

令和3年度

小松島市水道事業会計決算書

小松島市水道部

## 目次

### 決算書

第1 令和3年度 小松島市水道事業決算報告書	1
第2 財務諸表	3
1 令和3年度 小松島市水道事業損益計算書	3
2 令和3年度 小松島市水道事業剰余金計算書	4
3 令和3年度 小松島市水道事業剰余金処分計算書	4
4 令和3年度 小松島市水道事業貸借対照表	5

### 事業報告

令和3年度 小松島市水道事業報告書	6
1 概況	6
(1) 総括事項	6
(2) 議会議決事項	7
(3) 行政官庁認可事項	7
(4) 職員に関する事項	7
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	7
(6) その他	7

2 工事	8
(1) 建設改良工事の概況	8
(2) その他工事の概況	11
3 業務	11
(1) 業務量	11
(2) 事業収入に関する事項	13
(3) 事業費用に関する事項	13
4 会計	13
(1) 企業債及び一時借入金の概況	13
(2) 重要契約の要旨	14

### 附属明細書

1 キャッシュ・フロー計算書	15
2 収益費用明細書	16
3 固定資産明細書	20
4 企業債明細書	21
注記	23

# 決 算 書

# 第1 令和3年度 小松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				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 決算額のうち仮受 消費税及び地方 消費税の額
	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	合計			
第1款 水道事業収益	円 831,433,000	円 0	円 0	円 831,433,000	円 828,725,625	円 △ 2,707,375	円 70,286,530
第1項 営業収益	779,335,000	0	0	779,335,000	774,180,507	△ 5,154,493	70,258,901
第2項 営業外収益	52,093,000	0	0	52,093,000	54,501,870	2,408,870	23,719
第3項 特別利益	5,000	0	0	5,000	43,248	38,248	3,910

### 支出

区分	予算額								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 決算額のうち仮払 消費税及び地方 消費税の額
	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	円 750,250,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 750,250,000	円 0	円 750,250,000	円 675,632,702	円 0	円 74,617,298	円 14,229,440
第1項 営業費用	654,311,000	0	0	△ 14,651,100	0	639,659,900	0	639,659,900	568,208,604	0	71,451,296	14,197,177
第2項 営業外費用	69,956,000	0	0	14,651,100	0	84,607,100	0	84,607,100	82,327,416	0	2,279,684	0
第3項 特別損失	25,883,000	0	0	0	0	25,883,000	0	25,883,000	25,096,682	0	786,318	32,263
第4項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0

(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 決算額のうち仮受消費税及び地方消費税の額
	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	円 337,816,000	円 0	円 337,816,000	円 0	円 0	円 337,816,000	円 36,253,193	円 △ 301,562,807	円 816,000
第1項 企業債	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	△ 300,000,000	0
第2項 補助金	20,032,000	0	20,032,000	0	0	20,032,000	24,734,300	4,702,300	0
第3項 負担金	5,200,000	0	5,200,000	0	0	5,200,000	2,542,893	△ 2,657,107	0
第4項 加入金	12,584,000	0	12,584,000	0	0	12,584,000	8,976,000	△ 3,608,000	816,000

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 決算額のうち仮払消費税及び地方消費税の額
	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	円 640,687,000	円 0	円 0	円 640,687,000	円 35,406,000	円 0	円 676,093,000	円 460,032,920	円 41,947,000	円 0	円 41,947,000	円 174,113,080	円 19,635,715
第1項 建設改良費	428,836,000	0	0	428,836,000	32,280,000	0	461,116,000	245,056,206	41,947,000	0	41,947,000	174,112,794	19,635,715
第2項 企業債償還金	211,851,000	0	0	211,851,000	0	0	211,851,000	211,850,897	0	0	0	103	0
第4項 国庫補助金返還金	0	0	0	0	3,126,000	0	3,126,000	3,125,817	0	0	0	183	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額423,779,727円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,819,715円、損益勘定留保資金404,960,012円で補てんした。

## 第2 財務諸表

### 1. 令和3年度 小松島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	688,448,204		
	(2) 受託工事収益	14,076,351		
	(3) その他の営業収益	1,397,051	703,921,606	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	84,965,514		
	(2) 配水及び給水費	66,266,703		
	(3) 受託工事費	11,900,869		
	(4) 総係費	97,021,478		
	(5) 減価償却費	283,225,789		
	(6) 資産減耗費	10,308,244		
	(7) その他営業費用	322,830	554,011,427	
	営業利益			149,910,179
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	5,580		
	(2) 他会計補助金	840,000		
	(3) 長期前受金戻入	53,197,404		
	(4) 雑収益	435,278	54,478,262	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	46,204,316		
	(2) 雑支出	4,375	46,208,691	
	経常利益			8,269,571
	経常利益			158,179,750
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	39,338	39,338	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	25,064,419	25,064,419	
	当年度純利益（△は純損失）			△ 25,025,081
	前年度繰越利益剰余金			1,901,742,606
	当年度未処分利益剰余金			2,034,897,275

## 2. 令和3年度 小松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)

(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	寄附金	その他資本剰 余金	資本剰余 金合計	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	
前年度末残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			1,901,742,606	1,901,742,606	3,168,553,160
前年度処分額										
議会の議決による処分額										
建設改良積立金の積立										
減債積立金の積立										
処分後残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			(繰越利益剰余金) 1,901,742,606	1,901,742,606	3,168,553,160
当年度変動額								133,154,669	133,154,669	133,154,669
積立金の取崩										
当年度純利益								133,154,669	133,154,669	133,154,669
当年度末残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			(当年度未処分利益剰余金) 2,034,897,275	2,034,897,275	3,301,707,829

## 3. 令和3年度 小松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	1,262,663,546	4,147,008	2,034,897,275
議会の議決による処分額			
処分後残高	1,262,663,546	4,147,008	(繰越利益剰余金) 2,034,897,275

#### 4. 令和3年度 小松島市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資産の部		負債の部	
1 固定資産		3 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	2,792,698,085
イ 土地	164,995,324	(2) 退職給付引当金	111,278,911
ロ 建物	439,353,429	固定負債合計	2,903,976,996
建物減価償却累計額	<u>△ 132,439,751</u>	306,913,678	
ハ 構築物	11,715,982,022	4 流動負債	
構築物減価償却累計額	<u>△ 5,268,070,284</u>	(1) 企業債	221,795,775
6,447,911,738		(2) 未払金	44,773,673
二 機械及び装置	1,099,923,298	(3) 引当金	
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 844,825,815</u>	イ 賞与引当金	7,353,589
255,097,483		ロ その他引当金	<u>1,448,248</u>
ホ 車両運搬具	27,605,937	引当金合計	8,801,837
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 25,227,992</u>	(4) その他流動負債	11,557,124
2,377,945		(5) 前受金	<u>1,085,696</u>
ヘ 工具器具及び備品	36,225,784	流動負債合計	288,014,105
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 30,433,486</u>	5 繰延収益	
5,792,298		(1) 長期前受金	2,538,118,782
ト 建設仮勘定	166,984,722	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,074,316,917</u>
166,984,722		繰延収益合計	1,463,801,865
有形固定資産合計	7,350,073,188	負債合計	<u>4,655,792,966</u>
(2) 投資その他の資産			
イ リサイクル預託金	<u>113,555</u>		
投資その他の資産合計	<u>113,555</u>		
固定資産合計	7,350,186,743		
2 流動資産			
(1) 現金預金	524,362,948		
(2) 未収金	72,429,697		
貸倒引当金	<u>△ 31,773,799</u>		
40,655,898			
(3) 貯蔵品	30,987,206		
(4) 前払金	<u>11,308,000</u>		
11,308,000			
流動資産合計	<u>607,314,052</u>		
資産合計	<u>7,957,500,795</u>		
		6 資本金	<u>1,262,663,546</u>
		7 剰余金	
		(1) 資本剰余金	
		イ その他の資本剰余金	<u>4,147,008</u>
		資本剰余金合計	4,147,008
		(2) 利益剰余金	
		イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,034,897,275</u>
		利益剰余金合計	<u>2,034,897,275</u>
		剰余金合計	<u>2,039,044,283</u>
		資本合計	<u>3,301,707,829</u>
		負債資本合計	<u>7,957,500,795</u>

# 事業報告書及び附属書類

## 令和3年度 小松島市水道事業報告書

### 1. 概 況

#### (1)総括事項

配水施設については、交付金事業として重要給水施設配水管事業を、単独事業としてその他配水管更新事業を実施し、整備を推進しました。これらの事業により、口径50mmから200mmの配水管約1,346mを耐震管に更新しました。その結果、受贈財産の約546mを含め配水管の年度末総延長は280,810mとなりました。

業務量については、給水世帯数は16,706戸(対前年度21戸増)、給水人口は35,209人(対前年度508人減)となりました。また、年間総配水量は、6,326,045<sup>m</sup>(対前年度63,750<sup>m</sup>減)、年間有収水量は、4,981,107<sup>m</sup>(対前年度87,954<sup>m</sup>減)となり、有収水量率は78.7%(対前年度0.6%減)となりました。

財政状況については、収益的収入につき、給水人口の減少(対前年度比1.4%減)、有収水量の減少(対前年度比1.7%減)の影響もあり、営業収益の給水収益が688,448千円(対前年度13,306千円減)となりました。一方、営業外収益は、児童手当対象職員の減少により他会計補助金が564千円減少したものの長期前受金戻入が851千円増加したことにより、54,478千円(対前年度339千円増)、特別利益は水道料金の増額調定件数の増加により39千円(対前年度19千円増)となり、総収益は758,439千円(対前年度13,030千円減)となりました。

収益的支出については、営業費用につき、配水及び給水費は委託業務の増加等により3,808千円増加、減価償却費は10,180千円増加となりました。一方、原水及び浄水費は施設設備保守点検委託業務等の減少により3,776千円減少、総係費は人事異動に伴う人件費の減少等により9,542千円減少、資産減耗費は4,468千円減少となり、554,012千円(対前年度4,208千円減)となりました。営業外費用については、企業債の支払利息の減少により46,209千円(対前年度2,876千円減)となりました。特別損失は、有形固定資産である建物の耐用年数を変更したことによる減価償却費を計上したため、25,064千円(対前年度24,721千円増)となり、総費用は625,285千円(対前年度17,636千円増)となりました。

従って、本年度の純利益は133,155千円となりました。

資本的収支については、支出につき、建設改良費は前年度からの繰越となった舗装復旧費等27,993千円を含む、245,056千円となりました。収入については、企業債の借入は行わず、財源として国庫補助金24,734千円、負担金2,543千円、加入金8,976千円がありました。

また、企業債残高については、企業債の借入を行わなかったため、3,014,494千円(対前年度211,851千円減)となりました。

以上が令和3年度の概要であります。今後も市民サービスの向上と経費の節減等を進めるとともに、広域連携や民間力の活用を検討しつつ、水道事業経営の健全化・効率化を推進し、安全・安心な水の安定した供給を維持するための災害に強い強靱な水道システムの構築に向けた、長期計画に基づく継続的な事業の運営に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第76号	令和2年度 小松島市水道事業会計決算の認定について	R3.9.3	R3.9.30
第105号	令和3年度 小松島市水道事業会計補正予算(第2号)	R3.12.3	R3.12.17
第13号	令和4年度 小松島市水道事業会計予算	R4.3.3	R4.3.25

ロ 主要職員任免

令和3年4月1日

課長 橋本 啓 (任命)

課長 岩永 恵実子 (転出)

主幹 林 英樹 (転出)

ハ 給与改定

令和4年3月29日より給与改定を行った。

(3) 行政官庁認可事項

なし

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

なし

(4) 職員に関する事項

イ 職種別職員数及び前年度比較表

区分	令和4年3月31日	令和3年3月31日	増(△)減
事務職員	8	9	△1
技術職員	6	6	0
計	14	15	△1

(6) その他

他会計補助金等の用途の特定について

イ 他会計繰入金840,000円については、児童手当(課税仕入以外)に充当した。

ロ 工事負担金2,542,893円については、配水設備改良費として工事請負費等(課税仕入れ)に充当した。

## 2. 工事

### (1)建設改良工事の概況

工事名	本年度 施工内容	円	着工 年月日 令和	竣工 年月日 令和	備考
<b>【重要給水施設配水管事業】</b>					
令和3年度交付金事業配水管測量設計業務	実施設計及び竣工設計	9,229,000	3.8.5	4.3.15	
令和3年度交付金事業 市道日開野11号線外1線配水管布設替工事	L=214.1m DCIP-GX…φ200…100.9m DCIP-GX…φ100…6.0m HPPE…φ100…103.8m HPPE…φ75…3.4m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	23,740,200	3.7.2	3.10.13	
令和3年度交付金事業 県道花園日開野線配水管布設替工事(1工区)	L=203.2m DCIP-GX…φ150…184.7m DCIP-GX…φ100…11.4m HI-VP…φ100…7.1m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	24,985,400	3.8.7	3.11.5	
令和3年度交付金事業 県道花園日開野線配水管布設替工事(2工区)	L=199.3m DCIP-GX…φ150…184.7m DCIP-GX…φ100…6.3m HPPE…φ100…6.7m HI-VP…φ50…1.6m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=2基	24,574,000	3.8.7	4.2.4	
令和3年度交付金事業 市道日開野11号線外1線舗装復旧工事	舗装工一式 A=726㎡	4,827,900	3.11.13	4.1.14	
令和3年度交付金事業 県道花園日開野線舗装復旧工事	舗装工一式 A=1160㎡	7,781,400	3.12.25	4.3.9	
令和2年度重要給水施設配水管事業 県道和田島赤石線舗装復旧工事(1工区)	舗装工一式 A=512.9㎡	4,290,000	3.1.28	3.3.29	

工事名	本年度 施工内容	円	着工 年月日 令和	竣工 年月日 令和	備考
【水道管路緊急改善事業】					
令和2年度 水道管路緊急改善事業 県道和田島赤石線舗装復旧工事(1工区)	舗装工一式 A=507.0㎡	3,696,000	3.1.28	3.4.23	
令和2年度 水道管路緊急改善事業 県道和田島赤石線舗装復旧工事(2工区)	舗装工一式 A=452.0㎡	3,586,000	3.1.28	3.4.23	
令和2年度 水道管路緊急改善事業 県道阿南小松島線舗装復旧工事(1工区)	舗装工一式 A=727.0㎡	5,962,000	3.1.28	3.4.23	
令和2年度 水道管路緊急改善事業 県道阿南小松島線舗装復旧工事(2工区)	舗装工一式 A=726.0㎡	4,821,300	3.1.28	3.4.23	
【その他工事等】					
令和3年度四国横断自動車道事業 (前原町)配水管設計委託業務	実施設計及び竣工設計	2,266,000	3.7.1	4.3.15	
令和3年度川北第二排水区雨水函渠築造工事に伴う 配水管移設設計委託業務	実施設計及び竣工設計	462,000	3.5.31	4.2.4	
令和3年度四国横断自動車道事業 (江田地区)配水管設計業務	実施設計及び竣工設計	1,870,000	3.9.4	4.3.15	
令和3年度新港岸壁船舶給水移設工事	船舶給水栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	1,530,100	3.7.2	3.9.9	
令和3年度市道日開野4号線配水管布設替工事	L=117.5m HPPE…φ100…110.3m HPPE…φ75…3.0m HPPE,HI-VP…φ50…4.2m 舗装復旧工 A=397㎡	11,023,100	3.7.2	3.10.15	
令和3年度市道横須7号線配水管布設替工事	L=130.6m HPPE…φ100…107.3m HPPE…φ75…4.4m HPPE…φ50…18.9m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	10,535,800	3.8.7	3.10.29	
令和3年度川北第二排水区雨水函渠築造工事に伴う 配水管移設工事	L=13.8m DCIP-GX…φ100…7.3m HI-VP,PE…φ50…6.5m	2,537,700	3.8.7	3.10.8	

工事名	本年度 施工内容	円	着工	竣工	備考
			年月日 令和	年月日 令和	
令和3年度四国横断自動車道事業 (前原町)配水管布設替工事(1工区)	L=10.6m DCIP-GX…φ150…9.1m HI-VP…φ150…0.8m HI-VP…φ100…0.7m 不断水仕切弁設置工(φ150)塩ビ管用N=1基 舗装復旧工 A=72㎡	4,271,300	3.10.9	4.1.7	
令和3年度四国横断自動車道事業 (前原町)配水管布設替工事(2工区)	L=394.9m DCIP-GX…φ150…281.5m DCIP-GX…φ100…106.1m HI-VP…φ100…2.2m HI-VP…φ50…5.1m 舗装復旧工 A=151㎡	21,132,100	3.10.9	4.1.14	
令和3年度市道金磯5号線配水管布設替工事	L=62.4m DCIP-GX…φ200…59.1m DCIP-GX…φ100…1.6m HI-VP…φ100…1.4m HI-VP…φ50…0.3m	10,855,900	3.12.4	4.3.11	
令和3年度臨港道路赤石ふ頭線舗装復旧工事	舗装工一式 A=403.7㎡	2,701,600	3.7.2	3.9.3	
令和2年度 市道和田島54号線配水管布設替工事	L=45.8m HPPE…φ100…45.8m 仮設工…一式	2,935,900	2.10.6	3.5.28	
田浦浄水場計装設備更新業務	電磁流量計(送水ポンプ4号)計装テレメーター盤	10,010,000	3.5.27	4.1.20	
田浦浄水場送水ポンプ電動機更新業務	送水ポンプ用電動機(No.1 No.4)	15,950,000	3.5.27	4.1.20	
小計		215,574,700			
事務費		24,155,721			
量水器	量水器φ13(バーター1,416個) 量水器φ20(バーター983個) 量水器φ25(バーター125個) 量水器φ40(バーター21個) 量水器φ50(バーター11個) 量水器φ75(バーター2個) 量水器φ100(バーター2個) 電磁式量水器(新品1個)	5,032,085			
非常用給水袋	1,000袋【6L用】	293,700			
小計		29,481,506			
合計		245,056,206			

(2)その他工事の概況

工事名	工事施工内容		合計	
配水管の新設及び維持管理	配水管漏水	41件 消火栓漏水	0件	51件
	仕切弁取付等	0件 消火栓ボックス嵩上	0件	
	仕切弁ボックス嵩上等	0件 消火栓取付	0件	
	配水管布設替	10件 消火栓取替	0件	
	配水管新設	0件		
給水装置(公道部)の新設, 維持管理	公道工事	47件 分水栓漏水	1件	101件
	公道漏水	48件 止水栓漏水	5件	
給水装置(宅地内)の修理等	伸縮式止水栓不良	30件 給水管漏水修理	29件	87件
	止水栓取替	28件		
量水器の取付等	量水器取付	124件 量水器取替	2,331件	5,586件
	量水器移設	2件 量水器嵩上等	6件	
	開栓	1,609件 閉栓	1,514件	
その他の工事	出水不良解消	2件 路面補修等	5件	62件
	漏水調査等	37件 その他	18件	
	合計		5,887件	

3 業務

(1)業務量

イ 給水世帯数及び給水人口

種類	令和2年度	令和3年度	比較	
			増減	比率
給水世帯数	16,685戸	16,706戸	21	100.1%
給水人口	35,717人	35,209人	△ 508	98.6%

ロ 用途別給水戸数及び件数

用途	給水戸数		比較	
	令和2年度	令和3年度	増減	比率
一般用	戸 16,291	戸 16,436	戸 145	% 100.9
団体用	199	204	5	102.5
工業用	16	15	△ 1	93.8
浴場用	0	0	0	-
合計	16,506	16,655	149	100.9

用途	給水件数		比較	
	令和2年度	令和3年度	増減	比率
船舶用	件 74	件 73	件 △ 1	% 98.6

ハ 年間配水量

月別	配水量	一日平均	有収水量	備考
令和3年4月	m <sup>3</sup> 526,130	m <sup>3</sup> 17,537	m <sup>3</sup> 416,747	
5月	532,130	17,165	408,837	
6月	523,340	17,444	426,345	
7月	558,625	18,020	415,204	
8月	544,875	17,576	433,785	
9月	511,030	17,034	427,735	
10月	533,175	17,199	406,803	
11月	513,820	17,127	430,126	
12月	538,100	17,358	412,461	
令和4年1月	532,060	17,163	429,767	
2月	481,815	17,207	402,260	
3月	530,945	17,127	371,037	
計	6,326,045	17,331	4,981,107	

二 有収有効水量率

配水量	有効水量		無効水量	有収水量率	有効水量率
	有収水量	無収水量			
m <sup>3</sup> 6,326,045	m <sup>3</sup> 4,981,107	m <sup>3</sup> 122,610	m <sup>3</sup> 1,222,328	% 78.7	% 80.7

## (2)事業収入に関する事項

項目	令和2年度	令和3年度	比較	
			増減	比率
営業収益	円 717,308,892	円 703,921,606	円 △ 13,387,286	% 98.1
営業外収益	54,139,589	54,478,262	338,673	100.6
特別利益	20,418	39,338	18,920	192.7
計	771,468,899	758,439,206	△ 13,029,693	98.3

## (3)事業費用に関する事項

項目	令和2年度	令和3年度	比較	
			増減	比率
営業費用	円 558,219,919	円 554,011,427	円 △ 4,208,492	% 99.2
営業外費用	49,084,819	46,208,691	△ 2,876,128	94.1
特別損失	343,539	25,064,419	24,720,880	7,295.9
計	607,648,277	625,284,537	17,636,260	102.9

## 4. 会計

## (1)企業債及び一時借入金の概況

## イ 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
円 3,226,344,757	円 0	円 211,850,897	円 3,014,493,860	

## ロ 一時借入金

なし

## (2) 重要契約の要旨

(単位:円)

	契約年月日	契約金額		契約先
1	令和3年4月1日	4,375,800	令和3年度 小松島市配水管管理システム保守業務	株式会社 五星 徳島支店
2	令和3年4月1日	3,360,000	夜間水道施設修繕等当番委託業務	小松島市水道指定給水装置工事業者協同組合
3	令和3年4月19日	3,465,000	田浦浄水場電気設備保守点検業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
4	令和3年4月19日	3,300,000	田浦浄水場非常用ガスタービン発電設備保守点検業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
5	令和3年5月26日	4,950,000	田浦浄水場高圧接触器修繕業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
6	令和3年5月26日	10,010,000	田浦浄水場計装設備更新業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
7	令和3年5月26日	15,950,000	田浦浄水場送水ポンプ電動機更新業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
8	令和3年7月1日	23,740,200	令和3年度交付金事業市道日開野11号線外1線配水管布設替工事	斎藤建設株式会社
9	令和3年7月1日	11,023,100	令和3年度市道日開野4号線配水管布設替工事	有限会社庄野水道工事店
10	令和3年8月4日	4,675,000	令和3年度上水道漏水調査業務	株式会社日本レップス四国営業所
11	令和3年8月4日	9,229,000	令和3年度交付金事業配水管測量設計業務	株式会社タナカエンジニアリング
12	令和3年8月6日	10,535,800	令和3年度市道横須7号線配水管布設替工事	有限会社古川工業
13	令和3年8月6日	24,985,400	令和3年度交付金事業県道花園日開野線配水管布設替工事(1工区)	斎藤建設株式会社
14	令和3年8月6日	24,574,000	令和3年度交付金事業県道花園日開野線配水管布設替工事(2工区)	有限会社平山設備
15	令和3年10月8日	21,132,100	令和3年度四国横断自動車道事業(前原町)配水管布設替工事(2工区)	有限会社平山設備
16	令和3年10月8日	4,271,300	令和3年度四国横断自動車道事業(前原町)配水管布設替工事(1工区)	株式会社尾山組
17	令和3年11月12日	4,827,900	令和3年度交付金事業市道日開野11号線外1線舗装復旧工事	有限会社吉原工業
18	令和3年12月3日	10,855,900	令和3年度市道金磯5号線配水管布設替工事	誠建設有限会社
19	令和3年12月24日	7,781,400	令和3年度交付金事業県道花園日開野線舗装復旧工事	斎藤建設株式会社
20	令和3年12月24日	11,990,000	令和3年度四国横断自動車道事業(江田地区)配水管布設替工事	有限会社奥野工務店
21	令和4年2月8日	16,280,000	令和3年度四国横断自動車道事業(前原町)配水管布設替工事(3工区)	株式会社坂本工務店

1. キャッシュ・フロー計算書

令和3年度小松島市水道事業会計キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位:円)
当年度純利益	133,154,669
減価償却費	283,225,789
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,650,294
長期前受金戻入額	△53,197,404
受取利息及び受取配当金	△5,580
支払利息	46,204,316
未収金の増減額(△は増加)	△2,395,202
未払金の増減額(△は減少)	24,857,680
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,949,030
退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,530,080
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△1,708,605
資産減耗費	10,265,734
その他の負債の増減額(△は減少)	7,648,922
小計	453,281,663
利息及び配当金の受取額	5,580
利息の支払額	△46,204,316
業務活動によるキャッシュ・フロー	407,082,927
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	△227,808,002
国庫補助金等による収入	63,737,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△164,071,002
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債の償還による支出	△211,850,897
財務活動によるキャッシュ・フロー	△211,850,897
資金増加額(又は減少額)	31,161,028
資金期首残高	493,201,920
資金期末残高	524,362,948

2. 収益費用明細書  
(収益の部)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 水道事業収益				758,439,206	
	1. 営業収益			703,921,606	
		1. 給水収益		688,448,204	
			一般給水収益	687,566,437	
			船舶給水収益	881,767	
		2. 受託工事収益		14,076,351	
			受託工事収益	14,076,351	
		3. その他の営業収益		1,397,051	
			材料売却収益	390,477	
			手数料	572,200	
			雑収益	434,374	
		2. 営業外収益		54,478,262	
			1. 受取利息及び配当金	5,580	
				預金利息	5,580
			2. 他会計補助金	840,000	
				他会計補助金	840,000
			3. 長期前受金戻入	53,197,404	
				長期前受金戻入	53,197,404
			4. 雑収益	435,278	
				不用品売却収益	42,382
				その他雑収益	392,896
		3. 特別利益		39,338	
			1. 過年度損益修正益	39,338	
			過年度損益修正益	39,338	
収益合計				758,439,206	

(費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1.水道事業費用				625,284,537	予算額	
	1.営業費用			554,011,427		
		1.原水及び浄水費		84,965,514		
			給料	9,069,300		9,070,000
			手当	3,963,627		4,109,000
			賞与引当金繰入額	1,140,302		1,310,000
			法定福利費	2,698,550		2,699,000
			被服費	8,400		
			備用品費	86,680		
			燃料費	178,000		
			光熱水費	153,380		
			通信運搬費	495,600		
			委託料	24,256,398		
			手数料	97,500		
			修繕費	1,786,180		
			動力費	39,385,538		
			薬品費	1,419,000		
			その他引当金繰入額	227,059		258,000
		2.配水及び給水費		66,266,703		
			給料	13,251,600		13,252,000
			手当	5,848,211		5,858,000
			賞与引当金繰入額	1,658,935		1,906,000
			報酬	1,624,818		1,625,000
			法定福利費	3,870,895		3,891,000
			被服費	27,083		
			備用品費	584,520		
			燃料費	815,159		
		委託料	29,791,842			
		手数料	109,500			
		賃借料	3,086,116			

## (費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	695,387	予算額
			路面復旧費	772,933	
			材料費	3,789,776	
			公課費	9,700	
			その他引当金繰入額	330,228	
		3.受託工事費		11,900,869	
			手当	368,744	369,000
			報酬	1,666,412	1,667,000
			旅費	45,828	
			委託料	6,528,750	
			路面復旧費	794,935	
			材料費	2,496,200	
		4.総係費		97,021,478	
			給料	23,379,600	29,250,000
			手当	10,851,265	12,888,000
			賞与引当金繰入額	2,904,002	4,261,000
			報酬	4,735,682	4,901,000
			法定福利費	8,554,286	10,337,000
			旅費	121,392	
			退職給付費	10,625,011	13,570,000
			被服費	50,948	
			備用品費	886,059	
			印刷製本費	1,179,400	
			通信運搬費	3,632,108	
			委託料	19,388,290	
			手数料	22,446	
			賃借料	2,743,280	
			修繕費	85,180	
			補償金	1,000,000	
			厚生費	325,759	
			負担金	653,910	
			保険料	1,529,986	

(費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			公課費	136,100	予算額
			貸倒引当金繰入額	3,650,294	
			その他引当金繰入額	566,480	
		5.減価償却費		283,225,789	829,000
			建物減価償却費	9,669,092	
			構築物減価償却費	234,749,601	
			機械及び装置減価償却費	36,997,743	
			車両運搬具減価償却費	604,682	
			工具器具及び備品減価償却費	1,204,671	
		6.資産減耗費		10,308,244	
			固定資産除却費	10,265,734	
			たな卸資産減耗費	42,510	
		7.その他営業費用		322,830	
			材料売却原価	322,830	
	2.営業外費用			46,208,691	
		1.支払利息及び企業債取扱諸費		46,204,316	
			企業債利息	46,204,316	
		2.雑支出		4,375	
			その他雑支出	4,375	
	3.特別損失			25,064,419	
		1.過年度損益修正損		25,064,419	
			過年度損益修正損	25,064,419	
費用合計				625,284,537	

### 3. 固定資産明細書

#### 有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初の現在高	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	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	164,995,324	0	0	164,995,324	0	0	0	164,995,324	
建物	439,353,429	0	0	439,353,429	35,542,885	746,090	132,439,751	306,913,678	
構築物	11,492,891,894	236,851,019	13,760,891	11,715,982,022	234,749,601	4,326,770	5,268,070,284	6,447,911,738	
機械及び装置	1,075,188,013	28,632,085	3,896,800	1,099,923,298	36,997,743	3,068,737	844,825,815	255,097,483	
車両運搬具	27,605,937	0	0	27,605,937	604,682	0	25,227,992	2,377,945	
工具器具及び備品	36,029,784	267,000	71,000	36,225,784	1,204,671	67,450	30,433,486	5,792,298	
小計	13,236,064,381	265,750,104	17,728,691	13,484,085,794	309,099,582	8,209,047	6,300,997,328	7,183,088,466	
建設仮勘定	178,027,734	227,427,927	238,470,939	166,984,722	0	0	0	166,984,722	
合計	13,414,092,115	493,178,031	256,199,630	13,651,070,516	309,099,582	8,209,047	6,300,997,328	7,350,073,188	

## 4. 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
申込年度	平成	円	円	円	円	年 %	令和		
平成7年度 企業債	08.03.22	82,600,000	4,692,207	72,749,343	9,850,657	—	3.25	06.03.20	公営企業金融公庫
平成7年度 企業債	08.03.22	69,400,000	3,927,638	61,160,570	8,239,430	—	3.20	06.03.20	公営企業金融公庫
平成7年度 企業債	08.03.25	228,000,000	11,597,668	177,493,890	50,506,110	—	3.40	08.03.01	大蔵省
平成8年度 企業債	09.03.25	274,800,000	13,089,189	203,605,540	71,194,460	—	2.80	09.03.01	大蔵省
平成8年度 企業債	09.03.26	136,400,000	7,307,725	113,194,045	23,205,955	—	2.85	07.03.20	公営企業金融公庫
平成8年度 企業債	09.03.26	38,800,000	2,085,668	32,170,288	6,629,712	—	2.90	07.03.20	公営企業金融公庫
平成9年度 企業債	10.03.25	357,200,000	16,013,659	253,763,830	103,436,170	—	2.10	10.03.01	大蔵省
平成9年度 企業債	10.03.25	84,500,000	4,224,552	66,668,680	17,831,320	—	2.15	08.03.20	公営企業金融公庫
平成9年度 企業債	10.03.25	84,300,000	4,227,188	66,435,239	17,864,761	—	2.20	08.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.24	152,300,000	7,434,405	112,706,525	39,593,475	—	2.10	09.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.24	51,600,000	2,518,813	38,185,533	13,414,467	—	2.10	09.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.25	306,100,000	13,439,089	203,738,318	102,361,682	—	2.10	11.03.01	大蔵省
平成11年度 企業債	12.03.22	101,700,000	4,842,052	70,533,991	31,166,009	—	2.00	10.03.20	公営企業金融公庫
平成11年度 企業債	12.03.22	128,200,000	6,103,749	88,913,055	39,286,945	—	2.00	10.03.20	公営企業金融公庫
平成11年度 企業債	12.03.24	345,100,000	14,794,941	215,517,311	129,582,689	—	2.00	12.03.01	大蔵省
平成12年度 企業債	13.03.22	92,300,000	4,267,235	60,318,360	31,981,640	—	1.70	11.03.20	公営企業金融公庫
平成12年度 企業債	13.03.22	123,600,000	5,705,053	80,928,487	42,671,513	—	1.65	11.03.20	公営企業金融公庫
平成12年度 企業債	13.03.26	324,100,000	13,509,470	192,318,721	131,781,279	—	1.60	13.03.01	大蔵省
平成13年度 企業債	14.03.28	35,500,000	1,630,959	21,084,189	14,415,811	—	2.20	12.03.20	公営企業金融公庫
平成13年度 企業債	14.03.28	28,500,000	1,309,362	16,926,744	11,573,256	—	2.20	12.03.20	公営企業金融公庫
平成13年度 企業債	15.03.25	196,000,000	7,904,910	102,507,629	93,492,371	—	1.20	15.03.01	財政融資資金
平成14年度 企業債	16.03.25	30,900,000	1,223,364	14,152,916	16,747,084	—	2.00	16.03.01	財政融資資金
平成15年度 企業債	16.03.25	22,500,000	890,800	10,305,522	12,194,478	—	2.00	16.03.01	財政融資資金
平成14年度 企業債	16.03.30	29,100,000	1,279,282	14,884,029	14,215,971	—	1.90	14.03.20	公営企業金融公庫

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成15年度 企業債	16.03.30	22,500,000	989,136	11,508,271	10,991,729	—	1.90	14.03.20	公営企業金融公庫
平成16年度 企業債	17.03.25	9,900,000	383,447	4,112,597	5,787,403	—	2.10	17.03.01	財政融資資金
平成16年度 企業債	17.03.30	10,100,000	434,942	4,664,900	5,435,100	—	2.10	15.03.20	公営企業金融公庫
平成18年度 企業債	19.03.26	100,000,000	3,714,714	33,875,061	66,124,939	—	2.10	19.03.01	財政融資資金
平成19年度 企業債	21.01.27	230,000,000	8,371,447	66,356,427	163,643,573	—	1.90	20.09.25	財政融資資金
平成20年度 企業債	21.03.25	180,000,000	6,489,913	48,639,846	131,360,154	—	1.90	21.03.01	財政融資資金
平成21年度 企業債	23.03.25	374,000,000	12,984,125	74,346,199	299,653,801	—	1.90	23.03.01	財政融資資金
平成22年度 企業債	24.03.26	126,000,000	4,369,032	21,123,993	104,876,007	—	1.70	24.03.01	財政融資資金
平成23年度 企業債	24.11.27	240,000,000	8,328,720	36,455,863	203,544,137	—	1.60	24.09.25	財政融資資金
平成24年度 企業債	25.03.28	76,500,000	7,757,234	68,711,706	7,788,294	—	0.40	05.03.20	公共団体金融機構
平成24年度 企業債	25.10.03	39,500,000	4,009,209	33,448,522	6,051,478	—	0.50	05.09.20	公共団体金融機構
平成28年度 企業債	29.03.30	100,000,000	0	0	100,000,000	—	0.60	29.03.20	公共団体金融機構
平成29年度 企業債	30.02.27	100,000,000	0	0	100,000,000	—	0.60	29.09.20	公共団体金融機構
平成30年度 企業債	31.03.28	216,000,000	0	0	216,000,000	—	0.01	31.03.20	公共団体金融機構
平成31年度 企業債	令和 02.03.26	280,000,000	0	0	280,000,000	—	0.30	32.03.20	公共団体金融機構
令和2年度 企業債	03.03.25	280,000,000	0	0	280,000,000	—	0.50	33.03.20	公共団体金融機構
合計		5,708,000,000	211,850,897	2,693,506,140	3,014,493,860				

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 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

#### 2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却 定額法

・主な耐用年数

建物 24～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 2～15年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度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。

なお、一般会計等との協議に基づき、それぞれの会計での勤続年数により退職金を負担することとしており、当年度末における水道事業会計在籍職員にかかる退職手当の要支給額のうち、他会計が負担すると見込まれる金額50,006,654円を除き、他会計在籍職員にかかる退職手当の要支給額のうち、水道事業会計が負担すると見込まれる金額39,300,849円を加えて計上している。

##### (3)賞与引当金

職員の期末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を計上している。

#### (4)その他引当金

職員の期末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を計上している。

#### 4 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 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### リース取引の処理方法

##### (1)リース会計に係る特例措置

中小規模事業者の特例規定により、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準じた会計処理によっている。

##### (2)所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	1,541,760円
<u>1年超</u>	<u>5,139,200円</u>
計	6,680,960円

### III その他の注記

#### 1 退職給付引当金の取崩

令和3年度において、退職手当として5,379,104円を支給することとなったため、退職給付引当金5,379,104円を取り崩し、一般会計で支給されることとなった退職手当のうち水道事業負担分である1,715,827円を退職給付引当金から取り崩し、一般会計へ支出した。

#### 2 賞与引当金の取崩

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当24,176,072円を支給することとなったため、賞与引当金8,909,538円を取り崩した。

#### 3 その他引当金の取崩

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費4,724,288円を支出することとなったため、その他引当金1,738,303円を取り崩した。