

令和3年度 決算概要

令和4年10月
三重県企業庁

目 次

1	水道事業会計の決算概況	1
2	工業用水道事業会計の決算概況	5
3	電気事業会計の決算概況	9

(参考資料)

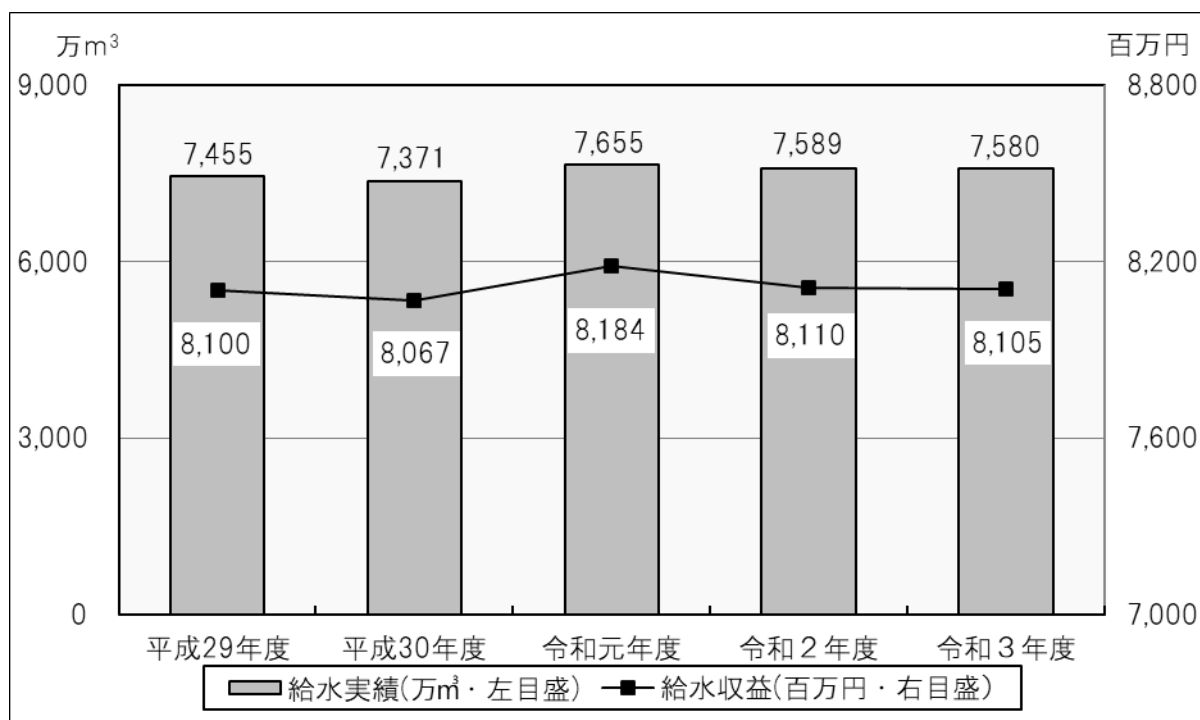
①	比較貸借対照表	12
②	比較キャッシュ・フロー計算書	15
③	長期債務（企業債）の状況	16
④	建設改良費の状況	17
⑤	資金不足比率の状況	18

1 水道事業会計の決算概況

(1) 損益収支

令和3年度の営業中の水道用水供給事業は、北中勢及び南勢志摩の2事業で、7,579万6,973m³を給水し、給水収益は、81億486万3,327円となりました。

給水実績及び給水収益の推移



令和3年度の損益収支は、比較損益計算書のとおり、営業収益81億1,081万9,162円から営業費用82億7,235万2,445円を差し引いた1億6,153万3,283円が営業損失であります。

この営業損失に、営業外収益13億1,595万5,654円を加え、営業外費用7億5,950万5,320円を差し引いた3億9,491万7,051円が経常利益であり、この経常利益と同額が当年度純利益となります。

前年度と比較して、当年度純利益が増加（前年度比106.3%）している理由は、営業外費用において、企業債に係る支払利息が減少したこと等によります。

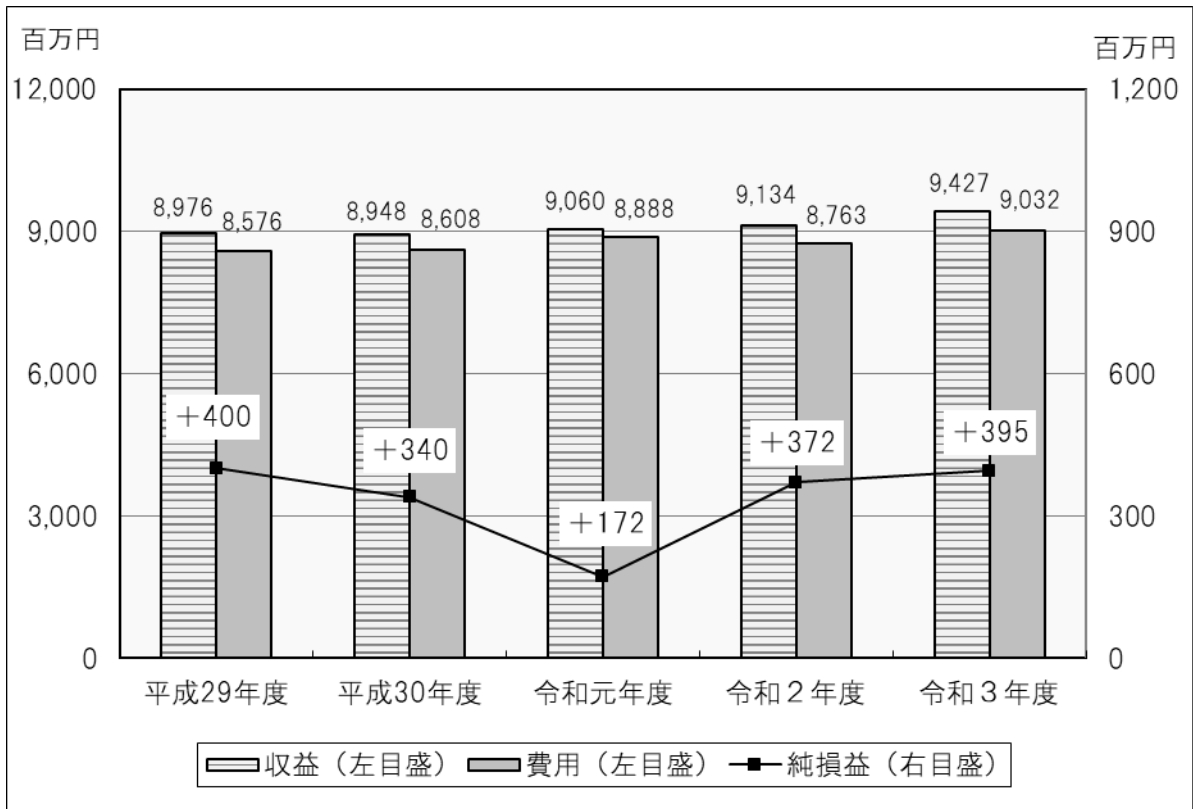
なお、当年度純利益と、その他未処分利益剰余金変動額3億7,158万3,050円を合計した7億6,650万101円が当年度未処分利益剰余金であり、その全額について、減債積立金への積立及び資本金へ組み入れる利益処分を行うこととしております。

比較損益計算書（水道事業会計）

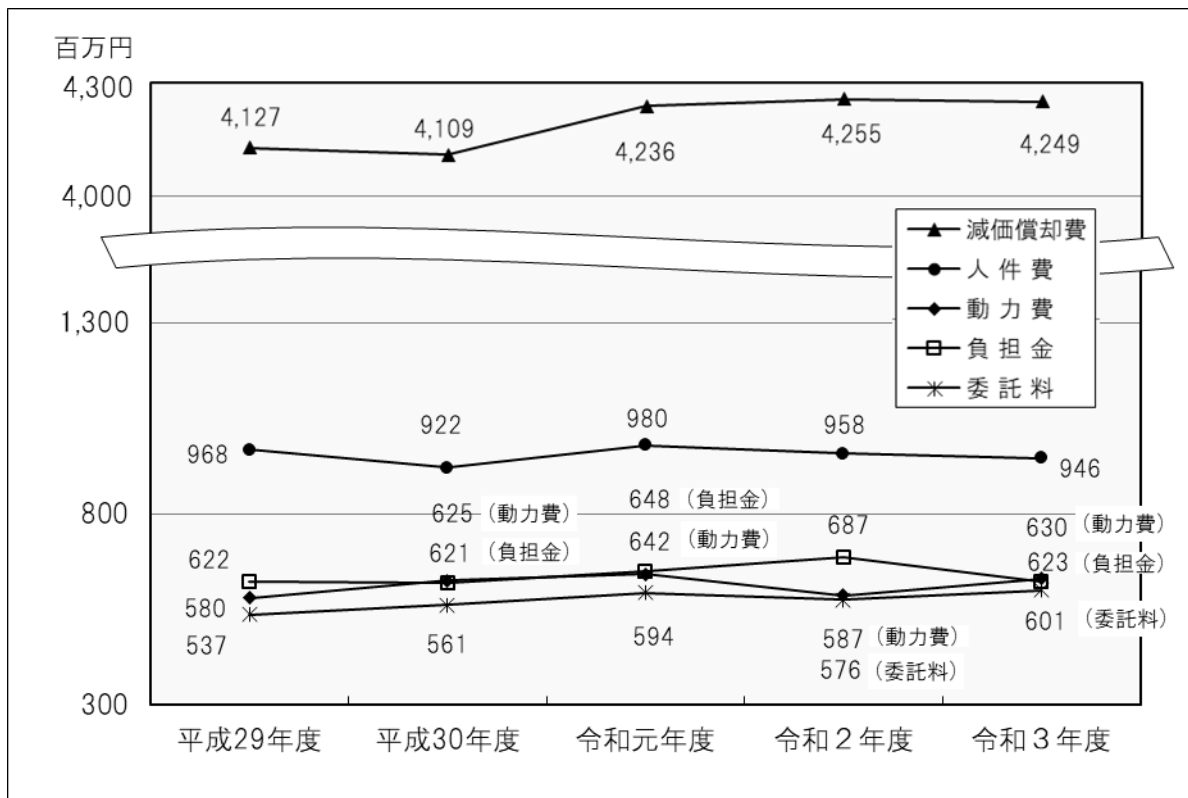
（税抜）

科 目	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 営業収益	8,130,917,693	8,110,819,162	△20,098,531	99.8
(1) 給水収益	8,110,422,027	8,104,863,327	△5,558,700	99.9
(2) その他営業収益	20,495,666	5,955,835	△14,539,831	29.1
2 営業費用	8,249,908,352	8,272,352,445	22,444,093	100.3
(1) 原水及び浄水費	2,401,876,423	2,281,032,025	△120,844,398	95.0
(2) 配水費	599,527,700	654,655,091	55,127,391	109.2
(3) 業務費	465,511,904	451,517,183	△13,994,721	97.0
(4) 総係費	338,039,124	369,063,019	31,023,895	109.2
(5) 減価償却費	4,255,476,290	4,249,225,497	△6,250,793	99.9
(6) 資産減耗費	189,476,911	266,859,630	77,382,719	140.8
営業利益（△は営業損失）	△118,990,659	△161,533,283	△42,542,624	135.8
3 営業外収益	1,003,316,364	1,315,955,654	312,639,290	131.2
(1) 受取利息	1,077,364	536,593	△540,771	49.8
(2) 他会計補助金	44,915,000	43,304,000	△1,611,000	96.4
(3) 受託工事収益	156,288,546	462,368,706	306,080,160	295.8
(4) 長期前受金戻入	800,007,496	807,934,951	7,927,455	101.0
(5) 雑収益	1,027,958	1,811,404	783,446	176.2
4 営業外費用	512,742,655	759,505,320	246,762,665	148.1
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	351,129,041	296,861,690	△54,267,351	84.5
(2) 受託工事費	156,288,546	462,368,706	306,080,160	295.8
(3) 雑支出	5,325,068	274,924	△5,050,144	5.2
経常利益	371,583,050	394,917,051	23,334,001	106.3
当年度純利益	371,583,050	394,917,051	23,334,001	106.3
前年度繰越利益剰余金	-	-	-	-
その他未処分利益剰余金 変動額	171,624,595	371,583,050	199,958,455	216.5
当年度未処分利益剰余金	543,207,645	766,500,101	223,292,456	141.1

決算額の推移



主な費用の推移



(2) 資本的収支

資本的収入は補助金、出資金、負担金及び長期貸付金償還金で、収入合計は21億245万1,303円（前年度比77.2%）であります。

資本的支出は建設改良費及び償還金で、支出合計は54億3,454万3,826円（前年度比79.0%）であります。

資本的支出のうち、建設改良費は35億9,877万1,011円で、主なものは、中勢水道改良費18億1,698万8,740円であり、耐震化や老朽化対策等の施設改良を計画的に実施しました。

また、償還金は18億3,577万2,815円で、全て企業債償還金であります。

なお、資本的収支不足額33億3,209万2,523円は、損益勘定留保資金などで補填しました。

(資本的収入)

(単位：円、税込)

	令和2年度	令和3年度	前年度比
補助金	650,949,000	382,121,000	58.7%
出資金	540,357,000	277,612,000	51.4%
負担金	383,454,768	292,718,303	76.3%
長期貸付金償還金	1,150,000,000	1,150,000,000	100.0%
合計 (A)	2,724,760,768	2,102,451,303	77.2%

(資本的支出)

	令和2年度	令和3年度	前年度比
建設改良費	4,974,610,610	3,598,771,011	72.3%
うち北勢水道改良費	1,493,581,055	995,326,470	66.6%
うち中勢水道改良費	2,772,751,247	1,816,988,740	65.5%
償還金	1,902,460,886	1,835,772,815	96.5%
うち企業債償還金	1,902,460,886	1,835,772,815	96.5%
合計 (B)	6,877,071,496	5,434,543,826	79.0%

(資本的収支不足額)

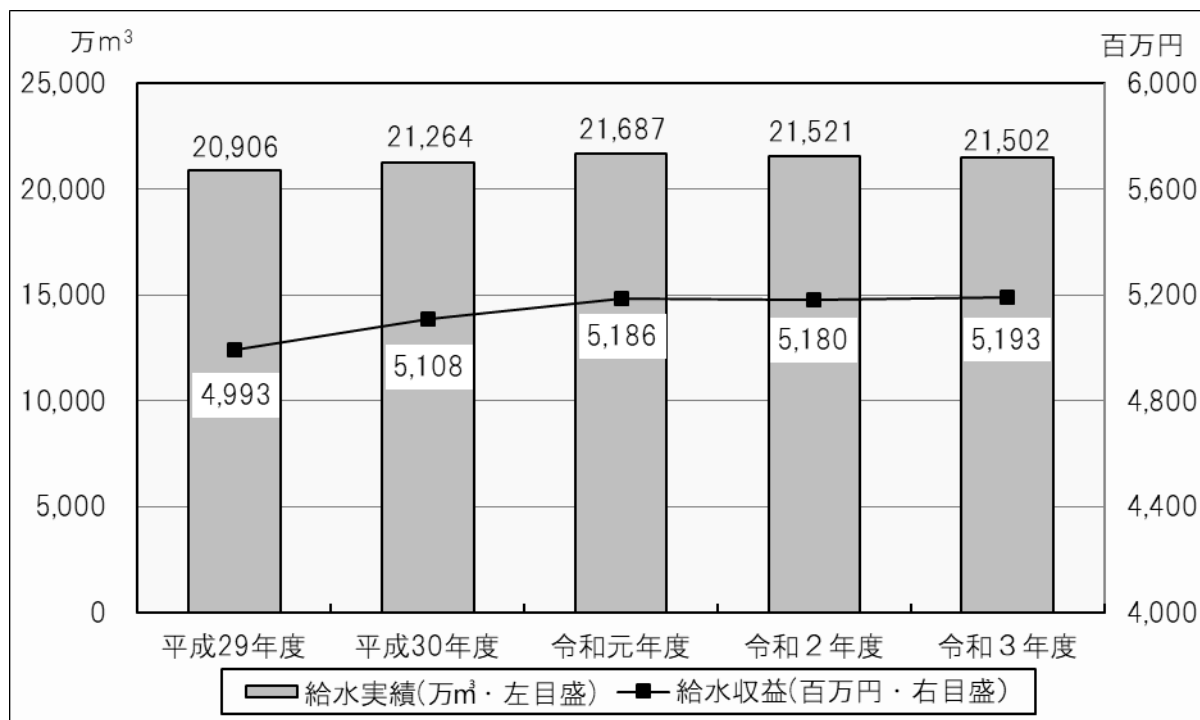
	令和2年度	令和3年度	前年度比
資本的収支不足額 (B) - (A)	4,152,310,728	3,332,092,523	80.2%
補填財源	損益勘定留保資金	2,660,976,786	73.2%
	消費税資本的収支調整額	299,532,687	86.3%
	減債積立金	371,583,050	216.5%

2 工業用水道事業会計の決算概況

(1) 損益収支

令和3年度の営業中の工業用水道事業は、北伊勢、中伊勢及び松阪の3事業で、2億1,501万9,350³m³を給水し、給水収益は、51億9,270万6,137円となりました。

給水実績及び給水収益の推移



令和3年度の損益収支は、比較損益計算書のとおり、営業収益54億1,744万2,035円から営業費用52億819万4,590円を差し引いた2億924万7,445円が営業利益であります。

この営業利益に、営業外収益3億6,216万540円を加え、営業外費用1億8,206万7,705円を差し引いた3億8,934万280円が経常利益であり、この経常利益と同額が当年度純利益となります。

前年度と比較して、当年度純利益が増加（前年度比114.2%）している理由は、営業費用の原水及び浄水費において、水源施設に係る修繕工事等の維持管理費が減少したことに伴い、水資源機構管理費負担金が減少したこと等によります。

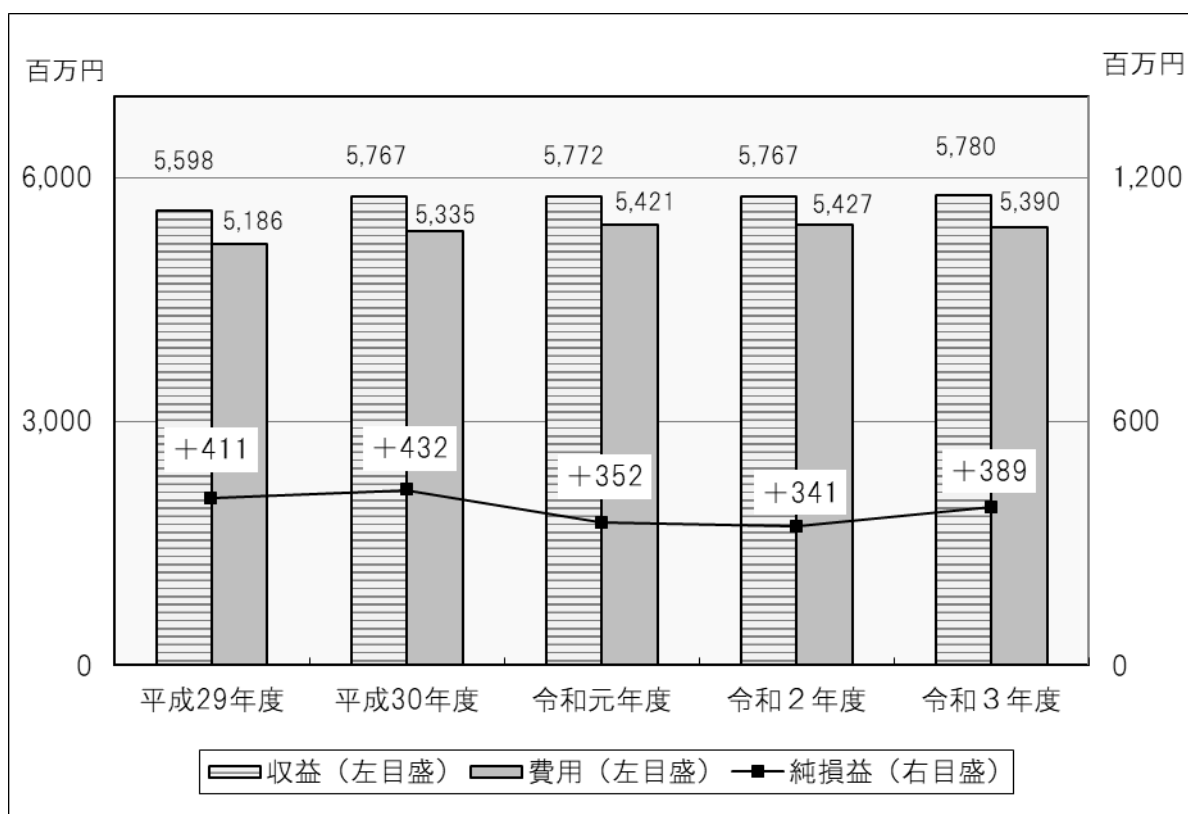
なお、当年度純利益と、その他未処分利益剰余金変動額3億4,098万8,383円を合計した7億3,032万8,663円が当年度未処分利益剰余金であり、その全額について、減債積立金への積立及び資本金へ組み入れる利益処分を行うこととしております。

比較損益計算書（工業用水道事業会計）

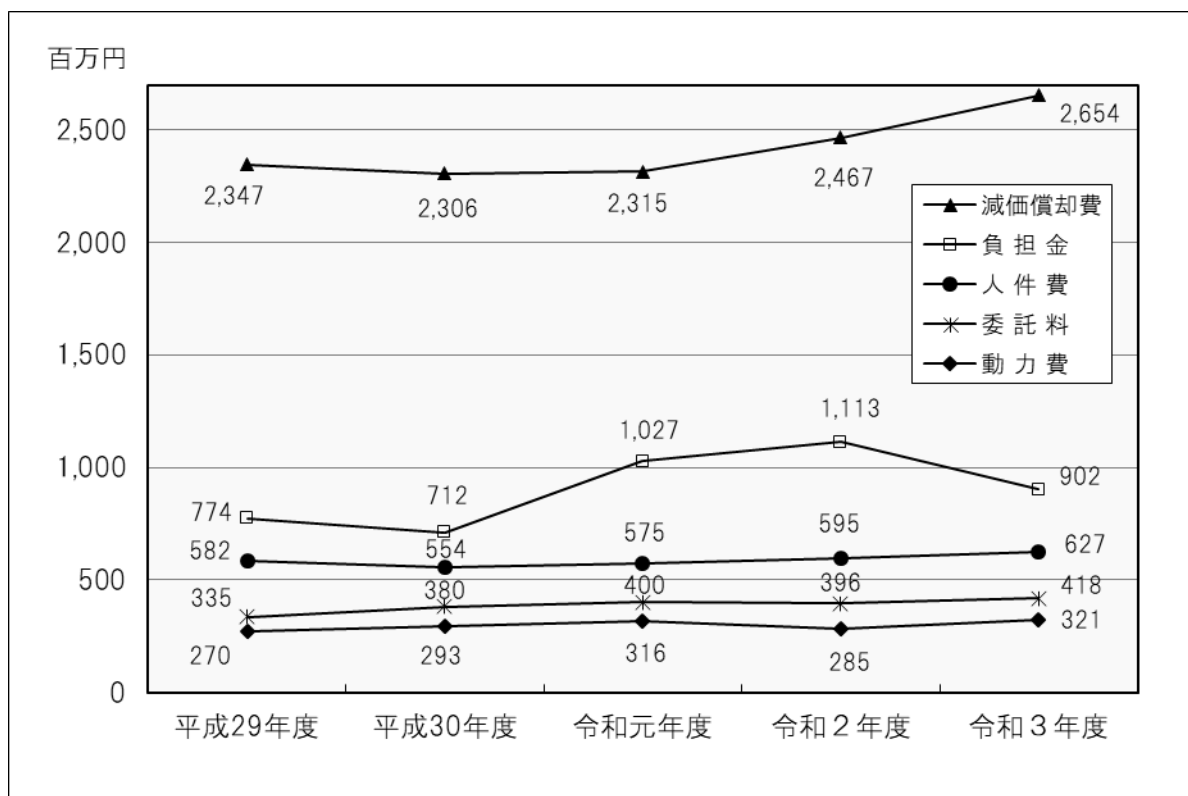
（税抜）

科 目	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 営業収益	5,401,360,770	5,417,442,035	16,081,265	100.3
(1) 給水収益	5,179,866,413	5,192,706,137	12,839,724	100.2
(2) その他営業収益	221,494,357	224,735,898	3,241,541	101.5
2 営業費用	5,229,112,596	5,208,194,590	△20,918,006	99.6
(1) 原水及び浄水費	1,811,146,092	1,534,329,699	△276,816,393	84.7
(2) 配水費	210,798,300	188,786,562	△22,011,738	89.6
(3) 業務費	340,344,213	342,839,815	2,495,602	100.7
(4) 総係費	294,566,466	323,970,600	29,404,134	110.0
(5) 減価償却費	2,467,044,531	2,653,959,005	186,914,474	107.6
(6) 資産減耗費	105,212,994	164,308,909	59,095,915	156.2
営業利益	172,248,174	209,247,445	36,999,271	121.5
3 営業外収益	366,129,652	362,160,540	△3,969,112	98.9
(1) 受取利息	430,970	204,704	△226,266	47.5
(2) 他会計補助金	3,490,000	2,905,000	△585,000	83.2
(3) 受託工事収益	4,233,840	1,747,200	△2,486,640	41.3
(4) 長期前受金戻入	353,585,593	353,893,317	307,724	100.1
(5) 雑収益	4,389,249	3,410,319	△978,930	77.7
4 営業外費用	197,389,443	182,067,705	△15,321,738	92.2
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	192,522,616	179,847,047	△12,675,569	93.4
(2) 受託工事費	4,233,840	1,747,200	△2,486,640	41.3
(3) 雑支出	632,987	473,458	△159,529	74.8
経常利益	340,988,383	389,340,280	48,351,897	114.2
当年度純利益	340,988,383	389,340,280	48,351,897	114.2
前年度繰越利益剰余金	-	-	-	-
その他未処分利益剰余金 変動額	351,533,705	340,988,383	△10,545,322	97.0
当年度未処分利益剰余金	692,522,088	730,328,663	37,806,575	105.5

決算額の推移



主な費用の推移



(2) 資本的収支

資本的収入は企業債、補助金及び出資金で、収入合計は19億4,023万5,855円（前年度比57.8%）であります。

資本的支出は建設改良費及び償還金で、支出合計は48億9,769万2,387円（前年度比86.5%）であります。

資本的支出のうち、建設改良費は38億7,463万2,101円で、主なものは、北伊勢工業用水道改良費29億5,544万5,329円であり、耐震化や老朽化対策等の施設改良を計画的に実施しました。

また、償還金は10億2,306万286円で、全て企業債償還金であります。

なお、資本的収支不足額29億5,745万6,532円は、損益勘定留保資金などで補填しました。

(資本的収入)

(単位：円、税込)

	令和2年度	令和3年度	前年度比
企 業 債	2,936,400,000	1,599,700,000	54.5%
補 助 金	66,100,000	36,455,000	55.2%
出 資 金	319,285,092	304,080,855	95.2%
負 担 金	33,510,320	—	皆 減
合 計 (A)	3,355,295,412	1,940,235,855	57.8%

(資本的支出)

	令和2年度	令和3年度	前年度比
建 設 改 良 費	4,564,741,661	3,874,632,101	84.9%
うち北伊勢工業用水道改良費	4,213,082,095	2,955,445,329	70.1%
うち松阪工業用水道改良費	47,185,600	453,321,341	960.7%
償 還 金	1,100,238,543	1,023,060,286	93.0%
うち企業債償還金	1,100,238,543	1,023,060,286	93.0%
合 計 (B)	5,664,980,204	4,897,692,387	86.5%

(資本的収支不足額)

	令和2年度	令和3年度	前年度比
資本的収支不足額 (B) - (A)	2,309,684,792	2,957,456,532	128.0%
補 填 財 源			
損益勘定留保資金	1,583,873,204	2,291,751,879	144.7%
消費税資本的収支調整額	374,277,883	324,716,270	86.8%
減債積立金	351,533,705	340,988,383	97.0%

3 電気事業会計の決算概況

(1) 損益収支

令和3年度の電気事業は、RDF焼却・発電事業の円滑な終了に向け、関係市町及び関係部局等と協議・調整を行うとともに、RDF焼却・発電施設の撤去工事やRDF処理委託料の清算等の取組を進めました。

令和3年度の損益収支は、比較損益計算書のとおり、営業収益が無いため、営業費用8億2,455万3,667円と同額が営業損失であります。

この営業損失に、営業外収益151万9,820円を加え、営業外費用6,520万5,276円を差し引いた8億8,823万9,123円が経常損失であり、さらに、この経常損失から特別損失4億1,342万701円を差し引いた13億165万9,824円が当年度純損失となります。

前年度と比較して、当年度純損失が増加（前年度比263.6%）している理由は、営業費用において、RDF焼却・発電施設撤去工事費が増加したこと等によります。

なお、この当年度純損失と前年度繰越欠損金4億9,383万6,645円を合計した17億9,549万6,469円が当年度未処理欠損金であり、その全額を繰り越すこととしております。

(2) 資本的収支

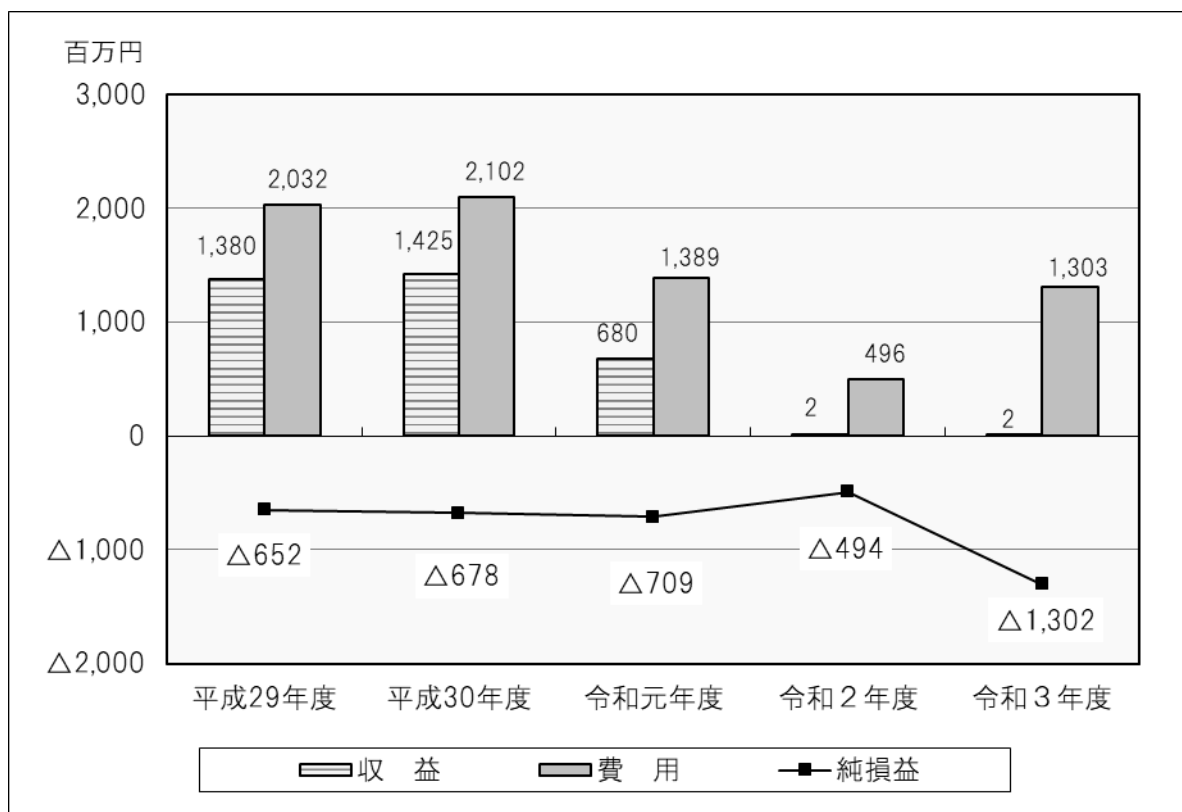
資本的収支はありません。

比較損益計算書（電気事業会計）

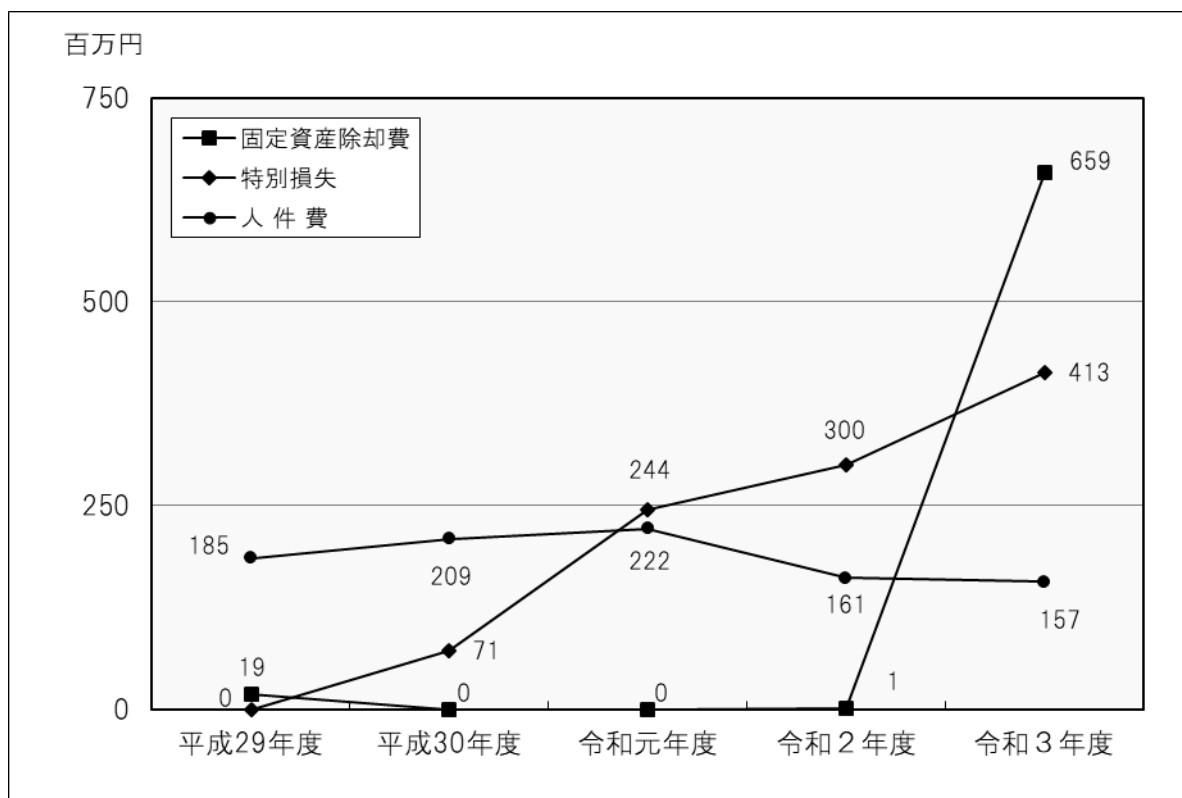
（税抜）

科 目	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 営業収益	353	-	△353	皆減
(1) その他営業収益	353	-	△353	皆減
2 営業費用	193,329,784	824,553,667	631,223,883	426.5
(1) 一般管理費	193,329,784	824,553,667	631,223,883	426.5
営業利益（△は営業損失）	△193,329,431	△824,553,667	△631,224,236	426.5
3 営業外収益	1,773,214	1,519,820	△253,394	85.7
(1) 受取利息	693,005	71,655	△621,350	10.3
(2) 他会計補助金	760,000	1,080,000	320,000	142.1
(3) 雑収益	320,209	368,165	47,956	115.0
4 営業外費用	2,280,428	65,205,276	62,924,848	2,859.3
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	682	1,331	649	195.2
(2) 雑支出	2,279,746	65,203,945	62,924,199	2,860.1
経常利益（△は経常損失）	△193,836,645	△888,239,123	△694,402,478	458.2
5 特別損失	300,000,000	413,420,701	113,420,701	137.8
(1) R D F 処理委託料 清算金	300,000,000	413,420,701	113,420,701	137.8
当年度純利益 （△は当年度純損失）	△493,836,645	△1,301,659,824	△807,823,179	263.6
前年度繰越利益剰余金 （△は前年度繰越欠損金）	-	△493,836,645	△493,836,645	-
当年度未処分利益剰余金 （△は当年度未処理欠損金）	△493,836,645	△1,795,496,469	△1,301,659,824	363.6

決算額の推移



主な費用の推移



参 考 资 料

① 比較貸借対照表

比較貸借対照表（水道事業会計）

科 目	令和2年度(A) (令和3年3月31日)		令和3年度(B) (令和4年3月31日)		比較増減 (B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率		
	円	%	円	%	円	%
1 固定資産	120,550,889,070	91.1	118,236,656,647	90.2	△2,314,232,423	98.1
(1) 有形固定資産	80,172,305,100	60.6	80,357,985,736	61.3	185,680,636	100.2
イ 土地	3,628,160,421	2.7	3,829,179,421	2.9	201,019,000	105.5
ロ 建物	2,978,751,868	2.3	3,204,455,465	2.4	225,703,597	107.6
ハ 構築物	45,174,058,499	34.1	46,246,666,752	35.3	1,072,608,253	102.4
ニ 機械及び装置	8,970,011,323	6.8	10,761,145,373	8.2	1,791,134,050	120.0
ホ 車両運搬具	9,016,364	0.0	9,512,149	0.0	495,785	105.5
ヘ 工具器具及び備品	127,397,339	0.1	139,308,654	0.1	11,911,315	109.3
ト 建設仮勘定	19,284,909,286	14.6	16,167,717,922	12.3	△3,117,191,364	83.8
(2) 無形固定資産	38,778,583,970	29.3	37,428,670,911	28.5	△1,349,913,059	96.5
イ 施設利用権	37,732,447	0.0	35,448,079	0.0	△2,284,368	93.9
ロ 電話加入権	2,527,900	0.0	2,527,900	0.0	-	100.0
ハ ダム使用権	38,738,323,623	29.3	37,390,694,932	28.5	△1,347,628,691	96.5
(3) 投資その他の資産	1,600,000,000	1.2	450,000,000	0.3	△1,150,000,000	28.1
イ 長期貸付金	1,600,000,000	1.2	450,000,000	0.3	△1,150,000,000	28.1
2 流動資産	11,812,237,390	8.9	12,865,497,488	9.8	1,053,260,098	108.9
(1) 現金預金	9,215,983,385	7.0	10,524,581,008	8.0	1,308,597,623	114.2
(2) 未収金	2,433,062,692	1.8	2,176,666,929	1.7	△256,395,763	89.5
(3) 貯蔵品	147,772,566	0.1	148,825,761	0.1	1,053,195	100.7
(4) 前払金	418,747	0.0	423,790	0.0	5,043	101.2
(5) その他流動資産	15,000,000	0.0	15,000,000	0.0	-	100.0
資産合計	132,363,126,460	100.0	131,102,154,135	100.0	△1,260,972,325	99.0
	円	%	円	%	円	%
3 固定負債	16,031,238,829	12.1	14,100,600,270	10.8	△1,930,638,559	88.0
(1) 企業債	10,952,280,351	8.3	9,138,921,813	7.0	△1,813,358,538	83.4
(2) 引当金	5,078,958,478	3.8	4,961,678,457	3.8	△117,280,021	97.7
イ 退職給付引当金	883,048,863	0.7	891,896,886	0.7	8,848,023	101.0
ロ 修繕引当金	4,195,909,615	3.2	4,069,781,571	3.1	△126,128,044	97.0
4 流動負債	2,375,389,060	1.8	2,531,137,891	1.9	155,748,831	106.6
(1) 企業債	1,835,772,814	1.4	1,813,358,537	1.4	△22,414,277	98.8
(2) 未払金	400,838,113	0.3	593,750,338	0.5	192,912,225	148.1
(3) 引当金	72,583,000	0.1	72,205,000	0.1	△378,000	99.5
イ 賞与引当金	72,583,000	0.1	72,205,000	0.1	△378,000	99.5
(4) その他流動負債	66,195,133	0.1	51,824,016	0.0	△14,371,117	78.3
5 繰延収益	22,179,366,517	16.8	22,020,754,869	16.8	△158,611,648	99.3
負債合計	40,585,994,406	30.7	38,652,493,030	29.5	△1,933,501,376	95.2
6 資本金	90,364,771,349	68.3	90,814,007,944	69.3	449,236,595	100.5
7 剰余金	1,412,360,705	1.1	1,635,653,161	1.2	223,292,456	115.8
(1) 資本剰余金	869,153,060	0.7	869,153,060	0.7	-	100.0
イ 受贈財産評価額	1,037,878	0.0	1,037,878	0.0	-	100.0
ロ 工事負担金	57,614,051	0.0	57,614,051	0.0	-	100.0
ハ 国庫補助金	810,246,063	0.6	810,246,063	0.6	-	100.0
ニ その他資本剰余金	255,068	0.0	255,068	0.0	-	100.0
(2) 利益剰余金	543,207,645	0.4	766,500,101	0.6	223,292,456	141.1
イ 当年度末処分利益剰余金	543,207,645	0.4	766,500,101	0.6	223,292,456	141.1
資本合計	91,777,132,054	69.3	92,449,661,105	70.5	672,529,051	100.7
負債・資本合計	132,363,126,460	100.0	131,102,154,135	100.0	△1,260,972,325	99.0

(注) 構成比率は、四捨五入の関係から合計が合わない場合がある。

比較貸借対照表（工業用水道事業会計）

科 目	令和2年度(A) (令和3年3月31日)		令和3年度(B) (令和4年3月31日)		比較増減 (B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率		
1 固定資産	111,290,562,437	92.9	112,168,435,832	92.8	877,873,395	100.8
(1) 有形固定資産	107,225,407,714	89.5	108,359,329,225	89.7	1,133,921,511	101.1
イ 土地	3,904,624,909	3.3	3,906,478,054	3.2	1,853,145	100.0
ロ 建物	2,756,447,789	2.3	2,698,256,208	2.2	△58,191,581	97.9
ハ 構築物	38,100,954,870	31.8	39,225,542,475	32.5	1,124,587,605	103.0
ニ 機械及び装置	4,310,557,003	3.6	4,152,000,176	3.4	△158,556,827	96.3
ホ 車両運搬具	5,279,782	0.0	5,700,275	0.0	420,493	108.0
ヘ 工具器具及び備品	14,629,679	0.0	24,611,458	0.0	9,981,779	168.2
ト 建設仮勘定	58,132,913,682	48.5	58,346,740,579	48.3	213,826,897	100.4
(2) 無形固定資産	4,065,154,723	3.4	3,809,106,607	3.2	△256,048,116	93.7
イ 施設利用権	46,052,718	0.0	40,885,396	0.0	△5,167,322	88.8
ロ 電話加入権	2,573,476	0.0	2,573,476	0.0	-	100.0
ハ ダム使用権	4,016,528,529	3.4	3,765,647,735	3.1	△250,880,794	93.8
2 流動資産	8,491,562,785	7.1	8,670,761,021	7.2	179,198,236	102.1
(1) 現金預金	7,685,468,507	6.4	8,035,347,102	6.6	349,878,595	104.6
(2) 未収金	671,170,014	0.6	502,879,554	0.4	△168,290,460	74.9
(3) 貯蔵品	119,591,605	0.1	117,194,185	0.1	△2,397,420	98.0
(4) 前払金	332,659	0.0	340,180	0.0	7,521	102.3
(5) その他流動資産	15,000,000	0.0	15,000,000	0.0	-	100.0
資産合計	119,782,125,222	100.0	120,839,196,853	100.0	1,057,071,631	100.9
3 固定負債	24,124,117,858	20.1	24,552,448,502	20.3	428,330,644	101.8
(1) 企業債	18,186,397,628	15.2	18,758,203,793	15.5	571,806,165	103.1
(2) 引当金	5,937,720,230	5.0	5,794,244,709	4.8	△143,475,521	97.6
イ 退職給付引当金	625,732,102	0.5	628,637,581	0.5	2,905,479	100.5
ロ 修繕引当金	5,311,988,128	4.4	5,165,607,128	4.3	△146,381,000	97.2
4 流動負債	1,390,285,769	1.2	1,643,042,569	1.4	252,756,800	118.2
(1) 企業債	1,023,060,286	0.9	1,027,893,835	0.9	4,833,549	100.5
(2) 未払金	288,760,905	0.2	541,754,189	0.4	252,993,284	187.6
(3) 引当金	43,068,000	0.0	43,756,000	0.0	688,000	101.6
イ 賞与引当金	43,068,000	0.0	43,756,000	0.0	688,000	101.6
(4) その他流動負債	35,396,578	0.0	29,638,545	0.0	△5,758,033	83.7
5 繰延収益	16,930,623,184	14.1	16,613,184,867	13.7	△317,438,317	98.1
負債合計	42,445,026,811	35.4	42,808,675,938	35.4	363,649,127	100.9
6 資本金	75,415,846,174	63.0	76,071,460,734	63.0	655,614,560	100.9
7 剰余金	1,921,252,237	1.6	1,959,060,181	1.6	37,807,944	102.0
(1) 資本剰余金	1,228,730,149	1.0	1,228,731,518	1.0	1,369	100.0
イ 受贈財産評価額	22,151,729	0.0	22,153,098	0.0	1,369	100.0
ロ 工事負担金	32,041,036	0.0	32,041,036	0.0	-	100.0
ハ 国庫補助金	887,432,239	0.7	887,432,239	0.7	-	100.0
ニ その他資本剰余金	287,105,145	0.2	287,105,145	0.2	-	100.0
(2) 利益剰余金	692,522,088	0.6	730,328,663	0.6	37,806,575	105.5
イ 当年度末処分利益剰余金	692,522,088	0.6	730,328,663	0.6	37,806,575	105.5
資本合計	77,337,098,411	64.6	78,030,520,915	64.6	693,422,504	100.9
負債・資本合計	119,782,125,222	100.0	120,839,196,853	100.0	1,057,071,631	100.9

(注) 構成比率は、四捨五入の関係から合計が合わない場合がある。

比較貸借対照表（電気事業会計）

科 目	令和2年度(A) (令和3年3月31日)		令和3年度(B) (令和4年3月31日)		比較増減 (B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率		
1 固定資産	円	%	円	%	円	%
	364,370,741	10.3	360,000,000	16.1	△4,370,741	98.8
(1) 事業外固定資産	364,370,741	10.3	360,000,000	16.1	△4,370,741	98.8
イ 土地	4,370,741	0.1	-	0.0	△4,370,741	皆減
ロ その他事業外固定資産	360,000,000	10.2	360,000,000	16.1	-	100.0
2 流動資産	3,164,276,368	89.7	1,877,820,510	83.9	△1,286,455,858	59.3
(1) 現金預金	3,164,156,821	89.7	1,876,484,707	83.9	△1,287,672,114	59.3
(2) 未収金	119,547	0.0	1,335,803	0.1	1,216,256	1,117.4
資産合計	3,528,647,109	100.0	2,237,820,510	100.0	△1,290,826,599	63.4

3 固定負債	円	%	円	%	円	%
	165,931,039	4.7	210,275,957	9.4	44,344,918	126.7
(1) 引当金	165,931,039	4.7	210,275,957	9.4	44,344,918	126.7
イ 退職給付引当金	165,931,039	4.7	210,275,957	9.4	44,344,918	126.7
4 流動負債	45,669,616	1.3	12,157,923	0.5	△33,511,693	26.6
(1) 未払金	35,052,416	1.0	2,791,136	0.1	△32,261,280	8.0
(2) 引当金	10,098,000	0.3	8,847,000	0.4	△1,251,000	87.6
イ 賞与引当金	10,098,000	0.3	8,847,000	0.4	△1,251,000	87.6
(3) その他流動負債	519,200	0.0	519,787	0.0	587	100.1
負債合計	211,600,655	6.0	222,433,880	9.9	10,833,225	105.1
5 資本金	3,810,883,099	108.0	3,810,883,099	170.3	-	100.0
6 剰余金	△493,836,645	△14.0	△1,795,496,469	△80.2	△1,301,659,824	363.6
(1) 利益剰余金(△は欠損金)	△493,836,645	△14.0	△1,795,496,469	△80.2	△1,301,659,824	363.6
イ 当年度末処分利益剰余金 (△は当年度末処理欠損金)	△493,836,645	△14.0	△1,795,496,469	△80.2	△1,301,659,824	363.6
資本合計	3,317,046,454	94.0	2,015,386,630	90.1	△1,301,659,824	60.8
負債・資本合計	3,528,647,109	100.0	2,237,820,510	100.0	△1,290,826,599	63.4

(注) 構成比率は、四捨五入の関係から合計が合わない場合がある。

② 比較キャッシュ・フロー計算書

水道事業会計

	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	2,505,083,989	4,341,157,459	1,836,073,470	173.3
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,593,000,837	△2,624,399,021	968,601,816	73.0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	△212,103,886	△408,160,815	△196,056,929	192.4
資金増加額（又は減少額）	△1,300,020,734	1,308,597,623	2,608,618,357	—
資金期首残高	10,516,004,119	9,215,983,385	△1,300,020,734	87.6
資金期末残高	9,215,983,385	10,524,581,008	1,308,597,623	114.2

工業用水道事業会計

	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	2,723,567,390	2,982,618,857	259,051,467	109.5
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,090,853,458	△3,513,460,831	577,392,627	85.9
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	2,155,446,549	880,720,569	△1,274,725,980	40.9
資金増加額（又は減少額）	788,160,481	349,878,595	△438,281,886	44.4
資金期首残高	6,897,308,026	7,685,468,507	788,160,481	111.4
資金期末残高	7,685,468,507	8,035,347,102	349,878,595	104.6

電気事業会計

	令和2年度(A)	令和3年度(B)	比較増減(B)-(A)	前年度比 (B)/(A)
	円	円	円	%
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	△482,345,696	△1,287,672,114	△805,326,418	267.0
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	-
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,882,372,963	-	4,882,372,963	-
資金増加額（又は減少額）	△5,364,718,659	△1,287,672,114	4,077,046,545	24.0
資金期首残高	8,528,875,480	3,164,156,821	△5,364,718,659	37.1
資金期末残高	3,164,156,821	1,876,484,707	△1,287,672,114	59.3

※キャッシュ・フロー計算書における「資金」は、貸借対照表における「現金預金」と同定義です。

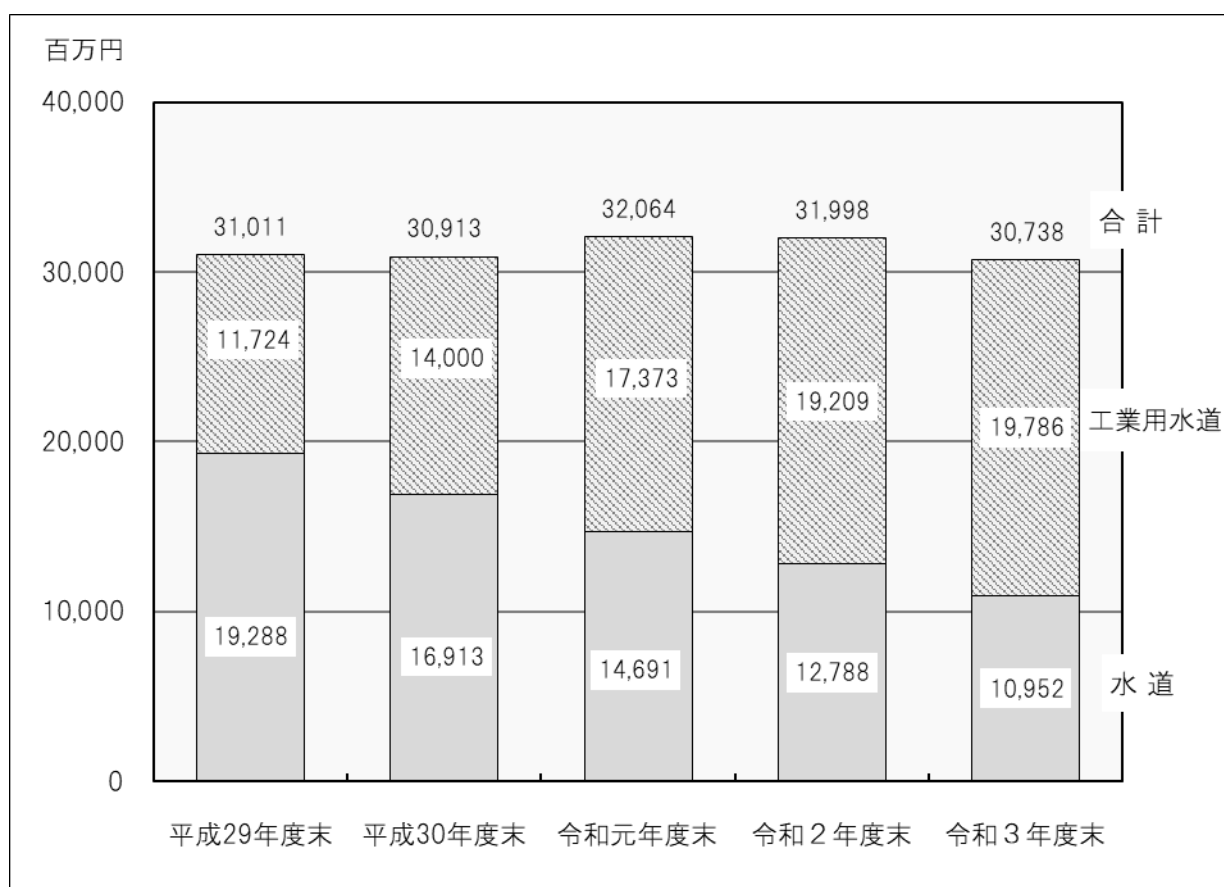
③ 長期債務（企業債）の状況

（１）企業債残高の比較

（単位：円）

	令和2年度末(A)	令和3年度末(B)	増減額 (B)-(A)
水道	12,788,053,165	10,952,280,350	△1,835,772,815
工業用水道	19,209,457,914	19,786,097,628	576,639,714
合計	31,997,511,079	30,738,377,978	△1,259,133,101

（２）企業債残高の推移



※ 百万円未満四捨五入のため、合計額が合わない場合があります。
電気事業の企業債は、平成27年度に償還完了。

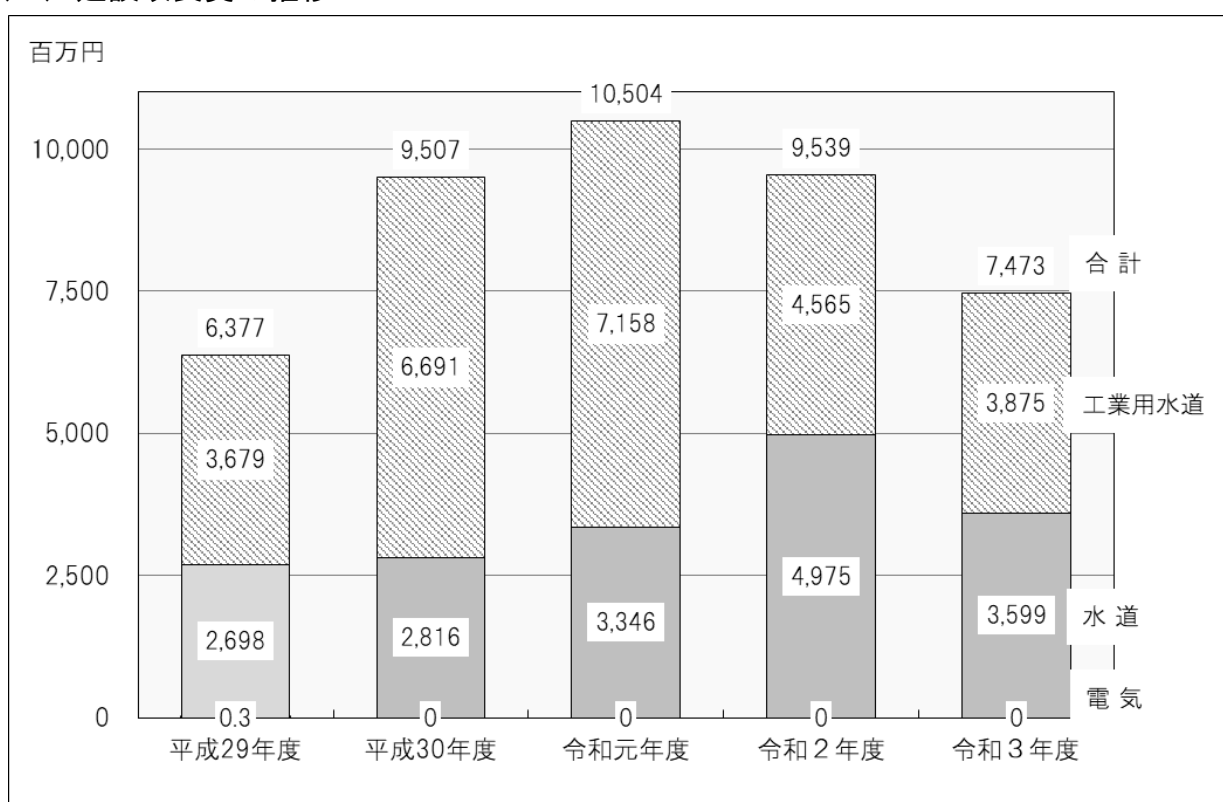
④ 建設改良費の状況

(1) 建設改良費の比較

(単位：円、税込)

	令和2年度(A)	令和3年度(B)	増減額 (B)-(A)
水道	4,974,610,610	3,598,771,011	△1,375,839,599
工業用水道	4,564,741,661	3,874,632,101	△690,109,560
合計	9,539,352,271	7,473,403,112	△2,065,949,159

(2) 建設改良費の推移



※ 百万円未満四捨五入のため、合計額が合わない場合があります。

⑤ 資金不足比率の状況

(単位:円)

	令和3年度末資金不足額 (資金剰余額)	資金不足比率(%)
水道事業会計	— (12,147,718,134)	—
工業用水道事業会計	— (8,055,612,287)	—
電気事業会計	— (1,865,662,587)	—

(注)

$$\cdot \text{資金不足比率} = \frac{\text{資金不足額}^{(\ast 1)}}{\text{事業の規模}^{(\ast 2)}} \times 100(\%)$$

※1 資金不足額 = (流動負債 - 翌年度償還企業債) - 流動資産
 + 建設改良費等以外に充当した企業債(固定負債)現在高
 + 繰越事業に係る財源のうち収入済額

正数の場合は、資金不足額が生じており、負数の場合は、資金剰余額となり資金不足比率は算定されません。

※2 事業の規模 = 営業収益 - 受託工事収益