

令和元年度

浜田市工業用水道事業会計決算書

浜田市上下水道部



# 目 次

## 決 算 書 類

① 令和元年度浜田市工業用水道事業決算報告書 .....	1
② 財務諸表	
1 令和元年度浜田市工業用水道事業損益計算書 .....	9
2 令和元年度浜田市工業用水道事業剰余金計算書 .....	11
3 令和元年度浜田市工業用水道事業剰余金処分計算書(案) .....	13
4 令和元年度浜田市工業用水道事業貸借対照表 .....	15
5 令和元年度個別注記 .....	17

## 決算附属書類

① 課税区分明細書 .....	19
② 令和元年度浜田市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書 .....	21
③ 令和元年度浜田市工業用水道事業報告書 .....	22
④ その他の書類	
1 収益費用明細書 .....	25
2 固定資産明細書 .....	27
3 企業債明細書 .....	29
4 積立金運用状況調書 .....	29

# 決算書類

令和元年度 浜田市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算 額			合 計
	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 工業用水道事業収益	128,078,000	0	0	128,078,000
第1項 営業収益	99,575,000	0	0	99,575,000
第2項 営業外収益	28,503,000	0	0	28,503,000

# 工業用水道事業決算報告書

(単位 : 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
128,191,572	113,572	うち仮受消費税 8,232,400円
99,713,111	138,111	うち仮受消費税 8,232,336円
28,478,461	△ 24,539	うち仮受消費税 64円

## 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	小 計
第1款 工業用水道事業費用	122,185,000	0	0	0	0	122,185,000
第1項 営業費用	114,852,000	0	0	0	0	114,852,000
第2項 営業外費用	6,333,000	0	0	0	0	6,333,000
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位 : 円)

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
地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰越額	合計				
0	122,185,000	99,385,580	0	22,799,420	うち仮払消費税 3,054,921円
0	114,852,000	98,154,136	0	16,697,864	うち仮払消費税 3,054,921円
0	6,333,000	1,231,444	0	5,101,556	うち納付消費税 0円
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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	4,514,000	0	4,514,000	0
第1項 工事負担金	4,514,000	0	4,514,000	0



(単位 : 円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費逐次繰 越額に係る 財源充当額	合 計			
0	4,514,000	2,574,000	△ 1,940,000	うち仮受消費税 234,000円
0	4,514,000	2,574,000	△ 1,940,000	うち仮受消費税 234,000円

## 支 出

区 分	予 算				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 による 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	218,077,000	0	0	218,077,000	0
第1項 建設改良費	74,216,000	0	0	74,216,000	0
第2項 企業債償還金	13,861,000	0	0	13,861,000	0
第3項 一般会計繰出金	130,000,000	0	0	130,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額204,822,380円は、過年度分損益勘定留保資金55,420,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,542,000円、減債積立金13,860,380及び繰越利益剰余金処分額130,000,000円で補てんした。

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費通次繰越額	合計		地方公営 企業法の 26条によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合計		
0	218,077,000	207,396,380	0	0	0	10,680,620	うち仮払消費税 5,776,000円
0	74,216,000	63,536,000	0	0	0	10,680,000	うち仮払消費税 5,776,000円
0	13,861,000	13,860,380	0	0	0	620	
0	130,000,000	130,000,000	0	0	0	0	

# 令和元年度 浜田市工業用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	91,480,775	91,480,775	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	28,992,234		
(2) 配水及び給水費	165,679		
(3) 総 係 費	29,174,500		
(4) 減 価 償 却 費	35,488,837		
(5) 資 産 減 耗 費	1,277,965	95,099,215	
営 業 損 失			△ 3,618,440
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	308,754		
(2) 他会計補助金	319,000		
(3) 長期前受金戻入	27,768,133		
(4) 雑 収 益	82,510	28,478,397	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,206,150		
(2) 雑支出	25,294	1,231,444	
			27,246,953
経 常 利 益			23,628,513
当年度純利益			23,628,513
前年度繰越利益剰余金			229,396,199
その他未処分利益剰余金変動額			13,860,380
当年度未処分利益剰余金			266,885,092

【収益状況を分かりやすく説明すると・・・】

地方公営企業会計制度は、平成26年4月1日に改正があり、それまでのみなし償却制度が廃止されました。

みなし償却制度とは、償却資産の取得に伴い企業等からいただいた負担金を「長期前受金」として「収入」とみなし、減価償却費から控除することです。

したがって、制度改正前（旧制度）の損益計算書で表示すると以下のとおりで、営業利益が24,149,693円の黒字になることがわかります。

令和元年度 浜田市工業用水道事業予定損益計算書（旧制度）		（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）		（単位：千円）	
1. 営業収益					
(1) 給水収益	91,480,775		91,480,775		
2. 営業費用					
(1) 原水及び浄水費	28,992,234				
(2) 配水及び給水費	165,679				
(3) 総係費	29,174,500				
(4) 減価償却費	7,720,704				
(5) 資産減耗費	1,277,965				
			67,331,082		
<b>営業利益</b>					<b>24,149,693</b>
3. 営業外収益					
(1) 受取利息及び配当金	308,754				
(2) 他会計補助金	319,000				
(3) 長期前受金戻入	0				
(4) 雑収益	82,510		710,264		
4. 営業外費用					
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,231,444		1,231,444		△ 521,180
経常利益					23,628,513
当年度純利益					23,628,513
前年度繰越利益剰余金					229,396,199
その他未処分利益剰余金変動額					13,860,380
当年度未処分利益剰余金					<u>266,885,092</u>

減価償却費 35,488,837  
 ー) 長期前受金戻入 27,768,133  
 7,720,704

(3) 長期前受金戻入 27,768,133円  
 を営業外収益から削除

営業活動の基本となる、給水収益から経費を引けば、24,149,693円の黒字になることがわかります。

令和元年度 浜田市工業用  
(平成31年4月1日から)

	資本金	資本剰余金		
		工事負担金	補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0
処分後残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125
当年度変動額	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0
一般会計繰出金	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	310,092,153	13,470,125	0	13,470,125

※ この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

# 水道事業剰余金計算書

令和2年3月31日まで)

(単位:円)

剰余金					資本合計
利益剰余金					
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	一般会計繰出金	利益剰余金合計	
37,120,185	0	229,396,199	0	266,516,384	590,078,662
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)			
37,120,185	0	229,396,199	0	266,516,384	590,078,662
△13,860,380	0	37,488,893	△130,000,000	△106,371,487	△106,371,487
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
△13,860,380	0	0	0	△13,860,380	△13,860,380
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	△130,000,000	△130,000,000	△130,000,000
0	0	13,860,380	0	13,860,380	13,860,380
0	0	23,628,513	0	23,628,513	23,628,513
		(当年度未処分利益剰余金)			
23,259,805	0	266,885,092	△130,000,000	160,144,897	483,707,175

## 令和元年度 浜田市工業用水道事業剰余金処分計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	310,092,153	13,470,125	266,885,092
議会の議決による処分数額	0	0	△ 130,000,000
減債積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
一般会計への繰出し	0	0	△ 130,000,000
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	310,092,153	13,470,125	(繰越利益剰余金) 136,885,092

※ この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。





# 令和元年度 浜田市工業用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		50,371,188
ロ 建物	136,329,670	
減価償却累計額	<u>△ 67,982,702</u>	68,346,968
ハ 構築物	1,595,855,348	
減価償却累計額	<u>△ 867,875,080</u>	727,980,268
ニ 機械及び装置	351,416,046	
減価償却累計額	<u>△ 296,724,782</u>	<u>54,691,264</u>

有形固定資産合計 901,389,688

固定資産合計 901,389,688

### 2 流動資産

(1)現金預金	378,227,512
(2)未収金	<u>13,703,713</u>

流動資産合計 391,931,225

**資 産 合 計** 1,293,320,913

## 負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良企業債 (※)	12,574,365	
	企業債合計		12,574,365
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	63,929,742	
	ロ 退職給付引当金	4,468,970	
	引当金合計		68,398,712
	固定負債合計		80,973,077
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良企業債 (※)	10,685,440	
	企業債合計		10,685,440
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	6,796,334	
	ロ その他未払金	36,766,000	
	未払金合計		43,562,334
	(3) 引当金		
	イ 賞与等引当金	1,509,532	
	引当金合計		1,509,532
	(4) その他流動負債		209,618
	流動負債合計		55,966,924
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	1,675,787,495	
	長期前受金収益化累計額	△ 1,003,113,758	
	繰延収益合計		672,673,737
	<b>負債合計</b>		<b>809,613,738</b>

## 資 本 の 部

6	資本金		310,092,153
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 工事負担金	13,470,125	
	資本剰余金合計		13,470,125
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	23,259,805	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	266,885,092	
	ハ 一般会計繰出金	△ 130,000,000	
	利益剰余金合計		160,144,897
	剰余金合計		173,615,022
	<b>資本合計</b>		<b>483,707,175</b>
	<b>負債資本合計</b>		<b>1,293,320,913</b>

(※) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

## 令和元年度 個別注記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法について

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

浜田市工業用水道事業会計規程第 82 条により定額法を適用。

保有している資産の主な耐用年数は次のとおり。

建 物	:	20～45 年
構 築 物	:	10～60 年
機械及び装置	:	6～20 年

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

浜田市工業用水道事業会計規程第 82 条により定額法を適用。

##### ③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を採用する。

#### (2) 引当金の計上方法について

##### ①貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を貸倒引当金に計上する。

##### ②退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、年度末における退職手当の職員に対する要支給額から島根県市町村総合事務組合（退職手当組合）における積立金相当額を控除した額を計上している。

##### ③修繕引当金

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものが計上されており、これについては、従前の例により修繕費が不足する場合に切り崩すこととしている。

##### ④賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給及び支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

令和元年度は 1,509,532 円を引き当てた。

(3) その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項について

①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。

2. 貸借対照表等に関する注記

該当なし

3. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引について

該当なし

4. セグメント情報に関する注記

報告セグメントが、単一セグメントのため、記載を省略している。

5. 減損損失に関する注記

該当なし

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

7. その他の注記

(1) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いを行うため、賞与等引当金 1,488,508 円を取り崩した。

(2) 利益剰余金の処分について

一般会計へ 130,000,000 円を繰り出した。

# 決算附属書類

## 課税区分明細書

収 入

(単位:円)

区分	決算額							備考
	税込金額	課 税	うち消費税	免税	非課税	不課税	うち特定収入	
収益的収入								
営業収益								
給水収益	99,713,111	99,713,111	8,232,336					
営業外収益								
受取利息及び配当金	308,754				308,754			
他会計補助金	319,000					319,000		
長期前受金戻入	27,768,133					27,768,133		
雑収益	82,574	750	64		79,680	2,144		
収益的収入合計	128,191,572	99,713,861	8,232,400		388,434	28,089,277		
資本的収入								
工事負担金	2,574,000	2,574,000	234,000					
資本的収入合計	2,574,000	2,574,000	234,000					
収入合計	130,765,572	102,287,861	8,466,400		388,434	28,089,277		

## 課税区分明細書

支出

(単位:円)

区分	決算額					備考	
	税込金額	課税	うち消費税		非課税		不課税
収益の支出							
営業費用							
報酬	1,989,465					1,989,465	
給料	9,076,800					9,076,800	
手当	3,844,624					3,844,624	
賞与等引当金繰入額	1,509,532					1,509,532	
法定福利費	3,130,219				3,130,219		
退職手当組合負担金	1,543,056					1,543,056	
被服費	11,572	11,572	857				
備消耗品費	1,150,630	1,150,630	93,273				
燃料費	62,834	62,834	5,285				
光熱水費	42,075	42,075	3,342				
通信運搬費	112,336	112,336	9,264				
委託料	15,756,923	15,756,923	1,407,944				
修繕費	181,334	181,334	15,691				
研修費	58,300	58,300	5,300				
動力費	17,484,145	17,484,145	1,408,068				
保険料	46,042			46,042			
旅費	42,240	42,240	3,840				
手数料	107,315	107,315	8,325				
賃借料	1,258,128	1,052,208	84,283	205,920			
会費負担金	75,600				75,600		
負担金	3,904,164	103,949	9,449		3,800,215		
有形固定資産 減価償却費	35,488,837				35,488,837		
固定資産除却費	1,277,965				1,277,965		
営業外費用							
企業債利息	1,206,150			1,206,150			
雑支出	25,294				25,294		
収益の支出合計	99,385,580	36,165,861	3,054,921	4,588,331	58,631,388		
資本の支出							
建設改良費	63,536,000	63,536,000	5,776,000				
企業債償還金	13,860,380				13,860,380		
一般会計繰出金	130,000,000				130,000,000		
資本の支出合計	207,396,380	63,536,000	5,776,000		143,860,380		
支出合計	306,781,960	99,701,861	8,830,921	4,588,331	202,491,768		

令和元年度 浜田市工業用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)

(単位：円)

項 目	
<b>1. 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	23,628,513
減価償却費	35,488,837
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	21,024
長期前受金戻入額 (△)	△ 27,768,133
資産減耗費	1,277,965
受取利息 (△)	△ 308,754
支払利息	1,206,150
未収金の減少 (△増加)	△ 2,354,989
未払金の増加 (△減少)	△ 14,969,587
その他の流動負債の増加 (△減少)	79,151
小 計	16,300,177
受取利息及び配当金の受取額	308,754
利息の支払額	△ 1,206,150
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー (A)</b>	<b>15,402,781</b>
<b>2. 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
固定資産の取得・建設改良による支出 (△)	△ 20,994,000
工事負担金等収入	3,206,880
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー (B)</b>	<b>△ 17,787,120</b>
<b>3. 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
企業債の償還等による支出 (△)	△ 13,860,380
一般会計への繰出し	△ 130,000,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー (C)</b>	<b>△ 143,860,380</b>
資金の増加額 (A+B+C)	△ 146,244,719
資金の期首残高	524,472,231
資金の期末残高	<b>378,227,512</b>



# 令和元年度 浜田市工業用水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本事業は、中国電力株式会社三隅発電所(基本使用水量 5,000m<sup>3</sup>/日)、キーパー株式会社三隅工場(基本使用水量100m<sup>3</sup>/日)及びケーピー株式会社(基本使用水量100m<sup>3</sup>/日)の計3社に給水を行いました。

その結果、総給水量は1,609,524m<sup>3</sup>、1日平均給水量は4,398m<sup>3</sup>となりました。

収益的収支の収益の総額は128,192千円(税込み)で、主なものは水道使用料収入99,713千円です。費用の総額は99,386千円(税込み)となりました。

資本的収支の収入額は、流量計更新工事に伴う企業からの工事負担金2,574千円(税込み)となっています。資本的支出は、建設改良費63,536千円(税込み)、企業債償還金13,860千円、一般会計繰出金130,000千円となり、不足する額204,822千円は、過年度分損益勘定留保資金55,420千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,542千円、減債積立金13,860千円、及び繰越利益剰余金130,000千円で補てんしました。

### (2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定第11号	平成30年度浜田市工業用水道事業会計決算認定について	R1.9.2	R1.9.30
議案第14号	浜田市工業用水道料金徴収条例の一部を改正する条例について	R2.2.25	R2.3.18
議案第34号	令和2年度浜田市工業用水道事業会計予算	R2.2.25	R2.3.18

### (3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

### (4) 職員に関する事項

#### ア 職員の配置

(単位：人)

区分	前年度末人員	年度内増減	年度末人員
総係部門	2	0	2
合計	2	0	2

#### イ 給 与

(ア) 平成31年4月1日から給料改定実施

(イ) 令和元年12月1日から勤勉手当改定実施

### (5) 料金、その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## 2 工 事

### (1) 建設工事の概況

該当事項なし

### (2) 改良工事の概況

工 事 名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	請負者氏名
工業用水道第3水源電磁流量計変換器更新工事	流量計の更新	2,860,000円	R1.8.2	R2.1.20	東芝インフラシステムズ株式会社 中国支社
工業用水道中国電力電磁流量計(検定付)250A更新工事	流量計の更新	4,730,000円	R1.12.11	R2.1.31	小松電機産業株式会社
上古市地区配水管更新工事(工業用水道)	配水管の更新	55,946,000円	R1.11.16	R2.3.17	浜田ガス水道工事株式会社

### (3) 保存工事の概況

該当事項なし

## 3 業 務

### (1) 業 務 量

業務量の内容		令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較		備 考
				増減(A-B)	比率(A/B)	
年度末給水企業数		3社	3社	0社	100.0%	
年間 給水量	契 約 量	m <sup>3</sup> 1,903,200	m <sup>3</sup> 1,898,000	m <sup>3</sup> 5,200	% 100.3	中国電力(株) 1,830,000m <sup>3</sup> キーパー(株) 36,600m <sup>3</sup> ケーピー(株) 36,600m <sup>3</sup>
	実 績	m <sup>3</sup> 1,609,524	m <sup>3</sup> 1,589,693	m <sup>3</sup> 19,831	% 101.2	中国電力(株) 1,560,394m <sup>3</sup> キーパー(株) 23,856m <sup>3</sup> ケーピー(株) 25,274m <sup>3</sup>
1日平均 給水量	契 約 量	m <sup>3</sup> 5,200	m <sup>3</sup> 5,200	m <sup>3</sup> 0	% 100.0	中国電力(株) 5,000m <sup>3</sup> キーパー(株) 100m <sup>3</sup> ケーピー(株) 100m <sup>3</sup>
	実 績	m <sup>3</sup> 4,398	m <sup>3</sup> 4,355	m <sup>3</sup> 43	% 101.0	中国電力(株) 4,263m <sup>3</sup> キーパー(株) 65m <sup>3</sup> ケーピー(株) 69m <sup>3</sup>

### (2) 事業収益に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 収 益	91,481	92,537	△1,056	98.9%
営 業 外 収 益	28,478	28,912	△434	98.5%
合 計	119,959	121,449	△1,490	98.8%

### (3) 事業費用に関する事項 (単位：千円 税抜)

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
営 業 費 用	95,099	95,694	△ 595	99.4%
営 業 外 費 用	1,231	1,713	△ 482	71.9%
予 備 費	0	0	0	0.0%
合 計	96,330	97,407	△ 1,077	98.9%

- (4) その他主要な事項  
該当事項なし

#### 4 会 計

- (1) 重要契約の要旨  
該当事項なし

- (2) 企業債及び一時借入金の概況

##### ア 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還額	本年度末残高	備 考
企業債分	37,120,185	0	13,860,380	23,259,805	
起債前借分	0	0	0	0	
計	37,120,185	0	13,860,380	23,259,805	

- イ 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

##### ア 一般会計補助金等の用途の特定について

一般会計補助金319,000円のうち、223,000円は減価償却費に、96,000円は企業債利息にそれぞれ充当した。

##### イ 消費税法施行に伴う決算関係書類の記載方法について

決算報告書については消費税を含んだ額を表示し、財務諸表及び収益費用明細書については消費税を抜いた決算額を表示した。

##### ウ 固定資産の減価償却の方法について

浜田市工業用水道事業会計規程第82条の規定により定額法を適用。

##### エ 資産の評価基準について

地方公営企業法施行規則第8条第1項の規定により取得原価主義を適用。

#### 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) その他  
該当事項なし

## 収益費用明細書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1	工業用水道 事業収益			119,959,172			
		(1) 営業収益	1 給水収益		91,480,775		
				水道使用料	91,480,775		
		(2) 営業外収益	1 受取利息及び 配当金		28,478,397		
				預金利息	308,754		
				2 他会計補助金		319,000	
					一般会計補助金	319,000	
				3 長期前受金戻入		27,768,133	
					長期前受金戻入	27,768,133	
				4 雑収益		82,510	
					雑収益	82,510	

## 費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	工業用水道 事業費用			96,330,659	
	(1) 営業費用			95,099,215	
		1	原水及び浄水費	28,992,234	
			備消耗品費	180,076	
			燃料費	57,549	
			光熱水費	38,733	
			通信運搬費	96,060	
			委託料	12,500,277	
			修繕費	122,000	
			動力費	15,981,172	
			保険料	16,367	
		2	配水及び給水費	165,679	
			手数料	57,600	
			動力費	94,905	
			保険料	13,174	
		3	総係費	29,174,500	
			報酬	1,989,465	予算額 1,989,465
			給料	9,076,800	予算額 9,095,000
			手当	3,844,624	予算額 5,097,535
			賞与等引当金 繰入額	1,509,532	予算額 1,511,000
			法定福利費	3,130,219	予算額 3,462,000
			旅費	38,400	
			退職手当組合 負担金	1,543,056	予算額 1,547,000
			被服費	10,715	
			備消耗品費	877,281	
			通信運搬費	7,012	
			委託料	1,848,702	
			手数料	41,390	
			賃借料	1,173,845	
			修繕費	43,643	
			研修費	53,000	
			保険料	16,501	
			負担金	3,970,315	
		4	減価償却費	35,488,837	
			有形固定資産 減価償却費	35,488,837	
		5	資産減耗費	1,277,965	
			固定資産 除却費	1,277,965	
	(2) 営業外費用			1,231,444	
		1	支払利息及び企 業債取扱諸費	1,206,150	
			企業債利息	1,206,150	
		2	雑支出	25,294	
			雑支出	25,294	

## 固 定 資 産

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	50,371,188	0	0	50,371,188
建 物	136,329,670	0	0	136,329,670
構 築 物	1,544,995,348	50,860,000	0	1,595,855,348
機 械 及 び 装 置	357,075,313	6,900,000	12,559,267	351,416,046
車 両 運 搬 具	0	0	0	0
工 具 器 具 及 び 備 品	0	0	0	0
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0
計	2,088,771,519	57,760,000	12,559,267	2,133,972,252

# 明 細 書

(単位 : 円)

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		
0	0	0	50,371,188	
2,687,658	0	67,982,702	68,346,968	
27,803,873	0	867,875,080	727,980,268	
4,997,306	11,281,302	296,724,782	54,691,264	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
35,488,837	11,281,302	1,232,582,564	901,389,688	

## 企 業 債

種 類	年 度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還	償還高累計
工業用水道	平成6年	平成7年3月27日	25,200,000	1,511,392	20,225,709
工業用水道	平成6年	平成7年3月30日	46,900,000	3,532,084	46,900,000
工業用水道	平成7年	平成8年3月14日	52,600,000	2,785,994	40,542,993
工業用水道	平成7年	平成8年3月22日	93,300,000	6,030,910	87,071,493
計			218,000,000	13,860,380	194,740,195

## 積立金運用状況調書

(単位 : 円)

種 類	区 分	前年度末現在高	決算年度中増減		本年度末現在高
			増	減	
減債積立金	預 金	37,120,185	0	13,860,380	23,259,805
計		37,120,185	0	13,860,380	23,259,805

※ 決算年度中増減は、企業債の償還に充てるため、本年度に取り崩したものである。



# 明 細 書

(単位 : 円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先	備考
4,974,291	年4.65	令和5年3月1日	財務省理財局	
0	年4.75	令和2年3月20日	地方公共団体金融機構	
12,057,007	年3.15	令和6年3月1日	財務省理財局	
6,228,507	年3.25	令和3年3月20日	地方公共団体金融機構	
23,259,805				