

平成 30 年 度

高根沢町下水道事業会計決算書

目 次

1	平成30年度高根沢町下水道事業会計決算報告書	328
2	平成30年度高根沢町下水道事業損益計算書	331
3	平成30年度高根沢町下水道事業剰余金計算書	332
4	平成30年度高根沢町下水道事業剰余金処分計算書（案）	333
5	平成30年度高根沢町下水道事業貸借対照表	334
6	注記	337
7	平成30年度高根沢町下水道事業報告書	340
8	平成30年度高根沢町下水道事業キャッシュ・フロー計算書	349
9	平成30年度高根沢町下水道事業会計収益費用明細書	350
(1)	収益的収入及び支出	350
(2)	資本的収入及び支出	355
10	固定資産明細書	357
11	企業債明細書	358

平成30年度高根沢町下水道事業会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び仮受地方消費税)
	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 下水道事業収益	749,387,000	14,670,000	0	764,057,000	777,008,101	12,951,101	※19,545,257 (14,668,979)
第1項 営 業 収 益	210,852,000	9,057,000	0	219,909,000	224,899,482	4,990,482	(14,668,979)
第2項 営 業 外 収 益	538,533,000	5,613,000	0	544,146,000	552,108,619	7,962,619	※19,545,257
第3項 特 別 利 益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

※消費税および地方消費税還付額

(2) 支 出

(単位：円)

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 (うち、仮払消費税及び仮払地方消費税)
	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 自 治 法 第 213 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 下水道事業費用	737,416,000	△ 1,845,000	0	0	0	735,571,000	0	735,571,000	724,467,459	0	11,103,541	(17,175,558)
第1項 営業費用	645,842,000	△ 1,845,000	0	0	0	643,997,000	0	643,997,000	637,723,713	0	6,273,287	(17,175,453)
第2項 営業外費用	88,065,000	0	0	0	0	88,065,000	0	88,065,000	85,234,746	0	2,830,254	(105)
第3項 特別損失	1,509,000	0	0	0	0	1,509,000	0	1,509,000	1,509,000	0	0	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

2 資本的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費 税及び仮受地方 消費税)
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方自治法第 213条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資 本 的 収 入	611,504,000	△ 59,401,000	552,103,000	140,800,000	0	692,903,000	672,801,000	△ 20,102,000	
第1項 企 業 債	235,500,000	0	235,500,000	63,000,000	0	298,500,000	287,500,000	△ 11,000,000	11,000,000円は翌年 度繰越額に係る財源
第2項 出 資 金	110,294,000	21,593,000	131,887,000	0	0	131,887,000	131,887,000	0	
第3項 国 庫 補 助 金	209,000,000	△ 47,300,000	161,700,000	77,800,000	0	239,500,000	229,500,000	△ 10,000,000	10,000,000円は翌年 度繰越額に係る財源
第4項 負 担 金 等	56,709,000	△ 33,694,000	23,015,000	0	0	23,015,000	23,914,000	899,000	
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

(2) 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消費 税及び仮払地方 消費税)
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方自治法第 213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 資 本 的 支 出	793,429,000	△ 42,886,000	0	750,543,000	182,085,000	0	932,628,000	879,078,065	40,163,000	0	40,163,000	13,386,935	(43,691,738)
第1項 建 設 改 良 費	504,189,000	△ 42,886,000	0	461,303,000	182,085,000	0	643,388,000	589,838,492	40,163,000	0	40,163,000	13,386,508	(43,691,738)
第2項 企 業 債 償 還 金	289,240,000	0	0	289,240,000	0	0	289,240,000	289,239,573	0	0	0	427	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 206,277,065円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,939,797円、引継金 41,285,000円、当年度分損益勘定留
保資金140,052,268円で補てんした。

平成30年度高根沢町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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	183,400,620		
(2) 雨水処理負担金	26,232,223		
(3) 受託工事収益	0		
(4) その他営業収益	<u>597,660</u>	210,230,503	
2 営業費用			
(1) 管路費	16,749,621		
(2) 処理場費	175,872,689		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	47,538,952		
(5) 減価償却費	371,989,415		
(6) 資産減耗費	<u>8,397,583</u>	<u>620,548,260</u>	
営業利益			△ 410,317,757
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,538		
(2) 他会計補助金	74,171,846		
(3) 他会計負担金	237,848,931		
(4) 長期前受金戻入	201,810,929		
(5) 雑収益	930,118		
(6) 国庫補助金	<u>17,800,000</u>	532,563,362	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	85,135,321		
(2) 雑支出	<u>8,000,439</u>	<u>93,135,760</u>	<u>439,427,602</u>
経常利益			29,109,845
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>1,509,000</u>	<u>1,509,000</u>	<u>△ 1,509,000</u>
当年度純利益			<u>27,600,845</u>
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<u>27,600,845</u>

平成30年度高根沢町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										資本合計
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金					
			国補助金	県補助金	他会計 補助金	受益者 負担金	資本剰余 金合計	減 債 積立金	利 益 積立金	建設改良 積立 金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余 金 合 計	
当年度期首残高	1, 022, 186, 465	0	534, 429, 857	1, 784, 529	59, 078, 398	28, 999, 544	624, 292, 328					0	1, 646, 478, 793
当年度変動額	132, 149, 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27, 600, 845	27, 600, 845	159, 750, 645
受益者分担金の受入	262, 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262, 800
出資金の受入	131, 887, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131, 887, 000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27, 600, 845	27, 600, 845	27, 600, 845
当年度末残高	1, 154, 336, 265	0	534, 429, 857	1, 784, 529	59, 078, 398	28, 999, 544	624, 292, 328	0	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 27, 600, 845	27, 600, 845	1, 806, 229, 438

(注) 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

平成30年度高根沢町下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資 本 金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	1, 154, 336, 265	0	624, 292, 328	27, 600, 845
議会の議決による処分額	0	0	0	△ 27, 600, 845
減債積立金の積立	0	0	0	△ 27, 600, 845
処分後残高	1, 154, 336, 265	0	624, 292, 328	（繰越利益剰余金） 0

（注） 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

（注） 2 未処分利益剰余金27, 600, 845円については減債積立金に積み立てる。

平成30年度高根沢町下水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,133,470,652		
ロ 建 物	842,603,286			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,727,484</u>	816,875,802		
ハ 構 築 物	10,234,534,990			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 247,308,074</u>	9,987,226,916		
ニ 機 械 及 び 装 置	792,770,491			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 96,338,860</u>	696,431,631		
ホ 車 両 運 搬 具		51,500		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,811,354			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 125,849</u>	1,685,505		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>21,512,594</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			12,657,254,600	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 施 設 利 用 権		<u>82,728,364</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>82,728,364</u>	
固 定 資 産 合 計				12,739,982,964
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			143,112,554	
(2) 未 収 金		49,505,312		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 178,900</u>	<u>49,326,412</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>192,438,966</u>
資 産 合 計				<u>12,932,421,930</u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>4,628,352,093</u>		
企業債合計		<u>4,628,352,093</u>	
固定負債合計			4,628,352,093
4 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	<u>296,108,221</u>		
企業債合計		296,108,221	
(2) 未払金		78,032,281	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,308,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>251,000</u>		
引当金合計		<u>1,559,000</u>	
流動負債合計			375,699,502
5 繰延収益			
長期前受金		6,319,435,874	
収益化累計額		<u>△ 197,294,977</u>	
繰延収益合計			<u>6,122,140,897</u>
負債合計			<u>11,126,192,492</u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	1,022,186,465		
ロ 繰 入 資 本 金	<u>132,149,800</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>1,154,336,265</u>	
資 本 金 合 計			1,154,336,265
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	534,429,857		
ロ 県 補 助 金	1,784,529		
ハ 他 会 計 補 助 金	59,078,398		
ニ 受 益 者 負 担 金	<u>28,999,544</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		624,292,328	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>27,600,845</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>27,600,845</u>	
剰 余 金 合 計			<u>651,893,173</u>
資 本 合 計			<u>1,806,229,438</u>
負 債 資 本 合 計			<u>12,932,421,930</u>

注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(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	8～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	2～30年
車両及び運搬具	4～6年
工具器具及び備品	4～20年

(2)無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
施設利用権	50年

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「高根沢町企業職員(下水道事業)の退職手当に係る負担金の取扱いに関する覚書」に基づき、栃木県市町村総合事務組合への一般負担金のみを下水道事業が負担し、追加的な費用は全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(4)貸倒引当金

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

3 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 セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

高根沢町下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、「公共下水道事業」と「農業集落排水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公 共 下 水 道 事 業	宝積寺処理区及び仁井田処理区に係る汚水処理、雨水処理
農 業 集 落 排 水 事 業	東部処理区及び大用地処理区に係る汚水処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

平成30年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	186,707	23,523	210,230
営業費用	513,734	106,814	620,548
営業損益	△ 327,027	△ 83,291	△ 410,318
経常損益	25,524	3,586	29,110
セグメント資産	11,216,177	1,716,245	12,932,422
セグメント負債	9,615,246	1,510,946	11,126,192
その他の項目			
雨水処理負担金	26,232		26,232
他会計補助金	49,651	24,521	74,172
他会計負担金	188,711	49,138	237,849
出資金	85,674	46,213	131,887
減価償却費	310,781	61,208	371,989
特別利益			
特別損失	1,189	320	1,509
有形固定資産及び 無形固定資産の増減額	231,076	△ 60,618	170,458

平成30年度高根沢町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成30年4月1日から地方公営企業法の全部を適用し、公共下水道事業及び農業集落排水事業の特別会計を合わせて1つの下水道事業会計として決算を行った。

主な事業は、公共下水道事業で、污水管渠整備事業、雨水管渠整備事業、処理場施設更新事業を行った。污水管渠整備事業により、事業計画面積495haに対する整備面積は386haとなり、整備率は78.0%で、前年度と比較して1.6%上昇した。なお、農業集落排水事業は整備が完了している。

下水道の普及状況は、本年度末の処理区域内人口が18,003人で、前年度に対し1,172人の増加となり、普及率は60.9%で、前年度より4.2%上昇した。また、水洗化人口は15,061人で、前年度に対し741人の増加となり、水洗化率は83.7%で、前年度より1.4%減少した。

収益的収支では、総収益は742,794千円、総費用は715,193千円となり、当年度純利益は27,601千円となった。

資本的収支では、支出に対し収入が206,277千円不足したため、補てん財源で措置した。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提出年月日	議決（了承）年月日
議 案 第 12 号	平成30年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	平成30年6月5日	平成30年6月14日
議 案 第 4 号	高根沢町水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	平成30年9月4日	平成30年9月18日
議 案 第 18 号	平成30年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	平成30年9月4日	平成30年9月18日
追 加 議 案 第 7 号	平成30年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	平成30年12月13日	平成30年12月13日
議 案 第 10 号	平成30年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	平成31年2月26日	平成31年3月15日
議 案 第 18 号	平成31年度高根沢町下水道事業会計予算議決について	平成31年2月26日	平成31年3月15日

(3) 行政官庁認可事項

認可事項なし

(4) 職員に関する事項

区 分	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他	計
管 理 者			(1)	(1)
課 長				0
課 長 補 佐	1			1
業 務 管 理 係	1			1
建 設 整 備 係	1			1
合 計	3		(1) 0	(1) 3
前 年 度	—	—	—	—
増 減	—	—	—	—

※前年度は企業会計移行前のため該当なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 概 要	事 業 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 1 工区	施工延長 245.3m	31,719,600	平成 30 年 8 月 6 日	平成 31 年 1 月 15 日	(株)荻原組
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 2 工区	施工延長 174.4m	28,058,400	平成 30 年 8 月 6 日	平成 31 年 1 月 31 日	(株)アライ実業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 3 工区	施工延長 197.9m	29,559,600	平成 30 年 9 月 6 日	平成 31 年 2 月 20 日	(株)手塚興業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 4 工区	施工延長 117.4m	26,254,800	平成 30 年 11 月 6 日	平成 31 年 3 月 8 日	(株)アライ実業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 5 工区	施工延長 195.3m	18,662,400	平成 30 年 11 月 6 日	平成 31 年 3 月 8 日	(有)小宅建設
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 6 工区	施工延長 44.9m	2,786,400	平成 30 年 10 月 1 日	平成 30 年 12 月 28 日	(株)吉井建設
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 7 工区	施工延長 29.4m	17,550,000	平成 30 年 10 月 9 日	平成 31 年 3 月 8 日	(株)アライ実業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 8 工区	施工延長 241.0m	17,031,600	平成 30 年 11 月 6 日	平成 31 年 3 月 8 日	(株)赤羽建設
高根沢町公共下水道管渠築造工事第 9 工区	施工延長 127.3m	8,899,200	平成 30 年 12 月 29 日	平成 31 年 3 月 15 日	向洋工業(株)
汚 水 枺 設 置 工 事	宝積寺地内など20件	13,208,400	平成 30 年 4 月 17 日	平成 31 年 3 月 22 日	町内業者
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 その 1 (※平成31年度へ繰越)	舗装本復旧 7,144㎡	11,000,000 ※契約額29,980,800	平成 30 年 12 月 6 日	平成 31 年 7 月 31 日	(株)荻原組
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 その 2 (※平成31年度へ繰越)	舗装本復旧 6,297㎡	11,240,000 ※契約額28,101,600	平成 30 年 12 月 29 日	平成 31 年 6 月 28 日	(株)アライ実業
鬼怒川 3 - 1 雨水幹線管渠築造工事	施工延長 188.0m	88,462,800	平成 30 年 8 月 23 日	平成 31 年 3 月 25 日	渡辺・荻原 特定建設工事 共同企業体

工 事 名	工 事 概 要	事 業 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
天神坂マンホールポンプ場ポンプ設置工事	水中汚水ポンプ 2台	21,448,800	平成30年10月9日	平成31年3月20日	(株)勝電気
宝積寺アクアセンター主流入ゲート更新工事	主流入ゲート更新 一式	65,880,000	平成30年6月22日	平成31年3月1日	水ingエンジニアリング(株) 北関東営業所
高根沢町公共下水道管渠築造工事第1工区 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 153.9m	17,414,800 ※契約額28,954,800	平成29年10月7日	平成30年7月31日	(株)アライ実業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第2工区 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 132.0m	17,181,200 ※契約額26,611,200	平成29年10月7日	平成30年9月28日	(株)アライ実業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第3工区 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 296.2m	12,858,800 ※契約額21,988,800	平成29年9月8日	平成30年10月31日	(株)手塚興業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第6工区 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 315.9m	23,615,200 ※契約額39,895,200	平成29年12月7日	平成30年7月20日	(有)小宅建設
高根沢町公共下水道管渠築造工事第8工区 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 392.8m	15,494,400 ※契約額24,494,400	平成30年2月6日	平成30年9月7日	(株)赤羽建設
鬼怒川3-1雨水幹線管渠築造工事 (※平成29年度からの繰越事業)	施工延長 137.7m	67,683,600 ※契約額99,435,600	平成29年9月21日	平成30年8月31日	磯部・手塚 特定建設工事 共同企業体
中台マンホールポンプ場ポンプ設置工事 (※平成29年度からの繰越事業)	水中汚水ポンプ 2台	11,836,800 ※契約額11,836,800	平成30年1月30日	平成30年7月31日	(株)勝電気

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	單 位	29 年 度	30 年 度	比 較		備 考
				增 減	比 率 (%)	
① 年度末處理區域內人口	人	16,831	18,003	1,172	107.0	
公共下水道事業		15,305	16,527	1,222	108.0	
農業集落排水事業		1,526	1,476	△ 50	96.7	
② 年度末行政區域內人口	人	29,667	29,573	△ 94	99.7	
③ 處理區域內面積	ha	592	598	6	101.0	
公共下水道事業		380	386	6	101.6	
農業集落排水事業		212	212	0	100.0	
④ 普及率 (① / ②)	%	56.7	60.9	4.2	—	
公共下水道事業		51.6	55.9	4.3	—	
農業集落排水事業		5.1	5.0	△ 0.1	—	
⑤ 年度末水洗化人口	人	14,320	15,061	741	105.2	
公共下水道事業		12,831	13,616	785	106.1	
農業集落排水事業		1,489	1,445	△ 44	97.0	
⑥ 水洗化率 (⑤ / ①)	%	85.1	83.7	△ 1.4	—	
公共下水道事業		83.8	82.4	△ 1.4	—	
農業集落排水事業		97.6	97.9	0.3	—	
⑦ 年間處理水量	m ³	1,597,101	1,635,169	38,068	102.4	
公共下水道事業		1,361,931	1,417,723	55,792	104.1	
農業集落排水事業		235,170	217,446	△ 17,724	92.5	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分 科 目	前 年 度 収 入 額	当 年 度 収 入 額	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1 下 水 道 事 業 収 益	—	742,793,865	—	—
(1) 営 業 収 益	—	210,230,503	—	—
(2) 営 業 外 収 益	—	532,563,362	—	—
(3) 特 別 利 益	—	0	—	—
2 資 本 的 収 入	—	672,801,000	—	—
(1) 企 業 債	—	287,500,000	—	—
(2) 出 資 金	—	131,887,000	—	—
(3) 国 庫 補 助 金	—	229,500,000	—	—
(4) 負 担 金 等	—	23,914,000	—	—
(5) 固 定 資 産 売 却 代 金	—	0	—	—

※前年度は企業会計移行前のため該当なし

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区 分 科 目	前 年 度 支 出 額	当 年 度 支 出 額	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1 下 水 道 事 業 費 用	—	715,193,020	—	—
(1) 営 業 費 用	—	620,548,260	—	—
(2) 営 業 外 費 用	—	93,135,760	—	—
(3) 特 別 損 失	—	1,509,000	—	—
2 資 本 的 支 出	—	835,386,327	—	—
(1) 建 設 改 良 費	—	546,146,754	—	—
(2) 企 業 債 償 還 金	—	289,239,573	—	—

※前年度は企業会計移行前のため該当なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
平成 30 年 8 月 3 日	31,719,600	高根沢町公共下水道管渠築造工事第1工区	㈱荻原組
平成 30 年 8 月 3 日	28,058,400	高根沢町公共下水道管渠築造工事第2工区	㈱アライ実業
平成 30 年 9 月 5 日	29,559,600	高根沢町公共下水道管渠築造工事第3工区	㈱手塚興業
平成 30 年 11 月 5 日	26,254,800	高根沢町公共下水道管渠築造工事第4工区	㈱アライ実業
平成 30 年 11 月 5 日	18,662,400	高根沢町公共下水道管渠築造工事第5工区	(有)小宅建設
平成 30 年 10 月 1 日	2,786,400	高根沢町公共下水道管渠築造工事第6工区	㈱吉井建設
平成 30 年 10 月 5 日	17,550,000	高根沢町公共下水道管渠築造工事第7工区	㈱アライ実業
平成 30 年 11 月 5 日	17,031,600	高根沢町公共下水道管渠築造工事第8工区	㈱赤羽建設
平成 30 年 12 月 28 日	8,899,200	高根沢町公共下水道管渠築造工事第9工区	向洋工業㈱
平成 30 年 12 月 5 日	29,980,800	下水道事業舗装本復旧工事その1	㈱荻原組
平成 30 年 12 月 28 日	28,101,600	下水道事業舗装本復旧工事その2	㈱アライ実業
平成 30 年 8 月 22 日	88,462,800	鬼怒川3-1雨水幹線管渠築造工事	渡辺・荻原特定建設工事 共同企業体
平成 30 年 10 月 5 日	21,448,800	天神坂マンホールポンプ場ポンプ設置工事	㈱勝電気
平成 30 年 6 月 21 日	65,880,000	宝積寺アクアセンター主流入ゲート更新工事	水ingエンジニアリング ㈱北関東営業所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

事 業 名	期 首 残 高	本 年 度 借 入 高	本 年 度 償 還 高	期 末 残 高
公 共 下 水 道 事 業	4,130,803,886	287,500,000	213,027,811	4,205,276,075
農 業 集 落 排 水 事 業	795,396,001		76,211,762	719,184,239
計	4,926,199,887	287,500,000	289,239,573	4,924,460,314

イ 一時借入金

(単位：円)

期 首 残 高	本 年 度 借 入 高	本 年 度 償 還 高	期 末 残 高
0	50,000,000	50,000,000	0

5 そ の 他

(1) 不課税収入額の使途の特定について

(単位：円)

区分	金額	使途の特定		
		充当項目	課税仕入れに充 当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当
収益的収入	雨水処理負担金（営業収益）	委託料	369,900	
		減価償却費		16,509,361
		企業債利息		9,352,962
	他会計補助金（営業外収益）	委託料	45,615,340	
		修繕費	23,394,106	
		補給金		27,600
		報償費		3,625,800
		その他特別損失		1,509,000
	他会計負担金（営業外収益）	減価償却費		158,185,077
		固定資産除却費		3,881,631
		企業債利息		75,782,223
	雑収益－その他雑収益（営業外収益）	委託料	930,118	
資本的収入	国庫補助金（営業外収益）	委託料	17,800,000	
	国庫補助金	委託料	13,905,000	
		工事請負費	215,595,000	
	受益者負担金	工事請負費	23,014,000	
	受益者分担金	工事請負費	637,200	
		自己資本金		262,800

平成30年度高根沢町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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料の購入、商品又はサービスの購入による支出	△220,484千円
人件費支出	△21,063千円
その他の事業支出	△26,075千円
営業収入	198,546千円
負担金、補助金等収入	<u>356,983千円</u>
小計	287,907千円
利息の支払額	△83,098千円
利息の受取額	<u>2千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	204,811千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△534,599千円
国庫補助金等による収入	<u>253,130千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△281,469千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	287,500千円
企業債の償還による支出	△280,320千円
出資金による収入	<u>131,887千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	139,067千円
資金増加額（又は減少額）	62,409千円
資金期首残高（引継金）	<u>80,704千円</u>
資金期末残高	<u>143,113千円</u>

平成30年度高根沢町下水道事業会計収益費用明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益	1 営 業 収 益			742,793,865	
				210,230,503	
		1 下水道使用料		183,400,620	
			下水道使用料	183,400,620	下水道使用料、農業集落排水処理施設使用料
		2 雨水処理負担金		26,232,223	
			雨水処理負担金	26,232,223	一般会計雨水処理負担金
		3 受託工事収益		0	
			受託工事収益	0	
		4 その他営業収益		597,660	
			手数料	503,400	排水設備計画確認検査手数料等
			生産物売払収入	94,260	堆肥販売金
	2 営業外収益			532,563,362	
		1 受取利息及び配当金		1,538	
			預金利息	1,538	預金利息
		2 他会計補助金		74,171,846	
			他会計補助金	74,171,846	一般会計補助金
		3 他会計負担金		237,848,931	
			他会計負担金	237,848,931	一般会計負担金

款	項	目	節	金 額	備 考
		4 長期前受金戻入		201,810,929	
			長期前受金戻入	201,810,929	長期前受金収益化額
		6 雑 収 益		930,118	
			そ の 他 雑 収 益	930,118	JR架設送電線線下補償金等
		7 国 庫 補 助 金		17,800,000	
			国 庫 補 助 金	17,800,000	社会資本整備総合交付金等
	3 特 別 利 益			0	
		1 固定資産売却益		0	
			固 定 資 産 売 却 益	0	
		2 過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用			715,193,020	
				620,548,260	
		1 管 渠 費		16,749,621	
			光 熱 水 費	23,179	マンホールポンプ場電気料
			動 力 費	2,946,064	マンホールポンプ場電力料
			修 繕 費	4,160,000	マンホールポンプ場等修繕
			委 託 料	9,587,852	管路台帳作成等
			賃 借 料	9,784	管渠埋設用地
			保 険 料	22,742	全国自治協会施設損害保険
		2 処 理 場 費		175,872,689	
			備 消 品 費	67,500	肥料販売袋
			光 熱 水 費	21,495	処理場電気料
			動 力 費	29,364,190	処理場機械設備電力料
			修 繕 費	19,010,000	処理場機械設備修繕
			委 託 料	126,919,764	処理場施設管理業務等
			保 険 料	489,740	全国自治協会施設損害保険
		3 受 託 工 事 費		0	
			材 料 費	0	
			修 繕 費	0	
		4 総 係 費		47,538,952	
			給 料	9,598,800	職員 3名分

款	項	目	節	金 額	備 考
			手 当	6,969,061	扶養手当 360,000 通勤手当 120,834 住居手当 588,000 時間外勤務手当 403,121 管理職手当 476,400 期末手当 1,546,102 勤勉手当 1,028,824 児童手当 420,000 退職手当負担金 2,025,780
			賞与引当金繰入額	1,308,000	
			法 定 福 利 費	3,065,744	共済組合負担金 3,028,742 公務員災害補償基金負担金 37,002
			法 定 福 利 費 引当金繰入額	251,000	
			旅 費	49,232	普通旅費
			備 消 品 費	150,495	事務用品等
			燃 料 費	29,664	公用車燃料代
			印 刷 製 本 費	143,380	受益者負担金納入通知書印刷代等
			修 繕 費	70,335	公用車車検整備等
			通 信 運 搬 費	169,901	納付書郵送料、上下水道事務所電話代等
			手 数 料	43,143	口座振替手数料等
			委 託 料	20,322,497	下水道使用料徴収事務委託等
			使 用 料	1,094,651	事務機器使用料等
			補 給 金	27,600	水洗便所改造資金融資幹旋利子補給金
			会 費 負 担 金	168,382	日本下水道協会会費等
			保 険 料	57,910	公用車賠償責任保険料
			研 修 費	350,557	実務講習会受講料
			報 償 費	3,625,800	負担金等一括納付報奨金

款	項	目	節	金 額	備 考
			貸倒引当金繰入額	20,000	下水道使用料貸倒引当金繰入額
			貸 倒 損 失	0	
			公 課 費	22,800	公用車の自動車重量税
		5 減 価 償 却 費		371,989,415	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	369,500,267	有形固定資産に係る減価償却費
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,489,148	無形固定資産に係る減価償却費
		6 資 産 減 耗 費		8,397,583	
			固 定 資 産 除 却 費	8,397,583	機械設備更新に伴う除却
	2 営 業 外 費 用			93,135,760	
		1 支払い利息及び 企業債取扱諸費		85,135,321	
			企 業 債 利 息	85,135,185	企業債償還金（利息）
			借 入 金 利 息	136	一時借入金（利息）
		3 雑 支 出		8,000,439	
			その他未収金貸倒 引 当 金 繰 入 額	98,000	負担金等貸倒引当金繰入額
			そ の 他 雑 支 出	7,902,439	特定収入仮払消費税及び地方消費税
	3 特 別 損 失			1,509,000	
		1 その他特別損失		1,509,000	
			そ の 他 特 別 損 失	1,509,000	6月支給賞与のうち前年度発生分
	4 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 収 入				672,801,000	
	1 企 業 債			287,500,000	
		1 建 設 改 良 債		287,500,000	
			建 設 改 良 債	287,500,000	公共下水道事業債
	2 出 資 金			131,887,000	
		1 出 資 金		131,887,000	
			出 資 金	131,887,000	一般会計出資金
	3 国 庫 補 助 金			229,500,000	
		1 国 庫 補 助 金		229,500,000	
			国 庫 補 助 金	229,500,000	社会資本整備総合交付金
	4 負 担 金 等			23,914,000	
		1 受 益 者 負 担 金		23,014,000	
			受 益 者 負 担 金	23,014,000	公共下水道事業受益者負担金
		2 受 益 者 分 担 金		900,000	
			受 益 者 分 担 金	900,000	農業集落排水事業受益者分担金
	5 固 定 資 産 売 却 代 金			0	
		1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金		0	
			有形固定資産売却代金	0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出				835,386,327	
	1 建 設 改 良 費			546,146,754	
		1 管 路 建 設 改 良 費		484,867,317	
			委 託 料	29,342,500	管渠建設工事に係る設計委託等
			工 事 請 負 費	455,524,817	管渠建設工事等
		2 処 理 場 建 設 改 良 費		61,279,437	
			委 託 料	279,437	資源化工場建設委託
			工 事 請 負 費	61,000,000	処理場機械設備更新工事
	2 企 業 債 償 還 金			289,239,573	
		1 建 設 企 業 債 元 金 償 還 金		289,239,573	
			建 設 企 業 債 元 金 償 還 金	289,239,573	企業債償還金（元金）

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初の 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償却未済高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	1,133,470,652			1,133,470,652	0	0	0	1,133,470,652	
建 物	842,603,286			842,603,286	25,727,484	0	25,727,484	816,875,802	
構 築 物	9,673,755,526	560,779,464		10,234,534,990	247,308,074	0	247,308,074	9,987,226,916	
機 械 及 び 装 置	708,095,855	93,072,219	8,397,583	792,770,491	96,338,860	0	96,338,860	696,431,631	
車 両 運 搬 具	51,500			51,500	0	0	0	51,500	
工 具 器 具 及 び 備 品	1,811,354			1,811,354	125,849	0	125,849	1,685,505	
建 設 仮 勘 定	124,798,960	21,512,594	124,798,960	21,512,594	0	0	0	21,512,594	
合 計	12,484,587,133	675,364,277	133,196,543	13,026,754,867	369,500,267	0	369,500,267	12,657,254,600	

(2) 無形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
施 設 利 用 権	84,938,075	279,437	0	2,489,148	82,728,364	栃木県下水道資源化工場の施設利用権等
合 計	84,938,075	279,437	0	2,489,148	82,728,364	

(3) 投 資 な し

企 業 債 明 細 書

【公共下水道事業】

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財 政 融 資 資 金	平成 5 年 5 月 28 日	197,800,000	7,459,582	164,492,425	33,307,575	年4.40%	平成35年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 6 年 5 月 27 日	156,000,000	8,021,827	110,348,053	45,651,947	年4.30%	平成36年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 7 年 5 月 26 日	19,600,000	949,264	13,077,352	6,522,648	年3.85%	平成37年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 8 年 5 月 27 日	48,200,000	2,215,936	30,408,620	17,791,380	年3.40%	平成38年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 5 月 23 日	74,400,000	3,634,206	50,465,964	23,934,036	年2.65%	平成37年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 5 月 23 日	23,900,000	1,167,440	16,211,512	7,688,488	年2.65%	平成37年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 9 年 5 月 26 日	208,800,000	9,102,423	126,860,655	81,939,345	年2.60%	平成39年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 9 年 5 月 26 日	82,200,000	3,583,425	49,942,270	32,257,730	年2.60%	平成39年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年 5 月 28 日	157,800,000	7,387,679	101,530,171	56,269,829	年2.10%	平成38年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年 5 月 28 日	29,400,000	1,374,305	18,953,441	10,446,559	年2.05%	平成38年3月	
財 政 融 資 資 金	平成10年10月30日	346,700,000	14,209,090	203,647,329	143,052,671	年1.10%	平成40年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年 4 月 30 日	250,500,000	11,461,219	150,115,986	100,384,014	年2.00%	平成39年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年 4 月 30 日	36,000,000	1,647,121	21,573,555	14,426,445	年2.00%	平成39年3月	
財 政 融 資 資 金	平成12年 3 月 24 日	539,200,000	21,776,593	268,742,689	270,457,311	年2.00%	平成42年3月	
財 政 融 資 資 金	平成12年 3 月 24 日	547,900,000	22,127,958	273,078,856	274,821,144	年2.00%	平成42年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年 4 月 28 日	127,600,000	5,729,364	70,275,048	57,324,952	年2.10%	平成40年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年 4 月 28 日	75,900,000	3,407,984	41,801,538	34,098,462	年2.10%	平成40年3月	
財 政 融 資 資 金	平成13年 3 月 26 日	101,000,000	4,013,446	47,501,379	53,498,621	年1.60%	平成43年3月	
郵 政 公 社 資 金	平成13年 3 月 30 日	404,600,000	16,206,248	198,423,106	206,176,894	年1.60%	平成42年9月	
財 政 融 資 資 金	平成14年12月26日	14,400,000	558,698	5,917,556	8,482,444	年1.60%	平成44年9月	
郵 政 公 社 資 金	平成17年 3 月 31 日	42,900,000	1,560,666	12,938,789	29,961,211	年2.10%	平成47年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成17年 5 月 27 日	158,400,000	6,431,640	53,526,204	104,873,796	年2.00%	平成45年3月	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構資金	平成17年 7 月 29 日	6,100,000	455,281	5,635,798	464,202	年1.95%	平成32年3月	借換債
財 政 融 資 資 金	平成18年 3 月 27 日	64,600,000	2,301,509	17,133,490	47,466,510	年2.10%	平成48年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成18年 7 月 28 日	5,200,000	462,302	5,200,000	0	年2.50%	平成31年3月	借換債
財 政 融 資 資 金	平成19年 3 月 26 日	380,000,000	13,258,399	87,246,946	292,753,054	年2.10%	平成49年3月	
財 政 融 資 資 金	平成19年 5 月 28 日	206,000,000	7,187,449	47,297,033	158,702,967	年2.10%	平成49年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成20年 5 月 29 日	23,200,000	875,350	4,976,002	18,223,998	年2.20%	平成48年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成20年 5 月 29 日	5,900,000	222,611	1,265,449	4,634,551	年2.20%	平成48年3月	
財 政 融 資 資 金	平成21年 3 月 25 日	353,900,000	12,056,160	58,064,274	295,835,726	年1.90%	平成51年3月	
財 政 融 資 資 金	平成21年 9 月 25 日	163,400,000	5,462,432	23,747,158	139,652,842	年2.00%	平成51年9月	
財 政 融 資 資 金	平成22年 4 月 26 日	102,400,000	3,355,750	13,012,450	89,387,550	年2.10%	平成52年3月	
財 政 融 資 資 金	平成24年 3 月 26 日	170,700,000	5,625,909	11,157,384	159,542,616	年1.70%	平成54年3月	
財 政 融 資 資 金	平成24年 5 月 28 日	162,000,000	5,402,309	10,719,207	151,280,793	年1.60%	平成54年3月	
財 政 融 資 資 金	平成25年 5 月 28 日	69,400,000	2,336,236	2,336,236	67,063,764	年1.40%	平成55年3月	
財 政 融 資 資 金	平成26年 9 月 25 日	65,000,000		0	65,000,000	年1.30%	平成56年9月	
財 政 融 資 資 金	平成28年 3 月 25 日	122,500,000		0	122,500,000	年0.50%	平成58年3月	
財 政 融 資 資 金	平成28年11月25日	296,900,000		0	296,900,000	年0.30%	平成58年9月	
財 政 融 資 資 金	平成30年 3 月 26 日	303,000,000		0	303,000,000	年0.60%	平成60年3月	
財 政 融 資 資 金	平成30年11月28日	155,000,000		0	155,000,000	年0.70%	平成60年9月	
栃 木 銀 行	平成31年 3 月 25 日	4,000,000		0	4,000,000	年0.40%	平成41年3月	
財 政 融 資 資 金	平成31年 3 月 25 日	220,500,000		0	220,500,000	年0.50%	—	前借債
小 計		6,522,900,000	213,027,811	2,317,623,925	4,205,276,075			

【農業集落排水事業】

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財 政 融 資 資 金	平成 7 年 5 月 26 日	14,900,000	721,634	9,941,457	4,958,543	年3.85%	平成37年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 7 年 5 月 30 日	7,900,000	436,808	5,971,436	1,928,564	年3.95%	平成35年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 8 年 5 月 27 日	54,300,000	2,496,376	34,257,014	20,042,986	年3.40%	平成38年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 8 年 5 月 30 日	24,700,000	1,285,226	17,571,078	7,128,922	年3.45%	平成36年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 8 年 5 月 30 日	2,000,000	104,297	1,420,608	579,392	年3.5%	平成36年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 9 年 5 月 26 日	207,300,000	9,037,032	125,949,302	81,350,698	年2.6%	平成39年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 5 月 30 日	33,600,000	1,641,254	22,791,080	10,808,920	年2.65%	平成37年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 5 月 30 日	64,000,000	3,126,199	43,411,579	20,588,421	年2.65%	平成37年3月	
財 政 融 資 資 金	平成10年 5 月 25 日	369,000,000	15,507,861	214,623,458	154,376,542	年2.00%	平成40年3月	
財 政 融 資 資 金	平成10年 5 月 25 日	5,400,000	226,945	3,140,833	2,259,167	年2.00%	平成40年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年 5 月 28 日	84,100,000	3,937,287	54,110,820	29,989,180	年2.10%	平成38年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年 5 月 28 日	108,100,000	5,053,142	69,689,349	38,410,651	年2.05%	平成38年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年 4 月 30 日	66,900,000	3,060,900	40,090,858	26,809,142	年2.00%	平成39年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年 4 月 30 日	111,600,000	5,106,076	66,878,020	44,721,980	年2.00%	平成39年3月	
財 政 融 資 資 金	平成11年 5 月 25 日	341,500,000	14,025,662	187,375,550	154,124,450	年1.70%	平成41年3月	
財 政 融 資 資 金	平成11年 5 月 25 日	42,600,000	1,749,614	23,373,935	19,226,065	年1.70%	平成41年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年 4 月 28 日	56,400,000	2,532,415	31,062,013	25,337,987	年2.10%	平成40年3月	
財 政 融 資 資 金	平成12年 5 月 26 日	152,600,000	6,163,034	76,057,371	76,542,629	年2.00%	平成42年3月	
小 計		1,746,900,000	76,211,762	1,027,715,761	719,184,239			

【公共下水道事業・農業集落排水事業】

(単位：円)

総 計		8,269,800,000	289,239,573	3,345,339,686	4,924,460,314			
-----	--	---------------	-------------	---------------	---------------	--	--	--

