

令和元年度 庄内町水道事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 令和元年度 庄内町水道事業決算報告書	1
2 財務諸表	6
(1) 令和元年度 庄内町水道事業損益計算書	6
(2) 令和元年度 庄内町水道事業剰余金計算書	7
(3) 令和元年度 庄内町水道事業剰余金処分計算書（案）	9
(4) 令和元年度 庄内町水道事業貸借対照表	10
II 決算附属書類	12
1 令和元年度 庄内町水道事業報告書	12
2 その他の書類	23
(1) キャッシュ・フロー計算書	23
(2) 収益費用明細書	24
(3) 固定資産明細書	27
(4) 企業債明細書	28
注記事項	30

I 決算書類

1 令和元年度 庄内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
第1款 水道事業収益	631,281,000	△ 18,000	0	631,263,000
第1項 営業収益	554,375,000	0	0	554,375,000
第2項 営業外収益	76,874,000	△ 18,000	0	76,856,000
第3項 特別利益	32,000	0	0	32,000

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	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
第1款 水道事業費用	597,098,000	△ 297,000	0	0	0	596,801,000
第1項 営業費用	552,213,000	△ 297,000	0	0	0	551,916,000
第2項 営業外費用	38,675,000	0	1,922,866	0	0	40,597,866
第3項 特別損失	210,000	0	0	0	0	210,000
第4項 予備費	6,000,000	0	△ 1,922,866	0	0	4,077,134

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
628,943,264	△ 2,319,736	
549,436,487	△ 4,938,513	(43,761,980)
79,506,777	2,650,777	(106,079)
0	△ 32,000	

(単位：円)

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	596,801,000	569,178,432	0	27,622,568	
0	551,916,000	535,360,540	0	16,555,460	(20,059,841)
0	40,597,866	33,725,235	0	6,872,631	
0	210,000	92,657	0	117,343	(6,862)
0	4,077,134	0	0	4,077,134	

(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
第1款 資本的収入	203,588,000	17,837,000	221,425,000	0
第1項 企 業 債	143,500,000	17,800,000	161,300,000	0
第3項 補 助 金	21,433,000	37,000	21,470,000	0
第4項 負 担 金	38,654,000	0	38,654,000	0
第6項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0

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
第1款 資本的支出	419,021,000	0	0	0	419,021,000
第1項 建 設 改 良 費	278,759,000	0	0	0	278,759,000
第2項 企 業 債 償 還 金	136,262,000	0	0	0	136,262,000
第6項 予 備 費	4,000,000	0	0	0	4,000,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額183,753,865円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支した。

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
0	221,425,000	200,878,089	△ 20,546,911	
0	161,300,000	161,300,000	0	
0	21,470,000	21,469,089	△ 911	
0	38,654,000	18,109,000	△ 20,545,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

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	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
				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		
0	0	419,021,000	384,631,954	0	0	0	34,389,046	
0	0	278,759,000	248,372,952	0	0	0	30,386,048	(22,527,996)
0	0	136,262,000	136,259,002	0	0	0	2,998	
0	0	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	

調整額20,585,130円、過年度損益勘定留保資金70,023,545円及び当年度損益勘定留保資金93,145,190円で補てん

2 財務諸表

(1) 令和元年度 庄内町水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	496,439,633		
	(2) その他営業収益	<u>9,234,874</u>	505,674,507	
2	営業費用			
	(1) 原水費	164,180,488		
	(2) 配水及び給水費	88,067,696		
	(3) 総係費	32,791,053		
	(4) 減価償却費	212,859,859		
	(5) 資産減耗費	<u>17,401,603</u>	<u>515,300,699</u>	
	営業損失			9,626,192
3	営業外収益			
	(1) 加入金	1,255,000		
	(2) 受取利息	103,191		
	(3) 補助金	1,291,470		
	(4) 長期前受金戻入	74,793,381		
	(5) 雑収益	<u>1,957,775</u>	79,400,817	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	28,465,069		
	(2) 雑支出	<u>2,361,676</u>	<u>30,826,745</u>	<u>48,574,072</u>
	経常利益			38,947,880
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>85,795</u>	<u>85,795</u>	<u>△ 85,795</u>
	当年度純利益			38,862,085
	前年度繰越利益剰余金			<u>62,891,805</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>101,753,890</u></u>

(2) 令和元年度 庄内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)

区 分	資 本 金	剰			
		資 本 剰 余 金			
		補助金	負担金	受贈財産 評 価 額	資本剰余金 合 計
前年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594
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
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594
当年度変動額	0	0	0	0	0
移行処理	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区部変更	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594

(単位：円)

余 金					資本合計
利 益 剰 余 金					
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	
20,308,898	15,373,298	204,929,644	62,891,805	303,503,645	1,737,687,318
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	0	0	0	0
			(繰越利益剰余金)		
20,308,898	15,373,298	204,929,644	62,891,805	303,503,645	1,737,687,318
0	0	0	38,862,085	38,862,085	38,862,085
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	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	38,862,085	38,862,085	38,862,085
			(当年度未処分利益剰余金)		
20,308,898	15,373,298	204,929,644	101,753,890	342,365,730	1,776,549,403

(3) 令和元年度 庄内町水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,432,217,079	1,966,594	101,753,890
議会の議決による処分額	0	0	△ 80,000,000
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 80,000,000
処分後残高	1,432,217,079	1,966,594	(繰越利益剰余金) 21,753,890

(4) 令和元年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和2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		14,455,444
	ロ 建 物	100,307,971	
	減価償却累計額	<u>△ 53,736,103</u>	46,571,868
	ハ 構 築 物	8,047,489,997	
	減価償却累計額	<u>△ 4,246,410,059</u>	3,801,079,938
	ニ 機 械 及 び 装 置	559,659,827	
	減価償却累計額	<u>△ 151,351,979</u>	408,307,848
	ホ 車 両 運 搬 具	5,618,250	
	減価償却累計額	<u>△ 5,337,338</u>	280,912
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	48,149,295	
	減価償却累計額	<u>△ 32,631,368</u>	15,517,927
	ト リ ー ス 資 産	2,029,770	
	減価償却累計額	<u>△ 1,826,793</u>	202,977
	有形固定資産合計		4,286,416,914
	(2) 投資その他の資産		
	イ そ の 他 投 資		8,830
	投資その他の資産		
	合 計		<u>8,830</u>
	固定資産合計		4,286,425,744
2	流 動 資 産		
	(1) 現金・預金		
	イ 預 金		141,738,383
	ロ 定 期 預 金		<u>200,000,000</u>
	現金・預金合計		341,738,383
	(2) 未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	9,156,584	
	ロ 営 業 外 未 収 金	<u>7,570,100</u>	
	未 収 金 合 計		16,726,684
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 267,648</u>
			16,459,036
	(3) 貯 蔵 品		
	イ 材 料		2,987,238
	ロ 貯 蔵 量 水 器		2,124,390
	ハ 消 耗 品		<u>207,950</u>
	貯 蔵 品 合 計		5,319,578
	(4) 前 払 金		<u>653,800</u>
	流動資産合計		<u>364,170,797</u>
	資 産 合 計		<u><u>4,650,596,541</u></u>

		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	1,419,673,292		
ロ	その他の企業債	<u>1,826,744</u>	1,421,500,036	
(2)	引 当 金			
イ	修繕引当金	<u>24,908,382</u>	<u>24,908,382</u>	
	固定負債合計			1,446,408,418
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	143,320,455		
ロ	その他の企業債	<u>319,322</u>	143,639,777	
(2)	未 払 金			
イ	営業未払金	24,591,441		
ロ	その他未払金	<u>21,188,086</u>		
	未払金合計		45,779,527	
(3)	引 当 金			
イ	賞与引当金	<u>4,857,000</u>		
	引当金合計		4,857,000	
(4)	その他流動負債		<u>58,068</u>	
	流動負債合計			194,334,372
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		2,552,576,926	
	収益化累計額		<u>△ 1,319,272,578</u>	
	繰延収益合計			1,233,304,348
	負債合計			<u>2,874,047,138</u>
		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>101,753,890</u>		
	利益剰余金合計		<u>342,365,730</u>	
	剰余金合計			344,332,324
	資 本 合 計			<u>1,776,549,403</u>
	負債資本合計			<u>4,650,596,541</u>

Ⅱ 決算附属書類

1 令和元年度 庄内町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

有収水量は、2,450,451m³で前年度比98.1%、48,342m³の減少となり、給水収益は496,440千円で、10,732千円の減収となりました。

有収率は前年度より0.5ポイント増加し、95.4%となりました。

イ 業務状況

当年度の給水状況は、給水人口が20,705人で前年度より360人の減少、給水戸数は7,059戸で前年度より25戸増加、給水件数は36件の減少となりました。

給水区域内の普及率は前年度より0.1ポイント増加し、99.5%となりました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は585,075千円、費用は546,213千円となったことから、当年度純利益は38,862千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額200,878千円（うち税0千円）、支出額384,632千円（うち税22,528千円）で、収入額が支出額に不足する額183,754千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度損益勘定留保資金及び当年度損益勘定留保資金で全額補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第14号	平成31年度庄内町水道事業会計予算	平成31年3月5日	平成31年3月19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)	令和元年6月11日	令和元年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	令和元年9月3日	令和元年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)	令和元年9月3日	令和元年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	令和元年9月3日	令和元年9月3日
第89号	令和元年度庄内町水道事業会計補正予算 (第3号)	令和元年12月10日	令和元年12月10日

(3) 行政官庁許認可及び同意事項

申請、協議年月日	件名	申請先	許認可、同意年月日
令和元年9月18日	水道事業起債協議	山形県知事	令和元年10月31日

(注記) 報告及び届出事項

報告及び届出月日	件名	届出先
令和元年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			前年度	増減	備考
	事務職員	技術職員	計			
損益勘定支弁職員	1	5	6	7	△ 1	
資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	
計	1	5	6	7	△ 1	

(5) 料金その他給水条件の設定、変更に関する事項

イ 料金等の変更に関する事項

庄内町水道給水条例(平成17年庄内町条例第161号)の一部を改正し、料金、設計審査・工事検査手数料及び加入金の消費税相当額を8%から10%に改定した。

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(円)	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	PE100A 9.90 m	674,952	R1.6.24	R1.7.10	興成設備工業(有)
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	常万	DIP200A 398.70 m	24,750,000	R1.5.9	R2.1.7	星川設備工業(株)
南野地内配水管新設・入替工事	南野	PE75A 102.20 m PE50A 2.10 m	2,750,000	R1.9.4	R2.2.7	板垣建設管工(株)
町道立川中学校線道路改良工事に伴う配水管新設工事	狩川	PE100A 159.60 m PE75A 2.00 m	4,884,000	R1.10.4	R1.12.26	(有)梅木設備工業
主要地方道余目加茂線配水管入替工事	余目字上猿田ほか	PE100A 42.30 m PE75A 3.30 m PE50A 2.70 m	3,740,000	R1.11.1	R2.3.30	星川設備工業(株)
荒鍋地内配水管入替工事	狩川字外北割	PE50A 156.20 m	4,180,000	R1.11.1	R2.3.27	板垣建設管工(株)
新田目地内配水管入替工事	新田目字前割ほか	PE75A 426.20 m	12,980,000	R1.11.1	R2.3.27	菅原管設備
猿田地内配水管入替工事	余目字猿田	PE100A 255.00 m PE50A 4.30 m VP75A 0.90 m	10,538,000	R1.11.1	R2.3.30	(有)佐々木水道
構築物 計		(管延長) 1,565.40 m	64,496,952			
中央監視装置設置に伴う計装設備工事	立谷沢(立谷沢北部・松肝・鉢子水源地)	次亜注入ユニット 6組 次亜注入設備制御盤 3面 動力制御盤 2面 井戸ポンプ盤 1面 引込開閉器盤 4面 残塩計 1台 伝送装置盤 1面 残塩計伝送装置盤 2面 超音波流量計 3台 配水池水位計 3台	121,000,000	R1.5.13	R2.2.17	山形富士電機(株)
立谷沢北部地区浄水施設更新工事	立谷沢	設備収納庫 一式 膜モジュール 2本 原水濁度計 1台 浄水濁度計 1台 残留塩素計 1台 空気圧縮機 1台 膜ろ過制御盤 1台 ろ過流量計 1面 原水流量計 1台 空気作動弁 一式 送水ポンプ室・水槽 一式 送水ポンプ 2台 浄水検水ポンプ 1台 パネルヒーター 1台 取水ポンプ 2台 原水検水ポンプ 1台	60,500,000	R1.5.27	R2.2.17	(株)ウォーターテック 北日本支店
高区計量室流量計交換工事	狩川	電磁流量計50A 1台	2,376,000	R1.6.27	R1.9.26	山形富士電機(株)
機械装置 計			183,876,000			
合 計			248,372,952			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成27年度	平成28年度	平成29年度
行政区域内人口(A)				人	22,108	21,828	21,557
給水区域内人口(B)				人	21,329	21,076	21,520
給水人口(C)				人	21,197	20,938	21,396
普及率	(C)／(A)			%	95.9	95.9	99.3
	(C)／(B)			%	99.4	99.3	99.4
給水戸数				戸	6,700	6,720	7,024
給水件数				件	7,511	7,529	7,786
年間総配水量				m ³	2,636,098	2,610,161	2,667,104
内 訳	有効水量	有収水量		m ³	2,470,814	2,464,356	2,527,289
		無収水量		m ³	20,131	30,690	23,064
	無効水量		m ³	145,153	115,115	116,751	
有収率				%	93.7	94.4	94.8
1日最大配水量				m ³	8月11日 8,373	8月4日 8,253	1月29日 9,638
1日平均配水量				m ³	7,202	7,151	7,307
1人1日平均配水量				ℓ	340	342	342

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
21, 219	20, 850	△ 369	△ 1. 7
21, 182	20, 813	△ 369	△ 1. 7
21, 065	20, 705	△ 360	△ 1. 7
99. 3	99. 3	0. 0	—
99. 4	99. 5	0. 1	—
7, 034	7, 059	25	0. 4
7, 825	7, 789	△ 36	△ 0. 5
2, 633, 957	2, 569, 875	△ 64, 082	△ 2. 4
2, 498, 793	2, 450, 451	△ 48, 342	△ 1. 9
22, 530	21, 386	△ 1, 144	△ 5. 1
112, 634	98, 038	△ 14, 596	△ 13. 0
94. 9	95. 4	0. 5	—
8月23日 8, 468	8月15日 8, 357	△ 111	△ 1. 3
7, 216	7, 022	△ 194	△ 2. 7
343	339	△ 4	△ 1. 2

(2) 事業収入に関する事項

項目 \ 年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
水道事業収益	573,912,395	638,080,929	593,760,226
営業収益	512,253,661	507,979,111	520,682,681
給水収益	503,733,613	500,407,421	512,735,569
受託工事収益	0	0	0
その他営業収益	8,520,048	7,571,690	7,947,112
営業外収益	61,658,734	62,504,664	73,077,545
加入金	1,262,000	1,309,000	1,720,000
受取利息	864,171	529,924	239,288
補助金	580,000	584,000	660,000
長期前受金戻入	58,166,985	59,164,671	69,198,783
雑収益	785,578	917,069	1,259,474
特別利益	0	67,597,154	0

(3) 事業費に関する事項

項目 \ 年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
水道事業費用	575,718,550	561,693,462	585,396,484
営業費用	535,377,038	524,443,283	550,988,563
原水費	202,392,510	201,771,270	201,703,015
配水及び給水費	96,392,332	87,874,200	94,984,348
受託工事費	0	0	0
総係費	31,036,940	31,776,317	35,184,988
減価償却費	196,997,936	197,169,477	214,812,106
資産減耗費	8,557,320	5,852,019	4,304,106
営業外費用	40,334,022	37,243,116	34,398,719
支払利息及び企業債取扱諸費	40,265,645	37,197,428	34,359,528
雑支出	68,377	45,688	39,191
特別損失	7,490	7,063	9,202

(単位：円)

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
605,602,139	585,075,324	△ 20,526,815	△ 3.4
514,683,088	505,674,507	△ 9,008,581	△ 1.8
507,171,950	496,439,633	△ 10,732,317	△ 2.1
0	0	0	—
7,511,138	9,234,874	1,723,736	22.9
73,549,862	79,400,817	5,850,955	8.0
1,380,000	1,255,000	△ 125,000	△ 9.1
132,575	103,191	△ 29,384	△ 22.2
1,049,164	1,291,470	242,306	23.1
68,297,268	74,793,381	6,496,113	9.5
2,690,855	1,957,775	△ 733,080	△ 27.2
17,369,189	0	△ 17,369,189	皆減

(単位：円)

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
542,981,523	546,213,239	3,231,716	0.6
510,513,492	515,300,699	4,787,207	0.9
164,543,612	164,180,488	△ 363,124	△ 0.2
94,007,657	88,067,696	△ 5,939,961	△ 6.3
0	0	0	—
36,807,693	32,791,053	△ 4,016,640	△ 10.9
214,277,637	212,859,859	△ 1,417,778	△ 0.7
876,893	17,401,603	16,524,710	1,884.5
31,590,621	30,826,745	△ 763,876	△ 2.4
31,566,958	28,465,069	△ 3,101,889	△ 9.8
23,663	2,361,676	2,338,013	9,880.5
877,410	85,795	△ 791,615	△ 90.2

(4) 供給単価及び給水原価

項 目		年 度	単 位	平成27年度	平成28年度	平成29年度
収 益	給 水 収 益		円	503,733,613	500,407,421	512,735,569
	有 収 水 量		m ³	2,470,814	2,464,356	2,527,289
	供 給 単 価		円/m ³	203.87	203.06	202.88
費 用	営 業 費 用		円	535,377,038	524,443,283	550,988,563
	営 業 外 費 用		円	40,334,022	37,243,116	34,398,719
	△ 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	58,166,985	59,164,671	69,198,783
	差 引 計		円	517,544,075	502,521,728	516,188,499
	給 水 原 価		円/m ³	209.46	203.92	204.25
1 m ³ 当 たり 損 益			円/m ³	△ 5.59	△ 0.86	△ 1.37

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
507, 171, 950	496, 439, 633	△ 10, 732, 317	△ 2. 1
2, 498, 793	2, 450, 451	△ 48, 342	△ 1. 9
202. 97	202. 59	△ 0. 38	△ 0. 2
510, 513, 492	515, 300, 699	4, 787, 207	0. 9
31, 590, 621	30, 826, 745	△ 763, 876	△ 2. 4
0	0	0	—
0	0	0	—
0	0	0	—
68, 297, 268	74, 793, 381	6, 496, 113	9. 5
473, 806, 845	471, 334, 063	△ 2, 472, 782	△ 0. 5
189. 61	192. 35	2. 74	1. 4
13. 36	10. 24	△ 3. 12	△ 23. 4

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における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	契約の内容	契約の相手方
令和元年5月9日	24,750,000円	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)
令和元年5月13日	121,000,000円	中央監視装置設置に伴う計装設備工事	山形富士電機(株)
令和元年5月27日	60,500,000円	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
令和元年10月4日	4,884,000円	町道立川中学校線道路改良工事に伴う配水管新設工事	(有)梅木設備工業
令和元年11月1日	3,740,000円	主要地方道余目加茂線配水管入替工事	星川設備工業(株)
令和元年11月1日	4,180,000円	荒鍋地内配水管入替工事	板垣建設管工(株)
令和元年11月1日	12,980,000円	新田目地内配水管入替工事	菅原管設備
令和元年11月11日	10,538,000円	猿田地内配水管入替工事	(有)佐々木水道

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末未償還残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末未償還残高
財 務 省	811,425,890		74,514,087	736,911,803
地方公共団体 金融機構	726,209,202	161,300,000	61,427,258	826,081,944
きらやか銀行	858,964		121,243	737,721
庄内たがわ 農業協同組合	1,604,759		196,414	1,408,345
計	1,540,098,815	161,300,000	136,259,002	1,565,139,813

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

イ 引当金の概況

(単位：円)

種 別	期首残高	当年度増加額	当年度減少額	期末残高	備 考
修繕引当金	24,908,382	0	0	24,908,382	

5 附帯事項

該当事項なし

6 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

該当事項なし

(2) 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

イ 水道料金督促手数料355,700円については、消耗品費等（課税仕入れ）に259,661円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に96,039円（特定収入以外）充当した。

- ロ 消火栓等に要する経費に係る一般会計繰入金2,694,000円については、維持修繕費・材料費等（課税仕入れ）に1,966,620円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に727,380円（特定収入以外）充当した。
- ハ 他会計負担金4,489,175円については、光熱水費・委託料等（課税仕入れ）に2,842,190円（特定収入）、職員給与費等（課税仕入れ以外）に1,646,985円（特定収入以外）充当した。
- ニ 配水管移設工事補償金870,000円については、職員給与費（課税仕入れ以外）に870,000円（特定収入以外）充当した。
- ホ 給水管破損修理工事代19,148円については、修繕費・材料費等（課税仕入れ）に7,748円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に11,400円（特定収入以外）充当した。
- ヘ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金840,000円については、職員給与費（課税仕入れ以外）に840,000円（特定収入以外）充当した。
- ト 起債償還金利子繰入金451,470円については、償還金利子（課税仕入れ以外）に451,470円（特定収入以外）充当した。
- チ 県補助金20,171,000円については、請負工事費（課税仕入れ）に20,171,000円（特定収入）充当した。
- リ 起債償還金元金繰入金1,298,089円については、免税期間分646,961円を特定収入以外とし、課税期間（平成28年度以降）分を請負工事費（課税仕入れ）に651,128円（特定収入）充当した。
- ヌ 公共事業に伴う配水管工事負担金18,109,000円については、請負工事費（課税仕入れ）に18,109,000円充当したが、税額を含む670,000円を特定収入、税額を含まない17,439,000円を特定収入以外とした。

2 その他の書類

(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)

(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	38,862,085
減価償却費	212,859,859
引当金の増減額 (△は減少)	446,000
長期前受金戻入額	△ 76,736,247
受取利息及び配当金	△ 103,191
支払利息	28,465,069
固定資産除却費	17,398,403
未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,006,613
未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,039,083
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 443,060
前払金の増減額 (△は増加)	△ 28,800
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 10,796
小計	208,663,626
利息及び配当金の受取額	103,191
利息の支払	△ 28,465,069
業務活動によるキャッシュ・フロー	180,301,748
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	△ 220,273,515
国庫補助金等による収入	21,469,089
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	19,277,000
短期貸付金による支出	△ 100,000,000
短期貸付金の回収による収入	100,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,527,426
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	161,300,000
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	△ 135,941,345
その他の企業債の償還による支出	△ 317,657
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,040,998
資金増加額 (又は減少額)	25,815,320
資金期首残高	315,923,063
資金期末残高	<u>341,738,383</u>

(2) 収益費用明細書

○課税 △不課税 ×非課税

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				585,075,324	
	営業収益			505,674,507	
		給水収益		496,439,633	
			水道使用料	496,439,633	○
		その他の営業収益		9,234,874	
			手数料	692,980	△ 355,700 × 337,280
			他会計負担金	2,694,000	△
			雑収益	5,847,894	○ 234,381 △ 5,613,513
	営業外収益			79,400,817	
		加入金		1,255,000	
			加入金	1,255,000	○
		受取利息		103,191	
			預金利息	102,835	×
			貸付金利息	356	×
		補助金		1,291,470	
			他会計補助金	1,291,470	△
		長期前受金戻入		74,793,381	
			国庫補助金戻入	44,226,756	△
			県補助金戻入	2,810,656	△
			他会計補助金戻入	2,684,676	△
			工事負担金戻入	24,042,197	△
			他会計負担金戻入	503,403	△
			受贈財産評価額戻入	525,693	△
		雑収益		1,957,775	
			その他雑収益	1,957,775	○ 14,790 △ 1,942,985
水道事業費用				546,213,239	
	営業費用			515,300,699	
		原水費		164,180,488	
			受水費	164,180,488	○
		配水及び給水費		88,067,696	
			給料	15,124,500	予算額 15,125,000
			手当	6,995,844	予算額 7,840,000

款	項	目	節	金額	備考
			賞与引当金額	2,424,000	予算額 2,424,000
			賃金	4,508,602	○ 5,640 × 4,502,962
			法定福利費	5,022,618	予算額6,243,000 うち職員分5,093,000
			厚生福利費	61,102	○ 37,382 × 23,720
			退職手当 組合負担金	2,873,655	予算額 2,952,000
			被服費	110,720	○
			備用品費	3,847,127	○ 521,297 △ 3,325,830
			燃料費	189,873	○ 188,300 △ 1,573
			光熱水費	314,679	○
			通信運搬費	2,968,756	○
			委託料	17,269,473	○
			手数料	21,330	○ 20,230 × 1,100
			賃借料	913,028	○ 591,600 × 321,428
			修繕費	17,738,552	○
			路面復旧費	1,172,350	○
			動力費	5,232,109	○
			薬品費	249,680	○
			材料費	105,820	△
			負担金	70,000	△
			保険料	506,858	×
			雑費	347,020	○ 319,520 △ 27,500
		総係費		32,791,053	
			給料	8,997,900	予算額 8,998,000
			手当	3,976,708	予算額 4,107,000
			賞与引当金額	2,433,000	予算額 2,433,000
			賃金	1,555,085	○ 11,865 △ 1,543,220
			旅費	43,792	○
			法定福利費	2,985,352	予算額 3,019,000
			厚生福利費	34,173	○ 22,313 × 11,860
			退職手当 組合負担金	1,709,601	予算額 1,757,000
			被服費	25,220	○
			備用品費	824,013	○

款	項	目	節	金額	備考
			光熱水費	1,722,843	○
			印刷製本費	408,579	○
			通信運搬費	755,828	○
			委託料	6,021,267	○
			手数料	713,857	○
			賃借料	194,868	○
			修繕費	34,176	○
			負担金	176,417	○ 13,637 △ 162,780
			保険料	10,078	×
			食糧費	2,891	○
			雑費	165,405	○
		減価償却費		212,859,859	
			有形固定資産 減価償却費	212,859,859	△
		資産減耗費		17,401,603	
			固定資産 除却費	17,398,403	△
			たな卸資産 減耗費	3,200	△
	営業外費用			30,826,745	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		28,465,069	
			企業債利息	28,465,069	×
		雑支出		2,361,676	
			雑支出	2,361,676	△
	特別損失			85,795	
		過年度損益 修正		85,795	
			過年度損益 修正	85,795	○

(3) 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	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
土地	14,455,444	0	0	14,455,444				14,455,444	
建物	100,357,971	0	50,000	100,307,971	2,460,403	0	53,736,103	46,571,868	
構築物	8,023,282,069	58,644,956	34,437,028	8,047,489,997	193,277,758	18,802,949	4,246,410,059	3,801,079,938	
機械及び 装置	319,497,396	241,850,000	1,687,569	559,659,827	13,847,240	81,766	151,351,979	408,307,848	
車運搬 用具	7,668,250	0	2,050,000	5,618,250	0	1,947,500	5,337,338	280,912	
工具、器具 及び備品	48,149,295	0	0	48,149,295	3,274,458	0	32,631,368	15,517,927	
リース資産	6,067,270	0	4,037,500	2,029,770	0	4,031,479	1,826,793	202,977	
計	8,519,477,695	300,494,956	42,262,097	8,777,710,554	212,859,859	24,863,694	4,491,293,640	4,286,416,914	

(4) 企業債明細書

(単位：円)

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	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負 債	平成4年度 政府企業債	H 5. 3.25	100,000,000	5,636,303	81,541,627	18,458,373	—	4.40	R 5. 3.25	
	平成5年度 政府企業債	H 6. 3.23	56,000,000	2,892,311	43,325,463	12,674,537	—	3.65	R 6. 3. 1	
	平成6年度 政府企業債	H 7. 3.27	60,700,000	3,172,424	42,453,942	18,246,058	—	4.65	R 7. 3. 1	
	平成7年度 政府企業債	H 8. 3.25	78,000,000	3,708,912	52,917,883	25,082,117	—	3.40	R 8. 3. 1	
	平成8年度 政府企業債	H 9. 3.25	128,400,000	5,785,078	83,070,362	45,329,638	—	2.80	R 9. 3. 1	
	平成9年度 政府企業債	H10. 3.25	210,800,000	9,063,678	131,052,197	79,747,803	—	2.10	R10. 3. 1	
	平成9年度 政府企業債	H10. 3.25	24,600,000	1,057,716	15,293,568	9,306,432	—	2.10	R10. 3. 1	
	平成10年度 政府企業債	H11. 7.21	47,500,000	1,996,270	27,627,682	19,872,318	—	2.00	R11. 3.25	
	平成11年度 政府企業債	H12. 3.24	751,100,000	30,944,292	405,300,067	345,799,933	—	2.00	R12. 3. 1	
	平成11年度 政府企業債	H12. 3.24	18,100,000	745,696	9,766,917	8,333,083	—	2.00	R12. 3. 1	
	平成12年度 政府企業債	H13. 3.26	192,700,000	7,780,345	98,409,212	94,290,788	—	1.60	R13. 3. 1	
	平成13年度 政府企業債	H14. 3.25	23,500,000	928,401	10,619,879	12,880,121	—	2.20	R14. 3. 1	
	平成15年度 政府企業債	H16. 3.25	3,500,000	133,162	1,328,674	2,171,326	—	2.00	R16. 3. 1	
	平成16年度 政府企業債	H17. 3.22	7,000,000	260,030	2,371,255	4,628,745	—	2.10	R17. 3. 1	
	平成27年度 政府企業債	H28. 5.26	3,700,000	409,469	409,469	3,290,531	—	0.10	R20. 3. 1	
	平成28年度 政府企業債	H29. 3.27	36,800,000	0	0	36,800,000	—	0.02	R21. 3. 1	
小計		1,742,400,000	74,514,087	1,005,488,197	736,911,803					
債	平成4年度 公庫企業債	H 5. 3.26	40,000,000	2,599,202	37,282,518	2,717,482	—	4.50	R 3. 3.20	
	平成5年度 公庫企業債	H 6. 3.23	24,000,000	1,409,339	21,021,475	2,978,525	—	3.70	R 4. 3.20	
	平成6年度 公庫企業債	H 7. 3.27	26,600,000	1,604,728	21,308,030	5,291,970	—	4.75	R 5. 3.20	
	平成6年度 公庫企業債	H 7. 3.27	22,700,000	1,365,452	18,201,566	4,498,434	—	4.70	R 5. 3.20	
	平成7年度 公庫企業債	H 8. 3.22	20,800,000	1,107,792	15,993,788	4,806,212	—	3.25	R 6. 3.20	
	平成7年度 公庫企業債	H 8. 3.22	31,200,000	1,657,111	24,019,517	7,180,483	—	3.20	R 6. 3.20	
	平成8年度 公庫企業債	H 9. 3.26	41,000,000	2,080,602	29,649,074	11,350,926	—	2.90	R 7. 3.20	
	平成8年度 公庫企業債	H 9. 3.26	44,800,000	2,268,118	32,444,690	12,355,310	—	2.85	R 7. 3.20	
	平成9年度 公庫企業債	H10. 3.25	144,600,000	6,940,450	99,611,643	44,988,357	—	2.20	R 8. 3.20	

(単位：円)

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	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負	平成9年度 公庫企業債	H10. 3. 25	12,100,000	579,608	8,349,567	3,750,433	—	2.15	R 8. 3. 20	
	平成9年度 公庫企業債	H10. 3. 25	3,300,000	158,392	2,273,296	1,026,704	—	2.20	R 8. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3. 24	309,200,000	14,475,731	198,942,518	110,257,482	—	2.10	R 9. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3. 24	6,800,000	318,354	4,375,191	2,424,809	—	2.10	R 9. 3. 20	
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3. 24	5,900,000	276,219	3,796,122	2,103,878	—	2.10	R 9. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H11. 7. 30	19,800,000	924,126	12,789,581	7,010,419	—	2.00	R 9. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3. 22	31,600,000	1,445,807	18,936,788	12,663,212	—	2.00	R10. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3. 30	249,100,000	11,397,164	149,277,014	99,822,986	—	2.00	R10. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3. 30	9,600,000	439,233	5,752,949	3,847,051	—	2.00	R10. 3. 20	
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3. 30	2,300,000	105,233	1,378,313	921,687	—	2.00	R10. 3. 20	
	平成12年度 公庫企業債	H13. 3. 29	85,000,000	3,798,921	47,754,270	37,245,730	—	1.70	R11. 3. 20	
	平成13年度 公庫企業債	H14. 3. 22	2,500,000	109,939	1,257,574	1,242,426	—	2.20	R12. 3. 20	
	平成20年度 公庫借換債	H21. 3. 25	40,000,000	2,007,514	20,417,244	19,582,756	—	1.60	R21. 3. 20	
	平成24年度 機構企業債	H25. 3. 26	72,000,000	3,187,110	6,330,065	65,669,935	—	1.40	R30. 3. 20	
	平成27年度 機構企業債	H28. 3. 30	3,700,000	0	0	3,700,000	—	0.10	R18. 3. 20	
	平成27年度 機構企業債	H28. 5. 26	2,200,000	313,971	940,973	1,259,027	—	0.10	R 6. 3. 20	
	平成28年度 機構企業債	H29. 3. 23	8,100,000	0	0	8,100,000	—	0.60	R39. 3. 20	
	平成28年度 機構企業債	H29. 3. 23	37,800,000	0	0	37,800,000	—	0.60	R39. 3. 20	
	債	平成28年度 機構企業債	H29. 3. 23	6,000,000	857,142	1,714,290	4,285,710	—	0.01	R 7. 3. 20
平成29年度 機構企業債		H30. 3. 26	3,100,000	0	0	3,100,000	—	0.20	R17. 3. 20	
平成29年度 機構企業債		H30. 3. 26	80,400,000	0	0	80,400,000	—	0.50	R40. 3. 20	
平成30年度 機構企業債		H31. 3. 25	62,400,000	0	0	62,400,000	—	0.20	R18. 3. 20	
令和元年度 機構企業債		R2. 3. 26	100,800,000	0	0	100,800,000	—	0.06	R19. 3. 20	
令和元年度 機構企業債		R2. 3. 26	60,500,000	0	0	60,500,000	—	0.05	R18. 3. 20	
小計			1,609,900,000	61,427,258	783,818,056	826,081,944				
平成27年度 公営企業 会計適用債		H28. 5. 24	1,100,000	121,243	362,279	737,721	—	0.40	R 8. 3. 25	
平成28年度 公営企業 会計適用債		H29. 3. 27	1,800,000	196,414	391,655	1,408,345	—	0.60	R 9. 3. 25	
小計			2,900,000	317,657	753,934	2,146,066				
合 計		3,355,200,000	136,259,002	1,790,060,187	1,565,139,813					

注記事項

1 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 先入先出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

イ 有形固定資産 定額法によっている。

ロ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、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る。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

ハ 退職手当引当金

退職手当組合特別負担金を一般会計で負担しているため、計上していない。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜き方式によっている。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は215,891,809円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金

職員の6月分期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として5,815,976円を支出するため、4,411,000円を取り崩した。

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

