津地区30-1工区)	(有)東伯環境設備工業
H30. 12. 25	2,939,760	舗装(八橋地区29-5工区)工事	株式会社 岩見組

(4)その他

不課税収入の使途の特定について

イ 収益的収入

(イ) 他会計負担金 4,486,467円については、修繕費等(課税仕入)に 3,986,467円(特定収入)、人件費に 500,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ロ) 他会計補助金 91,647円については、支払利息に 91,647円(特定収入以外)を充当した。

ロ 資本的収入

(イ) 他会計出資金 17,425,825円(特定収入以外)については、企業債償還金元金に 17,425,825円を充当した。

(ロ) 工事負担金 26,300,760円(特定収入)については、消火栓設置費(課税仕入)に 4,609,840円、配水設備工事費(課税仕入)に 21,690,920円をそれぞれ充当した。

平成30年度琴浦町水道事業会計収益・費用明細

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
水道事業収益				310,623,524			
	営業収益	給水収益		281,777,415			
			水道料金	275,179,206			
		受託工事収益		640,662			
			新設工事収益	78,798			
			修繕工事収益	561,864			
			その他受託工事収益	0			
		その他営業収益		5,957,547			
			材料売却収益	0			
			手数料	404,800			
			雑収益	1,066,280			
			他会計負担金	4,486,467			
			消火栓工事負担金	0			
		営業外収益				28,846,109	
			受取利息及び配当金			59,489	
				預金利息			59,489
	他会計補助金				91,647		
			他会計補助金			91,647	
	長期前受金戻入				28,635,283		
			長期前受金戻入			28,635,283	
	雑収益				59,690		
			不用品売却収益			0	
			その他雑収益			59,690	
	特別利益				0		
		固定資産売却益			0		
			固定資産売却益			0	
		過年度収益修正益			0		
過年度収益修正益				0			

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費		263,461,293	
				234,294,931	
				19,911,267	
			備用品費	490	
			光熱水費	349,779	
			通信運搬費	1,540,147	
			委託料	3,961,694	
			賃借料	52,550	
			修繕費	1,239,190	
			動力費	11,575,883	
			薬品費	1,016,750	
			材料費	17,593	
			負担金	33,000	
			保険料	124,191	
		配水及び給水費		19,004,897	
			給料	2,841,600	
			手当	610,710	
			賞与引当金繰入額	357,038	
			法定福利費	1,253,261	
			法定福利費引当金繰入額	69,050	
			被服費	0	
			備用品費	24,400	
			燃料費	305,899	
			光熱水費	23,498	
			通信運搬費	155,616	
			賃借料	35,350	
			修繕費	10,245,222	
			路面復旧費	2,011,000	
			動力費	1,072,253	
			受託工事費		270,121
		備用品費		222,740	
		燃料費		7,381	
		印刷製本費		40,000	

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		44,020,669	
			給料	6,450,300	
			手当	1,923,649	
			賞与引当金繰入額	880,310	
			賃金	1,839,000	
			法定福利費	2,964,034	
			法定福利費引当金繰入額	170,366	
			旅費	28,538	
			備用品費	145,323	
			印刷製本費	113,800	
			通信運搬費	470,372	
			委託料	27,587,260	
			手数料	708,004	
			修繕費	113,420	
			会費負担金	8,800	
			研修費	15,600	
			保険料	67,700	
			貸倒引当金繰入額	527,593	
			公課費	6,600	
		減価償却費		143,848,855	
			有形固定資産減価償却費	143,848,855	
		資産減耗費		3,327,294	
			固定資産除却費	3,327,294	
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		3,911,828	
			修繕費	3,911,828	
	営業外費用			29,135,694	
		支払利息及び企業債取扱諸費		28,173,905	
			企業債利息	28,173,905	
		雑支出		961,789	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	961,789	
	特別損失			30,668	
		過年度損益修正損		30,668	
			過年度損益修正損	30,668	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	

資本的収支明細

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				99,826,585	
	企業債			56,100,000	
		企業債		56,100,000	
			企業債	56,100,000	
	出資金			17,425,825	
		他会計出資金		17,425,825	
			他会計出資金	17,425,825	
	工事負担金			26,300,760	
		工事負担金		26,300,760	
			工事負担金	26,300,760	

支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的支出				230,680,057	
	建設改良費			104,688,052	
		配水設備工事費		92,405,000	
			委託料	0	
			工事請負費	92,405,000	
			補償費	0	
		水源地改良費		7,881,482	
			施設改良費	3,231,482	
			機械及び装置	4,650,000	
		消火栓新設費		4,268,370	
			消火栓新設費	4,268,370	
		固定資産購入費		133,200	
			工具器具及び備品	133,200	
	企業債償還金			125,992,005	
		企業債償還金		125,992,005	
			企業債償還金	125,992,005	

固定資産明細書

1. 有形固定資産明細

(単位:円)

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
					当年度 増加額	当年度 減少額	償却 累計額		
土地	35,865,789	0	0	35,865,789	0	0	0	35,865,789	
建物	53,619,485	0	0	53,619,485	1,244,464	0	27,229,031	26,390,454	
構築物	5,694,899,258	105,191,810	12,891,453	5,787,199,615	123,284,436	9,988,668	2,447,873,252	3,339,326,363	
機械及び装置	423,071,203	4,650,000	2,099,000	425,622,203	18,596,326	1,678,591	242,464,898	183,157,305	
車両及び運搬具	2,936,729	0	0	2,936,729	660,763	0	2,242,552	694,177	
工具器具及び備品	3,359,000	133,200	82,000	3,410,200	62,866	77,900	2,680,813	729,387	
リース資産	2,344,486	0	0	2,344,486	0	0	2,110,037	234,449	
小計	6,216,095,950	109,975,010	15,072,453	6,310,998,507	143,848,855	11,745,159	2,724,600,583	3,586,397,924	
建設仮勘定	15,512,440	99,904,852	105,191,810	10,225,482	0	0	0	10,225,482	
合計	6,231,608,390	209,879,862	120,264,263	6,321,223,989	143,848,855	11,745,159	2,724,600,583	3,596,623,406	

平成30年度企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 (上水道分)	利 率	当年度償還額	償還額累計	未償還残高(元金) (H31.3.31)	償還終期
財政融資資金	H 01.03.27	130,000,000	4.85	8,712,038	130,000,000	0	H 31.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	18,700,000	3.65	931,515	13,501,785	5,198,215	R 6.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	26,700,000	4.65	1,332,755	17,278,692	9,421,308	R 7.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	84,900,000	3.15	3,871,341	54,131,787	30,768,213	R 8.03.01
財政融資資金	H 09.03.25	96,000,000	2.80	4,206,680	57,783,392	38,216,608	R 9.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	90,000,000	2.10	3,789,690	52,082,385	37,917,615	R 10.03.01
財政融資資金	H 11.03.25	54,000,000	2.10	2,226,806	28,975,616	25,024,384	R 11.03.01
財政融資資金	H 12.03.24	48,100,000	2.00	1,942,608	23,973,522	24,126,478	R 12.03.01
財政融資資金	H 13.03.26	62,900,000	1.60	2,499,464	29,582,544	33,317,456	R 13.03.01
財政融資資金	H 05.03.25	141,700,000	4.40	7,646,495	107,557,845	34,142,155	R 5.03.25
財政融資資金	H 06.03.23	52,700,000	3.65	2,973,887	43,104,828	9,595,172	R 4.03.01
財政融資資金	H 07.03.27	67,800,000	4.65	3,883,673	50,350,427	17,449,573	R 5.03.01
財政融資資金	H 08.03.14	76,700,000	3.15	3,937,461	55,056,309	21,643,691	R 6.03.01
財政融資資金	H 10.03.25	53,400,000	2.10	2,500,013	34,358,119	19,041,881	R 8.03.01
財政融資資金	H 20.03.25	11,100,000	2.10	379,279	2,161,247	8,938,753	R 20.03.01
財政融資資金	H 21.09.25	153,800,000	2.00	5,141,505	22,351,976	131,448,024	R 21.09.01
財政融資資金	H 22.09.27	125,000,000	1.80	4,182,328	14,316,061	110,683,939	R 22.09.01
財政融資資金	H 23.10.26	93,000,000	1.50	4,639,543	11,470,142	81,529,858	R 16.09.25
財政融資資金	H 24.10.26	122,500,000	1.60	4,052,658	6,054,896	116,445,104	R 24.09.25
財政融資資金	H 27.2.24	112,200,000	1.10	0	0	112,200,000	R 26.09.25
財政融資資金	H 27.10.27	93,400,000	1.10	0	0	93,400,000	R 27.09.25
財政融資資金	H 28.11.25	78,300,000	0.30	0	0	78,300,000	R 28.09.25
財政融資資金	H 29.09.25	57,400,000	0.70	0	0	57,400,000	R 39.09.01
財政融資資金	H 30.12.20	67,200,000	0.70	0	0	67,200,000	R 40.09.25
財政融資資金	H 31.03.25	37,400,000				37,400,000	
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	16,300,000	3.70	922,719	13,319,911	2,980,089	R 4.03.20

種 類	発行年月日	発行総額 (上水道分)	利 率	当年度償還額	償還額累計	未償還残高(元金) (H31.3.31)	償還終期
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	2,100,000	4.75	120,879	1,555,523	544,477	R 5.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	17,400,000	4.70	999,135	12,905,216	4,494,784	R 5.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	1,000,000	3.25	51,570	715,674	284,326	R 6.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	55,400,000	3.20	2,850,489	39,707,602	15,692,398	R 6.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	1,000,000	2.90	49,307	672,402	327,598	R 7.03.20
地方公共団体金融機構	H 09.03.26	63,000,000	2.85	3,100,547	42,435,803	20,564,197	R 7.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	1,000,000	2.20	46,959	640,878	359,122	R 8.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	39,000,000	2.15	1,828,630	25,043,671	13,956,329	R 8.03.20
地方公共団体金融機構	H 16.09.01	36,000,000	2.10	1,650,558	21,477,375	14,522,625	R 9.03.20
地方公共団体金融機構	H 12.03.22	31,900,000	2.00	1,430,774	17,657,033	14,242,967	R 10.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	11,000,000	1.70	483,373	5,688,340	5,311,660	R 11.03.20
地方公共団体金融機構	H 13.03.22	26,100,000	1.65	1,146,759	13,533,728	12,566,272	R 11.03.20
地方公共団体金融機構	H 05.03.26	89,300,000	4.45	5,530,951	77,480,303	11,819,697	R 3.03.20
地方公共団体金融機構	H 06.03.23	52,200,000	3.70	2,954,965	42,656,396	9,543,604	R 4.03.20
地方公共団体金融機構	H 07.03.27	40,100,000	4.70	2,302,603	29,741,330	10,358,670	R 5.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	34,000,000	3.25	1,753,366	24,332,876	9,667,124	R 6.03.20
地方公共団体金融機構	H 08.03.22	16,900,000	3.20	869,553	12,112,969	4,787,031	R 6.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	8,900,000	2.20	417,934	5,703,828	3,196,172	R 8.03.20
地方公共団体金融機構	H 10.03.25	26,700,000	2.15	1,251,909	17,145,282	9,554,718	R 8.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.03.25	8,900,000	2.05	339,272	1,935,615	6,964,385	R 18.03.20
地方公共団体金融機構	H 20.09.22	32,700,000	2.45	3,143,320	29,479,197	3,220,803	R 2.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.03.25	11,500,000	1.90	434,580	2,093,006	9,406,994	R 19.03.20
地方公共団体金融機構	H 21.09.29	1,700,000	2.00	63,114	274,378	1,425,622	R 19.09.20
市中銀行等	H 21.03.25	161,100,000	1.45	8,950,000	161,100,000	0	H 30.09.30
市中銀行等	H 22.03.25	11,000,000	1.39	687,000	11,000,000	0	H 30.09.30
市中銀行等	H 22.03.25	151,400,000	1.39	13,762,000	116,977,000	34,423,000	R 3.09.30
合 計		2,902,500,000		125,992,005	1,481,476,909	1,421,023,091	