

議案第66号

令和3年度

池田市水道事業会計決算書

目 次

決 算 書 類

1. 令和3年度	池田市水道事業決算報告書	1	頁
2. 令和3年度	池田市水道事業損益計算書	5	
3. 令和3年度	池田市水道事業剰余金計算書	7	
4. 令和3年度	池田市水道事業剰余金処分計算書	9	
5. 令和3年度	池田市水道事業貸借対照表	10	

決 算 附 属 書 類

1. 令和3年度	池田市水道事業報告書	12	
1. 概	況	12	
2. 工	事	16	
3. 業	務	19	
4. 会	計	20	
2. 令和3年度	池田市水道事業キャッシュ・フロー計算書	21	
3.	収入支出明細書	23	
4.	固定資産明細書	37	
5.	企業債明細書	39	
6. 令和3年度	財務諸表に係る注記	43	

決 算 書 類

1. 令和3年度 池田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		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
第1款 水道事業収益	2,455,544,000	△ 47,566,000	0
第1項 営業収益	2,125,182,000	△ 208,826,000	0
第2項 営業外収益	330,362,000	161,260,000	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企 業法第24条 第3項の 規定による 支出額	小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額		
第1款 水道事業費用	2,403,426,000	△ 47,737,000	0	0	0	2,355,689,000
第1項 営業費用	2,179,837,000	△ 36,914,000	0	0	0	2,142,923,000
第2項 営業外費用	202,528,000	△ 10,823,000	0	0	0	191,705,000
第3項 特別損失	1,061,000	0	0	0	0	1,061,000
第4項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000

(単位 円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち、仮受消費税)
2,407,978,000	2,358,541,625	△ 49,436,375	(184,094,483)
1,916,356,000	1,900,774,636	△ 15,581,364	(171,756,853)
491,622,000	457,766,989	△ 33,855,011	(12,337,630)

(単位 円)

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 (うち、仮払消費税)
0	2,355,689,000	2,180,915,034	0	174,773,966	(67,668,195)
0	2,142,923,000	2,007,493,694	0	135,429,306	(66,855,595)
0	191,705,000	173,342,714	0	18,362,286	(812,600)
0	1,061,000	78,626	0	982,374	
0	20,000,000	0	0	20,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	476,405,000	0	476,405,000	96,300,000
第1項 工事負担金	604,000	0	604,000	0
第2項 企業債	462,800,000	0	462,800,000	96,300,000
第3項 補助金	13,000,000	0	13,000,000	0
第4項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算				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
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	1,498,115,000	△ 1,813,000	0	1,496,302,000	145,030,600	0
第1項 建設改良費	102,008,000	0	0	102,008,000	8,520,600	0
第2項 企業債償還金	635,025,000	0	0	635,025,000	0	0
第3項 施設整備費	759,900,000	△ 1,813,000	0	758,087,000	136,510,000	0
第4項 その他 資本的支出	1,182,000	0	0	1,182,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 962,215,441円は、内部留保資金で補てんした。

(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)
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
0	572,705,000	376,111,000	△ 196,594,000	(1,000)
0	604,000	0	△ 604,000	
0	559,100,000	363,100,000	△ 196,000,000	
0	13,000,000	13,000,000	0	
0	1,000	11,000	10,000	(1,000)

(単位 円)

額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税)
			地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
1,641,332,600	1,338,326,441	72,600,000	0	72,600,000	230,406,159	(58,580,021)	
110,528,600	39,748,804	23,746,800	0	23,746,800	47,032,996	(3,379,074)	
635,025,000	625,676,498	0	0	0	9,348,502		
894,597,000	671,725,000	48,853,200	0	48,853,200	174,018,800	(55,200,947)	
1,182,000	1,176,139	0	0	0	5,861		

2. 令和3年度 池田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)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,668,941,699		
(2) 他会計負担金	53,693,794		
(3) 受託工事収益	293,240		
(4) その他営業収益	<u>6,089,050</u>	1,729,017,783	
2. 営業費用			
(1) 浄水費	582,697,414		
(2) 配水費	133,747,122		
(3) 給水費	10,622,155		
(4) 業務費	132,541,511		
(5) 総係費	171,661,606		
(6) 減価償却費	905,269,888		
(7) 資産減耗費	<u>4,098,403</u>	<u>1,940,638,099</u>	
営業損失			211,620,316
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	546,635		
(2) 口径別納付金	122,520,000		
(3) 受託工事収益	8,843,100		
(4) 長期前受金戻入	139,486,308		
(5) 雑収益	3,968,585		
(6) 他会計補助金	<u>170,216,006</u>	445,580,634	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	107,608,614		
(2) 受託工事費	8,126,000		
(3) 雑支出	<u>632,295</u>	<u>116,366,909</u>	<u>329,213,725</u>
経常利益			117,593,409

5. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 產 売 却 損	51,445		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>27,181</u>	<u>78,626</u>	<u>△ 78,626</u>
当 年 度 純 利 益			117,514,783
前 年 度 繰 越 利 益 剩 余 金			<u>83,101</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金			<u><u>117,597,884</u></u>

3. 令和3年度 池田市水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	
		受贈財産評価額	資本剰余金 合計
前年度末残高	9,791,328,139	721,670,000	721,670,000
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
条例第5条による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	9,791,328,139	721,670,000	721,670,000
当年度変動額	110,000,000	0	0
受贈財産の取得	0	0	0
減債積立金からの組入	110,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	9,901,328,139	721,670,000	721,670,000

(単位 円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減債積立金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
0	110,083,101	110,083,101	10,623,081,240
110,000,000	△110,000,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
110,000,000	△110,000,000	0	0
110,000,000	△110,000,000	0	0
110,000,000	(繰越利益剰余金) 83,101	110,083,101	10,623,081,240
△110,000,000	117,514,783	7,514,783	117,514,783
0	0	0	0
△110,000,000	0	△110,000,000	0
0	117,514,783	117,514,783	117,514,783
0	(当年度未処分 利益剰余金) 117,597,884	117,597,884	10,740,596,023

4. 令和3年度 池田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	9,901,328,139	721,670,000	117,597,884
議会の議決による処分数額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
条例第5条による処分数額	0	0	△117,000,000
減債積立金の積立	0	0	△117,000,000
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	9,901,328,139	721,670,000	(繰越利益剰余金) 597,884

5. 令和3年度 池田市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土	地		2,141,557,460	
ロ 建	物	773,855,266		
	減価償却累計額	<u>△ 369,706,274</u>	404,148,992	
ハ 構	築 物	22,135,363,724		
	減価償却累計額	<u>△ 11,017,699,921</u>	11,117,663,803	
ニ 機 械 及 び 装 置		10,445,558,281		
	減価償却累計額	<u>△ 6,032,498,157</u>	4,413,060,124	
ホ 車 両 運 搬 具		38,387,692		
	減価償却累計額	<u>△ 25,598,970</u>	12,788,722	
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品		222,918,381		
	減価償却累計額	<u>△ 143,547,326</u>	79,371,055	
ト 建 設 仮 勘 定			<u>163,455,375</u>	
	有形固定資産合計			18,332,045,531

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ダ ム 使 用 権			819,424,694	
ロ 電 話 加 入 権			<u>778,353</u>	
	無形固定資産合計			<u>820,203,047</u>
	固定資産合計			19,152,248,578

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			3,145,955,583	
(2) 未 収 金		259,084,632		
	貸倒引当金	<u>△ 7,608,968</u>	251,475,664	
(3) 貯 蔵 品			27,622,012	
(4) 前 払 金			<u>24,200,000</u>	
	流動資産合計			<u>3,449,253,259</u>
	資産合計			<u><u>22,601,501,837</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

8,101,164,155

企業債合計

8,101,164,155

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

335,571,240

引当金合計

335,571,240

固定負債合計

8,436,735,395

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

648,694,563

企業債合計

648,694,563

(2) 預 り 金

106,962,696

(3) 未 払 金

241,400,895

(4) 引 当 金

イ 賞与等引当金

31,338,266

引当金合計

31,338,266

流動負債合計

1,028,396,420

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

5,737,980,967

収益化累計額

△ 3,342,206,968

繰延収益合計

2,395,773,999

負債合計

11,860,905,814

資 本 の 部

6. 資 本 金

9,901,328,139

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

721,670,000

資本剰余金合計

721,670,000

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当年度未処分利益剰余金

117,597,884

利益剰余金合計

117,597,884

剰余金合計

839,267,884

資 本 合 計

10,740,596,023

負債資本合計

22,601,501,837

決 算 附 属 書 類

1. 令和3年度 池田市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

(イ) 給水状況について

種 別	年 度		増 減	
	令和3年度	令和2年度		%
給 水 人 口 (人)	103,317	103,601	△ 284	△ 0.3
年 間 給 水 量 (m ³)	11,412,460	11,637,379	△ 224,919	△ 1.9
有 収 水 量 (m ³)	10,934,530	11,079,990	△ 145,460	△ 1.3
有 収 率 (%)	95.81	95.21	ポイント 0.60	—
一 日 最 大 給 水 量 (m ³)	33,376	35,055	△ 1,679	△ 4.8
一 日 平 均 給 水 量 (m ³)	31,267	31,883	△ 616	△ 1.9
豊 能 町 給 水 量 (m ³)	388,774	375,739	13,035	3.5

上記のとおり、本年度の給水人口は、103,317人で、前年度と比較し284人(0.3%)の減少となりました。

水需要は、前年度と比較し、給水量が11,412,460m³で224,919m³(1.9%)減少し、有収水量についても10,934,530m³で145,460m³(1.3%)の減少となりましたが、有収率は95.81%に改善しました。なお、一日最大給水量については、33,376m³で前年度を1,679m³(4.8%)下回りました。

また、豊能町給水量は、388,774m³で前年度と比較し13,035m³(3.5%)の増加となりました。

(ロ) 建設改良工事等について

建設改良工事では、口径75mmの配水管84mの布設工事を7,746,000円で施工しました。

施設整備事業では、老朽化した口径75～400mmの配水管3,015mの布設替工事を367,078,000円で施工しました。また、口径300～400mmの送水管540mの布設工事等を127,824,000円で、古江浄水場等のテレメータ更新工事を8,900,000円で、大阪府河川改修工事に伴う余野川取水設備撤去工事を45,545,000円で施工しました。

受託工事では、下水道工事に伴う口径100mmの配水管11mの移設工事を3,351,000円で、大阪府河川改修工事に伴う余野川取水設備撤去工事を4,775,000円で施工しました。

(ハ) 経営成績について

事業収益は2,174,598,417円で前年度に比べ35,237,482円（1.6％）の減収となりました。主な要因は、他会計補助金で170,216,006円（皆増）増加したものの、給水収益で191,942,123円（10.3％）、口径別納付金で13,980,000円（10.2％）、長期前受金戻入で7,059,509円（4.8％）減少したことによるものです。

一方、事業費用は、2,057,083,634円で前年度に比べ42,745,091円（2.0％）の減少となりました。主な要因は、修繕費で14,784,445円（24.2％）、減価償却費で8,568,143円（1.0％）増加したものの、職員給与費で21,799,912円（6.1％）、固定資産除却費で21,503,903円（84.0％）、工事請負費で10,950,168円（14.0％）、企業債利息で6,426,453円（5.6％）、負担金で5,760,618円（12.1％）、委託料で4,901,852円（1.6％）減少したことによるものです。

事業収益から事業費用を差し引いた当年度純利益は、117,514,783円で、当年度未処分利益剰余金は117,597,884円となりました。なお、消費税及び地方消費税納付額は56,795,500円です。

老朽化が進む水道施設の更新や耐震化を効率的に行うため、平成23年度から令和4年度までの施設整備計画に基づき、本年度も事業を進めました。

今後も安全で良質な水道水を安定して供給するとともに、効率的な経営に取り組んでまいります。

(2) 経営指標に関する事項

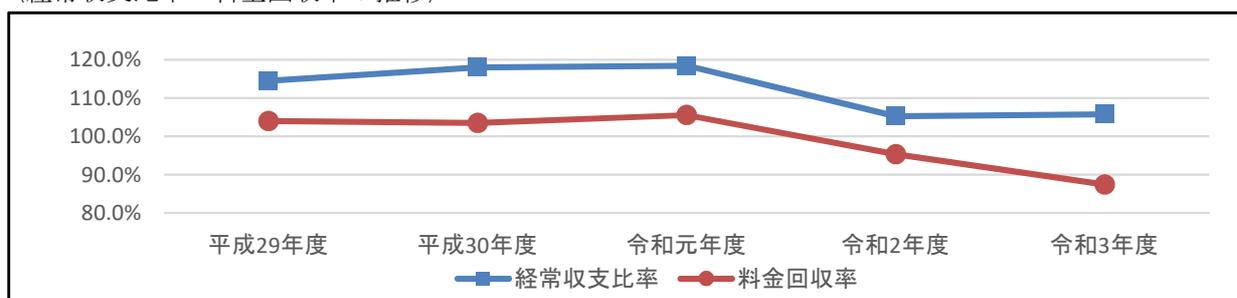
経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、職員給与費や固定資産除却費の減少等による費用の減少により、前年度比0.48ポイント増の105.72%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、新型コロナウイルス感染症対策に係る水道料金等減免に伴う給水収益の減少等により前年度比7.91ポイント減の87.41%となりました。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.64ポイント増の52.32%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.79ポイント増の49.72%と施設の老朽化が進んでいますが、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は0.28ポイント減の0.96%で、上水道施設整備計画に基づき優先順位を定め、着実に更新を進めています。

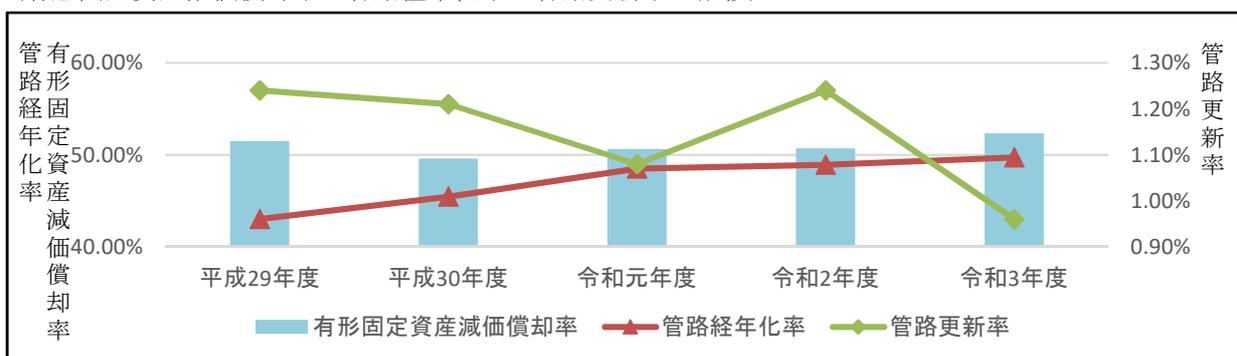
〈経営指標の推移〉

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	114.50%	118.02%	118.43%	105.24%	105.72%
料金回収率	103.98%	103.46%	105.55%	95.32%	87.41%
有形固定資産減価償却率	51.48%	49.59%	50.63%	50.68%	52.32%
管路経年化率	43.02%	45.44%	48.49%	48.93%	49.72%
管路更新率	1.24%	1.21%	1.08%	1.24%	0.96%

〈経常収支比率・料金回収率の推移〉



〈有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移〉



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第 7号	債権の放棄に係る報告について	令和 3年 4月27日	—
報告第 8号	令和 2年度池田市水道事業会計予算繰越計算書について	令和 3年 6月 4日	—
議案第 64号	令和 2年度池田市水道事業会計決算の認定について	令和 3年 9月21日	令和 3年12月 3日
議案第 78号	池田市水道事業給水条例及び池田市下水道条例の一部改正について	令和 3年12月 3日	令和 3年12月23日
議案第 14号	令和 3年度池田市水道事業会計補正予算 (第 2号)	令和 4年 2月28日	令和 4年 2月28日
議案第 21号	令和 4年度池田市水道事業会計予算	令和 4年 2月28日	令和 4年 3月29日

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
令和 3年 7月12日	大阪府知事	令和 3年度 施設整備事業 起債協議	令和 3年10月29日 (同意)

(5) 職員に関する事項

特別職（管理者）1人を含む職員数は42人で、課別内訳は次のとおりである。

(単位 人)

職名	課等	課別						合計
		総務課	経営企画課	営業課	水道工務課	浄水課	水質管理課	
行政職員		3 (2)	3	3	8	5	5	27 (2)
技能職員					6 (1)	8		14 (1)
合計		3 (2)	3	3	14 (1)	13	5	41 (3)

()内は、短時間勤務職員及び会計年度任用職員で外書である。

2. 工 事

(1) 建設改良工事等の概況

(イ) 配水管布設工事

工事場所	工事期間		内 容	工 事 費	備 考
	着手年月日	竣工年月日			
豊島南2丁目地内	R 3. 1.29	R 3. 4.15	φ 75mm L= 84m	円 7,746,000	(株) ティエム建設 (入 札)
合 計				7,746,000	

(ロ) 固定資産購入明細

品 名	購入年月日	内 容	金 額
			円
水圧データロガー	R 3. 4.28	フ ジ テ コ ム 作 業 用 1台	270,000
水銀濃度計	R 3. 7.30	ジェイ・サイエンス 水質検査用 1台	2,230,000
ICP質量分析計	R 3. 7.30	ジェイ・サイエンス 水質検査用 1台	15,100,000
軽貨物自動車	R 3. 8. 6	ダ イ ハ ツ 作 業 用 1台	1,533,185
パソコン	R 3. 8.30	N A D I X 事 務 用 1台	520,380
タブレット端末	R 3.12.20	富士フィルムビシネス イノベーションソリューション	299,100
管路・給水装置情報 管理システム	R 4. 1. 4	フジ地中情報 台帳管理用 1式	1,260,000
合 計			21,212,665

(ハ) 量水器設置明細

口 径	個 数	金 額
mm	個	円
13	19	36,100
20	894	2,259,490
25	17	57,800
30	2	20,000
40	2	26,000
50	2	178,000
合 計	936	2,577,390

(2) 施設整備事業の概況

(イ) 配水管布設工事

工事場所	工事期間		内 容	工 事 費	備 考
	着手年月日	竣工年月日			
石橋1丁目地内	R 2.12. 7	R 3. 8.31	φ 100 mm L= 65m φ 150 mm L= 76m φ 200 mm L= 99m	円 37,538,000	(株) ティエム建設 (入 札)
豊島南2丁目地内	R 3. 1.29	R 3. 4.15	φ 75 mm L= 86m	7,316,000	(株) ティエム建設 (入 札)
神田2丁目地内	R 3. 3.22	R 3. 7.30	φ 150 mm L= 244m	36,176,000	村本建設工業(株) (入 札)
神田4丁目地内	R 3. 3.23	R 3. 8.16	φ 100 mm L= 482m	40,405,000	(株) 東 本 組 (入 札)
伏尾台1丁目地内	R 3. 7. 6	R 4. 1.14	φ 75 mm L= 392m φ 100 mm L= 154m φ 150 mm L= 24m	61,072,000	(株) 東 本 組 (入 札)
五月丘1丁目地内	R 3. 7. 8	R 3.12.15	φ 75 mm L= 202m φ 400 mm L= 270m	70,434,000	村本建設工業(株) (入 札)
石橋1丁目地内	R 3. 8.11	R 4. 1.14	φ 75 mm L= 13m φ 100 mm L= 68m φ 150 mm L= 160m	37,112,000	マイティーテック(株) (入 札)
豊島南1丁目地内	R 3. 9.27	R 4. 2.28	φ 75 mm L= 91m φ 100 mm L= 113m φ 150 mm L= 149m	40,647,000	村本建設工業(株) (入 札)
五月丘5丁目地内	R 3.10.15	R 4. 3.15	φ 75 mm L= 67m	7,572,000	松井エンタープライズ(株) (入 札)
畑3丁目地内	R 3.10.21	R 4. 3.15	φ 100 mm L= 260m	28,806,000	(株) ティエム建設 (入 札)
合			計	367,078,000	

(ロ) 施設工事

工事場所	工事期間		内 容	工 事 費	備 考
	着手年月日	竣工年月日			
綾羽 2 丁目地内	R 2.12. 9	R 3. 4.23	送 水 管 φ 300mm(更生) L= 85m φ 300 mm L= 13m φ 400 mm L=142m	円 63,182,000	(株)中 岡 組 (入 札)
伏尾台 2 丁目地内	R 3. 8.20	R 4. 1.31	送 水 管 φ 300 mm L= 28m	17,519,000	(株)南 組 (入 札)
五月丘 5 丁目地内	R 3.10.15	R 4. 3.15	送 水 管 φ 400 mm L=272m	47,123,000	松井エンタープライズ(株) (入 札)
古江町地内ほか	R 3.11. 1	R 4. 3.31	テレメータ更新工事	8,900,000	朝日企業(株) (入 札)
木 部 町 地 内	R 3.12.27	R 4. 3.25	取水設備撤去工事	45,545,000	(株)東 本 組 (入 札)
合 計				182,269,000	

(3) 受託工事の概況

工事場所	工事期間		内 容	工 事 費	備 考
	着手年月日	竣工年月日			
神田 3 丁目地内	R 3.11. 8	R 4. 3.15	配 水 管 移 設 φ 100 mm L= 11m	円 3,351,000	(株)東 本 組 (随意契約)
木 部 町 地 内	R 3.12.27	R 4. 3.25	取水設備撤去工事	4,775,000	(株)東 本 組 (入 札)
合 計				8,126,000	

3. 業 務

(1) 業 務 量

(イ) 給 水 量

年間給水量 11,412,460 m³

一日平均給水量 31,267 m³

(ロ) 有 収 水 量 10,934,530 m³

(ハ) 豊 能 町 給 水 量 388,774 m³

(ニ) 給 水 人 口 103,317 人

(ホ) 給 水 戸 数 56,463 戸

(ヘ) 給水装置修繕工事 17 件

(ト) 給 水 開 栓 数 6,459 件

(フ) 給 水 閉 栓 数 5,950 件

(2) 事業収入に関する事項

款	項	目	令和3年度	令和2年度	比 較	
					増 減	比 率
水道事業収益			円	円	円	%
			2,174,598,417	2,209,835,899	△35,237,482	△ 1.6
	営業収益		1,729,017,783	1,922,085,100	△193,067,317	△ 10.0
		給 水 収 益	1,668,941,699	1,860,883,822	△191,942,123	△ 10.3
		他会計負担金	53,693,794	54,886,518	△1,192,724	△ 2.2
		受託工事収益	293,240	245,110	48,130	19.6
		その他営業収益	6,089,050	6,069,650	19,400	0.3
	営業外収益		445,580,634	287,750,799	157,829,835	54.8
		受 取 利 息	546,635	594,444	△47,809	△ 8.0
		口径別納付金	122,520,000	136,500,000	△13,980,000	△ 10.2
		受託工事収益	8,843,100	968,760	7,874,340	812.8
		長期前受金戻入	139,486,308	146,545,817	△7,059,509	△ 4.8
		雑 収 益	3,968,585	3,141,778	826,807	26.3
		他会計補助金	170,216,006	—	170,216,006	皆 増

(3) 事業費用に関する事項

款	項	目	令和3年度	令和2年度	比較	
					増減	比率
水道事業費用			円 2,057,083,634	円 2,099,828,725	円 △42,745,091	% △ 2.0
	営業費用		1,940,638,099	1,984,208,787	△43,570,688	△ 2.2
		浄水費	582,697,414	575,586,227	7,111,187	1.2
		配水費	133,747,122	155,322,397	△21,575,275	△ 13.9
		給水費	10,622,155	20,287,289	△9,665,134	△ 47.6
		業務費	132,541,511	129,162,736	3,378,775	2.6
		総係費	171,661,606	181,546,087	△9,884,481	△ 5.4
		減価償却費	905,269,888	896,701,745	8,568,143	1.0
		資産減耗費	4,098,403	25,602,306	△21,503,903	△ 84.0
	営業外費用		116,366,909	115,513,162	853,747	0.7
		支払利息及び 企業債取扱諸費	107,608,614	114,035,067	△6,426,453	△ 5.6
		受託工事費	8,126,000	897,000	7,229,000	805.9
		雑支出	632,295	581,095	51,200	8.8
	特別損失		78,626	106,776	△28,150	△ 26.4
		固定資産 売却損	51,445	46,925	4,520	9.6
過年度損益 修正		27,181	59,851	△32,670	△ 54.6	

4. 会計

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 償還高	当年度分		当年度末 償還高
		借入高	償還高	
財務省	2,953,724,195	0	242,027,380	2,711,696,815
地方公共団体金融機構	6,058,711,021	363,100,000	383,649,118	6,038,161,903
合計	9,012,435,216	363,100,000	625,676,498	8,749,858,718

(ロ) 一時借入金

なし

2. 令和3年度 池田市水道事業キャッシュ・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

当年度純利益又は当年度純損失 (△)		117,514,783
減価償却費		905,269,888
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		47,513
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		2,342,051
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△	2,273,676
長期前受金戻入	△	139,486,308
受取利息	△	546,635
支払利息		107,608,614
固定資産除売却費		4,149,848
未収金の増減額 (△は増加)		51,406,103
未払金の増減額 (△は減少)	△	60,837,488
前払金の増減額 (△は増加)		19,540,000
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△	1,341,878
預り金の増減額 (△は減少)	△	6,297,239
小 計		997,095,576
利息の受取額		546,635
利息の支払額	△	107,608,614
業務活動によるキャッシュ・フロー		890,033,597

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	△	1,180,012,667
有形固定資産の売却による収入		10,000
工事負担金による収入		224,056,800
府補助金による収入		13,000,000
府補助金の返還による支出	△	1,721,991
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	944,667,858

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		363,100,000
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	△	<u>625,676,498</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	262,576,498
資金増加額（又は減少額）	△	317,210,759
資金期首残高		<u>3,463,166,342</u>
資金期末残高		<u><u>3,145,955,583</u></u>

3. 収入支出明細書

1. 収益的収入及び支出

(1) 収入明細書

款 項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益			円 2,174,598,417	円
営業収益			1,729,017,783	
	給 水 収 益		1,668,941,699	
		水 道 料 金	1,641,913,429	一 般 用 658,586 件 10,896,671m ³ 1,587,516,403 湯 屋 用 72 件 22,626m ³ 1,357,560 臨 時 用 1,993 件 15,233m ³ 10,663,100 計 660,651 件 10,934,530m ³ 1,599,537,063 豊 能 町 388,774m ³ 42,376,366 合 計 660,651 件 11,323,304m ³ 1,641,913,429
		メ ー タ ー 料	27,028,270	一 般 用 423,643 個 26,851,925 湯 屋 用 72 個 30,840 臨 時 用 1,993 個 145,505 合 計 425,708 個 27,028,270
	他 会 計 負 担 金		53,693,794	
		下 水 道 使 用 料 徴 収 事 務 負 担 金	45,233,875	下水道使用料調定額の4%
		消 火 栓 維 持 管 理 負 担 金	2,904,000	消 火 栓 1,452 基分
		庁 舎 維 持 管 理 負 担 金	5,555,919	公共下水道事業負担分
	受 託 工 事 収 益		293,240	
		給 水 工 事 収 益	293,240	修繕件数 17 件
	そ の 他 営 業 収 益		6,089,050	
		手 数 料	6,089,050	設計審査手数料 996 件 2,269,500 竣工検査手数料 965 件 2,190,000 穿孔立会手数料 233 件 803,250 証明手数料等 164 件 826,300 合 計 2,358 件 6,089,050

款 項	目	節	金 額	備 考	
営業外収益			円 445,580,634	円	
	受 取 利 息		546,635		
		預 金 利 息	29,485	定期預金	22,470
				普通預金	7,015
	貸 付 金 利 息		517,150	他会計貸付金	
	口 径 別 納 付 金		122,520,000		
		口 径 別 納 付 金	122,520,000	新 設	
				1 3mm	9 件 1,080,000
				2 0mm	349 件 83,760,000
				2 5mm	5 件 3,300,000
				計	363 件 88,140,000
				口径変更	135 件 34,380,000
				合計	498 件 122,520,000
	受 託 工 事 収 益		8,843,100		
受 託 工 事 収 益		8,843,100	余野川取水設備撤去工事等		
長 期 前 受 金 戻 入		139,486,308			
	長 期 前 受 金 戻 入	139,486,308	償却資産の減価償却見合い分及び除却見合い分		
雑 収 益		3,968,585			
	そ の 他 雑 収 益	3,968,585			
他 会 計 補 助 金		170,216,006			
	一 般 会 計 補 助 金	170,216,006	新型コロナウイルス感染症対策に係る一般会計繰入金		

(2)支出明細書

款 項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用			円 2,057,083,634	円
営業費用			1,940,638,099	
	浄水費		582,697,414	
		給料	65,824,927	予算額 65,825,000 円
		手当等	41,859,518	予算額 44,396,000 円
		賞与等引当金額 繰入	12,112,172	予算額 12,696,000 円
		法定福利費	22,341,147	予算額 22,342,000 円
		旅費	7,056	日帰り出張 延5人
		被服費	247,220	服類 237,770 靴類 9,450
		備消耗品費	1,737,611	水質試験器具 1,083,011 事務用品等 498,495 ポンプ部品及び工具 61,755 消火器 39,000 電気部品 30,150 油類 25,200
		光熱水費	1,365,301	ガス料金 702,630 電灯料金 646,031 下水道使用料 16,640
		通信運搬費	2,664,451	遠方監視制御回線使用料 2,198,400 電話料金 466,051
		委託料	148,120,087	浄水場運転管理 60,420,000 排水処理場管理 44,470,600 電気計装設備点検 22,430,465 施設点検等 9,414,376 水質試験機器点検 5,427,100 水利権更新 5,200,000 フェニックス計画 394,546 運搬測定業務 363,000
		手数料	6,696,935	水質共同検査 5,110,800 水質試験 1,130,366 水道G L P更新審査手数料 438,619 検便 12,150

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
				リサイクル料 5,000
		賃 借 料	2,021,273	水道施設用地 14件 1,202.044㎡ 1,152,702 複写機等 868,571
		修 繕 費	68,134,361	電気設備 33,450,000 施 設 22,890,000 機械設備 11,180,000 車 両 等 494,861 水質試験機器 119,500
		動 力 費	115,225,373	電気料金 浄水場 5,215,639 kwh 89,767,037 隧道機器室 645,245 kwh 11,647,622 伏尾台配水場系 305,322 kwh 6,503,630 豊能町加圧ポンプ場 138,634 kwh 2,807,253 増圧ポンプ場系 122,182 kwh 2,559,547 排水処理場 43,920 kwh 929,398 第1ポンプ場 11,120 kwh 636,371 第2ポンプ場 19,620 kwh 374,515
		薬 品 費	15,325,554	ポリ塩化アルミニウム 462,820 kg 9,580,374 洗浄天日塩 50,000 kg 2,415,000 水質試験用薬品 1,681,980 粉末活性炭 4,020 kg 1,648,200
		材 料 費	496,811	ポンプ補修用 356,160 配管補修用 114,531 電気補修用 26,120
		公 課 費	30,500	自動車重量税
		負 担 金	31,591,417	一庫ダム管理負担金等
		工 事 請 負 費	4,753,000	取水口土砂排出
		受 水 費	42,142,700	大阪広域水道企業団等 581,750㎥
	配 水 費		133,747,122	
		給 料	25,724,400	予 算 額 25,725,000 円
		手 当 等	15,118,414	予 算 額 17,630,000 円
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 金 額	4,636,497	予 算 額 4,639,000 円
		法 定 福 利 費	8,585,031	予 算 額 8,586,000 円
		旅 費	1,910	日帰り出張 延 1 人

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
		被 服 費	90,600	服 類 78,900 靴 類 11,700
		備 消 耗 品 費	296,572	作 業 用 品 270,180 事 務 用 品 26,392
		通 信 運 搬 費	126,335	携 帯 電 話 料 金 116,093 タ ブ レ ッ ト 使 用 料 10,242
		委 託 料	17,966,850	漏 水 調 査 10,000,000 管 路 ・ 給 水 装 置 情 報 管 理 シ ス テ ム 保 守 7,890,000 タ ブ レ ッ ト 保 守 40,000 パ ソ コ ン 処 分 等 36,850
		賃 借 料	637,620	専 用 回 線 600,000 パ ソ コ ン 37,620
		修 繕 費	770,287	車 両 548,987 工 具 221,300
		材 料 費	5,441,869	弁 栓 類 2,394,680 継 手 類 1,904,764 補 修 用 347,120 消 火 栓、仕 切 弁 ブ ロ ッ ク 319,990 管 類 308,065 ボ ッ ク ス 類 167,250
		公 課 費	76,100	自 動 車 重 量 税
		工 事 請 負 費	54,274,637	漏 水 修 繕 104 ヶ 所 46,413,637 排 水 弁 修 繕 等 5,420,000 消 火 栓、仕 切 弁 嵩 上 12 ヶ 所 2,441,000
	給 水 費		10,622,155	
		給 料	5,201,520	予 算 額 5,202,000 円
		手 当 等	2,358,843	予 算 額 2,554,000 円
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	742,828	予 算 額 745,000 円
		法 定 福 利 費	1,483,132	予 算 額 1,485,000 円
		旅 費	2,237	日 帰 り 出 張 延 1 人
		被 服 費	6,000	靴 類 3,900 服 類 2,100
		備 消 耗 品 費	195,599	作 業 用 品 184,720 事 務 用 品 10,879

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
		通 信 運 搬 費	35,002	携帯電話料金
		手 数 料	6,134	リサイクル預託金 5,870 資金管理料金 264
		賃 借 料	74,508	パソコン
		修 繕 費	141,254	車 両
		材 料 費	341,898	弁 栓 類 132,420 補 修 用 91,400 ボックス類 59,640 継 手 類 52,363 管 類 6,075
		公 課 費	13,200	自動車重量税
		補 助 金	20,000	鉛給水管取替助成金
	業 務 費		132,541,511	
		給 料	11,937,600	予 算 額 11,938,000 円
		手 当 等	6,691,090	予 算 額 6,939,000 円
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	2,183,540	予 算 額 2,186,000 円
		法 定 福 利 費	3,944,854	予 算 額 3,946,000 円
		備 消 耗 品 費	397,674	事務用品
		印 刷 製 本 費	143,510	窓あき封筒 120,310 口座振替依頼書 13,500 水道使用開始・中止申込書 9,700
		通 信 運 搬 費	7,019,373	上下水道使用料納入通知書等郵送料 7,002,573 クレジットカード収納用回線使用料 16,800
		委 託 料	94,049,114	上下水道料金徴収等 58,200,000 上下水道使用料計算 20,000,000 量水器取替等 7,154,760 コンビニエンスストア収納 4,088,574 口座振替取扱 1,814,640 クレジットカード収納 1,411,140 新型コロナウイルス感染症対策に係る水道料金等減免対応 1,380,000
		賃 借 料	111,396	パソコン
		修 繕 費	6,063,360	量 水 器 1 3mm 1,186 個 1,103,860 2 0mm 3,412 個 3,298,020

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
				2 5mm 400 個 458,480
				3 0mm 34 個 223,500
				4 0mm 27 個 221,500
				5 0mm 5 個 381,000
				7 5mm 4 個 377,000
				計 5,068 個 6,063,360
	総 係 費		171,661,606	
		給 料	35,021,284	予 算 額 35,023,000 円
		手 当 等	22,499,579	予 算 額 22,663,000 円
		賞 与 等 引 当 金 額 繰 入	6,114,917	予 算 額 6,120,000 円
		退 職 給 付 費	29,875,680	予 算 額 29,876,000 円
		法 定 福 利 費	11,240,160	予 算 額 11,252,000 円
		旅 費	277,421	管外出張 延 15 人 270,364 日帰り出張 延 7 人 7,057
		被 服 費	28,700	服 類
		備 消 耗 品 費	1,143,258	用 紙 類 656,314 事務用品等 376,748 庁舎用備品 76,730 コロナ対策関連 18,236 BCP関連用品 15,230
		燃 料 費	1,003,181	ガソリン 6,214.900 929,623 軽 油 487.000 67,198 オ イ ル 9.700 6,360
		光 熱 水 費	4,907,073	電気料金 214,657 kwh
		印 刷 製 本 費	218,680	決算書等
		通 信 運 搬 費	1,833,558	電話料金 1,232,119 専用回線使用料 469,200 郵便料金 129,984 タブレット利用料金 2,255
		委 託 料	39,140,147	執務時間外 29,420,000 庁舎維持管理等 4,995,455 複写機等保守点検 2,177,567 広報誌作成、配布等 1,334,125 財務会計システム保守点検 438,000

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
				経営分析等支援 400,000
				出納取扱 375,000
		手 数 料	1,409	申 請 等
		賃 借 料	2,190,904	パソコン 1,446,906
				複 写 機 574,800
				インターネット使用料等 99,540
				E T C利用料 69,658
		修 繕 費	824,055	庁 舎 514,000
				車 両 310,055
		公 課 費	26,600	自動車重量税
		研 修 費	586,418	法規追録、図書購入 252,802
				新聞購読料 243,705
				職員研修負担金 89,911
		交 際 費	114,407	予 算 額 190,000 円
		食 糧 費	7,946	来客賄等
		福 利 厚 生 費	356,776	職員健康診断 138,100
				職員厚生会 120,276
				救急用品等 98,400
		負 担 金	10,402,530	五月山緑地耐震性貯水槽等 6,810,825
				建設工事検査事務 2,800,000
				日本水道協会 318,230
				給与計算システム 207,420
				ホームページシステム 129,533
				猪名川流域水道事業管理者連絡協議会 56,290
				日本電気協会 25,000
				淀川労働基準協会 24,000
				北大阪上水道協議会 19,787
				猪名川水質協議会 10,000
				電波利用 1,445
		保 険 料	1,242,553	車両保険 555,611
				建物保険 344,715
				施設保険等 342,227
		報 償 費	101,100	上下水道サポーター等
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,503,270	未収金貸倒引当金繰入額

款 項	目	節	金 額	備 考
			円	円
	減 価 償 却 費		905,269,888	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	849,430,380	建 物 22,767,844 構 築 物 381,691,390 機 械 及 び 装 置 417,941,272 車 両 運 搬 具 3,232,175 工 具、器 具 及 び 備 品 23,797,699
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	55,839,508	ダ ム 使 用 権
	資 産 減 耗 費		4,098,403	
		固 定 資 産 除 却 費	4,098,403	構 築 物 等
営 業 外 費 用			116,366,909	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		107,608,614	
		企 業 債 利 息	107,608,614	(P. 39～42参照)
	受 託 工 事 費		8,126,000	
		工 事 請 負 費	8,126,000	(P. 18参照)
	雑 支 出		632,295	
		雑 支 出	632,295	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 仕 入 税 額 控 除 対 象 外 経 費 等
特 別 損 失			78,626	
	固 定 資 産 売 却 損		51,445	
		固 定 資 産 売 却 損	51,445	車 両 1 台
	過 年 度 損 益 損 修 正 損 益 損		27,181	
		過 年 度 損 益 損 修 正 損 益 損	27,181	漏 水 査 定

2. 資本的収入及び支出

(1) 収入明細書

款 項	目	節	金 額	備 考
資本的収入			円 376,110,000	円
企 業 債			363,100,000	
	建設改良費等の 財源に充てるた めの企業債		363,100,000	
		建設改良費等の 財源に充てるた めの企業債	363,100,000	地方公共団体金融機構
補 助 金			13,000,000	
	府 補 助 金		13,000,000	
		府 補 助 金	13,000,000	生活基盤施設耐震化等補助金
固 定 資 産 売 却 代 金			10,000	
	固 定 資 産 売 却 代 金		10,000	
		固 定 資 産 売 却 代 金	10,000	車 両 1 台

(2)支出明細書

款 項	目	節	金 額	備 考	
資本的支出			円 1,279,746,420	円	
建設改良費	事務費		36,369,730		
		負担金	4,833,675	実施設計	
	工事費		7,746,000		
		配水管布設費	7,746,000	(P.16参照)	
	固定資産購入費		21,212,665		
		固定資産購入費	21,212,665	(P.16参照)	
	量水器費		2,577,390		
		量水器費	2,577,390	(P.16参照)	
企業債償還金			625,676,498		
	企業債償還金		625,676,498		
		企業債償還金	625,676,498	(P.39～42参照)	
施設整備費			616,524,053		
	事務費		67,177,053		
		給料	28,376,062	予算額 28,458,000円	
		手当等	25,525,432	予算額 26,595,000円	
		法定福利費	10,989,563	予算額 10,990,000円	
		旅費	7,674	日帰り出張 延7人	
		被服費	23,950	服類	18,150
				靴類	5,800
		備消耗品費	109,476	事務用品	76,456
				作業用品	33,020
		燃料費	26,999	ガソリン 180,000	
		委託料	1,750,000	設計積算CADシステム保守	1,660,000
				調査	90,000
		賃借料	260,388	パソコン	
修繕費	98,709	車両			
公課費	8,800	自動車重量税			

款 項	目	節	金 額	備 考
	工 事 費		円 549,347,000	円
		配水管布設費	367,078,000	(P. 17参照)
		施 設 費	182,269,000	(P. 18参照)
そ の 他 資 本 的 支 出			1,176,139	
	府 補 助 金 返 還 金		1,176,139	
		府 補 助 金 返 還 金	1,176,139	消費税及び地方消費税相当額

給 与 費 明 細 書

予 算 科 目		3 月 末 人 員	(節) 給 料 (イ)	(節) 手		
(款) (項)	(目)			扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当
水道事業費用 営業費用	浄水費	17人	65,824,927	2,520,000	3,859,000	10,830,589
	配水費	6人	25,724,400	576,000	1,032,000	4,099,860
	給水費	1人 (1人)	5,201,520	198,000	0	809,928
	業務費	3人	11,937,600	0	720,000	1,898,640
	総係費	7人 (2人)	35,021,284	950,500	2,302,000	5,169,555
	小 計	34人 (3人)	143,709,731	4,244,500	7,913,000	22,808,572
資本的支出	事務費	8人	28,376,062	1,650,000	2,292,000	4,901,670
施設整備費	小 計	8人	28,376,062	1,650,000	2,292,000	4,901,670
	合 計	42人 (3人)	172,085,793	5,894,500	10,205,000	27,710,242

予 算 科 目		(節) 賞与等引当金繰入額 (ハ)			(節) 退職給付費	健康 保 険 負 担 金
(款) (項)	(目)	賞 与 引 当 金 繰 入 額	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	計	(ニ)	
水道事業費用 営業費用	浄水費	10,115,894	1,996,278	12,112,172	0	0
	配水費	3,865,453	771,044	4,636,497	0	0
	給水費	630,469	112,359	742,828	0	172,594
	業務費	1,823,186	360,354	2,183,540	0	0
	総係費	5,125,250	989,667	6,114,917	29,875,680	245,719
	小 計	21,560,252	4,229,702	25,789,954	29,875,680	418,313
資本的支出	事務費	0	0	0	0	0
施設整備費	小 計	0	0	0	0	0
	合 計	21,560,252	4,229,702	25,789,954	29,875,680	418,313

3月末人員の()内は、短時間勤務職員及び会計年度任用職員で外書である。

(単位 円)

当 等 (ロ)						計
児童手当	時間外勤務手当	通勤手当	住居手当	特殊勤務手当	期末勤勉手当	
1,295,000	658,661	734,727	1,805,200	328,500	19,827,841	41,859,518
290,000	1,033,863	113,456	258,000	60,300	7,654,935	15,118,414
180,000	166,913	67,638	0	8,100	928,264	2,358,843
0	9,981	234,474	304,800	0	3,523,195	6,691,090
900,000	1,123,011	830,345	812,000	0	10,412,168	22,499,579
2,665,000	2,992,429	1,980,640	3,180,000	396,900	42,346,403	88,527,444
1,130,000	1,136,851	408,992	550,000	0	13,455,919	25,525,432
1,130,000	1,136,851	408,992	550,000	0	13,455,919	25,525,432
3,795,000	4,129,280	2,389,632	3,730,000	396,900	55,802,322	114,052,876

(節) 法定福利費 (ホ)			合計 (イ)+(ロ)+(ハ)+ (ニ)+(ホ)
共済組合 負担金	公務災害 補償負担金	計	
22,138,735	202,412	22,341,147	142,137,764
8,525,289	59,742	8,585,031	54,064,342
1,278,184	32,354	1,483,132	9,786,323
3,907,814	37,040	3,944,854	24,757,084
10,919,812	74,629	11,240,160	104,751,620
46,769,834	406,177	47,594,324	335,497,133
10,902,740	86,823	10,989,563	64,891,057
10,902,740	86,823	10,989,563	64,891,057
57,672,574	493,000	58,583,887	400,388,190

4. 固定資産明細書

(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	2,141,557,460	0	0	2,141,557,460
建物	773,855,266	0	0	773,855,266
構築物	21,666,816,646	498,600,804	30,053,726	22,135,363,724
機械及び装置	10,451,935,123	12,564,271	18,941,113	10,445,558,281
車両運搬具	38,083,407	1,533,185	1,228,900	38,387,692
工具、器具及び備品	215,176,071	19,679,480	11,937,170	222,918,381
建設仮勘定	23,478,357	145,255,375	5,278,357	163,455,375
合計	35,310,902,330	677,633,115	67,439,266	35,921,096,179

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
ダム使用权	875,264,202	0	0	55,839,508
電話加入権	778,353	0	0	0
合計	876,042,555	0	0	55,839,508

(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	2,141,557,460	
22,767,844	0	369,706,274	404,148,992	
381,691,390	28,052,012	11,017,699,921	11,117,663,803	
417,941,272	17,820,783	6,032,498,157	4,413,060,124	
3,232,175	1,167,455	25,598,970	12,788,722	
23,797,699	10,960,811	143,547,326	79,371,055	
0	0	0	163,455,375	
849,430,380	58,001,061	17,589,050,648	18,332,045,531	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
819,424,694	
778,353	
820,203,047	

5. 企業債明細書

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
	平成	円	円	円
第6次上水道拡張事業	7. 3. 27	63,500,000	3,638,340	51,525,500
〃	7. 3. 30	25,400,000	1,683,175	23,635,925
〃	7. 3. 30	38,100,000	2,514,935	35,465,474
〃	8. 3. 22	19,600,000	1,113,405	17,262,556
〃	8. 3. 22	58,800,000	3,327,739	51,819,042
〃	8. 4. 10	117,600,000	5,981,956	91,549,479
〃	9. 3. 25	83,100,000	3,958,193	61,570,671
〃	9. 3. 28	13,700,000	736,434	11,359,097
〃	9. 3. 28	46,200,000	2,475,197	38,339,918
〃	11. 3. 25	157,100,000	6,897,356	104,564,814
〃	11. 3. 30	107,900,000	5,267,054	79,849,207
〃	12. 3. 27	276,100,000	11,836,810	172,426,340
〃	12. 3. 30	160,900,000	7,660,633	111,592,127
〃	13. 3. 26	123,000,000	5,127,012	72,987,358
〃	13. 3. 29	133,000,000	6,148,887	86,915,947
〃	14. 7. 30	275,600,000	11,343,161	149,549,640
〃	14. 3. 28	208,400,000	9,574,419	123,773,097
〃	15. 9. 5	312,200,000	19,693,549	282,251,632
〃	15. 3. 28	298,800,000	18,888,497	279,712,653
〃	16. 10. 26	764,000,000	33,231,680	367,424,489
〃	16. 3. 30	775,400,000	34,087,826	396,600,587
〃	17. 3. 25	541,600,000	20,977,288	224,988,230
〃	17. 3. 30	567,900,000	24,455,826	262,296,677
〃	18. 3. 27	70,300,000	2,666,572	26,480,740
〃	18. 3. 30	59,700,000	2,522,472	25,168,945
〃	19. 3. 26	110,800,000	4,115,904	37,533,569
〃	19. 3. 29	89,200,000	3,678,758	33,475,455
〃	20. 3. 25	595,500,000	21,663,795	179,604,866

未償還殘高	発行価額	利率	償還終期	当年度支払利息	借入先
円	円	%	令和	円	
11,974,500	63,500,000	4.65	7.3	684,188	財務省
1,764,075	25,400,000	4.75	5.3	143,991	地方公共団体金融機構
2,634,526	38,100,000	4.70	5.3	212,817	〃(臨時特別利率)
2,337,444	19,600,000	3.25	6.3	103,179	地方公共団体金融機構
6,980,958	58,800,000	3.20	6.3	303,467	〃(臨時特別利率)
26,050,521	117,600,000	3.40	8.3	1,038,686	財務省
21,529,329	83,100,000	2.80	9.3	686,137	〃
2,340,903	13,700,000	2.90	7.3	83,942	地方公共団体金融機構
7,860,082	46,200,000	2.85	7.3	277,045	〃(臨時特別利率)
52,535,186	157,100,000	2.10	11.3	1,212,062	財務省
28,050,793	107,900,000	2.10	9.3	672,166	地方公共団体金融機構
103,673,660	276,100,000	2.00	12.3	2,251,320	財務省
49,307,873	160,900,000	2.00	10.3	1,101,257	地方公共団体金融機構
50,012,642	123,000,000	1.60	13.3	861,808	財務省
46,084,053	133,000,000	1.70	11.3	861,939	地方公共団体金融機構
126,050,360	275,600,000	1.90	14.3	2,556,851	財務省
84,626,903	208,400,000	2.20	12.3	2,020,057	地方公共団体金融機構
29,948,368	312,200,000	1.10	5.9	492,053	財務省
19,087,347	298,800,000	1.05	5.3	349,293	地方公共団体金融機構
396,575,511	764,000,000	2.20	14.9	9,273,984	財務省
378,799,413	775,400,000	1.90	14.3	7,683,706	地方公共団体金融機構
316,611,770	541,600,000	2.10	17.3	6,979,816	財務省
305,603,323	567,900,000	2.10	15.3	6,803,520	地方公共団体金融機構
43,819,260	70,300,000	2.10	18.3	962,276	財務省
34,531,055	59,700,000	2.00	16.3	728,522	地方公共団体金融機構
73,266,431	110,800,000	2.10	19.3	1,603,532	財務省
55,724,545	89,200,000	2.15	17.3	1,257,504	地方公共団体金融機構
415,895,134	595,500,000	2.10	20.3	9,075,597	財務省

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
	平成	円	円	円
第6次上水道拡張事業	20. 3. 28	484,500,000	19,596,854	162,468,771
〃	21. 3. 25	598,300,000	30,999,847	366,900,505
〃	21. 3. 25	428,700,000	22,212,325	262,895,280
〃	22. 3. 25	386,200,000	20,904,877	230,154,775
〃	22. 3. 30	262,800,000	14,225,276	156,614,903
〃	23. 3. 25	168,100,000	6,433,440	64,806,911
上下水道庁舎建設事業	23. 3. 25	110,000,000	4,209,866	42,407,855
〃	24. 3. 26	500,000,000	19,012,573	177,924,359
施設整備事業	24. 3. 26	102,000,000	3,878,565	36,296,569
〃	25. 3. 25	144,300,000	5,456,596	46,654,883
〃	25. 3. 26	68,400,000	3,357,464	28,931,536
〃	26. 3. 25	333,500,000	16,237,432	125,475,327
〃	27. 3. 26	442,500,000	21,492,510	146,905,573
〃	28. 3. 24	459,300,000	18,372,000	110,232,000
〃	29. 3. 23	750,100,000	30,004,000	150,020,000
〃	30. 3. 26	537,500,000	21,500,000	86,000,000
〃	31. 3. 28	1,015,700,000	40,628,000	121,884,000
〃	令和 2. 3. 30	688,900,000	27,556,000	55,112,000
〃	3. 3. 30	608,300,000	24,332,000	24,332,000
〃	4. 3. 30	284,300,000	0	0
〃	4. 3. 30	78,800,000	0	0
合 計		14,545,600,000	625,676,498	5,795,741,282

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	当年度支払利息	借入先
円 322,031,229	円 484,500,000	% 2.10	令和 18.3	円 7,071,842	地方公共団体金融機構
231,399,495	598,300,000	1.60	11.3	4,074,883	財務省
165,804,720	428,700,000	1.60	11.3	2,919,777	地方公共団体金融機構
156,045,225	386,200,000	1.60	11.3	2,747,915	財務省
106,185,097	262,800,000	1.60	11.3	1,869,892	地方公共団体金融機構
103,293,089	168,100,000	1.80	18.3	1,946,256	財務省
67,592,145	110,000,000	1.80	18.3	1,273,576	〃
322,075,641	500,000,000	1.50	19.3	5,045,293	〃
65,703,431	102,000,000	1.50	19.3	1,029,239	〃
97,645,117	144,300,000	1.30	20.3	1,322,646	〃
39,468,464	68,400,000	1.10	15.3	461,878	地方公共団体金融機構
208,024,673	333,500,000	1.00	16.3	2,202,128	〃
295,594,427	442,500,000	0.80	17.3	2,493,796	〃
349,068,000	459,300,000	0.40	23.3	1,451,388	〃
600,080,000	750,100,000	0.50	24.3	3,112,915	〃
451,500,000	537,500,000	0.40	25.3	1,870,500	〃
893,816,000	1,015,700,000	0.30	26.3	2,772,861	〃
633,788,000	688,900,000	0.20	27.3	1,308,910	〃
583,968,000	608,300,000	0.40	28.3	2,352,204	〃
284,300,000	284,300,000	0.60	29.3	0	〃
78,800,000	78,800,000	0.60	29.3	0	〃
8,749,858,718	14,545,600,000			107,608,614	

6. 令和3年度 財務諸表に係る注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価

イ 貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15 ～ 50 年

構築物 10 ～ 80 年

機械及び装置 8 ～ 30 年

車両運搬具 4 ～ 6 年

工具、器具及び備品 3 ～ 20 年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・耐用年数

ダム使用権 55 年

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与等引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

イ 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 キャッシュ・フロー計算書関連

(1) 重要な非資金取引

イ 当年度、新たに計上した受贈財産の額は19,191,020円である。

3 貸借対照表関連

該当事項なし。

4 セグメント情報

(1) セグメント情報

イ 本市水道事業のセグメントは単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

5 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	3,900,756円
1年超	5,930,018円
計	9,830,774円

6 その他

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金27,533,629円を使用している。

(2) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払のため、賞与等引当金33,341,987円を使用している。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、水道料金等の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金2,455,757円を使用している。