

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成24年度 機 構 債	平成25年 3月28日	円 14,000,000	円 1,152,340	円 5,670,788	円 8,329,212	円 14,000,000	年 % 0.80	令和10年 3月20日	
〃	〃	6,500,000	535,016	2,632,868	3,867,132	6,500,000	〃	〃	
〃	〃	17,100,000	767,573	2,270,963	14,829,037	17,100,000	1.40	令和20年 3月20日	
〃	〃	228,900,000	10,274,704	30,399,037	198,500,963	228,900,000	〃	〃	
〃	〃	104,000,000	4,668,280	13,811,708	90,188,292	104,000,000	〃	〃	
平成25年度 機 構 債	平成26年 3月27日	500,000	100,299	399,399	100,601	500,000	0.30	令和4年 3月20日	
〃	〃	30,000,000	2,455,992	9,721,827	20,278,173	30,000,000	0.70	令和11年 3月20日	
〃	〃	9,800,000	802,290	3,175,796	6,624,204	9,800,000	〃	〃	
〃	〃	7,800,000	351,452	698,724	7,101,276	7,800,000	1.20	令和21年 3月20日	
〃	〃	458,600,000	20,663,571	41,081,393	417,518,607	458,600,000	〃	〃	
〃	〃	43,200,000	1,946,502	3,869,855	39,330,145	43,200,000	〃	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成25年度 機 構 債	平成26年 3月27日	円 194,900,000	円 8,781,793	円 17,459,145	円 177,440,855	円 194,900,000	年 % 1.20	令和21年 3月20日	
平成26年度 機 構 債	平成27年 3月24日	65,000,000	2,951,278	2,951,278	62,048,722	65,000,000	1.00	令和22年 3月20日	
〃	〃	406,000,000	18,434,132	18,434,132	387,565,868	406,000,000	〃	〃	
〃	〃	24,000,000	1,089,702	1,089,702	22,910,298	24,000,000	〃	〃	
〃	〃	100,200,000	4,549,507	4,549,507	95,650,493	100,200,000	〃	〃	
〃	〃	272,700,000	12,381,743	12,381,743	260,318,257	272,700,000	〃	〃	
平成27年度 機 構 債	平成28年 3月24日	3,400,000	679,320	1,357,961	2,042,039	3,400,000	0.10	令和6年 3月20日	
〃	〃	20,000,000	1,659,175	3,316,693	16,683,307	20,000,000	〃	令和13年 3月20日	
〃	〃	95,700,000	7,939,155	15,870,377	79,829,623	95,700,000	〃	〃	
〃	〃	526,700,000	0	0	526,700,000	526,700,000	0.40	令和23年 3月20日	
〃	〃	372,900,000	0	0	372,900,000	372,900,000	〃	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成28年度 機 構 債	平成29年 3月23日	円 235,900,000	円 0	円 0	円 235,900,000	円 235,900,000	年 % 0.50	令和24年 3月20日	
〃	〃	18,100,000	0	0	18,100,000	18,100,000	〃	〃	
〃	〃	75,300,000	0	0	75,300,000	75,300,000	〃	〃	
平成29年度 機 構 債	平成30年 3月26日	400,300,000	0	0	400,300,000	400,300,000	〃	令和25年 3月20日	
平成29年度 縁 故 債	平成30年 3月28日	50,300,000	0	0	50,300,000	50,300,000	0.23	令和10年 3月28日	株式会社 広島銀行
〃	〃	4,300,000	0	0	4,300,000	4,300,000	〃	〃	〃
〃	〃	37,900,000	0	0	37,900,000	37,900,000	〃	〃	〃
〃	〃	22,200,000	0	0	22,200,000	22,200,000	〃	〃	〃
平成30年度 機 構 債	平成31年 3月25日	42,800,000	0	0	42,800,000	42,800,000	0.50	令和31年 3月20日	
平成30年度 縁 故 債	平成31年 3月28日	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	0.185	令和11年 3月28日	広島信用金庫
〃	〃	11,200,000	0	0	11,200,000	11,200,000	〃	〃	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成30年度 縁 故 債	平成31年 3月28日	円 81,800,000	円 0	円 0	円 81,800,000	円 81,800,000	年 % 0.185	令和11年 3月28日	広島信用金庫
〃	〃	30,900,000	0	0	30,900,000	30,900,000	〃	〃	〃
令和元年度 政 府 債	令和2年 3月25日	224,300,000	0	0	224,300,000	224,300,000	0.003	令和12年 3月1日	
令和元年度 機 構 債	令和2年 3月30日	202,300,000	0	0	202,300,000	202,300,000	0.30	令和32年 3月20日	
〃	〃	101,200,000	0	0	101,200,000	101,200,000	〃	〃	
令和元年度 縁 故 債	〃	26,200,000	0	0	26,200,000	26,200,000	0.115	令和12年 3月29日	株式会社 広島銀行
〃	〃	34,900,000	0	0	34,900,000	34,900,000	〃	〃	〃
〃	〃	46,200,000	0	0	46,200,000	46,200,000	〃	〃	〃
〃	〃	118,200,000	0	0	118,200,000	118,200,000	〃	〃	〃
令和2年度 機 構 債	令和3年 3月25日	28,700,000	0	0	28,700,000	28,700,000	0.50	令和33年 3月20日	
〃	〃	10,100,000	0	0	10,100,000	10,100,000	〃	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
令和2年度 機 構 債	令和3年 3月25日	円 3,100,000	円 0	円 0	円 3,100,000	円 3,100,000	年 % 0.50	令和33年 3月20日	
〃	〃	72,900,000	0	0	72,900,000	72,900,000	〃	〃	
〃	〃	19,400,000	0	0	19,400,000	19,400,000	〃	〃	
〃	〃	179,200,000	0	0	179,200,000	179,200,000	〃	〃	
令和2年度 縁 故 債	令和3年 3月30日	25,700,000	0	0	25,700,000	25,700,000	0.245	令和13年 3月31日	株式会社 広島銀行
〃	〃	700,000	0	0	700,000	700,000	〃	〃	〃
〃	〃	47,000,000	0	0	47,000,000	47,000,000	〃	〃	〃
〃	〃	464,300,000	0	0	464,300,000	464,300,000	〃	〃	〃
計		15,321,800,000	590,291,554	5,887,988,724	9,433,811,276	15,321,800,000			

3 広島県土地造成事業決算書

令和2年度広島県土地造成事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

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 土地造成事業 収益	円 3,304,052,000	円 △2,966, 679,000	円 0	円 337,373,000	円 354,216,947	円 16,843,947	
第1項 営業収益	3,238,000,000	△3,161, 383,000	0	76,617,000	76,617,504	504	
第2項 営業外収益	66,052,000	32,804,000	0	98,856,000	115,699,443	16,843,443	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,861,372円)
第3項 特別利益	0	161,900,000	0	161,900,000	161,900,000	0	

支 出

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 土地造成事業 費用	円 3,384, 379,000	円 △3,031, 988,000	円 0	円 0	円 0	円 352, 391,000	円 0	円 352, 391,000	円 300, 826,545	円 0	円 51, 564,455	

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項 営業費用	円 3,313, 286,000	円 △3,014, 448,000	円 0	円 0	円 0	円 298, 838,000	円 0	円 298, 838,000	円 248, 454,555	円 0	円 50, 383,445	(うち、仮消費税 及び地方消費税 1,226,483円)
第2項 営業外費用	円 70, 093,000	円 △17, 540,000	円 0	円 0	円 0	円 52, 553,000	円 0	円 52, 553,000	円 52, 371,990	円 0	円 181,010	(うち、仮消費税 及び地方消費税 247,654円)
第3項 予 備 費	円 1, 000,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1, 000,000	円 0	円 1, 000,000	円 0	円 0	円 1, 000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

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 資本的収入	円 1,533, 186,000	円 △224, 483,000	円 1,308, 703,000	円 0	円 0	円 1,308, 703,000	円 1,281, 205,678	円 △27, 497,322	

第1項 企業債	838,600,000	△203,500,000	635,100,000	0	0	635,100,000	607,600,000	△27,500,000	
第2項 固定資産売却代金	395,670,000	29,000	395,699,000	0	0	395,699,000	395,699,680	680	
第3項 工事負担金	19,950,000	△19,950,000	0	0	0	0	0	0	
第4項 負担金	0	17,830,000	17,830,000	0	0	17,830,000	17,830,260	260	
第5項 受託金	278,965,000	△18,892,000	260,073,000	0	0	260,073,000	260,072,055	△945	(うち、仮受消費税及び地方消費税 23,642,913円)
第6項 関連収入	1,000	0	1,000	0	0	1,000	3,683	2,683	

支 出

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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	2,545,111,000	△333,892,000	0	2,211,219,000	220,989,000	0	2,432,208,000	2,372,105,872	0	0	0	60,102,128	

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項 土地造成費	円 2,266, 144,000	円 △315, 000,000	円 0	円 1,951, 144,000	円 220, 989,000	円 0	円 2,172, 133,000	円 2,114, 668,864	円 0	円 0	円 0	円 57, 464,136	(うち、仮払消 費税及び地方 消費税 187,048,662円)
第2項 受託工事費	円 278, 967,000	円 △18, 892,000	円 0	円 260, 075,000	円 0	円 0	円 260, 075,000	円 257, 437,008	円 0	円 0	円 0	円 2, 637,992	(うち、仮払消 費税及び地方 消費税 21,004,370円)

資本的収入額（翌年度への繰越工事資金 196,661,385 円を除く。）が資本的支出額に不足する額 1,287,561,579 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 46,864,471 円及び過年度分損益勘定留保資金 1,240,697,108 円で補填した。

令和2年度広島県土地造成事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益		
	(1) 土地売却収益	76,617,504	76,617,504
2	営業費用		
	(1) 土地売却原価	62,060,178	
	(2) 一般管理費	81,456,738	
	(3) 資産減耗費	103,711,156	247,228,072
	営業損失		170,610,568
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	2,303,843	
	(2) 負担金	540,000	
	(3) 長期前受金戻入	4,803,900	
	(4) 雑収益	60,686,939	68,334,682
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,861,121	
	(2) 減価償却費	23,411,116	
	(3) 長期前払消費税償却	13,505,745	

(4) 雑 支 出	<u>6,320,201</u>	<u>53,098,183</u>	<u>15,236,499</u>
経 常 損 失			155,374,069
5 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>161,900,000</u>	<u>161,900,000</u>	<u>161,900,000</u>
当 年 度 純 利 益			6,525,931
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>45,673,026,262</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>45,666,500,331</u></u>

令和2年度広島県土地造成事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		受贈財産 評価額	補助金	工事 負担金	負担金	資本剰余金 合計	未処理 欠損金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	34,372,281,375	106,422,143	29,251,113	20,249,952	333,984,000	489,907,208	△45,673,026,262	△45,673,026,262	△10,810,837,679
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	34,372,281,375	106,422,143	29,251,113	20,249,952	333,984,000	489,907,208	(繰越欠損金) △45,673,026,262	△45,673,026,262	△10,810,837,679
当年度変動額	0	0	0	0	17,724,386	17,724,386	6,525,931	6,525,931	24,250,317
負担金の受入	0	0	0	0	17,724,386	17,724,386	0	0	17,724,386
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	6,525,931	6,525,931	6,525,931
当年度末残高	34,372,281,375	106,422,143	29,251,113	20,249,952	351,708,386	507,631,594	(当年度未処理欠損金) △45,666,500,331	△45,666,500,331	△10,786,587,362

令和2年度広島県土地造成事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	34,372,281,375	507,631,594	△ 45,666,500,331
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	34,372,281,375	507,631,594	(繰越欠損金) △ 45,666,500,331

令和2年度広島県土地造成事業貸借対照表

(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			
	ア 土 地		552,534,161	
	イ 建 物	75,552,978		
	建物減価償却累計額	<u>△ 71,876,575</u>	3,676,403	
	ウ 構 築 物	1,552,410,399		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 1,231,574,417</u>	<u>320,835,982</u>	
	有形固定資産合計			877,046,546
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権		<u>1</u>	
	無形固定資産合計			1
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 長 期 前 払 消 費 税		245,937,305	
	イ 破 産 更 生 債 権 等	16,869,617		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 16,869,617</u>	0	

ウ 投資不動産

504,200,666

投資その他の資産合計

750,137,971

固定資産合計

1,627,184,518

2 土地造成

(1) 完成土地

ア 安浦地区土地

430,149,859

イ 大朝地区土地

293,584,936

ウ 竹原地区土地

105,276,518

エ 久井地区土地

120,537,524

オ 本郷地区土地

2,557,343,044

完成土地合計

3,506,891,881

(2) 未成土地

ア 箕島地区土地造成費

39,718,413

イ 庄原地区土地造成費

167,551,549

ウ 豊平地区土地造成費

5,654,029

エ 入野地区土地造成費

8,695,132

オ 本郷地区土地造成費

996,060,334

カ 福富地区土地造成費

10,096,161

キ 千代田工業・流通団地造成費

20,651,400

	未成土地合計		1,248,427,018	
	土地造成合計			4,755,318,899
3	流動資産			
(1)	現金・預金		12,031,996,426	
(2)	未収金	186,204,275		
	貸倒引当金	<u>△ 54,261,704</u>	131,942,571	
(3)	その他流動資産		<u>18,000,000</u>	
	流動資産合計			<u>12,181,938,997</u>
	資産合計			<u>18,564,442,414</u>
		負債の部		
4	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	<u>17,075,100,000</u>		
	企業債合計		17,075,100,000	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	<u>93,596,671</u>		
	引当金合計		<u>93,596,671</u>	
	固定負債合計			17,168,696,671
5	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	<u>11,308,000,000</u>	
企 業 債 合 計		11,308,000,000
(2) 未 払 金		562,817,352
(3) 前 受 金		210,642,262
(4) 前 受 収 益		2,006,390
(5) 引 当 金		
ア 賞 与 引 当 金	<u>5,053,000</u>	
引 当 金 合 計		5,053,000
(6) その他流動負債		
ア 預 り 金	9,730,637	
イ 預 り 有 価 証 券	18,000,000	
その他流動負債合計		<u>27,730,637</u>
流 動 負 債 合 計		12,116,249,641
6 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		323,525,753
長期前受金収益化累計額	<u>△ 257,442,289</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>66,083,464</u>
負 債 合 計		29,351,029,776

資 本 の 部

7	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	ア 組 入 資 本 金		<u>34,372,281,375</u>	
	資 本 金 合 計			34,372,281,375
8	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	ア 受 贈 財 産 評 価 額	106,422,143		
	イ 補 助 金	29,251,113		
	ウ 工 事 負 担 金	20,249,952		
	エ 負 担 金	<u>351,708,386</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		507,631,594	
(2)	利 益 剰 余 金			
	ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>45,666,500,331</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 45,666,500,331</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 45,158,868,737</u>
	資 本 合 計			<u>△ 10,786,587,362</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>18,564,442,414</u>

令和2年度広島県土地造成事業決算に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 完成土地及び未成土地 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

構築物 10年から40年

(3) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債務者の財政及び経営状況に応じた回収不能見込額を計上している。

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(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は、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。ただし、資産に係る控除対象外消費税については、非課税売上に対応するものは長期前払消費税勘定に計上した上で10年間で均等償却を行い、特定収入で賄われたものは資本剰余金と相殺している。

2 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る。

(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 232,000円

1年超 784,000円

計 1,016,000円

3 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金の取崩し

退職給付引当金 10,567,668円は、当年度において、過年度に企業会計に属した一般会計所属職員の退職手当負担金のため、取り崩した。

イ 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 5,041,504円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため、取り崩した。

広島県土地造成事業決算に関する附属書

令和2年度広島県土地造成事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度は、造成済みの土地5,008平方メートルを売却するとともに、箕島地区及び本郷地区の土地造成事業等を行った。

営業成績は、170,610,568円の営業損失を生じ、6,525,931円の純利益となった。

ア 箕島地区土地造成事業

この事業は、昭和61年度から福山市箕沖町において、産業廃棄物等処理事業を実施し、平成13年度からは、一般財団法人広島県環境保全公社に承継して、当該事業が行われているものである。

本年度は、雨水排水施設設備工事等43,690,240円を執行した。

また、福山市から受託した道路詳細設計業務等を行い、受託工事費15,283,000円を執行した。

イ 本郷地区土地造成事業

この事業は、三原市本郷町に498,109平方メートルの産業団地を造成しているものである。

本年度は、1期土地造成工事等2,064,179,524円を執行した。

また、三原市等から受託した本郷産業団地に係る工事等を施工し、受託工事費242,154,008円を執行した。

ウ その他

既に完成している土地の分譲経費として、一般管理費82,683,221円を執行した。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	事項
県第15号	令和2年3月17日	令和2年度広島県土地造成事業会計予算
県第97号	令和2年12月16日	令和2年度広島県土地造成事業会計補正予算(第1号)
	令和2年12月16日	令和元年度広島県公営企業の決算の認定及び剰余金の処分の件
追県第15号	令和3年3月16日	令和2年度広島県土地造成事業会計補正予算(第2号)

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(令和3年3月31日現在)

区分	事務職員	技術職員	その他	計	会計年度任用職員
	人	人	人	人	人
本庁	5	5	0	10	0
地方機関	0	0	0	0	0
計	5	5	0	10	0

(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) 建設工事の概況（1件金額70,000千円以上）

事業名	工事名	施工内容	本年度工事費	契約年月日	竣工（予定） 年 月 日	全計画に対 する進捗率	備 考
本郷地区 土地造成事業	本郷地区土地造成 事業（1期）土地 造成工事	土地造成工事	円 1,073,738,000	平成29年12月 4日	令和2年11月30日	% 100.0	
	〃	本郷地区土地造成 事業（2期・3 期）土地造成工事	1,043,775,000	令和 2年 5月20日	令和3年12月28日	78.7	

(2) 改良工事の概況（1件金額70,000千円以上）

該当事項なし

(3) 保存工事の概況（1件金額70,000千円以上）

該当事項なし

3 業 務				
(1) 業 務 量				
ア 土 地 売 却				
事 項	前 年 度 実 績 量 (A)	本 年 度 実 績 量 (B)	比 較	
			(B) - (A)	(B) / (A)
土 地 売 却 量	m ² 53,263	m ² 5,008	△	m ² 48,255 9.4
(1) 佐 伯 地 区 土 地	5,265	0	△	5,265 0.0
(2) 竹 原 地 区 土 地	0	5,008		5,008 -
(3) 久 井 地 区 土 地	23,002	0	△	23,002 0.0
(4) 東 広 島 地 区 土 地	24,996	0	△	24,996 0.0
イ 土 地 造 成 事 業				
事 項	前 年 度 実 績 量 (A)	本 年 度 実 績 量 (B)	比 較	
			(B) - (A)	(B) / (A)
土 地 造 成 事 業	円 706,054,205	円 2,114,668,864		円 1,408,614,659 299.5
(1) 箕 島 地 区 土 地 造 成	63,960,390	43,690,240	△	20,270,150 68.3
(2) 大 朝 地 区 土 地 造 成	0	6,799,100		6,799,100 -
(3) 久 井 地 区 土 地 造 成	23,967,900	0	△	23,967,900 0.0

(4) 入野地区土地造成	356,400	0	△	356,400	0.0
(5) 本郷地区土地造成	617,769,515	2,064,179,524		1,446,410,009	334.1
ウ 受 託 工 事					
事 項	前 年 度 実 績 量 (A)	本 年 度 実 績 量 (B)	比 較		
			(B) - (A)	(B) / (A)	
受 託 工 事	円 399,527,277	円 257,437,008	△	円 142,090,269	% 64.4
(1) 箕島地区受託工事	0	15,283,000		15,283,000	—
(2) 本郷地区受託工事	399,527,277	242,154,008	△	157,373,269	60.6

(2) 事業収入に関する事項

科 目		前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考
				(B) - (A)	(B) / (A)	
営業 収益	土地売却収益	803,672,982 ^円	76,617,504 ^円	△	727,055,478 ^円	9.5 [%]
	計	803,672,982	76,617,504	△	727,055,478	9.5
営業 外 収 益	受取利息及び配当金	1,340,295	2,303,843		963,548	171.9
	負担金	29,237,926	540,000	△	28,697,926	1.8
	長期前受金戻入	4,803,900	4,803,900		0	100.0
	雑収益	60,076,013	60,686,939		610,926	101.0
	計	95,458,134	68,334,682	△	27,123,452	71.6
特別 利益	その他特別利益	0	161,900,000		161,900,000	—
	計	0	161,900,000		161,900,000	—
土地造成事業収益計		899,131,116	306,852,186	△	592,278,930	34.1

(3) 事業費に関する事項

科 目		前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考
				(B) - (A)	(B) / (A)	
営 業 費 用	土地売却原価	649,283,721 ^円	62,060,178 ^円	△	587,223,543 ^円	9.6 [%]
	一般管理費	108,751,931	81,456,738	△	27,295,193	74.9
	資産減耗費	82,890,332	103,711,156		20,820,824	125.1
	計	840,925,984	247,228,072	△	593,697,912	29.4
営 業 外 費 用	支払利息及び企業債取扱諸費	28,240,354	9,861,121	△	18,379,233	34.9
	減価償却費	23,411,116	23,411,116		0	100.0
	長期前払消費税償却	9,247,619	13,505,745		4,258,126	146.0
	雑支出	7,665,049	6,320,201	△	1,344,848	82.5
	計	68,564,138	53,098,183	△	15,465,955	77.4
土地造成事業費用計		909,490,122	300,326,255	△	609,163,867	33.0

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件金額70,000千円以上)

契約年月日	契約金額	契約の相手方	契約内容
令和 2年 5月20日	円 1,325,828,900	鹿島建設・三島産業本郷地区土地造成事業(2期・3期)土地造成工事共同企業体	本郷地区土地造成事業(2期・3期)土地造成工事
令和 3年 2月22日	205,700,000	洋 伸 建 設 (株)	箕島地区雨水排水施設整備工事(その2)

(2) 企業債及び借入金の概況

ア 企業債

借入先	当年度 当初未償還額	当年度借入額	当年度償還額	当年度末 現在未償還額	備考
市場公募債	円 27,775,500,000	円 607,600,000	円 0	円 28,383,100,000	
計	27,775,500,000	607,600,000	0	28,383,100,000	

イ 他会計借入金(長期)

該当事項なし

ウ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附 帯 事 項

該当事項なし

6 そ の 他

(1) 他会計補助金等の使途

ア 収益的収入

(ア) 特別利益のその他特別利益161,900,000円は、給料（課税仕入れ以外）に26,874,337円（特定収入以外）、手当（課税仕入れ以外）に13,391,083円（特定収入以外）、賞与引当金繰入額（課税仕入れ以外）に509,573円（特定収入以外）、法定福利費（課税仕入れ以外）に9,029,919円（特定収入以外）、退職給付費（課税仕入れ以外）に8,383,932円（特定収入以外）、資産減耗費（課税仕入れ以外）に103,711,156円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

(ア) 負担金17,830,260円は、給料（課税仕入れ以外）に4,505,004円（特定収入以外）、職員手当（課税仕入れ以外）に3,359,324円（特定収入以外）、賞与引当金繰入額（課税仕入れ以外）に583,000円（特定収入以外）、共済費（課税仕入れ以外）に1,755,239円（特定収入以外）、委託料（課税仕入れ）に4,211,287円（特定収入）、負担金、補助及び交付金（課税仕入れ以外）に3,416,406円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

令和2年度広島県土地造成事業キャッシュ・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		6,525,931
減 価 償 却 費		23,411,116
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△	3,042,421
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	2,183,736
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	90,000
長期前受金戻入額	△	4,803,900
受取利息及び受取配当金	△	2,303,843
支 払 利 息		7,384,394
長期前払消費税の増減額(△は増加)	△	123,934,029
未収金の増減額(△は増加)	△	50,151,193
破産更生債権等の増減額(△は増加)		222,900
その他流動資産の増減額(△は増加)		16,000,000
前受収益の増減額(△は減少)		1,634,140
未払金の増減額(△は減少)		102,402,150
前受金の増減額(△は減少)		210,642,262

その他流動負債の増減額(△は減少)	△	48,404,707
土地造成の増減額(△は増加)	△	1,744,024,295
小計	△	1,610,715,231
利息及び配当金の受取額		5,985,618
利息の支払額	△	7,384,394
業務活動によるキャッシュ・フロー	△	1,612,114,007

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	△	42,892,547
有形固定資産の売却による収入		185,057,418
工事受託金による収入		434,199,242
受託工事による支出	△	530,445,999
投資活動によるキャッシュ・フロー		45,918,114

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

土地造成費等の財源に充てるための 企業債による収入		607,600,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		607,600,000

資金減少額	△	958,595,893
-------	---	-------------

資 金 期 首 殘 高

12,990,592,319

資 金 期 末 殘 高

12,031,996,426

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
土地造成事業収益	営業収益	土地売却収益		306,852,186	
				76,617,504	
	営業外収益	受取利息及び配当金	竹原地区土地売却収益	76,617,504	
				68,334,682	
				2,303,843	
			預 金 利 息	2,303,843	
			負 担 金	540,000	
			一 般 会 計 負 担 金	540,000	
			長 期 前 受 金 戻 入	4,803,900	
			雑 収 益	60,686,939	
				40,382,349	
				3,042,421	
		17,262,169			
特別利益			161,900,000		

		その他特別利益		161,900,000	
収 益 合 計				306,852,186	
款	項	目	節	金 額	備 考
土地造成事業費用	営業費用	土地売却原価 一般管理費		300,326,255	
				247,228,072	
				62,060,178	
			竹原地区土地売却原価	62,060,178	
				81,456,738	
			給 料	30,549,085	予算額30,550,000円
			手 当	17,926,988	予算額18,197,000円
			賞与引当金繰入額	3,636,000	予算額 3,636,000円
			法定福利費	10,203,515	予算額10,700,000円
			旅 費	209,783	
			退職給付費	8,383,932	予算額8,384,000円 引当金繰入額8,383,932円
			報 償 費	556,955	
			委 託 料	5,116,339	
備 消 耗 品 費	246,369				
燃 料 費	5,812				

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	314,000	
			賃借料	288,000	
			負担金	974,181	
			保険料	1,172	
			土地維持管理費	3,044,607	
		資産減耗費		103,711,156	
			たな卸資産減耗費	103,711,156	
	営業外費用			53,098,183	
		支払利息及び企業債取扱諸費		9,861,121	
			企業債利息	7,384,394	
			企業債手数料及び取扱費	2,476,727	
		減価償却費		23,411,116	
			有形固定資産減価償却費	23,411,116	
		長期前払消費税償却		13,505,745	
		雑支出		6,320,201	
			その他雑支出	6,320,201	

費 用 合 計	300,326,255	

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	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	円 737,591,579	円 0	円 185,057,418	円 552,534,161	円 -	円 -	円 -	円 552,534,161	
建物	75,552,978	0	0	75,552,978	0	0	71,876,575	3,676,403	
構築物	1,552,410,399	0	0	1,552,410,399	23,411,116	0	1,231,574,417	320,835,982	
計	2,365,554,956	0	185,057,418	2,180,497,538	23,411,116	0	1,303,450,992	877,046,546	

(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	年度末現在高	備考
電話加入権	円 1	円 0	円 0	円 -	円 1	

(3) 投資その他の資産明細書

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	貸倒引当金	差引残高	備考
	円	円	円	円	円	円	
長期前払消費税	122,003,276	137,439,774	13,505,745	245,937,305	—	245,937,305	控除対象外消費税
破産更生債権等	17,092,517	0	222,900	16,869,617	16,869,617	0	損害賠償金等
投資不動産	504,200,666	0	0	504,200,666	—	504,200,666	長期貸付土地
計	643,296,459	137,439,774	13,728,645	767,007,588	16,869,617	750,137,971	

(4) 土地造成明細書

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	備考
	円	円	円	円	
完成土地	1,105,382,608	2,563,524,045	162,014,772	3,506,891,881	
安浦地区土地	477,941,401	0	47,791,542	430,149,859	当年度減少額のうち低価法の適用による評価損47,791,542円
大朝地区土地	326,173,287	6,181,001	38,769,352	293,584,936	当年度減少額のうち低価法の適用による評価損38,769,352円
竹原地区土地	167,336,696	0	62,060,178	105,276,518	

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	備考
久井地区土地	円 133,931,224	円 0	円 13,393,700	円 120,537,524	当年度減少額のうち低価法の適用による評価損13,393,700円
本郷地区土地	0	2,557,343,044	0	2,557,343,044	
未成土地	1,888,087,610	1,921,439,014	2,561,099,606	1,248,427,018	
箕島地区土地造成費	0	39,718,413	0	39,718,413	
庄原地区土地造成費	171,308,111	0	3,756,562	167,551,549	当年度減少額のうち低価法の適用による評価損3,756,562円
豊平地区土地造成費	5,654,029	0	0	5,654,029	
入野地区土地造成費	8,695,132	0	0	8,695,132	
本郷地区土地造成費	1,671,682,777	1,881,720,601	2,557,343,044	996,060,334	
福富地区土地造成費	10,096,161	0	0	10,096,161	
千代田工業・流通 団地造成費	20,651,400	0	0	20,651,400	
受託工事	469,195,865	222,463,642	691,659,507	0	
本郷地区受託工事費	469,195,865	222,463,642	691,659,507	0	

計	3,462,666,083	4,707,426,701	3,414,773,885	4,755,318,899	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成27年度 市場公募債	平成28年 3月25日	円 8,200,000	円 0	円 0	円 8,200,000	円 8,200,000	年 % 0.095	令和8年 3月25日	
平成28年度 市場公募債	平成29年 2月23日	36,000,000	0	0	36,000,000	36,000,000	0.02	令和4年 2月23日	
"	"	170,000,000	0	0	170,000,000	170,000,000	"	"	
"	"	667,000,000	0	0	667,000,000	667,000,000	"	"	
"	"	418,000,000	0	0	418,000,000	418,000,000	"	"	
"	"	370,000,000	0	0	370,000,000	370,000,000	"	"	
"	"	800,000,000	0	0	800,000,000	800,000,000	"	"	
"	"	5,969,000,000	0	0	5,969,000,000	5,969,000,000	"	"	
"	"	490,000,000	0	0	490,000,000	490,000,000	"	"	
"	"	1,605,000,000	0	0	1,605,000,000	1,605,000,000	"	"	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成28年度 市場公募債	平成29年 2月23日	783,000,000	0	0	783,000,000	783,000,000	0.02	令和4年 2月23日	
〃	平成29年 3月24日	21,700,000	0	0	21,700,000	21,700,000	0.22	令和9年 3月24日	
平成29年度 市場公募債	平成30年 2月23日	43,000,000	0	0	43,000,000	43,000,000	0.04	令和5年 2月23日	
〃	〃	888,000,000	0	0	888,000,000	888,000,000	〃	〃	
〃	〃	533,000,000	0	0	533,000,000	533,000,000	〃	〃	
〃	〃	217,000,000	0	0	217,000,000	217,000,000	〃	〃	
〃	〃	358,000,000	0	0	358,000,000	358,000,000	〃	〃	
〃	〃	732,000,000	0	0	732,000,000	732,000,000	〃	〃	
〃	〃	479,000,000	0	0	479,000,000	479,000,000	〃	〃	
〃	平成30年 3月23日	296,900,000	0	0	296,900,000	296,900,000	0.20	令和10年 3月23日	
平成30年度 市場公募債	平成31年 2月20日	567,000,000	0	0	567,000,000	567,000,000	0.02	令和6年 2月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成30年度 市場公募債	平成31年 2月20日	円 283,000,000	円 0	円 0	円 283,000,000	円 283,000,000	年 % 0.02	令和6年 2月20日	
〃	〃	906,000,000	0	0	906,000,000	906,000,000	〃	〃	
〃	〃	3,053,000,000	0	0	3,053,000,000	3,053,000,000	〃	〃	
〃	〃	1,602,000,000	0	0	1,602,000,000	1,602,000,000	〃	〃	
〃	平成31年 3月22日	1,113,700,000	0	0	1,113,700,000	1,113,700,000	0.165	令和11年 3月22日	
令和元年度 市場公募債	令和2年 2月18日	440,000,000	0	0	440,000,000	440,000,000	0.001	令和7年 2月18日	
〃	〃	3,710,000,000	0	0	3,710,000,000	3,710,000,000	〃	〃	
〃	〃	1,216,000,000	0	0	1,216,000,000	1,216,000,000	〃	〃	
令和2年度 市場公募債	令和3年 3月19日	607,600,000	0	0	607,600,000	607,600,000	0.214	令和13年 3月19日	
計		28,383,100,000	0	0	28,383,100,000	28,383,100,000			

4 広島県水道用水供給事業決算書

令和2年度広島県水道用水供給事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

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 水道用水供給 事業収益	円 11,550,813,000	円 53,677,000	円 0	円 11,604,490,000	円 11,760,560,216	円 156,070,216	
第1項 営業収益	円 10,500,315,000	円 5,993,000	円 0	円 10,506,308,000	円 10,657,285,404	円 150,977,404	(うち、仮受消費税及び地方消費税 968,844,021円)
第2項 営業外収益	円 1,050,498,000	円 47,684,000	円 0	円 1,098,182,000	円 1,103,274,812	円 5,092,812	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,736,602円)

支 出

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 水道用水供給 事業費用	円 9,467,078,000	円 227,174,000	円 0	円 0	円 0	円 9,694,252,000	円 0	円 9,694,252,000	円 9,101,015,199	円 0	円 593,236,801	

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項 営業費用	8,804,765,000	△94,099,000	0	0	0	8,710,666,000	0	8,710,666,000	8,278,081,534	0	432,584,466	(うち、仮払消費税及び地方消費税289,495,869円)
第2項 営業外費用	659,313,000	310,758,000	0	0	0	970,071,000	0	970,071,000	812,545,423	0	157,525,577	
第3項 特別損失	0	10,515,000	0	0	0	10,515,000	0	10,515,000	10,388,242	0	126,758	
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

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 資本的収入	2,436,669,000	△323,367,000	2,113,302,000	150,737,326	0	2,264,039,326	2,109,520,392	△154,518,934	
第1項 出資金	1,041,900,000	△71,400,000	970,500,000	0	0	970,500,000	961,200,000	△9,300,000	

第2項	固定資産 売却代金	14,031,000	△14, 021,000	10,000	0	0	10,000	12,100	2,100	(うち、仮受消費税及び 地方消費税1,100円)
第3項	補助金	1,187, 994,000	△105, 896,000	1,082, 098,000	11,830,635	0	1,093, 928,635	1,046, 716,000	△47, 212,635	
第4項	工事負担金	39,644,000	△7,844,000	31,800,000	74,587,000	0	106,387,000	76,422,290	△29, 964,710	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 4,507,996円)
第5項	受託金	153,099,000	△124, 206,000	28,893,000	64,319,691	0	93,212,691	25,123,502	△68, 089,189	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 2,283,954円)
第6項	関連収入	1,000	0	1,000	0	0	1,000	46,500	45,500	

支 出

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			
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円		
第1款	資本的支出	8,730, 367,000	△964, 814,000	0	7,765, 553,000	613, 029,759	0	8,378, 582,759	7,145, 800,391	630, 533,661	0	630, 533,661	602, 248,707	
第1項	建設改良費	6,569, 410,000	△961, 114,000	0	5,608, 296,000	613, 029,759	0	6,221, 325,759	4,988, 545,132	630, 533,661	0	630, 533,661	602, 246,966	(うち、仮受消費税 及地方消費税 376,660,911円)
第2項	企業債償還 金	2,157, 257,000	0	0	2,157, 257,000	0	0	2,157, 257,000	2,157, 255,259	0	0	0	1,741	

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	繼 続 費 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 繰 越 額	合 計		
第 3 項 補助金返還 金	円 3, 700,000	円 △3, 700,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 5,036,279,999 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 288,440,828 円、減債積立金 111,784,000 円、建設改良積立金 1,752,015,000 円、過年度分損益勘定留保資金 847,224,212 円及び当年度分損益勘定留保資金 2,036,815,959 円で補填した。

令和2年度広島県水道用水供給事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	9,627,653,371	
	(2) その他営業収益	60,788,012	9,688,441,383
2	営業費用		
	(1) 取水、貯水及び導水費	1,346,562,495	
	(2) 浄水費	540,373,993	
	(3) 配水費	169,544,818	
	(4) 総係費	1,856,514,975	
	(5) 減価償却費	4,040,519,158	
	(6) 資産減耗費	35,070,226	7,988,585,665
	営業利益		1,699,855,718
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	3,797,713	
	(2) 負担金	14,658,897	
	(3) 長期前受金戻入	835,974,232	

(4) 退職給付引当金戻入益	51,276,507		
(5) 雑収益	<u>187,830,982</u>	1,093,538,331	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	410,923,727		
(2) 雑支出	<u>977,891</u>	<u>411,901,618</u>	<u>681,636,713</u>
経常利益			2,381,492,431
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>10,388,242</u>	<u>10,388,242</u>	<u>△ 10,388,242</u>
当年度純利益			2,371,104,189
前年度繰越利益剰余金			2,306,136,779
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,863,799,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>6,541,039,968</u></u>

令和2年度広島県水道用水供給事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

	剰余金											評 価 額 等	資本合計
	資本金	資本剰余金						利益剰余金					
		受贈財産 評価額	補助金	工 事 負担金	負 担 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 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		
前年度末残高	64,900, 188,115	162,400	3,333, 133,238	266, 318,384	145, 670,131	84, 805,040	3,830, 089,193	0	13,450, 201,550	5,654, 960,669	19,105, 162,219	33, 131,915	87,868, 571,442
前年度処分額	1,113, 174,000	0	0	0	0	0	0	111, 784,000	2,123, 865,890	△3,348, 823,890	△1,113, 174,000	0	0
議会の議決による処分額	1,113, 174,000	0	0	0	0	0	0	111, 784,000	2,123, 865,890	△3,348, 823,890	△1,113, 174,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	111, 784,000	0	△111, 784,000	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	2,123, 865,890	△2,123, 865,890	0	0	0
組入資本への組入	1,113, 174,000	0	0	0	0	0	0	0	0	△1,113, 174,000	△1,113, 174,000	0	0
処分後残高	66,013, 362,115	162,400	3,333, 133,238	266, 318,384	145, 670,131	84, 805,040	3,830, 089,193	111, 784,000	15,574, 067,440	2,306, 136,779	17,991, 988,219	33, 131,915	87,868, 571,442
当年度変動額	961, 200,000	0	0	0	0	0	0	△111, 784,000	△1,752, 015,000	4,234, 903,189	2,371, 104,189	12, 803,505	3,345, 107,694
減債積立金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	△111, 784,000	0	111, 784,000	0	0	0

	資本金	剰余金											評価差額等	資本合計
		資本剰余金						利益剰余金						
		受贈財産 評価額	補助金	工事 負担金	負担金	その他 資 余 金	資 余 金 合 計	減 債 積 立 金	建設改良 積立金	未処分 利益 余 金	利 余 金 合 計			
建設改良積立 金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	△1,752, 015,000	1,752, 015,000	0	0	0	
出資金の受入	961, 200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	961, 200,000	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,371, 104,189	2,371, 104,189	0	2,371, 104,189	
その他有価証 券評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12, 803,505	12, 803,505	
当年度末残高	66,974, 562,115	162,400	3,333, 133,238	266, 318,384	145, 670,131	84, 805,040	3,830, 089,193	0	13,822, 052,440	(当年度未処分 利益剰余金) 6,541 039,968	20,363 092,408	45, 935,420	91,213, 679,136	

令和2年度広島県水道用水供給事業剰余金処分計算書（案）

（単位 円）

	資本金	資本剰余金		未処分利益剰余金
当年度末残高	66,974,562,115	3,830,089,193		6,541,039,968
議会の議決による処分数額	1,863,799,000	0	△	4,234,903,189
減債積立金の積立	0	0	△	118,556,000
建設改良積立金の積立	0	0	△	2,252,548,189
組入資本金への組入	1,863,799,000	0	△	1,863,799,000
処分後残高	68,838,361,115	3,830,089,193		(繰越利益剰余金) 2,306,136,779

令和2年度広島県水道用水供給事業貸借対照表

(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

ア	土 地		19,064,629,473
イ	建 物	8,927,405,980	
	建物減価償却累計額	<u>△ 4,895,296,433</u>	4,032,109,547
ウ	構 築 物	97,184,482,880	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 55,682,413,549</u>	41,502,069,331
エ	機 械 及 び 装 置	44,052,660,068	
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 32,475,162,342</u>	11,577,497,726
オ	車 両 運 搬 具	13,132,235	
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 12,475,624</u>	656,611
カ	船 舶	101,792	
	船舶減価償却累計額	<u>△ 96,703</u>	5,089
キ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	237,736,952	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 211,473,236</u>	26,263,716

ク 建設仮勘定		<u>11,905,186,399</u>	
有形固定資産合計			88,108,417,892
(2) 無形固定資産			
ア ダム使用権		24,468,358,312	
イ 水利権		419,224,593	
ウ 電話加入権		<u>889,402</u>	
無形固定資産合計			24,888,472,307
(3) 投資その他の資産			
ア 投資有価証券		66,935,420	
イ 出資金		50,000,000	
ウ 破産更生債権等	2,692,071		
貸倒引当金	<u>△ 2,692,071</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>116,935,420</u>
固定資産合計			113,113,825,619
2 流動資産			
(1) 現金・預金		21,553,153,567	
(2) 未収金		992,798,920	
(3) 貯蔵品		72,124,394	

(4) その他流動資産	<u>35,000,000</u>	
流動資産合計		<u>22,653,076,881</u>
資産合計		<u>135,766,902,500</u>

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	<u>16,119,197,971</u>	
企業債合計	16,119,197,971	
(2) 受託金		129,052,040
(3) 引当金		
ア 退職給付引当金	<u>868,876,161</u>	
引当金合計		<u>868,876,161</u>
固定負債合計		17,117,126,172
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	<u>2,088,359,551</u>	
企業債合計	2,088,359,551	

(2)	未払金		2,696,834,997	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	<u>37,613,000</u>		
	引当金合計		37,613,000	
(4)	その他流動負債			
	ア 預り金	16,333,456		
	イ 預り有価証券	<u>35,000,000</u>		
	その他流動負債合計		<u>51,333,456</u>	
	流動負債合計			4,874,141,004
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		49,910,508,122	
	長期前受金収益化累計額		<u>△ 27,348,551,934</u>	
	繰延収益合計			<u>22,561,956,188</u>
	負債合計			44,553,223,364

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 繰入資本金		28,577,400,000	

イ	組入資本金		<u>38,397,162,115</u>	
	資本金合計			66,974,562,115
7	剰余金			
(1)	資本金剰余金			
	ア 受贈財産評価額	162,400		
	イ 補助金	3,333,133,238		
	ウ 工事負担金	266,318,384		
	エ 負担金	145,670,131		
	オ その他資本剰余金	<u>84,805,040</u>		
	資本剰余金合計		3,830,089,193	
(2)	利益剰余金			
	ア 建設改良積立金	13,822,052,440		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>6,541,039,968</u>		
	利益剰余金合計		<u>20,363,092,408</u>	
	剰余金合計			24,193,181,601
8	評価差額等			
(1)	その他有価証券評価差額		<u>45,935,420</u>	
	評価差額等合計			<u>45,935,420</u>

資 本 合 計

91,213,679,136

負 債 資 本 合 計

135,766,902,500

令和2年度広島県水道用水供給事業決算に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 16年から50年

構築物 38年から58年

機械及び装置 8年から16年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年から15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

ダム使用权 55年

水利権 20年

(3) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債務者の財政及び経営状況に応じた回収不能見込額を計上している。

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(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は、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。ただし、資産に係る控除対象外消費税については、長期前受金勘定と相殺している。

2 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

水道用水供給事業会計は、広島水道用水供給事業、広島西部地域水道用水供給事業及び沼田川水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも水道用水供給の業務を行っている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位 円）

区 分	広島水道用水供給事業	広島西部地域水道用水供給事業	沼田川水道用水供給事業	合 計
営業収益	5,277,170,173	2,163,536,826	2,247,734,384	9,688,441,383
営業費用	4,283,797,482	1,729,671,478	1,975,116,705	7,988,585,665
営業損益	993,372,691	433,865,348	272,617,679	1,699,855,718
経常損益	1,355,764,568	646,026,979	379,700,884	2,381,492,431
セグメント資産	79,382,473,271	27,668,550,920	28,715,878,309	135,766,902,500
セグメント負債	26,945,341,454	7,913,423,167	9,694,458,743	44,553,223,364
その他の項目				
一般会計繰入金	961,200,000	0	0	961,200,000
減価償却費	2,219,724,583	921,903,791	898,890,784	4,040,519,158

区 分	広島水道 用水供給事業	広島西部地域水道 用水供給事業	沼田川水道 用水供給事業	合 計
特別損失	3,085,891	0	7,302,351	10,388,242
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	4,024,435,847	205,696,105	387,925,629	4,618,057,581

3 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る。

(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 1,165,360円

1年超 2,468,510円

計 3,633,870円

4 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金の取崩し

退職給付引当金 63,958,823円は、当年度において、退職手当の支給及び過年度に企業会計に属した一般会計所属職員の退職手当負担金のため、取り崩した。

イ 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 35,821,000円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため、取り崩した。

広島県水道用水供給事業決算に関する附属書

令和2年度広島県水道用水供給事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

前年度に引き続き、広島水道用水供給水道、広島西部地域水道用水供給水道及び沼田川水道用水供給水道の経営を行うとともに、県営水道施設の強靱化対策などの建設改良事業を行った。

その概況は、次のとおりである。

ア 広島水道用水供給事業

この事業は、高瀬堰、土師ダム及び温井ダムで確保した日量264,000立方メートルの水源を基に、広島広域都市圏の東部地域、賀茂・竹原地域及び安芸灘地域の5市3町及び愛媛県の1市に給水するものであり、昭和49年度から順次給水している。

本年度は、6市3町に対し年間43,443,897立方メートル（1日平均119,024立方メートル）を給水した。

営業成績は、993,372,691円の営業利益を生じ、1,352,678,677円の純利益となった。

また、建設改良事業として、二期トンネル整備工事（矢野～二河工区）等の建設工事費4,324,554,496円（受託工事費を除く。）を執行した。

イ 広島西部地域水道用水供給事業

この事業は、魚切ダム及び弥栄ダムで確保した日量133,500立方メートルの水源を基に、広島西部地域の3市に給水するものであり、昭和51年度から順次給水している。

本年度は、3市に対し年間19,933,223立方メートル（1日平均54,612立方メートル）を給水した。

営業成績は、433,865,348円の営業利益を生じ、646,026,979円の純利益となった。

また、建設改良事業として、白ヶ瀬浄水場土砂災害対策工事等の建設工事費224,537,571円を執行した。

ウ 沼田川水道用水供給事業

この事業は、棕梨ダム、竜泉寺ダム及び福富ダムで確保した日量115,000立方メートルの水源を基に、賀茂地域、備後南部地域の4市及び愛媛県の1町に給水するものであり、昭和51年度から順次給水している。

本年度は、4市1町に対し年間19,094,576立方メートル（1日平均52,314立方メートル）を給水した。

営業成績は、272,617,679円の営業利益を生じ、372,398,533円の純利益となった。

また、建設改良事業として、宮浦浄水場緩速ろ過池ろ過砂補砂工事等の建設工事費414,060,063円（受託工事費を除く。）を執行した。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	事項
県第16号	令和2年3月17日	令和2年度広島県水道用水供給事業会計予算
臨追県第6号	令和2年5月29日	令和2年度広島県水道用水供給事業会計補正予算(第1号)
県第98号	令和2年12月16日	令和2年度広島県水道用水供給事業会計補正予算(第2号)
	令和2年12月16日	令和元年度広島県公営企業の決算の認定及び剰余金の処分の件
追県第16号	令和3年3月16日	令和2年度広島県水道用水供給事業会計補正予算(第3号)

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(令和3年3月31日現在)

区分	事務職員	技術職員	その他	計	会計年度任用職員
本庁	19人	12人	0人	31人	0人
地方機関	5	39	0	44	1
計	24	51	0	75	1

(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) 建設工事の概況 (1件金額70,000千円以上)

事業名	工事名	施工内容	本年度工事費 円	契約年月日	竣工(予定) 年 月 日	全計画に対 する進捗率 %	備考
広島水道用水供給事業	二期トンネル整備工事 (海田～矢野工区)	トンネル整備工事	1,291,396,540	平成28年11月30日	令和 5年 3月15日	57.4	
〃	二期トンネル整備工事 (矢野～二河工区)	トンネル整備工事	1,523,880,000	平成28年11月30日	令和 5年 3月15日	49.8	

(2) 改良工事の概況 (1件金額70,000千円以上)

事業名	工事名	施工内容	本年度工事費 円	契約年月日	竣工(予定) 年 月 日	全計画に対 する進捗率 %	備考
広島水道用水供給事業	東海田第1ポンプ所特別高圧受変電設備取替工事	受変電設備取替工事	617,162,320	平成30年 3月 1日	令和 2年 8月28日	100.0	
〃	音戸倉橋ライン管路更新工事(宇和木地区)その2	管路更新工事	124,947,000	令和 2年 1月29日	令和 2年12月28日	100.0	
〃	下為角接合井外土砂災害対策工事(その2)	土砂災害対策工事	110,539,000	令和 2年 3月30日	令和 2年11月30日	100.0	
広島西部地域水道用水供給事業	白ヶ瀬浄水場土砂災害対策工事	土砂災害対策工事	111,767,700	令和 2年 2月28日	令和 2年11月30日	100.0	

(3) 保存工事の概況 (1件金額70,000千円以上)

該当事項なし

3 業 務				
(1) 業 務 量				
事 項	前 年 度 実 績 量 (A)	本 年 度 実 績 量 (B)	比 較	
			(B) - (A)	(B) / (A)
1 総配水量 1日平均	m ³ 224,048	m ³ 225,950	m ³ 1,902	% 100.8
(1) 広島水道用水供給事業	117,409	119,024	1,615	101.4
(2) 広島西部地域水道用水供給事業	54,375	54,612	237	100.4
(3) 沼田川水道用水供給事業	52,264	52,314	50	100.1
2 給水対象団体数	件 17	件 17	件 0	% 100.0
(1) 広島水道用水供給事業	9	9	0	100.0
(2) 広島西部地域水道用水供給事業	3	3	0	100.0
(3) 沼田川水道用水供給事業	5	5	0	100.0
3 建設改良工事	円 4,014,226,505	円 4,988,275,632	円 974,049,127	% 124.3
(1) 広島水道用水供給事業	3,097,740,595	4,346,415,530	1,248,674,935	140.3
(2) 広島西部地域水道用水供給事業	50,025,284	224,537,571	174,512,287	448.8
(3) 沼田川水道用水供給事業	866,460,626	417,322,531	△ 449,138,095	48.2

(2) 事業収入に関する事項

区分	科 目	前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考
				(B) - (A)	(B) / (A)	
広島水道 用水供給 事業	営業 収益	給 水 収 益	5,170,660,692 ^円	5,216,382,161 ^円	45,721,469 ^円	100.9 [%]
		そ の 他 営 業 収 益	44,128,311	60,788,012	16,659,701	137.8
		計	5,214,789,003	5,277,170,173	62,381,170	101.2
	営 業 外 収 益	受取利息及び配当金	2,465,459	3,797,713	1,332,254	154.0
		負 担 金	27,191,785	14,338,897	△ 12,852,888	52.7
		長期前受金戻入	482,473,563	463,221,668	△ 19,251,895	96.0
		雑 収 益	116,333,508	115,766,397	△ 567,111	99.5
		計	628,464,315	597,124,675	△ 31,339,640	95.0
	小 計	5,843,253,318	5,874,294,848	31,041,530	100.5	
	広島 営業 収益	給 水 収 益	2,164,560,974	2,163,536,826	△ 1,024,148	100.0
計		2,164,560,974	2,163,536,826	△ 1,024,148	100.0	

区分	科 目		前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考	
					(B) - (A)	(B) / (A)		
西部 地域 水道 用水 供給 事業	営 業	負 担 金	33,168,697 ^円	150,000 ^円	△	33,018,697 ^円	0.5 [%]	
		長 期 前 受 金 戻 入	225,222,437	224,716,910	△	505,527	99.8	
	外 収 益	退職給付引当金戻入益	10,773,344	49,938,069		39,164,725	463.5	
		雑 収 益	1,085,021	2,063,997		978,976	190.2	
		計	270,249,499	276,868,976		6,619,477	102.4	
		小 計	2,434,810,473	2,440,405,802		5,595,329	100.2	
沼 田 川 水 道 用 水	営 業 収 益	給 水 収 益	2,253,117,300	2,247,734,384	△	5,382,916	99.8	
		計	2,253,117,300	2,247,734,384	△	5,382,916	99.8	
	営 業	補 助 金	8,530,757	0	△	8,530,757	0.0	
		負 担 金	390,000	170,000	△	220,000	43.6	
外 収	長 期 前 受 金 戻 入	130,952,238	148,035,654		17,083,416	113.0		
	退職給付引当金戻入益	13,511,725	1,338,438	△	12,173,287	9.9		

供給事業	益	雑収益	63,508,046	70,000,588		6,492,542	110.2	
		計	216,892,766	219,544,680		2,651,914	101.2	
	小計	2,470,010,066	2,467,279,064	△	2,731,002	99.9		
合計	営業収益	給水収益	9,588,338,966	9,627,653,371		39,314,405	100.4	
		その他営業収益	44,128,311	60,788,012		16,659,701	137.8	
		計	9,632,467,277	9,688,441,383		55,974,106	100.6	
	営業外	受取利息及び配当金	2,465,459	3,797,713		1,332,254	154.0	
		補助金	8,530,757	0	△	8,530,757	0.0	
		負担金	60,750,482	14,658,897	△	46,091,585	24.1	
	収益	長期前受金戻入	838,648,238	835,974,232	△	2,674,006	99.7	
		退職給付引当金戻入益	24,285,069	51,276,507		26,991,438	211.1	
		雑収益	180,926,575	187,830,982		6,904,407	103.8	
		計	1,115,606,580	1,093,538,331	△	22,068,249	98.0	

区分	科 目	前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考
				(B) - (A)	(B) / (A)	
	水道用水供給事業収益計	円 10,748,073,857	円 10,781,979,714	円 33,905,857	% 100.3	

(3) 事業費に関する事項

区分	科 目	前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考
				(B) - (A)	(B) / (A)	
広 島 水 道 用 水	営 業 費 用	取水、貯水及び導水費	円 872,330,426	円 892,153,134	円 19,822,708	% 102.3
		浄水費	418,640,417	423,271,082	4,630,665	101.1
		配水費	181,404,499	169,508,458	△ 11,896,041	93.4
		総係費	540,453,269	565,496,230	25,042,961	104.6
		減価償却費	2,263,303,502	2,219,724,583	△ 43,578,919	98.1
		資産減耗費	35,991,797	13,643,995	△ 22,347,802	37.9
		計	4,312,123,910	4,283,797,482	△ 28,326,428	99.3
	営業外費	支払利息及び企業債取扱諸費	264,900,245	233,842,820	△ 31,057,425	88.3
	雑支出	1,615,532	889,978	△ 725,554	55.1	

供 給 事 業	用	計	266,515,777	234,732,798	△	31,782,979	88.1	
	特別 損失	その他特別損失	0	3,085,891		3,085,891	—	
		計	0	3,085,891		3,085,891	—	
	業	小計	4,578,639,687	4,521,616,171	△	57,023,516	98.8	
広 島 西 部 地 域 水 道 用 水	営 業	取水、貯水及び導水費	143,046,094	142,372,716	△	673,378	99.5	
		浄水費	17,199,379	12,885,984	△	4,313,395	74.9	
		配水費	21,610	13,500	△	8,110	62.5	
		総係費	700,038,969	652,435,021	△	47,603,948	93.2	
	費	減価償却費	924,795,125	921,903,791	△	2,891,334	99.7	
		資産減耗費	1,478,999	60,466	△	1,418,533	4.1	
		計	1,786,580,176	1,729,671,478	△	56,908,698	96.8	
	営	支払利息及び企業債取扱諸費	76,130,132	64,684,163	△	11,445,969	85.0	

区分	科 目		前 年 度 決 算 額 (A)	本 年 度 決 算 額 (B)	比 較		備 考
					(B) - (A)	(B) / (A)	
供 給 事 業	業 外 費 用	雑 支 出	円 0	円 23,182	円 23,182	% -	
		計	76,130,132	64,707,345	△ 11,422,787	85.0	
	小 計	1,862,710,308	1,794,378,823	△ 68,331,485	96.3		
沼 田 川 水 道 用	営 業 費 用	取水、貯水及び導水費	323,255,018	312,036,645	△ 11,218,373	96.5	
		浄 水 費	93,943,356	104,216,927	10,273,571	110.9	
		配 水 費	22,860	22,860	0	100.0	
		総 係 費	635,369,419	638,583,724	3,214,305	100.5	
		減 価 償 却 費	868,516,361	898,890,784	30,374,423	103.5	
		資 産 減 耗 費	13,950,757	21,365,765	7,415,008	153.2	
	計	1,935,057,771	1,975,116,705	40,058,934	102.1		
水	営 業 外 費	支払利息及び企業債取扱諸費	124,654,677	112,396,744	△ 12,257,933	90.2	
	雑 支 出	0	64,731	64,731	-		

供 給 事 業	用	計	124,654,677	112,461,475	△	12,193,202	90.2	
	特別 損失	その他特別損失	11,361,524	7,302,351	△	4,059,173	64.3	
		計	11,361,524	7,302,351	△	4,059,173	64.3	
	業	小計	2,071,073,972	2,094,880,531		23,806,559	101.1	
合 費 用	業	取水、貯水及び導水費	1,338,631,538	1,346,562,495		7,930,957	100.6	
		浄水費	529,783,152	540,373,993		10,590,841	102.0	
		配水費	181,448,969	169,544,818	△	11,904,151	93.4	
	費	総係費	1,875,861,657	1,856,514,975	△	19,346,682	99.0	
		減価償却費	4,056,614,988	4,040,519,158	△	16,095,830	99.6	
		資産減耗費	51,421,553	35,070,226	△	16,351,327	68.2	
		計	8,033,761,857	7,988,585,665	△	45,176,192	99.4	
営	支払利息及び企業債取扱諸費	465,685,054	410,923,727	△	54,761,327	88.2		

区分	科 目		前年度決算額 (A)	本年度決算額 (B)	比 較		備 考	
					(B) - (A)	(B) / (A)		
計	業 外 費 用	雑 支 出	円 1,615,532	円 977,891	△	円 637,641	% 60.5	
		計	467,300,586	411,901,618	△	55,398,968	88.1	
	特 別 損 失	そ の 他 特 別 損 失	11,361,524	10,388,242	△	973,282	91.4	
		計	11,361,524	10,388,242	△	973,282	91.4	
水道用水供給事業費用計		8,512,423,967	8,410,875,525	△	101,548,442	98.8		

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件金額70,000千円以上)

契約年月日	契約金額	契約の相手方	契約内容
令和 2年10月13日	円 132,000,000	東芝インフラシステムズ(株)中国支社	埜田浄水場前処理施設整備(電気)工事
令和 2年10月23日	438,570,000	理水化学(株)広島支店	埜田浄水場前処理施設整備(機械)工事
令和 2年11月13日	75,445,700	旭鉄工(株)	埜田浄水場前処理施設整備(土木)工事(その2)
令和 3年 1月12日	215,600,000	(株)栗本	高陽取水場浸水対策工事(土木)その1
令和 3年 2月 1日	170,170,000	三興建設(株)	音戸倉橋ライン管路更新工事(宇和木地区)その3
令和 3年 2月 1日	211,200,000	三興建設(株)	音戸倉橋ライン管路更新工事(柿浦地区)その4

(2) 企業債及び借入金の概況

ア 企業債

借入先	当年度 当初未償還額	当年度借入額	当年度償還額	当年度末 現在未償還額	備考
財務省財政融資資金	円 11,129,590,558	円 0	円 892,887,398	円 10,236,703,160	
地方公共団体金融機構	9,006,322,223	0	1,264,367,861	7,741,954,362	

借入先	当年度 当初未償還額	当年度借入額	当年度償還額	当年度 現在未償還額	備考
株式会社広島銀行	円 228,900,000	円 0	円 0	円 228,900,000	
計	20,364,812,781	0	2,157,255,259	18,207,557,522	

イ 他会計借入金（長期）

該当事項なし

ウ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附 帯 事 項

該当事項なし

6 そ の 他

(1) 他会計補助金等の使途

ア 収益的収入

(ア) 営業外収益の雑収益のうち341,000円は、支払利息（課税仕入れ以外）に全額（特定収入以外）を充当した。

令和2年度広島県水道用水供給事業キャッシュ・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		2,371,104,189
減 価 償 却 費		4,040,568,890
固 定 資 産 除 売 却 損		45,488,093
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	26,770,290
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	701,000
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	917,401,265
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	△	3,797,713
支 払 利 息		410,923,727
未収金の増減額(△は増加)		18,475,920
未払金の増減額(△は減少)		134,989,175
たな卸資産の増減額(△は増加)	△	3,370,313
その他流動資産の増減額(△は増加)	△	2,000,000
その他流動負債の増減額(△は減少)		14,384,703
小 計		6,081,894,116
利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額		2,534,427

利 息 の 支 払 額	△	410,923,727
業務活動によるキャッシュ・フロー		<u>5,673,504,816</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	△	4,053,883,304
有形固定資産の売却による収入		11,000
国庫補助金による収入		106,839,243
一般会計補助金による収入		1,044,166,000
工事負担金による収入		89,405,470
工事受託金による収入		95,494,534
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	<u>2,717,967,057</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 企業債の償還による支出	△	2,157,255,259
他会計出資による収入		961,200,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	<u>1,196,055,259</u>

資 金 増 加 額		1,759,482,500
-----------	--	---------------

資 金 期 首 殘 高

19,793,671,067

資 金 期 末 殘 高

21,553,153,567

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考		
水道用水供給事業収益				円 10,781,979,714			
			営業収益		9,688,441,383		
			給水収益		9,627,653,371		
			その他営業収益		60,788,012		
			営業外収益	管理受託収益		60,788,012	
				受取利息及び配当金		1,093,538,331	
				預金利息		3,797,713	
				負担金		3,797,713	
				一般会計負担金		14,658,897	
				長期前受金戻入		14,658,897	
				退職給付引当金戻入益		835,974,232	
				雑収益		51,276,507	
				賃貸料		187,830,982	
その他雑収益		11,110,238					
		176,720,744					

収 益 合 計				10,781,979,714	
款	項	目	節	金 額	備 考
水道用水供給事業費用	営業費用	取水、貯水及び導水費		8,410,875,525	
				7,988,585,665	
				1,346,562,495	
			委託料	532,702,435	
			通信運搬費	1,163,300	
			手数料	73,912	
			賃借料	42,000	
			修繕費	38,369,551	
			動力費	292,854,281	
			負担金	481,357,016	
			浄水費	540,373,993	
			給料	47,437,500	予算額 47,439,000円
			手当	26,506,323	予算額 28,159,000円
			賞与引当金繰入額	5,305,000	予算額 5,305,000円
法定福利費	15,459,835	予算額 16,542,000円			
旅費	38,516				

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	361,036,721	
			被服費	155,690	
			備消耗品費	3,018,754	
			燃料費	271,660	
			光熱水費	1,856,337	
			通信運搬費	963,086	
			手数料	12,406	
			賃借料	1,298,771	
			修繕費	27,927,731	
			動力費	16,235,088	
			薬品費	32,850,575	
		配水費		169,544,818	
			給料	33,174,912	予算額 33,175,000円
			手当	21,937,499	予算額 22,029,000円
			賞与引当金繰入額	3,948,000	予算額 3,948,000円
			法定福利費	11,542,042	予算額 11,829,000円
			旅費	19,515	
			委託料	44,030,763	

			被 服 費	129,588	
			備 消 耗 品 費	1,444,215	
			燃 料 費	194,634	
			通 信 運 搬 費	8,073,433	
			手 数 料	234,673	
			賃 借 料	634,323	
			修 繕 費	29,189,900	
			動 力 費	13,373,260	
			薬 品 費	1,618,061	
		総 係 費		1,856,514,975	
			報 酬	2,277,000	予算額 4,800,000円
			給 料	147,324,216	予算額148,783,000円
			手 当	91,315,994	予算額 94,303,000円
			賞与引当金繰入額	17,706,000	予算額 17,706,000円
			法 定 福 利 費	58,391,027	予算額 63,986,000円
			旅 費	1,100,302	
			退 職 給 付 費	92,202,381	予算額 92,273,000円 実支出額 3,737,341円 引当金繰入額88,465,040円
			報 償 費	19,337	

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	1,122,223,213	
			公課費	41,000	
			被服費	43,586	
			備消耗品費	2,424,340	
			燃料費	32,056	
			光熱水費	35,900	
			印刷製本費	217,754	
			通信運搬費	1,559,586	
			手数料	159,749	
			賃借料	2,986,505	
			修繕費	1,539,390	
			食糧費	23,376	
			負擔金	242,738,629	
			保險料	9,976,634	
			交付金	62,177,000	
		減価償却費		4,040,519,158	
			有形固定資産減価償却費	3,147,798,489	

			無形固定資産減価償却費	892,720,669	
		資産減耗費		35,070,226	
	営業外費用		固定資産除却費	35,070,226	
				411,901,618	
		支払利息及び企業債取扱諸費		410,923,727	
			企業債利息	410,923,727	
		雑支出		977,891	
			その他雑支出	977,891	
	特別損失			10,388,242	
		その他特別損失		10,388,242	
	費用合計			8,410,875,525	

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	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	19,063,398,748	1,230,725	0	19,064,629,473	—	—	—	19,064,629,473	
建 物	8,837,534,125	92,690,490	2,818,635	8,927,405,980	158,405,767	2,677,704	4,895,296,433	4,032,109,547	
構 築 物	96,484,051,306	762,149,390	61,717,816	97,184,482,880	1,702,862,197	58,631,925	55,682,413,549	41,502,069,331	
機 械 及 び 装 置	43,833,799,222	926,065,651	707,204,805	44,052,660,068	1,280,171,384	665,033,625	32,475,162,342	11,577,497,726	
車 両 運 搬 具	13,944,735	0	812,500	13,132,235	372,334	771,875	12,475,624	656,611	
船 舶	101,792	0	0	101,792	0	0	96,703	5,089	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	234,914,042	3,464,860	641,950	237,736,952	6,036,539	581,484	211,473,236	26,263,716	
建 設 仮 勘 定	9,109,026,434	4,611,592,721	1,815,432,756	11,905,186,399	—	—	—	11,905,186,399	
計	177,576,770,404	6,397,193,837	2,588,628,462	181,385,335,779	3,147,848,221	727,696,613	93,276,917,887	88,108,417,892	

(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	年度末現在高	備考
ダ ム 使 用 権	25,287,144,689 ^円	0 ^円	0 ^円	818,786,377 ^円	24,468,358,312 ^円	
水 利 権	493,158,885	0	0	73,934,292	419,224,593	
電 話 加 入 権	889,402	0	0	—	889,402	
計	25,781,192,976	0	0	892,720,669	24,888,472,307	

(3) 投資その他の資産明細書

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	貸倒引当金	差引残高	備考
投資有価証券	54,131,915 ^円	12,803,505 ^円	0 ^円	66,935,420 ^円	— ^円	66,935,420 ^円	株式会社水みらい 広島普通株式
出 資 金	50,000,000	0	0	50,000,000	—	50,000,000	地方公共団体金融 機構出資金
破産更生債権等	2,692,071	0	0	2,692,071	2,692,071	0	損害賠償金等
計	106,823,986	12,803,505	0	119,627,491	2,692,071	116,935,420	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
平成4年度 政 府 債	平成5年 3月25日	円 293,000,000	円 17,248,994	円 256,165,966	円 36,834,034	円 293,000,000	年 % 4.40	令和5年 3月25日	
〃	〃	531,000,000	31,260,123	464,246,170	66,753,830	531,000,000	〃	〃	
〃	〃	183,000,000	10,773,263	159,994,442	23,005,558	183,000,000	〃	〃	
平成4年度 機 構 債	平成5年 3月26日	503,000,000	34,172,332	503,000,000	0	503,000,000	4.50	令和3年 3月20日	
〃	〃	110,000,000	7,439,943	110,000,000	0	110,000,000	4.45	〃	
〃	〃	1,162,000,000	78,942,843	1,162,000,000	0	1,162,000,000	4.50	〃	
〃	〃	232,000,000	15,761,393	232,000,000	0	232,000,000	〃	〃	
平成5年度 政 府 債	平成6年 3月23日	402,000,000	21,527,413	332,542,341	69,457,659	402,000,000	3.65	令和6年 3月1日	
〃	〃	284,000,000	15,208,420	234,930,411	49,069,589	284,000,000	〃	〃	
平成5年度 機 構 債	〃	495,000,000	30,277,566	463,576,380	31,423,620	495,000,000	3.75	令和4年 3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
平成5年度 機 構 債	平成6年 3月23日	円 207,000,000	円 12,609,458	円 193,919,676	円 13,080,324	円 207,000,000	年 % 3.70	令和4年 3月20日	
〃	〃	284,000,000	17,371,372	265,971,095	18,028,905	284,000,000	3.75	〃	
〃	〃	129,000,000	7,890,517	120,810,815	8,189,185	129,000,000	〃	〃	
平成6年度 政 府 債	平成7年 3月27日	55,000,000	3,009,738	41,477,066	13,522,934	55,000,000	4.65	令和7年 3月1日	
〃	〃	37,000,000	2,024,733	27,902,754	9,097,246	37,000,000	〃	〃	
〃	〃	309,000,000	16,909,259	233,025,700	75,974,300	309,000,000	〃	〃	
〃	〃	63,000,000	3,447,519	47,510,095	15,489,905	63,000,000	〃	〃	
平成6年度 機 構 債	〃	742,000,000	46,914,982	641,296,880	100,703,120	742,000,000	4.75	令和5年 3月20日	
〃	〃	220,000,000	13,862,732	190,265,576	29,734,424	220,000,000	4.70	〃	
〃	〃	12,000,000	758,733	10,371,379	1,628,621	12,000,000	4.75	〃	
〃	〃	43,000,000	2,709,534	37,188,273	5,811,727	43,000,000	4.70	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成6年度 機 構 債	平成7年 3月27日	円 194,000,000	円 12,266,181	円 167,670,613	円 26,329,387	円 194,000,000	年 % 4.75	令和5年 3月20日	
〃	〃	26,000,000	1,643,921	22,471,320	3,528,680	26,000,000	〃	〃	
〃	〃	37,000,000	2,339,427	31,978,417	5,021,583	37,000,000	〃	〃	
〃	〃	179,000,000	11,317,765	154,706,391	24,293,609	179,000,000	〃	〃	
平成7年度 政 府 債	平成8年 3月14日	499,000,000	24,221,534	365,857,475	133,142,525	499,000,000	3.15	令和8年 3月1日	
〃	〃	222,000,000	10,775,913	162,766,251	59,233,749	222,000,000	〃	〃	
平成7年度 機 構 債	平成8年 3月22日	1,147,000,000	63,089,833	945,054,902	201,945,098	1,147,000,000	3.25	令和6年 3月20日	
〃	〃	443,000,000	24,287,802	365,334,133	77,665,867	443,000,000	3.20	〃	
〃	〃	125,000,000	6,875,527	102,992,034	22,007,966	125,000,000	3.25	〃	
〃	〃	247,000,000	13,541,958	203,696,459	43,303,541	247,000,000	3.20	〃	
〃	〃	101,000,000	5,555,426	83,217,564	17,782,436	101,000,000	3.25	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成7年度 機 構 債	平成8年 3月22日	円 183,000,000	円 10,033,110	円 150,916,810	円 32,083,190	円 183,000,000	年 % 3.20	令和6年 3月20日	
平成7年度 政 府 債	平成8年 3月25日	311,000,000	15,295,171	226,288,268	84,711,732	311,000,000	3.40	令和8年 3月1日	
平成8年度 政 府 債	平成9年 1月31日	563,000,000	26,578,154	402,319,008	160,680,992	563,000,000	2.90	令和8年 9月25日	
〃	平成9年 3月25日	235,000,000	10,886,492	162,923,372	72,076,628	235,000,000	2.80	令和9年 3月1日	
〃	〃	227,000,000	10,515,888	157,377,045	69,622,955	227,000,000	〃	〃	
平成8年度 機 構 債	平成9年 3月28日	1,097,000,000	57,294,902	850,588,367	246,411,633	1,097,000,000	2.90	令和7年 3月20日	
〃	〃	954,000,000	49,685,102	740,583,197	213,416,803	954,000,000	2.85	〃	
〃	〃	17,000,000	887,888	13,181,407	3,818,593	17,000,000	2.90	〃	
〃	〃	169,000,000	8,801,658	131,193,460	37,806,540	169,000,000	2.85	〃	
〃	〃	44,000,000	2,298,063	34,116,580	9,883,420	44,000,000	2.90	〃	
〃	〃	450,000,000	23,436,369	349,331,698	100,668,302	450,000,000	2.85	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成9年度 政 府 債	平成10年 3月25日	円 460,000,000	円 20,195,953	円 306,173,232	円 153,826,768	円 460,000,000	年 % 2.10	令和10年 3月1日	
〃	〃	1,279,000,000	56,153,528	851,294,702	427,705,298	1,279,000,000	〃	〃	
〃	〃	604,000,000	26,518,163	402,018,765	201,981,235	604,000,000	〃	〃	
平成9年度 機 構 債	〃	1,424,000,000	69,860,493	1,050,821,625	373,178,375	1,424,000,000	2.20	令和8年 3月20日	
〃	〃	685,000,000	33,521,774	506,203,882	178,796,118	685,000,000	2.15	〃	
〃	〃	24,000,000	1,177,424	17,710,478	6,289,522	24,000,000	2.20	〃	
〃	〃	101,000,000	4,942,626	74,637,361	26,362,639	101,000,000	2.15	〃	
〃	〃	69,000,000	3,385,094	50,917,621	18,082,379	69,000,000	2.20	〃	
〃	〃	292,000,000	14,289,574	215,783,261	76,216,739	292,000,000	2.15	〃	
平成10年度 政 府 債	平成10年 9月25日	1,065,000,000	45,631,188	696,994,191	368,005,809	1,065,000,000	1.70	令和10年 9月1日	
平成10年度 機 構 債	平成11年 3月24日	1,466,000,000	70,082,182	1,013,321,930	452,678,070	1,466,000,000	2.10	令和9年 3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成10年度 機 構 債	平成11年 3月24日	円 428,000,000	円 20,460,555	円 295,840,237	円 132,159,763	円 428,000,000	年 % 2.10	令和9年 3月20日	
〃	〃	81,000,000	3,872,207	55,988,455	25,011,545	81,000,000	〃	〃	
〃	〃	181,000,000	8,652,711	125,110,006	55,889,994	181,000,000	〃	〃	
〃	〃	231,000,000	11,042,963	159,670,784	71,329,216	231,000,000	〃	〃	
〃	〃	343,000,000	16,397,127	237,086,918	105,913,082	343,000,000	〃	〃	
平成10年度 政 府 債	平成11年 3月25日	158,000,000	6,793,459	98,226,980	59,773,020	158,000,000	〃	令和11年 3月1日	
平成11年度 政 府 債	平成11年 7月21日	695,000,000	29,795,665	434,032,259	260,967,741	695,000,000	2.00	令和11年 3月25日	
〃	平成11年 11月30日	927,000,000	39,348,361	558,948,065	368,051,935	927,000,000	〃	令和11年 9月25日	
〃	平成12年 1月31日	368,000,000	15,620,492	221,890,925	146,109,075	368,000,000	〃	〃	
平成11年度 機 構 債	平成12年 3月22日	1,091,000,000	50,920,256	704,718,822	386,281,178	1,091,000,000	〃	令和10年 3月20日	
〃	〃	373,000,000	17,409,034	240,935,033	132,064,967	373,000,000	〃	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成11年度 機 構 債	平成12年 3月22日	円 69,000,000	円 3,220,438	円 44,569,750	円 24,430,250	円 69,000,000	年 % 2.00	令和10年 3月20日	
〃	〃	459,000,000	21,422,912	296,485,737	162,514,263	459,000,000	〃	〃	
平成11年度 政 府 債	平成12年 3月24日	104,000,000	4,370,779	60,490,080	43,509,920	104,000,000	〃	令和12年 3月1日	
平成12年度 政 府 債	平成12年 11月30日	560,000,000	23,335,276	312,216,449	247,783,551	560,000,000	2.10	令和12年 9月25日	
〃	平成12年 12月25日	717,000,000	29,834,812	401,891,034	315,108,966	717,000,000	2.00	〃	
平成12年度 機 構 債	平成13年 3月22日	589,000,000	26,773,699	357,682,696	231,317,304	589,000,000	1.70	令和11年 3月20日	
〃	〃	695,000,000	31,556,550	422,979,671	272,020,329	695,000,000	1.65	〃	
〃	〃	188,000,000	8,536,161	114,417,522	73,582,478	188,000,000	〃	〃	
〃	〃	319,000,000	14,484,230	194,144,626	124,855,374	319,000,000	〃	〃	
平成12年度 政 府 債	平成13年 3月26日	258,000,000	10,584,196	142,341,212	115,658,788	258,000,000	1.60	令和13年 3月1日	
平成13年度 政 府 債	平成13年 12月27日	438,000,000	17,866,337	227,281,206	210,718,794	438,000,000	2.00	令和13年 9月25日	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成13年度 政 府 債	平成14年 2月21日	円 1,592,000,000	円 64,992,660	円 816,399,817	円 775,600,183	円 1,592,000,000	年 % 2.20	令和13年 9月25日	
平成13年度 機 構 債	平成14年 3月22日	479,000,000	21,352,572	264,267,852	214,732,148	479,000,000	〃	令和12年 3月20日	
〃	〃	159,000,000	7,146,766	87,128,550	71,871,450	159,000,000	〃	〃	
〃	〃	705,000,000	31,688,489	386,324,704	318,675,296	705,000,000	〃	〃	
平成14年度 政 府 債	平成14年 6月28日	1,218,000,000	48,782,665	608,405,184	609,594,816	1,218,000,000	2.10	令和14年 3月25日	
〃	平成15年 1月31日	13,000,000	520,870	6,415,528	6,584,472	13,000,000	1.50	令和14年 9月25日	
〃	平成15年 3月25日	18,000,000	717,327	8,688,005	9,311,995	18,000,000	1.20	令和15年 3月1日	
平成14年度 機 構 債	平成15年 3月28日	359,000,000	15,746,927	190,720,974	168,279,026	359,000,000	〃	令和13年 3月20日	
〃	〃	350,000,000	15,352,157	185,939,669	164,060,331	350,000,000	〃	〃	
〃	〃	401,000,000	17,589,186	213,033,735	187,966,265	401,000,000	〃	〃	
〃	〃	17,000,000	745,676	9,031,358	7,968,642	17,000,000	〃	〃	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成14年度 機 構 債	平成15年 3月28日	55,000,000	2,412,482	29,219,090	25,780,910	55,000,000	1.20	令和13年 3月20日	
平成15年度 政 府 債	平成15年 8月25日	430,000,000	17,113,266	204,886,884	225,113,116	430,000,000	1.40	令和15年 3月25日	
〃	平成15年 10月31日	363,000,000	14,271,042	161,257,154	201,742,846	363,000,000	1.80	令和15年 9月25日	
〃	平成16年 3月25日	381,000,000	14,786,981	159,422,630	221,577,370	381,000,000	2.00	令和16年 3月1日	
〃	〃	66,000,000	2,561,524	27,616,519	38,383,481	66,000,000	〃	〃	
〃	〃	432,000,000	16,766,341	180,762,669	251,237,331	432,000,000	〃	〃	
平成15年度 機 構 債	平成16年 3月30日	354,000,000	15,270,882	165,501,055	188,498,945	354,000,000	1.90	令和14年 3月20日	
〃	〃	418,000,000	18,031,720	195,422,149	222,577,851	418,000,000	〃	〃	
〃	〃	340,000,000	14,666,949	158,955,817	181,044,183	340,000,000	〃	〃	
平成16年度 政 府 債	平成17年 1月31日	452,000,000	17,324,983	178,967,970	273,032,030	452,000,000	2.10	令和16年 9月25日	
平成16年度 機 構 債	平成17年 3月30日	507,000,000	21,381,875	212,335,466	294,664,534	507,000,000	〃	令和15年 3月20日	