

令和 2 年度

加東市企業会計決算書

加東市水道事業会計 (1)

加東市下水道事業会計 (31)

加東市病院事業会計 (96)

令和2年度

加東市水道事業会計決算書

令和2年度加東市水道事業会計決算書目次

1	令和2年度加東市水道事業決算報告書	.....	P. 1
2	令和2年度加東市水道事業損益計算書	.....	P. 3
3	令和2年度加東市水道事業剰余金計算書	.....	P. 4
4	令和2年度加東市水道事業剰余金処分計算書	.....	P. 4
5	令和2年度加東市水道事業貸借対照表	.....	P. 5
6	令和2年度加東市水道事業報告書	.....	P. 8
7	令和2年度加東市水道事業キャッシュ・フロー計算書	.....	P. 15
8	収益費用明細書	.....	P. 16
9	固定資産明細書	.....	P. 28
10	企業債明細書	.....	P. 29
11	注記	.....	P. 30

1 令和2年度加東市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	1,574,932,000	△ 382,646,000	0	1,192,286,000	1,205,082,510	12,796,510	
第1項 営 業 収 益	1,240,306,000	△ 377,679,000	0	862,627,000	870,180,284	7,553,284	うち仮受消費税及び地方消費税 78,595,746
第2項 営 業 外 収 益	319,636,000	△ 4,967,000	0	314,669,000	326,009,307	11,340,307	うち仮受消費税及び地方消費税 3,015,544
第3項 特 別 利 益	14,990,000	0	0	14,990,000	8,892,919	△ 6,097,081	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備 費支 出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による 支 出 額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	1,384,272,000	△ 140,959,000	0	0	0	1,243,313,000	0	1,243,313,000	1,112,292,606	13,912,800	117,107,594	
第1項 営 業 費 用	1,290,859,000	△ 121,418,000	0	0	0	1,169,441,000	0	1,169,441,000	1,090,251,651	0	79,189,349	うち仮払消費税及び地方消費税 51,196,217
第2項 営 業 外 費 用	29,153,000	△ 175,000	0	0	0	28,978,000	0	28,978,000	4,868,991	0	24,109,009	
第3項 特 別 損 失	54,260,000	△ 19,366,000	0	0	0	34,894,000	0	34,894,000	17,171,964	13,912,800	3,809,236	うち仮払消費税及び地方消費税 1,502,613
第4項 予 備 費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充 当 額	継続費通 次繰越額 に係る財 源 充 当 額				合 計
第1款 資本的収入	238,646,000	△ 34,048,000	204,598,000	13,118,000	0	217,716,000	201,143,133	△ 16,572,867	
第1項 企 業 債	133,800,000	0	133,800,000	12,700,000	0	146,500,000	146,500,000	0	
第2項 負 担 金	41,001,000	△ 17,436,000	23,565,000	0	0	23,565,000	7,439,302	△ 16,125,698	うち仮受消費税及び地方消費税 538,470
第3項 出 資 金	2,969,000	0	2,969,000	239,000	0	3,208,000	3,208,000	0	
第4項 補 助 金	60,607,000	△ 16,612,000	43,995,000	179,000	0	44,174,000	43,726,000	△ 448,000	
第5項 固 定 資 産 売 却 代 金	269,000	0	269,000	0	0	269,000	269,831	831	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰 越 額	継続費通 次繰越額		合 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続費 通 次 繰越額			合 計
第1款 資本的支出	665,915,000	△ 82,711,000	0	583,204,000	88,610,000	0	671,814,000	613,060,340	0	0	0	58,753,660	
第1項 建 設 改 良 費	627,606,000	△ 82,711,000	0	544,895,000	88,610,000	0	633,505,000	584,752,449	0	0	0	48,752,551	うち仮払消費税及び地方消費税 52,308,840
第2項 企 業 債 償 還 金	28,309,000	0	0	28,309,000	0	0	28,309,000	28,307,891	0	0	0	1,109	
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額411,917,207円は、建設改良積立金131,126,000円、過年度分損益勘定留保資金229,020,837円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,770,370円で補填した。

2 令和2年度加東市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益		円	円	円
(1) 給水収益	750,054,861			
(2) 受託工事収益	0			
(3) その他営業収益	<u>41,529,677</u>		791,584,538	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	385,754,221			
(2) 配水及び給水費	51,319,861			
(3) 受託工事費	0			
(4) 総係費	127,763,432			
(5) 減価償却費	460,693,692			
(6) 資産減耗費	<u>13,524,228</u>		<u>1,039,055,434</u>	
営業損失				247,470,896
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	9,304,577			
(2) 分担金	29,940,000			
(3) 長期前受金戻入	259,942,869			
(4) 雑収益	<u>677,463</u>		299,864,909	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,868,991			
(2) 雑支出	<u>198,937</u>		<u>5,067,928</u>	<u>294,796,981</u>
経常利益				47,326,085
5 特別利益				
(1) 過年度損益修正益	0			
(2) その他特別利益	<u>8,892,919</u>		8,892,919	
6 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	2,424,351			
(2) その他特別損失	<u>13,245,000</u>		<u>15,669,351</u>	<u>△ 6,776,432</u>
当年度純利益				40,549,653
前年度繰越利益剰余金				<u>5,385,002,652</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>5,425,552,305</u></u>

3 令和2年度加東市水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		受贈財産 評価額	国庫補助金	工事負担金	加入分担金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	減債 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	
前年度末残高	1,561,256,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	978,551,162	5,253,876,652	6,263,564,339	9,675,134,169
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,561,256,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	978,551,162	(繰越利益剰余金) 5,253,876,652	6,263,564,339	9,675,134,169
当年度変動額	3,208,000	0	0	0	0	0	0	0	△ 131,126,000	171,675,653	40,549,653	43,757,653
他会計出資金の受入	3,208,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,208,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 131,126,000	131,126,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,549,653	40,549,653	40,549,653
当年度末残高	1,564,464,287	37,031,754	120,497,085	1,421,271,701	164,913,172	106,599,831	1,850,313,543	31,136,525	847,425,162	(当年度未処分利益剰余金) 5,425,552,305	6,304,113,992	9,718,891,822

4 令和2年度加東市水道事業剰余金処分計算書

(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	1,564,464,287	1,850,313,543	5,425,552,305
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	1,564,464,287	1,850,313,543	(繰越利益剰余金) 5,425,552,305

5 令和2年度加東市水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		702,926,600		
ロ 建 物	142,501,880			
減価償却累計額	<u>△ 70,473,293</u>	72,028,587		
ハ 構 築 物	19,394,595,160			
減価償却累計額	<u>△ 9,146,130,389</u>	10,248,464,771		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,792,242,631			
減価償却累計額	<u>△ 1,320,511,218</u>	471,731,413		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	18,996,358			
減価償却累計額	<u>△ 14,387,603</u>	4,608,755		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,643,210			
減価償却累計額	<u>△ 15,768,866</u>	4,874,344		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>438,982,109</u>		
有形固定資産合計			11,943,616,579	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,632,664		
ロ ダム使用権		107,000		
ハ ソフトウェア		<u>4,334,600</u>		
無形固定資産合計			6,074,264	
(3) 投 資				
イ 投資有価証券		<u>449,366,500</u>		
投資合計			<u>449,366,500</u>	
固定資産合計				12,399,057,343
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			3,262,726,956	
(2) 未 収 金		100,387,450		
貸倒引当金		<u>△ 3,117,734</u>	97,269,716	
(3) 貯 蔵 品			3,015,695	
(4) 保管有価証券			<u>400,000</u>	
流動資産合計				<u>3,363,412,367</u>
資産合計				<u>15,762,469,710</u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(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>263,364,714</u>		
企業債合計		<u>263,364,714</u>	
固定負債合計			263,364,714
4 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>29,185,225</u>		
企業債合計		29,185,225	
(2) 未払金		397,016,578	
(3) 預り金		8,679,432	
(4) 預り有価証券		400,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,333,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>658,000</u>		
引当金合計		<u>3,991,000</u>	
流動負債合計			439,272,235
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,073,267,595	
(2) 収益化累計額		△ 6,743,034,588	
(3) 建設仮勘定長期前受金		<u>10,707,932</u>	
繰延収益合計			<u>5,340,940,939</u>
負債合計			<u>6,043,577,888</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	52,259,277		
ロ 繰入資本金	411,044,074		
ハ 組入資本金	<u>1,101,160,936</u>		
自己資本金合計		<u>1,564,464,287</u>	
資本金合計			1,564,464,287

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	37,031,754
ロ 国庫補助金	120,497,085
ハ 工事負担金	1,421,271,701
ニ 加入分担金	164,913,172
ホ その他資本剰余金	<u>106,599,831</u>

資本剰余金合計 1,850,313,543

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	31,136,525
ロ 建設改良積立金	847,425,162
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,425,552,305</u>

利益剰余金合計 6,304,113,992

剰余金合計 8,154,427,535

資本合計 9,718,891,822

負債資本合計 15,762,469,710

6 令和2年度加東市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業は、安全・安心でおいしい水を安定供給し、生活や経済、産業活動を支える重要なライフラインとしての使命を果たすため、事業の効率化と経営基盤の強化に取り組んでいます。

令和2年度は、新型コロナウイルス感染症拡大による市民及び事業者への影響を踏まえ、水道料金を6か月間（6月請求分から11月請求分まで）減免しました。水道料金の減免措置に伴い、事業収益は減少しましたが、県営水道受水費の3か月間の免除を受け、費用を抑えることができたため、前年度に続き、当年度純利益を計上することができました。

投資事業では、国庫補助事業を有効活用し、老朽配水管の耐震化工事を促進するとともに、浄水場の耐震化及び浄水機能の効率化を図るため、広沢浄水場の更新工事に取り掛かるなど、必要な更新投資を着実に行いました。

また、資産を将来にわたり適切に維持・更新していくため、アセットマネジメント（資産管理）の実践に向けて着手した水道施設台帳及び固定資産台帳の情報整備を進めるとともに、財政収支の見通しを踏まえて、適正な事業投資の平準化を推進してまいります。

(給水の状況)

年度末における給水人口は39,751人で、前年度と比較して11人（0.03%）の減少、加入件数は20,993件で300件（1.4%）増加しました。

年間有収水量は5,094,884 m³で、前年度と比較して60,520 m³（1.2%）増加しました。年間配水量は5,638,318 m³で、前年度と比較して79,507 m³（1.4%）増加し、有収率は90.4%になりました。

(建設改良工事)

浄水設備関連では、広沢浄水場更新工事において主に浄水設備棟の建設を行いました。

配水設備関連では、広域連携事業として、丹波篠山市との応援給水連絡管を整備し、緊急時などにおける応援給水体制を構築しました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,100,342,366円（税抜き）となり、前年度と比較して319,690,785円（22.5%）減少し、そのうち給水収益は750,054,861円で、前年度と比較して331,174,279円（30.6%）減少しました。

収益的支出は、事業費用が1,059,792,713円（税抜き）となり、前年度と比較して86,667,024円（7.6%）減少し、差引、当年度純利益は40,549,653円となりました。

資本的収入及び支出は、収入総額が201,143,133円（税込み）、支出総額は613,060,340円（税込み）となり、差引不足する額411,917,207円は、建設改良積立金131,126,000円、過年度分損益勘定留保資金229,020,837円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,770,370円で補填しました。

(2) 議会議決事項及び報告事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第2号	令和元年度加東市水道事業会計予算繰越計算書の報告の件	令和2年5月15日	
第34号議案	令和2年度加東市水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年5月15日	令和2年5月15日
第64号議案	令和2年度加東市水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年9月1日	令和2年9月1日
認定第5号	令和元年度加東市水道事業会計決算の認定の件	令和2年9月1日	令和2年9月25日
第77号議案	令和2年度加東市水道事業会計補正予算(第3号)	令和2年11月30日	令和2年11月30日
第7号議案	令和2年度加東市水道事業会計補正予算(第4号)	令和3年3月1日	令和3年3月1日
第14号議案	令和3年度加東市水道事業会計予算	令和3年3月1日	令和3年3月24日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職員数 7 名 (令和3年3月末現在)

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(6) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
新滝見橋配水管橋梁添架工事 (繰越事業)	橋梁添架橋工 WEET φ300 L=153.2m 配水管布設工 DCIP-GX φ75 L= 3.2m DCIP-GX φ100 L= 2.0m DCIP-GX φ300 L= 52.2m	30,143,300	R1.11.28	R2.6.30
生活基盤施設耐震化等交付金 事業広沢浄水場更新工事 (繰越事業・債務負担)	浄水設備棟 RC造 着水井、沈殿池、 ろ過池等一体構造物 1棟 管理棟 RC造 平屋建 床面積 369.5㎡	28,000,000 (繰越事業)	R2.3.24	R5.3.31 (契約工期)
	浄水池 ステンレス鋼板製 ポンプ室付水槽 有効容 量 400㎡ 機械設備・電気設備 沈殿池、ろ過池、薬品注 入活性炭接触池、ポンプ 設備一式 場内配管・場内整備一式	315,200,000 (債務負担)		
広域連携事業加東市・丹波篠 山市応援給水連絡管設置工事	連絡管布設工 DCIP-GX φ100 L=1.1m DCIP-GX φ75 L=9.8m 消火栓設置工 N=1箇所 流量計設置工 N=1箇所	5,306,400	R2.7.2	R2.10.30
青野ヶ原演習場等周辺水道設 置助成事業重要配水施設耐震 化工事 (第7工区)	本設配水管布設工 DCIP-GX φ100 L=213.3m DCIP-GX φ75 L= 1.4m	38,489,000	R2.8.13	R3.2.26
下久米地区ほか老朽管更新工 事	本設配水管布設工 DCIP-GX φ100 L= 76.9m DCIP-GX φ75 L=437.0m DCIP-S50 φ50 L=377.2m 消火栓設置工 N=2箇所	56,260,600	R2.8.27	R3.3.15
生活基盤施設耐震化等交付金 事業広沢送水管舗装本復旧工 事	舗装本復旧工 A=6,710㎡ L=1,878m W=3.6m (平均)	30,906,700	R2.10.1	R3.2.26
上中地区老朽管更新工事	配管工 PP φ50 L=194.8m	7,273,200	R2.10.1	R3.1.29

(2) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
広沢浄水場3号取水ポンプ 修繕工事	取水ポンプ修繕一式	2,112,000	R2. 8. 4	R2. 10. 31

(3) 除却工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
黒石山配水池除却工事	黒石山配水池（RC造）除却 一式	6,394,300	R2. 12. 10	R3. 3. 25

3 業 務
 (1) 業 務 量

事 項	単 位	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較		
				増 減	比 率	
行政区域内人口	人	40,186	40,214	△ 28	△0.07%	
年度末給水人口	〃	39,751	39,762	△ 11	△0.03%	
年度末加入件数	件	20,993	20,693	300	1.4%	
口 徑 別 内 訳	13 mm	〃	17,968	17,691	277	1.6%
	20 mm	〃	2,455	2,437	18	0.7%
	25 mm	〃	248	247	1	0.4%
	30 mm	〃	70	71	△ 1	△ 1.4%
	40 mm	〃	129	127	2	1.6%
	50 mm	〃	77	74	3	4.1%
	75 mm	〃	39	39	0	-
	100 mm	〃	6	6	0	-
	150 mm	〃	1	1	0	-
年度末給水件数	件	17,946	17,710	236	1.3%	
口 徑 別 内 訳	13 mm	〃	15,317	15,168	149	1.0%
	20 mm	〃	2,153	2,066	87	4.2%
	25 mm	〃	196	199	△ 3	△ 1.5%
	30 mm	〃	62	62	0	-
	40 mm	〃	111	110	1	0.9%
	50 mm	〃	68	66	2	3.0%
	75 mm	〃	33	33	0	-
	100 mm	〃	5	5	0	-
	150 mm	〃	1	1	0	-
配水量	年間	m ³	5,638,318	5,558,811	79,507	1.4%
	一日平均	〃	15,447	15,188	259	1.7%
	一日一人平均	ℓ	389	382	7	1.8%
有収水量	年間	m ³	5,094,884	5,034,364	60,520	1.2%
	一日平均	〃	13,959	13,755	204	1.5%
	一日一人平均	ℓ	351	346	5	1.4%
一日最大配水量	m ³	21,243	16,954	4,289	25.3%	
有 収 率	%	90.4%	90.6%	△0.2	△0.2%	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 (円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H30. 5. 16	7,397,154 (2年5か月)	水道水質検査業務委託 (長期継続契約)	(株)HER
	2,178,990 (7か月)		
R1. 9. 11	533,280,000 (5年)	水道施設運転管理及び会計等事務業務委託 (長期継続契約)	(株)ウォーターエージェンシー姫路営業所
	106,656,000 (1年)		
R1. 11. 27	30,143,300	新滝見橋配水管橋梁添架工事 (繰越事業)	(株)基泰組
R2. 3. 23	28,000,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業広沢浄水場更新工事 (繰越事業)	(株)ハマダ
R2. 3. 23	2,684,000,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業広沢浄水場更新工事 (債務負担)	(株)ハマダ
	315,200,000 (令和2年度分)		
R2. 3. 30	5,060,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業広沢浄水場更新工事施工監理業務委託 (繰越事業)	(株)相互設計事務所
R2. 3. 30	27,390,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業広沢浄水場更新工事施工監理業務委託 (債務負担)	(株)相互設計事務所
	2,883,100 (令和2年度分)		
R2. 6. 17	4,224,000	家原地区ほか老朽配水管布設替詳細設計業務委託	國年上下水道設計(株)兵庫営業所
R2. 7. 1	19,745,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業老朽配水管布設替詳細設計業務委託	(株)相互設計事務所
R2. 7. 1	5,306,400	広域連携事業加東市・丹波篠山市応援給水連絡管設置工事	(株)岩崎建設
R2. 7. 1	3,117,400	黒石山配水池ほか上水道施設解体工事設計・施工監理業務委託	(株)相互設計事務所
R2. 8. 5	9,350,000	アセットマネジメントに係る台帳情報整理業務委託	(株)相互設計事務所
R2. 8. 12	38,489,000	青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事 (第7工区)	西田設備(株)
R2. 8. 26	3,080,000	下久米地区ほか老朽管更新工事施工監理業務委託	(株)相互設計事務所
R2. 8. 26	56,260,600	下久米地区ほか老朽管更新工事	藤澤工業(株)加東営業所
R2. 8. 26	3,080,000	青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業重要配水施設耐震化工事 (第7工区) 施工監理業務委託	國年上下水道設計(株)兵庫営業所

契約年月日	契約金額（円）	契約の内容	契約の相手方
R2. 9. 10	4, 939, 000	検定満期メーター取替工事	加東市上下水道工事業組合
R2. 9. 30	30, 906, 700	生活基盤施設耐震化等交付金事業広沢送水管舗装本復旧工事	㈱南中造園土木
R2. 9. 30	7, 273, 200	上中地区老朽管更新工事	共栄住宅設備工業㈱
R2. 10. 22	10, 989, 000	水道料金システムにおける延滞金・遅延損害金請求対応業務委託	㈱フューチャーイン関西支店
R2. 10. 28	8, 498, 050 (3年) 635, 800 (5か月)	水道水質検査業務委託（長期継続契約）	㈱HER
R2. 12. 3	3, 410, 000	上水道台帳補正業務委託	㈱ウエスコ神戸支店
R2. 12. 9	6, 394, 300	黒石山配水池除却工事	㈱アクトファースト

(2) 企業債の概況

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 政 融 資 資 金	147, 747, 617	0	23, 666, 803	124, 080, 814
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	26, 610, 213	146, 500, 000	4, 641, 088	168, 469, 125
計	174, 357, 830	146, 500, 000	28, 307, 891	292, 549, 939

(3) 一時借入金の概況

該当事項なし

(4) その他

特定収入の用途の特定について

- ア 他会計負担金（収益的収入・営業収益） 4, 141, 645円は、
総係費（不課税支出）に 4, 141, 645円（特定収入以外）充当した。
- イ 国庫補助金（資本的収入・補助金） 43, 726, 000円は、
配水設備費（課税支出）に 43, 726, 000円（特定収入）充当した。

7 令和2年度加東市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	40,549,653
減価償却費	460,693,692
固定資産除却費	13,862,661
賞与引当金等の増減額(△は減少)	△ 317,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 315,617
長期前受金戻入額	△ 259,942,869
受取利息及び配当金	△ 9,304,577
支払利息及び企業債取扱諸費	4,868,991
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	△ 10,546,150
営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	△ 3,125,513
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 567,660
前払金・前払費用の増減額(△は増加)	11,770,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	6,630,295
小計	254,255,906
受取利息及び配当金	9,304,577
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 4,868,991
業務活動によるキャッシュ・フロー①	258,691,492
2 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	△ 532,443,609
国庫補助金による収入	43,726,000
工事負担金による収入	5,310,832
施設整備負担金による収入	1,590,000
固定資産売却による収入	269,831
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額(△は増加)	44,875,380
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額(△は減少)	176,298,575
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 260,372,991
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	146,500,000
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	△ 28,307,891
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	3,208,000
財務活動によるキャッシュ・フロー③	121,400,109
現金預金増加額④=①+②+③	119,718,610
現金預金期首残高	3,143,008,346
現金預金期末残高	3,262,726,956

8 収益費用明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考			
水道事業収益	営業収益			1,100,342,366				
				791,584,538				
		給 水 収 益			750,054,861			
			水 道 料 金		750,054,861			
		受 託 工 事 収 益			0			
			受 託 工 事 収 益		0			
		その 他 営 業 収 益			41,529,677			
			手 数 料		37,385,387	設計審査及び完成検査手数料	486件 972,000	
							道路占用許可申請手数料	73件 235,000
							開栓手数料	2,607件 2,369,770
							給水装置工事事業者指定手数料	9件 90,000
							証明手数料	56件 16,800
							下水道使用料徴収手数料	33,701,817
			雑 収 益		2,645	郵便切手予納還付分		
	他 会 計 負 担 金		4,141,645	消火栓維持管理負担金				
	営業外収益			299,864,909				
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		9,304,577				
			預 金 利 息		6,009,577			
			有 価 証 券 利 息		3,295,000	共同発行市場公募地方債 大阪府公募公債	2,160,000 1,135,000	
		分 担 金		29,940,000				
加 入 分 担 金				29,940,000	新規 13mm @ 80,000×291件 20mm @ 180,000× 9件 25mm @ 300,000× 1件	23,280,000 1,620,000 300,000		

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					40mm @ 760,000× 2件 1,520,000 口径変更 14件 3,220,000
		長期前受金戻入		259,942,869	
			長期前受金戻入	259,942,869	補助金等収益化
		雑 収 益		677,463	
			そ の 他 雑 収 益	677,463	土地使用料 281,544 その他雑収益 395,919
	特 別 利 益			8,892,919	
		過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
		その他特別利益		8,892,919	
			固 定 資 産 売 却 益	8,892,919	元お茶山浄水場取水場用地売却益
	合 計			1,100,342,366	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				1,059,792,713	
	営 業 費 用			1,039,055,434	
		原水及び浄水費		385,754,221	
			備 消 耗 品 費	261,000	浄水施設維持管理備消耗品費
			燃 料 費	0	
			委 託 料	50,164,833	草刈清掃業務委託料 82,287 施設等運転管理業務委託料 50,028,000 その他委託料 54,546
			使 用 料	890,160	光回線利用料

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			賃借料	330,000	奥の池賃借料
			修繕費	4,811,000	広沢浄水場修繕費 3,950,000 滝野浄水場修繕費 372,000 秋津浄水場修繕費 449,000 その他修繕費 40,000
			動力費	18,503,922	施設電気料金
			薬品費	1,180,000	粉末活性炭、試薬
			材料費	177,000	浄水場施設管理材料費
			負担金	39,522,082	東播土地改良区賦課金 1,346,800 鴨川ダム施設共同管理負担金 18,961,367 国営加古川水系総合管理事業管理費施設管理負担金 7,524,807 鴨川ダム水道用水管理負担金 11,686,258 上福田開拓水利組合負担金 2,850
			受水費	269,914,224	兵庫県水道用水受水費
		配水及び給水費		51,319,861	
			給料	2,888,700	(予算額 2,889,000)
			手当	2,157,652	(予算額 2,298,000)
					住居手当 324,000 通勤手当 45,816 時間外勤務手当 574,965 期末手当 436,725 勤勉手当 328,402 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 447,744
			法定福利費	860,268	(予算額 915,000)
					兵庫県市町村職員共済組合負担金
			備消耗品費	3,088	配水施設維持管理備消耗品費

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			委 託 料	5,145,314	草刈清掃業務委託料 624,991 水質検査業務委託料 3,380,323 漏水調査業務委託料 560,000 管路調査業務委託料 80,000 その他委託料 500,000
			使 用 料	2,563,200	光回線利用料
			賃 借 料	186,170	水道管理設占用料 111,560 岩屋配水池送配水管敷地使用料 70,310 電柱共架料 4,300
			修 繕 費	26,144,473	メーター修繕費(検定満期) 7,783,173 漏水修繕費 7,421,100 舗装復旧費 753,000 その他修繕費 10,187,200
			動 力 費	9,915,466	施設電気料金
			材 料 費	1,002,758	配水施設管理材料費
			負 担 金	5,772	兵庫県市町職員互助会負担金
			賞与引当金繰入額	374,000	(予算額 374,000)
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	73,000	(予算額 73,000)
		受 託 工 事 費		0	
			修 繕 費	0	
		総 係 費		127,763,432	
			報 酬	104,000	運営審議会委員報酬
			給 料	17,208,820	(予算額 18,030,000)
			手 当	10,954,948	(予算額 11,206,000)
					扶養手当 876,000

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					通勤手当 137,094
					時間外勤務手当 1,260,293
					管理職手当 1,428,000
					期末手当 2,595,217
					勤勉手当 1,711,639
					児童手当 425,000
					兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 2,521,705
			会 計 年 度 任 用 職 員 給	1,599,418	(予算額 1,773,000)
			会 計 年 度 任 用 職 員 手 当	530,323	(予算額 632,000)
					通勤手当 23,828
					時間外勤務手当 938
					期末手当 505,557
			法 定 福 利 費	5,407,579	(予算額 5,813,000)
					兵庫県市町村職員共済組合負担金 4,656,241
					再任用職員及び会計年度任用職員社会保険料 686,751
					地方公務員災害補償基金負担金 60,863
					旧恩給組合負担金 3,724
			旅 費	45,384	普通旅費 29,846
					研修旅費 15,538
			備 消 耗 品 費	1,180,294	新聞及び書籍 88,460
					事務用品ほか 1,091,834
			燃 料 費	70,989	公用車ガソリン、軽油
			印 刷 製 本 費	1,560,945	帳票用紙、検針ロール紙等 1,410,400
					予算書、決算書 150,545
			通 信 運 搬 費	3,009,102	電話料金 471,304

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
					郵送料 2,537,798
			委 託 料	75,965,416	水道管保安管理業務委託料 1,692,273 電算システム保守業務委託料 2,510,000 料金収納業務委託料 2,431,143 会計等事務業務委託料 46,932,000 指定金融機関事務取扱業務委託料 10,000 水道台帳補正業務委託料 3,100,000 電算システム改修業務委託料（遅延損害金・延滞金請求対応） 10,790,000 生活基盤施設耐震化等補助金事業（アセットマネジメント） 台帳情報整備業務委託料 8,500,000
			使 用 料	396,960	光回線利用料
			賃 借 料	2,668,491	コピー機使用料 409,519 NHK放送受信料 11,373 積算システム使用料 383,900 通行料及び駐車料金 37,312 キャドシステム使用料 18,750 庁舎賃借料 1,537,637 管路管理地理情報システム使用料 270,000
			修 繕 費	226,990	車検整備費
			負 担 金	771,274	日本水道協会負担金 439,610 丹波篠山市水道料金負担金 264,875 研修負担金 33,000 兵庫県市町職員互助会負担金 33,789
			手 数 料	994,473	車検代行費 45,546 口座振替手数料 680,195

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
					パソコンバンク手数料 60,000
					弁護士等手数料 156,472
					自動車法定点検手数料 51,860
					その他手数料 400
			食 糧 費	741	運営審議会委員飲物購入費
			保 険 料	655,885	自動車損害共済保険料 152,340
					建物災害共済保険料 115,385
					賠償責任保険料 388,160
			賞与引当金繰入額	2,448,000	(予算額 2,448,000)
			貸倒引当金繰入額	1,436,000	
			法定福利費 引当金繰入額	484,000	(予算額 484,000)
			公 課 費	43,400	印紙、自動車重量税
		減 価 償 却 費		460,693,692	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		456,090,730	建物減価償却費 2,871,228
					構築物減価償却費 384,752,018
					機械及び装置減価償却費 63,385,022
					車両及び運搬具減価償却費 2,246,584
					工具器具及び備品減価償却費 2,835,878
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		4,602,962	水利権減価償却費 32,093
					施設利用権減価償却費 217,269
					ダム使用権減価償却費 19,000
					ソフトウェア減価償却費 4,334,600
		資 産 減 耗 費		13,524,228	
		固 定 資 産 除 却 費		13,524,228	構築物除却費 (旧滝見橋橋梁添架配水管ほか)
		た 卸 資 産 減 耗 費		0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
	営業外費用			5,067,928		
		支払利息及び 企業債取扱諸費		4,868,991		
			企業債利息	4,868,991	財政融資資金利息 地方公共団体金融機構資金利息	4,229,391 639,600
			リース資産 支払利息	0		
		雑 支 出		198,937		
			雑 支 出	198,937	消費税雑支出	
	特別損失			15,669,351		
		過年度損益修正損		2,424,351		
			過年度損益修正損	2,424,351	漏水減免ほか	
		その他特別損失		13,245,000		
	その他特別損失		13,245,000	黒石山配水池除却工事 加入分担金返還金	8,825,000 4,420,000	
	予 備 費			0		
		予 備 費		0		
		予 備 費		0		
合 計				1,059,792,713		

(2) 資本的收入及び支出
 収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的收入				200,604,663		
	企 業 債			146,500,000		
		企 業 債		企 業 債	146,500,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業 ・ 統合浄水場整備 (繰越分) 12,700,000 ・ 統合浄水場整備 133,800,000
			負 担 金		6,900,832	
	負 担 金	負 担 金		6,900,832		
			工 事 負 担 金	5,310,832	加古川河川改修関連配水管移設事業 1,516,132 広域連携事業 2,412,000 消火栓設置事業 1,382,700	
		施 設 整 備 負 担 金		1,590,000	嬉野東地内 1,365,000 天神地内 225,000	
			出 資 金		3,208,000	
	出 資 金	他 会 計 出 資 金		3,208,000		
			一 般 会 計 出 資 金	3,208,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業 ・ 統合浄水場整備 (繰越分) 239,000 ・ 統合浄水場整備 2,969,000	
	補 助 金			43,726,000		
		国 庫 補 助 金		43,726,000		
			国 庫 補 助 金	43,726,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業 ・ 統合浄水場整備 (繰越分) 179,000 ・ 統合浄水場整備 2,227,000 ・ 基幹管路耐震化 21,895,000 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業 19,425,000	

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
	固定資産 売却代金			269,831	
		固定資産売却代金		269,831	
			固定資産売却代金	269,831	元お茶山浄水場取水場用地売却代金
合 計				200,604,663	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
資本的支出				560,751,500	
	建設改良費			532,443,609	
		浄水設備費		319,221,000	
			委託料	7,221,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業（統合浄水場整備） ・ 広沢浄水場更新工事施工監理業務委託料（繰越事業） 4,600,000 ・ 広沢浄水場更新工事施工監理業務委託料 2,621,000
			工事請負費	312,000,000	生活基盤施設耐震化等交付金事業（統合浄水場整備） ・ 広沢浄水場更新工事（繰越事業） 25,454,545 ・ 広沢浄水場更新工事 286,545,455
		配水設備費		212,525,909	
			給料	3,820,500	(予算額 3,821,000)
			手当	3,161,861	(予算額 3,263,000) 扶養手当 240,000 通勤手当 77,460 時間外勤務手当 909,846 期末手当 607,161 勤勉手当 435,218 児童手当 300,000 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 592,176

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
			法定福利費	1,133,916	(予算額 1,179,000) 兵庫県市町村職員共済組合負担金
			委託料	44,358,000	家原地区ほか老朽配水管布設替詳細設計業務委託料 3,840,000 生活基盤施設耐震化等交付金事業 ・老朽配水管布設替詳細設計業務委託料 17,950,000 加古川河川改修関連配水管移設事業 ・河高地区配水管移設詳細設計業務委託料 1,500,000 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業 ・重要配水施設耐震化工事(第7工区)施工監理業務委託料 2,800,000 下久米地区ほか老朽管更新工事施工監理業務委託料 2,800,000 上中地区老朽管更新工事施工監理業務委託料 1,800,000 新滝見橋配水管橋梁添架工事施工監理業務委託料(繰越事業) 2,250,000 現場監理員派遣業務委託料 11,418,000
			負担金	4,007,632	新滝見橋橋梁添架工事負担金 4,000,000 兵庫県市町村職員互助会負担金 7,632
			工事請負費	155,432,000	大門地区消火栓設置工事 900,000 広域連携事業 ・加東市・丹波篠山市応援給水連絡管設置工事 4,824,000 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業 ・重要配水施設耐震化工事(第7工区) 34,990,000 下久米地区ほか老朽管更新工事 51,146,000 上中地区老朽管更新工事 6,612,000 生活基盤施設耐震化等交付金事業 ・広沢送水管舗装本復旧工事 28,097,000 永福配水池次垂注入設備更新工事 1,460,000 新滝見橋配水管橋梁添架工事(繰越事業) 27,403,000

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			賞与引当金繰入額	511,000	(予算額 511,000)
			法定福利費 引当金繰入額	101,000	(予算額 101,000)
		営業設備費		696,700	
			量水器設置費	696,700	
		固定資産購入費		0	
			固定資産購入費	0	
	企業債償還金			28,307,891	
		企業債償還金		28,307,891	
			元金償還金	28,307,891	財政融資資金償還金 23,666,803 地方公共団体金融機構資金償還金 4,641,088
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
	合 計			560,751,500	

9 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	703,196,431	0	269,831	702,926,600	0	0	0	702,926,600	
建 物	142,501,880	0	0	142,501,880	2,871,228	0	70,473,293	72,028,587	
構 築 物	19,219,021,784	203,775,021	28,201,645	19,394,595,160	384,752,018	14,677,417	9,146,130,389	10,248,464,771	
機械及び装置	1,789,494,048	2,748,583	0	1,792,242,631	63,385,022	0	1,320,511,218	471,731,413	
車 両 及 び 運 搬 具	18,996,358	0	0	18,996,358	2,246,584	0	14,387,603	4,608,755	
工 具 器 具 及 び 備 品	20,636,210	7,000	0	20,643,210	2,835,878	0	15,768,866	4,874,344	
建設仮勘定	94,512,104	531,746,909	187,276,904	438,982,109	0	0	0	438,982,109	
計	21,988,358,815	738,277,513	215,748,380	22,510,887,948	456,090,730	14,677,417	10,567,271,369	11,943,616,579	

(2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
水 利 権	370,526	0	338,433	32,093	0	
施 設 利 用 権	1,849,933	0	0	217,269	1,632,664	
ダ ム 使 用 権	126,000	0	0	19,000	107,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	8,669,200	0	0	4,334,600	4,334,600	
計	11,015,659	0	338,433	4,602,962	6,074,264	

(3) 投 資

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
投資有価証券	449,366,500	0	0	449,366,500	
計	449,366,500	0	0	449,366,500	

10 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	発行 価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成 4 年度財政融資資金	H 5. 3.25	50,000,000	2,943,514	43,714,330	6,285,670	—	4.40%	R5. 3.25	
平成 6 年度財政融資資金	H 7. 3.27	8,500,000	465,141	6,410,092	2,089,908	—	4.65%	R7. 3. 1	
平成 6 年度財政融資資金	H 7.11.30	251,000,000	12,375,469	190,264,592	60,735,408	—	3.15%	R7. 9.25	
平成 7 年度財政融資資金	H 8. 3.14	50,600,000	2,456,131	37,098,975	13,501,025	—	3.15%	R8. 3. 1	
平成 8 年度財政融資資金	H 9. 3.25	40,000,000	1,853,019	27,731,638	12,268,362	—	2.80%	R9. 3. 1	
平成 9 年度財政融資資金	H10. 3.25	43,200,000	1,896,663	28,753,659	14,446,341	—	2.10%	R10. 3. 1	
平成 10 年度財政融資資金	H11. 3.25	39,000,000	1,676,866	24,245,900	14,754,100	—	2.10%	R11. 3. 1	
平成 6 年度地方公共団体金融機構資金	H 7. 3.27	5,600,000	352,870	4,843,124	756,876	—	4.70%	R5. 3.20	
平成 6 年度地方公共団体金融機構資金	H 7. 3.27	700,000	44,259	604,997	95,003	—	4.75%	R5. 3.20	
平成 7 年度地方公共団体金融機構資金	H 8. 3.22	19,400,000	1,063,619	15,998,831	3,401,169	—	3.20%	R6. 3.20	
平成 8 年度地方公共団体金融機構資金	H 9. 3.28	12,000,000	624,970	9,315,513	2,684,487	—	2.85%	R7. 3.20	
平成 9 年度地方公共団体金融機構資金	H10. 3.25	19,200,000	939,588	14,188,488	5,011,512	—	2.15%	R8. 3.20	
平成 9 年度地方公共団体金融機構資金	H10. 3.25	7,600,000	372,851	5,608,317	1,991,683	—	2.20%	R8. 3.20	
平成 10 年度地方公共団体金融機構資金	H11. 3.24	26,000,000	1,242,931	17,971,605	8,028,395	—	2.10%	R9. 3.20	
令和 元 年度地方公共団体金融機構資金	R3. 3.30	12,700,000	0	0	12,700,000	—	0.50%	R33. 3.20	
令和 2 年度地方公共団体金融機構資金	R3. 3.30	133,800,000	0	0	133,800,000	—	0.50%	R33. 3.20	
合 計		719,300,000	28,307,891	426,750,061	292,549,939				

1 1 注記

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

2 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によっている。

3 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 12～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20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

・主な耐用年数

施設利用権 15年

水利権 20年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する兵庫県市町村職員退職手当組合に対する負担金及び特別負担金（一般行政職員分を除く。）を水道事業が負担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. セグメント情報の開示

加東市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。