

犬山市議会第25号議案

令和3年度犬山市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度犬山市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|-------------|-----------------|
| (1) 給水戸数 | 31,300戸 |
| (2) 年間総給水量 | 9,137,892立方メートル |
| (3) 一日平均給水量 | 25,035立方メートル |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 水道事業収益	1,300,816千円
第1項 営業収益	1,151,974千円
第2項 営業外収益	148,839千円
第3項 特別利益	3千円

支出

第1款 水道事業費用	1,212,951千円
第1項 営業費用	1,186,797千円
第2項 営業外費用	15,003千円
第3項 特別損失	1,151千円
第4項 予備費	10,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額446,988千円は過年度分損益勘定留保資金407,932千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,056千円で補てんするものとする。）。

収入

第1款 資本的収入	112,588千円
第2項 出資金	1千円
第4項 負担金	112,583千円
第5項 固定資産売却代金	2千円
第6項 補助金	2千円

支 出

第1款 資本的支出 559,576千円

第1項 建設改良費 559,576千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 98,373千円

(他会計からの補助金)

第6条 児童手当に要する経費に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、500千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、10,986千円と定める。

令和3年2月26日提出

犬山市長 山田 拓郎

令和3年度

犬山市水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度 犬山市水道事業会計予算実施計画 (税込み)

収益的收入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			1,300,816	
	1 営業収益		1,151,974	
		1 給水収益	1,116,254	
		2 受託工事収益	3,800	
		3 その他営業収益	31,919	
		4 負担金	1	
	2 営業外収益		148,839	
		1 受取利息及び 配当金	2	
		2 他会計補助金	500	
		4 長期前受金戻入	148,282	
		5 雑収益	54	
		6 消費税還付金	1	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	2	
2 過年度損益修正益		1		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,212,951	
	1 営業費用		1,186,797	
		1 原水及び浄水費	643,471	
		2 配水及び給水費	72,432	
		3 受託工事費	3,999	
		4 総係費	108,844	
		5 減価償却費	334,401	
		6 資産減耗費	23,650	
	2 営業外費用		15,003	
		3 雑支出	3	
		4 消費税	15,000	
	3 特別損失		1,151	
		1 固定資産売却損	1	
		4 過年度損益修正損	1,150	
4 予備費		10,000		
	1 予備費	10,000		

資本的收入及び支出

収 入

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			112,588	
	2 出資金		1	
		1 出資金	1	
	4 負担金		112,583	
		1 分担金	47,718	
		2 工事負担金	64,865	
	5 固定資産 売却代金		2	
		1 固定資産売却代金	2	
6 補助金		2		
	1 国庫・県補助金	2		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			559,576	
	1 建設改良費		559,576	
		1 施設増補改良費	557,983	
		2 営業設備費	1,593	

令和3年度 犬山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：千円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	76,174
	減価償却費	334,401
	固定資産除却費	22,675
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	648
	引当金の増減額(△は減少)	818
	長期前受金戻入額(△は益)	△ 148,282
	受取利息及び受取配当金(△は益)	△ 2
	固定資産売却損益(△は益)	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 8,187
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	△ 1,404
	たな卸資産の増減額(△は増加)	2,789
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	279,629
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	279,631
2	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	△ 511,830
	固定資産の売却による収入	4
	有価証券の取得による支出	0
	有価証券の売却による収入	0
	国庫・県補助金による収入	2
	分担金による収入	43,380
	工事負担金による収入	60,513
	未収金の増減額(△は増加)	1,960
	未払金の増減額(△は減少)	16,454
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 389,517
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	1
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1
	資金増加額（又は減少額）	△ 109,885
	資金期首残高	1,251,799
	資金期末残高	1,141,914

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	12 (3)	5,007	46,788	37,702	89,497	15,898	105,395	
前 年 度	12 (3)	4,419	47,078	37,927	89,424	16,116	105,540	
比 較	0 (0)	588	△ 290	△ 225	73	△ 218	△ 145	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	1,218	3,004	292	1,115	0	3,244	0	0
	前 年 度	1,434	2,998	292	1,070	0	3,489	0	0
	比 較	△ 216	6	0	45	0	△ 245	0	0
の 内 訳	区 分	休 日 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	2,043	12,365	8,214	5,707	500	0	37,702
	前 年 度	16	1,420	12,281	8,533	6,014	380	0	37,927
	比 較	△ 16	623	84	△ 319	△ 307	120	0	△ 225

(注) 本年度の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費（以下「期末手当等」という。）には、翌年度の支給（支払）見込額のうち本年度の負担に属する額（賞与引当金繰入額：6,486千円〔期末手当：3,756千円、勤勉手当：2,730千円〕、法定福利費引当金繰入額：1,218千円）が含まれ、退職手当には、本年度の期末要支給額のうち本年度の負担に属する額（退職給付引当金繰入額5,706千円）が含まれる。前年度の期末手当等には、同様に前年度の負担に属する額（賞与引当金繰入額：6,699千円〔期末手当：3,870千円、勤勉手当：2,829千円〕、法定福利費引当金繰入額：1,263千円）が含まれ、退職手当には、退職給付引当金繰入額6,012千円が含まれる。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	12 (0)	0	46,788	36,638	83,426	14,947	98,373	
前 年 度	12 (0)	0	47,078	37,304	84,382	15,309	99,691	
比 較	0 (0)	0	△ 290	△ 666	△ 956	△ 362	△ 1,318	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	1,218	3,004	292	1,115	0	3,244	0	0
	前 年 度	1,434	2,998	292	1,070	0	3,489	0	0
	比 較	△ 216	6	0	45	0	△ 245	0	0
の 内 訳	区 分	休日勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	2,043	11,301	8,214	5,707	500	0	36,638
	前 年 度	16	1,420	11,658	8,533	6,014	380	0	37,304
	比 較	△ 16	623	△ 357	△ 319	△ 307	120	0	△ 666

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	0 (3)	5,007	0	1,064	6,071	951	7,022	
前 年 度	0 (3)	4,419	0	623	5,042	807	5,849	
比 較	0 (0)	588	0	441	1,029	144	1,173	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
の 内 訳	区 分	休日勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	0	1,064	0	0	0	0	1,064
	前 年 度	0	0	623	0	0	0	0	623
	比 較	0	0	441	0	0	0	0	441

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 290	給料改定に伴う増加分	0		
		昇給に伴う増加分	759		平均昇給率 1.65%
		その他の増減分	△ 1,049		職員の異動等
職員手当	△ 225	制度改正に伴う増減分	△ 221	期末手当 △ 221千円	期末手当支給月数 2.6月 → 2.55月 (一般職員)
		その他の増減分	△ 4		

(3) 給料及び職員手当の状況

職員1人当たりの給料

区 分		一 般 行 政 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	322,258
	平均年齢 (歳・月)	41.01
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	325,825
	平均年齢 (歳・月)	41.05

短時間勤務職員を除く

初 任 給

区 分	一 般 行 政 職	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	154,900円	154,900円
大 学 卒	188,700円	188,700円

級別職員数

区分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和3年1月1日現在	8級	0 (0)	0.0
	7級	1 (0)	8.3
	6級	2 (0)	16.7
	5級	1 (0)	8.3
	4級	3 (0)	25.0
	3級	4 (0)	33.4
	2級	1 (0)	8.3
	1級	0 (0)	0.0
	計	12 (0)	100.0
令和2年1月1日現在	8級	0 (0)	0.0
	7級	1 (0)	8.3
	6級	1 (0)	8.3
	5級	3 (0)	25.0
	4級	2 (0)	16.7
	3級	4 (0)	33.4
	2級	1 (0)	8.3
	1級	0 (0)	0.0
	計	12 (0)	100.0

() 内は、短時間勤務職員を外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級
一般行政職	部 長	課 長	課 長 補 佐	統 括 主 査	主任主査、 主 査	主 査 補
区 分	2 級	1 級				
一般行政職	主 事	主 事 補				

昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	11	11	
	昇 給 数 別 内 訳	2号給(人)	0	0
		3号給(人)	2	2
		4号給(人)	9	9
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比 率 (B) / (A) (%)	91.7	91.7	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	12	12	
	昇 給 数 別 内 訳	2号給(人)	0	0
		3号給(人)	2	2
		4号給(人)	10	10
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	

短時間勤務職員を除く

期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
前年度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の支給率

定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 (月分)	25年勤続 (月分)	35年勤続 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	現在、定年前早期退職特例措 置を一時休止
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	現在、定年前早期退職特例措 置を一時休止

地 域 手 当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	6
支 給 対 象 職 員 数 (人)	12
一般会計の制度 (支給率等) (%)	6

特 殊 勤 務 手 当

区 分		全 体	一 般 行 政 職
令和3年1月1日現在	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (%)	0.00	0.00
	代表的な特殊勤務手当の名称	緊急時危険業務手当	

その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	内 容																																																						
扶 養 手 当	同	<p>○配偶者 6,500円</p> <p>○子 10,000円</p> <p>・満16歳の年度初めから満22歳の年度末までの子1人につき 5,000円</p> <p>○父母等 6,500円</p> <p>ただし、配偶者及び父母等について、行政職給料表（一）8級職員は3,500円</p>																																																						
住 居 手 当	同	<p>借家・借間</p> <p>○家賃等の額16,000円以下の場合、無し</p> <p>○16,000円を超え、27,000円以下の場合、家賃等の額－16,000円</p> <p>○27,000円を超える場合、（家賃等の額－27,000円）× 1/2</p> <p>ただし、17,000円を限度とし、11,000円に加算 最高28,000円</p>																																																						
通 勤 手 当	同	<p>(ア)交通用具利用</p> <p>通勤距離片道</p> <table border="0" data-bbox="558 985 1133 1859"> <tr><td>2km</td><td>未満</td><td>— 円</td></tr> <tr><td>2km以上</td><td>3km未満</td><td>2,000円</td></tr> <tr><td>3km以上</td><td>4km未満</td><td>2,200円</td></tr> <tr><td>4km以上</td><td>5km未満</td><td>2,500円</td></tr> <tr><td>5km以上</td><td>8km未満</td><td>4,200円</td></tr> <tr><td>8km以上</td><td>10km未満</td><td>4,800円</td></tr> <tr><td>10km以上</td><td>13km未満</td><td>7,100円</td></tr> <tr><td>13km以上</td><td>15km未満</td><td>8,100円</td></tr> <tr><td>15km以上</td><td>20km未満</td><td>10,000円</td></tr> <tr><td>20km以上</td><td>25km未満</td><td>12,900円</td></tr> <tr><td>25km以上</td><td>30km未満</td><td>15,800円</td></tr> <tr><td>30km以上</td><td>35km未満</td><td>18,700円</td></tr> <tr><td>35km以上</td><td>40km未満</td><td>21,600円</td></tr> <tr><td>40km以上</td><td>45km未満</td><td>24,400円</td></tr> <tr><td>45km以上</td><td>50km未満</td><td>26,200円</td></tr> <tr><td>50km以上</td><td>55km未満</td><td>28,000円</td></tr> <tr><td>55km以上</td><td>60km未満</td><td>29,800円</td></tr> <tr><td>60km以上</td><td></td><td>31,600円</td></tr> </table> <p>(イ)交通機関利用</p> <p>利用区間の最長期間定期券等額の月額相当額</p> <p style="text-align: right;">最高 55,000円</p>	2km	未満	— 円	2km以上	3km未満	2,000円	3km以上	4km未満	2,200円	4km以上	5km未満	2,500円	5km以上	8km未満	4,200円	8km以上	10km未満	4,800円	10km以上	13km未満	7,100円	13km以上	15km未満	8,100円	15km以上	20km未満	10,000円	20km以上	25km未満	12,900円	25km以上	30km未満	15,800円	30km以上	35km未満	18,700円	35km以上	40km未満	21,600円	40km以上	45km未満	24,400円	45km以上	50km未満	26,200円	50km以上	55km未満	28,000円	55km以上	60km未満	29,800円	60km以上		31,600円
2km	未満	— 円																																																						
2km以上	3km未満	2,000円																																																						
3km以上	4km未満	2,200円																																																						
4km以上	5km未満	2,500円																																																						
5km以上	8km未満	4,200円																																																						
8km以上	10km未満	4,800円																																																						
10km以上	13km未満	7,100円																																																						
13km以上	15km未満	8,100円																																																						
15km以上	20km未満	10,000円																																																						
20km以上	25km未満	12,900円																																																						
25km以上	30km未満	15,800円																																																						
30km以上	35km未満	18,700円																																																						
35km以上	40km未満	21,600円																																																						
40km以上	45km未満	24,400円																																																						
45km以上	50km未満	26,200円																																																						
50km以上	55km未満	28,000円																																																						
55km以上	60km未満	29,800円																																																						
60km以上		31,600円																																																						

令和3年度 犬山市水道事業予定貸借対照表 (税抜き)

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		276,455	
	イ 建 物	237,678		
	減価償却累計額	<u>△ 158,900</u>		78,778
	ウ 構 築 物	15,527,513		
	減価償却累計額	<u>△ 7,326,437</u>		8,201,076
	エ 機 械 及 び 装 置	1,318,192		
	減価償却累計額	<u>△ 958,572</u>		359,620
	オ 車 両 及 び 運 搬 具	19,039		
	減価償却累計額	<u>△ 17,432</u>		1,607
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,904		
	減価償却累計額	<u>△ 18,135</u>		2,769
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>8,920,305</u>
	固 定 資 産 合 計			8,920,305
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,141,914	
(2)	未 収 金	95,642		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,892</u>		
	未 収 金 合 計			93,750
(3)	有 価 証 券			0
(4)	貯 蔵 品			4,612
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>11</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>1,240,287</u>
	資 産 合 計			<u><u>10,160,592</u></u>

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債			
(1) 引当金			
ア 修繕引当金	0		
イ 退職給付引当金	84,593		
引当金合計		84,593	
固定負債合計			84,593
4 流動負債			
(1) 未払金		208,147	
(2) 預り金		2,000	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	6,486		
イ 法定福利費引当金	1,218		
引当金合計		7,704	
流動負債合計			217,851
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,313,476	
長期前受金収益化累計額		△ 4,973,612	
繰延収益合計			3,339,864
負債合計			3,642,308

※修繕引当金取崩し額	1,716
※退職給付引当金取崩し額	3,239
※賞与引当金取崩し額	6,431
※法定福利費引当金取崩し額	1,208

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		5,650,934	
資本金合計			5,650,934
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	61,944		
イ 工事負担金	104,590		
資本剰余金合計		166,534	
(2) 利益剰余金			
ア 利益積立金	28,060		
イ 建設改良積立金	114,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	558,756		
利益剰余金合計		700,816	
剰余金合計			867,350
資本合計			6,518,284
負債資本合計			10,160,592

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 7 ～ 50年

構築物 10 ～ 80年

機械及び装置 6 ～ 20年

車両及び運搬具 2 ～ 7年

器具及び備品 2 ～ 20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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員（会計年度任用職員を除く）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払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 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。

II. その他

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金3,239千円を取り崩すこととする。

(2) 修繕引当金の取崩し

会計基準改定前に計上してあった修繕引当金から水道施設修繕を行うため、1,716千円を取り崩すこととする。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

職員（会計年度任用職員を除く）の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）の支給（支払）のため、賞与引当金6,431千円、法定福利費引当金1,208千円を取り崩すこととする。

令和2年度 犬山市水道事業予定損益計算書 (税抜き)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,018,522		
(2) 受託工事収益	1,497		
(3) その他営業収益	26,565		
(4) 負担金	<u>0</u>	1,046,584	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	566,475		
(2) 配水及び給水費	54,380		
(3) 受託工事費	1,423		
(4) 総係費	103,607		
(5) 減価償却費	324,362		
(6) 資産減耗費	<u>21,129</u>	<u>1,071,376</u>	
営業損失			24,792
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	600		
(3) 長期前受金戻入	149,763		
(4) 雑収益	<u>120</u>	150,483	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>77</u>	<u>77</u>	<u>150,406</u>
経常利益			125,614
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,011</u>	<u>1,011</u>	<u>△ 1,011</u>
当年度純利益			124,603
前年度繰越利益剰余金			<u>357,979</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>482,582</u></u>

令和2年度 犬山市水道事業予定貸借対照表 (税抜き)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		276,457	
	イ 建 物	237,678		
	減価償却累計額	<u>△ 154,021</u>	83,657	
	ウ 構 築 物	15,408,906		
	減価償却累計額	<u>△ 7,332,194</u>	8,076,712	
	エ 機 械 及 び 装 置	1,305,168		
	減価償却累計額	<u>△ 984,405</u>	320,763	
	オ 車 両 及 び 運 搬 具	19,039		
	減価償却累計額	<u>△ 16,806</u>	2,233	
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	22,205		
	減価償却累計額	<u>△ 16,474</u>	5,731	
	キ 建 設 仮 勘 定		0	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>8,765,553</u>	
	固 定 資 産 合 計			8,765,553
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,251,799	
(2)	未 収 金	89,415		
	貸倒引当金	<u>△ 1,244</u>		
	未 収 金 合 計		88,171	
(3)	有 価 証 券		0	
(4)	貯 蔵 品		7,401	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		11	
	流 動 資 産 合 計		<u>1,347,382</u>	
	資 産 合 計			<u><u>10,112,935</u></u>

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債			
(1) 引当金			
ア 修繕引当金	1,716		
イ 退職給付引当金	82,124		
引当金合計		83,840	
固定負債合計			83,840
4 流動負債			
(1) 未払金		193,097	
(2) 預り金		2,000	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	6,431		
イ 法定福利費引当金	1,208		
引当金合計		7,639	
流動負債合計			202,736
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,209,580	
長期前受金収益化累計額		△ 4,825,330	
繰延収益合計			3,384,250
負債合計			3,670,826

※賞与引当金取崩し額

6,596

※法定福利費引当金取崩し額

1,263

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		5,650,933	
資本金合計			5,650,933
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	61,944		
イ 工事負担金	104,590		
資本剰余金合計		166,534	
(2) 利益剰余金			
ア 利益積立金	28,060		
イ 建設改良積立金	114,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	482,582		
利益剰余金合計		624,642	
剰余金合計			791,176
資本合計			6,442,109
負債資本合計			10,112,935

令和2年度 犬山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：千円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	124,603
	減価償却費	324,362
	固定資産除却費	21,020
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 883
	前払金の増減額(△は増加)	3,600
	引当金の増減額(△は減少)	5,576
	長期前受金戻入額(△は益)	△ 149,763
	受取利息及び受取配当金(△は益)	0
	固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	5,016
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	4,275
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 876
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小 計	336,930
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	336,930
2	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	△ 444,223
	固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	有価証券の売却による収入	0
	国庫・県補助金による収入	0
	分担金による収入	52,530
	工事負担金による収入	42,689
	未収金の増減額(△は増加)	△ 6,493
	未払金の増減額(△は減少)	837
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 354,660
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
	資金増加額（又は減少額）	△ 17,730
	資金期首残高	1,269,529
	資金期末残高	1,251,799

令和3年度 犬山市水道事業会計予算実施計画明細書 (税込み)

収益的収入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予 算 額		説 明	
			節			
			区 分	金 額		
1 水道事業収益	1 営業収益			1,300,816		
				1,151,974		
		1 給水収益		1,116,254		
			1 水道料金	1,116,254	水道料金	
		2 受託工事収益		3,800		
			1 修繕工事収益	3,800	公共下水関連工事収益 3,000 消火施設補修工事収益 800	
		3 その他営業収益		31,919		
			1 手数料	1,095	検査手数料 600 設計審査手数料 370 その他手数料 125	
			2 雑収益	30,824	下水道・農業集落排水処理施設使用料 徴収事務受託収益 30,521 その他雑収益 303	
		4 負担金		1		
			1 退職金負担金	1	他会計退職負担金収入	
		2 営業外収益			148,839	
			1 受取利息及び配当金		2	
			1 預金利息	1		
			2 有価証券利息	1		
	2 他会計補助金			500		
			1 児童手当 他会計繰入分	500	児童手当	
	4 長期前受金戻入			148,282		
			1 国庫補助金長期前受金戻入	1,328		
			2 受贈財産評価額長期前受金戻入	34,911		
			3 分担金長期前受金戻入	8,877		
			4 工事負担金長期前受金戻入	103,020		
			5 その他資本剰余金長期前受金戻入	146		
	5 雑収益			54		
			1 不用品売却収益	1	不良量水器売却代金	
			2 発生品組替益	52	量水器撤去収益	
			3 その他雑収益	1		
	6 消費税還付金			1		
			1 消費税還付金	1		
	3 特別利益				3	
		1 固定資産売却益		2		
			1 有形固定資産売却益	2		
		2 過年度損益修正益		1		
	1 過年度損益修正益	1				

支 出

単位：千円

予 算 額		区 分	金 額	説 明		
款	項				目	節
1	水道事業費用		1,212,951			
	1	営業費用	1,186,797			
		1	原水及び浄水費	643,471		
		1	給料	6,798 職員給		
		2	手当	3,761 職員手当		
		3	賞与引当金繰入額	885 期末勤勉手当引当金積立		
		4	法定福利費引当金繰入額	161 期末勤勉手当法定福利費引当金積立		
		6	法定福利費	1,851 共済組合負担金等		
		10	旅費	14 職員旅費		
		11	備用品費	961 消耗品等		
		12	材料費	1 原水及び浄水設備材料費		
		15	動力費	63,374 送水ポンプ等電気料金・自家発電燃料		
		17	燃料費	93 公用車燃料費		
		19	修繕費	10,581 構築物・配水管等修繕費 2,000 機械及び装置修繕費 8,288 車両及び運搬具修繕費 121 引当金取崩し時の消費税 172		
		22	通信運搬費	1,789 遠方監視装置等通信費		
		23	手数料	64 保菌検査手数料 34 公用車点検手数料 8 公用車車検代行手数料 10 設備点検手数料 12		
		24	賃借料	600 白山浄水場用地借地料		
		25	委託料	66,834 設備点検業務委託料 1,744 除草業務委託料 495 浄水場運転管理業務委託料 46,200 水質検査業務委託料 9,393 水道施設常時監視業務委託料 2,759 その他業務委託料 6,243		
		32	公課費	9 公用車自動車重量税		
		37	受水費	485,695 県営水道受水費		
		2	配水及び給水費	72,432		
		1	給料	6,588 職員給		
		2	手当	3,232 職員手当		
		3	賞与引当金繰入額	876 期末勤勉手当引当金積立		
		4	法定福利費引当金繰入額	161 期末勤勉手当法定福利費引当金積立		
		6	法定福利費	1,846 共済組合負担金等		
		10	旅費	14 職員旅費		
		11	備用品費	250 消耗品等		
		12	材料費	440 配水及び給水設備材料費		
		17	燃料費	168 公用車燃料費		
		19	修繕費	33,017 構築物・配水管等修繕費 6,600 機械及び装置修繕費 1 車両及び運搬具修繕費 99 工具器具及び備品修繕費 1 取替用計水器修繕費 10,036 給水装置改良修繕費 14,080 占用支障移転修繕費 2,200		
		23	手数料	16 公用車点検手数料		
		25	委託料	20,874 設備点検業務等委託料 4,400 当番工事店待機業務委託料 3,373 計水器取替業務等委託料 12,936 その他委託料 165		

単位：千円

予 算 額			節		説 明
款	項	目	区 分	金 額	
			27 路面復旧費	4,950	舗装復旧費
		3 受託工事費		3,999	
			11 備用品費	22	消耗品等
			12 材料費	1	受託工事材料費
			17 燃料費	47	公用車燃料費
			19 修繕費	910	消火栓等修繕費 800 車両及び運搬具修繕費 110
			23 手数料	10	公用車車検代行手数料
			26 工事請負費	3,000	下水道関連配水管切廻し工事等
			32 公課費	9	公用車自動車重量税
		4 総係費		108,844	
			1 給料	16,923	職員給
			2 手当	9,468	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	2,389	期末勤勉手当引当金積立
			4 法定福利費引当金繰入額	453	期末勤勉手当法定福利費引当金積立
			5 報酬	5,007	パートタイム会計年度任用職員報酬
			6 法定福利費	5,913	共済組合負担金等
			7 退職給付費	5,707	退職手当 1 退職給付引当金繰入額 5,706
			10 旅費	298	職員旅費 255 会計年度任用職員通勤費 43
			11 備用品費	649	消耗品等
			17 燃料費	70	公用車燃料費
			18 印刷製本費	301	封筒等
			19 修繕費	597	車両及び運搬具修繕費 297 工具器具及び備品修繕費 300
			22 通信運搬費	4,004	郵便料金 3,447 電話料金 557
			23 手数料	3,536	口座振替等手数料 3,482 公用車点検手数料 32 公用車車検代行手数料 22
			24 賃借料	160	複写機使用料
			25 委託料	44,526	設備点検業務委託料 191 電子計算機類保守業務等委託料 1,140 料金徴収業務等委託料 42,887 その他委託料 308
			29 会費負担金	342	日本水道協会等会費
			30 負担金	3,542	庁舎使用料等・部長人件費負担金
			31 保険料	769	水道施設・公用車等保険料
			32 公課費	62	公用車自動車重量税
			33 研修費	161	職員研修費
			38 メーター取替費用 助成金	2,975	
			41 貸倒引当金繰入額	992	貸倒引当金積立
		5 減価償却費		334,401	
			44 有形固定資産減価償却費	334,401	建物・配水管等減価償却費
		6 資産減耗費		23,650	
			46 固定資産除却費	22,675	配水管等除却費
			48 たな卸資産減耗費	975	帳簿原価変更額

単位：千円

予 算 額				説 明	
款	項	目	節		
			区 分		金 額
	2 営業外費用			15,003	
		3 雑支出		3	
		60 不用品売却原価		2	不良量水器売却品帳簿原価
		61 その他雑支出		1	その他雑支出
		4 消費税		15,000	
		62 公課費		15,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失			1,151	
		1 固定資産売却損		1	
		66 有形固定資産売却損		1	
		4 過年度損益修正損		1,150	
		70 過年度損益修正損		1,150	過年度還付金
	4 予備費			10,000	
		1 予備費		10,000	
		91 予備費		10,000	

資本的收入及び支出

収 入

単位：千円

款	項	目	予 算 額		説 明		
			節				
			区 分	金 額			
1 資本的收入				112,588			
	2 出資金			1			
		1 出資金		1			
			1 出資金		1		
	4 負担金				112,583		
		1 分担金			47,718		
			1 分担金		47,718		
		2 工事負担金			64,865		
			1 工事負担金		64,865		施設工事負担金 47,809 下水道関連布設替工事負担金 17,000 その他工事負担金 56
	5 固定資産 売却代金				2		
		1 固定資産 売却代金			2		
				1 固定資産売却代金	2		
	6 補助金				2		
		1 国庫・県補助金			2		
1 国庫補助金				1			
2 県補助金				1			

支 出

単位：千円

予 算		額		説 明	
款	項	目	節		
			区 分		金 額
1	資本的支出			559,576	
	1	建設改良費		559,576	
		1	施設増補改良費	557,983	
			1	給料	職員給 16,479
			2	手当	職員手当 9,048
			3	賞与引当金繰入額	期末勤勉手当引当金積立 2,336
			4	法定福利費 引当金繰入額	期末勤勉手当分法定福利費 引当金積立 443
			6	法定福利費	共済組合負担金等 5,070
			10	旅費	職員旅費 12
			11	備用品費	消耗品等 230
			12	材料費	建設改良用材料費 1
			17	燃料費	公用車燃料費 56
			19	修繕費	車両及び運搬具修繕費 110 工具器具及び備品修繕費 100
			23	手数料	公用車車検代行手数料 10 その他手数料 1,197
			25	委託料	設計業務等委託料 40,000 その他委託料 1,473
			26	工事請負費	配水管・施設改良工事 413,811 機械装置改良工事 67,600
			32	公課費	公用車自動車重量税 7
		2	営業設備費	1,593	
			81	有形固定資産 購入費	取付用量水器帳簿原価 1,373 工具器具及び備品購入費 220