

議 第 1 2 号

令 和 3 年 度 (2021 年 度)

高 取 町 水 道 事 業 会 計 予 算 書

高 取 町

令和3年度(2021年度) 高取町水道事業会計予算

(総 則)

第1条

令和3年度(2021年度) 高取町水道事業会計予算は次に定めるところによる。

(業務予定量)

第2条

業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水栓数	2,624 栓
(2) 年間総配水量	724,000 m ³
(3) 一日平均給水量	1,983 m ³
(4) 県営水道受水量(年間)	724,000 m ³

(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

(単位 千円)

第1款	水 道 事 業 収 益	250,535
	第1項 営業収益	218,050
	第2項 営業外収益	32,385
	第3項 特別利益	100

支出

第1款	水 道 事 業 費 用	233,983
	第1項 営業費用	215,675
	第2項 営業外費用	6,313
	第3項 特別損失	940
	第4項 予備費	11,055

(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。

収入

第1款	資 本 的 収 入	8,462
第4項	補助金	0
第5項	負担金その他諸収入	8,462

支出

第1款	資 本 的 支 出	62,658
第2項	建設改良費	50,367
第3項	企業債償還金	12,291

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は350,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することが出来ない経費)

第6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 22,528 千円

(他会計からの補助金)

第7条 収益的支出を負担するため又建設改良費を負担するため一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は10,000千円である。

(たな卸し資産の購入限度額)

第8条 たな卸し資産の購入限度額は1,320千円とする。

令和3年(2021年) 3月 4日 提出

奈良県高取町長 中川 裕介

令和3年度(2021年度) 高取町水道事業会計 資金計画

(単位 円)

	区 分	令和2年度(2020年度) 決算見込み額	令和3年度(2021年度) 予 定 額	増 減
収入金	事業収益	200,852,519	224,133,640	23,281,121
	営業収益	168,367,408	214,037,640	45,670,232
	営業外収益	29,281,500	10,096,000	△ 19,185,500
	特別利益	3,203,611	0	△ 3,203,611
	その他事業収益	0	0	0
	前年度未収金	5,237,535	6,439,567	1,202,032
	営業未収金	4,856,658	3,500,000	△ 1,356,658
	営業外未収金	380,877	0	△ 380,877
	その他未収金	0	500,000	500,000
	還付消費税	0	2,439,567	2,439,567
	預り金受入	7,454,276	8,000,000	545,724
	前受金受入	0	0	0
	補助金	0	0	0
	負担金及び加入金	2,577,300	8,462,000	5,884,700
	出資金	0	0	0
	前年度繰越金	283,696,087	267,288,771	△ 16,407,316
	一時借入金	0	0	0
	基金繰替運用金	0	0	0
受 入 資 金	499,817,717	514,323,978	14,506,261	

支出金	事業費用	170,637,506	186,606,340	15,968,834
	営業費用	166,476,945	172,486,900	6,009,955
	営業外費用	2,548,796	2,064,000	△ 484,796
	中間納付消費税	1,491,100	1,000,000	△ 491,100
	その他費用	0	11,055,220	11,055,220
	特別損失	120,665	220	△ 120,445
	前年度未払金	4,782,402	7,849,000	3,066,598
	営業未払金	2,593,802	600,000	△ 1,993,802
	営業外未払金	2,188,600	3,000,000	811,400
	その他未払金	0	0	0
	未払消費税	0	4,249,000	4,249,000
	預り金返還	7,500,000	6,000,000	△ 1,500,000
	前受金振替	0	0	0
	建設改良費	37,006,200	50,367,000	13,360,800
	貯蔵品	800,228	1,320,000	519,772
	企業債償還金	11,802,610	12,291,000	488,390
繰越事業費	0	0	0	
支払資金	232,528,946	264,433,340	31,904,394	
差引（翌年度繰越金）	267,288,771	249,890,638	△ 17,398,133	

令和3年度(2021年度)高取町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益			250,535	内仮受消費税 19,679,544 円
	1. 営業収益		218,050	
		1. 給水収益	200,618	
		2. 受託工事収益	13,200	
		3. その他営業収益	4,232	
	2. 営業外収益		32,385	
		1. 受取利息及び配当金	96	
		2. 他会計補助金	10,000	
		3. 長期前受金戻入	22,289	
		4. 雑収益	0	
	3. 特別利益		100	
		1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益	100	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			233,983	内仮払消費税 14,778,328 円
	1. 営業費用		215,675	
		1. 原水及び浄水費	105,639	
		2. 配水及び給水費	33,763	
		3. 受託工事費	13,200	
		4. 総係費	23,722	
		5. 減価償却費	37,806	
		6. 資産減耗費	1,500	
		7. その他営業費用	45	
	2. 営業外費用		6,313	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,064	
		4. 雑支出	0	
		5. 消費税	4,249	
	3. 特別損失		940	
		1. 固定資産売却損	0	
		3. 過年度損益修正損	940	
		5. その他特別損失	0	
	4. 予備費		11,055	
		1. 予備費	11,055	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 収 入	4. 補 助 金		8,462	内仮受消費税 769,272 円
		1. 国 県 其 他 補 助 金	0	
			0	
		1. 負 担 金 其 他 諸 収 入	8,462	
		1. 負 担 金 其 他 諸 収 入	8,462	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出	2. 建 設 改 良 費		62,658	内仮払消費税 4,520,000 円
			50,367	
		2. 配 水 設 備 費	48,400	
		4. 固 定 資 産 購 入 費	1,967	
		3. 企 業 債 償 還 金	12,291	
		1. 企 業 債 償 還 金	12,291	

令和3年度(2021年度)高取町水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 算 額	比 較	節	金 額	説 明
1. 水道事業収益		250,535	260,810	△ 10,275			
1. 営業収益		218,050	224,764	△ 6,714			
	1. 給水収益	200,618	200,618	0			
					1. 水道使用料	197,635	一般家庭用 145,602 営業用 4,054 大口営業用 39,822 官公庁用 2,725 学校用 1,889 プール用 970 臨時用 263 新設及び開栓計 2,310 計 197,635
					2. 量水器使用料	2,983	
	2. 受託工事収益	13,200	20,000	△ 6,800			
					1. 新設工事収益	13,200	水道管移設設計業務 2,200 水道管移設工事 11,000
	3. その他営業収益	4,232	4,146	86			
					1. 材料売却益	55	工事用材料売却 55
					2. 手数料	2,602	工事検査手数料、下水道料金徴収手数料等
					4. 負担金	1,575	消火栓維持管理費負担金 1,575
					5. 雑収益	0	非課税分 0

2. 営業外収益		32,385	31,946	439			
1. 受取利息 及び配当金		96	181	△ 85			
					1. 預金利息	96	定期預金利息 92 普通預金利息 4
2. 他会計 補助金		10,000	10,000	0			
					1. 補助金	10,000	高料金対策補助金 10,000
3. 長期前受金 戻入		22,289	21,645	644			
					1. 有形固定資産長 期前受金戻入	22,289	留保資金戻入(収益化しない) 0 加入金戻入 3,226 工事負担金戻入 10,038 国庫補助金戻入 0 一般会計負担金戻入 149 受贈財産評価額戻入 7,308 企業債戻入(収益化しない) 0 その他長期前受金戻入 1,066 予備 500 端数調整 2 計 22,289
4. 雑収益		0	110	△ 110			
					1. 不用品売却 収益	0	
					2. その他 雑収益	0	
5. 消費税還付 金		0	10	△ 10			
					1. 消費税還付金	0	

3. 特別利益		100	4,100	△ 4,000			
	1. 固定資産 売却収益	0	4,000	△ 4,000			
					1. 固定資産 売却収益	0	
	2. 過年度損益 修正益	100	100	0			
					1. 過年度損益 修正益	100	

支 出

(単位 千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 算 額	比 較	節	金 額	説 明
1. 水道事業費		233,983	226,976	7,007			
1. 営業費用		215,675	219,786	△ 4,111			
	1. 原水及び浄水費	105,639	105,439	200			
					16. 委託料	321	水質検査等委託料
					22. 動力費	6	浄水場電気使用料
					31. 受水費	105,312	(644,000m ³ ×130円+133,534m ³ ×90円)×1.10
	2. 配水及び給水費	33,763	32,388	1,375			
					1. 給料	6,544	職員1人+会計年度任用職員1人
					2. 手当	2,357	管理職手当 396 期末勤勉手当 1,655 時間外勤務手当 100 扶養手当 0 通勤手当 206 児童子ども手当 0
					5. 法定福利費	3,567	共済組合負担金、退職手当組合負担金
					9. 被服費	161	作業服他
					10. 備消耗品費	176	修繕作業用消耗品
					16. 委託料	7,094	メーター取替、施設保守点検等委託料等
					17. 手数料	8	糞便検査手数料
					18. 賃借料	304	テレメータ専用回線料等
					19. 修繕費	9,740	漏水修理、機械修繕等
					21. 路面復旧費	110	
					22. 動力費	1,960	配水施設電気使用料
					24. 材料費	1,000	補修材料 200 出庫材料 800
					33. 賞与引当金繰入額	742	次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの
					37. 雑費	0	
	3. 受託工事費	13,200	20,000	△ 6,800			
					16. 委託料	13,200	県工事に伴う水道管移設設計及び工事

1. 営業費用	4. 総係費	23,722	24,144	△ 422		
					1. 給料	4,444 職員1名
					2. 手当	2,212 扶養手当 438 期末勤勉手当 1,303 通勤手当 51 児童子ども手当 0 時間外勤務手当 420
					5. 法定福利費	2,337 共済組合負担金、退職手当組合負担金
					6. 旅費	110
					10. 備消耗品費	433 電算関係消耗品等
					11. 燃料費	40 公用車ガソリン代
					12. 光熱水費	1,309 第2受水場電気使用料
					13. 印刷製本費	572 各種用紙印刷代
					14. 通信運搬費	471 電話使用料、納入通知書郵送代
					16. 委託料	6,581 検針委託料、電算保守料等
					17. 手数料	684 口座振替取扱手数料等
					18. 賃借料	2,482 電算リース料等
					19. 修繕費	175 公用車検査料及び修繕代
					26. 研修費	330 水道技術管理者資格取得講習会等
					27. 食糧費	11 現地説明会等お茶代
					28. 厚生費	0 互助会負担金
					29. 負担金	619 日本水道協会会費等
					30. 保険料	91 公用車及び建物保険料
					32. 貸倒引当金繰入額	100
					33. 賞与引当金繰入額	721 次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの
					37. 雑費	0

1. 営業費用	5. 減価償却費	37,806	36,260	1,546			
					1. 有形固定資産減価償却費	37,806	土地(減価償却しない) 0 建物 1,974 構築物(原水及び浄水設備) 209 構築物(送配水及び給水設備) 32,473 機械及び装置 2,919 車輛運搬具 0 工具器具及び備品費 231 計 37,806
	6. 資産減耗費	1,500	1,500	0			
					1. 固定資産除却費	1,000	構築物除却費(老朽管更新・下水道工事水道管移設等)
				2. たな卸資産減耗費	500	貯蔵材料不用及び、故障に伴う除却費	
	7. その他営業費用	45	55	△ 10			
					1. 材料売却原価	45	工事用材料売却原価
2. 営業外費用		6,313	6,230	83			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,064	2,549	△ 485			
					1. 企業債利息	2,064	財務省(H5・130,000,000分) 1,314 財務省(H7・10,000,000分) 89 財務省(H7・80,000,000分) 661
	4. 雑支出	0	10	△ 10			
					1. その他雑支出	0	
	5. 消費税	4,249	3,671	578			
					1. 消費税	4,249	

3. 特別損失		940	910	30			
1. 固定資産 売却損		0	10	△ 10			
					1. 固定資産 売却損	0	
3. 過年度 損益修正損		940	900	40			
					1. 過年度 損益修正損	940	不能欠損分 500 その他 440
4. 予備費		11,055	50	11,005			
1. 予備費		11,055	50	11,005			
					1. 予備費	11,055	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	説 明
1. 資本的収入		8,462	11,334	△ 2,872			
5. 負担金その他諸収入		8,462	11,334	△ 2,872			
	1. 負担金その他諸収入	8,462	11,334	△ 2,872			
					2. 加 入 金	8,462	給水申込加入金

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	説 明
1. 資本的支出		62,658	58,579	4,079			
2. 建設改良費		50,367	46,776	3,591			
	2. 配水設備費	48,400	44,809	3,591			
					16. 委 託 料	4,400	水道管布設設計委託料等
					20. 工事請負費	44,000	水道管布設替工事費
	4. 固定資産購入費	1,967	1,967	0			
					2. 機械及び装置	0	災害対応用給水タンク購入費等
					5. 土地購入費	1,967	用地購入費
					16. 委 託 料	0	用地購入に伴う登記費用
3. 企業債償還金		12,291	11,803	488			
	1. 企業債償還金	12,291	11,803	488	1. 元金償還金	12,291	建設改良等企業債元金償還金
							財務省(H5・130,000,000分) 7,971
							財務省(H7・10,000,000分) 509
							財務省(H7・80,000,000分) 3,811

企 業 債 明 細 書

令和3年度(2021年度)

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		元利合計	発行価額 未償還元 金	利 率 年 %	償還終期 令和年度	備 考
			元 金	利 息					
財務省資金運用部	H6.11.21	135,000,000	7,970,278	1,313,058	9,283,336	21,642,208	4.75	6	
〃	H8.3.25	10,000,000	508,669	88,325	596,994	2,215,181	3.40	7	
〃	H9.3.25	80,000,000	3,810,536	660,540	4,471,076	20,726,189	2.80	8	
合 計	3件	225,000,000	12,289,483	2,061,923	14,351,406	44,583,578			

給与費明細書

1. 総括

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千 円)				法定福利費	合 計		
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計	(千 円) (千 円)		
本 年 度		2		10,988	0	5,636	16,624	5,904	22,528	
前 年 度		2		10,893	0	5,460	16,353	5,378	21,731	
比 較		0		95	0	176	271	526	797	
手 当 の 内 訳			千円			千円			千円	
	扶 養 手 当	438	時 間 外 勤 務 手 当	520	期 末 勤 勉 手 当	4,421				
	地 域 手 当	0	特 殊 勤 務 手 当	0	児 童 子 ど も 手 当	0				
	管 理 職 手 当	0	住 宅 手 当	0						
	通 勤 手 当	257								
備 考	一般職員1人当たり給与費の状況									
			区 分	1 人 当 た り の 給 与 費						
			本 年 度	8,312 千円						
			前 年 度	8,176 千円						
	平均給料月額及び平均年齢の状況									
			区 分	一 般 職 現 業 職						
			令和3年4月1日	平均給料	457,833					
			現 在	平均年齢	49					
			令和2年4月1日	平均給料	453,875					
			現 在	平均年齢	48					
級別職員数の状況										
		区 分	一 般 職 現 業 職							
		令和3年4月1日	5級	1人						
		現 在	4級	1人						
		令和2年4月1日	5級	1人						
		現 在	4級	1人						

令和2年度(2020年度)高取町水道事業予定貸借対照表

令和3年(2021年)3月31日

資 産 の 部

1. 固定資産

単位:円

(1) 有形固定資産

イ. 土地		54,029,084	
ロ. 建物	93,241,000		
建物減価償却累計額	△ 58,210,150	35,030,850	
ハ. 構築物	1,706,942,047		
構築物減価償却累計額	△ 867,018,969	839,923,078	
ニ. 機械及び装置	311,786,827		
機械及び装置減価償却累計額	△ 274,641,469	37,145,358	
ホ. 車輛運搬具	0		
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	
ヘ. 工具器具及び備品	3,378,997		
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 2,261,455	1,117,542	
ト. リース資産	0		
リース資産減価償却累計額	0	0	
チ. 建設仮勘定		13,430,000	
リ. その他有形固定資産	0		
その他有形固定資産減価償却累計額	0	0	
有形固定資産計			980,675,912
固定資産合計			980,675,912

2. 流動資産

(1) 現金・預金		267,288,771	
(2) 未収金			
イ. 営業未収金	15,497,427		
ロ. 営業外未収金	2,616,567		
ハ. その他未収金	24,234,600	42,348,594	
(3) 貸倒引当金		△ 12,600,000	
(4) 有価証券		0	
(5) 貯蔵品		8,210,569	
(6) 短期貸付金		0	
(7) 前払費用		0	
(8) 前払金		0	
(9) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>305,247,934</u>
資産合計			<u><u>1,285,923,846</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良等企業債

44,583,578

ロ. その他企業債

0

44,583,578

(2) 他会計借入金

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

0

(5) その他固定負債

0

固定負債合計

44,583,578

4. 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ. 建設改良等企業債

12,289,483

ロ. その他企業債

0

12,289,483

(3) 他会計借入金

0

(4) リース債務

0

(5) 未払金

イ. 営業未払金

3,590,250

ロ. 営業外未払金

2,188,600

ハ. その他未払金

0

5,778,850

(6) 前受収益

0

(7) 引当金

イ. 賞与引当金

1,464,000

(8) 預り金

900,000

(9) その他流動負債

流動負債合計

20,432,333

5. 繰延収益

長期前受金	1,150,957,917	
収益化累計額	△ 640,635,591	
繰延収益合計		<u>510,322,326</u>
負債合計		575,338,237

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 資本金

イ. 固有資本金	2,373,900	
ロ. 繰入資本金	74,925,000	
ハ. 組入資本金	7,635,778	
ニ. 出資金	0	
資本金合計	<u> </u>	<u>84,934,678</u>

(2) 借入資本金

イ. 企業債		
ロ. 他会計借入金		
借入資本金合計		<u>0</u>
資本金合計		<u>84,934,678</u>

7. 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ. 加入金	183,508,932	
ロ. 工事負担金	29,381,712	
ハ. 再評価積立金	0	
ニ. 受贈財産評価額	42,638,344	
ホ. 寄付金	0	
ヘ. 保険差益	0	
ト. その他資本剰余金	4,553,268	
資本剰余金合計	<u> </u>	<u>260,082,256</u>

(2) 利益剰余金				
イ. 減債積立金	57,964,222			
ロ. 建設改良積立金	0			
ハ. 利益積立金	0			
ニ. その他積立金	0			
ホ. 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金	294,514,378			
その他未処分利益剰余金変動額	0			
当年度純利益	13,090,075	<u>307,604,453</u>		
ヘ. 当年度未処理欠損金				
繰越欠損金	0			
当年度純損失	0	<u>0</u>		
利益剰余金合計			<u>365,568,675</u>	
剰余金合計				<u>625,650,931</u>
資本合計				<u>710,585,609</u>
負債資本合計				<u>1,285,923,846</u>

損益計算書

令和2年(2020年)度 高取町水道事業損益計算書

令和2年(2020年) 4月 1日～令和3年(2021年) 3月31日まで

1. 営業収益

単位:円

(1) 給水収益	153,502,465	
(2) 受託工事収益	0	
(3) その他営業収益	3,264,656	156,767,121

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	94,338,429	
(2) 配水及び給水費	43,499,318	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	20,890,093	
(5) 減価償却費	36,200,708	
(6) 資産減耗費	300,000	
(7) その他営業費用	0	195,228,548

営業損失

△ 38,461,427

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	177,500		
(2) 他会計補助金	10,000,000		
(3) 長期前受金戻入	21,938,547		
(4) 雑収益	19,002,400	51,118,447	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	2,548,796		
(2) 雑支出	0	2,548,796	48,569,651
経常利益			10,108,224
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	3,100,886		
(2) 過年度損益修正益	0	3,100,886	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	102,725		
(2) 過年度損益修正損	16,310		
(3) その他特別損失	0	119,035	2,981,851
7. 予備費			
(1) 予備費	0	0	2,981,851
当年度純利益			13,090,075

令和2年度(2020年度)高取町水道事業会計

キャッシュ・フロー計算書

令和2年(2020年)4月1日～令和3年(2021年)3月31日まで

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度
(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益(△は当年度純損失)	13,090,075
減価償却費	36,200,708
固定資産除却費	300,000
減損損失	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	56,000
長期前受金戻入額	△ 21,938,547
受取利息及び受取利息配当金	△ 102,277
支払利息	2,548,796
固定資産売却損益(△は益)	△ 3,100,886
未収金の増減額(△は増加)	2,131,104
未払金の増減額(△は減少)	620,205
前払金の増減額(△は増加)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 618,641
預り金の増減額(△は減少)	△ 45,724
その他	
小計	29,140,813
利息及び配当金の受取額	102,277
利息の支払額	△ 2,548,796
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,694,294

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 33,642,000
有形固定資産の売却による収入	0
負担金等による収入	0
一般会計からの繰入金による収入	0
その他	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 33,642,000</u>
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 11,802,610
水道加入金の受入れに伴う収入	2,343,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 9,459,610</u>
(4) 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	△ 16,407,316
(5) 現金及び現金同等物の期首残高	<u>283,696,087</u>
(6) 現金及び現金同等物の期末残高	<u><u>267,288,771</u></u>

令和3年度(2021年度)高取町水道事業予定貸借対照表

令和4年(2022年)3月31日

資 産 の 部

1. 固定資産

単位:円

(1) 有形固定資産

イ. 土地		<u>55,996,084</u>
ロ. 建物	93,241,000	
建物減価償却累計額	<u>60,184,150</u>	<u>33,056,850</u>
ハ. 構築物	1,749,442,047	
構築物減価償却累計額	<u>898,700,969</u>	<u>850,741,078</u>
ニ. 機械及び装置	311,986,827	
機械及び装置減価償却累計額	<u>277,560,469</u>	<u>34,426,358</u>
ホ. 車両運搬具	0	
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>
ヘ. 工具器具及び備品	3,378,997	
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>2,492,455</u>	<u>886,542</u>
ト. リース資産	0	
リース資産減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>
チ. 建設仮勘定		<u>13,430,000</u>
リ. その他有形固定資産	0	
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>
有形固定資産計		<u>988,536,912</u>
固定資産合計		<u>988,536,912</u>

2. 流動資産

(1) 現金・預金		249,890,638	
(2) 未収金			
イ. 営業未収金	19,958,266		
ロ. 営業外未収金	177,000		
ハ. その他未収金	24,234,600	44,369,866	
(3) 貸倒引当金		△ 12,700,000	
(4) 有価証券		0	
(5) 貯蔵品		8,710,569	
(6) 短期貸付金		0	
(7) 前払費用		0	
(8) 前払金		0	
(9) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>290,271,073</u>
資産合計			<u><u>1,278,807,985</u></u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企業債

イ. 建設改良等企業債

31,786,127

ロ. その他企業債

0

31,786,127

(2) 他会計借入金

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

0

(5) その他固定負債

0

固定負債合計

31,786,127

4. 流 動 負 債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ. 建設改良等企業債

12,797,451

ロ. その他企業債

0

12,797,451

(3) 他会計借入金

0

(4) リース債務

0

(5) 未払金

イ. 営業未払金

1,284,300

ロ. 営業外未払金

6,437,600

ハ. その他未払金

0

7,721,900

(6) 前受収益

0

(7) 引当金

イ. 賞与引当金

1,463,000

1,463,000

(8) 預り金

900,000

(9) その他流動負債

流動負債合計

22,882,351

5. 繰延収益

長期前受金	1,158,650,645	
収益化累計額	△ 662,924,591	
繰延収益合計		<u>495,726,054</u>
負債合計		550,394,532

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 資本金

イ. 固有資本金	2,373,900
ロ. 繰入資本金	74,925,000
ハ. 組入資本金	7,635,778
ニ. 出資金	0
資本金合計	<u>84,934,678</u>

(2) 借入資本金

イ. 企業債	
ロ. 他会計借入金	
借入資本金合計	<u>0</u>
資本金合計	<u>84,934,678</u>

7. 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ. 加入金	183,508,932
ロ. 工事負担金	29,381,712
ハ. 再評価積立金	42,638,344
ニ. 受贈財産評価額	4,553,268
ホ. 寄付金	0
ヘ. 保険差益	0
ト. その他資本剰余金	0
資本剰余金合計	<u>260,082,256</u>

(2) 利益剰余金

イ. 減債積立金		57,964,222	
ロ. 建設改良積立金		0	
ハ. 利益積立金		0	
ニ. その他積立金		<u>0</u>	
ホ. 当年度未処分利益剰余金			
繰越利益剰余金	307,604,453		
その他未処分利益剰余金変動額	0		
当年度純利益	17,827,844	<u>325,432,297</u>	
ヘ. 当年度未処理欠損金			
繰越欠損金	0		
当年度純損失	0	<u>0</u>	
利益剰余金合計			<u>383,396,519</u>
剰余金合計			<u>643,478,775</u>
資本合計			<u>728,413,453</u>
負債資本合計			<u>1,278,807,985</u>

損益計算書

令和3年(2021年)度 高取町水道事業損益計算書

令和3年(2021年)4月1日～令和4年(2022年)3月31日まで

1. 営業収益

単位:円

(1) 給水収益	182,380,001	
(2) 受託工事収益	12,000,000	
(3) その他営業収益	3,990,455	198,370,456

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	96,035,456	
(2) 配水及び給水費	30,967,712	
(3) 受託工事費	12,000,000	
(4) 総係費	22,548,549	
(5) 減価償却費	37,806,000	
(6) 資産減耗費	1,500,000	
(7) その他営業費用	45,000	200,902,717

営業損失

△ 2,532,261

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	96,000		
(2) 他会計補助金	10,000,000		
(3) 長期前受金戻入	22,289,000		
(4) 雑収益	0	32,385,000	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	2,064,000		
(2) 雑支出	0	2,064,000	30,321,000
經常利益			27,788,739
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	100,000	100,000	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	10,895		
(3) その他特別損失	0	10,895	89,105
7. 予備費			
(1) 予備費	10,050,000	10,050,000	△ 9,960,895
当年度純利益			17,827,844

令和3年度(2021年度)高取町水道事業会計
キャッシュ・フロー計算書

令和3年(2021年)4月1日～令和4年(2022年)3月31日まで

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度
(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益(△は当年度純損失)	17,827,844
減価償却費	37,806,000
固定資産除却費	1,500,000
減損損失	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	100,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,000
長期前受金戻入額	△ 22,289,000
受取利息及び受取利息配当金	△ 96,000
支払利息	2,064,000
固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,021,272
未払金の増減額(△は減少)	4,375,295
前払金の増減額(△は増加)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 500,000
預り金の増減額(△は減少)	0
その他	
小計	38,765,867
利息及び配当金の受取額	96,000
利息の支払額	△ 2,064,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	36,797,867

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 50,367,000
有形固定資産の売却による収入	0
負担金等による収入	0
一般会計からの繰入金による収入	0
その他	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 50,367,000</u>
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 12,291,000
水道加入金の受入れに伴う収入	8,462,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 3,829,000</u>
(4) 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	△ 17,398,133
(5) 現金及び現金同等物の期首残高	<u>267,288,771</u>
(6) 現金及び現金同等物の期末残高	<u><u>249,890,638</u></u>

高取町水道事業会計注記表

I. 重要な会計方針

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 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

(1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産については取替法による。)

・主な耐用年数

建物 15～38年

構築物 10～58年

機械及び装置 8～16年

工具器具及び備品 5～15年

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、奈良県市町村総合事務組合に積み立てており、退職手当の要支給額が積立金相当額を超える場合には、一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び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(令和3年12月から令和4年3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. リース契約により使用する資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

III. その他

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産については、按分等の合理的な方法を用いて整理している。

