

令和3年度

宮津市水道事業会計決算書

(同附属書類)

宮津市 建設部

1 決算書類

令和3年度 宮津市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 _____ 3

財務諸表

令和3年度 宮津市水道事業損益計算書 _____ 5

令和3年度 宮津市水道事業剰余金計算書 _____ 6

令和3年度 宮津市水道事業剰余金処分計算書(案) _____ 7

令和3年度 宮津市水道事業貸借対照表 _____ 8

2 決算附属書類

令和3年度宮津市水道事業報告書 _____ 10

その他の書類

令和3年度 宮津市水道事業会計収益費用明細書 _____ 14

収益費用構成表 _____ 17

令和3年度 宮津市水道事業会計資本的収入支出明細書 _____ 18

令和3年度 宮津市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書 _____ 20

固定資産明細書 _____ 21

企業債明細書 _____ 22

他会計補助金等の使途について _____ 26

注 記 _____ 27

※ (注) 消費税及び地方消費税の経理

1 決算報告書は、税込みの経理による。

2 財務諸表及び決算関連明細書等は、税抜きの経理による。

令和3年度 宮津市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予		算	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業の 第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	法規に 規定額
第1款 水道事業収益	円 742,034,000	円 △ 71,000		円 0
第1項 営業収益	572,230,000	0		0
第2項 営業外収益	169,802,000	△ 71,000		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	地方公営企業の 第24条第3項の 規定による支出額	小 計
第1款 水道事業費用	円 638,314,000	円 △ 5,278,000	円 0	円 0	円 0	円 633,036,000
第1項 営業費用	573,048,000	△ 5,278,000	0	0	0	567,770,000
第2項 営業外費用	59,264,000	0	0	0	0	59,264,000
第3項 特別損失	2,000	0	3,462,000	0	0	3,464,000
第4項 予備費	6,000,000	0	△ 3,462,000	0	0	2,538,000

額				
合計	決算額	予 比 額	算 の 額 決 増	に 算 減
円	円	円		
741,963,000	737,179,896	△ 4,783,104		
572,230,000	566,479,661	△ 5,750,339	うち、仮受消費税及び地方消費税	51,396,001円
169,731,000	170,700,235	969,235	うち、仮受消費税及び地方消費税	981円
2,000	0	△ 2,000		

額			地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額		
地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	合計	決算額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規 定による繰 越額	不用額	備 考
円	円	円	円	円	
0	633,036,000	573,099,153	0	59,936,847	
0	567,770,000	511,135,870	0	56,634,130	うち、仮払消費税及び地方消費税 16,629,575円
0	59,264,000	58,501,028	0	762,972	
0	3,464,000	3,462,255	0	1,745	うち、仮払消費税及び地方消費税 13,219円
0	2,538,000	0	0	2,538,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予		算		地 方 公 営 企 業 の 規 定 に よ る 財 源 の 保 当 額	地 方 公 営 企 業 の 規 定 に よ る 財 源 の 保 当 額
	当初予算額	補正予算額	小 計			
第1款 資本的収入	円 337,951,000	円 0	円 337,951,000		円 327,500,000	
第1項 企業債	329,500,000	0	329,500,000		327,500,000	
第2項 負担金	1,170,000	0	1,170,000		0	
第3項 出資金	1,094,000	0	1,094,000		0	
第4項 補助金	6,187,000	0	6,187,000		0	
第5項 その他資本的収入	0	0	0		0	

支出

区 分	予		算		小 計	地 方 公 営 企 業 の 規 定 に よ る 財 源 の 保 当 額	地 方 公 営 企 業 の 規 定 に よ る 財 源 の 保 当 額
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額			
第1款 資本的支出	円 603,453,000	円 16,000	円 0	円 0	円 603,469,000	円 327,555,000	
第1項 建設改良費	357,260,000	16,000	0	0	357,276,000	327,555,000	
第2項 企業債償還金	245,193,000	0	0	0	245,193,000	0	
第3項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額280,017,141円は、消費税及び地方消費税資本的収支

額					合 計	決 算 額	予 比 額	算 べ の 額 決 増	に 算 減	備 考
継 続 額	続 越 財	費 額 源	通 に 充	次 係 当						
				円	円	円	円			
				0	665,451,000	313,671,800	△ 351,779,200			
				0	657,000,000	284,200,000	△ 372,800,000			
				0	1,170,000	3,064,600	1,894,600			うち、仮受消費税及び地方消費税 278,600円
				0	1,094,000	1,094,000	0			
				0	6,187,000	0	△ 6,187,000			
				0	0	25,313,200	25,313,200			

額		合 計	決 算 額	翌年度繰越額		合 計	不 用 額	備 考
継 続 額	費 次 額			地 方 公 営	企 業 法 第			
円	円	円	円	円	円	円	円	
0	931,024,000	593,688,941	328,957,000	0	0	328,957,000	.8,378,059	
0	684,831,000	348,496,678	328,957,000	0	0	328,957,000	7,377,322	うち、仮払消費税及び 地方消費税29,454,074円
0	245,193,000	245,192,263	0	0	0	0	737	
0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	

調整額29,175,474円及び損益勘定留保資金250,841,667円で補てんした。

令和3年度 宮津市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	512,978,623		
(2) その他の営業収益	2,105,037	515,083,660	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	121,434,237		
(2) 配水及び給水費	36,361,867		
(3) 総係費	68,698,255		
(4) 減価償却費	262,042,722		
(5) 資産減耗費	5,969,214	494,506,295	
営業利益			20,577,365
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,815		
(2) 他会計補助金	23,010,000		
(3) 長期前受金戻入	70,152,941		
(4) 資本費繰入収益	65,316,000		
(5) 雑収益	12,216,498	170,699,254	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,364,119		
(2) 雑支出	2,345,184	50,709,303	119,989,951
経常利益			140,567,316
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3,449,036	3,449,036	△ 3,449,036
当年度純利益			137,118,280
前年度繰越利益剰余金			8,988,990
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			146,107,270

令和3年度 宮津市水道事業剰余金計算書

(単位：円)

	剰余金										資本合計	
	資本金					剰余金						
資本金	再評価積立金	受贈財産評価額	寄附金	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	資本合計
前年度末残高	775,159,574	1,550,000	15,155	30,390	36,003,255	47,134,776	0	0	79,691,046	78,988,990	158,680,036	980,974,386
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	△ 70,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	△ 70,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	△ 70,000,000	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公営企業法の規定による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	775,159,574	1,550,000	15,155	30,390	36,003,255	47,134,776	0	70,000,000	79,691,046	8,988,990	158,680,036	980,974,386
当年度変動額	1,094,000	0	0	0	0	0	0	0	0	137,118,280	137,118,280	138,212,280
出資金の受入	1,094,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,094,000
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,118,280	137,118,280	137,118,280
当年度末残高	776,253,574	1,550,000	15,155	30,390	36,003,255	47,134,776	0	70,000,000	79,691,046	146,107,270	295,798,316	1,119,186,666

令和3年度 宮津市水道事業剰余金処分計算書 (案)

(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	776,253,574	47,134,776	146,107,270
議会の議決による処分数額			140,000,000
建設改良積立金の積立			140,000,000
処分後残高	776,253,574	47,134,776	(繰越利益剰余金) 6,107,270

令和3年度 宮津市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

	円	円	円	円
有形固定資産				
ア 土地		196,323,068		
イ 建物	301,079,557			
減価償却累計額	92,135,473	208,944,084		
ウ 構築物	8,301,700,762			
減価償却累計額	3,243,575,240	5,058,125,522		
エ 機械及び装置	1,851,668,147			
減価償却累計額	1,054,610,097	797,058,050		
オ 車両運搬具	5,795,028			
減価償却累計額	3,842,329	1,952,699		
カ 工具器具及び備品	10,594,815			
減価償却累計額	8,533,760	2,061,055		
キ リース資産	24,631,699			
減価償却累計額	22,329,113	2,302,586		
ク 建設仮勘定		308,969,000		
有形固定資産合計			<u>6,575,736,064</u>	
固定資産合計				6,575,736,064

2 流動資産

(1) 現金預金		407,478,526		
(2) 未収金		96,089,902		
ア 貸倒引当金		△ 700,000	95,389,902	
(3) 有価証券			0	
(4) 貯蔵品			5,693,120	
(5) 前払費用			0	
(6) 前払金			6,400,000	
流動資産合計			<u>514,961,548</u>	
資産合計				<u><u>7,090,697,612</u></u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債		3,765,022,742	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金		10,842,000	
ア修繕引当金	10,842,000		
(4) その他固定負債		129,659,419	
固定負債合計		<u>129,659,419</u>	3,905,524,161
4 流動負債			
(1) 企業債		245,087,656	
(2) リース債務		0	
(3) 未払金		220,330,844	
(4) 前受金		2,955,078	
(5) 引当金		4,695,000	
ア賞与引当金	4,695,000		
(6) その他流動負債		19,640,622	
流動負債合計		<u>19,640,622</u>	492,709,200
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,919,115,069	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,345,837,484</u>	
繰延収益合計			1,573,277,585
負債合計			<u>5,971,510,946</u>

資本の部

6 資本金			776,253,574
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア再評価積立金	9,535,976		
イ受贈財産評価額	1,550,000		
ウ寄附金	15,155		
エ工事負担金	30,390		
オその他資本剰余金	36,003,255		
資本剰余金合計		<u>36,003,255</u>	47,134,776
(2) 利益剰余金			
ア減債積立金	0		
イ利益積立金	79,691,046		
ウ建設改良積立金	70,000,000		
エ当年度未処分利益剰余金	146,107,270		
利益剰余金合計		<u>146,107,270</u>	295,798,316
剰余金合計			<u>342,933,092</u>
資本合計			<u>1,119,186,666</u>
負債資本合計			<u>7,090,697,612</u>

決算附属書類

令和3年度 宮津市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

(給水)

本年度における給水状況は、給水人口の減少や節水意識の浸透などによる、近年の減少傾向に加え、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う事業所の需要の減などにより、有収水量は、対前年度比約39千立方メートル減となる2,258千立方メートルとなった。

この利用に対し、年間配水量は2,675千立方メートルで、84.40パーセントの有収率となり、全国の類似団体の81.27パーセント(R2)を上回る効率的な給水を維持した。

水質の保全については、水道法で検査が義務付けられている法定検査に加え、更に安全を期すため、本市独自で原水におけるクリプトスポリジウムと大腸菌等の指標菌の検査及び水質管理目標設定項目の検査を継続的に実施するなど、安全で安心な水道水の給水に努めた。

(経営)

本年度における経営状況は、本年度における経営状況は、令和2年10月に料金改定を行ったことに伴う水道使用料の増や事業費の削減に努めたことにより、損益計算では、対前年度比約6,660万円の増となる137,118,280円の純利益を計上することとなった。

水道施設建設改良工事等の資本的収支については、資本整備のため過去に発行した企業債償還金も含め593,688,941円の支出に対し、収入は、企業債と水道加入負担金等の総額で、313,671,800円となり、差引280,017,141円の不足となった。この不足額は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金で補てんした。

(建設改良)

安全で安心な水道水を確保するため、他の公共事業と連携した配水管等の布設替工事等を実施するとともに、上宮津浄水場改修工事及びその他の浄水場の設備更新を行った。

なお、配水施設拡張改良事業及び浄水施設改良事業の一部について、本年度分の年度内完成が不可能となったことから、合計233,801,000円の繰越事業費が発生した。

また、浄水施設改良事業の一部について、社会情勢の影響により、半導体等の部材の調達遅延が生じたことに伴い年度内完成が不可能となったことから95,156,000円の事故繰越事業費が発生した。

(2) 経営指標に関する事項

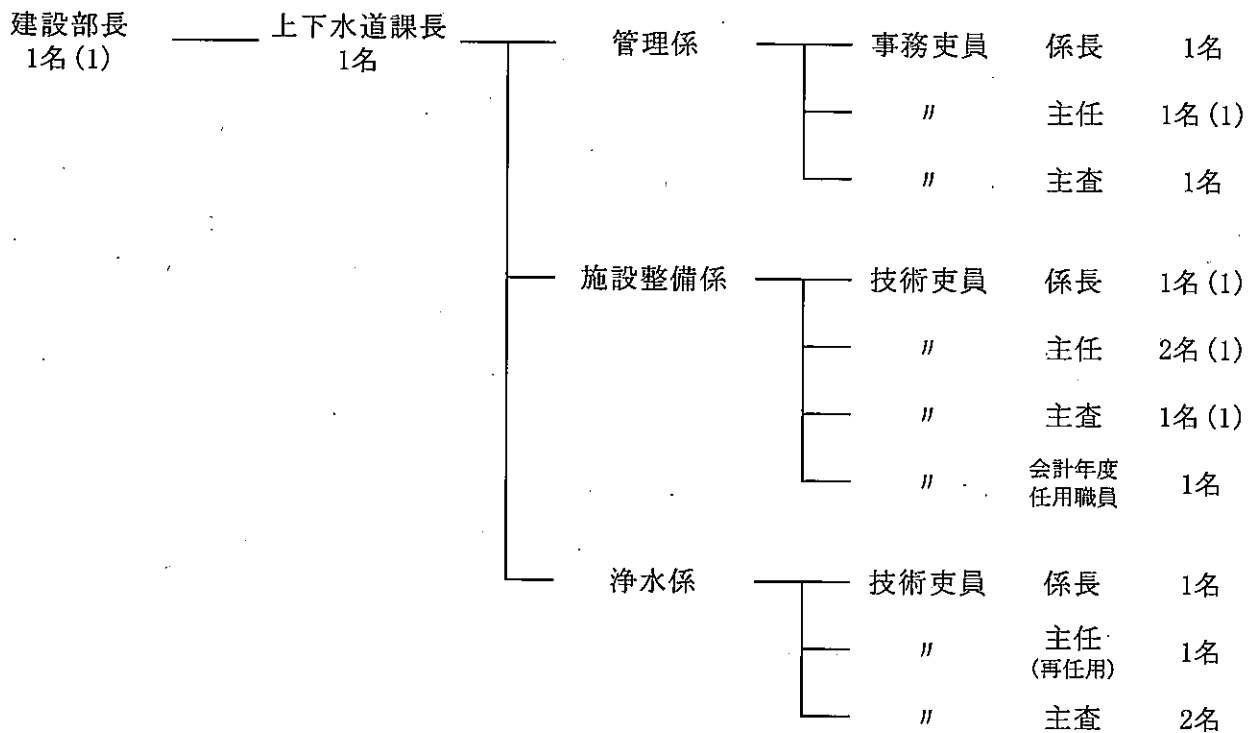
	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率 (%)	105.74	99.34	95.86	112.85	125.78
料金回収率 (%)	103.03	92.15	79.95	87.03	107.98
有形固定資産 減価償却率 (%)	46.82	36.88	38.50	40.45	42.16
管路経年化率 (%)	19.07	12.26	19.01	20.19	20.13
管路更新率 (%)	1.14	0.20	0.66	0.95	0.30

(3) 議会議決・報告事項

議案番号	件名	議決年月日
議 第 70 号	令和2年度宮津市水道事業会計利益の処分及び決算認定について	R3.10.6
議 第 83 号	令和3年度宮津市 水道事業会計補正予算 (第1号)	R3.9.30

(4) 職員に関する事項 (令和3年4月1日現在)

水道事業会計職員9名



※ () 数は、一般会計、下水道事業会計支弁数

※建設部上下水道課所属職員のうち、水道事業関係を抜粋

2 工 事

建設改良工事等

事業名	事業概要	事業費(円)	着工年月日	完成年月日
【拡張改良事業】				
配水管布設替関連舗装工事 (その1)(小田宿野、島陰) <繰越事業>	アスファルト舗装工 A= 2,812.7 m ²	20,973,700	R3.7.1	R3.11.11
配水管布設替関連舗装工事 (その2)(惣他) <繰越事業>	アスファルト舗装工 A= 562.7 m ²	3,721,300	R3.9.2	R3.12.23

事業名	事業概要	事業費(円)	着工年月日	完成年月日
府道天橋立線無電柱化に伴う配水管移設工事(文珠) <繰越事業>	DIP-GXφ100他 L=314.0m 給水管工 N= 8箇所	41,233,500	R3.11.4	R4.3.31
送水管及び配水管布設工事 (里波見) <繰越事業>	PPφ75 L=130.0m PPφ50 L=196.0m 給水管工 N= 4箇所	18,087,300	R3.2.12	R3.9.30
配水管布設替工事(獅子崎) <繰越事業>	DIP-GXφ150 L=204.8m 給水管工 N= 7箇所	18,717,600	R3.2.4	R3.8.31
配水管布設替工事(鳥が尾)	DIP-GXφ75他 L=591.4m HIVPφ50 L= 28.0m 給水管工 N= 44箇所	41,292,900	R3.8.5	R4.2.28
配水管布設替工事(島陰)	DIP-GXφ100 L=515.7m 給水管工 N= 9箇所	27,219,500	R3.9.16	R4.1.31
府道舞鶴宮津線道路改良に伴う配水管布設工事(皆原)	DIP-GXφ100 L=200m	3,723,500	R3.9.16	R4.3.10
配水管布設工事(江尻)	PPφ100 L=132.4m DIP-GXφ100 L=5.3m	5,938,900	R3.12.2	R4.3.25
配水管布設工事(由良)	HIVPφ50 L= 9.5m	352,000	R4.3.1	R4.3.31
【浄水場整備事業】				
上宮津浄水場改修工事(その2) <繰越事業>	耐震補強工事 1式 管理棟改修工事 1式 電気計装設備工事 1式 ほか	112,121,900	R3.6.24	R4.3.28
滝馬浄水場ろ過池流入配管等取替工事 <繰越事業>	SUS・DIPφ200 L=20.0m DIPφ250 L=9.4m 電動弁φ200 1基	12,808,400	R3.7.21	R4.3.4
工事費計		306,190,500		
上宮津浄水場詳細設計修正業務委託	詳細設計業務 1式	14,850,000	R3.9.22	R4.3.31
委託費計		14,850,000		
事務費		807,923		
合計		321,848,423		

3 業務

(1) 業務量

事 項	令和3年度	令和2年度	比較増減
計 画 給 水 人 口	18,100 人	18,100 人	0 人
年 度 末 給 水 人 口	16,938 人	17,191 人	△ 253 人
年 度 末 給 水 戸 数	10,107 戸	10,192 戸	△ 85 戸
年 間 配 水 量	2,674,778 m ³	2,750,822 m ³	△ 76,044 m ³
年 間 有 収 水 量	2,257,589 m ³	2,296,494 m ³	△ 38,905 m ³
1 日 平 均 有 収 水 量	6,185 m ³	6,292 m ³	△ 107 m ³
1 人 1 日 平 均 有 収 水 量	365 ㍒	366 ㍒	△ 1 ㍒
給水能力 (1日最大給水量)	12,200 m ³	12,200 m ³	0 m ³
1 日 最 大 配 水 量	9,535 m ³	9,855 m ³	△ 320 m ³
有 収 率	84.40 %	83.48 %	0.92 %

(2) 事業収益・費用に関する事項

(単位：円)

事 項		令和3年度	令和2年度	比較増減
収 益	営 業 収 益	515,083,660	420,608,098	94,475,562
	営 業 外 収 益	170,699,254	199,168,246	△ 28,468,992
	特 別 利 益	0	0	0
計		685,782,914	619,776,344	66,006,570
費 用	営 業 費 用	494,506,295	495,364,177	△ 857,882
	営 業 外 費 用	50,709,303	53,860,123	△ 3,150,820
	特 別 損 失	3,449,036	29,819	3,419,217
計		548,664,634	549,254,119	△ 589,485
事業収支差引		137,118,280	70,522,225	66,596,055
給水利益 (1 m ³ 当り利益)		60.74	30.71	30.03
水 道 使 用 料		512,978,623	418,199,706	94,778,917
供給単価 (1 m ³ 当り使用料)		227.22	182.10	45.12
給水原価 (1 m ³ 当り費用)		210.43	209.25	1.18
年 間 動 力 費		31,680,904	30,853,902	827,002
配水量1 m ³ 当り動力費		11.84	11.22	0.62

4 企業債及び一時借入金の概況

(1) 企業債

(単位：円)

前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
3,971,102,661	284,200,000	245,192,263	4,010,110,398

(2) 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	当年度借入高	当年度末残高
0	0	0

令和3年度 宮津市水道事業会計収益費用明細書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考	
1 水道事業 収益	1 営業収益	1 給水収益		512,978,623		
			水道使用料	512,978,623		
		2 その他の 営業収益		2,105,037		
			材料売却収益	0		
			手数料	1,001,700	設計審査手数料ほか	
			雑収益	1,103,337	設計図書交付料ほか	
		2 営業外収益				170,699,254
	1 受取利息 及び配当金				3,815	
			預金利息		3,815	
	2 他会計補助金				23,010,000	
			他会計補助金		23,010,000	
	3 長期前受金 戻 入				70,152,941	
			長期前受金戻入		70,152,941	国庫補助金 22,182,962 府補助金 2,383,557 工事負担金 20,346,375 受贈財産評価額 16,011,815 寄附金 360,182 その他長期前受金 8,868,050
					65,316,000	
			4 資本費繰入 収 益		65,316,000	
			資本費繰入収益		65,316,000	
	5 雑 収 益				12,216,498	
			不用品売却収益		0	
			その他雑収益		12,216,498	下水道使用料金徴収事務費ほか
	3 特別利益				0	
		1 過年度損益修正益			0	
			過年度損益修正益		0	
		2 その他特別利益			0	
その他特別利益				0		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 水道事業 費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		121,434,237	
			給 料	7,132,800	
			手 当	2,177,786	扶養手当ほか
			報 酬	7,663,368	浄水場夜間管理人報酬
			法定福利費	1,871,473	共済組合負担金ほか
			旅 費	92,330	浄水場夜間管理人通勤手当
			被 服 費	32,000	
			備消耗品費	733,521	残留塩素検査試薬ほか
				548,664,634	
				494,506,295	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	490,288	ガソリン代ほか
			光熱水費	1,097,529	
			通信運搬費	1,729,043	
			委託料	58,097,089	ろ過池砂削取等業務委託料ほか
			手数料	5,456,941	堰堤清掃作業ほか
			賃借料	226,713	施設用地借上料
			修繕費	10,464,179	浄水場配水池水位計修繕ほか
			動力費	19,241,177	浄水場電力料
			薬品費	4,923,320	ポリ塩化アルミニウムほか
			材料費	4,680	
		2 配水及び給水費		36,361,867	
			給料	3,219,300	
			手当	2,283,406	通勤手当ほか
			報酬	1,839,074	会計年度任用職員報酬
			法定福利費	853,283	共済組合負担金ほか
			旅費	96,552	会計年度任用職員通勤手当
			被服費	45,650	
			備消耗品費	131,927	閉栓キャップほか
			燃料費	62,569	ガソリン代
			光熱水費	285,827	
			通信運搬費	273,446	
			委託料	3,381,765	量水器取替業務委託料ほか
			手数料	105,000	大口径量水器現地確認手数料ほか
			賃借料	425,696	施設用地借上料
			修繕費	9,132,088	漏水修理ほか
			路面復旧費	877,273	
			動力費	12,439,727	配水ポンプ所ほか電力料
			材料費	909,284	配水管修理用材料
		3 総係費		68,698,255	
			給料	12,765,000	
			手当	6,349,940	扶養手当ほか
			法定福利費	3,775,319	共済組合負担金ほか
			旅費	0	
			退職給与金	3,722,316	退職手当負担金
			備消耗品費	466,491	
			燃料費	11,070	ガソリン代
			光熱水費	542,231	
			印刷製本費	838,333	納付書ほか
			通信運搬費	668,184	
			委託料	29,905,836	窓口業務等委託料ほか
			手数料	1,625,885	郵便振替手数料ほか

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	2,888,496	電算機借上料ほか
			修繕費	332,587	車両修理ほか
			研修費	18,000	
			会費負担金	220,165	日本水道協会会費ほか
			保険料	442,412	水道賠償責任保険料ほか
			賞与引当金繰入額	3,319,000	
			貸倒引当金繰入額	700,000	
			雑費	106,990	NHK受信料ほか
		4 減価償却費		262,042,722	
			有形固定資産 減価償却費	262,042,722	建物 6,345,186 構築物 169,861,095 機械及び装置 80,765,471 車両運搬具 634,974 工具器具及び備品 580,396 リース資産 3,855,600
		5 資産減耗費		5,969,214	
			固定資産除却費	5,969,214	
			たな卸資産減耗費	0	
		6 その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	2 営業外費用			50,709,303	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		48,364,119	
			企業債利息	48,363,219	
			借入金利息	0	
			リース債務支払利息	900	
		2 雑支出		2,345,184	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	2,345,184	
	3 特別損失			3,449,036	
		1 過年度損益修正損		3,449,036	
			過年度損益修正損	3,449,036	
		2 その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
	4 予備費			(0)	
		1 予備費		(0)	

収益費用構成表

収入

科 目	決算額	構成比
	円	%
給 水 収 益	512,978,623	74.8
その他の営業収益	2,105,037	0.3
受取利息及び配当金	3,815	0.0
他会計補助金	23,010,000	3.4
長期前受金戻入	70,152,941	10.2
資本費繰入収益	65,316,000	9.5
雑 収 益	12,216,498	1.8
合 計	685,782,914	100.0

支出

科 目	決算額	構成比
	円	%
原水及び浄水費	121,434,237	22.2
配水及び給水費	36,361,867	6.6
総 係 費	68,698,255	12.5
減価償却費	262,042,722	47.8
資産減耗費	5,969,214	1.1
その他営業費用	0	0.0
支払利息及び 企業債取扱諸費	48,364,119	8.8
雑 支 出	2,345,184	0.4
過年度損益修正損	3,449,036	0.6
その他特別損失	0	0.0
合 計	548,664,634	100.0

費用構成

科 目	決算額	構成比
	円	%
1 人 件 費	56,972,065	10.4
給 料	23,117,100	4.2
手 当	10,811,132	2.0
報 酬	9,502,442	1.7
退職給与金	3,722,316	0.7
法定福利費	6,500,075	1.2
賞与引当金繰入額	3,319,000	0.6
その他特別損失	0	0.0
2 物件費・その他	491,692,569	89.6
被 服 費	77,650	0.0
旅 費	188,882	0.0
備 消耗品費	1,331,939	0.2
燃 料 費	563,927	0.1
光 熱 水 費	1,925,587	0.4
印 刷 製 本 費	838,333	0.2
通 信 運 搬 費	2,670,673	0.5
委 託 料	91,384,690	16.7
手 数 料	7,187,826	1.3
賃 借 料	3,540,905	0.6

科 目	決算額	構成比
	円	%
修 繕 費	19,928,854	3.6
路面復旧費	877,273	0.2
動 力 費	31,680,904	5.8
薬 品 費	4,923,320	0.9
材 料 費	913,964	0.2
研 修 費	18,000	0.0
会 費 負 担 金	220,165	0.0
保 険 料	442,412	0.1
貸倒引当金繰入額	700,000	0.1
雑 費	106,990	0.0
減価償却費	262,042,722	47.8
固定資産除却費	5,969,214	1.1
材料売却原価	0	0.0
企業債利息	48,363,219	8.8
リース債務支払利息	900	0.0
その他雑支出	2,345,184	0.4
過年度損益修正損	3,449,036	0.6
その他特別損失	0	0.0
合 計	548,664,634	100.0

(注) 人件費の手当には、児童手当 585,000円を含む。

令和3年度 宮津市水道事業会計資本的收入支出明細書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的 収入				313,393,200	
	1 企業債			284,200,000	
		1 企業債		企業債	284,200,000
	2 負担金			2,786,000	
		1 負担金		2,786,000	
				加入負担金	2,786,000
	3 出資金			1,094,000	
		1 出資金		1,094,000	
				出資金	1,094,000
	4 補助金			0	
		1 国庫補助金		0	
				国庫補助金	0
	5 その他 資本的収入			25,313,200	
1 その他 資本的収入			25,313,200		
			その他資本的収入	25,313,200	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的 支出				564,062,955		
	1 建設改良費			318,870,692		
		1 拡張改良費			182,823,605	
				給料	8,578,500	
				手当	5,800,200	扶養手当ほか
				法定福利費	2,920,796	共済組合負担金ほか
				備消耗品費	172,407	工食用消耗品
				燃料費	150,102	ガソリン代
				印刷製本費	0	
				通信運搬費	0	
				委託料	0	
				賃借料	419,600	設計積算システム賃借料
				工事請負費	164,782,000	配水管布設替工事ほか
				建設費支払利息	0	
	2 浄水場整備費			127,073,000		
			委託料	13,500,000	浄水場改修詳細設計修正業務委託料	
			工事請負費	113,573,000	浄水場改修工事ほか	
	3 資産購入費			1,727,600		
			量水器購入費	1,557,600		
			機械及び備品 購入費	170,000	滅菌用次亜注入ポンプ	
	4 リース債務支払額			2,148,900		
			リース債務支払額	2,148,900		
	5 他会計負担金			5,097,587		
		下水道事業会計 繰出金	5,097,587			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2 企業債償還金			245,192,263	
		1 企業債償還金		245,192,263	
			元金償還金	245,192,263	
	3 予備費			(0)	
		1 予備費		(0)	

令和3年度 宮津市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△当年度純損失)	137,118,280
減価償却費	262,042,722
固定資産除却費	5,969,214
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 663,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 70,152,941
資本費繰入収益	△ 65,316,000
受取利息	△ 3,815
支払利息	48,364,119
未収金の増減額 (△は増加)	3,501,961
未払金の増減額 (△は減少)	1,345,897
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 56,542
前受金の増減額 (△は減少)	△ 1,182,030
預り金の増減額 (△は減少)	11,127,551
小 計	332,095,416
利息の受取額	3,815
利息の支払額	△ 48,364,119
業務活動によるキャッシュ・フロー	283,735,112
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	△ 311,624,205
投資活動による未収金等の増減額 (△は増加)	△ 21,070,080
投資活動による前払金等の増減額 (△は増加)	△ 1,600,000
投資活動による未払金等の増減額 (△は減少)	153,939,781
長期前受金の受け入れによる収入	28,099,200
他会計からの繰入金による収入	65,316,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 86,939,304
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	284,200,000
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	△ 245,192,263
リース債務の返済による支出	△ 2,148,900
財務活動による未払金等の増減額 (△は減少)	△ 171,912
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 5,097,587
他会計からの出資による収入	1,094,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	32,683,338
資金増加額 (又は減少額)	229,479,146
資金期首残高	177,999,380
資金期末残高	407,478,526

固定資産明細書

有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	196,323,068	0	0	196,323,068	0	0	0	196,323,068	
建物	301,079,557	0	0	301,079,557	6,345,186	0	92,135,473	208,944,084	
構築物	8,121,655,059	194,467,605	14,421,902	8,301,700,762	169,861,095	8,452,688	3,243,575,240	5,058,125,522	
機械及び装置	1,849,940,547	1,727,600	0	1,851,668,147	80,765,471	0	1,054,610,097	797,058,050	
車両運搬具	5,795,028	0	0	5,795,028	634,974	0	3,842,329	1,952,699	
工具器具及び備品	10,594,815	0	0	10,594,815	580,396	0	8,533,760	2,061,055	
リース資産	24,631,699	0	0	24,631,699	3,855,600	0	22,329,113	2,302,586	
建設仮勘定	193,536,000	116,805,000	1,372,000	308,969,000	0	0	0	308,969,000	
合計	10,703,555,773	313,000,205	15,793,902	11,000,762,076	262,042,722	8,452,688	4,425,026,012	6,575,736,064	

企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	H4. 8. 10	95,800,000	6,814,665	95,800,000	0	5.500	R4. 3. 25
政府資金	H5. 3. 25	34,300,000	2,109,075	32,097,104	2,202,896	4.400	R5. 3. 25
政府資金	H5. 5. 28	17,700,000	1,088,356	16,563,229	1,136,771	4.400	R5. 3. 25
政府資金	H6. 3. 23	7,100,000	394,215	6,267,476	832,524	3.650	R6. 3. 1
公庫資金	H6. 3. 23	12,400,000	783,555	12,400,000	0	3.700	R4. 3. 20
政府資金	H6. 3. 23	31,400,000	1,743,429	27,718,130	3,681,870	3.650	R6. 3. 1
公庫資金	H6. 3. 23	22,100,000	1,402,954	22,100,000	0	3.750	R4. 3. 20
政府資金	H6. 3. 23	32,000,000	1,776,743	28,247,775	3,752,225	3.650	R6. 3. 1
政府資金	H6. 5. 27	10,500,000	613,434	9,191,988	1,308,012	4.300	R6. 3. 25
政府資金	H6. 9. 26	9,400,000	545,325	7,925,634	1,474,366	4.500	R6. 9. 1
政府資金	H7. 3. 27	15,300,000	876,640	12,414,806	2,885,194	4.650	R7. 3. 1
公庫資金	H7. 3. 27	37,100,000	2,458,496	34,523,339	2,576,661	4.750	R5. 3. 20
公庫資金	H7. 3. 27	1,000,000	66,009	930,853	69,147	4.700	R5. 3. 20
政府資金	H7. 5. 26	27,500,000	1,493,303	22,662,705	4,837,295	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H7. 5. 26	6,800,000	369,253	5,603,869	1,196,131	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H7. 5. 26	102,500,000	5,565,948	84,470,081	18,029,919	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H8. 3. 14	54,400,000	2,724,417	42,609,480	11,790,520	3.150	R8. 3. 1
公庫資金	H8. 3. 22	21,500,000	1,221,337	18,935,967	2,564,033	3.250	R6. 3. 20
公庫資金	H8. 3. 22	28,700,000	1,624,253	25,292,627	3,407,373	3.200	R6. 3. 20
政府資金	H8. 5. 27	27,700,000	1,409,015	21,563,952	6,136,048	3.400	R8. 3. 25
政府資金	H9. 3. 25	43,200,000	2,057,689	32,007,859	11,192,141	2.800	R9. 3. 1
公庫資金	H9. 3. 28	40,600,000	2,182,426	33,662,725	6,937,275	2.900	R7. 3. 20
公庫資金	H9. 3. 28	10,200,000	546,472	8,464,657	1,735,343	2.850	R7. 3. 20
政府資金	H9. 5. 26	8,200,000	386,275	6,111,601	2,088,399	2.600	R9. 3. 25
公庫資金	H10. 3. 25	43,200,000	2,166,245	34,045,104	9,154,896	2.200	R8. 3. 20
政府資金	H10. 3. 25	64,800,000	2,905,054	46,035,545	18,764,455	2.100	R10. 3. 1
政府資金	H10. 5. 25	3,100,000	138,298	2,209,842	890,158	2.000	R10. 3. 25
公庫資金	H11. 3. 24	46,800,000	2,284,505	34,633,392	12,166,608	2.100	R9. 3. 20
政府資金	H11. 3. 25	70,200,000	3,082,078	46,724,696	23,475,304	2.100	R11. 3. 1
公庫資金	H12. 3. 22	58,700,000	2,794,774	40,711,359	17,988,641	2.000	R10. 3. 20
政府資金	H12. 3. 27	88,000,000	3,772,688	54,956,603	33,043,397	2.000	R12. 3. 1
政府資金	H12. 3. 27	69,200,000	2,966,705	43,158,908	26,041,092	2.000	R12. 3. 1
政府資金	H12. 5. 26	34,200,000	1,466,205	21,358,135	12,841,865	2.000	R12. 3. 25
政府資金	H12. 5. 26	1,800,000	77,168	1,124,112	675,888	2.000	R12. 3. 25
政府資金	H12. 5. 26	1,700,000	72,881	1,061,662	638,338	2.000	R12. 3. 25
公庫資金	H13. 3. 22	56,100,000	2,593,628	36,661,537	19,438,463	1.700	R11. 3. 20
政府資金	H13. 3. 26	69,200,000	2,884,466	41,119,772	28,080,228	1.600	R13. 3. 1
政府資金	H13. 5. 25	26,500,000	1,104,600	15,724,921	10,775,079	1.600	R13. 3. 25
政府資金	H13. 5. 25	10,100,000	420,998	5,993,268	4,106,732	1.600	R13. 3. 25
政府資金	H14. 3. 25	46,800,000	1,931,605	24,970,779	21,829,221	2.200	R14. 3. 1

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
公庫資金	H14. 3. 28	38,100,000	1,750,410	22,628,385	15,471,615	2.200	R12. 3. 20
公庫資金	H14. 5. 20	30,700,000	1,404,628	18,397,448	12,302,552	2.000	R12. 3. 20
政府資金	H14. 5. 27	83,700,000	3,451,550	44,912,207	38,787,793	2.100	R14. 3. 25
公庫資金	H15. 3. 25	17,800,000	791,305	10,197,305	7,602,695	1.300	R13. 3. 20
公庫資金	H15. 3. 25	3,200,000	142,357	1,828,798	1,371,202	1.350	R13. 3. 20
公庫資金	H15. 5. 20	600,000	26,554	348,705	251,295	1.000	R13. 3. 20
公庫資金	H16. 2. 27	4,300,000	190,700	2,307,265	1,992,735	1.800	R13. 9. 20
公庫資金	H16. 3. 23	29,900,000	1,314,452	15,293,215	14,606,785	1.900	R14. 3. 20
公庫資金	H16. 3. 23	89,300,000	3,925,771	45,675,048	43,624,952	1.900	R14. 3. 20
政府資金	H16. 3. 25	54,000,000	2,137,918	24,733,251	29,266,749	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	89,300,000	3,535,483	40,901,469	48,398,531	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	1,200,000	47,509	549,627	650,373	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	8,300,000	328,606	3,801,593	4,498,407	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H17. 3. 25	26,900,000	1,041,893	11,174,638	15,725,362	2.100	R17. 3. 1
公庫資金	H17. 3. 30	27,400,000	1,179,943	12,655,273	14,744,727	2.100	R15. 3. 20
政府資金	H17. 5. 27	8,400,000	326,012	3,514,830	4,885,170	2.000	R17. 3. 25
公庫資金	H17. 5. 27	5,300,000	228,631	2,477,843	2,822,157	1.900	R15. 3. 20
政府資金	H18. 3. 27	28,100,000	1,065,870	10,584,765	17,515,235	2.100	R18. 3. 1
公庫資金	H18. 3. 30	20,700,000	874,626	8,726,920	11,973,080	2.000	R16. 3. 20
公庫資金	H18. 4. 21	22,700,000	955,501	9,443,902	13,256,098	2.200	R16. 3. 20
政府資金	H18. 4. 26	105,100,000	3,974,348	39,281,317	65,818,683	2.200	R18. 3. 25
政府資金	H19. 3. 26	81,300,000	3,020,063	27,540,425	53,759,575	2.100	R19. 3. 1
公庫資金	H19. 3. 29	70,300,000	2,899,290	26,382,562	43,917,438	2.150	R17. 3. 20
公庫資金	H19. 5. 24	14,100,000	582,350	5,310,544	8,789,456	2.100	R17. 3. 20
政府資金	H19. 5. 28	119,300,000	4,431,654	40,412,949	78,887,051	2.100	R19. 3. 25
公庫資金	H20. 3. 28	27,100,000	1,096,129	9,087,520	18,012,480	2.100	R18. 3. 20
政府資金	H20. 5. 27	107,200,000	3,880,193	32,046,410	75,153,590	2.200	R20. 3. 25
政府資金	H20. 11. 25	37,200,000	1,331,835	10,443,659	26,756,341	2.200	R20. 9. 25
公庫資金	H20. 11. 27	2,500,000	100,069	787,510	1,712,490	2.100	R18. 9. 20
公庫資金	H21. 3. 30	52,300,000	2,091,761	15,677,082	36,622,918	1.900	R19. 3. 20
公庫資金	H21. 5. 26	103,500,000	4,099,777	30,520,626	72,979,374	2.100	R19. 3. 20
公庫資金	H21. 10. 29	23,600,000	935,010	6,599,995	17,000,005	1.900	R19. 9. 20
公庫資金	H22. 3. 30	144,900,000	5,055,637	33,268,638	111,631,362	2.100	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	29,430,000	1,034,025	6,824,091	22,605,909	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	3,270,000	114,891	758,231	2,511,769	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	87,970,000	3,090,832	20,398,071	67,571,929	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	9,730,000	341,864	2,256,148	7,473,852	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 12. 22	5,200,000	182,243	1,125,244	4,074,756	1.900	R22. 9. 20
公庫資金	H22. 12. 22	97,300,000	3,410,046	21,055,023	76,244,977	1.900	R22. 9. 20
公庫資金	H23. 3. 30	119,900,000	4,162,557	23,834,516	96,065,484	1.900	R23. 3. 20
公庫資金	H23. 5. 30	36,700,000	1,284,193	7,371,040	29,328,960	1.800	R23. 3. 20

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	H24. 3. 26	36,700,000	4,142,535	28,315,046	8,384,954	0.800	R6. 3. 1
政府資金	H24. 10. 26	17,700,000	2,245,749	16,572,913	1,127,087	0.500	R4. 9. 25
政府資金	H24. 11. 27	39,200,000	1,360,358	5,954,458	33,245,542	1.600	R24. 9. 25
政府資金	H25. 3. 25	106,500,000	3,702,370	14,483,225	92,016,775	1.500	R25. 3. 1
政府資金	H25. 3. 25	139,400,000	4,846,107	18,957,386	120,442,614	1.500	R25. 3. 1
政府資金	H25. 3. 25	39,000,000	4,358,850	25,765,662	13,234,338	0.600	R7. 3. 1
民間等資金	H25. 3. 25	17,900,000	1,996,000	17,900,000	0	0.400	R4. 3. 22
公庫資金	H25. 5. 23	15,900,000	558,125	2,186,531	13,713,469	1.400	R25. 3. 20
政府資金	H25. 10. 28	20,200,000	2,550,178	16,350,776	3,849,224	0.500	R5. 9. 25
公庫資金	H25. 12. 26	24,300,000	847,054	2,913,700	21,386,300	1.400	R25. 9. 20
公庫資金	H26. 3. 25	85,900,000	2,973,501	8,797,487	77,102,513	1.400	R26. 3. 20
政府資金	H26. 3. 25	40,200,000	4,466,296	22,110,101	18,089,899	0.500	R8. 3. 1
政府資金	H26. 5. 27	10,000,000	1,257,462	7,469,950	2,530,050	0.400	R6. 3. 25
公庫資金	H26. 5. 29	16,600,000	574,624	1,700,097	14,899,903	1.400	R26. 3. 20
政府資金	H26. 10. 28	1,900,000	238,207	1,301,347	598,653	0.300	R6. 9. 25
公庫資金	H27. 1. 29	53,300,000	1,936,102	4,807,851	48,492,149	0.900	R26. 9. 20
公庫資金	H27. 2. 25	58,500,000	2,078,903	5,154,810	53,345,190	1.100	R26. 9. 20
政府資金	H27. 3. 25	99,500,000	11,022,133	43,890,974	55,609,026	0.300	R9. 3. 1
公庫資金	H27. 3. 26	126,200,000	4,409,087	8,765,738	117,434,262	1.200	R27. 3. 20
公庫資金	H27. 5. 28	114,600,000	4,003,815	7,960,012	106,639,988	1.200	R27. 3. 20
政府資金	H28. 3. 25	15,100,000	1,674,421	5,018,244	10,081,756	0.100	R10. 3. 1
公庫資金	H28. 3. 30	62,900,000	2,368,121	2,368,121	60,531,879	0.500	R28. 3. 20
公庫資金	H28. 3. 30	95,000,000	2,668,409	2,668,409	92,331,591	0.100	R8. 3. 20
公庫資金	H28. 3. 30	100,000	3,765	3,765	96,235	0.500	R28. 3. 20
公庫資金	H28. 12. 27	65,800,000	935,144	935,144	64,864,856	0.030	R8. 9. 20
政府資金	H29. 3. 27	19,100,000	2,121,585	4,242,958	14,857,042	0.010	R11. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	66,200,000	7,009,009	17,117,316	49,082,684	0.010	R11. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	19,300,000	0	0	19,300,000	0.800	R9. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	63,100,000	0	0	63,100,000	0.800	R9. 3. 1
公庫資金	H29. 3. 30	101,300,000	0	0	101,300,000	0.060	R9. 3. 20
政府資金	H29. 5. 26	28,800,000	3,599,460	10,797,300	18,002,700	0.010	R9. 3. 25
政府資金	H30. 3. 26	4,400,000	549,862	1,099,670	3,300,330	0.010	R10. 3. 1
公庫資金	H30. 3. 26	95,100,000	0	0	95,100,000	0.060	R10. 3. 20
政府資金	H30. 3. 26	139,200,000	15,460,481	15,460,481	123,739,519	0.010	R12. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	49,800,000	5,531,120	5,531,120	44,268,880	0.010	R12. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	139,200,000	0	0	139,200,000	0.700	R10. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	49,800,000	0	0	49,800,000	0.700	R10. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	7,600,000	949,762	1,899,430	5,700,570	0.010	R10. 3. 1
公庫資金	H30. 3. 26	43,700,000	0	0	43,700,000	0.060	R10. 3. 20
政府資金	H31. 3. 25	12,100,000	0	0	12,100,000	0.300	R11. 3. 1
公庫資金	H31. 3. 28	35,200,000	0	0	35,200,000	0.010	R11. 3. 20

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	R2. 3. 25	6,900,000	0	0	6,900,000	0.300	R12. 3. 1
公庫資金	R2. 3. 30	72,200,000	0	0	72,200,000	0.006	R42. 3. 20
公庫資金	R2. 3. 30	90,200,000	0	0	90,200,000	0.006	R42. 3. 20
公庫資金	R3. 3. 30	46,500,000	0	0	46,500,000	0.200	R43. 3. 20
公庫資金	R3. 3. 30	115,900,000	0	0	115,900,000	0.200	R43. 3. 20
公庫資金	R4. 3. 24	188,500,000	0	0	188,500,000	0.300	R44. 3. 20
公庫資金	R4. 3. 24	95,700,000	0	0	95,700,000	0.300	R44. 3. 20
合 計		6,047,800,000	245,192,263	2,037,689,602	4,010,110,398		

他会計補助金等の使途について

1 収益的収入

- (1) 営業外収益の他会計補助金 23,010,000円は、以下の経費に充当した。
- | | | |
|----------------|-------------|----------|
| 職員給与費（課税仕入れ以外） | 5,941,000円 | （特定収入以外） |
| 減価償却費（課税仕入れ以外） | 5,921,000円 | （特定収入以外） |
| 支払利息（課税仕入れ以外） | 11,148,000円 | （特定収入以外） |
- (2) 営業外収益の長期前受金戻入 70,152,941円は、以下の経費に充当した。
- | | | |
|----------------|-------------|----------|
| 減価償却費（課税仕入れ以外） | 70,152,941円 | （特定収入以外） |
|----------------|-------------|----------|
- (3) 営業外収益の資本費繰入収益 65,316,000円は、以下の経費に充当した。
- | | | |
|----------------|-------------|----------|
| 減価償却費（課税仕入れ以外） | 65,316,000円 | （特定収入以外） |
|----------------|-------------|----------|
- (4) 営業外収益の雑収益（下水道使用料徴収事務委託費） 11,918,279円は、以下の経費に充当した。
- | | | |
|--------------|-------------|--------|
| 維持管理費（課税仕入れ） | 11,918,279円 | （特定収入） |
|--------------|-------------|--------|

2 資本的収入

- (1) その他資本的収入（補償費） 25,313,200円は、以下の経費に充当した。
- | | | |
|--------------|-------------|--------|
| 工事請負費（課税仕入れ） | 25,313,200円 | （特定収入） |
|--------------|-------------|--------|

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

原価法による先入先出法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 14年～50年

構築物 3年～80年

機械及び装置 2年～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 2年～15年

(2) 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による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度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。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

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

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金5,354,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

当年度において水道料金を不納欠損するため、貸倒引当金700,000円を取り崩した。