

議案第 57 号

令和 5 年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、令和 5 年度里庄町水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、令和 5 年度里庄町水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

令和 6 年 9 月 2 日提出

里庄町長 加藤 泰久

令和5年度

里庄町水道事業会計決算報告書

里 庄 町

令和5年度里庄町

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当 初 予算額	補 正 予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	277,554,000	0	0
第1項 営業収益	263,438,000	0	0
第2項 営業外収益	14,115,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

営業外収益のうち消費税及び地方消費税還付予定額は、2,035,169円である。

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
第1款 水道事業費用	272,970,000	△ 5,023,000	0	0	0	267,947,000
第1項 営業費用	266,655,000	△ 5,023,000	0	0	0	261,632,000
第2項 営業外費用	4,314,000	0	0	0	0	4,314,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当 初 予算額	補 正 予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	27,740,000	0	27,740,000	0	0
第1項 工事負担金	18,500,000	0	18,500,000	0	0
第2項 他会計からの出資金	1,240,000	0	1,240,000	0	0
第3項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継 続 費 通次繰越額
第1款 資本的支出	146,032,000	206,000	0	146,238,000	86,380,000	0
第1項 建設改良費	142,794,000	206,000	0	143,000,000	86,380,000	0
第2項 企業債償還金	3,238,000	0	0	3,238,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 94,222,736円は、過年度分損益勘定留保資金 75,396,139円、建

水道事業決算報告書

(単位:円)

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
277,554,000	260,928,504	△ 16,625,496	うち仮受消費税及び地方消費税 22,272,769
263,438,000	245,677,527	△ 17,760,473	22,272,566
14,115,000	15,241,544	1,126,544	0
1,000	9,433	8,433	203

地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	合 計	決算額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不用額	備 考
15,060,000	283,007,000	231,456,480	10,000,000	41,550,520	うち仮払消費税及び地方消費税 15,372,858
15,060,000	276,692,000	231,242,505	10,000,000	35,449,495	15,372,858
0	4,314,000	213,975	0	4,100,025	0
0	1,000	0	0	1,000	0
0	2,000,000	0	0	2,000,000	0

合 計	決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
27,740,000	19,498,816	△ 8,241,184	うち仮受消費税及び地方消費税 388,000
18,500,000	8,985,386	△ 9,514,614	388,000
1,240,000	1,240,000	0	0
8,000,000	9,273,430	1,273,430	0

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
232,618,000	113,721,552	93,740,000	0	93,740,000	25,156,448	うち仮払消費税及び地方消費税 9,214,597
229,380,000	110,483,993	93,740,000	0	93,740,000	25,156,007	9,214,597
3,238,000	3,237,559	0	0	0	441	0

設改良積立金 10,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,826,597円で補填した。

不課税収入及び特定収入の使途について

特定収入の判定を要する収入

- 1 他会計負担金（消火栓維持負担金）500,000円は、人件費等の課税支出以外の支出に使途を特定した。
- 2 一般会計補助金（児童手当）420,000円は、人件費等の課税支出以外の支出に使途を特定した。
- 3 負担区分に基づく手数料（工事業者登録手数料）160,200円は、人件費等の課税支出以外の支出に使途を特定した。
- 4 負担区分に基づく補償金1,000,000円は、人件費等の課税支出以外の支出に使途を特定した。
- 5 過年度損益修正益7,200円は、人件費等の課税支出以外の支出に使途を特定した。

令和5年度里庄町水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	211,168,881		
(2) 受託工事収益	9,435,410		
(3) その他営業収益	<u>2,800,670</u>	223,404,961	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	127,537,100		
(2) 配水及び給水費	16,313,060		
(3) 受託工事費	9,435,410		
(4) 総係費	10,455,532		
(5) 減価償却費	49,318,726		
(6) 資産減耗費	2,431,599		
(7) その他営業費用	<u>378,220</u>	<u>215,869,647</u>	
営業利益			7,535,314
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	249,061		
(2) 有価証券利子	0		
(3) 長期前受金戻入	13,912,008		
(4) 他会計補助金	420,000		
(5) 雑収益	<u>663,626</u>	15,244,695	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	213,975		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>213,975</u>	<u>15,030,720</u>
経常利益			22,566,034
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>9,230</u>	9,230	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	9,230
当年度純利益			<u>22,575,264</u>
前年度繰越利益剰余金			51,679
その他未処分利益剰余金変動額			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>32,626,943</u></u>

令和5年度里庄町水
(令和5年4月1日から)

	資本金				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			国庫補助金	工事負担金	受贈財産 評価額
前年度末残高	1,100,999,020	0	0	16,911,289	36,741,752
前年度処分額	23,402,651	0	0	0	0
議会の議決による処分額	23,402,651	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金へ組入	23,402,651	0	0	0	0
処分後残高	1,124,401,671	0	0	16,911,289	36,741,752
当年度変動額	1,240,000	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0
特定収入にかかる消費税控除	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	1,240,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,125,641,671	0	0	16,911,289	36,741,752

道事業剰余金計算書

令和6年3月31日まで)

(単位:円)

剰 余 金						資本合計
		利益剰余金				
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	
520,551	54,173,592	0	40,000,000	30,954,330	70,954,330	1,226,126,942
0	0	0	7,500,000	△ 30,902,651	△ 23,402,651	0
0	0	0	7,500,000	△ 30,902,651	△ 23,402,651	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	7,500,000	△ 7,500,000	0	0
0	0	0	0	△ 23,402,651	△ 23,402,651	0
520,551	54,173,592	0	47,500,000	(繰越利益剰余金) 51,679	47,551,679	1,226,126,942
0	0	0	△ 10,000,000	32,575,264	22,575,264	23,815,264
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,240,000
0	0	0	0	22,575,264	22,575,264	22,575,264
520,551	54,173,592	0	37,500,000	(当年度未処分利益剰余金) 32,626,943	70,126,943	1,249,942,206

令和5年度里庄町水道事業貸借対照表

(令和6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		8,780,477	
ロ 建 物	35,681,187		
同 減 価 償 却 累 計 額	21,479,702	14,201,485	
ハ 構 築 物	2,442,207,246		
同 減 価 償 却 累 計 額	1,134,821,481	1,307,385,765	
ニ 機 械 及 び 装 置	78,162,798		
同 減 価 償 却 累 計 額	57,677,154	20,485,644	
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	28,932,757		
同 減 価 償 却 累 計 額	17,176,508	11,756,249	
ヘ 車 両 運 搬 具	948,000		
同 減 価 償 却 累 計 額	213,300	734,700	
ト 建 設 仮 勘 定		6,078,346	
有 形 固 定 資 産 合 計			1,369,422,666

(2) 投 資

イ 出 資 金	3,461,295		
投 資 合 計		3,461,295	
固 定 資 産 合 計			1,372,883,961

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	238,293,799		
(2) 貯 蔵 品	4,770,455		
(3) 未 収 金	42,292,317		
貸 倒 引 当 金	△ 282,435		
(4) 前 払 金	32,824,000		
流 動 資 産 合 計			317,898,136
資 産 合 計			1,690,782,097

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	1,990,809	
(2) 修繕引当金	10,300,000	
固定負債合計		12,290,809

4 流動負債

(1) 企業債	1,924,809	
(2) 預り金	16,213,366	
(3) 預り保証金	300,000	
(4) 未払金	24,952,317	
(5) 賞与等引当金	483,000	
流動負債合計		43,873,492

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	8,176,000		
同 収益化累計額	7,767,200	408,800	
ロ 工事負担金	423,494,422		
同 収益化累計額	254,509,753	168,984,669	
ハ 受贈財産評価額	188,183,292		
同 収益化累計額	134,918,847	53,264,445	
ニ その他長期前受金	199,630,690		
同 収益化累計額	49,080,694	150,549,996	
ホ 補償金	7,491,000		
同 収益化累計額	168,547	7,322,453	
長期前受金合計			380,530,363
(2) 建設仮勘定長期前受金		4,145,227	
建設仮勘定長期前受金合計			4,145,227
繰延収益合計			384,675,590
負債合計			440,839,891

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金
 イ 繰 入 資 本 金
 ロ 組 入 資 本 金
 自 己 資 本 金 合 計
 資 本 金 合 計

64,292,449

1,061,349,222

1,125,641,671

1,125,641,671

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
 イ 工 事 負 担 金
 ロ 受 贈 財 産 評 価 額
 ハ その他 資 本 剰 余 金
 資 本 剰 余 金 合 計
 (2) 利 益 剰 余 金
 イ 減 債 積 立 金
 ロ 建 設 改 良 積 立 金
 ハ その他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額
 ニ 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金
 ホ 当 年 度 純 利 益
 利 益 剰 余 金 合 計
 剰 余 金 合 計
 資 本 合 計
 負 債 資 本 合 計

16,911,289

36,741,752

520,551

54,173,592

0

37,500,000

10,000,000

51,679

22,575,264

70,126,943

124,300,535

1,249,942,206

1,690,782,097

I 重要な会計方針

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券 償却原価法(定額法)
- 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法
- 3 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	33～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
工具器具及び備品	3～15年
車両運搬具	3～4年
- 4 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。
 - (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及び当該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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)を計上している。
 - (3) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。
- 5 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方式により行っている。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

- 1 重要な非資金取引
 - (1) 受贈財産の評価額
当年度に受け入れた資産の額は、1,183,800円である。

III 貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産等
該当する資産はない。
- 2 企業債の償還に係る一般会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、一般会計が負担する額は0円である。
- 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

令和5年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として700,722円を支給することとなったため、賞与等引当金468,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金13,403円を取り崩した。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

当該事項はない。

令和5年度里庄町水道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	1,125,641,671	54,173,592	32,626,943
議会の議決による処分額			△32,612,008
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			△ 8,700,000
資本金へ組入	23,912,008		△ 23,912,008
処分後残高	1,149,553,679	54,173,592	(繰越利益剰余金) 14,935

令和5年度 里庄町水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

1) 業務量について

本年度末における給水件数は4,363件で前年度に比べ5件増加し、給水人口は10,635人で行政区域内人口10,933人(外国人含む)に対する普及率は97.3%となります。

一方、年間配水量は1,267,269 m^3 と前年度に比べ約45千 m^3 減少し、有収水量も1,243,775 m^3 で約58千 m^3 減少しています。有収率は98.2%で、前年度に比べ約1.0%減少しています。

2) 経営成績について

収益的収入は238,658千円で前年度に比べ13,578千円(5.4%)減少しています。主な収入である給水収益は211,168千円となっています。

一方、収益的支出は216,084千円で前年度に比べ15,250千円(6.6%)減少しています。主な内訳は原水及び浄水費が127,537千円(3.4%減)、配水及び給水費が16,313千円(9.4%減)、受託工事費が9,435千円(28.6%減)、総係費が10,456千円(33.2%減)、減価償却費が49,319千円(3.2%減)、営業外費用が214千円(32.9%減)となっています。

以上の結果、収益的収支において22,575千円の当年度純利益を計上することができました。

次に資本的収支では、収入は工事負担金、他会計からの出資金及び補償金の合計19,111千円、支出は104,507千円で、内訳は建設改良費101,269千円、企業債元金の償還金3,238千円となっています。

3) 建設改良工事について

本年度に実施した主な建設改良工事は、下水道工事に関連した配水管布設替工事、一般国道2号玉島・笠岡道路改築事業に伴う配水管移設工事です。

以上、本年度の決算の概要を述べましたが、引き続き経費節減に努め、水道事業ビジョン・経営戦略に基づいて施設の適切な維持管理と計画的な設備投資を行い、持続的経営が可能となるよう努力したいと考えています。

(2)経営指標に関する事項

ア 損益情報に着目した経営指標

経常収支比率	料金回収率	経営の状況
110.45%	109.78%	経常収支比率とは、給水収益等の収益で維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを、料金回収率とは、給水収益で給水に係る費用がどの程度賄えているかを表す指標である。ともに100%を超えており、経営状況は健全と言える。

イ 資産情報に着目した経営指標

有形固定資産 減価償却率	管路経年化率	管路更新率	経営の状況
47.62%	37.06%	1.91%	毎年、下水道工事や道路整備工事に合わせて老朽管路の更新工事を行っている。未だ管路経年化率は高いため、今後も計画的に老朽管路の更新をしていく必要がある。

(3)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53号	令和5年度里庄町水道事業会計補正予算(第1号)	R5.9.1	R5.9.15
議案第73号	令和5年度里庄町水道事業会計補正予算(第2号)	R5.12.1	R5.12.8
議案第22号	令和6年度里庄町水道事業会計予算	R6.3.1	R6.3.15

(4)議会認定事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第62号	令和4年度里庄町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	R5.9.1	R5.9.15

(5)職員に関する事項

(単位:人)

区 分	令和5年3月31日 現 在	令和5年度中の異動		令和6年3月31日 現 在
		増	減	
損益勘定所属職員	2	0	0	2
資本勘定所属職員	1	0	0	1
計	3	0	0	3

(6)給与改定について

一般会計と同様

(7)料金その他、供給条件の設定、変更に関する事項

特になし

2. 工 事

(1) 建設工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
グリーンcrest北地区消火栓 新設工事	消火栓 φ 75 1 基	900,000	R5.8.18	R5.10.31
古井配水池簡易仕切弁設置 工事	簡易仕切弁 φ 150 1 基 HITSVP φ 50 2.6 m	1,000,000	R6.1.22	R6.2.8
金山地区配水管布設工事	HPPE φ 150 28.0 m	420,000	R5.5.9	R5.5.23

(2) 改良工事

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費 (単位:円)	着工年月日	竣工年月日
令和4年度下水関連配水管等 布設替(狹田・安広・西平井)工事	GX.DCIP φ 100~200 242.9 m HPPE φ 75~150 1280.9 m HITSVP φ 50~200 5.5 m	68,200,000	R4.8.18	R5.10.13
本村地区配水管布設替工事	HPPE φ 75 99.4 m HITSVP φ 50 0.7 m	2,450,000	R5.7.3	R5.8.31
一般国道2号玉島・笠岡道路改築 事業に伴う配水管移設工事	HPPE φ 150 125.8 m	6,225,000	R5.7.10	R5.11.13
一般国道2号玉島・笠岡道路改築 事業に伴う配水管移設工事	HPPE φ 75 74.2 m HIRRVP φ 75 1.6 m	1,130,000	R5.10.12	R5.12.7
笹山ポンプ室1号ポンプ取替 工事	ポンプ 1 基	574,000	R5.6.14	R5.6.22
笹山ポンプ室2号ポンプ取替 工事	ポンプ 1 基	574,000	R5.10.17	R5.10.20
大原東ポンプ室1号インバーター 取替工事	インバーター 1 基	1,500,000	R5.11.7	R6.3.8

3. 業 務

(1)業務量

事 項		令和5年度	令和4年度	比 較	
				増 減	比 率
計 画 給 水 人 口	(人)	11,200	11,200	0	100.0%
年 度 末 給 水 人 口	(人)	10,635	10,711	△ 76	99.3%
年 度 末 給 水 戸 数	(戸)	4,363	4,358	5	100.1%
計画給水人口に対する 普及率	(%)	95.0	95.6	△ 0.6	99.4%
年 間 総 配 水 量	(m ³)	1,267,269	1,312,226	△ 44,957	96.6%
一 日 最 大 配 水 量	(m ³)	4,091	4,162	△ 71	98.3%
一 日 平 均 配 水 量	(m ³)	3,462	3,595	△ 133	96.3%
1 人 1 日 最 大 配 水 量	(ℓ)	385	389	△ 4	99.0%
1 人 1 日 平 均 配 水 量	(ℓ)	326	336	△ 10	97.0%
年 間 給 水 量 (有 収 水 量)	(m ³)	1,243,775	1,301,489	△ 57,714	95.6%
有 収 率	(%)	98.2	99.2	△ 1.0	99.0%

(2)配水量・給水量

(単位:m³)

月	令和5年度				令和4年度			
	配 水 量		有収水量	有収率	配 水 量		有収水量	有収率
4	102,707	207,935	203,637	97.93%	107,366	216,174	216,033	99.93%
5	105,228				108,808			
6	106,519	218,699	215,099	98.35%	113,330	228,297	225,624	98.83%
7	112,180				114,967			
8	107,475	215,534	211,386	98.08%	114,053	223,620	223,516	99.95%
9	108,059				109,567			
10	111,219	217,032	210,933	97.19%	112,327	219,614	217,973	99.25%
11	105,813				107,287			
12	105,570	206,160	203,975	98.94%	108,460	214,277	211,798	98.84%
1	100,590				105,817			
2	97,254	201,909	198,745	98.43%	99,918	210,244	206,545	98.24%
3	104,655				110,326			
計	1,267,269		1,243,775	98.15%	1,312,226		1,301,489	99.18%

(3)事業収入に関する事項

(単位:円)

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 収 益	238,649,656	252,236,528	△ 13,586,872	94.6%
営 業 収 益	223,404,961	238,117,017	△ 14,712,056	93.8%
給 水 収 益	211,168,881	220,701,079	△ 9,532,198	95.7%
営 業 外 収 益	15,244,695	14,119,511	1,125,184	108.0%

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{211,168,881 \text{ 円}}{1,243,775 \text{ m}^3} = 169 \text{ 円 } 78 \text{ 銭}$$

(4)事業費用に関する事項

(単位:円)

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
経 常 費 用	216,083,622	231,334,156	△ 15,250,534	93.4%
営 業 費 用	215,869,647	231,015,305	△ 15,145,658	93.4%
営 業 外 費 用	213,975	318,851	△ 104,876	67.1%

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{192,357,984 \text{ 円}}{1,243,775 \text{ m}^3} = 154 \text{ 円 } 66 \text{ 銭}$$

(5)費用構成表

科 目			経常費用(A)		費用構成比		経常費用－(受託工事費＋材料売却原価)－ 長期前受金戻入(B)		給水原価	
			(千円)		(%)		(千円)		(円.銭)	
			5年度	4年度	5年度	4年度	5年度	4年度	5年度	4年度
1人	常勤職員	(1) 基 本 給	3,002	6,770	1.4	2.9	3,002	6,770	2.41	5.20
		(2) 手 当	2,494	3,485	1.2	1.5	2,494	3,485	2.00	2.68
		(3) 法定福利費	1,362	3,223	0.6	1.4	1,362	3,223	1.10	2.48
		計	6,858	13,478	3.2	5.8	6,858	13,478	5.51	10.36
件費	会計年度職員	(1) 報 酬	1,631	0	0.8	0.0	1,631	0	1.31	0.0
		(2) 手 当	180	0	0.1	0.0	180	0	0.14	0.0
		(3) 法定福利費	270	0	0.1	0.0	270	0	0.22	0.0
		計	2,081	0	1.0	0.0	2,081	0	1.67	0.0
2	支 払 利 息		214	319	0.1	0.1	214	319	0.17	0.25
3	減 価 償 却 費		49,319	50,928	22.8	22.0	35,407	37,525	28.48	28.83
4	動 力 費		2,048	2,358	0.9	1.0	2,048	2,358	1.65	1.81
5	修 繕 費		4,370	6,193	2.0	2.7	4,370	6,193	3.51	4.76
6	材 料 費		1,346	1,513	0.6	0.7	1,346	1,513	1.08	1.16
7	薬 品 費		78	75	0.0	0.0	78	75	0.06	0.06
8	受 水 費		126,727	131,223	58.7	56.8	126,727	131,223	101.89	100.83
9	そ の 他		23,043	25,247	10.7	10.9	13,229	11,379	10.64	8.73
合 計			216,084	231,334	100.0	100.0	192,358	204,063	154.66	156.79

$$\text{費用構成比} = \frac{\text{(A) 欄の各費用}}{\text{(A) 欄の合計額}} \times 100$$

$$\text{給水原価の算式} = \frac{\text{(B) 欄の各費用}}{\text{有収水量}}$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨(1,000千円以上)

(イ) 工事

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
令和5年7月3日	2,695,000	本村地区配水管布設替工事	(有) 昭 栄 設 備
令和5年7月10日	6,847,500	一般国道2号玉島・笠岡道路改築事業に伴う配水管移設工事	(株) 石 田
令和5年9月1日	68,310,000	令和5年度下水関連配水管等布設替(南平井・金山・高岡・干瓜)工事	(有) 溝 田 設 備
令和5年10月11日	1,243,000	一般国道2号玉島・笠岡道路改築事業に伴う配水管移設工事	(株) イズミ 設 備
令和5年11月7日	1,650,000	大原東ポンプ室1号インバーター取替工事	サンセイ電機(株)
令和6年1月22日	1,100,000	古井配水池簡易仕切弁設置工事	(有) 昭 栄 設 備

(ロ) 委託

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和5年5月2日	4,400,000	川南地区配水管支障移転工事委託設計業務	オリジナル設計(株)
令和6年1月15日	4,950,000	新庄地内配水管布設替詳細設計業務	オリジナル設計(株)

(2) 企業債の概況

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
資金運用部資金	5,776,615	0	1,860,997	3,915,618
公営企業金融公庫	1,376,562	0	1,376,562	0
計	7,153,177	0	3,237,559	3,915,618

(3) 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限 度 額	執 行 額	残 高
職員給与費	19,153,000	18,112,143	1,040,857

(4) たな卸資産購入限度額及び執行状況(税込)

(単位:円)

当年度購入限度額	執 行 額	残 高
2,000,000	1,158,652	841,348

(5) 水道料金未収の概況(税込)

年 度	令和2年度以前	令和3年度	令和4年度	令和5年度	計
件 数	1 件	3 件	0 件	65 件	69 件
金 額	1,543,284 円	20,240 円	0 円	535,144 円	2,098,668 円

※令和5年度第5期分まで対象

(6) 停水執行状況

(単位:件)

月 別	5月	7月	9月	11月	1月	3月	計
停水通知	24	15	13	30	20	24	126
停水執行	0	1	0	3	2	3	9

令和5年度里庄町水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 当年度純利益	22,575,264
	(2) 減価償却費	49,318,726
	(3) 固定資産除却費	2,431,599
	(4) 引当金の増減額(△は減少)	△ 580,403
	(5) 長期前受金戻入	△ 13,912,008
	(6) 受取利息及び配当金	△ 249,061
	(7) 支払利息	213,975
	(8) 未収金の増減額(△は増加)	6,978,757
	(9) 未払金の増減額(△は減少)	△ 6,458,527
	(10) 貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 155,340
	(11) 前払金の増減額(△は増加)	△ 3,024,000
	(12) 預り金の増減額(△は減少)	135,951
	小 計	57,274,933
	(13) 利息及び配当金の受取額	249,061
	(14) 利息の支払額	△ 213,975
	業務活動によるキャッシュ・フロー	57,310,019
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 102,453,196
	(2) 有価証券の売却による収入	0
	(3) 工事負担金等による収入	19,054,616
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,398,580
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1) 企業債の償還による支出	△ 3,237,559
	(2) 他会計からの出資による収入	1,240,000
	(3) 企業団への貸付金回収による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,997,559
IV	現金の増減額	△ 28,086,120
V	現金の期首残高	266,379,919
VI	現金の期末残高	238,293,799

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収 益 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
水道事業 収 益				238,658,886			
	営業収益			223,404,961			
		給 水 収 益		211,168,881			
			水 道 料 金	211,168,881	有収水量 1,243,775m ³		
		受 託 工 事 収 益		9,435,410			
			受託工事収益	9,435,410	下水関連給水工事 9,000,000 国道2号玉島・笠岡道路 配水管仮設工事 435,410		
		そ の 他 営 業 収 益		2,800,670			
			材料売却収益	489,150	貯蔵品材料売却代		
			他会計負担金	500,000	消火栓維持負担金	500,000	
			手 数 料	340,200	開閉栓手数料 180,000 工事業者更新手数料等 160,200		
			雑 収 益	1,471,320	下水道収納事務受託料		
	営 業 外 収 益			15,244,695			
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		249,061			
			預 金 利 息	249,061			
			貸 付 金 利 息	0			
			有価証券利子	0			
		長期前受金 戻 入		13,912,008			
			長 期 前 受 金 戻 入	13,912,008	工事負担金分 7,576,513 受贈財産評価額分 1,883,916 その他長期前受金分 4,451,579		
		雑 収 益		663,626			
			雑 収 益	663,626	水道用地使用料 1,500 賞与引当金戻入 658,975 消費税による端数処理 3,151		
		他 会 計 補 助 金		420,000			
			一 般 会 計 補 助 金	420,000	児童手当分		
		特別利益			9,230		
			過年度損益 修 正 益		9,230		
	過 年 度 損 益 修 正 益			9,230	不能欠損処理による予納金充当 7,200 水道料金調定の過年度修正 2,030		
収 益 合 計				238,658,886			

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業 費用				216,083,622	
	営業費用			215,869,647	
		原水及び 浄水費		127,537,100	
			受水費	126,726,900	@100円×1,267,269m ³
			手数料	5,200	職員微生物検査手数料
			委託料	805,000	毎日検査委託料 120,000 水質検査委託料 685,000
		配水及び 給水費		16,313,060	
			給料	3,001,800	予算額 3,008,000
			手当	2,089,822	予算額 2,189,000
			賞与等引当金 繰入額	483,000	予算額 483,000
			法定福利費	1,282,697	予算額 1,358,000
			旅費	0	
			被服費	9,300	
			備消耗品費	17,580	
			燃料費	57,422	
			光熱水費	23,783	各ポンプ場電灯料
			修繕費	4,297,785	配給水施設修繕費 1,998,620
					量水器消火栓維持修繕費 1,286,205
					量水器取替工事費 1,012,960
			動力費	2,047,670	大原東ポンプ所 1,321,555
					平井ポンプ所 437,090
					笹山ポンプ室 126,927
					南平井ポンプ室 127,649
					味噌ヶ谷ポンプ室 34,449
			薬品費	78,100	追加用塩素等
			路面復旧費	0	
			材料費	1,345,544	給配水維持修繕用
			委託料	1,578,557	水道台帳データ入力 1,400,000 ポンプ点検・草刈り 178,557
			補償費	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
		受託工事費		9,435,410	
			材 料 費	435,410	下水関連給水工事材料
			工 事 請 負 費	9,000,000	下水関連給水工事
		総 係 費		10,455,532	
			報 酬	1,631,379	予算額 1,687,000
			手 当	180,097	予算額 212,000
			賞与等引当金繰入額	0	予算額 674,000
			法 定 福 利 費	269,636	予算額 298,000
			旅 費	0	
			被 服 費	10,000	
			備 消 耗 品 費	38,350	事務用消耗品
			印 刷 製 本 費	727,860	納付書等印刷代
			通 信 運 搬 費	190,519	郵券料
			手 数 料	972,544	口座振替手数料等
			賃 借 料	345,972	テレメータ用電話線借上料等
			委 託 料	5,452,664	水道料金システム保守委託料 1,320,000 検針事務委託料 1,809,954 会計システム保守委託料 1,065,510 設計積算システム保守委託料 1,257,200
			修 繕 費	72,250	車両、機器等修繕費
			研 修 会 費	0	
			会 費 負 担 金	99,720	日本水道協会 80,320 中国・四国支部 0 県支部 14,400 公共料金暴対協 5,000
			図 書 費	50,131	水道新聞等
			保 險 料	296,010	自動車保険料 47,250 機械設備損害保険 120,420 検針員傷害保険 57,600 水道賠償責任保険 70,740

款	項	目	節	金 額	備 考	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	110,000		
			公 課 費	8,400		
		減価償却費		49,318,726		
			有形固定資産 減 価 償 却 費	49,318,726		
		資産減耗費		2,431,599		
			棚 卸 資 産 減 耗 費	0		
			固 定 資 産 除 却 費	2,431,599		
		そ の 他 営 業 費 用		378,220		
			材 料 売 却 原 価	378,220		
			雑 支 出	0		
		営 業 外 費 用			213,975	
			支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		213,975	
				企 業 債 利 息	213,975	
			雑 支 出		0	
	雑 支 出			0		
	特 別 損 失			0		
		過 年 度 損 益 修 正 損		0		
			過 年 度 損 益 修 正 損	0		
	予 備 費			0		
		予 備 費		0		
			予 備 費	0		
費 用 合 計				216,083,622		

資本的収支明細書

収 入 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 収 入				19,110,816		
	工事負担金			8,597,386		
		工事負担金		8,597,386		
			工 事 負 担 金		8,597,386	φ 20×30戸 3,300,000 φ 13×5戸 300,000 φ 25×1戸 180,000 口径変更による差額 100,000 国道2号玉島・笠岡道路配水管本設工事 4,717,386
				他会計からの出資金		1,240,000
	負担区分に基づく出資金				1,240,000	
		負担区分に基づく出資金	1,240,000		消火栓新設負担金 1,000,000 (GC北、狭田) 児童手当負担金 240,000	
	補 償 金			9,273,430		
		補 償 金		9,273,430		
			補 償 金	9,273,430	下水道工事に伴う水道管移設補償金	
	収 入 合 計				19,110,816	

支 出 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 支 出				104,506,955		
	建 設 改 良 費			101,269,396		
		配水設備費			93,416,196	
			給	料	4,246,800	予算額 4,247,000
			手	当	3,104,530	予算額 3,113,000
			法 定 福 利 費	1,817,810	予算額 1,884,000	
			旅	費	0	
			被 服 費	9,300		
			備 消 耗 品 費	40,600		
			燃 料 費	25,670		
			通 信 運 搬 費	0		
			研 修 会 費	0		
			材 料 費	1,537,710		
			工 事 請 負 費	73,973,000	繰越工事 59,200,000 その他工事 14,773,000	
			賃 借 料	160,776		
			委 託 料	8,500,000	川南地区配水管支障移転工事委託 設計業務 4,000,000 新庄地内配水管布設替詳細設計 業務 4,500,000	
		営業設備費		7,853,200		
			固 定 資 産 購 入 費	7,853,200	量水器購入費等 1,391,500 企業会計システム 318,900 上下水道料金システム 6,142,800	
	企 業 債 償 還 金			3,237,559		
		企 業 債 償 還 金		3,237,559		
			企業債償還金	3,237,559		
支 出 合 計				104,506,955		

有形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位:円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金 額
機械及び装置	量水器	φ13～75 202 個	1,163,000
	笹山ポンプ室1号ポンプ取替工事	1 基	574,000
	笹山ポンプ室2号ポンプ取替工事	1 基	574,000
	大原東ポンプ室1号インバーター取替工事	1 基	1,500,000
工具器具備品	企業会計システム	一式	318,900
	上下水道料金システム	一式	6,142,800
	非常用飲料水袋	一式	228,500
構 築 物	本村地区配水管布設替工事	HPPE φ75 99.4 m HITSVP φ50 0.7 m	2,980,471
	グリーンcrest北地区消火栓新設工事	消火栓 φ75 1 基	1,094,866
	一般国道2号玉島・笠岡道路改築事業に伴う配水管移設工事	HPPE φ150 125.8 m	7,572,829
	令和4年度下水関連配水管等布設替(狭田・安広・西平井)工事	GX.DCIP φ100～200 242.9 m HPPE φ75～150 1280.9 m HITSVP φ50～200 5.5 m	72,017,907
	一般国道2号玉島・笠岡道路改築事業に伴う配水管移設工事	HPPE φ75 74.2 m HIRRVP φ75 1.6 m	1,374,667
	古井配水池簡易仕切弁設置工事	簡易仕切弁 φ150 1 基 HITSVP φ50 2.6 m	1,216,519
	金山地区配水管布設工事	HPPE φ150 28.0 m	510,937
建設仮勘定	川南地区配水管支障移転工事委託設計業務	一式	4,000,000
合 計			101,269,396

(2) 受贈財産内訳

(単位:円)

資産の種類	資 産 の 内 訳	規格・数量				金 額
構 築 物	カノエ不動産(株)(殿迫、5区画)	HPPE	φ 50	17.2	m	362,500
		HITSVP	φ 50	1.5	m	
		HITSVP	φ 40	25.5	m	
	(株)アステック(本村、9区画)	HPPE	φ 50	81.5	m	821,300
		HITSVP	φ 40	0.9	m	
合 計						1,183,800

(3) 処分内訳

(単位:円)

資産の種類	資産の内訳	取得価格	減価償却 累計額	償却未済額 (除却費)
構 築 物	S46 DCIP φ 150 197.0 m	1,692,500	1,607,875	84,625
	S47 VP φ 50 99.4 m	149,246	141,784	7,462
	S54 HIRRVVP φ 100 395.0 m	2,459,000	2,336,050	122,950
	S54 DCIP φ 100 158.0 m	981,819	932,728	49,091
	S54 HIRRVVP φ 200 156.7 m	2,180,056	2,071,053	109,003
	S54 VP φ 150 231.3 m	2,667,007	2,533,657	133,350
	S63 HIRRVVP φ 150 125.8 m	1,817,940	1,727,043	90,897
	S63 HIRRVVP φ 150 28.0 m	404,629	384,398	20,231
	H10 HIRRVVP φ 75 75.8 m	1,091,199	788,376	302,823
工具器具及び備品	H30 企業会計システム	3,370,000	3,033,000	337,000
	H30 上下水道料金システム	6,708,500	6,037,652	670,848
機械及び装置	H25 笹山ポンプ	508,000	271,575	236,425
	H26 量水器	2,668,910	2,402,016	266,894
合 計		26,698,806	24,267,207	2,431,599

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 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 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	8,780,477	0	0	8,780,477	0	0	0	8,780,477	
建物	35,681,187	0	0	35,681,187	626,078	0	21,479,702	14,201,485	
構築物	2,367,698,646	87,951,996	13,443,396	2,442,207,246	43,939,318	12,522,964	1,134,821,481	1,307,385,765	
機械及び装置	77,528,708	3,811,000	3,176,910	78,162,798	2,991,083	2,673,591	57,677,154	20,485,644	
工具器具備品	32,321,057	6,690,200	10,078,500	28,932,757	1,548,947	9,070,652	17,176,508	11,756,249	
車両運搬具	948,000	0	0	948,000	213,300	0	213,300	734,700	
建設仮勘定	2,078,346	4,000,000	0	6,078,346	0	0	0	6,078,346	
合 計	2,525,036,421	102,453,196	26,698,806	2,600,790,811	49,318,726	24,267,207	1,231,368,145	1,369,422,666	

(2)投資資産明細書

(単位:円)

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
出 資 金	3,461,295	0	0	3,461,295	岡山県西南水道企業団出資金
合 計	3,461,295	0	0	3,461,295	

企業債明細書

(単位:円)

種類	発行年月日	発行総額	償還金		未償還残高	利率 (%)	終期
			当年度 償還金	償還累計			
7年度 資金運用部資金	平成 8. 3. 1	34,200,000	1,860,997	30,284,382	3,915,618	3.40	令和 8. 3. 1
7年度 公営企業金融公庫	平成 8. 3. 22	5,700,000	345,362	5,700,000	0	3.25	令和 6. 3. 20
	平成 8. 3. 22	17,100,000	1,031,200	17,100,000	0	3.20	令和 6. 3. 20
計		57,000,000	3,237,559	53,084,382	3,915,618		