

令和3年度

つくば市水道事業会計決算書

つくば市

議案第61号

令和3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3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3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4年9月9日

つくば市長 五十嵐立青

（提案理由）

令和3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ため、提出するものである。

目 次

I 決算書類

1	令和3年度つくば市水道事業決算報告書	2
2	令和3年度つくば市水道事業損益計算書	6
3	令和3年度つくば市水道事業剰余金計算書	8
4	令和3年度つくば市水道事業剰余金処分計算書(案)	10
5	令和3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3年度つくば市水道事業報告書	17
2	令和3年度つくば市水道事業キャッシュ・フロー計算書	32
3	収益費用明細書	33
4	資本的収入及び支出明細書	37
5	固定資産明細書	40
6	企業債明細書	42

(参考)

	令和3年度つくば市水道事業会計継続費精算報告書	46
	令和3年度つくば市水道事業会計継続費繰越計算書	48
	令和3年度決算不適合額説明書	50
	注記	51

I 決算書類

1 令和3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 6,069,423,000	円 0	円 0	円 6,069,423,000
第1項 営業収益	5,570,864,000	0	0	5,570,864,000
第2項 営業外収益	498,559,000	0	0	498,559,000
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 6,082,740,916	円 13,317,916	
5,460,070,924	△ 110,793,076	(うち仮受消費税及び地方消費税 494,656,222円)
555,778,078	57,219,078	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,869,916円)
66,891,914	66,891,914	

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 5,289,564,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 5,289,564,000
第1項 営業費用	5,012,603,000	0	0	0	0	5,012,603,000
第2項 営業外費用	259,461,000	0	0	0	0	259,461,000
第3項 特別損失	12,000,000	0	0	0	0	12,000,000
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 5,289,564,000	円 5,063,185,913	円 0	円 226,378,087	
0	5,012,603,000	4,818,864,297	0	193,738,703	(うち仮払消費税及び地方消費税 294,657,618円)
0	259,461,000	233,189,616	0	26,271,384	(うち納付消費税 31,655,300円)
0	12,000,000	11,132,000	0	868,000	
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 1,787,586,000	円 △ 123,189,000	円 1,664,397,000	円 277,978,900	円 0
第1項 負担金	37,275,000	△ 4,854,000	32,421,000	0	0
第2項 企業債	639,700,000	△ 42,400,000	597,300,000	193,900,000	0
第3項 国庫補助金	538,325,000	△ 35,840,000	502,485,000	40,794,000	0
第4項 分担金	111,959,000	△ 12,095,000	99,864,000	9,584,900	0
第5項 出資金	460,327,000	△ 28,000,000	432,327,000	33,700,000	0

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,942,375,900	円 1,758,011,184	円 △ 184,364,716	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 98,500,000円 国庫補助金 29,788,000円 出資金 27,900,000円である。
32,421,000	30,614,386	△ 1,806,614	
791,200,000	684,400,000	△ 106,800,000	
543,279,000	505,917,000	△ 37,362,000	
109,448,900	103,752,200	△ 5,696,700	
466,027,000	433,327,598	△ 32,699,402	

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 3,487,541,000	円 △ 174,959,000	円 0	円 3,312,582,000	円 278,016,200	円 386,326,000
第1項 建設改良費	2,495,808,000	△ 174,959,000	0	2,320,849,000	278,016,200	386,326,000
第2項 企業債償還金	988,433,000	0	0	988,433,000	0	0
第3項 予備費	3,300,000	0	0	3,300,000	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 3,976,924,200	円 3,599,052,168	円 156,240,700	円 121,000,000	円 277,240,700	円 100,631,332	(うち仮払消費税 及び地方消費税 232,633,554円)
2,985,191,200	2,610,619,732	156,240,700	121,000,000	277,240,700	97,330,768	
988,433,000	988,432,436	0	0	0	564	
3,300,000	0	0	0	0	3,300,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,841,040,984円は、当年度分損益勘定留保資金885,109,146円、当年度分

消費税及び地方消費税資本的収支調整額174,686,082円、建設改良積立金の取崩し781,245,756円で補填した。

2 令和3年度つくば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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	4,634,669,738		
(2) その他の営業収益	330,744,964	4,965,414,702	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,194,581,820		
(2) 配水及び給水費	544,254,946		
(3) 業務費	316,827,468		
(4) 総係費	107,446,903		
(5) 減価償却費	1,350,150,956		
(6) 資産減耗費	10,944,586	4,524,206,679	
営業利益			441,208,023
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	264,320		
(2) 他会計補助金	59,095,476		
(3) 長期前受金戻入	474,090,396		
(4) 雑収益	20,628,986	554,079,178	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	201,534,316		
(2) 雑支出	4,654,458	206,188,774	347,890,404
経常利益			789,098,427
5 特別利益			
(1) その他特別利益	66,891,914	66,891,914	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	11,132,000	11,132,000	55,759,914
当年度純利益			844,858,341
前年度繰越利益剰余金			15,148,181
その他未処分利益剰余金変動額			781,245,756
当年度未処分利益剰余金			1,641,252,278

3 令和3年度つくば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	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	8,045,500,173	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
前年度処分額	557,496,121	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分額	557,496,121	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	8,602,996,294	110,718,021	263,972,201	1,611,615,708	132,531,809	2,118,837,739
当年度変動額	433,327,598	0	0	0	0	0
一般会計出資金の 受入れ	433,327,598	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	9,036,323,892	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	
700,000,000	142,503,879	1,230,140,423	2,072,644,302	12,236,982,214
0	657,496,121	△ 1,214,992,242	△ 557,496,121	0
0	657,496,121	△ 1,214,992,242	△ 557,496,121	0
0	0	0	0	0
700,000,000	800,000,000	(繰越利益剰余金) 15,148,181	1,515,148,181	12,236,982,214
0	△ 781,245,756	1,626,104,097	844,858,341	1,278,185,939
0	0	0	0	433,327,598
0	△ 781,245,756	781,245,756	0	0
0	0	844,858,341	844,858,341	844,858,341
700,000,000	18,754,244	(当年度未処分利益剰余金) 1,641,252,278	2,360,006,522	13,515,168,153

4 令和3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	9,036,323,892	2,118,837,739	700,000,000	18,754,244	1,641,252,278
議会の議決による処分額	781,245,756	0	0	860,006,522	△ 1,641,252,278
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	860,006,522	△ 860,006,522
自己資本金に組入れ	781,245,756	0	0	0	△ 781,245,756
条例による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	9,817,569,648	2,118,837,739	700,000,000	878,760,766	(繰越利益剰余金) 0

5 令和3年度つくば市水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

		資 産 の 部			
		円	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	△ 1,348,729,356	1,533,064,333		
	ウ 構築物	57,148,661,158			
	減価償却累計額	△ 26,990,076,786	30,158,584,372		
	エ 機械及び装置	8,454,098,229			
	減価償却累計額	△ 6,567,510,591	1,886,587,638		
	オ 車両運搬具	21,239,254			
	減価償却累計額	△ 11,917,291	9,321,963		
	カ 工具器具及び備品	52,892,660			
	減価償却累計額	△ 48,671,961	4,220,699		
	有形固定資産合計			35,714,703,833	
(2)	無形固定資産				
	ア 施設利用権		1,932,900		
	イ 電話加入権		238,317		
	無形固定資産合計			2,171,217	
	固定資産合計				35,716,875,050
2	流動資産				
(1)	現金預金			1,453,198,646	
(2)	未収金		784,066,098		
	貸倒引当金		△ 2,179,000	781,887,098	
(3)	貯蔵品			36,305,051	
(4)	前払費用			1,452,360	
(5)	前払金			122,630,000	
	流動資産合計				2,395,473,155
	資産合計				38,112,348,205

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

11,243,265,035

企業債合計

11,243,265,035

固定負債合計

11,243,265,035

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

905,833,270

企業債合計

905,833,270

(2) 未払金

758,495,889

(3) 引当金

ア 賞与引当金

17,114,642

イ 法定福利費引当金

3,259,915

引当金合計

20,374,557

(4) その他流動負債

40,504,734

流動負債合計

1,725,208,450

5 繰延収益

(1) 長期前受金

25,575,691,851

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,946,985,284

繰延収益合計

11,628,706,567

負債合計

24,597,180,052

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

325,741,237

(2) 繰入資本金

2,576,747,596

(3) 組入資本金

6,133,835,059

資本金合計

9,036,323,892

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	18,754,244	
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,641,252,278	
利益剰余金合計		2,360,006,522
剰余金合計		4,478,844,261
資本合計		13,515,168,153
負債資本合計		38,112,348,205

Ⅱ 決算附属書類

1 令和3年度つくば市水道事業報告書

(1) 概況

ア 総括事項

令和3年度の事業経営に当たっては、お客様の利便性の向上を図るため、他の公共料金と一括して利用手続等が行える「引越れんらく帳」を導入するとともに、クレジットカード決済を導入し料金徴収方法の拡充を行いました。

また、建設改良事業では、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安全で安心な水の安定供給を持続させるための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、給水戸数、年間総配水量及び一日平均配水量は、当初予算の業務予定量及び前年度実績を上回りました。この結果、当年度純利益は約8億4,485万円(税抜き)となりました。

一方で、新型コロナウイルス感染症の感染拡大により、社会経済活動の停滞等に伴い水道事業経営への影響は避けられない状況から、引き続き水需要の動向や料金収入等の推移を見守りつつ、経営状況を注視してまいります。

なお、本年度も茨城県企業局（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11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3,227人増の223,646人、普及率は、前年度末より0.71ポイント伸び89.94%、給水戸数は、前年度末より3,570戸増の105,147戸となりました。

本年度の年間配水量は、前年度に比べ335,110 m³ (1.36%)増の24,952,270 m³となりました。

また、年間有収水量は23,132,658 m³と前年度に比べ425,503 m³ (1.87%)の増となりました。これを用途別で見ると、生活用水は、16,942,517 m³と前年度に比べ369,794 m³ (2.23%)の増、業務用水についても、6,190,141 m³と前年度に比べ55,709 m³ (0.91%)の増となりました。

この結果、本年度の有収率は92.71%となり、前年度に比べ0.47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 2,610,619,732 円（前年度からの繰越額 278,016,200 円及び継続費通次繰越額 341,886,000 円を含む。）のうち、施設整備費 1,639,394,650 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 961,811,744 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 9,413,338 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 156,240,700 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しました。また、建設改良費 121,000,000 円については、継続費通次繰越しの措置をしました。

(経理の状況)

本年度の収益的収支については、事業収益 6,082,740,916 円に対し、事業費用が 5,063,185,913 円で、1,019,555,003 円の黒字決算となっています。

資本的収支については、資本的収入が 1,758,011,184 円で、その内訳は、負担金 30,614,386 円、企業債 684,400,000 円（前年度からの繰越額 193,900,000 円含む。）、国庫補助金 505,917,000 円（前年度からの繰越額 40,794,000 円含む。）、分担金 103,752,200 円（前年度からの繰越額 9,584,900 円含む。）、出資金 433,327,598 円（前年度からの繰越額 33,700,000 円含む。）です。

資本的支出は、3,599,052,168 円で、その内訳は、建設改良費 2,610,619,732 円、企業債償還金 988,432,436 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填しています。

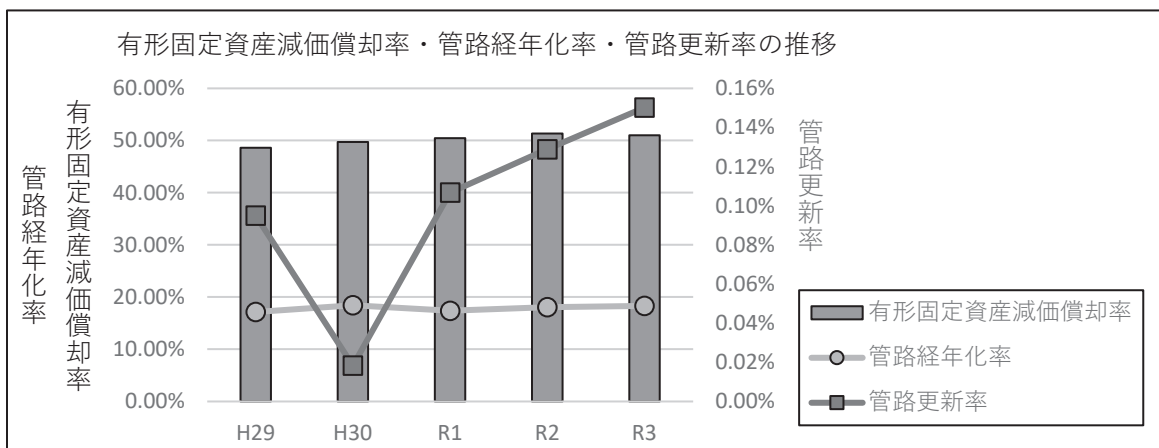
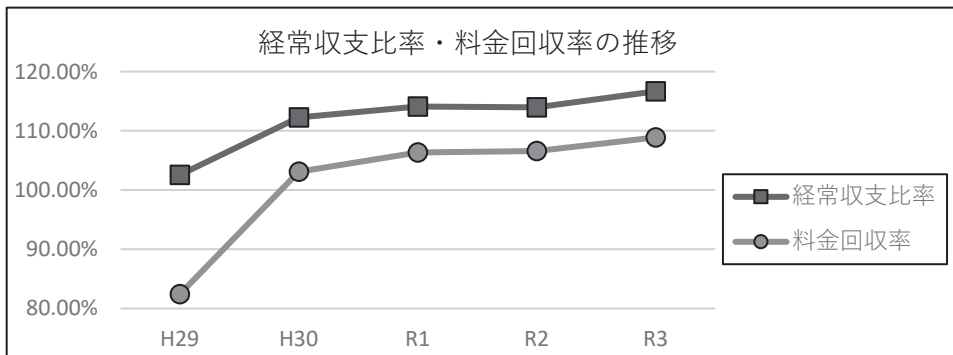
イ 経営指標に関する事項

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、給水収益の増加及び減価償却費等の費用の減少により前年度比 2.71 ポイント増の 116.68% 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 2.31 ポイント増の 108.89%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる 100%を上回っています。

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 0.34 ポイント減の 51.00%、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比率は前年度比 0.24 ポイント増の 18.30%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 0.02 ポイント増の 0.15%に留まっています。管路更新事業は、基幹管路の更新を優先的に実施しており、今後も経営状況を鑑みながら計画的な更新を行います。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	102.57%	112.25%	114.10%	113.97%	116.68%
料金回収率	82.43%	103.10%	106.35%	106.58%	108.89%
有形固定資産減価償却率	48.61%	49.72%	50.43%	51.34%	51.00%
管路経年比率	17.15%	18.43%	17.36%	18.06%	18.30%
管路更新率	0.09%	0.02%	0.11%	0.13%	0.15%



ウ 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3年 6月定例会	報告第7号	令和2年度つくば市水道事業会計予算繰越計算書及び令和2年度つくば市水道事業会計継続費繰越計算書について	R3.6.3	-
令和3年 9月定例会	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	R3.9.3	R3.10.1
令和3年 12月定例会	議案第132号	令和3年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)	R3.11.30	R3.12.22
同 上	議案第138号	つくば市水道事業及び下水道事業設置等条例の一部を改正する条例について	R3.11.30	R3.12.22
同 上	議案第139号	つくば市水道給水条例の一部を改正する条例の一部を改正する条例について	R3.11.30	R3.12.22
令和4年 3月定例会	議案第7号	令和3年度つくば市水道事業会計補正予算(第2号)	R4.2.14	R4.3.23
同 上	議案第15号	令和4年度つくば市水道事業会計予算	R4.2.14	R4.3.23
同 上	議案第27号	つくば市水道事業及び下水道事業設置等条例の一部を改正する条例について	R4.2.14	R4.3.23

エ 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
R3.5.17	茨城県知事	令和3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	R3.10.1
R4.3.8	厚生労働大臣	つくば市水道事業の変更認可を要しない軽微な変更届出書	-

オ 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	0
水道業務課	常 勤 職 員	7	8	△ 1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	1	1	0
水道工務課	常 勤 職 員	12	13	△ 1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	0	0
水道監視センター	常 勤 職 員	3	2	1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	1	△ 1
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	0	0
合 計		32	34	△ 2

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	25	0
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	1	△ 1
	会 計 年 度 任 用 職 員	1	1	0
	小 計	26	27	△ 1
資本勘定所属職員	常 勤 職 員	6	7	△ 1
	再 任 用 短 時 間 勤 務 職 員	0	0	0
	会 計 年 度 任 用 職 員	0	0	0
	小 計	6	7	△ 1
合 計		32	34	△ 2

(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
施設整備費・工事請負費（繰越し）			122,388,200		
2市水新設第5号	上河原崎地区外配水管布設工事	上河原崎地内ほか	14,375,900	R2.9.17 ~ R3.4.30	
2市水新設第54号	酒丸地区配水管布設工事	酒丸地内	74,981,500	R2.8.7 ~ R3.6.30	
2市水新設第81号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	33,030,800	R2.11.27 ~ R3.5.31	
施設改良費・工事請負費（繰越し）			155,628,000		
2市水改良第5号	竹園地区舗装本復旧工事	竹園一丁目地内ほか	22,975,700	R2.12.22 ~ R3.4.20	
2市水改良第7号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	32,454,400	R2.8.7 ~ R3.5.14	
2市水改良第8号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	38,261,300	R2.9.17 ~ R3.7.30	
2市水改良第9号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	47,135,000	R2.7.28 ~ R3.6.28	
2市水改良第13号	筑波地区舗装本復旧工事	筑波地内	14,801,600	R3.1.13 ~ R3.5.21	
施設改良費・工事請負費（通次繰越し）			341,361,000		
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	109,320,000	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	232,041,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費
施設改良費・委託費（通次繰越し）			525,000		
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	525,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費
施設整備費・工事請負費			1,364,448,800		
3市水新設第1号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	17,435,000	R3.8.31 ~ R3.12.17	
3市水新設第2号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	23,056,000	R3.10.19 ~ R4.3.25	
3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	39,809,000	R3.9.16 ~ R4.2.28	
3市水新設第5号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	11,951,500	R3.11.30 ~ R4.3.18	
3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	11,712,800	R3.11.16 ~ R4.3.11	

3市水新設第8号	島名地区配水管布設工事	陣場地内	29,810,000	R3.10.14 ~ R4.3.25	
3市水新設第50号	沼崎地区配水管布設工事	沼崎地内	66,724,900	R3.8.4 ~ R4.2.25	
3市水新設第51号	篠崎地区配水管布設工事	篠崎地内	74,767,000	R3.8.31 ~ R4.3.11	
3市水新設第52号	沼崎地区配水管布設工事	沼崎地内	48,422,000	R3.7.14 ~ R3.12.14	
3市水新設第53号	沼崎地区配水管布設工事	沼崎地内	58,495,800	R3.9.10 ~ R4.3.11	
3市水新設第54号	上郷地区外配水管布設工事	上郷地内ほか	45,395,900	R3.9.10 ~ R4.3.4	
3市水新設第55号	高良田地区配水管布設工事	高良田地内	40,711,000	R3.8.4 ~ R4.2.10	
3市水新設第56号	高良田地区配水管布設工事	高良田地内	31,364,300	R3.8.13 ~ R4.3.11	
3市水新設第57号	高良田地区外配水管布設工事	高良田地内ほか	32,120,000	R3.8.4 ~ R4.1.28	
3市水新設第58号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	50,794,700	R3.7.20 ~ R3.12.10	
3市水新設第59号	上郷地区配水管布設工事	上郷地内	58,872,000	R3.8.31 ~ R4.3.25	
3市水新設第60号	中別府地区配水管布設工事	中別府地内	52,653,700	R3.8.13 ~ R4.3.10	
3市水新設第61号	上河原崎地区外配水管布設工事	上河原崎地内ほか	73,473,400	R3.7.14 ~ R4.2.10	
3市水新設第63号	下別府地区外配水管布設工事	下別府地内ほか	41,802,200	R3.7.14 ~ R4.1.14	
3市水新設第64号	鬼ヶ窪地区外配水管布設工事	鬼ヶ窪地内ほか	41,141,100	R3.8.4 ~ R4.1.31	
3市水新設第66号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	43,689,800	R3.8.13 ~ R4.1.21	
3市水新設第67号	上河原崎地区配水管布設工事	上河原崎地内	20,394,000	R3.8.20 ~ R4.1.14	
3市水新設第69号	真瀬地区配水管布設工事	真瀬地内	51,932,100	R3.8.13 ~ R4.3.11	
3市水新設第70号	真瀬地区配水管布設工事	真瀬地内	53,194,900	R3.8.4 ~ R4.3.10	
3市水新設第71号	鍋沼新田地区配水管布設工事	鍋沼新田地内	59,950,000	R3.8.20 ~ R4.3.18	
3市水新設第72号	上里地区配水管布設工事	上里地内	63,049,800	R3.8.4 ~ R4.3.18	
3市水新設第75号	上萱丸地区配水管布設工事	上萱丸地内	61,422,900	R3.6.29 ~ R4.2.24	
3市水新設第76号	今鹿島地区配水管布設工事	今鹿島地内	34,650,000	R3.9.16 ~ R4.2.18	

3市水新設第77号	今鹿島地区配水管布設工事	今鹿島地内	22,220,000	R3.9.16 ~ R4.2.10	
3市水新設第78号	田倉地区配水管布設工事	田倉地内	34,001,000	R3.10.14 ~ R4.3.11	
3市水新設第79号	田倉地区配水管布設工事	田倉地内	33,319,000	R3.11.16 ~ R4.3.11	
3市水新設第80号	高丸橋作業ヤード復旧工事	酒丸地内	10,549,000	R3.11.16 ~ R4.3.11	
	消火栓設置工事	消火栓 40基	25,564,000		
施設整備費・委託費			97,031,000		
3市水新設第102号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	3,256,000	R3.9.10 ~ R4.2.17	
3市水新設第131号	篠崎地区実施設計委託	篠崎地内	5,423,000	R3.8.31 ~ R4.2.25	
3市水新設第132号	高須賀地区外実施設計委託	高須賀地内ほか	5,489,000	R3.8.13 ~ R4.2.18	
3市水新設第133号	上河原崎地区実施設計委託	上河原崎地内	5,159,000	R3.8.13 ~ R4.1.31	
3市水新設第134号	島名地区実施設計委託	島名地内	5,060,000	R3.8.31 ~ R4.2.18	
3市水新設第135号	下河原崎地区実施設計委託	下河原崎地内	4,268,000	R3.8.31 ~ R4.2.18	
3市水新設第136号	手子生地区実施設計委託	手子生地内	3,960,000	R3.8.31 ~ R4.2.25	
3市水新設第137号	蓮沼地区実施設計委託	蓮沼地内	6,765,000	R3.8.31 ~ R4.3.11	
3市水新設第138号	島名地区実施設計委託	島名地内	3,630,000	R3.8.13 ~ R4.2.25	
3市水新設第139号	手子生地区実施設計委託	手子生地内	12,848,000	R3.8.13 ~ R4.3.11	
3市水新設第140号	真瀬地区実施設計委託	真瀬地内	6,050,000	R3.8.31 ~ R4.2.28	
3市水新設第141号	中別府地区実施設計委託	中別府地内	3,575,000	R3.9.10 ~ R4.2.25	
3市水新設第142号	上郷地区実施設計委託	上郷地内	5,896,000	R3.9.10 ~ R4.2.25	
3市水新設第143号	上郷地区実施設計委託	上郷地内	4,620,000	R3.9.10 ~ R4.2.25	
3市水新設第144号	中根地区外実施設計委託	中根地内ほか	5,555,000	R3.8.13 ~ R4.3.18	
3市水新設第145号	今鹿島地区実施設計委託	今鹿島地内	6,413,000	R3.10.14 ~ R4.3.11	
3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	R3.4.1 ~ R4.3.15	

3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	374,000	R3.8.12 ~ R3.9.30	
施設改良費・工事請負費			390,046,700		
2市水改良第8号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	4,400,000	R2.9.17 ~ R3.7.30	繰越工事のうち R3年度変更分
2市水改良第9号	筑波地区配水管布設替工事	筑波地内	121,000	R2.7.28 ~ R3.6.28	繰越工事のうち R3年度変更分
2市水改良第13号	筑波地区舗装本復旧工事	筑波地内	1,100,000	R3.1.13 ~ R3.5.21	繰越工事のうち R3年度変更分
3市水改良第6号	大角豆地区配水管布設替工事	大角豆地内	23,381,600	R3.9.10 ~ R4.3.11	
3市水改良第7号	筑波地区減圧弁交換工事	筑波地内	3,869,800	R3.11.16 ~ R4.3.11	
3市水改良第10号	大角豆地区配水管布設替工事	大角豆地内	8,891,300	R3.10.14 ~ R4.2.25	
3市水改良第33号	南部配水場配水池防水改修工事	みどりの地内	36,454,000	R3.6.2 ~ R3.9.30	
3市水改良第34号	葛城配水場外自家発始動用蓄電池等更新工事	学園の森地内ほか	29,997,000	R3.6.2 ~ R3.10.29	
3市水改良第35号	南部配水場外計装設備等更新工事	みどりの二丁目地内ほか	9,328,000	R3.8.31 ~ R4.3.15	
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	270,689,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費のうち R3年度予算執行分
	消火栓設置工事	消火栓 3基	1,815,000		
施設改良費・委託費			74,196,600		
3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	16,170,000	R3.8.4 ~ R4.3.11	
3市水改良第3号	吾妻地区外実施設計委託	吾妻一丁目地内ほか	8,635,000	R3.9.10 ~ R4.2.28	
3市水改良第8号	大角豆地区実施設計委託	大角豆地内	484,000	R3.7.6 ~ R3.7.26	
3市水改良第9号	筑波地区外実施設計委託	筑波地内ほか	3,663,000	R3.10.14 ~ R4.3.11	
3市水改良第31号	中央配水場設備更新・施設改修実施設計業務委託	吾妻地内	32,780,000	R3.5.14 ~ R4.3.15	
3市水改良第32号	君島配水場外設備更新実施設計業務委託	君島地内ほか	7,260,000	R3.5.14 ~ R4.3.15	
3市水改良第36号	南部配水場水質検査業務委託	みどりの二丁目地内	424,600	R3.11.10 ~ R3.12.25	
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	4,780,000	R1.7.31 ~ R4.2.10	継続費のうち R3年度予算執行分

(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)	248,672	247,011	1,661
現在給水人口	B (人)	223,646	220,419	3,227
普及率	$B/A \times 100$ (%)	89.94	89.23	0.71 (ポイント)
給水戸数	(戸)	105,147	101,577	3,570
年間配水量	C (m ³)	24,952,270	24,617,160	335,110
年間有収水量	D (m ³)	23,132,658	22,707,155	425,503
有収率	$D/C \times 100$ (%)	92.71	92.24	0.47 (ポイント)
供給単価	税抜き(円/m ³)	200.35	200.85	△ 0.50
	税込み(円/m ³)	220.39	220.93	△ 0.54
給水原価	税抜き(円/m ³)	184.00	188.45	△ 4.45
	税込み(円/m ³)	197.90	203.87	△ 5.97

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)	△ 27	1,649,276	2,096,496	1,745,388	2,169,421
水道料金 (円)		△ 3,011,385 (△ 3,303,713)	321,053,256 (353,158,491)	427,119,969 (469,832,707)	336,632,182 (370,295,297)	449,306,646 (494,237,183)
区分	月分	7 - 8	8 - 9	9 - 10	10 - 11	11 - 12
水	量 (m ³)	1,760,748	2,165,898	1,699,432	2,100,775	1,746,816
水道料金 (円)		345,700,528 (380,270,475)	444,583,760 (489,042,009)	334,259,702 (367,685,573)	429,992,849 (472,992,013)	340,667,681 (374,734,355)
区分	月分	12 - 1	1 - 2	2 - 3	合 計	
水	量 (m ³)	2,118,818	1,782,637	2,096,980	23,132,658	
水道料金 (円)		430,203,378 (473,223,627)	348,036,722 (382,840,309)	430,124,450 (473,136,798)	4,634,669,738 (5,098,145,124)	

※ ()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		27,887	83,243	2,518	451	670	383	99
前 年 度 末		27,912	81,038	2,420	444	655	369	99
比 較 増 減		△ 25	2,205	98	7	15	14	0
年度	口径(mm)	100	150	200	250	合 計		
本 年 度 末		26	16	4	0	115,297		
前 年 度 末		26	16	4	0	112,983		
比 較 増 減		0	0	0	0	2,314		

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	5,586,385,794	5,440,167,821	146,217,973	2.69	
	6,082,740,916	5,932,357,811	150,383,105	2.53	
営 業 収 益	4,965,414,702	4,923,223,952	42,190,750	0.86	
	5,460,070,924	5,413,829,154	46,241,770	0.85	
営 業 外 収 益	554,079,178	516,943,869	37,135,309	7.18	
	555,778,078	518,528,657	37,249,421	7.18	
特 別 利 益	66,891,914	0	66,891,914	皆増	
	66,891,914	0	66,891,914	皆増	

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	4,741,527,453	4,774,889,677	△ 33,362,224	△ 0.70	
	5,063,185,913	5,124,901,663	△ 61,715,750	△ 1.20	
営 業 費 用	4,524,206,679	4,552,206,500	△ 27,999,821	△ 0.62	
	4,818,864,297	4,844,365,008	△ 25,500,711	△ 0.53	
営 業 外 費 用	206,188,774	221,163,793	△ 14,975,019	△ 6.77	
	233,189,616	279,017,271	△ 45,827,655	△ 16.42	
特 別 損 失	11,132,000	1,519,384	9,612,616	632.67	
	11,132,000	1,519,384	9,612,616	632.67	

※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	211,676,639	4.48	9.15	225,573,260	4.73	9.93
	211,845,506	4.19	9.16	225,741,799	4.41	9.94
動 力 費	116,551,531	2.47	5.04	103,334,687	2.16	4.55
	128,206,599	2.54	5.54	113,668,074	2.22	5.01
薬 品 費	5,760,010	0.12	0.25	5,613,880	0.12	0.25
	6,336,011	0.13	0.27	6,175,268	0.12	0.27
修 繕 費	168,555,267	3.56	7.29	178,563,531	3.74	7.86
	185,410,783	3.67	8.02	196,419,876	3.83	8.65
減 価 償 却 費	1,350,150,956	28.54	58.37	1,385,743,371	29.03	61.03
	1,350,150,956	26.72	58.37	1,385,743,371	27.04	61.03
受 水 費	2,190,382,050	46.30	94.69	2,162,868,035	45.31	95.25
	2,409,420,250	47.69	104.16	2,379,154,836	46.44	104.78
支 払 利 息	201,534,316	4.26	8.70	220,156,398	4.61	9.69
	201,534,316	3.99	8.70	220,156,398	4.30	9.69
そ の 他	485,784,684	10.27	21.00	491,517,131	10.30	21.65
	559,149,492	11.07	24.17	596,322,657	11.64	26.26
経 常 費 用	4,730,395,453	100.00	204.49	4,773,370,293	100.00	210.21
	5,052,053,913	100.00	218.39	5,123,382,279	100.00	225.63
長 期 前 受 金 戻 入	△ 474,090,396	—	△ 20.49	△ 494,131,684	—	△ 21.76
	△ 474,090,396	—	△ 20.49	△ 494,131,684	—	△ 21.76
給 水 原 価	4,256,305,057	—	184.00	4,279,238,609	—	188.45
	4,577,963,517	—	197.90	4,629,250,595	—	203.87
有 収 水 量	23,132,658 m ³			22,707,155 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	3,856,661,400	416,043,440	-	3,440,617,960	
地方公共団体 金融機構資金	8,500,621,341	476,540,996	684,400,000	8,708,480,345	
民間等資金	95,848,000	95,848,000	-	-	
計	12,453,130,741	988,432,436	684,400,000	12,149,098,305	

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3年5月11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3年度費用負担契約書	58,251,333 円
令和3年5月11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3年度費用負担契約書	57,173,333 円
令和4年3月18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3年度費用負担契約の一部変更契約書	50,933,160 円
令和4年3月18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3年度費用負担契約の一部変更契約書	49,695,526 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 13,560,800 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 2,302,476 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 996,476 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 1,306,000 円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。

(資本的収入)

- c 工事負担金のうち一般会計からの工事負担金 21,340,000 円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- d 工事負担金のうち茨城県からの工事負担金 9,274,386 円については、消火栓設置工事費（課税仕入れ）に 6,039,000 円（特定収入）、単独調査設計費（課税仕入れ）に 374,000 円（特定収入）、職員給与費（不課税・非課税仕入れ）に 2,861,386 円（特定収入以外の不課税収入）それぞれ充当しました。
- e 国庫補助金 505,917,000 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。
- f 分担金のうち茨城県からの分担金 100,939,200 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 分担金のうち土浦市外十五ヶ町村土地改良区からの分担金 2,813,000 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。

2 令和3年度つくば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	844,858,341
	減価償却費	1,350,150,956
	固定資産除却費	6,458,972
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,816,000
	長期前受金戻入額	△ 474,090,396
	受取利息及び受取配当金	△ 264,320
	支払利息	201,534,316
	未収金の増減額(△は増加)	△ 90,347,141
	未払金の増減額(△は減少)	43,658,211
	たな卸資産の増減額(△は増加)	2,502,834
	引当金の増減額(△は減少)	△ 66,668,149
	前払費用の増減額(△は増加)	△ 27,440
	その他の流動負債の増減額(△は減少)	15,859,817
	小計	1,831,810,001
	利息及び配当金の受取額	264,320
	利息の支払額	△ 201,534,316
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,630,540,005
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	△ 2,224,738,509
	国庫補助金等による収入	575,844,401
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,648,894,108
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	684,400,000
	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	△ 988,432,436
	他会計等からの出資による収入	433,327,598
	財務活動によるキャッシュ・フロー	129,295,162
	資金増加額(又は減少額)	110,941,059
	資金期首残高	1,342,257,587
	資金期末残高	1,453,198,646

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	給水収益	水道料金	5,586,385,794	
				4,965,414,702	
				4,634,669,738	
				4,634,669,738	有収水量 23,132,658 m ³
				330,744,964	
				5,340,300	設計審査手数料 3,966,000 督促手数料 641,100 指定給水装置工事事業者更新手数料 350,000 給水装置工事事業者指定手数料 230,000 道路占用申請手数料 144,000 証明手数料 9,200
				164,415,000	
				13,560,800	消火栓補修工事負担金
				147,234,000	下水道使用料徴収業務負担金
				194,864	漏水諸費用等 125,200 電力料負担金 66,364 水質検査費用 3,300
				554,079,178	
				264,320	
				264,320	定期預金利息 249,994 普通預金利息 14,326
				59,095,476	
				59,095,476	茨城県水道普及促進支援事業補助金 56,793,000 児童手当 1,306,000 統合前簡水の企業債利息 996,476
	474,090,396				
	474,090,396	減価償却に伴う長期前受金戻入 469,251,408 固定資産除却に伴う長期前受金戻入 4,838,988			
	20,628,986				
	18,484,546	春日庁舎賃借料(土地・建物)			
	2,144,440	電柱等土地使用料 1,415,815 給配水台帳コピー代 254,140 葛城配水場駐車場使用料 181,607 消費税調整額 171,016 つくば市共同溝負担金の返還 87,834 自動販売機(電気料・使用料) 29,428 貸倒処理済水道料金の収納 4,600			
	66,891,914				
	66,891,914				
	333,139				
	66,558,775				
	営業外 収益	特別利益	その他特別利益	貸倒引当金戻入益 333,139	
				修繕引当金戻入益 66,558,775	

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		4,741,527,453			
				4,524,206,679			
				2,194,581,820			
				光熱水費	91,134		
				手数料	6,370		
				修繕費	1,120,000		
				動力費	2,982,266		
				受水費	2,190,382,050	受水量	24,952,270 m ³
				配水及び 給水費	544,254,946		
				給料	39,962,400	予算額	46,605,116
				手当	23,950,145	予算額 仮払消費税	29,945,393 85,419
				賞与引当金 繰入額	6,247,786	予算額	7,125,000
				法定福利費	17,939,833	予算額	21,482,796
				法定福利費 引当金繰入額	1,193,200	予算額	1,346,000
				備消耗品費	1,449,276		
				光熱水費	177,666		
				印刷製本費	547,250		
				通信運搬費	3,147,757		
				委託料	194,053,800		
				維持費	9,024,800		
				管理費	10,571,000		
				手数料	16,187,000		
				使用料及び 賃借料	4,572,756		
				修繕費	92,076,000	実支出額	92,076,000
				負担金	3,302,772		
				補助金	500,000		
				動力費	113,569,265		
				薬品費	5,760,010		
				材料費	19,020	貯蔵品出庫	
				公課費	3,210		

款	項	目	節	決 算 額	備 考
		業 務 費		316,827,468	
			給 料	20,009,884	予算額 20,009,884
			手 当	14,036,539	予算額 14,205,303 仮払消費税 30,216
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,097,834	予算額 3,111,000
			法 定 福 利 費	9,620,031	予算額 9,655,204
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	393,261	予算額 598,000
			報 酬	1,002,281	予算額 1,055,838
			旅 費	51,845	
			備 消 耗 品 費	238,679	
			印 刷 製 本 費	87,750	
			通 信 運 搬 費	19,150,587	
			委 託 料	159,940,959	
			手 数 料	16,824,618	
			修 繕 費	73,373,200	実支出額 73,373,200
		総 係 費		107,446,903	
			給 料	32,384,906	予算額 35,126,000
			手 当	20,777,292	予算額 23,695,304 仮払消費税 53,232
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,248,762	予算額 5,551,000
			法 定 福 利 費	15,811,589	予算額 17,181,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,000,896	予算額 1,068,000
			旅 費	6,560	
			福 利 厚 生 費	1,160	
			児 童 手 当 給 付 費	1,390,000	
			被 服 費	190,400	
			備 消 耗 品 費	737,936	
			燃 料 費	589,930	
			印 刷 製 本 費	319,887	
			通 信 運 搬 費	1,009,232	
			委 託 料	5,821,000	
			管 理 費	935,240	

款	項	目	節	決 算 額	備 考
			手 数 料	58,337	
			使用料及び 賃借料	8,379,377	
			修 繕 費	1,986,067	実支出額 1,986,067
			負 担 金	8,728,396	
			保 険 料	1,993,566	
			公 課 費	76,370	
		減価償却費		1,350,150,956	
			有形固定資産 減価償却費	1,350,038,356	
			無形固定資産 減価償却費	112,600	
		資産減耗費		10,944,586	
			固 定 資 産 除 却 費	8,274,972	資産除却費 6,458,972 末端圧力監視装置撤去工事 1,816,000
			棚 卸 資 産 減 耗 費	2,669,614	貯蔵品廃棄 2,589,614 貯蔵品処分費 80,000
	営 業 外 費 用			206,188,774	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		201,534,316	
			企 業 債 利 息	201,534,316	財務省 87,503,226 地方公共団体金融機構 113,760,776 (株)足利銀行 270,314
		雑 支 出		4,654,458	
			その他雑支出	4,654,458	特定収入消費税調整額 4,648,297 非課税売上げ見合いの消費税調整額 6,161
	特 別 損 失			11,132,000	
		そ の 他 特 別 損 失		11,132,000	
			そ の 他 特 別 損 失	11,132,000	消費税及び地方消費税 納付金 11,132,000

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				1,758,011,184			
				負 担 金	30,614,386		
				工 負 担 事 金	30,614,386		
				工 事 負 担 金	30,614,386	茨城県 (消火栓・調査設計・事務費等) 一般会計（消火栓）	9,274,386 21,340,000
				企 業 債	684,400,000		
				企 業 債	684,400,000		
				企 業 債	490,500,000	地方公共団体金融機構	
				企 業 債 (繰越し)	193,900,000	地方公共団体金融機構	
				国 補 助 庫 金	505,917,000		
				国 補 助 庫 金	505,917,000		
				国 庫 補 助 金	465,123,000	令和3年度生活基盤施設耐震化等補助金	
				国 庫 補 助 金 (繰越し)	40,794,000	令和2年度生活基盤施設耐震化等補助金	
				分 担 金	103,752,200		
				分 担 金	103,752,200		
				分 担 金	94,167,300	茨城県 十五ヶ町村土地改良区	91,354,300 2,813,000
				分 担 金 (繰越し)	9,584,900	茨城県	9,584,900
				出 資 金	433,327,598		
出 資 金	433,327,598						
出 資 金	399,627,598	一般会計（建設改良費）	393,400,000				
出 資 金	399,627,598	一般会計 (統合前簡水の企業債元金)	6,227,598				
出 資 金 (繰越し)	33,700,000	一般会計（建設改良費）	33,700,000				

款	項	目	節	決 算 額	備 考	
資本的支出	建設費	整備費		3,366,418,614		
				2,377,986,178		
				1,495,054,285		
			工事請負費	1,240,408,000		
			工事請負費 (繰越し)	111,262,000		
			委託費	88,210,000		
			給料	22,203,600	予算額	24,428,000
			手当	14,929,408	予算額	17,609,000
					仮払消費税	36,972
			賞与引当金繰入額	3,520,260	予算額	3,775,000
			法定福利費	10,554,298	予算額	11,817,000
			法定福利費引当金繰入額	672,558	予算額	720,000
			備消耗品費	439,211		
			印刷製本費	558,150		
			使用料及び賃借料	2,296,800		
				874,374,313		
			工事請負費	354,587,909		
			工事請負費 (繰越し)	141,480,000		
			工事請負費 (通次繰越し)	310,328,182		
			委託費	67,451,454		
			委託費 (通次繰越し)	477,273		
			旅費	49,495		
				8,557,580		
			量水器費	8,557,580		
				988,432,436		
				988,432,436		
	988,432,436	財務省	416,043,440			
		地方公共団体金融機構	476,540,996			
		(株)足利銀行	95,848,000			

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	2,122,924,828	0	0	2,122,924,828
建物	2,881,793,689	0	0	2,881,793,689
構築物	54,890,826,830	2,260,376,766	2,542,438	57,148,661,158
機械及び装置	7,829,305,208	730,557,580	105,764,559	8,454,098,229
車両運搬具	21,239,254	0	0	21,239,254
工具器具及び備品	52,892,660	0	0	52,892,660
小計	67,798,982,469	2,990,934,346	108,306,997	70,681,609,818
建設仮勘定	524,218,182	2,377,986,178	2,902,204,360	0
合計	68,323,200,651	5,368,920,524	3,010,511,357	70,681,609,818

(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
1,295,542,610	53,186,746	0	1,348,729,356	1,533,064,333
25,838,884,709	1,153,157,172	1,965,095	26,990,076,786	30,158,584,372
6,526,508,145	140,885,376	99,882,930	6,567,510,591	1,886,587,638
9,397,291	2,520,000	0	11,917,291	9,321,963
48,382,899	289,062	0	48,671,961	4,220,699
33,718,715,654	1,350,038,356	101,848,025	34,966,905,985	35,714,703,833
0	0	0	0	0
33,718,715,654	1,350,038,356	101,848,025	34,966,905,985	35,714,703,833

(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	2,045,500	0	0	112,600
電話加入権	238,317	0	0	0
合計	2,283,817	0	0	112,600

(単位:円)

年度末 現在高	備考
a+b-c-d	
1,932,900	
238,317	
2,171,217	

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	51,244,994	779,875,424
04017	H5.3.25	178,000,000	10,945,055	166,568,065
05019	H6.3.23	611,000,000	33,924,686	539,355,954
06013	H7.3.27	228,400,000	13,086,566	185,329,512
07022	H8.3.25	115,600,000	5,880,221	89,992,516
08021	H9.3.25	76,500,000	3,643,824	56,680,581
05020	H10.3.1	114,900,000	6,379,618	101,427,168
06014	H10.3.1	74,400,000	4,262,874	60,370,033
06016	H10.3.1	26,100,000	1,495,443	21,178,197
07023	H10.3.1	152,800,000	7,652,408	119,682,513
07025	H10.3.1	256,200,000	12,830,805	200,671,857
08025	H10.3.1	7,100,000	338,185	5,260,550
04016	H10.3.25	62,100,000	3,818,472	58,111,668
04018	H10.3.25	293,300,000	18,034,746	274,462,997
08022	H10.3.25	202,900,000	9,557,961	151,224,858
09022	H10.3.25	215,100,000	9,643,164	152,812,429
09021	H10.3.25	249,000,000	11,162,937	176,895,838
10024	H11.3.25	204,800,000	8,991,589	136,313,648
11023	H12.11.30	500,000,000	21,274,902	300,039,587
12020	H14.3.25	784,500,000	32,379,143	418,580,676
13011	H14.3.25	194,200,000	8,015,335	103,618,058
14008	H15.7.30	6,700,000	270,462	3,442,200
14009	H16.1.30	529,500,000	21,193,239	256,415,449
15007	H16.7.30	27,600,000	1,087,830	12,304,596
15013	H17.3.25	1,790,100,000	69,334,276	743,632,627
16003	H17.3.25	51,900,000	2,010,194	21,559,989
16005	H17.10.31	886,100,000	33,963,865	350,848,492
17001	H18.3.27	113,500,000	4,305,206	42,753,403
17002	H18.3.27	20,800,000	788,972	7,834,984
18002	H19.3.26	63,000,000	2,340,270	21,341,290
19002	H20.3.25	55,200,000	2,008,130	16,648,512
20002	H21.3.25	37,300,000	1,344,854	10,079,254
21002	H22.3.25	41,800,000	1,458,424	9,597,165
22002	H23.3.25	39,600,000	1,374,790	7,871,950
小計		9,043,400,000	416,043,440	5,602,782,040

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備考
53,524,576	—	4.40	R5.3.25	
11,431,935	—	4.40	R5.3.25	特別地方債
71,644,046	—	3.65	R6.3.1	
43,070,488	—	4.65	R7.3.1	
25,607,484	—	3.40	R8.3.1	
19,819,419	—	2.80	R9.3.1	
13,472,832	—	3.65	R6.3.1	旧つくば市水道事務所継承分
14,029,967	—	4.65	R7.3.1	同上
4,921,803	—	4.65	R7.3.1	同上
33,117,487	—	3.15	R8.3.1	同上
55,528,143	—	3.15	R8.3.1	同上
1,839,450	—	2.80	R9.3.1	同上
3,988,332	—	4.40	R5.3.25	同上
18,837,003	—	4.40	R5.3.25	同上
51,675,142	—	2.60	R9.3.25	同上
62,287,571	—	2.10	R10.3.1	同上
72,104,162	—	2.10	R10.3.1	
68,486,352	—	2.10	R11.3.1	
199,960,413	—	2.10	R12.9.25	
365,919,324	—	2.20	R14.3.1	
90,581,942	—	2.20	R14.3.1	
3,257,800	—	1.50	R15.3.25	
273,084,551	—	1.80	R15.9.25	
15,295,404	—	2.40	R16.3.25	
1,046,467,373	—	2.10	R17.3.1	
30,340,011	—	2.10	R17.3.1	
535,251,508	—	2.10	R17.9.25	
70,746,597	—	2.10	R18.3.1	
12,965,016	—	2.10	R18.3.1	
41,658,710	—	2.10	R19.3.1	
38,551,488	—	2.10	R20.3.1	
27,220,746	—	1.90	R21.3.1	
32,202,835	—	2.10	R22.3.1	
31,728,050	—	1.90	R23.3.1	
3,440,617,960				
0	—	3.70	R4.3.20	
2,301,667	—	3.25	R6.3.20	
6,862,235	—	3.20	R6.3.20	
2,170,035	—	2.90	R7.3.20	
6,499,028	—	2.85	R7.3.20	
8,794,635	—	2.20	R8.3.20	
26,272,181	—	2.15	R8.3.20	
0	—	3.70	R4.3.20	旧つくば市水道事務所継承分
8,506,583	—	2.85	R7.3.20	同上
8,736,292	—	2.15	R8.3.20	同上
35,485,943	—	2.10	R9.3.20	
94,570,605	—	2.00	R10.3.20	
8,253,733	—	2.10	R10.9.20	
216,395,664	—	1.65	R11.3.20	
249,779,309	—	2.20	R12.3.20	
78,860,579	—	2.20	R12.3.20	
329,777,555	—	1.30	R13.3.20	
5,637,954	—	1.30	R13.3.20	
118,590,963	—	1.80	R13.9.20	
1,197,756,510	—	1.90	R14.3.20	

財政融資資金

地方公共団体金融機構資金

(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					
15-010-1419-0	H16.3.30	41,400,000	1,820,010	21,175,219	
16-010-1043-0	H17.3.30	246,200,000	10,602,261	113,712,699	
16-010-1216-0	H17.3.30	1,205,100,000	51,895,961	556,601,028	
16-010-1217-0	H17.3.30	100,100,000	4,310,667	46,233,310	
17-010-0186-0	H17.10.28	18,100,000	772,417	8,018,916	
17-010-0187-0	H17.10.28	490,500,000	20,932,084	217,308,185	
17-010-0983-0	H18.3.30	135,100,000	5,708,308	56,956,858	
17-010-0984-0	H18.3.30	24,700,000	1,043,636	10,413,284	
18-010-0936-0	H19.3.29	70,000,000	2,891,101	26,364,401	
19-010-0915-0	H20.3.28	45,000,000	1,823,662	15,148,094	
20-010-0871-0	H21.3.30	34,700,000	1,387,841	10,401,431	
21-010-0879-0	H22.3.30	30,200,000	1,053,693	6,933,836	
22-010-0672-0	H23.3.30	32,400,000	1,124,828	6,440,687	
23-010-0612-0	H24.3.29	460,900,000	15,981,639	77,270,222	
24-010-0550-0	H25.3.28	30,100,000	1,046,397	4,093,382	
24-010-0641-0	H25.3.28	500,000,000	17,382,019	67,996,363	
25-011-1655-0	H25.9.20	49,700,000	5,316,686	44,356,697	
25-011-1656-0	H25.9.20	74,400,000	7,958,982	66,401,173	
25-011-1660-0	H25.9.20	16,200,000	1,733,004	14,458,320	
25-011-1661-0	H25.9.20	24,200,000	2,588,808	21,598,231	
25-010-0667-0	H26.3.27	325,000,000	11,250,152	33,285,025	
26-010-00621-0	H27.3.26	350,000,000	12,228,054	24,310,682	
27-010-00677-0	H28.3.30	249,100,000	9,378,362	9,378,362	
28-010-00176-0	H29.1.11	202,900,000	3,814,721	3,814,721	
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	
R03-010-00159-0	R3.9.28	193,900,000	0	0	
R03-010-00698-0	R4.3.30	490,500,000	0	0	
小 計		13,861,400,000	476,540,996	5,152,919,655	
民間等資金	(株)足利銀行	H25.3.25	862,600,000	95,848,000	862,600,000
小 計		862,600,000	95,848,000	862,600,000	
合 計		23,767,400,000	988,432,436	11,618,301,695	

未償還残高	発行 価格	利率 %	償還終期	備 考
20,224,781	—	1.90	R14.3.20	
132,487,301	—	2.10	R15.3.20	
648,498,972	—	2.10	R15.3.20	
53,866,690	—	2.10	R15.3.20	
10,081,084	—	2.00	R15.9.20	
273,191,815	—	2.00	R15.9.20	
78,143,142	—	2.00	R16.3.20	
14,286,716	—	2.00	R16.3.20	
43,635,599	—	2.10	R17.3.20	
29,851,906	—	2.05	R18.3.20	
24,298,569	—	1.90	R19.3.20	
23,266,164	—	2.10	R22.3.20	
25,959,313	—	1.90	R23.3.20	
383,629,778	—	1.70	R24.3.20	
26,006,618	—	1.50	R25.3.20	
432,003,637	—	1.50	R25.3.20	
5,343,303	—	0.50	R5.3.20	特定被災地方公共団体借換債
7,998,827	—	0.50	R5.3.20	同上
1,741,680	—	0.50	R5.3.20	同上
2,601,769	—	0.50	R5.3.20	同上
291,714,975	—	1.40	R26.3.20	
325,689,318	—	1.20	R27.3.20	
239,721,638	—	0.50	R28.3.20	
199,085,279	—	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	
193,900,000	—	0.40	R33.9.20	
490,500,000	—	0.70	R34.3.20	
8,708,480,345				
0	—	0.375	R4.3.10	補償金免除繰上償還借換債
0				
12,149,098,305				

(参考)

令和3年度つくば市水道事業会計継続費精算報告書

(税込み 単位:円)

款	項	事業名	年度	全 体 計 画				支払義務 発生額
				年度割	左の財源内訳			
					国庫補助金	企業債	損益勘定 留保資金	
資本的 支出	建設 改良費	竹園地区配水管 布設替工事	令和 元 年度	円 319,000,000	円 0	円 0	円 319,000,000	円 0
			令和 2 年度	204,600,000	0	0	204,600,000	369,840,000
			令和 3 年度	0	0	0	0	109,320,000
			計	523,600,000	0	0	523,600,000	479,160,000
		中央配水場電気 設備等更新工事	令和 元 年度	10,316,000	0	0	10,316,000	0
			令和 2 年度	417,055,000	0	0	417,055,000	195,330,000
			令和 3 年度	270,788,000	0	0	270,788,000	502,730,000
			計	698,159,000	0	0	698,159,000	698,060,000
		中央配水場電気 設備等更新工事 施工監理業務委 託	令和 元 年度	4,209,000	0	0	4,209,000	0
			令和 2 年度	7,786,000	0	0	7,786,000	11,470,000
			令和 3 年度	5,526,000	0	0	5,526,000	5,305,000
			計	17,521,000	0	0	17,521,000	16,775,000
		合 計				1,239,280,000	0	0

実 績			比 較			
左の財源内訳			年割額と 支払義務 発生額の差	左の財源内訳		
国庫 補助金	企業債	損益勘定 留保資金		国庫 補助金	企業債	損益勘定 留保資金
円 0	円 0	円 0	319,000,000	円 0	円 0	円 319,000,000
0	0	369,840,000	△ 165,240,000	0	0	△ 165,240,000
0	0	109,320,000	△ 109,320,000	0	0	△ 109,320,000
0	0	479,160,000	44,440,000	0	0	44,440,000
0	0	0	10,316,000	0	0	10,316,000
0	0	195,330,000	221,725,000	0	0	221,725,000
0	0	502,730,000	△ 231,942,000	0	0	△ 231,942,000
0	0	698,060,000	99,000	0	0	99,000
0	0	0	4,209,000	0	0	4,209,000
0	0	11,470,000	△ 3,684,000	0	0	△ 3,684,000
0	0	5,305,000	221,000	0	0	221,000
0	0	16,775,000	746,000	0	0	746,000
0	0	1,193,995,000	45,285,000	0	0	45,285,000

(参考)

令和3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3年度継続費予算現額		
				予算計上額	前年度 通次 繰越額	計
1. 資本的支出	1. 建設改良費	吾妻地区配水管布 設替工事	271,700,000	121,000,000	0	121,000,000

(税込み 単位:円)

支払義務 発生額	翌年度 通次 繰越額	翌年度通次繰越額に係る財源内訳				翌年度通次 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	
0	121,000,000	0	0	0	121,000,000	0

(参考)

令和3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		6,082,740,916	496,526,138	△ 171,016	5,586,385,794	不納欠損処分消費税相当額	170,847
営業収益		5,460,070,924	494,656,222		4,965,414,702		
営業外収益		555,778,078	1,869,916	△ 171,016	554,079,178	消費税端数調整額	169
特別利益		66,891,914	0		66,891,914		
事業費用		5,063,185,913	326,312,918	△ 4,654,458	4,741,527,453	負担金収入・控除不可仮払消費税相当額	4,648,297
営業費用		4,818,864,297	294,657,618		4,524,206,679		
営業外費用		233,189,616	31,655,300	△ 4,654,458	206,188,774	非課税売上げ見合い控除対象外消費税	6,161
特別損失		11,132,000	0		11,132,000		
差引(損益)		1,019,555,003	170,213,220	4,483,442	844,858,341		
			174,696,662				

※ 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。

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>3,837,240円</u>
	計	4,689,960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	11,183,544円
	1年超	<u>23,507,724円</u>
	計	34,691,268円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和3年度において、令和3年度6月期末手当及び勤勉手当として26,292,875円を支給するため、賞与引当金17,231,749円を取り崩しました。

(2) 法定福利費引当金

令和3年度において、令和3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5,030,466円を支給するため、法定福利費引当金3,252,182円を取り崩しました。

(3) 貸倒引当金

令和3年度において、未収給水収益1,482,861円が貸倒れたため、貸倒引当金1,482,861円を取り崩しました。