

平成 30 年度

小山町水道事業会計決算書

小 山 町

目 次

小山町水道事業 決 算 報 告 書	4
〃 損 益 計 算 書	8
〃 剰 余 金 計 算 書	10
〃 剰余金処分計算書(案)	12
〃 貸 借 対 照 表	13
〃 注 記	15
〃 事 業 報 告 書	17
〃 キヤッッシュフロー計算書	24
〃 収 益 費 用 明 紹 書	26
〃 資 本 的 収 支 明 紹 書	28
〃 固 定 資 產 明 紹 書	30
〃 企 業 債 明 紹 書	32

議案第　　号

平成30年度

小山町水道事業会計利益の処分及び決算の認定

平成 30 年 度

(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
第1款 水道事業収益	300,651,000	20,000,000	0
第1項 営業収益	234,608,000	20,000,000	0
第2項 営業外収益	66,043,000	0	0

支 出

区分	予 算 額							小計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 增 額	用 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額		
第1款 水道事業費用	298,112,000	△7,297,000	0	0	0	0	290,815,000	
第1項 営業費用	288,060,000	△4,147,000	1,025,000	0	0	0	284,938,000	
第2項 営業外費用	8,052,000	△3,150,000	0	0	0	0	4,902,000	
第3項 予備費	2,000,000	0	△1,025,000	0	0	0	975,000	

小山町水道事業決算報告書

(単位:円)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
320,651,000	327,704,493	7,053,493	
254,608,000	263,928,960	9,320,960	うち仮受消費税及び地方消費税 19,538,914円
66,043,000	63,775,533	△2,267,467	

(単位:円)

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	不 用 額	備 考
0	290,815,000	265,386,237	0	25,428,763	
0	284,938,000	260,930,463	0	24,007,537	うち仮払消費税及び地方消費税 5,984,463円
0	4,902,000	4,455,774	0	446,226	うち納付税額 0円
0	975,000	0	0	975,000	

(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 資本的収入	159,120,000	△92,000,000	67,120,000	32,532,000
第1項 企業債	100,000,000	△90,000,000	10,000,000	0
第2項 国庫補助金	30,000,000	0	30,000,000	0
第3項 県補助金	10,000	0	10,000	0
第4項 工事負担金	29,100,000	△2,000,000	27,100,000	32,532,000
第5項 寄附金	10,000	0	10,000	0

支 出

区分	予 算 額					
	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 规 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	391,330,000	△112,026,000	0	279,304,000	55,696,000	68,311,000
第1項 建設改良費	379,041,000	△112,026,000	0	267,015,000	55,696,000	68,311,000
第2項 企業債償還金	12,289,000	0	0	12,289,000	0	0

資本的収入額が、資本的支出に不足する額201,875,485円は、
当年度分損益勘定留保資金83,392,796円及び建設改良積立金

たな卸資産購入限度額の執行額は、2,704,428円（うち仮払消

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費繰次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
62,000,000	161,652,000	108,734,185	△52,917,815	うち特定収入仮払消費税及び 地方消費税 6,424,752 円
62,000,000	72,000,000	22,000,000	△50,000,000	
0	30,000,000	30,000,000	0	
0	10,000	0	△10,000	
0	59,632,000	56,734,185	△2,897,815	
0	10,000	0	△10,000	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 繰 次 繰越額	合 計		
403,311,000	310,609,670	45,360,000	0	45,360,000	47,341,330	うち仮払消費税及び 地方消費税 20,607,521 円
391,022,000	298,321,026	45,360,000	0	45,360,000	47,340,974	
12,289,000	12,288,644	0	0	0	356	

当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,182,769 円、
104,299,920 円で補填した。

費税及び地方消費税 200,328 円) である。

平成30年度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)

(単位 : 円)

1 営業収益

(1) 給水収益	239,659,132
(2) その他営業収益	<u>4,744,671</u> 244,403,803

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	43,706,881
(2) 配水及び給水費	26,222,199
(3) 業務費	22,515,962
(4) 総係費	16,926,910
(5) 減価償却費	145,388,984
(6) 資産減耗費	<u>186,816</u> <u>254,947,752</u>

営業損失 10,543,949

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	10,298
(2) 長期前受金戻入	62,183,004
(3) 雜収益	<u>716,727</u> 62,910,029

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,401,268
(2) 雜支出	<u>52,754</u> <u>4,454,022</u> <u>58,456,007</u>
経常利益	47,912,058
当年度純利益	47,912,058
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>104,299,920</u>
当年度未処分利益剰余金	<u>152,211,978</u>

平成30年度 小山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)

	資本金	資本剰余金				
		国県補助金	工事負担金	寄附金	受贈財産評価額	他会計負担金
前年度末残高	1,947,871,180	23,073,192	13,429,581	0	38,111,803	96,000
前年度処分額	200,720,803	0	0	0	0	0
議会議決による処分額	200,720,803	0	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0	0	0
利益積立金	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0	0
自己資本金の組入	200,720,803	0	0	0	0	0
処分後残高	2,148,591,983	23,073,192	13,429,581	0	38,111,803	96,000
当年度変動額	0	0	0	0	86,202,500	0
積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0
受贈資産の受け入れ	0	0	0	0	86,202,500	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,148,591,983	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000

(単位:円)

剩余金							資本合計	
		利益剩余金						
町補助金	資本剩余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剩余金	利益剩余金合計		
0	74,710,576	18,470,991	21,859,929	97,625,261	240,697,823	378,654,004	2,401,235,760	
0	0	3,997,702	0	35,979,318	△ 240,697,823	△ 200,720,803	0	
0	0	3,997,702	0	35,979,318	△ 240,697,823	△ 200,720,803	0	
0	0	3,997,702	0	0	△ 3,997,702	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	35,979,318	△ 35,979,318	0	0	
0	0	0	0	0	△ 200,720,803	△ 200,720,803	0	
					(繰越利益剩余金)			
0	74,710,576	22,468,693	21,859,929	133,604,579	0	177,933,201	2,401,235,760	
0	86,202,500	0	0	△ 104,299,920	152,211,978	47,912,058	134,114,558	
0	0	0	0	△ 104,299,920	104,299,920	0	0	
0	86,202,500	0	0	0	0	0	86,202,500	
0	0	0	0	0	47,912,058	47,912,058	47,912,058	
					(当年度未処分利益剩余金)			
0	160,913,076	22,468,693	21,859,929	29,304,659	152,211,978	225,845,259	2,535,350,318	

平成30年度 小山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	2,148,591,983	160,913,076	152,211,978
議会の議決による処分額	104,299,920	0	△ 152,211,978
減債積立金の積立	0	0	△ 4,791,206
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 43,120,852
自己資本金の組入	104,299,920	0	△ 104,299,920
処分後残高	2,252,891,903	160,913,076	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度水道事業貸借対照表

(平成31年 3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		124,746,850
ロ 建物	101,593,500	
減価償却累計額	<u>△50,515,067</u>	51,078,433
ハ 構築物	6,222,907,964	
減価償却累計額	<u>△2,871,784,431</u>	3,351,123,533
二 機械及び装置	528,431,700	
減価償却累計額	<u>△381,176,087</u>	147,255,613
ホ 車両運搬具	5,098,900	
減価償却累計額	<u>△4,468,496</u>	630,404
ヘ 工具器具及び備品	1,374,000	
減価償却累計額	<u>△1,268,640</u>	105,360
ト 建設仮勘定		<u>944,314,460</u>
有形固定資産合計		4,619,254,653

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>1,368,000</u>
無形固定資産合計		<u>1,368,000</u>
固定資産合計		4,620,622,653

2 流動資産

(1) 現金預金

146,653,216

(2) 未収金

58,566,112

貸倒引当金

△718,690

57,847,422

(3) 貯蔵品

129,523

流動資産合計

204,630,161

資産合計

4,825,252,814

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>380,604,028</u>		
企業債合計		<u>380,604,028</u>	
固定負債合計			<u>380,604,028</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>12,933,773</u>		
企業債合計		<u>12,933,773</u>	
(2) 未払金			<u>80,645,018</u>
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>3,547,510</u>		
引当金合計		<u>3,547,510</u>	
(4) その他流動負債			<u>300,000</u>
流動負債合計			<u>97,426,301</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金	<u>3,387,745,566</u>		
(2) 収益化累計額	<u>△1,575,873,399</u>		
繰延収益合計		<u>1,811,872,167</u>	
負債合計			<u>2,289,902,496</u>

資本の部

6 資本金			<u>2,148,591,983</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	<u>23,073,192</u>		
ロ 工事負担金	<u>13,429,581</u>		
ハ 受贈財産評価額	<u>124,314,303</u>		
ニ 他会計負担金	<u>96,000</u>		
資本剰余金合計			<u>160,913,076</u>
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	<u>22,468,693</u>		
ロ 利益積立金	<u>21,859,929</u>		
ハ 建設改良積立金	<u>29,304,659</u>		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>152,211,978</u>		
利益剰余金合計			<u>225,845,259</u>
剰余金合計			<u>386,758,335</u>
資本合計			<u>2,535,350,318</u>
負債資本合計			<u>4,825,252,814</u>

令和元年8月29日 提出

小山町長 池谷晴一

注記（平成30年4月1日～平成31年3月31日）

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 取得価額による先入先出法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

量水器の一部は取替法、その他は定額法による。

・主な耐用年数

建物 10年～65年

機械及び装置 8年～25年

工具・器具及び備品 5年～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

電話加入権は、物理的にも機能的にも減価という概念になじまないことから、減価償却を行っていない。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

静岡県市町総合事務組合に加入しており、退職手当について毎事業年度支払う負担金のみを水道事業会計が負担し、拠出時に費用計上している。なお、「地方公営企業会計制度見直しに係る退職給付費の負担区分部の決定についての決裁」に基づいて積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の精算金等を含む）を全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金の計上は行っていない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損処理をしていない債権のうち、2年経過する債権を貸倒処理額とみなし、回収不能見込額を計上している。

4 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方式によっている。

II セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

報告セグメントが 1 つのため、記載を省略している。

2 報告セグメントごとの営業収益等

報告セグメントが 1 つのため、記載を省略している。

平成30年度
小山町水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

(給水状況)

本年度末における給水人口は、18,107人で対前年度比337人、1.8%の減、給水戸数は、7,270戸で、対前年度比86戸、1.2%の増となり、普及率は、98.0%になりました。

また、年間総配水量は3,863,422m³で対前年度比180,088m³、4.9%の増となり、有収率は、86.1%となりました。

(財政状況)

本年度の収益的収支は、総収益が307,314千円、対前年度比13,593千円、4.6%の増収となり、そのうち営業収益は244,404千円、営業外収益は62,910千円であり、給水収益は239,659千円、対前年度比6.9%の増収となりました。

一方、費用については、営業費用が254,948千円、営業外費用は、4,454千円となり、総費用では259,402千円で対前年度比5,658千円、2.2%の増となりました。

以上のことから、当年度純利益は47,912千円となりました。

資本的収支につきましては、総収入が108,734千円で対前年度比252,707千円、69.9%の減収となり、内訳は、工事負担金と国庫補助金及び企業債であります。

また、総支出は、310,610千円で対前年度比363,359千円、53.9%の減となり、これは、工事費の減によるものであります。

資本的収支差引額201,876千円の不足額が生じましたが、消費税及び地方消費税、資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び建設改良積立金で補填をしました。

(拡張、建設改良工事)

拡張工事は、上水道第6期拡張事業に基づき、須走中区配水場エリア給水工事を実施しました。

建設改良工事では、平成28・29・30年度継続事業として、湯船原工業団地配水場建設、送・配水管布設工事を実施しました。さらに町道3866号線交差点改良に伴う配水管布設替工事や滝沢配水区老朽管更新工事、町道一色正倉線水圧不足解消工事等を実施しました。

また水源施設費工事として宿水源取水ポンプ交換工事等を実施しました。

(2) 議会議決事項

番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案 第96号	平成29年度 小山町水道事業会計 利益の処分及び決算の認定	平成30年 8月29日	平成30年 9月21日
議案 第114号	平成30年度 小山町水道事業会計 補正予算（第1号）	平成30年 11月30日	平成30年 11月30日
議案 第17号	平成30年度 小山町水道事業会計 補正予算（第2号）	平成31年 2月20日	平成31年 2月20日
議案 第37号	平成31年度 小山町水道事業会計 予算	平成31年 2月20日	平成31年 3月19日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職員数 前年度末6人 本年度末5人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事

()内は税抜

工事名	施工内容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日
宿水源取水ポンプ取替工事	井戸ポンプ取替 1.0式	6,480,000 (6,000,000)	H30.7.6	H30.8.31
須走高区配水池非常通報装置取替工事	非常通報装置取替、制御 1.0式 盤改修	702,000 (650,000)	H30.10.26	H30.12.21
用沢第2水源・向方水源滅菌器取替工事	滅菌器取替 1.0式	604,800 (560,000)	H31.1.31	H31.3.20

工事名	施工内容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日
湯船原工業団地送・配水管布設工事 (平成29年度繰越)	送水管(DIP-GX) φ100 L=1087.0m 配水管(DIP-GX) φ150 L=172.8m	22,893,880 (21,198,037) (H29・H30総額38,783,880)	H29.9.26	H30.5.18
第二東海自動車道建設工事に伴う 町道3866号線配水管布設替工事 (平成29年度繰越)	配水管(DIP-GX) φ250 L=325.0m	11,161,080 (10,334,333) (H29・H30総額19,711,080)	H29.9.26	H30.5.18
第二東海自動車道建設工事に伴う 県道須走小山線仮設配水管布設工事 (平成29年度繰越)	仮設配水管(リース管) φ200 L=349.65m	19,008,000 (17,600,000) (H29・H30総額19,008,000)	H30.3.13	H31.3.20
上柴怒田大橋架け替えに伴う 配水管布設替え工事	配水管(HPPE) φ100 L=39.8m	6,696,000 (6,200,000)	H30.5.7	H30.11.30
須走中区配水場エリア給水工事	給水工 N=36個所	5,716,440 (5,293,000)	H30.5.25	H30.9.28
町道3866号線交差点改良に伴う 配水管切り回し工事	配水管(DIP-GX) φ150 L=130.0m 導水管(DIP-GX) φ150 L=68.7m	25,328,160 (23,452,000)	H30.8.7	H30.11.30
町道一色正倉線水圧不足解消工事	配水管(HPPE) φ50 L=237.7m	6,892,560 (6,382,000)	H30.8.30	H31.1.18
東富士演習場関連公共用施設 (環境衛生施設:水道) 整備事業 滝沢配水区配水管布設工事	配水管(HPPE) φ150 L=459.6m 配水管(HPPE) φ100 L=2.1m 配水管(HPPE) φ75 L=0.9m	35,700,480 (33,056,000)	H30.10.30	H31.3.22
滝沢配水区配水管布設工事に伴う 付帯工事	舗装工 1.0式	469,800 (435,000)	H31.3.9	H31.3.28
町道阿多野大御神線取付付替道路 工事に伴う仮設給水管布設工事	配水管(PP) φ30 L=187.2m 配水管(PP) φ25 L=83.3m	1,335,960 (1,237,000)	H30.10.31	H31.1.18
天神原貯水池沿い配水管布設替工事	配水管(アミド外装ボリューム管) φ100 L=26.1m	1,503,360 (1,392,000)	H30.11.7	H31.1.18
吉久保打越地区配水管切り回し工事	配水管(HPPE) φ50 L=45.8m	723,600 (670,000)	H30.12.1	H31.3.14
生土加压ポンプ取替工事	加压ポンプ65A*3.7kw N=1台	4,536,000 (4,200,000)	H30.12.26	H31.3.25
(都) 大胡田用沢線配水管布設工事	配水管(DIP-GX) φ200 L=35.0m 配水管(HPPE) φ75 L=35.0m	2,106,000 (1,950,000)	H31.1.12	H31.2.28
(仮称) 小山PA周辺地区ラウンドアバウト設置に伴う配水管布設替工事	配水管(DIP-GX) φ150 L=849.1m 減圧弁 N=1基	45,360,000 (42,000,000) (内45,360,000を繰越)	H31.3.13	H31.9.30
小山湯船原工業団地配水場建設工事 (H28・29・30継続事業)	配水池築造工事 SUS造 V=1350m ³ 土工事 1.0式 場内整備工事 1.0式 管理棟築造工事 1.0式 電機・機械設備工事 1.0式	106,959,560 (99,036,630) (H28・H29・H30総額642,229,560)	H29.2.2	H30.8.31

3. 業務

(1) 業務量

平成30年度末業務量			
行政区域内人口	18,472人	有 収 率	86.1 %
計画給水人口	20,030人	配 水 能 力	22,600 m ³
現在給水人口	18,107人	1日平均配水量	10,585 m ³
普及率	98.0 %	施設利用率	46.8 %
給水戸数	7,270件	最大稼働率	97.3 %
年間総配水量	3,863,422 m ³	負荷率	48.1 %
1日最大配水量	22,001 m ³	給水原価	59.27 円
年間総有収水量	3,327,565 m ³	供給単価	72.02 円

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

項目	今年度事業収入	前年度事業収入	増 減	構成比%
営業収益	244,403,803	231,276,958	13,126,845	79.53
給水収益	239,659,132	224,190,217	15,468,915	77.99
受託工事収益	0	0	0	0.00
その他営業収益	4,744,671	7,086,741	△ 2,342,070	1.54
営業外収益	62,910,029	62,444,120	465,909	20.47
受取利息及び配当金	10,298	132,415	△ 122,117	0.00
長期前受金戻入	62,183,004	60,940,623	1,242,381	20.24
雑収益	716,727	1,371,082	△ 654,355	0.23
収益合計	307,313,832	293,721,078	13,592,754	100.00

(3) 事業費に関する事項

イ 事業費用

(単位：円)

項目	今年度事業費	前年度事業費	増減	構成比%
営業費用	192,764,748	188,557,246	4,207,502	97.74
原水及び浄水費	43,706,881	37,069,544	6,637,337	22.16
配水及び給水費	26,222,199	25,208,765	1,013,434	13.30
受託工事費	0	0	0	0.00
業務費	22,515,962	26,441,473	△ 3,925,511	11.42
総係費	16,926,910	17,718,571	△ 791,661	8.58
減価償却費	145,388,984	142,339,611	3,049,373	73.72
長期前受金戻入	△ 62,183,004	△ 60,940,623	△ 1,242,381	△ 31.53
資産減耗費	186,816	719,905	△ 533,089	0.09
その他営業費用	0	0	0	0.00
営業外費用	4,454,022	4,246,189	207,833	2.26
支払利息及び 企業債取扱諸費	4,401,268	4,196,430	204,838	2.23
雜支出	52,754	49,759	2,995	0.03
その他特別損失	0	0	0	0.00
費用合計	197,218,770	192,803,435	4,415,335	100.00

ロ 費用構成

(単位：円)

項目	今年度事業費	前年度事業費	増減	構成比%	給水原価
職員給与費	24,808,116	28,929,208	△ 4,121,092	12.58	7.46
企業債利息	4,401,268	4,196,430	204,838	2.23	1.32
減価償却費	145,388,984	142,339,611	3,049,373	73.72	43.69
長期前受金戻入	△ 62,183,004	△ 60,940,623	△ 1,242,381	△ 31.53	△ 18.69
動力費	23,605,537	19,649,943	3,955,594	11.97	7.09
受託工事費	0	0	0	0.00	0.00
修繕費	23,790,554	22,707,181	1,083,373	12.06	7.15
材料費	0	0	0	0.00	0.00
薬品費	2,177,200	1,986,400	190,800	1.11	0.66
委託料	25,205,397	22,645,804	2,559,593	12.78	7.58
その他	10,024,718	11,289,481	△ 1,264,763	5.08	3.01
費用合計	197,218,770	192,803,435	4,415,335	100.00	59.27

※平成28年4月1日総財営第36号 水道事業における資本費等の算出方法等について
(通知)により、長期前受金戻入を算入することとなった。

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 円	契 約 の 内 容	契約の相手方
H30. 8. 6	25, 380, 000	町道3866号線交差点改良に伴う配水管切り回し工事	株式会社オサコー建設
H30. 10. 26	36, 720, 000	東富士演習場関連公共用施設(環境衛生施設:水道) 整備事業 滝沢配水区配水管布設工事	(株)和太組
H31. 3. 11	45, 360, 000	(仮称) 小山P A周辺地区ラウンドアバウト設置に 伴う配水管布設替工事	臼幸産業㈱

(2) 企業債の概要

イ. 前年度末残高	383, 826, 445 円
ロ. 本年度借入額	22, 000, 000 円
ハ. 本年度償還高	12, 288, 644 円
ニ. 本年度末残高	393, 537, 801 円

平成30年度水道事業キャッシュフロー計算書

(平成30年 4月 1日 ~ 平成31年 3月31日)

科	目	金額	単位：円
I 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益		47,912,058	
減価償却費		145,388,984	
長期前受金戻入額		△ 62,183,004	
受取利息及び受取配当金		△ 10,298	
支払利息		4,401,268	
固定資産除却損		186,816	
固定資産売却損益（△益）		0	
未収金の増減額（△増加）		1,006,343	
未払金の増減額（△減少）		△ 6,247,431	
たな卸資産の増減額（△増加）		△ 37,110	
引当金の増減額（△減少）		△ 255,155	
その他流動資産の増減額（△増加）		0	
その他流動負債の増減額（△減少）		0	
小計		130,162,471	
利息及び配当金の受取額		10,298	
利息の支払額		△ 4,401,268	
業務活動によるキャッシュ・フロー		125,771,501	
II 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		△ 573,275,553	
固定資産売却による収入		0	
国庫補助金等による収入		343,635,671	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		0	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 229,639,882	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入		22,000,000	
企業債の償還による支出		△ 12,288,644	
他会計からの出資による収入		0	
財務活動によるキャッシュ・フロー		9,711,356	
IV 現金の増減額		△ 94,157,025	
V 現金の期首残高		240,810,241	
VI 現金の期末残高		146,653,216	

平成 30 年度

小山町水道事業会計決算付属明細書

平成30年度 小山町水道事業会計収益費用明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	説明
水道事業収益				307,313,832	
	営業収益			244,403,803	
	給水収益			239,659,132	
		水道使用料		239,659,132	水道料金
	受託工事収益			0	
		受託工事収益		0	受託工事収益
	その他営業収益			4,744,671	
		材料売却収益		0	
		手数料		4,744,671	分担金 3,235,000円 申請手数料 279,000円 指定工事店 60,000円 下水受託 1,170,371円 証明手数料 300円
		雜収益		0	
	営業外収益			62,910,029	
		受取利息及び配当金		10,298	
		預金利息		10,298	
		有価証券利息		0	
	長期前受金戻入			62,183,004	
		長期前受金戻入		62,183,004	長期前受金戻入
	雜収益			716,727	
		不用品売却収益		0	
		その他雜収益		716,727	欠損分水道使用料 220,824円 不能欠損消費税 18,299円 貸倒引当金戻入 445,030円 消費税還付加算金等 32,574円
収益合計				307,313,832	

水道事業費用				259,401,774	
	営業費用			254,947,752	
		原水及び浄水費		43,706,881	
			備消品費	32,064	水源地整備用消耗品代
			燃料費	80,622	草刈用燃料代
			委託料	15,078,800	水道施設巡回・点検業務委託等
			手数料	5,073	保菌検査手数料
			賃借料	2,069,585	水源地等土地借上料
			修繕費	658,000	滅菌機・配電盤等修理代
			動力費	23,605,537	施設用電気代
			薬品費	2,177,200	滅菌用次亜塩素代
		配水及び給水費		26,222,199	
			備消品費	19,641	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	455,979	配水池監視用電話料
			委託料	2,622,890	休日給水工事当番店委託料等
			使用料	14,400	共架使用料
			賃借料	162,303	水道施設用地等土地賃借料
			修繕費	22,942,824	配水及び給水管漏水修繕料等
			路面復旧費	0	
			材料費	4,162	施設修理用材料

款	項	目	節	金額	説明
		受託工事費		0	
		受託工事費		0	
		業務費		22,515,962	
		給料		7,170,478	職員給(2名) 予算額 7,223,000円
		手当		3,213,131	諸手当 予算額 3,333,000円
		賞与引当金繰入額		1,011,653	賞与引当金繰入額
		賃金		2,156,556	臨時職員賃金
		備消品費		0	
		印刷製本費		54,000	予算書・決算書等印刷代
		通信運搬費		605,852	納付書等郵送代
		委託料		7,503,707	検針業務・電算委託料等
		手数料		800,585	水道使用料口座引落・コンビニ収納手数料
		食糧費		0	
		総係費		16,926,910	
		給料		5,124,600	職員給(1名) 予算額 5,125,000円
		手当		3,152,934	諸手当 予算額 3,246,000円
		賞与引当金繰入額		1,136,580	賞与引当金繰入額
		印刷製本費		0	
		法定福利費		3,998,740	共済組合負担金 予算額 4,032,000円
		退職給付費		1,852,065	退職手当組合負担金 予算額 2,167,000円
		旅費		34,880	普通旅費
		備消品費		104,961	消耗品購入代
		燃料費		67,362	公用車燃料代
		手数料		0	
		修繕費		189,730	公用車車検代等
		研修費		0	
		交際費		0	
		報償費		0	
		食糧費		0	
		会費負担金		212,728	日本水道協会負担金等
		保険料		317,240	水道賠償責任保険等保険料
		貸倒引当金繰入額		718,690	貸倒引当金繰入額
		雑費		16,400	公用車重量税
		減価償却費		145,388,984	
		有形固定資産減価 償却費		145,388,984	減価償却費
		資産減耗費		186,816	
		固定資産除却費		186,816	固定資産除却費
		その他営業費用		0	
		雜支出		0	
		営業外費用		4,454,022	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		4,401,268	
		企業債利息		4,401,268	企業債利息
		雜支出		52,754	
				過年度還付金 25,762円	
				過年度調定減 21,918円	
				災害補償基金精算金 5,074円	
費用合計				259,401,774	

平成30年度 水道事業会計資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	説明
資本的収入				108,734,185	
企業債	企業債			22,000,000	
				22,000,000	
		企業債		22,000,000	企業債
国庫補助金	国庫補助金			30,000,000	
				30,000,000	
		国庫補助金		30,000,000	国庫補助金
県補助金	県補助金			0	
				0	
		県補助金		0	県補助金
工事負担金	工事負担金			56,734,185	
				56,734,185	
		工事負担金		56,734,185	工事負担金
寄付金	建設改良寄付金			0	
				0	
		配水施設費寄付金		0	配水施設費寄付金
収入合計				108,734,185	

款	項	目	節	金額	説明
資本的支出				310,609,670	
	建設改良費			298,321,026	
		水源施設費		7,786,800	
			工事請負費	7,786,800	水源施設整備工事
		配水施設費		290,471,570	
			給料	9,149,700	職員給(2人) 予算額 9,159,000円
			手当等	6,393,133	諸手当 予算額 6,593,000円
			法定福利費	3,221,618	共済組合負担金 予算額 3,236,000円
			退職給付費	1,373,820	退職手当組合負担金 予算額 1,553,000円
			旅費	40,680	普通旅費
			備消品費	363,347	事務用消耗品代
			燃料費	245,392	公用車燃料代
			印刷製本費	0	
			委託料	18,653,000	設計業務等委託料
			公有財産購入費	0	
			補償費	0	
			工事請負費	251,030,880	湯船原工業団地配水池工事等
			負担金	0	
	固定資産購入費			26,550	
			固定資産購入費	26,550	固定資産購入費
	災害復旧費			36,106	
			手当等	36,106	台風災害対応
			燃料費	0	
			印刷製本費	0	
			災害復旧工事費	0	
	企業債償還金			12,288,644	
			企業債償還金	12,288,644	
			元金償還金	12,288,644	企業債元金償還金
支出合計				310,609,670	

固定資産明細書

有形固定資産

資産の種類	年度当初 現在高(C)	当年度 増加額(D)	当年度 減少額(E)
土 地	38,544,350	86,202,500	
施設用地	38,544,350	86,202,500	
建 物	101,593,500		
施設建物	101,593,500		
構 築 物	5,988,994,103	233,913,861	
原水及び浄水設備	323,963,652		
配水池設備	1,040,210,789	90,587,282	
配水管布設設備	4,401,793,114	139,236,579	
その他の構築物	223,026,548	4,090,000	
機械及び装置	527,907,065	977,950	453,315
電気設備	176,639,029		
ポンプ設備	180,011,379		
塩素滅菌設備	21,624,902	720,000	453,315
量水器	54,072,954	257,950	
その他機械及び装置	95,558,801		
工具・器具及び備品	1,374,000		
車両運搬具	8,381,900		3,283,000
小 計	6,666,794,918	321,094,311	3,736,315
建設仮勘定	822,954,229	276,752,042	155,391,811
合 計	7,489,749,147	597,846,353	159,128,126

無形固定資産

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額
電話加入権	1,368,000		
合 計	1,368,000		

(単位：円)

年 度 末 現 在 高 (F)	減 値 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 濟 高 (J)
	当年度增加額 (G)	当年度減少額 (H)	償 却 累 計 (I)	
124,746,850				124,746,850
124,746,850				124,746,850
101,593,500	1,936,069		50,515,067	51,078,433
101,593,500	1,936,069		50,515,067	51,078,433
6,222,907,964	129,360,267		2,871,784,431	3,351,123,533
323,963,652	4,574,534		231,813,280	92,150,372
1,130,798,071	18,251,967		427,230,661	703,567,410
4,541,029,693	102,413,297		2,113,766,049	2,427,263,644
227,116,548	4,120,469		98,974,441	128,142,107
528,431,700	13,932,646	430,649	381,176,087	147,255,613
176,639,029	5,566,467		122,638,369	54,000,660
180,011,379	7,351,578		112,045,206	67,966,173
21,891,587	721,813	430,649	19,086,841	2,804,746
54,330,904	183,006		40,917,344	13,413,560
95,558,801	109,782		86,488,327	9,070,474
1,374,000			1,268,640	105,360
5,098,900	160,002	3,118,850	4,468,496	630,404
6,984,152,914	145,388,984	3,549,499	3,309,212,721	3,674,940,193
944,314,460				944,314,460
7,928,467,374	145,388,984	3,549,499	3,309,212,721	4,619,254,653

(単位：円)

年 度 末 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高
	1,368,000
	1,368,000

企 業 債 明 細 書

種類	発行日	発行総額	債 還 高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還額	償還高累計					
上水道		円	円	円	円	年%			
配水管整備事業	1989.5.26	10,000,000	670,156	10,000,000	0	4.85	2019.3.25	政府資金(年金)	21
配水管整備事業	1990.3.26	10,000,000	711,940	9,243,235	756,765	6.20	2020.3.25	政府資金(年金)	22
新設事業	1995.3.27	29,500,000	1,472,519	19,090,686	10,409,314	4.65	2025.3.01	政府資金(一般)	23
新設事業	1995.3.30	29,500,000	1,698,064	21,851,407	7,648,593	4.75	2023.3.20	公営企業金融公庫	24
新設事業	1996.3.14	18,000,000	820,779	11,476,703	6,523,297	3.15	2026.3.01	政府資金(一般)	25
新設事業	1996.3.22	12,000,000	618,835	8,588,075	3,411,925	3.25	2024.3.20	公営企業金融公庫	26
新設事業	2006.3.27	10,400,000	370,521	2,758,333	7,641,667	2.10	2036.3.01	政府資金(一般)	27
新設事業	2006.3.30	8,600,000	342,313	2,556,902	6,043,098	2.00	2034.3.20	公営企業金融公庫	28
新設事業	2007.3.26	12,200,000	425,665	2,801,088	9,398,912	2.10	2037.3.01	政府資金(一般)	29
新設事業	2007.3.29	9,800,000	379,053	2,490,765	7,309,235	2.15	2035.3.20	公営企業金融公庫	30
新設事業	2009.3.25	6,700,000	253,191	1,219,404	5,480,596	1.90	2037.3.20	公営企業金融機構	31
新設事業	2009.3.25	8,300,000	282,753	1,361,781	6,938,219	1.90	2039.3.01	政府資金(一般)	32
新設事業	2010.3.25	25,000,000	1,147,027	6,583,734	18,416,266	1.80	2033.3.20	地方公共団体金融機構	33
新設事業	2011.3.24	8,000,000	362,709	1,753,675	6,246,325	1.70	2034.3.20	地方公共団体金融機構	34
新設事業	2012.3.29	10,000,000	452,036	1,768,310	8,231,690	1.50	2035.3.20	地方公共団体金融機構	35
新設事業	2013.3.28	30,000,000	1,368,008	4,055,409	25,944,591	1.20	2036.3.20	地方公共団体金融機構	36
新設事業	2014.3.27	10,000,000	454,576	904,193	9,095,807	1.10	2037.3.20	地方公共団体金融機構	37
新設事業	2015.3.26	10,000,000	458,499	458,499	9,541,501	0.90	2038.3.20	地方公共団体金融機構	38
新設事業	2016.3.24	20,000,000	0	0	20,000,000	0.30	2039.3.20	地方公共団体金融機構	39
新設事業	2017.3.30	80,000,000	0	0	80,000,000	0.40	2040.3.20	地方公共団体金融機構	40
新設事業	2018.3.29	83,500,000	0	0	83,500,000	0.50	2047.3.20	地方公共団体金融機構	41
新設事業	2018.3.29	39,000,000	0	0	39,000,000	0.50	2047.3.20	地方公共団体金融機構	42
新設事業	2019.3.25	22,000,000	0	0	22,000,000	0.40	2048.3.20	地方公共団体金融機構	43
合計		502,500,000	12,288,644	108,962,199	393,537,801				