

平成30年度

小川町水道事業決算書

目 次

| I 決算書類 | | 項 |
|-------------------|--------------------|-------|
| 平成30年度 | 小川町水道事業決算報告書 | 1～2 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業損益計算書 | 3 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業剰余金計算書 | 4 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業剰余金処分計算書(案) | 5 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業貸借対照表 | 6～8 |
| II 決算附属書類 | | |
| 平成30年度 小川町水道事業報告書 | | |
| 1 | 概況 | 9～12 |
| 2 | 工事 | 13～15 |
| 3 | 業務 | 16～18 |
| 4 | 会計 | 19～20 |
| 5 | 付帯事項 | 21 |
| 6 | その他 | 21 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業キャッシュフロー計算書 | 22～23 |
| 平成30年度 | 小川町水道事業会計収益費用明細書 | 24～28 |
| | 固定資産明細書 | 29 |
| | 企業債明細書 | 30 |
| | 注記 | 31～32 |

I 決 算 書 類

平成30年度 小川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 | 663,179,000 | 0 | 0 | 663,179,000 | 666,139,488 | 2,960,488 | うち仮受消費税 及び地方消費税 41,227,003 |
| 第1項 営業収益 | 563,936,000 | 0 | 0 | 563,936,000 | 567,294,030 | 3,358,030 | |
| 第2項 営業外収益 | 99,240,000 | 0 | 0 | 99,240,000 | 98,845,458 | △ 394,542 | |
| 第3項 特別利益 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | △ 3,000 | |

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 | |
|------------|-------------|-------------|------------|------------|---|-------------|---|-------------|---|-----------|--------------|--------------------------------------|
| | 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 | 641,643,000 | △ 2,932,000 | 0 | 0 | 0 | 638,711,000 | 0 | 638,711,000 | 595,745,358 | 1,960,200 | 41,005,442 | うち仮払 消費税及び 地方消費税 18,310,421 |
| 第1項 営業費用 | 627,133,000 | △ 2,932,000 | 0 | 0 | 0 | 624,201,000 | 0 | 624,201,000 | 568,219,514 | 1,960,200 | 54,021,286 | |
| 第2項 営業外費用 | 13,409,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,409,000 | 0 | 13,409,000 | 12,406,844 | 0 | 1,002,156 | |
| 第3項 特別損失 | 101,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101,000 | 0 | 101,000 | 15,119,000 | 0 | △ 15,018,000 | |
| 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 | 4,080,000 | 0 | 4,080,000 | 0 | 0 | 4,080,000 | 7,266,240 | 3,186,240 | うち仮受消費税 及び地方消費税 538,240 |
| 第1項 負担金 | 4,078,000 | 0 | 4,078,000 | 0 | 0 | 4,078,000 | 7,266,240 | 3,188,240 | |
| 第2項 寄附金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | |
| 第3項 企業債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第4項 国庫補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第5項 固定資産売却代金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | |

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 | 278,514,000 | △ 11,000 | 0 | 278,503,000 | 6,685,200 | 0 | 285,188,200 | 212,420,524 | 12,155,400 | 0 | 12,155,400 | 60,612,276 | うち仮払 消費税及び 地方消費税 10,686,019 |
| 第1項 建設改良費 | 222,331,000 | △ 11,000 | 0 | 222,320,000 | 6,685,200 | 0 | 229,005,200 | 156,238,363 | 12,155,400 | 0 | 12,155,400 | 60,611,437 | |
| 第2項 企業債償還金 | 56,183,000 | 0 | 0 | 56,183,000 | 0 | 0 | 56,183,000 | 56,182,161 | 0 | 0 | 0 | 839 | |

資本的収入が資本的支出に対し不足する額 205,154,284 円は、現年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,147,779 円と
過年度分損益勘定留保資金 195,006,505 円で補填した。

平成30年度 小川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 | 498,620,698 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 92,940 | | |
| | (3) その他営業収益 | 28,207,864 | | |
| | | 526,921,502 | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 160,607,840 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 74,469,345 | | |
| | (3) 受託工事費 | 3,553,807 | | |
| | (4) 業務費 | 50,906,683 | | |
| | (5) 総係費 | 31,888,168 | | |
| | (6) 減価償却費 | 220,224,895 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 7,900,661 | | |
| | (8) その他営業費用 | 357,934 | | |
| | | 549,909,333 | | |
| | 営業損失 | | | △ 22,987,831 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 630,064 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 0 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 86,143,605 | | |
| | (4) 消費税還付金 | 0 | | |
| | (5) 雑収益 | 11,217,314 | | |
| | | 97,990,983 | | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 12,247,649 | | |
| | (2) 貸倒引当金繰入額 | 0 | | |
| | (3) 雑支出 | 158,955 | | |
| | | 12,406,604 | | |
| | 経常利益 | | | 85,584,379 |
| | | | | 62,596,548 |
| 5 | 特別利益 | | 0 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 減損損失 | 15,119,000 | | |
| | (2) その他の特別損失 | 0 | | |
| | | 15,119,000 | | |
| | | | | △ 15,119,000 |
| | 当年度純利益 | | | 47,477,548 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 43,702,069 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 91,179,617 |

平成30年度 小川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 |
|------------|---------------|-------------|-------------|---------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|-------------|---------------|
| | 自己 資本金 | 資本剰余金 | | | | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 受贈財産 評価額 | 寄付金 | 補助金 | 工事 負担金 | 他会計 負担金 | 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 | 3,005,470,912 | 1,144,229 | 124,951,266 | 234,894 | 53,349,915 | 4,526,892 | 184,207,196 | 197,000,000 | 197,000,000 | 103,702,069 | 497,702,069 | 3,687,380,177 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 | △ 60,000,000 | 0 | 0 |
| 議会議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 | △ 60,000,000 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 0 | △ 30,000,000 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | △ 30,000,000 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 3,005,470,912 | 1,144,229 | 124,951,266 | 234,894 | 53,349,915 | 4,526,892 | 184,207,196 | 227,000,000 | 227,000,000 | (繰越利益 剰余金) 43,702,069 | 497,702,069 | 3,687,380,177 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47,477,548 | 47,477,548 | 47,477,548 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47,477,548 | 47,477,548 | 47,477,548 |
| 当年度末残高 | 3,005,470,912 | 1,144,229 | 124,951,266 | 234,894 | 53,349,915 | 4,526,892 | 184,207,196 | 227,000,000 | 227,000,000 | (当年度未処分 利益剰余金) 91,179,617 | 545,179,617 | 3,734,857,725 |

平成30年度 小川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 | 3,005,470,912 | 184,207,196 | 91,179,617 |
| 議会の議決による処分数額 | 0 | 0 | △ 60,000,000 |
| 自己資本金 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金 | 0 | 0 | △ 30,000,000 |
| 建設改良積立金 | 0 | 0 | △ 30,000,000 |
| 処分後残高 | 3,005,470,912 | 184,207,196 | (繰越利益剰余金) 31,179,617 |

平成30年度 小川町水道事業貸借対照表
 (平成31年3月31日)
 資 産 の 部

| | | | | | |
|-----|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | | |
| (1) | 有形固定資産 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | イ 土 地 | | 458,411,294 | | |
| | ロ 建 物 | 658,835,332 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 464,995,004</u> | 193,840,328 | | |
| | ハ 構 築 物 | 7,244,793,706 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,962,992,402</u> | 3,281,801,304 | | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,886,090,221 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,061,091,672</u> | 824,998,549 | | |
| | ホ 車 輜 及 び 運 搬 具 | 8,544,709 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,405,952</u> | 2,138,757 | | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 3,550,563 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,114,845</u> | 435,718 | | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>50,960,000</u> | | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 4,812,585,950 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | |
| | イ 水 利 権 | | <u>5,848,000</u> | | |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 5,848,000 | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 4,818,433,950 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 1,317,981,965 | |
| (2) | 未収金 | | 12,338,579 | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 247,288</u> | 12,091,291 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | 1,577,370 | |
| (4) | 前払費用 | | | 279,464 | |
| (5) | 前払金 | | | <u>5,710,000</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>1,337,640,090</u> |
| | 資 産 合 計 | | | | <u><u>6,156,074,040</u></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 | <u>454,373,916</u> | | |
| | 企業債合計 | | 454,373,916 | |
| (2) | 引 当 金 | | | |
| | イ 退職給付引当金 | 12,639,013 | | |
| | ロ 修繕引当金 | <u>28,000,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | 40,639,013 | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 495,012,929 |
| 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>58,015,860</u> | | |
| | 企業債合計 | | 58,015,860 | |
| (2) | 未払金 | | 15,998,055 | |
| (3) | 預り金 | | 14,881,624 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | <u>7,679,918</u> | | |
| | 引当金合計 | | 7,679,918 | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 96,575,457 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| | 長期前受金 | | 4,300,551,927 | |
| | 収益化累計額 | | <u>△ 2,470,923,998</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>1,829,627,929</u> |
| | 負 債 合 計 | | | <u><u>2,421,216,315</u></u> |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 自己資本金 | | | 3,005,470,912 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| イ | 受贈財産評価額 | 1,144,229 | | |
| ロ | 工事負担金 | 53,349,915 | | |
| ハ | 寄附金 | 124,951,266 | | |
| ニ | 他会計負担金 | 4,526,892 | | |
| ホ | 補助金 | <u>234,894</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 184,207,196 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| イ | 減債積立金 | 227,000,000 | | |
| ロ | 建設改良積立金 | 227,000,000 | | |
| ハ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>91,179,617</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>545,179,617</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>729,386,813</u> |
| | 資本合計 | | | <u>3,734,857,725</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>6,156,074,040</u> |

Ⅱ 決算附属書類

平成30年度 小川町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

当町の水需要は、給水人口の減少、節水型機器の普及、節水意識の向上等により年々減少傾向にあります。今後も総人口の推移の影響により水道使用量の減少傾向は続いて行くものと考えられます。

本年度の事業内容は、総給水戸数13,433戸で前年度と比較して47戸の増となりましたが、給水人口は29,660人で前年度と比較して531人の減となりました。

総有収水量は、3,368,295^mで前年度と比較して74,056^mの減となりました。

工事につきましては、配水管布設替及び新設工事、浄水場送水ポンプ、流量計更新工事等を実施しました。

(イ) 業務の概要

本年度の年間総配水量は3,813,571^m（前年度比132,409^m、3.4%の減）となり、総有収水量も3,368,295^m（前年度比74,056^m、2.2%の減）となりました。有収率は88.3%で前年度と比較して1.1%の増となりました。

給水収益につきましては498,620,698円（前年度比1.9%の減）となり、供給単価は1^mあたり148円3銭で前年度と比べ0円37銭の増で、給水原価は1^mあたり139円50銭で前年度と比べ0円20銭の減となりました。

(ロ) 経営の状況

収益的収支(税抜き)について

事業収益の総額は624,912,485円（前年度比2.8%減）となりました。営業収益の給水収益は498,620,698円（前年度比1.9%減）で、その構成比は79.8%、受託工事収益は92,940円（前年度比80.5%減）で、その構成比は0.01%、その他の営業収益は28,207,864円（前年度比18.3%増）で、その構成比は4.5%となりました。

営業外収益は97,990,983円（前年度比11.2%減）で、その構成比は15.7%となりました。

事業費用の総額は577,434,937円（前年度比1.7%減）で、営業費用は549,909,333円（前年度比4.1%減）、営業外費用は12,406,604円（前年度比11.8%減）となりました。

また、平成27・28年度に実施した配水場の耐震診断、地質調査業務委託について、建設仮勘定に計上していましたが、更新工事が不要との判断から、特別損失に計上しました。

以上の結果、損益において、営業収支では22,987,831円の損失が生じましたが、営業外収益のうち長期前受金戻入として86,143,605円の収益が発生したため、47,477,548円の純利益となりました。

資本的収支(税込み)について

資本的収入の総額は、建設改良費に充てる企業債を発行しなかったため7,266,240円（前年度比94.2%減）となり、120,000,000円発行した前年度より大幅減となりました。

支出の総額については212,420,524円（前年度比27.9%減）で、建設改良費156,238,363円、及び企業債償還金56,182,161円となっており、収入が支出に対し不足する額は205,154,284円で、その不足額を現年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,147,779円、過年度分損益勘定留保資金195,006,505円で補填しました。

(ハ) 建設改良事業

主な工事につきましては、（仮称）新槻川橋金勝腰越線配水本管添架工事、塩化ビニル管更新工事及び配水管新設工事並びに青山浄水場送水ポンプ及び流量計更新工事等を実施しました。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|--|-------------|-------------|
| 議案第54号 | 平成30年度小川町水道事業会計補正予算（第1号） | 平成30年9月3日 | 平成30年9月6日 |
| 議案第61号 | 平成29年度小川町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について | 平成30年9月3日 | 平成30年9月21日 |
| 議案第81号 | 平成30年度小川町水道事業会計補正予算（第2号） | 平成30年12月11日 | 平成30年12月11日 |
| 議案第6号 | 小川町水道事業布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部を改正する条例制定について | 平成31年2月28日 | 平成31年3月5日 |
| 議案第20号 | 平成31年度小川町水道事業会計予算 | 平成31年2月28日 | 平成31年3月20日 |

(3) 行政官庁許認可事項

(イ) 認可事項 該当事項なし

(ロ) 許可事項

| 申請年月日 | 申請先 | 件名 | 種別 | 路線名 | 占用場所 | 許可年月日 | 備考 |
|------------|----------------|---------------|----|---------|--------------------------------|------------|---------|
| 平成30年4月2日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 県道 | 飯能寄居線 | 大字青山827番地先 | 平成30年4月9日 | 給水管理設 |
| 平成30年8月1日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 国道 | 254号 | 大字下里1823番地1先 | 平成30年8月13日 | 給水管理設 |
| 平成30年8月29日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 県道 | 菅谷寄居線 | 大字中爪596番地先から 大字中爪609番地先まで | 平成30年9月14日 | 配水管理設 |
| 平成31年1月8日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 県道 | 熊谷小川秩父線 | 大字中爪205番地1先から 大字中爪183番地1先まで | 平成31年1月21日 | 配水管理設 |
| 平成31年1月17日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 県道 | 菅谷寄居線 | 大字中爪771番地先 | 平成31年1月31日 | 給水管理設 |
| 平成31年1月18日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 県道 | 本田小川線 | 大字高谷104番地1先 | 平成31年1月31日 | 給水管理設 |
| 平成31年1月23日 | 東松山 県土整備事務所 | 道路占用 許可申請書 | 国道 | 254号 | 大字小川445番地先から 大字小川878番地1先まで | 平成31年2月13日 | 配水管橋梁添架 |

(4) 職員に関する事項

期末現在職員担当別構成表

(単位：人)

| 職 名 区 分 | | 課長 | 主幹 | 主席主査 | 主査 | 主任 | 主事 | 技師 | 計 |
|------------------------|--------|----|----|------|----|----|-----|----|----|
| | | | | | | | | | |
| 課 長 | | 1 | | | | | | | 1 |
| 水道 グ ル ー プ | 主 幹 | | 1 | | | | | | 1 |
| | 水道総務担当 | | | 1 | 2 | | 2 | | 5 |
| | 水道施設担当 | | | 1 | 1 | 1 | 1 | | 4 |
| | 浄水場担当 | | | 1 | | | 1 | | 2 |
| 合 計 | | 1 | 1 | 3 | 3 | 1 | 4 | | 13 |
| 前 年 度 | | 1 | 1 | 3 | 3 | 0 | 5 | | 13 |
| 比較増減 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | △ 1 | | 0 |

| 勘定別所属職員 | |
|---------|----|
| 勘定別 | 計 |
| 損益勘定 | 12 |
| 資本勘定 | 1 |
| | 13 |
| | 13 |
| | 0 |

(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

(1) 建設工事の概況

(単位:円)

| 工事名 | 工事内容 | 金額 | 完成年月日 |
|-----------------------------------|------------------------|------------|-------------|
| 大塚地内公共下水道1-5分区18-3号枝線工事に伴う配水管新設工事 | HIRRVPロング φ75 L= 79 m | 3,272,400 | 平成31年2月26日 |
| | 仕切弁 φ75 N= 1 基 | | |
| | 地下式消火栓 単口 N= 1 基 | | |
| 大塚地内公共下水道1-5分区18-4号枝線工事に伴う配水管新設工事 | HIRRVPロング φ75 L= 196 m | 6,475,680 | 平成31年3月5日 |
| | HIVP φ100 L= 2 m | | |
| | 仕切弁 φ50 N= 1 基 | | |
| | 仕切弁 φ75 N= 2 基 | | |
| | 仕切弁 φ100 N= 1 基 | | |
| 青山・腰越地内（仮称）新槻川橋金勝腰越線配水本管添架工事 | NCP φ200 L= 64 m | 23,760,000 | 平成30年10月29日 |
| | NCP φ200 L= 64 m | | |
| | 空気弁 φ25 N= 2 基 | | |
| 中爪地内 自転車歩行者道整備工事に伴う配水管新設工事 | HIRRVPロング φ75 L= 123 m | 3,218,400 | 平成30年11月29日 |
| | 仕切弁 φ75 N= 2 基 | | |
| 中爪地内 防火水槽撤去に伴う地下式消火栓新設工事 | HIVP φ100 L= 1 m | 734,400 | 平成30年12月26日 |
| | 地下式消火栓 単口 N= 1 基 | | |

(2) 改良工事の概況

| 工事名 | 工事内容 | 金額 | 完成年月日 |
|--------------------------------|-------------------------|-----------|------------|
| 原川地内町道4320号線塩化ビニル管更新工事(30-1工区) | HIRRVPロング φ75 L= 352 m | 8,841,960 | 平成31年2月26日 |
| | 仕切弁 φ75 N= 2 基 | | |
| | 地上式消火栓 単口 1 基 | | |
| 中爪地内町道225号線塩化ビニル管更新工事(30-2工区) | HIRRVPロング φ75 L= 12 m | 8,063,280 | 平成31年3月18日 |
| | HIRRVPロング φ100 L= 191 m | | |
| | 仕切弁 φ75 N= 2 基 | | |
| | 仕切弁 φ100 N= 4 基 | | |
| | 地上式消火栓 単口 N= 1 基 | | |
| | 排泥弁 φ50 N= 1 基 | | |

| 工 事 名 | 工事内容 | | | | 金 額 | 完成年月日 |
|--|---|-------|----|-------|------------|------------|
| 大塚地内町道5090号線塩化ビニル管更新工事(30-3工区) | HIRRVPポンプ | φ 100 | L= | 99 m | 4,514,400 | 平成30年9月20日 |
| | NCP | φ 100 | L= | 9 m | | |
| | 空気弁 | φ 25 | N= | 1 基 | | |
| 下里地内82-2号橋橋梁添架管更新工事 | HIVP | φ 100 | L= | 4 m | 475,200 | 平成31年3月18日 |
| | 仕切弁 | φ 100 | N= | 1 基 | | |
| 水管橋資材 | NCP | φ 100 | L= | 8 m | 358,668 | |
| 大塚地内公共下水道1-5分区17-1号枝線工事に伴う配水管布設替工事 | HIRRVPポンプ | φ 100 | L= | 183 m | 6,685,200 | 平成30年6月15日 |
| | HIRRVPポンプ | φ 75 | L= | 17 m | | |
| | 仕切弁 | φ 100 | N= | 3 基 | | |
| | 地下式消火栓 単口 | | N= | 1 基 | | |
| | 地上式消火栓 単口 | | N= | 1 基 | | |
| 大塚地内公共下水道1-5分区17-1号枝線工事に伴う配水管布設替工事 (第2期) | HIRRVPポンプ | φ 100 | L= | 11 m | 151,200 | 平成30年8月6日 |
| 小川地内 町道9544号線道路改良工事に伴う配水管切回工事 | HIRRVPポンプ | φ 75 | L= | 47 m | 918,000 | 平成30年10月1日 |
| 下古寺地内 館川導水管更新工事 | DCIP-K | φ 250 | L= | 14 m | 469,800 | 平成30年8月29日 |
| 青山浄水場円光寺4号送水ポンプ更新工事 | 多段式渦巻ポンプ (φ 200 3.25m ³ /min×68m×55kw) | | N= | 1 基 | 20,736,000 | 平成31年3月19日 |
| | 電動外ねじ仕切弁 (φ 200×300L 0.4kw) | | N= | 1 基 | | |
| | 吸込み・吐出配管 | | N= | 1 式 | | |
| 青山浄水場4拵送水流量計・円光寺配水場No.2流量計等更新工事 | 超音波流量計 (青山浄水場4拵 400A) | | N= | 1 基 | 19,116,000 | 平成31年3月25日 |
| | 電磁式流量計 (円光寺No.2 配水池 350A) | | N= | 1 基 | | |
| | 水位計 (投込み式) (円光寺No.1 配水池) | | N= | 1 基 | | |
| | | | N= | | | |
| 増尾取水場No. 1, 3号取水ポンプ更新工事 | 取水ポンプ水中渦巻きポンプ (φ 125 1.25m ³ /min×20m×11kw) | | N= | 2 基 | 6,048,000 | 平成31年2月26日 |
| | 鋼管配管 | | N= | 1 式 | | |

| 工 事 名 | 工事内容 | 金 額 | 完成年月日 |
|------------------------|--|------------|------------|
| 青山浄水場 県水受水池他水位計更新工事 | 水位計 N= 1 基 (県水受水池内槽、投込み式L=0~15m) 水位計 N= 1 基 (県水受水池外槽、投込み式L=0~15m) 水位計 N= 1 基 (みどりが丘配水池、投込み式L=0~10m) 水位計 N= 1 基 (古寺水源、電波式L=0~10m) 水位計 N= 1 基 (東小川配水池、電波式L=0~10m) 既設盤改造 N= 4 面 | 11,016,000 | 平成31年3月22日 |
| 中郷・館増圧場ポンプ設備更新工事 | 中郷増圧場 給水ポンプユニット N= 1 基 吐出し量0.3m ³ /min×26m 200V 50Hz 館増圧場 No.1配水ポンプ N= 1 基 JUP40×3-53.7D | 5,616,000 | 平成31年3月19日 |
| 増尾取水場NO.2検水ポンプ更新工事 | 水中ポンプφ32 N= 1 基 100ℓ/min×10m×0.4kw | 496,800 | 平成31年2月22日 |
| 青山地内谷上増圧場給水ポンプユニット更新工事 | 給水ポンプユニット N= 1 基 吐出し量0.2m ³ /min×42m 200V 50Hz | 3,088,800 | 平成31年2月26日 |
| 青山浄水場県水受水流量計更新工事 | 電磁流量計 250A N= 1 基 | 5,594,400 | 平成31年3月8日 |

3 業務

(1) 業務量

| 区 分 | 平成30年度 | 平成29年度 | 前年度との比較増減 |
|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 年間総配水量 | 3,813,571 m ³ | 3,945,980 m ³ | △ 132,409 m ³ |
| 一日最大配水量 | 11,701 m ³ | 11,994 m ³ | △ 293 m ³ |
| 一日平均配水量 | 10,448 m ³ | 10,811 m ³ | △ 363 m ³ |
| 一日一人最大配水量 | 394.5 ℓ | 397.3 ℓ | △ 2.8 ℓ |
| 一日一人平均配水量 | 352.3 ℓ | 358.1 ℓ | △ 5.8 ℓ |
| 一日一人平均給水量 | 311.1 ℓ | 312.4 ℓ | △ 1.3 ℓ |
| 年間総有収水量 | 3,368,295 m ³ | 3,442,351 m ³ | △ 74,056 m ³ |
| 行政区域内人口 | 29,938 人 | 30,474 人 | △ 536 人 |
| 現在給水人口 | 29,660 人 | 30,191 人 | △ 531 人 |
| 負荷率 | 89.3 % | 90.1 % | △ 0.8 % |
| 有収率 | 88.3 % | 87.2 % | 1.1 % |
| 施設利用率 | 59.8 % | 61.8 % | △ 2.0 % |
| 最大稼働率 | 66.9 % | 68.6 % | △ 1.7 % |
| 配水管使用効率 | 17.5 m ³ /m | 18.0 m ³ /m | △ 0.5 m ³ /m |
| 給水戸数 | 13,433 戸 | 13,386 戸 | 47 戸 |
| 総収益対総費用比較 | 108.2 % | 109.5 % | △ 1.3 % |
| 経常収支比率 | 111.1 % | 109.5 % | 1.6 % |
| 職員一人当り給水人口 | 2,472 人 | 2,516 人 | △ 44 人 |
| 職員一人当り給水量 | 280,691 m ³ | 286,863 m ³ | △ 6,172 m ³ |
| 職員一人当り営業収益 | 43,902,380 円 | 44,345,737 円 | △ 443,357 円 |
| 供給単価 | 148 円 3 銭 | 147 円 66 銭 | 0 円 37 銭 |
| 給水原価 | 139 円 50 銭 | 139 円 70 銭 | △ 0 円 20 銭 |

(2) 事業収入に関する事項

| 科目 | 平成30年度 (A) | | 平成29年度 (B) | | 比較 | |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|------------|
| | 金額 (円) | 率 (%) | 金額 (円) | 率 (%) | 増減 (円) | 率(A/B) (%) |
| 営業収益 | 526,921,502 | 84.3 | 532,626,549 | 82.8 | △ 5,705,047 | 98.9 |
| 給水収益 | 498,620,698 | 79.8 | 508,310,749 | 79.0 | △ 9,690,051 | 98.1 |
| 受託工事収益 | 92,940 | 0.0 | 477,700 | 0.1 | △ 384,760 | 19.5 |
| その他の営業収益 | 28,207,864 | 4.5 | 23,838,100 | 3.7 | 4,369,764 | 118.3 |
| 営業外収益 | 97,990,983 | 15.7 | 110,327,401 | 17.2 | △ 12,336,418 | 88.8 |
| 受取利息 | 630,064 | 0.1 | 900,626 | 0.2 | △ 270,562 | 70.0 |
| 長期前受金戻入 | 86,143,605 | 13.8 | 99,134,177 | 15.4 | △ 12,990,572 | 86.9 |
| 雑収益 | 11,217,314 | 1.8 | 10,292,598 | 1.6 | 924,716 | 109.0 |
| 特別利益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | |
| 計 | 624,912,485 | 100.0 | 642,953,950 | 100.0 | △ 18,041,465 | 97.2 |

(3) 事業費に関する事項

| 科目 | 平成30年度 (A) | | 平成29年度 (B) | | 比較 | |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|------------|
| | 金額 (円) | 率 (%) | 金額 (円) | 率 (%) | 増減 (円) | 率(A/B) (%) |
| 営業費用 | 549,909,333 | 95.2 | 573,179,852 | 97.6 | △ 23,270,519 | 95.9 |
| 原水及び浄水費 | 160,607,840 | 27.8 | 166,274,649 | 28.3 | △ 5,666,809 | 96.6 |
| 配水及び給水費 | 74,469,345 | 12.9 | 64,341,102 | 11.0 | 10,128,243 | 115.7 |
| 受託工事費 | 3,553,807 | 0.6 | 4,912,864 | 0.8 | △ 1,359,057 | 72.3 |
| 業務費 | 50,906,683 | 8.8 | 49,380,295 | 8.4 | 1,526,388 | 103.1 |
| 総係費 | 31,888,168 | 5.5 | 33,140,970 | 5.6 | △ 1,252,802 | 96.2 |
| 減価償却費 | 220,224,895 | 38.1 | 215,507,907 | 36.7 | 4,716,988 | 102.2 |
| 資産減耗費 | 7,900,661 | 1.4 | 39,485,011 | 6.7 | △ 31,584,350 | 20.0 |
| その他の営業費用 | 357,934 | 0.1 | 137,054 | 0.1 | 220,880 | 261.2 |
| 営業外費用 | 12,406,604 | 2.2 | 14,062,160 | 2.4 | △ 1,655,556 | 88.2 |
| 支払利息 | 12,247,649 | 2.1 | 13,883,875 | 2.4 | △ 1,636,226 | 88.2 |
| 雑支出 | 158,955 | 0.1 | 178,285 | 0.0 | △ 19,330 | 89.2 |
| 特別損失 | 15,119,000 | 2.6 | 0 | 0.0 | 15,119,000 | 皆増 |
| 減損損失 | 15,119,000 | 2.6 | 0 | 0.0 | 15,119,000 | 皆増 |
| その他の特別損失 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | |
| 計 | 577,434,937 | 100.0 | 587,242,012 | 100.0 | △ 9,807,075 | 98.3 |

(4) その他主要な事項

(イ) 年度別原価構成及び供給単価との比較表

(単位：円/m³)

| 種類 年度 | 職 員 給 与 費 | | | | | 支 払 利 息 | 減 価 償 却 費 | 動 力 費 | 修 繕 費 | 資 材 費 | 薬 品 費 | 路 面 復 旧 費 | 受 水 費 | そ の 他 | 合 計 (旧 原 価) | 長 期 前 受 金 戻 入 | 合 計 (新 原 価) | 供 給 単 価 | 差 引 |
|----------|-----------|------|-----------|------|-------|------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------|--------|
| | 給料 | 手当 | 法定 福利費 | 賃金 | 合 計 | | | | | | | | | | | | | | |
| 30 | 12.22 | 7.02 | 3.90 | 0.00 | 23.14 | 3.64 | 65.38 | 10.25 | 2.64 | 0.82 | 0.72 | 1.00 | 26.09 | 31.38 | 165.07 | 25.57 | 139.50 | 148.03 | -8.53 |
| 29 | 11.91 | 6.82 | 3.77 | 0.00 | 22.50 | 4.03 | 62.60 | 9.74 | 3.18 | 0.66 | 0.70 | 0.31 | 25.60 | 39.17 | 168.50 | 28.80 | 139.70 | 147.66 | -7.96 |
| 28 | 12.57 | 6.53 | 3.72 | 0.00 | 22.82 | 4.48 | 62.01 | 9.06 | 3.95 | 0.76 | 0.71 | 4.50 | 26.06 | 27.85 | 162.20 | 25.17 | 137.03 | 147.33 | -10.30 |
| 27 | 12.12 | 6.04 | 3.77 | 0.00 | 21.93 | 4.97 | 62.57 | 10.30 | 1.55 | 0.59 | 0.61 | 2.35 | 26.01 | 28.63 | 159.51 | 25.58 | 133.93 | 147.03 | -13.10 |
| 26 | 11.68 | 6.05 | 3.73 | 0.00 | 21.46 | 5.37 | 60.57 | 11.23 | 2.20 | 0.80 | 0.69 | 1.11 | 28.60 | 27.96 | 159.99 | 25.94 | 134.05 | 147.03 | -12.98 |

※ 平成26年度より改正された基準により給水原価を算出している。

4 会計

(1) 重要契約の要旨

建設工事等請負契約

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契約の内容 | 契約の相手方 |
|-------------|------------|-----------------------------------|--------------------|
| 平成30年6月19日 | 23,760,000 | 青山・腰越地内（仮称）新槻川橋金勝腰越線配水本管添架工事 | (株)東亜興業 小川支店 |
| 平成30年8月13日 | 5,594,400 | 青山浄水場 県水受水流量計更新工事 | (株)ヤマト 埼玉支店 |
| 平成30年9月13日 | 6,475,680 | 大塚地内公共下水道1-5分区18-4号枝線工事に伴う配水管新設工事 | (株)東亜興業 小川支店 |
| 平成30年10月19日 | 6,048,000 | 増尾取水場 No. 1. 3取水ポンプ更新工事 | 三協工業(株) 北関東営業所 |
| 平成30年10月23日 | 8,841,960 | 原川地内 町道4320号線塩化ビニル管更新工事（30-1工区） | (有)金子建設 |
| 平成30年10月23日 | 20,736,000 | 青山浄水場円光寺4号送水ポンプ更新工事 | (株)ヤマト 埼玉支店 |
| 平成30年11月30日 | 8,063,280 | 中爪地内町道225号線塩化ビニル管更新工事（30-2工区） | (株)新井設備工業 |
| 平成30年12月3日 | 5,616,000 | 中郷・館増圧場ポンプ設備更新工事 | 藤田エンジニアリング(株) 埼玉支店 |
| 平成30年12月5日 | 11,016,000 | 青山浄水場 県水受水池他水位計更新工事 | (株)ヤマト 埼玉支店 |
| 平成30年12月5日 | 19,116,000 | 青山浄水場4拡送水流量計・円光寺配水場No. 2流量計等更新工事 | 三協工業(株) 北関東営業所 |
| 平成30年12月28日 | 8,780,400 | 腰越地内 県道熊谷小川秩父線配水管布設替工事 | (有)関口工務店 |
| 平成31年2月6日 | 5,616,000 | 小川地内 小川橋橋梁添架管更新工事 | (株)吉田工業 |

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債の概況

(単位：円)

| 区 分 | 前年度末残高 | 当年度借入額 | 当年度償還額 | 当年度末残高 |
|------------|-------------|--------|------------|-------------|
| 財務省財政融資資金 | 234,438,478 | 0 | 27,471,041 | 206,967,437 |
| 地方公共団体金融機構 | 334,133,459 | 0 | 28,711,120 | 305,422,339 |
| 合 計 | 568,571,937 | 0 | 56,182,161 | 512,389,776 |

(ロ) 一時借入金の概況

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 付帯事項

(1) 給水装置申請の概況

| 区 分 | 平成30年度 (A) | 平成29年度 (B) | 比 較 | |
|--------|------------|------------|--------|----------|
| | | | 増 減 | 比率 (A/B) |
| 新設工事 | 104 件 | 53 件 | 51 件 | 196.2 % |
| 改良及び増設 | 12 件 | 18 件 | △ 6 件 | 66.7 % |
| 修繕工事 | 25 件 | 44 件 | △ 19 件 | 56.8 % |

6 その他

(1) 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

他会計負担金（不課税）20,843,500円については、配水及び給水費 給料に14,762,400円（特定収入以外）、配水及び給水費 手当に6,081,100円（特定収入以外）、
受贈財産評価額長期前受金戻入（不課税）444,400円については、減価償却費 構築物減価償却費に全額（特定収入以外）、
工事負担金長期前受金戻入（不課税）44,857,417円については、減価償却費 構築物減価償却費に全額（特定収入以外）、
寄附金長期前受金戻入（不課税）37,382,891円については、減価償却費 構築物減価償却費に全額（特定収入以外）、
他会計負担金長期前受金戻入（不課税）1,301,416円については、減価償却費 構築物減価償却費に全額（特定収入以外）、
補助金長期前受金戻入（不課税）2,157,481円については、減価償却費 構築物減価償却費に全額（特定収入以外）、
その他の雑収益（不課税）134,702円については、支払利息 企業債利息に全額（特定収入以外）、それぞれ充当した。

平成30年度 小川町水道事業キャッシュ・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)

| (1) 業務活動によるキャッシュ・フロー | 円 |
|----------------------|---------------------|
| 当年度純利益 | 47,477,548 |
| 減価償却費 | 220,224,895 |
| 減損損失 | 15,119,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 86,143,605 |
| 資産減耗費 | 7,900,661 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 25,313 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 371,089 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 1,022,248 |
| 貯蔵品の増減額 (△は増加) | △ 110,050 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 630,064 |
| 支払利息 | 12,247,649 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 2,231,612 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 2,444,291 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | △ 1,271,966 |
| 前払費用の増減額 (△は増加) | △ 98,180 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | △ 3,310,000 |
| 小計 | <u>217,500,441</u> |
| 利息の受取額 | 630,064 |
| 利息の支払額 | <u>△ 12,247,649</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 205,882,856 |

(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 | △ 141,104,344 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 4,448,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 6,728,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 138,824,344</u> |

(3) 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の償還による支出 | △ 56,182,161 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 56,182,161</u> |

| | |
|--------------|----------------------|
| 資金増加額（又は減少額） | 10,876,351 |
| 資金期首残高 | 1,307,105,614 |
| 資金期末残高 | <u>1,317,981,965</u> |

平成30年度 小川町水道事業会計収益費用明細書

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|--------|---------|------------|----------------|-------------|----|
| 水道事業収益 | 営業収益 | 給水収益 | | 624,912,485 | |
| | | | | 526,921,502 | |
| | | | 水道料金 | 498,620,698 | |
| | | | 量水器使用料 | 485,063,763 | |
| | | 受託工事収益 | | 13,556,935 | |
| | | | | 92,940 | |
| | | | 給水工事収益 | 0 | |
| | | | 修繕工事収益 | 73,440 | |
| | | その他の営業収益 | その他の受託工事収益 | 19,500 | |
| | | | | 28,207,864 | |
| | | | 資材売却収益 | 113,364 | |
| | | | 手数料 | 523,000 | |
| | | | 他会計負担金 | 20,843,500 | |
| | | | 水道利用者負担金 | 6,728,000 | |
| | | | | | |
| | 営業外収益 | 受取利息及び配当金 | | 97,990,983 | |
| | | | | 630,064 | |
| | | 預金利息 | | 630,064 | |
| | | | | 0 | |
| | | 他会計補助金 | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| | | 長期前受金戻入 | | 86,143,605 | |
| | | | 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 444,400 | |
| | | | 工事負担金長期前受金戻入 | 44,857,417 | |
| | | | 寄附金長期前受金戻入 | 37,382,891 | |
| | | | 他会計負担金長期前受金戻入 | 1,301,416 | |
| | | | 補助金長期前受金戻入 | 2,157,481 | |
| 雑収益 | | 11,217,314 | | | |
| | 不用品売却収益 | 130,946 | | | |
| | その他の雑収益 | 11,086,368 | | | |
| 収益合計 | | | 624,912,485 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | |
|--------|---------|----------|-------------|-------------|------------|------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 | | | 577,434,937 | | |
| | | | | 549,909,333 | | |
| | 原水及び浄水費 | | 160,607,840 | | | |
| | | 給料 | 7,239,600 | 予算額 | 7,240,000 | |
| | | 手当 | 1,900,089 | 予算額 | 2,165,000 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 1,115,069 | 予算額 | 1,116,000 | |
| | | 賃金 | 0 | 予算額 | 1,000 | |
| | | 法定福利費 | 1,929,133 | 予算額 | 2,030,000 | |
| | | 旅費 | 4,675 | | | |
| | | 備用品費 | 145,050 | | | |
| | | 燃料費 | 9,950 | | | |
| | | 光熱費 | 16,650 | | | |
| | | 通信運搬費 | 852,785 | | | |
| | | 食糧費 | 0 | | | |
| | | 委託料 | 21,409,392 | | | |
| | | 手数料 | 3,326,790 | | | |
| | | 賃借料 | 30,000 | | | |
| | | 工事請負費 | 0 | | | |
| | | 修繕費 | 3,036,624 | | | |
| | | 動力費 | 29,265,314 | | | |
| | | 薬品費 | 2,433,240 | | | |
| | | 補償料 | 0 | | | |
| | | 受水費 | 87,893,479 | | | |
| | | 配水及び給水費 | | | 74,469,345 | |
| | | | 給料 | 14,762,400 | 予算額 | 14,763,000 |
| | | | 手当 | 7,157,251 | 予算額 | 7,883,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 2,441,164 | 予算額 | 2,444,000 |
| | | | 賃金 | 0 | 予算額 | 1,000 |
| | | | 法定福利費 | 4,370,775 | 予算額 | 4,575,000 |
| | | | 旅費 | 15,252 | | |
| | | 備用品費 | 551,088 | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-------|-----------|------------|---------------|
| | | | 燃料費 | 304,102 | |
| | | | 通信運搬費 | 0 | |
| | | | 委託料 | 8,078,660 | |
| | | | 賃借料 | 27,200 | |
| | | | 工事請負費 | 19,820,665 | |
| | | | 修繕費 | 5,483,063 | |
| | | | 舗装復旧費 | 3,384,000 | |
| | | | 動力費 | 5,269,887 | |
| | | | 材料費 | 2,756,793 | |
| | | | 補償費 | 0 | |
| | | | 負担金 | 0 | |
| | | | 公課費 | 47,045 | |
| | | | 工事請負費（繰越） | 0 | |
| | | 受託工事費 | | 3,553,807 | |
| | | | 給料 | 2,168,400 | 予算額 2,169,000 |
| | | | 手当 | 506,953 | 予算額 705,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 328,582 | 予算額 329,000 |
| | | | 賃金 | 0 | 予算額 0 |
| | | | 法定福利費 | 545,527 | 予算額 596,000 |
| | | | 旅費 | 4,345 | |
| | | | 備用品費 | 0 | |
| | | | 燃料費 | 0 | |
| | | | 委託料 | 0 | |
| | | | 工事請負費 | 0 | |
| | | | 修繕費 | 0 | |
| | | | 舗装復旧費 | 0 | |
| | | | 資材費 | 0 | |
| | | | 負担金 | 0 | |
| | | 業 務 費 | | 50,906,683 | |
| | | | 給料 | 7,982,400 | 予算額 7,983,000 |
| | | | 手当 | 4,173,408 | 予算額 4,501,000 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-------|----------|------------|----------------|
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,315,762 | 予算額 1,316,000 |
| | | | 賃金 | 0 | 予算額 1,000 |
| | | | 法定福利費 | 2,480,357 | 予算額 2,582,000 |
| | | | 旅費 | 2,114 | |
| | | | 被服費 | 101,940 | |
| | | | 備用品費 | 189,027 | |
| | | | 燃料費 | 0 | |
| | | | 印刷製本費 | 643,230 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,051,300 | |
| | | | 委託料 | 27,324,037 | |
| | | | 手数料 | 1,297,701 | |
| | | | 賃借料 | 3,432,960 | |
| | | | 修繕費 | 388,160 | |
| | | | 損害保険料 | 524,287 | |
| | | 総 係 費 | | 31,888,168 | |
| | | | 報酬 | 29,000 | |
| | | | 給料 | 11,168,400 | 予算額 11,169,000 |
| | | | 手当 | 4,501,579 | 予算額 4,633,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,831,627 | 予算額 1,833,000 |
| | | | 退職給付費 | 2,783,496 | |
| | | | 賃金 | 0 | 予算額 1,000 |
| | | | 法定福利費 | 3,238,454 | 予算額 3,390,000 |
| | | | 厚生福利費 | 100,000 | |
| | | | 旅費 | 3,316 | |
| | | | 交際費 | 0 | 予算額 1,000 |
| | | | 備用品費 | 271,214 | |
| | | | 印刷製本費 | 0 | |
| | | | 通信運搬費 | 0 | |
| | | | 食糧費 | 1,463 | |
| | | | 委託料 | 72,000 | |
| | | | 手数料 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | |
|---------|----------|-----------------|-------------|-------------|------------|--|
| | | | 負担金 | 7,771,313 | | |
| | | | 災害補償費 | 0 | | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 116,306 | | |
| | | 減 価 償 却 費 | | 220,224,895 | | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 220,084,895 | | |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 140,000 | | |
| | | 資 産 減 耗 費 | | 7,900,661 | | |
| | | | 固定資産除却費 | 7,900,661 | | |
| | | その他の営業費用 | | 357,934 | | |
| | | | 材料売却原価 | 0 | | |
| | | | 雑支出 | 357,934 | | |
| | | 営 業 外 費 用 | | 12,406,604 | | |
| | | | 支 払 利 息 | | 12,247,649 | |
| | | | | 企業債利息 | 12,247,649 | |
| | | | 雑 支 出 | | 158,955 | |
| | 不用品売却原価 | | | 0 | | |
| | その他の雑支出 | | | 158,955 | | |
| | 消 費 税 | | | 0 | | |
| | | 消費税 | 0 | | | |
| | 特 別 損 失 | | 15,119,000 | | | |
| | | 固 定 資 産 売 却 損 | | 0 | | |
| | | | 固定資産売却損 | 0 | | |
| | | 減 損 損 失 | | 15,119,000 | | |
| | | | 減損損失 | 15,119,000 | | |
| | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | | 0 | | |
| | 過年度損益修正損 | | 0 | | | |
| | 予 備 費 | | 0 | | | |
| 予 備 費 | | | 0 | | | |
| | | 予備費 | 0 | | | |
| 費 用 合 計 | | | 577,434,937 | | | |

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(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 | | | | 年度末償却未済高 | 備考 |
|----------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|----|
| | | | | | 前年度末累計 | 当年度増加額(償却額) | 当年度減少額 | 当年度末累計 | | |
| 土地 | 458,411,294 | 0 | 0 | 458,411,294 | 0 | 0 | 0 | 0 | 458,411,294 | |
| 建物 | 658,835,332 | 0 | 0 | 658,835,332 | 449,794,523 | 15,200,481 | 0 | 464,995,004 | 193,840,328 | |
| 構築物 | 7,186,585,581 | 66,615,100 | 8,406,975 | 7,244,793,706 | 3,834,874,854 | 134,623,229 | 6,505,681 | 3,962,992,402 | 3,281,801,304 | |
| 機械及び装置 | 1,853,783,578 | 74,489,244 | 42,182,601 | 1,886,090,221 | 1,028,142,557 | 69,132,349 | 36,183,234 | 1,061,091,672 | 824,998,549 | |
| 車輛及び運搬具 | 8,544,709 | 0 | 0 | 8,544,709 | 5,395,423 | 1,010,529 | 0 | 6,405,952 | 2,138,757 | |
| 工具器具及び備品 | 3,550,563 | 0 | 0 | 3,550,563 | 2,996,538 | 118,307 | 0 | 3,114,845 | 435,718 | |
| 建設仮勘定 | 66,079,000 | 0 | 15,119,000 | 50,960,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,960,000 | |
| 合計 | 10,235,790,057 | 141,104,344 | 65,708,576 | 10,311,185,825 | 5,321,203,895 | 220,084,895 | 42,688,915 | 5,498,599,875 | 4,812,585,950 | |

(2) 無形固定資産明細書

(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 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|-------|-----------|-----------|--------|----------|-----------|----|
| 水利権 | 1,540,000 | 4,448,000 | 0 | 140,000 | 5,848,000 | |
| 合計 | 1,540,000 | 4,448,000 | 0 | 140,000 | 5,848,000 | |

企業債明細書

(単位：円)

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 発行 価額 | 利率 | 償還終期 | 備 考 |
|------------------|------------|---------------|------------|-------------|-------------|----------|--------|------------|-----|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | | |
| 平成4年度財務省財政融資資金 | 平成5年3月25日 | 140,000,000 | 7,554,759 | 106,267,454 | 33,732,546 | | 年4.40% | 令和5年3月25日 | |
| 平成4年度地方公共団体金融機構 | 平成5年3月26日 | 60,000,000 | 3,729,105 | 52,024,975 | 7,975,025 | | 年4.50% | 令和3年3月20日 | |
| 平成5年度財務省財政融資資金 | 平成6年3月23日 | 35,000,000 | 1,743,477 | 25,270,720 | 9,729,280 | | 年3.65% | 令和6年3月1日 | |
| 平成5年度地方公共団体金融機構 | 平成6年3月23日 | 15,000,000 | 851,798 | 12,246,228 | 2,753,772 | | 年3.75% | 令和4年3月20日 | |
| 平成6年度財務省財政融資資金 | 平成7年3月27日 | 125,000,000 | 6,239,490 | 80,892,746 | 44,107,254 | | 年4.65% | 令和7年3月1日 | |
| 平成6年度地方公共団体金融機構 | 平成7年3月30日 | 76,500,000 | 4,392,747 | 56,738,447 | 19,761,553 | | 年4.70% | 令和5年3月20日 | |
| 平成6年度地方公共団体金融機構 | 平成7年3月30日 | 48,500,000 | 2,791,732 | 35,925,193 | 12,574,807 | | 年4.75% | 令和5年3月20日 | |
| 平成9年度財務省財政融資資金 | 平成10年3月25日 | 283,400,000 | 11,933,315 | 164,001,643 | 119,398,357 | | 年2.10% | 令和10年3月1日 | |
| 平成9年度地方公共団体金融機構 | 平成10年3月25日 | 63,900,000 | 3,000,668 | 40,952,206 | 22,947,794 | | 年2.20% | 令和8年3月20日 | |
| 平成9年度地方公共団体金融機構 | 平成10年3月25日 | 122,700,000 | 5,753,154 | 78,791,239 | 43,908,761 | | 年2.15% | 令和8年3月20日 | |
| 平成18年度地方公共団体金融機構 | 平成19年3月29日 | 87,000,000 | 8,191,916 | 61,499,373 | 25,500,627 | | 年1.85% | 令和4年3月20日 | |
| 平成28年度地方公共団体金融機構 | 平成29年3月30日 | 50,000,000 | 0 | 0 | 50,000,000 | | 年0.60% | 令和29年3月20日 | |
| 平成29年度地方公共団体金融機構 | 平成30年3月29日 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | | 年0.60% | 令和30年3月20日 | |
| 平成29年度地方公共団体金融機構 | 平成30年3月29日 | 110,000,000 | 0 | 0 | 110,000,000 | | 年0.20% | 令和15年3月20日 | |
| 合 計 | | 1,227,000,000 | 56,182,161 | 714,610,224 | 512,389,776 | | | | |

注記

I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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によっている。

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 定額法による。

・主な耐用年数

建物・構築物 15～50年

機械及び装置 18年

車輛及び運搬具 4～5年

工具器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当（以下、「期末手当等」という。）の支給及び期末手当等に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、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。

(2) 貸倒引当金

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

(3) 退職給付引当金

当町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、退職手当組合に支払う追加的負担に備えるため、一般会計との覚書により一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

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. リース資産により使用する固定資産

1 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、地方公営企業法施行規則第55条の規定により中小規模の地方公営企業の特例をうけ、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

2 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 | 3,373,200 円 |
| 1年超 | 8,691,200 円 |
| 計 | 12,064,400 円 |

III. その他

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、職員の期末・勤勉手当を支給及び期末手当等に係る法定福利費を支給することとなったため、賞与引当金 7,308,829 円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

当年度において、債権の不能欠損を計上することとなったため、貸倒引当金 90,993 円を取り崩した。

(3) 退職給付引当金

当年度において、退職給付費の特別負担金を支出することとなったため、退職給付引当金 1,761,248 円を取り崩した。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引当計上したものについては、引き続き、従前の例により取り崩すこととする。

