

令和 3 年度

田 辺 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

田 辺 市

目 次

○ 田 辺 市 水 道 事 業 報 告 書

1. 概 況	P. 1
2. 工 事	P. 4
3. 業 務	P. 9
4. 会 計	P. 11

○ 田 辺 市 水 道 事 業 会 計 決 算

1. 令和3年度田辺市水道事業決算報告書	P. 12
2. 令和3年度田辺市水道事業損益計算書	P. 16
3. 令和3年度田辺市水道事業剰余金計算書	P. 17
4. 令和3年度田辺市水道事業剰余金処分計算書	P. 18
5. 令和3年度田辺市水道事業貸借対照表	P. 19

○ 田 辺 市 水 道 事 業 会 計 決 算 附 属 書 類

1. キャッシュ・フロー計算書	P. 22
2. 収益費用明細書	P. 23
3. 資本的収支明細書	P. 31
4. 固定資産明細書	P. 34
5. 企業債明細書	P. 35
6. 注記表	P. 38

1. 概況

(1) 総括事項

文中（ ）内は、対前年比増減

【給水の状況】

年度末の給水戸数は33,569戸（83戸減）、給水人口は67,074人（993人減）で、年間総配水量は10,734,185^m（0.63%増）、総有収水量は9,046,655^m（1.46%減）で、有収率は84.28%（1.79%減）となりました。

また、1日当たりの平均配水量は、29,409^m（185^m増）で、最大配水量は、昨年12月31日の31,973^mでした。

【事業の状況】

建設改良工事では、県道田辺白浜線配水管布設替工事ほか配水管の更新等を3,034m施工しました。また、小泉浄水場浸水対策事業として深井戸のさく井等を行ったほか、上万呂中継ポンプ所3号送水ポンプ等の機械設備の更新等を実施しました。

企業債は、建設改良費に充当するための新規発行が182,900,000円、通常償還が186,402,255円で、期末残高は、3,182,121,620円（0.11%減）となっています。

【収支の状況】

収益的収入は、給水収益〔水道料金〕1,389,080,016円（0.91%減）のほか、受託給水工事収益や口径別給水分担金収入、受取利息、他会計補助金、長期前受金戻入など、合計で1,985,410,962円（1.00%増）となりました。

収益的支出は、営業費用1,597,098,914円（2.88%減）、営業外費用48,577,124円（6.57%減）、特別損失1,342,976円（34.98%減）の合計1,647,019,014円（3.03%減）となり、差引338,391,948円（26.64%増）の純利益を計上しました。

資本的収入は、企業債、負担金、他会計補助金、固定資産売却代金及び投資有価証券償還金の合計366,463,779円（4.49%減）で、支出は、建設改良費、企業債償還金及び投資の合計702,131,667円（17.26%減）となりました。

なお、差引資本的収支不足額376,243,177円（税込額）については、減債積立金、建設改良積立金及び過年度損益勘定留保資金等をもって補填しました。

以上が本年度の水道事業の概況であります。

収入の根幹をなす水道料金収入の状況については、給水人口の減少や節水型機器の普及による水需要低下の影響から減少傾向にありますが、新型コロナウイルス感染症の影響による社会経済活動の停滞に伴う減少は改善傾向にあると推測され、また、平成26年度から適用となった地方公営企業会計基準の見直しにより新しく設けられた長期前受金戻入による収益の計上や平成23年度及び平成24年度に企業債繰上償還を実施したことによる支払利息の減少などにより、当年度純利益338,391,948円を確保することができました。

田辺市の上水道は、昭和14年の創設から4回の拡張事業により、増加する需要に対応してきました。今後、維持管理や老朽施設の更新期を迎える中、耐震化や広域化等の今日的な課題にも直面しています。このように厳しい経営環境ではありますが、明確な経営展望の下、一層の企業努力を講じながら計画的かつ効率的な資本投入により、更に「安全で安定した水」の供給に努めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

文中()内は、対前年比増減

給水収益等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを示す経常収支比率は、長期前受金戻入等の増加による収益の増加、減価償却費の減少等による費用の減少により120.07% (4.20%増) となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、給水に係る費用が、どの程度給水収益で賄えているかを示す料金回収率は、118.50% (5.42%増) となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示す有形固定資産減価償却率は43.07% (1.94%増)、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18.54% (1.21%増)、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は0.36% (0.05%減) となっています。将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

(3) 議会議決(認定)事項

議案番号	件名	提出年月日	議決(認定)年月日
4定議案第3号	田辺市水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	令和3年6月16日	令和3年7月7日
5定議案第10号	令和3年度田辺市水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年9月1日	令和3年9月24日
5定議案第28号	令和2年度田辺市水道事業会計利益の処分及び決算について	令和3年9月10日	令和3年11月29日
6定議案第25号	令和3年度田辺市水道事業会計補正予算(第2号)	令和3年11月29日	令和3年12月21日
2定議案第42号	令和4年度田辺市水道事業会計予算	令和4年2月28日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁の許認可事項

申請年月日	件名	申請先	許認可年月日
令和3年7月9日	水道事業変更の認可	厚生労働大臣	令和3年7月27日

(5) 職員に関する事項

ア. 令和3年度末の職員数は、次のとおりです。

	職員数	職 名 別 内 訳												
		部 長	課 長	参 事	係 長	企画員	主 任	主 査	主 任 技能員	主 事	技 師	事務員	技術員	会計年度 任用職員
令和3年 3月31日	(23) 27	1	2	2	3	4	0	8	4	1	1	0	1	(23) 0
令和4年 3月31日	(23) 27	1	2	2	3	4	0	9	3	0	2	0	1	(23) 0
増 減	(0) 0	0	0	0	0	0	0	1	△1	△1	1	0	0	(0) 0

※ () 内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

イ. 上記の事務配分は、次のとおりです。

	合 計	部 長	課 長	参 事	原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受託給水 工事費	業務費	総係費	配水設備 改良費
令和3年 3月31日	(23) 27	1	2	2	(12) 3	(4) 9	0	(6) 4	(1) 2	4
令和4年 3月31日	(23) 27	1	2	2	(12) 3	(4) 8	0	(6) 3	(1) 3	5
増 減	(0) 0	0	0	0	(0) 0	(0) △1	0	(0) △1	(0) 1	1

※ () 内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

配水設備改良工事

※ HPPE=配水用ポリエチレン管 DIP=ダクタイル鋳鉄管 φ=口径 L=延長 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
県道田辺白浜線配水管布設替工事	DIP φ200mm L= 198m	51,318,300	R3.6.1	R4.1.31
	DIP φ150mm L= 146m			
市道新庄町35号線配水管布設替工事	DIP φ150mm L= 190m	30,195,000	R3.6.1	R4.1.28
下平水系施設整備工事(1工区)	DIP φ200mm L= 186m	24,585,000	R3.6.1	R3.11.12
	DIP φ150mm L= 183m			
市道稲成町25号線外1線配水管布設替工事	DIP φ150mm L= 249m	27,316,300	R3.6.28	R4.1.24
市道学園9号線配水管布設替工事	DIP φ150mm L= 113m	9,828,500	R3.6.1	R3.12.16
市道川合平1号線外1線配水管布設替工事	HPPE φ75mm L= 162m	11,969,100	R3.6.1	R3.9.24
	HPPE φ50mm L= 87m			
市道万呂3号線配水管布設替工事	HPPE φ50mm L= 132m	5,866,300	R3.6.1	R3.10.29
市道東山10号線配水管布設替工事	DIP φ150mm L= 103m	13,726,900	R3.6.1	R3.11.29
県道秋津川田辺線配水管布設工事	HPPE φ75mm L= 175m	15,574,900	R3.6.23	R4.1.31
	HPPE φ50mm L= 70m			
市道佐本1号線配水管布設替工事	HPPE φ50mm L= 54m	4,821,300	R3.6.23	R3.11.30
市道中万呂礫坂線配水管布設替工事	DIP φ250mm L= 362m	90,706,000	R3.7.14	R4.3.30
	DIP φ75mm L= 152m			
小泉浄水場ろ過池撤去工事	ろ過池解体撤去 505㎡ 建物解体撤去 238㎡	27,717,800	R3.7.5	R3.12.15
市道稲成町38号線配水管布設替工事	HPPE φ50mm L= 92m	5,038,000	R3.8.18	R3.11.30
県道長野上秋津線外1線道路災害復旧に伴う配水管移設工事	HPPE φ75mm L= 115m	7,185,200	R3.8.30	R4.1.31
	HPPE φ50mm L= 51m			
小泉浄水場深井戸さく井工事(令和3年度分部分払)	深井戸さく井工 3井	73,251,300	R3.9.21	R4.3.31

配水設備改良工事

※ L=延長 H=高さ 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
請川中継ポンプ所場内復旧工事	侵入防止柵 L= 40m H=1.8m コンクリート舗装 40m ²	2,085,600	R3.10.4	R3.12.28
下平水系施設整備工事（2工区）（翌年度へ繰越し：契約金額 90,796,200）		0	（本年度予算執行分）	
県道上富田南部線道路改良に伴う配水管移設工事（翌年度へ繰越し：契約金額 30,173,000）		0	（本年度予算執行分）	
合 計 請負 18 件		401,185,500		

(2) 建設改良工事の概況 (前年度からの繰越工事)

配水設備改良工事

※ HPPE=配水用ポリエチレン管 φ=口径 L=延長 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
国道311号道路改良に伴う配水管移設工事	HPPE φ100mm L= 100m	14,770,800	R2.12.7	R3.5.10
	HPPE φ75mm L= 60m	うち昨年度支出済額 (0)		
市道上芳養20号線道路災害復旧に伴う配水管移設工事	HPPE φ75mm L= 54m	2,391,400	R3.2.10	R3.6.30
		うち昨年度支出済額 (0)		
合 計 請負 2 件		17,162,200		

(3) 受託工事

※ φ=口径 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
県道田辺白浜線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 2基	1,293,600	R3.6.1	R4.1.31
市道新庄町35号線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 2基	1,135,200	R3.6.1	R4.1.28
市道稲成町25号線外1線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 2基	1,183,600	R3.6.28	R4.1.24
市道学園9号線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	607,200	R3.6.1	R3.12.16
市道川合平1号線外1線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	602,800	R3.6.1	R3.9.24
市道東山10号線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	564,300	R3.6.1	R3.11.29
県道秋津川田辺線配水管布設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	534,600	R3.6.23	R4.1.31
市道中万呂礪坂線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	553,300	R3.7.14	R4.3.30
県道長野上秋津線外1線道路災害復旧に伴う配水管移設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	609,400	R3.8.30	R4.1.31
下平水系施設整備工事(2工区)(翌年度へ繰越し:契約金額 471,900)		0	(本年度予算執行分)	
県道上富田南部線道路改良に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 1,133,000)		0	(本年度予算執行分)	
合 計 請負 11 件		7,084,000		

(4) 受託工事 (前年度からの繰越工事)

※ φ=口径 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
国道311号道路改良に伴う配水管移設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	616,000 うち昨年度支出済額 (0)	R2.12.7	R3.5.10
合 計 請負 1 件		616,000		

3. 業 務

(1) 業務量及び業務の状況

		本年度 又は 本年度末	前年度 又は 前年度末	増 減	増減率%
人 口 及 び 戸 数	総 戸 数	35,003戸	35,155戸	△152戸	△0.43
	給 水 戸 数	33,569戸	33,652戸	△83戸	△0.25
	総 人 口	70,414人	71,550人	△1,136人	△1.59
	給 水 人 口	67,074人	68,067人	△993人	△1.46
配 水 量	総 配 水 量	10,734,185 ³	10,666,731 ³	67,454 ³	0.63
	1 日 平 均 配 水 量	29,409 ³	29,224 ³	185 ³	0.63
	1 日 最 大 配 水 量	R3.12.31 31,973 ³	R3.3.18 34,851 ³	△2,878 ³	△8.26
有収水量	総 有 収 水 量	9,046,655 ³	9,181,108 ³	△134,453 ³	△1.46
	1 日 平 均 有 収 水 量	24,785 ³	25,154 ³	△369 ³	△1.47
給 水 栓 数		37,822栓	37,845栓	△23栓	△0.06
有 収 率		84.28%	86.07%	△1.79%	—

(2) 給水栓数内訳

(単位：栓)

口 径	本年度末栓数	前年度末栓数	増 減	増減率%
13mm	27,997	28,068	△71	△0.25
20mm	8,533	8,488	45	0.53
25mm	717	714	3	0.42
30mm	161	159	2	1.26
40mm	243	244	△1	△0.41
50mm	119	120	△1	△0.83
75mm	44	44	0	0.00
100mm	8	8	0	0.00
合 計	37,822	37,845	△23	△0.06

(3) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

勘定科目	本年度(税抜)	前年度(税抜)	増減	増減率
1. 水道事業収益	1,985,410,962	1,965,712,982	19,697,980	1.00
(1) 営業収益	1,420,780,566	1,422,681,309	△1,900,743	△0.13
給水収益	1,389,080,016	1,401,867,682	△12,787,666	△0.91
受託給水工事収益	15,050,550	6,885,627	8,164,923	118.58
その他営業収益	16,650,000	13,928,000	2,722,000	19.54
(2) 営業外収益	555,255,600	542,938,703	12,316,897	2.27
受取利息及び配当金	3,597,109	3,657,649	△60,540	△1.66
他会計補助金	68,038,097	68,869,848	△831,751	△1.21
長期前受金戻入	474,821,002	458,815,039	16,005,963	3.49
雑収益	8,799,392	11,596,167	△2,796,775	△24.12
(3) 特別利益	9,374,796	92,970	9,281,826	9,983.68
固定資産売却益	2,500	0	2,500	皆増
過年度損益修正益	1,280	92,970	△91,690	△98.62
退職給付引当金戻入	9,371,016	0	9,371,016	皆増

(4) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

勘定科目	本年度(税抜)	前年度(税抜)	増減	増減率
1. 水道事業費用	1,647,019,014	1,698,494,803	△51,475,789	△3.03
(1) 営業費用	1,597,098,914	1,644,437,401	△47,338,487	△2.88
原水及び浄水費	458,930,906	458,580,157	350,749	0.08
配水及び給水費	259,217,033	261,045,869	△1,828,836	△0.70
受託給水工事費	6,705,952	2,119,740	4,586,212	216.36
業務費	80,800,925	78,349,079	2,451,846	3.13
総係費	74,179,213	82,180,504	△8,001,291	△9.74
減価償却費	692,060,876	727,470,964	△35,410,088	△4.87
資産減耗費	22,305,009	31,868,088	△9,563,079	△30.01
繰越配水及び給水費	2,339,000	2,823,000	△484,000	△17.14
繰越受託給水工事費	560,000	0	560,000	皆増
(2) 営業外費用	48,577,124	51,991,841	△3,414,717	△6.57
支払利息	48,378,958	51,767,363	△3,388,405	△6.55
雑支出	198,166	224,478	△26,312	△11.72
(3) 特別損失	1,342,976	2,065,561	△722,585	△34.98
過年度損益修正損	1,342,976	2,065,561	△722,585	△34.98

4. 会 計

(1) 主な物品の購入

(単位：円)

種 類	購 入 年 月 日	品 名	数 量	金 額(税抜)	計
量 水 器	令和4年3月31日	直読式量水器 13mmほか	5,526	9,523,350	9,523,350
機 械 及 び 装 置	令和3年5月12日	川合浄水場 2号コンプレッサー	1	169,004	26,110,004
	令和3年5月12日	栗栖川浄水場 1号コンプレッサー	1	430,000	
	令和3年8月11日	下附取水所 水位計	1	1,150,000	
	令和3年8月16日	福井浄水場 原水濁度計	1	3,015,000	
	令和3年10月29日	皆地浄水場 循環ポンプ	1	769,000	
	令和4年1月18日	長野浄水場 ろ過流量調整弁	3	2,667,000	
	令和4年1月13日	野中取水所 2号導水ポンプ	1	1,000,000	
	令和4年1月26日	秋津川浄水場 浄水池水位計	1	1,790,000	
	令和4年1月31日	上万呂中継ポンプ所 3号送水ポンプ	1	5,950,000	
	令和4年2月3日	峰第2中継ポンプ所 2号送水ポンプ	1	3,300,000	
	令和4年3月28日	稲成第2中継ポンプ所-配水池 対向テレメータ装置	1	5,870,000	
工 具 器 具 備 品	令和3年6月16日	デジタル濁色度計	1	133,000	133,000

(2) 企業債の状況

(単位：円)

期首未償還額	本年度借入額	本年度償還額	期末未償還額
3,185,623,875	182,900,000	186,402,255	3,182,121,620

(3) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算について

(単位：円)

	当初予算額	補正予算額	合 計	決算額(税込)	不 用 額
職 員 給 与 費	332,556,000	△10,701,000	321,855,000	292,496,667	29,358,333

令和3年度 田辺市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決算額(税込)	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	2,075,067,000	1,322,000	0	2,076,389,000	2,127,716,626	51,327,626	
第1項 営業収益	1,541,270,000	0	0	1,541,270,000	1,562,606,517	21,336,517	うち仮受消費税及び地方消費税 141,825,951
第2項 営業外収益	533,776,000	1,322,000	0	535,098,000	555,734,935	20,636,935	うち仮受消費税及び地方消費税 479,335
第3項 特別利益	21,000	0	0	21,000	9,375,174	9,354,174	うち仮受消費税及び地方消費税 378

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決算額(税込)	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	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額					合 計
第1款 水道事業費用	1,841,759,000	△9,098,000	0	0	0	1,832,661,000	3,901,700	1,836,562,700	1,746,497,585	5,629,800	84,435,315	
第1項 営業費用	1,775,449,000	△9,098,000	0	△28,243,924	0	1,738,107,076	3,901,700	1,742,008,776	1,653,577,771	5,629,800	82,801,205	うち仮払消費税及び地方消費税 56,478,857
第2項 営業外費用	62,505,000	0	0	28,243,924	0	90,748,924	0	90,748,924	90,748,924	0	0	うち支払消費税及び地方消費税 42,171,800 (控除対象外消費税及び地方消費税 143,796)
第3項 特別損失	3,205,000	0	0	0	0	3,205,000	0	3,205,000	2,170,890	0	1,034,110	うち仮払消費税及び地方消費税 827,914
第4項 予備費	600,000	0	0	0	0	600,000	0	600,000	0	0	600,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決算額(税込)	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	524,823,000	3,000,000	527,823,000	14,000,000	0	541,823,000	373,231,897	△168,591,103	
第1項 企業債	320,600,000	3,000,000	323,600,000	14,000,000	0	337,600,000	182,900,000	△154,700,000	
第2項 負担金	29,508,000	0	29,508,000	0	0	29,508,000	16,739,270	△12,768,730	うち仮受消費税及び地方 消費税 1,384,570
第3項 他会計補助金	169,705,000	0	169,705,000	0	0	169,705,000	168,589,877	△1,115,123	うち仮受消費税及び地方 消費税 5,383,298
第4項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	2,750	△7,250	うち仮受消費税及び地方 消費税 250
第5項 投資有価証券償還金	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決算額 (税込)	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用 増減 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	1,483,219,000	△281,000	0	1,482,938,000	52,040,185	0	1,534,978,185	749,475,074	380,541,700	0	380,541,700	404,961,411	
第1項 建設改良費	1,096,005,000	△281,000	0	1,095,724,000	52,040,185	0	1,147,764,185	562,862,699	380,541,700	0	380,541,700	204,359,786	うち仮払消費税及 び地方消費税 47,343,407
第2項 企業債償還金	186,403,000	0	0	186,403,000	0	0	186,403,000	186,402,255	0	0	0	745	
第3項 投資	200,211,000	0	0	200,211,000	0	0	200,211,000	210,120	0	0	0	200,000,880	
第4項 予備費	600,000	0	0	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0	600,000	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額376,243,177円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,438,419円、減債積立金19,897,978円、建設改良積立金186,918,179円及び過年度損益勘定留保資金128,988,601円で補填した。

棚卸資産購入限度額は、予算額40,560,000円に対して26,351,672円（うち仮払消費税及び地方消費税2,395,600円）を執行した。

令和3年度 田辺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	1,389,080,016		
(2) 受託給水工事収益	15,050,550		
(3) その他営業収益	16,650,000	1,420,780,566	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	458,930,906		
(2) 配水及び給水費	259,217,033		
(3) 受託給水工事費	6,705,952		
(4) 業務費	80,800,925		
(5) 総係費	74,179,213		
(6) 減価償却費	692,060,876		
(7) 資産減耗費	22,305,009		
(8) 繰越配水及び給水費	2,339,000		
(9) 繰越受託給水工事費	560,000	1,597,098,914	
営業損失			176,318,348
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,597,109		
(2) 他会計補助金	68,038,097		
(3) 長期前受金戻入	474,821,002		
(4) 雑収	8,799,392	555,255,600	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	48,378,958		
(2) 雑支出	198,166	48,577,124	506,678,476
経常利益			330,360,128
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2,500		
(2) 過年度損益修正益	1,280		
(3) 退職給付引当金戻入	9,371,016	9,374,796	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,342,976	1,342,976	8,031,820
当年度純利益			338,391,948
その他未処分利益剰余金変動額			206,816,157
当年度未処分利益剰余金			545,208,105

令和3年度 田辺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)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
		資本剰余金						利益剰余金					
		受贈財産 評価額	受贈財産 寄附金	国庫(県) 補助金	工事 負担金	その他資 本剰余金	資本剰余金 合計	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	
前年度末残高	7,252,352,785	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	67,224,063	100,000,000	0	531,024,421	698,248,484	9,036,921,965
前年度処分額	263,806,242	0	0	0	0	0	0	80,300,000	0	186,918,179	△ 531,024,421	△ 263,806,242	0
議会の議決による 処分額	263,806,242	0	0	0	0	0	0	80,300,000	0	186,918,179	△ 531,024,421	△ 263,806,242	0
資本金への組入れ (減債積立金の使用 による振替分)	21,683,436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 21,683,436	△ 21,683,436	0
資本金への組入れ (建設改良積立金の 使用による振替分)	242,122,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 242,122,806	△ 242,122,806	0
減債積立金の 積立て	0	0	0	0	0	0	0	80,300,000	0	0	△ 80,300,000	0	0
建設改良積立金の 積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,918,179	△ 186,918,179	0	0
処分後残高	7,516,159,027	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	147,524,063	100,000,000	186,918,179	(繰越利益剰余金) 0	434,442,242	9,036,921,965
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 19,897,978	0	△ 186,918,179	545,208,105	338,391,948	338,391,948
減債積立金の使用 による振替	0	0	0	0	0	0	0	△ 19,897,978	0	0	19,897,978	0	0
建設改良積立金の 使用による振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 186,918,179	186,918,179	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	338,391,948	338,391,948	338,391,948
当年度末残高	7,516,159,027	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	127,626,085	100,000,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 545,208,105	772,834,190	9,375,313,913

令和3年度 田辺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
当年度末残高	7,516,159,027	1,086,320,696	545,208,105
議会の議決による処分数額	206,816,157	0	△ 545,208,105
資本金への組入れ (減債積立金の使用による振替分)	19,897,978	0	△ 19,897,978
資本金への組入れ (建設改良積立金の使用による振替分)	186,918,179	0	△ 186,918,179
減債積立金の積立て	0	0	△ 139,400,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 198,991,948
処分後残高	7,722,975,184	1,086,320,696	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度 田辺市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
ア. 土 地	618,648,767	
イ. 建 物	1,207,592,589	
ウ. 構 築 物	22,032,116,951	
エ. 機 械 及 び 装 置	3,272,778,339	
オ. 量 水 器	91,842,979	
カ. 車 両 運 搬 具	15,173,385	
キ. 工 具 器 具 備 品	44,716,880	
ク. 建 設 仮 勘 定	30,097,302	
有形固定資産合計	345,561,230	16,142,846,406
(2) 無 形 固 定 資 産		
ア. 電 話 加 入 権	451,600	
イ. ソ フ ト ウ ェ ア	16,284,000	
無形固定資産合計	16,284,000	16,735,600
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
ア. 投 資 有 価 証 券	474,509,387	
投資その他の資産合計	474,509,387	474,509,387
固 定 資 産 合 計		16,634,091,393
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		897,498,637
(2) 小 口 現 金		150,000
(3) 当 座 預 金		500,000
(4) 定 期 預 金		1,800,000,000
(5) 未 収 金		
ア. 本 年 度 営 業 未 収 金	163,780,444	
イ. 過 年 度 営 業 未 収 金	13,539,878	
ウ. 本 年 度 営 業 外 未 収 金	2,435,707	
エ. 本 年 度 そ の 他 未 収 金	89,891,400	
貸 倒 引 当 金 (△)	8,591,314	261,056,115

(6) 有価証券	証券		
ア. 有価証券	証券	5,000,000	5,000,000
(7) 貯蔵品	品		
ア. 量	水器	14,336,280	
イ. 原材	器料	63,807,128	78,143,408
(8) 前払費用	費用		
ア. 前払費用	費用	1,026,040	1,026,040
(9) 前払金	金		
ア. 前払金	金	50,630,000	50,630,000
(10) 立替金	金		
ア. 立替金	金	149,164	149,164
流動資産合計	合計		3,094,153,364
資産合計	合計		19,728,244,757

負債の部

3. 固定負債	負債		
(1) 企業債	債		
ア. 建設改良等企業債	債	2,985,609,617	2,985,609,617
(2) 引当金	金		
ア. 退職給付引当金	金	184,474,765	184,474,765
固定負債合計	合計		3,170,084,382
4. 流動負債	負債		
(1) 一時借入金	金		25,900,000
(2) 企業債	債		
ア. 建設改良等企業債	債	196,512,003	196,512,003
(3) 未払金	金		
ア. 営業未払金	金	79,814,478	
イ. 営業外未払金	金	11,735,900	
ウ. その他未払金	金	146,133,825	237,684,203
(4) 前受金	金		
ア. 営業前受金	金	9,020	
イ. 営業外前受金	金	1,140	10,160
(5) 引当金	金		
ア. 賞与引当金	金	16,632,022	
イ. 法定福利費引当金	金	3,132,339	19,764,361
(6) その他流動負債	負債		
ア. 預り	金	1,339,298	1,339,298
流動負債合計	合計		481,210,025

5. 繰延収益金			
(1) 長期前受金			
ア. 受贈財産評価額長期前受金	3,624,546,487		
収益化累計額(△)	<u>1,611,774,072</u>	2,012,772,415	
イ. 受贈財産寄附金長期前受金	1,348,253,266		
収益化累計額(△)	<u>884,510,399</u>	463,742,867	
ウ. 国庫補助金長期前受金	2,154,402,225		
収益化累計額(△)	<u>383,487,522</u>	1,770,914,703	
エ. 県補助金長期前受金	41,539,693		
収益化累計額(△)	<u>5,613,549</u>	35,926,144	
オ. 工事負担金長期前受金	2,078,868,975		
収益化累計額(△)	<u>1,305,684,397</u>	773,184,578	
カ. 一般会計負担金長期前受金	2,562,729,100		
収益化累計額(△)	<u>917,633,370</u>	<u>1,645,095,730</u>	<u>6,701,636,437</u>
繰延収益合計			<u>6,701,636,437</u>
負債合計			10,352,930,844

資 本 の 部

6. 資本金			7,516,159,027
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア. 受贈財産評価額	362,162,302		
イ. 受贈財産寄附金	286,734,428		
ウ. 国庫(県)補助金	68,766,144		
エ. 工事負担金	323,350,618		
オ. その他資本剰余金	<u>45,307,204</u>		
資本剰余金合計			1,086,320,696
(2) 利益剰余金			
ア. 減債積立金	127,626,085		
イ. 利益積立金	100,000,000		
ウ. 当年度未処分利益剰余金	<u>545,208,105</u>		
利益剰余金合計			<u>772,834,190</u>
剰余金合計			<u>1,859,154,886</u>
資本合計			<u>9,375,313,913</u>
負債資本合計			<u>19,728,244,757</u>

1. キャッシュ・フロー計算書

令和3年度 田辺市水道事業キャッシュ・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	
当年度純利益	338,391,948
減価償却費	692,060,876
固定資産除却費	22,059,054
退職給付引当金の減少額	△ 9,371,016
賞与引当金の増加額	1,183,042
法定福利費引当金の増加額	139,697
貸倒引当金の増加額	430,164
長期前受金戻入額	△ 474,821,002
受取利息及び配当金	△ 3,597,109
支払利息	48,378,958
未収金の減少額	7,636,402
未払金の減少額	△ 7,468,070
棚卸資産の増加額	△ 12,569,612
その他流動負債の減少額	△ 7,333
その他流動資産の減少額	39,430
小計	602,485,429
受取利息及び配当金	3,386,989
支払利息	△ 48,378,958
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>557,493,460</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 521,794,709
有形固定資産の売却による収入	2,500
有価証券の償還による収入	5,000,000
無形固定資産の取得による支出	△ 11,220,000
負担金等による収入	41,627,280
他会計補助金による収入	163,206,579
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 323,178,350</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	25,900,000
建設改良等企業債による収入	95,400,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 186,402,255
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 65,102,255</u>
資金増加額（又は減少額）	169,212,855
資金期首残高	2,528,935,782
資金期末残高	<u><u>2,698,148,637</u></u>

2. 収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 水道事業収益			1,985,410,962	
1. 営業収益	1. 給水収益		1,420,780,566	
		水道料金	1,389,080,016	水道料金収入
	2. 受託給水工事収益		15,050,550	
		給水工事収益	15,050,550	消火栓新設、給水管切替工事等受託給水工事収入等
	3. その他営業収益		16,650,000	
		分担金収益	16,650,000	口径別給水分担金収入
2. 営業外収益			555,255,600	
1. 受取利息及び配当金			3,597,109	
	預金利息		1,430,849	定期預金利息収入
	有価証券利息		2,166,260	有価証券利息収入
2. 他会計補助金			68,038,097	
	他会計補助金		68,038,097	一般会計からの補助金
3. 長期前受金戻入			474,821,002	
	受贈財産評価額長期前受金戻入		89,041,350	
	受贈財産寄附金長期前受金戻入		25,189,457	
	国庫補助金長期前受金戻入		79,939,871	
	県補助金長期前受金戻入		1,599,503	
	工事負担金長期前受金戻入		42,828,943	
	一般会計負担金長期前受金戻入		236,221,878	

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
	4. 雑収益		8,799,392	
		不用品売却収益	1,344,700	使用済水量水器売却収入
		その他雑収益	7,454,692	不納欠損処理済分水道料金等
3. 特別利益			9,374,796	
	1. 固定資産売却益		2,500	
		固定資産売却益	2,500	車両売却益
	2. 過年度損益修正益		1,280	
		過年度損益修正益	1,280	過年度水道料金調定額の増額
	3. 退職給付引当金戻入		9,371,016	
		退職給付引当金戻入	9,371,016	
収	益	合	計	
			1,985,410,962	

費用の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備	考
1. 水道事業費用			1,647,019,014		
1. 営業費用			1,597,098,914		
	1. 原水及び浄水費		458,930,906		
		給料	18,606,000	職員給料4名分	予算額 18,606,000
		手当	14,092,195	扶養・通勤手当等	予算額 15,155,736
		賞与引当金繰入額	3,201,244		予算額 3,908,000
		報酬	22,887,046	会計年度任用職員報酬	予算額 24,205,000
		法定福利費	5,392,264	市町村職員共済組合負担金	予算額 5,392,264
		法定福利費引当金繰入額	374,656		予算額 703,000
		旅費	453,158	会計年度任用職員費用弁償	
		被服費	13,640	作業服	
		備用品費	1,550,568	作業用消耗品、機械類部品等	
		燃料費	809,061	車両燃料、機械燃料	
		光熱水費	3,835,481	取水、浄水施設電灯料	
		通信運搬費	1,499,177	警報装置通信料等	
		委託料	21,337,727	電気保安管理、毎日水質検査、配水池等草刈り、施設管理等	
		手数料	8,236,900	水質・細菌検査手数料等	
		賃借料	150,300	水位操作線共架料、遠方監視システム利用料	
		修繕費	10,979,697	施設・電気設備・機械等修繕料	
		動力費	52,736,508	取水、浄水施設電力料	

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		薬品費	5,505,200	次亜塩素酸ナトリウム等
		負担金	42,840,078	上富田町、白浜町受水に伴う負担金
		受水費	244,430,006	上富田町、白浜町受水費
	2. 配水及び給水費		259,217,033	
		給料	37,147,800	職員給料9名分 予算額 39,536,000
		手当	21,702,076	扶養・通勤手当等 予算額 23,796,464
		賞与引当金繰入額	5,714,536	予算額 5,714,536
		報酬	5,722,619	会計年度任用職員報酬 予算額 6,598,000
		法定福利費	10,559,628	市町村職員共済組合負担金 予算額 11,227,094
		法定福利費引当金繰入額	1,053,906	予算額 1,053,906
		旅費	146,730	会計年度任用職員費用弁償
		被服費	9,686	作業服
		備用品費	812,494	作業用工具、消耗機材等
		燃料費	1,267,093	車両燃料
		光熱水費	1,862,185	配水施設電灯料
		印刷製本費	29,000	量水器関連帳票等印刷
		通信運搬費	13,055,439	テレメータ回線使用料等
		委託料	31,279,759	量水器取替え、給配水管等総合管理業務、緊急遮断弁点検等
		手数料	89,000	配水施設草刈り
		賃借料	296,400	送水管理設用地借料等

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		修繕費	73,455,779	給配水管維持修繕、給水管切替え、量水器取替え等
		路面復旧費	5,859,900	水道掘削跡路面復旧
		動力費	43,340,286	配水施設電力料
		材料費	5,812,717	配水管修繕材料
	3. 受託給水工事費		6,705,952	
		材料費	265,952	消火栓修繕材料
		工事請負費	6,440,000	消火栓新設工事
	4. 業務費		80,800,925	
		給料	17,638,200	職員給料4名分 予算額 17,638,200
		手当	12,703,511	扶養・通勤手当等 予算額 14,611,800
		賞与引当金繰入額	2,727,507	予算額 3,045,000
		報酬	10,017,968	会計年度任用職員報酬 予算額 10,282,000
		法定福利費	5,213,008	市町村職員共済組合負担金 予算額 5,411,000
		法定福利費引当金繰入額	400,814	予算額 556,000
		旅費	138,564	会計年度任用職員費用弁償
		備用品費	292,161	事務用消耗品等
		燃料費	103,973	車両燃料
		印刷製本費	898,460	検針票等印刷
		通信運搬費	1,522,148	後納郵便料等
		委託料	23,078,480	検針業務、水道料金システム保守等委託料

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		手数料	3,905,405	水道料金口座振替、コンビニ収納手数料
		賃借料	2,115,480	メールシーラー、検針機器等賃借料
		修繕費	45,246	車両修繕
	5. 総係費		74,179,213	
		給料	20,145,000	職員給料5名分 予算額 21,822,000
		手当	16,031,374	扶養・通勤手当等 予算額 20,471,000
		賞与引当金繰入額	2,738,836	予算額 2,919,000
		報酬	1,649,388	会計年度任用職員報酬等 予算額 1,772,000
		法定福利費	14,123,025	市町村職員共済組合負担金等 予算額 14,790,932
		法定福利費引当金繰入額	870,068	予算額 870,068
		旅費	196,779	普通・研修旅費
		備用品費	645,537	事務用消耗品等
		燃料費	115,411	車両燃料
		光熱水費	71,437	庁用電灯料、ガス代
		通信運搬費	520,721	電話使用料、後納郵便料、切手
		委託料	1,362,953	庁舎清掃・保安、複合機保守等業務
		手数料	880,143	浄化槽清掃検査、車検等手数料
		賃借料	3,207,431	企業会計システム、パソコン、ネットワーク構築機器等賃借料
		修繕費	145,590	庁舎、車両修繕
		保険料	2,131,529	建物、車両、委託検針員等損害保険料、自動車自賠責保険料等

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		食糧費	1,019	会議用茶代
		厚生費	32,400	職員共済会交付金
		負担金	557,658	研修参加等負担金
		広告料	27,000	会計年度任用職員募集広告
		重量税	134,600	自動車重量税
		退職給付引当金繰入額	0	予算額 10,054,000
		貸倒引当金繰入額	8,591,314	
	6. 減価償却費		692,060,876	
		有形固定資産減価償却費	690,372,876	
		無形固定資産減価償却費	1,688,000	
	7. 資産減耗費		22,305,009	
		固定資産除却費	22,059,054	配水管布設替え等に伴う除却費
		棚卸資産減耗費	245,955	貯蔵品棚卸しによる減耗等
	8. 繰越配水及び給水費		2,339,000	
		委託料	1,104,000	上水道施設管理システムデータ更新業務
		修繕費	1,235,000	繰越給水管切替修繕
	9. 繰越受託給水工事費		560,000	
		工事請負費	560,000	繰越消火栓新設工事

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
2. 営業外費用			48,577,124	
	1. 支払利息		48,378,958	
		企業債利息	48,378,958	企業債償還利息
	2. 雑支出		198,166	
		不用品売却原価	54,370	使用済水量水器売却原価
		その他雑支出	143,796	控除対象外消費税及び地方消費税額
3. 特別損失			1,342,976	
	1. 過年度損益修正損		1,342,976	
		過年度損益修正損	235,587	過年度水道料金調定額の減額等
		貸倒損失	1,107,389	過年度水道料金不納欠損(貸倒引当金不足分)
費用合計			1,647,019,014	

3. 資本的収支明細書

収入の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 資本的収入			366,463,779	
1. 企業債	1. 企業債		182,900,000	
		企業債	182,900,000	上水道事業債
2. 負担金	1. 負担金		15,354,700	
		負担金	15,354,700	宅地造成分担金、工事負担金等
3. 他会計補助金	1. 他会計補助金		163,206,579	
		他会計補助金	163,206,579	一般会計からの補助金
4. 固定資産売却代金	1. 固定資産売却代金		2,500	
		固定資産売却代金	2,500	車両売却収入
5. 投資有価証券償還金	1. 投資有価証券償還金		5,000,000	
		投資有価証券償還金	5,000,000	投資有価証券定時償還分
収 入 合 計			366,463,779	

支出の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 資本的支出			702,131,667	
1. 建設改良費			515,519,292	
	1. 配水設備改良費		443,811,982	
		給料	18,882,300	職員給料5名分 予算額 18,882,300
		手当	13,895,659	扶養・通勤手当等 予算額 13,920,768
		賞与引当金繰入額	2,249,899	予算額 2,249,899
		法定福利費	6,230,138	市町村職員共済組合負担金 予算額 6,230,138
		法定福利費引当金繰入額	432,895	予算額 432,895
		委託料	10,779,000	新東部配水池測量設計業務等
		手数料	1,360,000	土地鑑定評価手数料
		路面復旧費	25,268,000	配水設備改良工事水道掘削跡路面復旧
		工事請負費	364,714,091	配水設備改良工事
	2. 営業設備費		645,410	
		量水器費	645,410	新設、開栓量水器
	3. 有形固定資産費		26,243,004	
		機械器具費	26,243,004	11ページ参照
	4. 繰越配水設備改良費		33,598,896	
		委託料	5,902,896	不動産登記調査業務
		路面復旧費	12,094,000	繰越配水設備改良工事水道掘削跡路面復旧
		工事請負費	15,602,000	繰越配水設備改良工事

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
	5. 繰越無形固定資産費		11,220,000	
		ソフトウェア費	11,220,000	給水申請受付・メーター管理システム
2. 企業債償還金			186,402,255	
	1. 企業債償還金		186,402,255	
		企業債償還金	186,402,255	35～37ページ参照
3. 投資			210,120	
	1. 投資有価証券		210,120	
		投資有価証券	210,120	34ページ参照
支 出 合 計			702,131,667	

4. 固定資産明細書

(1) 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
					年 度 当 初 額	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	618,957,452	0	308,685	618,648,767	0	0	0	0	618,648,767
建 物	1,218,495,089	0	10,902,500	1,207,592,589	393,366,101	24,914,948	9,478,602	408,802,447	798,790,142
構 築 物	21,745,256,422	338,789,561	51,929,032	22,032,116,951	8,310,038,747	505,964,663	33,075,587	8,782,927,823	13,249,189,128
機械及び装置	3,254,343,982	26,110,004	7,675,647	3,272,778,339	2,058,056,651	155,327,997	6,881,668	2,206,502,980	1,066,275,359
量 水 器	92,520,870	645,410	1,323,301	91,842,979	43,531,526	322,705	632,722	43,221,509	48,621,470
車 両 運 搬 具	15,175,885	0	2,500	15,173,385	13,842,808	189,845	0	14,032,653	1,140,732
工具器具備品	44,583,880	133,000	0	44,716,880	26,444,584	3,652,718	0	30,097,302	14,619,578
建設仮勘定	200,843,016	144,718,214	0	345,561,230	0	0	0	0	345,561,230
合 計	27,190,176,596	510,396,189	72,141,665	27,628,431,120	10,845,280,417	690,372,876	50,068,579	11,485,584,714	16,142,846,406

(2) 無形固定資産明細書

(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	当年度減価償却高	年度末現在高
電話加入権	451,600	0	0	0	451,600
ソフトウェア	6,752,000	11,220,000	0	1,688,000	16,284,000
合 計	7,203,600	11,220,000	0	1,688,000	16,735,600

(3) 投資明細書

(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
投資有価証券	479,299,267	210,120	5,000,000	474,509,387
合 計	479,299,267	210,120	5,000,000	474,509,387

5. 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
建設改良等企業債	平成 5年 3月25日	61,700,000	3,793,876		57,737,357	3,962,643	4.40	令和 5年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 6年 3月23日	95,100,000	5,280,258		83,948,857	11,151,143	3.65	令和 6年 3月 1日	財政融資資金
〃	平成 6年 3月23日	54,900,000	3,469,129		54,900,000	0	3.70	令和 4年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 6年 5月27日	54,000,000	3,154,806		47,273,084	6,726,916	4.30	令和 6年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 7年 3月27日	65,400,000	3,747,204		53,067,207	12,332,793	4.65	令和 7年 3月 1日	財政融資資金
〃	平成 7年 3月27日	13,300,000	881,347		12,376,292	923,708	4.75	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 3月27日	41,300,000	2,726,164		38,444,202	2,855,798	4.70	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 5月26日	88,900,000	4,827,442		73,262,343	15,637,657	3.85	令和 7年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 8年 5月27日	156,700,000	7,970,853		121,988,125	34,711,875	3.40	令和 8年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 9年 5月26日	156,500,000	7,372,207		116,642,141	39,857,859	2.60	令和 9年 3月25日	財政融資資金
〃	平成10年 5月25日	139,300,000	6,214,482		99,300,317	39,999,683	2.00	令和10年 3月25日	財政融資資金
〃	平成11年 5月25日	40,400,000	1,745,700		27,316,511	13,083,489	1.70	令和11年 3月25日	財政融資資金
〃	平成11年 5月25日	175,500,000	7,583,421		118,664,547	56,835,453	1.70	令和11年 3月25日	財政融資資金
〃	平成12年 1月31日	55,700,000	2,411,819		35,996,940	19,703,060	2.00	令和11年 9月25日	財政融資資金
〃	平成12年 5月26日	80,600,000	3,455,439		50,335,251	30,264,749	2.00	令和12年 3月25日	財政融資資金
〃	平成12年 5月26日	259,500,000	11,125,143		162,059,526	97,440,474	2.00	令和12年 3月25日	財政融資資金
〃	平成13年 5月25日	154,300,000	6,431,692		91,560,565	62,739,435	1.60	令和13年 3月25日	財政融資資金
〃	平成14年 5月27日	28,900,000	1,191,754		15,507,321	13,392,679	2.10	令和14年 3月25日	財政融資資金
〃	平成14年 5月27日	62,500,000	2,577,322		33,536,592	28,963,408	2.10	令和14年 3月25日	財政融資資金
〃	平成15年 5月20日	20,800,000	919,834		12,117,146	8,682,854	0.95	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年 5月26日	62,300,000	2,509,215		33,158,975	29,141,025	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金
〃	平成15年 5月26日	27,200,000	1,095,516		14,477,113	12,722,887	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
"	平成15年 5月26日	42,700,000	1,719,799		22,726,937	19,973,063	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金
"	平成16年 5月20日	19,200,000	844,276		9,712,204	9,487,796	2.10	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年 5月20日	3,200,000	140,713		1,618,700	1,581,300	2.10	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年 5月27日	90,300,000	3,571,339		41,083,227	49,216,773	2.10	令和16年 3月25日	財政融資資金
"	平成16年 5月27日	102,600,000	4,057,800		46,679,279	55,920,721	2.10	令和16年 3月25日	財政融資資金
"	平成16年 8月10日	9,300,000	408,970		4,625,916	4,674,084	2.40	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年 8月10日	1,500,000	65,963		746,114	753,886	2.40	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 4月22日	74,500,000	2,891,417		31,173,191	43,326,809	2.00	令和17年 3月25日	財政融資資金
"	平成17年 4月22日	26,700,000	1,150,817		12,407,280	14,292,720	2.00	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 4月22日	18,000,000	775,832		8,364,457	9,635,543	2.00	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 4月28日	76,800,000	2,980,683		32,135,585	44,664,415	2.00	令和17年 3月25日	財政融資資金
"	平成18年 5月30日	164,000,000	6,889,679		67,774,727	96,225,273	2.30	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年10月31日	48,000,000	1,996,021		18,888,074	29,111,926	2.25	令和16年 9月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年11月27日	181,100,000	6,749,315		63,724,506	117,375,494	2.30	令和18年 9月25日	財政融資資金
"	平成19年 5月24日	340,800,000	14,075,531		128,356,969	212,443,031	2.10	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 5月28日	210,200,000	7,808,330		71,205,381	138,994,619	2.10	令和19年 3月25日	財政融資資金
"	平成20年 5月23日	146,600,000	5,906,563		48,782,146	97,817,854	2.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年 5月23日	99,600,000	4,012,917		33,142,578	66,457,422	2.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年 5月27日	22,600,000	818,026		6,756,054	15,843,946	2.20	令和20年 3月25日	財政融資資金
"	平成21年 5月26日	95,200,000	3,391,697		25,249,355	69,950,645	2.10	令和21年 3月25日	財政融資資金
"	平成21年 5月26日	34,500,000	1,366,593		10,173,544	24,326,456	2.10	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成22年 5月28日	4,300,000	151,081		997,065	3,302,935	2.00	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
〃	平成23年 5月30日	26,700,000	934,276		5,362,581	21,337,419	1.80	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成24年 5月30日	50,400,000	1,763,024		8,540,756	41,859,244	1.60	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 5月30日	28,300,000	993,391		3,891,750	24,408,250	1.40	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 5月30日	66,500,000	2,334,294		9,144,922	57,355,078	1.40	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 5月29日	61,300,000	2,121,951		6,278,068	55,021,932	1.40	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 5月29日	50,000,000	1,730,793		5,120,773	44,879,227	1.40	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年10月30日	46,200,000	1,605,900		3,976,067	42,223,933	1.30	令和26年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年 5月28日	53,200,000	1,858,665		3,695,224	49,504,776	1.20	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年10月29日	9,900,000	347,976		520,538	9,379,462	1.10	令和27年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 5月30日	244,500,000	9,780,000		9,780,000	234,720,000	0.20	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 1月30日	33,700,000	674,000		674,000	33,026,000	0.50	令和28年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 5月30日	205,200,000	0		0	205,200,000	0.60	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 1月30日	31,100,000	0		0	31,100,000	0.60	令和29年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 3月29日	291,100,000	0		0	291,100,000	0.60	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 5月28日	16,100,000	0		0	16,100,000	0.30	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 9月28日	2,800,000	0		0	2,800,000	0.40	令和32年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月30日	9,800,000	0		0	9,800,000	0.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月30日	162,900,000	0		0	162,900,000	0.50	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 8月26日	13,200,000	0		0	13,200,000	0.40	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月25日	2,800,000	0		0	2,800,000	0.20	令和14年 3月 1日	財政融資資金
〃	令和 4年 3月30日	72,600,000	0		0	72,600,000	0.70	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月30日	6,800,000	0		0	6,800,000	0.30	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 5月30日	87,500,000	0		0	87,500,000	0.80	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		5,279,100,000	186,402,255	0	2,096,978,380	3,182,121,620			

6. 注記表

注 記 表

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）による。

2 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

3 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 定額法による。（ただし、水道事業の取替資産については、取替法による。）

・主な耐用年数

建物 38年、50年

構築物 40年、60年

機械及び装置 10年、15年

車両運搬具 3年、4年

工具器具備品 4年、5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当年度の退職手当の期末要支給額（簡便法による）から、和歌山県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 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。
なお、貸倒実績率については、不納欠損率の過去3か年の平均により算出している。

5 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。

II. 貸借対照表関連

1 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（当該年度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2,915,095,535円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給のため、賞与引当金 15,448,980円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出のため、法定福利費引当金 2,992,642円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、債権の不納欠損のため、貸倒引当金 8,161,150円を取り崩している。

III. リース契約により使用する固定資産

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年内	2,643,692 円
1年超	1,341,468 円
計	3,985,160 円