

令和元年度

富里市水道事業決算書

目 次

一	令和元年度富里市水道事業報告書	
1.	概 況	3
2.	工 事	5
3.	業 務	6
4.	会 計	9
二	令和元年度富里市水道事業決算報告書	
1.	収益的収入及び支出	1 0
2.	資本的収入及び支出	1 2
三	令和元年度富里市水道事業損益計算書	1 4
四	令和元年度富里市水道事業剰余金計算書	1 5
五	令和元年度富里市水道事業剰余金処分計算書（案）	1 6
六	令和元年度富里市水道事業貸借対照表	1 7
七	令和元年度富里市水道事業キャッシュ・フロー計算書	1 9
八	附属明細書	
1.	収益費用明細書	2 0
2.	固定資産明細書	2 3
3.	企業債明細書	2 4

一 令和元年度富里市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

イ 事業の状況

令和元年度の水道事業は、給水件数が前年度比 1.15% 増加の 1 万 7,642 件、総配水量は前年度比 1.51% 減少の 442 万 2,480 m³、一日平均配水量は前年度比 1.77% 減少の 1 万 2,138 m³となりました。

施設整備工事としまして、富里市浄水場他施設更新工事（3 年継続の 2 年目）を実施し、老朽化した受変電・計装設備の更新を行いました。

また、平成 31 年度配水管更新工事及び令和元年度配水管更新工事その 2 を実施し、石綿管の更新を行いました。

ロ 経理の状況

収益的収支は、事業収益が前年度比 0.38% 減少の 9 億 5,941 万 2,629 円、事業費用が前年度比 0.69% 減少の 9 億 1,986 万 5,244 円となり、当年度純利益は 3,954 万 7,385 円となりました。

収益のうち主なものは、給水収益 8 億 6,429 万 4,501 円、長期前受金戻入 3,917 万 3,966 円、加入金 5,003 万 6,000 円であります。

一方、費用のうち主なものは、原水及び浄水費 4 億 1,161 万 6,987 円、配水及び給水費 1 億 3,409 万 6,567 円、総係費 1 億 1,220 万 398 円、減価償却費 1 億 9,890 万 8,136 円、資産減耗費 3,729 万 9,590 円、支払利息 2,557 万 3,089 円であります。

次に資本的収支は、収入が前年度比 81.68% 増加の 1 億 7,178 万 800 円、支出が前年度比 30.27% 増加の 3 億 7,493 万 9,091 円（消費税及び地方消費税込み 3 億 9,541 万 5,719 円）となりました。

収入の内訳は、企業債 1 億 5,000 万円、分担金及び負担金 1,977 万 4,800 円、出資金 98 万 3,000 円、寄附金 102 万 3,000 円であります。

一方、支出の内訳は、建設改良費 2 億 5,074 万 8,031 円（消費税及び地方消費税込み 2 億 7,122 万 4,659 円）、企業債償還金 1 億 2,419 万 60 円であります。

なお、収入額が支出額に対して不足する額 2 億 315 万 8,291 円（消費税及び地方消費税込み 2 億 2,363 万 4,919 円）は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんしました。

(2) 議会議決事項

提出年月日	議案番号	議 案 名	議 決 年 月 日
令和元年6月3日	議案第11号	富里市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和元年6月21日
令和元年9月10日	議案第11号	富里市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和元年10月17日
令和元年9月10日	議案第17号	令和元年度富里市水道事業会計補正予算（第1号）	令和元年10月17日
令和元年9月10日	認定第6号	平成30年度富里市水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	令和元年10月17日
令和元年11月29日	議案第13号	令和元年度富里市水道事業会計補正予算（第2号）	令和元年12月19日
令和2年2月19日	議案第5号	令和2年度富里市水道事業会計予算	令和2年3月17日
令和2年2月19日	議案第21号	令和元年度富里市水道事業会計補正予算（第3号）	令和2年3月17日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	議 案 名	認 可 年 月 日
令和元年9月20日	千葉県知事	令和元年度水道事業起債協議について	令和元年10月8日

(4) 職員に関する事項

区 分	令和元年度	平成30年度	比 較
損益勘定支弁職員	7人	8人	△1人
資本勘定支弁職員	2人	2人	0人
計	9人	10人	△1人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

消費税率の改定に伴い、令和元年10月1日より水道料金を改定した。

2. 工 事

(1) 改良工事の概況

※工事費は消費税及び地方消費税を含む

工 事 名	工 事 内 容	工 期	工 事 費
平成31年度配水管更新工事	配水管布設工 DIP(GX) φ250 L=692m 排気弁付消火栓・空気弁設置工 4ヶ所 給水管切替工 7ヶ所 既設ダクタイル管等撤去工 L=141m	平成31年4月26日 令和元年10月25日	52,457,900円
令和元年度配水管更新工事 その2	配水管布設工 DIP(GX) φ150 L=166m 空気弁付排気栓設置工 1ヶ所 給水管切替工 1ヶ所 市道舗装仮復旧工 A=98㎡ 既設石綿管モルタル充填工 一式	令和元年11月30日 令和2年3月13日	20,350,000円
富里市浄水場他更新工事	受変電設備・計装設備 更新 一式	平成30年6月30日 令和2年3月19日	166,806,000円

3. 業 務

(1) 業務量

イ 配水量及び有収率

事 項	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	比 較		
			増 減	比率 (%)	
年度末計画給水 区 域 内 人 口	49,891 人	49,825 人	66 人	0.13	
年度末給水人口	39,658 人	39,900 人	△242 人	△0.61	
年度末給水件数	17,642 件	17,442 件	200 件	1.15	
普 及 率	79.5 %	80.1 %	△0.6	—	
内 訳	一 般 用	17,641 件	17,441 件	200 件	1.15
	臨 時 用	1 件	1 件	0 件	0.00
年間総配水量	4,442,480 m ³	4,510,380 m ³	△67,900 m ³	△1.51	
一日平均配水量	12,138 m ³	12,357 m ³	△219 m ³	△1.77	
一日最大配水量	13,420 m ³	13,620 m ³	△200 m ³	△1.47	
年間総有収水量	3,738,830 m ³	3,736,696 m ³	2,134 m ³	0.06	
一日平均有収水量	10,215 m ³	10,238 m ³	△23 m ³	△0.22	
有 収 率	84.2 %	82.8 %	1.4	—	

ロ 加入金調定状況（消費税及び地方消費税抜き表示）

口 径(mm)	件 数(件)	金 額(円)	備 考
13	127	19,050,000	
20	104	27,248,000	
25	2	1,224,000	
30	1	1,088,000	
40	0	0	
50	0	0	
75	0	0	
100	0	0	
口径変更による増	[8]	1,426,000	
合 計	234 [8]	50,036,000	

[] 内は口径のみの変更

ハ 月別水道料金調定状況（消費税及び地方消費税抜き表示）

月	給水件数(件)	使用水量(m ³)	金額(円)
4	8,077	269,365	62,350,740
5	9,512	337,785	78,260,540
6	8,010	293,164	67,207,330
7	9,518	338,381	78,842,870
8	8,033	285,250	66,238,361
9	9,569	353,244	81,531,590
10	8,032	281,782	65,461,811
11	9,604	333,983	77,938,890
12	8,041	281,533	64,402,199
1	9,571	358,182	81,921,050
2	8,030	283,865	64,931,980
3	9,612	322,296	75,207,140
計	105,609	3,738,830	864,294,501

ニ 口径別有収水量

(単位：m³)

13mm	20mm	25mm	30mm	40mm	50mm	75mm	100mm	合計
550,364	2,566,236	146,228	84,498	166,010	91,244	60,784	73,466	3,738,830

(2) 事業収入に関する事項（消費税及び地方消費税抜き表示）

科 目	令和元年度(円)	平成30年度(円)	比 較	
			増減(円)	比率(%)
給 水 収 益	864,294,501	860,655,420	3,639,081	0.42
そ の 他 営 業 収 益	4,673,211	4,653,897	19,314	0.42
受 取 利 息	56,898	66,226	△9,328	△14.09
他 会 計 補 助 金	646,000	702,000	△56,000	△7.98
長 期 前 受 金 戻 入	39,173,966	40,663,112	△1,489,146	△3.66
加 入 金	50,036,000	55,748,000	△5,712,000	△10.25
雑 収 益	406,773	466,074	△59,301	△12.72
そ の 他 特 別 利 益	125,280	125,280	0	0.00
合 計	959,412,629	963,080,009	△3,667,380	△0.38

(3) 事業費に関する事項（消費税及び地方消費税抜き表示）

科 目	令和元年度(円)	平成30年度(円)	比 較	
			増減(円)	比率(%)
原 水 及 び 浄 水 費	411,616,987	434,330,890	△22,713,903	△5.23
配 水 及 び 給 水 費	134,096,567	125,707,399	8,389,168	6.67
総 係 費	112,200,398	124,304,499	△12,104,101	△9.74
減 価 償 却 費	198,908,136	201,117,087	△2,208,951	△1.10
資 産 減 耗 費	37,299,590	11,644,314	25,655,276	220.32
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,573,089	28,781,895	△3,208,806	△11.15
雑 支 出	139,826	171,415	△31,589	△18.43
過 年 度 損 益 修 正 損	30,651	208,050	△177,399	△85.27
合 計	919,865,244	926,265,549	△6,400,305	△0.69

4. 会 計

(1)重要契約の要旨(1,000万円以上)

※契約金額は消費税及び地方消費税を含む(単位:円)

契約年月日	契約金額(円)	契約内容	契約の相手方
平成31年4月26日	52,457,900	平成31年度配水管更新工事	(株)中央設備
令和元年11月29日	20,350,000	令和元年度配水管更新工事その2	(株)中央設備
平成30年6月29日	166,806,000	富里市浄水場他施設更新工事(3年継続の2年目)	福井電機(株)

(2)企業債の概況

(単位:円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財政融資資金	258,876,473	0	46,208,968	212,667,505
地方公共団体 金融機構	1,294,723,176	150,000,000	77,982,092	1,366,741,084
計	1,553,599,649	150,000,000	124,191,060	1,579,408,589

(3)その他会計経理に関する重要事項

営業収益の負担金(消火栓補修負担金)2,954,811円は、修繕費(課税仕入)に充当した。

二 令和元年度富里市水道事業決算報告書(消費税及び地方消費税込み)

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 事業収益	1,036,543,000	0	0	1,036,543,000
第1項 営業収益	942,183,000	0	0	942,183,000
第2項 営業外収益	94,359,000	0	0	94,359,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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 事業費用	998,991,000	7,463,000	0	0	0	1,006,454,000
第1項 営業費用	961,944,000	7,463,000	0	0	0	969,407,000
第2項 営業外費用	31,147,000	0	0	0	0	31,147,000
第3項 特別損失	900,000	0	0	0	0	900,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

(単位:円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,041,604,820	5,061,820	(うち仮受消費税及び地方消費税) 79,239,960
943,807,049	1,624,049	(うち仮受消費税及び地方消費税) 74,839,337
97,672,491	3,313,491	(うち仮受消費税及び地方消費税) 4,400,623
125,280	124,280	

(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	1,006,454,000	972,838,539	0	33,615,461	(うち仮払消費税及び地方消費税) 53,113,121
0	969,407,000	947,232,347	0	22,174,653	(うち仮払消費税及び地方消費税) 53,110,669
0	31,147,000	25,573,089	0	5,573,911	
0	900,000	33,103	0	866,897	(うち仮払消費税及び地方消費税) 2,452
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

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	合 計
第1款 資本的収入	170,758,000	0	170,758,000	0	0	170,758,000
第1項 企業債	150,000,000	0	150,000,000	0	0	150,000,000
第2項 分担金及び負担金	19,774,000	0	19,774,000	0	0	19,774,000
第3項 出資金	983,000	0	983,000	0	0	983,000
第4項 寄附金	1,000	0	1,000	0	0	1,000

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	合 計
第1款 資本的支出	419,496,000	5,190,000	0	424,686,000	0	159,935,856	584,621,856
第1項 建設改良費	294,992,000	5,190,000	0	300,182,000	0	159,935,856	460,117,856
第2項 企業債償還金	124,504,000	0	0	124,504,000	0	0	124,504,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額223,634,919円は、消費税資本的収支調整額で20,476,628円、減債積立金で124,000,000円、過年度分損益勘定留保資金で79,158,291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
171,780,800	1,022,800	
150,000,000	0	
19,774,800	800	
983,000	0	
1,023,000	1,022,000	

(単位:円)

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 遞次 繰越額	合 計		
395,415,719	0	159,935,856	159,935,856	29,270,281	(うち仮払消費税及び地方消費税) 20,476,628
271,224,659	0	159,935,856	159,935,856	28,957,341	(うち仮払消費税及び地方消費税) 20,476,628
124,191,060	0	0	0	312,940	

三 令和元年度富里市水道事業損益計算書
 (消費税及び地方消費税抜き表示)
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	864,294,501		
	(2) その他営業収益	<u>4,673,211</u>	868,967,712	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	411,616,987		
	(2) 配水及び給水費	134,096,567		
	(3) 総係費	112,200,398		
	(4) 減価償却費	198,908,136		
	(5) 資産減耗費	<u>37,299,590</u>	<u>894,121,678</u>	
	営業損失			25,153,966
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	56,898		
	(2) 他会計補助金	646,000		
	(3) 加入金	50,036,000		
	(4) 長期前受金戻入	39,173,966		
	(5) 雑収益	<u>406,773</u>	90,319,637	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,573,089		
	雑支出	<u>139,826</u>	<u>25,712,915</u>	<u>64,606,722</u>
	経常利益			39,452,756
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>125,280</u>	125,280	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>30,651</u>	<u>30,651</u>	<u>94,629</u>
	当年度純利益			39,547,385
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>124,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>163,547,385</u></u>

四 令和元年度富里市水道事業剰余金計算書（消費税及び地方消費税抜き表示）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：円）

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金						利益剰余金			
		補助金	受贈財産 評価額	寄附金	工事負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	2,394,190,502	0	0	68,115,604	0	37,949,500	106,065,104	157,605,312	148,900,160	306,505,472	2,806,761,078
前年度処分額	112,000,000	0	0	0	0	0	0	36,900,160	△148,900,160	△112,000,000	0
議会の議決による処分額	112,000,000	0	0	0	0	0	0	36,900,160	△148,900,160	△112,000,000	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	36,900,160	△36,900,160	0	0
資本金へ組入	112,000,000	0	0	0	0	0	0	0	△112,000,000	△112,000,000	0
処分後残高	2,506,190,502	0	0	68,115,604	0	37,949,500	106,065,104	194,505,472	(繰越利益剰余金) 0	194,505,472	2,806,761,078
当年度変動額	983,000	0	0	0	0	0	0	△124,000,000	163,547,385	39,547,385	40,530,385
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	△124,000,000	124,000,000	0	0
広域化対策事業出資金	983,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	983,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	39,547,385	39,547,385	39,547,385
当年度末残高	2,507,173,502	0	0	68,115,604	0	37,949,500	106,065,104	70,505,472	(当年度未処分 利益剰余金) 163,547,385	234,052,857	2,847,291,463

五 令和元年度富里市水道事業剰余金処分計算書（案）

（消費税及び地方消費税抜き表示）

（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	2,507,173,502	106,065,104	163,547,385
議会の議決による処分額	124,000,000	0	△ 163,547,385
資本金へ組入	124,000,000	0	△ 124,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 39,547,385
処分後残高	2,631,173,502	106,065,104	（繰越利益剰余金） 0

六 令和元年度富里市水道事業貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(令和2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		133,985,669	
	ロ 立木		5,805,792	
	ハ 建物	587,380,034		
	減価償却累計額	<u>△332,124,192</u>	255,255,842	
	ニ 構築物	7,055,764,286		
	減価償却累計額	<u>△4,129,145,937</u>	2,926,618,349	
	ホ 機械及び装置	2,193,206,419		
	減価償却累計額	<u>△1,117,254,600</u>	1,075,951,819	
	ヘ 車輛運搬具	4,271,515		
	減価償却累計額	<u>△3,903,247</u>	368,268	
	ト 工具器具及び備品	8,779,961		
	減価償却累計額	<u>△6,938,711</u>	1,841,250	
	チ 建設仮勘定		21,836,186	
	有形固定資産合計			4,421,663,175
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		2,000,314	
	無形固定資産合計			<u>2,000,314</u>
	固定資産合計			4,423,663,489
2	流動資産			
	(1) 現金預金		855,156,647	
	(2) 未収金			
	イ 営業未収金		100,477,326	
	ロ 営業外未収金		4,369,400	
	貸倒引当金		<u>△1,329,671</u>	103,517,055
	(3) 貯蔵品			
	イ 材料		5,782,082	
	ロ その他貯蔵品		1,956,955	7,739,037
	流動資産合計			966,412,739
	資産合計			<u>5,390,076,228</u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,323,501,983		
	企業債合計		1,323,501,983	
	(2) 引当金			
	イ 修繕引当金	16,022,319		
	引当金合計		16,022,319	
	固定負債合計			1,339,524,302
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	255,906,606		
	企業債合計		255,906,606	
	(2) 未払金			
	イ 営業未払金	39,216,827		
	ロ その他未払金	15,000		
	未払金合計		39,231,827	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,453,252		
	引当金合計		6,453,252	
	(4) 預り金		1,599,000	
	(5) その他流動負債		1,100,000	
	流動負債合計			304,290,685
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		2,595,531,084	
	(2) 収益化累計額		<u>△1,696,561,306</u>	
	繰延収益合計			898,969,778
	負債合計			<u>2,542,784,765</u>
資本の部				
6	資本金			2,507,173,502
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 寄附金	68,115,604		
	ロ その他資本剰余金	37,949,500		
	資本剰余金合計		106,065,104	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	70,505,472		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	163,547,385		
	利益剰余金合計		234,052,857	
	剰余金合計			340,117,961
	資本合計			<u>2,847,291,463</u>
	負債資本合計			<u>5,390,076,228</u>

七 令和元年度富里市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	39,547,385
減価償却費	198,908,136
固定資産除却費	37,299,590
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 313,662
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 191,532
長期前受金戻入額	△ 39,173,966
受取利息及び受取配当金	△ 56,898
支払利息及び企業債取扱諸費	25,573,089
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,807,662
未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,323,319
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 44,255
小計	247,416,906

利息及び配当金の受取額	56,898
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 25,573,089
業務活動によるキャッシュ・フロー	221,900,715

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	△ 250,775,467
負担金による収入	20,797,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 229,977,667

財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の企業債による収入	150,000,000
建設改良等の企業債償還による支出	△ 124,191,060
他会計からの出資による収入	983,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,791,940

資金増加額	18,714,988
資金期首残高	836,441,659
資金期末残高	855,156,647

八 附属明細書(消費税及び地方消費税抜き表示)

1. 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
水道事業収益				959,412,629			
	営業収益			868,967,712			
		給水収益			864,294,501		
			水道料金		864,294,501		
		その他営業収益			4,673,211		
			手数料		1,718,400		
			負担金		2,954,811		
		営業外収益				90,319,637	
	受取利息及び 配当金				56,898		
			預金利息		56,898		
	他会計補助金				646,000		
			一般会計補助金		646,000		
	長期前受金戻入				39,173,966		
			長期前受金戻入		39,173,966		
	加入金				50,036,000		
			加入金		50,036,000		
	雑収益				406,773		
			その他雑収益		406,773		
	特別利益					125,280	
			その他特別利益			125,280	
		その他特別利益			125,280		

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用			919,865,244	
		原水及び浄水費		411,616,987	
			委託料	5,695,339	
			修繕費	2,757,000	
			薬品費	1,765,500	
			受水費	401,399,148	
		配水及び給水費		134,096,567	
			備用品費	128,452	
			燃料費	80,000	
			委託料	79,570,000	
			修繕費	27,568,520	
			動力費	26,008,182	
			材料費	741,413	
		総係費		112,200,398	
			給料	31,268,100	予算額 31,269,000
			手当	12,981,590	予算額 13,427,000
			賞与引当金繰入額	5,286,000	予算額 5,286,000
			報酬	146,100	
			法定福利費	12,915,951	予算額 12,916,000
			旅費	22,441	
			被服費	50,278	
			備用品費	492,685	
			燃料費	38,648	
			光熱水費	16,073	
			印刷製本費	46,104	
			通信運搬費	278,217	

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	42,968,830	
			手数料	1,280,007	
			賃借料	1,958,800	
			修繕費	173,250	
			研修費	9,091	
			厚生福利費	45,080	
			会費負担金	157,780	
			保険料	737,728	
			貸倒引当金繰入額	1,327,645	
		減価償却費		198,908,136	
			有形固定資産 減価償却費	198,908,136	
		資産減耗費		37,299,590	
			固定資産除却費	37,299,590	
	営業外費用			25,712,915	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		25,573,089	
			企業債利息	25,573,089	
		雑支出		139,826	
			その他雑支出	139,826	
	特別損失			30,651	
		過年度損益修正損		30,651	
			過年度損益修正損	30,651	

(注)備考欄金額は、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用
 することのできない経費の予算額。

2. 固定資産明細書

有形固定資産

(単位:円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度現在高	減価償却累計額			年度末償却未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	133,985,669	0	0	133,985,669	0	0	0	133,985,669	9,221㎡
立木	5,805,792	0	0	5,805,792	0	0	0	5,805,792	事業所内立木
建物	587,380,034	0	0	587,380,034	10,223,480	0	332,124,192	255,255,842	
構築物	6,972,353,474	91,265,606	7,854,794	7,055,764,286	119,142,352	7,069,313	4,129,145,937	2,926,618,349	
機械及び装置	2,139,903,555	157,524,902	104,744,463	2,192,683,994	69,140,637	68,230,354	1,117,254,600	1,075,429,394	
車両運搬具	4,271,515	0	0	4,271,515	126,567	0	3,903,247	368,268	
工具器具及び備品	8,779,961	0	0	8,779,961	275,100	0	6,938,711	1,841,250	
小計	9,852,480,000	248,790,508	112,599,257	9,988,671,251	198,908,136	75,299,667	5,589,366,687	4,399,304,564	
建設仮勘定	18,783,652	251,392,858	248,340,324	21,836,186	0	0	0	21,836,186	
合計	9,871,263,652	500,183,366	360,939,581	10,010,507,437	198,908,136	75,299,667	5,589,366,687	4,421,140,750	

無形固定資産

(単位:円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	2,000,314	0	0	0	2,000,314	
合計	2,000,314	0	0	0	2,000,314	

3. 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成元年度政府債	平成2年3月26日	30,000,000	2,270,294	30,000,000
平成3年度政府債	平成3年12月25日	29,000,000	1,973,659	25,811,874
平成3年度政府債	平成4年3月25日	196,000,000	12,508,572	168,851,679
平成4年度政府債	平成5年3月25日	173,600,000	9,784,623	141,556,266
平成4年度機構債	平成5年3月26日	74,400,000	4,815,436	69,367,894
平成5年度政府債	平成6年3月23日	98,000,000	5,061,544	75,819,560
平成5年度機構債	平成6年3月23日	42,000,000	2,466,342	36,787,581
平成6年度政府債	平成7年2月20日	35,000,000	1,871,769	25,425,848
平成6年度機構債	平成7年2月20日	15,000,000	923,485	12,494,572
平成6年度政府債	平成7年3月27日	35,000,000	1,829,240	24,479,209
平成6年度機構債	平成7年3月27日	14,000,000	844,594	11,214,753
平成6年度機構債	平成7年3月27日	21,000,000	1,263,193	16,838,455
平成7年度政府債	平成8年3月14日	58,000,000	2,728,698	39,709,186
平成8年度政府債	平成9年3月25日	13,400,000	603,739	8,669,336
平成8年度機構債	平成9年3月28日	2,300,000	116,716	1,663,242
平成8年度機構債	平成9年3月28日	6,800,000	344,268	4,924,642
平成9年度政府債	平成10年3月25日	16,800,000	722,342	10,444,387
平成9年度機構債	平成10年3月25日	8,400,000	402,373	5,796,394
平成9年度機構債	平成10年3月25日	2,800,000	134,393	1,928,858
平成10年度機構債	平成11年3月30日	11,200,000	524,347	7,206,197
平成10年度政府債	平成11年9月24日	43,300,000	1,804,317	24,141,022
平成11年度機構債	平成11年9月30日	17,700,000	820,045	10,971,874
平成11年度政府債	平成12年3月24日	63,700,000	2,624,353	34,373,071
平成11年度機構債	平成12年3月30日	42,500,000	1,944,518	25,468,781
平成12年度政府債	平成13年3月26日	29,400,000	1,187,037	15,014,172
平成12年度機構債	平成13年3月29日	29,300,000	1,308,688	16,501,723
平成13年度政府債	平成14年3月25日	13,100,000	517,534	5,920,017
平成13年度機構債	平成14年3月28日	24,100,000	1,059,808	12,123,025
平成14年度政府債	平成15年3月25日	3,500,000	137,822	1,549,853
平成14年度機構債	平成15年3月28日	10,500,000	455,087	5,117,623
平成15年度機構債	平成16年3月23日	27,400,000	1,159,842	11,627,985
平成15年度政府債	平成16年3月25日	3,400,000	237,204	2,412,463
平成15年度政府債	平成16年3月25日	9,100,000	346,221	3,454,552
平成16年度機構債	平成17年3月23日	25,600,000	1,057,316	9,641,839

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
0	—	6.20	令和2年3月25日	
3,188,126	—	6.00	令和3年9月25日	
27,148,321	—	5.50	令和4年3月25日	
32,043,734	—	4.40	令和5年3月25日	
5,032,106	—	4.45	令和3年3月20日	
22,180,440	—	3.65	令和6年3月1日	
5,212,419	—	3.70	令和4年3月20日	
9,574,152	—	4.65	令和6年9月25日	
2,505,428	—	4.70	令和4年9月20日	
10,520,791	—	4.65	令和7年3月1日	
2,785,247	—	4.75	令和5年3月20日	
4,161,545	—	4.70	令和5年3月20日	
18,290,814	—	3.15	令和8年3月1日	
4,730,664	—	2.80	令和9年3月1日	
636,758	—	2.90	令和7年3月20日	
1,875,358	—	2.85	令和7年3月20日	
6,355,613	—	2.10	令和10年3月1日	
2,603,606	—	2.15	令和8年3月20日	
871,142	—	2.20	令和8年3月20日	
3,993,803	—	2.10	令和9年3月20日	
19,158,978	—	2.10	令和11年9月1日	
6,728,126	—	2.10	令和9年9月20日	
29,326,929	—	2.00	令和12年3月1日	
17,031,219	—	2.00	令和10年3月20日	
14,385,828	—	1.60	令和13年3月1日	
12,798,277	—	1.65	令和11年3月20日	
7,179,983	—	2.20	令和14年3月1日	
11,976,975	—	2.20	令和12年3月20日	
1,950,147	—	1.20	令和15年3月1日	
5,382,377	—	1.20	令和13年3月20日	
15,772,015	—	1.90	令和14年3月20日	
987,537	—	1.60	令和6年3月1日	
5,645,448	—	2.00	令和16年3月1日	
15,958,161	—	2.10	令和15年3月20日	

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成16年度機構債	平成17年3月23日	108,800,000	7,495,515	69,239,848
平成17年度機構債	平成18年3月23日	19,300,000	783,653	6,521,817
平成17年度機構債	平成18年3月23日	51,600,000	3,491,724	29,283,157
平成18年度機構債	平成19年3月23日	12,300,000	487,220	3,627,089
平成18年度機構債	平成19年3月23日	175,100,000	11,632,406	87,034,557
平成19年度機構債	平成20年3月25日	1,300,000	50,430	331,858
平成19年度機構債	平成20年3月25日	21,300,000	828,697	5,461,124
平成20年度機構債	平成20年9月22日	41,800,000	4,117,113	41,800,000
平成20年度機構債	平成21年3月25日	37,400,000	1,440,312	8,247,126
平成20年度機構債	平成21年3月25日	2,100,000	80,873	463,074
平成21年度機構債	平成22年3月25日	46,700,000	1,751,106	8,417,224
平成21年度機構債	平成22年3月25日	2,800,000	104,992	504,672
平成22年度機構債	平成23年3月24日	14,600,000	488,055	1,898,046
平成23年度機構債	平成24年3月27日	117,500,000	3,938,663	11,618,760
平成23年度機構債	平成24年3月27日	4,400,000	147,490	435,085
平成24年度機構債	平成25年3月26日	42,400,000	1,430,593	2,839,966
平成24年度機構債	平成25年3月26日	42,400,000	1,430,593	2,839,966
平成24年度機構債	平成25年3月26日	4,600,000	155,206	308,109
平成25年度機構債	平成26年3月25日	150,000,000	5,049,500	5,049,500
平成26年度機構債	平成27年3月24日	110,000,000	0	0
平成27年度機構債	平成28年3月24日	130,000,000	0	0
平成28年度機構債	平成29年3月23日	100,000,000	6,250,000	18,750,000
平成29年度機構債	平成30年3月26日	50,000,000	3,125,000	6,250,000
平成29年度機構債	平成30年3月26日	40,000,000	0	0
平成30年度機構債	平成31年3月25日	65,000,000	4,062,500	4,062,500
平成30年度機構債	平成31年3月25日	25,000,000	0	0
令和元年度機構債	令和2年2月27日	40,000,000	0	0
令和元年度機構債	令和2年3月26日	110,000,000	0	0
合計		2,791,700,000	124,191,060	1,212,291,411

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
39,560,152	—	1.80	令和7年3月20日	
12,778,183	—	2.00	令和16年3月20日	
22,316,843	—	1.80	令和8年3月20日	
8,672,911	—	2.10	令和17年3月20日	
88,065,443	—	1.95	令和9年3月20日	
968,142	—	2.10	令和18年3月20日	
15,838,876	—	2.05	令和18年3月20日	
0	—	2.45	令和2年3月20日	平成3年度機構借換債
29,152,874	—	1.90	令和19年3月20日	
1,636,926	—	1.90	令和19年3月20日	
38,282,776	—	2.00	令和20年3月20日	
2,295,328	—	2.00	令和20年3月20日	
12,701,954	—	1.90	令和23年3月20日	
105,881,240	—	1.70	令和24年3月20日	
3,964,915	—	1.70	令和24年3月20日	
39,560,034	—	1.50	令和25年3月20日	
39,560,034	—	1.50	令和25年3月20日	
4,291,891	—	1.50	令和25年3月20日	
144,950,500	—	1.40	令和26年3月20日	
110,000,000	—	1.20	令和27年3月20日	
130,000,000	—	0.50	令和28年3月20日	
81,250,000	—	0.20	令和15年3月20日	
43,750,000	—	0.20	令和16年3月20日	
40,000,000	—	0.60	令和30年3月20日	
60,937,500	—	0.06	令和17年3月20日	
25,000,000	—	0.40	令和31年3月20日	
40,000,000	—	0.30	令和31年9月20日	
110,000,000	—	0.04	令和18年3月20日	
1,579,408,589				

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

地方公営企業会計基準を適用して、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

(1)有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数	建物	15～50年
	構築物	10～60年
	機械及び装置	8～16年
	車両運搬具	4年
	工具器具及び備品	5～20年

(2)リース資産

・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。

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

・職員の退職手当は、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

・職員の期末手当及び勤務手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給(支出)額見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

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

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。