

平成 3 0 年 度

あま市水道事業会計決算書

愛 知 県 あ ま 市

認定第 9 号

平成 3 0 年度あま市水道事業会計決算の認定について

平成 3 0 年度あま市水道事業会計決算を、地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 3 0 条第 4 項の規定により議会の認定に付する。

令和元年 8 月 3 0 日提出

あま市長 村 上 浩 司

目 次

第1 決算書類

1 平成30年度あま市水道事業決算報告書（税込み）	6
2 平成30年度あま市水道事業損益計算書（税抜き）	10
3 平成30年度あま市水道事業剰余金計算書（税抜き）	11
4 平成30年度あま市水道事業剰余金処分計算書（税抜き）	12
5 平成30年度あま市水道事業貸借対照表（税抜き）	13

第2 事業報告書

平成30年度あま市水道事業報告書

1 概 況	18
2 工 事（税込み）	20
3 業 務（税抜き）	23
4 会 計（税込み）	25
5 その他	25

第3 附属書類

1 平成30年度あま市水道事業キャッシュ・フロー計算書	28
2 収益費用明細書（税抜き）	29
3 資本的収入支出明細書（税抜き）	33
4 固定資産明細書（税抜き）	34
5 企業債明細書	34

第 1 決 算 書 類

1 平成30年度あま市水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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	821,233,000	0	0
第1項 営業収益	728,984,000	0	0
第2項 営業外収益	92,246,000	0	0
第3項 特別利益	3,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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	817,056,000	0	0	0	0	817,056,000
第1項 営業費用	793,671,000	0	0	0	0	793,671,000
第2項 営業外費用	16,956,000	0	0	0	0	16,956,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予備費	6,427,000	0	0	0	0	6,427,000

事業決算報告書（税込み）

（単位 円）

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
821,233,000	830,988,360	9,755,360	（うち、仮受消費税及び地方消費税 54,831,506）
728,984,000	723,962,895	△ 5,021,105	（うち、仮受消費税及び地方消費税 53,062,352）
92,246,000	93,388,686	1,142,686	（うち、仮受消費税及び地方消費税 1,769,154）
3,000	13,636,779	13,633,779	

（単位 円）

額					
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	817,056,000	777,770,101	0	39,285,899	（うち、仮払消費税及び地方消費税 36,350,936）
0	793,671,000	769,627,335	0	24,043,665	（うち、仮払消費税及び地方消費税 36,346,159）
0	16,956,000	8,142,766	0	8,813,234	（うち、仮払消費税及び地方消費税 4,777）
0	2,000	0	0	2,000	
0	6,427,000	0	0	6,427,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	238,395,000	0	238,395,000	0
第1項 工事負担金	138,395,000	0	138,395,000	0
第2項 企業債	100,000,000	0	100,000,000	0

支 出

区 分	予 算					
	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	396,169,000	0	0	396,169,000	96,508,800	0
第1項 建設改良費	359,697,000	0	0	359,697,000	96,508,800	0
第2項 企業債償還金	36,472,000	0	0	36,472,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額206,681,490円は、過年度分損益勘定留保資金191,035,390円及び

(単位 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	238,395,000	172,219,797	△ 66,175,203	
0	138,395,000	112,219,797	△ 26,175,203	
0	100,000,000	60,000,000	△ 40,000,000	

(単位 円)

額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
合 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	合 計		
492,677,800	378,901,287	53,223,000	0	53,223,000	60,553,513	(うち、仮払消費税及び地方 消費税 23,958,677)
456,205,800	343,761,869	53,223,000	0	53,223,000	59,220,931	(うち、仮払消費税及び地方 消費税 23,958,677)
36,472,000	35,139,418	0	0	0	1,332,582	

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,646,100円で補填した。

2 平成30年度あま市水道事業損益計算書（税抜き）

（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	656,006,745		
(2)	その他の営業収益	14,893,798	670,900,543	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	322,438,579		
(2)	配水及び給水費	83,344,444		
(3)	総係費	102,021,003		
(4)	減価償却費	199,058,964		
(5)	資産減耗費	26,418,186	733,281,176	
	営業損失			62,380,633
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	783,623		
(2)	分担金	21,919,000		
(3)	他会計補助金	96,000		
(4)	長期前受金戻入	68,019,889		
(5)	雑収益	801,020	91,619,532	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	5,156,449		
(2)	雑支出	541,669	5,698,118	85,921,414
	経常利益			23,540,781
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	13,636,779	13,636,779	13,636,779
	当年度純利益			37,177,560
	前年度繰越利益剰余金			229,875,934
	当年度未処分利益剰余金			267,053,494

3 平成30年度あま市水道事業剰余金計算書（税抜き）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

資本金の部

（単位 円）

資本金

(1) 前年度末残高	2,929,012,052		
(2) 前年度処分額	0		
処分後残高		2,929,012,052	
(3) 当年度変動額		0	
(4) 当年度末残高			<u>2,929,012,052</u>

剰余金の部

（単位 円）

資本剰余金

1 受贈財産評価額

(1) 前年度末残高	34,283,364		
(2) 前年度処分額	0		
処分後残高		34,283,364	
(3) 当年度変動額		0	
(4) 当年度末残高			<u>34,283,364</u>

2 工事負担金

(1) 前年度末残高	56,038,705		
(2) 前年度処分額	0		
処分後残高		56,038,705	
(3) 当年度変動額		0	
(4) 当年度末残高			<u>56,038,705</u>

3 分担金

(1) 前年度末残高	50,017,507		
(2) 前年度処分額	0		
処分後残高		50,017,507	
(3) 当年度変動額		0	
(4) 当年度末残高			<u>50,017,507</u>

4 その他資本剰余金

(1) 前年度末残高	3,055,000		
(2) 前年度処分額	0		
処分後残高		3,055,000	
(3) 当年度変動額		0	
(4) 当年度末残高			<u>3,055,000</u>

資本剰余金合計

143,394,576

利 益 剰 余 金			
1 利 益 積 立 金			
(1) 前 年 度 末 残 高	4,280,000		
(2) 前 年 度 処 分 額	0		
処 分 後 残 高		4,280,000	
(3) 当 年 度 変 動 額		0	
(4) 当 年 度 末 残 高			4,280,000
2 未 処 分 利 益 剰 余 金			
(1) 前 年 度 末 残 高	229,875,934		
(2) 前 年 度 処 分 額	0		
処 分 後 残 高		229,875,934	
(3) 当 年 度 変 動 額			
イ 当 年 度 純 利 益	37,177,560	37,177,560	
(4) 当年度未処分利益剰余金			267,053,494
利 益 剰 余 金 合 計			271,333,494

4 平成30年度あま市水道事業剰余金処分計算書（税抜き）

（単位 円）

1 資 本 金			
(1) 当 年 度 末 残 高	2,929,012,052		
(2) 議会の議決による処分額	0		
処 分 後 残 高		2,929,012,052	
2 資 本 剰 余 金			
(1) 当 年 度 末 残 高	143,394,576		
(2) 議会の議決による処分額	0		
処 分 後 残 高		143,394,576	
3 未 処 分 利 益 剰 余 金			
(1) 当 年 度 末 残 高	267,053,494		
(2) 議会の議決による処分額	0		
繰 越 利 益 剰 余 金			267,053,494

5 平成30年度あま市水道事業貸借対照表（税抜き）

（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 99,837,845

ロ 建 物 440,941,911

減価償却累計額 △ 181,520,308 259,421,603

ハ 構 築 物 7,297,145,416

減価償却累計額 △ 3,510,456,203 3,786,689,213

ニ 機 械 及 び 装 置 1,334,901,872

減価償却累計額 △ 728,072,317 606,829,555

ホ 車 両 運 搬 具 3,003,792

減価償却累計額 △ 2,048,852 954,940

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 9,658,700

減価償却累計額 △ 8,626,992 1,031,708

ト 建 設 仮 勘 定 143,701,700

有形固定資産合計 4,898,466,564

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 149,100

無形固定資産合計 149,100

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券 300,153,862

ロ 破 産 更 生 債 権 等 269,511

貸倒引当金 △ 269,511 0

投資その他の資産合計 300,153,862

固定資産合計 5,198,769,526

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 894,140,951

(2) 未 収 金 21,310,741

貸倒引当金 △ 1,602,647 19,708,094

(3) 貯 蔵 品 2,654,010

流動資産合計 916,503,055

資 産 合 計 6,115,272,581

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
 固 定 負 債 合 計

513, 275, 292

513, 275, 292

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
 (2) 未 払 金
 (3) 前 受 金
 (4) 預 り 金
 (5) 引 当 金
 イ 賞 与 引 当 金
 ロ 法定福利費引当金
 引 当 金 合 計
 流 動 負 債 合 計

37, 515, 948

181, 997, 484

2, 387, 120

20, 417, 072

4, 478, 188

860, 095

5, 338, 283

247, 655, 907

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金
 イ 受 贈 財 産 評 価 額
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 分 担 金
 ニ 県 補 助 金
 ホ 建設仮勘定長期前受金
 長 期 前 受 金 合 計
 (2) 収 益 化 累 計 額
 イ 受 贈 財 産 評 価 額
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 分 担 金
 ニ 県 補 助 金
 収 益 化 累 計 額 合 計
 繰 延 収 益 合 計
 負 債 合 計

177, 838, 307

2, 590, 235, 992

628, 837, 266

8, 433, 334

19, 203, 000

3, 424, 547, 899

△ 13, 199, 838

△ 984, 605, 837

△ 411, 303, 950

△ 4, 837, 014

△ 1, 413, 946, 639

2, 010, 601, 260

2, 771, 532, 459

資 本 の 部

6 資 本 金			2,929,012,052
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	34,283,364		
ロ 工 事 負 担 金	56,038,705		
ハ 分 担 金	50,017,507		
ニ そ の 他 資 本 剰 余 金	3,055,000		
資 本 剰 余 金 合 計		143,394,576	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 利 益 積 立 金	4,280,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	267,053,494		
利 益 剰 余 金 合 計		271,333,494	
剰 余 金 合 計			414,728,070
資 本 合 計			3,343,740,122
負 債 資 本 合 計			6,115,272,581

注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）によっている。

(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によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 3～15年

イ 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

(4) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

イ 退職給付引当金

本市は、愛知県市町村職員退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して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。

ウ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（平成30年12月から平成31年3月までの4か月分）を計上している。

エ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（平成30年12月から平成31年3月までの4か月分）を計上している。

(5) 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。

2 セグメント情報の開示

水道事業のみを運営しており、報告セグメントが単一であるため記載を省略している。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 2,492,028円

1年超 387,140円

計 2,879,168円

4 その他

(1) 退職給付引当金の戻入れについて

当事業年度において、上記1(4)イの取り決めについて覚書を締結したため、退職給付引当金13,636,779円を戻し入れている。

(2) 賞与引当金の目的使用による取崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当12,957,535円を支給するため、賞与引当金4,285,676円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当支給時に法定福利費2,394,225円を支出するため、法定福利費引当金787,994円を取り崩している。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当事業年度において、1,574,192円を不納欠損するため、同額の貸倒引当金を取り崩している。

第 2 事 業 報 告 書

平成30年度あま市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(営 業)

当水道事業は、給水区域が都市近郊であることに起因する環境の変化や市民の生活水準の向上に伴う必要水量の変化に適切に対応し、愛知県からの受水により、水道の安定供給に努めた。

当事業年度における年間配水量は5,045,821 m^3 で、1日最大配水量は平成30年7月18日に16,337 m^3 を記録した。一方、給水人口は46,418人で、計画給水人口47,600人の97.5%となった。

区 分		平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
給 水 人 口		46,418 人	46,636 人	△ 218 人	
配 水 量	総 量	5,045,821 m^3	5,072,588 m^3	△ 26,767 m^3	
	1 日 最 大	16,337 m^3	14,706 m^3	1,631 m^3	
	1 日 平 均	13,824 m^3	13,898 m^3	△ 74 m^3	
有 収 水 量		4,671,503 m^3	4,667,469 m^3	4,034 m^3	
有 収 率		92.6 %	92.0 %	0.6 %	

(建設改良)

当事業年度は、主に石綿セメント管の更新工事や下水道工事に伴う配水管の支障移転工事を施行し、給水区域全体に安定した給水ができるよう努めた。

(経 理)

地方公営企業の独立採算性の趣旨に沿った効率的な運営に尽力し、水道事業収益830,988,360円（税抜き776,156,854円）に対して水道事業費用777,770,101円（税抜き738,979,294円）を計上し、税込みで53,218,259円、税抜きで37,177,560円の純利益となった。

また、資本的収支については、収入額172,219,797円（税抜き172,219,797円）に対して支出額378,901,287円（税抜き354,942,610円）を計上し、収入額が支出額に不足する額206,681,490円は、過年度分損益勘定留保資金191,035,390円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,646,100円で補填した。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定第9号	平成29年度あま市水道事業会計決算の認定について	30.8.27	30.9.21
議案第20号	あま市水道事業給水条例の一部を改正する条例について	31.2.25	31.3.22
議案第35号	あま市布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準を定める条例の一部を改正する条例について	31.2.25	31.3.22
議案第40号	あま市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例について	31.2.25	31.3.22
議案第55号	平成31年度あま市水道事業会計予算	31.2.25	31.3.22

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件 名 及 び 路 線 名 等	許可年月日	備 考
30.4.25	愛知県知事	道路占用（変更許可） 一般県道 須成七宝稻沢線 あま市七宝町秋竹地内	30.5.16	30海建第1－366号
30.7.13	愛知県知事	道路占用（変更許可） 一般県道 須成七宝稻沢線 あま市七宝町遠島・秋竹地内	30.7.23	30海建第1－430号
30.8.13	愛知県知事	土地の占用（許可） 二級河川 日光川水系 蟹江川 あま市金岩地内	30.9.26	30海建第2－305号
30.8.22	愛知県知事	道路占用（変更許可） 一般県道 給父西枇杷島線 あま市丹波地内	30.9.5	30海建第1－473号
30.9.21	宮田用水 土地改良区 理事長	管理施設使用（建設）許可 秋竹井筋 あま市七宝町秋竹三角及び柏田地内	30.9.27	30宮発第509号
30.11.19	篠田悪水 土地改良区 理事長	水路敷使用（承認） 大切戸幹線水路 あま市七宝町遠島南萱苺島113地先	30.11.26	篠 第 35 号
30.11.22	宮田用水 土地改良区 理事長	管理施設使用（建設）許可 秋竹井筋 あま市七宝町秋竹三角及び柏田地内	30.12.3	30宮発第626号
30.11.30	宝南悪水 土地改良区 理事長	水路敷使用（承認） 川部支線水路 あま市七宝町川部埋田71番地先	30.12.5	宝 第 8 号
31.1.15	愛知県知事	道路占用（変更許可） 一般県道 須成七宝稻沢線 あま市七宝町沖之島観音寺地内	31.2.5	30海建第1－662号
31.2.18	愛知県知事	道路占用（変更許可） 一般県道 須成七宝稻沢線 あま市七宝町伊福式之割地内	31.3.5	30海建第1－714号

(4) 職員に関する事項

職 別	31.3.31現在職員数	30.3.31現在職員数	増 減	備 考
事 務 職 員	8人	9人	△1人	
技 術 職 員	1人	—	1人	
合 計	9人	9人	なし	

2 工 事 (税込み)

(1) 建設工事の概況 (500万円以上)

工 事 名	施 行 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
1 下水道工事に伴う配水管布設替工事 (第29-2工区) 市道川部71号線始め あま市七宝町川部地内	HIVP φ50 L=380m 仕切弁 φ50 16基 泥吐弁 φ50 3基 消火栓 φ40 1基	16,016,400円	30.2.23	30.5.31	
2 下水道工事に伴う配水管布設替工事 (第29-3工区) 市道川部71号線始め あま市七宝町川部地内	HPPE φ100 L=49m HIVP φ50 L=329m 仕切弁 φ100 3基 仕切弁 φ50 10基 泥吐弁 φ50 5基 消火栓 φ40 1基	15,282,000円	30.2.23	30.5.31	
3 下水道工事に伴う配水管布設替工事 (第29-4工区) 市道東溝口下田線始め あま市木田地内	DCIP φ150 L=1m HPPE φ75 L=301m HIVP φ50 L=257m PP φ50 L=36m PP φ25 L=41m 仕切弁 φ75 3基 仕切弁 φ50 2基 泥吐弁 φ50 3基 消火栓 φ40 3基	25,918,920円	30.2.23	30.6.29	
4 下水道工事に伴う配水管布設替工事 (第29-5工区) 市道森山甚目寺線始め あま市木田地内	HPPE φ150 L=70m HPPE φ75 L=55m HIVP φ50 L=88m HIVP φ25 L=1m 仕切弁 φ150 1基 仕切弁 φ75 1基 仕切弁 φ50 1基 泥吐弁 φ50 1基 消火栓 φ75 1基 消火栓 φ40 1基	12,744,000円	30.2.23	30.5.31	
5 下水道工事に伴う配水管布設替工事 (第29-6工区) 市道木田117号線始め あま市木田地内	HPPE φ100 L=113m SUS304 80A L=4m HPPE φ75 L=124m HIVP φ50 L=104m HIVP φ40 L=2m 仕切弁 φ100 2基 泥吐弁 φ50 2基 消火栓 φ75 1基 消火栓 φ40 2基	15,368,400円	30.2.23	30.5.31	

工 事 名	施 行 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
6 下水道工事に伴う配水管布設替工事（第29-1工区） 市道川部14号線始め あま市七宝町川部地内	HPPE φ75 L=227m HIVP φ50 L=155m 仕切弁 φ75 3基 仕切弁 φ50 3基 泥吐弁 φ50 2基 消火栓 φ75 1基	15,250,680円	30.3.23	30.6.20	
7 県道須成七宝稲沢線上水道舗装 復旧工事 県道須成七宝稲沢線始め あま市七宝町秋竹・遠島地内	車道As t=5cm 3,198㎡ 歩道As t=3cm 937㎡ 歩道乗入As t=5cm 646㎡ 歩道乗入As t=10cm 56㎡ 車道As t=10cm 105㎡	29,333,880円	30.4.18	30.8.9	
8 土木側溝工事に伴う配水管布設替工事 市道木田137号線 あま市木田地内	HPPE φ100 L=33.4m HPPE φ75 L=178.8m HPPE φ50 L=1.4m 仕切弁 φ100 2基 仕切弁 φ75 3基 泥吐弁 φ50 1基 消火栓 φ40 1基	10,746,000円	30.7.24	30.10.5	
9 石綿管布設替工事（第2工区） 市道遠島安松線始め あま市七宝町遠島・安松地内	DCIP φ250 L=360.3m HPPE φ100 L=48.1m 泥吐弁 φ100 1基	33,586,920円	30.7.31	31.3.15	
10 石綿管布設替工事（第3工区） 市道遠島安松線始め あま市七宝町遠島・安松地内	DCIP φ250 L=311.1m DCIP φ200 L=1.7m HPPE φ100 L=10.5m HIVP φ50 L=4.1m 泥吐弁 φ100 2基	36,087,120円	30.7.31	31.3.15	
11 下水道工事に伴う配水管仮設工事（第30-1工区） 市道七宝福祉センター線始め あま市七宝町桂地内	PP φ50 L=850.8m PP φ25 L=0.5m 消火栓 φ65 1基	5,281,200円	30.8.28	30.10.31	
12 石綿管布設替工事（秋竹工区） 市道秋竹7号線始め あま市七宝町秋竹地内	HPPE φ100 L=360.9m HPPE φ50 L=29.8m HIVP φ50 L=79.9m	40,807,800円	30.11.20	31.3.22	

工 事 名	施 行 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
13 配水管布設替工事（その４） 市道篠田１９７号線 あま市篠田地内	HPPE φ 100 L=154m HPPE φ 50 L=16.1m HVP φ 50 L=5.5m 仕切弁 φ 100 2基 仕切弁 φ 50 4基 消火栓 φ 40 2基	14,006,520円	30.12.3	31.3.15	

3 業 務（税抜き）

(1) 業 務 量

事 項		単 位	平成 3 0 年度	平成 2 9 年度	比 較		備 考
					増 減	比 率	
年度末給水人口		人	46,418	46,636	△ 218	99.5%	
計画給水人口		人	47,600	47,600	0	100.0%	
普 及 率		%	97.5	98.0	△ 0.5	99.5%	
年度末給水戸数		戸	17,808	17,673	135	100.8%	
年度末給水栓数		栓	19,645	19,474	171	100.9%	
配水量	年 間	m ³	5,045,821	5,072,588	△ 26,767	99.5%	
	1 月 平 均	m ³	420,485	422,716	△ 2,231	99.5%	
	1 日 平 均	m ³	13,824	13,898	△ 74	99.5%	
有収水量	年 間	m ³	4,671,503	4,667,469	4,034	100.1%	
	1 月 平 均	m ³	389,292	388,956	336	100.1%	
	1 日 平 均	m ³	12,799	12,788	11	100.1%	
1 日最大配水量		m ³	16,337	14,706	1,631	111.1%	
有 収 率		%	92.6	92.0	0.6	100.7%	
県 水 受 水 量		m ³	5,045,821	5,072,588	△ 26,767	99.5%	
県 水 受 水 率		%	100.0	100.0	0.0	100.0%	
(税 込 み) 税 抜 き 供 給 単 価 (708,469,372 円) 給 水 収 益 656,006,745 円 有 収 水 量 4,671,503 m³ = (151円66銭) 140円43銭 給 水 原 価 (775,330,230 円) 経 常 費 用 738,979,294 円 有 収 水 量 4,671,503 m³ — (68,019,889 円) 長期前受金戻入 68,019,889 円 = (151円41銭) 143円63銭							

(2) 事業収入に関する事項

区 分	平成30年度	平成29年度	対前年度比較		備 考
			増 減 額	比 率	
	円	円	円	%	
営 業 収 益	670,900,543	668,736,357	2,164,186	100.3	
給 水 収 益	656,006,745	652,892,710	3,114,035	100.5	
受 託 工 事 収 益	0	0	0	—	
そ の 他 の 営 業 収 益	14,893,798	15,843,647	△ 949,849	94.0	
営 業 外 収 益	91,619,532	84,585,342	7,034,190	108.3	
受 取 利 息 及 び 配 当 金	783,623	822,254	△ 38,631	95.3	
分 担 金	21,919,000	19,096,000	2,823,000	114.8	
他 会 計 補 助 金	96,000	336,000	△ 240,000	28.6	
長 期 前 受 金 戻 入	68,019,889	63,871,389	4,148,500	106.5	
雑 収 益	801,020	459,699	341,321	174.2	
特 別 利 益	13,636,779	3,845,343	9,791,436	354.6	
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	—	
過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	—	
そ の 他 特 別 利 益	13,636,779	3,845,343	9,791,436	354.6	
合 計	776,156,854	757,167,042	18,989,812	102.5	

(3) 事業費に関する事項

区 分	平成30年度	平成29年度	対前年度比較		備 考
			増 減 額	比 率	
	円	円	円	%	
営 業 費 用	733,281,176	707,097,511	26,183,665	103.7	
原 水 及 び 浄 水 費	322,438,579	322,961,241	△ 522,662	99.8	
配 水 及 び 給 水 費	83,344,444	67,756,863	15,587,581	123.0	
受 託 工 事 費	0	0	0	—	
総 係 費	102,021,003	110,673,277	△ 8,652,274	92.2	
減 価 償 却 費	199,058,964	201,266,319	△ 2,207,355	98.9	
資 産 減 耗 費	26,418,186	4,439,811	21,978,375	595.0	
そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	—	
営 業 外 費 用	8,137,989	10,219,386	△ 2,081,397	79.6	
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,156,449	5,332,875	△ 176,426	96.7	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,921,800	4,744,400	△ 1,822,600	—	
雑 支 出	59,740	142,111	△ 82,371	42.0	
特 別 損 失	0	0	0	—	
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	—	
過 年 度 損 益 修 正 損	0	0	0	—	
合 計	741,419,165	717,316,897	24,102,268	103.4	

4 会 計（税込み）

(1) 重要契約の要旨（5, 0 0 0 万円以上）

当事業年度において該当なし。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企 業 債 期首未償還残高525,930,658円のうち、35,139,418円を償還し、60,000,000円を起債したため、期末未償還残高は550,791,240円となった。

イ 一時借入金 当事業年度において借入れなし。

(3) その他会計経理に関する重要事項

重要な会計方針については、注記に記載している。

5 その他

(1) 他会計負担金の使途について

他会計負担金のうち、資産の譲渡等の対価以外の収入7,273,413円は、消火栓等の維持管理に係る修繕費2,906,496円、耐震性貯水槽に係る水質検査委託料530,151円、職員給与費2,423,355円、下水道工事に伴う配水管等修繕費612,900円、他会計所属職員が水道事業の管理する事務所を使用することに伴う浄化槽清掃等手数料11,781円、館内清掃業務委託料141,504円、事務所修繕費84,240円、事務所電気料金229,090円、備用品費13,442円、電話料金256,887円、塵芥収集運搬業務委託料21,613円及び複写機賃借料41,954円にそれぞれ充当した。

(2) 他会計補助金の使途について

他会計補助金96,000円は、児童手当に要する経費96,000円に充当した。

(3) 他会計工事負担金の使途について

他会計工事負担金112,219,797円は、消火栓の設置に係る工事請負費1,997,157円、下水道工事に伴う配水管布設替工事に係る設計委託料10,803,240円及び当該工事における工事請負費99,419,400円にそれぞれ充当した。

なお、充当した費目のうち、職員給与費及び児童手当に要する経費以外は全て消費税における課税仕入れに該当する。

第 3 附 属 書 類

1 平成30年度あま市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	37,177,560
減価償却費	199,058,964
固定資産除却費	26,418,186
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,179,737
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 13,636,779
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 620,292
長期前受金戻入	△ 68,019,889
受取利息及び配当金	△ 783,623
支払利息及び企業債取扱諸費	5,156,449
未収金の増減額 (△は増加)	3,623,264
未払金の増減額 (△は減少)	4,637,910
たな卸資産の増減額 (△は増加)	6,906
前受金の増減額 (△は減少)	994,440
預り金の増減額 (△は減少)	△ 28,945,381
小計	162,887,978
利息及び配当金の受取額	792,261
利息の支払額	△ 5,156,449
業務活動によるキャッシュ・フロー	158,523,790

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	△ 383,780,857
有価証券の取得による支出	△ 50,162,500
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,069,080
工事負担金による収入	164,877,472
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 265,996,805

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	60,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 35,139,418
財務活動によるキャッシュ・フロー	24,860,582

資金増加額 (又は減少額)	△ 82,612,433
資金期首残高	976,753,384
資金期末残高	894,140,951

2 収益費用明細書（税抜き）

収 益

（単位 円）

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益	1 営業収益			776, 156, 854	
		1 給水収益		670, 900, 543	
			1 水道使用料金	656, 006, 745	
		2 受託工事収益		0	
			1 受託工事収益	0	
		3 その他の営業収益		14, 893, 798	
			2 手数料	123, 800	
			3 他会計負担金	14, 769, 998	
			4 雑収益	0	
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金		91, 619, 532	
			1 預金利息	783, 623	
			4 有価証券利息	94, 925	
		2 分担金		688, 698	
			1 分担金	21, 919, 000	
		3 他会計補助金		21, 919, 000	
			1 一般会計補助金	96, 000	
		4 長期前受金戻入		96, 000	
			1 受贈財産評価額戻入	68, 019, 889	
			2 工事負担金戻入	2, 379, 352	
			3 分担金戻入	50, 805, 594	
			5 県補助金戻入	14, 593, 092	
				241, 851	
		5 雑収益		801, 020	
			2 不用品売却収益	0	
			3 貸倒引当金戻入	605, 545	
			10 その他雑収益	195, 475	
	3 特別利益			13, 636, 779	
		1 固定資産売却益		0	
			1 固定資産売却益	0	
		2 過年度損益修正益		0	
			1 過年度損益修正益	0	

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		3 その他特別利益		13,636,779	
			2 退職給付引当金戻入	13,636,779	
収 益 合 計				776,156,854	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				741,419,165	
	1 営業費用			733,281,176	
		1 原水及び浄水費		322,438,579	
			19 委託料	92,500	
			21 賃借料	213,853	
			22 修繕費	0	
			32 受水費	322,132,226	
		2 配水及び給水費		83,344,444	
			13 備用品費	305,965	
			15 光熱水費	0	
			19 委託料	13,739,601	
			20 手数料	42,000	
			22 修繕費	51,933,623	
			27 動力費	17,323,255	
		3 受託工事費		0	
			26 工事請負費	0	
		4 総係費		102,021,003	
			1 給料	21,248,400	予算額 21,704,000
			2 手当	10,039,125	予算額 12,661,000
			3 賞与引当金繰入額	3,073,164	予算額 3,074,000
			4 賃金	1,490,371	
			6 法定福利費	7,101,747	予算額 7,420,000
			7 法定福利費引当金繰入額	591,733	予算額 592,000
			8 旅費	10,891	
			9 退職給付費	4,969,344	予算額 5,687,000

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			12 被服費	0	
			13 備用品費	402,702	
			14 燃料費	178,823	
			16 印刷製本費	1,145,000	
			17 通信運搬費	3,081,465	
			19 委託料	41,449,344	
			20 手数料	2,067,342	
			21 賃借料	4,424,321	
			22 修繕費	153,145	
			30 補償金	0	
			33 研修費	4,630	
			35 交際費	0	予算額 100,000
			37 会費負担金	211,020	
			38 保険料	371,836	
			39 貸倒引当金繰入額	0	
			42 公課費	6,600	
			43 雑費	0	
		5 減価償却費		199,058,964	
		1 有形固定資産減価償却費		199,058,964	
		6 資産減耗費		26,418,186	
		1 固定資産除却費		26,418,186	
		2 たな卸資産減耗費		0	
		7 その他営業費用		0	
		2 雑支出		0	
	2 営業外費用			8,137,989	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		5,156,449	
		1 企業債利息		5,156,449	
		2 消費税及び地方消費税		2,921,800	
		1 消費税及び地方消費税		2,921,800	
		3 雑支出		59,740	
		2 不用品売却原価		0	
		5 その他雑支出		59,740	

(単位 円)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	3 特別損失			0	
		1 固定資産売却損		0	
			1 固定資産売却損	0	
		2 過年度損益修正損		0	
			1 過年度損益修正損	0	
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			1 予備費	0	
費 用 合 計				741, 419, 165	

3 資本的收入支出明細書（税抜き）

収 入

（単位 円）

（単位：円）

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 資本の収入				172, 219, 797		
	1 工事負担金			112, 219, 797		
		1 工事負担金		112, 219, 797		
			1 工事負担金		0	
			2 他会計工事負担金		112, 219, 797	
	2 企業債			60, 000, 000		
		1 企業債		60, 000, 000		
			1 企業債		60, 000, 000	
収 入 合 計				172, 219, 797		

支 出

（単位 円）

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 資本の支出				354,942,610		
	1 建設改良費			319,803,192		
		1 建設改良費			319,312,722	
			1 給料		9,810,000	予算額 9,810,000
			2 手当		6,931,633	予算額 7,329,000
			6 法定福利費		3,396,469	予算額 3,445,000
			19 委託料		26,460,400	
			26 工事請負費		272,714,220	
			2 固定資産購入費		490,470	
		3 機械及び装置購入費			490,470	
	2 企業債償還金			35,139,418		
		1 企業債償還金		35,139,418		
			1 企業債償還金		35,139,418	
支 出 合 計				354,942,610		

4 固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	99,837,845	0	0	99,837,845
建 物	440,941,911	0	0	440,941,911
構 築 物	6,897,244,478	458,633,663	58,732,725	7,297,145,416
機 械 及 び 装 置	1,333,776,138	4,187,734	3,062,000	1,334,901,872
車 両 運 搬 具	3,003,792	0	0	3,003,792
工具、器具及び備品	9,658,700	0	0	9,658,700
小 計	8,784,462,864	462,821,397	61,794,725	9,185,489,536
建 設 仮 勘 定	217,532,000	320,197,627	394,027,927	143,701,700
合 計	9,001,994,864	783,019,024	455,822,652	9,329,191,236

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電 話 加 入 権	149,100	0	0
合 計	149,100	0	0

(3) 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
投 資 有 価 証 券	250,000,000	50,162,500	8,638
破 産 更 生 債 権 等	861,511	0	592,000
貸 倒 引 当 金	△ 861,511	0	△ 592,000
合 計	250,000,000	50,162,500	8,638

5 企 業 債

種 類		発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還高	償還高累計
建設改良費等の財源に充てるための企業債	政府資金	平成9年3月25日	76,100,000	3,334,671	45,805,377
	政府資金	平成10年3月25日	173,000,000	7,284,627	100,113,916
		小 計	249,100,000	10,619,298	145,919,293
	公庫資金	平成9年3月28日	48,900,000	2,411,071	32,880,444
	公庫資金	平成10年3月25日	119,000,000	5,588,098	76,264,675
	機構資金	平成28年3月30日	100,000,000	4,915,434	9,821,052
	機構資金	平成29年3月23日	200,000,000	9,746,954	19,464,733
	機構資金	平成30年3月29日	60,000,000	1,858,563	1,858,563
	機構資金	平成31年3月28日	60,000,000	0	0
		小 計	587,900,000	24,520,120	140,289,467
計			837,000,000	35,139,418	286,208,760

明 細 書（税抜き）

（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		
—	—	—	99,837,845	
10,576,972	0	181,520,308	259,421,603	
134,764,419	32,467,639	3,510,456,203	3,786,689,213	
53,227,308	2,908,900	728,072,317	606,829,555	
249,750	0	2,048,852	954,940	
240,515	0	8,626,992	1,031,708	
199,058,964	35,376,539	4,430,724,672	4,754,764,864	
—	—	—	143,701,700	
199,058,964	35,376,539	4,430,724,672	4,898,466,564	

（単位 円）

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	149,100	
0	149,100	

（単位 円）

年度末現在高	備 考
300,153,862	（当年度増加額内訳）愛知県公募公債（10年）50,162,500
269,511	
△ 269,511	
300,153,862	

明 細 書

（単位 円）

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
30,294,623	—	年2.8%	令和9年3月1日	
72,886,084	—	年2.1%	令和10年3月1日	
103,180,707				
16,019,556	—	年2.9%	令和7年3月20日	
42,735,325	—	年2.2%	令和8年3月20日	
90,178,948	—	年0.2%	令和19年3月20日	
180,535,267	—	年0.3%	令和19年3月20日	
58,141,437	—	年0.5%	令和30年3月20日	
60,000,000	—	年0.4%	令和31年3月20日	
447,610,533				
550,791,240				