

令和2年度 庄内町水道事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 令和2年度 庄内町水道事業決算報告書	1
2 財務諸表	6
(1) 令和2年度 庄内町水道事業損益計算書	6
(2) 令和2年度 庄内町水道事業剰余金計算書	7
(3) 令和2年度 庄内町水道事業剰余金処分計算書(案)	9
(4) 令和2年度 庄内町水道事業貸借対照表	10
II 決算附属書類	12
1 令和2年度 庄内町水道事業報告書	12
2 その他の書類	23
(1) キャッシュ・フロー計算書	23
(2) 収益費用明細書	24
(3) 固定資産明細書	27
(4) 企業債明細書	28
注記事項	30

I 決算書類

1 令和2年度 庄内町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			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	630,995,000	△ 449,000	0	630,546,000
第1項 営業収益	554,259,000	△ 63,000	0	554,196,000
第2項 営業外収益	76,704,000	△ 386,000	0	76,318,000
第3項 特別利益	32,000	0	0	32,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 水道事業費用	621,166,000	△ 1,350,000	0	0	0	619,816,000
第1項 営業費用	564,726,000	△ 1,440,000	0	0	0	563,286,000
第2項 営業外費用	50,230,000	90,000	0	0	0	50,320,000
第3項 特別損失	210,000	0	0	0	0	210,000
第4項 予備費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

(単位：円)

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地方消費税)
638,363,077	7,817,077	
559,142,565	4,946,565	(49,901,307)
79,220,512	2,902,512	(171,492)
0	△ 32,000	

(単位：円)

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	619,816,000	600,447,787	0	19,368,213	
0	563,286,000	550,236,188	0	13,049,812	(22,971,207)
0	50,320,000	50,211,599	0	108,401	
0	210,000	0	0	210,000	
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

(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
第1款 資本的収入	47,463,000	0	47,463,000	0
第1項 企 業 債	27,000,000	0	27,000,000	0
第3項 補 助 金	4,162,000	0	4,162,000	0
第4項 負 担 金	16,300,000	0	16,300,000	0
第5項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0

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	小 計
第1款 資本的支出	225,907,000	0	0	0	225,907,000
第1項 建 設 改 良 費	77,374,000	0	156,640	0	77,530,640
第2項 企 業 債 償 還 金	143,642,000	0	0	0	143,642,000
第4項 補 助 金 返 還 金	891,000	0	0	0	891,000
第6項 予 備 費	4,000,000	0	△ 156,640	0	3,843,360

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額165,593,390円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
0	47,463,000	51,932,306	4,469,306	
0	27,000,000	27,000,000	0	
0	4,162,000	4,162,506	506	
0	16,300,000	20,769,800	4,469,800	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

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	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
				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		
0	0	225,907,000	217,525,696	0	0	0	8,381,304	
0	0	77,530,640	72,996,202	0	0	0	4,534,438	(6,636,020)
0	0	143,642,000	143,639,777	0	0	0	2,223	
0	0	891,000	889,717	0	0	0	1,283	
0	0	3,843,360	0	0	0	0	3,843,360	

4,483,031円、過年度損益勘定留保資金63,329,260円及び当年度損益勘定留保資金97,781,099円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和2年度 庄内町水道事業損益計算書

(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	498,754,446		
(2) その他営業収益	<u>10,486,812</u>	509,241,258	
2 営業費用			
(1) 原水費	164,236,300		
(2) 配水及び給水費	96,877,523		
(3) 総係費	30,933,542		
(4) 減価償却費	227,544,465		
(5) 資産減耗費	<u>7,673,151</u>	<u>527,264,981</u>	
営業損失			18,023,723
3 営業外収益			
(1) 加入金	1,714,000		
(2) 受取利息	148,899		
(3) 補助金	1,174,496		
(4) 長期前受金戻入	73,570,667		
(5) 雑収益	<u>2,441,025</u>	79,049,087	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	25,263,707		
(2) 雑支出	<u>2,633,494</u>	<u>27,897,201</u>	51,151,886
経常利益			33,128,163
当年度純利益			33,128,163
前年度繰越利益剰余金			<u>21,753,890</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>54,882,053</u></u>

(2) 令和2年度 庄内町水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

区 分	資 本 金	剰			
		資 本 剰 余 金			
		補助金	負担金	受贈財産 評 価 額	資本剰余金 合 計
前年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594
当年度変動額	0	0	0	0	0
移行処理	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区部変更	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益（△純損失）	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	1,966,594

(単位：円)

余 金					資本合計
利 益 剰 余 金					
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	
20,308,898	15,373,298	204,929,644	101,753,890	342,365,730	1,776,549,403
0	0	80,000,000	△ 80,000,000	0	0
0	0	80,000,000	△ 80,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	80,000,000	△ 80,000,000	0	0
			(繰越利益剰余金)		
20,308,898	15,373,298	284,929,644	21,753,890	342,365,730	1,776,549,403
0	0	0	33,128,163	33,128,163	33,128,163
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	33,128,163	33,128,163	33,128,163
			(当年度未処分利益剰余金)		
20,308,898	15,373,298	284,929,644	54,882,053	375,493,893	1,809,677,566

(3) 令和2年度 庄内町水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,432,217,079	1,966,594	54,882,053
議会の議決による処分類	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	1,432,217,079	1,966,594	(繰越利益剰余金) 54,882,053

(4) 令和2年度 庄内町水道事業貸借対照表

(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		14,455,444
	ロ 建 物	100,307,971	
	減価償却累計額	<u>△ 56,196,506</u>	44,111,465
	ハ 構 築 物	8,084,171,109	
	減価償却累計額	<u>△ 4,429,613,354</u>	3,654,557,755
	ニ 機 械 及 び 装 置	572,459,827	
	減価償却累計額	<u>△ 181,189,836</u>	391,269,991
	ホ 車 両 運 搬 具	5,618,250	
	減価償却累計額	<u>△ 5,337,338</u>	280,912
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	48,081,489	
	減価償却累計額	<u>△ 35,139,785</u>	12,941,704
	ト リ ー ス 資 産	2,029,770	
	減価償却累計額	<u>△ 1,826,793</u>	202,977
	有形固定資産合計		4,117,820,248
(2)	投資その他の資産		
	イ その 他 投 資		8,830
	投資その他の資産		
	合 計		<u>8,830</u>
	固定資産合計		4,117,829,078
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		
	イ 預 金		296,351,753
	ロ 定 期 預 金		<u>100,000,000</u>
	現金・預金合計		396,351,753
(2)	未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	9,425,867	
	ロ 営 業 外 未 収 金	<u>37,900</u>	
	未収金合計		9,463,767
	貸倒引当金	<u>△ 333,648</u>	9,130,119
(3)	貯 蔵 品		
	イ 材 料		3,227,033
	ロ 貯 蔵 量 水 器		2,081,970
	ハ 消 耗 品		<u>172,200</u>
	貯蔵品合計		5,481,203
(4)	前 払 金		<u>14,400</u>
	流動資産合計		410,977,475
	資 産 合 計		<u><u>4,528,806,553</u></u>

Ⅱ 決算附属書類

1 令和2年度 庄内町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

有収水量は、2,466,747m³で前年度比100.7%、16,296m³の増加となり、給水収益は498,754千円で、2,314千円の増収となりました。

有収率は前年度と変わらず、95.4%となりました。

イ 業務状況

当年度の給水状況は、給水人口が20,364人で前年度より341人の減少、給水戸数は7,064戸で前年度より5戸増加、給水件数は35件の増加となりました。

給水区域内の普及率は前年度と変わらず、99.5%となりました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は588,290千円、費用は555,162千円となったことから、当年度純利益は33,128千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額51,932千円（うち税0千円）、支出額217,526千円（うち税6,636千円）で、収入額が支出額に不足する額165,594千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度損益勘定留保資金及び当年度損益勘定留保資金で全額補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第11号	令和2年度庄内町水道事業会計予算	令和2年3月3日	令和2年3月16日
第48号	令和2年度庄内町水道事業会計補正予算 (第1号)	令和2年6月9日	令和2年6月9日
第92号	令和元年度庄内町水道事業会計剰余金の 処分及び決算の認定について	令和2年9月1日	令和2年9月14日
第104号	庄内町公営企業の設置等に関する条例の 一部を改正する条例の制定について	令和2年9月1日	令和2年9月14日
第112号	令和2年度庄内町水道事業会計補正予算 (第2号)	令和2年11月30日	令和2年11月30日

(3) 行政官庁許認可及び同意事項

申請、協議年月日	件名	申請先	許認可、同意年月日
令和2年7月2日	水道事業起債協議	山形県知事	令和2年10月30日

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区分	職種			前年度	増減	備考
	事務職員	技術職員	計			
損益勘定支弁職員	2	7	9	6	3	
資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	
計	2	7	9	6	3	

(5) 料金その他給水条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	施工業者
令和2年度常万1期地区 経営体育成基盤整備事 業第16工区工事に伴う 配水管移設工事	余目新田 字 堰 下 ほ か	DIP200A 104.40 m	6,875,000	R2.6.8	R2.11.10	興成設備工業 (有)
連枝地内配水管入替工 事	連 枝 字 沼端	PE150A 136.40 m PE75A 0.80 m PE50A 61.60 m	8,422,700	R2.6.25	R2.12.14	菅原管設備
令和2年度上堰・八カ 村堰地区県管かんがい 排水事業第1工区工事 外に伴う配水管移設工 事	添 津 字 餘 ほ か	PE150A 241.10 m PE100A 8.70 m	18,897,890	R2.7.6	R3.3.3	興成設備工業 (有)
中堀野地内配水管入替 工事	堀野字 中堀野	PE150A 97.40 m PE75A 1.50 m PE50A 22.20 m PP50A 0.20 m HI-VP50A 1.00 m SGP-VD50A 2.20 m	8,250,000	R2.7.6	R2.12.14	板垣建設管工 (株)
主要地方道余目加茂線 老朽管入替工事に伴う 舗装復旧工事	余目字 上猿田 ほ か	表層工 300.00 m ²	3,289,000	R2.7.28	R2.10.6	(株)工藤建設
猿田地内配水管入替工 事	余 目 字 猿田	PE100A 55.00 m	1,124,200	R2.10.6	R3.3.23	星川設備工業 (株)
上朝丸地内配水管新設 工事	余目字 上朝丸	PE75A 25.00 m	935,000	R2.10.16	R3.3.23	(有)梅木設備工 業
荒鍋地内配水管入替工 事	狩 川 字 荒鍋	PE100A 23.70 m PE50A 63.00 m	5,720,000	R2.10.26	R3.3.29	(有)梅木設備工 業
興野地内配水管新設工 事	余 目 字 興野	PE75A 220.40 m	4,904,790	R2.12.10	R3.3.26	星川設備工業 (株)
構 築 物 計		(管延長) 1,064.60 m	58,418,580			
企業課庁舎GHP更新 工事	企業課 庁 舎	室外機 3基 室内機 21基	9,240,000	R2.5.15	R2.8.7	(株)ワタナベ冷 暖サービス
調整池水位計更新工事	肝煎字 川原通	投込み式水位計 FQK 1式	1,265,000	R2.6.19	R2.12.4	山形富士電機 (株)
笠山配水場受水残塩計 更新工事	狩 川 字 笠山	無試薬形遊離塩 素計ZVD 1式	3,190,000	R2.6.19	R2.12.4	山形富士電機 (株)
融雪ボイラ更新工事	企業課 庁 舎	融雪ボイラ GD-433M 1台	385,000	R2.9.11	R2.12.4	(株)ワタナベ冷 暖サービス
機 械 装 置 計			14,080,000			
大判プリンター	企業課 庁 舎	A0プラス5色 大判SC-T5255 1台	341,000	R2.11.13	R2.12.11	(株)メコム酒田 支店
ハンディターミナル	企業課 庁 舎	Canonハンディターミ ナルPreaGT-30 1台	156,640	R2.11.30	R2.12.21	(株)マイシステ ム
工具、器具及び 備品購入費 計			497,640			
合 計			72,996,220			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成28年度	平成29年度	平成30年度	
行政区域内人口 (A)				人	21,828	21,557	21,219	
給水区域内人口 (B)				人	21,076	21,520	21,182	
給 水 人 口 (C)				人	20,938	21,396	21,065	
普 及 率	(C) / (A)			%	95.9	99.3	99.3	
	(C) / (B)			%	99.3	99.4	99.4	
給 水 戸 数				戸	6,720	7,024	7,034	
給 水 件 数				件	7,529	7,786	7,825	
年 間 総 配 水 量				m ³	2,610,161	2,667,104	2,633,957	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量		m ³	2,464,356	2,527,289	2,498,793	
		無 収 水 量		m ³	30,690	23,064	22,530	
	無 効 水 量		m ³	115,115	116,751	112,634		
有 収 率				%	94.4	94.8	94.9	
1 日 最 大 配 水 量		m ³	8月 4日	8,253	1月29日	9,638	8月23日	8,468
1 日 平 均 配 水 量		m ³		7,151		7,307		7,216
1 人 1 日 平 均 配 水 量		ℓ		342		342		343

令和元年度	令和2年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
20,850	20,504	△ 346	△ 1.7
20,813	20,470	△ 343	△ 1.6
20,705	20,364	△ 341	△ 1.6
99.3	99.3	0.0	—
99.5	99.5	0.0	—
7,059	7,064	5	0.1
7,789	7,824	35	0.4
2,569,875	2,586,084	16,209	0.6
2,450,451	2,466,747	16,296	0.7
21,386	28,390	7,004	32.8
98,038	90,947	△ 7,091	△ 7.2
95.4	95.4	0.0	—
8月15日 8,357	9月 3日 8,577	220	2.6
7,022	7,085	63	0.9
339	348	9	2.7

(2) 事業収入に関する事項

年度 項目	平成28年度	平成29年度	平成30年度
水道事業収益	638,080,929	593,760,226	605,602,139
営業収益	507,979,111	520,682,681	514,683,088
給水収益	500,407,421	512,735,569	507,171,950
受託工事収益	0	0	0
その他営業収益	7,571,690	7,947,112	7,511,138
営業外収益	62,504,664	73,077,545	73,549,862
加入金	1,309,000	1,720,000	1,380,000
受取利息	529,924	239,288	132,575
補助金	584,000	660,000	1,049,164
長期前受金戻入	59,164,671	69,198,783	68,297,268
雑収益	917,069	1,259,474	2,690,855
特別利益	67,597,154	0	17,369,189

(3) 事業費に関する事項

年度 項目	平成28年度	平成29年度	平成30年度
水道事業費用	561,693,462	585,396,484	542,981,523
営業費用	524,443,283	550,988,563	510,513,492
原水費	201,771,270	201,703,015	164,543,612
配水及び給水費	87,874,200	94,984,348	94,007,657
受託工事費	0	0	0
総係費	31,776,317	35,184,988	36,807,693
減価償却費	197,169,477	214,812,106	214,277,637
資産減耗費	5,852,019	4,304,106	876,893
営業外費用	37,243,116	34,398,719	31,590,621
支払利息及び企業債取扱諸費	37,197,428	34,359,528	31,566,958
雑支出	45,688	39,191	23,663
特別損失	7,063	9,202	877,410

(単位：円)

令和元年度	令和2年度	前年度比較	
		増減	増減率(%)
585,075,324	588,290,345	3,215,021	0.5
505,674,507	509,241,258	3,566,751	0.7
496,439,633	498,754,446	2,314,813	0.5
0	0	0	—
9,234,874	10,486,812	1,251,938	13.6
79,400,817	79,049,087	△ 351,730	△ 0.4
1,255,000	1,714,000	459,000	36.6
103,191	148,899	45,708	44.3
1,291,470	1,174,496	△ 116,974	△ 9.1
74,793,381	73,570,667	△ 1,222,714	△ 1.6
1,957,775	2,441,025	483,250	24.7
0	0	0	—

(単位：円)

令和元年度	令和2年度	前年度比較	
		増減	増減率(%)
546,213,239	555,162,182	8,948,943	1.6
515,300,699	527,264,981	11,964,282	2.3
164,180,488	164,236,300	55,812	0.0
88,067,696	96,877,523	8,809,827	10.0
0	0	0	—
32,791,053	30,933,542	△ 1,857,511	△ 5.7
212,859,859	227,544,465	14,684,606	6.9
17,401,603	7,673,151	△ 9,728,452	△ 55.9
30,826,745	27,897,201	△ 2,929,544	△ 9.5
28,465,069	25,263,707	△ 3,201,362	△ 11.2
2,361,676	2,633,494	271,818	11.5
85,795	0	△ 85,795	皆減

(4) 供給単価及び給水原価

項 目		年 度			
		単 位	平成28年度	平成29年度	平成30年度
収 益	給 水 収 益	円	500,407,421	512,735,569	507,171,950
	有 収 水 量	m ³	2,464,356	2,527,289	2,498,793
	供 給 単 価	円/m ³	203.06	202.88	202.97
費 用	営 業 費 用	円	524,443,283	550,988,563	510,513,492
	営 業 外 費 用	円	37,243,116	34,398,719	31,590,621
	△ 受 託 工 事 費	円	0	0	0
	△ 材 料 及 び 不 用 品 売 却 原 価	円	0	0	0
	△ 附 帯 事 業 費	円	0	0	0
	△ 長 期 前 受 金 戻 入 見 合 い の 減 価 償 却 費	円	59,164,671	69,198,783	68,297,268
	差 引 計	円	502,521,728	516,188,499	473,806,845
	給 水 原 価	円/m ³	203.92	204.25	189.61
1 m ³ 当 た り 損 益		円/m ³	△ 0.86	△ 1.37	13.36

令和元年度	令和2年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
496,439,633	498,754,446	2,314,813	0.5
2,450,451	2,466,747	16,296	0.7
202.59	202.19	△ 0.40	△ 0.2
515,300,699	527,264,981	11,964,282	2.3
30,826,745	27,897,201	△ 2,929,544	△ 9.5
0	0	0	—
0	0	0	—
0	0	0	—
74,793,381	73,570,667	△ 1,222,714	△ 1.6
471,334,063	481,591,515	10,257,452	2.2
192.35	195.23	2.88	1.5
10.24	6.96	△ 3.28	△ 32.0

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件300万円以上の契約は次のとおりである。

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和2年5月13日	9,240,000 円	企業課庁舎GHP更新工事	(株)ワタナベ冷暖サービス
令和2年6月8日	6,875,000 円	令和2年度常万1期地区経営体育成基盤整備事業第16工区工事に伴う配水管移設工事	興成設備工業(有)
令和2年6月19日	3,190,000 円	笠山配水場受水残塩計更新工事	山形富士電機(株)
令和2年6月25日	8,422,700 円	連枝地内配水管入替工事	菅原管設備
令和2年7月6日	18,897,890 円	令和2年度上堰・八カ村堰地区県営かんがい排水事業第1工区工事に伴う配水管移設工事	興成設備工業(有)
令和2年7月6日	8,250,000 円	中堀野地内配水管入替工事	板垣建設管工(株)
令和2年7月21日	3,289,000 円	主要地方道余目加茂線老朽管入替工事に伴う舗装復旧工事	(株)工藤建設
令和2年10月26日	5,720,000 円	荒鍋地内配水管入替工事	(有)梅木設備工業
令和2年12月10日	4,904,790 円	興野地内配水管新設工事	星川設備工業(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末未償還残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末未償還残高
財 務 省	736,911,803		80,444,620	656,467,183
地方公共団体 金 融 機 構	826,081,944	27,000,000	62,875,835	790,206,109
きらやか銀行	737,721		121,728	615,993
庄内たがわ 農業協同組合	1,408,345		197,594	1,210,751
計	1,565,139,813	27,000,000	143,639,777	1,448,500,036

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 引当金の概況

(単位：円)

種 別	期首残高	当年度増加額	当年度減少額	期末残高	備 考
修繕引当金	24,908,382	0	0	24,908,382	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

イ 水道料金督促手数料311,500円については、消耗品費等（課税仕入れ）に137,060円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に174,440円（特定収入以外）充当した。

- ロ 消火栓等に要する経費に係る一般会計繰入金2,680,000円については、維持修繕費・材料費等（課税仕入れ）に1,179,200円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に1,500,800円（特定収入以外）充当した。
- ハ 他会計負担金4,451,554円については、光熱水費・委託料等（課税仕入れ）に2,864,569円（特定収入）、職員給与費等（課税仕入れ以外）に1,586,985円（特定収入以外）充当した。
- ニ 配水管移設工事補償金1,212,000円については、修繕費（課税仕入れ）に91,000円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に1,121,000円（特定収入以外）充当した。
- ホ 給水管破損修理工事代958,642円については、修繕費（課税仕入れ）に644,242円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に314,400円（特定収入以外）充当した。
- ヘ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金680,000円については、職員給与費（課税仕入れ以外）に680,000円（特定収入以外）充当した。
- ト 起債償還金利子繰入金494,496円については、償還金利子（課税仕入れ以外）に494,496円（特定収入以外）充当した。
- チ 原子力発電所事故による損害賠償金86,400円については、委託料（課税仕入れ）に86,400円（特定収入）充当した。
- リ 還付加算金47,700円については、修繕費（課税仕入れ）に47,700円（特定収入）充当した。
- ヌ 損害賠償金156,640円については、除却費等（課税仕入れ以外）に156,640円（特定収入以外）充当した。
- ル 起債償還金元金繰入金4,162,506円については、課税期間（平成28年度以降）分を請負工事費（課税仕入れ）に3,514,535円（特定収入）に充当し、免税期間分647,971円を特定収入以外とした。
- ヲ 配水管工事負担金20,769,800円については、請負工事費（課税仕入れ）に20,769,800円（特定収入）に充当した。

2 その他の書類

(1) キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	33,128,163
減価償却費	227,544,465
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	66,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 346,000
長期前受金戻入額	△ 75,719,965
受取利息及び配当金	△ 148,899
支払利息	25,263,707
固定資産除却費	7,412,401
未収金の増減額 (△は増加)	7,262,917
未払金の増減額 (△は減少)	24,078,416
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 161,625
前払金の増減額 (△は増加)	14,400
その他流動負債の増減額 (△は減少)	3,566
小計	248,397,546
利息及び配当金の受取額	148,899
利息の支払	△ 25,263,707
業務活動によるキャッシュ・フロー	223,282,738
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	△ 76,072,180
国庫補助金等による収入	4,162,506
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	20,769,800
補助金返還金による支出	△ 889,717
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,029,591
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	27,000,000
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	△ 143,320,455
その他の企業債の償還による支出	△ 319,322
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,639,777
資金増加額 (又は減少額)	54,613,370
資金期首残高	341,738,383
資金期末残高	396,351,753

(2) 収益費用明細書

○課税 △不課税 ×非課税

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				588,290,345	
	営業収益			509,241,258	
		給水収益		498,754,446	
			水道使用料	498,754,446	○
		その他の営業収益		10,486,812	
			手数料	664,600	△ 311,500 × 353,100
			他会計負担金	2,680,000	△
			雑収益	7,142,212	○ 259,226 △ 6,882,986
	営業外収益			79,049,087	
		加入金		1,714,000	
			加入金	1,714,000	○
		受取利息		148,899	
			預金利息	148,899	×
		補助金		1,174,496	
			他会計補助金	1,174,496	△
		長期前受金戻入		73,570,667	
			国庫補助金戻入	40,212,981	△
			県補助金戻入	4,755,186	△
			他会計補助金戻入	4,327,421	△
			工事負担金戻入	23,378,048	△
			他会計負担金戻入	371,338	△
			受贈財産評価額戻入	525,693	△
		雑収益		2,441,025	
			その他雑収益	2,441,025	○ 920 △ 2,440,105
水道事業費用				555,162,182	
	営業費用			527,264,981	
		原水費		164,236,300	
			受水費	164,236,300	○
		配水及び給水費		96,877,523	
			給料	19,346,100	予算額 19,452,000
			手当	7,591,711	予算額 9,085,000
			賞与引当金繰入	2,827,000	予算額 2,827,000

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	5,369,019	予算額 5,910,000
			厚生福利費	41,319	○
			退職手当 組合負担金	2,885,511	予算額 2,888,000
			被服費	97,710	○
			備用品費	3,190,781	○ 475,691 △ 2,715,090
			燃料費	160,010	○ 158,501 △ 1,509
			光熱水費	311,609	○
			通信運搬費	3,569,994	○
			委託料	14,994,436	○ 14,980,661 △ 13,775
			手数料	511,426	○ 507,326 × 4,100
			賃借料	913,028	○ 591,600 × 321,428
			修繕費	26,792,708	○
			路面復旧費	1,867,515	○
			動力費	4,963,143	○
			薬品費	271,440	○
			材料費	167,315	△
			負担金	70,000	△
			保険料	586,568	×
			雑費	349,180	○ 271,080 △ 78,100
		総係費		30,933,542	
			給料	10,223,400	予算額 10,224,000
			手当	3,873,584	予算額 4,899,000
			賞与引当金額 繰入	1,684,000	予算額 1,684,000
			旅費	10,974	○
			法定福利費	2,874,796	予算額 3,305,000
			厚生福利費	29,876	○ 20,660 × 9,216
			退職手当 組合負担金	1,681,842	予算額 1,682,000
			被服費	26,330	○
			備用品費	889,123	○ 887,593 × 1,530
			光熱水費	1,326,244	○
			印刷製本費	379,612	○
			通信運搬費	756,302	○

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	5,679,957	○
			手数料	912,094	○
			賃借料	192,033	○
			修繕費	150,949	○
			負担金	160,150	△
			保険料	9,970	×
			食糧費	3,000	○
			貸倒引当金額 繰入	66,000	△
			雑費	3,306	○
		減価償却費		227,544,465	
			有形固定資産 減価償却費	227,544,465	△
		資産減耗費		7,673,151	
			固定資産 除却費	7,412,401	△
			たな卸資産 減耗	260,750	△
	営業外費用			27,897,201	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		25,263,707	
			企業債利息	25,263,707	×
		雑支出		2,633,494	
			雑支出	2,633,494	△

(3) 固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	14,455,444	0	0	14,455,444				14,455,444	
建物	100,307,971	0	0	100,307,971	2,460,403	0	56,196,506	44,111,465	
構築物	8,047,489,997	53,107,800	16,426,688	8,084,171,109	192,375,453	9,172,158	4,429,613,354	3,654,557,755	
機械及び 装置	559,659,827	12,800,000	0	572,459,827	29,837,857	0	181,189,836	391,269,991	
車運 搬具	5,618,250	0	0	5,618,250	0	0	5,337,338	280,912	
工具、器具 及び備品	48,149,295	452,400	520,206	48,081,489	2,870,752	362,335	35,139,785	12,941,704	
リース資産	2,029,770	0	0	2,029,770	0	0	1,826,793	202,977	
計	8,777,710,554	66,360,200	16,946,894	8,827,123,860	227,544,465	9,534,493	4,709,303,612	4,117,820,248	

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還 残 高	発行 価 額	利率 (%)	償還終期	備 考		
			当年度 償還高	償還高 累 計							
負	平成9年度 公庫企業債	H10. 3.25	12,100,000	592,136	8,941,703	3,158,297	—	2.15	R 8. 3.20		
	平成9年度 公庫企業債	H10. 3.25	3,300,000	161,896	2,435,192	864,808	—	2.20	R 8. 3.20		
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3.24	309,200,000	14,781,317	213,723,835	95,476,165	—	2.10	R 9. 3.20		
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3.24	6,800,000	325,074	4,700,265	2,099,735	—	2.10	R 9. 3.20		
	平成10年度 公庫企業債	H11. 3.24	5,900,000	282,049	4,078,171	1,821,829	—	2.10	R 9. 3.20		
	平成11年度 公庫企業債	H11. 7.30	19,800,000	942,700	13,732,281	6,067,719	—	2.00	R 9. 3.20		
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3.22	31,600,000	1,474,867	20,411,655	11,188,345	—	2.00	R10. 3.20		
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3.30	249,100,000	11,626,248	160,903,262	88,196,738	—	2.00	R10. 3.20		
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3.30	9,600,000	448,061	6,201,010	3,398,990	—	2.00	R10. 3.20		
	平成11年度 公庫企業債	H12. 3.30	2,300,000	107,348	1,485,661	814,339	—	2.00	R10. 3.20		
	平成12年度 公庫企業債	H13. 3.29	85,000,000	3,863,777	51,618,047	33,381,953	—	1.70	R11. 3.20		
	平成13年度 公庫企業債	H14. 3.22	2,500,000	112,371	1,369,945	1,130,055	—	2.20	R12. 3.20		
	平成20年度 公庫借換	H21. 3.25	40,000,000	2,039,762	22,457,006	17,542,994	—	1.60	R11. 3.20		
	平成24年度 機構企業債	H25. 3.26	72,000,000	3,231,886	9,561,951	62,438,049	—	1.40	R20. 3.20		
	平成27年度 機構企業債	H28. 3.30	3,700,000	0	0	3,700,000	—	0.10	R18. 3.20		
	平成27年度 機構企業債	H28. 5.26	2,200,000	314,285	1,255,258	944,742	—	0.10	R 6. 3.20		
	平成28年度 機構企業債	H29. 3.23	8,100,000	0	0	8,100,000	—	0.60	R39. 3.20		
	平成28年度 機構企業債	H29. 3.23	37,800,000	0	0	37,800,000	—	0.60	R39. 3.20		
	債	平成28年度 機構企業債	H29. 3.23	6,000,000	857,142	2,571,432	3,428,568	—	0.01	R 7. 3.20	
		平成29年度 機構企業債	H30. 3.26	3,100,000	0	0	3,100,000	—	0.20	R17. 3.20	
平成29年度 機構企業債		H30. 3.26	80,400,000	0	0	80,400,000	—	0.50	R40. 3.20		
平成30年度 機構企業債		H31. 3.25	62,400,000	0	0	62,400,000	—	0.20	R18. 3.20		
令和元年度 機構企業債		R2. 3.26	100,800,000	0	0	100,800,000	—	0.06	R19. 3.20		
令和元年度 機構企業債		R2. 3.26	60,500,000	0	0	60,500,000	—	0.05	R18. 3.20		
令和2年度 機構企業債		R3. 3.25	27,000,000	0	0	27,000,000	—	0.50	R33. 3.20		
小計			1,636,900,000	62,875,835	846,693,891	790,206,109					
平成27年度 公営企業債		H28. 5.24	1,100,000	121,728	484,007	615,993	—	0.40	R 8. 3.25		
平成28年度 公営企業債		H29. 3.27	1,800,000	197,594	589,249	1,210,751	—	0.60	R 9. 3.25		
小計		2,900,000	319,322	1,073,256	1,826,744						
合 計		3,382,200,000	143,639,777	1,933,699,964	1,448,500,036						

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出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

イ 有形固定資産 定額法によっている。

ロ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、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を計上している。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

ハ 退職手当引当金

退職手当組合特別負担金を一般会計で負担しているため、計上していない。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜き方式によっている。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は211,729,303円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金

職員の6月分期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として6,055,053円を支出するため、4,857,000円を取り崩した。

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

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