

掛川市告示第126号

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項の規定に基づき、令和3年度掛川市簡易水道事業上半期報告書を別紙のように公表する。

令和3年11月26日

掛川市長 久保田 崇

令和3年度

掛川市簡易水道事業上半期報告書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

静岡県掛川市

目 次

1	概 況	
	(1) 総括事項	1
	(2) 議会議決事項	1
	(3) 行政官庁許認可事項	1
2	工 事	
	(1) 建設改良費の概要	2
3	業 務	
	(1) 業務量	2
	(2) 事業収入に関する事項	2
	(3) 事業費に関する事項	3
	(4) 収益的収入及び支出明細書	4
	(5) 資本的収入及び支出明細書	6
4	会 計	
	(1) 重要契約の要旨	7
	(2) 企業債及び一時借入金の概況	7
5	経理状況報告書	
	(1) 損益計算書	8
	(2) 貸借対照表	10
	(3) キャッシュフロー計算書	12

令和3年度掛川市簡易水道事業上半期概況

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年度上半期の簡易水道事業については、適正な運営と維持管理を市と地元簡易水道組合との協働で実施するため、年度当初に組合長、管理人の出席による簡易水道連絡協議会を開催するとともに、9月には、各簡易水道組合ごとにヒアリングを行い、情報の共有化と将来的な経営状況について理解を深めました。

○給水事項

上半期の給水状況は、給水件数210件で前年度比4件(1.9%)減少し、給水人口は453人で前年度比41人(8.3%)の減となりました。また、給水量(有収水量)は28,182 m^3 で前年度比285 m^3 (1.0%)の減となりました。

○経営状況

水道事業収益は6,808千円で、収益の主体である給水収益は3,430千円で、前年比113千円(3.4%)の増となりました。一方、水道事業費用は7,854千円で、前年比1,317千円(20.2%)の増となりました。したがって、収益的収支差引では、上半期における純損失1,046千円を計上することになりました。

○建設改良

建設改良では、県との調整が整い県道掛川川根線萩間橋架け替えに伴う配水管布設替工事を実施しております。

以上、上半期における簡易水道事業の概況ですが、下半期につきましても、地元簡易水道組合と協力し、安全・安心・安定した水道サービスの提供を図ってまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決・認定・受理年月日
認第13号	令和2年度掛川市簡易水道事業会計決算の認定について	令和3年9月1日	令和3年10月1日
報告第7号	資金不足比率の報告について	令和3年9月1日	令和3年9月1日

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件 名	件数	許認可年月日
令和3年5月13日	静岡県知事	道路・河川占用許可申請	2件	令和3年5月19日

2 工 事

(1) 建設改良費の概要

該当なし

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	率 %
給水人口 (人)	453	494	△41	△8.3
給水件数 (件)	210	214	△4	△1.9
配水量 (m ³)	36,816	35,986	830	2.3
1ヶ月平均配水量 (m ³)	6,136	5,998	138	2.3
給水量 (m ³)	28,182	28,467	△285	△1.0
1ヶ月平均給水量 (m ³)	4,697	4,745	△48	△1.0
有収率 (%)	76.55	79.11	△2.56	△3.2
新設工事 (件)	0	0	0	-

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (円)	構 成 比 率 (%)	令和2年度 (円)	比 較	
				増 減 (円)	率 (%)
(1) 給水収益	3,430,026	50.4	3,317,313	112,713	3.4
(2) 受託工事収益	0	0.0	0	0	-
(3) その他営業収益	0	0.0	0	0	-
(4) 受取利息及び配当金	0	0.0	0	0	-
(5) 他会計補助金	0	0.0	0	0	-
(6) 加入金	0	0.0	0	0	-
(7) 長期前受金戻入	3,378,500	49.6	3,332,500	46,000	1.4
(8) 雑収益	0	0.0	0	0	-
計	6,808,526	100.0	6,649,813	158,713	2.4

1ヶ月平均収益

1,134,754円

1日平均収益

37,205円

給水量1m³当たりの供給単価

121円71銭

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (円)	構 成 比 率 (%)	1 m ³ 当り 給水原価 (円)	令和2年度 (円)	比 較	
					増 減 (円)	率 (%)
1 営業費用	7,834,539	99.7	158.41	6,512,513	1,322,026	20.3
(1) 人件費	0	0.0	0.00	0	0	-
(2) 材料費	0	0.0	0.00	0	0	-
(3) 物件費	2,340,050	29.8	47.31	2,235,190	104,860	4.7
(4) 動力費	0	0.0	0.00	0	0	-
(5) 光熱水費	95,829	1.2	1.94	96,323	△494	△0.5
(6) 修繕費	1,092,160	13.9	22.08	74,000	1,018,160	1375.9
(7) 減価償却費	4,306,500	54.8	87.08	4,107,000	199,500	4.9
(8) 資産減耗費	0	0.0	0.00	0	0	-
2 営業外費用	19,540	0.3	0.40	24,120	△4,580	△19.0
(1) 支払利息及び 企業債取扱費	19,539	0.3	0.40	24,120	△4,581	△19.0
(2) 雑支出	1	0.0	0.00	0	1	-
計	7,854,079	100.0	158.81	6,536,633	1,317,446	20.2

1 ケ 月 平 均 費 用 1,309,013 円

1 日 平 均 費 用 42,918 円

給水量 1 m³ 当たりの給水原価 158 円81銭

(注) 会計制度見直しによる給水原価の算出方法の変更

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{年間給有収水量}}$$

(4) 収益的収入及び支出明細書

(税込)

収益的収入

(単位 円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
水道事業収益			17,290,000	7,011,335	10,278,665
営業収益	給水収益		6,685,000	3,632,835	3,052,165
		水道料金	6,427,000	3,632,835	2,794,165
	その他営業収益		258,000	0	258,000
		他会計負担金	258,000	0	258,000
	営業外収益	他会計補助金		10,413,000	3,378,500
他会計補助金			3,651,000	0	3,651,000
長期前受金戻入			3,651,000	0	3,651,000
		長期前受金戻入	6,757,000	3,378,500	3,378,500
雑収益			6,757,000	3,378,500	3,378,500
		その他雑収益	5,000	0	5,000
その他雑収益		5,000	0	5,000	
特別利益			192,000	0	192,000
	その他特別利益		192,000	0	192,000
		その他特別利益	192,000	0	192,000

(税込)

収益の支出

(単位 円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
水道事業費用			23,301,000	8,206,864	15,094,136
営業費用			23,252,000	8,187,324	15,064,676
	原水及び浄水費		281,000	140,085	140,915
		手 数 料	5,000	1,705	3,295
		薬 品 費	276,000	138,380	137,620
	配水及び給水費		11,456,000	3,740,739	7,715,261
		光 熱 水 費	257,000	105,393	151,607
		手 数 料	6,161,000	2,433,970	3,727,030
		修 繕 費	5,038,000	1,201,376	3,836,624
	総 係 費		2,350,000	0	2,350,000
		報 償 費	641,000	0	641,000
		備 消 品 費	106,000	0	106,000
		印 刷 製 本 費	75,000	0	75,000
		手 数 料	18,000	0	18,000
		保 険 料	10,000	0	10,000
		負 担 金 交 付 金	1,500,000	0	1,500,000
	減 価 償 却 費		8,613,000	4,306,500	4,306,500
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	8,613,000	4,306,500	4,306,500
	資 産 減 耗 費		552,000	0	552,000
		固 定 資 産 除 却 費	552,000	0	552,000
営業外費用			49,000	19,540	29,460
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		44,000	19,539	24,461
		企 業 債 利 息	39,000	19,539	19,461
		借 入 金 利 息	5,000	0	5,000
	雑 支 出		5,000	1	4,999
		そ の 他 雑 支 出	5,000	1	4,999

(5) 資本的收入及び支出明細書

(税込)

資本的收入

(単位 円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
資本的收入			31,733,000	0	31,733,000
負 担 金			30,687,000	0	30,687,000
	工 事 負 担 金		30,687,000	0	30,687,000
		工 事 負 担 金	30,687,000	0	30,687,000
他 会 計 支 出 金			1,046,000	0	1,046,000
	他 会 計 負 担 金		87,000	0	87,000
		一 般 会 計 負 担 金	87,000	0	87,000
	他 会 計 補 助 金		959,000	0	959,000
一 般 会 計 補 助 金		959,000	0	959,000	

(税込)

資本の支出

(単位 円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
資本の支出			32,036,000	350,143	31,685,857
建設改良費			31,333,000	0	31,333,000
	送配水設備		31,318,000	0	31,318,000
	改良事業費	工事請負費	31,318,000	0	31,318,000
		固定資産購入費	15,000	0	15,000
	量水器購入費	15,000	0	15,000	
企業債償還金			703,000	350,143	352,857
	企業債償還金		703,000	350,143	352,857
		元金償還金	703,000	350,143	352,857

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (100万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方
令和3年4月23日	16,610,000	掛川川根線萩間橋架け替えに伴う配水管布設替工事	(有)諸星配管

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 建設改良等の財源に充てるための企業債

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利 率	償還終期
			当期償還額	償還額累計			
H6 大蔵省資金運用部	H7.5.26	1,599,000	43,001	1,273,908	325,092	3.85%	R7.3.25
H6 大蔵省資金運用部	H7.5.26	2,501,000	67,257	1,992,516	508,484	3.85%	R7.3.25
	計	4,100,000	110,258	3,266,424	833,576		

(イ) その他の企業債

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利 率	償還終期
			当期償還額	償還額累計			
H30 市中銀行(静岡銀行)	H31.3.25	2,400,000	239,885	1,197,150	1,202,850	0.19%	R6.3.29
	計	2,400,000	239,885	1,197,150	1,202,850		

合計	6,500,000	350,143	4,463,574	2,036,426		
----	-----------	---------	-----------	-----------	--	--

5 経理状況報告書

(1) 損益計算書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位 円) (税抜)

1 営業収益

(1) 給水収益	3,430,026	
(2) その他営業収益	<u>0</u>	3,430,026

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	127,350	
(2) 配水及び給水費	3,400,689	
(3) 総係費	0	
(4) 減価償却費	4,306,500	
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>7,834,539</u>

営業損失 4,404,513

3 営業外収益

(1) 他会計補助金	0	
(2) 長期前受金戻入	3,378,500	
(3) 雑収益	<u>0</u>	3,378,500

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱費	19,539	
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>19,540</u>
経常損失		3,358,960
		1,045,553

5 特別利益

(1) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
-------------	----------	----------	----------

当年度純損失	1,045,553
前年度未処理欠損金	<u>1,109,944</u>
上半期末処理欠損金	<u><u>2,155,497</u></u>

(2) 貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位 円) (税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		2,830,553	
イ 建物	221,869		
減価償却累計額	<u>△ 48,893</u>	172,976	
ウ 構築物	83,385,773		
減価償却累計額	<u>△ 10,784,119</u>	72,601,654	
エ 機械及び装置	9,491,961		
減価償却累計額	<u>△ 1,672,393</u>	7,819,568	
オ 量水器	277,860		
減価償却累計額	<u>0</u>	277,860	
カ 建設仮勘定		<u>2,305,000</u>	
有形固定資産合計		<u>86,007,611</u>	
固定資産合計			<u>86,007,611</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		22,586,692	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	<u>140,052</u>	140,052	
(3) 仮払金			
ア 仮払消費税及び地方消費税	<u>352,785</u>	<u>352,785</u>	
流動資産合計			<u>23,079,529</u>
資産合計			<u>109,087,140</u>

負 債 の 部

3	固定負債				
	(1) 企業債			<u>1,683,933</u>	
	固定負債合計				1,683,933
4	流動負債				
	(1) 企業債			352,493	
	(2) 未払金				
	ア 営業未払金		<u>1,859,550</u>	1,859,550	
	(3) 仮受金				
	ア 仮受消費税及び地方消費税		<u>342,861</u>	<u>342,861</u>	
	流動負債合計				2,554,904
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	ア 国庫補助金	5,745,160			
	収益化累計額	<u>△ 1,507,632</u>	4,237,528		
	イ 県補助金	37,144,253			
	収益化累計額	<u>△ 4,203,988</u>	32,940,265		
	ウ 工事負担金	6,027,687			
	収益化累計額	<u>△ 1,408,697</u>	4,618,990		
	エ 他会計補助金	29,900,775			
	収益化累計額	<u>△ 3,128,503</u>	<u>26,772,272</u>		
	長期前受金合計			<u>68,569,055</u>	
	繰延収益合計				<u>68,569,055</u>
	負債合計				<u>72,807,892</u>

資 本 の 部

6	資本金				
	(1) 資本金				36,583,392
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	ア 他会計補助金		<u>1,851,353</u>	1,851,353	
	(2) 欠損金				
	ア 上半期末処理欠損金		<u>2,155,497</u>	<u>2,155,497</u>	
	剰余金合計				<u>△ 304,144</u>
	資本合計				<u>36,279,248</u>
	負債資本合計				<u>109,087,140</u>

(3) キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位：円) (税抜)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損失	△ 1,045,553
	減価償却費	4,306,500
	固定資産除却費	0
	長期前受金戻入額	△ 3,378,500
	その他(特別利益)	0
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	19,539
	営業未収金、営業外未収金の増減額(△は増加)	2,442,469
	営業未払金、営業外未払金の増減額(△は減少)	△ 263,321
	流動資産及び流動負債等の増減	△ 9,924
	小計	2,071,210
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 19,539
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,051,671
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	0
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	0
	他会計からの補助金による収入	576,442
	工事負担金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	576,442
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	0
	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	△ 350,143
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 350,143
	資金増加額(又は減少額)	2,277,970
	資金期首残高	20,308,722
	資金期末残高	22,586,692