

令和 3 年度

鹿島市水道事業会計決算書

議案第42号

令和3年度

鹿島市水道事業会計決算

地方公営企業法第30条第4項の規定により、令和3年度鹿島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2日 提出

鹿島市長 松尾勝利

目 次

(決 算 書 類)

令和3年度鹿島市水道事業決算報告書	1
令和3年度鹿島市水道事業損益計算書	5
令和3年度鹿島市水道事業剰余金計算書	6
令和3年度鹿島市水道事業剰余金処分計算書	6
令和3年度鹿島市水道事業貸借対照表	8
注記	10

(決 算 付 属 書 類)

令和3年度鹿島市水道事業報告書	12
令和3年度鹿島市水道事業キャッシュフロー計算書	25
令和3年度鹿島市水道事業会計収益費用明細書	26
令和3年度鹿島市水道事業会計資本的収支明細書	31
固定資産明細書	34
企業債明細書	36
繰越計算書	42

令和3年度 鹿島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 事業収益	576,561,000	8,589,000	0
第1項 営業収益	524,240,000	0	0
第2項 営業外収益	52,319,000	8,589,000	0
第3項 特別利益	2,000	0	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 事業費	530,302,000	11,381,000	0	0	0	541,683,000
第1項 営業費用	460,392,000	11,381,000	0	0	0	471,773,000
第2項 営業外費用	68,908,000	0	0	0	0	68,908,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位 : 円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
585,150,000	592,173,871	7,023,871	(仮受消費税及び地方消費税額 48,295,909) [消費税及び地方消費税還付額 0]
524,240,000	532,512,025	8,272,025	(仮受消費税及び地方消費税額 48,246,447)
60,908,000	59,661,846	△ 1,246,154	(仮受消費税及び地方消費税額 49,462) [消費税及び地方消費税還付額 0]
2,000	0	△ 2,000	(仮受消費税及び地方消費税額 0)

(単位 : 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	541,683,000	475,582,411	0	66,100,589	(仮払消費税及び地方消費税額 11,151,827) [消費税及び地方消費税納付額 18,516,600]
0	471,773,000	423,229,033	0	48,543,967	(仮払消費税及び地方消費税額 11,098,443)
0	68,908,000	52,353,378	0	16,554,622	(仮払消費税及び地方消費税額 53,384) [消費税及び地方消費税納付額 18,516,600]
0	2,000	0	0	2,000	(仮払消費税及び地方消費税額 0)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	(仮払消費税及び地方消費税額 0)

(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	
第1款 資本的収入	140,376,000	75,100,000	215,476,000	0
第1項 他会計出資金	5,614,000	0	5,614,000	0
第2項 他会計負担金	2,100,000	0	2,100,000	0
第3項 工事負担金	1,000	0	1,000	0
第4項 工事補償金	5,500,000	0	5,500,000	0
第5項 固定資産売却収入	1,000	0	1,000	0
第6項 企業債	127,160,000	75,100,000	202,260,000	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
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	
第1款 資本的支出	430,602,000	56,485,000	0	0	487,087,000	0
第1項 建設改良費	237,903,000	56,485,000	0	0	294,388,000	0
第2項 企業債償還金	187,699,000	0	0	0	187,699,000	0
第3項 予 備 費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し、不足する額 269,574,961円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,313,051円（うちリース資産に係る消費税留保額85,860円を含む。）、当年度分損益勘定留保資金167,802,461円、減債積立金83,459,449円で補てんした。

(単位：円)

継続費 逡次繰越額 に係る 財源充当額	合計 (A)	決算額 (B)	予算額に比べ		備考 (仮受消費税及び 地方消費税額)
			決算額の増減 (B - A)		
0	215,476,000	127,458,439	△ 88,017,561	(0)	
0	5,614,000	5,614,439	439	(0)	
0	2,100,000	579,000	△ 1,521,000	(0)	
0	1,000	0	△ 1,000	(0)	
0	5,500,000	8,665,000	3,165,000	(0)	
0	1,000	0	△ 1,000	(0)	
0	202,260,000	112,600,000	△ 89,660,000	(0)	

(単位：円)

継続費 逡次 繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (仮払消費税及び 地方消費税額)
			地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 逡次 繰越額	合計		
0	487,087,000	397,033,400	53,548,000	0	53,548,000	36,505,600	(18,227,191)
0	294,388,000	210,186,291	53,548,000	0	53,548,000	30,653,709	(18,227,191)
0	187,699,000	186,847,109	0	0	0	851,891	(0)
0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	(0)

令和3年度 鹿島市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	466,341,510		
(2) 受託工事収益	179,000		
(3) 新設負担金	3,180,000		
(4) その他の営業収益	14,565,068	484,265,578	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	70,905,737		
(2) 配水及び給水費	38,554,643		
(3) 受託工事費	211,000		
(4) 総係費	90,163,501		
(5) 減価償却費	207,840,756		
(6) 資産減耗費	4,454,953	412,130,590	
営業利益			72,134,988
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	43,152		
(2) 他会計補助金	13,088,400		
(3) 雑収益	2,105,429		
(4) 長期前受金戻入	44,493,248	59,730,229	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	33,153,913		
(2) 雑支出	629,481	33,783,394	25,946,835
経常利益			98,081,823
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 引当金	0		
(2) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			98,081,823
その他未処分利益剰余金変動額			1,047,889,528
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			1,145,971,351

令和3年度 鹿島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	剰余			
		資本剰余金			
		受贈財産評価額	国庫補助金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
前年度末残高	1,572,650,715	161,302	8,683,444	358,516,023	367,360,769
前年度処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	1,572,650,715	161,302	8,683,444	358,516,023	367,360,769
当年度変動額	5,614,439	0	0	0	0
他会計出資金の繰入	5,614,439	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額へ処分	0	0	0	0	0
制度改正	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,578,265,154	161,302	8,683,444	358,516,023	367,360,769

令和3年度鹿島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	1,578,265,154	367,360,769	1,145,971,351
条例第3条による処分額	0	0	△ 98,081,823
減債積立金の積立	0	0	△ 68,081,823
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 30,000,000
処分後残高	1,578,265,154	367,360,769	(繰越利益剰余金) 1,047,889,528

(単位：円)

金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
605,012,055	0	1,092,892,065	1,697,904,120	3,637,915,604
128,461,986	0	△ 128,461,986	0	0
128,461,986	0	△ 128,461,986	0	0
128,461,986	0	△ 128,461,986	0	0
733,474,041	0	(繰越利益剰余金) 964,430,079	1,697,904,120	3,637,915,604
△ 83,459,449	0	181,541,272	98,081,823	103,696,262
0	0	0	0	5,614,439
△ 83,459,449	0	83,459,449	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	98,081,823	98,081,823	98,081,823
650,014,592	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,145,971,351	1,795,985,943	3,741,611,866

令和3年度 鹿島市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		101,766,272		
ロ 建物	121,804,783			
減価償却累計額	<u>△ 69,361,636</u>	52,443,147		
ハ 建物付属設備	29,508,684			
減価償却累計額	<u>△ 17,870,471</u>	11,638,213		
ニ 構築物	7,423,024,568			
減価償却累計額	<u>△ 4,437,402,509</u>	2,985,622,059		
ホ 機械及び装置	767,446,868			
減価償却累計額	<u>△ 596,072,452</u>	171,374,416		
ヘ 車両及び運搬具	4,282,101			
減価償却累計額	<u>△ 4,067,998</u>	214,103		
ト 工具器具及び備品	16,472,444			
減価償却累計額	<u>△ 8,925,267</u>	7,547,177		
チ 建設仮勘定		952,960,941		
有形固定資産合計			4,283,566,328	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用権		2,320,614,662		
ロ 配水管路図システム		19,281,372		
ハ 電話加入権		218,400		
無形固定資産合計			2,340,114,434	
固定資産合計				6,623,680,762
2. 流動資産				
(1) 現金預金		871,303,046		
(2) 未収金	25,476,082			
貸倒引当金	<u>△ 1,700,000</u>	23,776,082		
(3) 貯蔵品		639,630		
(4) その他流動資産		0		
流動資産合計			895,718,758	
資産合計				<u>7,519,399,520</u>

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
(1) 企業債		2,012,814,585		
(2) 退職給付引当金		74,999,580		
(3) その他固定負債		1,000,000		
(4) リース債務		1,645,650		
固定負債合計		<u>2,090,459,815</u>		
4. 流動負債				
(1) 企業債		180,638,895		
(2) 未払金		39,149,840		
(3) 前受金		24,531		
(4) 賞与引当金		6,233,000		
(5) リース債務		858,600		
(6) その他流動負債		26,215,392		
流動負債合計		<u>253,120,258</u>		
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金		2,363,208,696		
(2) 収益化累計額		△ 929,001,115		
繰延収益合計		<u>1,434,207,581</u>		
負債合計				<u>3,777,787,654</u>

資本の部

6. 資本金				
(1) 自己資本金		1,578,265,154		
資本金合計				1,578,265,154
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ受贈財産評価額	161,302			
ロ国庫補助金	8,683,444			
ハその他資本剰余金	358,516,023			
資本剰余金合計	<u>367,360,769</u>			
(2) 利益剰余金				
イ減債積立金	650,014,592			
ロ建設改良積立金	0			
ハ当年度未処分利益剰余金	1,145,971,351			
利益剰余金合計	<u>1,795,985,943</u>			
剰余金合計				<u>2,163,346,712</u>
資本合計				<u>3,741,611,866</u>
負債資本合計				<u>7,519,399,520</u>

注記

I 重要な会計方針に係る事項

改定後の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 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

材 料：先入先出法による原価法
量水器：先入先出法による取替法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産
- ・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

建物：3～65年、構築物：3～60年、機械及び装置：3～35年、
工具器具及び備品：2～20年、車両及び運搬具3～5年、ダム使用権：55年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

水道事業会計の退職手当費用負担に関する協定書に基づき簡便法により、職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する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及びその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給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、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

- ①決算報告書は税込処理方式による。
- ②財務諸表は税抜処理方式による。

II キャッシュフロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引

該当事項なし。

Ⅲ 貸借対照表に関する注記

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、他会計が負担した額は 5,614,439円である。

2 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし

Ⅳ リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引方法に準じた会計処理によっている。

(2) リース資産に関する経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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。

(3) 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	858,600円
2年超	1,645,650円
計	2,504,250円

Ⅴ その他の注記

該当なし。

決算付属書類

令和3年度 鹿島市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

ア 事業の状況

本年度は、主な事業として久保山配水池改修事業費では、新久保山配水池法面对策工事、山古賀配水池送水管新設工事を行いました。施設費では、久保山浄水場送水ポンプ取替工事、送水ポンプ取替に伴う電気設備更新工事について、次年度に繰り越しました。

また、改良費では、老朽化及び漏水対策のため市道馬渡・辻線下水道工事に伴う導・送・配水管復旧及び辻水源内導・送水管等布設替工事や国道207号（中牟田）道路改良工事に伴う配水管新設及び布設替工事などを行いました。

イ 給配水の状況

給水戸数は、前年度より16戸増加して9,568戸に、給水人口は268人減少し、24,572人となりました。年間配水量は、前年度より1.1㎥増加して2,945,743立方メートル、年間有収水量は前年度より0.3㎥減少し2,287,051立方メートルとなりました。

なお、水利用の効率を示す有収率は、前年度より1.1%減少して77.6%となりました。

ウ 収益的収支の状況

決算状況については、収益的収入のうち、水道料金収入が前年度に比べ、0.1%（544,005円）減少し466,341,510円となり、その他の収益を加えた総収益は、543,995,807円（消費税及び地方消費税込 592,291,716円）となりました。

一方、収益的支出は営業費用が10.2%（38,253,848円）増加し、営業外費用は11.8%（4,514,197円）減少したことから、総費用は445,913,984円（消費税及び地方消費税込 457,065,811円）となり、当年度の純利益は前年度より30,380,163円少ない98,081,823円となりました。

なお、この利益の処分につきましては、財政基盤確立のため鹿島市水道事業及び下水道事業の剰余金の処分等に関する条例に基づき、30,000,000円を建設改良積立金に、残額68,081,823円を減債積立金に積み立てることとしております。

エ 資本的収支の状況

資本的収入は、水道施設の整備に要する企業債112,600,000円、消火栓更新に伴う一般会計負担金579,000円及び簡易水道事業債元金補助等に伴う他会計出資金5,614,439円、下水道工事に伴う工事補償金8,665,000円で総額は、127,458,439円（消費税及び地方消費税込）となりました。

一方、資本的支出は人件費等の事務費46,549,661円、施設費32,070,030円、配水管新設・布設替工事等の改良費98,263,000円、久保山配水池改修事業費33,303,600円、企業債償還元金186,847,109円で総額は、397,033,400円（消費税及び地方消費税込）となりました。

なお、資本的収入が資本的支出に対し不足する額 269,574,961円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 18,313,051円（うちリース資産に係る消費税留保額85,860円を含む。）、当年度分損益勘定留保資金 167,802,461円、減債積立金83,459,449円で補てんしております。

以上が、本年度の水道事業の概要ですが、上水道は市民の日常生活において、欠くことができないライフラインとして、水道事業の公益性・重要性を十分に認識し、今後も安全でおいしい水の安定供給のため、計画的に水道施設の更新を図るとともに、より一層の企業経営の健全化を目標に努力してまいります。

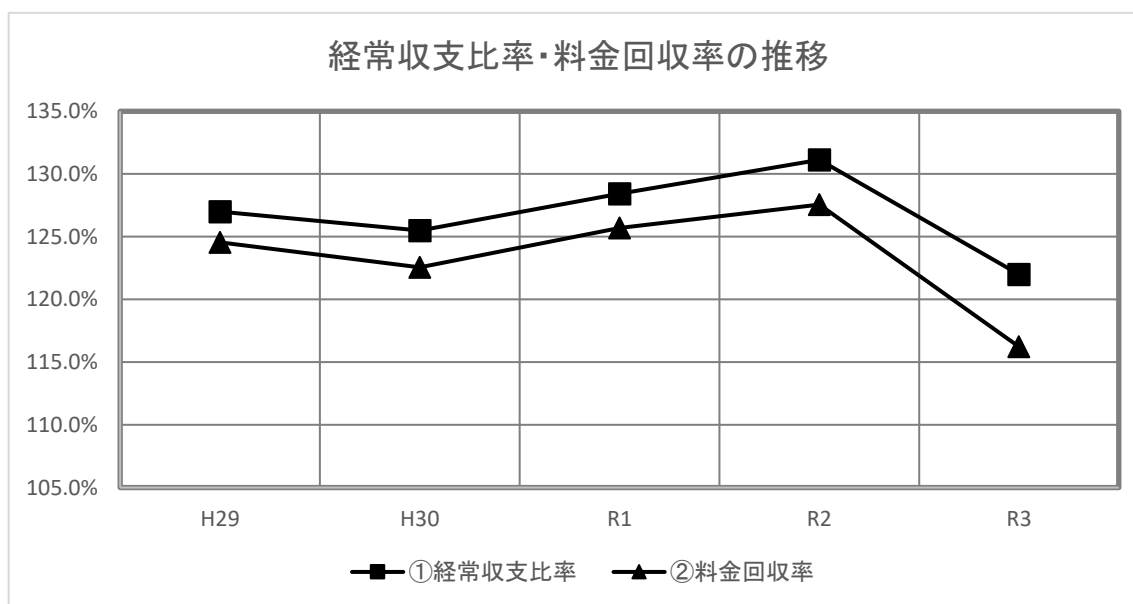
(2) 経営指標に関する事項

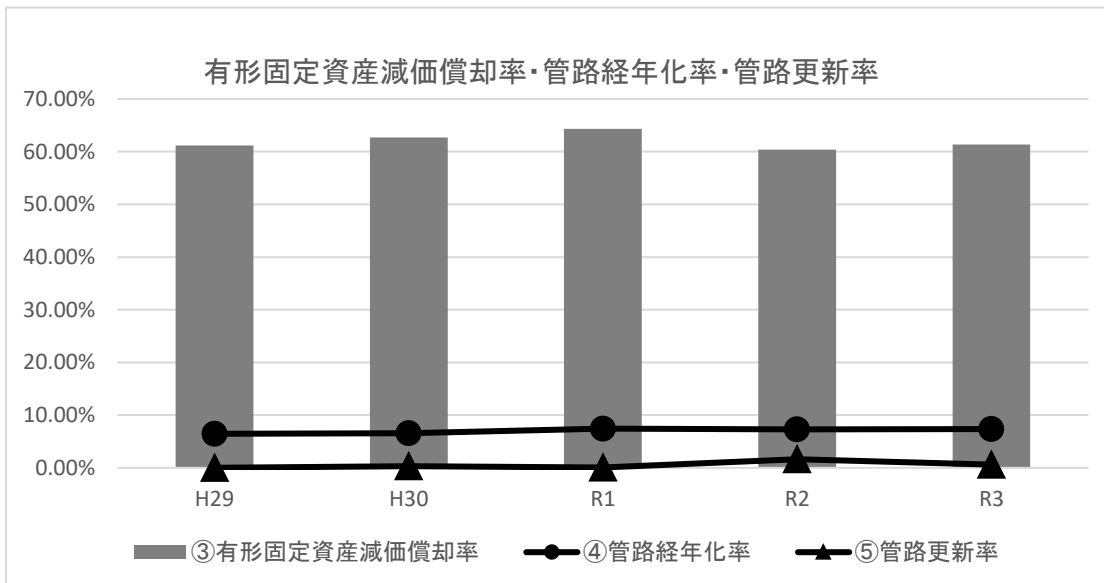
令和3年度決算における経営状況について、経営の健全性を示す経常収支比率は、納富分水源地井戸改修に伴う委託料やダム管理費負担金等の費用の増加により前年度比9.13ポイント減の122.00%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金回収率は、前年度比11.33ポイント減の116.23%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされている100%を上回っています。

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比0.97ポイント増の61.39%、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比0.06ポイント増の7.36%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、令和3年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比1.01ポイント減の0.62%に留まっています。これは、未だ更新需要のピークを迎えていないことや、新久保山配水池改修事業を優先的に実施してきたためです。今後も将来の需要更新に備え、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。

〈経営指標の推移〉

	H29	H30	R1	R2	R3
①経常収支比率	126.99%	125.50%	128.42%	131.13%	122.00%
②料金回収率	124.54%	122.55%	125.70%	127.56%	116.23%
③有形固定資産減価償却率	61.17%	62.69%	64.35%	60.42%	61.39%
④管路経年化率	6.46%	6.56%	7.44%	7.30%	7.36%
⑤管路更新率	0.01%	0.32%	0.05%	1.63%	0.62%





① 經常収支比率 (%) = 經常収益 / 經常費用 × 100

② 料金回収率 (%) = 供給単価 / 給水原価 × 100

③ 有形固定資産減価償却率 (%) = 有形固定資産減価償却累計額 / 償却対象資産 × 100

④ 管路経年化率 (%) = 法定耐用年数を超過した管路延長 / 管路延長 × 100

⑤ 管路更新率 (%) = 当該年度に更新した管路延長 / 管路延長 × 100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 36 号	令和 2 年度鹿島市水道事業会計決算認定について	令和3年9月3日	令和3年10月6日
第 43 号	令和 3 年度鹿島市水道事業会計補正予算 (第 1 号) について	令和3年9月3日	令和3年9月10日
第 19 号	令和 3 年度鹿島市水道事業会計補正予算 (第 2 号) について	令和4年2月24日	令和4年3月2日
第 7 号	令和 4 年度鹿島市水道事業会計予算について	令和4年2月24日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和3年7月7日	佐賀県知事	令和 3 年度 鹿島市上水道事業起債協議 (第 1 次分)	令和3年8月6日
令和4年1月27日	佐賀県知事	令和 3 年度 鹿島市上水道事業起債協議 (第 2 次分)	令和4年3月4日

(5) 職員に関する事項

イ 職員の実数

職 種	令和 3 年度					令和 2 年度				
	職 員			雇員	合計	職 員			雇員	合計
	事務	技術	小計			事務	技術	小計		
事務技術職員 (吏員)	6	3	9		9	6	3	9		9

ロ 主要職員の任命事項

任命年月日	氏 名	新	旧
令和3年4月1日	田中 康史	水道課 課長補佐	水道課 管理係長
令和3年4月1日	椛島 潤子	水道課 管理係長	保険健康課 国保係長

2. 工事

(1) 新設工事の概要(契約金額300万円以上)

(単位:円)

工事名	施工内容			工事費	着工年月日	竣工年月日
	種別	規格	数量			
第4号 久保山配水池改修事業 山古賀配水池送水管新設工事 (契約の相手方) (株)植松建設 代表取締役 植松 信安	送水管	φ 50	299.4m	9,240,000 (840,000)	R3.4.26	R3.8.26
第5号 久保山配水池改修事業 新久保山配水池法面対策工事 (契約の相手方) (有)双葉建設 代表取締役 中原 賢一郎	アンカー式 擁壁工		80.0㎡	10,670,000 (970,000)	R3.5.17	R3.11.30
第12号 国道207号(中牟田)道路改良 工事に伴う配水管新設及び布設 替工事 (契約の相手方) (株)マツモト 代表取締役 松本 正廣	配水管	φ 100 ～ φ 75	81.0m	20,372,000 (1,852,000) (うち新設分) 3,410,000 (310,000)	R3.9.29	R4.3.18
第15号 浜水源地導水管新設工事 (契約の相手方) (有)鹿島設備工業所 代表取締役 西 和彦	導水管	φ 150	112.3m	5,918,000 (538,000)	R3.10.25	R4.2.28
第16号 久保山配水池改修事業 山古賀配水管新設工事 (契約の相手方) (株)兼茂 代表取締役 土井 幸	配水管 送水管	φ 50 φ 50	390.0m 3.0m	8,844,000 (804,000)	R3.10.11	R4.3.18
第20号 久保山配水池改修事業 南川送水管不断水本バルブ型 仕切弁新設工事 (契約の相手方) (有)鹿島設備工業所 代表取締役 西 和彦	仕切弁	φ 250	1基	3,795,000 (345,000)	R3.12.27	R4.2.28

(2) 改良工事の概要(契約金額300万円以上)

(単位:円)

工 事 名	施 工 内 容			工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
	種 別	規 格	数 量			
第1号 オレンジ海道・広域農道多良岳 5-5号線配水管布設替工事 (契約の相手方) (株)マツモト 代表取締役 松本 正廣	配水管	φ 150	225.3m	12,496,000 (1,136,000)	R3.4.26	R3.9.30
第2号 市道二本松・西峰線配水管布設替 工事 (契約の相手方) (株)兼茂 代表取締役 土井 幸	配水管	φ 100 ～ φ 25	288.4m	13,882,000 (1,262,000)	R3.4.26	R3.8.25
第3号 市道本町・御神松線配水管布設替 及び消火栓設置工事 (契約の相手方) (有)山中鉄工 代表取締役 山中 誠己	配水管	φ 75	55.8m	3,740,000 (340,000) (うち布設替分) 3,103,100 (282,100)	R3.4.26	R3.7.16
第6号 国道207号(小舟津区)配水管 布設替工事 (契約の相手方) (有)鹿島設備工業所 代表取締役 西 和彦	配水管	φ 100 ～ φ 75	221.5m	10,318,000 (938,000)	R3.5.17	R3.9.3
第9号 市道馬渡～辻線下水道工事に伴う 導・送・配水管復旧及び辻水源内 導・送水管布設替工事 (契約の相手方) (株)大隈設備工業 代表取締役 大隈 末義	配水管 導水管 送水管	φ 150 ～ φ 50 φ 100 φ 200	118.6m 59.3m 48.9m	23,804,000 (2,164,000)	R3.7.29	R3.12.23
第11号 久保山浄水場送水ポンプ取替工事 (契約の相手方) (株)マツモト 代表取締役 松本 正廣	送水ポンプ		1基	17,842,000 (1,622,000) (うち今年度分) 0 (0)	R3.9.13	R4.6.30 (予定年月日)
第12号 国道207号(中牟田)道路改良 工事に伴う配水管新設及び布設 替工事 (契約の相手方) (株)マツモト 代表取締役 松本 正廣	配水管	φ 200 ～ φ 75	161.2m	20,372,000 (1,852,000) (うち布設替分) 16,962,000 (1,542,000)	R3.9.29	R4.3.18

工 事 名	施工内容			工 事 費	着工年月日	竣工年月日
	種別	規格	数量			
第13号 久保山浄水場送水ポンプ取替に伴う 電気設備更新工事 (契約の相手方) (株)岡田電機 鹿島支店 支店長 片渕 資宏	電気計装		1式	57,706,000 (5,246,000) (うち今年度分) 22,000,000 (2,000,000)	R3.10.11	R4.6.30 (予定年月日)
第14号 納富分水源地井戸改修及び井戸 ポンプ取替工事 (契約の相手方) (有)山中鉄工 代表取締役 山中 誠己	井戸ポンプ 揚水管	$\phi 80 \times 0.79\text{m}^3/\text{分}$ $\phi 80$	1基 22m	17,138,000 (1,558,000) (うち施設費分) 8,789,000 (799,000)	R3.9.29	R4.3.18
第17号 国道207号及び市道古場切～ 浜漁港線雨水函渠築造工事 に伴う配水管復旧工事 (契約の相手方) (株)大隈設備工業 代表取締役 大隈 末義	配水管 仕切弁 仕切弁 排泥弁	$\phi 100$ $\phi 100$ $\phi 75$ $\phi 75$	34.3m 1基 1基 1基	3,289,000 (299,000)	R3.11.30	R4.3.10

3. 業務

(1) 業務量

イ 配給水状況

事 項	令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
			増 減(a-b)	比 率(a/b)
年度末給水人口 (人)	24,572	24,840	△ 268	98.9
年度末給水戸数 (戸)	9,568	9,552	16	100.2
年 間 配 水 量 (m ³)	2,945,743	2,912,678	33,065	101.1
一月平均配水量 (m ³)	245,479	242,723	2,756	101.1
年間有収水量 (m ³)	2,287,051	2,293,142	△ 6,091	99.7
一月平均給水量 (m ³)	200,442	200,879	△ 437	99.8
年間有収水量率 (%)	77.6	78.7	△ 1.1	98.6

ロ 受託修繕工事及び給水装置工事状況

(単位:件)

事 項		令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
				増 減(a-b)	比 率(a/b)
受託・修繕工事		104	119	△ 15	87.4
給水装置	新設工事	67	60	7	111.7
	増改設工事	178	172	6	103.5
計		349	351	△ 2	99.4

(注) 増改設工事には、臨時・仮設・修繕工事を含む

(2) 事業収入に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き)

(単位:円)

事 項		令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
				増 減(a-b)	比 率(a/b)
営業 収益	給 水 収 益	466,341,510	466,885,515	△ 544,005	99.9
	受託工事収益	179,000	235,700	△ 56,700	75.9
	新設負担金	3,180,000	4,770,000	△ 1,590,000	66.7
	その他営業収益	14,565,068	14,239,742	325,326	102.3
	小 計	484,265,578	486,130,957	△ 1,865,379	99.6
営業外収益		59,730,229	54,338,318	5,391,911	109.9
特別利益		0	167,044	△ 167,044	-
計		543,995,807	540,636,319	3,359,488	100.6

給水量1m³当りの料金収入

$$\frac{\text{給水収益 } 466,341,510 \text{ 円}}{\text{年間有収水量 } 2,287,051 \text{ m}^3} = 203 \text{円 } 91 \text{銭}$$

(3) 事業費に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き)

(単位:円)

事 項	令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較		
			増 減(a-b)	比 率(a/b)	
営 業 費 用	原水及び浄水費	70,905,737	55,300,724	15,605,013	128.2
	配水及び給水費	38,554,643	35,094,872	3,459,771	109.9
	総 係 費	90,163,501	76,044,082	14,119,419	118.6
	減価償却費	207,840,756	198,893,024	8,947,732	104.5
	資産減耗費	4,454,953	8,308,340	△ 3,853,387	53.6
	その他営業費用	0	0	0	
	小 計	411,919,590	373,641,042	38,278,548	110.2
	受託工事費	211,000	235,700	△ 24,700	89.5
	合 計	412,130,590	373,876,742	38,253,848	110.2
	営業外費用	33,783,394	38,297,591	△ 4,514,197	88.2
計(経常費用)	445,913,984	412,174,333	33,739,651	108.2	
特別損失	0	0	0	-	
総 合 計	445,913,984	412,174,333	33,739,651	108.2	

給水量 1 m³当りの給水原価

$$\frac{\text{経常費用 } 445,913,984 \text{ 円} - (\text{受託工事費 } 211,000 + \text{長期前受金戻入 } 44,493,248)}{\text{年間有収水量 } 2,287,051 \text{ m}^3} = 175 \text{円 } 43 \text{銭}$$

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

工事(契約金額1,000万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R3.4.26 R3.9.15	10,340,000 (940,000) 2,156,000 (196,000)	第1号 オレンジ海道・広域農道多良岳5-5号線配水管布設替工事 配水管 φ150 225.3m	鹿島市大字音成丙2243番地1 株式会社 マツモト 代表取締役 松本 正廣
R3.4.26 R3.8.20	14,080,000 (1,280,000) △ 198,000 (△ 18,000)	第2号 市道二本松・西峰線配水管布設替工事 配水管 φ100～φ25 288.4m	鹿島市大字高津原4002番地 株式会社 兼茂 代表取締役 土井 幸
R3.5.17 R3.11.29	9,636,000 (876,000) 1,034,000 (94,000)	第5号 久保山配水池改修事業 新久保山配水池 法面対策工事 アンカー式擁壁工 80.0㎡	鹿島市大字森71番地5 有限会社 双葉建設 代表取締役 中原 賢一郎
R3.5.17 R3.8.27	10,560,000 (960,000) △ 242,000 (△ 22,000)	第6号 国道207号(小舟津区)配水管布設替工事 配水管 φ100～φ75 221.5m	鹿島市大字中村2205番地5 有限会社 鹿島設備工業所 代表取締役 西 和彦
R3.7.29 R3.12.17	21,120,000 (1,920,000) 2,684,000 (244,000)	第9号 市道馬渡～辻線下水道工事に伴う導・送・ 配水管復旧及びび辻水源地内導・送水管布設替工事 配水管 φ150～φ50 118.6m 導水管 φ100 59.3m 送水管 φ200 48.9m	鹿島市大字納富分1614番地2 株式会社 大隈設備工業 代表取締役 大隈 末義
R3.9.13	17,842,000 (1,622,000) 0 (0)	第11号 久保山浄水場送水ポンプ取替工事 送水ポンプ 1基	鹿島市大字音成丙2243番地1 株式会社 マツモト 代表取締役 松本 正廣
R3.9.29 R4.3.7	26,950,000 (2,450,000) △ 6,578,000 (△ 598,000)	第12号 国道207号(中牟田)道路改良工事に伴う 配水管新設及び布設替工事 (配水管新設) 配水管 φ100～φ75 81.0m (配水管布設替) 配水管 φ200～φ75 161.2m	鹿島市大字音成丙2243番地1 株式会社 マツモト 代表取締役 松本 正廣
R3.10.11 R4.3.8	55,550,000 (5,050,000) 2,156,000 (196,000) (うち今年度分) 22,000,000 (2,000,000)	第13号 久保山浄水場送水ポンプ取替に伴う電気 設備更新工事 電気計装 1式	鹿島市大字井手40番地 株式会社 岡田電機 鹿島支店 支店長 片渕 資宏
R3.9.29 R4.2.25	15,785,000 (1,435,000) 1,353,000 (123,000)	第14号 納富分水源地井戸改修及び井戸ポンプ取 替工事 井戸ポンプ φ80×0.79㎡/分 1基 揚水管 φ80 22m	鹿島市大字高津原696番地 有限会社 山中鉄工 代表取締役 山中 誠己

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位:円)

種 類	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還高	本年度末残高
建設改良費	2,267,700,589	112,600,000	186,847,109	2,193,453,480

令和3年度企業債借入状況

(資金区分)	(借入額)	(借入年月日)	
機 構 資 金	60,500千円	令和4年3月24日	配水設備整備事業
機 構 資 金	21,500千円	令和4年3月24日	久保山配水池改修事業
機 構 資 金	8,600千円	令和4年3月24日	機械・電気・計装設備等更新事業
財 政 融 資 資 金	22,000千円	令和4年3月25日	機械・電気・計装設備等更新事業

ロ 一時借入金

(単位:円)

前年度末残高	本年度中における	本年度末残高
0	0	0

(3) その他会計経理に関する事項

イ 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算額 (単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	不 用 額
職員給与費	76,180,000	67,857,047	8,322,953
交 際 費	1,000	0	1,000

ロ 棚卸資産購入限度額に対する決算額 (単位:円)

購 入 限 度 額	決 算 額	不 用 額
7,067,000	3,106,906	3,960,094

ハ 令和3年度補てん財源説明 (単位:円)

項 目	財 源 額	補 て ん 額	残 高
1. 前年度からの繰越財源	733,474,041	83,459,449	650,014,592
(1) 損益勘定留保資金	0	0	0
(2) 利 益 剰 余 金	733,474,041	83,459,449	650,014,592
減 債 積 立 金	733,474,041	83,459,449	650,014,592
建設改良積立金	0	0	0
繰越利益剰余金	0	0	0
(3) 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	0	0
2. 当年度発生額	284,197,335	186,115,512	98,081,823
(1) 損益勘定留保資金	167,802,461	167,802,461	0
減 価 償 却 費	163,347,508	163,347,508	0
固定資産除却費	4,454,953	4,454,953	0
開 発 費	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
(2) 当年度純利益	98,081,823	0	98,081,823
(3) 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額 (うちリース資産に 係る消費税留保額)	18,313,051 (85,860)	18,313,051 (85,860)	0 (0)
合 計	1,017,671,376	269,574,961	748,096,415

(注) (流動資産) - {(流動負債+固定負債) - (企業債+リース債務)} = (運転資金)
 895,718,758 - (2,343,580,073 - 2,195,957,730) = 748,096,415

5. その他(不課税収入明細書)

1 収益的収入の用途について

(1) 一般会計補助金 13,088,400円 については、

企業債利息(課税仕入以外) に 699,264円 (特定収入以外)

負担金 (課税仕入以外) に 12,389,136円 (特定収入以外) それぞれ充当した

2 資本的収入の用途について

(1) 他会計出資金 5,614,439円 については、

企業債償還金(課税仕入以外) に 5,614,439円 (特定収入以外) 充当した

(2) 他会計負担金 579,000円 については、

配水設備改良費(課税仕入) に 579,000円 (特定収入) 充当した

(3) 工事補償金 8,665,000円 については、

配水設備改良費(課税仕入) に 8,665,000円 (特定収入) 充当した

令和3年度 鹿島市水道事業キャッシュフロー計算書(間接法)

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュフロー	
	当年度純利益	98,081,823
	減価償却費	207,840,756
	固定資産除却費	4,454,953
	引当金の減少額	△ 1,468,836
	長期前受金の戻入額	△ 44,493,248
	利息及び配当金の受取額	△ 43,152
	利息の支払額	33,153,913
	未収金の減少額	1,829,890
	貯蔵品の増加額	△ 30,390
	未払金の増加額	8,930,490
	前受金の増加額	4,779
	その他流動負債の増加	662,419
	その他固定負債の増加	1,000,000
	その他流動資産の増加	0
	小計	309,923,397
	利息及び配当金の受取額	43,152
	利息の支払額	△ 33,153,913
	業務活動によるキャッシュフロー①	<u>276,812,636</u>
II	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	△ 191,959,100
	無形固定資産の取得による支出	0
	国庫補助金等による収入	0
	一般会計又は他の特別会計からの繰入による収入	9,244,000
	投資活動によるキャッシュフロー ②	<u>△ 182,715,100</u>
III	財務活動によるキャッシュフロー	
	建設改良企業債による収入	112,600,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 186,847,109
	他会計からの出資による収入	5,614,439
	財務活動によるキャッシュフロー ③	<u>△ 68,632,670</u>
IV	現金預金の増加額 ①+②+③	<u>25,464,866</u>
V	現金預金の期首残高	<u>845,838,180</u>
VI	現金預金の期末残高	<u><u>871,303,046</u></u>

令和3年度 鹿島市水道事業会計収益費用明細書

収益的収入

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜き)	仮受消費税及び地方消費税		
事業収益				543,995,807	48,295,909		
	営業収益			484,265,578	48,246,447		
		給水収益			466,341,510	46,633,738	
			水道料金		466,341,510	46,633,738	
		受託工事収益			179,000	17,900	
			受託給水工事収入		179,000	17,900	
			路面復旧費負担金		0	0	
		新設負担金			3,180,000	318,000	
			新設負担金		3,180,000	318,000	
		その他の営業収益			14,565,068	1,276,809	
			材料売却収益		0	0	
			手数料		2,002,317	22,120	
			雑収益		150,257	13,447	
			他会計負担金		12,412,494	1,241,242	
			雑収益		150,257	13,447	
		営業外収益				59,730,229	49,462
			受取利息及び配当金			43,152	0
				預金利息		43,152	0
	他会計補助金				13,088,400	0	
			一般会計補助金		13,088,400	0	
	雑収益				2,105,429	49,462	
			その他雑収益		2,105,429	49,462	
	長期前受金戻入				44,493,248	0	
			長期前受金戻入		44,493,248	0	
	特別利益					0	0
		固定資産売却益			0	0	
			固定資産売却益		0	0	
		過年度損益修正益			0	0	
			過年度損益修正益		0	0	
			過年度費用修正益		0	0	
		その他特別利益			0	0	
			その他特別利益		0	0	

収益の支出

(単位：円)

款	項	目	節	金額（税抜き）	仮払消費税及び地方消費税
事業費				445,913,984	11,151,827
	営業費用			412,130,590	11,098,443
		原水及び浄水費		70,905,737	6,728,729
			給料	1,818,600	0
			手当等	669,469	4,451
			法定福利費	494,792	21
			被服費	16,206	1,620
			備用品費	125,295	12,528
			燃料費	38,398	3,838
			光熱水費	316,974	31,549
			通信運搬費	1,869,300	186,928
			委託料	21,376,742	2,137,673
			手数料	3,200	320
			賃借料	87,800	130
			修繕費	276,273	27,627
			路面復旧費	0	0
			動力費	42,581,710	4,258,058
			薬品費	491,550	40,780
			材料費	0	0
			保険料	49,334	0
			公租公課	0	0
			受水費	232,094	23,206
			退職給付費	110,000	0
			賞与引当金繰入額	348,000	0

(単位：円)

款	項	目	節	金額（税抜き）	仮払消費税及び地方消費税
		配水及び給水費		38,554,643	2,785,247
			給料	3,673,500	0
			手当等	1,076,854	4,356
			法定福利費	1,076,329	21
			被服費	0	0
			備用品費	840,370	84,036
			燃料費	121,025	12,100
			印刷製本費	0	0
			通信運搬費	184,021	18,384
			委託料	14,999,694	1,499,957
			手数料	36,300	3,420
			使用料	0	0
			賃借料	223,730	0
			修繕費	14,315,560	1,091,128
			路面復旧費	718,456	71,845
			材料費	57,380	0
			請負工事費	0	0
			補償金	0	0
			負担金	263,300	0
			保険料	285,124	0
			公租公課	5,000	0
			退職給付費	41,000	0
			賞与引当金繰入額	637,000	0
		受託工事費		211,000	21,100
			委託料	211,000	21,100
			請負工事費	0	0

(単位：円)

款	項	目	節	金額（税抜き）	仮払消費税及び地方消費税
		総 係 費		90,163,501	1,563,367
			給 料	25,437,000	0
			手 当 等	9,925,191	12,972
			法 定 福 利 費	7,547,101	129
			旅 費	21,255	2,125
			報 償 費	0	0
			被 服 費	62,532	6,252
			備 消 品 費	463,512	46,336
			燃 料 費	83,426	8,341
			負 担 金	18,583,704	0
			光 熱 水 費	0	0
			印 刷 製 本 費	461,800	46,180
			通 信 運 搬 費	1,188,301	118,821
			委 託 料	9,040,487	904,042
			手 数 料	1,154,138	115,259
			使 用 料	1,778,978	177,890
			賃 借 料	0	0
			修 繕 費	17,350	1,735
			交 際 費	0	0
			食 糧 費	0	0
			厚 生 費	0	0
			請 負 工 事 費	0	0
			保 険 料	48,629	0
			公 租 公 課	5,000	0
			広 報 費	0	0
			研 修 費	109,910	10,990

(単位：円)

款	項	目	節	金額（税抜き）	仮払消費税及び地方消費税
			事務管理費負担金	5,711,843	88,659
			貸倒引当金繰入額	1,700,000	0
			会 費 負 担 金	427,344	23,636
			退 職 給 付 費	1,937,000	0
			賞与引当金繰入額	4,459,000	0
		減 価 償 却 費		207,840,756	0
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	152,099,066	0
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	55,741,690	0
		資 産 減 耗 費		4,454,953	0
			固定資産除却費	4,454,953	0
			たな卸資産減耗費	0	0
		そ の 他 営 業 費 用		0	0
			材 料 売 却 原 価	0	0
	営 業 外 費 用			33,783,394	53,384
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		33,153,913	0
			企 業 債 利 息	33,153,913	0
			一 時 借 入 金 利 息	0	0
		雑 支 出		629,481	53,384
			不用品売却原価	0	0
			そ の 他 雑 支 出	629,481	53,384
	特 別 損 失			0	0
		引 当 金		0	0
			賞与引当金繰入額	0	0
			退 職 給 付 費	0	0
		そ の 他 特 別 損 失		0	0
			そ の 他 特 別 損 失	0	0
	予 備 費			0	0
		予 備 費		0	0
			予 備 費	0	0

令和3年度 鹿島市水道事業会計資本の収支明細書

資本的收入

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜き)	仮受消費税及び地方消費税	備考
資本的收入				127,458,439	0	
	他会計出資金	他会計出資金		5,614,439	0	
			他会計出資金	5,614,439	0	
	他会計負担金	他会計負担金		579,000	0	
			一般会計負担金	579,000	0	
	工事負担金	工事負担金		0	0	
			工事負担金	0	0	
			工事負担金	0	0	
	工事補償金	工事補償金		8,665,000	0	
			工事補償金	8,665,000	0	
	固定資産売却収入	固定資産売却収入		0	0	
			固定資産売却収入	0	0	
	企業債	企業債		112,600,000	0	
			企業債	112,600,000	0	
			企業債	112,600,000	0	

資本的支出

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜き)	仮払消費税及び地方消費税	備考	
資本的支出	建設改良費			378,806,209	18,227,191		
		事務費		43,098,240	3,451,421		
			給料	4,323,600	0		
			手当等	1,665,779	0		
			法定福利費	1,263,861	21		
			旅費	0	0		
			被服費	0	0		
			備用品費	0	0		
			印刷製本費	0	0		
			委託料	34,379,000	3,437,900		
			賃借料	0	0		
			使用料	135,000	13,500		
			食糧費	0	0		
			賞与引当金繰入額	789,000	0		
			退職給付費	542,000	0		
			施設費		29,254,860	2,815,170	
				土地	0	0	
				建物	0	0	
				機械及び装置	28,148,700	2,799,000	
				車両及び運搬具	0	0	
				工具器具及び備品	1,106,160	16,170	
				水源調査費	0	0	
				舗装費	0	0	
			改良費		89,330,000	8,933,000	
				消火栓設置費	579,000	57,900	
				配水管布設費	8,480,000	848,000	
				配水設備改良費	80,271,000	8,027,100	

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜き)	仮払消費税及び地方消費税	備考
		第6次拡張事業費		0	0	
			貯水施設費	0	0	
			浄水施設費	0	0	
			配水施設費	0	0	
			用地取得費	0	0	
			建設利息	0	0	
		久保山配水池改修事業費		30,276,000	3,027,600	
			委託料	0	0	
			配水施設費	18,426,000	1,842,600	
			取・送水施設費	11,850,000	1,185,000	
			用地取得費	0	0	
			補償金	0	0	
				186,847,109	0	
	企業債償還金	企業債償還金		186,847,109	0	
		企業債償還金		186,847,109	0	
	予備費			0	0	
		予備費		0	0	
		予備費		0	0	

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	101,766,272	0	0	101,766,272
施設用地	87,360,738	0	0	87,360,738
事務所用地	14,405,534	0	0	14,405,534
建物	121,804,783	0	0	121,804,783
施設用建物	90,195,653	0	0	90,195,653
事務所用建物	31,202,360	0	0	31,202,360
その他建物	406,770	0	0	406,770
建物付属設備	28,792,210	716,474	0	29,508,684
電気設備	8,107,984	0	0	8,107,984
冷暖房設備	5,082,000	0	0	5,082,000
給排水衛生設備	6,408,000	0	0	6,408,000
その他付属設備	9,194,226	716,474	0	9,910,700
構築物	7,347,453,006	94,668,601	19,097,039	7,423,024,568
水源設備	204,908,119	0	0	204,908,119
原浄水設備	64,213,941	5,901,313	0	70,115,254
配給水設備	7,030,618,445	88,767,288	19,097,039	7,100,288,694
舗装路面	26,878,100	0	0	26,878,100
庭園	1,458,000	0	0	1,458,000
その他構築物	19,376,401	0	0	19,376,401
機械及び装置	758,813,125	12,407,743	3,774,000	767,446,868
電気設備	553,364,530	0	1,185,000	552,179,530
ポンプ設備	140,953,140	12,249,043	2,589,000	150,613,183
滅菌設備	15,280,780	0	0	15,280,780
施設量水器	42,766,075	158,700	0	42,924,775
検査設備	6,448,600	0	0	6,448,600
車両及び運搬具	4,282,101	0	0	4,282,101
工具器具及び備品	15,097,116	2,240,328	865,000	16,472,444
小計	8,378,008,613	110,033,146	23,736,039	8,464,305,720
建設仮勘定	890,594,819	94,486,222	32,120,100	952,960,941
合計	9,268,603,432	204,519,368	55,856,139	9,417,266,661

(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
ダム使用权	2,376,356,352	0	0
電話加入権	218,400	0	0
その他	0	19,281,372	0
配水管路図システム	0	19,281,372	0
合計	2,376,574,752	19,281,372	0

(単位：円)

減価償却累計額			年度末 償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	101,766,272	
0	0	0	87,360,738	
0	0	0	14,405,534	
2,198,339	0	69,361,636	52,443,147	
1,765,586	0	48,059,515	42,136,138	
432,753	0	20,915,690	10,286,670	
0	0	386,431	20,339	
685,978	0	17,870,471	11,638,213	
234,459	0	2,514,459	5,593,525	
12,312	0	4,730,772	351,228	
0	0	6,087,600	320,400	
439,207	0	4,537,640	5,373,060	
127,610,068	14,874,036	4,437,402,509	2,985,622,059	
0	0	194,624,575	10,283,544	
855,591	0	34,034,094	36,081,160	
125,418,806	14,874,036	4,168,369,852	2,931,918,842	
971,016	0	24,569,690	2,308,410	
17,956	0	1,324,048	133,952	
346,699	0	14,480,250	4,896,151	
19,648,885	3,585,300	596,072,452	171,374,416	
12,394,318	1,125,750	467,972,260	84,207,270	
6,833,421	2,459,550	89,397,403	61,215,780	
307,922	0	11,385,820	3,894,960	
113,224	0	21,190,799	21,733,976	
0	0	6,126,170	322,430	
50,934	0	4,067,998	214,103	
1,904,862	821,750	8,925,267	7,547,177	
152,099,066	19,281,086	5,133,700,333	3,330,605,387	
0	0	0	952,960,941	
152,099,066	19,281,086	5,133,700,333	4,283,566,328	

(単位：円)

当 年 度 減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
55,741,690	2,320,614,662	
0	218,400	
0	19,281,372	
0	19,281,372	
55,741,690	2,340,114,434	

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
平成3年度 政府企業債	平成 4. 12. 25	45,600,000	2,996,778	44,046,323
平成4年度 政府企業債	平成 5. 3. 25	112,000,000	6,886,776	104,806,873
平成4年度 政府企業債	平成 5. 3. 25	2,100,000	129,127	1,965,129
平成4年度 政府企業債	平成 5. 3. 25	8,600,000	528,806	8,047,671
平成4年度 政府企業債	平成 6. 2. 10	158,700,000	8,972,345	144,618,048
平成5年度 政府企業債	平成 6. 3. 23	120,100,000	6,668,338	106,017,430
平成5年度 政府企業債	平成 6. 3. 23	21,300,000	1,182,644	18,802,426
平成5年度 政府企業債	平成 6. 3. 23	101,200,000	5,618,949	89,333,588
平成5年度 公庫債	平成 6. 3. 23	51,400,000	3,247,964	51,400,000
平成5年度 公庫債	平成 6. 3. 23	97,300,000	6,148,384	97,300,000
平成5年度 政府企業債	平成 6. 11. 10	38,900,000	2,256,720	32,798,630
平成5年度 政府企業債	平成 7. 2. 20	227,200,000	13,320,474	191,092,573
平成6年度 公庫債	平成 7. 3. 27	29,800,000	1,967,062	27,739,399
平成6年度 政府企業債	平成 7. 3. 27	47,000,000	2,692,945	38,136,984
平成6年度 政府企業債	平成 7. 3. 27	13,900,000	796,424	11,278,810
平成6年度 政府企業債	平成 7. 3. 27	12,500,000	716,208	10,142,815
平成6年度 公庫債	平成 7. 3. 27	58,800,000	3,881,318	54,734,117
平成6年度 公庫債	平成 7. 3. 27	33,800,000	2,239,815	31,452,531
平成6年度 公庫債	平成 7. 3. 27	17,200,000	1,139,788	16,005,429
平成6年度 政府企業債	平成 8. 2. 20	92,700,000	4,715,648	74,984,682
平成7年度 政府企業債	平成 8. 3. 14	108,000,000	5,408,770	84,592,353
平成7年度 政府企業債	平成 8. 3. 14	11,200,000	560,909	8,772,540
平成7年度 公庫債	平成 8. 3. 22	19,900,000	1,130,447	17,526,779
平成7年度 公庫債	平成 8. 3. 22	59,700,000	3,378,673	52,612,190
平成7年度 公庫債	平成 8. 3. 22	4,300,000	244,267	3,787,193
平成7年度 公庫債	平成 8. 3. 22	12,900,000	730,065	11,368,463
平成7年度 政府企業債	平成 8. 12. 26	25,800,000	1,260,968	19,637,049
平成8年度 政府企業債	平成 9. 3. 25	57,000,000	2,715,007	42,232,590
平成8年度 政府企業債	平成 9. 3. 25	26,500,000	1,262,240	19,634,449
平成8年度 公庫債	平成 9. 3. 26	13,900,000	747,185	11,524,923
平成8年度 公庫債	平成 9. 3. 26	41,700,000	2,234,107	34,605,511
平成9年度 政府企業債	平成10. 3. 25	29,500,000	1,322,517	20,957,541
平成9年度 政府企業債	平成10. 3. 25	79,800,000	3,577,520	56,691,919

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
1,553,677	45,600,000	4.90	令和 4. 9. 25	第 6 次拡張事業
7,193,127	112,000,000	4.40	令和 5. 3. 25	
134,871	2,100,000	4.40	令和 5. 3. 25	飲料水供給施設整備事業
552,329	8,600,000	4.40	令和 5. 3. 25	無水源簡易水道事業
14,081,952	158,700,000	3.65	令和 5. 9. 25	第 6 次拡張事業
14,082,570	120,100,000	3.65	令和 6. 3. 1	
2,497,574	21,300,000	3.65	令和 6. 3. 1	飲料水供給施設整備事業
11,866,412	101,200,000	3.65	令和 6. 3. 1	無水源簡易水道事業
0	51,400,000	3.70	令和 4. 3. 20	
0	97,300,000	3.70	令和 4. 3. 20	第 6 次拡張事業
6,101,370	38,900,000	4.50	令和 6. 9. 25	無水源簡易水道事業
36,107,427	227,200,000	4.65	令和 6. 9. 25	第 6 次拡張事業
2,060,601	29,800,000	4.70	令和 5. 3. 20	
8,863,016	47,000,000	4.65	令和 7. 3. 1	
2,621,190	13,900,000	4.65	令和 7. 3. 1	水道未普及地域解消特別対策事業
2,357,185	12,500,000	4.65	令和 7. 3. 1	飲料水供給施設整備事業
4,065,883	58,800,000	4.70	令和 5. 3. 20	第 6 次拡張事業
2,347,469	33,800,000	4.75	令和 5. 3. 20	第 6 次拡張事業
1,194,571	17,200,000	4.75	令和 5. 3. 20	
17,715,318	92,700,000	3.15	令和 7. 9. 25	第 6 次拡張事業
23,407,647	108,000,000	3.15	令和 8. 3. 1	
2,427,460	11,200,000	3.15	令和 8. 3. 1	
2,373,221	19,900,000	3.25	令和 6. 3. 20	
7,087,810	59,700,000	3.20	令和 6. 3. 20	
512,807	4,300,000	3.25	令和 6. 3. 20	第 6 次拡張事業
1,531,537	12,900,000	3.20	令和 6. 3. 20	第 6 次拡張事業
6,162,951	25,800,000	3.00	令和 8. 9. 25	第 6 次拡張事業
14,767,410	57,000,000	2.80	令和 9. 3. 1	
6,865,551	26,500,000	2.80	令和 9. 3. 1	第 6 次拡張事業
2,375,077	13,900,000	2.90	令和 7. 3. 20	第 6 次拡張事業
7,094,489	41,700,000	2.85	令和 7. 3. 20	第 6 次拡張事業
8,542,459	29,500,000	2.10	令和10. 3. 1	第 6 次拡張事業
23,108,081	79,800,000	2.10	令和10. 3. 1	

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
平成9年度 公庫債	平成10. 3. 30	54,600,000	2,729,710	43,078,223
平成9年度 公庫債	平成10. 3. 30	18,200,000	912,632	14,343,075
平成10年度 政府企業債	平成11. 3. 25	82,800,000	3,635,271	55,111,184
平成10年度 公庫債	平成11. 3. 30	55,200,000	2,694,544	40,849,639
平成10年度 公庫債	平成11. 3. 30	36,000,000	1,757,312	26,641,071
平成10年度 政府企業債	平成12. 3. 24	53,900,000	2,310,772	33,660,919
平成11年度 政府企業債	平成12. 3. 24	32,400,000	1,389,035	20,234,023
平成11年度 公庫債	平成12. 3. 30	5,200,000	247,578	3,606,459
平成11年度 公庫債	平成12. 3. 30	21,600,000	1,028,401	14,980,672
平成11年度 政府企業債	平成13. 1. 31	7,800,000	329,438	4,748,088
平成12年度 公庫債	平成13. 3. 22	21,200,000	978,536	13,880,937
平成12年度 公庫債	平成13. 3. 22	10,400,000	480,036	6,809,515
平成12年度 政府企業債	平成13. 3. 26	25,800,000	1,075,422	15,309,543
平成13年度 政府企業債	平成14. 3. 25	66,000,000	3,199,395	41,631,129
平成13年度 政府企業債	平成14. 3. 25	12,800,000	620,489	8,073,916
平成14年度 公庫債	平成15. 3. 25	78,000,000	3,467,519	44,684,822
平成14年度 公庫債	平成15. 3. 25	11,300,000	502,346	6,473,570
平成14年度 政府企業債	平成15. 3. 25	23,200,000	1,083,440	14,049,606
平成15年度 公庫債	平成16. 3. 23	11,900,000	523,143	6,086,597
平成15年度 公庫債	平成16. 3. 23	52,000,000	2,286,003	26,596,892
平成15年度 公庫債	平成16. 3. 23	49,800,000	2,189,288	25,471,640
平成16年度 政府企業債	平成17. 3. 25	72,700,000	2,815,822	30,200,601
平成16年度 政府企業債	平成17. 3. 25	37,100,000	1,436,960	15,411,860
平成17年度 政府企業債	平成18. 3. 27	56,000,000	2,124,154	21,094,190
平成17年度 公庫債	平成18. 3. 30	301,000,000	12,717,993	126,898,700
平成18年度 公庫債	平成19. 3. 23	129,900,000	5,365,057	48,924,794
平成18年度 政府企業債	平成19. 3. 26	75,600,000	2,808,324	25,609,548
平成18年度 政府企業債	平成19. 3. 26	40,000,000	1,485,886	13,550,024
平成19年度 政府企業債	平成20. 3. 25	32,600,000	1,185,961	9,832,272
平成19年度 政府企業債	平成20. 3. 25	20,000,000	727,584	6,032,070
平成20年度 政府企業債	平成21. 3. 25	38,000,000	1,370,093	10,268,412
平成21年度 政府企業債	平成22. 3. 25	39,000,000	1,360,730	8,954,292
平成22年度 金融機構債	平成23. 3. 24	20,000,000	694,338	3,975,733
平成23年度 金融機構債	平成24. 3. 27	30,500,000	1,057,583	5,113,349

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
11,521,777	54,600,000	2.15	令和 8. 3. 20	
3,856,925	18,200,000	2.20	令和 8. 3. 20	第 6 次拡張事業
27,688,816	82,800,000	2.10	令和11. 3. 1	
14,350,361	55,200,000	2.10	令和 9. 3. 20	
9,358,929	36,000,000	2.10	令和 9. 3. 20	第 6 次拡張事業
20,239,081	53,900,000	2.00	令和12. 3. 1	第 6 次拡張事業
12,165,977	32,400,000	2.00	令和12. 3. 1	
1,593,541	5,200,000	2.00	令和10. 3. 20	第 6 次拡張事業
6,619,328	21,600,000	2.00	令和10. 3. 20	
3,051,912	7,800,000	1.80	令和12. 9. 25	第 6 次拡張事業
7,319,063	21,200,000	1.65	令和11. 3. 20	
3,590,485	10,400,000	1.65	令和11. 3. 20	第 6 次拡張事業
10,490,457	25,800,000	1.60	令和13. 3. 1	
24,368,871	66,000,000	2.10	令和11. 3. 1	
4,726,084	12,800,000	2.10	令和11. 3. 1	第 6 次拡張事業
33,315,178	78,000,000	1.30	令和13. 3. 20	
4,826,430	11,300,000	1.30	令和13. 3. 20	第 6 次拡張事業
9,150,394	23,200,000	1.20	令和12. 3. 1	第 6 次拡張事業
5,813,403	11,900,000	1.90	令和14. 3. 30	第 6 次拡張事業
25,403,108	52,000,000	1.90	令和14. 3. 20	
24,328,360	49,800,000	1.90	令和14. 3. 20	第 6 次拡張事業
42,499,399	72,700,000	2.10	令和17. 3. 1	第 6 次拡張事業
21,688,140	37,100,000	2.10	令和17. 3. 1	
34,905,810	56,000,000	2.10	令和18. 3. 1	
174,101,300	301,000,000	2.00	令和16. 3. 20	
80,975,206	129,900,000	2.10	令和17. 3. 20	
49,990,452	75,600,000	2.10	令和19. 3. 1	第 6 次拡張事業
26,449,976	40,000,000	2.10	令和19. 3. 1	
22,767,728	32,600,000	2.10	令和20. 3. 1	第 6 次拡張事業
13,967,930	20,000,000	2.10	令和20. 3. 1	
27,731,588	38,000,000	1.90	令和21. 3. 1	
30,045,708	39,000,000	2.10	令和22. 3. 1	
16,024,267	20,000,000	1.90	令和23. 3. 20	
25,386,651	30,500,000	1.70	令和24. 3. 20	

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
平成23年度 金融機構債	平成24. 3. 27	23,000,000	2,362,500	23,000,000
平成24年度 金融機構債	平成24. 5. 24	2,400,000	83,953	406,703
平成24年度 金融機構債	平成24. 5. 24	1,700,000	173,845	1,700,000
平成24年度 金融機構債	平成25. 3. 26	34,500,000	1,199,359	4,691,749
平成24年度 金融機構債	平成25. 3. 26	23,300,000	2,362,660	20,927,879
平成25年度 金融機構債	平成26. 3. 25	28,300,000	979,629	2,898,359
平成25年度 金融機構債	平成26. 3. 25	18,000,000	1,817,952	14,342,229
平成26年度 金融機構債	平成27. 3. 26	40,000,000	1,397,492	2,778,364
平成26年度 金融機構債	平成27. 3. 26	18,000,000	1,805,376	12,562,169
平成27年度 金融機構債	平成28. 3. 24	37,600,000	1,415,602	1,415,602
平成27年度 金融機構債	平成28. 3. 24	6,000,000	600,298	3,592,800
平成28年度 金融機構債	平成29. 3. 23	40,000,000	0	0
平成28年度 金融機構債	平成29. 3. 23	6,600,000	659,967	3,299,175
平成29年度 金融機構債	平成30. 3. 26	40,000,000	0	0
平成29年度 金融機構債	平成30. 3. 26	7,000,000	699,895	2,799,160
平成30年度 金融機構債	平成31. 3. 25	26,600,000	0	0
平成30年度 金融機構債	平成31. 3. 25	6,100,000	609,847	1,829,359
平成30年度 金融機構債	平成31. 3. 25	79,800,000	0	0
令和1年度 金融機構債	令和 1. 9. 26	235,800,000	0	0
令和1年度 金融機構債	令和 2. 3. 26	17,200,000	0	0
令和1年度 金融機構債	令和 2. 3. 26	7,600,000	759,920	1,519,818
令和1年度 金融機構債	令和 2. 3. 26	205,100,000	0	0
令和2年度 金融機構債	令和 2. 8. 27	104,100,000	0	0
令和2年度 金融機構債	令和 3. 3. 25	67,300,000	0	0
令和2年度 金融機構債	令和 3. 3. 25	6,500,000	648,831	648,831
令和2年度 金融機構債	令和 3. 3. 25	24,800,000	0	0
令和3年度 金融機構債	令和 4. 3. 24	8,600,000	0	0
令和3年度 金融機構債	令和 4. 3. 24	82,000,000	0	0
令和3年度 政府企業債	令和 4. 3. 25	22,000,000	0	0
計		4,622,700,000	186,847,109	2,429,246,520

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
0	23,000,000	0.60	令和 4. 3. 20	
1,993,297	2,400,000	1.60	令和24. 3. 20	
0	1,700,000	0.50	令和 4. 3. 20	
29,808,251	34,500,000	1.50	令和25. 3. 20	
2,372,121	23,300,000	0.40	令和 5. 3. 20	
25,401,641	28,300,000	1.40	令和26. 3. 20	
3,657,771	18,000,000	0.40	令和 6. 3. 20	
37,221,636	40,000,000	1.20	令和27. 3. 20	
5,437,831	18,000,000	0.20	令和 7. 3. 20	
36,184,398	37,600,000	0.50	令和28. 3. 20	
2,407,200	6,000,000	0.10	令和 8. 3. 20	
40,000,000	40,000,000	0.60	令和29. 3. 20	
3,300,825	6,600,000	0.01	令和 9. 3. 20	
40,000,000	40,000,000	0.60	令和30. 3. 20	
4,200,840	7,000,000	0.01	令和10. 3. 20	
26,600,000	26,600,000	0.50	令和31. 3. 20	
4,270,641	6,100,000	0.01	令和11. 3. 20	
79,800,000	79,800,000	0.50	令和31. 3. 20	
235,800,000	235,800,000	0.08	令和31. 9. 20	
17,200,000	17,200,000	0.30	令和32. 3. 20	
6,080,182	7,600,000	0.003	令和12. 3. 20	
205,100,000	205,100,000	0.30	令和32. 3. 20	
104,100,000	104,100,000	0.40	令和32. 3. 20	
67,300,000	67,300,000	0.50	令和33. 3. 20	
5,851,169	6,500,000	0.04	令和13. 3. 20	
24,800,000	24,800,000	0.50	令和33. 3. 20	
8,600,000	8,600,000	0.10	令和14. 3. 20	
82,000,000	82,000,000	0.70	令和34. 3. 20	
22,000,000	22,000,000	0.30	長期貸付に借り換える日	起債前借
2,193,453,480	4,622,700,000			

令和3年度 鹿島市水道事業会計予算繰越計算書

地方公営企業法第26条第1項の規定による建設改良費の繰越額

(単位:円)

款	項	事業名	予算計上額	支払義務 発生額	翌年度 繰越額	左の財源内訳			不用額	翌年度 繰越額 に係る 繰越を 要する 卸 資産の 購入限 度額	説明
						当年度損益勘 定留保資金	企業債	その他			
資本的支出	建設改良費	機械・電気計装設備等更新事業	75,548,000	22,000,000	53,548,000	448,000	53,100,000	0	—		資材調達に不測の日数を要したため