平成３０年度

自　平成３０年４月　１日
至　平成３１年３月３１日

亀山市水道事業会計決算書

目次

決算書類

平成３０年度　亀山市水道事業決算報告書・・・・・・・・・・・・・・・・　３
平成３０年度　亀山市水道事業損益計算書・・・・・・・・・・・・・・・・　７
平成３０年度　亀山市水道事業剰余金計算書・・・・・・・・・・・・・・・　８
平成３０年度　亀山市水道事業剰余金処分計算書・・・・・・・・・・・・・　８
平成３０年度　亀山市水道事業貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・　９

附属書類

平成３０年度　亀山市水道事業報告書・・・・・・・・・・・・・・・・・・１３
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・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・２７
企業債明細書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・２９
注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・３３
参考資料・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・３４

決算書類

平成３０年度　亀山市水道事業　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	1,419,600,000	△920,000	0
第1項 営業収益	1,268,008,000	△920,000	0
第2項 営業外収益	151,592,000	0	0
第3項 特別利益	0	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	小計
第1款 水道事業費用	1,221,400,000	0	0	0	0	1,221,400,000
第1項 営業費用	1,147,212,000	0	0	△5,596,697	0	1,141,615,303
第2項 営業外費用	73,688,000	0	0	5,596,697	0	79,284,697
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000

（単位：円）

合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
1,418,680,000	1,430,734,475	12,054,475	うち仮受消費税 93,511,552
1,267,088,000	1,266,127,002	△960,998	うち仮受消費税 93,502,539
151,592,000	164,588,033	12,996,033	うち仮受消費税 7,573
0	19,440	19,440	うち仮受消費税 1,440

（単位：円）

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
0	1,221,400,000	1,185,316,036	0	36,083,964	うち仮払消費税 38,494,793
0	1,141,615,303	1,106,003,649	0	35,611,654	うち仮払消費税 38,492,745
0	79,284,697	79,284,697	0	0	控除対象外仮払消費税△165,457 うち消費税額 36,211,300
0	500,000	27,690	0	472,310	うち仮払消費税 2,048

（２）資本的収入及び支出

収入

区分	予算額			
	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	99,992,000	△29,863,000	70,129,000	32,179,600
第1項 工事負担金	93,172,000	△28,003,000	65,169,000	32,179,600
第2項 負担金	6,820,000	△1,860,000	4,960,000	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	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額
第1款 資本的支出	578,100,000	△1,500,000	0	0	576,600,000	63,456,160	0
第1項 建設改良費	399,965,000	△1,500,000	0	0	398,465,000	63,456,160	0
第2項 企業債償還金	178,135,000	0	0	0	178,135,000	0	0

※　資本的収入額が資本的支出額に不足する額425,181,071円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 18,294,439 円、当年度分損益勘定留保資金255,904,107円、減債積立金51,645,404円及び建設改良積立金99,337,121円で補てんした。

（単位：円）

継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
0	102,308,600	106,041,980	3,733,380	うち仮受消費税 2,301,361
0	97,348,600	101,539,460	4,190,860	うち仮受消費税 2,301,361
0	4,960,000	4,502,520	△457,480	

（単位：円）

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	継続費逓次繰越額	合計		
640,056,160	531,223,051	102,635,640	0	102,635,640	6,197,469	うち仮払消費税 26,149,400
461,921,160	353,088,380	102,635,640	0	102,635,640	6,197,140	うち仮払消費税 26,149,400
178,135,000	178,134,671	0	0	0	329	

平成３０年度　亀山市水道事業　損益計算書

（平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日まで）

（単位：円）

１　営業収益			
（１）給水収益	1,115,776,309		
（２）受託工事収益	6,666,000		
（３）その他営業収益	48,018,063		
（４）他会計負担金	2,164,091	1,172,624,463	
２　営業費用			
（１）原水及び浄水費	377,783,446		
（２）配水及び給水費	169,358,999		
（３）受託工事費	0		
（４）総係費	102,298,585		
（５）減価償却費	400,069,171		
（６）資産減耗費	18,000,703		
（７）その他営業費用	0	1,067,510,904	
営業利益			105,113,559
３　営業外収益			
（１）受取利息及び配当金	95,123		
（２）長期前受金戻入	159,447,317		
（３）雑収益	5,088,400	164,630,840	
４　営業外費用			
（１）支払利息及び企業債取扱諸費	43,073,397		
（２）雑支出	165,457	43,238,854	121,391,986
経常利益			226,505,545
５　特別利益			
（１）過年度損益修正益	18,000	18,000	
６　特別損失			
（１）過年度損益修正損	25,642	25,642	△7,642
当年度純利益			226,497,903
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			150,982,525
当年度未処分利益剰余金			377,480,428

平成３０年度亀山市水道事業剰余金計算書

（平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日まで）

（単位：円）

	資本金	剰余金				資本合計
		利益剰余金				
		減債積立金	建設改良積立金	当年度未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	4,280,248,650	100,733,861		411,079,119	511,812,980	4,792,061,630
前年度処分額	311,741,998		99,337,121	△411,079,119	△311,741,998	
議会の議決による処分額	311,741,998		99,337,121	△411,079,119	△311,741,998	
減債積立金の積立						
建設改良積立金の積立			99,337,121	△99,337,121		
資本金への組入れ	311,741,998			△311,741,998	△311,741,998	
処分後残高	4,591,990,648	100,733,861	99,337,121	0	200,070,982	4,792,061,630
当年度変動額		△51,645,404	△99,337,121	377,480,428	226,497,903	226,497,903
企業債の償還		△51,645,404		51,645,404		
建設改良費に充当			△99,337,121	99,337,121		
当年度純利益				226,497,903	226,497,903	226,497,903
当年度末残高	4,591,990,648	49,088,457		377,480,428	426,568,885	5,018,559,533

平成３０年度亀山市水道事業剰余金処分計算書

（単位：円）

	資本金	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	4,591,990,648	49,088,457		377,480,428
議会の議決による処分額	150,982,525	100,000,000	126,497,903	△377,480,428
減債積立金の積立		100,000,000		△100,000,000
建設改良積立金の積立			126,497,903	△126,497,903
資本金への組入れ	150,982,525			△150,982,525
処分後残高	4,742,973,173	149,088,457	126,497,903	

平成３０年度　亀山市水道事業　貸借対照表
（平成３１年３月３１日現在）

（単位：円）

資産の部

１　固定資産				
（１）有形固定資産				
イ　土地		420,973,919		
ロ　建物	789,673,582			
減価償却累計額	△372,531,228	417,142,354		
ハ　構築物	14,467,026,240			
減価償却累計額	△6,417,656,301	8,049,369,939		
ニ　機械及び装置	2,890,623,046			
減価償却累計額	△2,124,347,998	766,275,048		
ホ　車両運搬具	20,686,250			
減価償却累計額	△18,197,678	2,488,572		
ヘ　工具器具及び備品	38,557,594			
減価償却累計額	△32,367,494	6,190,100		
ト　建設仮勘定		57,948,000		
有形固定資産合計			9,720,387,932	
（２）無形固定資産				
イ　電話加入権		881,300		
ロ　その他無形固定資産		6,894,376		
無形固定資産合計			7,775,676	
固定資産合計				9,728,163,608
２　流動資産				
（１）現金・預金			665,379,067	
（２）未収金		184,389,599		
未収金貸倒引当金		△4,273,104	180,116,495	
（３）有価証券			28,323	
（４）貯蔵品			12,103,388	
（５）前払費用			626,820	
（６）その他流動資産			0	
流動資産合計				858,254,093
資産合計				10,586,417,701

負債の部

3　固定負債			
（1）企業債		1,341,528,875	
（2）引当金			
イ　退職給付引当金	47,696,626	47,696,626	
固定負債合計			1,389,225,501
4　流動負債			
（1）企業債		175,186,430	
（2）未払金		136,042,378	
（3）前受金		15,283,838	
（4）引当金			
イ　賞与引当金	7,725,631	7,725,631	
（5）その他流動負債		37,265,728	
流動負債合計			371,504,005
5　繰延収益			
（1）長期前受金			
イ　受贈財産評価額	968,281,929		
ロ　寄附金	199,748,442		
ハ　工事負担金	5,686,057,760		
ニ　国庫補助金	104,842,915		
ホ　県補助金	32,002,966		
ヘ　その他長期前受金	397,285,596	7,388,219,608	
（2）長期前受金収益化累計額			
イ　受贈財産評価額	△509,371,736		
ロ　寄附金	△177,961,166		
ハ　工事負担金	△2,673,646,150		
ニ　国庫補助金	△73,596,975		
ホ　県補助金	△20,745,958		
ヘ　その他長期前受金	△125,768,961	△3,581,090,946	
繰延収益合計			3,807,128,662
負債合計			5,567,858,168

資本の部

6　資本金			
（1）資本金			
イ　固有資本金	60,786,941		
ロ　組入資本金	4,303,603,707		
ハ　繰入資本金	227,600,000	4,591,990,648	
資本金合計			4,591,990,648
7　剰余金			
（1）利益剰余金			
イ　減債積立金	49,088,457		
ロ　建設改良積立金	0		
ハ　当年度未処分利益剰余金	377,480,428		
利益剰余金合計		426,568,885	
剰余金合計			426,568,885
資本合計			5,018,559,533
負債資本合計			10,586,417,701

附属書類

平成３０年度亀山市水道事業報告書

１．概　況

（１）総括事項

安全でおいしい水の供給と健全な事業運営を持続していくため、亀山市新水道ビジョンの年次計画に基づき、水道整備を実施するとともに、平成 30 年 4 月より水道料金を改定いたしました。

第 2 次総合計画前期基本計画第 1 次実施計画の主要事業については、以下の事業を実施しました。

・水道生活基盤整備事業

川崎町北部地区の水量・水圧低下を解消するため、加圧ポンプ施設の建設工事に着手しました。

・亀山・関テクノヒルズ給水機能強化事業

亀山・関テクノヒルズ第 5 期造成工事区域の水圧不足解消のため、加圧ポンプ施設を建設しました。

また、良質で安定した給水を維持するため、次の建設改良事業を実施しました。

・公共下水道事業に伴う配水管改良事業　652m

下水道工事に伴い支障となる水道管について、耐震性を有する管を使用した改良工事を行い、効率的に老朽管を更新しました。

・配水管改良事業　1,513.5m

みどり町、布気町などで配水管の改良工事を行い、老朽管の更新と耐震化等に努めました。

・老朽施設等改良事業

取水ポンプ等の更新工事を行い、電気・機械設備等の安定稼働の維持に努めました。また、震災対策のため新神辺配水池緊急遮断弁設置工事を行いました。

水質管理については、水道法第 20 条第 1 項の規定に基づき水質検査計画を定め、検査を実施した結果、給水栓（蛇口）における水質について、省令に定められた全ての項目で基準に適合することを確認しました。

給水の状況については、平成 31 年 3 月末の給水戸数は 20,324 件で前年度末より 41 件減少、有収水量は 6,447,160 ㎥で前年度より 54,731 ㎥減少しました。

また、北中勢水道用水供給事業北勢系長良川水系による給水量は 1,092,189 ㎥で前年度より 1,737 ㎥増加しました。

本年度の事業収益は 1,337,273,303 円（消費税込 1,430,734,475 円）で、昨年度より 82,029,840 円増加、給水収益は 1,115,776,309 円（消費税込 1,205,038,434 円）

で、昨年度より 78,265,800 円増加しました。

事業費用は 1,110,775,400 円（消費税込 1,185,316,036 円）で、昨年度より 45,130,942 円減少し、当年度純利益は 226,497,903 円となりました。

資本的収支については、工事負担金等の資本的収入が 106,041,980 円、建設改良費と企業債償還金の資本的支出は 531,223,051 円で、収支不足額を補てんする財源として、損益勘定留保資金のほか、減債積立金 51,645,404 円、建設改良積立金 99,337,121 円を取り崩しました。

なお、現金・預金の残高は前年度末に比べ 1,707,088 円の増加となりました。

（２）議会議決事項

ア）予算関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 29 号	H30.2.23	H30.3.27	平成３０年度亀山市水道事業会計予算について
議案第 61 号	H30.8.24	H30.9.26	平成２９年度亀山市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について
議案第 20 号	H31.2.25	H31.3.26	平成３０年度亀山市水道事業会計補正予算（第１号）について

イ）条例関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 5 号	H31.2.25	H31.3.26	亀山市行政財産の目的外使用に係る使用料に関する条例等の一部改正について
議案第 15 号	H31.2.25	H31.3.26	亀山市水道事業布設工事監督者の資格等を定める条例の一部改正について

（３）行政官庁認可事項

なし

（４）職員に関する事項

職員数

年月日	事務吏員	技術吏員	労務職員	合計
H30.3.31	4 人	8 人	2 人	14 人
H31.3.31	6 人	6 人	2 人	14 人

（５）料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成 30 年 4 月 1 日より水道料金を改定しました。

２．工事

（１）建設改良工事の概況

工事番号	工事名	当初契約金額 最終契約金額	予定価格	形状 数量	着工年月日 竣工年月日
繰越 施設第 49 号	みどり町地内(市道みどり４５号線ほか)配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	28,080,000 30,512,160	30,076,920	ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装 A=3,200m^2	H29.9.7 H30.5.18
繰越 施設第 76 号	阿野田町地内既設配水管閉塞工事(ＪＲ紀勢本線軌道下)	4,536,000 4,816,800	4,783,320	既設管充填工 V=3.5m^3 既設管撤去工 L=9.5m	H30.1.29 H30.5.28
繰越 施設第 78 号	白木町地内(市道下白木８号線)道路災害復旧工事に伴う配水管移設工事	3,337,200 3,699,000	3,515,400	EFφ100 L=26.9m	H30.1.24 H30.7.31
繰越 施設第 82 号	亀山･関テクノヒルズ加圧ポンプ施設建築工事	43,092,000 44,028,360	46,227,240	RC 造 建築面積 42.47m^2 水槽 45m^{3}一体構造	H30.3.20 H30.11.30
繰越 施設第 83 号	亀山･関テクノヒルズ加圧ポンプ施設機械･電気設備工事	25,790,400	55,103,760	加圧ﾎﾟﾝﾌﾟ設備 N=3 台 (0.76m^3/min×40m×5.5kw)(2 台並列運転) 圧力水槽(200L) N=1 台 床排水ﾎﾟﾝﾌﾟ N=1 台 (φ50×0.45kw) 発電機 N=1 台 (220V-37.5kVA-85dB) 配管工一式 計装機器類一式	H30.3.20 H30.11.30
施設第 04 号	天神二丁目地内(市道天神３号線ほか)公共下水道事業に伴う配水管移設工事	3,888,000 4,046,760	4,166,640	(仮設) PPφ50･40･20･13 L=59.8m (本設) PPφ20･13 L=6.4m EFφ100 L=15.0m EFφ75 L=26.4m	H30.5.11 H30.8.13
施設第 09 号	能褒野町地内(市道能褒野 13 号線) 開発行為に伴う配水管改良工事	3,866,400	4,065,120	EFφ100 L=65.4m EFφ75 L=2.1m PPφ50 L=1.0m	H30.7.31 H30.11.2
施設第 10 号	羽若町地内 (市道羽若 33 号線)開発行為に伴う配水管改良工事	874,800	948,240	EFφ75 L=15.5m PPφ25 L=2.3m HIVPφ50 L=1.3m	H30.8.9 H30.10.5

<table>
<tr><th rowspan="2">工事番号</th><th rowspan="2">工事名</th><th>当初契約金額</th><th rowspan="2">予定価格</th><th rowspan="2">形状
数量</th><th>着工年月日</th></tr>
<tr><th>最終契約金額</th><th>竣工年月日</th></tr>
<tr><td rowspan="2">施設第 11 号</td><td rowspan="2">市道関ﾆｭｰﾀｳﾝ 10 号線ほか配水管改良工事に伴う舗装復旧工事</td><td>13,932,000</td><td rowspan="2">14,535,720</td><td rowspan="2">・舗装工
表層工 A=2,804m^2
路盤工 A=334m^2
不陸整正工 A=2,451m^2
・撤去工
舗装切断工 L=69m
舗装版取壊工 A=2,761m^2
・排水構造物工
側溝工 L=18m
（横断側溝 300）
桝工(300) N=4 基
・区画線工
区画線工一式
（白色 巾 15cm 実線）
区画線工一式
（白色 巾 15cm 破線）</td><td>H30.7.31</td></tr>
<tr><td>14,056,200</td><td>H30.11.7</td></tr>
<tr><td rowspan="2">施設第 15 号</td><td rowspan="2">川崎加圧ポンプ室建設工事(その 1)</td><td>107,460,000</td><td rowspan="2">113,043,600</td><td rowspan="2">ﾎﾟﾝﾌﾟ室 A=59.560m^2
ｽﾃﾝﾚｽﾎﾟﾝﾌﾟ井 V=129m^3
流入管
NS φ 100 L=56.7m
流出管
NS φ 150 L=40.4m
応急給水管
NS φ 75 L=15.5m
農水管
NS φ 150 L=50.9m
NS φ 75 L=2.1m</td><td>H30.8.14</td></tr>
<tr><td></td><td>R1.6.17
（予定）</td></tr>
<tr><td rowspan="2">施設第 17 号</td><td rowspan="2">野村二丁目地内(市道野村 8 号線)公共下水道事業に伴う配水管移設工事</td><td>12,636,000</td><td rowspan="2">13,395,240</td><td rowspan="2">EF φ 75 L=257.9m
PP φ 50 L=16.6m
PP φ 25~13 L=20.1m
消火栓 N=2 箇所</td><td>H30.7.31</td></tr>
<tr><td>12,202,920</td><td>H31.3.20</td></tr>
<tr><td rowspan="2">施設第 18 号</td><td rowspan="2">布気町地内(市道落針道野線)野村布気線道路改良事業に伴う配水管改良工事</td><td>27,810,000</td><td rowspan="2">29,876,040</td><td rowspan="2">GX φ 300 L=181.8m
PP φ 50 L=3.0m
PP φ 40 L=1.5m
PP φ 25 L=4.0m
PP φ 20 L=1.5m
PP φ 13 L=15.0m</td><td>H30.9.4</td></tr>
<tr><td>30,983,040</td><td>H31.3.20</td></tr>
<tr><td rowspan="2">施設第 21 号</td><td rowspan="2">天神 2 丁目ほか地内(市道野村和賀天神線ほか)公共下水道事業に伴う配水管移設工事</td><td>16,200,000</td><td rowspan="2">17,148,240</td><td rowspan="2">PP φ 50 L=336.1m
PP φ 40 L=2.5m
PP φ 25 L=204.0m
PP φ 20 L=25.5m
PP φ 13 L=28.4m</td><td>H30.9.4</td></tr>
<tr><td>16,439,760</td><td>H31.2.28</td></tr>
</table>

工事番号	工事名	当初契約金額 最終契約金額	予定価格	形状 数量	着工年月日 竣工年月日
施設第 22 号	みどり町地内(市道みどり 10 号線ほか) 配水管改良工事	42,120,000 45,545,760	44,614,800	EF φ100 L=339.2m EF φ75 L=450.3m PP φ50 L=293.1m PP φ20~13 L=199.95m 消火栓 N=5 箇所	H30.9.4 H31.3.11
施設第 23 号	第２水源地ほか施設立入防止柵取替工事	10,476,000	11,579,760	ﾈｯﾄﾌｪﾝｽ H=1.8m 忍び返し付き L=164m ﾈｯﾄﾌｪﾝｽ H=1.5m 忍び返し付き L=212m	H30.10.30 H31.2.15
施設第 24 号	加太浄水場非常用発電装置取替工事	9,590,400	27,084,240	非常用発電装置 220V 60KVA N=1 台	H30.11.9 H31.2.28
施設第 26 号	和田町地内(市道和田団地 8 号線) 側溝工事に伴う配水管移設工事	540,000 315,360	575,640	DCIP φ75 L=4.9m	H30.8.15 H30.9.21
施設第 30 号	新神辺配水池緊急遮断弁及び応急給水設備設置工事	17,928,000	23,655,240	緊急遮断弁 1 基 緊急遮断弁盤 1 面 応急給水設備一式 配水池既設計装 TM 盤改造一式 第 2 水源地監視盤改造一式	H30.10.10 H31.3.19
施設第 31 号	みどり町地内(市道みどり 52 号線ほか) 配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	27,324,000 25,910,280	29,920,320	ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装 A=5,660m^2	H30.10.10 H31.2.6
施設第 36 号	白木町地内(市道小野白木線) 配水管改良工事	1,458,000	1,650,240	EF φ100 L=15.7m	H30.12.5 H31.2.22
施設第 37 号	第３水源地１号取水ポンプ取替工事	3,013,200	3,248,640	取水ﾎﾟﾝﾌﾟ取替 N=1 台 125A×15kw×2.5m^3/min ×16m	H30.11.7 H31.2.28
施設第 38 号	関第３配水池応急給水管路工事	2,376,000 2,593,080	2,565,000	応急給水管路 L=72.0m	H30.12.5 H31.2.28
施設第 40 号	菅内町地内配水管改良工事（その２）	2,376,000 2,531,520	2,465,640	PP φ50 L=67.7m PP φ20~13 L=18.4m	H31.1.10 H31.2.28
施設第 41 号	能褒野町地内(市道能褒野 3 号線) 開発行為に伴う配水管改良工事	2,030,400	2,144,880	EF φ75 L=23.7m PP φ50 L=2.2m PP φ20~13 L=4.4m ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装工 A=38m^2	H30.12.5 H31.2.28

工事番号	工事名	当初契約金額 最終契約金額	予定価格	形状 数量	着工年月日 竣工年月日
施設第 43 号	川崎加圧ポンプ室１号ポンプ取替工事	733,320	733,320	水中ﾎﾟﾝﾌﾟ N=1 台 65A×7.5kw×0.35m³/min ×50m	H30.10.16 H30.12.5
施設第 49 号	御幸町地内（市道御幸８号線ほか)道路改良工事に伴う配水管移設工事	4,104,000 4,504,680	4,500,360	EFφ75 L=96.0m PPφ50 L=13.4m PPφ30 L=2.0 PPφ20 L=7.3m PPφ13 L=7.8m	H31.1.8 H31.4.22
施設第 50 号	坂下浄水場２号取水ポンプ取替工事	972,000	999,000	取水ﾎﾟﾝﾌﾟ N=1 台	H30.12.27 H31.3.25
施設第 53 号	第２水源地ほかテレメータ取替工事	9,720,000 	11,372,400	ﾃﾚﾒｰﾀ取替 4 箇所 (親局２台、子局２台)	H31.3.8 R1.8.30 (予定)
施設第 54 号	布気町地内(県道白木西町線ほか)野村布気線道路改良事業に伴う配水管改良工事	4,406,400 	4,655,880	PPφ50 L=161.5m PPφ40 L=14.5m PPφ20 L=2.0m	H31.3.8 R1.6.25 (予定)
施設第 55 号	川合町地内（国道 306 号）開発行為に伴う配水管改良工事	8,478,000 	8,888,400	EFφ100 L=127.1m EFφ75 L=1.3m PPφ50 L=4.6m PPφ30~20 L=4.6m ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装工 A=39m²	H31.3.25 R1.8.21 (予定)
施設第 56 号	能褒野町地内(市道能褒野 34 号線）開発行為に伴う配水管改良工事	3,888,000 	3,929,040	PPφ50 L=108.0m PPφ13 L=10.5m ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装工 A=110m²	H31.3.19 R1.6.26 (予定)
施設第 57 号	能褒野町地内(市道能褒野 7 号線）開発行為に伴う配水管改良工事	950,400	972,000	PPφ50 L=21m ｱｽﾌｧﾙﾄ舗装工 A=18m²	H31.3.8 H31.3.28
施設第 58 号	川合町水道仮設工事	291,600	—	(仮設) PPφ50 L=30.0m	H31.2.20 H31.3.20
施設第--号	関第１水源地次亜注入管改良工事	280,800	—	屋内配管 N=1 式 ﾌﾞﾚｰﾄﾞﾎｰｽφ6・11 (露出配管) 屋外配管 N=1 式 ﾌﾞﾚｰﾄﾞﾎｰｽφ6・11 (塩ﾋﾞ管鞘管)	H30.8.27 H30.10.31
施設第--号	関第３水源地床排水ポンプ取替工事	189,000	—	取水ﾎﾟﾝﾌﾟ N=1 台	H31.1.18 H31.3.25

（２）保存工事の概況

工事番号	工事名	契約金額	予定価格	着手年月日	完了年月日
施設第６号	第二水源地中央監視施設盤修繕	1,274,400	1,296,000	H30.4.9	H30.7.17
施設第７号	坂下浄水場１号取水ポンプ修繕	1,231,200	1,297,080	H30.6.1	H30.7.13
施設第13号	第４水源地発電機修繕	777,600	810,000	H30.6.26	H30.9.14
施設第14号	住山加圧ポンプ室仕切弁修繕	540,000	563,760	H30.7.11	H30.9.14
施設第25号	野登配水池ほかテレメータ修繕	671,760	671,760	H30.8.9	H30.11.9
施設第33号	川崎加圧ポンプ室警報設定器修繕	356,400	363,960	H30.9.10	H30.10.26
施設第34号	第４水源地２号井ほか非常用発電装置バッテリー取替修繕	2,268,000	2,714,040	H30.10.30	H31.2.22
施設第35号	住山加圧ポンプ室１号ポンプ修繕	972,000	999,000	H30.9.13	H30.10.26
施設第45号	関第３浄水場高圧気中開閉器取替修繕	469,800	496,800	H30.12.17	H31.2.8
施設第46号	第１水源地新神辺系非常用発電装置修繕	831,600	885,600	H30.12.11	H31.3.8
施設第47号	第５水源地１号上水電動弁修繕	453,600	464,400	H30.12.17	H31.3.8
施設第48号	坂本加圧ポンプ室３号インバータ修繕	950,400	950,400	H30.12.11	H31.3.8

（３）受託工事の概要

区分	施工件数	工事費（単位：円）
路面復旧工事	0	0
配水管改良工事	4	7,722,000
合計	4	7,722,000

３．業務

（１）業務量

（ア）給水量

	給水量（m^3）	
	平成30年度	平成29年度
4月	540,747	536,864
5月	523,323	519,747
6月	538,099	552,845
7月	543,061	545,025
8月	584,482	571,782
9月	554,248	557,810
10月	527,560	536,443
11月	550,632	550,964
12月	527,392	537,962
1月	550,515	551,507

	給水量（m^3）	
	平成 30 年度	平成 29 年度
2 月	526,621	545,898
3 月	480,303	494,849
合計	6,446,983	6,501,696

（イ）給水戸数（３月末）

口径	一般用	工事・臨時用	平成 30 年度計	平成 29 年度計
13㎜	15,498	28	15,526	15,631
20㎜	4,261	36	4,297	4,230
25㎜	232	1	233	239
30㎜	80	0	80	79
40㎜	109	0	109	107
50㎜	58	0	58	59
75㎜	15	0	15	14
100㎜	4	0	4	4
150㎜	2	0	2	2
合計	20,259	65	20,324	20,365

（２）事業収入に関する事項

区分	金額（円）
営業収益	1,172,624,463
営業外収益	164,630,840
特別利益	18,000
合計	1,337,273,303

（３）事業費に関する事項

区分	金額（円）
営業費用	1,067,510,904
営業外費用	43,238,854
特別損失	25,642
合計	1,110,775,400

４．会計

（１）重要契約の要旨（500 万円以上）

契約年月日	契約金額(円)	契約内容	契約の相手方
H30.9.4	45,545,760	みどり町地内（市道みどり 10 号線ほか）配水管改良工事	有限会社末崎水道
H30.10.10	25,910,280	みどり町地内（市道みどり 52 号線ほか）配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	松岡建設株式会社　亀山支店
H30.11.9	9,590,400	加太浄水場非常用発電装置取替工事	中部企業株式会社
H30.3.20	25,790,400	亀山・関テクノヒルズ加圧ポンプ施設機械・電気設備工事	三愛物産株式会社　三重支店
H30.3.20	44,028,360	亀山・関テクノヒルズ加圧ポンプ施設建築工事	堀田建設株式会社
H30.7.31	14,056,200	市道関ﾆｭｰﾀｳﾝ 10 号線ほか配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	株式会社佐野組
H30.10.10	17,928,000	新神辺配水池緊急遮断弁及び応急給水設備設置工事	三愛物産株式会社　三重支店
H31.3.25	8,478,000	川合町地内（国道 306 号）開発行為に伴う配水管改良工事	有限会社森水道
H30.8.14	107,460,000	川崎加圧ポンプ室建設工事(その 1)	白川建設株式会社
H31.3.8	9,720,000	第２水源地ほかテレメータ取替工事	株式会社三重日立
H30.10.30	10,476,000	第２水源地ほか施設立入防止柵取替工事	有限会社藤島組
H30.9.4	16,439,760	天神２丁目ほか地内(市道野村和賀天神線ほか)公共下水道事業に伴う配水管移設工事	有限会社河村設備
H30.4.1	9,128,290	配水管等漏水修理業務委託	亀山水道事業協同組合
H30.9.4	30,983,040	布気町地内（市道落針道野線）野村布気線道路改良事業に伴う配水管改良工事	株式会社村山設備
H30.7.31	12,202,920	野村二丁目地内(市道野村８号線)公共下水道事業に伴う配水管移設工事	有限会社森水道

（２）企業債及び一時借入金の概要

（ア）企業債

前年度末残高	1,694,849,976 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	178,134,671 円
本年度末残高	1,516,715,305 円

（イ）一時借入金

前年度末残高	0 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	0 円
本年度末残高	0 円

５．その他会計経理に関する重要事項

（１）決算報告書は税込方式で処理している。

（２）財務諸表（損益計算書、剰余金計算書、剰余金処分計算書、貸借対照表）は税抜方式で処理している。

（３）他会計補助金等の特定収入の会計処理について

（ア）他会計負担金のうち、消火栓修繕工事負担金 2,164,091 円については修繕費（課税仕入）、消火栓設置工事負担金 4,502,520 円については工事請負費（課税仕入）に全額充当した。

（イ）工事負担金のうち、配水管移設補償費 21,893,760 円、市道舗装復旧工事負担金 48,577,320 円については工事請負費（課税仕入）に全額充当した。

平成３０年度亀山市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日まで）

（単位：円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	226,497,903
	減価償却費	400,069,171
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	4,371,329
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	25,977
	繰延資産償却費	0
	賞与引当金の増減額（△は減少）	402,301
	長期前受金戻入額	△ 159,447,317
	受取利息及び受取配当金	△ 95,123
	支払利息	43,073,397
	固定資産除却損	15,282,253
	未収金の増減額（△は増加）	34,218,986
	有価証券の増減額（△は増加）	△ 1,242
	未払金の増減額（△は減少）	△ 125,710,076
	前受金の増減額（△は減少）	14,298,417
	預り金の増減額（△は減少）	△ 1,176,680
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 258,572
	前払費用の増減額（△は増加）	21,270
	前払金の増減額（△は増加）	0
	小計	451,571,994
	利息及び配当金の受取額	95,123
	利息の支払額	△ 43,073,397
	業務活動によるキャッシュ・フロー	408,593,720
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	△ 326,938,980
	無形固定資産の取得による支出	0
	工事負担金による収入	94,018,019
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,169,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 228,751,961
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債・借入金による収入	0
	建設改良企業債・借入金の償還による支出	△ 178,134,671
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 178,134,671
4	資金に係る換算差額	0
5	資金増加（減少）額	1,707,088
6	資金期首残高	663,671,979
7	資金期末残高	665,379,067

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				1,337,273,303	
	営業収益			1,172,624,463	
		給水収益		1,115,776,309	
			給水収益	833,114,809	
			北勢水道給水収益	282,661,500	
		受託工事収益		6,666,000	
			受託工事収益	6,666,000	
		その他の営業収益		48,018,063	
			給水加入金	17,782,550	
			手数料	1,678,800	
			雑収益	28,556,713	
		他会計負担金		2,164,091	
			一般会計負担金	2,164,091	
	営業外収益			164,630,840	
		受取利息及び配当金		95,123	
			預金利息	95,123	
		長期前受金戻入		159,447,317	
			受贈財産評価額戻入	19,447,576	
			寄附金戻入	1,512,477	
			工事負担金戻入	129,414,576	
			国庫補助金戻入	1,703,055	
			県補助金戻入	590,442	
			その他長期前受金戻入	6,779,191	
		雑収益		5,088,400	
			その他雑収益	5,088,400	
	特別利益			18,000	
		過年度損益修正益		18,000	
収益合計				1,337,273,303	

費用

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				1,110,775,400	
	営業費用			1,067,510,904	
		原水及び浄水費		377,783,446	
			給料	4,419,000	予算額4,434,000
			手当	2,954,490	予算額2,960,265
			賞与引当金繰入額	734,540	予算額　744,000
			法定福利費	1,574,038	予算額1,574,038
			備消品費	438,772	
			燃料費	15,540	
			光熱水費	34,788	
			通信運搬費	239,736	
			委託料	14,885,155	
			手数料	732,022	
			修繕費	2,253,000	
			動力費	72,528,415	
			薬品費	3,192,450	
			受水費	273,781,500	
		配水及び給水費		169,358,999	
			給料	31,945,200	予算額33,634,033
			手当	20,937,483	予算額22,299,940
			賞与引当金繰入額	4,547,569	予算額 5,156,000
			賃金	2,668,875	予算額 3,095,000
			法定福利費	11,110,565	予算額13,019,000
			旅費	33,039	
			備消品費	1,108,868	
			燃料費	768,062	
			光熱水費	1,088,852	
			通信運搬費	287,274	
			委託料	42,309,615	
			手数料	2,556,500	
			賃借料	3,277,053	
			修繕費	39,569,720	
			路面復旧費	2,994,949	
			材料費	4,155,375	

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		102,298,585	
			給料	17,222,268	予算額17,291,124
			手当	11,376,546	予算額11,981,000
			賞与引当金繰入額	2,443,522	予算額 2,443,522
			賃金	2,720,920	予算額 2,768,000
			法定福利費	6,374,347	予算額 6,864,600
			旅費	20,409	
			退職給付費	17,757,246	予算額19,408,478
			備消品費	490,295	
			燃料費	397,511	
			印刷製本費	1,528,420	
			通信運搬費	4,035,003	
			広告料	10,000	
			委託料	7,153,288	
			手数料	18,302,712	
			賃借料	185,615	
			修繕費	752,173	
			負担金	9,175,295	
			研修費	31,297	
			会費負担金	273,258	
			保険料	1,138,018	
			貸倒引当金繰入額	786,742	
			雑費	123,700	
		減価償却費		400,069,171	
			有形固定資産減価償却	398,345,577	
			無形固定資産減価償却	1,723,594	
		資産減耗費		18,000,703	
			固定資産除却費	15,328,503	
			棚卸資産減耗費	2,672,200	
	営業外費用			43,238,854	
		支払利息及び企業債取扱諸費		43,073,397	
			企業債利息	43,073,397	
		雑支出		165,457	
			その他雑支出	165,457	控除対象外消費税165,457
	特別損失			25,642	
		過年度損益修正損		25,642	
			過年度損益修正損	25,642	
費用合計				1,110,775,400	

固定資産明細書

有形固定資産

科目	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	420,973,919	0	0	420,973,919
施設用地	403,635,427	0	0	403,635,427
その他土地	17,338,492	0	0	17,338,492
建物	737,227,902	52,445,680	0	789,673,582
施設用建物	719,958,871	52,445,680	0	772,404,551
その他の建物	17,269,031	0	0	17,269,031
構築物	14,277,636,079	220,089,071	30,698,910	14,467,026,240
原水及び浄水設備	1,002,849,960	5,529,000	0	1,008,378,960
送配及び給水設備	12,628,827,793	210,391,071	30,698,910	12,808,519,954
その他構築物	645,958,326	4,169,000	0	650,127,326
機械及び装置	2,835,649,246	54,973,800	0	2,890,623,046
電気設備	1,514,066,125	25,472,320	0	1,539,538,445
内燃設備	270,353,746	0	0	270,353,746
ポンプ設備	508,162,200	4,544,000	0	512,706,200
塩素滅菌設備	76,769,305	260,000	0	77,029,305
量水器	71,059,687	71,480	0	71,131,167
その他機械装置	395,238,183	24,626,000	0	419,864,183
車両運搬具	20,642,730	738,500	694,980	20,686,250
車両運搬具	20,642,730	738,500	694,980	20,686,250
工具器具及び備品	38,318,594	239,000	0	38,557,594
工具器具及び備品	38,318,594	239,000	0	38,557,594
小計	18,330,448,470	328,486,051	31,393,890	18,627,540,631
建設仮勘定	37,847,000	43,330,357	23,229,357	57,948,000
合計	18,368,295,470	371,816,408	54,623,247	18,685,488,631

無形固定資産

科目	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	年度末現在高
電話加入権	881,300	0	0	0	881,300
その他無形固定資産	8,617,970	0	0	1,723,594	6,894,376
合計	9,499,270	0	0	1,723,594	7,775,676

（単位：円）

減価償却累計額			年度末償却未済額	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	420,973,919	
0	0	0	403,635,427	
0	0	0	17,338,492	
17,955,723	0	372,531,228	417,142,354	
17,380,200	0	363,522,682	408,881,869	
575,523	0	9,008,546	8,260,485	
298,400,095	15,451,406	6,417,656,301	8,049,369,939	
18,031,643	0	625,888,175	382,490,785	
270,438,249	15,451,406	5,501,881,617	7,306,638,337	
9,930,203	0	289,886,509	360,240,817	
80,890,102	0	2,124,347,998	766,275,048	
44,841,481	0	1,170,574,641	368,963,804	
9,917,307	0	204,326,601	66,027,145	
19,155,200	0	318,630,992	194,075,208	
1,762,695	0	62,795,644	14,233,661	
130,835	0	40,969,086	30,162,081	
5,082,584	0	327,051,034	92,813,149	
0	660,231	18,197,678	2,488,572	
0	660,231	18,197,678	2,488,572	
1,099,657	0	32,367,494	6,190,100	
1,099,657	0	32,367,494	6,190,100	
398,345,577	16,111,637	8,965,100,699	9,662,439,932	
0	0	0	57,948,000	
398,345,577	16,111,637	8,965,100,699	9,720,387,932	

（単位：円）

備考
ソフトウェア使用権

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
昭和63年度政府債	H1.3.27	130,000,000	8,712,038	130,000,000
平成元年度政府債	H2.3.26	49,000,000	3,488,507	45,291,853
平成２年度政府債	H3.3.25	20,000,000	1,375,596	16,965,755
平成３年度政府債	H4.3.25	102,000,000	6,165,782	81,362,229
平成４年度政府債	H5.3.25	192,500,000	10,387,794	146,117,751
平成４年度公庫債	H5.3.26	120,900,000	7,514,146	104,830,323
平成４年度公庫債	H5.3.26	8,000,000	495,494	6,941,124
平成４年度公庫債	H5.3.30	82,500,000	5,127,519	71,534,341
平成４年度政府債	H5.9.27	294,000,000	15,683,168	213,890,772
平成５年度政府債	H6.3.23	42,600,000	2,122,060	30,758,077
平成５年度政府債	H6.3.23	160,400,000	7,990,105	115,812,099
平成５年度政府債	H6.3.23	70,600,000	3,516,841	50,974,651
平成５年度公庫債	H6.3.23	68,600,000	3,895,556	56,006,079
平成５年度公庫債	H6.3.23	23,500,000	1,334,483	19,185,756
平成５年度公庫債	H6.3.23	20,600,000	1,166,136	16,833,749
平成６年度政府債	H7.3.27	144,500,000	7,212,850	93,512,015
平成６年度政府債	H7.3.27	40,900,000	2,041,561	26,468,106
平成６年度公庫債	H7.3.27	144,500,000	8,317,635	107,034,857
平成６年度公庫債	H7.3.27	8,100,000	466,248	5,999,876
平成６年度公庫債	H7.3.27	22,000,000	1,263,273	16,316,940
平成７年度政府債	H8.3.14	45,900,000	2,092,987	29,265,594
平成７年度政府債	H8.3.14	16,900,000	770,621	10,775,350
平成７年度公庫債	H8.3.22	28,400,000	1,461,261	20,355,522
平成７年度公庫債	H8.3.22	13,600,000	701,346	9,733,150
平成８年度政府債	H9.3.25	7,000,000	306,737	4,213,373
平成８年度政府債	H9.3.25	63,300,000	2,773,780	38,100,923
平成８年度公庫債	H9.3.28	34,000,000	1,673,311	22,901,863
平成８年度公庫債	H9.3.28	8,400,000	414,171	5,648,174
平成９年度政府債	H10.3.25	106,800,000	4,497,099	61,804,430
平成９年度公庫債	H10.3.30	10,100,000	474,284	6,472,884
平成９年度公庫債	H10.3.30	7,100,000	333,408	4,550,247
平成９年度公庫債	H10.3.30	6,100,000	286,017	3,917,088

（単位：円）

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
0	130,000,000	4.85%	H31.3.25	大蔵省資金運用部
3,708,147	49,000,000	6.20%	R2.3.25	大蔵省資金運用部
3,034,245	20,000,000	6.60%	R3.3.25	大蔵省資金運用部
20,637,771	102,000,000	5.50%	R4.3.25	大蔵省資金運用部
46,382,249	192,500,000	4.40%	R5.3.25	大蔵省資金運用部
16,069,677	120,900,000	4.50%	R3.3.20	公営企業金融公庫
1,058,876	8,000,000	4.45%	R3.3.20	公営企業金融公庫
10,965,659	82,500,000	4.50%	R3.3.20	公営企業金融公庫
80,109,228	294,000,000	4.60%	R5.9.25	大蔵省資金運用部
11,841,923	42,600,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
44,587,901	160,400,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
19,625,349	70,600,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
12,593,921	68,600,000	3.75%	R4.3.20	公営企業金融公庫
4,314,244	23,500,000	3.75%	R4.3.20	公営企業金融公庫
3,766,251	20,600,000	3.70%	R4.3.20	公営企業金融公庫
50,987,985	144,500,000	4.65%	R7.3.1	大蔵省資金運用部
14,431,894	40,900,000	4.65%	R7.3.1	大蔵省資金運用部
37,465,143	144,500,000	4.75%	R5.3.20	公営企業金融公庫
2,100,124	8,100,000	4.75%	R5.3.20	公営企業金融公庫
5,683,060	22,000,000	4.70%	R5.3.20	公営企業金融公庫
16,634,406	45,900,000	3.15%	R8.3.1	大蔵省資金運用部
6,124,650	16,900,000	3.15%	R8.3.1	大蔵省資金運用部
8,044,478	28,400,000	3.20%	R6.3.20	公営企業金融公庫
3,866,850	13,600,000	3.25%	R6.3.20	公営企業金融公庫
2,786,627	7,000,000	2.80%	R9.3.1	大蔵省資金運用部
25,199,077	63,300,000	2.80%	R9.3.1	大蔵省資金運用部
11,098,137	34,000,000	2.85%	R7.3.20	公営企業金融公庫
2,751,826	8,400,000	2.90%	R7.3.20	公営企業金融公庫
44,995,570	106,800,000	2.10%	R10.3.1	大蔵省資金運用部
3,627,116	10,100,000	2.20%	R8.3.20	公営企業金融公庫
2,549,753	7,100,000	2.20%	R8.3.20	公営企業金融公庫

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成９年度公庫債	H10.3.30	28,600,000	1,340,996	18,365,359
平成10年度政府債	H11.3.25	86,400,000	3,562,889	46,360,987
平成10年度公庫債	H11.3.30	11,200,000	513,507	6,681,850
平成10年度公庫債	H11.3.30	42,800,000	1,962,330	25,534,212
平成10年度公庫債	H11.3.30	3,600,000	165,056	2,147,737
平成11年度政府債	H12.3.24	27,500,000	1,110,638	13,706,277
平成11年度政府債	H12.3.24	34,700,000	1,401,424	17,294,829
平成11年度公庫債	H12.3.30	7,800,000	349,845	4,317,394
平成11年度公庫債	H12.3.30	23,100,000	1,036,078	12,786,130
平成11年度公庫債	H12.3.30	10,400,000	466,459	5,756,526
平成11年度政府債	H12.9.25	174,000,000	6,957,736	83,192,207
平成11年度公庫債	H12.9.29	116,000,000	5,151,301	61,593,045
平成12年度政府債	H13.3.26	42,400,000	1,684,853	19,941,172
平成12年度公庫債	H13.3.29	36,100,000	1,586,341	18,668,094
平成14年度公庫債	H15.3.28	127,100,000	5,443,209	56,438,913
平成14年度公庫債	H15.10.30	55,600,000	2,336,736	22,566,677
平成14年度政府債	H16.3.25	380,800,000	14,202,539	130,071,717
平成14年度公庫債	H16.3.30	71,200,000	2,957,437	27,201,893
平成15年度政府債	H16.3.25	153,000,000	5,706,378	52,260,958
平成15年度公庫債	H16.3.30	102,000,000	4,236,778	38,969,002
平成16年度政府債	H17.3.25	30,000,000	1,091,376	9,048,106
平成16年度公庫債	H17.3.30	20,000,000	808,951	6,706,659
平成29年度政府債	H30.3.26	92,800,000	0	0
合計		3,769,900,000	178,134,671	2,253,184,695

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
10,234,641	28,600,000	2.15%	R8.3.20	公営企業金融公庫
40,039,013	86,400,000	2.10%	R11.3.1	大蔵省資金運用部
4,518,150	11,200,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
17,265,788	42,800,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
1,452,263	3,600,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
13,793,723	27,500,000	2.00%	R12.3.1	大蔵省資金運用部
17,405,171	34,700,000	2.00%	R12.3.1	大蔵省資金運用部
3,482,606	7,800,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
10,313,870	23,100,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
4,643,474	10,400,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
90,807,793	174,000,000	2.00%	R12.9.1	大蔵省資金運用部
54,406,955	116,000,000	2.00%	R10.9.20	公営企業金融公庫
22,458,828	42,400,000	1.60%	R13.3.1	大蔵省資金運用部
17,431,906	36,100,000	1.70%	R11.3.20	公営企業金融公庫
70,661,087	127,100,000	1.20%	R13.3.20	公営企業金融公庫
33,033,323	55,600,000	1.80%	R13.9.20	公営企業金融公庫
250,728,283	380,800,000	2.00%	R16.3.1	財務省財政融資資金
43,998,107	71,200,000	1.90%	R14.3.20	公営企業金融公庫
100,739,042	153,000,000	2.00%	R16.3.1	財務省財政融資資金
63,030,998	102,000,000	1.90%	R14.3.20	公営企業金融公庫
20,951,894	30,000,000	2.10%	R17.3.1	財務省財政融資資金
13,293,341	20,000,000	2.10%	R15.3.20	公営企業金融公庫
92,800,000	92,800,000	0.50%	R30.3.1	財務省財政融資資金
1,516,715,305	3,769,900,000			

注記

Ⅰ　重要な会計方針

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

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。）

・減価償却の方法　　定額法（ただし、取替資産については取替法）

・主な耐用年数

建物	１０～５０年
構築物	６～６５年
機械及び装置	６～４０年
車両運搬具	４～　６年
工具、器具及び備品	３～２０年

（２）無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法　　定額法

・主な耐用年数

水利権	２０年
施設利用権	１５年
その他（ソフトウェア使用権）	５年

３．引当金の計上方法

（１）退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額（簡便法）の内、水道事業在職期間に応じた金額を計上している。

（２）賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給に備えるため、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（１２月から３月までの４ヶ月分）を計上している。

（３）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。

４．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き方式によっている。

Ⅱ　貸借対照表関連

１．引当金の取り崩し

（１）賞与引当金の取り崩し

平成３０年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金 7,323,330 円を取り崩した。

Ⅲ　その他の注記

１．経過措置

（１）退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時の差異 90,834,705 円については、平成２７年度から１５年間にわたり均等額 6,055,647 円を費用処理している。

参考資料

資本的収入及び支出明細書

収入

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				106,041,980	うち仮受消費税 2,301,361
	工事負担金			101,539,460	うち仮受消費税 2,301,361
		工事負担金		101,539,460	うち仮受消費税 2,301,361
			工事負担金	101,539,460	うち仮受消費税 2,301,361
	負担金			4,502,520	
		他会計負担金		4,502,520	
			一般会計負担金	4,502,520	
合計				106,041,980	

支出

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				531,223,051	うち仮払消費税 26,149,400
	建設改良費			353,088,380	うち仮払消費税 26,149,400
		施設費		351,961,200	うち仮払消費税 26,071,200
			委託料	3,726,000	うち仮払消費税 276,000
			工事請負費	347,877,720	うち仮払消費税 25,768,720
			負担金	357,480	うち仮払消費税 26,480
		固定資産購入費		1,127,180	うち仮払消費税 78,200
			機械及び装置購入費	71,480	
			車両運搬具購入費	797,580	うち仮払消費税 59,080
			工具器具及び備品購入費	258,120	うち仮払消費税 19,120
	企業債償還金			178,134,671	
		企業債償還金		178,134,671	
			企業債償還金	178,134,671	
合計				531,223,051	

未収金貸倒引当金

前年度末残高	４，２４７，１２７円
本年度取崩額	７６０，７６５円
本年度引当額	７８６，７４２円
本年度末残高	４，２７３，１０４円

退職給付引当金

前年度末残高	４３，３２５，２９７円
本年度取崩額	０円
本年度引当額	４，３７１，３２９円
本年度末残高	４７，６９６，６２６円

賞与引当金

前年度末残高	７，３２３，３３０円
本年度取崩額	７，３２３，３３０円
本年度引当額	７，７２５，６３１円
本年度末残高	７，７２５，６３１円

資本的収入が資本的支出に不足する額の補てん財源の明細

（単位：円）

種　　類	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	0	18,294,439	18,294,439	0
損益勘定留保資金	0	255,904,107	255,904,107	0
建設改良積立金	0	99,337,121	99,337,121	0
減債積立金	100,733,861	0	51,645,404	49,088,457
小　　計	100,733,861	373,535,667	425,181,071	49,088,457
未処分利益剰余金	411,079,119	377,480,428	411,079,119	377,480,428
うち振替による変動額(△)	311,741,998	150,982,525	311,741,998	150,982,525
差引使用可能額	99,337,121	226,497,903	99,337,121	226,497,903
合　　計	200,070,982	600,033,570	524,518,192	275,586,360