

平成 30 年度

八百津町水道事業会計決算書

目 次

決算報告書

平成 30 年度 八百津町水道事業決算報告書	P1
----------------------------------	----

財務諸表

1 平成 30 年度 八百津町水道事業損益計算書	P3
2 平成 30 年度 八百津町水道事業剰余金計算書	P4
3 平成 30 年度 八百津町水道事業剰余金処分計算書	P5
4 平成 30 年度 八百津町水道事業貸借対照表	P6
5 平成 30 年度 八百津町水道事業注記	P8

決算附属書類

1 平成 30 年度 八百津町水道事業報告書	P9
(1) 概 況	P9
(2) 工 事	P10
(3) 業 務	P11
(4) 会 計	P12
2 平成 30 年度 八百津町水道事業キャッシュ・フロー計算書	P13
3 平成 30 年度 八百津町水道事業収益費用明細書	P14
4 平成 30 年度 八百津町水道事業資本的収支明細書	P18
5 平成 30 年度 八百津町水道事業固定資産明細書	P19
6 平成 30 年度 八百津町水道事業企業債明細書	P20

平成 30 年度 八百津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	412,682,000	0	0	412,682,000	413,589,609	907,609	うち仮受消費税及び地方消費税 22,939,117
第1項 営業収益	311,427,000	0	0	311,427,000	310,466,261	△ 960,739	うち仮受消費税及び地方消費税 22,939,011
第2項 営業外収益	101,254,000	0	0	101,254,000	103,123,348	1,869,348	うち仮受消費税及び地方消費税 106
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0

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2款 水道事業費用	412,454,000	0	0	0	0	412,454,000	0	412,454,000	380,703,905	0	31,750,095	6,643,716
第1項 営業費用	365,912,000	0	828,000	△ 76,000	0	366,664,000	0	366,664,000	351,200,616	0	15,463,384	6,630,703
第2項 営業外費用	41,442,000	0	0	0	0	41,442,000	0	41,442,000	29,327,601	0	12,114,399	0
第3項 特別損失	100,000	0	0	76,000	0	176,000	0	176,000	175,688	0	312	13,013
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 828,000	0	0	4,172,000	0	4,172,000	0	0	4,172,000	0

(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 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第3款 資本的収入	39,414,000	638,000	40,052,000	0	0	40,052,000	40,449,800	397,800	うち仮受消費税及び地方消費税 800,497
第1項 分担金	4,717,000	0	4,717,000	0	0	4,717,000	10,169,600	5,452,600	うち仮受消費税及び地方消費税 753,297
第2項 工事負担金	5,000,000	638,000	5,638,000	0	0	5,638,000	637,200	△ 5,000,800	うち仮受消費税及び地方消費税 47,200
第3項 出資金	26,297,000	0	26,297,000	0	0	26,297,000	26,243,000	△ 54,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第4項 補助金	3,400,000	0	3,400,000	0	0	3,400,000	3,400,000	0	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第5項 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第6項 補償金	0	0	0	0	0	0	0	0	うち仮受消費税及び地方消費税 0

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 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	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額		合 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額			合 計
第4款 資本的支出	266,864,000	0	0	266,864,000	0	15,505,520	282,369,520	228,840,025	0	0	0	53,529,495	5,881,784
第1項 建設改良費	112,709,000	0	0	112,709,000	0	15,505,520	128,214,520	74,685,780	0	0	0	53,528,740	5,881,784
第2項 企業債償還金	54,155,000	0	0	54,155,000	0	0	54,155,000	54,154,245	0	0	0	755	0
第3項 投資	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 188,390,225円は、当年度分消費税資本的収支調整額 5,081,287円、過年度分損益勘定留保資金 183,308,938円で補てんした。

平成 30 年度 八百津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)

1	営業収益			
	(1)給水収益	286,030,678		
	(2)受託工事収益	26,500		
	(3)その他営業収益	<u>1,470,072</u>	287,527,250	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	32,485,619		
	(2)配水及び給水費	19,151,122		
	(3)受託工事費	26,500		
	(4)業務費	12,567,584		
	(5)総係費	63,979,575		
	(6)減価償却費	215,154,878		
	(7)資産減耗費	1,204,635		
	(8)その他営業費用	<u>0</u>	<u>344,569,913</u>	
	営業損失			57,042,663
3	営業外収益			
	(1)受取利息及び配当金	1,239,936		
	(2)他会計補助金	15,480,000		
	(3)長期前受金戻入	84,494,785		
	(4)消費税還付金	0		
	(5)雑収益	<u>1,908,521</u>	103,123,242	
4	営業外費用			
	(1)支払利息	22,692,601		
	(2)繰延資産償却	198,000		
	(3)雑支出	<u>2,691,053</u>	<u>25,581,654</u>	<u>77,541,588</u>
	経常利益			20,498,925
5	特別利益			
	(1)過年度損益修正益	0		
	(2)その他特別利益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1)過年度損益修正損	162,675		
	(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>162,675</u>	<u>△ 162,675</u>
	当年度純利益			20,336,250
	前年度繰越利益剰余金			116,406,848
	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>136,743,098</u>

平成30年度八百津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			
		国庫補助金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
前年度末残高	2,124,664,837	4,017,333	15,115	4,032,448	260,494,823	116,406,848	376,901,671	2,505,598,956
前年度処分額								
議会の議決による処分額								
減債積立金への積立て								
資本金								
処分後残高	2,124,664,837	4,017,333	15,115	4,032,448	260,494,823	(繰越利益剰余金) 116,406,848	376,901,671	2,505,598,956
当年度変動額	26,243,000					20,336,250	20,336,250	46,579,250
自己資本金への組入	26,243,000							26,243,000
当年度純利益						20,336,250	20,336,250	20,336,250
当年度末残高	2,150,907,837	4,017,333	15,115	4,032,448	260,494,823	(当年度未処分 利益剰余金) 136,743,098	397,237,921	2,552,178,206

平成30年度八百津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	2,150,907,837	4,032,448	136,743,098
議会の議決による処分額	0	0	△ 136,743,098
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 136,743,098
資本金に組入	0	0	0
処分後残高	2,150,907,837	4,032,448	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度 八百津町水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		249,436,752	
	ロ 建物	574,786,732		
	減価償却累計額	<u>△ 73,079,621</u>	501,707,111	
	ハ 構築物	4,851,994,258		
	減価償却累計額	<u>△ 1,721,448,184</u>	3,130,546,074	
	ニ 機械及び装置	1,257,925,912		
	減価償却累計額	<u>△ 465,961,137</u>	791,964,775	
	ホ 車両及び運搬具	3,985,000		
	減価償却累計額	<u>△ 3,220,750</u>	764,250	
	ヘ 工具器具及び備品	9,452,838		
	減価償却累計額	<u>△ 4,903,568</u>	4,549,270	
	ト 建設仮勘定		<u>28,302,000</u>	
	有形固定資産合計			4,707,270,232
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話施設利用権		47,950	
	ロ ダム使用権		<u>175,503,673</u>	
	無形固定資産合計			175,551,623
	(3) 投資その他の資産			
	イ 投資有価証券		200,000,000	
	ロ 破産更生債権等	942,097		
	貸倒引当金	<u>△ 942,097</u>	<u>0</u>	
	投資その他の資産合計			<u>200,000,000</u>
	固定資産合計			5,082,821,855
2	流動資産			
	(1) 現金預金		499,135,403	
	(2) 未収金		30,621,843	
	貸倒引当金		<u>△ 3,470,800</u>	27,151,043
	(3) 貯蔵品		242,775	
	(4) 前払金		<u>0</u>	
	流動資産合計			526,529,221
3	繰延資産			
	(1) 開発費		<u>0</u>	
	繰延資産合計			<u>0</u>
	資産合計			<u><u>5,609,351,076</u></u>

負債の部

4	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	1,254,797,070		
	ロ その他の企業債	<u>15,351,191</u>		
	企 業 債 合 計		1,270,148,261	
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>57,128,000</u>		
	引 当 金 合 計		<u>57,128,000</u>	
	固 定 負 債 合 計			1,327,276,261
5	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	64,778,550		
	ロ その他の企業債	<u>2,326,277</u>		
	企 業 債 合 計		67,104,827	
(2)	リ ー ス 債 務		0	
(3)	未 払 金		44,359,007	
(4)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	2,680,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>476,000</u>		
	引 当 金 合 計		3,156,000	
(5)	そ の 他 流 動 負 債		<u>561,388</u>	
	流 動 負 債 合 計			115,181,222
6	繰 延 収 益			
	長 期 前 受 金		2,756,320,676	
	収 益 化 累 計 額		△ 1,145,005,289	
	建設仮勘定長期前受金		<u>3,400,000</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>1,614,715,387</u>
	負 債 合 計			3,057,172,870

資本の部

7	資 本 金			2,150,907,837
8	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	4,017,333		
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>15,115</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		4,032,448	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	260,494,823		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>136,743,098</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>397,237,921</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>401,270,369</u>
	資 本 合 計			<u>2,552,178,206</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>5,609,351,076</u>

平成30年度八百津町水道事業注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

②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）

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15～65年

構築物 16～58年

機械及び装置 4～16年

車両及び運搬具 5年

工具器具及び備品 3～10年

②無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

(3) 重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、岐阜県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

②賞与引当金

職員の期末手当・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を計上している。

③法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(5) その他の会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 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（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計の負担見込額は、568,796,000円である。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 559,200円

1年超 470,400円

計 1,029,600円

5 その他の注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において期末手当・勤勉手当7,145千円を支給するため、賞与引当金2,464千円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当年度の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費1,340千円の支出にあてるため、法定福利費引当金449千円を取り崩している。

平成 30 年度 八百津町 水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成29年4月1日より、八百津町水道事業に八百津町簡易水道事業を統合し、八百津町の水道事業は一体経営し2年目を迎えました。

そのため、本年度は水道事業をより一層安定的に継続していくために、水道ビジョンの策定及び経営戦略の策定を実施しました。

また、八百津町では、近年上飯田浄水場及び和知配水池が竣工し、安定した飲料水の確保に取り組んでいますが、和知配水池から避難場所で重要給水施設である八百津中学校までの配水管を耐震化し、災害時の飲料水の安定確保を目的とした重要給水施設配水管整備事業を、国の交付金制度を活用しながら平成30年度から令和3年度までに実施する計画です。

本年度は、工事を施工するために必要な設計図書を作成する委託業務を実施しました。

(業務の状況)

統合後の水道の普及状況は、給水人口 10,579人(165人減)、給水件数 4,198件(7件減)となりました。また、年間配水量は 1,402,338^m (1.09%減)、年間有収水量 1,175,527^m (1.18%減) で、年間有収率は83.83% (0.08ポイント減) となりました。

(経営の状況)

事業収益は 390,650,492円(4.66%減)で、営業収益の給水収益 2,931,792円の減、営業外収益の長期前受金戻入 348,900円の増、また他会計補助金は一般会計からの繰入金として 748,000円の増となりました。

事業費用は 370,314,242円(6.36%増)で、営業費用は 24,716,140円の増、内減価償却費 3,116,182円の増となりました。

これにより、平成30年度収支は、20,336,250円(対前年比 △66.96%)の純利益を計上し、黒字決算を結ぶことができました。

資本的収支(税込)については、潮南簡易水道事業統合工事が完了したことにより収支ともに大幅な減となりました。資本的収入 40,449,800円(77.26%減)で、工事負担金 13,887,120円の減、国庫補助金 30,950,000円の減、企業債 95,800,000円の皆減となりました。また、他会計出資金は一般会計からの繰入金として 2,862,000円の増となりました。

資本的支出 228,840,025円(33.80%減)で、建設改良費 119,853,690円の増、企業債償還金 3,024,606円の増となりました。また、平成29年度に引き続き投資は都市再生債券100,000,000円(40年債)を取得しました。

納付消費税は 13,754,900円(内地方消費税 2,922,900円)となりました。

引き続き安全で安心な水を安定供給するため、水道施設を計画的に更新し、耐震化をすすめるとともに、効率的な事業運営に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

平成30年度内 八百津町水道事業に関する町議会議決事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 22号	平成30年度八百津町水道事業会計予算	平成30年3月5日	平成30年3月20日
議案第 45号	平成29年度八百津町水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	平成30年9月18日	平成30年9月28日
議案第 60号	平成30年度八百津町水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年12月6日	平成30年12月14日

(3) 職員に関する事項

(単位 名)

職名	課長	課長補佐	係長	主査	主任	主事	主事補	合計
当年度	1	0	1	2	1	0	0	5
前年度	1	0	2	1	0	1	0	5

2 工 事 ・ 委 託

(1) 浄水設備改良工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	施 工 者
潮南浄水場 躯体補修工事	躯体補修工事（内装工事・超速硬化ウレタン吹付防水工事） 一式	4,541,400	平成30年7月2日	平成30年12月20日	(株)土谷組
潮南浄水場ほか2施設 遠隔監視制御装置更新等工事	潮南浄水場 遠隔監視制御装置更新 一式、水質計器増設 一式 錦織ポンプ場 遠隔監視制御装置更新 一式 洞ポンプ場 遠隔監視制御装置更新 一式 中央監視設備 機能増設 一式	22,356,000	平成30年9月4日	平成31年3月22日	名三工業(株) 岐阜営業所
久田見浄水場 計装設備取替工事	超音波レベル計 一式	1,711,800	平成30年4月27日	平成30年7月31日	名三工業(株) 岐阜営業所

(2) 配水設備改良工事の概況（※：潮南簡易水道事業統合工事関係）

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	施 工 者
米野・東中国線 配水管布設替工事	HIVP-RRL φ100 120m	4,258,440	平成30年7月2日	平成30年10月19日	(資)旭工務店
篠原線 配水管新設工事	HPPE φ50 589m	14,681,520	平成30年9月3日	平成31年2月15日	(株)和泉
※ 篠原地内 配水管改修工事	HIVP-RRL φ100 14m	1,863,000	平成30年8月24日	平成30年11月21日	市原産業(株)
※ 篠原地内 減圧弁新設工事	減圧弁 1箇所	8,069,760	平成30年10月31日	平成31年3月22日	(有)三光水道
※ 中配水ポンプ場・篠原配水池 送配水管保温工事	中配水ポンプ場、篠原配水池保温工 一式	1,479,600	平成30年10月31日	平成31年1月25日	市原産業(株)
六ノ坪・清水線 配水管新設工事	HIVP-RRL φ75 48m、仕切弁 一式	592,920	平成30年11月5日	平成30年12月28日	マルワ(株)

(3) 保存維持工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	施 工 者
八百津町地内 ター取替工事	φ13 681個、φ20 29個、φ25 15個、φ40 4個 遠隔式 φ40 1個、φ50 2個 検満切止水道メーター札取付工 79箇所	5,724,000	平成30年7月2日	平成30年10月29日	加茂水道工業(株)
上飯田浄水場 計装設備修繕工事	浄水場計装設備 一式	1,274,400	平成30年4月27日	平成30年7月27日	理水化学(株) 名古屋支店
篠原浄水場 膜ろ過装置撤去工事	膜ろ過装置等機器撤去 一式 送水ポンプ設備撤去 一式	3,454,920	平成30年7月2日	平成30年10月19日	市原産業(株)
国道418号 八百津公民館前交差点配水管修繕工事	配水管土工 一式 配水管布設工 GX管 14m 舗装工事 40㎡	1,555,200	平成30年10月31日	平成31年3月22日	市原産業(株)
和知配水池 法面防草シート修繕工事	防草シート張り 390㎡	1,873,800	平成30年11月8日	平成31年1月11日	(株)土谷組

(4) 委託業務の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	施 工 者
国道418号線 配水管布設替設計業務委託	配水管路設計、水管橋設計、路線測量、地質調査 一式	15,884,640	平成30年5月31日	平成31年2月14日	(株)日本コン 岐阜事務所
上飯田浄水場 膜ろ過装置点検業務委託	膜ろ過設備点検 一式 薬液注入設備点検 一式 制御盤点検 一式 コンプレッサー修繕 一式	2,041,200	平成30年5月2日	平成30年7月27日	理水化学(株) 名古屋支店
上飯田浄水場 膜モジュール薬品洗浄業務委託	膜モジュール薬品洗浄 2ユニット	2,289,600	平成30年11月9日	平成31年2月28日	理水化学(株) 名古屋支店
経営戦略策定に関するアドバイザー業務	財務分析 一式 経営戦略に関する指導・助言 一式 (1)経営目標の設定に関する指導・助言 (2)財務シミュレーションに関する指導・助言 (3)経営改善に関する指導・助言 (4)中期経営計画策定に関する指導・助言	3,618,000	平成30年4月16日	平成31年3月29日	(株)ぎょうせい 東海支社
八百津町水道ビジョン・アセットマネジメント策定業務	水道ビジョン策定 一式 アセットマネジメント策定 一式	11,340,000	平成30年5月31日	平成31年3月20日	日本コン(株) 岐阜事務所

3 業 務

(1) 業務量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較	
			増減 (△)	比率 (%)
給水人口 (人)	10,579	10,744	△ 165	△ 1.54
給水件数 (件)	4,198	4,205	△ 7	△ 0.17
年間配水量 (m ³)	1,402,338	1,417,785	△ 15,447	△ 1.09
1日平均配水量 (m ³)	3,842	3,884	△ 42	△ 1.08
年間有収水量 (m ³)	1,175,527	1,189,532	△ 14,005	△ 1.18
1日平均有収水量 (m ³)	3,221	3,259	△ 38	△ 1.18
年間有収率 (%)	83.83	83.90	△ 0.07	△ 0.09

(2) 修理件数

(単位 件)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	当 年 度	前 年 度	比 較	
				増減 (△)	比率 (%)
配水管類	漏水修理	10	4	6	150.00
給水管・止水栓類	漏水修理	23	10	13	130.00
消火栓類	漏水修理	0	0	0	—
	補修弁取付	0	0	0	—
	地下式に変更・取替	0	0	0	—
制水弁類	嵩上げ	1	1	0	0.00
	取替	0	0	0	—
量水器類	取替φ20mm以下	710	333	377	113.21
	取替φ25mm以上	22	13	9	69.23
	撤去及び位置変更	3	4	△ 1	△ 25.00
合 計		769	365	404	110.68

(3) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業収益	287,527,250	291,226,564	△ 3,699,314	△ 1.27	
営業外収益	103,123,242	118,509,101	△ 15,385,859	△ 12.98	
特別利益	0	0	0	—	
合 計	390,650,492	409,735,665	△ 19,085,173	△ 4.66	

(4) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増減 (△)	比率 (%)	
営業費用	344,569,913	319,853,773	24,716,140	7.73	
営業外費用	25,581,654	28,313,677	△ 2,732,023	△ 9.65	
特別損失	162,675	18,079	144,596	799.80	
合 計	370,314,242	348,185,529	22,128,713	6.36	

(5) 調定収納に関する事項

(単位 円)

区 分	調 定 金 額	収 納 金 額	収 納 率 (%)	備 考
水 道 使 用 料	286,030,678	261,781,712	91.52	

(6) 未収金に関する事項

(単位 円)

営 業 未 収 金			営 業 外 未 収 金	そ の 他 の 未 収 金	合 計	備 考
未 収 給 水 収 益	未 収 受 託	そ の 他 の				
		工 事 収 益	営 業 未 収 金			
27,221,843	0	0	0	3,400,000	30,621,843	

(7) 未払金に関する事項

(単位 円)

原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受 託 工 事 費	業 務 費	総 係 費	建 設 改 良 未 払 金	営 業 外 未 払 金	そ の 他 未 払 金	合 計
910,999	991,980	0	259,416	5,333,852	30,425,760	6,437,000	0	44,359,007

(8) 量水器装置に関する事項

(単位 個)

区 分	φ 13mm	φ 20mm	φ 25mm	φ 40mm	φ 50mm	φ 75mm	φ 100mm	合 計	備 考
当 年 度	4,472	152	73	41	21	3	0	4,762	
前 年 度	4,463	143	72	41	20	3	0	4,742	

(9) 給水関連申込に関する事項

(単位 件)

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
			増 減 (△)	比 率 (%)	
給 水 装 置	新 設	23	54	△ 31	△ 57.41
	改 造	25	14	11	78.57
	開 栓	76	53	23	43.40
	休 栓	100	98	2	2.04
	そ の 他	1	4	△ 3	△ 75.00

(10) 給水原価及び供給単価に関する事項

(単位 円)

区 分	当 年 度	前 年 度	備 考
給 水 原 価	242.98	221.22	給水原価 = {(事業費用 - 受託工事費 - 材料売却原価) - 長期前受金戻入} / 有収水量
供 給 単 価	243.32	242.92	供給単価 = 給水収益 / 有収水量
資 本 費	202.33	198.39	資本費 = (減価償却費 + 企業債利息) / 有収水量

4 会計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 額	本 年 度 末 残 高	備 考
財 務 省 資 金 運 用 部	1,371,409,984	0	52,104,800	1,319,305,184	
そ の 他 の 金 融 機 関	19,997,349	0	2,049,445	17,947,904	
合 計	1,391,407,333	0	54,154,245	1,337,253,088	

平成30年度八百津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)

(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	20,336,250
	減価償却費	215,154,878
	繰延資産償却	198,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	725,255
	賞与引当金の増減額(△は減少)	216,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	27,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 84,494,785
	受取利息及び受取配当金	△ 1,239,936
	支払利息	22,692,601
	固定資産除却費	1,204,635
	未収金の増減額(△は増加)	1,513,652
	棚卸資産の増減額(△は増加)	15,667
	前払金の増減額(△は増加)	1,774,800
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	42,060,055
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,130,694
	その他	0
	小計	219,053,378
	利息及び配当金の受取額	1,239,936
	利息の支払額	△ 22,692,601
	業務活動によるキャッシュ・フロー	197,600,713
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	投資有価証券の取得による支出	△ 100,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 71,893,180
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,914,816
	国庫補助金の受入による収入	34,350,000
	工事負担金の受入による収入	3,104,000
	分担金の受入による収入	9,902,303
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 126,451,693
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 54,154,245
	他会計からの出資による収入	26,243,000
	リース債務の返済による支出	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,911,245
IV	資金増加額(又は減少)	43,237,775
V	資金期首残高	455,897,628
VI	資金期末残高	499,135,403

平成 30 年度 八百津町水道事業収益費用明細書

収 益 の 部

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				390,650,492	
	営 業 収 益			287,527,250	
		給 水 収 益		286,030,678	
			水 道 使 用 料	286,030,678	
		受 託 工 事 収 益		26,500	
			受 託 工 事 収 益	26,500	
		そ の 他 営 業 収 益		1,470,072	
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	195,072	
			他 会 計 負 担 金	1,275,000	
	営 業 外 収 益			103,123,242	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		1,239,936	
			預 金 利 子	164,782	
			有 価 証 券 利 息	1,075,154	
		他 会 計 補 助 金		15,480,000	
			他 会 計 補 助 金	15,480,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		84,494,785	
			工 事 負 担 金	37,558,464	
			分 担 金	7,930,973	
			他 会 計 補 助 金	10,988,000	
			国 庫 補 助 金	26,942,305	
			補 償 金	618,554	
			受 贈 財 産 評 価 額	456,489	
		消 費 税 還 付 金		0	
			消 費 税 還 付 金	0	
		雑 収 益		1,908,521	
			そ の 他 雑 収 益	1,908,521	
収 益 合 計				390,650,492	

費用の部

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				370,151,567	
	営業費用			344,569,913	
		原水及び浄水費		32,485,619	
			賃金	2,138	
			備消耗品費	26,593	
			燃料費	389,084	
			委託料	7,028,050	
			手数料	4,500	
			修繕費	7,429,000	
			動力費	13,063,780	
			薬品費	2,134,920	
			補償金	1,030,390	
			負担金	1,377,164	
		配水及び給水費		19,151,122	
			備消耗品費	778,209	
			燃料費	124,916	
			委託料	2,134,000	
			修繕費	16,113,997	
		受託工事費		26,500	
			修繕費	26,500	
		業務費		12,567,584	
			備消耗品費	71,745	
			印刷製本費	321,800	
			通信運搬費	0	
			委託料	11,097,400	
			手数料	759,839	
			賃借料	316,800	

款	項	目	節	金額	備考										
		総	係	費	63,979,575										
			給	料	18,151,800										
			手	当	8,513,296										
			賞与引当金繰入額	2,680,000											
			法定福利費	5,742,117											
			法定福利費引当金繰入額	476,000											
			旅	費	0										
			報	酬	2,881,600										
			被	服	費	33,611									
			備	消	耗	品	費	165,269							
			印	刷	製	本	費	36,182							
			通	信	運	搬	費	1,813,005							
			委	託	料	17,573,200									
			手	数	料	30,300									
			賃	借	料	1,563,947									
			修	繕	費	162,205									
			退	職	給	付	費	2,722,770							
			研	修	費	0									
			負	担	金	265,349									
			保	険	料	426,635									
			公	課	費	11,600									
			貸倒引当金繰入額	730,689											
		減	価	償	却	費	215,154,878								
			有	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	209,878,961	
			無	形	固	定	資	産	減	価	償	却	費	5,275,917	
		資	産	減	耗	費	1,204,635								
			固	定	資	産	除	却	費	1,204,635					
		そ	の	他	営	業	費	用	0						
			材	料	売	却	原	価	0						

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			25,581,654	
		支払利息		22,692,601	
			企業債利息	22,692,601	
			リース支払利息	0	
		繰延資産償却		198,000	
			開発費償却	198,000	
		雑支出		2,691,053	
			その他雑支出	2,691,053	
特別損失				162,675	
	特別損失			162,675	
		過年度損益修正損		162,675	
			過年度損益修正損	162,675	
費用合計				370,314,242	

<参考>

平成 30 年度 資 本 的 収 支 明 細 書

収 入 の 部

款	項	目	節	決 算 額	税 抜	消 費 税	備 考
資本的収入				40,449,800	39,649,303	800,497	
	分 担 金			10,169,600	9,416,303	753,297	
		分 担 金		10,169,600	9,416,303	753,297	
			新 設 分 担 金	10,169,600	9,416,303	753,297	
	工 事 負 担 金			637,200	590,000	47,200	
		工 事 負 担 金		637,200	590,000	47,200	
			工 事 負 担 金	637,200	590,000	47,200	
	出 資 金			26,243,000	26,243,000	0	
		他 会 計 出 資 金		26,243,000	26,243,000	0	
			他 会 計 出 資 金	26,243,000	26,243,000	0	
	補 助 金			3,400,000	3,400,000	0	
		国 庫 補 助 金		3,400,000	3,400,000	0	
			国 庫 補 助 金	3,400,000	3,400,000	0	
収入合計				40,449,800	39,649,303	800,497	

支 出 の 部

款	項	目	節	決 算 額	税 抜	消 費 税	備 考
資本的支出				228,840,025	222,958,241	5,881,784	
	建 設 改 良 費			74,685,780	68,803,996	5,881,784	
		浄水設備改良費		6,253,200	5,790,000	463,200	
			工 事 請 負 費	6,253,200	5,790,000	463,200	
		配水設備改良費		65,455,080	60,251,000	5,204,080	
			委 託 料	15,884,640	14,708,000	1,176,640	
			工 事 請 負 費	49,570,440	45,543,000	4,027,440	
		営業設備費		909,500	848,180	61,320	
			量 水 器 費	81,680	81,680	0	
			備 品 購 入 費	827,820	766,500	61,320	
		水源費負担金		2,068,000	1,914,816	153,184	
			負 担 金	2,068,000	1,914,816	153,184	
	企 業 債 償 還 金			54,154,245	54,154,245	0	
		企業債償還金		54,154,245	54,154,245	0	
			建 設 改 良 費 の た め の 企 業 債 償 還 金	51,834,364	51,834,364	0	
			そ の 他 の 企 業 債 償 還 金	2,319,881	2,319,881	0	
	投 資			100,000,000	100,000,000	0	
		投資有価証券購入費		100,000,000	100,000,000	0	
			投 資 有 価 証 券 購 入 費	100,000,000	100,000,000	0	
支出合計				228,840,025	222,958,241	5,881,784	

固定資産明細書

(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 償却未済高	備考
					年度当初累計	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計		
土地	249,436,752	0	0	249,436,752	0	0	0	0	249,436,752	
建物	570,581,732	4,205,000	0	574,786,732	57,050,800	16,028,821	0	73,079,621	501,707,111	
構築物	4,838,321,010	16,253,000	2,579,752	4,851,994,258	1,589,469,630	133,984,571	2,006,017	1,721,448,184	3,130,546,074	
機械及び装置	1,235,559,232	22,366,680	0	1,257,925,912	407,073,823	58,887,314	0	465,961,137	791,964,775	
車両及び運搬具	3,985,000	0	0	3,985,000	2,896,000	324,750	0	3,220,750	764,250	
工具器具及び備品	9,559,338	766,500	873,000	9,452,838	4,492,163	653,505	242,100	4,903,568	4,549,270	
建設仮勘定	0	28,302,000	0	28,302,000	0	0	0	0	28,302,000	
合計	6,907,443,064	71,893,180	3,452,752	6,975,883,492	2,060,982,416	209,878,961	2,248,117	2,268,613,260	4,707,270,232	

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
電話施設利用権	47,950	0	0	0	47,950	
ダム使用権	178,864,774	1,914,816	0	5,275,917	175,503,673	
合計	178,912,724	1,914,816	0	5,275,917	175,551,623	

(3) 投資明細書

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	備考
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	200,000,000	
合計	100,000,000	100,000,000	0	200,000,000	

企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
財 務 省 資 金 運 用 部	H 5. 5. 28	486,500,000	26,252,787	369,279,406	117,220,594	486,500,000	4.400	H35. 3. 25	上水道
〃	H 25. 5. 28	53,000,000	1,784,157	1,784,157	51,215,843	53,000,000	1.400	H55. 3. 25	上水道
〃	H 26. 5. 27	350,000,000	0	0	350,000,000	350,000,000	1.400	H56. 3. 25	上水道
〃	H 27. 3. 25	250,000,000	0	0	250,000,000	250,000,000	1.200	H57. 3. 1	上水道
〃	H 30. 3. 26	95,800,000	0	0	95,800,000	95,800,000	0.600	H60. 3. 2	上水道
〃	S 63. 5. 26	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000	4.800	H30. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 1. 5. 26	11,500,000	770,680	11,500,000	0	11,500,000	4.850	H31. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 2. 4. 26	5,500,000	391,567	5,083,779	416,221	5,500,000	6.200	H32. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 3. 5. 27	25,500,000	1,753,885	21,631,337	3,868,663	25,500,000	6.600	H33. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 4. 3. 25	10,000,000	604,489	7,976,691	2,023,309	10,000,000	5.500	H34. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 8. 4. 10	133,800,000	6,151,291	84,412,311	49,387,689	133,800,000	3.400	H38. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 9. 4. 10	222,700,000	9,733,716	134,675,800	88,024,200	222,700,000	2.700	H39. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 10. 4. 10	104,500,000	4,391,792	60,780,899	43,719,101	104,500,000	2.000	H40. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 28. 5. 26	18,000,000	0	0	18,000,000	18,000,000	0.200	H58. 3. 25	旧簡易水道
〃	H 29. 3. 27	249,900,000	0	0	249,900,000	249,900,000	0.600	H59. 3. 25	旧簡易水道
十 六 銀 行	H 28. 4. 27	11,000,000	1,093,948	3,274,641	7,725,359	11,000,000	0.220	H38. 3. 25	旧簡易水道
東 濃 信 用 金 庫	H 29. 3. 27	12,700,000	1,225,933	2,747,891	9,952,109	12,700,000	0.325	H39. 3. 25	旧簡易水道
合 計		2,045,400,000	54,154,245	708,146,912	1,337,253,088	2,045,400,000			