

みなべ町水道事業会計予算

水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
事 業 収 益	311,975	316,772	△ 4,797			
1. 営 業 収 益	223,202	229,579	△ 6,377			
1 給 水 収 益	211,721	219,622	△ 7,901	水道使用料	211,721	口径13ミリ 5,086 栓 104,551,700 円 口径20ミリ 493 栓 20,785,380 円 口径25ミリ 87 栓 6,476,140 円 口径40ミリ 92 栓 41,752,590 円 口径50ミリ 8 栓 2,092,398 円 口径75ミリ 8 栓 11,282,136 円 口径100ミリ 1 栓 24,780,829 円 <hr/> 計 5,775 栓 211,721,173 円
2 受託工事収益	7,555	6,531	1,024	受託工事収益	7,555	公共下水道工事に伴う埴田地区配水管仮設工事分 6,685,000 円 県道滝切目停車場線道路改良工事に伴う配水管仮設工事分 870,000 円 <hr/> 計 7,555,000 円
3 その他の営業収益	3,926	3,426	500	材料売却収益	50	
				手数料	3,876	各工事設計手数料 2,907,000 円 審査・検査手数料 148,000 円 事業者指定更新手数料 150,000 円 事業者指定手数料 44,000 円 公共下水へ検針データ取込手数料 504,000 円 農集排水へ検針データ取込手数料 123,000 円 <hr/> 計 3,876,000 円

(収 入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 営 業 外 収 益	88,771	87,191	1,580			
1 負 担 金	2,000	2,000	0	負担金	2,000	消火栓修繕負担金 2,000,000 円
2 長期前受金戻入	85,260	83,615	1,645	長期前受金戻入	85,260	長期前受金戻入 85,260,000 円
3 雑 収 益	3	3	0	その他の雑収益	3	
4 他会計補助金	1,508	1,573	△ 65	他会計補助金	1,508	一般会計補助金 1,508,000 円
3. 特 別 利 益	2	2	0			
1 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	
2 その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
事 業 費 用	350,191	352,294	△ 2,103			
1. 営 業 費 用	332,680	329,276	3,404			
1 原水及び浄水費	58,894	37,109	21,785	給 料	6,478	職員給 (2名) 6,478,000 円
				手 当	2,853	期末手当 1,016,000 円 勤勉手当 764,000 円 扶養手当 498,000 円 児童手当 150,000 円 通勤手当 125,000 円 時間外勤務手当 300,000 円 計 2,853,000 円
				賞与引当金繰入額	1,078	賞与引当金繰入額 1,078,000 円
				法定福利費	2,953	共済組合負担金 1,981,000 円 退職手当負担金 972,000 円 計 2,953,000 円
				備用品費	300	記録紙、他 300,000 円
				光熱水費	31	水源地電気代
				修繕費	22,000	水源地関連機器等修繕 1,000,000 円 みなべ浄水場ろ過器修繕 20,000,000 円 その他修繕 1,000,000 円 計 22,000,000 円
				動力費	15,281	水源地・第2水源地・第3水源地他動力費 15,280,400 円
				薬品費	2,490	次亜塩素 1,694,000 円 PAC 772,000 円 苛性ソーダ 24,000 円 計 2,490,000 円
				通信運搬費	2,257	電話料 104,000 円 回線使用料 2,153,000 円 計 2,257,000 円
				手数料	30	健康診査手数料
				委託料	892	水源地電気保安業務委託料 842,000 円 その他 50,000 円 計 892,000 円

(支出)

331

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 配水及び給水費	46,584	53,441	△ 6,857	賃借料	151	機械借上料等
				材料費	1,200	水源地修繕等に伴う材料費
				保険料	900	機械設備損害保険料（補償対象 天災以外の突発事故）
				給 料	3,970	職員給（1名） 3,970,000 円
				手 当	2,578	期末手当 620,000 円 勤勉手当 459,000 円 扶養手当 240,000 円 児童手当 250,000 円 通勤手当 159,000 円 時間外勤務手当 850,000 円 計 2,578,000 円
				賞与引当金繰入額	656	賞与引当金繰入額 656,000 円
				法定福利費	1,813	共済組合負担金 1,217,000 円 退職手当負担金 596,000 円 計 1,813,000 円
				備用品費	500	工具・器具・その他消耗品
				燃料費	567	
				光熱水費	100	
				修繕費	21,237	量水器取替 699カ所 4,737,000 円 配水管漏水等修繕 10,000,000 円 給水管漏水等修繕 1,000,000 円 消火栓修繕 2,000,000 円 その他修繕 3,500,000 円 計 21,237,000 円
				動力費	14,145	山内中継ポンプ所等動力費 14,145,000 円
				賃借料	47	土地占用料
				材料費	700	配水管修繕等に伴う材料費
				路面復旧費	200	
				保険料	71	送配水管保険料（補償対象 水道管の破損等により引き起こした事故）

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
3 受託工事費	13,081	6,881	6,200	備用品費	5		
				賃借料	26		
				工事請負費	13,000	公共下水道工事に伴う埴田地区配水管 仮設工事	12,000,000 円
						県道滝切目停車場線道路改良工事に伴 う配水管仮設工事	1,000,000 円
						計	13,000,000 円
材料費	50						
4 業 務 費	33,278	54,062	△ 20,784	給料	3,936	職員給（1名） 3,936,000 円	
				手当	1,223	期末手当	593,000 円
						勤勉手当	452,000 円
						扶養手当	78,000 円
						時間外勤務手当	100,000 円
						計	1,223,000 円
				賞与引当金繰入額	626	賞与引当金繰入額	626,000 円
				法定福利費	1,717	共済組合負担金	1,126,000 円
						退職手当負担金	591,000 円
						計	1,717,000 円
				旅費	100		
				備用品費	800		
				燃料費	110		
				印刷製本費	265	納付書等印刷	
				修繕費	350	車両等修繕	
通信運搬費	600	納付書・領収書等郵送料、他					
手数料	606	口座振替・コンビニ振込手数料	537,000 円				
		車検代行手数料	69,000 円				
		計	606,000 円				
委託料	21,452	検針・水質検査委託料	3,667,000 円				
		配水池清掃業務委託料	704,000 円				
		水道施設情報管理システムソフトウェ ア保守業務委託料	473,000 円				

(支 出)

333

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						公営企業会計制度支援業務委託料 1,672,000 円
						公営企業会計システム保守委託料 998,712 円
						水道料金検討支援業務委託料 2,145,000 円
						みなべ町水道事業変更届出設計業務委託料 10,000,000 円
						ハンディーターミナルシステム更改委託料 1,210,000 円
						ハンディーターミナルシステム保守料 328,000 円
						草刈り等業務委託料 254,000 円
						計 21,451,712 円
				賃借料	375	設計積算システム使用料 375,000 円
				保険料	296	検針員保険 86,000 円
						水道事故賠償責任保険料 76,000 円
						車両損害保険 134,000 円
						計 296,000 円
				負担金	767	電算機管理等負担金 766,590 円
				公課費	55	公用車車検重量税 55,000 円
5 総 係 費	24,911	27,303	△ 2,392	給 料	9,135	職員給 (2名) 9,135,000 円
				手 当	4,016	期末手当 1,465,000 円
						勤勉手当 1,162,000 円
						扶養手当 390,000 円
						管理職手当 864,000 円
						通勤手当 135,000 円
						計 4,016,000 円
				賞与引当金繰入額	1,542	賞与引当金繰入額 1,542,000 円
				法定福利費	4,318	共済組合負担金 2,947,000 円
						退職手当負担金 1,371,000 円
						計 4,318,000 円
				交際費	50	
				備消費費	100	

(支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				通信運搬費	10	
				手数料	5,119	水質検査手数料 5,119,000 円 (原水40項目、浄水51項目、農薬、クリプト、ダイオキシン等)
				研修費	50	
				負担金	422	
				貸倒引当金繰入額	149	貸倒引当金繰入額 149,000 円
6 減価償却費	153,559	149,982	3,577	減価償却費	153,559	有形固定資産減価償却費 153,559,000 円 無形固定資産減価償却費 0 円 計 153,559,000 円
7 資産減耗費	2,328	453	1,875	固定資産除却費	2,318	固定資産除却費 2,318,000 円
				たな卸資産減耗費	10	
8 その他の営業費用	45	45	0	材料売却原価	45	
2. 営業外費用	14,491	17,195	△ 2,704			
1 支払利息	10,124	11,180	△ 1,056	企業債利息	10,124	企業債利息 10,123,922 円
2 消費税及地方消費税	4,357	6,005	△ 1,648	消費税及地方消費税	4,357	消費税及地方消費税 4,357,000 円
3 雑支出	10	10	0	その他の雑支出	10	
3. 特別損失	20	2,823	△ 2,803			
1 過年度損益修正損	10	10	0	過年度損益修正損	10	
2 その他特別損失	10	2,813	△ 2,803	その他特別損失	10	
4. 予備費	3,000	3,000	0			
1 予備費	3,000	3,000	0	予備費	3,000	

資本的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
資 本 的 収 入	82,477	71,976	10,501			
1. 負 担 金	45,039	48,328	△ 3,289			
1 負 担 金	45,039	48,328	△ 3,289	負担金	2,091	給水加入分担金 $\phi 13\text{mm}$ 40 件 \times 22,000 円 = 880,000 円 $\phi 20\text{mm}$ 10 件 \times 51,700 円 = 517,000 円 $\phi 25\text{mm}$ 2 件 \times 80,300 円 = 160,600 円 $\phi 40\text{mm}$ 1 件 \times 209,000 円 = 209,000 円 $\phi 50\text{mm}$ 1 件 \times 324,500 円 = 324,500 円 <hr/> 計 54 件 2,091,100 円
				工事負担金	42,948	公共下水道工事に伴う埴田地区配水管布設替工事分 36,290,000 円 国道424号線道路改良工事に伴う給水管移設工事分 335,000 円 県道滝切目停車場線道路改良工事に伴う配水管工事分 688,000 円 町道名之内線道路改良工事に伴う配水管布設替工事分 4,298,000 円 消火栓設置工事分 1,337,000 円 <hr/> 計 42,948,000 円
2. 出 資 金	19,438	15,148	4,290			
1 出 資 金	19,438	15,148	4,290	出資金	19,438	一般会計出資金 19,438,000 円
3. 企 業 債	18,000	8,500	9,500			
1 企 業 債	18,000	8,500	9,500	企業債	18,000	企業債 18,000,000 円

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
資 本 的 支 出	146,982	139,765	7,217			
1. 建 設 改 良 費	95,604	94,580	1,024			
1 営 業 設 備 費	6,754	5,980	774	量水器費	3,333	新設メーター 取替メーター φ13mm 40 個 φ13mm 615 個 φ20mm 10 個 φ20mm 66 個 φ25mm 2 個 φ25mm 10 個 φ40mm 1 個 φ40mm 3 個 φ50mm 1 個 φ50mm 2 個 計 54 個 φ75mm 3 個 計 699 個
				その他営業設備費	3,421	ハンディーターミナル機器 (12台) 3,421,000 円
2 送配水施設整備費	88,850	88,600	250	工事請負費	88,850	公共下水道工事に伴う埴田地区配水管布設替工事 50,000,000 円 東吉田地区配水管布設工事 2,600,000 円 筋・徳蔵地区配水管布設替工事 13,000,000 円 国道424号道路改良工事に伴う給水管移設工事 350,000 円 国道424号交付金道路保全工事に伴う配水管布設替工事 5,000,000 円 県道滝切目停車場線道路改良工事に伴う配水管布設替工事 11,500,000 円 町道名之内線道路改良工事に伴う配水管布設替工事 5,000,000 円 消火栓設置工事 1,400,000 円 計 88,850,000 円

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 企業債償還金	50,878	44,685	6,193			
1 企業債償還金	50,878	44,685	6,193	企業債償還金	50,878	企業債償還金 50,878,000 円
3. 予 備 費	500	500	0			
1 予 備 費	500	500	0	予備費	500	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	0	6	0	23,519	13,935	37,454	11,438	48,892
前年度	0	6	0	23,217	15,095	38,312	11,483	49,795
比較	0	0	0	302	△ 1,160	△ 858	△ 45	△ 903

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	児童手当	通勤手当	時間外勤務 手当	期末手当	勤勉手当	管理職手当	地域手当	特殊勤務手当
	本 年 度	1,206	400	419	1,250	6,959	2,837	864	0	0
	前 年 度	1,206	600	419	1,324	7,535	3,147	864	0	0
	比 較	0	△ 200	0	△ 74	△ 576	△ 310	0	0	0

※「期末勤勉手当」及び「法定福利費」には賞与引当金繰入額を含む。

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	302	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分	302		
		その他の増減分			
手当	△ 1,160	制度改定に伴う増減分	△ 47	人事院勧告	
		その他の増減分	△ 1,113		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		一般職
令和3年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	328,000
	平均給与月額(円)	363,000
	平均年齢(歳)	47.0
令和2年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	343,675
	平均給与月額(円)	377,925
	平均年齢(歳)	46.0

(2) 初任給

区 分	一般職	一般会計の制度	備考
		一般職	
高校卒(円)	150,600	150,600	
大学卒(円)	182,200	182,200	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	1級	1	16.7
	2級		
	3級	2	33.2
	4級	1	16.7
	5級	1	16.7
	6級	1	16.7
	7級		
	計	6	100.0
令和2年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	2	50.0
	4級	1	25.0
	5級		
	6級	1	25.0
	7級		
	計	4	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一 般 職	主事補	主事	主任・係長	課長補佐	副課長・ 主幹	課長	参事

(4) 昇給

区分		合計	一般職	
本年度	職員数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	4	4
比率 (B)/(A) (%)	66.6	66.6		
前年度	職員数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	4	4
比率 (B)/(A) (%)	66.6	66.6		

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	一般職
給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)	0.00	0.00
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等 による加算措置	備考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.250	2.200	4.450	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	

(8) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

令和3年度 みなべ町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

1、業務活動によるキャッシュ・フロー

(単位：円)

当年度純利益	△ 43,242,000
減価償却費	153,559,000
固定資産除却費	2,318,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	149,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	112,000
長期前受金戻入額	△ 85,260,000
支払利息	10,124,000
未収金の増減額(△は増加)	2,786,000
貯蔵品の増減額(△は増加)	10,000
未払金の増減額(△は減少)	4,357,000
預り金の増減額(△は減少)	<u>0</u>
小計	44,913,000
利息の支払額	<u>△ 10,124,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	34,789,000

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	△ 87,216,000
国庫補助金等による収入	0
負担金等による収入	<u>40,944,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,272,000

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充てるための企業債による収入	18,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 50,878,000
他会計からの出資による収入	<u>19,438,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,440,000

資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	△ 24,923,000
資金期首残高	<u>282,315,919</u>
資金期末残高	257,392,919

令和 3 年度 みなべ町水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位 : 円)

1. 固 定 資 産

① 有形固定資産

イ. 土 地

77,638,068

ロ. 建 物

48,573,087

減価償却累計額

△ 15,976,432

32,596,655

ハ. 構 築 物

4,327,957,892

減価償却累計額

△ 944,198,006

3,383,759,886

ニ. 機械及び装置

312,874,728

減価償却累計額

△ 200,241,095

112,633,633

ホ. 工具・器具及び備品

47,488,080

減価償却累計額

△ 36,890,581

10,597,499

ヘ. 車 輛

1,270,500

減価償却累計額

△ 1,206,975

63,525

有形固定資産合計

3,617,289,266

固定資産合計

3,617,289,266

2. 流 動 資 産

① 現金預金

257,392,919

② 未 収 金

4,013,000

貸倒引当金

△ 1,699,356

2,313,644

③ 貯 蔵 品

4,838,090

流動資産合計

264,544,653

資 産 合 計

3,881,833,919

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
固定負債合計

893,138,044

893,138,044

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

51,143,579

② 未払金

10,957,000

③ 引当金

イ. 賞与引当金

3,902,000

④ その他流動負債

0

流動負債合計

66,002,579

5. 繰延収益

① 長期前受金

2,069,196,252

② 長期前受金収益化累計額

△ 435,415,688

繰延収益合計

1,633,780,564

負債合計

2,592,921,187

資本の部

6. 資本金

自己資本金

899,275,731

7. 剰余金

① 資本剰余金

イ. 賦課金

48,415,198

ロ. 工事負担金

22,640,269

ハ. 他会計負担金

437,039

資本剰余金合計

71,492,506

② 利益剰余金

イ. 減債積立金

66,582,973

ロ. 建設改良積立金

215,711,318

ハ. 利益積立金

35,850,204

ニ. 当年度未処分利益剰余金

0

利益剰余金合計

318,144,495

剰余金合計

389,637,001

資本合計

1,288,912,732

負債・資本合計

3,881,833,919

令和3年度 注 記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 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 20～65年 構築物 15～60年 機械及び装置 15～20年 量水器 8年 工具・器具及び備品 3～15年
車両 4～5年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、和歌山県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、一般会計との間での「退職手当負担金に関する覚書」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せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当（期末・勤勉手当に係る法定福利費を含む。）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。

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る。

II. 予定貸借対照表等関連

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

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は218,996,000円である。

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・勤勉手当（期末・勤勉手当に係る法定福利費を含む。）として11,303,000円を支給するため、賞与引当金3,790,000円を取り崩す。

5 出資金

当年度に一般会計から受けた出資の額は19,438,000円である。

IV. 重要な後発事象

該当事項なし

V. その他の注記

該当事項なし

令和2年度みなべ町水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

1. 営業収益

① 給水収益	187,145,000	
② 受託工事収益	4,739,000	
③ その他の営業収益	<u>2,170,000</u>	194,054,000

2. 営業費用

① 原水及び浄水費	34,500,091	
② 配水及び給水費	49,371,000	
③ 受託工事費	6,796,000	
④ 業務費	51,035,000	
⑤ 総係費	26,811,000	
⑥ 減価償却費	149,567,000	
⑦ 資産減耗費	912,000	
⑧ その他の営業費用	<u>0</u>	<u>318,992,091</u>

営業損失

124,938,091

3. 営業外収益			
① 負担金	0		
② 長期前受金戻入	83,938,000		
③ 雑収益	3,000		
⑤ 他会計補助金	<u>1,430,000</u>	85,371,000	
4. 営業外費用			
① 支払利息	11,180,000		
② 雑支出	<u>10,000</u>	<u>11,190,000</u>	<u>74,181,000</u>
経常損失			50,757,091
5. 特別利益			
① 過年度損益修正益	0		
② その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6. 特別損失			
① 過年度損益修正損	0		
② その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7. 予備費			
① 予備費	0	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損失			<u>50,757,091</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>50,757,091</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>0</u></u>

令和2年度 みなべ町水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1. 固定資産

① 有形固定資産

イ. 土地		77,638,068			
ロ. 建物	48,573,087				
減価償却累計額	<u>△ 15,014,432</u>	33,558,655			
ハ. 構築物	4,253,216,892				
減価償却累計額	<u>△ 807,369,006</u>	3,445,847,886			
ニ. 機械及び装置	310,813,728				
減価償却累計額	<u>△ 190,857,095</u>	119,956,633			
ホ. 工具・器具及び備品	44,378,080				
減価償却累計額	<u>△ 35,492,581</u>	8,885,499			
ヘ. 車輛	1,270,500				
減価償却累計額	<u>△ 1,206,975</u>	63,525			
有形固定資産合計			<u>3,685,950,266</u>		
固定資産合計				3,685,950,266	

2. 流動資産

① 現金預金			282,315,919		
② 未収金		6,799,000			
貸倒引当金	<u>△ 1,550,356</u>	5,248,644			
③ 貯蔵品			<u>4,848,090</u>		
流動資産合計				<u>292,412,653</u>	

資産合計

3,978,362,919

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
固定負債合計

926,281,044

926,281,044

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

50,878,579

② 未払金

6,600,000

③ 引当金

イ. 賞与引当金

3,790,000

④ その他流動負債

0

流動負債合計

61,268,579

5. 繰延収益

① 長期前受金

2,028,252,252

② 長期前受金収益化累計額

△ 350,155,688

繰延収益合計

1,678,096,564

負債合計

2,665,646,187

資本の部

6. 資本金

自己資本金

879,837,731

7. 剰余金

① 資本剰余金

イ. 賦課金

48,415,198

ロ. 工事負担金

22,640,269

ハ. 他会計負担金

437,039

資本剰余金合計

71,492,506

② 利益剰余金

イ. 減債積立金

66,582,973

ロ. 建設改良積立金

215,711,318

ハ. 利益積立金

79,092,204

ニ. 当年度未処分利益剰余金

0

利益剰余金合計

361,386,495

剰余金合計

432,879,001

資本合計

1,312,716,732

負債・資本合計

3,978,362,919

令和2年度 注 記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 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 20～65年 構築物 15～60年 機械及び装置 15～20年 量水器 8年 工具・器具及び備品 3～15年
車両 4～5年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、和歌山県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、一般会計との間での「退職手当負担金に関する覚書」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せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当（期末・勤勉手当に係る法定福利費を含む。）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。

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

令和2年4月1日において簡易水道事業を統合することにより、資産、負債、資本が増加した。

固定資産	2,099,614,000 円	固定負債	584,201,000 円
流動資産	32,352,000 円	流動負債	36,253,000 円
資産合計	2,131,966,000 円	繰延収益	1,335,819,000 円
		資本金	175,693,000 円
		資本剰余金	0 円
		負債・資本合計	2,131,966,000 円

III. 予定貸借対照表等関連

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

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は234,872,000円である。

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2年度において期末・勤勉手当（期末・勤勉手当に係る法定福利費を含む。）として11,572,000円を支給するため、賞与引当金2,732,247円を取り崩す。

5 出資金

当年度に一般会計から受けた出資の額は15,148,000円である。

IV. 重要な後発事象

該当事項なし

V. その他の注記

該当事項なし