

平成 30 年度

かすみがうら市水道事業会計決算報告書

かすみがうら市水道事業会計決算報告書

決 算 報 告 書 (収益的収入及び支出)	.....	2
決 算 報 告 書 (資本的収入及び支出)	.....	3
損 益 計 算 書 (税抜)	.....	4
剰 余 金 計 算 書	.....	5
貸 借 対 照 表 (税抜)	.....	6~7
注 記 表	.....	8

かすみがうら市水道事業会計決算付属書類目次 (事業報告書及び明細書)

総 括 事 項	.....	9
議 会 に 関 す る 事 項	.....	10
企 業 債 の 状 況	.....	11
行 政 官 公 庁 許 認 可 事 項	.....	11
そ の 他 会 計 処 理 に 関 す る 重 要 事 項	.....	11
新 設 工 事 の 概 況	.....	12
改 良 工 事 の 概 況	.....	13
業 務 概 況 及 び 経 営 分 析	.....	14
重 要 契 約 の 要 旨	.....	15~16
事 業 収 入 に 関 す る 事 項	.....	17
事 業 費 の 関 す る 事 項	.....	18
キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書 (税 抜)	.....	19
収 益 費 用 明 細 書 (税 抜)	.....	20~22
資 本 的 収 支 明 細 書 (税 抜)	.....	23
固 定 資 産 明 細 書	.....	24
企 業 債 明 細 書	.....	25~27

平成30年度かすみがうら市水道事業会計決算報告書 (税込)

(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	備考
	当初予算額 円	補正予算額 円	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 円	合計 円			
第1款 水道事業収益	1,034,830,000	0	0	1,034,830,000	1,041,259,276	6,429,276	うち、仮受消費税等 67,715,642円
第1項 営業収益	942,862,000	0	0	942,862,000	947,666,320	4,804,320	うち、仮受消費税等 67,715,642円
第2項 営業外収益	91,966,000	0	0	91,966,000	93,592,956	1,626,956	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

支 出

区分	予算額						小計	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
	当初 予算額 円	補正 予算額 円	予備費 支出額 円	流用増減額 円	地方公営企業 法第24条第3 項の規定に よる支出額 円	合計 円							
第1款 水道事業費	983,233,000	2,104,000	0	0	0	985,337,000	0	985,337,000	970,094,236	0	15,242,764	うち、仮払消費税等 45,595,349円	
第1項 営業費用	891,527,000	2,104,000	0	0	0	893,631,000	0	893,631,000	895,751,968	0	△ 2,120,968	うち、仮払消費税等 38,427,135円	
第2項 営業外費用	86,204,000	0	0	0	0	86,204,000	0	86,204,000	74,058,021	0	12,145,979	うち、消費税納付額 7,148,971円	
第3項 特別損失	502,000	0	0	0	0	502,000	0	502,000	284,247	0	217,753	うち、仮払消費税等 19,243円	
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000		

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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 額に係る財源統 充当額				合計
	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	373,059,000	0	373,059,000	0	0	373,059,000	305,135,900	△ 67,923,100 うち、仮受消費税等 943,400円
第1項 企業債	357,100,000	0	357,100,000	0	0	357,100,000	292,400,000	△ 64,700,000
第2項 工事負担金	15,959,000	0	15,959,000	0	0	15,959,000	12,735,900	△ 3,223,100 うち、仮受消費税等 943,400円

支 出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	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	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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	666,245,000	0	0	666,245,000	0	0	666,245,000	587,035,677	0	0	0	79,209,323	うち、仮払消費税等 22,419,645円
第1項 建設改良費	390,752,000	0	0	390,752,000	0	0	390,752,000	313,196,817	0	0	0	77,555,183	うち、仮払消費税等 22,419,645円
第2項 企業債償還金	275,493,000	0	0	275,493,000	0	0	275,493,000	273,838,860	0	0	0	1,654,140	

資本的収入が資本的支出に対し、不足する額281,899,777円は、消費税資本的収支調整額22,419,645円及び過年度分損益勘定留保資金259,480,132円で補填した。

なお、たな卸資産購入限度額の予算額は、15,012,000円で、決算額は、8,694,805円となり、うち仮払消費税は644,379円であった。

平成30年度かすみがうら市水道事業会計損益計算書（税抜）

（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	827,100,333		
(2) 受託工事収益	7,715,413		
(3) その他の営業収益	<u>45,134,932</u>	879,950,678	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	367,046,148		
(2) 配水及び給水費	61,521,696		
(3) 受託工事費	5,575,500		
(4) 総係費	85,771,158		
(5) 減価償却費	309,633,884		
(6) 資産減耗費	<u>27,776,447</u>	857,324,833	
営業利益			22,625,845
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	25,000,000		
(2) 長期前受金戻入	67,550,065		
(3) 雑収益	792,125		
(4) 受取利息	<u>250,766</u>	93,592,956	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>66,909,050</u>	<u>66,909,050</u>	<u>26,683,906</u>
経常利益			49,309,751
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>265,004</u>	<u>265,004</u>	<u>△265,004</u>
当年度純利益			<u>49,044,747</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>780,404,020</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>829,448,767</u>

平成30年度 かすみがうら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			
		補助金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	780,404,020	1,117,188,344	2,699,898,131
前年度処理額	0	0	0	0		0	0
議会の議決による処理額	0	0	0	0		0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0		0	0
処理後残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	780,404,020	1,117,188,344	2,699,898,131
当年度変動額	0	0	0	0	49,044,747	49,044,747	49,044,747
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0
利益剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金 変動額	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	49,044,747	49,044,747	49,044,747
当年度末残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	829,448,767	1,166,233,091	2,748,942,878

	固定負債合計			<u>3,401,730,777</u>
4.	流動負債			
(1)	企業債		260,782,103	
(2)	未払金		253,255,844	
(3)	預り金		1,113,041	
(4)	引当金			
イ	賞与引当金	4,147,819		
ロ	法定福利費引当金	<u>255,562</u>		
	引当金合計		4,403,381	
(5)	その他流動負債		<u>1,000,000</u>	
	流動負債合計			<u>520,554,369</u>
5.	繰延収益			
(1)	長期前受金		3,306,019,213	
	長期前受金収益化累計額		<u>△1,974,563,263</u>	
	繰延収益合計			1,331,455,950
	負債合計			5,253,741,096
		資	本	の
		部		
4.	資本金			
(1)	自己資本金			
イ	固有資本金	15,350,645		
ロ	繰入資本金	<u>1,521,051,001</u>		
	自己資本金合計		1,536,401,646	
	資本金合計			1,536,401,646
5.	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	国庫補助金	<u>46,308,141</u>		
	資本剰余金合計		46,308,141	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	336,784,324		
ロ	当年度未処分利益剰余金	<u>829,448,767</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,166,233,091</u>	
	剰余金合計			<u>1,212,541,232</u>
	資本合計			<u>2,748,942,878</u>
	負債・資本合計			<u>8,002,683,974</u>

注記

1. 重要な会計方針に係る事項

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

(1) 有形固定資産減価償却の方法

地方公営企業法施行規則別表第2号に基づき定額法で行っている。

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、茨城県総合事務組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費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事業年度の負担に属する額を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、1,904,663円を計上した。

(3) 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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和元年6月に支払う予定のため、平成30年12月から平成31年3月分の賞与引当金3,146千円、法定福利費引当金566千円を取り崩した。

平成 30 年度

かすみがうら市水道事業会計決算付属書類

平成30年度 かすみがうら市水道事業報告書

1 概要

(1) 業務状況について

本年度の給水状況については、年度末における給水戸数は15,843戸、給水人口は40,240人であり、行政区域内における普及率は95.6%であり前年度対比0.5%の増でありました。

年間総配水量については、4,352,519^m³であり前年度より3,218^m³の増でありました。また、年間総有収水量は3,769,812^m³であり前年度より15,564^m³の増でありました。有収率については、86.6%であり前年度対比0.3%の増でありました。

(2) 経営状況について

収益的収支状況については、事業収入総額は973,543,634円(税抜)で、前年度対比7,625,645円(0.78%)の減でありました。主要な収入である給水収益は、827,100,333円(税抜)で、前年度対比4,692,899円(0.57%)で若干増でしたが、その他営業収益4,622,447円の減が主な理由となります。

事業費用総額は、924,498,887円(税抜)で前年度対比14,052,191円(1.5%)の減でありました。要因は、配水及び給水費の委託料、修繕費、路面復旧費、営業外費用の支払利息等の減が理由となります。

経営内容につきましては、損益計算において49,044,747円が会計上の純利益となりました。

水道事業を取り巻く環境は、近年の人口減少により水需要の伸びは、難しくなっており、給水収益の大幅な増加を望めず、新規水道加入者も期待出来ない状況にあります。そのため、効率的な水道事業の経営を求められるところです。

(3) 資本的収支について

資本的収入については、収入総額は304,192,500円(税抜)で前年度対比27,182,500円(9.8%)の増でありました。財源としては、企業債292,400,000円であり、工事負担金11,792,500円でした。

資本的支出については、支出総額は564,616,032円(税抜)で前年度対比27,749,517円(5.1%)の増でありました。建設改良工事として、導・配水管496.7mの布設替工事、配水管695.5mの新設工事を行いました。建設改良費は、290,777,172円(税抜)で前年度対比14,877,199円(5.3%)の増であり、企業債償還金は、273,838,860円で前年度対比12,872,318円(4.9%)の増でありました。資本的収入額(税込み)が資本的支出額(税込)に対し不足する額281,899,777円は、消費税資本的収支調整額及び過年度損益勘定留保資金で補填しました。

2 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第59号	平成29年度かすみがうら市水道事業会計決算の認定について	平成30年 9月 4日	平成30年12月 5日
議案第72号	平成30年度かすみがうら市水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年11月20日	平成30年12月 5日
議案第12号	かすみがうら市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	平成31年 3月 1日	平成31年 3月22日
議案第13号	かすみがうら市布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術者管理者の資格基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	平成31年 3月 1日	平成31年 3月22日
議案第26号	平成31年度かすみがうら市水道事業会計予算書	平成31年 3月 1日	平成31年 3月22日

3 職員に関する事項

職 種 別	平成30年 4月 1日現在	平成31年 3月31日現在	備 考
事 務 吏 員	7	7	
技 術 吏 員	0	0	
嘱 託 職 員	0	0	
臨 時 職 員	0	0	
計	7	7	

4 企業債の状況

借入先	発行総額	償還高		未償還残高	備考
		当年度	累計		
財政融資資金	2,958,800,000	129,418,192	1,658,865,419	1,299,934,581	
地方公共団体金融機構	3,295,700,000	90,454,668	1,007,473,702	2,288,226,298	
市中金融機関等	542,700,000	55,596,000	468,348,000	74,352,000	
計	6,797,200,000	275,468,860	3,134,687,121	3,662,512,879	

5 行政官庁許認可事項

申請先	件名	申請年月日	許可年月日	件数
茨城県知事	道路占用許可申請（給水管・導水管・消火栓移設）	当年度	当年度	4

6 その他の会計処理に関する重要事項

(1) 他会計補助金等の使途の特定について

ア 受託工事収入 7,715,413円（特定収入）については、全額課税仕入れに充当した。

イ 3条一般会計補助金 25,000,000円（特定収入以外）については、企業債利息（課税仕入れ以外）に充当した。

2 工 事

(1) 新設工事の概況

単位：円

No.	工事名	工事概要	契約金額	請負業者	着工年月日	竣工年月日
1	30単独第2号非常用発電機室築造工事	施工場所：下稲吉地内 下稲吉第2浄水場 工事概要：RC造 平屋建 延べ床面積及び建築面積 73.5㎡ 外構工事 一式	36,331,200	株宮本建設工業	H30.6.13	H31.3.13
2	30単独第5号配水管新設工事（市道1137号線）	施工場所：宍倉地内 管種口径：DIP φ75mm L=187.2m HIVP φ75mm L= 2.0m	11,323,800	株新井建設	H30.10.26	H31.2.22

(2) 改良工事の概況

単位：円

No.	工事名	工事概要	契約金額	請負業者	着工年月日	竣工年月日
1	平成30年度神立駅西口地区6-4号線配水管布設替工事	施工場所：新治地内 管種口径：配水管 DIP φ100mm L=103.7m HIVP φ50mm L= 3.4m	10,098,000	(有)千代田エンジニアリング	H30.6.5	H30.9.30
2	30単独第1号非常用発電機設備更新工事	施工場所：下稲吉地内 下稲吉第2浄水場 施行内容：発電機設備工事 一式 ディーゼル発電装置 300kVA	130,680,000	昱(株)茨城支店	H30.6.13	H31.3.13
3	国道354号線消火栓移設工事	施工場所：西成井地内 施工内容：車道部から歩道部への移設	2,559,600	㈱飯田興業	H30.7.6	H30.9.30
4	志筑野寺浄水場配水池水位計更新工事	施工場所：下志筑地内 志筑野寺浄水場 施行内容：配水池水位計の更新	1,890,000	明和プラント(株)	H30.7.18	H30.10.31
5	30単独第4号配水管布設替工事 (7-50号線)	施工場所：下稲吉地内 管種口径：配水管 DIP φ100mm L=10.9m HIVP φ75mm L= 1.9m	2,008,800	㈱木村電気	H30.8.8	H30.10.30
6	30単独第4号配水管布設替工事 (6-5号線)	施工場所：新治地内 管種口径：配水管 DIP φ150mm L=62.3m DIP φ100mm L= 3.3m	13,078,800	岡崎土建(株)	H30.8.11	H31.3.29
7	霞ヶ浦第二浄水場1号取水井流量計更新工事	施工場所：西成井地内 施行内容：取水井流量計の更新	4,665,600	昱(株)茨城支店	H30.8.14	H31.2.28
8	30単独第3号場内配管切替工事 (下稲吉第2浄水場)	施工場所：下稲吉地内 管種口径：浄水場内配管 DIP φ200mm L=14.2m	3,829,680	(有)万有工業	H30.10.3	H31.1.31
9	30単独第6号配水管布設替工事 (市道8-0337号線他)	施工場所：上稲吉地内 管種口径：配水管 DIP φ75mm L=106.2m	6,620,400	(有)新和工業	H30.10.26	H31.2.28
10	30単独第7号導水管布設替工事 (戸崎・上稲吉線他)	施工場所：下稲吉地内 管種口径：導水管 DIP φ150mm L=384.6m DIP φ150mm L= 5.0m	26,589,600	(有)中山建設工業	H30.10.29	H31.3.13
11	霞ヶ浦浄水場No.1配水ポンプ用電動仕切弁更新工事	施工場所：西成井地内 施行内容：配水ポンプ仕切弁の更新	3,402,000	昱(株)茨城支店	H30.11.8	H31.3.13
12	志筑野寺浄水場テレメータ装置更新工事	施工場所：下志筑地内 施行内容：テレメータ装置の更新	4,860,000	明和プラント(株)	H30.11.28	H31.3.13
13	霞ヶ浦浄水場工業計器修繕工事	施工場所：西成井地内 施行内容：ろ過ポンプ井機器の新設及び撤去工事	3,963,600	昱(株)茨城支店	H30.12.28	H31.3.13

3 業 務

(1) 業務概況及び経営分析

項 目	平成29年度	平成30年度	対前年度比較		備 考	
			増 減	比 率		
業 務 概 況	年度末給水人口 (人)	40,190	40,240	50	100.1%	
	計画給水人口 (人)	46,200	46,200	0	100.0%	
	対行政区域内人口普及率 (%)	95.1	95.6	0.5	100.5%	年度末給水人口 ÷ 行政区域内人口
	対計画給水人口普及率 (%)	86.9	87.1	0.2	100.2%	年度末給水人口 ÷ 計画給水人口
	年度末給水戸数 (戸)	15,553	15,843	290	101.9%	
	年間総配水量 (m ³)	4,349,301	4,352,519	3,218	100.1%	
	月平均配水量 (m ³)	362,441	362,710	269	100.1%	年間総配水量 ÷ 12ヶ月
	一日平均配水量 (m ³)	11,915	11,924	9	100.1%	年間総配水量 ÷ 365日
	一日一人最大配水量 (ℓ)	327	331	4	101.2%	一日最大配水量 ÷ 年度末給水人口
	一日一人平均給水量 (ℓ) (有収水量)	256	256	0	100.0%	一日平均有収水量 ÷ 年度末給水人口
	年間総有収水量 (m ³)	3,754,248	3,769,812	15,564	100.4%	
	月平均有収水量 (m ³)	312,854	314,151	1,297	100.4%	年間総有収水量 ÷ 12ヶ月
	一日平均有収水量 (m ³)	10,285	10,328	43	100.4%	年間総有収水量 ÷ 365日
	一日最大配水量 (m ³)	13,182	13,353	171	101.3%	平成30年7月2日
配水能力 (m ³ /日)	22,100	21,630	△ 470	97.9%		
有収率 (%)	86.3	86.6	0.3	100.4%	年間総有収水量 ÷ 年間総配水量	
経 営 分 析	負荷率 (%)	90.3	89.3	△ 1.0	98.9%	(一日平均配水量 11,924m ³ ÷ 一日最大配水量 13,353m ³) × 100
	施設利用率 (%)	53.9	55.1	1.2	102.3%	(一日平均配水量 11,924m ³ ÷ 一日配水能力 21,630m ³) × 100
	最大稼働率 (%)	59.6	61.7	2.1	103.6%	(一日最大配水量 13,353m ³ ÷ 一日配水能力 21,630m ³) × 100
	配水管使用効率 (m ³ /m)	10.6	10.7	0.1	101.0%	年間総配水量 4,352,519m ³ ÷ 導水配水管延長407,982.8m
	固定資産使用効率 (m ³ /万円)	6.2	6.2	0.0	100.0%	年間総配水量 4,352,519m ³ ÷ 有形固定資産 6,981,847,402円
	職員一人当り給水人口 (人)	6,698	6,706	8	100.1%	年度末給水人口 40,240人 ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	職員一人当り給水量 (m ³)	625,708	628,302	2,594	100.4%	年間総有収水量 3,769,812m ³ ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	職員一人当り給水収益 (千円)	137,067	137,850	783	100.6%	給水収益 827,100,333円 ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	供給単価 (円・銭/m ³)	219.0	219.4	0.4	100.2%	給水収益 827,100,333円 ÷ 年間総有収水量 3,769,812m ³
	給水原価 (円・銭/m ³)	229.2	225.8	△ 3.4	98.5%	(経常費用 - (受託工事費 + 材料売却原価 + 付帯事業費) - 長期前受金戻入) ÷ 年間総有収水量
資本費 (円・銭/m ³)	112.9	114.2	1.3	101.2%	(減価償却費 - 長期前受金戻入 + 企業債利息 + 受水費中資本費) ÷ 年間総有収水量	
有収水量 1 m ³ 当り支払利息 (円/m ³)	19.0	17.7	△ 1.3	93.2%	支払利息 66,909,050円 ÷ 年間総有収水量 3,769,812m ³	
有収水量 1 m ³ 当り減価償却費 (円/m ³)	81.8	82.1	0.3	100.4%	減価償却費 309,633,884円 ÷ 年間総有収水量 3,769,812m ³	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

No.	契 約 名	契 約 の 内 容	契約金額 (円)	契 約 の 相 手 方	契約年月日
1	平成30年度 自家用電気工作物保安管理業務	志筑野寺浄水場他7施設の保安管理	1,197,957	一般財団法人関東電気保安協会	H30.4.1
2	平成30年度 浄水場保安点検業務	土田浄水場他8施設の保守点検	1,566,000	明和プラント株式会社	H30.4.1
3	平成30年度 企業会計システム利用料	公営企業会計／職員情報／固定資産管理／貯蔵品管理／企業債管理／新会計基準対応機能	1,062,720	株式会社TKC	H30.4.1
4	平成30年度 定期水質検査業務	一般細菌、大腸菌、塩化物イオン他6項目／毎月 消毒副生成物検査12項目(年4回)等	2,070,684	一般財団法人 茨城県薬剤師会検査センター	H30.4.1
5	H30.下稲吉第2浄水場更新工事設計業務委託	平成30年度に実施する配水池解体、場内配管等の設計業務委託	8,316,000	常陸測工株式会社	H30.4.19
6	H30.水道配水管工事設計業務委託	業務場所：市内全域 設計協議：1.0業務 配水管新設設計 φ150mm L=10m " φ75mm L=320m 配水管布設替設計 φ100mm以下 L=100m 導水管布設替設計 φ150mm L=350m	4,190,400	常陸測工株式会社	H30.5.14
7	H30.下稲吉第2浄水場更新工事設計業務委託(H31施工分)	平成31年度に実施する電気室築造、電気設備等の設計業務委託	12,528,000	常陸測工株式会社	H30.5.15
8	平成30年度かすみがうら市水道台帳補正業務委託	市が管理する給・配水管台帳について、給・配水管の新設及び布設替等による経年変化を資料調査及び現地調査を基に補正する業務委託	3,456,000	常陸測工株式会社	H30.7.23
9	量水器交換業務	有効期限(8年)満了量水器交換業務 業務場所：市内全域 交換件数：1,931件	7,290,701	かすみがうら市上水道漏水修繕等業務事業者9社	H30.6.27
10	かすみがうら市上下水道料金徴収業務委託(5年契約)	1.上下水道料金徴収業務 2.農業集落排水料金徴収業務 3.検針業務 約18,000件/年	63,223,200 (298,020,000)	第一環境株式会社	H27.4.1
11	平成30年度 漏水修理当番業務	【漏水に伴う対応業務委託】 漏水等に伴う指定給水装置工事事業者への連絡、軽微な漏水修繕業務他 【漏水修繕等業務委託】 業務場所：市内全域 緊急時、水道漏水の対応	【漏水に伴う対応業務委託】 3,240円/日 【漏水修繕等業務委託】 10,800円/日	【漏水に伴う対応業務委託】 第一環境株式会社 【漏水修繕等業務委託】 かすみがうら市給水指定工事店8社	H30.4.1

No.	契 約 名	契 約 の 内 容	契約金額 (円)	契 約 の 相 手 方	契約年月日
12	平成30年度 給水装置工事管理業務委託	給水装置に関する受付業務、現場立会い、確認業務等	1,944,000	第一環境株式会社	H30.4.1
13	平成30年度 水道料金等コンビニエンスストア収納事務委託	水道料金コンビニエンスストア収納事務	基本料金：3,240 円/月 (税込) 利用料：64円/ 件 (税込)	株式会社電算システム	H30.4.1
14	平成30年度 漏水調査業務委託	配水管・給水管の戸別音調調査、路面音聴調査による漏水調査 (安食・岩坪・坂・志戸崎・田伏・柏崎・上軽部・下軽部・西成井・男神・中台)	4,644,000	第一環境株式会社	H30.10.1

(2)事業収入に関する事項 (税抜)

(単位:円, %)

区分	平成30年度	平成29年度	対前年度比較		備考
			増減額	増減率	
営業収益	879,950,678	878,678,124	1,272,554	0.14	
給水収益	827,100,333	822,407,434	4,692,899	0.57	
受託工事収益	7,715,413	6,513,311	1,202,102	18.46	
その他営業収益	45,134,932	49,757,379	△ 4,622,447	△ 9.29	
営業外収益	93,592,956	102,491,155	△ 8,898,199	△ 8.68	
他会計補助金	25,000,000	25,000,000	0	0.00	
長期前受金戻入	67,550,065	76,872,754	△ 9,322,689	△ 12.13	
雑収益	792,125	317,896	474,229	149.18	
受取利息及び配当金	250,766	300,505	△ 49,739	△ 16.55	
消費税還付金	0	0	0	0.00	
特別利益	0	0	0	0.00	
固定資産売却益	0	0	0	0.00	
過年度損益修正益	0	0	0	0.00	
その他の特別利益	0	0	0	0.00	
合 計	973,543,634	981,169,279	△ 7,625,645	△ 0.78	

(3)事業費に関する事項 (税抜)

(単位:円, %)

区分	平成30年度	平成29年度	対前年度比較		備 考
			増減額	増減率	
営業費用	857,324,833	866,768,816	△ 9,443,983	△ 1.09	
原水及び浄水費	367,046,148	364,897,604	2,148,544	0.59	
配水及び給水費	61,521,696	68,872,984	△ 7,351,288	△ 10.67	
受託工事費	5,575,500	679,170	4,896,330	720.93	
総係費	85,771,158	93,200,708	△ 7,429,550	△ 7.97	
減価償却費	309,633,884	307,094,367	2,539,517	0.83	
資産減耗費	27,776,447	32,023,983	△ 4,247,536	△ 13.26	
その他営業費用	0	0	0	0.00	
営業外費用	66,909,050	71,500,186	△ 4,591,136	△ 6.42	
支払利息及び企業債取扱諸費	66,909,050	71,500,186	△ 4,591,136	△ 6.42	
繰延勘定償却	0	0	0	0.00	
諸支出金	0	0	0	0.00	
消費税	0	0	0	0.00	
特別損失	265,004	282,076	△ 17,072	△ 6.05	
固定資産売却損	0	0	0	0.00	
特別損失	0	0	0	0.00	
過年度損益修正損	265,004	282,076	△ 17,072	△ 6.05	
その他特別損失	0	0	0	0.00	
予備費	0	0	0	0.00	
予備費	0	0	0	0.00	
合 計	924,498,887	938,551,078	△ 14,052,191	△ 1.50	

平成30年度かすみがうら市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書（税抜）

（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	49,044,747
減価償却費	309,633,884
賞与引当金の増減額（△は減少）	30,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,904,663
長期前受金戻入額	△67,550,065
受取利息及び受取配当金	△250,766
支払利息	66,909,050
固定資産除却額	8,651,695
未収金の増減額（△は増加）	△42,733
未払金の増減額（△は減少）	42,672,416
たな卸資産の増減額（△は増加）	△121,259
預り金の増減額（△は減少）	△258,604
小計	410,623,028
利息及び配当金の受取額	250,766
利息の支払額	△66,909,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	343,964,744
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	△290,777,172
国庫補助金等による収入	11,792,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△278,984,672
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	292,400,000
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	△273,838,860
他会計からの出資による収入	0
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	△1,630,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,931,140
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	81,911,212
資金期首残高	868,096,633
資金期末残高	950,007,845

平成30年度かすみがうら市水道事業会計収益費用明細書（税抜）

（単位：円）

款	項	目	節	金額（円）	備考
水道事業収益	営業収益			973,543,634	
				879,950,678	
		給水収益		827,100,333	
			水道料金	827,100,333	
		受託工事収益		7,715,413	
			受託工事収益	7,715,413	
		その他営業収益		45,134,932	
			加入金	12,386,000	
			手数料	1,840,400	
			他会計負担金	30,908,532	
				93,592,956	
		営業外収益			
			他会計補助金		25,000,000
			一般会計補助金	25,000,000	
	長期前受金戻入			67,550,065	
			長期前受金戻入	67,550,065	
	雑収益			792,125	
		その他の雑収益	792,125		
受取利息及び配当金			250,766		
		預金利息	250,766		
収益合計			973,543,634		

(単位：円)

款	項	目	節	金額(円)	備考	
水道事業費	営業費用			924,498,887		
				857,324,833		
		原水及び浄水費		367,046,148		
			給料	8,174,631		
			手当	4,119,623		
			賞与引当金繰入額	1,206,000		
			法定福利費	2,395,515		
			法定福利費引当金繰入	228,000		
			備用品費	188,334		
			通信運搬費	1,759,923		
			委託料	7,707,622		
			手数料	6,000		
			賃借料	472,280		
			修繕費	5,993,852		
			動力費	50,719,025		
			薬品費	2,385,190		
			受水費	281,690,153		
			配水及び給水費		61,521,696	
				給料	12,123,600	
		手当		6,896,386		
		賞与引当金繰入額		1,250,000		
		法定福利費		3,572,800		
		法定福利費引当金繰入		208,000		
		旅費		2,000		
		備用品費		254,211		
		委託料		21,133,281		
		賃借料		1,829,330		
		修繕費		11,344,702		
		路面復旧費		277,000		
		材料費		2,576,676		
		補償料		53,710		
		受託工事費		5,575,500		
			工事請負費	4,679,900		
材料費	895,600					
総係費		85,771,158				
	給料	4,860,000				
	手当	2,943,502				
	賞与引当金繰入額	690,000				
	法定福利費	1,482,612				
	法定福利費引当金繰入	130,000				
	旅費	4,000				

(単位：円)

款	項	目	節	金額(円)	備考
			被服費	9,282	
			備用品費	739,398	
			燃料費	276,832	
			光熱水費	2,800	
			通信運搬費	5,808,134	
			委託料	58,705,158	
			手数料	4,404,580	
			賃借料	1,053,400	
			修繕費	1,408,645	
			負担金	198,710	
			保険料	1,086,662	
			貸倒引当金繰入額	1,904,663	
			公課費	58,900	
			雑費	3,880	
		減価償却費		309,633,884	
			有形固定資産減価償却	309,633,884	
		資産減耗費		27,776,447	
			固定資産除却費	27,375,695	
			たな卸資産減耗費	400,752	
	営業外費用			66,909,050	
		支払利息及び企業債 取扱諸費		66,909,050	
			企業債利息	66,909,050	
	特別損失			265,004	
		過年度損益修正損		265,004	
			過年度損益修正損	265,004	
費用合計				924,498,887	

平成30年度かすみがうら市水道事業会計資本的収入支出明細書（税抜）

（単位：円）

款	項	目	節	金額（円）	備考
資本的収入	企業債	企業債		304,192,500	
				292,400,000	
			一般改良単独分	292,400,000	地方公共団体金融機構
				11,792,500	
	工事負担金	工事負担金		11,792,500	
			工事負担金	11,792,500	
収入合計				304,192,500	

（単位：円）

款	項	目	節	金額（円）	備考		
資本的支出	建設改良費	配水施設工事費		564,616,032			
				290,777,172			
				59,744,742			
			給料	3,549,600			
			手当	2,019,149			
			法定福利費	1,030,649			
			手数料	7,700			
			燃料費	79,479			
			修繕費	36,200			
			委託料	4,920,000	配水管工事設計業務委託		
			工事請負費	45,474,000	配水管新設、布設替、量水器移設工事等		
			材料費	2,604,015	配水管工事に係る材料費		
			公課費	6,600			
			保険料	17,350			
			営業設備費	3,867,430			
				3,867,430	量水器購入費		
			浄水場施設費	227,165,000			
			委託料	22,600,000	下稻吉第2浄水場更新工事設計業務委託		
			手数料	39,000			
			工事請負費	204,526,000	非常用発電機室築造工事 他		
			企業債償還金	企業債償還金		273,838,860	
						273,838,860	
					財政融資資金償還金	129,418,192	
地方公共団体金融機構償還金	90,454,668						
市中金融機関償還金	53,966,000						
支出合計				564,616,032			

平成30年度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	
1. 土地	214,478,578	0	0	214,478,578	0	0	0	214,478,578
2. 建物	345,841,814	38,023,141	2,097,000	381,767,955	5,439,390	1,992,150	174,066,506	207,701,449
3. 構築物	12,806,035,197	81,867,931	26,880,489	12,861,022,639	283,551,322	20,658,463	6,771,895,353	6,089,127,286
4. 機械及び装置	1,895,234,289	170,886,100	9,385,611	2,056,734,778	20,091,565	7,060,792	1,590,004,228	466,730,550
5. 車輛運搬具	15,006,929	0	0	15,006,929	390,584	0	13,745,642	1,261,287
6. 工具器具及び備品	28,002,558	0	0	28,002,558	161,023	0	25,454,306	2,548,252
合計	15,304,599,365	290,777,172	38,363,100	15,557,013,437	309,633,884	29,711,405	8,575,166,035	6,981,847,402

平成30年度 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
財 務 省	1	3	27	124,600,000	8,350,153	124,600,000	0	4.85	H31.3.25	
〃	5	3	25	72,800,000	3,928,475	55,259,076	17,540,924	4.40	R5.3.25	
〃	6	3	23	12,000,000	597,763	8,664,247	3,335,753	3.65	R6.3.1	
〃	6	3	23	86,700,000	4,318,841	62,599,182	24,100,818	3.65	R6.3.1	
〃	6	3	23	30,500,000	1,519,315	22,021,628	8,478,372	3.65	R6.3.1	
〃	7	3	27	20,400,000	1,018,285	13,201,696	7,198,304	4.65	R7.3.1	
〃	7	3	27	74,500,000	3,718,736	48,212,076	26,287,924	4.65	R7.3.1	
〃	7	3	27	66,300,000	3,309,426	42,905,512	23,394,488	4.65	R7.3.1	
〃	8	3	25	150,800,000	6,932,845	95,137,343	55,662,657	3.40	R8.3.1	
〃	8	3	25	133,100,000	6,119,108	83,970,690	49,129,310	3.40	R8.3.1	
〃	8	3	25	64,900,000	2,983,698	40,944,387	23,955,613	3.40	R8.3.1	
〃	9	3	25	328,400,000	14,390,352	197,667,348	130,732,652	2.80	R9.3.1	
〃	9	3	25	146,600,000	6,423,951	88,240,053	58,359,947	2.80	R9.3.1	
〃	9	3	25	77,300,000	3,387,254	46,527,667	30,772,333	2.80	R9.3.1	
〃	10	3	25	164,400,000	6,922,501	95,137,155	69,262,845	2.10	R10.3.1	
〃	10	3	25	121,000,000	5,095,029	70,021,873	50,978,127	2.10	R10.3.1	
〃	10	3	25	46,500,000	1,958,006	26,909,231	19,590,769	2.10	R10.3.1	
〃	11	3	25	139,300,000	5,744,334	74,746,360	64,553,640	2.10	R11.3.1	
〃	11	3	25	264,900,000	10,923,720	142,141,496	122,758,504	2.10	R11.3.1	
〃	12	3	24	142,800,000	5,767,243	71,172,953	71,627,047	2.00	R12.3.1	
〃	12	3	24	90,300,000	3,646,933	45,006,427	45,293,573	2.00	R12.3.1	
〃	13	3	26	124,600,000	4,951,242	58,600,709	65,999,291	1.60	R13.3.1	
〃	13	3	26	39,000,000	1,549,746	18,342,118	20,657,882	1.60	R13.3.1	
〃	14	3	25	50,000,000	1,932,571	20,620,163	29,379,837	2.20	R14.3.1	
〃	14	3	25	52,700,000	2,036,930	21,733,653	30,966,347	2.20	R14.3.1	
〃	15	3	25	23,100,000	898,804	9,319,414	13,780,586	1.20	R15.3.1	
〃	15	3	25	26,900,000	1,046,659	10,852,477	16,047,523	1.20	R15.3.1	
〃	16	3	25	28,800,000	1,074,142	9,837,356	18,962,644	2.00	R16.3.1	
〃	16	3	25	38,600,000	1,439,648	13,184,790	25,415,210	2.00	R16.3.1	

種 類	発 行			発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
	年	月	日		当 年 度	累 計				
財 務 省	17	3	25	19,100,000	694,843	5,760,628	13,339,372	2.10	R17.3.1	
〃	17	3	1	16,300,000	598,917	5,003,525	11,296,475	1.90	R17.3.1	
〃	18	3	27	5,800,000	206,637	1,538,300	4,261,700	2.10	R18.3.1	
〃	19	3	26	18,800,000	655,942	4,316,427	14,483,573	2.10	R19.3.1	
〃	20	3	25	35,200,000	1,202,756	6,853,676	28,346,324	2.10	R20.3.1	
〃	21	3	25	63,200,000	2,153,007	10,369,207	52,830,793	1.90	R21.3.1	
〃	22	3	25	58,600,000	1,920,380	7,446,576	51,153,424	2.10	R22.3.1	
小 計				2,958,800,000	129,418,192	1,658,865,419	1,299,934,581			

(単位：円)

種 類	発 行			発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
	年	月	日		当 年 度	累 計				
地方公共団体金融機構	6	3	23	16,000,000	905,737	13,074,757	2,925,243	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	9,000,000	509,477	7,354,551	1,645,449	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	46,700,000	2,643,619	38,161,948	8,538,052	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	13,100,000	741,572	10,704,957	2,395,043	3.70	R4.3.20	
〃	8	3	22	17,000,000	876,683	12,166,437	4,833,563	3.25	R6.3.20	
〃	8	3	22	83,600,000	4,301,461	59,919,777	23,680,223	3.20	R6.3.20	
〃	8	3	22	118,100,000	6,076,585	84,647,435	33,452,565	3.25	R6.3.20	
〃	8	3	22	13,800,000	711,660	9,876,285	3,923,715	3.20	R6.3.20	
〃	9	3	26	41,000,000	2,021,552	27,568,472	13,431,528	2.90	R7.3.20	
〃	9	3	26	178,000,000	8,760,275	119,897,985	58,102,015	2.85	R7.3.20	
〃	9	3	26	24,400,000	1,203,070	16,406,602	7,993,398	2.90	R7.3.20	
〃	9	3	26	124,800,000	6,142,036	84,063,308	40,736,692	2.85	R7.3.20	
〃	10	3	25	2,100,000	98,613	1,345,847	754,153	2.20	R8.3.20	
〃	10	3	25	71,300,000	3,343,112	45,784,967	25,515,033	2.15	R8.3.20	
〃	10	3	25	51,800,000	2,428,797	33,263,132	18,536,868	2.15	R8.3.20	
〃	10	3	25	31,000,000	1,453,527	19,906,507	11,093,493	2.15	R8.3.20	
〃	11	3	24	93,000,000	4,263,943	55,483,218	37,516,782	2.10	R9.3.20	
〃	11	3	24	122,800,000	5,630,238	73,261,711	49,538,289	2.10	R9.3.20	
〃	12	3	22	95,100,000	4,265,411	52,638,995	42,461,005	2.00	R10.3.20	
〃	12	3	22	45,200,000	2,027,304	25,018,745	20,181,255	2.00	R10.3.20	
〃	13	3	22	124,600,000	5,474,568	64,609,291	59,990,709	1.65	R11.3.20	
〃	13	3	22	23,100,000	1,014,948	11,978,127	11,121,873	1.65	R11.3.20	
〃	14	3	22	50,000,000	2,151,185	22,952,732	27,047,268	2.20	R12.3.20	
〃	14	3	22	33,900,000	1,458,504	15,561,955	18,338,045	2.20	R12.3.20	
〃	15	3	25	44,900,000	1,919,941	19,811,041	25,088,959	1.30	R13.3.20	
〃	15	3	25	9,000,000	384,843	3,971,032	5,028,968	1.30	R13.3.20	
〃	16	3	30	43,200,000	1,794,401	16,504,517	26,695,483	1.90	R14.3.20	
〃	16	3	23	9,700,000	402,909	3,705,876	5,994,124	1.90	R14.3.20	
〃	17	3	23	36,900,000	1,492,516	12,373,783	24,526,217	2.10	R15.3.20	
〃	17	3	23	5,400,000	218,417	1,810,798	3,589,202	2.10	R15.3.20	

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
地方公共団体金融機構	19	3	23	20,800,000	806,884	5,309,696	15,490,304	2.10	R17.3.20	
〃	20	3	25	28,800,000	1,097,870	6,263,562	22,536,438	2.05	R18.3.20	
〃	21	3	25	59,000,000	2,229,587	10,738,024	48,261,976	1.90	R19.3.20	
〃	22	3	25	7,900,000	258,891	1,003,890	6,896,110	2.10	R22.3.20	
〃	22	3	25	37,300,000	1,222,358	4,739,886	32,560,114	2.10	R22.3.20	
〃	23	3	25	85,800,000	2,814,430	8,286,112	77,513,888	2.10	R22.3.20	
〃	25	3	28	161,700,000	5,374,894	5,374,894	156,325,106	1.50	R25.3.20	
〃	26	3	25	219,300,000		0	219,300,000	1.40	R26.3.20	
〃	27	3	27	249,300,000		0	249,300,000	1.20	R27.3.20	
〃	28	3	24	140,400,000		0	140,400,000	0.50	R28.3.20	
〃	29	3	23	141,100,000		0	141,100,000	0.60	R29.3.20	
〃	29	7	27	13,600,000		0	13,600,000	0.60	R29.3.20	
〃	30	3	26	248,200,000		0	248,200,000	0.60	R30.3.20	
〃	30	3	26	11,600,000	1,932,850	1,932,850	9,667,150	0.01	R6.3.20	
〃	31	3	25	16,000,000		0	16,000,000	0.01	R9.3.20	
〃	31	3	25	132,400,000		0	132,400,000	0.03	R16.3.20	
〃	31	3	25	144,000,000		0	144,000,000	0.50	R31.3.20	
小 計				3,295,700,000	90,454,668	1,007,473,702	2,288,226,298			

(単位：円)

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
筑波銀行千代田支店	21	3	25	211,200,000	21,120,000	211,200,000	0	1.23	H31.3.31	繰上償還分借換債
常陽銀行神立支店	22	3	25	213,900,000	21,390,000	192,510,000	21,390,000	1.223	R2.3.25	繰上償還分借換債
〃	25	9	20	28,300,000	3,772,000	20,746,000	7,554,000	0.325	R3.3.31	特定被災地借換債
〃	25	9	20	73,000,000	7,684,000	42,262,000	30,738,000	0.399	R5.3.31	特定被災地借換債
〃	30	3	26	16,300,000	1,630,000	1,630,000	14,670,000	0.336	R10.3.27	公営企業施設等整理債
小 計				542,700,000	55,596,000	468,348,000	74,352,000			
合 計				6,797,200,000	275,468,860	3,134,687,121	3,662,512,879			

資料

平成30年度 かすみがうら市水道事業補填財源明細書

項 目		平成30年度	過年度損益勘定留保資金	平成30年度使用額	平成31年度へ繰越額
当年度損益勘定留保資金		337,410,331	316,721,460	259,480,132	394,651,659
減 価 償 却 費		309,633,884	284,697,477	227,456,149	366,875,212
資 産 減 耗 費		27,776,447	32,023,983	32,023,983	27,776,447
当 年 度 純 利 益		49,044,747	309,201,356	0	358,246,103
消費税資本の収支調整額		22,419,645	0	22,419,645	0
減債積立金		0	336,784,324	0	336,784,324
長期前受金戻入		△ 67,550,065	0	0	0
計		408,874,723	962,707,140	281,899,777	1,089,682,086
不 良 債 務	流 動 負 債 (ア)				
	一 時 借 入 金				
	流 動 資 産 (イ)				
	翌年度繰越財源				
	差 額	(ア) - (イ)			
	(ア) - (イ-ウ)				

