

令和3年度（上期）

上水道事業業務状況報告書

月新水道企業団

目 次

第1	令和3年度上期業務状況	1
1	概況	1
(1)	総括事項	1
(2)	業務の概要	1
(3)	経理の状況	1
2	業務量(令和3年度上期)	2
(1)	業務概要総括表	2
3	経理の状況	3
(1)	予算の執行状況	3
(2)	令和3年度月新水道企業団上水道事業損益計算書	5
(3)	令和3年度月新水道企業団上水道事業貸借対照表	6
第2	令和2年度決算の状況	10
1	概況	10
(1)	工事の概要	10
(2)	業務の概要	10
(3)	経理の状況	10
2	業務量(令和2年度実績)	11
(1)	業務概要総括表	11
3	経理の状況	12
(1)	令和2年度決算	12
(2)	令和2年度月新水道企業団上水道事業損益計算書	13
(3)	令和2年度月新水道企業団上水道事業貸借対照表	15

第1 令和3年度上期業務状況

1 概況

(1) 総括事項

月新水道企業団上水道事業は、関係町村（月形町、新篠津村）へ安全で良質な水道水を安定的に供給するために、老朽化設備の更新、水質管理体制の強化等に努めています。

令和3年度の建設改良工事としては、新篠津村武田地区の配水管新設工事と中原地区の配水管布設替工事、新篠津地区残留塩素連続監視システム機能増設工事等を行っています。

また、今後も不具合の多い配水管更新事業等を計画的に実施していく予定です。

(2) 業務の概要

給水業務の状況については、上期の総配水量が522,925 m³（対前年度比18,397 m³の増加）で、このうち上期有収水量は404,096 m³（対前年度比9,150 m³の減少）でありました。

また、一日平均給水量は2,858 m³（対前年度比116 m³の増加）で、一日最大給水量は4月26日に記録した3,500 m³（対前年度比66 m³の増加）でありました。

(3) 経理の状況

ア. 収益的収支

令和3年度上期の収益的収支については、事業収益98,582,294円で予算に対する執行率が49.85%、事業費用は54,201,287円で執行率が29.90%でした。

事業収益の内訳は、営業収益が98,361,387円で執行率は52.56%、営業外収益は220,907円で執行率は2.08%でした。

事業費用の内訳は、営業費用が53,236,223円で執行率は30.22%、営業外費用は965,064円で執行率は19.65%、予備費については未執行でした。

イ. 資本的収支

資本的収支については、資本的収入は0円で予算に対する執行率も0.00%、資本的支出は51,189,817円で執行率が82.65%でした。

資本的支出の内訳は、建設改良費が22,589,600円で執行率は84.08%、企業債償還金は3,957,330円で執行率は49.87%、固定資産購入費は24,642,887円で執行率は90.82%でした。

2 業務量（令和3年度上期）

(1) 業務概要総括表

項目	令和3年度上期	令和2年度上期	比較	
			増減	割合(%)
給水人口（9月）	5,512（人）	5,729（人）	△217	96.21
月形給水区	2,585	2,729	△144	94.72
新篠津給水区	2,927	3,000	△73	97.57
給水件数（9月）	2,733（件）	2,822（件）	△89	96.85
月形給水区	1,424	1,498	△74	95.06
新篠津給水区	1,309	1,324	△15	98.87
上期総配水量	522,925（m ³ ）	504,528（m ³ ）	18,397	103.65
月形給水区	276,978	270,710	6,268	102.32
新篠津給水区	245,947	233,818	12,129	105.19
上期有収水量	404,096（m ³ ）	413,246（m ³ ）	△9,150	97.79
月形給水区	217,157	224,666	△7,509	96.66
新篠津給水区	186,939	188,580	△1,641	99.13
1日給水量	（m ³ ）	（m ³ ）		
最大	3,500	3,434	66	101.92
平均	2,858	2,742	116	104.23
1人1日給水量	（ℓ/人）	（ℓ/人）		
最大	635	599	36	106.01
平均	519	479	40	108.35
有収率(%)	77.28	81.91		

3 経理の状況

(1) 予算の執行状況

ア. 収益的収入及び支出（消費税込み表示）

【収入】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
事業収益	197,776,000	98,582,294	49.85%	
営業収益	187,145,000	98,361,387	52.56%	
給水収益	187,027,000	98,301,687	52.56%	
その他営業収益	118,000	59,700	50.59%	
営業外収益	10,631,000	220,907	2.08%	
受取利息	233,000	173,687	74.54%	
補助金	2,000	0	0.00%	
負担金	1,000	0	0.00%	
消費税還付金	1,000	0	0.00%	
長期前受金戻入	5,634,000	0	0.00%	
雑収益	4,760,000	47,220	0.99%	

【支出】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
事業費用	181,269,000	54,201,287	29.90%	
営業費用	176,158,000	53,236,223	30.22%	
原水及び浄水費	55,254,000	23,163,727	41.92%	
配水及び給水費	34,730,000	19,148,427	55.14%	
総係費	31,981,000	10,924,069	34.16%	
減価償却費	51,444,000	0	0.00%	
資産減耗費	2,749,000	0	0.00%	
営業外費用	4,911,000	965,064	19.65%	
支払利息	1,911,000	965,064	50.50%	
雑支出	3,000,000	0	0.00%	
予備費	200,000	0	0.00%	
予備費	200,000	0	0.00%	

イ. 資本的收入及び支出（消費税込み表示）

【収入】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
資本的收入	2,000	0	0.00%	
出資金	2,000	0	0.00%	
一般会計出資金	2,000	0	0.00%	
国庫補助金	0	0	0.00%	
国庫補助金	0	0	0.00%	

【支出】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
資本の支出	61,937,000	51,189,817	82.65%	
建設改良費	26,868,000	22,589,600	84.08%	
改良事業費	13,153,000	12,744,600	96.90%	
営業設備費	13,715,000	9,845,000	71.78%	
企業債償還金	7,935,000	3,957,330	49.87%	
企業債償還金	7,935,000	3,957,330	49.87%	
固定資産購入費	27,134,000	24,642,887	90.82%	
固定資産購入費	27,134,000	24,642,887	90.82%	

(2) 令和3年度 月新水道企業団上水道事業 損益計算書

(令和3年4月1日から令和3年9月末日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1)給水収益	89,365,170	
(2)その他営業収益	<u>59,700</u>	89,424,870

2. 営業費用

(1)原水及び浄水費	21,787,137	
(2)配水及び給水費	17,884,416	
(3)総係費	10,415,535	
(4)減価償却費	0	
(5)資産減耗費	<u>0</u>	<u>50,087,088</u>

営業利益 39,337,782

3. 営業外収益

(1)受取利息	173,687	
(2)補助金	0	
(3)負担金	0	
(4)消費税還付金	0	
(5)雑収益	44,289	
(6)長期前受金戻入	<u>0</u>	217,976

4. 営業外費用

(1)支払利息	965,064	
(2)消費税及び地方消費税	0	
(3)雑支出	<u>0</u>	<u>965,064</u> <u>△747,088</u>

経常利益 38,590,694

当年度純利益 38,590,694

前年度繰越利益剰余金 1,045,413,503

その他の未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 1,084,004,197

(3) 令和3年度 月新水道企業団上水道事業 貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

土地		2,881,300
建物	347,107,125	
建物減価償却引当額	<u>△211,829,568</u>	135,277,557
構築物	1,960,534,013	
構築物減価償却引当額	<u>△1,314,797,978</u>	645,736,035
機械及び装置	345,739,393	
機械及び装置減価償却引当額	<u>△192,451,460</u>	153,287,933
工具器具及び備品	12,788,259	
工具器具及び備品減価償却引当額	<u>△9,703,284</u>	3,084,975
車両運搬具	6,011,012	
車両運搬具減価償却引当額	<u>△5,559,893</u>	451,119
建設仮勘定		<u>26,969,283</u>

有形固定資産合計 967,688,202

(2)無形固定資産

電話加入権		616,100
ソフトウェア		<u>14,149,000</u>

無形固定資産合計 14,765,100

固定資産合計 982,453,302

2. 流動資産

(1)現金預金

現金預金	<u>500,111,443</u>	
現金預金合計		500,111,443

(2)未収金

営業未収金	21,010,963	
営業外未収金	0	
その他未収金	<u>0</u>	

未収金合計 21,010,963

令和3年度 月新水道企業団上水道事業 貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位：円)

(3)前払金		
前払金	0	
前払消費税及び地方消費税	<u>0</u>	
前払金合計		0
(4)貯蔵品		
貯蔵品	<u>1,888,383</u>	
貯蔵品合計		1,888,383
(5)その他流動資産		
その他流動資産	<u>7,884,606</u>	
その他流動資産合計		7,884,606
(6)貸倒引当金		
貸倒引当金	<u>△638,450</u>	
貸倒引当金合計		△638,450
流動資産合計		<u>530,256,945</u>
資 産 合 計		<u>1,512,710,247</u>

(単位：円)

負債の部

3. 固定負債

(1)企業債

建設改良費等の財源に充てるための企業債 129,873,219

企業債合計 129,873,219

(2)引当金

その他引当金 0

引当金合計 0

固定負債合計 129,873,219

4. 流動負債

(1)一時借入金

一時借入金 0

一時借入金合計 0

令和3年度 月新水道企業団上水道事業 貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位：円)

(2)未払金

営業未払金	23,533,730	
営業外未払金	0	
その他未払金	<u>0</u>	
未払金合計		23,533,730

(3)前受金

前受金	<u>0</u>	
前受金合計		0

(4)その他流動負債

仮受消費税及び地方消費税	8,939,448	
その他流動負債合計		8,939,448

(5)企業債

建設改良に伴う企業債	4,003,750	
その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		4,003,750

(6)引当金

賞与引当金	62,971	
その他引当金	<u>0</u>	
引当金合計		62,971

流動負債合計 36,539,899

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金	<u>515,571,863</u>	
長期前受金合計		515,571,863

(2)長期前受金収益化累計額

長期前受金収益化累計額	<u>△451,384,660</u>	
長期前受金収益化累計額合計		<u>△451,384,660</u>

繰延収益合計 64,187,203

負債合計 230,600,321

令和3年度 月新水道企業団上水道事業 貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位：円)

資本の部

6. 資本金

(1)自己資本金

自己資本金 38,956,276

自己資本金合計 38,956,276

(2)借入資本金

企業債 0

借入資本金合計 0

資本金合計

38,956,276

7. 剰余金

(1)資本剰余金

工事負担金 39,103,269

引継資本剰余金 0

受贈財産評価額 46,184

他会計出資金 0

資本剰余金合計 39,149,453

(2)利益剰余金

建設改良積立金 120,000,000

当年度末処分利益剰余金 1,084,004,197

利益剰余金合計 1,204,004,197

剰余金合計

1,243,153,650

資 本 合 計

1,282,109,926

負 債 資 本 合 計

1,512,710,247

第2 令和2年度決算の状況

1 概況

(1) 工事の概要

令和2年度の改良事業工事として、北農場トロッコ沢の給水エリア未普及地域への給水を開始するため、月形町配水管新設工事（北農場地区2工区）を実施し、29,480,000円を執行しました。

また、営業設備工事では月新浄水場石綿繊維撤去改修工事と月新浄水場フロキュレータ軸受整備工事を実施し、78,210,000円を執行しました。

(2) 業務の概要

給水業務の実績については、延べ給水件数33,466件（対前年度比202件の減少）、年間総配水量1,014,231^m³（対前年度比11,825^m³の減少）、1日平均給水量2,779^m³（対前年度比32^m³の減少）となりました。

有収率は、78.04%（前年度79.05%）で、前年度から1.01%減少しました。

(3) 経理の状況

ア. 収益的収支

収益的収支については、事業収益204,599,137円（対前年度比7,404,453円、3.49%の減）に対し、事業費用は231,918,438円（対前年度比46,821,162円、25.30%の増）であり、39,375,477円の純損失となりました。

事業収益の内訳は、営業収益191,918,117円（対前年度比1,592,472円、0.82%の減）、営業外収益12,681,020円（対前年度比5,811,981円、31.43%の減）となりました。

また、事業費用の内訳は、営業費用229,805,375円（対前年度比46,775,297円、25.56%の増）、営業外費用2,030,963円（対前年度比36,235円、1.75%の減）、特別損失82,100円（皆増）となりました。

イ. 資本的収支

資本的収支については、資本的収入は20,480,000円（対前年度比8,233,000円、28.67%の減）で内訳は、国土交通省の国庫補助金でした。

また、資本的支出は122,145,525円（対前年度比3,765,387円、3.18%の増）で、この内訳は、建設改良費114,290,000円（対前年度比3,687,452円、3.33%の増）、企業債償還金7,855,525円（対前年度比77,935円、1.00%の増）となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に101,665,525円の不足が生じましたが、これについては当年度分損益勘定留保資金65,128,953円と過年度分損益勘定留保資金36,536,572円で補填しました。

2 業務量（令和2年度実績）

（1）業務概要総括表

項目	令和2年度	令和元年度	比較	
			増減	割合（%）
給水人口	5,565（人）	5,657（人）	△92	98.37
月形給水区	2,625	2,646	△21	99.21
新篠津給水区	2,940	3,011	△71	97.64
給水件数	2,742（件）	2,759（件）	△17	99.38
月形給水区	1,441	1,432	9	100.63
新篠津給水区	1,301	1,327	△26	98.04
年間総配水量	1,014,231（m ³ ）	1,026,056（m ³ ）	△11,825	98.85
月形給水区	556,123	559,966	△3,843	99.31
新篠津給水区	458,108	466,090	△7,982	98.29
年間有収水量	791,473（m ³ ）	811,091（m ³ ）	△19,618	97.58
月形給水区	437,289	462,921	△25,632	94.46
新篠津給水区	354,184	348,170	6,014	101.73
1日給水量	（m ³ ）	（m ³ ）		
最大	3,434	3,374	60	101.78
平均	2,779	2,811	△32	98.86
1人1日給水量	（ℓ）	（ℓ）		
最大	617	596	21	103.52
平均	499	497	2	100.40
有収率（%）	78.04	79.05	△1.01	98.72
1m ³ 当り給水原価	285.49	220.12	65.37	129.70
1m ³ 当り供給単価	220.33	219.14	1.19	100.54

3 経理の状況

(1) 令和2年度決算

ア. 収益的収入及び支出

【収入】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和2年度①	令和元年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
営業収益	191,918,117	193,510,589	△1,592,472	99.18
営業外収益	12,681,020	18,493,001	△5,811,981	68.57
事業収益 計	204,599,137	212,003,590	△7,404,453	96.51

【支出】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和2年度①	令和元年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
営業費用	229,805,375	183,030,078	46,775,297	125.56
営業外費用	2,030,963	2,067,198	△36,235	98.25
予備費・特別損失	82,100	0	82,100	皆増
事業費用 計	231,918,438	185,097,276	46,821,162	125.30

イ. 資本的収入及び支出

【収入】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和2年度①	令和元年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
工事負担金	0	28,713,000	△28,713,000	皆減
国庫補助金	20,480,000	0	20,480,000	皆増
資本収入 計	20,480,000	28,713,000	△8,233,000	71.33

【支出】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和2年度①	令和元年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
建設改良費	114,290,000	110,602,548	3,687,452	103.33
企業債償還金	7,855,525	7,777,590	77,935	101.00
建設改良積立金	0	0	0	—
資本支出 計	122,145,525	118,380,138	3,765,387	103.18

資本的収入額が資本的支出額に不足する額101,665,525円は、当年度分損益勘定留保資金65,128,953円と、過年度分損益勘定留保資金36,536,572円で補填した。

(2) 令和2年度 月新水道企業団上水道事業損益計算書

(単位：税抜～円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	174,383,570		
(2) その他営業収益	96,600		
		①	174,480,170
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	50,572,561		
(2) 配水及び給水費	37,639,968		
(3) 総係費	35,416,271		
(4) 減価償却費	52,380,183		
(5) 資産減耗費	46,036,140		
		②	222,045,123
営業利益 (損失)		①－②＝③	△47,564,953
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	247,066		
(2) 補助金	0		
(3) 負担金	650,000		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 雑収益	5,230,771		
(6) 長期前受金戻入	5,968,069		
		④	12,095,906
当年度総利益 (損失)		③＋④＝⑤	△35,469,047
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,989,263		
(2) 雑支出	1,835,067		
		⑥	3,824,330
当年度経常利益 (損失)		⑤－⑥＝⑦	△39,293,377
5. 特別損失	82,100	⑧	82,100
6. 予備費	0	⑨	0

当年度純利益（損失）		⑦－⑧－⑨	△39,375,477
前年度繰越利益剰余金			1,084,788,980
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			1,045,413,503

(3) 令和2年度 月新水道企業団上水道事業貸借対照表

(単位：税抜～円)

資産の部			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		2,881,300	
ロ. 建物	347,107,125		
建物減価償却引当額	211,829,568	135,277,557	
ハ. 構築物	1,960,534,013		
構築物減価償却引当額	1,314,797,978	645,736,035	
ニ. 機械及び装置	345,739,393		
機械及び装置減価償却引当額	192,451,460	153,287,933	
ホ. 工具器具及び備品	10,967,059		
工具器具及び備品減価償却引当額	9,703,284	1,263,775	
ヘ. 車両運搬具	6,011,012		
車両運搬具減価償却引当額	5,559,893	451,119	
有形固定資産合計			938,897,719
(2) 無形固定資産			
イ. 電話加入権		616,100	
無形固定資産合計			616,100
固定資産合計			939,513,819
2. 流動資産			
(1) 現金預金		487,174,894	
(2) 未収金		20,811,083	
(3) 前払金			
(4) 貯蔵品		1,045,734	
(5) 貸倒引当金		△638,450	
流動資産合計			508,393,261
資産合計			1,447,907,080

負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債	129,873,219		
固定負債合計			129,873,219
4. 流動負債			
(1) 一時借入金			
(2) 未払金	44,690		
(3) 前受金			
(4) 企業債	7,961,080		
(5) 引当金	2,321,656		
流動負債合計			10,327,426
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	515,571,863		
(2) 長期前受金収益化累計額	△451,384,660		
繰延収益合計			64,187,203
負債合計			204,387,848
資本の部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金	38,956,276		
(2) 借入資本金			
資本金合計			38,956,276
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 工事負担金			
補償金	39,103,269		
ロ. 引継資本剰余金			
国、道補助金			

ハ. 受贈財産評価額	46,184		
ニ. 他会計出資金			
資本剰余金合計		39,149,453	
(2) 利益剰余金			
イ. 建設改良積立金	120,000,000		
ロ. 当年度未処分利益剰余金	1,045,413,503		
利益剰余金合計		1,165,413,503	
剰余金合計			1,204,562,956
資本合計			1,243,519,232
負債資本合計			1,447,907,080