

平成 29 年 度

吉川市水道事業会計決算書

吉 川 市

平成29年度 吉川市水道事業会計決算書

目次

| | | |
|----------------|-------|----|
| I 決算書類 | | |
| 1 決算報告書 | ..... | 1 |
| 2 損益計算書 | ..... | 3 |
| 3 剰余金計算書 | ..... | 4 |
| 4 剰余金処分計算書(案) | ..... | 5 |
| 5 貸借対照表 | ..... | 6 |
| II 決算附属書類 | | |
| 1 事業報告書 | ..... | 9 |
| 2 キャッシュ・フロー計算書 | ..... | 20 |
| 3 収益費用明細書 | ..... | 23 |
| 4 固定資産明細書 | ..... | 26 |
| 5 企業債明細書 | ..... | 27 |
| III その他の資料 | | |
| 1 決算報告明細書 | ..... | 28 |
| 2 経営分析表 | ..... | 35 |

平成29年度

吉川市水道事業決算書類

平成29年度 吉川市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区分 | 予算額 | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 (仮受消費税) |
|------------|---------------|-------|---|---------------|---------------|------------------|---------------|
| | 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 水道事業収益 | 1,545,139,000 | 0 | 0 | 1,545,139,000 | 1,569,716,234 | 24,577,234 | 95,259,109 |
| 第1項 営業収益 | 1,279,733,000 | 0 | 0 | 1,279,733,000 | 1,289,078,808 | 9,345,808 | 95,244,988 |
| 第2項 営業外収益 | 265,404,000 | 0 | 0 | 265,404,000 | 280,552,694 | 15,148,694 | 7,849 |
| 第3項 特別利益 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 84,732 | 82,732 | 6,272 |

支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区分 | 予算額 | | | | | | | | 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 (仮払消費税) |
|------------|---------------|------------|--------|-------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-------------|---------------|
| | 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 | 地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額 | 合計 | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 1,477,208,000 | 28,349,000 | 0 | 0 | 0 | 1,505,557,000 | 0 | 1,505,557,000 | 1,483,649,668 | 0 | 21,907,332 | 58,687,696 |
| 第1項 営業費用 | 1,366,337,000 | 29,086,000 | 0 | △ 1,000,000 | 0 | 1,394,423,000 | 0 | 1,394,423,000 | 1,372,100,891 | 0 | 22,322,109 | 58,687,696 |
| 第2項 営業外費用 | 103,476,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 104,476,000 | 0 | 104,476,000 | 104,470,071 | 0 | 5,929 | 0 |
| 第3項 特別損失 | 6,395,000 | △ 737,000 | 0 | 0 | 0 | 5,658,000 | 0 | 5,658,000 | 7,078,706 | 0 | △ 1,420,706 | 0 |
| 第4項 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 |

(2) 資本的収入及び支出

収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区分 | 予算額 | | | | | | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備考 (仮受消費税) |
|--------------|-------------|---------|-------------|------------------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| | 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 | 継続費通次繰越額に係る財源充当額 | 合計 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 267,793,000 | 689,000 | 268,482,000 | 0 | 0 | 268,482,000 | 242,623,862 | △ 25,858,138 | 16,794,648 |
| 第1項 分担金 | 243,000,000 | 0 | 243,000,000 | 0 | 0 | 243,000,000 | 225,396,000 | △ 17,604,000 | 16,696,000 |
| 第2項 工事負担金 | 24,151,000 | 0 | 24,151,000 | 0 | 0 | 24,151,000 | 15,896,114 | △ 8,254,886 | 0 |
| 第3項 固定資産売却代金 | 642,000 | 689,000 | 1,331,000 | 0 | 0 | 1,331,000 | 1,331,748 | 748 | 98,648 |

支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区分 | 予算額 | | | | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 備考 (仮払消費税) |
|------------|-------------|-------------|-------|-------------|----------------------|----------|-------------|-------------|----------------------|----------|----|------------|---------------|
| | 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 | 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 | | |
| 第1款 資本的支出 | 738,810,000 | △ 6,828,000 | 0 | 731,982,000 | 0 | 0 | 731,982,000 | 639,556,114 | 0 | 0 | 0 | 92,425,886 | 21,289,029 |
| 第1項 建設改良費 | 447,038,000 | △ 6,828,000 | 0 | 440,210,000 | 0 | 0 | 440,210,000 | 347,785,475 | 0 | 0 | 0 | 92,424,525 | 21,289,029 |
| 第2項 企業債償還金 | 291,772,000 | 0 | 0 | 291,772,000 | 0 | 0 | 291,772,000 | 291,770,639 | 0 | 0 | 0 | 1,361 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額396,932,252円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,494,381円、過年度分損益勘定留保資金271,991,466円及び減債積立金120,446,405円で補てんした。

平成29年度 吉川市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位 円)
(消費税及び地方消費税抜き)

| | | | | | |
|---------|----------------|---------------------|-------------------------|--|-----------------------------|
| 1 営業収益 | (1) 給水収益 | 1, 153, 901, 183 | | | |
| | (2) その他の営業収益 | <u>39, 934, 157</u> | 1, 193, 835, 340 | | |
| 2 営業費用 | (1) 原水及び浄水費 | 456, 681, 258 | | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 118, 425, 585 | | | |
| | (3) 総係費 | 213, 713, 137 | | | |
| | (4) 減価償却費 | 515, 387, 147 | | | |
| | (5) 資産減耗費 | <u>9, 206, 068</u> | <u>1, 313, 413, 195</u> | | |
| | 営業損失 | | | | 119, 577, 855 |
| 3 営業外収益 | (1) 受取利息 | 1, 810, 927 | | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 276, 367, 036 | | | |
| | (3) 雑収益 | <u>2, 678, 610</u> | 280, 856, 573 | | |
| 4 営業外費用 | (1) 支払利息 | 73, 472, 571 | | | |
| | (2) 雑支出 | <u>53, 508</u> | <u>73, 526, 079</u> | | <u>207, 330, 494</u> |
| | 経常利益 | | | | 87, 752, 639 |
| 5 特別利益 | (1) 過年度損益修正益 | <u>78, 460</u> | 78, 460 | | |
| 6 特別損失 | (1) 固定資産売却損 | 3, 612, 017 | | | |
| | (2) 過年度損益修正損 | 3, 242, 691 | | | |
| | (3) その他特別損失 | <u>223, 998</u> | <u>7, 078, 706</u> | | <u>△ 7, 000, 246</u> |
| | 当年度純利益 | | | | 80, 752, 393 |
| | 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 | | | | 120, 446, 405 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | | <u><u>201, 198, 798</u></u> |

平成29年度 吉川市水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位 円)
(消費税及び地方消費税抜き)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | | | | 資本合計 | |
|-------------|---------------|------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 資本剰余金 | | | | | 利益剰余金 | | | | |
| | | 受贈財産評価額 | 国庫補助金 | 分担金 | 工事負担金 | 資本剰余金合計 | 減債積立金 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 前年度末残高 | 6,163,799,945 | 91,445,226 | 0 | 412,610,239 | 396,702,096 | 900,757,561 | 0 | 263,647,996 | 263,647,996 | 7,328,205,502 | |
| 前年度処分類 | 143,201,591 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,446,405 | △263,647,996 | △143,201,591 | 0 | |
| 議会の議決による処分類 | 143,201,591 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,446,405 | △263,647,996 | △143,201,591 | 0 | |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,446,405 | △120,446,405 | 0 | 0 | |
| 資本金への組入れ | 143,201,591 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △143,201,591 | △143,201,591 | 0 | |
| 処分後残高 | 6,307,001,536 | 91,445,226 | 0 | 412,610,239 | 396,702,096 | 900,757,561 | 120,446,405 | (繰越利益剰余金) | 0 | 120,446,405 | 7,328,205,502 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △120,446,405 | 201,198,798 | 80,752,393 | 80,752,393 | |
| 減債積立金の取崩し | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △120,446,405 | 120,446,405 | 0 | 0 | |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80,752,393 | 80,752,393 | 80,752,393 | |
| 当年度末残高 | 6,307,001,536 | 91,445,226 | 0 | 412,610,239 | 396,702,096 | 900,757,561 | 0 | (当年度未処分利益剰余金) | 201,198,798 | 201,198,798 | 7,408,957,895 |

平成29年度 吉川市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)
(消費税及び地方消費税抜き)

| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|---------------|-------------|----------------|
| 当年度末残高 | 6,307,001,536 | 900,757,561 | 201,198,798 |
| 議会の議決による処分類 | 120,446,405 | 0 | △ 201,198,798 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | △ 80,752,393 |
| 資本金への組入れ | 120,446,405 | 0 | △ 120,446,405 |
| 処分後残高 | 6,427,447,941 | 900,757,561 | (繰越利益剰余金) 0 |

平成29年度 吉川市水道事業貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位 円)
(消費税及び地方消費税抜き)

| | | 資産の部 | | |
|---|------------|----------------------|--------------------|------------------------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | ア 土地 | | 1,041,810,470 | |
| | イ 建物 | 1,666,251,313 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>566,310,731</u> | | 1,099,940,582 |
| | ウ 構築物 | 19,229,169,067 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>7,371,676,447</u> | | 11,857,492,620 |
| | エ 機械及び装置 | 1,541,535,282 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>902,049,150</u> | | 639,486,132 |
| | オ 車両運搬具 | 11,328,439 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>10,473,268</u> | | 855,171 |
| | カ 工具器具及び備品 | 16,659,269 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>6,197,422</u> | | 10,461,847 |
| | キ 建設仮勘定 | | <u>51,332,702</u> | |
| | | 有形固定資産合計 | | <u>14,701,379,524</u> |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | ア 電話加入権 | | <u>39,180</u> | |
| | | 無形固定資産合計 | | <u>39,180</u> |
| | | 固定資産合計 | | <u>14,701,418,704</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | | 2,609,820,893 |
| | (2) 未収金 | | | |
| | ア 水道料金未収金 | | 105,312,370 | |
| | イ その他未収金 | | 26,129,477 | |
| | ウ 貸倒引当金 | | <u>△ 1,881,000</u> | 129,560,847 |
| | (3) 貯蔵品 | | | 4,999,926 |
| | (4) 前払費用 | | | <u>784,710</u> |
| | | 流動資産合計 | | <u>2,745,166,376</u> |
| | | 資産合計 | | <u><u>17,446,585,080</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|----------------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| 3 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | | |
| ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 2,699,313,223 | 2,699,313,223 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| ア 修繕引当金 | | 126,617,352 | 126,617,352 | |
| | 固定負債合計 | | | 2,825,930,575 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 未払金 | | | 264,560,725 | |
| (2) 企業債 | | | | |
| ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 257,903,754 | 257,903,754 | |
| (3) 引当金 | | | | |
| ア 賞与引当金 | | 6,614,499 | | |
| イ 法定福利費引当金 | | 1,327,626 | 7,942,125 | |
| (4) その他の流動負債 | | | | |
| ア 預り金 | | 170,390 | | |
| イ 預り保証金 | | 1,400,000 | 1,570,390 | |
| | 流動負債合計 | | | 531,976,994 |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| ア 受贈財産評価額 | | 1,694,706,131 | | |
| 収益化累計額 | | 794,488,959 | 900,217,172 | |
| イ 国庫補助金 | | 575,926,829 | | |
| 収益化累計額 | | 145,871,762 | 430,055,067 | |
| ウ 分担金 | | 3,208,207,244 | | |
| 収益化累計額 | | 1,253,402,343 | 1,954,804,901 | |
| エ 工事負担金 | | 5,958,291,591 | | |
| 収益化累計額 | | 2,563,649,115 | 3,394,642,476 | |
| | 繰延収益合計 | | | 6,679,719,616 |
| | 負債合計 | | | 10,037,627,185 |

資本の部

| | | | | |
|---------------|---------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 6 資本金 | | | | |
| (1) 資本金 | | | <u>6,307,001,536</u> | |
| | 資本金合計 | | | 6,307,001,536 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| ア 受贈財産評価額 | | 91,445,226 | | |
| イ 分担金 | | 412,610,239 | | |
| ウ 工事負担金 | | <u>396,702,096</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 900,757,561 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| ア 減債積立金 | | 0 | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>201,198,798</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>201,198,798</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,101,956,359</u> |
| | 資本合計 | | | <u>7,408,957,895</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>17,446,585,080</u> |

平成29年度

吉川市水道事業決算附属書類

平成29年度 吉川市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度は、前年度に比べて、給水戸数、給水人口ともに増えたことで年間総配水量及び有収水量が前年度を上回り、経営の基盤となる給水収益も若干ではありますが前年度より増額となっております。

水道施設につきましては、水の安定供給に不可欠である配水管を地震に強い管種へ更新するとともに、本年度も前年度に引き続き、会野谷浄水場ろ過ポンプ更新工事を実施しました。また、安全な水の給水を行うため、区域を選定して積極的に配水管洗浄作業を実施しました。

水道事業を取り巻く環境は、節水意識の高揚やライフスタイルの変化などの理由による水需要の低迷、老朽化した施設の更新など、今後も厳しい状況が続きますが、効率的な業務執行により健全な経営に努め、安全で良質な水の安定供給、サービスの向上に努めてまいります。

ア 給水状況

本年度は給水戸数で 29,663 戸、給水人口で 72,439 人の方々に 1 日平均 19,557 m³の水をご使用いただきました。これを給水人口1人1日平均給水量に換算すると 270 リットルで、前年度に比べて1リットルの減少となりました。また、本年度に配水した総配水量は 8,072,303 m³で、前年度に比べて 346,105 m³(4.48%)の増加となりました。このうち、料金収入を伴った有収水量は 7,145,746 m³で、前年度に比べて 52,058 m³(0.73%)の増加となりましたが、総配水量に対する料金収入を伴った有収水量の割合を表す有収率は 88.52%で、前年度に比べて 3.29 ポイント下回りましたが、これは 6 月から 7 月に集中的に実施した配水管洗浄作業によるものと考えられます。

イ 給水原価と供給単価(この項目中の金額は、消費税及び地方消費税抜き)

本年度の有収水量1m³当たりの費用を表す給水原価は 155 円 41 銭で、前年度に比べて 3 円 32 銭(2.18%)上回りました。これは構成する費用のうち原水及び浄水費が 3 円 90 銭増加したことが主な要因としてあげられます。

一方、有収水量 1 m³当たりの収益を表す供給単価は 161 円 48 銭で、前年度に比べて 85 銭(0.52%)下回り、料金回収率(供給単価÷給水原価×100)は、103.91%で、前年度に比べて、2.82 ポイント下回りました。

ウ 収益的収支(この項目中の金額は、消費税及び地方消費税込み)

本年度の収益的収支をみると、総収益は1,569,716,234円(予算額に対する収入率101.59%)で、前年度に比べて3,032,500円(0.19%)の収入減となりました。

一方、総費用は1,483,649,668円(予算執行率98.54%)で、前年度に比べて43,560,146円(3.02%)の支出増となりました。主な内訳は、受水費469,781,737円(構成比31.66%)、減価償却費515,387,147円(構成比34.74%)、総係費委託料151,440,731円(構成比10.21%)、支払利息73,472,571円(構成比4.95%)となっております。

この結果、収支差引は86,066,566円の黒字決算となっており、経常収支比率では106.33%と前年度に比べ2.75ポイント下回りました。

エ 資本的収支(この項目中の金額は、消費税及び地方消費税込み)

資本的収入は242,623,862円(予算額に対する収入率90.37%)で、前年度に比べて6,769,080円(2.87%)の収入増となりました。これは前年度に比べて、加入者分担金2,268,000円、工事負担金4,706,874円の増加などによるものです。

資本的支出は639,556,114円(予算執行率87.37%)で、前年度に比べて78,825,015円(10.97%)の支出減となりました。これは、前年度に比べ、施設更新事業費工事費が14,266,800円、企業債償還金が6,972,104円増加した一方、配水改良費工事費が92,418,032円減少したことなどによるものです。

なお、資本的収支の差引不足額は、損益勘定留保資金等で補てんしております。

オ 建設改良工事

建設改良工事は、配水管路の耐震化、漏水防止を図るため石綿セメント管の布設替えを1,268m実施しました。また、会野谷浄水場3号ろ過ポンプ及び、ろ水ポンプ盤の更新工事を行い、災害に強い施設づくりと安定給水に努めました。

(2) 議会議決事項

当年度中において市議会に提案し、議決承認を得られた事項は次のとおりです。

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|---------------------------------|-------------|-------------|
| 第47号議案 | 平成28年度吉川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29年9月1日 | 平成29年9月19日 |
| 第70号議案 | 平成29年度吉川市水道事業会計補正予算(第1号) | 平成29年11月30日 | 平成29年12月11日 |
| 第27号議案 | 平成29年度吉川市水道事業会計補正予算(第2号) | 平成30年2月23日 | 平成30年3月14日 |
| 第35号議案 | 平成30年度吉川市水道事業会計予算 | 平成30年2月23日 | 平成30年3月14日 |

(3) 行政官庁許認可事項

当年度中において行政官庁に申請し、許認可された事項は次のとおりです。

| 申請先 | 件名 | 備考 |
|--------------|------|----|
| 埼玉県越谷県土整備事務所 | 占用許可 | 6件 |
| 葛西用水路土地改良区 | 占用許可 | 1件 |

(4) 職員に関する事項

| 職 種 別 | 当年度末職員数 (平成30年3月31日現在) | 前年度末職員数 (平成29年3月31日現在) | 異動内容(※) | | | 損益勘定支弁職員数 | 資本勘定支弁職員数 |
|-----------|---------------------------|---------------------------|---------|-----|-----|-----------|-----------|
| | | | 転 入 | 転 出 | 退 職 | | |
| 副 参 事 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 課 長 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 課 長 補 佐 | 2 | 3 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| 係 長 ・ 主 査 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 主 任 | 5 | 6 | 0 | 1 | 0 | 3 | 2 |
| 主 事 ・ 技 師 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 計 | 12 | 12 | 5 | 4 | 1 | 6 | 6 |

※昇格を含む。

2 工事

(1) 建設改良工事の概況

当年度において施工された主な建設改良工事の概況は、次のとおりです。

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区分 | 契約名 | 場所 | 内容 | 契約額(※) |
|-----------|---------------------|--------------|---|------------|
| 石綿管布設替工事費 | 市街地石綿管布設替工事(29-1) | 吉川一丁目地内 | 工事延長 L=319.1m,1)DCIP-NS φ100mm L=45.30m,2)DCIP-NS φ75mm L=273.86m,3)給水管取付替工事 27箇所,4)仮設管布設工 一式,5)付帯工 一式,6)既設管撤去工 φ100mm L=45.48m | 27,626,400 |
| | 市街地石綿管布設替工事(29-2) | 吉川一丁目地内 | 工事延長 L=304.0m,1)DCIP-NS φ100mm L=301.97m,2)排泥管 L=2.07m,3)消火栓設置工事 1箇所,4)給水管取付替工事 28箇所,5)仮設管布設工 一式,6)付帯工 一式,7)既設管撤去工 φ100mm L=32.30m | 31,158,000 |
| | 市街地石綿管布設替工事(29-3) | 吉川一丁目地内外 | 工事延長 L=309.7m,1)DCIP-NS φ100mm L=292.72m,2)DCIP-NS φ75mm L=13.00m,3)排泥管 L=4.01m,4)消火栓設置工事 1箇所,5)給水管取付替工事 19箇所,6)仮設管布設工 一式,7)付帯工 一式 | 31,752,000 |
| | 市街地石綿管布設替工事(29-4) | 平沼一丁目地内 | 工事延長 L=327.4m,1)DCIP-NS φ100mm L=199.95m,2)DCIP-NS φ75mm L=122.71m,3)排泥管 L=4.77m,4)給水管取付替工事 28箇所,5)仮設管布設工 一式,6)付帯工,7)既設管撤去工 φ75mm L=38.00m 一式 | 33,091,200 |
| 舗装復旧工事費 | 吉川二丁目地内舗装復旧工事(29-1) | 吉川二丁目地内 | 舗装復旧工事 工事延長L=986m、舗装幅員b=1.80~7.10m 取壊工 一式、舗装工 A=4,070㎡、付帯工 一式、仮設工 一式 | 19,980,000 |
| | 吉川二丁目地内舗装復旧工事(29-2) | 吉川二丁目地内 | 舗装復旧工事 工事延長L=798m、舗装幅員b=1.80~5.00m 取壊工 一式、舗装工 A=3,205㎡、付帯工 一式、仮設工 一式 | 15,228,000 |
| | 市道3-103号線外舗装復旧工事 | 中島一丁目地内外 | 工事延長L=492m、舗装復旧工A=2,230㎡、付帯工 一式、仮設工 一式 | 10,249,200 |
| | 市道3-205号線外舗装復旧工事 | 大字吉屋・吉屋二丁目地内 | 舗装復旧工事 工事延長L=500m、舗装幅員b=2.50~6.00m 取壊工 一式、舗装工 切削部 A=1,600㎡、打換部A=429㎡、付帯工 一式、仮設工 一式 | 11,880,000 |

| 区 分 | 契 約 名 | 場 所 | 内 容 | 契 約 額(※) |
|-------------|-------------------|---------|---------------------------------|------------|
| 施設整備 工事費 | 会野谷浄水場3号ろ過ポンプ更新工事 | 会野谷浄水場内 | 3号ろ過ポンプ老朽化に伴う更新工事 一式 | 11,826,000 |
| | 会野谷浄水場ろ水ポンプ盤更新工事 | 会野谷浄水場内 | ろ水ポンプ盤更新 一式(既設盤撤去および新設1基、試運転調整) | 17,280,000 |

(※) 契約後の増額及び減額分を含む(1,000万円以上の契約)。

3 業務

(1) 業務量

| 事項 | 当年度 | 前年度 | 対前年度比較 | | |
|-----------------------|--------------|-----------|-----------|---------|--------|
| | | | 増減 | 比率(%) | |
| 年度末給水人口(人) | 72,439 | 71,770 | 669 | 100.93 | |
| 年度末給水戸数(戸) | 29,663 | 29,037 | 626 | 102.16 | |
| 年度末給水栓数(個) | 家庭用 | 27,397 | 26,920 | 477 | 101.77 |
| | 営業用 | 946 | 926 | 20 | 102.16 |
| | 工業用 | 370 | 368 | 2 | 100.54 |
| | 官公署・学校用 | 63 | 62 | 1 | 101.61 |
| | 臨時用 | 23 | 33 | △ 10 | 69.70 |
| | その他 | 606 | 593 | 13 | 102.19 |
| | 計 | 29,405 | 28,902 | 503 | 101.74 |
| 配水量(m ³) | 年間 | 8,072,303 | 7,726,198 | 346,105 | 104.48 |
| | 1か月平均 | 672,692 | 643,850 | 28,842 | 104.48 |
| | 1日平均 | 22,116 | 21,167 | 949 | 104.48 |
| | 1日最大 | 25,513 | 23,784 | 1,729 | 107.27 |
| | 1日最小 | 19,152 | 19,252 | △ 100 | 99.48 |
| 有収水量(m ³) | 年間 | 7,145,746 | 7,093,688 | 52,058 | 100.73 |
| | 1か月平均 | 595,479 | 591,140 | 4,339 | 100.73 |
| | 1日平均 | 19,577 | 19,434 | 143 | 100.74 |
| | 1人1日平均(リットル) | 270 | 271 | △ 1 | 99.63 |
| 有収率(%) | 88.52 | 91.81 | △ 3.29 | — | |

(2) 事業収益及び事業費用に関する事項

ア 損益分析(前年度対比表)

消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

| 項目 | 当年度 | | 前年度 | | 対前年度比較 | |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-----------|
| | 金額 | 構成比(%) | 金額 | 構成比(%) | 増減 | 比率(%) |
| 1 営業収益 | 1,193,835,340 | 80.95 | 1,194,925,143 | 80.88 | △ 1,089,803 | 99.91 |
| 給水収益 | 1,153,901,183 | 78.24 | 1,151,526,654 | 77.94 | 2,374,529 | 100.21 |
| その他の営業収益 | 39,934,157 | 2.71 | 43,398,489 | 2.94 | △ 3,464,332 | 92.02 |
| 2 営業外収益 | 280,856,573 | 19.04 | 281,505,235 | 19.05 | △ 648,662 | 99.77 |
| 受取利息 | 1,810,927 | 0.12 | 4,439,936 | 0.30 | △ 2,629,009 | 40.79 |
| 長期前受金戻入 | 276,367,036 | 18.74 | 274,627,642 | 18.59 | 1,739,394 | 100.63 |
| 雑収益 | 2,678,610 | 0.18 | 2,437,657 | 0.16 | 240,953 | 109.88 |
| 3 特別利益 | 78,460 | 0.01 | 1,043,905 | 0.07 | △ 965,445 | 7.52 |
| 過年度損益修正益 | 78,460 | 0.01 | 1,043,905 | 0.07 | △ 965,445 | 7.52 |
| 事業収益 計 | 1,474,770,373 | 100.00 | 1,477,474,283 | 100.00 | △ 2,703,910 | 99.82 |
| 1 営業費用 | 1,313,413,195 | 94.22 | 1,273,079,583 | 93.82 | 40,333,612 | 103.17 |
| 原水及び浄水費 | 456,681,258 | 32.76 | 425,657,321 | 31.37 | 31,023,937 | 107.29 |
| 配水及び給水費 | 118,425,585 | 8.50 | 110,058,058 | 8.11 | 8,367,527 | 107.60 |
| 総係費 | 213,713,137 | 15.33 | 218,852,550 | 16.13 | △ 5,139,413 | 97.65 |
| 減価償却費 | 515,387,147 | 36.97 | 505,025,324 | 37.22 | 10,361,823 | 102.05 |
| 資産減耗費 | 9,206,068 | 0.66 | 13,486,330 | 0.99 | △ 4,280,262 | 68.26 |
| 2 営業外費用 | 73,526,079 | 5.27 | 80,499,462 | 5.93 | △ 6,973,383 | 91.34 |
| 支払利息 | 73,472,571 | 5.27 | 80,444,679 | 5.93 | △ 6,972,108 | 91.33 |
| 雑支出 | 53,508 | 0.00 | 54,783 | 0.00 | △ 1,275 | 97.67 |
| 3 特別損失 | 7,078,706 | 0.51 | 3,448,833 | 0.25 | 3,629,873 | 205.25 |
| 固定資産売却損 | 3,612,017 | 0.26 | 3,431,790 | 0.25 | 180,227 | 105.25 |
| 過年度損益修正損 | 3,242,691 | 0.23 | 15,780 | 0.00 | 3,226,911 | 20,549.37 |
| その他特別損失 | 223,998 | 0.02 | 1,263 | 0.00 | 222,735 | 17,735.39 |
| 事業費用 計 | 1,394,017,980 | 100.00 | 1,357,027,878 | 100.00 | 36,990,102 | 102.73 |
| 差引純利益 | 80,752,393 | — | 120,446,405 | — | △ 39,694,012 | 67.04 |

イ 供給単価及び給水原価分析

消費税及び地方消費税抜き

| 区分 | 項目 | 金額(A) (円) | 有収水量(B) (m ³) | 単価及び原価 (A)/(B) (円) |
|------|------------|---------------|---------------------------|--------------------|
| 供給単価 | 給水収益 | 1,153,901,183 | 7,145,746 | 161.48 |
| 給水原価 | 原水及び浄水費 | 456,681,258 | 7,145,746 | 63.91 |
| | 配水及び給水費 | 118,425,585 | 7,145,746 | 16.57 |
| | 総係費 | 213,713,137 | 7,145,746 | 29.91 |
| | 減価償却費 | 515,387,147 | 7,145,746 | 72.13 |
| | 資産減耗費 | 9,206,068 | 7,145,746 | 1.29 |
| | 支払利息 | 73,472,571 | 7,145,746 | 10.28 |
| | 長期前受金戻入(△) | 276,367,036 | 7,145,746 | 38.68 |
| | 計 | 1,110,518,730 | 7,145,746 | 155.41 |

ウ 費用構成分析

仮払消費税及び地方消費税抜き

| 種別 | | 総費用 | 費用構成比率 | 対営業収益比率(※1) | 給水原価構成費用(※2) | 給水原価(※3) |
|------------|-----|---------------|--------|-------------|---------------|----------|
| 項目 | | (円) | (%) | (%) | (円) | (円) |
| 人件費 | 給料 | 23,832,600 | 1.71 | 2.00 | 23,832,600 | 3.34 |
| | その他 | 28,291,110 | 2.03 | 2.37 | 28,291,110 | 3.96 |
| | 計 | 52,123,710 | 3.74 | 4.37 | 52,123,710 | 7.30 |
| 薬品費 | | 9,321,759 | 0.67 | 0.78 | 9,321,759 | 1.31 |
| 動力費 | | 25,733,138 | 1.85 | 2.16 | 25,733,138 | 3.60 |
| 修繕費 | | 42,399,997 | 3.04 | 3.55 | 42,399,997 | 5.93 |
| 受水費 | | 434,983,094 | 31.20 | 36.44 | 434,983,094 | 60.87 |
| 減価償却費 | | 515,387,147 | 36.97 | 43.17 | 515,387,147 | 72.13 |
| 資産減耗費 | | 9,206,068 | 0.66 | 0.77 | 9,206,068 | 1.29 |
| 支払利息 | | 73,472,571 | 5.27 | 6.15 | 73,472,571 | 10.28 |
| その他 | | 231,390,496 | 16.60 | 19.38 | 224,258,282 | 31.38 |
| 長期前受金戻入(△) | | — | — | — | 276,367,036 | 38.68 |
| 合計 | | 1,394,017,980 | 100.00 | 116.77 | 1,110,518,730 | 155.41 |

※1 対営業収益比率=総費用÷営業収益 1,193,835,340 円

※2 給水原価構成費用=総費用-(受託工事費+その他営業費用+雑支出+特別損失)-長期前受金戻入

※3 給水原価=給水原価構成費用÷有収水量 7,145,746 m³

4 会計

(1) 重要契約の要旨

当年度中に契約された主な契約の内容は、次のとおりです。

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 区 分 | 契約年月日 | 契約金額(※) | 契 約 名 | 備 考 |
|-----------|------------|------------|----------------------|---------------|
| 原水及び浄水費 | 平成30年1月15日 | 12,217,000 | 次亜塩素酸ナトリウム納入単価契約 | 平成30年度 |
| 配水及び給水費 | 平成29年6月26日 | 16,200,000 | 吉川市水道施設内機械電気設備点検業務委託 | |
| | 平成29年5月8日 | 11,188,800 | 配水管洗浄作業業務委託 | |
| 総係費 | 平成29年11月9日 | 10,800,000 | 経営戦略策定支援業務委託 | 平成29年度～平成31年度 |
| 石綿管布設替工事費 | 平成29年10月2日 | 27,626,400 | 市街地石綿管布設替工事(29-1) | |
| | 平成29年10月2日 | 31,158,000 | 市街地石綿管布設替工事(29-2) | |
| | 平成29年9月29日 | 31,752,000 | 市街地石綿管布設替工事(29-3) | |
| | 平成29年10月3日 | 33,091,200 | 市街地石綿管布設替工事(29-4) | |
| 施設更新事業費 | 平成29年10月3日 | 11,826,000 | 会野谷浄水場3号ろ過ポンプ更新工事 | |
| | 平成29年10月3日 | 17,280,000 | 会野谷浄水場ろ水ポンプ盤更新工事 | |
| 営業設備費 | 平成29年4月10日 | 10,724,400 | 検定満期メーター交換業務委託 | |

(※) 契約後の増額及び減額分を含む。

(2) 企業債の概要

| 借入先 | 前年度末残高 | 当年度借入高 | 当年度償還高 | 当年度末残高 |
|------------|---------------|--------|-------------|---------------|
| 財務省 | 995,695,039 | 0 | 97,807,475 | 897,887,564 |
| 地方公共団体金融機構 | 2,212,500,042 | 0 | 153,170,629 | 2,059,329,413 |
| 市中銀行 | 40,792,535 | 0 | 40,792,535 | 0 |
| 計 | 3,248,987,616 | 0 | 291,770,639 | 2,957,216,977 |

5 その他

(1) その他負担金等の使途について

- ア その他営業収益の消火栓維持管理費(市危機管理課)1,534,302円については、配水及び給水費の修繕費(課税仕入れ)に802,158円(特定収入)、路面復旧費(課税仕入れ)に732,144円(特定収入)充当しました。
- イ 工事負担金のうち、消火栓設置費負担金(市危機管理課)1,414,800円については、配水改良費の工事費(課税仕入れ)に全額充当(特定収入)しました。
- ウ 工事負担金のうち、舗装復旧工事負担金(市道路公園課)13,955,000円については、配水改良費の工事費(課税仕入れ)に12,803,400円(特定収入)、職員給与費(不課税仕入れ)に1,151,600円(特定収入以外)充当しました。
- エ 工事負担金のうち、水道課職員駐車場整備負担金(吉川市職員互助会)526,314円については、施設更新事業費の工事費(課税仕入れ)に全額充当(特定収入)しました。

平成29年度 吉川市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------|---------------|
| 当期純利益 | 80,752,393 |
| 減価償却費 | 515,387,147 |
| 固定資産除却費 | 9,206,068 |
| 貸倒引当金 | 6,757 |
| 長期前受金戻入 | △ 276,367,036 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 1,810,927 |
| 支払利息 | 73,472,571 |
| 有形固定資産売却損益(△は益) | 3,612,017 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 15,369,800 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 2,834,466 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 200,728 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 85,660 |
| 小計 | 422,749,644 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,810,927 |
| 利息の支払額 | △ 73,472,571 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 351,088,000 |

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 | △ 289,539,582 |
| 国庫補助金、工事負担金、分担金等による収入 | 227,061,904 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1,233,100 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 61,244,578 |

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の償還による支出 | △ 291,770,639 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 291,770,639 |

| | |
|--------------|---------------|
| 資金増加額(又は減少額) | △ 1,927,217 |
| 資金期首残高 | 2,611,748,110 |
| 資金期末残高 | 2,609,820,893 |

注 記 表

1 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

貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
- ・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
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計方法

(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、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 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績率により、貸倒懸念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。

③ 賞与引当金

翌年度の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、支給見込額のうち本年度の負担に属する額を計上している。

④ 法定福利費引当金

翌年度に支払うことが予定されている職員共済組合負担金のうち、本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。

2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

① 受贈による資産取得

構築物 2,465,790円

3 セグメント情報に関する注記

当水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 減損損失に関する注記

(1) 減損の兆候

該当なし

(2) 減損損失の認識と測定

該当なし

5 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引未経過リース料相当額

1年内 39,528,000円

1年超 26,352,000円

計 65,880,000円

(2) オペレーティング・リース取引

金額的重要性が乏しいため、記載は省略しております。

6 重要な後発事象

該当なし

7 その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩し

平成29年6月に、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金6,413,771円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成29年6月に、期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,241,966円を取り崩した。

平成29年度 吉川市水道事業会計収益費用明細書

収益

仮受消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|--------|-------|----------|----------|---------------|----|
| 水道事業収益 | | | | 1,474,770,373 | |
| | 営業収益 | | | 1,193,835,340 | |
| | | 給水収益 | | 1,153,901,183 | |
| | | | 水道料金 | 1,153,901,183 | |
| | | その他の営業収益 | | 39,934,157 | |
| | | | 手数料 | 979,000 | |
| | | | 受託事務収益 | 37,310,000 | |
| | | | 雑収益 | 1,645,157 | |
| | 営業外収益 | | | 280,856,573 | |
| | | 受取利息 | | 1,810,927 | |
| | | | 預金利息 | 1,810,927 | |
| | | 長期前受金戻入 | | 276,367,036 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 276,367,036 | |
| | | 雑収益 | | 2,678,610 | |
| | | | その他雑収益 | 2,678,610 | |
| | 特別利益 | | | 78,460 | |
| | | 過年度損益修正益 | | 78,460 | |
| | | | 過年度損益修正益 | 78,460 | |

費用

仮払消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | |
|--------|-------------|---------|----------|---------------|---------|--|
| 水道事業費用 | 営業費用 | 原水及び浄水費 | | 1,394,017,980 | | |
| | | | | 1,313,413,195 | | |
| | | | | 456,681,258 | | |
| | | | 備用品費 | 86,151 | | |
| | | | 通信運搬費 | 198,240 | | |
| | | | 委託料 | 3,064,268 | | |
| | | | 修繕費 | 2,197,300 | | |
| | | | 動力費 | 6,830,446 | | |
| | | | 薬品費 | 9,321,759 | | |
| | | | 受水費 | 434,983,094 | | |
| | | | | 118,425,585 | | |
| | | | 配水及び給水費 | 被服費 | 132,110 | |
| | | | | 備用品費 | 317,208 | |
| | | 燃料費 | | 280,076 | | |
| | | 印刷製本費 | | 76,000 | | |
| | | 通信運搬費 | | 4,944,784 | | |
| | | 委託料 | | 42,694,000 | | |
| | | 修繕費 | | 40,097,697 | | |
| | | 路面復旧費 | | 10,981,018 | | |
| | | 動力費 | | 18,902,692 | | |
| | | | | 213,713,137 | | |
| | | 総係費 | 給料 | 23,832,600 | | |
| | | | 手当 | 12,166,390 | | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,789,727 | | |
| | | | 報酬 | 151,500 | | |
| | | | 法定福利費 | 11,422,593 | | |
| | | | 法定福利費繰入額 | 760,900 | | |
| 旅費 | 32,674 | | | | | |
| 備用品費 | 511,994 | | | | | |
| 光熱費 | 82,829 | | | | | |
| 印刷製本費 | 580,888 | | | | | |
| 通信運搬費 | 536,525 | | | | | |
| 委託料 | 140,223,655 | | | | | |
| 手数料 | 1,391,992 | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|----------|-------------|-------------|----|
| | | | 賃借料 | 13,220,550 | |
| | | | 修繕費 | 105,000 | |
| | | | 研修費 | 66,275 | |
| | | | 厚生費 | 15,000 | |
| | | | 負担金 | 1,736,842 | |
| | | | 保険料 | 1,164,272 | |
| | | | 交際費 | 531 | |
| | | | 公課費 | 39,400 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 1,881,000 | |
| | | 減価償却費 | | 515,387,147 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 515,387,147 | |
| | | 資産減耗費 | | 9,206,068 | |
| | | | 固定資産除却費 | 9,206,068 | |
| | 営業外費用 | | | 73,526,079 | |
| | | 支払利息 | | 73,472,571 | |
| | | | 企業債利息 | 73,472,571 | |
| | | 雑支出 | | 53,508 | |
| | | | その他雑支出 | 53,508 | |
| | 特別損失 | | | 7,078,706 | |
| | | 固定資産売却損 | | 3,612,017 | |
| | | | 固定資産売却損 | 3,612,017 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 3,242,691 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 3,242,691 | |
| | | その他特別損失 | | 223,998 | |
| | | | その他特別損失 | 223,998 | |

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(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 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | | | 年度末償却未済高 |
|----------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|------------|---------------|----------------|
| | | | | | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | |
| 土地 | 1,041,810,470 | 0 | 0 | 1,041,810,470 | — | — | — | — | 1,041,810,470 |
| 建物 | 1,666,251,313 | 0 | 0 | 1,666,251,313 | 535,449,967 | 30,860,764 | 0 | 566,310,731 | 1,099,940,582 |
| 構築物 | 18,977,999,578 | 272,476,480 | 21,306,991 | 19,229,169,067 | 6,944,735,333 | 439,057,337 | 12,116,223 | 7,371,676,447 | 11,857,492,620 |
| 機械及び装置 | 1,480,522,768 | 75,920,549 | 14,908,035 | 1,541,535,282 | 868,504,350 | 43,607,718 | 10,062,918 | 902,049,150 | 639,486,132 |
| 車両運搬具 | 11,328,439 | 0 | 0 | 11,328,439 | 10,237,018 | 236,250 | 0 | 10,473,268 | 855,171 |
| 工具器具及び備品 | 16,658,669 | 306,600 | 306,000 | 16,659,269 | 4,863,044 | 1,625,078 | 290,700 | 6,197,422 | 10,461,847 |
| 小計 | 23,194,571,237 | 348,703,629 | 36,521,026 | 23,506,753,840 | 8,363,789,712 | 515,387,147 | 22,469,841 | 8,856,707,018 | 14,650,046,822 |
| 建設仮勘定 | 70,957,406 | 0 | 19,624,704 | 51,332,702 | — | — | — | — | 51,332,702 |
| 計 | 23,265,528,643 | 348,703,629 | 56,145,730 | 23,558,086,542 | 8,363,789,712 | 515,387,147 | 22,469,841 | 8,856,707,018 | 14,701,379,524 |

(2) 無形固定資産明細書

(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 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 |
|-------|---------|--------|--------|----------|--------|
| 電話加入権 | 39,180 | 0 | 0 | — | 39,180 |
| 計 | 39,180 | 0 | 0 | — | 39,180 |

企業債明細書

| 借入先 | 借入年月日 | 借入総額 | 償還高 | | 未償還残高 | 利率(%) | 当年度支払利息 | 償還終期 | 備考 |
|-------------------|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------|------------|-----------|-----|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | | |
| 平成04年度 政府資金・財政融資 | H05.03.25 | 280,000,000 | 14,466,012 | 197,425,392 | 82,574,608 | 4.40 | 4,112,392 | H35.03.25 | |
| 平成04年度 地方公共団体金融機構 | H05.03.26 | 120,000,000 | 7,133,588 | 96,591,740 | 23,408,260 | 4.50 | 1,295,022 | H33.03.20 | |
| 平成05年度 政府資金・財政融資 | H06.03.23 | 105,000,000 | 5,044,622 | 70,581,729 | 34,418,271 | 3.65 | 1,394,778 | H36.03.01 | |
| 平成05年度 地方公共団体金融機構 | H06.03.23 | 45,000,000 | 2,462,195 | 34,183,288 | 10,816,712 | 3.75 | 475,091 | H34.03.20 | |
| 平成06年度 政府資金・財政融資 | H07.03.27 | 355,000,000 | 16,924,035 | 212,015,246 | 142,984,754 | 4.65 | 7,241,279 | H37.03.01 | |
| 平成06年度 地方公共団体金融機構 | H07.03.30 | 217,100,000 | 11,900,327 | 148,552,307 | 68,547,693 | 4.70 | 3,642,853 | H35.03.20 | |
| 平成06年度 地方公共団体金融機構 | H07.03.30 | 137,900,000 | 7,573,706 | 94,208,338 | 43,691,662 | 4.75 | 2,346,222 | H35.03.20 | |
| 平成07年度 政府資金・財政融資 | H08.03.14 | 300,000,000 | 13,258,713 | 177,598,745 | 122,401,255 | 3.15 | 4,169,693 | H38.03.01 | |
| 平成07年度 地方公共団体金融機構 | H08.03.22 | 200,000,000 | 9,986,714 | 132,820,647 | 67,179,353 | 3.25 | 2,427,408 | H36.03.20 | |
| 平成08年度 地方公共団体金融機構 | H09.03.28 | 163,200,000 | 7,818,387 | 101,689,194 | 61,510,806 | 2.90 | 1,954,271 | H37.03.20 | |
| 平成08年度 地方公共団体金融機構 | H09.03.28 | 213,200,000 | 10,199,876 | 133,115,504 | 80,084,496 | 2.85 | 2,500,946 | H37.03.20 | |
| 平成08年度 政府資金・財政融資 | H09.06.30 | 723,600,000 | 30,885,214 | 401,705,905 | 321,894,095 | 2.90 | 10,008,294 | H39.03.25 | |
| 平成09年度 地方公共団体金融機構 | H09.06.30 | 100,000,000 | 4,797,132 | 62,182,151 | 37,817,849 | 2.95 | 1,222,022 | H37.03.20 | |
| 平成09年度 政府資金・財政融資 | H10.03.25 | 417,800,000 | 17,228,879 | 224,185,419 | 193,614,581 | 2.10 | 4,337,735 | H40.03.01 | |
| 平成09年度 地方公共団体金融機構 | H10.03.30 | 74,300,000 | 3,413,528 | 44,128,316 | 30,171,684 | 2.20 | 720,204 | H38.03.20 | |
| 平成09年度 地方公共団体金融機構 | H10.03.30 | 207,900,000 | 9,541,758 | 123,754,019 | 84,145,981 | 2.15 | 1,963,274 | H38.03.20 | |
| 平成22年度 地方公共団体金融機構 | H23.03.30 | 302,000,000 | 9,720,697 | 19,259,301 | 282,740,699 | 1.90 | 5,510,813 | H53.03.20 | |
| 平成22年度 市中銀行 | H23.03.31 | 279,900,000 | 40,792,535 | 279,900,000 | 0 | 0.67 | 205,095 | H30.03.31 | 借換債 |
| 平成23年度 地方公共団体金融機構 | H23.06.29 | 21,000,000 | 675,942 | 1,339,222 | 19,660,778 | 1.90 | 383,202 | H53.03.20 | |
| 平成23年度 地方公共団体金融機構 | H24.03.29 | 542,000,000 | 16,054,420 | 62,618,793 | 479,381,207 | 1.70 | 8,354,464 | H54.03.20 | |
| 平成23年度 地方公共団体金融機構 | H24.03.29 | 346,000,000 | 18,674,959 | 55,252,273 | 290,747,727 | 1.40 | 4,266,783 | H44.03.20 | |
| 平成23年度 地方公共団体金融機構 | H24.03.29 | 41,000,000 | 2,676,857 | 15,667,839 | 25,332,161 | 1.00 | 273,415 | H39.03.20 | |
| 平成24年度 地方公共団体金融機構 | H25.03.28 | 166,000,000 | 4,818,697 | 18,850,160 | 147,149,840 | 1.50 | 2,261,525 | H55.03.22 | |
| 平成25年度 地方公共団体金融機構 | H26.03.27 | 99,000,000 | 6,415,153 | 25,393,825 | 73,606,175 | 0.70 | 548,943 | H41.03.20 | |
| 平成25年度 地方公共団体金融機構 | H26.03.27 | 200,000,000 | 9,356,707 | 36,873,284 | 163,126,716 | 1.00 | 1,701,501 | H46.03.20 | |
| 平成26年度 地方公共団体金融機構 | H27.03.26 | 100,000,000 | 9,949,986 | 29,790,386 | 70,209,614 | 0.20 | 155,346 | H37.03.20 | |
| 計 | — | 5,756,900,000 | 291,770,639 | 2,799,683,023 | 2,957,216,977 | — | 73,472,571 | — | — |

その他の資料

平成29年度 吉川市水道事業決算報告明細書

(1) 収益的収入及び支出
収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|--------|-------|----------|---------------|---|
| 1 | 水道事業収益 | | | 1,569,716,234 | |
| | 1 | 営業収益 | | 1,289,078,808 | |
| | | 1 | 給水収益 | 1,246,161,371 | |
| | | | 水道料金 | 1,246,161,371 | |
| | | 2 | その他の営業収益 | 42,917,437 | |
| | | | 手数料 | 979,000 | 設計審査手数料 407,000 工事検査手数料 407,000 指定工事事業者申請手数料 165,000 |
| | | | 受託事務収益 | 40,294,800 | 下水道使用料徴収事務委託料 40,294,800 |
| | | | 雑収益 | 1,643,637 | 消火栓維持管理費 1,534,302 その他雑収益 109,335 |
| | 2 | 営業外収益 | | 280,552,694 | |
| | | 1 | 受取利息 | 1,810,927 | |
| | | | 預金利息 | 1,810,927 | 定期預金利息 1,810,927 |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 276,367,036 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 276,367,036 | 受贈財産評価額 69,238,763 国庫補助金 11,946,501 分担金 59,945,951 工事負担金 135,235,821 |
| | | 3 | 雑収益 | 2,374,731 | |
| | | | その他雑収益 | 2,374,731 | 用地貸付料 2,237,700 職員駐車場料金 94,608 その他雑収益 42,423 |
| | 3 | 特別利益 | | 84,732 | |
| | | 1 | 過年度損益修正益 | 84,732 | |
| | | | 過年度損益修正益 | 84,732 | |
| | | 2 | その他特別利益 | 0 | |
| | | | その他特別利益 | 0 | |

支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|--------|------|---------|---------------|---|
| 1 | 水道事業費用 | | | 1,483,649,668 | |
| | 1 | 営業費用 | | 1,372,100,891 | |
| | | 1 | 原水及び浄水費 | 493,215,673 | |
| | | | 備用品費 | 93,040 | 残留塩素試験試薬購入等 93,040 |
| | | | 通信運搬費 | 214,080 | 電話回線使用料(5・6号井戸) 214,080 |
| | | | 委託料 | 3,309,408 | 水質検査委託料 1,963,008 末端水質監視委託料 720,000 その他委託料 626,400 |
| | | | 修繕費 | 2,373,084 | 会野谷浄水場接触池水位計修繕 1,512,000 会野谷浄水場次亜室空調機他修繕 399,600 会野谷浄水場露出配線切替修繕 216,000 その他修繕費 245,484 |
| | | | 動力費 | 7,376,851 | 井戸電気料 7,376,851 |
| | | | 薬品費 | 10,067,473 | 次亜塩素酸ナトリウム購入費 10,067,473 |
| | | | 受水費 | 469,781,737 | 県水受水費 469,781,737 |
| | | 2 | 配水及び給水費 | 127,898,810 | |
| | | | 被服費 | 142,678 | 職員用作業衣等購入費 142,678 |
| | | | 備用品費 | 342,579 | 浄水場備用品費 5,183 南配水場備用品費 2,592 OA機器備用品費 267,124 作業用工具代 0 参考図書代 67,680 |
| | | | 燃料費 | 302,484 | 公用車燃料代 302,484 浄水場自家発電機燃料代 0 南配水場自家発電機燃料代 0 |
| | | | 印刷製本費 | 82,080 | 給水工事用印刷費 82,080 |
| | | | 通信運搬費 | 5,340,329 | 郵便料 5,168,489 電話回線使用料(会野谷浄水場⇔南配水場) 171,840 |
| | | | 委託料 | 46,109,520 | 浄水場電気保守管理委託料 660,312 南配水場電気保守管理委託料 366,768 電気機械計装精密点検委託料 16,200,000 受電設備清掃委託料 91,800 水道台帳図更新委託料 5,454,000 漏水等待機委託料 10,314,000 配水管洗浄作業業務委託料 12,029,040 水道工事積算システム業務委託 993,600 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-------|----------|-------------|--|
| | | | 修繕費 | 43,304,766 | 公用車修繕費 259,059 施設修繕費 14,164,848 給・配水管修繕費 28,880,859 |
| | | | 路面復旧費 | 11,859,486 | 舗装復旧工事等 11,859,486 |
| | | | 動力費 | 20,414,888 | 浄水場電気料 12,081,660 南配水場電気料 8,333,228 |
| | | 3 総係費 | | 226,393,193 | |
| | | | 給料 | 23,832,600 | 企業職給 23,832,600 |
| | | | 手当 | 12,200,738 | 扶養手当 528,000 管理職手当 1,080,000 地域手当 1,461,636 住居手当 108,000 通勤手当 463,764 期末手当 3,947,550 勤勉手当 2,711,855 時間外勤務手当 1,897,683 特殊勤務手当 2,250 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,789,727 | 期末手当 2,216,288 勤勉手当 1,573,439 |
| | | | 報酬 | 151,500 | 水道運営委員会委員報酬 151,500 |
| | | | 法定福利費 | 11,422,593 | 共済組合負担金 7,599,168 総合事務組合負担金 3,666,753 地方公務員災害補償基金負担金 156,672 |
| | | | 法定福利費繰入額 | 760,900 | 法定福利費繰入額 760,900 |
| | | | 旅費 | 35,127 | 普通旅費 35,127 |
| | | | 備用品費 | 552,941 | 事務用品購入費 435,092 図書購読料 30,240 図書購入費 42,744 その他 44,865 |
| | | | 光熱費 | 89,448 | ガス代 30,612 下水道使用料 58,836 |
| | | | 印刷製本費 | 627,353 | 印刷製本費 430,812 コピー代 196,541 |
| | | | 通信運搬費 | 579,405 | 電話料 564,860 NHK放送受信料 14,545 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|---|-----|-------------|---|
| | | | 委託料 | 151,440,731 | 浄水場運転管理委託料 64,800,000 施設清掃委託料 1,167,683 除草作業委託料等 4,009,053 浄水場浄化槽保守管理委託料 96,400 南配水場受水槽清掃業務委託料 54,000 廃棄物処理委託料 259,200 窓ガラス清掃委託料 240,840 寝具消毒乾燥委託料 118,584 消防設備保守点検委託料 244,080 徴収事務委託料 53,524,800 会野谷浄水場安全警備委託料 1,750,416 南配水場安全警備委託料 595,212 水道料金収納代行事務委託料 2,495,694 開栓業務委託料 242,849 口座振替データ収納事務委託料 1,036,800 給水申込受付等業務委託料 19,180,800 空調機保守点検及びフロン漏洩点検委託料 518,400 自動ドア保守点検業務委託料 110,160 その他委託料 995,760 |
| | | | 手数料 | 1,503,329 | 口座振替手数料 1,235,319 郵便窓口手数料 138,410 パソコンサービス取扱手数料 129,600 |
| | | | 賃借料 | 14,277,074 | OA機器賃借料 14,230,080 施設清掃用具賃借料 32,994 JR武蔵野線横断部占用賃借料 14,000 |
| | | | 修繕費 | 113,400 | 庁舎内修繕費 113,400 |
| | | | 研修費 | 71,200 | 職員研修費 71,200 |
| | | | 厚生費 | 16,200 | 保菌検査費 16,200 |
| | | | 負担金 | 1,843,682 | 日本水道協会会費 184,630 日本水道協会関東支部会費 36,920 日本水道協会埼玉県支部会費 22,000 行政ネットワーク負担金 1,599,132 公共料金暴力対策協議会年会費 1,000 |
| | | | 保険料 | 1,164,272 | 営業車両自賠責保険料 74,110 自動車総合保険料 94,110 総合賠償責任保険料 118,640 建物火災保険料 92,702 機械設備損害補償保険料 784,710 |
| | | | 交際費 | 573 | 管理者等交際費 573 |
| | | | 公課費 | 39,400 | 自動車重量税 33,700 車検印紙代 3,300 電波利用料 2,400 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-------|-------------|-------------|--|
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 1,881,000 | |
| | | | | | 貸倒引当金繰入額 1,881,000 |
| | 4 | 減価償却費 | | 515,387,147 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 515,387,147 | |
| | | | | | 建物 30,860,764 構築物 439,057,337 機械及び装置 43,607,718 車両運搬具 236,250 工具器具及び備品 1,625,078 |
| | 5 | 資産減耗費 | | 9,206,068 | |
| | | | 固定資産除却費 | 9,206,068 | |
| | | | | | 固定資産除却費 9,206,068 |
| | 2 | 営業外費用 | | 104,470,071 | |
| | | 1 | 支払利息 | 73,472,571 | |
| | | | 企業債利息 | 73,472,571 | |
| | | | | | 財務省財政融資資金 31,264,171 地方公共団体金融機構資金 42,003,305 銀行等資金 205,095 |
| | | 2 | 雑支出 | 0 | |
| | | | その他雑支出 | 0 | |
| | | 3 | 消費税 | 30,997,500 | |
| | | | 消費税 | 30,997,500 | |
| | | | | | 消費税 30,997,500 |
| | 3 | 特別損失 | | 7,078,706 | |
| | | 1 | 固定資産売却損 | 3,612,017 | |
| | | | 固定資産売却損 | 3,612,017 | |
| | | | | | 固定資産売却損 3,612,017 |
| | | 2 | 過年度損益修正損 | 3,242,691 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 3,242,691 | |
| | | | | | 過年度損益修正損 3,242,691 |
| | | 3 | その他特別損失 | 223,998 | |
| | | | その他特別損失 | 223,998 | |
| | | | | | その他特別損失 223,998 |
| | 4 | 予備費 | | 0 | |
| | | 1 | 予備費 | 0 | |
| | | | 予備費 | 0 | |

(2) 資本的收入及び支出
収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|----------|----------|-------------|---|
| 1 | 資本的收入 | | | 242,623,862 | |
| | 1 | 分担金 | | 225,396,000 | |
| | | 1 | 分担金 | 225,396,000 | |
| | | | 分担金 | 225,396,000 | 加入者分担金 225,396,000 |
| | 2 | 工事負担金 | | 15,896,114 | |
| | | 1 | 工事負担金 | 15,896,114 | |
| | | | 工事負担金 | 15,896,114 | 市危機管理課 1,414,800 市職員互助会 526,314 市道路公園課 13,955,000 |
| | 3 | 固定資産売却代金 | | 1,331,748 | |
| | | 1 | 固定資産売却代金 | 1,331,748 | |
| | | | 量水器売却代金 | 1,331,748 | 検定満期メーター器売却代金 1,331,748 |

支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|--------|---------|-------------|--|
| 1 | 資本的支出 | | | 639,556,114 | |
| | 1 | 建設改良費 | | 347,785,475 | |
| | | 1 | 配水改良費 | 283,097,873 | |
| | | | 給料 | 24,084,300 | 企業職給 24,084,300 |
| | | | 手当 | 14,214,201 | 扶養手当 468,000 管理職手当 480,000 地域手当 1,473,138 住居手当 756,000 通勤手当 418,800 期末手当 5,605,031 勤勉手当 3,728,475 時間外勤務手当 1,282,757 特殊勤務手当 2,000 |
| | | | 法定福利費 | 11,229,844 | 共済組合負担金 7,949,227 総合事務組合負担金 3,280,617 |
| | | | 委託料 | 972,000 | 石綿管布設替設計委託料 972,000 配水管設計・施工監理委託料 0 |
| | | | 工事費 | 232,597,528 | 配水管布設工事費 0 石綿管布設替工事費 123,627,600 舗装復旧工事費 108,450,240 特別給水管布設費 519,688 |
| | | 2 | 施設更新事業費 | 42,973,200 | |
| | | | 工事費 | 42,973,200 | 施設整備工事費 42,973,200 |
| | | 3 | 営業設備費 | 21,383,274 | |
| | | | 営業設備費 | 21,383,274 | 新設メーター器 2,189,620 検満メーター器 7,944,400 検満メーター器交換手数料 11,249,254 |
| | | 4 | 固定資産購入費 | 331,128 | |
| | | | 固定資産購入費 | 331,128 | 事務機器等 331,128 |
| | 2 | 企業債償還金 | | 291,770,639 | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 291,770,639 | |
| | | | 企業債償還金 | 291,770,639 | 財務省財政融資資金 97,807,475 地方公共団体金融機構資金 153,170,629 銀行等資金 40,792,535 |

経営分析表

構成比率

消費税及び地方消費税抜き

| No. | 分析項目 | | 算出方法 | 計算 (円) | 分析結果 (%) | |
|-----|--------------------------|--------------|--|--|----------|--------|
| | | | | | 当年度 | 前年度 |
| 1 | 固定資産対長期資本比率 (%) | | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}}$ | $\frac{14,701,418,704}{6,307,001,536 + 1,101,956,359 + 2,825,930,575 + 6,679,719,616}$ | 86.92 | 86.94 |
| 2 | 流動比率 (%) | | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$ | $\frac{2,745,166,376}{531,976,994}$ | 516.03 | 547.55 |
| 3 | 総収支比率 (%) | | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}}$ | $\frac{1,474,770,373}{1,394,017,980}$ | 105.79 | 108.88 |
| 4 | 企業債元金償還金 対減価償却額比率 (%) | | $\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{当年度減価償却費} - \text{長期前受金戻入}}$ | $\frac{291,770,639}{515,387,147 - 276,367,036}$ | 122.07 | 123.61 |
| 5 | 累積欠損金比率 (%) | | $\frac{\text{累積欠損金}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}$ | $\frac{0}{1,193,835,340 - 0}$ | 0.00 | 0.00 |
| 6 | 不良債務比率 (%) | | $\frac{(\text{流動負債} - \text{建設改良費等の財源に充てた企業債} \cdot \text{長期借入金} - \text{PFI法に基づく事業に係る建設事業費等のリース債務}) - (\text{流動資産} - \text{翌年度繰越財源})}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}$ | $\frac{(531,976,994 - 291,770,639 - 0) - (2,745,166,376 - 0)}{1,193,835,340 - 0}$ | — | — |
| 7 | 自己資本構成比率 (%) | | $\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}}$ | $\frac{6,307,001,536 + 1,101,956,359 + 6,679,719,616}{17,446,585,080}$ | 80.75 | 79.68 |
| 8 | 料金収入に 対する比率 | 企業債元金償還金 (%) | $\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{料金収入}}$ | $\frac{291,770,639}{1,153,901,183}$ | 25.29 | 24.73 |
| 9 | | 企業債利息 (%) | $\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}}$ | $\frac{73,472,571}{1,153,901,183}$ | 6.37 | 6.99 |
| 10 | | 企業債元利償還金 (%) | $\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金} + \text{企業債利息}}{\text{料金収入}}$ | $\frac{291,770,639 + 73,472,571}{1,153,901,183}$ | 31.65 | 31.72 |

経営指標

消費税及び地方消費税抜き

| No. | 分析項目 | 算出方法 | 計算 | 分析結果 | |
|-----|----------------------------------|----------------------|---|-------------|-------------|
| | | | | 当年度 | 前年度 |
| 1 | 負荷率(%) | 1日平均配水量 1日最大配水量 | 22,116 25,513 | 86.69 | 89.00 |
| 2 | 施設利用率(%) | 1日平均配水量 1日配水能力 | 22,116 39,500 | 55.99 | 53.59 |
| 3 | 最大稼働率(%) | 1日最大配水量 1日配水能力 | 25,513 39,500 | 64.59 | 60.21 |
| 4 | 有収率(%) | 有収水量 年間総配水量 | 7,145,746 8,072,303 | 88.52 | 91.81 |
| 5 | 配水管使用効率(m ³ /m) | 年間総配水量 導送配水管延長 | 8,072,303 339,229 | 23.80 | 22.78 |
| 6 | 固定資産使用効率(m ³ /万円) | 年間総配水量 有形固定資産 | 8,072,303 1,470,138 | 5.49 | 5.18 |
| 7 | 供給単価(円) | 給水収益 有収水量 | 1,153,901,183 7,145,746 | 161.48 | 162.33 |
| 8 | 給水原価(円) | 給水原価構成費用(※1) 有収水量 | 1,110,518,730 7,145,746 | 155.41 | 152.09 |
| 9 | 有収水量1m ³ 当たりの職員給与費(円) | 職員給与費 有収水量 | 52,123,710 7,145,746 | 7.29 | 8.51 |
| 10 | 職員1人当たりの給水量(m ³) | 有収水量 損益勘定所属職員数 | 7,145,746 6 | 1,190,958 | 1,013,384 |
| 11 | 職員1人当たりの営業収益(円) | 営業収益 損益勘定所属職員数 | 1,193,835,340 6 | 198,972,557 | 170,703,592 |
| 12 | 職員1人当たりの給水人口(人) | 給水人口 損益勘定所属職員数 | 72,439 6 | 12,073 | 10,253 |
| 13 | 給水収益に対する給与の割合(%) | 職員給与費 給水収益 | 52,123,710 1,153,901,183 | 4.52 | 5.24 |
| 14 | 給水収益に対する資本費の割合(%) | 減価償却費+支払利息 給水収益 | 515,387,147+73,472,571 1,153,901,183 | 51.03 | 50.84 |
| 15 | 営業費用に占める職員給与の割合(%) | 職員給与費 営業費用 | 52,123,710 1,313,413,195 | 3.97 | 4.74 |

※1 給水原価構成費用＝総費用－(受託工事費＋その他営業費用＋雑支出＋特別損失)－長期前受金戻入

