

令和3年度

上水道事業会計決算書

愛南町

[[このページは空白です]]

目次

愛南町上水道事業決算書

1	令和3年度愛南町上水道事業決算報告書	6
2	令和3年度愛南町上水道事業損益計算書	10
3	令和3年度愛南町上水道事業剰余金計算書	12
4	令和3年度愛南町上水道事業剰余金処分計算書(案)	12
5	令和3年度愛南町上水道事業貸借対照表	14

愛南町上水道事業報告書

1	概況	18
2	工事	22
3	業務	24
4	会計	26
5	補てん財源額	26
6	その他	27
7	令和3年度愛南町上水道事業キャッシュ・フロー計算書	27

附属資料

1	令和3年度愛南町上水道事業収益的収入支出明細書	30
2	令和3年度愛南町上水道事業資本的収入支出明細書	33
3	令和3年度愛南町上水道事業資本的収入支出明細書(繰越)	33
4	令和3年度愛南町上水道事業固定資産明細書	34
5	令和3年度愛南町上水道事業企業債明細書	36
I	重要な会計方針に係る事項に関する注記	38
II	貸借対照表等に関する注記	38
III	セグメント情報に関する注記	38

【このページは空白です】

愛南町上水道事業決算書

令和3年度愛南町上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 額			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	円 690,600,000	円 57,755,000	円 0	円 748,355,000
第1項 営業収益	486,911,000	△5,030,000	0	481,881,000
第2項 営業外収益	203,687,000	62,785,000	0	266,472,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	
第1款 水道事業費用	円 690,600,000	円 57,755,000	円 0	円 0	円 0	円 748,355,000
第1項 営業費用	639,935,000	37,655,000	0	0	0	677,590,000
第2項 営業外費用	47,364,000	20,100,000	0	0	0	67,464,000
第3項 特別損失	501,000	0	0	0	0	501,000
第4項 予備費	2,800,000	0	0	0	0	2,800,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 736,536,298	円 △11,818,702	(うち仮受消費税及び地方消費税 43,333,925円)
484,742,930	2,861,930	
251,789,269	△14,682,731	
4,099	2,099	

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
地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
円 0	円 748,355,000	円 696,856,168	円 0	円 51,498,832	
0	677,590,000	639,722,627	0	37,867,373	(うち仮払消費税及び地方消費税 12,533,417円)
0	67,464,000	57,066,341	0	10,397,659	(うち未払消費税及び地方消費税 12,239,500円)
0	501,000	67,200	0	433,800	
0	2,800,000	0	0	2,800,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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	継続費遞次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 249,289,000	円 △ 13,900,000	円 235,389,000	円 10,100,000	円 0
第1項 企業債	171,000,000	△ 13,600,000	157,400,000	9,600,000	0
第2項 負担金	2,310,000	0	2,310,000	0	0
第3項 補助金	1,400,000	0	1,400,000	0	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0
第6項 出資金	74,578,000	△ 300,000	74,278,000	500,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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	継続費遞次繰越額
第1款 資本的支出	円 534,122,000	円 △ 25,754,000	円 0	円 508,368,000	円 14,168,000	円 0
第1項 建設改良費	304,202,000	△ 26,095,000	0	278,107,000	14,168,000	0
第2項 企業債償還金	229,920,000	0	0	229,920,000	0	0
第3項 補助金返還金	0	341,000	0	341,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額245,605,583円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

※ な卸資産購入限度額の執行額は11,567,069円であり、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は1,039,951円で

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
245,489,000	176,842,000	△ 68,647,000	
167,000,000	104,800,000	△ 62,200,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 62,200,000円)
2,310,000	1,964,000	△ 346,000	
1,400,000	1,400,000	0	
1,000	0	△ 1,000	
74,778,000	68,678,000	△ 6,100,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 6,100,000円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 遞 次 繰 越 額	合 計		
522,536,000	422,447,583	97,493,000	0	97,493,000	2,595,417	
292,275,000	192,186,725	97,493,000	0	97,493,000	2,595,275	(うち仮払消費税及び地方消費税 17,339,961円)
229,920,000	229,919,949	0	0	0	51	
341,000	340,909	0	0	0	91	

17,339,961円、過年度分損益勘定留保資金218,265,622円、減債積立金10,000,000円で補てんした。

ある。

2 令和3年度愛南町上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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	431,610,254	
(2) 受託工事収益	288,914	
(3) 他会計負担金	9,000,000	
(4) その他の営業収益	<u>630,050</u>	441,529,218

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	100,701,144	
(2) 配水及び給水費	97,981,213	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	94,554,830	
(5) 減価償却費	332,970,204	
(6) 資産減耗費	762,560	
(7) その他営業費用	<u>219,259</u>	<u>627,189,210</u>

営業損失

185,659,992

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	318,411	
(2) 他会計補助金	170,955,000	
(3) 長期前受金戻入	77,218,112	
(4) 雑収益	<u>3,365,745</u>	251,857,268

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	44,734,041	
(2) 雑支出	<u>99,916</u>	<u>44,833,957</u>
経常利益		<u>207,023,311</u>

21,363,319

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	4,099	
(3) 長期前受金戻入	<u>0</u>	4,099

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	67,200		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>67,200</u>	<u>△63,101</u>
当年度純利益			21,300,218
前年度繰越利益剰余金			18,391,233
その他未処分利益剰余金変動額			<u>10,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>49,691,451</u></u>

3 令和3年度愛南町上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	剰				
		資本剰余金				
		補助金	受贈財産 評価額	工事負担金	加入金	その他 資本剰余金
前年度末残高	3,098,992,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
前年度処分額	2,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	2,000,000	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	2,000,000	0	0	0	0	0
条例第5条による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,100,992,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
当年度変動額	68,678,000	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	68,678,000	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0
資本金の引継	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,169,670,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示したものである。

2 条例第5条による処分額の欄は、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条第1項の規定による処分を行ったものについて、記載

4 令和3年度愛南町上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	3,169,670,246	79,516,379	49,691,451
議会の議決による処分額	10,000,000	0	△10,000,000
資本金への組入れ	10,000,000	0	△10,000,000
条例第5条による処分額	0	0	△21,000,000
減債積立金の積立	0	0	△21,000,000
処分後残高	3,179,670,246	79,516,379	(繰越利益剰余金) 18,691,451

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示したものである。

2 条例第5条による処分額の欄は、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条第1項の規定による処分を行ったものについて、記載し

(単位:円)

余		金				資本合計
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	
79,516,379	68,600,000	10,000,000	126,000,000	40,391,233	244,991,233	3,423,499,858
0	20,000,000	0	0	△22,000,000	△2,000,000	0
0	0	0	0	△2,000,000	△2,000,000	0
0	0	0	0	△2,000,000	△2,000,000	0
0	20,000,000	0	0	△20,000,000	0	0
0	20,000,000	0	0	△20,000,000	0	0
79,516,379	88,600,000	10,000,000	126,000,000	(繰越利益剰余金) 18,391,233	242,991,233	3,423,499,858
0	△10,000,000	0	0	31,300,218	21,300,218	89,978,218
0	0	0	0	0	0	68,678,000
0	0	0	0	0	0	0
0	△10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	21,300,218	21,300,218	21,300,218
79,516,379	78,600,000	10,000,000	126,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 49,691,451	264,291,451	3,513,478,076

したものである。

たものである。

5 令和3年度愛南町上水道事業貸借対照表

(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

ア 土 地		260,328,047	
イ 建 物	327,944,745		
減価償却累計額	<u>△141,090,321</u>	186,854,424	
ウ 構 築 物	10,663,389,062		
減価償却累計額	<u>△5,377,386,798</u>	5,286,002,264	
エ 機 械 及 び 装 置	4,405,669,686		
減価償却累計額	<u>△3,201,714,484</u>	1,203,955,202	
オ 車 両 運 搬 具	9,188,437		
減価償却累計額	<u>△8,269,595</u>	918,842	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	35,313,315		
減価償却累計額	<u>△22,674,502</u>	12,638,813	
キ 量 水 器	27,645,335		
減価償却累計額	<u>△13,747,896</u>	13,897,439	
ク その他有形固定資産		737,865	
ケ 建 設 仮 勘 定		<u>45,662,141</u>	
有形固定資産合計			7,010,995,037

(2) 無形固定資産

ア 電 話 加 入 権		145,600	
イ タ ム 使 用 権	957,864,347		
減価償却累計額	<u>△746,176,343</u>	211,688,004	
無形固定資産合計			<u>211,833,604</u>

固定資産合計 7,222,828,641

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		873,346,057	
(2) 未 収 金	12,759,060		
貸倒引当金	<u>△3,462,000</u>	9,297,060	
(3) 貯 蔵 品		14,399,008	
(4) 前 払 金		<u>5,000,000</u>	

流動資産合計 902,042,125

資 産 合 計 8,124,870,766

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

3,022,059,167

固定負債合計

3,022,059,167

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

232,334,236

(2) 未払金

27,042,403

(3) 引当金

ア 賞与引当金

7,279,000

(4) その他流動負債

3,642,080

流動負債合計

270,297,719

5 繰延収益

長期前受金

3,870,106,155

収益化累計額

△2,551,070,351

繰延収益合計

1,319,035,804

負債合計

4,611,392,690

資本の部

6 資本金

3,169,670,246

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

20,459,146

イ 県補助金

16,709,917

ウ 受贈財産評価額

171,254

エ 工事負担金

3,939,380

オ その他資本剰余金

38,236,682

資本剰余金合計

79,516,379

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

78,600,000

イ 利益積立金

10,000,000

ウ 建設改良積立金

126,000,000

エ 当年度未処分利益剰余金

49,691,451

利益剰余金合計

264,291,451

剰余金合計

343,807,830

資本合計

3,513,478,076

負債資本合計

8,124,870,766

[[このページは空白です]]

愛南町上水道事業報告書

令和3年度愛南町上水道事業報告書

Ⅰ 概 況

(1) 総括事項

愛南町の上水道事業は、第二次簡易水道統合事業により、すべての簡易水道事業と上水道事業を統合し現在の給水区域となり、給水戸数や給水収益等は増加しました。

町全体の人口減少に加え、節水意識の向上により水道料金収入は減少傾向にあり、本年度は昨年度と比較すると11,493,046円(消費税抜き)、2.6%の減となりました。

新型コロナウイルス感染症による経済への影響や継続的な人口減少にある中で、財政基盤の強化のために料金の適正化を検討し、収益確保の計画が必要となっています。施設や管路等の老朽化が進む中で投資規模の適正化及び施設管理の合理化等に努め、安心安全な水の供給や良好な水環境の保全に向けた施設整備が必要であります。

① 業務状況

本年度の業務状況といたしましては、令和4年3月31日現在、給水戸数10,378戸、給水人口18,967人で、前年度に比べ給水戸数は96戸の減少、給水人口は408人の減少となりました。

年間有収水量は2,225,725 m³(1日平均有収水量6,098 m³)で前年度に比べ、61,796 m³の減少となりました。

有収率は、老朽管の更新や漏水調査業務委託事業の継続実施による的確な漏水箇所の調査及び修繕に努め、前年度に比べ0.1ポイント増の76.1%となりました。本年度も漏水頻度の高い老朽配水管等の改良を財源の許す範囲で実施し、今後の有収率の向上に努めました。

② 経営指標

人口減に伴い給水収益は減少しましたが、耐用年数を経過した資産の増に伴う減価償却費減等による費用の減少により、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.1ポイント増の103.18%となり、健全経営水準とされる100%は上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比3.63ポイント減の72.59%となり、人口減少と料金収益の低下により給水原価が高くなっていることが原因です。

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比1.43ポイント増の56.66%、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比率は前年度比0.38ポイント増の30.31%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、本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0.35ポイント減の0.38%に留っています。これは、本年度更新予定の3工事を繰越したためであります。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行ってまいります。

<経営指標の推移>

単位:%

	R元	R2	R3
経常収支比率	100.64	103.08	103.18
料金回収率	72.24	76.22	72.59
有形固定資産減価償却率	53.71	55.23	56.66
管路経年化率	18.47	29.93	30.31
管路更新率	0.83	0.73	0.38

参考:指標説明

損益情報に着目した経営指標

	算出式	指標の意味
経常収支比率	$(\text{経常収益} + \text{営業外収益}) \div (\text{営業費用} + \text{営業外費用}) \times 100$	経常費用が経常収益によってどの程度賄われているかを示す指標。
料金回収率	$\text{供給単価} \div \text{給水原価} \times 100$	供給単価と給水原価との関係を見るものであり、100%を下回っている場合、給水にかかる費用が水道料金による収入以外に他の収入で賄われていることを示す指標。

資産情報に着目した経営指標

	算出式	指標の意味
有形固定資産減価償却率	$\text{有形固定資産減価償却累計額} \div \text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価} \times 100$	償却資産における減価償却済の部分の割合を示す指標である。この指標により、減価償却の進み具合や資産の経過年数を知ることができる。
管路経年化率	$\text{法定耐用年数を経過した管路延長} \div \text{管路延長} \times 100$	法定耐用年数を超えた管路延長の割合を表し、管路の老朽化度を示す指標。
管路更新率	$\text{当該年度に更新した管路延長} \div \text{管路延長} \times 100$	当該年度に更新した管路延長の割合を表す指標で、管理の更新ペースや状況を把握できる。

③ 財政状況

収益的収支(消費税抜き)は、総収益が693,390,585円、総費用が672,090,367円で収支差引21,300,218円の純利益を計上しました。前年度からの繰越利益剰余金18,391,233円及び減債積立金の取り崩し10,000,000円を合算しますと、当年度未処分利益剰余金は49,691,451円です。また、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条の規定により、当年度未処分利益剰余金のうち21,000,000円を減債積立金へ、議会の議決による処分額として10,000,000円を資本金へ組入予定としております。

資本的収支(消費税込み)は、総収入額176,842,000円に対し、総支出額は422,447,583円で、差引不足額245,605,583円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,339,961円、過年度分損益勘定留保資金218,265,622円及び減債積立金10,000,000円で補てんし、決算を終結いたしました。

④ 建設改良費(資本的支出)

建設改良事業は、国庫補助事業の採択を受けて実施した重要給水施設配水管整備事業実施測量設計業務6,578,000円、単独事業として老朽管更新事業54,950,000円(うち実施測量設計業務11,900,000円)、内海地区配水管布設替工事2,560,000円、遠方監視制御システム更新工事90,420,000円、消火栓設置工事(長洲、広見)2,161,000円、樋口配水池流量計変換器更新工事957,000円、浄水場修繕・更新工事17,303,000円、西海調整池計装設備工事实施設計業務1,040,000円を実施しました。

また、建設改良費の財源として国庫補助金1,400,000円、一般会計からの負担金及び出資金5,164,000円、企業債104,800,000円を受け入れており、不足する額は内部留保資金で補てんしています。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第5号	愛南町上水道事業会計予算(建設改良費)の繰越報告について	令和3年6月11日	令和3年6月11日
定第47号	令和3年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)について	令和3年6月11日	令和3年6月18日
認定第10号	令和2年度愛南町上水道事業会計決算の認定について	令和3年9月10日	令和3年9月17日
定第75号	令和3年度愛南町上水道事業会計補正予算(第2号)について	令和3年12月10日	令和3年12月17日
定第20号	令和3年度愛南町上水道事業会計補正予算(第3号)について	令和4年3月8日	令和4年3月18日
定第31号	令和4年度愛南町上水道事業会計予算について	令和4年3月8日	令和4年3月18日

(3) 行政官庁認可事項

許可(届出)年月日	申請先	件名
令和3年10月4日	愛媛県知事	令和3年度水道事業起債同意申請(1次)

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の増減状況

職名	令和4年3月31日 現在職員数	令和3年3月31日 現在職員数	増減	備考
事務職員	4人	4人	0人	
技術職員	7	7	0	
会計年度 任用職員	1	1	0	
計	12	12	0	

(イ) 職員の配置(令和4年3月31日)

区分	課長	課長補佐	庶務係	上水道係	浄水係	合計
職員	1人	5人	1人	3人	1人	11人
会計年度 任用職員	0	0	0	0	1	1
計	1	5	1	3	2	12

【このページは空白です】

2 工 事

(1) 建設改良費の概況(工事番号順)

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	R3配水建第 1号 増田地区配水管布設替工事	増田	HPEφ75~φ50 L=364.5m 地下式単口消火栓 1基
2	R3配水建第 3号 満倉地区配水管布設替工事	満倉	HPEφ75 L=328.4m 消火栓(地下式単口) 2基
3	R3配水建第 5号 栄町地区配水管布設替工事	栄町	HPEφ100 L=202.5m 地下式単口消火栓 1基
4	R3配水建第 7号 遠方監視制御システム更新工事	平城地区	機器更新一式 機能増設一式
5	R3配水建第 8号 内海地区配水管布設替工事	須ノ川	HPEφ50 L=103.4m
6	R3配水建第 9号 樋口配水池流量計変換器更新工事	樋口	流量計変換器更新一式
7	R3配水建第10号 長洲地区消火栓設置工事	長洲	地下式単口消火栓 φ100×φ75 1基 φ50×φ50 1基
8	R3配水建第11号 広見地区消火栓設置工事	広見	地下式単口消火栓 φ75×φ75 1基
9	R3浄水建第 1号 僧都浄水場滅菌機取替工事	僧都浄水場	滅菌機取替一式
10	R3浄水建第 2号 柏浄水場次亜塩素酸注入ポンプ取替工事	柏浄水場	次亜塩素酸注入ポンプ取替
11	R3浄水建第 3号 猫田配水池記録計更新	菊川浄水場	記録計更新一式
12	R3浄水建第 4号 城辺浄水場水位計等取替修繕工事	城辺浄水場	水位計等交換一式
13	R3浄水建第 6号 御荘浄水場原水流量計修繕	御荘浄水場	流量計検出器、変換機取替
14	R3浄水建第 7号 城辺浄水場薬液タンク更新工事	城辺浄水場	PAC及び苛性ソーダ用薬品液タンク更新
15	R3浄水建第 8号 城辺浄水場1号PAC注入ポンプ修繕工事	城辺浄水場	1号PAC注入ポンプ修繕
16	R3浄水修第 6号 緑水源池無停電電源装置更新	緑水源	無停電電源装置更新・バッテリー交換
17	R3配水委第 2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	町内全域	測量業務 L=2.31km 設計業務 L=2.31km
18	R3配水委第 3号 重要給水施設配水管整備事業実施測量設計業務	城辺地区	測量業務 L=1.16km 設計業務 L=1.16km
19	R3配水委第 5号 西海調整池計装設備更新工事実施設計業務	久良	設計業務一式 信号ケーブル更新 L=400.m
20	その他の建設改良事業費	-	-
	計		

(2) 建設改良工事(前年度からの繰越)の概況

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	R2配水建第 3号 満倉地区配水管布設替工事	満倉地区	配水管 HPEφ75 L=363.4m φ50 小型消火栓

(3) 建設改良工事(次年度への繰越)の概況

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	R3配水建第 2号 広見地区配水管布設替工事	広見地区	配水管 HPEφ50 L=395.40m φ50 消火栓 2基
2	R3配水建第 4号 緑乙地区配水管布設替工事	緑地区	配水管 HPEφ75・φ50 L=774.30m φ75 消火栓 3基
3	R3配水建第 6号 武者泊地区送水管布設替工事	武者泊地区	送水管 HPEφ75 L=777.0m
4	R3浄水建第 5号 御荘浄水場膜ろ過原水ポンプ高調波抑制ユニット取替修繕	御荘浄水場	高調波抑制ユニット取替一式
	計		

(4) 主な保存工事の概況(50万円以上、契約年月日順)

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	城辺浄水場薬品室屋上防水修繕工事	城辺浄水場	屋上防水塗装一式
2	和ロポンプ場圧力タンク電磁弁修繕	和ロポンプ場	圧力タンク電磁弁修繕
3	R3浄水修第 2号 城辺浄水場外水質計器消耗部品取替修繕	城辺浄水場	水質計器消耗部品交換一式
4	R3浄水修第 3号 城辺浄水場急速ろ過排水弁及び濃縮掻寄機械架台修繕工事	城辺浄水場	ろ過排水弁及び濃縮掻寄架台修繕一式
5	R3浄水修第 4号 中町浄水場外1件電気部品更新	中町・柏浄水場	中町、柏浄水場電気部品交換一式
6	R3浄水修第 5号 中町浄水場地垂注入ポンプオーバーホール	中町浄水場	地垂注入ポンプ5台オーバーホール
7	城辺浄水場沈殿池No2-2 フロキュレーター基礎部修繕工事	城辺浄水場	フロキュレーター基礎部修繕
8	「緊急修繕」柏浄水場原水供給ポンプ更新	柏浄水場	原水供給ポンプ取替
	計		

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
19,490,000	1,771,818	R03.06.30	R03.07.01	R04.03.18	単独事業	㈱岩村電気水道
14,560,000	1,323,636	R03.06.30	R03.07.01	R04.02.28	単独事業	㈱明正建設
9,000,000	818,181	R03.06.30	R03.07.01	R04.01.20	単独事業	(有)幸田建設
90,420,000	8,220,000	R03.08.02	R03.08.03	R04.03.11	単独事業	四国エンジニアリング㈱松山支店
2,560,000	232,727	R03.09.01	R03.09.02	R04.03.09	単独事業	(有)幸田建設
957,000	87,000	R03.07.12	R03.07.13	R03.09.30	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
1,441,000	131,000	R03.11.29	R03.11.30	R04.02.28	単独事業	伊予設備㈱
720,000	65,455	R03.11.29	R03.11.30	R04.02.28	単独事業	面地電化社水道
209,000	19,000	R03.05.12	R03.05.13	R03.09.09	単独事業	㈱フソウメンテック
891,000	81,000	R03.05.12	R03.05.13	R03.09.09	単独事業	㈱フソウメンテック
418,000	38,000	R03.05.25	R03.05.26	R03.08.23	単独事業	愛知時計電機㈱ 高松営業所
8,800,000	800,000	R03.06.11	R03.06.12	R03.12.08	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
3,080,000	280,000	R03.08.10	R03.08.11	R04.02.10	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
2,640,000	240,000	R03.07.30	R03.07.31	R04.01.26	単独事業	㈱ヨコハタ
528,000	48,000	R03.09.06	R03.09.07	R03.12.17	単独事業	(有)南予冷熱
737,000	67,000	R03.07.12	R03.07.13	R03.10.11	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
11,900,000	1,081,818	R03.07.30	R03.08.02	R04.02.28	単独事業	キタイ設計㈱
6,578,000	598,000	R03.08.02	R03.08.03	R04.01.31	補助事業	(有)菱和設計コンサルタント 宇和島営業所
1,040,000	94,545	R03.09.30	R03.10.01	R04.03.10	単独事業	㈱真鍋設計事務所 宇和島営業所
2,117,725	188,235	-	-	-	単独事業	
178,086,725	16,185,415					

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
14,100,000	1,281,818	R02.07.01	R02.07.02	R03.05.31	単独事業	(有)奥村工務店

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
13,310,000	1,210,000	R03.06.30	R03.07.01	-	単独事業	㈱羽田建設
36,300,000	3,300,000	R03.06.30	R03.07.01	-	単独事業	(有)南予冷熱
38,650,000	3,513,636	R03.06.30	R03.07.01	-	単独事業	㈱愛南設備
4,950,000	450,000	R03.10.11	R03.10.12	-	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱四国支社
93,210,000	8,473,636					

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
979,000	89,000	R03.05.12	R03.05.13	R03.08.10	単独事業	伊予設備㈱
990,000	90,000	R03.05.20	R03.05.21	R03.08.31	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
3,795,000	345,000	R03.06.11	R03.06.12	R03.12.08	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
3,190,000	290,000	R03.08.03	R03.08.04	R04.01.28	単独事業	オルガノプラントサービス㈱ 関西事業所
1,870,000	170,000	R03.08.10	R03.08.11	R04.01.07	単独事業	㈱フソウメンテック
2,145,000	195,000	R03.08.10	R03.08.11	R04.01.07	単独事業	㈱フソウメンテック
1,298,000	118,000	R03.09.06	R03.09.07	R04.01.28	単独事業	オルガノプラントサービス㈱ 関西事業所
1,184,700	107,700	R03.11.08	R03.11.09	R03.12.20	単独事業	㈱フソウメンテック
15,451,700	1,404,700					

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	令和3年度	令和2年度	前年度対比		
				増減	増減率	
年度末給水人口	人	18,967	19,375	△408	△2.1 %	
年度末給水区域内人口	人	19,007	19,418	△411	△2.1	
普及率	%	99.8	99.8	0.0	—	
年度末給水戸数	戸	10,378	10,474	△96	△0.9	
配水量	年 間	m ³	2,924,509	3,011,807	△87,298	△2.9
	1カ月平均	m ³	243,709	250,984	△7,275	△2.9
	1日平均	m ³	8,012	8,251	△239	△2.9
有収水量	年 間	m ³	2,225,725	2,287,521	△61,796	△2.7
	1カ月平均	m ³	185,477	190,627	△5,150	△2.7
	1日平均	m ³	6,098	6,267	△169	△2.7
1日最大配水量	m ³	10,738	10,184	554	5.4	
有収率	%	76.1	76.0	0.1	0.1	
導送配水管布設延長	m	369,280	369,177	103	0.0	
施設能力	m ³ /日	13,820	13,820	0	—	

$$\begin{aligned}
 \text{供給単価} &= \frac{\text{給水収益} \quad 431,610,254 \text{ 円}}{\text{有収水量} \quad 2,225,725 \text{ m}^3} = 193\text{円}92\text{銭} \\
 \\
 \text{給水原価} &= \frac{\begin{array}{l} \text{受託工事費、付帯工事費} \\ \text{材料及び不用品売却原価} \\ \text{経常費用} \quad - \text{長期前受金戻入*} \\ \hline 594,585,796 \text{ 円} \end{array}}{\text{有収水量} \quad 2,225,725 \text{ m}^3} = 267\text{円}14\text{銭}
 \end{aligned}$$

*長期前受金戻入は営業外収益に計上した額とする。

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和3年度	令和2年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業収益	441,529,218	450,283,354	△8,754,136	△1.9
給 水 収 益	431,610,254	443,103,300	△11,493,046	△2.6
受 託 工 事 収 益	288,914	281,276	7,638	2.7
他 会 計 負 担 金	9,000,000	6,400,000	2,600,000	40.6
その他の営業収益	630,050	498,778	131,272	26.3
営業外収益	251,857,268	229,901,287	21,955,981	9.6
受取利息及び配当金	318,411	446,491	△128,080	△28.7
他 会 計 補 助 金	170,955,000	147,618,000	23,337,000	15.8
長期前受金戻入	77,218,112	78,320,497	△1,102,385	△1.4
雑 収 益	3,365,745	3,516,299	△150,554	△4.3
特別利益	4,099	113,784	△109,685	△96.4
固定資産売却益	0	0	0	-
過年度損益修正益	4,099	113,784	△109,685	△96.4
合 計	693,390,585	680,298,425	13,092,160	1.9

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和3年度	令和2年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業費用	627,189,210	612,058,819	15,130,391	2.5
原水及び浄水費	100,701,144	95,904,271	4,796,873	5.0
配水及び給水費	97,981,213	111,182,971	△13,201,758	△11.9
受 託 工 事 費	0	0	0	-
総 係 費	94,554,830	64,692,764	29,862,066	46.2
減 価 償 却 費	332,970,204	338,395,333	△5,425,129	△1.6
資産減耗費	762,560	1,698,553	△935,993	△55.1
その他営業費用	219,259	184,927	34,332	18.6
営業外費用	44,833,957	47,816,942	△2,982,985	△6.2
支払利息及び 企業債取扱諸費	44,734,041	47,794,388	△3,060,347	△6.4
雑 支 出	99,916	22,554	77,362	343.0
特別損失	67,200	198,080	△130,880	△66.1
固定資産売却損	0	0	0	-
過年度損益修正損	67,200	16,080	51,120	317.9
その他特別損失	0	182,000	△182,000	皆減
合 計	672,090,367	660,073,841	12,016,526	1.8

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(400万円以上)

(単位:円)

番号	契約年月日	契約金額	工 事 名	契約の相手方
1	R03.06.30	19,490,000	R3配水建第 1号 増田地区配水管布設替工事	(株)岩村電気水道
2	R03.06.30	14,560,000	R3配水建第 3号 満倉地区配水管布設替工事	(株)明正建設
3	R03.06.30	9,000,000	R3配水建第 5号 栄町地区配水管布設替工事	(有)幸田建設
4	R03.08.02	90,420,000	R3配水建第 7号 遠方監視制御システム更新工事	四国エンジニアリング(株)松山支店
5	R03.07.30	11,900,000	R3配水委第 2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	キタイ設計(株)
6	R03.08.02	6,578,000	R3配水委第 3号 重要給水施設配水管整備事業実施測量設計業務	(有)菱和設計コンサルタント 宇和島営業所
7	R03.06.11	8,800,000	R3浄水建第 4号 城辺浄水場水位計等取替修繕工事	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位:円)

期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
3,379,513,352	104,800,000	229,919,949	3,254,393,403

イ 一時借入金

年度末現在高 0円

(3) その他会計経費に関する重要事項

ア たな卸資産購入限度額及び執行済額

(単位:円)

限度額	執行済額	残 額	備 考
18,672,000	11,567,069	7,104,931	

5 補てん財源額

(1) 補てん財源内訳明細書

項 目		期首残高	当年度増加額	当年度減少額	計
過年度分損益勘定留保資金		571,836,611	0	218,265,622	353,570,989
当年度分損益勘定留保資金		0	256,514,652	0	256,514,652
その他未処分利益剰余金変動額		0	0	10,000,000	△ 10,000,000
消費税及び地方消費税資本的収支調整額		0	17,339,961	17,339,961	0
繰越工事資金		0	0	0	0
利益剰余金	当年度未処分利益剰余金	40,391,233	31,300,218	22,000,000	49,691,451
	内 当年度純利益	0	21,300,218	0	21,300,218
	前年度繰越利益剰余金	38,391,233	0	20,000,000	18,391,233
	その他未処分利益剰余金変動額	2,000,000	10,000,000	2,000,000	10,000,000
	減債積立金	68,600,000	20,000,000	10,000,000	78,600,000
	利益積立金	10,000,000	0	0	10,000,000
	建設改良積立金	126,000,000	0	0	126,000,000
計		244,991,233	51,300,218	32,000,000	264,291,451
合 計		816,827,844	325,154,831	277,605,583	864,377,092

6 その他

(1) 他会計補助金等の使途について

- ア 収益的収入他会計負担金9,000,000円は、消火栓維持管理(特定収入)に充当。
- イ 収益的収入他会計補助金170,955,000円は、企業債償還利息(特定収入以外)へ44,734,000円、給与費(特定収入以外)へ45,469,000円、減価償却費(特定収入以外)へ24,452,000円、負担金(特定収入以外)へ55,440,000円、児童手当(特定収入以外)へ860,000円をそれぞれ充当。
- ウ 資本的収入負担金1,964,000円は、建設改良費(特定収入)へ充当。
- エ 資本的収入出資金68,678,000円は、建設改良費(特定収入以外)へ3,200,000円、企業債元金償還金(特定収入以外)へ65,478,000円を充当。

7 令和3年度愛南町上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	21,300,218
減価償却費	332,970,204
固定資産除却費	464,110
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 225,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 8,000
受取利息及び受取配当金	△ 318,411
長期前受金戻入額	△ 77,218,112
支払利息	44,734,041
未収金の増減額(△は増加)	2,274,870
貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 1,067,703
前払金の増減額(△は増加)	500,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 468,181
未払金の増減額(△は減少)	△ 54,315,010
その他流動負債の増減額(△は減少)	3,633,520
小計	272,256,546
利息及び配当金の受取額	318,411
利息の支払額	△ 44,734,041
業務活動によるキャッシュ・フロー	227,840,916

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	△ 174,719,492
国庫補助金等による収入	1,400,000
一般会計からの繰入金による収入	0
分担金による収入	1,964,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 171,355,492

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	95,200,000
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	△ 220,319,949
他会計からの出資による収入	68,678,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,441,949

資金増加額(又は減少額)	43,475
資金期首残高	873,302,582
資金期末残高	873,346,057

[[このページは空白です]]

附属資料

Ⅰ 令和3年度愛南町上水道事業収益の収入支出明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
Ⅰ	水道事業収益			693,390,585	
	Ⅰ	営業収益		441,529,218	
		Ⅰ	給水収益	431,610,254	
			Ⅰ 水道料金	431,610,254	
		2	受託工事収益	288,914	
			Ⅰ 開栓手数料	288,914	
		3	他会計負担金	9,000,000	
			Ⅰ 消火栓維持管理負担金	9,000,000	
		4	その他の営業収益	630,050	
			Ⅰ 材料売却収益	238,050	
			2 手数料	392,000	
			3 雑収益	0	
	2	営業外収益		251,857,268	
		Ⅰ	受取利息及び配当金	318,411	
			Ⅰ 預金利息	318,411	
		2	他会計補助金	170,955,000	
			Ⅰ 他会計補助金	170,955,000	
		3	長期前受金戻入	77,218,112	
			Ⅰ 補助金	60,026,989	
			2 受贈財産評価額	2,135,363	
			4 工事負担金	1,661,986	
			5 加入金	1,217,029	
			6 その他長期前受金	12,176,745	
		5	雑収益	3,365,745	
			Ⅰ 不用品売却収益	0	
			2 加入金	1,200,000	
			3 その他雑収益	2,165,745	
	3	特別利益		4,099	
		Ⅰ	固定資産売却益	0	
			Ⅰ 固定資産売却益	0	
		2	過年度損益修正益	4,099	
			Ⅰ 過年度損益修正益	4,099	
	収益合計			693,390,585	

消費税調整額
188,212-

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考		
				672,090,367			
I	水道事業費用						
		I	営業費用	627,189,210			
			I	原水及び浄水費	100,701,144		
				1	給料	9,748,383	予算額 9,749,000-
				2	手当	2,800,737	予算額 3,101,000-
				3	賞与引当金繰入額	1,426,000	予算額 1,427,000-
				6	法定福利費	4,145,337	予算額 4,205,000-
				12	備用品費	180,987	
				13	燃料費	268,224	
				14	光熱水費	24,366	
				16	通信運搬費	5,909,876	
				18	委託料	8,535,598	
				19	手数料	94,800	
				20	賃借料	42,164	
				21	修繕費	14,922,318	
				26	動力費	34,995,166	
				27	薬品費	5,324,985	
				28	材料費	31,473	
				29	補償金	422,730	
				33	負担金	11,828,000	
			2	配水及び給水費	97,981,213		
				1	給料	18,474,390	予算額 18,475,000-
				2	手当	7,519,629	予算額 7,752,000-
				3	賞与引当金繰入額	3,002,000	予算額 3,002,000-
				6	法定福利費	8,122,749	予算額 8,423,000-
				12	備用品費	526,749	
				13	燃料費	406,729	
				18	委託料	10,845,964	
				20	賃借料	63,500	
				21	修繕費	33,276,313	
				25	路面復旧費	0	
				26	動力費	12,061,103	
				28	材料費	1,682,087	
				33	負担金	2,000,000	
			3	受託工事費	0		
				28	材料費	0	
			4	総係費	94,554,830		
				1	給料	17,247,894	予算額 17,248,000-

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			2 手当	7,106,818	予算額 7,280,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,851,000	予算額 2,851,000-
			5 報酬	42,000	予算額 46,000-
			6 法定福利費	7,793,158	予算額 7,819,000-
			7 旅費	1,487	
			12 備用品費	576,733	
			15 印刷製本費	653,400	
			16 通信運搬費	11,616	
			18 委託料	14,749,290	
			19 手数料	1,113,189	
			21 修繕費	59,291	
			30 研修費	0	
			32 厚生費	3,034	
			33 負担金	41,612,480	
			35 保険料	207,300	
			36 貸倒引当金繰入額	526,140	
		5 減価償却費		332,970,204	
			1 有形固定資産 減価償却費	314,770,781	
			2 無形固定資産 減価償却費	18,199,423	
		6 資産減耗費		762,560	
			1 固定資産除却費	464,110	
			2 たな卸資産減耗費	298,450	
		7 その他営業費用		219,259	
			1 材料売却原価	219,259	
			2 その他雑支出	0	
	2 営業外費用			44,833,957	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		44,734,041	
			1 企業債利息	44,734,041	
		2 消費税及び地方消費税雑支出		7,116	
			2 消費税及び地方消費税	7,116	消費税調整額 7,166-
		3 雑支出		92,800	
			2 その他雑支出	92,800	
	3 特別損失			67,200	
		1 固定資産売却損		0	
			1 固定資産売却損	0	
		4 過年度損益修正損		67,200	
			1 過年度損益修正損	67,200	
		5 その他特別損失		0	
			5 その他特別損失	0	
	費用合計			672,090,367	

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

2 令和3年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的收入			166,742,000	
	1	企業債		95,200,000	
		1	企業債	95,200,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	95,200,000	
	2	負担金		1,964,000	
		2	一般会計負担金	1,964,000	
			一般会計負担金	1,964,000	
	3	補助金		1,400,000	
		1	国庫補助金	1,400,000	
			国庫補助金	1,400,000	
	5	固定資産売却代金		0	
		1	固定資産売却代金	0	
			固定資産売却代金	0	
	6	出資金		68,178,000	
		1	出資金	68,178,000	
			出資金	68,178,000	

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			408,347,583	
	1	建設改良費		178,086,725	
		1	建設改良費	175,969,000	
			委託料	19,518,000	
			工事請負費	156,451,000	
		2	固定資産購入費	2,117,725	
			工具、器具及び備品	2,070,585	
			新設量水器	47,140	
	2	企業債償還金		229,919,949	
		1	企業債償還金	229,919,949	
			元金償還金	229,919,949	
	3	補助金返還金		340,909	
		1	国庫補助金償還金	340,909	
			国庫補助金返還金	340,909	

(注) 資本的收入支出明細書については税込記載

3 令和3年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書(繰越)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的收入				10,100,000	
	企業債			9,600,000	
		企業債		9,600,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	9,600,000	
	出資金			500,000	
		出資金		500,000	
			出資金(建設改良)	500,000	

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				14,100,000	
	建設改良費			14,100,000	
		建設改良費		14,100,000	
			工事請負費	14,100,000	

(注) 資本的收入支出明細書については税込記載

4 令和3年度愛南町上水道事業固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

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	260,328,047	0	0	260,328,047
建物	327,944,745	0	0	327,944,745
構築物	10,610,079,270	61,994,049	8,684,257	10,663,389,062
機械及び装置	4,307,539,023	98,647,000	516,337	4,405,669,686
車両運搬具	9,188,437	0	0	9,188,437
工具器具及び備品	33,430,965	1,882,350	0	35,313,315
量水器	27,606,355	47,140	8,160	27,645,335
その他有形固定資産	737,865	0	0	737,865
小計	15,576,854,707	162,570,539	9,208,754	15,730,216,492
建設仮勘定	33,513,188	21,156,636	9,007,683	45,662,141
合計	15,610,367,895	183,727,175	18,216,437	15,775,878,633

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少
ダム使用権	229,887,427	0	0
電話加入権	145,600	0	0
ソフトウェア使用権	0	0	0
合計	230,033,027	0	0

(単位:円)

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		
0	0	0	260,328,047	
6,777,596	0	141,090,321	186,854,424	
198,396,825	8,250,044	5,377,386,798	5,286,002,264	
103,764,635	490,520	3,201,714,484	1,203,955,202	
1,653,919	0	8,269,595	918,842	
4,145,165	0	22,674,502	12,638,813	
32,641	4,080	13,747,896	13,897,439	
0	0	0	737,865	
314,770,781	8,744,644	8,764,883,596	6,965,332,896	
0	0	0	45,662,141	
314,770,781	8,744,644	8,764,883,596	7,010,995,037	

(単位:円)

額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	18,199,423	211,688,004	ダム使用権-国・県補助金 (957,864,347-686,813,000) =271,051,347
0	0	145,600	
0	0	0	
0	18,199,423	211,833,604	

5 令和3年度愛南町上水道事業企業債明細書

(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
			当年度償還高	償還高累計			
地方公共団体 金融機構	H06.03.23	15,000,000	952,231	15,000,000	0	3.750	R03
	H12.03.22	48,000,000	2,285,335	33,290,379	14,709,621	2.000	R09
	H14.03.22	51,700,000	2,375,228	30,705,705	20,994,295	2.200	R11
	H14.03.22	5,000,000	229,713	2,969,605	2,030,395	2.200	R11
	H14.04.30	64,900,000	2,975,590	38,718,933	26,181,067	2.100	R11
	H15.03.25	48,500,000	2,157,606	27,717,724	20,782,276	1.350	R12
	H15.03.25	13,100,000	582,776	7,486,643	5,613,357	1.350	R12
	H16.03.23	200,000,000	8,792,320	102,295,741	97,704,259	1.900	R13
	H16.03.23	13,000,000	571,501	6,649,223	6,350,777	1.900	R13
	H16.03.23	3,700,000	162,658	1,892,472	1,807,528	1.900	R13
	H16.03.23	457,000,000	20,090,452	233,745,768	223,254,232	1.900	R13
	H16.03.23	29,000,000	1,274,887	14,832,884	14,167,116	1.900	R13
	H18.03.30	95,700,000	4,043,561	40,346,198	55,353,802	2.000	R15
	H18.05.30	42,500,000	1,785,435	17,563,571	24,936,429	2.300	R15
	H19.03.23	28,000,000	1,154,767	10,507,990	17,492,010	2.150	R16
	H19.05.30	57,800,000	2,387,223	21,769,462	36,030,538	2.100	R16
	H19.05.30	34,400,000	1,420,770	12,956,221	21,443,779	2.100	R16
	H20.03.25	14,400,000	583,572	4,847,391	9,552,609	2.050	R17
	H20.05.29	17,200,000	692,994	5,723,417	11,476,583	2.200	R17
	H20.05.29	40,600,000	1,635,788	13,509,926	27,090,074	2.200	R17
H20.07.23	3,400,000	136,987	1,131,374	2,268,626	2.200	R17	
計	21件	1,282,900,000	56,291,394	643,660,627	639,239,373		
財務省 財政融資資金	H05.05.28	13,200,000	811,655	12,352,238	847,762	4.400	R04
	H06.03.23	35,000,000	1,943,312	30,896,004	4,103,996	3.650	R05
	H06.05.27	3,400,000	198,636	2,976,453	423,547	4.300	R05
	H06.05.27	4,700,000	274,585	4,114,509	585,491	4.300	R05
	H06.05.27	15,500,000	905,546	13,569,126	1,930,874	4.300	R05
	H07.05.26	39,500,000	2,144,926	32,551,885	6,948,115	3.850	R06
	H08.05.27	10,900,000	554,450	8,485,453	2,414,547	3.400	R07
	H08.05.27	25,700,000	1,307,281	20,006,987	5,693,013	3.400	R07
	H08.05.27	161,300,000	8,204,841	125,569,144	35,730,856	3.400	R07
	H09.05.26	171,400,000	8,074,098	127,747,366	43,652,634	2.600	R08
	H10.05.25	24,800,000	2,364,447	18,936,801	5,863,199	2.000	R09
	H10.05.25	53,000,000	1,106,383	36,523,104	16,476,896	2.000	R09
	H12.03.24	72,000,000	3,086,745	44,964,494	27,035,506	2.000	R11
	H12.05.26	138,000,000	5,916,262	86,181,946	51,818,054	2.000	R11
	H13.05.25	47,000,000	420,999	26,351,373	20,648,627	1.600	R12
	H13.05.25	10,100,000	1,959,103	7,531,375	2,568,625	1.600	R12
	H14.03.25	69,300,000	2,860,261	36,975,960	32,324,040	2.200	R13
	H14.05.27	87,500,000	3,608,250	46,951,230	40,548,770	2.100	R13
	H15.03.25	18,900,000	762,260	9,884,663	9,015,337	1.200	R14
	H16.03.25	51,500,000	2,038,940	23,588,193	27,911,807	2.000	R15
	H16.03.25	98,800,000	3,911,598	45,252,690	53,547,310	2.000	R15
	H16.03.25	49,000,000	1,939,963	22,443,138	26,556,862	2.000	R15
	H16.05.27	2,500,000	98,874	1,137,407	1,362,593	2.100	R15
	H16.05.27	59,200,000	2,341,342	26,933,853	32,266,147	2.100	R15
H17.03.25	165,000,000	6,390,791	68,543,312	96,456,688	2.100	R16	
H17.05.27	10,700,000	415,278	4,477,225	6,222,775	2.000	R16	
H18.03.27	114,400,000	4,339,344	43,092,413	71,307,587	2.100	R17	

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
			当年度償還高	償還高累計			
財務省 財政融資資金	H18.05.26	4,700,000	177,177	1,742,906	2,957,094	2.300	R17
	H19.03.26	35,000,000	1,300,150	11,856,272	23,143,728	2.100	R18
	H19.05.24	71,700,000	2,663,450	24,288,421	47,411,579	2.100	R18
	H19.05.24	42,400,000	1,575,039	14,363,026	28,036,974	2.100	R18
	H20.05.23	21,400,000	774,591	6,397,325	15,002,675	2.200	R19
	H20.05.23	50,500,000	1,827,889	15,096,489	35,403,511	2.200	R19
	H20.08.26	22,200,000	803,547	6,636,475	15,563,525	2.200	R19
	H21.05.26	11,300,000	402,586	2,997,034	8,302,966	2.100	R20
	H21.09.25	11,300,000	657,471	11,300,000	0	1.100	R03
	H21.12.22	100,000,000	8,654,999	77,865,424	22,134,576	1.300	R06
	H22.03.25	30,000,000	1,046,716	6,887,918	23,112,082	2.100	R21
	H22.05.26	20,500,000	720,269	4,753,444	15,746,556	2.000	R21
	H23.03.25	20,500,000	2,353,041	18,121,004	2,378,996	1.100	R04
	H23.03.25	84,500,000	2,933,579	16,797,471	67,702,529	1.900	R22
	H23.05.26	43,400,000	1,518,635	8,716,706	34,683,294	1.800	R22
	H24.03.26	55,400,000	6,253,308	42,742,602	12,657,398	0.800	R05
	H24.05.28	7,200,000	251,861	1,220,109	5,979,891	1.600	R23
	H24.09.25	5,600,000	710,519	5,243,407	356,593	0.500	R04
	H24.11.27	40,200,000	1,395,060	6,106,356	34,093,644	1.600	R24
	H25.03.25	1,600,000	178,824	1,057,052	542,948	0.600	R06
	H25.05.28	19,500,000	684,493	2,681,595	16,818,405	1.400	R24
	H26.02.21	19,500,000	2,171,903	11,812,358	7,687,642	0.500	R07
	H26.02.21	72,000,000	2,535,341	8,731,807	63,268,193	1.300	R25
	H26.03.25	37,900,000	1,311,941	3,881,546	34,018,454	1.400	R25
	H26.05.27	20,200,000	699,240	2,068,793	18,131,207	1.400	R25
	H27.03.25	20,200,000	2,237,659	8,910,530	11,289,470	0.300	R08
	H27.12.21	66,200,000	3,745,101	12,994,154	53,205,846	0.700	R17
	H27.12.21	72,900,000	4,124,136	14,309,272	58,590,728	0.700	R17
	H28.03.25	66,200,000	7,340,839	22,000,517	44,199,483	0.100	R09
	H28.05.26	22,600,000	2,823,581	11,277,405	11,322,595	0.100	R07
	H29.03.27	101,700,000	11,293,221	22,584,184	79,115,816	0.020	R10
	H29.03.27	5,700,000	712,393	2,136,965	3,563,035	0.010	R08
	H30.03.26	238,200,000	0	0	238,200,000	0.600	R29
	H30.03.26	230,800,000	23,063,847	46,123,082	184,676,918	0.020	R11
	H30.03.26	157,200,000	0	0	157,200,000	0.600	R29
	H30.12.20	78,400,000	0	0	78,400,000	0.600	R30
	H31.03.25	47,000,000	0	0	47,000,000	0.500	R30
	R02.03.25	89,700,000	0	0	89,700,000	0.300	R31
	R02.03.25	4,200,000	0	0	4,200,000	0.300	R31
	R03.03.25	18,000,000	0	0	18,000,000	0.500	R32
	R03.03.25	70,700,000	0	0	70,700,000	0.500	R32
R03.09.27	9,600,000	0	0	9,600,000	0.400	R33	
R04.03.25	67,800,000	0	0	67,800,000	0.700	R33	
R04.03.25	27,400,000	0	0	27,400,000	0.700	R33	
計	71件	3,795,300,000	166,922,576	1,381,739,991	2,413,560,009		
銀行等	H28.03.25	37,700,000	1,350,780	1,350,780	36,349,220	0.902	R27
	H28.05.26	125,400,000	4,515,952	4,515,952	120,884,048	0.861	R27
	H28.12.26	45,200,000	839,247	839,247	44,360,753	0.600	R28
計	3件	208,300,000	6,705,979	6,705,979	201,594,021		
総計	95件	5,286,500,000	229,919,949	2,032,106,597	3,254,393,403		

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入れ先出し法による原価法。

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

量水器を除く資産 定額法による。

量水器 取替法による。

・主な耐用年数

建物 26～65年

構築物 5～80年

機械及び装置 5～30年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 2～20年

量水器 8年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用权 55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、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、通常の負担金を除き、一般会計がその全部を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、勤勉手当の支給及びこれらの手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業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事業年度の負担に属する額を計上している。

(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。

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

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っている。

II 貸借対照表等に関する注記

1 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(1年内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額。

531,962,520

2 引当金の目的使用による取り崩し

賞与引当金 7,279,000円

貸倒引当金 751,140円

III セグメント情報に関する注記

1 愛南町上水道事業では、上水道事業の1事業を運営しているため、報告セグメントの記載は省略している。

