

平成31年度 上半期

業務状況説明書

庄内町水道事業会計

## 目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	7
5	損益計算書	.....	8
6	剰余金計算書	.....	9
7	貸借対照表	.....	10
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	13

# 1 概 況

## (1) 総括事項

### イ 業務状況

当期における給水人口は20,909人、給水件数は7,933件で、普及率は99.5%でした。

また、総配水量は1,303,463m<sup>3</sup>、有収水量は1,247,813m<sup>3</sup>で、有収率は95.7%でした。

### ロ 経営の状況

#### (a) 収益的収支（税抜き）

収益は292,824千円、費用は244,978千円となったことから、当期純利益は47,846千円となりました。

#### (b) 資本的収支（税込み）

収入額0千円、支出額70,775千円（うち税226千円）となりました。

## (2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第46号	令和元年度庄内町水道事業会計補正予算(第1号)	令和1年6月11日	令和1年6月11日
第65号	平成30年度庄内町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和1年9月3日	令和1年9月13日
第72号	令和元年度庄内町水道事業会計補正予算(第2号)	令和1年9月3日	令和1年9月3日
第79号	庄内町水道給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和1年9月3日	令和1年9月3日

## (3) 行政官庁許認可事項

許認可事項については該当なし

### (注記) 報告及び届出事項

届出年月日	件 名	届出先
令和1年9月13日	水道料金変更届出	山形県知事

## (4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	1	5	6	
資本勘定支弁職員	0	0	0	
計	1	5	6	

## 2 工 事

## (1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	施工業者
集水桝設置に伴う 配水管移設工事 (日報処理)	余目 字大塚	HPPE100A 9.85 m	674,952 円	1.6.24	1.7.10	興成設備工 業(有)
導管計		9.85 m	674,952 円			
高区計量室流量計 交換工事	狩川	電磁流量計 1 台	2,376,000 円	1.6.27	1.9.26	山形富士電 機(株)
機械装置計			2,376,000 円			
合 計			3,050,952 円			

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

項目	年度		単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)			人	21,462	21,462	0	100.0	
給水区域内人口(B)			人	21,020	21,425	△ 405	98.1	
給 水 人 口 (C)			人	20,909	21,308	△ 399	98.1	
普 及 率	(C)/(A)		%	97.4	99.3	△ 1.9	98.1	
	(C)/(B)		%	99.5	99.5	0.0	100.0	
給 水 戸 数			戸	7,050	7,053	△ 3	100.0	
給 水 件 数			件	7,933	7,931	2	100.0	
総 配 水 量			m <sup>3</sup>	1,303,463	1,342,717	△ 39,254	97.1	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量	m <sup>3</sup>	1,247,813	1,278,793	△ 30,980	97.6	
		無 収 水 量	m <sup>3</sup>	10,664	11,814	△ 1,150	90.3	
	無 効 水 量			m <sup>3</sup>	44,986	52,110	△ 7,124	86.3
有 収 率			%	95.7	95.2	0.5	100.5	
1 日 最 大 配 水 量			m <sup>3</sup>	8月15日 8,357	8月23日 8,468	△ 111	98.7	
1 日 平 均 配 水 量			m <sup>3</sup>	7,123	7,337	△ 214	97.1	
1 人 1 日 平 均 配 水 量			ℓ	341	344	△ 3	99.1	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
水道事業収益	292,823,633	297,266,077	△ 4,442,444	98.5	
営業収益	254,993,469	261,512,441	△ 6,518,972	97.5	
給水収益	254,166,896	260,295,564	△ 6,128,668	97.6	
受託工事収益	0	0	0	—	
その他営業収益	826,573	1,216,877	△ 390,304	67.9	
営業外収益	37,830,164	35,753,636	2,076,528	105.8	
加 入 金	1,045,000	965,000	80,000	108.3	
受 取 利 息	1,035	1,022	13	101.3	
補 助 金	0	0	0	—	
長期前受金戻入	36,783,901	34,369,189	2,414,712	107.0	
雑 収 益	228	418,425	△ 418,197	0.1	
特別利益	0	0	0	—	
過年度損益 修正益	0	0	0	—	
固定資産売却益	0	0	0	—	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
水道事業費用	244,977,819	271,410,134	△ 26,432,315	90.3	
営業費用	230,254,174	254,343,196	△ 24,089,022	90.5	
原水費	68,752,976	82,662,618	△ 13,909,642	83.2	
配水及び 給水費	35,531,118	45,186,309	△ 9,655,191	78.6	
受託工事費	0	0	0	—	
総係費	14,149,459	16,763,356	△ 2,613,897	84.4	
減価償却費	106,987,576	107,884,617	△ 897,041	99.2	
資産減耗費	4,833,045	1,846,296	2,986,749	261.8	
その他営業費用	0	0	0	—	
営業外費用	14,637,850	16,189,528	△ 1,551,678	90.4	
支払利息及び企 業債取扱諸費	14,637,850	16,189,528	△ 1,551,678	90.4	
雑支出	0	0	0	—	
特別損失	85,795	877,410	△ 791,615	9.8	
過年度損益 修正損	85,795	877,410	△ 791,615	9.8	
その他 特別損失	0	0	0	—	

## (4) 供給単価及び給水原価等

項目		年度	単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
収 益	給 水 収 益		円	254,166,896	260,295,564	△ 6,128,668	97.6	
	有 収 水 量		m <sup>3</sup>	1,247,813	1,278,793	△ 30,980	97.6	
	供 給 単 価		円/m <sup>3</sup>	203.69	203.55	0.14	100.1	
費 用	営 業 費 用		円	230,254,174	254,343,196	△ 24,089,022	90.5	
	営 業 外 費 用		円	14,637,850	16,189,528	△ 1,551,678	90.4	
	△受託工事費		円	0	0	0	—	
	△材料及び不用品 △売却原価		円	0	0	0	—	
	△附帯事業費		円	0	0	0	—	
	長期前受金 △戻入見合いの 減価償却費		円	36,783,901	34,369,189	2,414,712	107.0	
	差引計		円	208,108,123	236,163,535	△ 28,055,412	88.1	
	給 水 原 価		円/m <sup>3</sup>	166.78	184.68	△ 17.90	90.3	
1 m <sup>3</sup> 当たり損益			円/m <sup>3</sup>	36.91	18.87	18.04	195.6	



## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

当期における1件300万円以上の契約は、次のとおりである。

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
令和1年5月9日	24,750,000	平成30年度常万1期地区経営体育成基盤整備事業第9工区工事に伴う配水管移設工事	星川設備工業(株)
令和1年5月13日	121,000,000	中央監視装置設置に伴う計装設備工事	山形富士電機(株)
令和1年5月27日	60,500,000	立谷沢北部地区浄水施設更新工事	(株)ウォーターテック北日本支店

### (2) 企業債及び一時借入金の概況

#### イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
財 務 省	811,425,890	0	37,030,013	774,395,877
地方公共団体 金 融 機 構	726,209,202	0	30,534,964	695,674,238
(株)きらやか銀行	858,964	0	60,561	798,403
庄内たがわ 農 業 協 同 組 合	1,604,759	0	98,060	1,506,699
計	1,540,098,815	0	67,723,598	1,472,375,217

#### ロ 一時借入金

該当事項なし

### (3) その他会計経理に関する重要事項

#### 引当金の概況

(単位:円)

種 別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
修 繕 引 当 金	24,908,382	0	0	24,908,382	
賞 与 引 当 金	4,411,000	0	4,411,000	0	

# 平成31年度 庄内町水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	254,166,896		
	(2) 受託工事収益			
	(3) その他営業収益	<u>826,573</u>	254,993,469	
2	営業費用			
	(1) 原水費	68,752,976		
	(2) 配水及び給水費	35,531,118		
	(3) 受託工事費			
	(4) 総係費	14,149,459		
	(5) 減価償却費	106,987,576		
	(6) 資産減耗費	4,833,045		
	(7) その他営業費用	<u>                    </u>	<u>230,254,174</u>	
	営業利益			24,739,295
3	営業外収益			
	(1) 加入金	1,045,000		
	(2) 受取利息	1,035		
	(3) 補助金			
	(4) 長期前受金戻入	36,783,901		
	(5) 雑収益	<u>228</u>	37,830,164	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	14,637,850		
	(2) 雑支出	<u>                    </u>	<u>14,637,850</u>	<u>23,192,314</u>
	経常利益			47,931,609
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益			
	(2) 固定資産売却益			
	(3) その他特別利益	<u>                    </u>		
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損			
	(2) 減損損失			
	(3) 災害による損失			
	(4) 過年度損益修正損	85,795		
	(5) その他特別損失	<u>                    </u>	<u>85,795</u>	<u>△ 85,795</u>
	当年度純利益			47,845,814
	前年度繰越利益剰余金			63,901,374
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>                    </u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>111,747,188</u></u>

平成31年度 庄内町水道事業 剰余金計算書

(平成31年4月1から令和元年9月30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	負担金	受贈財産評価額	寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	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	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	204,929,644	63,901,374	304,513,214	1,738,696,887
前年度処分額	0	0	0	0	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	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	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	0	0	0	0
処分後残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	204,929,644	(繰越利益剰余金) 63,901,374	304,513,214	1,738,696,887
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,845,814	47,845,814	47,845,814
移行処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,845,814	47,845,814	47,845,814
当年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	204,929,644	(当年度未処分利益剰余金) 111,747,188	352,359,028	1,786,542,701

# 平成31年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和元年9月30日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		14,455,444
ロ 建物	100,357,971	
減価償却累計額	<u>△ 52,505,902</u>	47,852,069
ハ 構築物	8,019,833,348	
減価償却累計額	<u>△ 4,169,024,504</u>	3,850,808,844
ニ 機械及び装置	320,938,028	
減価償却累計額	<u>△ 144,604,896</u>	176,333,132
ホ 車両運搬具	7,668,250	
減価償却累計額	<u>△ 7,297,338</u>	370,912
ヘ 工具、器具及び備品	48,149,295	
減価償却累計額	<u>△ 30,994,139</u>	17,155,156
ト リース資産	6,067,270	
減価償却累計額	<u>△ 5,858,272</u>	208,998
チ 建設仮勘定		<u>74,650,000</u>

有形固定資産合計 4,181,834,555

#### (2) 投資

イ 長期貸付金		
貸倒引当金		
ロ 長期前払消費税		
ハ その他投資		<u>8,830</u>
投資合計		<u>8,830</u>

固定資産合計 4,181,843,385

### 2 流動資産

#### (1) 現金・預金

イ 現金		
ロ 預金		223,177,110
ハ 定期預金		<u>100,000,000</u>
現金・預金合計		323,177,110

#### (2) 未収金

イ 営業未収金	9,882,161	
ロ 営業外未収金	32,400	
ハ 特別利益未収金		
ニ その他未収金		
未収金合計		<u>9,914,561</u>
貸倒引当金		<u>△ 267,648</u>

#### (3) 受取手形

貸倒引当金

平成31年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和元年9月30日)

(単位：円)

(4) 貯蔵品			
イ 材料	2,945,388		
ロ 貯蔵量水器	1,910,090		
ハ 消耗品	334,750		
貯蔵品合計		5,190,228	
(5) 前払金		15,070,300	
(6) 未収収益			
貸倒引当金			
(7) その他流動資産			△ 232,933
流動資産合計			352,851,618
資産合計			4,534,695,003

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	1,401,693,747		
ロ その他の企業債	2,146,066		
企業債合計		1,403,839,813	

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			

(3) リース債務

(4) 引当金

イ 修繕引当金	24,908,382		
ロ 特別修繕引当金			
ハ その他引当金			
引当金合計		24,908,382	
固定負債合計			1,428,748,195

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	68,376,368		
ロ その他の企業債	159,036		
企業債合計		68,535,404	

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			

# 平成31年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和元年9月30日)

(単位：円)

(3) リース債務			
(4) 未払金			
イ 営業未払金	2,483,658		
ロ 営業外未払金	9,378,800		
ハ その他未払金	<u>3,239,032</u>		
未払金合計		15,101,490	
(5) 前受金			
イ 営業前受金			
前受金合計			
(6) 前受収益			
(7) 引当金			
イ 賞与引当金			
ロ 修繕引当金			
ハ 特別修繕引当金			
ニ その他引当金			
引当金合計			
(8) その他流動負債		<u>3,098,177</u>	
流動負債合計			86,735,071
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,526,406,709	
収益化累計額		<u>△ 1,293,737,673</u>	
繰延収益合計			<u>1,232,669,036</u>
負債合計			2,748,152,302
資本の部			
6 資本金			1,432,217,079
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	825,085		
ロ 負担金	1,011,309		
ハ 受贈財産評価額	<u>130,200</u>		
資本剰余金合計		1,966,594	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,308,898		
ロ 利益積立金	15,373,298		
ハ 建設改良積立金	204,929,644		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>111,747,188</u>		
利益剰余金合計		<u>352,359,028</u>	
剰余金合計			<u>354,325,622</u>
資本合計			<u>1,786,542,701</u>
負債資本合計			<u>4,534,695,003</u>

# 平成31年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30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	47,845,814
減価償却費	106,987,576
減損損失	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,411,000
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
長期前受金戻入額	△ 36,783,901
受取利息及び配当金	△ 1,035
支払利息	14,637,850
固定資産除却費	4,833,045
固定資産売却損益 (△は益)	
有価証券売却益	
リース資産調整額	
未収金の増減額 (△は増加)	805,510
未払金の増減額 (△は減少)	△ 18,684,474
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 313,710
前払金の増減額 (△は増加)	△ 3,645,300
前受金の増減額 (△は減少)	
その他流動資産の増減額 (△は増加)	232,933
その他流動負債の増減額 (△は減少)	3,029,313
小計	114,532,621
利息及び配当金の受取額	1,035
利息の支払	△ 14,637,850
業務活動によるキャッシュ・フロー	99,895,806

## 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	△ 26,086,161
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	
無形固定資産の売却による収入	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,168,000
長期貸付金による支出	
長期貸付金の回収による収入	
短期貸付金による支出	
短期貸付金の回収による収入	
受取手形による支出	
受取手形の回収による収入	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,918,161

# 平成31年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位：円)

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金による収入

一時借入金の返済による支出

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入

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

△ 67,564,977

その他の企業債による収入

その他の企業債の償還による支出

△ 158,621

建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入

建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出

その他の他会計借入金による収入

リース債務の返済による支出

その他の他会計借入金の返済による支出

他会計からの出資による収入

財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 67,723,598

資金に係る換算差額

資金増加額（又は減少額）

7,254,047

資金期首残高

315,923,063

資金期末残高

323,177,110