

議案第 65 号

平成 30 年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、平成 30 年度里庄町水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、平成 30 年度里庄町水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

令和元年 9 月 4 日提出

里庄町長 加藤 泰久

平成30年度

里庄町水道事業会計決算報告書

里 庄 町

平成30年度里庄町

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当 初 予算額	補 正 予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	278,960,000	△ 200,000	0
第1項 営業収益	263,619,000	0	0
第2項 営業外収益	15,340,000	△ 200,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 水道事業費用	264,414,000	△ 4,399,000	0	0	0	260,015,000
第1項 営業費用	256,476,000	△ 4,399,000	0	0	0	252,077,000
第2項 営業外費用	5,937,000	0	0	0	0	5,937,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

営業外費用のうち消費税及び地方消費税還付予定額は、1,019,200円である。

(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
第1款 資本的収入	12,240,000	0	12,240,000	0	0
第1項 工事負担金	3,000,000	0	3,000,000	0	0
第2項 他会計からの出資金	1,240,000	0	1,240,000	0	0
第3項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	0	0
第4項 投資	0	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継 続 費 通次繰越額
第1款 資本的支出	125,581,000	385,000	0	125,966,000	36,721,000	0
第1項 建設改良費	98,598,000	385,000	0	98,983,000	36,721,000	0
第2項 企業債償還金	26,983,000	0	0	26,983,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 97,572,170円は、過年度分損益勘定留保資金 82,152,579円、建

水道事業決算報告書

(単位:円)

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
278,760,000	282,249,506	3,489,506	うち仮受消費税及び地方消費税 19,729,249
263,619,000	266,969,876	3,350,876	19,729,249
15,140,000	15,277,830	137,830	0
1,000	1,800	800	0

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
7,109,000	267,124,000	243,062,752	6,152,000	17,909,248	うち仮払消費税及び地方消費税 13,159,218
7,109,000	259,186,000	237,690,421	6,152,000	15,343,579	13,157,310
0	5,937,000	5,346,583	0	590,417	0
0	1,000	25,748	0	△ 24,748	1,908
0	2,000,000	0	0	2,000,000	0

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
12,240,000	17,189,731	4,949,731	うち仮受消費税及び地方消費税 486,400
3,000,000	6,566,400	3,566,400	486,400
1,240,000	1,240,000	0	0
8,000,000	9,383,331	1,383,331	0
0	0	0	0

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
162,687,000	114,761,901	41,802,000	0	41,802,000	6,123,099	うち仮払消費税及び地方消費税 5,905,991
135,704,000	87,779,912	41,802,000	0	41,802,000	6,122,088	5,905,991
26,983,000	26,981,989	0	0	0	1,011	0

設改良積立金 10,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,419,591円で補てんした。

不課税収入及び特定収入の使途について

特定収入の判定を要する収入

- 1 他会計負担金(消火栓維持負担金)500,000円は、人件費に使途を特定する。
- 2 一般会計補助金(児童手当)100,000円は、人件費に使途を特定する。
- 3 負担区分に基づく出資金(児童手当負担金)240,000円は、人件費に使途を特定する。
- 4 負担区分に基づく出資金(消火栓新設負担金)1,000,000円は、人件費に使途を特定する。

平成30年度里庄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	233,481,991		
(2) 受託工事収益	10,564,312		
(3) その他営業収益	<u>3,194,324</u>	247,240,627	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	140,022,000		
(2) 配水及び給水費	10,165,907		
(3) 受託工事費	10,564,314		
(4) 総係費	13,138,185		
(5) 減価償却費	46,798,981		
(6) 資産減耗費	2,777,987		
(7) その他営業費用	<u>1,065,737</u>	<u>224,533,111</u>	
営業利益			22,707,516
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	237,539		
(2) 有価証券利子	135,000		
(3) 長期前受金戻入	14,805,291		
(4) 他会計補助金	100,000		
(5) 雑収益	<u>0</u>	15,277,830	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,335,183		
(2) 雑支出	<u>3,181</u>	<u>4,338,364</u>	<u>10,939,466</u>
経常利益			33,646,982
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1,800</u>	1,800	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>23,840</u>	<u>23,840</u>	△ 22,040
当年度純利益			33,624,942
前年度繰越利益剰余金			<u>62,875</u>
その他未処分利益剰余金変動額			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>43,687,817</u></u>

平成30年度里庄町水
(平成30年4月1日から

	資本金				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			国庫補助金	工事負担金	受贈財産 評価額
前年度末残高	969,952,617	0	0	16,911,289	36,741,752
前年度処分額	24,628,717	0	0	0	0
議会の議決による処分額	24,628,717	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金へ組入	24,628,717	0	0	0	0
処分後残高	994,581,334	0	0	16,911,289	36,741,752
当年度変動額	1,240,000	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
特定収入にかかる消費税控除	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	1,240,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	995,821,334	0	0	16,911,289	36,741,752

道事業剰余金計算書

平成31年3月31日まで)

(単位:円)

剰 余 金						資本合計
		利益剰余金				
その他資本 剰余金	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	
520,551	54,173,592	0	15,700,000	35,691,592	51,391,592	1,075,517,801
0	0	0	11,000,000	△ 35,628,717	△ 24,628,717	0
0	0	0	11,000,000	△ 35,628,717	△ 24,628,717	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	11,000,000	△ 11,000,000	0	0
0	0	0	0	△ 24,628,717	△ 24,628,717	0
520,551	54,173,592	0	26,700,000	(繰越利益剰余金) 62,875	26,762,875	1,075,517,801
0	0	0	△ 10,000,000	43,624,942	33,624,942	34,864,942
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,240,000
0	0	0	0	33,624,942	33,624,942	33,624,942
520,551	54,173,592	0	16,700,000	(当年度未処分利益剰余金) 43,687,817	60,387,817	1,110,382,743

平成30年度里庄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

イ 土 地		8,780,477	
ロ 建 物	35,681,187		
同 減 価 償 却 累 計 額	18,349,312	17,331,875	
ハ 構 築 物	2,150,955,255		
同 減 価 償 却 累 計 額	950,775,723	1,200,179,532	
ニ 機 械 及 び 装 置	82,589,100		
同 減 価 償 却 累 計 額	57,806,116	24,782,984	
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	26,562,807		
同 減 価 償 却 累 計 額	13,579,767	12,983,040	
ヘ 車 両 運 搬 具	720,200		
同 減 価 償 却 累 計 額	684,190	36,010	
ト 建 設 仮 勘 定		25,811,422	
有 形 固 定 資 産 合 計			1,289,905,340

(2) 投 資

イ 出 資 金	3,461,295		
ロ 有 価 証 券	0		
ハ 長 期 貸 付 金	0		
投 資 合 計		3,461,295	
固 定 資 産 合 計			1,293,366,635

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	254,777,166		
(2) 貯 蔵 品	4,813,802		
(3) 未 収 金	48,019,821		
貸 倒 引 当 金	△ 3,883		
(4) 前 払 金	13,785,000		
流 動 資 産 合 計		321,391,906	
資 産 合 計			1,614,758,541

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			39,179,690	
(2) 修繕引当金			10,300,000	
固定負債合計				49,479,690

4 流動負債

(1) 企業債			22,879,324	
(2) 預り金			15,136,015	
(3) 預り保証金			300,000	
(4) 未払金			40,814,391	
(5) 賞与等引当金			618,000	
流動負債合計				79,747,730

5 繰延収益

(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	8,176,000			
同 収益化累計額	7,767,200	408,800		
ロ 工事負担金	407,216,009			
同 収益化累計額	225,225,323	181,990,686		
ハ 受贈財産評価額	180,624,625			
同 収益化累計額	122,118,084	58,506,541		
ニ その他長期前受金	161,149,019			
同 収益化累計額	29,126,892	132,022,127		
長期前受金合計			372,928,154	
(2) 建設仮勘定長期前受金		2,220,224		
建設仮勘定長期前受金合計			2,220,224	
繰延収益合計				375,148,378
負債合計				504,375,798

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金				
イ 繰入資本金		58,092,449		
ロ 組入資本金		937,728,885		
自己資本金合計			995,821,334	
資本金合計				995,821,334

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ工 事 負 担 金

16,911,289

ロ受 贈 財 産 評 価 額

36,741,752

ハそ の 他 資 本 剰 余 金

520,551

資 本 剰 余 金 合 計

54,173,592

(2) 利 益 剰 余 金

イ減 債 積 立 金

0

ロ建 設 改 良 積 立 金

16,700,000

ハそ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

10,000,000

ニ前年度繰越利益剰余金

62,875

ホ当 年 度 純 利 益

33,624,942

利 益 剰 余 金 合 計

60,387,817

剰 余 金 合 計

114,561,409

資 本 合 計

1,110,382,743

負 債 資 本 合 計

1,614,758,541

I 重要な会計方針

- 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
- 3 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	33～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
工具器具及び備品	3～15年
車両運搬具	3～4年
- 4 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
本町は、岡山市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。
 - (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及び当該手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヵ月分)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、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。
- 5 消費税及び地方消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式により行っている。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

- 1 重要な非資金取引
当該事項はない。

III 貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産等
該当する資産はない。
- 2 企業債の償還に係る一般会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、一般会計が負担する額は0円である。
- 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

平成30年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として1,282,959円を支給することとなったため、賞与等引当金898,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

平成30年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金8,586円を取り崩した。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

当該事項はない。

平成30年度里庄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	995,821,334	54,173,592	43,687,817
議会の議決による処分額			△43,605,291
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			△ 18,800,000
資本金へ組入	24,805,291		△ 24,805,291
処分後残高	1,020,626,625	54,173,592	(繰越利益剰余金) 82,526

平成30年度 里庄町水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

1) 業務量について

本年度末における給水件数は4,138件で前年度に比べ34件増加し、給水人口は10,520人で行政区域内人口11,209人(外国人含む)に対する普及率は93.9%となります。

一方、年間配水量は1,392,318 m^3 と前年度に比べ約4 m^3 減少し、有収水量は1,390,604 m^3 で約3 m^3 増加しています。有収率は99.9%で、前年度に比べ約0.5%増加しています。

2) 経営成績について

収益的収入は262,520千円で前年度に比べ1,036千円(0.4%)増加しており、主な収入である給水収益は233,482千円で751千円(0.3%)の増収となっています。

一方、収益的支出は228,895千円で前年度に比べ6,994千円(3.0%)減少しています。主な内訳は原水及び浄水費が140,022千円(0.3%減)、配水及び給水費が10,166千円(30.9%減)、受託工事費が10,564千円(2.2%増)、総係費が13,138千円(5.6%減)、減価償却費が46,799千円(4.2%減)、営業外費用が4,338千円(25.0%減)となっています。

以上の結果、収益的収支において33,625千円の当年度純利益を計上することができました。

次に資本的収支では、収入は工事負担金、他会計からの出資金及び補償金の合計16,703千円、支出は108,856千円で、内訳は建設改良費81,874千円、企業債元金の償還金26,982千円となっています。

3) 建設改良工事について

本年度に実施した主な建設改良工事は、下水道工事に関連した配水管布設替工事、浜中バイパス配水管新設工事です。

以上、本年度の決算の概要を述べましたが、引き続き経費節減に努め、水道ビジョンに基づいて施設の適切な維持管理と計画的な設備投資を行い、持続的経営が可能となるよう努力したいと考えています。

(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56号	平成30年度里庄町水道事業会計補正予算(第1号)	H30.9.3	H30.9.14
議案第78号	平成30年度里庄町水道事業会計補正予算(第2号)	H30.12.3	H30.12.7
議案第21号	平成31年度里庄町水道事業会計予算	H31.3.4	H31.3.15

(3) 議会認定事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第65号	平成29年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H30.9.3	H30.9.14

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区 分	平成30年3月31日 現 在	平成30年度中の異動		平成31年3月31日 現 在
		増	減	
損益勘定所属職員	2	0	1	1
資本勘定所属職員	1	0	0	1
計	3	0	1	2

(5) 給与改定について

一般会計と同様

(6) 料金その他、供給条件の設定、変更に関する事項

特になし

2. 工 事

(1)建設工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
町道里見668号線配水管布設工事	HITSVP φ 40 20.0 m	108,000	H31.3.13	H31.3.29
浜中バイパス配水管新設工事	HPPE φ 75~150 206.8 m HITSVP φ 50 2.1 m	23,670,000	H30.8.30	H31.3.29

(2)改良工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
下水関連配水管布設替(堂迫)工事	HPPE φ 50~100 341.0 m HIVPRR φ 40 19.8 m	11,380,000	H30.9.19	H31.2.20
下水関連配水管布設替(屋中・殿迫)工事	HPPE φ 50~150 1054.9 m HIRRVP φ 75~100 4.0 m HITSVP φ 50 2.5 m	35,097,000	H29.10.16	H30.8.10

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
計 画 給 水 人 口	(人)	11,200	11,200	0	100.0%
年 度 末 給 水 人 口	(人)	10,520	10,497	23	100.2%
年 度 末 給 水 戸 数	(戸)	4,138	4,104	34	100.8%
計画給水人口に対する普及率	(%)	93.9	93.8	0.1	100.1%
年 間 総 配 水 量	(m ³)	1,392,318	1,396,708	△ 4,390	99.7%
一 日 最 大 配 水 量	(m ³)	4,599	4,602	△ 3	99.9%
一 日 平 均 配 水 量	(m ³)	3,815	3,827	△ 12	99.7%
1 人 1 日 最 大 配 水 量	(ℓ)	437	438	△ 1	99.8%
1 人 1 日 平 均 配 水 量	(ℓ)	363	365	△ 2	99.5%
年 間 給 水 量 (有 収 水 量)	(m ³)	1,390,604	1,387,765	2,839	100.2%
有 収 率	(%)	99.9	99.4	0.5	100.5%

(2)配水量・給水量

(単位:m³)

月	平成30年度				平成29年度			
	配 水 量		有収水量	有収率	配 水 量		有収水量	有収率
4	112,367	229,911	230,286	100.16%	113,687	231,365	230,527	99.64%
5	117,544				117,678			
6	118,870	247,431	246,386	99.58%	116,754	238,464	238,945	100.20%
7	128,561				121,710			
8	119,071	229,395	229,913	100.23%	119,654	234,280	231,395	98.77%
9	110,324				114,626			
10	120,360	236,797	235,476	99.44%	121,299	237,883	235,474	98.99%
11	116,437				116,584			
12	115,249	228,071	226,207	99.18%	116,323	229,709	231,374	100.72%
1	112,822				113,386			
2	105,154	220,713	222,336	100.74%	109,760	225,007	220,050	97.80%
3	115,559				115,247			
計	1,392,318		1,390,604	99.88%	1,396,708		1,387,765	99.36%

(3)事業収入に関する事項

(単位:円)

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 収 益	262,518,457	261,479,601	1,038,856	100.4%
営 業 収 益	247,240,627	245,941,172	1,299,455	100.5%
給 水 収 益	233,481,991	232,731,413	750,578	100.3%
営 業 外 収 益	15,277,830	15,538,429	△ 260,599	98.3%

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{233,481,991 \text{ 円}}{1,390,604 \text{ m}^3} = 167 \text{ 円 } 90 \text{ 銭}$$

(4)事業費用に関する事項

(単位:円)

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 費 用	228,871,475	235,884,444	△ 7,012,969	97.0%
営 業 費 用	224,533,111	230,109,243	△ 5,576,132	97.6%
営 業 外 費 用	4,338,364	5,775,201	△ 1,436,837	75.1%

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{202,436,133 \text{ 円}}{1,390,604 \text{ m}^3} = 145 \text{ 円 } 57 \text{ 銭}$$

(5)費用構成表

科 目		経常費用(A)		費用構成比		経常費用－(受託工事費＋材料売却原価)－長期前受金戻入(B)		給水原価	
		(千円)		(%)		(千円)		(円.銭)	
		30年度	29年度	30年度	29年度	30年度	29年度	30年度	29年度
人件費	(1) 基本給	4,499	6,181	2.0	2.6	4,499	6,181	3.24	4.45
	(2) 手当	1,910	3,300	0.8	1.4	1,910	3,300	1.37	2.38
	(3) 法定福利費	2,066	2,928	1.0	1.3	2,066	2,928	1.49	2.11
	計	8,475	12,409	3.8	5.3	8,475	12,409	6.09	8.94
2	支払利息	4,335	5,773	2.0	2.5	4,335	5,773	3.12	4.16
3	減価償却費	46,799	48,869	20.4	20.7	31,994	34,240	23.01	24.67
4	動力費	2,118	1,947	0.9	0.8	2,118	1,947	1.52	1.40
5	修繕費	4,204	4,281	1.8	1.8	4,204	4,281	3.02	3.09
6	材料費	1,583	1,877	0.7	0.8	1,583	1,877	1.14	1.35
7	薬品費	113	74	0.0	0.0	113	74	0.08	0.05
8	受水費	139,232	139,671	60.8	59.2	139,232	139,671	100.12	100.65
9	その他	22,012	20,983	9.6	8.9	10,383	9,637	7.47	6.94
合 計		228,871	235,884	100.0	100.0	202,437	209,909	145.57	151.26

$$\text{費用構成比} = \frac{\text{(A)欄の各費用}}{\text{(A)欄の合計額}} \times 100$$

$$\text{給水原価の算式} = \frac{\text{(B)欄の各費用}}{\text{有収水量}}$$

4. 会 計

(1)重要契約の要旨(1,000千円以上)

(イ)工事

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
平成30年8月29日	25,563,600	浜中バイパス配水管新設工事	(株) 太 陽
平成30年9月18日	12,290,400	下水関連配水管布設替(堂迫)工事	(株) 石 田
平成30年11月19日	34,462,800	下水関連配水管布設替(殿迫・高岡・東平井)工事	(有) 溝 田 設 備

(ロ)委託

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成30年5月14日	1,998,000	水安全計画策定等業務	(株)アクアプランニング

(2)企業債の概況

(単位:円)

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
政 府 債	80,530,472	0	25,384,043	55,146,429
公 庫 債	8,510,531	0	1,597,946	6,912,585
計	89,041,003	0	26,981,989	62,059,014

(3)議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限 度 額	執 行 額	残 高
職員給与費	17,160,000	16,579,393	580,607

(4)たな卸資産購入限度額及び執行状況(税込)

(単位:円)

当年度購入限度額	執 行 額	残 高
2,000,000	1,920,105	79,895

(5)水道料金未収の概況(税込)

年 度	平成27年度以前	平成28年度	平成29年度	平成30年度	計
件 数	1 件	1 件	6 件	88 件	96 件
金 額	1,679,284 円	1,901 円	49,144 円	553,362 円	2,283,691 円

※平成30年度第5期分まで対象

(6)停水執行状況

(単位:件)

月 別	5月	7月	9月	11月	1月	3月	計
停水通知	30	25	33	33	24	29	174
停水執行	1	1	2	3	0	0	7

平成30年度里庄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)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)当年度純利益	33,624,942
	(2)減価償却費	46,798,981
	(3)固定資産除却費	2,777,987
	(4)引当金の増減額(△は減少)	△ 343,586
	(5)長期前受金戻入	△ 14,805,291
	(6)受取利息及び配当金	△ 372,539
	(7)支払利息	4,335,183
	(8)未収金の増減額(△は増加)	△ 2,228,654
	(9)未払金の増減額(△は減少)	15,149,956
	(10)貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 197,088
	(11)前払金の増減額(△は増加)	615,000
	(12)預り金の増減額(△は減少)	140,025
	小 計	85,494,916
	(13)利息及び配当金の受取額	372,539
	(14)利息の支払額	△ 4,335,183
	業務活動によるキャッシュ・フロー	81,532,272
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)有形固定資産の取得による支出	△ 82,413,621
	(2)有価証券の売却による収入	30,000,000
	(3)工事負担金等による収入	16,003,031
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,410,590
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)企業債の償還による支出	△ 26,981,989
	(2)他会計からの出資による収入	1,240,000
	(3)企業団への貸付金回収による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,741,989
IV	現金の増減額	19,379,693
V	現金の期首残高	235,397,473
VI	現金の期末残高	254,777,166

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収益の部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業 収 益				262,520,257	
	営業収益			247,240,627	
		給 水 収 益		233,481,991	
			水 道 料 金	233,481,991	有収水量 1,390,604m ³
		受 託 工 事 収 益		10,564,312	
			受託工事収益	10,564,312	下水関連給水工事
		そ の 他 営 業 収 益		3,194,324	
			材料売却収益	1,315,604	貯蔵品材料売却代
			他会計負担金	500,000	消火栓維持負担金
			手 数 料	182,800	開閉栓手数料 142,800 工事業者登録手数料 40,000
			雑 収 益	1,195,920	下水道収納事務受託料
			営 業 外 収 益		15,277,830
		受 取 利 息 及 び 配 当 金			372,539
	預 金 利 息			237,539	預金利息
	貸 付 金 利 息			0	
	有価証券利子			135,000	
	長期前受金 戻 入			14,805,291	
		長 期 前 受 金 戻 入		14,805,291	工事負担金分 7,657,768 受贈財産評価額分 3,710,886 その他長期前受金分 3,436,637
	雑 収 益			0	
		雑 収 益		0	
	他 会 計 補 助 金			100,000	
		一 般 会 計 補 助 金		100,000	児童手当分
	特別利益			1,800	
		過年度損益 修 正 益			1,800
			過 年 度 損 益 修 正 益	1,800	不納欠損分の予納金を充当
収 益 合 計				262,520,257	

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業 費用				228,895,315	
	営業費用			224,533,111	
		原水及び 浄水費		140,022,000	
			受水費	139,231,800	@100円×1,392,318m ³
			手数料	5,200	職員微生物検査手数料
			委託料	785,000	毎日検査委託料 120,000 水質検査委託料 665,000
		配水及び 給水費		10,165,907	
			給料	384,800	予算額 385,000
			手当	246,802	予算額 250,000
			賞与等引当金 繰入額	0	
			法定福利費	188,081	予算額 205,000
			旅費	0	
			被服費	0	
			備消耗品費	8,070	
			燃料費	41,646	
			光熱水費	17,097	各ポンプ場電灯料
			修繕費	4,166,817	配給水施設修繕費 2,521,917 量水器消火栓維持修繕費 616,308 量水器取替工事費 1,028,592
			動力費	2,117,967	大原東ポンプ所 1,359,337 平井ポンプ所 459,256 笹山ポンプ室 119,787 南平井ポンプ室 145,003 味噌ヶ谷ポンプ室 34,584
			薬品費	113,200	追加用塩素等
			路面復旧費	0	
			材料費	1,583,391	給配水維持修繕用
			委託料	1,298,036	水道台帳データ入力 1,120,000 ポンプ点検・草刈り 178,036
			補償費	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
		受託工事費		10,564,314	
			材 料 費	419,314	下水関連給水工事材料
			工 事 請 負 費	10,145,000	下水関連給水工事
		総 係 費		13,138,185	
			給 料	4,114,500	予算額 4,115,000
			手 当	1,199,947	予算額 1,591,000
			賞与等引当金繰入額	563,000	予算額 618,000
			法 定 福 利 費	1,777,988	予算額 1,815,000
			旅 費	1,241	
			被 服 費	0	
			備 消 耗 品 費	12,438	事務用消耗品
			印 刷 製 本 費	153,700	納付書等印刷代
			通 信 運 搬 費	185,186	郵券料(一般会計へ負担)
			手 数 料	448,780	口座振替手数料
			賃 借 料	235,610	テレメータ用電話線借上料
			委 託 料	3,925,050	水道料金システム保守委託料 1,104,000 検針事務委託料 1,651,800 会計システム保守委託料 329,250 設計積算システム保守委託料 840,000
			修 繕 費	37,163	車両、機器等修繕費
			研 修 会 費	8,000	
			会 費 負 担 金	144,848	日本水道協会 80,320 中国・四国支部 32,128 県支部 14,400 西南地区協議会 13,000 公共料金暴対協 5,000
			図 書 費	59,864	水道新聞等
			保 險 料	270,870	自動車保険料 24,580 機械設備損害保険 117,990 検針員傷害保険 59,300 水道賠償責任保険 69,000

款	項	目	節	金 額	備 考
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	
		減価償却費		46,798,981	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	46,798,981	
		資産減耗費		2,777,987	
			棚 卸 資 産 減 耗 費	0	
			固 定 資 産 除 却 費	2,777,987	
		そ の 他 営 業 費 用		1,065,737	
			材 料 売 却 原 価	1,065,737	
			雑 支 出	0	
	営 業 外 費 用			4,338,364	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		4,335,183	
			企 業 債 利 息	4,335,183	政府債 4,056,161 公庫債 279,022
		雑 支 出		3,181	
			雑 支 出	3,181	消費税による端数処理
	特別損失			23,840	
		過年度損益 修 正 損		23,840	
			過 年 度 損 益 修 正 損	23,840	過年度調定減額による還付等
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
		予 備 費		0	
費 用 合 計				228,895,315	

資本的収支明細書

収 入 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				16,703,331	
	工事負担金			6,080,000	
		工事負担金		6,080,000	
			工 事 負 担 金	6,080,000	
	他会計からの出資金			1,240,000	
		負担区分に基づく出資金		1,240,000	
			負担区分に基づく出資金	1,240,000	消火栓新設負担金 1,000,000 (屋中2基) 児童手当負担金 240,000
	補 償 金			9,383,331	
		補 償 金		9,383,331	
			補 償 金	9,383,331	
	投 資			0	
		貸付回収金		0	
			貸 付 回 収 金	0	
収 入 合 計				16,703,331	

支出の部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
資本的支出				108,855,910			
	建設改良費			81,873,921			
		配水設備費			70,088,011		
				給 料	3,702,900	予算額	3,703,000
				手 当	2,603,083	予算額	2,643,000
				法 定 福 利 費	1,791,980	予算額	1,835,000
				旅 費	1,241		
				被 服 費	4,500		
				備 消 耗 品 費	0		
				燃 料 費	24,307		
				通 信 運 搬 費	0		
				研 修 会 費	0		
				材 料 費	0		
				工 事 請 負 費	60,110,000	繰越工事 その他工事	28,515,000 31,595,000
				賃 借 料	0		
				委 託 料	1,850,000	水安全計画策定等業務	
			営業設備費		11,785,910		
			固 定 資 産 購 入 費	11,785,910	量水器購入費 上下水道料金システムリブレース等		
	企業債還金			26,981,989			
		企 業 債 還 金		26,981,989			
			企業債償還金	26,981,989	政府債 公庫債	25,384,043 1,597,946	
支 出 合 計				108,855,910			

有形固定資産に関する事項

(1)取得内訳

(単位:円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
機械及び装置	量水器	φ 13～75 208基	1,503,910
工具器具備品	企業会計システム	一式	3,370,000
	水道料金システム	一式	6,708,500
	非常用飲料水袋	一式	203,500
構 築 物	下水関連配水管布設替(屋中・殿迫)工事	HPPE φ 50～150 1054.9 m	33,248,372
		HIRRVP φ 75～100 4.0 m	
		HITSVP φ 50 2.5 m	
	下水関連配水管布設替(堂迫)工事	HPPE φ 50～100 341.0 m	9,114,590
		HIRRVP φ 40 19.8 m	
	浜中バイパス配水管新設工事	HPPE φ 75 30.5 m	2,308,671
		HITSVP φ 50 2.1 m	
建設仮勘定	浜中バイパス配水管新設工事	HPPE φ 100～150 176.3 m	25,290,451
	町道里見668号線配水管布設替工事	HITSVP φ 40 20.0 m	125,927
合 計			81,873,921

(2)受贈財産内訳

(単位:円)

資産の種類	資 産 の 内 訳	規格・数量		金 額
構 築 物	伊藤憲治(駅前、2区画)	HITSVP	φ 25 φ 50 40.8 m	304,500
	佐藤内建(本村、4区画)	HITSVP HIRRVP	φ 40 φ 40 33.6 m	235,200
合 計				539,700

(3) 処分内訳

(単位:円)

資産の種類	資 産 の 内 訳	取得価格	減価償却 累計額	償却未済額 (除却費)
構 築 物	S52 DCIP φ 75 32.0 m	168,333	151,495	16,838
	S52 DCIP φ 75 11.0 m	228,407	205,636	22,771
	S49 VP φ 75 80.4 m	122,290	116,176	6,114
	S49 VP φ 50 61.3 m	80,022	76,021	4,001
	S49 VP φ 40 187.3 m	172,571	163,943	8,628
	S49 VP φ 25 215.0 m	126,249	119,937	6,312
	S46 VP φ 100 182.0 m	692,024	657,422	34,602
	S47 FCD φ 100 6.4 m	55,314	52,549	2,765
	H14 HIRRV φ 75 97.8 m	1,699,569	573,603	1,125,966
	H22 HIRRV φ 75 4.0 m	101,942	13,762	88,180
機械及び装置	H21 量水器	1,744,067	1,569,664	174,403
工具器具備品	H25 企業会計システム	4,663,000	4,196,700	466,300
	H25 水道料金システム	8,128,300	7,315,472	812,828
	H24 事務用パソコン	165,580	157,301	8,279
合 計		18,147,668	15,369,681	2,777,987

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 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	8,780,477	0	0	8,780,477	0	0	0	8,780,477	
建物	35,681,187	0	0	35,681,187	626,078	0	18,349,312	17,331,875	
構築物	2,109,190,643	45,211,333	3,446,721	2,150,955,255	41,671,715	2,130,544	950,775,723	1,200,179,532	
機械及び装置	82,829,257	1,503,910	1,744,067	82,589,100	3,340,907	1,569,664	57,806,116	24,782,984	
工具器具備品	29,237,687	10,282,000	12,956,880	26,562,807	1,160,281	11,669,473	13,579,767	12,983,040	
車両運搬具	720,200	0	0	720,200	0	0	684,190	36,010	
建設仮勘定	395,044	25,416,378	0	25,811,422	0	0	0	25,811,422	
合計	2,266,834,495	82,413,621	18,147,668	2,331,100,448	46,798,981	15,369,681	1,041,195,108	1,289,905,340	

(2)投資資産明細書

(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	備考
出資金	3,461,295	0	0	3,461,295	岡山県西南水道企業団出資金
有価証券	30,000,000	0	30,000,000	0	外国債券(5年 1口)
合計	33,461,295	0	30,000,000	3,461,295	

企業債明細書

(単位:円)

種類	発行年月日	発行総額	償還金		未償還残高	利率 (%)	終期
			当年度 償還金	償還累計			
63年度 政 府	平成 1. 3.27	80,000,000	5,361,254	80,000,000	0	4.85	平成 31. 3.25
元年度 政 府	平成 2. 3.26	70,000,000	4,983,582	64,702,647	5,297,353	6.20	令和 2. 3.25
2年度 政 府	平成 3. 3.25	100,000,000	6,877,981	84,828,772	15,171,228	6.60	令和 3. 3.25
3年度 政 府	平成 4. 3.25	109,000,000	6,588,923	86,945,911	22,054,089	5.50	令和 4. 3.25
3年度 公 庫	平成 4. 3.26	6,000,000	424,154	5,551,761	448,239	5.60	令和 2. 3.20
7年度 政 府	平成 8. 3. 1	34,200,000	1,572,303	21,576,241	12,623,759	3.40	令和 8. 3. 1
7年度 公 庫	平成 8. 3.22	5,700,000	293,947	4,079,336	1,620,664	3.25	令和 6. 3.20
	平成 8. 3.22	17,100,000	879,845	12,256,318	4,843,682	3.20	令和 6. 3.20
計		422,000,000	26,981,989	359,940,986	62,059,014		