

議案第86号

令和2年度

香南市水道事業会計決算書

香南市上下水道課

目 次

第1 令和2年度 香南市 水道事業報告書

1 概 況	
(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	1
(3) 議会報告事項	2
(4) 行政官庁許認可事項	2
(5) 職員に関する事項	2
2 工 事	
(1) 配水施設整備工事の概況	3
(2) 施設整備工事の概況	3
(3) 保存工事の概況	3
3 業 務	
(1) 業務量	4
(2) 事業収入に関する事項	5
(3) 事業費に関する事項	5
4 会 計	
(1) 重要契約の要旨	6
(2) 企業債及び一時借入金の概況	7
(3) その他会計経理に関する重要事項	7

第2 令和2年度 香南市 水道事業会計決算書

1 令和2年度 香南市 水道事業決算報告書	8～11
2 令和2年度 香南市 水道事業損益計算書	12
3 令和2年度 香南市 水道事業剰余金計算書	13
4 令和2年度 香南市 水道事業剰余金処分計算書	14
5 令和2年度 香南市 水道事業貸借対照表	15～16
6 注記	17

第3 附属明細書

1 令和2年度 香南市水道事業キャッシュ・フロー計算書	18
2 収益費用明細書	19～21
3 固定資産明細書	22
4 企業債明細書	23～24

1 概 況

(1) 総括事項

令和2年度の給水人口は32,842人であり、給水区域内における普及率は99.2%となり、年間配水量は4,660,481㎥、有収水量は4,138,392㎥となりました。

本年度の主な事業は、配水施設整備工事では市道横井線配水管布設替工事を行いました。また、施設整備工事では十ノ木水源地整備工事を行いました。

次に、財政状況であります。収益的収入は、5億5,094万4,412円となりました。

一方、収益的支出は、4億9,574万1,171円となり、この結果、当年度5,520万3,241円の純利益となり、当年度未処分利益剰余金は1億8,898万8,726円となりました。今後も、なお一層経営の健全化に努めるとともに、サービス向上に心がけ市民に信頼される水道事業を目指して参りたいと存じます。

(2) 議会議決事項

(ア) 予算関係

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第32号	令和2年度香南市水道事業会計予算	令和2年2月25日	令和2年3月24日
第47号	令和2年度香南市水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年4月24日	令和2年4月24日
第69号	令和2年度香南市水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年6月4日	令和2年6月24日
第131号	令和2年度香南市水道事業会計補正予算(第3号)	令和2年11月30日	令和2年12月23日
第42号	令和2年度香南市水道事業会計補正予算(第4号)	令和3年2月24日	令和3年3月26日

(イ) 決算関係

認定番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第80号	令和元年度香南市水道事業会計利益剰余金の処分及び決算認定について	令和2年9月2日	令和2年11月30日

(ウ) 条例関係

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第63号	香南市公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例について	令和2年6月4日	令和2年6月24日
第90号	香南市水道水源保全条例について	令和2年9月2日	令和2年9月24日
第117号	香南市水道事業及び下水道事業の剰余金の処分等に関する条例の一部を改正する条例について	令和2年11月30日	令和2年12月23日

(3) 議会報告事項

報告番号	件 名	提出年月日
第11号	令和元年度香南市水道事業会計予算繰越計算書	令和2年6月4日

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	提出年月日
		(該当なし)	

(5) 職員に関する事項

(ア) 課・級別職員数

級 課名	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級	計
上下水道課		1	4		1	2	8

(イ) 勘定別職員数

区 分	事 務 吏 員	計
損益勘定支弁職員	3	3
資本勘定支弁職員	5	5

2 工 事

(1) 配水施設整備工事の概況

(工事金額 5,000千円以上)

工 事 名 称	工 事 内 容	金 額 (円)
(上水第02017号) 市道横井線配水管布設替工事	RR-HIVP φ100 L=258.3m SGP-VB φ100 L=5.2m 消火栓 1基 給水戸数 7戸	14,828,000
(上水第02053号) みどり野4丁目給水管布設替工事	RR-HIVP φ75 L=172.6m 給水管 22戸 空気弁 3箇所	13,266,000
(上水第02056号) 手結山配水池流量計取替工事	流量計 φ150 1個	6,941,000
(上水第02059号) 土居地区污水管渠布設替工事に伴う配水管布設替工事	GX形鋳鉄管 φ150 L=9.7m 不断水仕切弁 φ150 1箇所 不断水割丁字管 2箇所 消火栓 1基	5,203,000
(上水第02064号) 農道サノ丸一号線改良工事に伴う配水管布設替工事	HIVP φ75 L=63.5m 仮設ステンレス管 φ75 L=77.6m 給水取り出し 5箇所	6,336,000

(2) 施設整備工事の概況

(工事金額 5,000千円以上)

工 事 名 称	工 事 内 容	金 額 (円)
(上水第02023号) 切石補助水源電気計装設備移設工事	電気計装設備移転工事 一式 滅菌設備移転工事 一式 サンプル配管設備移転工事 一式	30,173,000
(上水第02031号) 十ノ木水源池整備工事	造成工事 一式 送水管布設工事 L=42.3m 取水ポンプ設置工事 一式 電気設備工事 一式等	34,089,000
(上水第02035号) 第3水源池ポリテクレッシュ予備井取水ポンプ 取替工事	水中ポンプ取替 1台 ボウリング井改修工事 一式	5,632,000
(上水第02049号) 旧出口水源池施設解体工事	既存施設解体工事 一式 既存電気設備撤去工事 一式 整地工事 一式	10,186,000

(3) 保存工事の概況

工 事 名 称	件 数	備 考
量水器取替工事	3,186件	

3 業 務

(1) 業務量

(ア) 給水世帯数及び人口

区 分	区域内 総世帯数	給水世帯数	区域内 総人口	給水人口	普及率	備 考
当年度末	世帯 15,155	世帯 15,019	人 33,093	人 32,842	% 99.2	

(イ) 配水量及び給水量

区 分	当 年 度	備 考
配水量	4,660,481 m ³	
有効水量	4,244,505 m ³	
有効率	91.1 %	
有収水量	4,138,392 m ³	
有収率	88.8 %	
一日最大配水量	(12月) 14,637 m ³	
一日平均配水量	12,768 m ³	
一人一日最大配水量	446 $\frac{\text{m}^3}{\text{人}}$	
一人一日平均配水量	389 $\frac{\text{m}^3}{\text{人}}$	

(ウ) 用途別有効水量

区 分	有効水量 (m ³)	構成比率 (%)	備 考
有収水量			
家庭用	3,303,705	77.8	
営業用	506,960	11.9	
工業用	18,772	0.4	
農業用	1,959	0.0	
団体用	273,428	6.4	
その他用	33,568	0.8	集落公民館等
小 計	4,138,392	97.5	
無収水量			
メータ不感水量	84,890	2.0	宅内水栓よりの漏水等
洗浄用	21,223	0.5	管洗浄(布設替等)
小 計	106,113	2.5	
合 計	4,244,505	100.0	

(エ) 口径別有収水量

区 分	有収水量 (m ³)	構成比率 (%)	備 考
	(mm)		
口	13	1,249,029	30.2
	20	1,906,251	46.1
	25	165,814	4.0
径	30	111,059	2.7
	40	241,933	5.9
区	50	268,227	6.5
	75	81,085	2.0
分	100	114,994	2.8
合 計	4,138,392	100.0	

(2) 事業収入に関する事項

(消費税抜き)

区 分		令和2年度		備 考
		金 額 円	構成比率 %	
水道事業	給水収益	477,557,448	86.7	
	分担金	0	0.0	
	その他	73,386,964	13.3	
	合 計	550,944,412	100.0	

(3) 事業費に関する事項

(消費税抜き)

区 分		令和2年度		備 考
		金 額 円	構成比率 %	
水道事業	人件費	16,618,879	3.4	
	動力費	53,451,092	10.8	
	修繕費	43,928,840	8.9	
	通信運搬費	2,979,414	0.5	
	委託料	30,791,701	6.2	
	支払利息	33,351,392	6.7	
	減価償却費	243,444,595	49.1	
	物件費等	71,175,258	14.4	
	合 計	495,741,171	100.0	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(契約金額 10,000千円以上)

契約の方法	契約年月日	要 旨		金 額 (円)	契約の相手方
一般競争入札	令和2年6月11日	(上水第02001号) 第2配水池(山下低区)更新工事	ステンレス鋼板製Q=265m ³ ×2基 配水池廻り配管 一式 管理等築造工事 一式 電気設備工事 一式 非常用発電設備工事 一式	438,350,000	森松・濱田特定建設工事共同企業体
指名競争入札	令和2年4月20日	(上水第02014号) 水道水質検査委託業務	上水道施設:19箇所 検査項目:51項目検査(年1回) 9項目検査(年8回)等	10,593,000	(株)東洋電化テクノリサーチ
一般競争入札	令和2年6月18日	(上水第02017号) 市道横井線配水管布設替工事	RR-HIVP φ100 L=258.3m SGP-VB φ100 L=5.2m 消火栓 1基 給水戸数 7戸	14,828,000	向井電機
一般競争入札	令和2年5月28日	(上水第02023号) 切石補助水源電気計装設備移設工事	電気計装設備移転工事 一式 滅菌設備移転工事 一式 サンプル配管設備移転工事 一式	30,173,000	門田工業
一般競争入札	令和2年8月13日	(上水第02031号) 十ノ木水源池整備工事	造成工事 一式 送水管布設工事 L=42.3m 取水ポンプ設置工事 一式 電気設備工事 一式等	34,089,000	(株)濱田水道工務店
一般競争入札	令和2年10月8日	(上水第02049号) 旧出口水源池施設解体工事	既存施設解体工事 一式 既存電気設備撤去工事 一式 整地工事 一式	10,186,000	野村設備
一般競争入札	令和2年10月29日	(上水第02053号) みどり野4丁目給水管布設替工事	RR-HIVP φ75 L=172.6m 給水管 22戸 空気弁 3箇所	13,266,000	(株)国吉電気商会
一般競争入札	令和2年11月26日	(上水第02061号) 第1水源配水池及び進入路等測量設計 委託業務	測量業務 一式 用地測量業務 一式 道路詳細設計業務 一式	11,440,000	(有)サーベイトック

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 企業債

(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	本年度支払利息
財政融資資金	2,606,878,884	56,500,000	230,421,700	2,432,957,184	24,480,258
地方公共団体金融機構	569,914,466	0	72,433,212	497,481,254	8,871,134
市中銀行等	0	0	0	0	0
計	3,176,793,350	56,500,000	302,854,912	2,930,438,438	33,351,392

(イ) 一時借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返還金	本年度末残高	本年度中における借入残高最高額
なし	0	0	0	0	0

(3) その他会計経理に関する重要事項

(ア) たな卸資産購入限度額執行状況(税抜き額)

(単位:円)

限度額	執行額	残額
20,000,000	15,349,267	4,650,733

第2 令和2年度 香南市 水道事業会計決算書

1 令和2年度 香南市水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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 水道事業収益	566,285,000	△ 499,000	0	565,786,000
第1項 営業収益	506,674,000	0	0	506,674,000
第2項 営業外収益	59,586,000	△ 499,000	0	59,087,000
第3項 特別利益	25,000	0	0	25,000

支 出

区 分	予 算 額							
	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	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰越 額	合 計
第1款 水道事業費用	543,143,000	439,000	0	0	0	543,582,000	0	543,582,000
第1項 営業費用	483,861,000	439,000	0	0	0	484,300,000	0	484,300,000
第2項 営業外費用	55,877,000	0	0	0	0	55,877,000	0	55,877,000
第3項 特別損失	405,000	0	0	0	0	405,000	0	405,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000

(消費税込み) (単位:円)

決算額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
598,005,215	32,219,215	(うち仮受消費税 47,089,577)
529,309,675	22,635,675	(うち仮受消費税 47,089,577)
68,695,540	9,608,540	
0	△ 25,000	

(消費税込み) (単位:円)

決算額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
528,035,828	0	15,546,172	(うち仮払消費税 16,201,741)
473,822,235	0	10,477,765	(うち仮払消費税 16,181,151)
53,986,823	0	1,890,177	
226,770	0	178,230	(うち仮払消費税 20,590)
0	0	3,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計
第1款 資本的収入	760,439,000	△ 183,984,000	576,455,000	14,000,000	0	590,455,000
第1項 新設分担金	8,734,000	0	8,734,000	0	0	8,734,000
第2項 工事分担金	100,000	0	100,000	0	0	100,000
第3項 他会計負担金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000
第4項 企業債	560,100,000	△ 151,980,000	408,120,000	10,500,000	0	418,620,000
第5項 工事負担金	35,000,000	18,656,000	53,656,000	0	0	53,656,000
第6項 出資金	135,400,000	△ 50,660,000	84,740,000	3,500,000	0	88,240,000
第7項 他会計補助金	18,105,000	0	18,105,000	0	0	18,105,000

支 出

区 分	予 算 額							
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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	1,223,099,000	△ 211,719,000	0	0	1,011,380,000	22,151,000	0	1,033,531,000
第1項 建設改良費	916,798,000	△ 211,719,000	0	2,800,000	707,879,000	22,151,000	0	730,030,000
第1目 施設整備工事費	812,837,000	△ 212,219,000	0	△ 30,538,000	570,080,000	0	0	570,080,000
第2目 配水設備改良費	65,750,000	500,000	0	26,208,000	92,458,000	8,151,000	0	100,609,000
第3目 測量設計委託料	30,478,000	0	0	3,740,000	34,218,000	14,000,000	0	48,218,000
第4目 営業設備費	7,733,000	0	0	3,390,000	11,123,000	0	0	11,123,000
第2項 企業債償還金	305,693,000	0	0	△ 2,800,000	302,893,000	0	0	302,893,000
第3項 返還金	108,000	0	0	0	108,000	0	0	108,000
第4項 予備費	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000

資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額430,134,447円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,231,218円、過年度及び当年度損益勘定留保資金209,375,863円、減債積立金207,527,366円で補てんした。

(消費税込み) (単位:円)

決算額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
125,455,338	△ 464,999,662	(うち仮受消費税 826,000)
9,086,000	352,000	(うち仮受消費税 826,000)
0	△ 100,000	
1,495,787	△ 1,504,213	
56,500,000	△ 362,120,000	
40,268,042	△ 13,387,958	
0	△ 88,240,000	
18,105,509	509	

(消費税込み) (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	継続費通次繰越額	合 計		
555,589,785	461,262,000	0	461,262,000	16,679,215	(うち仮払消費税 17,717,949)
252,734,873	461,262,000	0	461,262,000	16,033,127	(うち仮払消費税 17,717,949)
150,663,368	418,266,000	0	418,266,000	1,150,632	(うち仮払消費税 9,331,674)
73,556,659	26,444,000	0	26,444,000	608,341	(うち仮払消費税 6,686,966)
17,666,000	16,552,000	0	16,552,000	14,000,000	(うち仮払消費税 1,606,000)
10,848,846	0	0	0	274,154	(うち仮払消費税 93,309)
302,854,912	0	0	0	38,088	
0	0	0	0	108,000	
0	0	0	0	500,000	

2 令和2年度香南市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

単位:円(消費税抜き)

1 営業収益			
(1)給水収益	477,557,448		
(2)受託工事収益	1,700,300		
(3)その他の営業収益	<u>2,962,350</u>	482,220,098	
2 営業費用			
(1)原水及び浄水費	74,651,050		
(2)配水及び給水費	71,562,153		
(3)受託工事費	0		
(4)業務費	17,894,803		
(5)総係費	21,611,482		
(6)減価償却費	243,444,595		
(7)資産減耗費	28,477,001		
(8)その他営業費用	<u>0</u>	<u>457,641,084</u>	
営業利益			24,579,014
3 営業外収益			
(1)受取利息	458,908		
(2)長期前受金戻入	62,545,733		
(3)雑収益	1,597,474		
(4)他会計補助金	2,188,704		
(5)他会計負担金	0		
(6)引当金戻入	<u>1,933,495</u>	68,724,314	
4 営業外費用			
(1)支払利息	33,351,392		
(2)雑支出	<u>4,542,515</u>	<u>37,893,907</u>	<u>30,830,407</u>
経常利益			55,409,421
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	<u>206,180</u>	<u>206,180</u>	<u>△ 206,180</u>
当年度純利益			55,203,241
前年度繰越欠損金			73,741,881
その他未処分利益剰余金変動額			<u>207,527,366</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>188,988,726</u></u>

3 令和2年度 香南市水道事業剰余金計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(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	工 事 負担金	受贈財産 評価額	他会計 負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	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	
前年度末残高	1,587,461,325	36,621,056	78,936,383	5,730,454	18,659,089	19,471,083	159,418,065	223,471,955	0	△ 24,331,177	199,140,778	1,946,020,168
前年度処分額	6,701,877	0	0	0	0	0	0	42,708,827	0	△ 49,410,704	△ 6,701,877	0
議会の議決による処分額	6,701,877	0	0	0	0	0	0	42,708,827	0	△ 49,410,704	△ 6,701,877	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	42,708,827	0	△ 42,708,827	0	0
資本金への組入	6,701,877	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,701,877	△ 6,701,877	0
処分後残高	1,594,163,202	36,621,056	78,936,383	5,730,454	18,659,089	19,471,083	159,418,065	266,180,782	0	(繰越欠損金) △ 73,741,881	192,438,901	1,946,020,168
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 207,527,366	0	262,730,607	55,203,241	55,203,241
出資金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	△ 207,527,366	0	207,527,366	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,203,241	55,203,241	55,203,241
当年度末残高	1,594,163,202	36,621,056	78,936,383	5,730,454	18,659,089	19,471,083	159,418,065	58,653,416	0	(当年度未処分 利益剰余金) 188,988,726	247,642,142	2,001,223,409

4 令和2年度 香南市水道事業剰余金処分計算書

(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	1,594,163,202	159,418,065	188,988,726
条例第2条による処分額	207,527,366	0	△ 207,527,366
減債積立金への積立	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0
資本金への組入	207,527,366	0	△ 207,527,366
処分後残高	1,801,690,568	159,418,065	(繰越利益剰余金) △ 18,538,640

5 令和2年度香南市水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

単位:円(消費税抜き)

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		227,844,613		
	ロ 建 物	747,865,527			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 107,433,103</u>	640,432,424		
	ハ 構 築 物	7,499,986,873			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,200,652,182</u>	4,299,334,691		
	ニ 機 械	1,489,307,914			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 854,724,066</u>	634,583,848		
	ホ 量 水 器	51,065,260			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,088,685</u>	35,976,575		
	ヘ 車 両 運 搬 具	1,808,385			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 831,530</u>	976,855		
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	16,486,195			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,735,730</u>	1,750,465		
	チ 建 設 仮 勘 定		33,404,295		
	有 形 固 定 資 産 合 計		5,874,303,766		
	固 定 資 産 合 計				<u>5,874,303,766</u>
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		530,811,653		
(2)	未 収 金	52,028,398			
	(貸倒引当金)	<u>△ 2,502,973</u>	49,525,425		
(3)	貯 蔵 品		9,561,392		
(4)	前 払 金		39,292,000		
	流 動 資 産 合 計				629,190,470
資 産 合 計					<u>6,503,494,236</u>
		負 債 の 部			
3	固 定 負 債				
(1)	企 業 債		2,614,297,493		
	固 定 負 債 合 計				2,614,297,493
4	流 動 負 債				
(1)	企 業 債		316,140,945		
(2)	未 払 金		69,013,742		
(3)	賞 与 等 引 当 金		1,395,000		
(4)	預 り 金		584,593		
	流 動 負 債 合 計				387,134,280
5	繰 延 収 益				
(1)	長 期 前 受 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		513,111,090		
	ロ 寄 付 金		24,865,062		
	ハ 工 事 負 担 金		831,310,321		
	ニ 補 助 金		714,649,720		
	ホ 県 支 出 金		12,572,747		
	ヘ 他 会 計 負 担 金		122,695,627		
	ト 新 設 分 担 金		296,936,198		
	チ 工 事 分 担 金		63,191,190		
	リ その他長期前受金		74,717,370		
	長 期 前 受 金 合 計				2,654,049,325

(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	受贈財産評価額収益化累計額	△	312,868,373	
ロ	寄付金収益化累計額	△	23,621,809	
ハ	工事負担金収益化累計額	△	351,558,473	
ニ	補助金収益化累計額	△	223,764,077	
ホ	県支出金収益化累計額	△	11,343,298	
ヘ	他会計負担金収益化累計額	△	50,400,234	
ト	新設分担金収益化累計額	△	104,585,776	
チ	工事分担金収益化累計額	△	52,769,498	
リ	その他の長期前受金収益化累計額	△	22,298,733	
	長期前受金収益化累計額合計			△ 1,153,210,271
繰	延 収 益 合 計			1,500,839,054
負	債 合 計			<u>4,502,270,827</u>
資 本 の 部				
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
イ	固 有 資 本 金	879,900,116		
ロ	繰 入 資 本 金	508,063,066		
ハ	組 入 資 本 金	206,200,020		
	自己資本金合計		1,594,163,202	
	資 本 金 合 計			1,594,163,202
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	受贈財産評価額	5,730,454		
ロ	寄 付 金	8,435,122		
ハ	工 事 負 担 金	78,936,383		
ニ	補 助 金	36,621,056		
ホ	県 支 出 金	7,510,565		
ヘ	他会計負担金	18,659,089		
ト	新設分担金	3,525,396		
チ	工事分担金	0		
	資本剰余金合計		159,418,065	
(2)	利 益 剰 余 金			
	減 債 積 立 金	58,653,416		
	当年度未処分利益剰余金	188,988,726		
	利 益 剰 余 金 合 計		247,642,142	
	剰 余 金 合 計			407,060,207
	資 本 合 計			2,001,223,409
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>6,503,494,236</u>

6 注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・移動平均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

・主な耐用年数

建物	15～65 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	6～15 年
量水器	8 年
車両運搬具	2～5 年
工具、器具及び備品	3～15 年

3 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取り扱いに関する協定書」に基づき、一般会計を経由して高知縣市町村総合事務組合へ負担している通常の負担金を除き、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)賞与等引当金

職員の期末勤勉手当及び法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、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、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

当該事項は無い。

III. 貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

当該事項は無い。

2 企業債の償還に係る会計の負担

当該事項は無い。

3 引当金の取崩

(1)賞与等の引当金の取崩

本年度、期末手当及び勤勉手当、それらに係る法定福利費として2,136,505円を支給し、賞与等引当金として同額を取り崩した。

(2)貸倒引当金の取崩

当該事項は無い。

IV. セグメント情報の開示

当事業は単一セグメントのためセグメント情報は省略する。

V. 減損損失

当該事項は無い。

VI. 重要な後発事項

当該事項は無い。

第3 附属明細書

1 令和2年度香南市水道事業キャッシュ・フロー計算書 (令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	55,203,241
(2) 減価償却費	243,444,595
(3) 固定資産除却費	28,477,001
(4) 引当金の増減額(△は減少)	△ 2,606,950
(5) 長期前受金戻入額	△ 62,545,733
(6) 受取利息	△ 458,908
(7) 支払利息	33,351,392
(8) 未収金の増減額(△は増加)	39,571,037
(9) 未払金の増減額(△は減少)	△ 83,969,346
(10) たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 650,867
(11) 前払金の増減額(△は増加)	△ 39,292,000
(12) 預り金の増減額(△は減少)	220,994
小計	210,744,456
(13) 利息及び配当金の受取額	458,908
(14) 利息の支払額	△ 33,351,392
業務活動によるキャッシュ・フロー	177,851,972

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 235,016,924
(2) 国庫補助金等による収入	68,129,338
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 166,887,586

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 企業債による収入	56,500,000
(2) 企業債の償還による支出	△ 302,854,912
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 246,354,912
資金増減額	△ 235,390,526
資金期首残高	766,202,179
資金期末残高	530,811,653

2 収益費用明細書

収 益

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				550,944,412	
	営 業 収 益	給 水 収 益		477,557,448	
		水 道 料 金	水 道 料 金	476,244,148	
			そ の 他 水 道 料 金	1,313,300	
		受 託 工 事 収 益	受 託 工 事 収 益		1,700,300
			受 託 工 事 負 担 金	0	
			受 託 工 事 手 数 料	1,700,300	
		そ の 他 の 営 業 収 益	そ の 他 の 営 業 収 益		2,962,350
			材 料 売 却 収 益	0	
			手 数 料	1,522,800	
			雑 収 益	0	
			委 託 料	1,439,550	
	営 業 外 収 益	受 取 利 息		458,908	
		預 金 利 息	預 金 利 息	458,908	
			他 会 計 補 助 金		2,188,704
		一 般 会 計 補 助 金	一 般 会 計 補 助 金	2,188,704	
			長 期 前 受 金 戻 入		62,545,733
		受 贈 財 産 評 価 額	受 贈 財 産 評 価 額	8,056,854	
			工 事 負 担 金	26,267,781	
			補 助 金	13,866,759	
			県 支 出 金	83,517	
			他 会 計 負 担 金	4,640,604	
			新 設 分 担 金	5,063,893	
			工 事 分 担 金	1,201,152	
			そ の 他 長 期 前 受 金	3,365,173	
		雑 収 益	雑 収 益		1,597,474
			雑 収 益	1,597,474	
		引 当 金 戻 入	引 当 金 戻 入		1,933,495
			賞 与 引 当 金 戻 入 額	305,464	
			法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 額	1,628,031	

費 用

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費		495,741,171	
			備 消 品 費	89,200	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	551,609	
			通 信 運 搬 費	977,378	
			委 託 料	6,724,532	
			賃 借 料	530,219	
			修 繕 費	8,810,100	
			動 力 費	53,451,092	
			薬 品 費	3,484,400	
			材 料 費	32,520	
		配水及び給水費		71,562,153	
			備 消 品 費	464,177	
			委 託 料	10,169,091	
			手 数 料	15,423,392	
			賃 借 料	229,631	
			修 繕 費	35,083,000	
			路 面 復 旧 費	948,000	
			材 料 費	9,244,862	
			補 償 費	0	
			雑 費	0	
		業 務 費		17,894,803	
			備 消 品 費	67,700	
			印 刷 製 本 費	566,628	
			通 信 運 搬 費	1,561,204	
			委 託 料	13,478,078	
			手 数 料	2,138,593	
			保 険 料	82,600	
		総 係 費		21,611,482	
			給 料	8,605,775	
			手 当	2,559,065	
			賞与引当金繰入額	1,395,000	
			法 定 福 利 費	4,059,039	
			報 酬	25,000	
			旅 費	0	
			備 消 品 費	640,439	
			燃 料 費	399,981	
			通 信 運 搬 費	440,832	
			委 託 料	420,000	
			手 数 料	3,000	
			賃 借 料	1,267,365	
			修 繕 費	35,740	
			負 担 金	207,246	
			保 険 料	1,045,300	
			貸倒引当金繰入額	500,000	
			雑 費	7,700	

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費		243,444,595	
			建 物	16,685,954	
			構 築 物	179,078,801	
			機 械	44,258,207	
			量 水 器	3,272,135	
			車 両 運 搬 具	43,766	
			工 具 器 具 備 品	105,732	
		資 産 減 耗 費		28,477,001	
			固 定 資 産 除 却 費	28,477,001	
			た な 卸 資 産 減 耗 費	0	
	営 業 外 費 用			37,893,907	
		支 払 利 息		33,351,392	
			企 業 債 利 息	33,351,392	
			一 時 借 入 金 利 息	0	
		雑 支 出		4,542,515	
			不 用 品 売 却 原 価	0	
			雑 支 出	4,542,515	
	特 別 損 失			206,180	
		特 別 損 失		206,180	
			固 定 資 産 売 却 損	0	
			過 年 度 損 益 修 正 損	206,180	
			そ の 他 特 別 損 失	0	

3 固定資産明細書

(1) 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	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					前年度まで	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	227,679,322	165,291		227,844,613					227,844,613	
建 物	669,460,531	79,778,701	1,373,705	747,865,527	90,812,187	16,685,954	65,038	107,433,103	640,432,424	
構 築 物	7,438,438,255	82,459,600	20,910,982	7,499,986,873	3,030,949,715	179,078,801	9,376,334	3,200,652,182	4,299,334,691	
機 械	1,466,718,049	60,487,500	37,897,635	1,489,307,914	844,656,248	44,258,207	34,190,389	854,724,066	634,583,848	
量 水 器	46,702,962	9,822,447	5,460,149	51,065,260	14,610,259	3,272,135	2,793,709	15,088,685	35,976,575	
車 両	875,295	933,090		1,808,385	787,764	43,766		831,530	976,855	
工 具 ・ 備 品	16,486,195			16,486,195	14,629,998	105,732		14,735,730	1,750,465	
建 設 仮 勘 定	21,385,000	15,419,295	3,400,000	33,404,295					33,404,295	
合 計	9,887,745,609	249,065,924	69,042,471	10,067,769,062	3,996,446,171	243,444,595	46,425,470	4,193,465,296	5,874,303,766	

4 企業債明細書

種 類			発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考
					当年度償還高	償還高累計				
借 入 金	政 府 資 金	財 政 融 資 資 金		円	円	円	円	%		
			4032001	H04. 5.27	2,600,000	175,182	2,415,051	184,949	5.50	H34. 3.25 簡易水道事業
			40401	H04. 3.25	48,500,000	3,267,811	45,049,987	3,450,013	5.50	H34. 3.25 上水道事業(香我美町)
			40301	H04. 3.25	14,000,000	943,286	13,004,120	995,880	5.50	H34. 3.25 上水道事業(野市町)
			4042001	H05. 5.28	1,300,000	76,531	1,136,572	163,428	4.40	H35. 3. 25 簡易水道事業
			40402	H05. 3.25	45,000,000	2,649,163	39,342,896	5,657,104	4.40	H35. 3.25 上水道事業(野市町)
			4052001	H06. 5.27	2,600,000	145,571	2,124,213	475,787	4.30	H36. 3.25 簡易水道事業
			40501	H06. 3.23	40,000,000	2,181,123	34,189,213	5,810,787	3.65	H35. 9. 1 上水道事業(野市町)
			4055005	H06. 5.27	5,700,000	319,137	4,656,929	1,043,071	4.30	H36. 3. 25 簡易水道事業
			40602	H07. 10.20	291,200,000	14,357,516	220,737,247	70,462,753	3.15	H37. 9.25 上水道事業(野市町)
			4065015	H07. 5.26	3,600,000	188,172	2,771,267	828,733	3.85	H37. 3. 25 簡易水道事業
			40701	H08. 3.14	120,000,000	5,824,818	87,981,756	32,018,244	3.15	H38. 3. 1 上水道事業(野市町)
			40801	H09. 3.25	149,400,000	6,921,030	103,577,667	45,822,333	2.80	H39. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4085023	H08. 9.25	41,000,000	1,973,377	28,912,471	12,087,529	3.30	H38. 9. 1 簡易水道事業
			4085024	H09. 5.26	19,000,000	872,203	13,265,996	5,734,004	2.60	H39. 3. 25 簡易水道事業
			4092001	H10. 5.25	1,700,000	74,346	1,136,008	563,992	2.00	H40. 3. 25 簡易水道事業
			40901	H10. 3.25	163,200,000	7,165,173	108,624,939	54,575,061	2.10	H40. 3. 1 上水道事業(香我美町)
			40902	H10. 3.25	138,000,000	6,058,786	91,851,970	46,148,030	2.10	H40. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4095019	H10. 5.25	77,500,000	3,389,321	51,788,602	25,711,398	2.00	H40. 3.25 簡易水道事業
			41004	H11. 3.25	147,000,000	6,320,497	91,388,392	55,611,608	2.10	H41. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4105006	H11. 5.25	18,200,000	773,228	11,519,524	6,680,476	1.70	H41. 3.25 簡易水道事業
			41101	H12. 3.24	111,300,000	4,677,574	64,736,020	46,563,980	2.00	H42. 3. 1 上水道事業(香我美町)
			4113017	H12. 3.24	11,000,000	462,294	6,397,991	4,602,009	2.00	H42. 3. 1 簡易水道事業
			41102	H12. 3.24	107,700,000	4,526,278	62,642,131	45,057,869	2.00	H42. 3. 1 上水道事業(香我美町)
			41104	H12. 3.24	150,000,000	6,304,009	87,245,308	62,754,692	2.00	H42. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4115009	H12. 5.26	10,200,000	428,673	5,932,680	4,267,320	2.00	H43. 3. 25 簡易水道事業
			41203	H13. 3.26	38,700,000	1,587,629	21,351,181	17,348,819	1.60	H43. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4125008	H13. 3.25	3,300,000	135,379	1,820,643	1,479,357	1.60	H43. 3.25 簡易水道事業
			41301	H14.10.29	11,800,000	472,082	5,677,993	6,122,007	1.90	H44. 9.25 上水道事業(野市町)
			4135001	H14. 4.30	4,500,000	181,731	2,229,069	2,270,931	2.10	H44. 3. 25 簡易水道事業
			41401	H15.3.25	31,000,000	1,235,397	14,962,676	16,037,324	1.20	H45. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4145010	H15. 5.26	18,300,000	730,468	9,003,058	9,296,942	0.90	H45. 3. 25 簡易水道事業
			41501	H16.3.25	10,000,000	388,109	4,184,321	5,815,679	2.00	H46. 3. 1 上水道事業(野市町)
			4162001	H17. 5.27	12,700,000	483,188	4,821,190	7,878,810	2.00	H47. 3.25 簡易水道事業
			4171025	H18. 5.26	11,200,000	412,661	3,731,102	7,468,898	2.30	H48. 3. 25 簡易水道事業
			41702	H18.5.26	10,000,000	368,447	3,331,339	6,668,661	2.30	H48. 3.25 上水道事業
			41801	H19.3.26	50,000,000	1,818,958	15,080,174	34,919,826	2.10	H49. 3. 1 上水道事業
			4181020	H19.12.26	16,400,000	590,419	4,646,430	11,753,570	2.10	H49. 9. 27 簡易水道事業
			4191011	H20. 5.23	18,800,000	665,754	4,939,598	13,860,402	2.20	H50. 3. 25 簡易水道事業
			42001	H20.9.25	18,000,000	634,624	4,451,720	13,548,280	2.10	H50. 9. 1 上水道事業
			4191029	H21. 1.27	18,700,000	1,092,554	18,700,000	0	1.20	H32. 9. 25 簡易水道事業
			42006	H21.5.26	25,000,000	872,263	5,739,930	19,260,070	1.90	H51. 3.25 上水道事業
			4201027	H22. 3.25	5,800,000	198,181	1,129,298	4,670,702	2.10	H52. 3. 1 簡易水道事業
			4201029	H22. 3.25	5,800,000	665,738	5,126,918	673,082	1.10	H34. 3. 1 簡易水道事業
			21001	H22.3.25	15,000,000	512,538	2,920,600	12,079,400	2.10	H52. 3. 1 上水道事業
			4211024	H23. 3.25	11,000,000	1,248,833	8,460,858	2,539,142	1.10	H35. 3. 1 簡易水道事業
			45000	H23.3.25	10,000,000	1,040,891	10,000,000	0	0.90	H33. 3. 1 上水道事業
			4221014	H24. 3.26	23,200,000	790,953	3,085,040	20,114,960	1.70	H54. 3. 1 簡易水道事業
			4221016	H24. 3.26	23,200,000	2,597,889	15,280,715	7,919,285	0.80	H36. 3. 1 簡易水道事業
			23001	H24.3.26	20,000,000	2,042,078	17,945,651	2,054,349	0.60	H34. 3. 1 上水道事業
			4231005	H24. 5.28	8,500,000	1,078,432	7,415,088	1,084,912	0.60	H34. 3. 25 簡易水道事業
			4231018	H25.3.25	8,400,000	848,378	6,693,040	1,706,960	0.40	R5.3.1 簡易水道事業
			24001	H25.3.25	50,000,000	5,049,867	39,839,525	10,160,475	0.40	H35. 3. 1 上水道事業
			4241019	H26.3.25	54,100,000	5,442,167	37,642,409	16,457,591	0.40	R6.3.1 簡易水道事業
			4241021	H26.3.25	42,200,000	4,245,091	29,362,470	12,837,530	0.40	R6.3.1 簡易水道事業
			25001	H26.3.25	30,000,000	3,017,837	20,873,793	9,126,207	0.40	H36. 3. 1 上水道事業
			4251016	H27.3.25	120,500,000	12,061,850	72,010,754	48,489,246	0.20	R7.3.1 簡易水道事業
			4251017	H27.3.25	172,200,000	17,236,936	102,906,655	69,293,345	0.20	R7.3.1 簡易水道事業
			26002	H27.8.20	50,000,000	5,004,917	29,879,982	20,120,018	0.20	H37. 3. 25 上水道事業
			4261021	H28.3.25	174,700,000	17,461,197	87,131,678	87,568,322	0.10	R8.3.1 簡易水道事業
			4261026	H28.3.25	293,000,000	0	0	293,000,000	0.50	R28.3.1 簡易水道事業
			27006	H28.9.26	29,900,000	2,987,000	13,418,014	16,481,986	0.10	H38. 9. 1 上水道事業
			4271025	H29.3.27	337,300,000	33,724,939	134,879,526	202,420,474	0.10	R9.3.1 簡易水道事業
			4271030	H29.3.27	337,400,000	10,483,798	41,560,958	295,839,042	0.60	R29.3.1 簡易水道事業
			28101	H29.7.27	45,900,000	4,589,311	18,354,492	27,545,508	0.01	H39. 3. 25 上水道事業
			4281022	H30.3.26	40,000,000	4,000,000	12,000,000	28,000,000	0.01	R10.3.1 簡易水道事業
			4281023	H30.3.26	41,900,000	2,048,117	6,125,978	35,774,022	0.30	R20.3.1 簡易水道事業
			29001	H30.3.26	60,000,000	0	0	60,000,000	0.30	H50. 3. 1 上水道事業
			4301002	R2.3.25	259,900,000	0	0	259,900,000	0.30	R32. 3. 1 簡易水道事業
			30001	H31.3.25	101,900,000	0	0	101,900,000	0.30	R31. 3. 1 上水道事業
			31001	R2.3.25	18,000,000	300,000	300,000	17,700,000	0.30	R32. 3. 1 上水道事業
			31005	R3.3.25	56,500,000	0	0	56,500,000	0.50	R33. 3. 1 上水道事業
			合計		4,464,400,000	230,421,700	2,031,442,816	2,432,957,184		

種 類		発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考	
				当年度償還高	償還高累計					
借 入 金	地方公共団体金融機構		円	円	円	円	%			
		406010	H07. 3.30	343,800,000	21,737,696	297,139,983	46,660,017	4.75	H35. 3.20	上水道事業(野市町)
		407010	H08. 3.22	80,000,000	4,400,337	65,914,901	14,085,099	3.25	H36. 3.20	上水道事業(野市町)
		408010	H09. 3.26	99,600,000	5,201,980	77,227,530	22,372,470	2.90	H37. 3.20	上水道事業(野市町)
		410010	H10. 4.20	108,800,000	5,310,986	80,515,234	28,284,766	2.10	H38. 3.20	上水道事業(香我美町)
		409010	H10. 3.30	92,000,000	4,513,458	67,890,161	24,109,839	2.20	H38. 3.20	上水道事業(野市町)
		411010	H11. 4.30	36,400,000	1,733,046	25,245,204	11,154,796	2.00	H39. 3.20	上水道事業(香我美町)
		410010	H11. 3.30	98,000,000	4,684,893	67,739,119	30,260,881	2.10	H39. 3.20	上水道事業(野市町)
		411010	H12. 3.22	37,800,000	1,764,240	24,416,473	13,383,527	2.00	H40. 3.20	上水道事業(香我美町)
		412010	H12. 4.6	71,800,000	3,351,122	46,378,378	25,421,622	2.00	H40. 3.20	上水道事業(香我美町)
		411010	H12. 3.22	100,000,000	4,667,301	64,593,841	35,406,159	2.00	H40. 3.20	上水道事業(野市町)
		412010	H13. 3.29	31,300,000	1,422,779	19,007,587	12,292,413	1.70	H41. 3.20	上水道事業(野市町)
		416010	H17. 3.30	10,000,000	421,733	4,188,076	5,811,924	2.10	H45. 3.20	上水道事業(野市町)
		4211015	H22.5.26	6,000,000	688,695	5,303,709	696,291	1.10	R4.3.20	簡易水道事業
		4211020	H22.9.29	5,100,000	579,376	4,221,122	878,878	0.90	R4.9.20	簡易水道事業
		4301004	H31.3.28	66,900,000	3,288,425	6,570,283	60,329,717	0.20	R21.3.20	簡易水道事業
		4301026	R2.3.26	175,000,000	8,667,145	8,667,145	166,332,855	0.10	R22.3.20	簡易水道事業
合計			1,362,500,000	72,433,212	865,018,746	497,481,254				
総合計			5,826,900,000	302,854,912	2,896,461,562	2,930,438,438				