

平成 30 年 度

つくば市水道事業会計決算書

つくば市

議案第59号

平成30年度つくば市水道事業会計未処分利益剰余金処分及び決算認定について

地方公営企業法（平成27年法律第292号）第32条第2項の規定に基づき、平成30年度つくば市水道事業会計未処分利益剰余金の処分の議決を求めるとともに、同法第30条第4項の規定に基づき、平成30年度つくば市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見書を付けて議会の認定に付する。

令和元年9月3日

つくば市長 五十嵐立青



## 目 次

### I 決 算 書 類

1	平成30年度つくば市水道事業決算報告書	2
2	平成30年度つくば市水道事業損益計算書	6
3	平成30年度つくば市水道事業剰余金計算書	8
4	平成30年度つくば市水道事業剰余金処分計算書	10
5	平成30年度つくば市水道事業貸借対照表	11

### II 決 算 附 属 書 類

1	平成30年度つくば市水道事業報告書	17
2	平成30年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書	31
3	収益費用明細書	32
4	資本的収入及び支出明細書	36
5	固定資産明細書	38
6	企業債明細書	40

### ( 参 考 )

	平成30年度決算不適合額説明書	44
	注記	45



# I 決算書類

1 平成30年度つくば市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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 水道事業収益	円 5,528,369,000	円 181,966,000	円 0	円 5,710,335,000
第1項 営業収益	4,900,497,000	297,817,000	0	5,198,314,000
第2項 営業外収益	627,872,000	△ 115,851,000	0	512,021,000

決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
円 5,683,906,332	円 △ 26,428,668	
5,169,147,890	△ 29,166,110	(うち仮受消費税及び地方消費税 379,243,013円)
514,758,442	2,737,442	(うち仮受消費税及び地方消費税 812,928円)

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定 による支出額	小 計
第1款 水道事業費用	円 5,065,689,000	円 62,971,000	円 0	円 0	円 0	円 5,128,660,000
第1項 営業費用	4,742,881,000	30,436,000	0	△ 15,800,000	0	4,757,517,000
第2項 営業外費用	315,388,000	30,008,000	0	15,800,000	0	361,196,000
第3項 特別損失	2,020,000	2,527,000	0	0	0	4,547,000
第4項 予 備 費	5,400,000	0	0	0	0	5,400,000

地方公営企 業法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
円 0	円 5,128,660,000	円 5,053,249,626	円 0	円 75,410,374	
0	4,757,517,000	4,691,014,830	0	66,502,170	(うち仮払消費税及び地方消費税 226,166,756円)
0	361,196,000	357,911,296	0	3,284,704	(うち納付消費税 98,164,700円)
0	4,547,000	4,323,500	0	223,500	(うち仮払消費税及び地方消費税 187,080円)
0	5,400,000	0	0	5,400,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額 に係る財源充 当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額
第1款 資本的収入	円 1,431,367,000	円 △ 348,515,000	円 1,082,852,000	円 288,699,600	円 0
第1項 負担金	26,106,000	△ 5,916,000	20,190,000	5,227,200	0
第2項 企業債	643,100,000	△ 97,200,000	545,900,000	108,700,000	0
第3項 国庫補助金	342,072,000	△ 97,138,000	244,934,000	87,170,000	0
第4項 分担金	176,184,000	△ 107,619,000	68,565,000	87,602,400	0
第5項 出資金	243,905,000	△ 40,642,000	203,263,000	0	0

合 計	決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
円 1,371,551,600	円 1,093,113,974	円 △ 278,437,626	予算額に比べ決算額の減のうち 翌年度予算繰越額に係る財源充当額は、 企業債 180,300,000円である。
25,417,200	26,418,744	1,001,544	
654,600,000	392,300,000	△ 262,300,000	
332,104,000	324,079,000	△ 8,025,000	
156,167,400	153,180,800	△ 2,986,600	
203,263,000	197,135,430	△ 6,127,570	

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流用 増減 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費通次繰 越額
第1款 資本的支出	円 2,736,249,000	円 △ 346,085,000	円 0	円 2,390,164,000	円 288,856,800	円 0
第1項 建設改良費	1,629,855,000	△ 346,085,000	0	1,283,770,000	288,856,800	0
第2項 企業債償還金	1,100,994,000	0	0	1,100,994,000	0	0
第3項 予備費	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継続費通次繰 越額	合 計		
円 2,679,020,800	円 2,391,051,093	円 180,316,800	円 0	円 180,316,800	円 107,652,907	(うち仮払消費税 及び地方消費税 92,653,031円)
1,572,626,800	1,290,057,604	180,316,800	0	180,316,800	102,252,396	
1,100,994,000	1,100,993,489	0	0	0	511	
5,400,000	0	0	0	0	5,400,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,297,937,119円は、過年度分損益勘定留保資金669,710,674円及び当年度

分損益勘定留保資金572,529,189円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,697,256円で補てんした。

2 平成30年度つくば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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	4,365,457,925		
(2) その他の営業収益	424,446,952	4,789,904,877	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,153,560,067		
(2) 配水及び給水費	530,759,892		
(3) 業務費	284,189,642		
(4) 総係費	106,329,116		
(5) 減価償却費	1,378,545,161		
(6) 資産減耗費	11,464,196	4,464,848,074	
営業利益			325,056,803
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	222,246		
(2) 他会計補助金	2,249,858		
(3) 長期前受金戻入	491,123,270		
(4) 雑収益	20,724,127	514,319,501	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	259,746,596		
(2) 雑支出	576,828	260,323,424	253,996,077
経常利益			579,052,880
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,136,420	4,136,420	4,136,420
当年度純利益			574,916,460
前年度繰越利益剰余金			167,869,843
当年度未処分利益剰余金			742,786,303



### 3 平成30年度つくば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				
		資本剰余金				
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	工事 負担金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計
前年度末残高	7,091,834,809	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分額	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	7,091,834,809	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
当年度変動額	197,135,430	0	0	0	0	0
一般会計出資金の 受入れ	197,135,430	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	7,288,970,239	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739

利益剰余金		資本合計
未処分 利益剰余金	利益 剰余金 合計	
167,869,843	167,869,843	9,378,542,391
0	0	0
0	0	0
0	0	0
(繰越利益剰余金) 167,869,843	167,869,843	9,378,542,391
574,916,460	574,916,460	772,051,890
0	0	197,135,430
574,916,460	574,916,460	574,916,460
(当年度未処分利益剰余金) 742,786,303	742,786,303	10,150,594,281

4 平成30年度つくば市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	7,288,970,239	2,118,837,739	0	0	742,786,303
議会の議決による処分額	0	0	350,000,000	350,000,000	△ 700,000,000
減債積立金の積立	0	0	350,000,000	0	△ 350,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0	350,000,000	△ 350,000,000
条例による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	7,288,970,239	2,118,837,739	350,000,000	350,000,000	(繰越利益剰余金) 42,786,303

5 平成30年度つくば市水道事業貸借対照表  
(平成31年3月31日現在)

	資 産 の 部			
	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		2,126,778,559		
イ 建物	2,881,793,689			
減価償却累計額	△ 1,189,169,118	1,692,624,571		
ウ 構築物	51,606,119,238			
減価償却累計額	△ 23,568,738,733	28,037,380,505		
エ 機械及び装置	7,777,070,428			
減価償却累計額	△ 6,168,048,306	1,609,022,122		
オ 車両運搬具	14,350,907			
減価償却累計額	△ 13,633,361	717,546		
カ 工具器具及び備品	55,246,160			
減価償却累計額	△ 52,319,843	2,926,317		
有形固定資産合計			33,469,449,620	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,270,700		
イ 電話加入権		238,317		
無形固定資産合計			2,509,017	
固定資産合計				33,471,958,637
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,279,564,059	
(2) 未収金		621,773,968		
貸倒引当金		△ 371,000	621,402,968	
(3) 貯蔵品			38,693,135	
(4) 前払費用			1,304,330	
(5) 前払金			55,650,000	
(6) 保管有価証券			300,000	
流動資産合計				1,996,914,492
資産合計				35,468,873,129

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

12,118,735,385

企業債合計

12,118,735,385

(2) 引当金

ア 修繕引当金

66,558,775

引当金合計

66,558,775

固定負債合計

12,185,294,160

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,069,018,277

企業債合計

1,069,018,277

(2) 未払金

796,865,713

(3) 預り有価証券

300,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金

16,051,000

イ 法定福利費引当金

3,025,000

引当金合計

19,076,000

(5) その他流動負債

44,970,803

流動負債合計

1,930,230,793

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,787,327,037

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 12,584,573,142

繰延収益合計

11,202,753,895

負債合計

25,318,278,848

資 本 の 部

6 資本金

(1) 固有資本金

325,741,237

(2) 繰入資本金

1,386,890,064

(3) 組入資本金

5,576,338,938

資本金合計

7,288,970,239

## 7 剰余金

### (1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	110,718,021	
イ 国庫補助金	263,972,201	
ウ 工事負担金	1,611,615,708	
エ その他資本剰余金	132,531,809	
資本剰余金合計	<u>2,118,837,739</u>	

### (2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	742,786,303	
利益剰余金合計	<u>742,786,303</u>	
剰余金合計		<u>2,861,624,042</u>
資本合計		<u>10,150,594,281</u>
負債資本合計		<u><u>35,468,873,129</u></u>



## II 決算附属書類



# 1 平成30年度つくば市水道事業報告書

## (1) 概況

### ア 総括事項

平成30年度の事業経営に当たっては、これまでの厳しい経営状況を踏まえ、経営の健全化を図り、水道未整備地域解消事業、市北部地域の低水圧対策事業及び老朽施設・管路等の更新事業を加速させるため、35年ぶりとなる水道料金の改定と加入金の徴収範囲の拡大を4月から行いました。水道料金の改定により、これまで継続していた必要経費を料金収入で賄うことができない赤字給水が解消され、健全化への第一歩を踏み出すことができました。

給水戸数は、つくばエクスプレス沿線開発地区を中心に順調に増加しており、年間総配水量及び日平均配水量は、前年度実績を上回り当初予算の業務の予定量に達しました。

建設改良事業では、引き続き未整備地域からの要望に応えるための配水管整備や安全で安心な水の安定供給を持続させるための施設・管路の更新を行うとともに、事業を加速するための実施設計委託を実施しました。

また、本年度も平成22年度から継続して実施している、茨城県企業局県南広域水道用水供給事業からの受水団体(8事業体)での県への料金値下げ要望を10月に実施しました。

### (業務実績)

本年度末における給水人口は、前年度末より4,945人増の206,220人、普及率は、前年度末より0.79ポイント伸び86.64%となり、給水戸数は、前年度末より3,391戸増の94,925戸となりました。

本年度の年間配水量は、前年度に比べ271,087 $\text{m}^3$ (1.17%)増の23,517,475 $\text{m}^3$ で、その内訳は、茨城県企業局県南広域水道用水供給事業からの受水が23,416,420 $\text{m}^3$ (99.57%)、自己水源である地下水が101,055 $\text{m}^3$ (0.43%)となっています。

また、年間有収水量は21,593,336 $\text{m}^3$ と前年度に比べ287,895 $\text{m}^3$ (1.35%)の増となっており、これを用途別で見ると、生活用水は、14,829,923 $\text{m}^3$ と前年度に比べ342,816 $\text{m}^3$ (2.37%)の増、業務用水については、6,763,413 $\text{m}^3$ と前年度に比べ54,921 $\text{m}^3$ (0.81%)の減となっています。

この結果、本年度の有収率は、91.82%となり、前年度に比べ0.17ポイント上昇しました。

#### (建設改良事業)

本年度の建設改良費1,290,057,604円(前年度からの繰越分288,856,800円を含む。)のうち、施設整備費1,041,830,539円では、つくばエクスプレス沿線開発地区を始めとする未整備地域の配水管布設工事とこれに付随する消火栓設置工事を実施しました。また、市北部地域の低水圧対策事業における実施設計委託に着手しました。

施設改良費238,388,400円では、春日庁舎の空調設備等の改良工事や老朽管の布設替工事、中央配水場電気設備等更新実施設計業務委託などを実施しました。

営業設備費9,838,665円では、新たに設置する水道メーターの購入及び新設水道管布設工事における水管橋用地(77㎡)の取得をしました。

なお、建設改良費180,316,800円については、地方公営企業法第26条第1項の規定により、翌年度に予算繰越しの措置をしました。

#### (経理の状況)

本年度の収益的収支については、事業収益5,683,906,332円に対し、事業費用が5,053,249,626円で、630,656,706円の黒字となっています。

資本的収支については、資本的収入が1,093,113,974円で、その内訳は、負担金26,418,744円(前年度からの繰越分5,227,200円含む。)、企業債392,300,000円(前年度からの繰越分108,700,000円含む。)、国庫補助金324,079,000円(前年度からの繰越分87,170,000円含む。)、分担金153,180,800円(前年度からの繰越分87,602,400円含む。)、出資金197,135,430円です。

資本的支出は、2,391,051,093円で、その内訳は、建設改良費1,290,057,604円、企業債償還金1,100,993,489円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額で補てんしています。

イ 議会議決事項

区分	議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成30年 6月定例会	報告第9号	平成29年度つくば市水道事業会計予算 繰越計算書について	H30.6.12	—
同上	議案第73号	平成30年度つくば市水道事業会計補正 予算(第1号)	H30.6.12	H30.6.29
平成30年 9月定例会	認定第8号	平成29年度つくば市水道事業会計決算 認定について	H30.9.4	H30.10.26
同上	議案第98号	平成30年度つくば市水道事業会計補正 予算(第2号)	H30.9.4	H30.9.28
平成30年 12月定例会	議案第119号	平成30年度つくば市水道事業会計補正 予算(第3号)	H30.11.28	H30.12.21
同上	議案第133号	平成30年度つくば市水道事業会計補正 予算(第4号)	H30.11.28	H30.12.21
平成31年 3月定例会	議案第6号	平成30年度つくば市水道事業会計補正 予算(第5号)	H31.2.18	H31.3.20
同上	議案第14号	平成31年度つくば市水道事業会計予算	H31.2.18	H31.3.20
同上	議案第27号	つくば市水道事業布設工事監督者及び 水道技術管理者に関する条例の一部を 改正する条例について	H31.2.18	H31.3.20

ウ 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
H30.5.18	茨城県知事	平成30年度(平成29年度からの繰越分) 生活基盤施設 耐震化等補助金(水道広域化施設整備費)の交付申請 について	H30.9.25

エ 職員に関する事項

職員数

区 分	本 年 度 末	前 年 度 末	比較増減
次 長	1	1	0
水 道 総 務 課	8	8	0
水 道 業 務 課	8	8	0
水 道 工 務 課	12	11	1
水道監視センター	2	3	△ 1
合 計	31	31	0

勘定別職員数

区 分	本 年 度 末	前 年 度 末	比較増減
損益勘定所属職員	26	27	△ 1
資本勘定所属職員	5	4	1
合 計	31	31	0

## (2) 工事

## 建設改良工事の概況

(税込み)

工事番号	工事名	工事場所	工事費	工期	備考
<b>施設整備費・工事請負費（繰越し）</b>			<b>262,278,000</b>		
29市水新設第2号	島名地区配水管布設工事	香取台地内	16,988,400	H29.12.6 ~ H30.9.28	
29市水新設第5号	島名地区配水管布設工事	香取台地内	11,955,600	H29.11.9 ~ H30.6.29	
29市水新設第7号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	21,654,000	H29.10.6 ~ H30.6.29	
29市水新設第9号	上河原崎地区配水管布設工事	下河原崎地内	10,692,000	H29.12.6 ~ H31.1.25	
29市水新設第12号	上河原崎地区配水管布設工事	下河原崎地内	58,654,800	H29.11.9 ~ H31.3.15	
29市水新設第15号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	11,458,800	H29.12.6 ~ H30.6.29	
29市水新設第71号	手子生地区配水管布設工事	手子生地内	36,849,600	H30.1.11 ~ H30.5.31	
29市水新設第75号	玉取地区配水管布設工事	玉取地内	29,646,000	H29.12.6 ~ H30.6.15	
29市水新設第79号	上萱丸地区配水管布設工事	上萱丸地内	59,151,600	H29.7.7 ~ H30.6.29	
	消火栓設置工事	消火栓 10基	5,227,200		
<b>施設整備費・委託費（繰越し）</b>			<b>4,881,600</b>		
29市水新設第131号	上萱丸地区実施設計委託	上萱丸地内	4,881,600	H29.10.6 ~ H31.2.20	
<b>施設改良費・工事請負費（繰越し）</b>			<b>6,804,000</b>		
29市水改良第12号	筑波地区配水管移設工事	筑波地内	6,804,000	H30.1.23 ~ H30.10.31	
<b>施設改良費・委託費（繰越し）</b>			<b>14,893,200</b>		
29市水改良第2号	下広岡地区外実施設計委託	下広岡地内外	7,117,200	H29.11.9 ~ H30.5.31	
29市水改良第9号	筑波地区実施設計委託	筑波地内外	7,776,000	H29.10.6 ~ H30.6.29	
<b>施設整備費・工事請負費</b>			<b>627,642,000</b>		
30市水新設第2号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	20,649,600	H30.7.26 ~ H31.1.18	
30市水新設第3号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	9,335,520	H30.11.30 ~ H31.3.15	

30市水新設第4号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	9,925,200	H30.7.26 ~ H30.12.10	
30市水新設第7号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	27,118,800	H30.7.26 ~ H31.2.8	
30市水新設第10号	上河原崎地区配水管布設工事	下河原崎地内	23,788,080	H30.11.30 ~ H31.3.15	
30市水新設第71号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	50,392,800	H30.7.26 ~ H31.3.15	
30市水新設第72号	館野地区配水管布設工事	館野地内	51,667,200	H30.9.5 ~ H31.3.15	
30市水新設第73号	中内地区配水管布設工事	中内地内	34,808,400	H30.7.26 ~ H31.1.31	
30市水新設第74号	玉取地区配水管布設工事	玉取地内	51,375,600	H30.7.26 ~ H31.2.28	
30市水新設第75号	君島地区配水管布設工事	君島地内	38,232,000	H30.10.3 ~ H31.3.15	
30市水新設第76号	作谷地区配水管布設工事	作谷地内	18,964,800	H30.9.5 ~ H31.1.31	
30市水新設第77号	妻木地区配水管布設工事	妻木地内	43,696,800	H30.9.5 ~ H31.1.30	
30市水新設第78号	鍋沼新田地区配水管布設工事	鍋沼新田地内	40,240,800	H30.7.26 ~ H30.12.10	
30市水新設第79号	小白碓地区配水管布設工事	小白碓地内	33,771,600	H30.7.26 ~ H31.1.18	
30市水新設第80号	下河原崎地区配水管布設工事	下河原崎地内	5,205,600	H30.7.26 ~ H30.11.20	
30市水新設第82号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	45,208,800	H30.7.26 ~ H31.3.15	
30市水新設第83号	妻木地区配水管布設工事	妻木地内	13,381,200	H30.11.1 ~ H31.3.15	
30市水新設第84号	高須賀地区配水管布設工事	高須賀地内	56,700,000	H30.9.5 ~ H31.2.28	
30市水新設第85号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	38,599,200	H30.9.5 ~ H31.3.15	
	消火栓設置工事	消火栓 27基	14,580,000		
<b>施設整備費・委託費</b>			<b>105,728,760</b>		
29市水新設第151号	国庫交付金資料作成業務委託	つくば市全域	7,344,000	H30.4.1 ~ H31.3.15	H29.12.15議決 補正予算第2号 債務負担行為
30市水新設第102号	島名地区実施設計委託	香取台地内	2,376,000	H30.11.30 ~ H31.3.15	
30市水新設第104号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	2,883,600	H30.9.5 ~ H31.1.10	
30市水新設第105号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	2,289,600	H30.9.5 ~ H31.1.31	

30市水新設 第131号	遠東地区外実施設計委託	遠東地内外	11,077,560	H30.9.5 ~ H31.2.25	
30市水新設 第132号	上郷地区外実施設計委託	上郷地内外	16,772,400	H30.7.10 ~ H31.2.28	
30市水新設 第133号	野畑地区外実施設計委託	野畑地内外	8,802,000	H30.7.10 ~ H31.2.15	
30市水新設 第134号	上郷地区実施設計委託	上郷地内	3,758,400	H30.9.5 ~ H31.2.28	
30市水新設 第135号	真瀬地区外実施設計委託	真瀬地内外	3,488,400	H30.9.5 ~ H31.2.25	
30市水新設 第136号	館野地区実施設計委託	館野地内	9,666,000	H30.9.5 ~ H31.3.11	
30市水新設 第137号	今鹿島地区実施設計委託	今鹿島地内	4,568,400	H30.9.5 ~ H31.1.31	
30市水新設 第138号	下河原崎地区実施設計委託	下河原崎地内	4,536,000	H30.7.10 ~ H30.9.10	
30市水新設 第139号	吉瀬地区外実施設計委託	吉瀬地内外	3,391,200	H30.10.3 ~ H31.2.28	
30市水新設 第141号	下広岡地区外実施設計委託	下広岡地内外	2,559,600	H30.10.3 ~ H31.1.30	
30市水新設 第142号	大地区実施設計委託	大地内	2,840,400	H30.7.10 ~ H30.12.10	
30市水新設 第143号	北条地区外実施設計委託	北条地内他	2,786,400	H30.10.3 ~ H31.3.15	
30市水新設 第144号	上郷地区外実施設計委託	上郷地内外	11,350,800	H30.7.26 ~ H31.3.15	
30市水新設 第145号	玉取地区実施設計委託	玉取地内	4,860,000	H30.10.3 ~ H31.3.15	
30市水新設 第230号	島名地区測量作業委託	陣場地内	108,000	H30.7.20 ~ H30.10.1	
30市水新設 第240号	上河原崎地区測量作業委託	上河原崎地内	162,000	H30.8.7 ~ H30.10.1	
30市水新設 第241号	上河原崎地区測量作業委託	下河原崎地内	108,000	H30.11.6 ~ H31.1.21	
<b>施設改良費・工事請負費</b>			<b>181,753,200</b>		
	春日庁舎空調設備改良工事	春日地内	95,677,200	H30.5.18 ~ H31.3.15	
30市水改良 第4号	竹園地区配水管布設替工事	竹園一丁目地内	58,946,400	H30.7.26 ~ H31.3.15	
30市水改良 第32号	葛城配水場受水流量計更新工事	学園の森三丁目地内	22,680,000	H30.11.1 ~ H31.3.15	
30市水改良 第33号	南部配水場無停電電源装置蓄電池更新工事	みどりの地内	2,991,600	H30.10.3 ~ H31.1.10	
	消火栓設置工事	消火栓 3基	1,458,000		

<b>施設改良費・委託費</b>			<b>34,938,000</b>		
30市水改良第1号	配水管台帳システム データ構築業務委託	つくば市内	10,368,000	H30.7.10 ~ H31.3.15	
30市水改良第2号	筑波地区実施設計 委託	筑波地内	7,992,000	H30.10.3 ~ H31.3.15	
30市水改良第10号	上広岡地区解析業 務委託	上広岡地内	810,000	H30.11.14 ~ H30.12.14	
30市水改良第31号	中央配水場電気設備等 更新実施設計業務委託	吾妻地内	15,768,000	H30.9.5 ~ H31.3.15	

(3) 業 務

ア 業務実績

区 分	本年度末	前年度末	比較増減
給水区域内人口 A (人)	238,013	234,455	3,558
計画給水人口 B (人)	182,300	182,300	0
現在給水人口 C (人)	206,220	201,275	4,945
普及率 $C/A \times 100$ (%)	86.64	85.85	0.79 (ポイント)
達成率 $C/B \times 100$ (%)	113.12	110.41	2.71 (ポイント)
給水戸数 (戸)	94,925	91,534	3,391
年間配水量 (m <sup>3</sup> )	23,517,475	23,246,388	271,087
年間有収水量 (m <sup>3</sup> )	21,593,336	21,305,441	287,895
有収率 (%)	91.82	91.65	0.17 (ポイント)

イ 有収水量及び水道料金の状況

区分	月分	過年度	3 - 4	4 - 5	5 - 6	6 - 7
水	量 (m <sup>3</sup> )	△ 56	1,564,791	1,887,615	1,654,447	1,963,183
水道料金 (円)		△ 777,515 (△ 839,727)	254,314,640 (274,650,810)	353,050,570 (381,283,706)	331,456,030 (357,962,884)	417,590,680 (450,987,134)
区分	月分	7 - 8	8 - 9	9 - 10	10 - 11	11 - 12
水	量 (m <sup>3</sup> )	1,724,487	2,057,802	1,643,438	1,922,129	1,660,530
水道料金 (円)		350,687,345 (378,732,590)	445,447,520 (481,072,282)	335,590,505 (362,428,114)	406,589,555 (439,105,751)	330,733,955 (357,182,843)
区分	月分	12 - 1	1 - 2	2 - 3	合 計	
水	量 (m <sup>3</sup> )	1,910,071	1,695,948	1,908,951	21,593,336	
水道料金 (円)		399,358,715 (431,296,143)	337,349,640 (364,327,534)	404,066,285 (436,380,386)	4,365,457,925 (4,714,570,450)	

※ ( )内は、消費税込み金額

ウ 口径別量水器設置状況

(単位:個)

年度	口径(mm)	13	20	25	30	40	50	75
本 年 度 末		27,651	75,648	2,228	425	604	343	96
前 年 度 末		27,412	73,375	2,114	411	576	344	99
比 較 増 減		239	2,273	114	14	28	△ 1	△ 3
年度	口径(mm)	100	150	200	250	合 計		
本 年 度 末		26	16	4	0	107,041		
前 年 度 末		27	16	4	1	104,379		
比 較 増 減		△ 1	0	0	△ 1	2,662		

エ 水道事業収入に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業収益	5,304,224,378	4,818,636,193	485,588,185	10.08	
	5,683,906,332	5,129,457,806	554,448,526	10.81	
営業収益	4,789,904,877	3,929,345,285	860,559,592	21.90	
	5,169,147,890	4,239,547,826	929,600,064	21.93	
営業外収益	514,319,501	889,290,908	△ 374,971,407	△ 42.17	
	514,758,442	889,909,980	△ 375,151,538	△ 42.16	

オ 水道事業費用に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業費用	4,729,307,918	4,701,711,607	27,596,311	0.59	
	5,053,249,626	4,981,809,424	71,440,202	1.43	
営業費用	4,464,848,074	4,416,721,197	48,126,877	1.09	
	4,691,014,830	4,638,492,062	52,522,768	1.13	
営業外費用	260,323,424	281,258,846	△ 20,935,422	△ 7.44	
	357,911,296	339,585,798	18,325,498	5.40	
特別損失	4,136,420	3,731,564	404,856	10.85	
	4,323,500	3,731,564	591,936	15.86	

※下段は、消費税込み金額

カ 給水原価費用構成

(単位：円・%)

区 分	本 年 度			前 年 度		
	決 算 額	構 成 比	1m <sup>3</sup> 当り 給水原価	決 算 額	構 成 比	1m <sup>3</sup> 当り 給水原価
職 員 給 与 費	244,768,103	5.18	11.34	253,890,093	5.41	11.92
	244,913,940	4.85	11.34	254,057,717	5.10	11.92
動 力 費	134,575,559	2.85	6.23	116,482,291	2.48	5.47
	145,341,511	2.88	6.73	125,800,393	2.53	5.90
薬 品 費	6,352,230	0.13	0.29	6,291,080	0.13	0.29
	6,860,407	0.14	0.32	6,794,357	0.14	0.32
修 繕 費	160,459,376	3.40	7.43	127,384,949	2.71	5.98
	173,296,108	3.43	8.03	137,575,739	2.76	6.46
減 価 償 却 費	1,378,545,161	29.17	63.84	1,383,717,860	29.45	64.95
	1,378,545,161	27.30	63.84	1,383,717,860	27.80	64.95
受 水 費	2,137,338,900	45.23	98.98	2,124,789,300	45.23	99.73
	2,308,326,012	45.72	106.90	2,294,772,444	46.10	107.71
支 払 利 息	259,746,596	5.50	12.03	280,458,398	5.97	13.16
	259,746,596	5.14	12.03	280,458,398	5.63	13.16
そ の 他	403,385,573	8.54	18.68	404,966,072	8.62	19.01
	531,896,391	10.54	24.63	494,900,952	9.94	23.23
経 常 費 用	4,725,171,498	100.00	218.82	4,697,980,043	100.00	220.51
	5,048,926,126	100.00	233.82	4,978,077,860	100.00	233.65
長 期 前 受 金 戻 入	△ 491,123,270	—	△ 22.74	△ 470,558,996	—	△ 22.09
	△ 491,123,270	—	△ 22.74	△ 470,558,996	—	△ 22.09
給 水 原 価	4,234,048,228	—	196.08	4,227,421,047	—	198.42
	4,557,802,856	—	211.08	4,507,518,864	—	211.56
有 収 水 量	21,593,336 m <sup>3</sup>			21,305,441 m <sup>3</sup>		

※ 下段は、消費税込み金額

構成比率は、項目ごとに小数点以下第3位を四捨五入したものです。

(4) 会 計

ア 企業債の概況

(単位:円)

資金区分	前年度末残高	本年度償還額	本年度借入額	年度末残高	備考
財政融資資金	5,085,513,887	431,867,124	-	4,653,646,763	
地方公共団体 金融機構資金	8,121,696,264	447,529,365	392,300,000	8,066,466,899	
民間等資金	689,237,000	221,597,000	-	467,640,000	
計	13,896,447,151	1,100,993,489	392,300,000	13,187,753,662	

イ 重要契約

【茨城県との契約】

契約年月日	契約事項	契約金額
平成30年5月18日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成30年度費用負担契約書	57,691,440 円
平成30年5月18日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成30年度費用負担契約書	131,185,584 円
平成31年2月27日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成30年度費用負担契約の一部変更契約書	18,122,312 円
平成31年2月27日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する平成30年度費用負担契約の一部変更契約書	53,657,016 円

ウ その他会計経理に関する重要事項

【他会計繰入金等の使途について】

(収益的収入)

- a 他会計負担金7,628,040円については、消火栓補修費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- b 他会計補助金2,249,858円については、統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費（非課税仕入れ）に1,553,858円（特定収入以外の不課税収入）、児童手当に要する経費（不課税仕入れ）に 696,000円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。

(資本的収入)

- c 工事負担金のうち一般会計からの工事負担金 12,258,000円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- d 工事負担金のうち茨城県からの工事負担金(前年度繰越分含む) 14,160,744円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に9,007,200円（特定収入）、単独調査設計費（課税仕入れ）に378,000円（特定収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に 4,775,544円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- e 国庫補助金324,079,000円については、施設整備費(課税仕入れ)に 全額（特定収入）充当しました。
- f 分担金のうち茨城県からの分担金 153,180,800円については、施設整備費(課税仕入れ)に全額(特定収入) 充当しました。

## 2 平成30年度つくば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	574,916,460
減価償却費	1,378,545,161
固定資産除却費	11,464,196
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 136,000
長期前受金戻入額	△ 491,123,270
受取利息及び受取配当金	△ 222,246
支払利息	259,746,596
未収金の増減額(△は増加)	5,748,168
未払金の増減額(△は減少)	36,807,799
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 452,360
引当金の増減額(△は減少)	147,000
前払費用の増減額(△は増加)	△ 25,580
その他の流動負債の増減額(△は減少)	7,214,565
小計	1,782,630,489
利息及び配当金の受取額	222,246
利息の支払額	△ 259,746,596
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,523,106,139
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	△ 968,441,566
国庫補助金等による収入	367,916,977
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 600,524,589
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	392,300,000
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	△ 1,100,993,489
他会計等からの出資による収入	197,135,430
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 511,558,059
資金増加額(又は減少額)	411,023,491
資金期首残高	868,540,568
資金期末残高	1,279,564,059

3 収益費用明細書

(税抜き 単位:円)

款	項	目	節	決 算 額	備 考
水道事業 収 益	営業収益	給 水 収 益	水 道 料 金	5,304,224,378	
				4,789,904,877	
				4,365,457,925	
				4,365,457,925	有収水量 21,593,336m <sup>3</sup>
				424,446,952	
				7,977,800	設計審査手数料 4,087,000 督促手数料 3,653,400 給水装置工事事業者指定手数料 135,000 道路占用申請手数料 96,000 証明手数料 6,400
				257,415,000	
				7,628,040	消火栓補修工事負担金
				151,365,000	下水道徴収事務負担金
				61,112	電力料負担金
				514,319,501	
				222,246	
				222,246	定期預金利息 210,190 普通預金利息 12,056
	2,249,858				
	2,249,858	統合前簡水の企業債利息 1,553,858 児童手当 696,000			
	491,123,270				
	491,123,270	減価償却に伴う長期前受金戻入 489,827,055 固定資産除却に伴う長期前受金戻入 1,296,215			
	20,724,127				
	18,389,927	春日庁舎賃借料 土地 8,564,000 建物 9,825,927			
	2,334,200	電柱等土地使用料 1,413,373 消費税調整額 373,987 葛城配水場駐車場使用料 219,843 給配水台帳コピー代 210,990 つくば市共同溝負担金の返還 50,866 閲覧手数料 35,712 自動販売機 (電気料・使用料) 29,429			
	営業外収	受取利息及び配当金	預 金 利 息		
		他 会 計 金	他 会 計 金		
		長 期 前 受 金 戻	長 期 前 受 金 戻		
	雑 収 益	賃 貸 料			
		そ の 他 雑 収 益			

款	項	目	節	決 算 額	備 考			
水道事業 費用	営業費用	原水及び 浄水費		4,729,307,918				
				4,464,848,074				
				2,153,560,067				
				光熱水費	112,248			
				手数料	700,410			
				修繕費	6,783,000	実支出額	6,783,000	
				動力費	8,036,809			
				薬品費	588,700			
				受水費	2,137,338,900	受水量	23,416,420m <sup>3</sup>	
				配水及び 給水費		530,759,892		
					給料	49,238,220	予算額	49,866,092
					手当	31,452,171	予算額 仮払消費税	32,778,000 76,070
					賞与引当金額 繰入額	7,058,000	予算額	7,058,000
					法定福利費	23,411,085	予算額	23,840,000
					法定福利費 引当金繰入額	1,331,000	予算額	1,331,000
					賃金	328,362	予算額 仮払消費税	1,289,908 1,982
					旅費	6,297		
					備消耗品費	1,227,906		
					光熱水費	196,901		
					印刷製本費	202,640		
					通信運搬費	4,073,789		
					委託料	155,451,000		
					維持費	14,494,000		
					管理費	8,590,000		
					手数料	4,132,000		
					使用料及び 賃借料	5,965,468		
					修繕費	87,909,200	実支出額	87,909,200
					負担金	2,904,543		
					補助金	400,000		

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			動 力 費	126,538,750	
			薬 品 費	5,763,530	
			材 料 費	85,030	貯蔵品出庫
		業 務 費		284,189,642	
			給 料	20,670,000	予算額 20,670,000
			手 当	13,120,440	予算額 14,800,000 仮払消費税 18,660
			賞与引当金額 繰入額	2,311,000	予算額 3,114,000
			法定福利費	9,897,458	予算額 10,143,000
			法定福利費 引当金額繰入額	437,000	予算額 593,000
			備消耗品費	215,847	
			通信運搬費	17,133,706	
			委 託 料	140,904,000	
			手 数 料	14,944,486	
			修 繕 費	64,314,260	実支出額 64,314,260
			貸倒引当金額 繰入額	111,074	
			負 担 金	130,371	
		総 係 費		106,329,116	
			給 料	36,787,343	予算額 37,917,000
			手 当	24,849,427	予算額 26,292,000 仮払消費税 51,107
			賞与引当金額 繰入額	4,487,000	予算額 5,551,000
			法定福利費	18,874,959	予算額 19,571,000
			法定福利費 引当金額繰入額	843,000	予算額 1,042,000
			旅 費	65,762	
			福利厚生費	91	
			児 童 手 当 給 付 費	885,000	
			被 服 費	280,450	
			備消耗品費	476,490	

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			燃 料 費	745,933	
			印 刷 製 本 費	310,407	
			通 信 運 搬 費	696,001	
			委 託 料	241,400	
			手 数 料	65,890	
			使 用 料 及 び 賃 借 料	6,336,514	
			修 繕 費	1,452,916	実支出額
			負 担 金	6,925,775	1,452,916
			保 險 料	1,887,258	
			公 課 費	117,500	
		減 価 償 却 費		1,378,545,161	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,378,432,561	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	112,600	
		資 産 減 耗 費		11,464,196	
			固 定 資 産 除 却 費	11,464,196	
				260,323,424	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		259,746,596	
			企 業 債 利 息	259,746,596	財務省 123,700,458 地方公共団体金融機構 132,281,775 (株)足利銀行 3,400,598 つくば市農業協同組合 363,765
		雑 支 出		576,828	
			そ の 他 雑 支 出	576,828	特定収入消費税調整額 565,040 非課税売上げ見合いの消費税調整額 11,788
	特 別 損 失			4,136,420	
		過 年 度 損 益 修 正 損		4,136,420	
			過 年 度 損 益 修 正 損	4,136,420	不納欠損 1,797,920 過年度電気料金誤請求分 2,338,500

#### 4 資本的收入及び支出明細書

(税抜き 単位:円)

款	項	目	節	決 算 額	備 考
資 本 的 収 入	負 担 金	工 事 負 担 金	工 事 負 担 金	1,093,113,974	
				26,418,744	
				21,191,544	
				21,191,544	一般会計(消火栓) 12,258,000
					茨城県 (消火栓・調査設計・事務費等) 8,933,544
				5,227,200	茨城県(消火栓)
				392,300,000	
				392,300,000	
				283,600,000	地方公共団体金融機構
				108,700,000	地方公共団体金融機構
				324,079,000	
				324,079,000	
				236,909,000	平成30年度生活基盤施設耐震化等補助金
				87,170,000	平成29年度生活基盤施設耐震化等補助金
				153,180,800	
				153,180,800	
				65,578,400	茨城県 65,578,400
				87,602,400	茨城県 87,602,400
				197,135,430	
197,135,430					
197,135,430	一般会計(建設改良費) 191,465,214				
	一般会計 (統合前簡水の企業債元金) 5,670,216				
資 本 的 支 出	建 設 良 設 費	施 整 備 設 費	工 事 請 負 費 工 事 請 負 費 ( 繰 越 し ) 委 託 費 費 委 託 費 費 ( 繰 越 し ) 給 料	2,298,398,062	
				1,197,404,573	
				967,531,676	
				581,150,000	
				242,850,000	
				97,897,000	
				4,520,000	
				16,960,800	予算額 16,961,000

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			手 当	11,335,599	予算額 12,427,000 仮払消費税 23,820
			賞与引当金 繰入額	2,195,000	予算額 2,292,000
			法定福利費	8,188,159	予算額 8,391,000
			法定福利費 引当金繰入額	414,000	予算額 428,000
			旅 費	4,760	
			備消耗品費	540,358	
			印刷製本費	420,000	
			使用料及び 賃借料	1,056,000	
		施 改 良 設 費		220,730,000	
			工事請負費	168,290,000	
			工事請負費 (繰越し)	6,300,000	
			委託費 (繰越し)	32,350,000	
			委託費 (繰越し)	13,790,000	
		営 設 備 業 費		9,142,897	
			量水器 購入費	8,697,100	
			資産購入費	445,797	水管橋用地(妻木:38㎡) 220,248 水管橋用地(東岡:39㎡) 225,549
	企 業 債 金			1,100,993,489	
		企 業 債 金		1,100,993,489	
			企 業 債 金	1,100,993,489	財務省 431,867,124 地方公共団体金融機構 447,529,365 (株)足利銀行 205,394,000 つくば市農業協同組合 16,203,000

5 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
	a	b	c	d = a+b-c
土地	2,126,332,762	445,797	0	2,126,778,559
建物	2,942,035,689	88,590,000	148,832,000	2,881,793,689
構築物	50,476,319,723	1,129,799,515	0	51,606,119,238
機械及び装置	7,739,696,328	47,067,100	9,693,000	7,777,070,428
車両運搬具	14,350,907	0	0	14,350,907
工具器具及び備品	55,246,160	0	0	55,246,160
小計	63,353,981,569	1,265,902,412	158,525,000	64,461,358,981
建設仮勘定	0	1,196,958,776	1,196,958,776	0
合計	63,353,981,569	2,462,861,188	1,355,483,776	64,461,358,981

(単位:円)

減価償却累計額				年度末償却 未済高
年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	累計	d-h
e	f	g	h= e+f-g	d-h
0	0	0	0	2,126,778,559
1,283,419,560	47,139,958	141,390,400	1,189,169,118	1,692,624,571
22,453,304,459	1,115,434,274	0	23,568,738,733	28,037,380,505
5,957,893,961	215,824,749	5,670,404	6,168,048,306	1,609,022,122
13,633,361	0	0	13,633,361	717,546
52,286,263	33,580	0	52,319,843	2,926,317
29,760,537,604	1,378,432,561	147,060,804	30,991,909,361	33,469,449,620
0	0	0	0	0
29,760,537,604	1,378,432,561	147,060,804	30,991,909,361	33,469,449,620

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高
	a	b	c	d
施設利用権	2,383,300	0	0	112,600
電話加入権	238,317	0	0	0
合計	2,621,617	0	0	112,600

(単位:円)

年度末 現在高	備考
a+b-c-d	
2,270,700	
238,317	
2,509,017	

6 企業債明細書

(単位：円)

種類	借入 年月日	発行総額	償還高		
			当年度償還高	償還高累計	
証券番号等					
63016	H1.3.27	109,700,000	7,351,619	109,700,000	
04015	H5.3.25	833,400,000	44,972,400	632,594,979	
04017	H5.3.25	178,000,000	9,605,337	135,111,478	
05019	H6.3.23	611,000,000	30,436,122	441,154,564	
06013	H7.3.27	228,400,000	11,400,796	147,807,227	
07022	H8.3.25	115,600,000	5,314,567	72,930,217	
08021	H9.3.25	76,500,000	3,352,198	46,046,139	
05020	H10.3.1	114,900,000	5,723,585	82,960,164	
06014	H10.3.1	74,400,000	3,713,744	48,147,362	
06016	H10.3.1	26,100,000	1,302,805	16,890,406	
07023	H10.3.1	152,800,000	6,967,502	97,424,464	
07025	H10.3.1	256,200,000	11,682,422	163,351,749	
08025	H10.3.1	7,100,000	311,119	4,273,562	
63017	H10.3.25	580,824,917	42,836,417	580,824,917	
04016	H10.3.25	62,100,000	3,351,075	47,137,206	
04018	H10.3.25	293,300,000	15,827,220	222,630,318	
08022	H10.3.25	202,900,000	8,845,219	123,275,991	
09022	H10.3.25	215,100,000	9,057,361	124,476,899	
09021	H10.3.25	249,000,000	10,484,810	144,094,597	
10024	H11.3.25	204,800,000	8,445,368	109,892,708	
11023	H12.11.30	500,000,000	19,982,492	237,525,290	
12020	H14.3.25	784,500,000	30,322,041	323,530,353	
13011	H14.3.25	194,200,000	7,506,106	80,088,711	
14008	H15.7.30	6,700,000	258,604	2,642,790	
14009	H16.1.30	529,500,000	20,084,006	193,958,216	
15007	H16.7.30	27,600,000	1,012,694	9,117,437	
15013	H17.3.25	1,790,100,000	65,122,353	539,900,378	
16003	H17.3.25	51,900,000	1,888,079	15,653,222	
16005	H17.10.31	886,100,000	31,900,626	251,048,869	
17001	H18.3.27	113,500,000	4,043,673	30,102,960	
17002	H18.3.27	20,800,000	741,043	5,516,665	
18002	H19.3.26	63,000,000	2,198,103	14,464,626	
19002	H20.3.25	55,200,000	1,886,140	10,747,810	
20002	H21.3.25	37,300,000	1,270,683	6,119,799	
21002	H22.3.25	41,800,000	1,369,828	5,311,723	
22002	H23.3.25	39,600,000	1,298,967	3,824,358	
小計		9,733,924,917	431,867,124	5,080,278,154	
地方公共団体金融機構資金	05-010-0779-1	H6.3.23	261,800,000	14,820,116	213,935,720
	07-010-1201-1	H8.3.22	19,300,000	995,293	13,812,485
	07-010-1202-1	H8.3.22	57,800,000	2,973,977	41,427,787
	08-010-0912-1	H9.3.26	12,700,000	626,188	8,539,501
	08-010-0913-1	H9.3.26	38,200,000	1,880,014	25,730,918
	09-010-3355-1	H10.3.25	41,500,000	1,948,790	26,596,503
	09-010-3356-1	H10.3.25	124,500,000	5,837,552	79,947,103
	05-010-0755-2	H10.6.1	49,300,000	2,790,801	40,286,596
	08-010-0876-2	H10.6.1	50,000,000	2,460,751	33,679,208
	09-010-3315-2	H10.6.1	41,400,000	1,941,162	26,584,820
	10-010-0942-1	H11.3.24	136,500,000	6,258,367	81,435,047
	11-010-1052-1	H12.3.22	308,600,000	13,841,280	170,813,815
	12-010-0526-1	H12.11.30	24,800,000	1,101,973	13,098,793
	12-010-0941-1	H13.3.22	626,800,000	27,539,799	325,016,886
13-010-0646-1	H14.3.22	615,100,000	26,463,880	282,364,522	

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備考
0	—	4.85	H31.3.25	
200,805,021	—	4.40	R5.3.25	
42,888,522	—	4.40	R5.3.25	特別地方債
169,845,436	—	3.65	R6.3.1	
80,592,773	—	4.65	R7.3.1	
42,669,783	—	3.40	R8.3.1	
30,453,861	—	2.80	R9.3.1	
31,939,836	—	3.65	R6.3.1	旧つくば市水道事務所継承分
26,252,638	—	4.65	R7.3.1	同上
9,209,594	—	4.65	R7.3.1	同上
55,375,536	—	3.15	R8.3.1	同上
92,848,251	—	3.15	R8.3.1	同上
2,826,438	—	2.80	R9.3.1	同上
0	—	4.85	H31.3.25	同上
14,962,794	—	4.40	R5.3.25	同上
70,669,682	—	4.40	R5.3.25	同上
79,624,009	—	2.60	R9.3.25	同上
90,623,101	—	2.10	R10.3.1	同上
104,905,403	—	2.10	R10.3.1	
94,907,292	—	2.10	R11.3.1	
262,474,710	—	2.10	R12.9.25	
460,969,647	—	2.20	R14.3.1	
114,111,289	—	2.20	R14.3.1	
4,057,210	—	1.50	R15.3.25	
335,541,784	—	1.80	R15.9.25	
18,482,563	—	2.40	R16.3.25	
1,250,199,622	—	2.10	R17.3.1	
36,246,778	—	2.10	R17.3.1	
635,051,131	—	2.10	R17.9.25	
83,397,040	—	2.10	R18.3.1	
15,283,335	—	2.10	R18.3.1	
48,535,374	—	2.10	R19.3.1	
44,452,190	—	2.10	R20.3.1	
31,180,201	—	1.90	R21.3.1	
36,488,277	—	2.10	R22.3.1	
35,775,642	—	1.90	R23.3.1	
4,653,646,763				
47,864,280	—	3.70	R4.3.20	
5,487,515	—	3.25	R6.3.20	
16,372,213	—	3.20	R6.3.20	
4,160,499	—	2.90	R7.3.20	
12,469,082	—	2.85	R7.3.20	
14,903,497	—	2.20	R8.3.20	
44,552,897	—	2.15	R8.3.20	
9,013,404	—	3.70	R4.3.20	旧つくば市水道事務所継承分
16,320,792	—	2.85	R7.3.20	同上
14,815,180	—	2.15	R8.3.20	同上
55,064,953	—	2.10	R9.3.20	
137,786,185	—	2.00	R10.3.20	
11,701,207	—	2.10	R10.9.20	
301,783,114	—	1.65	R11.3.20	
332,735,478	—	2.20	R12.3.20	

(単位：円)

種 類	借 入 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
証書番号等					
地方公共 団体金融 機構資金	13-010-0925-1	H14.3.22	194,200,000	8,355,203	89,148,414
	14-010-0689-0	H15.3.25	772,100,000	33,015,286	340,670,486
	14-010-0690-0	H15.3.25	13,200,000	564,437	5,824,181
	15-010-0342-0	H16.1.30	255,900,000	10,754,872	103,863,539
	15-010-1418-0	H16.3.30	2,451,800,000	101,840,520	936,707,797
	15-010-1419-0	H16.3.30	41,400,000	1,719,634	15,816,830
	16-010-1043-0	H17.3.30	246,200,000	9,958,195	82,558,951
	16-010-1216-0	H17.3.30	1,205,100,000	48,743,380	404,109,629
	16-010-1217-0	H17.3.30	100,100,000	4,048,803	33,566,819
	17-010-0186-0	H17.10.28	18,100,000	727,652	5,747,024
	17-010-0187-0	H17.10.28	490,500,000	19,718,970	155,741,139
	17-010-0983-0	H18.3.30	135,100,000	5,377,485	40,167,146
	17-010-0984-0	H18.3.30	24,700,000	983,153	7,343,662
	18-011-0249-0	H18.7.28	108,000,000	9,601,650	108,000,000
	18-010-0936-0	H19.3.29	70,000,000	2,715,472	17,869,172
	19-010-0915-0	H20.3.28	45,000,000	1,715,423	9,786,820
	20-010-0871-0	H21.3.30	34,700,000	1,311,299	6,315,414
	21-010-0879-0	H22.3.30	30,200,000	989,684	3,837,657
	22-010-0672-0	H23.3.30	32,400,000	1,062,792	3,129,021
	23-010-0612-0	H24.3.29	460,900,000	15,190,284	30,125,589
	24-010-0550-0	H25.3.28	30,100,000	1,000,522	1,000,522
	24-010-0641-0	H25.3.28	500,000,000	16,619,958	16,619,958
	25-011-1655-0	H25.9.20	49,700,000	5,237,629	28,485,961
	25-011-1656-0	H25.9.20	74,400,000	7,840,635	42,642,968
	25-011-1658-0	H25.9.20	11,700,000	1,567,754	8,545,635
	25-011-1659-0	H25.9.20	157,700,000	21,131,181	115,183,472
	25-011-1660-0	H25.9.20	16,200,000	1,707,235	9,285,163
	25-011-1661-0	H25.9.20	24,200,000	2,550,314	13,870,428
	25-010-0667-0	H26.3.27	325,000,000	0	0
	26-010-00621-0	H27.3.26	350,000,000	0	0
27-010-00677-0	H28.3.30	249,100,000	0	0	
28-010-00176-0	H29.1.11	202,900,000	0	0	
28-010-00649-0	H29.3.30	208,000,000	0	0	
29-010-00151-0	H29.10.5	49,700,000	0	0	
29-010-00778-0	H30.3.29	306,800,000	0	0	
30-010-00193-0	H31.2.27	108,700,000	0	0	
30-010-00593-0	H31.3.28	283,600,000	0	0	
小 計		12,085,700,000	447,529,365	4,019,233,101	
民間等 資金	つくば市農業協同組合	H20.9.22	24,600,000	2,351,000	24,600,000
	つくば市農業協同組合	H20.9.22	159,300,000	13,852,000	145,446,000
	(株)足利銀行	H23.3.25	567,000,000	56,700,000	453,600,000
	(株)足利銀行	H24.3.26	422,800,000	52,850,000	369,950,000
	(株)足利銀行	H25.3.25	862,600,000	95,844,000	575,064,000
	小 計		2,036,300,000	221,597,000	1,568,660,000
合 計		23,855,924,917	1,100,993,489	10,668,171,255	

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
105,051,586	—	2.20	R12.3.20	
431,429,514	—	1.30	R13.3.20	
7,375,819	—	1.30	R13.3.20	
152,036,461	—	1.80	R13.9.20	
1,515,092,203	—	1.90	R14.3.20	
25,583,170	—	1.90	R14.3.20	
163,641,049	—	2.10	R15.3.20	
800,990,371	—	2.10	R15.3.20	
66,533,181	—	2.10	R15.3.20	
12,352,976	—	2.00	R15.9.20	
334,758,861	—	2.00	R15.9.20	
94,932,854	—	2.00	R16.3.20	
17,356,338	—	2.00	R16.3.20	
0	—	2.50	H31.3.20	上水道高料金対策借換債
52,130,828	—	2.10	R17.3.20	
35,213,180	—	2.05	R18.3.20	
28,384,586	—	1.90	R19.3.20	
26,362,343	—	2.10	R22.3.20	
29,270,979	—	1.90	R23.3.20	
430,774,411	—	1.70	R24.3.20	
29,099,478	—	1.50	R25.3.20	
483,380,042	—	1.50	R25.3.20	
21,214,039	—	0.50	R5.3.20	特定被災地方公共団体借換債
31,757,032	—	0.50	R5.3.20	同上
3,154,365	—	0.40	R3.3.20	同上
42,516,528	—	0.40	R3.3.20	同上
6,914,837	—	0.50	R5.3.20	同上
10,329,572	—	0.50	R5.3.20	同上
325,000,000	—	1.40	R26.3.20	
350,000,000	—	1.20	R27.3.20	
249,100,000	—	0.50	R28.3.20	
202,900,000	—	0.50	R28.9.20	
208,000,000	—	0.60	R29.3.20	
49,700,000	—	0.50	R29.9.20	
306,800,000	—	0.60	R30.3.20	
108,700,000	—	0.40	R30.9.20	
283,600,000	—	0.50	R31.3.20	
8,066,466,899				
0	—	1.38	H31.3.10	補償金免除繰上償還借換債
13,854,000	—	1.40	R2.3.10	同上
113,400,000	—	1.02	R3.3.10	同上
52,850,000	—	0.51	R2.3.10	同上
287,536,000	—	0.375	R4.3.10	同上
467,640,000				
13,187,753,662				

(参考) 平成30年度 決算不適合額説明書

(単位：円)

科目	項目	消費税及び地方消費税		損益計算書(P6) 消費税抜き a-b-c	消費税調整額(c) の内訳
		決算報告書(P3) 消費税込み a	決算報告書備考欄(P3)b 調整額 c		
事業収益	5,683,906,332	380,055,941	△ 373,987	5,304,224,378	不納欠損処分消費税相当額 373,868
営業収益	5,169,147,890	379,243,013		4,789,904,877	
営業外収益	514,758,442	812,928	△ 373,987	514,319,501	消費税端数調整額 119
事業費用	5,053,249,626	324,518,536	△ 576,828	4,729,307,918	負担金収入・控除不可仮払消費税相当額 565,040
営業費用	4,691,014,830	226,166,756		4,464,848,074	
営業外費用	357,911,296	98,164,700	△ 576,828	260,323,424	非課税売上げ見合い控除対象外消費税 11,788
特別損失	4,323,500	187,080		4,136,420	
差引(損益)	630,656,706	55,537,405	202,841	574,916,460	
		55,740,246			

※ 決算報告書は消費税込みで、損益計算書は消費税抜きで作成するため、決算報告書の数値と損益計算書の数値とでは、消費税分の差が生じる。

また、消費税納付額は、収益的収支分及び資本的収支分の消費税を一括計算し、収益的支出に計上する。

## 注 記

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

建物 3～65年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 3～15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 30年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していません。

##### (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、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上しています。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費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、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上しています。

##### (4) 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額を計上しています。

#### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理 税抜方式

### II. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 0円

1年超 0円

計 0円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 7,792,200円

1年超 6,500,088円

計 14,292,288円

### Ⅲ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成30年度において、平成30年度6月期末手当及び勤勉手当として26,549,188円を支給するため、賞与引当金15,766,000円を取り崩しました。

(2) 法定福利費引当金

平成30年度において、平成30年度6月期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として4,995,135円を支給するため、法定福利費引当金2,931,000円を取り崩しました。

(3) 貸倒引当金

平成30年度において、未収給水収益247,074円が貸倒れたため、貸倒引当金247,074円を取り崩しました。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととします。