

平成 30 年度

香取市簡易水道事業会計

決算説明書

# 平成30年度香取市簡易水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

#### イ 給水状況

本年度末における給水戸数は1,168戸で、前年度より2戸の増となりました。

年間給水量は285,348 m<sup>3</sup>で、前年度より9,239 m<sup>3</sup> (3.14%)の減となりました。有収水量は225,431 m<sup>3</sup>で、前年度より11,051 m<sup>3</sup> (4.67%)の減となりました。有収率は79.00%で、前年度より1.28ポイントの減となりました。

#### ロ 経理状況

##### (収益的収支)

収益的収支の状況は、事業収益131,408,616円に対し、事業費用102,280,779円で、差引き29,127,837円の純利益となりました。

事業収益の内容は、営業収益57,099,370円、営業外収益74,202,153円、特別利益107,093円です。

営業収益の主な内容は、給水収益56,508,870円であり、営業外収益の主な内容は、千葉県市町村水道総合対策事業補助金26,870,000円、地方公営企業繰出基準に基づく一般会計からの高料金対策補助金等36,475,000円です。

事業費用の内容は、営業費用85,358,658円、営業外費用16,675,388円、特別損失246,733円です。

営業費用の内容は、原水及び浄水費11,282,438円、配水及び給水費4,665,559円、総係費14,522,255円、減価償却費54,888,406円であり、営業外費用の主な内容は、企業債利息16,674,727円です。特別損失の内容は、過年度損益修正損150,733円、災害損失96,000円です。

##### (資本的収支)

資本的収支の状況は、資本的収入が54,687,000円で、うち企業債が11,500,000円、地方公営企業繰出基準に基づく企業債元金償還等出資金43,187,000円です。

資本的支出は、91,947,798円で、うち建設改良費が14,215,243円、企業債償還金77,732,555円です。

なお、資本的収入(前年度未払にかかる財源充当額を除く。)が資本的支出に対して不足する額46,760,798円については、過年度分損益勘定留保資金等で補てんしました。

## (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7号	平成30年度香取市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	H30. 8. 28	H30. 9. 21
認定第11号	平成29年度香取市簡易水道事業会計決算	H30. 8. 28	H30. 9. 21
議案第3号	平成30年度香取市簡易水道事業会計補正予算(第2号)	H31. 1. 21	H31. 1. 21
議案第11号	平成31年度香取市簡易水道事業会計予算	H31. 2. 25	H31. 3. 20

## (3) 行政官庁認可事項 なし

## (4) 職員に関する事項

区 分 科 目	前 年 度 職 員				増減 異 動	当 年 度 職 員			
	事務職員	技術職員	その他職員	計		事務職員	技術職員	その他職員	計
損益勘定所属職員(人)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本勘定所属職員(人)	0	1	0	1	0	0	1	0	1

## (5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 なし

## 2 工 事

## (1) 改良工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	工 期
助沢地先配水管布設替工事	配水用ポリエチレン管 (HPPE) φ50 L=345m	4,860,000	H 31. 1. 19 H 31. 3. 29
西田部地先配水管布設替工事	ポリエチレン二層管 φ30 L=47m	2,052,000	H 31. 2. 2 H 31. 3. 20
中央浄水場及び大畑浄水場 配水圧力計更新工事	配水圧力計2台、デストリビュータ2台	2,052,000	H 30. 11. 16 H 31. 2. 13

## (2) 保存工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)	工 期
修繕跡本復旧工事(高萩地先)	漏水修繕跡舗装本復旧 t=5cm A=81m <sup>2</sup>	918,000	H 31. 1. 29 H 31. 3. 25
栗源第3取水井水中ポンプ修繕	揚水管洗浄: 50A×2.75m×15本=41.25m ポンプ入替: φ50×Q0.11/0.28m <sup>3</sup> /min× H80/29m×3.7kw 水位計1式	884,520	H 30. 9. 7 H 30. 12. 25

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### イ 給水人口、給水戸数及び給水量

事 項	年 度 末 給水人口	年 度 末 給水戸数	年 間 給 水 量	1日平均 給 水 量	年 間 有 収 水 量	年 間 有 収 率
	人	戸	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup> /日	m <sup>3</sup>	%
平成30年度簡易水道	3,041	1,168	285,348	782	225,431	79.00

##### ロ 給水工事施工数

(単位：件)

種 別 区 分	新設工事	増設工事	修繕工事	計	平成29年度	比較増減
直 営	0	0	1	1	1	0
指定給水装置 工事事業者	4	3	9	16	17	△ 1
計	4	3	10	17	18	△ 1

#### 【30簡水 作成用】

#### (2) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

科 目 区 分	平 成 29 年 度		平 成 30 年 度		比 較	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	前 年 比
1 水道事業収益	134,244,250	100.0	131,408,616	100.0	△ 2,835,634	97.9
1 営 業 収 益	60,112,860	44.8	57,099,370	43.4	△ 3,013,490	95.0
1 給 水 収 益	59,500,860	44.3	56,508,870	43.0	△ 2,991,990	95.0
2 受 託 工 事 収 益	0	0.0	0	0.0	0	—
3 そ の 他 営 業 収 益	612,000	0.5	590,500	0.4	△ 21,500	96.5
2 営 業 外 収 益	73,636,635	54.9	74,202,153	56.5	565,518	100.8
1 給 水 申 込 加 入 金	1,600,000	1.2	1,000,000	0.8	△ 600,000	62.5
2 県 補 助 金	24,692,000	18.4	26,870,000	20.4	2,178,000	108.8
3 他 会 計 補 助 金	35,426,000	26.4	36,475,000	27.8	1,049,000	103.0
4 長 期 前 受 金 戻 入	11,917,638	8.9	9,857,015	7.5	△ 2,060,623	82.7
5 雑 収 益	997	0.0	138	0.0	△ 859	13.8
3 特 別 利 益	494,755	0.3	107,093	0.1	△ 387,662	21.6
1 過 年 度 損 益 修 正 益	3,139	0.0	3,413	0.0	274	108.7
2 そ の 他 特 別 利 益	491,616	0.3	103,680	0.1	△ 387,936	21.1

## (3) 事業費に関する事項

(単位:円、%)

科 目	区 分	平成 29 年 度		平成 30 年 度		比 較	
		金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	前 年 比
1 水道事業費用		112,491,037	100.0	102,280,779	100.0	△ 10,210,258	90.9
1 営 業 費 用		94,308,218	83.8	85,358,658	83.5	△ 8,949,560	90.5
1 原 水 及 び 浄 水 費		12,424,200	11.0	11,282,438	11.0	△ 1,141,762	90.8
2 配 水 及 び 給 水 費		3,943,987	3.5	4,665,559	4.6	721,572	118.3
3 総 係 費		13,825,166	12.3	14,522,255	14.2	697,089	105.0
4 減 価 償 却 費		59,813,916	53.2	54,888,406	53.7	△ 4,925,510	91.8
5 資 産 減 耗 費		4,300,949	3.8	0	0.0	△ 4,300,949	皆減
6 そ の 他 営 業 費 用		0	0.0	0	0.0	0	—
2 営 業 外 費 用		18,085,846	16.1	16,675,388	16.3	△ 1,410,458	92.2
1 支 払 利 息 及 び 諸 費		18,085,225	16.1	16,674,727	16.3	△ 1,410,498	92.2
2 雑 支 出		621	0.0	661	0.0	40	106.4
3 特 別 損 失		96,973	0.1	246,733	0.2	149,760	254.4
1 過 年 度 損 益 修 正 損		973	0.0	150,733	0.1	149,760	15,491.6
2 災 害 損 失		96,000	0.1	96,000	0.1	0	100.0
3 そ の 他 特 別 損 失		0	0.0	0	0.0	0	—
4 予 備 費		0	0.0	0	0.0	0	—

## 4 会 計

(1) 重要契約の要旨 なし

(2) 企業債の概況

(単位:円)

前年度末残高	本 年 度 借 入 高		本年度償還金	本年度末残高	
932,801,830	11,500,000	管路整備事業	4,600,000	77,732,555	866,569,275
		施設改良事業	6,900,000		

(3) その他 (他会計補助金等の使途について)

イ 他会計補助金及び県補助金 (合計63,345,000円) は、企業債利息9,344,000円、減価償却費54,001,000円に充当した。(特定収入以外)

ロ 他会計負担金562,500円は、消火栓維持管理費として課税仕入れに 235,396円を充当し (特定収入)、不課税仕入れに 327,104円 (特定収入以外) を充当した。

ハ 福島第一原子力発電所放射性物質漏洩事故に伴う東京電力賠償金103,680円は、課税仕入れに103,680円 (特定収入) を充当した。

平成30年度香取市簡易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)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	29,127,837
減価償却費	54,888,406
引当金の増減額	36,928
長期前受金戻入額	△ 9,857,015
支払利息	16,674,727
未収金の増減額	972,651
未払金の増減額	3,334,462
貯蔵品の増減額	139,560
その他流動負債の増減額	205,200
小計	<u>95,522,756</u>

利息の支払額	<u>△ 16,674,727</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	78,848,029

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	<u>△ 13,537,191</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,537,191

財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の企業債による収入	11,500,000
建設改良等の企業債償還による支出	△ 77,732,555
他会計からの出資による収入	43,187,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 23,045,555</u>

資金増加額	42,265,283
資金期首残高	442,600,275
資金期末残高	<u><u>484,865,558</u></u>

平成30年度香取市簡易水道事業収益費用明細書(税抜)

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業収益				131,408,616		
	1 営業収益			57,099,370		
		1 給水収益			56,508,870	
			1 水道料金		56,508,870	
		2 受託工事収益			0	
			1 受託工事収益		0	
		3 その他営業収益			590,500	
			1 材料売却収益		0	
			2 手数料		28,000	
		3 他会計負担金		562,500		
		2 営業外収益				74,202,153
	1 給水申込加入金				1,000,000	
			1 給水申込加入金		1,000,000	
	2 県補助金				26,870,000	
			1 県補助金		26,870,000	
	3 他会計補助金				36,475,000	
			1 他会計補助金		36,475,000	
	4 長期前受金戻入				9,857,015	
			1 長期前受金戻入		9,857,015	
	5 雑収益				138	
		1 その他雑収益		138		
	3 特別利益				107,093	
		1 過年度損益修正益			3,413	
1 過年度損益修正益				3,413		
2 その他特別利益				103,680		
	1 その他特別利益		103,680			

## 支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				102,280,779	
	1 営業費用			85,358,658	
		1 原水及び浄水費		11,282,438	
			1 備 消 品 費	3,438	
			2 光 熱 水 費	819,433	
			3 通 信 運 搬 費	551,346	
			4 委 託 料	2,909,080	
			5 手 数 料	17,855	
			6 賃 借 料	35,424	
			7 修 繕 費	1,095,000	
			8 動 力 費	5,651,582	
			9 薬 品 費	199,280	
		2 配水及び給水費		4,665,559	
			1 委 託 料	2,143,363	
			2 修 繕 費	1,672,196	
			3 路 面 復 旧 費	850,000	
			4 材 料 費	0	
		3 総 係 費		14,522,255	
			1 印 刷 製 本 費	49,367	
			2 通 信 運 搬 費	82,097	
			3 委 託 料	68,848	
			4 手 数 料	12,185	
			5 賃 借 料	52,980	
			6 負 担 金	14,017,728	
			7 保 險 料	59,050	
			8 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	
			9 手 当	180,000	
		4 減 価 償 却 費		54,888,406	
			1 有形固定資産減価償却費	54,888,406	
		5 資 産 減 耗 費		0	
			1 固定資産除却費	0	
			2 たな卸資産減耗費	0	
		6 その他営業費用		0	
			1 材料売却原価	0	



## 支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	2 営業外費用			16,675,388	
		1 支払利息及び諸費		16,674,727	
			1 企業債利息	16,674,727	
			2 借入金利息	0	
		2 雑 支 出		661	
			1 その他雑支出	661	
	3 特別損失			246,733	
		1 過年度損益修正損		150,733	
			1 過年度損益修正損	150,733	
		2 災 害 損 失		96,000	
			1 災 害 損 失	96,000	
		3 その他特別損失		0	
	1 その他特別損失		0		
	4 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
1 予 備 費			0		

## 平成30年度香取市簡易水道事業固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			当年度末償却 未 済 高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
(有形固定資産)								
(1) 土地	14,186,352	0	0	14,186,352				14,186,352
(2) 建物	78,711,783	0	0	78,711,783	1,625,683	0	29,610,161	49,101,622
(3) 建物付属設備	2,927,407	0	0	2,927,407	0	0	2,781,037	146,370
(4) 構築物	1,897,971,886	11,470,631	0	1,909,442,517	48,160,001	0	788,952,710	1,120,489,807
(5) 機械及び装置	690,072,650	2,066,560	0	692,139,210	5,102,722	0	602,008,781	90,130,429
(6) 車両運搬具	719,962	0	0	719,962	0	0	683,963	35,999
(7) 工具器具 及び備品	1,261,999	0	0	1,261,999	0	0	1,198,900	63,099
(8) 建設仮勘定	0	0	0	0				0
(無形固定資産)								
(1) 電話加入権	792,800	0	0	792,800				792,800
計	2,686,644,839	13,537,191	0	2,700,182,030	54,888,406	0	1,425,235,552	1,274,946,478

## 平成30年度香取市簡易水道事業企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高(円)	発行 価額	利率 (%)	償還終期 (年月)	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成4年度政府債	H 5. 5. 28	8,800,000	474,871	6,679,667	2,120,333		4.40	H35. 3	
平成5年度政府債	H 6. 4. 28	2,600,000	133,697	1,839,134	760,866		4.30	H36. 3	
平成8年度政府債	H 9. 4. 30	158,000,000	6,905,824	95,549,066	62,450,934		2.70	H39. 3	
平成9年度政府債	H10. 4. 30	527,900,000	22,185,907	307,045,320	220,854,680		2.00	H40. 3	
平成10年度政府債	H12. 1. 20	520,300,000	21,232,744	268,401,559	251,898,441		2.10	H41. 9	
平成11年度政府債	H12. 4. 28	216,600,000	8,747,308	107,292,450	109,307,550		2.10	H42. 3	
平成12年度政府債	H13. 1. 31	137,900,000	5,519,448	66,779,398	71,120,602		1.80	H42. 9	
平成24年度機構債	H25. 8. 8	11,200,000	1,244,296	6,147,598	5,052,402		0.60	H35. 3	
平成25年度機構債	H26. 3. 25	4,700,000	520,112	2,068,036	2,631,964		0.40	H36. 3	
平成25年度機構債	H26. 3. 25	45,600,000	2,979,185	11,827,994	33,772,006		0.50	H42. 3	
平成25年度機構債	H26. 4. 24	18,700,000	2,069,381	8,228,141	10,471,859		0.40	H36. 3	
平成26年度機構債	H27. 3. 24	1,600,000	97,810	292,260	1,307,740		0.40	H44. 3	
平成26年度機構債	H27. 3. 24	12,300,000	404,054	1,207,333	11,092,667		0.40	H57. 3	
平成26年度機構債	H27. 4. 2	22,400,000	735,837	2,198,721	20,201,279		0.40	H57. 3	
平成26年度機構債	H27. 5. 12	23,100,000	2,556,392	7,653,871	15,446,129		0.20	H37. 3	
平成26年度機構債	H27. 9. 29	24,100,000	1,470,316	3,664,804	20,435,196		0.40	H44. 9	
平成27年度機構債	H28. 3. 30	5,700,000	0	0	5,700,000		0.10	H68. 3	
平成28年度機構債	H29. 3. 30	4,100,000	455,373	455,373	3,644,627		0.01	H39. 3	
平成29年度機構債	H30. 3. 26	6,800,000	0	0	6,800,000		0.01	H40. 3	
平成29年度機構債	H30. 4. 26	9,500,000	0	0	9,500,000		0.01	H40. 3	
平成30年度機構債	H31. 3. 28	2,000,000	0	0	2,000,000		0.01	H41. 3	
合 計		1,763,900,000	77,732,555	897,330,725	866,569,275				

## 注 記 表

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出法による。

#### 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）の減価償却の方法は、定額法（但し、量水器は取替法）による。

・主な耐用年数

建物	10年～45年
構築物	5年～58年
機械及び装置	8年～16年
工具器具及び備品	2年～20年
車両運搬具	4年～6年

(2) 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

#### 3 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込み額を計上している。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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. 貸借対照表等に関する注記

#### 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、486,192,491円である。