

令和 2 年度

八 匳 水 道 企 業 団 水 道 事 業 会 計 決 算 書



# 目 次

## 一、令和2年度八匠水道企業団水道事業報告書

### 1. 概況

(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	3
(3) 行政官庁認可事項	3
(4) 職員に関する事項	4
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	4

### 2. 工事

(1) 建設・改良工事の概況	6
----------------	---

### 3. 業務

(1) 業務量	7
(2) 事業収入に関する事項	8
(3) 事業費用に関する事項	9
(4) 費用構成	10
(5) その他主要な事項	10

### 4. 会計

(1) 重要契約の要旨	11
(2) 企業債及び一時借入金の概況	12

### 5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について	12
--------------------	----

二、令和2年度八匠水道企業団水道事業決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	13
(2) 資本的収入及び支出	14
三、令和2年度八匠水道企業団水道事業損益計算書	15
四、令和2年度八匠水道企業団水道事業剰余金計算書	17
五、令和2年度八匠水道企業団水道事業剰余金処分計算書 <del>(案)</del>	18
六、令和2年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表	19
七、令和2年度八匠水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
八、付属明細書	
(1) 収益費用明細書	23
(2) 有形固定資産明細書	27
(3) 無形固定資産明細書	27
(4) 企業債明細書	28
(5) 注記	29

## 一、令和2年度八匠水道企業団水道事業報告書

### 1. 概況

#### (1) 総括事項

本年度は、厚生労働省が「新水道ビジョン」で掲げた基本理念を踏襲し、安全、強靱、持続の観点から、安全で安定した水道水の供給持続を趣旨として平成28年度に策定した「八匠水道企業団水道事業第2次中期経営計画（平成29年度～令和3年度）」に基づき、基幹管路等の耐震化事業を国の資金を活用して実施いたしました。

また、耐震化工事対象外の路線についても、平成30年度に策定した小口径硬質塩化ビニル管更新計画に基づき、管路の更新を行いました。

#### 【建設工事】

本年度は総延長4,353.81mの配水管を整備しており、そのうち水道施設配水管耐震化計画に基づき重要給水施設への管路について、延長3,053mの配水管を耐震管へと更新いたしました。

また、令和元年度に漏水が多発した横芝光町台地先の配水管については、今後も漏水が懸念される事から工事を実施いたしました。

その他としては、八日市場配水場の直流電源盤を更新いたしました。

#### 【業務状況】

本年度の給水人口は38,720人、給水栓数は15,664栓で、前年度と比較して給水人口は1.4%の減、給水栓数は1.0%の増で、普及率は前年度と同率で87.6%となりました。また、年間給水量は4,225,560<sup>m</sup>で、前年度と比較して3.1%の増、年間有収水量は3,880,093<sup>m</sup>で、2.2%の増となりました。

【経理状況】

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）については、水道事業収益 1,309,264,459 円（対前年度比 2.9%増）に対し、水道事業費用は 1,124,954,067 円（対前年度比 1.6%減）となり、この結果、184,310,392 円（対前年度比 42.0%増）の純利益が発生しました。

水道事業収益の内訳は、営業収益 875,181,943 円、営業外収益 434,082,516 円です。

また、水道事業費用の内訳は、営業費用 1,119,070,448 円、営業外費用 5,859,516 円、特別損失 24,103 円です。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、資本的収入 342,193,900 円（対前年度比 15.0%減）に対し、資本的支出は 782,677,105 円（対前年度比 17.9%減）です。

資本的収入の内訳は、補助金 99,193,000 円、負担金 6,024,400 円、給水申込納付金 36,976,500 円、企業債 200,000,000 円です。

また、資本的支出の内訳は、建設改良費 732,469,874 円、給水工事費 26,446,856 円、企業債償還金 23,760,375 円です。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 440,483,205 円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 55,199,755 円及び過年度分損益勘定留保資金 385,283,450 円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議会	議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
8月 定例会	報告第1号	令和元年度八匝水道企業団水道事業会計資金不足比率について	R 2. 8. 3	
	議案第1号	令和元年度八匝水道企業団水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	R 2. 8. 3	R 2. 8. 3
	議案第2号	令和2年度八匝水道企業団水道事業会計補正予算（第1号）について	R 2. 8. 3	R 2. 8. 3
2月 定例会	議案第1号	令和2年度八匝水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）について	R 3. 2. 18	R 3. 2. 18
	議案第2号	令和3年度八匝水道企業団水道事業会計予算について	R 3. 2. 18	R 3. 2. 18

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	認可年月日	申請先	件名
R 2. 5. 25	R 2. 9. 29	千葉県知事	令和2年度千葉県生活基盤施設耐震化等補助金交付申請について
R 3. 2. 15	R 3. 3. 4	千葉県知事	令和2年度市町村水道総合対策事業補助金交付申請について

(4) 職員に関する事項

(イ) 職員数

区 分	R 3. 3. 3 1 現在職員数	R 2. 3. 3 1 現在職員数	増減 (△) 数	備 考
事 務 職 員	7 人	6 人	1 人	
技 術 職 員	10 人	9 人	1 人	
計	17 人	15 人	2 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

(イ) 水道料金 (1 ヶ月) (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成12年4月1日施行)

給水装置 の 種 類	使用区分	基 本 料 金		超 過 料 金	
		数 量	料 金	数 量	料 金
専 用 栓	一般用	使用水量10立方メートルまで	2,060円	使用水量10立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
	温泉、むし風呂、その他 特殊な公衆浴場を除く 公衆浴場用	使用水量100立方メートルまで	20,600円	使用水量100立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
共 用 栓		使用水量1世帯につき5立方メートルまで	1,030円	使用水量1世帯につき5立方メートルを超える世帯について1立方メートルにつき	206円

(ロ) 給水申込納付金 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成15年4月1日施行)

口 径	金 額 (単位:円)
13 ミリメートル	150,000
20 //	285,000
25 //	690,000
40 //	2,150,000
50 //	3,700,000
75 //	10,000,000
100 //	20,500,000
150 //	56,600,000
200 // 以上	企業長が別に定める。

2. 工 事

(1) 建設・改良工事の概況 (1, 000万円以上)

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日 (予定年月日)
低地区第2-3工区配水管布設工事 横芝光町台地先	φ100mm HPPE L=907.18m 単口消火栓2基 仕切弁4基 急速空気弁1基	38,830,000	R2. 7.14	R2.12.10
低地区第2-1工区配水管更新工事 横芝光町宮川(橋場)地先	φ300mm DCIP L=285.42m 双口消火栓2基 仕切弁6基	76,294,900	R2. 7.28	R3. 1.22
低地区第2-2工区配水管更新工事 横芝光町宮川(橋場)地先	φ100mm HPPE L=341.80m 単口消火栓1基 仕切弁4基	29,040,000	R2. 7.28	R2.12.24
低地区第1-1工区配水管更新工事 匝瑳市八日市場イ(万町)地先	φ350mm DCIP L=376.20m 双口消火栓3基 仕切弁8基	117,317,200	R2. 7.28	R3. 3. 8
低地区第1-4工区配水管更新工事 匝瑳市高野地先	φ250mm DCIP L=528.68m 単口消火栓1基 仕切弁8基	81,887,300	R2. 7.28	R3. 2.22
高地区第1-1工区配水管更新工事 匝瑳市八日市場イ(田町)地先	φ300mm DCIP L=284.80m 単口消火栓2基 仕切弁4基	89,742,400	R2. 7.28	R3. 2.28
低地区第1-3工区配水管更新工事 匝瑳市上谷中地先	φ150mm DCIP L=389.30m 単口消火栓1基 仕切弁6基	47,653,100	R2. 7.28	R3. 3. 8
低地区第1-2工区配水管更新工事 匝瑳市高(在久内)地先	φ300mm DCIP L=550.60m 双口消火栓3基 単口消火栓1基 仕切弁7基	148,736,500	R2. 7.28	R3. 3.22
八日市場配水場直流電源盤更新工事 八日市場配水場	直流電源盤1基	31,350,000	R2. 8.28	R3. 2.26
路面本復旧工事(その2) 横芝光町木戸(五ノ神)地先	町道AS舗装道 切削オーバーレイ t=5cm A=2,237.50m <sup>2</sup>	16,148,000	R2.10.21	R3. 1. 8

3. 業 務

(1) 業務量

事 項		当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
				増 減	比 率	
給 水 人 口		38,720 人	39,276 人	△ 556 人	△ 1.4 %	
給 水 栓 数		15,664 栓	15,502 栓	162 栓	1.0 %	
年 間 給 水 量		4,225,560 m <sup>3</sup>	4,099,145 m <sup>3</sup>	126,415 m <sup>3</sup>	3.1 %	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量 ( 91.8 %) 3,880,093 m <sup>3</sup>	( 92.6 %) 3,795,178 m <sup>3</sup>	84,915 m <sup>3</sup>	2.2 %	
		無 収 水 量 ( 5.0 %) 211,570 m <sup>3</sup>	( 4.7 %) 191,061 m <sup>3</sup>	20,509 m <sup>3</sup>	10.7 %	
	無 効 水 量 ( 3.2 %) 133,897 m <sup>3</sup>	( 2.7 %) 112,906 m <sup>3</sup>	20,991 m <sup>3</sup>	18.6 %		
一 日 最 大 給 水 量		12,884 m <sup>3</sup>	13,896 m <sup>3</sup>	△ 1,012 m <sup>3</sup>	△ 7.3 %	令和2年9月9日
一 日 平 均 給 水 量		11,577 m <sup>3</sup>	11,231 m <sup>3</sup>	346 m <sup>3</sup>	3.1 %	

(2) 事業収入に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き表示)

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業収益	1,309,264,459 円	100.0 %	1,272,641,416 円	100.0 %	36,623,043 円	2.9 %
営業収益	875,181,943	66.8	855,157,249	67.2	20,024,694	2.3
給水収益	866,638,073	66.2	850,100,749	66.8	16,537,324	1.9
負担金	7,800,000	0.6	4,671,000	0.4	3,129,000	67.0
その他の営業収益	743,870	0.0	385,500	0.0	358,370	93.0
営業外収益	434,082,516	33.2	417,484,167	32.8	16,598,349	4.0
受取利息及び配当金	115,082	0.0	130,764	0.0	△ 15,682	△ 12.0
他会計補助金	145,260,000	11.1	135,952,000	10.7	9,308,000	6.8
補助金	139,602,000	10.7	131,122,000	10.3	8,480,000	6.5
長期前受金戻入	148,340,658	11.3	149,069,416	11.7	△ 728,758	△ 0.5
雑収益	764,776	0.1	1,209,987	0.1	△ 445,211	△ 36.8

(3) 事業費用に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き表示)

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業費用	1,124,954,067 円	100.0 %	1,142,887,621 円	100.0 %	△ 17,933,554 円	△ 1.6 %
営業費用	1,119,070,448	99.4	1,137,530,463	99.5	△ 18,460,015	△ 1.6
原水及び浄水費	597,488,165	53.1	595,339,110	52.0	2,149,055	0.4
配水及び給水費	97,217,228	8.6	127,693,071	11.2	△ 30,475,843	△ 23.9
総係費	113,017,679	10.0	108,039,467	9.5	4,978,212	4.6
減価償却費	307,928,536	27.4	300,447,659	26.3	7,480,877	2.5
資産減耗費	3,418,840	0.3	6,011,156	0.5	△ 2,592,316	△ 43.1
営業外費用	5,859,516	0.6	5,303,803	0.5	555,713	10.5
支払利息及び企業債 取扱諸費	5,111,376	0.5	4,735,220	0.4	376,156	7.9
雑支出	748,140	0.1	568,583	0.1	179,557	31.6
特別損失	24,103	0.0	53,355	0.0	△ 29,252	△ 54.8
過年度損益修正損	24,103	0.0	53,355	0.0	△ 29,252	△ 54.8

(4) 費用構成 (消費税及び地方消費税抜き表示)

科 目	給 与 費	備 消 品 費	委 託 料	修 繕 費	動 力 費	薬 品 費
金 額 (円)	97,038,288	1,432,332	53,090,376	21,991,544	4,633,472	1,113,044
構 成 比 (%)	8.63	0.13	4.72	1.96	0.41	0.10

科 目	材 料 費	受 水 費	減 価 償 却 費	支 払 利 息	そ の 他	計
金 額 (円)	558,720	597,488,165	307,928,536	5,111,376	34,568,214	1,124,954,067
構 成 比 (%)	0.05	53.11	27.37	0.45	3.07	100.00

(5) その他主要な事項

該当なし

4. 会 計（消費税及び地方消費税込み表示）  
 (1) 重要契約の要旨（1, 0 0 0万円以上）

イ. 工事関係

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R2. 7. 13	38,830,000	低地区第2-3工区配水管布設工事	日 栄 建 設 (株)
R2. 7. 27	76,294,900	低地区第2-1工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
R2. 7. 27	29,040,000	低地区第2-2工区配水管更新工事	(株) ニューテック康和 千 葉 支 店
R2. 7. 27	117,317,200	低地区第1-1工区配水管更新工事	小 原 建 設 (株)
R2. 7. 27	81,887,300	低地区第1-4工区配水管更新工事	(株) 鈴 木 組
R2. 7. 27	89,742,400	高地区第1-1工区配水管更新工事	鈴 久 建 設 (株)
R2. 7. 27	47,653,100	低地区第1-3工区配水管更新工事	(株) ヘ イ ワ
R2. 7. 27	148,736,500	低地区第1-2工区配水管更新工事	三 ツ 木 建 設 (株)
R2. 8. 27	31,350,000	八日市場配水場直流電源盤更新工事	メ タ ウ ォ ー タ ー (株) 千 葉 営 業 所
R2. 10. 20	16,148,000	路面本復旧工事 (その2)	(株) ニューテック康和 千 葉 支 店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債の概況

区 分	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
企 業 債	643,401,829 円	200,000,000 円	23,760,375 円	819,641,454 円	

ロ. 一時借入金の概況

なし

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について

他会計補助金145,260,000円及び県補助金139,602,000円の合計284,862,000円は、特定収入以外として、職員給与費に70,264,609円、報酬に258,999円、退職手当負担金に15,879,864円、委託料に547,500円、会費負担金に247,930円、減価償却費に197,663,098円それぞれ充当しました。

二、令和2年度八匠水道企業団水道事業決算報告書

(消費税及び地方消費税込み表示)

(1) 収益的収入及び支出

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
	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	1,455,637,000	△ 29,161,000	0	1,426,476,000	1,432,974,389	6,498,389	うち仮受消費税額 86,661,878
第1項 営業収益	950,523,000	△ 3,858,000	0	946,665,000	961,826,300	15,161,300	うち仮受消費税額 86,644,357
第2項 営業外収益	505,113,000	△ 25,303,000	0	479,810,000	471,148,089	△ 8,661,911	うち仮受消費税額 17,521
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支出

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
	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	1,210,781,000	△ 20,000	0	0	0	1,210,761,000	0	1,210,761,000	1,193,442,847	0	17,318,153	うち仮払消費税額 69,202,449
第1項 営業費用	1,199,520,000	726,000	0	0	0	1,200,246,000	0	1,200,246,000	1,188,270,488	0	11,975,512	うち仮払消費税額 69,200,040
第2項 営業外費用	6,060,000	△ 746,000	0	0	0	5,314,000	0	5,314,000	5,145,847	0	168,153	
第3項 特別損失	201,000	0	0	0	0	201,000	0	201,000	26,512	0	174,488	うち仮払消費税額 2,409
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	

(2) 資本的収入及び支出  
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
	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	332,242,000	1,283,000	333,525,000	0	0	333,525,000	342,193,900	8,668,900	うち仮受消費税額 3,361,500
第 1 項 補 助 金	99,193,000	0	99,193,000	0	0	99,193,000	99,193,000	0	
第 2 項 負 担 金	5,181,000	1,283,000	6,464,000	0	0	6,464,000	6,024,400	△ 439,600	
第 3 項 給 水 申 込 納 付 金	27,868,000	0	27,868,000	0	0	27,868,000	36,976,500	9,108,500	うち仮受消費税額 3,361,500
第 4 項 企 業 債	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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		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	863,391,000	△ 7,681,000	0	0	855,710,000	0	0	855,710,000	782,677,105	0	0	0	73,032,895	うち仮払消費税額 68,152,146
第 1 項 建 設 改 良 費	799,538,000	△ 5,570,000	0	0	793,968,000	0	0	793,968,000	732,469,874	0	0	0	61,498,126	うち仮払消費税額 65,747,886
第 2 項 給 水 工 事 費	39,455,000	△ 2,475,000	0	0	36,980,000	0	0	36,980,000	26,446,856	0	0	0	10,533,144	うち仮払消費税額 2,404,260
第 3 項 企 業 債 償 還 金	23,397,000	364,000	0	0	23,761,000	0	0	23,761,000	23,760,375	0	0	0	625	
第 4 項 国庫補助金返還金	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	
第 5 項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額440,483,205円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,199,755円及び過年度分損益勘定留保資金385,283,450円で補てんした。

三、令和2年度八匠水道企業団水道事業損益計算書 (消費税及び地方消費税抜き表示)  
 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1. 営業収益			(単位：円)
(1) 給水収益	866,638,073		
(2) 負担金	7,800,000		
(3) その他営業収益	743,870	875,181,943	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	597,488,165		
(2) 配水及び給水費	97,217,228		
(3) 総係費	113,017,679		
(4) 減価償却費	307,928,536		
(5) 資産減耗費	3,418,840	1,119,070,448	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			243,888,505
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	115,082		
(2) 他会計補助金	145,260,000		
(3) 補助金	139,602,000		
(4) 長期前受金戻入	148,340,658		
(5) 雑収益	764,776	434,082,516	
	<hr/>		

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,111,376		
(2) 雑支出	748,140	5,859,516	428,223,000
經常利益			184,334,495
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	24,103	24,103	△ 24,103
当年度純利益			184,310,392
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			184,310,392

### 四、令和2年度八匠水道企業団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
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	4,798,640,389	0	0	0	0	0	0	129,753,795	129,753,795	4,928,394,184
前年度処分額	129,753,795	0	0	0	0	0	0	△ 129,753,795	△ 129,753,795	0
議会の議決による 処分額	129,753,795	0	0	0	0	0	0	△ 129,753,795	△ 129,753,795	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,928,394,184	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	4,928,394,184
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	184,310,392	184,310,392	184,310,392
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	184,310,392	184,310,392	184,310,392
当年度末残高	4,928,394,184	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 184,310,392	184,310,392	5,112,704,576

五、令和2年度八匠水道企業団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
当年度末残高	4,928,394,184	0	184,310,392
議会の議決による処分数額	184,310,392	0	△ 184,310,392
欠損金処理額	0	0	0
資本金への組入れ	184,310,392	0	△ 184,310,392
処分後残高	5,112,704,576	0	(繰越利益剰余金) 0

六、令和2年度八咫水道企業団水道事業貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(令和3年3月31日現在)

資産の部

(単位：円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		63,643,603	
ロ 建物	207,914,133		
減価償却累計額	<u>△ 90,827,141</u>	117,086,992	
ハ 構築物	16,415,214,638		
減価償却累計額	<u>△ 9,640,827,817</u>	6,774,386,821	
ニ 機械及び装置	215,718,297		
減価償却累計額	<u>△ 89,647,414</u>	126,070,883	
ホ 車両運搬具	12,991,114		
減価償却累計額	<u>△ 10,548,647</u>	2,442,467	
ヘ 工具器具及び備品	37,678,073		
減価償却累計額	<u>△ 26,697,024</u>	10,981,049	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			<u>7,094,611,815</u>

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		<u>344,397</u>	
無形固定資産合計			<u>344,397</u>
固定資産合計			<u>7,094,956,212</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金	1,738,436,802	
(2) 未収金	118,280,741	
(3) 貸倒引当金	△ 415,512	
(4) 貯蔵品	692,897	
流動資産合計		<u>1,856,994,928</u>
資産合計		<u><u>8,951,951,140</u></u>

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	791,167,286	
(2) 引当金 イ 退職給付引当金	<u>44,230,402</u>	
引当金合計		<u>44,230,402</u>
固定負債合計		835,397,688

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	28,474,168	
(2) 未払金	129,740,604	
(3) 前受金	1,586	



## 七、令和2年度八匠水道企業団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	184,310,392
減価償却費	307,928,536
引当金の増減額	2,170,721
長期前受金戻入額	△148,340,658
貸倒引当金の増減額	364,200
受取利息及び受取配当金	△115,082
支払利息	5,111,376
未収金の増減額	27,466,339
未払金の増減額	△287,730,656
その他流動負債の増減額	2,983
その他調整額（資産減耗費）	3,418,840
前受金の増減額	1,586
小計	94,588,577
利息及び配当金の受取額	115,082
利息の支払額	△5,111,376
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,592,283

### 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	△690,764,584
国庫補助金等による収入	129,241,509
投資活動によるキャッシュ・フロー	△561,523,075

### 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	200,000,000
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	△23,760,375
財務活動によるキャッシュ・フロー	176,239,625

資金増加額（又は減少額）	△295,691,167
資金期首残高	2,034,127,969
資金期末残高	1,738,436,802

八、付 属 説 明 書

(1) 収益費用明細書 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			1,309,264,459	
	1	営業収益		875,181,943	
		1	給水収益	866,638,073	
			1	給水収益	866,638,073
		3	負担金	7,800,000	
			1	負担金	7,800,000
		4	その他営業収益	743,870	
			1	手数料	743,870
	2	営業外収益		434,082,516	
		1	受取利息及び配当金	115,082	
			1	預金利息	115,082
		2	他会計補助金	145,260,000	
			1	他会計補助金	145,260,000
		3	補助金	139,602,000	
			1	県補助金	139,602,000
		5	長期前受金戻入	148,340,658	
			1	長期前受金戻入	148,340,658
		6	雑収益	764,776	
			1	その他雑収益	764,776

1 水道事業費用			1,124,954,067	
	1 営業費用		1,119,070,448	
		1 原水及び浄水費	597,488,165	
		1 受水費	597,488,165	
		2 配水及び給水費	97,217,228	
		1 給料	31,004,400	予算額 31,005,000
		2 手当等	9,885,487	〃 11,063,751
		3 賞与引当金繰入額	3,391,000	〃 3,391,000
		4 法定福利費	8,246,249	〃 8,246,249
		5 法定福利費繰入額	637,000	〃 637,000
		6 旅費	13,692	
		7 被服費	86,737	
		8 備用品費	799,779	
		9 燃料費	235,724	
		11 通信運搬費	17,787	
		12 委託料	8,712,036	電気設備保守管理等
		13 手数料	92,673	
		14 賃借料	3,158,440	
		15 修繕費	21,736,831	漏水修繕等
		16 路面復旧費	1,872,507	
		17 動力費	4,633,472	
		18 薬品費	1,112,500	
		19 材料費	558,720	
	21 保険料	973,394		
	22 公課費	48,800		

		4 総 係 費	113,017,679	
		1 給 料	22,838,600	予算額 22,840,000
		2 手 当 等	8,129,950	〃 8,919,000
		3 賞与引当金繰入額	2,694,000	〃 2,694,000
		4 報 酬	258,999	〃 295,000
		5 法 定 福 利 費	6,453,881	〃 6,503,000
		6 法定福利費繰入額	504,000	〃 504,000
		7 退職手当負担金	15,879,864	
		8 旅 費	15,558	
		9 退職給付費	3,253,721	予算額 3,254,000
		10 報 償 費	8,000	
		11 被 服 費	47,700	
		12 備 消 品 費	632,553	
		13 燃 料 費	125,392	
		14 光 熱 水 費	39,660	
		15 印 刷 製 本 費	145,332	
		16 通 信 運 搬 費	444,735	
		17 委 託 料	44,378,340	水道料金徴収業務委託等
		18 手 数 料	1,385,247	
		19 賃 借 料	4,380,802	パソコン周辺機器賃貸借等
		20 修 繕 費	254,713	
		22 研 修 費	7,273	
		23 交 際 費	8,000	
		24 厚 生 福 利 費	17,556	
		25 会 費 負 担 金	261,815	
		26 保 險 料	201,633	
		27 貸倒引当金繰入額	632,000	

		28 会 議 費	4,311	
		29 薬 品 費	544	
		30 公 課 費	12,500	
		31 雑 費	1,000	
	5 減 価 償 却 費		307,928,536	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	307,928,536	
	6 資 産 減 耗 費		3,418,840	
		1 固 定 資 産 除 却 費	3,418,840	
	2 営 業 外 費 用		5,859,516	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,111,376	
		1 企 業 債 利 息	5,111,376	
		3 雑 支 出	748,140	
		1 そ の 他 雑 支 出	748,140	
	3 特 別 損 失		24,103	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	24,103	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	24,103	

(2) 有形固定資産明細書

(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
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	63,643,603	0	0	63,643,603	0	0	0	63,643,603
建物	207,914,133	0	0	207,914,133	9,597,479	0	90,827,141	117,086,992
構築物	15,810,983,507	663,221,267	58,990,136	16,415,214,638	288,207,699	56,040,630	9,640,827,817	6,774,386,821
機械及び装置	163,089,135	53,929,162	1,300,000	215,718,297	7,867,932	1,235,000	89,647,414	126,070,883
車両運搬具	13,629,663	248,137	886,686	12,991,114	1,058,419	842,352	10,548,647	2,442,467
工具器具及び備品	39,330,073	5,548,000	7,200,000	37,678,073	1,197,007	6,840,000	26,697,024	10,981,049
小計	16,298,590,114	722,946,566	68,376,822	16,953,159,858	307,928,536	64,957,982	9,858,548,043	7,094,611,815
建設仮勘定	0	715,415,386	715,415,386	0	0	0	0	0
合計	16,298,590,114	1,438,361,952	783,792,208	16,953,159,858	307,928,536	64,957,982	9,858,548,043	7,094,611,815

(3) 無形固定資産明細書

(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	当年度 減価償却額	年度末 現在残高	備考
その他無形固定資産	344,397	0	0	0	344,397	電話加入権

(4) 企業債明細書

(単位:円)

イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債

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	備考
			当年度償還高	償還高累計					
大蔵省資金運用部	H12. 3.24	30,000,000	1,260,802	17,449,062	12,550,938	—	2.00	R12. 3. 1	
財務省資金運用部	H13. 3.26	45,000,000	1,846,081	24,826,954	20,173,046	—	1.60	R13. 3. 1	
財務省財政融資	H14. 3.25	30,000,000	1,211,410	14,768,703	15,231,297	—	2.20	R14. 3. 1	
財務省財政融資	H15. 3.25	48,000,000	1,912,873	23,168,015	24,831,985	—	1.20	R15. 3. 1	
財務省財政融資	H16. 3.25	16,000,000	620,976	6,694,916	9,305,084	—	2.00	R16. 3. 1	
公営企業金融公庫	H17. 3.30	10,000,000	421,733	4,188,076	5,811,924	—	2.10	R15. 3.20	
公営企業金融公庫	H18. 3.30	10,000,000	414,199	3,793,380	6,206,620	—	2.00	R16. 3.20	
財務省財政融資	H30. 3.26	100,000,000	2,205,058	6,569,216	93,430,784	—	0.70	R40. 3. 1	
財務省財政融資	H31. 3.25	200,000,000	4,464,753	8,902,838	191,097,162	—	0.60	R41. 3. 1	
財務省財政融資	H31. 3.31	8,949,722	1,766,603	3,510,463	5,439,259	—	1.30	R 6. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H31. 3.31	46,061,432	2,922,611	5,784,801	40,276,631	—	2.10	R15. 3.20	
財務省財政融資	R 2. 3.25	200,000,000	4,713,276	4,713,276	195,286,724	—	0.30	R42. 3. 1	
財務省財政融資	R 3. 3.25	200,000,000	0	0	200,000,000	—	0.60	R43. 3. 1	
計		944,011,154	23,760,375	124,369,700	819,641,454				

## (5) 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 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 15年～50年
  - 構築物 10年～58年
  - 機械及び装置 8年～16年
  - 車両運搬具 5年
  - 工具器具及び備品 5年～15年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

平成25年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（15年）にわたり費用処理している。

##### (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、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

#### 3 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

- (1) 当年度、新たに計上した受贈財産にかかわる資産及び負債の額はそれぞれ32,181,982円であり、その内25,039,982円は九十九里地域水道企業団からの機械及び装置の無償譲渡である。

### Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金

令和2年6月に、令和元年12月から令和2年3月分の賞与を支給したため、賞与引当金7,911,555円を取り崩した。

##### (2) 法定福利費引当金

令和2年6月に、令和元年12月から令和2年3月分の賞与を支給したため、それに伴う法定福利費として法定福利費引当金1,484,829円を取り崩した。

##### (3) 貸倒引当金

当年度における債権の会計上の貸倒処理として、貸倒引当金267,800円を取り崩した。

