

香川県五色台水道事業会計

第 1 決 算 書

1 平成 29 年度香川県五色台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				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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 五色台水道 事業収益	円 20,997,000	円 △ 3,477,000	円 0	円 17,520,000	円 20,127,696	円 2,607,696	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,072,908)
第 1 項 営業収益	15,109,000	△ 1,169,000	0	13,940,000	14,484,328	544,328	
第 2 項 営業外収益	5,888,000	△ 2,308,000	0	3,580,000	5,643,368	2,063,368	

支 出

区 分	予 算 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
	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	地方公営企 業法第 26 条第 2 項の規定に よる繰越額	合 計				
第 1 款 五色台水道 事業費用	円 17,766,000	円 △ 270,000	円 0	円 0	円 0	円 17,496,000	円 0	円 17,496,000	円 15,575,230	円 0	円 1,920,770	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 951,660)
第 1 項 営業費用	16,764,000	△ 331,000	0	0	0	16,433,000	0	16,433,000	15,575,230	0	857,770	
第 2 項 営業外費用	2,000	61,000	0	0	0	63,000	0	63,000	0	0	63,000	
第 3 項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	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 額					決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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 次繰越額 に係る財 源充当額			
第1款 五色台水道事業 資本的収入	円 0	円 32,118,000	円 32,118,000	円 0	円 0	円 32,118,000	円 0	円 (うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
第1項 他会計出資金	0	32,118,000	32,118,000	0	0	32,118,000	0	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 支 出 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		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 五色台水道事業 資本的支出	円 40,000,000	円 △ 10,348,000	円 0	円 0	円 29,652,000	円 14,000,000	円 0	円 43,652,000	円 34,092,360	円 0	円 0	円 0	円 9,559,640	円 (うち、仮払消費税及び地方消費税 2,525,360)
第1項 建設改良費	39,000,000	△ 10,348,000	0	0	28,652,000	14,000,000	0	42,652,000	34,092,360	0	0	0	8,559,640	
第2項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

五色台水道事業資本的収入額が五色台水道事業資本的支出額に不足する額 1,974,360 円は、損益勘定留保資金等で補てんした。

2 平成29年度香川県五色台水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	13,411,420	13,411,420
2	営業費用		
	(1) 貯水・原水及び導水費	7,785,968	
	(2) 浄水・配水及び送水費	2,924,359	
	(3) 減価償却費	3,913,243	14,623,570
	営業損失		1,212,150
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	107,402	
	(2) 他会計補助金	3,200,445	
	(3) 長期前受金戻入	168,451	
	(4) 雑収益	30	3,476,328
4	営業外費用		
	(1) 雑支出	237,070	3,239,258
	経常利益		2,027,108
	当年度純利益		2,027,108
	前年度繰越欠損金		32,207,197
	その他未処分利益剰余金変動額		32,118,000
	当年度未処分利益剰余金		1,937,911

3 平成29年度五色台水道事業剰余金計算書
(平成29年4月1日から平成30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		
		受贈財産評価額	補助金	工事負担金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	212,226,668	2,946,400	575,000	0	3,521,400	△ 32,207,197	△ 32,207,197	183,540,871
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	212,226,668	2,946,400	575,000	0	3,521,400	△ 32,207,197	△ 32,207,197	183,540,871
当年度変動額	0	0	0	0	0	34,145,108	34,145,108	34,145,108
他会計出資金	32,118,000	0	0	0	0	0	0	32,118,000
その他未処分利益剰余金変動額	△ 32,118,000	0	0	0	0	32,118,000	32,118,000	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	2,027,108	2,027,108	2,027,108
当年度末残高	212,226,668	2,946,400	575,000	0	3,521,400	(当年度末処分利益剰余金) 1,937,911	1,937,911	217,685,979

4 平成29年度五色台水道事業剰余金処分計算書

(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	212,226,668	3,521,400	1,937,911
議会の議決による処分額	0	0	0
条例第4条による処分額	0	0	0
処分後残高	212,226,668	3,521,400	(繰越利益剰余金) 1,937,911

5 平成29年度香川県五色台水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 8,374,400

ロ 建 物 832,527

建物減価償却累計額 \triangle 790,899 41,628

ハ 構 築 物 176,349,148

構築物減価償却累計額 \triangle 103,815,628 72,533,520

ニ 機 械 及 び 装 置 48,087,824

機械及び装置減価償却累計額 \triangle 7,543,556 40,544,268

ホ 建 設 仮 勘 定 3,818,000

有 形 固 定 資 産 合 計 125,311,816

固 定 資 産 合 計 125,311,816

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 103,079,363

(2) 未 収 金 3,222,266

(3) その他流動資産
 イ 保管有価証券
 その他流動資産合計
 流動資産合計
 資産合計

20,000,000

20,000,000

126,301,629

251,613,445

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ 修繕引当金

6,965,578

引当金合計

6,965,578

固定負債合計

6,965,578

4 流動負債

(1) 未払金

3,343,406

(2) その他流動負債

イ 預り有価証券

20,000,000

その他流動負債合計

20,000,000

流動負債合計

23,343,406

5 繰延収益

(1) 長期前受金

10,281,210

(2) 長期前受金収益化累計額		△ 6,662,728	
繰延収益合計			3,618,482
負債合計			<u>33,927,466</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			212,226,668
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	2,946,400		
ロ 補助金	<u>575,000</u>		
資本剰余金合計		3,521,400	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,937,911</u>		
利益剰余金合計		<u>1,937,911</u>	
剰余金合計			<u>5,459,311</u>
資本合計			<u>217,685,979</u>
負債資本合計			<u>251,613,445</u>

6 平成29年度香川県五色台水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	2,027,108
	減価償却費	3,913,243
	修繕引当金の増減額	△ 692,000
	長期前受金戻入額	△ 168,451
	受取利息及び受取配当金	△ 107,402
	未収金の増減額	△ 1,938,874
	未払金の増減額	△ 4,175,366
	小計	△ 1,141,742
	利息及び配当金の受取額	107,402
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,034,340
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	△ 28,867,000
	有価証券の売却による収入	5,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,867,000
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	32,118,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	32,118,000

資 金 增 加 額
資 金 期 首 殘 高
資 金 期 末 殘 高

7,216,660

95,862,703

103,079,363

注記

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

建物

28年

構築物

10～60年

機械及び装置

4～28年

2. 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っている。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III. 貸借対照表等関連

引当金の取崩し

(1) 修繕引当金の取崩し

当年度において、修繕工事費994,680円（消費税及び地方消費税を含む）を支出するため、修繕引当金692,000円を使用した。

IV. セグメント情報の開示

五色台水道事業は、報告セグメントが単一セグメントであるため記載を省略している。

V. 減損損失

該当事項なし

VI. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

VII. 重要な後発事象

五色台水道事業は、平成30年4月1日に香川県広域水道企業団へ事業を承継する。

VIII. その他の注記

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、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

第 2 事 業 報 告 書

1 概 況

(1) 総括事項

五色台水道事業は、五色台の観光開発の一環として発足した簡易水道事業で、山上の根香池を水源とし、昭和41年6月から給水を開始した。その後昭和53年度から水道局が事業を引き継ぎ、昭和55年度からは水源を県営水道用水に切り換え、給水を行っている。

イ 給水状況

平成29年度末の給水先は前年度と同様の15ヵ所であり、一日平均有収水量は前年度と同様の143m³となった。

ロ 収益的収支

平成29年度の収益的収入決算額は、1,688万7,748円(消費税及び地方消費税込2,012万7,696円)、収益的支出決算額は、1,486万640円(消費税及び地方消費税込1,557万5,230円)で、当年度純利益は202万7,108円となった。

ハ 資本的収支

平成29年度の資本的収入決算額は、3,211万8,000円、資本的支出決算額は、3,409万2,360円で収入不足額197万4,360円は、損益勘定留保資金等で補てんした。

建設改良工事としては、綾川浄水系五色台配水池応急給水拠点化電気計装設備工事等を行った。

(2) 議会議決事項						
議案番号	件名	提出年月日	議決年月日			
第 22 号	平成28年度香川県五色台水道事業会計の決算の認定について	29. 9.22	29.12.14			
第 47 号	平成29年度香川県五色台水道事業会計補正予算議案	30. 3.13	30. 3.20			
(3) 行政官庁認可事項						
申請年月日	申請先	件名	許可年月日			
30. 2. 1	香川県知事	水道事業の廃止	30. 3.28			
(4) 職員に関する事項 該当なし						
(5) 料金その他給水条件の設定・改定に関する事項 該当なし						
2 工 事 (1件 1, 000万円以上)						
(1) 改良工事の概況						
浄水系統	工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
綾川	綾川浄水系五色台配水池応急給水拠点化電気計装設備工事	・緊急遮断弁 2台 ・非常用UPS 1台 ・次亜計測器設置 1式	23,722,200 [6,860,160]	29.9.6	30.3.2	[]内は水道用水供給事業会計負担分

3 業 務

(1) 業 務 量

月 別 有 収 水 量

(単位 m³)

給水区分別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
団 体 用	79 2,372	103 3,184	96 2,873	112 3,482	134 4,141	107 3,209	112 3,467	117 3,512	85 2,627	91 2,806	89 2,493	84 2,614	101 36,780
営 業 用	1 24	1 34	1 30	1 35	1 36	1 32	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 191
家庭用及び臨時用	36 1,095	44 1,369	42 1,258	45 1,377	46 1,418	42 1,260	46 1,428	39 1,164	34 1,067	41 1,277	46 1,278	39 1,219	42 15,210
計	116 3,491	148 4,587	139 4,161	158 4,894	181 5,595	150 4,501	158 4,895	156 4,676	119 3,694	132 4,083	135 3,771	123 3,833	143 52,181

(注) 上段は、一日平均水量

(2) 事業収入に関する事項			
科 目	金 額	構 成 比	備 考
	円	%	
営 業 収 益	13,411,420	79.4	
給 水 収 益	13,411,420	79.4	
営 業 外 収 益	3,476,328	20.6	
受 取 利 息 及 び 配 当 金	107,402	0.6	
他 会 計 補 助 金	3,200,445	19.0	
長 期 前 受 金 戻 入	168,451	1.0	
雑 収 益	30	0.0	
合 計	16,887,748	100.0	
(3) 事業費に関する事項			
科 目	金 額	構 成 比	備 考
	円	%	
営 業 費 用	14,623,570	98.4	
貯 水 ・ 原 水 及 び 導 水 費	7,785,968	52.4	
浄 水 ・ 配 水 及 び 送 水 費	2,924,359	19.7	
減 価 償 却 費	3,913,243	26.3	
営 業 外 費 用	237,070	1.6	
雑 支 出	237,070	1.6	
合 計	14,860,640	100.0	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負契約 (1件 1,000万円以上)

契約の方法	契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方	備 考
一般競争入札	29. 9. 6 30. 2. 19	23,722,200 [6,860,160]	綾川浄水系五色台配水池応急給水拠点化電気計 装設備工事	(株)エスケイ電業	[]内は水道用水供給事業会計負担分

ロ 業務委託契約 (1件 1,000万円以上)

該当なし

ハ 物品購入契約 (1件 1,000万円以上)

該当なし

第 3 付 属 明 細 書

1 平成29年度香川県五色台水道事業収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
五色台水道事業収益				円 16,887,748	
	営業収益			13,411,420	
		給水収益		13,411,420	
			給水収益	13,411,420	
	営業外収益			3,476,328	
		受取利息及び配当金		107,402	
			預金利息	107,402	
		他会計補助金		3,200,445	
			一般会計補助金	3,200,445	
		長期前受金戻入		168,451	
			長期前受金戻入	168,451	
		雑収益		30	
			その他雑収益	30	
合計				16,887,748	
五色台水道事業費用				14,860,640	
	営業費用			14,623,570	
		貯水・原水及び導水費		7,785,968	
			受水費	4,822,588	
			負担金補助及び交付金	2,963,380	

款	項	目	節	金額	備考
		浄水・配水及び送水費		円 2,924,359	
			委託料	2,731,919	
			修繕費	192,440	実支出額 884,440 円
		減価償却費		3,913,243	
			有形固定資産減価償却費	3,913,243	
	営業外費用			237,070	
		雑支出		237,070	
			その他雑支出	237,070	
合	計			14,860,640	

2 固定資産明細書

(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	減価償却累計額			年度末償却未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	
土地	8,374,400	0	0	8,374,400	0	0	0	8,374,400	
建物	832,527	0	0	832,527	0	0	790,899	41,628	
構築物	163,128,148	13,221,000	0	176,349,148	3,084,478	0	103,815,628	72,533,520	
機械及び装置	24,612,824	23,475,000	0	48,087,824	828,765	0	7,543,556	40,544,268	
建設仮勘定	8,947,000	31,567,000	36,696,000	3,818,000	0	0	0	3,818,000	
合計	205,894,899	68,263,000	36,696,000	237,461,899	3,913,243	0	112,150,083	125,311,816	