

平成30年度

荒尾市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	16
4 会計	19
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 水道事業収益	1,090,485,000	7,500,000	0	1,097,985,000	1,106,595,296	8,610,296
第1項 営業収益	798,248,000	0	0	798,248,000	806,339,188	8,091,188
第2項 営業外収益	292,235,000	7,500,000	0	299,735,000	300,256,108	521,108
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額746,848,330円に仮受消費税及び地方消費税59,490,858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297,667,834円に仮受消費税及び地方消費税2,613,734円を加え、納税計算上生

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 水道事業費用	1,048,876,000	0	0	0	0	1,048,876,000
第1項 営業費用	960,827,000	0	0	△ 2,984,181	0	957,842,819
第2項 営業外費用	86,047,000	0	0	2,984,181	0	89,031,181
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(注3) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額863,438,567円に仮払消費税及び地方消費税33,813,179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73,810,616円に納付消費税及び地方消費税15,832,800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59,490,858 円) (うち仮受消費税及び 地方消費税2,613,734円)

じる雑収益25,460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	1,048,876,000	986,282,927	0	62,593,073	(うち仮払消費税及び 地方消費税33,813,179 円)
0	957,842,819	897,251,746	0	60,591,073	
0	89,031,181	89,031,181	0	0	
0	2,000	0	0	2,000	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

中の特定収入分仕入控除対象外消費税及び地方消費税612,235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	363,284,000	4,158,000	367,442,000	0	0	367,442,000
第1項 企業債	196,700,000	0	196,700,000	0	0	196,700,000
第2項 工事負担金	10,540,000	0	10,540,000	0	0	10,540,000
第3項 他会計負担金	4,050,000	0	4,050,000	0	0	4,050,000
第4項 補助金	151,993,000	4,158,000	156,151,000	0	0	156,151,000
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000

支 出

区 分	予 算					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	646,080,000	0	0	0	646,080,000	6,000,000
第1項 建設改良費	403,631,000	0	0	0	403,631,000	6,000,000
第2項 企業債償還金	239,449,000	0	0	0	239,449,000	0
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額243,148,804円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
343,723,756	△ 23,718,244	(うち仮受消費税及 び地方消費税 74,074円)
172,300,000	△ 24,400,000	
11,536,030	996,030	
4,020,840	△ 29,160	
155,866,886	△ 284,114	
0	△ 1,000	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 運次繰 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 運次繰 越額	合計		
0	652,080,000	586,872,560	11,300,000	0	11,300,000	53,907,440	(うち仮払消費税及 び地方消費税 25,760,869円)
0	409,631,000	347,771,714	11,300,000	0	11,300,000	50,559,286	
0	239,449,000	239,100,846	0	0	0	348,154	
0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

13,062,723円、当年度分損益勘定留保資金178,887,486円及び建設改良積立金51,198,595円で補填した。

平成30年度 荒尾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	744,474,615		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	2,373,715	746,848,330	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	225,338,091		
(2) 配水及び給水費	81,802,455		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	169,477,962		
(5) 減価償却費	379,086,774		
(6) 資産減耗費	7,733,285		
(7) その他営業費用	0	863,438,567	
<hr/>			
営業損失			116,590,237
3 営業外収益			
(1) 受取利息	25,556		
(2) 他会計補助金	49,534,390		
(3) 長期前受金戻入	207,710,368		
(4) 引当金戻入益	0		
(5) 雑収益	32,897,520		
(6) 補助金	7,500,000	297,667,834	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息	73,181,046		
(2) 雑支出	629,570	73,810,616	223,857,218
<hr/>			
経常利益			107,266,981
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
<hr/>			
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0	0	0
<hr/>			
当年度純利益			107,266,981
前年度繰越利益剰余金			40,754,887
その他未処分利益剰余金変動額			51,198,595
当年度未処分利益剰余金			<u>199,220,463</u>

平成30年度 荒尾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)

	資本金	資 本 剰 余 金			
		国県補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	他会計負担金
		前年度末残高	2,973,477,909	18,116,572	324,512
前年度処分額	118,137,062	0	0	0	0
議会の議決による処分額	118,137,062	0	0	0	0
資本金への組入れ	118,137,062	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	3,091,614,971	18,116,572	324,512	25,621,804	26,727,000
当年度変動額	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,091,614,971	18,116,572	324,512	25,621,804	26,727,000

平成30年度 荒尾市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	3,091,614,971	70,789,888	199,220,463
議会の議決による処分額	51,198,595	0	△ 131,198,595
資本金への組入れ	51,198,595	0	△ 51,198,595
減債積立金の積立て	0	0	△ 40,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 40,000,000
処分後残高	3,142,813,566	70,789,888	(繰越利益剰余金) 68,021,868

(単位：円)

剰 余 金					資 本 合 計
利 益 剰 余 金					
資本剰余金 合 計	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	
70,789,888	279,557,094	146,368,807	308,891,949	734,817,850	3,779,085,647
0	50,000,000	100,000,000	△ 268,137,062	△ 118,137,062	0
0	50,000,000	100,000,000	△ 268,137,062	△ 118,137,062	0
0	0	0	△ 118,137,062	△ 118,137,062	0
0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
70,789,888	329,557,094	246,368,807	(繰越利益剰余金) 40,754,887	616,680,788	3,779,085,647
0	0	△ 51,198,595	158,465,576	107,266,981	107,266,981
0	0	△ 51,198,595	51,198,595	0	0
0	0	0	107,266,981	107,266,981	107,266,981
70,789,888	329,557,094	195,170,212	(当年度未処分利益剰余金) 199,220,463	723,947,769	3,886,352,628

平成30年度 荒尾市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		234,817,152
ロ 建物	386,148,535	
減価償却累計額	<u>△ 123,826,895</u>	262,321,640
ハ 構築物	11,984,432,864	
減価償却累計額	<u>△ 4,888,172,076</u>	7,096,260,788
ニ 機械及び装置	1,747,153,710	
減価償却累計額	<u>△ 978,989,245</u>	768,164,465
ホ 車両及び運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ 工具器具及び備品	65,661,086	
減価償却累計額	<u>△ 26,813,492</u>	38,847,594
ト 建設仮勘定		<u>56,595,196</u>

有形固定資産合計 8,457,006,835

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		80,600
ロ ダム使用权		<u>1,757,286,348</u>

無形固定資産合計 1,757,366,948

固定資産合計 10,214,373,783

2 流動資産

(1) 現金預金		908,018,753
(2) 未収金	57,793,025	
未収金貸倒引当金	<u>△ 887,246</u>	56,905,779
(3) 貯蔵品		4,079,487
(4) 短期貸付金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 969,004,019

資産合計 11,183,377,802

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,790,940,949	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	31,025,212		
ロ 修繕引当金	25,145,900	56,171,112	
固定負債合計			3,847,112,061
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		247,716,000	
(3) 未払金		233,060,543	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	1,908,000		
ロ 賞与引当金	3,512,000		
ハ 法定福利引当金	530,000	5,950,000	
(5) その他流動負債		1,073,190	
流動負債合計			487,799,733
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,419,202,925	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,457,089,545	
繰延収益合計			2,962,113,380
負債合計			7,297,025,174

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		3,091,614,971	
資本金合計			3,091,614,971
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	18,116,572		
ロ 工事負担金	324,512		
ハ 受贈財産評価額	25,621,804		
ニ 他会計負担金	26,727,000		
ホ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		70,789,888	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	329,557,094		
ロ 建設改良積立金	195,170,212		
ハ 当年度未処分利益剰余金	199,220,463		
利益剰余金合計		723,947,769	
剰余金合計			794,737,657
資本合計			3,886,352,628
負債資本合計			11,183,377,802

平成30年度 荒尾市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

水道事業においては、荒尾市水道ビジョンに掲げる「安全でおいしい水の安定した供給」を目標に、第6次拡張事業に基づき取り組んでいます。

平成30年度は、老朽管や施設の計画的な更新工事を行い、本年度をもって、水道一元化に伴う配水管布設工事が終了しました。

イ 給水状況

平成30年度末給水戸数は23,390戸、給水人口は50,298人となり、前年度に比べ給水戸数は198戸の増加、給水人口は503人の減少となりました。

同じく、年間総配水量は5,667,618 m^3 、年間有収水量は5,022,772 m^3 となり、前年度に比べ年間総配水量は74,870 m^3 の減少、年間有収水量は28,902 m^3 の減少となりました。

ロ 財政状況

(イ) 収益的収入及び支出

事業収益は1,044,516千円で、長期前受金戻入及び補助金の増加により、前年度に比べ12,504千円の増加となりました。事業費用は937,249千円で、委託料及び減価償却費の増加により前年度に比べ18,877千円の増加となり、単年度で107,267千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、補助金等で343,724千円となり、前年度に比べ61,021千円の減少となりました。資本的支出は、配水設備拡張費、諸施設の改良事業費、企業債償還金等で586,873千円となり、前年度に比べ129,570千円の減少となりました。

収支不足額は243,149千円で、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,063千円、当年度分損益勘定留保資金178,887千円及び建設改良積立金51,199千円で補填しました。

ハ 建設改良事業状況

平成30年度の建設改良費は、347,772千円となり、そのうち拡張工事費は91,046千円で、牛水地区、高浜地区及び水野地区等への配水管布設工事を施工し、また、水道一元化による市水道への切替工事を大正町地区、西原町町地区及び原万田地区において施工しました。

改良工事費は155,347千円で、公共下水道整備に伴う配水管布設工事、金山地区、増永地区及び川登地区等配水管布設工事、中央水源地、屋形山配水池及び万田山加圧ポンプ所の流量計更新工事等を施工しました。

水道事業収益の主体である給水収益は横ばいではありますが、今後は人口減少による水需要の減少が懸念されます。加えて、耐用年数を経過し、老朽化した施設や配水管

の更新費用の増加により、更に厳しい事業運営が見込まれます。このような状況に対応するため、長期的視野に立った計画的資産管理計画を踏まえた中長期的事業計画を策定していきます。今後も、市民生活に欠かすことのできないライフラインとして、市民の皆様安全で安定した供給サービスを永続的に提供できるよう努めていきます。

(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 48 号	平成 30 年度荒尾市水道事業会計補正予算 (第 1 号)	H30. 6. 4	H30. 6. 25
議第 55 号	平成 29 年度荒尾市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 86 号	平成 30 年度荒尾市水道事業会計補正予算 (第 2 号)	H30. 12. 5	H30. 12. 20
議第 6 号	平成 31 年度荒尾市水道事業会計予算	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. 5. 10	厚生労働大臣	閉山炭鉱水道施設整備費補助金申請	H30. 10. 5
H30. 5. 30	厚生労働大臣	水道事業の診断による経営の効率化推進事業費補助金申請	H30. 10. 3
H30. 9. 14	熊本県知事	上水道事業起債協議	H30. 10. 10

(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	6	0	6
当年度	増加	0	0
	減少	0	0
年度末職員数	6	0	6

(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	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	牛水地区配水管布設工事 HPPE φ 75 204.1m	6,556,140	H30.5.9	H30.11.30
	南新地土地区画整理事業に伴う配水管 布設その1工事 HPPE φ 150 140.1m HPPE φ 75 9.2m	14,569,200	H30.5.9	H30.9.21
	高浜地区配水管布設工事 HPPE φ 100 363.4m	14,589,720	H30.5.11	H30.9.21
	大正町地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 47件	14,507,640	H30.5.23	H30.11.16
	西原町地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 44件	12,106,800	H30.5.23	H30.11.16
	原万田地区共同給水装置付替工事 共同給水装置付替 25件	12,886,560	H30.5.23	H30.11.16
	水野地区配水管布設工事 HPPE φ 50 134.3m PE φ 40 51.1m	7,972,020	H30.12.26	H31.3.7
	川登地区配水管布設その1工事 HPPE φ 50 114.3m	3,837,240	H31.1.22	H31.3.25
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (消火栓設置工事)	消火栓設置 4基	4,020,840	H30.4.1	H31.3.29
合 計		91,046,160		

(2) 改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	荒尾海岸線道路改良工事に伴う配水管 布設工事 HPPE φ 150 100.8m HPPE φ 50 91.0m	5,991,840	H30.1.24	H30.11.7
	金山地区配水管布設その1工事 HPPE φ 50 225.9m	9,726,480	H30.5.9	H30.9.21
	金山地区配水管布設その3外1件工事 HPPE φ 50 290.3m PE φ 25 61.1m	16,477,560	H30.5.9	H30.9.21
	金山地区配水管布設その2工事 HPPE φ 75 184.9m HPPE φ 50 117.2m	15,328,440	H30.5.11	H30.9.21

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (管路工事)	向一部藺牟田線道路補修工事に伴う 配水管布設工事 導水管 HPPE φ 150 203.2m 配水管 HPPE φ 100 225.7m HPPE φ 75 3.8m	17,739,540	H30.6.18	H30.9.19
	金山集落道路改良工事に伴う配水管 布設外2件工事 HPPE φ 150 9.0m HPPE φ 100 4.0m HPPE φ 75 145.7m HPPE φ 50 30.9m PE φ 40 65.7m	13,379,040	H30.10.16	H31.2.18
	川登地区配水管布設その2工事 HPPE φ 50 273.5m	15,779,880	H31.1.22	H31.3.25
	増永地区水管橋架替工事 導水管 NCP φ 150 10.2m HPPE φ 150 0.8m 配水管 NCP φ 150 10.3m HPPE φ 150 2.8m	8,731,260	H31.2.13	H31.3.25
	中央水源地送水流量計用バイパス弁 更新工事 メタルシール仕切弁 1基	2,410,268	H31.3.2	H31.3.2
	有明9576汚水枝線管渠布設工事に伴う 配水管布設工事 HPPE φ 100 252.5m HPPE φ 75 111.8m	10,516,500	H30.8.9	H31.2.28
	倉掛912-4汚水幹線管渠布設工事に 伴う配水管布設外1件工事 HPPE φ 50 49.2m VP φ 100 38.8m	3,652,560	H30.9.7	H31.2.28
	有明9554-4汚水枝線管渠布設工事に 伴う配水管布設工事 HPPE φ 75 176.8m PE φ 40 79.4m	8,577,360	H30.10.15	H31.3.15
	荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (機械電気設備更新工 事)	中央水源地 送水流量計更新 屋形山配水池 No.5配水池(南) 配水流量計更新 万田山加圧ポンプ所 送水流量計更新	14,472,000	H30.4.1
桜山水源地 残留塩素計更新工事		1,112,400	H30.6.7	H30.10.31
清里水源地 No.1,2次亜注入ポンプ更 新工事		1,950,480	H30.6.7	H30.10.31
中央水源地 中央監視室用プリンタ更新工 事		120,139	H30.7.3	H30.7.31

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (機械電気設備更新工 事)	中央水源地 送水ポンプ用満水検知器 更新	540,000	H30.9.7	H30.11.30
	監視サーバPC更新工事	2,700,000	H30.1.19	H31.3.29
	携帯WEBサーバPC更新工事	2,592,000	H31.1.19	H31.3.29
	八幡台水源地 自家発用バッテリー交 換	91,800	H31.1.25	H31.1.31
	屋形山配水池 No.4配水池水位計更新 工事	1,230,120	H31.2.1	H31.3.29
	中央水源地 自家発用バッテリー交換	421,200	H31.3.19	H31.3.29
	中央水源地 自家発用充電器交換	137,160	H31.3.25	H31.3.29
有明工業用水共同施設 に係る建設改良分担金		1,668,899		
合 計		155,346,926		

(3) 量水器及び備品

件 名	金 額 (円)
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (量水器購入費)	7,786,800
荒尾市水道事業等 包括委託 工事等業務 (安全対策費)	6,534,000
上下水道料金システム 更新	24,246,000
企業会計システム更新	5,435,100
上水道施設管理システ ム用パソコン	410,400
上水道施設管理システ ム更新	765,720
合 計	45,178,020

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 (%)
行政区域内人口 (人)	52,525	53,098	△ 573	98.9
行政区域内世帯数 (世帯)	24,155	24,127	28	100.1
年度末給水人口 (人)	50,298	50,801	△ 503	99.0
年度末給水戸数 (戸)	23,390	23,192	198	100.9
年間総配水量 (m ³)	5,667,618	5,742,488	△ 74,870	98.7
有効水量 (m ³)	5,034,759	5,063,195	△ 28,436	99.4
有収水量 (m ³)	5,022,772	5,051,674	△ 28,902	99.4
無収水量 (m ³)	11,987	11,521	466	104.0
無効水量 (m ³)	632,859	679,293	△ 46,434	93.2
1日平均配水量 (m ³)	15,528	15,733	△ 205	98.7
1日平均有収水量 (m ³)	13,761	13,840	△ 79	99.4
1日最大配水量 (m ³)	17,015	17,215	△ 200	98.8
有効水量率 (%)	88.8	88.2	0.6	
有収水量率 (%)	88.6	88.0	0.6	
普及率 (%)	95.8	95.7	0.1	

(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	比率 (%)
営業収益	746,848,330	746,244,904	603,426	100.1
営業外収益	297,667,834	285,745,898	11,921,936	104.2
特別利益	0	20,545	△ 20,545	皆減
合 計	1,044,516,164	1,032,011,347	12,504,817	101.2

(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	比率 (%)
営業費用	863,438,567	841,456,136	21,982,431	102.6
営業外費用	73,810,616	76,915,628	△ 3,105,012	96.0
特別損失	0	0	0	—
合 計	937,249,183	918,371,764	18,877,419	102.1

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 (A)	比 率	金 額 (B)	1 m ³ 当たりの金額	備 考
	円	%	円	円	
職員給与費	49,478,134	5.3	49,478,134	9.85	有収水量 5,022,772 m ³
通信運搬費	2,846,591	0.3	2,846,591	0.57	
委 託 料	372,019,849	39.7	372,019,849	74.07	
手 数 料	2,178,041	0.2	2,178,041	0.43	
修 繕 費	2,017,909	0.2	2,017,909	0.40	
減価償却費	379,086,774	40.5	379,086,774	75.47	
支払利息	73,181,046	7.8	73,181,046	14.57	
その他の費用	56,440,839	6.0	56,440,839	11.24	
長期前受金戻入 (-)	—	—	△ 207,710,368	△ 41.35	
合 計	937,249,183	100.0	729,538,815	145.25	

注：(B)は、(A)から受託工事費、材料及び不用品売却原価、特別損失並びに長期前受金戻入を除いた金額

(4) 供給単価及び給水原価

区 分	平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
供給単価 (1 m ³ 当たり)	148円22銭	147円32銭	90銭	給水収益／年間総有収水量
給水原価 (1 m ³ 当たり)	145円25銭	141円50銭	3円75銭	{経常経費－(受託工事費＋材料及び不用品売却原価)－長期前受金戻入}／年間総有収水量

(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
給水収益	30	803,965,473	790,171,141	98.3%	0	13,794,332	
	29	14,936,904	14,415,450	96.5%	0	521,454	
	28	404,843	62,240	15.4%	342,603	0	
その他 営業収益	30	2,373,715	1,380,625	58.2%	0	993,090	
	29	682,948	654,948	95.9%	0	28,000	
	28	25,400	3,000	11.8%	21,200	1,200	
	27	1,200	700	58.3%	0	500	
合計		822,390,483	806,688,104	98.1%	363,803	15,338,576	

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
他会計補助 金ほか	30	92,545,740	58,270,131	63.0%	0	34,275,609	
	29	33,134,193	33,134,193	100.0%	0	0	
合計		125,679,933	91,404,324	72.7%	0	34,275,609	

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
国庫補助 金ほか	30	171,423,756	163,244,916	95.2%	0	8,178,840	
	29	4,856,936	4,856,936	100.0%	0	0	
合計		176,280,692	168,101,852	95.4%	0	8,178,840	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

工事請負契約に関する事項
実績なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(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	2,597,064,101	26,600,000	127,892,342	2,495,771,759
地方公共団体 金融機構	1,453,268,694	145,700,000	89,546,004	1,509,422,690
民間等資金	55,125,000	0	21,662,500	33,462,500
合 計	4,105,457,795	172,300,000	239,100,846	4,038,656,949

ロ 一時借入金

実績なし

(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	55,374,000	0	55,374,000	49,496,170	5,877,830
交際費	109,000	0	109,000	59,100	49,900

平成30年度荒尾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)

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	107,266,981
減価償却費	379,086,774
固定資産除却費	7,531,625
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	116,197
引当金の増減額	1,465,294
長期前受金戻入額	△ 207,710,368
受取利息及び受取配当金	△ 25,556
支払利息	73,181,046
固定資産売却損益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 428,697
受取手形の増減額(△は増加)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	207,730
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	△ 12,624,072
未払金の増減額(△は減少)	34,697,331
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)	25,760
小計	382,790,045
利息及び配当金の受取額	25,556
利息の支払額	△ 73,181,046
業務活動によるキャッシュ・フロー	309,634,555
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	△ 318,471,983
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	13,333,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	138,375,886
寄附金による収入	0
負担金による収入	16,318,892
出資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,444,205
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	172,300,000
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	△ 239,100,846
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	△ 66,800,846
資金に係る換算差額	0
資金の増加額(又は減少額)	92,389,504
資金期首残高	815,629,249
資金期末残高	908,018,753

平成30年度 荒尾市水道事業会計 収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益	営業収益			746,848,330	
		給水収益		744,474,615	
			一般用	744,230,415	
			浴場用	244,200	
		その他の営業収益		2,373,715	
			手数料	1,608,535	
			負担金	765,180	
	営業外収益			297,667,834	
		受取利息		25,556	
			預金利息	25,556	
		他会計補助金		49,534,390	
			他会計補助金	49,534,390	
		長期前受金戻入		207,710,368	
			長期前受国庫補助金戻入	73,486,997	
			長期前受他会計補助金戻入	104,047,694	
			長期前受工事負担金戻入	12,735,948	
			長期前受他会計負担金戻入	6,505,879	
			長期前受受贈財産評価額戻入	10,933,850	
		雑収益		32,897,520	
	雑収益		32,897,520		
	補助金		7,500,000		
		国庫補助金	7,500,000		
	収益合計				1,044,516,164

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用			863,438,567	
		原水及び浄水費		225,338,091	
		委託料		182,522,675	
		修繕費		1,115,814	
		受水費		398,272	
		水源負担金		41,243,595	
		保険料		57,735	
		配水及び給水費		81,802,455	
		給料		10,382,400	予算額 10,382,400
		手当		4,842,571	予算額 5,445,600
		賞与引当金繰入額		1,589,000	予算額 1,589,000
		法定福利費		3,308,825	予算額 3,308,825
		被服費		20,150	
		委託料		61,018,736	
		賃借料		413,813	
		材料費		120,400	
		保険料		106,560	
		総係費		169,477,962	
		給料		14,154,000	予算額 17,314,000
		手当		4,883,262	予算額 6,108,075
		賞与引当金繰入額		2,453,000	予算額 2,453,000
		報酬		249,100	予算額 249,100
		法定福利費		4,200,976	予算額 5,109,000
		退職給付費		3,415,000	予算額 3,415,000
		旅費		1,099,866	
		備用品費		8,423	
		燃料費		98,703	
		光熱水費		779,855	
		通信運搬費		2,846,591	
		啓発費		856,742	
		委託料		128,478,438	
		手数料		2,178,041	
		賃借料		1,487,340	
		交際費		54,726	予算額 109,000
		修繕費		902,095	
		自動車重量税		19,800	
		保険料		247,515	
		会費負担金		528,400	
		厚生福利費		56,089	
		貸倒引当金繰入額		480,000	

	減価償却費		379,086,774	
		減価償却費	379,086,774	
	資産減耗費		7,733,285	
		固定資産除却費	7,531,625	
		棚卸資産減耗費	201,660	
営業外費用			73,810,616	
	支払利息		73,181,046	
		企業債利息	73,181,046	
	雑支出		629,570	
		雑支出	629,570	
費用合計			937,249,183	

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	234,817,152	0	0	234,817,152	0	0	0	234,817,152
建 物	375,272,083	10,876,452	0	386,148,535	9,123,783	0	123,826,895	262,321,640
構築物	11,734,545,410	259,109,500	9,222,046	11,984,432,864	242,632,038	7,101,286	4,888,172,076	7,096,260,788
機械及び装置	1,735,263,952	33,735,739	21,845,981	1,747,153,710	82,192,035	16,435,116	978,989,245	768,164,465
車両及び運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0
工具器具及び備品	36,919,320	28,741,766	0	65,661,086	1,541,679	0	26,813,492	38,847,594
小 計	14,116,817,917	332,463,457	31,068,027	14,418,213,347	335,489,535	23,536,402	6,017,801,708	8,400,411,639
建設仮勘定	55,445,950	1,149,246	0	56,595,196	0	0	0	56,595,196
計	14,172,263,867	333,612,703	31,068,027	14,474,808,543	335,489,535	23,536,402	6,017,801,708	8,457,006,835

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	年度末現在高	備考
電話加入権	80,600	0	0	80,600	
ダム使用権	1,800,883,587	0	0	1,757,286,348	
計	1,800,964,187	0	0	1,757,366,948	

企業債明細書

1 水道事業

(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	H5.3.25	97,500,000	5,261,350	74,007,691	23,492,309	4.400	R5.3.25	
地方公共団体金融機構	H5.3.26	30,000,000	1,858,102	26,029,217	3,970,783	4.450	R3.3.20	
地方公共団体金融機構	H5.3.26	22,500,000	1,398,415	19,509,366	2,990,634	4.500	R3.3.20	
財政融資資金	H6.3.23	86,300,000	4,298,915	62,310,374	23,989,626	3.650	R6.3.1	
地方公共団体金融機構	H6.3.23	21,600,000	1,222,745	17,650,923	3,949,077	3.700	R4.3.20	
地方公共団体金融機構	H6.3.23	23,100,000	1,311,769	18,859,190	4,240,810	3.750	R4.3.20	
財政融資資金	H7.3.27	25,000,000	1,247,898	16,178,549	8,821,451	4.650	R7.3.1	
地方公共団体金融機構	H7.3.27	25,000,000	1,439,037	18,518,142	6,481,858	4.750	R5.3.20	
財政融資資金	H8.3.14	60,000,000	2,735,931	38,255,681	21,744,319	3.150	R8.3.1	
地方公共団体金融機構	H8.3.22	29,900,000	1,541,931	21,398,618	8,501,382	3.250	R6.3.20	
地方公共団体金融機構	H8.3.22	10,100,000	519,674	7,239,112	2,860,888	3.200	R6.3.20	
財政融資資金	H9.3.25	90,000,000	3,943,763	54,171,931	35,828,069	2.800	R9.3.1	
地方公共団体金融機構	H9.3.26	15,900,000	783,968	10,691,185	5,208,815	2.900	R7.3.20	
地方公共団体金融機構	H9.3.26	44,100,000	2,170,383	29,705,063	14,394,937	2.850	R7.3.20	
財政融資資金	H10.3.25	66,000,000	2,779,106	38,193,749	27,806,251	2.100	R10.3.1	
地方公共団体金融機構	H10.3.25	15,900,000	746,645	10,189,986	5,710,014	2.200	R8.3.20	
地方公共団体金融機構	H10.3.25	18,100,000	848,672	11,622,830	6,477,170	2.150	R8.3.20	
地方公共団体金融機構	H11.3.24	28,400,000	1,302,107	16,943,262	11,456,738	2.100	R9.3.20	
地方公共団体金融機構	H11.3.24	47,700,000	2,186,990	28,457,522	19,242,478	2.100	R9.3.20	
財政融資資金	H11.3.25	103,900,000	4,284,540	55,751,232	48,148,768	2.100	R11.3.1	
地方公共団体金融機構	H12.3.22	12,000,000	538,222	6,642,145	5,357,855	2.000	R10.3.20	
財政融資資金	H12.3.24	18,000,000	726,963	8,971,380	9,028,620	2.000	R12.3.1	
地方公共団体金融機構	H12.9.21	9,000,000	399,670	4,778,770	4,221,230	2.000	R10.9.20	
財政融資資金	H12.9.25	13,600,000	543,823	6,502,381	7,097,619	2.000	R12.9.1	
財政融資資金	H13.3.26	83,800,000	3,329,968	39,412,036	44,387,964	1.600	R13.3.1	
地方公共団体金融機構	H13.3.29	67,800,000	2,979,334	35,060,855	32,739,145	1.700	R11.3.20	
財政融資資金	H14.3.25	151,200,000	5,844,095	62,355,373	88,844,627	2.200	R14.3.1	
地方公共団体金融機構	H14.3.28	123,000,000	5,291,916	56,463,724	66,536,276	2.200	R12.3.20	
財政融資資金	H15.3.25	266,200,000	10,357,646	107,395,156	158,804,844	1.200	R15.3.1	
地方公共団体金融機構	H15.3.25	250,600,000	10,707,343	110,217,622	140,382,378	1.350	R13.3.20	
地方公共団体金融機構	H16.3.23	235,000,000	9,761,205	89,781,521	145,218,479	1.900	R14.3.20	
財政融資資金	H16.3.25	299,700,000	11,177,785	102,369,993	197,330,007	2.000	R16.3.1	
地方公共団体金融機構	H17.3.23	120,400,000	4,869,889	40,374,076	80,025,924	2.100	R15.3.20	
財政融資資金	H17.3.25	178,800,000	6,504,595	53,926,700	124,873,300	2.100	R17.3.1	

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
地方公共団体金融機構	H18.3.23	25,300,000	1,007,034	7,522,048	17,777,952	2.000	R16.3.20	
財政融資資金	H18.3.27	244,300,000	8,703,694	64,794,297	179,505,703	2.100	R18.3.1	
財政融資資金	H19.3.7	143,600,000	4,974,090	32,669,081	110,930,919	2.200	R19.3.1	
地方公共団体金融機構	H19.3.23	737,200,000	28,508,942	187,465,422	549,734,578	2.150	R17.3.20	
財政融資資金	H19.3.26	192,100,000	6,702,470	44,105,628	147,994,372	2.100	R19.3.1	
財政融資資金	H20.9.25	21,000,000	620,381	5,910,377	15,089,623	2.100	R20.9.1	
地方公共団体金融機構	H20.9.26	11,600,000	374,705	3,561,778	8,038,222	2.150	R18.9.20	
財政融資資金	H21.3.25	17,400,000	515,770	4,743,947	12,656,053	1.900	R21.3.1	
地方公共団体金融機構	H21.3.25	2,200,000	71,731	662,611	1,537,389	1.800	R19.3.20	
地方公共団体金融機構	H22.3.25	61,900,000	1,786,355	14,866,631	47,033,369	2.000	R22.3.20	
地方公共団体金融機構	H22.8.26	22,900,000	681,716	5,761,419	17,138,581	1.600	R22.3.20	
財政融資資金	H22.8.26	123,600,000	3,679,481	31,096,570	92,503,430	1.600	R22.3.25	
玉名農業協同組合	H23.3.25	118,000,000	11,800,000	94,400,000	23,600,000	1.049	R3.3.24	
財政融資資金	H24.1.27	553,600,000	15,944,415	113,256,452	440,343,548	1.700	R23.9.25	
財政融資資金	H24.3.26	348,800,000	9,961,232	66,313,901	282,486,099	1.700	R24.3.1	
玉名農業協同組合	H24.3.26	78,900,000	9,862,500	69,037,500	9,862,500	0.580	R2.3.25	
財政融資資金	H25.3.25	21,300,000	610,907	3,532,180	17,767,820	1.500	R25.3.1	
財政融資資金	H26.3.25	14,600,000	422,099	2,056,846	12,543,154	1.300	R26.3.1	
財政融資資金	H27.3.25	52,000,000	1,502,458	5,903,470	46,096,530	1.200	R27.3.1	
財政融資資金	H28.3.25	73,800,000	2,308,979	6,892,488	66,907,512	0.500	R28.3.1	
地方公共団体金融機構	H28.3.25	29,000,000	1,114,097	3,328,982	25,671,018	0.400	R23.3.20	
財政融資資金	H29.3.27	63,600,000	1,952,661	3,893,659	59,706,341	0.600	R29.3.1	
地方公共団体金融機構	H29.3.30	100,000,000	3,070,222	6,122,105	93,877,895	0.600	R29.3.20	
財政融資資金	H30.3.26	128,500,000	3,980,423	3,980,423	124,519,577	0.500	R30.3.1	
財政融資資金	H30.3.26	22,500,000	696,962	696,962	21,803,038	0.500	R30.3.1	
地方公共団体金融機構	H30.3.29	34,000,000	1,053,185	1,053,185	32,946,815	0.500	R30.3.20	
財政融資資金	H31.3.25	26,600,000	0	0	26,600,000	0.400	R31.3.1	
地方公共団体金融機構	H31.3.28	145,700,000	0	0	145,700,000	0.400	R31.3.20	
計		6,104,100,000	236,820,904	2,083,563,317	4,020,536,683			

(単位：円)

2 簡易水道事業

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	H8.3.11	50,000,000	2,279,942	31,879,734	18,120,266	3.15	R8.3.1	
計		50,000,000	2,279,942	31,879,734	18,120,266			

注記

I 重要な会計方針

1 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によっている。

2 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 10年～40年

機械及び装置 8年～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。

・主な耐用年数

ダム使用権 55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、当年度の退職手当の期末要支給額（水道事業において負担すべきものとして、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。

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2,820,991,113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
水道事業	荒尾市水道事業
	給水戸数 23,390 戸
	年間総配水量 5,667,618 m 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	水道事業
営業収益	746,848
営業費用	863,438
営業損益	△116,590
経常損益	107,267
セグメント資産	11,183,378
セグメント負債	7,297,025
その他の項目	
他会計繰入金	50,300
減価償却費	379,087
特別損失	0
固定資産増加額	322,011

Ⅴ リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅵ その他

1 他会計負担金等の使途について

(1) 負担金（水道事業収益・営業収益・その他営業収益）765,180円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。

- (2) 他会計補助金（水道事業収益・営業外収益・他会計補助金）49,534,390円については、特定収入以外として企業債利息に49,008,390円、児童手当に要する経費として人件費に526,000円を充当した。
- (3) 補助金（水道事業収益・営業外収益・補助金）7,500,000円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。
- (4) 工事負担金（資本的収入・工事負担金・工事負担金）のうち10,536,030円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。
- (5) 他会計負担金（資本的収入・他会計負担金・他会計負担金）4,020,840円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。
- (6) 補助金（資本的収入・補助金・補助金）のうち13,333,000円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。
- (7) 補助金（資本的収入・補助金・補助金）のうち138,375,886円については、特定収入として元金償還に係る地方債で賄った事業に充当した。
- (8) 補助金（資本的収入・補助金・補助金）のうち4,158,000円については、特定収入として委託料（課税仕入れ）に充当した。

2 平成30年度における引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

退職手当を支給するため、退職給付引当金2,195,706円を取り崩した。

(2) 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3,301,000円及び法定福利引当金495,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損処理を行うため、貸倒引当金363,803円を取り崩した。