

議案第55号

令和3年度 山陽小野田市水道事業決算認定について

令和3年度山陽小野田市水道事業の決算を地方公営企業法（昭和27年8月1日法律第292号）第30条第4項の規定によって議会の認定に付する。

令和4年9月2日 提出

山陽小野田市長 藤田剛二

令和3年度

山陽小野田市水道事業決算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

目 次

	頁	
会計に関する注記表	1	(決算書類)
決算報告書	4	
財務諸表		
1 損益計算書	8	
2 貸借対照表	10	
3 剰余金計算書	12	
4 剰余金処分計算書(案) (参考)	12	
(事業報告書)		
事業報告書		(決算書類)
1 概況	14	
2 工事	17	
3 業務	20	
4 会計	24	
5 その他	27	
キャッシュ・フロー計算書	28	
収益費用明細書		(付属書類)
1 収益的収入	29	
2 収益的支出	31	
3 資本的収入 (参考)	36	
4 資本的支出 (参考)	37	
固定資産明細書	40	
企業債明細書	42	

会計に関する注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して会計処理を行い、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法によっている。ただし、量水器は取替法による。

イ 主な資産の耐用年数

種類	法定耐用年数	代表例
建物	8～50年	コンクリート造浄水場管理棟…50年
構築物	10～60年	水道管…40年、配水池…60年
機械及び装置	6～20年	各種ポンプ設備…15年、量水器…8年
車両運搬具	4～6年	軽自動車…4年
工具、器具及び備品	4～15年	パソコン…4年

(2) たな卸資産の評価基準

貯蔵品は先入先出法による原価法によっている。

(3) 有価証券の評価基準

移動平均法による原価法によっている。

(4) 各引当金の計上方法

退職給付引当金の所要額は簡便法で算出している。なお、会計年度任用職員以外の職員は、以下の割合にて各会計間で計上し、会計年度任用職員については、所属会計にて全額計上する。

水道事業会計 と 工業用水道事業会計	期末職員数按分
水道及び工業用水道事業会計 と その他の会計	双方に在職実績がある場合、該当職員の退職時点の各在籍年数按分

イ 水道料金未収金に係る貸倒引当金は、一般債権については直近3カ年の収納率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を検討し、回収不能見込額(消費税及び地方消費税含む)を計上している。

ウ 賞与引当金は、当年度末における支給見込額(法定福利費を含む)を算出し、年度区分に従って費用処理する。

エ 当年度から工業用水道事業会計負担の職員を1名減員し、水道事業会計負担とすることから、前年度までに計上した退職給付引当金及び賞与引当金のうち、これに相当する引当金は、当年度期首において工業用水道事業会計から水道事業会計に移管する。

(5) 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期中税抜方式によっている。

2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

3 貸借対照表に関する注記

旧簡易水道及び上水道統合事業に伴う企業債元利償還金は、一般会計でそのすべてを負担する。

4 セグメント情報に関する注記

当事業は単一セグメントのため、セグメント情報は省略する。

5 減損損失に関する注記

(1) グルーピングの方法

水道事業において使用している固定資産は、取水施設から配水施設まで全ての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、事業全体を1つの資産グループとしている。

(2) 減損損失を認識した固定資産又は固定資産グループ

以下の固定資産について、減損損失を認識した。

用途	資産の種類	工事名	帳簿価額(円)
水道事業	建設仮勘定	有帆配水池建設調査	2,758,000
水道事業	建設仮勘定	厚東水源地建設調査	2,242,000
		計	5,000,000

建設計画が中止された建設仮勘定については、当該資産を切り離しても他の固定資産グループに影響を与えないことから、個別の固定資産として判定する。

(3) 減損損失を認識するに至った経緯

上記の固定資産は、建設計画に基づき完成した有形固定資産へ加算する目的で建設仮勘定に計上されたものだが、建設計画が中止となったことから、帳簿価額を0円とし、当該減少額5,000,000円を減損損失として計上している。

なお、当該資産における回収可能価額は設計業務であることから、0円と評価した。

6 リース資産に関する注記

リース資産に計上しなければならない契約はない。

ただし、所有権移転外ファイナンス・リース契約は、中小規模の公営企業の特例により、通常賃貸借取引に準じた会計処理とする。(期末現在 該当契約なし)

7 その他の注記

令和3年4月1日より、平原・片尾畑上地区及び西山・鋳物師屋地区簡易水道事業の資産、負債等をすべて上水道事業に引き継いで、財務諸表等を作成している。

令和3年度 山陽小野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	予算額				合計
	当初予算額	補正予算額	小計	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	1,487,140,000	27,304,000	1,514,444,000		1,514,444,000
第1項 上水道営業収益	1,423,329,000	26,694,000	1,450,023,000		1,450,023,000
第2項 上水道営業外収益	60,969,000	436,000	61,405,000		61,405,000
第3項 上水道特別利益	2,842,000	174,000	3,016,000		3,016,000

(単位：円)

決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
1,528,289,312	13,845,312	
1,461,066,469	11,043,469	うち仮受消費税及び地方消費税 132,334,143
64,205,344	2,800,344	” 203,321
3,017,499	1,499	” 108

支 出

区分	予算額				小計
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	1,375,405,000	△14,141,000			1,361,264,000
第1項 上水道営業費用	1,262,291,000	△28,547,000	△4,346,000		1,229,398,000
第2項 上水道営業外費用	103,014,000	9,406,000	4,346,000		116,766,000
第3項 上水道特別損失	100,000	5,000,000			5,100,000
第4項 予備費	10,000,000				10,000,000

(単位：円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
	1,361,264,000	1,315,709,196		45,554,804	
	1,229,398,000	1,193,908,449		35,489,551	うち仮払消費税及び地方消費税 27,280,588
	116,766,000	116,745,175		20,825	” 2,265
	5,100,000	5,055,572		44,428	” 4,452
	10,000,000			10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区分	予算額				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	継続費通次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	398,421,000	△23,276,000	375,145,000			
第1項 上水道企業債	361,300,000	△11,000,000	350,300,000			
第2項 上水道長期前受金	27,416,000	△11,848,000	15,568,000			
第3項 上水道出資金	9,705,000	△528,000	9,177,000			
第4項 上水道固定資産売却代		100,000	100,000			

支 出

区分	予算額					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
	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	969,069,000	△17,817,000		951,252,000	2,300,000		
第1項 上水道建設改良費	575,888,000	△15,769,000		560,119,000	2,300,000		
第2項 上水道償還金	373,181,000	△2,048,000		371,133,000			
第3項 予備費	20,000,000			20,000,000			

(単位：円)

合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
375,145,000	313,854,166	△61,290,834	
350,300,000	291,200,000	△59,100,000	
15,568,000	13,377,259	△2,190,741	
9,177,000	9,176,204	△796	
100,000	100,703	703	

(単位：円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		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		
953,552,000	844,324,946	77,000,000		77,000,000	32,227,054	うち仮払消費税及び地方消費税 42,161,673
562,419,000	473,192,598	77,000,000		77,000,000	12,226,402	
371,133,000	371,132,348				652	
20,000,000					20,000,000	

資本的収入が資本的支出に対し不足する額530,470,780円は、当年度分消費税資本的収支調整額42,161,673円、当年度分損益勘定留保資金398,967,710円及び建設改良積立金89,341,397円で補てんした。

令和3年度 山陽小野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	上水道営業収益			
	(1) 給水収益	1,293,800,490		
	(2) その他営業収益	<u>34,931,836</u>	1,328,732,326	
2	上水道営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	289,017,165		
	(2) 配水費	112,042,334		
	(3) 給水費	77,954,892		
	(4) 受託工事費	5,701,298		
	(5) 業務費	113,444,741		
	(6) 総係費	110,280,801		
	(7) 減価償却費	452,103,944		
	(8) 資産減耗費	<u>6,082,686</u>	<u>1,166,627,861</u>	
	営 業 利 益			162,104,465
3	上水道営業外収益			
	(1) 受取利息	30,069		
	(2) 他会計補助金	803,152		
	(3) 長期前受金戻入	59,921,185		
	(4) 雑収益	<u>3,295,027</u>	64,049,433	
4	上水道営業外費用			
	(1) 支払利息	53,711,258		
	(2) 雑支出	<u>946,904</u>	<u>54,658,162</u>	<u>9,391,271</u>
	経 常 利 益			171,495,736
5	上水道特別利益			
	(1) 固定資産売却益	49,525		
	(2) 過年度損益修正益	<u>2,967,866</u>	3,017,391	
6	上水道特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	42,480		
	(2) その他特別損失	<u>5,008,640</u>	<u>5,051,120</u>	<u>△2,033,729</u>
	当 年 度 純 利 益			169,462,007
	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			<u>89,341,397</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>258,803,404</u></u>

令和3年度 山陽小野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					
ア 土地				553,884,502	
イ 建物	613,608,588				
減価償却累計額	<u>△325,609,303</u>		287,999,285		
ウ 構築物	19,902,359,020				
減価償却累計額	<u>△10,578,524,340</u>		9,323,834,680		
エ 機械及び装置	2,318,119,851				
減価償却累計額	<u>△1,440,113,631</u>		878,006,220		
オ 車輛運搬具	32,709,459				
減価償却累計額	<u>△28,672,931</u>		4,036,528		
カ 工具・器具及び備品	107,713,683				
減価償却累計額	<u>△74,276,985</u>		33,436,698		
キ 建設仮勘定				<u>50,984,801</u>	
有形固定資産合計					11,132,182,714
(2) 無形固定資産					
ア 施設利用権				1,667,500	
イ 電話加入権				<u>855,015</u>	
無形固定資産合計					<u>2,522,515</u>
固定資産合計					11,134,705,229
2 流動資産					
(1) 現金・預金				1,763,873,830	
(2) 未収金	注①	167,697,294			
貸倒引当金	注②	<u>△5,154,858</u>		162,542,436	
(3) 貯蔵品				23,394,904	
(4) 仮払金				1,413,398	
(5) 前払費用				485,100	
(6) 前払金				20,288,400	
(7) その他流動資産				<u>100,000</u>	
流動資産合計					<u>1,972,098,068</u>
資産合計					<u>13,106,803,297</u>

注① 未収金には、3月調定分水道料金108,123,070円を含む。

注② 未収金のうち、未収給水収益を不納欠損処理するため、貸倒引当金974,220円を取崩した。

注③ 固定負債企業債のうち、一般会計の将来負担見込額は116,877,714円(旧簡易水道及び上水道統合事業分)。

注④ 工業用水道事業会計からの職員の異動(1名)に伴い、退職給付引当金9,889,686円を受け入れた。
当年度退職手当として47,476,149円を支給するため、退職給付引当金29,033,384円を取崩した。

注⑤ 流動負債企業債のうち、一般会計の負担見込額は12,331,766円(旧簡易水道及び上水道統合事業分)。

注⑥ 工業用水道事業会計からの職員の異動(1名)に伴い、賞与引当金792,347円を受け入れた。

当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金35,489,048円を取崩した。

注⑦ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益89,341,397円を含む。

(補てん財源使用済積立金取崩額)

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債		注③	4,365,318,168
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	注④		475,794,388
イ 修繕引当金			<u>305,751,175</u>
引当金合計			<u>781,545,563</u>
固定負債合計			5,146,863,731
4 流動負債			
(1) 企業債		注⑤	373,367,595
(2) 未払金			238,147,449
(3) 賞与引当金		注⑥	32,956,470
(4) その他流動負債			<u>55,021,194</u>
流動負債合計			699,492,708
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			2,887,511,485
(2) 収益化累計額			<u>△1,652,833,391</u>
繰延収益合計			<u>1,234,678,094</u>
負債合計			<u>7,081,034,533</u>

資 本 の 部

6 資本金			4,626,535,160
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 県及び国庫補助金			134,297,029
イ 工事負担金			227,450,483
ウ 受贈財産評価額			44,549,470
エ 寄付金			349,304
オ その他資本剰余金			<u>62,213,433</u>
資本剰余金合計			468,859,719
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金			215,847,767
イ 建設改良積立金			425,535,214
ウ 水源涵養林整備積立金			30,187,500
エ 当年度未処分利益剰余金	注⑦		<u>258,803,404</u>
利益剰余金合計			<u>930,373,885</u>
剰余金合計			<u>1,399,233,604</u>
資本合計			<u>6,025,768,764</u>
負債資本合計			<u><u>13,106,803,297</u></u>

令和3年度 山陽小野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	資本剰余金				
		県及び国庫補助金	工事負担金	受贈財産評価額	寄付金	その他資本剰余金
		前年度末残高	4,444,988,687	134,297,029	227,450,483	44,549,470
前年度処分類	172,370,269					
議会の議決による処分類	172,370,269					
資本金への組入	172,370,269					
建設改良積立金への積立						
処分後残高	4,617,358,956	134,297,029	227,450,483	44,549,470	349,304	62,213,433
当年度変動額	9,176,204					
他会計繰入金の受入	9,176,204					
資本的収支不足補てん						
当年度純利益						
当年度末残高	4,626,535,160	134,297,029	227,450,483	44,549,470	349,304	62,213,433

(単位：円)

剰余金						資本合計
資本剰余金合計	利益剰余金					
	減債積立金	建設改良積立金	水源涵養林整備積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
468,859,719	215,847,767	352,553,812	30,187,500	334,693,068	933,282,147	5,847,130,553
		162,322,799		△334,693,068	△172,370,269	
		162,322,799		△334,693,068	△172,370,269	
				△172,370,269	△172,370,269	
		162,322,799		△162,322,799		
468,859,719	215,847,767	514,876,611	30,187,500		760,911,878	5,847,130,553
		△89,341,397		258,803,404	169,462,007	178,638,211
						9,176,204
		△89,341,397		89,341,397		
				169,462,007	169,462,007	169,462,007
468,859,719	215,847,767	425,535,214	30,187,500	258,803,404	930,373,885	6,025,768,764

令和3年度 山陽小野田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	4,626,535,160	468,859,719	258,803,404
議会の議決による処分類	89,341,397		△258,803,404
資本金へ組入	89,341,397		△89,341,397
建設改良積立金の積立			△169,462,007
処分後残高	4,715,876,557	468,859,719	(繰越利益剰余金)

令和3年度 山陽小野田市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

当年度の年間有収水量につきましては、7,250,455 m³となり、前年度実績に対し99.11%、65,190 m³の減少となり、過去最低となった令和元年度を下回る年間有収水量となっております。これは、口径20、75 mmにおいて、前年度実績に対し増量となったものの、使用件数の最も多い口径13 mmが、前年度比96.88%、142,647 m³の大幅な減量となったことで、全体の減少に大きく影響を与えることとなりました。また、有収率につきましては85.36%となっております。

損益につきましては、給水収益は前年度から横ばいとなったものの、費用面において修繕費等の支出が減少し、単年度において利益を計上することができました。

主な建設改良事業としましては、寝太郎1・千町5線配水管等の水道管の新設・改良工事をはじめ、浄水場におけるPACタンク、ポンプ設備等の更新工事を実施しました。

◎収益的収支について

収入のうち給水収益は1,293,800,490円(税抜)となり、前年度実績に対し100.05%、584,635円の増額となったものの、ほぼ横ばいの低調な推移となりました。

損益計算では、総収益1,395,799,150円、総費用1,226,337,143円となり、差引純利益169,462,007円を計上しました。また、資本的収支不足額の補てん処理に使用した積立金の取崩し額89,341,397円(その他未処分利益剰余金変動額)と合わせて、258,803,404円が当年度未処分利益剰余金となりました。

なお、消費税及び地方消費税は、62,088,300円の納付となりました。

◎資本的収支について

収入は、企業債、工事負担金等で総額313,854,166円、支出は、前年度の繰越事業も含めた建設改良費及び償還金で総額844,324,946円となり、差引収入不足額530,470,780円が生じました。その対応として、当年度分消費税資本的収支調整額42,161,673円及び当年度分損益勘定留保資金398,967,710円に加え、建設改良積立金89,341,397円を取崩して補てんしました。

なお、資本的支出の上水道建設改良費のうち、支払義務の発生しなかった予算の一部77,000,000円を次年度に繰り越し(建設改良繰越)しました。

◎利益剰余金について

当年度末における未処分利益剰余金258,803,404円の処分(案)につきましては、現金性のない89,341,397円については資本金へ組入れ、現金性のある残り169,462,007円を建設改良積立金に積立てることとしました。(別途議決事項)

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、収入面では、給水収益が低調な推移となり、総収入が前年度を下回る一方、費用面において修繕費等が減少したことにより前年度比1.22ポイント増の114.04%となりました。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、供給単価が上昇し、支出減により給水原価が減少したことから前年度比1.87ポイント増の111.40%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っています。

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0.98ポイント増の54.18%、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1.98ポイント増の42.00%と管路の老朽化が進んでいるのに対して、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前年度比0.17ポイント減の0.58%にとどまっています。

今後、給水収益の減少が予想されることから、より一層効率的な事業運営を行いつつ、引き続き管網の整理・統合を図りながら更新事業を推進し、計画的な施設更新を行ってまいります。

〈経営指標の推移〉

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	117.13%	105.09%	113.21%	112.82%	114.04%
料金回収率	113.39%	100.95%	109.37%	109.53%	111.40%
有形固定資産減価償却率	51.26%	51.55%	52.65%	53.20%	54.18%
管路経年化率	32.13%	34.27%	37.64%	40.02%	42.00%
管路更新率	0.41%	1.05%	0.71%	0.75%	0.58%

(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6号	令和2年度山陽小野田市水道事業会計予算の建設改良費の繰越報告	令和3年5月20日	- (報告)
第64号	令和2年度山陽小野田市水道事業決算認定	令和3年8月24日	令和3年9月14日
第74号	令和2年度山陽小野田市水道事業会計未処分利益剰余金の処分	令和3年8月24日	令和3年9月14日
第8号	令和3年度山陽小野田市水道事業会計補正予算(第1回)	令和4年2月21日	令和4年3月11日
第20号	令和4年度山陽小野田市水道事業会計予算	令和4年2月21日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁許可事項

件名	申請先	申請年月日	許可(同意)年月日
令和3年度水道事業起債協議	山口県知事	令和3年7月8日	令和3年8月6日
令和3年度水道事業起債協議 (第2次分)	山口県知事	令和4年2月2日	令和4年3月18日

(5) 職員に関する事項

(令和4年3月31日現在)

職員現員	内 訳		備 考
	事務職員	技術職員	
50 名	16 名	34 名	他に管理者1名

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 新設工事の概況

区分	工事名称	金額 (円)	備 考
配水施設	湾岸線配水管新設工事(2工区)	37,865,300	DIP-GX φ 300 L=277.6m, φ 150 L=4.4m 消火栓(1基改良)
	消火栓新設工事	1,145,100	消火栓(1基新設) 吉部田地内

(2) 改良工事の概況

区分	工事名称	金額 (円)	備 考
浄水場施設	直流電源装置更新工事	6,578,000 (上水 3,289,000) (工水 3,289,000)	直流電源盤:入力 1Ph2W 200V 60Hz 出力 DC120.4V 10A 蓄電池:容量 50Ah/10Hr
	PACタンク更新工事	5,720,000	10m ³ (2基), 配管, バルブ交換, 土台補修
	鴨庄浄水場取水ポンプ3号更新工事	1,316,150	150DL67.5(荏原製作所), P=7.5kW, φ 150
	鴨庄浄水場排泥ポンプ3号更新工事	1,793,000	CN150B(新明和工業) 吐出量2.8m ³ /min φ 150, 全揚程11.8m, 出力13kW
	ITV更新工事	2,420,000 (上水 1,839,200) (工水 580,800)	ネットワークカメラ(高天原玄関 1台, 鴨庄取水口 1台)
送水施設	第一送水管改良工事に伴う 試掘工事	242,000	試掘工 L=2.0m×2箇所
	第一送水管改良工事	12,675,300	DIP-GX φ 400 L=3.1m, DIP-K φ 400 L=5.2m
配水施設	新生町大塚線配水管移設工事 (2工区)	12,773,200	DIP-GX φ 150 L=51.0m
	神田・平原線配水管改良工事 (1工区)	28,843,100	DIP-GX φ 150 L=219.0m, φ 100 L=5.2m 消火栓(1基改良)
	福田・梶線配水管改良工事	4,942,300 (配水改良 4,548,500) (修繕費 393,800)	ストップφ 200(2基)
	一丁田・石丸・西下津線 配水管改良工事(3-1工区)	15,002,900	HPPE φ 150 L=153.8m 消火栓(1基改良)
	くし山千崎線配水管改良工事 (3工区)	24,214,300	DIP-GX φ 250 L=98.5m, φ 100 L=1.2m HPPE φ 75 L=4.3m, 消火栓(1基改良)
	寝太郎1・千町5線配水管改良 工事(2工区)	45,818,300	DIP-GX φ 200 L=118.5m, HPPE φ 100 L=44.7m DIP-K φ 100 L=2.1m, 消火栓(1基改良)
	浜河内・須田ノ木線配水管改良 工事(4工区)	37,728,900	DIP-GX φ 200 L=203.3m, φ 75 L=0.5m HIVP φ 75 L=7.4m, 消火栓(1基改良)
	セメント町裏通り線配水管 改良工事(1工区)	30,605,300	HPPE φ 100 L=265.1m, DIP-GX φ 100 L=5.5m 消火栓(2基改良)

配 水 施 設	くし山有帆線配水管改良工事 (1工区)	11,386,100	DIP-GX φ 150 L=57.2m
	県道新開作二軒屋線に係る 配水管改良工事(2工区)	12,920,600	HPPE φ 100 L=36.2m, φ 75 L=54.8m 消火栓(1基改良)
	新生町船越線配水管改良工事 (3工区)	4,087,600	HPPE φ 100 L=19.7m
	新生町船越線配水管改良工事 に伴う試掘工事	327,800	試掘工 L=3.0m
	国道190号電線共同溝東工事に 伴う新生町船越線配水管撤去 工事	3,091,000	撤去工 VP φ 150 L=109.5m
	新生町船越線配水管改良工事 (2工区)	27,044,600	DIP-GX φ 150 L=156.9m
	奥若山線配水管改良工事 (1工区)	37,435,200	DIP-GX φ 150 L=198.7m, HPPE φ 40 L=8.0m 消火栓(1基改良)
	神田・烏帽子岩線配水管改良 工事(2工区)	23,422,300	HPPE φ 150 L=184.7m, φ 100 L=3.9m, φ 50 L=3.3m 消火栓(2基改良)
	一丁田・石丸・西下津線 配水管改良工事(3-2工区)	10,424,700	HPPE φ 150 L=89.4m, HIVP φ 75 L=6.3m
	セメント町変電所線配水管 改良工事(1工区)	12,892,000	HPPE φ 100 L=82.6m 消火栓(1基改良)
鴨庄西・常盤町・千町線配水管 改良工事(1工区)	17,860,700	HPPE φ 75 L=94.8m, φ 50 L=4.2m, PP φ 50 L=6.5m 消火栓(1基改良)	

(3) 保存工事の概況

区分	工事名称	金額(円)	備考
修繕費	傾沈3号フロキュレータ修繕 工事	3,278,000	歯車取替, チェーン交換

3 業 務

(1) 業務量

区分	令和3年度 ㉔	令和2年度 ㉕	対前年度比較	
			増減 ㉔-㉕	比率 ㉔/㉕
給水人口 人	60,046	60,757	△ 711	98.8 %
給水戸数 戸	28,682	28,732	△ 50	99.8 %
配水量 m ³	8,493,724	8,478,769	14,955	100.2 %
一日最大 m ³	25,826	32,885	△ 7,059	—
一日平均 m ³	23,270	23,230	40	—
有収水量 m ³	7,250,455	7,315,645	△ 65,190	99.1 %
一人一日平均 ℓ	330.8	329.9	0.9	—
有収率 %	85.36	86.28	△ 0.92	—
供給単価 円/m ³	178.4	176.8	1.6	—
給水原価 円/m ³	160.2	161.4	△ 1.2	—

(2) 口径別有収水量・水道料金

(水道料金は税抜額)

区分 口径・用途	令和3年度		令和2年度		対前年度比較			
	水量 ①	水道料金 ②	水量 ③	水道料金 ④	水量 ①-③	比率 ①/③	水道料金 ②-④	比率 ②/④
	m ³	円	m ³	円	m ³	%	円	%
13mm	4,436,549	647,835,420	4,570,254	662,874,660	△ 133,705	97.1	△ 15,039,240	97.7
20mm	667,833	110,641,290	649,586	107,216,700	18,247	102.8	3,424,590	103.2
25mm	195,083	42,817,875	203,683	44,544,405	△ 8,600	95.8	△ 1,726,530	96.1
40mm	325,077	83,155,710	328,661	84,123,650	△ 3,584	98.9	△ 967,940	98.8
50mm	480,627	117,154,350	481,503	117,132,115	△ 876	99.8	22,235	100.0
75mm	686,472	167,129,350	617,606	153,266,975	68,866	111.2	13,862,375	109.0
100mm	205,227	52,506,195	208,762	53,323,910	△ 3,535	98.3	△ 817,715	98.5
150mm	206,820	54,505,200	206,842	54,080,410	△ 22	100.0	424,790	100.8
臨時	4,052	1,823,400	5,063	2,278,350	△ 1,011	80.0	△ 454,950	80.0
船舶	42,715	16,231,700	33,984	12,913,920	8,731	125.7	3,317,780	125.7
上水道計	7,250,455	1,293,800,490	7,305,944	1,291,755,095	△ 55,489	99.2	2,045,395	100.2
13mm(簡)	0	0	8,942	1,340,160	△ 8,942	0.0	△ 1,340,160	0.0
20mm(簡)	0	0	759	120,600	△ 759	0.0	△ 120,600	0.0
簡易水道計	0	0	9,701	1,460,760	△ 9,701	0.0	△ 1,460,760	0.0
合計	7,250,455 m ³	1,293,800,490 円	7,315,645 m ³	1,293,215,855 円	△ 65,190 m ³	99.1 %	584,635 円	100.0 %

(3) 事業収入に関する事項

(税抜額 単位：円)

区分	令和3年度				令和2年度	対前年度
	給水収益	その他	合計 ①	構成比 (%)	合計 ②	増減 ①-②
営業収益	1,293,800,490	34,931,836	1,328,732,326	95.2	1,332,851,738	△ 4,119,412
水道料金	1,293,800,490		1,293,800,490	92.7	1,293,215,855	584,635
受託工事収入			0	0.0	1,245,465	△ 1,245,465
手数料		706,000	706,000	0.1	335,000	371,000
工事収入		14,524	14,524	0.0	22,967	△ 8,443
加入金		8,586,000	8,586,000	0.6	9,733,000	△ 1,147,000
他会計負担金		4,680,826	4,680,826	0.3	5,273,494	△ 592,668
雑収益		20,944,486	20,944,486	1.5	23,025,957	△ 2,081,471
営業外収益		64,049,433	64,049,433	4.6	67,165,423	△ 3,115,990
受取利息		30,069	30,069	0.0	108,007	△ 77,938
他会計補助金		803,152	803,152	0.1	6,327,495	△ 5,524,343
長期前受金戻入		59,921,185	59,921,185	4.3	58,769,828	1,151,357
不用品売却収益		1,563,427	1,563,427	0.1	608,353	955,074
その他雑収益		1,731,600	1,731,600	0.1	1,351,740	379,860
特別利益		3,017,391	3,017,391	0.2	6,278,137	△ 3,260,746
固定資産売却益		49,525	49,525	0.0	747,492	△ 697,967
過年度損益修正益		2,967,866	2,967,866	0.2	5,530,645	△ 2,562,779
合計	1,293,800,490	101,998,660	1,395,799,150		1,406,295,298	△ 10,496,148
構成比(%)	92.7	7.3		100		

(4) 事業費に関する事項

区分	令和3年度					
	原水及び浄水費	配水費	給水費	受託工事費	業務費	総保費
営業費用	289,017,165	112,042,334	77,954,892	5,701,298	113,444,741	110,280,801
給料	66,544,320	43,065,900	21,529,320	3,139,500	45,996,502	38,797,200
手当	28,534,463	18,848,284	7,338,227	1,149,664	16,736,864	17,466,841
賞与引当金繰入額	10,474,276	6,040,904	3,133,578	500,692	6,632,787	6,174,233
退職給付費						18,896,554
法定福利費	20,118,451	13,474,489	5,715,122	901,820	13,790,916	11,450,868
社会保険料						855,230
人件費計	125,671,510	81,429,577	37,716,247	5,691,676	83,157,069	93,640,926
動力費	46,318,188	7,796,911				
薬品費	20,125,230					
受水費	46,911,972					
負担金	14,284,718					1,061,452
修繕費	5,879,364	15,947,348	28,015,365		7,370,672	352,165
委託料	19,591,416	3,597,840	11,555,280		15,325,502	7,080,801
受託工事費						
その他経費	10,234,767	3,270,658	668,000	9,622	7,591,498	8,145,457
減価償却費						
資産減耗費						
営業外費用						
支払利息						
雑支出						
特別損失						
過年度損益修正損						
その他特別損失						
合計	289,017,165	112,042,334	77,954,892	5,701,298	113,444,741	110,280,801
構成比(%)	23.6	9.1	6.4	0.5	9.3	9.0

(税抜額 単位：円)

その他	特別損失	令和2年度		対前年度増減 ①-②
		合計 ①	構成比 (%)	
458,186,630		1,166,627,861	95.1	△ 14,815,384
		219,072,742	17.9	5,399,085
		90,074,343	7.3	△ 4,352,292
		32,956,470	2.7	△ 1,864,416
		18,896,554	1.5	5,050,286
		65,451,666	5.3	1,082,645
		855,230	0.1	△ 664,677
		427,307,005	34.8	4,650,631
		54,115,099	4.4	6,019,023
		20,125,230	1.6	△ 5,491,105
		46,911,972	3.8	179,917
		15,346,170	1.3	△ 13,130,107
		57,564,914	4.7	△ 17,502,575
		57,150,839	4.7	1,223,108
		0	0.0	△ 1,209,000
		29,920,002	2.4	2,877
452,103,944		452,103,944	36.9	8,150,101
6,082,686		6,082,686	0.5	2,291,746
54,658,162		54,658,162	4.5	△ 4,842,868
53,711,258		53,711,258	4.4	△ 5,758,299
946,904		946,904	0.1	915,431
	5,051,120	5,051,120	0.4	2,022,896
	42,480	42,480	0.0	△ 2,983,584
	5,008,640	5,008,640	0.4	5,006,480
512,844,792	5,051,120	1,226,337,143		△ 17,635,356
41.8	0.4		100	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

4. 工事請負契約（契約金額500万円以上）

工事名称	契約金額(円)	契約年月日	契約先	備 考
新生町大塚線配水管移設工事 (2工区)	12,773,200	R3.7.2	(有)ユ一工業	
神田・平原線配水管改良工事 (1工区)	28,843,100	R3.7.8	(株)セイブ設備	
直流電源装置更新工事	6,578,000	R3.7.14	富士産業(株)	うち上水 3,289,000 うち工水 3,289,000
寝太郎1・千町5線配水管設計業務 委託	15,290,000	R3.7.16	中国水工(株)	
前場川橋梁添架設計業務委託	8,250,000	R3.7.21	中国水工(株)	
くし山千崎線配水管改良工事 (3工区)	24,214,300	R3.7.30	(株)セイブ設備	
一丁田・石丸・西下津線配水管 改良工事(3-1工区)	15,002,900	R3.7.30	(有)進光住設	
PACタンク更新工事	5,720,000	R3.8.4	富士産業(株)	
寝太郎1・千町5線配水管改良工事 (2工区)	45,818,300	R3.9.7	(株)松村組	
浜河内・須田ノ木線配水管改良工事 (4工区)	37,728,900	R3.9.16	かわさき(株)	
セメント町裏通り線配水管 改良工事(1工区)	30,605,300	R3.9.17	(株)寿建設	
第一送水管改良工事	12,675,300	R3.9.17	(株)アーステクノ	
湾岸線配水管新設工事(2工区)	37,865,300	R3.9.24	ヘキムラ興業(株)	
県道新開作二軒屋線に係る配水管 改良工事(2工区)	12,920,600	R3.9.27	中国技建(有)	
くし山有帆線配水管改良工事 (1工区)	11,386,100	R3.9.27	中国技建(有)	
新生町船越線配水管改良工事 (2工区)	27,044,600	R3.10.14	ヘキムラ興業(株)	
奥若山線配水管改良工事(1工区)	37,435,200	R3.10.27	(株)松村組	
県道新開作二軒屋線に係る配水管 改良工事(1工区)	50,721,000	R3.11.12	かわさき(株)	翌年度繰越
一丁田・石丸・西下津線配水管 改良工事(3-2工区)	10,424,700	R3.12.6	アグテック(株)	

工事名称	契約金額(円)	契約年月日	契約先	備考
神田・烏帽子岩線配水管改良工事 (2工区)	23,422,300	R3.12.10	(株)松村組	
セメント町変電所線配水管 改良工事(1工区)	12,892,000	R3.12.17	(有)進光住設	
鴨庄西・常盤町・千町線配水管 改良工事(1工区)	17,860,700	R4.1.7	太陽産業(株)	
くし山有帆線配水管改良工事 (2工区)	7,988,200	R4.1.28	中国技建(有)	翌年度繰越

ロ. 売買契約(金額100万円以上)

品名	契約金額(円)	契約年月日	契約先	備考
シアン分析システム	5,170,000	R3.12.28	新川電機(株)	Agilent 1260 InfinityII LCシステム
粉末活性炭	5,060,000	R3.4.26	(株)ソーダニッカ	2,000袋(10kg/袋)
	2,585,000	R4.2.7		1,000袋(10kg/袋)
	2,585,000	R4.3.4		1,000袋(10kg/袋)
水道用メーター	2,304,610	R3.5.17	東洋計器(株)	φ13S (500個)
				φ40 (5個)
				φ50 (10個)
	811,800	R3.5.17	(株)ニッコク	φ20 (300個)
	34,320	R3.5.17	アズビル金門(株)	φ50 (2個)
公用車	1,136,160	R3.6.30	富士自動車(株)	ススキエブリイ

(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	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
財務省	1,267,850,093		140,327,722	1,127,522,371
地方公共団体金融機構	3,550,768,018	291,200,000	230,804,626	3,611,163,392
合計	4,818,618,111	291,200,000	371,132,348	4,738,685,763

ロ. 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ. 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位：円)

区分	予算額	決算額	不用額	備考
職員給与費	443,566,000	436,439,918	7,126,082	
交際費	509,000	26,729	482,271	

ロ. たな卸資産の購入限度額

(単位：円)

区分	予算額	決算額	不用額	備考
貯蔵品	16,500,000	10,523,695	5,976,305	うち 消費税及び地方消費税 956,699

ハ. 貸倒引当金による未収金不納欠損処理(未収給水収益)

(単位：円)

区分	前年度末残高	当年度繰入額	当年度取崩額 (不納欠損処理額)	当年度末残高
貸倒引当金	6,035,666	93,412	974,220 うち 消費税及び地方消費税 47,147	5,154,858

5 その他

不課税収入の使途の特定について

(1) 他会計からの収入の使途

◎収益的収入

- イ. 一般会計負担金及び補助金等 4,916,071 円については、消火栓維持管理に要する経費として、修繕工事費(課税仕入)に 1,360,600 円(特定収入)、職員人件費(課税仕入以外)に 61,226 円(特定収入以外)を充当した。上水道統合事業補助金として、上水道統合事業企業債償還利息(課税仕入以外)に 235,245 円(特定収入以外)を充当した。また職員児童手当(課税仕入以外)に 3,259,000 円(特定収入以外)を充当した。
- ロ. 旧簡易水道一般会計補助金 567,907 円については、旧簡易水道企業債償還利息(課税仕入以外)に 566,743 円(特定収入以外)を充当し、旧簡易水道施設修繕費(課税仕入)に 1,164 円(特定収入)を充当した。

◎資本的収入

- イ. 一般会計からの工事負担金 10,363,452 円については、消火栓新設改良に要する経費として工事費(課税仕入)に 9,917,180 円(特定収入)、職員人件費(課税仕入以外)に 446,272 円(特定収入以外)を充当した。
- ロ. 一般会計からの出資金 9,176,204 円については、上水道統合事業に伴う出資金として、資本金に 9,176,204 円(特定収入以外)を充当した。
- ハ. 旧簡易水道一般会計補助金 3,013,807 円については、旧簡易水道企業債償還元金のうち、消費税適用日後借入分企業債償還元金(課税仕入)に 3,013,807 円(特定収入)を充当した。

(2) 他団体からの収入の使途

◎収益的収入

- イ. 山口県市町村職員共済組合からの健康診断費用助成金 18,000 円については、委託料(課税仕入)に 18,000 円(特定収入)を充当した。
- ロ. 日本水道協会山口県支部からの準中型免許取得助成金 15,000 円については、研修費(課税仕入)に 15,000 円(特定収入)を充当した。
- ハ. 水道施設等の破損に伴う補償金 219,510 円については、配水管維持管理費等(課税仕入)に 219,510 円(特定収入)を充当した。

令和3年度 山陽小野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	169,462,007
減価償却費	452,103,944
減損損失	5,000,000
長期前受金戻入額	△ 62,763,786
受取利息及び受取配当金	△ 30,069
支払利息	53,711,258
有形固定資産除却損	6,082,686
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 49,525
未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,480,941
未払金の増減額	13,863,503
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,455,134
引当金の増減額	△ 21,435,133
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 20,297,735
その他流動負債の増減額	△ 5,831,759
小計	578,879,316
受取利息及び受取配当金	30,069
支払利息	△ 53,711,258
業務活動によるキャッシュ・フロー	525,198,127

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	△ 431,030,925
有形固定資産の売却による収入	150,228
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,377,259
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 417,503,438

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	291,200,000
企業債の償還による支出	△ 371,132,348
他会計からの出資による収入	9,176,204
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,756,144

資金増加額(又は減少額)	36,938,545
資金期首残高	1,726,935,285
資金期末残高	1,763,873,830

収 益 費 用 明 細 書

1 収益的収入

(税抜額 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				1,395,799,150	
上水道営業収益				1,328,732,326	
給水収益				1,293,800,490	
水道料金				1,293,800,490	有収水量7,250,455m ³
その他営業収益				34,931,836	
手数料				706,000	工事申請 276,000 事業者指定審査 70,000 事業者指定更新 360,000
工事収入				14,524	給水装置修理工事
加入金				8,586,000	メーター新設・増径等 φ13mm(97件) φ20mm(90件)うち口径変更等28件 φ25mm(3件) φ40mm(6件)うち口径変更等2件 φ50mm(1件)うち口径変更等1件 φ75mm(1件)うち口径変更等1件
他会計負担金				4,680,826	児童手当(一般会計) 3,259,000 消火栓修繕(一般会計) 1,421,826
雑収益				20,944,486	収納事務受託料(下水道会計)
上水道営業外収益				64,049,433	
受取利息				30,069	
預金利息				30,069	普通・定期預金
他会計補助金				803,152	
他会計補助金				803,152	(一般会計) 旧簡易水道事業借入利息 566,743 旧簡易水道維持管理 1,164 上水道統合事業借入利息 235,245
長期前受金戻入				59,921,185	
長期前受金戻入				59,921,185	当年度減価償却対応分 57,584,068 除却対応分 2,337,117

款	項	目	節	金額	備考
		雑収益		3,295,027	
		不用品売却収益		1,563,427	不用メーター売却
		その他雑収益		1,731,600	保険金 920,439 庁舎等使用料 234,356 水道施設等破損補償金 219,510 保険団体事務取扱手数料 120,357 共用設備使用負担金(工水分) 28,200 その他 208,738
		上水道特別利益		3,017,391	
		固定資産売却益		49,525	
		固定資産売却益		49,525	用地売却
		過年度損益修正益		2,967,866	
		過年度損益修正益		2,967,866	過年度減価償却対応分 (長期前受金戻入) 2,842,601 賞与引当金戻入 124,185 過年度水道料金調定修正増 1,080

2 収益の支出

(税抜額 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				1,226,337,143	
	上水道営業費用			1,166,627,861	
		原水及び浄水費		289,017,165	
		給料		66,544,320	予算額 66,545,000 職員(15名)・再任用職員(1名)
		手当		28,534,463	予算額 29,447,000
		賞与引当金繰入額		10,474,276	予算額 10,475,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 8,726,591 法定福利分 1,747,685
		法定福利費		20,118,451	予算額 20,119,000 市町村職員共済組合費 19,974,840 公務災害補償基金分担金 143,611
		厚生福利費		90,000	
		被服費		91,110	
		備用品費		1,603,496	
		燃料費		261,654	公用車燃料等
		光熱水費		19,161	電蝕防止電気料
		通信運搬費		2,080,602	電話・NTT専用線・VPN使用料等
		委託料		19,591,416	堆積粘土運搬・処理 8,664,700 鴨庄浄水場警備 2,592,000 草刈清掃 2,492,740 高圧電気回路・設備保守点検 1,410,000 油分モニタ整備 1,217,000 水質自動監視装置保守 865,000 紫外線処理装置保守 825,000 その他 1,524,976
		賃借料		4,620	土地賃借料
		修繕費		5,879,364	ろ過・沈殿設備 3,118,318 管理棟補修 700,000 制御監視設備 300,272 その他 1,760,774
		動力費		46,318,188	電気料金
		薬品費		20,125,230	粉末活性炭 9,300,000 PAC(ポリ塩化アルミニウム) 7,342,370 次亜塩素酸ナトリウム 2,685,060 希硫酸 797,800
		水質検査費		3,577,024	水質検査器具・試薬等
		負担金		14,284,718	厚東川・丸山ダム関連 14,221,081 その他 63,637
		受水費		46,911,972	県営厚東川工業用水道使用料
		公租公課		2,507,100	国有資産等所在市町村交付金

款	項	目	節	金額	備考
			配水費	112,042,334	
			給料	43,065,900	予算額 職員(11名) 43,066,000
			手当	18,848,284	予算額 21,125,000
			賞与引当金繰入額	6,040,904	予算額 6,041,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 5,038,519 法定福利分 1,002,385
			法定福利費	13,474,489	予算額 13,475,000 市町村職員共済組合費 13,369,167 公務災害補償基金分担金 105,322
			厚生福利費	66,000	
			被服費	55,081	
			備用品費	300,596	
			燃料費	309,237	公用車燃料
			光熱費	643,648	配水池電灯料 631,454 電蝕防止電気料 12,194
			印刷製本費	505,102	コピー機使用料
			通信運搬費	822,894	NTT専用線使用料
			委託料	3,597,840	配水池草刈清掃 1,042,840 高尾配水池内部清掃 1,450,000 配水池残留塩素計点検 472,000 その他 633,000
			賃借料	568,100	積算システム 460,800 土地賃借 66,500 電柱共架料 40,800
			修繕費	15,947,348	配水管 11,298,000 消火栓 1,360,600 修繕材料 2,638,674 その他 650,074
			動力費	7,796,911	ポンプ所電気料金
			給水費	77,954,892	
			給料	21,529,320	予算額 21,530,000 職員(5名)・再任用職員(1名)
			手当	7,338,227	予算額 8,746,000
			賞与引当金繰入額	3,133,578	予算額 3,134,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 2,613,497 法定福利分 520,081
			法定福利費	5,715,122	予算額 5,716,000 市町村職員共済組合費 5,667,223 公務災害補償基金分担金 47,899
			厚生福利費	30,000	
			被服費	31,301	

款	項	目	節	金額	備考
			備用品費	93,877	
			燃料費	467,822	公用車燃料
			印刷製本費	45,000	給水工事申請書
			委託料	11,555,280	送配給水設備修繕業務
			修繕費	28,015,365	給水管 24,845,400 修繕材料 1,949,357 その他 1,220,608
			受託工事費	5,701,298	
			給料	3,139,500	予算額 3,140,000 職員(1名)
			手当	1,149,664	予算額 1,252,000
			賞与引当金繰入額	500,692	予算額 501,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 419,967 法定福利分 80,725
			法定福利費	901,820	予算額 902,000 市町村職員共済組合費 892,238 公務災害補償基金分担金 9,582
			厚生福利費	6,000	
			被服費	3,622	
			業務費	113,444,741	
			給料	45,996,502	予算額 45,999,000 職員(9名) 会計年度任用職員(5名)
			手当	16,736,864	予算額 18,534,000
			賞与引当金繰入額	6,632,787	予算額 6,782,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 5,532,491 法定福利分 1,100,296
			法定福利費	13,790,916	予算額 13,794,000 市町村職員共済組合費 13,656,726 公務災害補償基金分担金 134,190
			厚生福利費	54,000	
			被服費	58,202	
			備用品費	261,466	
			燃料費	457,496	公用車燃料
			印刷製本費	737,000	納入通知書等
			通信運搬費	3,369,385	郵送料等
			委託料	15,325,502	検針 12,005,582 料金システム保守 3,195,070 レジスター保守 124,850
			手数料	2,432,684	口座振替 1,415,386 コンビニ収納 967,008 窓口収納 50,290

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	81,000	ウイルスチェックソフト
			修繕費	7,370,672	水道メーター 4,852,590 検満メーター取替工事 2,027,900 公用車・その他 490,182
			材料費	140,265	サービス業務使用材料
			総係費	110,280,801	
			給料	38,797,200	予算額 38,798,000 管理者(1名)・職員(9名)
			手当	17,466,841	予算額 17,972,000
			賞与引当金繰入額	6,174,233	予算額 6,175,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 5,147,403 法定福利分 1,026,830
			法定福利費	11,450,868	予算額 11,451,000 市町村職員共済組合費 11,364,690 公務災害補償基金分担金 86,178
			退職給付費	18,896,554	予算額 18,897,000 退職手当 管理者1名・職員2名(上・工水按分) 18,140,239 会計年度任用職員2名 302,526 引当金繰入額 会計年度任用職員 453,789
			厚生福利費	578,590	
			社会保険料	855,230	予算額 870,000 再任用職員労災保険等
			旅費	81,186	職員出張旅費
			被服費	34,577	
			備用品費	1,133,631	
			燃料費	933,398	公用車燃料及び湯沸・空調用ガス使用料
			光熱費	1,323,028	庁舎電気・下水道料
			印刷製本費	166,946	コピー機使用料
			通信運搬費	885,123	電話及び郵送料等
			委託料	7,080,801	休日夜間窓口 4,169,735 庁舎等清掃 708,600 森響水(製作・検査) 669,000 給与システム保守 512,148 財務会計システム保守 288,000 産業医嘱託・職員健康診断等 387,950 その他 345,368
			手数料	109,366	浄化槽法定検査等
			賃借料	196,274	ウイルスチェックソフト 128,520 その他 67,754
			修繕費	352,165	庁舎関連 246,081 公用車等 106,084

款	項	目	節	金額	備考
			研修費	216,816	職員研修等受講料
			負担金	1,061,452	市例規集更新費用 103,250 県情報セキュリティクラウド 106,221 通信回線移設 833,856 その他 18,125
			保険料	1,142,208	水道施設等賠償責任保険 474,100 建物・自動車損害共済 425,458 公用車自賠責 242,650
			公租公課	191,680	公用車重量税・印紙代等
			図書費	237,844	書籍及び追録代
			交際費	25,208	予算額 509,000
			諸会費	526,670	日本水道協会等
			用地管理費	209,000	水源涵養林整備
			貸倒引当金繰入額	93,412	未収水道料金貸倒
			雑費	60,500	水道週間作品コンクール賞品
			減価償却費	452,103,944	
			有形固定資産減価償却費	452,036,194	
			無形固定資産減価償却費	67,750	
			資産減耗費	6,082,686	
			固定資産除却費	6,082,686	配水管・公用車等
			上水道営業外費用	54,658,162	
			支払利息	53,711,258	
			企業債利息	53,711,258	定期償還利息 財務省 26,630,184 地方公共団体金融機構 27,081,074
			雑支出	946,904	
			その他雑支出	946,904	損害賠償金 839,439 非課税売上に係る控除対象外仮払消費税相当額(一括費用化) 3,815 その他 103,650
			上水道特別損失	5,051,120	
			過年度損益修正損	42,480	
			過年度損益修正損	42,480	過年度加入金還付 33,000 過年度水道料金調定修正減 9,480
			その他特別損失	5,008,640	
			その他特別損失	5,008,640	減損損失 5,000,000 当年度水道料金不納欠損 8,640

3 資本的収入

(税込額 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				313,854,166	
上水道企業債				291,200,000	
企業債				291,200,000	
企業債				291,200,000	管路耐震化事業(機構)
上水道長期前受金				13,377,259	
負担金				10,363,452	
工事負担金				10,363,452	消火栓新設・改良(一般会計)
他会計補助金				3,013,807	
その他補助金				3,013,807	旧簡易水道企業債償還元金(一般会計)
上水道出資金				9,176,204	
出資金				9,176,204	
他会計出資金				9,176,204	上水道統合事業(一般会計)
上水道固定資産売却代				100,703	
固定資産売却代				100,703	
固定資産売却代				100,703	用地売却

4 資本的支出

(税込額 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				844,324,946	
上水道建設改良費				473,192,598	
浄水場施設費				13,957,350	
浄水場施設整備事業費				13,957,350	PACタンク 5,720,000 直流電源装置 3,289,000 ITV 1,839,200 排泥ポンプ 1,793,000 取水ポンプ 1,316,150
送水施設費				12,917,300	
送水施設改良事業費				12,917,300	第一送水管
配水施設費				429,720,613	
配水施設新設事業費				39,079,700	湾岸線 37,934,600 消火栓 1,145,100
配水施設改良事業費				390,640,913	寝太郎1・千町5線 46,088,900 奥若山線 38,981,855 浜河内・須田ノ木線 37,992,900 新生町船越線 34,958,000 セメント町裏通り線 31,001,300 神田・平原線 29,064,200 一丁田・石丸・西下津線 25,427,600 くし山千崎線 24,754,972 神田・烏帽子岩線 23,633,500 鴨庄西・常盤町・千町線 17,860,700 寝太郎1・千町5線(設計) 15,290,000 新生町大塚線 13,348,500 セメント町変電所線 13,246,200 幸町五の割線, 二の割線 12,920,600 くし山有帆線 12,098,815 福田・梶線(設計) 8,250,000 その他 5,722,871
事務費				8,675,835	
給料				4,521,000	予算額 4,521,000 職員(1名)
手当				2,633,899	予算額 3,048,000
法定福利費				1,510,952	予算額 1,511,000 市町村職員共済組合費 1,501,378 公務災害補償基金分担金 9,574
厚生福利費				6,000	
被服費				3,984	

款	項	目	節	金 額	備 考
			営業設備費	7,921,500	
			固定資産購入費	7,921,500	シアン分析システム 5,170,000 公用車 1,103,570 複合機 620,400 ポータブル色濁度計 379,500 量水器 347,950 チャートレス記録計 171,600 パソコン 128,480
			上水道償還金	371,132,348	
			償還金	371,132,348	
			企業債償還金	371,132,348	定期償還元金 財務省 140,327,722 地方公共団体金融機構 230,804,626

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	551,985,075	2,000,130	100,703	553,884,502
建物	613,608,588			613,608,588
構築物	19,523,439,418	395,264,510	16,344,908	19,902,359,020
機械及び装置	2,312,856,591	13,576,450	8,313,190	2,318,119,851
車輛運搬具	32,699,083	1,003,246	992,870	32,709,459
工具器具及び備品	103,914,755	5,881,800	2,082,872	107,713,683
建設仮勘定	30,906,262	32,637,058	12,558,519	50,984,801
計	23,169,409,772	450,363,194	40,393,062	23,579,379,904

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	当年度減価償却額
施設利用権	1,735,250			67,750
電話加入権	855,015			
計	2,590,265			67,750

(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		
			553,884,502	
12,980,151		325,609,303	287,999,285	
365,280,667	11,005,527	10,578,524,340	9,323,834,680	
65,362,664	7,723,672	1,440,113,631	878,006,220	
997,009	943,226	28,672,931	4,036,528	
7,415,703	1,978,729	74,276,985	33,436,698	
			50,984,801	
452,036,194	21,651,154	12,447,197,190	11,132,182,714	

(単位：円)

年度末現在高	備考
1,667,500	
855,015	
2,522,515	

令和3年度企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額(円)	償還高(円)	
			当年度償還高	償還高累計
平成3年度 大蔵省資金運用部	H04.12.10	166,800,000	11,107,358	161,035,102
平成4年度 大蔵省資金運用部	H05.03.25	45,500,000	2,797,753	42,577,792
平成4年度 大蔵省資金運用部	H05.03.25	62,200,000	3,824,621	58,205,245
平成4年度 大蔵省資金運用部	H05.03.25	33,500,000	2,059,884	31,348,485
平成4年度 大蔵省資金運用部	H05.03.25	2,800,000	172,169	2,620,172
平成5年度 大蔵省資金運用部	H06.03.23	143,400,000	7,962,029	126,585,342
平成5年度 大蔵省資金運用部	H06.03.23	14,000,000	777,325	12,358,402
平成5年度 大蔵省資金運用部	H06.03.23	5,200,000	293,990	4,738,588
平成5年度 大蔵省資金運用部	H06.03.23	66,100,000	3,737,064	60,234,738
平成5年度 大蔵省資金運用部	H06.03.23	12,900,000	729,321	11,755,343
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	10,000,000	631,900	10,000,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	6,000,000	380,892	6,000,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	61,400,000	3,879,864	61,400,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	2,200,000	139,661	2,200,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	6,600,000	418,981	6,600,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	33,800,000	2,135,821	33,800,000
平成5年度 公営企業金融公庫	H06.03.23	5,600,000	355,500	5,600,000
平成6年度 大蔵省資金運用部	H07.03.27	63,500,000	3,638,340	51,525,500
平成6年度 大蔵省資金運用部	H07.03.27	10,000,000	572,967	8,114,252
平成6年度 大蔵省資金運用部	H07.03.27	63,300,000	3,626,882	51,363,214
平成6年度 大蔵省資金運用部	H07.03.27	1,400,000	80,216	1,135,996
平成6年度 大蔵省資金運用部	H07.03.27	52,600,000	3,013,807	42,680,964
平成6年度 公営企業金融公庫	H07.03.27	45,600,000	3,010,001	42,446,867
平成6年度 公営企業金融公庫	H07.03.27	33,900,000	2,246,442	31,545,585
平成6年度 公営企業金融公庫	H07.03.27	11,300,000	748,814	10,515,195
平成6年度 公営企業金融公庫	H07.03.27	34,700,000	2,290,505	32,300,576
平成6年度 公営企業金融公庫	H07.03.27	1,400,000	92,773	1,302,767
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	43,100,000	2,448,355	37,960,008
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	33,300,000	1,884,587	29,346,498
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	2,900,000	164,738	2,554,154
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	8,800,000	499,897	7,750,535
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	45,200,000	2,558,058	39,833,684
平成7年度 公営企業金融公庫	H08.03.22	8,400,000	477,174	7,398,238
平成7年度 大蔵省資金運用部	H08.03.25	58,700,000	2,985,891	45,696,891
平成7年度 大蔵省資金運用部	H08.03.25	7,800,000	396,762	6,072,158
平成7年度 大蔵省資金運用部	H08.03.25	4,300,000	218,728	3,347,473
平成7年度 大蔵省資金運用部	H08.03.25	81,000,000	4,120,224	63,057,040
平成7年度 大蔵省資金運用部	H08.03.25	12,500,000	635,837	9,731,025
平成8年度 大蔵省資金運用部	H09.03.25	132,400,000	6,306,436	98,098,155
平成8年度 大蔵省資金運用部	H09.03.25	59,100,000	2,815,033	43,788,527
平成8年度 大蔵省資金運用部	H09.03.25	3,500,000	166,711	2,593,229
平成8年度 公営企業金融公庫	H09.03.26	98,700,000	5,305,552	81,835,245
平成8年度 公営企業金融公庫	H09.03.26	140,100,000	7,505,956	116,264,556
平成8年度 公営企業金融公庫	H09.03.26	99,100,000	5,327,054	82,166,897
平成8年度 公営企業金融公庫	H09.03.26	30,700,000	1,644,774	25,476,958
平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	280,200,000	12,561,667	199,061,101

未償還残高(円)	発行価格	利率(年利)	償還終期	備考
5,764,898	-	5.05%	R04.09.25	浄水場整備事業
2,922,208	-	4.40%	R05.03.25	水道施設整備事業債
3,994,755	-	4.40%	R05.03.25	施設整備事業(継続)
2,151,515	-	4.40%	R05.03.25	老朽管更新事業
179,828	-	4.40%	R05.03.25	浄水場整備事業(単年度)
16,814,658	-	3.65%	R06.03.01	水道施設整備事業債
1,641,598	-	3.65%	R06.03.01	老朽管更新事業債
461,412	-	3.65%	R05.09.01	施設整備事業
5,865,262	-	3.65%	R05.09.01	老朽管更新事業
1,144,657	-	3.65%	R05.09.01	配水管整備事業
0	-	3.70%	R04.03.20	老朽管更新事業債
0	-	3.75%	R04.03.20	配水管更正事業債
0	-	3.70%	R04.03.20	水道施設整備事業債
0	-	3.75%	R04.03.20	施設整備事業
0	-	3.75%	R04.03.20	老朽管更新事業
0	-	3.70%	R04.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
0	-	3.75%	R04.03.20	配水管整備事業
11,974,500	-	4.65%	R07.03.01	水道施設整備事業債
1,885,748	-	4.65%	R07.03.01	老朽管更新事業債
11,936,786	-	4.65%	R07.03.01	老朽管更新事業
264,004	-	4.65%	R07.03.01	配水管整備事業
9,919,036	-	4.65%	R07.03.01	随光・松ヶ瀬簡易水道事業
3,153,133	-	4.70%	R05.03.20	水道施設整備・老朽管更新
2,354,415	-	4.75%	R05.03.20	施設整備・老朽管更新ほか
784,805	-	4.75%	R05.03.20	老朽管更新事業
2,399,424	-	4.70%	R05.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
97,233	-	4.75%	R05.03.20	配水管整備事業
5,139,992	-	3.25%	R06.03.20	施設整備・老朽管更新ほか
3,953,502	-	3.20%	R06.03.20	水道施設整備・老朽管更新
345,846	-	3.25%	R06.03.20	施設整備事業
1,049,465	-	3.25%	R06.03.20	老朽管更新事業
5,366,316	-	3.20%	R06.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
1,001,762	-	3.25%	R06.03.20	配水管整備事業
13,003,109	-	3.40%	R08.03.01	送配水管整備事業債
1,727,842	-	3.40%	R08.03.01	老朽管更新事業債
952,527	-	3.40%	R08.03.01	施設整備事業
17,942,960	-	3.40%	R08.03.01	老朽管更新事業
2,768,975	-	3.40%	R08.03.01	配水管整備事業
34,301,845	-	2.80%	R09.03.01	施設整備事業
15,311,473	-	2.80%	R09.03.01	老朽管更新事業
906,771	-	2.80%	R09.03.01	配水管整備事業
16,864,755	-	2.90%	R07.03.20	水道施設整備・送水管更正
23,835,444	-	2.85%	R07.03.20	水道施設整備事業債
16,933,103	-	2.90%	R07.03.20	施設整備・配水管整備ほか
5,223,042	-	2.85%	R07.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
81,138,899	-	2.10%	R10.03.01	水道施設整備事業債

種 類	発行年月日	発行総額(円)	償還高(円)	
			当年度償還高	償還高累計
平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	66,000,000	2,958,851	46,888,054
平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	10,500,000	470,726	7,459,462
平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	15,500,000	694,881	11,011,589
平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	72,800,000	3,263,703	51,718,944
平成9年度 公営企業金融公庫	H10.03.25	50,400,000	2,527,286	39,719,289
平成9年度 公営企業金融公庫	H10.03.25	38,100,000	1,904,798	30,060,079
平成9年度 公営企業金融公庫	H10.03.25	19,100,000	957,761	15,052,349
平成9年度 公営企業金融公庫	H10.03.25	25,500,000	1,274,864	20,118,952
平成10年度 公営企業金融公庫	H11.03.24	48,400,000	2,362,607	35,817,438
平成10年度 公営企業金融公庫	H11.03.24	12,800,000	624,822	9,472,380
平成10年度 公営企業金融公庫	H11.03.24	20,300,000	990,929	15,022,603
平成10年度 大蔵省資金運用部	H11.03.25	61,200,000	2,686,939	40,734,352
平成10年度 大蔵省資金運用部	H11.03.25	11,400,000	500,508	7,587,771
平成10年度 大蔵省資金運用部	H11.03.25	5,900,000	259,035	3,927,004
平成10年度 大蔵省資金運用部	H11.03.25	43,700,000	1,918,616	29,086,457
平成11年度 公営企業金融公庫	H12.03.22	36,000,000	1,714,001	24,967,785
平成11年度 公営企業金融公庫	H12.03.22	25,000,000	1,190,278	17,338,741
平成11年度 公営企業金融公庫	H12.03.22	20,000,000	952,223	13,870,993
平成11年度 公営企業金融公庫	H12.03.22	16,800,000	799,867	11,651,633
平成11年度 大蔵省資金運用部	H12.03.24	42,300,000	1,813,463	26,416,640
平成11年度 大蔵省資金運用部	H12.03.24	11,700,000	501,596	7,306,732
平成11年度 大蔵省資金運用部	H12.03.24	16,500,000	707,379	10,304,363
平成11年度 大蔵省資金運用部	H12.03.24	38,500,000	1,650,551	24,043,514
平成12年度 公営企業金融公庫	H13.03.22	93,200,000	4,301,868	61,023,746
平成12年度 公営企業金融公庫	H13.03.22	13,400,000	619,512	8,756,945
平成12年度 公営企業金融公庫	H13.03.22	31,800,000	1,470,185	20,781,407
平成12年度 公営企業金融公庫	H13.03.22	6,400,000	295,407	4,190,472
平成12年度 財務省財政融資資金	H13.03.26	115,300,000	4,806,053	68,418,232
平成12年度 財務省財政融資資金	H13.03.26	16,500,000	687,770	9,790,987
平成12年度 財務省財政融資資金	H13.03.26	26,900,000	1,121,273	15,962,277
平成12年度 財務省財政融資資金	H13.03.26	20,300,000	846,165	12,045,881
平成13年度 公営企業金融公庫	H14.03.22	83,800,000	3,400,240	53,882,609
平成13年度 公営企業金融公庫	H14.03.22	10,600,000	486,990	6,295,560
平成13年度 公営企業金融公庫	H14.03.22	13,800,000	634,006	8,196,107
平成13年度 財務省財政融資資金	H14.03.25	103,100,000	3,816,079	59,974,182
平成13年度 財務省財政融資資金	H14.03.25	4,900,000	202,240	2,614,462
平成13年度 財務省財政融資資金	H14.03.25	25,000,000	1,031,840	13,339,092
平成14年度 財務省財政融資資金	H15.03.25	51,800,000	1,842,240	30,011,605
平成14年度 財務省財政融資資金	H15.03.25	11,500,000	408,991	6,662,806
平成14年度 財務省財政融資資金	H15.03.25	19,700,000	794,524	10,303,065
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.03.25	48,800,000	1,893,898	30,603,831
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.03.25	10,800,000	419,142	6,772,980
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.03.25	23,600,000	1,049,887	13,487,387
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.03.25	9,600,000	426,771	5,499,672
平成14年度 財務省財政融資資金	H15.05.26	31,500,000	1,268,704	16,765,773
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.05.29	5,300,000	234,195	3,094,858
平成14年度 公営企業金融公庫	H15.05.29	9,700,000	428,621	5,664,177
平成15年度 公営企業金融公庫	H16.03.23	80,600,000	3,125,421	45,868,900
平成15年度 公営企業金融公庫	H16.03.23	10,300,000	399,402	5,861,658

未償還残高(円)	発行価格	利率(年利)	償還終期	備 考
19,111,946	-	2.10%	R10.03.01	水道施設整備・浄水場施設整備
3,040,538	-	2.10%	R10.03.01	老朽管更新事業債
4,488,411	-	2.10%	R10.03.01	配水管整備事業
21,081,056	-	2.10%	R10.03.01	老朽管更新事業
10,680,711	-	2.20%	R08.03.20	施設整備・送水管更正ほか
8,039,921	-	2.15%	R08.03.20	水道施設整備・老朽管更新
4,047,651	-	2.20%	R08.03.20	老朽管更新事業
5,381,048	-	2.15%	R08.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
12,582,562	-	2.10%	R09.03.20	水道施設整備・老朽管更新
3,327,620	-	2.10%	R09.03.20	老朽管更新事業
5,277,397	-	2.10%	R09.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
20,465,648	-	2.10%	R11.03.01	水道施設整備事業債
3,812,229	-	2.10%	R11.03.01	老朽管更新事業債
1,972,996	-	2.10%	R11.03.01	配水管整備事業
14,613,543	-	2.10%	R11.03.01	老朽管更新事業
11,032,215	-	2.00%	R10.03.20	水道施設整備・老朽管更新
7,661,259	-	2.00%	R10.03.20	送水管更生事業債
6,129,007	-	2.00%	R10.03.20	老朽管更新事業
5,148,367	-	2.00%	R10.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
15,883,360	-	2.00%	R12.03.01	水道施設整備事業債
4,393,268	-	2.00%	R12.03.01	老朽管更新事業債
6,195,637	-	2.00%	R12.03.01	配水管整備事業
14,456,486	-	2.00%	R12.03.01	老朽管更新事業
32,176,254	-	1.65%	R11.03.20	水道施設整備事業債
4,643,055	-	1.70%	R11.03.20	導送水管更生事業債
11,018,593	-	1.70%	R11.03.20	配水管整備事業
2,209,528	-	1.65%	R11.03.20	老朽管更新事業
46,881,768	-	1.60%	R13.03.01	水道施設整備事業債
6,709,013	-	1.60%	R13.03.01	導送水管更生事業債
10,937,723	-	1.60%	R13.03.01	配水管整備事業
8,254,119	-	1.60%	R13.03.01	老朽管更新事業
29,917,391	-	2.10%	R12.03.20	水道施設整備事業債
4,304,440	-	2.20%	R12.03.20	配水管整備事業
5,603,893	-	2.20%	R12.03.20	老朽管更新事業
43,125,818	-	2.20%	R14.03.01	水道施設整備事業債
2,285,538	-	2.20%	R14.03.01	配水管整備事業
11,660,908	-	2.20%	R14.03.01	老朽管更新事業
21,788,395	-	1.20%	R15.03.01	水道施設整備事業債
4,837,194	-	1.20%	R15.03.01	導水管更生事業債
9,396,935	-	1.20%	R15.03.01	配水管整備事業
18,196,169	-	1.30%	R13.03.20	水道施設整備事業債
4,027,020	-	1.30%	R13.03.20	導水管更生事業債
10,112,613	-	1.35%	R13.03.20	老朽管更新事業
4,100,328	-	1.30%	R13.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
14,734,227	-	0.90%	R15.03.25	老朽管更新事業
2,205,142	-	0.90%	R13.03.20	老朽管更新事業
4,035,823	-	0.90%	R13.03.20	老朽管更新事業(臨時特利)
34,731,100	-	1.90%	R14.03.20	水道施設整備事業債
4,438,342	-	1.90%	R14.03.20	導水管更生事業債

種 類	発行年月日	発行総額(円)	償還高(円)	
			当年度償還高	償還高累計
平成15年度 公営企業金融公庫	H16.03.23	21,100,000	979,621	11,397,558
平成15年度 公営企業金融公庫	H16.03.23	20,400,000	947,121	11,019,440
平成15年度 財務省財政融資資金	H16.03.25	10,300,000	364,286	5,346,287
平成15年度 財務省財政融資資金	H16.03.25	80,700,000	2,854,163	41,887,897
平成15年度 財務省財政融資資金	H16.03.25	10,900,000	506,060	5,887,837
平成15年度 財務省財政融資資金	H16.03.25	30,600,000	1,420,682	16,529,160
平成16年度 財務省財政融資資金	H17.03.25	36,600,000	1,269,236	17,443,331
平成16年度 財務省財政融資資金	H17.03.25	30,300,000	1,173,582	12,587,045
平成16年度 公営企業金融公庫	H17.03.30	37,500,000	1,428,066	19,763,943
平成16年度 公営企業金融公庫	H17.03.30	30,700,000	1,322,053	14,179,446
平成17年度 公営企業金融公庫	H18.03.23	10,900,000	406,912	5,329,629
平成17年度 財務省財政融資資金	H18.03.27	13,100,000	445,523	5,835,340
平成18年度 公営企業金融公庫	H19.03.23	41,700,000	1,524,187	18,695,330
平成18年度 財務省財政融資資金	H19.03.26	50,900,000	1,692,909	20,764,835
平成19年度 財務省財政融資資金	H20.03.25	35,300,000	1,153,687	13,346,831
平成19年度 公営企業金融公庫	H20.03.25	28,400,000	1,017,725	11,740,634
平成20年度 財務省財政融資資金	H21.03.25	52,500,000	1,689,278	18,307,875
平成20年度 公営企業金融公庫	H21.03.25	42,200,000	1,493,352	16,269,386
平成21年度 財務省財政融資資金	H22.03.25	75,500,000	2,371,235	23,659,921
平成21年度 公営企業金融公庫	H22.03.25	51,400,000	1,614,325	16,107,549
平成22年度 財務省財政融資資金	H23.03.25	131,800,000	4,083,495	37,559,141
平成23年度 財務省財政融資資金	H24.03.26	145,300,000	4,481,359	37,727,649
平成24年度 財務省財政融資資金	H25.03.25	20,000,000	2,028,034	17,963,844
平成25年度 財務省財政融資資金	H25.09.25	160,000,000	4,763,663	38,309,802
平成25年度 財務省財政融資資金	H25.09.25	11,600,000	1,177,388	9,822,856
平成25年度 公営企業金融公庫	H26.03.25	144,200,000	4,334,203	33,150,813
平成26年度 公営企業金融公庫	H27.03.24	261,300,000	7,825,757	52,864,101
平成26年度 公営企業金融公庫	H27.03.24	99,000,000	4,560,777	31,173,811
平成27年度 地方公共団体金融機構	H28.03.30	668,600,000	21,234,218	125,829,190
平成27年度 地方公共団体金融機構	H28.03.30	167,400,000	8,294,495	49,519,166
平成28年度 地方公共団体金融機構	H29.03.23	583,000,000	19,433,332	97,166,700
平成28年度 地方公共団体金融機構	H29.03.23	565,000,000	37,666,666	188,333,340
平成29年度 地方公共団体金融機構	H30.03.26	278,000,000	9,266,666	37,066,684
平成30年度 地方公共団体金融機構	H31.03.25	223,400,000	7,446,666	22,340,018
令和元年度 地方公共団体金融機構	R02.03.26	147,300,000	4,910,000	9,820,000
令和元年度 地方公共団体金融機構	R02.03.26	9,500,000	633,332	1,266,684
令和2年度 地方公共団体金融機構	R03.03.25	218,700,000	7,290,000	7,290,000
令和2年度 地方公共団体金融機構	R03.03.25	119,600,000	8,542,872	8,542,872
令和3年度 地方公共団体金融機構	R04.03.24	291,200,000	0	0
計		8,688,000,000	371,132,348	3,949,314,237

未償還残高(円)	発行価格	利率(年利)	償還終期	備 考
9,702,442	-	1.90%	R13.03.20	老朽管更新事業
9,380,560	-	1.90%	R13.03.20	環境安全対策(臨時特利)
4,953,713	-	1.90%	R16.03.01	導水管更生事業債
38,812,103	-	1.90%	R16.03.01	水道施設整備事業債
5,012,163	-	1.90%	R13.03.01	配水管整備事業
14,070,840	-	1.90%	R13.03.01	老朽管更新事業
19,156,669	-	2.10%	R17.03.01	水道施設整備事業債
17,712,955	-	2.10%	R17.03.01	配水管整備事業他1事業
17,736,057	-	2.00%	R15.03.20	水道施設整備事業債
16,520,554	-	2.10%	R15.03.20	配水管整備事業他1事業
5,570,371	-	2.00%	R16.03.20	施設整備事業
7,264,660	-	2.00%	R18.03.01	施設整備事業
23,004,670	-	2.10%	R17.03.20	水道施設整備事業債
30,135,165	-	2.10%	R19.03.01	水道施設整備事業債
21,953,169	-	2.00%	R20.03.01	水道施設整備事業債
16,659,366	-	2.05%	R18.03.20	水道施設整備事業債
34,192,125	-	1.90%	R21.03.01	水道施設整備事業債
25,930,614	-	1.80%	R19.03.20	水道施設整備事業債
51,840,079	-	2.00%	R22.03.01	水道施設整備事業債
35,292,451	-	2.00%	R22.03.20	水道施設整備事業債
94,240,859	-	1.90%	R23.03.01	水道事業施設整備事業
107,572,351	-	1.70%	R24.03.01	水道施設整備事業債
2,036,156	-	0.40%	R05.03.01	上水道事業(高度浄水処理)
121,690,198	-	1.50%	R25.09.01	上水道事業(水道施設整備)
1,777,144	-	0.50%	R05.09.01	災害復旧事業(公営企業)
111,049,187	-	1.30%	R26.03.20	上水道事業(建設改良)
208,435,899	-	1.20%	R27.03.20	上水道事業(建設改良 施設整備事業)
67,826,189	-	0.80%	R18.03.20	上水道事業(建設改良 ろ過池改良事業)
542,770,810	-	0.50%	R28.03.20	上水道事業(建設改良 施設整備事業)
117,880,834	-	0.20%	R18.03.20	上水道事業(建設改良 ろ過池改良事業)
485,833,300	-	0.60%	R29.03.20	上水道事業(建設改良 施設整備事業)
376,666,660	-	0.10%	R14.03.20	上水道事業(建設改良 浄水場整備事業)
240,933,316	-	0.50%	R30.03.20	上水道事業(建設改良 施設整備事業)
201,059,982	-	0.40%	R31.03.20	上水道事業(建設改良)
137,480,000	-	0.20%	R32.03.20	上水道事業(建設改良 管路耐震化に係る事業)
8,233,316	-	0.03%	R17.03.20	上水道事業(建設改良 上水道統合事業)
211,410,000	-	0.50%	R33.03.20	上水道事業(建設改良 管路耐震化に係る事業)
111,057,128	-	0.20%	R17.03.20	簡易水道事業(建設改良 上水道統合事業)
291,200,000	-	0.70%	R34.03.20	上水道事業(建設改良 管路耐震化に係る事業)
4,738,685,763 (4,738,685,763)				

会計に関する注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して会計処理を行い、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法によっている。

イ 主な資産の耐用年数

種類	法定耐用年数	代表例
建物	8～50年	コンクリート造浄水場管理棟…50年
構築物	10～60年	水道管…40年
機械及び装置	6～20年	各種ポンプ設備…15年
車両運搬具	4～6年	軽自動車…4年
工具、器具及び備品	4～15年	パソコン…4年

(2) 各引当金の計上方法

退職給付引当金の所要額は簡便法で算出している。なお、会計年度任用職員以外の職員は、以下の割合にて各会計間で計上し、会計年度任用職員については、所属会計にて全額計上する。

水道事業会計 と 工業用水道事業会計	期末職員数按分
水道及び工業用水道事業会計 と その他の会計	双方に在職実績がある場合、該当職員の退職時点の各在籍年数按分

イ 賞与引当金は、当年度末における支給見込額(法定福利費を含む)を算出し、年度区分に従って費用処理する。

ウ 当年度から工業用水道事業会計負担の職員を1名減員し、水道事業会計負担とするこ
とから、前年度までに計上した退職給付引当金及び賞与引当金のうち、これに相当する引当金は、当年度期首において工業用水道事業会計から水道事業会計に移管する。

(3) 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期中税抜方式によっている。

2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

3 セグメント情報に関する注記

当事業は単一セグメントのため、セグメント情報は省略する。

4 リース資産に関する注記

リース資産に計上しなければならない契約はない。

ただし、所有権移転外ファイナンス・リース契約は、中小規模の公営企業の特例により、通常賃貸借取引に準じた会計処理とする。(期末現在 該当契約なし)

令和3年度 山陽小野田市工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区分	予算額				
	当初予算額	補正予算額	小計	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	合計
第1款 工業用水道事業収益	288,048,000	△2,965,000	285,083,000		285,083,000
第1項 営業収益	280,932,000	180,000	281,112,000		281,112,000
第2項 営業外収益	7,116,000	△3,145,000	3,971,000		3,971,000

支 出

区分	予算額				
	当初予算額	補正予算額	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 工業用水道事業費用	234,564,000	△15,580,000			218,984,000
第1項 営業費用	215,792,000	△17,210,000			198,582,000
第2項 営業外費用	15,772,000	1,630,000			17,402,000
第3項 予備費	3,000,000				3,000,000

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区分	予算額				
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	66,000,000		66,000,000		
第1項 長期貸付金償還金	66,000,000		66,000,000		

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 資本的支出	29,819,000	20,000		29,839,000	2,650,000	
第1項 建設改良費	5,850,000	20,000		5,870,000	2,650,000	
第2項 償還金	23,969,000			23,969,000		

資本的収入が資本的支出に対し不足する額30,340,597円(※)は、当年度分消費税資本的収支調整額351,800円、当年度分損益勘定留保資金6,020,629円及び減債積立金23,968,168円で補てんした。

(単位：円)

決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
285,085,124	2,124	うち仮受消費税及び地方消費税 25,508,783 " 19,461
281,112,698	698	
3,972,426	1,426	

(単位：円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
	218,984,000	205,340,599		13,643,401	うち仮払消費税及び地方消費税 10,046,861 " 1,215
	198,582,000	188,029,956		10,552,044	
	17,402,000	17,310,643		91,357	
	3,000,000			3,000,000	

(単位：円)

合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
66,000,000	66,000,000		
66,000,000	66,000,000		

(単位：円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		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		
32,489,000	30,340,597				2,148,403	うち仮払消費税及び地方消費税 351,800
8,520,000	6,372,429				2,147,571	
23,969,000	23,968,168				832	

※収入の長期貸付金償還金は平成19年度決算において措置した額の一部が償還されたものであるため、差引不足額算出から除外している。

令和3年度

山陽小野田市工業用水道事業決算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

目 次

	頁	
会計に関する注記表	49	(決算書類)
決算報告書	50	
財務諸表		
1 損益計算書	52	
2 貸借対照表	54	(決算書類)
3 剰余金計算書	56	
4 剰余金処分計算書(案) (参考)	56	
事業報告書		(決算書類)
1 概況	58	
2 工事	60	
3 業務	60	
4 会計	62	
5 その他	62	
キャッシュ・フロー計算書	63	
収益費用明細書		
1 収益的収入	64	
2 収益的支出	65	
3 資本的収入 (参考)	68	
4 資本的支出 (参考)	68	
固定資産明細書	70	(決算書類)
企業債明細書	72	

令和3年度 山陽小野田市工業用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	255,087,915		
(2) その他営業収益	<u>516,000</u>	255,603,915	
2 営業費用			
(1) 原水及び配水費	128,684,340		
(2) 総係費	22,340,729		
(3) 減価償却費	26,793,026		
(4) 資産減耗費	<u>165,000</u>	<u>177,983,095</u>	
営業利益			77,620,820
3 営業外収益			
(1) 受取利息	278,677		
(2) 長期前受金戻入	3,462,342		
(3) 雑収益	<u>212,114</u>	3,953,133	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	2,168,910		
(2) 雑支出	<u>12,150</u>	<u>2,181,060</u>	<u>1,772,073</u>
経常利益			79,392,893
当年度純利益			79,392,893
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			<u>23,968,168</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>103,361,061</u></u>

令和3年度 山陽小野田市工業用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				
ア 土地			66,007,118	
イ 建物	82,174,988			
減価償却累計額	<u>△50,806,196</u>		31,368,792	
ウ 構築物	1,271,825,505			
減価償却累計額	<u>△639,256,113</u>		632,569,392	
エ 機械及び装置	392,253,592			
減価償却累計額	<u>△352,001,462</u>		40,252,130	
オ 車輛運搬具	2,776,709			
減価償却累計額	<u>△2,155,434</u>		621,275	
カ 工具・器具及び備品	1,335,444			
減価償却累計額	<u>△1,268,671</u>		66,773	
有形固定資産合計				770,885,480
(2) 無形固定資産				
ア 電話加入権			<u>22,306</u>	
無形固定資産合計				<u>22,306</u>
固定資産合計				770,907,786
2 流動資産				
(1) 現金・預金			968,646,527	
(2) 未収金			注① 23,847,105	
(3) 前払費用			<u>11,170</u>	
流動資産合計				<u>992,504,802</u>
資産合計				<u><u>1,763,412,588</u></u>

注① 未収金には、3月調定分水道料金の全額 23,831,500円を含む。

注② 上水道事業会計への職員の異動(1名)に伴い、退職給付引当金から9,889,686円を繰り出した。
当年度退職手当として 5,549,839円を支給するため、退職給付引当金 3,415,691円を取崩した。

注③ 上水道事業会計への職員の異動(1名)に伴い、賞与引当金から792,347円を繰り出した。
当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金 3,989,913円を取崩した。

注④ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益 6,493,113円を含む。
(補てん財源使用済積立金取崩額の一部)

負 債 の 部

3	固定負債					
	(1) 企業債				73,111,558	
	(2) 引当金					
	ア 退職給付引当金	注②	55,922,424			
	イ 修繕引当金		<u>113,487,783</u>			
	引当金合計				<u>169,410,207</u>	
	固定負債合計					242,521,765
4	流動負債					
	(1) 企業債				19,503,207	
	(2) 未払金				23,854,556	
	(3) 賞与引当金	注③	3,994,100			
	(4) その他流動負債				<u>350,000</u>	
	流動負債合計					47,701,863
5	繰延収益					
	(1) 長期前受金				314,323,744	
	(2) 収益化累計額				<u>△223,349,866</u>	
	繰延収益合計					<u>90,973,878</u>
	負債合計					<u>381,197,506</u>

資 本 の 部

6	資本金					490,353,997
7	剰余金					
	(1) 資本剰余金					
	ア 受贈財産評価額		1,984,881			
	イ 工事負担金		72,133,332			
	ウ 寄付金		<u>16,353,820</u>			
	資本剰余金合計					90,472,033
	(2) 利益剰余金					
	ア 利益積立金		18,000,000			
	イ 減債積立金		86,489,185			
	ウ 建設改良積立金		566,538,806			
	エ 水源涵養林整備積立金		27,000,000			
	オ 当年度未処分利益剰余金	注④	<u>103,361,061</u>			
	利益剰余金合計					<u>801,389,052</u>
	剰余金合計					<u>891,861,085</u>
	資本合計					<u>1,382,215,082</u>
	負債資本合計					<u>1,763,412,588</u>

令和3年度 山陽小野田市工業用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	資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事負担金	寄付金	資本剰余金 合計
前年度末残高	468,985,237	1,984,881	72,133,332	16,353,820	90,472,033
前年度処分額	21,368,760				
議会の議決による処分額	21,368,760				
資本金への組入	21,368,760				
建設改良積立金への積立					
処分後残高	490,353,997	1,984,881	72,133,332	16,353,820	90,472,033
当年度変動額					
資本的収支不足補てん					
当年度純利益					
当年度末残高	490,353,997	1,984,881	72,133,332	16,353,820	90,472,033

(単位：円)

剰余金						資本合計
利益剰余金						
減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	水源涵養林 整備積立金	未処分利 益剰余金	利益剰余金 合計	
110,457,353	18,000,000	493,655,297	27,000,000	94,252,269	743,364,919	1,302,822,189
		72,883,509		△94,252,269	△21,368,760	
		72,883,509		△94,252,269	△21,368,760	
				△21,368,760	△21,368,760	
		72,883,509		△72,883,509		
110,457,353	18,000,000	566,538,806	27,000,000		721,996,159	1,302,822,189
△23,968,168				103,361,061	79,392,893	79,392,893
△23,968,168				23,968,168		
				79,392,893	79,392,893	79,392,893
86,489,185	18,000,000	566,538,806	27,000,000	103,361,061	801,389,052	1,382,215,082

令和3年度 山陽小野田市工業用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	490,353,997	90,472,033	103,361,061
議会の議決による処分額	6,493,113		△103,361,061
資本金へ組入	6,493,113		△6,493,113
建設改良積立金の積立			△96,867,948
処分後残高	496,847,110	90,472,033	(繰越利益剰余金)

令和3年度 山陽小野田市工業用水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

工業用水については責任給水制をとっており、当年度は年間8,504,500 m³を基本水量として3事業所に給水しました。基本水量は、前年度から年間146,000 m³の減少となっており、給水収益につきましても4,304,080円の減少となりました。

実績給水量は、6,872,693 m³となり、前年度と比較し718,441 m³の減少となりました。

建設改良事業としましては、浄水場施設整備事業を実施し、直流電源装置等の更新を行いました。

◎収益的収支について

損益計算では、総収入259,557,048円、総費用180,164,155円となり、差引純利益79,392,893円を計上しました。また、資本的収支不足額の補てん処理に使用した積立金の取崩し額23,968,168円(その他未処分利益剰余金変動額)と合わせて、103,361,061円が当年度未処分利益剰余金となりました。

なお、消費税及び地方消費税の納付額は15,128,200円となりました。

◎資本的収支について

収入は、長期貸付金償還金で66,000,000円、支出は、前年度の繰越事業も含めた建設改良費及び償還金で総額30,340,597円となりました。収入の償還金は平成19年度決算において措置した額の一部が償還されたものであるため、ほかに収入が無いことから、支出額の全額が差引不足額となり、補てんすべき額となります。

その対応として、当年度分消費税資本的収支調整額351,800円、当年度分損益勘定留保資金6,020,629円及び減債積立金23,968,168円を取崩して補てんしました。

◎利益剰余金について

当年度末における未処分利益剰余金103,361,061円の処分(案)につきましては、現金性のない6,493,113円については資本金へ組入れ、現金性のある残り96,867,948円を建設改良積立金に積み立てることとしました。(別途議決事項)

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、収入面では、契約水量の減量により給水収益が減少となりましたが、費用面において人件費等が減少したことにより前年度比5.92ポイント増の144.07%となりました。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、支出減により給水原価が減少したことから前年度比6.07ポイント増の144.36%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

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0.53ポイント増の59.73%となり、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19.71ポイント増の72.23%と管路の老朽化が進んでいるのに対して、管路更新率については0%となっており、施設全体として老朽化が進行している状況です。

今後、現在の経営状況を維持しつつ、更新事業を推進し、計画的な施設更新を行うことで老朽化の解消を図ってまいります。

〈経営指標の推移〉

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	116.36%	108.01%	140.06%	138.15%	144.07%
料金回収率	115.56%	107.07%	139.57%	138.29%	144.36%
有形固定資産減価償却率	55.77%	57.00%	57.63%	59.20%	59.73%
管路経年化率	53.55%	53.08%	52.06%	52.52%	72.23%
管路更新率	0.39%	0.69%	0.19%	0.26%	0.00%

(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	令和2年度山陽小野田市工業用水道事業会計予算の建設改良費の繰越報告	令和3年5月20日	- (報告)
第65号	令和2年度山陽小野田市工業用水道事業決算認定	令和3年8月24日	令和3年9月14日
第75号	令和2年度山陽小野田市工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分	令和3年8月24日	令和3年9月14日
第9号	令和3年度山陽小野田市工業用水道事業会計補正予算(第1回)	令和4年2月21日	令和4年3月11日
第21号	令和4年度山陽小野田市工業用水道事業会計予算	令和4年2月21日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁許可事項
該当事項なし

(5) 職員に関する事項

(令和4年3月31日現在)

職員現員	内 訳		備 考
	事務職員	技術職員	
6 名	2 名	4 名	

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工 事

(1) 改良工事の概況

区分	工事名称	金額 (円)	備 考
浄水場施設	直流電源装置更新工事	6,578,000 (上水 3,289,000) (工水 3,289,000)	直流電源盤:入力 1Ph2W 200V 60Hz 出力 DC120.4V 10A 蓄電池:容量 50Ah/10Hr
	ITV更新工事	2,420,000 (上水 1,839,200) (工水 580,800)	ネットワークカメラ(高天原玄関 1台, 鴨庄取水口 1台)

(2) 保存工事の概況

区分	工事名称	金額 (円)	備 考
修繕費	工水ポンプ4号オーバーホール	5,371,080	ポンプ部:分解整備, インペラ交換

3 業 務

(1) 業務量

区分	令和3年度 ①	令和2年度 ②	対前年度比較 増減①-②
給水事業所数 (事業所)	3	3	0
基本使用水量 (m ³)	8,504,500	8,650,500	△ 146,000
(内訳)			
日産化学㈱	2,372,500	2,372,500	0
田辺三菱製薬工場㈱	4,380,000	4,526,000	△ 146,000
西部石油㈱	1,752,000	1,752,000	0
総給水量(実績) (m ³)	6,872,693	7,591,134	△ 718,441

(2) 事業収入に関する事項

(税抜額 単位：円)

区分	令和3年度				令和2年度		対前年度 増減 ①-②
	給水収益	その他	合計 ①	構成比 (%)	合計 ②		
営業収益	255,087,915	516,000	255,603,915	98.5	259,655,995	△ 4,052,080	
水道料金	255,087,915		255,087,915	98.3	259,391,995	△ 4,304,080	
他会計負担金		516,000	516,000	0.2	264,000	252,000	
営業外収益		3,953,133	3,953,133	1.5	4,286,879	△ 333,746	
受取利息		278,677	278,677	0.1	580,493	△ 301,816	
長期前受金戻入		3,462,342	3,462,342	1.3	3,489,830	△ 27,488	
雑収益		212,114	212,114	0.1	216,556	△ 4,442	
合計	255,087,915	4,469,133	259,557,048		263,942,874	△ 4,385,826	
構成比(%)	98.3	1.7		100			

(3) 事業費に関する事項

(税抜額 単位：円)

区分	令和3年度				令和2年度		対前年度 増減 ①-②
	原水及び 配水費	総係費	その他	合計 ①	構成比 (%)	合計 ②	
営業費用	128,684,340	22,340,729	26,958,026	177,983,095	98.8	188,376,080	△ 10,392,985
給料	16,018,500	8,586,300		24,604,800	13.7	28,884,600	△ 4,279,800
手当	7,257,668	3,854,046		11,111,714	6.2	12,371,018	△ 1,259,304
賞与引当金繰入額	2,621,836	1,372,264		3,994,100	2.2	4,782,260	△ 788,160
退職給付費		2,134,148		2,134,148	1.2	3,257,876	△ 1,123,728
法定福利費	5,105,204	2,545,147		7,650,351	4.2	8,797,066	△ 1,146,715
人件費計	31,003,208	18,491,905		49,495,113	27.5	58,092,820	△ 8,597,707
動力費	32,449,088			32,449,088	18.0	35,886,888	△ 3,437,800
受水費	52,384,118			52,384,118	29.1	52,193,685	190,433
負担金	2,772,086	132,962		2,905,048	1.6	5,413,267	△ 2,508,219
修繕費	6,363,833	67,498		6,431,331	3.6	2,774,434	3,656,897
委託料	2,046,987	2,229,138		4,276,125	2.4	3,902,152	373,973
その他経費	1,665,020	1,419,226		3,084,246	1.7	3,034,450	49,796
減価償却費			26,793,026	26,793,026	14.9	27,071,196	△ 278,170
資産減耗費			165,000	165,000	0.1	7,188	157,812
営業外費用			2,181,060	2,181,060	1.2	2,683,285	△ 502,225
支払利息			2,168,910	2,168,910	1.2	2,683,285	△ 514,375
雑支出			12,150	12,150	0.0		12,150
合計	128,684,340	22,340,729	29,139,086	180,164,155		191,059,365	△ 10,895,210
構成比(%)	71.4	12.4	16.2		100		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ. 工事請負契約（契約金額500万円以上）

工事名称	契約金額(円)	契約年月日	契約先	備考
工水ポンプ4号オーバーホール	5,371,080	R3.5.19	(株)野村工電社	
直流電源装置更新工事	6,578,000	R3.7.14	富士産業(株)	うち上水 3,289,000 うち工水 3,289,000

(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	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
財務省	65,525,110		9,406,311	56,118,799
地方公共団体金融機構	51,057,823		14,561,857	36,495,966
合計	116,582,933		23,968,168	92,614,765

ロ. 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ. 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位：円)

区分	予算額	決算額	不用額	備考
職員給与費	49,853,000	49,559,460	293,540	
交際費	150,000	26,729	123,271	

5 その他

不課税収入の用途の特定について

(1) 他会計からの収入の用途

収益的収入の一般会計負担金516,000円については、職員児童手当(課税仕入以外)に516,000円(特定収入以外)を充当した。

(2) 他団体からの収入の用途

山口県市町村職員共済組合からの健康診断費用助成金2,000円については、委託料(課税仕入)に2,000円(特定収入)を充当した。

日本水道協会山口県支部からの準中型免許取得助成金15,000円については、研修費(課税仕入)に15,000円(特定収入)を充当した。

令和3年度山陽小野田市工業用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	79,392,893
減価償却費	26,793,026
長期前受金戻入額	△ 3,462,342
受取利息及び受取配当金	△ 278,677
支払利息	2,168,910
有形固定資産除却損	165,000
未収金の増減額 (△は増加)	397,914
未払金の増減額	△ 19,281,805
引当金の増減額	△ 14,093,537
小計	71,801,382
受取利息及び受取配当金	278,677
支払利息	△ 2,168,910
業務活動によるキャッシュ・フロー	69,911,149

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	△ 6,020,629
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,020,629

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△ 23,968,168
一般会計又は他の特別会計からの償還金	66,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	42,031,832

資金増加額(又は減少額)	105,922,352
資金期首残高	862,724,175
資金期末残高	968,646,527

収 益 費 用 明 細 書

1 収益的收入

(税抜額 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業収益				259,557,048	
営業収益				255,603,915	
給水収益				255,087,915	
水道料金				255,087,915	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 日産化学㈱ 71,530,875 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 田辺三菱製薬工場㈱ 129,122,400 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 西部石油㈱ 54,434,640 </div>
その他営業収益				516,000	
他会計負担金				516,000	児童手当(一般会計)
営業外収益				3,953,133	
受取利息				278,677	
預金利息				14,677	普通・定期預金
貸付金利息				264,000	病院事業会計貸付分
長期前受金戻入				3,462,342	
長期前受金戻入				3,462,342	当年度減価償却対応分
雑収益				212,114	
その他雑収益				212,114	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 庁舎等使用料 159,458 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 保険団体事務取扱手数料 21,229 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> その他 31,427 </div>

2 収益的支出

(税抜額 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				180,164,155	
	営業費用			177,983,095	
		原水及び配水費		128,684,340	
		給料		16,018,500	予算額 16,019,000 職員(4名)
		手当		7,257,668	予算額 7,559,000
		賞与引当金繰入額		2,621,836	予算額 2,622,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 2,184,723 法定福利分 437,113
		法定福利費		5,105,204	予算額 5,106,000 市町村職員共済組合費 5,066,892 公務災害補償基金分担金 38,312
		厚生福利費		24,000	
		被服費		21,427	
		備用品費		111,424	
		燃料費		122,763	公用車燃料
		光熱水費		31,229	電蝕防止電気料等
		印刷製本費		56,127	コピー機使用料
		通信運搬費		27,030	電話料等
		委託料		2,046,987	高圧電気回路・設備保守点検 650,000 草刈清掃 524,433 低濃度PCB廃棄物処理 394,000 その他 478,554
		賃借料		55,820	土地賃借料 4,620 積算システム 51,200
		修繕費		6,363,833	ポンプ整備 4,882,800 計量ピット蓋 435,000 電気設備 375,800 公用車・その他 670,233
		動力費		32,449,088	電気料金
		負担金		2,772,086	厚東川ダム関連 2,725,704 その他 46,382
		受水費		52,384,118	県営厚東川工業用水道使用料
		公租公課		1,215,200	国有資産等所在市町村交付金

款	項	目	節	金額	備考
			総係費	22,340,729	
			給料	8,586,300	予算額 職員(2名) 8,587,000
			手当	3,854,046	予算額 3,906,000
			賞与引当金繰入額	1,372,264	予算額 1,373,000 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) 期末勤勉手当分 1,145,649 法定福利分 226,615
			法定福利費	2,545,147	予算額 2,546,000 市町村職員共済組合費 2,526,029 公務災害補償基金分担金 19,118
			退職給付費	2,134,148	予算額 2,135,000 管理者1名・職員2名(上・工水按分)
			厚生福利費	57,763	
			被服費	7,244	
			備用品費	128,775	
			燃料費	106,519	公用車燃料及び湯沸・空調用ガス
			光熱費	140,605	庁舎電気・下水道料
			印刷製本費	18,552	コピー機使用料
			通信運搬費	53,796	電話及び郵送料等
			委託料	2,229,138	送配給水設備修繕業務 1,283,920 休日夜間窓口 463,304 財務会計システム保守 288,000 給与システム保守 60,252 庁舎等清掃 75,400 産業医嘱託・職員健康診断 39,830 その他 18,432
			手数料	3,970	
			貸借料	32,792	AED、ウイルスチェックソフト等
			修繕費	67,498	公用車 44,155 庁舎関連 23,343
			研修費	200,450	職員研修等受講料
			負担金	132,962	市例規集更新費用 103,250 その他 29,712
			保険料	118,887	公用車自賠責 54,510 建物・自動車損害共済 53,207 水道施設等賠償責任保険 11,170
			公租公課	21,900	公用車重量税・印紙代

款	項	目	節	金 額	備 考
			図書費	163,741	書籍及び追録代
			交際費	25,208	予算額 150,000
			諸会費	130,024	日本工業用水協会等
			用地管理費	209,000	水源涵養林整備
			減価償却費	26,793,026	
			有形固定資産減価償却費	26,793,026	
			資産減耗費	165,000	
			固定資産除却費	165,000	直流電源装置
			営業外費用	2,181,060	
			支払利息	2,168,910	
			企業債利息	2,168,910	定期償還利息 財務省 1,244,007 地方公共団体金融機構 924,903
			雑支出	12,150	
			その他雑支出	12,150	

3 資本的收入

(税込額 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的收入				66,000,000	
			長期貸付金償還金	66,000,000	
			他会計貸付金償還金	66,000,000	
			他会計貸付金償還金	66,000,000	病院会計分

4 資本の支出

(税込額 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本の支出				30,340,597	
			建設改良費	6,372,429	
			浄水場施設費	3,869,800	
			浄水場施設整備事業費	3,869,800	直流電源装置・ITV更新
			送水施設費	2,502,629	
			送水施設改良事業費	2,502,629	日産化学工業用水送水管工事に伴う ガス管移設補償費(前年度繰越)
			償還金	23,968,168	
			償還金	23,968,168	
			企業債償還金	23,968,168	定期償還元金 財務省 9,406,311 地方公共団体金融機構 14,561,857

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	66,007,118			66,007,118
建物	82,174,988			82,174,988
構築物	1,247,819,355	24,006,150		1,271,825,505
機械及び装置	392,035,592	3,518,000	3,300,000	392,253,592
車輛運搬具	2,776,709			2,776,709
工具器具及び備品	1,335,444			1,335,444
建設仮勘定	21,503,521		21,503,521	
計	1,813,652,727	27,524,150	24,803,521	1,816,373,356

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	当年度減価償却額
電話加入権	22,306			

投資その他資産明細書

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
長期貸付金	66,000,000		66,000,000	

(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		
			66,007,118	
1,648,114		50,806,196	31,368,792	
21,865,834		639,256,113	632,569,392	
2,942,547	3,135,000	352,001,462	40,252,130	
336,531		2,155,434	621,275	
		1,268,671	66,773	
26,793,026	3,135,000	1,045,487,876	770,885,480	

(単位：円)

年度末現在高	備考
22,306	

(単位：円)

備考
病院会計貸付金(平成20年3月18日 350,000,000 貸付実行)

令和3年度企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額(円)	償還高(円)		
			当年度償還高	償還高累計	
建設 改良 企業 債	平成8年度 公営企業金融公庫	H09.03.26	74,800,000	4,849,443	74,800,000
	平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	51,200,000	2,552,048	40,441,568
	平成9年度 大蔵省資金運用部	H10.03.25	62,500,000	3,115,294	49,367,150
	平成9年度 公営企業金融公庫	H10.03.25	91,500,000	5,466,505	85,912,571
	平成10年度 大蔵省資金運用部	H11.03.25	20,000,000	976,284	14,800,595
	平成11年度 大蔵省資金運用部	H12.03.24	9,000,000	428,500	6,241,947
	平成12年度 公営企業金融公庫	H13.03.22	7,700,000	420,560	5,944,723
	平成12年度 財務省財政融資資金	H13.03.26	4,800,000	221,195	3,148,888
	平成13年度 公営企業金融公庫	H14.03.22	17,700,000	831,432	13,285,340
	平成13年度 財務省財政融資資金	H14.03.25	12,300,000	499,080	7,908,784
	平成14年度 財務省財政融資資金	H15.03.25	16,700,000	672,532	11,045,702
	平成14年度 公営企業金融公庫	H15.03.25	26,700,000	1,186,999	19,258,831
	平成15年度 公営企業金融公庫	H16.03.23	11,300,000	506,467	7,488,831
	平成15年度 財務省財政融資資金	H16.03.25	6,700,000	259,806	3,812,925
	平成16年度 財務省財政融資資金	H17.03.25	5,900,000	224,682	3,109,527
平成16年度 公営企業金融公庫	H17.03.30	9,900,000	436,972	6,090,147	
平成18年度 公営企業金融公庫	H19.03.23	20,300,000	863,479	10,623,591	
平成18年度 財務省財政融資資金	H19.03.26	12,500,000	456,890	5,604,115	
計		461,500,000	23,968,168	368,885,235	

未償還残高(円)	発行価格	利率 (年利)	償還終期	備考
0	-	2.90%	R04.03.20	工業用水道施設整備事業債
10,758,432	-	2.10%	R08.03.01	施設整備事業債
13,132,850	-	2.10%	R08.03.01	施設整備・浄水場施設整備
5,587,429	-	2.20%	R05.03.20	施設整備事業債
5,199,405	-	2.10%	R09.03.01	工業用水道施設整備事業債
2,758,053	-	2.00%	R10.03.01	工業用水道施設整備事業債
1,755,277	-	1.70%	R08.03.20	工業用水道施設整備事業債
1,651,112	-	1.60%	R11.03.01	工業用水道施設整備事業債
4,414,660	-	2.00%	R09.03.20	工業用水道施設整備事業債
4,391,216	-	2.10%	R12.03.01	工業用水道施設整備事業債
5,654,298	-	1.10%	R12.03.01	工業用水道施設整備事業債
7,441,169	-	1.25%	R10.03.20	工業用水道事業整備事業債
3,811,169	-	1.80%	R11.03.20	導水管更生事業債
2,887,075	-	1.90%	R14.03.01	導水施設整備事業債
2,790,473	-	2.00%	R15.03.01	工業用水道施設整備事業債
3,809,853	-	1.90%	R12.03.20	工業用水道施設整備事業債
9,676,409	-	2.05%	R14.03.20	工業用水道施設整備事業債
6,895,885	-	2.10%	R17.03.01	工業用水道施設整備事業債
92,614,765 (92,614,765)				