

令和3年度

蓮田市水道事業会計予算

埼玉県蓮田市

令和3年度蓮田市水道事業会計予算

目 次

| | | |
|---|-------------------------------|----|
| 1 | 予算書（地方公営企業法第24条第2項） | |
| | (1) 令和3年度蓮田市水道事業会計予算 | 2 |
| 2 | 予算に関する説明書（地方公営企業法第25条） | |
| | (1) 予算の実施計画 | 7 |
| | (2) 令和3年度予定キャッシュ・フロー計算書 | 11 |
| | (3) 給与費明細書 | 12 |
| | (4) 債務負担行為に関する調書 | 19 |
| | (5) 令和3年度予定貸借対照表 | 21 |
| | (6) 令和2年度予定損益計算書 | 24 |
| | (7) 令和2年度予定貸借対照表 | 26 |

令和3年度蓮田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度蓮田市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 | | 26,750 戸 | |
| (2) 年間総給水量 | | 6,837,000 m ³ | |
| (3) 一日平均給水量 | | 18,732 m ³ | |
| (4) 主要な建設改良事業 | 単独事業費 | 649,782 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 | 1,331,211 千円 |
| 第1項 | 営業収益 | 1,254,071 千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | 77,140 千円 |

| 支 | | 出 |
|-----|--------|--------------|
| 第1款 | 水道事業費用 | 1,249,516 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,235,557 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 13,409 千円 |
| 第3項 | 予備費 | 550 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て不足する額570,171千円は、当年度分消費税及び地方消費税に係る資本的収支調整額48,355千円、当年度分損益勘定留保資金214,272千円、建設改良積立金307,544千円で補てんするものとする。）。

| 収 入 | | |
|-----|-------|------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 202,201 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 88,000 千円 |
| 第2項 | 工事負担金 | 101,721 千円 |
| 第3項 | 補助金 | 12,480 千円 |

| 支 出 | | |
|-----|--------|------------|
| 第1款 | 資本的支出 | 772,372 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 661,674 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 110,698 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 |
|---------|-----------|-------|---------|--|
| 老朽管更新事業 | 88,000 千円 | 証書借入 | 5.0 %以内 | 政府資金又は地方公共団体金融機構については、その融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り替えることができる。 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することのできる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(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7条 次に掲げる経費については、その経費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 94,090 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、14,168 千円と定める。

令和3年2月17日提出

蓮田市長 中野和信

2 予算に関する説明書

予算の実施計画

令和3年度予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和3年度予定貸借対照表

令和2年度予定損益計算書

令和2年度予定貸借対照表

令和3年度蓮田市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|------------------|-------------|------------|-----------|-----|
| 1. 水道事業収益 | 1. 営業収益 | | 1,331,211 | |
| | | | 1,254,071 | |
| | 1. 給水収益 | 1,192,400 | | |
| | 2. その他の営業収益 | 61,671 | | |
| | 2. 営業外収益 | | 77,140 | |
| | | 1. 受取利息 | 1 | |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 61,699 | |
| | | 3. 雑収益 | 5,440 | |
| 5. 消費税及び地方消費税還付金 | | 10,000 | | |

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 | |
|-----------|---------|------------|------------|--------|--|
| 1. 水道事業費用 | 1. 営業費用 | | 1,249,516 | | |
| | | | 1,235,557 | | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 565,795 | | |
| | | 2. 配水及び給水費 | 203,890 | | |
| | | 3. 業務費 | 108,637 | | |
| | | 4. 総係費 | 81,254 | | |
| | | 5. 減価償却費 | 267,814 | | |
| | | 6. 資産減耗費 | 8,167 | | |
| | | 2. 営業外費用 | | 13,409 | |
| | | | 1. 支払利息 | 12,409 | |
| | | | 3. 雑支出 | 1,000 | |
| | | 3. 予備費（3条） | | 550 | |
| | | | 1. 予備費（3条） | 550 | |

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|----------|----------|----------|---------|----|
| 1. 資本的収入 | 1. 企業債 | | 202,201 | |
| | | 1. 企業債 | 88,000 | |
| | 2. 工事負担金 | | 101,721 | |
| | | 1. 工事負担金 | 101,721 | |
| | 3. 補助金 | | 12,480 | |
| | | 1. 国庫補助金 | 12,480 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：千円)

| 支 出 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-----------|-----------|---------|-----|
| 1. 資本的支出 | 1. 建設改良費 | | 772,372 | |
| | | | 661,674 | |
| | | 1. 単独事業費 | 649,782 | |
| | | 2. 営業設備費 | 11,892 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 110,698 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 110,698 | |

令和3年度蓮田市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(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 | 38,687,626 |
| 減価償却費 | 267,814,000 |
| 開発償却費 | 0 |
| 賞与等引当金の増減額(△は減少) | 0 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △470,000 |
| 長期前受金戻入額 | △61,699,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △1,000 |
| 支払利息 | 12,409,000 |
| 固定資産除却損 | 8,156,642 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △14,487,456 |
| 未払金等の増減額(△は減少) | 8,783,000 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 10,000 |
| 小計 | 259,202,812 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,000 |
| 利息の支払額 | △12,409,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 246,794,812 |
| 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 | △604,576,638 |
| 工事負担金等による収入 | 105,458,637 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △499,118,001 |
| 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 | 88,000,000 |
| 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 | △110,698,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △22,698,000 |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加額(△は減少額) | △275,021,189 |
| 資金期首残高 | 1,673,838,831 |
| 資金期末残高 | 1,398,817,642 |

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 | 損益勘定支弁職員 | 12 | 8 | 3,807 | 26,244 | 18,291 | 48,342 | 12,915 | 61,257 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 15,052 | 10,235 | 25,287 | 7,546 | 32,833 |
| | 合 計 | 12 | 12 | 3,807 | 41,296 | 28,526 | 73,629 | 20,461 | 94,090 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 12 | 8 | 2,505 | 23,851 | 16,083 | 42,439 | 12,357 | 54,796 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 14,845 | 10,395 | 25,240 | 7,637 | 32,877 |
| | 合 計 | 12 | 12 | 2,505 | 38,696 | 26,478 | 67,679 | 19,994 | 87,673 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 1,302 | 2,393 | 2,208 | 5,903 | 558 | 6,461 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 207 | △ 160 | 47 | △ 91 | △ 44 |
| | 合 計 | 0 | 0 | 1,302 | 2,600 | 2,048 | 5,950 | 467 | 6,417 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時間外 勤務手当 | 管理職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 |
|-------|-------|-------|-------|------|------|-------------|-------------|------------|--------|-------|-------|
| | 本 年 度 | 1,856 | 2,710 | 708 | 505 | 18 | 1,850 | 2,400 | 10,775 | 7,704 | — |
| | 前 年 度 | 1,318 | 2,498 | 756 | 531 | 18 | 1,850 | 1,920 | 9,787 | 7,080 | 720 |
| | 比 較 | 538 | 212 | △ 48 | △ 26 | 0 | 0 | 480 | 988 | 624 | △ 720 |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(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 | 損益勘定支弁職員 | 12 | 6 | 225 | 26,244 | 17,855 | 44,324 | 12,915 | 57,239 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 15,052 | 10,235 | 25,287 | 7,546 | 32,833 |
| | 合 計 | 12 | 10 | 225 | 41,296 | 28,090 | 69,611 | 20,461 | 90,072 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 12 | 6 | 225 | 23,851 | 15,983 | 40,059 | 12,357 | 52,416 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 14,845 | 10,395 | 25,240 | 7,637 | 32,877 |
| | 合 計 | 12 | 10 | 225 | 38,696 | 26,378 | 65,299 | 19,994 | 85,293 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 2,393 | 1,872 | 4,265 | 558 | 4,823 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 207 | △ 160 | 47 | △ 91 | △ 44 |
| | 合 計 | 0 | 0 | 0 | 2,600 | 1,712 | 4,312 | 467 | 4,779 |

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 |
|------------|-------|-------|-------|------|------|-------------|------------------|--------------|--------|-------|-------|
| | 本 年 度 | 1,856 | 2,710 | 708 | 505 | 18 | 1,850 | 2,400 | 10,339 | 7,704 | — |
| | 前 年 度 | 1,318 | 2,498 | 756 | 531 | 18 | 1,850 | 1,920 | 9,687 | 7,080 | 720 |
| | 比 較 | 538 | 212 | △ 48 | △ 26 | 0 | 0 | 480 | 652 | 624 | △ 720 |

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給与費 | | | 合 計 |
|-------------|----------|------------|------------|-------|------|-------|-------|
| | | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 | 期末手当 | 計 | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 2 | 3,582 | 436 | 4,018 | 4,018 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 2 | 3,582 | 436 | 4,018 | 4,018 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 2 | 2,280 | 100 | 2,380 | 2,380 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 2 | 2,280 | 100 | 2,380 | 2,380 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 2 | 1,302 | 336 | 1,638 | 1,638 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 2 | 1,302 | 336 | 1,638 | 1,638 |

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 | 2,600 | 昇給に伴う増加分 | 372 | | 平均昇給率1.19% |
| | | その他の増減分 | 2,228 | | |
| 手 当 | 2,048 | 制度改正に伴う増減分 | △ 202 | 期末手当 | 支給率の改定 6月期 1.3月分→1.275月分 12月期 1.3月分→1.275月分 |
| | | その他の増減分 | 2,250 | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 職 種 企 業 職 (一) |
|------------|-----------------|---------------|
| 令和3年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 339,130 |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 415,993 |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 46 |
| 令和2年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 319,318 |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 393,470 |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 42 |

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 (一) (円) | 一般会計の制度 行政職 (一) (円) |
|-------|------------------|------------------------|
| 高 校 卒 | 160,100 | 160,100 |
| 短 大 卒 | 171,700 | 171,700 |
| 大 学 卒 | 188,700 | 188,700 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 (一) | | |
|------------|-----------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和3年1月1日現在 | 1 級 | | 0.0 |
| | 2 級 | 2 | 20.0 |
| | 3 級 | 2 | 20.0 |
| | 4 級 | 2 | 20.0 |
| | 5 級 | 2 | 20.0 |
| | 6 級 | 1 | 10.0 |
| | 7 級 | | 0.0 |
| | 8 級 | 1 | 10.0 |
| | 計 | 10 | 100.0 |
| 令和2年1月1日現在 | 1 級 | | 0.0 |
| | 2 級 | 4 | 40.0 |
| | 3 級 | 2 | 20.0 |
| | 4 級 | 1 | 10.0 |
| | 5 級 | 1 | 10.0 |
| | 6 級 | 1 | 10.0 |
| | 7 級 | | 0.0 |
| | 8 級 | 1 | 10.0 |
| | 計 | 10 | 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 | 8 級 |
|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 企 業 職 (一) | 主事補 | 主 事 | 主 任 | 主 査 | 副主幹 | 課 長 | 次 長 | 部 長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | |
|------------------|------------------|---------|---|
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 10 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 9 | |
| | 昇給数別内訳 | 1号給 (人) | |
| | | 2号給 (人) | 1 |
| | | 3号給 (人) | |
| | | 4号給 (人) | 8 |
| 比率 (B) / (A) (%) | 90 | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 10 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 10 | |
| | 昇給数別内訳 | 1号給 (人) | |
| | | 2号給 (人) | 1 |
| | | 3号給 (人) | |
| | | 4号給 (人) | 9 |
| 比率 (B) / (A) (%) | 100.0 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.00 |
| 支給対象職員の比率 (令和2年12月実績) (%) | 0.00 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 不快業務手当 |

(6) 期末・勤勉手当

| 区 分 | 支給期間別支給率 | | 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 | 4.45 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.250 | 2.250 | 4.50 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 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 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |

(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 | |

債務負担行為に関する調書

過年度に係る分

(単位：千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | |
|-------------------------|---------|--------------------|--------|------------------|---------|---------|----------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 水道事業収益 | 損益勘定留保資金 |
| 浄水場・配水池場維持管理業務委託費 | 154,858 | 令和元年度から令和2年度まで | 51,144 | 令和3年度から令和4年度まで | 103,714 | 103,714 | |
| 浄水場自家用電気工作物保安管理業務委託費 | 880 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 880 | 880 | |
| 水質検査業務委託費 | 8,317 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 8,317 | 8,317 | |
| 水道用次亜塩素酸ナトリウム購入費 | 19,404 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 19,404 | 19,404 | |
| 黒浜配水池場自家用電気工作物保安管理業務委託費 | 462 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 462 | 462 | |
| 黒浜配水池場機械警備業務委託費 | 172 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 172 | 172 | |
| 追加塩素注入施設機械警備業務委託費 | 159 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 159 | 159 | |
| 水道台帳管理システム保守業務委託費 | 990 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 990 | 990 | |
| 漏水修理待機業務委託費 | 6,930 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 6,930 | 6,930 | |
| 本管管内洗浄作業業務委託費 | 27,500 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 27,500 | 27,500 | |
| 漏水修理等工事費 | 70,000 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 70,000 | 70,000 | |
| 電算機器保守業務委託費 | 1,353 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 1,353 | 1,353 | |
| 水道事業徴収等業務委託費 | 252,452 | 令和元年度から令和2年度まで | 73,920 | 令和3年度から令和4年度まで | 178,532 | 178,532 | |

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払 義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払 義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | |
|--------------------------|--------|------------------------|-------|----------------------|-------|--------|----------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 水道事業収益 | 損益勘定留保資金 |
| 水道料金システム等 ソフトウェア賃借料 | 2,813 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 2,813 | 2,813 | |
| 浄水場管理棟清掃業務委託費 | 2,173 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 2,173 | 2,173 | |
| 合併処理浄化槽保守点検 及び清掃業務委託費 | 378 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 378 | 378 | |
| 自動ドア保守管理業務委託費 | 88 | 令和2年度 | | 令和3年度 | 88 | 88 | |
| 複合機賃借料及び使用料 | 4,608 | 平成29年度から 令和2年度まで | 1,178 | 令和3年度から 令和4年度まで | 3,430 | 3,430 | |
| 庁用車賃借料 | 12,047 | 令和元年度から 令和2年度まで | 2,114 | 令和3年度から 令和8年度まで | 9,933 | 9,933 | |

令和3年度蓮田市水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | 591,636,322 | |
| ロ 建物 | 758,814,197 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△494,547,272</u> | 264,266,925 | |
| ハ 構築物 | 9,565,526,944 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,199,808,872</u> | 4,365,718,072 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,723,708,426 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,977,235,785</u> | 746,472,641 | |
| ホ 車輛運搬具 | 28,679,265 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△11,619,367</u> | 17,059,898 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 39,122,106 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△31,780,101</u> | 7,342,005 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>0</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 5,992,495,863 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|----------------|----------------|
| イ 電話加入権 | | <u>456,800</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>456,800</u> |

固定資産合計

5,992,952,663

2. 流動資産

(1) 現金預金

1,398,817,642

(2) 未収金

133,604,411

貸倒引当金

△605,783

132,998,628

| | | | |
|-------------|--|---------------|-----------------------------|
| (3) 貯蔵品 | | 3,699,900 | |
| (4) 前払費用 | | 0 | |
| (5) 前払金 | | 0 | |
| (6) その他流動資産 | | <u>86,510</u> | |
| 流動資産合計 | | | 1,535,602,680 |
| 3. 繰延勘定 | | | |
| (1) 開発費 | | <u>0</u> | |
| 繰延勘定合計 | | | <u>0</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>7,528,555,343</u></u> |

負 債 の 部

| | | | |
|---------------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 4. 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>647,675,962</u> | 647,675,962 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | <u>46,200,000</u> | <u>46,200,000</u> | |
| 固定負債合計 | | | 693,875,962 |
| 5. 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>111,118,262</u> | 111,118,262 | |
| (2) 未払金 | | 0 | |
| (3) 前受金 | | 0 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与等引当金 | <u>4,633,000</u> | 4,633,000 | |
| (5) その他流動負債 | | <u>55,476,040</u> | |

| | | |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 流動負債合計 | | <u>171,227,302</u> |
| 6. 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | 3,406,745,686 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△1,982,230,133</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,424,515,553</u> |
| 負債合計 | | 2,289,618,817 |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 7. 資本金 | | | 3,505,652,719 |
| 8. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 工事負担金 | 0 | | |
| ロ 寄付金 | 0 | | |
| ハ 一般会計補助金 | 0 | | |
| ニ 国庫補助金 | <u>0</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 0 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 820,015,710 | | |
| ロ 減債積立金 | 407,297,838 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>505,980,259</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,733,293,807</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,733,293,807</u> |
| 資本合計 | | | <u>5,238,936,526</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>7,528,555,343</u> |

令和2年度蓮田市水道事業会計予定損益計算書

(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 | 924,723,076 | | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>55,369,182</u> | 980,092,258 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 508,413,640 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 132,631,922 | | |
| (3) 受託工事費 | 0 | | |
| (4) 業務費 | 100,135,457 | | |
| (5) 総係費 | 77,348,024 | | |
| (6) 減価償却費 | 268,689,622 | | |
| (7) 資産減耗費 | <u>5,898,743</u> | <u>1,093,117,408</u> | |
| 営業損失 | | | 113,025,150 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 58,000 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 58,834,294 | | |
| (3) 雑収益 | 5,877,602 | | |
| (4) 他会計補助金 | <u>50,000,000</u> | 114,769,896 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 15,348,847 | | |
| (2) 繰延勘定償却 | 0 | | |
| (3) 雑支出 | <u>954,546</u> | <u>16,303,393</u> | <u>98,466,503</u> |
| 経常損失 | | | <u>14,558,647</u> |

5. 特別損失

| | | | |
|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| (1) その他特別損失 | <u> 0</u> | <u> 0</u> | <u> 0</u> |
| 当年度純損失 | | | 14,558,647 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>151,502,529</u> |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>8,236,103</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>159,738,632</u></u> |

令和2年度蓮田市水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | 591,636,322 | |
| ロ 建物 | 758,814,197 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△473,947,806</u> | 284,866,391 | |
| ハ 構築物 | 9,158,247,292 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,032,232,150</u> | 4,126,015,142 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,651,593,738 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,009,552,979</u> | 642,040,759 | |
| ホ 車輛運搬具 | 23,618,789 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,971,737</u> | 13,647,052 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 36,903,479 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△31,219,278</u> | 5,684,201 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>0</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 5,663,889,867 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|----------------|----------------|
| イ 電話加入権 | | <u>456,800</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>456,800</u> |

固定資産合計

5,664,346,667

2. 流動資産

| | | | |
|----------|--|-------------------|---------------|
| (1) 現金預金 | | | 1,673,838,831 |
| (2) 未収金 | | 119,116,955 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△1,075,783</u> | 118,041,172 |

| | | | |
|-------------|--|---------------|-----------------------------|
| (3) 貯蔵品 | | 3,709,900 | |
| (4) 前払費用 | | 0 | |
| (5) 前払金 | | 0 | |
| (6) その他流動資産 | | <u>86,510</u> | |
| 流動資産合計 | | | 1,795,676,413 |
| 3. 繰延勘定 | | | |
| (1) 開発費 | | <u>0</u> | |
| 繰延勘定合計 | | | <u>0</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>7,460,023,080</u></u> |

負 債 の 部

| | | | |
|---------------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 4. 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>670,794,224</u> | 670,794,224 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | <u>46,200,000</u> | <u>46,200,000</u> | |
| 固定負債合計 | | | 716,994,224 |
| 5. 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>110,698,000</u> | 110,698,000 | |
| (2) 未払金 | | 0 | |
| (3) 前受金 | | 0 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与等引当金 | <u>4,633,000</u> | 4,633,000 | |
| (5) その他流動負債 | | <u>46,693,040</u> | |

| | | |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 流動負債合計 | | <u>162,024,040</u> |
| 6. 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | 3,301,287,049 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△1,920,531,133</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,380,755,916</u> |
| 負債合計 | | 2,259,774,180 |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 7. 資本金 | | | 3,505,652,719 |
| 8. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 工事負担金 | 0 | | |
| ロ 寄付金 | 0 | | |
| ハ 一般会計補助金 | 0 | | |
| ニ 国庫補助金 | <u>0</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 0 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 1,127,559,711 | | |
| ロ 減債積立金 | 407,297,838 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>159,738,632</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,694,596,181</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,694,596,181</u> |
| 資本合計 | | | <u>5,200,248,900</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>7,460,023,080</u> |

注記

I 重要な会計方針

1 消費税の会計処理方法 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。

2 資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

3 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

・主な耐用年数 建物 50 年、構築物 30 年～40 年、機械及び装置 10 年～20 年、車両運搬具 4～6 年、工具器具及び備品 5 年～15 年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金 職員の退職給付引当金は、覚書に基づき、一般会計において特別負担金、その他負担が発生した場合は負担することとしているため計上していない。

(2) 賞与等引当金 職員の期末手当、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、本年度末における支給見込額に基づき、本年度に負担するべき額を計上している。

(3) 貸倒引当金 債権の不納欠損等による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金 従前の修繕引当金を引き続き計上している。

5 リース取引の処理方法 中小規模特例適用により、所有権移転以外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処理を行っている。

II 令和3年度予定貸借対照表 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のうち他会計負担はない。

III セグメント情報 蓮田市水道事業における報告セグメントの区分は、蓮田市水道事業としている。

IV 重要な後発事象 重要な後発事象に該当する事項はない。