

令和 3 年度

三郷町水道事業会計予算書

奈良県三郷町

目 次

予 算 書	P 1 ~ 3
予算に関する説明書	P 4 ~ 25
① 令和3年度 当初予算実施計画	P 4 ~ 5
② 令和3年度 当初予算キャッシュ・フロー計算書	P 6 ~ 7
③ 給与費明細書	P 8 ~ 11
④ 債務負担行為に関する調書	P 12
⑤ 令和2年度 当初予定損益計算書（前年度）	P 14 ~ 15
⑥ 令和2年度 当初予定貸借対照表（前年度）	P 16 ~ 18
⑦ 令和3年度 当初予算予定貸借対照表	P 20 ~ 22
⑧ 注 記	P 24 ~ 25
令和3年度 三郷町水道事業会計予算説明書	P 26 ~ 32

議案第13号

令和3年度 三郷町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	9,356 戸
(2) 年間総給水量	2,272,516 m ³
(3) 一日平均給水量	6,226 m ³
(4) 主要な建設改良費	384,724 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 水道事業収益	770,611 千円
第1項 営業収益	602,594 千円
第2項 営業外収益	168,016 千円
第3項 特別収益	1 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	969,341 千円
第1項 営業費用	950,438 千円
第2項 営業外費用	17,303 千円
第3項 特別損失	600 千円
第4項 予備費	1,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 19,996千円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 19,996千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			425,087千円
第1項	分担金			11,840千円
第2項	負担金			17,400千円
第3項	企業債			387,400千円
第4項	補助金			8,447千円
		支	出	
第1款	資本的支出			445,083千円
第1項	建設改良費			416,303千円
第2項	企業債償還金			28,280千円
第3項	予備費			500千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業基本計画等実施事業	千円 387,400	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金及び地方公共団体 金融機構資金について 利率の見直しを行った 後においては、当該見 直し後の利率)	借入先の融資条件による。た だし、企業財政の都合により据置期 間及び償還期限の短縮、繰上償還 並びに低利に借換えをすることが できる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 収益的支出における各項間の流用

(2) 資本的支出における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 51,822 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、1,405千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産	(種類)	(名称)
	構 築 物	配 水 管 等
	機 械 及 び 装 置 等	計 装 設 備 等
2 処分する資産	(種類)	(名称)
	土 地	ダ ム 等
	建 物	水 道 庁 舎
	構 築 物	配 水 管 等
	機 械 及 び 装 置 等	計 装 設 備 等
	工 具、器 具 及 び 備 品	サ ー バ ー、フ リ ン タ ー 等

令和3年3月3日 提出

三郷町長 森 宏 範

令和3年度 当初予算実施計画（税込）

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	備考
01 水道事業収益			770,611	656,167	
	01 営業収益		602,594	543,976	
		01 給水収益	504,830	517,000	
		02 受託工事収益	87,053	16,286	
		03 その他営業収益	10,711	10,690	
	02 営業外収益		168,016	112,190	
		01 受取利息及び配当金	445	151	
		02 一般会計補助金	1	1	
		03 長期前受金戻入	139,658	86,396	
		04 消費税還付金	27,128	22,021	
		05 雑収益	784	3,621	
	03 特別利益		1	1	
		01 過年度損益修正益	1	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	備考
01 水道事業費用			969,341	707,012	
	01 営業費用		950,438	690,165	
		02 配水及び給水費	81,820	70,392	
		03 受託工事費	86,440	18,405	
		04 総係費	53,046	62,343	
		05 受水費	354,244	355,080	
		06 減価償却費	181,220	174,796	
		07 資産減耗費	193,668	9,149	
	02 営業外費用		17,303	14,885	
		01 支払利息	8,338	8,098	
		03 雑支出	8,965	6,787	
	03 特別損失		600	962	
		01 過年度損益修正損	300	300	
		06 手当	—	366	
		07 貸し倒れにかかる消費税	300	296	
	04 予備費		1,000	1,000	
		01 予備費	1,000	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	備考
01 資本的收入			425,087	392,308	
	01 分担金		11,840	11,385	
		01 分担金	11,840	11,385	
	02 負担金		17,400	70,731	
		01 負担金	17,400	70,731	
	03 企業債		387,400	307,000	
		01 企業債	387,400	307,000	
	04 補助金		8,447	3,192	
		01 補助金	8,447	3,192	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	備考
01 資本の支出			445,083	550,172	
	01 建設改良費		416,303	528,074	
		04 配水設備工事費	414,898	414,702	
		05 メーター費	405	398	
		06 固定資産購入費	1,000	112,974	
	02 企業債償還金		28,280	21,598	
		01 企業債償還金	28,280	21,598	
	03 予備費		500	500	
		90 予備費	500	500	

令和3年度 当初予算キャッシュ・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

水道事業会計 間接法

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 225,904,150
減価償却費	181,220,000
資産減耗費	190,668,000
賞与引当金等の増加額	△ 20,000
修繕引当金等の増加額	0
貸倒引当金の減少額	0
その他引当金増加額	0
長期前受金戻入額	△ 139,658,000
受取利息及び配当金	△ 445,000
支払利息及び企業債取扱諸費	8,338,000
営業及び営業外未収金減少額	△ 704,390
棚卸資産の減少額	127,727
営業及び営業外未払金・未払費用増加額	7,319,515
前払金・前払費用減少額	0
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債の増加額	0
その他流動資産の減少額	0
小計	20,941,702
受取利息及び配当金	445,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 8,338,000
業務活動によるキャッシュ・フロー①	13,048,702

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 379,715,186
分担金による収入	10,763,637
負担金による収入	17,400,000
固定資産売却代金による収入	0
投資返還金による収入	0
補助金による収入	8,447,000
その他資本的収入による収入	0
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	18,641,413
投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	0
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 324,463,136

Ⅲ	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	短期借入による収入	0
	短期借入金返済による支出	0
	短期貸付による支出	0
	短期貸付返還による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	387,400,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 28,280,000
	リース債務の支払	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー③	<u>359,120,000</u>
Ⅳ	現金預金の増減額④=①+②+③	47,705,566
Ⅴ	現金預金の期首残高	<u>291,556,978</u>
Ⅵ	現金預金の期末残高	<u><u>339,262,544</u></u>

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		7		26,305	16,391	42,696	9,126	51,822
前年度		8		27,708	17,336	45,044	8,140	53,184
比 較		△ 1		△ 1,403	△ 945	△ 2,348	986	△ 1,362

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	期末 手当	勤勉 手当	扶養 手当	児童 手当	管理職 手 当	地域 手当	通勤 手当	住居 手当	時 間 外 勤 務 手 当	合 計
	本年度	6,517	4,419	555	0	1,770	1,721	235	0	1,174	16,391
	前年度	7,169	4,380	735	0	1,770	1,815	259	0	1,208	17,336
	比較	△ 652	39	△ 180	0	0	△ 94	△ 24	0	△ 34	△ 945

※時間外勤務手当には、「管理職特別勤務手当・特殊勤務手当」を含む。

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		6		23,769	15,504	39,273	8,412	47,685
前年度		6		23,569	15,894	39,463	8,090	47,553
比 較		0		200	△ 390	△ 190	322	132

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	期末 手当	勤勉 手当	扶養 手当	児童 手当	管理職 手 当	地域 手当	通勤 手当	住居 手当	時 間 外 勤 務 手 当	合 計
	本年度	5,946	4,419	555	0	1,770	1,568	149	0	1,097	15,504
	前年度	6,211	4,380	735	0	1,770	1,566	149	0	1,083	15,894
	比較	△ 265	39	△ 180	0	0	2	0	0	14	△ 390

※時間外勤務手当には、「管理職特別勤務手当・特殊勤務手当」を含む。

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		1		2,536	887	3,423	714	4,137
前年度		2		4,139	1,442	5,581	50	5,631
比 較		△ 1		△ 1,603	△ 555	△ 2,158	664	△ 1,494

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	期末 手当	勤勉 手当	扶養 手当	児童 手当	管理職 手 当	地域 手当	通勤 手当	住居 手当	時 間 外 勤 務 手 当	合 計
	本年度	571	0	0	0	0	153	86	0	77	887
	前年度	958	0	0	0	0	249	110	0	125	1,442
	比較	△ 387	0	0	0	0	△ 96	△ 24	0	△ 48	△ 555

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 1,403	給与改定に伴う増減分	-		
		普通昇給・異動に伴う増減分	△ 1,403	昇給・異動後の給料年額 昇給・異動前の給料年額 職員数の状況 本年 7人 前年 8人	26,305 27,708
		その他増減分	-		
		制度改正に伴う増減分	-		
手当	△ 945	普通昇給・異動に伴う増減分	△ 945	昇給・異動に伴う増減 期末手当 勤勉手当 扶養手当 児童手当 管理職手当 地域手当 通勤手当 住居手当 時間外勤務手当 小計	△ 652 39 △ 180 0 0 △ 94 △ 24 0 △ 34 △ 945
		その他増減分	-		
		制度改正に伴う増減分	-		
		その他増減分	-		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和 3年 4月 1日 現在	平均給料月額 (円)	360,136	
	平均給与月額 (円)	438,000	
	平均年齢 (歳)	51.17	
令和 2年 4月 1日 現在	平均給料月額 (円)	357,106	
	平均給与月額 (円)	437,455	
	平均年齢 (歳)	50.17	

(2) 初任給

(単位：円)

区分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	150,600		150,600	
大学卒	182,200		182,200	

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和3年4月1日現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	33.3	3級		
	4級	1	16.7	4級		
	5級	1	16.7	5級		
	6級	1	16.7	6級		
	7級	1	16.7	7級		
	計	6	100.0	計		
令和2年4月1日現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	33.3	3級		
	4級	1	16.7	4級		
	5級	1	16.7	5級		
	6級	1	16.7	6級		
	7級	1	16.7	7級		
	計	6	100.0	計		

(四捨五入の関係で100にならない場合があります。)

(級別の基準となる職務)

区分	行政職
1級	定型的な業務を行う職務
2級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3級	①主査の職務 ②特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4級	主任の職務
5級	①主幹又は施設の長の職務 ②課長補佐又は施設の長を補佐する職務
6級	課長の職務
7級	部長、理事又は次長の職務

(4) 昇給期間短縮

(単位：人)

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A)	6	6		
	昇給期間短縮に係る職員数 (B)				
	昇給期間の短縮 月数別内訳	月			
		月			
		月			
		月			
比 率 (B) / (A) (%)					
特別昇給短縮に係る職員数					
前 年 度	職 員 数 (A)	6	6		
	昇給期間短縮に係る職員数 (B)				
	昇給期間の短縮 月数別内訳	月			
		月			
		月			
		月			
比 率 (B) / (A) (%)					
特別昇給短縮に係る職員数					

(5) 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	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	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 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	退職時 特別 昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.70900	47.709	勸奨退職特例措置 3%~45%加算	無
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.709	勸奨退職特例措置 3%~45%加算	無

(7) 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 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	期 間	金 額
勢野低区配水池場内配管耐震化及び緊急遮断弁設置工事	令和2年度から令和3年度まで	238,700

令和2年度 当初予定損益計算書（前年度・税抜）

（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	447,210,819		
（2）受託工事収益	8,483,273		
（3）その他営業収益	9,563,569	465,257,661	
2. 営業費用			
（1）原水及び浄水費	0		
（2）配水及び給水費	61,457,680		
（3）受託工事費	15,823,263		
（4）総係費	58,561,700		
（5）受水費	314,689,650		
（6）減価償却費	172,525,082		
（7）資産減耗費	9,098,644	632,156,019	
営業損失			166,898,358
3. 営業外収益			
（1）受取利息及び配当金	341,295		
（2）一般会計補助金	17,324,697		
（3）雑収益	4,901,544		
（4）長期前受金戻入	86,302,262	108,869,798	
4. 営業外費用			
（1）支払利息	8,098,000		
（2）雑支出	8,441,152	16,539,152	92,330,646
経常損失			74,567,712
5. 特別利益			
（1）過年度損益修正益	182		
（2）固定資産売却益	484,194		
（3）修繕引当金戻入	0		
（4）退職給付引当金戻入	0		
（5）貸倒引当金戻入	0	484,376	
6. 特別損失			
（1）過年度損益修正損	281,570		
（2）固定資産売却損	2,244,813		
（3）減損損失	0		

(4) 賞与引当金繰入	0		
(5) 退職給付引当金繰入	0		
(6) 手当	220,638		
(7) 貸し倒れにかかる消費税	0	2,747,021	△ 2,262,645
	<u>0</u>	<u>2,747,021</u>	<u>△ 2,262,645</u>

当年度純損失			<u>76,830,357</u>
前年度繰越欠損金			56,856,569
その他未処分利益剰余金変動額			120,000,000
当年度未処理欠損金			<u><u>13,686,926</u></u>

令和2年度 当初予定貸借対照表（前年度）

（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		417,688,743	
ロ. 建物	773,959,100		
減価償却累計額	<u>△ 314,168,132</u>	459,790,968	
ハ. 構築物	5,713,408,930		
減価償却累計額	<u>△ 2,395,318,133</u>	3,318,090,797	
ニ. 機械及び装置	1,377,919,371		
減価償却累計額	<u>△ 963,818,911</u>	414,100,460	
ホ. 車両及び運搬具	6,351,787		
減価償却累計額	<u>△ 6,034,195</u>	317,592	
ヘ. 工具、器具及び備品	25,784,150		
減価償却累計額	<u>△ 12,607,731</u>	13,176,419	
ト. 建設仮勘定		184,127,660	
チ. リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
有形固定資産合計			4,807,292,639

（2）無形固定資産

イ. 水利権		0	
ロ. ソフトウェア		5,323,700	
ハ. リース資産		0	
無形固定資産合計			5,323,700

（3）投資

投資有価証券	100,000,000		
貸倒引当金	<u>0</u>	100,000,000	
投資合計		<u>100,000,000</u>	
固定資産合計			4,912,616,339

2. 流動資産

（1）現金預金 291,556,978

（2）未収金 245,082,734
 貸倒引当金 △ 3,018,659 242,064,075

（3）貯蔵品 2,796,080

（4）その他流動資産 0

流動資産合計			<u>536,417,133</u>
資産合計			<u><u>5,449,033,472</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	1,342,284,786	
ロ. その他の企業債	0	1,342,284,786

(2) 他会計借入金 0

(3) リース債務 0

(4) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. その他引当金	0	0

(5) その他固定負債 0

固定負債合計 1,342,284,786

4. 流動負債

(1) 一時借入金 0

(2) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	28,279,038	
ロ. その他の企業債	0	28,279,038

(3) 他会計借入金 0

(4) リース債務 0

(5) 未払金 40,846,152

(6) 前受金 0

(7) 預り金 61,615,652

(8) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. 賞与引当金	4,985,000	
ニ. その他引当金	0	4,985,000

(9) その他流動負債 0

流動負債合計 135,725,842

5. 繰延収益

(1) 長期前受金 4,081,080,279

長期前受金収益化累計額 △ 1,889,840,576

繰延収益合計 2,191,239,703

負債合計 3,669,250,331

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,198,027,474	
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	0	
借入資本金合計	0	0
資本金合計		1,198,027,474

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 工事負担金	160,552,066	
ロ. 繰入金	2,215,000	
ハ. 分担金	24,865,125	
ニ. 受贈財産評価額	284,485,305	
資本剰余金合計	472,117,496	

(2) 利益剰余金

イ. 減債積立金	40,000,000	
ロ. 利益積立金	0	
ハ. 建設改良積立金	83,325,097	
ニ. 当年度未処理欠損金	13,686,926	
利益剰余金合計	109,638,171	
剰余金合計		581,755,667
資本合計		1,779,783,141
負債資本合計		5,449,033,472

令和3年度 当初予算予定貸借対照表

(令和4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		362,883,443	
ロ. 建物	710,235,100		
減価償却累計額	△ 281,774,587	428,460,513	
ハ. 構築物	5,808,207,097		
減価償却累計額	△ 2,206,832,526	3,601,374,571	
ニ. 機械及び装置	1,275,318,091		
減価償却累計額	△ 929,464,896	345,853,195	
ホ. 車両及び運搬具	6,351,787		
減価償却累計額	△ 6,034,195	317,592	
ヘ. 工具、器具及び備品	23,060,682		
減価償却累計額	△ 11,367,029	11,693,653	
ト. 建設仮勘定		65,639,858	
チ. リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
有形固定資産合計			4,816,222,825

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		0	
ロ. ソフトウェア		4,220,700	
ハ. リース資産		0	
無形固定資産合計			4,220,700

(3) 投資

投資有価証券	100,000,000		
貸倒引当金	0	100,000,000	
投資合計		100,000,000	
固定資産合計			4,920,443,525

2. 流動資産

(1) 現金預金		339,262,544	
(2) 未収金	227,145,711		
貸倒引当金	△ 3,018,659	224,127,052	
(3) 貯蔵品		2,668,353	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			566,057,949
資産合計			5,486,501,474

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	1,695,381,833	
ロ. その他の企業債	0	1,695,381,833

(2) 他会計借入金		0
------------	--	---

(3) リース債務		0
-----------	--	---

(4) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. その他引当金	0	0

(5) その他固定負債		0
-------------	--	---

固定負債合計		1,695,381,833
--------	--	---------------

4. 流動負債

(1) 一時借入金		0
-----------	--	---

(2) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	34,301,991	
ロ. その他の企業債	0	34,301,991

(3) 他会計借入金		0
------------	--	---

(4) リース債務		0
-----------	--	---

(5) 未払金		48,165,667
---------	--	------------

(6) 前受金		0
---------	--	---

(7) 預り金		61,615,652
---------	--	------------

(8) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. 賞与引当金	4,965,000	
ニ. その他引当金	0	4,965,000

(9) その他流動負債		0
-------------	--	---

流動負債合計		149,048,310
--------	--	-------------

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		3,876,475,183
-----------	--	---------------

長期前受金収益化累計額		△ 1,788,282,843
-------------	--	-----------------

繰延収益合計		2,088,192,340
--------	--	---------------

負債合計		3,932,622,483
------	--	---------------

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,198,027,474	
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	0	
借入資本金合計	0	0
資本金合計		1,198,027,474

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 工事負担金	160,552,066	
ロ. 繰入金	2,215,000	
ハ. 分担金	24,865,125	
ニ. 受贈財産評価額	284,485,305	
資本剰余金合計	472,117,496	

(2) 利益剰余金

イ. 減債積立金	40,000,000	
ロ. 利益積立金	0	
ハ. 建設改良積立金	83,325,097	
ニ. 当年度未処理欠損金	239,591,076	
利益剰余金合計	△ 116,265,979	
剰余金合計		355,851,517
資本合計		1,553,878,991
負債資本合計		5,486,501,474

注 記

I. 重要な会計方針

1. 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によっている。

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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 24～60年

構築物 5～60年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

毎事業年度支払う一定の負担金のみを当該事業会計が負担金を拠出しているが、積立金の不足額に応じて発生する追加的な費用負担を全額一般会計において措置することとなっているため、将来、公営企業には新たな費用が発生しないことから、退職給付引当金の計上はしていない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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か月分）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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

4. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

「該当事項なし」

III. 予定貸借対照表等関連

「該当事項なし」

IV. セグメント情報

「該当事項なし」

V. 減損損失

「該当事項なし」

VI. リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	313,940円
1年超	599,280円
計	913,220円

VII. 重要後発事象等関連

「該当事項なし」

VIII. その他

「該当事項なし」

令和3年度 三郷町水道事業会計予算説明書（税込）

収益的収入及び支出
（収入）

（単位：千円）

款	項	目	明 細				
			節	本年度	前年度	比較	備 考
01 水道事業収益	01 営業収益			770,611	656,167	114,444	
				602,594	543,976	58,618	
		01 給水収益		504,830	517,000	△ 12,170	
		005 水道料金		504,830	517,000	△ 12,170	005 年間調定料 503,409 010 工事用水 1,421
		02 受託工事収益		87,053	16,286	70,767	
		005 給水工事収益		14,293	16,286	△ 1,993	005 給水工事収益 14,293
		025 県受託工事収益		72,760	0	72,760	005 県受託工事収益 68,000 010 事務費 4,760
		03 その他営業収益		10,711	10,690	21	
		010 材料売却収入		1	1	0	005 材料売却 1
		015 手数料		10,710	10,689	21	005 設計審査 210 010 竣工検査 203 015 下水道料金取扱 9,960 020 開栓手数料 137 025 指定申請手数料 200
	02 営業外収益		168,016	112,190	55,826		
	01 受取利息及び配当金		445	151	294		
	005 預金利息		0	151	△ 151	010 普通預金利息 0 020 定期預金利息 0	
	010 有価証券利息		445			005 有価証券利息 445	
	02 一般会計補助金		1	1	0		
	010 児童手当補助金		1	1	0	005 児童手当補助金 1	
	03 長期前受金戻入		139,658	86,396	53,262		
	005 長期前受金戻入		139,658	86,396	53,262	005 長期前受金戻入（工事負担金） 53,063 015 長期前受金戻入（分担金） 71,909 020 長期前受金（受贈財産評価額） 13,119 030 長期前受金戻入（補助金） 1,567	
	04 消費税還付金		27,128	22,021	5,107		
	005 消費税還付金		27,128	22,021	5,107	005 消費税還付 27,128	
	05 雑収益		784	3,621	△ 2,837		
	010 その他雑収益		784	3,621	△ 2,837	005 土地賃貸料等 116 020 その他雑収益 668	
	03 特別利益		1	1	0		
01 過年度損益修正益		1	1	0			
005 水道料金修正益		1	1	0	005 水道料金修正益 1		

収益の収入及び支出
(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				
			節	本年度	前年度	比較	備 考
01 水道事業費用	01 営業費用			969,341	707,012	262,329	
				950,438	690,165	260,273	
		02 配水及び給水費		81,820	70,392	11,428	
			005 給料	4,607	4,287	320	005 職員 4,607
			010 手当	2,538	2,004	534	005 期末手当 796 010 勤勉手当 567 015 扶養手当 360 025 管理職手当 420 030 地域手当 324 035 通勤手当 24 045 超過勤務手当 47
			015 賞与引当金繰入	704	636	68	005 賞与引当金繰入 704
			020 法定福利費	1,537	1,257	280	005 共済組合負担金 1,537
			030 法定福利費引当金繰入	143	126	17	005 法定福利費引当金繰入 143
			045 被服費	12	12	0	005 作業服 12
			050 備消耗費	30	30	0	005 消耗品 30
			055 燃料費	84	74	10	005 ガソリン代 84
			060 光熱水費	518	560	△ 42	005 電気料金 368 010 下水道使用料 30 015 ガス代 120
			070 通信運搬費	1,311	1,313	△ 2	005 専用回線 1,271 010 電話代 40
			075 委託料	37,430	30,843	6,587	005 メーター取替 3,353 020 漏水調査委託料 3,000 025 管路情報管理業務 357 030 施設等維持管理費 400 035 計器保守点検 3,469 040 浄水場管理 26,851
			080 手数料	802	769	33	005 公用車車検・法定点検手数料 18 010 検査手数料 784
			085 賃借料	144			005 資材等 144
			090 修繕費	21,924	18,029	3,895	005 配水管修理 15,400 010 公用車修理 32 020 メーター修理 4,482 025 配水場修理 1,900 030 公用車点検代 110
			105 動力費	8,532	9,108	△ 576	005 動力電気料金 8,532
			120 薬品費	9	9	0	005 薬品購入費 9

収益的收入及び支出
(支出)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				
			節	本年度	前年度	比較	備 考
		125 材料費		1,000	660	340	005 配水管修理材料 1,000
		145 負担金		406	552	△ 146	010 水質検査組合負担金 406
		150 保険料		89	123	△ 34	005 公用車保険料 89
		03 受託工事費		86,440	18,405	68,035	
		005 給料		3,304	3,220	84	005 職員 3,304
		010 手当		1,432	1,437	△ 5	005 期末手当 516 010 勤勉手当 386 030 地域手当 199 045 超過勤務手当 331
		015 賞与引当金繰入		461	454	7	005 賞与引当金繰入 461
		025 法定福利費		945	888	57	005 共済組合負担金 945
		030 法定福利費引当金繰入		89	87	2	005 法定福利費引当金繰入 89
		045 被服費		12	12	0	005 作業服 12
		050 備用品費		90	50	40	005 消耗品 90
		055 燃料費		57	63	△ 6	005 ガソリン代 57
		080 手数料		4	15	△ 11	005 公用車法定点検 4
		090 修繕費		12,032	12,132	△ 100	005 分岐(1次側)関係 12,000 015 公用車修理 32
		150 保険料		14	47	△ 33	005 公用車保険料 14
		300 工事請負費		68,000	0	68,000	010 県受託工事費 68,000
		04 総係費		53,046	62,343	△ 9,297	
		005 給料		11,526	16,062	△ 4,536	010 職員 11,526
		010 手当		5,655	8,492	△ 2,837	005 期末手当 1,660 010 勤勉手当 1,271 015 扶養手当 195 025 管理職手当 990 030 地域手当 763 035 通勤手当 101 045 超過勤務手当 675
		015 賞与引当金繰入		2,330	3,195	△ 865	005 職員 2,135 010 会計年度任用職員 195
		020 会計年度任用職員給与費		3,228	5,257	△ 2,029	010 給与 2,536 015 期末手当 376 025 地域手当 153 030 通勤手当 86 035 超過勤務手当 77

収益の収入及び支出
(支出)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				
			節	本年度	前年度	比較	備 考
		025 法定福利費		4,396	5,163	△ 767	005 共済組合負担金 3,722 015 共済組合負担金(会計年度任用職員) 674
		030 法定福利費引当金繰入		473	619	△ 146	005 職員 433 010 会計年度任用職員 40
		035 旅費		30	50	△ 20	005 普通旅費 30
		045 被服費		12	24	△ 12	005 作業服 12
		050 備消費費		400	400	0	005 消耗品 400
		055 燃料費		117	146	△ 29	005 ガソリン代 117
		065 印刷製本費		1,296	1,300	△ 4	005 事務関係印刷 1,296
		070 通信運搬費		1,679	1,390	289	005 F A X回線使用料 40 010 発送料 1,471 015 N H K放送受信料 22 020 光回線使用料 146
		075 委託料		10,346	8,004	2,342	025 検針業務 4,805 035 システム保守 1,776 040 台帳等整備 2,200 055 弁護士委託料 500 060 集金人報酬(給与所得) 600 065 集金人報酬 465
		080 手数料		2,108	1,894	214	005 各種手数料 2,108
		085 賃借料		727	733	△ 6	005 システム等 363 010 施設用地賃借料 360 015 電柱使用料 4
		090 修繕費		30	130	△ 100	005 備品等修理 30
		145 負担金		5,473	5,451	22	005 各種会費負担金 175 025 退職手当負担金 5,262 030 日本水道協会研修等負担金 16 040 大阪湾整備事業負担金 20
		150 保険料		220	1,033	△ 813	005 公用車保険料 49 010 日水協賠償保険 113 015 建物共済他 58
		155 貸倒引当金繰入		3,000	3,000	0	005 貸倒引当金繰入 3,000

収益的収入及び支出
(支出)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				備 考
			節	本年度	前年度	比較	
		05 受水費		354,244	355,080	△ 836	
		160 県営水道受水費		354,244	355,080	△ 836	005 県営水道受水費 354,244
		06 減価償却費		181,220	174,796	6,424	
		165 有形固定資産減価償却費		180,117	174,749	5,368	005 固定資産減価償却費 180,117
		170 無形固定資産減価償却費		1,103	47	1,056	005 固定資産減価償却費 1,103
		07 資産減耗費		193,668	9,149	184,519	
		190 固定資産除却費		193,668	9,148	184,520	005 固定資産除却費 190,668 010 固定資産撤去費 3,000
	02 営業外費用			17,303	14,885	2,418	
		01 支払利息		8,338	8,098	240	
		195 企業債利息		8,338	8,091	247	005 企業債利息 8,338
		200 リース債務利息		0	7	△ 7	005 リース債務利息 0
		03 雑支出		8,965	6,787	2,178	
		210 その他雑支出		8,965	6,787	2,178	005 その他雑支出 8,965
	03 特別損失			600	962	△ 362	
		01 過年度損益修正損		300	300	0	
		215 水道料金修正損		300	300	0	005 水道料金修正損 300
		06 手当		0	366	△ 366	
		010 手当		0	366	△ 366	005 手当 0
		07 貸し倒れにかかる消費税		300	296	4	
		280 貸し倒れにかかる消費税		300	296	4	005 貸し倒れにかかる消費税 300
	04 予備費			1,000	1,000	0	
		90 予備費		1,000	1,000	0	
		290 予備費		1,000	1,000	0	005 予備費 1,000

資本的收入及び支出
(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				備 考
			節	本年度	前年度	比較	
01 資本的收入				425,087	392,308	32,779	
	01 分担金			11,840	11,385	455	
		01 分担金		11,840	11,385	455	
			010 給水分担金		11,840	11,385	455
	02 負担金			17,400	70,731	△ 53,331	
		01 負担金		17,400	70,731	△ 53,331	
			005 工事負担金		17,400	70,731	△ 53,331
	03 企業債			387,400	307,000	80,400	
		01 企業債		387,400	307,000	80,400	
			005 企業債		387,400	307,000	80,400
	04 補助金			8,447	3,192	5,255	
		01 補助金		8,447	3,192	5,255	
			005 補助金		8,447	3,192	5,255

資本的收入及び支出
(支出)

(単位：千円)

款	項	目	明 細				備 考	
			節	本年度	前年度	比較		
01 資本的支出	01 建設改良費			445,083	550,172	△ 105,089		
		04 配水設備工事費		416,303	528,074	△ 111,771		
				414,898	414,702	196		
			005 給料		4,332		4,332	005 職員 4,332
			010 手当		1,943		1,943	005 期末手当 701 010 勤勉手当 532 025 管理職手当 360 030 地域手当 282 035 通勤手当 24 045 超過勤務手当 44
			015 賞与引当金繰入		636		636	005 賞与引当金繰入 636
			020 法定福利費		1,414		1,414	005 共済組合負担金 1,414
			030 法定福利費引当金繰入		129		129	005 法定福利費引当金繰入 129
			050 備用品費		400	400	0	005 消耗品 400
			075 委託料		21,318	23,370	△ 2,052	005 管網整備事業設計 13,702 010 下水道事業に伴う配水管布設替工事設計 3,266 035 配水場等設計 4,350
			125 材料費		1	1	0	005 材料 1
			130 補償費		1	1	0	005 補償 1
			300 工事請負費		384,724	390,930	△ 6,206	005 管網整備事業 199,821 010 下水道事業に伴う配水管布設替工事 53,244 020 浄水場内設備改良工事 5,159 030 配水池補修工事 126,500
			05 メーター費		405	398	7	
			310 メーター費		405	398	7	005 メーター費 405
			06 固定資産購入費		1,000	112,974	△ 111,974	
			320 工具器具及び備品購入費		1,000	12,851	△ 11,851	015 災害用機器 1,000
			330 有形リース資産購入費		0	123	△ 123	005 有形リース資産購入費 0
			400 有価証券購入費		0	100,000	△ 100,000	005 有価証券購入費 0
			02 企業債償還金		28,280	21,598	6,682	
			01 企業債償還金		28,280	21,598	6,682	
			345 元金償還金		28,280	21,598	6,682	005 元金償還金 28,280
			03 予備費		500	500	0	
			90 予備費		500	500	0	
			290 予備費		500	500	0	005 予備費 500