

平成 30 年度

一関市工業用水道事業会計決算書

一 関 市

目 次

I 決 算 書

| | |
|----------------|------|
| 1. 決算報告書 | (1) |
| 2. 財務諸表 | (7) |
| 損益計算書 | (9) |
| 剰余金計算書 | (10) |
| 剰余金処分計算書 | (10) |
| 貸借対照表 | (12) |

II 決算附属書類

| | |
|--------------------|------|
| 1. 事業報告書 | (15) |
| 2. その他書類 | (21) |
| キャッシュ・フロー計算書 | (23) |
| 収益費用明細書 | (24) |
| 固定資産明細書 | (28) |
| 企業債明細書 | (30) |
| 注記 | (31) |

I 決 算 書

1. 決 算 報 告 書

平成30年度一関市工業用

(1) 収益的収入及び支出（税込み）

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 |
| 第1款 水道事業収益 | 38,046,000 | 0 | 0 |
| 第1項 営業収益 | 36,574,000 | 0 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 1,471,000 | 0 | 0 |
| 第3項 特別利益 | 1,000 | 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 |
| 第1款 水道事業費用 | 35,091,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第1項 営業費用 | 32,663,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第2項 営業外費用 | 1,887,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第3項 特別損失 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第4項 予備費 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

水道事業決算報告書

(単位：円)

| 合 計 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|------------|------------|------------------|----------------------------|
| 38,046,000 | 37,006,551 | △ 1,039,449 | (うち仮受消費税及び地方消費税 2,616,135) |
| 36,574,000 | 35,317,713 | △ 1,256,287 | (うち仮受消費税及び地方消費税 2,616,135) |
| 1,471,000 | 1,578,688 | 107,688 | |
| 1,000 | 110,150 | 109,150 | |

(単位：円)

| 小 計 | 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 |
|------------|---------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|-----------|------------------------------|
| 35,091,000 | 0 | 35,091,000 | 27,618,932 | 0 | 7,472,068 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 970,903) |
| 32,663,000 | 0 | 32,663,000 | 25,885,660 | 0 | 6,777,340 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 970,903) |
| 1,887,000 | 0 | 1,887,000 | 1,733,272 | 0 | 153,728 | |
| 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | |
| 540,000 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 540,000 | |

(2) 資本的支出(税込み)

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 |
| 第1款 資本的支出 | 23,678,000 | 0 | 0 | 23,678,000 | 0 |
| 第1項 企業債償還金 | 6,506,000 | 0 | 0 | 6,506,000 | 0 |
| 第2項 建設改良費 | 17,172,000 | 0 | 0 | 17,172,000 | 0 |

(単位：円)

| 継続費 通次 繰越額 | 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 | | |
| 0 | 23,678,000 | 21,409,170 | 0 | 0 | 0 | 2,268,830 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 1,104,000) |
| 0 | 6,506,000 | 6,505,170 | 0 | 0 | 0 | 830 | |
| 0 | 17,172,000 | 14,904,000 | 0 | 0 | 0 | 2,268,000 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 1,104,000) |

資本的支出額21,409,170円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,104,000円、当年度分損益勘定留保資金11,033,316円及び建設改良積立金9,271,854円で補填した。

2. 財 務 諸 表

平成30年度一関市工業用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 | 32,701,578 | | |
| (2) その他の営業収益 | 0 | 32,701,578 | |
| <hr/> | | | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 送配水費 | 8,437,902 | | |
| (2) 浄水費 | 2,680,016 | | |
| (3) 総係費 | 1,244,098 | | |
| (4) 減価償却費 | 11,100,855 | | |
| (5) 資産減耗費 | 1,451,886 | 24,914,757 | |
| <hr/> | | | |
| 営業利益 | | | 7,786,821 |
| | | | |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 53,671 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 1,519,425 | | |
| (3) 雑収益 | 5,740 | 1,578,836 | |
| <hr/> | | | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,195,772 | | |
| (2) 雑支出 | 0 | 1,195,772 | 383,064 |
| <hr/> | | | |
| 経常利益 | | | 8,169,885 |
| | | | |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 110,150 | 110,150 | |
| <hr/> | | | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 110,150 |
| <hr/> | | | |
| 当年度純利益 | | | 8,280,035 |
| 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 | | | 9,271,854 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 17,551,889 |

平成30年度一関市工業用
(平成30年4月1日から)

| | 資本金 | 剰 | |
|--------------|------------|-----------|-----------|
| | | 資本 剰余金 | 減債 積立金 |
| 前年度末残高 | 86,832,080 | 338,531 | 5,700,000 |
| 前年度処分額 | 1,884,943 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 1,884,943 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金への積立て | 0 | 0 | 0 |
| 自己資本金への組入れ | 1,884,943 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 88,717,023 | 338,531 | 5,700,000 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 |
| 積立金の取崩し | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度末残高 | 88,717,023 | 338,531 | 5,700,000 |

平成30年度一関市工業用水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | ※ 未処分利益剰余金 |
|--------------|------------|---------|---------------|
| 当年度末残高 | 88,717,023 | 338,531 | 17,551,889 |
| 議会の議決による処分額 | 9,271,854 | 0 | △ 17,551,889 |
| 建設改良積立金への積立て | 0 | 0 | △ 8,280,035 |
| 自己資本金への組入れ | 9,271,854 | 0 | △ 9,271,854 |
| 処分後残高 | 97,988,877 | 338,531 | 0 |

※ 未処分利益剰余金欄は参考表示

水道事業剰余金計算書

平成31年3月31日まで)

(単位:円)

| 余 金 | | | 資 本 合 計 |
|------------------|--------------------|------------------|-------------|
| 利 益 剰 余 金 | | | |
| 建 設 改 良 積 立 金 | 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 合 計 | |
| 53,420,315 | 13,318,577 | 72,438,892 | 159,609,503 |
| 11,433,634 | △ 13,318,577 | △ 1,884,943 | 0 |
| 11,433,634 | △ 13,318,577 | △ 1,884,943 | 0 |
| 11,433,634 | △ 11,433,634 | 0 | 0 |
| 0 | △ 1,884,943 | △ 1,884,943 | 0 |
| 64,853,949 | 0 | 70,553,949 | 159,609,503 |
| △ 9,271,854 | 17,551,889 | 8,280,035 | 8,280,035 |
| △ 9,271,854 | 9,271,854 | 0 | 0 |
| 0 | 8,280,035 | 8,280,035 | 8,280,035 |
| 55,582,095 | 17,551,889 | 78,833,984 | 167,889,538 |

平成30年度一関市工業用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

| | | | |
|-----------------|----------------------|---------------|-------------|
| ア 土 地 | | 3,886,266 | |
| イ 建 物 | 18,160,455 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 15,542,128</u> | 2,618,327 | |
| ウ 構 築 物 | 267,603,302 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 157,768,562</u> | 109,834,740 | |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 190,214,249 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 131,010,312</u> | 59,203,937 | |
| オ 車 両 運 搬 具 | 729,000 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 656,100</u> | <u>72,900</u> | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 175,616,170 |

(2) 投 資

| | | | |
|---------|--|----------------|----------------|
| ア 出 資 金 | | <u>100,000</u> | |
| 投 資 合 計 | | | <u>100,000</u> |

固 定 資 産 合 計

175,716,170

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------------|----------|------------|-------------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 74,031,234 | |
| (2) 未 収 金 | 151,192 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | <u>0</u> | 151,192 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 507,440 | |
| (4) そ の 他 流 動 資 産 | | <u>0</u> | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | <u>74,689,866</u> |

資 産 合 計

250,406,036

負債の部

3 固定負債

| | | | |
|---------------------|--|------------|---------------------|
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良の財源に充てるための企業債 | | 49,473,788 | |
| (2) 引当金 | | | |
| ア 修繕引当金 | | 3,237,000 | |
| (3) その他固定負債 | | | |
| ア 預り担保金 | | 200,000 | |
| 固定負債合計 | | | 52, 910, 788 |

4 流動負債

| | | | |
|---------------------|--|-----------|--------------------|
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良の財源に充てるための企業債 | | 6,633,987 | |
| (2) 未払金 | | 1,690,736 | |
| (3) その他流動負債 | | 0 | |
| 流動負債合計 | | | 8, 324, 723 |

5 繰延収益

| | | | |
|---------------|--------------|------------|---------------------|
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 国県補助金 | 78,775,721 | | |
| 収益化累計額 | △ 57,898,290 | 20,877,431 | |
| イ その他資本剰余金 | 836,370 | | |
| 収益化累計額 | △ 432,814 | 403,556 | |
| 繰延収益合計 | | | 21, 280, 987 |

| | | | |
|-------------|--|--|---------------------|
| 負債合計 | | | 82, 516, 498 |
|-------------|--|--|---------------------|

資本の部

6 資本金

| | | | |
|-----------|--|--|--------------|
| (1) 自己資本金 | | | 88, 717, 023 |
|-----------|--|--|--------------|

7 剰余金

| | | | |
|---------------|------------|------------|--|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 国県補助金 | | 338,531 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア 減債積立金 | 5,700,000 | | |
| イ 建設改良積立金 | 55,582,095 | | |
| ウ 当年度未処分利益剰余金 | 17,551,889 | | |
| 利益剰余金合計 | | 78,833,984 | |

| | | | |
|--------------|--|--|---------------------|
| 剰余金合計 | | | 79, 172, 515 |
|--------------|--|--|---------------------|

| | | | |
|-------------|--|--|----------------------|
| 資本合計 | | | 167, 889, 538 |
|-------------|--|--|----------------------|

| | | | |
|---------------|--|--|----------------------|
| 負債資本合計 | | | 250, 406, 036 |
|---------------|--|--|----------------------|

II 決算附属書類

1. 事業報告書

平成30年度一関市工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

平成30年度の工業用水道事業は、経費の節減等効率的な業務の執行に努めるとともに、安定供給のために施設の更新を行った。

ア、事業の状況

2社への工業用水の供給を行い、当年度末の契約水量は1,284m³/日で施設能力2,100m³/日に
対し、契約率は61.14%である。

また、年間総配水量は、前年度比1,720m³増の319,874m³、有収水量は前年度比885m³増の
314,852m³となった。

イ、収入及び支出の状況

① 収益的収入及び支出（税抜き）

水道事業収益は34,390,564円で、内訳は、給水収益32,701,578円、営業外収益1,578,836円、
特別利益110,150円である。

また、給水収益が水道事業収益に占める割合は95.09%である。

一方、水道事業費用は26,110,529円で、内訳は、営業費用24,914,757円、営業外費用
1,195,772円である。

支出の主なものは、動力費、減価償却費及び企業債支払利息等である。

この結果、当年度の純利益は8,280,035円となった。

② 資本的支出（税込み）

資本的支出は21,409,170円で、内訳は企業債償還金6,505,170円、建設改良費14,904,000円
である。

これについては、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,104,000円、当年度分
損益勘定留保資金11,033,316円及び建設改良積立金9,271,854円で補填した。

(2) 議会議決事項

| 議決年月日 | 議案番号 | 件名 | 備考 |
|------------|--------|---------------------------------------|----|
| 平成30年9月21日 | 認定第13号 | 平成29年度一関市工業用水道事業会計決算の 認定について | |
| 平成30年9月21日 | 議案第94号 | 平成29年度一関市工業用水道事業会計未処分 利益剰余金の処分について | |
| 平成31年3月15日 | 議案第24号 | 平成31年度一関市工業用水道事業会計予算 | |

2. 工 事

(1) 工事の概況（税込み）

（単位：円）

| 工事名 | 本年度 工事費 | 着工年月日 竣工年月日 | 本工事内容 | 請負業者名 |
|-------------------------------|------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 工業用水道事業三本松取水 場2号送水ポンプ等更新工事 | 7,560,000 | H30.11.19 H31.3.15 | 2号送水ポンプ更新 真空ポンプ更新 | (株)荏原製作所東北支社 |
| 工業用水道事業三本松取水 場1号送水ポンプ更新工事 | 7,344,000 | H30.12.17 H31.3.15 | 1号送水ポンプ更新 | (株)荏原製作所東北支社 |

3. 業 務

(1) 業 務 量

| 事 項 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比 較 | |
|-------------------------------------|---------|---------|--------|--------|
| | | | 増 減 | 比率(%) |
| ア 年度末給水先数 (件) | 2 | 2 | 0 | 100.00 |
| イ 配水能力 (m ³ /日) | 2,100 | 2,100 | 0 | 100.00 |
| ウ 契約水量 (m ³ /日) | 1,284 | 1,284 | 0 | 100.00 |
| エ 契約率 (%) | 61.14 | 61.14 | 0 | 100.00 |
| オ 年間総配水量 (m ³) | 319,874 | 318,154 | 1,720 | 100.54 |
| カ 有効水量 (m ³) | 315,912 | 315,007 | 905 | 100.29 |
| キ 有収水量 (m ³) | 314,852 | 313,967 | 885 | 100.28 |
| 工水使用水量 (m ³) | 314,852 | 313,967 | 885 | 100.28 |
| ろ過水量 (m ³) | 303,932 | 303,816 | 116 | 100.04 |
| ク 無収水量 (m ³) | 1,060 | 1,040 | 20 | 101.92 |
| 認定減水量 (m ³) | 0 | 0 | — | — |
| 工事用水量 (m ³) | 0 | 0 | 0 | — |
| 配水管洗浄水量 (m ³) | 0 | 0 | 0 | — |
| ろ過砂洗浄水量 (m ³) | 1,060 | 1,040 | 20 | 101.92 |
| その他 (m ³) | 0 | 0 | — | — |
| ケ 無効水量(オーカ) (m ³) | 3,962 | 3,147 | 815 | 125.90 |
| コ 有効率(カ/オ) (%) | 98.76 | 99.01 | △ 0.25 | 99.75 |
| サ 有収率(キ/オ) (%) | 98.43 | 98.68 | △ 0.25 | 99.75 |
| シ 1日平均配水量(オ/年間日数) (m ³) | 876 | 872 | 4 | 100.46 |
| ス 1日最大配水量 (m ³) | 1,107 | 1,110 | △ 3 | 99.73 |
| セ 負荷率(シ/ス) (%) | 79.13 | 78.56 | 0.57 | 100.73 |
| ソ 1m ³ 当たり給水原価 (円) | 78.10 | 67.62 | 10.48 | 115.50 |
| タ 1m ³ 当たり供給単価 (円) | 103.86 | 103.94 | △ 0.08 | 99.92 |
| チ 1m ³ 当たり資本費 (円) | 34.45 | 34.95 | △ 0.50 | 98.57 |
| ツ 水道管延長 (m) | 8,187 | 8,187 | 0 | 100.00 |
| 送水管 (m) | 4,062 | 4,062 | 0 | 100.00 |
| 配水管 (m) | 4,125 | 4,125 | 0 | 100.00 |

(2) 事業収益に関する事項

()内は税込み(単位:円)

| 区 分 | 金額 | 構成比率(%) | 前年度決算額 | 前年度との比較 | 備考 |
|-----------|------------------------------|---------|------------------------------|------------------------|----|
| ア 給水収益 | 32,701,578 (35,317,713) | 95.09 | 32,634,848 (35,245,648) | 66,730 (72,065) | |
| イ その他営業収益 | 0 (0) | 0.00 | 0 (0) | 0 (0) | |
| ウ 営業外収益 | 1,578,836 (1,578,688) | 4.59 | 1,583,237 (1,583,008) | △ 4,401 (△ 4,320) | |
| エ 特別利益 | 110,150 (110,150) | 0.32 | 0 (0) | 110,150 (110,150) | |
| 計 | 34,390,564 (37,006,551) | 100.00 | 34,218,085 (36,828,656) | 172,479 (177,895) | |

(3) 事業費用に関する事項

()内は税込み(単位:円)

| 区 分 | 金額 | 構成比率(%) | 前年度決算額 | 前年度との比較 | 備考 |
|---------|------------------------------|---------|------------------------------|----------------------------|----|
| ア 送配水費 | 8,437,902 (9,104,366) | 32.32 | 6,388,085 (6,899,105) | 2,049,817 (2,205,261) | |
| イ 浄水費 | 2,680,016 (2,894,394) | 10.26 | 2,246,089 (2,425,753) | 433,927 (468,641) | |
| ウ 総係費 | 1,244,098 (1,334,159) | 4.76 | 1,529,947 (1,645,266) | △ 285,849 (△ 311,107) | |
| エ 減価償却費 | 11,100,855 (11,100,855) | 42.52 | 11,149,944 (11,149,944) | △ 49,089 (△ 49,089) | |
| オ 資産減耗費 | 1,451,886 (1,451,886) | 5.56 | 148,303 (148,303) | 1,303,583 (1,303,583) | |
| カ 営業外費用 | 1,195,772 (1,733,272) | 4.58 | 1,322,083 (2,688,683) | △ 126,311 (△ 955,411) | |
| キ 特別損失 | 0 (0) | 0.00 | 0 (0) | 0 (0) | |
| 計 | 26,110,529 (27,618,932) | 100.00 | 22,784,451 (24,957,054) | 3,326,078 (2,661,878) | |

4. 会 計

(1)企業債及び一時借入金の状況

ア 企業債の状況

(単位:円)

| 借入先 | 年度末借入残高 | 利率(%) |
|----------------|------------|-------|
| 財政融資資金 | 21,118,878 | 2.00 |
| | 5,685,148 | 1.90 |
| 小 計 | 26,804,026 | |
| 地方公共団体 金融機構 | 20,806,753 | 2.00 |
| | 8,496,996 | 1.80 |
| 小 計 | 29,303,749 | |
| 合 計 | 56,107,775 | |

イ 一時借入金の状況

(単位:円)

| 前年度末残高 | 本年度中における借入残高最高額 | 本年度末残高 |
|--------|-----------------|--------|
| 0 | 0 | 0 |

2. そ の 他 書 類

平成30年度一関市工業用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 | 8,280,035 |
| 減価償却費 | 11,100,855 |
| 固定資産減耗費 | 1,451,886 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,519,425 |
| 受取利息及び配当金 | △ 53,671 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,195,772 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 148,600 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 4,318,779 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 48,230 |
| 小計 | 15,939,843 |
| 受取利息及び配当金 | 53,671 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 1,195,772 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 14,797,742 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 固定資産の取得による支出 | △ 13,800,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 13,800,000 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 企業債の償還による支出 | △ 6,505,170 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 6,505,170 |
| 資金増加額 (または減少額) | △ 5,507,428 |
| 資金期首残高 | 79,538,662 |
| 資金期末残高 | 74,031,234 |

平成30年度一関市工業用水道事業会計収益費用明細書

収益的収支（税抜き）

（ 収 益 ）

（単位：円）

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|--------|-------|---------------|--------------|------------|
| 1 | 水道事業収益 | | | 34,390,564 | |
| | 1 | 営業収益 | | 32,701,578 | |
| | | 1 | 給水収益 | 32,701,578 | |
| | | | 1 | 水道使用料 | 21,152,173 |
| | | | 2 | ろ過料金 | 11,549,405 |
| | | 2 | その他営業収益 | 0 | |
| | | | 1 | 雑収益 | 0 |
| | 2 | 営業外収益 | | 1,578,836 | |
| | | 1 | 受取利息及び 配当金 | 53,671 | |
| | | | 1 | 預金利息 | 53,671 |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 1,519,425 | |
| | | | 1 | 長期前受金戻入 | 1,519,425 |
| | | 3 | 雑収益 | 5,740 | |
| | | | 1 | その他雑収益 | 5,740 |
| | 3 | 特別利益 | | 110,150 | |
| | | 2 | 過年度損益修正益 | 110,150 | |
| | | | 1 | 過年度損益 修正益 | 110,150 |

(費用)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|--------|------|--------------------|------------|--------------------|
| 1 | 水道事業費用 | | | 26,110,529 | |
| | 1 | 営業費用 | | 24,914,757 | |
| | | 1 | 送配水費 | 8,437,902 | |
| | | | 19 備消耗品費 | 0 | |
| | | | 20 燃料費 | 0 | |
| | | | 23 通信運搬費 | 129,184 | 監視装置等回線使用料 |
| | | | 25 委託料 | 1,215,320 | 自家用電気工作物保安管理業務等委託料 |
| | | | 26 手数料 | 132,900 | |
| | | | 28 一般修繕費 | 1,348,000 | |
| | | | 31 取替費 | 44,800 | |
| | | | 33 動力費 | 5,505,778 | 配水施設等電気料 |
| | | | 34 材料費 | 61,920 | |
| | | | 35 路面復旧費 | 0 | |
| | | 2 | 浄水費 | 2,680,016 | |
| | | | 19 備消耗品費 | 0 | |
| | | | 20 燃料費 | 0 | |
| | | | 23 通信運搬費 | 126,289 | 監視装置等回線使用料 |
| | | | 25 委託料 | 85,900 | 自家用電気工作物保安管理業務等委託料 |
| | | | 26 手数料 | 132,900 | |
| | | | 28 一般修繕費 | 253,000 | |
| | | | 33 動力費 | 2,081,927 | 浄水施設電気料 |
| | | | 34 材料費 | 0 | |
| | | 3 | 総係費 | 1,244,098 | |
| | | | 15 旅費 | 0 | |
| | | | 16 交際費 | 0 | |
| | | | 19 備消耗品費 | 0 | |
| | | | 20 燃料費 | 61,255 | |
| | | | 22 印刷製本費 | 88,700 | 決算書等印刷費 |
| | | | 23 通信運搬費 | 0 | |
| | | | 26 手数料 | 3,300 | |
| | | | 27 賃借料 | 0 | |
| | | | 28 一般修繕費 | 169,943 | |
| | | | 40 負担金 | 870,904 | 業務負担金等 |
| | | | 41 保険料 | 43,396 | 施設損害共済等保険料 |
| | | | 42 公課金 | 6,600 | |
| | | 4 | 減価償却費 | 11,100,855 | |
| | | | 44 有形固定資産 減価償却費 | 11,100,855 | |
| | | 5 | 資産減耗費 | 1,451,886 | |
| | | | 46 固定資産除却費 | 1,451,886 | |

(費用)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---------|---------------------|-----------------|-----------|----|
| | 2 営業外費用 | | | 1,195,772 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 1,195,772 | |
| | | | 51 企業債利息 | 1,195,772 | |
| | | 2 消費税及び地方 消費税 | | 0 | |
| | | | 42 公課金 | 0 | |
| | | 3 雑支出 | | 0 | |
| | | | 65 雑支出 | 0 | |
| | 3 特別損失 | | | 0 | |
| | | 2 過年度損益修正損 | | 0 | |
| | | | 58 過年度損益 修正損 | 0 | |
| | 4 予備費 | | | 0 | |
| | | 1 予備費 | | 0 | |
| | | | 62 予備費 | 0 | |

資本的収支(税抜き)

(支出)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------|----------|------------|-----------|------------|---------------------------|
| 1 資本的支出 | | | | 20,305,170 | |
| | 1 企業債償還金 | | | 6,505,170 | |
| | | 1 企業債償還金 | | 6,505,170 | |
| | | | 71 企業債償還金 | 6,505,170 | 財政融資資金及び地方公共 団体金融機構償還金 |
| | 2 建設改良費 | | | 13,800,000 | |
| | | 1 工業用施設整備費 | | 13,800,000 | |
| | | | 32 工事請負費 | 13,800,000 | 三本松取水場送水ポンプ更 新工事 |

棚卸資産購入費(税抜き)

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|--------|----------|----------|-----------|--------|----|
| 1 棚卸資産 | | | | 44,800 | |
| | 2 貯蔵品量水器 | | | 44,800 | |
| | | 1 貯蔵品量水器 | | 44,800 | |
| | | | 81 貯蔵品量水器 | 44,800 | |

固 定 資 産

(平 成 31 年

(1) 有形固定資産明細書

| 資 産 の 種 類 | 年度当初の現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 |
|-------------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 土 地 | 3,886,266 | 0 | 0 | 3,886,266 |
| 建 物 | 18,160,455 | 0 | 0 | 18,160,455 |
| 構 築 物 | 267,603,302 | 0 | 0 | 267,603,302 |
| 原水及び浄水施設 | 178,699,259 | 0 | 0 | 178,699,259 |
| 配水及び給水施設 | 88,904,043 | 0 | 0 | 88,904,043 |
| その他構築物 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 機 械 及 び 装 置 | 185,398,756 | 13,800,000 | 8,984,507 | 190,214,249 |
| 電 気 設 備 | 64,726,759 | 0 | 0 | 64,726,759 |
| 内 燃 設 備 | 18,800,301 | 0 | 0 | 18,800,301 |
| ポ ン プ 設 備 | 50,075,000 | 13,800,000 | 35,900 | 63,839,100 |
| 塩 素 滅 菌 設 備 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 量 水 器 | 7,377,318 | 0 | 2,457,379 | 4,919,939 |
| その他機械及び装置 | 44,419,378 | 0 | 6,491,228 | 37,928,150 |
| 車 両 運 搬 具 | 729,000 | 0 | 0 | 729,000 |
| 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| そ の 他 有 形 固 定 資 産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建 設 仮 勘 定 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 475,777,779 | 13,800,000 | 8,984,507 | 480,593,272 |

(2) 投資明細書

| 資 産 の 種 類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 |
|-----------|---------|--------|--------|----------|
| 出 資 金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 |

明 細 書

3 月 31 日)

(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 | 3,886,266 | |
| 220,116 | 0 | 15,542,128 | 2,618,327 | |
| 5,645,898 | 0 | 157,768,562 | 109,834,740 | |
| 3,422,630 | 0 | 100,344,705 | 78,354,554 | |
| 2,223,268 | 0 | 57,423,857 | 31,480,186 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5,070,816 | 7,532,621 | 131,010,312 | 59,203,937 | |
| 2,053,765 | 0 | 46,744,975 | 17,981,784 | |
| 326,938 | 0 | 13,428,931 | 5,371,370 | |
| 50,193 | 34,105 | 49,304,706 | 14,534,394 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 345,376 | 1,331,849 | 3,796,230 | 1,123,709 | |
| 2,294,544 | 6,166,667 | 17,735,470 | 20,192,680 | |
| 164,025 | 0 | 656,100 | 72,900 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11,100,855 | 7,532,621 | 304,977,102 | 175,616,170 | |

(単位：円)

| 年度末現在高 | 備 考 |
|---------|------------------------------|
| 100,000 | 出資先：地方公共団体金融機構（平成20年7月23日出資） |

企 業 債 明 細 書

(平成31年3月31日)

(単位：円・%)

| 種 類 | 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 | | | | |
| 地方公共団体金融機構 | H12. 3.22 | 60,700,000 | 3,232,605 | 39,893,247 | 20,806,753 | 2.00 | R7. 3.20 | |
| 財政融資資金 | H12. 3.24 | 47,300,000 | 2,121,493 | 26,181,122 | 21,118,878 | 2.00 | R10. 3. 1 | |
| 地方公共団体金融機構 | H16. 3.23 | 15,600,000 | 768,931 | 7,103,004 | 8,496,996 | 1.80 | R11. 3.20 | |
| 財政融資資金 | H16. 3.25 | 9,200,000 | 382,141 | 3,514,852 | 5,685,148 | 1.90 | R14. 3. 1 | |
| 計 | | 132,800,000 | 6,505,170 | 76,692,225 | 56,107,775 | | | |

注記

1 重要な会計方針

(1) 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 | 定額法による |
| ・主な耐用年数 | |
| 建物 | 26～45年 |
| 構築物 | 40～60年 |
| 機械及び装置 | 8～20年 |

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本会計は、一関市水道事業に属する職員に業務を委託しているため当該引当金を計上していない。

イ 賞与引当金

同上

ウ 法定福利費引当金

同上

エ 修繕引当金

地方公営企業会計基準の改定前に計上していた修繕引当金を計上している。なお、修繕引当金に関する経過措置として、平成26年3月31日以前に引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。

(3) 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。

2 キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上した非資金取引はない。

3 貸借対照表等関連

担保に供している資産及びこれに対応する債務

担保に供している資産及びこれに対応する債務はない。

4 セグメント情報の開示

報告セグメントの概要

工業用水道事業単一の報告セグメントとしている。

5 重要な後発事象

特になし。