

令和3年度

十日町市水道事業会計決算書

令和3年度 十日町市水道事業会計決算書

目 次

1	決 算 書 類	
(1)	決 算 報 告 書	
	イ 収益的収入及び支出	4
	ロ 資本的収入及び支出	6
(2)	財 務 諸 表	
	イ 損 益 計 算 書	8
	ロ 剰 余 金 計 算 書	10
	ハ 剰余金処分計算書(案)	12
	ニ 貸 借 対 照 表	14
2	決 算 附 属 書 類	
(1)	事 業 報 告 書	18
(2)	キャッシュ・フロー計算書	29
(3)	収 益 費 用 明 細 書	30
(4)	資 本 的 収 支 明 細 書	33
(5)	固 定 資 産 明 細 書	36
(6)	企 業 債 明 細 書	40
(7)	注 記	43

決 算 書 類

令和3年度 十日町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	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	712,411,000	335,000	0	712,746,000
第1項 営業収益	623,912,000	0	0	623,912,000
第2項 営業外収益	88,444,000	335,000	0	88,779,000
第3項 特別利益	55,000	0	0	55,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業 法第24条 第3項の規定に よる支出額	
第1款 水道事業費用	679,278,000	13,571,000	0	0	0	692,849,000
第1項 営業費用	637,513,000	10,924,000	0	△ 5,500,000	0	642,937,000
第2項 営業外費用	40,455,000	2,647,000	0	5,500,000	0	48,602,000
第3項 特別損失	310,000	0	0	0	0	310,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
740,982,637	28,236,637	うち仮受消費税 59,257,799
649,942,154	26,030,154	うち仮受消費税 59,065,105
90,987,683	2,208,683	うち仮受消費税 192,694
52,800	△ 2,200	

(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
0	692,849,000	635,833,677	0	57,015,323	うち仮払消費税 24,736,485
0	642,937,000	590,323,067	0	52,613,933	うち仮払消費税 24,735,999
0	48,602,000	45,505,246	0	3,096,754	
0	310,000	5,364	0	304,636	うち仮払消費税 486
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資 本 的 収 入	242,401,000	2,702,000	245,103,000	11,000,000
第1項 企 業 債	159,300,000	4,000,000	163,300,000	8,000,000
第2項 出 資 金	0	0	0	0
第3項 繰 入 金	2,939,000	0	2,939,000	0
第4項 補 助 金	11,161,000	△ 2,520,000	8,641,000	0
第5項 負 担 金	3,456,000	1,222,000	4,678,000	0
第6項 補 償 金	59,000,000	0	59,000,000	3,000,000
第7項 加 入 金	6,545,000	0	6,545,000	0

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 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	471,204,000	△ 15,811,000	0	455,393,000	14,493,000	0	
第1項 建 設 改 良 費	309,041,000	△ 15,811,000	0	293,230,000	14,493,000	0	
第2項 企 業 債 償 還 金	162,163,000	0	0	162,163,000	0	0	

(注1) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額228,346,148円は、当年度消費税及び地方消費税補てんした。

(単位：円)

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	256,103,000	191,496,018	△ 64,606,982	うち仮受消費税 341,000
0	171,300,000	130,300,000	△ 41,000,000	
0	0	0	0	
0	2,939,000	2,099,000	△ 840,000	
0	8,641,000	8,641,000	0	
0	4,678,000	5,414,845	736,845	
0	62,000,000	41,290,173	△ 20,709,827	
0	6,545,000	3,751,000	△ 2,794,000	うち仮受消費税 341,000

(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		
469,886,000	419,842,166	0	0	0	50,043,834	うち仮払消費税 21,161,053
307,723,000	257,680,492	0	0	0	50,042,508	うち仮払消費税 21,161,053
162,163,000	162,161,674	0	0	0	1,326	

資本的収支調整額15,906,363円、過年度損益勘定留保資金131,049,512円、減債積立金81,390,273円で

令和3年度 十日町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
			590,623,092
(2) 受	託	工	事
			収
			益
			0
(3) 受	託	事	業
			収
			益
			0
(4) そ	の	他	営
			業
			収
			益
			253,957
			590,877,049
2. 営業費用			
(1) 原	水	及	び
			浄
			水
			費
			160,115,807
(2) 配	水	及	び
			給
			水
			費
			36,239,595
(3) 受	託	工	事
			費
			0
(4) 受	託	事	業
			費
			0
(5) 業			務
			費
			0
(6) 総			係
			費
			53,289,058
(7) 減	価	償	却
			費
			305,571,355
(8) 資	産	減	耗
			費
			10,371,253
(9) そ	の	他	営
			業
			費
			用
			益
			0
			565,587,068
			25,289,981
3. 営業外収益			
(1) 受	取	利	息
			及
			び
			配
			当
			金
			0
(2) 他	会	計	補
			助
			金
			33,789,000
(3) 補			助
			金
			0
(4) 他	会	計	負
			担
			金
			2,010,320
(5) 長	期	前	受
			金
			戻
			入
			54,454,818
(6) 雑			収
			益
			552,610
			90,806,748
4. 営業外費用			
(1) 支	払	利	息
			及
			び
			企
			業
			債
			取
			扱
			諸
			費
			27,446,253
(2) 受	託	工	事
			費
			0
(3) 補			助
			金
			0
(4) 雑			支
			出
			24,531
			27,470,784
			63,335,964
			88,625,945
5. 特別利益			
(1) 固	定	資	産
			売
			却
			益
			0
(2) 過	年	度	損
			益
			修
			正
			益
			0
(3) そ	の	他	特
			別
			利
			益
			52,800
			52,800
6. 特別損失			
(1) 固	定	資	産
			売
			却
			損
			0
(2) 減	損		損
			失
			0
(3) 災	害	に	よ
			る
			損
			失
			0
(4) 過	年	度	損
			益
			修
			正
			損
			失
			4,878
(5) そ	の	他	特
			別
			損
			失
			0
			4,878
			47,922
			88,673,867
当	年	度	純
			利
			益
			88,673,867
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
			81,390,273
当	年	度	未
			処
			分
			利
			益
			剰
			余
			金
			170,064,140

令和3年度 十日町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	
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	3,546,014,414	605,962	605,962
前年度処分額	32,961,332	0	0
議会の議決による処分額	32,961,332	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	32,961,332	0	0
処分後残高	3,578,975,746	605,962	605,962
当年度変動額	0	0	0
移行処理	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0
みなし廃止に伴う移行	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0
補助金の返還	0	0	0
補償金の返還	0	0	0
加入金の還付	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	3,578,975,746	605,962	605,962

(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	160,000,000	114,351,605	274,351,605	3,820,971,981
81,390,273	0	△ 114,351,605	△ 32,961,332	0
81,390,273	0	△ 114,351,605	△ 32,961,332	0
0	0	0	0	0
81,390,273	0	△ 81,390,273	0	0
0	0	△ 32,961,332	△ 32,961,332	0
81,390,273	160,000,000	(繰越利益剰余金) 0	241,390,273	3,820,971,981
△ 81,390,273	0	170,064,140	88,673,867	88,673,867
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△ 81,390,273	0	81,390,273	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	88,673,867	88,673,867	88,673,867
0	160,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 170,064,140	330,064,140	3,909,645,848

令和3年度 十日町市水道事業剰余金処分計算書（案）

	資本金
当年度末残高	3,578,975,746
議会の議決による処分類	0
資本金への組入	0
減債積立金の積立	0
建設改良積立金の積立	0
処分後の残高	3,578,975,746

(単位：円)

資本剰余金	未処分利益剰余金
605,962	170,064,140
0	△ 170,064,140
0	△ 81,390,273
0	△ 88,673,867
0	0
605,962	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度 十日町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			108,472,597
ロ	立	木			0
ハ	建	物		1,237,755,650	
	減価償却累計額			△ 475,413,018	762,342,632
ニ	建物附属設備			180,313,075	
	減価償却累計額			△ 53,052,527	127,260,548
ホ	構築物			8,819,142,811	
	減価償却累計額			△ 4,411,790,910	4,407,351,901
ヘ	機械及び装置			4,251,346,536	
	減価償却累計額			△ 2,657,524,067	1,593,822,469
ト	車両運搬具			21,244,930	
	減価償却累計額			△ 19,519,718	1,725,212
チ	工具器具備品			21,465,800	
	減価償却累計額			△ 19,432,977	2,032,823
リ	リース資産			0	
	減価償却累計額			0	0
ヌ	建設仮勘定				44,044,000
ル	その他有形固定資産			904,864	
	減価償却累計額			△ 570,066	334,798
	有形固定資産合計				7,047,386,980

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権				0
ロ	庁舎利用権				3,453,195
ハ	ソフトウェア				0
ニ	リース資産				0
	無形固定資産合計				3,453,195
	固定資産合計				7,050,840,175

2. 流動資産

(1)	現金・預金				1,075,979,795
(2)	未収金			18,768,762	
	貸倒引当金			△ 2,918,196	15,850,566
(3)	受取手形			0	
	貸倒引当金			0	0
(4)	貯蔵品				2,993,072
(5)	短期貸付金			0	
	貸倒引当金			0	0
(6)	前払金				0
(7)	未収収益			0	
	貸倒引当金			0	0
(8)	その他流動資産				0
	流動資産合計				1,094,823,433
	資産合計				8,145,663,608

(単位：円)

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

2,814,079,412

ロ その他の企業債
企業債合計

0

2,814,079,412

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金

0

ロ その他の長期借入金
他会計借入金合計

0

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

イ 退職給付引当金

0

ロ 修繕引当金

0

ハ 特別修繕引当金

0

ニ その他の引当金

0

引当金合計

0

固定負債合計

2,814,079,412

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

172,518,673

ロ その他の企業債
企業債合計

0

172,518,673

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金

0

ロ その他の長期借入金
他会計借入金合計

0

0

(3) リース債務

0

(4) 未払金

28,451,993

(5) 前受金

0

(6) 前受収益

0

(7) 引当金

イ 退職給付引当金

0

ロ 賞与引当金

2,661,000

ハ 修繕引当金

0

ニ 特別修繕引当金

0

ホ その他の引当金

0

引当金合計

2,661,000

(8) その他流動負債

2,000,000

流動負債合計

205,631,666

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

3,068,803,797

収益化累計額

△ 1,852,497,115

繰延収益合計

1,216,306,682

負債合計

4,236,017,760

(単位：円)

資 本 の 部

6. 資本金		3,578,975,746
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 他 会 計 負 担 金	0	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	605,962	
ハ 寄 附 金	0	
ニ 工 事 負 担 金	0	
ホ 補 償 金	0	
ヘ 加 入 金	0	
ト その 他 資 本 剰 余 金	0	
資 本 剰 余 金 合 計		605,962
(2) 利益剰余金		
イ 減 債 積 立 金	0	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	160,000,000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	170,064,140	
利 益 剰 余 金 合 計		330,064,140
剰 余 金 合 計		330,670,102
資 本 合 計		3,909,645,848
負 債 及 び 資 本 合 計		8,145,663,608

決算附属書類

令和3年度 十日町市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

令和3年度は、水道事業の持続可能な運営を行うため、今後40年先の将来像を見据えた直近10年間の計画として「十日町市新水道ビジョン」を策定しました。

また、経営の効率化を図るため令和3年4月1日に川西地域の室島地区簡易水道及び白倉地区簡易水道の2施設を水道事業に統合しました。

ア 業務状況

令和3年度は、人口減少等により年間配水量が3,476,579 m³（対前年度比△57,702 m³）と減少しました。年間有収水量も同様に3,186,277 m³（対前年度比△35,413 m³）に減少しましたが、有収率は漏水修繕や老朽管の更新工事の実施により、91.65%（対前年度比+0.49ポイント）と改善が見られました。

イ 建設改良事業の執行状況

令和3年度は、生活基盤施設耐震化等交付金を活用し、第2配水系（川治下町地内ほか）基幹送・配水管布設替詳細設計（事業費7,022,400円）を実施しました。これを基に、令和4年度から令和7年度において送水管（延長1,680m）、配水管（延長680m）の布設替工事を予定しています。

その他、老朽管布設替工事等を18件（延長1,557m）実施しました。今後も老朽管の更新及び耐震管への布設替工事を進めていきます。

ウ 財政状況

収益的収支（税抜）は、収益681,736,597円に対し、費用は593,062,730円となり、収支差引88,673,867円の純利益が生じました。基幹収入である給水収益が、43,314,127円の増額となり、純利益は前年度に比べて7,283,594円の増額となりました。

資本的収支（税込）では、総収入191,496,018円に対し、総支出419,842,166円となり、228,346,148円の不足となりましたが、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,906,363円、過年度損益勘定留保資金131,049,512円、減債積立金81,390,273円で不足額を補てんしました。

(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、令和2年度に新型コロナウイルス感染症対策として実施した水道料金の減免に伴う給水収益の減少から回復による収益の増加及び減価償却費等の増加による費用の増加により前年比1.19ポイント増の114.94%に留まったものの、健全経営の水準とされる100%を上回っています。

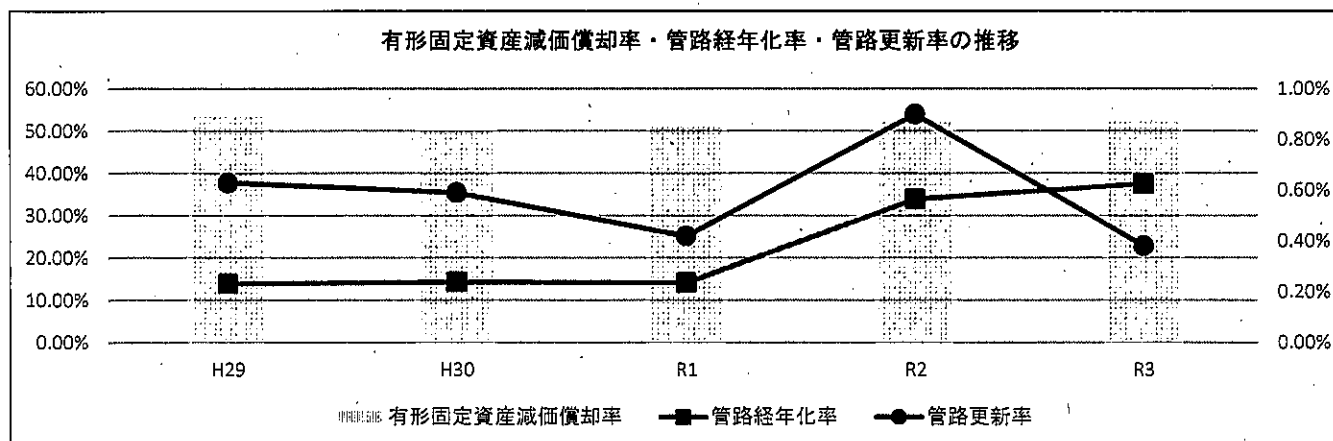
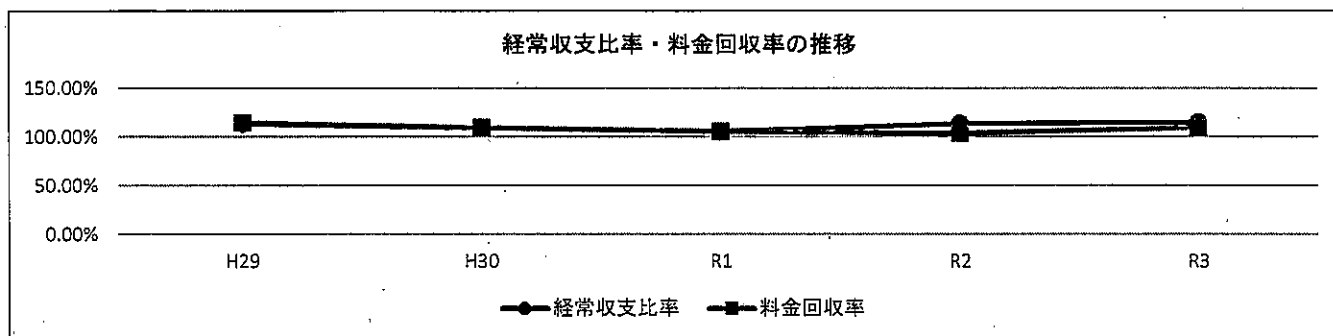
また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比6.11ポイント増の109.66%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っています。

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0.36ポイント増の52.55%、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3.63ポイント増の37.54%と施設の老朽化が進む一方で、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0.52ポイント減の0.38%に留まっています。

水道管の耐用年数は概ね40年程度であり、現在の更新率では耐用年数内での管路更新は困難な状況にあります。今後、施設の大規模更新という時代を迎える状況下において、令和2年度に策定した更新計画を基に、優先順位を考慮しながら計画的に施設更新を進めていきます。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R 1	R 2	R 3
経常収支比率	113.60%	109.33%	105.35%	113.75%	114.94%
料金回収率	114.44%	109.43%	105.67%	103.55%	109.66%
有形固定資産減価償却率	53.61%	49.88%	51.24%	52.19%	52.55%
管路経年化率	13.93%	14.37%	14.18%	33.91%	37.54%
管路更新率	0.63%	0.59%	0.42%	0.90%	0.38%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 80号	令和3年度十日町市水道事業会計補正予算(第1号)について	令和 3年 6月18日	令和 3年 6月18日
議案第102号	令和3年度十日町市水道事業会計補正予算(第2号)について	令和 3年 9月 1日	令和 3年 9月 1日
議案第110号	令和2年度十日町市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	令和 3年 9月 1日	令和 3年 9月16日
議案第138号	令和3年度十日町市水道事業会計補正予算(第3号)について	令和 3年12月 3日	令和 3年12月 3日
議案第 21号	十日町市上水道給水条例の一部を改正する条例制定について	令和 4年 3月 2日	令和 4年 3月17日
議案第 36号	令和3年度十日町市水道事業会計補正予算(第4号)について	令和 4年 3月 2日	令和 4年 3月 2日
議案第 46号	令和4年度十日町市水道事業会計予算について	令和 4年 3月 2日	令和 4年 3月17日

(4) 行政官庁認可事項

申請先	申請年月日	認可年月日	認可番号	申請事項
新潟県知事	令和 3年 7月 9日	令和 3年 9月30日	新潟県市町村第2007号	起債の協議(企業債)
新潟県知事	令和 4年 2月14日	令和 4年 3月22日	新潟県市町村第2007号の3	起債の協議(企業債)
県地域整備部	令和 3年 4月 1日～ 令和 4年 3月31日	同 左	十振地第1688号 ほか10件	道路占用許可申請
県地域整備部	令和 3年 4月 1日～ 令和 4年 3月31日	同 左	十振地第1805号 ほか2件	河川占用許可申請

(5) 職員に関する事項(令和4年3月31日現在)

年度	令和3年度	令和2年度
局長・課長	1	1
課長補佐	0	0
副参事	0	0
係長	1	1
主査	2	1
主査技師	1	1
主任	0	1
主任技師	1	1
主事	2	2
技師	0	0
計	8	8

(6) 料金に関する事項

メーター口径	基本料金	水量料金
13mm	1,300円	10m ³ まで基本料金に含む。11m ³ 以上から1m ³ につき195円
20mm	1,300円	
25mm	1,810円	1m ³ につき 195円
30mm	2,130円	
40mm	3,420円	
50mm	5,790円	
75mm	11,270円	
100mm	16,120円	

2 工事

(1) 建設改良工事の概況

取水・導水及び浄水施設

ア 取水・導水施設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第8号 中継ポンプ場No.2送水ポンプ・ 電動仕切弁更新工事	深井戸用水中ポンプ更新 1基 電動仕切弁更新 1基	7,444,800	R3.6.3	R4.1.11
企建第10号 十日町上水第1水源浅井戸No.2 電動仕切弁更新工事	電動仕切弁更新 1基	3,300,000	R3.5.7	R3.10.8
企建第19号 川西1号井水位計更新工事	水位計更新 1基	1,210,000	R3.5.25	R3.8.19
企建第24号 川西1号井取水ポンプ入替工事	深井戸用水中ポンプ入替 1基	3,297,800	R3.7.1	R3.10.8
企建第29号 川西2号井水位計更新工事	水位計更新 1基	1,155,000	R3.8.11	R3.10.29
企建第32号 十日町上水第1水源深井戸取水ポ ンプ更新工事	深井戸用水中ポンプ更新 1基	5,106,200	R3.11.25	R4.3.18
計		21,513,800		

イ 浄水施設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第20号 千手浄水場5号ろ過機排水制御 弁交換工事	空圧弁 1基	3,553,000	R3.6.3	R3.12.20
企建第27号 十日町浄水場No.2汚泥供給ポン プ更新工事	スラリーポンプ更新 1基	1,650,000	R3.7.28	R3.11.15
企建第28号 十日町浄水場濃縮汚泥移送配管 電動仕切弁更新工事	電動外ねじ式仕切弁更新 2基	3,740,000	R3.7.28	R4.1.7
計		8,943,000		

配水施設

ア 配水管布設工事(新設・更新)

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第10号 市道稻荷町線 配水管布設工事 【繰越】	配水管布設 PEP $\phi 100\text{mm}$ L= 25.0 m	596,200	R3.4.28	R4.1.21
企建第5号 城之古第1地内 配水管布設替 工事	配水管布設 PEP $\phi 100\text{mm}$ L= 232.3 m	18,524,000	R3.5.27	R3.11.22
企建第11号 上野地内配水管布設替工事	配水管布設 PP $\phi 40\text{mm}$ L= 97.6 m	6,188,600	R3.8.26	R4.1.19
企建第13号 市道高山太子堂線配水管布設工 事	配水管布設 DIP (K型) $\phi 75\text{mm}$ L= 1.4 m DIP (K型) $\phi 100\text{mm}$ L= 0.6 m DIP (GX型) $\phi 100\text{mm}$ L= 28.4 m	2,754,400	R3.7.2	R3.12.7
企建第16号 市道稻荷町線配水管布設工事	配水管布設 PEP $\phi 100\text{mm}$ L= 91.8 m	3,088,800	R3.6.17	R4.3.7

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第17号 籍条地内配水管切離し工事	配水管布設 HIVP φ 75mm L= 3.4 m	2,563,000	R3.6.24	R3.10.27
企建第18号 寺尾地内配水管布設替工事	配水管布設 PEP φ 50mm L= 93.3 m	6,320,600	R3.7.1	R4.1.7
企建第30号 市道本町西線配水管布設工事 (連結工事)	配水管布設 DIP (K型) φ 100mm L= 5.6 m	839,300	R3.9.10	R3.11.26
	計	40,874,900		

イ 他事業関連工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第4号 国道252号拡幅に伴う送水管布設 替工事【繰越】	送水管布設 DIP (GX型) φ 150mm L= 317.2 m DIP (GX型) φ 200mm L= 8.1 m	17,482,300	R2.5.28	R3.12.24
企建第1号 県道中条田川線改良(新座)に 伴う配水管布設替工事	配水管布設 DIP (GX型) φ 150mm L= 99.7 m DIP (GX型) φ 200mm L= 101.9 m PP φ 40mm L= 4.1 m	22,476,300	R3.4.28	R4.2.2
企建第2号 高田雨水幹線整備に伴う配水管 布設替工事	配水管布設 PP φ 50mm L= 70.0 m 導水管布設 DIP (K型) φ 250mm L= 6.5 m	2,024,000	R3.5.27	R4.1.27
企建第6号 国道252号拡幅に伴う配水管布設 替工事	配水管布設 PP φ 30mm L= 5.5 m	1,934,900	R3.5.27	R3.11.2
企建第12号 国道117号川治川歩道橋整備に伴 う水管橋設置工事	配水管布設 DIP (GX型) φ 200mm L= 10.9 m 水管橋設置 SUS φ 200mm L= 33.8 m	57,435,400	R3.7.15	R4.1.20
企建第14号 市道上野西浦1号線流雪溝整備 に伴う配水管布設替その2工事	配水管布設 PEP φ 75mm L= 0.6 m PEP φ 100mm L= 58.6 m	7,293,000	R3.9.24	R4.1.17
企建第22号 市道北原伊友線流雪溝整備に伴 う配水管布設替工事	配水管布設 HIVP φ 75mm L= 8.0 m	300,300	R3.9.6	R3.10.25
企建第23号 市道坪山3号線流雪溝整備に伴 う配水管布設替工事	配水管布設 PP φ 30mm L= 22.2 m HIVP φ 100mm L= 3.7 m	1,089,000	R3.6.29	R3.9.29
企建第25号 市道上野西浦3号線流雪溝整備 に伴う配水管布設替工事	配水管布設 PP φ 25mm L= 3.8 m PP φ 50mm L= 3.9 m HIVP φ 75mm L= 4.6 m	917,400	R3.7.14	R3.8.30
企建第26号 市道上野西浦1号線流雪溝整備 に伴う配水管布設替工事	配水管布設 HIVP φ 75mm L= 4.9 m	299,200	R3.7.26	R3.9.21
	計	111,251,800		

ウ 耐震配水管布設工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第9号 上野地内配水管耐震化工事	配水管布設 PEP φ 75mm L= 5.7 m PEP φ 100mm L= 209.0 m	27,351,500	R3.6.3	R4.2.9
計		27,351,500		

エ 消火栓工事

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企消第1号 川治中町地内消火栓取替工事	消火栓更新 地下単口式 1 基	693,000	R3.10.11	R3.11.1
企消第2号 田中町地内消火栓移設工事	消火栓移設 地下単口式 1 基	1,298,000	R3.6.11	R3.7.30
企消第3号 稲荷町1丁目地内消火栓移設工事	消火栓移設 地下単口式 1 基	1,298,000	R3.4.28	R3.8.12
企消第4号 寿町4丁目地内消火栓取替工事	消火栓更新 地下単口式 1 基	671,000	R3.7.6	R3.8.2
企消第5号 本町7丁目1地内消火栓取替工事	消火栓更新 地上単口式 1 基	553,300	R4.3.7	R4.3.16
計		4,513,300		

オ その他

(単位：円)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
企建第3号 上野配水池滅菌機ユニット設置工事	滅菌ユニット設置 1 基	903,100	R3.4.7	R3.7.6
企建第4号 第2配水池No.2 閘浅送水ポンプ更新工事	水中ポンプ更新 1 基	1,606,000	R3.4.20	R3.7.9
企建第7号 橘配水池電動仕切弁更新工事	電動仕切弁更新 1 基	2,629,000	R3.5.20	R3.12.20
企建第21号 主要地方道小千谷十日町津南線給水管切替工事	給水管接続 6 戸	2,741,200	R3.7.15	R3.12.24
企建第31号 十日町浄水場融雪用ボイラー更新工事	融雪用ボイラー更新 1 基	495,000	R3.9.16	R3.12.3
計		8,374,300		

3 業務

(1) 業務量

ア 給水業務量

区 分		単位	令和3年度	令和2年度	前年度比較	
					増 減	比 率 (%)
年 末	計 画 給 水 人 口	人	40,200	40,200	0	0.0
	給 水 区 域 内 人 口	人	28,838	29,098	△ 260	△ 0.9
	給 水 人 口	人	28,809	29,074	△ 265	△ 0.9
	給 水 区 域 内 世 帯 数	世帯	11,416	11,375	41	0.4
	給 水 世 帯 数	世帯	11,404	11,364	40	0.4
	給 水 栓 数	栓	12,335	12,311	24	0.2
配 水 量	年 間	m ³	3,476,579	3,534,281	△ 57,702	△ 1.6
	月 平 均	m ³	289,714	294,523	△ 4,809	△ 1.6
	日 平 均	m ³	9,524	9,682	△ 158	△ 1.6
	日 最 大	m ³	1/20 11,950	12/31 12,113	△ 163	△ 1.3
有 収 水 量	年 間	m ³	3,186,277	3,221,690	△ 35,413	△ 1.1
	月 平 均	m ³	265,523	268,474	△ 2,951	△ 1.1
	日 平 均	m ³	8,729	8,826	△ 97	△ 1.1
有 収 率	%	91.65	91.16	0.49	—	
有 効 率	%	94.12	93.50	0.62	—	

イ 口径別栓数・給水量

(単位：栓・m³)

区 分	年 度	口 径 (mm)							計	
		13	20	25	30	40	50	75		100
栓 数	R3	8,264	3,549	298	87	102	32	3	0	12,335
	R2	8,254	3,533	307	85	98	31	3	0	12,311
有 収 水 量	R3	1,632,085	895,638	174,139	78,699	213,723	154,895	37,098	0	3,186,277
	R2	1,648,902	897,964	173,453	89,142	224,250	151,489	36,490	0	3,221,690

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	前年度比較	
			増減額	比率(%)
営業収益	590,877,049	547,485,532	43,391,517	7.9
給水収益	590,623,092	547,308,965	43,314,127	7.9
その他の営業収益	253,957	176,567	77,390	43.8
営業外収益	90,806,748	111,110,746	△ 20,303,998	△ 18.3
他会計補助金	33,789,000	56,706,288	△ 22,917,288	△ 40.4
他会計負担金	2,010,320	3,568,570	△ 1,558,250	△ 43.7
長期前受金戻入	54,454,818	50,462,301	3,992,517	7.9
雑収益	552,610	373,587	179,023	47.9
特別利益	52,800	1,794,581	△ 1,741,781	△ 97.1
その他特別利益	52,800	1,794,581	△ 1,741,781	△ 97.1
合計	681,736,597	660,390,859	21,345,738	3.2

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	前年度比較	
			増減額	比率(%)
営業費用	565,587,068	545,795,955	19,791,113	3.6
原水及び浄水費	160,115,807	160,102,495	13,312	0.0
配水及び給水費	36,239,595	39,707,766	△ 3,468,171	△ 8.7
総係費	53,289,058	50,862,244	2,426,814	4.8
減価償却費	305,571,355	291,755,327	13,816,028	4.7
資産減耗費	10,371,253	3,368,123	7,003,130	207.9
営業外費用	27,470,784	33,190,291	△ 5,719,507	△ 17.2
支払利息及び 企業債取扱諸費	27,446,253	27,800,752	△ 354,499	△ 1.3
雑支出	24,531	5,389,539	△ 5,365,008	△ 99.5
特別損失	4,878	14,340	△ 9,462	△ 66.0
過年度損益修正損	4,878	14,340	△ 9,462	△ 66.0
合計	593,062,730	579,000,586	14,062,144	2.4

4 会計

(1) 重要契約の要旨

ア 工事契約 (500万円以上)

(単位:円)

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	R3. 4. 28	22,476,300	企建第1号 県道中条田川線改良(新座)に伴う配水管布設替工事	(有)樋口水道
2	R3. 5. 27	18,524,000	企建第5号 城之古第1地内 配水管布設替工事	(有)ナカ設備工業
3	R3. 6. 3	7,444,800	企建第8号 中継ポンプ場No.2送水ポンプ・電動仕切弁更新工事	(株)NNCエンジニアリング 十日町営業所
4	R3. 6. 3	27,351,500	企建第9号 上野地内配水管耐震化工事	(株)ヒノデ
5	R3. 8. 26	6,188,600	企建第11号 上野地内配水管布設替工事	(株)山松商店
6	R3. 7. 15	57,435,400	企建第12号 国道117号川治川歩道橋整備に伴う水管橋設置工事	(株)植木組十日町営業所
7	R3. 9. 24	7,293,000	企建第14号 市道上野西浦1号線流雪溝整備に伴う配水管布設替その2工事	(株)ヒノデ
8	R3. 7. 1	6,320,600	企建第18号 寺尾地内配水管布設替工事	(有)アセス
9	R3. 11. 25	5,106,200	企建第32号 十日町上水第1水源深井戸取水ポンプ更新工事	(株)拓越

イ 委託契約 (100万円以上)

(単位:円)

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	H29. 10. 1 ~R4. 9. 30	19,476,000	上下水道料金徴収業務委託 (R3水道事業会計負担分)	ヴェオリア・ジェネッツ(株)
2	R3. 4. 1	1,668,190	公営企業会計経理業務委託 (水道事業会計負担分)	(株)マイシステム
3	R3. 4. 1	1,704,296	上下水道料金システム年間保守委託 (水道事業会計負担分)	(株)マイシステム
4	R3. 4. 1	75,886,842	十日町市水道施設運転管理業務委託 (水道事業会計負担分)	ミニキ・共同・しぶみ特 定共同企業体
5	R3. 4. 1	2,904,000	水道料金適正化検討支援業務委託 (水道事業会計負担分)	有限責任監査法人トーマツ
6	R3. 4. 1	1,651,980	十日町市公営企業会計システム年間保守委託	(株)マイシステム
7	R3. 4. 1	1,174,800	十日町市下水処理センター管理棟清掃業務委託	(有)十日町ビルサービス
8	R3. 5. 27	6,419,600	市道川治昭和町線川治川水管橋更新基本設計業務委託	(株)新光コンサルタント
9	R3. 5. 27	7,022,400	第2配水系基幹送・配水管布設替詳細設計業務委託	山形設計(株)新瀨事務所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	期首残高	簡水承継額	借入額	償還額	期末残高
財務省関東財務局	2,506,825,486	61,689,511	130,300,000	136,523,590	2,562,291,407
地方公共団体金融機構	323,006,912	126,937,850	0	25,638,084	424,306,678
計	2,829,832,398	188,627,361	130,300,000	162,161,674	2,986,598,085

5 その他

他会計補助金等（特定収入）の用途について

- (1) 収益的収支における営業収益の雑収益 34,607 円のうち、課税・非課税収入以外の 12,507 円については、手数料（課税支出）に 12,507 円（特定収入）全額充当した。
- (2) 収益的収支における営業外収益の他会計補助金 33,789,000 円については、企業債利息（非課税支出）に 339,000 円（特定収入以外）、減価償却費（不課税支出）に 33,450,000 円（特定収入以外）を充当した。
- (3) 収益的収支における営業外収益の他会計負担金 2,010,320 円のうち、課税・非課税収入以外の 593,000 円については、企業債利息（非課税支出）に 353,000 円（特定収入以外）、職員給与費（不課税支出）に 240,000 円（特定収入以外）を充当した。
- (4) 収益的収支における営業外収益のその他雑収益 85,126 円のうち、課税・非課税収入以外の 5,400 円については、職員給与費（不課税支出）に 5,400 円（特定収入以外）を充当した。
- (5) 収益的収支における特別利益のその他特別利益 52,800 円については、原子力損害賠償金として、手数料（課税支出）に 52,800 円（特定収入）全額充当した。
- (6) 資本的収支における他会計繰入金 2,099,000 円については、企業債償還金（課税支出）に 2,099,000 円（特定収入以外）全額充当した。
- (7) 資本的収支における国庫補助金 4,480,000 円については、委託料（課税支出）に 4,480,000 円（特定収入）全額充当した。
- (8) 資本的収支における他会計補助金 4,161,000 円については、企業債償還金（課税支出）に 4,161,000 円（特定収入）全額充当した。
- (9) 資本的収支における工事負担金 4,574,845 円については、工事請負費（課税支出）に 4,513,300 円（特定収入）、職員給与費（不課税支出）に 61,545 円（特定収入以外）を充当した。
- (10) 資本的収支における他会計負担金 840,000 円については、職員給与費（不課税支出）に 840,000 円（特定収入以外）全額充当した。
- (11) 資本的収支における工事補償金 41,290,173 円については、配水管布設替工事ほか、工事請負費（課税支出）に 39,805,080 円（特定収入）、職員給与費（不課税支出）に 1,485,093 円（特定収入以外）を充当した。

令和3年度 十日町市水道事業会計
キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	88,673,867
減価償却費	305,571,355
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,130,612
引当金の増減額(△は減少)	△ 38,649,000
長期前受金戻入額	△ 54,454,818
支払利息	27,446,253
固定資産除却費	10,371,253
未収金の増減額(△は増加)	1,663,458
未払金の増減額(△は減少)	1,744,448
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 584,892
小計	343,912,536
利息の支払額	△ 27,446,253
業務活動によるキャッシュ・フロー	316,466,283

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	△ 236,294,750
固定資産会計間移行分	△ 37,528,229
国庫補助金等による収入	7,925,128
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	64,781,855
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,115,996

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	130,300,000
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	△ 162,161,674
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,861,674

資金に係る換算差額

資金増加額(又は減少額)	83,488,613
資金期首残高	992,491,182
資金期末残高	1,075,979,795

令和3年度 十日町市水道事業会計
収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益			681,736,597	
1 営業収益			590,877,049	
	1 給水収益		590,623,092	
		1 給水収益	590,623,092	
	4 その他営業収益		253,957	
		2 手数料	219,350	
		3 雑収益	34,607	
2 営業外収益			90,806,748	
	2 他会計補助金		33,789,000	
		1 他会計補助金	33,789,000	
	4 他会計負担金		2,010,320	
		1 他会計負担金	2,010,320	
	5 長期前受金戻入		54,454,818	
		1 補助金戻入	4,209,928	
		4 受贈財産評価額戻入	862,843	
		5 寄附金戻入	63,473	
		6 工事負担金戻入	22,233,840	
		7 補償金戻入	24,266,240	
		8 加入金戻入	2,818,494	
	6 雑収益		552,610	
		2 不用品売却収益	-467,484	
		4 その他雑収益	85,126	
3 特別利益			152,800	
	3 その他特別利益		52,800	
		7 その他特別利益	52,800	
合 計			681,736,597	

費用

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用			593,062,730	
1 営業費用			565,587,068	
	1 原水及び浄水費		160,115,807	
		1 給料	1,924,200	予算額 1,925,000
		2 手当	593,011	予算額 759,000
		3 賞与引当金繰入額	271,000	予算額 271,000
		5 法定福利費	520,305	予算額 523,000
		8 備用品費	579,131	
		9 燃料費	133,266	
		10 光熱水費	613,029	
		12 通信運搬費	2,380,115	
		13 委託料	69,339,763	
		14 手数料	6,637,500	
		16 修繕費	1,691,000	
		20 動力料	72,935,521	
		21 薬品費	2,497,966	
	2 配水及び給水費		36,239,595	
		1 給料	6,320,700	予算額 6,321,000
		2 手当	3,044,141	予算額 3,393,000
		3 賞与引当金繰入額	949,000	予算額 949,000
		5 法定福利費	1,991,531	予算額 1,993,000
		8 備用品費	51,069	
		12 通信運搬費	108,120	
		13 委託料	5,166,200	
		14 手数料	3,653,122	
		15 賃借料	192,248	
		16 修繕費	7,300,364	
		19 路面復旧費	7,413,100	
		22 材料費	50,000	
	6 総係費		53,289,058	
		1 給料	9,189,300	予算額 9,190,000
		2 手当	3,520,576	予算額 3,713,000
		3 賞与引当金繰入額	1,441,000	予算額 1,441,000
		5 報酬	115,500	予算額 132,000
		6 法定福利費	2,768,811	予算額 2,770,000
		7 旅費	240,678	
		13 備用品費	1,359,214	
		14 燃料費	129,666	
		16 印刷製本費	973,603	

	17 通信運搬費	1,110,193	
	18 広告料	26,000	
	19 委託料	24,951,413	
	20 手数料	1,330,185	
	21 賃借料	2,482,950	
	22 修繕費	336,292	
	28 研修費	236,364	
	31 会費負担金	239,114	
	32 保険料	473,599	
	33 公課費	65,600	
	35 貸倒引当金繰入額	2,299,000	
	7 減価償却費	305,571,355	
	1 有形固定資産減価償却費	304,139,550	
	2 無形固定資産減価償却費	1,431,805	
	8 資産減耗費	10,371,253	
	1 固定資産除却費	10,371,253	
2 営業外費用		27,470,784	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,446,253	
	1 企業債利息	27,446,253	
	6 雑支出	24,531	
	2 その他雑支出	24,531	
3 特別損失		4,878	
	4 過年度損益修正損	4,878	
	2 過年度損益修正損	4,878	
合 計		593,062,730	

令和3年度 十日町市水道事業会計
資本的収支明細書

資本的収入

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			191,155,018	
1 企業債			130,300,000	
	1 企業債		130,300,000	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	130,300,000	
3 繰入金			2,099,000	
	1 繰入金		2,099,000	
		1 他会計繰入金	2,099,000	
4 補助金			8,641,000	
	1 国庫補助金		4,480,000	
		1 国庫補助金	4,480,000	
	3 他会計補助金		4,161,000	
		1 他会計補助金	4,161,000	
5 負担金			5,414,845	
	1 工事負担金		4,574,845	
		1 工事負担金	4,574,845	
	2 他会計負担金		840,000	
		1 他会計負担金	840,000	
6 補償金			41,290,173	
	1 補償金		41,290,173	
		1 移設補償金	41,290,173	
7 加入金			3,410,000	
	1 加入金		3,410,000	
		1 加入金	3,410,000	
合 計			191,155,018	

資本的支出

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出			398,681,113	
1 建設改良費			236,519,439	
	1 施設改良費		195,656,909	
		1 工事請負費	195,656,909	
	2 営業設備費		559,429	
		1 量水器	111,429	
		2 工具器具備品購入費	448,000	
	3 事務費		40,303,101	
		1 給料	13,466,960	予算額 13,468,000
		2 手当	7,614,660	予算額 8,781,000
		5 法定福利費	3,837,201	予算額 3,879,000
		13 委託料	14,622,000	
		14 手数料	385,000	
		15 賃借料	377,280	
2 企業債償還金			162,161,674	
	1 企業債償還金		162,161,674	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	162,161,674	
合 計			398,681,113	

令和3年度 十日町市水道事業会計
固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高 (令和3.4.1)	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高 (令和4.3.31)
土地	108,472,597	0	0	108,472,597
施設用地	108,472,597	0	0	108,472,597
建物	1,237,755,650	0	0	1,237,755,650
施設用建物	1,235,975,650	0	0	1,235,975,650
その他建物	1,780,000	0	0	1,780,000
建物附属設備	180,313,075	0	0	180,313,075
給排水又は衛生設備及びガス設備	58,036,973	0	0	58,036,973
電気設備	122,276,102	0	0	122,276,102
構築物	8,633,884,230	208,378,551	23,119,970	8,819,142,811
取水設備	527,461,976	0	0	527,461,976
導水設備	8,298,795	1,398,097	0	9,696,892
浄水設備	90,500,570	0	0	90,500,570
送水設備	1,479,510,855	80,780,353	0	1,560,291,208
配水設備	6,192,000,967	109,269,346	23,119,970	6,278,150,343
排水設備	681,065	0	0	681,065
その他構築物	335,430,002	16,930,755	0	352,360,757
機械及び装置	4,226,013,783	25,358,682	25,929	4,251,346,536
電気設備	2,508,987,067	0	0	2,508,987,067
ポンプ設備	591,771,861	17,493,080	0	609,264,941
塩素滅菌設備	55,925,294	956,420	0	56,881,714
量水器	43,519,707	111,429	25,929	43,605,207
その他機械装置	1,025,809,854	6,797,753	0	1,032,607,607
車両運搬具	21,244,930	0	0	21,244,930
工具、器具及び備品	21,017,800	448,000	0	21,465,800
建設仮勘定	41,709,794	9,734,000	7,399,794	44,044,000
その他有形固定資産	904,864	0	0	904,864
合計	14,471,316,723	243,919,233	30,545,693	14,684,690,263

(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	108,472,597	
0	0	0	108,472,597	
25,402,520	0	475,413,018	762,342,632	
25,402,520	0	473,722,018	762,253,632	
0	0	1,691,000	89,000	
10,576,332	0	53,052,527	127,260,548	
3,447,396	0	20,684,376	37,352,597	
7,128,936	0	32,368,151	89,907,951	
170,389,141	12,763,428	4,411,790,910	4,407,351,901	
7,423,243	0	439,245,340	88,216,636	
290,848	0	887,277	8,809,615	
5,325,227	0	15,848,498	74,652,072	
25,070,215	0	933,307,360	626,983,848	
126,530,697	12,763,428	2,823,792,945	3,454,357,398	
20,095	0	100,475	580,590	
5,728,816	0	198,609,015	153,751,742	
97,371,498	11,218	2,657,524,067	1,593,822,469	
56,680,463	0	1,641,263,146	867,723,921	
27,394,541	0	251,894,482	357,370,459	
1,146,118	0	42,720,634	14,161,080	
48,766	11,218	22,047,966	21,557,241	
12,101,610	0	699,597,839	333,009,768	
298,334	0	19,519,718	1,725,212	
20,287	0	19,432,977	2,032,823	
0	0	0	44,044,000	
81,438	0	570,066	334,798	
304,139,550	12,774,646	7,637,303,283	7,047,386,980	

2 無形固定資産

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
庁舎利用権	4,885,000	0	0	1,431,805
合 計	4,885,000	0	0	1,431,805

年度末現在高	備 考
3,453,195	
3,453,195	

令和3年度 十日町市水道事業会計
企業債明細書

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
財 政 融 資 債 金	H4	H5. 3. 25	11,800,000	725,571	11,042,153	757,847	4.400	R5. 3. 25	
	H4	H5. 3. 25	14,400,000	885,442	13,475,169	924,831	4.400	R5. 3. 25	
	H4	H5. 3. 25	17,300,000	1,063,760	16,188,919	1,111,081	4.400	R5. 3. 25	
	H5	H6. 3. 23	6,700,000	372,006	5,914,378	785,622	3.650	R6. 3. 1	
	H5	H6. 3. 23	37,900,000	2,104,330	33,455,959	4,444,041	3.650	R6. 3. 1	
	H5	H6. 3. 23	1,200,000	66,628	1,059,292	140,708	3.650	R6. 3. 1	
	H6	H7. 3. 27	1,000,000	57,297	811,426	188,574	4.650	R7. 3. 1	
	H6	H7. 3. 27	1,000,000	57,297	811,426	188,574	4.650	R7. 3. 1	
	H6	H7. 3. 27	18,900,000	1,082,908	15,335,936	3,564,064	4.650	R7. 3. 1	
	H7	H8. 3. 25	12,800,000	651,097	9,964,570	2,835,430	3.400	R8. 3. 1	川西上水
	H8	H9. 3. 25	65,900,000	3,138,928	48,826,802	17,073,198	2.800	R9. 3. 1	
	H8	H9. 3. 25	22,900,000	1,090,766	16,967,129	5,932,871	2.800	R9. 3. 1	川西上水
	H9	H10. 3. 25	18,900,000	847,307	13,427,034	5,472,966	2.100	R10. 3. 1	
	H10	H11. 3. 25	14,600,000	641,002	9,717,672	4,882,328	2.100	R11. 3. 1	
	H11	H12. 3. 24	17,300,000	741,676	10,803,967	6,496,033	2.000	R12. 3. 1	
	H11	H12. 3. 24	5,700,000	244,368	3,559,689	2,140,311	2.000	R12. 3. 1	川西上水
	H12	H13. 3. 26	15,100,000	629,414	8,960,237	6,139,763	1.600	R13. 3. 1	
	H14	H15. 3. 25	4,200,000	169,391	2,196,592	2,003,408	1.200	R15. 3. 1	
	H15	H16. 3. 25	5,000,000	197,955	2,290,116	2,709,884	2.000	R16. 3. 1	
	H16	H17. 3. 25	3,100,000	120,069	1,287,783	1,812,217	2.100	R17. 3. 1	
	H16	H17. 3. 25	89,000,000	3,447,155	36,971,849	52,028,151	2.100	R17. 3. 1	川西上水
	H17	H18. 3. 27	6,200,000	235,174	2,335,428	3,864,572	2.100	R18. 3. 1	
	H18	H19. 3. 26	19,300,000	716,940	6,537,888	12,762,112	2.100	R19. 3. 1	
	H19	H20. 3. 25	30,600,000	1,113,202	9,229,067	21,370,933	2.100	R20. 3. 1	
	H20	H21. 3. 25	29,900,000	1,078,047	8,079,619	21,820,381	1.900	R21. 3. 1	
	H20	H21. 3. 25	70,800,000	2,552,700	19,131,673	51,668,327	1.900	R21. 3. 1	
	H21	H22. 3. 25	19,600,000	683,854	4,500,107	15,099,893	2.100	R22. 3. 1	
	H21	H22. 3. 25	63,700,000	2,222,527	14,625,343	49,074,657	2.100	R22. 3. 1	
H22	H23. 3. 25	80,000,000	2,777,352	15,902,929	64,097,071	1.900	R23. 3. 1		
H23	H24. 3. 26	80,000,000	2,773,988	13,412,059	66,587,941	1.700	R24. 3. 1		
H24	H25. 3. 25	84,500,000	2,937,561	11,491,384	73,008,616	1.500	R25. 3. 1		
H25	H26. 3. 25	65,600,000	2,270,800	6,718,454	58,881,546	1.400	R26. 3. 1		
H25	H26. 3. 25	44,600,000	1,543,867	4,567,730	40,032,270	1.400	R26. 3. 1		
H25	H26. 3. 25	77,900,000	2,696,575	7,978,165	69,921,835	1.400	R26. 3. 1		
H26	H27. 3. 25	269,000,000	9,398,134	18,684,496	250,315,504	1.200	R27. 3. 1		
H26	H27. 3. 25	37,000,000	1,292,680	2,569,987	34,430,013	1.200	R27. 3. 1		
H26	H27. 3. 25	17,000,000	593,934	1,180,805	15,819,195	1.200	R27. 3. 1		
H26	H27. 3. 25	13,300,000	1,473,311	5,866,836	7,433,164	0.300	R8. 3. 1	川西簡水	
H26	H27. 3. 25	13,300,000	464,666	923,806	12,376,194	1.200	R25. 3. 1	川西簡水	
H27	H28. 3. 25	296,000,000	11,144,100	11,144,100	284,855,900	0.500	R28. 3. 1		
H27	H28. 3. 25	41,500,000	1,562,433	1,562,433	39,937,567	0.500	R28. 3. 1		
H27	H28. 3. 25	9,500,000	357,665	357,665	9,142,335	0.500	R28. 3. 1		
H27	H28. 3. 25	10,400,000	1,153,244	3,456,276	6,943,724	0.100	R9. 3. 1	川西簡水	
H28	H29. 3. 27	43,600,000	1,405,797	5,573,005	38,026,995	0.600	R29. 3. 1		
H28	H29. 3. 27	13,300,000	428,832	1,700,022	11,599,978	0.600	R29. 3. 1		

企 業 債 金	財 政 融 資	H28	H29. 3. 27	3,500,000	112,851	447,374	3,052,626	0.600	R29. 3. 1	
		H28	H29. 3. 27	8,600,000	954,983	1,909,775	6,690,225	0.020	R10. 3. 1	川西簡水
		H29	H30. 3. 26	300,000,000	21,332,210	63,932,703	236,067,297	0.100	R15. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	6,200,000	201,182	600,545	5,599,455	0.500	R30. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	45,500,000	1,476,417	4,407,226	41,092,774	0.100	R30. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	20,200,000	1,436,369	4,304,802	15,895,198	0.100	R15. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	4,900,000	543,791	543,791	4,356,209	0.030	R11. 3. 1	川西簡水
		H29	H30. 3. 26	8,800,000	976,605	976,605	7,823,395	0.030	R11. 3. 1	川西簡水
		H30	H31. 3. 25	245,000,000	17,471,138	34,937,036	210,062,964	0.030	R16. 3. 1	
		H30	H31. 3. 25	210,000,000	14,975,261	29,946,031	180,053,969	0.030	R16. 3. 1	
	H30	H31. 3. 25	35,400,000	1,158,249	2,311,879	33,088,121	0.400	R31. 3. 1		
	H30	H31. 3. 25	52,800,000	1,727,558	3,448,225	49,351,775	0.400	R31. 3. 1		
	H30	H31. 3. 25	10,500,000	0	0	10,500,000	0.010	R12. 3. 1	川西簡水	
	R1	R 2. 3. 25	71,200,000	2,353,524	2,353,524	68,846,476	0.300	R32. 3. 1		
	R1	R 2. 3. 25	8,300,000	591,702	591,702	7,708,298	0.030	R17. 3. 1		
	R1	R 2. 3. 25	45,500,000	0	0	45,500,000	0.500	R33. 3. 1		
	R2	R 3. 3. 25	43,600,000	0	0	43,600,000	0.500	R33. 3. 1		
	R2	R 3. 3. 25	7,700,000	0	0	7,700,000	0.500	R33. 3. 1		
	R2	R 3. 3. 25	21,200,000	0	0	21,200,000	0.200	R18. 3. 1		
	R3	R 4. 3. 25	57,900,000	0	0	57,900,000	0.700	R34. 3. 1		
R3	R 4. 3. 25	400,000	0	0	400,000	0.700	R34. 3. 1			
R3	R 4. 3. 25	3,700,000	0	0	3,700,000	0.700	R34. 3. 1			
R3	R 4. 3. 25	20,200,000	0	0	20,200,000	0.700	R34. 3. 1			
R3	R 4. 3. 25	5,100,000	0	0	5,100,000	0.700	R34. 3. 1			
R3	R 4. 3. 25	68,900,000	0	0	68,900,000	0.700	R34. 3. 1			
R3	R 4. 3. 25	27,200,000	0	0	27,200,000	0.300	R19. 3. 1			
財政融資資金計				3,281,200,000	136,523,590	718,908,593	2,562,291,407			

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考	
				当年度償還高	償還高累計					
企 業 債 金	地 方 公 共 団 体 融 機 構 資 金	H5	H6. 3. 23	500,000	31,595	500,000	0	3.700	R4. 3. 20	
		H5	H6. 3. 23	16,300,000	1,029,996	16,300,000	0	3.700	R4. 3. 20	
		H5	H6. 3. 23	3,200,000	202,208	3,200,000	0	3.700	R4. 3. 20	
		H7	H8. 3. 22	6,400,000	362,203	5,640,168	759,832	3.200	R6. 3. 20	川西上水
		H7	H8. 3. 22	2,200,000	124,974	1,937,634	262,366	3.250	R6. 3. 20	川西上水
		H8	H9. 3. 26	11,000,000	591,298	9,120,442	1,879,558	2.900	R7. 3. 20	
		H8	H9. 3. 26	33,000,000	1,767,998	27,385,657	5,614,343	2.850	R7. 3. 20	
		H8	H9. 3. 28	3,800,000	204,266	3,150,698	649,302	2.900	R7. 3. 20	川西上水
		H8	H9. 3. 28	11,500,000	616,121	9,543,486	1,956,514	2.850	R7. 3. 20	川西上水
		H9	H10. 3. 30	3,100,000	155,448	2,443,051	656,949	2.200	R8. 3. 20	
		H9	H10. 3. 30	9,500,000	474,949	7,495,295	2,004,705	2.150	R8. 3. 20	
		H10	H11. 3. 30	9,800,000	478,379	7,252,291	2,547,709	2.100	R9. 3. 20	
		H11	H12. 3. 22	3,800,000	180,922	2,635,488	1,164,512	2.000	R10. 3. 20	川西上水
		H11	H12. 3. 30	11,500,000	547,528	7,975,821	3,524,179	2.000	R10. 3. 20	
		H12	H13. 3. 29	10,000,000	461,574	6,547,612	3,452,388	1.650	R11. 3. 20	
		H14	H15. 3. 28	4,000,000	177,565	2,302,591	1,697,409	1.200	R13. 3. 20	
H15	H16. 3. 30	5,000,000	219,808	2,557,393	2,442,607	1.900	R14. 3. 20			
H16	H17. 3. 23	91,000,000	3,918,789	42,030,283	48,969,717	2.100	R15. 3. 20	川西上水		
H16	H17. 3. 30	3,000,000	129,191	1,385,613	1,614,387	2.100	R15. 3. 20			

企 業	地 方 公 共 團 體 金 融 機 構 資 金	H17	H18. 3. 30	5, 200, 000	219, 713	2, 192, 270	3, 007, 730	2. 000	R16. 3. 20	
		H18	H19. 3. 23	15, 700, 000	647, 494	5, 891, 981	9, 808, 019	2. 150	R17. 3. 20	
		H19	H20. 3. 25	13, 600, 000	550, 087	4, 560, 527	9, 039, 473	2. 100	R18. 3. 20	
		H20	H21. 3. 25	21, 100, 000	843, 904	6, 324, 789	14, 775, 211	1. 900	R19. 3. 20	
		H20	H21. 3. 25	48, 200, 000	1, 927, 779	14, 448, 096	33, 751, 904	1. 900	R19. 3. 20	
		H21	H22. 3. 25	13, 400, 000	522, 861	3, 450, 640	9, 949, 360	2. 000	R20. 3. 20	
		H21	H22. 3. 25	43, 300, 000	1, 689, 542	11, 150, 202	32, 149, 798	2. 000	R20. 3. 20	
		H22	H23. 3. 24	52, 000, 000	2, 002, 573	11, 466, 594	40, 533, 406	1. 900	R21. 3. 20	
		H23	H24. 3. 27	26, 000, 000	901, 546	4, 358, 919	21, 641, 081	1. 700	R24. 3. 20	
		H24	H25. 3. 28	53, 600, 000	1, 863, 353	7, 289, 211	46, 310, 789	1. 500	R25. 3. 20	
		H26	H27. 5. 26	4, 900, 000	171, 192	340, 348	4, 559, 652	1. 200	R26. 3. 20	川西簡水
		H27	H28. 3. 24	6, 400, 000	240, 953	240, 953	6, 159, 047	0. 500	R27. 3. 20	川西簡水
		H27	H28. 5. 26	8, 700, 000	339, 716	339, 716	8, 360, 284	0. 200	R27. 3. 20	川西簡水
		H28	H29. 5. 25	3, 300, 000	131, 707	522, 905	2, 777, 095	0. 500	R23. 3. 20	川西簡水
		H28	H29. 5. 25	8, 800, 000	351, 219	1, 394, 412	7, 405, 588	0. 500	R23. 3. 20	川西簡水
		H29	H30. 3. 26	1, 700, 000	68, 168	203, 691	1, 496, 309	0. 400	R24. 3. 20	川西簡水
		H29	H30. 5. 24	10, 500, 000	421, 042	1, 258, 096	9, 241, 904	0. 400	R24. 3. 20	川西簡水
		H30	R 1. 5. 27	800, 000	32, 294	64, 490	735, 510	0. 300	R25. 3. 20	川西簡水
		H30	R 1. 5. 27	11, 500, 000	464, 220	927, 049	10, 572, 951	0. 300	R25. 3. 20	川西簡水
		H30	R 1. 5. 27	800, 000	32, 294	64, 490	735, 510	0. 300	R25. 3. 20	川西簡水
		H30	R 1. 5. 27	11, 400, 000	460, 183	918, 988	10, 481, 012	0. 300	R25. 3. 20	川西簡水
		R1	R 2. 3. 26	1, 000, 000	40, 716	40, 716	959, 284	0. 200	R26. 3. 20	川西簡水
		R1	R 2. 3. 26	1, 000, 000	40, 716	40, 716	959, 284	0. 200	R26. 3. 20	川西簡水
		R2	R 3. 3. 25	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000	0. 500	R32. 3. 20	川西簡水
		R2	R 3. 3. 25	900, 000	0	0	900, 000	0. 500	R32. 3. 20	川西簡水
		R2	R 3. 3. 25	28, 900, 000	0	0	28, 900, 000	0. 200	R17. 3. 20	川西簡水
		R2	R 3. 3. 25	28, 900, 000	0	0	28, 900, 000	0. 200	R17. 3. 20	川西簡水
金融機構資金計		661, 200, 000	25, 638, 084	236, 893, 322	424, 306, 678					
合 計		3, 942, 400, 000	162, 161, 674	955, 801, 915	2, 986, 598, 085					

注 記

第1 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法（ただし、量水器については取替法）
・主な耐用年数	
建物	13～50年
建物附属設備	13～15年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車両及び運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～8年
その他有形固定資産	10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
庁舎利用権	36年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、総務課との協議により一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び当該手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給又は支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

第2 貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものを含む。）の償還に対して、一般会計が負担すると見込まれる額は47,271,909円である。

第3 リース契約により取得する固定資産

1. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

2 リース会計に係る特例措置

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によっている。

3 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	2,255,400円
1年超	3,383,100円
計	5,638,500円

第4 その他の注記

1 修繕引当金に関する経過措置

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

2 賞与引当金の取崩し

令和3年6月において、期末手当、勤勉手当及びそれに係る法定福利費として6,936,845円を支給及び支出することとなったため、賞与引当金2,544,000円を取り崩した。

3 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、不納欠損処分による損失として貸倒引当金168,388円を取り崩した。

4 修繕引当金の取崩し

当年度において、施設・機械設備等修繕費、漏水修繕費を支出することとなったため、修繕引当金を36,550,000円取り崩した。