

加東市水道事業業務状況説明書

平成19年11月30日 公表

兵庫県加東市

目 次

I. 平成19年度上半期 業務状況

1. 概 況	1
2. 予 算 執 行 状 況	2
3. 仮 試 算 表	4
4. 貸 借 対 照 表	6
5. 損 益 計 算 書	6
6. 給 水 の 状 況	7
7. 一 時 借 入 金 の 状 況	7
8. 資 本 金 の 状 況	7

II. 平成18年度 決算状況

1. 概 要	8
2. 決 算 報 告 書	9
3. 損 益 計 算 書	13
4. 剰 余 金 計 算 書	13
5. 剰 余 金 処 分 計 算 書	14
6. 貸 借 対 照 表	15

業務状況の説明

地方公営企業法第40条の2第1項及び加東市水道事業の設置に関する条例第7条第1項の規定に基づき、平成19年度上半期（平成19年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び平成18年度の決算状況を報告いたします。

I. 平成19年度上半期 業務状況

1. 概況

(1) 給水及び収支の状況について

本年度上半期末の給水状況は、配水量3,075,264m³で前年同期3,058,384m³より16,880m³(0.5%)増加しており、給水量も2,546,901m³で前年同期2,462,516m³より84,385m³(3.4%)増加しています。これは平成18年度検針方法の統合により滝野地域の従来の奇数月検針の見直し（8月より地域の半分を偶数月検針へ変更）により調定月のズレが増加の要因と考えられます。

尚、結果的に上半期有収率82.82%と前年同期80.52%より2.30%増加しており、年間予定総給水量に対する割合は(2,546,901m³/4,973,000m³)51.21%となります。

また、給水収益は上半期696,748,618円（税込み）で年間予定給水収益に対する割合は(696,748,618円/1,363,801,000円)51.09%で、当期純利益は、68,922,970円となっています。

(2) 建設改良工事について

当上半期中に次の建設改良工事及び実施設計を実施しております。

① 秋津浄水場整備工事設計委託	-----	完了
・実施設計業務	(工期 H19. 5. 11~H19. 8. 8)	
② 県道大門小田線舗装本復旧工事(第1工区)	-----	完了
・アスファルト舗装 A=4,389m ²	(工期 H19. 5. 11~H19. 7. 18)	
③ 県道大門小田線舗装本復旧工事(第2工区)	-----	完了
・アスファルト舗装 A=4,294m ²	(工期 H19. 5. 11~H19. 7. 18)	
④ 市道大深谷線配水管布設工事	-----	完了
・ダクタイル鋳鉄管 Φ100 L=257.1m	(工期 H19. 6. 30~H19. 9. 27)	
⑤ 広沢浄水場等自家発電機更新工事	-----	完了
広沢浄水場 3Φ 220V 220KVA 屋外装置 1式	繰越工事分 (工期 H19. 1. 12~H19. 6. 29)	
高区配水池 3Φ 220V 80KVA 屋外装置 1式		
⑥ 市道家原窪田線舗装本復旧工事(第1工区)	-----	完了
・アスファルト舗装 A=10,330m ²	繰越工事分 (工期 H19. 2. 2~H19. 4. 27)	
⑦ 市道家原窪田線舗装本復旧工事(第2工区)	-----	完了
・アスファルト舗装 A=4,230m ²	繰越工事分 (工期 H19. 2. 2~H19. 4. 27)	
⑧ 南山地区4-4工区配水管布設工事	-----	完了
・ダクタイル鋳鉄管 Φ150 L=615.9m	繰越工事分 (工期 H18. 11. 16~H19. 4. 27)	
Φ 75 L=707.7m		

2. 予算執行状況 (平成19年4月1日から9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予定額(円)	調定額(円)	執行率(%)
1. 水道事業 収 益			1,410,436,000	705,403,793	50.0%
	1. 営業収益		1,405,562,000	703,159,376	50.0%
		1. 給 水 収 益	1,363,801,000	696,748,618	51.1%
		2. 受託工事収益	639,000	5,126,700	802.3%
		3. その他営業収益	41,122,000	1,284,058	3.1%
	2. 営業外収益		4,874,000	2,244,417	46.0%
		1. 受取利息及び 配 当 金	3,516,000	2,218,707	63.1%
		2. 他会計負担金	487,000	0	0.0%
		3. 雑 収 益	871,000	25,710	3.0%

支 出

款	項	目	予定額(円)	支出済額(円)	執行率(%)
1. 水道事業 費 用			1,423,049,000	412,210,882	29.0%
	1. 営業費用		1,305,836,000	379,063,500	29.0%
		1. 原水及び浄水費	661,438,000	314,256,489	47.5%
		2. 配水及び給水費	88,672,000	22,681,520	25.6%
		3. 受託工事費	5,088,000	4,680,900	92.0%
		4. 総 係 費	132,896,000	37,444,591	28.2%
		5. 減価償却費	413,614,000	0	0.0%
		6. 資産減耗費	3,519,000	0	0.0%
		7. その他営業費用	609,000	0	0.0%
	2. 営業外費用		103,238,000	33,080,619	32.0%
		1. 支払利息及び企 業債取扱諸費	65,238,000	33,080,619	50.7%
		2. 雑 支 出	1,000,000	0	0.0%
		3. 消費税及び地方 消 費 税	37,000,000	0	0.0%
	3. 特別損失		3,975,000	66,763	1.7%
		1. 過年度損益修正損	3,975,000	66,763	1.7%
	4. 予 備 費		10,000,000	0	0.0%
		1. 予 備 費	10,000,000	0	0.0%

(2) 資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(円)	調定額(円)	執行率(%)
1. 資本的收入			20,130,000	36,521,800	181.4%
	1. 負担金		19,165,000	36,521,800	190.6%
		1. 負担金	19,165,000	36,521,800	190.6%
	2. 出資金		965,000	0	0.0%
		1. 他会計出資金	965,000	0	0.0%

支 出

款	項	目	予定額(円)	支出済額(円)	執行率(%)
1. 資本の支出			392,270,000	194,303,175	49.5%
	1. 建設改良費		256,800,000	127,572,508	49.7%
		1. 浄水設備費	100,225,000	34,559,700	34.5%
		2. 配水設備費	156,299,000	93,012,808	59.5%
		3. 営業設備費	276,000	0	0.0%
	2. 企業債償還金		134,970,000	66,730,667	49.4%
		1. 企業債償還金	134,970,000	66,730,667	49.4%
	3. 予備費		500,000	0	0.0%
1. 予備費		500,000	0	0.0%	

3. 仮試算表 (平成19年9月30日現在)

(単位: 円)

借方		勘定科目	貸方	
残高	合計		合計	残高
		【資産の部】		
591,633,965	591,633,965	土地		
143,962,843	143,962,843	建物		
		減価償却累計額	53,015,616	53,015,616
15,889,811,933	15,889,811,933	構築物		
		減価償却累計額	4,122,122,525	4,122,122,525
1,546,937,980	1,546,937,980	機械及装置		
		減価償却累計額	637,545,920	637,545,920
15,237,032	15,237,032	車両		
		減価償却累計額	13,477,207	13,477,207
113,617,677	113,617,677	工具器具及び備品		
		減価償却累計額	72,483,659	72,483,659
18,941,380	18,941,380	建設仮勘定		
187,600	187,600	電話加入権		
40,005,608	41,142,608	施設利用権	1,137,000	
102,541,864	103,516,864	水利権	975,000	
6,535,000	7,050,000	水道事業基本計画	515,000	
5,574,600	6,081,600	水道事業認可	507,000	
27,705,000	29,399,000	水道台帳	1,694,000	
363,500	373,000	ダム使用権	9,500	
399,201,500	399,201,500	投資有価証券		
18,902,257,482	18,907,094,982	固定資産計	4,903,482,427	4,898,644,927
2,200,479,655	3,093,547,585	現金預金	893,067,930	
156,471,968	850,675,949	未収金	694,203,981	
3,450,682	3,450,682	貯蔵品		
7,007,600	38,007,600	前払金	31,000,000	
24,522,955	24,523,175	その他流動資産	220	
2,391,932,860	4,010,204,991	流動資産計	1,618,272,131	0
21,294,190,342	22,917,299,973	資産合計	6,521,754,558	4,898,644,927
		【負債の部】		
		引当金	48,077,877	48,077,877
0	0	固定負債合計	48,077,877	48,077,877
	69,581,175	未払金	69,581,175	
	23,859,724	前受金	23,973,968	114,244
	235,284,697	預り金	275,680,771	40,396,074
		預り有価証券	500,000	500,000
	166,011	仮受消費税	35,240,030	35,074,019
0	328,891,607	流動負債合計	404,975,944	76,084,337
0	328,891,607	負債合計	453,053,821	124,162,214

借 方		勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計		合 計	残 高
		【資本の部】		
		自 己 資 本 金	789,272,815	789,272,815
	66,730,667	借 入 資 本 金	1,565,831,423	1,499,100,756
		資 本 剰 余 金	12,509,802,706	12,509,802,706
		利 益 剰 余 金	1,404,283,954	1,404,283,954
0	66,730,667	資本金合計	16,269,190,898	16,202,460,231
		【収益の部】		
	3,320,219	給 水 収 益	666,890,322	663,570,103
		受 託 工 事 収 益	4,903,800	4,903,800
		そ の 他 営 業 収 益	1,252,060	1,252,060
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,218,707	2,218,707
		雑 収 益	25,704	25,704
		負 担 金		
0	3,320,219	収 益 合 計	675,290,593	671,970,374
		【費用の部】		
299,795,632	299,795,632	原 水 及 び 浄 水 費		
22,335,044	22,335,044	配 水 及 び 給 水 費		
4,458,000	4,458,000	受 託 工 事 費		
36,507,523	36,556,320	総 係 費	48,797	
206,807,000	206,807,000	減 価 償 却 費		
		資 産 減 耗 費		
0	0	そ の 他 営 業 費 用		
33,080,619	33,080,619	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		
63,586	63,586	過 年 度 損 益 修 正 損		
603,047,404	603,096,201	費 用 合 計	48,797	0
21,897,237,746	23,919,338,667	合 計	23,919,338,667	21,897,237,746

(注) 減価償却費の支出見込額413,614,000円の1/2、206,807,000円を算入。

4. 貸借対照表 (平成19年9月30日現在)

		(単位:円)	
土地	591,633,965	減価償却累計額	4,898,644,927
建物	143,962,843	引当金	48,077,877
構築物	15,889,811,933	前受金	114,244
機械及装置	1,546,937,980	預り金	40,396,074
車両	15,237,032	預り有価証券	500,000
工具器具及び備品	113,617,677	仮受消費税	35,074,019
建設仮勘定	18,941,380	自己資本金	789,272,815
電話加入権	187,600	借入資本金	1,499,100,756
施設利用権	40,005,608	資本剰余金	12,509,802,706
水利権	102,541,864	利益剰余金	1,404,283,954
水道事業基本計画	6,535,000	当期純利益	68,922,970
水道事業認可	5,574,600		
水道台帳	27,705,000		
ダム使用権	363,500		
投資有価証券	399,201,500		
現金預金	2,200,479,655		
未収金	156,471,968		
貯蔵品	3,450,682		
前払金	7,007,600		
その他流動資産	24,522,955		
合 計	21,294,190,342		21,294,190,342

4. 損益計算書 (平成19年9月30日現在)

		(単位:円)	
営業費用	569,903,199	営業収益	669,725,963
営業外費用	33,080,619	営業外収益	2,244,411
特別損失	63,586		
当期純利益	68,922,970		
合 計	671,970,374		671,970,374

6. 給水の状況（平成19年9月30日現在）

月別	配水量 (m ³)	有収水量 (m ³)	有収率 (%)	水道料金 (円)	給水件数 (件)
4	488,578	404,027	82.69	113,725,342	6,616
5	515,779	392,617	76.12	105,032,371	7,994
6	505,830	441,944	87.37	122,984,775	6,593
7	513,205	416,778	81.21	111,154,815	7,989
8	538,866	464,781	86.25	130,135,043	6,591
9	513,006	426,754	83.19	113,716,272	8,025
合計	3,075,264	2,546,901	82.82	696,748,618	-
月平均	512,544	424,484	82.82	116,124,770	-

7. 一時借入金の状況（平成19年9月30日）

事項 \ 種別	一時借入金 (円)	備考
借入金額	0	
償還金額	0	
残額	0	

8. 資本金の状況(企業債)

借入先	18年度末残高 (円)	上半期借入額 (円)	上半期償還額 (円)	上半期末残高 (円)
財政融資資金	1,145,231,026	0	43,157,696	1,102,073,330
公営企業金融公庫	420,600,397	0	23,572,971	397,027,426
合計	1,565,831,423	0	66,730,667	1,499,100,756

Ⅱ. 平成18年度 決算状況

1. 概 要

(1) 総括事項

日本の経済はようやく低迷期を抜け出したと、明るい兆しが報道されていますが、少子高齢化が進む中であって、加東市も例外ではなく、今後の水需要の大幅な伸びは見込めないと予想されます。

このような社会的背景のもと、合併直後の新生加東市としては、全市的観点に立った水道事業のあり方を早急に示すことが求められていることから、旧町施設の統廃合、配水管の更新に加えて、水道事業を具体的に統合する連絡管の整備など諸施策を推進しなければなりません。

平成18年度は、加東市水道事業を名実ともに整える事業認可（19年度申請予定）を取得するために、水道事業基本計画を取りまとめ、同時に、水道事業の一層の健全化に向けて作成・公表した中期経営計画に沿って、業務の民間委託化に着手しました。

平成18年度の給水の状況、及び実施した事業は、以下のとおりです。

(給水の状況)

年度末の給水人口は、39,602人で前年度に比べ369人（0.9%）の減、給水件数は、15,520件で1,445件（10.3%）、年間給水量は、4,918,868 m^3 で149,166 m^3 （3.1%）とそれぞれ増加しています。

また、年間配水量は6,041,155 m^3 （対前年比4.7%）で、有収率は81.4%となりました。

なお、1日最大配水量は、8月3日に18,522 m^3 を記録しています。

(建設工事)

本年度に施行した建設改良工事は、浄水場関連では揚水ポンプ更新工事を、配水設備工事では扇山配水池築造工事を始め、南山地区4-3工区配水管布設工事、市道家原窪田線や県道大門小田線配水管布設工事を行い、給水の安定供給を図っています。

(経 理)

収益的収入については、事業収益が1,337,939,429円（税抜き）で前年度に比較して2,835,115円（0.2%）の増加で、そのうち給水収益は、給水量の増加に伴い1,283,685,747円（前年対比101.5%）となりました。

一方支出については、営業費用が1,211,323,468円（税抜き）で前年度に比較して51,914,410円（4.1%）の減少となり、差引、当年度純利益126,615,961円を計上しています。

また、当年度未処分利益剰余金の処分案として減債積立金に100,000,000円を、建設改良積立金に12,000,000円を計上しております。

資本的収入及び支出については、収入総額71,575,400円（税込み）で、支出総額は335,119,818円（税込み）となり、差引不足する額263,544,418円は、過年度損益勘定留保資金258,557,778円及び当年度消費税資本的収支調整額4,986,640円で補てんしました。

以上が平成18年度における経営並びに事業実施の概要です。水道事業の能率的運営を図るとともに、経費の節減と給水サービスの向上を目指し、今後、更なる企業努力をまいります。

2. 平成18年度 決算報告書 (平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)

(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 水道事業収益	1,445,863,000	△ 22,978,000	0	1,422,885,000
第1項 営業収益	1,419,113,000	△ 195,000	0	1,418,918,000
第2項 営業外収益	26,750,000	△ 22,783,000	0	3,967,000

支 出

区 分	予 算 額						地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額
	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	1,384,062,000	△ 14,137,000	0	0		1,369,925,000	0
第1項 営業費用	1,251,741,000	△ 14,137,000	0	2,100,000		1,239,704,000	0
第2項 営業外費用	104,742,000	0	0	0		104,742,000	0
第3項 特別損失	7,579,000	0	0	0		7,579,000	0
第4項 予備費	20,000,000	0	0	△ 2,100,000		17,900,000	0

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,403,434,209	△ 19,450,791	(うち、仮受消費税及び地方消費税 65,494,851)
1,399,066,440	△ 19,851,560	(うち、仮受消費税及び地方消費税 65,494,849)
4,367,769	400,769	(うち、仮受消費税税 2)

(単位：円)

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
1,369,925,000	1,271,647,278	4,681,000	93,596,722	(うち、仮払消費税及び地方消費税 32,293,609)
1,239,704,000	1,171,752,950	4,681,000	63,270,050	(うち、仮払消費税及び地方消費税 32,259,912)
104,742,000	99,186,655	0	5,555,345	
7,579,000	707,673	0	6,871,327	(うち、仮払消費税 33,697)
17,900,000	0	0	17,900,000	

(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	継 続 費 通次繰越 に係る財 源充当額
第1款 資本的収入	104,297,000	331,000	104,628,000	0	0
第1項 負担金	103,389,000	331,000	103,720,000	0	0
第2項 出資金	908,000	0	908,000	0	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条の規 定による 繰 越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計
第1款 資本的支出	518,663,000	△ 44,315,000	0	474,348,000	0	0	474,348,000
第1項 建設改良費	376,147,000	△ 44,315,000	0	331,832,000	0	0	331,832,000
第2項 企業債償還金	142,016,000		0	142,016,000	0	0	142,016,000
第2項 予備費	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額263,544,418円は過年度分損益勘定留保資金

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額 の 増 減	備 考
104,628,000	71,575,400	△ 33,052,600	(うち、仮受消費税及び地方消費税 3,206,800)
103,720,000	70,667,400	△ 33,052,600	(うち、仮受消費税及び地方消費税 3,206,800)
908,000	908,000	0	

(単位：円)

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		
335,119,818	99,881,000	0	99,881,000	39,347,182	(うち、仮払消費税及び地方消費税 8,193,440)
193,103,899	99,881,000	0	99,881,000	38,847,101	(うち、仮払消費税及び地方消費税 8,193,440)
142,015,919	0	0	0	81	
0	0	0	0	500,000	

(貯蔵品にかかる仮払消費税及び地方消費税額184,330円)

258,557,778 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,986,640円で補てんした。

※翌年度への繰越剰余金 (補てん財源使用可能額)

損益勘定留保資金	741,336,569 円
減債積立金	237,001,997 円
建設改良積立金	966,551,162 円
未処分利益剰余金	200,730,795 円
	2,145,620,523 円

3. 損益計算書（平成18年4月1日から平成19年3月31日まで）

	円	円	円
(1) 営業収益			
給水収益	1,283,685,747		
受託工事収益	5,019,934		
その他の営業収益	<u>44,865,910</u>	1,333,571,591	
(2) 営業費用			
原水及び浄水費	588,111,411		
配水及び給水費	59,444,532		
受託工事費	4,461,650		
総係費	74,799,601		
減価償却費	410,031,708		
資産の他の営業費用	2,517,516		
その他の営業利益	<u>126,620</u>	<u>1,139,493,038</u>	194,078,553
(3) 営業外収益			
受取利息及び配当金	3,553,995		
他会計負担金	542,000		
雑収	<u>271,843</u>	4,367,838	
(4) 営業外費用			
支払利息及び企業債取扱諸費	71,155,655		
雑支出	<u>799</u>	<u>71,156,454</u>	<u>△ 66,788,616</u>
経常利益			127,289,937
(5) 特別利益			
固定資産売却益	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
(6) 特別損失			
過年度損益修正損	<u>673,976</u>	<u>673,976</u>	<u>△ 673,976</u>
当年度純利益			126,615,961
前年度繰越利益剰余金			<u>74,114,834</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>200,730,795</u></u>

4. 剰余金計算書（平成18年4月1日から平成19年3月31日まで）

【利益剰余金の部】

	円	円
(1) 減債積立金		
前年度末残高	220,001,997	
前年度繰入額	17,000,000	
当年度処分額	<u>0</u>	237,001,997
(2) 建設改良積立金		
前年度末残高	906,551,162	
前年度繰入額	60,000,000	
当年度処分額	<u>0</u>	<u>966,551,162</u>
積立金合計		<u><u>1,203,553,159</u></u>

6. 貸借対照表 (平成19年3月31日現在)

【資産の部】

	円	円	円	円
(1) 固定資産				
① 有形固定資産				
土地	591,633,965	591,633,965		
建物	143,962,843			
減価償却累計額	51,783,616	92,179,227		
構築物	15,826,865,933			
減価償却累計額	3,962,676,525	11,864,189,408		
機械及び装置	1,506,297,980			
減価償却累計額	603,356,920	902,941,060		
車両運搬具	15,237,032			
減価償却累計額	12,715,707	2,521,325		
工具器具及び備品	113,617,677			
減価償却累計額	66,142,659	47,475,018		
建設仮勘定		797,000		
有形固定資産合計			13,501,737,003	
② 無形固定資産				
電話加入権		187,600		
施設利用権		41,142,608		
水道利権		103,516,864		
水道事業計画		7,050,000		
水道事業認可		6,081,600		
水道台帳		29,399,000		
ダム使用权		373,000		
無形固定資産合計			187,750,672	
固定資産合計				13,689,487,675
③ 投資				
投資有価証券合計		399,201,500		399,201,500
(2) 流動資産				
現金預金		2,123,216,729		
未収金		150,397,891		
貯蔵品		3,243,682		
前払金		27,190,000		
保管有価証券		500,000		
流動資産合計			2,304,548,302	
資産合計				16,393,237,477
【負債の部】				
(3) 固定負債				
修繕引当金		48,077,877		
固定負債合計			48,077,877	
(4) 流動負債				
未払金		69,581,175		
前受金		178,168		
預り金		40,590,559		
預り有価証券		500,000		
流動負債合計			110,849,902	
負債合計				158,927,779

【資本の部】

	円	円	円	円
(5) 資 本 金				
① 自 己 資 本 金				
固 有 資 本 金		52,259,277		
繰 上 入 資 本 金		81,718,074		
繰 上 入 資 本 金 合 計		<u>655,295,464</u>		
② 借 入 資 本 金			789,272,815	
借 入 資 本 金 合 計		<u>1,565,831,423</u>	<u>1,565,831,423</u>	
				2,355,104,238
(6) 剰 余 金				
① 資 本 剰 余 金				
受 贈 財 産 評 価 額		354,789,410		
国 県 補 助 金		403,886,960		
負 担 金		9,903,915,101		
加 入 分 担 金		1,067,978,014		
そ の 他 資 本 剰 余 金		<u>744,352,021</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			12,474,921,506	
② 利 益 剰 余 金				
減 債 積 立 金			237,001,997	
建 設 改 良 積 立 金			966,551,162	
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u>200,730,795</u>	
繰 越 利 益 剰 余 金 年 度 末 残 高			74,114,834	
当 年 度 純 利 益			126,615,961	
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,404,283,954</u>	
剰 余 金 合 計				<u>13,879,205,460</u>
資 本 合 計				<u>16,234,309,698</u>
負 債 資 本 合 計				<u>16,393,237,477</u>