

平成 30 年度

下関市工業用水道事業会計決算書



## 目 次

平成30年度	下関市工業用水道事業決算報告書	2
1	収益的収入及び支出	2
2	資本的収入及び支出	4
平成30年度	下関市工業用水道事業損益計算書	6
平成30年度	下関市工業用水道事業剰余金計算書	7
平成30年度	下関市工業用水道事業剰余金処分計算書(案)	7
平成30年度	下関市工業用水道事業貸借対照表	8
	重要な会計方針等に係る事項に関する注記	10
平成30年度	下関市工業用水道事業会計事業報告書	11
1	概 況	11
(1)	総括事項	11
(2)	議会議決事項	11
(3)	職員に関する事項	12
(4)	料金その他供給条件の設定・変更に関する事項	12
2	工 事	12
(1)	建設改良工事の概況	12
3	業 務	13
(1)	業 務 量	13
(2)	事業収入に関する事項	13
(3)	事業費用に関する事項	13
4	会 計	13
(1)	重要契約の要旨	13
(2)	その他会計経理に関する重要事項	13
	付 属 明 細 書	14
1	平成30年度 下関市工業用水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	14
2	収 益 費 用 明 細 書	15
3	固 定 資 産 明 細 書	18

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
<b>第1款 工業用水道事業収益</b>	円 <b>250,193,000</b>	円	円
第1項 営業収益	236,219,000		
第2項 営業外収益	13,964,000		
第3項 特別利益	10,000		

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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
<b>第1款 工業用水道事業費用</b>	円 <b>316,153,000</b>	円	円	円	円	円 <b>316,153,000</b>
第1項 営業費用	262,853,000					262,853,000
第2項 営業外費用	53,285,000					53,285,000
第3項 特別損失	15,000					15,000



## 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	円 7,370,000	円	円 7,370,000	円
第1項 工事負担金	7,370,000		7,370,000	

### 支 出

区 分	予 算 額					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
	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	円 54,239,000	円	円	円 54,239,000	円	円	
第1項 建設改良費	54,239,000			54,239,000			

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 35,347,212円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,618,312円、過年度

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			
円	円	円	円	円
	<b>7,370,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 7,370,000</b>	
	7,370,000	0	△ 7,370,000	

合 計	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 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	円
<b>54,239,000</b>	<b>35,347,212</b>				<b>18,891,788</b>	
54,239,000	35,347,212				18,891,788	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,618,312)

分損益勘定留保資金 189,560円、当年度分損益勘定留保資金 20,616,864円及び建設改良積立金 11,922,476円で補てんした。

# 平成30年度 下関市工業用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)

		円	円	円
1	営業収益			
	(1)給水収益	218,722,199	218,722,199	
2	営業費用			
	(1)原水費	176,904,185		
	(2)配水費	10,809,862		
	(3)総係費	29,419,173		
	(4)減価償却費	21,120,802		
	(5)資産減耗費	426,638	238,680,660	
	営業損失			19,958,461
3	営業外収益			
	(1)受取利息及び配当金	801,643		
	(2)引当金戻入益	3,234,261		
	(3)長期前受金戻入	930,576		
	(4)雑収益	11,819,562	16,786,042	
4	営業外費用			
	(1)雑支出	189,573	189,573	16,596,469
	経常損失			3,361,992
5	特別利益			
	(1)過年度損益修正益	2,066	2,066	
6	特別損失			
	(1)過年度損益修正損	3,336	3,336	△ 1,270
	当年度純損失			3,363,262
	前年度繰越利益剰余金			243,707,794
	その他未処分利益剰余金変動額			11,922,476
	当年度未処分利益剰余金			252,267,008



平成30年度 下関市工業用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)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	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	円 275,080,760	円 7,796,000	円 7,796,000	円 13,920,000	円 31,154,436	円 341,125,077	円 386,199,513	円 669,076,273
前年度処分類	58,571,719	0	0	0	38,845,564	△ 97,417,283	△ 58,571,719	0
議会の議決による処分類	58,571,719		0		38,845,564	△ 97,417,283	△ 58,571,719	0
建設改良積立金の積立て			0		38,845,564	△ 38,845,564	0	0
資本金へ組入れ	58,571,719		0			△ 58,571,719	△ 58,571,719	0
処分後残高	333,652,479	7,796,000	7,796,000	13,920,000	70,000,000	(繰越利益剰余金) 243,707,794	327,627,794	669,076,273
当年度変動額	0	0	0	0	△ 11,922,476	8,559,214	△ 3,363,262	△ 3,363,262
建設改良積立金の取崩し			0		△ 11,922,476	11,922,476	0	0
当年度純損失			0			△ 3,363,262	△ 3,363,262	△ 3,363,262
当年度末残高	333,652,479	7,796,000	7,796,000	13,920,000	58,077,524	(当年度未処分 利益剰余金) 252,267,008	324,264,532	665,713,011

平成30年度 下関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	円 333,652,479	円 7,796,000	円 252,267,008
議会の議決による処分類	11,922,476	0	△ 33,844,952
建設改良積立金の積立て			△ 21,922,476
資本金へ組入れ	11,922,476		△ 11,922,476
処分後残高	345,574,955	7,796,000	(繰越利益剰余金) 218,422,056

平成30年度 下関市工業用水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		2,692,017	
ロ 構 築 物	703,330,501		
減 価 償 却 累 計 額	△ 388,626,485	314,704,016	
ハ 機 械 及 び 装 置	224,005,888		
減 価 償 却 累 計 額	△ 189,084,726	34,921,162	
ニ 車 両 運 搬 具	805,330		
減 価 償 却 累 計 額	△ 765,064	40,266	
ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	326,700		
減 価 償 却 累 計 額	△ 104,310	222,390	
ヘ 建 設 仮 勘 定		9,315,000	
有 形 固 定 資 産 合 計		361,894,851	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ そ の 他 投 資	8,440		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		8,440	
固 定 資 産 合 計			361,903,291
<b>2 流 動 資 産</b>			
(1) 現 金 及 び 預 金		341,021,684	
(2) 未 収 金		20,671,987	
流 動 資 産 合 計			361,693,671
資 産 合 計			<u>723,596,962</u>

## 負債の部

<b>3</b>	<b>固定負債</b>			
	(1) 引当金			
	イ 退職給付引当金	27,042,035		
	引当金合計		27,042,035	
	固定負債合計			27,042,035
<b>4</b>	<b>流動負債</b>			
	(1) 未払金		19,318,591	
	(2) 預り金		130,280	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	2,860,709		
	引当金合計		2,860,709	
	流動負債合計			22,309,580
<b>5</b>	<b>繰延収益</b>			
	長期前受金		35,160,189	
	収益化累計額		△ 26,627,853	
	繰延収益合計			8,532,336
	負債合計			<b>57,883,951</b>

## 資本の部

<b>6</b>	<b>資本金</b>			333,652,479
<b>7</b>	<b>剰余金</b>			
	(1) 資本金剰余金			
	イ その他資本剰余金	7,796,000		
	資本剰余金合計		7,796,000	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	13,920,000		
	ロ 建設改良積立金	58,077,524		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	252,267,008		
	利益剰余金合計		324,264,532	
	剰余金合計			332,060,532
	資本合計			<b>665,713,011</b>
	負債・資本合計			<b>723,596,962</b>

○引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

退職給付費を支給するため、退職給付引当金 563,973円を取り崩した。

(2) 賞与引当金

期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金 2,670,288円を取り崩した。

## 重要な会計方針等に係る事項に関する注記

### I 重要な会計方針

1 平成26年度より改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第二号による。

##### (2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第三号による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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、決算報告書においては税込方式、財務諸表については税抜方式によっている。

## 平成30年度 下関市工業用水道事業会計事業報告書

### 1 概 況

#### (1) 総括事項

平成30年度は、給水社数6社、1日当たりの契約水量は、林兼産業(株) 3,700m<sup>3</sup>・下関三井化学(株) 6,300m<sup>3</sup>・キャボットジャパン(株) 1,200m<sup>3</sup>・彦島製錬(株) 4,500m<sup>3</sup>・下関市環境部 1,000m<sup>3</sup>・(株)シマノ 1,500m<sup>3</sup>、契約水量の合計は 18,200m<sup>3</sup>です。

#### (建設改良工事)

配水施設工事として、工業用水道配水管布設工事等を行い、事業費 35,112,960円を執行しました。

#### (財政状況)

平成30年度の事業成績は、事業収益 235,510,307円、事業費用 238,873,569円で差引き 3,363,262円の純損失を計上しました。

また、資本的収支については、支出のみの 35,347,212円で、同額の不足を生じましたが、これは、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,618,312円、過年度分損益勘定留保資金 189,560円、当年度分損益勘定留保資金 20,616,864円及び建設改良積立金 11,922,476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
122	平成29年度 下関市工業用水道事業会計決算の認定について	H30.8.28	H30.9.28 (認定)
153	平成29年度 下関市工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	H30.8.28	H30.9.28 (可決)
26	平成31年度 下関市工業用水道事業会計予算	H31.3.4	H31.3.26 (可決)
30	消費税率及び地方消費税率の引上げに伴う関係条例の整備に関する条例	H31.3.4	H31.3.26 (可決)

### (3) 職員に関する事項

区分	局長	理事	副局長	参事	課所長 (主幹含む)	課所長補佐 (主査含む)	係長 (主任含む)	主任 主事	主任 技師	主事	技師	合計
男						(1) 2	(2) 1					(3) 3
女							(1) 1					(1) 1
計	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(1) 2	(3) 2	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(4) 4

備考( )内は前年度末職員数

### (4) 料金その他供給条件の設定・変更に関する事項

工業用水道料金に関する事項 平成26年4月1日 下関市工業用水道事業給水条例施行

(税込)

区分 料金の種類	第 1 種	第 2 種
基本料金	基本使用水量1立方メートルにつき 35円64銭	基本使用水量1立方メートルにつき 34円66銭
特定料金	特定使用水量1立方メートルにつき 35円64銭	特定使用水量1立方メートルにつき 34円66銭
超過料金	超過使用水量1立方メートルにつき 35円64銭	超過使用水量1立方メートルにつき 34円66銭

・第1種及び第2種料金の適用については、別に管理者が定める。

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況（1件1,000万円以上、税込）

#### ア 配水施設工事

工 事 名	契 約 者	工 事 内 容	金 額	工 期
東大和町一丁目 500・350mm配水管布設工事	㈱青木建設	DIP500 150.0 m	円 30,144,960	H30.7.31 H30.11.30

工事内容欄中、DIPはダクタイル鋳鉄管

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増△減	比率
① 給 水 社 数	6 社	6 社	0 社	100.0%
② 1 日 契 約 水 量	18,200 m <sup>3</sup>	18,200 m <sup>3</sup>	0 m <sup>3</sup>	100.0%
③ 配 水 量				
年間総配水量	5,772,131 m <sup>3</sup>	5,807,572 m <sup>3</sup>	△ 35,441 m <sup>3</sup>	99.4%
一日最大配水量	17,824 m <sup>3</sup>	17,624 m <sup>3</sup>	200 m <sup>3</sup>	101.1%
一日最小配水量	11,391 m <sup>3</sup>	9,847 m <sup>3</sup>	1,544 m <sup>3</sup>	115.7%
一日平均配水量	15,814 m <sup>3</sup>	15,911 m <sup>3</sup>	△ 97 m <sup>3</sup>	99.4%
④ 使 用 水 量				
年間総使用水量	5,684,123 m <sup>3</sup>	5,720,224 m <sup>3</sup>	△ 36,101 m <sup>3</sup>	99.4%
使 用 率	98.5 %	98.5 %	0.0 P	—

#### (2) 事業収入に関する事項

事 項	平成30年度		平成29年度		比較増△減 金 額
	金 額	比率	金 額	比率	
営 業 収 益	218,722,199	92.9	218,722,199	94.6	0
営 業 外 収 益	16,786,042	7.1	12,579,138	5.4	4,206,904
特 別 利 益	2,066	0.0	2,058	0.0	8
合 計	235,510,307	100.0	231,303,395	100.0	4,206,912

#### (3) 事業費用に関する事項

事 項	平成30年度		平成29年度		比較増△減 金 額
	金 額	比率	金 額	比率	
営 業 費 用	238,680,660	99.9	245,331,113	100.0	△ 6,650,453
営 業 外 費 用	189,573	0.1	11,070	0.0	178,503
特 別 損 失	3,336	0.0	0	0.0	3,336
合 計	238,873,569	100.0	245,342,183	100.0	△ 6,468,614

### 4 会 計

#### (1) 重要契約の要旨

該当事項なし

#### (2) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

# 付 属 明 細 書

## 1 平成30年度 下関市工業用水道事業会計キャッシュ・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(△は純損失)	△ 3,363,262
減価償却費	21,120,802
固定資産除却費	426,638
不用品売却原価	189,560
賞与引当金の増減額(△は減少)	190,421
退職給付引当金の増減額(△は減少)	1,292,677
長期前受金戻入額	△ 930,576
受取利息及び受取配当金	△ 801,643
未収金の増減額(△は増加)	673,175
未払金の増減額(△は減少)	103,947
預り金の増減額(△は減少)	4,760
小 計	18,906,499
利息及び配当金の受取額	801,643
業務活動によるキャッシュ・フロー	19,708,142

### 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	△ 32,728,900
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 32,728,900

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フロー	0
------------------	---

資金減少額	13,020,758
資金期首残高	354,042,442
資金期末残高	341,021,684



## 2 収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考		
工業用水道 事業収益				円			
					235,510,307		
				営業収益	218,722,199		
				給水収益	218,722,199		
					水道料金	218,722,199	
				営業外収益	16,786,042		
				受取利息及び配当金	801,643		
					預金利息	801,643	
				引当金戻入益	3,234,261		
					退職給付引当金 戻入益	563,973	
					賞与引当金 戻入益	2,670,288	
				長期前受金戻入	930,576		
					長期前受金戻入	930,576	
				雑収益	11,819,562		
					不用品売却収益	491,716	
					補償金	4,670,034	
					その他雑収益	6,657,812	
特別利益	2,066						
	過年度損益修正益	2,066					
	過年度損益修正益	2,066					

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用	営業費用			円	
				238,873,569	
				238,680,660	
			原水費	176,904,185	
			受水費	176,904,185	
			配水費	10,809,862	
			給料	4,561,800	予算額
			手当等	2,229,370	"
			法定福利費	1,375,669	"
			旅費	20,242	
			備用品費	163,100	
			通信運搬費	1,197,308	
			委託料	290,000	
			賃借料	27,100	
			動力費	61,639	
			材料費	60,200	
			研修費	46,374	
			賞与引当金繰入額	777,060	予算額
			総係費	29,419,173	777,060円
			給料	12,695,100	予算額
			手当等	6,225,007	"
			法定福利費	4,008,991	"
			旅費	141,382	
			被服費	12,040	
			備用品費	155,546	
			燃料費	74,332	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			通信運搬費	5,472	
			委託料	15,882	
			手数料	19,240	
			修繕費	37,000	実支出額 37,000円
			負担金	2,044,860	
			保険料	44,022	
			退職給付引当金繰入額	1,856,650	予算額 1,856,650円
			賞与引当金繰入額	2,083,649	" 2,083,649円
		減価償却費		21,120,802	
			有形固定資産減価償却費	21,120,802	定額法による 間接償却
		資産減耗費		426,638	
			固定資産除却費	426,638	うち撤去工事費 0円
	営業外費用			189,573	
		雑支出		189,573	
			不用品売却原価	189,560	
			その他雑支出	13	
	特別損失			3,336	
		過年度損益修正損		3,336	
			過年度損益修正損	3,336	

### 3 固定資

#### (1) 有形固定資産明細書

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
	円	円	円	円
土地	2,692,017			2,692,017
構築物	675,418,501	27,912,000		703,330,501
機械及び装置	227,431,144	4,600,000	8,025,256	224,005,888
車両運搬具	805,330			805,330
工具・器具及び備品	225,000	216,900	115,200	326,700
小計	906,571,992	32,728,900	8,140,456	931,160,436
建設仮勘定	9,315,000			9,315,000
合計	915,886,992	32,728,900	8,140,456	940,475,436

#### (2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
	円	円	円	円
ソフトウェア	13,856		13,856	
合計	13,856	0	13,856	0

#### (3) 投資その他の資産明細書

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
	円	円	円	円
その他投資	8,440			8,440
合計	8,440	0	0	8,440

# 産 明 細 書

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
円	円	円	円
			2,692,017
13,517,198		388,626,485	314,704,016
7,603,604	7,623,994	189,084,726	34,921,162
		765,064	40,266
	103,680	104,310	222,390
21,120,802	7,727,674	578,580,585	352,579,851
			9,315,000
<b>21,120,802</b>	<b>7,727,674</b>	<b>578,580,585</b>	<b>361,894,851</b>

年度末現在高
円
0
0