

令和2年度

山口市簡易水道事業会計決算書

山口市上下水道局

目 次

決 算 書 類

1. 山口市簡易水道事業決算報告書	1
2. 財 務 諸 表	
(1) 山口市簡易水道事業損益計算書	5
(2) 山口市簡易水道事業剰余金計算書	6
(3) 山口市簡易水道事業剰余金処分計算書	7
(4) 山口市簡易水道事業貸借対照表	8

決 算 附 属 書 類

1. 山口市簡易水道事業報告書	12
2. そ の 他 の 書 類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	19
(2) 収益費用明細書	20
(3) 固定資産明細書	25
(4) 企業債明細書	27
(5) 注記表	30

※消費税の取扱いについて

項 目	税込	税抜
決算報告書	○	
損益計算書		○
剰余金計算書		○
剰余金処分計算書		○
貸借対照表		○
事業の概況（収益的収入及び支出）		○
事業の概況（資本的収入及び支出）	○	
工事	○	
業務		○
会計（重要契約の要旨）	○	
会計（企業債及び一時借入金の概要）		○
その他	○	
キャッシュ・フロー計算書		○
収益費用明細書		○
固定資産明細書		○
企業債明細書		○
注記表		○

令和 2 年 度 山 口 市 簡 易

(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 簡易水道 事業収益	455,608,000	0	0
第1項 営業収益	82,365,000	0	0
第2項 営業外収益	366,086,000	0	0
第3項 特別利益	7,157,000	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 簡易水道 事業費用	427,461,000	0	0	0	0	427,461,000
第1項 営業費用	384,392,000	0	0	0	0	384,392,000
第2項 営業外費用	23,704,000	0	0	0	0	23,704,000
第3項 特別損失	14,365,000	0	0	0	0	14,365,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

水道事業決算報告書

※金額は税込（単位 円）

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
455,608,000	383,435,886	△72,172,114	
82,365,000	83,567,032	1,202,032	(うち仮受消費税 7,579,798)
366,086,000	292,734,005	△73,351,995	(" 13,241)
7,157,000	7,134,849	△22,151	

※金額は税込（単位 円）

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
地方公営企業 法第26条第2 項の規定による 繰越額					
0	427,461,000	374,108,066	0	53,352,934	
0	384,392,000	338,739,901	0	45,652,099	(うち仮払消費税 5,329,526)
0	23,704,000	21,037,641	0	2,666,359	
0	14,365,000	14,330,524	0	34,476	(うち仮払消費税 24,733)
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				
	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 繰 越 額
第1款 資本的収入	390,579,000	0	390,579,000	0	0
第1項 企業債	326,500,000	0	326,500,000	0	0
第2項 他会社計金	2,387,000	0	2,387,000	0	0
第3項 他会社計金	61,191,000	0	61,191,000	0	0
第4項 工事負担金	500,000	0	500,000	0	0
第5項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	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	継 続 費 通次繰越額
第1款 資本的支出	461,757,000	0	0	461,757,000	0	0
第1項 建設改良費	354,375,000	0	△480,000	353,895,000	0	0
第2項 企業債 償還金	107,382,000	0	480,000	107,862,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額（災害復旧事業債償還金3,698,807円を除く。）に対して不足する額77,834,588円14,847,990円及び当年度損益勘定留保資金53,713,412円で補てんした。

(3) 特例的収入及び支出

地方公営企業法施行令第4条第4項の規定による特例的収入及び支出の額は次のとおりである。

特例的収入 37,648,041円
特例的支出 16,716,120円

※金額は税込（単位 円）

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計			
390,579,000	178,816,854	△211,762,146	
326,500,000	115,000,000	△211,500,000	
2,387,000	2,626,403	239,403	
61,191,000	61,190,451	△549	
500,000	0	△500,000	
1,000	0	△1,000	

※金額は税込（単位 円）

額	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		
461,757,000	260,350,249	126,083,054	0	126,083,054	75,323,697	
353,895,000	152,488,808	126,083,054	0	126,083,054	75,323,138	(うち仮払消費税 12,333,825)
107,862,000	107,861,441	0	0	0	559	

は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,273,186円、阿東簡易水道事業特別会計からの引継金

令和2年度山口市簡易水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	75,873,234		
(2) その他営業収益	114,000	75,987,234	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	42,298,408		
(2) 配水及び給水費	22,694,814		
(3) 業務費	34,965,472		
(4) 総係費	5,394,448		
(5) 減価償却費	213,181,074		
(6) 資産減耗費	14,876,159	333,410,375	
営業損失			257,423,141
3 営業外収益			
(1) 加入金	70,000		
(2) 他会計補助金	186,724,148		
(3) 長期前受金戻入	101,212,757		
(4) 雑収益	223,021	288,229,926	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,977,002		
(2) 雑支出	5,604,207	23,581,209	264,648,717
經常利益			7,225,576
5 特別利益			
(1) 引当金戻入益	7,134,849	7,134,849	
6 特別損失			
(1) 貸倒損失	392,942		
(2) 引当金充当支出額	6,778,000		
(3) 引当金繰入損	7,134,849	14,305,791	△7,170,942
当年度純利益			54,634
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			0
当年度未処分利益剰余金			54,634

令和 2 年度山口市簡易水道事業剰余金計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金		資本合計
		利益剰余金		
		未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	613,166,676	0	0	613,166,676
当年度変動額	2,626,403	54,634	54,634	2,681,037
出資金の受入	2,626,403	0	0	2,626,403
当年度純利益	0	54,634	54,634	54,634
当年度末残高	615,793,079	(当年度未処分利益剰余金) 54,634	54,634	615,847,713

令和 2 年度山口市簡易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	615,793,079	0	54,634
議会の議決による処分数額	0	0	△54,634
減債積立金の積立	0	0	△54,634
処分後残高	615,793,079	0	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度山口市簡易水道事業貸借対照表

(令和3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	103,456,750	
ロ	建物	161,809,717	
	減価償却累計額	△6,101,840	155,707,877
ハ	構築物	3,090,557,088	
	減価償却累計額	△134,150,602	2,956,406,486
ニ	機械及び装置	850,014,944	
	減価償却累計額	△72,084,290	777,930,654
ホ	車両運搬具	1,336,954	
	減価償却累計額	△718,541	618,413
ヘ	工具、器具及び備品	443,890	
	減価償却累計額	△125,801	318,089
ト	建設仮勘定	83,957,745	
	有形固定資産合計	<u>4,078,396,014</u>	
	固定資産合計		4,078,396,014
2	流動資産		
(1)	現金預金	64,384,622	
(2)	未収金	34,258,800	
	貸倒引当金	△120,590	34,138,210
(3)	その他流動資産	3,636	
	流動資産合計	<u>98,526,468</u>	
	資産合計		<u>4,176,922,482</u>
負 債 の 部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良企業債	2,933,136,047	
ロ	その他企業債	12,204,982	
	企業債合計	<u>2,945,341,029</u>	
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	2,426,172	
	引当金合計	<u>2,426,172</u>	
	固定負債合計		2,947,767,201
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良企業債	141,051,163	
ロ	その他企業債	3,709,392	
	企業債合計	<u>144,760,555</u>	

(2) 未払金			1,781,585	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		5,639,000		
引当金合計			5,639,000	
流動負債合計				152,181,140
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 工事負担金	5,293,555			
収益化累計額	△113,195	5,180,360		
ロ 国県補助金	493,884,791			
収益化累計額	△37,938,723	455,946,068		
長期前受金合計			461,126,428	
繰延収益合計				461,126,428
負債合計				3,561,074,769

資 本 の 部

6 資本金				615,793,079
7 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		54,634		
利益剰余金合計			54,634	
剰余金合計				54,634
資本合計				615,847,713
負債資本合計				4,176,922,482

決 算 附 属 書 類

令和2年度山口市簡易水道事業報告書

1. 事業の概況

(1) 総括事項

本市の簡易水道事業は、阿東地域において飲料水に適した水の確保に悩まされていたことから、安全な水を安定供給することで、住民の公衆衛生の向上と生活環境の改善を図るために実施したものです。令和2年度は、「山口市簡易水道事業経営戦略」に基づき、いつでも安全に飲める水道水を安定供給するため、老朽施設の更新や施設の適切な維持管理を行いました。

また、企業会計への移行による財政マネジメントの向上及び経営の効率化を図るため、令和2年4月1日に地方公営企業法を適用いたしました。

(給水状況)

年度末の給水戸数は1,961戸で、前年度と比較して67戸(3.3パーセント)の減少、給水人口は4,192人で、前年度と比較して121人(2.8パーセント)の減少となりました。

また、年間配水量は642,137立方メートルで、前年度と比較して3,484立方メートルの減少、年間有収水量は446,559立方メートルで、前年度と比較して3,349立方メートルの増加となり、有収率は69.5パーセントとなりました。

(建設改良事業)

嘉年簡易水道の浄水場場内整備工事や老朽化した水道管の更新工事など実施し、給水の安定化に努めました。

(財政状況)

収益的収入の総額は371,352千円で、収益的支出の総額は371,297千円となり、この結果、55千円の当年度純利益を計上し、同額が当年度未処分利益剰余金となりました。

なお、本年度の消費税及び地方消費税の還付額は4,490,838円となりました。

また、資本的収入の総額178,817千円に対して、資本的支出の総額は260,350千円で、資本的支出から災害復旧事業債償還金3,699千円を除いた差引き77,834千円の不足額は、損益勘定留保資金等で補てんし、この結果、年度末資金剰余は72,765千円となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第12号	令和3年度山口市簡易水道事業会計予算	令和3年2月19日	令和3年3月18日
第23号	令和2年度山口市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年2月19日	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	件名	認可年月日
令和2年7月8日	山口県知事	令和2年度簡易水道事業起債協議書(第1次分)	令和2年8月7日

(4) 職員に関する事項

イ 職員数(管理者を除く)

令和3年3月31日現在の職員は、次のとおりである。

区分	損益勘定支弁職員		資本勘定支弁職員		合計		
	事務職員	技術職員	事務職員	技術職員	事務職員	技術職員	
一般職員(人)	3	1	0	2	3	3	6
再任用職員(人)	0	0	0	0	0	0	0
会計年度任用職員(人)	0(4)	0	0	0	0(4)	0	0(4)
合計(人)	3(4)	1	0	2	3(4)	3	6(4)

() は短時間勤務職員数で外書き

ロ 給与改定

人事院勧告による国家公務員の期末手当の改定を踏まえた本市一般職の期末手当の改定に準じて実施し、令和2年11月30日から適用した。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事

(1) 建設工事の概況

(現年度分)

※金額は税込

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
嘉年簡易水道国道315号外1線(大迫地内)配水管布設替工事	HPPEφ100 L=564m DIP(GX)φ100 L=13m PPφ30 L=93m	31,620,600円	R2.7.1	R2.12.18	施設整備事業
徳佐簡易水道亀山水源調査井戸工事	井戸 SUSφ500A仕上げ H=14m	15,690,400円	R2.8.13	R2.11.30	〃

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
嘉年簡易水道浄水場場内整備工事	フェンス L=148m 排水路 L=65m アスファルト舗装 A=1,010m ²	14,499,100円	R2.9.8	R3.1.15	施設整備事業
長門峡農事用ポンプ取替工事	自吸タービンポンプ (φ65mm×5.5kw) 1台	640,200円	R2.9.28	R2.10.2	〃
徳佐簡易水道第2浄水場取水ポンプ取替工事	水中ポンプ (φ80mm×0.827m ³ /min× 15m×3.7kw) 1台	1,155,000円	R2.10.21	R3.2.26	〃
嘉年簡易水道導水管等布設工事	HIVP φ75 L=17m HIVP φ50 L=20m	1,281,500円	R2.10.27	R3.1.15	〃
生雲簡易水道県道迫田篠目停車場線外2線(相上地内)配水管布設替工事	前払金	24,700,000円	R2.11.5	次年度繰越	〃
嘉年徳佐簡易水道連絡管整備工事	前払金	19,500,000円	R2.12.3	次年度繰越	〃
赤松浄水場次亜注入装置取替工事	次亜注入装置 1台	897,600円	R2.12.14	R3.1.29	〃
篠目浄水場次亜注入装置及び薬注配管取替工事	次亜注入装置 1台	1,215,500円	R2.12.21	R3.2.26	〃
嘉年簡易水道嘉年浄水場取水場原水流量計設置工事	原水流量計 φ40mm 1台	577,500円	R3.2.2	R3.2.19	〃
嘉年簡易水道吉部野浄水場流量計設置工事	流量計 φ50mm 1台	1,089,000円	R3.2.2	R3.3.26	〃
徳佐簡易水道亀山井戸配管等設置工事	VP φ50 L=47m	1,091,200円	R3.2.2	R3.3.26	〃
嘉年簡易水道吉部野浄水場配水管整備工事	HPPE φ50 L=6m	1,265,000円	R3.3.2	R3.3.26	〃
徳佐簡易水道第3浄水場流入管整備工事(徳佐第1系嘉年系)	前払金	18,300,000円	R3.3.11	次年度繰越	〃
合 計		133,522,600円			

3. 業務

(1) 業務量

区 分	令和2年度
給 水 人 口	4,192 人
給 水 戸 数	1,961 戸
年 間 配 水 量	642,137 m ³
一 日 平 均 配 水 量	1,759 m ³
年 間 有 収 水 量	446,559 m ³
一 日 平 均 有 収 水 量	1,223 m ³
有 収 率	69.5 %

(2) 事業収入に関する事項 ※金額は税抜

区 分	令和2年度
簡易水道事業収益	371,352,009 円
営 業 収 益	75,987,234 円
営 業 外 収 益	288,229,926 円
特 別 利 益	7,134,849 円

(3) 事業費に関する事項 ※金額は税抜

区 分	令和2年度
簡易水道事業費用	371,297,375 円
営 業 費 用	333,410,375 円
営 業 外 費 用	23,581,209 円
特 別 損 失	14,305,791 円

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負契約

※金額は税込

主な契約金額（1,000万円以上）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方	備考
R2. 6. 30	31,620,600円	嘉年簡易水道国道315号外1線（大迫地内）配水管布設替工事	(有)伊藤工務所	施設整備事業費
R2. 8. 12	15,690,400円	徳佐簡易水道亀山水源調査井戸工事	(有)森重工業	〃
R2. 9. 7	14,499,100円	嘉年簡易水道浄水場場内整備工事	(株)エスケイテクノ	〃
R2. 11. 4	61,750,480円	生雲簡易水道県道迫田篠目停車場線外2線（相上地内）配水管布設替工事	(株)岡部	〃
R2. 12. 2	48,845,500円	嘉年徳佐簡易水道連絡管整備工事	(株)白上水道	〃
R3. 3. 10	45,987,074円	徳佐簡易水道第3浄水場流入管整備工事（徳佐第1系嘉年系）	(有)伊藤工務所	〃

ロ その他

1,000万円以上の契約なし

(2) 企業債及び一時借入金の概要

イ 企業債

借入資金	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省財政融資資金	2,400,737,092円	0円	95,186,602円	2,305,550,490円
地方公共団体 金融機構資金	664,196,933円	115,000,000円	4,880,839円	774,316,094円
銀行等引受資金	18,029,000円	0円	7,794,000円	10,235,000円
計	3,082,963,025円	115,000,000円	107,861,441円	3,090,101,584円

ロ 一時借入金

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
0円	94,000,000円	94,000,000円	0円

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途の特定

イ 収益的収入

項 目			総係費
他会計補助金 21,054,648	建設改良に要する経費	特定収入以外	
	建設改良に要する経費（臨時措置分）	特定収入以外	
	高料金対策に要する経費	特定収入以外	
	未普及解消緊急対策事業に要する経費	特定収入以外	
	地方公営企業法の適用に要する経費	特定収入以外	
	児童手当に要する経費	特定収入以外	200,000
	災害復旧事業債の償還に要する経費	特定収入以外	
	過疎対策事業に要する経費	特定収入以外	
その他雑収益 6,752	健康診断等費用助成金	特定収入	6,752
合 計		特定収入	6,752
		特定収入以外	200,000

ロ 資本的収入

※金額は

項 目			企業債償還金
他会計負担金 61,190,451	建設改良に要する経費	特定収入	51,373,465
	未普及解消緊急対策事業に要する経費 過疎対策事業に要する経費	特定収入以外	9,816,986
合 計		特定収入	51,373,465
		特定収入以外	9,816,986

※金額は税込 (単位 円)

減価償却費	企業債利息	合計
	8,613,056	8,613,056
	190,552	190,552
9,785,993	1,631,007	11,417,000
	332,036	332,036
	7,737	7,737
		200,000
	23,404	23,404
	270,863	270,863
		6,752
0	0	6,752
9,785,993	11,068,655	21,054,648

税込 (単位 円)

合計
51,373,465
9,816,986
51,373,465
9,816,986

令和2年度山口市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	54,634
	減価償却費	213,181,074
	資産減耗費	11,395,159
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	2,426,172
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,731,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	120,590
	長期前受金戻入額	△101,212,757
	支払利息	17,977,002
	未収金の増減額 (△は増加)	5,127,519
	立替金の増減額 (△は増加)	△3,636
	未払金の増減額 (△は減少)	△14,989,351
	小計	137,807,406
	利息の支払額	△17,977,002
	業務活動によるキャッシュ・フロー	119,830,404
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	△140,154,983
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,908,000
	未払金の増減額 (△は減少)	54,816
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△138,192,167
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	115,000,000
	建設改良企業債の償還による支出	△104,162,634
	その他企業債の償還による支出	△3,698,807
	一般会計からの出資による収入	2,626,403
	一般会計からの負担金による収入	61,190,451
	財務活動によるキャッシュ・フロー	70,955,413
	資金増加額	52,593,650
	資金期首残高	11,790,972
	資金期末残高	64,384,622

収 益 費 用 明 細 書

(収 益 の 部)

※金額は税抜 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
簡易水道事業収益				371,352,009			
	営 業 収 益			75,987,234			
		給 水 収 益			75,873,234		
			水 道 料 金		75,873,234		
		そ の 他 営 業 収 益			114,000		
			手 数 料		114,000		
		営 業 外 収 益			288,229,926		
			加 入 金		70,000		
				加 入 金	70,000		
			他 会 計 補 助 金		186,724,148		
				他 会 計 補 助 金	186,724,148		
			長 期 前 受 金 戻 入		101,212,757		
				工 事 負 担 金 戻 入	247,319		
				国 県 補 助 金 戻 入	39,774,987		
				他 会 計 負 担 金 戻 入	61,190,451		
			雑 収 益		223,021		
				不 用 品 売 却 収 益	62,419		
				そ の 他 雑 収 益	160,602		
			特 別 利 益			7,134,849	
					引 当 金 戻 入 益		7,134,849
	賞 与 引 当 金 戻 入 益	6,778,000					
	貸 倒 引 当 金 戻 入 益	356,849					

収 益 費 用 明 細 書

(費 用 の 部)

※金額は税抜 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
簡易水道事業費用				371,297,375	
	営 業 費 用			333,410,375	
		原水及び浄水費		42,298,408	
			報 酬	4,882,187	(予算額 5,587,000円)
			給 料	4,995,600	(予算額 5,040,000円)
			手 当	2,658,018	(予算額 3,660,000円)
			賞与引当金繰入損	1,258,000	
			法 定 福 利 費	2,425,765	(予算額 2,852,000円)
			旅 費	357,282	
			備 消 品 費	144,044	
			光 熱 費	699,381	
			通 信 運 搬 費	2,239,449	
			委 託 料	5,042,750	
			修 繕 費	6,834,378	
			動 力 費	8,918,822	
			薬 品 費	1,414,000	
			補 償 費	334,430	
			保 険 料	94,302	
		配水及び給水費		22,694,814	
			給 料	3,908,183	(予算額 4,783,000円)
			手 当	1,341,233	(予算額 2,980,000円)
			賞与引当金繰入損	823,000	
			法 定 福 利 費	1,244,692	(予算額 1,685,000円)
			備 消 品 費	216,972	
			光 熱 費	183,621	
			通 信 運 搬 費	47,382	
			委 託 料	867,000	
			賃 借 料	307,050	
			修 繕 費	10,640,827	

収 益 費 用 明 細 書

(費 用 の 部)

※金額は税抜 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			動 力 費	2,436,745	
			薬 品 費	105,000	
			材 料 費	258,590	
			補 償 費	208,453	
			保 険 料	82,166	
			公 課 費	23,900	
		業 務 費		34,965,472	
			報 酬	1,312,311	(予算額 1,446,000円)
			給 料	13,816,200	(予算額 13,817,000円)
			手 当	5,785,703	(予算額 7,949,000円)
			賞与引当金繰入損	1,650,000	
			法 定 福 利 費	4,446,891	(予算額 5,145,000円)
			備 消 品 費	434,689	
			印 刷 製 本 費	271,000	
			通 信 運 搬 費	209,258	
			委 託 料	3,920,092	
			手 数 料	112,128	
			賃 借 料	3,007,200	
		総 係 費		5,394,448	
			手 当	1,081,915	(予算額 2,086,000円)
			法 定 福 利 費	137,392	(予算額 994,000円)
			退 職 給 付 費	525,614	(予算額 526,000円)
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 損	2,426,172	
			厚 生 福 利 費	67,552	
			燃 料 費	712,564	
			委 託 料	66,091	
			保 険 料	256,558	
			貸倒引当金繰入損	120,590	
		減 価 償 却 費		213,181,074	

収 益 費 用 明 細 書

(費用の部)

※金額は税抜 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			有形固定資産 減価償却費	213,181,074	
		資産減耗費		14,876,159	
			固定資産除却費	14,876,159	
	営業外費用			23,581,209	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		17,977,002	
			企業債利息	17,977,002	
		雑支出		5,604,207	
			その他雑支出	5,604,207	
	特別損失			14,305,791	
		貸倒損失		392,942	
			貸倒損失	392,942	
		引当金充当支出額		6,778,000	
			期末勤勉手当	5,617,000	(予算額 5,617,000円)
			法定福利費	1,161,000	(予算額 1,161,000円)
		引当金繰入損		7,134,849	
			賞与引当金繰入損	6,778,000	
			貸倒引当金繰入損	356,849	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

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
					当年度増加額
土 地	103,456,750	0	0	103,456,750	0
建 物	161,950,225	0	140,508	161,809,717	6,101,840
構 築 物	3,024,273,993	68,214,890	1,931,795	3,090,557,088	134,150,602
機 械 及 び 装 置	852,440,500	6,853,348	9,278,904	850,014,944	72,084,290
車 両 運 搬 具	1,380,906	0	43,952	1,336,954	718,541
工 具 、 器 具 及 び 備 品	443,890	0	0	443,890	125,801
建 設 仮 勘 定	18,871,000	139,107,163	74,020,418	83,957,745	0
計	4,162,817,264	214,175,401	85,415,577	4,291,577,088	213,181,074

明 細 書

※金額は税抜 (単位 円)

償 却 累 計 額		減 損 損 失 累 計 額		年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
当 年 度 減 少 額	累 計	当 年 度 増 加 額	累 計		
0	0	0	0	103,456,750	
0	6,101,840	0	0	155,707,877	
0	134,150,602	0	0	2,956,406,486	
0	72,084,290	0	0	777,930,654	
0	718,541	0	0	618,413	
0	125,801	0	0	318,089	
0	0	0	0	83,957,745	
0	213,181,074	0	0	4,078,396,014	

企業債明細書

(建設改良企業債)

(単位 円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未 償 還 残 高	発行 価額	利率 (年)	償還終期 (年月日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成4年度 財政融資資金	H5.5.28	56,300,000	3,314,397	49,222,335	7,077,665	—	4.40	R5.3.25	簡易水道事業
平成5年度 財政融資資金	H6.5.27	107,300,000	6,007,613	87,664,651	19,635,349	—	4.30	R6.3.25	簡易水道事業
平成6年度 財政融資資金	H7.5.26	93,900,000	4,908,168	72,283,882	21,616,118	—	3.85	R7.3.25	簡易水道事業
平成7年度 財政融資資金	H8.4.30	97,500,000	4,795,109	70,942,464	26,557,536	—	3.40	R8.3.25	簡易水道事業
平成8年度 財政融資資金	H9.5.26	86,900,000	3,989,184	60,674,486	26,225,514	—	2.60	R9.3.25	簡易水道事業
平成9年度 財政融資資金	H10.5.25	55,900,000	2,444,685	37,354,619	18,545,381	—	2.00	R10.3.25	簡易水道事業
平成10年度 財政融資資金	H11.5.25	95,300,000	4,048,827	60,319,264	34,980,736	—	1.70	R11.3.25	簡易水道事業
平成11年度 財政融資資金	H12.5.26	44,500,000	1,870,189	25,882,776	18,617,224	—	2.00	R12.3.25	簡易水道事業
平成12年度 財政融資資金	H13.5.25	55,600,000	2,280,935	30,675,082	24,924,918	—	1.60	R13.3.25	簡易水道事業
平成13年度 財政融資資金	H14.5.27	44,700,000	1,805,192	22,142,072	22,557,928	—	2.10	R14.3.25	簡易水道事業
平成13年度 金融機構資金	H14.5.30	16,000,000	717,630	8,856,193	7,143,807	—	2.00	R12.3.20	簡易水道事業
平成14年度 財政融資資金	H15.5.26	41,700,000	1,664,508	20,515,168	21,184,832	—	0.90	R15.3.25	簡易水道事業
平成14年度 金融機構資金	H15.5.29	20,800,000	910,889	11,226,760	9,573,240	—	0.90	R13.3.20	簡易水道事業
平成15年度 金融機構資金	H16.5.28	16,300,000	701,936	7,528,501	8,771,499	—	2.10	R14.3.20	簡易水道事業
平成15年度 金融機構資金	H16.5.28	8,500,000	366,041	3,925,906	4,574,094	—	2.10	R14.3.20	簡易水道事業
平成15年度 金融機構資金	H17.3.23	500,000	21,086	209,403	290,597	—	2.10	R15.3.20	簡易水道事業
平成15年度 財政融資資金	H17.3.25	46,400,000	1,956,842	19,432,672	26,967,328	—	2.10	R15.3.1	簡易水道事業
平成16年度 財政融資資金	H17.5.27	33,300,000	1,266,940	12,641,384	20,658,616	—	2.00	R17.3.25	簡易水道事業
平成16年度 金融機構資金	H17.5.27	14,200,000	601,086	6,026,184	8,173,816	—	1.90	R15.3.20	簡易水道事業
平成16年度 金融機構資金	H17.5.27	5,000,000	211,650	2,121,895	2,878,105	—	1.90	R15.3.20	簡易水道事業
平成17年度 財政融資資金	H18.5.26	31,800,000	1,171,662	10,593,660	21,206,340	—	2.30	R18.3.25	簡易水道事業
平成17年度 金融機構資金	H18.5.30	24,100,000	989,556	8,947,133	15,152,867	—	2.30	R16.3.20	簡易水道事業
平成17年度 金融機構資金	H18.5.30	1,600,000	65,697	594,001	1,005,999	—	2.30	R16.3.20	簡易水道事業
平成18年度 財政融資資金	H19.5.24	9,000,000	327,412	2,714,431	6,285,569	—	2.10	R19.3.25	簡易水道事業
平成18年度 金融機構資金	H19.5.30	7,300,000	295,268	2,447,930	4,852,070	—	2.10	R17.3.20	簡易水道事業
平成20年度 銀行等引受債	H21.3.25	74,900,000	6,240,000	74,900,000	0	—	0.156	R3.3.25	簡易水道事業

企業債明細書

(建設改良企業債)

(単位 円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未 償 還 残 高	発行 価額	利率 (年)	償還終期 (年月日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成24年度 財政融資資金	H25.5.28	32,500,000	1,125,016	3,328,503	29,171,497	—	1.40	R25.3.25	簡易水道事業
平成24年度 財政融資資金	H26.3.25	32,400,000	3,581,770	14,220,382	18,179,618	—	0.50	R8.3.1	過疎対策事業
平成25年度 財政融資資金	H27.2.24	35,700,000	1,254,823	1,877,091	33,822,909	—	1.10	R26.9.25	簡易水道事業
平成25年度 財政融資資金	H27.2.24	34,900,000	3,860,264	13,460,449	21,439,551	—	0.30	R8.9.25	過疎対策事業
平成26年度 財政融資資金	H28.3.25	190,700,000	21,125,363	42,229,617	148,470,383	—	0.10	R10.3.1	過疎対策事業
平成26年度 財政融資資金	H28.3.25	190,700,000	0	0	190,700,000	—	0.50	R28.3.1	簡易水道事業
平成27年度 銀行等引受債	H28.5.31	8,600,000	1,074,000	2,685,000	5,915,000	—	0.188	R8.5.31	簡易水道事業
平成27年度 財政融資資金	H29.3.27	168,300,000	0	0	168,300,000	—	0.60	R29.3.1	簡易水道事業
平成27年度 財政融資資金	H29.3.27	168,200,000	18,688,896	18,688,896	149,511,104	—	0.02	R11.3.1	過疎対策事業
平成28年度 財政融資資金	H30.3.26	279,000,000	0	0	279,000,000	—	0.03	R12.3.1	過疎対策事業
平成28年度 財政融資資金	H30.3.26	279,200,000	0	0	279,200,000	—	0.60	R30.3.1	簡易水道事業
平成29年度 財政融資資金	H31.3.25	327,300,000	0	0	327,300,000	—	0.01	R13.3.1	過疎対策事業
平成29年度 財政融資資金	H31.3.25	327,500,000	0	0	327,500,000	—	0.40	R31.3.1	簡易水道事業
平成30年度 金融機構資金	R1.5.30	71,500,000	0	0	71,500,000	—	0.40	R31.3.20	過疎対策事業
平成30年度 金融機構資金	R1.5.30	87,300,000	0	0	87,300,000	—	0.40	R31.3.20	簡易水道事業
平成30年度 金融機構資金	R2.3.30	140,800,000	0	0	140,800,000	—	0.30	R32.3.20	過疎対策事業
平成30年度 金融機構資金	R2.3.30	172,100,000	0	0	172,100,000	—	0.30	R32.3.20	簡易水道事業
平成31年度 金融機構資金	R2.3.30	56,300,000	0	0	56,300,000	—	0.30	R32.3.20	過疎対策事業
平成31年度 金融機構資金	R2.3.30	68,900,000	0	0	68,900,000	—	0.30	R32.3.20	簡易水道事業
平成31年度 銀行等引受債	R2.3.30	4,800,000	480,000	480,000	4,320,000	—	0.059	R12.3.31	簡易水道事業
令和2年度 金融機構資金	R3.3.30	63,400,000	0	0	63,400,000	—	0.50	R33.3.20	簡易水道事業
令和2年度 金融機構資金	R3.3.30	51,600,000	0	0	51,600,000	—	0.50	R33.3.20	過疎対策事業
合 計		3,881,000,000	104,162,634	806,812,790	3,074,187,210				

企 業 債 明 細 書

(その他企業債)

(単位 円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	債 還 高		未 償 還 残 高	発行 価額	利率 (年)	償還終期 (年月日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成25年度 財政融資資金	H26.9.25	18,900,000	2,362,400	10,556,858	8,343,142	—	0.40	R6.9.1	災害復旧事業
平成26年度 財政融資資金	H27.5.26	1,600,000	199,696	795,204	804,796	—	0.30	R7.3.25	災害復旧事業
平成27年度 財政融資資金	H28.3.25	4,200,000	524,211	1,571,064	2,628,936	—	0.10	R8.3.1	災害復旧事業
平成28年度 財政融資資金	H29.3.27	1,200,000	150,000	300,000	900,000	—	0.01	R9.3.1	災害復旧事業
平成29年度 財政融資資金	H30.3.26	3,700,000	462,500	462,500	3,237,500	—	0.01	R10.3.1	災害復旧事業
合 計		29,600,000	3,698,807	13,685,626	15,914,374				

注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 0～38年

構築物 0～60年

機械及び装置 0～20年

車両運搬具 0～2年

工具、器具及び備品 0～3年

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当負担金の支出に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、覚書に基づき一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

イ 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。

ウ 貸倒引当金

債権の貸し倒れ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) 消費税等の会計処理

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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 後年度一般会計等負担企業債に関する事項

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も含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,584,485,916円である。

