

平成30年度

古賀市水道事業会計決算書

福岡県古賀市

目 次

決 算 書 類

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	5
3. 剩 余 金 計 算 書	7
4. 剩 余 金 処 分 計 算 書	7
5. 貸 借 対 照 表	9
6. 注 記	11

決 算 附 属 書 類

1. 事 業 報 告 書	15
2. キャッシュ・フロー計算書	26
3. 収 益 費 用 明 細 書	27
4. 資 本 的 収 支 明 細 書	31
5. 固 定 資 産 明 細 書	33
6. 企 業 債 明 細 書	35

平成30年度 古賀市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当初予算額	補正予算額	
第1款			
水道事業収益	1,194,334,000	△ 3,911,000	0
第1項			
営業収益	1,054,999,000	△ 4,463,000	0
第2項			
営業外収益	139,332,000	552,000	0
第3項			
特別利益	3,000	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	
第1款						
水道事業費用	1,088,285,000	△ 53,493,000	0	0	0	1,034,792,000
第1項						
営業費用	1,012,438,000	△ 55,462,000	0	△ 9,856,000	0	947,120,000
第2項						
営業外費用	69,844,000	1,969,000	0	9,510,000	0	81,323,000
第3項						
特別損失	3,000	0	0	346,000	0	349,000
第4項						
予備費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

水道事業会計決算報告書

(税込、単位:円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,190,423,000	1,175,304,203	△ 15,118,797	(うち、仮受消費税及び地方消費税 82,031,283円)
1,050,536,000	1,034,069,970	△ 16,466,030	(うち、仮受消費税及び地方消費税 75,777,726円)
139,884,000	141,223,743	1,339,743	(うち、仮受消費税及び地方消費税 6,252,807円)
3,000	10,490	7,490	(うち、仮受消費税及び地方消費税 750円)

(税込、単位:円)

額					
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
0	1,034,792,000	1,007,779,161	0	27,012,839	(うち、仮払消費税及び地方消費税 42,691,194円) (うち、消費税及び地方消費税納付額 29,065,200円)
0	947,120,000	926,109,662	0	21,010,338	(うち、仮払消費税及び地方消費税 42,665,399円)
0	81,323,000	81,321,169	0	1,831	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円) (うち、消費税及び地方消費税納付額 29,065,200円)
0	349,000	348,330	0	670	(うち、仮払消費税及び地方消費税 25,795円)
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款				
資本的収入	1,801,000	869,384,000	871,185,000	0
第1項				
工事負担金	1,800,000	0	1,800,000	0
第2項				
固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項				
繰入金	0	869,384,000	869,384,000	0

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	継続費通 次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計		
第1款						
資本的支出	432,253,000	12,714,000	0	444,967,000	0	0
第1項						
建設改良費	231,783,000	12,714,000	0	244,497,000	0	0
第2項						
企業債償還金	197,847,000	0	0	197,847,000	0	0
第3項						
投資	2,623,000	0	0	2,623,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 340,855,146円 は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支当年度分損益勘定留保資金 95,449,525円、減債積立金 35,000,000円 及び建設改良積立金 47,452,723円 で補

(税込、単位:円)

額		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	合計			
0	871,185,000	870,705,568	△ 479,432	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	1,800,000	1,321,503	△ 478,497	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	869,384,000	869,384,065	65	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)

(税込、単位:円)

額	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		
444,967,000	342,176,649	99,486,000	0	99,486,000	3,304,351	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,691,135円)
244,497,000	144,330,340	99,486,000	0	99,486,000	680,660	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,691,135円)
197,847,000	197,846,309	0	0	0	691	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)
2,623,000	0	0	0	0	2,623,000	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)

調整額 10,287,581円 (控除対象外消費税額 403,554円 を除く)、過年度分損益勘定留保資金 152,665,317円、
 備てんしました。

平成30年度 古賀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	946,013,381		
(2) 受託工事収益	555,120		
(3) その他営業収益	<u>11,723,743</u>	958,292,244	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	473,337,964		
(2) 配水及び給水費	42,714,138		
(3) 総係費	126,430,958		
(4) 受託工事費	514,000		
(5) 減価償却費	239,432,928		
(6) 資産減耗費	<u>1,014,275</u>	<u>883,444,263</u>	
営業利益			74,847,981
3. 営業外収益			
(1) 加入金	77,950,000		
(2) 受取利息及び配当金	5,530,661		
(3) 長期前受金戻入	50,486,760		
(4) 雑収益	<u>1,003,621</u>	134,971,042	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	51,839,617		
(2) 雑支出	<u>416,352</u>	<u>52,255,969</u>	<u>82,715,073</u>
経常利益			157,563,054
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>9,740</u>	9,740	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>322,535</u>	<u>322,535</u>	<u>△ 312,795</u>
当年度純利益			157,250,259
前年度繰越利益剰余金			753,369,287
当年度変動額			<u>82,452,723</u>
当年度末処分利益剰余金			<u><u>993,072,269</u></u>

平成30年度 古賀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	剰余				
		資本剰余				
		工事負担金	加入金	補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剰余金
前年度末残高	1,380,968,508	0	832,288,302	0	0	3,399,386
前年度処分額	0	0	△ 10,706,000	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	△ 10,706,000	0	0	0
基金の取崩	0	0	△ 8,600,000	0	0	0
資産の滅失による取崩	0	0	△ 2,106,000	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,380,968,508	0	821,582,302	0	0	3,399,386
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金取崩しによる振替	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,380,968,508	0	821,582,302	0	0	3,399,386

※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す。

平成30年度 古賀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	1,380,968,508	824,981,688	993,072,269
議会の議決による処分額	0	0	△ 200,000,000
基金の取崩	0	0	0
資産の滅失による取崩	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	△ 200,000,000
処分後残高	1,380,968,508	824,981,688	(繰越利益剰余金) 793,072,269

※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す。

(単位:円)

余 金					資本合計
金	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	
835,687,688	391,000,000	715,528,597	942,663,287	2,049,191,884	4,265,848,080
△ 10,706,000	100,000,000	100,000,000	△ 189,294,000	10,706,000	0
△ 10,706,000	100,000,000	100,000,000	△ 189,294,000	10,706,000	0
△ 8,600,000	0	0	8,600,000	8,600,000	0
△ 2,106,000	0	0	2,106,000	2,106,000	0
0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
824,981,688	491,000,000	815,528,597	(繰越利益剰余金) 753,369,287	2,059,897,884	4,265,848,080
0	△ 35,000,000	△ 47,452,723	239,702,982	157,250,259	157,250,259
0	△ 35,000,000	0	35,000,000	0	0
0		△ 47,452,723	47,452,723	0	0
0	0		157,250,259	157,250,259	157,250,259
824,981,688	456,000,000	768,075,874	(当年度未処分 利益剰余金) 993,072,269	2,217,148,143	4,423,098,339

平成30年度 古賀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		273,160,161	
ロ. 建物	299,409,973		
減価償却累計額	<u>△ 146,107,572</u>	153,302,401	
ハ. 構築物	8,276,345,029		
減価償却累計額	<u>△ 4,194,126,900</u>	4,082,218,129	
ニ. 機械及び装置	2,612,244,397		
減価償却累計額	<u>△ 2,119,644,308</u>	492,600,089	
ホ. 工具器具及び備品	27,398,715		
減価償却累計額	<u>△ 20,828,839</u>	6,569,876	
ヘ. 建設仮勘定		<u>158,021,734</u>	
有形固定資産合計			5,165,872,390

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		2,930,375	
ロ. 地役権		0	
ハ. ダム使用权		87,395,543	
ニ. 電話加入権		13,203	
ホ. 共同配水池使用权		<u>271,728,479</u>	
無形固定資産合計			362,067,600

(3) 投資

イ. 基金		<u>0</u>	
投資合計			<u>0</u>
固定資産合計			5,527,939,990

2. 流動資産

(1) 現金預金		2,678,802,311	
(2) 未収金	27,432,443		
貸倒引当金	<u>△ 2,100,000</u>	25,332,443	
(3) 貯蔵品		<u>1,010,120</u>	
流動資産合計			<u>2,705,144,874</u>
資産合計			<u><u>8,233,084,864</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	2,263,253,543		
企業債合計		<u>2,263,253,543</u>	
固定負債合計			2,263,253,543
4. 流動負債			
(1) 未払金		248,022,708	
(2) 預り金		100,000	
(3) 企業債			
イ. 建設改良費等企業債	199,908,562		
企業債合計		199,908,562	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,762,000		
ロ. 法定福利費引当金	1,078,000		
引当金合計		<u>6,840,000</u>	
流動負債合計			454,871,270
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,383,993,654	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,292,131,942</u>	
繰延収益合計			<u>1,091,861,712</u>
負債合計			<u>3,809,986,525</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ. 固有資本金	811,697,105		
ロ. 出資金	278,800,000		
ハ. 組入資本金	290,471,403		
自己資本金合計		<u>1,380,968,508</u>	
資本金合計			1,380,968,508
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 加入金	821,582,302		
ロ. その他資本剰余金	3,399,386		
資本剰余金合計		824,981,688	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	456,000,000		
ロ. 建設改良積立金	768,075,874		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	993,072,269		
(前年度繰越利益剰余金)	(753,369,287)		
(当年度変動額)	(82,452,723)		
(当年度純利益)	(157,250,259)		
利益剰余金合計		<u>2,217,148,143</u>	
剰余金合計			<u>3,042,129,831</u>
資本合計			<u>4,423,098,339</u>
負債資本合計			<u><u>8,233,084,864</u></u>

■注記事項

I. 重要な会計方針に係る事項

平成26年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成しています。

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

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

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

水利権 20年

ダム使用権 55年

共同配水池使用権 60年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は福岡県市町村職員退職手当組合に加入しています。

同組合へ支払う負担金のうち、一般負担金については水道事業会計が負担し、特別負担金については一般会計が負担するため、退職手当引当金の計上は不要です。

(2) 賞与引当金

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、当年度の負担に属する額を計上しています。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る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、当年度の負担に属する額を計上しています。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要事項

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ます。

5 会計処理方法の変更に関する事項

該当なし

II. キャッシュ・フロー計算書等関連事項

重要な非資金取引

該当なし

III. 貸借対照表等関連事項

引当金の取崩し

平成30年度は次の引当金を取崩しました。

- (1) 賞与引当金 期末手当及び勤勉手当として6,378,000円
- (2) 法定福利費引当金 法定福利費として1,179,000円

IV. セグメント情報に関する事項

本市水道事業会計は、水道事業のみを運営していることから省略しています。

V. 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、事業ごとに水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業で1つの資産グループとしています。

2 減損の兆候について

当年度において、減損の兆候を認識していません。

VI. リース契約により使用する固定資産

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、地方公営企業法施行規則第55条第1項第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じています。

VII. 重要な後発事象

該当なし

VIII. その他の注記

該当なし

決算附属書類

平成30年度 古賀市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度、給水区域内人口は微増傾向で、水道普及率は76.6%となっています。本年度においても、安全で安心な水を安定的に供給するため、水道施設や管路の計画的な更新を行うとともに、引き続き事業経営の効率化に努めてまいりました。平成28年度から着手した第10期拡張事業として、令和4年度の供用開始を目標に米多比区の一部への配水管布設に継続して取り組みました。

また、基本水量内であれば定額であるという節水インセンティブが働かない不公平感を解消するため、基本水量を撤廃し、平均1.4%の料金値下げを行いました。

また、本年度は、北九州市水道用水供給事業からの受水量を765,438^mから842,391^mに増やしました(76,953^m増)。福岡地区水道企業団と北九州市水道用水供給事業からの受水量は年々増加しており、平成30年度は配水量全体の約75%になりました。今後も浄水とのバランスを見ながら、水の安定供給を確保しつつ、今後もより一層の経営の健全化に努めてまいります。

【給水状況】

宅地開発や集合住宅の新規建設等により給水戸数が増加し、年度末給水人口は45,398人となりました。

配水量は4,437,233^m、有収水量は4,369,649^mとなったため、有収率は98.5%となりました。

【施設整備の状況】

配水管新設改良事業として、今の庄ほか配水管布設対工事等を6件実施し、うち1件を次年度に繰り越しました。

また、第10期拡張事業として、米多比で配水管布設工事を2件実施しました。

【財政状況】

本年度の水道事業収益は1,093,273,026円(前年度比3.2%減)で、水道事業費用は936,022,767円(前年度比6.2%減)とな

り、157,250,259円（前年度比19.6%増）の当年度純利益を生じました。

(2) 水道事業関係議会議決事項

議決年月日	議案番号	議 決 事 項
平成30年 9月25日	平成30年 72号	古賀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30年 9月25日	平成30年 79号	平成30年度古賀市水道事業会計補正予算(第1号)について
平成30年 9月25日	平成30年 87号	平成29年度古賀市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について
平成31年 1月30日	平成30年 96号	古賀市水道事業基金条例の制定について
平成31年 1月30日	平成30年 100号	古賀市水道事業の設置等に関する条例等の一部を改正する条例の制定について
平成31年 1月30日	平成30年 101号	古賀市水道の布設工事監督者の資格等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 1月30日	平成30年 102号	古賀市水道事業水源開発等基金条例を廃止する条例の制定について
平成31年 1月30日	平成30年 108号	平成30年度古賀市水道事業会計補正予算(第2号)について
平成31年 3月27日	平成31年 16号	平成31年度古賀市水道事業会計予算について
平成31年 3月27日	平成31年 23号	平成30年度古賀市水道事業会計補正予算(第3号)について

(3) 行政官庁許可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

職員別	平成 31 年 3 月 31 日 現在職員数	平成 30 年 3 月 31 日 現在職員数	増 減
課長	1	1	0
事務職員	11 (1)	11 (1)	0 (0)
計	12 (1)	12 (1)	0 (0)

注 () 内は、短時間勤務職員数外書き

2. 工 事

(1) 配水管新設改良事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費(円)	着工年月日	完了年月日
平成30年度 今の庄一丁目配水管布設 替工事	φ75 H I V P 150.4m	円 10,303,200	H30.6.18	H30.9.14
	φ50 H I V P 20.5m			
平成30年度 中央六丁目配水管布設替 工事(第1工区)	φ100 H I V P 73.1m	20,088,000	H30.6.16	H30.9.28
	φ75 H I V P 84.0m			
	φ50 H I V P 210.1m			
平成30年度 中央六丁目配水管布設替 工事(第2工区)	φ50 H I V P 253.0m	13,068,000	H30.12.18	H31.3.20
平成30年度 天神三丁目配水管布設替 工事(第1工区)	φ75 H I V P 119.1m	17,884,800	H30.6.15	H30.9.28
	φ50 H I V P 225.3m			
	φ75 地下式消火栓 1基			
平成30年度 天神三丁目配水管布設替 工事(第2工区)	φ75 H I V P 56.8m	9,940,320	H30.12.18	H31.3.20
	φ50 H I V P 130.9m			
平成30年度 五楽橋配水管布設替工事	φ350 D I P 115.2m	91,497,600	H31.1.23	
	φ150 D I P 5.5m			
	φ75 H I V P 9.3m			
合 計 (6件)		162,781,920		

(2) 第10期拡張事業の概況

(税込)

工事名	本年度施工内容	工事費(円)	着工年月日	完了年月日						
平成30年度 米多比配水管布設工事 (第1工区)	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">φ150 DIP</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">155.0m</td> </tr> <tr> <td>φ75 DIP</td> <td style="text-align: right;">18.5m</td> </tr> <tr> <td>φ75 地下式消火栓</td> <td style="text-align: right;">1基</td> </tr> </table>	φ150 DIP	155.0m	φ75 DIP	18.5m	φ75 地下式消火栓	1基	14,406,120	H31.1.16	H31.3.22
φ150 DIP	155.0m									
φ75 DIP	18.5m									
φ75 地下式消火栓	1基									
平成30年度 米多比配水管布設工事 (第2工区)	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">φ150 DIP</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">64.2m</td> </tr> <tr> <td>φ75 DIP</td> <td style="text-align: right;">229.9m</td> </tr> <tr> <td>φ75 地下式消火栓</td> <td style="text-align: right;">2基</td> </tr> </table>	φ150 DIP	64.2m	φ75 DIP	229.9m	φ75 地下式消火栓	2基	18,738,000	H31.1.16	H31.3.22
φ150 DIP	64.2m									
φ75 DIP	229.9m									
φ75 地下式消火栓	2基									
合 計 (2件)		33,144,120								

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	平成30年度	平成29年度	比 較		
				増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)	人	59,234	58,673	561	101.0	
給水区域内人口(B)	人	53,250	52,644	606	101.2	
年度末給水人口(C)	人	45,398	42,417	2,981	107.0	
普及率	水道普及率 (C/A)	%	76.6	72.3	4.3	105.9
	給水普及率 (C/B)	%	85.3	80.6	4.7	105.8
計画給水人口	人	52,500	52,500	0	100.0	
給 水 戸 数	戸	19,635	17,851	1,784	110.0	
配水量	年 間	m ³	4,437,233	4,443,859	△ 6,626	99.9
	1日平均	m ³	12,157	12,175	△ 18	99.9
	1日最大	m ³	13,561	13,071	490	103.7
有収水量	年 間	m ³	4,369,649	4,361,131	8,518	100.2
	1日平均	m ³	11,972	11,948	23	100.2
有 収 率	%	98.5	98.1	0.4	100.4	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 946,013,381 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,369,649 \text{ m}^3} = 216.50 \text{ 円 / m}^3$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用 } 935,700,232 \text{ 円} - \text{受託工事費用 } 514,000 \text{ 円} - \text{長期前受金戻入 } 50,486,760 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 4,369,649 \text{ m}^3} = 202.47 \text{ 円 / m}^3$$

(2) 事業収益に関する事項

(単位:円)

区 分	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増減額	比率(%)
営業収益	958,292,244	961,844,062	△ 3,551,818	99.6
給水収益	946,013,381	947,207,765	△ 1,194,384	99.9
受託工事収益	555,120	2,693,000	△ 2,137,880	20.6
その他営業収益	11,723,743	11,943,297	△ 219,554	98.2
営業外収益	134,971,042	167,821,697	△ 32,850,655	80.4
加入金	77,950,000	98,100,000	△ 20,150,000	79.5
受取利息及び配当金	5,530,661	5,937,817	△ 407,156	93.1
長期前受金戻入	50,486,760	62,753,782	△ 12,267,022	80.5
雑収益	1,003,621	1,030,098	△ 26,477	97.4
特別利益	9,740	4,600	5,140	211.7
固定資産売却益	0	0	0	0.0
過年度損益修正益	9,740	4,600	5,140	211.7
その他特別利益	0	0	0	0.0
合 計	1,093,273,026	1,129,670,359	△ 36,397,333	96.8

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

区 分	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増減額	比率(%)
営業費用	883,444,263	939,637,335	△ 56,193,072	94.0
原水及び浄水費	473,337,964	440,095,290	33,242,674	107.6
配水及び給水費	42,714,138	46,277,765	△ 3,563,627	92.3
総係費	126,430,958	123,463,632	2,967,326	102.4
受託工事費	514,000	2,693,000	△ 2,179,000	19.1
減価償却費	239,432,928	304,944,328	△ 65,511,400	78.5
資産減耗費	1,014,275	22,163,320	△ 21,149,045	4.6
その他営業費用	0	0	0	0.0
営業外費用	52,255,969	56,314,648	△ 4,058,679	92.8
支払利息及び企業債取扱諸費	51,839,617	55,851,824	△ 4,012,207	92.8
雑支出	416,352	462,824	△ 46,472	90.0
特別損失	322,535	2,240,295	△ 1,917,760	14.4
固定資産売却損	0	0	0	0.0
過年度損益修正損	322,535	134,295	188,240	240.2
その他特別損失	0	2,106,000	△ 2,106,000	0.0
合 計	936,022,767	998,192,278	△ 62,169,511	93.8

4. 会 計

(1) 建設仮勘定内訳

(単位:円)

事業費名	金額	備考
第10期拡張事業費	111,042,734	
配水管新設改良事業費	46,979,000	
合 計	158,021,734	

(2) 現金預金明細書

現金預金	2,678,802,311 円
現金(つり銭)	40,000 円
預金	2,678,762,311 円

(単位:円)

金融機関名	口座別		合 計
	定期預金	普通預金	
福岡銀行	0	2,078,762,311	2,078,762,311
粕屋農業協同組合	400,000,000	0	400,000,000
福岡県信用組合	200,000,000	0	200,000,000
合 計	600,000,000	2,078,762,311	2,678,762,311

(3) 企業債

前年度末残高	2,661,008,414 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	197,846,309 円

(4) 未収金内訳

年度	科目	収益的収入未収							
		営業収益未収金						営業外	
		給水収益		受託工事収益		その他営業収益		加入金	
	件	円	件	円	件	円	件	円	
21		4	39,340						
22		0	0						
23		0	0						
24		1	27,390						
25		13	191,730						
26		10	94,980						
27		31	230,140						
28		175	820,770						
29		249	1,348,030						
30		3,587	21,646,260	1	555,120	2	1,106,000	0	0
合計		4,070	24,398,640	1	555,120	2	1,106,000	0	0

(5) 未払金内訳

年度	科目	収益的支出未払金				資本的支出未払金		合計	
		営業費用未払金		営業外費用未払金		建設改良費等未払金			
		件	円	件	円	件	円	件	円
30		115	74,783,173	3	94,550,915	7	78,688,620	125	248,022,708
合計		115	74,783,173	3	94,550,915	7	78,688,620	125	248,022,708

金		資本的収入未収金		合 計	
収 益 未 収 金		工事負担金未収金			
そ の 他		工事負担金			
件	円	件	円	件	円
				4	39,340
				0	0
				0	0
				1	27,390
				13	191,730
				10	94,980
				31	230,140
				175	820,770
				249	1,348,030
2	51,180	1	1,321,503	3,593	24,680,063
2	51,180	1	1,321,503	4,076	27,432,443

(6)長期前受金明細書

当年度増減

(単位:円)

財 源	増減金額	期末内訳
当年度期首	2,386,276,393	
工事負担金	1,295,627	1,023,942,931
加入金	△ 937,523	625,941,586
補助金	△ 2,640,843	127,862,471
受贈財産評価額	0	562,841,233
その他資本剰余金	0	43,405,433
当年度増減計	△ 2,282,739	
当年度期末	2,383,993,654	

(7)その他会計経理に関する重要事項

特別利益及び特別損失明細書

<特別利益>

(単位:円)

科 目	金 額	内 容
1目 固定資産売却益	0	
2目 過年度損益修正益	9,740	過年度調定増額
3目 その他特別利益	0	
合 計	9,740	

<特別損失>

(単位:円)

科 目	金 額	内 容
1目 固定資産売却損	0	
2目 過年度損益修正損	322,535	過年度調定減額
3目 その他特別損失	0	
合 計	322,535	

平成30年度 古賀市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(間接法) (単位:円)
(平成30年4月1日から平成31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(△は損失)	157,250,259
減価償却費	239,432,928
固定資産除却費	1,014,275
引当金の増減額(△は減少)	△ 717,000
長期前受金戻入額	△ 50,486,760
受取利息及び配当金	△ 5,530,661
支払利息及び企業債取扱諸費	51,839,617
その他特別損失	0
未収金の増減額(△は増加)	9,595,252
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 45,564,041
その他流動負債の増加	0
小計	356,833,869
受取利息及び配当金の受取額	5,530,661
利息の支払額	△ 51,839,617
業務活動によるキャッシュ・フロー	310,524,913
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等による支出	△ 170,139,205
基金への投資	0
基金処分による収入	869,384,065
工事負担金等による収入	1,321,503
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	3,082,000
投資活動に伴う未払い金等の債務の増加額	17,840,146
投資活動によるキャッシュ・フロー	721,488,509
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債償還による支出	△ 197,846,309
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 197,846,309
現金預金の増減額(△は減少)	834,167,113
現金預金の期首残高	1,844,635,198
現金預金の期末残高	2,678,802,311

平成30年度 古賀市水道事業会計収益費用明細書

収益的収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業	収益		1,093,273,026	
	1	営業	収益	958,292,244	
		1	給水収益	946,013,381	
			1 水道料金	946,013,381	
		2	受託工事収益	555,120	
			5 消火栓修繕工事収益	555,120	
		3	その他営業収益	11,723,743	
			1 手数料	2,082,150	
			2 下水道使用料賦課徴収業務負担金	8,537,593	
			3 消火栓維持管理負担金	1,104,000	
			4 雑収益	0	
	2	営業外	収益	134,971,042	
		1	加入金	77,950,000	
			1 加入金	77,950,000	
		2	受取利息及び配当金	5,530,661	
			1 預金利息	2,908,218	
			2 基金利息	2,622,443	
		3	長期前受金戻入	50,486,760	
			1 長期前受金戻入	50,486,760	
		4	雑収益	1,003,621	
			1 不用品売却収益	0	
			2 固定資産売却収益	115,000	
			3 その他雑収益	888,621	
		5	消費税等還付金	0	
			1 消費税等還付金	0	
	3	特別	利益	9,740	
		1	固定資産売却益	0	
			1 固定資産売却益	0	
		2	過年度損益修正益	9,740	
			1 過年度損益修正益	9,740	
		3	その他特別利益	0	
			1 臨時収入	0	

収益の支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			936,022,767	
	1	営業費用		883,444,263	
		1	原水及び浄水費	473,337,964	
			9 備用品費	1,567,793	
			11 燃料費	8,274	
			12 光熱水費	96,219	
			14 通信運搬費	1,095,268	
			16 委託料	54,877,630	
			17 手数料	1,700	
			18 使用料及び賃借料	870,263	
			19 修繕費	3,152,000	
			20 工事請負費	0	
			21 動力費	32,526,296	
			23 薬品費	16,916,595	
			24 材料費	36,000	
			25 補償、補填及び賠償金	3,200,000	
			26 負担金	1,818,080	
			32 受水費	357,171,846	
		2	配水及び給水費	42,714,138	
			3 賃金	806,094	
			5 法定福利費	3,076	
			9 備用品費	162,654	
			11 燃料費	188,614	
			16 委託料	17,650,100	
			18 使用料及び賃借料	1,388,600	
			19 修繕費	19,615,000	
			22 路面復旧費	2,900,000	
			24 材料費	0	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	1	3	総係費	126,430,958	
			1 給料	44,929,500	予算額 44,931,000
			2 手当	31,292,961	予算額 32,363,000
			35 賞与引当金繰入額	5,762,000	予算額 5,762,000
			3 貸金	2,247,658	
			5 法定福利費	13,065,479	予算額 13,262,900
			36 法定福利費引当金繰入額	1,078,000	予算額 1,078,000
			6 旅費	143,551	
			7 被服費	220,301	
			8 報償費	40,000	
			9 備用品費	1,170,587	
			11 燃料費	15,227	
			12 光熱水費	747,852	
			13 印刷製本費	1,305,910	
			14 通信運搬費	3,647,807	
			15 広告料	94,000	
			16 委託料	11,161,664	
			17 手数料	2,230,855	
			18 使用料及び賃借料	1,620,660	
			19 修繕費	127,060	
			20 工事請負費	230,000	
			26 負担金	4,158,428	
			27 研修費	35,889	
			31 保険料	1,105,569	
			37 貸倒引当金繰入額	0	
		4	受託工事費	514,000	
			20 工事請負費	514,000	
		5	減価償却費	239,432,928	
			1 有形固定資産減価償却費	227,245,332	
			2 無形固定資産減価償却費	12,187,596	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1	1	6 資産減耗費		1,014,275		
			1 固定資産除却費	1,014,275		
			2 たな卸資産減耗費	0		
		7 その他営業費用		0		
			1 雑支出	0		
		2 営業外費用		52,255,969		
			1 支払利息及び企業債取扱諸費		51,839,617	
				1 企業債利息	51,839,617	
			3 雑支出		416,352	
				1 その他雑支出	416,352	
		3 特別損失		322,535		
			1 固定資産売却損		0	
				1 固定資産売却損	0	
			2 過年度損益修正損		322,535	
				1 過年度損益修正損	322,535	
			3 その他特別損失		0	
				1 臨時損失	0	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考欄に記載しています。

平成30年度 古賀市水道事業会計資本の収支明細書

資本の収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本の収入			870,705,568	
	1	工事負担金		1,321,503	
		1	工事負担金	1,321,503	
		2	消火栓設置工事負担金	1,321,503	
	2	固定資産売却代金		0	
		1	固定資産売却代金	0	
		1	固定資産売却代金	0	
	6	繰入金		869,384,065	
		1	繰入金	869,384,065	
		1	水源開発等基金	869,384,065	

資本的支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			331,485,514	
	1	建設改良費		133,639,205	
		1	配水管新設改良事業費	76,483,000	
			16 委託料	10,479,000	
			20 工事請負費	66,004,000	
		2	固定資産購入費	3,779,371	
			1 量水器購入費	3,779,371	
		3	投資	0	
			1 基金	0	
		5	第10期拡張事業費	32,510,000	
			16 委託料	1,821,000	
			20 工事請負費	30,689,000	
		6	水道庁舎事業費	20,866,834	
			16 委託料	852,500	
			20 工事請負費	20,014,334	
	2	企業債償還金		197,846,309	
		1	企業債償還金	197,846,309	
			1 元金償還金	197,846,309	
	3	投資		0	
		1	基金	0	
			1 基金	0	

注 議会の議決を経なければ流用することのできない経費については予算額を備考欄に記載しています。

固 定 資

(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
土 地	273,160,161	0	0
建 物	283,870,139	15,539,834	
構 築 物	8,213,310,129	66,004,000	2,969,100
機械及び装置	2,614,720,926	3,779,371	6,255,900
工具器具及び備品	27,259,486	5,327,000	5,187,771
建設仮勘定	78,532,734	79,489,000	0
合 計	11,490,853,575	170,139,205	14,412,771

(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
水 利 権	3,459,375	0
地 役 権	3	0
ダム使用権	93,116,317	0
電話加入権	21,133	0
共同配水池使用権	277,658,368	0
合 計	374,255,196	0

(3) 投資明細書

投資の種類	年度当初現在高	当年度増加額
基 金	869,384,065	0
合 計	869,384,065	0

産 明 細 書

(単位:円)

年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
273,160,161	0	0	0	273,160,161	
299,409,973	6,077,777	0	146,107,572	153,302,401	
8,276,345,029	165,831,366	2,832,545	4,194,126,900	4,082,218,129	
2,612,244,397	55,176,296	5,630,308	2,119,644,308	492,600,089	
27,398,715	159,893	4,935,643	20,828,839	6,569,876	
158,021,734	0	0	0	158,021,734	
11,646,580,009	227,245,332	13,398,496	6,480,707,619	5,165,872,390	

(単位:円)

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
0	529,000	2,930,375	
0	3	0	
0	5,720,774	87,395,543	
0	7,930	13,203	
0	5,929,889	271,728,479	
0	12,187,596	362,067,600	

(単位:円)

当年度減少額	年度末現在高	備考
869,384,065	0	
869,384,065	0	

企業債明細書

(単位:円)

起債年度	種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期
				当年度償還高	償還高累計				
S63	財務省資金運用部	H01.03.27	29,000,000	1,943,454	29,000,000	0		4.850	H31.03.25
H04	財務省資金運用部	H05.03.25	25,900,000	1,397,630	19,659,479	6,240,521		4.400	R05.03.25
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	6,000,000	371,621	5,205,844	794,156		4.450	R03.03.20
H04	公営企業金融公庫	H05.03.26	5,100,000	315,877	4,424,967	675,033		4.450	R03.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	5,100,000	288,704	4,167,578	932,422		3.700	R04.03.20
H05	公営企業金融公庫	H06.03.23	2,100,000	118,878	1,716,062	383,938		3.700	R04.03.20
H05	財務省資金運用部	H06.03.23	16,800,000	836,869	12,129,945	4,670,055		3.650	R06.03.01
H06	財務省資金運用部	H07.03.27	12,600,000	628,941	8,153,988	4,446,012		4.650	R07.03.01
H06	公営企業金融公庫	H07.03.27	8,400,000	482,341	6,230,103	2,169,897		4.700	R05.03.20
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	18,000,000	820,779	11,476,703	6,523,297		3.150	R08.03.01
H07	財務省資金運用部	H08.03.14	9,000,000	410,389	5,738,352	3,261,648		3.150	R08.03.01
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	3,000,000	154,709	2,147,019	852,981		3.250	R06.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	9,000,000	463,076	6,450,693	2,549,307		3.200	R06.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	1,500,000	77,354	1,073,510	426,490		3.250	R06.03.20
H07	公営企業金融公庫	H08.03.22	4,500,000	231,538	3,225,347	1,274,653		3.200	R06.03.20
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	37,800,000	1,656,380	22,752,210	15,047,790		2.800	R09.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	36,600,000	1,603,797	22,029,917	14,570,083		2.800	R09.03.01
H08	財務省資金運用部	H09.03.25	18,000,000	788,753	10,834,388	7,165,612		2.800	R09.03.01
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	6,000,000	295,837	4,034,411	1,965,589		2.900	R07.03.20
H08	公営企業金融公庫	H09.03.26	55,600,000	2,736,355	37,451,281	18,148,719		2.850	R07.03.20
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	35,300,000	1,486,401	20,427,869	14,872,131		2.100	R10.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	64,200,000	2,703,312	37,152,101	27,047,899		2.100	R10.03.01
H09	財務省資金運用部	H10.03.25	22,200,000	934,790	12,846,988	9,353,012		2.100	R10.03.01
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	92,400,000	4,338,994	59,217,279	33,182,721		2.200	R08.03.20
H09	公営企業金融公庫	H10.03.30	3,100,000	145,353	1,990,652	1,109,348		2.150	R08.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	321,800,000	14,754,157	191,983,868	129,816,132		2.100	R09.03.20
H10	公営企業金融公庫	H11.03.24	61,800,000	2,833,458	36,869,493	24,930,507		2.100	R09.03.20
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	414,000,000	17,072,179	222,146,393	191,853,607		2.100	R11.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	29,400,000	1,212,372	15,775,613	13,624,387		2.100	R11.03.01
H10	財務省資金運用部	H11.03.25	67,800,000	2,795,878	36,380,495	31,419,505		2.100	R11.03.01
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	6,400,000	287,052	3,542,477	2,857,523		2.000	R10.03.20
H11	公営企業金融公庫	H12.03.22	304,700,000	13,666,358	168,655,118	136,044,882		2.000	R10.03.20
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	35,100,000	1,417,579	17,494,193	17,605,807		2.000	R12.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	387,000,000	15,629,713	192,884,684	194,115,316		2.000	R12.03.01
H11	財務省資金運用部	H12.03.24	36,600,000	1,478,158	18,241,807	18,358,193		2.000	R12.03.01
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	158,900,000	6,982,539	82,170,646	76,729,354		1.700	R11.03.20
H12	公営企業金融公庫	H13.03.22	27,700,000	1,217,059	14,363,383	13,336,617		1.650	R11.03.20
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	41,000,000	1,629,221	19,282,737	21,717,263		1.600	R13.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	180,200,000	7,160,624	84,749,984	95,450,016		1.600	R13.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	54,900,000	2,181,566	25,820,055	29,079,945		1.600	R13.03.01
H12	財務省資金運用部	H13.03.26	134,300,000	5,336,691	63,162,725	71,137,275		1.600	R13.03.01
H13	公営企業金融公庫	H14.03.22	97,400,000	4,190,508	44,711,925	52,688,075		2.200	R12.03.20
H13	財務省財政融資資金	H14.03.25	122,700,000	4,742,529	50,601,879	72,098,121		2.200	R14.03.01
H13	財務省財政融資資金	H14.03.25	44,900,000	1,735,449	18,516,908	26,383,092		2.200	R14.03.01

(単位:円)

起債 年度	種類	発行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価額	利率 (%)	償還終期
				当年度償還高	償還高累計				
H14	公営企業金融公庫	H15.03.25	370,000,000	15,821,339	163,253,568	206,746,432		1.300	R13.03.20
H15	公営企業金融公庫	H16.03.23	370,000,000	15,368,706	141,358,139	228,641,861		1.900	R14.03.20
H16	公営企業金融公庫	H17.03.23	450,000,000	18,201,412	150,899,788	299,100,212		2.100	R15.03.20
H17	公営企業金融公庫	H18.03.23	146,000,000	5,811,346	43,407,869	102,592,131		2.000	R16.03.20
H17	財務省財政融資資金	H18.03.27	39,000,000	1,389,456	10,343,748	28,656,252		2.100	R18.03.01
H18	公営企業金融公庫	H19.03.23	58,000,000	2,249,963	14,805,886	43,194,114		2.100	R17.03.20
H19	財務省財政融資資金	H20.03.25	7,000,000	239,185	1,362,947	5,637,053		2.100	R20.03.01
H19	公営企業金融公庫	H20.03.25	165,000,000	6,289,883	35,885,000	129,115,000		2.050	R18.03.20
H20	財務省財政融資資金	H21.03.25	27,000,000	919,797	4,429,881	22,570,119		1.900	R21.03.01
	合計	53件	4,685,800,000	197,846,309	2,222,637,895	2,463,162,105			