

議案第 10 号

令和 3 年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算

令和 3 年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算を、別紙のとおり定める。

令和 3 年 3 月 2 日提出

多可町長 吉 田 一 四

議案第 10 号

令和 3 年度

兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算

令和 3 年度 多可郡多可町水道事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 3 年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|-------------|-------------------------|
| (1) 給水戸数 | 7,200戸 |
| (2) 年間総給水量 | 1,800,000m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 5,000m ³ |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第 1 款 水道事業収益	543,457千円
第 1 項 営業収益	408,327千円
第 2 項 営業外収益	135,129千円
第 3 項 特別利益	1千円
支 出	
第 1 款 水道事業費用	508,043千円
第 1 項 営業費用	449,184千円
第 2 項 営業外費用	58,658千円
第 3 項 特別損失	1千円
第 4 項 予備費	200千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額146,894千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 2,276千円及び過年度分損益勘定留保資金144,618千円で補てんするものとする。)

収 入	
第 1 款 資本的収入	76,691千円
第 1 項 企業債	15,500千円
第 2 項 出資金	55,191千円
第 3 項 工事負担金	6,000千円

支 出	
第 1 款 資本的支出	223,585千円
第 1 項 建設改良費	37,040千円
第 3 項 企業債償還金	186,545千円

(企業債)

第 5 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

限度額 15,500千円、起債の方法 証書借入、利率 3.0%、償還方法 元金均等償還

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 6 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 7 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、

又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 36,363千円

(他会計からの補助金)

第 8 条 減価償却費負担等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 一般会計負担金 14,754千円

(2) 一般会計補助金 13,683千円

(3) 出資金 55,191千円

(たな卸資産購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、2,000千円と定める。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越利益剰余金60,401千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 60,401千円

令和 3 年 3 月 2 日 提出

兵庫県多可郡多可町長 吉 田 一 四

令和3年度兵庫県多可郡多可町水道事業
特別会計予算実施計画事項別説明書

令和 3 年度水道事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業収益	1. 営業収益		543,457	
		1. 給水収益	408,327	
		3. その他の営業収益	392,625	
	2. 営業外収益		15,702	
		1. 分担金	135,129	
		2. 受取利息及び配当金	1,210	
		3. 他会計補助金	1,175	
		4. 長期前受金戻入	13,683	
		5. 雑収益	119,059	
	3. 特別利益		1	
		1. 過年度損益修正益	1	
6. 消費税還付金		1		

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出 款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業費用			508,043	
	1. 営業費用		449,184	
		1. 原水浄水配水及び給水費	127,828	
		3. 業務及び総係費	56,696	
		4. 減価償却費	264,508	
		5. 資産減耗費	150	
		6. その他の営業費用	2	
	2. 営業外費用		58,658	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	29,237	
		2. 消費税	7,920	
		3. 雑支出	1	
	3. 特別損失		1	
		1. 過年度損益修正損	1	
	4. 予備費		200	
		1. 予備費	200	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			76,691	
	1. 企業債		15,500	
		1. 企業債		15,500
	2. 出資金		55,191	
		1. 出資金		55,191
	3. 工事負担金		6,000	
		1. 工事負担金		6,000

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			223,585	
	1. 建設改良費		37,040	
		1. 工事費	37,040	
	3. 企業債償還金		186,545	
		1. 企業債償還金	186,545	

令和 3 年度水道事業特別会計予算明細書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 水道事業収 益	1. 営業収益		543,457	544,820	1,363				
			408,327	403,793	4,534				
		1. 給水収益	392,625	388,018	4,607	1. 給水収益	392,625	水道料金	392,625
		3. その他の営 業収益	15,702	15,775	73	1. 材料売却 収益	1	単位	1
						2. 手数料	346	給水装置工事設計審査及竣工検査手数料	33
								閉栓手数料	70
								指定給水装置工事事業者登録更新手数料	243
	3. 負担金	15,354	一般会計繰入金（消火栓減価償却費）	14,754					
			一般会計負担金	600					
	4. 雑収益	1	単位	1					
	2. 営業外収益		135,129	141,026	5,897				
		1. 分担金	1,210	1,210	0	1. 分担金	1,210	水道新規加入分担金	1,210
		2. 受取利息及 び配当金	1,175	1,160	15	1. 預金利息	1,175	預金利子等	1,175
		3. 他会計補助 金	13,683	12,240	1,443	1. 一般会計 補助金	13,683	一般会計繰入金（利息・児童手当）	13,683
		4. 長期前受金 戻入	119,059	126,414	7,355	1. 長期前受 金戻入	119,059	長期前受金戻入額	119,059
		5. 雑収益	1	1	0	1. その他雑 収益	1	単位	1
		6. 消費税還付 金	1	1	0	1. 消費税還 付金	1	単位	1
3. 特別利益		1	1	0					
	1. 過年度損益 修正益	1	1	0	1. 過年度損 益修正益	1	単位	1	

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 水道事業費用	1. 営業費用		508,043	488,430	19,613			
			449,184	440,187	8,997			
		1. 原水浄水配水及び給水費	127,828	97,474	30,354	2. 手当等	357	期末手当 357
						4. 備用品費	4,516	備用品費 4,516
						5. 燃料費	489	燃料費 489
						6. 光熱水費	172	配水施設等電気料金等 172
						7. 委託料	12,085	水質検査委託料 3,400
								電気設備保安管理委託料 1,010
								漏水調査委託料 4,500
								メーター検漏取替業務委託料 3,086
								浄化槽維持管理委託料 89
						9. 修繕費	50,600	給水管漏水事故修繕費 11,000
								給水管布設替修繕費 37,000
								機械設備修繕費 2,000
								消火栓等修繕費 600
						10. 路面復旧費	8,000	漏水事故跡路面復旧工事費 8,000
						11. 動力費	43,830	送水ポンプ等電力料金 43,830
						12. 薬品費	3,126	滅菌薬品費等 3,126
						13. 材料費	2,800	修繕用等諸材料費 2,800
						16. 修繕引当金繰入額	1	単位 1
					17. 特別修繕引当金繰入額	1	単位 1	
					18. 雑費	100	緊急対策費 100	
					20. 報酬	1,751	報酬 1,751	
	3. 業務及び総係費		56,696	56,180	516	1. 給料	17,816	職員給与 17,816

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								管理職手当 1,020
								期末手当 4,298
								勤勉手当 3,014
								児童手当 240
								管理職特別勤務手当 100
						3. 法定福利 費	5,853	市町村職員共済組合負担金 5,413
								市町村職員共済組合追加費用 335
								市町村職員共済組合既裁定年金費用 3
								特定健診負担金 1
								地方公務員災害補償基金負担金 65
								町村職員互助会補助金 36
						4. 旅費	48	旅費 48
						5. 備用品費	467	備用品費 467
						6. 食糧費	12	食糧費 12
						7. 燃料費	98	燃料費 98
						9. 印刷製本 費	763	印刷製本費 763
						10. 通信運搬 費	1,786	電話料金等 1,586
								郵便料金 200
						11. 委託料	7,746	検針業務委託料 5,285
								施設清掃委託料 936
								水源地保安管理委託料 422
								水質検査委託料 357
								弁護士委託料 300
								管路台帳システム保守点検委託料 446
						12. 手数料	1,757	水道料金取扱手数料
								窓口・口座振替手数料 1,595
								コンビニ等納付手数料 104
								公用車車検代行手数料等 19
								支払督促手数料 39
						13. 賃借料	3,298	料金システムソフト使用料 1,188

						システム保守料	124
						クラウド回線使用料	175
						機器使用料	723
						有料道路通行料等	30
						公用車リース料	97
						施設監視システム使用料	942
						電柱添架料	19
					14. 修繕費	296	296
					15. 保険料	747	724
						町有建物災害共済保険料	23
					16. 公課費	7	7
					17. 負担金	280	90
						日本水道協会本部負担金	36
						日本水道協会兵庫県支部負担金	13
						日本水道協会関西地方支部負担金	10
						兵庫県公共料金等暴力対策協議会負担金	81
						指定給水装置工事事業者講習会負担金	50
					18. 賞与引当 金繰入額	2,437	2,437
					20. 貸倒引当 金繰入額	199	199
					21. 雑費	2,500	2,500
	4. 減価償却費	264,508	286,392	21,884	1. 建物減価 償却費	10,529	10,529
					2. 構築物減 価償却費	177,164	177,164
					3. 機械及び 装置減価 償却費	76,416	76,416
					5. 車両運搬 具減価償 却費	399	399
	5. 資産減耗費	150	139	11	1. 固定資産 除却費	100	100
					2. たな卸資 産減耗費	50	50

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
		6. その他の営業費用	2	2	0	1. 材料売却 原価	1	単位	1
						2. 雑支出	1	単位	1
	2. 営業外費用		58,658	48,042	10,616				
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	29,237	33,001	3,764	1. 企業債利息	29,237	水道企業債償還利息	29,237
		2. 消費税	7,920	6,540	1,380	1. 消費税	7,920	消費税	7,920
		3. 雑支出	1	1	0	1. その他雑 支出	1	単位	1
		4. 委託事業費	21,500	8,500	13,000	4. 委託料	21,500	施設重点整備計画策定業務委託料	21,500
	3. 特別損失		1	1	0				
		1. 過年度損益 修正損	1	1	0	1. 過年度損 益修正損	1	単位	1
	4. 予備費		200	200	0				
		1. 予備費	200	200	0	1. 予備費	200	水道事業予備費	200

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的収入			76,691	91,573	14,882			
	1. 企業債		15,500	50,000	34,500			
		1. 企業債	15,500	50,000	34,500	1. 上水道事業債	15,500	企業債
	2. 出資金		55,191	33,573	21,618			
		1. 出資金	55,191	33,573	21,618	1. 出資金	55,191	一般会計繰入金（元金）
	3. 工事負担金		6,000	8,000	2,000			
1. 工事負担金		6,000	8,000	2,000	1. 工事負担金	6,000	工事負担金	6,000

- 14 -
資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 資本的支出			223,585	249,250	25,665				
	1. 建設改良費		37,040	66,000	28,960				
		1. 工事費		37,040	66,000	28,960	1. 委託料	2,000	配水管布設替工事設計業務委託料 (負担金工事) 2,000
			2. 工事請負費				33,040	配水管布設替工事(負担金工事) 10,000 配水管布設替に伴う舗装工事 5,000 機械設備更新工事 18,040	
			5. 修繕費				2,000	機械設備修繕費 2,000	
	2. 固定資産購入費		0	2,100	2,100				
		1. 固定資産購入費		0	2,100	2,100			
3. 企業債償還金		186,545	181,150	5,395					
	1. 企業債償還金		186,545	181,150	5,395	1. 企業債償還金	186,545	水道企業債償還元金 186,545	

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総 括

区 分		職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
損益勘定 支弁職員	本年度	4 (1)	1,751	17,816	10,943	30,510	5,853	36,363
	前年度	4 (1)	1,751	17,696	11,097	30,544	5,819	36,363
	比 較	0 (0)	0	120	△154	△34	34	0

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
		本年度	1,194	0	149	571	1,020	4,655
	前年度	1,272	39	149	549	1,020	4,735	2,993
	比 較	△78	△39	0	22	0	△80	21
	区 分	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)					
	本年度	240	100					
	前年度	240	100					
	比 較	0	0					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
損益勘定 支弁職員	本年度	4 (0)	0	17,816	10,586	28,402	5,853	34,255
	前年度	4 (0)	0	17,696	10,733	28,429	5,819	34,248
	比 較	0 (0)	0	120	△147	△27	34	7

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
		本年度	1,194	0	149	571	1,020	4,298
	前年度	1,272	39	149	549	1,020	4,371	2,993
	比 較	△78	△39	0	22	0	△73	21
	区 分	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)					
	本年度	240	100					
	前年度	240	100					
	比 較	0	0					

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
損益勘定 支弁職員	本年度	0 (1)	1,751	0	357	2,108	0	2,108
	前年度	0 (1)	1,751	0	364	2,115	0	2,115
	比 較	0 (0)	0	0	△7	△7	0	△7

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	357	0
	前年度	0	0	0	0	0	364	0
	比 較	0	0	0	0	0	△7	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)					
	本年度	0	0					
	前年度	0	0					
	比 較	0	0					

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	120	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増減分	10		平均昇給率 1.01%
		その他の増減分	110	職員の変動等による増額	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 4人 前年度 4人 増 減 0人
職員手当	△147	制度改正に伴う増減分	△52		期末勤勉手当の改正 6月期 2.250→2.225月分 12月期 2.250→2.225月分
		その他の増減分	△95	職員の変動等による減額	

イ 会計年度任用職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬	0	その他の増減分	0		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 1人 前年度 1人 増 減 0人
給 料	0	その他の増減分	0		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 0人 前年度 0人 増 減 0人
職員手当	△7	制度改正に伴う増減分	△7		期末勤勉手当の改正 6月期 1.300→1.275月分 12月期 1.300→1.275月分
		その他の増減分	0		

(3) 職員及び職員手当の状況（給与改定後）

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額	370,550円
	平均年齢	49.0歳
令和2年1月1日現在	平均給料月額	368,025円
	平均年齢	47.5歳

イ 初任給

区 分	行 政 職	国の制度
		行 政 職
高 校 卒	150,600円	150,600円
大 学 卒	182,200円	182,200円

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	6級		
	5級	1	25.0
	4級	3	75.0
	3級		
	2級		
	1級		
	計	4	100.0
令和2年1月1日現在	6級		
	5級	1	25.0
	4級	3	75.0
	3級		
	2級		
	1級		
	計	4	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	主 事	主 事	主 査	課長補佐 主 査	副 課 長	課 長 技 監 理 事

令和 2 年度水道事業特別会計予定損益計算書

(令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	272,460,634		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	15,185,224	287,645,858	
2	営業費用			
	(1) 原水浄水配水及び給水費	82,292,577		
	(2) 受託工事費	0		
	(3) 業務及び総係費	52,205,359		
	(4) 減価償却費	287,083,595		
	(5) 資産減耗費	535,040		
	(6) その他の営業費用	0	422,116,571	
	営業利益			134,470,713
3	営業外収益			
	(1) 分担金	2,000,000		
	(2) 受取利息及び配当金	1,160,000		
	(3) 他会計補助金	105,068,000		
	(4) 長期前受金戻入額	126,562,464		
	(5) その他補助金	0		
	(6) 雑収益	0	234,790,464	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,929,240		
	(2) 委託事業費	6,900,000		
	(3) 雑支出	90,000	39,919,240	194,871,224
	経常利益			60,400,511
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			60,400,511
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			60,400,511

令和 2 年度水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和 3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		327,754,484	
ロ 建物	656,865,411		
減価償却累計額	374,058,992	282,806,419	
ハ 構築物	8,412,179,981		
減価償却累計額	4,692,020,432	3,720,159,549	
ニ 機械及び装置	3,305,944,071		
減価償却累計額	2,894,898,200	411,045,871	
ホ 車両運搬具	990,741		
減価償却累計額	891,665	99,076	
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533		
減価償却累計額	6,155,557	323,976	
ト リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
チ 建設仮勘定		31,103,000	
有形固定資産合計			4,773,292,375
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		192,400	
無形固定資産合計			192,400
(3) 投資			
イ 有価証券		0	
ロ 長期貸付金		0	
投資合計			0
固定資産合計			4,773,484,775
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,273,702,442
(2) 未収金	16,260,744		
貸倒引当金	5,914,379	10,346,365	
(3) 貯蔵品		2,497,723	
(4) 前払費用		0	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,286,546,530
資産合計			6,060,031,305

《 負 債 の 部 》

3 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	1,508,202,815	
ロ その他の企業債	0	
企業債合計		1,508,202,815
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に		
充てるための長期借入金	0	
ロ その他の長期借入金	0	
他会計借入金合計		0
(3) リース債務		
(4) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 特別修繕引当金	0	
引当金合計		0
固定負債合計		1,508,202,815
4 流動負債		
(1) 一時借入金		
(2) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に		
充てるための企業債	186,544,759	
ロ その他の企業債	0	
企業債合計		186,544,759
(3) 他会計借入金		
イ 建設改良費の財源に		
充てるための長期借入金	0	
ロ その他の長期借入金	0	
他会計借入金合計		0
(4) リース債務		
(5) 未払金		
(6) 未払費用		
(7) 前受金		
(8) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与引当金	2,421,040	
ハ 修繕引当金	0	
ホ 特別修繕引当金	0	
引当金合計		2,421,040
(9) その他流動負債		
(10) 下水道使用料預り金		
流動負債合計		2,300
		240,485,520

5 繰延収益		
長期前受金	5,471,368,587	
収益化累計額	3,556,538,258	
繰延収益合計		1,914,830,329
負債合計		3,663,518,664

《 資 本 の 部 》

6 資本金		1,811,104,780
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	0	
ロ 寄附金	0	
ハ その他の資本剰余金	35,785,428	
資本剰余金合計		35,785,428
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	251,184,211	
ロ 建設改良積立金	118,813,646	
ハ 利益積立金	119,224,065	
ニ 当年度未処分利益剰余金	60,400,511	
利益剰余金合計		549,622,433
剰余金合計		585,407,861
資本合計		2,396,512,641
負債資本合計		6,060,031,305

令和 3 年度水道事業特別会計予定損益計算書

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	356,934,000		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	15,701,800	372,635,800	
2	営業費用			
	(1) 原水浄水配水及び給水費	111,954,533		
	(2) 受託工事費	0		
	(3) 業務及び総係費	51,594,046		
	(4) 減価償却費	264,506,086		
	(5) 資産減耗費	100,000		
	(6) その他の営業費用	0	428,154,665	
	営業利益			55,518,865
3	営業外収益			
	(1) 分担金	1,100,000		
	(2) 受取利息及び配当金	1,175,000		
	(3) 他会計補助金	13,683,000		
	(4) 長期前受金戻入額	119,059,878		
	(5) その他補助金	0		
	(6) 雑収益	0	135,017,878	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,229,123		
	(2) 委託事業費	19,545,454		
	(3) 雑支出	0	48,774,577	86,243,301
	経常利益			30,724,436
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			30,724,436
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			30,724,436

令和 3 年度水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和 4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		327,754,484	
ロ 建物	656,865,411		
減価償却累計額	384,587,715	272,277,696	
ハ 構築物	8,439,282,981		
減価償却累計額	4,867,183,920	3,572,099,061	
ニ 機械及び装置	3,305,944,071		
減価償却累計額	2,971,313,774	334,630,297	
ホ 車両運搬具	2,890,741		
減価償却累計額	1,289,966	1,600,775	
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533		
減価償却累計額	6,155,557	323,976	
ト リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
チ 建設仮勘定		22,745,455	
有形固定資産合計			4,531,431,744
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		192,400	
無形固定資産合計			192,400
(3) 投資			
イ 有価証券		0	
ロ 長期貸付金		0	
投資合計			0
固定資産合計			4,531,624,144
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,325,498,065
(2) 未収金		13,503,021	
貸倒引当金		5,719,673	7,783,348
(3) 貯蔵品			2,497,723
(4) 前払費用			0
(5) 前払金			0
(6) その他流動資産			0
流動資産合計			1,335,779,136
資産合計			5,867,403,280

《 負 債 の 部 》

3 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	1,332,923,814		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		1,332,923,814	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に			
充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			1,332,923,814
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に			
充てるための企業債	190,779,001		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		190,779,001	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費の財源に			
充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		62,962,637	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		100,000	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,437,000		
ハ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		2,437,000	
(9) その他流動負債		0	
(10) 下水道使用料預り金		2,300	
流動負債合計			256,280,938

5 繰延収益		
長期前受金	5,471,368,587	
収益化累計額	3,675,598,136	
繰延収益合計		1,795,770,451
負債合計		3,384,975,203

《 資 本 の 部 》

6 資本金		1,866,295,780
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	0	
ロ 寄附金	0	
ハ その他の資本剰余金	35,785,428	
資本剰余金合計		35,785,428
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	311,584,722	
ロ 建設改良積立金	118,813,646	
ハ 利益積立金	119,224,065	
ニ 当年度未処分利益剰余金	30,724,436	
利益剰余金合計		580,346,869
剰余金合計		616,132,297
資本合計		2,482,428,077
負債資本合計		5,867,403,280

令和3年度水道事業特別会計キャッシュ・フロー計算書

(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	30,724,436
減価償却費	264,506,086
資産減耗費	100,000
貸倒引当金の増減額	△ 194,706
賞与引当金の増減額	15,960
修繕引当金の増減額	0
特別修繕引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 119,059,878
受取利息及び配当	△ 1,175,000
支払利息及び企業債取扱諸費	29,229,123
未収金の増減額	757,723
未払金の増減額	19,881,063
預り金等の増減額	△ 3,710
前受金の増減額	△ 74,592
小計	224,706,505
利息及び配当金の受取額	1,175,000
利息の支払額	△ 29,229,123
業務活動によるキャッシュ・フロー	196,652,382

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	△ 22,745,455
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
負担金等による収入	0
未収金の増減額	2,000,000
未払金の増減額	△ 8,257,545
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 29,003,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	15,500,000
企業債の返済による支出	△ 186,544,759
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
出資金による収入	55,191,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 115,853,759

資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	51,795,623
資金期首残高	1,273,702,442
資金期末残高	1,325,498,065

注 記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

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

建物 定額法による。

構築物 定額法による。

機械及び装置 定額法による。

工具器具及び備品 定額法による。

・主な耐用年数

建物 40～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 10～20年

工具器具及び備品 3年～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

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

(2) 修繕引当金

当会計期間中に発生した事故等により修繕が必要な際、修繕が次期に及ぶときにそれに係る額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間で均分した額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権発生時点からの経過年数から回収不能見込額を計上している。