## 令和2年度

富里市水道事業決算書

### 目 次

_		令	和 2	2 年	度富里	<b>L</b> 市水道事業報告書	
	1		概	況			. 3
	2		工	事			. 5
	3		業	務			6
	4		会	計			. 9
<u>_</u>		令	和 2	2 年	度富里	<b></b> <b>也</b> 市水道事業決算報告書	
	1		収益	<b>盖的</b>	収入及	ひで支出	1 0
	2		資石	<b>ド的</b>	収入及	及び支出	1 2
三		令	和 2	2 年	度富里	<b> 里市水道事業損益計算書</b>	. 14
兀		令	和 2	2年	度富里	<b>L</b> 市水道事業剰余金計算書	15
五.		令	和 2	2 年	度富里	<b>L</b> 市水道事業剰余金処分計算書(案)	1 6
六		令	和 2	2 年	度富里	<b>L</b> 市水道事業貸借対照表	1 7
七		令	和 2	2年	度富里	<b>世市水道事業キャッシュ・フロー計算書</b>	1 9
八		附	'属明	月細	書		
	1		収益	<b></b> 套費	用明細	田書	2 0
	2		固氮	官資	産明細	田書	2 3
	3		企業	<b>美债</b>	明細書	<u> </u>	2 4

#### 一 令和2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2年度の水道事業は、給水件数が前年度比0.43%増の17,717件、 総配水量は前年度比2.58%増の455万7,240㎡、一日平均配水量は前年 度比2.87%増の1万2,486㎡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 3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、令和2年度配水管更新工事及び令和2年度配水管更新工事(その2)を実施し、石綿管等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 1.67%増の 9 億 7,544 万 9,218 円、 事業費用が前年度比 0.42%増の 9 億 2,377 万 4,466 円となり、当年度純 利益は 5,167 万 4,752 円となりました。

収益のうち主なものは、給水収益 8 億 7,430 万 7,240 円、長期前受金 戻入 3,830 万 9,205 円、加入金 5,295 万 4,000 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 7,484 万 4,275 円、配水及び給水費 1 億 144 万 1,644 円、総係費 1 億 941 万 5,928 円、減価償却費 2 億 400 万 8,825 円、支払利息 2,228 万 1,037 円であります。

次に資本的収支は、収入が前年度比 41.79%減の 1 億円、支出が前年 度比 7.42%減の 3 億 4,712 万 4,061 円 (消費税及び地方消費税込み 3 億 6,509 万 6,863 円) となりました。

収入の内訳は、企業債が1億円であります。

一方、支出の内訳は、建設改良費 2 億 1,415 万 8,515 円 (消費税及び地方消費税込み 2 億 3,213 万 1,317 円)、企業債償還金 1 億 3,296 万 5,546 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 4,712 万 4,061 円 (消費税及び地方消費税込み 2 億 6,509 万 6,863 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2年8月27日	認定第5号	令和元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2年9月25日
令和2年12月1日	議案第10号	令和2年度富里市水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年12月18日
令和3年2月19日	議案第5号	令和3年度富里市水道事業会計予算	令和3年3月18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2年7月15日	千葉県知事	令和2年度水道事業起債協議について		令和2年8月12日

(4)職員に関する事項

区分	令和2年度	令和元年度	比較
損益勘定支弁職員	7人	7人	0人
資本勘定支弁職員	2人	2人	0人
計	9人	9人	0人

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

(1) 以及工事の城代	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	、工事負は何負忧及し	727 III A W C L C
工 事 名	工 事 内 容	工期	工 事 費 (全体額)
令和2年度配水管更新工事	配水管布設工 ポリエチレン管	令和2年5月30日 令和2年12月18日	62, 370, 000円
令和2年度配水管更新工事 (その2)	配水管布設工 ダクタイル鋳鉄管(GX) φ200 L=162.0m φ75 L= 17.4m 仕切弁 4基 排泥弁 1基 排気弁付消火栓 1基	令和2年12月1日 令和3年3月17日	18, 975, 000円
富里市浄水場他施設更新工事	受変電·計装設備更新 一式	平成30年6月30日 令和2年12月28日	108, 594, 000円 (351, 000, 000円)

### 3. 業 務

### (1)業務量

イ 配水量及び有収率

	1									
틬	事項	令和2年	度	令 和 元 年	度	 増 減	較 比率(%)			
年度:	末計画給水	49, 645	人	49, 891	人	△246 人	△0.49			
年度	末給水人口	39, 828	人	39, 658	人	170 人	0. 43			
年度	末給水件数	17, 717	件	17, 642	件	75 件	0. 43			
普	及率	80. 2	%	79. 5	%	0.7	_			
内	一般用	17, 716	件	17, 641	件	75 件	0. 43			
訳	臨時用	1	件	1	件	0 件	0.00			
年間	総配水量	4, 557, 240	m³	4, 442, 480	m³	114, 760  m³	2.58			
一日	平均配水量	12, 486	m³	12, 138	m³	348 m³	2.87			
一日:	最大配水量	13, 950	m³	13, 420	m³	530 m³	3. 95			
年間	総有収水量	3, 826, 460	m³	3, 738, 830	m³	87, 630 m³	2. 34			
一目日	P均有収水量	10, 483	m³	10, 215	m³	268 m³	2.62			
有	収率	84. 0	%	84. 2	%	△0. 2	_			

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	119	17, 850, 000	
20	118	30, 916, 000	
25	3	1, 836, 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	[11]	1, 264, 000	
合 計	241 [11]	52, 954, 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(m³)	金 額(円)
4	8, 086	277, 237	63, 737, 240
5	9, 642	345, 949	78, 000, 530
6	8, 018	290, 289	65, 938, 790
7	9, 634	346, 860	78, 993, 370
8	7, 995	296, 715	68, 475, 270
9	9, 723	358, 341	82, 033, 300
10	8,018	295, 732	68, 243, 850
11	9, 710	355, 794	81, 333, 200
12	7, 999	282, 271	64, 541, 500
1	9, 679	355, 635	80, 711, 420
2	7, 978	293, 608	66, 636, 720
3	9, 739	328, 029	75, 662, 050
計	106, 221	3, 826, 460	874, 307, 240

二 口径別有収水量 (単位:m³)

	13mm	20mm	25mm	30mm	40mm	50mm	75mm	100mm	合 計
Ī	582, 891	2, 671, 824	135, 473	63, 146	169, 439	77, 533	59, 713	66, 441	3, 826, 460

(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)

	<u>4 / + :</u>	木りとい		<u> </u>		<u> </u>	
	科	目		令和2年度(円)	令和元年度(円)	比 増減(円)	較 比率(%)
給	水	収	益	874, 307, 240	864, 294, 501	10, 012, 739	1. 16
そ	の他	営業収	益	5, 649, 930	4, 673, 211	976, 719	20. 90
受	取	利	息	57, 040	56, 898	142	0. 25
他	会 計	補助	金	928, 000	646, 000	282, 000	43. 65
長	期前	受金 戻	入	38, 309, 205	39, 173, 966	△864, 761	△2. 21
加		入	金	52, 954, 000	50, 036, 000	2, 918, 000	5. 83
雑		収	益	724, 266	406, 773	317, 493	78. 05
過	年度指	益修正	E益	2, 391, 937	0	2, 391, 937	皆増
そ	の他	特別利	」益	127, 600	125, 280	2, 320	1.85
	合	計		975, 449, 218	959, 412, 629	16, 036, 589	1. 67

(3) 事業費に関する事項(消費税及び地方消費税抜き表示)

和	L.	目		令和2年度(円)	令和元年度(円)	比	較
71-	Т			月和2千及(11)	11和几十尺(11)	増減(円)	比率(%)
原水	及び消	争水:	費	474, 844, 275	411, 616, 987	63, 227, 288	15. 36
配水》	及び糸	合 水	費	101, 441, 644	134, 096, 567	△32, 654, 923	△24 <b>.</b> 35
総	係		費	109, 415, 928	112, 200, 398	$\triangle 2,784,470$	△2.48
減価	償	却	費	204, 008, 825	198, 908, 136	5, 100, 689	2. 56
資 産	減	耗	費	226, 301	37, 299, 590	△37, 073, 289	△99. 39
支 払 企 業 f	利 息 責 取 扱	// -	び費	22, 281, 037	25, 573, 089	△3, 292, 052	△12. 87
雑	支		出	271, 429	139, 826	131, 603	94. 12
過年度	損益値	修正	損	11, 285, 027	30, 651	11, 254, 376	36, 717. 81
<u>é</u>	ì	計		923, 774, 466	919, 865, 244	3, 909, 222	0. 42

### 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 (変更契約日)	契約金額 (契約変更額)	契約内容	契約の相手方
令和2年6月30日	20, 900, 000	既設管充填及び舗装本復旧工事	北総管工設備街
令和2年5月29日 (令和2年12月15日)	59, 400, 000 (62, 370, 000)	令和2年度配水管更新工事	(有)北村設備
令和2年11月30日	18, 975, 000	令和2年度配水管更新工事 (その2)	(有)北村設備
平成30年6月29日	108, 594, 000	富里市浄水場他施設更新工事(3年継続の3年目)	福井電機㈱

(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	212, 667, 505	0	45, 804, 777	166, 862, 728
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1, 366, 741, 084	100, 000, 000	87, 160, 769	1, 379, 580, 315
1111	1, 579, 408, 589	100, 000, 000	132, 965, 546	1, 546, 443, 043

### (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)2,561,130円は、修繕費(課税仕入)に充当した。

### 二 令和2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

1 /		予	算	額				
区分	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	合	計			
第1款	1, 057, 175, 000	0	0		1, 057, 175, 000			
事業収益	1, 037, 173, 000	0	0	1, 001, 110, 000				
第1項	969, 737, 000	0	0		969, 737, 000			
営業収益	303, 101, 000	0	0	909, 131, 00				
第2項	87, 437, 000	0	0		87 437 000			
営業外収益	01, 401, 000	0	0		87, 437, 000			
第3項	1,000	0	0		1,000			
特別利益	1,000	O	0		1,000			

支 出

<u> — Х — Ш </u>						
		予	算	草	額	
区分	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	小 計
第1款 事業費用	1, 056, 795, 000	5, 399, 000	0	0	0	1, 062, 194, 000
第1項 営業費用	1, 017, 082, 000	5, 399, 000	0	△2, 508, 000	0	1, 019, 973, 000
第2項 営業外費用	33, 813, 000	0	0	2, 508, 000	0	36, 321, 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)

			(T-12-11)
決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備    考	
1, 068, 119, 179	10, 944, 179	(うち仮受消費税及び地方消費税)	92, 765, 951
967, 387, 894	△2, 349, 106	(うち仮受消費税及び地方消費税)	87, 430, 724
98, 211, 748	10, 774, 748	(うち仮受消費税及び地方消費税)	5, 335, 227
2, 519, 537	2, 518, 537		

(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	地企26 21 21 21 21 21 21 21 21 21 21 21 21 21	不用額	備考
0	1, 062, 194, 000	998, 701, 609	0	63, 492, 391	(うち仮払消費税及び地方消費税) 62,327,248
0	1, 019, 973, 000	952, 507, 326	0	67, 465, 674	(うち仮払消費税及び地方消費税) 62,326,129
0	36, 321, 000	34, 908, 137	0	1, 412, 863	
0	900, 000	11, 286, 146	0	△10, 386, 146	(うち仮払消費税及び地方消費税) 1,119
0	5, 000, 000	0	0	5, 000, 000	

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定により、特別損失のうち過年度損益修正損は、

10,386,146円超過して支出した。

### 2. 資本的収入及び支出

収 予 算 額 地方公営 企業法第 継続費逓 正名条 26条の 規定に る繰越 る繰越額 区 分 次繰越額 当初予算額 補正予算額 小 計 合 計 に係る財源充当額 に係る財 源充当額 第1款 100, 001, 000 0 0 100, 001, 000 100, 001, 000 資本的収入 第1項 0 0 0 100, 000, 000 100, 000, 000 100,000,000 企業債 第2項 0 1,000 1,000 0 0 1,000 寄附金

	支	出							
				予	算		額		
	区	分	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方法条 全 会 会 に は に は る 繰 る に 数 に 数 に 数 に 数 は に は あ に は あ に は あ に は あ に は あ に は あ に も に る に も に も に も に る 。 る 。 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 る 。 。 。 る 。 。 。 る 。 る 。 。 。 。 。 。 。 。 。 。 。 。 。	継続費 逓 次 繰越額	습 # #
	1款 資本的	支出	367, 332, 000	99, 000	0	367, 431, 000	0	159, 935, 856	527, 366, 856
2	第1項 建設	改良費	235, 616, 000	99, 000	△1, 250, 000	234, 465, 000	0	159, 935, 856	394, 400, 856
3	第2項 企業	債償還金	131, 716, 000	0	1, 250, 000	132, 966, 000	0	0	132, 966, 000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額265,096,863円は、消費税資本的収支調整額で17,972,802円、減債積立金で35,000,000円、過年度分損益勘定留保資金で212,124,061円で補てんした。

(単位:円)

			<u> </u>
決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備    考	
100, 000, 000	△1,000		
100, 000, 000	0		
0	△1,000		

			33	年	度	繰	越	額			\
決	算	額	地方公営 法第26 規定によ 越額	条の	継続	次	合	<b>1</b>	不用	額	備   考
36	55, 09	96, 863		0	159, 9	35, 856	159,	, 935, 856	2, 33 <sup>4</sup>	4, 137	(うち仮払消費税及び地方消費税) 17,972,802
23	<b>52,</b> 13	31, 317		0	159, 9	35, 856	159,	, 935, 856	2, 33	3, 683	(うち仮払消費税及び地方消費税) 17,972,802
13	52, 96	55, 546		0		0		0		454	

### 三 令和2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)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1	》 4년 17 <del>1</del> 년			(中江・11)
1	営業収益	054 005 040		
	(1) 給水収益	874, 307, 240		
	(2) その他営業収益	5, 649, 930	879, 957, 170	
	W W ++ F			
2	営業費用	474 044 075		
	(1) 原水及び浄水費	474, 844, 275		
	(2) 配水及び給水費	101, 441, 644		
	(3) 総係費	109, 415, 928		
	(4) 減価償却費	204, 008, 825		
	(5) 資産減耗費	226, 301		
	(6) その他営業費用	271, 429	890, 208, 402	
	営業損失			10, 251, 232
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	57, 040		
	(2) 他会計補助金	928, 000		
	(3) 加入金	52, 954, 000		
	(4) 長期前受金戻入	38, 309, 205		
	(5) 雑収益	724, 266	92, 972, 511	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22, 281, 037	22, 281, 037	70, 691, 474
	経常利益			60, 440, 242
	di misoliki			
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	2, 391, 937		
	(2) その他特別利益	127, 600	2, 519, 537	
c	特別損失			
6	(1) 過年度損益修正損	11 995 097	11 995 097	A 9 765 400
	(1) 週年及損益修止損	11, 285, 027	11, 285, 027	$\Delta 8, 765, 490$
	当年度純利益			51, 674, 752
	その他未処分利益剰余金変動額			35, 000, 000
	当年度未処分利益剰余金			86, 674, 752
	- 1 Section = 24 14 mm/44/4/4			, 0 . 1, . 0 1

# -15-

### 四 令和2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)

(令和2年4月1日から令和3年度3月31日まで)

	-/ 4 - 1 : //	1 1 10 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	7101 11 25 ()									(十四:11)
							剰余金					
		×= 1 A		資本	剰余金					利益剰余金		V= 1 A = 1
		資本金	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	資本合計
前年度末残高		2, 507, 173, 502	0	0	68, 115, 604	0	37, 949, 500	106, 065, 104	70, 505, 472	163, 547, 385	234, 052, 857	2, 847, 291, 46
前年度処分額		124, 000, 000	0	0	0	0	0	0	39, 547, 385	△163, 547, 385	△124, 000, 000	
議会の議決に。	よる処分額	124, 000, 000	0	0	0	0	0	0	39, 547, 385	△163, 547, 385	△124, 000, 000	
減債積立金の	の積立て	0	0	0	0	C	0	0	39, 547, 385	△39, 547, 385	0	
資本金へ組	入れ	124, 000, 000	0	0	0	C	0	0	0	△124, 000, 000	△124, 000, 000	
処分後残高		2, 631, 173, 502	0	0	68, 115, 604	0	37, 949, 500	106, 065, 104	110, 052, 857	(繰越利益剰余金) 0	110, 052, 857	2, 847, 291, 46
当年度変動額		0	0	0	0	0	0	0	△35, 000, 000	86, 674, 752	51, 674, 752	51, 674, 75
減債積立金の国	取崩し	0	0	0	0	C	0	0	△35, 000, 000	35, 000, 000	0	
広域化対策事業	業出資金	0	0	0	0	O	0	0	0	0	0	
当年度純利益		0	0	0	0	O	0	0	0	51, 674, 752	51, 674, 752	51, 674, 75
当年度末残高		2, 631, 173, 502	0	0	68, 115, 604	C	37, 949, 500	106, 065, 104	75, 052, 857	(当年度未処分 利益剰余金) 86,674,752	161, 727, 609	2, 898, 966, 21

## -16-

### 五 令和2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)

_				( 早似:
		資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当	年度末残高	2, 631, 173, 502	106, 065, 104	86, 674, 752
議会の議決による処分額		35, 000, 000	0	△ 86, 674, 752
	資本金〜組入れ	35, 000, 000	0	△ 35, 000, 000
	減債積立金の積立て	0	0	△ 51, 674, 752
処分後残高		2, 666, 173, 502	106, 065, 104	(繰越利益剰余金) 0

### 六 令和2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3年3月31日)

(単位:円)

1 居	定資産				
(1)	11777				
イ	土地		133, 985, 669		
口	立		5, 805, 792		
ハ	、 建物	587, 380, 034			
	減価償却累計額	$\triangle 342, 347, 672$	245, 032, 362		
=	構築物	7, 149, 966, 108			
	減価償却累計額	$\triangle 4, 222, 503, 024$	2, 927, 463, 084		
ホ	、 機械及び装置	2, 295, 748, 712			
	減価償却累計額	$\triangle 1, 195, 129, 886$	1, 100, 618, 826		
^	、 車両運搬具	4, 271, 515			
	減価償却累計額	△4, 029, 814	241, 701		
1	、 工具器具及び備品	8, 779, 961			
	減価償却累計額	△7, 190, 711	1, 589, 250		
チ	建設仮勘定		19, 602, 562		
	有形固定資産合計			4, 434, 339, 246	
(2)	無形固定資産				
イ	電話加入権	_	2, 000, 314		
	無形固定資産合計			2, 000, 314	

_	\+ <del></del>
,	流動資産

固定資産合計

資産の部

/允!	動資産		
(1)	現金預金		839, 015, 098
(2)	未収金		
イ	営業未収金	104, 059, 815	
口	営業外未収金	6, 760, 600	
	貸倒引当金	△1, 056, 707	109, 763, 708
(3)	貯蔵品		
イ	材料	5, 782, 082	
口	その他貯蔵品	2, 542, 160	8, 324, 242

流動資産合計 資 産 合 計 957, 103, 048 5, 393, 442, 608

4, 436, 339, 560

#### 負債の部

負	責の	部			
3	固	定負債			
	(1)	企業債			
	1	建設改良費等の財源に			
		充てるための企業債	1, 154, 097, 230		
		企業債合計	1, 101, 001, 200	1, 154, 097, 230	
	(2)	引当金	•	1, 101, 001, 200	
	1	修繕引当金	16, 022, 319		
	- 1	引当金合計	10, 022, 013	16, 022, 319	
		固定負債合計	,	10, 022, 319	1 170 110 540
1	法	・回た見頂ロ町 動負債			1, 170, 119, 549
4		助兵俱 企業債			
	1	建設改良費等の財源に	000 045 010		
		充てるための企業債	392, 345, 813	000 04 <b>5</b> 040	
	(0)	企業債合計		392, 345, 813	
		未払金			
	1	営業未払金	43, 805, 208		
	口	営業外未払金	8, 318, 800		
	ハ	その他未払金	11, 387		
		未払金合計		52, 135, 395	
	(3)	引当金			
	1	賞与引当金	5, 198, 000		
		引当金合計		5, 198, 000	
	(4)	預り金		1,599,000	
	(5)	その他流動負債		1, 100, 000	
		流動負債合計	•		452, 378, 208
5	繰	延収益			
	(1)	長期前受金		2, 598, 310, 182	
	(2)	収益化累計額		$\triangle 1,726,331,546$	
	(-)	繰延収益合計	•		871, 978, 636
	負	債 合 計			2, 494, 476, 393
答:	本の <sup>:</sup>				
6		本金			2, 631, 173, 502
7		, <u></u> 余金			_,,,
•		資本剰余金			
	イ	寄附金	68, 115, 604		
	口口	その他資本剰余金	37, 949, 500		
	_	資本剰余金合計	01, 545, 600	106, 065, 104	
	(2)	利益剰余金	•	100, 000, 104	
	(2)	減債積立金	75 052 957		
	•		75, 052, 857		
	口	当年度未処分利益剰余金	86, 674, 752	161 707 600	
		利益剰余金合計	•	161, 727, 609	007 700 710
	<i>\f</i> \ <del>\</del>	剰余金合計			267, 792, 713
		本合計			2, 898, 966, 215
	貝	债 資 本 合 計			5, 393, 442, 608

### 七 令和2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)

### (令和2年4月1日から令和3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	51, 674, 752
減価償却費	204, 008, 825
固定資産除却費	226, 301
賞与引当金の増減額(△は減少)	$\triangle$ 1, 255, 252
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 272, 964
長期前受金戻入額	△ 38, 309, 205
受取利息及び受取配当金	△ 57, 040
支払利息及び企業債取扱諸費	22, 281, 037
未収金の増減額(△は増加)	$\triangle$ 5, 973, 689
未払金の増減額(△は減少)	12, 892, 181
棚卸資産の増減額(△は増加)	△ 585, 205
小計	244, 629, 741
利息及び配当金の受取額	57, 040
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 22, 281, 037
業務活動によるキャッシュ・フロー	222, 405, 744
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	△ 205, 581, 747
投資活動によるキャッシュ・フロー	$\triangle 205, 581, 747$
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	100, 000, 000
建設改良等の企業債償還による支出	△ 132, 965, 546
財務活動によるキャッシュ・フロー	$\triangle$ 32, 965, 546
資金増加額(又は減少額)	$\triangle$ 16, 141, 549
資金期首残高	855, 156, 647
資金期末残高	839, 015, 098

### 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)

<u>収 益</u>	Γ		<u> </u>	<b>1</b>	<u> </u>
款	項	目	節	金額	備 考
水道事業収益				975, 449, 218	
	営業収益			879, 957, 170	
		給水収益		874, 307, 240	
			水道料金	874, 307, 240	
		その他営業収益		5, 649, 930	
			手数料	3, 088, 800	
			負担金	2, 561, 130	
	営業外収益			92, 972, 511	
		受取利息及び 配当金		57, 040	
			預金利息	57, 040	
		他会計補助金		928, 000	
			一般会計補助金	928, 000	
		長期前受金戻入		38, 309, 205	
			長期前受金戻入	38, 309, 205	
		加入金		52, 954, 000	
			加入金	52, 954, 000	
		雑収益		724, 266	
			その他雑収益	724, 266	
	特別利益			2, 519, 537	
		過年度損益 修正益		2, 391, 937	
			過年度損益修正益	2, 391, 937	
		その他特別利益		127, 600	
			その他特別利益	127, 600	
		1			

費 用 (単位:円)

款	項	目	節	金額	(単似:円 <i>)</i> 備 考
水道事業費用				923, 774, 466	
	営業費用			890, 208, 402	
		原水及び浄水費		474, 844, 275	
			委託料	6, 582, 871	
			修繕費	8, 281, 900	
			薬品費	1, 539, 660	
			受水費	458, 439, 844	
		配水及び給水費		101, 441, 644	
			備消品費	11,860	
			委託料	54, 878, 000	
			修繕費	23, 509, 940	
		総係費	動力費	22, 074, 454	
			材料費	967, 390	
				109, 415, 928	
			給料	31, 348, 800	予算額 31,349,000
			手当	12, 983, 078	予算額 14,116,000
			賞与引当金繰入額	3, 715, 000	予算額 4,640,000
			報酬	198, 000	
			法定福利費	12, 525, 271	予算額 12,657,000
			旅費	25, 456	
			被服費	39, 400	
			備消品費	462, 358	
			燃料費	61, 541	
			光熱水費	15, 841	
			印刷製本費	18,000	
			通信運搬費	349, 603	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	42, 114, 481	
			手数料	1, 276, 255	
			賃借料	1, 826, 400	
			修繕費	428, 000	
			厚生福利費	22, 460	
			会費負担金	157, 780	
			保険料	792, 573	
			貸倒引当金繰入額	1, 055, 631	
		減価償却費		204, 008, 825	
			有形固定資産 減価償却費	204, 008, 825	
		資産減耗費		226, 301	
			固定資産除却費	226, 301	
		その他営業費用		271, 429	
			雑支出	271, 429	
	営業外費用			22, 281, 037	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		22, 281, 037	
			企業債利息	22, 281, 037	
	特別損失			11, 285, 027	
		過年度損益修正損		11, 285, 027	
			過年度損益修正損	11, 285, 027	

(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。

## -23-

### 2. 固定資產明細書

### 有形固定資産

(単位:円)

11/	Fル固に食圧 (単位・ロ/								(平  上・  1)			
	資産の種類	年度当初現在高	年度当初現在高 当年度増加額	<b>库业加租</b> 左盲 业年度增加缩 业年度法小婚	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
	貝座が催炽	<b>中</b> 及 目	<b>当</b> 节反相加银	<b>当</b> 十及减少 倾	3 千及死任同	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	十尺不良却不识识	VIII 4-2	
土	地	133, 985, 669	0	0	133, 985, 669	0	0	0	0	133, 985, 669	9, 221 m²	
立	木	5, 805, 792	0	0	5, 805, 792	0	0	0	0	5, 805, 792	事業所内立木	
建	物	587, 380, 034	0	0	587, 380, 034	332, 124, 192	10, 223, 480	0	342, 347, 672	245, 032, 362		
構	築物	7, 055, 764, 286	127, 875, 594	33, 673, 772	7, 149, 966, 108	4, 129, 145, 937	117, 646, 332	24, 289, 245	4, 222, 503, 024	2, 927, 463, 084		
機	械及び装置	2, 193, 206, 419	103, 384, 358	842, 065	2, 295, 748, 712	1, 117, 254, 600	77, 875, 286	0	1, 195, 129, 886	1, 100, 618, 826		
車	両 運 搬 具	4, 271, 515	0	0	4, 271, 515	3, 903, 247	126, 567	0	4, 029, 814	241, 701		
工具	具器具及び備品	8, 779, 961	0	0	8, 779, 961	6, 938, 711	252, 000	0	7, 190, 711	1, 589, 250		
小	計	9, 989, 193, 676	231, 259, 952	34, 515, 837	10, 185, 937, 791	5, 589, 366, 687	206, 123, 665	24, 289, 245	5, 771, 201, 107	4, 414, 736, 684		
建	設 仮 勘 定	21, 836, 186	214, 917, 068	217, 150, 692	19, 602, 562		0	0	0	19, 602, 562		
合	計	10, 011, 029, 862	446, 177, 020	251, 666, 529	10, 205, 540, 353		206, 123, 665	24, 289, 245	5, 771, 201, 107	4, 434, 339, 246		

#### 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3年度政府債	平成3年12月25日	29, 000, 000	2, 093, 855	27, 905, 729
平成3年度政府債	平成4年3月25日	196, 000, 000	13, 206, 002	182, 057, 681
平成4年度政府債	平成5年3月25日	173, 600, 000	10, 219, 882	151, 776, 148
平成4年度機構債	平成5年3月26日	74, 400, 000	5, 032, 106	74, 400, 000
平成5年度政府債	平成6年3月23日	98, 000, 000	5, 247, 976	81, 067, 536
平成5年度機構債	平成6年3月23日	42, 000, 000	2, 558, 441	39, 346, 022
平成6年度政府債	平成7年2月20日	35, 000, 000	1, 959, 819	27, 385, 667
平成6年度機構債	平成7年2月20日	15, 000, 000	967, 398	13, 461, 970
平成6年度政府債	平成7年3月27日	35, 000, 000	1, 915, 288	26, 394, 497
平成6年度機構債	平成7年3月27日	14, 000, 000	885, 188	12, 099, 941
平成6年度機構債	平成7年3月27日	21, 000, 000	1, 323, 260	18, 161, 715
平成7年度政府債	平成8年3月14日	58, 000, 000	2, 815, 329	42, 524, 515
平成8年度政府債	平成9年3月25日	13, 400, 000	620, 761	9, 290, 097
平成8年度機構債	平成9年3月28日	2, 300, 000	120, 126	1, 783, 368
平成8年度機構債	平成9年3月28日	6, 800, 000	354, 149	5, 278, 791
平成9年度政府債	平成10年3月25日	16, 800, 000	737, 592	11, 181, 979
平成9年度機構債	平成10年3月25日	8, 400, 000	411, 070	6, 207, 464
平成9年度機構債	平成10年3月25日	2, 800, 000	137, 366	2, 066, 224
平成10年度機構債	平成11年3月30日	11, 200, 000	535, 416	7, 741, 613
平成10年度政府債	平成11年9月24日	43, 300, 000	1, 842, 406	25, 983, 428
平成11年度機構債	平成11年9月30日	17, 700, 000	837, 357	11, 809, 231
平成11年度政府債	平成12年3月24日	63, 700, 000	2, 677, 103	37, 050, 174
平成11年度機構債	平成12年3月30日	42, 500, 000	1, 983, 603	27, 452, 384
平成12年度政府債	平成13年3月26日	29, 400, 000	1, 206, 106	16, 220, 278
平成12年度機構債	平成13年3月29日	29, 300, 000	1, 330, 369	17, 832, 092
平成13年度政府債	平成14年3月25日	13, 100, 000	528, 983	6, 449, 000
平成13年度機構債	平成14年3月28日	24, 100, 000	1, 083, 252	13, 206, 277
平成14年度政府債	平成15年3月25日	3, 500, 000	139, 481	1, 689, 334
平成14年度機構債	平成15年3月28日	10, 500, 000	460, 565	5, 578, 188
平成15年度機構債	平成16年3月23日	27, 400, 000	1, 181, 984	12, 809, 969
平成15年度政府債	平成16年3月25日	3, 400, 000	241, 014	2, 653, 477
平成15年度政府債	平成16年3月25日	9, 100, 000	353, 180	3, 807, 732
平成16年度機構債	平成17年3月23日	25, 600, 000	1, 079, 637	10, 721, 476
平成16年度機構債	平成17年3月23日	108, 800, 000	7, 631, 042	76, 870, 890

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	(単位:円) 備考
1, 094, 271	_	6.00	令和3年9月25日	
13, 942, 319	_	5. 50	令和4年3月25日	
21, 823, 852	_	4. 40	令和5年3月25日	
0	_	4. 45	令和3年3月20日	
16, 932, 464	_	3. 65	令和6年3月1日	
2, 653, 978	_	3. 70	令和4年3月20日	
7, 614, 333	_	4. 65	令和6年9月25日	
1, 538, 030	_	4. 70	令和4年9月20日	
8, 605, 503	_	4. 65	令和7年3月1日	
1, 900, 059	_	4. 75	令和5年3月20日	
2, 838, 285	_	4. 70	令和5年3月20日	
15, 475, 485	_	3. 15	令和8年3月1日	
4, 109, 903	_	2. 80	令和9年3月1日	
516, 632	_	2. 90	令和7年3月20日	
1, 521, 209	_	2. 85	令和7年3月20日	
5, 618, 021	_	2. 10	令和10年3月1日	
2, 192, 536	_	2. 15	令和8年3月20日	
733, 776	_	2. 20	令和8年3月20日	
3, 458, 387	_	2. 10	令和9年3月20日	
17, 316, 572	_	2. 10	令和11年9月1日	
5, 890, 769	_	2. 10	令和9年9月20日	
26, 649, 826	_	2. 00	令和12年3月1日	
15, 047, 616	_	2. 00	令和10年3月20日	
13, 179, 722	_	1. 60	令和13年3月1日	
11, 467, 908	_	1. 65	令和11年3月20日	
6, 651, 000	_	2. 20	令和14年3月1日	
10, 893, 723	_	2. 20	令和12年3月20日	
1, 810, 666	_	1. 20	令和15年3月1日	
4, 921, 812	_	1. 20	令和13年3月20日	
14, 590, 031	_	1. 90	令和14年3月20日	
746, 523	_	1.60	令和6年3月1日	
5, 292, 268	_	2.00	令和16年3月1日	
14, 878, 524	_	2. 10	令和15年3月20日	
31, 929, 110	_	1.80	令和7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17年度機構債	平成18年3月23日	19, 300, 000	799, 405	7, 321, 222
平成17年度機構債	平成18年3月23日	51, 600, 000	3, 554, 859	32, 838, 016
平成18年度機構債	平成19年3月23日	12, 300, 000	497, 505	4, 124, 594
平成18年度機構債	平成19年3月23日	175, 100, 000	11, 860, 343	98, 894, 900
平成19年度機構債	平成20年3月25日	1, 300, 000	51, 495	383, 353
平成19年度機構債	平成20年3月25日	21, 300, 000	845, 773	6, 306, 897
平成20年度機構債	平成21年3月25日	37, 400, 000	1, 467, 808	9, 714, 934
平成20年度機構債	平成21年3月25日	2, 100, 000	82, 417	545, 491
平成21年度機構債	平成22年3月25日	46, 700, 000	1, 786, 303	10, 203, 527
平成21年度機構債	平成22年3月25日	2, 800, 000	107, 102	611, 774
平成22年度機構債	平成23年3月24日	14, 600, 000	497, 372	2, 395, 418
平成23年度機構債	平成24年3月27日	117, 500, 000	4, 005, 905	15, 624, 665
平成23年度機構債	平成24年3月27日	4, 400, 000	150, 009	585, 094
平成24年度機構債	平成25年3月26日	42, 400, 000	1, 452, 131	4, 292, 097
平成24年度機構債	平成25年3月26日	42, 400, 000	1, 452, 131	4, 292, 097
平成24年度機構債	平成25年3月26日	4,600,000	157, 543	465, 652
平成25年度機構債	平成26年3月25日	150, 000, 000	5, 120, 441	10, 169, 941
平成26年度機構債	平成27年3月24日	110, 000, 000	3, 797, 398	3, 797, 398
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	25, 000, 000
平成29年度機構債	平成30年3月26日	50, 000, 000	3, 125, 000	9, 375, 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	8, 125, 000
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	6, 875, 000	6, 875, 000
令和2年度機構債	令和3年1月28日	40, 000, 000	1, 250, 000	1, 250, 000
令和2年度機構債	令和3年3月25日	60, 000, 000	0	0
合計		2, 819, 900, 000	132, 965, 546	1, 273, 456, 957

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	(単位:円 <u>)</u> 備考
11, 978, 778		2.00	令和16年3月20日	
18, 761, 984	<u> </u>	1.80	令和8年3月20日	
8, 175, 406	_	2. 10	令和17年3月20日	
76, 205, 100	_	1. 95	令和9年3月20日	
916, 647	_	2. 10	令和18年3月20日	
14, 993, 103	_	2. 05	令和18年3月20日	
27, 685, 066	_	1. 90	令和19年3月20日	
1, 554, 509	_	1. 90	令和19年3月20日	平成3年度機構借換債
36, 496, 473	_	2.00	令和20年3月20日	
2, 188, 226	_	2.00	令和20年3月20日	
12, 204, 582	_	1. 90	令和23年3月20日	
101, 875, 335	_	1. 70	令和24年3月20日	
3, 814, 906	_	1. 70	令和24年3月20日	
38, 107, 903	_	1. 50	令和25年3月20日	
38, 107, 903	_	1. 50	令和25年3月20日	
4, 134, 348	_	1. 50	令和25年3月20日	
139, 830, 059	_	1. 40	令和26年3月20日	
106, 202, 602	_	1. 20	令和27年3月20日	
130, 000, 000	_	0.50	令和28年3月20日	
75, 000, 000	_	0. 20	令和15年3月20日	
40, 625, 000	_	0. 20	令和16年3月20日	
40, 000, 000	_	0.60	令和30年3月20日	
56, 875, 000	_	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	
103, 125, 000	_	0.04	令和18年3月20日	
38, 750, 000	_	0.09	令和18年9月20日	
60, 000, 000	_	0.50	令和33年3月20日	
1, 546, 443, 043				

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 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) 無形固定資産
- ・減価償却の方法 定額法による。
- (3) 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。
- 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、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) 賞与引当金及び法定福利費
  - ・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) 修繕引当金
  - ・設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を 計上している。
  - (4) 貸倒引当金
  - ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。
- 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

Ⅱ 貸借対照表関連

引当金の取崩し

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

・令和2年6月において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払をする ため、賞与引当金4,443,000円、法定福利費引当金843,000円を取り崩した。 Ⅲ セグメント情報の開示富里市水道事業は単一セグメントとしている。

IV 重要な後発事象 該当なし。