

平成30年度

安芸市水道事業会計 決 算 書

安芸市上下水道課

目 次

平成30年度安芸市水道事業報告書

1. 概 況			
(1) 総括事項	2		
(2) 議会の議決（認定）事項	3		
(3) 職員に関する事項	3		
2. 工 事			
(1) 建設工事	4	～	5
3. 業 務			
(1) 業務量	6		
4. 会 計			
(1) 主な契約の要旨	7		
(2) 企業債及び一時借入金	7		
(3) 棚卸資産購入限度額	8		
(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況	8		
5. その他			
(1) 他会計補助金等の使途について	8		

平成30年度安芸市水道事業決算書

決算報告書			
1. 収益的収入及び支出	10	～	11
2. 資本的収入及び支出	12	～	13
損益計算書	14	～	15
剰余金計算書	16	～	17
剰余金処分計算書（案）	17		
貸借対照表	18	～	19
キャッシュ・フロー計算書	20		
注記表	21		
付属書類			
(1) 収益費用明細書	22	～	26
(2) 固定資産明細書	28	～	29
(3) 企業債明細書	30	～	33

平成30年度安芸市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

給水収益は、料金改定を行った平成11年度から減少傾向であり、平成30年度においても、前年度に比べて給水量、給水収益ともに減少しました。

平成30年度の給水状況は、給水件数8,465件（前年比121件、1.4%減）、年間給水量は、上水道で1,984㎥（前年比169㎥、9.3%増）、簡易水道で3㎥（前年比214㎥、98.6%減）です。これは、井ノ口と入河内の簡易水道を上水道に統合したことによるものです。

平成30年度の収支状況は、収益的収支の収入が296,954千円で前年比4,004千円、1.33%の減、支出は270,567千円、前年比24,361千円、9.89%の増となっており、純利益26,387千円の黒字となっております。

資本的収支の状況は、収入166,070千円、支出302,251千円で不足額が136,181千円であり、過年度損益勘定留保資金で補てんしました。

建設工事は、県道（安芸中央インター線、伊尾木インター線）工事との調整や同工事の遅延等により、安芸中央インター線配水管布設工事他1工事が繰越となりました。

人口減少等により給水量及び給水収益の減少が今後も続いていくと見込まれる中で、老朽施設更新や南海トラフ地震対策などといった課題にかかる費用は増大していくため、水道事業としての経営努力は継続しつつ、それでも資金が不足するようであれば料金改定や料金体系見直しを行っていく必要があります。

(2) 議会の議決（認定）事項

議案番号	議決年月日	件 名	議 決 の 要 旨
第 73 号	H30.10.4	平成29年度安芸市水道事業会計利益剰余金の処分について	原案のとおり可決
第 76 号	H30.9.21	平成30年度安芸市水道事業会計補正予算(第1号)	原案のとおり可決
第 88 号	H30.12.7	平成29年度安芸市水道事業会計歳入歳出決算認定の件	原案のとおり認定
第105号	H30.12.10	平成30年度安芸市水道事業会計補正予算(第2号)	原案のとおり可決
第 17 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 18 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 19 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 20 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 21 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 22 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 23 号	H31.3.19	権利の放棄に関する件	原案のとおり可決
第 35 号	H31.3.8	平成30年度安芸市水道事業会計補正予算(第3号)	原案のとおり可決
第 47 号	H31.3.19	平成31年度安芸市水道事業会計予算	原案のとおり可決

(3) 職員に関する事項

イ 職員の構成

区 分 種 別	事 務 吏 員		技 術 吏 員		管 理 職		計	
	本 年 度	前 年 度	本 年 度	前 年 度	本 年 度	前 年 度	本 年 度	前 年 度
上 水 道 管 理 係	3	2	0	1	0	0	3	3
上 水 道 工 務 係	2	2	1	1	0	0	3	3
管 理 職	0	0	0	0	1	1	1	1
計	5	4	1	2	1	1	7	7

ロ 職員の異動

区 分	採 用	昇 格	転 入	転 出	退 職	計
事 務 吏 員	1	0	0	0	0	1
技 術 吏 員	0	0	0	1	0	1
管 理 職	0	0	0	0	0	0
計	1	0	0	1	0	2

2. 工 事

(1) 建設工事

(消費税込)

工 事 名	施行 場所	本年度施行内容	本年度工事費 (円)
<u>工事番号:29-5</u> 安芸インター線配水管布設工事 (平成29年度からの繰越)	矢ノ丸	DCIP (GX) φ 150 L=147.9m DCIP (GX) φ 200 L=156.2m 不断水T字管 φ 200*200 N=1箇所 不断水簡易仕切弁 φ 200 N=1箇所	19,545,840
<u>工事番号:29-8</u> 伊尾木川橋配水管布設工事 (平成29年度からの繰越)	伊尾木	アラミド外装ポリエチレン管 φ 150 L=222.7m DCIP (GX) φ 150 L=98.5m DCIP (GX) φ 75 L= 2.7m	34,999,560のうち 平成29年度部分払額 16,400,000 平成30年度支払額 18,599,560
<u>工事番号:29-9</u> 安芸中インター線配水管布設工 事 (平成29年度からの繰越)	土居	DCIP (GX) φ 150 L=158.5m	5,994,000
<u>工事番号:29-10</u> 大井簡易水道施設築造工事 (平成29年度からの繰越)	大井	さく井工事1式、浄水場整地工事1式、 浄水場廻り配管工事 SGP15AL=—m、 32AL=6.7m、50A L=79.1、80A L=32.8m、 100A L=5.1m、取水井室築造工事1式、ろ 過池築造工事1式、送水管布設工事 高密 度PEP φ 50L=223.7m、SGP-VB50A L=6.0m、 40A L=1.1m、15A L=—m	27,982,800のうち 平成29年度前払額 10,919,000 平成30年度支払額 17,063,800
<u>工事番号:29-11</u> 大井簡易水道施設建築工事 (平成29年度からの繰越)	大井	滅菌操作盤室1式、門扉・フェンス1式、 場内舗装1式	6,696,000
<u>工事番号:29-12</u> 大井簡易水道施設電気工事 (平成29年度からの繰越)	大井	電機計装備1式 照明設備1式 滅菌設備1式 制御ケーブル布設 L=272m	21,834,360のうち 平成29年度前払額 8,723,000 平成30年度支払額 13,111,360
<u>工事番号:29-14</u> 安芸中央インター線交差点部配 水管布設工事 (平成29年度からの繰越)	矢ノ丸	DCIP (GX) φ 250 L=26.5m、DCIP (GX) φ 200 L=20.7m、DCIP (K) φ 200 L=7.2m、 DCIP (GX) φ 150 L=26.4m、DCIP (GX) φ 75 L=5.2m、不断水簡易仕切弁 φ 200N=2 箇所、φ 250N=1 箇所、不断水連絡T字管 φ 200*φ 200N=2箇所、φ 250*φ 250N=1箇 所	26,159,760のうち 平成29年度前払額 9,018,000 平成30年度支払額 17,141,760

工 事 名	施行場所	本年度施行内容	本年度工事費 (円)
<u>工事番号:30-1</u> 土居中継ポンプ場改修工事	土居	受水槽連絡管 SUS φ 100 1式	1,058,400
<u>工事番号:30-2</u> 伊尾木インター線配水管布設工事（1工区）	伊尾木	DCIP（GX）φ 250 L=43.4m DCIP（K）φ 250 L=11.5m 不断水切替弁 φ 250*φ 250 N=2箇所 仮設配水管 φ 250撤去1式	20,574,000
<u>工事番号:30-3</u> 安芸中央インター線配水管布設工事（1工区）	西浜	DCIP（GX）φ 150 L=265.0m DCIP（GX）φ 100 L= 25.7m 不断水簡易仕切弁 φ 100 N=1箇所 消火栓 N=1基	12,452,400
<u>工事番号:30-4</u> 六丁池改修工事に伴う送水管仮設工事	穴内	仮設鋼管SUS304 φ 100 L=60m DCIP（GX）φ 100 L=5.4m DCIP（GX）φ 75 L=4.8m 既設管撤去 1式	2,775,600
<u>工事番号:30-5</u> 市道沢の平線配水管布設工事	井ノ口	HIVP(RR) φ 75 L=217.4m 消火栓 N=1基	5,302,800
<u>工事番号:30-6</u> 安芸川橋配水管添架替工事	港町 ～ 川北	【既設配水管撤去】吊足場：L=216.95m A=325.0㎡、既設管：ビニルライニング鋼管 φ 150 L=210.0m、既設管：ダクタイル鋳鉄管 φ 150 L=19.0m 【新設配水管】アラミト®外装ポリエチレン管 φ 150 L=224.0m、ダクタイル鋳鉄管（GX型）φ 150 L=25.3m	20,919,600
<u>工事番号:30-7</u> 伊尾木インター線配水管布設工事（2工区） （令和元年度～繰越）	伊尾木	【布設替】DCIP（K）φ 250 L=18.7m、DCIP（K）φ 75 L=3.5m、DCIP（GX）φ 250 L=198.2m、不断水切替弁 φ 250*φ 250 4箇所 消火栓 2基、既設管撤去 φ 250 L=194m 【配水管】DCIP（GX）φ 250 L=199.3m、DCIP（GX）φ 200 L=0.4m、DCIP（GX）φ 150 L=55.7m、DCIP（GX）φ 100 L=3.0m、不断水簡易仕切弁 φ 75 1箇所、φ 150 1箇所	平成30年度前払額 20,000,000 令和元年度繰越額 63,558,000
<u>工事番号:30-8</u> 安芸中央インター線配水管布設工事（2工区） （令和元年度～繰越）	矢ノ丸 ～ 幸町	【配水管】DCIP（GX）φ 75 L=15.6m、DCIP（GX）φ 150 L=395.3m、HIVP φ 75 L=5.6m、既設管：ビニルライニング鋼管 φ 150 L=210.0m、アラミト®外装ポリエチレン管 φ 150 L=65.3m 【送水管】DCIP（K）φ 350 L=7.4m、消火栓 N=1基、DCIP（NS）φ 350 L=35m	平成30年度前払額 11,490,000 令和元年度繰越額 32,500,000
<u>工事番号:30-9</u> 大井地区給水装置改修工事	大井	給水装置改修 φ 13 N=17箇所	1,101,600
<u>工事番号:30-10</u> 安芸市上下水道課2階会議室エアコン取付工事	矢ノ丸	エアコン取付工事一式 Panasonic CS-408CF2	237,600

3. 業 務

(1) 業務量

イ 業務の概況

(1年：365日)

種別 \ 区分	上 水 道	簡 易 水 道	合 計
年 度 末 給 水 件 数 (件)	8,432	33	8,465
年 間 総 配 水 量 (m ³)	2,216,816	3,367	2,220,183
1 日 平 均 配 水 量 (m ³)	6,073	9	6,082
年 間 有 収 水 量 (m ³)	1,984,973	3,033	1,988,006
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	5,438	8	5,446
年 間 有 収 水 量 率 (%)	89.54	90.08	89.54

ロ 上水道の配水量、有収水量及び水道料金

月期 \ 区分	配水量(m ³)	有収水量(m ³)	有収水量率(%)	料金(円)
5月期 (2/21～4/20)	338,426	314,382	92.90	42,386,554
7月期 (4/21～6/20)	358,528	330,026	92.05	44,409,490
9月期 (6/21～8/20)	396,287	360,023	90.85	48,319,236
11月期 (8/21～10/20)	373,454	323,642	86.66	43,539,893
1月期 (10/21～12/20)	379,183	327,255	86.31	44,015,181
3月期 (12/21～2/20)	370,938	329,645	88.87	44,375,181
計	2,216,816	1,984,973	89.54	267,045,535
前年度	2,091,194	1,815,212	86.80	243,585,470

ハ 上水道1日最大送水量

区分	当年度	前年度
上水道1日最大送水量	7,731m ³ (平成30年12月31日)	6,790m ³ (平成29年7月13日)

4. 会 計

(1) 主な契約の要旨

(契約金額3,000千円以上・消費税込)

契約年月日	契約の内容	契約金額 (円)	契約の相手方
H30. 5. 23	委託番号:30-(2) 安芸市上水道施設更新計画作成委託業務	9,536,400	富士設計株式会社
H30. 5. 30	委託番号:30-(3) 高知東部自動車道整備に伴う津久茂地区送・配 水管布設替工事実施設計委託業務	4,050,000	株式会社日本都市工学 設計高知営業所
H30. 8. 15	工事番号:30-3 安芸中央インター線配水管布設工事 (1工区)	12,452,400	有限会社丸共工業
H30. 8. 17	工事番号:30-2 伊尾木インター線配水管布設工事 (1工区)	20,574,000	西日本工業株式会社安 芸営業所
H30. 10. 1	工事番号:30-5 市道沢の平線配水管布設工事	5,302,800	株式会社マサキ・アー キテクト
H30. 11. 20	委託番号:30-(5) 安芸市水道漏水調査委託業務	4,482,000	日進設備工業株式会社
H30. 11. 22	工事番号:30-6 安芸川橋配水管添架替工事	20,919,600	有限会社小原水道工務 店
H30. 12. 4	工事番号:30-7 伊尾木インター線配水管布設工事 (2工区) (令和元年度へ繰越)	予算繰越額 63,558,000	西日本工業株式会社安 芸営業所
H30. 12. 14	委託番号:30-(6) 安芸市上水道事業変更届出作成委託業務	5,508,000	富士設計株式会社
H31. 1. 31	工事番号:30-8 安芸中央インター線配水管布設工事 (2工区) (令和元年度へ繰越)	予算繰越額 32,500,000	有限会社マエダ設備工 業

(2) 企業債及び一時借入金

イ 企業債

前年度末残高	915,099,730 円
本年度借入金	71,300,000 円
本年度償還金	64,033,153 円
本年度支払利息	9,712,944 円
本年度末残高	922,366,577 円

ロ 一時借入金

該当なし

(3) 棚卸資産購入限度額

(単位 円・消費税込)

限度額	執行額	残高	備考
4,711,000	4,556,038	154,962	(仮払消費税 337,480円)

(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況

(単位 円・消費税込)

限度額	執行額	残高	備考
55,448,000	52,965,562	2,482,438	(仮払消費税 32,352円)

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について

イ 他会計補助金（収益的収入） 2,304,301円

企業債利子償還金 2,304,301円(特定収入以外)を充当した。

ロ 他会計補助金（資本的収入） 18,500,789円

企業債元金償還金 18,500,789円(うち、8,391,444円が特定収入)を充当した。

ハ 工事負担金 35,179,800円(県補償金等)

建設改良費(課税仕入れ)35,179,800円(特定収入)を充当した。

ニ 国庫補助金 41,089,000円

建設改良費(課税仕入れ)41,089,000円(特定収入)を充当した。

平成30年度安芸市水道事業決算書

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	合 計
第1款 事業収益	323,607,000	1,992,000	0	325,599,000
第1項 営業収益	287,621,000	△ 3,063,000	0	284,558,000
第2項 営業外収益	35,986,000	5,055,000	0	41,041,000
第3項 特別利益	0	0	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 事業費用	292,567,000	4,375,000	0	0	0	296,942,000
第1項 営業費用	272,684,000	△ 704,000	0	0	0	271,980,000
第2項 営業外費用	13,820,000	0	0	0	0	13,820,000
第3項 特別損失	4,063,000	5,079,000	0	0	0	9,142,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(単位 円・消費税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
317,187,165	△ 8,411,835	(仮受消費税 20,232,971円) (仮受消費税 387円)
279,638,966	△ 4,919,034	
37,548,199	△ 3,492,801	
0	0	

(単位 円・消費税込)

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
0	296,942,000	277,745,521	0	19,196,479	(仮払消費税5,714,749円) (仮払消費税10,346円) (仮払消費税376,162円)
0	271,980,000	257,583,534	0	14,396,466	
0	13,820,000	11,020,779	0	2,799,221	
0	9,142,000	9,141,208	0	792	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

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よる財源充当額
第1款 資本的収入	292,374,000	0	292,374,000	169,709,000
第1項 工事負担金	2,000,000	0	2,000,000	16,446,000
第2項 国庫補助金	19,333,000	0	19,333,000	45,599,000
第3項 県補助金	0	0	0	0
第4項 他会計補助金	24,441,000	0	24,441,000	0
第5項 企業債	246,600,000	0	246,600,000	107,664,000
第6項 固定資産売却代金	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	継続費繰越額
第1款 資本的支出	405,936,000	7,831,000	0	413,767,000	169,931,000	0
第1項 建設改良費	329,848,000	7,831,000	0	337,679,000	169,931,000	0
第2項 企業債償還金	76,088,000	0	0	76,088,000	0	0
第3項 国庫補助金返還金	0	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 136,181,598 円は、過年度損益勘定留保資金 136,181,598 円で補てんした。

(単位 円・消費税込)

継続費通次に繰越る財源額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
0	462,083,000	166,069,589	△ 296,013,411	(特定収入仮払消費税 1,194,800円) (特定収入仮払消費税 3,043,630円) (特定収入仮払消費税 399,593円)
0	18,446,000	35,179,800	16,733,800	
0	64,932,000	41,089,000	△ 23,843,000	
0	0	0	0	
0	24,441,000	18,500,789	△ 5,940,211	
0	354,264,000	71,300,000	△ 282,964,000	
0	0	0	0	

(単位 円・消費税込)

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	継続費通次に繰越る額	合 計		
583,698,000	302,251,187	96,058,000	0	96,058,000	185,388,813	(仮払消費税17,356,074円)
507,610,000	238,218,034	96,058,000	0	96,058,000	173,333,966	
76,088,000	64,033,153	0	0	0	12,054,847	
0	0	0	0	0	0	

平成30年度 安芸市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・消費税抜)

1. 営業収益

(1) 上水道給水収益	247,264,390	
(2) 簡易水道給水収益	564,793	
(3) 上水道その他の営業収益	<u>11,576,812</u>	259,405,995

2. 営業費用

(1) 上水道原水及び浄水費	28,879,889	
(2) 簡易水道原水及び浄水費	584,137	
(3) 上水道配水及び給水費	31,622,149	
(4) 簡易水道配水及び給水費	219,629	
(5) 上水道総係費	61,602,171	
(6) 簡易水道総係費	5,051,740	
(7) 上水道減価償却費	122,481,603	
(8) 上水道資産減耗費	<u>1,426,667</u>	<u>251,867,985</u>

営業利益		<u>7,538,010</u>
------	--	------------------

3. 営業外収益

(1) 上水道受取利息及び配当金	15,000	
(2) 上水道他会計補助金	2,165,008	
(3) 簡易水道他会計補助金	139,293	
(4) 上水道長期前受金戻入	35,112,463	
(5) 上水道雑収益	<u>116,336</u>	37,548,100

4. 営業外費用

(1) 上水道支払利息 及び企業債取扱諸費	9,712,965	
(2) 上水道雑支出	221,186	<u>9,934,151</u>

営業外利益		<u>27,613,949</u>
-------	--	-------------------

経常利益		35,151,959
------	--	------------

5. 特別損失

(1) 上水道その他特別損失	4,063,000		
(2) 簡易水道その他特別損失	<u>4,702,046</u>	<u>8,765,046</u>	<u>△ 8,765,046</u>

当年度純利益		26,386,913
--------	--	------------

前年度繰越利益剰余金		0
------------	--	---

当年度未処分利益剰余金		<u><u>26,386,913</u></u>
-------------	--	--------------------------

平成30年度安芸市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	剰 資 本 剰 余 金			
		建設補助金	工事負担金	その他の補助金	受贈財産 評価額
前年度末残高	1,590,578,194	1,980,396	0	0	231,870
前年度処分額	32,097,318	0	0	0	0
議会の議決による処 分額	32,097,318	0	0	0	0
建設改良積立金 の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入	32,097,318	0	0	0	0
処分後残高	1,622,675,512	1,980,396	0	0	231,870
当年度変動額	18,101,196	0	0	0	0
一般会計繰入金	18,101,196	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,640,776,708	1,980,396	0	0	231,870

(単位 円・消費税抜)

余 金					資本合計
	利 益 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	
2,212,266	0	97,391,282	54,752,244	152,143,526	1,744,933,986
0	0	22,654,926	△ 54,752,244	△ 32,097,318	0
0	0	22,654,926	△ 54,752,244	△ 32,097,318	0
0	0	22,654,926	△ 22,654,926	0	0
0	0	0	△ 32,097,318	△ 32,097,318	0
2,212,266	0	120,046,208	(繰越利益剰余金) 0	120,046,208	1,744,933,986
0	0	0	26,386,913	26,386,913	44,488,109
0	0	0	0	0	18,101,196
0	0	0	26,386,913	26,386,913	26,386,913
(翌年度繰越資本剰余金)			(当年度未処分利益剰余金)		
2,212,266	0	120,046,208	26,386,913	146,433,121	1,789,422,095

平成30年度安芸市水道事業剰余金処分計算書（案）

(単位 円・消費税抜)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,640,776,708	2,212,266	26,386,913
議会の議決による処分額	26,386,913	0	△ 26,386,913
建設改良積立金への積立	0	0	0
資本金への組入れ	26,386,913	0	△ 26,386,913
処分後残高	1,667,163,621	2,212,266	0

平成30年度 安芸市水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 円・消費税抜)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 48,941,951

ロ 建 物 203,065,256

減価償却累計額 △ 127,034,659 76,030,597

ハ 構 築 物 4,697,520,489

減価償却累計額 △ 2,160,451,545 2,537,068,944

ニ 機 械 及 び 装 置 845,709,126

減価償却累計額 △ 564,975,168 280,733,958

ホ 車 両 運 搬 具 3,616,967

減価償却累計額 △ 3,226,842 390,125

ヘ 工具、器具及び備品 11,230,764

減価償却累計額 △ 10,200,753 1,030,011

ト 建 設 仮 勘 定 71,326,108

有形固定資産合計 3,015,521,694

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 182,925

ロ ソ フ ト ウ ェ ア 5,641,294

無形固定資産合計 5,824,219

固定資産合計 3,021,345,913

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

707,792,046

(2) 未 収 金

37,633,419

貸 倒 引 当 金

△ 417,876 37,215,543

(3) 貯 蔵 品

2,438,572

(4) 前 払 金

800

流動資産合計 747,446,961

資 産 合 計 3,768,792,874

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		854,715,807	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		68,122,924	
固 定 負 債 合 計			922,838,731
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		67,650,770	
(2) 未 払 金		26,173,687	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		4,166,000	
(4) その他流動負債		501,901	
流 動 負 債 合 計			98,492,358
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 工事負担金	614,537,346		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 246,627,528</u>	367,909,818	
ロ 補 助 金	935,333,048		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 380,529,769</u>	554,803,279	
ハ 受贈財産評価額	45,560,997		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 10,234,404</u>	35,326,593	
長 期 前 受 金 合 計		958,039,690	
繰 延 収 益 合 計			958,039,690
負 債 合 計			<u>1,979,370,779</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			1,640,776,708
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	1,980,396		
ロ 受贈財産評価額	<u>231,870</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		2,212,266	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	120,046,208		
ロ 当 年 度 未 処 分			
利 益 剰 余 金	<u>26,386,913</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		146,433,121	
剰 余 金 合 計			148,645,387
資 本 合 計			<u>1,789,422,095</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u><u>3,768,792,874</u></u>

**平成30年度安芸市水道事業会計
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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	26,386,913
減価償却費	122,481,603
固定資産除却費	42,080,378
引当金の増減額	2,982,467
長期前受金戻入額	△ 34,588,988
受取利息及び受取配当金	△ 9,500
支払利息	10,350,208
未収金の減少額	46,857,119
たな卸資産の減少額	△ 166,165
前払金の増減額	28,659,200
未払金の増加額	4,797,359
その他流動負債の増減額	△ 5,274,881
小計	244,555,713
利息及び配当金の受取額	9,500
利息の支払額	△ 10,350,208
業務活動によるキャッシュ・フロー	234,215,005

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	△ 262,039,146
国庫補助金による収入	38,045,370
工事負担金等による収入	33,985,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 190,008,776

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	71,300,000
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	△ 64,033,153
他会計からの出資による収入	18,101,196
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,368,043
資金増加(減少)額	69,574,272
資金期首残高	638,217,774
資金期末残高	707,792,046

注 記 表

I 重要な会計方針

- 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
- 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	6～65年
構築物	8～78年
工具器具及び備品	2～24年
機械及び装置	2～40年
車両運搬具	2～5年
 - (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法による
 - ・主な耐用年数 ソフトウェア 4年
- 3 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、水道事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。
 - (2) 賞与引当金
職員の期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費等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。なお、法定福利費等は、上記賞与引当金に含んで計上している。
 - (3) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
- 4 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

- 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、他会計が負担すると見込まれる額は377,709,247円である。
- 2 引当金の取り崩し
 - (1) 賞与引当金の取り崩し
当年度において、期末勤勉手当6月分（法定福利費等を含む。）として5,343,340円を支給することとなったため、賞与引当金4,302,000円を取り崩した。

III その他の注記

- 新会計基準移行に係る経過措置
退職給付引当金に関する経過措置
会計基準変更時の差異（20,318千円）については、平成26年度から5年にわたり均等額を費用処理している。

平成30年度安芸市水道事業会計収益費用明細書

収 益 の 部

(単位 円・消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益	営業収益			296,954,095	
				259,405,995	
		上水道給水収益		247,264,390	
			上水道使用料	247,264,390	
		簡易水道給水収益		564,793	
			簡易水道使用料	564,793	
		上水道その他営業収益		11,576,812	
			工事検査手数料	506,000	
			雑 収 益	9,832,619	
			他会計負担金	1,238,193	
	営業外収益			37,548,100	
		上水道受取利息及び配当金		15,000	
			上水預金利息	15,000	
		上水道他補助金		2,165,008	
			一般会計補助金	2,165,008	
		簡易水道他補助金		139,293	
			一般会計補助金	139,293	
		上水道長期前受金戻入		35,112,463	
			上水長期前受金戻入	35,112,463	
		上水道雑収益		116,336	
			雑 収 益	116,336	

費 用 の 部

(単位 円・消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	上水及び浄水	水道及び水道費		
				270,567,182	
				251,867,985	
				28,879,889	
				81,571	赤野第2水源池 他
				790,256	遠隔監視装置回線料 他
				4,714,024	水質検査、電気工作物保安 他
				3,800	赤野送水管敷地用地
				1,445,420	赤野水源地無停電装置修繕 他
				21,391,113	電力料
				435,000	
				18,705	建物共済
				584,137	
				9,769	下山水源等
				36,512	遠隔監視装置回線料 他
				421,556	施設管理、水質検査、電気工作物保安
				20,000	
				50,400	電力料
				45,900	
				31,622,149	
				8,052,000	職員2名
				2,960,036	扶養 420,000
					通勤 101,112
					時間外 236,695
					期末勤勉 2,202,229
				1,326,000	
				2,149,222	

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	上水道及び 配水水道費	備 消 品 費	171,626	
			燃 料 費	283,297	ガソリン代
			委 託 料	8,636,311	検針、積算システム運用管理、漏水調査
			賃 借 料	590,271	土木積算システム
			修 繕 費	7,237,616	量水器取替、漏水修繕 他
			材 料 費	141,355	
			厚 生 費	43,200	互助会
			保 険 料	31,215	建物共済
		簡易水道及び 配水水道費		219,629	
			備 消 品 費	6,482	
			委 託 料	10,099	検針
			賃 借 料	8,500	大井用地
			修 繕 費	190,869	量水器取替、漏水修繕 他
			保 険 料	3,679	建物共済
		上水道係 水道費		61,602,171	
			給 料	14,874,000	職員4名
			手 当	5,254,459	扶養 438,000
					住居 294,000
					通勤 303,336
					管理職 492,000
					時間外 233,470
					期末勤勉 3,493,653
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,461,000	
			賃 金	5,706,963	事務補助
			法 定 福 利 費	5,540,804	共済 他 4,561,398
					臨時職員法定福利費 979,406
			旅 費	369,108	水道技術管理者資格取得講習会旅費 他
			退 職 給 付 費	2,807,924	退職者3名分引当

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	上水道費 水係	備 消 品 費	758,259	
			光 熱 水 費	101,545	水道庁舎上下水道料金
			印 刷 製 本 費	576,900	
			通 信 運 搬 費	1,048,070	電話50,930、郵便997,140
			委 託 料	18,361,113	電算 1,794,558
					集金 28,375
					庁舎清掃 181,180
					施設更新計画作成 8,830,000
					水道管路管理システム更新 2,400,000
					上水道事業変更届出作成 5,100,000
					消防設備点検 27,000
			手 数 料	433,482	口座振替、車検 他
			賃 借 料	34,401	駐車場代 他
			修 繕 費	147,015	車検修繕 他
			負 担 金	2,500,030	課長補佐給与負担金 他
			厚 生 費	81,250	互助会
			会 費 負 担 金	297,029	研修参加負担金、日水協正会員負担金 他
			保 險 料	187,338	自動車保険、日水協賠償責任保険 他
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	48,281	
			公 課 費	13,200	車検重量税
		簡易水道費 水係		5,051,740	
			給 料	2,494,800	職員1名
			手 当	1,028,533	住居 288,000
					時間外 96,945
					期末勤勉 643,588
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	379,000	
			法 定 福 利 費	675,694	共済
			委 託 料	5,011	集金 2,388
					電算 2,623
			厚 生 費	14,400	互助会
			会 費 負 担 金	454,302	郡市協、簡水協負担金
	上水道資産減価償却費	水 道 価 値 減 却 費		122,481,603	
			有形固定資産減価償却費	122,481,603	
		上水道資産減耗費		1,426,667	
			固定資産除却費	1,426,667	

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業外費用			9,934,151	
		水道支払 上利息及び 企業債取扱 諸費	企業債利息	9,712,965	
		水道 上水 雑支		221,186	
		道 支出	雑 支 出	221,186	過年度還付
				8,765,046	
	特別損失	水道 上その他 特別損失	上水その他 特別損失	4,063,000	
				4,063,000	退職給付引当金会計変更 時差異分割計上5年目 4,063,000
		水道 簡易その他 特別損失		4,702,046	
			簡水その他 特別損失	4,702,046	H30.7月豪雨による請負工 事損害補償金 4,702,046

有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 高 現 在	当 年 度 の 増 加	当 年 度 の 減 少	年 度 末 現 在 高
土 地	48,941,951	0	0	48,941,951
建 物	195,906,056	7,159,200	0	203,065,256
構 築 物	4,531,631,113	185,959,000	20,069,624	4,697,520,489
機 械 及 び 装 置	819,240,288	26,468,838	0	845,709,126
車 両 及 搬 運 具	3,616,967	0	0	3,616,967
工 具 、 器 具 及 び 備 品	11,230,764	0	0	11,230,764
建 設 仮 勘 定	70,051,186	42,452,108	41,177,186	71,326,108
計	5,680,618,325	262,039,146	61,246,810	5,881,410,661

無形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 高 現 在	当 年 度 の 増 加	当 年 度 の 減 少	年 度 末 現 在 高
電 話 加 入 権	182,925	0	0	182,925
ソ フ ト ウ ェ ア	7,097,696	0	0	7,097,696
計	7,280,621	0	0	7,280,621

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年 度 当 初 累 計 額	当 年 度 償 却 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
0	0	0	0	48,941,951
124,260,525	2,774,134	0	127,034,659	76,030,597
2,082,116,010	96,978,492	18,642,957	2,160,451,545	2,537,068,944
542,951,667	22,023,501	0	564,975,168	280,733,958
2,978,718	248,124	0	3,226,842	390,125
9,887,401	313,352	0	10,200,753	1,030,011
0	0	0	0	71,326,108
2,762,194,321	122,337,603	18,642,957	2,865,888,967	3,015,521,694

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年 度 当 初 累 計 額	当 年 度 償 却 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
0	0	0	0	182, 925
1, 312, 402	144, 000	0	1, 456, 402	5, 641, 294
1, 312, 402	144, 000	0	1, 456, 402	5, 824, 219

企業債明細書

区分	発行年月日	発行総額 円	償還高	
			当年度償還高 円	償還高累計 円
上水道事業	平成1.3.27	60,000,000	4,020,940	60,000,000
	平成5.3.25	60,000,000	3,237,754	45,543,195
	平成6.3.23	30,000,000	1,521,682	22,428,338
	平成7.3.27	30,000,000	1,497,478	19,414,259
	平成9.3.25	18,000,000	788,753	10,834,388
	平成9.3.26	12,000,000	591,674	8,068,821
	平成10.3.25	19,500,000	821,100	11,284,518
	平成10.3.25	7,200,000	338,103	4,614,333
	平成10.3.25	3,300,000	154,730	2,119,079
	平成11.3.25	12,000,000	494,846	6,439,026
	平成11.3.24	8,000,000	366,791	4,772,750
	平成12.3.22	10,900,000	488,885	6,033,283
	平成12.3.22	3,100,000	139,041	1,715,887
	平成12.3.24	21,000,000	848,124	10,466,611
	平成13.3.26	22,200,000	882,163	10,440,898
	平成13.3.22	15,600,000	685,511	8,067,099
	平成13.3.22	2,200,000	96,661	1,140,772
	平成14.3.22	10,500,000	451,749	4,820,073
	平成14.3.22	19,500,000	838,963	8,951,567
	平成15.3.25	30,000,000	1,167,278	12,103,137
	平成16.3.25	30,000,000	2,059,886	19,193,460
	平成18.3.23	7,000,000	278,626	2,081,198
	平成18.3.23	23,000,000	915,486	6,838,226
	平成19.3.26	25,000,000	872,263	5,739,930
	平成20.3.25	22,900,000	869,982	4,957,426
	平成20.3.25	7,100,000	270,656	1,544,144

未償還残高 円	発行価格	利率 年 %	償還終期	借入先
0	—	4.85	平成31.3.25	大蔵省資金運用部
14,456,805	—	4.40	令和5.3.25	〃
7,571,662	—	3.65	令和6.9.1	〃
10,585,741	—	4.65	令和7.3.1	〃
7,165,612	—	2.80	令和9.3.1	〃
3,931,179	—	2.90	令和7.3.20	公営企業金融公庫
8,215,482	—	2.10	令和10.3.1	大蔵省資金運用部
2,585,667	—	2.20	令和8.3.20	公営企業金融公庫
1,180,921	—	2.15	令和8.3.20	〃
5,560,974	—	2.10	令和11.3.1	大蔵省資金運用部
3,227,250	—	2.10	令和9.3.20	公営企業金融公庫
4,866,717	—	2.00	令和10.3.20	〃
1,384,113	—	2.00	令和10.3.20	〃
10,533,389	—	2.00	令和12.3.1	大蔵省資金運用部
11,759,102	—	1.60	令和13.3.1	財務省資金運用部
7,532,901	—	1.70	令和11.3.20	公営企業金融公庫
1,059,228	—	1.65	令和11.3.20	〃
5,679,927	—	2.20	令和12.3.20	〃
10,548,433	—	2.20	令和12.3.20	〃
17,896,863	—	1.20	令和15.3.1	財務省資金運用部
10,806,540	—	1.60	令和6.3.1	〃
4,918,802	—	2.00	令和16.3.20	公営企業金融公庫
16,161,774	—	2.00	令和16.3.20	〃
19,260,070	—	2.10	令和19.3.1	財務省資金運用部
17,942,574	—	2.10	令和18.3.20	公営企業金融公庫
5,555,856	—	2.05	令和18.3.20	〃

区分	発行年月日	発行総額 円	償還高	
			当年度償還高 円	償還高累計 円
上水道事業	平成21.3.25	16,000,000	2,070,518	16,000,000
	平成24.3.26	114,600,000	14,324,000	100,276,000
	平成31.3.25	33,300,000	0	0
	平成31.3.25	13,500,000	0	0
上水道事業計	30件	687,400,000	41,093,643	415,888,418
赤野簡易水道事業	平成8.3.14	30,000,000	1,367,965	19,127,840
入河内簡易水道事業	平成11.3.25	30,000,000	1,237,115	16,097,567
赤野簡易水道事業	平成12.3.24	5,000,000	201,934	2,492,050
下山簡易水道事業	平成18.3.27	15,300,000	545,094	4,057,930
	平成19.2.26	22,200,000	1,318,633	22,200,000
簡水付帯設備 (テレメータ)	平成21.3.25	5,800,000	750,563	5,800,000
	平成22.3.25	5,800,000	651,292	3,802,704
赤野簡水統合事業	平成26.3.27	54,900,000	0	0
	平成27.3.25	54,900,000	6,027,111	6,027,111
	平成27.3.26	79,100,000	0	0
	平成27.3.25	79,100,000	8,683,870	8,683,870
赤野・井ノ口 簡水統合事業	平成28.3.24	52,500,000	0	0
	平成28.3.25	52,500,000	0	0
井ノ口簡水 統合事業	平成29.3.23	45,300,000	0	0
	平成30.3.26	66,200,000	2,050,614	2,050,614
	平成30.3.26	111,400,000	0	0
大井簡易水道	平成30.3.26	3,400,000	105,319	105,319
	平成31.3.25	12,300,000	0	0
	平成31.3.25	15,600,000	0	0
簡易水道事業計	19件	741,300,000	22,939,510	90,445,005
計	49件	1,428,700,000	64,033,153	506,333,423

未償還残高 円	発行価格	利率 年 %	償還終期	借入先
0	—	1.00	平成31.3.1	財務省資金運用部
14,324,000	—	0.602	令和2.3.25	(株)ゆうちょ銀行
33,300,000	—	0.40	令和31.3.20	地方公共団体金融機構
13,500,000	—	0.40	令和31.3.20	〃
271,511,582				
10,872,160	—	3.15	令和8.3.1	大蔵省資金運用部
13,902,433	—	2.10	令和11.3.1	〃
2,507,950	—	2.00	令和12.3.1	〃
11,242,070	—	2.10	令和18.3.1	財務省資金運用部
0	—	1.60	平成30.9.25	〃
0	—	1.00	平成31.3.1	〃
1,997,296	—	1.10	令和4.3.1	〃
54,900,000	—	1.40	令和26.3.20	地方公共団体金融機構
48,872,889	—	0.30	令和9.3.1	財務省資金運用部
79,100,000	—	1.20	令和27.3.20	地方公共団体金融機構
70,416,130	—	0.30	令和9.3.1	財務省資金運用部
52,500,000	—	0.50	令和28.3.20	地方公共団体金融機構
52,500,000	—	0.10	令和10.3.1	財務省資金運用部
45,300,000	—	0.60	令和29.3.20	地方公共団体金融機構
64,149,386	—	0.50	令和30.3.20	〃
111,400,000	—	0.03	令和12.3.1	財務省資金運用部
3,294,681	—	0.50	令和30.3.20	地方公共団体金融機構
12,300,000	—	0.40	令和31.3.20	〃
15,600,000	—	0.01	令和11.3.20	財務省資金運用部
650,854,995				
922,366,577				