

令和3年度

河合町水道事業会計決算書

奈良県北葛城郡河合町

認定 第8号

令和3年度河合町水道事業会計決算認定について

令和3年度河合町水道事業会計剰余金の処分及び決算を調製しましたので、地方公営企業法第30条第4項の規定により、同法第30条第2項に基づく審査意見書を付して提出致します。

令和 4年 9月 2日 提出

河合町長 清 原 和 人

河 監 第 15号
令和4年 8月18日

河合町水道事業管理者 清 原 和 人 殿

河合町代表監査委員 青 木 崇

河 合 町 監 査 委 員 西 村 潔

令和3年度河合町水道事業会計決算審査意見書の提出について

地方公営企業法第30条第2項の規定により、審査に付された令和3年度河合町水道事業の決算及び関係書類を審査したので、次のとおり意見書を提出します。

令和 3 年度河合町水道事業会計 決 算 審 査 意 見

第 1 審査の対象 令和 3 年度河合町水道事業会計決算

第 2 審査の期間 令和 4 年 8 月 8 日（月）

第 3 審査の場所 河合町役場 第 3 会議室

第 4 審査の方法

令和 3 年度河合町水道事業会計の決算審査にあたっては、事業が地方公営企業法第 3 条の経営の基本原則に従い運営がなされたか、また、決算報告書及び財務諸表が同法施行令第 9 条の会計規則に従って作成され、企業の財政状態及び経営成績が適正に表示され正確に記録されているかについて、関係帳票と照合をするとともに、関係職員から説明を聴取して実施した。又、例月現金出納検査の結果も参考に実施した。

第 5 事業の概要

本年度の給水戸数は 9,986 戸、給水人口は 20,411 人、前年度より戸数で 47 戸の増、人口で 240 人の減、年間総配水量は 2,500,143 m³であり、有収水量 2,204,076 m³で前年度より 23,365 m³減少した。給水収益は 447,313,559 円で、前年度より 37,416,308 円の増額、9.1%の増となった。

収益的収支の事業収益は 512,255,115 円となり、前年度より 26,031,454 円、4.8%減となった。これに対し事業費用は 470,143,889 円で、前年度より 356,228,057 円、43.1%減となった。この結果 42,111,226 円の当年度純利益となり、前年度繰越利益剰余金 479,628,121 円、を合わせ、521,739,347 円の利益剰余金となった。

次に、資本的収支については、資本的収入は 443,200,000 円で、資本的支出は 474,946,650 円となり、不足する額 31,746,650 円は、過年度分損益勘定留保資金 31,746,650 円から補填したが、単年度収支では 31,746,650 円の赤字となった。

第6 審査意見

審査に付された決算及び付属資料は、その計数が正確かつ、企業の財政状態及び経営成績を適正に表示しており、又、事業の管理運営についても、その目的に従い適正に執行されている。

※今年度の収益的収支決算では、42,111,226 円の純利益となった。又、給水収益は前年度に比べ 37,416,308 円 (9.1%) の増となったが、前年度と比較して 1 日の平均配水量は 342 m³、4.8%の減となっている。

※資本的収入及び支出では、収入 443,200,000 円で、支出は 474,946,650 円で、不足額 31,746,650 円は過年度分損益勘定留保金で補填された。

※令和 3 年度においての水道事業運営については、概ね良好であると判断されるが、水道施設全般の老朽化が進んでおり改修費用も大きくなると予測されるので効率の良い改修計画を早期に作成されるよう要望する。

※料金滞納分の徴収については日々努力されていると思うが、結果としては良くなっている様には見えない。大変難しい業務と思いますが住民の不公平感の解消とはなっておらず、今後も徴収に一層の努力をしていただくよう要望する。

※水道は地域住民の生活に欠くことのできない最重要なライフラインである。今後においても、水源や施設の管理には万全の対策を講じられ、安心で安定した水を供給できるよう努められると共に、歳入最大・歳出最小、経費削減に努め安定した経営が出来るよう要望する。

以 上

目 次

(1) 決 算 書 類

1. 令和3年度河合町水道事業決算報告書	.....	1	～	4
2. 令和3年度河合町水道事業損益計算書	.....	5		
3. 令和3年度河合町水道事業貸借対照表	.....	6	～	8
4. 令和3年度河合町水道事業剰余金計算書	.....	9	～	10
5. 令和3年度河合町水道事業剰余金処分計算書	.....	11		
6. 注 記	.....	12	～	13

(2) 決 算 附 属 書 類

1. 事 業 報 告 書	.....	14	～	18
2. そ の 他 の 報 告 書				
(1) キャッシュ・フロー計算書	.....	19		
(2) 収益的収支明細書	.....	20	～	22
(3) 資本的収支明細書	.....	23		
(4) 固定資産明細書	.....	24		
(5) 企業債明細書	.....	25	～	26
(6) 別 表	.....	27	～	28

令和3年度河合町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		
	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	572,195,000	0	0
第 1 項 営 業 収 益	523,351,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	48,744,000	0	0
第 3 項 特 別 収 益	100,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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	543,422,000	0	0	0	0	543,422,000
第 1 項 営 業 費 用	521,967,000	0	0	0	0	521,967,000
第 2 項 営 業 外 費 用	17,355,000	0	0	0	0	17,355,000
第 3 項 特 別 損 失	100,000	0	0	0	0	100,000
第 4 項 予 備 費	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000

(税 込)

額	決 算 額	予算に比べ決算額の 増 減	備 考
合 計			
572,195,000	587,705,253	15,510,253	
523,351,000	513,519,180	△ 9,831,820	うち、仮受消費税等 46,648,710円
48,744,000	74,186,073	25,442,073	うち、仮受消費税等 14,198円
100,000	0	△ 100,000	

(税 込)

額		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
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計				
0	543,422,000	505,479,373	0	37,942,627	
0	521,967,000	500,291,392	0	21,675,608	うち、仮払消費税等 35,335,484円
0	17,355,000	5,187,981	0	12,167,019	
0	100,000	0	0	100,000	
0	4,000,000	0	0	4,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第 1 款 資 本 的 収 入	616,200,000	0	616,200,000	0
第 1 項 企 業 債	556,000,000	0	556,000,000	0
第2項 負担金その他諸収入	10,200,000	0	10,200,000	0
第 3 項 貸 付 返 還 金	50,000,000	0	50,000,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第 1 款 資 本 的 支 出	652,486,000	0	0	652,486,000	0
第1項 建設改良費	618,800,000	0	0	618,800,000	0
第2項 企業債償還金	33,686,000	0	0	33,686,000	0

◎ 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額31,746,650円は、過年度分損益勘定

留保資金31,746,650円で補填しました。

(税 込)

額		決 算 額	予 算 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	616,200,000	443,200,000	△ 173,000,000	
0	556,000,000	383,000,000	△ 173,000,000	
0	10,200,000	10,200,000	0	
0	50,000,000	50,000,000	0	

(税 込)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
継続費通次繰越額	合 計		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	合 計		
0	652,486,000	474,946,650	0	0	177,539,350	
0	618,800,000	441,261,200	0	0	177,538,800	うち、仮払消費税 等40,114,654
0	33,686,000	33,685,450	0	0	550	

令和3年度河合町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)

(税 抜) (単位 : 円)

1. 営 業 収 益			
給 水 収 益	447,313,559		
受 託 工 事 収 益	0		
そ の 他 営 業 収 益	<u>19,556,911</u>	466,870,470	
2. 営 業 費 用			
原 水 及 び 浄 水 費	323,559,175		
配 水 及 び 給 水 費	45,612,470		
受 託 工 事 費	0		
総 係 費	35,047,212		
減 価 償 却 費	60,182,191		
資 産 減 耗 費	0		
そ の 他 営 業 費 用	<u>554,860</u>	<u>464,955,908</u>	
営 業 利 益			1,914,562
3. 営 業 外 収 益			
受取利子及び配当金	3,563,435		
長 期 前 受 金 戻 入	37,105,892		
雑 収 益	2,568,318		
他 会 計 負 担 金	2,147,000		
他 会 計 補 助 金	<u>0</u>	45,384,645	
4. 営 業 外 費 用			
支 払 利 息 及 び			
企 業 債 取 扱 諸 費	5,187,981		
雑 支 出	<u>0</u>	<u>5,187,981</u>	<u>40,196,664</u>
経 常 利 益			42,111,226
5. 特 別 収 益			
過年度損益修正益	0		
そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	0	
6. 特 別 損 失			
過年度損益修正損	0		
そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当 年 度 純 利 益			42,111,226
前年度繰越利益剰余金			479,628,121
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度繰越利益剰余金			<u><u>521,739,347</u></u>

令和3年度河合町水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(税 抜) (単位 : 円)

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		56,804,209	
ロ 建 物	41,769,888		
減 価 償 却 累 計 額	△ 18,860,336	22,909,552	
ハ 構 築 物	3,564,922,839		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,296,066,035	1,268,856,804	
ニ 機 械 及 び 装 置	594,580,708		
減 価 償 却 累 計 額	△ 514,965,767	79,614,941	
ホ 車 輜 運 搬 具	15,376,466		
減 価 償 却 累 計 額	△ 11,964,353	3,412,113	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	4,140,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,543,000	597,000	
ト 建 設 仮 勘 定		460,816,546	
有形固定資産合計			1,893,011,165

(2) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		250,000,000	
ロ 破 産 更 生 債 権 等	6,387,423		
貸 倒 引 当 金	△ 6,387,423	0	
投 資 合 計			250,000,000

固 定 資 産 合 計 2,143,011,165

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		670,696,424	
(2) 未 収 金	142,653,852		
貸 倒 引 当 金	△ 11,666,579	130,987,273	
流動資産合計			801,683,697
資 産 合 計			2,944,694,862

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債

915,364,160

企業債合計

915,364,160

固定負債合計

915,364,160

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債

33,613,431

企業債合計

33,613,431

(2) 未払金

205,343,945

(3) 引当金

イ 賞与引当金

2,370,070

引当金合計

2,370,070

(4) 預り金

20,026,200

(5) その他流動負債

流動負債合計

261,353,646

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

2,534,022,161

収益化累計額

△ 1,780,527,651

繰延収益合計

753,494,510

負債合計

1,930,212,316

資本の部

6. 資本金

335,573,570

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

337,000

ロ 負担金

1,613,945

ハ 寄付金

716,428

ニ 工事負担金

4,326,836

ホ 加入負担金

12,431,000

ヘ 開発負担金

137,660,486

資本剰余金合計

157,085,695

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 利益積立金

0

ハ 建設改良積立金

83,934

ニ 当年度未処分
利益剰余金

521,739,347

利益剰余金合計

521,823,281

剰余金合計

678,908,976

資本金合計

1,014,482,546

負債資本合計

2,944,694,862

令和3年度 河合町水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金				
		資本剰余金				
		受贈財産評価額	負担金	寄付金	工事負担金	加入負担金
前年度末残高	335,573,570	337,000	1,613,945	716,428	4,326,836	12,431,000
前年度処分額						
議会の議決による処分額						
減債積立金の積立						
利益積立金の積立						
建設改良積立金の積立						
処分後残高	335,573,570	337,000	1,613,945	716,428	4,326,836	12,431,000
当年度変動額						
建設改良積立金の取崩						
当年度純利益						
当年度末残高	335,573,570	337,000	1,613,945	716,428	4,326,836	12,431,000

					資本合計
		利 益 剰 余 金			
開発負担金	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
137,660,486	157,085,695	83,934	479,628,121	479,712,055	972,371,320
			(繰越利益剰余金)		
137,660,486	157,085,695	83,934	479,628,121	479,712,055	972,371,320
			42,111,226	42,111,226	42,111,226
			42,111,226	42,111,226	42,111,226
			(当年度未処分利益剰余金)		
137,660,486	157,085,695	83,934	521,739,347	521,823,281	1,014,482,546

令和3年度 河合町水道事業剰余金処分計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	335,573,570	157,085,695	521,739,347
議会の議決による処分額			
建設改良積立金の処分			0
処分後残高	335,573,570	157,085,695	(繰越利益剰余金) 521,739,347

(注記)

I. 重要な会計方針

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	40年
機械及び装置	15年
車輛運搬具	5年
器具及び備品	3～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

河合町は、奈良県市町村総合事務組合に加入しており水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間で「河合町水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への調整負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権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。

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方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

該当事項なし

(注記)

Ⅲ. 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として、4,826,582円を支給することとなったため、賞与引当金3,154,427円を取り崩した。

(1) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、債権2,372,580円を不納欠損処理するため、貸倒引当金を同額取崩した。

Ⅳ. 重要な後発事象

該当事項なし

Ⅴ. その他の注記

1 他会計長期貸付金の返済計画(返済年度及び金額)

令和3年度 53,500,000円(内、利息3,500,000円)

令和4年度 53,500,000円(内、利息3,500,000円)

令和5年度 53,500,000円(内、利息3,500,000円)

令和6年度 53,500,000円(内、利息3,500,000円)

令和7年度 53,500,000円(内、利息3,500,000円)

令和8年度 54,180,000円(内、利息4,180,000円)

令和3年度河合町水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項 (営業)

令和3年度末における給水人口は20,411人で、前年度に対し240人の減少となりました。年間総配水量は2,500,143㎥で、前年度に対し124,846㎥の減少となりました。

また、有収水量については2,204,076㎥で、前年度に対し23,365㎥減少し有収率は88.2%となりました。

(建設改良)

令和3年度の建設改良事業については、第一配水池関連施設築造工事を行いました。

(経理)

令和3年度水道事業損益計算書(消費税抜)から財政状況を比較しますと、収益的収支につきましては、水道料金などの給水収益447,313,559円(前年度比9.1%増)を含めた事業収益は512,255,115円(前年度比4.8%減)となりました。これに対する維持管理経費を含めた事業費用は470,143,889円(前年度比43.1%減)となりました。この結果42,111,226円の当年度純利益となり、前年度繰越利益剰余金479,628,121円を合わせ521,739,347円の利益剰余金となりました。(税抜)

資本的収支につきましては、資本的収入443,200,000円、資本的支出474,946,650円、不足する額31,746,650円は、過年度分損益勘定留保資金31,746,650円で補填しました。(税込)

今後も、町民の節水意識の向上や節水機器の普及、様々なライフスタイルの変化などによる使用水量の減少傾向により、厳しい財政状況が予想されることから、経費の削減に努め経営の健全化を図り、安全でおいしい水の安定供給に努めて参ります。

区 分		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
				増 減	増 減 率
給 水 戸 数		9,986 戸	9,939 戸	47 戸	0.5 %
配 水 量	総 量	2,500,143 ㎥	2,624,989 ㎥	△ 124,846 ㎥	△ 4.8 %
	1 日 最 大 配 水 量	7,913 ㎥	8,137 ㎥	△ 224 ㎥	△ 2.8 %
	1 日 平 均 配 水 量	6,850 ㎥	7,192 ㎥	△ 342 ㎥	△ 4.8 %
有 収 水 量		2,204,076 ㎥	2,227,441 ㎥	△ 23,365 ㎥	△ 1.0 %
有 収 率		88.2 %	84.9 %	3.3 %	3.9 %

(2) 経営指標に関する事項

経営指標の推移

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経営収支比率	114.76	109.25	113.47	65.14	108.96
料金回収率	108.61	103.90	107.49	54.13	103.47
有形固定資産減価償却率	64.56	64.47	65.46	66.45	67.41

令和3年度決算における経営成績については、健全経営を示す経常収支比率は、営業費用の減少に伴い前年度比43.82ポイント増となり、健全経営の水準とされる100%を上回り、108.96%となっております。

料金回収率については、料金水準の妥当性を示すものであり、また供給単価と給水原価との関係を見るのものであり、前年度比49.34ポイント増の103.47%となり事業に必要な費用を給水収益で賄えている指標とされる100%を上回っております。

有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示す有形固定資産減価償却率は対前年度比0.96ポイント増の67.41%、となっております。

(3) 水道事業関係議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
認 定 第 8 号	令和2年度河合町水道事業会計決算認定について	平成33年9月3日	平成33年9月27日
議 案 第 5 4 号	奈良広域水質検査センター組合を組織する構成団体数の減少及び規約の変更について	平成33年12月3日	平成33年12月15日
議 案 第 1 1 号	令和4年度河合町水道事業会計予算について	平成34年3月4日	平成34年3月24日

(4) 職員に関する事項

職 員 数	令和4年3月31日現在	令和3年3月31日現在	増 減	増 減 理 由
事 務 吏 員	2 人	2 人	0 人	
技 術 吏 員	3 人	3 人	0 人	
計	5 人	5 人	0 人	

2. 工事

(1) 主な建設工事の概況

工事名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
第一配水池関連施設築造工事	撤去工 造成工事 配水池	380,000,000	令和3年7月29日	令和5年3月28日	令和3年度～ 令和4年度事業

3. 業務

(1) 業務量

事 項		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較		
				増 減	増 減 率	
年度末給水人口		人	20,411	20,651	△ 240	△ 1.2
年度末給水戸数		戸	9,986	9,939	47	0.5
配水量	年 間	m³	2,500,143	2,624,989	△ 124,846	△ 4.8
	1ヶ月平均	m³	208,345	218,749	△ 10,404	△ 4.8
	1日平均	m³	6,850	7,192	△ 342	△ 4.8
有収水量	年 間	m³	2,204,076	2,227,441	△ 23,365	△ 1.0
	1ヶ月平均	m³	183,673	185,620	△ 1,947	△ 1.0
	1日平均	m³	6,039	6,103	△ 64	△ 1.0
1日最大配水量		m³	7,913	8,137	△ 224	△ 2.8
有 収 率		%	88.2	84.9	3.3	3.9

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較		備 考
			増 減	増 減 率	
営 業 収 益	466,870,470	447,373,005	19,497,465	4.4	
給 水 収 益	447,313,559	409,897,251	37,416,308	9.1	
受 託 工 事 収 益	0	12,435,000	△ 12,435,000	△ 100.0	
そ の 他 営 業 収 益	19,556,911	25,040,754	△ 5,483,843	△ 21.9	
営 業 外 収 益	45,384,645	90,913,564	△ 45,528,919	△ 50.1	
受取利息及び配当金	3,563,435	3,655,508	△ 92,073	△ 2.5	
長期前受金戻入	37,105,892	56,024,217	△ 18,918,325	△ 33.8	
雑 収 益	2,568,318	3,456,849	△ 888,531	△ 25.7	
他 会 計 負 担 金	2,147,000	2,147,000	0	0.0	
他 会 計 補 助 金	0	25,629,990	△ 25,629,990	△ 100.0	
特 別 収 益	0	0	0	0.0	
過年度損益修正益	0	0	0	0.0	
そ の 他 特 別 利 益	0	0	0	0.0	
合 計	512,255,115	538,286,569	△ 26,031,454	△ 4.8	

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較		備 考
			増 減	増 減 率	
営 業 費 用	464,955,908	817,193,099	△ 352,237,191	△ 43.1	
原 水 及 び 浄 水 費	323,559,175	336,331,192	△ 12,772,017	△ 3.8	
配 水 及 び 給 水 費	45,612,470	55,078,157	△ 9,465,687	△ 17.2	
受 託 工 事 費	0	12,435,000	△ 12,435,000	△ 100.0	
総 係 費	35,047,212	40,251,735	△ 5,204,523	△ 12.9	
減 価 償 却 費	60,182,191	55,285,541	4,896,650	8.9	
資 産 減 耗 費	0	317,101,494	△ 317,101,494	△ 100.0	
そ の 他 営 業 費 用	554,860	709,980	△ 155,120	△ 21.8	
営 業 外 費 用	5,187,981	9,178,847	△ 3,990,866	△ 43.5	
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,187,981	5,725,690	△ 537,709	△ 9.4	
雑 支 出	0	3,453,157	△ 3,453,157	△ 100.0	
特 別 損 失	0	0	0	0.0	
過年度損益修正損	0	0	0	0.0	
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	0.0	
合 計	470,143,889	826,371,946	△ 356,228,057	△ 43.1	

4. 会計

(1) 経理の概況

- イ 令和3年度収益的収支決算では、事業収益512, 255, 115円に対し、事業費用470, 143, 889円で42, 111, 226円の純利益が生じました。(税抜)
- ロ 令和3年度資本的収支決算では、資本的収入443, 200, 000円に対し、資本的支出474, 946, 650円、収支差引31, 746, 650円の不足額が発生しました。なお、不足する額31, 746, 650円は、過年度分損益勘定留保資金31, 746, 650円で補填しました。

(2) 企業債の概況

- イ 令和2年度期末償還残高 599, 663, 041円より、当年度において383, 000, 000円の借入及び、33, 685, 450円の償還を行い、期末残高は 948, 977, 591円となりました。

(3) 積立金の概況

- イ 建設改良積立金は、令和2年度期末残高 83, 934円、令和3年度においては取り崩しは行われなかったため、令和3年度期末残高は、83, 934円となりました。

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について

- イ 他会計負担金については、消火栓維持管理に要する経費(課税仕入れ)に2, 147, 000円(特定収入)を充当しました。

令和3年度 河合町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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	円
	当年度純利益	42,111,226
	減価償却費	60,182,191
	固定資産除却費	0
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 784,357
	長期前受金戻入額	△ 37,105,892
	受取利息及び受取配当金	△ 3,563,435
	支払利息及び企業債取扱諸費	5,187,981
	未収金の増減額(△は増加)	△ 8,302,022
	未払金の増減額(△は減少)	△ 8,809,424
	預り金の増減額(△は減少)	△ 781,440
	小計	48,134,828
	利息及び配当金の受取額	3,563,434
	利息の支払額	△ 5,187,981
	業務活動によるキャッシュ・フロー	46,510,281
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	△ 229,471,146
	長期貸付金の回収による収入	50,000,000
	負担金による収入	6,292,527
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 173,178,619
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あてるための企業債による収入	383,000,000
	建設改良費等の財源にあてるための企業債の償還による支出	△ 33,685,450
	財務活動によるキャッシュ・フロー	349,314,550
4	資金増加額(又は減少額)	222,646,212
5	資金期首残高	448,050,212
6	資金期末残高	670,696,424

令和3年度 河合町水道事業会計収益費用明細書

収 入

(税 抜) (単位 : 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
事業収益				512,255,115	
	営業収益			466,870,470	
		給水収益		447,313,559	
			給水収益	447,313,559	一般家庭用、事業所用 臨時用
		受託工事収益		0	
			受託工事収益	0	
		その他営業収益		19,556,911	
			材料売却収益	1,236,111	
			加入負担金	10,160,000	
			手数料	8,160,800	竣工検査 下水道料金収納手数料
	営業外収益			45,384,645	
		受取利息 及び配当金		3,563,435	
			預金利子	3,563,435	銀行預金 一般会計長期貸付金
		長期前受金 戻入		37,105,892	
			長期前受金戻入	37,105,892	
		雑収益		2,568,318	
			雑収益	2,568,318	土地、駐車場使用料
		他会計負担金		2,147,000	
			他会計負担金	2,147,000	消火栓負担金
		他会計補助金		0	
			他会計補助金	0	
	特別収益			0	
		過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
		その他特別利益		0	
			修繕引当金戻入額	0	

支 出

（ 税 抜 ） （ 単位 ： 円 ）

款	項	目	節	金 額	備 考
事 業 費 用	営 業 費 用			470,143,889	
				464,955,908	
		原水及び浄水費		323,559,175	
			給 料	7,706,790	2名
			手 当	4,303,216	期末、勤勉、扶養、児童 超勤、地域、こども
			旅 費	0	
			備 消 耗 品 費	5,000	浄内消耗品
			燃 料 費	30,350	ガス代
			委 託 費	7,215,680	場内整備点検、電気点検 宿直、定期清掃
			手 数 料	404,000	浄化槽検査、水質検査
			修 繕 費	390,924	施設修理
			動 力 費	0	
			薬 品 費	50,400	水質計器試薬
			材 料 費	0	導・配水管材料
			浄 水 場 内 整 備 費	235,000	場内草刈り
			受 水 費	302,704,810	県営水道
			賞与引当金繰入額	513,005	
		配水及び給水費		45,612,470	
			給 料	6,508,187	2名
			手 当	3,607,578	期末、勤勉、扶養、住居 通勤、超勤、地域
			旅 費	0	
			備 消 耗 品 費	106,300	車検及自動車整備
			燃 料 費	189,423	公用車ガソリン等
			委 託 費	13,472,605	徴収、検針、料金システム 量水器取替
			手 数 料	95,128	車検等
			修 繕 費	13,623,000	配水管等修繕
			路 面 復 旧 費	164,000	配水管等修繕に伴う舗装
			動 力 費	4,583,277	第一配水池、第2浄水場
			材 料 費	2,376,390	定期取替用メータ 修繕用材料
			賞与引当金繰入額	886,582	

款	項	目	節	金 額	備 考
		受 託 工 事 費		0	
			受 託 工 事 費	0	
		総 係 費		35,047,212	
			給 料	4,255,470	1名
			手 当	3,283,283	期末、勤勉、扶養、通勤 管理職、地域、日直
			報 酬	2,755,194	会計年度任用職員 2名
			法 定 福 利 費	9,583,452	共済組合、退職手当組合
			旅 費	28,196	出張費 会計年度職員交通費
			備 消 耗 品 費	613,183	事務用品費、コピー用紙 新聞、書籍
			印 刷 製 本 費	1,185,960	納入通知書、検針カード 封筒、追録等
			通 信 運 搬 費	758,221	電話、切手、放送受診料
			委 託 費	2,806,300	健康診断 公営企業アドバイザリー料
			手 数 料	1,801,626	口座振替、財務システム関係
			賃 借 料	499,200	電話、車リース
			補 償 金	0	
			研 修 費	0	
			会 費 負 担 金	3,760,000	日本水道協会 職員連絡協議会 等
			保 險 料	310,770	公用車保険、自賠責 水道賠償保険 等
			賞与引当金繰入額	1,033,777	
			貸倒引当金繰入額	2,372,580	
		減 価 償 却 費		60,182,191	
			減 価 償 却 費	60,182,191	建物、構築物、機械、車輛
		資 産 減 耗 費		0	
			固 定 資 産 除 却 費	0	
		その他営業費用		554,860	
			材 料 売 却 原 価	554,860	材料
	営 業 外 費 用			5,187,981	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		5,187,981	
			企 業 債 利 息	5,187,981	長期償還利息 (財務、機構)
		雑 支 出		0	
			雑 支 出	0	
	特 別 損 失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過 年 度 損 益 修 正 損	0	
		その他特別損失		0	
			賞与引当金繰入額	0	
			貸倒引当金繰入額	0	

令和3年度 河合町水道事業会計資本的収支明細書

収 入

(税 込) (単位 : 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				443,200,000	
	企 業 債			383,000,000	
		企 業 債		383,000,000	
			企 業 債	383,000,000	
	負 担 金 そ の 他 諸 収 入			10,200,000	
		負 担 金 そ の 他 諸 収 入		10,200,000	
			負 担 金 そ の 他 諸 収 入	10,200,000	水道施設等耐震化補助金
	貸 付 返 還 金			50,000,000	
		長期貸付金返還金		50,000,000	
			長期貸付金返還金	50,000,000	

支 出

(税 込) (単位 : 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				474,946,650	
	建 設 改 良 費			441,261,200	
		配 水 設 備 工 事 費		441,261,200	
			委 託 費	20,462,200	
			工 事 請 負 費	420,799,000	西大和配水池関連施設築造工事 第一配水池関連施設築造工事
	企 業 債 償 還 金			33,685,450	
		企 業 債 償 還 金		33,685,450	
			元 金 償 還 金	33,685,450	長期償還元金 (財務、機構)

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(税 抜) (単 位 : 円)

資産の 種類	取 得 額			(A) 年 度 末 現 在 高	減価償却累計額				年 度 末 償 却 未 済 額 (A) - (B)
	年 度 当 初 現 在 高 ①	当 年 度 増 加 額 ②	当 年 度 減 少 額 ③		前 年 度 末 累 計 額 ④	当 年 度 増 加 額 ⑤	当 年 度 減 少 額 ⑥	(B) 累 計 ④+⑤-⑥	
土地	56,804,209	0	0	56,804,209	0	0	0	0	56,804,209
建物	41,769,888	0	0	41,769,888	18,122,768	737,568	0	18,860,336	22,909,552
構築物	3,535,286,839	29,636,000	0	3,564,922,839	2,240,458,108	55,607,927	0	2,296,066,035	1,268,856,804
機械装置及び 器具	594,580,708	0	0	594,580,708	511,907,651	3,058,116	0	514,965,767	79,614,941
車両運搬具	15,376,466	0	0	15,376,466	11,185,773	778,580	0	11,964,353	3,412,113
工具、備品 及び器具	4,140,000	0	0	4,140,000	3,543,000	0	0	3,543,000	597,000
建設仮勘定	89,306,000	401,146,546	29,636,000	460,816,546	0	0	0	0	460,816,546
合計	4,337,264,110	430,782,546	29,636,000	4,738,410,656	2,785,217,300	60,182,191	0	2,845,399,491	1,893,011,165

企業債明細書

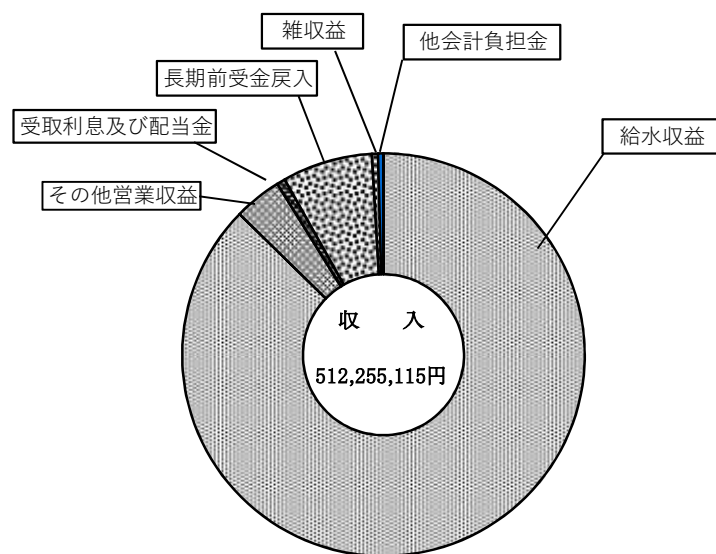
(単位 : 円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期
			当年度償還高	償 還 高 累 計			
財務省	H6年3月23日	21,200,000	1,177,092	18,714,151	2,485,849	3.65	R6年3月1日
財務省	H7年3月27日	21,800,000	1,249,068	17,689,069	4,110,931	4.65	R7年3月1日
財務省	H8年3月25日	32,400,000	1,648,089	25,222,816	7,177,184	3.40	R8年3月1日
財務省	H9年11月28日	53,000,000	2,413,841	38,737,119	14,262,881	2.20	R9年9月25日
財務省	H10年3月25日	38,700,000	1,734,963	27,493,449	11,206,551	2.10	R10年3月1日
財務省	H11年3月25日	33,500,000	1,470,792	22,297,400	11,202,600	2.10	R11年3月1日
財務省	H12年3月27日	72,000,000	3,086,745	44,964,494	27,035,506	2.00	R12年3月1日
財務省	H13年3月26日	34,500,000	1,438,065	20,472,065	14,027,935	1.60	R13年3月1日
財務省	H14年3月25日	8,300,000	342,571	4,428,579	3,871,421	2.20	R14年3月1日
財務省	H15年3月25日	18,000,000	725,961	9,413,966	8,586,034	1.20	R15年3月1日
財務省	H16年5月27日	8,800,000	288,713	4,821,234	3,978,766	2.10	R16年3月25日
財務省	H17年3月25日	7,500,000	290,491	3,115,604	4,384,396	2.10	R17年3月1日
財務省	H22年3月25日	7,200,000	251,212	1,653,100	5,546,900	2.10	R22年3月1日
計		356,900,000	16,117,603	239,023,046	117,876,954		

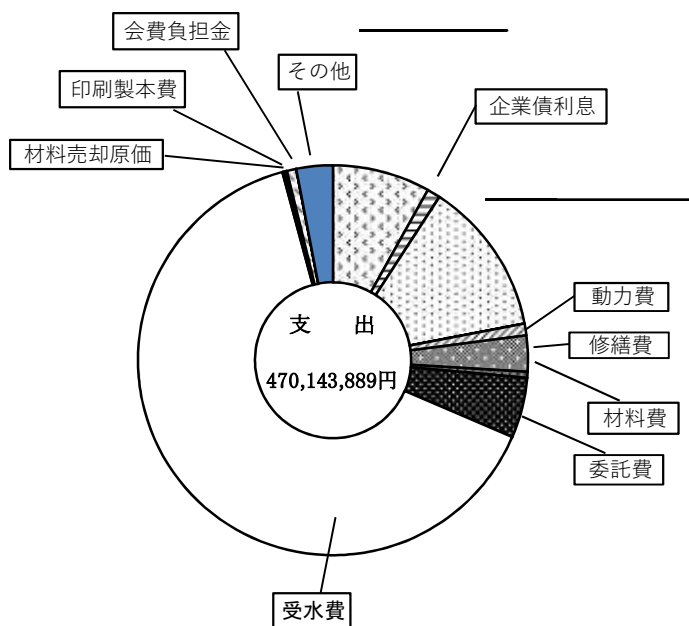
種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期
			当年度償還高	償 還 高 累 計			
地方公共団体 金融機構	H6年3月23日	15,300,000	966,807	15,300,000	0	3.70	R4年3月20日
地方公共団体 金融機構	H7年3月30日	24,400,000	1,616,908	22,705,377	1,694,623	4.75	R5年3月20日
地方公共団体 金融機構	H7年3月30日	40,800,000	2,693,159	37,978,775	2,821,225	4.70	R5年3月20日
地方公共団体 金融機構	H8年3月22日	40,000,000	2,263,768	35,251,048	4,748,952	3.20	R6年3月20日
地方公共団体 金融機構	H8年3月22日	11,800,000	670,315	10,392,763	1,407,237	3.25	R6年3月20日
地方公共団体 金融機構	H9年3月26日	25,500,000	1,366,181	21,161,644	4,338,356	2.85	R7年3月20日
地方公共団体 金融機構	H9年3月26日	1,500,000	80,631	1,243,697	256,303	2.90	R7年3月20日
地方公共団体 金融機構	H9年11月28日	1,500,000	76,291	1,219,132	280,868	2.25	R7年9月20日
地方公共団体 金融機構	H9年11月28日	6,900,000	352,066	5,602,387	1,297,613	2.30	R7年9月20日
地方公共団体 金融機構	H10年3月30日	18,400,000	919,902	14,517,204	3,882,796	2.15	R8年3月20日
地方公共団体 金融機構	H10年3月30日	4,200,000	210,608	3,309,941	890,059	2.20	R8年3月20日
地方公共団体 金融機構	H11年3月30日	22,300,000	1,088,557	16,502,662	5,797,338	2.10	R9年3月20日
地方公共団体 金融機構	H12年3月30日	48,000,000	2,285,335	33,290,379	14,709,621	2.00	R10年3月20日
地方公共団体 金融機構	H13年3月29日	28,000,000	1,292,407	18,333,314	9,666,686	1.65	R11年3月20日
地方公共団体 金融機構	H14年3月28日	6,700,000	307,815	3,979,271	2,720,729	2.20	R12年3月20日
地方公共団体 金融機構	H15年3月28日	17,000,000	754,651	9,786,009	7,213,991	1.20	R13年3月20日
地方公共団体 金融機構	H16年5月28日	8,700,000	321,001	5,092,662	3,607,338	2.10	R14年3月20日
地方公共団体 金融機構	H17年3月30日	7,000,000	301,445	3,233,098	3,766,902	2.10	R15年3月20日
地方公共団体 金融機構	H31年3月28日	93,000,000	0	0	93,000,000	0.01	R41年3月20日
地方公共団体 金融機構	R2年3月28日	102,000,000	0	0	102,000,000	0.006	R42年3月20日
地方公共団体 金融機構	R3年3月25日	184,000,000	0	0	184,000,000	0.20	R43年3月20日
地方公共団体 金融機構	R4年3月30日	383,000,000	0	0	383,000,000	0.30	R44年3月20日
計		1,090,000,000	17,567,847	258,899,363	831,100,637		
財務省・地方公共団体 金融機構合計		1,446,900,000	33,685,450	497,922,409	948,977,591		

収益的収入及び支出

(税抜)



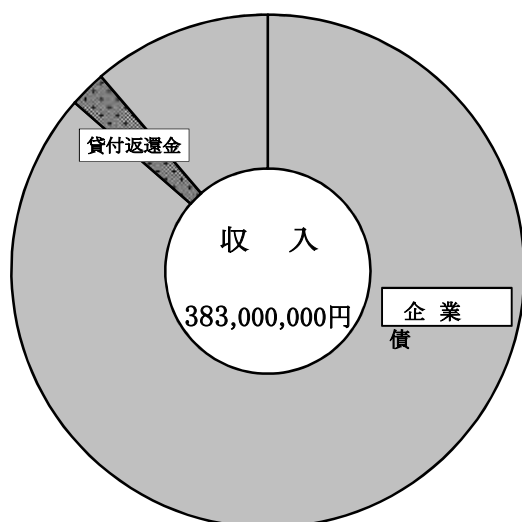
項目名	金額(円)	割合(%)
給水収益	447,313,559	87.32
雑収益	0	0.00
他の営業収益	19,556,911	3.82
受取利息及び配当金	3,563,435	0.70
長期前受金戻入	37,105,892	7.24
雑収益	2,568,318	0.50
他会計負担金	2,147,000	0.42
他会計負担金	0	0.00
他会計負担金	0	0.00
収入合計	512,255,115	100.00



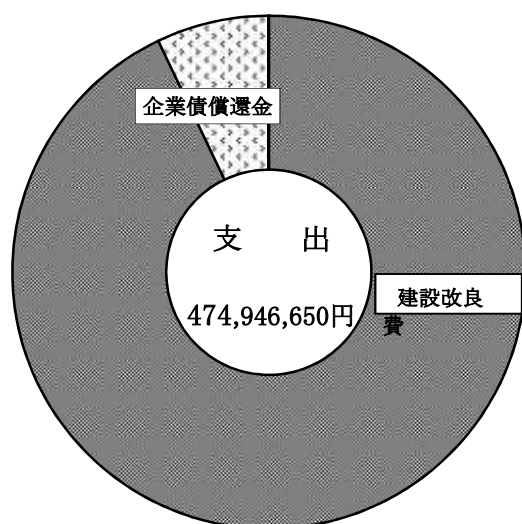
項目名	金額(円)	割合(%)
職員業価	37,935,350	8.07
企業債利息	5,187,981	1.10
動力費	60,182,191	12.80
修繕費	0	0.00
材料費	4,583,277	0.97
委託費	14,013,924	2.98
印刷製本費	2,376,390	0.51
会費負担金	23,494,585	5.00
受水費	302,704,810	64.39
材料売却原価	554,860	0.12
印刷製本費	1,185,960	0.25
印刷製本費	3,760,000	0.80
印刷製本費	0	0.00
印刷製本費	14,164,561	3.01
支出合計	470,143,889	100.00

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(税 込)



項 目 名	金額(円)	割合(%)
企 業 債	383,000,000	86.42
負担金その他諸収入	10,200,000	2.30
貸 付 返 還 金	50,000,000	11.28
収 入 合 計	443,200,000	100.00



項 目 名	金額(円)	割合(%)
建 設 改 良 費	441,261,200	92.91
企 業 債 償 還 金	33,685,450	7.09
施 設 費	0	0.00
支 出 合 計	474,946,650	100.00