

令和元年度

安芸市水道事業会計
決 算 書

安芸市上下水道課

目 次

令和元年度安芸市水道事業報告書

1. 概 況			
(1) 総括事項	1	～	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		

令和元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		
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	～	25
(2) 固定資産明細書	26	～	27
(3) 企業債明細書	28	～	31

令和元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、令和元年度においても、前年度に比べて給水量、給水収益ともに減少しました。

令和元年度の給水状況は、給水件数8,411件（前年比54件、0.6%減）、年間給水量は、1,947㎥（前年比41㎥、2.1%減）です。

令和元年度の収支状況は、収益的収支の収入が296,835千円（税抜）で前年比119千円、0.04%の減、支出は251,565（税抜）千円、前年比19,002千円、7.02%の減となっており、純利益45,270千円（税抜）の黒字となっております。

資本的収支の状況は、収入135,185千円（税込）、支出236,336千円（税込）で不足額が101,151千円（税込）であり、消費税資本的収支調整額及び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（インター線）工事との調整等により、安芸中インター線配水管布設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としての新水源地整備、管路を含む施設耐震化など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も、令和2年3月に策定した安芸市水道事業経営戦略に基づき、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 91 号	R元.10.3	安芸市給水条例の一部を改正する条例	原案のとおり可決
第 93 号	R元.10.3	平成30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 101 号	R元.9.20	令和元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 113 号	R元.12.6	平成30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 138 号	R元.12.9	令和元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 11 号	R2.3.19	安芸市水道事業の剰余金の処分等に関する条例	原案のとおり可決
第 27 号	R2.3.9	令和元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 39 号	R2.3.19	令和2年度安芸市水道事業会計予算	原案のとおり可決
第 41 号	R2.3.19	令和元年度安芸市水道事業会計補正予算(第4号)	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	3	0	0	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	5	1	1	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	0	0	1	1	0	2
技 術 吏 員	0	0	0	0	0	0
管 理 職	0	0	1	0	1	2
計	0	0	2	1	1	4

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:30-7</u> 伊尾木インター線配水管布設工 事(2工区) (平成30年度からの繰越)	伊尾木	布設替 DCIP (K型) φ 250 L=22.4m DCIP (K型) φ 75 L=3.5m DCIP (GX型) φ 250 L=197.9m 不断水切替弁 φ 250*250 N=4箇所 既設管撤去 φ 250 L=207m 配水支管 DCIP (GX型) φ 250 L=196.9m DCIP (GX型) φ 200 L=0.4m DCIP (GX型) φ 150 L=54.1m DCIP (GX型) φ 100 L=4.2m 不断水簡易仕切弁 φ 75 N=1箇所 不断水簡易仕切弁 φ 150 N=1箇所 不断水スマートバルブ付丁字管 φ 250*φ 250 N=1箇所	61,117,200のうち 平成30年度部分払額 20,000,000 令和元年度支払額 41,117,200
<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) (平成30年度からの繰越)	矢ノ丸	配水管 DCIP (GX型) φ 75 L=15.1m DCIP (GX型) φ 150 L=361.1m HIVP (GX型) φ 75 L=4.9m アラミド外装ポリエチレン管 φ 150 L=49.9m 送水管(補償分) DCIP (K型) φ 350 L=7.4m 消火栓 N=1 送水管A DCIP (NS型) φ 350 L=36.6m	32,523,000のうち 平成30年度部分払額 11,490,000 令和元年度支払額 21,033,000
<u>工事番号:元-1</u> 伊尾木インター線配水管不断水 切替工事	伊尾木	DCIP (K形) φ 250 L=46.5m DCIP (K形) φ 150 L=1.0m 不断水切替弁 φ 250*250 N=7箇所 不断水T字管 φ 150*150 N=1箇所 不断水簡易仕切弁 φ 150 N=1箇所 消火栓 N=2基 仮設道路1式	43,890,000
<u>工事番号:元-2</u> 安芸中央インター線配水管布設 工事	幸町	配水管 DCIP (GX型) φ 150 L=15.6m 既設管撤去 φ 150 L=47.0m	1,976,800
<u>工事番号:元-3</u> 津久茂地区送水管布設替工事	西浜	【送水管】DCIP (GX) φ 100 L=600.1m 【排水管】DCIP φ 75 L=1.6m、HIVP φ 50 L=3.6m 【電気設備】制御用ケーブル L=665.9m	26,708,000
<u>工事番号:元-4</u> 山田地区配水管移設工事	井ノ口	HIVP φ 75 L=14.9m、φ 50 L=2.8m 割丁字管 φ 75*φ 75 N=2基 不断水簡易仕切弁*75 N=2基 消火栓 N=1基	4,268,000

工 事 名	施行場所	本年度施行内容	本年度工事費 (円)
工事番号:元-5 伊尾木インター線配水管布設工事	伊尾木	【新設】 DCIP (GX型) φ100 L=6.4m 【撤去】 DCIP φ100 L=45.0m	1,606,000
工事番号:元-6 六丁池改修工事に伴う送水管移設工事	穴内甲	DCIP φ100 L=55.0m 仮設送水管撤去 1式	2,123,000
工事番号:元-7 伊尾木地区配水管布設工事	伊尾木	第1工区 (市道伊尾木岡線) HIVP(RR) φ50 L=55.0m SGB-VB φ50 L=2.2m HIVP φ50 L=10.4m HIVP φ50 L=1.5m 第2工区 (市道伊尾木線 伊尾木洞谷川線) DCIP (GX型) φ100 L=14.3m	3,751,000
工事番号:元-8 安芸中インター線配水管布設工事	土居	DCIP (GX型) φ75 L=2.1m DCIP (GX型) φ100 L=3.7m DCIP (GX型) φ150 L=737.6m HIVP φ75 L=3.6m 消火栓 N=2基	令和2年度繰越額 40,000,000
工事番号:元-9 高知東部自動車道整備に伴う赤野住吉地区配水管移設工事	赤野乙	HIVP φ100 L=37.8m	1,364,000
工事番号:元-10 安芸中央インター線整備に伴う市道江ノ川上公園線配水管布設工事	矢ノ丸	DCIP (GX型) φ75 L=1.2m DCIP (GX型) φ100 L=2.1m DCIP (GX型) φ150 L=3.0m HIVP φ75 L=5.5m HIVP φ100 L=2.6m HIVP φ200 L=3.0m 既設管撤去 DCIP φ200 L=31.5m 既設管撤去 DCIP φ100 L=0.8m	4,026,000

3. 業 務

(1) 業務量

イ 業務の概況 (1年366日)

年 度 末 給 水 件 数 (件)	8,411
年 間 総 配 水 量 (m ³)	2,188,238
1 日 平 均 配 水 量 (m ³)	5,979
年 間 有 収 水 量 (m ³)	1,947,239
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	5,320
年 間 有 収 率 (%)	88.99

ロ 上水道の配水量、有収水量及び水道料金

区分 月期	配水量(m ³)	有収水量(m ³)	有収率(%)	料金(円)
5月期 (2/21～4/20)	349,513	308,851	88.37	42,024,295
7月期 (4/21～6/20)	363,272	332,553	91.54	44,874,163
9月期 (6/21～8/20)	375,900	347,341	92.40	46,926,325
11月期 (8/21～10/20)	354,623	311,881	87.95	42,170,075
1月期 (10/21～12/20)	368,441	321,602	87.29	44,233,887
3月期 (12/21～2/20)	376,490	325,011	86.33	44,661,991
計	2,188,239	1,947,239	88.99	264,890,736
前年度	2,216,816	1,984,973	89.54	267,045,535

ハ 1日最大送水量

区分	当年度	前年度
1日最大送水量	8,114m ³ (令和元年12月31日)	7,731m ³ (平成30年12月31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
H31. 4. 18	委託番号:元-(1) 水質検査委託業務	3,834,000	株式会社東洋電化テクノリサーチ
R元. 6. 4	工事番号:元-1 伊尾木インター線配水管不断水切換工事	43,340,000	西日本工業株式会社安芸営業所
R元. 7. 19	工事番号:元-3 津久茂地区送水管布設替工事	23,100,000	西日本工業株式会社安芸営業所
R元. 7. 19	委託番号:元-(2) 安芸市水道漏水調査委託業務	5,610,000	日進設備工業株式会社
R元. 7. 22	委託番号:元-(3) 川北自歩道整備工事に伴う配水管布設工事実施設計委託業務	4,939,000	株式会社日本都市工学設計高知営業所
R元. 10. 1	工事番号:元-4 山田地区配水管移設工事	3,828,000	西日本工業株式会社安芸営業所
R元. 10. 10	委託番号:元-(4) 高知東部自動車道整備に伴う赤野地区送・配水管布設替工事実施設計委託業務	3,465,000	富士設計株式会社
R元. 11. 19	委託番号:元-(5) 大山配水池更新基本計画委託業務	3,630,000	富士設計株式会社
R元. 12. 17	工事番号:元-8 安芸中インター線配水管布設工事 (令和2年度へ繰越)	予算繰越額 40,000,000	西日本工業株式会社安芸営業所
R2. 1. 10	委託番号:元-(6) 安芸中央インター線整備に伴う市道江ノ川上公園線配水管布設工事実施設計委託業務	3,245,000	富士設計株式会社
R2. 2. 7	委託番号:元-(7) 安芸市新水源地適地調査委託業務 (令和2年度へ繰越)	予算繰越額 12,000,000	株式会社地研
R2. 2. 18	工事番号:元-10 安芸中央インター線整備に伴う市道江ノ川上公園線配水管布設工事	3,894,000	有限会社小原水道工務店

(2) 企業債及び一時借入金

イ 企業債

前年度末残高	922,366,577 円
本年度借入金	17,800,000 円
本年度償還金	67,650,772 円
本年度支払利息	8,978,792 円
本年度末残高	872,515,805 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
2,786,000	1,905,465	880,535	(仮払消費税 168,636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
54,488,000	49,430,981	5,057,019	(仮払消費税 33,955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） 4,778,153円

2,221,017円(特定収入以外)を企業債利子償還金に、738,011円(特定収入)を消火栓維持管理費(課税仕入れ)に、1,819,125円(特定収入)を経営戦略策定支援委託費(課税仕入れ)に、それぞれ充当した。

ロ 他会計補助金（資本的収入） 22,462,051円

21,986,851円(うち11,535,116円が特定収入)を企業債元金償還金に、475,200円(特定収入)を消火栓設置費(課税仕入れ)に、それぞれ充当した。

ハ 工事負担金 86,020,903円(国・県補償金)

86,020,903円(うち56,439,544円が特定収入)を建設改良費(課税仕入れ)に充当した。

ニ 国庫補助金 8,902,000円

8,902,000円(特定収入)を建設改良費(課税仕入れ)に充当した。

令和元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	308,151,000	1,819,000	0	309,970,000
第1項 営業収益	274,571,000	0	0	274,571,000
第2項 営業外収益	33,580,000	1,819,000	0	35,399,000
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	277,196,000	927,000	0	0	0	278,123,000
第1項 営業費用	259,569,000	927,000	0	△ 6,275,528	0	254,220,472
第2項 営業外費用	11,564,000	0	0	6,275,528	0	17,839,528
第3項 特別損失	4,063,000	0	0	0	0	4,063,000
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
318,429,924	8,459,924	(仮受消費税 21,594,353円) (仮受消費税 351円)
276,881,938	2,310,938	
41,547,986	6,148,986	
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	278,123,000	265,516,814	0	12,606,186	(仮払消費税 5,281,253円) (仮払消費税 15,216円)
0	254,220,472	247,172,476	0	7,047,996	
0	17,839,528	17,839,528	0	0	
0	4,063,000	504,810	0	3,558,190	
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	77,240,000	0	77,240,000	31,000,000
第1項 工事負担金	25,000,000	0	25,000,000	31,000,000
第2項 国庫補助金	10,000,000	0	10,000,000	0
第3項 県補助金	0	0	0	0
第4項 他会計補助金	22,240,000	0	22,240,000	0
第5項 企業債	20,000,000	0	20,000,000	0
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	245,494,000	20,000,000	0	265,494,000	96,058,000	0
第1項 建設改良費	180,646,000	20,000,000	△ 2,802,772	197,843,228	96,058,000	0
第2項 企業債償還金	64,848,000	0	2,802,772	67,650,772	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 101,150,888 円は、消費税資本的収支調整額 36,872,510 円及び過年度損益勘定留保資金 64,278,378 で補てんしました。

(単位 円・消費税込)

継続費通次 繰越額に 係る財源 充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
0	108,240,000	135,184,954	26,944,954	
0	56,000,000	86,020,903	30,020,903	
0	10,000,000	8,902,000	△ 1,098,000	
0	0	0	0	
0	22,240,000	22,462,051	222,051	
0	20,000,000	17,800,000	△ 2,200,000	
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 次繰 越額	合 計		
361,552,000	236,335,842	52,000,000	0	52,000,000	73,216,158	(仮払消費税 14,196,168円)
293,901,228	168,685,070	52,000,000	0	52,000,000	73,216,158	
67,650,772	67,650,772	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	

令和元年度 安芸市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2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	243,715,089	
(2) 上水道その他の営業収益	<u>11,572,496</u>	255,287,585

2. 営業費用

(1) 上水道原水及び浄水費	31,040,934	
(2) 上水道配水及び給水費	29,002,345	
(3) 上水道総係費	53,388,171	
(4) 上水道減価償却費	122,248,231	
(5) 上水道資産減耗費	<u>6,211,542</u>	<u>241,891,223</u>

営業利益		<u>13,396,362</u>
------	--	-------------------

3. 営業外収益

(1) 上水道受取利息及び配当金	140,086	
(2) 上水道他会計補助金	4,040,142	
(3) 上水道長期前受金戻入	37,338,588	
(4) 上水道雑収益	<u>28,819</u>	41,547,635

4. 営業外費用

(1) 上水道支払利息 及び企業債取扱諸費	8,978,792	
(2) 上水道雑支出	<u>190,420</u>	<u>9,169,212</u>

営業外利益		<u>32,378,423</u>
-------	--	-------------------

経常利益		45,774,785
------	--	------------

5. 特別損失

(1) 上水道その他特別損失	<u>504,810</u>	<u>504,810</u>	<u>△ 504,810</u>
----------------	----------------	----------------	------------------

当年度純利益			45,269,975
--------	--	--	------------

前年度繰越利益剰余金			0
------------	--	--	---

当年度未処分利益剰余金			<u>45,269,975</u>
-------------	--	--	-------------------

令和元年度安芸市水道事業剰余金計算書
(平成31年4月1日から令和2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	1,640,776,708	1,980,396	0	0	231,870
前年度処分額	26,386,913	0	0	0	0
議会での議決による処 分額	26,386,913	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	26,386,913	0	0	0	0
処分後残高	1,667,163,621	1,980,396	0	0	231,870
当年度変動額	21,986,851	0	0	0	0
一般会計繰入金	21,986,851	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,689,150,472	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	120,046,208	26,386,913	146,433,121	1,789,422,095
0	0	0	△ 26,386,913	△ 26,386,913	0
0	0	0	△ 26,386,913	△ 26,386,913	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 26,386,913	△ 26,386,913	0
			(繰越利益剰余金)		
2,212,266	0	120,046,208	0	120,046,208	1,789,422,095
0	0	0	45,269,975	45,269,975	67,256,826
0	0	0	0	0	21,986,851
0	0	0	45,269,975	45,269,975	45,269,975
(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	45,269,975	165,316,183	1,856,678,921

令和元年度安芸市水道事業剰余金処分計算書

(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	45,269,975
条例第2条による処分額	0	0	△ 45,269,975
建設改良積立金への積立	0	0	△ 45,269,975
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	1,640,776,708	2,212,266	0

令和元年度 安芸市水道事業貸借対照表

(令和2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 △ 129,921,701 73,143,555

ハ 構 築 物 4,854,792,035

減価償却累計額 △ 2,252,252,867 2,602,539,168

ニ 機 械 及 び 装 置 837,465,346

減価償却累計額 △ 577,537,674 259,927,672

ホ 車 両 運 搬 具 3,616,967

減価償却累計額 △ 3,397,134 219,833

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 8,844,610

減価償却累計額 △ 8,098,250 746,360

ト 建 設 仮 勘 定 43,064,000

有形固定資産合計 3,028,582,539

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 182,925

ロ ソ フ ト ウ ェ ア 5,435,800

無形固定資産合計 5,618,725

固定資産合計 3,034,201,264

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

804,386,876

(2) 未 収 金

20,387,719

貸倒引当金 △ 339,741 20,047,978

(3) 貯 蔵 品

2,424,796

(4) 前 払 金

0

流動資産合計 826,859,650

資 産 合 計 3,861,060,914

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		815,128,071	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		66,408,438	
固 定 負 債 合 計			881,536,509
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		57,387,734	
(2) 未 払 金		21,714,317	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		4,279,000	
(4) その他流動負債		35,205,765	
流 動 負 債 合 計			118,586,816
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 工事負担金	689,390,497		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 259,848,870</u>	429,541,627	
ロ 補 助 金	941,563,110		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 401,140,916</u>	540,422,194	
ハ 受贈財産評価額	45,560,997		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 11,266,150</u>	34,294,847	
長 期 前 受 金 合 計		1,004,258,668	
繰 延 収 益 合 計			1,004,258,668
負 債 合 計			<u>2,004,381,993</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			1,689,150,472
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>45,269,975</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		165,316,183	
剰 余 金 合 計			167,528,449
資 本 合 計			<u>1,856,678,921</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u>3,861,060,914</u>

**令和元年度安芸市水道事業会計
キャッシュ・フロー計算書**
(平成31年4月1日から令和2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	45,269,975
減価償却費	122,248,231
固定資産除却費	46,995,910
長期前受金戻入額	△ 36,053,623
受取利息及び受取配当金	△ 140,086
支払利息	8,978,792
未収金（流動資産）の減少額	17,245,700
たな卸資産（流動資産）の減少額	13,776
前払金（流動資産）の減少額	800
引当金（流動負債）の増加額	△ 1,601,486
未払金（流動負債）の増加額	△ 4,459,370
その他流動負債の増加額	34,703,864
小計	233,202,483
利息及び配当金の受取額	140,086
利息の支払額	△ 8,978,792
業務活動によるキャッシュ・フロー	224,363,777

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	△ 183,445,951
国庫補助金による収入	8,092,727
工事負担金等による収入	78,640,227
他会計からの出資による収入	432,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 96,280,997

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	17,800,000
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	△ 67,650,772
他会計からの出資による収入	18,362,822
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,487,950
資金増加(減少)額	96,594,830
資金期首残高	707,792,046
資金期末残高	804,386,876

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	6～50年
構築物	8～60年
工具器具及び備品	2～15年
機械及び装置	2～20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371,489,697円である。
- 2 引当金の取り崩し
 - (1) 退職給付費引当金の取り崩し
退職手当支給のため、退職給付費引当金1,093,438円を取り崩した。
 - (2) 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6,186,246円を支給することとなったため、賞与引当金4,166,000円を取り崩した。
 - (3) 貸倒引当金の取り崩し
債権の不納欠損による未収金を減額するため、貸倒引当金78,135円を取り崩した。

令和元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				296,835,220	
	営業収益			255,287,585	
		上水道給水収益		243,715,089	
			上水道使用料	243,715,089	
		上水道その他営業収益		11,572,496	
			工事検査手数料	607,000	
			雑 収 益	10,227,485	
			他会計負担金	738,011	
	営業外収益			41,547,635	
		上水道受取利息及び配当金		140,086	
			上水預金利息	140,086	
		上水道他会計補助金		4,040,142	
			一般会計補助金	4,040,142	
		上水道長期前受金戻入		37,338,588	
			上水長期前受金戻入	37,338,588	
		上水道雑収益		28,819	
			雑 収 益	28,819	

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	上水道及び浄水及び水道費		251,565,245	
				241,891,223	
				31,040,934	
			光 熱 水 費	98,366	赤野第2水源池 他
			通 信 運 搬 費	860,923	遠隔監視装置回線料 他
			委 託 料	4,743,328	水質検査、電気工作物保安 他
			賃 借 料	3,800	赤野送水管敷地用地
			修 繕 費	1,670,700	配水池電磁流量計修繕 他
			動 力 費	23,065,739	電力料
			薬 品 費	566,400	
			材 料 費	9,600	
			保 険 料	22,078	建物共済
		上水道及び配給水道費		29,002,345	
			給 料	8,144,400	職員2名
			手 当	2,910,715	扶養 420,000 通勤 100,347 期末勤勉 2,279,379 時間外 110,989
			賞 与 引 当 金 額	1,360,000	
			法 定 福 利 費	2,166,716	
			備 消 品 費	350,238	
			燃 料 費	231,500	ガソリン代
			委 託 料	9,724,328	検針、漏水調査
			賃 借 料	672,046	土木積算システム、大井借地
			修 繕 費	2,965,247	量水器取替、漏水修繕 他
			材 料 費	387,414	
			厚 生 費	43,200	互助会
			保 険 料	46,541	建物共済

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	上総水係道費		53,388,171	
			給 料	17,870,400	職員5名
			手 当	7,207,874	扶養 276,000
					住居 618,000
					通勤 284,498
					管理職 492,000
					期末勤勉 4,722,763
					時間外 814,613
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,919,000	
			賃 金	4,148,197	事務補助
			法 定 福 利 費	6,550,276	共済 他 5,724,483
					臨時職員法定福利費 825,793
			旅 費	422,131	研修会等旅費
			退 職 給 付 費	1,093,438	退職者1名分引当
			備 消 品 費	847,694	
			光 熱 水 費	133,665	水道庁舎上下水道料金
			印 刷 製 本 費	644,750	
			通 信 運 搬 費	1,085,847	電話代、郵便料
			委 託 料	5,916,674	集金 29,280
					電算保守 1,862,690
					庁舎清掃 192,204
					消防設備点検 30,000
					経営戦略策定支援 3,307,500
					料金システム消費税対応 135,000
					料金システム元号対応 360,000
			手 数 料	512,095	口座振替、車検 他
			賃 借 料	23,875	駐車場代 他
			修 繕 費	725,120	公用車修繕 他
			負 担 金	2,541,225	課長補佐給与負担金 他
			厚 生 費	104,450	互助会
			会 費 負 担 金	433,603	研修参加負担金、日水協正会員負担金 他
			保 険 料	186,566	自動車保険、日水協賠償責任保険 他
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	8,091	
			公 課 費	13,200	車検重量税

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	水道価償		122,248,231	
		水道価償	有形固定資産減価償却費	122,248,231	
		水道資産減耗		6,211,542	
		水道資産減耗	固定資産除却費	6,190,261	
		水道資産減耗	たな卸資産減耗費	21,281	
	営業外費用			9,169,212	
		水道支払利息		8,978,792	
		水道支払利息	企業債利息	8,978,792	
		水道雑支		190,420	
		水道雑支	雑 支 出	190,420	過年度還付
	特別損失			504,810	
		水道その他損失		504,810	
		水道その他損失	水道その他特別損失	504,810	臨時職員退職金2名分

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 額	当 年 度 の 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	48,941,951	0	0	48,941,951
建 物	203,065,256	0	0	203,065,256
構 築 物	4,697,520,489	168,388,691	11,117,145	4,854,792,035
機 械 及 び 装 置	845,709,126	1,167,260	9,411,040	837,465,346
車 両 運 搬 具	3,616,967	0	0	3,616,967
工 具 、 器 具 及 び 備 品	11,230,764	0	2,386,154	8,844,610
建 設 仮 勘 定	71,326,108	13,890,000	42,152,108	43,064,000
計	5,881,410,661	183,445,951	65,066,447	5,999,790,165

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 額	当 年 度 の 減 少 額	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	61,494	7,036,202
計	7,280,621	0	61,494	7,219,127

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年 度 当 初 累 計 の 額	当 年 度 償 却 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
0	0	0	0	48,941,951
127,034,659	2,887,042	0	129,921,701	73,143,555
2,160,451,545	98,009,085	6,207,763	2,252,252,867	2,602,539,168
564,975,168	20,904,172	8,341,666	577,537,674	259,927,672
3,226,842	170,292	0	3,397,134	219,833
10,200,753	133,640	2,236,143	8,098,250	746,360
0	0	0	0	43,064,000
2,865,888,967	122,104,231	16,785,572	2,971,207,626	3,028,582,539

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年 度 当 初 累 計 の 額	当 年 度 償 却 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
0	0	0	0	182, 925
1, 456, 402	144, 000	0	1, 600, 402	5, 435, 800
1, 456, 402	144, 000	0	1, 600, 402	5, 618, 725

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5.3.25	60,000,000	3,381,782	48,924,978
	平成6.3.23	30,000,000	1,577,730	24,006,068
	平成7.3.27	30,000,000	1,567,920	20,982,179
	平成9.3.25	18,000,000	810,992	11,645,380
	平成9.3.26	12,000,000	608,957	8,677,778
	平成10.3.25	19,500,000	838,433	12,122,951
	平成10.3.25	7,200,000	345,582	4,959,915
	平成10.3.25	3,300,000	158,075	2,277,154
	平成11.3.25	12,000,000	505,292	6,944,318
	平成11.3.24	8,000,000	374,534	5,147,284
	平成12.3.22	10,900,000	498,711	6,531,994
	平成12.3.22	3,100,000	141,836	1,857,723
	平成12.3.24	21,000,000	865,171	11,331,782
	平成13.3.26	22,200,000	896,335	11,337,233
	平成13.3.22	15,600,000	697,213	8,764,312
	平成13.3.22	2,200,000	98,264	1,239,036
	平成14.3.22	10,500,000	461,742	5,281,815
	平成14.3.22	19,500,000	857,521	9,809,088
	平成15.3.25	30,000,000	1,181,327	13,284,464
	平成16.3.25	30,000,000	2,092,976	21,286,436
	平成18.3.23	7,000,000	284,226	2,365,424
	平成18.3.23	23,000,000	933,888	7,772,114
	平成19.3.26	25,000,000	890,677	6,630,607
	平成20.3.25	22,900,000	888,347	5,845,773
	平成20.3.25	7,100,000	276,232	1,820,376

未償還残高 円	発行価格	利率 年 %	償還終期	借入先
11,075,022	—	4.40	令和5.3.25	大蔵省資金運用部
5,993,932	—	3.65	令和6.9.1	〃
9,017,821	—	4.65	令和7.3.1	〃
6,354,620	—	2.80	令和9.3.1	〃
3,322,222	—	2.90	令和7.3.20	公営企業金融公庫
7,377,049	—	2.10	令和10.3.1	大蔵省資金運用部
2,240,085	—	2.20	令和8.3.20	公営企業金融公庫
1,022,846	—	2.15	令和8.3.20	〃
5,055,682	—	2.10	令和11.3.1	大蔵省資金運用部
2,852,716	—	2.10	令和9.3.20	公営企業金融公庫
4,368,006	—	2.00	令和10.3.20	〃
1,242,277	—	2.00	令和10.3.20	〃
9,668,218	—	2.00	令和12.3.1	大蔵省資金運用部
10,862,767	—	1.60	令和13.3.1	財務省資金運用部
6,835,688	—	1.70	令和11.3.20	公営企業金融公庫
960,964	—	1.65	令和11.3.20	〃
5,218,185	—	2.20	令和12.3.20	〃
9,690,912	—	2.20	令和12.3.20	〃
16,715,536	—	1.20	令和15.3.1	財務省資金運用部
8,713,564	—	1.60	令和6.3.1	〃
4,634,576	—	2.00	令和16.3.20	公営企業金融公庫
15,227,886	—	2.00	令和16.3.20	〃
18,369,393	—	2.10	令和19.3.1	財務省資金運用部
17,054,227	—	2.10	令和18.3.20	公営企業金融公庫
5,279,624	—	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24.3.26	114,600,000	14,324,000	114,600,000
	平成31.3.25	33,300,000	1,046,886	1,046,886
	平成31.3.25	13,500,000	424,413	424,413
	令和2.3.26	17,800,000	0	0
上水道事業計	29件	629,200,000	37,029,062	376,917,481
赤野簡易水道事業	平成8.3.14	30,000,000	1,411,397	20,539,237
入河内簡易水道事業	平成11.3.25	30,000,000	1,263,230	17,360,797
赤野簡易水道事業	平成12.3.24	5,000,000	205,993	2,698,043
下山簡易水道事業	平成18.3.27	15,300,000	556,601	4,614,531
簡水付帯設備 (テレメータ)	平成22.3.25	5,800,000	658,476	4,461,180
赤野簡水統合事業	平成26.3.27	54,900,000	1,848,118	1,848,118
	平成27.3.25	54,900,000	6,045,206	12,072,317
	平成27.3.26	79,100,000	0	0
	平成27.3.25	79,100,000	8,709,942	17,393,812
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	5,810,033	5,810,033
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	2,060,881	4,111,495
	平成30.3.26	111,400,000	0	0
大井簡易水道	平成30.3.26	3,400,000	105,846	211,165
	平成31.3.25	12,300,000	386,688	0
	平成31.3.25	15,600,000	1,559,299	0
簡易水道事業計	17件	713,300,000	30,621,710	91,120,728
計	46件	1,342,500,000	67,650,772	468,038,209

未償還残高 円	発行価格	利率 年 %	償還終期	借入先
0	—	0.602	令和2.3.25	(株)ゆうちょ銀行
32,253,114	—	0.40	令和31.3.20	地方公共団体金融機構
13,075,587	—	0.40	令和31.3.20	〃
17,800,000	—	0.30	令和32.3.25	〃
252,282,519				
9,460,763	—	3.15	令和8.3.1	大蔵省資金運用部
12,639,203	—	2.10	令和11.3.1	〃
2,301,957	—	2.00	令和12.3.1	〃
10,685,469	—	2.10	令和18.3.1	財務省資金運用部
1,338,820	—	1.10	令和4.3.1	〃
53,051,882	—	1.40	令和26.3.20	地方公共団体金融機構
42,827,683	—	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
61,706,188	—	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
46,689,967	—	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
62,088,505	—	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
3,188,835	—	0.50	令和30.3.20	地方公共団体金融機構
11,913,312	—	0.40	令和31.3.20	〃
14,040,702	—	0.01	令和11.3.20	財務省資金運用部
620,233,286				
872,515,805				