

平成 30 年度

飯塚市公営企業会計決算書

飯塚市水道事業会計決算書

飯塚市工業用水道事業会計決算書

飯塚市下水道事業会計決算書

飯塚市立病院事業会計決算書

飯塚市企業局

目 次

平成 30 年度 飯塚市水道事業会計

決 算 書

1 決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	7 頁
(2) 資本的収入及び支出	8 頁
2 財務諸表	
(1) 損益計算書	9 頁
(2) 剰余金計算書	10 頁
(3) 剰余金処分計算書	11 頁
(4) 貸借対照表	12 頁

決算附属書

1 事業報告書	
(1) 概 況	17 頁
(2) 工 事	18 頁
(3) 業 務	19 頁
(4) 会 計	20 頁
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	21 頁
(2) 収益費用明細書	22 頁
(3) 固定資産明細書	25 頁
(4) 企業債明細書	26 頁
(5) 注 記	31 頁

平成 30 年度 飯塚市工業用水道事業会計

決 算 書

1 決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	35 頁
(2) 資本的収入及び支出	36 頁
2 財務諸表	
(1) 損益計算書	37 頁
(2) 剰余金計算書	38 頁
(3) 剰余金処分計算書	38 頁
(4) 貸借対照表	39 頁

決算附属書

1 事業報告書	
(1) 概 況	43 頁
(2) 業 務	44 頁
(3) 会 計	45 頁
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	46 頁
(2) 収益費用明細書	47 頁
(3) 固定資産明細書	48 頁
(4) 注 記	49 頁

平成 30 年度 飯塚市下水道事業会計

決 算 書

1 決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	53 頁
(2) 資本的収入及び支出	54 頁
2 財務諸表	
(1) 損益計算書	55 頁
(2) 剰余金計算書	56 頁
(3) 剰余金処分計算書	57 頁
(4) 貸借対照表	58 頁

決算附属書

1 事業報告書	
(1) 概 況	63 頁
(2) 工 事	64 頁
(3) 業 務	65 頁
(4) 会 計	66 頁
(5) 負 担 金	67 頁
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	68 頁
(2) 収益費用明細書	69 頁
(3) 固定資産明細書	72 頁
(4) 企業債明細書	73 頁
(5) 注 記	76 頁

平成 30 年度 飯塚市立病院事業会計

決 算 書

1 決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	81 頁
(2) 資本的収入及び支出	82 頁
2 財務諸表	
(1) 損益計算書	83 頁
(2) 剰余金計算書	84 頁
(3) 欠損金処理計算書	84 頁
(4) 貸借対照表	85 頁

決算附属書

1 事業報告書	
(1) 概 況	89 頁
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	90 頁
(2) 収益費用明細書	91 頁
(3) 固定資産明細書	92 頁
(4) 企業債明細書	93 頁
(5) 注 記	94 頁

平成 30 年度

飯塚市水道事業会計決算書

平成 30 年度 飯塚市 水道事業 決算報告書

(1) 収益的收入、支出

(単位 円)

収 入

款 項	予算額		
	当初予算	補正予算	法24条3項 支出の 財源充当
I 水道事業収益	2,204,610,000	1,633,000	0
1 営業収益	1,995,749,000	11,480,000	0
2 営業外収益	208,859,000	△ 9,847,000	0
3 特別利益	2,000	0	0

款 項	予算額	決算額	決算額 - 予算額	備考 決算額中の 仮受消費税
	合計			
I 水道事業収益	2,206,243,000	2,206,794,309	551,309	146,379,089
1 営業収益	2,007,229,000	2,012,842,387	5,613,387	145,810,773
2 営業外収益	199,012,000	188,592,159	△ 10,419,841	495,028
3 特別利益	2,000	5,359,763	5,357,763	73,288

支 出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	法24条3項 による支出	小計	法26条2項 繰越額
I 水道事業費用	2,302,159,000	△ 3,550,000	0	0	0	2,298,609,000	0
1 営業費用	2,105,045,000	△ 2,523,000	0	0	0	2,102,522,000	0
2 営業外費用	186,213,000	△ 1,027,000	0	0	0	185,186,000	0
3 特別損失	901,000	0	1,564,448	0	0	2,465,448	0
4 予備費	10,000,000	0	△ 1,564,448	0	0	8,435,552	0

款 項	予算額	決算額	法26条2項 繰越額	不用額	備考	
	合計				決算額中の 仮払消費税	
I 水道事業費用	2,298,609,000	2,192,024,575	0	106,584,425	66,338,067	(営業費用/減価償却費・ 資産減耗費) 地方公営企業法施行令第18条 第5項による現金の支出を伴わ ない経費の執行
1 営業費用	2,102,522,000	2,010,376,076	0	92,145,924	65,586,926	
2 営業外費用	185,186,000	179,553,372	0	5,632,628	707,223	
3 特別損失	2,465,448	2,095,127	0	370,321	43,918	
4 予備費	8,435,552	0	0	8,435,552	0	

(単位 円)

(2) 資本的収入、支出
収入

款 項	予算額				
	当初予算	補正予算	小計	法26条 繰越の 財源充当	継続費 通次繰越の 財源充当
I 資本的収入	515,909,000	△ 5,482,000	510,427,000	0	0
1 企業債	176,600,000	0	176,600,000	0	0
2 出資金	176,600,000	0	176,600,000	0	0
3 国庫補助金	68,313,000	0	68,313,000	0	0
4 他会計補助金	20,564,000	△ 310,000	20,254,000	0	0
5 納付金	60,281,000	△ 5,172,000	55,109,000	0	0
6 負担金	13,550,000	0	13,550,000	0	0
7 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0

款 項	予算額	決算額	決算額 - 予算額	うち翌年度 繰越財源	備考 決算額中の 仮受消費税
	合計				
I 資本的収入	510,427,000	507,017,784	△ 3,409,216	0	4,521,260
1 企業債	176,600,000	176,600,000	0	0	0
2 出資金	176,600,000	176,600,000	0	0	0
3 国庫補助金	68,313,000	68,313,000	0	0	0
4 他会計補助金	20,254,000	18,651,964	△ 1,602,036	0	0
5 納付金	55,109,000	54,326,700	△ 782,300	0	4,024,200
6 負担金	13,550,000	12,505,708	△ 1,044,292	0	495,548
7 固定資産売却代金	1,000	20,412	19,412	0	1,512

支 出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	小計	法26条 繰越額	継続費 通次繰越額
I 資本的支出	2,122,782,000	△ 158,158,000	0	0	1,964,624,000	0	0
1 改良事業費	871,292,000	△ 135,240,000	0	0	736,052,000	0	0
2 新設事業費	82,206,000	△ 9,654,000	0	0	72,552,000	0	0
3 浄配水施設整備事業費	12,700,000	0	0	0	12,700,000	0	0
4 第8期拡張事業費	683,318,000	△ 13,264,000	0	0	670,054,000	0	0
5 企業債償還金	437,945,000	0	0	0	437,945,000	0	0
6 納付金返還金	0	0	108,000	0	108,000	0	0
7 負担金	25,321,000	0	0	0	25,321,000	0	0
8 予備費	10,000,000	0	△ 108,000	0	9,892,000	0	0

款 項	予算額 合計	決算額	翌年度 繰越		合計	不用額	備考 決算額中の 仮払消費税
			法26条 繰越額	継続費 通次繰越額			
I 資本的支出	1,964,624,000	1,810,654,767	0	0	0	153,969,233	94,015,808
1 改良事業費	736,052,000	668,110,119	0	0	0	67,941,881	44,779,581
2 新設事業費	72,552,000	57,398,598	0	0	0	15,153,402	4,251,748
3 浄配水施設整備事業費	12,700,000	9,936,000	0	0	0	2,764,000	736,000
4 第8期拡張事業費	670,054,000	611,836,635	0	0	0	58,217,365	44,248,479
5 企業債償還金	437,945,000	437,944,827	0	0	0	173	0
6 納付金返還金	108,000	108,000	0	0	0	0	0
7 負担金	25,321,000	25,320,588	0	0	0	412	0
8 予備費	9,892,000	0	0	0	0	9,892,000	0

※ 資本的収入が資本的支出に対して不足する額1,303,636,983円は、
当年度分消費税・地方消費税資本的収支調整額82,797,593円、建設改良積立金135,000,000円、
減債積立金1,969,331円、過年度分損益勘定留保資金1,083,870,059円で補填した。

平成 30 年度 飯塚市 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	1,790,519,516		
	(2) 受託工事収益	30,634,160		
	(3) その他の営業収益	45,877,938	1,867,031,614	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	598,033,298		
	(2) 配水及び給水費	261,934,889		
	(3) 受託工事費	29,059,000		
	(4) 業務費	36,384,866		
	(5) 総係費	97,404,975		
	(6) 減価償却費	907,520,573		
	(7) 資産減耗費	14,451,549	1,944,789,150	
	営業損失			77,757,536
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	654,047		
	(2) 他会計補助金	6,692,686		
	(3) 負担金	8,961,350		
	(4) 長期前受金戻入	170,332,668		
	(5) 雑収益	1,458,423	188,099,174	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	150,245,672		
	(2) 久保白ダム管理費	8,895,350		
	(3) 負担金	8,239,127		
	(4) 繰延勘定償却	11,466,000		
	(5) 雑支出	2,758,614	181,604,763	6,494,411
	経常損失			71,263,125
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	4,370,374		
	(3) その他特別利益	916,101	5,286,475	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	31,100		
	(2) 災害損失	946,106		
	(3) 過年度損益修正損	1,074,003	2,051,209	3,235,266
	当年度 純損失			68,027,859
	前年度繰越利益剰余金			586,308,812
	当年度未処分利益剰余金			518,280,953

平成 30 年度 飯塚市 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 (1)				
		資本剰余金				
		他会計 補助金	国庫 補助金	県 補助金	工事 負担金	久保白ダム 施設費負担金
前年度末 残高	11,752,664,461	22,252,788	12,228,988	55,878	183,277,144	3,171,000
前年度 処分	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
法令による処分	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後 残高	11,752,664,461	22,252,788	12,228,988	55,878	183,277,144	3,171,000
当年度 変動	288,248,743	0	0	0	5,385,000	0
当年度 発生高	313,569,331	0	0	0	5,385,000	0
当年度 処分	△ 25,320,588	0	0	0	0	0
当年度 純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末 残高	12,040,913,204	22,252,788	12,228,988	55,878	188,662,144	3,171,000

	剰余金 (1)		
	資本剰余金		
	受贈財産 ・寄付金	鉦害賠償金	資本剰余金 合計
前年度末 残高	149,627,969	60,305,826	430,919,593
前年度 処分	0	0	0
議会の議決による 処分	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
法令による処分	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後 残高	149,627,969	60,305,826	430,919,593
当年度 変動	0	0	5,385,000
当年度 発生高	0	0	5,385,000
当年度 処分	0	0	0
当年度 純利益	0	0	0
当年度末 残高	149,627,969	60,305,826	436,304,593

	剰余金 (2)					資本合計
	利益剰余金				剰余金 合計	
	減債 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	0	135,000,000	588,278,143	723,278,143	1,154,197,736	12,906,862,197
前年度 処分	1,969,331	0	△ 1,969,331	0	0	0
議会の議決による 処分	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
法令による処分	1,969,331	0	△ 1,969,331	0	0	0
減債積立金の積立	1,969,331	0	△ 1,969,331	0	0	0
処分後 残高	1,969,331	135,000,000	586,308,812	723,278,143	1,154,197,736	12,906,862,197
当年度 変動	△ 1,969,331	△ 135,000,000	△ 68,027,859	△ 204,997,190	△ 199,612,190	88,636,553
当年度 発生高	0	0	0	0	5,385,000	318,954,331
当年度 処分	△ 1,969,331	△ 135,000,000	0	△ 136,969,331	△ 136,969,331	△ 162,289,919
当年度 純損失	0	0	△ 68,027,859	△ 68,027,859	△ 68,027,859	△ 68,027,859
当年度末 残高	0	0	518,280,953	518,280,953	954,585,546	12,995,498,750

平成 30 年度 飯塚市 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	12,040,913,204	436,304,593	518,280,953
議会の議決による処分額	0	0	0
飯塚市公営企業の利益の 処分に関する条例 第2条による処分額	0	0	0
処分後 残高	12,040,913,204	436,304,593	(繰越利益剰余金) 518,280,953

平成 30 年度 飯塚市 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		1,095,119,602	
ロ 建物	1,545,104,515		
減価償却累計額	△ 569,486,144	975,618,371	
ハ 構築物	27,423,538,330		
減価償却累計額	△ 10,975,258,554	16,448,279,776	
ニ 機械及び装置	10,623,883,625		
減価償却累計額	△ 6,130,762,030	4,493,121,595	
ホ 車両運搬具	22,446,774		
減価償却累計額	△ 7,499,182	14,947,592	
ヘ 工具器具及び備品	166,483,799		
減価償却累計額	△ 122,869,026	43,614,773	
ト 建設仮勘定		167,655,950	
有形固定資産 合計			23,238,357,659

(2) 無形固定資産

イ ダム使用权		178,135,826	
ロ 施設利用権		3,948,300	
ハ 電話加入権		405,447	
無形固定資産 合計			182,489,573

固定資産 合計 23,420,847,232

2 流動資産

(1) 現金預金		2,062,785,644	
(2) 未収金	141,435,774		
貸倒引当金	△ 12,474,880	128,960,894	
(3) 有価証券		1,000,000	
(4) 貯蔵品		3,735,921	
(5) 前払金		0	
(6) つり銭準備金		10,000	
流動資産 合計			2,196,492,459

3 繰延勘定

(1) 開発費		0	
---------	--	---	--

繰延勘定 合計 0

資産 合計 25,617,339,691

負債の部

4 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	7,943,921,461		
企業債 合計		7,943,921,461	
固定負債 合計			7,943,921,461

5 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	443,101,557		
企業債 合計		443,101,557	
(2) 未払金		517,752,997	
(3) 預り金		224,228,888	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	16,868,856		
ロ 法定福利引当金	3,276,077		
引当金 合計		20,144,933	

流動負債 合計 1,205,228,375

6 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 他会計補助金	1,204,876,182		
収益化累計額	<u>△ 871,309,182</u>	333,567,000	
ロ 国庫補助金	1,843,160,811		
収益化累計額	<u>△ 749,696,916</u>	1,093,463,895	
ハ 県補助金	61,176,977		
収益化累計額	<u>△ 36,335,678</u>	24,841,299	
ニ 工事負担金	936,806,123		
収益化累計額	<u>△ 646,937,247</u>	289,868,876	
ホ 久保白ダム施設費負担金	98,929,331		
収益化累計額	<u>△ 28,204,450</u>	70,724,881	
ヘ 受贈財産及び寄付金	1,775,777,347		
収益化累計額	<u>△ 1,001,348,415</u>	774,428,932	
ト 納付金	1,369,958,045		
収益化累計額	<u>△ 514,531,840</u>	855,426,205	
チ その他長期前受金	65,098,778		
収益化累計額	<u>△ 34,728,761</u>	30,370,017	
繰延収益 合計			<u>3,472,691,105</u>
負債 合計			<u>12,621,840,941</u>

資本の部

7 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	283,203,952		
ロ 出資金	4,917,995,558		
ハ 組入資本金	<u>6,839,713,694</u>		
自己資本金 合計		<u>12,040,913,204</u>	
資本金 合計			12,040,913,204

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 他会計補助金	22,252,788		
ロ 国庫補助金	12,228,988		
ハ 県補助金	55,878		
ニ 工事負担金	188,662,144		
ホ 久保白ダム施設費負担金	3,171,000		
ヘ 受贈財産及び寄付金	149,627,969		
ト 鉦害賠償金	<u>60,305,826</u>		
資本剰余金 合計		436,304,593	

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>518,280,953</u>		
利益剰余金 合計		<u>518,280,953</u>	
剰余金 合計			<u>954,585,546</u>
資本 合計			<u>12,995,498,750</u>
負債資本 合計			<u>25,617,339,691</u>

決 算 附 属 書

1 概況

(1) 総括事項

- ・ 改良事業について
水出不良の解消及び安全で良質な水の安定供給を目的に、老朽管の布設替工事などに総額668,111千円を投入し、各施設の整備に努めました。
- ・ 新設事業について
管網整備及び未整備地区の拡張を目的とした配水管の布設、施設の改善などに総額57,398千円を投入し、各施設の整備に努めました。
- ・ 第8期拡張事業について
水道施設の統合や拡張を目的に、馬敷配水池築造(配管)工事などに総額611,836千円を投入し、施設の整備に努めました。
- ・ 経営成績について(収支金額には、消費税を含まない。)
平成30年度の給水収益は、前年度より7,269千円減の1,790,520千円となり、その他の収入を合わせた水道事業収益は2,060,417千円(対前年度比0.1%増)となりました。また、支出の水道事業費用は、前年度より108,699千円増の2,128,445千円(対前年度比5.4%増)となりました。その結果、損益計算において当年度純損失68,028千円の計上となりました。

(2) 議会議決事項

○議案番号	議決事項	議決日
議案 第 100 号	平成30年度飯塚市水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年 12月 21日
議案 第 105 号	飯塚市附属機関の設置に関する条例の一部を改正する条例	平成30年 12月 21日
議案 第 137 号	平成30年度飯塚市水道事業会計補正予算(第2号)	平成30年 12月 21日
議案 第 17 号	平成31年度飯塚市水道事業会計予算	平成31年 3月 20日
議案 第 34 号	飯塚市水道事業給水条例の一部を改正する条例	平成31年 3月 20日
認定 第 13 号	平成29年度飯塚市水道事業会計決算の認定	平成30年 9月 27日

(3) 職員に関する事項

イ 職員の配置 (平成31年3月31日現在)

	特別職	事務員	技術員	業務員	計
管理者	1				1
課長		1	1		2
課長補佐			1		1
総務係		2			2
財務係		2			2
業務係		2			2
経営企画係		1			1
給水係			2		2
維持係			1	5	6
建設係			6		6
上水施設係			2		2
水質係			2		2
計	1	8	15	5	29

ロ 職員の定数、実数

	特別職	一般職	備考
企業局職員 定数	1	53	
企業局職員 実数	1	50	
うち水道事業会計 実数	1	28	

2 工事(消費税を含む。)

(単位 円)

(1) 改良工事の概況

イ 配水施設の主な工事(1500万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
新飯塚・川島2号線配水管 布設替(1工区)工事	DCIP φ150 248.8 m	25,539,840	平成31年 1月 10日	立岩 新立岩
	HIVP φ100 23.7 m			
潤野地区配水管布設替(1 工区)工事	DCIP φ150 313.3 m	20,954,160	平成30年 10月 29日	潤野
新飯塚・川島2号線配水管 布設替(2工区)工事	DCIP φ150 255.6 m	20,461,680	平成31年 3月 22日	立岩 新立岩
	DCIP φ100 4.6 m			
潤野地区配水管布設替(2 工区)工事	DCIP φ150 278.7 m	19,421,640	平成31年 3月 22日	潤野
	DCIP φ100 8.4 m			
	HIVP φ100 33.2 m			

ロ 諸施設の主な工事(2000万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
秋松浄水場電気設備改良 工事	電気設備 1 式	155,844,000	平成31年 3月 18日	秋松
堀池浄水場受変電設備改良 工事	受変電設備 1 式	46,764,000	平成31年 3月 18日	堀池
平恒配水池送水管布設替 及び配水支管布設工事	DCIP φ350 243.4 m	29,765,178	平成31年 3月 26日	天道
	HIVP φ50 226.2 m			
鯉田浄水場急速ろ過池表 洗弁及び逆流洗弁改良工事	表洗弁改良 3 台 逆流洗弁改良 3 台	22,464,000	平成31年 3月 13日	鯉田

(2) 新設工事の概況

イ 配水施設の主な工事(700万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
市内各所流量計設置工事	超音波流量計 φ150 1 式	9,999,720	平成31年 3月 20日	大分
	超音波流量計 φ200 1 式			
南尾地区配水管布設工事	DCIP φ200 80.2 m	8,656,200	平成31年 3月 7日	南尾
馬敷配水池緊急遮断弁設 置工事	緊急遮断弁 φ150 1 基	7,441,200	平成30年 11月 27日	馬敷

ロ 諸施設の主な工事(500万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
秋松浄水場水質モニター 改良及び新設工事	原水濁度計 1 台	5,122,440	平成31年 3月 19日	秋松
	原水サンプリングポンプ 1 台			
	原水脱泡槽 1 台			

(3) 第8期拡張工事の概況

イ 施設の主な工事(3000万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
馬敷配水池築造工事	配水池築造工 2 池	459,332,640	平成30年 12月 13日 ※平成29～30年度債務負担	馬敷
	付帯工 1 式			
馬敷配水池築造(配管) 1工区工事	DCIP φ200 318.6 m	42,851,160	平成30年 10月 24日	阿恵 山口
	DCIP φ300 316.9 m			
	DCIP φ150 9.5 m			
馬敷配水池築造(配管) 2工区工事	DCIP φ200 314.7 m	41,565,960	平成30年 12月 21日	山口 馬敷
	DCIP φ300 315.2 m			
	DCIP φ200 19.8 m			
馬敷地区配水管布設工事	DCIP φ200 530.6 m	30,905,280	平成30年 9月 4日	馬敷

3 業務

(1) 業務量

イ 配水量

	30年度	29年度	増減(△)
年間総配水量 m ³	14,621,347	14,549,940	71,407
1日平均配水量 m ³	40,058	39,863	196
1日最大配水量 m ³	44,091	43,663	428
1日1世帯平均配水量 ℓ	682	684	△ 2
1人1日平均配水量 ℓ	322	318	4
1人1日最大配水量 ℓ	355	349	6
年間有効水量 m ³	12,750,969	12,808,268	△ 57,299
有効水量/総配水量 %	87.21	88.03	△ 0.82

ロ 種別、口径別有効収水量 (m³)

	30年度	29年度	増減(△)
専用・一般用 13mm	7,999,434	8,046,256	△ 46,822
20mm	1,694,010	1,702,529	△ 8,519
25mm	691,565	692,833	△ 1,268
40mm	963,718	978,926	△ 15,208
50mm	627,502	612,193	15,309
75mm	408,080	415,036	△ 6,956
100mm	244,073	260,673	△ 16,600
150mm	31,672	18,810	12,862
浴場用	0	1,838	△ 1,838
計	12,660,054	12,729,094	△ 69,040
有効率 %	86.59	87.49	△ 0.90

ハ 給水戸数、給水人口 (平成31年3月31日現在)

	30年度	29年度	増減(△)	増加率(%)
給水戸数 戸	58,720	58,262	458	0.79%
給水人口 人	124,341	125,179	△ 838	△ 0.67%

(2) 事業収入に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業収益	1,867,031,614	1,859,118,016	7,913,598
営業外収益	188,099,174	196,242,154	△ 8,142,980
特別利益	5,286,475	3,773,257	1,513,218
計	2,060,417,263	2,059,133,427	1,283,836

※消費税含まない。

(3) 事業費に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業費用	1,944,789,150	1,812,358,848	132,430,302
営業外費用	181,604,763	205,274,720	△ 23,669,957
特別損失	2,051,209	2,113,258	△ 62,049
計	2,128,445,122	2,019,746,826	108,698,296

※消費税含まない。

(4) その他主要な事項 (円)

イ 給水収益収入状況

	調定額	収入済額	未収額	収入率(%)
専用・一般用 13mm	1,030,527,989	1,010,067,645	20,460,344	98.01
20mm	283,604,016	276,356,953	7,247,063	97.44
25mm	129,172,404	127,512,674	1,659,730	98.72
40mm	202,795,853	200,533,730	2,262,123	98.88
50mm	135,181,058	133,062,236	2,118,822	98.43
75mm	91,791,276	90,867,043	924,233	98.99
100mm	53,401,458	52,163,103	1,238,355	97.68
150mm	7,287,013	7,287,013	0	100.00
計	1,933,761,067	1,897,850,397	35,910,670	98.14

※消費税含む。

4 会計

(1) 重要契約

(単位 円)

イ 工事請負契約(3000万円以上、消費税を含む。)

工事名	契約金額	契約日	竣工日	相手方
馬敷配水池築造(配管) 1工区工事	42,851,160	平成30年 5月 31日	平成30年 10月 24日	(有)佐藤設備
秋松浄水場電気設備改良工 事	155,844,000	平成30年 6月 4日	平成31年 3月 18日	(株)嘉穂製作所
馬敷地区配水管布設工事	30,905,280	平成30年 6月 4日	平成30年 9月 4日	(株)三英工業
堀池浄水場受変電設備 改良工事	46,764,000	平成30年 7月 23日	平成31年 3月 18日	(株)幸袋テクノ
馬敷配水池築造(配管) 2工区工事	41,565,960	平成30年 8月 6日	平成30年 12月 21日	(有)中村設備工業所

ロ 主な物品の契約(10万円以上、消費税を含む。)

契約内容	契約金額	契約日	納入日	相手方
加圧式ステンレスタンク給水 車	9,644,400	平成30年 5月 25日	平成31年 1月 28日	いすゞ自動車九州
ノートパソコン(8台)	560,736	平成30年 7月 20日	平成30年 9月 11日	(株)玉置
災害用 組立型給水タンク	1,360,800	平成30年 9月 11日	平成30年 11月 16日	(株)山文

(2) その他会計経理に関する重要事項

(単位 円)

イ たな卸資産の状況

年度当初貯蔵品	購入貯蔵品	組入貯蔵品	払出貯蔵品	たな卸資産減耗費	年度末貯蔵品
3,851,911	0	0	73,030	42,960	3,735,921

平成30年度 飯塚市水道事業 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	△ 68,027,859
	減価償却費	907,520,573
	資産減耗費	14,451,549
	繰延勘定償却	11,466,000
	引当金の増減額 (△は減少)	531,637
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 240,289
	長期前受金戻入額	△ 170,332,668
	受取利息及び受取配当金	△ 654,047
	支払利息	150,245,672
	有形固定資産売却損益 (△は益)	31,100
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 24,269,768
	未払金の増減額 (△は減少)	321,635,720
	預かり金の増減額 (△は減少)	△ 126,967,971
	前払金の増減額 (△は増加)	190,433,000
	材料費による支出	73,030
	小計	<u>1,205,895,679</u>
	利息及び配当金の受取額	654,047
	利息の支払額	<u>△ 150,245,672</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,056,304,054</u>
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	△ 1,253,265,544
	有形固定資産の売却による収入	18,900
	国庫補助金等による収入	68,313,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,257,000
	納付金による収入	50,302,500
	工事負担金による収入	12,010,160
	特定収入調整額	△ 6,704,955
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,125,068,939</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	176,600,000
	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	△ 437,944,827
	他会計からの出資による収入	176,600,000
	合併特例債償還負担金による支出	△ 10,925,624
	納付金還付による支出	△ 100,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 95,770,451</u>
	資金増加額	△ 164,535,336
	資金期首残高	<u>2,227,320,980</u>
	資金期末残高	<u>2,062,785,644</u>

平成 30 年度 飯塚市 水道事業 収益費用 明細書

(単位 円)

款	項	目	節	款計	項計	目計	節	備考
水道事業収益				2,060,417,263				
営業収益					1,867,031,614			
給水収益						1,790,519,516		
水道料金							1,790,519,516	
受託工事収益						30,634,160		
受託工事収入							30,634,160	
その他の営業収益						45,877,938		
材料売却収益							0	
手数料							7,700,661	
負担金							38,111,277	
雑収益							66,000	
営業外収益					188,099,174			
受取利息						654,047		
預金利息							654,047	
貸付金利息							0	
他会計補助金						6,692,686		
一般会計補助金							6,692,686	
負担金						8,961,350		
久保白ダム管理費負担金							5,989,240	
一般会計負担金							2,972,110	
長期前受金戻入						170,332,668		
長期前受金戻入							170,332,668	
雑収益						1,458,423		
不用品売却収益							0	
発生品振替収益							0	
その他雑収益							1,458,423	
特別利益					5,286,475			
固定資産売却益						0		
固定資産売却益							0	
過年度損益修正益						4,370,374		
過年度損益修正益							4,370,374	
その他特別利益						916,101		
その他特別利益							916,101	

款	項	目	節	款計	項計	目計	節	備考
水道事業費用				2,128,445,122				
	營業費用				1,944,789,150			
		原水及び浄水費				598,033,298		
		給料				16,039,920		
		職員手当等				6,935,545		
		賞与引当金繰入額				1,299,396		
		法定福利費				5,232,008		
		法定福利引当金繰入額				254,880		
		賃金				2,424,881		
		旅費				22,224		
		被服費				11,950		
		備消耗品費				3,253,054		
		燃料費				259,224		
		通信運搬費				1,705,570		
		委託料				383,204,679		
		手数料				15,623,983		
		公課費				11,600		
		貸借料				0		
		修繕費				6,184,500		
		動力費				134,129,165		
		薬品費				18,931,802		
		工事請負費				2,346,000		
		保険料				93,047		
		負担金				69,870		
		配水及び給水費				261,934,889		
		給料				35,899,920		
		職員手当等				14,808,465		
		賞与引当金繰入額				4,707,589		
		法定福利費				11,296,978		
		法定福利引当金繰入額				924,647		
		賃金				4,296,867		
		旅費				11,112		
		被服費				47,500		
		備消耗品費				676,550		
		燃料費				813,462		
		印刷製本費				49,512		
		通信運搬費				3,841,784		
		委託料				154,288,285		
		手数料				11,327,328		
		公課費				33,200		
		貸借料				1,140,000		
		修繕費				1,919,810		
		動力費				15,306,045		
		材料費				73,030		
		工事請負費				0		
		保険料				214,542		
		負担金				258,263		
		受託工事費				29,059,000		
		工事請負費				29,059,000		
		業務費				36,384,866		
		給料				6,520,800		
		職員手当等				2,185,802		
		賞与引当金繰入額				1,010,210		
		法定福利費				1,848,504		
		法定福利引当金繰入額				194,663		
		備消耗品費				152,419		
		燃料費				48,316		
		通信運搬費				5,755,113		
		手数料				6,910,705		
		公課費				6,600		
		修繕費				46,480		
		保険料				39,478		
		負担金				11,665,776		

款	項	目	節	款計	項計	目計	節	備考
			総係費			97,404,975		
			給料				29,604,000	
			職員手当等				10,651,607	
			賞与引当金繰入額				4,341,062	
			法定福利費				8,541,675	
			法定福利引当金繰入額				853,903	
			賃金				981,304	
			旅費				345,750	
			備消耗品費				2,802,008	
			燃料費				96,874	
			印刷製本費				24,691	
			通信運搬費				66,451	
			委託料				627,600	
			手数料				80,515	
			公課費				20,000	
			賃借料				1,873,100	
			修繕費				106,300	
			報酬				38,241	
			補償金				203,289	
			保険料				1,520,698	
			交際費				394,089	
			食糧費				963	
			負担金				32,486,458	
			貸倒引当金繰入額				1,744,397	
			減価償却費			907,520,573		
			有形固定資産減価償却費				898,208,993	
			無形固定資産減価償却費				9,311,580	
			資産減耗費			14,451,549		
			固定資産除却費				14,408,589	
			たな卸資産減耗費				42,960	
			その他営業費用			0		
			材料売却原価				0	
			営業外費用		181,604,763			
			支払利息			150,245,672		
			企業債利息				150,245,672	
			借入金利息				0	
			久保白ダム管理費			8,895,350		
			燃料費				60,605	
			通信運搬費				283,557	
			委託料				7,568,700	
			手数料				248,810	
			修繕費				438,000	
			動力費				242,093	
			工事請負費				0	
			保険料				53,585	
			食糧費				0	
			負担金				0	
			繰延勘定償却			11,466,000		
			開発費償却				11,466,000	
			雑支出			2,758,614		
			その他雑支出				2,758,614	
			負担金			8,239,127		
			負担金				8,239,127	
			特別損失		2,051,209			
			固定資産売却損			31,100		
			固定資産売却損				31,100	
			災害損失			946,106		
			職員手当等				397,065	
			災害損失				549,041	
			過年度損益修正損			1,074,003		
			過年度損益修正損				1,074,003	

固定資産 明細書

(1) 有形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加	当年度 減少	累計	
土地	1,095,119,602	0	0	1,095,119,602	0	0	0	1,095,119,602
建物	1,545,104,515	0	0	1,545,104,515	28,351,453	0	569,486,144	975,618,371
構築物	26,588,163,560	879,886,985	△ 44,512,215	27,423,538,330	510,860,446	△ 38,774,340	10,975,258,554	16,448,279,776
機械・装置	10,326,420,559	345,995,359	△ 48,532,293	10,623,883,625	345,565,096	△ 39,892,479	6,130,762,030	4,493,121,595
車両運搬具	14,516,774	8,930,000	△ 1,000,000	22,446,774	2,041,767	△ 950,000	7,499,182	14,947,592
工具器具 ・備品	165,232,599	1,869,200	△ 618,000	166,483,799	11,390,231	△ 587,100	122,869,026	43,614,773
建設仮勘定	120,776,950	87,296,000	△ 40,417,000	167,655,950	0	0	0	167,655,950
計	39,855,334,559	1,323,977,544	△ 135,079,508	41,044,232,595	898,208,993	△ 80,203,919	17,805,874,936	23,238,357,659

(2) 無形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	当年度 減価償却高	年度末 残高
ダム使用权	187,359,666	0	0	9,223,840	178,135,826
施設利用権	4,036,040	0	0	87,740	3,948,300
電話加入権	405,447	0	0	0	405,447
計	191,801,153	0	0	9,311,580	182,489,573

企業債 明細書

借入先 財務:財務省財政融資資金
 機構:地方公共団体金融機構 (単位 円)

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
(1) 配水施設整備事業債							
平成 8 .3.14	181,000,000	8,253,390	115,404,632	65,595,368	3.15	令和8 .3.01	財務
平成 8 .3.22	120,700,000	6,224,450	86,381,711	34,318,289	3.25	令和6 .3.20	機構
平成 9 .3.25	77,000,000	3,374,108	46,347,094	30,652,906	2.80	令和9 .3.01	財務
平成 9 .3.26	51,300,000	2,529,406	34,494,208	16,805,792	2.90	令和7 .3.20	機構
平成 10 .3.25	145,900,000	6,143,509	84,431,332	61,468,668	2.10	令和10 .3.01	財務
平成 10 .3.25	97,200,000	4,564,396	62,293,498	34,906,502	2.20	令和8 .3.20	機構
平成 11 .3.24	7,400,000	339,282	4,414,794	2,985,206	2.10	令和9 .3.20	機構
平成 11 .3.24	74,800,000	3,429,493	44,625,212	30,174,788	2.10	令和9 .3.20	機構
平成 11 .3.25	112,100,000	4,622,684	60,151,234	51,948,766	2.10	令和11 .3.01	財務
平成 13 .3.26	24,700,000	981,506	11,616,675	13,083,325	1.60	令和13 .3.01	財務
平成 13 .3.26	48,100,000	1,911,355	22,621,943	25,478,057	1.60	令和13 .3.01	財務
平成 13 .3.29	10,300,000	452,613	5,326,354	4,973,646	1.70	令和11 .3.20	機構
平成 14 .3.25	54,800,000	2,118,098	22,599,699	32,200,301	2.20	令和14 .3.01	財務
平成 14 .3.28	31,800,000	1,368,154	14,597,938	17,202,062	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 15 .3.25	20,800,000	888,718	9,148,151	11,651,849	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	119,200,000	4,637,984	48,089,791	71,110,209	1.20	令和15 .3.01	財務
平成 21 .3.25	5,200,000	177,146	853,164	4,346,836	1.90	令和21 .3.01	財務
平成 23 .3.25	29,000,000	951,264	2,800,667	26,199,333	1.90	令和23 .3.01	財務
平成 24 .3.29	59,700,000	1,967,585	3,902,142	55,797,858	1.70	令和24 .3.20	機構
平成 25 .3.26	47,700,000	1,585,544	1,585,544	46,114,456	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 25 .3.26	5,600,000	186,143	186,143	5,413,857	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 26 .3.25	20,100,000	0	0	20,100,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 27 .3.26	49,300,000	0	0	49,300,000	1.20	令和27 .3.20	機構
平成 28 .3.24	20,000,000	0	0	20,000,000	0.50	令和28 .3.20	機構
平成 29 .3.23	89,600,000	0	0	89,600,000	0.60	令和29 .3.20	機構
平成 30 .3.26	34,200,000	0	0	34,200,000	0.60	令和30 .3.20	機構
平成 31 .3.25	2,600,000	0	0	2,600,000	0.50	令和31 .3.20	機構
(2) 浄配水施設整備事業債							
平成 6 .3.23	252,000,000	12,553,033	181,949,182	70,050,818	3.65	令和6 .3.01	財務
平成 6 .3.23	108,000,000	6,132,944	88,172,837	19,827,163	3.75	令和4 .3.20	機構
平成 7 .3.27	148,000,000	8,519,099	109,627,397	38,372,603	4.75	令和5 .3.20	機構

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
平成 15 .3.25	36,300,000	1,412,406	14,644,794	21,655,206	1.20	令和15 .3.01	財務
平成 15 .3.25	33,500,000	1,431,349	14,733,801	18,766,199	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 16 .3.25	290,000,000	10,816,009	99,056,717	190,943,283	2.00	令和16 .3.01	財務
平成 17 .3.23	206,000,000	7,778,070	78,184,510	127,815,490	2.10	令和15 .3.20	機構
平成 24 .3.29	10,900,000	359,241	712,452	10,187,548	1.70	令和24 .3.20	機構
平成 26 .3.25	15,800,000	0	0	15,800,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 27 .3.26	61,600,000	0	0	61,600,000	1.20	令和27 .3.20	機構
平成 28 .3.24	104,000,000	0	0	104,000,000	0.50	令和28 .3.20	機構
平成 29 .3.23	41,000,000	0	0	41,000,000	0.60	令和29 .3.20	機構
平成 29 .3.23	74,100,000	0	0	74,100,000	0.60	令和29 .3.20	機構
平成 30 .3.26	11,000,000	0	0	11,000,000	0.60	令和30 .3.20	機構
平成 30 .3.26	50,100,000	0	0	50,100,000	0.60	令和15 .3.20	機構
(3) 老朽管更新事業債							
平成 13 .3.26	57,500,000	2,284,883	27,042,865	30,457,135	1.60	令和13 .3.01	財務
平成 13 .3.29	44,800,000	1,968,384	23,230,307	21,569,693	1.65	令和11 .3.20	機構
平成 13 .3.29	25,300,000	1,111,757	13,083,179	12,216,821	1.70	令和11 .3.20	機構
平成 21 .3.25	23,500,000	800,565	3,855,640	19,644,360	1.90	令和21 .3.01	財務
平成 22 .3.25	21,500,000	704,576	2,732,106	18,767,894	2.10	令和22 .3.01	財務
(4) 未普及地域解消事業債							
平成 11 .3.25	11,100,000	457,732	5,956,101	5,143,899	2.10	令和11 .3.01	財務
(5) 鉛製給水管更新事業債							
平成 16 .3.25	100,000,000	3,729,658	34,157,489	65,842,511	2.00	令和16 .3.01	財務
平成 17 .3.25	85,000,000	3,092,229	25,636,294	59,363,706	2.10	令和17 .3.01	財務
平成 18 .3.17	100,000,000	3,562,707	26,522,430	73,477,570	2.10	令和18 .3.01	財務
平成 19 .3.26	100,000,000	3,489,052	22,959,723	77,040,277	2.10	令和19 .3.01	財務
(6) 緊急時用連絡管整備事業債							
平成 21 .3.25	11,300,000	384,952	1,853,988	9,446,012	1.90	令和21 .3.01	財務
(7) 拡張事業債							
平成 元 .5.26	36,400,000	2,439,371	36,400,000	0	4.85	平成31 .3.25	財務
平成 元 .6.26	178,000,000	11,928,790	178,000,000	0	4.85	平成31 .3.25	財務
平成 10 .3.25	13,500,000	633,944	8,651,875	4,848,125	2.20	令和8 .3.20	機構
平成 10 .6.30	65,600,000	2,745,940	38,541,111	27,058,889	1.80	令和10 .3.25	財務
平成 10 .6.30	60,000,000	2,791,661	38,907,798	21,092,202	1.90	令和8 .3.20	機構
平成 11 .3.24	123,600,000	5,666,916	73,738,986	49,861,014	2.10	令和9 .3.20	機構
平成 11 .3.25	185,400,000	7,645,367	99,482,949	85,917,051	2.10	令和11 .3.01	財務

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
平成 12 .3.24	216,600,000	8,747,793	107,955,614	108,644,386	2.00	令和12 .3.01	財務
平成 12 .3.30	144,400,000	6,476,606	79,927,141	64,472,859	2.00	令和10 .3.20	機構
平成 13 .10.30	32,800,000	1,285,730	14,370,637	18,429,363	2.00	令和13 .9.25	財務
平成 13 .10.30	33,200,000	1,445,288	16,154,017	17,045,983	2.00	令和11 .9.20	機構
平成 13 .10.30	99,000,000	3,880,709	43,374,789	55,625,211	2.00	令和13 .9.25	財務
平成 13 .10.30	41,000,000	1,784,844	19,949,240	21,050,760	2.00	令和11 .9.20	機構
平成 13 .10.30	106,000,000	4,614,473	51,576,079	54,423,921	2.00	令和11 .9.20	機構
平成 14 .3.22	4,300,000	185,002	1,973,936	2,326,064	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.22	2,900,000	124,769	1,331,258	1,568,742	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.25	4,400,000	170,066	1,814,573	2,585,427	2.20	令和14 .3.01	財務
平成 14 .3.25	5,100,000	197,122	2,103,257	2,996,743	2.20	令和14 .3.01	財務
平成 14 .3.28	8,000,000	344,189	3,672,437	4,327,563	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.28	40,900,000	1,759,669	18,775,335	22,124,665	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.28	12,800,000	550,703	5,875,901	6,924,099	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.28	68,000,000	2,925,612	31,215,715	36,784,285	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .8.30	5,400,000	232,945	2,524,592	2,875,408	1.90	令和12 .3.20	機構
平成 14 .8.30	9,200,000	396,870	4,301,159	4,898,841	1.90	令和12 .3.20	機構
平成 14 .9.25	13,600,000	523,901	5,466,131	8,133,869	1.90	令和14 .9.01	財務
平成 14 .9.25	38,000,000	1,463,842	15,273,011	22,726,989	1.90	令和14 .9.01	財務
平成 14 .9.25	60,000,000	2,563,927	26,750,764	33,249,236	1.90	令和14 .9.20	機構
平成 15 .3.25	102,500,000	3,988,199	41,352,380	61,147,620	1.20	令和15 .3.01	財務
平成 15 .3.25	28,000,000	1,196,352	12,314,818	15,685,182	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	9,000,000	384,541	3,958,334	5,041,666	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	30,500,000	1,303,168	13,414,355	17,085,645	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	27,000,000	1,154,530	11,913,098	15,086,902	1.30	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	76,900,000	2,992,122	31,024,371	45,875,629	1.20	令和15 .3.01	財務
平成 15 .3.25	71,100,000	3,037,878	31,270,841	39,829,159	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	19,900,000	774,294	8,028,413	11,871,587	1.20	令和15 .3.01	財務
平成 15 .3.25	115,700,000	4,947,375	51,049,831	64,650,169	1.30	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	3,500,000	149,543	1,539,352	1,960,648	1.35	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.28	28,600,000	1,224,829	12,699,866	15,900,134	1.20	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.28	18,600,000	796,567	8,259,354	10,340,646	1.20	令和13 .3.20	機構
平成 15 .9.25	7,100,000	297,715	2,862,110	4,237,890	1.90	令和13 .9.20	機構

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
平成 15 .9.25	19,200,000	805,088	7,739,788	11,460,212	1.90	令和13 .9.20	機構
平成 15 .9.25	161,800,000	6,094,933	58,329,445	103,470,555	2.00	令和15 .9.01	財務
平成 15 .9.25	268,500,000	10,114,274	96,795,153	171,704,847	2.00	令和15 .9.01	財務
平成 15 .9.25	16,300,000	683,486	6,570,759	9,729,241	1.90	令和13 .9.20	機構
平成 15 .9.25	49,100,000	2,058,843	19,792,896	29,307,104	1.90	令和13 .9.20	機構
平成 15 .11.28	481,200,000	18,062,895	172,085,413	309,114,587	2.10	令和15 .9.25	財務
平成 15 .11.28	55,800,000	2,334,344	22,340,033	33,459,967	2.00	令和13 .9.20	機構
平成 16 .3.23	396,300,000	16,461,130	151,406,028	244,893,972	1.90	令和14 .3.20	機構
平成 16 .3.23	315,600,000	13,109,090	120,574,672	195,025,328	1.90	令和14 .3.20	機構
平成 16 .3.25	1,056,000,000	39,385,192	360,703,077	695,296,923	2.00	令和16 .3.01	財務
平成 16 .3.25	823,000,000	30,695,088	281,116,130	541,883,870	2.00	令和16 .3.01	財務
平成 16 .3.25	340,000,000	12,680,838	116,135,460	223,864,540	2.00	令和16 .3.01	財務
平成 21 .3.25	15,500,000	528,032	2,543,081	12,956,919	1.90	令和21 .3.01	財務
平成 22 .3.25	121,900,000	3,994,785	15,490,406	106,409,594	2.10	令和22 .3.01	財務
平成 24 .3.26	16,800,000	553,693	1,098,091	15,701,909	1.70	令和24 .3.01	財務
平成 24 .3.29	325,100,000	10,714,605	21,249,358	303,850,642	1.70	令和24 .3.20	機構
平成 25 .3.26	120,000,000	3,988,790	3,988,790	116,011,210	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 25 .3.26	415,800,000	13,821,157	13,821,157	401,978,843	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 26 .3.25	9,900,000	0	0	9,900,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 26 .3.25	267,800,000	0	0	267,800,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 27 .3.26	270,300,000	0	0	270,300,000	1.20	令和27 .3.20	機構
平成 27 .3.26	51,000,000	0	0	51,000,000	1.20	令和27 .3.20	機構
平成 28 .3.24	25,100,000	0	0	25,100,000	0.50	令和28 .3.20	機構
平成 28 .3.24	394,300,000	0	0	394,300,000	0.50	令和28 .3.20	機構
平成 29 .3.23	14,600,000	0	0	14,600,000	0.60	令和29 .3.20	機構
平成 30 .3.26	49,400,000	0	0	49,400,000	0.60	令和30 .3.20	機構
平成 31 .3.25	174,000,000	0	0	174,000,000	0.50	令和31 .3.20	機構
(8) 簡易水道事業債							
平成 16 .3.23	60,000,000	2,492,222	22,922,941	37,077,059	1.90	令和14 .3.20	機構
平成 17 .3.23	249,100,000	10,075,492	83,531,416	165,568,584	2.10	令和15 .3.20	機構
平成 17 .3.23	63,700,000	2,576,512	21,360,705	42,339,295	2.10	令和15 .3.20	機構
平成 17 .3.25	3,200,000	116,414	965,131	2,234,869	2.10	令和17 .3.01	財務
平成 18 .3.17	99,400,000	3,541,331	26,363,295	73,036,705	2.10	令和18 .3.01	財務

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
平成 18 .3.23	94,300,000	3,753,492	28,036,728	66,263,272	2.00	令和16 .3.20	機構
平成 18 .3.23	29,200,000	1,162,269	8,681,573	20,518,427	2.00	令和16 .3.20	機構
平成 19 .3.23	58,100,000	2,247,243	14,766,676	43,333,324	2.15	令和17 .3.20	機構
平成 19 .3.23	30,100,000	1,167,653	7,683,746	22,416,254	2.10	令和17 .3.20	機構
平成 19 .3.26	47,500,000	1,657,300	10,905,868	36,594,132	2.10	令和19 .3.01	財務
計	12,697,800,000	437,944,827	4,310,776,982	8,387,023,018			

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改正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。

1 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。
- ・主な耐用年数

建物	10年～ 50年
構築物	10年～ 50年
機械及び装置	5年～ 50年
車両運搬具	4年～ 5年
工具器具及び備品	5年～ 15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

2 たな卸資産及び評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

先入先出法による原価法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は「退職手当組合負担金に関する覚書」に基づき、水道事業が福岡県市町村職員退職手当組合へ支出する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金

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見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込み額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

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・フロー計算書等に関する事項

1 間接法による。

III. 貸借対照表等に関する事項

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、「水道事業会計に対する繰出基準」に基づき、企業債（簡易水道事業債）の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は254,690,957円である。

2 引当金の取崩し

(1) 引当金の取崩し

当事業年度において、債権1,984,686円を不納欠損するため、貸倒引当金1,984,686円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

V. みなし償却制度廃止に伴う経過措置に関する事項

1 みなし償却制度廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）を対象とし、按分により合理的に整理している。

平成 30 年度

飯塚市工業用水道事業会計決算書

平成 30 年度 飯塚市 工業用水道事業 決算報告書

(1) 収益の収入、支出

(単位 円)

収入

款 項	予算額		
	当初予算	補正予算	法24条3項 支出の 財源充当
I 工業用水道事業収益	50,368,000	267,000	0
1 営業収益	5,524,000	231,000	0
2 営業外収益	44,843,000	36,000	0
3 特別利益	1,000	0	0

款 項	予算額	決算額	決算額 - 予算額	備考 決算額中の 仮受消費税
	合計			
I 工業用水道事業収益	50,635,000	50,763,758	128,758	455,868
1 営業収益	5,755,000	6,154,338	399,338	455,868
2 営業外収益	44,879,000	44,609,420	△ 269,580	0
3 特別利益	1,000	0	△ 1,000	0

支出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	法24条3項 による支出	小計	法26条2項 繰越額
I 工業用水道事業費用	49,868,000	267,000	0	0	0	50,135,000	0
1 営業費用	49,366,000	267,000	0	0	0	49,633,000	0
2 営業外費用	1,000	0	0	0	0	1,000	0
3 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0
4 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0

款 項	予算額	決算額	法26条2項 繰越額	不用額	備考
	合計				決算額中の 仮払消費税
I 工業用水道事業費用	50,135,000	46,705,085	0	3,429,915	428,803
1 営業費用	49,633,000	46,705,085	0	2,927,915	428,803
2 営業外費用	1,000	0	0	1,000	0
3 特別損失	1,000	0	0	1,000	0
4 予備費	500,000	0	0	500,000	0

(2) 資本的収入、支出

(単位 円)

収入

款 項	予算額				
	当初予算	補正予算	小計	法26条 繰越の 財源充当	継続費 通次繰越の 財源充当
I 資本的収入	0	0	0	0	0
1 他会計補助金	0	0	0	0	0

款 項	予算額	決算額	決算額		備考
	合計		決算額 - 予算額	うち翌年度 繰越財源	決算額中の 仮受消費税
I 資本的収入	0	0	0	0	0
1 他会計補助金	0	0	0	0	0

支出

款 項	予算額					
	当初予算	補正予算	流用増減	小計	法26条 繰越額	継続費 通次繰越額
I 資本的支出	6,757,000	0	0	6,757,000	0	0
1 改良事業費	3,582,000	0	0	3,582,000	0	0
2 浄配水施設整備事業費	3,175,000	0	0	3,175,000	0	0

款 項	予算額	決算額	翌年度 繰越		合計	不用額	備考
	合計		法26条 繰越額	継続費 通次繰越額			決算額中の 仮払消費税
I 資本的支出	6,757,000	4,478,760	0	0	0	2,278,240	331,760
1 改良事業費	3,582,000	1,994,760	0	0	0	1,587,240	147,760
2 浄配水施設整備事業費	3,175,000	2,484,000	0	0	0	691,000	184,000

※ 資本的収入が資本的支出に対して不足する額4,478,760円は、
当年度分消費税・地方消費税資本的収支調整額331,760円
過年度分損益勘定留保資金210,792円
当年度分損益勘定留保資金3,936,208円で補填した。

平成 30 年度 飯塚市 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)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	5,698,470		
	(2) その他の営業収益	0	5,698,470	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	10,712,083		
	(2) 総係費	10,644,969		
	(3) 減価償却費	24,919,230		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) その他営業費用	0	46,276,282	
	営業損失			40,577,812
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	212		
	(2) 他会計補助金	27,342,000		
	(3) 長期前受金戻入	16,946,346		
	(4) 雑収益	16,167	44,304,725	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	0	0	44,304,725
	経常利益			3,726,913
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度 純利益			3,726,913
	前年度繰越利益剰余金			92,180,374
	当年度未処分利益剰余金			95,907,287

平成 30 年度 飯塚市 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)

(単位 円)

	資本金	剰余金 (1)		剰余金 (2)		
		資本剰余金 合計	利益剰余金			
			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	56,789,776	0	7,181,488	97,086,615	104,268,103	
前年度 処分	0	0	4,906,241	△ 4,906,241	0	
法令による処分	0	0	4,906,241	△ 4,906,241	0	
建設改良積立金の積立	0	0	4,906,241	△ 4,906,241	0	
処分後 残高	56,789,776	0	12,087,729	繰越利益剰余金 92,180,374	104,268,103	
当年度 変動	0	0	0	3,726,913	3,726,913	
当年度 発生高	0	0	0	0	0	
当年度 処分	0	0	0	0	0	
当年度 純利益	0	0	0	3,726,913	3,726,913	
当年度末 残高	56,789,776	0	12,087,729	当年度未処分利益剰余金 95,907,287	107,995,016	

	剰余金 合計	資本合計
前年度末 残高	104,268,103	161,057,879
前年度 処分	0	0
法令による処分	0	0
建設改良積立金の積立	0	0
処分後 残高	104,268,103	161,057,879
当年度 変動	3,726,913	3,726,913
当年度 発生高	0	0
当年度 処分	0	0
当年度 純利益	3,726,913	3,726,913
当年度末 残高	107,995,016	164,784,792

平成 30 年度 飯塚市 工業用水道事業 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	56,789,776	0	95,907,287
議会の議決による処分	0	0	0
飯塚市公営企業の利益の処分に関する条例第 2条による処分額	0	0	△ 3,726,913
建設改良積立金の積立	0	0	△ 3,726,913
処分後残高	56,789,776	0	繰越利益剰余金 92,180,374

平成 30 年度 飯塚市 工業用水道事業 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		4,648,705	
ロ 建物	12,348,331		
減価償却累計額	<u>△ 10,244,999</u>	2,103,332	
ハ 構築物	407,612,055		
減価償却累計額	<u>△ 212,973,174</u>	194,638,881	
ニ 機械及び装置	146,699,664		
減価償却累計額	<u>△ 103,184,042</u>	43,515,622	
ホ 工具器具及び備品	523,179		
減価償却累計額	<u>△ 497,018</u>	26,161	
ヘ 建設仮勘定		8,757,776	
有形固定資産 合計		<u>253,690,477</u>	
(2) 無形固定資産			
イ ダム使用权		136,922,335	
無形固定資産 合計		<u>136,922,335</u>	
固定資産 合計			<u>390,612,812</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		27,676,336	
(2) 未収金		819,169	
流動資産 合計			<u>28,495,505</u>
資産 合計			<u>419,108,317</u>

負債の部

3 流動負債			
(1) 未払金		7,371,271	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	1,067,566		
ロ 法定福利引当金	<u>205,350</u>		
引当金合計		<u>1,272,916</u>	
流動負債 合計			<u>8,644,187</u>
4 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 他会計補助金	552,752,972		
収益化累計額	<u>△ 334,261,123</u>	218,491,849	
ロ 国庫補助金	177,781,451		
収益化累計額	<u>△ 164,319,169</u>	13,462,282	
ハ 工事負担金	20,365,000		
収益化累計額	<u>△ 6,982,635</u>	13,382,365	
ニ その他長期前受金	1,896,000		
収益化累計額	<u>△ 1,553,158</u>	342,842	
繰延収益合計			<u>245,679,338</u>
負債 合計			<u>254,323,525</u>

資本の部

5 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	7,676,000		
ロ 出資金	31,238,000		
ハ 組入資本金	<u>17,875,776</u>		
自己資本金 合計		<u>56,789,776</u>	
資本金 合計			<u>56,789,776</u>
6 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	12,087,729		
ロ 当年度未処分利益剰余金	95,907,287		
利益剰余金 合計		<u>107,995,016</u>	
剰余金合計			<u>107,995,016</u>
資本 合計			<u>164,784,792</u>
負債資本 合計			<u>419,108,317</u>

決 算 附 属 書

平成30年度 飯塚市工業用水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

工業用水道事業の業務量は、後牟田工業団地3社、潤野工業団地1社、津島工業団地1社及び飯塚市(健康の森公園多目的広場)の計6社で、年間総給水量は13,614m³減の129,430m³(対前年度比9.5%減)、契約水量は、前年度から増減なしの467m³/日となりましたが、給水収益は454,920円減の5,698,470円(対前年度比7.4%減)となりました。(給水収益には消費税を含まない。)

(2) 議会議決事項

○議案番号	議決事項	議決日
議案第101号	平成30年度飯塚市工業用水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年 12月 21日
議案第105号	飯塚市附属機関の設置に関する条例の一部を改正する条例	平成30年 12月 21日
議案第138号	平成30年度飯塚市工業用水道事業会計補正予算(第2号)	平成30年 12月 21日
議案第18号	平成31年度飯塚市工業用水道事業会計予算	平成31年 3月 20日
認定第14号	平成29年度飯塚市工業用水道事業会計決算の認定	平成30年 9月 27日

(3) 職員に関する事項

イ 職員の配置 (平成31年3月31日現在)

	特別職	事務員	技術員	業務員	計
管理者	1				1
財務係		1			1
上水施設係			1		1
計	1	1	1	0	3

ロ 職員の定数、実数

	特別職	一般職	備考
企業局職員 定数	1	53	
企業局職員 実数	1	50	
うち工業用水道事業会計 実数	1	2	

2 業務

(1) 業務量

イ 配水量

	30年度	29年度	増減(△)
年間 契約水量 m ³	170,455	170,455	0
年間総 配水量 m ³	132,159	145,266	△ 13,107
1日平均 配水量 m ³	362.08	397.99	△ 35.91
年間総 給水量 m ³	129,430	143,044	△ 13,614
1日平均 給水量 m ³	354.60	391.90	△ 37.30
給水量/配水量 %	97.94	98.47	△ 0.54

ロ 給水量 (m³)

	1日 契約水量 m ³	年間総 給水量 m ³	1日平均 給水量 m ³	給水開始
日本タングステン(株)	150	62,579	171.45	昭和45年10月
大塚石材(株)	5	765	2.10	昭和46年 5月
九州白水(株)	50	14,820	40.60	平成26年 6月
沢井製薬(株)	170	42,810	117.29	昭和56年 5月
(株)スズキ納整 西日本九州事業所	42	8,024	21.98	平成 9年10月
飯塚市 体育協会	50	432	1.18	平成16年 4月
計	467	129,430	354.60	

(2) 事業収入に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業収益	5,698,470	6,153,390	△ 454,920
営業外収益	44,304,725	46,846,538	△ 2,541,813
特別利益	0	0	0
計	50,003,195	52,999,928	△ 2,996,733

※消費税含まない。

(3) 事業費に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業費用	46,276,282	48,093,687	△ 1,817,405
営業外費用	0	0	0
特別損失	0	0	0
計	46,276,282	48,093,687	△ 1,817,405

※消費税含まない。

(4) その他主要な事項

イ 給水収益収入状況 (円)

	調定額	収入済額	未収額	収入率(%)
水道料金	6,154,338	5,639,924	514,414	91.64

※消費税含む。

3 会計

(単位 円)

(1) 重要契約

イ 委託契約(消費税を含む。)

委託名	契約金額	契約日	完了日	相手方
明星寺浄水場等電気設備改良実施設計業務委託	1,994,760	平成30年 7月 24日	平成31年 3月 25日	㈱NJS九州総合事務所

平成 30 年度 飯塚市工業用水道事業 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	3,726,913
減価償却費	24,919,230
引当金の増減額(△は減少)	34,190
長期前受金戻入	△ 16,946,346
受取利息及び受取配当金	△ 212
未収金の増減額(△は増加)	591,925
未払金の増減額(△は減少)	△ 126,051
小計	12,199,649
利息及び配当金の受取額	212
業務活動によるキャッシュ・フロー	12,199,861

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	△ 1,847,000
無形固定資産の取得による支出	△ 2,300,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
特定収入調整額	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,147,000

資金増加額	8,052,861
資金期首残高	19,623,475
資金期末残高	27,676,336

平成 30 年度 飯塚市 工業用水道事業 収益費用 明細書

(単位 円)

款	項	目	節	款 計	項 計	目 計	節	備考
工業用水道事業収益				50,003,195				
営業収益					5,698,470			
		給水収益				5,698,470		
		工業用・雑用水道料金					5,698,470	
		その他の営業収益				0		
		手数料					0	
		雑収益					0	
営業外収益					44,304,725			
		受取利息				212		
		預金利息					212	
		他会計補助金				27,342,000		
		一般会計補助金					27,342,000	
		長期前受金戻入				16,946,346		
		長期前受金戻入					16,946,346	
		雑収益				16,167		
		その他雑収益					16,167	
特別利益					0			
		過年度損益修正益				0		
		過年度損益修正益					0	
工業用水道事業費用				46,276,282				
営業費用					46,276,282			
		原水及び浄水費				10,712,083		
		給料					2,977,200	
		職員手当等					1,584,847	
		賞与引当金繰入額					407,542	
		法定福利費					993,249	
		法定福利引当金繰入額					77,438	
		備消耗品費					22,000	
		通信運搬費					32,388	
		委託料					255,480	
		手数料					7,045	
		動力費					1,305,774	
		薬品費					163,076	
		負担金					2,886,044	
		総係費				10,644,969		
		給料					4,375,200	
		職員手当等					1,844,406	
		賞与引当金繰入額					591,976	
		法定福利費					1,372,971	
		法定福利引当金繰入額					116,803	
		備消耗品費					93,771	
		印刷製本費					24,691	
		手数料					5,556	
		賃借料					19,600	
		保険料					22,381	
		負担金					2,177,614	
		減価償却費				24,919,230		
		有形固定資産減価償却費					11,893,269	
		無形固定資産減価償却費					13,025,961	
		資産減耗費				0		
		固定資産除却費					0	
		その他営業費用				0		
		雑支出					0	
営業外費用					0			
		雑支出				0		
		その他雑支出					0	
特別損失					0			
		過年度損益修正損				0		
		過年度損益修正損					0	

固定資産 明細書

(1) 有形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加	当年度 減少	累計	
土地	4,648,705	0	0	4,648,705	0	0	0	4,648,705
建物	12,348,331	0	0	12,348,331	195,637	0	10,244,999	2,103,332
構築物	407,612,055	0	0	407,612,055	8,239,167	0	212,973,174	194,638,881
機械・装置	146,699,664	0	0	146,699,664	3,458,465	0	103,184,042	43,515,622
工具器具 ・備品	523,179	0	0	523,179	0	0	497,018	26,161
建設仮勘定	6,910,776	1,847,000	0	8,757,776	0	0	0	8,757,776
計	578,742,710	1,847,000	0	580,589,710	11,893,269	0	326,899,233	253,690,477

(2) 無形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	当年度 減価償却高	年度末 残高
ダム使用権	147,648,296	2,300,000	0	13,025,961	136,922,335
計	147,648,296	2,300,000	0	13,025,961	136,922,335

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改正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。

1 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。

・主な耐用年数

建物 10年～ 50年

構築物 10年～ 50年

機械及び装置 5年～ 50年

工具器具及び備品 5年～ 15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は「退職手当組合負担金に関する覚書」に基づき、水道事業が福岡県市町村職員退職手当組合へ支出する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金

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見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

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・フロー計算書等に関する事項

1 間接法による。

III. セグメント情報の開示

1 単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. みなし償却制度廃止に伴う経過措置に関する事項

1 みなし償却制度廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）を対象とし、按分により合理的に整理している。

平成 30 年 度

飯 塚 市 下 水 道 事 業 会 計 決 算 書

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入、支出

(単位 円)

収入

款 項	予算額		
	当初予算	補正予算	法24条3項 支出の 財源充当
I 下水道事業収益	2,072,292,000	5,929,000	0
1 営業収益	1,238,365,000	4,270,000	0
2 営業外収益	833,925,000	1,540,000	0
3 特別利益	2,000	119,000	0

款 項	予算額	決算額	決算額 - 予算額	備考 決算額中の 仮受消費税
	合計			
I 下水道事業収益	2,078,221,000	2,076,598,085	△ 1,622,915	74,910,659
1 営業収益	1,242,635,000	1,228,511,954	△ 14,123,046	74,886,390
2 営業外収益	835,465,000	847,938,515	12,473,515	18,557
3 特別利益	121,000	147,616	26,616	5,712

支出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	法24条3項 による支出	小計	法26条2項 繰越額
I 下水道事業費用	1,927,800,000	△ 28,477,000	0	0	0	1,899,323,000	0
1 営業費用	1,684,315,000	△ 25,094,000	0	△ 7,068,400	0	1,652,152,600	0
2 営業外費用	233,084,000	△ 3,477,000	0	7,068,400	0	236,675,400	0
3 特別損失	401,000	94,000	319,759	0	0	814,759	0
4 予備費	10,000,000	0	△ 319,759	0	0	9,680,241	0

款 項	予算額	決算額	法26条2項 繰越額	不用額	備考	
	合計				決算額中の 仮払消費税	
I 下水道事業費用	1,899,323,000	1,862,427,282	0	36,895,718	26,084,889	(営業費用/資産減耗費) 地方公営企業法施行令第18 条第5項による現金の支出を 伴わない経費の執行
1 営業費用	1,652,152,600	1,624,948,294	0	27,204,306	26,084,889	
2 営業外費用	236,675,400	236,675,400	0	0	0	
3 特別損失	814,759	803,588	0	11,171	0	
4 予備費	9,680,241	0	0	9,680,241	0	

(2) 資本的収入、支出
収入

(単位 円)

款 項	予算額				
	当初予算	補正予算	小計	法26条 繰越の 財源充当	継続費 通次繰越の 財源充当
I 資本的収入	1,064,557,000	227,304,000	1,291,861,000	0	0
1 企業債	517,200,000	137,700,000	654,900,000	0	0
2 補助金	523,879,000	87,147,000	611,026,000	0	0
3 負担金	23,477,000	2,457,000	25,934,000	0	0
4 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0

款 項	予算額	決算額			備考
	合計	決算額 - 予算額	うち翌年度 繰越財源	決算額中の 仮受消費税	
I 資本的収入	1,291,861,000	855,407,481	△ 436,453,519	290,549,000	554,462
1 企業債	654,900,000	370,500,000	△ 284,400,000	137,700,000	0
2 補助金	611,026,000	458,177,351	△ 152,848,649	152,849,000	0
3 負担金	25,934,000	26,730,130	796,130	0	554,462
4 固定資産売却代金	1,000	0	△ 1,000	0	0

支 出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	小計	法26条 繰越額	継続費 通次繰越額
I 資本的支出	1,777,852,000	307,514,000	0	0	2,085,366,000	0	0
1 建設改良費	1,119,529,000	307,514,000	0	0	1,427,043,000	0	0
2 企業債償還金	648,323,000	0	0	0	648,323,000	0	0
3 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	0

款 項	予算額 合計	決算額	翌年度 繰越		合計	不用額	備考 決算額中の 仮払消費税
			法26条 繰越額	継続費 通次繰越額			
I 資本的支出	2,085,366,000	1,630,753,585	331,770,000	0	331,770,000	122,842,415	66,396,877
1 建設改良費	1,427,043,000	982,431,781	331,770,000	0	331,770,000	112,841,219	66,396,877
2 企業債償還金	648,323,000	648,321,804	0	0	0	1,196	0
3 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0

※ 資本的収入が資本的支出に対して不足する額 775,346,104円は、
当年度分消費税・地方消費税資本的収支調整額32,512,786円
減債積立金205,542,886円
過年度分損益勘定留保資金537,290,432円で補填した。

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 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) 下水道使用料	935,918,099		
	(2) 他会計負担金	207,848,127		
	(3) その他の営業収益	9,859,338	1,153,625,564	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	55,319,312		
	(2) ポンプ場費	63,097,548		
	(3) 処理場費	215,807,248		
	(4) 普及指導費	9,683,786		
	(5) 業務費	34,716,952		
	(6) 総係費	59,305,946		
	(7) 減価償却費	1,151,509,345		
	(8) 資産減耗費	9,423,268	1,598,863,405	
	営業損失			445,237,841
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	9,885		
	(2) 他会計補助金	218,450,522		
	(3) 長期前受金戻入	629,180,758		
	(4) 雑収益	388,640	848,029,805	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	213,164,400		
	(2) 繰延勘定償却	3,234,000		
	(3) 雑支出	4,073,863	220,472,263	627,557,542
	経常利益			182,319,701
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	141,904	141,904	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	803,588	803,588	△ 661,684
	当年度 純利益			181,658,017
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			181,658,017

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 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 (1)				
		資本剰余金				
		他会計 補助金	国庫 補助金	県 補助金	受益者 負担金	受贈財産・寄付金
前年度末 残高	4,494,104,511	111,268,941	283,241,168	17,569	17,036,072	45,086,302
前年度 処分	0	0	0	0	0	0
法令による処分	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後 残高	4,494,104,511	111,268,941	283,241,168	17,569	17,036,072	45,086,302
当年度 変動	205,542,886	1,481,599	0	0	0	0
当年度 発生高	205,542,886	1,481,599	0	0	0	0
当年度 処分	0	0	0	0	0	0
当年度 純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末 残高	4,699,647,397	112,750,540	283,241,168	17,569	17,036,072	45,086,302

	剰余金 (1)	
	資本剰余金	
	鉅害賠償金	資本剰余金 合計
前年度末 残高	200,205	456,850,257
前年度 処分	0	0
法令による処分	0	0
減債積立金の積立	0	0
建設改良積立金の積立	0	0
処分後 残高	200,205	456,850,257
当年度 変動	0	1,481,599
当年度 発生高	0	1,481,599
当年度 処分	0	0
当年度 純利益	0	0
当年度末 残高	200,205	458,331,856

	剰余金 (2)				剰余金 合計	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	利益剰余金 合計		
前年度末 残高	0	0	255,542,886	255,542,886	712,393,143	5,206,497,654
前年度 処分	205,542,886	50,000,000	△ 255,542,886	0	0	0
法令による処分	205,542,886	50,000,000	△ 255,542,886	0	0	0
減債積立金の積立	205,542,886	0	△ 205,542,886	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	50,000,000	△ 50,000,000	0	0	0
処分後 残高	205,542,886	50,000,000	繰越利益剰余金 0	255,542,886	712,393,143	5,206,497,654
当年度 変動	△ 205,542,886	0	181,658,017	△ 23,884,869	△ 22,403,270	183,139,616
当年度 発生高	0	0	0	0	1,481,599	207,024,485
当年度 処分	△ 205,542,886	0	0	△ 205,542,886	△ 205,542,886	△ 205,542,886
当年度 純利益	0	0	181,658,017	181,658,017	181,658,017	181,658,017
当年度末 残高	0	50,000,000	当年度未処分利益剰余金 181,658,017	231,658,017	689,989,873	5,389,637,270

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 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	4,699,647,397	458,331,856	181,658,017
議会の議決による処分数額	0	0	0
飯塚市公営企業の利益の処分に関する条例第2条による処分数額	0	0	△ 181,658,017
減債積立金の積立	0	0	△ 131,658,017
建設改良積立金の積立	0	0	△ 50,000,000
処分後 残高	4,699,647,397	458,331,856	(繰越利益剰余金) 0

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 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		671,883,344	
ロ 立木		48,919,227	
ハ 建物	1,022,627,322		
減価償却累計額	<u>△ 605,997,515</u>	416,629,807	
ニ 構築物	36,479,493,361		
減価償却累計額	<u>△ 12,708,280,225</u>	23,771,213,136	
ホ 機械及び装置	8,016,857,513		
減価償却累計額	<u>△ 4,643,872,778</u>	3,372,984,735	
ヘ 車両運搬具	7,306,047		
減価償却累計額	<u>△ 6,519,512</u>	786,535	
ト 工具器具及び備品	38,658,328		
減価償却累計額	<u>△ 25,934,995</u>	12,723,333	
チ 建設仮勘定		<u>214,751,816</u>	
有形固定資産 合計			28,509,891,933
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>659,925,857</u>	
無形固定資産 合計			659,925,857
固定資産 合計			29,169,817,790

2 流動資産

(1) 現金預金		1,350,273,883	
(2) 未収金	300,913,940		
貸倒引当金	<u>△ 7,017,537</u>	293,896,403	
流動資産 合計			1,644,170,286

3 繰延勘定

(1) 開発費		<u>0</u>	
繰延勘定 合計			0
資産 合計			<u>30,813,988,076</u>

負債の部

4 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	10,605,686,947		
企業債 合計		10,605,686,947	
固定負債 合計			10,605,686,947

5 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	622,179,577		
企業債 合計		622,179,577	
(2) 未払金		782,847,447	
(3) 預り金		1,400,373	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	10,033,000		
ロ 法定福利引当金	1,970,000		
引当金 合計		12,003,000	
流動負債 合計			1,418,430,397

6 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 他会計補助金	4,136,334,354		
収益化累計額	△ 2,382,467,776	1,753,866,578	
ロ 国庫補助金	16,978,258,292		
収益化累計額	△ 7,360,244,348	9,618,013,944	
ハ 県補助金	68,264,238		
収益化累計額	△ 19,900,040	48,364,198	
ニ 受益者負担金	1,407,447,909		
収益化累計額	△ 486,714,972	920,732,937	
ホ 工事負担金	26,200,053		
収益化累計額	△ 2,033,961	24,166,092	
ヘ 流域下水道負担金	104,744,232		
収益化累計額	△ 17,542,319	87,201,913	
ト 受贈財産及び寄付金	1,353,011,966		
収益化累計額	△ 405,124,166	947,887,800	
繰延収益合計		13,400,233,462	
負債 合計			25,424,350,806

資本の部

7 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	22,134,435		
ロ 組入資本金	4,677,512,962		
自己資本金 合計		4,699,647,397	
資本金 合計			4,699,647,397

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 他会計補助金	112,750,540		
ロ 国庫補助金	283,241,168		
ハ 県補助金	17,569		
ニ 受益者負担金	17,036,072		
ホ 受贈財産評価額	45,086,302		
ヘ 鉱害賠償金	200,205		
資本剰余金 合計		458,331,856	

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金	50,000,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	181,658,017		
利益剰余金 合計		231,658,017	
剰余金 合計			689,989,873

資本 合計		5,389,637,270	
負債資本 合計			30,813,988,076

決 算 附 属 書

平成30年度 飯塚市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

- ・ 施設整備事業について
下水道の整備を促進し、もって生活環境の改善と公共用水域の水質の保全に寄与するため、面整備管の布設に396,202千円を投入いたしました。
- ・ 施設改良事業について
終末処理場及び幹線管渠の老朽化に伴う改築等に496,542千円を投入いたしました。
- ・ 経営成績について(収支金額には、消費税を含まない。)
平成30年度における下水道使用料収入は、前年度より604千円減の935,918千円となり、その他収入を合わせた下水道事業収益は2,001,797千円(対前年度比4.4%減)となりました。
また、支出において、下水道事業費用は前年度より36,958千円減の1,820,139千円(対前年度比1.9%減)となりました。その結果、損益計算において当年度純利益181,658千円の計上となりました。

(2) 議会議決事項

○議案番号	議決事項	議決日
議案 第 102 号	平成30年度飯塚市下水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年 12月 21日
議案 第 105 号	飯塚市附属機関の設置に関する条例の一部を改正する条例	平成30年 12月 21日
議案 第 139 号	平成30年度飯塚市下水道事業会計補正予算(第2号)	平成30年 12月 21日
議案 第 4 号	平成30年度飯塚市下水道事業会計補正予算(第3号)	平成31年 3月 20日
議案 第 19 号	平成31年度飯塚市下水道事業会計予算	平成31年 3月 20日
認定 第 15 号	平成29年度飯塚市下水道事業会計決算の認定	平成30年 9月 27日

(3) 職員に関する事項

イ 職員の配置 (平成31年3月31日現在)

	特別職	事務員	技術員	業務員	計
管理者	1				1
局長		1			1
課長			2		2
課長補佐			1		1
総務係		1			1
財務係		2			2
業務係		1			1
管理係			3		3
建設係			5		5
下水施設係			3		3
計	1	5	14	0	20

ロ 職員の定数、実数

	特別職	一般職	備考
企業局職員 定数	1	53	
企業局職員 実数	1	50	
うち下水道事業会計 実数	1	19	

2 工事(消費税を含む。)

(単位 円)

(1) 施設整備工事の概況

イ 管渠布設等の主な工事(2000万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
相田地区污水管渠布設 (7工区)工事	工事長	582.1 m	平成31年 3月 28日	相田
	開削工法 φ 200	239.5 m		
	推進工法 φ 300	206.0 m		
	圧送管 φ 100	136.6 m		
目尾鯰田污水幹線管渠 布設(12工区)工事	工事長	278.5 m	平成31年 3月 22日	鯰田
	推進工法 φ 300	278.5 m		
伊川污水幹線管渠布設 工事	工事長	212.7 m	平成31年 1月 15日	伊川
	推進工法 φ 300	163.8 m		
	推進工法 φ 400	39.7 m		
	開削工法 φ 200	9.2 m		
相田地区污水管渠布設 (8工区)工事	工事長	282.3 m	平成31年 3月 18日	相田
	推進工法 φ 300	86.9 m		
	推進工法 φ 350	8.0 m		
	開削工法 φ 200	187.4 m		
中地区污水管渠布設 (6工区)工事	工事長	325.5 m	平成31年 3月 20日	中
	開削工法 φ 200	325.5 m		

(2) 施設改良工事の概況

イ 諸施設の主な工事(3000万円以上)

工事名	工事内容	決算額	竣工日	工事場所
片島ポンプ場機械設備 改築工事	機械設備	1 式	平成31年 3月 13日 ※平成29~30年度債務負担	片島
川島菰田污水幹線管渠 改築(2工区)工事	工事長	279.0 m	平成31年 3月 20日 ※平成29~30年度債務負担	川島外
	管更生工	233.2 m		
片島ポンプ場電気設備 改築工事	電気設備	1 式	平成31年 3月 11日 ※平成29~30年度債務負担	片島
川島菰田污水幹線管渠 改築(3工区)工事	工事長	90.0 m	平成31年 3月 26日	新飯塚・ 新立岩

3 業務

(1) 業務量

イ 処理水量

	30年度	29年度	増減(△)
年間総処理水量 m ³	6,361,193	6,735,490	△ 374,297
うち年間 汚水処理水量 m ³	5,486,407	5,605,235	△ 118,828
1日平均 処理水量 m ³	17,428	18,453	△ 1,025
1日最大 処理水量 m ³	21,792	20,481	1,311
1日1世帯平均 処理水量 ℓ	725	781	△ 56
1人1日平均 処理水量 ℓ	331	352	△ 21
1人1日最大 処理水量 ℓ	414	390	23
年間 有収水量 m ³	4,762,811	4,753,441	9,370
有収水量/汚水処理水量 %	86.81	84.80	2.01

ロ 有収水量

	30年度	29年度	増減(△)
一般用・ ～10m ³	2,001,319	1,965,141	36,178
11～20m ³	1,030,358	1,023,576	6,782
21～50m ³	578,825	590,072	△ 11,247
51～100m ³	189,694	190,933	△ 1,239
101～ m ³	962,615	981,881	△ 19,266
浴場用・ ～10m ³	0	120	△ 120
11～ m ³	0	1,718	△ 1,718
計	4,762,811	4,753,441	9,370

ハ 水洗化戸数、水洗化人口

(平成31年3月31日現在)

	30年度	29年度	増減(△)	増加率(%)
水洗化戸数(処理件数) 戸	24,042	23,630	412	1.74
水洗化人口 人	52,653	52,459	194	0.37

(2) 事業収入に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業収益	1,153,625,564	1,243,807,339	△ 90,181,775
営業外収益	848,029,805	850,825,184	△ 2,795,379
特別利益	141,904	125,171	16,733
計	2,001,797,273	2,094,757,694	△ 92,960,421

※消費税含まない。

(3) 事業費に関する事項 (円)

	30年度	29年度	増減(△)
営業費用	1,598,863,405	1,598,804,596	58,809
営業外費用	220,472,263	240,367,860	△ 19,895,597
特別損失	803,588	42,352	761,236
計	1,820,139,256	1,839,214,808	△ 19,075,552

※消費税含まない。

(4) その他主要な事項 (円)

イ 下水道使用料収入状況

	調定額	収入済額	未収額	収入率(%)
一般用・ ～10m ³	145,451,686	142,119,426	3,332,260	97.71
11～20m ³	183,397,329	179,195,745	4,201,584	97.71
21～50m ³	253,276,372	247,473,878	5,802,494	97.71
51～100m ³	41,942,829	40,981,930	960,899	97.71
101～ m ³	386,723,321	376,688,547	10,034,774	97.41
計	1,010,791,537	986,459,526	24,332,011	97.59

※消費税含む。

4 会計

(単位 円)

(1) 重要契約

イ 工事請負契約(3000万円以上、消費税を含む。)

工事名	契約金額	契約日	竣工日	相手方
相田地区污水管渠布設 (7工区)工事	101,162,520	平成30年 6月 11日	平成31年 3月 28日	林田コンクリート工業(株)
目尾鯉田污水幹線管渠 布設(12工区)工事	86,225,040	平成30年 7月 26日	平成31年 3月 22日	(有)ダイオー建設
伊川污水幹線管渠布設 工事	58,311,360	平成30年 8月 10日	平成31年 1月 15日	(有)大川産業
相田地区污水管渠布設 (8工区)工事	45,957,240	平成30年 8月 13日	平成31年 3月 18日	毛利土木(株)
川島菰田污水幹線管渠 改築(3工区)工事	33,595,560	平成30年 11月 21日	平成31年 3月 26日	(株)春田建設

ロ 委託契約(2000万円以上、消費税を含む。)

委託名	契約金額	契約日	完了日	相手方
ストックマネジメント計画策定 業務(管路施設その2)委託	22,356,000	平成30年 11月 2日	平成31年 3月 29日	日本水工設計(株) 九州支社

ハ 物品の契約(10万円以上、消費税を含む。)

契約内容	契約金額	契約日	納入日	相手方
ノートパソコン(8台)	560,736	平成30年 7月 20日	平成30年 9月 11日	(株)玉置

5 負担金

(単位 円)

(1) 受益者負担金

イ 賦課年度別の状況(現年度分)

	調定額	収入済額	未収額	収入率(%)
S49年度 賦課分(一括)	70,730	70,730	0	100.00
S55年度 賦課分(一括)	330,600	330,600	0	100.00
H6年度 賦課分(一括)	10,580	10,580	0	100.00
H7年度 賦課分(一括)	265,430	265,430	0	100.00
H14年度 賦課分(一括)	28,610	28,610	0	100.00
H15年度 賦課分(一括)	1,838,280	1,838,280	0	100.00
H16年度 賦課分(一括)	170,420	170,420	0	100.00
H26年度 賦課分(分割)	90,120	90,120	0	100.00
H27年度 賦課分(分割)	445,680	445,680	0	100.00
H28年度 賦課分(分割)	114,720	114,720	0	100.00
H29年度 賦課分(分割)	456,880	456,880	0	100.00
H30年度 賦課分(一括)	15,352,267	15,352,267	0	100.00
H30年度 賦課分(分割)	70,540	70,540	0	100.00
計	19,244,857	19,244,857	0	100.00

平成30年度 飯塚市下水道事業 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	181,658,017
	減価償却費	1,151,509,345
	資産減耗費	9,423,268
	繰延勘定償却	3,234,000
	引当金の増減額 (△は減少)	295,043
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	194,272
	長期前受金戻入	△ 629,180,758
	受取利息及び受取配当金	△ 9,885
	支払利息	213,164,400
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 159,803,793
	未払金の増減額 (△は減少)	327,057,155
	預かり金の増減額 (△は減少)	△ 8,696,478
	小計	<u>1,088,844,586</u>
	利息及び配当金の受取額	9,885
	利息の支払額	△ 213,164,400
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>875,690,071</u>
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	△ 916,034,904
	国庫補助金等による収入	381,500,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	76,677,351
	受益者負担金による収入	19,244,857
	工事負担金による収入	6,930,811
	特定収入調整額	△ 33,329,629
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 465,011,514</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	370,500,000
	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	△ 648,321,804
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 277,821,804</u>
	資金増加額	132,856,753
	資金期首残高	1,217,417,130
	資金期末残高	<u>1,350,273,883</u>

平成 30 年度 飯塚市 下水道事業 収益費用 明細書

(単位 円)

款	項	目	節	款 計	項 計	目 計	節	備考
下水道事業収益				2,001,797,273				
営業収益					1,153,625,564			
			下水道使用料			935,918,099		
			下水道使用料				935,918,099	
			他会計負担金			207,848,127		
			雨水処理負担金				207,848,127	
			その他の営業収益			9,859,338		
			手数料				828,400	
			雑収益				9,030,938	
営業外収益					848,029,805			
			受取利息			9,885		
			預金利息				9,885	
			他会計補助金			218,450,522		
			一般会計補助金				218,450,522	
			長期前受金戻入			629,180,758		
			長期前受金戻入				629,180,758	
			雑収益			388,640		
			その他雑収益				388,640	
特別利益					141,904			
			固定資産売却益			0		
			固定資産売却益				0	
			過年度損益修正益			141,904		
			過年度損益修正益				141,904	

款	項	目	節	款計	項計	目計	節	備考
下水道事業費用				1,820,139,256				
営業費用					1,598,863,405			
	管渠費					55,319,312		
		給料					6,602,400	
		職員手当等					3,373,357	
		賞与引当金繰入額					914,000	
		法定福利費					2,398,061	
		法定福利引当金繰入額					177,000	
		賃金					1,660,286	
		被服費					8,350	
		備消耗品費					60,878	
		燃料費					30,614	
		通信運搬費					30,984	
		委託料					30,244,000	
		手数料					237,368	
		賃借料					139,481	
		修繕費					42,240	
		工事請負費					9,327,000	
		保険料					40,281	
		負担金					33,012	
	ポンプ場費					63,097,548		
		給料					4,390,800	
		職員手当等					2,530,558	
		賞与引当金繰入額					658,000	
		法定福利費					1,487,785	
		法定福利引当金繰入額					129,000	
		備消耗品費					287,275	
		燃料費					838,275	
		光熱水費					18,269,564	
		通信運搬費					1,411,522	
		委託料					19,418,600	
		手数料					601,956	
		賃借料					1,490,000	
		修繕費					8,460,000	
		薬品費					2,867,105	
		材料費					222,950	
		保険料					12,204	
		負担金					21,954	
	処理場費					215,807,248		
		給料					11,327,508	
		職員手当等					5,063,026	
		賞与引当金繰入額					1,399,000	
		法定福利費					3,361,731	
		法定福利引当金繰入額					273,000	
		備消耗品費					722,745	
		燃料費					69,826	
		光熱水費					42,543,519	
		通信運搬費					285,127	
		委託料					119,533,170	
		手数料					4,314,629	
		公課費					6,600	
		修繕費					17,676,020	
		薬品費					7,477,750	
		材料費					759,540	
		保険料					38,186	
		負担金					955,871	
	普及指導費					9,683,786		
		給料					2,168,400	
		職員手当等					508,757	
		賞与引当金繰入額					281,000	
		法定福利費					572,478	
		法定福利引当金繰入額					53,000	

款	項	目	節	款計	項計	目計	節	備考
			報償費				0	
			備消耗品費				0	
			印刷製本費				210,982	
			通信運搬費				3,302	
			手数料				7,985	
			負担金				877,882	
			貸付金				5,000,000	
			業務費			34,716,952		
			給料				4,345,200	
			職員手当等				2,022,388	
			賞与引当金繰入額				642,000	
			法定福利費				1,370,114	
			法定福利引当金繰入額				126,000	
			通信運搬費				128,169	
			委託料				600,000	
			手数料				6,356	
			負担金				25,476,725	
			総係費			59,305,946		
			給料				9,669,120	
			職員手当等				4,166,310	
			賞与引当金繰入額				1,098,000	
			法定福利費				3,375,223	
			法定福利引当金繰入額				209,000	
			賃金				3,054,294	
			旅費				629,436	
			報償費				2,437,460	
			備消耗品費				1,784,895	
			燃料費				67,192	
			印刷製本費				24,691	
			通信運搬費				16,945	
			委託料				447,600	
			手数料				1,297,635	
			公課費				8,200	
			賃借料				1,285,043	
			修繕費				107,940	
			補償金				3,564,000	
			保険料				698,989	
			負担金				24,235,906	
			貸倒引当金繰入額				1,128,067	
			減価償却費		1,151,509,345			
			有形固定資産減価償却費				1,135,143,275	
			無形固定資産減価償却費				16,366,070	
			資産減耗費			9,423,268		
			固定資産除却費				9,423,268	
			営業外費用		220,472,263			
			支払利息			213,164,400		
			企業債利息				213,164,400	
			一時借入金利息				0	
			繰延勘定償却			3,234,000		
			開発費償却				3,234,000	
			雑支出			4,073,863		
			その他雑支出				4,073,863	
			特別損失		803,588			
			固定資産売却損			0		
			固定資産売却損				0	
			過年度損益修正損			803,588		
			過年度損益修正損				803,588	

固定資産 明細書

(1) 有形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加	当年度 減少	累計	
土地	671,883,344	0	0	671,883,344	0	0	0	671,883,344
立木	48,919,227	0	0	48,919,227	0	0	0	48,919,227
建物	1,021,011,345	1,615,977	0	1,022,627,322	36,369,472	0	605,997,515	416,629,807
構築物	35,689,196,132	790,643,353	△ 346,124	36,479,493,361	785,394,465	△ 183,475	12,708,280,225	23,771,213,136
機械・装置	7,798,802,489	403,267,241	△ 185,212,217	8,016,857,513	311,137,333	△ 175,951,598	4,643,872,778	3,372,984,735
車両運搬具	7,306,047	0	0	7,306,047	533,318	0	6,519,512	786,535
工具器具 ・備品	38,139,128	519,200	0	38,658,328	1,708,687	0	25,934,995	12,723,333
建設仮勘定	443,252,683	65,204,882	△ 293,705,749	214,751,816	0	0	0	214,751,816
計	45,718,510,395	1,261,250,653	△ 479,264,090	46,500,496,958	1,135,143,275	△ 176,135,073	17,990,605,025	28,509,891,933

(2) 無形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	当年度 減価償却高	年度末 残高
施設利用権	676,291,927	0	0	16,366,070	659,925,857
計	676,291,927	0	0	16,366,070	659,925,857

企業債 明細書

借入先 財務：財務省財政融資資金
 機構：地方公共団体金融機構
 簡保：独立行政法人郵便貯金・簡易
 生命保険管理機構

福銀：福岡銀行
 労金：九州労働金庫
 農協：福岡嘉穂農業協同組合

(単位 円)

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
(1) 公共下水道事業債							
平成 元 .4.28	246,900,000	16,546,169	246,900,000	0	4.85	平成31 .3.25	財務
平成 元 .4.28	1,000,000	67,015	1,000,000	0	4.85	平成31 .3.25	財務
平成 元 .4.28	95,500,000	6,399,998	95,500,000	0	4.85	平成31 .3.25	財務
平成 5 .4.27	66,100,000	3,566,925	50,173,419	15,926,581	4.40	令和5 .3.25	財務
平成 5 .4.27	542,300,000	29,263,898	411,634,577	130,665,423	4.40	令和5 .3.31	簡保
平成 6 .4.28	159,800,000	9,414,817	128,997,941	30,802,059	4.35	令和4 .3.20	機構
平成 6 .4.28	453,200,000	23,304,436	320,575,241	132,624,759	4.30	令和6 .3.31	簡保
平成 6 .9.30	9,500,000	482,249	6,427,487	3,072,513	4.50	令和6 .9.30	簡保
平成 7 .4.20	415,600,000	20,403,713	273,650,367	141,949,633	4.20	令和7 .3.31	簡保
平成 7 .4.20	189,600,000	10,646,123	142,242,174	47,357,826	4.25	令和5 .3.20	機構
平成 8 .3.22	63,800,000	3,282,693	45,728,249	18,071,751	3.20	令和6 .3.20	機構
平成 8 .4.30	455,600,000	20,945,650	287,430,858	168,169,142	3.40	令和8 .3.31	簡保
平成 9 .5.23	662,600,000	28,885,371	402,576,008	260,023,992	2.60	令和9 .3.31	簡保
平成 10 .5.28	735,300,000	30,902,250	427,676,497	307,623,503	2.00	令和10 .3.31	簡保
平成 11 .3.24	7,800,000	357,621	4,653,431	3,146,569	2.10	令和9 .3.20	機構
平成 11 .10.29	778,400,000	31,735,943	406,291,035	372,108,965	1.90	令和11 .9.30	簡保
平成 11 .10.29	600,000	27,180	345,766	254,234	2.00	令和9 .9.20	機構
平成 12 .3.30	900,000	40,367	498,162	401,838	2.00	令和10 .3.20	機構
平成 12 .11.30	505,100,000	20,186,313	239,948,048	265,151,952	2.10	令和12 .9.30	簡保
平成 13 .3.22	171,600,000	7,539,613	88,980,373	82,619,627	1.65	令和11 .3.20	機構
平成 14 .3.22	204,300,000	8,789,743	93,784,867	110,515,133	2.20	令和12 .3.20	機構
平成 14 .3.29	367,400,000	14,356,738	158,734,589	208,665,411	2.20	令和13 .9.30	簡保
平成 15 .3.25	8,200,000	350,636	3,618,054	4,581,946	1.30	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.25	290,400,000	12,417,613	128,131,991	162,268,009	1.30	令和13 .3.20	機構
平成 15 .3.31	496,800,000	19,330,121	200,427,921	296,372,079	1.20	令和15 .3.31	簡保
平成 16 .3.30	211,500,000	8,785,084	80,803,369	130,696,631	1.90	令和14 .3.20	機構
平成 16 .3.31	413,200,000	15,410,948	141,138,741	272,061,259	2.00	令和16 .3.31	簡保
平成 17 .3.30	115,700,000	4,679,785	38,798,012	76,901,988	2.10	令和15 .3.20	機構
平成 17 .3.31	170,100,000	6,188,096	51,302,751	118,797,249	2.10	令和17 .3.31	簡保

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
平成 18 .2.28	660,000,000	23,760,764	186,990,470	473,009,530	2.10	令和17 .9.30	簡保
平成 18 .3.23	86,200,000	3,431,082	25,628,481	60,571,519	2.00	令和16 .3.20	機構
平成 19 .3.20	527,800,000	18,608,579	130,534,299	397,265,701	2.10	令和18 .9.30	簡保
平成 20 .3.28	113,700,000	4,334,302	24,728,028	88,971,972	2.05	令和18 .3.20	機構
平成 20 .3.31	839,000,000	28,667,963	163,358,924	675,641,076	2.10	令和20 .3.31	簡保
平成 21 .3.25	525,500,000	17,901,983	86,218,636	439,281,364	1.90	令和21 .3.01	財務
平成 21 .3.25	136,100,000	14,543,313	136,100,000	0	1.50	平成31 .3.25	農協
平成 21 .3.25	165,700,000	17,706,313	165,700,000	0	1.50	平成31 .3.25	農協
平成 21 .3.30	112,300,000	4,243,773	20,438,646	91,861,354	1.90	令和19 .3.20	機構
平成 22 .3.25	603,800,000	19,787,126	76,727,704	527,072,296	2.10	令和22 .3.01	財務
平成 22 .3.25	73,700,000	7,751,050	65,834,512	7,865,488	1.471	令和2 .3.25	福銀
平成 22 .3.25	196,900,000	20,672,608	175,932,807	20,967,193	1.42	令和2 .3.25	福銀
平成 22 .3.25	119,200,000	12,514,856	106,506,818	12,693,182	1.42	令和2 .3.25	福銀
平成 22 .3.25	15,700,000	1,651,174	14,024,447	1,675,553	1.471	令和2 .3.25	福銀
平成 22 .3.30	14,000,000	514,613	1,998,408	12,001,592	2.00	令和20 .3.20	機構
平成 22 .3.30	149,100,000	4,886,155	18,946,836	130,153,164	2.10	令和22 .3.20	機構
平成 23 .3.25	615,000,000	20,173,360	59,393,459	555,606,541	1.90	令和23 .3.01	財務
平成 23 .3.30	46,400,000	4,477,360	13,246,846	33,153,154	1.40	令和8 .3.20	機構
平成 24 .3.26	546,400,000	18,008,183	35,714,086	510,685,914	1.70	令和24 .3.01	財務
平成 24 .3.29	254,700,000	8,394,371	16,647,836	238,052,164	1.70	令和24 .3.20	機構
平成 25 .3.26	161,600,000	5,371,570	5,371,570	156,228,430	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 25 .3.26	292,800,000	9,732,647	9,732,647	283,067,353	1.50	令和25 .3.20	機構
平成 26 .3.25	166,500,000	0	0	166,500,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 26 .3.25	335,600,000	0	0	335,600,000	1.40	令和26 .3.20	機構
平成 27 .3.26	381,400,000	0	0	381,400,000	1.20	令和27 .3.20	機構
平成 28 .3.24	371,400,000	0	0	371,400,000	0.50	令和28 .3.20	機構
平成 29 .3.23	500,300,000	0	0	500,300,000	0.60	令和29 .3.20	機構
平成 30 .3.26	383,100,000	0	0	383,100,000	0.60	令和30 .3.20	機構
平成 31 .3.25	370,500,000	0	0	370,500,000	0.50	令和31 .3.20	機構
計	16,603,200,000	621,440,253	6,017,745,388	10,585,454,612			

発行日	発行総額	償還高		未償還 残高	年利率 (%)	償還終期	借入先
		当年度 償還高	償還高 累計				
(2) 流域下水道事業債							
平成 19 .3.26	178,500,000	6,227,958	40,983,103	137,516,897	2.10	令和19 .3.01	財務
平成 20 .3.25	98,000,000	3,348,582	19,081,257	78,918,743	2.10	令和20 .3.01	財務
平成 21 .3.25	21,500,000	732,431	3,527,499	17,972,501	1.90	令和21 .3.01	財務
平成 22 .3.25	119,500,000	3,916,134	15,185,427	104,314,573	2.10	令和22 .3.01	財務
平成 23 .3.25	164,000,000	5,379,563	15,838,257	148,161,743	1.90	令和23 .3.01	財務
平成 24 .3.29	109,100,000	3,595,705	7,131,053	101,968,947	1.70	令和24 .3.20	機構
平成 25 .3.26	55,400,000	1,841,492	1,841,492	53,558,508	1.50	令和25 .3.20	機構
計	746,000,000	25,041,865	103,588,088	642,411,912			
(3) 資本費平準化債							
平成 16 .9.27	23,400,000	1,839,686	23,400,000	0	2.45	平成31 .3.30	労金
計	23,400,000	1,839,686	23,400,000	0			
総計	17,372,600,000	648,321,804	6,144,733,476	11,227,866,524			

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改正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。

1 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。
- ・主な耐用年数

建物	10年～	50年
構築物	10年～	50年
機械及び装置	5年～	50年
車両運搬具	4年～	5年
工具器具及び備品	5年～	15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は「退職手当組合負担金に関する覚書」に基づき、下水道事業が福岡県市町村職員退職手当組合へ支出する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金

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見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込み額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

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・フロー計算書等に関する事項

1 間接法による。

III. 貸借対照表等に関する事項

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、「地方公営企業繰出金について（総務省一般会計繰出基準）」に基づき、下記の企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる予定額

・普及特別対策分	526,705,404円
・特例措置分	18,640,765円
・臨時措置分	256,927,380円
・雨水の土地分	33,743,906円

2 引当金の取崩し

(1) 貸倒引当金の取崩し

当該事業年度において、債権933,795円を不納欠損するため、貸倒引当金933,795円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

- 1 単一セグメントであるため、記載を省略している。

V. みなし償却制度廃止に伴う経過措置に関する事項

- 1 みなし償却制度廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）を対象とし、按分により合理的に整理している。

平成 30 年度

飯塚市立病院事業会計決算書

平成 30 年度 飯塚市 飯塚市立病院事業 決算報告書

(1) 収益的收入、支出

(単位 円)

収入

款 項	予算額		
	当初予算	補正予算	法24条3項 支出の 財源充当
I 病院事業収益	363,210,000	1,640,000	0
1 医業収益	226,741,000	0	0
2 医業外収益	136,469,000	1,640,000	0

款 項	予算額	決算額	決算額 - 予算額	備考
	合計			
I 病院事業収益	364,850,000	364,190,410	△ 659,590	
1 医業収益	226,741,000	226,741,000	0	
2 医業外収益	138,109,000	137,449,410	△ 659,590	

支出

款 項	予算額						
	当初予算	補正予算	予備費支出	流用増減	法24条3項 による支出	小計	法26条2項 繰越額
I 病院事業費用	560,167,000	1,640,000	0	0	0	561,807,000	0
1 医業費用	499,079,000	0	0	0	0	499,079,000	0
2 医業外費用	60,680,000	1,640,000	179,200	0	0	62,499,200	0
3 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0
4 予備費	407,000	0	△ 179,200	0	0	227,800	0

款 項	予算額	決算額	法26条2項 繰越額	不用額	備考
	合計				
I 病院事業費用	561,807,000	560,419,084	0	1,387,916	
1 医業費用	499,079,000	498,472,495	0	606,505	
2 医業外費用	62,499,200	61,946,589	0	552,611	
3 特別損失	1,000	0	0	1,000	
4 予備費	227,800	0	0	227,800	

(2) 資本的収入、支出

(単位 円)

収入

款 項	予算額				
	当初予算	補正予算	小計	法26条 繰越の 財源充当	継続費 通次繰越の 財源充当
I 資本的収入	99,134,000	0	99,134,000	0	0
1 補助金	20,100,000	0	20,100,000	0	0
2 納付金	79,034,000	0	79,034,000	0	0

款 項	予算額	決算額	決算額		備考
	合計		決算額 - 予算額	うち翌年度 繰越財源	
I 資本的収入	99,134,000	99,132,870	△ 1,130	0	
1 補助金	20,100,000	20,099,814	△ 186	0	
2 納付金	79,034,000	79,033,056	△ 944	0	

支出

款 項	予算額					
	当初予算	補正予算	流用増減	小計	法26条 繰越額	継続費 通次繰越額
I 資本的支出	101,492,000	0	0	101,492,000	0	0
1 建設改良事業費	1,858,000	0	126,696	1,984,696	0	0
2 企業債償還金	89,333,000	0	0	89,333,000	0	0
3 負担金	9,801,000	0	0	9,801,000	0	0
4 予備費	500,000	0	△ 126,696	373,304	0	0

款 項	予算額 合計	決算額	翌年度 繰越		合計	不用額	備考
			法26条 繰越額	継続費 通次繰越額			
I 資本的支出	101,492,000	100,651,090	0	0	0	840,910	
1 建設改良事業費	1,984,696	1,518,220	0	0	0	466,476	
2 企業債償還金	89,333,000	89,332,502	0	0	0	498	
3 負担金	9,801,000	9,800,368	0	0	0	632	
4 予備費	373,304	0	0	0	0	373,304	

※資本的収入が資本的支出に対して不足する額 1,518,220円は、
過年度分損益勘定留保資金 1,518,220円で補填した。

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 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 医業収益			
(1) その他医業収益	226,741,000	226,741,000	
2 医業費用			
(1) 経費	226,741,000		
(2) 減価償却費	271,650,022		
(3) 資産減耗費	81,473	498,472,495	
医業損失			271,731,495
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	160		
(2) 他会計補助金	6,751,512		
(3) 補助金	10,357,000		
(4) 負担金交付金	38,519,479		
(5) 長期前受金戻入	75,381,880		
(6) その他医業外収益	6,439,379	137,449,410	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	30,124,144		
(2) 交付金	16,796,379		
(3) 給与費	8,194,092		
(4) その他の経費	6,831,974	61,946,589	75,502,821
経常損失			196,228,674
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	0
当年度 純損失			196,228,674
前年度 繰越 欠損金			528,811,774
当年度 未処理 欠損金			725,040,448

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 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 (1)	
		資本剰余金	
		受贈財産 評価額	合計
前年度末 残高	1,324,079,433	147,861,000	147,861,000
前年度 処分	0	0	0
議会の議決による処分	0	0	0
処分後 残高	1,324,079,433	147,861,000	147,861,000
当年度 変動	△ 9,800,368	0	0
当年度 発生高	0	0	0
当年度 処分	△ 9,800,368	0	0
当年度 純損失	0	0	0
当年度末 残高	1,314,279,065	147,861,000	147,861,000

	剰余金 (2)		剰余金 合計	資本合計
	欠損金			
	未処理欠損金	欠損金合計		
前年度末 残高	△ 528,811,774	△ 528,811,774	△ 380,950,774	943,128,659
前年度 処分	0	0	0	0
議会の議決による処分	0	0	0	0
処分後 残高	前年度繰越欠損金 △ 528,811,774	△ 528,811,774	△ 380,950,774	943,128,659
当年度 変動	△ 196,228,674	△ 196,228,674	△ 196,228,674	△ 206,029,042
当年度 発生高	0	0	0	0
当年度 処分	0	0	0	△ 9,800,368
当年度 純損失	△ 196,228,674	△ 196,228,674	△ 196,228,674	△ 196,228,674
当年度末 残高	当年度未処理欠損金 △ 725,040,448	△ 725,040,448	△ 577,179,448	737,099,617

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 欠損金処理 計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	1,314,279,065	147,861,000	△ 725,040,448
議会の議決による処理	0	0	0
飯塚市公営企業の利益の処分に関する条例第2条による処理額	0	0	0
処理後残高	1,314,279,065	147,861,000	(繰越欠損金) △ 725,040,448

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 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		149,379,220	
ロ 立木		2,386,800	
ハ 建物及び付帯設備	4,316,509,518		
減価償却累計額	<u>△ 648,897,719</u>	3,667,611,799	
ニ 構築物	242,092,722		
減価償却累計額	<u>△ 43,576,690</u>	198,516,032	
ホ 機械及び装置	648,154,418		
減価償却累計額	<u>△ 479,678,755</u>	168,475,663	
有形固定資産 合計			4,186,369,514
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		249,900	
無形固定資産 合計			249,900
固定資産 合計			<u>4,186,619,414</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,015,169	
(2) 未収金		11,678,090	
流動資産 合計			15,693,259
資産 合計			<u>4,202,312,673</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良事業等の財源に 充てるための企業債		<u>3,242,917,273</u>	
企業債合計			3,242,917,273
固定負債 合計			3,242,917,273
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良事業等の財源に 充てるための企業債		<u>141,340,139</u>	
企業債合計			141,340,139
(2) 未払金			11,342,935
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	710,647		
ロ 法定福利引当金	<u>137,298</u>		
引当金合計			847,945
流動負債 合計			153,531,019
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 寄付金	441,051,611		
収益化累計額	<u>△ 384,746,221</u>	56,305,390	
ロ 補助金	117,329,962		
収益化累計額	<u>△ 104,870,588</u>	12,459,374	
繰延収益合計			68,764,764
負債 合計			<u>3,465,213,056</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		71,540,198	
ロ 出資金		<u>1,242,738,867</u>	
自己資本金 合計			1,314,279,065
資本金 合計			1,314,279,065
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		<u>147,861,000</u>	
資本剰余金合計			147,861,000
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金		<u>725,040,448</u>	
欠損金合計			725,040,448
剰余金合計			<u>△ 577,179,448</u>
資本 合計			<u>737,099,617</u>
負債資本 合計			<u>4,202,312,673</u>

決 算 附 属 書

平成30年度 飯塚市立病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

飯塚市立病院事業は、地域医療の確保を図るため、筑豊労災病院の後医療として、平成20年4月1日より社団法人地域医療振興協会(平成21年12月1日より「公益社団法人地域医療振興協会」)を指定管理者とし、利用料金制により飯塚市立病院の管理運営を行う事業です。

収益的収入は364,190,410円となり、その主なものは、一般会計交付金226,741,000円、一般会計補助金6,751,512円、へき地医業施設等運営等に係る県補助金10,357,000円、病院事業債償還費等の指定管理者負担金38,519,479円、長期前受金戻入75,381,880円となっております。

収益的支出は560,419,084円となり、その主なものは、病院管理運営交付金226,741,000円、減価償却費271,650,022円、病院事業債等利息30,124,144円となっております。

資本的収入は99,132,870円となり、その主なものは、一般会計補助金20,099,814円、指定管理者納付金79,033,056円となっております。

資本的支出は100,651,090円となり、その主なものは企業債償還金の89,332,502円となっております。

また、平成30年度損益計算については、純損失196,228,674円となっております。

(2) 議会議決事項

○議案番号	議決事項	議決日
議案第 103 号	平成30年度飯塚市立病院事業会計補正予算(第1号)	平成30年 12月 21日
議案第 140 号	平成30年度飯塚市立病院事業会計補正予算(第2号)	平成30年 12月 21日
議案第 20 号	平成31年度飯塚市立病院事業会計予算	平成31年 3月 20日
認定第 16 号	平成29年度飯塚市立病院事業会計決算の認定	平成30年 9月 27日

(3) 職員に関する事項

イ 職員の配置 (平成31年3月31日現在)

	特別職	事務員	技術員	業務員	計
管理者	1				1
市立病院経営室		1			1
計	1	1	0	0	2

ロ 職員の定数、実数

	特別職	一般職	備考
企業局職員 定数	1	53	
企業局職員 実数	1	50	
うち市立病院事業会計 実数	1	1	

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 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	△ 196,228,674
減価償却費	271,650,022
資産減耗費	81,473
引当金の増減額(△は減少)	65,064
長期前受金戻入	△ 75,381,880
受取利息及び受取配当金(△は減少)	△ 160
支払利息	30,124,144
未収金の増減額(△は増加)	△ 8,255,524
未払金の増減額(△は減少)	9,487,924
小計	31,542,389
利息及び配当金の受取額	160
利息の支払額	△ 30,124,144
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,418,405

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	△ 1,518,220
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	20,099,814
納付金(寄付金)収入による収入	79,033,056
投資活動によるキャッシュ・フロー	97,614,650

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の償還による支出	△ 89,332,502
合併特例債償還負担金による支出	△ 9,800,368
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,132,870

資金増加額	△ 99,815
資金期首残高	4,114,984
資金期末残高	4,015,169

平成 30 年度 飯塚市立病院事業 収益費用 明細書

(単位 円)

款	項	目	節	款 計	項 計	目 計	節	備考
病院事業収益				364,190,410				
	医業収益				226,741,000			
		その他医業収益				226,741,000		
		一般会計交付金					226,741,000	
	医業外収益			137,449,410				
		受取利息及び配当金				160		
		預金利息					160	
		他会計補助金			6,751,512			
		一般会計補助金					6,751,512	
		補助金			10,357,000			
		県補助金					10,357,000	
		負担金交付金			38,519,479			
		一般会計負担金					11,466,764	
		その他負担金					27,052,715	
		長期前受金戻入			75,381,880			
		長期前受金戻入					75,381,880	
		その他医業外収益			6,439,379			
		その他医業外収益					6,439,379	
病院事業費用				560,419,084				
	医業費用				498,472,495			
		経費				226,741,000		
		交付金					226,741,000	
		減価償却費				271,650,022		
		有形固定資産減価償却費					271,650,022	
		資産減耗費				81,473		
		固定資産除却費					81,473	
	医業外費用			61,946,589				
		支払利息及び企業債取扱諸費				30,124,144		
		支払利息及び企業債利息					30,124,144	
		交付金			16,796,379			
		県補助金交付金					10,357,000	
		その他交付金					6,439,379	
		給与費			8,194,092			
		給料					4,345,200	
		職員手当等					1,768,296	
		賞与引当金繰入額					630,657	
		法定福利費					1,326,962	
		法定福利引当金繰入額					122,977	
		その他の経費			6,831,974			
		賃金					4,392	
		報償費					29,500	
		旅費					4,000	
		備消耗品費					42,474	
		食糧費					2,340	
		印刷製本費					347,323	
		保険料					239,266	
		貸借料					53,999	
		通信運搬費					2,926	
		委託料					483,408	
		手数料					440,808	
		負担金					5,181,538	
	特別損失			0				
		過年度損益修正損				0		
		過年度損益修正損					0	

固定資産 明細書

(1) 有形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加	当年度 減少	累計	
土地	147,861,000	1,518,220	0	149,379,220	0	0	0	149,379,220
立木	2,386,800	0	0	2,386,800	0	0	0	2,386,800
建物及び 付帯設備	4,316,509,518	0	0	4,316,509,518	165,948,075	0	648,897,719	3,667,611,799
構築物	242,092,722	0	0	242,092,722	21,788,345	0	43,576,690	198,516,032
機械・装置	649,783,807	0	△ 1,629,389	648,154,418	83,913,602	△ 1,547,916	479,678,755	168,475,663
計	5,358,633,847	1,518,220	△ 1,629,389	5,358,522,678	271,650,022	△ 1,547,916	1,172,153,164	4,186,369,514

(2) 無形固定資産 明細書

(単位 円)

種類	年度当初 現在高	当年度 増加	当年度 減少	当年度 減価償却高	年度末 残高
電話加入権	249,900	0	0	0	249,900
計	249,900	0	0	0	249,900

企業債明細書

機構：地方公共団体金融機構

財務：財務省財政融資資金

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率(%)	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
平成23年度 病院事業債 (地質調査費)	平成24.4.26	3,700,000	160,883	319,222	3,380,778	1.600	令和19.3.20	機構
平成23年度 病院事業債 (実施設計費)	平成25.1.10	49,600,000	2,159,879	3,227,775	46,372,225	1.500	令和19.9.20	機構
平成25年度 病院事業債 (医療機器購入)	平成26.3.25	69,300,000	17,376,984	69,300,000	0	0.200	平成31.3.20	機構
平成25年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成26.11.25	2,063,600,000	0	0	2,063,600,000	1.000	令和19.9.25	財務
平成26年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成26.11.27	661,600,000	0	0	661,600,000	1.000	令和19.9.20	機構
平成26年度 病院事業債 (医療機器購入)	平成27.3.24	278,400,000	69,634,756	208,695,591	69,704,409	0.100	令和2.3.20	機構
平成26年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成28.3.24	186,100,000	0	0	186,100,000	0.300	令和20.3.20	機構
平成27年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成28.3.24	24,100,000	0	0	24,100,000	0.300	令和20.3.20	機構
平成27年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成29.3.30	239,200,000	0	0	239,200,000	0.400	令和20.3.20	機構
平成28年度 病院事業債 (建設改良事業)	平成29.3.30	90,200,000	0	0	90,200,000	0.400	令和20.3.20	機構
計		3,665,800,000	89,332,502	281,542,588	3,384,257,412			

注 記

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改正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。

1 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。

・主な耐用年数

建物 6年～ 47年

構築物 10年

機械及び装置 3年～ 15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は「退職手当組合負担金に関する覚書」に基づき、病院事業が福岡県市町村退職組合へ支出する一般会計負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金

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見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

II. キャッシュフローについて

1 間接法による。

III. 貸借対照表等に関する事項

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、「病院事業会計に対する繰出基準」に基づき企業債（病院事業債）の償還に要する資金の一部を一般会計が負担する額は、751,509,317円である。

IV. セグメント情報の開示

1 単一セグメントであるため、記載を省略している。