

令和 2 年 度

つくば市水道事業会計決算書

つくば市

議案第108号

令和2年度つくば市水道事業会計未処分利益剰余金処分及び決算認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第32条第2項の規定に基づき、令和2年度つくば市水道事業会計未処分利益剰余金の処分の議決を求めるとともに、同法第30条第4項の規定に基づき、令和2年度つくば市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見書を付けて議会の認定に付する。

令和3年9月3日

つくば市長 五十嵐立青

（提案理由）

令和2年度つくば市水道事業会計において生じた未処分利益剰余金の処分の議決を求めるとともに、決算について議会の認定に付するため、提出するものである。

目 次

I 決算書類

1	令和2年度つくば市水道事業決算報告書	2
2	令和2年度つくば市水道事業損益計算書	6
3	令和2年度つくば市水道事業剰余金計算書	8
4	令和2年度つくば市水道事業剰余金処分計算書(案)	10
5	令和2年度つくば市水道事業貸借対照表	11

II 決算附属書類

1	令和2年度つくば市水道事業報告書	17
2	令和2年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書	31
3	収益費用明細書	32
4	資本的収入及び支出明細書	36
5	固定資産明細書	38
6	企業債明細書	40

(参考)

	令和2年度決算不適合額説明書	44
	令和2年度つくば市水道事業会計継続費繰越計算書	46
	注記	48

I 決算書類

1 令和2年度つくば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			
	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 6,046,662,000	円 0	円 0	円 6,046,662,000
第1項 営業収益	5,529,361,000	0	0	5,529,361,000
第2項 営業外収益	517,301,000	0	0	517,301,000

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 5,932,357,811	円 △ 114,304,189	
5,413,829,154	△ 115,531,846	(うち仮受消費税及び地方消費税 490,605,202円)
518,528,657	1,227,657	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,807,737円)

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	地方公営企 業法第24 条第3項の規 定による支 出額	小 計
第1款 水道事業費用	円 5,308,401,000	円 △ 2,355,000	円 0	円 0	円 0	円 5,306,046,000
第1項 営業費用	4,975,539,000	△ 2,355,000	0	0	0	4,973,184,000
第2項 営業外費用	325,810,000	0	0	0	0	325,810,000
第3項 特別損失	1,552,000	0	0	0	0	1,552,000
第4項 予備費	5,500,000	0	0	0	0	5,500,000

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 0	円 5,306,046,000	円 5,124,901,663	円 0	円 181,144,337	
0	4,973,184,000	4,844,365,008	0	128,818,992	(うち仮払消費税及び地方消費税 292,158,508円)
0	325,810,000	279,017,271	0	46,792,729	(うち納付消費税 58,654,500円)
0	1,552,000	1,519,384	0	32,616	
0	5,500,000	0	0	5,500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 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
第1款 資本的収入	円 2,140,143,000	円 △ 530,046,000	円 1,610,097,000	円 135,873,592	円 0
第1項 負担金	56,473,000	△ 5,720,000	50,753,000	18,373,592	0
第2項 企業債	1,036,100,000	△ 403,500,000	632,600,000	117,500,000	0
第3項 国庫補助金	522,386,000	△ 71,770,000	450,616,000	0	0
第4項 分担金	123,501,000	△ 41,056,000	82,445,000	0	0
第5項 出資金	398,036,000	△ 8,000,000	390,036,000	0	0
第6項 固定資産売却代金	3,647,000	0	3,647,000	0	0

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,745,970,592	円 1,445,048,890	円 △ 300,921,702	予算額に比べ決算額の減のうち 翌年度予算繰越額に係る財源充当額は、 企業債 193,900,000円 国庫補助金 40,794,000円 分担金 9,584,900円 出資金 33,700,000円である。
69,126,592	66,992,065	△ 2,134,527	
750,100,000	544,800,000	△ 205,300,000	
450,616,000	405,902,000	△ 44,714,000	
82,445,000	69,671,500	△ 12,773,500	
390,036,000	354,035,967	△ 36,000,033	
3,647,000	3,647,358	358	

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 資本的支出	円 3,986,521,000	円 △ 576,293,000	円 0	円 3,410,228,000	円 137,764,000	円 333,525,000
第1項 建設改良費	2,946,716,000	△ 576,293,000	0	2,370,423,000	137,764,000	333,525,000
第2項 企業債償還金	1,034,305,000	0	0	1,034,305,000	0	0
第3項 予備費	5,500,000	0	0	5,500,000	0	0

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 3,881,517,000	円 3,195,771,271	円 278,016,200	円 386,326,000	円 664,342,200	円 21,403,529	(うち仮払消費税 及び地方消費税 191,271,162円)
2,841,712,000	2,161,466,627	278,016,200	386,326,000	664,342,200	15,903,173	
1,034,305,000	1,034,304,644	0	0	0	356	
5,500,000	0	0	0	0	5,500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,750,722,381円は、過年度分損益勘定留保資金149,304,350円、当年度建設改良積立金の取崩し557,496,121円で補てんした。

分損益勘定留保資金901,751,888円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額142,170,022円、

2 令和2年度つくば市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	4,560,715,132		
(2) その他の営業収益	362,508,820	4,923,223,952	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,166,525,047		
(2) 配水及び給水費	576,155,066		
(3) 業務費	296,937,877		
(4) 総係費	116,572,165		
(5) 減価償却費	1,385,743,371		
(6) 資産減耗費	10,272,974	4,552,206,500	
営業利益			371,017,452
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	192,295		
(2) 他会計補助金	2,160,106		
(3) 長期前受金戻入	494,131,684		
(4) 雑収益	20,459,784	516,943,869	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	220,156,398		
(2) 雑支出	1,007,395	221,163,793	295,780,076
経常利益			666,797,528
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,519,384	1,519,384	1,519,384
当年度純利益			665,278,144
前年度繰越利益剰余金			7,366,158
その他未処分利益剰余金変動額			557,496,121
当年度未処分利益剰余金			1,230,140,423

3 令和2年度つくば市水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	資本金	剰余金				
		資本剰余金				
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	工事 負担金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計
前年度末残高	7,691,464,206	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分額	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	7,691,464,206	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
当年度変動額	354,035,967	0	0	0	0	0
一般会計出資金の 受入れ	354,035,967	0	0	0	0	0
積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	8,045,500,173	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739

(単位：円)

利益剰余金				資本合計
減債 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	
350,000,000	350,000,000	707,366,158	1,407,366,158	11,217,668,103
350,000,000	350,000,000	△ 700,000,000	0	0
350,000,000	350,000,000	△ 700,000,000	0	0
0	0	0	0	0
700,000,000	700,000,000	(繰越利益剰余金) 7,366,158	1,407,366,158	11,217,668,103
0	△ 557,496,121	1,222,774,265	665,278,144	1,019,314,111
0	0	0	0	354,035,967
0	△ 557,496,121	557,496,121	0	0
0	0	665,278,144	665,278,144	665,278,144
700,000,000	142,503,879	(当年度未処分利益剰余金) 1,230,140,423	2,072,644,302	12,236,982,214

4 令和2年度つくば市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	8,045,500,173	2,118,837,739	700,000,000	142,503,879	1,230,140,423
議会の議決による処分額	557,496,121	0	0	657,496,121	△ 1,214,992,242
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	657,496,121	△ 657,496,121
自己資本金に組入れ	557,496,121	0	0	0	△ 557,496,121
条例による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	8,602,996,294	2,118,837,739	700,000,000	800,000,000	(繰越利益剰余金) 15,148,181

5 令和2年度つくば市水道事業貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

	資 産 の 部		
	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		2,122,924,828	
イ 建物	2,881,793,689		
減価償却累計額	△ 1,295,542,610	1,586,251,079	
ウ 構築物	54,890,826,830		
減価償却累計額	△ 25,838,884,709	29,051,942,121	
エ 機械及び装置	7,829,305,208		
減価償却累計額	△ 6,526,508,145	1,302,797,063	
オ 車両運搬具	21,239,254		
減価償却累計額	△ 9,397,291	11,841,963	
カ 工具器具及び備品	52,892,660		
減価償却累計額	△ 48,382,899	4,509,761	
キ 建設仮勘定		524,218,182	
有形固定資産合計			34,604,484,997
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,045,500	
イ 電話加入権		238,317	
無形固定資産合計			2,283,817
固定資産合計			34,606,768,814
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,342,257,587
(2) 未収金		687,227,244	
貸倒引当金	△ 3,995,000		683,232,244
(3) 貯蔵品			38,807,885
(4) 前払費用			1,424,920
(5) 前払金			99,390,000
流動資産合計			2,165,112,636
資産合計			36,771,881,450

負 債 の 部

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

11,464,698,305

企業債合計

11,464,698,305

(2) 引当金

ア 修繕引当金

66,558,775

引当金合計

66,558,775

固定負債合計

11,531,257,080

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

988,432,436

企業債合計

988,432,436

(2) 未払金

538,350,009

(3) 引当金

ア 賞与引当金

17,231,749

イ 法定福利費引当金

3,252,182

引当金合計

20,483,931

(4) その他流動負債

24,644,917

流動負債合計

1,571,911,293

5 繰延収益

(1) 長期前受金

24,997,581,225

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,565,850,362

繰延収益合計

11,431,730,863

負債合計

24,534,899,236

資 本 の 部

6 資本金

(1) 固有資本金

325,741,237

(2) 繰入資本金

2,143,419,998

(3) 組入資本金

5,576,338,938

資本金合計

8,045,500,173

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	110,718,021	
イ 国庫補助金	263,972,201	
ウ 工事負担金	1,611,615,708	
エ その他資本剰余金	132,531,809	
資本剰余金合計		2,118,837,739

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金	700,000,000	
イ 建設改良積立金	142,503,879	
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,230,140,423	
利益剰余金合計		2,072,644,302
剰余金合計		4,191,482,041
資本合計		12,236,982,214
負債資本合計		36,771,881,450

Ⅱ 決算附属書類

1 令和2年度つくば市水道事業報告書

(1) 概況

ア 総括事項

令和2年度の事業経営に当たっては、平成30年4月に実施した水道料金改定後の水需要や料金収入等の推移を見守りつつ、市北部低水圧地域を含む水道未整備地域の配水管整備事業や老朽施設の更新事業等を実施しました。

本年度の業務実績については、新型コロナウイルス感染症による影響が懸念されましたが、給水戸数、年間総配水量及び一日平均配水量は、それぞれ前年度の実績を上回りました。この結果、当年度純利益は約6億6,527万円(税抜き)となり、引き続き経営健全化に向け前進することができました。

建設改良事業では、引き続き未整備地域からの要望に応えるための配水管整備や安全で安心な水の安定供給を持続させるための施設・管路の更新を行うとともに、事業を加速するための実施設計委託を実施しました。

なお、本年度も平成22年度から継続して実施している茨城県企業局(旧県南広域水道用水供給事業)からの受水団体(8事業体)での県への料金値下げ要望を10月に実施しました。

(業務実績)

本年度末における給水人口は、前年度末より6,836人増の220,419人、普及率は、前年度末より1.03ポイント伸び89.23%となり、給水戸数は、前年度末より3,216戸増の101,577戸となりました。

本年度の年間配水量は、前年度に比べ739,710 m^3 (3.10%)増の24,617,160 m^3 となりました。また、茨城県企業局県南西広域水道用水供給事業との受水費契約について、令和3年1月に需給契約水量のうち一日最大給水量を70,000 m^3 から75,000 m^3 へ変更しました。

また、年間有収水量は22,707,155 m^3 と前年度に比べ827,448 m^3 (3.78%)の増となりました。これを用途別で見ると、新型コロナウイルス感染症の影響により社会経済活動が停滞し勤務形態や生活様式の変化に伴い、生活用水は、16,572,723 m^3 と前年度に比べ1,363,277 m^3 (8.96%)増加したものの、業務用水については、6,134,432 m^3 と前年度に比べ535,829 m^3 (8.03%)減少しました。

この結果、本年度の有収率は92.24%となり、前年度に比べ0.61ポイント上昇しました。

(建設改良事業)

本年度の建設改良費 2,161,466,627 円（前年度からの繰越額 131,439,000 円及び継続費通次繰越額 333,525,000 円を含む。）のうち、施設整備費 1,308,313,137 円では、つくばエクスプレス沿線開発地区を始めとする未整備地域の配水管布設工事とこれに付随する消火栓設置工事を実施するとともに、市北部地域の低水圧対策事業における配水管布設工事を実施しました。

施設改良費 844,947,600 円では、引き続き老朽施設等の更新を実施しました。また、継続事業として、研究学園地区内の老朽管布設替工事や中央配水場電気設備等更新工事を行いました。

営業設備費 8,205,890 円では、新たに設置する水道メーターを購入しました。

なお、建設改良費 278,016,200 円については、地方公営企業法第 26 条第 1 項の規定により、翌年度に予算繰越しの措置をいたしました。また、建設改良費 386,326,000 円については、継続費通次繰越しの措置をいたしました。

(経理の状況)

本年度の収益的収支については、事業収益 5,932,357,811 円に対し、事業費用が 5,124,901,663 円で、807,456,148 円の黒字となっています。

資本的収支については、資本的収入が 1,445,048,890 円で、その内訳は、負担金 66,992,065 円（前年度からの繰越額 18,373,592 円含む。）、企業債 544,800,000 円（前年度からの繰越額 111,200,000 円含む。）、国庫補助金 405,902,000 円、分担金 69,671,500 円、出資金 354,035,967 円、固定資産売却代金 3,647,358 円です。

資本的支出は、3,195,771,271 円で、その内訳は、建設改良費 2,161,466,627 円、企業債償還金 1,034,304,644 円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、損益勘定留保資金、消費税資本的収支調整額及び建設改良積立金の取崩しで補てんしています。

イ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
令和2年 第2回臨時会	報告第4号	令和元年度つくば市水道事業会計予算繰越 計算書について	R2.5.28	—
令和2年 9月定例会	議案第67号	令和元年度つくば市水道事業会計未処分 利益剰余金処分及び決算認定について	R2.8.27	R2.9.18
同 上	議案第73号	令和2年度つくば市水道事業会計補正予算 (第1号)	R2.8.27	R2.9.18
令和2年 12月定例会	議案第97号	令和2年度つくば市水道事業会計補正予算 (第2号)	R2.12.3	R2.12.25
令和3年 3月定例会	議案第6号	令和2年度つくば市水道事業会計補正予算 (第3号)	R3.2.15	R3.3.19
同 上	議案第14号	令和3年度つくば市水道事業会計予算	R3.2.15	R3.3.19
同 上	議案第32号	つくば市水道給水条例の一部を改正する 条例について	R3.2.15	R3.3.19

ウ 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件 名	許認可年月日
R2.5.14	茨城県知事	令和2年度生活基盤施設耐震化等補助金(水道広域化施設 整備費)の交付申請について	R2.10.1
R3.2.19	茨城県知事	令和2年度生活基盤施設耐震化等補助金(水道広域化施設 整備費)の変更交付申請について	R3.2.19

エ 職員に関する事項

職員数

区 分		本年度末	前年度末	比較増減
次 長	常 勤 職 員	1	1	0
上下水道総務課	常 勤 職 員	8	8	0
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	—	0
水道業務課	常 勤 職 員	8	8	0
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	1	—	1
水道工務課	常 勤 職 員	13	13	0
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	—	0
水道監視センター	常 勤 職 員	2	2	0
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	1	1	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	—	0
合 計		34	33	1

勘定別職員数

区 分		本年度末	前年度末	比較増減
損益勘定所属職員	常 勤 職 員	25	26	△ 1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	1	1	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	1	—	1
	小 計	27	27	0
資本勘定所属職員	常 勤 職 員	7	6	1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	—	0
	小 計	7	6	1
合 計		34	33	1

(2) 工事

建設改良工事の概況

(税込み)

工事番号	工事名	工事場所	工事費	工期	備考
施設改良費・工事請負費（繰越し）			131,439,000		
31市水改良第7号	下広岡地区外配水管 布設替工事	下広岡地内ほか	40,726,400	R1.9.4 ~ R2.5.15	
31市水改良第8号	筑波地区配水管布設 替工事	筑波地内	33,620,400	R1.9.4 ~ R2.7.31	
31市水改良第10号	筑波地区配水管布設 替工事	筑波地内	36,859,900	R1.9.4 ~ R2.7.3	
31市水改良第13号	竹園地区配水管布設 替工事	竹園三丁目地 内	16,459,300	R2.2.28 ~ R2.6.30	
	消火栓設置工事	消火栓 7基	3,773,000		
施設整備費・工事請負費			1,145,219,900		
2市水新設第1号	島名地区配水管布設 工事	香取台地内	8,234,600	R2.9.17 ~ R3.1.15	
2市水新設第2号	島名地区配水管布設 工事	陣場地内	10,573,200	R2.10.20 ~ R3.3.19	
2市水新設第3号	島名地区配水管布設 工事	陣場地内	16,128,200	R2.9.17 ~ R3.3.12	
2市水新設第4号	上河原崎地区配水管 布設工事	上河原崎地内	18,991,500	R2.8.7 ~ R3.1.29	
2市水新設第6号	上河原崎地区配水管 布設工事	上河原崎地内	32,494,000	R2.7.29 ~ R2.12.11	
2市水新設第50号	木俣地区外配水管布 設工事	木俣地内ほか	51,540,500	R2.7.16 ~ R3.1.22	
2市水新設第51号	上郷地区配水管布設 工事	上郷地内	50,695,700	R2.7.16 ~ R2.12.10	
2市水新設第52号	上郷地区配水管布設 工事	上郷地内	33,114,400	R2.8.28 ~ R3.2.15	
2市水新設第53号	酒丸地区配水管布設 工事	酒丸地内	67,635,700	R2.7.16 ~ R3.1.19	
2市水新設第55号	高野地区配水管布設 工事	高野地内	60,379,000	R2.8.7 ~ R3.2.26	
2市水新設第56号	酒丸地区外配水管布 設工事	酒丸地内ほか	47,993,000	R2.8.5 ~ R3.1.15	
2市水新設第57号	沼崎地区配水管布設 工事	沼崎地内	48,334,000	R2.8.28 ~ R3.1.29	
2市水新設第58号	今鹿島地区配水管布 設工事	今鹿島地内	49,574,800	R2.7.29 ~ R3.1.15	
2市水新設第59号	上郷地区外配水管布 設工事	上郷地内ほか	32,852,600	R2.7.16 ~ R2.12.11	
2市水新設第60号	上郷地区配水管布設 工事	上郷地内	30,118,000	R2.8.28 ~ R3.2.12	

2市水新設第61号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	31,988,000	R2.7.16 ~ R2.12.11	
2市水新設第62号	中別府地区配水管布設工事	中別府地内	33,519,200	R2.7.29 ~ R3.1.15	
2市水新設第63号	中別府地区外配水管布設工事	中別府地内ほか	27,412,000	R2.9.17 ~ R3.1.29	
2市水新設第64号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	33,884,400	R2.7.29 ~ R3.1.29	
2市水新設第65号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	30,239,000	R2.8.28 ~ R3.2.15	
2市水新設第66号	上里地区配水管布設工事	上里地内	33,748,000	R2.8.14 ~ R3.2.19	
2市水新設第67号	上里地区配水管布設工事	上里地内	27,896,000	R2.8.28 ~ R3.2.15	
2市水新設第68号	西高野地区配水管布設工事	西高野地内	30,738,400	R2.7.29 ~ R3.1.22	
2市水新設第69号	玉取地区配水管布設工事	玉取地内	30,461,200	R2.8.7 ~ R3.1.22	
2市水新設第70号	館野地区配水管布設工事	館野地内	56,182,500	R2.8.7 ~ R3.3.12	
2市水新設第71号	今鹿島地区配水管布設工事	今鹿島地内	25,023,900	R2.8.7 ~ R2.12.11	
2市水新設第72号	吉瀬地区外配水管布設工事	吉瀬地内ほか	27,973,000	R2.7.28 ~ R3.1.15	
2市水新設第73号	真瀬地区外配水管布設工事	真瀬地内ほか	61,963,000	R2.7.16 ~ R3.3.15	
2市水新設第78号	館野地区配水管布設工事	館野地内	30,344,600	R2.8.7 ~ R3.1.29	
2市水新設第79号	真瀬地区配水管布設工事	真瀬地内	32,498,400	R2.8.28 ~ R3.2.25	
2市水新設第80号	今鹿島地区配水管布設工事	今鹿島地内	36,252,700	R2.9.9 ~ R3.2.26	
2市水新設第82号	今鹿島地区配水管布設工事	今鹿島地内	17,736,400	R3.1.13 ~ R3.3.15	
	消火栓設置工事	消火栓 34基	18,700,000		
施設整備費・委託費			101,973,696		
2市水新設第101号	島名地区実施設計委託	島名地内	4,807,000	R2.8.28 ~ R3.3.12	
2市水新設第102号	島名地区実施設計委託	島名地内	3,190,000	R2.8.28 ~ R3.2.15	
2市水新設第104号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	7,315,000	R2.9.9 ~ R3.2.19	
2市水新設第105号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	2,772,000	R2.9.9 ~ R3.2.5	
2市水新設第131号	篠崎地区外実施設計委託	篠崎地内ほか	5,885,000	R2.8.7 ~ R3.1.29	

2市水新設 第 132 号	沼崎地区外実施設計委託	沼崎地内ほか	10,400,368	R2.8.7 ~ R3.3.12	
2市水新設 第 133 号	上郷地区外実施設計委託	上郷地内ほか	7,194,000	R2.8.7 ~ R3.3.10	
2市水新設 第 134 号	田倉地区実施設計委託	田倉地内	12,846,328	R2.8.28 ~ R3.3.12	
2市水新設 第 135 号	真瀬地区実施設計委託	真瀬地内	6,809,000	R2.8.7 ~ R3.2.19	
2市水新設 第 136 号	鍋沼新田地区実施設計委託	鍋沼新田地内	4,730,000	R2.8.28 ~ R3.2.26	
2市水新設 第 137 号	上里地区実施設計委託	上里地内	4,950,000	R2.8.28 ~ R3.2.19	
2市水新設 第 138 号	下河原崎地区外実施設計委託	下河原崎地内ほか	3,828,000	R2.9.9 ~ R3.3.12	
2市水新設 第 139 号	高良田地区実施設計委託	高良田地内	5,962,000	R2.9.9 ~ R3.3.10	
2市水新設 第 140 号	上郷地区実施設計委託	上郷地内	6,270,000	R2.9.9 ~ R3.3.10	
2市水新設 第 141 号	中別府地区実施設計委託	中別府地内	4,235,000	R2.10.20 ~ R3.3.5	
2市水新設 第 142 号	今鹿島地区実施設計委託	今鹿島地内	484,000	R2.10.9 ~ R2.10.23	
2市水新設 第 143 号	酒丸地区実施設計委託	酒丸地内	484,000	R3.1.15 ~ R3.3.22	
2市水新設 第 151 号	国庫交付金資料作成業務委託	つくば市全域	8,690,000	R2.4.1 ~ R3.3.15	
2市水新設 第 230 号	島名地区設計業務委託	島名地内	242,000	R2.6.12 ~ R2.7.17	
2市水新設 第 231 号	島名地区設計業務委託	香取台地内	220,000	R2.10.9 ~ R2.11.7	
2市水新設 第 240 号	上河原崎地区設計業務委託	上河原崎地内	440,000	R2.6.16 ~ R2.7.17	
2市水新設 第 241 号	上河原崎地区杭打ち業務委託	上河原崎地内	220,000	R2.8.7 ~ R2.8.31	
施設改良費・工事請負費			680,995,600		
2市水改良 第 6 号	竹園地区配水管布設替工事	竹園三丁目地内	25,194,400	R2.11.5 ~ R3.3.26	
2市水改良 第 10 号	菅間地区配水管布設替工事	菅間地内	32,297,100	R2.9.17 ~ R3.3.12	
2市水改良 第 31 号	大貫浄水場ポンプ操作盤更新工事	沼田地内	18,502,000	R2.9.9 ~ R3.3.15	
2市水改良 第 32 号	君島配水場外計装設備更新工事	君島地内ほか	17,314,000	R2.9.9 ~ R3.3.15	
2市水改良 第 33 号	葛城配水場直流電源装置蓄電池等更新工事	学園の森地内	4,730,000	R2.9.17 ~ R3.3.15	
2市水改良 第 34 号	南部配水場外次亜注入機等交換工事	みどりの地内ほか	13,938,100	R2.11.5 ~ R3.3.15	

31-2市水改良第5号	竹園地区外配水管布設替工事	竹園一丁目地内ほか	369,840,000	R2.1.10 ~ R3.6.11	継続費
31-3市水改良第31号	中央配水場電気設備等更新工事	吾妻地内	195,330,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費
	消火栓設置工事	消火栓 7基	3,850,000		
施設改良費・委託費			32,513,000		
2市水改良第1号	配水管台帳システムデータ構築業務委託	つくば市内	13,706,000	R2.7.16 ~ R3.3.12	
2市水改良第3号	筑波地区実施設計委託	筑波地内	3,465,000	R2.9.9 ~ R3.2.26	
2市水改良第11号	大角豆地区実施設計委託	大角豆地内	3,278,000	R2.12.4 ~ R3.3.12	
2市水改良第12号	筑波地区実施設計委託	筑波地内	484,000	R2.9.29 ~ R2.10.19	
2市水改良第14号	菅間地区杭打ち業務委託	菅間地内	110,000	R2.12.3 ~ R2.12.21	
31-3市水改良第32号	中央配水場電気設備等更新工事施工監理業務委託	吾妻地内	11,470,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費

(3) 業 務

ア 業務実績

区 分		本年度末	前年度末	比較増減
給水区域内人口	A (人)	247,011	242,159	4,852
現在給水人口	B (人)	220,419	213,583	6,836
普及率	$B/A \times 100$ (%)	89.23	88.20	1.03 (ポイント)
給水戸数	(戸)	101,577	98,361	3,216
年間配水量	C (m ³)	24,617,160	23,877,450	739,710
年間有収水量	D (m ³)	22,707,155	21,879,707	827,448
有収率	$D/C \times 100$ (%)	92.24	91.63	0.61 (ポイント)
供給単価	税抜き(円/m ³)	200.85	206.03	△ 5.18
	税込み(円/m ³)	220.93	223.88	△ 2.95
給水原価	税抜き(円/m ³)	188.45	193.73	△ 5.28
	税込み(円/m ³)	203.87	207.81	△ 3.94

イ 有収水量及び水道料金の状況

区分	月分	過年度	3 - 4	4 - 5	5 - 6	6 - 7
水	量 (m ³)	392	1,645,599	1,976,862	1,663,510	2,037,381
水道料金 (円)		△ 795,890 (△ 874,067)	323,950,180 (356,343,531)	400,945,499 (441,039,951)	318,591,717 (350,450,795)	418,185,405 (460,003,835)
区分	月分	7 - 8	8 - 9	9 - 10	10 - 11	11 - 12
水	量 (m ³)	1,709,687	2,162,518	1,764,938	2,057,541	1,730,903
水道料金 (円)		335,680,066 (369,247,966)	451,666,950 (496,833,513)	348,755,880 (383,631,367)	425,411,555 (467,952,726)	336,279,675 (369,908,060)
区分	月分	12 - 1	1 - 2	2 - 3	合 計	
水	量 (m ³)	2,085,793	1,779,199	2,092,832	22,707,155	
水道料金 (円)		426,783,813 (469,462,085)	343,417,688 (377,759,369)	431,842,594 (475,026,767)	4,560,715,132 (5,016,785,898)	

※ ()内は、消費税込み金額

ウ 口径別量水器設置状況

(単位:個)

年度	口径(mm)	13	20	25	30	40	50	75
本 年 度 末		27,912	81,038	2,420	444	655	369	99
前 年 度 末		27,805	78,727	2,329	433	631	357	98
比 較 増 減		107	2,311	91	11	24	12	1
年度	口径(mm)	100	150	200	250	合 計		
本 年 度 末		26	16	4	0	112,983		
前 年 度 末		26	16	4	0	110,426		
比 較 増 減		0	0	0	0	2,557		

エ 水道事業収入に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業収益	5,440,167,821	5,399,008,034	41,159,787	0.76	
	5,932,357,811	5,821,668,738	110,689,073	1.90	
営業収益	4,923,223,952	4,882,981,083	40,242,869	0.82	
	5,413,829,154	5,304,871,047	108,958,107	2.05	
営業外収益	516,943,869	515,850,874	1,092,995	0.21	
	518,528,657	516,621,614	1,907,043	0.37	
特別利益	0	176,077	△ 176,077	△ 100.00	
	0	176,077	△ 176,077	△ 100.00	

オ 水道事業費用に関する事項

(単位: 円・%)

区 分	本年度決算額	前年度決算額	比 較		備 考
			増 減 額	比 率	
水道事業費用	4,774,889,677	4,734,428,179	40,461,498	0.85	
	5,124,901,663	5,042,525,196	82,376,467	1.63	
営業費用	4,552,206,500	4,491,524,489	60,682,011	1.35	
	4,844,365,008	4,750,881,345	93,483,663	1.97	
営業外費用	221,163,793	240,080,855	△ 18,917,062	△ 7.88	
	279,017,271	288,821,016	△ 9,803,745	△ 3.39	
特別損失	1,519,384	2,822,835	△ 1,303,451	△ 46.18	
	1,519,384	2,822,835	△ 1,303,451	△ 46.18	

※下段は、消費税込み金額

カ 給水原価費用構成

(単位：円・%)

区 分	本 年 度			前 年 度		
	決 算 額	構 成 比	1m ³ 当たり 給水原価	決 算 額	構 成 比	1m ³ 当たり 給水原価
職 員 給 与 費	225,573,260	4.73	9.93	237,007,936	5.01	10.83
	225,741,799	4.41	9.94	237,161,675	4.71	10.84
動 力 費	103,334,687	2.16	4.55	129,038,936	2.73	5.90
	113,668,074	2.22	5.01	140,389,848	2.79	6.41
薬 品 費	5,613,880	0.12	0.25	6,749,140	0.14	0.31
	6,175,268	0.12	0.27	7,355,416	0.15	0.33
修 繕 費	178,563,531	3.74	7.86	163,936,687	3.46	7.49
	196,419,876	3.83	8.65	179,401,372	3.56	8.20
減 価 償 却 費	1,385,743,371	29.03	61.03	1,379,078,378	29.15	63.03
	1,385,743,371	27.04	61.03	1,379,078,378	27.36	63.03
受 水 費	2,162,868,035	45.31	95.25	2,133,747,006	45.10	97.52
	2,379,154,836	46.44	104.78	2,325,767,316	46.15	106.30
支 払 利 息	220,156,398	4.61	9.69	239,093,416	5.05	10.93
	220,156,398	4.30	9.69	239,093,416	4.74	10.93
そ の 他	491,517,131	10.30	21.65	442,953,845	9.36	20.24
	596,322,657	11.64	26.26	531,454,940	10.54	24.29
経 常 費 用	4,773,370,293	100.00	210.21	4,731,605,344	100.00	216.25
	5,123,382,279	100.00	225.63	5,039,702,361	100.00	230.33
長 期 前 受 金 戻 入	△ 494,131,684	—	△ 21.76	△ 492,750,178	—	△ 22.52
	△ 494,131,684	—	△ 21.76	△ 492,750,178	—	△ 22.52
給 水 原 価	4,279,238,609	—	188.45	4,238,855,166	—	193.73
	4,629,250,595	—	203.87	4,546,952,183	—	207.81
有 収 水 量	22,707,155 m ³			21,879,707 m ³		

※ 下段は、消費税込み金額

構成比率は、項目ごとに小数点以下第3位を四捨五入したものです。

(4) 会 計

ア 企業債の概況

(単位:円)

資金区分	前年度末残高	本年度償還額	本年度借入額	年度末残高	備考
財政融資資金	4,260,879,291	404,217,891	-	3,856,661,400	
地方公共団体 金融機構資金	8,433,364,094	477,542,753	544,800,000	8,500,621,341	
民間等資金	248,392,000	152,544,000	-	95,848,000	
計	12,942,635,385	1,034,304,644	544,800,000	12,453,130,741	

イ 重要契約

【茨城県との契約】

契約年月日	契約事項	契約金額
令和2年5月8日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する令和2年度費用負担契約書	52,283,000 円
令和2年5月8日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する令和2年度費用負担契約書	78,578,000 円
令和3年3月1日	島名・福田坪一体型特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する令和2年度費用負担契約の一部変更契約書	31,626,000 円
令和3年3月1日	上河原崎・中西特定土地区画整理事業における上水道施設等整備事業に関する令和2年度費用負担契約の一部変更契約書	55,055,400 円

ウ その他会計経理に関する重要事項

【他会計繰入金等の使途について】

(収益的収入)

- a 他会計負担金 8,712,000 円については、消火栓補修費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- b 他会計補助金 2,160,106 円については、統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費（不課税・非課税仕入れ）に 1,188,106 円（特定収入以外の不課税収入）、児童手当に要する経費（不課税・非課税仕入れ）に 972,000 円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- c 雑収益のうち消費税還付加算金 235,500 円については、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に全額（特定収入以外の不課税収入）充当しました。

(資本的収入)

- d 工事負担金のうち一般会計からの工事負担金 59,567,065 円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に 22,473,000 円（特定収入）、配水管布設替工事費等（課税仕入れ）に 37,094,065 円（特定収入）それぞれ充当しました。
- e 工事負担金のうち茨城県からの工事負担金 7,425,000 円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に 3,850,000 円（特定収入）、単独調査設計費（課税仕入れ）に 1,122,000 円（特定収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に 2,453,000 円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- f 国庫補助金 405,902,000 円については、施設整備費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- g 分担金のうち茨城県からの分担金 69,671,500 円については、施設整備費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

2 令和2年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	665,278,144
減価償却費	1,385,743,371
固定資産除却費	9,860,651
固定資産売却損益(△は益)	206,373
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,842,000
長期前受金戻入額	△ 494,131,684
受取利息及び受取配当金	△ 192,295
支払利息	220,156,398
未収金の増減額(△は増加)	42,084,461
未払金の増減額(△は減少)	32,706,556
棚卸資産の増減額(△は増加)	283,670
引当金の増減額(△は減少)	548,931
前払費用の増減額(△は増加)	△ 94,520
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 19,651,363
小計	<u>1,846,640,693</u>
利息及び配当金の受取額	192,295
利息の支払額	<u>△ 220,156,398</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,626,676,590</u>
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	△ 2,323,296,810
有形固定資産の売却による収入	3,647,358
国庫補助金等による収入	<u>470,299,640</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,849,349,812</u>
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	544,800,000
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	△ 1,034,304,644
他会計等からの出資による収入	<u>354,035,967</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 135,468,677</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 358,141,899
資金期首残高	<u>1,700,399,486</u>
資金期末残高	<u>1,342,257,587</u>

3 収益費用明細書

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	決算額	備考		
水道事業 収 益	営業収益			5,440,167,821			
				4,923,223,952			
		給水収益		4,560,715,132			
			水道料金	4,560,715,132	有収水量	22,707,155m ³	
		その他の 営業収益		362,508,820			
			手数料	8,511,900	督促手数料	3,574,900	
					設計審査手数料	3,572,000	
					給水装置工事業者指定手数料	1,210,000	
					道路占用申請手数料	148,000	
					証明手数料	7,000	
				加入金	207,915,000		
				他会計 負担金	8,712,000	消火栓補修工事負担金	
				受託収益	137,300,000	下水道使用料徴収業務負担金	
			雑収益	69,920	電力料負担金	66,364	
					県南広域水道連絡協議会 残余金返還金	3,556	
	営業外 収 益				516,943,869		
			受取利息及び 配当金		192,295		
				預金利息	192,295	定期預金利息	176,995
						普通預金利息	15,300
			他会計 補助金		2,160,106		
				他会計 補助金	2,160,106	統合前簡水の企業債利息	1,188,106
						児童手当	972,000
			長期前受 戻金		494,131,684		
				長期前受 戻金	494,131,684	減価償却に伴う長期前受戻金	492,909,759
						固定資産除却に伴う長期前受戻金	1,221,925
			雑収益		20,459,784		
				賃貸料	17,696,365	春日庁舎賃借料	土地 7,882,728 建物 9,813,637
			その他雑収益	2,763,419	電柱等土地使用料	1,529,823	
					消費税還付加算金	235,500	
				給配水台帳コピー代	233,290		
				消費税調整額	222,949		
				葛城配水場駐車場使用料	173,893		
				つくば市共同溝負担金の返還	173,547		
				人件費の返還	94,182		
				遅延損害金	50,500		
				自動販売機 (電気料・使用料)	29,428		
				自動車損害共済解約返戻金	8,502		
				不納欠損済水道料金の収納	8,400		
				自動車任意保険解約返戻金	3,090		
				郵便物等料金の返還	315		

款	項	目	節	決 算 額	備 考		
水道事業 費 用	営業費用	原 水 及 び 浄 水 費		4,774,889,677			
				4,552,206,500			
				2,166,525,047			
			光 熱 水 費	87,649			
			手 数 料	689,370			
			動 力 費	2,879,993			
			受 水 費	2,162,868,035	受水量	24,617,160m ³	
			配 水 及 び 給 水 費		576,155,066		
				給 料	46,249,277	予算額	46,419,000
				手 当	28,514,842	予算額 仮払消費税	30,806,892 78,231
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,602,082	予算額	6,559,000
				法 定 福 利 費	21,337,806	予算額	22,093,000
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,065,566	予算額	1,230,000
				報 酬	1,482,108	予算額	1,482,108
				旅 費	100,773		
				備 耗 品 費	1,530,593		
				光 熱 水 費	184,785		
				印 刷 製 本 費	84,020		
				通 信 運 搬 費	3,161,621		
				委 託 料	180,954,800		
				維 持 費	25,084,000		
				管 理 費	12,375,000		
				手 数 料	16,634,000		
				使 用 料 及 び 賃 借 料	5,953,223		
				修 繕 費	116,247,000	実支出額	116,247,000
				負 担 金	3,041,056		
				補 助 金	400,000		
動 力 費	100,454,694						
薬 品 費	5,613,880						

款	項	目	節	決 算 額	備 考	
			材 料 費	83,940	貯藏品出庫	
		業 務 費		296,937,877		
			給 料	17,375,680	予算額	17,627,000
			手 当	11,827,991	予算額 仮払消費税	12,650,000 27,048
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,904,000	予算額	2,904,000
			法 定 福 利 費	8,801,922	予算額	9,005,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	538,000	予算額	538,000
			備 消 耗 品 費	173,681		
			印 刷 製 本 費	63,600		
			通 信 運 搬 費	18,580,911		
			委 託 料	154,800,000		
			手 数 料	16,162,987		
			修 繕 費	60,496,730	実支出額	60,496,730
			負 担 金	104,000		
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,995,000		
			貸 倒 損 失	1,113,375		
		総 係 費		116,572,165		
			給 料	34,116,344	予算額	34,891,000
			手 当	22,452,187	予算額 仮払消費税	25,058,000 63,260
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,281,890	予算額	5,613,000
			法 定 福 利 費	17,024,542	予算額	17,454,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	999,023	予算額	1,075,000
			旅 費	18,754		
			児 童 手 当 給 付 費	1,280,000		
			被 服 費	135,080		
			備 消 耗 品 費	928,932		
			燃 料 費	574,347		
			印 刷 製 本 費	796,347		

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			通 信 運 搬 費	920,247	
			委 託 料	11,626,000	
			管 理 費	263,040	
			手 数 料	51,513	
			使 用 料 及 び 使 賃 借 料	7,978,612	
			修 繕 費	1,819,801	実支出額 1,819,801
			負 担 金	8,166,741	
			保 險 料	2,079,665	
			公 課 費	59,100	
		減 価 償 却 費		1,385,743,371	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,385,630,771	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	112,600	
		資 産 減 耗 費		10,272,974	
			固 定 資 産 除 却 費	9,953,424	資産除却費 9,860,651 公用車処分費 43,473 無線廃止作業費 49,300
			棚 卸 資 産 減 耗 費	319,550	貯蔵品廃棄 279,550 貯蔵品処分費 40,000
	営 業 外 用 費			221,163,793	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		220,156,398	
			企 業 債 利 息	220,156,398	財務省 99,328,775 地方公共団体金融機構 119,762,952 (株)足利銀行 1,064,671
		雑 支 出		1,007,395	
			そ の 他 雑 支 出	1,007,395	特定収入消費税調整額 792,000 非課税売上げ見合いの消費税調整額 9,022 国補河川改修工事（西谷田川）に係る 土地売却損 206,373
	特 別 損 失			1,519,384	
		過 年 度 損 益 修 正 損		1,519,384	
		過 年 度 損 益 修 正		1,519,384	不納欠損 1,519,384

4 資本的収入及び支出明細書

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	決 算 額	備 考
資 本 的 収 入	負 担 金	工 事 金	工 事 負 担 金	1,445,048,890	
				66,992,065	
				66,992,065	
				48,618,473	茨城県 (消火栓・調査設計・事務費等)
					一般会計（消火栓）
					一般会計（電線共同溝支 障物件移設負担金）
				18,373,592	一般会計（消火栓）
					一般会計（電線共同溝支 障物件移設負担金）
				544,800,000	
				544,800,000	
				433,600,000	地方公共団体金融機構
				111,200,000	地方公共団体金融機構
				405,902,000	
				405,902,000	
				405,902,000	令和2年度生活基盤施設耐震化等補助金
				69,671,500	
				69,671,500	
69,671,500	茨城県				
354,035,967					
354,035,967					
354,035,967	一般会計（建設改良費）				
	一般会計 （統合前簡水の企業債元金）				
3,647,358					
3,647,358					
3,647,358	国補河川改修事業（西谷田川） に係る土地売却（215.82㎡）				

款	項	目	節	決 算 額	備 考
資 本 的 出 支	建 改 良 設 費	施 整 備 設 費		3,004,500,109	
				1,970,195,465	
				1,194,601,383	
			工 事 請 負 費	1,041,109,000	
			委 託 費	92,703,360	
			給 料	24,427,200	予算額 24,428,000
			手 当	17,169,018	予算額 18,951,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,443,777	仮払消費税 33,816 予算額 3,797,000
			法 定 福 利 費	11,809,742	予算額 12,047,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	649,593	予算額 720,000
			備 耗 品 費	868,553	
			印 刷 製 本 費	520,340	
	使 用 料 及 び 賃 借 料	1,900,800			
		768,134,182			
		319,708,727			
	工 事 請 負 費 (繰 越 し)	119,490,000			
	工 事 請 負 費 (通 次 繰 越 し)	299,378,182			
	委 託 費	25,730,909			
	委 託 費 (通 次 繰 越 し)	3,826,364			
		7,459,900			
	營 設 備 業 費				
	量 水 器 購 入 費	6,633,900			
	資 産 購 入 費	826,000	IP無線機 (7 式) 560,000 水圧測定器 (2 組) 266,000		
	1,034,304,644				
企 業 債 還 債 金					
	1,034,304,644				
企 業 債 還 債 金	1,034,304,644	財務省 404,217,891 地方公共団体金融機構 477,542,753 (株)足利銀行 152,544,000			

5 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
	a	b	c	d=a+b-c
土地	2,126,778,559	0	3,853,731	2,122,924,828
建物	2,881,793,689	0	0	2,881,793,689
構築物	53,426,154,849	1,475,001,490	10,329,509	54,890,826,830
機械及び装置	7,797,302,308	56,164,900	24,162,000	7,829,305,208
車両運搬具	28,350,907	0	7,111,653	21,239,254
工具器具及び備品	55,816,660	826,000	3,750,000	52,892,660
小計	66,316,196,972	1,531,992,390	49,206,893	67,798,982,469
建設仮勘定	0	1,973,842,823	1,449,624,641	524,218,182
合計	66,316,196,972	3,505,835,213	1,498,831,534	68,323,200,651

(単位:円)

減価償却累計額				年度末償却
年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	累計	未済高
e	f	g	h= e+f-g	d-h
0	0	0	0	2,122,924,828
1,242,355,864	53,186,746	0	1,295,542,610	1,586,251,079
24,694,457,992	1,149,775,088	5,348,371	25,838,884,709	29,051,942,121
6,366,342,479	179,991,236	19,825,570	6,526,508,145	1,302,797,063
13,633,361	2,520,000	6,756,070	9,397,291	11,841,963
51,787,698	157,701	3,562,500	48,382,899	4,509,761
32,368,577,394	1,385,630,771	35,492,511	33,718,715,654	34,080,266,815
0	0	0	0	524,218,182
32,368,577,394	1,385,630,771	35,492,511	33,718,715,654	34,604,484,997

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高
	a	b	c	d
施設利用権	2,158,100	0	0	112,600
電話加入権	238,317	0	0	0
合計	2,396,417	0	0	112,600

(単位:円)

年度末 現在高	備考
a+b-c-d	
2,045,500	
238,317	
2,283,817	

6 企業債明細書

(単位：円)

種 類	借 入 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
証券番号等				
04015	H5.3.25	833,400,000	49,062,498	728,630,430
04017	H5.3.25	178,000,000	10,478,912	155,623,010
05019	H6.3.23	611,000,000	32,719,526	505,431,268
06013	H7.3.27	228,400,000	12,498,623	172,242,946
07022	H8.3.25	115,600,000	5,685,279	84,112,295
08021	H9.3.25	76,500,000	3,543,901	53,036,757
05020	H10.3.1	114,900,000	6,152,984	95,047,550
06014	H10.3.1	74,400,000	4,071,356	56,107,159
06016	H10.3.1	26,100,000	1,428,258	19,682,754
07023	H10.3.1	152,800,000	7,416,934	112,030,105
07025	H10.3.1	256,200,000	12,435,986	187,841,052
08025	H10.3.1	7,100,000	328,911	4,922,365
04016	H10.3.25	62,100,000	3,655,845	54,293,196
04018	H10.3.25	293,300,000	17,266,655	256,428,251
08022	H10.3.25	202,900,000	9,314,217	141,666,897
09022	H10.3.25	215,100,000	9,443,803	143,169,265
09021	H10.3.25	249,000,000	10,932,156	165,732,901
10024	H11.3.25	204,800,000	8,805,699	127,322,059
11023	H12.11.30	500,000,000	20,835,068	278,764,685
12020	H14.3.25	784,500,000	31,678,386	386,201,533
13011	H14.3.25	194,200,000	7,841,864	95,602,723
14008	H15.7.30	6,700,000	266,450	3,171,738
14009	H16.1.30	529,500,000	20,816,850	235,222,210
15007	H16.7.30	27,600,000	1,062,185	11,216,766
15013	H17.3.25	1,790,100,000	67,900,872	674,298,351
16003	H17.3.25	51,900,000	1,968,636	19,549,795
16005	H17.10.31	886,100,000	33,261,702	316,884,627
17001	H18.3.27	113,500,000	4,216,201	38,448,197
17002	H18.3.27	20,800,000	772,661	7,046,012
18002	H19.3.26	63,000,000	2,291,888	19,001,020
19002	H20.3.25	55,200,000	1,966,615	14,640,382
20002	H21.3.25	37,300,000	1,319,661	8,734,400
21002	H22.3.25	41,800,000	1,428,273	8,138,741
22002	H23.3.25	39,600,000	1,349,036	6,497,160
小 計		9,043,400,000	404,217,891	5,186,738,600

財政融資資金

地方公共団体金融機構資金

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
104,769,570	—	4.40	R5.3.25	
22,376,990	—	4.40	R5.3.25	特別地方債
105,568,732	—	3.65	R6.3.1	
56,157,054	—	4.65	R7.3.1	
31,487,705	—	3.40	R8.3.1	
23,463,243	—	2.80	R9.3.1	
19,852,450	—	3.65	R6.3.1	旧つくば市水道事務所継承分
18,292,841	—	4.65	R7.3.1	同上
6,417,246	—	4.65	R7.3.1	同上
40,769,895	—	3.15	R8.3.1	同上
68,358,948	—	3.15	R8.3.1	同上
2,177,635	—	2.80	R9.3.1	同上
7,806,804	—	4.40	R5.3.25	同上
36,871,749	—	4.40	R5.3.25	同上
61,233,103	—	2.60	R9.3.25	同上
71,930,735	—	2.10	R10.3.1	同上
83,267,099	—	2.10	R10.3.1	
77,477,941	—	2.10	R11.3.1	
221,235,315	—	2.10	R12.9.25	
398,298,467	—	2.20	R14.3.1	
98,597,277	—	2.20	R14.3.1	
3,528,262	—	1.50	R15.3.25	
294,277,790	—	1.80	R15.9.25	
16,383,234	—	2.40	R16.3.25	
1,115,801,649	—	2.10	R17.3.1	
32,350,205	—	2.10	R17.3.1	
569,215,373	—	2.10	R17.9.25	
75,051,803	—	2.10	R18.3.1	
13,753,988	—	2.10	R18.3.1	
43,998,980	—	2.10	R19.3.1	
40,559,618	—	2.10	R20.3.1	
28,565,600	—	1.90	R21.3.1	
33,661,259	—	2.10	R22.3.1	
33,102,840	—	1.90	R23.3.1	
3,856,661,400				
16,543,134	—	3.70	R4.3.20	
3,398,030	—	3.25	R6.3.20	
10,133,380	—	3.20	R6.3.20	
2,852,715	—	2.90	R7.3.20	
8,545,619	—	2.85	R7.3.20	
10,875,635	—	2.20	R8.3.20	
32,496,520	—	2.15	R8.3.20	
3,115,266	—	3.70	R4.3.20	旧つくば市水道事務所継承分
11,185,368	—	2.85	R7.3.20	同上
10,806,072	—	2.15	R8.3.20	同上
42,149,083	—	2.10	R9.3.20	
109,263,403	—	2.00	R10.3.20	
9,426,979	—	2.10	R10.9.20	
245,327,112	—	1.65	R11.3.20	
278,038,547	—	2.20	R12.3.20	
87,782,614	—	2.20	R12.3.20	
364,101,543	—	1.30	R13.3.20	
6,224,765	—	1.30	R13.3.20	
129,939,824	—	1.80	R13.9.20	
1,305,541,565	—	1.90	R14.3.20	

(単位：円)

種 類	借 入 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		
			当年度償還高	償還高累計	
証書番号等					
地方公共団体金融機構資金	15-010-1419-0	H16.3.30	41,400,000	1,785,917	19,355,209
	16-010-1043-0	H17.3.30	246,200,000	10,383,072	103,110,438
	16-010-1216-0	H17.3.30	1,205,100,000	50,823,072	504,705,067
	16-010-1217-0	H17.3.30	100,100,000	4,221,550	41,922,643
	17-010-0186-0	H17.10.28	18,100,000	757,197	7,246,499
	17-010-0187-0	H17.10.28	490,500,000	20,519,640	196,376,101
	17-010-0983-0	H18.3.30	135,100,000	5,595,832	51,248,550
	17-010-0984-0	H18.3.30	24,700,000	1,023,072	9,369,648
	18-010-0936-0	H19.3.29	70,000,000	2,831,331	23,473,300
	19-010-0915-0	H20.3.28	45,000,000	1,786,843	13,324,432
	20-010-0871-0	H21.3.30	34,700,000	1,361,844	9,013,590
	21-010-0879-0	H22.3.30	30,200,000	1,031,910	5,880,143
	22-010-0672-0	H23.3.30	32,400,000	1,103,757	5,315,859
	23-010-0612-0	H24.3.29	460,900,000	15,713,377	61,288,583
	24-010-0550-0	H25.3.28	30,100,000	1,030,877	3,046,985
	24-010-0641-0	H25.3.28	500,000,000	17,124,194	50,614,344
	25-011-1655-0	H25.9.20	49,700,000	5,290,201	39,040,011
	25-011-1656-0	H25.9.20	74,400,000	7,919,336	58,442,191
	25-011-1658-0	H25.9.20	11,700,000	1,580,334	11,700,000
	25-011-1659-0	H25.9.20	157,700,000	21,300,738	157,700,000
	25-011-1660-0	H25.9.20	16,200,000	1,724,371	12,725,316
	25-011-1661-0	H25.9.20	24,200,000	2,575,913	19,009,423
	25-010-0667-0	H26.3.27	325,000,000	11,094,289	22,034,873
	26-010-00621-0	H27.3.26	350,000,000	12,082,628	12,082,628
	27-010-00677-0	H28.3.30	249,100,000	0	0
	28-010-00176-0	H29.1.11	202,900,000	0	0
	28-010-00649-0	H29.3.30	208,000,000	0	0
	29-010-00151-0	H29.10.5	49,700,000	0	0
	29-010-00778-0	H30.3.29	306,800,000	0	0
	30-010-00193-0	H31.2.27	108,700,000	0	0
30-010-00593-0	H31.3.28	283,600,000	0	0	
R01-010-10156-0	R1.8.29	175,100,000	0	0	
R01-010-11076-0	R2.3.30	648,800,000	0	0	
R02-010-00180-0	R2.9.28	111,200,000	0	0	
R02-010-00772-0	R3.3.30	433,600,000	0	0	
小 計		13,346,400,000	477,542,753	4,845,778,659	
民間等資金	(株)足利銀行	H23.3.25	567,000,000	56,700,000	567,000,000
	(株)足利銀行	H25.3.25	862,600,000	95,844,000	766,752,000
	小 計		1,429,600,000	152,544,000	1,333,752,000
合 計		23,819,400,000	1,034,304,644	11,366,269,259	

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
22,044,791	—	1.90	R14.3.20	
143,089,562	—	2.10	R15.3.20	
700,394,933	—	2.10	R15.3.20	
58,177,357	—	2.10	R15.3.20	
10,853,501	—	2.00	R15.9.20	
294,123,899	—	2.00	R15.9.20	
83,851,450	—	2.00	R16.3.20	
15,330,352	—	2.00	R16.3.20	
46,526,700	—	2.10	R17.3.20	
31,675,568	—	2.05	R18.3.20	
25,686,410	—	1.90	R19.3.20	
24,319,857	—	2.10	R22.3.20	
27,084,141	—	1.90	R23.3.20	
399,611,417	—	1.70	R24.3.20	
27,053,015	—	1.50	R25.3.20	
449,385,656	—	1.50	R25.3.20	
10,659,989	—	0.50	R5.3.20	特定被災地方公共団体借換債
15,957,809	—	0.50	R5.3.20	同上
0	—	0.40	R3.3.20	同上
0	—	0.40	R3.3.20	同上
3,474,684	—	0.50	R5.3.20	同上
5,190,577	—	0.50	R5.3.20	同上
302,965,127	—	1.40	R26.3.20	
337,917,372	—	1.20	R27.3.20	
249,100,000	—	0.50	R28.3.20	
202,900,000	—	0.50	R28.9.20	
208,000,000	—	0.60	R29.3.20	
49,700,000	—	0.50	R29.9.20	
306,800,000	—	0.60	R30.3.20	
108,700,000	—	0.40	R30.9.20	
283,600,000	—	0.50	R31.3.20	
175,100,000	—	0.20	R31.3.20	
648,800,000	—	0.30	R32.3.20	
111,200,000	—	0.40	R32.9.20	
433,600,000	—	0.50	R33.3.20	
8,500,621,341				
0	—	1.02	R3.3.10	補償金免除繰上償還借換債
95,848,000	—	0.375	R4.3.10	同上
95,848,000				
12,453,130,741				

(参考)

令和2年度 決算不適合額説明書

(単位：円)

科目	項目	消費税及び地方消費税		損益計算書(P6) 消費税抜き a-b-c	消費税調整額(c) の内訳	
		決算報告書(P3) 消費税込み a	決算報告書備考欄(P3)b 調整額 c			
事業収益		5,932,357,811	492,412,939	△ 222,949	5,440,167,821	不納欠損処分消費税相当額 222,820
営業収益		5,413,829,154	490,605,202		4,923,223,952	
営業外収益		518,528,657	1,807,737	△ 222,949	516,943,869	消費税端数調整額 129
事業費用		5,124,901,663	350,813,008	△ 801,022	4,774,889,677	負担金収入・控除不可仮払消費税相当額 792,000
営業費用		4,844,365,008	292,158,508		4,552,206,500	
営業外費用		279,017,271	58,654,500	△ 801,022	221,163,793	非課税売上げ見合い控除対象外消費税 9,022
特別損失		1,519,384	0		1,519,384	
差引(損益)		807,456,148	141,599,931	578,073	665,278,144	
			142,178,004			

※ 決算報告書は消費税込みで、損益計算書は消費税抜きで作成するため、決算報告書の数値と損益計算書の数値とでは、消費税分の差が生じます。

また、消費税納付額は、収益的収支分及び資本的収支分の消費税を一括計算し、収益的支出に計上しています。

(参考)

令和2年度つくば市水道事業会計継続費繰越計算書

款	項	事業名	継続費の 総額	令和2年度継続費予算現額		
				予算計上額	前年度 繰越額	計
1. 資本的支出	1. 建設改良費	竹園地区外配水管 布設替工事	523,600,000	204,600,000	319,000,000	523,600,000
		中央配水場電気設 備等更新工事	698,159,000	417,055,000	10,316,000	427,371,000
		中央配水場電気設 備等更新工事施工 監理業務委託	17,521,000	7,786,000	4,209,000	11,995,000

(税込み 単位:円)

支払義務 発生額	翌年度 繰越額	翌年度繰越額に係る財源内訳				翌年度繰 越額に 係る繰越を 要するたな 卸資産の購 入限度額
		企業債	国庫 補助金	分担金	損益勘定 留保資金	
369,840,000	153,760,000	0	0	0	153,760,000	0
195,330,000	232,041,000	0	0	0	232,041,000	0
11,470,000	525,000	0	0	0	525,000	0

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項

- 1 棚卸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	3～65年
----	-------

構築物	10～60年
-----	--------

機械及び装置	6～20年
--------	-------

車両運搬具	5年
-------	----

工具器具及び備品	3～15年
----------	-------

- (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

施設利用権	30年
-------	-----

- 3 引当金の計上方法

- (1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部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ません。

- (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上しています。

- (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上しています。

- (4) 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ます。

- 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 税抜方式

II. リース契約により使用する固定資産

- 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を行っています。

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	852,720円
	1年超	<u>4,689,960円</u>
	計	5,542,680円
3	オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額	
	1年内	7,636,636円
	1年超	<u>26,745,968円</u>
	計	34,382,604円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和2年度において、令和2年度6月期末手当及び勤勉手当として28,305,362円を支給するため、賞与引当金16,746,000円を取り崩しました。

(2) 法定福利費引当金

令和2年度において、令和2年度6月期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として5,341,284円を支給するため、法定福利費引当金3,189,000円を取り崩しました。

(3) 貸倒引当金

令和2年度において、未収給水収益1,266,375円が貸倒れたため、貸倒引当金153,000円を取り崩しました。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととします。

