

平成30年度

荒尾市下水道事業会計決算書

目 次

決算報告書	1
財務諸表	
1 損益計算書	6
2 剰余金計算書	7
3 剰余金処分計算書	7
4 貸借対照表	9
事業報告書	
1 概況	11
2 工事等	13
3 業務	15
4 会計	18
財務諸表附属書類	
1 キャッシュ・フロー計算書	20
2 収益費用明細書	21
3 固定資産明細書	24
4 企業債明細書	25
5 注記	27

平成30年度 荒尾市下水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
	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 下水道事業収益	1,412,748,000	0	0	1,412,748,000	1,410,684,094	△ 2,063,906
第1項 営業収益	893,751,000	0	0	893,751,000	882,353,018	△ 11,397,982
第2項 営業外収益	518,995,000	0	0	518,995,000	527,541,076	8,546,076
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	790,000	788,000

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額822,695,550円に仮受消費税及び地方消費税59,657,468円を加えた額

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額527,299,218円に仮受消費税及び地方消費税291,690円を加え、納税計算上生じる

支 出

区 分	予 算					
	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 下水道事業費用	1,282,331,000	0	0	0	0	1,282,331,000
第1項 営業費用	1,130,311,000	0	0	0	0	1,130,311,000
第2項 営業外費用	151,969,000	0	0	0	0	151,969,000
第3項 特別損失	51,000	0	0	0	0	51,000

(注3) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額1,080,672,582円に仮払消費税及び地方消費税30,808,515円を加えた額

(注4) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額123,272,666円に納付消費税及び地方消費税16,836,200円を加え、収益的収入の

(単位：円)

備 考
(うち仮受消費税及び地方消費税59,657,468円)
(うち仮受消費税及び地方消費税291,690円)

雑収益49,832円を除いた額

(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	1,282,331,000	1,249,102,619	0	33,228,381	
0	1,130,311,000	1,111,481,097	0	18,829,903	(うち仮払消費税及び地方消費税30,808,515円)
0	151,969,000	137,621,522	0	14,347,478	
0	51,000	0	0	51,000	

中の特定収入分仕入控除対象外消費税及び地方消費税2,487,344円を除いた額

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計
	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	
第1款 資本的収入	598,231,000	15,000,000	613,231,000	900,000	0	614,131,000
第1項 企業債	317,000,000	7,500,000	324,500,000	900,000	0	325,400,000
第2項 補助金	235,474,000	7,500,000	242,974,000	0	0	242,974,000
第3項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	1,000
第4項 固定資産売却代金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000
第5項 受益者負担金	15,756,000	0	15,756,000	0	0	15,756,000

支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	1,108,880,000	15,000,000	0	0	1,123,880,000	15,532,600
第1項 建設改良費	532,154,000	15,000,000	0	0	547,154,000	15,532,600
第2項 借入償還金	575,726,000	0	0	0	575,726,000	0
第3項 国庫補助金返還金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額499,369,914円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額金55,767,528円で補填した。

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
489,367,383	△ 124,763,617	
271,000,000	△ 54,400,000	
198,673,504	△ 44,300,496	
10,212,489	10,211,489	
0	△ 30,000,000	
9,481,390	△ 6,274,610	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
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		
0	1,139,412,600	988,737,297	101,128,556	0	101,128,556	49,546,747	
0	562,686,600	413,011,593	101,128,556	0	101,128,556	48,546,451	(うち仮払消費税及び 地方消費税28,856,431 円)
0	575,726,000	575,725,704	0	0	0	296	
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

14,835,514円、当年度分損益勘定留保資金328,766,872円、減債積立金100,000,000円及び建設改良積立

平成30年度 荒尾市下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)	下水道使用料	746,324,580		
(2)	他会計負担金	76,327,670		
(3)	その他営業収益	43,300	822,695,550	
2	営業費用			
(1)	管渠費	31,771,827		
(2)	ポンプ場費	15,770,622		
(3)	処理場費	327,250,842		
(4)	総係費	82,843,091		
(5)	減価償却費	610,281,392		
(6)	資産減耗費	12,754,808		
(7)	その他営業費用	0	1,080,672,582	
	営業損失			257,977,032
3	営業外収益			
(1)	受託利息及び配当金	3,487		
(2)	他会計補助金	229,305,486		
(3)	長期前受金戻入	294,269,328		
(4)	雑収益	3,720,917	527,299,218	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	120,691,763		
(2)	雑支出	2,580,903	123,272,666	404,026,552
	経常利益			146,049,520
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	790,000		
(3)	その他特別利益	0	790,000	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	0		
(2)	その他特別損失	0	0	790,000
	当年度純利益			146,839,520
	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			155,767,528
	当年度未処分利益剰余金			302,607,048

平成30年度 荒尾市下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)

	資本金	資本剰余金		
		国県補助金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計
前年度末残高	970,910,970	156,939,786	43,044,706	199,984,492
前年度処分額	169,031,707	0	0	0
議会の議決による処分額	169,031,707	0	0	0
資本金への組入れ	169,031,707	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
処分後残高	1,139,942,677	156,939,786	43,044,706	199,984,492
当年度変動額	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	1,139,942,677	156,939,786	43,044,706	199,984,492

平成30年度 荒尾市下水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	1,139,942,677	199,984,492	302,607,048
議会の議決による処分額	155,767,528	0	△ 302,607,048
資本金への組入れ	155,767,528	0	△ 155,767,528
減債積立金の積立て	0	0	△ 100,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 46,839,520
処分後残高	1,295,710,205	199,984,492	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合 計	
0	12,552,985	350,694,519	363,247,504	1,534,142,966
100,000,000	81,662,812	△ 350,694,519	△ 169,031,707	0
100,000,000	81,662,812	△ 350,694,519	△ 169,031,707	0
0	0	△ 169,031,707	△ 169,031,707	0
100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
0	81,662,812	△ 81,662,812	0	0
100,000,000	94,215,797	(繰越利益剰余金) 0	194,215,797	1,534,142,966
△ 100,000,000	△ 55,767,528	302,607,048	146,839,520	146,839,520
△ 100,000,000	0	100,000,000	0	0
0	△ 55,767,528	55,767,528	0	0
0	0	146,839,520	146,839,520	146,839,520
0	38,448,269	(当年度未処分利益剰余金) 302,607,048	341,055,317	1,680,982,486

平成30年度 荒尾市下水道事業貸借対照表

(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			
イ	土地		434,938,101	
ロ	建物	584,896,098		
	減価償却累計額	<u>△ 128,946,400</u>	455,949,698	
ハ	構築物	14,029,644,397		
	減価償却累計額	<u>△ 2,201,592,784</u>	11,828,051,613	
ニ	機械及び装置	2,347,653,744		
	減価償却累計額	<u>△ 673,177,847</u>	1,674,475,897	
ホ	車両及び運搬具	2,622,082		
	減価償却累計額	<u>△ 696,102</u>	1,925,980	
ヘ	工具器具及び備品	4,931,076		
	減価償却累計額	<u>0</u>	4,931,076	
ト	リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ	建設仮勘定		<u>112,706,434</u>	
	有形固定資産合計			14,512,978,799
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権		<u>1,672,000</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,672,000</u>
	固定資産合計			14,514,650,799
2	流動資産			
(1)	現金預金			395,188,643
(2)	未収金		42,102,040	
	未収金貸倒引当金	<u>△ 2,684,646</u>		39,417,394
(3)	受取手形		0	
	受取手形貸倒引当金		0	
	短期貸付金貸倒引当金		0	0
(4)	未収収益		0	
	未収収益貸倒引当金		0	0
(5)	その他流動資産			0
	流動資産合計			<u>434,606,037</u>
	資産合計			<u><u>14,949,256,836</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		6,502,420,291	
(2) 長期リース債務			0
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	60,414,140		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
ニ 修繕引当金	0	60,414,140	
固定負債合計			6,562,834,431
4 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債		561,493,489	
(3) 他会計借入金			0
(4) 短期リース債務			0
(5) 未払金		162,998,566	
(6) 前受収益			0
(7) 引当金			
イ 退職給付引当金	9,709,492		
ロ 賞与引当金	4,416,000		
ハ 法定福利引当金	697,000		
ニ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
ヘ その他引当金	0	14,822,492	
(8) 預り金		798,900	
(9) その他流動負債			0
流動負債合計			740,113,447
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,386,057,635	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,420,731,163	
繰延収益合計			5,965,326,472
負債合計			13,268,274,350

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	649,320,356		
ロ 組入資本金	490,622,321	1,139,942,677	
資本金合計			1,139,942,677
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	43,044,706		
ロ 国県補助金	156,939,786		
資本剰余金合計		199,984,492	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	38,448,269		
ロ 当年度未処分利益剰余金	302,607,048		
利益剰余金合計		341,055,317	
剰余金合計			541,039,809
資本合計			1,680,982,486
負債資本合計			14,949,256,836

平成30年度 荒尾市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

下水道事業においては、都市環境の整備や公衆衛生の向上とともに公共用水域の水質保全に努め、快適な生活環境づくりに取り組んでいるところです。

平成30年度は、荒尾都市計画及び公共下水道第9期計画に基づき、管渠布設を進めるとともに、大島浄化センター散気装置更新工事を施工しました。

イ 業務状況

平成30年度末処理区域人口は37,853人、水洗化人口は33,702人となり、前年度に比べ処理区域人口は449人の減少、水洗化人口は413人の減少となりました。年間総処理水量は4,704,232 m³、年間有収水量は4,118,665 m³となりました。

ロ 財政状況

(イ) 収益的収入及び支出

事業収益は1,350,785千円で、長期前受金戻入及び雑収益の増加により、前年度に比べ4,663千円の増加となりました。事業費用は1,203,945千円で、職員給与費及び委託料の増加により前年度に比べ39,486千円の増加となり、単年度で146,840千円の純利益となりました。

(ロ) 資本的収入及び支出

資本的収入は、企業債、補助金、工事負担金及び受益者負担金で489,367千円となり、前年度に比べ90,517千円の減少となりました。資本的支出は、建設改良事業費及び借入償還金で988,737千円となり、前年度に比べ100,819千円の減少となりました。

収支不足額は499,370千円で、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,836千円、当年度分損益勘定留保資金328,767千円、減債積立金100,000千円及び建設改良積立金55,767千円で補填しました。

ハ 建設改良事業状況

平成30年度の建設改良費は413,011千円で、管渠布設工事では牛水、倉掛地区等を施工し、施設関係では大島浄化センター散気装置更新工事を施工しました。

今後は、終末処理場施設の経年劣化に伴う更新による建設投資や企業債償還金、維持管理委託費等の固定的な経費の支出が多くなるため、財政運営はなお厳しい状況が予測されます。そのため、今後も、効率的な事業運営を図るとともに、施設の計画的かつ効率的な改築及び維持管理行っていくため、平成31年度にかけて「下水道ストックマネジメント計画」を策定し、水洗化の促進による下水道使用料収入の確保等、中長期的展望に立って経営基盤の強化に努めていきます。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議第 56 号	平成 29 年度荒尾市下水道事業会計決算の認定及び剰余金の処分について	H30. 9. 3	H30. 9. 28
議第 7 号	平成 31 年度荒尾市下水道事業会計予算	H31. 2. 25	H31. 3. 19
議第 22 号	平成 30 年度荒尾市下水道事業会計補正予算 (第 1 号)	H31. 2. 25	H31. 3. 19

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
H30. 4. 2	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H30. 6. 28
H30. 4. 2	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H30. 7. 3
H30. 9. 18	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H30. 10. 26
H31. 3. 20	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金申請	H31. 4. 24
H30. 9. 14	熊本県知事	下水道事業起債協議	H30. 10. 10
H31. 2. 14	熊本県知事	下水道事業起債協議	H31. 3. 29

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

種別	職員	臨時職員	合計
定数	15		15
当初職員数	11	0	11
当年度	増加	0	0
	減少	0	0
年度末職員数	11	0	11

(5) 料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項

該当なし

2 工事等

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工事名	施工内容	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
南新地汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (V U φ 150) L = 13.0m 管渠延長 (V U φ 150) L = 12.2m 施工延長 (P E φ 50) L = 161.5m 管渠延長 (P E φ 50) L = 161.5m 施工延長 (V U φ 250) L = 3.5m 管渠延長 (V U φ 250) L = 2.6m	3,832,497	H30.3.14	H30.6.29	H29繰越し
南新地汚水枝線ポンプ設備工事	ポンプユニット設備 1箇所	3,780,000	H30.4.5	H30.5.31	H29繰越し
南新地宅内ポンプ機械設備工事	マンホールポンプユニット (φ 50) 0.4Kw 2台	1,299,996	H30.6.4	H30.6.29	H29繰越し
南新地宅内ポンプ電気設備工事	マンホールポンプユニット設置に伴う電気工事	1,299,996	H30.6.4	H30.6.29	H29繰越し
宮内地区汚水管渠布設工事に伴う電線切替工事	宮内地区汚水管渠布設工事に伴う電線の移設工事	1,188,000	H30.5.25	H30.11.30	
宮内地区汚水管渠布設工事	施工延長 (S S P S φ 300) L = 37.5m 管渠延長 (S S P S φ 300) L = 36.6m 施工延長 (V U φ 250) L = 172.0m 管渠延長 (V U φ 250) L = 168.9m	33,024,000	H30.6.8	H31.1.31	
倉掛912-4汚水幹線管渠布設工事	施工延長 (V U φ 150) L = 172.9m 管渠延長 (V U φ 150) L = 164.1m 施工延長 (P E φ 100) L = 238.47m 管渠延長 (P E φ 100) L = 237.5m 施工延長 (V U φ 150) L = 125.0m 管渠延長 (V U φ 150) L = 118.9m	37,291,117	H30.6.8	H30.12.14	
野中地区汚水枝線管渠布設工事	管渠延長 (V U φ 150) L = 18.0m 小型マンホール 1箇所	503,000	H30.6.14	H30.8.10	
荒尾市公共下水道根幹的施設の建設工事委託	荒尾市大島浄化センター散気装置更新 (日本下水道事業団に委託している。)	86,000,000	H30.6.26	H31.3.15	
荒尾市公共下水道根幹的施設の建設工事委託その2	西原雨水ポンプ場電気設備更新 (日本下水道事業団に委託している。)	50,200,000	H30.8.22		繰越し
万田地内公共樹設置工事	取付管及び樹設置	216,000	H30.9.20	H30.10.31	
併設雨水ポンプ場NO.4電動仕切弁更新工事	電動仕切弁 バタフライ弁 (φ 500) 0.4Kw 200V 二床式 1台	4,989,600	H30.9.27	H31.3.22	
有明9576汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (P R P φ 150) L = 226.0m 管渠延長 (P R P φ 150) L = 220.9m 施工延長 (V U φ 150) L = 94.5m 管渠延長 (V U φ 150) L = 91.8m	28,556,689	H30.10.10	H31.2.28	
有明9554-4汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (P R P φ 150) L = 184.0m 管渠延長 (P R P φ 150) L = 180.2m 施工延長 (V U φ 150) L = 141.3m 管渠延長 (V U φ 150) L = 138.6m	24,096,743	H30.10.10	H31.3.15	

倉掛912-3-2汚水枝線マンホールポンプ設備工事	機械設備 汚水用水中ポンプ (φ65) 1.5Kw 2台 予旋回槽式 (FRP製) 1槽 電気設備 ポンプ制御盤 屋外装柱形 (携帯自動通報装置付) 1面	10,044,000	H30.10.23	H31.1.31	
有明9533-2汚水枝線管渠布設工事	施工延長 (HP φ250) L=90.0m 管渠延長 (HP φ250) L=86.5m 管渠延長 (PRP φ150) L=14.2m 管渠延長 (PRP φ150) L=5.35m	37,800,000	H30.11.15	H31.2.28	
西原雨水ポンプ場コンプレッサー更新工事	ディーゼルエンジン駆動用コンプレッサーの更新	3,229,200	H30.11.21	H31.3.29	
一紡区マンホールポンプ場計装設備機能増設工事	電気設備 ポンプ制御盤 1面 監視通報装置 1式 水位計 (投込式) 1台 水位計 (フロート式レベルスイッチ) 5個 電線管 1式 ケーブル 1式	7,236,000	H30.12.21	H31.3.29	
荒尾市荒尾地内公共樹設置工事	取付管及び樹設置	340,200	H31.1.7	H31.1.31	
荒尾市増永地内公共樹設置工事	取付管及び樹設置	340,200	H31.1.28	H31.2.28	
南新地汚水枝線管渠布設 (16街区) 工事	施工延長 (VU φ150) L=341.0m 管渠延長 (VU φ150) L=335.6m 施工延長 (PRP φ150) L=14.0m 管渠延長 (PRP φ150) L=13.1m 施工延長 (PRP φ200) L=30.8m 管渠延長 (PRP φ200) L=29.9m 施工延長 (PRP φ250) L=95.6m 管渠延長 (PRP φ250) L=93.8m	8,208,000	H31.3.13		繰越し
合計		343,475,238			

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 (%)
処理区域内人口 (人)	37,853	38,302	△ 449	98.8
水洗化人口 (人)	33,702	34,115	△ 413	98.8
普及率 (%)	72.1	72.1	0.0	
水洗化率 (%)	89.0	89.1	△ 0.1	
年間総処理水量 (m ³)	4,704,232	4,738,043	△ 33,811	99.3
年間有収水量 (m ³)	4,118,665	4,132,836	△ 14,171	99.7

(2) 事業収入に関する事項

事 項	平成30年度 (円)	平成29年度 (円)	比 較	
			増減 (円)	比率 (%)
営業収益	822,695,550	830,460,712	△ 7,765,162	99.1
営業外収益	527,299,218	515,661,014	11,638,204	102.3
特別利益	790,000	0	790,000	皆増
合 計	1,350,784,768	1,346,121,726	4,663,042	100.3

(3) 事業費に関する事項

事 項	平成30年度 (円)	平成29年度 (円)	比 較	
			増減 (円)	比率 (%)
営業費用	1,080,672,582	1,027,710,019	52,962,563	105.2
営業外費用	123,272,666	136,739,465	△ 13,466,799	90.2
特別損失	0	9,430	△ 9,430	皆減
合 計	1,203,945,248	1,164,458,914	39,486,334	103.4

費用構成比について分析すると、次のようになります。

科 目	金 額	比 率	備 考
	円	%	
職員給与費	70,956,835	5.9	使用料収入（円） 746,324,580 有収水量（m ³ ） 4,118,665
光熱水費	16,490,032	1.4	
修繕費	44,760,850	3.7	
手数料	1,188,905	0.1	
材料費	3,839,000	0.3	
医薬材料費	2,461,180	0.2	
委託料	309,978,263	25.7	
支払利息	120,691,763	10.0	
減価償却費	610,281,392	50.7	
固定資産除却費	12,754,808	1.1	
その他の費用	10,542,220	0.9	
合 計	1,203,945,248	100.0	

（４）使用料単価

区 分	平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
使用料単価 （1 m ³ 当たり）	181円21銭	181円1銭	20銭	使用料収入／年間有収水量

(5) 未収金に関する事項

イ 営業未収金

(単位：円)

区 分	年度	調 定 額	収 納 済 額	収 納 率	時 効 欠 損	年度末未収金	備 考
下水道 使用料	30	805,982,048	792,581,478	98.3%	0	13,400,570	
	29	13,838,715	13,319,975	96.3%	0	518,740	
	28	376,599	66,483	17.7%	0	310,116	
	27	421,754	34,860	8.3%	0	386,894	
	26	616,883	51,924	8.4%	0	564,959	
	25	1,190,745	145,626	12.2%	1,045,119	0	
合 計		822,426,744	806,200,346	98.0%	1,045,119	15,181,279	

ロ 営業外未収金

(単位：円)

区 分	年度	調 定 額	収 納 済 額	収 納 率	時 効 欠 損	年度末未収金	備 考
雑収益	30	12,190	0	0.0%	0	12,190	
	29	1,911	0	0.0%	0	1,911	
合 計		14,101	0	0.0%	0	14,101	

ハ その他未収金

(単位：円)

区 分	年度	調 定 額	収 納 済 額	収 納 率	時 効 欠 損	年度末未収金	備 考
他会計 補助金	30	10,106,660	0	0.0%	0	10,106,660	
	29	21,426,362	21,426,362	100.0%	0	0	
他会計 助成金	30	16,800,000	0	0.0%	0	16,800,000	
合 計		48,333,022	21,426,362	44.3%	0	26,906,660	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

工事請負契約に関する事項 (契約金額 1,000 万円以上)

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
H30. 6. 7	33,024,000	宮内地区污水管渠布設工事	豊建設工業(株)
H30. 6. 7	37,291,117	倉掛 912-4 污水幹線管渠布設工事	豊建設工業(株)
H30. 6. 26	86,000,000	荒尾市大島浄化センター散気装置更新	日本下水道事業団
H30. 8. 22	50,200,000	西原雨水ポンプ場電気設備更新	日本下水道事業団
H30. 10. 9	28,556,689	有明 9576 污水枝線管渠布設工事	(株)光建設
H30. 10. 9	24,096,743	有明 9554-4 污水枝線管渠布設工事	(株)三裕建設
H30. 10. 22	10,044,000	倉掛 912-3-2 污水枝線マンホールポンプ設備工事	新明和工業(株)
H30. 11. 14	37,800,000	有明 9533-2 污水枝線管渠布設工事	(株)光建設

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	平成 29 年度末 残 額	平成 30 年度 借入額	平成 30 年度 償還額	平成 30 年度末 未償還残額
財務省	3,600,590,444	129,700,000	239,976,031	3,490,314,413
地方公共団体 金融機構	1,116,267,040	63,800,000	37,899,673	1,142,167,367
民間等資金	2,651,782,000	77,500,000	297,850,000	2,431,432,000
合 計	7,368,639,484	271,000,000	575,725,704	7,063,913,780

(3) 議会の議決を経なければ流用することのできない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額	差 引
	当初予算額	補正予算額	合 計		
職員給与費	90,861,000		90,861,000	86,208,434	4,652,566

平成30年度 荒尾市下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)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	146,839,520
減価償却費	610,281,392
固定資産除却費	12,754,808
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	254,881
引当金の増減額	5,852,000
長期前受金戻入額	△ 294,269,328
受取利息及び受取配当金	△ 3,487
支払利息	120,691,763
固定資産売却損益	0
未収金の増減額 (△は増加)	1,251,227
受取手形の増減額 (△は増加)	0
前払費用の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
特定収入仮払消費税の調整額	△ 14,020,917
未払金の増減額 (△は減少)	26,476,513
前受金の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 429,950
小計	615,678,422
利息及び配当金の受取額	3,487
利息の支払額	△ 120,691,763
業務活動によるキャッシュ・フロー	494,990,146
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	△ 361,941,127
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
貸付けによる支出	0
貸付金の回収による収入	0
国庫補助金等による収入	127,400,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	65,793,206
寄附金による収入	0
負担金による収入	18,389,499
出資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,358,422
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	271,000,000
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	△ 575,725,704
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の償還による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	0
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 304,725,704
資金に係る換算差額	0
資金の増加額(又は減少額)	39,906,020
資金期首残高	355,282,623
資金期末残高	395,188,643

平成30年度 荒尾市下水道事業会計 収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
下水道事業収益	営業収益			822,695,550		
		下水道使用料		746,324,580		
			下水道使用料	746,324,580		
		他会計負担金		76,327,670		
			一般会計負担金	76,327,670		
		その他営業収益		43,300		
	手数料		43,300			
	営業外収益				527,299,218	
		受取利息及び配当金			3,487	
			預金利息		3,487	
		他会計補助金			229,305,486	
			一般会計補助金		229,305,486	
		長期前受金戻入			294,269,328	
			長期前受受贈財産 評価額戻入		7,531,480	
			長期前受国県補助 金戻入		238,166,383	
			長期前受他会計補 助金戻入		21,837,600	
			長期前受受益者負 担金戻入		26,733,865	
		雑収益			3,720,917	
	その他雑収益			3,720,917		
	特別利益				790,000	
		過年度損益修正益			790,000	
			過年度損益修正益		790,000	
	収 益 合 計				1,350,784,768	

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用	営業費用			1,080,672,582	
		管渠費		31,771,827	
		給料		5,312,400	予算額 5,312,400
		手当		2,587,536	予算額 3,030,313
		賞与引当金繰入額		770,000	予算額 770,000
		法定福利費		1,637,089	予算額 1,637,089
		災害補償費		21,687	予算額 21,687
		光熱水費		3,948,608	
		修繕費		12,542,600	
		通信運搬費		432,507	
		委託料		680,400	
		材料費		3,839,000	
		ポンプ場費		15,770,622	
		報償費		114,000	
		修繕費		14,680,500	
		手数料		168,700	
		保険料		17,922	
		委託料		789,500	
		処理場費		327,250,842	
		給料		10,429,200	予算額 10,429,200
		手当		4,105,639	予算額 4,909,000
		賞与引当金繰入額		1,358,000	予算額 1,358,000
		法定福利費		3,100,130	予算額 3,100,130
		災害補償費		30,509	予算額 30,509
		備用品費		988,100	
		光熱水費		11,828,318	
		修繕費		16,711,200	
		手数料		961,000	
		保険料		150,050	
		委託料		275,097,516	
		使用料及び賃借料		30,000	
		医薬材料費		2,461,180	
		総係費		82,843,091	
		報酬		59,500	予算額 59,500
		給料		18,475,121	予算額 20,288,540
		手当		8,417,740	予算額 8,912,000
		賞与引当金繰入額		2,985,000	予算額 2,985,000
		法定福利費		5,927,652	予算額 6,333,000
		災害補償費		59,632	予算額 59,632

		退職給付費	5,680,000	予算額	5,680,000
		報償費	530,000		
		旅費	460,673		
		備用品費	25,817		
		燃料費	142,605		
		印刷製本費	37,000		
		光熱水費	713,106		
		修繕費	826,550		
		被服費	18,700		
		通信運搬費	103,741		
		手数料	59,205		
		保険料	187,051		
		委託料	33,410,847		
		負担金	3,160,024		
		補助金	79,389		
		公課費	146,700		
		貸倒引当金繰入額	1,300,000		
		啓発費	37,038		
	減価償却費		610,281,392		
		有形固定資産減価償却費	610,281,392		
	資産減耗費		12,754,808		
		固定資産除却費	12,754,808		
	営業外費用		123,272,666		
		支払利息	120,691,763		
		長期借入金利息	120,691,763		
		雑支出	2,580,903		
		雑支出	2,580,903		
	費用合計		1,203,945,248		

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			備考	
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土地	434,938,101	0	0	434,938,101	0	0	0	434,938,101	
建物	584,896,098	0	0	584,896,098	25,789,280	0	128,946,400	455,949,698	
構築物	13,829,835,776	199,808,621	0	14,029,644,397	450,332,772	0	2,201,592,784	11,828,051,613	
機械及び装置	2,232,681,313	131,844,601	16,872,170	2,347,653,744	133,927,306	4,117,362	673,177,847	1,674,475,897	
車両及び運搬具	2,622,082	0	0	2,622,082	232,034	0	696,102	1,925,980	
工具器具及び備品	4,931,076	0	0	4,931,076	0	0	0	4,931,076	
小計	17,089,904,446	331,653,222	16,872,170	17,404,685,498	610,281,392	4,117,362	3,004,413,133	14,400,272,365	
建設仮勘定	54,433,619	58,364,816	92,001	112,706,434	0	0	0	112,706,434	
計	17,144,338,065	390,018,038	16,964,171	17,517,391,932	610,281,392	4,117,362	3,004,413,133	14,512,978,799	

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	備考
電話加入権	1,672,000	0	0	0	1,672,000	
計	1,672,000	0	0	0	1,672,000	

企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
財政融資資金	H1. 5. 26	435, 500, 000	29, 185, 325	435, 500, 000	0	4. 85	H31. 3. 25	
財政融資資金	H5. 5. 7	453, 200, 000	24, 455, 834	344, 002, 932	109, 197, 068	4. 40	R5. 3. 25	
財政融資資金	H6. 4. 28	349, 000, 000	17, 946, 267	246, 868, 400	102, 131, 600	4. 30	R6. 3. 25	
財政融資資金	H6. 8. 19	24, 000, 000	1, 245, 727	16, 867, 655	7, 132, 345	4. 50	R6. 3. 25	
財政融資資金	H7. 4. 28	295, 600, 000	14, 512, 362	194, 636, 787	100, 963, 213	4. 20	R7. 3. 25	
財政融資資金	H8. 5. 7	400, 000, 000	18, 389, 508	252, 353, 694	147, 646, 306	3. 40	R8. 3. 25	
財政融資資金	H9. 5. 6	538, 000, 000	23, 514, 768	325, 350, 611	212, 649, 389	2. 70	R9. 3. 25	
財政融資資金	H10. 5. 6	334, 400, 000	14, 053, 737	194, 498, 874	139, 901, 126	2. 00	R10. 3. 25	
財政融資資金	H11. 9. 24	339, 100, 000	13, 983, 516	181, 956, 141	157, 143, 859	2. 10	R11. 3. 1	
財政融資資金	H12. 4. 28	259, 200, 000	10, 467, 692	128, 394, 292	130, 805, 708	2. 10	R12. 3. 25	
財政融資資金	H13. 4. 27	262, 000, 000	10, 434, 388	125, 647, 921	136, 352, 079	1. 30	R13. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H14. 5. 20	98, 000, 000	4, 223, 971	45, 539, 826	52, 460, 174	2. 00	R12. 3. 20	
簡易生命保険資産	H14. 12. 20	74, 300, 000	2, 882, 725	30, 532, 936	43, 767, 064	1. 60	R14. 9. 30	
財政融資資金	H14. 12. 26	109, 100, 000	4, 232, 912	44, 833, 692	64, 266, 308	1. 60	R14. 9. 25	
地方公共団体金融機構	H15. 5. 29	106, 400, 000	4, 576, 608	48, 151, 754	58, 248, 246	0. 90	R13. 3. 20	
簡易生命保険資産	H16. 2. 27	256, 700, 000	9, 736, 665	94, 030, 357	162, 669, 643	1. 80	R15. 9. 30	
財政融資資金	H16. 3. 25	98, 200, 000	3, 662, 524	33, 542, 654	64, 657, 346	2. 00	R16. 3. 1	
財政融資資金	H16. 5. 27	188, 200, 000	6, 991, 092	63, 752, 866	124, 447, 134	2. 10	R16. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H16. 5. 28	97, 800, 000	4, 039, 281	36, 834, 832	60, 965, 168	2. 10	R14. 3. 20	
肥後銀行	H17. 3. 31	278, 700, 000	16, 400, 000	180, 400, 000	98, 300, 000	0. 518	R7. 3. 31	H27. 4. 1利率見直し
財政融資資金	H17. 5. 27	87, 100, 000	3, 184, 523	26, 502, 641	60, 597, 359	2. 00	R17. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H17. 5. 27	49, 700, 000	2, 025, 719	16, 923, 446	32, 776, 554	1. 90	R15. 3. 20	
肥後銀行	H18. 3. 31	300, 000, 000	17, 660, 000	176, 600, 000	123, 400, 000	0. 45	R8. 3. 31	H28. 4. 1利率見直し
地方公共団体金融機構	H18. 5. 30	62, 400, 000	2, 447, 622	18, 099, 606	44, 300, 394	2. 30	R16. 3. 20	
財政融資資金	H18. 11. 27	103, 200, 000	3, 591, 085	25, 034, 065	78, 165, 935	2. 30	R18. 9. 25	
熊本中央信用金庫	H19. 3. 28	375, 000, 000	22, 060, 000	198, 540, 000	176, 460, 000	2. 31	R9. 3. 28	
財政融資資金	H19. 5. 24	113, 300, 000	3, 953, 097	26, 013, 367	87, 286, 633	2. 10	R19. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H19. 5. 30	66, 100, 000	2, 564, 182	16, 873, 605	49, 226, 395	2. 10	R17. 3. 20	
熊本銀行	H20. 3. 10	430, 000, 000	25, 300, 000	202, 400, 000	227, 600, 000	1. 348	R10. 3. 28	H30. 3. 28利率見直し
地方公共団体金融機構	H20. 5. 29	105, 800, 000	3, 991, 899	22, 692, 284	83, 107, 716	2. 20	R18. 3. 20	
財政融資資金	H20. 12. 22	115, 300, 000	3, 931, 932	20, 688, 647	94, 611, 353	2. 00	R20. 9. 25	
肥後銀行	H21. 3. 25	463, 000, 000	27, 236, 000	190, 652, 000	272, 348, 000	2. 708	R11. 3. 26	
財政融資資金	H21. 5. 15	82, 500, 000	2, 785, 539	13, 389, 542	69, 110, 458	2. 00	R21. 3. 25	
地方公共団体金融機構	H21. 5. 26	83, 000, 000	3, 088, 020	14, 814, 751	68, 185, 249	2. 10	R19. 3. 20	

玉名農業協同組合	H22.3.26	472,800,000	27,800,000	166,800,000	306,000,000	1.495	R12.3.24
財政融資資金	H22.5.26	92,700,000	3,068,261	11,915,044	80,784,956	2.00	R22.3.25
地方公共団体金融機構	H22.5.26	73,500,000	2,701,719	10,491,645	63,008,355	2.00	R20.3.20
熊本銀行	H23.3.25	358,900,000	35,890,000	287,120,000	71,780,000	1.013	R3.3.29
玉名農業協同組合	H23.3.25	406,500,000	23,900,000	119,500,000	287,000,000	1.198	R13.3.24
地方公共団体金融機構	H23.5.26	82,200,000	2,725,767	8,032,933	74,167,067	1.80	R23.3.20
財政融資資金	H23.5.26	92,300,000	3,060,685	9,019,947	83,280,053	1.80	R23.3.25
玉名農業協同組合	H24.3.26	217,500,000	27,186,000	190,302,000	27,198,000	0.48	R2.3.24
熊本銀行	H24.3.28	298,600,000	17,566,000	70,264,000	228,336,000	0.878	R14.3.28
地方公共団体金融機構	H24.5.24	72,000,000	2,401,026	4,764,092	67,235,908	1.60	R24.3.20
財政融資資金	H24.5.28	71,500,000	2,384,352	4,731,007	66,768,993	1.60	R24.3.25
玉名農業協同組合	H25.3.28	138,800,000	8,164,000	24,492,000	114,308,000	0.389	R15.3.24
玉名農業協同組合	H25.3.28	326,300,000	36,254,000	217,524,000	108,776,000	0.261	R4.3.24
地方公共団体金融機構	H25.5.23	92,500,000	3,113,859	3,113,859	89,386,141	1.40	R25.3.20
財政融資資金	H25.7.26	256,800,000	8,321,515	8,321,515	248,478,485	1.70	R25.3.25
財政融資資金	H26.3.25	94,800,000	0	0	94,800,000	1.40	R26.3.1
地方公共団体金融機構	H26.3.25	81,100,000	0	0	81,100,000	1.40	R26.3.20
玉名農業協同組合	H26.3.25	107,800,000	6,340,000	12,680,000	95,120,000	0.548	R16.3.24
玉名農業協同組合	H27.3.20	103,600,000	6,094,000	6,094,000	97,506,000	0.548	R17.3.19
地方公共団体金融機構	H27.3.24	74,800,000	0	0	74,800,000	1.20	R27.3.20
財政融資資金	H27.3.25	99,500,000	0	0	99,500,000	1.20	R27.3.1
地方公共団体金融機構	H27.8.25	4,800,000	0	0	4,800,000	1.10	R27.3.20
地方公共団体金融機構	H28.3.24	33,200,000	0	0	33,200,000	0.50	R28.3.20
財政融資資金	H28.3.25	194,300,000	0	0	194,300,000	0.50	R28.3.1
肥後銀行	H28.3.25	40,600,000	0	0	40,600,000	0.40	R18.3.24
肥後銀行	H29.3.24	40,300,000	0	0	40,300,000	0.861	R19.3.24
地方公共団体金融機構	H29.3.30	73,900,000	0	0	73,900,000	0.60	R29.3.20
財政融資資金	H29.10.27	245,600,000	0	0	245,600,000	0.60	R29.9.25
肥後銀行	H30.3.23	38,900,000	0	0	38,900,000	1.06	R20.3.26
財政融資資金	H30.3.26	153,600,000	0	0	153,600,000	-	起債前借り
地方公共団体金融機構	H30.3.29	14,200,000	0	0	14,200,000	0.60	R30.3.20
地方公共団体金融機構	H30.3.29	53,300,000	0	0	53,300,000	0.60	R30.3.20
財政融資資金	H30.9.25	900,000	0	0	900,000	0.80	R40.9.1
玉名農業協同組合	H31.3.22	77,500,000	0	0	77,500,000	1.05	R21.3.19
財政融資資金	H31.3.25	128,800,000	0	0	128,800,000	-	起債前借り
地方公共団体金融機構	H31.3.28	63,800,000	0	0	63,800,000	0.50	R31.3.20
計		12,212,000,000	575,725,704	5,148,086,220	7,063,913,780		

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 15年～50年

構築物 50年

機械及び装置 20年

器具及び備品 3年～15年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。

2 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、当年度の退職手当の期末要支給額（下水道事業において負担すべきものとして、下水道事業に従事した期間で按分したものに限る。）に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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か月分）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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3か年の実績を基に貸倒実績率（不納欠損額／未収金）を算定し、年度末未収金に貸倒実績率を乗じて算出している。

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、税抜処理方式によっている。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

キャッシュ・フロー計算書は、間接法によっている。

III 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は961,844,158円である。

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	荒尾市公共下水道事業
	接続戸数 15,538戸
	年間総処理水量 4,704,232m ³

2 報告セグメントの営業収益等

当年度（平成30年4月1日～平成31年3月31日） 単位：千円

項目	公共下水道事業
営業収益	822,696
営業費用	1,080,673
営業損益	△ 257,977
経常損益	146,050
セグメント資産	14,949,257
セグメント負債	13,268,274
その他の項目	
他会計繰入金	305,633
減価償却費	610,281
特別損失	0
固定資産増加額	384,155

V その他

1 他会計補助金等の使途について

(1) 収益的収入の他会計負担金 76,327,670円について

ア 特定収入として雨水に係る維持管理費の修繕費等に16,889,796円充当した。

イ 元金償還に係る地方債で賄った事業に40,443,267円充当し、うち特定収入として16,689,348円、特定収入以外に23,753,919円充当した。

ウ 特定収入以外として雨水に係る地方債利息に8,769,612円、雨水に係る維持管理費の負担金等に131,922円、雨水対策等に要した人件費に10,093,073円充当した。

(2) 収益的収入の他会計補助金 229,305,486円について

特定収入以外として水質規制人件費に5,695,528円、水洗便所普及人件費に10,093,073円、児童手当に969,000円、臨時財政特例債に係る地方債利子償還に801,727円、下水道事業債（特別措置分）に係る地方債利子償還に7,032,128円、分流式下水道に要する経費に係る地方債利子償還に36,430,904円、分流式下水道に要する経費に係る減価償却費に168,283,126円充当した。

(3) 資本的収入の他会計補助金 71,273,504円について

ア 雨水用地に係る地方債元金償還に495,409円、臨時財政特例債に係る地方債元金償還に15,324,095円、下水道事業債（特別措置分）に係る地方債元金償

還に38,654,000円充当し、うち特定収入として28,674,958円、特定収入以外として25,798,546円充当した。

イ 他会計助成金について、特定収入として建設改良費の工事請負費に16,800,000円充当した。

(4) 資本的収入の国庫補助金 127,400,000円について
特定収入として建設改良費の工事請負費に127,400,000円充当した。

(5) 資本的収入の受益者負担金 9,481,390円について
ア 特定収入として建設改良費等の課税仕入れに6,194,932円充当した。
イ 特定収入以外として建設改良費等の不課税仕入れに3,286,458円充当した。

(6) 資本的収入の工事負担金 10,212,489円について
特定収入として建設改良費の工事請負費に10,212,489円充当した。

2 平成30年度における引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利引当金

平成30年6月において、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を支払うため、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として賞与引当金4,264,000円及び法定福利引当金677,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損処理を行うため、貸倒引当金1,045,119円を取り崩した。