

令和 2 年 度

かすみがうら市水道事業会計決算報告書

かすみがうら市水道事業会計決算報告書

決 算 報 告 書 (収益的収入及び支出)	2
決 算 報 告 書 (資本的収入及び支出)	3
損 益 計 算 書	4
剰 余 金 計 算 書	5
余 剰 金 処 分 計 算 書	6
貸 借 対 照 表	7～8
注 記 表	9

かすみがうら市水道事業会計決算付属書類目次 (事業報告書及び明細書)

総 括 事 項	10
議 会 に 関 す る 事 項	11
企 業 債 の 状 況	12
行 政 官 公 庁 許 認 可 事 項	12
そ の 他 会 計 処 理 に 関 す る 重 要 事 項	12
新 設 工 事 の 概 況	13
改 良 工 事 の 概 況	14
業 務 概 況 及 び 経 営 分 析	15
重 要 契 約 の 要 旨	16～17
事 業 収 入 に 関 す る 事 項	18
事 業 費 の 関 す る 事 項	19
キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	20
収 益 費 用 明 細 書	21～23
資 本 的 収 支 明 細 書	24
固 定 資 産 明 細 書	25
企 業 債 明 細 書	26～28

(2) 資本的収入及び支出

収 入

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 円	補正予算額 円	小計 円	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 円	継続費通次繰越 額に係る財源充 当額 円				合計 円
第1款 資本的収入	259,159,000	0	259,159,000	0	0	259,159,000	64,074,600	△ 195,084,400	うち、仮受消費税等1,088,600円
第1項 企業債	215,000,000	0	215,000,000	0	0	215,000,000	52,100,000	△ 162,900,000	
第2項 工事負担金	44,159,000	0	44,159,000	0	0	44,159,000	11,974,600	△ 32,184,400	うち、仮受消費税等1,088,600円

支 出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当 初 予算額 円	補 正 予算額 円	流 用 増減額 円	小計 円	地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額 円	継続費通次 繰越額 円	合計 円		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額 円	継続費通次 繰越額 円	合計 円		
第1款 資本的支出	545,846,000	0	0	545,846,000	0	0	545,846,000	376,265,320	0	0	0	169,580,680	うち、仮払消費税等 9,542,635円
第1項 建設改良費	284,370,000	0	0	284,370,000	0	0	284,370,000	114,790,056	5,300,000	99,806,000	105,106,000	64,473,944	うち、仮払消費税等 9,542,635円
第2項 企業債償還金	261,476,000	0	0	261,476,000	0	0	261,476,000	261,475,264	0	0	0	736	

資本的収入が資本的支出に対し、不足する額312,190,720円は、消費税資本的収支調整額9,542,635円及び過年度分損益勘定留保資金302,648,085円で補填した。

なお、たな卸資産購入限度額の予算額は、10,246,000円で、決算額は、10,227,516円となり、うち仮払消費税は761,433円であった。

令和 2年度かすみがうら市水道事業会計損益計算書

(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	839,556,207		
(2) 受託工事収益	5,375,058		
(3) その他の営業収益	<u>44,261,423</u>	889,192,688	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	374,526,132		
(2) 配水及び給水費	54,891,728		
(3) 受託工事費	2,092,000		
(4) 総係費	93,341,412		
(5) 減価償却費	323,787,311		
(6) 資産減耗費	<u>1,192,067</u>	849,830,650	
営業利益			39,362,038
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	25,000,000		
(2) 長期前受金戻入	65,970,304		
(3) 雑収益	6,348,737		
(4) 受取利息	<u>140,381</u>	97,459,422	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	55,820,520		
(2) 諸支出金	<u>11,806,400</u>	<u>67,626,920</u>	<u>29,832,502</u>
経常利益			69,194,540
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2,854,430		
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>210,971</u>	<u>2,643,459</u>	<u>2,643,459</u>
当年度純利益			<u>71,837,999</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>877,412,053</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>949,250,052</u></u>

令和2年度 かすみがうら市水道事業剰余金計算書

(令和2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金		利益剰余金			
		補助金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	877,412,053	1,214,196,377	2,796,906,164
前年度処理額	0	0	0	0		0	0
議会の議決による処理額	0	0	0	0		0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0		0	0
処理後残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	877,412,053	1,214,196,377	2,796,906,164
当年度変動額	0	0	0	0	71,837,999	71,837,999	71,837,999
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0
利益剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金 変動額	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	71,837,999	71,837,999	71,837,999
当年度末残高	1,536,401,646	46,308,141	46,308,141	336,784,324	949,250,052	1,286,034,376	2,868,744,163

令和2年度 かすみがうら市水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金		
当年度末残高	1,536,401,646	46,308,141	949,250,052
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
処分後残高	1,536,401,646	46,308,141	(繰越利益剰余金) 949,250,052

令和 2年度かすみがうら市水道事業会計貸借対照表

令和 3年 3月31日

(単位：円)

		資 産 の 部	
1.	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
イ	土 地		214,478,578
ロ	建 物	428,086,555	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△186,896,812</u>	241,189,743
ハ	構 築 物	12,940,664,506	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,312,343,864</u>	5,628,320,642
ニ	機 械 及 び 装 置	2,210,700,283	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,647,696,530</u>	563,003,753
ホ	車 両 及 び 運 搬 具	32,088,372	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△14,643,811</u>	17,444,561
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	28,140,158	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△25,801,120</u>	2,339,038
ト	建 設 仮 勘 定		8,000,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,674,776,315</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>6,674,776,315</u>
2.	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		880,784,992
(2)	未 収 金		148,071,400
(3)	貸 倒 引 当 金		△100,513,974
(4)	貯 蔵 品		26,728,772
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>77,450,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,032,521,190</u>
	資 産 合 計		<u>7,707,297,505</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		3,141,277,692	
固定負債合計			<u>3,141,277,692</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		280,947,821	
(2) 未払金		199,982,762	
(3) 預り金		1,052,021	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,336,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>615,000</u>		
引当金合計		3,951,000	
(5) その他流動負債		<u>1,000,000</u>	
流動負債合計			<u>486,933,604</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,314,609,631	
長期前受金収益化累計額		<u>△2,104,267,585</u>	
繰延収益合計			1,210,342,046
負債合計			4,838,553,342

資本の部

4. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	15,350,645		
ロ 繰入資本金	<u>1,521,051,001</u>		
自己資本金合計		1,536,401,646	
資本金合計			1,536,401,646
5. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
国庫補助金	<u>46,308,141</u>		
資本剰余金合計		46,308,141	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	336,784,324		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>949,250,052</u>		
利益剰余金合計		<u>1,286,034,376</u>	
剰余金合計			<u>1,332,342,517</u>
資本合計			<u>2,868,744,163</u>
負債・資本合計			<u>7,707,297,505</u>

注記

1. 重要な会計方針に係る事項

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

(1) 有形固定資産減価償却の方法

地方公営企業法施行規則別表第2号に基づき定額法で行っている。

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、茨城県総合事務組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当事業年度の負担に属する額を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、1,941,726円を計上した。

(3) 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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和3年6月に支払うため、令和2年12月から令和3年3月分の賞与引当金3,336千円、法定福利費引当金615千円を取り崩した。

令和 2 年 度

かすみがうら市水道事業会計決算付属書類

令和2年度 かすみがうら市水道事業報告書

1 概要

(1) 業務状況について

本年度の給水状況について、年度末における給水戸数は、15,816戸、給水人口は、38,838人で、行政区域内における普及率は、94.8%で前年度対比0.6%の減でした。

年間総配水量について、4,608,124m³で前年度より248,148m³の増でありました。また、年間総有収水量は、3,846,740m³で前年度より90,136m³の増でした。有収率について、83.5%で前年度対比2.7%の減でした。

(2) 経営状況について

収益的収入は、事業収入総額が、989,506,540円(税抜)で、前年度対比21,325,997円(2.2%)の増でした。主要な収入である給水収益は、839,556,207円(税抜)で、前年度対比14,615,215円(1.77%)の増となりましたが、その他営業収益は、44,261,423円(税抜)で前年度対比1,898,365円(4.11%)の減でした。

事業費用総額は、917,668,541円(税抜)で前年度対比2,548,716円(0.28%)の減でありました。要因は、総係費の人件費・委託料、資産減耗費、営業外費用の支払利息等の減が主たる理由となります。

経営内容は、損益計算において71,837,999円が会計上の純利益となりましたが、水道事業を取り巻く環境は、近年の人口減少により需要の伸びは、年々難しくなっています。しかし、令和2年度の給水収益は、市民の生活様式が変化したのか前年度に比べ増加しました。現在、水道施設の更新工事を計画的に行っていることから、今後も引き続き効率的な水道事業の経営を求められるところです。

(3) 資本的収支について

資本的収入は、収入総額62,986,000円(税抜)で前年度対比168,514,000円(72.7%)の減で財源は、企業債52,100,000円、工事負担金10,886,000円(税抜)でありました。

資本的支出は、支出総額366,722,685円(税抜)で前年度対比128,070,845円(25.8%)の減でした。建設改良工事は、主として配水管の布設替工事199m及び新設工事228.1m、下稲吉第2浄水場の導水管接続工事と霞ヶ浦浄水場内の設備工事を行いました。建設改良費は、105,247,421円(税抜)で前年度対比130,394,006円(55.3%)の減で、企業債償還金は、261,475,264円で前年度対比2,323,161円(0.9%)の増でした。資本的収入額(税込)が資本的支出額(税込)に対し不足する額312,190,720円は、消費税資本的収支調整額及び過年度損益勘定留保資金で補填しました。

2 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47号	令和元年度かすみがうら市水道事業会計決算の認定について	令和 2年 9月 1日	令和 2年 9月 24日
議案第23号	令和3年度かすみがうら市水道事業会計予算	令和 3年 3月 5日	令和 3年 3月 24日

3 職員に関する事項

職 種 別	令和 2年 4月 1日現在	令和3年 3月 31日現在	備 考
事 務 吏 員	7	7	
技 術 吏 員	0	0	
嘱 託 職 員	0	0	
会 計 年 度 任 用 職 員	0	0	
計	7	7	

4 企業債の状況

借入先	発行総額	償還高		未償還残高	備考
		当年度	累計		
財政融資資金	2,834,200,000	127,718,305	1,786,327,962	1,047,872,038	
地方公共団体金融機構	3,579,300,000	122,290,959	1,231,726,525	2,347,573,475	
市中金融機関等	117,600,000	13,096,000	90,820,000	26,780,000	
計	6,531,100,000	263,105,264	3,108,874,487	3,422,225,513	

5 行政官庁許認可事項

申請先	件名	申請年月日	許可年月日	件数
茨城県知事	道路占用許可申請（配水管・給水管）	当年度	当年度	7

6 その他の会計処理に関する重要事項

(1) 他会計補助金等の使途の特定について

ア 受託工事収入 5,375,058円（特定収入）については、全額課税仕入れに充当した。

イ 3条一般会計補助金 25,000,000円（特定収入以外）については、企業債利息（課税仕入れ以外）に充当した。

2 工 事

(1) 新設工事の概況

単位：円

No.	工事名	工事概要	契約金額	請負業者	着工年月日	竣工年月日
1	2単独第3号 配水管新設工事（県道石岡田伏土浦線・市道6325号線）	施工場所：牛渡地内 管種口径：HIVP φ 75mm L=74.0m	14,445,200	(有)新和工業	R2.10.9	R3.1.6
2	令和2年度神立駅西口地区土地区画整理事業（第7工区）に伴う配水管新設工事	施工場所：稲吉2丁目地内 管種口径：GX φ 100mm L=110.41m	8,800,000	池田林業(株)	R3.3.4	建設改良費 繰越

(2) 改良工事の概況

単位：円

No.	工事名	工事概要	契約金額	請負業者	着工年月日	竣工年月日
1	下稲吉地内給水管修繕工事	施工場所：下稲吉地内 施工内容：給水管工事6箇所、既設配水管VPφ50mm、L=20mの撤去	4,499,000	(株)保コーポレーション	R2.6.23	R2.10.9
2	霞ヶ浦浄水場内設備修繕工事	施工場所：西成井地内 施工内容：配水設備等の更新	6,820,000	昱(株)茨城支店	R2.7.21	R2.12.17
3	2単独第1号 動力設備更新工事（下稲吉第2浄水場）	施工場所：下稲吉地内 施工内容：動力設備の更新	193,637,400	昱(株)茨城支店	R2.8.8	継続費 通次繰越
4	令和2年度神立駅西口地区土地区画整理事業に伴う給配水管布設工事	施工場所：稲吉二丁目地内 管種口径：GXφ100mm L=53.04m	3,608,000	(株)保コーポレーション	R2.8.25	R2.10.23
5	2単独第2号 導水管布設替工事（下稲吉第2浄水場他）	施工場所：下稲吉地内 管種口径：GXφ150mm L=32.4m、NCPφ150mm L=7.9m	11,741,400	久松建設(株)	R2.10.9	R3.1.6
6	2単独第4号 配水管布設替工事（市道8-2548号線）	施工場所：栗田地内 管種口径：HIVPφ75mm L=199.0m	20,675,600	(株)飯田興業	R2.10.10	R3.2.9

3 業 務

(1) 業務概況及び経営分析

項 目	令和2年度	令和元年度	対前年度比較		備 考	
			増 減	比 率		
業 務 概 況	年度末給水人口 (人)	38,838	39,600	△ 762.0	98.1%	
	計画給水人口 (人)	46,200	46,200	0.0	100.0%	
	対行政区域内人口普及率 (%)	94.8	95.4	△ 0.6	99.4%	年度末給水人口 ÷ 行政区域内人口
	対計画給水人口普及率 (%)	84.1	85.7	△ 1.6	98.1%	年度末給水人口 ÷ 計画給水人口
	年度末給水戸数 (戸)	15,816	15,825	△ 9.0	99.9%	
	年間総配水量 (m ³)	4,608,124	4,359,976	248,148.0	105.7%	
	月平均配水量 (m ³)	384,010	363,331	20679.0	105.7%	年間総配水量 ÷ 12ヶ月
	一日平均配水量 (m ³)	12,625	11,912	713.0	106.0%	年間総配水量 ÷ 365日
	一日一人最大配水量 (ℓ)	337	317	20.0	106.3%	一日最大配水量 ÷ 年度末給水人口
	一日一人平均給水量 (ℓ) (有収水量)	271	259	12.0	104.6%	一日平均有収水量 ÷ 年度末給水人口
	年間総有収水量 (m ³)	3,846,740	3,756,604	90,136.0	102.4%	
	月平均有収水量 (m ³)	320,562	313,050	7,511.3	102.4%	年間総有収水量 ÷ 12ヶ月
	一日平均有収水量 (m ³)	10,539	10,264	275.1	102.7%	年間総有収水量 ÷ 365日
	一日最大配水量 (m ³)	13,091	12,562	529.0	104.2%	令和3年1月16日
經 営 分 析	配水能力 (m ³ /日)	21,630	21,630	0.0	100.0%	
	有収率 (%)	83.5	86.2	△ 2.7	96.8%	年間総有収水量 ÷ 年間総配水量
	負荷率 (%)	96.4	94.8	1.6	101.7%	(一日平均配水量 12,625m ³ ÷ 一日最大配水量 13,091m ³) × 100
	施設利用率 (%)	58.4	55.1	3.3	106.0%	(一日平均配水量 12,625m ³ ÷ 一日配水能力 21,630m ³) × 100
	最大稼働率 (%)	60.5	58.1	2.5	104.2%	(一日最大配水量 13,091m ³ ÷ 一日配水能力 21,630m ³) × 100
	配水管使用効率 (m ³ /m)	11.2	10.6	0.6	105.7%	年間総配水量 4,608,124m ³ ÷ 導水配水管延長411,623m
	固定資産使用効率 (m ³ /万円)	6.3	6.3	0.0	100.0%	年間総配水量 4,608,124m ³ ÷ 有形固定資産 6,666,776,315円
	職員一人当り給水人口 (人)	6,473	5,657	816	114.4%	年度末給水人口 38,838人 ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	職員一人当り給水量 (m ³)	641,123	536,657	104,466	119.5%	年間総有収水量 3,846,740m ³ ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	職員一人当り給水収益 (千円)	139,926	117,848	22,078	118.7%	給水収益 839,556,207円 ÷ 損益勘定所属職員数 6人
	供給単価 (円・銭/m ³)	218.3	219.5	△ 1.3	99.4%	給水収益 839,556,207円 ÷ 年間総有収水量 3,846,740m ³
	給水原価 (円・銭/m ³)	220.8	226.3	△ 5.5	97.6%	(経常費用 - (受託工事費 + 材料売却原価 + 付帯事業費) - 長期前受金戻入) ÷ 年間総有収水量
	資本費 (円・銭/m ³)	117.6	115.9	1.7	101.5%	(減価償却費 - 長期前受金戻入 + 企業債利息 + 受水費中資本費) ÷ 年間総有収水量
	有収水量 1 m ³ 当り支払利息 (円/m ³)	14.5	16.4	△ 1.9	88.7%	支払利息 55,820,520円 ÷ 年間総有収水量 3,846,740m ³
有収水量 1 m ³ 当り減価償却費 (円/m ³)	84.2	84.4	△ 0.2	99.8%	減価償却費 323,787,311円 ÷ 年間総有収水量 3,846,740m ³	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

No.	契 約 名	契 約 の 内 容	契約金額 (円)	契 約 の 相 手 方	契約年月日
1	自家用電気工作物保安管理業務	志筑野寺浄水場他7施設の保安管理	1,227,666	一般財団法人関東電気保安協会	R2.4.1
2	千代田地区浄水配水場等施設維持管理業務(長期継続契約3年)	千代田地区浄水場4箇所、増圧機場及び配水場5箇所、取水井4箇所の維持管理	17,820,000 (年5,940,000)	昱株式会社 茨城支店	R2.4.1
3	霞ヶ浦地区浄水配水場等施設維持管理業務(長期継続契約3年)	霞ヶ浦地区浄水場2箇所、取水井6箇所の維持管理	9,669,000 (年3,223,000)	昱株式会社 茨城支店	R2.4.1
4	水道事業企業会計システム利用料	公営企業会計/職員情報/固定資産管理/貯蔵品管理/企業債管理/新会計基準対応機能	1,082,400	株式会社TKC	R2.4.1
5	令和2年度 定期水質検査業務	省略不可項目 9項目/年11回 消毒副生成物12項目(年3回)等	1,790,800	一般財団法人 茨城県薬剤師会検査センター	R2.4.1
6	令和2年度 漏水修理事業	【漏水に伴う対応業務委託】 漏水等に伴う指定給水装置工事事業者への連絡、軽微な漏水修繕業務他 【漏水修繕等業務委託】 業務場所：市内全域 緊急時、水道漏水の対応	【漏水に伴う対応業務委託】 3,300円/日 【漏水修繕等業務委託】 11,000円/日	【漏水に伴う対応業務委託】 第一環境株式会社 【漏水修繕等業務委託】 かすみがうら市給水指定工事店8社	R2.4.1
7	令和2年度かすみがうら市水道事業給水装置申請管理業務	給水装置に関する受付業務、現場確認、竣工検査業務等	1,980,000	第一環境株式会社	R2.4.1
8	令和2年度 水道料金等コンビニエンスストア収納事務	コンビニエンスストアで水道料金等を納付した際の収納事務	基本料金：3,300円/月(税込) 利用料：66円/件(税込)	株式会社電算システム	R2.4.1
9	かすみがうら市上下水道料金等徴収業務(長期継続契約5年)	1. 上下水道料金徴収業務 2. 農業集落排水料金徴収業務 3. 検針業務 約18,000件/年	321,090,000 (年64,218,000)	第一環境株式会社	R2.4.1
10	令和2年度 配水管・給水管漏水調査業務	給水管の戸別音聴及び配水管の路面音聴による漏水調査(稲吉南地内外)	5,170,000	第一環境株式会社	R2.5.21
11	令和2年度かすみがうら市水道台帳補正業務	市が管理する給・配水管台帳について、給・配水管の新設及び布設替等による経年変化を資料調査及び現地調査を基に補正する業務委託	8,030,000	常陸測工株式会社	R2.6.8

No.	契約名	契約の内容	契約金額(円)	契約の相手方	契約年月日
12	令和2年度 水道配水管工事設計業務	業務場所：市内全域 設計協議：1.0業務 配水管新設設計 φ100mm以下 L=150m 配水管布設替設計 φ100mm以下 L=710m	3,520,000	常陸測工株式会社	R2.6.22
13	令和2年度神立駅西口地区土地区画整理に伴う給配水管布設替工事実施設計業務	神立駅西口土地開発に伴う、既設給配水管を布設する実施設計業務	2,860,000	㈱URリネージュ茨城営業所	R2.6.22
14	量水器交換業務	有効期限(8年)満了量水器交換業務 業務場所：市内全域 交換件数：1,494件	6,013,931	かすみがうら市上水道漏水修繕等業務事業者9社	R2.9.29
15	千代田地区浄配水場図面作成業務	千代田地区浄配水場の電気及び機械設備を精査して現況に適した図面を作成する業務	2,167,000	常陸測工株式会社	R2.10.27
16	令和2年度神立駅西口地区土地区画整理(第7工区)に伴う配水管新設工事実施設計業務	神立駅西口土地開発に伴う、配水管を新設する実施設計業務	3,245,000	㈱URリネージュ茨城営業所	R2.11.30
17	令和2年度下稲吉第2浄水場更新工事設計業務(令和3年度施工分)	令和3年度に下稲吉第2浄水場の更新工事を実施するための実施設計業務	10,450,000	常陸測工株式会社	R2.12.23
18	令和2年度神立駅西口地区土地区画整理(第8工区)に伴う配水管新設工事実施設計業務	神立駅西口土地開発に伴う、給配水管を新設する実施設計業務	1,540,000	㈱URリネージュ茨城営業所	R3.2.1

(2)事業収入に関する事項 (税抜)

(単位:円, %)

区分	令和2年度	令和元年度	対前年度比較		備考
			増減額	増減率	
営業収益	889,192,688	876,045,783	13,146,905	1.50	
給水収益	839,556,207	824,940,992	14,615,215	1.77	
受託工事収益	5,375,058	4,945,003	430,055	8.70	
その他営業収益	44,261,423	46,159,788	△ 1,898,365	△ 4.11	
営業外収益	97,459,422	91,484,760	5,974,662	6.53	
他会計補助金	25,000,000	25,000,000	0	0.00	
長期前受金戻入	65,970,304	66,029,600	△ 59,296	△ 0.09	
雑収益	6,348,737	315,160	6,033,577	1,914.45	
受取利息及び配当金	140,381	140,000	381	0.27	
特別利益	2,854,430	650,000	2,204,430	339.14	
固定資産売却益	2,854,430	0	2,854,430	—	
過年度損益修正益	0	650,000	△ 650,000	△ 100.00	
合 計	989,506,540	968,180,543	21,325,997	2.20	

(3)事業費に関する事項 (税抜)

(単位:円, %)

区分	令和2年度	令和元年度	対前年度比較		備考
			増減額	増減率	
営業費用	849,830,650	858,104,238	△ 8,273,588	△ 0.96	
原水及び浄水費	374,526,132	364,730,883	9,795,249	2.69	
配水及び給水費	54,891,728	54,411,583	480,145	0.88	
受託工事費	2,092,000	3,089,840	△ 997,840	△ 32.29	
総係費	93,341,412	104,839,724	△ 11,498,312	△ 10.97	
減価償却費	323,787,311	317,010,417	6,776,894	2.14	
資産減耗費	1,192,067	14,021,791	△ 12,829,724	△ 91.50	
営業外費用	67,626,920	61,448,269	6,178,651	10.06	
支払利息及び企業債取扱諸費	55,820,520	61,448,269	△ 5,627,749	△ 9.16	
諸支出金	11,806,400	0	11,806,400	—	
特別損失	210,971	664,750	△ 453,779	△ 68.26	
固定資産売却損	0	0	0	0.00	
特別損失	0	0	0	0.00	
過年度損益修正損	210,971	664,750	△ 453,779	△ 68.26	
その他特別損失	0	0	0	0.00	
予備費	0	0	0	0.00	
予備費	0	0	0	0.00	
合計	917,668,541	920,217,257	△ 2,548,716	△ 0.28	

令和 2年度かすみがうら市水道事業会計キャッシュ・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：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	71,837,999
減価償却費	323,787,311
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△950,381
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,941,726
長期前受金戻入額	△65,970,304
受取利息及び受取配当金	△140,381
支払利息	55,820,520
固定資産除却額	997,201
未収金の増減額 (△は増加)	△10,871,430
未払金の増減額 (△は減少)	87,524,654
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,042,482
前払金の増減額 (△は増加)	△77,450,000
預り金の増減額 (△は減少)	△14,211
小計	385,470,222
利息及び配当金の受取額	140,381
利息の支払額	△55,820,520
業務活動によるキャッシュ・フロー	329,790,083
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	△105,247,421
国庫補助金等による収入	10,886,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△94,361,421
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	52,100,000
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	△261,475,264
その他の企業債の償還による支出	△1,630,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△211,005,264
資金増加額 (又は減少額)	24,423,398
資金期首残高	856,361,594
資金期末残高	880,784,992

令和 2年度かすみがうら市水道事業会計収益費用明細書

(消費税抜)

款	項	目	節	金額(円)	備考
水道事業収益	営業収益			989,506,540	
				889,192,688	
		給水収益		839,556,207	
			水道料金	839,556,207	水道料金、仮設水道料金
		受託工事収益		5,375,058	
			受託工事収益	5,375,058	消火栓新設、修繕工事等
		その他営業収益		44,261,423	
			加入金	13,140,000	水道利用加入金
			手数料	1,613,966	督促、給水工事竣工検査手数料
			他会計負担金	29,507,457	下水道料徴収業務負担金
				97,459,422	
			他会計補助金	25,000,000	
			一般会計補助金	25,000,000	
	営業外収益	長期前受金戻入		65,970,304	
			長期前受金戻入	65,970,304	
		雑収益		6,348,737	
			その他の雑収益	6,348,737	下水道事業兼務職員給料負担金、コピー代他
		受取利息及び配当		140,381	
			預金利息	140,381	預金利息
	特別利益			2,854,430	
固定資産売却益			2,854,430		
			2,854,430	下稲吉第二浄水場用地一部売却	
収益合計			989,506,540		

(消費税抜)

款	項	目	節	金額(円)	備考	
水道事業費	営業費用			917,668,541		
				849,830,650		
		原水及び浄水費		374,526,132		
			給料		8,794,800	
			手当		5,202,375	
			賞与引当金繰入額		1,206,000	
			法定福利費		2,644,901	
			法定福利費引当金繰入額		174,000	
			備用品費		27,924	浄水場維持管理に係る消耗品
			通信運搬費		1,511,280	テレメータ回線使用料
			委託料		13,173,879	水質検査、浄水場維持管理業務委託他
			手数料		6,000	
			賃借料		552,080	浄水、取水場土地賃借料
			修繕費		4,154,000	浄水場施設修繕
			動力費		45,266,857	浄水、取水場電気料
			薬品費		2,594,360	地下水滅菌用薬品
			受水費		289,217,676	県中央、県南西用水水道料
			配水及び給水費		54,891,728	
				給料	6,784,800	
				手当	3,373,180	
				賞与引当金繰入額	888,000	
				法定福利費	1,966,167	
				法定福利費引当金繰入額	204,000	
				備用品費	151,421	備蓄用飲料水、配水場維持管理に係る消耗品等
				委託料	24,525,710	水道台帳補正、量水器交換業務他
				賃借料	3,057,530	配水場、JR土地賃借料、水道台帳端末賃借料他
				修繕費	12,424,111	配水・給水管漏水修繕等
				路面復旧費	444,000	路面舗装復旧
				材料費	1,071,219	消火栓、漏水等材料
				補償料	1,590	濁水発生に伴う補償料
			受託工事費		2,092,000	
				工事請負費	2,092,000	消火栓修繕、新設工事他
			総係費		93,341,412	
		給料	8,982,000			
		手当	4,185,979			
		賞与引当金繰入額	1,242,000			
		法定福利費	2,623,931			
		法定福利費引当金繰入額	237,000			

(消費税抜)

款	項	目	節	金額(円)	備考
			旅費	111,000	
			備用品費	828,102	事務用品、水道事務所管理用品
			燃料費	228,448	公用車燃料代
			印刷製本費	27,200	封筒代
			通信運搬費	5,774,343	電話、郵送料
			委託料	59,289,431	上下水道料金徴収業務委託費他
			手数料	4,624,139	口座振替手数料
			賃借料	1,052,000	企業会計システム
			修繕費	474,363	車検修理、事務所修繕費
			研修費	236,364	水道技術管理者
			負担金	198,710	日本水道協会会費他
			保険料	1,179,984	公用車、水道賠償責任、機械設備建物等
			貸倒引当金繰入額	1,941,726	
			公課費	86,900	自動車重量税
			雑費	17,792	
		減価償却費		323,787,311	
			有形固定資産減価償却費	323,787,311	
		資産減耗費		1,192,067	
			固定資産除却費	997,201	
			たな卸資産減耗費	194,866	
	営業外費用			67,626,920	
		支払利息及び企業債取扱諸費		55,820,520	
			企業債利息	55,820,520	企業債支払利息
		諸支出金		11,806,400	
			雑支出	11,806,400	過年度分消費税追税及び延滞税
	特別損失			210,971	
		過年度損益修正損		210,971	
			過年度損益修正損	210,971	過年度分水道料金還付金
費用合計				917,668,541	

令和 2 年度かすみがうら市水道事業会計資本的收入支出明細書

(消費税抜)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
資本的收入	企業債			62,986,000	
		企業債	一般改良単独分	52,100,000	地方公共団体金融機構
	工事負担金			10,886,000	
		工事負担金		10,886,000	
		工事負担金		10,886,000	神立駅西口地区土地区画整理事業負担金
	収入合計			62,986,000	

(消費税抜)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
資本の支出	建設改良費	配水施設工事費		366,722,685	
				105,247,421	
				60,480,811	
			給料	3,488,400	
			手当	2,449,891	
			法定福利費	1,055,875	
			手数料	9,810	
			燃料費	45,022	
			修繕費	46,073	
			委託料	10,150,000	配水管工事設計業務委託料
			工事請負費	43,208,000	配水管新設、布設替工事
			公課費	6,600	
			保険料	21,140	
			営業設備費		18,392,610
		量水器購入費		2,872,610	
		車輛運搬具購入費		15,520,000	加圧式給水車
		浄水場施設費		26,374,000	
			委託料	9,500,000	下稻吉第2浄水場更新工事設計業務委託料
			工事請負費	16,874,000	霞ヶ浦浄水場更新工事、導水管布設替工事等
		企業債償還金		261,475,264	
	企業債償還金		261,475,264		
	財政融資資金償還金		127,718,305		
	地方公共団体金融機構償還金		122,290,959		
市中金融機関償還金	11,466,000				
支出合計			366,722,685		

令和 2 年度有形固定資産明細書

(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
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計	
1. 土地	214,478,578	0	0	214,478,578	0	0	0	214,478,578
2. 建物	428,086,555	0	0	428,086,555	6,826,410	0	186,896,812	241,189,743
3. 構築物	12,881,759,287	63,415,958	4,510,739	12,940,664,506	276,909,048	4,285,202	7,312,343,864	5,628,320,642
4. 機械及び装置	2,196,020,180	18,311,463	3,631,360	2,210,700,283	39,358,477	2,859,696	1,647,696,530	563,003,753
5. 車輛運搬具	16,568,372	15,520,000	0	32,088,372	507,585	0	14,643,811	17,444,561
6. 工具器具及び備品	28,140,158	0	0	28,140,158	185,791	0	25,801,120	2,339,038
合計	15,765,053,130	97,247,421	8,142,099	15,854,158,452	323,787,311	7,144,898	9,187,382,137	6,666,776,315

令和 2 年度 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
財 務 省	5	3	25	72,800,000	4,285,757	63,648,062	9,151,938	4.40	R5.3.25	
〃	6	3	23	12,000,000	642,609	9,926,637	2,073,363	3.65	R6.3.1	
〃	6	3	23	86,700,000	4,642,853	71,719,952	14,980,048	3.65	R6.3.1	
〃	6	3	23	30,500,000	1,633,299	25,230,203	5,269,797	3.65	R6.3.1	
〃	7	3	27	20,400,000	1,116,340	15,384,222	5,015,778	4.65	R7.3.1	
〃	7	3	27	74,500,000	4,076,828	56,182,572	18,317,428	4.65	R7.3.1	
〃	7	3	27	66,300,000	3,628,104	49,998,719	16,301,281	4.65	R7.3.1	
〃	8	3	25	150,800,000	7,416,436	109,724,344	41,075,656	3.40	R8.3.1	
〃	8	3	25	133,100,000	6,545,939	96,845,556	36,254,444	3.40	R8.3.1	
〃	8	3	25	64,900,000	3,191,822	47,222,215	17,677,785	3.40	R8.3.1	
〃	9	3	25	328,400,000	15,213,294	227,676,745	100,723,255	2.80	R9.3.1	
〃	9	3	25	146,600,000	6,791,318	101,636,452	44,963,548	2.80	R9.3.1	
〃	9	3	25	77,300,000	3,580,961	53,591,389	23,708,611	2.80	R9.3.1	
〃	10	3	25	164,400,000	7,217,858	109,423,650	54,976,350	2.10	R10.3.1	
〃	10	3	25	121,000,000	5,312,413	80,536,871	40,463,129	2.10	R10.3.1	
〃	10	3	25	46,500,000	2,041,548	30,950,121	15,549,879	2.10	R10.3.1	
〃	11	3	25	139,300,000	5,989,423	86,601,382	52,698,618	2.10	R11.3.1	
〃	11	3	25	264,900,000	11,389,793	164,685,611	100,214,389	2.10	R11.3.1	
〃	12	3	24	142,800,000	6,001,416	83,057,534	59,742,466	2.00	R12.3.1	
〃	12	3	24	90,300,000	3,795,013	52,521,676	37,778,324	2.00	R12.3.1	
〃	13	3	26	124,600,000	5,111,593	68,743,081	55,856,919	1.60	R13.3.1	
〃	13	3	26	39,000,000	1,599,936	21,516,696	17,483,304	1.60	R13.3.1	
〃	14	3	25	50,000,000	2,019,018	24,614,502	25,385,498	2.20	R14.3.1	
〃	14	3	25	52,700,000	2,128,044	25,943,686	26,756,314	2.20	R14.3.1	
〃	15	3	25	23,100,000	920,570	11,149,606	11,950,394	1.20	R15.3.1	
〃	15	3	25	26,900,000	1,072,006	12,983,739	13,916,261	1.20	R15.3.1	
〃	16	3	25	28,800,000	1,117,756	12,050,844	16,749,156	2.00	R16.3.1	
〃	16	3	25	38,600,000	1,498,104	16,151,479	22,448,521	2.00	R16.3.1	
〃	17	3	25	19,100,000	724,488	7,194,626	11,905,374	2.10	R17.3.1	
〃	17	3	1	16,300,000	622,002	6,235,877	10,064,123	1.90	R17.3.1	
〃	18	3	27	5,800,000	215,453	1,964,753	3,835,247	2.10	R18.3.1	
〃	19	3	26	18,800,000	683,928	5,670,143	13,129,857	2.10	R19.3.1	
〃	20	3	25	35,200,000	1,254,073	9,335,895	25,864,105	2.10	R20.3.1	
〃	21	3	25	63,200,000	2,235,995	14,799,311	48,400,689	1.90	R21.3.1	
〃	22	3	25	58,600,000	2,002,315	11,409,811	47,190,189	2.10	R22.3.1	
小 計				2,834,200,000	127,718,305	1,786,327,962	1,047,872,038			

種 類	発 行			発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
	年	月	日		当 年 度	累 計				
地方公共団体金融機構	6	3	23	16,000,000	974,644	14,988,960	1,011,040	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	9,000,000	548,237	8,431,290	568,710	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	46,700,000	2,844,742	43,749,028	2,950,972	3.70	R4.3.20	
〃	6	3	23	13,100,000	797,990	12,272,211	827,789	3.70	R4.3.20	
〃	8	3	22	17,000,000	935,072	14,006,916	2,993,084	3.25	R6.3.20	
〃	8	3	22	83,600,000	4,583,432	68,943,417	14,656,583	3.20	R6.3.20	
〃	8	3	22	118,100,000	6,474,920	97,394,946	20,705,054	3.25	R6.3.20	
〃	8	3	22	13,800,000	759,058	11,370,320	2,429,680	3.20	R6.3.20	
〃	9	3	26	41,000,000	2,141,377	31,790,451	9,209,549	2.90	R7.3.20	
〃	9	3	26	178,000,000	9,270,386	138,180,093	39,819,907	2.85	R7.3.20	
〃	9	3	26	24,400,000	1,274,381	18,919,195	5,480,805	2.90	R7.3.20	
〃	9	3	26	124,800,000	6,499,686	96,881,325	27,918,675	2.85	R7.3.20	
〃	10	3	25	2,100,000	103,025	1,549,667	550,333	2.20	R8.3.20	
〃	10	3	25	71,300,000	3,489,200	52,689,542	18,610,458	2.15	R8.3.20	
〃	10	3	25	51,800,000	2,534,931	38,279,359	13,520,641	2.15	R8.3.20	
〃	10	3	25	31,000,000	1,517,044	22,908,496	8,091,504	2.15	R8.3.20	
〃	11	3	24	93,000,000	4,445,869	64,283,042	28,716,958	2.10	R9.3.20	
〃	11	3	24	122,800,000	5,870,459	84,881,263	37,918,737	2.10	R9.3.20	
〃	12	3	22	95,100,000	4,438,603	61,428,744	33,671,256	2.00	R10.3.20	
〃	12	3	22	45,200,000	2,109,620	29,196,418	16,003,582	2.00	R10.3.20	
〃	13	3	22	124,600,000	5,657,477	75,832,039	48,767,961	1.65	R11.3.20	
〃	13	3	22	23,100,000	1,048,858	14,058,749	9,041,251	1.65	R11.3.20	
〃	14	3	22	50,000,000	2,247,411	27,398,914	22,601,086	2.20	R12.3.20	
〃	14	3	22	33,900,000	1,523,745	18,576,467	15,323,533	2.20	R12.3.20	
〃	15	3	25	44,900,000	1,970,349	23,726,371	21,173,629	1.30	R13.3.20	
〃	15	3	25	9,000,000	394,947	4,755,842	4,244,158	1.30	R13.3.20	
〃	16	3	30	43,200,000	1,863,566	20,196,738	23,003,262	1.90	R14.3.20	
〃	16	3	23	9,700,000	418,440	4,534,917	5,165,083	1.90	R14.3.20	
〃	17	3	23	36,900,000	1,556,196	15,454,002	21,445,998	2.10	R15.3.20	
〃	17	3	23	5,400,000	227,736	2,261,561	3,138,439	2.10	R15.3.20	

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
地方公共団体金融機構	19	3	23	20,800,000	841,310	6,974,923	13,825,077	2.10	R17.3.20	
〃	20	3	25	28,800,000	1,143,581	8,527,636	20,272,364	2.05	R18.3.20	
〃	21	3	25	59,000,000	2,315,526	15,325,700	43,674,300	1.90	R19.3.20	
〃	22	3	25	7,900,000	269,937	1,538,182	6,361,818	2.10	R22.3.20	
〃	22	3	25	37,300,000	1,274,511	7,262,559	30,037,441	2.10	R22.3.20	
〃	23	3	25	85,800,000	2,922,912	14,077,182	71,722,818	2.10	R22.3.20	
〃	25	3	28	161,700,000	5,537,964	16,368,679	145,331,321	1.50	R25.3.20	
〃	26	3	25	219,300,000	7,486,084	14,868,454	204,431,546	1.40	R26.3.20	
〃	27	3	27	249,300,000	8,606,283	8,606,283	240,693,717	1.20	R27.3.20	
〃	28	3	24	140,400,000	0	0	140,400,000	0.50	R28.3.20	
〃	29	3	23	141,100,000	0	0	141,100,000	0.60	R29.3.20	
〃	29	7	27	13,600,000	0	0	13,600,000	0.60	R29.3.20	
〃	30	3	26	248,200,000	0	0	248,200,000	0.60	R30.3.20	
〃	30	3	26	11,600,000	1,933,236	5,799,130	5,800,870	0.01	R6.3.20	
〃	31	3	25	16,000,000	1,999,500	3,998,800	12,001,200	0.01	R9.3.20	
〃	31	3	25	132,400,000	9,438,714	9,438,714	122,961,286	0.03	R16.3.20	
〃	31	3	25	144,000,000	0	0	144,000,000	0.50	R31.3.20	
〃	2	3	20	85,400,000	0	0	85,400,000	0.30	R32.3.20	
〃	2	3	20	146,100,000	0	0	146,100,000	0.03	R17.3.20	
〃	3	3	25	52,100,000	0	0	52,100,000	0.50	R33.3.20	
小 計				3,579,300,000	122,290,959	1,231,726,525	2,347,573,475			

(単位：円)

種 類	発 行			発行総額	償 還 高		未償還高	利率 (%)	償還終期	備 考
	年	月	日		当年度	累 計				
常陽銀行神立支店	25	9	20	28,300,000	3,782,000	28,300,000	0	0.325	R3.3.31	特定被災地借換債
〃	25	9	20	73,000,000	7,684,000	57,630,000	15,370,000	0.399	R5.3.31	特定被災地借換債
〃	30	3	26	16,300,000	1,630,000	4,890,000	11,410,000	0.336	R10.3.27	公営企業施設等整理債
小 計				117,600,000	13,096,000	90,820,000	26,780,000			
合 計				6,531,100,000	263,105,264	3,108,874,487	3,422,225,513			

資料

令和2年度 かすみがうら市水道事業補填財源明細書

項 目		令和2年度	過年度損益勘定留保資金	令和2年度使用額	令和3年度へ繰越額
当年度損益勘定留保資金		259,009,074	396,360,737	302,648,085	352,721,726
減価償却費-長期前受金		257,817,007	382,338,946	288,626,294	351,529,659
資産減耗費		1,192,067	14,021,791	14,021,791	1,192,067
当年度純利益		71,837,999	406,209,389	0	478,047,388
消費税資本の収支調整額		9,542,635	0	9,542,635	0
減債積立金		0	336,784,324	0	336,784,324
計		340,389,708	1,139,354,450	312,190,720	1,167,553,438
不良債務	流動負債 (ア)				
	一時借入金				
	流動資産 (イ)				
	翌年度繰越財源				
	差額	(ア) - (イ)			
	(ア) - (イーウ)				

