

令和3年度

行方市水道事業会計決算書

行方市

I 決算書類

1 令和3年度 行方市水道事業決算報告書	- - - - -	1 ~ 4
2 令和3年度 行方市水道事業損益計算書	- - - - -	5
3 令和3年度 行方市水道事業剰余金計算書	- - - - -	7 ~ 8
4 令和3年度 行方市水道事業剰余金処分計算書(案)	- - - - -	7
5 令和3年度 行方市水道事業貸借対照表	- - - - -	9 ~ 10
6 注記事項	- - - - -	11

II 決算附属書類

1 令和3年度 行方市水道事業報告書	- - - - -	12 ~ 17
2 令和3年度 行方市水道事業キャッシュ・フロー計算書	- - - - -	18
3 令和3年度 行方市水道事業会計収益費用明細書	- - - - -	19 ~ 23
4 固定資産明細書	- - - - -	24 ~ 25
5 企業債明細書	- - - - -	24 ~ 27

水道事業会計決算書類

令和3年度 行方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		
	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
	円	円	円
第1款 水道事業収益	970,245,000	1,400,000	0
第1項 営業収益	857,005,000	△ 87,000,000	0
第2項 営業外収益	113,238,000	88,400,000	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	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
	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	849,690,000	△ 5,174,000	0	0
第1項 営業費用	775,657,000	△ 5,174,000	0	0
第2項 営業外費用	74,031,000	0	0	0
第3項 特別損失	2,000	0	0	0

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ た 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	(うち仮受消費税及び地方消費税)
971,645,000		960,381,067	△ 11,263,933	
770,005,000		756,573,697	△ 13,431,303	68,210,908 円
201,638,000		203,097,835	1,459,835	37,468 円
2,000		709,535	707,535	

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
小 計						
円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
844,516,000	0	844,516,000	796,352,777	0	48,163,223	
770,483,000	0	770,483,000	725,405,620	0	45,077,380	35,411,231 円
74,031,000	0	74,031,000	70,947,157	0	3,083,843	
2,000	0	2,000	0	0	2,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第1款 資 本 的 収 入	319,677,000	0	319,677,000	0
第1項 企 業 債	10,000,000	0	10,000,000	0
第2項 負 担 金	309,677,000	△ 1,590,000	308,087,000	0
第3項 県 補 助 金	0	1,590,000	1,590,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計
	円	円	円	円
第1款 資 本 的 支 出	621,058,000	0	0	621,058,000
第1項 建設改良費	366,619,000	0	0	366,619,000
第2項 企業債償還金	254,439,000	0	0	254,439,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額、267,431,987円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,121,619円、減債積立金 120,000,000円、過年度及び当年度分損益勘定留保資金 145,310,368円で補てんした。

額		決算額	予算額に比 べた 決算額の増減	備考
継続費 過次線越額に 係る財源 充当額	合計			
円	円	円	円	(うち、仮受消費税及 び地方消費税)
0	319,677,000	149,974,112	△ 169,702,888	
0	10,000,000	10,000,000	0	
0	308,087,000	138,384,112	△ 169,702,888	1,018,033 円
0	1,590,000	1,590,000	0	

額		決算額	翌年度繰越額	不用額	備考
地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額	合計		地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額		
円	円	円	円	円	(うち、仮払消費 税及び地方消費 税)
0	621,058,000	417,406,099	13,200,000	190,451,901	
0	366,619,000	162,967,520	13,200,000	190,451,480	14,795,800 円
0	254,439,000	254,438,579	0	421	

令和3年度 行方市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	671,674,819		
(2) その他の営業収益	16,687,970	688,362,789	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	255,512,972		
(2) 配水及び給水費	47,743,829		
(3) 業務費	51,781,466		
(4) 総係費	61,114,274		
(5) 減価償却費	270,405,120		
(6) 資産減耗費	3,270,628		
(7) その他の営業費用	166,100	689,994,389	
営業損失			1,631,600
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	25,448		
(2) 他会計補助金	93,171,340		
(3) 長期前受金戻入	108,879,407		
(4) 雑収益	1,096,255	203,172,450	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,028,857		
(2) 雑支出	650,429	40,679,286	162,493,164
經常利益			160,861,564
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	615,000		
(2) その他特別利益	94,535	709,535	709,535
当年度純利益			161,571,099
その他未処分利益剰余金変動額			120,000,000
当年度未処分利益剰余金			281,571,099

令和3年度 行方市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)

	資本金		資本剰余金			
	自己資本金	借入資本金	国庫補助金	県費補助金	工事負担金	施設負担金
前年度末残高	1,069,146,943	0	0	0	0	0
前年度処分額	64,987,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	64,987,000	0	0	0	0	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組み入れ	64,987,000	0	0	0	0	0
処分後残高	1,134,133,943	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,134,133,943	0	0	0	0	0

令和3年度 行方市水道事業剰余金処分計算書 (案)

単位：円

	資本金	剰余金			
		利益剰余金			
		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
当年度末残高	1,134,133,943	256,351,689	0	0	281,571,099
議会の議決による処分額	120,000,000	161,571,099	0	0	△ 281,571,099
減債積立金への積立て	0	161,571,099	0	0	△ 161,571,099
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	120,000,000	0	0	0	△ 120,000,000
処分後残高	1,254,133,943	417,922,788	0	0	(繰越利益剰余金) 0

単位：円

剰余金							資本合計
		利益剰余金					
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	
0	0	247,916,488	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 193,422,201	441,338,689	1,510,485,632
0	0	128,435,201	0	0	△ 193,422,201	△ 64,987,000	0
0	0	128,435,201	0	0	△ 193,422,201	△ 64,987,000	0
0	0	128,435,201	0	0	△ 128,435,201	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	△ 64,987,000	△ 64,987,000	0
0	0	376,351,689	0	0	(繰越利益剰余金) 0	376,351,689	1,510,485,632
0	0	△ 120,000,000	0	0	281,571,099	161,571,099	161,571,099
0	0	△ 120,000,000	0	0	120,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	161,571,099	161,571,099	161,571,099
0	0	256,351,689	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 281,571,099	537,922,788	1,672,056,731

令和3年度 行方市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		108,737,631		
ロ 建物	552,224,063			
減価償却累計額	<u>△ 271,594,954</u>	280,629,109		
ハ 構築物	13,046,438,795			
減価償却累計額	<u>△ 7,905,808,655</u>	5,140,630,140		
ニ 機械及び装置	2,573,030,901			
減価償却累計額	<u>△ 2,222,762,140</u>	350,268,761		
ホ 車両運搬具	5,050,816			
減価償却累計額	<u>△ 4,798,274</u>	252,542		
ヘ 工具・器具及び備品	22,223,642			
減価償却累計額	<u>△ 20,378,269</u>	1,845,373		
ト 建設仮勘定		126,447,013		
有形固定資産合計			<u>6,008,810,569</u>	
固定資産合計				<u>6,008,810,569</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金		534,046,568		
(2) 未収金		102,417,769		
(3) 貸倒引当金		<u>△ 2,000,000</u>	100,417,769	
(4) 貯蔵品			8,931,648	
(5) 前払費用			524,870	
(6) 前払金			<u>5,000,000</u>	
流動資産合計				<u>648,920,855</u>
資産合計				<u><u>6,657,731,424</u></u>

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良の財源等に充てるための企業債	2,114,667,129		
企業債合計		2,114,667,129	
固定負債合計			2,114,667,129
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良の財源等に充てるための企業債	236,130,698		
企業債合計		236,130,698	
(2) 未払金		78,269,233	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	4,038,000		
引当金合計		4,038,000	
(4) 預り保証金		198,000	
(5) その他流動負債		15,894,420	
流動負債合計			334,530,351
5. 繰延収益			
長期前受金		7,167,541,602	
収益化累計額		△ 4,631,064,389	
繰延収益合計			2,536,477,213
負債合計			4,985,674,693

資本の部

6. 資本金			1,134,133,943
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	256,351,689		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	281,571,099		
利益剰余金合計		537,922,788	
剰余金合計			537,922,788
資本合計			1,672,056,731
負債資本合計			6,657,731,424

注 記 事 項

I 重要な会計方針に係る事項

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

- 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
 - ・減価償却の方法
定額法（ただし、取替資産については、取替法による。）
 - ・主な耐用年数

建物	10～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具・器具及び備品	5～8年
- 3 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することになっているため、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・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・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出見込み額に基づき、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、一般債権等について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- 4 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

水道事業会計決算附属書類

令和3年度 行方市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

令和3年度の行方市水道事業は、お客様に安心・安全な水を供給するため、水道施設の整備・維持管理を図りながら安定給水の確保に努めてきました。

本年度の主な事業としては、県道・市道の道路改良工事等に伴い、740.3mの布設替工事を実施しました。

また、老朽管更新を566.24m実施しました。

水道管の経年劣化による赤水対策として、3,940mの水道管内の洗浄作業を行いました。

(業務の状況)

本年度の給水人口は、給水区域内人口（常住人口）30,985人に対し、給水人口28,518人で水道普及率は92%です。年間給水量は338万2千 m^3 で、前年度に比べ7万6千 m^3 の減少となりました。

また、年間有収水量は287万4千 m^3 で、前年度に比べ7万9千 m^3 の減となり、有収率は前年度に比べ0.4ポイント減少して85.0%となりました。

(経営状況)

収益的収入について、水道事業の主な収益となる給水収益は、水道料金改定により前年度に比べ3,077万8千円の増収となり、水道料金が6億7,167万5千円となりました。また、他会計補助金が2,256万2千円の減収、他会計負担金が122万2千円の減収となり、その結果、前年度に比べ709万7千円の減収となり、総収益は8億9,224万5千円となりました。

収益的支出について、浄・配水場等の老朽化による修繕を実施し、修繕費で1,349万5千円の減、動力費で621万9千円の増、減価償却費で1,544万6千円の減、資産減耗費で175万3千円の減、利息で556万6千円の減により、前年度に比べ4,023万2千円減となり、総費用は7億3,067万4千円となりました。

収益的収支については、当年度純利益1億6,157万1千円となり、その他未処分利益剰余金変動額1億2,000万円と合わせ、当年度未処分利益剰余金は2億8,157万1千円となりました。

資本的収支については、収入の1億4,997万4千円に対して、支出は4億1,740万6千円となり、不足する2億6,743万2千円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額と減債積立金、過年度及び現年度分損益勘定留保資金をもって補てんしました。

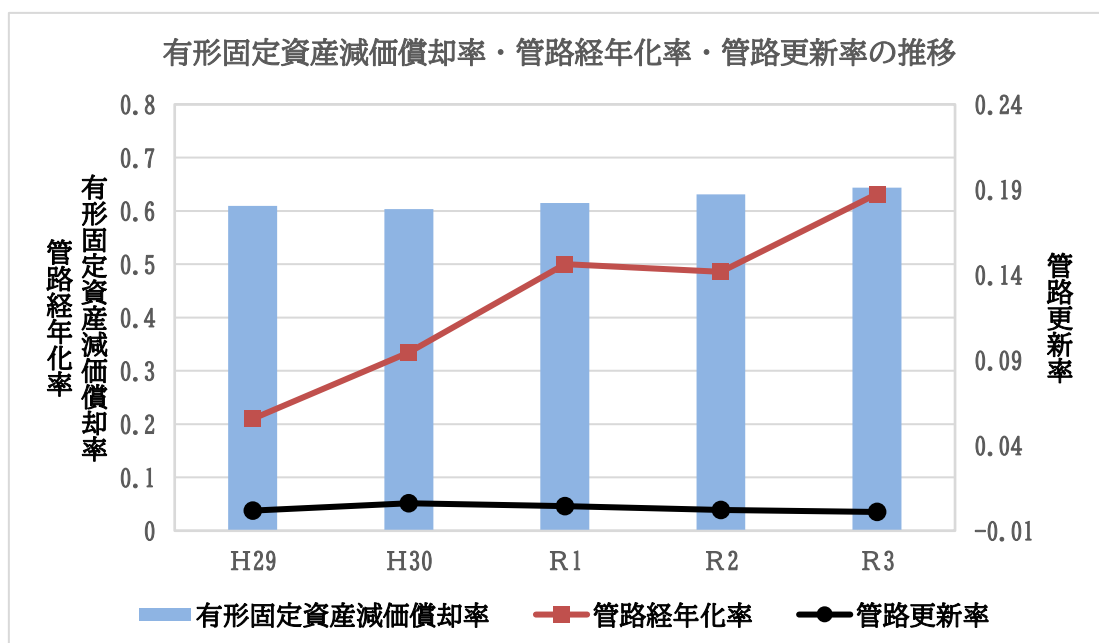
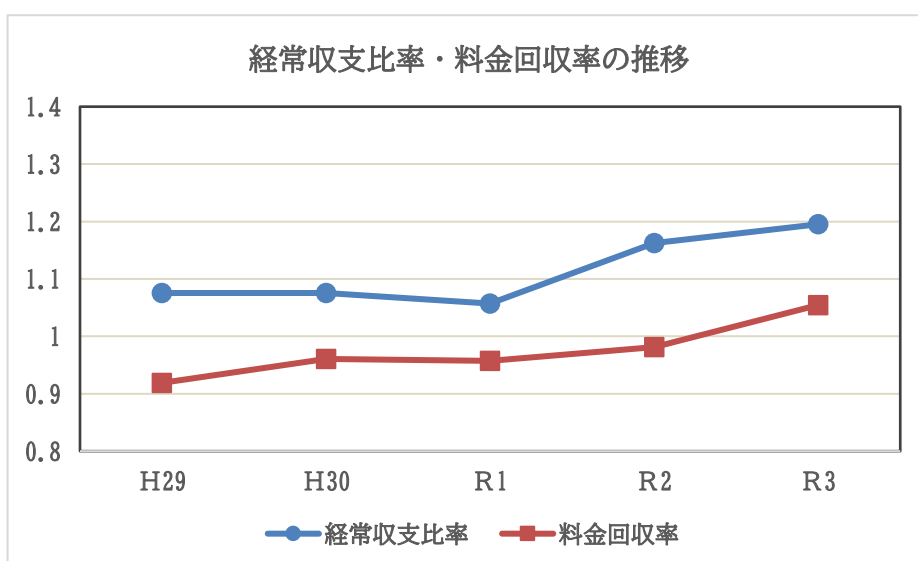
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、水道料金の改定に伴う給水収益の増加及び修繕費・支払利息等の費用の減少により、前年度比5.78ポイント増の122.02%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9.87ポイント増の108.02%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1.23ポイント増の64.36%、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4.56ポイント増の18.75%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、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0.11ポイント減の0.10%に留まっています。今後はアセットマネジメントによる老朽度及び重要度等や広域連携を考慮し、計画的かつ着実に施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	107.53 %	107.55%	105.71%	116.24%	122.02%
料金回収率	91.90%	96.07%	95.74%	98.15%	108.02%
有形固定資産減価償却率	60.95%	60.36%	61.52%	63.13%	64.36%
管路経年化率	5.56%	9.46%	14.64%	14.19%	18.75%
管路更新率	0.18%	0.61%	0.45%	0.21%	0.10%



(3) 議会議決事項

区 分	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第41号	令和3年度行方市水道事業会計補正予算(第1号)について	令和3年5月10日	令和3年5月10日
議案第70号	令和2年度行方市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和3年10月12日	令和3年11月2日
認定第5号	令和2年度行方市水道事業会計決算認定について	令和3年10月12日	令和3年11月2日
議案第88号	令和3年度行方市水道事業会計補正予算(第2号)について	令和3年11月30日	令和3年12月16日
議案第3号	令和3年度行方市水道事業会計補正予算(第3号)について	令和4年1月27日	令和4年1月27日
議案第21号	令和4年度行方市水道事業会計予算について	令和4年2月24日	令和4年3月24日

(4) 職員に関する事項

区分	事務吏員	会計年度任用職員	総計
損益勘定所属人員	7人	1人	8人
計	7人	1人	8人

2 工 事

(1) 建設工事の概況

イ 配水管布設工事

単位：円

工事名	施工内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
03防衛補第1号行方市上山地区水道施設更新事業老朽管更新工事	PE(融着式)φ150mm L=566.24m	28,600,000	R3.7.30	R3.12.6
03配替第1号県道水戸神栖線配水管布設替工事	PEφ150mm L=34.4m PEφ100mm L=200.28m PEφ75mm L=48.7m	11,088,000	R3.9.17	R3.12.15

ロ 受託工事

単位：円

件 名	施工内容	金 額	備 考
03受託第1号一級河川山田川橋梁架替工事に伴う水道管添架工事	添架部PEφ100mm外装アルミスパイラル鋼管φ200mm L=23.52m 埋設部PEφ100mm L=19.19m	7,920,000	
03受託第2号一級河川山田川橋梁架替工事	PEφ100mm L=45.88m	3,069,000	
03受託第3号市道(麻)139号線配水管布設替工事	HIVPφ75mm L=16.86m 給水管切替工PPφ20mm N=1 消火栓設置工 N=1	2,640,000	
03受託第6号新設消火栓設置工事	芹沢2基、内宿1基	2,805,000	
03受託第7号市道(玉)828号線配水管布設替工事	PEφ75mm L=131.69m	6,050,000	
03受託第10号市道(北)3084号線配水管布設替工事	PEφ50mm L=138.8m	2,310,000	
03東関第2号-25市道(北)3265号線仮設管布設工事	仮設管布設HIVPφ75mm L=88.09m	4,664,000	

件名	施工内容	金額	備考
03東関第3号-33市道（北） 103号線既設管撤去及び仮設管 布設工事	既設管撤去DIPφ100mm L=12.79m 仮設管布設HIVPφ100mm L=109.38m	6,105,000	
03東関第4号-34市道（北） 203号線既設管撤去及び仮設管 布設工事	既設管撤去VPφ75mm L=11.73m 仮設管布設HIVPφ75mm L=82.98m	4,488,000	
03東関第5号-6市道（麻）2-8 号線既設管撤去及び仮設管布 設工事	既設管撤去VPφ75mm L=3.0m 仮設管布設HIVPφ75mm L=71.02m	4,477,000	
03東関第6号-1市道（牛）1-1 号線既設管撤去及び仮設管布 設工事	既設管撤去VPφ100mm L=3.0m 仮設管布設HIVPφ100mm L=66.12m	6,336,000	
03東関第7号-24県道山田玉造 線既設管撤去及び仮設管布設 工事	仮設管布設HIVPφ100mm L=123.7m	6,435,000	
03東関第8号-4市道（麻） 1665号線既設管撤去及び仮設管 布設工事	配水管布設PEφ75mm L=23.29m 仮設管布設HIVPφ75mm L=186.32m	9,350,000	
03東関第9号-3県道水戸神栖 線既設管撤去及び仮設管布設 工事	既設管撤去VPφ100mm L=29.22m 仮設管布設HIVPφ100mm L=146.62m	7,810,000	
03東関第12号-16（麻）1-9号 線既設管撤去及び仮設管布設 工事	既設管撤去VPφ150mm L=3.0m 仮設管布設HIVPφ150mm L=122.6m	7,975,000	

ハ 保存工事

単位：円

件名	金額
03施修第1号浄配水場電気設備等修繕工事	9,372,000
03施修第2号行方浄水場ろ過設備・凝集剤貯留設備修繕工事	7,700,000
メーター交換（矢幡、根小屋、新宮、天掛、籠田、行戸、小幡、玉造 甲、玉造乙地区）	8,690,000

3 業務 (1) 業務量

事項	単位	令和3年度	令和2年度	比較		備考
				増減	比率(%)	
年度末給水人口	人	28,518	29,753	△1,235	95.8	
年度末給水件数	件	10,572	10,548	24	100.2	
年間給水量	m ³	3,382,372	3,457,981	△75,609	97.8	
年間有収水量	m ³	2,874,401	2,953,357	△78,956	97.3	
1日最大給水量	m ³	10,335	10,544	△209	98.0	
1日平均給水量	m ³	9,267	9,474	△207	97.8	
1人1日最大給水量	ℓ	362	354	8	102.3	
1人1日平均給水量	ℓ	325	318	7	102.2	
有収率	%	85.0	85.4	△0.4	99.5	
給水原価	円	216	221	△5	97.7	

※給水原価とは、水道水を1立方メートル作るのに必要とする経費

経常費用-(受託工事費+材料及び不用品売却原価+附帯事業費-長期前受金戻入額) ÷ 有収水量

(2) 事業収入に関する事項

単位：円

区分\種別	令和3年度		令和2年度		比較		備考
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増	減	
営業収益	688,362,789	77.1	660,146,732	73.4	28,216,057		
営業外収益	203,172,450	22.8	233,200,475	25.9		30,028,025	
特別利益	709,535	0.1	5,994,168	0.7		5,284,633	
計	892,244,774	100.0	899,341,375	100.0		7,096,601	

(3) 事業費に関する事項

単位：円

区分\種別	令和3年度		令和2年度		比較		備考
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増	減	
営業費用	689,994,389	94.4	722,302,624	93.7		32,308,235	
営業外費用	40,679,286	5.6	46,256,196	6.0		5,576,910	
特別損失	0	0.0	2,347,354	0.3		2,347,354	
計	730,673,675	100.0	770,906,174	100.0		40,232,499	

(4) 費用構成表

単位：円

区分\種別	令和3年度		令和2年度		比較		備考
	決算額	構成比(%)	決算額	構成比(%)	増	減	
職員給与費	54,632,738	7.48	61,049,497	7.92		6,416,759	
動力費	45,375,523	6.21	39,156,298	5.08	6,219,225		
薬品費	7,571,690	1.04	6,796,949	0.88	774,741		
修繕費	56,587,483	7.74	70,082,553	9.09		13,495,070	
減価償却費	270,405,120	37.01	285,851,591	37.08		15,446,471	
支払利息	40,028,857	5.48	45,594,634	5.91		5,565,777	
受水費	163,409,922	22.36	160,986,448	20.88	2,423,474		
その他	92,662,342	12.68	101,388,204	13.15		8,725,862	
計	730,673,675	100.00	770,906,174	100.00		40,232,499	

4 会計

(1) 主要契約の要旨

イ 工事関係 (500万円以上)

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R3.6.10	7,920,000	03受託第1号一級河川山田川橋梁架替工事に伴う水道管添架工事	(株)山勝建設
R3.7.20	9,372,000	03施修第1号浄配水場電気設備等修繕工事	福井電機(株) 茨城営業所

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R3.7.29	28,600,000	03防衛補第1号行方市上山地区水道施設更新事業老朽管更新工事	塚本建設(株)
R3.9.16	11,088,000	03配替第1号県道水戸神栖線配水管布設替工事	(株)光栄土木
R3.11.2	7,700,000	03施修第2号行方浄水場ろ過設備・凝集剤貯留設備修繕工事	理水化学(株)東京支店
R3.11.5	6,105,000	03東関第3号-33市道(北)103号線既設管撤去及び仮設管布設工事	(株)山勝建設
R3.11.12	6,050,000	03受託第7号市道(玉)828号線配水管布設替工事	(有)満州工務店
R4.1.20	6,336,000	03東関第6号-1市道(牛)1-1号線既設管撤去及び仮設管布設工事	(有)トータルリビングニイポリ
R4.2.3	6,435,000	03東関第7号-24県道山田玉造線既設管撤去及び仮設管布設工事	(株)山勝建設
R4.2.3	9,350,000	03東関第8号-4市道(麻)1665号線既設管撤去及び仮設管布設工事	(株)麻生ガス設備
R4.2.3	7,810,000	03東関第9号-3県道水戸神栖線既設管撤去及び仮設管布設工事	前川工業(株)
R4.2.17	7,975,000	03東関第12号-16(麻)1-9号線既設管撤去及び仮設管布設工事	麻生ビル管理(株)

ロ 委託関係

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R3.4.1	41,250,000	窓口及び電話対応、検針、開閉栓、料金徴収等業務	常陽メンテナンス(株)
R3.4.1	9,715,024	上下水道料金計算・収納システム、検針ターミナル、水道企業会計システム賃貸借及び保守	(株)茨城計算センター
R3.6.24	11,550,000	03修繕委第1号配水管内洗浄作業業務	(株)水みらい広島

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

単位：円

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
政府資金	1,432,755,318	0	174,834,153	1,257,921,165
機構資金	1,133,981,088	10,000,000	51,104,426	1,092,876,662
その他	28,500,000	0	28,500,000	0
計	2,595,236,406	10,000,000	254,438,579	2,350,797,827

令和3年度 行方市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)

(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 (△は純損失)	161,571,099
減価償却費	270,405,120
受取利息及び受取配当金	△ 25,448
支払利息	40,028,857
固定資産除却費	2,946,028
未収金減少額 (△は増加)	△ 57,546,403
前払費用減少額 (△は増加)	△ 730
前払金減少額 (△は増加)	△ 5,000,000
未払金増加額 (△は減少)	37,081,164
預り金増加額 (△は減少)	198,000
たな卸資産減少額 (△は増加)	948,730
長期前受金戻入額	△ 108,879,407
賞与引当金増加額 (△は減少)	△ 1,463,000
貸倒引当金増加額 (△は減少)	0
その他流動資産増加額 (△は減少)	0
その他流動負債増加額 (△は減少)	5,753,732
小計	<u>346,017,742</u>
利息及び配当金の受取額	25,448
利息の支払額	<u>△ 40,028,857</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>306,014,333</u>

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	△ 148,171,720
工事負担金による収入	115,674,109
施設負担金による収入	10,180,367
県補助金による収入	1,445,455
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 20,871,789</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	10,000,000
建設改良企業債償還による支出	<u>△ 254,438,579</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 244,438,579</u>

資産増減額	40,703,965
資金期首残高	<u>493,342,603</u>
資金期末残高	<u>534,046,568</u>

令和3年度 行方市水道事業会計収益費用明細書

収 益

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 水道事業 収益				892,244,774			
	1 営業収益			688,362,789			
		1 給水収益			671,674,819		
			1 水道料金		671,674,819		
		2 受託工事 収益			0		
			1 工事負担金		0		
		3 その他の 営業収益			16,687,970		
			1 材料売却収 益		0		
			2 手数料		198,900	設計審査・工事検査手数料 指定工事業者申請手数料 督促手数料	
			3 他会計負担 金		6,054,719	消火栓修繕負担金	
			4 雑収益		10,434,351	下水道業務受託収益等	
		2 営業外収益				203,172,450	
			1 受取利息及 び配当金			25,448	
				1 預金利息		25,448	
			2 他会計補助 金			93,171,340	
	1 他会計補助 金				93,171,340		
	3 長期前受金 戻入					108,879,407	
			1 国庫補助金 戻入		68,993,284		
			2 県費補助金 戻入		12,679,497		
			3 工事負担金 戻入		17,493,394		
			4 施設負担金 戻入		6,442,118		
5 受贈財産評 価額戻入		3,271,114					

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
		4 雑収益		1,096,255	
			1 不用品売却 収益	107,500	量水器売却
			2 その他雑収 益	988,755	原発事故損害賠償金 受水流量計電力料、コピー代等
	3 特別利益	1 過年度損益 修正益		709,535	
			1 過年度損益 修正益	615,000	
		2 その他特別 利益			
			1 その他特別 利益	94,535	

費用

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 費用				730,673,675	
	1 営業費用			689,994,389	
		1 原水及び 浄水費		255,512,972	
			1 備用品費	100,230	残留塩素測定試薬等
			2 通信運搬費	3,549,943	電話料金、回線使用料
			3 委託料	14,007,836	水質検査業務、機械警備業務 電気工作物保安全管理業務 消防設備保守点検業務 浄配水場点検業務 浄配水場等緊急対応業務 浄配水場等清掃業務 合併浄化槽保守点検業務
			4 手数料	24,137	浄化槽法定検査手数料 腸内細菌検査手数料
			5 賃借料	722,743	水道事業用地借地料
			6 修繕費	20,703,700	水道施設修繕
			7 動力費	45,375,523	電気料金、軽油代
			8 薬品費	7,571,690	次亜塩素酸ナトリウム 液化炭酸ガス ポリ塩化アルミニウム
			9 受水費	163,409,922	茨城県企業局
			10 保険料	47,248	火災保険

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
		2 配水及び給水費		47,743,829	
		1 備用品費		119,373	工事用看板等
		2 委託料		10,936,364	配水管内洗浄作業業務 漏水事故対応待機業務
		3 賃借料		441,560	水道管路マッピングシステム賃借料、配管埋設使用料
		4 修繕費		35,512,042	配水・給水管漏水修繕等 消火栓修繕 メーター交換
		5 材料費		210,350	配水管補修用材料代等
		6 保険料		524,140	水道賠償責任保険料
		3 受託工事費		0	
		1 工事費		0	
		4 業務費		51,781,466	
		1 備用品費		330,830	閉栓キャップ等
		2 印刷製本費		1,149,160	納入通知書・お知らせ兼領収書等
		3 委託料		38,500,000	上下水道料金徴収等業務、 Web口座振業務
		4 手数料		2,653,636	口座振替取扱手数料 納付書収納事務手数料 コンビニ収納取扱手数料等
		5 賃借料		9,147,840	上下水道料金システム賃借料及び保守委託料等
		5 総係費		61,114,274	
		1 報酬		2,120,808	会計年度任用職員報酬
		2 給料		26,100,700	職員7名
		3 手当		10,905,172	扶養手当 438,000 住居手当 546,000 通勤手当 855,006 時間外手当 846,992 管理職手当 720,000 期末手当 4,001,133 勤勉手当 3,078,041 児童手当 420,000

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
			4 賞与引当金繰入額	4,038,000	令和3年度分期末手当引当金 1,836,000 令和3年度分勤勉手当引当金 1,505,000 令和3年度分法定福利費引当金 697,000
			5 法定福利費	11,297,694	共済組合負担金 7,334,026 退職手当負担金 3,611,952 健康保険料 351,716
			6 旅費	185,801	会計年度任用職員通勤手当 ETC料金
			7 備用品費	422,534	業務用消耗品、書籍
			8 燃料費	639,961	公用車ガソリン代
			9 印刷製本費	166,002	予算書・決算書、封筒印刷
			10 通信運搬費	1,656,169	郵便料、NHK受信料
			11 賃借料	763,813	コピー機リース料、公用車リース料等
			12 修繕費	371,741	公用車車検整備・修繕等
			13 補償金	0	
			14 食糧費	0	
			15 会費負担金	208,869	日本水道協会会費 鹿行地区上水道業務研究会会費 講習会受講費
			16 保険料	189,810	自動車損害共済基金分担金 自賠償保険料
			17 公課費	47,200	自動車重量税
			18 貸倒引当金繰入額	2,000,000	令和4年度分貸倒引当金
		6 減価償却費		270,405,120	
		1 有形固定資産減価償却費		270,405,120	建物 10,003,277 構築物 210,776,287 機械及び装置 49,514,924 車両運搬具 0 工具器具及び備品 110,632

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
		7 資産減耗費		3,270,628	
		1 固定資産 除却費		2,946,028	配水管除却
		2 たな卸資産 減耗費		324,600	量水器除却
		8 その他		166,100	
		営業費用			
		1 材料売却 原価		0	
		2 雑支出		166,100	過年度水道料金還付
	2 営業外費用			40,679,286	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		40,028,857	
		1 企業債利息		40,028,857	財政融資資金利息 地方公共団体金融機構利息 市中銀行利息
		2 雑支出		650,429	
		1 不用品売却 原価		0	
		2 雑支出		650,429	
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益 修正損		0	
		1 過年度損益 修正損		0	
		2 その他特別 損失		0	
		1 その他特別 損失		0	

固定資産明細書

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
土地	108,737,631	0	0	108,737,631
建物	552,224,063	0	0	552,224,063
構築物	12,947,528,911	110,790,987	11,881,103	13,046,438,795
機械及び装置	2,572,817,181	213,720	0	2,573,030,901
車両運搬具	5,050,816	0	0	5,050,816
工具・器具及び備品	22,223,642	0	0	22,223,642
建設仮勘定	89,280,000	46,530,000	9,362,987	126,447,013
合計	16,297,862,244	157,534,707	21,244,090	16,434,152,861

企業債明細書

種類	発行	発行総額	償還	
			当年度償還高	
年度	平成4年度政府資金	平成5年3月25日	330,000,000	20,291,395
	平成5年度政府資金	平成6年3月23日	324,000,000	17,989,522
	平成6年度政府資金	平成7年3月27日	200,000,000	11,459,340
	平成8年度政府資金	平成9年3月25日	85,000,000	4,048,694
	平成9年度政府資金	平成10年3月25日	78,000,000	3,496,824
	平成9年度公営企業公庫資金	平成10年3月25日	52,000,000	2,607,518
	平成9年度政府資金	平成10年3月25日	184,000,000	8,248,918
	平成10年度公営企業公庫資金	平成11年3月24日	173,600,000	8,474,147
	平成10年度政府資金	平成11年3月25日	260,400,000	11,432,666
	平成10年度政府資金	平成11年7月30日	415,000,000	18,149,269
	平成11年度公営企業公庫資金	平成12年3月22日	192,000,000	9,141,339
	平成11年度政府資金	平成12年3月24日	288,000,000	12,346,980
	平成11年度政府資金	平成12年3月24日	375,000,000	16,076,798
	平成12年度政府資金	平成13年3月22日	132,500,000	5,523,002
	平成12年度公営企業公庫資金	平成13年3月26日	132,500,000	6,125,771
	平成12年度政府資金	平成13年7月31日	315,000,000	13,185,535
	平成13年度公営企業公庫資金	平成14年3月22日	100,000,000	4,594,251

単位：円

減 価 却 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		
0	0	0	108,737,631	
10,003,277	0	271,594,954	280,629,109	
210,776,287	8,935,075	7,905,808,655	5,140,630,140	
49,514,924	0	2,222,762,140	350,268,761	
0	0	4,798,274	252,542	
110,632	0	20,378,269	1,845,373	
0	0	0	126,447,013	
270,405,120	8,935,075	10,425,342,292	6,008,810,569	

単位：円

高 償 還 高 累 計	未償還残高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
308,805,964	21,194,036	4.40	令和5年3月25日	
286,008,722	37,991,278	3.65	令和6年3月1日	
162,285,037	37,714,963	4.65	令和7年3月1日	
62,978,423	22,021,577	2.80	令和9年3月1日	
55,413,154	22,586,846	2.10	令和10年3月1日	
40,980,218	11,019,782	2.20	令和8年3月20日	
130,718,211	53,281,789	2.10	令和10年3月1日	
128,469,158	45,130,842	2.10	令和9年3月20日	
173,320,673	87,079,327	2.10	令和11年3月1日	
277,319,610	137,680,390	2.00	令和11年3月25日	
133,161,517	58,838,483	2.00	令和10年3月20日	
179,857,971	108,142,029	2.00	令和12年3月1日	
234,190,068	140,809,932	2.00	令和12年3月1日	
78,624,594	53,875,406	1.60	令和13年3月1日	
86,589,198	45,910,802	1.70	令和11年3月20日	
185,067,834	129,932,166	1.80	令和13年3月25日	
59,392,081	40,607,919	2.20	令和12年3月20日	

種 類	発 行	発 行 総 額	償 還	
			当年度償還高	
平成13年度政府資金	平成14年3月25日	100,000,000	4,127,360	
平成13年度政府資金	平成14年3月25日	120,000,000	4,952,833	
平成14年度政府資金	平成15年3月25日	168,400,000	6,791,770	
平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	143,600,000	6,377,936	
平成14年度政府資金	平成15年3月25日	210,000,000	8,469,547	
平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	70,000,000	3,111,875	
平成15年度公営企業公庫資金	平成16年3月23日	68,000,000	2,989,389	
平成15年度政府資金	平成16年3月25日	102,000,000	4,038,289	
平成16年度公営企業公庫資金	平成17年3月23日	35,900,000	1,545,984	
平成16年度政府資金	平成17年3月25日	52,100,000	2,017,941	
平成17年度公営企業公庫資金	平成18年3月23日	21,000,000	887,302	
平成17年度政府資金	平成18年3月27日	42,000,000	1,593,116	
平成18年度公営企業公庫資金	平成19年3月23日	17,700,000	731,036	
平成18年度政府資金	平成19年3月26日	16,000,000	594,354	
平成21年度民間等資金	平成22年3月25日	128,900,000	10,100,000	
平成21年度民間等資金	平成22年3月25日	238,400,000	18,400,000	
平成27年度地方公共団体金融機構	平成28年3月30日	120,000,000	4,517,878	
平成28年度地方公共団体金融機構	平成29年3月30日	130,000,000	0	
平成29年度地方公共団体金融機構	平成30年3月29日	140,000,000	0	
平成30年度地方公共団体金融機構	平成31年3月28日	240,000,000	0	
令和元年度地方公共団体金融機構	令和2年3月26日	92,000,000	0	
令和3年度地方公共団体金融機構	令和4年3月24日	10,000,000	0	
合 計		5,903,000,000	254,438,579	

単位：円

高 償還高累計	未償還残高	利率（％）	償還終期	備考
53,356,364	46,643,636	2.20	令和14年3月1日	
64,027,637	55,972,363	2.20	令和14年3月1日	
88,072,882	80,327,118	1.20	令和15年3月1日	
85,329,968	58,270,032	0.30	令和13年3月20日	
109,829,604	100,170,396	1.20	令和15年3月1日	
40,101,762	29,898,238	1.30	令和13年3月20日	
34,780,552	33,219,448	1.90	令和14年3月20日	
46,718,365	55,281,635	2.00	令和16年3月1日	
16,581,178	19,318,822	2.10	令和15年3月20日	
21,643,069	30,456,931	2.10	令和17年3月1日	
8,853,400	12,146,600	2.00	令和16年3月20日	
15,820,643	26,179,357	2.10	令和18年3月1日	
6,666,428	11,033,572	2.10	令和17年3月20日	
5,420,010	10,579,990	2.10	令和19年3月1日	
128,900,000	0	1.225	令和4年3月25日	
238,400,000	0	1.225	令和4年3月25日	
4,517,878	115,482,122	0.50	令和28年3月20日	
0	130,000,000	0.60	令和29年3月20日	
0	140,000,000	0.60	令和30年3月20日	
0	240,000,000	0.50	令和31年3月20日	
0	92,000,000	0.30	令和32年3月20日	
0	10,000,000	0.70	令和34年3月20日	
3,552,202,173	2,350,797,827			