

令和 3 年度

(2021年度)

羽村市公営企業会計決算書

東京都羽村市

目 次

羽村市水道事業会計決算	1
羽村市下水道事業会計決算	43

認定第6号

令和3年度羽村市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、令和3年度羽村市水道事業会計決算を監査委員の意見を付けて認定に付する。

令和4年9月6日

提出者 羽村市長 橋本弘山

目 次

決算書類

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

決算附属書類

令和3年度 羽村市水道事業報告書

1	概 況	18
2	工 事	22
3	業 務	26
4	会 計	28
5	附帯事項	29
6	そ の 他	29

令和3年度 羽村市水道事業附属明細書

1	キャッシュ・フロー計算書	30
2	収益費用明細書	31
3	資本的収入支出明細書	34
4	固定資産明細書	36
5	企業債明細書	38

令和3年度	羽村市水道事業会計に関する書類における注記表	42
-------	------------------------	----

決算書類

1 令和3年度 羽村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 額		
	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 1,118,779,000	円 △ 17,234,000	円 0
第1項 営業収益	1,072,582,000	△ 12,823,000	0
第2項 営業外収益	46,197,000	△ 4,411,000	0

支 出

区 分	予 算 額					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 867,305,000	円 △ 14,755,000	円 0	円 0	円 0	円 852,550,000
第1項 営業費用	814,753,000	△ 17,139,000	0	0	0	797,614,000
第2項 営業外費用	49,497,000	2,384,000	0	0	0	51,881,000
第3項 特別損失	1,055,000	0	0	0	0	1,055,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,101,545,000	1,100,843,929	△ 701,071	
1,059,759,000	1,057,459,794	△ 2,299,206	(うち仮受消費税 95,184,283 円)
41,786,000	43,384,135	1,598,135	(うち仮受消費税 1,585,197 円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	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
0	852,550,000	820,346,949	0	32,203,051	
0	797,614,000	767,715,199	0	29,898,801	(うち仮払消費税 38,267,642 円)
0	51,881,000	51,817,046	0	63,954	(うち消費税納付額 9,846,900 円)
0	1,055,000	814,704	0	240,296	(うち仮払消費税 115,400 円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	389,779,000	△ 35,661,000	354,118,000	0
第1項 負担金	23,779,000	△ 22,661,000	1,118,000	0
第2項 企業債	366,000,000	△ 13,000,000	353,000,000	0

支 出

区 分	予 算 額					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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計		
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	923,620,000	△ 48,616,000	0	0	875,004,000	0	0
第1項 建設改良費	598,981,000	△ 50,492,000	0	0	548,489,000	0	0
第2項 企業債償還金	323,639,000	1,876,000	0	0	325,515,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 514,161,145円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的
収支調整額 47,799,304円、減債積立金 161,479,019円、過年度分損益勘定留保資金 250,277,996円、当
年度分損益勘定留保資金 54,604,826円で補てんした。

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	354,118,000	354,118,499	499	
0	1,118,000	1,118,499	499	
0	353,000,000	353,000,000	0	

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 通 次 繰 越 額	合 計		
円 875,004,000	円 868,279,644	円 0	円 0	円 0	円 6,724,356	
548,489,000	542,765,499	0	0	0	5,723,501	(うち仮払消費税 47,988,916 円)
325,515,000	325,514,145	0	0	0	855	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

2 令和3年度 羽村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)

(単位:円)

1 営業収益

(1)給水収益	899,255,174		
(2)受託工事収益	97,539		
(3)その他の営業収益	62,922,798	962,275,511	

2 営業費用

(1)原水及び浄水費	155,428,076		
(2)配水及び給水費	191,413,373		
(3)受託工事費	107,295		
(4)総係費	134,013,159		
(5)減価償却費	242,154,081		
(6)資産減耗費	6,331,573	729,447,557	

営業利益 232,827,954

3 営業外収益

(1)工業用水道事務取扱収益	4,820,000		
(2)下水道事務等取扱収益	6,750,909		
(3)受取利息及び配当金	7,575		
(4)他会計補助金	220,000		
(5)長期前受金戻入	20,678,109		
(6)雑収益	9,322,345	41,798,938	

4 営業外費用

(1)支払利息及び企業債取扱諸費	41,776,911		
(2)雑支出	366,123	42,143,034	△ 344,096

経常利益 232,483,858

(単位:円)

5 特別損失

(1)過年度損益修正損	699,304		
(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>699,304</u>	<u>△ 699,304</u>

当年度純利益			231,784,554
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>161,479,019</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>393,263,573</u></u>

3 令和3年度 羽村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			
		負担金	受贈財産 評価額	国庫補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	円 3,642,184,243	円 0	円 0	円 40,916,000	円 40,916,000
前年度処分額	158,975,227	0	0	0	0
議会の議決による処分額	158,975,227	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	158,975,227	0	0	0	0
処分後残高	3,801,159,470	0	0	40,916,000	40,916,000
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,801,159,470	0	0	40,916,000	40,916,000

4 令和3年度 羽村市水道事業剰余金処分計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	円 3,801,159,470	円 40,916,000	円 393,263,573
議会の議決による処分額	161,479,019	0	△ 393,263,573
減債積立金の積立	0	0	△ 231,784,554
資本金への組入れ	161,479,019	0	△ 161,479,019
処分後残高	3,962,638,489	40,916,000	(繰越利益剰余金) 0

剰余金					資 本 合 計
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	利益剰余金合計	
円	円	円	円	円	円
0	2,300,000	0	320,454,246	322,754,246	4,005,854,489
161,479,019	0	0	△ 320,454,246	△ 158,975,227	0
161,479,019	0	0	△ 320,454,246	△ 158,975,227	0
161,479,019	0	0	△ 161,479,019	0	0
0	0	0	△ 158,975,227	△ 158,975,227	0
161,479,019	2,300,000	0	(繰越利益剰余金) 0	163,779,019	4,005,854,489
△ 161,479,019	0	0	393,263,573	231,784,554	231,784,554
△ 161,479,019	0	0	161,479,019	0	0
0	0	0	231,784,554	231,784,554	231,784,554
0	2,300,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 393,263,573	395,563,573	4,237,639,043

5 令和3年度 羽村市水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1)有形固定資産

ア 土地		748,223,697	
イ 建物	1,146,926,350		
減価償却累計額	<u>△ 549,411,204</u>	597,515,146	
ウ 構築物	9,909,636,714		
減価償却累計額	<u>△ 5,472,164,344</u>	4,437,472,370	
エ 機械及び装置	3,992,904,956		
減価償却累計額	<u>△ 3,608,510,413</u>	384,394,543	
オ 車両運搬具	4,571,580		
減価償却累計額	<u>△ 4,343,001</u>	228,579	
カ 工具器具及び備品	18,217,093		
減価償却累計額	<u>△ 16,559,667</u>	1,657,426	
キ 建設仮勘定		287,297,499	
有形固定資産合計		<u>6,456,789,260</u>	
固定資産合計			<u>6,456,789,260</u>

2 流 動 資 産

(1)現金預金		696,911,626	
(2)未収金		98,509,496	
貸倒引当金	<u>△ 440,000</u>	98,069,496	
(3)貯蔵品		6,810,355	
(4)その他流動資産		500,000	
流動資産合計		<u>802,291,477</u>	
資産合計			<u><u>7,259,080,737</u></u>

負 債 の 部

(単位:円)

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

1,937,722,290

企業債合計

1,937,722,290

固定負債合計

1,937,722,290

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

312,928,711

企業債合計

312,928,711

(2) 未払金

386,188,026

(3) 引当金

ア 賞与引当金

8,534,000

引当金合計

8,534,000

(4) その他流動負債

701,566

流動負債合計

708,352,303

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

ア 負担金

968,537,758

収益化累計額

△ 749,925,577 218,612,181

イ 受贈財産評価額

55,815,762

収益化累計額

△ 14,016,494 41,799,268

ウ 国庫補助金

497,024,762

収益化累計額

△ 382,069,110 114,955,652

長期前受金合計

375,367,101

繰延収益合計

375,367,101

負債合計

3,021,441,694

資 本 の 部

(単位:円)

6 資 本 金			3,801,159,470
7 剰 余 金			
(1)資本剰余金			
ア 国庫補助金	40,916,000		
資本剰余金合計	<u>40,916,000</u>	40,916,000	
(2)利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	2,300,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	393,263,573		
利益剰余金合計	<u>395,563,573</u>	395,563,573	
剰余金合計			<u>436,479,573</u>
資本合計			<u>4,237,639,043</u>
負債資本合計			<u><u>7,259,080,737</u></u>

決算附属書類

令和3年度 羽村市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年度における水道事業の概要を次のとおり報告する。

ア 給水人口及び配水状況

令和3年度末における給水人口は、54,450人で前年度と比較して103人の減となった。また、給水栓数は29,757栓で前年度と比較して165栓の増となった。

年間総配水量は6,294,080 m³、1日平均配水量は17,244 m³で、前年度と比較して年間総配水量は27,390 m³、1日平均配水量は75 m³の減となった。また、料金の対象となる総有収水量は5,821,153 m³で、前年度と比較して60,365 m³の減となった。総配水量に対する有収率は92.49%となった。なお、災害などで取水機能が停止した際に都営水道から給水支援を受けるために必要な施設について受水機能確認のために、東京都から300 m³を受水した。

イ 建設改良工事について

(ア) 配水管工事

配水管網の整備を図るため、配水管布設工事を延長90.0m、管路の耐震化を進めるため、既設の硬質塩化ビニール管の管種替工事を延長1,892.6m実施した。

(イ) 施設改良工事

水道施設の安定稼働のため、第2水源の取水ポンプの取替工事や浄水場の送水ポンプの修繕、第1配水場の配水電磁流量計の取替工事を実施した。

また、ポンプ設備の運転や、配水塔内の水位など、各水道施設を水道事務所において集中的に監視制御する遠方監視制御システムについて、平成4年度に導入した既存設備を更新する工事を令和2年度に引き続き実施した。(工期:令和2年度から令和4年度まで)

ウ 保存工事について

膜ろ過施設の大口径膜エレメント及び計装機器類の修繕や第1配水場高圧気中開閉器の取替修繕等を実施した。

エ 財政状況について

(ア) 収益的収支(消費税抜)

収益的収支における総収益は 1,004,074,449 円で、前年度と比較して 11,352,511 円(1.12%)の減となった。

これに対する総費用は 772,289,895 円で、前年度と比較して 81,658,046 円(9.56%)の減となった。費用の主なものは、減価償却費 242,154,081 円、委託料 186,506,336 円、修繕費 101,710,736 円である。

収益的収支の差引額である当年度純利益は、231,784,554 円で、前年度と比較して 70,305,535 円(43.54%)の増となった。

(イ) 資本的収支(消費税込)

資本的収支における収入は 354,118,499 円で、その内訳は負担金 1,118,499 円、企業債 353,000,000 円である。

支出は 868,279,644 円で、その内訳は建設改良費 542,765,499 円、企業債償還金 325,514,145 円である。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 514,161,145 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,799,304 円、減債積立金 161,479,019 円、過年度分損益勘定留保資金 250,277,996 円、当年度分損益勘定留保資金 54,604,826 円で補てんした。

(2) 経営指標に関する事項

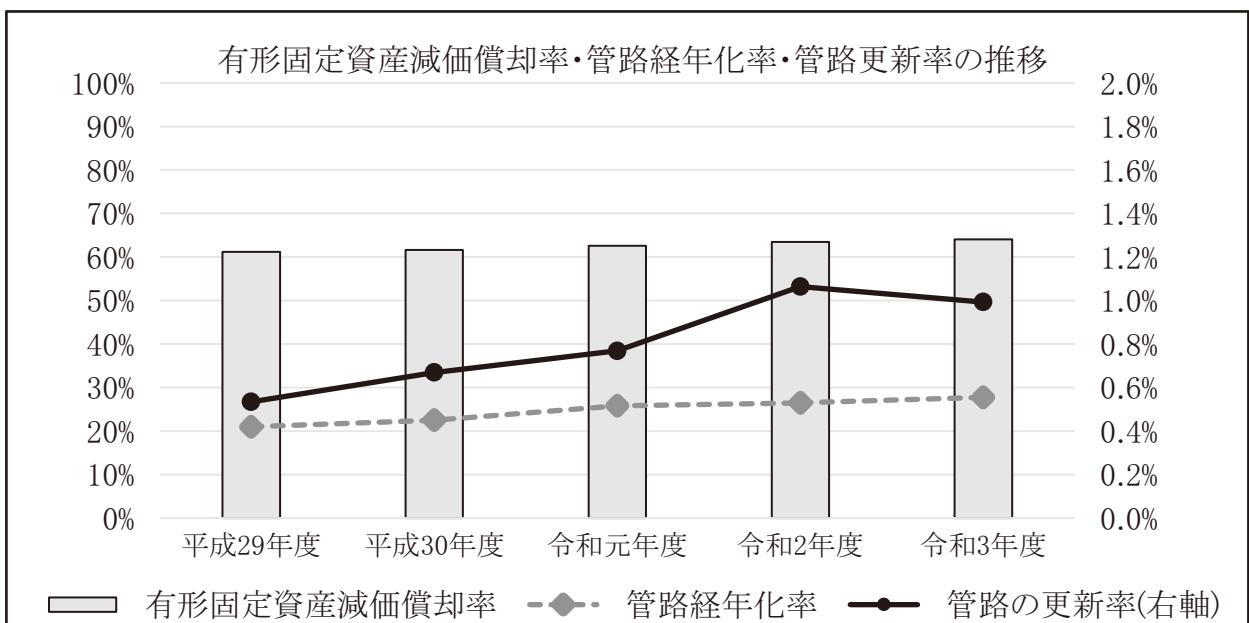
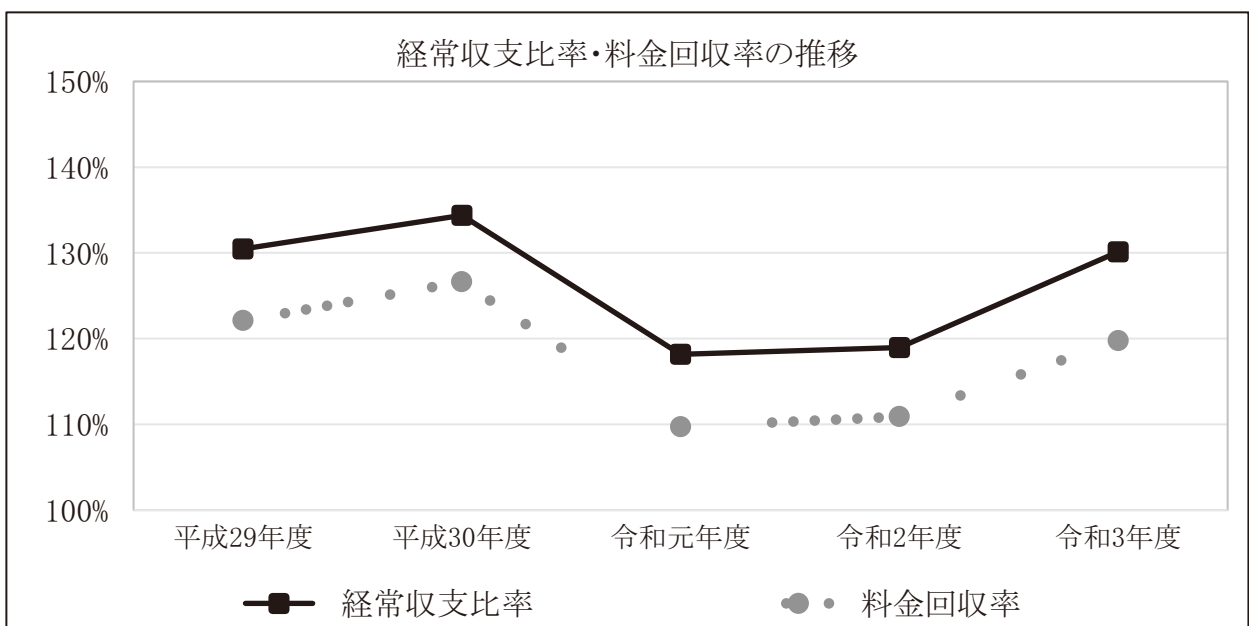
令和 3 年度決算における経営成績について、経営の健全性・効率性を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う給水収益の減少はあったものの、高度浄水処理施設膜ろ過浄水施設工事の償却完了に伴う減価償却費の減少等により、前年度と比較して 11.15%増の 130.13%で、健全経営の水準とされる 100%を上回っている。

また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は前年度と比較して 8.86%増の 119.77%で、事業に係る費用を給水収益で賄えているとされる 100%を上回っている。

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、前年度と比較して 0.52%増の 64.03%、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と比較して 1.25%増の 27.75%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の更新化率は前年度と比較して 0.07%減の 0.99%となった。これらは都市化が進み急増する水需要に対応するため事業の拡張を図った昭和 40 年代から 50 年代に布設した多くの管路が耐用年数に達しているためである。今後も事業計画に基づき計画的に更新していく。

<経営指標に関する事項の推移>

指 標 名	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	130.48%	134.38%	118.17%	118.98%	130.13%
料金回収率	122.12%	126.63%	109.73%	110.91%	119.77%
有形固定資産減価償却率	61.16%	61.66%	62.56%	63.51%	64.03%
管路経年化率	20.99%	22.52%	25.82%	26.50%	27.75%
管路の更新率	0.53%	0.67%	0.77%	1.06%	0.99%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第66号	令和3年度羽村市水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年 9月 7日	令和3年 9月14日
議案第67号	令和2年度羽村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 9月 7日	令和3年 9月14日
認定第 6号	令和2年度羽村市水道事業会計決算の認定について	令和3年 9月 7日	令和3年 9月30日
議案第21号	令和3年度羽村市水道事業会計補正予算(第2号)	令和4年 3月 1日	令和4年 3月 8日
議案第 7号	令和4年度羽村市水道事業会計予算	令和4年 3月 1日	令和4年 3月25日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和3年 7月 9日	東京都知事	令和3年度起債協議(上水道事業地方債)	令和3年 8月13日

(5) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	部長	課長	業務係	工務係	合計
損益勘定支弁職員	1	1	3 (1)	6 (1)	11 (2)
資本勘定支弁職員	0	0	0 (0)	1 (0)	1 (0)
合計	1	1	3 (1)	7 (1)	12 (2)
前年度末	1	1	3 (0)	7 (0)	12 (0)
増減(△は減員)	0	0	0 (1)	0 (1)	0 (2)

()内は、再任用職員数及び短時間勤務会計年度任用職員数 外書き

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1)建設改良工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容		
建設改良費：配水管布設費 他				
1	市道第103号線配水管管種替工事	FCD.GX 仕切弁 空気弁	φ 100 φ 100 φ 75	173. 4m 2基 1基
2	市道第2002号線配水管管種替工事(その2)	FCD.GX FCD.GX FCD.GX 仕切弁 仕切弁 仕切弁 消火弁 空気弁	φ 150 φ 100 φ 75 φ 150 φ 100 φ 75 φ 75 φ 75	256. 4m 332. 2m 23. 6m 3基 5基 2基 2基 1基
3	都道29号線(新奥多摩街道)配水管管種替工事	FCD.GX FCD.GX 仕切弁 仕切弁 消火栓	φ 150 φ 100 φ 150 φ 100 φ 75	415. 8m 447. 3m 7基 12基 3基
4	市道第7064・7051・7057号線配水管管種替工事	FCD.GX FCD.GX FCD.GX 仕切弁 仕切弁 空気弁	φ 150 φ 100 φ 75 φ 100 φ 75 φ 75	3. 2m 240. 7m 34. 1m 4基 1基 1基
5	市道第5048号線配水管布設工事	FCD.GX 仕切弁 空気弁	φ 75 φ 75 φ 75	55. 9m 1基 1基
建設改良費：施設改良費 他				
6	浄水場6号送水ポンプ分解整備等修繕及び第2水源4号取水ポンプ更新工事	送水ポンプ分解整備 浄水場サージタンク用圧入逆止弁取替 取水ポンプ取替		1台 1台 1台
7	第1配水場配水電磁流量計更新工事	電磁流量計取替		1台
8	膜ろ過施設空洗用コンプレッサー更新工事	空洗用コンプレッサー取替		1台

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
21,978,000円	令和3年 6月10日	令和3年 9月21日
62,909,000円	令和3年 7月 8日	令和4年 1月14日
97,306,000円	令和3年 7月 8日	令和4年 3月11日
31,108,000円	令和3年10月11日	令和4年 2月28日
6,380,000円	令和3年11月29日	令和4年 2月28日
19,910,000円	令和3年 8月13日	令和4年 3月11日
9,680,000円	令和3年 9月 1日	令和4年 1月13日
2,908,400円	令和3年10月11日	令和4年 3月22日

(2)保存工事の概況

科目及び工事名		工事内容	
営業費用：原水及び浄水費・配水及び給水費 他			
1	令和3年度 水道管路漏水等緊急修繕(単価契約)	配水管、消火栓等修繕	28件
2	令和3年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その1)	検定満期交換用(7月～8月交換) 水道メーター購入 水道メーター修繕	1,548個 774個
3	令和3年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その2)	検定満期交換用(10月～11月交換) 水道メーター購入 水道メーター修繕	898個 1,103個
4	区画道路築造工事等に伴う配水管閉塞修繕	配水管閉塞 配水管撤去 不断水バルブ設置 φ100	4箇所 54.5m 2基
5	令和3年度 膜ろ過施設機器修繕	大口径膜エレメント修繕 全室素・全リン計修繕 空気作動弁修繕 膜ろ過装置現場操作盤修繕 ろ過水用電磁流量計修繕	840本 1台 18台 3台 1台
6	配水塔エレベーター修繕	主ワイヤーロープ等取替	1式
7	第1配水場高圧気中開閉器取替修繕	高圧気中開閉器取替修繕	1台
8	浄水場管理棟トップライト防水修繕	トップライト壁防水処理	2箇所
9	区画道路築造工事等に伴う配水管閉塞修繕(その2)	給水管閉塞 φ25 給水管閉塞 φ40	3箇所 1箇所

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
14,850,000円	令和3年 4月 1日	令和4年 3月31日
5,793,920円	令和3年 4月30日	令和3年 8月13日
4,660,315円	令和3年 4月30日	令和3年 8月 3日
4,319,700円	令和3年 5月19日	令和3年 7月30日
59,070,000円	令和3年 5月19日	令和3年11月30日
1,111,000円	令和3年 8月 2日	令和3年11月30日
2,563,000円	令和3年 8月 2日	令和4年 1月31日
715,000円	令和3年 9月 1日	令和3年10月15日
330,000円	令和3年10月25日	令和4年 2月18日

3 業 務

(1)業務量

区 分	単 位	令和3年度	令和2年度	比 較		
				増 減	増減率 (%)	
年度末給水人口	人	54,450	54,553	△ 103	△ 0.19	
年度末給水世帯	世帯	26,034	25,821	213	0.82	
年度末給水栓数	口径 13 ㍉	栓	7,954	8,021	△ 67	△ 0.84
	口径 20 ㍉	〃	20,946	20,713	233	1.12
	口径 25 ㍉	〃	556	556	0	-
	口径 30 ㍉	〃	94	93	1	1.08
	口径 40 ㍉	〃	119	121	△ 2	△ 1.65
	口径 50 ㍉	〃	74	74	0	-
	口径 75 ㍉	〃	14	14	0	-
	計	〃	29,757	29,592	165	0.56
配水量	総 量	m ³	6,294,080	6,321,470	△ 27,390	△ 0.43
	1ヵ月平均	〃	524,507	526,789	△ 2,282	△ 0.43
	1日平均	〃	17,244	17,319	△ 75	△ 0.43
	1日最大	〃	19,100	18,850	250	1.33
有収水量	総 量	〃	5,821,153	5,881,518	△ 60,365	△ 1.03
	1ヵ月平均	〃	485,096	490,127	△ 5,031	△ 1.03
	1日平均	〃	15,948	16,114	△ 166	△ 1.03
有 収 率	%・ポイント	92.49	93.04	△ 0.55	-	
受水量	総 量	m ³	300	300	0	-
	1日最大	〃	100	100	0	-

(2)事業収入に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	年度		令和 3 年度		令和 2 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率		
営業収益	962,275,511	95.84%	957,386,624	94.28%	4,888,887	0.51%		
給水収益	899,255,174	89.56%	903,115,668	88.94%	△ 3,860,494	△ 0.43%		
受託工事収益	97,539	0.01%	34,018	0.00%	63,521	186.73%		
その他の営業収益	62,922,798	6.27%	54,236,938	5.34%	8,685,860	16.01%		
営業外収益	41,798,938	4.16%	58,040,336	5.72%	△ 16,241,398	△ 27.98%		
工業用水道事務取扱収益	4,820,000	0.48%	5,624,544	0.56%	△ 804,544	△ 14.30%		
下水道事務等取扱収益	6,750,909	0.67%	6,508,181	0.64%	242,728	3.73%		
受取利息及び配当金	7,575	0.00%	20,597	0.00%	△ 13,022	△ 63.22%		
他会計補助金	220,000	0.02%	486,000	0.05%	△ 266,000	△ 54.73%		
長期前受金戻入	20,678,109	2.06%	39,129,070	3.85%	△ 18,450,961	△ 47.15%		
雑収益	9,322,345	0.93%	6,271,944	0.62%	3,050,401	48.64%		
合計	1,004,074,449	100.00%	1,015,426,960	100.00%	△ 11,352,511	△ 1.12%		

(3)事業費用に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	年度		令和 3 年度		令和 2 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率		
営業費用	729,447,557	94.45%	801,775,082	93.89%	△ 72,327,525	△ 9.02%		
原水及び浄水費	155,428,076	20.13%	155,298,066	18.19%	130,010	0.08%		
配水及び給水費	191,413,373	24.78%	213,537,270	25.00%	△ 22,123,897	△ 10.36%		
受託工事費	107,295	0.01%	51,640	0.01%	55,655	107.77%		
総係費	134,013,159	17.35%	121,334,147	14.21%	12,679,012	10.45%		
減価償却費	242,154,081	31.36%	302,237,585	35.39%	△ 60,083,504	△ 19.88%		
資産減耗費	6,331,573	0.82%	9,316,374	1.09%	△ 2,984,801	△ 32.04%		
営業外費用	42,143,034	5.46%	51,660,724	6.05%	△ 9,517,690	△ 18.42%		
支払利息及び企業債取扱諸費	41,776,911	5.41%	51,418,328	6.02%	△ 9,641,417	△ 18.75%		
雑支出	366,123	0.05%	242,396	0.03%	123,727	51.04%		
特別損失	699,304	0.09%	512,135	0.06%	187,169	36.55%		
合計	772,289,895	100.00%	853,947,941	100.00%	△ 81,658,046	△ 9.56%		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額500万円以上)

(単位:円 消費税込)

契 約 年 月 日	金 額	件 名	契 約 の 相 手 方
令 和 3 年 4 月 1 日	58,300,000	令和3年度 羽村市水道施設等運転管理業務委託	明 協 電 機 (株)
令 和 3 年 4 月 1 日	8,184,000	令和3年度 水道管路システムデータ補正更新業務等委託	(株) 大 輝
令 和 3 年 4 月 1 日	6,765,000	令和3年度 膜ろ過施設点検及び膜エレメント薬品洗浄業務委託	(株) 水 機 テクノス
当初 令和3年 4月 1日 変更 令和4年 1月28日	13,200,000 17,050,000	令和3年度 水道管路漏水等緊急修繕(単価契約) (実支出額 14,850,000円)	(株) 上 野 組
令 和 3 年 4 月 23 日	7,040,000	令和3年度 第二次羽村市水道ビジョン策定支援業務委託	(株)日本水道設計社
令 和 3 年 4 月 28 日	5,793,920	令和3年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その1)	東洋計器(株)東京支店
令 和 3 年 5 月 18 日	59,070,000	令和3年度 膜ろ過施設機器修繕	(株) 水 機 テクノス
令 和 3 年 5 月 25 日	6,765,000	令和3年度 検定満期水道メーター交換委託(その1)	羽 村 設 備 (株)
令 和 3 年 5 月 25 日	7,128,000	令和3年度 検定満期水道メーター交換委託(その2)	(有)志村設備興業
令 和 3 年 5 月 25 日	5,060,000	令和3年度 検定満期水道メーター交換委託(その3)	宝住宅サービス(有)
令 和 3 年 6 月 9 日	21,978,000	市道第103号線配水管管種替工事	鈴 木 土 建 (株)
令 和 3 年 7 月 7 日	62,909,000	市道第2002号線配水管管種替工事(その2)	(株) 村 尾 重 機
当初 令和3年 7月 7日 変更 令和4年 2月21日	96,250,000 97,306,000	都道29号線(新奥多摩街道)配水管管種替工事	(株) 興 栄
令 和 3 年 7 月 27 日	360,250,000	羽村市水道料金等徴収業務包括的第三者委託	(株) 宅 配
令 和 3 年 8 月 12 日	19,910,000	浄水場6号送水ポンプ分解整備等修繕及び第2水源4号取水ポンプ更新工事	荏原商事(株)事業統括
令 和 3 年 8 月 31 日	9,680,000	第1配水場配水電磁流量計更新工事	西 川 計 測 (株)
令 和 3 年 10 月 8 日	31,108,000	市道第7064・7051・7057号線配水管管種替工事	鈴 木 土 建 (株)
令 和 3 年 11 月 26 日	6,380,000	市道第5048号線配水管布設工事	(株) 村 尾 重 機

(2) 企業債及び一時借入金等の状況

(単位:円)

区 分	前 年 度 末 残 高	当 年 度 借 入 高	当 年 度 償 還 高	当 年 度 末 残 高
企 業 債	2,223,165,146	353,000,000	325,514,145	2,250,651,001

5 附帯事項

(1) 給水工事の概況

(単位:件)

区 分	R3. 4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	R4. 1月	2月	3月	合計
新 設 工 事	28	31	12	23	22	13	26	22	15	28	16	29	265
増設・改造工事	3	2	3	2	2	0	8	0	4	3	2	2	31

6 その他

(1) 他会計負担金等の使途について

ア 収益的収入

- (ア) 他会計負担金 7,677,198円については、消火栓の維持管理に要する経費として修繕費に 6,791,406円(特定収入)、職員給与費に 885,792円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- (イ) 一般会計補助金 220,000円については、児童手当に要する経費として職員給与費に全額(特定収入以外)充当した。
- (ウ) その他の雑収益のうち東京電力株式会社福島第一原子力発電所及び福島第二原子力発電所の事故等による損害賠償金 34,798円については、委託料等に 30,050円(特定収入)、職員給与費に 4,748円(特定収入以外)をそれぞれ充当し、羽村駅西口土地区画整理地区閉栓に伴う修繕費用の負担金については、修繕費に 3,107,400円(特定収入)、職員給与費に 347,988円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

- (ア) 負担金 1,118,499円については、羽村駅西口土地区画整理事業に伴う配水管布設替工事に要する経費として、委託料に 1,086,000円(特定収入)、職員給与費に 32,499円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

令和3年度 羽村市水道事業附属明細書

1 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

当期純利益	231,784,554
減価償却費	242,154,081
資産減耗費	6,331,573
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 487,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 220,000
長期前受金戻入額	△ 20,678,109
受取利息及び配当金	△ 7,575
支払利息及び企業債取扱諸費	41,776,911
未収金の増減額(△は増加)	△ 8,627,075
未払金の増減額(△は減少)	244,832
未払消費税等の増減額(△は減少)	△ 14,924,700
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 931
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 169,135
小計	477,177,426
利息及び配当金の受取額	7,575
利息の支払額	△ 41,776,911
業務活動によるキャッシュ・フロー	435,408,090

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	△ 163,881,610
負担金による収入	1,118,499
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,763,111

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	353,000,000
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	△ 325,514,145
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,485,855

資金増加額(又は減少額)	300,130,834
資金期首残高	396,780,792
資金期末残高	696,911,626

2 収益費用明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			1,004,074,449	
	1	営業収益		962,275,511	
		1	給水収益	899,255,174	
			水道料金	899,255,174	
		2	受託工事収益	97,539	
			受託工事収益	97,539	
		3	その他の営業収益	62,922,798	
			手数料	2,755,600	
			他会計負担金	7,677,198	
			下水道使用料徴収事務取扱収益	52,490,000	
	2	営業外収益		41,798,938	
		1	工業用水道事務取扱収益	4,820,000	
			工業用水道事務取扱収益	4,820,000	
		2	下水道事務等取扱収益	6,750,909	
			下水道事務等取扱収益	6,750,909	
		3	受取利息及び配当金	7,575	
			預金利息	7,575	
		4	他会計補助金	220,000	
			一般会計補助金	220,000	
		5	長期前受金戻入	20,678,109	
			長期前受金戻入	20,678,109	
		6	雑収益	9,322,345	
			不用品売却収益	1,617,788	
			その他の雑収益	7,704,557	
	収益合計			1,004,074,449	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費用			772,289,895	
	1	営業費用		729,447,557	
		1	原水及び浄水費	155,428,076	
			給料	4,638,000	予算額 4,638,000
			職員手当等	2,168,357	予算額 2,714,000
			賞与引当金繰入額	807,000	
			法定福利費	1,342,812	予算額 1,345,000
			旅費	1,180	
			被服費	6,590	
			備用品費	1,605,582	
			委託料	7,131,340	
			修繕費	66,402,864	
			動力費	44,417,077	
			薬品費	1,012,800	
			材料費	1,144,580	
			受水費	24,749,894	
		2	配水及び給水費	191,413,373	
			給料	18,269,327	予算額 18,270,000
			職員手当等	9,948,602	予算額 10,771,000
			賞与引当金繰入額	3,155,000	
			報酬	1,852,000	予算額 1,852,000
			法定福利費	5,630,732	予算額 5,655,000
			旅費	1,626	
			被服費	75,720	
			備用品費	1,546,118	
			燃料費	252,025	
			光熱水費	104,742	
			印刷製本費	45,400	
			通信運搬費	1,137,405	
			委託料	99,310,500	
			手数料	329,774	
			賃借料	1,220,792	
			修繕費	35,273,782	
			動力費	12,951,493	
			材料費	278,735	
			公課費	29,600	
		3	受託工事費	107,295	
			手数料	107,295	

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	4 総係費		134,013,159	
			給料	22,113,900	予算額 22,114,000
			職員手当等	13,440,318	予算額 13,813,000
			賞与引当金繰入額	3,963,000	
			報酬	1,078,625	予算額 1,079,000
			法定福利費	6,672,755	予算額 6,727,000
			旅費	7,360	
			報償費	75,000	
			被服費	23,250	
			備用品費	971,732	
			燃料費	27,009	
			光熱水費	2,562,350	
			印刷製本費	309,460	
			通信運搬費	605,149	
			委託料	80,064,496	
			手数料	730,116	
			賃借料	55,873	
			修繕費	34,090	
			負担金	480,370	
			保険料	486,127	
		貸倒引当金繰入額	312,179		
			5 減価償却費	242,154,081	
			有形固定資産減価償却費	242,154,081	
			6 資産減耗費	6,331,573	
			固定資産除却費	6,331,573	
			2 営業外費用	42,143,034	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	41,776,911	
			企業債利息	41,776,911	
			2 雑支出	366,123	
			その他の雑支出	366,123	
			3 特別損失	699,304	
			1 過年度損益修正損	699,304	
			過年度損益修正損	699,304	
			4 予備費	0	
	1 予備費	0			
	予備費	0			
費用合計				772,289,895	

3 資本的收入支出明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的收入			354,118,499	
	1	負担金		1,118,499	
		1	負担金	1,118,499	
			工事負担金	1,118,499	
	2	企業債		353,000,000	
		1	企業債	353,000,000	
			企業債	353,000,000	
収入合計				354,118,499	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			820,290,728	
	1	建設改良費		494,776,583	
		1	事務費	7,385,331	
			給料	3,486,600	予算額 3,487,000
			職員手当等	2,724,008	予算額 3,047,000
			法定福利費	1,095,108	予算額 1,097,000
			被服費	3,920	
			備用品費	75,695	
		2	配水管布設費	213,583,616	
			委託料	16,950,000	
			手数料	52,422	
			工事請負費	196,581,194	
		3	施設改良費	263,389,636	
			工事請負費	263,389,636	
		4	量水器費	7,575,000	
			量水器費	7,575,000	
		5	固定資産購入費	2,843,000	
			固定資産購入費	2,843,000	
	2	企業債償還金		325,514,145	
		1	企業債償還金	325,514,145	
			企業債償還金	325,514,145	
	3	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
	支出合計			820,290,728	

4 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	748,223,697	0	0	748,223,697
建物	1,146,926,350	0	0	1,146,926,350
構築物	9,706,276,649	221,766,448	18,406,383	9,909,636,714
機械及び装置	3,975,490,407	28,365,636	10,951,087	3,992,904,956
車両運搬具	4,571,580	0	0	4,571,580
工具器具及び備品	18,217,093	0	0	18,217,093
建設仮勘定	32,945,000	260,675,499	6,323,000	287,297,499
合計	15,632,650,776	510,807,583	35,680,470	16,107,777,889

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0	748,223,697
526,331,831	23,079,373	0	549,411,204	597,515,146
5,290,373,068	197,376,259	15,584,983	5,472,164,344	4,437,472,370
3,594,428,231	21,523,096	7,440,914	3,608,510,413	384,394,543
4,343,001	0	0	4,343,001	228,579
16,384,314	175,353	0	16,559,667	1,657,426
0	0	0	0	287,297,499
9,431,860,445	242,154,081	23,025,897	9,650,988,629	6,456,789,260

5 企業債明細書

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政府資金	平成 4年10月26日	1,078,000,000	71,784,958	1,040,742,444
政府資金	平成 5年 3月25日	184,700,000	11,357,032	172,837,762
政府資金	平成 6年 3月23日	229,000,000	12,714,817	202,148,140
機構資金	平成 6年 3月23日	30,500,000	1,927,294	30,500,000
機構資金	平成 6年 3月23日	37,200,000	2,361,532	37,200,000
機構資金	平成 6年 3月23日	13,700,000	869,704	13,700,000
機構資金	平成 6年 3月23日	16,500,000	1,047,454	16,500,000
機構資金	平成 6年 3月23日	11,100,000	704,651	11,100,000
政府資金	平成 7年 3月27日	228,100,000	13,069,377	185,086,083
機構資金	平成 7年 3月27日	34,500,000	2,277,304	32,114,405
機構資金	平成 7年 3月27日	52,000,000	3,445,869	48,388,508
機構資金	平成 7年 3月27日	56,500,000	3,744,069	52,575,975
機構資金	平成 7年 3月27日	45,500,000	3,015,136	42,339,945
機構資金	平成 7年 3月27日	22,400,000	1,484,374	20,844,280
政府資金	平成 8年 3月14日	744,100,000	37,265,424	582,825,639
機構資金	平成 8年 3月22日	48,300,000	2,733,500	42,565,641
機構資金	平成 8年 3月22日	447,600,000	25,426,533	394,220,408
政府資金	平成 9年 3月25日	207,100,000	9,864,524	153,445,078
機構資金	平成 9年 3月26日	50,700,000	2,716,288	42,074,326
機構資金	平成 9年 3月26日	87,200,000	4,687,377	72,300,236
政府資金	平成10年 3月25日	224,700,000	10,073,542	159,632,510
機構資金	平成10年 3月25日	18,700,000	934,901	14,753,897
機構資金	平成10年 3月25日	120,600,000	6,047,436	95,042,582
機構資金	平成11年 3月24日	138,800,000	6,775,413	102,716,124
政府資金	平成11年 3月25日	208,200,000	9,140,863	138,576,667
機構資金	平成12年 3月22日	45,200,000	2,152,023	31,348,441
政府資金	平成12年 3月24日	67,800,000	2,906,685	42,341,566
機構資金	平成13年 3月22日	27,900,000	1,287,791	18,267,837
機構資金	平成13年 3月22日	2,000,000	92,465	1,307,007
政府資金	平成13年 3月26日	37,100,000	1,546,441	22,014,886
政府資金	平成14年 3月25日	21,000,000	866,745	11,204,836
政府資金	平成15年 3月25日	46,600,000	1,879,433	24,371,713

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
37,257,556	5.05	令和4年9月25日	
11,862,238	4.40	令和5年3月25日	
26,851,860	3.65	令和6年3月1日	
0	3.70	令和4年3月20日	
0	3.75	令和4年3月20日	
0	3.75	令和4年3月20日	
0	3.75	令和4年3月20日	
0	3.75	令和4年3月20日	
43,013,917	4.65	令和7年3月1日	
2,385,595	4.70	令和5年3月20日	
3,611,492	4.75	令和5年3月20日	
3,924,025	4.75	令和5年3月20日	
3,160,055	4.75	令和5年3月20日	
1,555,720	4.75	令和5年3月20日	
161,274,361	3.15	令和8年3月1日	
5,734,359	3.20	令和6年3月20日	
53,379,592	3.25	令和6年3月20日	
53,654,922	2.80	令和9年3月1日	
8,625,674	2.85	令和7年3月20日	
14,899,764	2.90	令和7年3月20日	
65,067,490	2.10	令和10年3月1日	
3,946,103	2.15	令和8年3月20日	
25,557,418	2.20	令和8年3月20日	
36,083,876	2.10	令和9年3月20日	
69,623,333	2.10	令和11年3月1日	
13,851,559	2.00	令和10年3月20日	
25,458,434	2.00	令和12年3月1日	
9,632,163	1.65	令和11年3月20日	
692,993	1.70	令和11年3月20日	
15,085,114	1.60	令和13年3月1日	
9,795,164	2.20	令和14年3月1日	
22,228,287	1.20	令和15年3月1日	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
機構資金	平成15年 3月25日	238,600,000	10,607,051	136,689,724
機構資金	平成16年 3月23日	573,500,000	25,211,979	293,333,036
政府資金	平成16年 3月25日	299,500,000	11,857,527	137,177,941
機構資金	平成28年 3月24日	70,000,000	2,223,146	13,173,860
機構資金	平成29年 3月23日	70,000,000	2,188,132	10,810,737
機構資金	平成30年 3月26日	90,000,000	2,829,925	11,235,400
機構資金	平成31年 3月25日	120,000,000	3,802,833	11,363,060
機構資金	令和 2年 3月26日	150,000,000	4,800,075	9,585,783
機構資金	令和 3年 3月25日	187,000,000	5,792,522	5,792,522
機構資金	令和 4年 3月24日	187,000,000	0	0
振興基金	令和 4年 3月31日	166,000,000	0	0
合計		6,734,900,000	325,514,145	4,484,248,999

(注) 「政府資金」は「財政融資資金」、「機構資金」は「地方公共団体金融機構資金」、
「振興基金」は「東京都区市町村振興基金」を示す。

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
101,910,276	1.30	令和13年 3月20日	
280,166,964	1.90	令和14年 3月20日	
162,322,059	2.00	令和16年 3月 1日	
56,826,140	0.50	令和28年 3月20日	
59,189,263	0.60	令和29年 3月20日	
78,764,600	0.50	令和30年 3月20日	
108,636,940	0.40	令和31年 3月20日	
140,414,217	0.30	令和32年 3月20日	
181,207,478	0.50	令和33年 3月20日	
187,000,000	0.70	令和34年 3月20日	
166,000,000	0.10	令和14年 2月 1日	
2,250,651,001			

令和3年度 羽村市水道事業会計に関する書類における注記表

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 貯蔵品

先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法によっている。ただし、取替資産は取替法によっている。

(イ) 主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	8～60年
機械及び装置	5～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

「退職手当に係る費用の負担区分に関する覚書」に基づき、退職手当に関して、東京都市町村職員退職手当組合規約に定める普通負担金以外の費用は、一般会計において負担することとなるため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給又は支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 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。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 引当金の取崩しに関する事項

ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当6月分(法定福利費含む)として、賞与引当金 8,973,000円を取り崩した。

イ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金 532,179円を取り崩した。

認定第7号

令和3年度羽村市下水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、令和3年度羽村市下水道事業会計決算を監査委員の意見を付けて認定に付する。

令和4年9月6日

提出者 羽村市長 橋本弘山

目 次

決算書類

1	令和3年度	羽村市下水道事業決算報告書	48
2	令和3年度	羽村市下水道事業損益計算書	52
3	令和3年度	羽村市下水道事業剰余金計算書	54
4	令和3年度	羽村市下水道事業欠損金処理計算書	54
5	令和3年度	羽村市下水道事業貸借対照表	56

決算附属書類

令和3年度 羽村市下水道事業報告書

1	概況	61
2	工事	64
3	業務	66
4	会計	67
5	その他	67

令和3年度 羽村市下水道事業附属明細書

1	キャッシュ・フロー計算書	68
2	収益費用明細書	69
3	資本的収入支出明細書	72
4	固定資産明細書	74
5	企業債明細書	76

令和3年度	羽村市下水道事業会計に関する書類における注記表	81
-------	-------------------------	----

決算書類

1 令和3年度 羽村市下水道事業決算報告書

(1)収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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 下水道事業収益	円 1,017,390,000	円 △ 2,287,000	円 0
第1項 営業収益	669,938,000	157,677,000	0
第2項 営業外収益	347,452,000	△ 159,964,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 下水道事業費用	円 1,142,890,000	円 △ 9,489,000	円 0	円 0	円 0	円 1,133,401,000
第1項 営業費用	1,061,333,000	△ 6,818,000	0	△ 790,000	0	1,053,725,000
第2項 営業外費用	79,835,000	△ 2,671,000	0	790,000	0	77,954,000
第3項 特別損失	1,022,000	0	0	0	0	1,022,000
第4項 予備費	700,000	0	0	0	0	700,000

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 1,015,103,000	円 1,015,360,371	円 257,371	
827,615,000	827,541,393	△ 73,607	(うち仮受消費税 55,004,657 円)
187,488,000	187,818,978	330,978	(うち仮受消費税 28,255 円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	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
円 0	円 1,133,401,000	円 1,092,423,077	円 0	円 40,977,923	
0	1,053,725,000	1,013,793,184	0	39,931,816	(うち仮払消費税 36,444,323 円)
0	77,954,000	77,937,259	0	16,741	
0	1,022,000	692,634	0	329,366	(うち仮払消費税 62,935 円)
0	700,000	0	0	700,000	

(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
第1款 資本的収入	円 297,674,000	円 △ 47,236,000	円 250,438,000	円 0
第1項 企業債	152,800,000	△ 31,600,000	121,200,000	0
第2項 他会計出資金	128,240,000	△ 14,639,000	113,601,000	0
第3項 国庫等補助金	14,175,000	△ 553,000	13,622,000	0
第4項 負担金	2,459,000	△ 444,000	2,015,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	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
第1款 資本的支出	円 581,039,000	円 △ 30,661,000	円 0	円 0	円 550,378,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	235,778,000	△ 30,661,000	0	0	205,117,000	0	0
第2項 企業債償還金	344,961,000	0	0	0	344,961,000	0	0
第3項 予備費	300,000	0	0	0	300,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 251,260,920円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,263,694円、当年度分損益勘定留保資金 238,997,226円 で補てんした。

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	250,438,000	250,438,000	0	
0	121,200,000	121,200,000	0	
0	113,601,000	113,601,000	0	
0	13,622,000	13,622,000	0	
0	2,015,000	2,015,000	0	

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 通 次 繰 越 額	合 計		
円 550,378,000	円 501,698,920	円 0	円 0	円 0	円 48,679,080	
205,117,000	156,738,233	0	0	0	48,378,767	(うち仮払消費税 13,686,616 円)
344,961,000	344,960,687	0	0	0	313	
300,000	0	0	0	0	300,000	

2 令和3年度 羽村市下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) 下水道使用料	550,039,226		
(2) 他会計負担金	222,426,000		
(3) 受託工事収益	7,210		
(4) その他の営業収益	64,622	772,537,058	

2 営業費用

(1) 管渠費	49,982,304		
(2) 総係費	89,106,532		
(3) 流域下水道管理費	256,330,206		
(4) 減価償却費	581,617,646		
(5) 資産減耗費	312,173	977,348,861	

営業損失 204,811,803

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,777		
(2) 他会計補助金	11,203,000		
(3) 長期前受金戻入	176,303,411		
(4) 雑収益	282,535	187,790,723	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	69,897,022		
(2) 雑支出	1,798,197	71,695,219	116,095,504

経常損失 88,716,299

(単位:円)

5 特別損失

(1)過年度損益修正損	629,699		
(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>629,699</u>	<u>△ 629,699</u>

当年度純損失			89,345,998
前年度繰越欠損金			111,461,093
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>200,807,091</u></u>

3 令和3年度 羽村市下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			
		受贈財産 評価額	補助金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計
前年度末残高	円 5,286,502,189	円 0	円 120,014	円 58,990	円 179,004
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0
処分後残高	5,286,502,189	0	120,014	58,990	179,004
当年度変動額	113,601,000	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	113,601,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	5,400,103,189	0	120,014	58,990	179,004

4 令和3年度 羽村市下水道事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	円 5,400,103,189	円 179,004	円 200,807,091
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金の取崩し	0	0	0
処分後残高	5,400,103,189	179,004	(繰越欠損金) 200,807,091

剰余金					資本合計
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	利益剰余金合計	
円	円	円	円	円	円
0	0	0	△111,461,093	△111,461,093	5,175,220,100
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	(繰越利益剰余金) △111,461,093	△111,461,093	5,175,220,100
0	0	0	△89,345,998	△89,345,998	24,255,002
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	113,601,000
0	0	0	△89,345,998	△89,345,998	△89,345,998
0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) △200,807,091	△200,807,091	5,199,475,102

5 令和3年度 羽村市下水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		1,154,500	
イ 構築物	23,092,427,668		
減価償却累計額	<u>△ 13,152,827,061</u>	9,939,600,607	
ウ 機械及び装置	78,082,200		
減価償却累計額	<u>△ 48,360,870</u>	29,721,330	
エ 車両運搬具	1,252,316		
減価償却累計額	<u>△ 1,189,700</u>	62,616	
オ 工具器具及び備品	171,440		
減価償却累計額	<u>△ 10,337</u>	161,103	
カ 建設仮勘定		<u>82,418,219</u>	
有形固定資産合計			<u>10,053,118,375</u>

(2)無形固定資産

ア 施設利用権		<u>3,422,523,142</u>	
無形固定資産合計			<u>3,422,523,142</u>
固定資産合計			<u>13,475,641,517</u>

2 流動資産

(1)現金預金		167,452,434	
(2)未収金	50,965,950		
貸倒引当金	<u>△ 994,889</u>	49,971,061	
(3)その他流動資産		<u>500,000</u>	
流動資産合計			<u>217,923,495</u>
資産合計			<u><u>13,693,565,012</u></u>

負 債 の 部

(単位:円)

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

3,452,623,246

企業債合計

3,452,623,246

固定負債合計

3,452,623,246

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

339,207,491

企業債合計

339,207,491

(2) 未払金

96,584,819

(3) 引当金

ア 賞与引当金

3,024,169

引当金合計

3,024,169

(4) その他流動負債

527,552

流動負債合計

439,344,031

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 2,349,109,631

収益化累計額 \triangle 1,208,345,970 1,140,763,661

イ 都補助金 333,330,181

収益化累計額 \triangle 222,642,944 110,687,237

ウ 受贈財産評価額 828,022,792

収益化累計額 \triangle 156,112,574 671,910,218

エ 負担金 201,022,143

収益化累計額 \triangle 92,347,641 108,674,502

オ その他長期前受金 5,230,121,528

収益化累計額 \triangle 2,660,034,513 2,570,087,015

長期前受金合計

4,602,122,633

繰延収益合計

4,602,122,633

負債合計

8,494,089,910

資 本 の 部

(単位:円)

6 資 本 金

(1)自己資本金

ア 出資金	5,286,502,189	
イ 繰入資本金	113,601,000	
資本金合計	<u>5,400,103,189</u>	5,400,103,189

7 剰 余 金

(1)資本剰余金

ア 国庫補助金	78,396	
イ 都補助金	41,618	
ウ その他資本剰余金	58,990	
資本剰余金合計	<u>179,004</u>	179,004

(2)利益剰余金

ア 利益積立金	0	
イ 未処分利益剰余金	△ 200,807,091	
欠損金合計	<u>△ 200,807,091</u>	△ 200,807,091

剰余金合計		<u>△ 200,628,087</u>
-------	--	----------------------

資本合計		<u>5,199,475,102</u>
------	--	----------------------

負債資本合計		<u><u>13,693,565,012</u></u>
--------	--	------------------------------

決算附属書類

令和3年度 羽村市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年度における公共下水道事業は、公共下水道マンホール蓋更新基本計画(長寿命化基本計画)等に基づき、施設の更新等を実施した。また、経営面においては、将来にわたり安定的な公共下水道事業サービスを提供していくため、羽村市下水道総合計画の見直しや、羽村市下水道事業経営戦略の策定を行った。

今後は、公営企業会計に基づく各種経営指標を活用しながら、企業会計における独立採算の原則を踏まえ、経費の見直しや業務の効率化に努め、適正な下水道使用料の検討を行い、経営の健全化を図る。

ア 業務の状況

令和3年度末における年間総処理水量は、7,286,748 m³で前年度と比較して 388,000 m³ (5.06%)の減となった。また、年間有収水量は、6,324,126 m³で前年度と比較して7,457 m³ (0.12%)の減となり、有収率は前年度と比較して、4.29 ポイント増の 86.79%となった。

イ 建設改良工事について

公共下水道施設の長寿命化対策として、汚水管の内面補修工事、公共下水道マンホール蓋長寿命化更新工事を実施し、雨水整備として神明台1丁目地内に雨水管布設工事を実施した。羽村駅西口区画整理事業の進捗に伴い、雨水管の布設工事を実施した。

ウ 財政状況について

(ア) 収益的収支(消費税抜)

収益的収支における収益は960,327,781円で、うち下水道使用料は550,039,226円である。

これに対する費用は1,049,673,779円で、主なものは、流域下水道維持管理負担金256,330,206円、減価償却費581,617,646円、企業債支払利息69,897,022円である。

収益的収支の差引額である当年度純損失は、89,345,998円となった。

(イ) 資本的収支(消費税込)

資本的収支における収入は250,438,000円で、その内訳は企業債121,200,000円、他会計出資金113,601,000円などである。

支出は501,698,920円で、その内訳は、建設改良費156,738,233円、企業債償還金344,960,687円などである。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 251,260,920 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,263,694 円、当年度分損益勘定留保資金 238,997,226 円で補てんした。

(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、経営の健全性を示す経常収支比率は、対前年度比 0.7 ポイント増の 91.5%となり、わずかに改善したが健全経営の水準とされる 100%を下回る経営状況が続いている。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、対前年度比 1.7 ポイント増の 86.2%となったが、事業に必要な経費を使用料収益で賄えている状況とされる 100%を下回る状況が続いている。

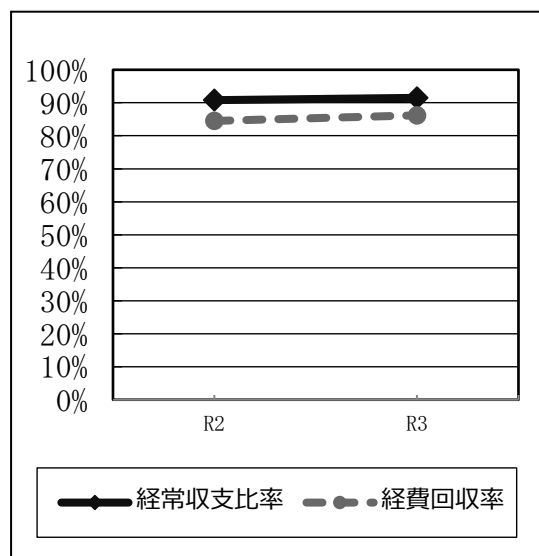
一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、対前年度比 1.22 ポイント増の 56.98%に、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管渠老朽化率は、法定耐用年数 50 年を経過した管路が無いことから 0%となっている。

今後は、経常収支において昨年同様に純損失が生じていることから、将来的な財政状況の見通しを踏まえた上で、下水道使用料の適正化を検討する必要がある。

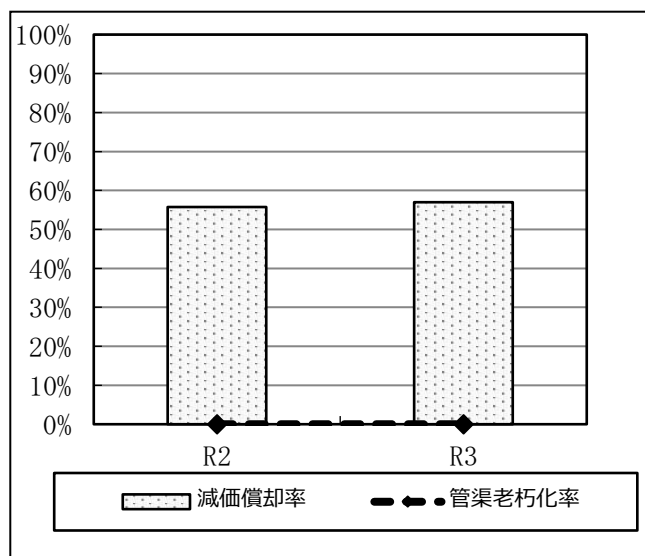
<経営指標の推移>

	R2	R3
経常収支比率	90.8%	91.5%
経費回収率	84.5%	86.2%
有形固定資産減価償却率	55.76%	56.98%
管渠老朽化率	0.0%	0.0%

[経常収支比率・経費回収率の推移]



[有形固定資産減価償却率・管渠老朽化率の推移]



※ 地方公営企業法の適用を受けた令和2年度からの推移。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第7号	令和2年度羽村市下水道事業会計決算の認定について	令和3年9月7日	令和3年9月30日
議案第22号	令和3年度羽村市下水道事業会計補正予算(第1号)	令和4年3月1日	令和4年3月8日
議案第8号	令和4年度羽村市下水道事業会計予算	令和4年3月1日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和3年7月9日	東京都知事	令和3年度起債協議(下水道事業地方債)	令和3年8月13日
令和3年7月26日	国土交通大臣	令和3年度社会資本整備総合交付金交付申請	令和3年8月18日

(5) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	部長	課長	業務係	工務係	合計
損益勘定支弁職員	0	1	1	0 (1)	2 (1)
資本勘定支弁職員	0	0	0	1 (0)	1 (0)
合計	0	1	1	1 (1)	3 (1)
前年度末	0	1	2	1 (1)	4 (1)
増減(△は減員)	0	0	△1	0 (0)	△1 (0)

()内は、再任用職員数及び短時間勤務会計年度任用職員数 外書き

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容	
建設改良費：管渠建設改良費			
1	公共下水道工事単価契約	公共汚水柵設置 汚水管布設に伴う舗装復旧	7カ所 1カ所
2	令和3年度羽村市公共下水道羽西1丁目 汚水枝線工事	φ 200mm 延長 マンホール	64.6m 4カ所
3	令和3年度羽村市公共下水道多摩川第8 排水分区雨水管布設工事	φ 250mm 延長 マンホール 取付管及び柵	142.7m 3カ所 12カ所
4	災害時仮設トイレ用汚水柵設置工事	φ 200mm 延長 φ 450mm 延長 仮設トイレ用汚水柵 貯留弁付マンホール	8.4m 16.5m 5カ所 1カ所
5	令和3年度羽村市公共下水道マンホール 蓋長寿命化更新工事	マンホール蓋更新(汚水)	121カ所
6	令和3年度羽村市公共下水道汚水管長寿 命化内面補修工事	汚水管きよ内面補修 φ 250mm	87カ所 (34.8m)
7	羽字武蔵野汚水ポンプ取替工事	汚水ポンプ更新 φ 100mm	2台

(2) 保存工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容	
営業費用：管渠費			
1	公共下水道工事単価契約	マンホール蓋交換 (汚水) (雨水) マンホール周辺舗装補修外	29カ所 23カ所 6カ所

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
3,735,600円	令和3年4月1日	令和4年3月31日
7,480,000円	令和3年10月18日	令和3年12月28日
25,630,000円	令和3年12月13日	令和4年3月29日
5,775,000円	令和3年12月13日	令和4年2月18日
38,753,000円	令和3年9月10日	令和4年2月25日
16,720,000円	令和3年10月11日	令和4年1月25日
3,850,000円	令和3年6月7日	令和3年10月15日

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
16,368,000円	令和3年4月1日	令和4年3月31日

3 業 務

(1)業務量

事項	単位	令和3年度	令和2年度	比較		
				増減	増減率(%)	
年度末行政区域内人口	A 人	54,514	54,622	△ 108	△ 0.20	
年度末普及人口	B "	54,514	54,622	△ 108	△ 0.20	
普及率(B/A)	%・ポイント	100.00	100.00	0.00	-	
年度末水洗化人口	C 人	54,492	54,600	△ 108	△ 0.20	
水洗化率(C/B)	%・ポイント	99.96	99.96	0.00	-	
年度総処理水量	D m ³	7,286,748	7,674,748	△ 388,000	△ 5.06	
有収水量	総量 E "	6,324,126	6,331,583	△ 7,457	△ 0.12	
	1月平均	"	527,011	527,632	△ 621	△ 0.12
	1日平均	"	17,326	17,347	△ 21	△ 0.12
有収率(E/D)	%・ポイント	86.79	82.50	4.29	-	

(2)事業収入に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	令和3年度		令和2年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業収益	772,537,058	80.45%	605,861,465	63.74%	166,675,593	27.51%
下水道使用料	550,039,226	57.28%	539,689,465	56.78%	10,349,761	1.92%
他会計負担金	222,426,000	23.16%	66,102,000	6.95%	156,324,000	236.49%
受託工事収益	7,210	0.00%	0	0.00%	7,210	皆増
その他の営業収益	64,622	0.01%	70,000	0.01%	△ 5,378	△ 7.68%
営業外収益	187,790,723	19.55%	344,586,636	36.26%	△ 156,795,913	△ 45.50%
受取利息及び配当金	1,777	0.00%	974	0.00%	803	82.44%
他会計補助金	11,203,000	1.17%	169,696,000	17.86%	△ 158,493,000	△ 93.40%
長期前受金戻入	176,303,411	18.35%	174,690,467	18.38%	1,612,944	0.92%
雑収益	282,535	0.03%	199,195	0.02%	83,340	41.84%
合 計	960,327,781	100.00%	950,448,101	100.00%	9,879,680	1.04%

(3)事業費用に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	令和3年度		令和2年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業費用	977,348,861	93.11%	968,236,132	91.18%	9,112,729	0.94%
管渠費	49,982,304	4.76%	40,609,900	3.82%	9,372,404	23.08%
総係費	89,106,532	8.49%	79,114,663	7.45%	9,991,869	12.63%
流域下水道管理費	256,330,206	24.42%	269,621,174	25.39%	△ 13,290,968	△ 4.93%
減価償却費	581,617,646	55.41%	578,890,395	54.52%	2,727,251	0.47%
資産減耗費	312,173	0.03%	0	0.00%	312,173	皆増
営業外費用	71,695,219	6.83%	78,551,416	7.40%	△ 6,856,197	△ 8.73%
支払利息及び企業債取扱諸費	69,897,022	6.66%	78,543,834	7.40%	△ 8,646,812	△ 11.01%
雑支出	1,798,197	0.17%	7,582	0.00%	1,790,615	23,616.66%
特別損失	629,699	0.06%	15,121,646	1.42%	△ 14,491,947	△ 95.84%
合 計	1,049,673,779	100.00%	1,061,909,194	100.00%	△ 12,235,415	△ 1.15%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額500万円以上)

(単位:円 消費税込)

契約年月日	契約金額	件 名	契約の相手方
令和3年4月1日	37,598,000	公共下水道工事単価契約 (実支出額 20,103,600円)	(株)村尾重機
令和3年4月1日	5,658,400	令和3年度 公共下水道管渠清掃委託単価契約 (実支出額 3,404,500円)	(株)加藤商事西多摩支店
令和3年4月1日	57,739,000	令和3年度 公共下水道使用料徴収業務委託	羽村市水道事業管理者 羽村市長 並木 心
当初 令和3年4月1日 変更 令和4年3月8日	53,756,000 27,962,396	区画道路第15・16・17・18号東排水区雨水管布設 工事に関する業務委託	(公財)東京都都市づくり 公社
当初 令和3年8月16日 変更 令和3年11月9日	17,820,000 15,592,500	令和3年度 羽村市公共下水道羽村第6及び羽村西 武蔵野台第2処理分区污水管長寿命化TVカメラ調査 委託	(株)加藤商事西多摩支店
令和3年9月9日	38,753,000	令和3年度 羽村市公共下水道マンホール蓋長寿命 化更新工事	(株)上野組
令和3年10月8日	16,720,000	令和3年度 羽村市公共下水道污水管長寿命化内面 補修工事	浅間保全工業(株)
令和3年10月15日	7,480,000	令和3年度 羽村市公共下水道羽西1丁目污水枝線 工事	(株)村尾重機
令和3年12月10日	5,775,000	災害時仮設トイレ用污水樹設置工事	(株)村尾重機
令和3年12月10日	25,630,000	令和3年度 羽村市公共下水道多摩川第8排水分区 雨水管布設工事	鈴木土建(株)

(2) 企業債及び一時借入金等の状況

(単位:円)

事業名	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
公共下水道事業債	2,286,481,083	102,700,000	197,185,733	2,191,995,350
流域下水道事業債	1,702,610,341	18,500,000	146,149,954	1,574,960,387
公営企業会計適用債	26,500,000	0	1,625,000	24,875,000
合 計	4,015,591,424	121,200,000	344,960,687	3,791,830,737

5 その他

(1) 他会計繰入金等の用途の特定について

ア 収益的収支

(ア) 他会計負担金 222,426,000円については、雨水処理にかかる維持管理に要する経費(課税仕入れ)に 15,310,310円(特定収入)、減価償却及び支払利息に要する経費等に 207,115,690円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(イ) 他会計補助金 11,203,000円については、水質検査に要する経費等(課税仕入れ)に 4,405,789円(特定収入)、減価償却及び支払利息に要する経費等に 6,797,211円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ウ) 収益的収入の雑収益(消費税還付加算金) 4,300円については、職員給与費に全額(特定収入)充当した。

イ 資本的収支

(ア) 国庫補助金 12,974,000円については、管渠建設改良費の工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

(イ) 都補助金 648,000円については、管渠建設改良費の工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

(ウ) 国庫負担金 2,015,000円については、流域下水道事業費の多摩川上流流域下水道建設負担金(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

令和3年度 羽村市下水道事業附属明細書

1 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

当期純利益	△ 89,345,998
減価償却費	581,617,646
固定資産除却費	312,173
賞与引当金の増減額(△は減少)	40,169
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 244,983
長期前受金戻入額	△ 176,303,411
受取利息及び配当金	△ 1,777
支払利息及び企業債取扱諸費	69,897,022
未収金の増減額(△は増加)	4,692,153
未払金の増減額(△は減少)	12,734,266
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 3,380
その他流動資産の増減額(△は減少)	0
小計	<u>403,393,880</u>
利息及び配当金の受取額	1,777
利息の支払額	<u>△ 69,897,022</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	333,498,635

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	△ 143,051,617
その他未収金の収入	△ 13,190,000
その他未払金の支出	10,165,741
国庫補助金による収入	11,552,615
都補助金による収入	648,000
負担金による収入	2,015,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 131,860,261</u>

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	121,200,000
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	△ 344,960,687
他会計からの出資による収入	113,601,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 110,159,687</u>

資金増加額(又は減少額)	91,478,687
資金期首残高	75,973,747
資金期末残高	<u>167,452,434</u>

2 収益費用明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下水道事業	収益		960,327,781	
	1	営業	収益	772,537,058	
		1	下水道使用料	550,039,226	
			下水道使用料	550,039,226	
		2	他会計負担金	222,426,000	
			雨水処理負担金	222,426,000	
		3	受託工事収益	7,210	
			受託工事収益	7,210	
		4	その他の営業収益	64,622	
			手数料	60,000	
			雑収益	4,622	
	2	営業外	収益	187,790,723	
		1	受取利息及び配当金	1,777	
			預金利息	1,777	
		2	他会計補助金	11,203,000	
			一般会計補助金	11,203,000	
		3	長期前受金戻入	176,303,411	
			長期前受金戻入	176,303,411	
		4	雑収益	282,535	
			不用品売却収益	282,535	
収 益 合 計				960,327,781	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
1	下水道事業費用			1,049,673,779	
	1	営業費用		977,348,861	
		1	管渠費	49,982,304	
			給料	2,809,200	予算額 2,810,000
			職員手当等	1,841,021	予算額 2,668,000
			賞与引当金繰入額	242,000	
			報酬	1,406,965	予算額 1,413,000
			法定福利費	1,000,461	予算額 1,001,000
			旅費	5,635	
			被服費	32,410	
			備用品費	30,251	
			燃料費	83,570	
			光熱費	541,801	
			通信運搬費	7,200	
			委託料	22,077,104	
			手数料	75,582	
			使用料	489,535	
			修繕費	14,903,100	
			材料費	4,268,450	
			負担金	24,219	
			保険料	135,000	
			公課費	8,800	
		2	総係費	89,106,532	
			給料	10,089,300	予算額 10,090,000
			職員手当等	7,015,975	予算額 7,056,000
			賞与引当金繰入額	2,165,000	
			法定福利費	3,243,224	予算額 3,245,000
			旅費	7,021	
			報償費	40,059	
			被服費	27,450	
			備用品費	146,001	
			印刷製本費	159,600	
			通信運搬費	9,091	
			委託料	57,050,000	
			使用料	19,396	
			賃借料	2,096,363	
			負担金	6,154,052	
			補助金	884,000	
			貸倒引当金繰入金	0	

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
(1 下水道事業費用)	(1 営業費用)	3 流域下水道管理費		256,330,206	
			負担金	256,330,206	
		4 減価償却費		581,617,646	
			有形固定資産減価償却費	415,664,453	
			無形固定資産減価償却費	165,953,193	
		5 資産減耗費		312,173	
			固定資産除却費	312,173	
	2 営業外費用		71,695,219		
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		69,897,022		
		企業債利息	69,897,022		
		一時借入利子	0		
	2 雑支出		1,798,197		
		その他の雑支出	1,798,197		
	3 消費税		0		
		消費税	0		
	3 特別損失		629,699		
	1 過年度損益修正損		629,699		
過年度損益修正損		629,699			
4 予備費		0			
1 予備費		0			
	予備費	0			
費用合計			1,049,673,779		

3 資本的收入支出明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的收入			250,438,000	
	1	企業債		121,200,000	
		1	企業債	121,200,000	
			企業債	121,200,000	
	2	他会計出資金		113,601,000	
		1	他会計出資金	113,601,000	
			他会計出資金	113,601,000	
	3	国庫等補助金		13,622,000	
		1	国庫補助金	12,974,000	
			国庫補助金	12,974,000	
		2	都補助金	648,000	
			都補助金	648,000	
	4	負担金		2,015,000	
		1	国庫負担金	2,015,000	
			流域下水道建設負担金	2,015,000	
収入合計				250,438,000	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			488,012,304	
	1	建設改良費		143,051,617	
		1	事務費	6,170,112	
			給料	3,157,800	予算額 3,158,000
			職員手当等	2,025,987	予算額 2,307,000
			法定福利費	922,449	予算額 924,000
			旅費	2,082	
			被服費	8,450	
			備用品費	53,344	
		2	管渠建設改良費	118,175,482	
			委託料	25,420,362	
			手数料	79,120	
			工事請負費	92,676,000	
		3	流域下水道事業費	18,706,023	
			負担金	18,706,023	
	2	企業債償還金		344,960,687	
		1	企業債償還金	344,960,687	
			企業債償還金	344,960,687	
	3	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
支出合計				488,012,304	

4 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	1,154,500	0	0	1,154,500
建物	0	0	0	0
構築物	22,860,939,234	231,488,434	0	23,092,427,668
機械及び装置	80,825,657	3,500,000	6,243,457	78,082,200
車両運搬具	1,252,316	0	0	1,252,316
工具器具及び備品	171,440	0	0	171,440
建設仮勘定	56,997,857	25,420,362	0	82,418,219
合計	23,001,341,004	260,408,796	6,243,457	23,255,506,343

(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	当年度減少額	当年度減価償却高
施設利用権	3,569,770,312	18,706,023	0	165,953,193
合計	3,569,770,312	18,706,023	0	165,953,193

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0	1,154,500
0	0	0	0	0
12,738,863,239	413,963,822	0	13,152,827,061	9,939,600,607
52,601,860	1,690,294	5,931,284	48,360,870	29,721,330
1,189,700	0	0	1,189,700	62,616
0	10,337	0	10,337	161,103
0	0	0	0	82,418,219
12,792,654,799	415,664,453	5,931,284	13,202,387,968	10,053,118,375

(単位:円)

年度末現在高
3,422,523,142
3,422,523,142

5 企業債明細書

(単位：円)

事業名	借入先	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
流域下水道事業	融資資金	平成 4年 5月 8日	1,100,000	78,248	1,100,000	0	5.50	令和 4年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 4年 5月 8日	1,900,000	135,155	1,900,000	0	5.50	令和 4年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成 4年 5月 8日	8,900,000	633,095	8,900,000	0	5.50	令和 4年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成 4年 5月 8日	107,400,000	7,639,822	107,400,000	0	5.50	令和 4年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成 5年 5月 7日	15,200,000	934,633	14,223,789	976,211	4.40	令和 5年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成 5年 5月 7日	96,000,000	5,902,952	89,834,463	6,165,537	4.40	令和 5年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 5年 5月 7日	4,700,000	288,998	4,398,146	301,854	4.40	令和 5年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 5年 5月 7日	10,800,000	664,082	10,106,377	693,623	4.40	令和 5年 3月25日	
流域下水道事業	金融機構	平成 6年 3月23日	10,400,000	660,214	10,400,000	0	3.75	令和 4年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成 6年 3月23日	2,300,000	127,704	2,030,308	269,692	3.65	令和 6年 3月 1日	
流域下水道事業	融資資金	平成 6年 3月23日	24,800,000	1,376,976	21,892,026	2,907,974	3.65	令和 6年 3月 1日	
公共下水道事業	金融機構	平成 6年 4月20日	124,300,000	8,369,769	124,300,000	0	4.40	令和 4年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成 6年 5月13日	290,600,000	16,977,531	254,399,223	36,200,777	4.30	令和 6年 3月31日	
公共下水道事業	金融機構	平成 7年 4月20日	162,400,000	10,386,471	151,562,108	10,837,892	4.30	令和 5年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成 7年 4月20日	23,400,000	1,496,573	21,838,383	1,561,617	4.30	令和 5年 3月20日	
公共下水道事業	融資資金	平成 7年 5月12日	308,600,000	16,757,576	254,316,749	54,283,251	3.85	令和 7年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 7年 5月12日	2,200,000	119,465	1,813,017	386,983	3.85	令和 7年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 7年 5月12日	44,800,000	2,432,726	36,919,605	7,880,395	3.85	令和 7年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 8年 3月14日	2,000,000	100,162	1,566,523	433,477	3.15	令和 8年 3月 1日	
流域下水道事業	融資資金	平成 8年 3月14日	48,400,000	2,423,930	37,909,907	10,490,093	3.15	令和 8年 3月 1日	
公共下水道事業	金融機構	平成 8年 4月22日	64,500,000	3,718,849	56,669,578	7,830,422	3.45	令和 6年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成 8年 4月22日	23,600,000	1,360,695	20,734,915	2,865,085	3.45	令和 6年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成 8年 5月10日	131,200,000	6,673,746	102,136,835	29,063,165	3.40	令和 8年 3月31日	
公共下水道事業	金融機構	平成 9年 4月30日	16,400,000	872,782	13,633,960	2,766,040	2.75	令和 7年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成 9年 4月30日	47,900,000	2,549,162	39,821,139	8,078,861	2.75	令和 7年 3月20日	
公共下水道事業	融資資金	平成 9年 5月20日	34,700,000	1,634,604	25,862,507	8,837,493	2.60	令和 9年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 9年 5月20日	1,800,000	84,793	1,341,571	458,429	2.60	令和 9年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成 9年 5月20日	101,900,000	4,800,178	75,947,820	25,952,180	2.60	令和 9年 3月25日	

(単位：円)

事業名	借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
公共下水道事業	金融機構	平成10年 4月20日	40,100,000	1,998,772	31,673,963	8,426,037	2.10	令和 8年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成10年 4月20日	90,100,000	4,491,007	71,167,684	18,932,316	2.10	令和 8年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成10年 5月14日	77,000,000	3,435,140	54,889,623	22,110,377	2.00	令和10年 3月31日	
流域下水道事業	融資資金	平成10年 5月19日	173,000,000	7,717,913	123,323,438	49,676,562	2.00	令和10年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成11年 4月20日	76,100,000	3,714,761	56,316,261	19,783,739	2.10	令和 9年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成11年 4月20日	221,700,000	10,822,111	164,064,588	57,635,412	2.10	令和 9年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成11年 5月13日	145,900,000	6,380,671	97,496,221	48,403,779	2.00	令和11年 3月31日	
流域下水道事業	融資資金	平成11年 5月19日	421,800,000	18,226,138	285,200,603	136,599,397	1.70	令和11年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成12年 4月 6日	92,200,000	4,389,747	63,945,270	28,254,730	2.00	令和10年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成12年 4月 6日	61,800,000	2,942,369	42,861,362	18,938,638	2.00	令和10年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成12年 4月25日	181,500,000	7,803,878	112,836,687	68,663,313	2.10	令和12年 3月31日	
流域下水道事業	融資資金	平成12年 4月28日	121,600,000	5,228,384	75,597,473	46,002,527	2.10	令和12年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成13年 3月22日	70,200,000	3,245,503	45,875,937	24,324,063	1.70	令和11年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成13年 3月22日	150,600,000	6,962,574	98,417,608	52,182,392	1.70	令和11年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成13年 4月25日	147,200,000	6,094,754	88,642,903	58,557,097	1.30	令和13年 3月31日	
流域下水道事業	融資資金	平成13年 4月27日	205,600,000	8,512,781	123,811,015	81,788,985	1.30	令和13年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成13年 4月27日	110,700,000	4,583,488	66,662,837	44,037,163	1.30	令和13年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成14年 3月22日	3,000,000	137,828	1,781,764	1,218,236	2.20	令和12年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成14年 3月22日	113,000,000	5,191,503	67,113,051	45,886,949	2.20	令和12年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成14年 3月22日	67,400,000	3,096,526	40,030,265	27,369,735	2.20	令和12年 3月20日	
公共下水道事業	管理機構	平成14年 4月24日	6,000,000	247,423	3,219,512	2,780,488	2.10	令和14年 3月31日	
流域下水道事業	融資資金	平成14年 4月30日	231,200,000	9,534,028	124,058,563	107,141,437	2.10	令和14年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成14年 4月30日	137,800,000	5,682,479	73,941,483	63,858,517	2.10	令和14年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成15年 3月25日	25,000,000	1,112,169	14,287,487	10,712,513	1.35	令和13年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成15年 3月25日	100,200,000	4,457,570	57,264,244	42,935,756	1.35	令和13年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成15年 3月25日	55,400,000	2,464,565	31,661,069	23,738,931	1.35	令和13年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成15年 4月23日	94,300,000	3,801,700	49,609,342	44,690,658	1.10	令和15年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成15年 4月23日	52,200,000	2,104,441	27,461,376	24,738,624	1.10	令和15年 3月25日	

(単位：円)

事業名	借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
公共下水道事業	管理機構	平成15年 4月30日	33,200,000	1,338,457	17,465,856	15,734,144	1.10	令和15年 3月31日	
公共下水道事業	振興基金	平成16年 3月31日	4,000,000	158,380	1,833,304	2,166,696	2.00	令和16年 2月 1日	
公共下水道事業	金融機構	平成16年 4月 9日	82,300,000	3,618,040	42,094,695	40,205,305	1.90	令和14年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成16年 4月 9日	29,900,000	1,314,452	15,293,214	14,606,786	1.90	令和14年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成16年 4月 9日	21,500,000	945,174	10,996,792	10,503,208	1.90	令和14年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成16年 4月26日	25,200,000	996,653	11,465,083	13,734,917	2.10	令和16年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成16年 4月26日	18,200,000	719,805	8,280,343	9,919,657	2.10	令和16年 3月25日	
公共下水道事業	管理機構	平成16年 4月30日	139,500,000	5,517,184	63,467,438	76,032,562	2.10	令和16年 3月31日	
公共下水道事業	金融機構	平成17年 4月 8日	136,300,000	5,869,570	62,953,051	73,346,949	2.10	令和15年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成17年 4月 8日	56,400,000	2,428,788	26,049,535	30,350,465	2.10	令和15年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成17年 4月 8日	24,100,000	1,037,833	11,131,098	12,968,902	2.10	令和15年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成17年 4月22日	47,500,000	1,843,521	19,875,523	27,624,477	2.00	令和17年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成17年 4月22日	20,200,000	783,982	8,452,329	11,747,671	2.00	令和17年 3月25日	
公共下水道事業	管理機構	平成17年 4月28日	214,900,000	8,340,479	89,921,061	124,978,939	2.00	令和17年 3月31日	
公共下水道事業	金融機構	平成18年 4月 7日	127,700,000	5,395,640	53,837,090	73,862,910	2.00	令和16年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成18年 4月 7日	28,800,000	1,216,872	12,141,803	16,658,197	2.00	令和16年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成18年 4月 7日	11,900,000	502,804	5,016,926	6,883,074	2.00	令和16年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成18年 4月26日	27,800,000	1,051,256	10,390,301	17,409,699	2.20	令和18年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成18年 4月26日	11,500,000	434,871	4,298,146	7,201,854	2.20	令和18年 3月25日	
公共下水道事業	管理機構	平成18年 4月28日	211,000,000	7,978,948	78,861,636	132,138,364	2.20	令和18年 3月31日	
公共下水道事業	金融機構	平成19年 4月20日	268,100,000	11,072,916	100,975,656	167,124,344	2.10	令和17年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成19年 4月20日	43,200,000	1,784,222	16,270,601	26,929,399	2.10	令和17年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成19年 4月20日	29,200,000	1,206,003	10,997,725	18,202,275	2.10	令和17年 3月20日	
公共下水道事業	融資資金	平成20年 4月24日	333,700,000	12,139,729	100,645,079	233,054,921	2.10	令和20年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成20年 4月24日	18,000,000	654,825	5,428,863	12,571,137	2.10	令和20年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成20年 4月24日	29,000,000	1,054,996	8,746,501	20,253,499	2.10	令和20年 3月25日	
公共下水道事業	金融機構	平成21年 4月21日	279,900,000	11,141,066	83,218,238	196,681,762	2.00	令和19年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成21年 4月21日	11,000,000	437,841	3,270,456	7,729,544	2.00	令和19年 3月20日	

(単位：円)

事業名	借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
流域下水道事業	金融機構	平成21年 4月21日	7,000,000	278,626	2,081,198	4,918,802	2.00	令和19年 3月20日	
流域下水道事業	融資資金	平成22年 4月26日	5,400,000	188,408	1,239,824	4,160,176	2.10	令和22年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成22年 4月26日	6,300,000	219,810	1,446,462	4,853,538	2.10	令和22年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成22年 4月26日	2,600,000	90,716	596,953	2,003,047	2.10	令和22年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成23年 4月25日	13,600,000	468,422	2,675,668	10,924,332	2.00	令和23年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成24年 4月24日	7,700,000	264,650	1,277,077	6,422,923	1.80	令和24年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成24年 4月24日	14,500,000	498,368	2,404,885	12,095,115	1.80	令和24年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成24年 4月24日	9,300,000	319,642	1,542,444	7,757,556	1.80	令和24年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成25年 4月24日	16,400,000	581,249	2,280,479	14,119,521	1.30	令和25年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成25年 4月24日	15,100,000	535,173	2,099,708	13,000,292	1.30	令和25年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成25年 4月24日	9,100,000	322,522	1,265,386	7,834,614	1.30	令和25年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成26年 4月24日	49,300,000	1,706,562	5,049,082	44,250,918	1.40	令和26年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成26年 4月24日	12,600,000	436,160	1,290,435	11,309,565	1.40	令和26年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成27年 4月24日	28,200,000	996,657	1,982,440	26,217,560	1.10	令和27年 3月25日	
公共下水道事業	融資資金	平成28年 4月25日	34,100,000	1,315,498	1,315,498	32,784,502	0.30	令和28年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成28年 4月25日	600,000	23,147	23,147	576,853	0.30	令和28年 3月25日	
流域下水道事業	融資資金	平成28年 4月25日	13,600,000	524,656	524,656	13,075,344	0.30	令和28年 3月25日	
流域下水道事業	金融機構	平成28年 4月25日	11,700,000	0	0	11,700,000	0.60	令和29年 3月20日	
公共下水道事業	金融機構	平成29年 4月25日	27,500,000	0	0	27,500,000	0.60	令和29年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成29年 4月25日	22,400,000	0	0	22,400,000	0.60	令和29年 3月20日	
公共下水道事業	金融機構	平成30年 3月26日	32,800,000	0	0	32,800,000	0.60	令和30年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成30年 3月26日	25,700,000	0	0	25,700,000	0.60	令和30年 3月20日	
流域下水道事業	金融機構	平成30年 3月26日	16,600,000	0	0	16,600,000	0.60	令和30年 3月20日	
公共下水道事業	金融機構	平成30年 4月26日	11,100,000	0	0	11,100,000	0.50	令和30年 3月20日	
公共下水道事業	融資資金	平成31年 3月25日	90,100,000	0	0	90,100,000	0.50	令和31年 3月 1日	
公共下水道事業	金融機構	平成31年 3月28日	81,000,000	0	0	81,000,000	0.50	令和31年 3月20日	
公営企業会計適用債	振興協会	令和元年 5月20日	13,000,000	1,625,000	1,625,000	11,375,000	0.004	令和11年 3月24日	
公共下水道事業	融資資金	令和 2年 3月25日	73,300,000	0	0	73,300,000	0.30	令和32年 3月 1日	

(単位：円)

事業名	借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
流域下水道事業	金融機構	令和 2年 3月26日	84,800,000	0	0	84,800,000	0.30	令和32年 3月20日	
公営企業会計適用債	振興協会	令和 2年 5月20日	13,500,000	0	0	13,500,000	0.005	令和12年 3月24日	
流域下水道事業	金融機構	令和 3年 2月25日	64,900,000	0	0	64,900,000	0.50	令和33年 3月20日	
公共下水道事業	融資資金	令和 3年 3月25日	88,300,000	0	0	88,300,000	0.50	令和33年 3月 1日	
公共下水道事業	金融機構	令和 4年 2月24日	102,700,000	0	0	102,700,000	0.50	令和33年 9月20日	
流域下水道事業	金融機構	令和 4年 2月24日	18,500,000	0	0	18,500,000	0.50	令和33年 9月20日	
合計			8,292,100,000	344,960,687	4,500,269,263	3,791,830,737			

(注)「融資資金」は「財政融資資金」、「管理機構」は「郵便貯金簡易生命保険管理機構」、「金融機構」は「地方公共団体金融機構」、「振興基金」は「東京都区市町村振興基金」、「振興協会」は「東京都区市町村振興協会」を示す。

令和3年度 羽村市下水道事業会計に関する書類における注記表

1 重要な会計方針

令和2年度より、地方公営企業法を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法による。

(イ) 主な耐用年数

構築物 50年

機械及び装置 10～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法による。

(イ) 主な耐用年数

施設利用権 45年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

「退職手当に係る費用の負担区分に関する覚書」に基づき、退職手当に関して、東京都町村職員退職手当組合理約に定める普通負担金以外の費用は、一般会計において負担することとなるため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給又は支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(3) 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る。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当6月分(法定福利を含む)として、賞与引当金 2,943,831円を取り崩した。

イ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金 244,983円を取り崩した。

(2) 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(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,499,858,313円である。



印刷用の紙にリサイクルできます