

議案第2号

令和2年度

辰野町上水道事業会計決算書

令和２年度辰野町上水道事業会計決算報告書

(１) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による 支出額に係る財源充当額	合 計			
第１款 上水道事業収益	428,257,000	0	0	428,257,000	425,492,569	△ 2,764,431	(注１)
第１項 営業収益	346,159,000	0	0	346,159,000	341,665,912	△ 4,493,088	
第２項 営業外収益	82,098,000	0	0	82,098,000	83,826,657	1,728,657	
第２款 簡易水道事業収益	40,598,000	0	0	40,598,000	37,586,660	△ 3,011,340	(注３)
第１項 営業収益	15,456,000	0	0	15,456,000	14,905,330	△ 550,670	
第２項 営業外収益	25,142,000	0	0	25,142,000	22,681,330	△ 2,460,670	

(注１) 営業収益の決算額は、損益計算書決算額324,212,205円のうち、上水道事業分決算額310,660,697円に仮受消費税及び地方消費税31,005,215円を加えた額である。

(注２) 営業外収益の決算額は、損益計算書決算額105,954,867円のうち、上水道事業分決算額83,273,537円に仮受消費税及び地方消費税553,185円を加え、納税上生じる雑収益65円を除いた額である。

(注３) 営業収益の決算額は、損益計算書決算額324,212,205円のうち、簡易水道事業分決算額13,551,508円に仮受消費税及び地方消費税1,353,822円を加えた額である。

支 出

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額								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
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計				
第１款 上水道事業費用	428,257,000	0	0	0	0	428,257,000	0	428,257,000	376,241,280	0	52,015,720	(注４)
第１項 営業費用	384,364,000	△ 4,500,000	0	0	0	379,864,000	0	379,864,000	336,993,597	0	42,870,403	
第２項 営業外費用	37,793,000	3,000,000	0	0	0	40,793,000	0	40,793,000	39,247,683	0	1,545,317	
第３項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	
第４項 予備費	6,000,000	1,500,000	0	0	0	7,500,000	0	7,500,000	0	0	7,500,000	
第２款 簡易水道事業費用	40,598,000	0	0	0	0	40,598,000	0	40,598,000	34,490,593	0	6,107,407	(注６)
第１項 営業費用	36,400,000	970,000	0	0	0	37,370,000	0	37,370,000	33,618,104	0	3,751,896	
第２項 営業外費用	1,248,000	0	0	0	0	1,248,000	0	1,248,000	872,489	0	375,511	
第３項 特別損失	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000	0	0	50,000	
第４項 予備費	2,900,000	△ 970,000	0	0	0	1,930,000	0	1,930,000	0	0	1,930,000	

(注４) 営業費用の決算額は、損益計算書決算額362,046,972円のうち、上水道事業分決算額329,077,255円に仮受消費税及び地方消費税7,916,342円を加えた額である。

(注５) 営業外費用の決算額は、損益計算書決算額22,724,045円のうち、上水道事業分決算額21,851,556円に消費税及び地方消費税17,605,600円を加え、収益的収入(特定収入)209,473円を除いた額である。

(注６) 営業費用の決算額は、損益計算書決算額362,046,972円のうち、簡易水道事業分決算額32,969,717円に仮受消費税及び地方消費税648,387円を加えた額である。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 上水道事業資本的収入	52,798,000	△ 5,934,000	46,864,000	0	0	46,864,000	46,867,034	3,034	
第1項 企業債	39,000,000	△ 13,000,000	26,000,000	0	0	26,000,000	26,000,000	0	
第5項 補助金	13,798,000	7,066,000	20,864,000	0	0	20,864,000	20,867,034	3,034	
第2款 簡易水道事業資本的収入	8,994,000	0	8,994,000	0	0	8,994,000	8,526,143	△ 467,857	
第1項 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 補助金	8,994,000	0	8,994,000	0	0	8,994,000	8,526,143	△ 467,857	

支 出

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
第1款 上水道事業資本的支出	237,800,000	10,500,000	0	248,300,000	0	0	248,300,000	231,811,608	0	0	0	16,488,392	
第1項 建設改良費	97,800,000	10,500,000	0	108,300,000	0	0	108,300,000	92,346,660	0	0	0	15,953,340	(うち、仮払消費税及び 地方消費税8,389,617円)
第2項 企業債償還金	140,000,000	0	0	140,000,000	0	0	140,000,000	139,464,948	0	0	0	535,052	
第2款 簡易水道事業資本的支出	11,567,000	0	0	11,567,000	0	0	11,567,000	9,538,144	0	0	0	2,028,856	
第1項 建設改良費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	1,012,000	0	0	0	988,000	(うち、仮払消費税及び 地方消費税92,000円)
第2項 企業債償還金	9,567,000	0	0	9,567,000	0	0	9,567,000	8,526,144	0	0	0	1,040,856	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 185,956,575円は、過年度分損益勘定留保資金 88,085,424円、当年度分損益勘定留保資金 89,769,123円、

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6,667,822円、引継金1,434,206円で補てんした。

令和3年 9月 1日 提出

辰 野 町 長 武 居 保 男

令和 2 年度辰野町上水道事業会計損益計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

(消費税抜き 単位:円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	323,531,446		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>680,759</u>	324,212,205	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	49,821,050		
(2) 配水及び給水費	36,545,425		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	48,771,383		
(5) 減価却費	217,465,087		
(6) 資産減耗費用	9,444,027		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>362,046,972</u>	
営業損失			37,834,767
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	406,221		
(2) 補助金			
(3) 負担金	10,525,059		
(4) 他会計補助金	2,918,270		
(5) 長期前受金戻入	88,798,561		
(6) 資本費繰入収益			
(7) 雑収益	<u>3,306,756</u>	105,954,867	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	22,514,572		
(2) 雑支出	<u>209,473</u>	<u>22,724,045</u>	<u>83,230,822</u>
経常利益			<u>45,396,055</u>
5. 特別損失			
当年度純利益			45,396,055
前年度繰越利益剰余金			9,581,791
その他未処分利益剰余金変動額			650,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u>704,977,846</u>

令和２年度 辰野町上水道事業会計剰余金計算書

(令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)

(単位：円)

	資 本 金		剰 余 金											資本合計
	自己資本金	借入資本金	資 本 剰 余 金						利 益 剰 余 金					
			国庫補助金	工事負担金	加入負担金	受贈財産評価額	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	361,982,418	0	21,524,626	15,679,089	249,711,641	860,042	0	287,775,398	305,000,000	390,000,000	377,000,000	29,581,791	1,101,581,791	1,751,339,607
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	△20,000,000	0	0
条例第5条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	△20,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	△10,000,000	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	△10,000,000	0	0
処分後残高	361,982,418	0	21,524,626	15,679,089	249,711,641	860,042	0	287,775,398	315,000,000	390,000,000	387,000,000	9,581,791	1,101,581,791	1,751,339,607
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△150,000,000	△250,000,000	△250,000,000	695,396,055	45,396,055	45,396,055
自己資本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,396,055	45,396,055	45,396,055
積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	△150,000,000	△250,000,000	△250,000,000	650,000,000	0	0
年度末残高	361,982,418	0	21,524,626	15,679,089	249,711,641	860,042	0	287,775,398	165,000,000	140,000,000	137,000,000	704,977,846	1,146,977,846	1,796,735,662

令和２年度 辰野町上水道事業会計剰余金処分計算書（案）

(単位：円)

	資本金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	361,982,418	0	287,775,398	704,977,846
議会の議決による処分	650,000,000	0	0	△650,000,000
資本金への組み入れ	650,000,000	0	0	△650,000,000
条例第５条による処分額	0	0	0	△50,000,000
減債積立金の積立	0	0	0	△20,000,000
利益積立金の積立	0	0	0	△10,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0	△20,000,000
処分後残高	1,011,982,418	0	287,775,398	4,977,846

令和2年度 辰野町上水道事業会計 貸借対照表
(令和3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	63,355,733	
ロ 建物 減価償却累計額	258,337,461 <u>△ 70,865,348</u>	187,472,113
ハ 構築物 減価償却累計額	6,700,579,993 <u>△ 3,090,698,720</u>	3,609,881,273
ニ 機械及び装置 減価償却累計額	862,995,875 <u>△ 449,089,652</u>	413,906,223
ホ 車両運搬具 減価償却累計額	14,897,032 <u>△ 13,792,106</u>	1,104,926
ヘ 工具器具及び備品 減価償却累計額	30,187,436 <u>△ 27,712,400</u>	2,475,036
ト その他有形固定資産 減価償却累計額		
チ 建設仮勘定	<u>11,070,000</u>	
有形固定資産合計		4,289,265,304
(2) 無形固定資産		
イ 水利権		
ロ 施設利用権		
ハ 電話加入権		
ニ ソフトウェア	<u>4,080,000</u>	
無形固定資産合計		4,080,000
(3) 投資		
イ 出資金		
ロ 破産更生債権等 貸倒引当金		
ハ 長期前払消費税		
ニ その他投資		
投資合計		
固定資産合計		4,293,345,304
2 流動資産		
(1) 現金預金		565,138,858
(2) 未収金 貸倒引当金	10,552,240 <u>△ 2,979,825</u>	7,572,415
(3) 貯蔵品		2,645,595
(4) 前払費用		
(5) 前払金		
(6) その他流動資産		
流動資産合計		<u>575,356,868</u>
資産合計		<u>4,868,702,172</u>

負債の部		
3 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費企業債	1,508,086,589	
ロ その他の企業債 企業債合計	<u>19,950,000</u>	1,528,036,589
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金 引当金合計		
固定負債合計		1,528,036,589
4 流動負債		
(1) 一時借入金		
(2) 企業債		
イ 建設改良費企業債	149,064,338	
ロ その他の企業債 企業債合計	<u>2,790,000</u>	151,854,338
(3) 未払金		26,761,734
(4) 前受金		
(5) 引当金		
イ 退職給付引当金		
ロ 賞与引当金	2,653,000	
ハ 法定福利費引当金	506,000	
ニ 修繕引当金		
ホ その他引当金 引当金合計		3,159,000
(6) その他流動負債 流動負債合計		<u>4,715</u>
		181,779,787
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	2,451,816,585	
(2) 長期前受金収益化累計額 繰延収益合計	<u>△ 1,089,666,451</u>	<u>1,362,150,134</u>
負債合計		3,071,966,510
6 資本金		
(1) 自己資本金 資本金合計	<u>361,982,418</u>	361,982,418
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	21,524,626	
ロ 県補助金		
ハ 一般会計繰入金		
ニ 工事収入金	15,679,089	
ホ 工事負担金	249,711,641	
ヘ 加入負担金	860,042	
ト 受贈財産評価額		
チ 寄附金		
リ その他資本剰余金 資本剰余金合計		287,775,398
(2) 利益剰余金		
イ 減価積立金	165,000,000	
ロ 利益積立金	140,000,000	
ハ 建設改良積立金	137,000,000	
ニ その他積立金		
ホ 当年度未処分利益剰余金 利益剰余金合計	<u>704,977,846</u>	<u>1,146,977,846</u>
剰余金合計		<u>1,434,753,244</u>
資本合計		<u>1,796,735,662</u>
負債資本合計		<u>4,868,702,172</u>

令和２年度 辰野町上水道事業会計報告書

１．概 況

（１）総括事項

上水道事業は、安全な水道水を安定的に供給するため、老朽化した水道設備、機械、管路の更新及び耐震化を計画的に進めてまいりました。

令和２年度は、県道と地辰野線配水管布設替工事等の管渠工事を実施しました。また水道設備の停電対策として湯舟浄水場運転設備改良工事を実施しました。

老朽施設等の更新工事では、湯舟浄水場緩速ろ過池長寿命命化工事、中央第３水源取水ポンプ入替工事、休戸電動弁更新工事、今村送水ポンプ更新工事、藤沢水源と旭送水予備ポンプ製作工事等を実施し、水道水の安定供給に努めてまいりました。また前年に開始しました羽北地区水源開発調査は、テストボーリングで地下水脈の水量と水質の確認を行いました。経営的には適正な維持管理を行い経費節減に努めてまいりました。

簡易水道事業は令和２年４月から上水道事業会計内に会計統合を行い、地方公営企業法適用にによる簡易水道事業を開始しました。

経営状況ですが、本年度から簡易水道事業を含みますので単純な比較とはなりませんが、収益的収支については消費税抜きの金額で、収入総額は、４３０，１６７千円で、前年度比９．９％　３８，６４１千円の増収となりました。

支出総額は、３８４，７７１千円で、前年度比５．８％　２０，９８７千円の増となり、収支差引では、４５，３９６千円の黒字決算となりました。

資本的収支については消費税込みの金額で、収入総額は、５５，３９３千円で、県補助金、企業債及び企業債元金償還に伴う一般会計負担金等です。

支出総額は、２４１，３５０千円で、配水管布設替工事、老朽施設更新工事など建設改良費に９３，３５９千円、企業債元金償還金に１４７，９９１千円です。資本的収支不足額１８５，９５７千円は、現年度・過年度分損益勘定留保資金、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、引継金で補てんしました。

（２）議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第 ２号	令和元年度辰野町上水道事業会計補正予算（第４号）	R2. 6. 1	R2. 3. 31（専決）
議案第 ３号	令和元年度辰野町簡易水道特別会計補正予算（第１号）	R2. 6. 1	R2. 3. 31（専決）
議案第２６号	令和２年度辰野町上水道事業会計補正予算（第１号）	R2. 6. 1	R2. 6. 1
議案第 ２号	令和元年度辰野町上水道事業会計決算	R2. 8. 31	R2. 9. 17
議案第 ３号	令和元年度辰野町簡易水道特別会計決算	R2. 8. 31	R2. 9. 17
議案第１７号	令和２年度辰野町上水道事業会計補正予算（第２号）	R2. 8. 31	R2. 8. 31
議案第 ６号	令和２年度辰野町上水道事業会計補正予算（第３号）	R2. 12. 1	R2. 12. 1
議案第 ２号	令和３年度辰野町上水道事業会計予算	R3. 3. 1	R3. 3. 18
議案第１４号	辰野町上水道事業給水条例の一部を改正する条例	R3. 3. 1	R3. 3. 18

（３）行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	許可年月日
R3. 2. 9	財務大臣	上水道事業財政融資資金普通地方長期資金等借入申込	R3. 3. 15

（４）職員に関する事項

（単位：人）

区分	課長	課長補佐	係長			専門員	上級係員	係員	会計年度	合計	前年度	比較
配	課 長	(0.5) 1								(0.5) 1	(0.5) 1	
	上水道管理係		(1.0) 1			(0.5) 0.5	(1.0) 1		(0.5) 0.5	(3.0) 3	(3.0) 3	
	上水道工務係	(1.0) 1	(1.0) 1				(1.0) 1		(2.0) 2	(5.0) 5	(4.0) 4	(1.0) 1
置	下水道管理係		(1.0) 1			(0.5) 0.5	(1.0) 1		(0.5) 0.5	(3.0) 3	－ 3	
	下水道工務係		(1.0) 1				1			(1.0) 2	－ 2	
	合計	(0.5) 1	(1.0) 1	(2.0) 4	0	0	1 4	0	(3.0) 3	(7.5) 14	－ 13	1

（ ）内は損益勘定支弁職員数

（５）料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2. 工 事

(1) 主たる改良工事

(金額は消費税込み 単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着手年月日	竣工年月日
令和2年度 湯舟浄水場緩速ろ過池長寿命化工事	ろ材入替工 1式、壁面塗装工 200㎡	31,570,000	R2.11.30	R3.2.26
令和2年度 湯舟浄水場運転設備改良工事	自家発電装置設置 AP115C-6T(6BI05T-GLx105kVA)	24,750,000	R2.5.22	R2.9.30
令和2年度 社会資本整備総合交付金(道路)(緊急対策事業)工事に伴う配水管布設替工事	配水管布設替 配水用ポリエチレン管HPPE 薬王寺線φ100 L=28.2m φ75 L=39.2m、東西線φ150 L=43.3m φ75 L=76.6m	8,030,000	R2.5.1	R2.9.30
令和2年度 樋口地区配水管布設工事	配水管布設 配水用ポリエチレン管HPPE φ100 L=196.7m、φ75 L=0.3m	7,931,000	R2.10.30	R3.2.5

(2) ポンプ・施設改良工事ほか

(金額は消費税込み 単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着手年月日	竣工年月日
令和2年度 上水道事業量水器新設	量水器 φ13 x 51個、φ20 x 1個、φ25 x 1個、φ30 x 1個、φ40 x 1個	111,660	R2.4.1	R3.3.31
令和2年度 今村送水ポンプ更新工事	送水ポンプ更新工 型式VSC40 x 5段 x 5.5kw	1,408,000	R2.7.22	R2.11.5
令和2年度 藤沢水源予備ポンプ製作工事	深井戸ステンレス製水中モータポンプ型式HS-OPD4-50-1.5-4、仕様200L/min x 20m x 3600rpm 1台	1,045,000	R2.8.27	R2.11.5
令和2年度 旭送水予備ポンプ製作工事	水中モータポンプ(バーレル型)製作 1台 砲金製型式HS-6A x 3段 x 2.2kw、仕様 0.2m³/min x 25m x 3600rpm	726,000	R2.8.27	R2.11.5
令和2年度 休戸電動弁更新工事	電動 外ネジ仕切弁 φ150 1台更新	4,378,000	R2.7.21	R2.11.10
令和2年度 中央第3水源取水ポンプ入替工事	取水ポンプ入替工 型式HS-10B x 4段 x 45kw 1台	1,320,000	R2.5.25	R2.7.31
令和2年度 浄水機用取水ポンプ	穴倉沢、飯沼沢設置膜ろ過浄水機用取水ポンプ0.7kw単相 1台	330,000	R2.6.1	R2.6.30
令和2年度 川上簡易水道次亜注入ポンプ更新工事	次亜注入ポンプ更新 型式VL-10P-F-1-3 1台	682,000	R2.6.29	R2.9.10

3.業 務

(1) 業務量

事 項		単位	2 年度	元年度	対前年比		備 考
					増減	比率 (%)	
年度末給水人口		人	18,992	18,248	744	4.1	
年度末給水件数		件	8,357	7,919	438	5.5	
計画給水人口		人	20,515	19,100	1,415	7.4	
普 及 率		%	99.8	99.9	△ 0.1	△ 0.1	
配水量	年間総配水量	m ³	2,269,839	2,158,845	110,994	5.1	
	1 日平均配水量	m ³	6,219	5,898	321	5.4	
	1 日最大配水量	m ³	7,137	6,889	248	3.6	
	配 水 能 力	m ³	9,975	9,500	475	5.0	
有収水量	年間総有収水量	m ³	2,013,273	1,938,909	74,364	3.8	
	1 日平均有収水量	m ³	5,516	5,298	218	4.1	
	1 日 1 人平均有収水量	リットル	290	290	0	0.0	
有 収 率		%	88.7	89.8	△ 1.1	△ 1.2	
分 析	施設利用率	%	62.3	62.1	0.2	0.4	
	最大稼働率	%	71.5	72.5	△ 1	△ 1.3	
	供給単価	円/m ³	160.7	161.9	△ 1.2	△ 0.8	
	給水原価	円/m ³	147.0	156.6	△ 9.6	△ 6.1	

計画給水人口 ＝ 水道法等認可における上水道事業、簡易水道等小規模水道計画給水人口の合計値

普及率 ＝ (上水道、簡易水道等小規模水道 年度末給水人口) / 年度末行政区域人口

1 日平均配水量 ＝ 年間総配水量 / 365日

配水能力 ＝ 水道法等認可における配水能力の合計値

1 日平均有収水量 ＝ 年間総有収水量 / 365日

1 日 1 人平均有収水量 ＝ 1 日平均有収水量 / 年度末給水人口

有収率 ＝ 年間総有収水量 / 年間総配水量

施設利用率 ＝ 1 日平均配水量 / 配水能力

最大稼働率 ＝ 1 日最大配水量 / 配水能力

供給単価 ＝ 給水収益(消費税抜き) / 年間総有収水量

給水原価 ＝ {経常費用 - (受託工事費＋材料売却原価) ＋ 附帯事業費 ＋ 長期前受金戻入} / 年間総有収水量

(2) 事業収入に関する事項

(金額は消費税抜き 単位:円)

科目		区分	2 年度	元年度	対前年比		構成比 (%)
					増 減	比率 (%)	
営業収益			324,212,205	314,554,862	9,657,343	3.1	75.4
内 訳	給水収益		323,531,446	313,976,844	9,554,602	3.0	75.2
	受託工事収益		0	0	0	—	0.0
	その他営業収益		680,759	578,018	102,741	17.8	0.2
	営業外収益		105,954,867	76,971,008	28,983,859	37.7	24.6
内 訳	受取利息及び配当金		406,221	551,337	△ 145,116	△ 26.3	0.1
	負担金		10,525,059	10,538,703	△ 13,644	△ 0.1	2.4
	他会計補助金		2,918,270	0	2,918,270	100.0	0.7
	長期前受金戻入		88,798,561	60,057,011	28,741,550	47.9	20.6
	雑収益		3,306,756	5,823,957	△ 2,517,201	△ 43.2	0.8
	特別利益		0	0	0	—	0.0
	合 計		430,167,072	391,525,870	38,641,202	9.9	100.0

(3) 事業支出に関する事項

(金額は消費税抜き 単位:円)

科目		区分	2 年度	元年度	対前年比		構成比 (%)
					増 減	比率 (%)	
営業費用			362,046,972	339,355,778	22,691,194	6.7	94.1
内 訳	原水及び浄水費		49,821,050	31,330,136	18,490,914	59.0	12.9
	配水及び給水費		36,545,425	55,031,659	△ 18,486,234	△ 33.6	9.5
	受託工事費		0	0	0	—	0.0
	総 係 費		48,771,383	52,308,924	△ 3,537,541	△ 6.8	12.7
内 訳	減価償却費		217,465,087	193,061,524	24,403,563	12.6	56.5
	資産減耗費		9,444,027	7,595,196	1,848,831	24.3	2.5
	その他営業費用		0	28,339	△ 28,339	△ 100.0	0.0
	営業外費用		22,724,045	24,422,905	△ 1,698,860	△ 7.0	5.9
内 訳	支払利息		22,514,572	24,422,905	△ 1,908,333	△ 7.8	5.8
	雑 支 出		209,473	0	209,473	100.0	0.1
	特別損失		0	5,231	△ 5,231	△ 100.0	0.0
合 計			384,771,017	363,783,914	20,987,103	5.8	100.0

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨（100万円以上）

(消費税込み)

契約年月日	契約金額（円）	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R2. 11. 30	31, 570, 000	令和2年度 湯舟浄水場緩速ろ過池長寿命化工事	甲信商事 株式会社 伊那営業所
R2. 5. 22	24, 750, 000	令和2年度 湯舟浄水場運転設備改良工事	シンクエンジニアリング 株式会社 中部支店
R2. 5. 1	8, 030, 000	令和2年度 社会資本整備総合交付金(道路)(緊急対策事業)工事に伴う配水管布設替工事	有限会社 辰野ヤジマ設備工業
R2. 10. 30	7, 931, 000	令和2年度 樋口地区配水管布設工事	水道建設株式会社 辰野営業所
R2. 7. 22	1, 408, 000	令和2年度 今村送水ポンプ更新工事	株式会社 小松製作所
R2. 8. 27	1, 045, 000	令和2年度 藤沢水源予備ポンプ製作工事	株式会社 小松製作所
R2. 7. 21	4, 378, 000	令和2年度 休戸電動弁更新工事	シンクエンジニアリング 株式会社 中部支店
R2. 5. 25	1, 320, 000	令和2年度 中央第3水源取水ポンプ入替工事	株式会社 小松製作所
R2. 6. 19	7, 700, 000	令和2年度 沢底地区配水管布設替設計業務委託	株式会社 島田建設コンサルタント
R2. 8. 28	3, 080, 000	令和2年度 樋口地区配水管新設設計業務委託	株式会社 島田建設コンサルタント

(2) その他の契約の要旨（100万円以上）

(消費税込み)

契約年月日	契約金額（円）	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R2. 12. 21	11, 220, 000	令和2年度 北大出地区（羽北中区）水源開発調査業務委託	株式会社 サクセン
R2. 6. 17	1, 760, 000	令和2年度 上水道電気計装設備点検業務委託	シンクエンジニアリング 株式会社 中部支店
R2. 9. 23	1, 639, 000	令和2年度 上水道管路台帳補正業務委託	オリジナル設計 株式会社 長野事務所
R2. 4. 6	1, 012, 000	令和2年度 辰野町上下水道管路台帳システム保守管理業務委託（注）	オリジナル設計 株式会社 長野事務所
R2. 4. 27	1, 100, 000	令和2年度 辰野町上下水道事業経営支援業務委託（注）	オリジナル設計 株式会社 長野事務所
R2. 6. 18	6, 303, 000	令和2年度 水道メーター交換工事	辰野町水道事業組合

(注) 下水道事業分を含む。

(3) 企業債及び一時借入金の概況

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
企 業 債	1,801,882,019	26,000,000	147,991,092	1,679,890,927
一 時 借 入 金	0	0	0	0

(4) その他会計経理に関する重要事項

ア 固定資産除却処分の明細

(単位：円)

資 産 区 分 及 び 内 容	台帳番号	取得年度	取得価格	減価償却累計額	帳簿価格
＜ 構築物 ＞					
小野休戸電動弁	0008-I 02-002	H8	1,426,195	585,309	840,886
羽北 配水管	0020-A01-001	H8	832,000	430,560	401,440
羽北 配水管	0029-A01-001	H12	2,158,400	922,716	1,235,684
羽北 配水管	0008-E 01-001	H30	2,865,691	64,479	2,801,212
＜ 機械及び装置 ＞					
今村送水ポンプ	0005-G 01-001	H27	1,103,494	262,190	841,304
中央第3水源取水ポンプ	0010-A01-001	H28	3,999,999	712,800	3,287,199
川上簡易水道次亜注入ポンプ	0002-F02-013	H12	36,302	0	36,302
計			12,422,081	2,978,054	9,444,027

イ 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事項
なし

ウ 他会計補助金等の使途の特定について

(ア) 収益的収入

- (a) 他会計補助金2,918,270円（上水道事業2,612,996円、簡易水道事業305,274円）については、企業債利子償還金に2,918,270円（特定収入以外の収入）を充当しました。
- (b) 負担金（新設工事加入負担金は除く）5,905,985円（上水道事業4,441,270円、簡易水道事業1,464,715円）のうち、企業債利子償還地元負担金630,527円は企業債利子償還金に630,527円（特定収入以外の収入）を充当しました。
- (c) 負担金（新設工事加入負担金は除く）5,905,985円（上水道事業4,441,270円、簡易水道事業1,464,715円）のうち、上水道事業への一般会計負担金（人件費負担金2,070,000円）、簡易水道事業への一般会計負担金（水質検査小規模水道負担金100,000円、クリプトスポリジウム検査負担金797,500円）は、人件費、水質検査負担金に2,967,500円（特定収入以外の収入）を充当しました。
- (d) 負担金（新設工事加入負担金は除く）5,905,985円（上水道事業4,441,270円、簡易水道事業1,464,715円）のうち、上水道事業への一般会計負担金（消火栓維持管理負担金506,000円、水質検査負担金人口割分366,000円）は、維持管理経費、水質検査負担金等（課税仕入れ）に872,000円（課税仕入れ等にかかる特定収入）を充当しました。
- (e) 負担金（新設工事加入負担金は除く）5,905,985円（上水道事業4,441,270円、簡易水道事業1,464,715円）のうち、上水道事業への他会計負担金1,435,958円（桑沢水質検査負担金666,000円、桑沢施設管理負担金600,000円、桑沢燃料費負担金92,160円、下水道メーター交換工事負担金77,798円）は、水質検査負担金、維持管理経費、燃料費、材料費（課税仕入れ）に1,435,958円（課税仕入れ等にかかる特定収入）を充当しました。

(イ) 資本的収入

- (a) 補助金29,393,177円（上水道事業20,867,034円、簡易水道事業8,526,143円）のうち、他会計補助金22,326,381円（一般会計補助金上水道事業 13,434,070円、簡易水道事業5,475,414円及び地元負担金上水道事業366,168円、簡易水道事業3,050,729円）については、企業債元金償還に22,326,381円（課税仕入れにかかる特定収入）を充当しました。
- (b) 補助金29,393,177円（上水道事業20,867,034円、簡易水道事業8,526,143円）のうち、県補助金7,066,796円は、建設改良事業費の配水設備改良事業費に7,066,796円（課税仕入れにかかる特定収入）を充当しました。
- (c) 企業債26,000,000円は、建設改良事業費のうち配水設備改良事業費の湯舟浄水場運転設備改良工事、社会資本整備総合交付金（道路緊急対策事業）に伴う配水管布設替工事に26,000,000円（特定収入以外の収入）を充当しました。

令和２年度 辰野町上水道事業会計キャッシュ・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	45,396,055
	減価償却費	217,465,087
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	
	賞与引当金の増減額(△は減少)	182,000
	修繕引当金の増減額(△は減少)	
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	
	その他引当金の増減額(△は減少)	
	長期前受金戻入額	△ 88,798,561
	受取利息及び受取配当金	△ 406,221
	支払利息	22,514,572
	固定資産除却費	9,444,027
	固定資産売却損益(△は益)	
	未収金の増減額(△は増加)	1,162,068
	未払金の増減額(△は減少)	14,194,371
	たな卸資産の増減額(△は増加)	96,815
	前払金の増減額(△は増加)	
	前受金の増減額(△は減少)	
	その他流動資産の増減額(△は増加)	4,180
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 2,074,295
	小計	219,180,098
	利息及び配当金の受取額	406,221
	利息の支払額	△ 22,514,572
	業務活動によるキャッシュ・フロー	197,071,747
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	△ 103,577,043
	有形固定資産の売却による収入	
	無形固定資産の取得による支出	
	国庫補助金等による収入	6,424,360
	負担金及び分担金による収入	
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	21,155,022
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,997,661
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	26,000,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 145,201,092
	その他の企業債による収入	
	その他の企業債の償還による支出	△ 2,790,000
	他会計からの出資による収入	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 121,991,092
	資金の増減額	△ 917,006
	資金期首残高	566,055,864
	資金期末残高	565,138,858

令和2年度辰野町上水道事業会計
収益費用明細書

(消費税抜き 単位：円)

款	項	目		節	金 額	備 考
上水道事業収益	営業収益				393,934,234	
					310,660,697	
		給水収益			309,991,938	
			水道使用料		309,991,938	
		受託工事収益			0	
			給水工事収益		0	
		その他営業収益			668,759	
			材料売却収益		59,759	
			手数料		609,000	
		営業外収益				83,273,537
	受取利息及び配当金				406,221	
			預金利息		406,221	
	負担金				9,060,344	
			負担金		4,441,270	
	新設工事加入負担金			4,619,074		
	他会計補助金				2,612,996	
			一般会計補助金		2,612,996	
	長期前受金戻入				67,887,220	
			有形固定資産長期前受金		67,887,220	
	雑収益			3,306,756		
		不用品売却収益		141,300		
		その他雑収益		3,165,456		
	特別利益				0	
		固定資産売却益			0	
			固定資産売却益		0	
上 水 道 事 業 収 益 合 計					393,934,234	
簡易水道事業収益	営業収益				36,232,838	
					13,551,508	
		給水収益			13,539,508	
			水道使用料		13,539,508	
		受託工事収益			0	
			給水工事収益		0	
		その他営業収益			12,000	
			材料売却収益		0	
			手数料		12,000	
		営業外収益				22,681,330
	受取利息及び配当金				0	
			預金利息		0	
	負担金				1,464,715	
			負担金		1,464,715	
	新設工事加入負担金			0		
	他会計補助金				305,274	
			一般会計補助金		305,274	
	長期前受金戻入				20,911,341	
			有形固定資産長期前受金		20,911,341	
	雑収益			0		
		不用品売却収益		0		
		その他雑収益		0		
	特別利益				0	
		固定資産売却益			0	
			固定資産売却益		0	
簡 易 水 道 事 業 収 益 合 計					36,232,838	
上 水 道 事 業、簡 易 水 道 事 業 収 益 合 計					430,167,072	

款	項	目	節	金 額	備 考
上水道事業費用	営業費用			350,928,811	
				329,077,255	
		原水及び浄水費		48,683,829	
			給料	5,740,200	予算額 5,741,000
			手当	2,374,327	予算額 2,939,000
			賞与引当金繰入額	336,000	予算額 336,000
			報酬	1,740,000	予算額 1,740,000
			法定福利費	1,785,797	予算額 1,979,000
			法定福利費引当金繰入額	64,000	予算額 64,000
			被服費	0	
			備消耗品費	130,333	
			燃料費	467,197	
			光熱水費	1,050,286	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	1,604,273	
			委託料	12,331,640	
			修繕費	2,038,769	
			動力費	17,689,107	
			薬品費	1,229,900	
			材料費	102,000	
		配水及び給水費		35,421,513	
			給料	4,556,700	予算額 4,557,000
			手当	3,194,346	予算額 3,835,000
			賞与引当金繰入額	711,000	予算額 711,000
			賃金	0	
			報酬	2,580,000	予算額 2,580,000
			法定福利費	1,813,049	予算額 1,952,000
			法定福利費引当金繰入額	128,000	予算額 128,000
			被服費	0	
			備消耗品費	140,033	
			燃料費	317,809	
			光熱水費	745,472	
			委託料	2,150,000	
			修繕費	8,784,882	
			路面復旧費	0	
			動力費	2,227,520	
			材料費	2,991,887	
			受水費	5,080,815	
		受託工事費		0	
			工事請負費	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
		総係費		44,392,272	
			給料	9,555,900	予算額 9,556,000
			手当	4,063,048	予算額 5,821,000
			賞与引当金繰入額	1,606,000	予算額 1,606,000
			報酬	45,000	予算額 180,000
			法定福利費	2,648,918	予算額 2,938,000
			法定福利費引当金繰入額	314,000	予算額 314,000
			報償費	2,270	
			旅費	0	
			被服費	0	
			備消耗品費	81,117	
			燃料費	43,993	
			印刷製本費	467,925	
			通信運搬費	564,211	
			委託料	11,633,019	
			賃借料	1,579,832	
			修繕費	185,010	
			負担金	10,525,529	
			保険料	920,160	
			公課費	99,700	
			雑費	56,640	
		減価償却費		191,171,916	
			有形固定資産減価償却費	191,171,916	
			無形固定資産減価償却費	0	
		資産減耗費		9,407,725	
			固定資産除却費	9,407,725	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
	営業外費用			21,851,556	
		支払利息及び企業債取扱諸費		21,642,083	
			企業債利息	21,642,083	
		雑支出		209,473	
			雑支出	209,473	
	特別損失			0	
		特別損失		0	
			過年度収益修正損	0	
			賞与引当金繰入額	0	
			法定福利費引当金繰入額	0	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
上 水 道 事 業 費 用 合 計				350,928,811	

款	項	目	節	金 額	備 考
簡易水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費		33,842,206	
				32,969,717	
				1,137,221	
			光熱水費	83,740	
			委託料	0	
			修繕費	362,728	
			動力費	623,953	
			薬品費	66,800	
		材料費	0		
		配水及び給水費		1,123,912	
			賃金	50,000	予算額 70,000
			報酬	100,000	予算額 200,000
			光熱水費	0	
			委託料	360,000	
			修繕費	613,912	
			動力費	0	
			総係費		4,379,111
		備消耗品費		0	
		委託料		450,008	
		賃借料		6,375	
		負担金		3,922,728	
		減価償却費		26,293,171	
			有形固定資産減価償却費	25,273,171	
			無形固定資産減価償却費	1,020,000	
		資産減耗費		36,302	
			固定資産除却費	36,302	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費		872,489	
				872,489	
		雑支出	企業債利息	872,489	
				0	
			雑支出	0	
				0	
	特別損失	過年度損益修正損		0	
				0	
		過年度収益修正損		0	
				0	
	予備費	予備費		0	
			0		
			0		
簡 易 水 道 事 業 費 用 合 計				33,842,206	
上 水 道 事 業 、 簡 易 水 道 事 業 費 用 合 計				384,771,017	

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			年度末償却未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土 地	63,355,733			63,355,733				63,355,733	
建 物	258,337,461			258,337,461	8,208,219		70,865,348	187,472,113	
構 築 物	6,660,750,411	47,111,868	7,282,286	6,700,579,993	163,443,599	2,003,064	3,090,698,720	3,609,881,273	
機 械 及 び 装 置	836,690,495	31,445,175	5,139,795	862,995,875	43,068,470	974,990	449,089,652	413,906,223	
車 両 運 搬 具	14,897,032			14,897,032	518,537		13,792,106	1,104,926	
工具器具及び備品	30,187,436			30,187,436	1,206,262		27,712,400	2,475,036	
建 設 仮 勘 定	4,750,000	7,270,000	950,000	11,070,000				11,070,000	
計	7,868,968,568	85,827,043	13,372,081	7,941,423,530	216,445,087	2,978,054	3,652,158,226	4,289,265,304	

(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	年度末現在高	減 価 償 却 累 計			年度末償却未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
ソ フ ト ウ ェ ア	5,100,000			5,100,000	1,020,000		1,020,000	4,080,000	
計	5,100,000	0	0	5,100,000	1,020,000	0	1,020,000	4,080,000	

企 業 債 明 細 書

(1) 上水道事業

(単位：円)

No.	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	郵便預金・年金	利率%	償 還 終 期 (令和)	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
1	4年度政府資金	H05. 03. 25	49,000,000	2,884,644	42,840,042	6,159,958		4.40	05. 03. 25	
2	4年度公営金融公庫	H05. 03. 26	21,000,000	1,426,678	21,000,000	0		4.50	03. 03. 20	
3	5年度政府資金	H06. 03. 23	92,600,000	4,958,802	76,600,548	15,999,452		3.65	06. 03. 01	
4	5年度公営金融公庫	H06. 03. 23	34,900,000	2,134,721	32,684,476	2,215,524		3.75	04. 03. 20	
5	5年度政府資金	H06. 05. 20	34,500,000	1,931,618	28,186,677	6,313,323	年金	4.30	06. 03. 25	小野・向袋統合分
6	6年度政府資金	H07. 03. 27	34,400,000	1,882,454	25,942,022	8,457,978		4.65	07. 03. 01	
7	6年度公営金融公庫	H07. 03. 27	30,800,000	1,947,414	26,619,871	4,180,129		4.75	05. 03. 20	
8	6年度公営金融公庫	H07. 03. 27	2,400,000	151,230	2,075,624	324,376		4.70	05. 03. 20	
9	6年度政府資金	H07. 05. 26	46,000,000	2,404,428	35,410,635	10,589,365	年金	3.85	07. 03. 25	小野・宮所統合分
10	7年度政府資金	H08. 03. 14	42,000,000	2,038,686	30,793,615	11,206,385		3.15	08. 03. 01	
11	7年度公営金融公庫	H08. 03. 27	27,700,000	1,523,617	22,823,035	4,876,965		3.25	06. 03. 20	
12	7年度政府資金	H08. 05. 27	145,400,000	7,150,861	105,795,221	39,604,779	年金	3.40	08. 03. 25	小野・宮所統合分
13	8年度政府資金	H09. 03. 25	85,200,000	3,946,933	59,068,388	26,131,612		2.80	09. 03. 01	
14	8年度公営金融公庫	H09. 03. 26	50,800,000	2,653,219	39,389,142	11,410,858		2.90	07. 03. 20	
15	8年度公営金融公庫	H09. 03. 26	6,000,000	312,485	4,657,756	1,342,244		2.85	07. 03. 20	
16	8年度政府資金	H09. 05. 26	150,000,000	6,885,818	104,731,566	45,268,434	年金	2.60	09. 03. 25	小野統合分
17	9年度政府資金	H10. 03. 25	132,400,000	5,812,922	88,124,644	44,275,356		2.10	10. 03. 01	
18	9年度公営金融公庫	H10. 03. 25	78,400,000	3,846,252	57,854,226	20,545,774		2.20	08. 03. 20	
19	9年度公営金融公庫	H10. 03. 25	4,200,000	205,535	3,103,731	1,096,269		2.15	08. 03. 20	
20	9年度政府資金	H10. 05. 25	95,000,000	4,154,652	63,482,803	31,517,197	年金	2.00	10. 03. 25	小野統合分
21	10年度公営金融公庫	H11. 03. 24	50,100,000	2,395,032	34,629,895	15,470,105		2.10	09. 03. 20	
22	10年度政府資金	H11. 03. 25	104,600,000	4,497,442	65,028,747	39,571,253		2.10	11. 03. 01	
23	10年度政府資金	H11. 05. 25	64,000,000	2,719,043	40,508,217	23,491,783	年金	1.70	11. 03. 25	小野・神戸統合分
24	11年度公営金融公庫	H12. 03. 22	76,500,000	3,570,486	49,414,290	27,085,710		2.00	10. 03. 20	
25	11年度政府資金	H12. 03. 24	131,500,000	5,526,514	76,485,054	55,014,946		2.00	12. 03. 01	

(単位：円)

No.	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	郵便預金・年金	利率%	償 還 終 期 (令和)	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
26	11年度政府資金	H12. 05. 26	72,400,000	3,042,734	42,110,401	30,289,599	年金	2.00	12. 03. 25	小野・上島・今村・神戸統合分
27	11年度公営金融公庫	H13. 03. 22	91,100,000	4,141,059	55,322,400	35,777,600		1.70	11. 03. 20	
28	12年度政府資金	H13. 03. 26	118,200,000	4,849,039	65,212,138	52,987,862		1.60	13. 03. 01	
29	12年度政府資金	H13. 05. 25	84,800,000	3,478,836	46,785,019	38,014,981	年金	1.60	13. 03. 25	小野・上島・神戸統合分
30	13年度公営金融公庫	H14. 03. 22	64,600,000	2,903,655	35,399,398	29,200,602		2.20	12. 03. 20	
31	13年度財政融資資金	H14. 03. 25	118,400,000	4,781,034	58,287,139	60,112,861		2.20	14. 03. 01	
32	13年度財政融資資金	H14. 05. 20	10,900,000	440,193	5,399,299	5,500,701		2.10	14. 03. 25	上平出統合分
33	13年度公営金融公庫	H14. 05. 20	4,100,000	183,893	2,269,400	1,830,600		2.00	12. 03. 20	上平出統合分
34	14年度公営金融公庫	H15. 03. 20	13,200,000	579,377	6,956,567	6,243,433		1.35	13. 03. 20	
35	14年度財政融資資金	H15. 03. 25	42,800,000	1,705,645	20,658,145	22,141,855		1.20	15. 03. 01	
36	15年度公営金融公庫	H16. 03. 23	60,400,000	2,605,540	28,238,033	32,161,967		1.90	14. 03. 20	
37	15年度財政融資資金	H16. 03. 25	41,600,000	1,614,537	17,406,777	24,193,223		2.00	16. 03. 01	
38	16年度公営金融公庫	H17. 03. 23	29,900,000	1,335,080	13,616,132	16,283,868		0.25	15. 03. 20	
39	16年度財政融資資金	H17. 03. 25	32,600,000	1,326,388	13,463,138	19,136,862		0.40	17. 03. 01	
40	17年度財政融資資金	H18. 03. 27	26,800,000	1,079,244	10,481,181	16,318,819		0.10	18. 03. 01	
41	17年度公営金融公庫	H18. 03. 30	23,200,000	1,042,708	9,549,505	13,650,495		0.10	16. 03. 20	
42	19年度財政融資資金	H20. 03. 25	17,800,000	715,004	5,633,990	12,166,010		0.01	20. 03. 01	
43	19年度公営金融公庫	H20. 03. 25	12,200,000	484,434	3,612,402	8,587,598		2.05	18. 03. 20	
44	23年度地方公共団体金融機構	H24. 03. 27	40,000,000	1,458,840	5,749,059	34,250,941		1.00	24. 03. 20	
45	24年度地方公共団体金融機構	H25. 03. 26	130,000,000	4,842,890	14,427,736	115,572,264		0.70	25. 03. 20	
46	27年度財政融資資金	H28. 03. 25	57,900,000	0	0	57,900,000		0.10	28. 03. 01	
47	29年度財政融資資金	H30. 03. 26	270,000,000	9,000,000	27,000,000	243,000,000		0.05	30. 03. 01	
48	29年度財政融資資金	H31. 03. 25	120,000,000	6,000,000	12,000,000	108,000,000		0.01	21. 03. 01	
49	30年度財政融資資金	H31. 03. 25	60,000,000	2,000,000	4,000,000	56,000,000		0.01	31. 03. 01	
50	30年度財政融資資金	R01. 12. 25	31,300,000	1,043,332	1,565,038	29,734,962		0.006	31. 09. 25	
51	元年度財政融資資金	R02. 03. 25	74,000,000	1,850,000	1,850,000	72,150,000		0.006	42. 03. 01	
52	2年度財政融資資金	R03. 03. 25	26,000,000	0	0	26,000,000		0.080	18. 03. 01	
	上水道事業 計		3,263,600,000	139,464,948	1,644,243,122	1,619,356,878				

(2) 簡易水道事業

(単位：円)

No.	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	郵便預金・年金	利率%	償 還 終 期 (令和)	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
1	4年度政府資金	H05. 05. 28	13,400,000	788,862	11,715,441	1,684,559	年金	4.40	05. 03. 25	渡戸簡易水道
2	5年度政府資金	H06. 05. 20	18,400,000	1,030,197	15,032,894	3,367,106	年金	4.30	06. 03. 25	渡戸簡易水道
3	5年度政府資金	H06. 05. 20	11,300,000	632,675	9,232,158	2,067,842	年金	4.30	06. 03. 25	下横川簡易水道(下飯沼沢)
4	6年度政府資金	H07. 05. 26	13,000,000	679,512	10,007,353	2,992,647	年金	3.85	07. 03. 25	下横川簡易水道(下飯沼沢)
5	7年度政府資金	H08. 05. 27	16,800,000	826,234	12,223,931	4,576,069	年金	3.40	08. 03. 25	下横川簡易水道(飯沼沢)
6	7年度政府資金	H08. 05. 27	3,500,000	172,132	2,546,654	953,346	年金	3.40	08. 03. 25	下横川簡易水道(下飯沼沢)
7	24年度地方公共団体金融機構	H25. 05. 23	3,700,000	139,264	415,301	3,284,699		0.60	25. 03. 20	鴻の田簡易水道
8	25年度地方公共団体金融機構	H26. 05. 23	4,900,000	167,268	332,219	4,567,781		1.40	26. 03. 20	鴻の田簡易水道
9	28年度財政融資資金	H29. 05. 26	19,500,000	1,300,000	5,200,000	14,300,000		0.01	14. 03. 25	穴倉沢飲料水供給施設
10	29年度7/17 中央信用金庫	H30. 03. 26	6,100,000	610,000	1,830,000	4,270,000		0.289	10. 03. 20	公営企業会計適用債
11	30年度八十二銀行	R01. 05. 27	11,500,000	1,150,000	2,300,000	9,200,000		0.20	11. 03. 21	公営企業会計適用債
12	元年度7/17 中央信用金庫	R02. 03. 23	10,300,000	1,030,000	1,030,000	9,270,000		0.15	12. 03. 21	公営企業会計適用債
	簡易水道事業 計		132,400,000	8,526,144	71,865,951	60,534,049				

			発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高				
	上水道事業、簡易水道事業合計	64件	3,396,000,000	147,991,092	1,716,109,073	1,679,890,927				

注記事項

I. 重要な会計方針

1、資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産(貯蔵品) 先入先出法による原価法による。

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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両及び運搬具 2～5年

工具・器具及び備品 4～15年

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額と長野県市町村総合事務組合における積立金相当額との差は、取り決めにに基づき一般会計が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ない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に伴う法定福利費支払いに備えるため、当年度末支払見込み額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4、消費税等の会計処理

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。

II. 予定キャッシュフロー計算書等に関する事項

資金の期末残高の貸借対照表科目は現金預金(預金)である。

Ⅲ. 予定貸借対照表等に関する事項

1、企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、「企業債の償還負担に関する協定書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は144,088千円である。

Ⅳ. セグメント情報の開示

1、報告セグメントの概要

辰野町上水道事業会計は、令和2年4月1日から地方公営企業法を全部適用した簡易水道事業を同一会計で事業を運営することとしたため、「上水道事業」、「簡易水道事業」の2つを報告セグメントとする。

各報告セグメントの事業の内容は次のとおりである。

(1) 上水道事業

給水人口5,001人以上の給水区域における水道事業

(2) 簡易水道事業

給水人口101人以上5,000人以下の給水区域における簡易水道事業、給水人口50人以上100人以下の給水区域における飲料水供給施設及び給水人口20人以上49人以下の給水区域における簡易給水施設

2、報告セグメントごとの営業収益等

当決算年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（消費税抜き、単位：円）

	上水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	310,660,697	13,551,508	324,212,205
営業費用	329,077,255	32,969,717	362,046,972
営業損益	△ 18,416,558	△ 19,418,209	△ 37,834,767
経常損益	43,005,423	2,390,632	45,396,055
セグメント資産	4,605,605,733	263,096,439	4,868,702,172
セグメント負債	2,803,889,269	268,077,241	3,071,966,510
その他の項目			
他会計補助金(収益的)	2,612,996	305,274	2,918,270
減価償却費	191,171,916	26,293,171	217,465,087
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	83,957,043	920,000	84,877,043

Ⅴ. その他

1、特例的収入及び支出の経理

簡易水道事業の上水道事業会計統合に伴い、令和元年度簡易水道特別会計の打ち切り決算に伴う特例的収入及び支出の経理として未収金250,282円の収入と未払金45,997円の支出を行っている。