

平成30年度

下呂市水道事業会計決算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

決 算 報 告 書

平成30年度 下呂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	269,870,000	5,730,000	0
第1項 営業収益	247,084,000	5,390,000	0
第2項 営業外収益	22,786,000	340,000	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額						地方公営企業法 第26条第2項の 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	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2款 水道事業費用	292,464,000	△ 2,639,000	0	0	0	289,825,000	0
第1項 営業費用	265,523,000	△ 4,307,000	0	0	0	261,216,000	0
第2項 営業外費用	26,541,000	1,668,000	0	0	0	28,209,000	0
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0
第4項 予備費	400,000	0	0	0	0	400,000	0

(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	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額
第3款 資本的収入	5,062,000	△ 4,609,000	453,000	0	0
第1項 企業債	0	0	0	0	0
第2項 負担金	5,062,000	△ 4,609,000	453,000	0	0
第3項 国庫補助金	0	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通 次繰越額
第4款 資本的支出	35,858,000	△ 3,384,000	0	32,474,000	0	0
第1項 建設改良費	8,415,000	△ 3,384,000	0	5,031,000	0	0
第2項 企業債償還金	27,443,000	0	0	27,443,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額31,572,620円は、消費税資本的収支調整額303,192円、及び過年度分損益勘定留保資金31,269,428円で補てんした。

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
275,600,000	280,886,055	5,286,055	(うち、仮受消費税) (19,013,557)
252,474,000	256,900,823	4,426,823	(19,013,557)
23,126,000	23,984,112	858,112	
0	1,120	1,120	

(単位:円 税込み)

	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
合 計				
289,825,000	283,095,826	0	6,729,174	(うち、仮払消費税) (5,305,867)
261,216,000	255,330,159	0	5,885,841	(5,305,867)
28,209,000	27,765,667	0	443,333	
0	0	0	0	
400,000	0	0	400,000	

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
453,000	475,200	22,200	(うち、仮受消費税) (35,200)
0	0	0	
453,000	475,200	22,200	(35,200)
0	0	0	

(単位:円 税込み)

	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
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		
32,474,000	32,047,820	0	0	0	426,180	(うち、仮払消費税) (338,392)
5,031,000	4,605,600	0	0	0	425,400	(338,392)
27,443,000	27,442,220	0	0	0	780	

平成30年度 下呂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	237,631,691		
(2) その他営業収益	<u>255,575</u>	237,887,266	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	53,692,443		
(2) 配水及び給水費	9,252,578		
(3) 総係費	39,270,747		
(4) 減価償却費	147,801,889		
(5) 資産減耗費	<u>6,635</u>	<u>250,024,292</u>	
営業損失			<u>12,137,026</u>
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,184,745		
(2) 長期前受金戻入	21,378,889		
(3) 貸倒引当金戻入益	664,286		
(4) 雑収益	<u>756,192</u>	23,984,112	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	14,400,466		
(2) 雑支出	17,601	<u>14,418,067</u>	<u>9,566,045</u>
經常損失			<u>2,570,981</u>
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,120	<u>1,120</u>	<u>1,120</u>
当年度純損失			<u>2,569,861</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>83,977,102</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>81,407,241</u>

平成30年度下呂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
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	工事負担金	国庫補助金	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	
前年度末残高	2,346,005,249	14,808,514	0	0	14,808,514	80,686,233	52,560,874	83,977,102	217,224,209	2,578,037,972
前年度処分額	0				0	0		0	0	0
議会の議決による処分額	0	0			0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0			0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0			0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う経過措置による未 処分利益剰余金の資本金への組み入れ	0	0			0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,346,005,249	14,808,514	0	0	14,808,514	80,686,233	52,560,874	(繰越利益剰余金) 83,977,102	217,224,209	2,578,037,972
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,569,861	△ 2,569,861	△ 2,569,861
当年度純損失	0	0			0	0	0	△ 2,569,861	△ 2,569,861	△ 2,569,861
当年度末残高	2,346,005,249	14,808,514	0	0	14,808,514	80,686,233	52,560,874	(当年度未処分利益剰余金) 81,407,241	214,654,348	2,575,468,111

平成30年度下呂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	2,346,005,249	14,808,514	81,407,241
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組み入れ	0	0	0
処分後残高	2,346,005,249	14,808,514	(繰越利益剰余金) 81,407,241

平成30年度 下呂市水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		318,543,615	
ロ 建物	553,717,247		
減価償却累計額	<u>△ 116,482,944</u>	437,234,303	
ハ 構築物	2,846,297,188		
減価償却累計額	<u>△ 1,543,640,727</u>	1,302,656,461	
ニ 機械及び装置	1,583,619,180		
減価償却累計額	<u>△ 744,675,192</u>	838,943,988	
ホ 車両運搬具	5,656,200		
減価償却累計額	<u>△ 5,373,390</u>	282,810	
ヘ 工具器具及び備品	14,434,600		
減価償却累計額	<u>△ 13,695,049</u>	739,551	
有形固定資産合計			2,898,400,728

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		40,600	
ロ その他無形固定資産		<u>1</u>	
無形固定資産合計			<u>40,601</u>
固定資産合計			2,898,441,329

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		861,113,199	
(2) 前年度未収金		832,780	
(3) 営業未収金		21,080,243	
(4) その他未収金		616,606	
(5) 貸倒引当金		△ 822,128	
(6) 貯蔵品		3,564,417	
(7) その他流動資産		<u>5,000,000</u>	
流動資産合計			<u>891,385,117</u>
資産合計			<u><u>3,789,826,446</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	831,045,089	
固定負債合計		<u>831,045,089</u>

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>30,514,957</u>	
企業債合計		30,514,957

(2) 未払金 11,183,431

(3) 未払消費税 2,764,500

(4) 預り金 460,863

(5) 引当金

イ 賞与引当金 2,052,060

ロ 法定福利費引当金 393,844

引当金合計 2,445,904

(6) その他流動負債 5,000,000

流動負債合計 52,369,655

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金 395,837,490

ロ 工事負担金 238,915,456

ハ 受贈財産評価額 15,725,620

長期前受金合計 650,478,566

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金 △ 137,802,817

ロ 工事負担金 △ 169,019,767

ハ 受贈財産評価額 △ 12,712,391

長期前受金収益化累計額合計 △ 319,534,975

繰延収益合計 330,943,591

負債合計 1,214,358,335

資 本 の 部

6 資 本 金

2,346,005,249

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 14,808,514

資本剰余金合計 14,808,514

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 80,686,233

ロ 建設改良積立金 52,560,874

ハ 当年度未処分利益剰余金 81,407,241

利益剰余金合計 214,654,348

剰余金合計 229,462,862

資本合計 2,575,468,111

負債資本合計 3,789,826,446

決 算 附 属 書 類

平成30年度下呂市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業の最大の使命は、安全でおいしい水を安定して供給することであり、『安全で安心な ふるさと感じる水』を基本理念とし、水道水を供給しております。

平成30年度の下呂市水道事業については、市の人口減少に伴い給水件数、人口ともに減少となりました。また、訪問客も減少し、給水量が前年比0.6%の減少となり、営業収益は前年比0.4%の減少となりました。人口の減少傾向はこのまま続くと思われるため、さらなる交流人口の増加による収益の改善が期待されると同時に、水道事業の包括的民間委託の導入などにより経費節減等に努め経営の安定化を図る必要があります。営業費用においては主に修繕費や委託料の増加により前年比2.3%増加し、結果として経常収支については2,571千円の損失が発生しました。

ア 給水状況

平成30年度の給水状況としては、給水人口6,465人、給水件数3,077件、給水量1,832,928㎥(人口、件数は平成31年3月末現在、給水量は年間総水量)となっています。給水量の用途別では、一般家庭用で前年比3.5%の減、官公署用で4.4%の増、学校用で4.7%の減、工場用で22.7%の増、営業用で1.4%の増、旅館保養所用で1.9%の増となり、全体では0.6%の減となりました。

イ 建設改良工事

一般改良工事として、市道森4号線内配水管布設に伴う舗装復旧工事を行いました。そのほかに、市道幸田4号線配水管仮設復旧工事(L=40m)を実施しました。

ウ 収益的収支の状況(税抜)

収入は、給水収益などの営業収益237,887,266円、長期前受金戻入などの営業外収益23,984,112円、水道料金過年度修正益の特別利益1,120円の合計261,872,498円、対して支出は、原水及び浄水費、配水及び給水費、総係費、減価償却費などの営業費用250,024,292円、企業債利息等の営業外費用14,418,067円の合計264,442,359円で、差引した当年度の純損失は2,569,861円となりました。

エ 資本的収支の状況(税込)

収入は、工事負担金の合計475,200円、対して支出は、建設改良費4,605,600円、企業債元金償還金27,442,220円の合計32,047,820円となり、差引31,572,620円が資金不足となりました。その不足額については、消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金にて補填しました。

(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99号	平成30年度下呂市水道事業会計補正予算(第1号)	H30.6.1	H30.6.21
議第106号	平成30年度下呂市水道事業会計補正予算(第2号)	H30.8.13	H30.8.13
認第11号	平成29年度下呂市水道事業会計決算の認定について	H30.9.3	H30.9.28
議第129号	平成30年度下呂市水道事業会計補正予算(第3号)	H30.9.3	H30.9.28
議第160号	平成30年度下呂市水道事業会計補正予算(第4号)	H30.11.30	H30.12.20
議第17号	平成30年度下呂市水道事業会計補正予算(第5号)	H31.2.25	H31.3.20
議第70号	平成31年度下呂市水道事業会計予算	H31.2.25	H31.3.20

(3)行政官庁許可、認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	許可年月日
H30.3.19	国土交通省中部地方整備局長	上水道飛騨川水利権更新に係る河川法第23条、第24条の許可	H30.10.17

(4)職員に関する事項

区 分	職 員 数			備 考
	平成30年度末	平成29年度末	比較増減	
事 務 職 員	4	4	0	
技 術 職 員	0	0	0	
計	4	4	0	
委 託 職 員	3	3	0	検針委託員

2. 工 事

(1)一般改良工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	契約額	着手年月日	完了年月日
市道小川46号線配水管仮設復旧工事	配水管 ポリエチレン2層管 φ50 L=40.0m	350,036	H30.8.17	H30.8.31
市道森4号線内配水管布設に伴う 舗装復旧工事	舗装工 t=5cm A=506㎡	3,259,440	H30.8.21	H30.11.30
計	2件	3,609,476		

(2) 保存及び修繕工事の概況

(単位:円 税込)

区 分	工 事 名	工 事 費	工 事 内 容
配水及び給水費	森地内小学校裏漏水修繕	10,519	漏水修繕
	少ヶ野地内福井宅付近水道管漏水修繕	146,880	漏水修繕
	市道森96号線内水道管漏水修繕	828,360	漏水修繕
	市道小川6号線内水道管漏水修繕	199,800	漏水修繕
	森地内伊千呂漏水修繕	639,360	漏水修繕
	東上田地内給水管漏水修繕	71,280	漏水修繕
	森地内止水栓ボックス修繕	165,240	止水栓修繕
	市道森96号線内水道管漏水修繕その2	1,964,520	漏水修繕
	少ヶ野地内水道管漏水修繕	235,440	漏水修繕
	幸田地内品川宅付近水道管漏水修繕	12,960	漏水修繕
	森山管水道管修繕	16,200	漏水修繕
	下呂小学校裏他引込管(1次側)修繕	13,500	漏水修繕
	市道森28号線内水道管漏水修繕	165,240	漏水修繕
	小 計	4,469,299	
合 計		4,469,299	

3. 業 務

(1)業務量

ア. 給水の状況

区 分	単位	平成30年度	平成29年度	比 較	
				増 減	比 較 (%)
行 政 区 域 内 人 口	人	32,249	32,892	△ 643	98.05
給 水 区 域 内 人 口	人	6,497	6,620	△ 123	98.14
給 水 人 口	人	6,465	6,587	△ 122	98.15
給 水 件 数	件	3,077	3,099	△ 22	99.29
給 水 量	m ³	1,832,928	1,843,751	△ 10,823	99.41
一 日 平 均 給 水 量	m ³	5,022	5,051	△ 29	99.43
一 日 一 人 平 均 給 水 量	ℓ	777	767	10	101.30
配 水 量	m ³	2,491,762	2,439,195	52,567	102.16
一 日 平 均 配 水 量	m ³	6,827	6,683	144	102.16
一 日 最 大 配 水 量	m ³	8,595	8,322	273	103.28
一 日 一 人 最 大 配 水 量	ℓ	1,329	1,263	66	105.23
有 収 水 量	m ³	1,822,938	1,830,459	△ 7,521	99.59
一 日 平 均 有 収 水 量	m ³	4,994	5,015	△ 21	99.58
有 収 率	%	73.16	75.04	△ 1.88	97.49

イ. 口径別給水状況

区分	平成30年度		平成29年度		比 較		備 考
	件 数	有収水量(m³)	件 数	有収水量(m³)	件 数	有収水量(m³)	
φ 13	2,763	551,907	2,786	578,200	△ 23	△ 26,293	
φ 20	141	85,611	140	84,507	1	1,104	
φ 25	85	145,361	86	146,223	△ 1	△ 862	
φ 30	31	73,601	30	78,268	1	△ 4,667	
φ 40	27	228,032	27	246,360	0	△ 18,328	
φ 50	28	529,624	29	487,905	△ 1	41,719	
φ 75	2	208,802	1	208,996	1	△ 194	
計	3,077	1,822,938	3,099	1,830,459	△ 22	△ 7,521	

注) 件数は年度末現在

ウ. 用途別給水状況

区 分	平成30年度		平成29年度		比 較		備 考
	件 数	有収水量(m³)	件 数	有収水量(m³)	件 数	有収水量(m³)	
一 般 家 庭 用	2,407	580,352	2,431	601,509	△ 24	△ 21,157	
官 公 署 用	97	39,799	96	38,111	1	1,688	
学 校 用	4	5,772	4	6,057	0	△ 285	
営 業 用	367	191,684	362	199,249	5	△ 7,565	
旅館保養所用	69	970,335	70	952,350	△ 1	17,985	
公衆浴場用	3	7,999	3	7,818	0	181	
工 場 用	11	5,200	10	4,237	1	963	
そ の 他	119	21,797	123	21,128	△ 4	669	
計	3,077	1,822,938	3,099	1,830,459	△ 22	△ 7,521	

注) 件数は年度末現在

(2)事業収入に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較		備 考
			増 減	比 較 (%)	
営 業 収 益	237,887,266	238,828,557	△ 941,291	99.61	
営 業 外 収 益	23,984,112	23,390,968	593,144	102.54	
特 別 利 益	1,120	0	1,120		
計	261,872,498	262,219,525	△ 347,027	99.87	
供 給 単 価	130.36	131.35	△ 0.99	99.25	

(3)事業費に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較		備 考
			増 減	比 較 (%)	
営 業 費 用	250,024,292	244,314,132	5,710,160	102.34	
営 業 外 費 用	14,418,067	15,043,731	△ 625,664	95.84	
特 別 損 失	0	1,051,581	△ 1,051,581	0.00	
計	264,442,359	260,409,444	4,032,915	101.55	
給 水 原 価	133.34	130.49	2.85	102.18	

$$\square \text{ 供給単価 } 130.36\text{円} = \frac{237,631,691 \text{ 円 (給水収益)}}{1,822,938 \text{ m}^3 \text{ (有収水量)}} \quad \text{※営業収益の内、水道料金のみ}$$

$$\square \text{ 給水原価 } 133.34\text{円} = \frac{243,063,470 \text{ 円 (経常費用—長期前受金戻入)}}{1,822,938 \text{ m}^3 \text{ (有収水量)}}$$

(4)その他主要な事業

ア.費用構成表

(単位:円 税抜き)

区 分	平成30年度	平成29年度	比 較		備 考
			増 減	比 較(%)	
職 員 給 与 費	27,754,503	27,689,978	64,525	100.23	
修 繕 費	5,304,142	1,718,262	3,585,880	308.69	
動 力 費	0	0	0	—	
材 料 費	47,463	0	47,463	—	
薬 品 費	0	0	0	—	
減 価 償 却 費	147,801,889	148,333,271	△ 531,382	99.64	
資 産 減 耗 費	6,635	35,279	△ 28,644	18.81	
支 払 利 息	14,400,466	14,940,931	△ 540,465	96.38	
委 託 料	61,481,256	58,318,190	3,163,066	105.42	
路 面 復 旧 費	0	0	0	—	
賃 借 料	1,620,590	1,638,790	△ 18,200	98.89	
負 担 金	3,057,190	3,548,785	△ 491,595	86.15	
そ の 他	2,968,225	3,134,377	△ 166,152	94.70	
合 計	264,442,359	259,357,863	5,084,496	101.96	

※その他……旅費、備消耗品費、印刷製本費、手数料、保険料、公課費 等

4. 会 計

(1)重要契約の要旨

ア. 工事請負契約

(単位:円 税込)

契約年月日	工 事 名	金 額	契約の相手方	工期
平成30年8月16日	市道小川46号線配水管仮設復旧工事	350,036	下呂管設備工業協同組合	H30.8.17 ~ H30.8.31
平成30年8月20日	市道森4号線内配水管布設に伴う舗装復旧工事	3,259,440	上原土建(株)	H30.8.21 ~ H30.11.30

イ. 業務委託契約

(単位:円 税込)

契約年月日	契約の内容	金 額	契約の相手方	工期
平成29年2月17日	下呂市水道施設運転管理業務委託	17,567,280	メタウォーターGr・下呂 管設備組合共同企業体	H30.4.1 ~ H31.3.31
	下呂市水道施設運転管理業務委託(配水施設管理業務)	1,695,600		
平成29年4月1日	下呂市水道施設運転管理業務委託 その2	33,249,960	メタウォーターサービス (株) O&M本部工務区	H30.4.1 ~ H31.3.31

(2)企業債及び一時借入金の概況

ア. 企業債

(単位:円 不課税)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財務省財政融資資金	709,067,727	0	16,355,133	692,712,594	
地方公共団体金融機構	179,934,539	0	11,087,087	168,847,452	
合 計	889,002,266	0	27,442,220	861,560,046	

イ. 一時借入金

該当なし

平成30年度下呂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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:	
当年度純利益	△ 2,569,861
減価償却費	147,801,889
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 765,040
賞与引当金の増減額(△は減少)	69,680
法定福利引当金の増減額(△は減少)	17,072
長期前受金戻入額	△ 21,378,889
受取利息及び受取配当金	△ 1,184,745
支払利息	14,400,466
資産減耗費	305
未収金の増減額(△は増加)	2,823,731
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 148,532
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,652,992
その他	△ 20,056,211
小計	117,356,873
利息及び配当金の受取額	1,184,745
利息の支払額	△ 14,400,466
業務活動によるキャッシュ・フロー	104,141,152
II 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	△ 4,267,208
工事負担金の受入による収入	440,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,827,208
III 財務活動によるキャッシュ・フロー:	
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 27,442,220
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,442,220
IV 資金増加(減少)額	72,871,724
V 資金期首残高	788,241,475
VI 資金期末残高	861,113,199

平成30年度下呂市水道事業収益費用明細書

収 益

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
1.	水道事業収益			261,872,498	
	1.	営業収益		237,887,266	
		1.	給水収益	237,631,691	
			水道料金	237,631,691	水道料金
		2.	その他営業収益	255,575	
			手数料	255,575	検査手数料、給水開始手数料
	2.	営業外収益		23,984,112	
		1.	受取利息	1,184,745	
			預金利息	1,184,745	金融機関預金利子
		2.	長期前受金戻入	21,378,889	
			国庫補助金	16,454,707	長期前受金の減価償却見合い分の収益化(国庫補助金)
			工事負担金	4,578,966	長期前受金の減価償却見合い分の収益化(工事負担金)
			受贈財産評価額	345,216	長期前受金の減価償却見合い分の収益化(受贈財産評価額)
		3.	貸倒引当金戻入益	664,286	
			貸倒引当金戻入益	664,286	未収金の回収に伴う貸倒引当金の戻入
		4.	雑収益	756,192	
			その他雑収益	756,192	貯蔵品振替(量水器) 268,740 その他【不課税】(たな卸し貯蔵品調整) 142,552 その他【不課税】(消費税還付金) 344,900 計 756,192
	3.	特別利益		1,120	
		1.	過年度損益修正益	1,120	
			過年度損益修正益	1,120	過年度損益修正益 1,120

費 用

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
2.	水道事業費			264,442,359	
	1.	営業費用		250,024,292	
		1.	原水及び浄水費	53,692,443	
			委託料	53,146,200	浄水場電気保安管理業務委託料 541,200 浄水場施設管理業務委託料 52,315,000 原水水質検査委託料 237,000 窒素リン検査委託料 17,000 ESP業務委託料 36,000 計 53,146,200
			手数料	14,246	検便手数料 14,246
			保険料	531,997	浄水場災害共済掛金保険料 63,817 浄水場機械設備損害補償保険 468,180 計 531,997
		2.	配水及び給水費	9,252,578	
			備消耗品費	121,482	備消耗品費 121,482
			通信運搬費	14,516	携帯電話代 14,516
			委託料	3,786,951	漏水調査委託料 115,000 量水器取替業務委託料 1,529,201 浄水水質検査委託料 299,000 管末毎日検査委託業務 273,750 配水施設管理業務委託 1,570,000 計 3,786,951
			賃借料	155,910	土地賃借料 155,910
			修繕費	5,014,836	給配水管漏水修繕 3,767,240 量水器修理(振替) 1,068,710 その他貯蔵品修理(振替) 25,886 その他 153,000 計 5,014,836
			材料費	47,463	配水管漏水修理材料代 47,463
			保険料	104,520	浄水場災害共済掛金保険料 104,520
			雑費	6,900	雑費 6,900

費用

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
		3.総係費		39,270,747	
		給料		14,422,200	職員4名分給料 14,422,200 (予算額) 14,423,000
		職員手当等		6,586,180	扶養手当 393,000 通勤手当 347,505 管理職手当 775,200 期末手当 2,547,947 勤勉手当 1,921,194 児童手当 200,000 時間外勤務手当 401,334 計 6,586,180 (予算額) 6,715,000
		賞与引当金繰入額		2,445,904	賞与引当金繰入額 2,052,060 法定福利費引当金繰入額 393,844 計 2,445,904 (予算額) 2,447,000
		法定福利費		4,300,219	共済組合費 4,258,319 公務災害掛金 41,900 計 4,300,219 (予算額) 4,341,000
		旅費		32,446	普通旅費 32,446 計 32,446
		備消耗品費		194,848	書籍、車用消耗品、事務用消耗品等 194,848
		燃料費		544,746	車輛用燃料費 544,746
		印刷製本費		337,175	納入通知書印刷代外 337,175
		通信運搬費		476,628	切手代外、郵便料 476,628
		委託料		4,548,105	検針業務委託料 3,105,549 水道工事指定店休日当番店委託料 180,000 水道料金システム保守点検委託料 470,592 公営企業会計システム保守点検委託料 187,400 水道料金システム修正委託料 173,040 起債管理システム保守点検委託料 7,524 県積算システム保守管理委託料 137,500 コンビニ収納委託料 54,000 公営企業会計システム追加導入業務 232,500 計 4,548,105
		手数料		337,736	水道料金口座振替手数料 219,582 コンビニ収納振替手数料 74,154 車検手数料 40,400 印紙代 3,600 計 337,736
		賃借料		1,464,680	公営企業会計システムリース料 497,000 水道料金システムリース料 967,680 計 1,464,680
		修繕費		289,306	車輛修繕代外 289,306
		負担金		3,057,190	日本水道協会及び中部支部外負担金 180,270 企業出納員負担金 600,000 退職手当組合負担金 2,208,870 研修時負担金 58,000 回線接続負担金 10,050 計 3,057,190

費用

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
			保険料	176,784	車両保険料外 176,784
			公課費	49,000	自動車重量税 49,000
			雑費	7,600	雑費 7,600
		4.	減価償却費	147,801,889	
			有形固定資産 減価償却費	147,801,889	建物 10,059,165 構築物 58,986,605 機械及び装置 78,247,143 工具器具及び備品 508,976 計 147,801,889
		5.	資産減耗費	6,635	
			固定資産除却費	305	機械及び装置 305
					計 305
			棚卸資産減耗費	6,330	棚卸資産減耗分 6,330
	2.	営業外費用		14,418,067	
		1.	支払利息	14,400,466	
			企業債利息	14,400,466	財務省財政融資資金 10,921,785 地方公共団体金融機構 3,478,681 計 14,400,466
		3.	雑支出	17,601	
			雑支出	17,601	漏水減免による還付 5,363 消費税算定端数処理損 12,238 17,601

平成30年度 下呂市水道事業固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土 地	318,543,615	0	0	318,543,615	0	0	0	318,543,615
建 物	553,717,247	0	0	553,717,247	10,059,165	0	116,482,944	437,234,303
構 築 物	2,842,883,380	3,413,808	0	2,846,297,188	58,986,605	0	1,543,640,727	1,302,656,461
機 械 及 装 置	1,582,771,880	853,400	6,100	1,583,619,180	78,247,143	5,795	744,675,192	838,943,988
車両運搬具	5,656,200	0	0	5,656,200	0	0	5,373,390	282,810
工 具 器 具 及 び 備 品	14,434,600	0	0	14,434,600	508,976	0	13,186,073	1,248,527
計	5,318,006,922	4,267,208	6,100	5,322,268,030	147,801,889	5,795	2,423,358,326	2,898,909,704

(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	10,300	0	0	0	10,300	昭和38年8月1日取得
電話加入権	30,300	0	0	0	30,300	昭和45年8月31日取得
その他無形固定資産	1	0	0	0	1	平成20年3月3日 企業会計システム開発費
計	40,601	0	0	0	40,601	

平成30年度 下呂市水道事業企業債明細書

(単位:円)

種 類	発 行 年 月 日	発行額	償 還 高		未償還残高	発行 価 格	利率 (年%)	償還終期 (西暦)	備 考
			当年度 償還高	償還高 累 計					
政府企業債	S53. 3.30	52,000,000		52,000,000	0	-	6.05	2008.3	湯之島改良工事
政府企業債	S54. 5.16	75,000,000		75,000,000	0	-	6.05	2009.3	排水処理場新設工事
公庫企業債	S55. 7.21	45,000,000		45,000,000	0	-	8.6	2008.3	低区配水池新設工事
政府企業債	S55. 8.20	45,000,000		45,000,000	0	-	8.5	2010.3	〃 (繰上償還)
政府企業債	S56. 5.29	40,000,000		40,000,000	0	-	7.5	2011.3	〃 (繰上償還)
公庫企業債	S57. 3.24	9,000,000		9,000,000	0	-	7.4	2010.3	森96号線改良工事 (繰上償還)
政府企業債	S57. 3.25	11,000,000		11,000,000	0	-	7.3	2012.3	〃 (繰上償還)
公庫企業債	S58. 3.25	27,000,000		27,000,000	0	-	7.4	2011.3	〃 (繰上償還)
政府企業債	S58. 3.25	33,000,000		33,000,000	0	-	7.3	2013.3	〃 (繰上償還)
政府企業債	H11. 3.25	134,000,000	5,525,777	71,902,455	62,097,545	-	2.1	2029.3	大洞・湯之島配水施設工事
公庫企業債	H11. 3.30	89,400,000	4,098,887	53,335,481	36,064,519	-	2.1	2027.3	〃
政府企業債	H12. 3.24	113,400,000	4,579,869	56,519,699	56,880,301	-	2.0	2030.3	〃
公庫企業債	H12. 3.22	75,600,000	3,390,800	41,845,510	33,754,490	-	2.0	2028.3	〃
公庫企業債	H17. 7.29	12,900,000		12,900,000	0	-	1.95	2010.3	中区配水池新設工事 (借換)
公庫企業債	H17. 7.29	8,700,000		8,700,000	0	-	1.95	2009.3	低区配水池新設工事 (借換)
公庫企業債	H18.7.28	7,100,000		7,100,000	0	-	2.50	2011.3	森96号線改良工事 (借換)
政府企業債	H22.3.25	31,700,000	1,038,841	4,028,269	27,671,731	-	2.1	2040.3	新浄水場建設工事
機構企業債	H22.4.8	18,300,000	599,710	2,325,468	15,974,532	-	2.1	2040.3	新浄水場建設工事
政府企業債	H23.4.8	127,000,000	4,165,881	12,264,991	114,735,009	-	1.9	2041.3	新浄水場建設工事
機構企業債	H23.4.7	73,000,000	2,394,561	7,049,955	65,950,045	-	1.9	2041.3	新浄水場建設工事
政府企業債	H24.3.29	31,700,000	1044765	2,071,992	29,628,008	-	1.7	2042.3	新浄水場建設工事
機構企業債	H24.3.26	18,300,000	603129	1,196,134	17,103,866	-	1.7	2042.3	新浄水場建設工事
政府企業債	H26.3.25	74,900,000			74,900,000	-	1.4	2044.3	森中区配水池増設工事
政府企業債	H27.7.7	326,800,000			326,800,000	-	1.2	2045.3	東上田取水場改良工事
計		1,479,800,000	27,442,220	618,239,954	861,560,046				

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1.固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産
定額法を採用している。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。
建物 16～60年
構築物 5～60年
機械及び装置 6～20年
車両及び運搬具 4～5年
工具器具及び備品 5～15年

- (2)無形固定資産
定額法を採用している。

2.重要なリース取引の処理方法

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。

3.引当金の計上基準

- (1)退職給付引当金
岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

- (2)賞与引当金及び法定福利費引当金
職員の期末手当・勤勉手当、及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

- (3)貸倒引当金
債権の貸し倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込み額を計上している。

4.消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

●セグメント情報に関する注記

水道事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。