令和2年度

登米市水道事業会計補正予算書

並びに予算に関する説明書

〔2月1日提出〕

宮城県登米市

議案第8号

令和2年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和2年度登米市水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和2年度登米市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(4) 主な建設改良事業	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
ア 取水施設整備事業	6,160千円	△6,160千円	0千円
イ 浄水施設整備事業	40,370千円	△1,520千円	38,850千円
ウ 配給水施設整備事業	1,163,876千円	△241,120千円	922,756千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的収支及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第8款	水道事業収益	2,616,267千円	556千円	2,616,823千円
第1項	営業収益	2,272,214千円	0千円	2,272,214千円
第2項	営業外収益	343,888千円	496千円	344,384千円
第3項	特別利益	165千円	60千円	225千円

		支 出		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第9款	水道事業費用	2,675,463千円	△40,563千円	2,634,900千円
第1項	営業費用	2,439,754千円	△65,936千円	2,373,818千円
第2項	営業外費用	215,040千円	25,373千円	240,413千円
第3項	特別損失	669千円	0千円	669千円
第4項	予備費	20,000千円	0千円	20,000千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 1,032,105千円は、過年度分損益勘定留保資金 947,356千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 84,749千円」を「不足する額 993,685千円は、過年度分損益勘定留保資金 922,682千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 71,003千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第10款	資本的収入	914,687千円	△211,429千円	703,258千円
第1項	企業債	502,300千円	△130,400千円	371,900千円
第2項	負担金及び補償金	46,603千円	△28,493千円	18,110千円
第3項	補助金	183,333千円	△26,301千円	157,032千円
第4項	出資金	173,640千円	△26,235千円	147,405千円
第5項	加入金	8,811千円	0千円	8,811千円

		支 出		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 11 款	資本的支出	1,946,792 千円	△249,849 千円	1,696,943 千円
第 1 項	建設改良費	1,213,009 千円	△248,800 千円	964,209 千円
第 2 項	企業債償還金	733,783 千円	△1,049 千円	732,734 千円

(債務負担行為)

第 5 条 予算第 5 条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
新年度当初から給付を要する当該年度に限る業務の委託等に関する契約	令和 3 年度	令和 3 年度当初に計上する当該契約に係る予算の範囲内

(企業債)

第 6 条 予算第 6 条に定めた企業債を次のとおり補正し、起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のように改める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
ア 取水施設整備事業	千円 3,600	証 書 入 借 入	5%以内 (ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる政府 資金及び地 方公共団体 金融機構資 金については、 利率の見 直しを行 なった後 においては、 当該見直 しの利率)	借入先の 融資条件 による。 ただし、 企業財政 その他の 都合によ り繰上償 還又は低 利に借り 換えるこ とができる。	千円 0	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
イ 浄水施設整備事業	23,700				22,500			
ウ 配水管整備事業	284,000				183,800			
エ 管路緊急改善事業	191,000				165,600			
合 計	502,300				371,900			

(たな卸資産の購入限度額)

第 7 条 予算第 9 条に定めたたな卸資産の購入限度額「32,425 千円」を「26,667 千円」に改める。

令和 3 年 2 月 1 日提出

登米市長 熊 谷 盛 廣

予算に関する説明書

	ページ
1. 令和2年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画	
(1) 収益的収入及び支出	6
(2) 資本的収入及び支出	8
2. 令和2年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号）	1 1
3. 債務負担行為に関する調書	1 2
4. 令和2年度登米市水道事業予定損益計算書	1 3
5. 令和2年度登米市水道事業予定貸借対照表	1 4
6. 注記事項	1 6
7. 収益的収入及び支出見積書	1 8
8. 資本的収入及び支出見積書	2 2
9. 損益計算書の推移	2 4
10. 貸借対照表の推移	2 5

1. 令和2年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
8 水 道 事 業 収 益			2,616,267	556	2,616,823	
	1	営業収益	2,272,214	0	2,272,214	
		1	給水収益	2,244,000	0	2,244,000
		9	その他営業収益	28,214	0	28,214
	2	営業外収益	343,888	496	344,384	
		1	受取利息及び配当金	581	0	581
		2	負担金補助金 及び補償金	15,686	496	16,182
		4	事務手数料	60,214	0	60,214
		5	長期前受金戻入	267,398	0	267,398
		9	雑収益	9	0	9
	3	特別利益	165	60	225	
		9	その他特別利益	165	60	225

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
9			2,675,463	△ 40,563	2,634,900
水道事業費用	1 営業費用		2,439,754	△ 65,936	2,373,818
		1 原水及び浄水費	462,259	△ 25,189	437,070
		2 配水費	341,676	△ 25,366	316,310
		3 給水費	111,069	△ 13,201	97,868
		5 業務費	199,932	0	199,932
		6 総係費	105,767	△ 2,180	103,587
		8 減価償却費	1,154,899	0	1,154,899
		9 資産減耗費	64,152	0	64,152
		2 営業外費用		215,040	25,373
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		182,060	△ 2,267	179,793
	2 納付消費税		32,980	27,640	60,620
	3 特別損失		669	0	669
		4 臨時損失	339	0	339
		5 過年度損益修正損	330	0	330
	4 予備費		20,000	0	20,000
		1 予備費	20,000	0	20,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
10 資 本 的 収 入			914,687	△ 211,429	703,258
	1	企 業 債	502,300	△ 130,400	371,900
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	502,300	△ 130,400	371,900
	2	負担金及び 補償金	46,603	△ 28,493	18,110
		1 工 事 負 担 金	4,400	△ 1,469	2,931
		2 他 会 計 負 担 金	2,603	0	2,603
		3 補 償 金	39,600	△ 27,024	12,576
	3	補 助 金	183,333	△ 26,301	157,032
		1 国 庫 補 助 金	183,333	△ 26,301	157,032
	4	出 資 金	173,640	△ 26,235	147,405
		1 他 会 計 出 資 金	173,640	△ 26,300	147,340
		9 そ の 他 出 資 金	0	65	65
	5	加 入 金	8,811	0	8,811
		1 加 入 金	8,811	0	8,811

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11			1,946,792	△ 249,849	1,696,943
資 本 的 支 出	1 建設改良費		1,213,009	△ 248,800	964,209
		1 取水施設整備費	6,160	△ 6,160	0
		3 浄水施設整備費	40,370	△ 1,520	38,850
		5 配給水施設整備費	1,163,876	△ 241,120	922,756
		7 消防施設整備費	2,603	0	2,603
	2 企業債 償還 債金		733,783	△ 1,049	732,734
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	704,713	△ 1,049	703,664
		2 その他の企業債	29,070	0	29,070

2. 令和2年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

	既決予定額	補正後の予定額	(単位：千円) 比較増減
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△は損失）	△ 147,244	△ 83,921	63,323
減価償却費	1,154,899	1,154,899	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	120	120	0
退職給付引当金の増減額(△は減少)	4,049	4,049	0
賞与等引当金の増減額(△は減少)	479	479	0
長期前受金戻入額	△ 267,398	△ 267,398	0
受取利息及び受取配当金	△ 581	△ 581	0
支払利息	182,060	179,793	△ 2,267
固定資産除却損益（△は益）	63,364	63,364	0
未収金の増減額(△は増加)	3,692	3,692	0
未払金の増減額(△は減少)	4,130	59,721	55,591
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,262	1,723	△ 539
前払費用の増減額(△は増加)	196	196	0
前払金の増減額(△は増加)	36,260	36,260	0
前受金の増減額(△は減少)	△ 16	△ 16	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,002	△ 1,002	0
小計	1,035,270	1,151,378	116,108
利息及び配当金の受取額	581	581	0
利息の支払額	△ 182,060	△ 179,793	2,267
業務活動によるキャッシュ・フロー	853,791	972,166	118,375
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	△ 1,207,253	△ 981,068	226,185
負担金による収入	6,366	5,031	△ 1,335
補償金による収入	36,000	11,433	△ 24,567
国庫補助金による収入	174,842	150,931	△ 23,911
一般会計からの繰入金による収入	127,800	101,500	△ 26,300
未収金の増減額(△は増加)	△ 27,458	△ 434	27,024
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,288	△ 28,206	△ 19,918
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 897,991	△ 740,813	157,178
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	502,300	371,900	△ 130,400
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	△ 733,783	△ 732,734	1,049
他会計からの出資による収入	45,840	45,905	65
加入金による収入	8,010	8,010	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,633	△ 306,919	△ 129,286
資金増加額	△ 221,832	△ 75,565	146,267
資金期首残高	2,643,468	2,643,468	0
資金期末残高	2,421,636	2,567,903	146,267

3. 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金
新年度当初から給付を要する当該年度に限る業務の委託等に関する契約	千円 令和3年度当初予算に計上する当該契約に係る予算の範囲内		千円	令和3年度	千円 限度額に同じ	千円

4. 令和2年度登米市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,040,000		
(2)	その他営業収益	<u>28,214</u>	2,068,214	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	401,272		
(2)	配水費	294,057		
(3)	給水費	90,602		
(4)	業務費	182,557		
(5)	総係費	101,156		
(6)	減価償却費	1,154,899		
(7)	資産減耗費	<u>64,152</u>	<u>2,288,695</u>	
	営業利益			△ 220,481
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	581		
(2)	負担金補助金及び補償金	16,132		
(3)	事務手数料	54,741		
(4)	長期前受金戻入	267,398		
(5)	雑収益	<u>9</u>	338,861	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	179,793		
(2)	雑支出	<u>22,109</u>	<u>201,902</u>	<u>136,959</u>
	経常利益			△ 83,522
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>210</u>	210	
6	特別損失			
(1)	臨時損失	<u>609</u>	<u>609</u>	<u>△ 399</u>
7	当年度純利益 (△損失)			△ 83,921
8	前年度繰越利益剰余金 (△欠損金)			<u>235,814</u>
9	当年度未処分利益剰余金 (△欠損金)			<u><u>151,893</u></u>

5. 令和2年度登米市水道事業予定貸借対照表

(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	238,163	
	イ 建 物	1,968,447	
	減価償却累計額	△ 775,706	1,192,741
	ウ 構 築 物	39,877,092	
	減価償却累計額	△ 18,129,296	21,747,796
	エ 機 械 及 び 装 置	5,963,359	
	減価償却累計額	△ 2,906,722	3,056,637
	オ 車 両 運 搬 具	24,516	
	減価償却累計額	△ 22,351	2,165
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	70,719	
	減価償却累計額	△ 62,576	8,143
	キ 建 設 仮 勘 定	37,322	
	有形固定資産合計		26,282,967
(2)	無形固定資産		
	ア 水 利 権	4,687	
	イ 電 話 加 入 権	2,733	
	無形固定資産合計		7,420
(3)	投資その他の資産		
	ア 長 期 貸 付 金	300,000	
	投資その他の資産合計		300,000
	固 定 資 産 合 計		26,590,387
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		2,567,903
(2)	未 収 金	204,267	
	貸倒引当金	△ 5,251	199,016
(3)	貯 蔵 品		33,616
	流 動 資 産 合 計		2,800,535
	資 産 合 計		29,390,922

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	10,736,225		
企業債合計		10,736,225	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	258,299		
引当金合計		258,299	
固定負債合計			10,994,524
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	772,538		
イ その他企業債(借換債)	29,030		
企業債合計		801,568	
(2) 未払金		249,431	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	14,112		
引当金合計		14,112	
流動負債合計			1,065,111
5 繰延収益			
長期前受金		10,581,831	
収益化累計額		△ 4,423,332	
繰延収益合計			6,158,499
負債合計			18,218,134

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		60,092	
(2) 繰入資本金(出資金)		4,486,424	
(3) 組入資本金		6,451,479	
資本金合計			10,997,995
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	13,706		
イ 国庫補助金	9,194		
資本剰余金合計		22,900	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	151,893		
利益剰余金合計		151,893	
剰余金合計			174,793
資本合計			11,172,788
負債資本合計			29,390,922

6. 注記事項

I 重要な会計方針

平成 26 年度より改正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

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
・主な耐用年数	
建物	7年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	6年～20年
車両	4年～6年
工具器具及び備品	2年～15年

(2) 無形固定資産 定額法

・減価償却の方法	定額法
水利権	20年
電気通信施設利用権	20年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額（279,810 千円）から、宮城県市町村職員退職手当組合における積立金相当額（21,511 千円）を控除した額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該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、実績率等による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は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関係

1 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 貸借対照表に計上されている企業債（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、309,344 千円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

(1) 平成26年3月31日における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で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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としている。

未経過リース料相当額は、下記の通り。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

1年以内	2,101 千円
1年超	440 千円
計	2,541 千円

7. 収益的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
8 水道事業 収 益			千円 2,616,267	千円 556	千円 2,616,823
	2 営業外収益		343,888	496	344,384
		2 負担金補助金 及び補償金	15,686	496	16,182
	3 特別利益		165	60	225
		9 その他 特別利益	165	60	225

及び支出見積書

節		説明	
区分	金額		
	千円		千円
1 負担金	496	児童手当に要する経費の繰入	496
1 その他の特別利益	60	東日本大震災に係る手数料減免に対する経費	60

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
9 水道事業費			千円 2,675,463	千円 △ 40,563	千円 2,634,900	
	1 営業費用		2,439,754	△ 65,936	2,373,818	
		1 原水及び浄水費	462,259	△ 25,189	437,070	
		2 配水費	341,676	△ 25,366	316,310	
		3 給水費	111,069	△ 13,201	97,868	
		6 総係費	105,767	△ 2,180	103,587	
		2 営業外費用	215,040	25,373	240,413	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	182,060	△ 2,267	179,793
			2 納付消費税	32,980	27,640	60,620

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
6 旅 費	△ 320	普通旅費	△ 320
9 報 償 費	△ 99	モニタリング謝金	△ 99
17 委 託 料	△ 7,732	保呂羽浄水場地質調査業務	△ 3,212
		施設台帳システム構築業務	△ 3,663
		施設統廃合計画策定業務	△ 857
20 修 繕 費	△ 7,050	取水施設修繕	△ 3,181
		浄水施設修繕	△ 3,869
24 動 力 費	△ 5,789	浄水施設電力料	△ 5,789
25 薬 品 費	△ 4,199	水処理用薬品	△ 4,199
6 旅 費	△ 394	普通旅費	△ 394
9 報 償 費	△ 98	モニタリング謝金	△ 98
20 修 繕 費	△ 20,004	配給水施設修繕	△ 20,004
23 路 面 復 旧 費	△ 3,398	路面復旧費	△ 3,398
24 動 力 費	△ 1,472	配水施設電力料	△ 1,472
11 備 消 品 費	△ 1,500	非常用給水袋	△ 1,500
20 修 繕 費	△ 11,701	メーター周囲改良・保全工事	△ 1,800
		メーター規格変更・経年交換等	△ 3,600
		給水管漏水修理・保全	△ 6,301
9 報 償 費	△ 280	水道モニター謝金	△ 280
28 研 修 費	△ 1,400	旅費	△ 1,400
31 会 費 負 担 金	△ 500	会費	△ 500
1 企 業 債 利 息	△ 2,267	建設事業債利息	△ 2,267
1 納 付 消 費 税	27,640	納付消費税	27,640

8. 資本的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予算	計
10 資本的収入			千円 914,687	千円 △ 211,429	千円 703,258
	1 企業債		502,300	△ 130,400	371,900
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	502,300	△ 130,400	371,900
	2 負担金及び補償金		46,603	△ 28,493	18,110
		1 工事負担金	4,400	△ 1,469	2,931
		3 補償金	39,600	△ 27,024	12,576
	3 補助金		183,333	△ 26,301	157,032
		1 国庫補助金	183,333	△ 26,301	157,032
	4 出資金		173,640	△ 26,235	147,405
		1 他会計出資金	173,640	△ 26,235	147,405

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11 資本的支出			千円 1,946,792	千円 △ 249,849	千円 1,696,943
	1 建設改良費		1,213,009	△ 248,800	964,209
		1 取水施設整備費	6,160	△ 6,160	0
		3 浄水施設整備費	40,370	△ 1,520	38,850
		5 配給水施設整備費	1,163,876	△ 241,120	922,756
	2 企業債償還金		733,783	△ 1,049	732,734
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	704,713	△ 1,049	703,664

及び支出見積書

節		説明	千円
区分	金額		
	千円		千円
1 建設事業債	△ 130,400	取水施設整備事業 △ 3,600 浄水施設整備事業 △ 1,200 配水管整備事業 △ 98,500 管路緊急改善事業 △ 25,400 機器整備事業 △ 1,700	
1 工事負担金	△ 1,469	配水管布設に伴う負担金	△ 1,469
1 補償金	△ 27,024	配水管移設補償金	△ 27,024
5 配給水施設整備補助金	△ 26,301	管路緊急改善事業	△ 26,301
1 一般会計出資金	△ 26,300	管路耐震化事業	△ 26,300
3 その他出資金	65	東日本大震災に係る加入金減免に対する経費	65

節		説明	千円
区分	金額		
	千円		千円
2 機器整備費	△ 6,160	下り松取水塔排砂ポンプ更新	△ 6,160
2 機器整備費	△ 1,520	浄水施設機器更新	△ 1,520
1 工事請負費	△ 195,779	配水管布設事業 △ 16,960 配水管布設替事業 △ 34,540 配水管移設事業 △ 81,400 管路緊急改善事業 △ 62,879	
2 機器整備費	△ 2,790	配給水施設機器更新	△ 2,790
3 調査設計費	△ 42,551	配水管布設替事業 △ 15,990 配水管移設事業 △ 22,200 管路緊急改善事業 △ 4,361	
1 建設事業債	△ 1,049	地方公共団体金融機構	△ 1,049

9. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A	B	比較増減	
		令和2年度 補正第2号	令和2年度 補正第3号	C B-A	D 伸び率
1	A 営業収益	2,068,214	2,068,214	0	0.0%
2	1 給水収益	2,040,000	2,040,000	0	0.0%
3	2 その他営業収益	28,214	28,214	0	0.0%
4	B 営業費用	2,349,195	2,288,695	△ 60,500	-2.6%
5	1 原水及び浄水費	424,555	401,272	△ 23,283	-5.5%
6	2 配水費	317,121	294,057	△ 23,064	-7.3%
7	3 給水費	102,747	90,602	△ 12,145	-11.8%
8	4 業務費	182,557	182,557	0	0.0%
9	5 総係費	103,164	101,156	△ 2,008	-1.9%
10	6 減価償却費	1,154,899	1,154,899	0	0.0%
11	7 資産減耗費	64,152	64,152	0	0.0%
12	C 営業利益 (A-B)	△ 280,981	△ 220,481	60,500	21.5%
13	D 営業外収益	338,365	338,861	496	0.1%
14	1 受取利息他	581	581	0	0.0%
15	2 負担金・補助金・補償金	15,636	16,132	496	3.2%
16	3 事務手数料	54,741	54,741	0	0.0%
17	4 長期前受金戻入	267,398	267,398	0	0.0%
18	5 雑収益	9	9	0	0.0%
19	E 営業外費用	204,169	201,902	△ 2,267	-1.1%
20	1 支払利息	182,060	179,793	△ 2,267	-1.2%
21	2 雑支出	22,109	22,109	0	0.0%
22	F 経常利益 (C+D-E)	△ 146,785	△ 83,522	63,263	43.1%
23	G 特別利益	150	210	60	40.0%
24	H 特別損失	609	609	0	0.0%
25	I 当年度純利益 (F+G-H)	△ 147,244	△ 83,921	63,323	43.0%
26	J 前年度繰越利益剰余金	235,814	235,814	0	0.0%
27	K 当年度末未処分利益剰余金	88,570	151,893	63,323	71.5%

10. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項 目	A 令和2年度 補正第2号	B 令和2年度 補正第3号	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	固定資産	26,816,572	26,590,387	△ 226,185	-0.8%
2	有形固定資産	26,509,152	26,282,967	△ 226,185	-0.9%
3	土地	238,163	238,163	0	0.0%
4	建物	1,192,741	1,192,741	0	0.0%
5	構築物(配水管等)	21,964,462	21,747,796	△ 216,666	-1.0%
6	機械・装置	3,066,156	3,056,637	△ 9,519	-0.3%
7	車両運搬具	2,165	2,165	0	0.0%
8	工具・器具・備品	8,143	8,143	0	0.0%
9	建設仮勘定	37,322	37,322	0	0.0%
10	無形固定資産	7,420	7,420	0	0.0%
11	投資その他の資産	300,000	300,000	0	0.0%
12	流動資産	2,680,753	2,800,535	119,782	4.5%
13	現金預金	2,421,636	2,567,903	146,267	6.0%
14	未収金	231,291	204,267	△ 27,024	-11.7%
15	貸倒引当金	△ 5,251	△ 5,251	0	0.0%
16	貯蔵品	33,077	33,616	539	1.6%
17	資産合計(1+12)	29,497,325	29,390,922	△ 106,403	-0.4%

負債・資本の部

(単位：千円)

18	固定負債	11,123,045	10,994,524	△ 128,521	-1.2%
19	企業債	10,864,746	10,736,225	△ 128,521	-1.2%
20	退職給付引当金	258,299	258,299	0	0.0%
21	流動負債	1,030,268	1,065,111	34,843	3.4%
22	企業債(1年以内に償還期限が到来するもの)	802,398	801,568	△ 830	-0.1%
23	未払金	213,758	249,431	35,673	16.7%
24	賞与等引当金	14,112	14,112	0	0.0%
25	繰延収益	6,208,312	6,158,499	△ 49,813	-0.8%
26	長期前受金	6,208,312	6,158,499	△ 49,813	-0.8%
27	受贈財産評価額	491,884	491,884	0	0.0%
28	工事負担金	94,147	92,812	△ 1,335	-1.4%
29	工事補償金	1,848,164	1,823,597	△ 24,567	-1.3%
30	国庫補助金	3,429,711	3,405,800	△ 23,911	-0.7%
31	県費補助金	28,380	28,380	0	0.0%
32	他会計負担金	153,338	153,338	0	0.0%
33	加入金	162,688	162,688	0	0.0%
34	負債合計(18+21+25)	18,361,625	18,218,134	△ 143,491	-0.8%
35	資本金	11,024,230	10,997,995	△ 26,235	-0.2%
36	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
37	繰入資本金(出資金)	4,512,659	4,486,424	△ 26,235	-0.6%
38	組入資本金	6,451,479	6,451,479	0	0.0%
39	剰余金	111,470	174,793	63,323	56.8%
40	資本剰余金	22,900	22,900	0	0.0%
41	受贈財産評価額	13,706	13,706	0	0.0%
42	国庫補助金	9,194	9,194	0	0.0%
43	利益剰余金	88,570	151,893	63,323	71.5%
44	当年度未処分利益剰余金	△ 147,244	△ 83,921	63,323	43.0%
45	前年度未処分利益剰余金	235,814	235,814	0	-
46	資本合計(35+39)	11,135,700	11,172,788	37,088	0.3%
47	負債・資本合計	29,497,325	29,390,922	△ 106,403	-0.4%