

令和3年

第1回市議会定例会 議案第23号

令和2(2020)年度函館市水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和2(2020)年度函館市水道事業会計補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和2(2020)年度函館市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条中「131,229栓」を「130,498栓」に、「32,047,000立方メートル」を「31,682,000立方メートル」に、「87,800立方メートル」を「86,800立方メートル」に、「3,802立方メートル」を「3,211立方メートル」に改める。

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|------------|-------------|------------|-------------|
| | 収 | 入 | |
| 第1款 水道事業収益 | 5,012,414千円 | △159,567千円 | 4,852,847千円 |
| 第1項 水道事業収益 | 4,627,272千円 | △146,622千円 | 4,480,650千円 |
| 第2項 温泉事業収益 | 97,556千円 | △12,945千円 | 84,611千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 4,554,758千円 | △41,165千円 | 4,513,593千円 |
| 第1項 水道事業費用 | 4,157,903千円 | △26,782千円 | 4,131,121千円 |
| 第2項 温泉事業費用 | 74,750千円 | 42千円 | 74,792千円 |
| 第4項 営業外費用 | 283,062千円 | △14,425千円 | 268,637千円 |

第4条 予算第4条本文括弧書中「1,783,910千円」を「1,779,536千円」に、「220,183千円」を「220,146千円」に、「274,031千円」を「269,694千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|------------|-------------|----------|-------------|
| | 収 | 入 | |
| 第1款 資本的収入 | 2,195,360千円 | △48千円 | 2,195,312千円 |
| 第2項 他会計負担金 | 45,674千円 | △48千円 | 45,626千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 3,979,270千円 | △4,422千円 | 3,974,848千円 |
| 第1項 建設改良費 | 2,864,134千円 | △4,422千円 | 2,859,712千円 |

第5条 予算第5条中「448,197千円」を「349,251千円」に, 「1,776,630千円」を「1,731,180千円」に, 「734,258千円」を「649,006千円」に改める。

第6条 予算第9条中「1,049,971千円」を「1,018,809千円」に改める。

令和3年2月25日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

令和2年度函館市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | | | 備 考 |
|----------|----------|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| | | | 既 決 額 | 補 正 額 | 計 | |
| 1 水道事業収益 | | | 5,012,414 ^{千円} | △ 159,567 ^{千円} | 4,852,847 ^{千円} | |
| | 1 水道事業収益 | | 4,627,272 | △ 146,622 | 4,480,650 | |
| | | 1 給水収益 | 4,320,826 | △ 147,434 | 4,173,392 | 水道料金「4,162,746千円」を「4,015,312千円」に改める。 |
| | | 2 他会計負担金 | 289,084 | 812 | 289,896 | 一般会計負担金「35,993千円」を「36,805千円」に改める。 |
| | 2 温泉事業収益 | | 97,556 | △ 12,945 | 84,611 | |
| | | 1 温泉供給収益 | 76,977 | △ 8,007 | 68,970 | 温泉供給料金「76,977千円」を「68,970千円」に改める。 |
| | | 2 他会計負担金 | 20,533 | △ 4,938 | 15,595 | 一般会計負担金「20,533千円」を「15,595千円」に改める。 |

支出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | | | 備 考 |
|----------|----------|-------|-------------------------|------------------------|-------------------------|--|
| | | | 既 決 額 | 補 正 額 | 計 | |
| 1 水道事業費用 | | | 4,554,758 ^{千円} | △ 41,165 ^{千円} | 4,513,593 ^{千円} | |
| | 1 水道事業費用 | | 4,157,903 | △ 26,782 | 4,131,121 | |
| | | 1 原水費 | 71,959 | △ 245 | 71,714 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 2 浄水費 | 575,949 | △ 7,535 | 568,414 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 3 配水費 | 309,670 | △ 3,242 | 306,428 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 4 給水費 | 405,212 | 7,682 | 412,894 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 5 業務費 | 604,242 | 3,233 | 607,475 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 6 総係費 | 540,553 | △ 24,104 | 516,449 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費, 法定福利費引当金繰入額および退職給付費を補正 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | | | 備 考 |
|---|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| | | | 既 決 額 | 補 正 額 | 計 | |
| | | 7 簡 易 水 道 費 | 193,851 ^{千円} | △ 2,571 ^{千円} | 191,280 ^{千円} | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | 2 温 泉 事 業 用 営 業 費 用 | | 74,750 | 42 | 74,792 | |
| | | 1 温 泉 供 給 費 | 41,594 | 43 | 41,637 | 給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正 |
| | | 2 総 係 費 | 646 | △ 1 | 645 | 退職給付費を補正 |
| | 4 営 業 外 費 用 | | 283,062 | △ 14,425 | 268,637 | |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 50,559 | △ 14,465 | 36,094 | 納付税額を補正 |
| | | 3 雑 支 出 | 1,988 | 40 | 2,028 | その他雑支出を補正 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | | | 備 考 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | | | 既 決 額 | 補 正 額 | 計 | |
| 1 資 本 的 収 入 | | | 2,195,360 ^{千円} | △ 48 ^{千円} | 2,195,312 ^{千円} | |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | | 45,674 | △ 48 | 45,626 | |
| | | 1 他 会 計 負 担 金 | 45,674 | △ 48 | 45,626 | 一般会計負担金「45,674千円」を「45,626千円」に改める。 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | | | 備 考 |
|-------------|-------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--|
| | | | 既 決 額 | 補 正 額 | 計 | |
| 1 資 本 的 支 出 | | | 3,979,270 ^{千円} | △ 4,422 ^{千円} | 3,974,848 ^{千円} | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 2,864,134 | △ 4,422 | 2,859,712 | |
| | | 1 水 道 事 業 1 建 設 改 良 費 | 2,618,840 | △ 4,422 | 2,614,418 | 赤川高区浄水場等更新整備事業費「1,520,891千円」を「1,520,322千円」に、原水及び浄水施設事業費「47,219千円」を「47,176千円」に、配水施設事業費「975,605千円」を「972,035千円」に、簡易水道施設事業費「54,355千円」を「54,163千円」に、消火栓事業費「20,770千円」を「20,722千円」に改める。 |

令和2年度函館市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------------|-----------|
| 当年度純利益 | 119,108 |
| 減価償却費 | 1,480,305 |
| 固定資産除却費 | 31,511 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 130 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 29,502 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △ 2,314 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | △ 390 |
| 長期前受金戻入額 | △ 221,515 |
| 受取利息及び配当金 | △ 100 |
| 支払利息 | 230,515 |
| 小計 | 1,666,492 |
| 利息及び配当金の受取額 | 100 |
| 利息の支払額 | △ 230,515 |
| 未払消費税等の増減額 | 144,709 |

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,580,786

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 | △ 2,859,712 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 45,626 |
| その他収入 | 167,586 |

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 2,646,500

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 | 1,982,100 |
| 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 | △ 1,115,136 |

財務活動によるキャッシュ・フロー 866,964

資金増加額 (又は減少額) △ 198,750

資金期首残高 3,533,329

資金期末残高 3,334,579

給 与 費 補 正 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | 1 | (12) 119 | 684 | 500,404 | 353,328 | 854,416 | 164,393 | 1,018,809 |
| 補 正 前 | 1 | (11) 119 | 684 | 497,037 | 387,179 | 884,900 | 165,071 | 1,049,971 |
| 比 較 | | (1) | | 3,367 | △ 33,851 | △ 30,484 | △ 678 | △ 31,162 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員およびパートタイム会計年度任用職員 (外数)

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 管 理 職 | 扶 養 | 住 居 | 通 勤 | 寒 冷 地 | 時 間 外 | 期 末 | 勤 勉 | 児 童 | 小 計 | 退 職 手 当 | 合 計 |
|----------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|----------|----------|----------|
| | | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 勤 務 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | | | |
| | 補 正 後 | 8,976 | 16,932 | 6,375 | 9,651 | 10,754 | 22,042 | 115,551 | 76,983 | 6,195 | 273,459 | 79,869 | 353,328 |
| | 補 正 前 | 8,976 | 17,557 | 6,684 | 10,231 | 10,694 | 29,003 | 118,013 | 77,798 | 5,285 | 284,241 | 102,938 | 387,179 |
| | 比 較 | | △ 625 | △ 309 | △ 580 | 60 | △ 6,961 | △ 2,462 | △ 815 | 910 | △ 10,782 | △ 23,069 | △ 33,851 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | 1 | () 117 | 684 | 475,638 | 346,357 | 822,679 | 159,148 | 981,827 |
| 補 正 前 | 1 | () 117 | 684 | 475,088 | 380,670 | 856,442 | 160,429 | 1,016,871 |
| 比 較 | | () | | 550 | △ 34,313 | △ 33,763 | △ 1,281 | △ 35,044 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 管 理 職 | 扶 養 | 住 居 | 通 勤 | 寒 冷 地 | 時 間 外 | 期 末 | 勤 勉 | 児 童 | 小 計 | 退 職 手 当 | 合 計 |
|----------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|----------|----------|----------|
| | | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 勤 務 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | | | |
| | 補 正 後 | 8,976 | 16,932 | 6,375 | 8,529 | 10,754 | 21,971 | 109,847 | 76,983 | 6,195 | 266,562 | 79,795 | 346,357 |
| | 補 正 前 | 8,976 | 17,557 | 6,684 | 9,032 | 10,694 | 28,884 | 112,914 | 77,798 | 5,285 | 277,824 | 102,846 | 380,670 |
| | 比 較 | | △ 625 | △ 309 | △ 503 | 60 | △ 6,913 | △ 3,067 | △ 815 | 910 | △ 11,262 | △ 23,051 | △ 34,313 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | | (12) 2 | | 24,766 | 6,971 | 31,737 | 5,245 | 36,982 |
| 補 正 前 | | (11) 2 | | 21,949 | 6,509 | 28,458 | 4,642 | 33,100 |
| 比 較 | | (1) | | 2,817 | 462 | 3,279 | 603 | 3,882 |

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員 (外数)

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 通 勤 | 時 間 外 | 期 末 | 小 計 | 退 職 手 当 | 合 計 |
|----------------------------|-------|-------------|-----------------|-------------|-------|---------|-------|
| | | 手 当 (千円) | 勤 務 手 当 (千円) | 手 当 (千円) | | | |
| | 補 正 後 | 1,122 | 71 | 5,704 | 6,897 | 74 | 6,971 |
| | 補 正 前 | 1,199 | 119 | 5,099 | 6,417 | 92 | 6,509 |
| | 比 較 | △ 77 | △ 48 | 605 | 480 | △ 18 | 462 |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-------|---------------|-----------------------|----------|--------------|-----------------|
| 給 料 | 3,367 | その他の増減分 | 3,367 | 職員の変動及びその他の増 | |
| 手 当 等 | △ 33,703 | 給与改定に伴う増減分 | △ 2,736 | | 期末手当の0.05月引き下げ分 |
| | | 退職手当の増減分 | △ 22,979 | 職員の変動及びその他の減 | |
| | | その他の増減分 | △ 7,988 | 職員の変動及びその他の減 | |

3 給料及び手当等の状況

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 | | | そ の 他 | | |
|----------------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和3年1月1日 現在 | 8 級 | 1 | 0.9 | 3 級 | | |
| | 7 級 | 2 | 1.7 | 2 級 | 1 | 100.0 |
| | 6 級 | 8 | 6.9 | 1 級 | | |
| | 5 級 | | | | | |
| | 4 級 | 32 | 27.6 | | | |
| | 3 級 | 19 | 16.4 | | | |
| | 2 級 | 42 | 36.2 | | | |
| | 1 級 | 10 | 8.6 | | | |
| | 再任用 | () | () | 再任用 | () | () |
| | 計 | 116 | 100 | 計 | 1 | 100 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

(既定の期末手当・勤勉手当の説明を、次のとおり改める。)

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階, 職務の級等による 加算措置 | 備 考 |
|---------|----------|----------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 6 月(月分) | 12 月(月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 無 | |
| | 2.25 | 2.2 | 4.45 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 無 | |
| | 2.225 | 2.275 | 4.5 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 無 | |
| | 2.25 | 2.2 | 4.45 | 有 | |

※ () 内は再任用職員の支給率

継 続 費 に 関 す る 調 書

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | | | | | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込) | 当 該 年 度 | | | 当 該 年 度 末 ま | | | 翌 年 度 以 降 | | | 継 続 費 の 総 | | 備 考 | | | |
|---|-------|-------------------------|---------|------------|-------|------------|-------------|-----|------------|------------|-------|--|--|-------------------|------------|-------|-------------------|------------|-------|-------------------|------------|-----|------------|------------|------|------------|------|-----|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | | 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | | 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | | 額 に 対 す る | | | | | |
| | | | | 企 業 債 | | | 自 己 資 金 | | | 発 生 予 定 額 | | | | 発 生 予 定 額 | | | 発 生 予 定 額 | | | 進 捗 率 | | | | | | | | |
| | | | | 補正前 の 額 | 補正額 | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | 補正額 | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | 補正額 | | | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | 補正額 | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | 補正額 | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | 補正額 | 補正後 の 額 | 補正前 の 額 | | 補正後 の 額 | 補正前 | 補正後 |
| | | | 元 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % | % | | | |
| 1 | 資本的支出 | 1 建設改良費 | | 201,537 | | 201,537 | 152,400 | | 152,400 | 49,137 | | 49,137 | | 201,537 | | | | 201,537 | | 201,537 | | | | | 19.9 | 19.9 | | |
| | | 赤川高区浄水場 ろ過施設 整備事業 | 2 | 812,843 | △ 569 | 812,274 | 667,500 | | 667,500 | 145,343 | △ 569 | 144,774 | | | 812,843 | △ 569 | 812,274 | 812,843 | △ 569 | 812,274 | | | | | | 80.1 | 80.1 | |
| | | | 計 | 1,014,380 | △ 569 | 1,013,811 | 819,900 | | 819,900 | 194,480 | △ 569 | 193,911 | | 201,537 | 812,843 | △ 569 | 812,274 | 1,014,380 | △ 569 | 1,013,811 | | | | | | 100 | 100 | |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | | | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|--|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| | 補 正 前 額 の 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 の 千円 | 期 間 | 金 額 千円 | 期 間 | 金 額 | | | 自 己 資 金 | | |
| | | | | | | | 補 正 前 額 の 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 の 千円 | 補 正 前 額 の 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 の 千円 |
| 旭岡浄水場等水道施設 管理業務委託料 〔旭岡浄水場、旭岡高区配水池〕 | 448,197 | △ 98,946 | 349,251 | | | 令和3年度 から 令和7年度 まで | 448,197 | △ 98,946 | 349,251 | 448,197 | △ 98,946 | 349,251 |
| 料金等徴収業務委託料 | 1,776,630 | △ 45,450 | 1,731,180 | | | 令和3年度 から 令和7年 まで | 1,776,630 | △ 45,450 | 1,731,180 | 1,776,630 | △ 45,450 | 1,731,180 |
| 料金等オンラインシステム 導入および運用業務委託料 | 734,258 | △ 85,252 | 649,006 | | | 令和4年度 から 令和11年度 まで | 734,258 | △ 85,252 | 649,006 | 734,258 | △ 85,252 | 649,006 |

令和2年度函館市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和3年3月31日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

| | | | |
|----------------|--------------------|----|------------------|
| | 千円 | | |
| (1) 水道事業有形固定資産 | 65,144,849 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△34,798,831</u> | 千円 | 30,346,018 |
| (2) 温泉事業有形固定資産 | 707,184 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 332,243</u> | | 374,941 |
| (3) 売電事業有形固定資産 | 452,647 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 114,192</u> | | 千円 338,455 |
| 有形固定資産合計 | | | 31,059,414 |
| (4) 投資その他の資産 | | | |
| イ 投資有価証券 | | | 1,000 |
| ロ 出 資 金 | | | <u>3,291</u> |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>4,291</u> |
| 固定資産合計 | | | 千円 31,063,705 |

2 流 動 資 産

| | | |
|-------------|--|-----------|
| (1) 現 金 預 金 | | 3,334,579 |
| (2) 未 収 金 | | 541,830 |

| | | | |
|---------------|------------------|-------|--------------------------|
| 貸倒引当金 | 千円 | 千円 | |
| | △ | 8,669 | 533,161 |
| 流動資産合計 | | | 千円 |
| | | | <u>3,867,740</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>34,931,445</u></u> |
| 負債の部 | | | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | 16,543,629 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | <u>1,160,940</u> | | |
| 引当金合計 | | | <u>1,160,940</u> |
| 固定負債合計 | | | 17,704,569 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | 1,152,986 |
| (2) 未払金 | | | 590,811 |
| (3) 前受金 | | | 1,070 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 62,077 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>12,563</u> | | |
| 引当金合計 | | | 74,640 |
| (5) 下水道使用料預り金 | | | 19,297 |

| | | |
|---------------|-------------------|--------------------------|
| | 千円 | |
| (6) その他流動負債 | <u>11,083</u> | |
| 流動負債合計 | | 千円 1,849,887 |
| 5 繰延収益 | | |
| 長期前受金 | 7,891,313 | |
| 収益化累計額 | <u>△4,620,271</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>3,271,042</u> |
| 負債合計 | | 22,825,498 |
| | | 資 本 の 部 |
| 6 資本金 | | 9,724,073 |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本金剰余金 | 254,792 | |
| (2) 利益剰余金 | | |
| | 千円 | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>2,127,082</u> | |
| 利益剰余金合計 | | <u>2,127,082</u> |
| 剰余金合計 | | <u>2,381,874</u> |
| 資本合計 | | <u>12,105,947</u> |
| 負債資本合計 | | <u><u>34,931,445</u></u> |

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 有価証券の評価基準および評価方法

(1) その他有価証券 市場価格が無いことから、取得原価としている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法によっている。

主な耐用年数 建物 7～50年

構築物 4～80年

機械及び装置 5～20年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれ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給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜き方式によっている。

II 予定貸借対照表（当年度分）に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定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、684,876千円である。

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

水道事業会計は、水道事業ならびに温泉事業および売電事業ならびに簡易水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|--------|--|
| 水道事業 | 簡易水道事業以外の給水区域において水道水を供給する業務 |
| 温泉事業 | 温泉を供給する業務 |
| 売電事業 | 水道施設を用いて発電した電力を販売する業務 |
| 簡易水道事業 | 戸井地域、恵山地域、榎法華地域および南茅部地域の給水区域において水道水を供給する業務 |

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：千円）

| | 水道事業 | 温泉事業 | 売電事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|-------------------------|------------|----------|----------|-----------|------------|
| 営業収益 | 3,923,035 | 78,341 | 50,668 | 155,161 | 4,207,205 |
| 営業費用 | 3,582,814 | 71,773 | 30,297 | 397,809 | 4,082,693 |
| 営業損益 | 340,221 | 6,568 | 20,371 | △ 242,648 | 124,512 |
| 経常損益 | 257,247 | 7,568 | 19,277 | △ 164,984 | 119,108 |
| セグメント資産 | 32,601,207 | 485,884 | 519,355 | 1,324,999 | 34,931,445 |
| セグメント負債 | 20,217,396 | 69,862 | 431,737 | 2,106,503 | 22,825,498 |
| その他の項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 （収益的収入） | 26,373 | 15,595 | | 10,432 | 52,400 |
| 減価償却費 | 1,239,136 | 24,382 | 22,839 | 193,948 | 1,480,305 |
| 有形固定資産および 無形固定資産の増加額 | 1,240,425 | △ 10,740 | △ 22,839 | △ 98,908 | 1,107,938 |

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 23,137千円

1年超 20,114千円

合計 43,251千円

V その他の注記

1 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、債権の不納欠損による損失4,234千円を処理するため、貸倒引当金4,234千円を使用する。

2 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として50,367千円を支給するため、退職給付引当金50,367千円を使用する。

3 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として77,774千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金77,774千円を使用する。