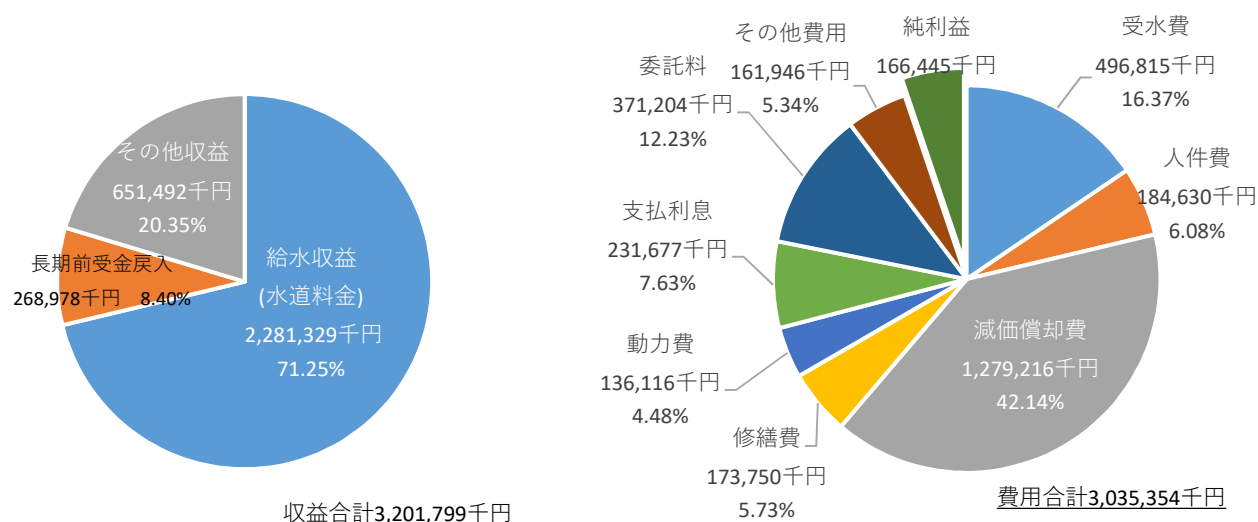


令和3年度の水道事業決算をお知らせします

収益的収支（消費税抜き）

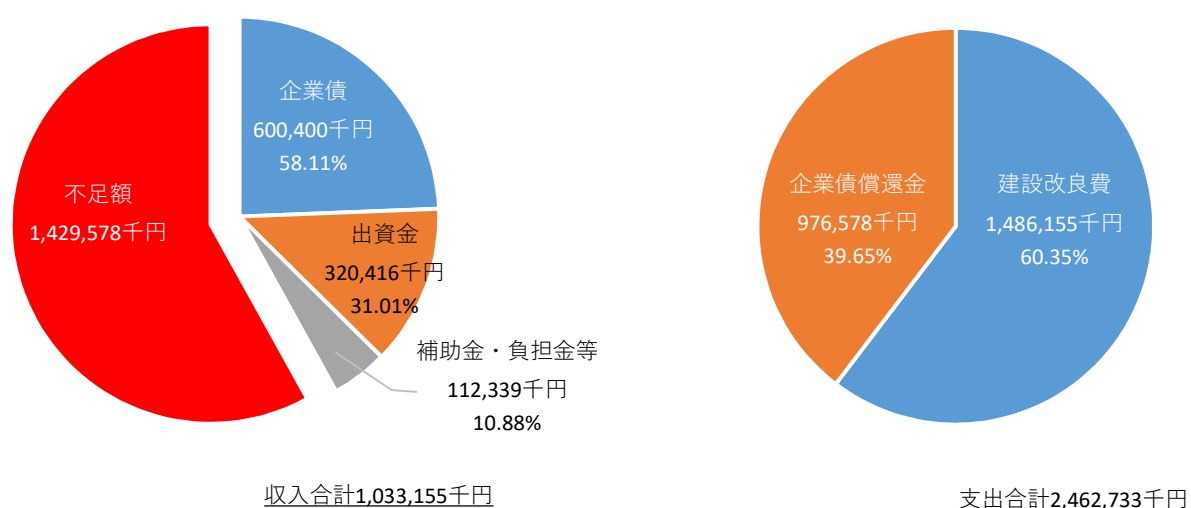
～水をお届けするための収入及び支出～



皆様の生活にかかすことのできない水道水を安全にご家庭まで届けるためには、浄水場の維持管理や水道管の修理、人件費などの経費が必要です。これらは、皆様からの水道料金、一般会計繰入金（市からの補助）などでまかなわれています。

資本的収支（消費税込み）

～施設をつくるための収入及び支出～



将来に渡り、安定した水道水を送り続けるために、水道管の整備や浄水場の整備などが必要です。これらの資金は、企業債（借入金）や一般会計繰入金（市からの補助）などでまかなわれ、収支のマイナス分（不足額）には内部留保資金（純利益等）が当てられます。

令和3年度奥州市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

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	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	合 計			
第1款 水道事業収益	円 3,420,920,000	円 △23,895,000	円 0	円 3,397,025,000	円 3,436,021,419	円 38,996,419	
第1項 営 業 収 益	2,502,940,000	0	0	2,502,940,000	2,537,554,841	34,614,841	うち仮受消費税及び地方消費税 228,137,814 円
第2項 営業外収益	916,890,000	△23,895,000	0	892,995,000	897,314,964	4,319,964	うち仮受消費税及び地方消費税 6,084,699 円
第3項 特 別 利 益	1,090,000	0	0	1,090,000	1,151,614	61,614	うち仮受消費税及び地方消費税 56 円

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 だ し 書 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	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 だ し 書 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	円 3,309,257,000	円 △30,854,000	円 0	円 0	円 0	円 3,278,403,000	円 0	円 3,278,403,000	円 3,145,563,301	円 0	円 132,839,699	
第1項 営 業 費 用	3,019,865,000	△16,322,000	0	△101,880	0	3,003,441,120	0	3,003,441,120	2,900,418,610	0	103,022,510	うち仮払消費税及び地方消費税 128,982,684 円
第2項 営業外費用	274,913,000	△7,234,000	0	0	0	267,679,000	0	267,679,000	241,840,718	0	25,838,282	
第3項 特 別 損 失	12,279,000	△7,298,000	0	101,880	0	5,082,880	0	5,082,880	3,303,973	0	1,778,907	うち仮払消費税及び地方消費税 299,020 円
第4項 予 備 費	2,200,000	0	0	0	0	2,200,000	0	2,200,000	0	0	2,200,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

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	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	合 計			
第 1 款 資本的収入	円 1, 176, 742, 000	円 △11, 393, 000	円 1, 165, 349, 000	円 477, 300, 000	円 0	円 1, 642, 649, 000	円 1, 033, 154, 920	円 △609, 494, 080	
第 1 項 企 業 債	741, 400, 000	△8, 000, 000	733, 400, 000	427, 000, 000	0	1, 160, 400, 000	600, 400, 000	△560, 000, 000	
第 2 項 出 資 金	327, 842, 000	8, 185, 000	336, 027, 000	18, 300, 000	0	354, 327, 000	320, 416, 383	△33, 910, 617	
第 3 項 補 助 金	74, 598, 000	△10, 178, 000	64, 420, 000	18, 300, 000	0	82, 720, 000	59, 209, 000	△23, 511, 000	
第 4 項 負 担 金	32, 900, 000	△1, 400, 000	31, 500, 000	13, 700, 000	0	45, 200, 000	53, 129, 537	7, 929, 537	
第 5 項 寄 附 金	1, 000	0	1, 000	0	0	1, 000	0	△1, 000	
第 6 項 固定資産売却代金	1, 000	0	1, 000	0	0	1, 000	0	△1, 000	

支 出

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	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 通次繰 越 額	合 計		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		
第 1 款 資本的支出	円 2, 364, 744, 000	円 △40, 837, 000	円 0	円 2, 323, 907, 000	円 570, 028, 224	円 0	円 2, 893, 935, 224	円 2, 462, 732, 694	円 361, 200, 000	円 0	円 361, 200, 000	円 70, 002, 530	
第 1 項 建設改良費	1, 388, 166, 000	△40, 837, 000	0	1, 347, 329, 000	570, 028, 224	0	1, 917, 357, 224	1, 486, 155, 291	361, 200, 000	0	361, 200, 000	70, 001, 933	うち仮払消費税及び地方消費税 132,501,770 円
第 2 項 企業債償還金	976, 578, 000	0	0	976, 578, 000	0	0	976, 578, 000	976, 577, 403	0	0	0	597	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1, 429, 577, 774 円は、過年度分損益勘定留保資金 817, 746, 131 円、繰越工事資金 2, 107, 238 円、当年度分損益勘定留保資金 407, 435, 229 円、当年度分消費税及び地方消費税

資本的収支調整額 122, 289, 176 円、建設改良積立金 80, 000, 000 円で補填した。

たな卸資産購入費に係る仮払消費税及び地方消費税額は、1, 723, 470 円である。

令和3年度奥州市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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,281,328,944		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>28,088,083</u>	2,309,417,027	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	770,858,479		
(2) 配水及び給水費	462,936,484		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	224,650,208		
(5) 減価償却費	1,279,215,621		
(6) 資産減耗費	33,775,135		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>2,771,435,927</u>	
営業損失			462,018,900
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	36,120		
(2) 他会計補助金	559,024,304		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	268,977,647		
(5) 雑収	<u>63,192,839</u>	891,230,910	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	231,677,118		
(2) 雑支出	<u>29,210,686</u>	<u>260,887,804</u>	<u>630,343,106</u>
経常利益			168,324,206
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	570		
(3) 他会計補助金	418,396		
(4) その他特別利益	<u>732,592</u>	1,151,558	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	440,396		
(3) 過年度損益修正損	1,639,896		
(4) その他特別損失	<u>950,000</u>	<u>3,030,292</u>	<u>△ 1,878,734</u>
当年度純利益			166,445,472
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>80,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>246,445,472</u></u>

令和3年度奥州市水道事業剰余金計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金														資本合計
		資 本 剰 余 金							利 益 剰 余 金							
		一般会計繰入金	受贈財産評価額	国庫補助金	工事負担金	寄附金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	庁舎建設積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計		
前年度末残高	12, 107, 698, 207	8, 000	35, 815, 476	44, 991, 184	21, 011, 839	5, 417, 389	19, 074, 215	126, 318, 103	63, 474, 826	351, 000, 000	712, 900, 000	126, 500, 000	253, 501, 710	1, 507, 376, 536	13, 741, 392, 846	
前年度処分額	90, 000, 000	0	0	0	0	0	0	0	8, 501, 710	0	155, 000, 000	0	△ 253, 501, 710	△ 90, 000, 000	0	
	議会の議決による処分額	90, 000, 000	0	0	0	0	0	0	8, 501, 710	0	155, 000, 000	0	△ 253, 501, 710	△ 90, 000, 000	0	
		減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	8, 501, 710	0	0	0	△ 8, 501, 710	0	0
		建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155, 000, 000	0	△ 155, 000, 000	0	0
		資本金へ組入れ	90, 000, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 90, 000, 000	△ 90, 000, 000	0
処分後残高	12, 197, 698, 207	8, 000	35, 815, 476	44, 991, 184	21, 011, 839	5, 417, 389	19, 074, 215	126, 318, 103	71, 976, 536	351, 000, 000	867, 900, 000	126, 500, 000	(繰越利益剰余金) 0	1, 417, 376, 536	13, 741, 392, 846	
当年度変動額	320, 416, 383	0	1, 741, 910	0	0	0	0	1, 741, 910	0	0	△ 80, 000, 000	0	246, 445, 472	166, 445, 472	488, 603, 765	
	一般会計出資金の受入れ	320, 416, 383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320, 416, 383	
	受贈財産の受入れ	0	0	1, 741, 910	0	0	0	1, 741, 910	0	0	0	0	0	0	1, 741, 910	
	積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 80, 000, 000	0	80, 000, 000	0	0	
	当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166, 445, 472	166, 445, 472	166, 445, 472	
当年度末残高	12, 518, 114, 590	8, 000	37, 557, 386	44, 991, 184	21, 011, 839	5, 417, 389	19, 074, 215	128, 060, 013	71, 976, 536	351, 000, 000	787, 900, 000	126, 500, 000	(当年度未処分利益剰余金) 246, 445, 472	1, 583, 822, 008	14, 229, 996, 611	

注記 前年度末残高中、受贈財産評価額に、一般会計からの移管による資産の増加63,635円を含む。

令和3年度奥州市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

ア 土地 552,998,708

イ 建物 765,723,968

減価償却累計額 △405,113,616 360,610,352

ウ 構築物 44,949,383,853

減価償却累計額 △17,063,090,352 27,886,293,501

エ 機械及び装置 6,352,321,519

減価償却累計額 △3,968,245,867 2,384,075,652

オ 車両及び運搬具 41,306,956

減価償却累計額 △26,447,268 14,859,688

カ 工具器具及び備品 203,884,839

減価償却累計額 △165,646,881 38,237,958

キ 建設仮勘定 1,670,958,967

有形固定資産合計 32,908,034,826

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権 96,300

イ 施設利用権 932,263

無形固定資産合計 1,028,563

(3) 投資その他の資産

ア 投資有価証券 0

投資その他の資産合計 0

固定資産合計 32,909,063,389

2 流動資産

(1) 現金預金 2,131,836,487

(2) 未収金 681,745,837

貸倒引当金 △4,553,451 677,192,386

(3) 貯蔵品 24,078,445

(4) 前払金 96,520,000

(5) 繰替払金 7,229,809

(6) その他流動資産 1,000,000

流動資産合計 2,937,857,127

3 繰延勘定

(1) 開発費 0

繰延勘定合計 0

資産合計 35,846,920,516

(単位：円)

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良等企業債	<u>13,373,210,948</u>	
企業債合計		13,373,210,948

(2) 引 当 金

ア 修繕引当金	<u>88,036,088</u>	
引当金合計		<u>88,036,088</u>
固定負債合計		13,461,247,036

5 流 動 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良等企業債	<u>985,526,613</u>	
企業債合計		985,526,613

(2) 未 払 金

492,089,662

(3) 引 当 金

ア 賞与引当金	13,505,107	
イ 法定福利費引当金	<u>2,643,010</u>	
引当金合計		16,148,117

(4) そ の 他 流 動 負 債

204,470,528

流 動 負 債 合 計

1,698,234,920

6 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

ア 一般会計繰入金	56,404,389	
収益化累計額	<u>△50,984,442</u>	5,419,947

イ 受贈財産評価額	841,400,915	
収益化累計額	<u>△427,460,120</u>	413,940,795

ウ 国庫補助金	5,947,616,638	
収益化累計額	<u>△1,901,108,815</u>	4,046,507,823

エ 県補助金	67,996,573	
収益化累計額	<u>△24,554,129</u>	43,442,444

オ 工事負担金	3,498,756,723	
収益化累計額	<u>△1,574,742,249</u>	1,924,014,474

カ 寄附金	52,225,440	
収益化累計額	<u>△34,546,756</u>	17,678,684

キ その他長期前受金	55,835,280	
収益化累計額	<u>△49,397,498</u>	<u>6,437,782</u>

長期前受金合計		<u>6,457,441,949</u>
---------	--	----------------------

繰延収益合計		<u>6,457,441,949</u>
--------	--	----------------------

負債合計		21,616,923,905
------	--	----------------

(単位：円)

資 本 の 部

7 資本金		12,518,114,590
8 剰余金		
(1) 資本剰余金		
ア 一般会計繰入金	8,000	
イ 受贈財産評価額	37,557,386	
ウ 国庫補助金	44,991,184	
エ 工事負担金	21,011,839	
オ 寄附金	5,417,389	
カ その他資本剰余金	<u>19,074,215</u>	
資本剰余金合計		128,060,013
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	71,976,536	
イ 利益積立金	351,000,000	
ウ 建設改良積立金	787,900,000	
エ 庁舎建設積立金	126,500,000	
オ 当年度末処分利益剰余金	<u>246,445,472</u>	
利益剰余金合計		<u>1,583,822,008</u>
剰余金合計		<u>1,711,882,021</u>
資本合計		<u>14,229,996,611</u>
負債資本合計		<u><u>35,846,920,516</u></u>

(注) 修繕引当金取り崩し額 31,142,388 円

令和３年度奥州市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	166,445,472
減価償却費	1,279,215,621
固定資産除却費	32,673,745
引当金の増減額（△は減少）	△ 33,962,418
長期前受金戻入額	△ 268,977,647
受取利息及び受取配当金	△ 36,120
支払利息及び企業債取扱諸費	231,677,118
業務活動による未収金の増減額（△は増加）	88,981,240
業務活動による未払金の増減額（△は減少）	9,555,338
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2,963,290
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 3,994,826
その他流動負債の増減額（△は減少）	<u>7,706,581</u>
小計	1,506,320,814
利息及び配当金の受取額	36,120
利息の支払額	<u>△ 231,677,118</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,274,679,816

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	△ 1,449,910,753
国庫補助金等による収入	<u>102,125,943</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,347,784,810

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良等企業債による収入	600,400,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 976,577,403
一般会計からの出資による収入	<u>334,978,322</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,199,081

資金増加額	△ 114,304,075
資金期首残高	<u>2,246,140,562</u>
資金期末残高	<u><u>2,131,836,487</u></u>

経営分析及び財務分析表

	項 目		当年度		前年度	
			算 出 基 礎	比 率 等	算 出 基 礎	比 率 等
経営分析	負 荷 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	$\frac{36,511 \text{ m}^3}{39,599 \text{ m}^3} \times 100$	% 92.2	$\frac{37,531 \text{ m}^3}{42,891 \text{ m}^3} \times 100$	% 87.5
	施 設 利 用 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$	$\frac{36,511 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 52.6	$\frac{37,531 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 54.0
	最 大 稼 働 率	$\frac{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$	$\frac{39,599 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 57.0	$\frac{42,891 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 61.7
	有 収 率	$\frac{\text{年 間 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 配 水 量}} \times 100$	$\frac{10,826,369 \text{ m}^3}{13,326,579 \text{ m}^3} \times 100$	% 81.2	$\frac{10,890,745 \text{ m}^3}{13,698,862 \text{ m}^3} \times 100$	% 79.5
	給 水 原 価	経常費用－(受託工事等+材料売却原価)－長期前受金戻入	2,763,346,084 円	円 銭	2,850,899,598 円	円 銭
		年 間 有 収 水 量	10,826,369 m ³	255.24	10,890,745 m ³	261.77
	供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年 間 有 収 水 量}}$	$\frac{2,281,328,944 \text{ 円}}{10,826,369 \text{ m}^3}$	円 銭 210.72	$\frac{2,291,431,671 \text{ 円}}{10,890,745 \text{ m}^3}$	円 銭 210.40
財務分析	自 己 資 本 構 成 比 率	$\frac{\text{資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益}}{\text{負 債 資 本 合 計}} \times 100$	$\frac{20,687,438,560 \text{ 円}}{35,846,920,516 \text{ 円}} \times 100$	% 57.7	$\frac{20,365,686,499 \text{ 円}}{36,060,342,380 \text{ 円}} \times 100$	% 56.5
	流 動 比 率	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	$\frac{2,937,857,127 \text{ 円}}{1,698,234,920 \text{ 円}} \times 100$	% 173.0	$\frac{3,194,945,889 \text{ 円}}{1,817,139,844 \text{ 円}} \times 100$	% 175.8
	総 収 支 比 率	$\frac{\text{水 道 事 業 収 益}}{\text{水 道 事 業 費 用}} \times 100$	$\frac{3,201,799,495 \text{ 円}}{3,035,354,023 \text{ 円}} \times 100$	% 105.5	$\frac{3,309,796,890 \text{ 円}}{3,146,295,180 \text{ 円}} \times 100$	% 105.2
	経 常 収 支 比 率	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	$\frac{3,200,647,937 \text{ 円}}{3,032,323,731 \text{ 円}} \times 100$	% 105.6	$\frac{3,308,949,282 \text{ 円}}{3,127,830,683 \text{ 円}} \times 100$	% 105.8
	営 業 収 益 対 営 業 費 用 比 率	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{営 業 費 用}} \times 100$	$\frac{2,309,417,027 \text{ 円}}{2,771,435,927 \text{ 円}} \times 100$	% 83.3	$\frac{2,318,970,729 \text{ 円}}{2,847,745,829 \text{ 円}} \times 100$	% 81.4
	企 業 債 償 還 額 対 減 価 償 却 額 比 率	$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{当年度減価償却費－長期前受金戻入}} \times 100$	$\frac{976,577,403 \text{ 円}}{1,010,237,974 \text{ 円}} \times 100$	% 96.7	$\frac{968,769,045 \text{ 円}}{980,940,433 \text{ 円}} \times 100$	% 98.8
給水収益に対する比率	企 業 債 償 還 元 金	$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{976,577,403 \text{ 円}}{2,281,328,944 \text{ 円}} \times 100$	% 42.8	$\frac{968,769,045 \text{ 円}}{2,291,431,671 \text{ 円}} \times 100$	% 42.3
	企 業 債 利 息	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{231,677,118 \text{ 円}}{2,281,328,944 \text{ 円}} \times 100$	% 10.2	$\frac{247,616,993 \text{ 円}}{2,291,431,671 \text{ 円}} \times 100$	% 10.8
	企 業 債 元 利 償 還 金	$\frac{\text{企 業 債 元 利 償 還 金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{1,208,254,521 \text{ 円}}{2,281,328,944 \text{ 円}} \times 100$	% 53.0	$\frac{1,216,386,038 \text{ 円}}{2,291,431,671 \text{ 円}} \times 100$	% 53.1
職 員 給 与 費	職 員 給 与 費	$\frac{\text{職 員 給 与 費 (受託工事費分除く)}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{184,629,520 \text{ 円}}{2,281,328,944 \text{ 円}} \times 100$	% 8.1	$\frac{209,938,007 \text{ 円}}{2,291,431,671 \text{ 円}} \times 100$	% 9.2