

議案第 55 号

令和元年度

川越町水道事業会計決算書

川越町上下水道課

目 次

第1 決算書類

| | | |
|---|----------------------|---|
| 1 | 令和元年度川越町水道事業決算報告書 | 1 |
| 2 | 令和元年度川越町水道事業損益計算書 | 5 |
| 3 | 令和元年度川越町水道事業剰余金計算書 | 6 |
| 4 | 令和元年度川越町水道事業剰余金処分計算書 | 8 |
| 5 | 令和元年度川越町水道事業貸借対照表 | 9 |

第2 決算附属書類

| | | |
|-----|--------------------------|----|
| I | 令和元年度川越町水道事業報告 | 12 |
| II | 令和元年度川越町水道事業キャッシュ・フロー計算書 | 19 |
| III | 収益費用明細書 | 20 |
| IV | 固定資産明細書 | 23 |

第 1 決 算 書 類

1 令和元年度川越町水道事業決算報告書

(1)収益的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 | | | 合 計 |
|-------------|-------------|-----------|-------------------------------------|-------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 地方公営企業法第24条第3項の 規定による支出額に係る財源充当額 | |
| 第1款 水道事業収益 | 344,069,000 | 0 | 0 | 344,069,000 |
| 第1項 営 業 収 益 | 284,237,000 | 0 | 0 | 284,237,000 |
| 第2項 営業外収益 | 59,831,000 | 0 | 0 | 59,831,000 |
| 第3項 特別利益 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |

支 出

| 区 分 | 予 算 | | | | | | 小 計 |
|-------------|-------------|-----------|---------|-------|-------|--|-------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 備 費 額 | 流 用 額 | 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 | 358,649,000 | 77,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,726,000 |
| 第1項 営 業 費 用 | 354,929,000 | 77,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,006,000 |
| 第2項 営業外費用 | 1,920,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,920,000 |
| 第3項 特別損失 | 800,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800,000 |
| 第4項 予 備 費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 |

(単位:円)

| 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------|------------------|----------------------|
| 345,542,808 | 1,473,808 | (うち仮受消費税22,152,432円) |
| 279,425,019 | △ 4,811,981 | (うち仮受消費税22,076,267円) |
| 65,975,238 | 6,144,238 | (うち仮受消費税76,158円) |
| 142,551 | 141,551 | (うち仮受消費税7円) |

(単位:円)

| 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 |
|---|-------------|-------------|---|------------|--------------------------|
| 地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰越額 | 合 計 | | | | |
| 0 | 358,726,000 | 340,778,482 | 0 | 17,947,518 | (うち仮払消費税 19,027,035円) |
| 0 | 355,006,000 | 338,692,478 | 0 | 16,313,522 | (うち仮払消費税 19,020,953円) |
| 0 | 1,920,000 | 1,818,181 | 0 | 101,819 | (うち仮払消費税0円) |
| 0 | 800,000 | 267,823 | 0 | 532,177 | (うち仮払消費税6,082円) |
| 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 | | | |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------------------------|
| | 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 | 29,499,000 | 0 | 29,499,000 | 0 |
| 第1項 固定資産売却代金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 |
| 第2項 工 事 負 担 金 | 1,650,000 | 0 | 1,650,000 | 0 |
| 第3項 加 入 金 | 7,848,000 | 0 | 7,848,000 | 0 |
| 第4項 他 会 計 補 助 金 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 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 繰 越 次 額 |
| 第1款 資本的支出 | 141,507,000 | 0 | 0 | 141,507,000 | 0 | 0 |
| 第1項 建 設 改 良 費 | 141,507,000 | 0 | 0 | 141,507,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額80,268,720円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

(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 | 29,499,000 | 36,798,800 | 7,299,800 | (うち仮受消費税1,386,800円) |
| 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | (うち仮受消費税0円) |
| 0 | 1,650,000 | 2,268,200 | 618,200 | (うち仮受消費税206,200円) |
| 0 | 7,848,000 | 14,530,600 | 6,682,600 | (うち仮受消費税1,180,600円) |
| 0 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | (うち仮受消費税0円) |

(単位:円)

| 額 | 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 | 継続費繰越額 | 合計 | | |
| 合計 | | | | | | |
| 141,507,000 | 117,067,520 | 0 | 0 | 0 | 24,439,480 | (うち仮払消費税10,360,500円) |
| 141,507,000 | 117,067,520 | 0 | 0 | 0 | 24,439,480 | (うち仮払消費税10,360,500円) |

収支調整額7,155,519円並びに過年度分損益勘定留保資金73,113,201円で補填した。

2 令和元年度川越町水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| (1) 給水収益 | 242,299,588 | |
| (2) 受託工事収益 | 3,092,863 | |
| (3) その他営業収益 | 11,956,301 | 257,348,752 |

2. 営業費用

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 163,127,840 | |
| (2) 配水及び給水費 | 17,975,905 | |
| (3) 受託工事費 | 3,092,863 | |
| (4) 総係費 | 62,889,318 | |
| (5) 減価償却費 | 69,440,261 | |
| (6) 資産減耗費 | 3,145,338 | |
| (7) その他営業費用 | 0 | 319,671,525 |

営業損失 △ 62,322,773

3. 営業外収益

| | | |
|---------------|------------|------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 4,306 | |
| (2) 他会計補助金 | 20,000,000 | |
| (3) 長期前受金戻入 | 41,438,026 | |
| (4) 引当金戻入 | 88,080 | |
| (5) 雑収益 | 854,199 | 62,384,611 |

4. 営業外費用

| | | |
|-----------------------|-----------|-------------|
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 0 | |
| (2) 雑支出 | 2,491,654 | 2,491,654 |
| 経常損失 | | 59,892,957 |
| | | △ 2,429,816 |

5. 特別利益

| | | |
|--------------|---------|---------|
| (1) 過年度損益修正益 | 142,544 | |
| (2) その他特別利益 | 0 | 142,544 |

6. 特別損失

| | | | |
|--------------|---------|---------|-----------|
| (1) 過年度損益修正損 | 261,741 | 261,741 | △ 119,197 |
|--------------|---------|---------|-----------|

| | | | |
|----------------|--|--|-------------|
| 当年度純損失 | | | △ 2,549,013 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 13,697,065 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 11,148,052 |

3 令和元年度川越町水道事業剰余金計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

| | 資本金 | 剰 | | |
|-------------|-------------|-------------|------------|----------------|
| | | 資本剰余金 | | |
| | | 工事負担金 | 加 入 金 | 他 会 計 補 助 金 |
| 前年度末残高 | 632,781,059 | 286,794,542 | 99,343,709 | 15,892,888 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 条例第4条による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 利益積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 632,781,059 | 286,794,542 | 99,343,709 | 15,892,888 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純損失 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度末残高 | 632,781,059 | 286,794,542 | 99,343,709 | 15,892,888 |

(単位:円)

| 余 金 | | | | | 資本合計 |
|-------------|-----------|-------------|-----------------------------|-------------|---------------|
| | 利益剰余金 | | | | |
| 資本剰余金 合計 | 利益積立金 | 建設改良 積立金 | 未処分利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | |
| 402,031,139 | 1,600,000 | 52,300,000 | 13,697,065 | 67,597,065 | 1,102,409,263 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 402,031,139 | 1,600,000 | 52,300,000 | (繰越利益剰余金) 13,697,065 | 67,597,065 | 1,102,409,263 |
| 0 | 0 | 0 | △ 2,549,013 | △ 2,549,013 | △ 2,549,013 |
| 0 | 0 | 0 | △ 2,549,013 | △ 2,549,013 | △ 2,549,013 |
| 402,031,139 | 1,600,000 | 52,300,000 | (当年度未処分利益剰余金) 11,148,052 | 65,048,052 | 1,099,860,250 |

4 令和元年度川越町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 | 632,781,059 | 402,031,139 | 11,148,052 |
| 条例第4条による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 632,781,059 | 402,031,139 | (繰越利益剰余金) 11,148,052 |

5 令和元年度 川越町水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地 73,111,395

イ 建物 71,556,674

減価償却累計額 \triangle 43,469,862 28,086,812

ウ 構築物 2,794,375,373

減価償却累計額 \triangle 1,466,068,881 1,328,306,492

エ 機械及び装置 255,804,651

減価償却累計額 \triangle 151,420,138 104,384,513

オ 車輛運搬具 1,065,630

減価償却累計額 \triangle 1,025,131 40,499

カ 工具器具及び備品 824,000

減価償却累計額 \triangle 788,224 35,776

有形固定資産合計 1,533,965,487

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権 162,400

無形固定資産合計 162,400

固定資産合計 1,534,127,887

2 流動資産

(1) 現金・預金 308,391,604

(2) 未収金 36,789,780

貸倒引当金 \triangle 231,000 36,558,780

(3) 貯蔵品 1,634,461

流動資産合計 346,584,845

資産合計 1,880,712,732

負債の部

(単位:円)

3 固定負債

(1) 引当金

ア 特別修繕引当金(従前)

15,000,000

引当金合計

15,000,000

固定負債合計

15,000,000

4 流動負債

(1) 未払金

2,829,280

(2) 引当金

ア 賞与引当金

2,603,000

引当金合計

2,603,000

(3) その他流動負債

15,749,836

流動負債合計

21,182,116

5 繰延収益

長期前受金

1,563,805,047

収益化累計額

△ 819,134,681

繰延収益合計

744,670,366

負債合計

780,852,482

資本の部

(単位:円)

6 資本金

632,781,059

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 工事負担金

286,794,542

イ 加入金

99,343,709

ウ 他会計補助金

15,892,888

資本剰余金合計

402,031,139

(2) 利益剰余金

ア 利益積立金

1,600,000

イ 建設改良積立金

52,300,000

ウ 当年度未処分利益剰余金

11,148,052

利益剰余金合計

65,048,052

剰余金合計

467,079,191

資本合計

1,099,860,250

負債資本合計

1,880,712,732

会計書類に関する注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 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 20～50年

構築物 20～60年

機械及び装置 8～40年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5～10年

2 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) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 特別修繕引当金（従前）

会計基準改正前に計上してあった修繕引当金を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

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。

II. 貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費の支出をしたため、2,433,000円を取り崩した。

2 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失のため貸倒引当金211,920円を取り崩した。

第 2 決算附属書類

I 令和元年度川越町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当町における人口は年々増加する傾向にあり、令和元年度末の給水戸数は 6,752 戸で、前年度に比べ 166 戸増となりました。一方、年間配水量は 1,888,775 m³で、前年度に比べ 15,030 m³増となりました。また、有収率は 92.6%(前年度 93.1%)となりました。

会計処理において、収益については前年度に対し、給水収益はほぼ横ばいとなりましたが、受託工事収益等の減により総収入は減少しました。一方、費用については委託費、受託工事費、資産減耗費等が前年度に対し減となり、総費用は減少しました。当年度純損失は 2,549,013 円となり、当年度末処分利益剰余金は 11,148,052 円となりました。

水道料金収納関係では、コンビニ収納サービスを開始し、収納窓口の拡大による利便性の向上に努めました。また、口座振替加入手続きの推進をはじめ、滞納者に対する文書や電話による催促、給水停止及び訪問徴収等により未収金対策の強化に努めました。

水質管理関係では、水の安全性を確保するための水質調査を実施しました。

維持管理関係では、量水器取替 1,152 件(検定年数の経過及び破損によるもの)をはじめ、漏水による配水管及び給水管の修繕等を実施しました。

建設改良事業関係では、豊田地内水道管布設替工事等を実施し、耐震管への取替を行いました。

以上が本年度の水道事業の決算概要であります。今後も水道事業財政の健全化を図るとともに、一層の企業努力を重ね、安心・安全な水を安定的に供給できるよう努める所存であります。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 提出年月日 | 議決年月日 | 件名 |
|------|-----------|---------------|----------------------------|
| 第49号 | 令和元年9月3日 | 令和元年9月17日 認定 | 平成30年度川越町水道事業会計決算認定について |
| 第56号 | 令和元年9月3日 | 令和元年9月17日 可決 | 川越町水道事業給水条例の一部改正について |
| 第65号 | 令和元年12月3日 | 令和元年12月13日 可決 | 令和元年度川越町水道事業会計補正予算(第1号) |
| 第12号 | 令和2年3月3日 | 令和2年3月13日 可決 | 令和2年度川越町水道事業会計予算 |
| 第22号 | 令和2年3月3日 | 令和2年3月13日 可決 | 川越町水道事業の設置等に関する条例の一部改正について |

(3) 職員に関する事項

ア 職員数及び異動

(単位:人)

| 区分 職種 | 令和元年度末 職員数 | 平成30年度末 職員数 | 異動内容 | | | | |
|----------|---------------|----------------|------|----|----------|-------------|------------|
| | | | 採用 | 退職 | 課内 異動 | 一般職 から転勤 | 一般職 へ転勤 |
| 事務職員 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 業務職員 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

イ 職員の給与改定について

人事院勧告の一部に基づく川越町職員の給与に関する条例の一部を改正する条例(令和元年12月条例第24号)等により、職員の給料及び勤勉手当の支給率について改正を行った。

2 工 事

(1) 建設工事の概況(50万円以上 消費税含む)

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工事費(円) | 着工年月日 | 竣工年月日 |
|---------------|---|-------------|---------|---------|
| 豊田地内水道管布設替工事 | DCIP(GX) φ 200 L=293.86m φ 150 L=35.90m φ 75 L=9.50m | 105,748,500 | R1.7.2 | R2.3.13 |
| | HIVP φ 150 L=6.60m φ 75 L=3.20m | | | |
| 当新田地内水道管布設替工事 | SGP-VD φ 75 L=10.40m | 2,268,200 | R1.7.30 | R2.3.30 |

(2) 受託工事の概況(消費税含む)

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工事費(円) | 着工年月日 | 竣工年月日 |
|--------------|-------------|-----------|----------|---------|
| 総務課消火栓工事 | 改良 4件 | 2,134,215 | R1.8.23 | R2.1.29 |
| 産業建設課水道管移設工事 | 配水管移設工事等 5件 | 1,227,714 | H31.4.14 | R2.2.26 |

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水人口、給水戸数、給水件数

| 区 分 | 年 度 | 令和元年度 | 平成30年度 | 比 較 | |
|---------------|-------------|--------|--------|-----|--------|
| | | | | 増 減 | 対前年度比率 |
| 給 水 人 口 (人) | | 15,132 | 15,033 | 99 | 0.7% |
| 給 水 戸 数 (戸) | | 6,752 | 6,586 | 166 | 2.5% |
| 給 水 件 数 (件) | | 6,842 | 6,697 | 145 | 2.2% |
| 用 途 別 | 一 般 用 | 6,839 | 6,694 | 145 | 2.2% |
| | 私 設 消 火 栓 用 | 3 | 3 | 0 | 0.0% |

イ 給水量及び有収水量

(単位: m³)

| 月 別 | 年 度 | 給 水 量 | | | 有 収 水 量 | | | 令和元年度 有収率 |
|-----|-----|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|---------|--------------|
| | | 令和元年度 | 平成30年度 | 増 減 | 令和元年度 | 平成30年度 | 増 減 | |
| 4月 | | 184,101 | 154,375 | 29,726 | 130,772 | 127,492 | 3,280 | |
| 5月 | | 155,924 | 151,230 | 4,694 | 158,380 | 153,260 | 5,120 | |
| 6月 | | 162,717 | 148,454 | 14,263 | 130,630 | 130,859 | △ 229 | |
| 7月 | | 158,576 | 156,925 | 1,651 | 162,827 | 167,116 | △ 4,289 | |
| 8月 | | 147,630 | 161,175 | △ 13,545 | 132,392 | 140,219 | △ 7,827 | |
| 9月 | | 157,054 | 154,794 | 2,260 | 163,663 | 166,109 | △ 2,446 | |
| 10月 | | 151,006 | 160,928 | △ 9,922 | 131,373 | 125,837 | 5,536 | |
| 11月 | | 150,914 | 148,984 | 1,930 | 159,997 | 154,160 | 5,837 | |
| 12月 | | 152,169 | 156,219 | △ 4,050 | 128,455 | 130,673 | △ 2,218 | |
| 1月 | | 152,623 | 165,180 | △ 12,557 | 155,549 | 161,478 | △ 5,929 | |
| 2月 | | 155,471 | 161,877 | △ 6,406 | 134,006 | 133,214 | 792 | |
| 3月 | | 160,590 | 153,604 | 6,986 | 161,303 | 153,496 | 7,807 | |
| 合 計 | | 1,888,775 | 1,873,745 | 15,030 | 1,749,347 | 1,743,913 | 5,434 | |

令和元年度一日最大給水量 5,960m³ (8月6日)

令和元年度一日平均給水量 5,099m³

| | | |
|--------|--------|------|
| ウ 給水工事 | 新設工事 | 208件 |
| | 口径変更工事 | 19件 |
| | 増設工事 | 145件 |
| | 撤去工事 | 3件 |
| | 計 | 375件 |

| | | |
|--------|---------|-----|
| エ 修繕工事 | 配水管漏水工事 | 4件 |
| | 給水管漏水工事 | 6件 |
| | 仕切弁工事 | 0件 |
| | その他工事 | 68件 |
| | 計 | 78件 |

(2) 導送配水管口径延長

| 口径別 | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m | m/m以下 | 合計 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-----|--------|-----|--------|-----|-------|-------|-------|-----|---------|-------|----|
| 総延長 | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m | m |
| | 1,211 | 2,845 | 3,056 | 2,716 | 3,069 | 12,644 | 0 | 14,786 | 327 | 56,591 | 23 | 6,910 | 1,397 | 1,150 | 50 | 106,775 | | |

(3) 事業収入に関する事項

事業収入は、営業収益257,348,752円、営業外収益62,384,611円、特別利益142,544円で、収入合計319,875,907円である。

1m³当たり供給単価は138円51銭である。(前年度138円98銭)

(単位:円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 比較 | |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
| | 収入額 | 率 | 収入額 | 率 | 増減 | 率 |
| 営業収益 | 257,348,752 | 80.5 | 262,180,768 | 77.7 | △ 4,832,016 | △ 1.8 |
| 営業外収益 | 62,384,611 | 19.5 | 72,792,234 | 21.6 | △ 10,407,623 | △ 14.3 |
| 特別利益 | 142,544 | 0.0 | 2,291,000 | 0.7 | △ 2,148,456 | △ 93.8 |
| 合計 | 319,875,907 | 100.0 | 337,264,002 | 100.0 | △ 17,388,095 | △ 5.2 |

(4) 事業費に関する事項

事業費は、営業費用319,671,525円、営業外費用2,491,654円、特別損失261,741円で、費用合計322,424,920円である。

1㎡当たり 給水原価は158円71銭である。(前年度164円90銭)

(単位:円・%)

| 区分 \ 年度 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 比較 | |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
| | 支出額 | 率 | 支出額 | 率 | 増減 | 率 |
| 営業費用 | 319,671,525 | 99.1 | 343,514,612 | 99.4 | △ 23,843,087 | △ 6.9 |
| 営業外費用 | 2,491,654 | 0.8 | 1,882,222 | 0.5 | 609,432 | 32.4 |
| 特別損失 | 261,741 | 0.1 | 137,196 | 0.1 | 124,545 | 90.8 |
| 合計 | 322,424,920 | 100.0 | 345,534,030 | 100.0 | △ 23,109,110 | △ 6.7 |

事業費を消費別に区分すると次のとおりである。

(単位:円・%)

| 区分 \ 年度 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 比較 | |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
| | 支出額 | 率 | 支出額 | 率 | 増減 | 率 |
| 人件費 | 32,733,053 | 10.2 | 32,213,846 | 9.3 | 519,207 | 1.6 |
| 減価償却費 | 69,440,261 | 21.5 | 70,101,798 | 20.3 | △ 661,537 | △ 0.9 |
| 固定資産除却費 | 3,145,338 | 1.0 | 19,295,607 | 5.6 | △ 16,150,269 | △ 83.7 |
| 修繕費 | 10,502,634 | 3.3 | 10,456,053 | 3.0 | 46,581 | 0.4 |
| 動力費 | 1,363,498 | 0.4 | 1,375,724 | 0.4 | △ 12,226 | △ 0.9 |
| 受託工事費 | 3,092,863 | 1.0 | 8,684,520 | 2.5 | △ 5,591,657 | △ 64.4 |
| 量水器取替補修費 | 2,959,000 | 0.9 | 2,116,000 | 0.6 | 843,000 | 39.8 |
| 受水費 | 161,022,225 | 49.9 | 160,436,055 | 46.5 | 586,170 | 0.4 |
| 委託料 | 31,066,772 | 9.6 | 35,207,436 | 10.2 | △ 4,140,664 | △ 11.8 |
| その他 | 7,099,276 | 2.2 | 5,646,991 | 1.6 | 1,452,285 | 25.7 |
| 合計 | 322,424,920 | 100.0 | 345,534,030 | 100.0 | △ 23,109,110 | △ 6.7 |

4 会 計

(1) 主要契約の要旨

ア 工事請負費(50万円以上 消費税含む)

(単位:円)

| 契約年月日 | 契約金額 | 契 約 内 容 | 契約相手方 |
|---------|-------------|---------------|-----------|
| R1.7.2 | 105,748,500 | 豊田地内水道管布設替工事 | 松岡建設(株) |
| R1.7.30 | 2,268,200 | 当新田地内水道管布設替工事 | 菊池重機建設(株) |

(2) 企業債及び他会計借入金

ア 企 業 債

な し

イ 他会計借入金

な し

(3) 他会計補助金等の使途について

収益的収支において、一般会計補助金20,000,000円については、職員給与費へ20,000,000円(特定収入以外)を充当した。

資本的収支において、一般会計補助金20,000,000円については、工事請負費へ20,000,000円(特定収入)を充当した。

II 令和元年度川越町水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日 から 令和2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 | △ 2,549,013 |
| 減価償却費 | 69,440,261 |
| 長期前受金戻入額 | △ 41,438,026 |
| 受取利息及び配当金 | △ 4,306 |
| 固定資産除却費 | 3,145,338 |
| 未収金の増減額 | △ 1,646,170 |
| 貯蔵品の増減額 | 44,700 |
| 未払金の増減額 | △ 1,504,992 |
| 引当金の増減額 | 101,000 |
| 預り金の増減額 | 1,593,791 |
| 小計 | 27,182,583 |
| 受取利息及び配当金 | 4,306 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 27,186,889 |
| 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 | △ 108,800,060 |
| 補助金等による収入 | 22,291,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 86,509,060 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 負担金による収入 | 2,062,000 |
| 加入金による収入 | 13,350,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 15,412,000 |
| 資金減少額 | △ 43,910,171 |
| 資金期首残高 | 352,301,775 |
| 資金期末残高 | 308,391,604 |

Ⅲ 収益費用明細書

(単位:円)

収 益

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | |
|----------|-----------|----------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 水道事業収益 | | | | 319,875,907 | | |
| | 営業収益 | | | 257,348,752 | | |
| | | 給水収益 | | | 242,299,588 | |
| | | | 水道料金 | 242,299,588 | | |
| | | 受託工事収益 | | | 3,092,863 | |
| | | | 受託工事費 | 3,092,863 | | |
| | | その他営業収益 | | | 11,956,301 | |
| | | | 手数料 | 11,876,301 | | |
| | | | 雑収益 | 80,000 | | |
| | | 営業外収益 | | | | 62,384,611 |
| | 受取利息及び配当金 | | | | 4,306 | |
| | | | 預金利息 | 4,306 | | |
| | 他会計補助金 | | | | 20,000,000 | |
| | | | 他会計補助金 | 20,000,000 | | |
| | 長期前受金戻入 | | | | 41,438,026 | |
| | | | 長前戻入) 工事負担金 | 12,235,559 | | |
| | | | 長前戻入) 加入金 | 6,659,651 | | |
| | | | 長前戻入) 他会計補助金 | 22,542,816 | | |
| | 引当金戻入 | | | | 88,080 | |
| | | | 貸倒引当金戻入 | 88,080 | | |
| | 雑収益 | | | | 854,199 | |
| | | | その他雑収益 | 854,199 | | |
| | 特別利益 | | | | | 142,544 |
| 過年度損益修正益 | | | | 142,544 | | |
| | | 過年度損益修正益 | 142,544 | | | |

(単位:円)

費 用

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | | |
|--------|------|---------|----------|-------------|-------------|-----------|--|
| 水道事業費用 | | | | 322,424,920 | | | |
| | 営業費用 | | | 319,671,525 | | | |
| | | 原水及び浄水費 | | | 163,127,840 | | |
| | | | 委託料 | | 149,000 | | |
| | | | 手数料 | | 8,400 | | |
| | | | 賃借料 | | 113,866 | | |
| | | | 修繕費 | | 1,387,000 | | |
| | | | 動力費 | | 447,349 | | |
| | | | 補償金 | | 0 | | |
| | | | 受水費 | | 161,022,225 | | |
| | | 配水及び給水費 | | | 17,975,905 | | |
| | | | 備用品費 | | 356,600 | | |
| | | | 燃料費 | | 0 | | |
| | | | 光熱水費 | | 14,736 | | |
| | | | 通信運搬費 | | 374,494 | | |
| | | | 委託料 | | 4,209,772 | | |
| | | | 修繕費 | | 9,111,634 | | |
| | | | 量水器取替補修費 | | 2,959,000 | | |
| | | | 動力費 | | 916,149 | | |
| | | | 薬品費 | | 33,520 | | |
| | | | 材料費 | | 0 | | |
| | | | 工事請負費 | | 0 | | |
| | | | 受託工事費 | | | 3,092,863 | |
| | | | | 工事請負費 | | 3,092,863 | |
| | | 総係費 | | | 62,889,318 | | |
| | | | 給料 | | 14,218,500 | | |
| | | | 手当 | | 8,571,906 | | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | | 2,603,000 | | |
| | | | 法定福利費 | | 7,059,043 | | |
| | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-----------|-----------------------|-----------|------------|----|
| | | | 旅 費 | 280,604 | |
| | | | 被 服 費 | 0 | |
| | | | 備 消 品 費 | 98,429 | |
| | | | 燃 料 費 | 37,044 | |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 994,460 | |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 779,444 | |
| | | | 委 託 料 | 26,708,000 | |
| | | | 手 数 料 | 662,664 | |
| | | | 賃 借 料 | 26,364 | |
| | | | 修 繕 費 | 4,000 | |
| | | | 研 修 費 | 260,000 | |
| | | | 会 費 負 担 金 | 123,160 | |
| | | | 保 險 料 | 231,700 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 231,000 | |
| | | | 雑 費 | 0 | |
| | | 減 価 償 却 費 | | 69,440,261 | |
| | | 有形固定資産 減 価 償 却 費 | | 69,440,261 | |
| | | 資 産 減 耗 費 | | 3,145,338 | |
| | | 固定資産除却費 | | 3,145,338 | |
| | | その他営業費用 | | 0 | |
| | | 雑 支 出 | | 0 | |
| | 営 業 外 費 用 | | | 2,491,654 | |
| | | 支払利息及び企業 債 取 扱 諸 費 | | 0 | |
| | | 借 入 金 利 息 | | 0 | |
| | | 雑 支 出 | | 2,491,654 | |
| | | そ の 他 雑 支 出 | | 2,491,654 | |
| | 特 別 損 失 | | | 261,741 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 261,741 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 261,741 | |

IV 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

| 資 産 の 種 類 | 当 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 | 73,111,395 | 0 | 0 | 73,111,395 |
| 建 物 | 71,556,674 | 0 | 0 | 71,556,674 |
| 施 設 用 建 物 | 71,556,674 | 0 | 0 | 71,556,674 |
| 構 築 物 | 2,702,036,142 | 103,497,000 | 11,157,769 | 2,794,375,373 |
| 原 水 及 び 浄 水 設 備 | 11,500,000 | 0 | 0 | 11,500,000 |
| 配 水 及 び 給 水 設 備 | 2,690,536,142 | 103,497,000 | 11,157,769 | 2,782,875,373 |
| 機 械 及 び 装 置 | 255,340,201 | 3,210,020 | 2,745,570 | 255,804,651 |
| 電 気 設 備 | 182,270,150 | 0 | 0 | 182,270,150 |
| ポ ン プ 設 備 | 38,991,232 | 0 | 0 | 38,991,232 |
| 塩 素 滅 菌 設 備 | 7,489,419 | 0 | 0 | 7,489,419 |
| 量 水 器 | 19,399,400 | 3,075,020 | 2,745,570 | 19,728,850 |
| そ の 他 機 械 装 置 | 7,190,000 | 135,000 | 0 | 7,325,000 |
| 車 輛 運 搬 具 | 1,065,630 | 0 | 0 | 1,065,630 |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 1,181,000 | 0 | 357,000 | 824,000 |
| 合 計 | 3,104,291,042 | 106,707,020 | 14,260,339 | 3,196,737,723 |

(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 | 当 年 度 減 価 償 却 高 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|-----------------|
| 電 話 加 入 権 | 162,400 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 162,400 | 0 | 0 | 0 |

(単位：円)

| 減 価 却 累 計 額 | | | | 年 度 未 高 償 却 未 済 高 | 備 考 |
|---------------|------------|------------|---------------|----------------------|-----|
| 年度当初累計 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累 計 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 73,111,395 | |
| 42,349,287 | 1,120,575 | 0 | 43,469,862 | 28,086,812 | |
| 42,349,287 | 1,120,575 | 0 | 43,469,862 | 28,086,812 | |
| 1,418,460,561 | 56,519,885 | 8,911,565 | 1,466,068,881 | 1,328,306,492 | |
| 10,693,832 | 231,168 | 0 | 10,925,000 | 575,000 | |
| 1,407,766,729 | 56,288,717 | 8,911,565 | 1,455,143,881 | 1,327,731,492 | |
| 141,506,017 | 11,767,341 | 1,853,220 | 151,420,138 | 104,384,513 | |
| 100,264,195 | 8,108,999 | 0 | 108,373,194 | 73,896,956 | |
| 20,765,045 | 1,689,713 | 0 | 22,454,758 | 16,536,474 | |
| 7,114,948 | 0 | 0 | 7,114,948 | 374,471 | |
| 6,721,283 | 1,873,554 | 1,853,220 | 6,741,617 | 12,987,233 | |
| 6,640,546 | 95,075 | 0 | 6,735,621 | 589,379 | |
| 1,025,131 | 0 | 0 | 1,025,131 | 40,499 | |
| 1,105,980 | 32,460 | 350,216 | 788,224 | 35,776 | |
| 1,604,446,976 | 69,440,261 | 11,115,001 | 1,662,772,236 | 1,533,965,487 | |

(単位：円)

| 年度末現在高 | 備 考 |
|---------|-----|
| 162,400 | |
| 162,400 | |