

平成30年度

十日町市水道事業会計決算書

十日町市 環境エネルギー一部 上下水道局

平成30年度 十日町市水道事業会計決算書

目 次

1	決 算 書 類	
(1)	決 算 報 告 書	
	イ 収益的収入及び支出	4
	ロ 資本的収入及び支出	6
(2)	財 務 諸 表	
	イ 損 益 計 算 書	8
	ロ 剰 余 金 計 算 書	10
	ハ 剰余金処分計算書(案)	12
	ニ 貸 借 対 照 表	14
2	決 算 附 属 書 類	
(1)	事 業 報 告 書	18
(2)	キャッシュ・フロー計算書	28
(3)	収 益 費 用 明 細 書	29
(4)	資 本 的 収 支 明 細 書	32
(5)	固 定 資 産 明 細 書	34
(6)	企 業 債 明 細 書	38
(7)	継 続 費 精 算 報 告 書	42
(8)	注 記	44

決 算 書 類

平成30年度 十日町市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			合 計
	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	717,433,000	0	0	717,433,000
第1項 営業収益	655,395,000	0	0	655,395,000
第2項 営業外収益	62,034,000	0	0	62,034,000
第3項 特別利益	4,000	0	0	4,000

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	653,761,000	15,708,000	0	0	0	669,469,000
第1項 営業費用	618,770,000	15,708,000	0	0	0	634,478,000
第2項 営業外費用	33,681,000	0	0	0	0	33,681,000
第3項 特別損失	310,000	0	0	0	0	310,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
741,207,831	23,774,831	うち仮受消費税 49,282,640
664,865,966	9,470,966	うち仮受消費税 49,210,147
76,290,025	14,256,025	うち仮受消費税 72,493
51,840	47,840	

(単位：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
0	669,469,000	633,519,005	0	35,949,995	うち仮払消費税 23,765,741
0	634,478,000	603,033,305	0	31,444,695	うち仮払消費税 23,756,458
0	33,681,000	30,352,675	0	3,328,325	
0	310,000	133,025	0	176,975	うち仮払消費税 9,283
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

2 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資 本 的 収 入	330,029,000	4,272,000	334,301,000	12,400,000
第1項 企 業 債	300,300,000	0	300,300,000	4,400,000
第5項 負 担 金	2,409,000	3,652,000	6,061,000	0
第6項 補 償 金	20,895,000	620,000	21,515,000	8,000,000
第7項 加 入 金	6,425,000	0	6,425,000	0

支出

区 分	予 算 額					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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計			
第1款 資 本 的 支 出	613,210,000	14,473,000	0	627,683,000	20,000,000	194,867,820	
第1項 建 設 改 良 費	532,180,000	14,356,000	0	546,536,000	20,000,000	194,867,820	
第2項 企 業 債 償 還 金	80,030,000	0	0	80,030,000	0	0	
第4項 国 庫 補 助 金 返 還 金	0	117,000	0	117,000	0	0	
第5項 予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	

(注1) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額362,863,889円は、当年度消費税資本的調整額

(単位：円)

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
129,400,000	476,101,000	412,723,282	△ 63,377,718	うち仮受消費税 399,200
129,400,000	434,100,000	378,200,000	△ 55,900,000	
0	6,061,000	4,668,152	△ 1,392,848	
0	29,515,000	24,465,930	△ 5,049,070	
0	6,425,000	5,389,200	△ 1,035,800	うち仮受消費税 399,200

(単位：円)

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		
842,550,820	775,587,171	26,500,000	0	26,500,000	40,463,649	うち仮払消費税 50,957,445
761,403,820	695,558,134	26,500,000	0	26,500,000	39,345,686	うち仮払消費税 50,957,445
80,030,000	80,029,037	0	0	0	963	
117,000	0	0	0	0	117,000	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

50,535,171円、過年度損益勘定留保資金232,357,690円、減債積立金79,971,028円で補てんした。

平成30年度 十日町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)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	615,127,215		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	528,604	615,655,819	
<hr/>			
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	205,766,812		
(2) 配水及び給水費	97,735,118		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	0		
(5) 総係費	48,273,962		
(6) 減価償却費	226,457,068		
(7) 資産減耗費	1,043,887		
(8) その他営業費用	0	579,276,847	
<hr/>			
営業利益			36,378,972
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 補助金	0		
(4) 他会計負担金	32,850		
(5) 長期前受金戻入	47,516,327		
(6) 雑収	3,288,927	50,838,104	
<hr/>			
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	30,329,434		
(2) 受託工事費	0		
(3) 雑支	34,005	30,363,439	20,474,665
経常利益			56,853,637
<hr/>			
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	51,840	51,840	
<hr/>			
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	123,742		
(5) その他特別損失	0	123,742	△ 71,902
<hr/>			
当年度純利益			56,781,735
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			79,971,028
当年度未処分利益剰余金			<u>136,752,763</u>

平成30年度 十日町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	資 本 剰 余 金	
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	3,300,888,684	605,962	605,962
前年度処分額	108,372,967	0	0
議会の議決による処分額	108,372,967	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	108,372,967	0	0
処分後残高	3,409,261,651	605,962	605,962
当年度変動額	0	0	0
移行処理	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0
みなし廃止に伴う移行	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0
補助金の返還	0	0	0
補償金の返還	0	0	0
加入金の還付	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	3,409,261,651	605,962	605,962

(単位：円)

剰 余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
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	
0	160,000,000	188,343,995	348,343,995	3,649,838,641
79,971,028	0	△ 188,343,995	△ 108,372,967	0
79,971,028	0	△ 188,343,995	△ 108,372,967	0
0	0	0	0	0
79,971,028	0	△ 79,971,028	0	0
0	0	△ 108,372,967	△ 108,372,967	0
79,971,028	160,000,000	(繰越利益剰余金) 0	239,971,028	3,649,838,641
△ 79,971,028	0	136,752,763	56,781,735	56,781,735
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△ 79,971,028	0	79,971,028	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	56,781,735	56,781,735	56,781,735
0	160,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 136,752,763	296,752,763	3,706,620,376

平成30年度 十日町市水道事業剰余金処分計算書（案）

	資本金
当年度末残高	3,409,261,651
議会の議決による処分類	0
資本金への組入	0
減債積立金の積立	0
建設改良積立金の積立	0
処分後の残高	3,409,261,651

(単位：円)

資本剰余金	未処分利益剰余金
605,962	136,752,763
0	△ 136,752,763
0	△ 79,971,028
0	△ 56,781,735
0	0
605,962	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度 十日町市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		107,665,685	
ロ	立	木		0	
ハ	建	物		1,233,475,397	
	減価償却累計額		△ 399,066,598	834,408,799	
ニ	建	物	附属設備	143,017,498	
	減価償却累計額		△ 25,485,717	117,531,781	
ホ	構	築	物	8,002,645,575	
	減価償却累計額		△ 3,936,742,784	4,065,902,791	
ヘ	機	械	及び装置	4,170,952,211	
	減価償却累計額		△ 2,380,325,573	1,790,626,638	
ト	車	両	運搬具	19,919,000	
	減価償却累計額		△ 18,194,575	1,724,425	
チ	工	具	器具備品	20,930,200	
	減価償却累計額		△ 19,305,615	1,624,585	
リ	リ	ー	ス資産	0	
	減価償却累計額		0	0	
ヌ	建	設	仮勘定		42,010,000
ル	そ	の	他有形固定資産	904,864	
	減価償却累計額		△ 325,752	579,112	
	有形固定資産合計				6,962,073,816

(2) 無形固定資産

イ	施	設	利	用	権	0
ロ	庁	舎	利	用	権	7,748,610
ハ	ソ	フ	ト	ウ	エ	0
ニ	リ	ー	ス	資	産	0
	無形固定資産合計					7,748,610
	固定資産合計					6,969,822,426

2. 流動資産

(1)	現金・預金		933,825,181	
(2)	未収金	47,890,521		
	貸倒引当金	△ 3,109,615	44,780,906	
(3)	受取手形	0		
	貸倒引当金	0	0	
(4)	貯蔵品		2,664,675	
(5)	短期貸付金	0		
	貸倒引当金	0	0	
(6)	前払金		0	
(7)	未収収益	0		
	貸倒引当金	0	0	
(8)	その他流動資産		0	
	流動資産合計			981,270,762
	資産合計			7,951,093,188

(単位：円)

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
ロ その他の企業債
企業債合計

2,715,396,655

0

2,715,396,655

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金
ロ その他の長期借入金
他会計借入金合計

0

0

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

イ 退職給付引当金
ロ 修繕引当金
ハ 特別修繕引当金
ニ その他の引当金
引当金合計
固定負債合計

0

126,550,000

0

0126,550,000

2,841,946,655

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
ロ その他の企業債
企業債合計

88,266,729

0

88,266,729

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金
ロ その他の長期借入金
他会計借入金合計

0

0

0

(3) リース債務

0

(4) 未払金

82,040,651

(5) 前受金

1,404

(6) 前受収益

0

(7) 引当金

イ 退職給付引当金
ロ 賞与引当金
ハ 修繕引当金
ニ 特別修繕引当金
ホ その他の引当金
引当金合計

0

3,812,872

0

0

0

3,812,872

(8) その他流動負債

106,385,650

流動負債合計

280,507,306

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

2,838,603,061

収益化累計額

△ 1,716,584,210

繰延収益合計

1,122,018,851

負債合計

4,244,472,812

(単位：円)

資 本 の 部

6. 資本金			3,409,261,651
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計負担金額	0		
ロ 受贈財産評価額	605,962		
ハ 寄附金	0		
ニ 工事負担金	0		
ホ 補償金	0		
ヘ 加入金	0		
ト その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		605,962	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	160,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	136,752,763		
利益剰余金合計		296,752,763	
剰余金合計			297,358,725
資本合計			3,706,620,376
負債及び資本合計			7,951,093,188

決算附属書類

平成 30 年度 十日町市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

ア 業務状況

平成 30 年度は、人口減少等により年間配水量が 3,714,104 m³ (対前年度比△87,686 m³) と減少しました。年間有収水量も同様に 3,317,574 m³ (対前年度比△11,956 m³) に減少しましたが、有収率は漏水修繕や老朽管の更新工事の実施により、89.32% (対前年度比+1.99 ポイント) と改善が見られました。

イ 建設改良事業の執行状況

平成 30 年度は、平成 25 年度から継続していた十日町浄水場の改築工事が最終年度となり、新浄水場が完成しました。総事業費は、2,153,932,380 円となりました。

配水管等布設工事では、老朽管布設替え及び耐震化工事等を 10 件 (L=1,523.1m) 実施しました。今後も老朽管の更新及び耐震管への布設替え工事を進めていきます。

ウ 財政状況

収益的収支 (税抜) は、収益 666,545,763 円に対し、費用は 609,764,028 円となり、収支差引 56,781,735 円の純利益が生じました。基幹収入である給水収益が、有収水量の減少と同様に 2,888,464 円の減額となり、純利益は昨年度に比べて 23,189,293 円の減額となりました。

資本的収支 (税込) では、総収入 412,723,282 円に対し、総支出 775,587,171 円となり、362,863,889 円の不足となりましたが、当年度消費税資本的収支調整額 50,535,171 円、過年度損益勘定留保資金 232,357,690 円、減債積立金 79,971,028 円で不足額を補てんしました。

(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 89号	平成30年度十日町市水道事業会計補正予算(第1号)について	平成30年 6月 8日	平成30年 6月 8日
議案第110号	平成30年度十日町市水道事業会計補正予算(第2号)について	平成30年 9月 6日	平成30年 9月 6日
議案第119号	平成29年度十日町市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	平成30年 9月 6日	平成30年 9月21日
議案第150号	平成30年度十日町市水道事業会計補正予算(第3号)について	平成30年12月 7日	平成30年12月 7日
議案第 32号	平成30年度十日町市水道事業会計補正予算(第4号)について	平成31年 3月 1日	平成31年 3月 1日
議案第 41号	平成31年度十日町市水道事業会計予算について	平成31年 3月 1日	平成31年 3月18日

(3) 行政官庁認可事項

申請先	申請年月日	認可年月日	認可番号	申請事項
新潟県知事	平成30年 9月25日	平成30年10月25日	新潟県市町村第2007号	起債の協議(企業債)
県地域整備部	平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	同 左	十振地第1587号 ほか10件	道路占用許可申請
県地域整備部	平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	同 左	十振地第2198号 ほか1件	河川占用許可申請

(4) 職員に関する事項(平成31年3月31日現在)

年度	平成30年度	平成29年度
局長・課長	1	1
次長・補佐	0	1
副参事	0	0
係長	1	0
主査	0	0
主査技師	4	3
主任	2	1
主任技師	0	2
主事	0	0
技師	0	0
計	8	8

(5) 料金に関する事項

メーター口径	基本料金	水量料金
13mm	1,300円	10m ³ まで基本料金に含む。11m ³ 以上から1m ³ につき195円
20mm	1,300円	
25mm	1,810円	1m ³ につき 195円
30mm	2,130円	
40mm	3,420円	
50mm	5,790円	
75mm	11,270円	
100mm	16,120円	

2 工事

(1) 建設改良工事の概況

取水・導水及び浄水施設

ア 取水・導水施設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第4号 川西1号井戸メーター交換工事	取水流量計 1.0基	1,325,700	H30.4.25	H30.8.9

イ 浄水施設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第22号(継続事業) 十日町市浄水場改築事業電気設備工事	受電設備工事 1.0式 特殊電源設備工事 1.0式 運転操作設備工事 1.0式 計装設備工事 1.0式 監視制御設備工事 1.0式	768,799,000	H28.12.9	H31.3.15
企建第23号(継続事業) 十日町市浄水場改築事業機械設備工事	ポンプ設備工事 1.0式 ポンプ配管工事 1.0式 薬品注入設備工事 1.0式 薬品注入配管工事 1.0式	355,016,000	H28.12.16	H31.3.15
企建第5号 十日町浄配水場排水地移送ポンプNo.1交換工事	移送ポンプ更新工事 1.0基	1,200,000	H30.4.26	H30.8.8
企建第9号 川西浄水場中屋敷(No.3)送水ポンプ交換工事	送水ポンプ更新工事 1.0基	1,617,000	H30.6.11	H30.8.9
企建第12号 千手浄水場生物処理棟循環ポンプB更新工事	循環ポンプ更新工事 1.0基	570,000	H30.6.29	H30.9.3
企建第13号 関浅配水区減圧弁更新工事	減圧弁更新工事 1.0基	2,010,000	H30.7.26	H30.9.5
企建第15号 十日町上水第1配水池投込み水位計更新工事	水位計更新工事 1.0基	1,140,000	H30.8.24	H30.9.25
企建第19号 十日町上水第2配水池投込み水位計更新工事	水位計更新工事 1.0基	1,180,000	H31.1.8	H31.2.6

配水施設

ア 配水管布設工事（新設・更新）

（単位：円）

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第2号 千代田町地内配水管布設替工事	配水管布設 PP φ 40mm L= 54.1 m	3,390,000	H30.10.11	H31.3.19
企建第8号 下平新田地内送・配水管布設替工事	送水管布設 PEP φ 100mm L= 1.4 m HIVP φ 100mm L= 1.5 m 配水管布設 PEP φ 50mm L= 46.6 m φ 75mm L= 286.2 m φ 100mm L= 226.8 m HIVP φ 75mm L= 1.0 m	33,963,000	H30.8.9	H31.2.15
企建第10号 学校町1・2丁目地内配水管布設替工事	配水管布設 DIP (GX型) φ 150mm L= 93.1 m DIP (NS型) φ 150mm L= 3.3 m	10,954,000	H30.10.18	H31.3.19
企建第14号 市道栄町4号線配水管布設替工事	配水管布設 PEP φ 50mm L= 11.3 m φ 75mm L= 33.1 m	5,408,000	H30.9.7	H31.3.15

イ 他事業関連工事

（単位：円）

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第12号（H29繰越事業） 一級河川みだれ川改修に伴う配水管布設替工事	配水管布設 DIP (GX型) φ 75mm L= 22.6 m DIP (GX型) φ 150mm L= 35.5 m	15,965,000	H29.12.22	H31.2.25
企建第1号 農業用パイプライン（霜条）整備事業に伴う配水管布設替工事	配水管布設 PEP φ 75mm L= 180.6 m	9,646,000	H30.7.26	H30.12.27
企建第3号 中海雨水バイパス管整備に伴う配水管布設替工事	配水管布設 DIP (K型) φ 100mm L= 3.2 m	232,000	H30.5.21	H30.6.20
企建第7号 市道坪山1・2号線流雪溝整備に伴う配水管布設替工事	配水管布設 PEP φ 75mm L= 3.1 m	380,000	H30.5.21	H30.6.15
企建第16号 市道坪山1号線流雪溝整備に伴う配水管布設替工事	配水管布設 PEP φ 100mm L= 4.9 m	568,000	H30.9.27	H30.11.30

ウ 耐震配水管布設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第11号 水口沢地内配水管耐震化工事	配水管布設 DIP (GX型) φ 75mm L= 12.2 m (GX型) φ 100mm L= 31.9 m (GX型) φ 150mm L= 358.8 m PP φ 30mm L= 107.7 m φ 50mm L= 1.5 m HIVP φ 100mm L= 1.6 m	57,374,000	H30.7.25	H31.3.27

エ 消火栓工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企消第1号 本町7丁目1地内消火栓移設 工事	消火栓移設 地下単口式 PEP φ 75mm L= 1.0 基 0.6 m	850,000	H30.4.10	H30.6.8
企消第2号 仁田地内消火栓移設工事	消火栓移設 地下単口式 HIVP φ 75mm L= 1.0 基 6.8 m	1,000,000	H30.11.1	H30.12.6
企消第3号 寺尾地内消火栓取替工事	消火栓更新 地上単口式 1.0 基	429,000	H30.5.28	H30.6.19
企消第4号 川治上町第2地内消火栓移行 工事	消火栓移設 地上単口式 PEP φ 75mm L= 1.0 基 13.6 m	1,190,000	H30.12.18	H31.1.25
企消第5号 中屋敷地内消火栓移設工事	消火栓移設 地上単口式 1.0 基	440,000	H30.11.2	H31.1.23
企消第6号 山本町3丁目地内消火栓取替 工事	消火栓更新 地上単口式 DIP (K型) φ 75mm L= 1.0 基 0.3 m	690,000	H31.2.25	H31.3.15

3 業務

(1) 業務量

ア 給水業務量

区 分		単位	平成30年度	平成29年度	前 年 度 比 較	
					増 減	比 率 (%)
年 度 末	計 画 給 水 人 口	人	40,200	40,200	0	0.0
	給 水 区 域 内 人 口	人	29,929	30,434	△ 505	△ 1.7
	給 水 人 口	人	29,894	30,395	△ 501	△ 1.6
	給 水 区 域 内 世 帯 数	世帯	11,311	11,322	△ 11	△ 0.1
	給 水 世 帯 数	世帯	11,298	11,308	△ 10	△ 0.1
	給 水 栓 数	栓	12,153	12,176	△ 23	△ 0.2
配 水 量	年 間	m ³	3,714,104	3,801,790	△ 87,686	△ 2.3
	月 平 均	m ³	309,508	316,815	△ 7,307	△ 2.3
	日 平 均	m ³	10,175	10,415	△ 239	△ 2.3
	日 最 大	m ³	12/31 13,047	1/29 13,457	△ 410	△ 3.0
有 収 水 量	年 間	m ³	3,317,612	3,329,530	△ 11,918	△ 0.4
	月 平 均	m ³	276,467	277,460	△ 993	△ 0.4
	日 平 均	m ³	9,089	9,122	△ 33	△ 0.4
有 収	率	%	89.32	87.58	1.74	—
有 効	率	%	91.69	89.87	1.82	—

イ 口径別栓数・給水量

(単位：栓・m³)

区 分	年 度	口 径 (mm)								計
		13	20	25	30	40	50	75	100	
栓 数	30	8,243	3,365	321	89	100	32	3	0	12,153
	29	8,286	3,340	327	88	100	32	3	0	12,176
有 収 水 量	30	1,670,836	876,154	200,307	104,191	247,566	180,716	37,804	0	3,317,574
	29	1,682,989	876,490	212,809	96,077	239,760	184,590	36,815	0	3,329,530

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分	平成30年度	平成29年度	前 年 度 比 較	
			増 減 額	比 率 (%)
営 業 収 益	615,655,819	618,408,389	△ 2,752,570	△ 0.4
給 水 収 益	615,127,215	618,015,679	△ 2,888,464	△ 0.5
その他の営業収益	528,604	392,710	135,894	34.6
営業外収益	50,838,104	48,404,398	2,433,706	5.0
他会計負担金	32,850	0	32,850	皆増
長期前受金戻入	47,516,327	46,978,476	537,851	1.1
雑 収 益	3,288,927	1,425,922	1,863,005	130.7
特 別 利 益	51,840	233,280	△ 181,440	△ 77.8
その他特別利益	51,840	233,280	△ 181,440	△ 77.8
合 計	666,545,763	667,046,067	△ 500,304	△ 0.1

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区 分	平成30年度	平成29年度	前 年 度 比 較	
			増 減 額	比 率 (%)
営 業 費 用	579,276,847	554,939,603	24,337,244	4.4
原水及び浄水費	205,766,812	176,714,722	29,052,090	16.4
配水及び給水費	97,735,118	100,218,304	△ 2,483,186	△ 2.5
総 係 費	48,273,962	50,130,420	△ 1,856,458	△ 3.7
減価償却費	226,457,068	227,479,873	△ 1,022,805	△ 0.4
資産減耗費	1,043,887	396,284	647,603	163.4
営業外費用	30,363,439	32,050,498	△ 1,687,059	△ 5.3
支払利息及び 企業債取扱諸費	30,329,434	32,029,999	△ 1,700,565	△ 5.3
雑 支 出	34,005	20,499	13,506	65.9
特 別 損 失	123,742	84,938	38,804	45.7
過年度損益修正損	123,742	84,938	38,804	45.7
合 計	609,764,028	587,075,039	22,688,989	3.9

4 会計

(1) 重要契約の要旨

ア 工事契約（500万円以上）

（単位：円）

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	H28.12.9	830,302,920	企建第22号 十日町市浄水場改築事業電気設備工事 (H28~H30継続工事)	昱工業・大島特定共同企業体
2	H28.12.16	383,417,280	企建第23号 十日町市浄水場改築事業機械設備工事 (H28~H30継続工事)	拓越・美佐伝特定共同企業体
3	H30.7.25	61,963,920	企建第11号 水口沢地内配水管耐震化工事	(株)植木組十日町営業所
4	H30.7.26	10,417,680	企建第1号 農業用パイプライン(霜条)整備事業に伴う配水管布設替工事	(株)山松商店
5	H30.8.9	36,680,040	企建第8号 下平新田地内送・配水管布設替工事	(有)アセス
6	H30.9.7	5,840,640	企建第14号 市道栄町4号線配水管布設替工事	(株)拓越
7	H30.10.18	11,830,320	企建第10号 学校町1・2丁目地内配水管布設替工事	(株)拓越
8	H31.3.28	16,416,000	企建第18号 国道117号川治川歩道橋整備に伴う仮設水管橋設置工事	(株)拓越

イ 委託契約（100万円以上）

（単位：円）

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	H29.10.1 ~H34.9.30	19,380,000	上下水道料金徴収業務委託 (H30水道事業会計負担分)	ヴェオリア・ジェネッツ(株)
2	H30.4.1	2,340,360	公営企業会計経理業務委託	(株)マイシステム
3	H30.4.1	1,650,809	上下水道料金システム年間保守委託 (水道事業会計負担分)	(株)マイシステム
4	H30.4.1	65,880,000	十日町・川西地域上水道浄配水施設運転管理業務委託	ミュキメンテナンズ(株)
5	H30.4.1	1,725,840	漏水調査委託 (一次)	ヴェオリア・ジェネッツ(株)
6	H30.4.2	11,448,000	十日町浄水場改築事業電気機械設備工事施工監理業務 (その3) 委託	(株)日水コン新潟事務所
7	H30.5.28	4,825,440	ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理委託	中間貯蔵・環境安全事業(株)
8	H30.6.15	15,336,000	十日町市浄水場改築事業 (ステップ2) 実施設計業務委託	(株)日水コン新潟事務所
9	H30.9.20	3,535,109	水道マッピングシステムデータ更新業務委託 (水道事業会計負担分)	ナカノ・宮内特定共同企業体
10	H30.11.1	1,204,200	水管橋点検業務委託	(株)十日町測量

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	期首残高	借入額	償還額	期末残高
財務省関東財務局	2,101,641,240	378,200,000	43,412,719	2,436,428,521
地方公営企業等金融機構	388,641,181	0	21,406,318	367,234,863
十日町農業協同組合	3,330,000	0	3,330,000	0
(株)大光銀行十日町支店	11,880,000	0	11,880,000	0
計	2,505,492,421	378,200,000	80,029,037	2,803,663,384

5 その他

(1) 他会計補助金等（特定収入）の使途について

ア 収益的収支における営業収益の雑収益 274,604 円については、水道管破損等に係る事故補償料として、修繕費（課税支出）に 119,973 円（特定収入）、事故に従事した職員給与費に 154,631 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

イ 収益的収支における営業外収益の他会計負担金 32,850 円については、消火栓破損に係る事故補償料として、修繕費（課税支出）に 32,400 円（特定収入）、事故に従事した職員給与費に 450 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ウ 収益的収支における営業外収益のその他雑収益 3,288,927 円のうち 136,700 円については、消費税還付加算金として 82,700 円、浄水場改築工事に係る修繕補償料として 54,000 円を、修繕費（課税支出）に 136,700 円（特定収入）全額充当した。

オ 収益的収支における特別利益のその他特別利益 51,840 円については、原子力損害賠償金として、手数料（課税支出）に 51,840 円（特定収入）全額充当した。

カ 資本的収支における工事負担金 4,668,152 円については、消火栓新設工事費として、工事請負費（課税支出）に 4,599,167 円（特定収入）、職員給与費に 68,985 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

キ 資本的収支における工事補償金 24,465,930 円については、配水管布設替工事ほか、工事請負費（課税支出）に 23,135,180 円（特定収入）、職員給与費に 1,330,750 円（特定収入以外）それぞれ充当した。

※特定収入割合が 5%を超えなかったため、工事負担金の課税仕入れ等に係る消費税額 367,753 円及び工事補償金の課税仕入れ等に係る消費税額 1,849,907 円を控除対象仕入税額として、営業外収益（その他雑収益）に振り替えた。

〔 ・ 工事負担金 5,035,905 円－控除対象仕入額 367,753 円＝決算額 4,668,152 円
・ 工事補償金 26,315,837 円－控除対象仕入額 1,849,907 円＝決算額 24,465,930 円 〕

平成30年度 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	56,781,735
減価償却費	226,457,068
引当金の増減額(△は減少)	△ 220,307
長期前受金戻入額	△ 47,516,327
支払利息	30,329,434
固定資産除却費	1,043,887
未収金の増減額(△は増加)	4,309,344
未払金の増減額(△は減少)	12,353,876
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 151,531
その他流動資産の増減額(△は増加)	500,000
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,815,238
小計	282,071,941
利息の支払額	△ 30,329,434
業務活動によるキャッシュ・フロー	251,742,507

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	△ 1,156,835,423
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	33,367,526
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,123,467,897

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	378,200,000
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	△ 80,029,037
リース債務の返済による支出	△ 269,990
財務活動によるキャッシュ・フロー	297,900,973

資金に係る換算差額

資金増加額(又は減少額)	△ 573,824,417
資金期首残高	1,507,649,598
資金期末残高	933,825,181

平成30年度 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考	
1 水道事業収益			666,545,763		
1 営業収益			615,655,819		
	1 給水収益		615,127,215		
		1 給水収益		615,127,215	
	3 その他営業収益		528,604		
		2 手数料		254,000	
		3 雑収益		274,604	
2 営業外収益			50,838,104		
	4 他会計負担金		32,850		
		1 他会計負担金		32,850	
	5 長期前受金戻入		47,516,327		
		1 補助金戻入		2,398,810	
		3 受贈財産評価額戻入		858,634	
		4 寄附金戻入		63,474	
		5 工事負担金戻入		21,212,959	
		6 補償金戻入		19,785,672	
		7 加入金戻入		3,196,778	
	6 雑収益		3,288,927		
4 その他雑収益			3,288,927		
3 特別利益			51,840		
	3 その他特別利益		51,840		
		7 その他特別利益		51,840	
合 計			666,545,763		

費用

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用			609,764,028	
1 営業費用			579,276,847	
	1 原水及び浄水費		205,766,812	
		1 給料	3,062,400	予算額 3,063,000
		2 手当	559,597	予算額 919,000
		5 法定福利費	775,750	予算額 798,000
		8 備用品費	1,152,513	
		9 燃料費	136,180	
		10 光熱水費	583,868	
		12 通信運搬費	2,129,880	
		13 委託料	67,611,268	
		14 手数料	7,397,524	
		16 修繕費	36,546,586	
		20 動力料	83,224,820	
		21 薬品費	2,586,426	
	2 配水及び給水費		97,735,118	
		1 給料	14,610,300	予算額 14,611,000
		2 手当	7,017,078	予算額 7,666,000
		3 賞与引当金繰入額	2,216,000	予算額 2,216,000
		5 法定福利費	4,441,444	予算額 4,446,000
		8 備用品費	370,787	
		11 印刷製本費	92,000	
		12 通信運搬費	108,120	
		13 委託料	6,503,898	
		14 手数料	3,829,934	
		15 賃借料	192,290	
		16 修繕費	47,695,667	
		19 路面復旧費	10,657,600	
	5 総係費		48,273,962	
		1 給料	7,947,900	予算額 7,948,000
		2 手当	3,983,177	予算額 4,268,000
		3 賞与引当金繰入額	1,276,000	予算額 1,276,000
		4 賃金	1,428,790	予算額 1,626,000
		6 法定福利費	2,555,989	予算額 2,560,000
		7 旅費	107,226	
		13 備用品費	607,532	
		14 燃料費	245,819	

	16 印刷製本費	702,752	
	17 通信運搬費	1,129,223	
	18 広告料	26,000	
	19 委託料	22,966,039	
	20 手数料	1,296,317	
	21 賃借料	2,750,600	
	22 修繕費	342,917	
	28 研修費	58,298	
	29 食糧費	20,372	
	31 会費負担金	264,793	
	32 保険料	492,018	
	37 雑費	72,200	
	6 減価償却費	226,457,068	
	1 有形固定資産減価償却費	225,025,263	
	2 無形固定資産減価償却費	1,431,805	
	7 資産減耗費	1,043,887	
	1 固定資産除却費	1,043,887	
2 営業外費用		30,363,439	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	30,329,434	
	1 企業債利息	30,325,524	
	4 リース債務返済利息	3,910	
	5 雑支出	34,005	
	2 その他雑支出	34,005	
3 特別損失		123,742	
	4 過年度損益修正損	123,742	
	2 過年度損益修正損	123,742	
合 計		609,764,028	

平成30年度 資本的収支明細書

資本的収入

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			412,324,082	
1 企業債			378,200,000	
	1 企業債		378,200,000	
		1 建設改良費等の財 源に充てるための企 業債	378,200,000	
5 負担金			4,668,152	
	1 工事負担金		4,668,152	
		1 工事負担金	4,668,152	
6 補償金			24,465,930	
	1 補償金		24,465,930	
		1 移設補償金	24,465,930	
7 加入金			4,990,000	
	1 加入金		4,990,000	
		1 加入金	4,990,000	
合 計			412,324,082	

資本的支出

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出			724,629,726	
1 建設改良費			644,600,689	
	1 施設改良費		608,577,439	
		1 工事請負費	608,577,439	
	2 営業設備費		376,998	
		1 量水器	85,096	
		4 リース債務支払額	291,902	
	3 事務費		35,646,252	
		1 給料	3,898,800	予算額 3,899,000
		2 手当	2,157,140	予算額 2,485,000
		5 法定福利費	1,292,200	予算額 1,293,000
		8 備用品費	1,480,000	
		13 委託料	26,235,000	
		14 手数料	289,612	
		15 賃借料	293,500	
2 企業債償還金			80,029,037	
	1 企業債償還金		64,819,037	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	64,819,037	
	2 借換債償還金		15,210,000	
		1 借換債償還金	15,210,000	
合 計			724,629,726	

平成30年度 固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高 (平成30.4.1)	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高 (平成31.3.31)
土地	107,665,685	0	0	107,665,685
施設用地	107,665,685	0	0	107,665,685
建物	1,233,475,397	0	0	1,233,475,397
施設用建物	1,231,695,397	0	0	1,231,695,397
その他建物	1,780,000	0	0	1,780,000
建物附属設備	143,017,498	0	0	143,017,498
給排水又は衛生設備及びガス設備	58,036,973	0	0	58,036,973
電気設備	84,980,525	0	0	84,980,525
構築物	7,772,590,422	235,121,320	5,066,167	8,002,645,575
取水設備	490,767,641	0	0	490,767,641
導水設備	4,410,454	0	0	4,410,454
浄水設備	0	87,509,166	0	87,509,166
送水設備	1,262,747,583	950,779	0	1,263,698,362
配水設備	5,695,056,327	141,927,404	3,994,026	5,832,989,705
排水設備	656,713	0	0	656,713
その他構築物	318,951,704	4,733,971	1,072,141	322,613,534
機械及び装置	3,048,766,791	1,125,218,728	3,033,308	4,170,952,211
電気設備	1,684,999,556	826,045,238	3,000,000	2,508,044,794
ポンプ設備	301,959,007	254,744,850	0	556,703,857
塩素滅菌設備	44,754,640	0	0	44,754,640
量水器	43,549,532	85,096	33,308	43,601,320
その他機械装置	973,504,056	44,343,544	0	1,017,847,600
車両運搬具	19,919,000	0	0	19,919,000
工具、器具及び備品	20,930,200	0	0	20,930,200
リース資産	580,000	0	580,000	0
建設仮勘定	758,041,261	14,520,000	730,551,261	42,010,000
その他有形固定資産	904,864	0	0	904,864
合計	13,105,891,118	1,374,860,048	739,230,736	13,741,520,430

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	107,665,685	
0	0	0	107,665,685	
25,584,200	0	399,066,598	834,408,799	
25,584,200	0	397,375,598	834,319,799	
0	0	1,691,000	89,000	
8,495,239	0	25,485,717	117,531,781	
3,447,396	0	10,342,188	47,694,785	
5,047,843	0	15,143,529	69,836,996	
157,263,985	4,454,774	3,936,742,784	4,065,902,791	
9,768,569	0	398,753,507	92,014,134	
99,236	0	200,380	4,210,074	
0	0	0	87,509,166	
25,122,327	0	868,065,220	395,633,142	
116,960,076	3,565,430	2,487,681,755	3,345,307,950	
20,095	0	40,190	616,523	
5,293,682	889,344	182,001,732	140,611,802	
31,433,621	2,866,647	2,380,325,573	1,790,626,638	
13,130,326	2,850,000	1,471,387,983	1,036,656,811	
9,442,617	0	180,994,157	375,709,700	
142,501	0	41,289,514	3,465,126	
47,009	16,647	22,078,955	21,522,365	
8,671,168	0	664,574,964	353,272,636	
1,667,025	0	18,194,575	1,724,425	
499,755	0	19,305,615	1,624,585	
0	314,167	0	0	
0	0	0	42,010,000	
81,438	0	325,752	579,112	
225,025,263	7,635,588	6,779,446,614	6,962,073,816	

2 無形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
庁舎利用権	9,180,415	0	0	1,431,805
合 計	9,180,415	0	0	1,431,805

年度末現在高	備 考
7,748,610	
7,748,610	

平成30年度 企業債明細書

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企業債	63	1. 3. 27	103,100,000	6,909,316	103,100,000	0	4.850	平31. 3. 25	
	63	1. 3. 27	24,500,000	1,641,884	24,500,000	0	4.850	平31. 3. 25	
	4	5. 3. 25	11,800,000	636,758	8,956,828	2,843,172	4.400	平35. 3. 25	
	4	5. 3. 25	14,400,000	777,061	10,930,368	3,469,632	4.400	平35. 3. 25	
	4	5. 3. 25	17,300,000	933,552	13,131,622	4,168,378	4.400	平35. 3. 25	
	5	6. 3. 23	6,700,000	333,752	4,837,537	1,862,463	3.650	平36. 3. 1	
	5	6. 3. 23	37,900,000	1,887,936	27,364,580	10,535,420	3.650	平36. 3. 1	
	5	6. 3. 23	1,200,000	59,776	866,425	333,575	3.650	平36. 3. 1	
	6	7. 3. 27	1,000,000	49,916	647,142	352,858	4.650	平37. 3. 1	
	6	7. 3. 27	1,000,000	49,916	647,142	352,858	4.650	平37. 3. 1	
	6	7. 3. 27	18,900,000	943,411	12,230,984	6,669,016	4.650	平37. 3. 1	
	7	8. 3. 25	12,800,000	588,464	8,075,319	4,724,681	3.400	平38. 3. 1	川西
	8	9. 3. 25	65,900,000	2,887,711	39,665,890	26,234,110	2.800	平39. 3. 1	
	8	9. 3. 25	22,900,000	1,003,468	13,783,747	9,116,253	2.800	平39. 3. 1	川西
	9	10. 3. 25	18,900,000	795,835	10,937,301	7,962,699	2.100	平40. 3. 1	
	10	11. 3. 25	14,600,000	602,062	7,834,148	6,765,852	2.100	平41. 3. 1	
	11	12. 3. 24	17,300,000	698,692	8,622,492	8,677,508	2.000	平42. 3. 1	
	11	12. 3. 24	5,700,000	230,205	2,840,937	2,859,063	2.000	平42. 3. 1	川西
	12	13. 3. 26	15,100,000	600,030	7,101,692	7,998,308	1.600	平43. 3. 1	
	14	15. 3. 25	4,200,000	163,419	1,694,438	2,505,562	1.200	平45. 3. 1	
	15	16. 3. 25	5,000,000	186,483	1,707,875	3,292,125	2.000	平46. 3. 1	
	16	17. 3. 25	3,100,000	112,775	934,971	2,165,029	2.100	平47. 3. 1	
	16	17. 3. 25	89,000,000	3,237,746	26,842,709	62,157,291	2.100	平47. 3. 1	川西
	17	18. 3. 27	6,200,000	220,888	1,644,391	4,555,609	2.100	平48. 3. 1	
	18	19. 3. 26	19,300,000	673,387	4,431,227	14,868,773	2.100	平49. 3. 1	
	19	20. 3. 25	30,600,000	1,045,578	5,958,027	24,641,973	2.100	平50. 3. 1	
	20	21. 3. 25	29,900,000	1,018,591	4,905,685	24,994,315	1.900	平51. 3. 1	
	20	21. 3. 25	70,800,000	2,411,913	11,616,135	59,183,865	1.900	平51. 3. 1	
	21	22. 3. 25	19,600,000	642,312	2,490,666	17,109,334	2.100	平52. 3. 1	
	21	22. 3. 25	63,700,000	2,087,512	8,094,657	55,605,343	2.100	平52. 3. 1	
	22	23. 3. 25	80,000,000	2,624,177	7,725,978	72,274,022	1.900	平53. 3. 1	
	23	24. 3. 26	80,000,000	2,636,630	5,229,003	74,770,997	1.700	平54. 3. 1	
24	25. 3. 25	84,500,000	2,808,773	2,808,773	81,691,227	1.500	平55. 3. 1		
25	26. 3. 25	65,600,000	0	0	65,600,000	1.400	平56. 3. 1		
25	26. 3. 25	44,600,000	0	0	44,600,000	1.400	平56. 3. 1		
25	26. 3. 25	77,900,000	0	0	77,900,000	1.400	平56. 3. 1		
26	27. 3. 25	269,000,000	0	0	269,000,000	1.200	平57. 3. 1		
26	27. 3. 25	37,000,000	0	0	37,000,000	1.200	平57. 3. 1		
26	27. 3. 25	17,000,000	0	0	17,000,000	1.200	平57. 3. 1		
27	28. 3. 25	296,000,000	0	0	296,000,000	0.500	平58. 3. 1		
27	28. 3. 25	41,500,000	0	0	41,500,000	0.500	平58. 3. 1		
27	28. 3. 25	9,500,000	0	0	9,500,000	0.500	平58. 3. 1		
28	29. 3. 27	43,600,000	1,380,756	1,380,756	42,219,244	0.600	平59. 3. 1		

28	29. 3. 27	13,300,000	421,194	421,194	12,878,806	0.600	平59. 3. 1	
28	29. 3. 27	3,500,000	110,840	110,840	3,389,160	0.600	平59. 3. 1	
29	30. 3. 26	300,000,000	0	0	300,000,000	0.100	平45. 3. 1	
29	30. 3. 26	6,200,000	0	0	6,200,000	0.500	平60. 3. 1	
29	30. 3. 26	45,500,000	0	0	45,500,000	0.100	平60. 3. 1	
29	30. 3. 26	20,200,000	0	0	20,200,000	0.100	平45. 3. 1	
30	31. 3. 25	245,000,000	0	0	245,000,000	0.030	平46. 3. 1	
30	31. 3. 25	210,000,000	0	0	210,000,000	0.030	平46. 3. 1	
30	31. 3. 25	35,400,000	0	0	35,400,000	0.400	平61. 3. 1	
30	31. 3. 25	52,800,000	0	0	52,800,000	0.400	平61. 3. 1	
財政融資資金計		2,830,500,000	43,412,719	394,071,479	2,436,428,521			

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企業 地方 公共 団体 金融 機構 資金	5	6. 3. 23	500,000	28,304	408,587	91,413	3.700	平34. 3. 20	
	5	6. 3. 23	16,300,000	922,719	13,319,911	2,980,089	3.700	平34. 3. 20	
	5	6. 3. 23	3,200,000	181,148	2,614,951	585,049	3.700	平34. 3. 20	
	7	8. 3. 22	6,400,000	329,298	4,587,160	1,812,840	3.200	平36. 3. 20	川西
	7	8. 3. 22	2,200,000	113,453	1,574,481	625,519	3.250	平36. 3. 20	川西
	8	9. 3. 26	11,000,000	542,368	7,396,418	3,603,582	2.900	平37. 3. 20	
	8	9. 3. 26	33,000,000	1,624,096	22,228,280	10,771,720	2.850	平37. 3. 20	
	8	9. 3. 28	3,800,000	187,363	2,555,127	1,244,873	2.900	平37. 3. 20	川西
	8	9. 3. 28	11,500,000	565,972	7,746,218	3,753,782	2.850	平37. 3. 20	川西
	9	10. 3. 30	3,100,000	145,572	1,986,727	1,113,273	2.200	平38. 3. 20	
	9	10. 3. 30	9,500,000	445,436	6,100,381	3,399,619	2.150	平38. 3. 20	
	10	11. 3. 30	9,800,000	449,319	5,846,619	3,953,381	2.100	平39. 3. 20	
	11	12. 3. 22	3,800,000	170,437	2,103,346	1,696,654	2.000	平40. 3. 20	川西
	11	12. 3. 30	11,500,000	515,796	6,365,389	5,134,611	2.000	平40. 3. 20	
	12	13. 3. 29	10,000,000	439,371	5,185,336	4,814,664	1.650	平41. 3. 20	
	14	15. 3. 28	4,000,000	171,305	1,776,206	2,223,794	1.200	平43. 3. 20	
	15	16. 3. 30	5,000,000	207,685	1,910,245	3,089,755	1.900	平44. 3. 20	
	16	17. 3. 23	91,000,000	3,680,730	30,515,290	60,484,710	2.100	平45. 3. 20	川西
	16	17. 3. 30	3,000,000	121,342	1,005,997	1,994,003	2.100	平45. 3. 20	
	17	18. 3. 30	5,200,000	206,980	1,546,033	3,653,967	2.000	平46. 3. 20	
	18	19. 3. 23	15,700,000	607,259	3,990,307	11,709,693	2.150	平47. 3. 20	
	19	20. 3. 25	13,600,000	516,670	2,944,148	10,655,852	2.100	平48. 3. 20	
	20	21. 3. 25	21,100,000	797,361	3,840,208	17,259,792	1.900	平49. 3. 20	
	20	21. 3. 25	48,200,000	1,821,459	8,772,419	39,427,581	1.900	平49. 3. 20	
21	22. 3. 25	13,400,000	492,558	1,912,762	11,487,238	2.000	平50. 3. 20		
21	22. 3. 25	43,300,000	1,591,625	6,180,792	37,119,208	2.000	平50. 3. 20		
22	23. 3. 24	52,000,000	1,892,127	5,570,713	46,429,287	1.900	平51. 3. 20		
23	24. 3. 27	26,000,000	856,905	1,699,426	24,300,574	1.700	平54. 3. 20		
24	25. 3. 28	53,600,000	1,781,660	1,781,660	51,818,340	1.500	平55. 3. 20		
金融機構資金計		530,700,000	21,406,318	163,465,137	367,234,863				

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考	
				当年度償還高	償還高累計					
企業債	借換債	20	21. 3. 25	14,800,000	1,480,000	14,800,000	0	1.280	平31. 3. 25	
		20	21. 3. 25	18,500,000	1,850,000	18,500,000	0	1.280	平31. 3. 25	川西
		24	25. 3. 25	56,000,000	9,340,000	56,000,000	0	0.373	平31. 3. 25	
		24	25. 3. 25	15,200,000	2,540,000	15,200,000	0	0.373	平31. 3. 25	
	借換債計			222,600,000	15,210,000	222,600,000	0			
財政融資・機構資金及び借換債合計			3,583,800,000	80,029,037	780,136,616	2,803,663,384				

平成30年度 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			損益勘定 留保資金
					特 定 財 源			
				企業債	建設改良 積立金	その他		
1 資本的 支出	1 建設改 良費	浄水場改築事業	25	200,000,000	150,000,000			50,000,000
			26	430,100,000	225,000,000	50,000,000		155,100,000
			27	420,090,000	225,000,000	50,000,000		145,090,000
			28	398,490,000	300,000,000			98,490,000
			29	406,500,000	325,000,000			81,500,000
			30	300,190,000	210,000,000			90,190,000
			計	2,155,370,000	1,435,000,000	100,000,000		620,370,000

(単位：円)

実績					比較				
支出 済額	左の財源内訳				年割額と 支出済額 との差	左の財源内訳			
	特 定 財 源			損益勘定 留保資金		特 定 財 源			損益勘定 留保資金
	企業債	建設改良 積立金	その他			企業債	建設改良 積立金	その他	
69,936,300	65,600,000			4,336,300	130,063,700	84,400,000			45,663,700
346,600,000	269,000,000			77,600,000	83,500,000	△ 44,000,000	50,000,000		77,500,000
523,675,880	296,000,000			227,675,880	△ 103,585,880	△ 71,000,000	50,000,000		△ 82,585,880
187,300,000	119,000,000			68,300,000	211,190,000	181,000,000			30,190,000
532,800,000	346,000,000			186,800,000	△ 126,300,000	△ 21,000,000			△ 105,300,000
493,620,200	290,000,000			203,620,200	△ 193,430,200	△ 80,000,000			△ 113,430,200
2,153,932,380	1,385,600,000			768,332,380	1,437,620	49,400,000	100,000,000		△ 147,962,380

注 記

I 重要な会計方針

1 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（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	13～50年
建物附属設備	13～15年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車両及び運搬具	4～5年
工具器具及び備品	5～8年
その他有形固定資産	10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
庁舎利用権	36年

(3) リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、総務課との協議により一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、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給又は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か月分）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、一般債権については貸倒実積率により、貸倒懸念債権等の特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 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っている。

II 貸借対照表等に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成 30 年 6 月において、期末手当、勤勉手当及びそれに係る法定福利費として 6,426,576 円を支出することとなったため、賞与引当金 3,712,307 円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、取り崩し無し。

(3) 修繕引当金の取崩し

当年度において、取り崩し無し。

III その他の注記

1 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 日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成 26 年 3 月 31 日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、当該資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。