

平成 30 年 度

八潮市上水道事業決算書

埼玉県八潮市

平成30年度 八潮市上水道事業決算書

目 次

I 地方公営企業法第30条第1項の規定により作成した書類	
1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	5
3. 剰 余 金 計 算 書	6
4. 貸 借 対 照 表	8
5. 事 業 報 告 書	10
II 地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき同法施行令第23条 の規定により作成した書類	
1. キャッシュ・フロー計算書	22
2. 収 益 費 用 明 細 書	23
3. 固 定 資 産 明 細 書	28
4. 企 業 債 明 細 書	30
5. 継 続 費 精 算 報 告 書	32
6. 注 記	33

地方公営企業法第30条第1項の規定により作成した書類

平成30年度 八潮市上水道事業

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予		算
	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
第1款 水道事業収益	2,178,232,000	0	0
第1項 営業収益	1,918,803,000	0	0
第2項 営業外収益	259,419,000	0	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予				算
	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	1,930,854,000	△ 3,795,000	0	0	0
第1項 営業費用	1,803,620,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	121,058,000	△ 3,795,000	0	0	0
第3項 特別損失	1,176,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

決算報告書

(単位 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計				
2,178,232,000		2,193,592,549	15,360,549	
1,918,803,000		1,933,749,953	14,946,953	(うち仮受消費税及び地方消費税 142,471,594)
259,419,000		259,773,476	354,476	(" 115,848)
10,000		69,120	59,120	

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
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				
1,927,059,000	0	1,927,059,000	1,798,206,555	0	128,852,445	
1,803,620,000	0	1,803,620,000	1,695,646,974	0	107,973,026	(うち仮払消費税及び地方消費税 74,185,783)
117,263,000	0	117,263,000	101,899,053	0	15,363,947	
1,176,000	0	1,176,000	660,528	0	515,472	(" 17,536)
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(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	692,288,000	△ 92,048,000	600,240,000	0
第1項 企業債	200,000,000	0	200,000,000	0
第2項 分担金	315,154,000	△ 92,048,000	223,106,000	0
第3項 工事負担金	177,134,000	0	177,134,000	0

支 出

区 分	予 算				額	
	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 に よ る 繰 越 額	営 業 規 定 費 用 規 定 額
第1款 資本的支出	1,370,224,000	0	0	1,370,224,000	0	69,133,000
第1項 建設改良費	1,132,171,000	0	0	1,132,171,000	0	69,133,000
第2項 企業債償還金	238,053,000	0	0	238,053,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 602,593,228円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支

(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	600,240,000	502,570,468	△ 97,669,532	(うち仮受消費税及び地方消費税 15,764,800)
0	200,000,000	200,000,000	0	
0	223,106,000	212,824,800	△ 10,281,200	
0	177,134,000	89,745,668	△ 87,388,332	

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			合 計	不 用 額	備 考	
		地 企 26 定 繰	方 業 条 に 越	公 法 の よ				営 第 規 る 額
1,439,357,000	1,105,163,696			0	120,961,000	120,961,000	213,232,304	(うち仮払消費税及び地方消費税 56,129,086)
1,201,304,000	867,111,502			0	120,961,000	120,961,000	213,231,498	
238,053,000	238,052,194			0	0	0	806	

調整額 40,364,286円と過年度分損益勘定留保資金 342,926,374円、建設改良積立金 219,302,568円で補てんした。

平成30年度 八潮市上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	1,737,433,685		
(2) その他営業収益	<u>53,844,674</u>	1,791,278,359	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	650,857,487		
(2) 配水及び給水費	182,252,242		
(3) 業務費	110,224,491		
(4) 総係費	84,746,330		
(5) 減価償却費	570,988,408		
(6) 資産減耗費	17,807,233		
(7) その他営業費用	<u>4,585,000</u>	<u>1,621,461,191</u>	
営業利益			169,817,168
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	78,058		
(2) 長期前受金戻入	251,036,264		
(3) 雑収益	<u>3,157,311</u>	254,271,633	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	74,279,981		
(2) 雑支出	<u>449,745</u>	<u>74,729,726</u>	<u>179,541,907</u>
経常利益			349,359,075
5. 特別利益			
(1) 特別利益	<u>69,120</u>	69,120	
6. 特別損失			
(1) 特別損失	<u>642,992</u>	<u>642,992</u>	<u>△573,872</u>
当年度純利益			348,785,203
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>219,302,568</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>568,087,771</u></u>

平成30年度 八潮市上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)

(単位 円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金					
		分担金	工事負担金	受贈財産 評価額	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	6,370,534,494	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	980,551,922	322,916,650	1,394,662,255	8,189,023,101
前年度処分額	910,910	0	0	0	0	0	0	322,005,740	△ 322,916,650	△ 910,910	0
議会での議決による処分額	910,910	0	0	0	0	0	0	322,005,740	△ 322,916,650	△ 910,910	0
減債積立金の積立	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	322,005,740	△ 322,005,740	0	0
資本金へ組入	910,910	0	0	0	0	0	0	0	△ 910,910	△ 910,910	0
処分後残高	6,371,445,404	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	1,302,557,662	(繰越利益剰余金) 0	1,393,751,345	8,189,023,101
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 219,302,568	568,087,771	348,785,203	348,785,203
資本金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	△ 219,302,568	219,302,568	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	348,785,203	348,785,203	348,785,203
当年度末残高	6,371,445,404	412,637,107	10,155,265	1,033,980	423,826,352	0	91,193,683	1,083,255,094	(当年度未処分利益剰余金) 568,087,771	1,742,536,548	8,537,808,304

平成30年度八潮市上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	6,371,445,404	423,826,352	568,087,771
議会の議決による処分数額	219,302,568	0	△ 568,087,771
建設改良積立金の積立	0	0	△ 348,785,203
資本金へ組入	219,302,568	0	△ 219,302,568
処分後残高	6,590,747,972	423,826,352	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度 八潮市上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		1,436,922,046	
ロ 建 物	1,241,743,632		
減価償却累計額	<u>△498,979,540</u>	742,764,092	
ハ 構 築 物	21,502,232,778		
減価償却累計額	<u>△8,573,294,195</u>	12,928,938,583	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,065,560,124		
減価償却累計額	<u>△1,923,704,082</u>	1,141,856,042	
ホ 車 両 運 搬 具	24,028,386		
減価償却累計額	<u>△17,000,207</u>	7,028,179	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	31,671,836		
減価償却累計額	<u>△29,165,804</u>	2,506,032	
トリ ー ス 資 産	73,195,556		
減価償却累計額	<u>△19,762,800</u>	53,432,756	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>156,069,000</u>	
有形固定資産合計		<u>16,469,516,730</u>	
固定資産合計			<u>16,469,516,730</u>

2 流 動 資 産

(1)現金預金		1,822,310,222	
(2)未収金		301,333,387	
貸倒引当金	<u>△1,130,700</u>	300,202,687	
(3)貯蔵品		21,230,000	
(4)前払金		<u>60,000,000</u>	
流動資産合計			<u>2,203,742,909</u>
資産合計			<u>18,673,259,639</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		<u>2,749,940,591</u>	
企業債合計		2,749,940,591	
(2)リース債務		<u>7,319,556</u>	
固定負債合計			<u>2,757,260,147</u>

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

257,060,608

企業債合計

257,060,608

(2) リース債務

14,639,112

(3) 未払金

251,403,297

(4) 引当金

イ 賞与引当金

14,108,000

ロ 法定福利費引当金

2,728,000

引当金合計

16,836,000

(5) 預り金

14,958,780

流動負債合計

554,897,797

5 繰延収益

(1) 長期前受金

10,696,812,159

(2) 収益化累計額

△3,873,518,768

繰延収益合計

6,823,293,391

負債合計

10,135,451,335

資 本 の 部

6 資本金

6,371,445,404

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 分担金

412,637,107

ロ 工事負担金

10,155,265

ハ 受贈財産評価額

1,033,980

資本剰余金合計

423,826,352

(2) 利益剰余金

イ 利益積立金

91,193,683

ロ 建設改良積立金

1,083,255,094

ハ 当年度未処分利益剰余金

568,087,771

利益剰余金合計

1,742,536,548

剰余金合計

2,166,362,900

資本合計

8,537,808,304

負債・資本合計

18,673,259,639

1. 概況

(1) 総括事項

平成30年度は、5月時点で利根川水系の8つのダムがほぼ満水であったことに加え、夏季における降水量がほぼ平年並みであったことなどから、安定した水道水の供給を行うことができました。

本市では、八潮駅を中心とした都市基盤整備が着実に進み、人口も徐々に増加している中、水道事業においては、前年度と比べ給水件数、給水人口、配水量ともに増加しました。また、配水管の新設とともに老朽化した配水管の布設替えを計画的に実施してきたものの、漏水の増加や節水機器の普及などにより、有収率が若干減少しました。

今後も引き続き、市内で実施している土地区画整理事業と連携して配水管の布設を進めるとともに、浄水・配水施設や配水管の耐震化を推進するなど計画的な改善事業を実施し、安全な水の安定供給に努めてまいります。

営業状況について

平成30年度における給水件数は、前年度に比べ1,691件増加し、43,455件となり、給水人口は91,146人で、前年度に比べ1,936人の増加となっています。年間配水量は、10,743,873 m^3 となり、前年度に比べ239,123 m^3 増加し、一日平均配水量は29,435 m^3 で、前年度に比べ655 m^3 増加となりました。また、一日最大配水量については、平成30年6月7日に32,230 m^3 を記録し、前年度の31,100 m^3 に比べ1,130 m^3 の増加となりました。

一方、有収水量については9,943,713 m^3 で、前年度に比べ155,386 m^3 の増加となり、有収率は92.55%で前年度に比べ0.63ポイント減少しました。

県水は8,533,040 m^3 （総配水量に対し県水比率79.42%）受水し、前年度より94,770 m^3 増加となりました。

維持管理について

浄水・配水施設については、浄配水場の電気設備定期点検業務、浄配水場施設管理業務及び漏水等緊急対応業務などを委託しました。

水質検査関係については、定期的な水質検査業務をはじめ、福島第一原子力発電所の事故による水道水の安全性を確認するため、臨時水質検査を委託しました。

修繕関係では、施設を適正に維持管理するため、第4水源井機械・電気設備修繕や中央浄水場配水管漏水修繕などを行いました。

建設投資について

配水管施設については、八潮南部地区をはじめとした土地区画整理地内において配水管新設工事を進めるとともに、石綿セメント管等の老朽管の布設替えや、他事業関連による配水管移設工事など、配水管の布設替えを3,852m実施しました。また、開発行為による配水管の譲渡が269mありました。

一方、これらの工事に伴い廃止となった配水管の延長が 2,686m（うち石綿セメント管 987m、ポリエチレン管 1,259m、ダクタイル鋳鉄管 440m）ありました。

配水施設については、「災害に強い八潮の水道」を目指し、中央浄水場配水施設更新事業の一環として、平成29・30年度継続費の場内整地工事が完了しました。

給水メーターについては、給水の申し込みによりメーターを 913個の新設と 171個の口径変更をしたほか、平成30年度中に検定期間が切れる口径 13mmから口径 75mmまでのメーター 5,458個を交換しました。

会計状況について

収益的収入の予算額 2,178,232,000円（税抜額 2,036,715,000円）に対し、決算額は 2,193,592,549円（税抜額 2,045,619,112円）で、税抜き前年度決算額 1,996,121,066円と比較しますと 49,498,046円（対前年度比 2.48%）の増加となりました。そのうち営業収益の本年度決算額は 1,933,749,953円（税抜額 1,791,278,359円）で、税抜き前年度決算額 1,760,433,293円に比べ 30,845,066円（対前年度比 1.75%）増加となり、営業外収益の本年度決算額は 259,773,476円（税抜額 254,271,633円）で、税抜き前年度決算額 235,618,653円に比べ 18,652,980円（対前年度比 7.92%）の増加となりました。

収益的支出の予算額 1,927,059,000円（税抜額 1,808,312,000円）に対し、決算額は 1,798,206,555円（税抜額 1,696,833,909円）で、税抜き前年度決算額 1,674,115,326円と比較しますと 22,718,583円（対前年度比 1.36%）の増加となりました。そのうち営業費用の本年度決算額は 1,695,646,974円（税抜額 1,621,461,191円）で、税抜き前年度決算額 1,590,677,694円に比べ 30,783,497円（対前年度比 1.94%）の増加となり、営業外費用の本年度決算額は 101,899,053円（税抜額 74,729,726円）で、税抜き前年度決算額 82,652,350円に比べ 7,922,624円（対前年度比 9.59%）の減少となりました。

支出の中の主なものは、税抜きで、受水費 527,171,214円（収益的支出に占める割合 31.07%）、有形固定資産減価償却費 570,988,408円（同 33.65%）、企業債利息 71,549,093円（同 4.22%）などとなっています。

この結果、当年度の純利益は 348,785,203円となりました。

剰余金処分計算書(案)は、純利益の全てを建設改良積立金に積み立てさせていただき、また、建設改良積立金を取り崩したことにより発生しました、その他の未処分利益剰余金変動額を資本金へ組入れさせていただくものです。

なお、消費税納税計算における消費税及び地方消費税額は、27,400,600円です。

以上が、平成 30 年度八潮市上水道事業に関する事業内容です。

水道事業は、地方公共団体が経営する企業として常に企業の経済性を発揮するとともに、公共の福祉を増進するように運営する必要があります。

水道は市民生活に直結し欠くことのできないものであることから、さらに効率的、効果的な運営を図り、「信頼される水道事業」の構築に努めてまいります。

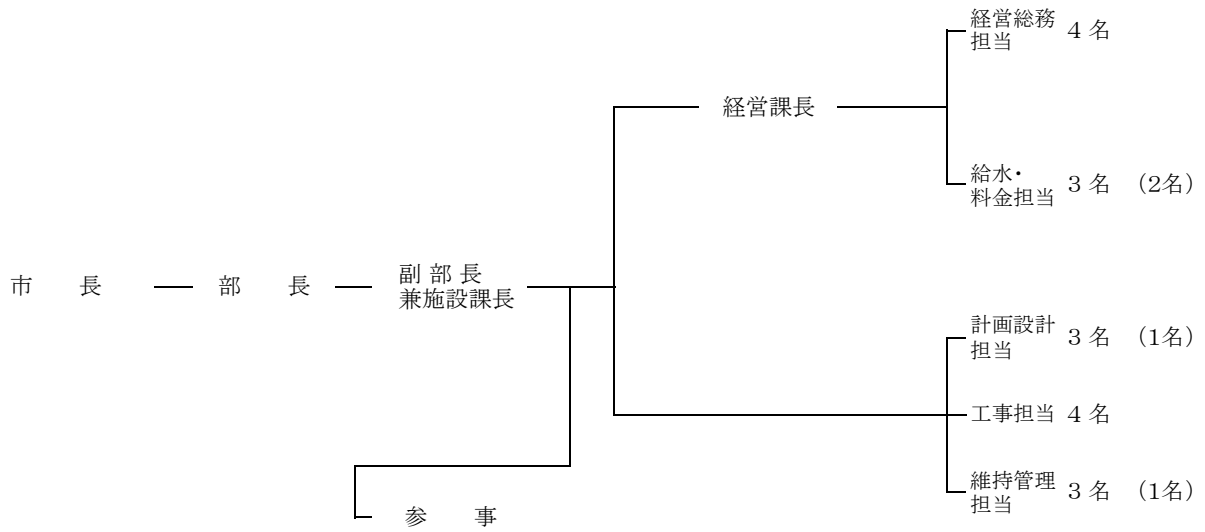
(2) 議会議決事項

当年度中において、議決承認を得られた事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 82 号	平成29年度八潮市上水道事業決算の認定について	平成30年 9月 3日	平成30年 9月21日
議案第 93 号	平成30年度八潮市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年 9月 3日	平成30年 9月21日
議案第 113 号	平成30年度八潮市上水道事業会計補正予算(第2号)	平成30年12月 3日	平成30年12月20日
議案第 20 号	平成31年度八潮市上水道事業会計予算	平成31年 2月28日	平成31年 3月20日
議案第 29 号	八潮市下水道条例及び八潮市上水道事業給水条例の一部を改正する条例について	平成31年 2月28日	平成31年 3月20日
議案第 30 号	八潮市上水道事業の布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部を改正する条例について	平成31年 2月28日	平成31年 3月20日

(3)職員に関する事項

職 員 別	平成31年3月31日現在	平成30年3月31日現在
事 務 職 員	8 名	8 名
技 術 職 員	1 3 名 (4 名)	1 5 名 (4 名)
計	2 1 名 (4 名)	2 3 名 (4 名)



()内は、再任用短時間勤務職員で外書き

2. 工 事

(1) 主な配水管新設工事等の内容

(単位 円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第1期)工事 八潮市中央一丁目3番地から8番地先	NSDIP φ600 L=31.1m NSDIP φ800 L=132.4m	145,157,400	平成29年12月28日 平成31年3月15日
市道3113号線配水管布設替工事 八潮市大字西袋1302番地から1310番地先	PP φ50 L=106.7m	3,135,240	平成30年4月24日 平成30年7月30日
市道1250号線配水管布設替工事 八潮市大字新町29番地から30番地先	GXDIP φ150 L=146.5m KDIP φ150 L=11.3m	17,357,760	平成30年5月15日 平成30年8月31日
市道4115号線他配水管布設替工事 八潮市大字大曾根1493番地から1500番地先	GXDIP φ75 L=117.6m KDIP φ75 L=11.0m PP φ50 L=100.6m	15,887,880	平成30年6月12日 平成30年9月21日
市道6059号線配水管布設替工事 八潮市大字南川崎48番地から50番地先	GXDIP φ75 L=84.3m KDIP φ75 L=6.4m PP φ50 L=28.2m	8,092,440	平成30年6月12日 平成30年9月28日
市道6056号線配水管布設替工事 八潮市大字木曾根1499番地から1500番地先	GXDIP φ100 L=47.2m PP φ75 L=1.4m	4,761,720	平成30年5月28日 平成30年7月31日
市道1285号線他配水管布設替工事 八潮市大字八條2302番地から2304番地先	PP φ50 L=49.5m	5,290,920	平成30年7月10日 平成30年9月28日
市道6281号線配水管布設替工事 八潮市大字木曾根1214番地から1241番地先	GXDIP φ75 L=18.9m GXDIP φ100 L=169.4m KDIP φ100 L=5.8m	14,878,080	平成30年8月28日 平成30年11月30日
市道0521号線他配水管布設替工事 八潮市大字南後谷12番地から16番地先	PP φ50 L=49.1m	3,324,240	平成30年8月28日 平成30年10月31日
市道7031号線他配水管布設替工事 八潮市大字大曾根1563番地から1579番地先他	GXDIP φ75 L=117.5m GXDIP φ100 L=331.0m KDIP φ75 L=4.4m PP φ75 L=5.8m	36,137,880	平成30年9月11日 平成31年3月25日
市道6068号線他配水管布設替工事 八潮市大字木曾根1557番地から1566番地先他	GXDIP φ100 L=197.9m KDIP φ100 L=1.4m PP φ50 L=98.6m	23,087,160	平成30年10月2日 平成31年2月28日
市道1310号線配水管布設替工事 八潮市大字八條2846番地から2869番地先	GXDIP φ75 L=186.5m	9,877,680	平成30年10月30日 平成31年2月22日
市道0110号線他配水管布設替工事 八潮市大字鶴ヶ曾根748番地から794番地先	GXDIP φ100 L=191.5m KDIP φ100 L=8.1m	23,502,960	平成30年11月27日 平成31年3月27日
市道2124号線他配水管布設替工事 八潮市緑町五丁目10番地から19番地先	GXDIP φ75 L=170.4m KDIP φ75 L=2.9m PP φ50 L=32.3m	14,940,720	平成30年12月11日 平成31年3月20日
市道4166号線配水管布設替工事 八潮市大字大曾根452番地5から8地先	PP φ50 L=51.5m	3,924,720	平成30年12月27日 平成31年3月18日

(2) 区画整理による主な配水管新設工事等の内容

(単位 円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
西上配水管移設(その1)工事 八潮市西袋上馬場土地区画整理事業(区6-28号線)地内	GXDIP φ75 L=38.9m GXDIP φ100 L=16.3m	3,326,400	平成30年4月24日 平成30年7月18日
南部西配水管新設(その1)工事 八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(6-2-1号線他)地内	GXDIP φ75 L=172.4m GXDIP φ100 L=162.3m	18,779,040	平成30年4月24日 平成30年7月31日
南部西配水管新設(その2)工事 八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(8-7号線他)地内	GXDIP φ75 L=198.7m GXDIP φ100 L=102.5m GXDIP φ150 L=23.5m	20,784,600	平成30年4月24日 平成30年8月31日
南部西配水管新設(その3)工事 八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(6-111号線)地内	GXDIP φ75 L=53.1m KDIP φ75 L=3.1m	3,333,960	平成30年6月12日 平成30年8月31日
西ルート相互連絡管布設(その1)工事 八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(八潮三郷東西線他)地内	GXDIP φ300 L=65.3m KDIP φ100 L=17.5m	14,675,040	平成30年6月12日 平成30年10月19日
大古配水管新設(その1)工事 八潮市大瀬古新田土地区画整理事業(区4-64号線)地内	GXDIP φ100 L=50.0m	5,199,120	平成30年10月2日 平成31年2月25日
南部西配水管新設(その4)工事 八潮南部西一体型特定土地区画整理事業(6-79号線他)地内	GXDIP φ75 L=104.8m GXDIP φ100 L=56.1m GXDIP φ150 L=50.3m KDIP φ75 L=5.6m KDIP φ150 L=2.1m	17,094,240	平成30年10月16日 平成31年3月15日

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	単 位	平 成 3 0 年 度	平 成 2 9 年 度	比 較 増 減	
年度末給水人口	人	91,146	89,210	1,936	
年度末給水件数	件	43,455	41,764	1,691	
計 画 給 水 人 口	人	95,000	95,000	0	
普 及 率 (対計画給水人口)	%	95.94	93.91	2.03	
普 及 率 (対給水区域内人口)	%	99.99	99.99	0	
配水量	年 間	m ³	10,743,873	10,504,750	239,123
	一 月 平 均	m ³	895,323	875,396	19,927
	一 日 平 均	m ³	29,435	28,780	655
有収水量	年 間	m ³	9,943,713	9,788,327	155,386
	一 月 平 均	m ³	828,643	815,694	12,949
	一 日 平 均	m ³	27,243	26,817	426
一 日 最 大 配 水 量	m ³	32,230	31,100	1,130	
一 日 最 少 配 水 量	m ³	25,140	24,460	680	
有 収 率	%	92.55	93.18	△ 0.63	

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

項 目	平成30年度		平成29年度		前年度比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	対前年度比
1 営業収益	1,791,278,359	87.56	1,760,433,293	88.19	30,845,066	1.75
給水収益	1,737,433,685	84.93	1,704,982,385	85.41	32,451,300	1.90
その他営業収益	53,844,674	2.63	55,450,908	2.78	△ 1,606,234	△ 2.90
2 営業外収益	254,271,633	12.43	235,618,653	11.80	18,652,980	7.92
受取利息及び配当金	78,058	0.01	681,043	0.03	△ 602,985	△ 88.54
長期前受金戻入	251,036,264	12.27	231,882,011	11.62	19,154,253	8.26
雑収益	3,157,311	0.15	3,055,599	0.15	101,712	3.33
3 特別利益	69,120	0.01	69,120	0.01	0	0.00
特別利益	69,120	0.01	69,120	0.01	0	0.00
計	2,045,619,112	100.00	1,996,121,066	100.00	49,498,046	2.48

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

項 目	平成30年度		平成29年度		前年度比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	対前年度比
1 営業費用	1,621,461,191	95.56	1,590,677,694	95.01	30,783,497	1.94
原水及び浄水費	650,857,487	38.36	636,807,399	38.04	14,050,088	2.21
配水及び給水費	182,252,242	10.74	167,882,311	10.03	14,369,931	8.56
業務費	110,224,491	6.50	108,502,314	6.48	1,722,177	1.59
総係費	84,746,330	4.99	96,844,285	5.78	△ 12,097,955	△ 12.49
減価償却費	570,988,408	33.65	562,694,615	33.61	8,293,793	1.47
資産減耗費	17,807,233	1.05	14,253,770	0.85	3,553,463	24.93
その他営業費用	4,585,000	0.27	3,693,000	0.22	892,000	24.15
2 営業外費用	74,729,726	4.40	82,652,350	4.94	△ 7,922,624	△ 9.59
支払利息	74,279,981	4.38	82,014,480	4.90	△ 7,734,499	△ 9.43
雑支出	449,745	0.02	637,870	0.04	△ 188,125	△ 29.49
3 特別損失	642,992	0.04	785,282	0.05	△ 142,290	△ 18.12
特別損失	642,992	0.04	785,282	0.05	△ 142,290	△ 18.12
計	1,696,833,909	100.00	1,674,115,326	100.00	22,718,583	1.36

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位 円)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 先
平成29年10月26日	88,236,000	中央浄水場配水施設更新(場内整地) 工事	(株)織田興業
平成29年12月28日	145,157,400	県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第1期) 工事	(株)潮
平成30年1月29日	3,503,520	水質検査業務委託	(株)江東微生物研究所 さいたま岩槻営業所
平成30年3月9日	153,360,000	中央浄水場配水施設更新(場内配管その3) 工事	(株)ナカノヤ
平成30年4月1日	26,135,460	漏水等緊急対応業務委託	八潮市指定管工事業協 同組合
平成30年4月23日	28,512,000	浄配水場電気設備点検業務委託	明協電機(株) さいたま 営業所
平成30年4月23日	27,972,000	漏水調査及び配水管洗浄作業業務委託	(株)サンスイ 北関東支 店
平成30年4月24日	3,031,560	県道八潮三郷線他舗装復旧工事	(株)三田組
平成30年4月24日	3,326,400	西上配水管移設(その1) 工事	東新建設(株)
平成30年4月24日	3,135,240	市道3113号線配水管布設替工事	(株)大川工業
平成30年4月24日	18,779,040	南部西配水管新設(その1) 工事	奥戸建設(株)
平成30年4月24日	20,784,600	南部西配水管新設(その2) 工事	加藤建設工業(株)
平成30年4月24日	10,584,000	中央浄水場CVCF直流電源更新工事	明協電機(株) さいたま 営業所
平成30年4月25日	4,862,160	南部西配水管新設工事施工監理業務委託 (その1)	東京技研設計(株) 八潮 営業所
平成30年4月25日	11,124,000	県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第2 期・第3期) 工事実施設計業務委託	富士測地(株) 八潮支店
平成30年5月15日	17,357,760	市道1250号線配水管布設替工事	小幡興業(株)
平成30年5月15日	3,996,000	中央浄水場他現況測量業務委託	富士測地(株) 八潮支店
平成30年5月15日	46,347,120	中央浄水場ろ過設備更新工事	理水化学(株) 東京支店
平成30年5月28日	4,761,720	市道6056号線配水管布設替工事	(株)織田興業
平成30年6月7日	15,724,800	検定満期水道メーター交換業務委託	八潮市指定管工事業協 同組合

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成30年6月12日	5,076,000	八潮市水道事業経営健全化計画策定業務委託	(株)N J S 関東事務所
平成30年6月12日	3,333,960	南部西配水管新設(その3)工事	(株)大川工業
平成30年6月12日	14,675,040	西ルート相互連絡管布設(その1)工事	奥戸建設(株)
平成30年6月12日	15,887,880	市道4115号線他配水管布設替工事	東新建設(株)
平成30年6月12日	8,092,440	市道6059号線配水管布設替工事	(株)三田組
平成30年6月27日	6,179,760	市道2055号線舗装復旧工事	(株)大川工業
平成30年6月27日	3,942,000	市道0110号線他配水管布設替工事設計業務委託	東京技研設計(株)八潮営業所
平成30年6月27日	18,381,600	第4水源井機械・電気修繕	(株)日さく 東日本支社
平成30年7月10日	5,290,920	市道1285号線他配水管布設替工事	小幡興業(株)
平成30年7月10日	69,120,000	南部配水場直流電源盤等更新工事	荏原商事(株) 関東支社
平成30年7月24日	4,482,000	中央浄水場管理棟改修工事実施設計業務委託	(株)斎藤一級建築設計事務所
平成30年8月7日	4,298,400	中央浄水場自家用発電機電気設備修繕	明協電機(株) さいたま営業所
平成30年8月28日	3,324,240	市道0521号線他配水管布設替工事	八潮市指定管工事業協同組合
平成30年8月28日	14,878,080	市道6281号線配水管布設替工事	奥戸建設(株)
平成30年8月28日	3,780,000	中央浄水場揚水池他水位計更新工事	明協電機(株) さいたま営業所
平成30年9月11日	36,137,880	市道7031号線他配水管布設替工事	加藤建設工業(株)
平成30年10月2日	5,199,120	大古配水管新設(その1)工事	加藤建設工業(株)
平成30年10月2日	23,087,160	市道6068号線他配水管布設替工事	奥戸建設(株)
平成30年10月16日	17,094,240	南部西配水管新設(その4)工事	(株)大川工業
平成30年10月30日	9,877,680	市道1310号線配水管布設替工事	東新建設(株)
平成30年11月12日	8,910,000	中央浄水場配水施設更新(場内整備)工事実施設計業務委託	(株)エフウォーターマネジメント 埼玉事務所

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成30年11月27日	3,548,880	市道5094号線他舗装復旧工事	奥戸建設(株)
平成30年11月27日	23,502,960	市道0110号線他配水管布設替工事	(株)大川工業
平成30年12月11日	3,402,000	市道0110号線他配水管布設替工事施工監理業務委託	東京技研設計(株) 八潮営業所
平成30年12月11日	14,940,720	市道2124号線他配水管布設替工事	(株)潮
平成30年12月27日	3,924,720	市道4166号線配水管布設替工事	水之技研工業(株)
平成30年12月27日	3,045,600	県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第2期)工事施工監理業務委託	富士測地(株) 八潮支店
平成30年12月27日	173,782,800	県道松戸草加線基幹管路等耐震化(第2期)工事	(株)潮
平成31年1月29日	6,902,280	市道6118号線他舗装復旧工事	東新建設(株)
平成31年3月1日	4,997,160	中央浄水場配水管漏水修繕工事	(株)潮

(2) 企業債概況

(単位 円)

借入先 / 区分	前年度末残高	当年度借入額	当年度償還高	期末残高
財 務 省	1,395,929,093	0	136,749,784	1,259,179,309
地方公共団体金融機構	1,649,124,300	200,000,000	101,302,410	1,747,821,890
合 計	3,045,053,393	200,000,000	238,052,194	3,007,001,199

地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき
同法施行令第23条の規定により作成した書類

平成30年度 八潮市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	348,785,203
減価償却費	570,988,408
固定資産除却費	17,807,233
特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,456,812
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,083,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	257,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,117
長期前受金戻入額	△ 251,036,264
受取利息及び受取配当金	△ 78,058
支払利息	74,279,981
未収金の増減額 (△は増加)	△ 38,623,928
未払金の増減額 (△は減少)	85,487,206
たな卸資産の増減額 (△は増加)	59,213
預り金の増減額 (△は減少)	777,600
小計	<u>799,310,665</u>
利息及び配当金の受取額	78,058
利息の支払額	<u>△ 74,279,981</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	725,108,742
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	△ 817,688,288
国庫補助金等による収入	283,726,279
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	8,737,539
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 525,224,470</u>
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	200,000,000
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	<u>△ 238,052,194</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 38,052,194
資金増加額 (又は減少額)	161,832,078
資金期首残高	<u>1,660,478,144</u>
資金期末残高	1,822,310,222

収益費用明細書

収 入

款	項	目	節	金 額 (円)
水道事業 収 益				2,045,619,112
	営業収益			1,791,278,359
		給 水 収 益		1,737,433,685
			水 道 料 金	1,737,433,685
		その他営業収益		53,844,674
			手 数 料	48,809,648
			他 会 計 負 担 金	5,035,026
	営業外収益			254,271,633
		受取利息及び配当金		78,058
			預 金 利 息	78,058
		長期前受金戻入		251,036,264
			分 担 金	152,312,736
			工 事 負 担 金	93,209,129
			受 贈 財 産 評 価 額	4,310,472
			国 庫 補 助 金	1,203,927
		雑 収 益		3,157,311
	そ の 他 雑 収 益		3,157,311	
特別利益			69,120	
	特 別 利 益		69,120	
		特 別 利 益	69,120	

支 出

款	項	目	節	金 額 (円)
水道事業 費 用				1,696,833,909
	営業費用			1,621,461,191
		原水及び浄水費		650,857,487
			給 料	3,085,200
			手 当	3,041,964
			賞与引当金繰入額	1,051,000
			法 定 福 利 費	1,758,365
			法定福利費引当金繰入額	205,000
			備 消 耗 品 費	312,533
			光 熱 水 費	17,281
			通 信 運 搬 費	97,440
			委 託 料	83,001,044

款	項	目	節	金額 (円)
			修繕費	10,915,188
			動力費	12,520,783
			薬品費	7,680,475
			受水費	527,171,214
		配水及び給水費		182,252,242
			給料	16,138,400
			手当	7,356,730
			賞与引当金繰入額	2,368,000
			賃金	2,370,351
			法定福利費	4,749,295
			法定福利費引当金繰入額	414,000
			備消耗品費	1,336,450
			燃料費	123,164
			光熱水費	40,031
			通信運搬費	955,475
			委託料	52,897,500
			賃借料	360,000
			修繕費	46,467,495
			路面復旧費	10,258,000
			動力費	35,101,964
			材料費	1,277,787
			公課費	37,600
		業 務 費		110,224,491
			給料	8,683,554
			手当	4,162,344
			賞与引当金繰入額	1,167,000
			法定福利費	3,923,557
			法定福利費引当金繰入額	231,000
			報償費	8,043,000
			備消耗品費	141,000
			通信運搬費	245,794
			委託料	77,461,500
			手数料	6,165,742
		総 係 費		84,746,330
			給料	23,811,600
			手当	11,962,891
			賞与引当金繰入額	3,570,000
			報 酬	110,000

款	項	目	節	金額 (円)
			法定福利費	11,214,917
			法定福利費引当金繰入額	703,000
			旅費	74,245
			被服費	70,680
			備消耗品費	1,474,585
			燃料費	17,502
			光熱水費	1,143,398
			印刷製本費	60,600
			通信運搬費	890,720
			広告広報費	602,169
			委託料	13,445,533
			手数料	22,700
			賃借料	10,407,141
			修繕費	1,752,224
			研修費	69,579
			食糧費	36,591
			厚生費	186,802
			会費負担金	325,850
			保険料	1,659,603
			貸倒引当金繰入額	1,130,700
			公課費	3,300
		減価償却費		570,988,408
			有形固定資産減価償却費	570,988,408
		資産減耗費		17,807,233
			固定資産除却費	17,807,233
		その他営業費用		4,585,000
			消火栓修繕費	4,585,000
	営業外費用			74,729,726
		支払利息		74,279,981
			企業債利息	71,549,093
			ファイナンス・リース取引にか かる支払利息	2,730,888
		雑支出		449,745
			雑支出	449,745
	特別損失			642,992
		特別損失		642,992
			特別損失	642,992

資本的収支明細書

収 入

款	項	目	節	金額(円)	
資本的収入				486,805,668	
	企 業 債			200,000,000	
		建設改良費等の財源に 充てるための企業債		建設改良費等の財源に 充てるための企業債	200,000,000
	分 担 金				197,060,000
		分 担 金			197,060,000
				分 担 金	197,060,000
	工 事 負 担 金				89,745,668
		工 事 負 担 金			89,745,668
				配水管工事負担金	81,008,129
				消火栓工事負担金	8,737,539

支 出

款	項	目	節	金額(円)		
資本的支出				1,049,034,610		
	建設改良費	拡 張 事 業 費			15,788,000	
				委 託 料	2,200,000	
				配水管増設工事費	13,588,000	
		増 補 改 良 工 事 費				378,005,256
					委 託 料	22,050,000
					材 料 費	533,256
					配水管改良工事費	344,894,000
					配水管増設工事費	10,528,000
		事 務 費				92,961,856
					給 料	39,893,206
					手 当	25,201,898
					法 定 福 利 費	19,618,784
					旅 費	116,680
					被 服 費	60,180
					備 消 耗 品 費	435,267
					燃 料 費	106,405
				通 信 運 搬 費	168,216	

款	項	目	節	金額(円)
			委託料	700,000
			賃借料	6,474,000
			整備費	167,120
			公課費	20,100
		営業設備費		26,753,064
			メーター費	2,776,510
			メーター改良費	20,422,740
			工具器具及び備品購入費	204,000
			車両運搬具購入費	3,349,814
		施設整備費		214,314,000
			施設整備費	201,914,000
			委託料	12,400,000
		八潮南部地区関連工事費		67,350,000
			委託料	11,802,000
			配水管増設工事費	55,548,000
		リース資産購入費		15,810,240
			リース資産購入費	15,810,240
	企業債償還金			238,052,194
		建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金		238,052,194
			元金償還金	238,052,194

固 定 資 産

(1)有形固定資産明細書

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
土 地	1,436,922,046	0	0	1,436,922,046
建 物	1,241,743,632	0	0	1,241,743,632
構 築 物	21,099,734,207	530,461,538	127,962,967	21,502,232,778
機 械 及 び 装 置	2,922,057,995	164,346,824	20,844,695	3,065,560,124
車 両 運 搬 具	21,616,192	3,349,814	937,620	24,028,386
工 具 器 具 及 び 備 品	31,467,836	204,000	0	31,671,836
リ ー ス 資 産	73,195,556	0	0	73,195,556
建 設 仮 勘 定	51,382,000	118,227,000	13,540,000	156,069,000
計	26,878,119,464	816,589,176	163,285,282	27,531,423,358

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末
前年度末償却高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高
0	0	0	0	1,436,922,046
471,413,053	27,566,487	0	498,979,540	742,764,092
8,256,726,119	428,840,302	112,272,226	8,573,294,195	12,928,938,583
1,836,674,153	105,805,013	18,775,084	1,923,704,082	1,141,856,042
15,888,415	2,002,531	890,739	17,000,207	7,028,179
28,979,329	186,475	0	29,165,804	2,506,032
13,175,200	6,587,600	0	19,762,800	53,432,756
0	0	0	0	156,069,000
10,622,856,269	570,988,408	131,938,049	11,061,906,628	16,469,516,730

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

借 入 先	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
平成04年度 財務省	平成05年03月25日	729,600,000	39,371,086	553,805,251	175,794,749	729,600,000	4.40	令和05年03月25日
平成05年度 財務省	平成06年03月23日	548,700,000	27,332,734	396,172,684	152,527,316	548,700,000	3.65	令和06年03月01日
平成06年度 財務省	平成07年03月27日	610,600,000	30,478,661	395,144,885	215,455,115	610,600,000	4.65	令和07年03月01日
平成07年度 財務省	平成08年03月14日	275,200,000	12,548,800	175,466,048	99,733,952	275,200,000	3.15	令和08年03月01日
平成16年度 財務省	平成17年03月25日	64,100,000	2,037,284	24,988,842	39,111,158	64,100,000	2.10	令和17年03月01日
平成17年度 財務省	平成18年03月27日	37,400,000	1,332,453	9,919,389	27,480,611	37,400,000	2.10	令和18年03月01日
平成18年度 財務省	平成19年03月26日	555,000,000	19,364,242	127,426,463	427,573,537	555,000,000	2.10	令和19年03月01日
平成23年度 財務省	平成24年03月26日	130,000,000	4,284,524	8,497,129	121,502,871	130,000,000	1.70	令和24年03月01日
平成04年度 地方公共団体金融機構	平成05年03月26日	309,600,000	19,242,182	268,448,870	41,151,130	309,600,000	4.50	令和03年03月20日
平成04年度 地方公共団体金融機構	平成05年03月26日	4,800,000	297,297	4,164,674	635,326	4,800,000	4.45	令和03年03月20日
平成05年度 地方公共団体金融機構	平成06年03月23日	235,100,000	13,350,511	191,939,203	43,160,797	235,100,000	3.75	令和04年03月20日
平成06年度 地方公共団体金融機構	平成07年03月27日	610,700,000	35,152,799	452,361,153	158,338,847	610,700,000	4.75	令和05年03月20日
平成07年度 地方公共団体金融機構	平成08年03月22日	45,900,000	2,367,045	32,849,384	13,050,616	45,900,000	3.25	令和06年03月20日
平成07年度 地方公共団体金融機構	平成08年03月22日	137,700,000	7,085,061	98,695,614	39,004,386	137,700,000	3.20	令和06年03月20日
平成16年度 地方公共団体金融機構	平成17年03月30日	65,500,000	2,286,467	28,217,058	37,282,942	65,500,000	2.00	令和15年03月20日
平成17年度 地方公共団体金融機構	平成18年03月30日	15,600,000	620,939	4,638,102	10,961,898	15,600,000	2.00	令和16年03月20日
平成18年度 地方公共団体金融機構	平成19年03月29日	185,000,000	7,155,593	47,019,536	137,980,464	185,000,000	2.15	令和17年03月20日
平成24年度 地方公共団体金融機構	平成25年03月26日	200,000,000	6,647,983	6,647,983	193,352,017	200,000,000	1.50	令和25年03月20日
平成26年度 地方公共団体金融機構	平成26年09月25日	180,000,000	0	0	180,000,000	180,000,000	1.30	令和26年09月20日
平成26年度 地方公共団体金融機構	平成27年03月26日	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	1.20	令和27年03月20日
平成27年度 地方公共団体金融機構	平成28年03月24日	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0.50	令和28年03月20日
平成28年度 地方公共団体金融機構	平成29年03月23日	100,000,000	7,096,533	7,096,533	92,903,467	100,000,000	0.10	令和14年03月20日
平成29年度 地方公共団体金融機構	平成30年03月26日	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0.60	令和30年03月20日
平成29年度 地方公共団体金融機構	平成30年03月26日	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0.10	令和15年03月20日
平成30年度 地方公共団体金融機構	平成31年3月25日	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0.50	令和31年03月20日
合 計		5,840,500,000	238,052,194	2,833,498,801	3,007,001,199	5,840,500,000		

平成30年度八潮市上水道事業会計継続費精算報告書

款	項	事業名	年度	全体計画					実績					比較				
				年割額	左の財源内訳				支払義務発生額	左の財源内訳				年割額と支払義務発生額の差	左の財源内訳			
					国庫補助金	企業債	建設改良積立金	損益勘定留保資金		国庫補助金	企業債	建設改良積立金	損益勘定留保資金		国庫補助金	企業債	建設改良積立金	損益勘定留保資金
1	1	基幹管路等耐震化事業 (第1期)	29	円 40,921,000	円 0	円 0	円 5,563,000	円 35,358,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 40,921,000	円 0	円 0	円 5,563,000	円 35,358,000
			30	122,760,000	0	80,000,000	15,435,000	27,325,000	147,641,400	0	80,000,000	20,998,000	46,643,400	△ 24,881,400	0	0	△ 5,563,000	△ 19,318,400
			計	163,681,000	0	80,000,000	20,998,000	62,683,000	147,641,400	0	80,000,000	20,998,000	46,643,400	16,039,600	0	0	0	16,039,600
1	1	配水施設更新事業 (場内整地)	29	8,113,000	0	0	1,112,000	7,001,000	0	0	0	0	0	8,113,000	0	0	1,112,000	7,001,000
			30	95,891,000	0	0	34,645,000	61,246,000	88,236,000	0	0	35,757,000	52,479,000	7,655,000	0	0	△ 1,112,000	8,767,000
			計	104,004,000	0	0	35,757,000	68,247,000	88,236,000	0	0	35,757,000	52,479,000	15,768,000	0	0	0	15,768,000

注記

I. 重要な会計方針

1 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 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	20年～65年
構築物	25年～60年
機械及び装置	8年～30年
車両運搬具	4年～6年
工具、器具及び備品	5年～15年

(2) リース資産

- ・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る。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合（埼玉県市町村総合事務組合）に加入しており、上水道事業会計は、一般会計を通じて総合事務組合に負担金を拠出しているため、退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理をしている。

(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（12月から3月までの4ヶ月分）14,108,000円を計上している。

(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出に備えるため、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（12月から3月までの4ヶ月分）2,728,000円を計上している。

(4) 貸倒引当金

債務の不納欠損による損失に備えるため、平成26年度水道料金未納額1,130,700円を計上している。

3 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る。

II. 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として、賞与引当金13,025,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成 30 年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として、法定福利費引当金 2,471,000 円を取り崩した。

(3) 修繕引当金の取崩し

平成 30 年度において、第 4 水源井機械・電気設備を修繕したため、特別修繕引当金 10,456,812 円を取り崩した。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成 30 年度の不納欠損として、貸倒引当金 1,149,817 円を取り崩した。

Ⅲ. セグメント情報の開示

八潮市上水道事業は、公共水道事業のみを行っており、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内 16,164,996 円

1 年超 25,589,764 円

計 41,754,760 円

Ⅴ. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(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、従前の例により取り崩した。

2 貸借対照表の調整

平成 28 年度において、給水装置工事の申請により調定を行った分担金の未収金について、平成 30 年度に申請が取り消されたため、長期前受金及び未収金 2,140,000 円、長期前受金収益化累計額 48,150 円をそれぞれ減額した。