

令和元年度

香南市 簡易水道事業会計決算書

香南市上下水道課

目 次

第1 令和元年度 香南市 簡易水道事業報告書

1 概 況	
(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	1
(3) 議会報告事項	2
(4) 行政官庁許認可事項	2
(5) 職員に関する事項	2
2 工 事	
(1) 配水施設整備工事の概況	3
(2) 施設施設整備工事の概況	3
(3) 保存工事の概況	3
3 業 務	
(1) 簡易水道業務量	4
(2) 事業収入に関する事項	5
(3) 事業費に関する事項	5
4 会 計	
(1) 重要契約の要旨	6
(2) 企業債及び一時借入金の概況	7
(3) その他会計経理に関する重要事項	7

第2 令和元年度 香南市 簡易水道事業会計決算書

1 令和元年度 香南市 簡易水道事業決算報告書	8～11
2 令和元年度 香南市 簡易水道事業損益計算書	12
3 令和元年度 香南市 簡易水道事業剰余金計算書	13
4 令和元年度 香南市 簡易水道事業欠損金処理計算書	14
5 令和元年度 香南市 簡易水道事業貸借対照表	15～16
6 注記	17

第3 附属明細書

1 令和元年度 香南市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書	18
2 収益費用明細書	19～21
3 固定資産明細書	22
4 企業債明細書	23～24

1 概 況

(1) 総括事項

令和元年度の簡易水道の給水人口は、7,661人であり給水区域内における普及率は99.3%となり、上水道の年間配水量は1,365,647 m^3 、有収水量は1,046,697 m^3 となりました。

本年度の主な事業は、出口、十ノ木両水源地の井戸築造、敷地造成及び管理棟建築工事を行いました。

次に、財政状況であります。収益的収入は、1億3,662万4,056円となりました。

一方、収益的支出は、1億7,360万9,440円となり、この結果、当年度3,698万5,384円の純損失となり、当年度未処理欠損金は3,698万5,384円となりました。今後上水道との統合に向け、一層の経営の健全化に努めるとともに、サービス向上に心がけ市民に信頼される水道事業を目指して参りたいと存じます。

(2) 議会議決事項

(ア) 予算関係

	件 名	提出年月日	議決年月日
第29号	令和元年度香南市簡易水道事業会計予算について	平成31年2月25日	平成31年 3月22日
第96号	令和元年度香南市簡易水道事業会計補正予算(第1号)について	令和元年6月13日	令和元年7月2日
第164号	令和元年度香南市簡易水道事業会計補正予算(第2号)について	令和元年12月3日	令和元年12月20日
第27号	令和元年度香南市簡易水道事業会計補正予算(第3号)について	令和2年2月25日	令和2年3月24日

(イ) 決算関係

認定番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第110号	平成30年度香南市簡易水道事業特別会計決算認定について	令和元年9月4日	令和元年12月3日

(ウ) 条例関係

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第150号	香南市水道統合に伴う関係条例整備に関する条例について	令和元年12月3日	令和元年12月20日

(3) 議会報告事項

報告番号	件 名	提出年月日
第5号	平成30年度香南市簡易水道事業会計予算繰越計算書	令和元年6月13日

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	提出年月日
		(該当なし)	

職員に関する事項

(ア) 課・級別職員数

級 課名	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級	計
上下水道課		1		1	2	1	5

(イ) 勘定別職員数

区 分	事 務 吏 員	計
損益勘定所属職員	5	5

2 工 事

(1) 配水施設整備工事の概況

(工事金額 5,000千円以上)

工 事 名 称	工 事 内 容	金 額 (円)
簡水第30015号(繰越) 出口水源地管理棟建築工事	構造:鉄筋構造物、階数:1階～2階 建築面積55.62㎡、延床面積105.00㎡	28,134,000
簡水第30017号(繰越) 十ノ木水源地管理棟建築工事	構造:鉄筋構造物、階数:1階～2階 建築面積62.10㎡、延床面積56.70㎡	38,512,800
簡水第30016号(繰越) 十ノ木水源地敷地造成工事	土工1.0式 1号ブロック 排水工1.0式、仮設工1.0式	12,927,600
簡水第30028号(繰越) 坪井水源地整備工事	1号・2号取水井室築造工事1.0式 送水管流量計築造工事1.0式 減菌注入室築造工事1.0式	36,000,000
簡水第01016号 出口水源地送水管布設工事	送水管GX形Φ150L=112.5m	13,178,000
簡水第30014号(繰越) 出口水源地敷地造成工事	フェンス工(H=1.8m)L=79.0m U型水路(PU-1 300×300)L=9.0m	16,702,000
簡水第01019号 夜須送配水管布設工事(その8 9)	送水管GX形Φ250L=157.7m 配水管G形Φ200L=64.6m 仮設工1.0式(Φ100、Φ150)	37,301,000
簡水第01020号 十ノ木水源地整備工事(2期)	造成工事1.0式(解体工事) 機械設備(材料購入費1.0式) 電気設備(材料購入費1.0式)	43,307,000

(2) 施設整備工事の概況

(工事金額 5,000千円以上)

工 事 名 称	工 事 内 容	金 額 (円)
簡水第30025号(繰越) 十ノ木水源地電気計装設備工事(1期)	電気設備工事1.0式 非常用電気設備工事1.0式 照明コンセント設備工事1.0式	66,852,000
簡水第31008号 夜須新配水池電気計装設備工事	電気計装設備工事1.0式 中央監視工事1.0式 緊急遮断弁Φ300 流量計Φ250	47,113,000
簡水第30027号(繰越) 出口水源地電気計装設備工事	電気計装設備工事1.0式 中央監視工事1.0式 照明コンセント設備工事1.0式 非常用電気設備工事1.0式	93,517,200
簡水第30026号(繰越) 出口水源地機械設備工事	廻り配管1.0式 1号・2号取水井室築造工事1.0式 流量計・減菌室築造工事1.0式	51,662,000
簡水第30032号(繰越) 十ノ木水源地機械設備工事(1期)	減菌設備工事1.0式	6,037,200
簡水第01011号 夜須減圧弁設置工事	減圧弁設備工事1.0式	5,082,000

(3) 保存工事の概況

工 事 名 称	件 数	備 考
量水器取替工事	792	

3 業 務

(1) 簡易水道業務量

(ア) 給水世帯数及び人口

区 分	区域内 総世帯数	給水世帯数	区域内 総人口	給水人口	普及率	備 考
当年度末	世帯 3,951	世帯 3,917	人 7,718	人 7,661	% 99.3	

区分	当 年 度	備 考
配水量	1,365,647 m ³	
有効水量	1,072,864 m ³	
有効率	78.6 %	
有収水量	1,046,697 m ³	
有収率	76.6 %	
一日最大配水量	(10月) 3,138 m ³	
一日平均配水量	3,731 m ³	
一人一日最大配水量	410 リットル	
一人一日平均配水量	487 リットル	

	有効水量 (m ³)	構成比率 (%)	備 考
有収水量			
家庭用	785,752	73.2	
営業用	152,880	14.2	
農業用	64	0.0	
団体用	77,122	0.0	
集落公民館用	865	0.1	
その他	30,014	0.0	
小 計	1,046,697	87.5	
無収水量			
メータ不感水量	20,934	2.0	宅内水栓よりの漏水等
洗浄用	5,233	0.5	管洗浄(布設替等)
小 計	26,167	2.5	
合 計	1,072,864	90.0	

(エ) 口径別有収水量

区 分	有収水量 (m ³)	構成比率 (%)	備 考
(mm)			
口			
13	270,479	25.8	
20	503,927	48.1	
25	46,972	4.5	
30	23,636	2.3	
40	85,080	8.1	
50	106,457	10.2	
75	10,146	1.0	
100	0	0.0	
合 計	1,046,697	100.0	

(2) 事業収入に関する事項

区 分		令和元年度		(消費税抜き)
		金 額	構成比率	備 考
		円	%	
簡 易 水 道 事 業	給水収益	114,231,475	83.6	
	分担金	0	0.0	
	その他	22,392,581	16.4	
	合 計	136,624,056	100.0	

(3) 事業費に関する事項

区 分		令和元年度		(消費税抜き)
		金 額	構成比率	
		円	%	
簡 易 水 道 事 業	人件費	34,470,071	19.9	
	動力費	13,385,544	7.7	
	修繕費	11,976,719	6.9	
	通信運搬費	866,465	0.5	
	委託料	9,763,648	5.6	
	支払利息	8,366,569	4.8	
	減価償却費	81,276,251	46.8	
	物件費等	13,504,173	7.8	
	合 計	173,609,440	100.0	

(1) 重要契約の要旨

(契約金額 10,000千円以上)

契約の方法	契約年月日	要 旨	金 額 (円)	契約の相手方
一般競争入札	H31.2.13	簡水第30027号(繰越) 出口水源地電気計装設備工事 電気計装設備工事1.0式 照明コンセント設備工事1.0式 非常用発電設備工事1.0式	93,517,200	荒川電工・マルサン電器特定建設工事
一般競争入札	R1.6.13	簡水第31008号 夜須新配水池電気計装設備工事 電気計装設備1.0式 中央監視設備1.0式	47,113,000	伊藤電気(有)
一般競争入札	H30.10.11	簡水第30014号(繰越) 出口水源地敷地造成工事 防護柵工 L= 77.9m 擁壁工 他 21.0m	16,702,000	(株)田内組
一般競争入札	H30.11.21	簡水第30015号(繰越) 出口水源地管理棟建築工事 建築面積 55.62㎡ 延床面積 105㎡	28,134,000	香南建設(株)
一般競争入札	H30.12.6	簡水第30017号(繰越) 十ノ木水源地管理棟建築工事 建築面積 62.1㎡ 延床面積 56.7㎡	38,512,800	香南建設(株)
一般競争入札	H31.2.13	簡水第30025号(繰越) 十ノ木水源地電気計装設備工事(1期) 受電盤 一式 取水ポンプ盤 一式 計装盤 他 一式	66,852,000	高知クリエイト・エウチ特定建設工事共同企業体
一般競争入札	H31.3.6	簡水第30026号(繰越) 出口水源地機械設備工事 周り配管工事 一式 取水井戸築造 一式 流量計室 他 一式	51,662,000	四国水道・吉本特定建設工事共同企業体
一般競争入札	R1.11.21	簡水第01019号 夜須送配水管布設工事(その8 9) 送水管GX型Φ250L=157.7m 配水管GX型Φ200L=64.6m	37,301,000	(株)香美水道組合
一般競争入札	R1.12.5	簡水第01020号 十ノ木水源地整備工事(2期) 造成工事1.0式 機械設備 電気設備	43,307,000	日東水道・カザケン特定建設工事共同企業体
一般競争入札	R1.11.7	簡水第01016号 出口水源地送水管布設工事 送水管GX型Φ150L=112.5m	13,178,000	(株)島内建材店

(ア) 企業債

(単位:円)

借入先	本年度期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	本年度支払利息
財政融資資金	1,567,742,055	193,000,000	128,799,146	1,631,942,909	8,198,929
地方公共団体金融機構	70,998,619	175,000,000	4,537,237	241,461,382	167,640
市中銀行等		0	0	0	
計	1,638,740,674	368,000,000	133,336,383	1,873,404,291	8,366,569

(イ) 一時借入金

借入先	本年度期首残高	本年度借入高	本年度返還金	本年度末残高	
なし	0	0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

(ア) たな卸資産購入限度額執行状況(税抜き額)

(単位:円)

限度額	執行額	残 額
4,000,000	3,095,050	904,950

1 令和元年度 香南市 簡易水道事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

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
第1款 水道事業収益	147,780,000	180,000		147,960,000
第1項 営業収益	127,756,000	0	0	127,756,000
第2項 営業外収益	19,999,000	180,000	0	20,179,000
第3項 特別利益	25,000	0	0	25,000

支 出

区 分	当 初	補 正	予 備 費	流 用	地方公営 企業法第 24条第3項 の規定に よる支出 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
	予 算 額	予 算 額	支 出 額	増 減 額				
第1款 水道事業費用	189,830,000	7,709,000	0	0	0	197,539,000	0	197,539,000
第1項 営業費用	172,900,000	7,709,000	0	0	0	180,609,000	0	180,609,000
第2項 営業外費用	13,730,000	0	0	0	0	13,730,000	0	13,730,000
第3項 特別損失	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000

(消費税込み) (単位:円)

決算額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
182,190,826	34,230,826	(うち仮受消費税 9,627,400)
124,926,230	△ 2,829,770	(うち仮受消費税 9,627,400)
57,264,596	37,085,596	
0	△ 25,000	

(消費税込み) (単位:円)

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
176,383,865	543,000	20,612,135	(うち仮払消費税 4,215,853)
167,983,526	543,000	12,082,474	(うち仮払消費税 4,213,357)
8,366,569	0	5,363,431	(うち仮払消費税 0)
33,770	0	166,230	(うち仮払消費税 2,496)
0	0	3,000,000	

(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	合 計
第1款 資本的収入	18,399,000		18,399,000	481,200,000	0	499,599,000
第1項 新設分担金	356,000		356,000	0	0	356,000
第2項 工事分担金	0	0	0	0	0	0
第3項 他会計負担金	500,000	0	500,000	0	0	500,000
第4項 企業債	0	0	0	481,200,000	0	481,200,000
第5項 工事負担金	0	0	0	0	0	0
第6項 補助金	17,543,000	0	17,543,000	0	0	17,543,000

支 出

区 分	予 算 額							
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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
第1款 資本的支出	156,852,000	53,482,000	0	0	210,334,000	605,106,000	0	815,440,000
第1項 建設改良費	25,688,000		0	0	25,688,000	605,106,000	0	630,794,000
第1目 施設整備								
工事費	10,000,000	0	0	△ 595,387	9,404,613	364,203,000	0	373,607,613
第2目 配水設備								
改良費	11,000,000	0	0	0	11,000,000	234,308,000	0	245,308,000
第3目 測量設計								
委託料	2,000,000	0	0	0	2,000,000	6,595,000	0	8,595,000
第4目 営業								
設備費	2,688,000	0	0	595,387	3,283,387	0	0	3,283,387
第2項 企業債償還金	130,056,000	3,282,000	0	0	133,338,000	0	0	133,338,000
第3項 返還金	108,000	50,200,000	0	0	50,308,000	0	0	50,308,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000

(消費税込み) (単位:円)

決算額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
385,946,670	△ 113,652,330	うち仮受消費税 36,509)
403,600	47,600	うち仮受消費税 36,509)
0	0	
0	△ 500,000	
368,000,000	△ 113,200,000	
0	0	
17,543,070	70	

(消費税込み) (単位:円)

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	継続費過次繰越額	合 計		
693,661,570	0	0	0	121,778,430	うち仮払消費税 42,565,890)
510,125,187	0	0	0	120,668,813	うち仮払消費税 42,565,890)
273,654,700	0	0	0	99,952,913	うち仮払消費税 22,659,790)
227,689,400	0	0	0	17,618,600	うち仮払消費税 19,465,400)
5,597,700	0	0	0	2,997,300	うち仮払消費税 440,700)
3,183,387	0	0	0	100,000	0)
133,336,383	0	0	0	1,617	
50,200,000	0	0	0	108,000	
0	0	0	0	1,000,000	

2 令和元年度香南市簡易水道事業損益計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

単位:円(消費税抜き)

1	営 業 収 益			
	(1)給 水 収 益	114,231,475		
	(2)受託工事収益	118,300		
	(3)その他の営業収益	949,055	115,298,830	
2	営 業 費 用			
	(1)原水及び浄水費	17,330,887		
	(2)配水及び給水費	24,404,897		
	(3)受託工事費	0		
	(4)業 務 費	5,518,299		
	(5)総 係 費	34,607,742		
	(6)減価償却費	81,276,251		
	(7)資産減耗費	632,093		
	(8)その他営業費用	0	163,770,169	
	営 業 利 益			△ 48,471,339
3	営 業 外 収 益			
	(1)受 取 利 息	666,597		
	(2)長期前受金戻入	17,422,104		
	(3)雑 収 益	0		
	(4)工事負担金	871,200		
	(5)他会計補助金	2,365,325	21,325,226	
4	営 業 外 費 用			
	(1)支払利息	8,366,569		
	(2)雑 支 出	1,441,428	9,807,997	11,517,229
	経 常 利 益			△ 36,954,110
5	特 別 利 益			
	(1)過年度損益修正益	0	0	0
6	特 別 損 失			
	(1)過年度損益修正損	31,274		
	(2)その他の特別損失	0	31,274	31,274
	当 年 度 純 利 益			△ 36,985,384
	前年度繰越利益剰余金			△ 36,756,497
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			△ 73,741,881

3 令和元年度 香南市 簡易水道事業剰余金計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

	資本金 自己資本金			剰余金 資本剰余金				
	固 有 資本金	繰 入 資本金	組 入 資本金	補助金	工 事 負担金	他会計 負担金	その他 資 本 剰余金	資本剰余 金合計
当年度期首残高	775,924,385	0	0	9,359,800	2,453,223	731,457	0	12,544,480
前年度処分額	0	0	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
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	775,924,385	0	0	9,359,800	2,453,223	731,457	0	12,544,480
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	775,924,385	0	0	9,359,800	2,453,223	731,457	0	12,544,480

	剰余金 利益剰余金				資本合計
	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	
当年度期首残高	0	0	△ 36,756,497	△ 36,756,497	751,712,368
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	(当年度末処分利益剰余金) △ 36,756,497	△ 36,756,497	751,712,368
当年度変動額	0	0	△ 36,985,384	△ 36,985,384	△ 36,985,384
出資金の受入	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	△ 36,985,384	△ 36,985,384	△ 36,985,384
当年度末残高	0	0	(当年度末処分利益剰余金) △ 73,741,881	△ 73,741,881	714,726,984

4 令和元年度 香南市 簡易水道事業欠損金処理計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	775,924,385	12,544,480	73,741,881
条例第2条による処分額	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0
処分後残高	775,924,385	12,544,480	73,741,881

5 令和元年度香南市簡易水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

単位:円(消費税抜き)

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		139,140,038		
	ロ 建 物	536,382,493			
	減価償却累計額	△ 22,847,734	513,534,759		
	ハ 構 築 物	1,658,679,015			
	減価償却累計額	△ 114,538,374	1,544,140,641		
	ニ 機 械	378,475,836			
	減価償却累計額	△ 23,649,313	354,826,523		
	ホ 量 水 器	8,792,553			
	減価償却累計額	△ 1,097,956	7,694,597		
	ヘ 車 両 運 搬 具	0			
	減価償却累計額	0	0		
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	0			
	減価償却累計額	0	0		
	チ 建 設 仮 勘 定		0		
	有 形 固 定 資 産 合 計		2,559,336,558		
	固 定 資 産 合 計			2,559,336,558	
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		581,678,974		
(2)	未 収 金	52,504,025			
	(貸倒引当金)	△ 600,000	51,904,025		
(3)	貯 蔵 品		530,692		
(4)	前 払 費 用		0		
	流 動 資 産 合 計			634,113,691	
資	産 合 計			3,193,450,249	
		負 債 の 部			
3	固 定 負 債				
(1)	企 業 債		1,732,877,963		
	固 定 負 債 合 計			1,732,877,963	
4	流 動 負 債				
(1)	企 業 債		140,526,328		
(2)	未 払 金		120,277,830		
(3)	賞 与 等 引 当 金		1,863,000		
(4)	預 り 金		11,356		
	流 動 負 債 合 計			262,678,514	
5	繰 延 収 益				
(1)	長 期 前 受 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		0		
	ロ 寄 付 金		0		
	ハ 工 事 負 担 金		55,041,979		
	ニ 補 助 金		372,700,306		
	ホ 果 支 出 金		0		
	ヘ 他 会 計 負 担 金		34,301,503		
	ト 新 設 分 担 金		617,091		
	チ 工 事 分 担 金		0		
	リ その他長期前受金		55,350,117		
	長 期 前 受 金 合 計			518,010,996	

(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	受贈財産評価額収益化累計額		0	
ロ	寄付金収益化累計額		0	
ハ	工事負担金収益化累計額		△ 4,445,762	
ニ	補助金収益化累計額		△ 22,306,792	
ホ	県支出金収益化累計額		0	
ヘ	他会計負担金収益化累計額		△ 3,141,738	
ト	新設分担金収益化累計額		0	
チ	工事分担金収益化累計額		0	
リ	その他の長期前受金収益化累計額		△ 4,949,916	
	長期前受金収益化累計額合計			△ 34,844,208
繰	延 収 益 合 計			483,166,788
負	債 合 計			2,478,723,265
資 本 の 部				
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
イ	固 有 資 本 金	775,924,385		
ロ	組 入 資 本 金	0		
ハ	出 資 金	0		
	自己資本金合計		775,924,385	
	資 本 金 合 計			775,924,385
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	受贈財産評価額	0		
ロ	寄 付 金	0		
ハ	工 事 負 担 金	2,453,223		
ニ	補 助 金	9,359,800		
ホ	県 支 出 金	0		
ヘ	他 会 計 負 担 金	731,457		
ト	新 設 分 担 金	0		
チ	工 事 分 担 金	0		
	資本剰余金合計		12,544,480	
(2)	利 益 剰 余 金			
	減 債 積 立 金	0		
	当年度未処分利益剰余金	△ 73,741,881		
	利益剰余金合計		△ 73,741,881	
	剰 余 金 合 計			△ 61,197,401
	資 本 合 計			714,726,984
負	債 ・ 資 本 合 計			3,193,450,249

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・移動平均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(リース資産を除く)

・減価償却の方法・・・定額法

・主な耐用年数

建物	15～65
構築物	10～60
機械及び装置	6～15
量水器	8
車両運搬具	2～5
工具、器具及び備品	3～15

3 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱に関する協定書」に基づき、一般会計を経由して高知縣市町村総合事務組合へ負担している通常の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与等引当金

職員の期末勤勉手当及び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

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等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。

II. キャッシュフロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

当該事項は無い。

III. 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

当該事項は無い。

2 企業債の償還に係る会計の負担

当該事項は無い。

3 引当金の取崩

(1)賞与等の引当金の取崩

本年度、期末手当及び勤勉手当、それらに係る法定福利費として370万9,644千円を支給し、賞与引当金180万3千円を取り崩した。

(2)貸倒引当金の取崩

当該事項は無い。

IV. セグメント情報の開示

当事業は単一セグメントのためセグメント情報は省略する。

V. 減損損失

当該事項は無い。

VI. 重要な後発事項

当該事項は無い。

1 令和元年度 香南市簡易水道事業キャッシュ・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)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益(△は純損失)	△ 36,985,384
(2) 減価償却費	81,276,251
(3) 固定資産除却費	632,093
(4) 引当金の増減額(△は減少)	360,000
(5) 長期前受金戻入額	△ 17,422,104
(6) 受取利息	△ 666,597
(7) 支払利息	8,366,569
(8) 未収金の増減額(△は増加)	△ 37,573,680
(9) 未払金の増減額(△は減少)	106,461,615
(10) たな卸資産の増減額(△は増加)	88,337
(11) 前払費用の増減額(△は増加)	122,181,000
(12) 預り金の増減額(△は減少)	0
(13) その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 23,268
小計	226,694,832
(14) 利息及び配当金の受取額	666,597
(15) 利息の支払額	△ 8,366,569
業務活動によるキャッシュ・フロー	218,994,860

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 467,559,297
(2) 一般会計補助金等による収入	17,543,070
(3) 新設分担金による収入	367,091
(4) 補助金返還による支出	△ 50,200,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 499,849,136

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 一時借入金の償還による支出	0
(2) 企業債による収入	368,000,000
(3) 企業債の償還による支出	△ 133,336,383
財務活動によるキャッシュ・フロー	234,663,617

資金増減額	△ 46,190,659
資金期首残高	627,869,633
資金期末残高	581,678,974

2 収益費用明細書

収 益

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				136,624,056	
	営 業 収 益			115,298,830	
		給 水 収 益		114,231,475	
			水 道 料 金	112,637,421	
			そ の 他 水 道 料 金	1,594,054	
		受託工事収益		118,300	
			工 事 収 益	0	
			受託工事手数料	118,300	
		そ の 他 営業外収益		949,055	
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	567,600	
			分 担 金	0	
			委 託 料	381,455	
	営 業 外 収 益			21,325,226	
		受 取 利 息		666,597	
			預 金 利 息	666,597	
		他会計補助金		2,365,325	
			他会計補助金	2,365,325	
		長期前受金 戻 入		17,422,104	
			受 贈 財 産 評 価 額	0	
			寄 付 金	0	
			工 事 負 担 金	2,222,881	
			補 助 金	11,153,396	
			県 支 出 金	0	
			他 会 計 負 担 金	1,570,869	
			新 設 分 担 金	0	
			工 事 分 担 金	0	
			その他長期前受金	2,474,958	
		雑 収 益		0	
			雑 収 益	0	
		消費税還付 金		0	
			消 費 税 還 付 金	0	
		工事負担金		871,200	
			工 事 負 担 金	871,200	

(消費税抜き)
(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用			173,609,440	
				163,770,169	
		原水及び浄水費		17,330,887	
			手 当	128,930	
			燃 料 費	25,880	
			光 熱 水 費	155,267	
			通 信 運 搬 費	350,997	
			委 託 料	1,334,364	
			賃 借 料	51,135	
			修 繕 費	1,084,100	
			動 力 費	13,385,544	
			薬 品 費	812,200	
			材 料 費	2,470	
			雑 費	0	
		配水及び給水費		24,404,897	
			手 当	2,000,000	
			備 消 耗 品 費	162,447	
			委 託 料	4,040,000	
			手 数 料	5,566,960	
			賃 借 料	423,122	
			修 繕 費	10,807,000	
			路 面 復 旧 費	0	
			材 料 費	1,373,094	
			補 償 費	32,274	
			雑 費	0	
		業 務 費		5,518,299	
			備 消 耗 品 費	0	
			印 刷 製 本 費	192,192	
			通 信 運 搬 費	414,598	
			委 託 料	4,389,284	
			手 数 料	496,935	
			保 険 料	25,290	

款	項	目	節	金 額	備 考
		総 係 費		34,607,742	
			給 料	15,433,200	
			手 当	7,011,071	
			賞与引当金繰入額	1,863,000	
			賃 金	0	
			法 定 福 利 費	8,033,870	
			報 酬	0	
			備 消 耗 品 費	95,220	
			燃 料 費	250,269	
			通 信 運 搬 費	100,870	
			委 託 料	0	
			賃 借 料	668,293	
			修 繕 費	85,619	
			負 担 金	5,000	
			保 險 料	753,630	
			貸倒引当金繰入額	300,000	
			雑 費	7,700	
		減 価 償 却 費		81,276,251	
			建 物	11,423,867	
			構 築 物	57,412,512	
			機 械	11,832,824	
			量 水 器	607,048	
			車両及び運搬具	0	
			工 具 器 具 備 品	0	
		資 産 減 耗 費		632,093	
			固 定 資 産 除 却 費	632,093	
			たな卸資産減耗費	0	
	営 業 外 費 用			9,807,997	
		支 払 利 息		8,366,569	
			企 業 債 利 息	8,366,569	
			一 時 借 入 金 利 息	0	
		雑 支 出		1,441,428	
			材 料 売 却 原 価	0	
			雑 支 出	1,441,428	
	特 別 損 失			31,274	
		特 別 損 失		31,274	
			固 定 資 産 売 却 損	0	
			過年度損益修正損	31,274	
			そ の 他 特 別 損 失	0	

(1) 有形固定資産

(単位:円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 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 固 定 資 産 残 高	備 考
					前年度まで	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	139,140,038	0	0	139,140,038	0	0	0	0	139,140,038	
建 物	370,636,493	165,746,000	0	536,382,493	11,423,867	11,423,867	0	22,847,734	513,534,759	
構 築 物	1,608,719,015	49,960,000	0	1,658,679,015	57,125,862	57,412,512	0	114,538,374	1,544,140,641	
機 械	127,033,926	251,441,910	0	378,475,836	11,816,489	11,832,824	0	23,649,313	354,826,523	
量 水 器	6,241,259	3,183,387	632,093	8,792,553	490,908	607,048	0	1,097,956	7,694,597	
車 両	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
工 具 備 品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建 設 仮 勘 定	2,772,000	0	2,772,000	0	0	0	0	0	0	
合 計	2,254,542,731	470,331,297	3,404,093	2,721,469,935	80,857,126	81,276,251	0	162,133,377	2,559,336,558	

4 企業債明細書

種 類			発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考	
					当年度償還高	償還高累計					
借 入 金	政 府 債 券 資 金	財 政 融 資 資 金		円	円	円	円	%			
			4032001	H04. 5.27	2,600,000	165,930	2,239,869	360,131	5.50	H34. 3.25	
			4042001	H05. 5.28	1,300,000	73,272	1,060,041	239,959	4.40	H35. 3. 25	
			4052001	H06. 5.27	2,600,000	139,508	1,978,642	621,358	4.30	H36. 3.25	
			4055005	H06. 5.27	5,700,000	305,845	4,337,792	1,362,208	4.30	H36. 3. 25	
			4065015	H07. 5.26	3,600,000	181,132	2,583,095	1,016,905	3.85	H37. 3. 25	
			4085023	H08. 9.25	41,000,000	1,909,832	26,939,094	14,060,906	3.30	H38. 9. 1	
			4085024	H09. 5.26	19,000,000	849,961	12,393,793	6,606,207	2.60	H39. 3. 25	
			4092001	H10. 5.25	1,700,000	72,881	1,061,662	638,338	2.00	H40. 3. 25	
			4095019	H10. 5.25	77,500,000	3,322,538	48,399,281	29,100,719	2.00	H40. 3.25	
			4105006	H11. 5.25	18,200,000	760,249	10,746,296	7,453,704	1.70	H41. 3.25	
			4113017	H12. 3.24	11,000,000	453,185	5,935,697	5,064,303	2.00	H42. 3. 1	
			4115009	H12. 5.26	10,200,000	420,226	5,504,007	4,695,993	2.00	H43. 3. 25	
			4125008	H13. 3.25	3,300,000	133,239	1,685,264	1,614,736	1.60	H43. 3.25	
			4135001	H14. 4.30	4,500,000	177,974	2,047,338	2,452,662	2.10	H44. 3. 25	
			4145010	H15. 5.26	18,300,000	723,937	8,272,590	10,027,410	0.90	H45. 3. 25	
			4162001	H17. 5.27	12,700,000	473,667	4,338,002	8,361,998	2.00	H47. 3.25	
			4171025	H18. 5.26	11,200,000	403,332	3,318,441	7,881,559	2.30	H48. 3. 25	
			4181020	H19.12.26	16,400,000	578,212	4,056,011	12,343,989	2.10	H49. 9. 27	
			4181021	H19.12.26	16,300,000	960,243	16,300,000	0	1.40	H31. 9.25	
			4191011	H20. 5.23	18,800,000	651,346	4,273,844	14,526,156	2.20	H50. 3. 25	
			4191029	H21. 1.27	18,700,000	2,165,597	17,607,446	1,092,554	1.20	H32. 9. 25	
			4201027	H22. 3.25	5,800,000	194,084	931,117	4,868,883	2.10	H52. 3. 1	
			4201029	H22. 3.25	5,800,000	658,476	4,461,180	1,338,820	1.10	H34. 3. 1	
			4211024	H23. 3.25	11,000,000	1,235,208	7,212,025	3,787,975	1.10	H35. 3. 1	
			4221014	H24. 3.26	23,200,000	777,677	2,294,087	20,905,913	1.70	H54. 3. 1	
			4221016	H24. 3.26	23,200,000	2,577,230	12,682,826	10,517,174	0.80	H36. 3. 1	
			4231005	H24. 5.28	8,500,000	1,071,990	6,336,656	2,163,344	0.60	H34. 3. 25	
			4231018	H25.3.25	8,400,000	844,994	5,844,662	2,555,338	0.40	H35.3.1	
			4241019	H26.3.25	54,100,000	5,420,463	32,200,242	21,899,758	0.40	H36.3.1	
			4241021	H26.3.25	42,200,000	4,228,162	25,117,379	17,082,621	0.40	H36.3.1	
			4251016	H27.3.25	120,500,000	12,037,763	59,948,904	60,551,096	0.20	H37.3.1	
			4251017	H27.3.25	172,200,000	17,202,514	85,669,719	86,530,281	0.20	H37.3.1	
			4261021	H28.3.25	174,700,000	17,443,749	69,670,481	105,029,519	0.10	H38.3.1	
			4261026	H28.3.25	293,000,000	0	0	293,000,000	0.50	H58.3.1	
			4271025	H29.3.27	337,300,000	33,721,567	101,154,587	236,145,413	0.10	H39.3.1	
4271030	H29.3.27	337,400,000	10,421,176	31,077,160	306,322,840	0.60	H59.3.1				

			4281022	H30.3.26	40,000,000	4,000,000	8,000,000	32,000,000	0.01	H40.3.1	
			4281023	H30.3.26	41,900,000	2,041,987	4,077,861	37,822,139	0.30	H50.3.1	
			4301002	R2.3.25	259,900,000	0	0	259,900,000	0.30	R32.3.1	
			合計		2,273,700,000	128,799,146	641,757,091	1,631,942,909			

種 類		発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計				
借 入 金	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構		円	円	円	円	%		
		4211015	H22.5.26	6,000,000	681,182	4,615,014	1.384,986	1.10	H34.3.20
		4211020	H22.9.29	5,100,000	574,197	3,641,746	1,458,254	0.90	H34.9.20
		4301004	H31.3.28	66,900,000	3,281,858	3,281,858	63,618,142	0.20	H51.3.20
		4301026	R2.3.26	175,000,000	0	0	175,000,000	0.10	R22.3.20
		合計		253,000,000	4,537,237	11,538,618	241,461,382		
総合計				2,526,700,000	133,336,383	653,295,709	1,873,404,291		