

令和 3 年 度

(上期) 恵庭市水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業

令和3年度（上期）恵庭市水道事業業務状況説明書

（令和3年9月30日）

1. 事業の概況

| | | |
|----------------------|--------------------------|--------|
| (1) 給水人口 | 70,970 人 | |
| (2) 総給水量 | 3,402,270 m ³ | |
| (3) 一日平均給水量 | 18,592 m ³ | |
| (4) 主要な建設改良工事（消費税込み） | | |
| | 工事発注額 | 予算執行率 |
| ア. 配水管整備事業等 | 381,327,100 円 | 86.3 % |
| イ. メーター取替事業 | 59,411,000 円 | 98.4 % |
| 合計 | 440,738,100 円 | 87.8 % |

2. 計理の状況

(1) 予算執行状況

(令和3年9月30日)

(ア) 収益的収入及び支出

(収入)

単位：円／％

| 区 分 | 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 | 備 考 |
|------------|---------------|-------------|-------|-----|
| 第1款 水道事業収益 | | | | |
| | 1,682,138,000 | 826,122,679 | 49.1 | |
| 第1項 営業収益 | 1,615,358,000 | 789,958,580 | 48.9 | |
| 第2項 営業外収益 | 66,780,000 | 36,157,306 | 54.1 | |
| 第3項 特別利益 | 0 | 6,793 | 0.0 | |

(支出)

単位：円／％

| 区 分 | 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 | 備 考 |
|------------|---------------|-------------|-------|-----|
| 第1款 水道事業費用 | | | | |
| | 1,504,316,000 | 697,398,116 | 46.4 | |
| 第1項 営業費用 | 1,475,116,000 | 683,490,982 | 46.3 | |
| 第2項 営業外費用 | 25,959,699 | 12,666,833 | 48.8 | |
| 第3項 特別損失 | 1,240,301 | 1,240,301 | 100.0 | |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0.0 | |

(消費税込み)

(イ) 資本的収入及び支出

(収 入)

単位：円／％

| 区 分 | 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 | 備 考 |
|-----------|-------------|-------|-------|-----|
| 第1款 資本的収入 | 192,800,000 | 0 | 0.0 | |
| 第1項 企業債 | 178,900,000 | 0 | 0.0 | |
| 第2項 出資金 | 13,900,000 | 0 | 0.0 | |

(支 出)

単位：円／％

| 区 分 | 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 | 備 考 |
|------------|-------------|-------------|-------|-----|
| 第1款 資本的支出 | 830,722,000 | 336,300,659 | 40.5 | |
| 第1項 建設改良費 | 656,093,000 | 250,661,774 | 38.2 | |
| 第2項 企業債償還金 | 172,629,000 | 85,638,885 | 49.6 | |
| 第5項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0.0 | |

(消費税込み)

(2) 損益計算書
(令和3年4月1日～令和3年9月30日)

単位：円

| | | | | |
|-------------------|-------------|--|-------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | | |
| (1) 給水収益 | 668,859,776 | | | |
| (2) 受託事業収益 | 0 | | | |
| (3) その他営業収益 | 51,171,994 | | 720,031,770 | |
| 2 営業費用 | | | | |
| (1) 受水費用 | 338,631,260 | | | |
| (2) 配水及び給水費 | 25,000,066 | | | |
| (3) 受託工事費 | 0 | | | |
| (4) 総係費 | 67,697,015 | | | |
| (5) 減価償却費 | 196,373,000 | | | |
| (6) 資産減耗費 | 17,140,000 | | 644,841,341 | |
| 営業利益 | | | | 75,190,429 |
| 3 営業外収益 | | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 11,725 | | | |
| (2) 他会計負担金 | 1,372,000 | | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 31,039,500 | | | |
| (4) 雑収益 | 3,397,462 | | 35,820,687 | |
| 4 営業外費用 | | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,666,833 | | | |
| (2) 雑支出 | 0 | | 12,666,833 | 23,153,854 |
| 経常利益 | | | | 98,344,283 |
| 5 特別利益 | | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 6,177 | | 6,177 | |
| 6 特別損失 | | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,240,301 | | | |
| (2) その他特別損失 | 0 | | 1,240,301 | △ 1,234,124 |
| 当期純利益 | | | | 97,110,159 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | | 304,481,075 |
| 当期末利益剰余金 | | | | 401,591,234 |

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(令和3年9月30日)

単位：円

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

15,037,052,220

減価償却累計額

△ 6,428,490,022

有形固定資産合計

8,608,562,198

(2) 無形固定資産

35,421,107

無形固定資産合計

35,421,107

固定資産合計

8,643,983,305

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

680,661,305

(2) 未収金

75,325,858

(3) 貯蔵品

8,208,554

(4) 有価証券

0

(5) 前払金

104,545,000

(6) 仮払金

0

(7) その他流動資産

1,000,000

流動資産合計

869,740,717

資 産 合 計

9,513,724,022

(消費税抜き)

負債の部

| | | | |
|----------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | 1,519,097,089 | |
| | (2) 修繕引当金 | 63,910,980 | |
| | (3) 特別修繕引当金 | 23,980,000 | |
| | 固定負債合計 | <u>1,606,988,069</u> | 1,606,988,069 |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | 86,989,559 | |
| | (2) 未払金 | 81,651,753 | |
| | (3) 未払費用 | 1,357,800 | |
| | (4) 前受金 | 76,213 | |
| | (5) 引当金 | 33,204 | |
| | (6) 預り金 | 99,541,509 | |
| | (7) その他流動負債 | 0 | |
| | 流動負債合計 | <u>269,650,038</u> | 269,650,038 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | 2,732,696,935 | |
| | (2) 長期前受金収益化累計額 | △ 1,484,512,742 | |
| | 繰延収益合計 | <u>1,248,184,193</u> | 1,248,184,193 |
| | 負債合計 | <u>3,124,822,300</u> | <u>3,124,822,300</u> |

資本の部

| | | | |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|
| 6 | 資本金 | | |
| | (1) 資本金 | 5,368,753,408 | |
| | 資本金合計 | <u>5,368,753,408</u> | 5,368,753,408 |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 資本剰余金 | 618,557,080 | |
| | (2) 利益剰余金 | 401,591,234 | |
| | 剰余金合計 | <u>1,020,148,314</u> | 1,020,148,314 |
| | 資本合計 | <u>6,388,901,722</u> | <u>6,388,901,722</u> |
| | 負債・資本合計 | <u>9,513,724,022</u> | <u>9,513,724,022</u> |

(消費税抜き)

3. 令和2年度決算

1. 令和2年度恵庭市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
(収 入)

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|----------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 小 計 | 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 | 1,701,275,000 | 0 | 1,701,275,000 | 0 | 1,701,275,000 | 1,709,890,509 | 8,615,509 | |
| 第1項 営業収益 | 1,631,109,000 | 0 | 1,631,109,000 | 0 | 1,631,109,000 | 1,641,152,291 | 10,043,291 | 内、仮受消費税額 143,598,393 |
| 第2項 営業外収益 | 70,166,000 | 0 | 70,166,000 | 0 | 70,166,000 | 68,730,639 | △ 1,435,361 | 内、仮受消費税額 37,377 |
| 第3項 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,579 | 7,579 | 内、仮受消費税額 645 |

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 決 算 額 | 法第26条第2項の 規定による繰越額 | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------|------------|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-------|--------------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予備費 支出額 | 流用増減額 | 法第24条第3項の 規定による支出額 | 小 計 | 法第26条第2項の 規定による繰越額 | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 1,518,137,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,518,137,000 | 0 | 1,518,137,000 | 1,485,337,128 | 0 | 32,799,872 |
| 第1項 営業費用 | 1,481,929,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,481,929,000 | 0 | 1,481,929,000 | 1,451,521,501 | 0 | 30,407,499 内、仮払消費税額 83,323,774 |
| 第2項 営業外費用 | 33,208,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,208,000 | 0 | 33,208,000 | 33,217,322 | 0 | △ 9,322 |
| 第3項 特別損失 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 598,305 | 0 | 401,695 |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|-----------|-------------|-----------|-------------|------------------------|------------------|-------------|-------------|----------------------------|-----|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 小 計 | 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 | 160,900,000 | 0 | 160,900,000 | 0 | 0 | 160,900,000 | 160,900,000 | 0 | |
| 第1項 企業債 | 147,000,000 | 0 | 147,000,000 | 0 | 0 | 147,000,000 | 147,000,000 | 0 | |
| 第2項 出資金 | 13,900,000 | 0 | 13,900,000 | 0 | 0 | 13,900,000 | 13,900,000 | 0 | |

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------------|----------|-------------|-------------|----------------|----------|-----|------------|------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 備 費 支 出 額 | 流 用 増 減 額 | 小 計 | 法第26条の規定による繰越額 | 継続費通次繰越額 | 合 計 | | 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 | 764,628,000 | 0 | 0 | 0 | 764,628,000 | 67,400,000 | 0 | 832,028,000 | 794,641,238 | 0 | 0 | 0 | 37,386,762 | |
| 第1項 建設改良費 | 605,071,000 | 0 | 0 | 0 | 605,071,000 | 67,400,000 | 0 | 672,471,000 | 637,085,079 | 0 | 0 | 0 | 35,385,921 | 内、仮払消費税額 50,940,668 |
| 第2項 企業債償還金 | 157,557,000 | 0 | 0 | 0 | 157,557,000 | 0 | 0 | 157,557,000 | 157,556,159 | 0 | 0 | 0 | 841 | |
| 第3項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | |

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額 633,741,238円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 50,940,668 円、減債積立金処分額 135,907,123 円、過年度分損益勘定留保資金 446,893,447 円で補てんした。

2. 令和2年度恵庭市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,363,046,677 | | |
| (2) 受託事業収益 | 51,563,220 | | |
| (3) その他営業収益 | 82,944,001 | 1,497,553,898 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 受水費 | 677,966,274 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 101,015,173 | | |
| (3) 受託工事費 | 11,070,000 | | |
| (4) 総係費 | 158,076,478 | | |
| (5) 減価償却費 | 383,726,970 | | |
| (6) 資産減耗費 | 36,342,832 | 1,368,197,727 | |
| 営業利益 | | | 129,356,171 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 216,097 | | |
| (2) 他会計負担金 | 2,560,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 64,908,480 | | |
| (4) 雑収 | 1,134,435 | 68,819,012 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 28,530,116 | | |
| (2) 雑支出 | 479,744 | 29,009,860 | 39,809,152 |
| 経常利益 | | | 169,165,323 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 6,934 | 6,934 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 598,305 | 598,305 | △ 591,371 |
| 当年度純利益 | | | 168,573,952 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 135,907,123 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 304,481,075 |

(消費税抜き)

3. 令和2年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3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 | | | |
| | | 補助金 | 工事負担金 | 受贈財産 評価額 | 資本剰余金 合計 | 減債積立金 | 未処分利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | |
| 前年度末残高 | 5,229,688,841 | 161,557,720 | 435,652,539 | 21,346,821 | 618,557,080 | 0 | 261,071,690 | 261,071,690 | 6,109,317,611 |
| 前年度処分額 | 125,164,567 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135,907,123 | △ 261,071,690 | △ 125,164,567 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 125,164,567 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135,907,123 | △ 261,071,690 | △ 125,164,567 | 0 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135,907,123 | △ 135,907,123 | 0 | 0 |
| 資本金の組入 | 125,164,567 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 125,164,567 | △ 125,164,567 | 0 |
| 処分後残高 | 5,354,853,408 | 161,557,720 | 435,652,539 | 21,346,821 | 618,557,080 | 135,907,123 | (繰越利益剰余金) 0 | 135,907,123 | 6,109,317,611 |
| 当年度変動額 | 13,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 135,907,123 | 304,481,075 | 168,573,952 | 182,473,952 |
| 減債積立金の取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 135,907,123 | 135,907,123 | 0 | 0 |
| 出資金の受入 | 13,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,900,000 |
| 資本剰余金の受入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168,573,952 | 168,573,952 | 168,573,952 |
| 当年度末残高 | 5,368,753,408 | 161,557,720 | 435,652,539 | 21,346,821 | 618,557,080 | 0 | (当年度未処分利益剰余金) 304,481,075 | 304,481,075 | 6,291,791,563 |

(消費税抜き)

4. 令和2年度 恵庭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 | 5,368,753,408 | 618,557,080 | 304,481,075 |
| 議会の議決による処分額 | 135,907,123 | 0 | △ 304,481,075 |
| 資本金の組入 | 135,907,123 | 0 | △ 135,907,123 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | △ 168,573,952 |
| 処分後残高 | 5,504,660,531 | 618,557,080 | (繰越利益剰余金) 0 |

(消費税抜き)

5. 令和2年度恵庭市水道事業貸借対照表
(令和3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 | | 145,132,556 | |
| | ロ. 建物 | 335,917,053 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 48,242,053</u> | 287,675,000 | |
| | ハ. 構築物 | 13,241,850,653 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,759,920,638</u> | 7,481,930,015 | |
| | ニ. 機械及び装置 | 347,519,570 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 144,079,617</u> | 203,439,953 | |
| | ホ. 車両運搬具 | 9,774,573 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 9,198,343</u> | 576,230 | |
| | ヘ. 工具器具及び備品 | 46,954,698 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 29,767,928</u> | 17,186,770 | |
| | ト. メーター | 693,846,498 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 248,166,443</u> | 445,680,055 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 8,581,620,579 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| | イ. 土地権利 | | 1,936,038 | |
| | ロ. 施設利用権 | | 19,985,639 | |
| | ハ. 電話加入権 | | 20,600 | |
| | ニ. ソフトウェア | | 20,736,830 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 42,679,107 |
| (3) | 投資その他の資産 | | | |
| | イ. 破産更生債権等 | 1,664,180 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 1,664,180</u> | 0 | |
| | 投資その他の資産合計 | | | 0 |
| | 固定資産合計 | | | 8,624,299,686 |

| | | | | | |
|-----|---------|-------|------------------|--|-----------------------------|
| 2 | 流動資産 | | | | |
| (1) | 現金 | 預金 | | | 903,462,984 |
| (2) | 未収 | 貸倒引当金 | 117,915,253 | | |
| | | | <u>△ 594,486</u> | | 117,320,767 |
| (3) | 貯蔵品 | | | | 7,361,184 |
| (4) | その他流動資産 | | | | <u>1,000,000</u> |
| | 流動資産合計 | | | | <u>1,029,144,935</u> |
| | 資産合計 | | | | <u><u>9,653,444,621</u></u> |

負債の部

| | | | | | |
|-----|------------------------|--|--|--|-------------------|
| 3 | 固定負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | | |
| | イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | 1,519,097,089 |
| (2) | 修繕引当金 | | | | 63,910,980 |
| (3) | 特別修繕引当金 | | | | <u>23,980,000</u> |
| | 固定負債合計 | | | | 1,606,988,069 |

| | | | | | |
|-----|------------------------|--|------------------|--|--------------------|
| 4 | 流動負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | | |
| | イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | 172,628,444 |
| (2) | 未払金 | | | | 128,115,478 |
| (3) | 未払費用 | | | | 1,232,706 |
| (4) | 前受金 | | | | 160,557 |
| (5) | 引当金 | | | | |
| | イ. 賞与引当金 | | 7,557,409 | | |
| | ロ. 法定福利費引当金 | | <u>1,435,763</u> | | |
| | 引当金合計 | | | | 8,993,172 |
| (6) | 預り金 | | | | <u>164,310,939</u> |
| | 流動負債合計 | | | | 475,441,296 |

| | | | | |
|-----|-------------|---------------|-----------------|---------------|
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | イ. 受贈財産評価額 | 1,525,138,988 | | |
| | ロ. 補助金 | 120,669,073 | | |
| | ハ. 工事負担金 | 1,087,342,874 | | |
| | 長期前受金合計 | | 2,733,150,935 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 1,453,927,242 | |
| | 繰延収益合計 | | | 1,279,223,693 |
| | 負債合計 | | | 3,361,653,058 |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|----------------|-------------|---------------|---------------|
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | 5,368,753,408 | |
| | 資本金合計 | | | 5,368,753,408 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イ. 受贈財産評価額 | 21,346,821 | | |
| | ロ. 補助金 | 161,557,720 | | |
| | ハ. 工事負担金 | 435,652,539 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 618,557,080 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ. 当年度未処分利益剰余金 | 304,481,075 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 304,481,075 | |
| | 剰余金合計 | | | 923,038,155 |
| | 資本合計 | | | 6,291,791,563 |
| | 負債資本合計 | | | 9,653,444,621 |

(消費税抜き)