

令和3年度上尾市水道事業会計決算書

議案第 59 号

令和 3 年度上尾市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和 27 年法律第 292 号）第 30 条第 4 項の規定により、令和 3 年度上尾市水道事業会計決算を別冊監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和 4 年 8 月 30 日提出

上尾市長 畠 山 稔

令和3年度上尾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			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	円 4,433,000,000	円 688,000	円 0	円 4,433,688,000
第1項 営業収益	4,178,347,000	688,000	0	4,179,035,000
第2項 営業外収益	254,653,000	0	0	254,653,000
第3項 特別利益	0	0	0	0

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円 4,527,929,784	円 94,241,784	(うち仮受消費税及び地方消費税 384,625,360)
4,243,462,765	64,427,765	
282,849,050	28,196,050	
1,617,969	1,617,969	

支出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 水道事業費用	円 4,236,000,000	円 688,000	円 0	円 0	円 0	円 4,236,688,000
第1項 営業費用	4,121,412,000	688,000	0	△ 90,921,000	0	4,031,179,000
第2項 営業外費用	87,485,000	0	0	90,921,000	0	178,406,000
第3項 予備費	27,103,000	0	0	0	0	27,103,000

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備 考
円 52,195,000	円 4,288,883,000	円 3,897,266,499	円 113,627,800	円 277,988,701	(うち仮払消費税及び地方消費税 216,942,853)
52,195,000	4,083,374,000	3,721,037,169	113,627,800	248,709,031	
0	178,406,000	176,229,330	0	2,176,670	
0	27,103,000	0	0	27,103,000	

(2)資本的収入及び支出

収入

区 分	予算額						決算額
	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 640,000,000	円 0	円 640,000,000	円 0	円 314,500,000	円 954,500,000	円 300,571,903
第1項 企業債	490,000,000	0	490,000,000	0	314,500,000	804,500,000	176,300,000
第2項 一般会計負担金	15,300,000	0	15,300,000	0	0	15,300,000	12,287,000
第3項 分担金	129,040,000	0	129,040,000	0	0	129,040,000	102,107,500
第4項 負担金	5,660,000	0	5,660,000	0	0	5,660,000	9,877,403

支出

区 分	予算額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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
第1款 資本的支出	円 2,383,000,000	円 0	円 0	円 0	円 2,383,000,000	円 134,557,500	円 1,488,327,690
第1項 建設改良費	1,879,415,000	0	0	0	1,879,415,000	134,557,500	1,488,327,690
第2項 企業債償還金	496,341,000	0	0	0	496,341,000	0	0
第3項 予備費	7,244,000	0	0	0	7,244,000	0	0

資本的収入額(翌年度への繰越工事資金3,641,000円を除く)が資本的支出額に対し不足する額1,010,906,976円は、当年度分消過年度分損益勘定留保資金447,482,414円で補てんした。

予算額に比べ決算額の増減	備 考
円 △ 653,928,097	うち仮受消費税及び地方消費税 9,282,500 うち翌年度繰越額に係る財源充当額 3,641,000
△ 628,200,000	
△ 3,013,000	
△ 26,932,500	
4,217,403	

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		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		
円 4,005,885,190	円 1,307,837,879	円 2,619,194,537	円 0	円 2,619,194,537	円 78,852,774	うち仮払消費税及び地方消費税 68,626,062
3,502,300,190	811,497,283	2,619,194,537	0	2,619,194,537	71,608,370	
496,341,000	496,340,596	0	0	0	404	
7,244,000	0	0	0	0	7,244,000	

費税及び地方消費税資本的収支調整額59,343,562円、繰越工事資金4,081,000円、減債積立金500,000,000円、

令和3年度上尾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	3,637,536,309		
(2) その他営業収益	<u>222,252,896</u>	3,859,789,205	
2 営業費用			
(1) 取水及び浄水費	1,436,471,264		
(2) 配水及び給水費	709,755,737		
(3) 業務費	236,461,982		
(4) 総係費	109,691,114		
(5) 減価償却費	948,478,423		
(6) 資産減耗費	37,579,801		
(7) その他営業費用	<u>25,655,995</u>	<u>3,504,094,316</u>	
営業利益			355,694,889
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,915,969		
(2) 他会計補助金	533,400		
(3) 長期前受金戻入	269,524,749		
(4) 雑収益	<u>9,923,132</u>	281,897,250	

4 営業外費用			
(1) 支払利息	71,437,148		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>71,437,148</u>	<u>210,460,102</u>
経常利益			566,154,991
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>1,617,969</u>	<u>1,617,969</u>	<u>1,617,969</u>
当年度純利益			567,772,960
前年度繰越利益剰余金			<u>4,816,443</u>
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>500,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,072,589,403</u>

令和3年度上尾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)

	資本金	資本剰余金			
		分担金	負担金	受贈財産 評価額	一般会計 負担金
前年度末残高	16,461,192,604	231,034,873	289,657,508	375,998,439	151,292,995
前年度処分類	500,000,000	0	0	0	0
条例第4条による処分類	500,000,000	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	500,000,000	0	0	0	0
処分後残高	16,961,192,604	231,034,873	289,657,508	375,998,439	151,292,995
当年度変動額	0	0	0	0	0
資本金への繰入	0	0	0	0	0
長期前受金への振替 (繰越工事分)	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0
減債積立金の使用による 振替	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用に よる振替	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	16,961,192,604	231,034,873	289,657,508	375,998,439	151,292,995

(単位 円)

剰余金		利益剰余金					資本合計
補助金	資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
2,000,000	1,049,983,815	0	343,000,000	1,010,000,000	1,104,816,443	2,457,816,443	19,968,992,862
0	0	500,000,000	0	100,000,000	△ 1,100,000,000	△ 500,000,000	0
0	0	500,000,000	0	100,000,000	△ 1,100,000,000	△ 500,000,000	0
0	0	500,000,000	0	0	△ 500,000,000	0	0
0	0	0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
0	0	0	0	0	△ 500,000,000	△ 500,000,000	0
2,000,000	1,049,983,815	500,000,000	343,000,000	1,110,000,000	(繰越利益剰余金) 4,816,443	1,957,816,443	19,968,992,862
0	0	△ 500,000,000	0	0	1,067,772,960	567,772,960	567,772,960
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 500,000,000	0	0	500,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	567,772,960	567,772,960	567,772,960
2,000,000	1,049,983,815	0	343,000,000	1,110,000,000	(当年度末処分利益剰余金) 1,072,589,403	2,525,589,403	20,536,765,822

令和3年度上尾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	16,961,192,604	1,049,983,815	1,072,589,403
条例第4条による処分類	500,000,000	0	△ 1,070,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 500,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 70,000,000
資本金への組入れ	500,000,000	0	△ 500,000,000
処分後残高	17,461,192,604	1,049,983,815	(繰越利益剰余金) 2,589,403

令和3年度上尾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

イ 土 地		1,730,968,584	
ロ 建 物	1,363,025,407		
減価償却累計額	△ 885,061,899		477,963,508
ハ 構 築 物	39,309,701,822		
減価償却累計額	△ 17,692,222,384		21,617,479,438
ニ 機 械 及 び 装 置	6,210,707,155		
減価償却累計額	△ 4,853,295,407		1,357,411,748
ホ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	95,509,501		
減価償却累計額	△ 79,119,738		16,389,763
ヘ リース資産	0		
減価償却累計額	0		0
ト 建 設 仮 勘 定		655,800,875	
有 形 固 定 資 産 合 計			25,856,013,916

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,552,900	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,552,900

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		1,662,000	
ロ 破 産 更 生 債 権 等		20,627,462	
貸 倒 引 当 金		△ 20,627,462	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			1,662,000

固 定 資 産 合 計 25,859,228,816

2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		4,430,317,408	
(2)	未 収 金	396,188,589		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 10,447,018</u>	385,741,571	
(3)	貯 蔵 品		28,052,441	
(4)	前 払 金		<u>116,283,042</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>4,958,394,462</u>
	資 産 合 計			<u>30,817,623,278</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	<u>2,588,688,864</u>		
	企 業 債 合 計		2,588,688,864	
(2)	引 当 金			
イ	退職給付引当金	<u>326,850,902</u>		
	引 当 金 合 計		<u>326,850,902</u>	
	固 定 負 債 合 計			2,915,539,766
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	<u>479,772,870</u>		
	企 業 債 合 計		479,772,870	
(2)	未 払 金		497,572,393	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 引 当 金	<u>34,613,000</u>		
	引 当 金 合 計		<u>34,613,000</u>	
(4)	そ の 他 流 動 負 債		<u>49,956,672</u>	
	流 動 負 債 合 計			1,061,914,935

5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金			
イ	分 担 金	4,276,938,774		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,622,716,124</u>	2,654,222,650	
ロ	負 担 金	2,924,680,039		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,287,843,918</u>	636,836,121	
ハ	受 贈 財 産 評 価 額	3,683,812,184		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,338,528,904</u>	2,345,283,280	
ニ	一 般 会 計 負 担 金	720,463,968		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 380,549,817</u>	339,914,151	
ホ	補 助 金	490,825,313		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 163,878,760</u>	327,146,553	
	繰 延 収 益 合 計			<u>6,303,402,755</u>
	負 債 合 計			<u>10,280,857,456</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			16,961,192,604
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	分 担 金	231,034,873		
ロ	負 担 金	289,657,508		
ハ	受 贈 財 産 評 価 額	375,998,439		
ニ	一 般 会 計 負 担 金	151,292,995		
ホ	補 助 金	<u>2,000,000</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,049,983,815	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	利 益 積 立 金	343,000,000		
ロ	建 設 改 良 積 立 金	1,110,000,000		
ハ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,072,589,403</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,525,589,403</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>3,575,573,218</u>
	資 本 合 計			<u>20,536,765,822</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>30,817,623,278</u>

令和3年度上尾市水道事業報告書

1. 概要

(1) 総括事項

ア 給水の状況

本年度末における給水人口は229,809人で、前年度末に比べ437人(0.2%)増加し、給水戸数は102,447戸で、前年度末に比べ1,050戸(1.0%)増加し、本年度の普及率は99.8%でした。

配水量は23,385,080m³で、前年度に比べ129,960m³(0.6%)減少し、一日最大配水量は6月9日の70,110m³でした。

有収水量は22,018,249m³で、前年度に比べ22,669m³(0.1%)増加し、有収率は94.2%でした。

イ 収益的収支の状況

収入は4,143,304,424円で、前年度に比べ331,191,419円(7.4%)減少しました。減少したものは、他会計負担金341,225,524円(95.6%)、分担金16,355,000円(15.0%)、その他営業収益10,251,511円(72.3%)などで、増加したものは、長期前受金戻入19,753,017円(7.9%)、水道料金13,664,351円(0.4%)、不用品売却収益2,592,197円(44.3%)などでした。

一方、支出は3,575,531,464円で、前年度に比べ302,326,496円(7.8%)減少しました。減少したものは、雑支出311,404,335円(92.4%)、支払利息12,775,870円(15.2%)、路面復旧費2,198,808円(7.8%)などで、増加したものは、委託料14,226,655円(2.8%)、動力費12,293,884円(9.3%)、県水購入費4,825,017円(0.4%)などでした。

この結果、567,772,960円の純利益を計上しました。

ウ 資本的収支の状況(税込)

収入は300,571,903円で、内訳は企業債176,300,000円、一般会計負担金12,287,000円、分担金102,107,500円、負担金9,877,403円でした。

支出は1,307,837,879円で、内訳は建設改良費811,497,283円及び企業債償還金496,340,596円でした。

なお、翌年度への繰越工事資金3,641,000円を除いた1,010,906,976円の収入不足は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越工事資金、減価積立金、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

エ 建設改良の状況

配水施設整備では、口径50mmから350mmの配水管を3,118.2m布設し、単口式消火栓を15基設置しました。

浄水施設整備では、平成31年度からの継続事業として東部浄水場着水井・混和池更新工事を行っています。

(2) 経営指標に関する事項

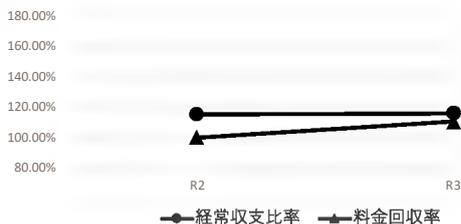
令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の増加に伴う給水収益の増加及び支払利息の減少により前年度比0.49ポイント増の115.83%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比10.15ポイント増の110.03%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.34ポイント増の50.04%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比1.85ポイント増の13.36%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.04ポイント増の0.67%に留まっています。これは、未だ更新需要のピークを迎えていないこと、大口径の基幹管路の更新を優先的に実施しているためであり、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

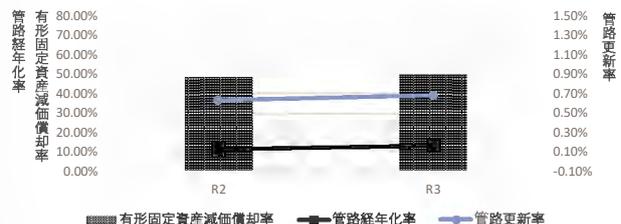
・ <経営指標の前年度比較>

	R2	R3	増減
経常収支比率	115.34%	115.83%	0.49ポイント
料金回収率	99.88%	110.03%	10.15ポイント
有形固定資産減価償却率	48.70%	50.04%	1.34ポイント
管路経年化率	11.51%	13.36%	1.85ポイント
管路更新率	0.63%	0.67%	0.04ポイント

経常収支比率・料金回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移



(3) 議会議決事項

ア 議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第60号	令和3年度上尾市水道事業会計補正予算(第1号)	R3. 6. 8	R3. 6. 28
第78号	令和2年度上尾市水道事業会計決算の認定について	R3. 8. 30	R3. 9. 30
第121号	令和3年度上尾市水道事業会計補正予算(第2号)	R3. 12. 27	R4. 1. 13
第9号	令和4年度上尾市水道事業会計予算	R4. 2. 18	R4. 3. 23

イ 報告事項

報告番号	件名	提出年月日	備考
第4号	令和2年度上尾市水道事業会計予算繰越計算書の報告について	R3. 4. 23	
第5号	令和2年度上尾市水道事業会計継続費繰越計算書の報告について	R3. 4. 23	

(4) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	備考
R3. 5. 7	埼玉県知事	令和3年度公営企業債同意	R3. 8. 12	市第969-1号

(5) 職員に関する事項

区分	職名												合計	前年度 末職員	比較 増減
	部長	参事	次長	副参事	課長	主幹	副主幹	主査	主任	主事	技師				
上下水道部	1												1	1	0
経営総務課					1								1	1	0
総務担当						1	1	2					4	4	0
業務課					1								1	1	0
料金担当						1	2	1					4	4	0
給排水担当						1	1	(1)	3				(1)	(1)	(0)
													5	5	0
水道施設課					1								1	1	0
計画設計担当								2	3				(0)	(1)	△(1)
													5	5	0
工事担当						1		2	(1)	3			(1)	(1)	(0)
													6	6	0
管理担当						1	1	2	2		1		7	7	0
浄水・水質担当							2	1	2		1		6	6	0
合計	1	0	0	0	3	4	4	11	(2)	16	0	2	(2)	(3)	(△1)
合計	1	0	0	0	3	4	4	11	16	0	2	41	41	0	

注：上段（ ）内は再任用短時間勤務職員

2. 工事

(1) 建設工事の概況 (1000万円以上)

(単位 円・税込)

工 事 名	工 事 内 容	請 負 金 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
今泉地内 (上尾池袋線、外1路線) 配水管布設工事	D I P φ250 8.0 m	21,725,000	R3.9.15	R4.3.22	
	D I P φ350 190.5 m				

(2) 改良工事の概況 (1000万円以上)

(単位 円・税込)

工 事 名	工 事 内 容	請 負 金 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
栢座三丁目地内 (市道1012号線、外7路線) 配水管布設工事	D I P φ75 19.6 m	83,721,000	R2.10.12	R3.6.7	繰越工事
	D I P φ100 30.8 m				
	D I P φ150 19.5 m				
	D I P φ300 379.3 m				
	仮設給水 496.5 m				
	消火栓 2基				
仲町一丁目地内 (市道20466号線、外6路線) 配水管布設工事	D I P φ75 13.8 m	79,376,000	R2.11.16	R3.6.24	繰越工事
	D I P φ100 14.8 m				
	D I P φ300 360.6 m				
	仮設給水 899.5 m				
	消火栓 2基				
井戸木四丁目地内 (市道20884号線、外6路線) 配水管布設工事	D I P φ75 42.1 m	20,977,000	R3.4.28	R3.8.25	うち仮設給水 1,048,300
	D I P φ100 26.2 m				
	D I P φ150 154.5 m				
	仮設給水 176.8 m				
西門前地内 (市道30213号線、外2路線) 配水管布設工事	D I P φ75 108.9 m	10,630,400	R3.4.28	R3.8.25	うち仮設給水 1,541,100
	D I P φ100 8.1 m				
	仮設給水 235.0 m				
上尾村地内 (市道30471号線、外4路線) 配水管布設工事	D I P φ75 4.8 m	74,976,000	R3.6.7	R3.12.7	うち仮設給水 9,516,100 うち消火栓 3,498,000
	D I P φ100 1.8 m				
	D I P φ150 0.4 m				
	D I P φ350 261.2 m				
	仮設給水 305.0 m				
	消火栓 3基				
愛宕一丁目地内 (市道20482号線、外2路線) 配水管布設工事	D I P φ75 7.8 m	62,568,000	R3.6.7	R4.1.19	うち仮設給水 9,455,600 うち消火栓 3,168,000
	D I P φ100 0.6 m				
	D I P φ300 361.0 m				
	仮設給水 699.1 m				
	消火栓 3基				

(単位 円・税込)

工 事 名	工 事 内 容	請 負 金 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
戸崎地内 (市道1034号線、外3路線) 配水管布設工事	D I P φ75 6.7 m	39,611,000	R3.6.7	R3.11.15	うち仮設給水 7,734,100 うち消火栓 1,507,000
	D I P φ100 20.5 m				
	D I P φ150 302.4 m				
	D I P φ200 0.6 m				
	仮設給水 402.0 m				
	消火栓 2基				
上野地内 (県道上野さいたま線、外1路線) 配水管布設工事	D I P φ150 70.5 m	10,338,900	R3.6.28	R3.10.14	うち仮設給水 913,000
今泉地内 (市道20573号線、外2路線) 配水管布設工事	D I P φ75 9.5 m	15,168,000	R3.9.8	R4.3.23	うち仮設給水 1,475,100 うち消火栓 506,000
	D I P φ100 10.0 m				
	D I P φ150 132.5 m				
	仮設給水 187.8 m				
平方地内 (市道10226号線) 配水管布設工事	D I P φ75 4.6 m	22,869,000	R3.11.17	R4.3.23	うち仮設給水 1,525,700 うち消火栓 957,000
D I P φ100 254.3 m					
仮設給水 224.0 m					
瓦葺地内 (市道2046号線、外1路線) 配水管布設工事	D I P φ100 11.2 m	14,080,000	R3.11.17	R4.3.23	うち仮設給水 2,904,000 うち消火栓 506,000
D I P φ150 40.3 m					
D I P φ200 0.4 m					
D I P φ250 4.1 m					
仮設給水 109.4 m					
消火栓 1基					
藤波二丁目地内 (市道1055号線、外2路線) 配水管布設工事	D I P φ200 67.9 m	10,509,400	R3.12.22	R4.3.23	
3-4 舗装本復旧工事	表層工 967.0 m ²	17,633,000	R3.5.31	R3.8.20	
菅谷一丁目地内 (県道上尾久喜線、外2路線)					
3-9 舗装本復旧工事	表層工 1,244.0 m ²	14,709,200	R3.9.8	R4.2.8	
中分一丁目地内 (県道さいたま鴻巣線、外8路線)					
3-10 舗装本復旧工事	表層工 1,244.0 m ²	11,115,500	R3.9.8	R3.12.13	
原市地内 (市道50518号線、外3路線)					
3-15 舗装本復旧工事	表層工 2,270.0 m ²	18,591,100	R3.11.17	R4.3.9	
栢座三丁目地内 (市道1012号線、外7路線)					
3-16 舗装本復旧工事	表層工 1,790.0 m ²	16,647,400	R3.12.22	R4.3.17	
仲町一丁目地内 (市道20466号線、外4路線)					

(3) 保存工事の概況 (300万円以上)

(単位 円・税込)

工 事 名	工 事 内 容	請 負 金 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
柏座三丁目地内(市道1012号線、外1路線)給水整備工事	給水整備 φ25 22件 φ50 7件 計29件	6,974,000	R2.10.29	R3.6.7	繰越工事
仲町一丁目地内(市道20466号線、外1路線)給水整備工事	給水整備 φ25 26件 φ50 0件 計26件	8,705,400	R2.12.24	R3.6.24	繰越工事
愛宕一丁目地内(市道20466号線、外1路線)給水整備工事	給水整備 φ25 20件 φ50 0件 計20件	6,792,500	R2.12.24	R3.6.24	繰越工事
西門前地内(市道30213号線、外1路線)給水整備工事	給水整備 φ25 17件 φ50 1件 計18件	4,407,700	R3.6.14	R3.8.25	
戸崎地内(市道1034号線、外1路線)給水整備工事	給水整備 φ25 17件 φ50 1件 計18件	5,099,600	R3.6.28	R3.11.15	
愛宕一丁目地内(市道20482号線A工区)給水整備工事	給水整備 φ25 11件 φ50 5件 計16件	5,574,800	R3.9.2	R4.1.19	
愛宕一丁目地内(市道20482号線B工区)給水整備工事	給水整備 φ25 16件 φ50 3件 計19件	6,044,500	R3.9.2	R4.1.19	
東部2号井戸水中ポンプ及び揚水管更新工事	東部2号井戸水中ポンプ及び揚水管更新工事	8,668,000	R3.5.24	R3.9.22	
北部10号井戸水中ポンプ及び揚水管更新工事	北部10号井戸水中ポンプ及び揚水管更新工事	8,701,000	R3.10.21	R4.2.14	
北部2号井戸水中ポンプ更新工事	北部2号井戸水中ポンプ更新工事	7,260,000	R3.10.21	R4.2.14	
配補令3-1(谷津一丁目)配水補助管布設工事	配水補助管布設工事	4,554,000	R3.5.27	R3.9.17	
配補令3-2(緑丘二丁目)配水補助管布設工事	配水補助管布設工事	3,296,700	R3.11.5	R4.2.1	

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	年 度	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
				増 減	比 率 (%)
年 度 末 給 水 人 口		229,809 人	229,372 人	437 人	0.2
年 度 末 給 水 戸 数		102,447 戸	101,397 戸	1,050 戸	1.0
一 般 用		101,965 戸	100,905 戸	1,060 戸	1.1
集 団 住 宅 用		368 戸	372 戸	△ 4 戸	△ 1.1
公 衆 浴 場 用		1 戸	1 戸	0 戸	0.0
臨 時 用		9 戸	16 戸	△ 7 戸	△ 43.8
共 用		104 戸	103 戸	1 戸	1.0
年 間 配 水 量		23,385,080 m ³	23,515,040 m ³	△ 129,960 m ³	△ 0.6
一 日 最 大 配 水 量		70,110 m ³	72,110 m ³	△ 2,000 m ³	△ 2.8
一 日 平 均 配 水 量		64,069 m ³	64,425 m ³	△ 356 m ³	△ 0.6
年 間 有 効 水 量		22,942,907 m ³	23,412,289 m ³	△ 469,382 m ³	△ 2.0
年 間 有 効 率		98.1 %	99.6 %	△ 1.5 ポイント	—
年 間 有 収 水 量		22,018,249 m ³	21,995,580 m ³	22,669 m ³	0.1
年 間 有 収 率		94.2 %	93.5 %	0.7 ポイント	—
供 給 単 価		165円21銭	164円75銭	46銭	0.3
給 水 原 価		150円15銭	164円95銭	△ 14円80銭	△ 9.0

(2) 事業収益に関する事項

(単位 円・%)

区 分	令 和 3 年 度		令 和 2 年 度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減 額	増 減 率
1 営 業 収 益	3,859,789,205	93.2	4,211,096,986	94.1	△ 351,307,781	△ 8.3
1 給 水 収 益	3,637,536,309	87.8	3,623,871,958	81.0	13,664,351	0.4
2 そ の 他 営 業 収 益	222,252,896	5.4	587,225,028	13.1	△ 364,972,132	△ 62.2
2 営 業 外 収 益	281,897,250	6.8	261,650,340	5.9	20,246,910	7.7
1 受 取 利 息	1,915,969	0.1	2,861,574	0.1	△ 945,605	△ 33.0
2 長 期 前 受 金 戻 入	269,524,749	6.5	249,771,732	5.6	19,753,017	7.9
3 雑 収 益	9,923,132	0.2	8,478,034	0.2	1,445,098	17.0
4 他 会 計 補 助 金	533,400	0.0	539,000	0.0	△ 5,600	△ 1.0
3 特 別 利 益	1,617,969	0.0	1,748,517	0.0	△ 130,548	△ 7.5
合 計	4,143,304,424	100.0	4,474,495,843	100.0	△ 331,191,419	△ 7.4

(3) 事業費用に関する事項

(単位 円・%)

区 分	令 和 3 年 度		令 和 2 年 度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減 額	増 減 率
1 営 業 費 用	3,504,094,316	98.0	3,771,199,463	97.2	△ 267,105,147	△ 7.1
1 取 水 及 び 浄 水 費	1,436,471,264	40.2	1,427,012,333	36.8	9,458,931	0.7
2 配 水 及 び 給 水 費	709,755,737	19.8	697,639,600	18.0	12,116,137	1.7
3 業 務 費	236,461,982	6.6	233,843,717	6.0	2,618,265	1.1
4 総 係 費	109,691,114	3.1	97,325,762	2.5	12,365,352	12.7
5 減 価 償 却 費	948,478,423	26.5	947,299,858	24.4	1,178,565	0.1
6 資 産 減 耗 費	37,579,801	1.1	31,017,863	0.8	6,561,938	21.2
7 そ の 他 営 業 費 用	25,655,995	0.7	337,060,330	8.7	△ 311,404,335	△ 92.4
2 営 業 外 費 用	71,437,148	2.0	106,658,497	2.8	△ 35,221,349	△ 33.0
1 支 払 利 息	71,437,148	2.0	84,213,018	2.2	△ 12,775,870	△ 15.2
3 雑 支 出	0	0.0	22,445,479	0.6	△ 22,445,479	△ 100.0
合 計	3,575,531,464	100.0	3,877,857,960	100.0	△ 302,326,496	△ 7.8

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (300万円以上)

(単位 円・税込)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
3. 4. 1	6,103,240	上下水道料金調定システム等保守業務	㈱両毛システムズ
3. 4. 1	6,134,700	上下水道料金調定システム電算処理業務	㈱両毛システムズ
3. 4. 1	7,986,000	給水装置工事竣工検査(確認)業務(単価契約)	㈱サイタマ・ユウセイ
3. 4. 1	3,520,000	浄水場監視制御システム設備保守点検業務	メタウォーター㈱さいたま営業所
3. 4. 8	3,001,000	給水装置工事適正化調査等派遣業務(単価契約)	公益財団法人いきいき埼玉
3. 4. 28	10,560,000	管洗浄業務(西部系)	㈱ウォーターサポート
3. 5. 6	8,139,775	除草等業務(浄配水場・ポンプ場及び井戸)	公益社団法人上尾市シルバー人材センター
3. 5. 24	8,580,000	北部浄水場5号配水ポンプ及び電動機保守点検整備業務	昱株式会社 北関東支店
3. 6. 3	7,385,400	給配水施設更新用データ入力原稿図作成業務	国際航業㈱埼玉支店
3. 6. 28	20,240,000	管洗浄業務(東部系)	㈱サンスイ北関東支店
3. 7. 15	7,095,000	浄水場等水道施設台帳用平面図作成業務	㈱二和
3. 9. 24	7,425,000	東部浄水場4号配水ポンプ保守点検整備業務	昱株式会社 北関東支店
3.10.22	6,600,000	給・配水施設管理図システムデータ更新業務	㈱管総研東京支店
4. 2. 7	9,196,000	定期管洗浄業務	上尾市管工事業協同組合
4. 2. 7	60,808,000	上水道漏水修繕及び下水道補修待機業務	上尾市管工事業協同組合
4. 2. 7	13,883,100	水質検査・総合管理業務	㈱総合環境分析 埼玉営業所
4. 2. 7	9,680,000	水質モニター保守点検業務	横河ソリューションサービス㈱さいたま支店
4. 2. 9	26,950,000	管洗浄業務(北部系)	㈱サンスイ北関東支店
4. 2. 9	29,700,000	管路維持管理業務	㈱ウォーターサポート

(2) 企業債の概況

(単位 円)

借入先	前年度末残高	本年度発行額	本年度償還高	本年度末残高
財務省財政融資資金	1,928,833,068	0	280,315,012	1,648,518,056
地方公共団体金融機構	1,447,589,262	176,300,000	203,945,584	1,419,943,678
株式会社埼玉りそな銀行	12,080,000	0	12,080,000	0
合 計	3,388,502,330	176,300,000	496,340,596	3,068,461,734

5 付 帯 事 項

(1) 給水装置工事の概況

新 設	臨 時	撤 去	改 造	合 計
1,106件	20件	82件	1,062件	2,270件

令和3年度上尾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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	567,772,960
減価償却費	948,478,423
資産減耗費(固定資産除却費)	37,579,801
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 1,542,346
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 259,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,402,578
長期前受金戻入額	△ 269,524,749
受取利息及び受取配当金	△ 1,915,969
支払利息	71,437,148
未収金の増減額(△は増加)	16,276,513
未払金の増減額(△は減少)	20,481,398
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,643,925
その他	19,759,455
小計	1,403,497,131
利息及び配当金の受取額	1,915,969
利息の支払額	△ 71,437,148
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,333,975,952

— 386 —

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	△ 994,508,742
国庫補助金等による収入	102,702,403
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,717,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 878,089,339

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	176,300,000
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	△ 496,340,596
他会計からの出資による収入	0
リース債務の返済による支出	△ 1,836,824
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 321,877,420
資金増加額(又は減少額)	134,009,193
資金期首残高	4,296,308,215
資金期末残高	4,430,317,408

— 387 —

収 益 費 用 明 細 書

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				4,143,304,424	
	1 営業収益			3,859,789,205	
		1 給水収益		3,637,536,309	
			1 水道料金	3,637,536,309	
		2 その他営業収益		222,252,896	
			1 県道復旧費	46,100	
			2 市道復旧費	10,433,115	
			3 工事検査手数料	4,532,000	
			6 他会計負担金	15,742,854	
			8 分担金	92,825,000	
			9 受託料	94,747,304	
			10 その他営業収益	3,926,523	
	2 営業外収益			281,897,250	
		1 受取利息		1,915,969	
			1 預金利子	1,915,969	
		2 他会計補助金		533,400	
			1 補助金	533,400	
		3 長期前受金戻入		269,524,749	
			1 長期前受金戻入	269,524,749	
		4 雑収益		9,923,132	
			1 不用品売却収益	8,440,498	
			2 その他雑収益	1,482,634	
	3 特別利益			1,617,969	
		1 その他特別利益		1,617,969	
			1 その他特別利益	1,617,969	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				3,575,531,464	
	1 営業費用			3,504,094,316	
		1 取水及び浄水費		1,436,471,264	
			1 給料	23,770,303	予算額 33,684,000
			2 手当等	9,579,440	予算額 18,183,000
			3 賞与引当金繰入額	5,480,000	予算額 5,480,000
			6 法定福利費	8,841,543	予算額 13,998,000
			7 旅費	306	
			10 被服費	26,976	
			11 備用品費	1,843,668	
			12 光熱水費	20,388,525	
			13 印刷製本費	0	
			14 通信運搬費	3,098,050	
			17 修繕費	26,808,000	
			21 委託料	167,940,625	
			27 手数料	848,966	
			29 動力費	44,906,694	
			30 薬品費	35,354,397	
			31 県水購入費	1,087,583,771	
		2 配水及び給水費		709,755,737	
			1 給料	74,816,202	予算額 85,545,000
			2 手当等	30,829,613	予算額 41,343,000
			3 賞与引当金繰入額	13,719,000	予算額 13,719,000

款	項	目	節	金額	備考
			6 法定福利費	28,283,555	予算額 33,271,000
			7 旅費	39,760	
			10 被服費	125,443	
			11 備用品費	2,006,297	
			13 印刷製本費	411,350	
			14 通信運搬費	941,595	
			16 賃借料	4,480,754	
			17 修繕費	252,075,409	
			21 委託料	176,484,915	
			28 路面復旧費	25,901,130	
			29 動力費	99,640,714	
		3 業務費		236,461,982	
			1 給料	22,437,156	予算額 22,812,000
			2 手当等	10,804,650	予算額 12,554,000
			3 賞与引当金繰入額	4,074,000	予算額 4,074,000
			6 法定福利費	9,484,042	予算額 9,996,000
			7 旅費	2,520	
			10 被服費	4,905	
			11 備用品費	1,356,822	
			13 印刷製本費	2,296,720	
			14 通信運搬費	15,117,064	
			16 賃借料	3,350,640	
			17 修繕費	0	
			21 委託料	153,283,400	
			27 手数料	14,250,063	

款	項	目	節	金額	備考
		4 総係費		109,691,114	
			1 給料	27,221,952	予算額 35,091,000
			2 手当等	14,185,584	予算額 22,182,000
			3 賞与引当金繰入額	5,876,000	予算額 5,876,000
			5 報酬	88,000	予算額 137,000
			6 法定福利費	22,189,706	予算額 27,946,000
			7 旅費	13,651	
			9 報償費	0	
			10 被服費	44,610	
			11 備用品費	5,051,465	
			12 光熱水費	92,390	
			13 印刷製本費	151,348	
			14 通信運搬費	1,643,661	
			15 広告料	0	
			16 賃借料	8,318,653	
			17 修繕費	495,285	
			18 燃料費	403,303	
			19 補償費	45,333	
			20 研修費	247,689	
			21 委託料	16,666,617	
			22 厚生費	72,376	
			23 会費負担金	499,830	
			24 保険料	903,775	
			25 貸倒引当金繰入額	5,454,540	
			40 雑費	25,346	

款	項	目	節	金額	備考
		5減価償却費		948,478,423	
			1有形固定資産減価償却費	948,478,423	
		6資産減耗費		37,579,801	
			1たな卸資産減耗費	0	
			2固定資産除却費	37,579,801	
		7その他営業費用		25,655,995	
			2雑支出	25,655,995	
	2営業外費用			71,437,148	
		1支払利息		71,437,148	
			1企業債利子	71,437,148	
		3雑支出		0	
			1その他雑支出	0	
	3予備費			0	
		1予備費		0	
			1予備費	0	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	1,730,968,584	0	0	1,730,968,584	0	0	0	1,730,968,584	
建物	1,363,025,407	0	0	1,363,025,407	20,423,737	0	885,061,899	477,963,508	
構築物	38,795,270,358	607,722,068	93,290,604	39,309,701,822	818,494,249	56,545,718	17,692,222,384	21,617,479,438	
機械及び装置	6,035,175,738	192,020,540	16,489,123	6,210,707,155	258,459,716	15,654,208	4,853,295,407	1,357,411,748	
工具、器具及び備品	95,509,501	0		95,509,501	4,433,721	0	79,119,738	16,389,763	
リース資産	189,300,000	0	189,300,000	0	0	153,333,000	0	0	
建設仮勘定	482,452,100	173,688,775	340,000	655,800,875	0	0	0	655,800,875	
合計	48,691,701,688	973,431,383	299,419,727	49,365,713,344	1,101,811,423	225,532,926	23,509,699,428	25,856,013,916	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	1,552,900	0	0	0	1,552,900	
合計	1,552,900	0	0	0	1,552,900	

(3) 投資その他の資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
出資金	1,662,000	0	0	1,662,000	
破産更生債権	21,303,391	8,580,987	9,256,916	20,627,462	
貸倒引当金	△ 21,303,391	△ 7,181,189	△ 7,857,118	△ 20,627,462	
合計	1,662,000	1,399,798	1,399,798	1,662,000	

企業債明細書

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	発行価額	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
H 4年度 財務省財政融資資金	H5. 3. 25	315,000,000	19,369,058	294,769,328	20,230,672	4.4	—	R5. 3. 25	
5年度 財務省財政融資資金	6. 3. 23	667,100,000	37,039,538	588,877,835	78,222,165	3.65	—	6. 3. 1	
5年度 地方公共団体金融機構	6. 3. 23	285,900,000	18,066,013	285,900,000	0	3.7	—	4. 3. 20	
6年度 財務省財政融資資金	7. 3. 27	618,000,000	35,409,360	501,460,760	116,539,240	4.65	—	7. 3. 1	
6年度 地方公共団体金融機構	7. 3. 27	240,000,000	15,904,013	223,331,576	16,668,424	4.75	—	5. 3. 20	
6年度 地方公共団体金融機構	7. 3. 27	378,000,000	24,951,327	351,862,181	26,137,819	4.7	—	5. 3. 20	
7年度 財務省財政融資資金	8. 3. 14	602,400,000	30,168,918	471,837,342	130,562,658	3.15	—	8. 3. 1	
7年度 地方公共団体金融機構	8. 3. 22	100,400,000	5,703,360	88,426,562	11,973,438	3.25	—	6. 3. 20	
7年度 地方公共団体金融機構	8. 3. 22	301,200,000	17,046,173	265,440,397	35,759,603	3.2	—	6. 3. 20	
8年度 財務省財政融資資金	9. 3. 25	686,200,000	32,684,867	508,421,111	177,778,889	2.8	—	9. 3. 1	
8年度 地方公共団体金融機構	9. 3. 26	154,800,000	8,321,170	128,349,501	26,450,499	2.9	—	7. 3. 20	
8年度 地方公共団体金融機構	9. 3. 26	297,000,000	15,911,983	246,470,902	50,529,098	2.85	—	7. 3. 20	
9年度 財務省財政融資資金	10. 3. 25	607,000,000	27,212,461	431,228,008	175,771,992	2.1	—	10. 3. 1	
9年度 地方公共団体金融機構	10. 3. 25	108,000,000	5,415,614	85,112,760	22,887,240	2.2	—	8. 3. 20	
9年度 地方公共団体金融機構	10. 3. 25	302,000,000	15,098,398	238,271,497	63,728,503	2.15	—	8. 3. 20	
10年度 財務省財政融資資金	11. 3. 25	832,700,000	36,559,065	554,240,109	278,459,891	2.1	—	11. 3. 1	
10年度 地方公共団体金融機構	11. 3. 24	562,300,000	27,448,231	416,118,709	146,181,291	2.1	—	9. 3. 20	
11年度 財務省財政融資資金	12. 3. 24	521,400,000	22,353,180	325,617,870	195,782,130	2.0	—	12. 3. 1	
11年度 地方公共団体金融機構	12. 3. 22	347,600,000	16,549,632	241,077,829	106,522,171	2.0	—	10. 3. 20	
12年度 財務省財政融資資金	13. 3. 26	387,600,000	16,156,342	229,999,187	157,600,813	1.6	—	13. 3. 1	
12年度 地方公共団体金融機構	13. 3. 22	258,400,000	11,927,067	169,190,301	89,209,699	1.65	—	11. 3. 20	
13年度 財務省財政融資資金	14. 3. 25	180,000,000	7,429,249	96,041,457	83,958,543	2.2	—	14. 3. 1	

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	発行価額	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
H 13年度 地方公共団体金融機構	H14. 3. 22	120,000,000	5,513,102	71,270,499	48,729,501	2.2	—	R12. 3. 20	
14年度 財務省財政融資資金	15. 3. 25	161,500,000	6,513,484	84,464,196	77,035,804	1.2	—	15. 3. 1	
14年度 地方公共団体金融機構	15. 3. 25	38,500,000	1,712,739	22,002,728	16,497,272	1.35	—	13. 3. 20	
15年度 財務省財政融資資金	16. 3. 25	100,000,000	3,959,107	45,802,317	54,197,683	2.0	—	16. 3. 1	
15年度 地方公共団体金融機構	16. 3. 23	100,000,000	4,396,161	51,147,871	48,852,129	1.9	—	14. 3. 20	
18年度 財務省財政融資資金	19. 3. 26	47,200,000	1,753,345	15,989,030	31,210,970	2.1	—	19. 3. 1	
18年度 地方公共団体金融機構	19. 3. 23	52,800,000	2,177,561	19,815,069	32,984,931	2.15	—	17. 3. 20	
19年度 財務省財政融資資金	20. 3. 25	101,900,000	3,707,038	30,733,394	71,166,606	2.1	—	20. 3. 1	
19年度 地方公共団体金融機構	20. 3. 25	98,100,000	3,967,908	32,896,153	65,203,847	2.1	—	18. 3. 20	
24年度 株式会社埼玉りそな銀行	25. 3. 25	110,000,000	12,080,000	110,000,000	0	0.19	—	4. 3. 1	
28年度 地方公共団体金融機構	29. 3. 23	74,200,000	3,835,132	15,271,787	58,928,213	0.3	—	19. 3. 20	
31年度 地方公共団体金融機構	R2. 3. 26	38,300,000	0	0	38,300,000	0.3	—	32. 3. 20	
R 2年度 地方公共団体金融機構	R3. 3. 25	22,900,000	0	0	22,900,000	0.5	—	33. 3. 20	
2年度 地方公共団体金融機構	R3. 3. 30	299,800,000	0	0	299,800,000	0.5	—	33. 3. 20	
2年度 地方公共団体金融機構	R3. 3. 30	15,400,000	0	0	15,400,000	0.5	—	33. 3. 20	
3年度 地方公共団体金融機構	R4. 3. 30	84,200,000	0	0	84,200,000	0.7	—	34. 3. 20	
3年度 地方公共団体金融機構	R4. 3. 30	69,200,000	0	0	69,200,000	0.7	—	34. 3. 20	
3年度 地方公共団体金融機構	R4. 3. 30	22,900,000	0	0	22,900,000	0.7	—	34. 3. 20	
合 計		10,309,900,000	496,340,596	7,241,438,266	3,068,461,734				

令和3年度上尾市水道事業注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ① たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、先入先出法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

・減価償却の方法 定額法による。
ただし、機械及び装置のうち、取替資産については取替法を採用している。

・主な耐用年数

建物	17年～50年
構築物	8年～60年
機械及び装置	6年～40年
工具、器具及び備品	5年～15年

② リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(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、当年度末在職職員にかかる退職手当の要支給額から、埼玉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。なお、令和3年度において1,542,346円を取り崩している。

② 賞与引当金

職員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を計上している。なお、令和3年度において34,613,000円を取り崩している。

③ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。なお、令和3年度において7,857,118円を取り崩している。

(4) 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。

2. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当事項なし

3. セグメント情報に関する注記

単一の事業を運営しているため、記載を省略している。

4. 減損損失に関する注記

該当事項なし

5. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(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。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	3,102,000 円
1年超	7,155,412 円
	10,257,412 円

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし