

令和元年度

水道事業会計決算書

天理市

認定案第 7 号

令和元年度天理市水道事業会計決算認定について

令和元年度天理市水道事業会計決算

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

令和 2 年 9 月 1 日 提 出

天理市長 並 河 健

目 次

決 算 書 類

令和元年度天理市水道事業決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	1 頁
(2) 資本的収入及び支出	3 頁
令和元年度天理市水道事業損益計算書	5 頁
令和元年度天理市水道事業剰余金計算書	6 頁
令和元年度天理市水道事業剰余金処分計算書	6 頁
令和元年度天理市水道事業貸借対照表	7 頁

事 業 報 告 書

令和元年度天理市水道事業報告書	
1 概 況	9 頁
2 工 事	11 頁
3 業 務	12 頁
4 会 計	14 頁
5 そ の 他	14 頁

決 算 附 属 書 類

キャッシュ・フロー計算書	15 頁
収益費用明細書	16 頁
資本的収入支出明細書	21 頁
固定資産明細書	24 頁
企業債明細書	26 頁
注 記	28 頁

決 算 書 類

令和元年度天理市

(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	2,127,905,000	0	0
第1項 営業収益	2,010,808,000	0	0
第2項 営業外収益	117,095,000	0	0
第3項 特別利益	2,000	0	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 第24条第3項の 規定による支出額	小 計
第1款 水道事業費用	1,938,363,000	0	0	0	0	1,938,363,000
第1項 営業費用	1,876,986,000	0	0	0	0	1,876,986,000
第2項 営業外費用	60,077,000	0	0	0	0	60,077,000
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

水道事業決算報告書

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税額)
合 計			
2,127,905,000	2,042,062,614	△85,842,386	153,828,309
2,010,808,000	1,917,139,870	△93,668,130	153,757,061
117,095,000	122,712,396	5,617,396	71,029
2,000	2,210,348	2,208,348	219

(単位：円)

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 及び地方消費税額)
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額					
1,718,280	1,940,081,280	1,827,125,582	0	112,955,698	80,041,869
1,718,280	1,878,704,280	1,767,021,438	0	111,682,842	80,006,367
0	60,077,000	59,851,455	0	225,545	16,783
0	300,000	252,689	0	47,311	18,719
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

※ 消費税及び地方消費税還付額
4,769,530円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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 水道事業資本的収入	691,288,000	0	691,288,000	200,000,000
第1項 企 業 債	200,000,000	0	200,000,000	200,000,000
第2項 負 担 金	19,202,000	0	19,202,000	0
第3項 分 担 金	32,098,000	0	32,098,000	0
第4項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0
第5項 補 助 金	39,978,000	0	39,978,000	0
第6項 投資償還金	400,000,000	0	400,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通次 繰越額
第1款 水道事業資本的支出	1,676,632,000	0	0	1,676,632,000	693,440,560	0
第1項 建設改良費	989,211,000	0	0	989,211,000	693,440,560	0
第2項 企業債償還金	286,671,000	0	0	286,671,000	0	0
第3項 投 資	400,000,000	0	0	400,000,000	0	0
第4項 補助金返還金	750,000	0	0	750,000	0	0

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税額)
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	891,288,000	471,715,778	△419,572,222	3,914,420
0	400,000,000	0	△400,000,000	379,900,000円は未発行分 20,100,000円は翌年度へ繰越
0	19,202,000	4,720,820	△14,481,180	397,820
0	32,098,000	42,296,600	10,198,600	3,516,600
0	10,000	0	△10,000	
0	39,978,000	24,698,358	△15,279,642	16,707,000円は 翌年度へ繰越
0	400,000,000	400,000,000	0	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税 及び地方消費税額)
		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		
2,370,072,560	1,770,225,981	475,785,720	0	475,785,720	124,060,859	80,881,481
1,682,651,560	1,083,555,766	475,785,720	0	475,785,720	123,310,074	80,881,481
286,671,000	286,670,215	0	0	0	785	
400,000,000	400,000,000	0	0	0	0	
750,000	0	0	0	0	750,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,298,510,203円は、減債積立金164,433,784円、過年度分損益勘定留保資金677,209,358円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76,967,061円で補填した。
なお、不足する379,900,000円(未払相当分)については、平成30年度同意済企業債の未発行分200,000,000円及び令和元年度同意済企業債の未発行分179,900,000円をもって翌年度に措置するものとする。

令和元年度天理市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,749,523,629		
(2) 受託工事収益	11,868,650		
(3) その他営業収益	<u>1,990,530</u>	1,763,382,809	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	763,271,070		
(2) 配水及び給水費	132,120,536		
(3) 受託工事費	10,321,000		
(4) 総係費	155,968,392		
(5) 減価償却費	528,364,123		
(6) 資産減耗費	96,968,950		
(7) その他営業費用	<u>1,000</u>	<u>1,687,015,071</u>	
営業利益			76,367,738
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,934,313		
(2) 他会計補助金	3,346,454		
(3) 長期前受金戻入	109,701,037		
(4) 雑収益	<u>1,890,034</u>	117,871,838	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	59,548,455		
(2) 雑支出	<u>727,405</u>	<u>60,275,860</u>	<u>57,595,978</u>
経常利益			133,963,716
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	2,730		
(3) その他特別利益	<u>2,207,399</u>	2,210,129	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	<u>233,970</u>	<u>233,970</u>	<u>1,976,159</u>
当年度純利益			135,939,875
その他未処分利益剰余金変動額			<u>164,433,784</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>300,373,659</u></u>

令和元年度天理市水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金					利益剰余金			
		受贈財産評価額	工事負担金	分担金	寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	9,735,657,246	5,313,558	305,498,064	46,256,379	487,031,965	844,099,966	0	529,603,915	529,603,915	11,109,361,127
前年度処分額	365,170,131	0	0	0	0	0	164,433,784	△ 529,603,915	△ 365,170,131	0
条例第2条による処分額	365,170,131	0	0	0	0	0	164,433,784	△ 529,603,915	△ 365,170,131	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	164,433,784	△ 164,433,784	0	0
資本金への組入れ	365,170,131	0	0	0	0	0	0	△ 365,170,131	△ 365,170,131	0
処分後残高	10,100,827,377	5,313,558	305,498,064	46,256,379	487,031,965	844,099,966	164,433,784	(繰越利益剰余金) 0	164,433,784	11,109,361,127
当年度変動額	12,979,358	0	0	0	0	0	△ 164,433,784	300,373,659	135,939,875	148,919,233
積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△ 164,433,784	0	△ 164,433,784	△ 164,433,784
他会計繰入金の受入	12,979,358	0	0	0	0	0	0	0	0	12,979,358
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	135,939,875	135,939,875	135,939,875
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0	164,433,784	164,433,784	164,433,784
当年度末残高	10,113,806,735	5,313,558	305,498,064	46,256,379	487,031,965	844,099,966	0	(当年度未処分利益剰余金) 300,373,659	300,373,659	11,258,280,360

令和元年度天理市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	10,113,806,735	844,099,966	300,373,659
条例第2条による処分額	274,134,821	0	△ 300,373,659
減債積立金の積立	0	0	△ 26,238,838
資本金への組入れ	274,134,821	0	△ 274,134,821
処分後残高	10,387,941,556	844,099,966	(繰越利益剰余金) 0

令和元年度天理市水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		523,431,477	
ロ 建 物	1,366,130,954		
減価償却累計額	<u>△631,725,979</u>	734,404,975	
ハ 構 築 物	22,897,236,303		
減価償却累計額	<u>△12,058,156,924</u>	10,839,079,379	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,342,631,750		
減価償却累計額	<u>△2,074,994,333</u>	267,637,417	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	37,006,440		
減価償却累計額	<u>△19,961,472</u>	17,044,968	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	64,781,675		
減価償却累計額	<u>△39,820,087</u>	24,961,588	
ト 量 水 器	75,165,816		
減価償却累計額	<u>△36,875,252</u>	38,290,564	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>1,005,195,900</u>	
有形固定資産合計			13,450,046,268

(2) 投 資

イ そ の 他 投 資	<u>900,000,000</u>		
投資合計		<u>900,000,000</u>	
固定資産合計			14,350,046,268

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		2,134,778,258	
(2) 未 収 金	277,592,700		
貸倒引当金	<u>△ 7,856,637</u>	269,736,063	
(3) 貯 蔵 品		7,152,260	
(4) 前 払 金		<u>68,600,000</u>	
流動資産合計			<u>2,480,266,581</u>
資産合計			<u><u>16,830,312,849</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
充てるための企業債

1,467,699,676

企業債合計

1,467,699,676

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

317,491,657

ロ 修繕引当金

204,922,246

引当金合計

522,413,903

固定負債合計

1,990,113,579

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

296,261,710

企業債合計

296,261,710

(2) 未払金

839,264,483

(3) 前受金

4,532,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金

18,769,000

引当金合計

18,769,000

(5) その他流動負債

イ 預り金

135,731,052

その他流動負債合計

135,731,052

流動負債合計

1,294,558,245

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,890,149,598

(2) 長期前受金額
収益化累計額

△ 602,788,933

繰延収益合計

2,287,360,665

負債合計

5,572,032,489

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

17,670,482

ロ 出資金

3,304,715,862

ハ 組入資本金

6,791,420,391

資本金合計

10,113,806,735

資本金合計

10,113,806,735

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

5,313,558

ロ 工事負担金

305,498,064

ハ 分担金

46,256,379

ニ 寄附金

487,031,965

資本剰余金合計

844,099,966

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分
利益剰余金

300,373,659

利益剰余金合計

300,373,659

剰余金合計

1,144,473,625

資本合計

11,258,280,360

負債資本合計

16,830,312,849

事業報告書

令和元年度天理市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(業務状況)

年度末における給水戸数は、前年度に比べ83戸(0.3%)増加し24,533戸となりましたが、給水人口は586人(0.9%)減少の64,119人となりました。

年間有収水量は、工場用等の使用水量が減少したことにより、前年度に比べ306,722m³(3.9%)減少の7,490,148m³となりました。

(建設改良)

小路町・平等坊町、合場町・西井戸堂町地内など、市内各地において配水管改良工事・配水管新設工事等を行いました。また、柳本町地内などにおいて自動水質監視装置更新工事のほか、杣之内浄水場内において杣之内浄水場更新工事(4年目/5箇年)を行いました。

(経理状況)

給水収益は前年度に比べ117,955,116円(6.3%)減少の1,749,523,629円となり、収益合計は前年度に比べ132,930,878円(6.6%)減少の1,883,464,776円となりました。

一方費用は、受水費、委託料等の増加により、前年度に比べ29,945,535円(1.7%)増加の1,747,524,901円となりました。

この結果、本年度の損益収支は、135,939,875円の純利益となりました。

水需要の減少は、今後も続く見通しでありさらなる経費の削減と業務の効率化を推進し「おいしくて安全な水の安定供給」を継続するために努力する所存であります。

(2) 議会議決事項

議 会	議案番号	件 名	議決年月日
令和元年 第2回定例会	報告第4号	平成30年度天理市水道事業会計予算繰越計算書	令和元年6月13日
令和元年 第2回定例会	議案第33号	社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための消費税法の一部を改正する等の法律等の施行に伴う関係条例の整備に関する条例の制定について	令和元年6月27日
令和元年 第3回定例会	議案第48号	職員の分限に関する条例等の一部改正について	令和元年9月20日
令和元年 第3回定例会	議案第53号	天理市水道事業給水条例の一部改正について	令和元年9月20日
令和元年 第3回定例会	認定案第7号	平成30年度天理市水道事業会計決算認定について	令和元年9月20日
令和元年 第4回定例会	議案第61号	地方公務員法及び地方自治法の一部を改正する法律の施行に伴う関係条例の整備に関する条例の制定について	令和元年12月19日
令和2年 第1回定例会	議案第13号	令和2年度天理市水道事業会計予算	令和2年3月18日
令和2年 第1回定例会	議案第15号	天理市監査委員に関する条例及び天理市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	令和2年3月18日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	件 名	申 請 先	認可等年月日
平成31年4月1日	平成31年度（平成30年度からの繰越分）水道施設等耐震化等補助金交付申請	奈良県知事	平成31年4月1日
平成31年4月1日	平成31年度水道施設等耐震化等補助金交付申請	奈良県知事	平成31年4月1日
令和元年8月8日	平成31年度水道施設等耐震化等補助金変更交付申請	奈良県知事	令和元年8月8日
令和元年12月2日	平成31年度（平成30年度からの繰越分）水道施設等耐震化等補助金変更交付申請	奈良県知事	令和元年12月2日

(4) 職員に関する事項

令和2年3月31日現在（単位：人）

職 名	事務職員	技術職員	再任用職員	嘱託職員	臨時職員	計
職員数	10	14	2	1	1	28

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項はありません。

2 工 事

(1)令和元年度に施工した主な工事（消費税及び地方消費税込み）は、次のとおりです。
（契約金額1,000万円以上）

工 事 名	契約金額(円)	備 考
<ul style="list-style-type: none"> ・平成30年度繰越工事 <ul style="list-style-type: none"> 小路町・平等坊町地内 道路改良工事及び附帯工事北大路線に伴う φ200mm配水管布設工事 合場町・西井戸堂町地内 φ150mm配水管改良工事 石上町・岩屋町地内 φ500～300mm配水管改良工事 田井庄町地内 φ150～100mm配水管改良工事 杉本町・平等坊町地内 φ150～75mm配水管改良工事 	<p>19,884,960</p> <p>50,953,320</p> <p>68,355,360</p> <p>44,547,840</p> <p>45,465,840</p>	
<ul style="list-style-type: none"> 田部町・指柳町地内 重要給水施設配水管改良工事（4-54工区） 柳本町地内 φ75mm配水管改良工事 山田町、遠田町、嘉幡町、柳本町及び豊井町地内 自動水質監視装置更新工事 	<p>58,509,000</p> <p>40,891,400</p> <p>30,580,000</p>	

(2)量水器取付

口径	13mm	20mm	25mm	40mm	50mm	計
台数	81	226	14	5	2	328

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和元年度	平成30年度	比 較	
			増 減	増減率 (%)
年度末給水人口(人)	64,119	64,705	△ 586	△ 0.9
年度末給水戸数(戸)	24,533	24,450	83	0.3
年間配水量(m ³)	8,078,591	8,412,733	△ 334,142	△ 4.0
年間1日平均配水量(m ³)	22,073	23,049	△ 976	△ 4.2
1日最大配水量(m ³)	26,484	27,490	△ 1,006	△ 3.7
年間有収水量(m ³)	7,490,148	7,796,870	△ 306,722	△ 3.9
年間1日平均有収水量(m ³)	20,465	21,361	△ 896	△ 4.2
年間有収水量率 (年間有収水量/年間配水量) (%)	92.7	92.7	0.0 ポイント	

(2) 事業収入に関する事項

事 項	令和元年度		平成30年度		比 較	
	金 額 円	構成比 %	金 額 円	構成比 %	増 減 円	増減率 %
給 水 収 益	1,749,523,629	92.9	1,867,478,745	92.4	△ 117,955,116	△ 6.3
受 託 工 事 収 益	11,868,650	0.6	2,246,950	0.1	9,621,700	428.2
そ の 他 営 業 収 益	1,990,530	0.1	1,090,505	0.1	900,025	82.5
受 取 利 息	2,934,313	0.2	3,050,430	0.2	△ 116,117	△ 3.8
他 会 計 補 助 金	3,346,454	0.2	3,706,018	0.2	△ 359,564	△ 9.7
長 期 前 受 金 戻 入	109,701,037	5.8	134,382,504	6.7	△ 24,681,467	△ 18.4
営 業 外 雑 収 益	1,890,034	0.1	955,356	0.1	934,678	97.8
特 別 利 益	2,210,129	0.1	3,485,146	0.2	△ 1,275,017	△ 36.6
合 計	1,883,464,776	100.0	2,016,395,654	100.0	△ 132,930,878	△ 6.6
有収水量1m ³ 当たりの 水道料金収入額	233.58		239.52		△ 5.94	△ 2.5

(3) 事業費に関する事項

事 項	令和元年度		平成30年度		比 較	
	金 額 円	構成比 %	金 額 円	構成比 %	増 減 円	増減率 %
職 員 給 与 費	193,564,401	11.1	204,225,522	11.9	△ 10,661,121	△ 5.2
支 払 利 息	59,548,455	3.4	70,181,126	4.1	△ 10,632,671	△ 15.2
減 価 償 却 費	528,364,123	30.2	547,250,020	31.8	△ 18,885,897	△ 3.5
動 力 費	53,732,811	3.1	56,708,620	3.3	△ 2,975,809	△ 5.2
修繕費及び材料費	60,266,098	3.4	58,693,028	3.4	1,573,070	2.7
薬 品 費	17,069,438	1.0	18,712,092	1.1	△ 1,642,654	△ 8.8
委 託 料	168,316,709	9.6	138,347,890	8.1	29,968,819	21.7
受 水 費	520,000,000	29.8	507,000,000	29.5	13,000,000	2.6
そ の 他	146,662,866	8.4	116,461,068	6.8	30,201,798	25.9
合 計	1,747,524,901	100.0	1,717,579,366	100.0	29,945,535	1.7
1 m ³ 当たり給水原価	217.25		202.79		14.46	7.1

(4) その他主要な事項

イ 議会の議決を経なければ流用できない経費は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	不 用 額
職 員 給 与 費	270,580,000	228,528,412 (うち、仮払消費税及び 地方消費税額 217,690円)	42,051,588
交 際 費	100,000	0 (うち、仮払消費税及び 地方消費税額 0円)	100,000

ロ 当年度たな卸資産購入限度額に対する決算額は、次のとおりです。

(単位：円)

たな卸資産購入限度額	たな卸資産購入決算額
46,791,000	25,378,022 (うち、仮払消費税及び地方消費税額 2,030,096円)

4 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
2,050,631,601	0	286,670,215	1,763,961,386

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入残高最高額	本年度末残高
0	0	0

5 そ の 他

(1) 受託工事収益（配水管移設補償金等）の用途について

収益的収入における受託工事収益（配水管移設補償金等）1,829,650円は、請負工事費等（課税支出）に充当しました。

(2) 負担金の用途について

収益的収入における他会計負担金329,000円は、消火栓の維持管理費（課税支出）に充当しました。

(3) 補助金の用途について

収益的収入における他会計補助金3,346,454円は、統合簡水に要する経費として企業債利息（非課税支出）に2,900,454円、児童手当（不課税支出）に446,000円充当しました。

資本的収入における他会計補助金12,979,358円は、統合簡水に要する経費として企業債償還元金（不課税支出）に充当しました。また、国庫補助金11,719,000円は請負工事費等の課税支出にすべて充当しました。

(4) 営業外雑収益の用途について

収益的収入における営業外雑収益（消費税還付加算金）の57,000円は、すべて課税支出に充当しました。

決 算 附 属 書 類

令和元年度天理市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	135,939,875
	減価償却費	528,364,123
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	203,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△81,463,651
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△41,864,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△2,659,607
	長期前受金戻入額	△109,701,037
	受取利息	△2,934,313
	支払利息	59,548,455
	固定資産除却費	96,713,457
	未収金の増減額 (△は増加)	△7,765,698
	未払金の増減額 (△は減少)	△7,369,153
	前受金の増減額 (△は減少)	1,000
	預り金の増減額 (△は減少)	△748,284
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△807,044
	小計	565,457,123
	利息の受取額	2,934,313
	利息の支払額	△59,548,455
	業務活動によるキャッシュ・フロー	508,842,981
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	△670,949,313
	定期預金預け入れによる支出	△400,000,000
	定期預金払い戻しによる収入	400,000,000
	補助金、負担金等による収入	54,274,621
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△616,674,692
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の償還による支出	△286,670,215
	他会計からの出資による収入	12,979,358
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△273,690,857
	資金減少額	381,522,568
	資金期首残高	2,516,300,826
	資金期末残高	2,134,778,258

収益費用明細書

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備考	
水道事業収益	営業収益	給水収益	水道料金	1,749,523,629		
				1,749,523,629		
		受託工事収益	受託工事収益	11,868,650		
				11,868,650		
		その他営業収益	材料売却収益	0		
			手数料	1,647,000		
			他会計負担金	329,000		
			雑収益	14,530		
				1,990,530		
		営業外収益	受取利息	預金利息	2,934,313	
					2,934,313	
			他会計補助金	他会計補助金	3,346,454	
					3,346,454	
			長期前受金戻入	長期前受金戻入	109,701,037	
				109,701,037		
	雑収益		雑収益	1,890,034		
				1,890,034	消費税還付額の端数1円を含む。	
	特別利益		固定資産売却益	固定資産売却益	0	
					0	
		過年度損益修正益	過年度損益修正益	2,730		
				2,730		
		その他特別利益	貸倒引当金戻入益	2,207,399		
				2,207,399		

(消費税及び地方消費税抜き)

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備考	
水道事業費用				1,747,524,901		
	営業費用			1,687,015,071		
		原水及び浄水費			763,271,070	
			給料	20,242,320	予算額 28,286,000 円	
			手当	10,666,543	予算額 18,047,000 円	
			賞与引当金繰入額	4,645,000	予算額 4,775,000 円	
			賃金	1,401,120	予算額 1,690,000 円	
			法定福利費	6,522,206	予算額 11,643,000 円	
			旅費	0		
			被服費	201,630		
			備消耗品費	981,701		
			燃料費	284,833		
			光熱水費	151,203		
			印刷製本費	0		
			通信運搬費	3,146,003		
			委託料	95,353,384		
			賃借料	474,042		
			修繕費	32,639,563		
			動力費	41,616,991		
			薬品費	17,001,606		
			材料費	519,419		
			負担金	7,293,815		
			受水費	520,000,000	県水受水量 4,000,000m ³	
			雑費	129,691		
			配水及び給水費		132,120,536	
		給料		28,467,120	予算額 29,909,000 円	
		手当		16,430,925	予算額 19,210,000 円	
		賞与引当金繰入額		5,909,000	予算額 5,559,000 円 (流用により措置)	
		賃金		1,543,645	予算額 1,690,000 円	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			法定福利費	9,491,521	予算額 12,645,000円
			旅費	31,147	
			被服費	146,075	
			備消耗品費	1,020,236	
			燃料費	261,393	
			印刷製本費	55,600	
			通信運搬費	4,446,855	
			委託料	18,551,299	
			賃借料	374,816	
			修繕費	24,883,181	
			路面復旧費	140,000	
			動力費	12,115,820	
			薬品費	67,832	
			材料費	827,322	
			量水器費	5,121,540	
			補償金	956,304	
			負担金	1,192,260	
			雑費	86,645	
		受託工事費		10,321,000	
			受託工事費	10,321,000	
		総係費		155,968,392	
			給料	41,489,596	予算額 42,503,000円
			手当	23,035,188	予算額 23,223,000円
			賞与引当金繰入額	5,275,000	予算額 7,715,000円
			賃金	1,459,560	予算額 1,690,000円
			報酬	60,200	予算額 105,000円
			法定福利費	13,175,457	予算額 17,409,000円
			旅費	564,864	
			退職給付費	3,750,000	予算額 3,750,000円
			被服費	198,845	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備消耗品費	657,717	
			燃料費	10,638	
			光熱水費	578,120	
			印刷製本費	792,200	
			通信運搬費	2,995,222	
			広告料	0	
			委託料	54,412,026	
			賃借料	376,772	
			修繕費	1,396,613	
			研修費	0	
			食糧費	926	
			厚生費	337,891	
			負担金	595,366	
			庁舎管理等負担金	2,767,806	
			交際費	0	予算額 100,000円
			保険料	1,257,308	
			貸倒引当金繰入額	0	
			雑費	776,109	
			貸倒損失	4,968	
		減価償却費		528,364,123	
			有形固定資産減価償却費	528,364,123	
		資産減耗費		96,968,950	
			固定資産除却費	96,713,457	
			たな卸資産減耗費	255,493	
		その他営業費用		1,000	
			材料売却原価	0	
			雑支出	1,000	
	営業外費用			60,275,860	
		支払利息		59,548,455	
			企業債利息	59,548,455	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			借入金利息	0	
		雑支出		727,405	
			雑支出	727,405	
	特別損失			233,970	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		233,970	
			過年度損益修正損	233,970	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	

(消費税及び地方消費税抜き)

資本的收入支出明細書

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備考	
水道事業 資本的収入				471,715,778		
	企業債			0		
		企業債			0	
			企業債		0	
	負担金				4,720,820	
		負担金			4,720,820	
			工事負担金		4,720,820	
	分担金				42,296,600	
		分担金			42,296,600	
			分担金		42,296,600	
	固定資産売却代金				0	
		固定資産売却代金			0	
			固定資産売却代金		0	
	補助金				24,698,358	
		他会計補助金			12,979,358	
			他会計補助金		12,979,358	
		国庫補助金			11,719,000	
			国庫補助金		11,719,000	
	投資償還金				400,000,000	
		その他投資償還金			400,000,000	
			大口定期預金償還		400,000,000	

(消費税及び地方消費税込み)

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備考
水道事業 資本的支出				1,770,225,981	
	建設改良費	固定資産費		1,083,555,766	
			取水施設費	12,427,494	
			浄水施設費	4,024,900	
			配水施設費	32,242,100	
			配水管新設工事費	5,308,600	
			配水管改良工事費	99,400,400	
			調査・設計委託料	16,230,500	
			車両及び運搬具	16,817,120	
			工具、器具 及び備品費	6,276,735	
			量水器費	617,650	
			杣之内浄水場更新 事業費		182,934,920
		浄水施設費		179,927,600	
		調査・設計委託料		3,007,320	
		職員給与費		34,772,247	
			給料	16,113,600	予算額 18,282,000 円
			手当	12,550,429	予算額 14,589,000 円
			法定福利費	6,108,218	予算額 7,860,000 円
		建設利息		0	
			建設利息	0	
		繰越事業費		235,629,620	
			配水管布設費	19,884,960	
			配水管新設工事費	864,000	
			配水管改良工事費	214,880,660	
		繰越杣之内浄水場 更新事業費		436,873,480	
			浄水施設費	429,971,200	
			調査・設計委託料	6,902,280	
		企業債償還金		286,670,215	
			企業債償還金	286,670,215	
			企業債償還金	286,670,215	

款	項	目	節	金額(円)	備考
	投資			400,000,000	
		その他投資		400,000,000	
			大口定期預金	400,000,000	
	補助金返還金			0	
		国庫補助金返還金		0	
			国庫補助金返還金	0	

(消費税及び地方消費税込み)

固定資産

(1)有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	523,431,477	0	0	523,431,477
建物	1,398,560,954	0	32,430,000	1,366,130,954
構築物	22,769,301,666	404,469,060	276,534,423	22,897,236,303
機械及び装置	2,899,482,676	3,659,000	560,509,926	2,342,631,750
車両及び運搬具	27,963,820	15,289,120	6,246,500	37,006,440
工具、器具及び備品	71,830,133	5,739,055	12,787,513	64,781,675
量水器	75,592,458	617,650	1,044,292	75,165,816
建設仮勘定	428,888,500	591,552,400	15,245,000	1,005,195,900
合計	28,195,051,684	1,021,326,285	904,797,654	28,311,580,315

(2)投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額
その他投資	900,000,000	400,000,000
合計	900,000,000	400,000,000

明細書

(単位：円)

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		
0	0	0	523,431,477	
22,835,655	13,426,020	631,725,979	734,404,975	
439,868,972	241,408,942	12,058,156,924	10,839,079,379	
60,102,691	520,602,250	2,074,994,333	267,637,417	
938,426	5,934,175	19,961,472	17,044,968	
4,336,195	10,945,665	39,820,087	24,961,588	
282,184	522,145	36,875,252	38,290,564	
0	0	0	1,005,195,900	
528,364,123	792,839,197	14,861,534,047	13,450,046,268	

(単位：円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
400,000,000	900,000,000	
400,000,000	900,000,000	

企業債明細書

種 類	発 行 年 月 日	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高(円)	発行 価 額 (円)	利率 (%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
財 務 省	H06.03.23	364,000,000	18,800,021	281,615,507	82,384,493	—	3.65	R06.03.01	
	H06.08.31	441,000,000	23,931,873	333,875,043	107,124,957	—	4.50	R06.03.25	
	H07.03.27	450,000,000	23,518,797	314,732,682	135,267,318	—	4.65	R07.03.01	
	H07.03.27	46,000,000	2,404,143	32,172,675	13,827,325	—	4.65	R07.03.01	
	H08.03.14	110,000,000	5,175,116	75,310,529	34,689,471	—	3.15	R08.03.01	
	H08.03.25	576,000,000	27,388,895	390,778,214	185,221,786	—	3.40	R08.03.01	
	H09.02.20	116,000,000	5,320,719	77,417,299	38,582,701	—	2.90	R08.09.25	
	H09.03.25	48,000,000	2,162,646	31,054,342	16,945,658	—	2.80	R09.03.01	
	H10.03.25	242,000,000	10,405,172	150,448,917	91,551,083	—	2.10	R10.03.01	
	H10.03.25	415,200,000	17,852,178	258,125,579	157,074,421	—	2.10	R10.03.01	
	H10.09.25	25,000,000	1,053,175	15,290,212	9,709,788	—	1.70	R10.09.01	
	H11.03.25	451,400,000	19,007,404	261,222,095	190,177,905	—	2.10	R11.03.01	
	H11.03.25	39,000,000	1,642,199	22,569,034	16,430,966	—	2.10	R11.03.01	
	H12.03.27	426,000,000	17,550,617	229,873,289	196,126,711	—	2.00	R12.03.01	
地方公共団体 金 融 機 構	H05.03.30	126,000,000	8,155,174	117,477,884	8,522,116	—	4.45	R03.03.20	
	H06.03.23	63,000,000	3,699,513	55,181,371	7,818,629	—	3.70	R04.03.20	
	H06.03.23	30,000,000	1,761,673	26,276,844	3,723,156	—	3.70	R04.03.20	
	H06.05.30	126,000,000	7,749,879	109,462,898	16,537,102	—	4.35	R04.03.20	
	H07.03.27	180,000,000	10,859,062	144,189,679	35,810,321	—	4.75	R05.03.20	
	H07.03.27	270,000,000	16,241,054	216,494,399	53,505,601	—	4.70	R05.03.20	
	H08.03.22	96,000,000	5,112,886	73,817,477	22,182,523	—	3.25	R06.03.20	
	H08.03.22	288,000,000	15,296,412	221,718,611	66,281,389	—	3.20	R06.03.20	
	H09.03.28	107,500,000	5,455,238	77,738,421	29,761,579	—	2.90	R07.03.20	
	H09.03.28	24,000,000	1,215,064	17,381,084	6,618,916	—	2.85	R07.03.20	
	H09.03.28	8,000,000	405,971	5,785,184	2,214,816	—	2.90	R07.03.20	
	H09.03.28	164,000,000	8,302,934	118,770,742	45,229,258	—	2.85	R07.03.20	
	H10.03.25	19,000,000	911,954	13,088,667	5,911,333	—	2.20	R08.03.20	
	H10.03.25	192,000,000	9,197,084	132,489,001	59,510,999	—	2.15	R08.03.20	

種 類	発 行 年 月 日	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高(円)	発行 価 額 (円)	利率 (%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
地方公共団体 金 融 機 構	H10.03.30	1,200,000	57,597	826,652	373,348	—	2.20	R08.03.20	
	H10.03.30	2,100,000	100,594	1,449,100	650,900	—	2.15	R08.03.20	
	H11.03.30	5,600,000	262,173	3,603,098	1,996,902	—	2.10	R09.03.20	
	H11.03.30	52,000,000	2,434,470	33,457,344	18,542,656	—	2.10	R09.03.20	
	H11.03.30	230,000,000	10,767,846	147,984,408	82,015,592	—	2.10	R09.03.20	
	H12.03.30	54,000,000	2,470,682	32,360,333	21,639,667	—	2.00	R10.03.20	
合 計		5,788,000,000	286,670,215	4,024,038,614	1,763,961,386				

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|-----------|---------|
| 建物 | 50年 |
| 構築物 | 38年～40年 |
| 機械及び装置 | 10年～20年 |
| 車両及び運搬具 | 5年 |
| 工具、器具及び備品 | 5年～15年 |

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれに伴う法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II. 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（当該年度末日の翌日から起算して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102,275,438円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職手当として85,213,651円を支給することとなったため、退職給付引当金85,213,651円を使用した。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和元年6月に、平成30年12月分から平成31年3月分の期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、賞与引当金18,566,000円を使用した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、不納欠損による損失を計上することとなったため、貸倒引当金452,208円を使用した。

(4) 修繕引当金の取崩し

令和元年度において、実施した修繕費用として41,864,000円を支出することとなったため、修繕引当金41,864,000円を使用した。