

令和元年度

日出町水道事業会計決算書

日出町上下水道課

認定第 2 号

令和元年度日出町水道事業会計の剰余金を処分することについて、地方公営企業法(昭和27年法律第292号)第32条第2項の規定に基づき、議会の議決を求め、併せて令和元年度日出町水道事業会計の決算を同法第30条第4項の規定に基づき、監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和 2年 9月 17日 提出

日出町長 本 田 博 文

〈 目 次 〉

決 算 報 告 書

1. 令和元年度 日出町水道事業決算報告書	1
1. 収益的収入及び支出	1
2. 資本的収入及び支出	3

財 務 諸 表

2. 令和元年度 日出町水道事業損益計算書	5
3. 令和元年度 日出町水道事業剰余金計算書	7
4. 令和元年度 日出町水道事業剰余金処分計算書(案)	9
5. 令和元年度 日出町水道事業貸借対照表	10

決 算 附 属 書 類

6. 令和元年度 日出町水道事業報告書	14
1. 概 況	14
2. 工 事	16
3. 業 務	17
4. 会 計	19
5. そ の 他	19
7. 令和元年度 財務諸表附属明細書	20
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	25
4. 企業債明細書	27

決 算 報 告 書

1. 令和元年度 日出町 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	合 計
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	416,195,000	0	0	416,195,000
第1項 営業収益	389,037,000	0	0	389,037,000
第2項 営業外収益	27,152,000	0	0	27,152,000
第3項 特別利益	6,000	0	0	6,000

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額369,894,127円に仮受消費税及び地方消費税31,969,186円を加えた額である。

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額27,981,750円に仮受消費税及び地方消費税36,271円を加え、消費税納税計算上生じる雑収益14,738円を除いた額である。

(注3) 特別利益の決算額は、損益計算書の決算額961,948円に貸倒れに係る消費税156,341円を除いた額である。

支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出	流用増減	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出	
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	416,195,000	0	0	0	0	416,195,000
第1項 営業費用	371,593,000	0	0	0	0	371,593,000
第2項 営業外費用	27,002,000	0	0	0	0	27,002,000
第3項 特別損失	1,503,000	0	0	0	0	1,503,000
第4項 予備費	16,097,000	0	0	0	0	16,097,000

(注4) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額321,396,658円に仮払消費税及び地方消費税10,304,081円を加えた額である。

(注5) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額11,966,659円に消費税及び地方消費税12,287,500円を加えた額である。

(注6) 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額70,371円に仮払消費税及び地方消費税5,621円を加えた額である。

(税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
430,672,203	14,477,203	
401,863,313	12,826,313	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 31,969,186 円) (注1)
28,003,283	851,283	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 36,271 円) (注2)
805,607	799,607	(注3)

(税込)

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項に規 定による繰 越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	416,195,000	356,030,890	0	60,164,110	
0	371,593,000	331,700,739	0	39,892,261	(決算額のうち、仮払消費税及び地方消費 税 10,304,081円) (注4)
0	27,002,000	24,254,159	0	2,747,841	(注5)
0	1,503,000	75,992	0	1,427,008	(決算額のうち、仮払消費税及び地方消費 税 5,621円) (注6)
0	16,097,000	0	0	16,097,000	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	1,506,000	0	1,506,000	0
第1項 企業債	1,000	0	1,000	0
第2項 出資金	1,000	0	1,000	0
第3項 他会計繰入金	1,500,000	0	1,500,000	0
第4項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第5項 分担金	1,000	0	1,000	0
第6項 国庫補助金	1,000	0	1,000	0
第7項 雑入	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算					
	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	157,439,000	0	0	163,439,000	17,159,040	0
第1項 建設改良費	95,439,000	6,000,000	0	101,439,000	17,159,040	0
第2項 企業債償還金	62,000,000	0	0	62,000,000	0	0

(注1)建設改良費の決算額は、資本的支出明細書の決算額106,260,913円に仮払消費税及び地方消費税9,022,652円を加えた額である。

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 175,412,484円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,940,424円と当年度分損益勘定留保資金 111,234,274円及び減債積立金59,237,786円で補填した。

(税込)

額		合 計	決 算 額	予算額に比べ決 算額の増減	備 考
継続費通次繰 越額に係る財源 充 当 額					
円	円	円	円	円	
0	1,506,000	1,610,400	104,400		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	1,500,000	1,610,400	110,400		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	1,000	0	△ 1,000		

(税込)

額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
			地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	円	
180,598,040	177,022,884	0	0	0	3,575,156		
118,598,040	115,283,565	0	0	0	3,314,475	(決算額のうち、仮払消費税及び地方消費税 9,022,652円)	(注1)
62,000,000	61,739,319	0	0	0	260,681		

財 務 諸 表

2. 令和元年度日出町水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(税抜、単位:円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	352,489,719		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	17,104,408		
(4) 他会計繰入金	<u>300,000</u>	369,894,127	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	58,967,223		
(2) 配水及び給水費	38,093,693		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務総係費	85,653,226		
(5) 減価償却費	136,750,830		
(6) 資産減耗費	1,931,686		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>321,396,658</u>	
営業利益			48,497,469
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	48,569		
(2) 雑収益	484,939		
(3) 長期前受金戻入益	<u>27,448,242</u>	27,981,750	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	11,966,659		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>11,966,659</u>	<u>16,015,091</u>
経常利益			64,512,560
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	156,341		
(2) 固定資産売却益	0		
(3) 貸倒引当金戻入益	805,607		
(4) 修繕引当金戻入益	<u>0</u>	961,948	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 臨時損失	0		
(3) 過年度損益修正損	70,371		
(4) その他特別損失	<u>0</u>	<u>70,371</u>	<u>891,577</u>
当年度純利益			65,404,137

前年度繰越利益剰余金	<u>20,000,000</u>
その他未処分利益剰余金変動額	<u>59,237,786</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>144,641,923</u></u>

3. 令和元年度 日出町水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

剰余金計算書様式

収入

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	工事負担金	受贈財産評価額	
				補助金	
前年度末残高	2,203,945,610	0			0
前年度処分額	44,237,520	0	0	0	0
議会の議決による処分額	44,237,520	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
自己資本金への組入	44,237,520	0			0
条例による処理額					
処分後残高	2,248,183,130	0	0	0	0
当年変動額	0	0	0	0	0
自己資本金への組入	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,248,183,130	0	0	0	0

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(税抜、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	その他未処分利益剰余金変動	利益剰余金合計	
0	49,766,405	255,915,096	95,608,182	16,657,579	417,947,262	2,621,892,872
0	28,028,241	20,000,000	△ 75,608,182	△ 16,657,579	△ 44,237,520	0
0	28,028,241	20,000,000	△ 75,608,182	△ 16,657,579	△ 44,237,520	0
0	28,028,241	0	△ 28,028,241	0	0	0
0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0
0	0	0	△ 27,579,941	△ 16,657,579	△ 44,237,520	0
0	77,794,646	275,915,096	(繰越利益剰余金) 20,000,000	0	373,709,742	2,621,892,872
0	△ 59,237,786	0	65,404,137	59,237,786	65,404,137	65,404,137
0	0	0	0	0	0	0
0	△ 59,237,786	0	0	59,237,786	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	65,404,137	0	65,404,137	65,404,137
			(当年度未処分利益剰余金)			
0	18,556,860	275,915,096	85,404,137	59,237,786	439,113,879	2,687,297,009

4. 令和元年度 日出町水道事業剰余金処分計算書(案)

(税抜、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	2,248,183,130	0	144,641,923
議会の議決による処分額	86,686,028	0	△ 124,641,923
減債積立金の積立	0	0	△ 17,955,895
自己資本金へ組入 (剰余金変動額:補填財源)	59,237,786	0	△ 59,237,786
自己資本金へ組入 (長期前受金戻入益分)	27,448,242	0	△ 27,448,242
自己資本金へ組入 (資本剰余金分)	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 20,000,000
条例による処理額	0	0	0
処 分 後 残 高	2,334,869,158	0	(繰越利益剰余金) 20,000,000

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5. 令和元年度 日出町水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

(税抜、単位:円)

【 資 産 の 部 】

1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地	194,184,090	
イ 建物	87,253,435	
減価償却累計額	△ 48,704,359	38,549,076
ウ 構築物	6,120,781,395	
減価償却累計額	△ 2,927,812,906	3,192,968,489
エ 機械及装置	1,033,087,996	
減価償却累計額	△ 826,235,658	206,852,338
オ 車両運搬具	2,900,686	
減価償却累計額	△ 2,755,652	145,034
カ 工具及備品	9,978,880	
減価償却累計額	△ 7,527,208	2,451,672
キ 建設仮勘定		25,597,661
有形固定資産合計		3,660,748,360
(2) 無形固定資産		
ア 電話加入権		260,260
イ 電気通信施設利用権		0
ウ ソフトウェア		4,011,072
無形固定資産合計		4,271,332
固定資産合計		3,665,019,692
2. 流動資産		
(1) 現金預金		476,825,239
(2) 未収金	47,060,912	
貸倒引当金	△ 3,000,000	44,060,912
(3) 貯蔵品		3,715,869
(4) 前払費用		8,820
(5) 前払金		0
流動資産合計		524,610,840
資産合計		4,189,630,532

【 負 債 の 部 】

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に充てる企業債	766,945,845			
イ その他の企業債	0	766,945,845		
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	0			
イ 修繕引当金	0		0	
(3) その他固定負債				0
(4) リ ー ス 債 務				0

固定負債合計 766,945,845

4. 流 動 負 債

(1) 未 払 金				
(2) 前 受 金				9,240,052
(3) 預 り 金				0
(4) 企 業 債				2,644,557
ア 建設改良費等の財源に充てる企業債	62,993,442			
イ その他の企業債	0	62,993,442		
(5) リ ー ス 債 務				0
(6) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	0			
イ 賞与引当金	5,805,000	5,805,000		

流動負債合計 80,683,051

5. 繰 延 収 益

(1) 長期前受金				
(2) 収益化累計額	1,480,537,926			
繰延収益合計	△ 825,833,299	654,704,627		

負債合計 1,502,333,523

【 資 本 の 部 】

6. 資 本 金		2,248,183,130
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
ア 工 事 負 担 金	0	
イ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
ウ 国 庫 補 助 金	0	0
資本剰余金合計		<u>0</u>
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減 債 積 立 金	18,556,860	
イ 建 設 改 良 積 立 金	275,915,096	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	144,641,923	
利益剰余金合計		<u>439,113,879</u>
剰 余 金 合 計		<u>439,113,879</u>
資 本 合 計		<u>2,687,297,009</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>4,189,630,532</u></u>

注記

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

①減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、間接法による。

②主な耐用年数

建物 15～46年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両及び運搬具 5～6年

工具器具及び備品 2～15年

③有形固定資産のうち、量水器(水道需要者の宅地又は建物に取り付けるものに限る)は、取替資産とし、取替法による費用計上を行っている。

ロ 無形固定資産

①減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、直接法による。

②主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(3) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

翌年度6月における職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度負担に属する額(12月～3月分)を計上している。

ロ 貸倒引当金

水道料金の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(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、税抜方式によっている。

2 キャッシュフロー計算書等関連

(1) 重要な非資金取引

当年度において、新たに計上した受贈財産に係る資産及び繰延収益の額は、16,031,000円である。

3 セグメント情報に関する注記

単一の事業を運営しているため、記載を省略する。

4 減損損失に関する注記

特に認められる減損の兆候はない。

5 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

平成30年度期末に引き当てた賞与引当金については、令和元年6月の期末手当及び勤勉手当支給時に5,675,000円取り崩した。

ロ 貸倒引当金の取崩し

平成30年度期末に引き当てた貸倒引当金については、令和元年度中に発生した不納欠損のため、2,194,393円取り崩した。

決 算 附 属 書 類

6. 令和元年度日出町水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

(ア) 給水の状況

年度末における給水件数は11,146件、給水人口は26,272人となり、前年度と比較して、給水件数は153件増加し、給水人口は82人の増加となりました。

年間総配水量は3,587千 m^3 、総有収水量は2,947千 m^3 で、前年度と比べ総配水量は20千 m^3 の減少となり、総有収水量は34千 m^3 の減少となりました。

(イ) 財政状況

収益的収支(税抜き)は、総収益398,838千円に対し、総費用333,434千円で、当年度純利益は65,404千円となっています。純利益は、水道料金、加入金ともに減少したことと、小田城第2配水池耐震診断業務委託を実施したことにより前年度と比較して10,204千円の減少となっています。

次に、資本的収支(税込み)は、総収入1,611千円に対し、総支出177,023千円で、不足額が175,412千円生じましたが、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,940千円、当年度分損益勘定留保資金111,234千円及び減債積立金59,238千円で補填しました。

(ウ) 建設改良事業

※金額は消費税込みで記載

今年度の工事实績は、改良工事95,589千円となりました。この金額には、平成30年度から繰り越した法花寺線配水管布設替工事17,159千円が含まれます。令和元年度の主な工事としては、町道神田柏川線配水管布設工事を33,000千円計上しています。

また、測量設計等委託は5,649千円となりました。主なものとしては、国道10号配水管布設測量設計業務委託を5,280千円計上しています。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議決事項
第10号	平成31年3月20日	平成31年度日出町水道事業会計予算について
認定第2号	令和1年9月30日	平成30年度日出町水道事業会計決算の認定及び利益剰余金の処分について

(3) 職員に関する事項

区分	職員	非常勤職員	合計	備考
課長	1人		1人	
課長補佐	1人		1人	
管理係	4人	1人	5人	
工務係	3人		3人	
合計	9人	1人	10人	

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する規定

該当事項なし

2. 工 事

(1) 建設工事の概況

工事名	工事内容	期間	工事費
平成30年度(繰) 町道法花寺線配水管 布設替工事	HPPE φ 50 L=562.7m PE φ 50 L=77.5m	平成30年12月18日 平成31年 4月26日	17,159,040円
平成31年度 町道中間線配水管布設工事	PE φ 40 L=101.0m	令和元年5月29日 令和元年9月25日	2,151,360円
令和元年度 県道豊岡停車場線配水管 布設工事	HPPE φ 150 L=293.5m	令和元年7月25日 令和2年3月10日	21,528,100円
令和元年度 町道神田柏川線送・配水管 布設工事	送水管 HPPE φ 150 L=650.0m 配水管 HPPE φ 100 L=650.0m	令和元年7月31日 令和2年 1月20日	33,000,000円
令和元年度 町道豊岡住宅団地5号線 配水管布設替工事	HPPE φ 75 L=112.8m HPPE φ 50 L=206.6m PE φ 40 L=22.5m	令和元年10月17日 令和2年 3月16日	14,841,200円
令和元年度 町道間ノ内仲町線出口橋 配水管布設替工事	外層付HPPE φ 100 L=20.0m	令和元年12月6日 令和2年 2月10日	1,235,300円

3. 業 務

(1) 業 務 量

本期中の業務量は次のとおりです。

区 分	年 度	令 和 元 年 度	平 成 3 0 年 度	増 減
行 政 区 域 内 人 口 (人)		28,386	28,362	24
給 水 人 口 (人)		26,272	26,190	82
給 水 件 数 (件)		11,146	10,993	153
配 水 量 (千 m ³)		3,587	3,607	△ 20
有 収 水 量 (千 m ³)		2,947	2,981	△ 34
一 日 最 大 配 水 量 (m ³)		10,445	11,411	△ 966
一 日 平 均 配 水 量 (m ³)		9,827	9,883	△ 56
一 人 一 日 最 大 配 水 量 (ℓ)		398	436	△ 38
一 人 一 日 平 均 配 水 量 (ℓ)		374	377	△ 3
有 収 率 (%)		82.2	82.6	△ 0.4
普 及 率 (%)		92.6	92.3	0.3

(2) 事業収入に関する事項

本期における事業収入の概要は次のとおりです。

(税抜)

年度別 区 分	令 和 元 年 度		平 成 3 0 年 度		増 減 (千円)
	金額(千円)	比 率(%)	金額(千円)	比 率(%)	
1 営業収益	369,894	92.74	376,211	93.00	△ 6,317
2 営業外収益	27,982	7.02	27,878	6.89	104
3 特別利益	962	0.24	429	0.11	533
計	398,838	100.00	404,518	100.00	△ 5,680

(3) 事業費に関する事項

本期における事業費の概要は次のとおりです。

(税抜)

年度別 区 分	令 和 元 年 度		平 成 3 0 年 度		増 減 (千円)
	金額(千円)	比 率(%)	金額(千円)	比 率(%)	
1 営業費用	321,397	96.39	315,597	95.95	5,800
2 営業外費用	11,967	3.59	13,188	4.01	△ 1,221
3 特別損失	70	0.02	124	0.04	△ 54
計	333,434	100.00	328,909	100.00	4,525

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約名	契約の相手方
令和元年5月28日	2,151,360	平成31年度 町道中間線 配水管布設工事	有限会社 新栄設備
令和元年7月1日	1,620,000	公営企業会計ハードウェア リプレイス	九電 ビジネスソリューションズ株式会社
令和元年7月5日	4,698,000	公営企業会計バージョンアップ 構築に係る業務委託	九電 ビジネスソリューションズ株式会社
令和元年7月24日	21,528,100	令和元年度 県道豊岡停車場 線配水管布設工事	有限会社 新栄設備
令和元年7月30日	33,000,000	令和元年度 町道神田柏川線 送・配水管布設工事	大神電気
令和元年10月16日	14,841,200	令和元年度 町道豊岡住宅 団地5号線配水管布設替工事	AT機工
令和元年10月17日	1,235,300	令和元年度 町道間ノ内仲町 線出口橋配水管布設替工事	大神電気
令和元年11月25日	8,030,000	小田城第2配水池調査 耐震診断業務委託	東洋技術株式会社
令和元年12月3日	5,280,000	国道10号配水管布設 測量設計業務委託	株式会社 日建コンサルタント
令和元年12月10日	1,419,000	小田城浄水場出水・三川水系 次亜注入装置修繕工事	株式会社 ウォーターテック 西日本支店
令和元年12月17日	1,045,000	水道施設集中監視 制御システム保守点検業務	千代田興産株式会 社 大分営業所

5. そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実
 コロナウィルス禍に対応するため、水道料金の支払猶予を実施した。
 令和2年5月末現在で2件の申請があった。

(2) その他

不課税収入の用途について

ア 収益的収入に係る不課税収入の用途について

① 消火栓維持管理負担金300,000円は、維持管理にかかる費用(課税仕入れ)に
 全額(特定収入)充当した。

イ 資本的収入に係る不課税収入の用途について

① 消火栓設置負担金1,610,400円は、消火栓設置工事費(課税仕入れ)に
 全額(特定収入)充当した。

7. 令和元年度財務諸表附属明細書

1. キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	65,404,137
減価償却費	136,750,830
固定資産除却費	1,931,686
賞与引当金の増減額(△は減少)	130,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 27,448,242
受取利息及び受取配当金	△ 48,569
支払利息	11,966,659
固定資産売却損益(△は益)	0
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	4,469,133
たな卸資産の増減額(△は増加)	817,150
営業及び営業外未払金・未払費用の増減額(△は減少)	△ 35,017,042
前払金・前払費用の増減額(△は増加)	6,629,000
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 775,661
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
小計	<u>164,809,081</u>
利息及び配当金の受取額	48,569
利息の支払額及び企業債費	△ 11,966,659
業務活動によるキャッシュ・フロー①	<u>152,890,991</u>
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 106,260,913
補助金等による収入	0
負担金による収入	1,610,400
固定資産売却による収入	0
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額	0
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額	0
投資活動によるキャッシュ・フロー②	<u>△ 104,650,513</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等企業債の発行による収入	0
建設改良費等企業債の償還による支出	△ 61,739,319
その他企業債の発行による収入	0
その他企業債の償還による支出	0
他会計借入金による収入	0
他会計借入金の償還による収入	0
財政活動によるキャッシュ・フロー③	<u>△ 61,739,319</u>
4. 現金預金の増加額④=①+②+③	△ 13,498,841
5. 現金預金の期首残高	490,324,080
6. 現金預金の期末残高	476,825,239

2. 収益費用明細書

(1) 収益的收入支出明細書

収 益

(税抜、単位:円)

款 項	目	節 項	金 額	備 考
水道事業収益			398,837,825	
営業収益			369,894,127	
	給水収益	給水収益	352,489,719	水道使用料
			352,489,719	
	受託工事収益	給水工事収益	0	
			0	
	その他営業収益	負担金 加入金 雑収益 手数料	17,104,408 6,120,945 9,600,000 218,963 1,164,500	下水事務手数料 新規加入金 保険金 督促、竣工検査等
	他会計繰入金		300,000	
		一般会計繰入金	300,000	消火栓維持管理・修繕
営業外収益			27,981,750	
	受取利息等収益	受取利息	48,569	預金利息
			48,569	
	雑収益	その他雑収益	484,939	売電収入、簿外債権等
	長期前受金戻入益		27,448,242	
		長期前受金戻入益	27,448,242	長期前受金戻入益
特別利益			961,948	
	過年度損益修正益		156,341	
		過年度損益修正益	156,341	貸倒に係る消費税
	貸倒引当金戻入益	貸倒引当金戻入益	805,607	貸倒引当金の未使用分
			805,607	

費 用

(税抜、単位:円)

款 項	目	節 項	金 額	備 考
水道事業費用			333,433,688	
営業費用			321,396,658	
	原水及び浄水費		58,967,223	
		給料	4,786,476	1人
		職員手当	1,590,830	1人
		報酬	0	
		備用品費	20,410	

款 項	目	節	金 額	備 考
		光 熱 費	0	
		通 信 運 搬 費	1,043,185	回線専用料、通話料
		委 託 料	17,932,388	施設維持管理委託等
		手 数 料	6,748,400	水質検査
		修 繕 料	2,086,364	原・浄水設備修理
		動 力 費	23,900,820	電気料
		薬 品 費	858,350	次亜塩素、検査試薬
		路 面 復 旧 費	0	
	配水及び給水費		38,093,693	
		給 料	4,251,780	1人
		職 員 手 当	2,072,102	1人
		備 消 品 費	2,006	
		修 繕 料	18,401,038	漏水等修理
		路 面 復 旧 費	991,387	
		動 力 費	9,081,059	電気料
		賃 借 料	0	
		委 託 料	2,398,044	漏水調査等
		材 料 費	896,277	修理支給材料
	受託工事費		0	
		路 面 復 旧 費	0	
	業務総係費		85,653,226	
		給 料	18,623,247	5人
		職 員 手 当	7,829,357	5人
		報 酬	1,469,400	非常勤職員1人
		報 償 費	0	
		旅 費	199,056	
		法 定 福 利 費	18,385,592	退職手当組合等
		被 服 費	37,560	
		備 消 品 費	404,890	
		燃 料 費	235,790	
		印 刷 製 本 費	129,000	申請書等
		通 信 運 搬 費	2,119,557	郵送料、電話料
		賃 借 料	12,993	JR占用料
		手 数 料	2,218,326	口座振替等
		委 託 料	24,587,496	調定、検針業務委託等

款 項	目	節	金 額	備 考
		修 繕 料	121,160	車検等
		補 償 金	971,097	
		負 担 金	212,618	日本水道協会費等
		保 險 料	397,487	施設等損害賠償保険
		食 糧 費	0	
		公 課 費	23,600	重量税等
		賞与引当金繰入額	4,675,000	賞与引当
		貸倒引当金繰入額	3,000,000	貸倒引当
	減 価 償 却 費		136,750,830	
		減 価 償 却 費	136,750,830	
	資 産 減 耗 費		1,931,686	
		固 定 資 産 除 却 費	1,931,686	
		たな卸資産減耗費	0	
	そ の 他 営 業 費 用		0	
		材 料 売 却 原 価	0	
		雑 支 出	0	
営 業 外 費 用			11,966,659	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		11,966,659	
		企 業 債 利 息	11,966,659	支払利息
	雑 支 出		0	
		そ の 他 雑 支 出	0	
特 別 損 失			70,371	
	固 定 資 産 売 却 損		0	
		固 定 資 産 売 却 損	0	
	過 年 度 損 益 修 正 損		70,371	
		過 年 度 損 益 修 正 損	70,371	過年度漏水減免
	そ の 他 特 別 損 失		0	
		そ の 他 特 別 損 失	0	

(2) 資本的收入支出明細書

収 益

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入			1,610,400	
企 業 債			0	
	企 業 債		0	
		企 業 債	0	
他 会 計 繰 入 金			1,610,400	
	他 会 計 負 担 金		1,610,400	
		他 会 計 負 担 金	1,610,400	
固 定 資 産 売 却 代 金			0	
	固 定 資 産 売 却 代 金		0	
		固 定 資 産 売 却 代 金	0	

費 用

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出			168,000,232	
建 設 改 良 費			106,260,913	
	固 定 資 産 購 入 費		1,728,000	
		公 有 財 産 購 入 費	0	
		備 品 購 入 費	1,728,000	
	施 設 改 良 費		104,146,363	
		給 料	7,163,073	2人
		職 員 手 当	2,842,490	2人
		委 託 料	5,142,000	国道10号配水管布設測量設計
		工 事 請 負 費	87,265,000	施設改良工事費
		手 数 料	0	
		材 料 費	603,800	
		負 担 金	0	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,130,000	賞与引当
	量 水 器 改 良 費		386,550	
		量 水 器 改 良 費	386,550	新設量水器
	補 助 金 返 還 金		0	
		補 助 金 返 還 金	0	
企 業 債 償 還 金			61,739,319	
	企 業 債 償 還 金		61,739,319	
		企 業 債 償 還 金	61,739,319	

3. 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

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
建物	87,253,435	0	0	87,253,435
構築物	6,007,912,521	117,052,192	4,183,318	6,120,781,395
機械及び装置	1,031,877,916	1,218,060	7,980	1,033,087,996
車両運搬具	2,900,686	0	0	2,900,686
工具及備品	10,425,640	1,728,000	2,174,760	9,978,880
土地	194,184,090	0	0	194,184,090
小計	7,334,554,288	119,998,252	6,366,058	7,448,186,482
建設仮勘定	23,646,000	6,451,661	4,500,000	25,597,661
計	7,358,200,288	126,449,913	10,866,058	7,473,784,143

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度
電話加入権	260,260	0	
電気通信施設利用権	0	0	
借地権	0	0	
ソフトウェア	4,892,095	342,000	
計	5,152,355	342,000	

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償却未済額	備 考
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計		
47,026,575	1,677,784	0	48,704,359	38,549,076	
2,816,613,927	113,603,663	2,404,684	2,927,812,906	3,192,968,489	
806,145,846	20,094,749	4,937	826,235,658	206,852,338	
2,755,652	0	0	2,755,652	145,034	
9,400,348	151,611	2,024,751	7,527,208	2,451,672	
0	0	0	0	194,184,090	
3,681,942,348	135,527,807	4,434,372	3,813,035,783	3,635,150,699	
0	0	0	0	25,597,661	
3,681,942,348	135,527,807	4,434,372	3,813,035,783	3,660,748,360	

(単位:円)

減 少 額	当 年 度 償 却 額	年 度 末 償 却 未 済 額	備 考
0	0	260,260	
0	0	0	
0	0	0	
0	1,223,023	4,011,072	
0	1,223,023	4,271,332	

4. 企業債明細書

(1) 資金運用部 (未償還残高 275,775,723 円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
借入資本金	平成 9. 11. 28	162,000,000	7,062,252	103,807,393
〃	〃 10. 8. 31	360,000,000	15,388,018	225,835,638
〃	〃 11. 3. 25	198,000,000	8,337,319	114,581,246
合計		720,000,000	30,787,589	444,224,277

(2) 地方公共団体金融機構(公営企業金融公庫) (未償還残高 537,139,297 円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
借入資本金	平成 9. 3. 28	108,000,000	5,480,611	78,099,995
〃	〃 10. 3. 30	240,000,000	11,519,419	165,330,527
〃	〃 11. 3. 30	132,000,000	6,179,807	84,930,181
〃	〃 28. 3. 30	48,600,000	0	0
〃	〃 29. 3. 30	230,100,000	0	0
〃	〃 30. 3. 29	107,300,000	0	500,000
合計		866,000,000	23,179,837	328,860,703

(3) 銀行等引受資金 (未償還残高 17,024,267 円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
借入資本金	平成 23. 3. 25	59,400,000	6,200,826	53,121,420
〃	〃 28. 3. 25	3,100,000	384,454	767,700
〃	〃 29. 3. 24	9,600,000	1,186,613	1,186,613
合計		72,100,000	7,771,893	55,075,733

(1) + (2) + (3) 未償還残高 829,939,287 円

(単位:円)

未償還高	利率 / 年	償還終期	備考
58,192,607	2.200 %	令和 9. 9. 25	
134,164,362	1.900 %	〃 10. 3. 25	
83,418,754	2.100 %	〃 11. 3. 1	
275,775,723			

(単位:円)

未償還高	利率 / 年	償還終期	備考
29,900,005	2.900 %	令和 7. 3. 20	
74,669,473	2.200 %	〃 8. 3. 20	
47,069,819	2.100 %	〃 9. 3. 20	
48,600,000	0.500 %	〃 28. 3. 20	
230,100,000	0.600 %	〃 29. 3. 20	
106,800,000	0.200 %	〃 15. 3. 20	
537,139,297			

(単位:円)

未償還高	利率 / 年	償還終期	備考
6,278,580	1.250 %	令和 3. 3. 22	大分県信用組合
2,332,300	0.315 %	〃 8. 3. 20	〃
8,413,387	0.320 %	〃 9. 3. 20	〃
17,024,267			