

令和2年度

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

亀山市水道事業会計決算書

目次

決算書類

令和2年度	亀山市水道事業決算報告書	3
令和2年度	亀山市水道事業損益計算書	7
令和2年度	亀山市水道事業剰余金計算書	8
令和2年度	亀山市水道事業剰余金処分計算書	8
令和2年度	亀山市水道事業貸借対照表	9

附属書類

令和2年度	亀山市水道事業報告書	13
	キャッシュ・フロー計算書	23
	収益費用明細書	24
	固定資産明細書	27
	企業債明細書	29
	注記	33
	参考資料	34

決算書類

令和2年度 亀山市水道事業 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
第1款 水道事業収益	1,436,500,000	△698,000	0
第1項 営業収益	1,290,371,000	△698,000	0
第2項 営業外収益	146,129,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

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
第1款 水道事業費用	1,230,400,000	0	0	0	0	1,230,400,000
第1項 営業費用	1,153,694,000	0	0	0	0	1,153,694,000
第2項 営業外費用	76,206,000	0	0	0	0	76,206,000
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000

(単位：円)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,435,802,000	1,423,251,532	△12,550,468	うち仮受消費税 114,724,020
1,289,673,000	1,263,807,472	△25,865,528	うち仮受消費税 114,718,134
146,129,000	159,443,697	13,314,697	うち仮受消費税 5,853
0	363	363	うち仮受消費税 33

(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
0	1,230,400,000	1,174,539,673	0	55,860,327	うち仮払消費税 50,310,040
0	1,153,694,000	1,103,652,815	0	50,041,185	うち仮払消費税 50,297,004
0	76,206,000	70,743,412	0	5,462,588	控除対象外仮払消費税△21,754 うち消費税額 39,657,600
0	500,000	143,446	0	356,554	うち仮払消費税 13,036

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額			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
	当初予算額	補正予算額	小計	
第1款 資本的収入	97,851,000	△17,259,000	80,592,000	0
第1項 工事負担金	93,434,000	△18,200,000	75,234,000	0
第2項 負担金	4,417,000	941,000	5,358,000	0

支出

区分	予算額					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
	当初予算額	補正予算額	予備 費支 出額	流用 増減 額	小計		
第1款 資本的支出	594,900,000	△2,000,000	0	0	592,900,000	50,870,000	0
第1項 建設改良費	414,567,000	△2,000,000	0	0	412,567,000	50,870,000	0
第2項 企業債償還金	180,333,000	0	0	0	180,333,000	0	0

※ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 444,821,284 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,001,942 円、当年度分損益勘定留保資金 246,405,513 円、減債積立金 23,053,521 円及び建設改良積立金 151,360,308 円で補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	80,592,000	77,883,300	△2,708,700	うち仮受消費税 0
0	75,234,000	72,748,500	△2,485,500	うち仮受消費税 0
0	5,358,000	5,134,800	△223,200	

(単位：円)

合計	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		
643,770,000	522,704,584	105,870,000	0	105,870,000	15,195,416	うち仮払消費税 27,336,368
463,437,000	342,372,280	105,870,000	0	105,870,000	15,194,720	うち仮払消費税 27,336,368
180,333,000	180,332,304	0	0	0	696	

令和2年度 亀山市水道事業 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	1,094,974,579		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	53,959,119		
(4) 他会計負担金	155,640	1,149,089,338	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	373,226,982		
(2) 配水及び給水費	192,692,329		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	89,677,786		
(5) 減価償却費	386,470,227		
(6) 資産減耗費	11,288,487		
(7) その他営業費用	0	1,053,355,811	
営業利益			95,733,527
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	162,202		
(2) 長期前受金戻入	148,096,381		
(3) 雑収益	11,223,668	159,482,251	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	31,085,812		
(2) 雑支出	21,754	31,107,566	128,374,685
経常利益			224,108,212
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	330	330	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	130,410	130,410	△130,080
当年度純利益			223,978,132
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			174,413,829
当年度未処分利益剰余金			398,391,961

令和2年度亀山市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31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金				資本合計
		利益剰余金				
		減債積立金	建設改良積立金	当年度未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	4,742,973,173	8,763,051		518,183,617	526,946,668	5,269,919,841
前年度処分額	266,823,309	100,000,000	151,360,308	△518,183,617	△266,823,309	
議会の議決による処分額	266,823,309	100,000,000	151,360,308	△518,183,617	△266,823,309	
減債積立金の積立		100,000,000		△100,000,000		
建設改良積立金の積立			151,360,308	△151,360,308		
資本金への組入れ	266,823,309			△266,823,309	△266,823,309	
処分後残高	5,009,796,482	108,763,051	151,360,308	0	260,123,359	5,269,919,841
当年度変動額		△23,053,521	△151,360,308	398,391,961	223,978,132	223,978,132
企業債の償還		△23,053,521		23,053,521		
建設改良費に充当			△151,360,308	151,360,308		
当年度純利益				223,978,132	223,978,132	223,978,132
当年度末残高	5,009,796,482	85,709,530		398,391,961	484,101,491	5,493,897,973

令和2年度亀山市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,009,796,482	85,709,530	0	398,391,961
議会の議決による処分額	174,413,829	100,000,000	123,978,132	△398,391,961
減債積立金の積立		100,000,000		△100,000,000
建設改良積立金の積立			123,978,132	△123,978,132
資本金への組入れ	174,413,829			△174,413,829
処分後残高	5,184,210,311	185,709,530	123,978,132	

令和2年度 亀山市水道事業 貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		430,632,904	
	ロ 建物	901,851,702		
	減価償却累計額	<u>△408,388,265</u>	493,463,437	
	ハ 構築物	14,885,000,729		
	減価償却累計額	<u>△6,998,424,345</u>	7,886,576,384	
	ニ 機械及び装置	3,028,301,496		
	減価償却累計額	<u>△2,261,084,460</u>	767,217,036	
	ホ 車両運搬具	19,630,860		
	減価償却累計額	<u>△13,744,182</u>	5,886,678	
	ヘ 工具器具及び備品	39,773,494		
	減価償却累計額	<u>△34,569,923</u>	5,203,571	
	ト 建設仮勘定		<u>84,783,455</u>	
	有形固定資産合計			9,673,763,465
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		881,300	
	ロ その他無形固定資産		<u>3,447,188</u>	
	無形固定資産合計			<u>4,328,488</u>
	固定資産合計			9,678,091,953
2	流動資産			
	(1) 現金・預金		648,387,271	
	(2) 未収金		210,998,843	
	未収金貸倒引当金		<u>△4,380,185</u>	206,618,658
	(3) 有価証券			36,838
	(4) 貯蔵品			11,985,663
	(5) 前払費用			604,130
	(6) その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>867,632,560</u>
	資産合計			<u>10,545,724,513</u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債		991,551,251	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	47,696,626	47,696,626	
	固定負債合計			1,039,247,877
4	流動負債			
	(1) 企業債		169,645,320	
	(2) 未払金		118,498,848	
	(3) 前受金		29,265	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,761,898	7,761,898	
	(5) その他流動負債		45,304,729	
	流動負債合計			341,240,060
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	1,013,557,995		
	ロ 寄附金	197,314,770		
	ハ 工事負担金	5,784,053,906		
	ニ 国庫補助金	104,538,352		
	ホ 県補助金	31,922,752		
	ヘ その他長期前受金	403,206,718	7,534,594,493	
	(2) 長期前受金収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△546,669,513		
	ロ 寄附金	△177,741,762		
	ハ 工事負担金	△2,901,050,031		
	ニ 国庫補助金	△76,532,295		
	ホ 県補助金	△21,826,693		
	ヘ その他長期前受金	△139,435,596	△3,863,255,890	
	繰延収益合計			3,671,338,603
	負債合計			5,051,826,540

資本の部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	60,786,941		
	ロ 組入資本金	4,721,409,541		
	ハ 繰入資本金	227,600,000	5,009,796,482	
	資本金合計			5,009,796,482
7	剰余金			
	(1) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	85,709,530		
	ロ 建設改良積立金	0		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	398,391,961		
	利益剰余金合計		484,101,491	
	剰余金合計			484,101,491
	資本合計			5,493,897,973
	負債資本合計			10,545,724,513

附属書類

令和 2 年度亀山市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

安全でおいしい水の供給と健全な事業運営を持続していくため、亀山市新水道ビジョンの年次計画に基づき、水道整備を実施しました。

第 2 次総合計画前期基本計画第 2 次実施計画の主要事業については、以下の事業を実施しました。

- ・水道生活基盤整備事業

住山町西部地区の水量・水圧低下を解消するため、加圧ポンプ施設の建設に着手しました。

- ・水道施設耐震化整備事業 502.5m

基幹管路である関第 2 配水池から関南部加圧ポンプ所までの一部区間の工事を実施しました。また、基幹管路である市ヶ坂町地内の配水管改良工事に着手しました。

また、良質で安定した給水を維持するため、次の建設改良事業を実施しました。

- ・公共下水道事業に伴う配水管改良事業 1,300.4m

下水道工事に伴い支障となる水道管について、耐震性を有する管を使用した改良工事を行い、効率的に老朽管を更新しました。

- ・配水管改良事業 1,463.6m

みどり町、能褒野町などで配水管の改良工事を行い、老朽管の更新と耐震化等に努めました。

- ・老朽施設等改良事業

電気設備、塩素滅菌設備等の更新工事を行い、電気・機械設備等の安定稼働の維持に努めました。また、災害等への対応のため辺法寺加圧ポンプ室警報装置設置工事を行いました。

水質管理については、水道法第 20 条第 1 項の規定に基づき水質検査計画を定め、検査を実施した結果、給水栓（蛇口）における水質について、省令に定められた全ての項目で基準に適合することを確認しました。

給水の状況については、令和 3 年 3 月末の給水戸数は 20,715 件で前年度末より 166 件増加、有収水量は 6,338,050 m³で前年度より 30,044 m³減少しました。

また、北中勢水道用水供給事業北勢系長良川水系による給水量は、852,388 m³で前年度より 59,521 m³減少しました。これは、需要家が北中勢水道用水の使用量を減らし、工業用水道用水の使用量を増やしたことによるものです。

本年度の事業収益は 1,308,571,919 円（消費税込 1,423,251,532 円）で、昨年度

より 34,062,285 円減少、給水収益は 1,094,974,579 円(消費税込 1,204,472,063 円)で、昨年度より 19,944,278 円減少しました。

事業費用は 1,084,593,787 円(消費税込 1,174,539,673 円)で、昨年度より 6,680,109 円減少し、当年度純利益は 223,978,132 円となりました。

資本的収支については、工事負担金等の資本的収入が 77,883,300 円、建設改良費と企業債償還金の資本的支出は 522,704,584 円で、収支不足額を補てんする財源として、損益勘定留保資金のほか、減債積立金 23,053,521 円、建設改良積立金 151,360,308 円を取り崩しました。

なお、現金・預金の残高は前年度末に比べ 45,885,530 円の減少となりました。

(2) 議会議決事項

ア) 予算関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 20 号	R2. 2. 27	R2. 3. 26	令和 2 年度亀山市水道事業会計予算について
議案第 59 号	R2. 8. 27	R2. 9. 25	令和元年度亀山市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について
議案第 89 号	R2. 11. 27	R2. 12. 21	令和 2 年度亀山市水道事業会計補正予算(第 1 号)について
議案第 20 号	R3. 2. 25	R3. 3. 26	令和 2 年度亀山市水道事業会計補正予算(第 2 号)について

イ) 条例関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 83 号	R2. 11. 27	R2. 12. 21	亀山市水道事業等の設置等に関する条例の一部改正について

(3) 行政官庁認可事項

なし

(4) 職員に関する事項

職員数（会計年度任用職員を除く）

年月日	事務吏員	技術吏員	労務職員	合計
R2. 3. 31	6人	6人	2人	14人
R3. 3. 31	6人	6人	2人	14人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

北中勢水道用水北勢系長良川水系の受水料金改定に伴い、令和2年4月1日より北中勢水道に係る給水を受けた場合の水道料金を改定した。

また、令和2年10月12日付の事業変更届出により、管内町の一部を給水区域として拡張した。

2. 工事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

工事番号	工事名	当初契約金額	予定価格	形状 数量	着工年月日
		最終契約金額			竣工年月日
繰越 施設第 39 号	南鹿島町地内（市道南鹿島線）配水管改良工事	8,195,000	8,629,500	【本設】 HPE φ100 L=101.4m PP φ25 L=25.0m 消火栓 N=1 箇所 【撤去】 DK φ350 L=18.2m DK φ100 L=98.0m 消火栓 N=1 箇所	R1.12.27
		7,141,200			R2.5.29
繰越 施設第 40 号	川崎町地内（市道德原3号線ほか）石綿管撤去及び配水管改良工事	19,415,000	20,212,500	【本設】 PP φ50 L=116.4m PP φ25 L=85.4m PP φ20 L=7.8m 【仮設】 PP φ50 L=116.9m PP φ25 L=74.0m PP φ20 L=9.0m 【撤去】 ACP φ75 L=185.5m HIVP φ75 L=2.3m エアーモルタル注入工 L=31.0m	R1.12.5
		19,209,300			R2.6.1
繰越 施設第 56 号	第5水源1-1号井取水ポンプ取替工事	2,728,000	2,836,900	・取水ポンプ N=1 台 水中ポンプ 1.8m ³ /min ×15m×11kw	R2.1.23
					R2.6.5
繰越 施設第 62 号	第5水源1-2号井ほか取水ポンプ取替工事	4,950,000 (内 2,476,100)	5,621,000	・取水ポンプ N=1 台 水中ポンプ 1.8m ³ /min ×15m×11kw	R2.3.19
		5,787,100 (内 2,894,100)			R2.7.31
繰越 施設第 65 号	加太板屋地内（一般国道25号）板屋橋橋梁耐震補強工事に伴う配水管仮設工事	3,300,000	3,496,900	【仮設】 HPE φ100 据付工 L=58.5m 不断水連絡工（φ100×φ100）N=2 箇所 不断水仕切弁設置工（φ100×φ100）N=1 箇所	R2.3.9
		3,454,000			R2.8.3
繰越 施設第 66 号	川合町ほか地内（国道306号）配水管布設工事	16,830,000	17,408,600	EF φ100 L=142.4m PP φ50 L=12.5m PP φ30 L=0.9m PP φ20 L=5.2m 100A（SUS304）L=41.4m 消火栓 N=1 箇所	R2.3.31
		16,564,900			R3.2.28
繰越 施設第 67 号	棕川橋上水道管添架に伴う支持金具（インサート）設置工事	243,100	-	支持金具（インサート） 設置 N=44 組	R2.1.8
					R2.7.27
施設第 6 号	加太浄水場ろ過電動弁更新工事	3,630,000	3,809,300	電動式バタフライ弁更新 N=1 台	R2.6.22
					R2.10.19

工事番号	工事名	当初契約金額	予定価格	形状 数量	着工年月日
		最終契約金額			竣工年月日
施設第 10 号	川崎町ほか地内（市道徳原西線ほか）公共下水道事業に伴う配水管移設工事	17,600,000	18,861,700	PP φ 50 L=407.3m PP φ 30 L=0.8m PP φ 25 L=31.5m PP φ 20 L=24.0m	R2. 6. 30
		17,325,000			R3. 3. 26
施設第 17 号	能褒野町地内（市道能褒野 29 号線）配水管改良工事	26,400,000	27,988,400	EF φ 150 L=517.4m PP φ 50 L=18.5m PP φ 25 L=12.4m PP φ 20 L=16.8m PP φ 13 L=16.55m 消火栓 N=2 箇所	R2. 8. 11
		28,436,100			R3. 2. 26
施設第 18 号	阿野田町ほか地内（市道阿野田 24 号線ほか）公共下水道事業に伴う配水管移設工事	37,620,000	39,453,700	HPE φ 75 L=104.0m PP φ 50 L=214.6m PP φ 40 L=94.9m PP φ 30 L=147.9m PP φ 25 L=136.8m PP φ 20 L=52.3m DCIP φ 100 L=8.0m 消火栓 N=1 箇所	R2. 8. 11
		39,146,800			R3. 3. 26
施設第 19 号	住山加圧ポンプ室土木及び建築工事	92,180,000	94,251,300	ポンプ井・流量計室・ポンプ棟築造場内配管外構工事電気・機械設備	R2. 8. 11
					R3. 11. 30 (予定)
施設第 25 号	関ヶ丘地内（市道関ニュータウン 6 号線ほか）配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	18,590,000	19,286,300	舗装工 A=3,480m ² 撤去工 A=3,480m ² 配水構造物工 L=37m 集水桝工 N=5 基	R2. 9. 3
		18,275,400			R2. 12. 11
施設第 26 号	関町福德ほか地内（市道萩原福德線）基幹管路送水管改良工事	21,560,000	22,643,500	1 工区本設 HPE φ 100 L=405.0m 2 工区本設 HPE φ 100 L=97.5m	R2. 9. 2
		22,046,200			R3. 3. 5
施設第 27 号	住山加圧ポンプ室機械及び電気設備工事	93,940,000	118,410,600	機械設備 一式、電気設備 一式	R2. 9. 7
					R3. 11. 30 (予定)
施設第 28 号	みどり町地内（市道みどり線ほか）配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	47,080,000	48,750,900	舗装工 7,920m ² 撤去工 7,920m ² 区画線工 1,878m マンホール工 N=18 箇所	R2. 9. 2
		49,743,100			R3. 1. 29
施設第 34 号	市ヶ坂町地内（県道白木西町線）基幹管路配水管改良工事	28,600,000	31,271,900	本設 DGX φ 250 L=112.7m	R3. 1. 8
					R3. 8. 5 (予定)
施設第 35 号	みどり町地内（市道みどり線ほか）配水管改良工事	30,690,000	32,048,500	1 工区本設 HPE φ 75 L=390.6m 2 工区本設 HPE φ 75 L=140.3m 3 工区本設 PP φ 50 L=63.7m 4 工区本設 PP φ 50 L=39.0m 消火栓 N=2 箇所	R2. 10. 5
		31,123,400			R3. 3. 3
施設第 39 号	辺法寺加圧ポンプ室警報装置設置工事	12,980,000	13,031,700	警報装置設置 1 面	R2. 10. 23
					R3. 3. 22

工事番号	工事名	当初契約金額	予定価格	形状	着工年月日
		最終契約金額		数量	竣工年月日
施設第 40 号	両尾町地内（県道四日市 関線ほか）両尾橋配水管 仮設工事	6,380,000	6,640,700	【仮設】 HPE φ100 据付工 113.2m 不断水連絡工 2 箇所 ソフトシール仕切弁 設置 2 箇所	R2.10.23
		6,400,900			R3.2.18
施設第 56 号	御幸町地内（市道亀山駅 前線）水道管仮設工事	539,000	554,400	【仮設】 PP φ40 L=50.0m	R2.12.28
					R3.3.1
施設第 59 号	第 5 水源 2 号井取水ポ ンプ取替工事	2,970,000	3,836,800	取水ポンプ N=1 台 水中ポンプ 1.8m ³ /min×15m× 11kw	R3.3.11
					R3.9.6 (予定)

(2) 保存工事の概況

(単位：円)

工事番号	工事名	契約金額	予定価格	着手年月日	完了年月日
施設第 5 号	第 4 水源地送水ポンプ制御盤修繕	1,694,000	1,705,000	R2.5.29	R2.7.30
施設第 7 号	水中ポンプ簡易整備修繕	1,210,000	1,259,500	R2.6.10	R2.9.7
施設第 13 号	坂本加圧ポンプ室インバーター修繕	2,090,000	2,200,000	R2.6.17	R2.10.14
施設第 29 号	第 5 水源地次垂注入ポンプ取替修繕	2,970,000	3,201,000	R2.9.28	R3.1.5
施設第 30 号	第 3 水源地非常用発電機修繕	605,000	660,000	R2.8.28	R2.9.24
施設第 32 号	第 5 水源地ほか無停電電源装置更新修繕	803,000	847,880	R2.9.1	R2.9.30
施設第 36 号	第 3 水源地非常用発電機室防水修繕	990,000	990,000	R2.9.14	R2.11.4
施設第 38 号	第 1 水源地 PLC 更新修繕	3,685,000	3,899,500	R2.9.17	R2.11.10
施設第 41 号	関第 2 水源地 2 号送水ポンプ仮設配管修繕	605,000	649,000	R2.10.14	R2.11.2
施設第 42 号	白川加圧ポンプ室ポンプ盤修繕	1,540,000	1,595,000	R2.10.1	R3.1.26
施設第 45 号	沓掛地内減圧弁取替修繕	1,760,000	2,655,400	R2.11.30	R3.3.4
施設第 49 号	関南部加圧ポンプ室流入調整弁取替修繕	715,000	715,000	R3.2.8	R3.3.19
施設第 52 号	第 5 水源地 1-1 号取水流量計変換器取替修繕	693,000	693,000	R2.11.25	R3.3.5
施設第 58 号	中の山配水池水位計変換器取替修繕	605,000	627,000	R3.2.15	R3.3.16
施設第 60 号	関第 2 配水池非常用発電機修繕	456,500	456,500	R3.2.22	R3.3.19
	令和 2 年度給水車車検整備等修繕	325,326	325,326	R2.6.22	R2.7.3

(3) 受託工事の概要

なし

3. 業務

(1) 業務量

(ア) 給水量

(単位：m³)

	給水量	
	令和2年度	令和元年度
4月	532,186	525,483
5月	512,717	510,835
6月	531,713	541,674
7月	522,607	520,375
8月	542,412	554,056
9月	552,719	551,987
10月	516,006	526,741
11月	530,477	541,140
12月	523,686	527,829
1月	547,292	539,023
2月	540,659	525,137
3月	485,487	503,445
合計	6,337,961	6,367,725

(イ) 給水戸数 (3月末)

(単位：戸)

口径	一般用	工事・臨時用	令和2年度計	令和元年度計
13mm	15,629	37	15,666	15,576
20mm	4,531	20	4,551	4,476
25mm	235	2	237	233
30mm	77	1	78	77
40mm	106	0	106	109
50mm	57	0	57	57
75mm	14	0	14	14
100mm	4	0	4	4
150mm	2	0	2	2
合計	20,655	60	20,715	20,548

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区分	金額
営業収益	1,149,089,338
営業外収益	159,482,251
特別利益	330
合計	1,308,571,919

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区分	金額
営業費用	1,053,355,811
営業外費用	31,107,566
特別損失	130,410
合計	1,084,593,787

4. 会計

(1) 重要契約の要旨 (500 万円以上)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R2. 7. 30	4, 510, 000	板屋橋水道管添架設計業務委託	株式会社森エンジニアリング三重営業所
R2. 8. 28	52, 250, 000	水道施設台帳（管路）作成業務委託	株式会社パスコ三重支店
R2. 8. 28	23, 320, 000	水道施設台帳（施設）作成業務委託	新日本設計株式会社 三重営業所
H30. 1. 10	6, 553, 758	企業会計システム更新及びシステム・機器保守業務委託	株式会社ぎょうせい
R2. 4. 1	9, 366, 950	配水管等漏水修理業務委託	亀山水道事業協同組合
R1. 12. 27	7, 141, 200	南鹿島町地内（市道南鹿島線）配水管改良工事（R 1 繰越）	有限会社河村設備
R1. 12. 5	19, 209, 300	川崎町地内（市道德原 3 号線ほか）石綿管撤去及び配水管改良工事（R 1 繰越）	有限会社末崎水道
R2. 3. 31	16, 564, 900	川合町ほか地内（国道 306 号）配水管布設工事（R 1 繰越）	有限会社末崎水道
R2. 6. 30	17, 325, 000	川崎町ほか地内（市道德原西線ほか）公共下水道事業に伴う配水管移設工事	有限会社本城建設
R2. 8. 11	28, 436, 100	能褒野町地内（市道能褒野 2 9 号線）配水管改良工事	有限会社末崎水道
R2. 8. 11	39, 146, 800	阿野田町ほか地内（市道阿野田 2 4 号線ほか）公共下水道事業に伴う配水管移設工事	有限会社河村設備
R2. 8. 11	92, 180, 000	住山加圧ポンプ室土木及び建築工事（R3 へ繰越）	白川建設株式会社
R2. 9. 3	18, 275, 400	関ヶ丘地内（市道関ニュータウン 6 号線ほか）配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	松岡建設株式会社亀山支店
R2. 9. 7	93, 940, 000	住山加圧ポンプ室機械及び電気工事（R3 へ繰越）	三愛物産株式会社三重支店
R2. 9. 2	49, 743, 100	みどり町地内（市道みどり線ほか）配水管改良工事に伴う舗装復旧工事	福道建設株式会社
R3. 1. 8	28, 600, 000	市ヶ坂町地内（県道白木西町線）基幹管路配水管改良工事（R3 へ繰越）	堀田建設株式会社
R2. 10. 5	31, 123, 400	みどり町地内（市道みどり線ほか）配水管改良工事	有限会社森水道
R2. 10. 23	12, 980, 000	辺法寺加圧ポンプ室警報装置設置工事	株式会社三重日立
R2. 10. 23	6, 400, 900	両尾町地内（県道四日市関線ほか）両尾橋配水管仮設工事	有限会社大森設備工業
R2. 9. 2	22, 046, 200	関町福徳ほか地内（市道萩原福徳線）基幹管路送水管改良工事	株式会社村山設備

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

前年度末残高	1,341,528,875 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	180,332,304 円
本年度末残高	1,161,196,571 円

(イ) 一時借入金

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

5. その他会計経理に関する重要事項

(1) 決算報告書は税込方式で処理している。

(2) 財務諸表（損益計算書、剰余金計算書、剰余金処分計算書、貸借対照表）は税抜方式で処理している。

(3) 他会計補助金等の特定収入の会計処理について

(ア) 他会計負担金のうち、消火栓修繕工事負担金 155,640 円については修繕費（課税仕入）、消火栓設置工事負担金 5,134,800 円については工事請負費（課税仕入）に全額充当した。

(イ) 工事負担金のうち、配水管移設補償費 36,516,700 円、市道舗装復旧工事負担金 36,231,800 円については工事請負費（課税仕入）に全額充当した。

令和2年度亀山市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	223,978,132
	減価償却費	386,470,227
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 62,405
	繰延資産償却費	0
	賞与引当金の増減額(△は減少)	347,054
	長期前受金戻入額	△ 148,096,381
	受取利息及び受取配当金	△ 162,202
	支払利息	31,085,812
	固定資産除却損	7,383,667
	未収金の増減額(△は増加)	△ 26,142,975
	有価証券の増減額(△は増加)	△ 11,799
	未払金の増減額(△は減少)	△ 73,527,473
	前受金の増減額(△は減少)	△ 105,845
	預り金の増減額(△は減少)	4,202,971
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 143,901
	前払費用の増減額(△は増加)	△ 5,460
	前払金の増減額(△は増加)	0
	小計	405,209,422
	利息及び配当金の受取額	162,202
	利息の支払額	△ 31,085,812
	業務活動によるキャッシュ・フロー	374,285,812
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	△ 310,642,038
	無形固定資産の取得による支出	0
	工事負担金による収入	66,135,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,668,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 239,839,038
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債・借入金による収入	0
	建設改良企業債・借入金の償還による支出	△ 180,332,304
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 180,332,304
4	資金に係る換算差額	0
5	資金増加(減少)額	△ 45,885,530
6	資金期首残高	694,272,801
7	資金期末残高	648,387,271

収益費用明細書

収益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				1,308,571,919	
	営業収益			1,149,089,338	
		給水収益		1,094,974,579	
			給水収益	817,642,665	
			北勢水道給水収益	277,331,914	
		その他の営業収益		53,959,119	
			給水加入金	20,068,000	
			手数料	1,752,600	
			雑収益	32,138,519	
		他会計負担金		155,640	
			一般会計負担金	155,640	
	営業外収益			159,437,844	
		受取利息及び配当金		162,202	
			預金利息	162,202	
		長期前受金戻入		148,096,381	
			受贈財産評価額戻入	19,683,726	
			寄附金戻入	977,309	
			工事負担金戻入	117,702,301	
			国庫補助金戻入	1,581,982	
			県補助金戻入	575,568	
			その他長期前受金戻入	7,575,495	
		雑収益		11,223,668	
			その他雑収益	11,223,668	
	特別利益			330	
		過年度損益修正益		330	
収益合計				1,308,571,919	

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				1,084,593,787	
	営業費用			1,053,355,811	
		原水及び浄水費		373,226,982	
			給料	4,442,700	予算額 4,443,000
			手当	2,922,155	予算額 2,964,995
			賞与引当金繰入額	782,867	予算額 783,000
			法定福利費	1,622,005	予算額 1,622,005
			備用品費	495,720	
			光熱水費	34,800	
			通信運搬費	240,691	
			委託料	16,230,152	
			手数料	762,476	
			修繕費	5,929,800	
			動力費	67,714,202	
			薬品費	3,597,500	
			受水費	268,451,914	
		配水及び給水費		192,692,329	
			給料	29,945,100	予算額 30,470,000
			手当	20,836,218	予算額 22,120,000
			賞与引当金繰入額	4,410,557	予算額 4,519,000
			法定福利費	10,849,230	予算額 11,640,000
			報酬	2,972,280	
			旅費	90,558	
			備用品費	884,678	
			燃料費	632,201	
			光熱水費	1,033,840	
			通信運搬費	261,024	
			委託料	50,271,761	
			手数料	5,933,000	
			賃借料	3,493,980	
			修繕費	56,288,155	
			路面復旧費	1,138,330	
			材料費	3,651,417	

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		89,677,786	
			給料	16,798,052	予算額17,072,000
			手当	9,520,557	予算額12,940,000
			賞与引当金繰入額	2,568,474	予算額 2,568,474
			報酬	2,845,800	予算額 3,045,000
			法定福利費	6,130,372	予算額 6,579,000
			旅費	44,778	
			退職給付費	5,623,498	予算額 10,210,526
			備用品費	425,994	
			燃料費	377,030	
			印刷製本費	1,678,110	
			通信運搬費	3,916,838	
			広告料	10,000	
			委託料	7,861,079	
			手数料	18,525,177	
			賃借料	166,931	
			修繕費	823,967	
			負担金	10,225,072	
			研修費	163,700	
			会費負担金	270,958	
			保険料	1,027,308	
			貸倒引当金繰入額	562,391	
			雑費	111,700	
		減価償却費		386,470,227	
			有形固定資産減価償却	384,746,633	
			無形固定資産減価償却	1,723,594	
		資産減耗費		11,288,487	
			固定資産除却費	8,031,667	
			棚卸資産減耗費	3,256,820	
	営業外費用			31,107,566	
		支払利息及び企業債取扱諸費		31,085,812	
			企業債利息	31,085,812	
		雑支出		21,754	
			その他雑支出	21,754	控除対象外消費税 21,754
	特別損失			130,410	
		過年度損益修正損		130,410	
			過年度損益修正損	130,410	
費用合計				1,084,593,787	

固定資産明細書

有形固定資産

科目	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
土地	430,632,904	0	0	430,632,904
施設用地	413,294,412	0	0	413,294,412
その他土地	17,338,492	0	0	17,338,492
建物	901,851,702	0	0	901,851,702
施設用建物	884,582,671	0	0	884,582,671
その他の建物	17,269,031	0	0	17,269,031
構築物	14,654,675,241	249,161,637	18,836,149	14,885,000,729
原水及び浄水設備	1,008,378,960	221,000	0	1,008,599,960
送配及び給水設備	12,994,118,955	244,272,637	17,529,649	13,220,861,943
その他構築物	652,177,326	4,668,000	1,306,500	655,538,826
機械及び装置	3,015,082,476	17,378,620	4,159,600	3,028,301,496
電気設備	1,551,005,189	11,800,000	0	1,562,805,189
内燃設備	270,353,746	0	0	270,353,746
ポンプ設備	617,909,200	5,111,000	4,159,600	618,860,600
塩素滅菌設備	81,429,305	0	0	81,429,305
量水器	71,701,717	467,620	0	72,169,337
その他機械装置	422,683,319	0	0	422,683,319
車両運搬具	20,430,340	932,500	1,731,980	19,630,860
車両運搬具	20,430,340	932,500	1,731,980	19,630,860
工具器具及び備品	38,781,394	992,100	0	39,773,494
工具器具及び備品	38,781,394	992,100	0	39,773,494
小計	19,061,454,057	268,464,857	24,727,729	19,305,191,185
建設仮勘定	32,892,274	10,027,274	61,918,455	84,783,455
合計	19,094,346,331	278,492,131	86,646,184	19,389,974,640

無形固定資産

科目	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	年度末現在高
電話加入権	881,300	0	0	0	881,300
その他無形固定資産	5,170,782	0	0	1,723,594	3,447,188
合計	6,052,082	0	0	1,723,594	4,328,488

(単位：円)

減価償却累計額			年度末償却未済額	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	430,632,904	
0	0	0	413,294,412	
0	0	0	17,338,492	
17,913,818	0	408,388,265	493,463,437	
17,355,127	0	398,245,505	486,337,166	
558,691	0	10,142,760	7,126,271	
297,707,791	13,722,038	6,998,424,345	7,886,576,384	
18,093,669	0	662,202,694	346,397,266	
269,492,734	13,262,878	6,026,649,975	7,194,211,968	
10,121,388	459,160	309,571,676	345,967,150	
68,022,252	1,976,643	2,261,084,460	767,217,036	
32,954,454	0	1,238,484,472	324,320,717	
8,040,990	0	220,628,363	49,725,383	
18,455,766	1,976,643	353,883,710	264,976,890	
1,573,254	0	66,047,402	15,381,903	
152,722	0	41,248,518	30,920,819	
6,845,066	0	340,791,995	81,891,324	
0	1,645,381	13,744,182	5,886,678	
0	1,645,381	13,744,182	5,886,678	
1,102,772	0	34,569,923	5,203,571	
1,102,772	0	34,569,923	5,203,571	
384,746,633	17,344,062	9,716,211,175	9,588,980,010	
0	0	0	84,783,455	
384,746,633	17,344,062	9,716,211,175	9,673,763,465	

(単位：円)

備考
ソフトウェア使用权

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2年度政府債	H3. 3. 25	20,000,000	1,566,362	20,000,000
平成3年度政府債	H4. 3. 25	102,000,000	6,872,511	94,744,303
平成4年度政府債	H5. 3. 25	192,500,000	11,332,530	168,300,165
平成4年度公庫債	H5. 3. 26	120,900,000	8,213,589	120,900,000
平成4年度公庫債	H5. 3. 26	8,000,000	541,087	8,000,000
平成4年度公庫債	H5. 3. 30	82,500,000	5,604,806	82,500,000
平成4年度政府債	H5. 9. 27	294,000,000	17,176,567	247,480,230
平成5年度政府債	H6. 3. 23	42,600,000	2,281,263	35,239,562
平成5年度政府債	H6. 3. 23	160,400,000	8,589,545	132,686,049
平成5年度政府債	H6. 3. 23	70,600,000	3,780,685	58,401,714
平成5年度公庫債	H6. 3. 23	68,600,000	4,196,043	64,245,131
平成5年度公庫債	H6. 3. 23	23,500,000	1,437,420	22,008,172
平成5年度公庫債	H6. 3. 23	20,600,000	1,254,855	19,298,287
平成6年度政府債	H7. 3. 27	144,500,000	7,907,404	108,971,566
平成6年度政府債	H7. 3. 27	40,900,000	2,238,151	30,843,855
平成6年度公庫債	H7. 3. 27	144,500,000	9,136,408	124,888,679
平成6年度公庫債	H7. 3. 27	8,100,000	512,145	7,000,679
平成6年度公庫債	H7. 3. 27	22,000,000	1,386,273	19,026,558
平成7年度政府債	H8. 3. 14	45,900,000	2,227,993	33,653,022
平成7年度政府債	H8. 3. 14	16,900,000	820,328	12,390,764
平成7年度公庫債	H8. 3. 22	28,400,000	1,557,051	23,420,969
平成7年度公庫債	H8. 3. 22	13,600,000	748,057	11,205,533
平成8年度政府債	H9. 3. 25	7,000,000	324,278	4,853,037
平成8年度政府債	H9. 3. 25	63,300,000	2,932,404	43,885,316
平成8年度公庫債	H9. 3. 28	34,000,000	1,770,748	26,393,951
平成8年度公庫債	H9. 3. 28	8,400,000	438,722	6,513,166
平成9年度政府債	H10. 3. 25	106,800,000	4,688,973	71,085,437
平成9年度公庫債	H10. 3. 30	10,100,000	495,499	7,453,159
平成9年度公庫債	H10. 3. 30	7,100,000	348,321	5,239,350
平成9年度公庫債	H10. 3. 30	6,100,000	298,514	4,507,801
平成9年度公庫債	H10. 3. 30	28,600,000	1,399,595	21,134,936

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
0	20,000,000	6.60%	R3.3.25	大蔵省資金運用部
7,255,697	102,000,000	5.50%	R4.3.25	大蔵省資金運用部
24,199,835	192,500,000	4.40%	R5.3.25	大蔵省資金運用部
0	120,900,000	4.50%	R3.3.20	公営企業金融公庫
0	8,000,000	4.45%	R3.3.20	公営企業金融公庫
0	82,500,000	4.50%	R3.3.20	公営企業金融公庫
46,519,770	294,000,000	4.60%	R5.9.25	大蔵省資金運用部
7,360,438	42,600,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
27,713,951	160,400,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
12,198,286	70,600,000	3.65%	R6.3.1	大蔵省資金運用部
4,354,869	68,600,000	3.75%	R4.3.20	公営企業金融公庫
1,491,828	23,500,000	3.75%	R4.3.20	公営企業金融公庫
1,301,713	20,600,000	3.70%	R4.3.20	公営企業金融公庫
35,528,434	144,500,000	4.65%	R7.3.1	大蔵省資金運用部
10,056,145	40,900,000	4.65%	R7.3.1	大蔵省資金運用部
19,611,321	144,500,000	4.75%	R5.3.20	公営企業金融公庫
1,099,321	8,100,000	4.75%	R5.3.20	公営企業金融公庫
2,973,442	22,000,000	4.70%	R5.3.20	公営企業金融公庫
12,246,978	45,900,000	3.15%	R8.3.1	大蔵省資金運用部
4,509,236	16,900,000	3.15%	R8.3.1	大蔵省資金運用部
4,979,031	28,400,000	3.20%	R6.3.20	公営企業金融公庫
2,394,467	13,600,000	3.25%	R6.3.20	公営企業金融公庫
2,146,963	7,000,000	2.80%	R9.3.1	大蔵省資金運用部
19,414,684	63,300,000	2.80%	R9.3.1	大蔵省資金運用部
7,606,049	34,000,000	2.85%	R7.3.20	公営企業金融公庫
1,886,834	8,400,000	2.90%	R7.3.20	公営企業金融公庫
35,714,563	106,800,000	2.10%	R10.3.1	大蔵省資金運用部
2,646,841	10,100,000	2.20%	R8.3.20	公営企業金融公庫
1,860,650	7,100,000	2.20%	R8.3.20	公営企業金融公庫
1,592,199	6,100,000	2.15%	R8.3.20	公営企業金融公庫
7,465,064	28,600,000	2.15%	R8.3.20	公営企業金融公庫

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成 10 年度政府債	H11. 3. 25	86,400,000	3,714,904	53,713,994
平成 10 年度公庫債	H11. 3. 30	11,200,000	535,416	7,741,613
平成 10 年度公庫債	H11. 3. 30	42,800,000	2,046,056	29,584,023
平成 10 年度公庫債	H11. 3. 30	3,600,000	172,099	2,488,376
平成 11 年度政府債	H12. 3. 24	27,500,000	1,155,734	15,994,974
平成 11 年度政府債	H12. 3. 24	34,700,000	1,458,327	20,182,748
平成 11 年度公庫債	H12. 3. 30	7,800,000	364,049	5,038,319
平成 11 年度公庫債	H12. 3. 30	23,100,000	1,078,146	14,921,178
平成 11 年度公庫債	H12. 3. 30	10,400,000	485,399	6,717,760
平成 11 年度政府債	H12. 9. 25	174,000,000	7,240,247	97,530,040
平成 11 年度公庫債	H12. 9. 29	116,000,000	5,360,465	72,208,352
平成 12 年度政府債	H13. 3. 26	42,400,000	1,739,418	23,392,508
平成 12 年度公庫債	H13. 3. 29	36,100,000	1,640,969	21,922,487
平成 14 年度公庫債	H15. 3. 28	127,100,000	5,575,027	67,522,663
平成 15 年度公庫債	H15. 10. 30	55,600,000	2,422,002	27,367,666
平成 15 年度政府債	H16. 3. 25	380,800,000	14,779,219	159,338,946
平成 15 年度政府債	H16. 3. 25	153,000,000	5,938,079	64,020,112
平成 15 年度公庫債	H16. 3. 30	102,000,000	4,400,085	47,686,747
平成 15 年度公庫債	H16. 3. 30	71,200,000	3,071,432	33,287,221
平成 16 年度政府債	H17. 3. 25	30,000,000	1,137,940	11,300,460
平成 16 年度公庫債	H17. 3. 30	20,000,000	843,467	8,376,154
平成 29 年度政府債	H30. 3. 26	92,800,000	3,095,697	3,095,697
合計		3,590,900,000	180,332,304	2,429,703,429

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
32,686,006	86,400,000	2.10%	R11.3.1	大蔵省資金運用部
3,458,387	11,200,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
13,215,977	42,800,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
1,111,624	3,600,000	2.10%	R9.3.20	公営企業金融公庫
11,505,026	27,500,000	2.00%	R12.3.1	大蔵省資金運用部
14,517,252	34,700,000	2.00%	R12.3.1	大蔵省資金運用部
2,761,681	7,800,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
8,178,822	23,100,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
3,682,240	10,400,000	2.00%	R10.3.20	公営企業金融公庫
76,469,960	174,000,000	2.00%	R12.9.1	大蔵省資金運用部
43,791,648	116,000,000	2.00%	R10.9.20	公営企業金融公庫
19,007,492	42,400,000	1.60%	R13.3.1	大蔵省資金運用部
14,177,513	36,100,000	1.70%	R11.3.20	公営企業金融公庫
59,577,337	127,100,000	1.20%	R13.3.20	公営企業金融公庫
28,232,334	55,600,000	1.80%	R13.9.20	公営企業金融公庫
221,461,054	380,800,000	2.00%	R16.3.1	財務省財政融資資金
88,979,888	153,000,000	2.00%	R16.3.1	財務省財政融資資金
54,313,253	102,000,000	1.90%	R14.3.20	公営企業金融公庫
37,912,779	71,200,000	1.90%	R14.3.20	公営企業金融公庫
18,699,540	30,000,000	2.10%	R17.3.1	財務省財政融資資金
11,623,846	20,000,000	2.10%	R15.3.20	公営企業金融公庫
89,704,303	92,800,000	0.50%	R30.3.1	財務省財政融資資金
1,161,196,571	3,590,900,000			

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 先入先出法による原価法

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（ただし、取替資産については取替法）

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 6～65年

機械及び装置 6～40年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 3～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

水利権 20年

施設利用権 15年

その他（ソフトウェア使用权） 5年

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額（簡便法）の内、水道事業在職期間に応じた金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末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（12月から3月までの4ヶ月分）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、貸倒実績率により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っている。

II 貸借対照表関連

1. 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

令和2年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金 7,414,844 円を取り崩した。

III その他の注記

1. 経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時の差異 90,834,705 円については、平成27年度から15年間にわたり均等額 6,055,647 円を費用処理している。

参考資料

資本的収入及び支出明細書

収入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				77,883,300	うち仮受消費税 0
	工事負担金			72,748,500	うち仮受消費税 0
		工事負担金		72,748,500	うち仮受消費税 0
			工事負担金		72,748,500
	負担金			5,134,800	
		他会計負担金		5,134,800	
			一般会計負担金		5,134,800
合計				77,883,300	

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本的支出				522,704,584	うち仮払消費税 27,336,368		
	建設改良費	施設費		342,372,280	うち仮払消費税 27,336,368		
			委託料		339,787,600	うち仮払消費税 27,143,908	
				工事請負費		33,080,300	うち仮払消費税 3,007,300
				負担金		305,880,500	うち仮払消費税 24,061,445
		固定資産購入費		826,800	うち仮払消費税 75,163		
				2,584,680	うち仮払消費税 192,460		
			機械及び装置購入費		467,620	うち仮払消費税 0	
				1,025,750	うち仮払消費税 93,250		
			車両運搬具購入費		1,091,310	うち仮払消費税 99,210	
			工具器具及び備品購入費				
	企業債償還金			180,332,304			
		企業債償還金		180,332,304			
			企業債償還金		180,332,304		
合計				522,704,584			

未収金貸倒引当金

前年度末残高	4, 442, 590円
本年度取崩額	624, 796円
本年度引当額	562, 391円
本年度末残高	4, 380, 185円

退職給付引当金

前年度末残高	47, 696, 626円
本年度取崩額	0円
本年度引当額	0円
本年度末残高	47, 696, 626円

賞与引当金

前年度末残高	7, 414, 844円
本年度取崩額	7, 414, 844円
本年度引当額	7, 761, 898円
本年度末残高	7, 761, 898円

資本的収入が資本的支出に不足する額の補てん財源の明細

(単位：円)

種 類	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	0	24,001,942	24,001,942	0
損益勘定留保資金	0	246,405,513	246,405,513	0
建設改良積立金	0	151,360,308	151,360,308	0
減債積立金	8,763,051	100,000,000	23,053,521	85,709,530
小 計	8,763,051	521,767,763	444,821,284	85,709,530
未処分利益剰余金	518,183,617	398,391,961	518,183,617	398,391,961
うち振替による変動額(△)	266,823,309	174,413,829	266,823,309	174,413,829
差引使用可能額	251,360,308	223,978,132	251,360,308	223,978,132
合 計	260,123,359	745,745,895	696,181,592	309,687,662