

令和元年度

# 小山町水道事業会計決算書

小山町

# 令和元年度 小山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
	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	321,268,000	6,900,000	0	328,168,000	339,725,252	11,557,252	うち仮受消費税及び地方消費税 21,195,047円
第1項 営業収益	256,752,000	6,900,000	0	263,652,000	267,383,355	3,731,355	
第2項 営業外収益	64,516,000	0	0	64,516,000	72,341,897	7,825,897	

### 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	
	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 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計					
第1款 水道事業費用	309,152,000	△4,163,000	0	0	0	0	304,989,000	0	304,989,000	297,579,467	0	7,409,533	うち 仮払消費税及び地方消費税 7,124,971円 消費税及び地方消費税 確定申告予定額 1,497,400円
第1項 営業費用	298,606,000	△4,250,000	230,000	0	0	0	294,586,000	0	294,586,000	290,936,148	0	3,649,852	
第2項 営業外費用	8,546,000	△913,000	0	0	0	0	7,633,000	0	7,633,000	5,646,169	0	1,986,831	
第3項 特別損失	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	997,150	0	2,850	
第4項 予備費	2,000,000	0	△230,000	0	0	0	1,770,000	0	1,770,000	0	0	1,770,000	

(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	123,970,000	△10,000,000	113,970,000	45,000,000	0	158,970,000	136,727,200	△22,242,800	うち特定収入仮払消費税及び 地方消費税 5,611,563円
第1項 企業債	40,000,000	△10,000,000	30,000,000	45,000,000	0	75,000,000	75,000,000	0	
第2項 国庫補助金	59,550,000	0	59,550,000	0	0	59,550,000	60,434,000	884,000	
第3項 県補助金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	0	△10,000	
第4項 工事負担金	24,400,000	0	24,400,000	0	0	24,400,000	1,293,200	△23,106,800	
第5項 寄附金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	0	△10,000	

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	230,675,000	△8,868,000	0	221,807,000	45,360,000	0	267,167,000	236,023,918	22,745,000	0	22,745,000	8,398,082	うち仮払消費税及び 地方消費税 17,996,588円
第1項 建設改良費	217,741,000	△8,868,000	0	208,873,000	45,360,000	0	254,233,000	223,090,145	22,745,000	0	22,745,000	8,397,855	
第2項 企業債償還金	12,934,000	0	0	12,934,000	0	0	12,934,000	12,933,773	0	0	0	227	

資本的収入額が、資本的支出に不足する額99,296,718円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,385,025円、当年度分損益勘定留保資金86,911,693円で補填した。

たな卸資産購入限度額の執行額は、2,001,603円（うち仮払消費税及び地方消費税160,192円）である。

## 令和元年度小山町水道事業損益計算書

(平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	238,107,201		
	(2) その他営業収益	<u>8,085,664</u>	246,192,865	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	48,544,855		
	(2) 配水及び給水費	24,675,921		
	(3) 業務費	23,885,563		
	(4) 総係費	17,003,820		
	(5) 減価償却費	161,249,290		
	(6) 資産減耗費	<u>8,543,597</u>	<u>283,903,046</u>	
	営業損失			37,710,181
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 長期前受金戻入	71,848,672		
	(3) 雑収益	<u>486,668</u>	72,335,340	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,132,299		
	(2) 雑支出	<u>15,251</u>	<u>4,147,550</u>	<u>68,187,790</u>
	経常利益			30,477,609
5	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 災害による損失	<u>906,500</u>	<u>906,500</u>	<u>△906,500</u>
	当年度純利益			29,571,109
	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>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>29,571,109</u></u>

# 令和元年度 小山町水道事業剰余金計算書

(平成31年 4月 1日から令和2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					
		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	町補助金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	2,148,591,983	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	22,468,693	21,859,929	29,304,659	152,211,978	225,845,259	2,535,350,318
前年度処分額	104,299,920	0	0	0	0	0	0	0	4,791,206	0	43,120,852	△ 152,211,978	△ 104,299,920	0
議会議決による処分額	104,299,920	0	0	0	0	0	0	0	4,791,206	0	43,120,852	△ 152,211,978	△ 104,299,920	0
減債積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	4,791,206	0	0	△ 4,791,206	0	0
利益積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,120,852	△ 43,120,852	0	0
自己資本金の組入	104,299,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 104,299,920	△ 104,299,920	0
処分後残高	2,252,891,903	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	27,259,899	21,859,929	72,425,511	(繰越利益剰余金) 0	121,545,339	2,535,350,318
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,571,109	29,571,109	29,571,109
積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈資産の受け入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,571,109	29,571,109	29,571,109
当年度末残高	2,252,891,903	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	27,259,899	21,859,929	72,425,511	(当年度未処分利益剰余金) 29,571,109	151,116,448	2,564,921,427

# 令和元年度 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	2,252,891,903	160,913,076	29,571,109
議会の議決による処分額	0	0	△ 29,571,109
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 29,571,109
自己資本金の組入	0	0	0
処分後残高	2,252,891,903	160,913,076	(繰越利益剰余金) 0

# 令和元年度小山町水道事業貸借対照表

(令和2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>△52,451,136</u>	49,142,364	
ハ 構築物	7,071,785,315		
減価償却累計額	<u>△3,004,984,852</u>	4,066,800,463	
ニ 機械及び装置	533,740,051		
減価償却累計額	<u>△390,717,235</u>	143,022,816	
ホ 車両運搬具	5,098,900		
減価償却累計額	<u>△4,628,498</u>	470,402	
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>276,926,671</u>	
有形固定資産合計			4,661,214,926

#### (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			4,662,582,926

### 2 流動資産

(1) 現金預金			182,887,945
(2) 未収金	87,816,073		
貸倒引当金	<u>△298,157</u>	87,517,916	
(3) 貯蔵品			<u>311,999</u>
流動資産合計			<u>270,717,860</u>
資産合計			<u>4,933,300,786</u>

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	439,265,033		
	企業債合計		439,265,033	
	固定負債合計			439,265,033
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	16,338,995		
	企業債合計		16,338,995	
	(2) 未払金		105,915,609	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	3,660,250		
	引当金合計		3,660,250	
	(4) その他流動負債		300,000	
	流動負債合計			126,214,854
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		3,437,148,811	
	(2) 収益化累計額		△1,634,249,339	
	繰延収益合計			1,802,899,472
	負債合計			<u>2,368,379,359</u>

資本の部

6	資本金			2,252,891,903
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	23,073,192		
	ロ 工事負担金	13,429,581		
	ハ 受贈財産評価額	124,314,303		
	ニ 他会計負担金	96,000		
	資本剰余金合計		160,913,076	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	27,259,899		
	ロ 利益積立金	21,859,929		
	ハ 建設改良積立金	72,425,511		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	29,571,109		
	利益剰余金合計		151,116,448	
	剰余金合計			<u>312,029,524</u>
	資本合計			<u>2,564,921,427</u>
	負債資本合計			<u>4,933,300,786</u>

注 記（平成31年4月1日～令和2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

建物及び構築物 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、来年度末に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。

令和元年度

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、17,746人で対前年度比361人、2.0%の減、給水戸数は、7,258件で、対前年度比12件、0.2%の減となり、普及率は、97.9%になりました。

また、年間総配水量は3,903,821m<sup>3</sup>で対前年度比40,399m<sup>3</sup>、1.0%の増となり、有収率は、85.3%となりました。

### (財政状況)

本年度の収益的収支は、総収益が318,528千円、対前年度比11,214千円、3.6%の増収となり、そのうち営業収益は246,192千円、営業外収益は72,336千円となりました。また、給水収益は238,107千円、対前年度比0.6%の減となりました。

一方、費用については、営業費用が283,903千円、営業外費用は4,148千円、特別損失は906千円となり、総費用では288,957千円で対前年度比29,555千円、11.4%の増となりました。

以上のことから、当年度純利益は29,571千円となりました。

資本的収支は、総収入が136,727千円で対前年度比27,993千円、25.7%の増となり、内訳は、企業債と国庫補助金及び工事負担金であります。

また、総支出は、236,024千円で対前年度比74,586千円、24.0%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99,297千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及び当年度分損益勘定留保資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7期拡張事業に基づき、(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工事を実施しました。

建設改良工事では、防衛補助事業として、須走・滝沢・柳島地区配水管布設替工事を実施、また、菅沼地区配水管布設替工事や鮎沢受水槽揚水ポンプ取替工事等を実施しました。

水源施設費工事として、棚頭第2水源取水ポンプ取替工事を、災害復旧工事として、町道1608号線(大沢橋)水道災害復旧工事を実施しました。

## (2) 議会議決事項

番 号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案 第91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	令和元年 8月29日	令和元年 9月20日
承認 第7号	令和元年度 小山町水道事業会計 補正予算(第1号) 専決	令和元年 11月29日	令和元年 11月29日
議案 第107号	令和元年度 小山町水道事業会計 補正予算(第2号)	令和元年 11月29日	令和元年 11月29日
議案 第20号	令和元年度 小山町水道事業会計 補正予算(第3号)	令和2年 2月25日	令和2年 2月25日
議案 第46号	令和2年度 小山町水道事業会計 予算	令和2年 2月25日	令和2年 3月18日

## (3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
令和元年7月4日	静岡県知事	小山町上水道第7期 拡張事業変更認可	令和元年8月15日

## (4) 職員に関する事項

職員数 前年度末5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
大御神水源滅菌機交換工事	滅菌器取替 1.0式	473,000 (430,000)	R1.10.24	R1.12.13
棚頭第2水源取水ポンプ取替工事	取水ポンプ取替 1.0式	13,420,000 (12,200,000)	R1.10.26	R2.3.19
		13,893,000 (12,630,000)		

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
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 (H30繰越)	配水管 (DIP-GX) φ150 L=849.1m 減圧弁 N=1基	47,809,440 (44,268,000) (H30・R1総額47,809,440)	H31.3.13	R1.9.30
生土送水管切り回し工事	送水管 (PE) φ40 L=35.0m	453,600 (420,000)	R1.7.11	R1.8.15
菅沼地区配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=147.2m	12,257,300 (11,143,000)	R1.7.27	R1.12.13
東富士演習場関連公共施設 (環境衛生施設:水道) 整備事業 須走配水区配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=204.4m	11,381,700 (10,347,000)	R1.7.27	R1.11.5
鮎沢受水槽揚水ポンプ取替工事	揚水ポンプ取替 1.0式	7,810,000 (7,100,000)	R1.8.28	R2.2.28
須走配水区配水管布設替工事に伴う付帯工事	給水工 (HIVP) φ25 N=7箇所	1,210,000 (1,100,000)	R1.10.22	R1.11.15
東富士演習場関連公共施設 (環境衛生施設:水道) 整備事業 滝沢配水区配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=331.60m 配水管 (HPPE) φ100 L=0.45m 橋添架 (SUS) φ80A L=8.30m	24,611,400 (22,374,000)	R1.10.26	R2.3.31
東富士演習場関連公共施設 (環境衛生施設:水道) 整備事業 柳島配水区配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ150 L=579.77m 配水管 (HPPE) φ100 L=6.95m	35,490,400 (32,264,000)	R1.10.26	R2.3.19
(都)大胡田用沢線配水管布設工事		12,760,000 (11,600,000) (残 19,140,000を繰越)	R1.11.9	
町道3223号線配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=77.37m	2,113,100 (1,921,000)	R1.12.18	R2.3.19
柳島配水区配水管布設替工事に伴う付帯工事 その1	給水工 N=19箇所	2,226,400 (2,024,000)	R2.2.8	R2.3.19
柳島配水区配水管布設替工事に伴う付帯工事 その2	舗装復旧 399m <sup>2</sup>	2,449,700 (2,227,000)	R2.3.7	R2.3.19
滝沢配水区配水管布設替工事に伴う付帯工事		0 (0) (残 1,265,000を繰越)	R2.3.11	
		160,573,040 (146,788,000)		

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
町道1608号線 (大沢橋) 水道災害復旧工事	配水管 (WEETDA) φ75 L=34.3m	3,839,000 (3,490,000)	R1.12.19	R2.3.31
大沢川添架配水管水道災害復旧工事		1,400,000 (1,272,727) (残 2,340,000を繰越)	R2.2.21	
		5,239,000 (4,762,727)		

### 3. 業 務

#### (1) 業務量

令和元年度末業務量			
行政区域内人口	18,123 人	有 収 率	85.3 %
計画給水人口	20,900 人	配 水 能 力	25,300 m <sup>3</sup>
現在給水人口	17,746 人	1 日平均配水量	10,666 m <sup>3</sup>
普 及 率	97.9 %	施 設 利 用 率	42.2 %
給 水 戸 数	7,258 件	最 大 稼 働 率	90.6 %
年間総配水量	3,903,821 m <sup>3</sup>	負 荷 率	46.6 %
1 日最大配水量	22,912 m <sup>3</sup>	給 水 原 価	65.22 円
年間総有収水量	3,328,737 m <sup>3</sup>	供 給 単 価	71.53 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	246,192,865	244,403,803	1,789,062	77.29
給 水 収 益	238,107,201	239,659,132	△ 1,551,931	74.75
受託工事収益	0	0	0	0.00
その他営業収益	8,085,664	4,744,671	3,340,993	2.54
営業外収益	72,335,340	62,910,029	9,425,311	22.71
受取利息及び配当金	0	10,298	△ 10,298	0.00
長期前受金戻入	71,848,672	62,183,004	9,665,668	22.56
雑 収 益	486,668	716,727	△ 230,059	0.15
収 益 合 計	318,528,205	307,313,832	11,214,373	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	212,054,374	192,764,748	19,289,626	97.67
原水及び浄水費	48,544,855	43,706,881	4,837,974	22.36
配水及び給水費	24,675,921	26,222,199	△ 1,546,278	11.37
受託工事費	0	0	0	0.00
業 務 費	23,885,563	22,515,962	1,369,601	11.00
総 係 費	17,003,820	16,926,910	76,910	7.83
減価償却費	161,249,290	145,388,984	15,860,306	74.27
長期前受金戻入	△ 71,848,672	△ 62,183,004	△ 9,665,668	△ 33.09
資産減耗費	8,543,597	186,816	8,356,781	3.93
その他営業費用	0	0	0	0.00
営業外費用	4,147,550	4,454,022	△ 306,472	1.91
支払利息及び 企業債取扱諸費	4,132,299	4,401,268	△ 268,969	1.90
雑 支 出	15,251	52,754	△ 37,503	0.01
その他特別損失	906,500	0	906,500	0.42
費 用 合 計	217,108,424	197,218,770	19,889,654	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	26,564,182	24,808,116	1,756,066	12.24	7.98
企 業 債 利 息	4,132,299	4,401,268	△ 268,969	1.90	1.24
減 価 償 却 費	161,249,290	145,388,984	15,860,306	74.27	48.44
長期前受金戻入	△ 71,848,672	△ 62,183,004	△ 9,665,668	△ 33.09	△ 21.58
動 力 費	25,540,949	23,605,537	1,935,412	11.76	7.67
受託工事費	0	0	0	0.00	0.00
修 繕 費	21,584,620	23,790,554	△ 2,205,934	9.94	6.48
材 料 費	0	0	0	0.00	0.00
薬 品 費	2,123,900	2,177,200	△ 53,300	0.98	0.64
委 託 料	27,951,965	25,205,397	2,746,568	12.88	8.40
そ の 他	19,809,891	10,024,718	9,785,173	9.12	5.95
費 用 合 計	217,108,424	197,218,770	19,889,654	100.00	65.22

※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
令和元年7月27日	11,110,000	菅沼地区配水管布設替工事	(株)田代建設
令和元年7月27日	10,450,000	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 須走配水区配水管布設工事	(株)白幸産業
令和元年7月27日	15,950,000	東富士演習場周辺水道設置助成事業 須走低区配水場建設工事実施設計業務委託	(株)白岩設計
令和元年10月26日	13,420,000	棚頭第2水源取水ポンプ取替工事	(株)二和工業商会
令和元年10月26日	24,090,000	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
令和元年10月26日	37,400,000	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 柳島配水区配水管布設工事	東静建設株式会社
令和元年11月9日	31,900,000	(都)大胡田用沢線配水管布設工事	(株)和太組

### (2) 企業債の概要

イ. 前年度末残高	393,537,801 円
ロ. 本年度借入額	75,000,000 円
ハ. 本年度償還高	12,933,773 円
ニ. 本年度末残高	455,604,028 円

## 令和元年度小山町水道事業キャッシュフロー計算書

(平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月31日 )

		単位：円 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		29,571,109
減価償却費		161,249,290
長期前受金戻入額		△ 67,554,318
受取利息及び受取配当金		0
支払利息		4,132,299
固定資産除却損		4,249,243
固定資産売却損益 (△益)		0
未収金の増減額 (△増加)		△ 8,939,278
未払金の増減額 (△減少)		7,846,873
たな卸資産の増減額 (△増加)		△ 182,476
引当金の増減額 (△減少)		△ 1,606,333
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		128,766,409
利息及び配当金の受取額		0
利息の支払額		△ 4,132,299
業務活動によるキャッシュ・フロー		124,634,110
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		△ 186,270,562
固定資産売却による収入		0
国庫補助金等による収入		35,804,954
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		△ 150,465,608
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入		75,000,000
企業債の償還による支出		△ 12,933,773
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		62,066,227
IV 現金の増減額		36,234,729
V 現金の期首残高		146,653,216
VI 現金の期末残高		182,887,945

令和元年度

小山町水道事業会計決算付属明細書

令和元年度 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				318,528,205			
	営業収益			246,192,865			
		給水収益			238,107,201		
			水道使用料		238,107,201	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			8,085,664		
			材料売却収益		0		
			手数料			8,085,664	分担金 6,395,000円 申請手数料 468,000円 指定工事店 90,000円 下水受託 1,132,364円 証明手数料 300円
				雑収益		0	
		営業外収益			72,335,340		
			受取利息及び配当金			0	
	預金利息				0		
	有価証券利息				0		
	長期前受金戻入				71,848,672		
			長期前受金戻入		71,848,672	長期前受金戻入	
	雑収益				486,668		
			不用品売却収益		0		
		その他雑収益			486,668	H28以前水道料金(13件) 56,141円 不能欠損仮受消費税戻入 27,232円 貸倒引当金戻入 351,050円 過年度預り金調整等 52,245円	
	収益合計			318,528,205			

水道事業費用				288,957,096			
	営業費用			283,903,046			
		原水及び浄水費			48,544,855		
			備用品費		22,410	水源地整備用消耗品代	
			燃料費		5,131	草刈用燃料代	
			委託料		18,045,400	水道施設巡回・点検業務委託等	
			手数料		13,600	保菌検査手数料	
			賃借料		2,083,465	水源地等土地借上料	
			修繕費		710,000	滅菌機・配電盤等修理代	
			動力費		25,540,949	施設用電気代	
			薬品費		2,123,900	滅菌用次亜塩素代	
			配水及び給水費			24,675,921	
				備用品費		0	
		印刷製本費			0		
		通信運搬費			506,228	配水池監視用電話料金	
		委託料			2,744,690	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			139,703	水道施設用地等土地賃借料	
		修繕費			20,595,900	配水及び給水管漏水修繕料等	
		路面復旧費			675,000	道路舗装工事に係る路面復旧費	
		材料費		0			

款	項	目	節	金額	説明
		受託工事費		0	
			受託工事費	0	
		業務費		23,885,563	
			給料	7,591,200	職員給(2名) 予算額 7,592,000円
			手当	4,330,030	諸手当 予算額 4,395,000円
			賞与引当金繰入額	1,155,186	賞与引当金繰入額
			賃金	2,117,078	臨時職員賃金
			備用品費	0	
			印刷製本費	83,000	予算書・決算書等印刷代
			通信運搬費	612,507	納付書等郵送代
			委託料	7,161,875	検針業務・電算委託料等
			手数料	834,687	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		17,003,820	
			給料	5,167,200	職員給(1名) 予算額 5,125,000円
			手当	2,908,803	諸手当 予算額 3,246,000円
			賞与引当金繰入額	1,206,524	賞与引当金繰入額
			印刷製本費	0	
			法定福利費	4,205,239	共済組合負担金 予算額 4,032,000円
			退職給付費	1,913,760	退職手当組合負担金 予算額 2,167,000円
			旅費	41,504	普通旅費
			備用品費	129,262	消耗品購入代
			燃料費	59,975	公用車燃料代
			手数料	0	
			修繕費	278,720	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	209,696	日本水道協会負担金等
			保険料	369,380	水道賠償責任保険等保険料
			報酬	152,000	上下水道審議会委員報酬
			貸倒引当金繰入額	298,157	貸倒引当金繰入額
			雑費	63,600	公用車重量税
		減価償却費		161,249,290	
			有形固定資産減価償却費	161,249,290	減価償却費
		資産減耗費		8,543,597	
			固定資産除却費	8,543,597	固定資産除却費
		その他営業費用		0	
			雑支出	0	
	営業外費用			4,147,550	
		支払利息及び企業債取扱諸費		4,132,299	
			企業債利息	4,132,299	企業債利息
		雑支出		15,251	
			雑支出	15,251	過年度調定減 16,470円
	特別損失			906,500	
		災害による損失		906,500	
			災害による損失	906,500	台風災害応急復旧工事
費用合計				288,957,096	

令和元年度 水道事業会計資本の収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	説明	
資本の収入				136,727,200		
	企業債			75,000,000		
		企業債			75,000,000	
			企業債		75,000,000	企業債
	国庫補助金			60,434,000		
		国庫補助金		60,434,000		
			国庫補助金		60,434,000	国庫補助金（防衛8条・9条）
	県補助金			0		
		県補助金		0		
			県補助金		0	
	工事負担金			1,293,200		
		工事負担金		1,293,200		
			工事負担金		1,293,200	工事負担金（NEXCO中日本）
	寄付金			0		
		建設改良寄付金		0		
配水施設費寄付金				0		
収入合計			136,727,200			

款	項	目	節	金額	説明	
資本的支出				236,023,918		
	建設改良費			223,090,145		
		水源施設費			13,893,000	
			工事請負費		13,893,000	水源施設整備工事
		配水施設費			203,820,816	
			給料		7,311,600	職員給(2人) 予算額 7,312,000円
			手当等		4,953,627	諸手当 予算額 5,266,000円
			法定福利費		2,632,595	共済組合負担金 予算額 2,633,000円
			退職給付費		1,096,740	退職手当組合負担金 予算額 1,212,000円
			旅費		32,280	普通旅費
			備用品費		281,293	事務用消耗品代
			燃料費		218,641	公用車燃料代
			印刷製本費		0	
			委託料		26,721,000	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		160,573,040	老朽管布設替え工事等
			負担金		0	
			固定資産購入費			129,800
		固定資産購入費			129,800	固定資産購入費
		災害復旧費			5,246,529	
			手当等		0	
			燃料費		7,529	自家発電機稼働用燃料
			印刷製本費		0	
			災害復旧工事費		5,239,000	災害本復旧工事
		企業債償還金			12,933,773	
			企業債償還金		12,933,773	
				元金償還金		12,933,773
		支出合計			236,023,918	

固定資産明細書

有形固定資産

(単位：円)

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)	年度末 現在高 (F)	減価償却累計額			年度末償却 未済高 (J)
					当年度増加額 (G)	当年度減少額 (H)	償却累計 (I)	
土地	124,746,850			124,746,850				124,746,850
施設用地	124,746,850			124,746,850				124,746,850
建物	101,593,500			101,593,500	1,936,069		52,451,136	49,142,364
施設建物	101,593,500			101,593,500	1,936,069		52,451,136	49,142,364
構築物	6,222,907,964	867,346,475	18,469,124	7,071,785,315	145,101,653	11,901,232	3,004,984,852	4,066,800,463
原水及び浄水設備	323,963,652			323,963,652	4,458,187		236,271,467	87,692,185
配水池設備	1,130,798,071	680,898,164		1,811,696,235	29,267,281		456,497,942	1,355,198,293
配水管布設設備	4,541,029,693	178,448,311	18,469,124	4,701,008,880	106,538,650	11,901,232	2,208,403,467	2,492,605,413
その他構築物	227,116,548	8,000,000		235,116,548	4,837,535		103,811,976	131,304,572
機械及び装置	528,431,700	11,794,474	6,486,123	533,740,051	14,051,566	4,510,418	390,717,235	143,022,816
電気設備	176,639,029	650,000	902,500	176,386,529	5,606,166	857,375	127,387,160	48,999,369
ポンプ設備	180,011,379	10,557,924	4,678,207	185,891,096	7,676,462	2,906,744	116,814,924	69,076,172
塩素滅菌設備	21,891,587	560,000	652,428	21,799,159	480,573	619,806	18,947,608	2,851,551
量水器	54,330,904	26,550	252,988	54,104,466	180,463	126,493	40,971,314	13,133,152
その他機械及び装置	95,558,801			95,558,801	107,902		86,596,229	8,962,572
工具・器具及び備品	1,374,000			1,374,000			1,268,640	105,360
車輛運搬具	5,098,900			5,098,900	160,002		4,628,498	470,402
小計	6,984,152,914	879,140,949	24,955,247	7,838,338,616	161,249,290	16,411,650	3,454,050,361	4,384,288,255
建設仮勘定	944,314,460	204,992,820	872,380,609	276,926,671				276,926,671
合計	7,928,467,374	1,084,133,769	897,335,856	8,115,265,287	161,249,290	16,411,650	3,454,050,361	4,661,214,926

無形固定資産

(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	年度末減 価償却高	年度末 現在高
電話加入権	1,368,000				1,368,000
合計	1,368,000				1,368,000

## 企 業 債 明 細 書

種 類	発行日	発行総額	償 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					
		円	円	円	円	年%			
上水道									
配水管整備事業	1990.3.26	10,000,000	756,765	10,000,000	0	6.20	2020.3.25	政府資金(年金)	22
新設事業	1995.3.27	29,500,000	1,541,788	20,632,474	8,867,526	4.65	2025.3.01	政府資金(一般)	23
新設事業	1995.3.30	29,500,000	1,779,680	23,631,087	5,868,913	4.75	2023.3.20	公営企業金融公庫	24
新設事業	1996.3.14	18,000,000	846,837	12,323,540	5,676,460	3.15	2026.3.01	政府資金(一般)	25
新設事業	1996.3.22	12,000,000	639,111	9,227,186	2,772,814	3.25	2024.3.20	公営企業金融公庫	26
新設事業	2006.3.27	10,400,000	378,344	3,136,677	7,263,323	2.10	2036.3.01	政府資金(一般)	27
新設事業	2006.3.30	8,600,000	349,193	2,906,095	5,693,905	2.00	2034.3.20	公営企業金融公庫	28
新設事業	2007.3.26	12,200,000	434,650	3,235,738	8,964,262	2.10	2037.3.01	政府資金(一般)	29
新設事業	2007.3.29	9,800,000	387,246	2,878,011	6,921,989	2.15	2035.3.20	公営企業金融公庫	30
新設事業	2009.3.25	6,700,000	258,024	1,477,428	5,222,572	1.90	2037.3.20	公営企業金融機構	31
新設事業	2009.3.25	8,300,000	288,150	1,649,931	6,650,069	1.90	2039.3.01	政府資金(一般)	32
新設事業	2010.3.25	25,000,000	1,167,766	7,751,500	17,248,500	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	368,901	2,122,576	5,877,424	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	458,842	2,227,152	7,772,848	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	1,384,473	5,439,882	24,560,118	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	459,590	1,363,783	8,636,217	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	462,635	921,134	9,078,866	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	971,778	971,778	19,028,222	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
新設事業	2020.3.26	45,000,000	0	0	45,000,000	0.20	2049.3.20	地方公共団体金融機構	44
新設事業	2020.3.26	30,000,000	0	0	30,000,000	0.20	2049.3.20	地方公共団体金融機構	45
合 計		567,500,000	12,933,773	111,895,972	455,604,028				