

令和3年度

公 營 企 業 会 計 決 算 書

上 水 道 事 業 会 計  
工 業 用 水 道 事 業 会 計  
簡 易 水 道 事 業 会 計  
公 共 下 水 道 事 業 会 計  
農 業 集 落 排 水 事 業 会 計

御 殿 場 市



## 目 次

上水道事業報告書	1
1 概 況	2
2 工 事	5
3 業 務	7
4 会 計	9
上水道事業会計決算	11
令和3年度 御殿場市上水道事業決算報告書	12
令和3年度 御殿場市上水道事業損益計算書	14
令和3年度 御殿場市上水道事業剰余金計算書	16
令和3年度 御殿場市上水道事業剰余金処分計算書(案)	16
令和3年度 御殿場市上水道事業貸借対照表	18
令和3年度 御殿場市上水道事業キャッシュ・フロー計算書	20
令和3年度 御殿場市上水道事業会計財務諸表に対する注記	22
上水道事業会計決算附属明細書	25
令和3年度 御殿場市上水道事業収益費用明細書	26
令和3年度 御殿場市上水道事業資本的収支明細書	30
令和3年度 御殿場市上水道事業固定資産明細書	32
令和3年度 御殿場市上水道事業企業債明細書	34
工業用水道事業報告書	37
1 概 況	38
2 工 事	40
3 業 務	40
4 会 計	42
工業用水道事業会計決算	43
令和3年度 御殿場市工業用水道事業決算報告書	44
令和3年度 御殿場市工業用水道事業損益計算書	46
令和3年度 御殿場市工業用水道事業剰余金計算書	48
令和3年度 御殿場市工業用水道事業剰余金処分計算書(案)	48
令和3年度 御殿場市工業用水道事業貸借対照表	50
令和3年度 御殿場市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	52
令和3年度 御殿場市工業用水道事業会計財務諸表に対する注記	53
工業用水道事業会計決算附属明細書	55
令和3年度 御殿場市工業用水道事業収益費用明細書	56
令和3年度 御殿場市工業用水道事業資本的収支明細書	58
令和3年度 御殿場市工業用水道事業固定資産明細書	60

簡易水道事業報告書	6 3
1 概 況	6 4
2 工 事	6 6
3 業 務	6 7
4 会 計	6 9
簡易水道事業会計決算	7 1
令和3年度 御殿場市簡易水道事業決算報告書	7 2
令和3年度 御殿場市簡易水道事業損益計算書	7 4
令和3年度 御殿場市簡易水道事業剰余金計算書	7 6
令和3年度 御殿場市簡易水道事業貸借対照表	7 8
令和3年度 御殿場市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書	8 0
令和3年度 御殿場市簡易水道事業会計財務諸表に対する注記	8 1
簡易水道事業会計決算附属明細書	8 3
令和3年度 御殿場市簡易水道事業収益費用明細書	8 4
令和3年度 御殿場市簡易水道事業資本的収支明細書	8 7
令和3年度 御殿場市簡易水道事業固定資産明細書	8 8
公共下水道事業報告書	9 1
1 概 況	9 2
2 工 事	9 6
3 業 務	9 7
4 会 計	9 9
5 その他	1 0 0
公共下水道事業会計決算	1 0 1
令和3年度 御殿場市公共下水道事業決算報告書	1 0 2
令和3年度 御殿場市公共下水道事業損益計算書	1 0 4
令和3年度 御殿場市公共下水道事業剰余金計算書	1 0 6
令和3年度 御殿場市公共下水道事業欠損金処理計算書	1 0 6
令和3年度 御殿場市公共下水道事業貸借対照表	1 0 8
令和3年度 御殿場市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書	1 1 0
令和3年度 御殿場市公共下水道事業会計財務諸表に対する注記	1 1 2
公共下水道事業会計決算附属明細書	1 1 5
令和3年度 御殿場市公共下水道事業収益費用明細書	1 1 6
令和3年度 御殿場市公共下水道事業資本的収支明細書	1 2 2
令和3年度 御殿場市公共下水道事業固定資産明細書	1 2 4
令和3年度 御殿場市公共下水道事業企業債明細書	1 2 6

農業集落排水事業報告書	1 3 3
1 概 況	1 3 4
2 工 事	1 3 7
3 業 務	1 3 7
4 会 計	1 3 9
5 その他	1 4 0
農業集落排水事業会計決算	1 4 1
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業決算報告書	1 4 2
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業損益計算書	1 4 4
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業剰余金計算書	1 4 6
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業剰余金処分計算書（案）	1 4 6
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業貸借対照表	1 4 8
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書	1 5 0
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業会計財務諸表に対する注記	1 5 1
農業集落排水事業会計決算附属明細書	1 5 3
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業収益費用明細書	1 5 4
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業資本的収支明細書	1 5 7
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業固定資産明細書	1 5 8
令和3年度 御殿場市農業集落排水事業企業債明細書	1 6 0

# 上 水 道 事 業 報 告 書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本年度の上水道事業においては、安定的な給水の確保のため、非常用発電機の更新や配水管の布設替を行うなど施設機能の充実と向上に努めました。

また、市民の経済負担を軽減するため、平成30年3月検針分から実施している水道料金の5パーセント割引を継続して実施しました。

このような状況の中、経営全体としては引き続き健全性を維持することができました。

### ア 給水状況

令和3年度末の給水戸数は37,383戸、給水人口は80,941人で、前年度に比べ1,076人の減となりました。

この結果、行政区域内人口に対する上水道普及率は94.3パーセントです。

また、年間総有収水量は949万8,304立方メートル(前年度比21万357立方メートル減)でした。

### イ 建設改良の状況

管路整備については、市内全域にわたり配水管布設及び布設替工事を延長3276.7メートル実施しました。

このほか取水ポンプ入替、計装盤改良工事等を行いました。

### ウ 財政状況（（）内は、消費税及び地方消費税を含んだ額）

収益的収入については、水道料金、その他営業収益など15億2,018万806円（16億5,386万594円）となりました。

これに対し収益的支出については11億4,165万4,597円（12億4,156万5,522円）となりました。

この結果、当年度純利益は3億7,852万6,209円となりました。

また、資本的収入は、他会計負担金459万9,970円、工事負担金7,821万7,234円で合計8,281万7,204円となりました。

資本的支出は、建設改良費4億4,439万4,585円（4億8,555万9,818円）、企業債償還金1億2,632万7,836円で合計5億7,072万2,421円（6億1,188万7,654円）となりました。

この資本的収支不足額については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比16.1ポイント増の133.2パーセントで健全経営の水準とされる100パーセントを上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比20.4ポイント増の128.4パーセントで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パーセントを上回っており、健全な経営を続けています。

次に、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1.4ポイント増の49.3パーセント、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1ポイント増の23パーセントでした。また、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、前年度比0.2ポイント減の0.5パーセントでした。引き続き、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行ってまいります。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第8号	令和2年度御殿場市上水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	令和3年9月7日	令和3年9月22日
議案第11号	令和4年度御殿場市上水道事業会計予算について	令和4年2月21日	令和4年3月11日

(4) 行政官庁許可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区 分		職 員
上 水 道 課	課 長	1
	技 監	1
	管 理 ス タ ッ フ	6
	施 設 ・ 給 水 ス タ ッ フ	5
	工 事 ス タ ッ フ	5
合 計		18
前 年 度		18
増 減		0

( ) は兼務

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）

工 事 名	施 工 内 容	工事費（円）	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
沼田配水場非常用発電機更新工事	非常用発電機更新 1基 撤去工事 1式	11,000,000	令和3年8月4日	令和4年3月15日
鍋有沢水源取水ポンプ盤更新工事	取水ポンプ盤更新 1面 引込盤 1面	6,050,000	令和3年9月22日	令和4年3月15日

(2) 拡張事業工事の概況（1件500万円以上）

工 事 名	施 工 内 容	工事費（円）	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
市道1371号線配水管布設工事	施工延長 L=197.55m HPPE φ75 L=196.25m HIVP φ50 L=1.30m ソフトシール仕切弁 φ75 N=2基	11,228,800	令和3年6月25日	令和3年10月29日
市道1433号線外1路線配水管布設工事	施工延長 L=139.34m HPPE φ75 L=138.27m ソフトシール仕切弁 φ75 N=2基 不断水割T字管 φ75*φ75 N=1基 HIVP φ50 L=1.07m 青銅製バルブ φ50 N=1基	10,641,400	令和3年7月13日	令和3年12月10日
沼田配水場流量計等設置及び計装盤改良工事	計装盤改造 1式 水位調整弁 1基 流量計 1基 HPPE φ75 31.64m HPPE φ100 15.17m HPPE φ150 0.93m	11,553,300	令和3年7月14日	令和4年1月31日

## (3) 老朽管更新事業工事の概況 (1件500万円以上)

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
市道1713号線外4路線配水管布設替工事	施工延長 L=611.41m HPPE φ75 L=237.96m HPPE φ100 L=373.45m ソフトシール仕切弁 φ75 N=6基 ソフトシール仕切弁 φ100 N=11基 消火栓 N=2基 空気弁(排水機能付) N=1基	49,410,900	令和3年5月21日	令和4年3月4日
市道1737号線配水管布設替工事	施工延長 L=303.87m HPPE φ75 L=4.38m HPPE φ100 L=299.49m ソフトシール仕切弁 φ100 N=4基 消火栓 N=2基 不断水割T字管 φ75*75 N=1基	27,107,300	令和3年5月21日	令和3年12月15日
市道5192号線外1路線配水管布設替工事	施工延長 L=93.14m HPPE φ75 L=89.84m HIVP φ50 L=3.30m ソフトシール仕切弁 φ75 N=1基 不断水割T字管 N=1基	7,415,100	令和3年6月25日	令和3年12月3日
市道4067号線外1路線配水管布設替工事	施工延長 L=141.68m HPPE φ75 L=138.88m HIVP φ75 L=2.80m ソフトシール仕切弁 φ75 N=2基 鋳鉄製仕切弁 φ75 N=1基 地下式消火栓 N=1基 不断水割T字管 φ150*φ75 N=1基	10,073,800	令和3年6月25日	令和3年11月26日
市道5091号線外2路線配水管布設替工事	施工延長 L=117.69m HPPE φ75 L=9.34m HPPE φ100 L=108.35m ソフトシール仕切弁 φ75 N=2基 ソフトシール仕切弁 φ100 N=5基 消火栓 N=1基	13,633,400	令和3年6月25日	令和4年1月28日
138号BP須走水土野地区道路建設工事に伴う県道須走御殿場線配水管布設替工事	施工延長 L=235.87m (231.81+4.06) DIP-GX φ200 L=231.81m DIP-GX φ150 L=4.06m HIVP φ50 L=11.6m (廃棄管充填準備工) HIVP φ13 L=4.9m (廃棄管充填準備工) 廃棄管充填工 N=1式 仕切弁 φ200 N=4基 仕切弁 φ150 N=1基 不断水弁 φ150 N=1基	47,153,700	令和3年7月27日	令和4年3月8日

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

年 度 区 分		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
				増 減	対前年度比(%)
行政区域内人口(A)		85,828 人	87,054 人	△ 1,226 人	98.6
計画給水人口(B)		86,200 人	86,200 人	0 人	100.0
現在給水人口(C)		80,941 人	82,017 人	△ 1,076 人	98.7
普及率	(C)/(A) × 100	94.3 %	94.2 %	0.1 %	
	(C)/(B) × 100	93.9 %	95.1 %	△ 1.2 %	
給 水 戸 数		37,383 戸	37,309 戸	74 戸	100.2
口 径 別 内 訳	13 mm	21,186 戸	21,318 戸	△ 132 戸	99.4
	20 mm	14,920 戸	14,727 戸	193 戸	101.3
	25 mm	852 戸	843 戸	9 戸	101.1
	30 mm	64 戸	61 戸	3 戸	104.9
	40 mm	249 戸	248 戸	1 戸	100.4
	50 mm	90 戸	90 戸	0 戸	100.0
	75 mm	21 戸	21 戸	0 戸	100.0
	100 mm	0 戸	0 戸	0 戸	100.0
	公衆浴場	1 戸	1 戸	0 戸	100.0
年間総配水量(D)		11,343,834 m <sup>3</sup>	11,512,431 m <sup>3</sup>	△ 168,597 m <sup>3</sup>	98.5
一日平均配水量		31,079 m <sup>3</sup>	31,541 m <sup>3</sup>	△ 462 m <sup>3</sup>	98.5
一日最大配水量		33,947 m <sup>3</sup>	34,686 m <sup>3</sup>	△ 739 m <sup>3</sup>	97.9
年間総有収水量(E)		9,498,304 m <sup>3</sup>	9,708,661 m <sup>3</sup>	△ 210,357 m <sup>3</sup>	97.8
一日平均有収水量		26,023 m <sup>3</sup>	26,599 m <sup>3</sup>	△ 576 m <sup>3</sup>	97.8
有 収 率 (E)/(D) × 100		83.7 %	84.3 %	△ 0.6 %	

※ 給水戸数について令和2年度集計分より受水槽メーター分を差し引いています。

## (2) 事業収入に関する事項

( ) は消費税込み金額

( 単位: 円 )

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業収益	( 1,653,860,594 )	( 1,415,473,299 )	( 238,387,295 )	( 116.8 )
	1,520,180,806	1,304,475,754	215,705,052	116.5
	( 1,490,696,487 )	( 1,253,660,099 )	( 237,036,388 )	( 118.9 )
	1,357,226,347	1,142,613,210	214,613,137	118.8
(2) 営業外収益	( 163,125,919 )	( 161,486,977 )	( 1,638,942 )	( 101.0 )
	162,916,271	161,536,455	1,379,816	100.9
(3) 特別利益	( 38,188 )	( 326,223 )	( △ 288,035 )	( 11.7 )
	38,188	326,089	△ 287,901	11.7

## (3) 事業費に関する事項

( ) は消費税込み金額

( 単位: 円 )

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業費	( 1,241,565,522 )	( 1,166,293,283 )	( 75,272,239 )	( 106.5 )
	1,141,654,597	1,114,157,700	27,496,897	102.5
	( 1,163,969,258 )	( 1,129,678,429 )	( 34,290,829 )	( 103.0 )
	1,124,382,665	1,092,141,345	32,241,320	103.0
(2) 営業外費用	( 76,999,564 )	( 36,436,484 )	( 40,563,080 )	( 211.3 )
	16,728,074	21,852,811	△ 5,124,737	76.5
(3) 特別損失	( 596,700 )	( 178,370 )	( 418,330 )	( 334.5 )
	543,858	163,544	380,314	332.5

供給単価	132.9円/m <sup>3</sup>	給水原価	103.5円/m <sup>3</sup>
------	-----------------------	------	-----------------------

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

ア 工事請負契約 (1件1,000万円以上)

工 事 名	契約金額(円)	契約年月日	完成年月日	契約先
沼田配水場非常用発電機更新工事	11,000,000	令和3年8月3日	令和4年3月15日	平井工業㈱
市道1371号線配水管布設工事	11,228,800	令和3年6月24日	令和3年10月29日	㈱佐藤設備工業
市道1433号線外1路線配水管布設工事	10,641,400	令和3年7月12日	令和3年12月10日	㈱伊沢建設備
沼田配水場流量計等設置及び計装盤改良工事	11,553,300	令和3年7月13日	令和4年1月31日	大東電機㈱
市道1713号線外4路線配水管布設替工事	49,410,900	令和3年5月20日	令和4年3月4日	㈱井出組
市道1737号線配水管布設替工事	27,107,300	令和3年5月20日	令和3年12月15日	(有)勝又鉄工所
市道4067号線外1路線配水管布設替工事	10,073,800	令和3年6月24日	令和3年11月26日	㈱杉山工事店
市道5091号線外2路線配水管布設替工事	13,633,400	令和3年6月24日	令和4年1月28日	朋友設備㈱
138号BP須走水土野地区道路建設工事に伴う県道須走御殿場線配水管布設替工事	47,153,700	令和3年7月27日	令和4年3月8日	㈱北斗建設

イ 物品購入契約 (1件100万円以上)

該当事項なし

ウ 土地購入契約

該当事項なし

(2) 企業債の概況

(単位:円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
565,220,387	0	126,327,836	438,892,551



上 水 道 事 業 会 計 決 算

# 令和 3 年 度 御 殿 場 市 上 水 道

## 1 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	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
	当初予算額	補正予算額		
第1款 水道事業収益	1,689,876,000	0		0
第1項 営業収益	1,533,149,000	0		0
第2項 営業外収益	156,617,000	0		0
第3項 特別利益	110,000	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 水道事業費	1,586,734,000	0	0	0	0	1,586,734,000
第1項 営業費用	1,493,730,000	0	0	0	0	1,493,730,000
第2項 営業外費用	61,704,000	0	16,172,000	0	0	77,876,000
第3項 特別損失	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000
第4項 予備費	30,000,000	0	△ 16,172,000	0	0	13,828,000

## 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	継続費通次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	109,584,000	0	109,584,000	0	0
第1項 他会計負担金	11,964,000	0	11,964,000	0	0
第2項 工事負担金	71,000,000	0	71,000,000	0	0
第3項 繰入金	26,620,000	0	26,620,000	0	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	継続費通次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	1,060,118,000	0	0	1,060,118,000	0	0
第1項 建設改良費	933,790,000	0	0	933,790,000	0	0
第2項 企業債償還金	126,328,000	0	0	126,328,000	0	0

◎ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額529,070,450円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,636,397円、

# 事業決算報告書

(消費税込み)

(単位：円)

		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	合計			
	1,689,876,000	1,653,860,594	△ 36,015,406	
	1,533,149,000	1,490,696,487	△ 42,452,513	133,470,140
	156,617,000	163,125,919	6,508,919	270,452
	110,000	38,188	△ 71,812	

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	1,586,734,000	1,241,565,522	0	345,168,478	
0	1,493,730,000	1,163,969,258	0	329,760,742	39,586,593
0	77,876,000	76,999,564	0	876,436	
0	1,300,000	596,700	0	703,300	52,842
0	13,828,000	0	0	13,828,000	

		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	合計			
	109,584,000	82,817,204	△ 26,766,796	
	11,964,000	4,599,970	△ 7,364,030	
	71,000,000	78,217,234	7,217,234	
	26,620,000	0	△ 26,620,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		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		
1,060,118,000	611,887,654	0	0	0	448,230,346	
933,790,000	485,559,818	0	0	0	448,230,182	41,165,233
126,328,000	126,327,836	0	0	0	164	

損益勘定留保資金369,106,217円、減債積立金126,327,836円で補てんした。

# 令和3年度 御殿場市上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)

(消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1)給水収益	1,262,389,982		
(2)その他営業収益	<u>94,836,365</u>	1,357,226,347	
2 営業費用			
(1)原水・配水及び給水費	331,381,773		
(2)総係費	167,660,319		
(3)減価償却費	607,533,795		
(4)資産減耗費	17,778,270		
(5)その他営業費用	<u>28,508</u>	<u>1,124,382,665</u>	
営業利益			232,843,682
3 営業外収益			
(1)受取利息	1,308,090		
(2)長期前受金戻入	158,311,323		
(3)雑収益	<u>3,296,858</u>	162,916,271	
4 営業外費用			
(1)支払利息	15,461,084		
(2)雑支出	<u>1,266,990</u>	<u>16,728,074</u>	<u>146,188,197</u>
経常利益			379,031,879
5 特別利益			
(1)その他特別利益	<u>38,188</u>	38,188	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	<u>543,858</u>	<u>543,858</u>	<u>△ 505,670</u>
当年度純利益			378,526,209
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>126,327,836</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>504,854,045</u></u>



## 令和3年度 御殿場市上水道

	資本金	剰				
		資本剰余金				
		国庫(県) 補助金	受贈財産 ・寄付金	他会計 負担金	繰入金	工事負担金
前年度末残高	10,287,286,738	21,889,000	249,876,072	0	12,524,759	0
前年度処分額	294,017,169	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	294,017,169	0	0	0	0	0
自己資本金へ組入	294,017,169					
減債積立金へ積立						
建設改良積立金へ積立						
災害準備積立金へ積立						
一般会計納付金						
処分後残高	10,581,303,907	21,889,000	249,876,072	0	12,524,759	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
積立金の目的取崩						
当年度純利益						
当年度末残高	10,581,303,907	21,889,000	249,876,072	0	12,524,759	0

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

## 令和3年度 御殿場市上水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	10,581,303,907	284,289,831
議会の議決による処分額	126,327,836	0
自己資本金へ組入	126,327,836	
建設改良積立金へ積立		
災害準備積立金へ積立		
一般会計納付金		
処分後残高	10,707,631,743	284,289,831

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

# 事業剰余金計算書

(単位：円)

余 金							資本合計	一般会計 納付金
他会計 補助金	資本剰余 金合計	減債積立金	建設改良 積立金	災害準備 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計		
0	284,289,831	565,220,387	2,711,144,209	150,000,000	484,335,223	3,910,699,819	14,482,276,388	
0	0	0	174,608,513	10,000,000	△ 484,335,223	△ 299,726,710	△ 5,709,541	5,709,541
0	0	0	174,608,513	10,000,000	△ 484,335,223	△ 299,726,710	△ 5,709,541	5,709,541
	0				△ 294,017,169	△ 294,017,169	0	
	0				0	0	0	
	0		174,608,513		△ 174,608,513	0	0	
	0			10,000,000	△ 10,000,000	0	0	
	0				△ 5,709,541	△ 5,709,541	△ 5,709,541	5,709,541
0	284,289,831	565,220,387	2,885,752,722	160,000,000	(繰越利益剰余金) 0	3,610,973,109	14,476,566,847	
0	0	△ 126,327,836	0	0	504,854,045	378,526,209	378,526,209	
	0	△ 126,327,836			126,327,836	0	0	
	0				378,526,209	378,526,209	378,526,209	
0	284,289,831	438,892,551	2,885,752,722	160,000,000	当年末未処分利益剰余金 (うち充当済) (126,327,836) 504,854,045	3,989,499,318	14,855,093,056	

(案)

(単位：円)

未処分利益剰余金	
	504,854,045
	△ 504,854,045
	△ 126,327,836
	△ 347,626,209
	△ 10,000,000
	△ 20,900,000
(繰越利益剰余金)	0

令和3年度 御殿場市上水道事業貸借対照表  
(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	イ 土地	687,495,827	
	ロ 建物	911,536,919	
	減価償却累計額	<u>△ 373,968,528</u>	537,568,391
	ハ 構築物	23,223,762,272	
	減価償却累計額	<u>△ 11,153,051,589</u>	12,070,710,683
	ニ 機械及び装置	2,498,833,872	
	減価償却累計額	<u>△ 1,528,302,861</u>	970,531,011
	ホ 車両運搬具	37,301,303	
	減価償却累計額	<u>△ 32,502,010</u>	4,799,293
	ヘ 工具、器具及び備品	116,164,470	
	減価償却累計額	<u>△ 104,705,120</u>	11,459,350
	ト 建設仮勘定	<u>179,356,549</u>	
	有形固定資産合計		14,461,921,104
	(2)無形固定資産		
	イ 電話加入権	<u>192,700</u>	
	無形固定資産合計		<u>192,700</u>
	固定資産合計		14,462,113,804
2	流動資産		
	(1)現金預金		4,607,057,613
	(2)未収金	134,106,460	
	貸倒引当金	<u>△ 2,862,782</u>	131,243,678
	(3)貯蔵品		<u>3,191,135</u>
	流動資産合計		<u>4,741,492,426</u>
	資産合計		<u>19,203,606,230</u>

(単位：円)

## 負債の部

3	固定負債			
	(1)企業債		325,514,512	
	(2)引当金			
	イ 特別修繕引当金	470,421,000		
	ロ 退職給付引当金	51,627,103	522,048,103	
	固定負債合計			847,562,615
4	流動負債			
	(1)企業債		113,378,039	
	(2)未払金		207,448,489	
	(3)引当金		9,116,202	
	(4)その他流動負債			
	イ 預り下水道使用料	46,713,770		
	ロ 預り保証金	2,000,000		
	ハ その他預り金	1,625,700	50,339,470	
	流動負債合計			380,282,200
5	繰延収益			
	長期前受金	8,092,082,743		
	収益化累計額	<u>△ 4,971,414,384</u>		
	繰延収益合計			<u>3,120,668,359</u>
	負債合計			<u><u>4,348,513,174</u></u>

## 資本の部

6	資本金			10,581,303,907
7	剰余金			
	(1)資本剰余金			
	イ 国(県)補助金	21,889,000		
	ロ 受贈財産・寄附金	249,876,072		
	ハ 繰入金	12,524,759		
	資本剰余金合計		284,289,831	
	(2)利益剰余金			
	イ 減債積立金	438,892,551		
	ロ 建設改良積立金	2,885,752,722		
	ハ 災害準備積立金	160,000,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	504,854,045		
	利益剰余金合計		<u>3,989,499,318</u>	
	剰余金合計			<u>4,273,789,149</u>
	資本合計			<u>14,855,093,056</u>
	負債資本合計			<u><u>19,203,606,230</u></u>

# 令和3年度 御殿場市上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)

上水道事業会計 間接法

(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	378,526,209
減価償却費	607,533,795
長期前受金戻入額	△ 158,311,323
受取利息及び配当金	△ 1,308,090
支払利息及び企業債取扱諸費	15,461,084
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,072,476
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 495,851
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 847,158
資産減耗費	17,778,270
売上債権の増減額 (△は増加)	38,220,653
未払債務の増減額 (△は減少)	82,843,389
その他預り金の増減額 (△は減少)	△ 27,320
預り下水道使用料等の増減額 (△は減少)	△ 2,114,080
たな卸資産 (貯蔵品) の増減額 (△は増加)	△ 241,962
小 計	<u>978,090,092</u>
受取利息及び配当金受取額	1,308,090
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 15,461,084</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	963,937,098

## II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 444,394,585
負担金の受入による収入	<u>75,288,368</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 369,106,217

## III 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△ 126,327,836
市一般会計へ納付金	<u>△ 5,709,541</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー (純額)	△ 132,037,377

IV 資金の増加額 (又は減少額)	462,793,504
V 資金の期首残高	<u>4,144,264,109</u>
VI 資金の期末残高	<u><u>4,607,057,613</u></u>



## 令和3年度 御殿場市上水道事業会計財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産である貯蔵品は、移動平均法による原価法によっている。

#### (2) 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。

主な耐用年数

建物	34 から 65 年
構築物	10 から 60 年
機械及び装置	8 から 20 年
車両運搬具	4 から 6 年
工具器具及び備品	2 から 15 年

#### (3) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

…職員の退職手当の支給に備えるため、水道職員として採用された者の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。それ以外の企業職員については、「御殿場市企業職員の退職手当に係る負担方法に関する取扱要領」に基づき、一般会計から退職手当が支給されるため、上水道事業会計の負担に係る額を負担金として計上している。

##### ② 賞与等引当金

…職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を費用計上している。

##### ③ 貸倒引当金

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

#### (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き方式によっている。

## 2 その他の注記

### (1)新会計基準移行に係る経過措置

#### ① 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すことができるものとする。

### (2)引当金の取り崩し

#### ① 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当6月分(法定福利費含む)13,769,145円を支給するため、賞与等引当金を9,510,435円取り崩した。

#### ② 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失808,970円を処理するため、貸倒引当金を808,970円取り崩した。



上水道事業会計決算附属明細書

令和3年度 御殿場市上水道事業収益費用明細書  
収益的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業収益			1,520,180,806	
	1	営業収益		1,357,226,347	
		1	給水収益	1,262,389,982	
			水道料金	1,262,389,982	
		2	その他営業収益	94,836,365	
			水道利用加入金	37,420,000	
			検査手数料	2,016,000	
			材料売却収益	28,508	
			他会計負担金	28,256,516	
			飲料水施設負担金	4,087,372	
			水源管理負担金	15,041,477	
			配水管等移設補償金	7,976,812	
			雑入	9,680	
	2	営業外収益		162,916,271	
		1	受取利息	1,308,090	
			預金利息	1,307,301	
			貸付金利息	789	
		2	長期前受金戻入	158,311,323	
			長期前受金戻入	158,311,323	
		3	雑収益	3,296,858	
			雑収益	3,296,858	
	3	特別利益		38,188	
		1	その他特別利益	38,188	
			その他特別利益	38,188	
収 入 合 計				1,520,180,806	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費			1,141,654,597	
	1	営業費用		1,124,382,665	
		1	原水・配水 及び給水費	331,381,773	
			給 料	18,892,140	予算額 19,490,000
			職 員 手 当 等	8,566,919	〃 10,500,000
			賞与等引当金繰入額	1,391,293	〃 2,700,000
			法 定 福 利 費	5,109,064	〃 5,110,000
			備 消 品 費	824,756	
			燃 料 費	398,549	
			被 服 費	174,109	
			印 刷 製 本 費	66,340	
			修 繕 費	84,569,355	
			路 面 復 旧 費	2,706,545	
			量 水 器 取 替 費	11,435,750	
			動 力 費	97,070,963	
			薬 品 費	2,347,800	
			通 信 運 搬 費	4,270,676	
			手 数 料	8,494,148	
			保 險 料	3,006,262	
			委 託 料	75,105,003	
			賃 借 料	3,104,752	
			材 料 費	3,386,311	
			負 担 金	363,638	
			雑 費	97,400	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 総 係 費		167,660,319	
			給 料	27,030,475	予算額 27,720,000
			職 員 手 当 等	12,414,613	〃 12,813,000
			賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	4,745,308	〃 4,750,000
			退 職 給 付 費	1,072,476	〃 15,137,000
			法 定 福 利 費	8,113,651	〃 8,178,000
			旅 費	93,240	
			備 消 品 費	1,615,851	
			燃 料 費	20,290	
			光 熱 水 費	876,126	
			被 服 費	61,683	
			印 刷 製 本 費	111,200	
			修 繕 費	21,002,800	
			通 信 運 搬 費	5,835,778	
			手 数 料	1,783,702	
			保 険 料	30,496	
			委 託 料	66,034,284	
			賃 借 料	1,357,755	
			厚 生 費	7,966	
			負 担 金	15,424,869	
			雑 費	27,756	
		3 減 価 償 却 費		607,533,795	
			有形固定資産減価償却費	607,533,795	
		4 資 産 減 耗 費		17,778,270	
			固 定 資 産 除 却 費	17,778,270	
		5 そ の 他		28,508	
		営 業 費 用	材 料 売 却 原 価	28,508	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2 営業外費用	1 支払利息		16,728,074	
			企業債利息	15,461,084	
		2 雑支出		1,266,990	
			雑支出	1,266,990	
		3 特別損失			543,858
	1 過年度損益 修正損		過年度損益修正損	543,858	
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	
	支出合計				1,141,654,597

令和3年度 御殿場市上水道事業資本の収支明細書  
資本の収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的収入			82,817,204	
	1	他会計負担金		4,599,970	
		1 他会計負担金		4,599,970	
			他会計負担金	4,599,970	
	2	工事負担金		78,217,234	
		1 工事負担金		78,217,234	
			工事負担金	78,217,234	
収 入 合 計				82,817,204	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			570,722,421	
	1	建設改良費		444,394,585	
		1	建設改良費	165,901,700	
			委 託 料	150,401,700	
			工 事 請 負 費	15,500,000	
		2	拡張事業費	68,640,635	
			給 料	17,295,000	予算額 17,780,000
			職 員 手 当 等	9,938,131	〃 12,280,000
			法 定 福 利 費	5,593,171	〃 5,680,000
			旅 費	95,891	
			備 消 品 費	218,993	
			燃 料 費	64,807	
			修 繕 費	94,010	
			保 險 料	54,864	
			委 託 料	4,484,400	
			賃 借 料	382,168	
			工 事 請 負 費	30,385,000	
			雑 費	34,200	
		3	老朽管更新 事業費	209,250,000	
			委 託 料	68,528,000	
			工 事 請 負 費	140,722,000	
		4	施設費	602,250	
			固定資産購入費	602,250	
	2	企業債償還金		126,327,836	
		1	企業債償還金	126,327,836	
			企業債償還金	126,327,836	
	支 出 合 計			570,722,421	

## 令和3年度 御殿場市上水道

### 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 (A)
土地	687,495,827	0	0	687,495,827
建物	911,536,919	0	0	911,536,919
構築物	22,937,205,233	334,749,566	48,192,527	23,223,762,272
機械及び装置	2,444,343,576	107,241,181	52,750,885	2,498,833,872
車両運搬具	37,301,303	0	0	37,301,303
工具、器具及び備品	115,918,220	602,250	356,000	116,164,470
建設仮勘定	177,453,343	62,970,601	61,067,395	179,356,549
計	27,311,254,421	505,563,598	162,366,807	27,654,451,212

### 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	年度末現在高
電話加入権	192,700	0	0	192,700

# 事業固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高
年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額(B)	(A)-(B)
				687,495,827
355,763,667	18,204,861	0	373,968,528	537,568,391
10,719,314,438	469,986,480	36,249,329	11,153,051,589	12,070,710,683
1,459,800,377	115,436,097	46,933,613	1,528,302,861	970,531,011
31,015,774	1,486,236	0	32,502,010	4,799,293
102,623,199	2,420,121	338,200	104,705,120	11,459,350
				179,356,549
12,668,517,455	607,533,795	83,521,142	13,192,530,108	14,461,921,104

## 令和3年度 御殿場市上水道

種	類	発行年月日	発行総額	償 還
				当年度償還高
1	財政融資資金(財務省)	平成 4. 3.25	118,000,000	8,393,846
2	財政融資資金(財務省)	平成 5. 3.25	31,500,000	1,936,906
3	財政融資資金(財務省)	平成 6. 3.23	248,100,000	13,775,310
4	公営企業金融公庫	平成 6. 3.23	60,400,000	3,816,674
5	公営企業金融公庫	平成 6. 3.23	67,500,000	4,285,039
6	財政融資資金(財務省)	平成 7. 3.27	200,000,000	11,459,340
7	公営企業金融公庫	平成 7. 3.27	200,000,000	13,253,344
8	公営企業金融公庫	平成 8. 3.22	92,000,000	5,226,187
9	財政融資資金(財務省)	平成 8. 3.25	138,000,000	7,019,642
10	財政融資資金(財務省)	平成 9. 3.25	240,000,000	11,431,607
11	公営企業金融公庫	平成 9. 3.28	160,000,000	8,600,692
12	財政融資資金(財務省)	平成 10. 3.25	270,000,000	12,104,390
13	公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	180,000,000	9,026,024
14	公営企業金融公庫	平成 11. 3.24	120,000,000	5,857,705
15	財政融資資金(財務省)	平成 11. 3.25	180,000,000	7,902,764
16	公営企業金融公庫	平成 12. 3.22	20,000,000	952,222
17	財政融資資金(財務省)	平成 12. 3.24	30,000,000	1,286,144
合 計			2,355,500,000	126,327,836

※ 公営企業金融公庫は、平成21年6月に地方公共団体金融機構へ名称変更

# 事業企業債明細書

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
118,000,000	0	5.50	令和 4 . 3.25	第 6 期 拡 張 事 業
29,476,933	2,023,067	4.40	令和 5 . 3.25	第 6 期 拡 張 事 業
219,008,531	29,091,469	3.65	令和 6 . 3. 1	第 6 期 拡 張 事 業
60,400,000	0	3.70	令和 4 . 3.20	第 6 期 拡 張 事 業
67,500,000	0	3.75	令和 4 . 3.20	第 6 期 拡 張 事 業
162,285,037	37,714,963	4.65	令和 7 . 3. 1	第 6 期 拡 張 事 業
186,109,646	13,890,354	4.75	令和 5 . 3.20	第 6 期 拡 張 事 業
81,028,324	10,971,676	3.25	令和 6 . 3.20	第 6 期 拡 張 事 業
107,430,514	30,569,486	3.40	令和 8 . 3. 1	第 6 期 拡 張 事 業
177,821,432	62,178,568	2.80	令和 9 . 3. 1	第 7 期 拡 張 事 業
132,660,984	27,339,016	2.90	令和 7 . 3.20	第 7 期 拡 張 事 業
191,814,765	78,185,235	2.10	令和 10 . 3. 1	第 7 期 拡 張 事 業
141,854,601	38,145,399	2.20	令和 8 . 3.20	第 7 期 拡 張 事 業
88,803,566	31,196,434	2.10	令和 9 . 3.20	第 7 期 拡 張 事 業
119,806,917	60,193,083	2.10	令和 11 . 3. 1	第 7 期 拡 張 事 業
13,870,993	6,129,007	2.00	令和 10 . 3.20	第 7 期 拡 張 事 業
18,735,206	11,264,794	2.00	令和 12 . 3. 1	第 7 期 拡 張 事 業
1,916,607,449	438,892,551			



# 工業用水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本年度の工業用水道事業においては、駒門工業団地の企業12社に継続的な安定給水を図ることができました。

一方、経営面においては、営業収益及び年間総給水量は前年度に比べ増となりました。基本使用水量に増減はありませんでした。収益的収入は収益的支出を上回り、引き続き健全性を維持することができました。

### ア 給水状況

給水状況については、給水事業所数は12事業所、年間総給水量は104万5,505立方メートル（前年度比3万2,020立方メートル増）、1日平均給水量は2,864立方メートル（前年度比87立方メートル増）でした。

なお、1日当たり基本使用水量は4,667立方メートルでした。

### イ 建設改良の状況

導水管布設替工事を164.1メートル実施しました。

### ウ 財政状況（（）内は、消費税及び地方消費税を含んだ額）

収益的収入については、給水収益、受取利息など7,053万5,261円（7,708万5,498円）となりました。

これに対し収益的支出については、3,700万9,419円（3,968万8,356円）となりました。

この結果、当年度純利益は、3,352万5,842円となりました。

資本的収入支出の収入はありませんでした。

資本的支出については、建設改良費3,871万3,000円（4,258万4,300円）となりました。

この資本的収支不足額については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比10.8ポイント減の190.6パーセントで健全経営の水準とされる100パーセントを上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比1.2ポイント減の204.1パーセントで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パーセントを上回っており、健全な経営を続けています。

次に、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7.8ポイント減の47.5パーセント、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、前年度に引き続き、法定耐用年数を越えた管路が存在しないため0パーセントでした。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、前年度比0.8ポイント増の2.9パーセントでした。引き続き、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行ってまいります。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第9号	令和2年度御殿場市工業用水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	令和3年9月7日	令和3年9月22日
議案第12号	令和4年度御殿場市工業用水道事業会計予算について	令和4年2月21日	令和4年3月11日

(4) 行政官庁許可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区分		職員
上水道課	施設・給水スタッフ	1
合計		1
前年度		1
増減		0

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）

工 事 名	施 工 内 容	工事費（円）	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
市道0126号線導水管布設替及び配水場内耐震継手設置工事	施工延長 L=164.11m HPPE φ200 L=36.37m 2層ポリエチレン管 φ200 L=106.31m DIP-GX φ150 L=6.22m DIP-GX φ200 L=7.64m DIP-K φ150 L=7.57m ソフトシール仕切弁 φ150 N=2基 ソフトシール仕切弁 φ200 N=2基 空気弁 N=1基 不断水割T字管 N=1基 耐震補強工 1式	42,584,300	令和3年8月3日	令和4年3月8日

## 3 業 務

### (1) 業務量

区 分		年 度		比 較		
		令和3年度	令和2年度	増 減	対前年度比(%)	
給 水 能 力 (A)	m <sup>3</sup> /日	7,156	7,156	0	100.0	
基 本 使 用 水 量 (B)	m <sup>3</sup> /日	4,667	4,667	0	100.0	
契 約 率 (B)/(A)	%	65.2	65.2	0.0		
給 水 事 業 所 数	事業所	12	12	0	100.0	
口 径 別 内 訳	50 mm	事業所	1	1	0	100.0
	75 mm	事業所	2	2	0	100.0
	100 mm	事業所	8	8	0	100.0
	150 mm	事業所	1	1	0	100.0
年 間 総 配 水 量	m <sup>3</sup>	1,045,870	1,016,743	29,127	102.9	
一 日 平 均 配 水 量 (C)	m <sup>3</sup>	2,865	2,786	79	102.8	
一 日 最 大 配 水 量	m <sup>3</sup>	3,795	4,421	△ 626	85.8	
年 間 総 給 水 量	m <sup>3</sup>	1,045,505	1,013,485	32,020	103.2	
一 日 平 均 給 水 量	m <sup>3</sup>	2,864	2,777	87	103.1	
基 本 料 金 (1 m <sup>3</sup> 当 たり)	円	37	37	0	100.0	

## (2) 事業収入に関する事項

( ) は消費税込み金額

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業収益	( 77,085,498 )	( 72,450,567 )	( 4,634,931 )	( 106.4 )
	70,535,261	65,995,842	4,539,419	106.9
(1) 営業収益	( 72,054,376 )	( 71,003,828 )	( 1,050,548 )	( 101.5 )
	65,504,139	64,549,103	955,036	101.5
(2) 営業外収益	( 5,031,122 )	( 1,446,739 )	( 3,584,383 )	( 347.8 )
	5,031,122	1,446,739	3,584,383	347.8

## (3) 事業費に関する事項

( ) は消費税込み金額

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業費	( 39,688,356 )	( 37,581,321 )	( 2,107,035 )	( 105.6 )
	37,009,419	32,769,566	4,239,853	112.9
(1) 営業費用	( 38,303,356 )	( 34,027,121 )	( 4,276,235 )	( 112.6 )
	37,009,419	32,769,566	4,239,853	112.9
(2) 営業外費用	( 1,385,000 )	( 3,554,200 )	( △ 2,169,200 )	( 39.0 )
	0	0	0	—

#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

###### ア 工事請負契約（1件1,000万円以上）

工 事 名	契約金額(円)	契約年月日	完成年月日	契 約 先
市道0126号線導水管布設替及び配水場内耐震継手設置工事	42,584,300	令和3年8月2日	令和4年3月8日	株式会社渡辺工事部

###### イ 物品購入契約（1件100万円以上）

該当事項なし

###### ウ 土地購入契約

該当事項なし

##### (2) 企業債の概況

該当事項なし

工 業 用 水 道 事 業 会 計 決 算

## 令和3年度 御殿場市工業用水道

### 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 水道事業収益	74,225,000	0		0
第1項 営業収益	69,315,000	0		0
第2項 営業外収益	4,910,000	0		0

#### 支出

区 分	予 算 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
第1款 水道事業費	63,137,000	0	0	0	0	63,137,000
第1項 営業費用	53,632,000	0	0	0	0	53,632,000
第2項 営業外費用	3,505,000	0	0	0	0	3,505,000
第3項 予備費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

### 2 資本的収入及び支出

#### 支出

区 分	予 算 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 繰越額	繰越額
第1款 資本的支出	70,169,000	0	0	70,169,000	0		0
第1項 建設改良費	60,169,000	0	0	60,169,000	0		0
第2項 予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0		0

◎ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額42,584,300円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

# 事業決算報告書

(消費税込み)

(単位：円)

	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
				(うち仮受消費税及び地方消費税)
	74,225,000	77,085,498	2,860,498	
	69,315,000	72,054,376	2,739,376	6,550,390
	4,910,000	5,031,122	121,122	

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
					(うち仮払消費税及び地方消費税)
0	63,137,000	39,688,356	0	23,448,644	
0	53,632,000	38,303,356	0	15,328,644	1,293,937
0	3,505,000	1,385,000	0	2,120,000	
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税及び 地方消費税)
		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		
70,169,000	42,584,300	0	0	0	27,584,700	
60,169,000	42,584,300	0	0	0	17,584,700	3,871,300
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

3,871,300円、損益勘定留保資金9,496,949円、建設改良積立金29,216,051円で補てんした。

## 令和3年度 御殿場市工業用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)

(消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1)給水収益	65,504,139	65,504,139	
2 営業費用			
(1)原水・配水及び給水費	20,871,262		
(2)総係費	1,729,086		
(3)減価償却費	10,400,382		
(4)資産減耗費	<u>4,008,689</u>	<u>37,009,419</u>	
営業利益			28,494,720
3 営業外収益			
(1)受取利息	105,500		
(2)長期前受金戻入	4,912,122		
(3)雑収益	<u>13,500</u>	<u>5,031,122</u>	<u>5,031,122</u>
経常利益			<u>33,525,842</u>
当年度純利益			33,525,842
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>29,216,051</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>62,741,893</u></u>



## 令和3年度 御殿場市工業用水道事業

	資本金	資本剰余金	
		受贈財産 ・寄付金	資本剰余 金合計
		前年度末残高	286,816,511
前年度処分額	6,996,532	0	0
議会の議決による処分額	6,996,532	0	0
自己資本金へ組入	6,996,532	0	0
建設改良積立金へ積立	0	0	0
処分後残高	293,813,043	39,198,400	39,198,400
当年度変動額	0	0	0
積立金の目的取崩	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	293,813,043	39,198,400	39,198,400

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

## 令和3年度 御殿場市工業用水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	293,813,043	39,198,400
議会の議決による処分額	29,216,051	0
自己資本金へ組入	29,216,051	0
建設改良積立金へ積立	0	0
処分後残高	323,029,094	39,198,400

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

# 剰余金計算書

(単位：円)

剰 余 金					資 本 合 計
利 益 剰 余 金					
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	
0	12,000,000	387,687,160	40,222,808	439,909,968	765,924,879
0	0	33,226,276	△ 40,222,808	△ 6,996,532	0
0	0	33,226,276	△ 40,222,808	△ 6,996,532	0
0	0	0	0	0	6,996,532
0	0	33,226,276	△ 40,222,808	△ 6,996,532	△ 6,996,532
0	12,000,000	420,913,436	(繰越利益剰余金) 0	432,913,436	765,924,879
0	0	△ 29,216,051	62,741,893	33,525,842	33,525,842
0	0	△ 29,216,051	29,216,051	0	0
0	0	0	33,525,842	33,525,842	33,525,842
0	12,000,000	391,697,385	当年未処分利益剰余金 (うち充当済) (29,216,051) 62,741,893	466,439,278	799,450,721

(案)

(単位：円)

未処分利益剰余金	
	62,741,893
	△ 62,741,893
	△ 29,216,051
	△ 33,525,842
(繰越利益剰余金)	0

令和3年度 御殿場市工業用水道事業貸借対照表  
(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		60,888,400	
ロ 建物	26,564,160		
減価償却累計額	<u>△ 19,682,206</u>	6,881,954	
ハ 構築物	429,782,389		
減価償却累計額	<u>△ 167,756,177</u>	262,026,212	
ニ 機械及び装置	126,304,620		
減価償却累計額	<u>△ 89,025,965</u>	37,278,655	
ホ 車両運搬具	1,186,231		
減価償却累計額	<u>△ 640,563</u>	545,668	
ヘ 工具、器具及び備品	734,389		
減価償却累計額	<u>△ 697,669</u>	36,720	
ト 建設仮勘定		<u>3,847,400</u>	
有形固定資産合計			<u>371,505,009</u>
固定資産合計			371,505,009
2 流動資産			
(1) 現金預金		490,519,101	
(2) 未収金		<u>2,158,380</u>	
流動資産合計			<u>492,677,481</u>
資産合計			<u><u>864,182,490</u></u>

(単位：円)

負債の部

3 固定負債		
(1) 引当金		
イ 修繕引当金	<u>51,000,000</u>	
固定負債合計		51,000,000
4 流動負債		
(1) 未払金	3,173,030	
(2) 引当金	781,224	
(3) 預り保証金	<u>500,000</u>	
流動負債合計		4,454,254
5 繰延収益		
長期前受金	73,122,628	
収益化累計額	<u>△ 63,845,113</u>	
繰延収益合計		<u>9,277,515</u>
負債合計		<u><u>64,731,769</u></u>

資本の部

6 資本金		293,813,043
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産・寄附金	<u>39,198,400</u>	
資本剰余金合計		39,198,400
(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	12,000,000	
ロ 建設改良積立金	391,697,385	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>62,741,893</u>	
利益剰余金合計	<u>466,439,278</u>	
剰余金合計		<u>505,637,678</u>
資本合計		<u>799,450,721</u>
負債資本合計		<u><u>864,182,490</u></u>

令和3年度 御殿場市工業用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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	33,525,842
減価償却費	10,400,382
長期前受金戻入額	△ 4,912,122
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 24,871
資産減耗費	4,008,689
売上債権の増減額 (△は増加)	△ 1,531,600
未払債務の増減額 (△は減少)	△ 3,892,503
受取利息及び配当金	△ 105,500
小 計	<u>37,468,317</u>
受取利息及び配当金受取額	<u>105,500</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	37,573,817
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	<u>△ 38,713,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 38,713,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
IV 資金の増加額 (又は減少額)	△ 1,139,183
V 資金の期首残高	<u>491,658,284</u>
VI 資金の期末残高	<u><u>490,519,101</u></u>

## 令和3年度 御殿場市工業用水道事業会計財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 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。

###### 主な耐用年数

建物	45年
構築物	10から60年
機械及び装置	6から20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	4年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

…水道職員として採用された者の退職手当は、御殿場市上水道事業会計にて引き当てているため、退職給付引当金を計上していない。なお、上水道事業会計にて引き当てている額のうち、工業用水道事業会計の負担に係る額を負担金として計上している。

##### ② 賞与等引当金

…職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を費用計上している。

#### (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税抜き方式によっている。

### 2 その他の注記

#### (1) 新会計基準移行に係る経過措置

##### ① 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すことができるものとする。

#### (2) 引当金の取り崩し

##### ① 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当6月分(法定福利費含む)1,216,788円を支給するため、賞与等引当金を806,095円取り崩した。



工業用水道事業会計決算附属明細書

令和3年度 御殿場市工業用水道事業収益費用明細書  
 収益的收入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業	収 益		70,535,261	
	1	営業	収 益	65,504,139	
		1	給 水 収 益	65,504,139	
			水 道 料 金	65,504,139	
	2	営業外	収 益	5,031,122	
		1	受 取 利 息	105,500	
			預 金 利 息	105,500	
		2	長 期 前 受 金 戻 入	4,912,122	
			長 期 前 受 金 戻 入	4,912,122	
		3	雑 収 益	13,500	
			雑 収 益	13,500	
収 入 合 計				70,535,261	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費			37,009,419	
	1	営業費用		37,009,419	
		1	原水・配水 及び給水費	20,871,262	
			給 料	4,683,000	予算額 4,690,000
			職 員 手 当 等	1,823,899	〃 1,918,000
			賞与等引当金繰入額	781,224	〃 870,000
			法 定 福 利 費	1,427,039	〃 1,428,000
			燃 料 費	39,760	
			被 服 費	3,040	
			修 繕 費	783,046	
			動 力 費	9,201,565	
			手 数 料	87,000	
			保 險 料	120,089	
			委 託 料	1,462,531	
			負 担 金	459,069	
		2	総 係 費	1,729,086	
			備 消 品 費	9,744	
			印 刷 製 本 費	56,000	
			賃 借 料	36,277	
			負 担 金	1,627,065	
		3	減価償却費	10,400,382	
			有形固定資産減価償却費	10,400,382	
		4	資産減耗費	4,008,689	
			固 定 資 産 除 却 費	4,008,689	
支 出 合 計				37,009,419	

令和3年度 御殿場市工業用水道事業資本の支出明細書  
資本の支出

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本の支出			38,713,000	
	1	建設改良費		38,713,000	
		1	建設改良費	38,713,000	
			工事請負費	38,713,000	
支 出 合 計				38,713,000	



## 令和3年度 御殿場市工業用水道

### 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 (A)
土 地	60,888,400	0	0	60,888,400
建 物	26,564,160	0	0	26,564,160
構 築 物	355,616,127	93,030,600	18,864,338	429,782,389
機 械 及 び 装 置	126,304,620	0	0	126,304,620
車 両 運 搬 具	1,186,231	0	0	1,186,231
工 具 、 器 具 及 び 備 品	734,389	0	0	734,389
建 設 仮 勘 定	58,165,000	0	54,317,600	3,847,400
計	629,458,927	93,030,600	73,181,938	649,307,589

# 事業固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高
年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額(B)	(A)-(B)
				60,888,400
19,132,328	549,878	0	19,682,206	6,881,954
176,981,035	5,630,791	14,855,649	167,756,177	262,026,212
85,019,773	4,006,192	0	89,025,965	37,278,655
427,042	213,521	0	640,563	545,668
697,669	0	0	697,669	36,720
				3,847,400
282,257,847	10,400,382	14,855,649	277,802,580	371,505,009



簡 易 水 道 事 業 報 告 書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本年度の簡易水道事業については、安定的な給水の確保のため、送水管の布設替を行うなど施設機能の充実と向上に努めました。

### ア 給水状況

令和3年度末の給水戸数は690戸で、前年度と同じ戸数となり、給水人口は1,942人で、前年度に比べ26人の減となりました。

この結果、行政区域内人口に対する簡易水道普及率は2.3パーセントです。

また、年間総有収水量は24万6,083立方メートル(前年度比5,079立方メートル減)でした。

### イ 建設改良の状況

管路整備については、送水管布設替工事を延長301.37メートル実施しました。このほか水位計と水中ポンプの更新等を行いました。

### ウ 財政状況（（）内は、消費税及び地方消費税を含んだ額）

収益的収入については、水道料金、その他営業収益など7,066万7,067円(7,320万3,426円)となりました。

対して、収益的支出については7,066万7,067円(7,320万3,426円)となりました。この結果、当年度純利益は0円となりました。

また、資本的収入は、他会計補助金3,941万1,130円となりました。

対して、資本的支出は、建設改良費3,582万8,300円(3,941万1,130円)となりました。

このため過不足は生じませんでした。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.8ポイント減の100パーセントで健全経営の水準とされる100パーセントを上回っています。

また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比19.8ポイント増の59.6パーセントで100パーセントを下回っていますが、経常収支は均衡しており、経営状態は安定しております。

次に、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5.6ポイント増の11.5パーセント、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4.2ポイント増の26.7パーセントでした。また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、前年度比0.1ポイント減の0.7パーセントでした。次年度以降、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行ってまいります。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第13号	令和4年度御殿場市簡易水道事業会計予算について	令和4年2月21日	令和4年3月11日

(4) 行政官庁許可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区分		職員
上水道課	施設・給水スタッフ	1
合計		1
前年度		1
増減		0

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況（1件500万円以上）

工 事 名	施 工 内 容	工事費（円）	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
小屋入水源取水ポンプ入替及び浚渫業務委託	取水ポンプ 1基 SUS揚水管 1式 水中カメラ調査 1式 井戸浚渫 1式	12,400,000	令和3年8月3日	令和4年1月31日

### (2) 老朽管更新事業工事の概況（1件500万円以上）

工 事 名	施 工 内 容	工事費（円）	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日
市道6161号線外1路線送水管布設替工事	施工延長 L=301.37m HPPEφ75 L=0.81m HPPEφ100 L=4.52m HPPEφ150 L=296.04m ソフトシール仕切弁φ75 N=1基 ソフトシール仕切弁φ100 N=1基 ソフトシール仕切弁φ150 N=1基 空気弁（排水機能付） N=1基 不断水割T字管φ75*φ75 N=1基	20,271,000	令和3年7月12日	令和4年1月26日

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

年 度 区 分		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
				増 減	対前年度比(%)
計 画 給 水 人 口 (B)		1,950 人	1,950 人	0 人	100.0
現 在 給 水 人 口 (C)		1,942 人	1,968 人	△ 26 人	98.7
普 及	(C)/(B) × 100	99.6 %	100.9 %	△ 1.3 %	
給 水 戸 数		690 戸	690 戸	0 戸	100.0
口 径 別 内 訳	13 mm	398 戸	412 戸	△ 14 戸	96.6
	20 mm	246 戸	236 戸	10 戸	104.2
	25 mm	31 戸	29 戸	2 戸	106.9
	40 mm	11 戸	9 戸	2 戸	122.2
	50 mm	4 戸	4 戸	0 戸	100.0
年 間 総 配 水 量 (D)		319,225 m <sup>3</sup>	305,815 m <sup>3</sup>	13,410 m <sup>3</sup>	104.4
一 日 平 均 配 水 量		875 m <sup>3</sup>	838 m <sup>3</sup>	37 m <sup>3</sup>	104.4
一 日 最 大 配 水 量		1,375 m <sup>3</sup>	1,347 m <sup>3</sup>	28 m <sup>3</sup>	102.1
年 間 総 有 収 水 量 (E)		246,083 m <sup>3</sup>	251,162 m <sup>3</sup>	△ 5,079 m <sup>3</sup>	98.0
一 日 平 均 有 収 水 量		674 m <sup>3</sup>	688 m <sup>3</sup>	△ 14 m <sup>3</sup>	98.0
有 収 率 (E)/(D) × 100		77.1 %	82.1 %	△ 5.0 %	

## (2) 事業収入に関する事項

( ) は消費税込み金額

( 単位: 円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業収益	( 73,203,426 )	( 82,734,430 )	( △ 9,531,004 )	( 88.5 )
	70,667,067	80,649,771	△ 9,982,704	87.6
(1) 営業収益	( 27,950,290 )	( 22,966,590 )	( 4,983,700 )	( 121.7 )
	25,413,452	20,881,723	4,531,729	121.7
(2) 営業外収益	( 45,245,344 )	( 59,767,840 )	( △ 14,522,496 )	( 75.7 )
	45,245,823	59,768,048	△ 14,522,225	75.7
(3) 特別利益	( 7,792 )	( 0 )	( 7,792 )	( 皆増 )
	7,792	0	7,792	皆増

## (3) 事業費に関する事項

( ) は消費税込み金額

( 単位: 円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 水道事業費	( 73,203,426 )	( 82,734,430 )	( △ 9,531,004 )	( 88.5 )
	70,667,067	80,649,771	△ 9,982,704	87.6
(1) 営業費用	( 72,442,466 )	( 81,446,460 )	( △ 9,003,994 )	( 88.9 )
	70,208,651	78,221,855	△ 8,013,204	89.8
(2) 営業外費用	( 760,600 )	( 625,300 )	( 135,300 )	( 121.6 )
	458,088	1,765,477	△ 1,307,389	25.9
(3) 特別損失	( 360 )	( 662,670 )	( △ 662,310 )	( 0.1 )
	328	662,439	△ 662,111	0.0

供給単価	95.8円/m <sup>3</sup>	給水原価	160.8円/m <sup>3</sup>
------	----------------------	------	-----------------------

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

###### ア 工事請負契約（1件1,000万円以上）

工 事 名	契約金額(円)	契 約 年 月 日	完 成 年 月 日	契 約 先
市道6161号線外1路線送水管布設替工事	20,271,000	令和3年7月12日	令和4年1月26日	(有)小松設備

###### イ 物品購入契約（1件100万円以上）

該当事項なし

###### ウ 土地購入契約

該当事項なし

##### (2) 企業債の概況

該当事項なし



簡 易 水 道 事 業 会 計 決 算

# 令和 3 年 度 御 殿 場 市 簡 易 水 道

## 1 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	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
	当初予算額	補正予算額		
第1款 水道事業収益	89,057,000	0		0
第1項 営業収益	28,891,000	0		0
第2項 営業外収益	60,146,000	0		0
第3項 特別利益	20,000	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 水道事業費	89,057,000	0	0	0	0	89,057,000
第1項 営業費用	83,107,000	0	114,000	0	0	83,221,000
第2項 営業外費用	900,000	0	0	0	0	900,000
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0	50,000
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 114,000	0	0	4,886,000

## 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	継続費通次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	60,615,000	0	60,615,000	0	0
第1項 他会計補助金	60,615,000	0	60,615,000	0	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	継続費通次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	60,615,000	0	0	60,615,000	0	0
第1項 建設改良費	55,615,000	0	0	55,615,000	0	0
第2項 予備費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

# 事業決算報告書

(消費税込み)

(単位：円)

	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	89,057,000	73,203,426	△ 15,853,574	
	28,891,000	27,950,290	△ 940,710	2,536,838
	60,146,000	45,245,344	△ 14,900,656	
	20,000	7,792	△ 12,208	

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	89,057,000	73,203,426	0	15,853,574	
0	83,221,000	72,442,466	0	10,778,534	2,233,815
0	900,000	760,600	0	139,400	
0	50,000	360	0	49,640	32
0	4,886,000	0	0	4,886,000	

	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	60,615,000	39,411,130	△ 21,203,870	
	60,615,000	39,411,130	△ 21,203,870	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		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		
60,615,000	39,411,130	0	0	0	21,203,870	
55,615,000	39,411,130	0	0	0	16,203,870	3,582,830
5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

# 令和3年度 御殿場市簡易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)

(消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1)給水収益	23,568,452		
(2)その他営業収益	<u>1,845,000</u>	25,413,452	
2 営業費用			
(1)原水・配水及び給水費	27,704,319		
(2)総係費	11,400,945		
(3)減価償却費	29,745,041		
(4)資産減耗費	<u>1,358,346</u>	<u>70,208,651</u>	
営業利益			△ 44,795,199
3 営業外収益			
(1)他会計補助金	14,138,957		
(2)長期前受金戻入	31,103,387		
(3)雑収益	<u>3,479</u>	45,245,823	
4 営業外費用			
(1)雑支出	<u>458,088</u>	<u>458,088</u>	<u>44,787,735</u>
經常利益			△ 7,464
5 特別利益			
(1)その他特別利益	<u>7,792</u>	7,792	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	<u>328</u>	<u>328</u>	<u>7,464</u>
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			0
未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>0</u></u>



## 令和3年度 御殿場市簡易水道

	資本金	剰				
		資本剰余金				
		国庫(県) 補助金	受贈財産 ・寄付金	他会計 負担金	繰入金	工事負担金
前年度末残高	3,833,236	3,672,428	482,000	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,833,236	3,672,428	482,000	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,833,236	3,672,428	482,000	0	0	0

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

# 事業剰余金計算書

(単位：円)

余		金					資本合計
他会計 補助金	資本剰余 金合計	利益剰余金					
		減債積立金	建設改良 積立金	災害準備 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
821,450	4,975,878	0	0	0	0	0	8,809,114
0	0	0	0	0	0	0	0
821,450	4,975,878	0	0	0	(繰越利益剰余金)	0	8,809,114
0	0	0	0	0	0	0	0
821,450	4,975,878	0	0	0	当年度未処分利益剰余金 (うち充当済) (0)	0	8,809,114

令和3年度 御殿場市簡易水道事業貸借対照表  
(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	イ 土地	4,975,878	
	ロ 建物	4,920,960	
	減価償却累計額	<u>△ 1,045,114</u>	3,875,846
	ハ 構築物	412,492,535	
	減価償却累計額	<u>△ 40,291,546</u>	372,200,989
	ニ 機械及び装置	91,542,603	
	減価償却累計額	<u>△ 17,106,404</u>	74,436,199
	ホ 建設仮勘定	<u>35,029,717</u>	
	有形固定資産合計	<u>490,518,629</u>	
	固定資産合計		490,518,629
2	流動資産		
	(1)現金預金	58,239,701	
	(2)未収金	622,840	
	貸倒引当金	<u>△ 11,048</u>	<u>611,792</u>
	流動資産合計		<u>58,851,493</u>
	資産合計		<u><u>549,370,122</u></u>

(単位：円)

負債の部

3	流動負債		
	(1)未払金	18,027,972	
	(2)賞与等引当金	589,882	
	(3)預り保証金	500,000	
	(4)その他預り金	<u>35,900,403</u>	
	流動負債合計		55,018,257
4	繰延収益		
	長期前受金	543,985,815	
	収益化累計額	<u>△ 58,443,064</u>	
	繰延収益合計		<u>485,542,751</u>
	負債合計		<u><u>540,561,008</u></u>

資本の部

5	資本金		3,833,236
6	剰余金		
	(1)資本剰余金		
	イ 国(県)補助金	3,672,428	
	ロ 受贈財産・寄附金	482,000	
	ハ 他会計負担金	<u>821,450</u>	
	資本剰余金合計		<u>4,975,878</u>
	剰余金合計		<u>4,975,878</u>
	資本合計		<u>8,809,114</u>
	負債資本合計		<u><u>549,370,122</u></u>

# 令和3年度 御殿場市簡易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)

簡易水道事業会計 間接法

(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	0
減価償却費	29,745,041
長期前受金戻入額	△ 31,103,387
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,511
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,902
資産減耗費	1,358,346
売上債権の増減額 (△は増加)	△ 27,700
未払債務の増減額 (△は減少)	△ 2,979,925
その他預り金の増減額 (△は減少)	16,579,686
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,551,648
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 35,828,300
御殿場市印野財産区特別会計からの繰入金による収入	35,828,300
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
IV 資金の増加額 (又は減少額)	13,551,648
V 資金の期首残高	44,688,053
VI 資金の期末残高	58,239,701

## 令和3年度 御殿場市簡易水道事業会計財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 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。

主な耐用年数

建物	34 から 38 年
構築物	10 から 60 年
機械及び装置	8 から 20 年

#### (2) 引当金の計上方法

- ① 退職給付引当金

…職員の退職手当は「御殿場市企業職員の退職手当に係る負担方法に関する取扱要領」に基づき、一般会計から支給されるため、退職給付引当金は計上していない。なお、一般会計にて積み立てる額のうち、簡易水道事業会計の負担に係る額を負担金として計上している。

- ② 賞与等引当金

…職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を費用計上している。

- ③ 貸倒引当金

…債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による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税抜き方式によっている。

### 2 その他の注記

#### (1) 引当金の取り崩し

- ① 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当6月分(法定福利費含む)895,079円を支給するため、賞与等引当金を597,393円取り崩した。

- ② 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失5,110円を処理するため、貸倒引当金を5,110円取り崩した。



簡易水道事業會計決算附属明細書

令和3年度 御殿場市簡易水道事業収益費用明細書  
収益的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			70,667,067	
	1	営業収益		25,413,452	
		1	給水収益	23,568,452	
			水道料金	23,568,452	
		2	その他営業収益	1,845,000	
			水道利用加入金	1,800,000	
			検査手数料	45,000	
	2	営業外収益		45,245,823	
		1	他会計補助金	14,138,957	
			他会計補助金	14,138,957	
		2	長期前受金戻入	31,103,387	
			長期前受金戻入	31,103,387	
		3	雑収益	3,479	
			雑収益	3,479	
	3	特別利益		7,792	
		1	その他特別利益	7,792	
			その他特別利益	7,792	
収 入 合 計				70,667,067	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費			70,667,067	
	1	営業費用		70,208,651	
		1	原水・配水 及び給水費	27,704,319	
			給 料	3,447,000	予算額 3,450,000
			職 員 手 当 等	2,480,347	〃 2,526,000
			賞与等引当金繰入額	589,882	〃 650,000
			法 定 福 利 費	1,135,657	〃 1,022,000
			燃 料 費	13,871	
			修 繕 費	5,709,620	
			路 面 復 旧 費	444,900	
			動 力 費	6,506,159	
			手 数 料	1,393,700	
			保 險 料	193,578	
			委 託 料	3,607,312	
			賃 借 料	233,270	
			材 料 費	28,508	
			負 担 金	1,920,515	
		2	総 係 費	11,400,945	
			旅 費	4,400	
			備 消 品 費	7,949	
			印 刷 製 本 費	14,000	
			通 信 運 搬 費	55,015	
			手 数 料	34,250	
			賃 借 料	70,637	
			負 担 金	11,214,694	
		3	減価償却費	29,745,041	
			有形固定資産減価償却費	29,745,041	
		4	資産減耗費	1,358,346	
			固定資産除却費	1,358,346	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2 営業外費用			458,088	
		1 雑支出		458,088	
			雑支出	458,088	
	3 特別損失			328	
		1 過年度損益		328	
		修正損	過年度損益修正損	328	
支出合計				70,667,067	

令和3年度 御殿場市簡易水道事業資本的収支明細書  
資本的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的収入			39,411,130	
	1	他会計補助金		39,411,130	
		1	他会計補助金	39,411,130	
			他会計補助金	39,411,130	
収 入 合 計				39,411,130	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			35,828,300	
	1	建設改良費		35,828,300	
		1	建設改良費	15,557,300	
			委 託 料	15,557,300	
		2	老朽管更新	20,271,000	
			工 事 請 負 費	20,271,000	
支 出 合 計				35,828,300	

## 令和3年度 御殿場市簡易水道

### 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 (A)
土地	4,975,878	0	0	4,975,878
建物	4,920,960	0	0	4,920,960
構築物	412,492,535			412,492,535
機械及び装置	77,543,527	15,557,300	1,558,224	91,542,603
建設仮勘定	14,758,717	20,556,000	285,000	35,029,717
計	514,691,617	36,113,300	1,843,224	548,961,693

# 事業固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高
年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額(B)	(A)-(B)
				4,975,878
522,557	522,557		1,045,114	3,875,846
19,726,034	20,565,512		40,291,546	372,200,989
8,649,310	8,656,972	199,878	17,106,404	74,436,199
				35,029,717
28,897,901	29,745,041	199,878	58,443,064	490,518,629



公 共 下 水 道 事 業 報 告 書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

御殿場市公共下水道事業は、平成30年6月に事業の変更認可を受け、令和4年度までを事業期間として管渠整備を実施しています。整備の進捗に伴い、有収水量や使用料収益は前年度と比較して増加しました。

また、将来に渡る安定的な水処理能力を確保するため、ストックマネジメント計画等に基づく改築・更新工事を実施しました。

### ア 接続状況

接続状況については、接続人口が3万569人となり、年間総処理水量は338万7,412立方メートル、晴天時1日平均処理水量は9,080立方メートルでした。

また、年間総有収水量は288万8,830立方メートルで、有収率は85.3パーセントでした。

### イ 建設改良の状況

管渠整備については、新橋区、西田中区、北久原区、栢ノ木区において布設工事を延長954メートル実施しました。また、マンホール蓋更新工事では176箇所の更新を行いました。

### ウ 財政状況（（）内は、消費税及び地方消費税を含んだ額）

収益的収入の調定額は、下水道使用料、他会計負担金など10億4,311万2,862円（10億8,306万531円）となりました。

これに対し収益的支出については、10億5,630万3,496円（10億8,561万4,506円）となりました。

この結果、当年度純損失は1,319万634円となりました。

また、資本的収入は受益者負担金907万1,720円、国庫補助金4,000万円、他会計負担金及び補助金1億6,096万5,636円、企業債5億5,010万円で、合計7億6,013万7,356円となりました。

資本的支出は、建設改良費2億6,572万6,315円（2億8,982万2,979円）、企業債償還金7億4,218万2,001円、固定資産購入費109万9,400円（120万9,340円）で合計10億900万7,716円（10億3,321万4,320円）となりました。

この資本的収支不足額については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

## (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.1ポイント増の98.8パーセントで健全経営の水準とされる100パーセントを下回っています。また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率に関しても、前年度比0.3ポイント増の92.2パーセントで事業に必要な費用を使用料収益で賄えている状況とされる100パーセントを下回っているため、令和2年度に策定した経営戦略に基づき、経営改善のための施策を実施してまいります。

次に、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1.3ポイント増の43.3パーセントとなり、施設の老朽化が進んでいる一方、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路老朽化率は0パーセントでした。このため、ストックマネジメント計画に基づき、管渠施設のうち耐用年数の短いマンホールポンプ施設やマンホール蓋、処理場施設の機器更新を重点的に実施してまいります。

## (3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第11号	令和2年度御殿場市公共下水道事業会計決算認定について	令和3年9月7日	令和3年9月22日
議案第50号	令和3年度御殿場市公共下水道事業会計補正予算(第1号)について	令和3年11月29日	令和3年11月29日
議案第4号	令和3年度御殿場市公共下水道事業会計補正予算(第2号)について	令和4年2月21日	令和4年2月21日
議案第14号	令和4年度御殿場市公共下水道事業会計予算について	令和4年2月21日	令和4年3月11日

(4) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	許可番号
令和3年4月12日	国土交通大臣	令和3年度 社会資本整備総合交付金交付申請	令和3年5月28日	国官会第5648号
令和3年4月16日	国土交通大臣	令和3年度 社会資本整備総合交付金交付申請 (防災・安全)	令和3年5月27日	国官会第4878号
令和3年4月16日	中部地方整備局長	社会資本整備総合交付金一括設計 審査(全体設計)承認申請(御殿 場浄化センター耐震化事業)	令和3年5月17日	国部整会補第22号の53
令和3年4月16日	中部地方整備局長	社会資本整備総合交付金一括設計 審査(全体設計)承認申請 (御殿場浄化センターストック マネジメント事業)	令和3年5月17日	国部整会補第22号の54

(5) 職員に関する事項

区分		職員
下水道課	課長	1
	課長補佐	(2)
	計画・工事スタッフ	5
	施設管理スタッフ	3
合計		9
前年度		9
増減		0

( ) は兼務

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

御殿場市下水道条例（平成31年4月1日施行）

（税抜き）

区 分			金 額
一般汚水	基本使用料	10 m <sup>3</sup> まで	1,170円
	従量使用料 (1 m <sup>3</sup> につき)	10 m <sup>3</sup> を超え 30 m <sup>3</sup> まで	117円
		30 m <sup>3</sup> を超え 50 m <sup>3</sup> まで	129円
		50 m <sup>3</sup> を超え 100 m <sup>3</sup> まで	140円
		100 m <sup>3</sup> を超 えるもの	164円
		公衆浴場汚水	基本使用料
	従量使用料 (1 m <sup>3</sup> につき)	10 m <sup>3</sup> を超 えるもの	35円

2 工 事

(1) 工事の概況 (1件500万円以上)

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着工年月日	完成年月日
汚水準幹線第1-1工区・汚水枝線第1-1工区管渠布設工事	施工延長 L=352.8m VUφ200 1号マンホール N=6箇所 小型マンホール N=15箇所 柵及び取付管 N=48箇所、 L=143.5m	52,866,000	令和3年6月25日	令和4年2月17日
汚水準幹線第1-2工区・汚水枝線第1-2工区管渠布設工事	施工延長 L=203.9m VUφ200 1号マンホール N=6箇所 小型マンホール N=4箇所 柵及び取付管 N=20箇所、 L=76.2m	37,004,000	令和3年6月25日	令和4年1月20日
汚水準幹線第1-3工区・汚水枝線第1-3工区管渠布設工事	施工延長 L=301.5m VUφ200 1号マンホール N=6箇所 小型マンホール N=9箇所 柵及び取付管 N=37箇所、 L=131.8m	40,425,000	令和3年6月25日	令和4年1月21日
汚水準幹線第5-1工区・汚水枝線第5-1工区管渠布設工事	施工延長 L=95.3m VUφ200 1号マンホール N=3箇所 小型マンホール N=2箇所 柵及び取付管 N=6箇所、 L=21.2m	15,191,000	令和3年6月25日	令和3年11月15日
マンホール蓋更新工事 (その1)	φ600 N=24箇所	11,748,000	令和3年7月13日	令和3年11月5日
マンホール蓋更新工事 (その2)	φ600 N=24箇所	11,572,000	令和3年7月13日	令和3年11月24日
マンホール蓋更新工事 (その3)	φ600 N=79箇所	34,397,000	令和3年7月13日	令和4年1月5日
マンホール蓋更新工事 (その4)	小型マンホール N=1箇所 φ600 N=46箇所 φ900 N=1箇所 φ1200 N=1箇所	24,563,000	令和3年9月17日	令和4年2月17日

### 3 業務

#### (1) 業務量

年 度 区 分	令和 3 年度	令和 2 年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
計 画 処 理 面 積	648.0 ha	648.0 ha	0.0 ha	100.0
現 在 処 理 面 積	624.8 ha	622.4 ha	2.4 ha	100.4
計 画 処 理 人 口	33,540 人	33,540 人	0.0 人	100.0
現 在 処 理 人 口	33,016 人	32,863 人	153.0 人	100.5
現 在 水 洗 化 人 口	30,569 人	30,235 人	334.0 人	101.1
年 間 総 処 理 水 量 (A)	3,387,412 m <sup>3</sup>	3,421,842 m <sup>3</sup>	△ 34,430.0 m <sup>3</sup>	99.0
一 日 平 均 処 理 水 量 ( 晴 天 時 )	9,080 m <sup>3</sup>	9,203 m <sup>3</sup>	△ 123.0 m <sup>3</sup>	98.7
一 日 最 大 処 理 水 量 ( 晴 天 時 )	11,099 m <sup>3</sup>	14,575 m <sup>3</sup>	△ 3,476.0 m <sup>3</sup>	76.2
年 間 総 有 収 水 量 (B)	2,888,830 m <sup>3</sup>	2,878,989 m <sup>3</sup>	9,841.0 m <sup>3</sup>	100.3
有 収 率 (B)/(A) × 100	85.3 %	84.1 %	1.2 %	

## (2) 事業収入に関する事項

( ) は消費税込み金額

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 下水道事業収益	( 1,083,060,531 )	( 1,091,140,855 )	( △ 8,080,324 )	( 99.3 )
	1,043,112,862	1,047,326,041	△ 4,213,179	99.6
(1) 営業収益	( 439,665,090 )	( 436,508,240 )	( 3,156,850 )	( 100.7 )
	399,699,527	396,832,629	2,866,898	100.7
(2) 営業外収益	( 643,377,261 )	( 654,119,655 )	( △ 10,742,394 )	( 98.4 )
	643,396,343	650,025,678	△ 6,629,335	99.0
(3) 特別利益	( 18,180 )	( 512,960 )	( △ 494,780 )	( 3.5 )
	16,992	467,734	△ 450,742	3.6

## (3) 事業費に関する事項

( ) は消費税込み金額

(単位：円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 下水道事業費用	( 1,085,614,506 )	( 1,086,592,851 )	( △ 978,345 )	( 99.9 )
	1,056,303,496	1,061,215,825	△ 4,912,329	99.5
(1) 営業費用	( 939,715,628 )	( 923,831,914 )	( 15,883,714 )	( 101.7 )
	913,190,294	898,008,787	15,181,507	101.7
(2) 営業外費用	( 145,891,458 )	( 162,646,917 )	( △ 16,755,459 )	( 89.7 )
	143,106,456	163,101,934	△ 19,995,478	87.7
(3) 特別損失	( 7,420 )	( 114,020 )	( △ 106,600 )	( 6.5 )
	6,746	105,104	△ 98,358	6.4

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

###### ア 工事請負契約（1件1,000万円以上）

工 事 名	契約金額(円)	契約年月日	完成年月日	契 約 先
汚水準幹線第1-1工区・枝線第1-1工区管渠布設工事	52,866,000	令和3年6月24日	令和4年2月17日	株式会社ファースト
汚水準幹線第1-2工区・枝線第1-2工区管渠布設工事	37,004,000	令和3年6月24日	令和4年1月20日	有限会社山下組
汚水準幹線第1-3工区・枝線第1-3工区管渠布設工事	40,425,000	令和3年6月24日	令和4年1月21日	株式会社丸勝工務店
汚水準幹線第5-1工区・枝線第5-1工区管渠布設工事	15,191,000	令和3年6月24日	令和3年11月15日	株式会社ヤゴセコー
マンホール蓋更新工事(その1)	11,748,000	令和3年7月12日	令和3年11月5日	岩鉄組株式会社
マンホール蓋更新工事(その2)	11,572,000	令和3年7月12日	令和3年11月24日	弥生建設株式会社
マンホール蓋更新工事(その3)	34,397,000	令和3年7月12日	令和4年1月5日	有限会社佐々木組
マンホール蓋更新工事(その4)	24,563,000	令和3年9月16日	令和4年2月17日	有限会社大木産業

###### イ 業務委託契約（1件1,000万円以上）

業 務 名	契約金額(円)	契約年月日	完成年月日	契 約 先
汚水1号幹線下水道管渠更生業務委託	30,470,000	令和3年9月24日	令和3年12月23日	株式会社小林保全

###### ウ 物品購入契約（1件100万円以上）

該当事項なし

###### エ 土地購入契約

該当事項なし

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### ア 企業債の概況

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
9,047,191,708	550,100,000	742,182,001	8,855,109,707

###### イ 一時借入金の概況

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高
0	100,000,000	0

5 そ の 他

(1) 他会計負担金及び補助金の使途

ア 収益的収入

科 目	収入額(円)	充 当 額 及 び 充 当 先	
一 般 会 計 負 担 金	356,011,580	342,755,040	分流式下水道に要する経費 (汚水資本費分)
		4,822,220	企業債元金
		8,434,320	企業債利息
一 般 会 計 補 助 金	3,341,784	3,049,784	職員給与費
		292,000	光熱水費

イ 資本的収入

科 目	収入額(円)	充 当 額 及 び 充 当 先	
一 般 会 計 負 担 金	63,187,194	63,187,194	企業債元金
そ の 他 会 計 負 担 金	758,000	758,000	建設改良費
	御 殿 場 財 産 区	610,000	/
	原 里 財 産 区	124,000	
	玉 穂 財 産 区	24,000	
一 般 会 計 補 助 金	97,020,442	97,020,442	企業債元金

公 共 下 水 道 事 業 会 計 決 算

# 令和3年度御殿場市公共下

## 1 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	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
	当初予算額	補正予算額		
第1款 下水道事業収益	1,144,978,000	0		0
第1項 営業収益	432,470,000	0		0
第2項 営業外収益	712,508,000	0		0
第3項 特別利益	0	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 下水道事業費用	1,149,672,000	675,000	0	0	0	1,150,347,000
第1項 営業費用	979,006,000	675,000	0	0	0	979,681,000
第2項 営業外費用	159,666,000	0	0	0	0	159,666,000
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

## 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	継続費通次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	929,158,000	△ 181,403,000	747,755,000	0	0
第1項 受益者負担金	11,083,000	0	11,083,000	0	0
第2項 国庫補助金	125,400,000	△ 71,400,000	54,000,000	0	0
第3項 他会計負担金	67,607,000	△ 3,500,000	64,107,000	0	0
第4項 他会計補助金	70,468,000	△ 38,603,000	31,865,000	0	0
第5項 企業債	654,600,000	△ 67,900,000	586,700,000	0	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	継続費通次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	1,253,684,000	△ 144,569,000	0	1,109,115,000	0	0
第1項 建設改良費	505,206,000	△ 144,569,000	0	360,637,000	0	0
第2項 企業債償還金	742,183,000	0	0	742,183,000	0	0
第3項 固定資産購入費	1,295,000	0	0	1,295,000	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

◎ 資本的収入額(繰越工事資金758,000円を除く)が資本的支出額に不足する額273,834,964円は、消費税及び地方消費税

# 水道事業決算報告書

(消費税込み)

(単位：円)

	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額 の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	1,144,978,000	1,083,060,531	△ 61,917,469	
	432,470,000	439,665,090	7,195,090	39,965,563
	712,508,000	643,377,261	△ 69,130,739	
	0	18,180	18,180	1,188

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	1,150,347,000	1,085,614,506	0	64,732,494	
0	979,681,000	939,715,628	0	39,965,372	26,525,334
0	159,666,000	145,891,458	0	13,774,542	
0	1,000,000	7,420	0	992,580	674
0	10,000,000	0	0	10,000,000	

	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額 の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	747,755,000	760,137,356	12,382,356	
	11,083,000	9,071,720	△ 2,011,280	
	54,000,000	40,000,000	△ 14,000,000	
	64,107,000	63,945,194	△ 161,806	
	31,865,000	97,020,442	65,155,442	
	586,700,000	550,100,000	△ 36,600,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 遞次 繰越額	合 計		
1,109,115,000	1,033,214,320	49,048,000	0	49,048,000	26,852,680	
360,637,000	289,822,979	49,048,000	0	49,048,000	21,766,021	24,096,664
742,183,000	742,182,001	0	0	0	999	
1,295,000	1,209,340	0	0	0	85,660	109,940
5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

資本的収支調整額10,636,659円、損益勘定留保資金263,198,305円で補てんしました。

# 令和3年度 御殿場市公共下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)

(消費税抜き)  
(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	399,544,527		
(2) その他営業収益	155,000	399,699,527	
2 営業費用			
(1) 管渠費	53,968,112		
(2) ポンプ場費	4,307,581		
(3) 処理場費	202,983,079		
(4) 業務費	11,534,144		
(5) 総係費	48,492,263		
(6) 減価償却費	579,316,199		
(7) 資産減耗費	12,588,916	913,190,294	
営業利益			△ 513,490,767
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	356,011,580		
(2) 他会計補助金	3,341,784		
(3) 長期前受金戻入	283,768,647		
(4) 雑収益	274,332	643,396,343	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	142,299,697		
(2) 雑支出	806,759	143,106,456	500,289,887
経常利益			△ 13,200,880
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	16,992	16,992	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	6,746	6,746	10,246
当年度純利益 (△は当年度純損失)			△ 13,190,634
前年度繰越利益剰余金 (△は繰越欠損金)			△ 21,143,500
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金 (△は未処理欠損金)			△ 34,334,134



## 令和3年度 御殿場市公共下水

	資本金	剰				
		資本剰余金				
		受益者負担金 及び分担金	国補助金	他会計 負担金	他会計 補助金	他会計 出資金
前年度末残高	1,358,390,013	3,468,207	449,408,597	103,163,759	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,358,390,013	3,468,207	449,408,597	103,163,759	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
当年度純利益						
当年度末残高	1,358,390,013	3,468,207	449,408,597	103,163,759	0	0

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

## 令和3年度 御殿場市公共下水道事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	1,358,390,013	556,040,563
議会の議決による処分額	0	0
処分後残高	1,358,390,013	556,040,563

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

# 道事業剰余金計算書

(単位：円)

余 金							資本合計	一般会計 納付金
		利 益 剰 余 金						
受贈財産 評価額	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		
0	556,040,563	0	0	0	△ 21,143,500	△ 21,143,500	1,893,287,076	
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	556,040,563	0	0	0	(繰越利益剰余金) △ 21,143,500	△ 21,143,500	1,893,287,076	
0	0	0	0	0	△ 13,190,634	△ 13,190,634	△ 13,190,634	
	0				△ 13,190,634	△ 13,190,634	△ 13,190,634	
0	556,040,563	0	0	0	当年度未処分利益剰余金 (うち充当済) (0) △ 34,334,134	△ 34,334,134	1,880,096,442	

(単位：円)

未処理欠損金	
	△ 34,334,134
	0
(繰越欠損金)	△ 34,334,134

# 令和3年度 御殿場市公共下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		1,248,430,163	
ロ 建物	1,927,199,548		
減価償却累計額	<u>△ 950,232,763</u>	976,966,785	
ハ 構築物	25,418,375,193		
減価償却累計額	<u>△ 9,652,689,514</u>	15,765,685,679	
ニ 機械及び装置	4,285,987,193		
減価償却累計額	<u>△ 3,108,539,192</u>	1,177,448,001	
ホ 車両運搬具	867,200		
減価償却累計額	<u>0</u>	867,200	
ヘ 工具、器具及び備品	232,200		
減価償却累計額	<u>0</u>	232,200	
ト 建設仮勘定		<u>104,139,765</u>	
有形固定資産合計		<u>19,273,769,793</u>	
固定資産合計			19,273,769,793

### 2 流動資産

(1) 現金預金		119,572,279	
(2) 未収金	75,300,450		
貸倒引当金	<u>△ 1,993,718</u>	<u>73,306,732</u>	
流動資産合計			<u>192,879,011</u>
資産合計			<u><u>19,466,648,804</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>8,130,818,102</u>	
固定負債合計			8,130,818,102
4 流動負債			
(1) 企業債		724,291,605	
(2) 未払金		67,241,972	
(3) 引当金		3,289,472	
(4) その他流動負債		<u>366,810</u>	
流動負債合計			795,189,859
5 繰延収益			
長期前受金	15,078,378,607		
収益化累計額	<u>△ 6,417,834,206</u>	<u>8,660,544,401</u>	
繰延収益合計			<u>8,660,544,401</u>
負債合計			<u><u>17,586,552,362</u></u>

資本の部

6 資本金			1,358,390,013
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受益者負担金及び分担金	3,468,207		
ロ 国補助金	449,408,597		
ハ 他会計負担金	<u>103,163,759</u>		
資本剰余金合計		556,040,563	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金			
(△は未処理欠損金)	<u>△ 34,334,134</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 34,334,134</u>	
剰余金合計			<u>521,706,429</u>
資本合計			<u>1,880,096,442</u>
負債資本合計			<u><u>19,466,648,804</u></u>

# 令和3年度 御殿場市公共下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)

公共下水道事業会計	間接法	(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 (△は純損失)		△ 13,190,634
減価償却費		579,316,199
資産減耗費		12,588,916
長期前受金戻入額		△ 283,768,647
支払利息及び企業債取扱諸費		142,299,697
賞与等引当金の増減額 (△は減少)		△ 297,511
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 311,354
売上債権の増減額 (△は増加)		14,304,235
未払債務の増減額 (△は減少)		△ 52,745,196
その他流動負債の増減額 (△は減少)		3,880
小 計		398,199,585
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 142,299,697
業務活動によるキャッシュ・フロー		255,899,888
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出		△ 266,825,715
国庫補助金等による収入		45,055,006
一般会計又は他会計からの繰入金による収入		151,412,405
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 70,358,304
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債の発行による収入		550,100,000
企業債の償還による支出		△ 742,182,001
財務活動によるキャッシュ・フロー (純額)		△ 192,082,001
IV 資金の増加額 (又は減少額)		△ 6,540,417
V 資金の期首残高		126,112,696
VI 資金の期末残高		119,572,279



## 令和3年度 御殿場市公共下水道事業会計財務諸表に対する注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数	建 物	8 から 5 0 年
	構築物	1 0 から 5 0 年
	機械及び装置	6 から 3 5 年
	車両運搬具	4 年
	工具、器具及び備品	1 0 年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「御殿場市企業職員の退職手当に係る負担方法に関する取扱要領」に基づき、一般会計から支給されるため、退職給付引当金は計上していない。なお、一般会計にて積み立てる額のうち、公共下水道事業会計の負担に係る額を負担金として計上している。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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税抜き方式による。

### II 貸借対照表等に関する注記

#### 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（当該事業年度の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6,357,764,307円である。

### Ⅲ その他の注記

#### 1 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）5,387,312円を支給するため、賞与等引当金3,586,983円を取り崩した。

#### 2 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失316,990円を処理するため、貸倒引当金316,990円を取り崩した。



公共下水道事業会計決算附属明細書

令和3年度 御殿場市公共下水道事業収益費用明細書  
収益的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下水道事業収益			1,043,112,862	
	1	営業収益		399,699,527	
		1	下水道使用料	399,544,527	
			下水道使用料	399,544,527	
		2	その他営業収益	155,000	
			手数料	155,000	
	2	営業外収益		643,396,343	
		1	他会計負担金	356,011,580	
			一般会計負担金	356,011,580	
		2	他会計補助金	3,341,784	
			一般会計補助金	3,341,784	
		3	長期前受金戻入	283,768,647	
			長期前受金戻入	283,768,647	
		4	雑収益	274,332	
			雑収益	274,332	
	3	特別利益		16,992	
		1	過年度損益修正益	16,992	
			過年度損益修正益	16,992	
収 入 合 計				1,043,112,862	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下水道事業費用			1,056,303,496	
	1	営業費用		913,190,294	
		1	管 渠 費	53,968,112	
			給 料	2,266,500	予算額 2,272,000
			職 員 手 当 等	880,463	〃 932,000
			賞与等引当金繰入額	351,492	〃 352,000
			法 定 福 利 費	593,787	〃 599,000
			備 消 品 費	214,996	
			通 信 運 搬 費	883,865	
			委 託 料	27,058,112	
			賃 借 料	24,790	
			修 繕 費	15,702,633	
			動 力 費	5,577,625	
			材 料 費	413,849	
		2	ポンプ場費	4,307,581	
			備 消 品 費	149,430	
			光 熱 水 費	14,778	
			通 信 運 搬 費	189,335	
			委 託 料	754,200	
			修 繕 費	675,000	
			動 力 費	2,524,838	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		3 処理場費		202,983,079	
			給料	4,694,700	予算額 4,701,000
			職員手当等	2,681,356	〃 2,899,000
			賞与等引当金繰入額	813,925	〃 829,000
			法定福利費	1,482,873	〃 1,488,000
			備用品費	3,372,689	
			燃料費	11,731	
			光熱水費	824,817	
			委託料	138,804,360	
			修繕費	19,034,190	
			動力費	30,040,063	
			薬品費	1,222,375	
		4 業務費		11,534,144	
			備用品費	5,000	
			委託料	10,900	
			負担金	11,518,244	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 総 係 費		48,492,263	
			給 料	13,691,700	予算額 13,692,000
			職 員 手 当 等	6,921,046	〃 7,547,000
			賞与等引当金繰入額	2,124,055	〃 2,383,000
			法 定 福 利 費	4,260,088	〃 4,288,000
			旅 費	22,767	
			被 服 費	51,371	
			備 消 品 費	586,325	
			燃 料 費	101,874	
			光 熱 水 費	42,720	
			通 信 運 搬 費	492,723	
			委 託 料	879,000	
			手 数 料	25,110	
			賃 借 料	1,197,133	
			修 繕 費	42,760	
			負 担 金	15,108,007	
			保 険 料	368,958	
			報 償 費	2,570,990	
			貸倒引当金繰入額	5,636	
		6 減価償却費		579,316,199	
			有形固定資産減価償却費	579,316,199	
		7 資産減耗費		12,588,916	
			固定資産除却費	12,588,916	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2	営業外費用		143,106,456	
		1	支払利息 及び企業債 取扱諸費	142,299,697	
			企業債利息	142,298,908	
			一時借入金利息	789	
		2	雑支出	806,759	
			雑支出	806,759	
	3	特別損失		6,746	
		1	過年度損益 修正損	6,746	
			過年度損益修正損	6,746	
	4	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
支出合計				1,056,303,496	



令和3年度 御殿場市公共下水道事業資本的収支明細書  
資本的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的収入			760,137,356	
	1	受益者負担金		9,071,720	
		1	受益者負担金	9,071,720	
			受益者負担金	9,071,720	
	2	国庫補助金		40,000,000	
		1	国庫補助金	40,000,000	
			社会資本整備 総合交付金	40,000,000	
	3	他会計負担金		63,945,194	
		1	他会計負担金	63,945,194	
			一般会計負担金	63,187,194	
			その他会計負担金	758,000	
	4	他会計補助金		97,020,442	
		1	他会計補助金	97,020,442	
			一般会計補助金	97,020,442	
	5	企業債		550,100,000	
		1	企業債	550,100,000	
			企業債	550,100,000	
収 入 合 計				760,137,356	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			1,009,007,716	
	1	建設改良費		265,726,315	
		1	管 渠 建設改良費	260,432,807	
			給 料	8,787,000	予算額 8,793,000
			職 員 手 当 等	4,870,345	〃 4,978,000
			法 定 福 利 費	2,735,288	〃 2,736,000
			委 託 料	33,730,000	
			工 事 請 負 費	207,060,000	
			補 償 金	3,250,174	
		2	処 理 場 建設改良費	5,293,508	
			給 料	3,000,900	予算額 3,006,000
			職 員 手 当 等	1,417,490	〃 1,488,000
			法 定 福 利 費	875,118	〃 878,000
			委 託 料	0	
	2	企業債償還金		742,182,001	
		1	企業債償還金	742,182,001	
			企業債償還金	742,182,001	
	3	固定資産購入費		1,099,400	
		1	有形固定資産 購 入 費	1,099,400	
			有形固定資産購入費	1,099,400	
	4	予 備 費		0	
		1	予 備 費	0	
			予 備 費	0	
支 出 合 計				1,009,007,716	

## 令和3年度 御殿場市公共下水

### 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 (A)
土地	1,248,430,163	0	0	1,248,430,163
建物	1,927,199,548	0	0	1,927,199,548
構築物	25,120,819,483	322,210,766	24,655,056	25,418,375,193
機械及び装置	4,287,384,249	1,099,187	2,496,243	4,285,987,193
車両運搬具	0	867,200	0	867,200
工具、器具及び備品	0	232,200	0	232,200
建設仮勘定	94,625,493	10,629,367	1,115,095	104,139,765
計	32,678,458,936	335,038,720	28,266,394	32,985,231,262

# 道事業固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高 (A)-(B)	備 考
年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額(B)		
				1,248,430,163	
919,144,698	31,088,065	0	950,232,763	976,966,785	
9,213,040,541	452,143,246	12,494,273	9,652,689,514	15,765,685,679	
3,014,522,414	96,084,888	2,068,110	3,108,539,192	1,177,448,001	
0	0	0	0	867,200	
0	0	0	0	232,200	
				104,139,765	
13,146,707,653	579,316,199	14,562,383	13,711,461,469	19,273,769,793	

## 令和3年度 御殿場市公共下水

種	類	発行年月日	発行総額	償 還	
				当年度償還高	
1	財政融資資金（財務省）	平成 4. 4. 27	45,300,000	3,222,383	
2	財政融資資金（財務省）	平成 4. 8. 20	647,200,000	46,038,108	
3	財政融資資金（財務省）	平成 5. 4. 27	185,100,000	11,381,628	
4	財政融資資金（財務省）	平成 5. 11. 25	737,400,000	43,290,663	
5	財政融資資金（財務省）	平成 6. 4. 20	432,900,000	25,291,029	
6	財政融資資金（財務省）	平成 6. 4. 20	670,200,000	39,154,650	
7	公営企業金融公庫	平成 6. 4. 20	210,200,000	14,153,865	
8	公営企業金融公庫	平成 6. 4. 20	86,300,000	5,785,139	
9	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 7. 4. 20	8,500,000	472,724	
10	公営企業金融公庫	平成 7. 4. 20	142,400,000	9,107,349	
11	公営企業金融公庫	平成 7. 4. 20	188,000,000	11,975,769	
12	財政融資資金（財務省）	平成 7. 4. 28	618,700,000	34,408,697	
13	公営企業金融公庫	平成 8. 5. 16	192,000,000	11,070,063	
14	公営企業金融公庫	平成 8. 5. 16	223,100,000	12,863,182	
15	財政融資資金（財務省）	平成 8. 5. 27	851,200,000	43,297,961	
16	財政融資資金（財務省）	平成 8. 5. 27	107,930,000	5,490,072	
17	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 9. 5. 29	841,900,000	39,659,177	
18	公営企業金融公庫	平成 9. 5. 30	396,200,000	20,943,574	
19	財政融資資金（財務省）	平成 10. 5. 25	219,400,000	9,787,920	
20	公営企業金融公庫	平成 10. 5. 28	113,100,000	5,620,456	
21	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 11. 5. 28	168,100,000	7,263,664	
22	公営企業金融公庫	平成 11. 5. 28	52,800,000	2,538,261	
23	公営企業金融公庫	平成 11. 5. 28	35,000,000	1,678,208	
24	公営企業金融公庫	平成 12. 5. 30	56,900,000	2,709,074	
25	公営企業金融公庫	平成 12. 5. 30	82,900,000	3,946,963	
26	公営企業金融公庫	平成 13. 1. 30	12,700,000	596,516	
27	財政融資資金（財務省）	平成 13. 1. 31	3,400,000	143,601	
28	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 13. 1. 31	297,800,000	12,577,753	
29	公営企業金融公庫	平成 13. 5. 30	148,400,000	6,849,755	
30	公営企業金融公庫	平成 13. 12. 27	4,500,000	207,949	
31	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 13. 12. 28	320,700,000	13,344,525	
32	郵政公社（簡易生命保険積立金）	平成 14. 5. 23	352,300,000	14,527,847	
33	公営企業金融公庫	平成 14. 5. 30	35,700,000	1,633,395	
34	公営企業金融公庫	平成 14. 5. 30	136,600,000	6,249,910	

# 道事業企業債明細書

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
45,300,000	0	5.500	令和 4. 3.25	
647,200,000	0	5.500	令和 4. 3.25	
173,212,072	11,887,928	4.400	令和 5. 3.25	
669,078,834	68,321,166	4.100	令和 5. 9.25	
378,972,551	53,927,449	4.300	令和 6. 3.25	
586,711,490	83,488,510	4.300	令和 6. 3.25	
210,200,000	0	4.400	令和 4. 3.20	
86,300,000	0	4.350	令和 4. 3.20	
6,958,012	1,541,988	4.200	令和 7. 3.31	
132,896,824	9,503,176	4.300	令和 5. 3.20	
175,509,853	12,490,147	4.250	令和 5. 3.20	
506,461,327	112,238,673	4.200	令和 7. 3.25	
168,690,838	23,309,162	3.450	令和 6. 3.20	
196,015,238	27,084,762	3.450	令和 6. 3.20	
662,643,857	188,556,143	3.400	令和 8. 3.25	
84,021,560	23,908,440	3.400	令和 8. 3.25	
627,482,543	214,417,457	2.600	令和 9. 3.31	
329,957,180	66,242,820	2.650	令和 7. 3.20	
156,399,781	63,000,219	2.000	令和 10. 3.25	
89,435,966	23,664,034	2.050	令和 8. 3.20	
113,661,028	54,438,972	1.700	令和 11. 3.31	
39,403,454	13,396,546	1.800	令和 9. 3.20	
26,155,993	8,844,007	1.750	令和 9. 3.20	
39,462,969	17,437,031	2.000	令和 10. 3.20	
57,495,260	25,404,740	2.000	令和 10. 3.20	
8,535,154	4,164,846	1.900	令和 10. 9.20	
2,069,680	1,330,320	1.800	令和 12. 9.25	
181,279,592	116,520,408	1.800	令和 12. 9.30	
97,166,566	51,233,434	1.650	令和 11. 3.20	
2,801,186	1,698,814	2.000	令和 11. 9.20	
179,757,956	140,942,044	2.000	令和 13. 9.30	
189,039,066	163,260,934	2.100	令和 14. 3.31	
21,393,775	14,306,225	2.000	令和 12. 3.20	
81,859,657	54,740,343	2.000	令和 12. 3.20	

種	類	発行年月日	発行総額	償 還	
				当年度償還高	
35	公営企業金融公庫	平成 15. 5. 29	174,200,000	7,697,504	
36	公営企業金融公庫	平成 15. 5. 29	14,700,000	649,560	
37	財政融資資金(財務省)	平成 16. 3. 25	173,600,000	6,873,010	
38	公営企業金融公庫	平成 16. 3. 30	9,400,000	413,239	
39	公営企業金融公庫	平成 16. 3. 30	800,000	35,169	
40	郵政公社(簡易生命保険積立金)	平成 16. 3. 31	92,400,000	3,658,216	
41	郵政公社(簡易生命保険積立金)	平成 16. 5. 25	150,000,000	5,932,457	
42	公営企業金融公庫	平成 16. 5. 28	14,300,000	628,810	
43	公営企業金融公庫	平成 16. 5. 28	179,500,000	7,893,099	
44	公営企業金融公庫	平成 17. 5. 27	136,100,000	5,871,094	
45	公営企業金融公庫	平成 17. 5. 27	35,400,000	1,527,088	
46	郵政公社(簡易生命保険積立金)	平成 17. 5. 30	270,300,000	10,490,606	
47	郵政公社(簡易生命保険積立金)	平成 18. 5. 30	257,400,000	9,703,216	
48	公営企業金融公庫	平成 18. 5. 30	110,700,000	4,650,532	
49	公営企業金融公庫	平成 18. 5. 30	45,000,000	1,890,460	
50	郵政公社(簡易生命保険積立金)	平成 19. 5. 30	251,400,000	9,338,792	
51	公営企業金融公庫	平成 19. 5. 30	135,800,000	5,608,736	
52	公営企業金融公庫	平成 19. 5. 30	33,900,000	1,400,119	
53	公営企業金融公庫	平成 20. 5. 23	165,300,000	6,659,992	
54	公営企業金融公庫	平成 20. 8. 29	15,600,000	629,758	
55	財政融資資金(財務省)	平成 20. 9. 5	168,000,000	6,014,738	
56	公営企業金融公庫	平成 21. 5. 13	152,700,000	6,078,031	
57	公営企業金融公庫	平成 21. 5. 13	44,500,000	1,771,266	
58	地方公共団体金融機構	平成 21. 8. 6	30,800,000	1,225,955	
59	地方公共団体金融機構	平成 21. 8. 6	37,400,000	1,488,660	
60	財政融資資金(財務省)	平成 21. 8. 7	225,000,000	8,064,289	
61	地方公共団体金融機構	平成 22. 5. 26	16,500,000	579,728	
62	地方公共団体金融機構	平成 22. 5. 26	106,000,000	3,724,317	
63	地方公共団体金融機構	平成 22. 7. 29	38,300,000	1,364,410	
64	地方公共団体金融機構	平成 22. 7. 29	55,800,000	1,987,835	
65	財政融資資金(財務省)	平成 22. 9. 7	263,900,000	9,454,718	
66	財政融資資金(財務省)	平成 23. 10. 26	547,600,000	19,149,346	
67	地方公共団体金融機構	平成 24. 5. 24	327,600,000	11,459,652	
68	地方公共団体金融機構	平成 24. 8. 30	19,800,000	1,430,584	
69	地方公共団体金融機構	平成 25. 5. 23	264,000,000	9,266,973	
70	御殿場農業協同組合	平成 26. 4. 30	149,300,000	8,782,352	

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
101,721,606	72,478,394	0.900	令和13. 3.20	
8,583,856	6,116,144	0.900	令和13. 3.20	
79,512,823	94,087,177	2.000	令和16. 3. 1	
4,807,901	4,592,099	1.900	令和14. 3.20	
409,183	390,817	1.900	令和14. 3.20	
42,321,342	50,078,658	2.000	令和16. 3.31	
68,244,559	81,755,441	2.100	令和16. 3.31	
7,233,570	7,066,430	2.100	令和14. 3.20	
90,798,987	88,701,013	2.100	令和14. 3.20	
63,629,077	72,470,923	1.900	令和15. 3.20	
16,550,105	18,849,895	1.900	令和15. 3.20	
113,102,197	157,197,803	2.000	令和17. 3.31	
95,451,894	161,948,106	2.300	令和18. 3.31	
45,747,941	64,952,059	2.300	令和16. 3.20	
18,596,722	26,403,278	2.300	令和16. 3.20	
85,161,906	166,238,094	2.100	令和19. 3.31	
51,146,939	84,653,061	2.100	令和17. 3.20	
12,767,903	21,132,097	2.100	令和17. 3.20	
55,004,697	110,295,303	2.200	令和18. 3.20	
5,211,081	10,388,919	2.150	令和18. 3.20	
47,164,905	120,835,095	2.200	令和20. 9. 1	
45,399,875	107,300,125	2.000	令和19. 3.20	
13,230,479	31,269,521	2.000	令和19. 3.20	
9,157,278	21,642,722	2.000	令和19. 3.20	
11,119,552	26,280,448	2.000	令和19. 3.20	
60,236,236	164,763,764	2.000	令和21. 3.25	
3,825,944	12,674,056	2.000	令和22. 3.20	
24,578,785	81,421,215	2.000	令和22. 3.20	
9,056,801	29,243,199	1.800	令和22. 3.30	
13,195,027	42,604,973	1.800	令和22. 3.30	
58,846,216	205,053,784	1.600	令和22. 9. 1	
101,420,733	446,179,267	1.700	令和23. 9.25	
55,514,906	272,085,094	1.600	令和24. 3.20	
12,473,217	7,326,783	0.800	令和 9. 3.20	
36,304,655	227,695,345	1.400	令和25. 3.20	
43,911,760	105,388,240	1.060	令和16. 3.30	

種	類	発行年月日	発行総額	償還	
				当年度償還高	
71	地方公共団体金融機構	平成 26. 5. 23	203,400,000	7,040,865	
72	地方公共団体金融機構	平成 26. 6. 26	5,300,000	183,464	
73	御殿場農業協同組合	平成 27. 4. 30	149,300,000	8,782,354	
74	財政融資資金(財務省)	平成 27. 5. 13	205,200,000	7,252,267	
75	静岡県労働金庫	平成 28. 4. 25	149,200,000	8,776,470	
76	地方公共団体金融機構	平成 28. 5. 26	271,300,000	7,362,924	
77	御殿場農業協同組合	平成 29. 4. 25	104,700,000	6,158,822	
78	御殿場農業協同組合	平成 29. 4. 25	147,300,000	8,664,704	
79	御殿場農業協同組合	平成 29. 4. 25	120,100,000	7,064,710	
80	静岡県労働金庫	平成 29. 4. 25	5,900,000	655,554	
81	地方公共団体金融機構	平成 29. 5. 30	201,300,000	0	
82	御殿場農業協同組合	平成 30. 4. 25	16,900,000	994,116	
83	御殿場農業協同組合	平成 30. 4. 25	147,300,000	8,664,704	
84	御殿場農業協同組合	平成 30. 4. 25	100,000,000	5,882,358	
85	沼津信用金庫	平成 30. 4. 25	18,300,000	2,033,332	
86	地方公共団体金融機構	平成 30. 5. 24	226,200,000	0	
87	沼津信用金庫	平成 31. 3. 25	144,900,000	4,261,764	
88	沼津信用金庫	平成 31. 3. 25	190,200,000	5,594,118	
89	御殿場農業協同組合	平成 31. 3. 25	19,200,000	2,133,334	
90	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 28	134,400,000	0	
91	静岡銀行	令和 2. 2. 25	141,800,000	0	
92	静岡銀行	令和 2. 2. 25	200,000,000	0	
93	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	104,100,000	0	
94	御殿場農業協同組合	令和 3. 2. 18	142,500,000	0	
95	御殿場農業協同組合	令和 3. 2. 18	131,400,000	0	
96	御殿場農業協同組合	令和 3. 2. 18	200,000,000	0	
97	地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 30	159,800,000	0	
98	沼津信用金庫	令和 4. 2. 24	116,900,000	0	
99	沼津信用金庫	令和 4. 2. 24	212,000,000	0	
100	地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 30	108,600,000	0	
101	地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 30	112,600,000	0	
合計			17,527,930,000	742,182,001	

※ 公営企業金融公庫は、平成21年6月に地方公共団体金融機構へ名称変更

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
20,831,306	182,568,694	1.400	令和 26. 3. 20	
542,803	4,757,197	1.400	令和 26. 3. 20	
35,129,416	114,170,584	1.000	令和 17. 3. 30	
14,425,411	190,774,589	1.100	令和 27. 3. 25	
26,329,420	122,870,580	0.446	令和 18. 3. 30	
7,362,924	263,937,076	0.300	令和 38. 3. 20	
12,317,644	92,382,356	0.630	令和 19. 3. 30	
17,329,408	129,970,592	0.630	令和 19. 3. 30	
14,129,420	105,970,580	0.630	令和 19. 3. 30	
2,622,230	3,277,770	0.520	令和 9. 3. 30	
0	201,300,000	0.700	令和 39. 3. 20	
994,116	15,905,884	0.610	令和 20. 3. 30	
8,664,704	138,635,296	0.610	令和 20. 3. 30	
5,882,358	94,117,642	0.610	令和 20. 3. 30	
6,099,996	12,200,004	0.700	令和 10. 3. 30	
0	226,200,000	0.600	令和 40. 3. 20	
4,261,764	140,638,236	0.650	令和 20. 9. 30	
5,594,118	184,605,882	0.650	令和 20. 9. 30	
5,333,335	13,866,665	0.630	令和 10. 9. 30	
0	134,400,000	0.500	令和 41. 3. 20	
0	141,800,000	0.570	令和 21. 9. 30	
0	200,000,000	0.570	令和 21. 9. 30	
0	104,100,000	0.300	令和 42. 3. 20	
0	142,500,000	0.410	令和 22. 9. 30	
0	131,400,000	0.410	令和 22. 9. 30	
0	200,000,000	0.410	令和 22. 9. 30	
0	159,800,000	0.600	令和 43. 3. 20	
0	116,900,000	0.370	令和 23. 9. 30	
0	212,000,000	0.370	令和 23. 9. 30	
0	108,600,000	0.800	令和 44. 3. 20	
0	112,600,000	0.500	令和 24. 3. 20	
8,672,820,293	8,855,109,707			



農 業 集 落 排 水 事 業 報 告 書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

御殿場市農業集落排水事業は、平成17年5月に処理施設の稼働を開始し、本年度は、清後・山之尻地区の329戸より排除された汚水を安定的に処理することができました。

経営面では、他会計負担金などを含めた収益的収入が収益的支出を上回ることができました。

### ア 接続状況

接続状況については、接続人口が869人、接続戸数が329戸となり、年間総処理水量は10万2,171立方メートル、1日平均処理水量は280立方メートルでした。

また、年間総有収水量は9万7,420立方メートルで、有収率は95.3パーセントでした。

### イ 建設改良の状況

農業集落排水処理施設の汚泥引抜ポンプ1台の更新を実施しました。

### ウ 財政状況（（）内は、消費税及び地方消費税を含んだ額）

収益的収入の調定額は、下水道使用料、他会計負担金など7,820万1,597円（7,940万3,097円）となりました。

これに対し収益的支出については、6,773万6,239円（6,890万739円）となりました。

この結果、当年度純利益は1,046万5,358円となりました。

資本的収入支出のうち、資本的収入はありませんでした。

資本的支出については、建設改良費と企業債償還金で1,283万7,602円（1,287万4,602円）となりました。

この資本的収支不足額については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比6.0ポイント増の115.4パーセントで健全経営の水準とされる100パーセントを上回っています。一方で、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比4.4ポイント減の34.1パーセントとなり、使用料収入の不足分を他会計補助金等により補っている状況です。

次に、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、38.4パーセントで前年度比1.9ポイント増となりましたが、修繕や小規模な機器の更新により施設の機能は維持できています。また、耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は昨年度に引き続き0パーセントでした。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第12号	令和2年度御殿場市農業集落排水事業会計剰余金の処分及び決算認定について	令和3年9月7日	令和3年9月22日
議案第15号	令和4年度御殿場市農業集落排水事業会計予算について	令和4年2月21日	令和4年3月11日

(4) 行政官庁許可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区分		職員
下水道課	施設管理スタッフ	1
合計		1
前年度		1
増減		0

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

御殿場市農業集落排水処理施設条例（平成31年4月1日施行）（税抜き）

区 分		金 額
基本使用料	10 m <sup>3</sup> まで	1,170円
従量使用料 (1 m <sup>3</sup> につき)	10 m <sup>3</sup> を超え30 m <sup>3</sup> まで	117円
	30 m <sup>3</sup> を超え50 m <sup>3</sup> まで	129円
	50 m <sup>3</sup> を超え100 m <sup>3</sup> まで	140円
	100 m <sup>3</sup> を超えるもの	164円

## 2 工 事

### (1) 工事の概況（1件300万円以上）

該当事項なし

## 3 業 務

### (1) 業務量

年 度 区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
計 画 排 水 戸 数	360 戸	360 戸	0 戸	100.0
計 画 排 水 人 口	1,550 人	1,550 人	0 人	100.0
現 在 排 水 戸 数	329 戸	328 戸	1 戸	100.3
現 在 排 水 人 口	869 人	876 人	△ 7 人	99.2
年 間 総 処 理 水 量 (A)	102,171 m <sup>3</sup>	104,884 m <sup>3</sup>	△ 2,713 m <sup>3</sup>	97.4
一 日 平 均 処 理 水 量	280 m <sup>3</sup>	287 m <sup>3</sup>	△ 7 m <sup>3</sup>	97.6
一 日 最 大 処 理 水 量	621 m <sup>3</sup>	682 m <sup>3</sup>	△ 61 m <sup>3</sup>	91.1
年 間 総 有 収 水 量 (B)	97,420 m <sup>3</sup>	98,587 m <sup>3</sup>	△ 1,167 m <sup>3</sup>	98.8
有 収 率 (B)/(A) × 100	95.3 %	94.0 %	1.3 %	

## (2) 事業収入に関する事項

( )は消費税込み金額

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 下水道事業収益	( 79,403,097 )	( 72,344,820 )	( 7,058,277 )	( 109.8 )
	78,201,597	71,124,009	7,077,588	110.0
(1) 営業収益	( 13,214,910 )	( 13,424,350 )	( △ 209,440 )	( 98.4 )
	12,013,410	12,203,773	△ 190,363	98.4
(2) 営業外収益	( 66,188,187 )	( 58,917,900 )	( 7,270,287 )	( 112.3 )
	66,188,187	58,917,900	7,270,287	112.3
(3) 特別利益	( 0 )	( 2,570 )	( △ 2,570 )	( 皆減 )
	0	2,336	△ 2,336	皆減

## (3) 事業費に関する事項

( )は消費税込み金額

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	対前年度比(%)
1 下水道事業費用	( 68,900,739 )	( 66,251,520 )	( 2,649,219 )	( 104.0 )
	67,736,239	65,030,709	2,705,530	104.2
(1) 営業費用	( 65,548,939 )	( 62,389,921 )	( 3,159,018 )	( 105.1 )
	62,887,367	60,037,792	2,849,575	104.7
(2) 営業外費用	( 3,351,800 )	( 3,861,599 )	( △ 509,799 )	( 86.8 )
	4,848,872	4,992,917	△ 144,045	97.1

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

ア 工事請負契約（1件300万円以上）

該当事項なし

イ 業務委託契約（1件300万円以上）

該当事項なし

ウ 物品購入契約（1件100万円以上）

該当事項なし

エ 土地購入契約

該当事項なし

##### (2) 企業債の概況

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
163,843,912	0	12,467,602	151,376,310

5 その他

(1) 他会計負担金及び補助金の使途

ア 収益的収入

科 目	収入額(円)	充 当 額 及 び 充 当 先	
一 般 会 計 負 担 金	8,849,614	8,849,614	分流式下水道に要する経費 (汚水資本費分)
そ の 他 会 計 負 担 金	4,962,000	4,962,000	職員給与費
公 共 下 水 道 事 業	4,962,000		
一 般 会 計 補 助 金	28,704,386	28,704,386	維持管理費

農 業 集 落 排 水 事 業 会 計 決 算

# 令和3年度御殿場市農業集落

## 1 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	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
	当初予算額	補正予算額		
第1款 下水道事業収益	79,137,000	0		0
第1項 営業収益	13,000,000	0		0
第2項 営業外収益	66,137,000	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 下水道事業費用	74,094,000	0	0	0	0	74,094,000
第1項 営業費用	68,702,000	0	19,000	0	0	68,721,000
第2項 営業外費用	3,382,000	0	0	0	0	3,382,000
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0	10,000
第4項 予備費	2,000,000	0	△ 19,000	0	0	1,981,000

## 2 資本的収入及び支出

### 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	継続費通次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	14,006,000	0	0	14,006,000	0	0
第1項 建設改良費	538,000	0	0	538,000	0	0
第2項 企業債償還金	12,468,000	0	0	12,468,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

◎ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額12,874,602円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,000円、損益

# 排水事業決算報告書

(消費税込み)

(単位：円)

		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
	合計			
	79,137,000	79,403,097	266,097	
	13,000,000	13,214,910	214,910	1,201,500
	66,137,000	66,188,187	51,187	

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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	74,094,000	68,900,739	0	5,193,261	
0	68,721,000	65,548,939	0	3,172,061	2,661,572
0	3,382,000	3,351,800	0	30,200	
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,981,000	0	0	1,981,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		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		
14,006,000	12,874,602	0	0	0	1,131,398	
538,000	407,000	0	0	0	131,000	37,000
12,468,000	12,467,602	0	0	0	398	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

勘定留保資金6,072,237円、減債積立金3,675,012円、当年度利益剰余金処分額3,090,353円で補てんしました。

# 令和3年度 御殿場市農業集落排水事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料		12,013,410	
2 営業費用			
(1) 管渠費	1,381,217		
(2) 処理場費	24,640,044		
(3) 業務費	392,326		
(4) 総係費	6,729,356		
(5) 減価償却費	29,530,101		
(6) 資産減耗費	<u>214,323</u>	<u>62,887,367</u>	
営業利益			△ 50,873,957
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	13,811,614		
(2) 他会計補助金	28,704,386		
(3) 長期前受金戻入	<u>23,672,187</u>	66,188,187	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,991,700		
(2) 雑支出	<u>1,857,172</u>	<u>4,848,872</u>	<u>61,339,315</u>
経常利益			<u>10,465,358</u>
当年度純利益 (△は当年度純損失)			10,465,358
前年度繰越利益剰余金 (△は繰越欠損金)			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>3,675,012</u>
当年度未処分利益剰余金 (△は未処理欠損金)			<u><u>14,140,370</u></u>



令和3年度 御殿場市農業集落

	資本金	剰				
		資本剰余金				
		受益者負担金 及び分担金	県補助金	他会計 負担金	他会計 補助金	他会計 出資金
前年度末残高	23,242,000	0	10,645,760	3,890,584	0	0
前年度処分額	6,090,032	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	6,090,032	0	0	0	0	0
資本金へ組入	6,090,032					
減債積立金へ積立						
処分後残高	29,332,032	0	10,645,760	3,890,584	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
積立金の目的取崩						
当年度純利益						
当年度末残高	29,332,032	0	10,645,760	3,890,584	0	0

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

令和3年度 御殿場市農業集落排水事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	29,332,032	14,536,344
議会の議決による処分額	6,765,365	0
資本金への組入	3,675,012	0
予算第9条に基づく処分	3,090,353	0
減債積立金への積立	0	0
減債積立金の使用	0	0
資本金への組入	3,090,353	0
減債積立金への積立	0	0
処分後残高	36,097,397	14,536,344

※ この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものとする。

# 排水事業剰余金計算書

(単位：円)

余 金							資本合計	一般会計 納付金
受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	利 益 剰 余 金						
		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		
0	14,536,344	0	0	0	9,765,044	9,765,044	47,543,388	
0	0	3,675,012	0	0	△ 9,765,044	△ 6,090,032	0	0
0	0	3,675,012	0	0	△ 9,765,044	△ 6,090,032	0	0
	0				△ 6,090,032	△ 6,090,032	0	
	0	3,675,012			△ 3,675,012	0	0	
0	14,536,344	3,675,012	0	0	(繰越利益剰余金) 0	3,675,012	47,543,388	
0	0	△ 3,675,012	0	0	14,140,370	10,465,358	10,465,358	
	0	△ 3,675,012			3,675,012	0	0	
	0				10,465,358	10,465,358	10,465,358	
0	14,536,344	0	0	0	当年度未処分利益剰余金 (うち充当済) (3,675,012) 14,140,370	14,140,370	58,008,746	

(案)

(単位：円)

未処分利益剰余金
14,140,370
△ 14,140,370
△ 3,675,012
△ 3,090,353
△ 3,090,353
3,090,353
△ 3,090,353
△ 7,375,005
(繰越利益剰余金)
0

# 令和3年度 御殿場市農業集落排水事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地 18,913,500

ロ 建物 43,515,412

減価償却累計額 △ 16,655,007 26,860,405

ハ 構築物 1,305,019,929

減価償却累計額 △ 432,934,285 872,085,644

ニ 機械及び装置 154,646,436

減価償却累計額 △ 128,206,873 26,439,563

有形固定資産合計 944,299,112

固定資産合計 944,299,112

### 2 流動資産

(1) 現金預金 5,038,384

(2) 未収金 7,084,100

流動資産合計 12,122,484

資産合計 956,421,596

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>138,680,622</u>	
固定負債合計			138,680,622
4 流動負債			
(1) 企業債		12,695,688	
(2) 未払金		4,154,114	
(3) 引当金		543,365	
(4) その他流動負債		<u>50,000</u>	
流動負債合計			17,443,167
5 繰延収益			
長期前受金	1,205,485,428		
収益化累計額	<u>△ 463,196,367</u>	<u>742,289,061</u>	
繰延収益合計			<u>742,289,061</u>
負債合計			<u><u>898,412,850</u></u>

資本の部

6 資本金			29,332,032
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 県補助金	10,645,760		
ロ 他会計負担金	<u>3,890,584</u>		
資本剰余金合計		14,536,344	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金			
(△は未処理欠損金)	<u>14,140,370</u>		
利益剰余金合計		<u>14,140,370</u>	
剰余金合計			<u>28,676,714</u>
資本合計			<u>58,008,746</u>
負債資本合計			<u><u>956,421,596</u></u>

# 令和3年度 御殿場市農業集落排水事業キャッシュ・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)

農業集落排水事業会計 間接法	(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 (△は純損失)	10,465,358
減価償却費	29,530,101
資産減耗費	214,323
長期前受金戻入額	△ 23,672,187
支払利息及び企業債取扱諸費	2,991,700
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,410
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,160
売上債権の増減額 (△は増加)	△ 33,890
未払債務の増減額 (△は減少)	<u>△ 7,336,613</u>
小計	12,148,222
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 2,991,700</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,156,522
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	<u>△ 370,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 370,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	<u>△ 12,467,602</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,467,602
IV 資金の増加額 (又は減少額)	△ 3,681,080
V 資金の期首残高	<u>8,719,464</u>
VI 資金の期末残高	<u><u>5,038,384</u></u>

## 令和3年度 御殿場市農業集落排水事業会計財務諸表に対する注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数	建 物	9から50年
	構築物	10から50年
	機械及び装置	9から20年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「御殿場市企業職員の退職手当に係る負担方法に関する取扱要領」に基づき、一般会計から支給されるため、退職給付引当金は計上していない。なお、一般会計にて積み立てる額のうち、農業集落排水事業会計の負担に係る額を負担金として計上している。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### 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税抜き方式による。

### II 貸借対照表等に関する注記

#### 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（当該事業年度の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151,376,310円である。

### III その他の注記

#### 1 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）839,843円を支給するため、賞与等引当金551,775円を取り崩した。

#### 2 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失2,160円を処理するため、貸倒引当金2,160円を取り崩した。



農業集落排水事業會計決算附属明細書

令和3年度 御殿場市農業集落排水事業収益費用明細書  
 収益的収入及び支出

(消費税抜き)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下水道事業収益			78,201,597	
	1	営業収益		12,013,410	
		1	下水道使用料	12,013,410	
			下水道使用料	12,013,410	
	2	営業外収益		66,188,187	
		1	他会計負担金	13,811,614	
			一般会計負担金	8,849,614	
			その他会計負担金	4,962,000	
		2	他会計補助金	28,704,386	
			一般会計補助金	28,704,386	
		3	長期前受金戻入	23,672,187	
			長期前受金戻入	23,672,187	
収 入 合 計				78,201,597	

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下水道事業費用			67,736,239	
	1	営業費用		62,887,367	
		1	管 渠 費	1,381,217	
			通 信 運 搬 費	30,016	
			委 託 料	169,000	
			修 繕 費	850,000	
			動 力 費	332,201	
		2	処 理 場 費	24,640,044	
			備 消 品 費	171,760	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	14,778	
			通 信 運 搬 費	41,537	
			委 託 料	10,938,725	
			手 数 料	9,832,062	
			修 繕 費	680,000	
			動 力 費	2,523,182	
			薬 品 費	438,000	
		3	業 務 費	392,326	
			備 消 品 費	10,000	
			委 託 料	17,200	
			負 担 金	365,126	

(消費税抜き)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		4 総 係 費		6,729,356	
			給 料	3,384,900	予算額 3,385,000
			職 員 手 当 等	1,320,663	” 1,342,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	543,365	” 547,000
			法 定 福 利 費	932,210	” 933,000
			負 担 金	535,574	
			保 險 料	12,644	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	
		5 減 価 償 却 費		29,530,101	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	29,530,101	
		6 資 産 減 耗 費		214,323	
			固 定 資 産 除 却 費	214,323	
	2 営 業 外 費 用			4,848,872	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		2,991,700	
			企 業 債 利 息	2,991,700	
		2 雑 支 出		1,857,172	
			雑 支 出	1,857,172	
	3 特 別 損 失			0	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		0	
			過 年 度 損 益 修 正 損	0	
	4 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	
支 出 合 計				67,736,239	

令和3年度 御殿場市農業集落排水事業資本的収支明細書  
資本的收入及び支出

(消費税抜き)

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			12,837,602	
	1	建設改良費		370,000	
		1	処理場 建設改良費	370,000	
			委託料	370,000	
	2	企業債償還金		12,467,602	
		1	企業債償還金	12,467,602	
			企業債償還金	12,467,602	
	3	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
支出合計				12,837,602	

## 令和3年度 御殿場市農業集落

### 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 (A)
土地	18,913,500	0	0	18,913,500
建物	43,515,412	0	0	43,515,412
構築物	1,305,019,929	0	0	1,305,019,929
機械及び装置	155,041,863	370,000	765,427	154,646,436
計	1,522,490,704	370,000	765,427	1,522,095,277

# 排水事業固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高 (A)-(B)	備 考
年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額(B)		
				18,913,500	
15,965,041	689,966	0	16,655,007	26,860,405	
409,593,334	23,340,951	0	432,934,285	872,085,644	
123,258,793	5,499,184	551,104	128,206,873	26,439,563	
548,817,168	29,530,101	551,104	577,796,165	944,299,112	

## 令和3年度 御殿場市農業集落

種	類	発行年月日	発行総額	償 還
				当年度償還高
1	財政融資資金（財務省）	平成 13. 5. 25	4,800,000	200,079
2	公営企業金融公庫	平成 13. 5. 30	500,000	23,079
3	公営企業金融公庫	平成 13. 5. 30	1,800,000	83,218
4	財政融資資金（財務省）	平成 14. 5. 27	34,500,000	1,422,682
5	公営企業金融公庫	平成 14. 5. 30	14,600,000	667,999
6	公営企業金融公庫	平成 14. 5. 30	2,200,000	100,657
7	財政融資資金（財務省）	平成 15. 5. 26	29,700,000	1,196,207
8	公営企業金融公庫	平成 15. 5. 29	19,500,000	861,661
9	公営企業金融公庫	平成 15. 5. 29	12,000,000	530,253
10	財政融資資金（財務省）	平成 16. 5. 27	30,900,000	1,222,086
11	公営企業金融公庫	平成 16. 5. 28	26,800,000	1,178,468
12	公営企業金融公庫	平成 16. 5. 28	10,500,000	461,713
13	公営企業金融公庫	平成 17. 5. 27	39,200,000	1,691,013
14	財政融資資金（財務省）	平成 17. 5. 27	33,100,000	1,284,643
15	財政融資資金（財務省）	平成 18. 5. 26	19,000,000	716,243
16	公営企業金融公庫	平成 18. 5. 30	12,900,000	541,932
17	公営企業金融公庫	平成 18. 5. 30	6,800,000	285,669
合 計			298,800,000	12,467,602

※ 公営企業金融公庫は、平成21年6月に地方公共団体金融機構へ名称変更

# 排水事業企業債明細書

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
2,848,287	1,951,713	1.600	令和 13. 3.25	
327,380	172,620	1.650	令和 11. 3.20	
1,176,305	623,695	1.700	令和 11. 3.20	
18,512,201	15,987,799	2.100	令和 14. 3.25	
8,749,275	5,850,725	2.000	令和 12. 3.20	
1,318,382	881,618	2.000	令和 12. 3.20	
15,807,731	13,892,269	0.900	令和 15. 3.25	
11,386,747	8,113,253	0.900	令和 13. 3.20	
7,007,229	4,992,771	0.900	令和 13. 3.20	
14,058,379	16,841,621	2.100	令和 16. 3.25	
13,556,618	13,243,382	2.100	令和 14. 3.20	
5,311,362	5,188,638	2.100	令和 14. 3.20	
18,326,671	20,873,329	1.900	令和 15. 3.20	
13,850,101	19,249,899	2.000	令和 17. 3.25	
7,045,788	11,954,212	2.300	令和 18. 3.25	
5,331,063	7,568,937	2.300	令和 16. 3.20	
2,810,171	3,989,829	2.300	令和 16. 3.20	
147,423,690	151,376,310			

