

令和 3 年 度

池田町水道事業会計決算書

目 次

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

令和3年度池田町水道事業決算報告書

(令和3年4月1日～令和4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	387,693,000	0	0	387,693,000	389,510,289	1,817,289	
第1項 営業収益	316,499,000	0	0	316,499,000	314,660,989	△1,838,011	(28,567,999)
第2項 営業外収益	71,194,000	0	0	71,194,000	74,849,300	3,655,300	(2,600)

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	324,041,000	0	0	0	0	324,041,000	0	324,041,000	271,295,446	0	52,745,554	
第1項 営業費用	279,453,000	0	0	0	0	279,453,000	0	279,453,000	245,406,711	0	34,046,289	(9,011,668)
第2項 営業外費用	34,288,000	0	0	0	0	34,288,000	0	34,288,000	25,867,428	0	8,420,572	
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	21,307	0	278,693	(1,937)
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 予 算 額	正 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	657,070,000	0	0	657,070,000	0	0	657,070,000	30,245,900	△626,824,100	
第1項 分担金	8,750,000	0	0	8,750,000	0	0	8,750,000	10,260,000	1,510,000	
第2項 負担金	48,320,000	0	0	48,320,000	0	0	48,320,000	19,985,900	△28,334,100	
第5項 有価証券売却収入	600,000,000	0	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	798,848,000	0	0	0	798,848,000	0	0	798,848,000	245,587,984	0	0	0	553,260,016	
第1項 建設改良費	96,851,000	0	0	0	96,851,000	0	0	96,851,000	47,488,500	0	0	0	49,362,500	(4,291,500)
第2項 企業償還金	99,997,000	0	0	0	99,997,000	0	0	99,997,000	99,995,032	0	0	0	1,968	
第3項 有価証券購入費	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000	98,104,452	0	0	0	501,895,548	
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 30,245,900円が資本的支出額 245,587,984円に対し不足する額 215,342,084円は、減債積立金 99,995,032円及び損益勘定留保資金 115,347,052円で補てんした。

令和3年度池田町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	278,859,990		
(2) その他営業収益	<u>7,233,000</u>	286,092,990	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	36,802,717		
(2) 配水及び給水費	37,269,724		
(3) 総係費	36,841,346		
(4) 減価償却費	123,521,803		
(5) 資産減耗費	<u>1,959,453</u>	<u>236,395,043</u>	
営業利益			49,697,947
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	3,021,842		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 雑収益	1,872,394		
(4) 長期前受金戻入	<u>69,971,358</u>	74,865,594	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	6,787,728		
(2) 雑支出	<u>2,047,000</u>	<u>8,834,728</u>	<u>66,030,866</u>
経常利益			115,728,813
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>19,370</u>	<u>19,370</u>	<u>△ 19,370</u>
当年度純利益			115,709,443
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>99,995,032</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>215,704,475</u>

令和3年度池田町水道事業貸借対照表

(令和4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	△ 94,639,467	94,234,989		
	ハ 構築物	3,516,196,287			
	減価償却累計額	△ 2,243,476,269	1,272,720,018		
	ニ 機械及び装置	624,582,892			
	減価償却累計額	△ 405,481,559	219,101,333		
	ホ 量水器	26,145,422			
	減価償却累計額	△ 19,993,877	6,151,545		
	ト リース資産	0			
	減価償却累計額	0	0		
	チ 建設仮勘定	0	0		
	有形固定資産合計		1,677,697,024		
	(2) 無形固定資産				
	イ リース資産	0			
	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		696,980,821		
	ロ 長期前払消費税		0		
	投資その他の資産合計		696,980,821		
	固定資産合計		2,374,677,845		
2	流動資産				
	(1) 現金		0		
	(2) 預金		789,258,715		

(3) 未収金	45,002,479		
貸倒引当金	<u>△ 661,163</u>	44,341,316	
(4) 有価証券		10,000,000	
(5) 貯蔵品		<u>167,200</u>	
流動資産合計			<u>843,767,231</u>
資産合計			<u><u>3,218,445,076</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	23,397,980		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		23,397,980	
(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		<u>0</u>	
固定負債合計			23,397,980
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	63,002,429		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		63,002,429	
(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		75,502,065	
(5) 預り金		10,005,962	
(6) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	1,320,000		
ハ 法定福利費引当金	256,000		
ニ 修繕引当金	0		
引当金合計	<u> </u>	<u>1,576,000</u>	
流動負債合計			150,086,456
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,165,594,818	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 452,224,318</u>	
繰延収益合計			<u>713,370,500</u>
負債合計			<u><u>886,854,936</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			
(1) 自己資本金		955,622,864	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	0		
借入資本金合計	<u> </u>	<u> 0</u>	
資本金合計			955,622,864
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> </u>	<u>605,119,972</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	86,400,409		

口 建設改良積立金	468,742,420		
ハ 当年度未処分			
利益剰余金	<u>215,704,475</u>		
利益剰余金合計		<u>770,847,304</u>	
剰余金合計			<u>1,375,967,276</u>
資本合計			<u>2,331,590,140</u>
負債資本合計			<u>3,218,445,076</u>

剰余金計算書

令和3年度池田町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)

(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	841,658,304	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	186,395,441	373,368,532	209,338,448	769,102,421	2,215,880,697
前年度処分類	113,964,560	0	0	0	0	0	0	95,373,888	△ 209,338,448	△ 113,964,560	0
議会の議決による処分類	113,964,560	0	0	0	0	0	0	95,373,888	△ 209,338,448	△ 113,964,560	0
資本金への組入	113,964,560	0	0	0	0	0	0	0	△ 113,964,560	△ 113,964,560	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	95,373,888	△ 95,373,888	0	0
処分後残高	955,622,864	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	186,395,441	468,742,420	(繰越利益剰余金) 0	655,137,861	2,215,880,697
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 99,995,032	0	215,704,475	115,709,443	115,709,443
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 99,995,032	0	99,995,032	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	115,709,443	115,709,443	115,709,443
当年度末残高	955,622,864	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	86,400,409	468,742,420	(当年度未処分利益剰余金) 215,704,475	770,847,304	2,331,590,140

剰余金処分計算書(案)

令和3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	955,622,864	605,119,972	215,704,475
議会の議決による処分類	99,995,032	0	△ 215,704,475
建設改良積立金の積立	0	0	△ 115,709,443
資本金への組入	99,995,032	0	△ 99,995,032
処分後残高	1,055,617,896	605,119,972	(繰越利益剰余金) 0

令和3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3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3年4月1日から令和4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3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 4 年 7 月 20 日

池田町長 岡崎和夫 様

監査委員

森 廣 幸

監査委員

野原 智

令和3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3年度 池田町水道事業会計収益費用明細書	1 4
令和3年度 池田町水道事業会計資本的収支明細書	1 7
令和3年度 池田町水道事業会計固定資産明細書	1 9
令和3年度 池田町水道事業会計企業債明細書	2 0
令和3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 2

令和3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、6,810戸で年間給水量は、1,503,964㎡となり、有収率は68.8%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9.8%増となりました。費用においては前年度より10.4%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
認第8号	令和2年度池田町水道事業会計決算の認定について	令和3年9月3日	令和3年9月13日
議第40号	令和2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3年9月3日	令和3年9月13日
議第20号	令和4年度池田町水道事業会計予算について	令和4年3月4日	令和4年3月15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	3	0	0	3
増減	1	0	0	1

(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	北部第2増圧ポンプ場 増圧ポンプ更新工事	7,024,600円	令和 3年 5月 25日	令和 3年 12月 17日
2	本郷地区配水管移設工事	3,179,000円	令和 3年 6月 10日	令和 3年 11月 30日
3	萩原地区配水管移設工事	5,546,200円	令和 3年 6月 10日	令和 3年 11月 30日
4	北部水源地1号送水ポンプ更新工事	7,700,000円	令和 3年 6月 24日	令和 4年 1月 31日
5	本郷2地区配水管移設工事	3,511,200円	令和 3年 10月 14日	令和 4年 3月 4日
6	萩原2地区配水管移設工事	5,951,000円	令和 3年 10月 14日	令和 4年 3月 25日
7	下八幡地区配水管更新工事	11,638,000円	令和 3年 11月 24日	令和 4年 3月 4日
8	六之井地区配水管・消火栓移設工事	412,500円	令和 3年 11月 24日	令和 4年 3月 8日
9	願成寺地区空気弁設置工事	858,000円	令和 3年 12月 9日	令和 4年 2月 15日
10	杉野地区配水管・消火栓移設工事	1,326,600円	令和 3年 12月 10日	令和 4年 3月 8日
11	片山南地区配水管移設工事	59,400円	令和 3年 12月 23日	令和 4年 3月 15日
	合 計	47,206,500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	本郷地区配水管移設工事	1,398,100円	令和 3年 6月 10日	令和 3年 11月 30日
2	萩原地区配水管移設工事	592,900円	令和 3年 6月 10日	令和 3年 11月 30日
3	各水源地 ポンプ制御機器修繕工事	9,570,000円	令和 3年 7月 9日	令和 3年 12月 17日
4	本郷2地区配水管移設工事	1,166,000円	令和 3年 10月 14日	令和 4年 3月 4日
5	萩原2地区配水管移設工事	1,966,800円	令和 3年 10月 14日	令和 4年 3月 25日
6	下八幡地区配水管更新工事	2,476,100円	令和 3年 11月 24日	令和 4年 3月 4日
7	六之井地区配水管・消火栓移設工事	1,047,200円	令和 3年 11月 24日	令和 4年 3月 8日
8	杉野地区配水管・消火栓移設工事	452,100円	令和 3年 12月 10日	令和 4年 3月 8日
9	各水源地 非常用発電装置修繕工事	2,585,000円	令和 3年 12月 10日	令和 4年 3月 18日
10	片山南地区配水管移設工事	658,900円	令和 3年 12月 23日	令和 4年 3月 15日
	合 計	21,913,100円		

3. 業務

(1) 業務量

事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	備 考
年度末給水戸数 (戸)	6,810	6,786	24	
年間配水量 (m ³)	2,185,803	2,211,377	△ 25,574	
1日平均配水量 (m ³)	5,989	6,059	△ 70	
年間給水量 (m ³)	1,503,964	1,483,655	20,309	
1日平均給水量 (m ³)	4,120	4,065	55	
年間有収水量率 (%)	68.8	67.1	1.7	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

収 入 事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	備 考
給 水 収 益	278,859,990	253,902,650	24,957,340	
その他営業収益	7,233,000	10,770,403	△ 3,537,403	
受取利息及び配当金	3,021,842	2,822,624	199,218	
他会計補助金	0	27,128,156	△ 27,128,156	
雑 収 益	1,872,394	2,254,179	△ 381,785	
長期前受金戻入	69,971,358	71,509,134	△ 1,537,776	
その他特別利益	0	800,000	△ 800,000	
計	360,958,584	369,187,146	△ 8,228,562	

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

費 用 事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	備 考
原水及び浄水費	36,802,717	24,580,264	12,222,453	
配水及び給水費	37,269,724	45,169,484	△ 7,899,760	
総 係 費	36,841,346	46,017,046	△ 9,175,700	
減価償却費	123,521,803	140,273,292	△ 16,751,489	
資産減耗費	1,959,453	1,360,596	598,857	
支払利息	6,787,728	11,677,616	△ 4,889,888	
雑 支 出	2,047,000	4,544,798	△ 2,497,798	
過年度損益修正損	19,370	190,162	△ 170,792	
計	245,249,141	273,813,258	△ 28,564,117	

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			360,958,584	
	01	営業収益		286,092,990	
		01	給水収益	278,859,990	
			01	給水収益	278,859,990
		03	その他営業収益	7,233,000	
			01	雑収益	6,820,000
			02	手数料	413,000
	02	営業外収益		74,865,594	
		01	受取利息	3,021,842	
			01	預金利息	76,842
			02	有価証券利息	2,945,000
		03	雑収益	1,872,394	
			01	雑収益	1,872,394
		04	長期前受金戻入	69,971,358	
			02	国庫補助金 長期前受金戻入	41,154,165
			05	受贈財産評価額 長期前受金戻入	3,369,601
			07	工事負担金 長期前受金戻入	25,447,592

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		245,249,141	
				236,395,043	
				36,802,717	
			17 委託料	1,558,942	
			20 修繕費	13,455,810	
			23 動力費	20,899,965	
			24 薬品費	888,000	
				37,269,724	
			02 配水及び給水費	8,820,024	
			17 委託料	28,115,900	
		20 修繕費	333,800		
		25 材料費	36,841,346		
		04 総係費	8,726,100	予算額 10,094,000	
		01 給料	4,548,862	予算額 8,149,000	
		02 手当	14,400		
		04 報酬	2,300,998	予算額 3,122,000	
		05 法定福利費	536,330		
		11 備消耗品費	147,101		
		12 燃料費	152,345		
		14 印刷製本費	1,326,249		
		15 通信運搬費	15,304,315		
		17 委託料	368,897		
		18 手数料	1,403,959		
19 賃借料					

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	211,330	
			100 賞与引当金繰入額	1,320,000	予算額 1,320,000
			101 法定福利費引当金繰入額	256,000	予算額 256,000
			105 貸倒引当金繰入額	100,000	
			106 貸倒損失	13,600	
		05 減価償却費		123,521,803	
			37 有形固定資産減価償却費	123,521,803	
		06 資産減耗費		1,959,453	
			40 資産減耗費	1,959,453	
	02 営業外費用			8,834,728	
		01 支払利息		6,787,728	
			43 企業債利息	6,787,728	
		03 雑支出		2,047,000	
			42 雑支出	2,047,000	
	03 特別損失			19,370	
		01 過年度損益修正損		19,370	
			01 過年度損益修正損	19,370	

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				30,245,900	
	01 分担金			10,260,000	
		01 分担金		10,260,000	
			01 分担金	10,260,000	
	02 負担金			19,985,900	
		01 工事負担金		19,985,900	
			01 工事負担金	19,985,900	

資 本 的 收 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				241,296,484	
	01 建設改良費			43,197,000	
		01 配水設備拡張費		42,915,000	
			21 工事請負費	42,915,000	
		02 固定資産購入費		282,000	
			52 量水器費	282,000	
	02 企業債償還金			99,995,032	
		01 企業債償還金		99,995,032	
			56 企業債償還金	99,995,032	
	03 有価証券購入費			98,104,452	
		01 国債購入費		98,104,452	
			01 国債購入費	98,104,452	

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	94,639,467	94,234,989	
構築物	3,490,702,135	33,593,000	8,098,848	3,516,196,287	96,403,544	6,216,456	2,243,476,269	1,272,720,018	
機械及び装置	611,294,934	13,386,000	98,042	624,582,892	24,408,664	20,981	405,481,559	219,101,333	
量水器	25,863,422	282,000	0	26,145,422	177,501	0	19,993,877	6,151,545	
計	4,402,224,086	47,261,000	8,196,890	4,441,288,196	123,521,803	6,237,437	2,763,591,172	1,677,697,024	

(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	98,104,452	0	696,980,821	
計	598,876,369	98,104,452	0	696,980,821	

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	25,423,393	357,400,000	0	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	38,713,521	589,164,347	40,435,653	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	0	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	21,765,101	346,035,244	45,964,756	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	14,093,017	222,000,000	0	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	99,995,032	2,610,999,591	86,400,409				

令和3年度キャッシュ・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)

池田町水道事業会計

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	115,709,443
減価償却費	123,521,803
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 148,507
受取利息及び受取配当	△ 3,021,842
支払利息	6,787,728
未収金の増減額 (△は増額)	313,060
未払金の増減額 (△は減少)	△ 17,465,668
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 26,000
引当金の増減額 (△は減少)	66,000
預り金の増減額 (△は減少)	△ 12,595
長期前受補助金等戻入額	△ 69,971,358
固定資産除却費	<u>1,959,453</u>
小計	157,711,517
利息及び配当金の受取額	3,021,842
利息の支払額	<u>△ 6,787,728</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>153,945,631</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	△ 43,197,000
投資有価証券の取得による支出	△ 98,104,452
未収金の増減額 (△は増額)	20,796,300
未払金の増減額 (△は減少)	△ 22,321,200
負担金による収入	18,169,000
分担金による収入	<u>10,260,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 114,397,352</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

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	<u>△ 99,995,032</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 99,995,032</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 60,446,753
資金期首残高	<u>849,705,468</u>
資金期末残高	<u>789,258,715</u>

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。