

令和 3 年 度

高根沢町水道事業会計決算書

目 次

1 令和3年度高根沢町水道事業会計決算報告書	4
2 令和3年度高根沢町水道事業損益計算書	7
3 令和3年度高根沢町水道事業剰余金計算書	8
4 令和3年度高根沢町水道事業剰余金処分計算書(案)	9
5 令和3年度高根沢町水道事業貸借対照表	10
6 注記	13
7 令和3年度高根沢町水道事業報告書	15
8 令和3年度高根沢町水道事業キャッシュ・フロー計算書	24
9 令和3年度高根沢町水道事業会計収益費用明細書	25
(1) 収益的收入及び支出	25
(2) 資本的收入及び支出	31
10 固定資産明細書	33
11 企業債明細書	34

令和3年度高根沢町水道事業会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び仮受地方消費税)
	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	588,669,000	6,125,000	0	594,794,000	614,444,493	19,650,493	(51,007,856)
第1項 営業収益	546,424,000	0	0	546,424,000	561,994,418	15,570,418	(51,007,856)
第2項 営業外収益	42,243,000	6,125,000	0	48,368,000	52,450,075	4,082,075	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

(2) 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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 (うち、仮払消費税及 び仮払地方消費税)
	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	558,927,000	△ 103,000	0	0	0	558,824,000	0	558,824,000	535,462,385	0	23,361,615	※25,636,100 (14,889,587)
第1項 営業費用	508,149,000	△ 103,000	0	0	0	508,046,000	0	508,046,000	494,226,939	0	13,819,061	(14,872,231)
第2項 営業外費用	45,678,000	0	0	0	0	45,678,000	0	45,678,000	41,235,446	0	4,442,554	※25,636,100 (17,356)
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

※消費税および地方消費税納付額

2 資本的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費 税及び仮受 地方消費税)
	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	13,601,000	0	13,601,000	0	0	13,601,000	13,599,918	△ 1,082	
第1項 出 資 金	13,599,000	0	13,599,000	0	0	13,599,000	13,599,918	918	
第2項 負 担 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

(2) 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消費 税及び仮払 地方消費税)
	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	合 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	237,813,000	△ 2,222,000	0	235,591,000	0	0	235,591,000	231,457,011	0	0	0	4,133,989	(10,161,800)
第1項 建 設 改 良 費	122,008,000	△ 2,222,000	0	119,786,000	0	0	119,786,000	115,652,920	0	0	0	4,133,080	(10,161,800)
第2項 企 業 債 償 還 金	115,805,000	0	0	115,805,000	0	0	115,805,000	115,804,091	0	0	0	909	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 217,857,093円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,132,076円、過年度分損益勘定留保資金 133,112,408円、減債積立金74,612,609円で補てんした。

令和3年度高根沢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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	483,962,238		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>27,024,324</u>	510,986,562	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	88,668,271		
(2) 配水及び給水費	26,521,813		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	88,397,605		
(5) 減価償却費	260,401,927		
(6) 資産減耗費	<u>15,365,092</u>	<u>479,354,708</u>	
営業利益			31,631,854
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	100,835		
(2) 他会計補助金	316,054		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	42,326,536		
(5) 雑収益	<u>9,706,737</u>	52,450,162	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	15,377,551		
(2) 雑支出	<u>248,060</u>	<u>15,625,611</u>	<u>36,824,551</u>
経常利益			68,456,405
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			68,456,405
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			<u>74,612,609</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>143,069,014</u></u>

令和3年度高根沢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)

(単位：円)

	資本金		剰余金									資本合計
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金				利益剰余金					
			国・県 補助金	負担金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 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	4,415,262,511	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	0	29,376,807	57,265,250	74,612,609	161,254,666	6,242,959,254
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	74,612,609	0	0	△ 74,612,609	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	74,612,609	0	0	△ 74,612,609	0	0
自己資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	74,612,609	0	0	△ 74,612,609	0	0
処分後残高	4,415,262,511	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	74,612,609	29,376,807	57,265,250	(繰越利益剰余金) 0	161,254,666	6,242,959,254
当年度変動額	13,599,918	0	0	0	0	0	△ 74,612,609	0	0	143,069,014	68,456,405	82,056,323
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	△ 74,612,609	0	0	0	△ 74,612,609	△ 74,612,609
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,612,609	74,612,609	74,612,609
一般会計出資金の受入	13,599,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,599,918
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,456,405	68,456,405	68,456,405
当年度末残高	4,428,862,429	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	0	29,376,807	57,265,250	(当年度未処分利益剰余金) 143,069,014	229,711,071	6,325,015,577

(注) 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和 3 年度高根沢町水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資 本 金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	4,428,862,429	0	1,666,442,077	143,069,014
議会の議決による処分額	74,612,609	0	0	△ 143,069,014
自己資本金への組入	74,612,609	0	0	△ 74,612,609
減債積立金の積立	0	0	0	△ 68,456,405
処分後残高	4,503,475,038	0	1,666,442,077	(繰越利益剰余金) 0

（注） 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和3年度高根沢町水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		126,429,144		
ロ 建物	255,547,202			
減価償却累計額	<u>△ 156,683,337</u>	98,863,865		
ハ 構築物	10,894,325,355			
減価償却累計額	<u>△ 4,901,668,244</u>	5,992,657,111		
ニ 機械及び装置	1,239,066,941			
減価償却累計額	<u>△ 904,560,549</u>	334,506,392		
ホ 車両運搬具	4,693,439			
減価償却累計額	<u>△ 4,074,272</u>	619,167		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△ 7,404,700</u>	755,510		
ト 建設仮勘定		<u>5,890,000</u>		
有形固定資産合計			<u>6,559,721,189</u>	
固定資産合計				6,559,721,189
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,370,081,536	
(2) 未収金		29,778,179		
貸倒引当金		<u>△ 969,569</u>	28,808,610	
(3) 貯蔵品			<u>4,013,035</u>	
流動資産合計				<u>1,402,903,181</u>
資産合計				<u>7,962,624,370</u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>498,821,168</u>		
企業債合計		<u>498,821,168</u>	
固定負債合計			498,821,168
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>117,867,504</u>		
企業債合計		117,867,504	
(2) 未払金		18,758,063	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,068,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>649,000</u>		
引当金合計		3,717,000	
(4) その他流動負債		<u>24,192,456</u>	
流動負債合計			164,535,023
5 繰延収益			
長期前受金		1,991,507,053	
収益化累計額		<u>△ 1,017,254,451</u>	
繰延収益合計			<u>974,252,602</u>
負債合計			<u><u>1,637,608,793</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	46,308,754		
ロ 繰 入 資 本 金	1,975,361,978		
ハ 組 入 資 本 金	<u>2,407,191,697</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>4,428,862,429</u>	
資 本 金 合 計			4,428,862,429
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 (県) 補 助 金	602,849,028		
ロ 負 担 金	108,350,901		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>955,242,148</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		1,666,442,077	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	29,376,807		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	57,265,250		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>143,069,014</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>229,711,071</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,896,153,148</u>
資 本 合 計			<u>6,325,015,577</u>
負 債 資 本 合 計			<u>7,962,624,370</u>

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

量水器 先入先出法による原価法

材料 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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物(簡易建物を含む) 4～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～22年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 5～20年

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「高根沢町企業職員の退職手当に係る負担金の取扱いに関する覚書」に基づき、栃木県市町村総合事務組合への一般負担金のみを水道事業が負担し、追加的な費用は全て一般会計が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、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等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方式によっている。

II 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)3,141,000円を支給することとなったため、賞与引当金3,141,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)606,000円を支給することとなったため、法定福利費引当金606,000円を取り崩した。

令和3年度高根沢町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度末の給水人口は28,966人で、普及率は行政区域内人口29,247人に対して99.04%となった。

主な事業としては、市街地管網整備事業、水道施設改良事業、国道・県道整備事業に伴う水道管布設替事業を行った。

総配水量は2,879,041 m^3 で、前年度に対して12,688 m^3 の増加となった。また、一日最大配水量は8,627 m^3 、一日平均配水量は7,888 m^3 、一人一日平均配水量は272 l であった。

収益的収支では、総収益が30,743千円の増、総費用が17,462千円の増となり、当年度純利益は前年度比13,281千円増の68,456千円となった。

総収益の30,743千円増の内訳としては、営業収益が76,405千円の増、営業外収益が45,662千円の減となっている。営業収益が増加した主な要因は、水道料金収入の増である。営業外収益が減少した主な要因は、一般会計からの補助金（新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金）の減である。

総費用の17,462千円増の内訳としては、営業費用が20,599千円の増、営業外費用が3,137千円の減となっている。営業費用が増加した主な要因は、修繕費、資産減耗費の増である。営業外費用が減少した主な要因は、企業債の償還利息の減である。

資本的収支では、支出に対し収入が217,857千円不足したため、補てん財源で措置した。

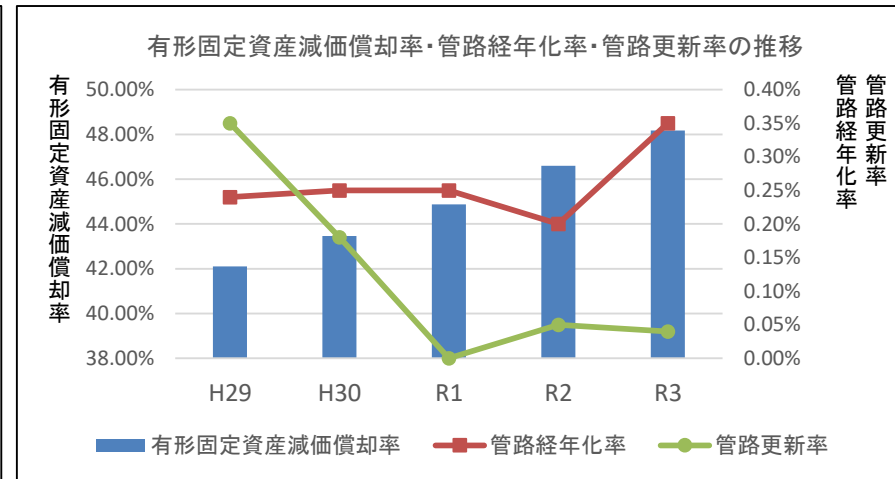
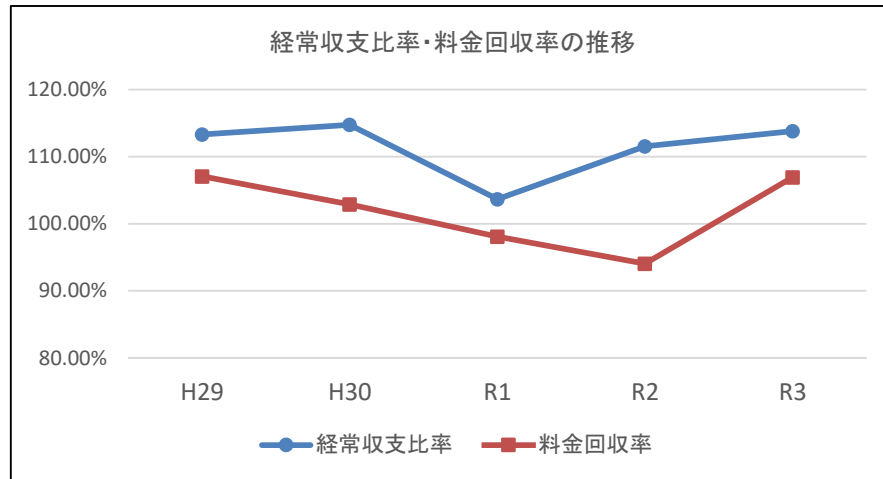
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比2.28ポイント増の113.83%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比12.87ポイント増の106.92%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.57ポイント増の48.17%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.15ポイント増の0.35%、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.01%減の0.04%となっています。耐用年数を経過した管路は少ないですが、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を実施していきます。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	113.33%	114.75%	103.67%	111.55%	113.83%
料金回収率	107.08%	102.88%	98.07%	94.05%	106.92%
有形固定資産減価償却率	42.10%	43.46%	44.87%	46.60%	48.17%
管路経年化率	0.24%	0.25%	0.25%	0.20%	0.35%
管路更新率	0.35%	0.18%	0.00%	0.05%	0.04%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決（了承）年月日
議案第12号	令和2年度高根沢町水道事業会計剰余金の処分及び歳入歳出決算認定について	令和3年9月1日	令和3年9月13日
議案第19号	令和3年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和3年9月1日	令和3年9月13日
報告第3号	令和2年度高根沢町水道事業会計資金不足比率について	令和3年9月1日	令和3年9月1日
議案第8号	令和3年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和3年11月30日	令和3年12月8日
議案第18号	令和3年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和4年3月2日	令和4年3月16日
議案第25号	令和4年度高根沢町水道事業会計予算議決について	令和4年3月2日	令和4年3月16日

(4) 行政官庁認可事項
認可事項なし

(5) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	その他	計
管理者			(1)	(1)
課長	1			1
課長補佐				0
業務管理係	1			1
建設整備係	4			4
合計	6		(1) 0	(1) 6
前年度	6		(1) 0	(1) 6
増減	0	0	(0) 0	(0) 0

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 概 要	事 業 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
市街地管網整備事業配水管布設替工事	施工延長 45.6m	1,045,000	令和 3 年 8 月 25 日	令和 3 年 12 月 2 日	向洋工業(株)
市街地管網整備事業配水管布設替工事 その 2	施工延長 195.0m	4,675,000	令和 3 年 12 月 8 日	令和 4 年 3 月 25 日	(有)鶴見設備工業
道路改良工事408号宇高BPその 1 に伴う 水道管移設工事	施工延長 25.2m	726,000	令和 3 年 9 月 29 日	令和 3 年 10 月 12 日	(有)小宅建設
道路改良工事408号宇高BPその4に伴う 制水弁等高さ調整工事	制水弁高さ調整 2 箇所	143,000	令和 3 年 12 月 7 日	令和 4 年 1 月 20 日	(株)アライ実業
道路改良工事408号宇高BPその5に伴う 水道管布設替工事	施工延長 9.2m	891,000	令和 3 年 10 月 19 日	令和 3 年 11 月 17 日	(株)司工業
道路改良工事408号宇高BPその12に伴う 消火栓高さ調整工事	消火栓高さ調整 1 箇所	63,800	令和 3 年 12 月 7 日	令和 3 年 12 月 20 日	(株)荒牧組
道路改良工事石末真岡線その 1 に伴う 配水管布設替工事	施工延長 150.6m	8,019,000	令和 3 年 12 月 13 日	令和 4 年 3 月 18 日	(株)手塚興業
宝石台第 3 水源取水ポンプ・水位計更新 工事	取水ポンプ・水位計更新 一式	14,124,000	令和 3 年 6 月 9 日	令和 4 年 1 月 31 日	日神工業(株)
中阿久津浄水場機械設備整備工事	自動通報装置更新 一式	6,446,000	令和 3 年 6 月 10 日	令和 4 年 1 月 31 日	(株)千代田組 建設本部
東部浄水場宝石台配水系バイパスバルブ 自動制御装置工事	自動制御装置設置 一式	10,890,000	令和 3 年 6 月 10 日	令和 3 年 12 月 6 日	日神工業(株)
仁井田第 2 水源地井戸更新工事	取水井築造 一式	51,887,000	令和 3 年 6 月 11 日	令和 3 年 12 月 24 日	日神工業(株)
仁井田第 2 水源地濁度計更新工事	濁度計更新 一式	1,298,000	令和 4 年 1 月 25 日	令和 4 年 3 月 22 日	日神工業(株)

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項		単 位	2 年 度	3 年 度	比 較		備 考
					増 減	比 率 (%)	
年 度 末 給 水 人 口	A	人	29,081	28,966	△ 115	99.60	
年 度 末 行 政 区 域 内 人 口	B	人	29,374	29,247	△ 127	99.57	
計 画 給 水 人 口		人	29,600	29,600	—	—	
普 及 率 (A/B)		%	99.00	99.04	0.04	—	
年 度 末 給 水 戸 数		戸	12,472	12,581	109	100.87	
配 水 量	年 間 C	m ³	2,866,353	2,879,041	12,688	100.44	
	一 日 平 均	m ³	7,853	7,888	35	100.45	
有 収 水 量	年 間 D	m ³	2,529,563	2,504,207	△ 25,356	99.00	
	一 日 平 均	m ³	6,930	6,861	△ 69	99.00	
有 収 率 (D/C)		%	88.25	86.98	△ 1.27	—	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分 科 目	前 年 度 収 入 額	当 年 度 収 入 額	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1 水 道 事 業 収 益	532,693,808	563,436,724	30,742,916	105.77
(1) 営 業 収 益	434,581,972	510,986,562	76,404,590	117.58
(2) 営 業 外 収 益	98,111,836	52,450,162	△ 45,661,674	53.46
(3) 特 別 利 益	0	0	—	—
2 資 本 的 収 入	16,859,582	13,599,918	△ 3,259,664	80.67
(1) 出 資 金	16,133,582	13,599,918	△ 2,533,664	84.30
(2) 負 担 金	726,000	0	△ 726,000	皆減
(3) 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	—	—

供給単価

$$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{483,962,238 \text{ 円}}{2,504,207 \text{ m}^3} = 193.26 \text{ 円}$$

給水原価

$$\frac{\text{経 常 費 用 - 長 期 前 受 金 戻 入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{494,980,319 \text{ 円} - 42,326,536 \text{ 円}}{2,504,207 \text{ m}^3} = 180.76 \text{ 円}$$

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科目	区 分	前 年 度 支 出 額	当 年 度 支 出 額	比 較	
				増 減	比 率 (%)
1 水 道 事 業 費 用		477,518,984	494,980,319	17,461,335	103.66
(1) 営 業 費 用		458,755,775	479,354,708	20,598,933	104.49
(2) 営 業 外 費 用		18,763,209	15,625,611	△ 3,137,598	83.28
(3) 特 別 損 失		0	0	—	—
2 資 本 的 支 出		163,171,693	221,295,211	58,123,518	135.62
(1) 建 設 改 良 費		50,147,250	105,491,120	55,343,870	210.36
(2) 企 業 債 償 還 金		113,024,443	115,804,091	2,779,648	102.46

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 3 年 12 月 7 日	4,675,000	市街地管網整備事業配水管布設替工事その2	(有)鶴見設備工業
令和 3 年 12 月 10 日	8,019,000	道路改良工事石末真岡線その1に伴う配水管布設替工事	(株)手塚興業
令和 3 年 6 月 9 日	14,124,000	宝石台第3水源取水ポンプ・水位計更新工事	日神工業(株)
令和 3 年 6 月 9 日	6,446,000	中阿久津浄水場機械設備整備工事	(株)千代田組 建設本部
令和 3 年 6 月 10 日	10,890,000	東部浄水場宝石台配水系バイパスバルブ自動制御装置工事	日神工業(株)
令和 3 年 6 月 11 日	51,887,000	仁井田第2水源地井戸更新工事	日神工業(株)

(2) 企業債の概況

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
732,492,763	0	115,804,091	616,688,672	

5 その他

(1) 不課税収入額の用途の特定について

(単位：円)

区分	金額	用途の特定		
		充当項目	課税仕入れに 充 当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当
収益的 収入 他会計補助金（営業外収益）	316,054	企業債利息		316,054
雑収益－その他雑収益（営業外収益）	9,203,686	委託料	193,600	
		工事請負費	9,006,126	
		たな卸資産購入	3,960	

令和3年度高根沢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	
	原材料の購入、商品又はサービスの購入による支出	△167,125千円
	人件費支出	△50,146千円
	その他の事業支出	△26,874千円
	貯蔵品の購入による支出	△4,343千円
	営業収入	562,171千円
	負担金、補助金等収入	<u>1,238千円</u>
	小計	314,921千円
	利息の支払額	△15,378千円
	利息の受取額	<u>101千円</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	299,644千円
(2)	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△111,780千円
	国庫補助金等による収入	<u>0千円</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△111,780千円
(3)	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債の償還による支出	△115,804千円
	出資金による収入	<u>13,600千円</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△102,204千円
	資金増加額（又は減少額）	85,660千円
	資金期首残高	<u>1,284,422千円</u>
	資金期末残高	<u>1,370,082千円</u>

令和3年度高根沢町水道事業会計収益費用明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				563,436,724	
	1 営業収益			510,986,562	
		1 給水収益		483,962,238	
			水道料金	483,962,238	料金水量 2,504,207m ³
		2 受託工事収益		0	
			給水工事金	0	
		3 その他の営業収益		27,024,324	
			手数料	905,500	給水装置工事設計審査手数料等
			負担金	0	
			水道加入金	16,550,000	新規 159件、口径変更 2件
			その他受託収益	9,540,000	下水道使用料徴収業務受託費
			雑収益	28,824	給水工事設計書販売代金
	2 営業外収益			52,450,162	
		1 受取利息及び配当金		100,835	
			預金利息	100,835	預金利息
		2 他会計補助金		316,054	
			他会計補助金	316,054	企業債利息償還に対する一般会計からの補助金

款	項	目	節	金額	備考
		3 他会計負担金		0	
			他会計負担金	0	
		4 長期前受金戻入		42,326,536	
			長期前受金戻入	42,326,536	長期前受金収益化額
		6 雑収益		9,706,737	
			その他雑収益	9,706,737	国道408号整備等に伴う水道管布設替工事補償費等
	3 特別利益			0	
		1 固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		2 過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 水道事業費用				494,980,319	
	1 営業費用			479,354,708	
		1 原水及び浄水費		88,668,271	
			光 熱 水 費	125,482	水源地及び浄水場の電気料
			動 力 費	20,342,575	水源地及び浄水場機械設備の電力料
			修 繕 費	15,810,000	水源地及び浄水場の機械設備等の修繕
			受 水 費	31,246,046	県企業局（鬼怒用水供給事業）からの受水費（受水量 365,280m ³ ）
			委 託 料	20,000,000	水源地及び浄水場の施設管理業務等
			賃 借 料	89,503	中阿久津第2水源地用地・宝石台第4水源地用地
			保 険 料	1,054,665	水源地及び浄水場の機械設備損害保険料、建物共済保険料
		2 配水及び給水費		26,521,813	
			備 消 品 費	368,000	水質検査用品
			材 料 費	162,237	修繕用材料
			光 熱 水 費	270,034	配水場電気料
			動 力 費	2,991,463	配水場機械設備電力料
			修 繕 費	8,447,123	配水管漏水修繕等
			手 数 料	4,718,841	検定満了量水器の交換
			委 託 料	7,547,500	配水場の施設管理業務、給配水管台帳作成等
			賃 借 料	1,353,867	中阿久津配水場用地、配水管布設用地
			路 面 復 旧 費	0	

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	662,748	配水施設に係る機械設備損害保険料、建物共済保険料
		3 受託工事費		0	
			修 繕 費	0	
			材 料 費	0	
		4 総 係 費		88,397,605	
			給 料	23,259,600	職員 6名分
			手 当	16,146,206	扶養手当 852,000 通勤手当 181,092 住居手当 906,000 時間外勤務手当 3,067,680 管理職手当 698,400 管理職特別勤務手当 6,000 期末手当 3,465,524 勤勉手当 2,583,822 児童手当 420,000 退職手当負担金 3,965,688
			賞与引当金繰入額	3,068,000	
			法 定 福 利 費	7,408,582	共済組合負担金 7,345,987 公務員災害補償基金負担金 62,595
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	649,000	
			旅 費	14,355	普通旅費
			備 消 品 費	502,085	事務用品等
			光 熱 水 費	554,226	上下水道事務所等電気料、ガス料金
			燃 料 費	181,151	公用車燃料代等
			印 刷 製 本 費	102,000	封筒印刷代等
			修 繕 費	383,025	公用車の車検整備費用等
			通 信 運 搬 費	2,037,121	納付書郵送料、上下水道事務所電話代等

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	1,692,969	コンビニ収納手数料等
			委託料	27,447,714	上下水道事業料金関係業務、上下水道事務所警備業務等
			使用料	4,517,086	事務機器リース料、システム使用料等
			会費負担金	133,540	日本水道協会会費等
			保険料	138,017	公用車賠償責任保険料、上下水道事務所建物共済保険料
			研修費	22,728	実務講習会受講料
			貸倒引当金繰入額	100,000	水道料金貸倒引当金繰入額
			貸倒損失	0	
			公課費	40,200	公用車の自動車重量税
		5 減価償却費		260,401,927	
			有形固定資産減価償却費	260,401,927	水道施設に係る減価償却費
		6 資産減耗費		15,365,092	
			固定資産除却費	15,365,092	仁井田第2水源地井戸更新工事等に伴う除却費
	2 営業外費用			15,625,611	
		1 支払い利息及び企業債取扱諸費		15,377,551	
			企業債利息	15,377,551	企業債償還金（利息）
		3 雑支出		248,060	
			その他雑支出	248,060	過年度調定更正等
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益修正損		0	
			貸倒損失	0	

款	項	目	節	金額	備考
	4 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 資本的収入				13,599,918	
	1 出 資 金			13,599,918	
		1 出 資 金		13,599,918	
			一般会計出資金	13,599,918	企業債元金償還等に対する一般会計からの出資金
	2 負 担 金			0	
		1 負 担 金		0	
			消火栓設置費負担金	0	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金			0	
		1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金		0	
			有形固定資産売却代金	0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 資本的支出				221,295,211	
	1 建設改良費			105,491,120	
		1 水道改良費		101,618,000	
			委 託 料	10,520,000	配水管布設替工事に係る設計委託等
			工 事 請 負 費	91,098,000	仁井田第2水源地井戸更新工事等
		2 営業設備費		3,873,120	
			量 水 器 費	3,873,120	出庫量水器価額 (2,006個)
	2 企業債償還金			115,804,091	
		1 企業債償還金		115,804,091	
			元 金	115,804,091	企業債償還金 (元金)

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初の 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
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	126,429,144	0	0	126,429,144	0	0	0	126,429,144	
建物	255,547,202	0		255,547,202	6,155,927		156,683,337	98,863,865	
構築物	10,857,540,351	61,237,700	24,452,696	10,894,325,355	228,040,923	14,425,787	4,901,668,244	5,992,657,111	
機械及び装置	1,197,937,317	61,251,530	20,121,906	1,239,066,941	25,743,163	14,783,723	904,560,549	334,506,392	
車両運搬具	4,693,439	0	0	4,693,439	314,590	0	4,074,272	619,167	
工具、器具及び備品	8,160,210	0		8,160,210	147,324		7,404,700	755,510	
建設仮勘定	6,000,000	5,890,000	6,000,000	5,890,000	0	0	0	5,890,000	
合計	12,456,307,663	128,379,230	50,574,602	12,534,112,291	260,401,927	29,209,510	5,974,391,102	6,559,721,189	

(2) 無形固定資産 なし

(3) 投資 なし

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	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財 政 融 資 資 金	平成 5 年 3 月 25 日	130,000,000	7,993,580	121,650,834	8,349,166	年4.40%	令和5年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 6 年 3 月 23 日	28,000,000	1,554,650	24,716,804	3,283,196	年3.65%	令和6年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 6 年 3 月 23 日	12,000,000	761,785	12,000,000	0	年3.75%	令和4年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 8 年 3 月 14 日	61,700,000	3,090,010	48,327,297	13,372,703	年3.15%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 8 年 3 月 22 日	41,100,000	2,334,743	36,198,522	4,901,478	年3.25%	令和6年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 3 月 26 日	378,000,000	20,319,137	313,411,572	64,588,428	年2.90%	令和7年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 9 年 12 月 25 日	766,200,000	34,895,944	560,007,193	206,192,807	年2.20%	令和9年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成 9 年 12 月 25 日	132,800,000	6,775,997	107,825,648	24,974,352	年2.30%	令和7年9月	
財 政 融 資 資 金	平成 10 年 3 月 25 日	18,000,000	806,959	12,787,650	5,212,350	年2.10%	令和10年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 10 年 3 月 25 日	40,000,000	2,005,783	31,523,245	8,476,755	年2.20%	令和8年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 10 年 9 月 25 日	42,000,000	1,830,262	29,317,358	12,682,642	年1.70%	令和10年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成 11 年 3 月 24 日	140,000,000	6,833,989	103,604,160	36,395,840	年2.10%	令和9年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 11 年 3 月 25 日	180,000,000	7,902,764	119,806,917	60,193,083	年2.10%	令和11年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 11 年 3 月 25 日	30,000,000	1,317,127	19,967,821	10,032,179	年2.10%	令和11年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 12 年 3 月 22 日	112,100,000	5,337,209	77,746,905	34,353,095	年2.00%	令和10年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 12 年 3 月 24 日	37,900,000	1,624,828	23,668,809	14,231,191	年2.00%	令和12年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成 13 年 3 月 22 日	45,000,000	2,077,082	29,464,255	15,535,745	年1.65%	令和11年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 13 年 3 月 26 日	55,000,000	2,292,566	32,636,623	22,363,377	年1.60%	令和13年3月	
財 政 融 資 資 金	平成 15 年 3 月 25 日	150,000,000	6,049,676	78,449,715	71,550,285	年1.20%	令和15年3月	
計		2,399,800,000	115,804,091	1,783,111,328	616,688,672			