

令和 2 年 度

池田町水道事業会計決算書

目 次

令和2年度池田町水道事業決算報告書	1
令和2年度池田町水道事業損益計算書	3
令和2年度池田町水道事業貸借対照表	4
令和2年度池田町水道事業剰余金計算書	8
令和2年度池田町水道事業剰余金処分計算書（案）	9
令和2年度池田町水道事業報告書付属書類	10

令和2年度池田町水道事業決算報告書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(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 (うち、仮受消費税及び 地方消費税)
	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	381,680,000	△1,000	0	381,679,000	395,588,695	13,909,695	
第1項 営業収益	308,039,000	△27,203,000	0	280,836,000	291,089,218	10,253,218	(26,416,165)
第2項 営業外収益	73,641,000	27,202,000	0	100,843,000	103,699,477	2,856,477	
第3項 特別利益	0	0	0	0	800,000	800,000	

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 (うち、仮払 消費税及び 地方消費税)
	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	360,505,000	0	0	0	0	360,505,000	0	360,505,000	297,048,610	0	63,456,390	
第1項 営業費用	313,027,000	0	0	0	0	313,027,000	0	313,027,000	267,059,356	0	45,967,644	(9,658,674)
第2項 営業外費用	37,178,000	0	1,578,603	0	0	38,756,603	0	38,756,603	29,798,219	0	8,958,384	
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	191,035	0	108,965	(873)
第4項 予備費	10,000,000	0	△1,578,603	0	0	8,421,397	0	8,421,397	0	0	8,421,397	

(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 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	656,160,000	0	656,160,000	0	0	656,160,000	32,864,633	△623,295,367	
第1項 分担金	9,750,000	0	9,750,000	0	0	9,750,000	10,000,000	250,000	
第2項 負担金	46,410,000	0	46,410,000	0	0	46,410,000	22,864,633	△23,545,367	
第5項 有価証券売却収入	600,000,000	0	600,000,000	0	0	600,000,000	0	△600,000,000	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考 (うち、仮払消 費税及び地 方消費税)	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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		不 用 額
第1款 資本的支出	800,603,000	0	0	0	800,603,000	0	0	800,603,000	171,582,660	0	0	0	629,020,340	
第1項 建設改良費	84,637,000	0	0	0	84,637,000	0	0	84,637,000	57,618,100	0	0	0	27,018,900	(5,204,100)
第2項 企業債償還金	113,966,000	0	0	0	113,966,000	0	0	113,966,000	113,964,560	0	0	0	1,440	
第3項 有価証券購入費	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000	0	0	0	0	600,000,000	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注) 資本的収入額 32,864,633 円が資本的支出額 171,582,660 円に対し不足する額 138,718,027 円は、減債積立金 113,964,560 円及び損益勘定留保資金 24,753,467 円で補てんした。

令和2年度池田町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)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	253,902,650		
(2) その他営業収益	<u>10,770,403</u>	264,673,053	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	24,580,264		
(2) 配水及び給水費	45,169,484		
(3) 総係費	46,017,046		
(4) 減価償却費	140,273,292		
(5) 資産減耗費	<u>1,360,596</u>	<u>257,400,682</u>	
営業利益			7,272,371
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	2,822,624		
(2) 他会計補助金	27,128,156		
(3) 雑収益	2,254,179		
(4) 長期前受金戻入	<u>71,509,134</u>	103,714,093	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	11,677,616		
(2) 雑支出	<u>4,544,798</u>	<u>16,222,414</u>	<u>87,491,679</u>
経常利益			94,764,050
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>800,000</u>	800,000	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>190,162</u>	<u>190,162</u>	<u>609,838</u>
当年度純利益			95,373,888
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>113,964,560</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>209,338,448</u></u>

令和2年度池田町水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

資産の部

(単位:円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ	土地	85,489,139	
ロ	建物	188,874,456	
	減価償却累計額	<u>△ 92,107,373</u>	96,767,083
ハ	構築物	3,490,702,135	
	減価償却累計額	<u>△ 2,153,289,181</u>	1,337,412,954
ニ	機械及び装置	611,294,934	
	減価償却累計額	<u>△ 381,093,876</u>	230,201,058
ホ	量水器	25,863,422	
	減価償却累計額	<u>△ 19,816,376</u>	6,047,046
ト	リース資産	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
チ	建設仮勘定	<u>0</u>	0
	有形固定資産合計		1,755,917,280
(2) 無形固定資産			
イ	リース資産	<u>0</u>	
	無形固定資産合計		0
(3) 投資その他の資産			
イ	投資有価証券	598,876,369	
ロ	長期前払消費税	<u>0</u>	
	投資その他の資産合計		598,876,369
	固定資産合計		2,354,793,649
2 流動資産			
(1)	現金		0
(2)	預金		849,705,468

(3) 未収金	66,111,839		
貸倒引当金	<u>△ 809,670</u>	65,302,169	
(4) 有価証券		10,000,000	
(5) 貯蔵品		<u>141,200</u>	
流動資産合計			<u>925,148,837</u>
資産合計			<u><u>3,279,942,486</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	86,400,409		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		86,400,409	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良等借入金	0		
ロ その他の他会計借入金	<u>0</u>		
他会計借入金合計			0
(3) リース債務			0
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計			0
固定負債合計			<u>86,400,409</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	99,995,032		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		99,995,032	
(2) 借入金			
イ 建設改良等借入金	0		
ロ その他の借入金	<u>0</u>		
借入金合計			0

(3) リース債務		0	
(4) 未払金		115,288,933	
(5) 預り金		10,018,557	
(6) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	1,260,000		
ハ 法定福利費引当金	250,000		
ニ 修繕引当金	0		
引当金合計	<u>0</u>	<u>1,510,000</u>	
流動負債合計			226,812,522

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,136,915,463	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 386,066,605</u>	
繰延収益合計			<u>750,848,858</u>
負債合計			<u><u>1,064,061,789</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金		841,658,304	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	0		
借入資本金合計	<u>0</u>	<u>0</u>	
資本金合計			841,658,304

7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	563,288,022		
ロ 受贈財産評価額	355,950		
ハ その他資本剰余金	510,000		
ニ 国庫補助金	40,966,000		
資本剰余金合計	<u>605,119,972</u>		
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	186,395,441		

口 建設改良積立金	373,368,532		
ハ 当年度未処分			
利益剰余金	<u>209,338,448</u>		
利益剰余金合計		<u>769,102,421</u>	
剰余金合計			<u>1,374,222,393</u>
資本合計			<u>2,215,880,697</u>
負債資本合計			<u>3,279,942,486</u>

剰余金計算書

令和2年度池田町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				
		工事負担金	受贈財産評価額	その他資本剰余金	国庫補助金	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	723,413,895	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	300,360,001	317,058,236	174,554,705	791,972,942	2,120,506,809
前年度処分額	118,244,409	0	0	0	0	0	0	56,310,296	△ 174,554,705	△ 118,244,409	0
議会の議決による処分額	118,244,409	0	0	0	0	0	0	56,310,296	△ 174,554,705	△ 118,244,409	0
資本金への組入	118,244,409	0	0	0	0	0	0	0	△ 118,244,409	△ 118,244,409	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	56,310,296	△ 56,310,296	0	0
処分後残高	841,658,304	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	300,360,001	373,368,532	(繰越利益剰余金) 0	673,728,533	2,120,506,809
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 113,964,560	0	209,338,448	95,373,888	95,373,888
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 113,964,560	0	113,964,560	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	95,373,888	95,373,888	95,373,888
当年度末残高	841,658,304	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	186,395,441	373,368,532	(当年度未処分利益剰余金) 209,338,448	769,102,421	2,215,880,697

剰余金処分計算書(案)

令和2年度 池田町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	841,658,304	605,119,972	209,338,448
議会の議決による処分類	113,964,560	0	△ 209,338,448
建設改良積立金の積立	0	0	△ 95,373,888
資本金への組入	113,964,560	0	△ 113,964,560
処分後残高	955,622,864	605,119,972	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度池田町水道事業 決算審査意見書

地方公営企業法第30条第2項の規定により、令和2年度水道事業会計決算並びに関係帳簿証拠書類を審査した結果、その意見は下記のとおりです。

記

1. 審査の対象

令和2年4月1日から令和3年3月31日までの水道事業会計の決算及び関係帳簿証拠書類

2. 審査の総括意見

令和2年度池田町水道事業会計の決算については、審査のために提出のあった上記関係書類を照査のうえ、更にその内容をそれぞれ検討した結果、計数的に正確であり、その内容においても正当なものと認める。

令和 3 年 7 月 30 日

池田町長 岡崎和夫 様

監査委員

監査委員

森 廣 幸
高 崎 正 之

令和2年度池田町水道事業報告書付属書類

目 次

1. 概 況	
(1) 総括事項	1 1
(2) 議会議決事項	1 1
(3) 行政官庁認可事項	1 1
(4) 職員に関する事項	1 1
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	1 1
2. 工 事	
(1) 建設工事（改良工事）の概況	1 2
(2) 保存工事（修繕工事）の概況	1 2
3. 業 務	
(1) 業 務 量	1 3
(2) 事業収入に関する事項	1 3
(3) 事業費用に関する事項	1 3
令和2年度 池田町水道事業会計収益費用明細書	1 4
令和2年度 池田町水道事業会計資本的収支明細書	1 7
令和2年度 池田町水道事業会計固定資産明細書	1 9
令和2年度 池田町水道事業会計企業債明細書	2 0
令和2年度 池田町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	2 1
重要な会計方針及び財務諸表注記	2 3

令和2年度池田町水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

池田町の水道事業は、平成29年4月1日より北部簡易水道事業・南部簡易水道事業と上水道事業を統合し、事業を一本化して、経営収支の健全化を図るとともに、常に「清浄にして安全な水を豊富に安定供給する」ことを最大目標とし、公衆衛生の向上と生活環境の改善に努力して参りました。

本年度末の給水戸数は、6,786戸で年間給水量は、1,483,655㎡となり、有収率は67.1%となりました。経理状況は、収益においては、前年度と比較すると給水収益は7.1%減となりました。費用においては前年度より9.1%減となりました。今後もより一層の経営収支の健全化を目指し課題に取り組んで参ります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議第55号	令和2年度池田町水道事業会計補正予算(第1号)について	令和2年7月27日	令和2年7月27日
認第8号	令和元年度池田町水道事業会計決算の認定について	令和2年9月3日	令和2年9月11日
議第58号	令和元年度池田町水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和2年9月3日	令和2年9月11日
議第24号	令和3年度池田町水道事業会計予算について	令和3年3月10日	令和3年3月18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

(単位:人)

区分	事務職員	技術職員	その他職員	合計
前年度末職員数	2	0	0	2
当年度末職員数	2	0	0	2
増減	0	0	0	0

(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

2. 工 事

(1) 建設工事(改良工事)の概況

No.	工 事 名	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
1	沓井地区配水管布設工事	2,348,500円	令和2年 4月 27日	令和2年 7月 31日
2	小寺地区配水管移設工事	361,900円	令和2年 6月 16日	令和3年 2月 17日
3	上田地区配水管布設工事	2,610,300円	令和2年 6月 24日	令和2年 11月 27日
4	上田地区配水管移設工事	2,459,600円	令和2年 6月 24日	令和2年 11月 27日
5	北部水源地 2号送水ポンプ更新工事	7,590,000円	令和2年 7月 29日	令和3年 2月 26日
6	北部第3増圧ポンプ場 増圧ポンプ更新工事	5,170,000円	令和2年 8月 13日	令和3年 2月 26日
7	六之井地区配水管布設・移設工事	4,923,600円	令和2年 8月 13日	令和3年 2月 26日
8	本郷地区配水管移設工事	2,362,800円	令和2年 9月 10日	令和2年 11月 27日
9	北部水源地 薬注設備更新工事	3,168,000円	令和2年 9月 10日	令和3年 1月 29日
10	上田2地区配水管移設工事	4,801,500円	令和2年 9月 25日	令和3年 3月 10日
11	上田4地区配水管布設工事	2,020,700円	令和2年 10月 13日	令和3年 3月 10日
12	上田5地区配水管布設工事	1,474,000円	令和2年 10月 13日	令和3年 3月 10日
13	上田6地区配水管布設工事	5,175,500円	令和2年 10月 13日	令和3年 3月 10日
14	上田3地区配水管布設工事	5,196,400円	令和2年 10月 19日	令和3年 3月 10日
15	下八幡地区配水管更新工事	7,582,300円	令和2年 12月 10日	令和3年 3月 18日
	合 計	57,245,100円		

(2) 保存工事(修繕工事)の概況

No.	工 事 名	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
1	上八幡地区国道弁篋取替工事	671,000円	令和2年 4月 1日	令和2年 6月 30日
2	仕切弁篋取替修繕工事	1,401,400円	令和2年 4月 14日	令和2年 7月 17日
3	上田地区配水管布設工事	666,600円	令和2年 6月 24日	令和2年 11月 27日
4	上田地区配水管移設工事	534,600円	令和2年 6月 24日	令和2年 11月 27日
5	本郷地区仕切弁篋取替修繕工事	396,000円	令和2年 7月 2日	令和2年 11月 27日
6	本郷地区配水管移設工事	445,500円	令和2年 9月 10日	令和2年 11月 27日
7	上田2地区配水管移設工事	2,435,400円	令和2年 9月 25日	令和3年 3月 10日
8	上田4地区配水管布設工事	2,454,100円	令和2年 10月 13日	令和3年 3月 10日
9	上田5地区配水管布設工事	1,951,400円	令和2年 10月 13日	令和3年 3月 10日
10	上田3地区配水管布設工事	2,797,300円	令和2年 10月 19日	令和3年 3月 10日
11	中央第1水源地 電動弁電動開閉器整備工事	3,300,000円	令和2年 11月 13日	令和3年 3月 15日
12	田中地区消火栓移設工事	275,000円	令和2年 11月 17日	令和3年 1月 15日
13	下八幡地区配水管更新工事	1,114,300円	令和2年 12月 10日	令和3年 3月 18日
14	北部第3増圧ポンプ場 逆止弁修繕工事	454,300円	令和3年 1月 28日	令和3年 3月 26日
	合 計	18,896,900円		

3. 業務

(1) 業務量

事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	備 考
年度末給水戸数 (戸)	6,786	6,736	50	
年間配水量 (m ³)	2,211,377	1,952,795	258,582	
1日平均配水量 (m ³)	6,059	5,336	723	
年間給水量 (m ³)	1,483,655	1,462,144	21,511	
1日平均給水量 (m ³)	4,065	3,995	70	
年間有収水量率 (%)	67.1	74.9	△ 7.8	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

収 入 事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	備 考
給 水 収 益	253,902,650	273,420,825	△ 19,518,175	
その他営業収益	10,770,403	4,181,433	6,588,970	
受取利息及び配当金	2,822,624	3,580,062	△ 757,438	
他会計補助金	27,128,156	0	27,128,156	
雑 収 益	2,254,179	2,072,226	181,953	
長期前受金戻入	71,509,134	73,845,907	△ 2,336,773	
その他特別利益	800,000	487,344	312,656	
計	369,187,146	357,587,797	11,599,349	

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

費 用 事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	備 考
原水及び浄水費	24,580,264	27,996,406	△ 3,416,142	
配水及び給水費	45,169,484	34,517,963	10,651,521	
総 係 費	46,017,046	46,774,357	△ 757,311	
減価償却費	140,273,292	167,174,620	△ 26,901,328	
資産減耗費	1,360,596	873,721	486,875	
支払利息	11,677,616	16,982,581	△ 5,304,965	
雑 支 出	4,544,798	6,825,639	△ 2,280,841	
過年度損益修正損	190,162	132,214	57,948	
計	273,813,258	301,277,501	△ 27,464,243	

収 益 費 用 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
11 水道事業収益	01 営業収益	01 給水収益		369,187,146			
				264,673,053			
				01 給水収益	253,902,650		
					253,902,650		
			03 その他営業収益		10,770,403		
				01 雑収益	10,259,000		
			02 手数料	511,403			
	02 営業外収益	01 受取利息			103,714,093		
					2,822,624		
				01 預金利息	177,624		
				02 有価証券利息	2,645,000		
						27,128,156	
				02 他会計補助金		27,128,156	
				01 他会計補助金			
		03 雑収益				2,254,179	
				01 雑収益		2,254,179	
				02 有価証券売却益		0	
		04 長期前受金戻入				71,509,134	
			02 国庫補助金 長期前受金戻入		42,239,186		
			05 受贈財産評価額 長期前受金戻入		3,118,045		
	07 工事負担金 長期前受金戻入			26,151,903			
03 特別利益				800,000			
	04 その他特別利益			800,000			
		03 貸倒引当金戻入		800,000			

収 益 費 用 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
21 水道事業費用	01 営業費用	01 原水及び浄水費		273,813,258	
				257,400,682	
				24,580,264	
			17 委 託 料	1,539,396	
			20 修 繕 費	3,413,000	
			23 動 力 費	18,772,868	
			24 薬 品 費	855,000	
			45,169,484		
		02 配水及び給水費	11 備 消 品 費	2,410	
			17 委 託 料	7,707,974	
			20 修 繕 費	37,305,100	
			25 材 料 費	154,000	
				46,017,046	
		04 総 係 費	01 給 料	7,527,777	
			02 手 当	4,285,165	
			04 報 酬	14,400	
			05 法 定 福 利 費	2,020,947	
			11 備 消 耗 品 費	117,661	
			12 燃 料 費	105,626	
			14 印 刷 製 本 費	233,196	
			15 通 信 運 搬 費	1,308,071	
			17 委 託 料	26,785,614	
			18 手 数 料	287,917	
19 賃 借 料	1,415,800				

收益費用明細書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			28 会費負担金	110,860	
			34 保険料	194,012	
			100 賞与引当金繰入額	1,260,000	
			101 法定福利費引当金繰入額	250,000	
			105 貸倒引当金繰入額	100,000	
		05 減価償却費		140,273,292	
			37 有形固定資産減価償却費	140,273,292	
		06 資産減耗費		1,360,596	
			40 資産減耗費	1,360,596	
	02 営業外費用			16,222,414	
		01 支払利息		11,677,616	
			43 企業債利息	11,677,616	
		03 雑支出		4,544,798	
			42 雑支出	4,544,798	
	03 特別損失			190,162	
		01 過年度損益修正損		190,162	
			01 過年度損益修正損	190,162	

資 本 的 収 支 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
31 資本的収入				32,864,633	
	01 分 担 金			10,000,000	
		01 分 担 金		10,000,000	
			01 分 担 金	10,000,000	
	02 負 担 金			22,864,633	
		01 工 事 負 担 金		22,864,633	
			01 工 事 負 担 金	22,864,633	
	05 有価証券売却 収益			0	
		01 有価証券売却収入		0	
			01 有価証券売却収入	0	

資 本 的 収 支 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
41 資本の支出				166,378,560	
	01 建設改良費			52,414,000	
		01 配水設備拡張費		52,041,000	
			21 工事請負費	52,041,000	
		02 固定資産購入費		373,000	
			52 量水器費	373,000	
	02 企業債償還金			113,964,560	
		01 企業債償還金		113,964,560	
			56 企業債償還金	113,964,560	
	03 有価証券購入費			0	
		01 国債購入費		0	
			01 国債購入費	0	

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	85,489,139	0	0	85,489,139	0	0	0	85,489,139	
建物	188,874,456	0	0	188,874,456	2,532,094	0	92,107,373	96,767,083	
構築物	3,459,338,685	38,649,000	7,285,550	3,490,702,135	113,771,711	6,008,656	2,153,289,181	1,337,412,954	
機械及び装置	596,919,617	14,480,000	104,683	611,294,934	23,806,669	20,981	381,093,876	230,201,058	
量水器	25,490,422	373,000	0	25,863,422	162,818	0	19,816,376	6,047,046	
計	4,356,112,319	53,502,000	7,390,233	4,402,224,086	140,273,292	6,029,637	2,646,306,806	1,755,917,280	

(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 償却費	年度末現在高	備考
計						

(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	598,876,369	0	0	598,876,369	
計	598,876,369	0	0	598,876,369	

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					
大蔵省資金運用部資金	平成3年3月25日	193,000,000	0	193,000,000	0	0	年6.60%	平成21年3月	繰上償還
公営企業金融公庫	平成3年3月28日	62,000,000	0	62,000,000	0	0	年6.65%	平成21年3月	繰上償還
大蔵省資金運用部資金	平成4年3月25日	357,400,000	24,080,741	331,976,607	25,423,393	0	年5.50%	令和 4年3月	
公営企業金融公庫	平成4年3月26日	171,600,000	0	171,600,000	0	0	年5.60%	平成21年3月	繰上償還
大蔵省資金運用部資金	平成5年3月25日	629,600,000	37,064,734	550,450,826	79,149,174	0	年4.40%	令和 5年3月	
公営企業金融公庫	平成5年3月26日	269,800,000	18,248,151	269,800,000	0	0	年4.45%	令和 3年3月	
大蔵省資金運用部資金	平成6年3月23日	392,000,000	20,991,905	324,270,143	67,729,857	0	年3.65%	令和 6年3月	
公営企業金融公庫	平成6年3月23日	222,000,000	13,579,029	207,906,983	14,093,017	0	年3.75%	令和 4年3月	
大蔵省資金運用部資金	平成2年3月26日	121,000,000	0	121,000,000	0	0	年6.20%	令和 2年3月	南部簡易水道事業
大蔵省資金運用部資金	平成1年5月10日	228,000,000	0	228,000,000	0	0	年4.85%	平成31年3月	南部簡易水道事業
大蔵省資金運用部資金	昭和63年5月9日	51,000,000	0	51,000,000	0	0	年4.80%	平成30年3月	南部簡易水道事業
合 計		2,697,400,000	113,964,560	2,511,004,559	186,395,441				

令和2年度キャッシュ・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)

池田町水道事業会計

1 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	95,373,888
減価償却費	140,273,292
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 895,856
受取利息及び受取配当	△ 2,822,624
支払利息	11,677,616
固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増額)	△ 2,165,785
未払金の増減額 (△は減少)	25,439,159
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 34,000
引当金の増減額 (△は減少)	390,000
前受金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	16,687
長期前受補助金等戻入額	△ 71,509,134
固定資産除却費	1,360,596
その他流動資産の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
過年度損益修正損(非現金性)	179,242
過年度損益修正益(非現金性)	△ 160,960
小計	197,122,121
利息及び配当金の受取額	2,822,624
利息の支払額	△ 11,677,616
計	188,267,129

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	△ 52,414,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
投資有価証券の取得による支出	0
投資有価証券の売却による収入	0
短期有価証券の取得による支出	0
短期有価証券の売却による収入	0

国庫補助金による収入	0
分担金の返還額	0
未収金の増減額 (△は増額)	△ 28,912,200
未払金の増減額 (△は減少)	38,384,500
負担金による収入	20,786,030
雑収益による収入	0
分担金による収入	10,000,000
計	<u>△ 12,155,670</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 113,964,560
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
建設改良等に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良等に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	0
他会計からの出資の返済による支出	0
リース債務の支払い	0
計	<u>△ 113,964,560</u>

資金増加額(又は減少額)	62,146,899
資金期首残高	<u>787,558,569</u>
資金期末残高	849,705,468

重要な会計方針及び財務諸表注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ たな卸資産（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

イ 有形固定資産

定額法（ただし、量水器については取替法による。）

主な耐用年数

建物	15年～65年
構築物	8年～60年
機械及び装置	6年～17年
量水器	8年

ロ 無形固定資産

償却対象資産なし

ハ リース資産

償却対象資産なし

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、当該組合に負担金を拠出し積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用は、一般会計において措置するため計上しない。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び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。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ニ 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) 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。