

平成30年度〔 自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

矢巾町水道事業会計決算書

矢 巾 町

目 次

矢巾町水道事業報告書	1
1 概 況	3
2 工 事	6
3 業 務	8
4 会 計	10
5 附 帯 事 項	10
6 そ の 他	11
矢巾町水道事業会計決算	13
1 平成30年度矢巾町水道事業決算報告書	16
2 平成30年度矢巾町水道事業損益計算書	20
3 平成30年度矢巾町水道事業剰余金計算書	22
4 平成30年度矢巾町水道事業剰余金処分計算書(案)	22
5 平成30年度矢巾町水道事業貸借対照表	24
6 平成30年度矢巾町水道事業キャッシュフロー計算書	27
矢巾町水道事業会計決算附属書類	29
1 収益費用明細書	31
2 固定資産明細書	34
3 企業債明細書	36
4 平成30年度矢巾町水道事業会計継続費精算報告書	38

矢 巾 町 水 道 事 業 報 告 書

平成 30 年度矢巾町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

矢巾町の水道事業は、昭和 41 年に供用を開始して以来、住民が健康で快適な生活を営む上で欠かせないものとして、安全でおいしい水道水の供給に努めてきた。しかし、近年、人口減少や節水機器の普及などにより水需要は減少傾向にある。このような状況の中で、限られた財源を有効に活用するため、経費の節減や事業の効率化を徹底し、経営の安定化・健全化を図ってきた。また、矢巾町水道ビジョンの基本理念である「大好き！水」に基づき、将来にわたり住民が満足するように、安全かつ安定したサービスを提供できるよう努めてきた。

平成 30 年度は、矢巾町東部地区への水道水の安定供給と水圧不足解消を目的として、平成 28 年度より建設中であった東部配水場が完成し、平成 31 年 3 月から本格稼働した。東部配水場は、容量 1,600 m³のステンレス製配水池 2 池と配水ポンプ設備のほか、深井戸とろ過設備を備えており、浄水 1 日 1,000 m³を敷地内にてまかなうことが可能な施設となっている。そのため、地域における災害時の応急給水拠点としての役割を担うことが期待されている。

また、東部配水場の建設に合わせて、東部浄水場から東部配水場への送水設備の整備を行うとともに、中央監視設備の更新に着手した。新しい中央監視設備は、東部配水場のほか町内の水道施設の運転情報を一元管理できるものであり、令和 2 年 3 月の完成を予定している。また、町道中央 1 号線の道路改良に合わせて、東部地区の基幹管路となる配水管の整備を行った。

そのほか、主要事業としては、広宮沢地区の水道未普及地域に配水管を布設するとともに、町道宮田線の道路改良に伴う配水管の移設工事を実施した。また、水道施設内の電気設備について、それぞれ耐用年数を迎えていたため、予防保全を目的に設備更新を実施した。

一方、人材育成として、水道水の安定供給とその安全性及び快適性の向上を図るうえで必要な水道の専門知識と技術の修得を図るとともに、地方公営企業会計を理解し、財政状況の把握と効率的な運用を行なうための適切な会計処理の遂行のため、公益社団法人日本水道協会や一般社団法人日本経営協会が主催している研修会やセミナー、岩手紫波地区水道事業協議会研究会をはじめとする各種研修会に職員を積極的に派遣し、人材育成と能力向上及び技術取得に努めた。水道事業の周知活動としては、昨年引き続き矢巾町秋まつりに於いて、クイズや模型等を用いて PR を行った。また、町内小学生の授業の一環として浄水場見学の受入れを行った。

ア 業務の状況

本年度末における給水人口は 25,948 人で、前年度に比べ 71 人増加し、給水区域内人口 26,895 人に対し 96.47%の普及率となった。年間総配水量は 2,858,207 m³で前年度に比べ 2,328 m³増

加し、有収水量は2,734,964 m³となり前年度に比べ1,991 m³ (0.07%) 増加した。また、有収率は95.7%で前年度と同様となり、有効率は95.8%で前年度に比べ0.1ポイント改善した。

イ 計理について

平成30年度の営業収益は676,277,947円、営業費用が415,533,623円となり、営業収益から営業費用を差引いた260,744,324円を営業利益として計上した。営業収益のうち大半を占める給水収益が643,961,894円と前年を上回った。

営業外収益は49,269,912円、営業外費用は38,648,678円となった。

このことにより、営業収益に営業外収益を加え、これから営業費用と営業外費用を差引いた経常利益は、271,365,558円となった。また、当年度純利益も271,365,558円となった。

(2) 議会議決事項

番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第18号	平成29年度矢巾町水道事業会計継続費繰越計算書の報告について	平成30年6月5日	平成30年6月5日
議案第72号	平成30年度矢巾町水道事業会計補正予算(第1号)について	平成30年9月4日	平成30年9月4日
議案第79号	平成29年度矢巾町水道事業会計決算認定について	平成30年9月4日	平成30年9月20日
議案第80号	平成29年度矢巾町水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成30年9月4日	平成30年9月20日
議案第107号	平成30年度矢巾町水道事業会計補正予算(第2号)について	平成30年12月4日	平成30年12月13日
議案第24号	平成31年度矢巾町水道事業会計予算について	平成31年2月21日	平成31年3月19日
議案第35号	平成30年度矢巾町水道事業会計補正予算(第3号)について	平成31年3月19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

(単位：人)

	課長	課長補佐	係長	主任主査	主査	主任主事 主任技師	主事 技師	合計
平成30年度	1	1	2	0	2	1	4	11
平成29年度	1	1	1	0	4	1	3	11
増減	0	0	1	0	△2	0	1	0

※課長及び課長補佐は他部局併任

(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

工事名	工事内容	工期	工事費
東部系配水場土木建築工事	敷地造成工 一式、配水池築造工 一式 場内配管工 一式、場内整備工 一式 建築工 一式、排水池築造工 一式 水源ピット築造工 一式	H28. 11. 22 H30. 10. 31	853, 582, 320円
東部系配水場機械電気工事	【配水ポンプ場】 プラント機械工事 一式、プラント電気工事 一式 建築機械工事 一式、建築電気工事 一式 【ろ過設備工事】 機械設備工事 一式、電気設備工事 一式	H29. 09. 12 H31. 01. 31	688, 885, 560円
中央監視設備更新工事	L C D監視制御装置 2台 サーバ盤 1面 コントローラ盤 1面 テレメータ盤 1面 W E Bクライアント 1台 西部遠方監視制御装置機能増設 1式 分電盤機能増設 1式	H30. 06. 01 H32. 03. 13	100, 000, 000円 (H30出来高分)
東部系送水管布設その1工事	配水管布設(DIP-GX) φ 300 L=510. 2m 配水管布設(DIP-GX) φ 250 L=2. 4m バタフライ弁設置工 φ 300 3基 仕切弁設置工 φ 300 1基 不断水分岐工 φ 300×250 1基 空気弁設置工 φ 25 3基 水路横断工(簡易推進) φ 300 L=4. 0m	H30. 06. 01 H30. 12. 19	72, 802, 800円
東部系送水管布設その2工事	配水管布設(DIP-GX) φ 300 L=675. 6m 配水管布設(DIP-GX) φ 75 L=349. 2m 仕切弁設置工 φ 75 6基 空気弁設置工 φ 25 6基 給水切替工 φ 20~75 9箇所 圧入式鋼管推進工 φ 400 L=22. 0m	H30. 06. 01 H31. 01. 16	85, 758, 480円
東部系送水施設整備工事	送水ポンプ設備 1式 東部浄水場薬注棟改修 1式 配水管布設(DIP-GX) φ 300 L=53. 1m 配水管布設(DIP-GX) φ 200 L=25. 5m 配水管布設(DIP-GX) φ 150 L=3. 7m 仕切弁設置工 φ 200 2基	H30. 06. 19 H31. 03. 09	117, 137, 880円

工事名	工事内容	工期	工事費
東部系中央1号線配水管布設その1工事	配水管布設(DIP-NS) φ350 L=143.8m 配水管布設(DIP-GX) φ75~250 L=851.1m 仕切弁設置工 φ50~350 15基 不断水分岐工 φ250×250 1基 不断水分岐工 φ150×100 1基 給水切替工 φ20~200 8箇所 消火栓設置工 2基	H30.07.05 H31.03.20	84,636,360円
広宮沢地区給配水管布設工事	配水管布設(HPPE) φ75 L=437.6m 給水管布設(PP) φ20~50 L=151.9m 消火栓設置工 1基	H30.12.11 H31.03.16	13,114,440円

(2) 保存工事の概況

工事名	工事内容	工期	工事費
宮田線道路改良工事に伴う給配水管布設替工事	配水管布設(DIP-GX) φ100 L=156.1m 配水管布設(DIP-GX) φ75 L=125.6m 仕切弁設置工 φ100 2基 仕切弁設置工 φ75 3基 給水切替工 φ20~25 5箇所 消火栓設置工 1基	H30.06.12 H30.09.19	14,963,400円
西部浄水場ろ過池・薬注制御盤シーケンサ更新工事	ろ過池制御盤シーケンサ更新 一式 薬注設備制御盤シーケンサ更新 一式	H30.09.21 H31.03.19	11,880,000円
上水道施設電気設備更新工事	電気設備更新(東部浄水場) 一式 電気設備更新(西部浄水場) 一式 電気設備更新(西部1号取水井) 一式 電気設備更新(西部5号取水井) 一式	H30.10.20 H31.02.22	11,811,960円
西部系取水井取水ポンプ制御盤更新工事	取水ポンプ制御盤(西部1~3号取水井) 3面 インバータ盤(西部5号取水井) 1面	H30.12.11 H31.03.15	31,212,000円

3 業務

(1) 業務量

事 項		平成30年度	平成29年度	比 較	
				増 減	比 率
年 度 末 給 水 人 口		25,948 人	25,877 人	71 人	100.3 %
年 度 末 給 水 戸 数		11,056 戸	10,883 戸	173 戸	101.6 %
年 度 末 給 水 栓 数	生 活	10,013 個	9,859 個	154 個	101.6 %
	業 務	943 個	919 個	24 個	102.6 %
	臨 時	100 個	105 個	△ 5 個	95.2 %
	計	11,056 個	10,883 個	173 個	101.6 %
年 間 配 水 量		2,858,207 m ³	2,855,879 m ³	2,328 m ³	100.1 %
1 日 平 均 配 水 量		7,831 m ³	7,824 m ³	7 m ³	100.1 %
年 間 給 水 量		2,734,964 m ³	2,732,973 m ³	1,991 m ³	100.1 %
1 日 平 均 給 水 量		7,493 m ³	7,488 m ³	5 m ³	100.1 %
年 間 有 収 率		95.7 %	95.7 %	0.0 %	100.0 %

(2) 事業収入に関する事項

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
給 水 収 益	643,961,894	640,235,481	3,726,413	100.6
受 託 工 事 収 益	13,250,795	0	13,250,795	皆増
そ の 他 営 業 収 益	19,065,258	16,314,506	2,750,752	116.9
受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,803,210	4,803,103	107	100.0
長 期 前 受 金 戻 入	43,442,206	41,465,161	1,977,045	104.8
雑 収 益	1,024,496	436,303	588,193	234.8
合 計	725,547,859	703,254,554	22,293,305	103.2
給水量 1 m ³ 当たりの水道料金	235.5	234.3	1.2	100.5

(3) 事業費に関する事項

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
原 水 及 び 浄 水 費	62,178,107	66,362,668	△ 4,184,561	93.7
配 水 及 び 給 水 費	55,210,748	45,000,776	10,209,972	122.7
受 託 工 事 費	14,823,000	0	14,823,000	皆増
総 係 費	94,621,980	104,834,833	△ 10,212,853	90.3
減 価 償 却 費	181,282,741	184,940,570	△ 3,657,829	98.0
資 産 減 耗 費	7,417,047	458,616	6,958,431	1,617.3
支 払 利 息	37,431,043	40,516,824	△ 3,085,781	92.4
雑 支 出	1,217,635	41,591	1,176,044	2,927.6
合 計	454,182,301	442,155,878	12,026,423	102.7
給水量 1 m ³ 当たりの原価	144.8	146.6	△ 1.8	98.8

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財政融資資金	1,336,985,063	940,000,000	120,988,281	2,155,996,782
地方公共団体金融機構	214,061,075	0	32,199,095	181,861,980
計	1,551,046,138	940,000,000	153,187,376	2,337,858,762

イ 一時借入金

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
盛岡信用金庫	0	200,000,000	200,000,000	0
岩手中央農業協同組合	0	400,000,000	400,000,000	0
計	0	600,000,000	600,000,000	0

5 附帯事項

(1) 給水装置工事の概況

(単位：件)

	新設工事	改造工事	仮設工事	撤去工事	合計
平成30年度	103	93	105	15	316
平成29年度	112	67	89	7	275
増減	△ 9	26	16	8	41

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 重要な会計方針の開示について

ア 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は個別法による原価法によっている。

イ 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

ウ 費用・収益の計上基準

費用は発生主義によっている。

収益は実現主義によっている。

エ 消費税の会計処理方法

決算報告書については税込処理方式によっている。

財務諸表については税抜処理方式によっている。

特定収入の用途の特定については(3)他会計補助金等の用途についてのとおりである。

(3) 他会計補助金等の用途について

ア 受託工事収益 13,250,795円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

イ 他会計負担金のうち一般会計負担金 1,323,000円については、職員給与費（課税仕入以外）に 240,000円（特定収入以外）充当、修繕費（課税仕入）に 1,083,000円（特定収入）充当した。

ウ 督促手数料 528,600円については、職員給与費（課税仕入以外）に全額（特定収入以外）充当した。

エ 給配水管破損等工事補償金 385,250円については、修繕費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

オ その他雑収入 296,866円については、職員給与費（課税仕入以外）に 82,100円（特定収入以外）充当、法定福利費（課税仕入以外）に 14,346円（特定収入以外）充当、会費負担金（課税仕入）に 122,000円（特定収入）充当、損害賠償金（課税仕入外）に 60,008円（特定収入外）充当、消火栓修繕費（課税仕入）に 18,412円（特定収入）充当した。

カ 工事補償金 1,988,278円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

キ 他会計負担金 8,872,000円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

ク 国庫補助金 147,949,000円については、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）充当した。

(4) 水道料金について

ア 基本料金

(税抜き)

メーターの口径別	金額(1月につき)
13ミリメートルのもの	680円
20ミリメートルのもの	1,270円
25ミリメートルのもの	1,780円
30ミリメートルのもの	4,270円
40ミリメートルのもの	7,250円
50ミリメートルのもの	13,100円
75ミリメートルのもの	28,230円
100ミリメートルのもの	34,000円
150ミリメートルのもの	78,200円
200ミリメートルのもの	119,000円

イ 従量料金

(税抜き)

用途別	使用水量区分	金額 (1立方メートルにつき)
生活用	10立方メートルまでの分	105円
	10立方メートルを超える分	165円
業務用	—	265円
臨時用	—	320円

矢 巾 町 水 道 事 業 会 計 決 算

平成30年度矢巾町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 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	合 計	
第1款 水道事業収益	円 755,961,000	円 16,623,000	円 0	円 772,584,000	円 835,250,589
第1項 営業収益	711,137,000	12,932,000	0	724,069,000	729,031,413
第2項 営業外収益	44,824,000	3,691,000	0	48,515,000	106,219,176

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 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	
第1款 水道事業費用	円 538,014,000	円 △ 24,445,000	円 0	円 0	円 0	円 513,569,000
第1項 営業費用	489,689,000	△ 24,445,000	0	0	0	465,244,000
第2項 営業外費用	48,325,000	0	0	0	0	48,325,000

予算額に比べ 決算額の増減	備	考
円 62,666,589		
4,962,413	(うち仮受消費税 52,753,466円)	
57,704,176	(うち仮受消費税 56,797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
円	円	円	円	円		
0	513,569,000	466,111,742	0	47,457,258		
0	465,244,000	428,610,170	0	36,633,830	(うち仮払消費税 13,076,547円)	
0	48,325,000	37,501,572	0	10,823,428	(うち仮払消費税 93円)	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	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	円 1,281,782,000	円 △ 98,095,000	円 1,183,687,000	円 0	円 0	円 1,183,687,000
第1項 企業債	1,000,000,000	△ 30,000,000	970,000,000	0	0	970,000,000
第2項 国庫補助金	154,749,000	△ 6,800,000	147,949,000	0	0	147,949,000
第3項 負担金	127,033,000	△ 61,295,000	65,738,000	0	0	65,738,000

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 規定によ る繰越額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計
第1款 資本的支出	円 1,776,405,000	円 △ 1,839,000	円 0	円 1,774,566,000	円 0	円 150,122,000	円 1,924,688,000
第1項 建設改良費	1,623,217,000	△ 3,718,000	0	1,619,499,000	0	150,122,000	1,769,621,000
第2項 企業債償還金	153,188,000	0	0	153,188,000	0	0	153,188,000
第3項 返還金	0	1,879,000	0	1,879,000	0	0	1,879,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 549,872,426円は、当年度分消費税資本的収支調整額 109,536,938円、損益勘定留保資金等 440,335,488円で補てんした。

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,160,459,678	円 △ 23,227,322	
940,000,000	△ 30,000,000	
147,949,000	0	
72,510,678	6,772,678	(うち仮受消費税 4,566,696円)

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 繰越額	合計		
円 1,710,332,104	円 103,774,000	円 0	円 103,774,000	円 110,581,896	
1,555,265,945	103,774,000	0	103,774,000	110,581,055	(うち仮払消費税 114,103,634円)
153,187,376	0	0	0	624	
1,878,783	0	0	0	217	

平成30年度矢巾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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	643,961,894		
(2) 受託工事収益	13,250,795		
(3) その他営業収益	19,065,258	676,277,947	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	62,178,107		
(2) 配水及び給水費	55,210,748		
(3) 受託工事費	14,823,000		
(4) 総係費	94,621,980		
(5) 減価償却費	181,282,741		
(6) 資産減耗費	7,417,047	415,533,623	
営業利益			260,744,324
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,803,210		
(2) 長期前受金戻入	43,442,206		
(3) 雑収益	1,024,496	49,269,912	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	37,431,043		
(2) 雑支出	1,217,635	38,648,678	10,621,234
経常利益			271,365,558
当年度純利益			271,365,558
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			153,187,376
当年度未処分利益剰余金			424,552,934

平成30年度矢巾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		
		工事負担金	国庫補助金	資本剰余金合計
		前年度末残高	2,346,723,431	173,985,545
前年度処分額	149,134,581	0	0	0
議会の議決による処分額	149,134,581	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0
資本金への組入	149,134,581	0	0	0
処分後残高	2,495,858,012	173,985,545	120,596,692	294,582,237
当年度変動額	△ 1,878,783	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
補助金の返還	△ 1,878,783	0	0	0
当年度末残高	2,493,979,229	173,985,545	120,596,692	294,582,237

平成30年度矢巾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	2,493,979,229	294,582,237	424,552,934
議会の議決による処分額	153,187,376	0	△ 424,552,934
減債積立金への積立	0	0	△ 271,365,558
資本金への組入	153,187,376	0	△ 153,187,376
処分後残高	2,647,166,605	294,582,237	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

剰余金			資本合計
利益剰余金			
減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
685,842,304	410,233,257	1,096,075,561	3,737,381,229
261,098,676	△ 410,233,257	△ 149,134,581	0
261,098,676	△ 410,233,257	△ 149,134,581	0
261,098,676	△ 261,098,676	0	0
0	△ 149,134,581	△ 149,134,581	0
	(繰越利益剰余金)		
946,940,980	0	946,940,980	3,737,381,229
△ 153,187,376	424,552,934	271,365,558	269,486,775
△ 153,187,376	153,187,376	0	0
0	271,365,558	271,365,558	271,365,558
0	0	0	△ 1,878,783
	(当年度未処分 利益剰余金)		
793,753,604	424,552,934	1,218,306,538	4,006,868,004

平成30年度矢巾町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			
ア 土地		138,838,867	
イ 建物	1,162,305,034		
建物減価償却累計額	<u>△342,016,996</u>	820,288,038	
ウ 構築物	7,505,704,296		
構築物減価償却累計額	<u>△2,969,715,948</u>	4,535,988,348	
エ 機械及び装置	2,353,927,777		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△1,417,974,576</u>	935,953,201	
オ 車両、運搬具	16,177,447		
車両、運搬具減価償却累計額	<u>△13,323,358</u>	2,854,089	
カ 工具、器具及び備品	46,442,513		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△23,733,730</u>	22,708,783	
キ 建設仮勘定		222,111,223	
有形固定資産合計			6,678,742,549
(2) 無形固定資産		266,508,096	
無形固定資産合計			266,508,096
(3) 投資			
ア 定期預金		30,747,348	
イ 投資有価証券		299,775,000	
投資合計			<u>330,522,348</u>
固定資産合計			<u>7,275,772,993</u>

2 流動資産

(1) 現金及び預金			
ア 現金		50,000	
イ 預金		530,857,516	
現金及び預金合計			<u>530,907,516</u>
(2) 未収金			
ア 営業未収金		17,820,610	
イ 営業外未収金		1,758,750	
ウ その他未収金		62,186,774	
エ 貸倒引当金		<u>△60,157</u>	
未収金合計			81,705,977
(3) その他流動資産			
ア 保有有価証券		100,000	
その他流動資産合計			<u>100,000</u>
流動資産合計			<u>612,713,493</u>
資産合計			<u><u>7,888,486,486</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債

2,183,827,865

企業債合計

2,183,827,865

(2) 引当金

ア 修繕引当金

78,430,371

引当金合計

78,430,371

固定負債合計

2,262,258,236

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債

154,030,897

企業債合計

154,030,897

(2) 未払金

ア 営業未払金

180,706,009

未払金合計

180,706,009

(3) 引当金

ア 賞与引当金

2,588,121

引当金合計

2,588,121

(4) 預り金

ア 預り金

39,743,276

預り金合計

39,743,276

流動負債合計

377,068,303

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 長期前受金

2,309,999,419

収益化累計額

△1,067,707,476

繰延収益合計

1,242,291,943

負債合計

3,881,618,482

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金

15,858,000

イ 繰入資本金

960,286,453

ウ 組入資本金

1,517,834,776

資本金合計

2,493,979,229

資本金合計

2,493,979,229

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 工事負担金

173,985,545

イ 国庫補助金

120,596,692

資本剰余金合計

294,582,237

(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	793,753,604	
イ 当年度未処分利益剰余金	424,552,934	
利益剰余金合計		<u>1,218,306,538</u>
剰余金合計		<u>1,512,888,775</u>
資本合計		<u>4,006,868,004</u>
負債資本合計		<u><u>7,888,486,486</u></u>

注1 有価証券の評価基準及び評価方法
個別法による原価法によっている。

注2 固定資産の減価償却方法
定額法によっている。

注3 消費税の会計処理方法
財務諸表については、税抜処理方式によっている。

注4 引当金の計上方法
貸倒引当金については、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。

賞与引当金については、職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

令和元年5月31日

矢巾町長 高橋昌造

平成30年度矢巾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)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は純損失）	271,365,558
	減価償却費	181,282,741
	引当金の増減額（△は減少）	△ 883,096
	長期前受金戻入額	△ 43,442,206
	受取利息及び配当金	△ 4,803,210
	支払利息	37,431,043
	固定資産除却損	7,417,047
	未収金の増減額（△は増加）	△ 24,678,166
	未払金の増減額（△は減少）	△ 208,066,915
	その他流動負債の増減額（△は減少）	273,237
	小計	215,896,033
	利息及び配当金の受取額	4,803,210
	利息の支払額	△ 37,431,043
	業務活動によるキャッシュ・フロー	183,268,200
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	△ 1,441,162,311
	国庫補助金の返還による支出	△ 1,878,783
	国庫補助金等による収入	194,073,519
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	10,055,814
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,238,911,761
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による収入	940,000,000
	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	△ 153,187,376
	財務活動によるキャッシュ・フロー	786,812,624
	資金増減額（△は減少）	△ 268,830,937
	資金期首残高	799,738,453
	資金期末残高	530,907,516

矢巾町水道事業会計決算附属書類

平成30年度矢巾町水道事業会計収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				円	
				725,547,859	
	営業収益			676,277,947	
		給水収益		643,961,894	
			水道料金	643,961,894	
		受託工事収益		13,250,795	
			受託工事収益	13,250,795	
		その他		19,065,258	
		営業収益	他会計負担金	16,291,519	
			手数料	2,107,035	
			雑収益	666,704	
	営業外収益			49,269,912	
		受取利息及び		4,803,210	
		配当金	預金利息	3,210	
			その他利息	4,800,000	
		長期前受金		43,442,206	
		戻入	長期前受金戻入	43,442,206	
	雑収益		1,024,496		
		その他雑収益	1,024,496		

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				円	千円
				454,182,301	
	営業費用			415,533,623	
		原水及び 浄水費		62,178,107	
			備消耗品費	497,464	
			光熱水費	122,715	
			通信運搬費	778,580	
			委託料	17,719,208	
			修繕費	1,302,300	
			動力費	37,740,214	
			薬品費	4,012,300	
			雑費	5,326	
		配水及び 給水費		55,210,748	
			給料	2,066,400	予算額 2,067
			手当	46,668	予算額 51
			旅費	352,669	
			備消耗品費	568,911	
			燃料費	581,894	
			委託料	5,181,700	
			賃借料	833,800	
			修繕費	45,434,969	
			会費負担金	140,783	
			雑費	2,954	
		受託工事費		14,823,000	
			工事請負費	14,823,000	
		総係費		94,621,980	
			給料	29,080,200	予算額 29,145
			手当	10,632,915	予算額 14,400
			法定福利費	17,182,286	予算額 17,183
			旅費	304,282	
			被服費	433,310	
			備消耗品費	779,932	
			印刷製本費	2,125,115	
		通信運搬費	2,828,992		
		委託料	20,357,094		
		手数料	2,623,393		
		賃借料	1,949,516		

款	項	目	節	金額	備考
				円	千円
			修繕費	1,326,400	
			会議費	3,808	
			公課費	73,600	
			厚生費	177,284	
			報償費	156,371	
			会費負担金	818,098	
			保険料	1,116,560	
			賞与引当金	2,588,121	
			繰入額		
			貸倒損失	1,970	
			貸倒引当金	60,157	
			繰入額		
			雑費	2,576	
		減価償却費		181,282,741	
			有形固定資産 減価償却費	181,282,741	
		資産減耗費		7,417,047	
			固定資産 除却費	7,417,047	
	営業外費用			38,648,678	
		支払利息		37,431,043	
			企業債利息	37,279,099	
			一時借入金利息	151,944	
		雑支出		1,217,635	
			その他雑支出	1,217,635	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高		当年度増加額		当年度減少額	
	m ²	円	m ²	円	m ²	円
土地	25,254.26	138,707,613	591.00	131,254	—	0
施設用地	25,254.26	138,707,613	591.00	131,254	—	0
建物	2,412.82	965,114,034	701.25	197,191,000	—	0
施設用建物	2,395.43	964,174,034	701.25	197,191,000	—	0
倉庫車庫用建物	17.39	940,000	—	0	—	0
構築物	—	6,376,612,806	—	1,133,649,585	—	4,558,095
原水設備	—	563,304,597	—	0	—	0
浄水設備	—	429,420,013	—	0	—	0
配水設備	—	5,261,880,327	—	351,106,585	—	4,558,095
諸設備	—	122,007,869	—	782,543,000	—	0
機械及び装置	—	1,662,158,720	—	707,125,438	—	15,356,381
電気設備	—	626,714,203	—	50,837,000	—	0
計測設備	—	116,513,898	—	—	—	0
ポンプ設備	—	112,828,311	—	—	—	0
処理機械設備	—	510,354,201	—	—	—	0
メーター	—	143,518,170	—	18,431,438	—	15,356,381
その他機械装置	—	152,229,937	—	637,857,000	—	0
車両運搬具	—	16,177,447	—	0	—	0
工具、器具及び備品	—	42,706,513	—	3,855,000	—	119,000
建設仮勘定	—	822,901,189	—	1,441,162,311	—	2,041,952,277
計	—	10,024,378,322	—	3,285,923,588	—	2,061,985,753

(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	
		円		円		円
無形固定資産仮勘定		266,508,096		0		0
計		266,508,096		0		0

(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	
		円		円		円
定期預金		30,747,348		0		0
投資有価証券		299,775,000		0		0
計		330,522,348		0		0

年度末現在高		減価償却累計額			年度末 償却未済高
		当年度増加額	当年度減少額	累計	
m ²	円	円	円	円	円
25,845.26	138,838,867	0	0	0	138,838,867
25,845.26	138,838,867	0	0	0	138,838,867
3,114.07	1,162,305,034	13,982,442	0	342,016,996	820,288,038
3,096.68	1,161,365,034	13,938,450	0	341,225,140	820,139,894
17.39	940,000	43,992	0	791,856	148,144
—	7,505,704,296	127,345,603	410,228	2,969,715,948	4,535,988,348
—	563,304,597	7,511,114	0	353,961,592	209,343,005
—	429,420,013	5,392,797	0	180,156,618	249,263,395
—	5,608,428,817	111,781,363	410,228	2,370,474,471	3,237,954,346
—	904,550,869	2,660,329	0	65,123,267	839,427,602
—	2,353,927,777	35,003,036	12,093,151	1,417,974,576	935,953,201
—	677,551,203	10,379,302	0	578,713,960	98,837,243
—	116,513,898	6,181,567	0	75,386,209	41,127,689
—	112,828,311	2,065,317	0	90,955,677	21,872,634
—	510,354,201	861,381	0	477,089,855	33,264,346
—	146,593,227	14,418,202	12,093,151	57,024,951	89,568,276
—	790,086,937	1,097,267	0	138,803,924	651,283,013
—	16,177,447	838,989	0	13,323,358	2,854,089
—	46,442,513	4,112,671	113,050	23,733,730	22,708,783
—	222,111,223	0	0	0	222,111,223
—	11,445,507,157	181,282,741	12,616,429	4,766,764,608	6,678,742,549

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
円	円	
0	266,508,096	
0	266,508,096	

年度末現在高	備考
円	
30,747,348	
299,775,000	
330,522,348	

企業債明細書

区 分	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還高	償還高累計
2.0%未満	財政融資資金	H 29. 3. 27	50,000,000	0	0
		H 30. 3. 26	580,000,000	0	0
		H 31. 3. 25	150,000,000	0	0
		H 31. 3. 25	790,000,000	0	0
	区 分 小 計			1,570,000,000	0
2.0%以上 3.0%未満	財政融資資金	H 9. 3. 25	323,000,000	14,153,727	194,417,032
		H 9. 3. 25	17,400,000	762,461	10,473,240
	地方公共団体金融機構	H 9. 3. 28	111,700,000	5,497,319	75,239,355
		H 9. 3. 28	100,300,000	4,945,408	67,441,890
		H 9. 3. 28	11,600,000	570,894	7,813,575
	区 分 小 計			564,000,000	25,929,809
3.0%以上 4.0%未満	財政融資資金	H 6. 3. 23	112,000,000	5,579,125	80,866,302
		H 6. 3. 23	16,600,000	826,906	11,985,541
		H 8. 3. 14	510,000,000	23,255,407	325,173,270
		H 8. 3. 14	6,000,000	273,593	3,825,567
	地方公共団体金融機構	H 6. 3. 23	48,000,000	2,717,210	39,224,273
		H 6. 3. 23	13,400,000	758,554	10,950,109
		H 8. 3. 22	85,000,000	4,383,416	60,832,190
		H 8. 3. 22	255,000,000	13,120,483	182,769,653
		H 8. 3. 22	4,000,000	205,811	2,866,975
	区 分 小 計			1,050,000,000	51,120,505
4.0%以上 5.0%未満	財政融資資金	H 1. 3. 27	83,800,000	5,615,913	83,800,000
		H 5. 3. 25	294,000,000	15,864,994	223,161,655
		H 5. 3. 25	8,400,000	453,286	6,376,049
		H 7. 3. 27	80,000,000	3,993,274	51,771,359
		H 7. 3. 27	18,000,000	898,487	11,648,557
	区 分 小 計			484,200,000	26,825,954
5.0%以上 6.0%未満	財政融資資金	H 4. 3. 25	211,000,000	12,754,705	168,308,141
		H 4. 3. 25	80,000,000	4,835,908	63,813,513
	区 分 小 計			291,000,000	17,590,613
6.0%以上	財政融資資金	H 2. 3. 26	105,100,000	7,482,492	97,146,403
		H 3. 3. 25	251,800,000	17,318,755	213,598,845
		H 3. 3. 25	100,600,000	6,919,248	85,337,744
	区 分 小 計			457,500,000	31,720,495
合 計			4,416,700,000	153,187,376	2,078,841,238

未償還殘高	発行価額	利率	償還終期	備考
50,000,000		年 0.60 %	R 29. 3. 1	0065
580,000,000		年 0.60 %	R 30. 3. 1	0066
150,000,000		年 0.50 %	R 16. 3. 1	0067
790,000,000		年 0.04 %	—	起債前借
1,570,000,000				
128,582,968		年 2.80 %	R 9. 3. 1	0054
6,926,760		年 2.80 %	R 9. 3. 1	0055
36,460,645		年 2.85 %	R 7. 3. 20	0056
32,858,110		年 2.90 %	R 7. 3. 20	0057
3,786,425		年 2.85 %	R 7. 3. 20	0058
208,614,908				
31,133,698		年 3.65 %	R 6. 3. 1	0041
4,614,459		年 3.65 %	R 6. 3. 1	0042
184,826,730		年 3.15 %	R 8. 3. 1	0049
2,174,433		年 3.15 %	R 8. 3. 1	0050
8,775,727		年 3.70 %	R 4. 3. 20	0043
2,449,891		年 3.70 %	R 4. 3. 20	0044
24,167,810		年 3.25 %	R 6. 3. 20	0051
72,230,347		年 3.20 %	R 6. 3. 20	0052
1,133,025		年 3.20 %	R 6. 3. 20	0053
331,506,120				
0		年 4.85 %	H 31. 3. 25	0026
70,838,345		年 4.40 %	R 5. 3. 25	0037
2,023,951		年 4.40 %	R 5. 3. 25	0038
28,228,641		年 4.65 %	R 7. 3. 1	0045
6,351,443		年 4.65 %	R 7. 3. 1	0046
107,442,380				
42,691,859		年 5.50 %	R 4. 3. 25	0034
16,186,487		年 5.50 %	R 4. 3. 25	0035
58,878,346				
7,953,597		年 6.20 %	R 2. 3. 25	0028
38,201,155		年 6.60 %	R 3. 3. 25	0030
15,262,256		年 6.60 %	R 3. 3. 25	0031
61,417,008				
2,337,858,762				

平成30年度矢巾町水道事業会計継続費精算報告書

款	項	事業名	年度	全体計画			
				年割額	左の財源内訳		
					企業債	国庫補助金	損益勘定 留保資金
1 水道事業 資本的支出	1 建設改良費	新配水場建設事業		円	円	円	円
			28	108,540,000	50,000,000	13,567,000	44,973,000
			29	582,428,000	400,000,000	89,408,000	93,020,000
			30	955,182,000	400,000,000	147,949,000	407,233,000
		計	1,646,150,000	850,000,000	250,924,000	545,226,000	

実 績				比 較			
支払義務 発生額	左の財源内訳			年割額と 支払義務 発生額の差	左の財源内訳		
	企業債	国庫補助金	損益勘定 留保資金		企業債	国庫補助金	損益勘定 留保資金
円	円	円	円	円	円	円	円
108,540,000	50,000,000	13,567,000	44,973,000	0	0	0	0
582,428,000	400,000,000	89,408,000	93,020,000	0	0	0	0
874,142,080	400,000,000	147,949,000	326,193,080	△ 81,039,920	0	0	△ 81,039,920
1,565,110,080	850,000,000	250,924,000	464,186,080	△ 81,039,920	0	0	△ 81,039,920