

令和 2 年 度

薩摩川内市簡易水道事業会計決算書

薩摩川内市水道局



# 目 次

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業決算報告書    |    |
| (1) 収益的収入及び支出             | 1  |
| (2) 資本的収入及び支出             | 1  |
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業損益計算書    | 3  |
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業剰余金計算書   | 5  |
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業剰余金処分計算書 | 5  |
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業貸借対照表    | 7  |
| 令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業報告書      |    |
| 1 概 況                     |    |
| (1) 総括事項                  | 10 |
| (2) 簡易水道事業関係議会議決事項        | 11 |
| (3) 行政官庁許認可事項             | 11 |
| (4) 職員に関する事項              | 12 |
| 2 工 事                     |    |
| ・ 改良費の概況                  | 14 |
| 3 業 務                     |    |
| (1) 業務量                   | 16 |
| (2) 事業収入に関する事項            | 17 |
| (3) 事業費用に関する事項            | 17 |
| (4) 収納状況                  | 17 |
| 4 会 計                     |    |
| (1) 重要契約の要旨               | 18 |
| (2) 企業債及び一時借入金の概況         | 18 |
| (3) その他会計経理に関する重要事項       | 18 |
| (4) 消費税経理の方法              | 19 |
| 附属明細書                     |    |
| キャッシュ・フロー計算書              | 20 |
| 収益的収支及び資本的収支明細書           |    |
| (1) 収益的収入及び支出             | 21 |
| 収 入                       | 21 |
| 支 出                       | 22 |
| (2) 資本的収入及び支出             | 24 |
| 収 入                       | 24 |
| 支 出                       | 24 |
| 固定資産明細書                   |    |
| (1) 有形固定資産明細書             | 25 |
| (2) 無形固定資産明細書             | 26 |
| 企業債明細書                    | 27 |
| 注記表                       | 33 |

## 令和2年度 薩摩川内市

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

| 区 分          | 予 算         |             |   |
|--------------|-------------|-------------|---|
|              | 当 初 予 算 額   | 補 正 予 算 額   | 地方公営企業法<br>第24条第3項の規定<br>による支出額に係る<br>財 源 充 当 額 |
| 第1款 簡易水道事業収益 | 307,614,000 | 10,419,000  | 0   |
| 第1項 営業収益     | 99,261,000  | △12,190,000 | 0   |
| 第2項 営業外収益    | 208,353,000 | 21,690,000  | 0   |
| 第3項 特別利益     | 0           | 919,000     | 0   |

#### 支 出

| 区 分          | 予 算         |            |             |           |                             |
|--------------|-------------|------------|-------------|-----------|-----------------------------|
|              | 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<br>第24条第3項の規定による支出額 |
| 第1款 簡易水道事業費用 | 299,811,000 | 5,856,000  | 0           | 0         | 0                           |
| 第1項 営業費用     | 275,253,000 | 9,500,000  | 0           | 0         | 0                           |
| 第2項 営業外費用    | 17,324,000  | △644,000   | 0           | 0         | 0                           |
| 第3項 特別損失     | 6,234,000   | △3,000,000 | 0           | 0         | 0                           |
| 第4項 予備費      | 1,000,000   | 0          | 0           | 0         | 0                           |

### (2) 資本的収入及び支出

#### 収 入

| 区 分             | 当 初 予 算 額   | 補 正 予 算 額  | 小 計         | 地方公営企業法<br>第26条の規定による<br>繰越額に係る<br>財 源 充 当 額 |
|-----------------|-------------|------------|-------------|--|
|                 |             |            |             |  |
| 第1款 簡易水道事業資本的収入 | 112,641,000 | 51,400,000 | 164,041,000 | 0  |
| 第1項 企業債         | 45,800,000  | 6,800,000  | 52,600,000  | 0  |
| 第2項 出資金         | 23,991,000  | △1,200,000 | 22,791,000  | 0  |
| 第3項 負担金         | 6,000,000   | 9,000,000  | 15,000,000  | 0  |
| 第6項 国庫補助金       | 36,850,000  | 0          | 36,850,000  | 0  |
| 第7項 県支出金        | 0           | 36,800,000 | 36,800,000  | 0  |

#### 支 出

| 区 分             | 予 算         |            |           |             | 地方公営企業法<br>第26条の規定による繰越額 |
|-----------------|-------------|------------|-----------|-------------|--------------------------|
|                 | 当 初 予 算 額   | 補 正 予 算 額  | 流 用 増 減 額 | 小 計         |                          |
| 第1款 簡易水道事業資本的支出 | 186,663,000 | 51,400,000 | 0         | 238,063,000 | 0                        |
| 第1項 建設改良費       | 114,240,000 | 51,400,000 | 0         | 165,640,000 | 0                        |
| 第2項 企業債償還金      | 72,423,000  | 0          | 0         | 72,423,000  | 0                        |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 68,827,841円 は、当年度分損益勘定留保資金 63,893,170円、

# 簡易水道事業決算報告書

(単位:円)

| 額           |  | 決 算 額       | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考                        |
|-------------|--|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 合 計         |  |             |                            |                            |
| 318,033,000 |  | 326,855,337 | 8,822,337                  | (うち仮受消費税及び地方消費税 8,522,572) |
| 87,071,000  |  | 93,662,470  | 6,591,470                  | (うち仮受消費税及び地方消費税 8,470,697) |
| 230,043,000 |  | 232,273,467 | 2,230,467                  | (うち仮受消費税及び地方消費税 51,875)    |
| 919,000     |  | 919,400     | 400                        | (うち仮受消費税及び地方消費税 0)         |

(単位:円)

| 額           |                                 |             | 決 算 額       | 地方公営企業法<br>第26条第2項の<br>規定による繰越額 | 不 用 額      | 備 考                            |
|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------|------------|--------------------------------|
| 小 計         | 地方公営企業法<br>第26条第2項の<br>規定による繰越額 | 合 計         |             |                                 |            |                                |
| 305,667,000 | 0                               | 305,667,000 | 285,792,387 | 0                               | 19,874,613 | (うち仮払消費税及び<br>地方消費税 7,151,456) |
| 284,753,000 | 0                               | 284,753,000 | 270,357,941 | 0                               | 14,395,059 | (うち仮払消費税及び<br>地方消費税 7,150,077) |
| 16,680,000  | 0                               | 16,680,000  | 12,363,696  | 0                               | 4,316,304  | (うち仮払消費税及び<br>地方消費税 1,379)     |
| 3,234,000   | 0                               | 3,234,000   | 3,070,750   | 0                               | 163,250    |                                |
| 1,000,000   | 0                               | 1,000,000   | 0           | 0                               | 1,000,000  |                                |

(単位:円)

| 継続費通次繰越額<br>に係る財源充当額 | 合 計         | 決 算 額       | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考                |
|----------------------|-------------|-------------|----------------------------|--------------------|
| 0                    | 164,041,000 | 121,576,200 | △42,464,800                | (うち仮受消費税及び地方消費税 0) |
| 0                    | 52,600,000  | 35,500,000  | △17,100,000                |                    |
| 0                    | 22,791,000  | 22,571,000  | △220,000                   |                    |
| 0                    | 15,000,000  | 11,144,200  | △3,855,800                 | (うち仮受消費税及び地方消費税 0) |
| 0                    | 36,850,000  | 24,439,000  | △12,411,000                |                    |
| 0                    | 36,800,000  | 27,922,000  | △8,878,000                 |                    |

(単位:円)

| 額        |             | 決 算 額       | 翌 年 度 繰 越 額                  |          |            | 不 用 額     | 備 考<br>(うち仮払消費税及び<br>地方消費税) |
|----------|-------------|-------------|------------------------------|----------|------------|-----------|-----------------------------|
| 継続費通次繰越額 | 合 計         |             | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額 | 継続費通次繰越額 | 合 計        |           |                             |
| 0        | 238,063,000 | 190,404,041 | 43,499,000                   | 0        | 43,499,000 | 4,159,959 | 10,713,157                  |
| 0        | 165,640,000 | 117,981,928 | 43,499,000                   | 0        | 43,499,000 | 4,159,072 | 10,713,157                  |
| 0        | 72,423,000  | 72,422,113  | 0                            | 0        | 0          | 887       |                             |

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,934,671円で補填した。

# 令和2年度 薩摩川内市簡易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          | 84,706,973        |                    |                    |
| (2) | その他の営業収益      | <u>484,800</u>    | 85,191,773         |                    |
| 2   | 営業費用          |                   |                    |                    |
| (1) | 原水及び浄水費       | 57,454,692        |                    |                    |
| (2) | 配水及び給水費       | 48,629,419        |                    |                    |
| (3) | 総係費           | 5,069,502         |                    |                    |
| (4) | 減価償却費         | 148,548,292       |                    |                    |
| (5) | 資産減耗費         | <u>3,505,959</u>  | <u>263,207,864</u> |                    |
|     | 営業損失          |                   |                    | 178,016,091        |
| 3   | 営業外収益         |                   |                    |                    |
| (1) | 受取利息及び配当金     | 263               |                    |                    |
| (2) | 他会計負担金        | 0                 |                    |                    |
| (3) | 他会計補助金        | 130,481,820       |                    |                    |
| (4) | 長期前受金戻入       | 75,953,998        |                    |                    |
| (5) | 雑収益           | 1,558,351         |                    |                    |
| (6) | 資本費繰入収益       | <u>23,656,000</u> | 231,650,432        |                    |
| 4   | 営業外費用         |                   |                    |                    |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,362,317        |                    |                    |
| (2) | 雑支出           | <u>3,118,187</u>  | <u>15,480,504</u>  | <u>216,169,928</u> |
|     | 経常利益          |                   |                    | 38,153,837         |

5 特別利益

(1) その他特別利益 919,400

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損 52,060

(2) その他特別損失 3,018,690 3,070,750 △ 2,151,350

当年度純利益 36,002,487

前年度繰越利益剰余金 0

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 36,002,487

令和2年度 薩摩川内市簡易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)

|                 | 資本金         |           | 剰       |             |     |                 |
|-----------------|-------------|-----------|---------|-------------|-----|-----------------|
|                 | 自己<br>資本金   | 資本剰余金     |         |             |     |                 |
|                 |             | 国庫<br>補助金 | 県補助金    | 受贈財産<br>評価額 | 負担金 | 資本<br>剰余金<br>合計 |
| 前年度末残高          | 613,332,210 | 2,663,777 | 296,062 | 0           | 0   | 2,959,839       |
| 前年度処分額          | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 議会の議決<br>による処分額 | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 自己資本金<br>への組入   | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 建設改良積<br>立金の積立  | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 処分後残高           | 613,332,210 | 2,663,777 | 296,062 | 0           | 0   | 2,959,839       |
| 当年度期首残高         | 613,332,210 | 2,663,777 | 296,062 | 0           | 0   | 2,959,839       |
| 当年度変動額          | 22,571,000  | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 未処分利益<br>剰余金    | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 出資金の受入          | 22,571,000  | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 当年度純利益          | 0           | 0         | 0       | 0           | 0   | 0               |
| 当年度末残高          | 635,903,210 | 2,663,777 | 296,062 | 0           | 0   | 2,959,839       |

令和2年度 薩摩川内市簡易水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

|                 | 資本金         | 資本剰余金     | 未処分利益剰余金       |
|-----------------|-------------|-----------|----------------|
| 当年度末残高          | 635,903,210 | 2,959,839 | 36,002,487     |
| 議会の議決による<br>処分額 | 0           | 0         | △ 36,002,487   |
| 自己資本金への<br>組入   |             | 0         | 0              |
| 建設改良積立金の<br>積立  | 0           | 0         | △ 36,002,487   |
| 処分後残高           | 635,903,210 | 2,959,839 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

(単位:円)

| 余 金        |            |                  |                                 |                     | 資 本 合 計     |
|------------|------------|------------------|---------------------------------|---------------------|-------------|
| 利 益 剰 余 金  |            |                  |                                 |                     |             |
| 減 債<br>積立金 | 利 益<br>積立金 | 建 設 改 良<br>積 立 金 | 未 処 分<br>利 益<br>剰 余 金           | 利 益<br>剰 余 金<br>合 計 |             |
| 0          | 0          | 0                | 0                               | 0                   | 616,292,049 |
| 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                | (繰越利益剰余金)<br>0                  | 0                   | 616,292,049 |
| 0          | 0          | 0                | 0                               | 0                   | 616,292,049 |
| 0          | 0          | 0                | 36,002,487                      | 36,002,487          | 58,573,487  |
|            | 0          | 0                | 0                               | 0                   | 0           |
| 0          | 0          | 0                | 0                               | 0                   | 22,571,000  |
| 0          | 0          | 0                | 36,002,487                      | 36,002,487          | 36,002,487  |
| 0          | 0          | 0                | (当年度未処分<br>利益剰余金)<br>36,002,487 | 36,002,487          | 674,865,536 |

# 令和2年度 薩摩川内市簡易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             |                      | 28,963,520        |                             |
|     | ロ 建 物             | 53,947,649           |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,866,967</u>   | 51,080,682        |                             |
|     | ハ 構 築 物           | 2,625,701,656        |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 120,279,736</u> | 2,505,421,920     |                             |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置     | 255,028,055          |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 24,355,526</u>  | 230,672,529       |                             |
|     | ホ 車 両 運 搬 具       | 980,866              |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 267,880</u>     | 712,986           |                             |
|     | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 1,796,000            |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 182,880</u>     | 1,613,120         |                             |
|     | ト リ ー ス 資 産       | 1,322,896            |                   |                             |
|     | 減 価 償 却 額         | <u>△ 595,303</u>     | 727,593           |                             |
|     | チ 建 設 仮 勘 定       |                      | <u>18,965,456</u> |                             |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                      |                   | 2,838,157,806               |
|     | 固 定 資 産 合 計       |                      |                   | <u>2,838,157,806</u>        |
| 2   | 流 動 資 産           |                      |                   |                             |
| (1) | 現 金 預 金           |                      |                   | 101,987,632                 |
| (2) | 未 収 金             |                      | 30,463,435        |                             |
|     | 貸 倒 引 当 金         |                      | <u>△ 100,000</u>  | 30,363,435                  |
| (3) | 貯 蔵 品             |                      |                   | 4,561,246                   |
| (4) | 有 価 証 券           |                      |                   | 5,000                       |
|     | 流 動 資 産 合 計       |                      |                   | <u>136,917,313</u>          |
|     | 【 資 産 合 計 】       |                      |                   | <u><u>2,975,075,119</u></u> |

## 負 債 の 部

|   |                           |                    |                     |                      |
|---|---------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 3 | 固 定 負 債                   |                    |                     |                      |
|   | (1) 企 業 債                 |                    |                     |                      |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>705,268,606</u> |                     |                      |
|   | 企業債合計                     |                    | <u>705,268,606</u>  |                      |
|   | (2) リース債務                 |                    | <u>0</u>            |                      |
|   | 固定負債合計                    |                    |                     | 705,268,606          |
| 4 | 流 動 負 債                   |                    |                     |                      |
|   | (1) 企 業 債                 |                    |                     |                      |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>67,705,785</u>  |                     |                      |
|   | 企業債合計                     |                    | <u>67,705,785</u>   |                      |
|   | (2) リース債務                 |                    | 638,066             |                      |
|   | (3) 未払金                   |                    | 62,676,113          |                      |
|   | (4) 引当金                   |                    |                     |                      |
|   | イ 賞与引当金                   | <u>2,786,758</u>   |                     |                      |
|   | 引当金合計                     |                    | <u>2,786,758</u>    |                      |
|   | (5) その他流動負債               |                    |                     |                      |
|   | イ 預り金                     | 49,465             |                     |                      |
|   | ロ 預り有価証券                  | 5,000              |                     |                      |
|   | ハ 預り担保金                   | <u>45,000</u>      |                     |                      |
|   | その他流動負債合計                 |                    | <u>99,465</u>       |                      |
|   | 流動負債合計                    |                    |                     | 133,906,187          |
| 5 | 繰 延 収 益                   |                    |                     |                      |
|   | (1) 長期前受金                 |                    | 1,536,988,788       |                      |
|   | (2) 長期前受金収益化累計額           |                    | <u>△ 75,953,998</u> |                      |
|   | 繰延収益合計                    |                    |                     | <u>1,461,034,790</u> |
|   | [ 負債合計 ]                  |                    |                     | <u>2,300,209,583</u> |

資 本 の 部

|   |                         |                   |                             |
|---|-------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 6 | 資 本 金                   |                   |                             |
|   | (1) 自 己 資 本 金           | 635,903,210       |                             |
|   | 資 本 金 合 計               |                   | 635,903,210                 |
| 7 | 剰 余 金                   |                   |                             |
|   | (1) 資 本 剰 余 金           |                   |                             |
|   | イ 国 庫 補 助 金             | 2,663,777         |                             |
|   | ロ 県 補 助 金               | <u>296,062</u>    |                             |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計           |                   | 2,959,839                   |
|   | (2) 利 益 剰 余 金           |                   |                             |
|   | ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>36,002,487</u> |                             |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計           |                   | <u>36,002,487</u>           |
|   | 剰 余 金 合 計               |                   | <u>38,962,326</u>           |
|   | [ 資 本 合 計 ]             |                   | <u>674,865,536</u>          |
|   | 【 負 債 資 本 合 計 】         |                   | <u><u>2,975,075,119</u></u> |

# 令和 2 年度 薩摩川内市簡易水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

当年度、簡易水道事業においては、「快適で魅力的な住み続けたいまちづくり」を推進するため、市民に安全で安心な水を安定的に供給できるよう、水道施設の適正、かつ、効率的な維持管理及び建設改良事業の実施に努めました。

### イ 業務量

当年度末における給水件数は 3,053 件で前年度比 16 件（0.52%）の減となり、給水人口は 4,015 人で前年度比 169 人（4.04%）の減となりました。

なお、当年度における総有収水量は 514,780 m<sup>3</sup>で、前年度比 1.22%減で、有収率は 81.0%となり 1.8 ポイント減少しました。

### ロ 建設改良事業

当年度においては、主な事業として配水管布設替工事等を実施し、1 億 87 万 7,200 円を執行しました。

また、建設改良費のうち長浜地区飲用水施設整備工事等で年度内完成ができなかったため、4,349 万 9,000 円を翌年度へ繰越しました。

### ハ 経営状況

当年度の薩摩川内市簡易水道事業全体の経営成績について、営業収益は、8,519 万 1,773 円で、そのうち、給水収益が 8,470 万 6,973 円、その他の営業収益は、48 万 4,800 円でした。

営業費用は、2 億 6,320 万 7,864 円で、差し引き営業損失は、1 億 7,801 万 6,091 円となりました。

次に、営業外収益は、2 億 3,165 万 432 円で、営業外費用は、1,548 万 504 円となり、営業損失から営業外収支を加減した経常利益は、3,815 万 3,837 円となりました。

これに、特別利益 91 万 9,400 円を計上し、特別損失 307 万 750 円を減じ、当年度純利益は、3,600 万 2,487 円となりました。

なお、当年度分の消費税及び地方消費税還付予定額は、58 万 1,732 円となりました。

以上が、令和 2 年度薩摩川内市簡易水道事業の事業概況であります。

令和 2 年度は、新型コロナウイルス感染症による経済的負担の軽減を図る支援策として、4 か月分の基本料金を減額しました。

令和 2 年 4 月から、公営企業会計への移行に伴い、損益情報や固定資産情報を基礎に、持続可能な事業経営を行うためアセットマネジメントに基づく投資更新計画と、それを実行するための財政計画からなる経営戦略の策定に取り組むとともに、更新事業の実施、効率的な維持管理、民間への業務委託などによる経費の削減など、企業としての経済性を発揮しながら、市民に安全で安心な水を安定的に供給し、なお一層の市民サービスの向上に努めてまいります。

(2) 簡易水道事業関係議会議決事項

| 議案番号      | 件名                       | 提出年月日        | 議決年月日        |
|-----------|--------------------------|--------------|--------------|
| 議案第 98 号  | 令和 2 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算 | 令和 2. 6. 9   | 令和 2. 7. 3   |
| 議案第 253 号 | 令和 2 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算 | 令和 2. 11. 30 | 令和 2. 12. 24 |
| 議案第 40 号  | 令和 3 年度薩摩川内市簡易水道事業会計予算   | 令和 3. 2. 24  | 令和 3. 3. 25  |

(3) 行政官庁許認可事項

イ 同意事項

| 協議年月日       | 協議先    | 件名                                       | 同意年月日       |
|-------------|--------|--|-------------|
| 令和 2. 7. 13 | 鹿児島県知事 | 令和 2 年度起債協議<br>辺地対策事業<br>26,300,000 円    | 令和 2. 10. 2 |
| 令和 2. 7. 13 | 鹿児島県知事 | 令和 2 年度起債協議<br>建設改良に係る事業<br>26,300,000 円 | 令和 2. 10. 2 |

ロ 認可事項

なし

ハ 届出事項

なし

## (4) 職員に関する事項

## イ 課別職員調書

(上段括弧内書については、他会計支弁職員である)

(単位：人)

| 年度<br>職員の職<br>課・職名 |                | 令和2年度末     |          |            |
|--------------------|----------------|------------|----------|------------|
|                    |                | 職員         | その他の職員   | 計          |
| 水道局                |                | (12)<br>14 | 0        | (12)<br>14 |
| 局長                 |                | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
| 水道管理課              | 課長             | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 専門職            | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 主幹             | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | グループ長<br>グループ員 | (3)<br>3   | 0        | (3)<br>3   |
|                    | 計              | (7)<br>7   | 0        | (7)<br>7   |
| 水道工務課              | 課長             | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 主幹             | (2)<br>2   | 0        | (2)<br>2   |
|                    | グループ長<br>グループ員 | (0)<br>2   | 0        | (0)<br>2   |
|                    | 計              | (4)<br>6   | 0        | (4)<br>6   |
| 支所                 |                | (15)<br>17 | (0)<br>1 | (15)<br>18 |
| 里支所<br>地域振興課       | 課長             | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|                    | グループ長<br>グループ員 | (2)<br>2   | 0        | (2)<br>2   |
|                    | 計              | (4)<br>4   | 0        | (4)<br>4   |

| 年度<br>課・職名    |                | 令和2年度末     |          |            |
|---------------|----------------|------------|----------|------------|
|               |                | 職 員        | その他の職員   | 計          |
| 上甌支所<br>地域振興課 | 課 長            | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | グループ長<br>グループ員 | (0)<br>1   | 0        | (0)<br>1   |
|               | 計              | (2)<br>3   | 0        | (2)<br>3   |
| 下甌支所<br>地域振興課 | 課 長            | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 主 幹            | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | グループ長<br>グループ員 | (1)<br>2   | (0)<br>1 | (1)<br>3   |
|               | 計              | (4)<br>5   | (0)<br>1 | (4)<br>6   |
| 鹿島支所<br>地域振興課 | 課 長            | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 課長代理           | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 主 幹            | (2)<br>2   | 0        | (2)<br>2   |
|               | グループ長<br>グループ員 | (1)<br>1   | 0        | (1)<br>1   |
|               | 計              | (5)<br>5   | 0        | (5)<br>5   |
| 合 計           |                | (27)<br>31 | (0)<br>1 | (27)<br>32 |

※支所については、水道局所管事務のうち、簡易水道事業に係る事務に従事した職員数である。

ロ 勘定別職員調書

| 勘定別      | 職 員 | その他の職員 | 計   |
|----------|-----|--------|-----|
| 損益勘定所属職員 | 4 人 | 1 人    | 5 人 |
| 計        | 4 人 | 1 人    | 5 人 |

## 2 工 事

・ 改良費の概況

イ 配水管布設替事業等

DCIP・・・ダクタイル鋳鉄管 RRVP、VP・・・塩化ビニル管  
SGP・・・鋼管 PP、PEP・・・ポリエチレン管

(単位：円)

| 番号 | 工 事 名                   | 工 事 内 容                                  |                                      |   | 工 事 費      | 着工年月日<br>竣工年月日            | 備 考          |
|----|-------------------------|--|--------------------------------------|---|------------|---------------------------|--------------|
|    |                         | 管 種                                      | 口 径                                  | 延 長(m)                                  |            |                           |              |
| 1  | 瀬上地区送水管仮設工事             | PP                                       | φ 50                                 | 165.0                                   | 1,045,000  | R 2. 4. 28<br>R 2. 7. 8   | 負担金<br>(仮設)  |
| 2  | 長浜簡水φ40配水管仮設工事<br>(その1) | HIVP                                     | φ 40                                 | 4.7                                     | 165,000    | R 2. 6. 10<br>R 2. 6. 11  | 負担金<br>(仮設)  |
| 3  | 藺牟田地区配水管布設替工事           | HPPE                                     | φ 75                                 | 60.5                                    | 2,035,000  | R 2. 7. 10<br>R 2. 10. 5  | 老朽管布設替       |
| 4  | 中甌浄水場第3第4水源送水ポンプ更新工事    | 送水ポンプ更新工事                                |                                      | 1式                                      | 1,243,000  | R 2. 7. 17<br>R 2. 9. 25  | 施設整備<br>(更新) |
| 5  | 第8水源地取水ポンプ更新工事          | 取水ポンプ更新工事                                |                                      | 1式                                      | 847,000    | R 2. 7. 17<br>R 2. 9. 25  | 施設整備<br>(更新) |
| 6  | 中甌地区配水管布設替工事(その1)       | HPPE<br>HIVP                             | φ 75<br>φ 75                         | 161.0<br>0.5                            | 7,469,000  | R 2. 8. 27<br>R 2. 12. 17 | 老朽管布設替       |
| 7  | 長浜地区配水管布設替工事(2-1)       | HPPE<br>HPPE<br>HPPE<br>SGP-VB<br>SGP-VB | φ 50<br>φ 75<br>φ 100<br>80A<br>50A  | 217.3<br>697.1<br>103.6<br>13.2<br>12.0 | 36,137,000 | R 2. 9. 4<br>R 3. 3. 29   | 老朽管布設替       |
| 8  | 長浜地区配水管仮設工事(2-1)        | PP<br>PP<br>PP<br>PP<br>PP               | φ 20<br>φ 25<br>φ 30<br>φ 40<br>φ 50 | 174.1<br>49.2<br>78.4<br>258.6<br>33.3  | 4,145,000  | R 2. 9. 17<br>R 2. 11. 27 | 負担金<br>(仮設)  |
| 9  | 県道手打藺牟田港線配水管仮設工事        | HPPE<br>HPPE                             | φ 100<br>φ 150                       | 68.0<br>9.2                             | 2,104,000  | R 2. 10. 7<br>R 2. 12. 10 | 仮設           |
| 10 | 中甌地区外配水管布設替工事           | HPPE<br>HPPE<br>HIVP<br>HIVP<br>HIVP     | φ 50<br>φ 75<br>φ 30<br>φ 50<br>φ 75 | 129.0<br>245.0<br>0.8<br>0.3<br>1.0     | 22,434,000 | R 2. 10. 8<br>R 3. 3. 15  | 老朽管布設替       |
| 11 | 瀬上地区送水管布設替工事            | HPPE                                     | φ 50                                 | 136.0                                   | 4,079,000  | R 2. 11. 5<br>R 3. 3. 24  | 老朽管布設替       |
| 12 | 市道大瀬1号線配水管仮設工事          | PP                                       | φ 50                                 | 80.0                                    | 855,000    | R 3. 1. 8<br>R 3. 1. 25   | 仮設           |
| 13 | 長浜地区舗装復旧工事(2-1)         | Co舗装復旧                                   |                                      | 187m <sup>2</sup>                       | 2,141,000  | R 3. 2. 5<br>R 3. 3. 29   | 舗装復旧         |

| 番号  | 工 事 名                | 工 事 内 容              |                          |                                 | 工 事 費       | 着工年月日<br>竣工年月日              | 備 考                                    |
|-----|----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------------------|--|
|     |                      | 管 種                  | 口 径                      | 延 長(m)                          |             |                             |  |
| 14  | 長浜簡水φ40配給水管仮設工事(その2) | HIVP<br>PP           | φ40<br>φ20               | 1.0<br>2.5                      | 578,200     | R 3. 2. 22<br>R 3. 3. 5     | 負担金<br>(仮設)                            |
| 15  | 長浜地区飲用水施設整備工事        | 給水管切替                |                          | 1式                              | 5,000,000   | R 2. 12. 24<br>(R 3. 6. 17) | 繰越事業<br>(R3年度へ)<br>[繰越額]<br>12,455,000 |
| 16  | 長浜地区配水管布設替工事(2-2)    | HPPE<br>HPPE         | φ75<br>φ100              | 324.0<br>467.2                  | 10,600,000  | R 2. 12. 24<br>(R 3. 5. 21) | 繰越事業<br>(R3年度へ)<br>[繰越額]<br>17,020,000 |
| 17  | 長浜地区配水管仮設工事(2-2)     | PP<br>PP<br>PP<br>PP | φ20<br>φ25<br>φ40<br>φ50 | 319.6<br>73.6<br>142.0<br>138.9 | 0           | R 3. 1. 14<br>(R 3. 5. 13)  | 繰越事業<br>(R3年度へ)<br>[繰越額]<br>5,122,000  |
| 合 計 |                      |                      |                          |                                 | 100,877,200 |                             |  |

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

| 事 項 \ 年 度                          | 令和2年度   | 令和元年度   | 比 較     |           |
|------------------------------------|---------|---------|---------|-----------|
|                                    |         |         | 増 減     | 比 率       |
| 年 度 末 給 水 人 口 ( 人 )                | 4,015   | 4,184   | △ 169   | △ 4.04 %  |
| 年 度 末 給 水 件 数 ( 件 )                | 3,053   | 3,069   | △ 16    | △ 0.52 %  |
| 総 配 水 量 ( m <sup>3</sup> )         | 635,400 | 629,391 | 6,009   | 0.95 %    |
| 1 日 平 均 配 水 量 ( m <sup>3</sup> )   | 1,741   | 1,720   | 21      | 1.22 %    |
| 1 日 最 大 配 水 量 ( m <sup>3</sup> )   | 2,104   | 2,857   | △ 753   | △ 26.36 % |
| 総 有 収 水 量 ( m <sup>3</sup> )       | 514,780 | 521,113 | △ 6,333 | △ 1.22 %  |
| 1 日 平 均 有 収 水 量 ( m <sup>3</sup> ) | 1,407   | 1,424   | △ 17    | △ 1.19 %  |
| 有 収 率 ( % )                        | 81.0    | 82.8    | △ 1.8   | △ 2.17 %  |

#### ◎ 供 給 単 価

$$\frac{\text{給水収益 } 84,706,973}{\text{有収水量 } 514,780} = 164\text{円}55\text{銭}$$

#### ◎ 給 水 原 価

$$\frac{\text{経常費用 } 202,734,370 - (\text{受託工事費 } 0 + \text{材料及び不用品売却原価 } 0)}{\text{有収水量 } 514,780}$$

$$= 393\text{円}83\text{銭}$$

※ 経常費用については、長期前受金戻入を控除してある

## (2) 事業収入に関する事項 (税抜)

(単位：円)

| 科 目       | 年 度 | 令和2年度       | 備 考 |
|-----------|-----|-------------|-----|
| 営業収益      |     | 85,191,773  |     |
| 給水収益      |     | 84,706,973  |     |
| その他の営業収益  |     | 484,800     |     |
| 営業外収益     |     | 231,650,432 |     |
| 受取利息及び配当金 |     | 263         |     |
| 他会計補助金    |     | 130,481,820 |     |
| 長期前受金戻入   |     | 75,953,998  |     |
| 雑収益       |     | 1,558,351   |     |
| 資本費繰入収益   |     | 23,656,000  |     |
| 特別利益      |     | 919,400     |     |
| その他特別収益   |     | 919,400     |     |
| 合 計       |     | 317,761,605 |     |

## (3) 事業費用に関する事項 (税抜)

(単位：円)

| 科 目           | 年 度 | 令和2年度       | 備 考 |
|---------------|-----|-------------|-----|
| 営業費用          |     | 263,207,864 |     |
| 原水及び浄水費       |     | 57,454,692  |     |
| 配水及び給水費       |     | 48,629,419  |     |
| 総係費           |     | 5,069,502   |     |
| 減価償却費         |     | 148,548,292 |     |
| 資産減耗費         |     | 3,505,959   |     |
| 営業外費用         |     | 15,480,504  |     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 |     | 12,362,317  |     |
| 雑支出           |     | 3,118,187   |     |
| 特別損失          |     | 3,070,750   |     |
| 過年度損益修正損      |     | 52,060      |     |
| その他特別損失       |     | 3,018,690   |     |
| 合 計           |     | 281,759,118 |     |

## (4) 収納状況 (税込)

(単位：円)

| 科 目               | 項 目 | 予 算 額<br>(A) | 調 定 額<br>(B) | 収 入 済 額<br>(C) | 未 収 入 額<br>(D) | 調定率<br>(B)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) |
|-------------------|-----|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 水道事業収益            |     | 318,033,000  | 326,855,337  | 324,939,898    | 1,915,439      | 102.77%        | 99.41%         |
| 営業収益              |     | 87,071,000   | 93,662,470   | 92,612,980     | 1,049,490      | 107.57%        | 98.88%         |
| 給水収益              |     | 86,212,000   | 93,177,670   | 92,148,280     | 1,029,390      | 108.08%        | 98.90%         |
| その他の営業収益          |     | 859,000      | 484,800      | 464,700        | 20,100         | 56.44%         | 95.85%         |
| 営業外収益             |     | 230,043,000  | 232,273,467  | 231,407,518    | 865,949        | 411.96%        | 99.63%         |
| 受取利息及び配当金         |     | 0            | 263          | 263            | 0              | —              | 100.00%        |
| 他会計補助金            |     | 130,484,000  | 130,481,820  | 130,481,820    | 0              | 100.00%        | 100.00%        |
| 長期前受金戻入           |     | 74,443,000   | 75,953,998   | 75,953,998     | 0              | 102.03%        | 100.00%        |
| 雑収益               |     | 1,460,000    | 1,604,940    | 1,315,437      | 289,503        | 109.93%        | 81.96%         |
| 消費税及び地方消費税<br>還付金 |     | 0            | 576,446      | 0              | 576,446        | —              | 0.00%          |
| 資本費繰入収益           |     | 23,656,000   | 23,656,000   | 23,656,000     | 0              | 100.00%        | 100.00%        |
| 特別利益              |     | 919,000      | 919,400      | 919,400        | 0              | 100.04%        | 100.00%        |
| その他特別利益           |     | 919,000      | 919,400      | 919,400        | 0              | 100.04%        | 100.00%        |

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

な し

### (2) 企業債及び一時借入金の概況

#### イ 企業債

(単位:円)

| 借 入 先       |          | 前年度末残高      | 当年度借入額     | 当年度償還額     | 当年度末残高      |
|-------------|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 政府資金        | 財政融資資金   | 397,066,094 | 17,700,000 | 55,198,723 | 359,567,371 |
|             | 簡易生命保険資金 | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構  |          | 412,830,410 | 17,800,000 | 17,223,390 | 413,407,020 |
| 市 中 銀 行     |          | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 市中銀行以外の金融機関 |          | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 計           |          | 809,896,504 | 35,500,000 | 72,422,113 | 772,974,391 |

#### ロ 一時借入金

な し

### (3) その他会計経理に関する重要事項

#### イ 議会の議決を経なければ流用できない経費の執行状況 (税込)

(単位:円)

| 経 費   | 予 算 額      | 執 行 済 額    | 残 額       | 備 考                    |
|-------|------------|------------|-----------|------------------------|
| 職員給与費 | 39,496,000 | 36,992,422 | 2,503,578 | 仮払消費税及び<br>地方消費税 5,201 |

#### ロ たな卸資産購入限度額の執行状況 (税込)

(単位:円)

| 限 度 額     | 執 行 済 額   | 残 額     | 備 考                      |
|-----------|-----------|---------|--------------------------|
| 1,763,000 | 1,383,715 | 379,285 | 仮払消費税及び<br>地方消費税 125,792 |

#### (4) 消費税経理の方法

イ 決算報告書は、税込処理方式による。

ロ 財務諸表は、税抜処理方式による。

ハ 不課税収入の用途について

- ① 手数料 148,800 円のうち不課税収入 46,800 円 について  
課税仕入に 9,407 円（特定収入）、非課税仕入・不課税仕入に 37,393 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ② 他会計負担金 336,000 円について  
不課税仕入（児童手当）に 336,000 円（特定収入以外）を充当した。
- ③ 一般会計補助金 130,481,820 円 について  
課税仕入に 34,213,545 円（特定収入）、非課税仕入（企業債利息等）に 11,436,610 円（特定収入以外）、不課税仕入（減価償却費・資産減耗費・通勤手当を除く職員給与費）に 84,831,665 円（特定収入以外）を充当した。
- ④ 雑収益 1,558,351 円のうち不課税収入 995,372 円 について  
課税仕入に 77,102 円（特定収入）、非課税仕入・不課税仕入（量水器取替に係る修繕費等）に 918,270 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ⑤ 工事負担金 11,144,200 円 について  
課税仕入（工事請負費）に 11,144,200 円（特定収入）を充当した。
- ⑥ 国庫補助金 24,439,000 円について  
課税仕入に 24,439,000 円（特定収入）を充当した。
- ⑦ 県補助金 27,922,000 円について  
課税仕入に 27,922,000 円（特定収入）を充当した。

## 附 属 明 細 書

### 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)

|   |                             |   |             |
|---|-----------------------------|---|-------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |   |             |
|   | 当期純利益又は当期純損失 (△)            |   | 36,002,487  |
|   | 減価償却費                       |   | 148,548,292 |
|   | 資産減耗費                       |   | 3,505,959   |
|   | 賞与引当金の増減額 (△は減少)            |   | 2,786,758   |
|   | 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            |   | 100,000     |
|   | 長期前受金戻入額                    | △ | 75,953,998  |
|   | 資本費繰入収益                     | △ | 23,656,000  |
|   | 受取利息及び受取配当金                 |   | 263         |
|   | 支払利息                        |   | 12,362,317  |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)              | △ | 28,142,075  |
|   | 未払金の増減額 (△は減少)              |   | 55,071,081  |
|   | たな卸資産の増減額 (△は増加)            |   | 366,155     |
|   | その他流動資産の増減額 (△は減少)          | △ | 5,000       |
|   | その他流動負債の増減額 (△は減少)          |   | 99,465      |
|   | 小 計                         |   | 131,085,704 |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | △ | 263         |
|   | 利息の支払額                      | △ | 12,362,317  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |   | 118,723,124 |
| 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              | △ | 106,643,481 |
|   | 国庫補助金等による収入                 |   | 47,600,909  |
|   | 工事負担金による収入                  |   | 10,131,091  |
|   | 一般会計からの出資金による収入             |   | 46,227,000  |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ | 2,684,481   |
| 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    |   | 35,500,000  |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ | 72,422,113  |
|   | リース料の支払による支出                | △ | 684,830     |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ | 37,606,943  |
|   | 資金増加額 (又は減少額)               |   | 78,431,700  |
|   | 資金期首残高                      |   | 23,555,932  |
|   | 資金期末残高                      |   | 101,987,632 |

## 収益的収支及び資本的収支明細書

### (1) 収益的収入及び支出 (税抜)

収 入

(単位:円)

| 款 | 項      | 目     | 節         | 金 額         | 備 考                             |
|---|--------|-------|-----------|-------------|---------------------------------|
| 1 | 水道事業収益 |       |           | 317,761,605 | (税込金額 326,855,337)              |
|   | 1      | 営業収益  |           | 85,191,773  | (税込金額 93,662,470)               |
|   |        | 1     | 給水収益      | 84,706,973  | (税込金額 93,177,670)               |
|   |        |       | 1 水道料金    | 84,354,573  |                                 |
|   |        |       | 2 給水負担金   | 352,400     |                                 |
|   |        | 3     | その他の営業収益  | 484,800     | (税込金額 484,800)                  |
|   |        |       | 2 手数料     | 148,800     | 工事審査手数料 102,000<br>督促手数料 46,800 |
|   |        |       | 3 他会計負担金  | 336,000     |                                 |
|   | 2      | 営業外収益 |           | 231,650,432 | (税込金額 232,273,467)              |
|   |        | 1     | 受取利息及び配当金 | 263         | (税込金額 263)                      |
|   |        |       | 1 預金利息    | 263         |                                 |
|   |        | 3     | 他会計補助金    | 130,481,820 | (税込金額 130,481,820)              |
|   |        |       | 1 一般会計補助金 | 130,481,820 |                                 |
|   |        | 4     | 長期前受金戻入   | 75,953,998  | (税込金額 75,953,998)               |
|   |        |       | 1 長期前受金戻入 | 75,953,998  | 減価償却費に係る長期前受金の収益化               |
|   |        | 5     | 雑収益       | 1,558,351   | (税込金額 2,181,386)                |
|   |        |       | 1 不用品売却収益 | 0           |                                 |
|   |        |       | 2 雑収益     | 1,558,351   | 取替メーター受入額・原子力立地給付金等             |
|   |        | 8     | 資本費繰入収益   | 23,656,000  | (税込金額 23,656,000)               |
|   |        |       | 1 資本費繰入収益 | 23,656,000  | 一般会計出資金の収益化                     |
|   | 3      | 特別利益  |           | 919,400     | (税込金額 919,400)                  |
|   |        | 4     | その他特別利益   | 919,400     |                                 |
|   |        |       | 2 その他特別利益 | 919,400     | 過年度消費税還付金                       |

## 支 出

(単位:円)

| 款 | 項      | 目    | 節              | 金額          | 備 考                                 |
|---|--------|------|----------------|-------------|-------------------------------------|
| 1 | 水道事業費用 |      |                | 281,759,118 | (税込金額 285,792,387)                  |
|   | 1      | 営業費用 |                | 263,207,864 | (税込金額 270,357,941)                  |
|   |        | 1    | 原水及び浄水費        | 57,454,692  | (税込金額 63,198,631)                   |
|   |        |      | 10 備消耗品費       | 56,465      | 浄水場施設用消耗品等                          |
|   |        |      | 11 燃料費         | 48,720      | 水源施設燃料費等                            |
|   |        |      | 12 光熱水費        | 1,064,031   | 水源施設電灯料等                            |
|   |        |      | 14 通信運搬費       | 761,384     | 水源施設専用回線使用料等                        |
|   |        |      | 16 委託料         | 15,147,452  | 浄水場運転管理業務委託等                        |
|   |        |      | 17 手数料         | 16,053,500  | 水質検査手数料等                            |
|   |        |      | 18 賃借料         | 3,000       | 土地借上料                               |
|   |        |      | 19 修繕費         | 17,508,817  | 水源施設等修繕費                            |
|   |        |      | 21 動力費         | 5,698,863   | 浄水場電力料等                             |
|   |        |      | 22 薬品費         | 1,112,460   | 次亜塩素酸ソーダ等                           |
|   |        | 2    | 配水及び給水費        | 48,629,419  | (税込金額 49,581,179)                   |
|   |        |      | 1 報酬           | 1,796,100   |                                     |
|   |        |      | 2 給料           | 15,581,400  |                                     |
|   |        |      | 3 手当           | 11,473,353  |                                     |
|   |        |      | 4 賞与引当金繰入額     | 2,786,758   | うち職員給与費(5人) 33,152,117              |
|   |        |      | 6 法定福利費        | 5,349,610   |                                     |
|   |        |      | 10 備消耗品費       | 68,210      | 配水施設用消耗品等                           |
|   |        |      | 11 燃料費         | 588,738     | 車両燃料費                               |
|   |        |      | 12 光熱水費        | 241,079     | 配水施設等電灯料                            |
|   |        |      | 14 通信運搬費       | 576,585     | 配水施設専用回線使用料等                        |
|   |        |      | 16 委託料         | 1,355,084   | 配水施設管理業務委託等                         |
|   |        |      | 19 修繕費         | 7,338,548   | メーター取替 1,553,350<br>漏水修理等 5,785,198 |
|   |        |      | 20 路面復旧費       | 107,000     | 修繕工事路面復旧                            |
|   |        |      | 21 動力費         | 113,730     | 配水施設電力料等                            |
|   |        |      | 23 材料費         | 615,768     | 漏水修理用材料                             |
|   |        |      | 24 工事請負費       | 637,456     | 漏水試掘                                |
|   |        | 4    | 総係費            | 5,069,502   | (税込金額 5,523,880)                    |
|   |        |      | 7 旅費           | 119,568     | 普通旅費                                |
|   |        |      | 10 備消耗品費       | 23,481      | 事務用消耗品等                             |
|   |        |      | 13 印刷製本費       | 68,000      | 電算帳票印刷等                             |
|   |        |      | 14 通信運搬費       | 314,633     | 郵便料・電話料等                            |
|   |        |      | 16 委託料         | 2,852,304   | 窓口等関連業務委託                           |
|   |        |      | 17 手数料         | 301,979     | 金融機関口座振替手数料等                        |
|   |        |      | 18 賃借料         | 534,000     | 電子計算機器賃貸借料等                         |
|   |        |      | 19 修繕費         | 309,150     | 公用車修繕費                              |
|   |        |      | 29 厚生費         | 48,607      | 市職員厚生会負担金等                          |
|   |        |      | 30 会費負担金       | 172,000     | 会費負担金(関係団体等)                        |
|   |        |      | 35 保険料         | 210,980     | 水道損害賠償責任保険料等                        |
|   |        |      | 36 公課費         | 14,800      | 自動車重量税                              |
|   |        |      | 37 貸倒引当金繰入額    | 100,000     | 貸倒引当金                               |
|   |        | 5    | 減価償却費          | 148,548,292 | (税込金額 148,548,292)                  |
|   |        |      | 41 有形固定資産減価償却費 | 148,548,292 |                                     |
|   |        | 6    | 資産減耗費          | 3,505,959   | (税込金額 3,505,959)                    |
|   |        |      | 43 固定資産除却費     | 3,505,959   |                                     |

| 款 | 項 | 目     | 節             | 金額         | 備考                |
|---|---|-------|---------------|------------|-------------------|
|   | 2 | 営業外費用 |               | 15,480,504 | (税込金額 12,363,696) |
|   |   | 1     | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,362,317 | (税込金額 12,363,696) |
|   |   |       | 48 企業債利息      | 12,345,147 |                   |
|   |   |       | 51 リース資産支払利息  | 17,170     |                   |
|   |   | 3     | 雑支出           | 3,118,187  | (税込金額 0)          |
|   |   |       | 53 その他雑支出     | 3,118,187  | 控除対象外消費税及び地方消費税   |
|   | 3 | 特別損失  |               | 3,070,750  | (税込金額 3,070,750)  |
|   |   | 3     | 過年度損益修正損      | 52,060     | (税込金額 52,060)     |
|   |   |       | 58 過年度損益修正損   | 52,060     | 過年度水道料金還付         |
|   |   | 4     | その他特別損失       | 3,018,690  | (税込金額 3,018,690)  |
|   |   |       | 59 その他特別損失    | 3,018,690  |                   |

## (2) 資本的收入及び支出 (税込)

## 収 入

(単位:円)

| 款 | 項      | 目     | 節      | 金 額         | 備 考                |
|---|--------|-------|--------|-------------|--------------------|
| 1 | 水道事業資本 | 収入    |        | 121,576,200 | (税抜金額 121,576,200) |
|   | 1      | 企業債   |        | 35,500,000  | (税抜金額 35,500,000)  |
|   |        | 1     | 企業債    | 35,500,000  | (税抜金額 35,500,000)  |
|   |        |       | 1      | 企業債         | 老朽管更新事業等           |
|   | 2      | 出資金   |        | 22,571,000  | (税抜金額 22,571,000)  |
|   |        | 1     | 他会計出資金 | 22,571,000  | (税抜金額 22,571,000)  |
|   |        |       | 1      | 一般会計出資金     |                    |
|   | 3      | 負担金   |        | 11,144,200  | (税抜金額 11,144,200)  |
|   |        | 1     | 工事負担金  | 11,144,200  | (税抜金額 11,144,200)  |
|   |        |       | 1      | 工事負担金       |                    |
|   | 6      | 国庫補助金 |        | 24,439,000  | (税抜金額 24,439,000)  |
|   |        | 1     | 国庫補助金  | 24,439,000  | (税抜金額 24,439,000)  |
|   |        |       | 1      | 国庫補助金       |                    |
|   | 7      | 県支出金  |        | 27,922,000  | (税抜金額 27,922,000)  |
|   |        | 1     | 県支出金   | 27,922,000  | (税抜金額 27,922,000)  |
|   |        |       | 1      | 県補助金        |                    |

## 支 出

(単位:円)

| 款 | 項      | 目      | 節        | 金 額         | 備 考                |               |
|---|--------|--------|----------|-------------|--------------------|---------------|
| 1 | 水道事業資本 | 支出     |          | 190,404,041 | (税抜金額 179,690,884) |               |
|   | 1      | 建設改良費  |          | 117,981,928 | (税抜金額 107,268,771) |               |
|   |        | 1      | 改良費      | 116,384,317 | (税抜金額 105,803,941) |               |
|   |        |        | 6        | 旅費          | 260,220            | 普通旅費          |
|   |        |        | 10       | 備消耗品費       | 194,897            | 綴込表紙等         |
|   |        |        | 16       | 委託料         | 15,052,000         | 経営戦略策定業務委託等   |
|   |        |        | 24       | 工事請負費       | 100,877,200        | 配水管布設替工事等     |
|   |        | 3      | 固定資産購入費  | 858,000     | (税抜金額 780,000)     |               |
|   |        |        | 68       | 工具器具及び備品購入費 | 858,000            | 漏水探知機購入       |
|   |        | 4      | リース債務支払額 | 739,611     | (税抜金額 684,830)     |               |
|   |        |        | 1        | リース債務支払額    | 739,611            | リース資産に係る元本支払額 |
|   | 2      | 企業債償還金 |          | 72,422,113  | (税抜金額 72,422,113)  |               |
|   |        | 1      | 企業債償還金   | 72,422,113  | (税抜金額 72,422,113)  |               |
|   |        |        | 69       | 元金償還金       | 72,422,113         |               |

## 固 定 資 産

### (1) 有形固定資産明細書

| 資 産 の 種 類       | 年 度 当 初 の<br>現 在 高<br>① | 当 年 度 増 加 額<br>② | 当 年 度 減 少 額<br>③ | 年 度 末 現 在 高<br>④ = ① + ② - ③ |
|-----------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------------------|
| 土 地             | 28,963,520              | 0                | 0                | 28,963,520                   |
| 建 物             | 53,947,649              | 0                | 0                | 53,947,649                   |
| 構 築 物           | 2,544,240,734           | 84,710,223       | 3,249,301        | 2,625,701,656                |
| 機 械 及 び 装 置     | 253,096,911             | 2,187,802        | 256,658          | 255,028,055                  |
| 車 両 運 搬 具       | 980,866                 | 0                | 0                | 980,866                      |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 1,016,000               | 780,000          | 0                | 1,796,000                    |
| リ ー ス 資 産       | 1,322,896               | 0                | 0                | 1,322,896                    |
| 建 設 仮 勘 定       | 0                       | 18,965,456       | 0                | 18,965,456                   |
| 合 計             | 2,883,568,576           | 106,643,481      | 3,505,959        | 2,986,706,098                |

# 明 細 書

(単位:円)

| 減 価 償 却 累 計 額 |             |             | 年度末償却<br>未 済 高<br>⑧ = ④ - ⑦ | 備 考 |
|---------------|-------------|-------------|-----------------------------|-----|
| 当年度増加額<br>⑤   | 当年度減少額<br>⑥ | 累 計<br>⑦    |                             |     |
| 0             | 0           | 0           | 28,963,520                  |     |
| 2,866,967     | 0           | 2,866,967   | 51,080,682                  |     |
| 120,279,736   | 0           | 120,279,736 | 2,505,421,920               |     |
| 24,355,526    | 0           | 24,355,526  | 230,672,529                 |     |
| 267,880       | 0           | 267,880     | 712,986                     |     |
| 182,880       | 0           | 182,880     | 1,613,120                   |     |
| 595,303       | 0           | 595,303     | 727,593                     |     |
| 0             | 0           | 0           | 18,965,456                  |     |
| 148,548,292   | 0           | 148,548,292 | 2,838,157,806               |     |

# 企 業 債

## (1) 上甌島地域簡易水道事業分

| 種 類        | 発行年月日      | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|------------|------------|-------------|------------|-------------|
|            |            |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |
| 財務省財政融資資金  | 平成 5. 5.28 | 13,200,000  | 777,087    | 11,540,583  |
| 財務省財政融資資金  | 6. 5.13    | 94,700,000  | 5,302,152  | 77,370,386  |
| 財務省財政融資資金  | 7. 5.26    | 41,000,000  | 2,143,077  | 31,561,653  |
| 財務省財政融資資金  | 8. 5.13    | 27,800,000  | 1,367,221  | 20,227,697  |
| 財務省財政融資資金  | 10. 5.25   | 5,600,000   | 244,906    | 3,742,144   |
| 財務省財政融資資金  | 11. 5.25   | 22,200,000  | 943,168    | 14,051,289  |
| 地方公共団体金融機構 | 14. 5.20   | 17,200,000  | 771,452    | 9,520,406   |
| 地方公共団体金融機構 | 15. 5.20   | 23,100,000  | 1,012,199  | 12,402,780  |
| 地方公共団体金融機構 | 15. 5.29   | 3,900,000   | 170,791    | 2,105,016   |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5.20   | 5,900,000   | 254,075    | 2,725,040   |
| 財務省財政融資資金  | 16. 5.27   | 25,000,000  | 968,301    | 10,385,349  |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5.28   | 4,900,000   | 216,767    | 2,412,852   |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5.28   | 500,000     | 22,119     | 246,208     |
| 財務省財政融資資金  | 17. 5.27   | 19,200,000  | 730,488    | 7,288,726   |
| 財務省財政融資資金  | 17. 5.27   | 18,700,000  | 711,465    | 7,098,915   |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5.26   | 1,200,000   | 44,214     | 399,760     |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5.26   | 21,000,000  | 773,739    | 6,995,813   |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5.26   | 15,000,000  | 552,671    | 4,997,011   |
| 財務省財政融資資金  | 19. 5.24   | 3,000,000   | 109,136    | 904,809     |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3.28   | 2,500,000   | 99,269     | 740,245     |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3.28   | 6,900,000   | 273,983    | 2,043,080   |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3.28   | 2,800,000   | 110,911    | 825,677     |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3.28   | 8,000,000   | 316,891    | 2,359,083   |
| 財務省財政融資資金  | 21. 3.25   | 5,200,000   | 605,811    | 5,200,000   |
| 地方公共団体金融機構 | 21. 5.28   | 3,100,000   | 120,256    | 791,348     |
| 地方公共団体金融機構 | 21. 5.28   | 32,100,000  | 1,245,238  | 8,194,293   |
| 地方公共団体金融機構 | 22. 5.26   | 19,000,000  | 726,762    | 4,151,328   |
| 地方公共団体金融機構 | 22. 5.26   | 800,000     | 30,601     | 174,793     |
| 財務省財政融資資金  | 22. 9.27   | 47,000,000  | 3,015,101  | 47,000,000  |
| 財務省財政融資資金  | 22. 9.27   | 800,000     | 51,321     | 800,000     |
| 地方公共団体金融機構 | 22.10.28   | 26,500,000  | 1,033,017  | 5,483,175   |
| 地方公共団体金融機構 | 22.10.28   | 1,500,000   | 58,473     | 310,368     |
| 地方公共団体金融機構 | 23. 5.26   | 13,900,000  | 477,746    | 2,305,373   |
| 財務省財政融資資金  | 23.11.25   | 13,800,000  | 1,761,318  | 12,914,714  |
| 地方公共団体金融機構 | 24. 5.30   | 7,500,000   | 258,207    | 1,008,591   |
| 地方公共団体金融機構 | 24. 5.30   | 1,700,000   | 58,527     | 228,614     |
| 財務省財政融資資金  | 25. 3.25   | 1,600,000   | 201,194    | 1,195,192   |
| 財務省財政融資資金  | 25. 3.25   | 18,600,000  | 2,338,880  | 13,894,109  |
| 地方公共団体金融機構 | 25. 3.26   | 11,100,000  | 380,157    | 1,123,639   |
| 地方公共団体金融機構 | 30. 5.24   | 3,000,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 31. 3.25   | 2,900,000   | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 令和元. 5.27  | 2,200,000   | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 元. 5.27    | 700,000     | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 2. 3.25    | 2,200,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 2. 3.25    | 700,000     | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 2. 3.26    | 3,000,000   | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 3. 3.25    | 2,700,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 3. 3.25    | 2,900,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 3. 3.25    | 2,700,000   | 0          | 0           |
| 合 計        |            | 610,500,000 | 30,278,691 | 336,720,059 |

# 明 細 書

(単位：円)

| 未償還残高       | 発行価額 | 利率<br>(%) | 償還終期        | 備 考            |
|-------------|------|-----------|-------------|----------------|
| 1,659,417   |      | 4.40      | 令和 5. 3. 25 |                |
| 17,329,614  |      | 4.30      | 6. 3. 25    |                |
| 9,438,347   |      | 3.85      | 7. 3. 25    |                |
| 7,572,303   |      | 3.40      | 8. 3. 25    |                |
| 1,857,856   |      | 2.00      | 10. 3. 25   |                |
| 8,148,711   |      | 1.70      | 11. 3. 25   |                |
| 7,679,594   |      | 2.00      | 12. 3. 20   |                |
| 10,697,220  |      | 1.00      | 13. 3. 20   |                |
| 1,794,984   |      | 0.90      | 13. 3. 20   |                |
| 3,174,960   |      | 2.10      | 14. 3. 20   |                |
| 14,614,651  |      | 2.10      | 16. 3. 25   |                |
| 2,487,148   |      | 0.70      | 14. 3. 20   |                |
| 253,792     |      | 0.70      | 14. 3. 20   |                |
| 11,911,274  |      | 2.00      | 17. 3. 25   |                |
| 11,601,085  |      | 2.00      | 17. 3. 25   |                |
| 800,240     |      | 2.30      | 18. 3. 25   | 臨時特利分          |
| 14,004,187  |      | 2.30      | 18. 3. 25   |                |
| 10,002,989  |      | 2.30      | 18. 3. 25   |                |
| 2,095,191   |      | 2.10      | 19. 3. 25   |                |
| 1,759,755   |      | 2.05      | 18. 3. 20   |                |
| 4,856,920   |      | 2.05      | 18. 3. 20   |                |
| 1,974,323   |      | 2.10      | 18. 3. 20   |                |
| 5,640,917   |      | 2.10      | 18. 3. 20   |                |
| 0           |      | 1.20      | 3. 3. 1     | 過疎対策事業         |
| 2,308,652   |      | 2.10      | 19. 3. 20   |                |
| 23,905,707  |      | 2.10      | 19. 3. 20   |                |
| 14,848,672  |      | 2.00      | 20. 3. 20   |                |
| 625,207     |      | 2.00      | 20. 3. 20   |                |
| 0           |      | 0.70      | 2. 9. 1     | 辺地対策事業         |
| 0           |      | 0.70      | 2. 9. 1     | 〃              |
| 21,016,825  |      | 1.60      | 20. 9. 20   |                |
| 1,189,632   |      | 1.60      | 20. 9. 20   |                |
| 11,594,627  |      | 1.80      | 23. 3. 20   |                |
| 885,286     |      | 0.70      | 3. 9. 25    | 辺地対策事業         |
| 6,491,409   |      | 1.60      | 24. 3. 20   | 中甌地区簡易水道統合整備事業 |
| 1,471,386   |      | 1.60      | 24. 3. 20   | 〃              |
| 404,808     |      | 0.40      | 5. 3. 1     | 中甌地区簡易水道整備事業   |
| 4,705,891   |      | 0.40      | 5. 3. 1     | 〃              |
| 9,976,361   |      | 1.50      | 25. 3. 20   | 中甌地区簡易水道統合整備事業 |
| 3,000,000   |      | 0.50      | 30. 3. 20   |                |
| 2,900,000   |      | 0.01      | 11. 3. 1    | 辺地対策事業         |
| 2,200,000   |      | 0.40      | 31. 3. 21   |                |
| 700,000     |      | 0.40      | 31. 3. 20   |                |
| 2,200,000   |      | 0.003     | 12. 3. 1    | 辺地対策事業         |
| 700,000     |      | 0.003     | 12. 3. 1    | 〃              |
| 3,000,000   |      | 0.30      | 31. 3. 20   |                |
| 2,700,000   |      | 0.50      | 33. 3. 20   |                |
| 2,900,000   |      | 0.04      | 13. 3. 3    | 辺地対策事業         |
| 2,700,000   |      | 0.04      | 4. 3. 25    | 令和 2 年度前借分     |
| 273,779,941 |      |           |             |                |

## (2) 下甌島地域簡易水道事業分

| 種 類        | 発行年月日      | 発行総額       | 償 還 高     |            |
|------------|------------|------------|-----------|------------|
|            |            |            | 当年度償還高    | 償還高累計      |
| 財務省財政融資資金  | 平成 5. 5. 7 | 2,500,000  | 147,175   | 2,185,716  |
| 財務省財政融資資金  | 5. 5. 28   | 19,100,000 | 1,124,422 | 16,698,873 |
| 財務省財政融資資金  | 7. 5. 26   | 45,300,000 | 2,367,839 | 34,871,778 |
| 財務省財政融資資金  | 8. 5. 13   | 27,900,000 | 1,372,139 | 20,300,459 |
| 財務省財政融資資金  | 8. 5. 27   | 52,800,000 | 2,596,736 | 38,418,071 |
| 財務省財政融資資金  | 9. 4. 21   | 13,200,000 | 608,734   | 9,183,939  |
| 財務省財政融資資金  | 10. 5. 19  | 6,700,000  | 386,376   | 5,903,794  |
| 財務省財政融資資金  | 11. 4. 30  | 9,100,000  | 390,131   | 5,683,012  |
| 財務省財政融資資金  | 11. 5. 25  | 69,400,000 | 2,948,464 | 43,926,098 |
| 財務省財政融資資金  | 12. 5. 10  | 5,100,000  | 214,749   | 2,951,336  |
| 財務省財政融資資金  | 13. 4. 27  | 2,600,000  | 106,266   | 1,458,051  |
| 地方公共団体金融機構 | 13. 5. 8   | 35,300,000 | 1,593,550 | 21,718,659 |
| 地方公共団体金融機構 | 13. 5. 8   | 8,700,000  | 392,744   | 5,352,757  |
| 財務省財政融資資金  | 14. 4. 30  | 4,200,000  | 169,616   | 2,080,463  |
| 地方公共団体金融機構 | 14. 5. 20  | 8,400,000  | 376,756   | 4,649,500  |
| 地方公共団体金融機構 | 14. 5. 20  | 2,700,000  | 121,100   | 1,494,483  |
| 地方公共団体金融機構 | 15. 5. 20  | 700,000    | 30,664    | 376,833    |
| 地方公共団体金融機構 | 15. 5. 20  | 1,800,000  | 78,873    | 966,450    |
| 財務省財政融資資金  | 15. 5. 26  | 40,400,000 | 1,612,617 | 19,875,606 |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5. 20  | 2,700,000  | 116,271   | 1,247,051  |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5. 20  | 300,000    | 12,919    | 138,563    |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5. 20  | 2,000,000  | 88,477    | 984,841    |
| 地方公共団体金融機構 | 16. 5. 20  | 200,000    | 8,848     | 98,484     |
| 地方公共団体金融機構 | 17. 4. 22  | 49,300,000 | 2,083,047 | 20,784,407 |
| 財務省財政融資資金  | 17. 5. 27  | 400,000    | 15,218    | 151,848    |
| 財務省財政融資資金  | 17. 5. 27  | 3,600,000  | 136,966   | 1,366,636  |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5. 26  | 1,000,000  | 36,845    | 333,135    |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5. 26  | 9,700,000  | 357,394   | 3,231,399  |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5. 26  | 900,000    | 33,160    | 299,819    |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5. 26  | 8,500,000  | 313,180   | 2,831,638  |
| 財務省財政融資資金  | 18. 5. 24  | 5,800,000  | 211,000   | 1,749,300  |
| 財務省財政融資資金  | 19. 5. 24  | 3,700,000  | 134,603   | 1,115,934  |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3. 28  | 3,000,000  | 119,123   | 888,295    |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3. 28  | 1,000,000  | 39,708    | 296,099    |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3. 28  | 3,400,000  | 134,679   | 1,002,610  |
| 地方公共団体金融機構 | 20. 3. 28  | 1,100,000  | 43,573    | 324,374    |
| 財務省財政融資資金  | 21. 3. 25  | 6,400,000  | 745,613   | 6,400,000  |
| 財務省財政融資資金  | 21. 3. 25  | 2,000,000  | 233,005   | 2,000,000  |
| 地方公共団体金融機構 | 21. 5. 28  | 6,800,000  | 263,789   | 1,735,863  |
| 地方公共団体金融機構 | 21. 7. 30  | 6,000,000  | 234,117   | 1,545,063  |
| 地方公共団体金融機構 | 22. 5. 26  | 9,000,000  | 344,255   | 1,966,418  |
| 地方公共団体金融機構 | 22. 5. 26  | 2,300,000  | 87,976    | 502,530    |
| 地方公共団体金融機構 | 22. 5. 26  | 1,300,000  | 49,726    | 284,038    |
| 財務省財政融資資金  | 22. 9. 27  | 8,900,000  | 570,945   | 8,900,000  |
| 財務省財政融資資金  | 22. 9. 27  | 2,200,000  | 141,132   | 2,200,000  |
| 財務省財政融資資金  | 22. 9. 27  | 1,300,000  | 83,396    | 1,300,000  |
| 地方公共団体金融機構 | 23. 5. 26  | 3,200,000  | 109,985   | 530,735    |
| 地方公共団体金融機構 | 23. 5. 26  | 6,300,000  | 216,532   | 1,044,882  |

(単位：円)

| 未償還残高      | 発行価額 | 利率<br>(%) | 償還終期       | 備考             |
|------------|------|-----------|------------|----------------|
| 314,284    |      | 4.40      | 令和 5. 3.25 |                |
| 2,401,127  |      | 4.40      | 5. 3.25    | 手打地区簡易水道事業     |
| 10,428,222 |      | 3.85      | 7. 3.25    | 長浜地区簡易水道事業     |
| 7,599,541  |      | 3.40      | 8. 3.25    |                |
| 14,381,929 |      | 3.40      | 8. 3.25    | 長浜地区簡易水道事業     |
| 4,016,061  |      | 2.70      | 9. 3.25    |                |
| 796,206    |      | 2.00      | 5. 3.25    |                |
| 3,416,988  |      | 2.00      | 11. 3.25   |                |
| 25,473,902 |      | 1.70      | 11. 3.25   | 瀬々野浦地区簡易水道事業   |
| 2,148,664  |      | 2.10      | 12. 3.25   |                |
| 1,141,949  |      | 1.30      | 13. 3.25   |                |
| 13,581,341 |      | 1.40      | 11. 3.20   | 片野浦地区簡易水道事業    |
| 3,347,243  |      | 1.40      | 11. 3.20   | 内川内飲用水施設整備事業   |
| 2,119,537  |      | 2.10      | 14. 3.25   |                |
| 3,750,500  |      | 2.00      | 12. 3.20   | 片野浦地区簡易水道事業    |
| 1,205,517  |      | 2.00      | 12. 3.20   | 青瀬地区簡易水道事業     |
| 323,167    |      | 0.95      | 13. 3.20   |                |
| 833,550    |      | 1.00      | 13. 3.20   |                |
| 20,524,394 |      | 0.90      | 15. 3.25   |                |
| 1,452,949  |      | 2.10      | 14. 3.20   | 内川内飲用水施設整備事業   |
| 161,437    |      | 2.10      | 14. 3.20   | 〃              |
| 1,015,159  |      | 0.70      | 14. 3.20   |                |
| 101,516    |      | 0.70      | 14. 3.20   | 臨時特利分          |
| 28,515,593 |      | 2.00      | 15. 3.20   | 青瀬地区簡易水道施設整備事業 |
| 248,152    |      | 2.00      | 17. 3.25   | 臨時特利分          |
| 2,233,364  |      | 2.00      | 17. 3.25   |                |
| 666,865    |      | 2.30      | 18. 3.25   | 臨時特利分          |
| 6,468,601  |      | 2.30      | 18. 3.25   |                |
| 600,181    |      | 2.30      | 18. 3.25   | 臨時特利分          |
| 5,668,362  |      | 2.30      | 18. 3.25   |                |
| 4,050,700  |      | 2.10      | 19. 3.25   |                |
| 2,584,066  |      | 2.10      | 19. 3.25   |                |
| 2,111,705  |      | 2.05      | 18. 3.20   |                |
| 703,901    |      | 2.05      | 18. 3.20   |                |
| 2,397,390  |      | 2.10      | 18. 3.20   |                |
| 775,626    |      | 2.10      | 18. 3.20   |                |
| 0          |      | 1.20      | 3. 3. 1    | 過疎対策事業         |
| 0          |      | 1.20      | 3. 3. 1    | 〃              |
| 5,064,137  |      | 2.10      | 19. 3.20   |                |
| 4,454,937  |      | 2.00      | 19. 3.20   |                |
| 7,033,582  |      | 2.00      | 20. 3.20   |                |
| 1,797,470  |      | 2.00      | 20. 3.20   |                |
| 1,015,962  |      | 2.00      | 20. 3.20   |                |
| 0          |      | 0.70      | 2. 9. 1    | 辺地対策事業         |
| 0          |      | 0.70      | 2. 9. 1    | 〃              |
| 0          |      | 0.70      | 2. 9. 1    | 〃              |
| 2,669,265  |      | 1.80      | 23. 3.20   |                |
| 5,255,118  |      | 1.80      | 23. 3.20   |                |

| 種 類        | 発行年月日      | 発行総額          | 償 還 高      |             |
|------------|------------|---------------|------------|-------------|
|            |            |               | 当年度償還高     | 償還高累計       |
| 財務省財政融資資金  | 23. 11. 25 | 3,100,000     | 395,659    | 2,901,132   |
| 財務省財政融資資金  | 23. 11. 25 | 14,000,000    | 1,786,844  | 13,101,885  |
| 地方公共団体金融機構 | 23. 12. 27 | 7,800,000     | 268,185    | 1,171,872   |
| 地方公共団体金融機構 | 24. 5. 30  | 7,900,000     | 271,978    | 1,062,383   |
| 地方公共団体金融機構 | 24. 5. 30  | 1,400,000     | 48,198     | 188,270     |
| 財務省財政融資資金  | 25. 3. 25  | 20,400,000    | 2,565,223  | 15,238,698  |
| 財務省財政融資資金  | 25. 3. 25  | 1,300,000     | 163,470    | 971,094     |
| 地方公共団体金融機構 | 25. 3. 26  | 12,500,000    | 428,105    | 1,265,359   |
| 地方公共団体金融機構 | 25. 5. 30  | 4,400,000     | 152,309    | 450,628     |
| 地方公共団体金融機構 | 25. 5. 30  | 5,100,000     | 176,541    | 522,319     |
| 財務省財政融資資金  | 25. 10. 28 | 18,800,000    | 2,361,610  | 12,844,119  |
| 地方公共団体金融機構 | 25. 11. 7  | 9,500,000     | 326,565    | 807,949     |
| 地方公共団体金融機構 | 26. 5. 23  | 4,100,000     | 139,958    | 277,978     |
| 財務省財政融資資金  | 26. 9. 25  | 6,000,000     | 749,969    | 3,351,385   |
| 地方公共団体金融機構 | 26. 9. 25  | 2,000,000     | 68,624     | 102,604     |
| 地方公共団体金融機構 | 27. 5. 26  | 10,500,000    | 362,479    | 362,479     |
| 地方公共団体金融機構 | 27. 5. 26  | 11,100,000    | 383,192    | 383,192     |
| 財務省財政融資資金  | 27. 9. 25  | 15,500,000    | 1,933,610  | 6,750,758   |
| 財務省財政融資資金  | 27. 9. 25  | 16,900,000    | 2,108,260  | 7,360,507   |
| 地方公共団体金融機構 | 27. 9. 29  | 11,500,000    | 200,451    | 200,451     |
| 地方公共団体金融機構 | 27. 9. 29  | 12,200,000    | 212,652    | 212,652     |
| 財務省財政融資資金  | 28. 5. 26  | 9,000,000     | 1,123,311  | 3,366,568   |
| 地方公共団体金融機構 | 28. 5. 26  | 9,200,000     | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 29. 3. 27  | 8,400,000     | 1,049,738  | 2,099,370   |
| 地方公共団体金融機構 | 29. 5. 25  | 11,200,000    | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 30. 3. 26  | 2,800,000     | 349,877    | 349,877     |
| 財務省財政融資資金  | 30. 3. 26  | 7,300,000     | 912,181    | 912,181     |
| 地方公共団体金融機構 | 30. 5. 24  | 9,700,000     | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 31. 3. 25  | 2,400,000     | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 令和元. 5. 27 | 19,200,000    | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 元. 5. 27   | 1,200,000     | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 2. 3. 25   | 19,100,000    | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 2. 3. 25   | 1,200,000     | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 2. 3. 26   | 21,900,000    | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 3. 3. 25   | 21,900,000    | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 3. 3. 25   | 15,100,000    | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 3. 3. 25   | 15,000,000    | 0          | 0           |
| 合 計        |            | 878,800,000   | 42,143,422 | 379,605,550 |
| 総 合 計      |            | 1,489,300,000 | 72,422,113 | 716,325,609 |

| 未償還残高       | 発行価額 | 利率<br>(%) | 償還終期      | 備考             |
|-------------|------|-----------|-----------|----------------|
| 198,868     |      | 0.70      | 3. 9. 25  | 辺地対策事業         |
| 898,115     |      | 0.70      | 3. 9. 25  | 〃              |
| 6,628,128   |      | 1.70      | 23. 9. 20 | 手打地区簡易水道整備事業   |
| 6,837,617   |      | 1.60      | 24. 3. 20 |                |
| 1,211,730   |      | 1.60      | 24. 3. 20 |                |
| 5,161,302   |      | 0.40      | 5. 3. 1   | 手打地区簡易水道整備事業   |
| 328,906     |      | 0.40      | 5. 3. 1   | 〃              |
| 11,234,641  |      | 1.50      | 25. 3. 20 |                |
| 3,949,372   |      | 1.40      | 25. 3. 20 | 手打地区簡易水道整備事業   |
| 4,577,681   |      | 1.40      | 25. 3. 20 | 〃              |
| 5,955,881   |      | 0.50      | 5. 9. 25  | 辺地対策事業         |
| 8,692,051   |      | 1.40      | 25. 9. 20 | 手打地区簡易水道整備事業   |
| 3,822,022   |      | 1.40      | 26. 3. 20 |                |
| 2,648,615   |      | 0.40      | 6. 9. 1   | 辺地対策事業         |
| 1,897,396   |      | 1.30      | 26. 9. 20 | 青瀬地区簡易水道整備事業   |
| 10,137,521  |      | 1.20      | 27. 3. 20 | 瀬々野浦地区簡易水道整備事業 |
| 10,716,808  |      | 1.20      | 27. 3. 20 | 鹿島地区簡易水道整備事業   |
| 8,749,242   |      | 0.20      | 7. 9. 1   | 辺地対策事業         |
| 9,539,493   |      | 0.20      | 27. 9. 20 | 〃              |
| 11,299,549  |      | 1.10      | 27. 9. 20 | 瀬々野浦地区簡易水道整備事業 |
| 11,987,348  |      | 1.10      | 27. 9. 20 | 鹿島地区簡易水道整備事業   |
| 5,633,432   |      | 0.10      | 8. 3. 25  | 辺地対策事業         |
| 9,200,000   |      | 0.20      | 28. 3. 20 | 鹿島地区簡易水道整備事業   |
| 6,300,630   |      | 0.01      | 9. 3. 1   | 辺地対策事業         |
| 11,200,000  |      | 0.60      | 29. 3. 20 |                |
| 2,450,123   |      | 0.01      | 10. 3. 1  | 辺地対策事業         |
| 6,387,819   |      | 0.01      | 10. 3. 1  | 〃              |
| 9,700,000   |      | 0.50      | 30. 3. 20 | 鹿島地区簡易水道事業     |
| 2,400,000   |      | 0.01      | 11. 3. 1  | 辺地対策事業         |
| 19,200,000  |      | 0.40      | 31. 3. 20 |                |
| 1,200,000   |      | 0.40      | 31. 3. 20 |                |
| 19,100,000  |      | 0.003     | 12. 3. 1  | 辺地対策事業         |
| 1,200,000   |      | 0.003     | 12. 3. 1  | 辺地対策事業         |
| 21,900,000  |      | 0.30      | 32. 3. 20 |                |
| 21,900,000  |      | 0.04      | 13. 3. 3  | 辺地対策事業         |
| 15,100,000  |      | 0.50      | 33. 3. 20 |                |
| 15,000,000  |      | 0.04      | 4. 3. 25  | 令和2年度前借分       |
| 499,194,450 |      |           |           |                |
| 772,974,391 |      |           |           |                |

## 注 記 表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ 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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 7年～65年

構築物 8年～60年

機械及び装置 2年～20年

車両及び運搬具 4年～5年

工具器具及び備品 2年～20年

##### ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

##### ハ リース資産

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を採用している。

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を算出している。

##### ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金はない。

##### ハ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を算出している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 貸借対照表等に関する注記

#### (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「簡易水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は、322,071,467円である。

