

令和 4 年度
砥部町公営企業会計決算書

砥部町下水道事業会計
砥部町水道事業会計

令和4年度 砥部町公営企業会計決算書目次

令和4年度砥部町下水道事業会計決算書	ページ
令和4年度砥部町下水道事業決算報告書	1
令和4年度砥部町下水道事業損益計算書	5
令和4年度砥部町下水道事業剰余金計算書	7
令和4年度砥部町下水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和4年度砥部町下水道事業貸借対照表	9
会計に関する書類における注記	11
決算附属書類	
令和4年度砥部町下水道事業報告書	13
令和4年度砥部町下水道事業会計 キャッシュフロー計算書	20
下水道事業収益明細書	22
下水道事業費用明細書	23
固定資産明細書	25
企業債明細書	27
令和4年度砥部町水道事業会計決算書	
令和4年度砥部町水道事業決算報告書	29
令和4年度砥部町水道事業損益計算書	33
令和4年度砥部町水道事業剰余金計算書	35
令和4年度砥部町水道事業剰余金処分計算書（案）	35
令和4年度砥部町水道事業貸借対照表	37
会計に関する書類における注記	39
決算附属書類	
令和4年度砥部町水道事業報告書	40
令和4年度砥部町水道事業会計 キャッシュフロー計算書	46
水道事業収益明細書	47
水道事業費用明細書	48
固定資産明細書	50
企業債明細書	52

砥部町下水道事業会計

令和4年度 砥部町

1. 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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 下水道事業収益	475,921,000	△ 10,450,000	0
第1項 営業収益	162,953,000	△ 11,000,000	0
第2項 営業外収益	312,918,000	550,000	0
第3項 特別利益	50,000	0	0
合 計	475,921,000	△ 10,450,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 下水道事業費用	478,585,000	△ 8,601,000	0	0	0
第1項 営業費用	469,385,000	△ 8,764,000	0	0	0
第2項 営業外費用	2,183,000	163,000	0	0	0
第3項 特別損失	5,517,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,500,000	0	0	0	0
合 計	478,585,000	△ 8,601,000	0	0	0

下水道事業決算報告書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
465,471,000	457,040,696	△ 8,430,304	(うち、仮受消費税等 13,218,072円)
151,953,000	150,761,935	△ 1,191,065	(うち、仮受消費税等 13,217,127円)
313,468,000	306,278,761	△ 7,189,239	(うち、仮受消費税等 945円)
50,000	0	△ 50,000	
465,471,000	457,040,696	△ 8,430,304	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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	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
469,984,000	0	469,984,000	444,106,629	0	25,877,371	(うち、仮払消費税等 13,948,229円)
460,621,000	0	460,621,000	438,332,672	0	22,288,328	(うち、仮払消費税等 13,946,480円)
2,346,000	0	2,346,000	2,257,357	0	88,643	
5,517,000	0	5,517,000	3,516,600	0	2,000,400	(うち、仮払消費税等 1,749円)
1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000	
469,984,000	0	469,984,000	444,106,629	0	25,877,371	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 下水道資本的収入	364,308,000	3,217,000	367,525,000	64,607,000
第1項 企業債	184,300,000	1,200,000	185,500,000	38,100,000
第3項 補助金	145,760,000	2,017,000	147,777,000	26,507,000
第4項 負担金及び分担金	11,248,000	0	11,248,000	0
第5項 他会計負担金	3,000,000	0	3,000,000	0
第6項 他会計出資金	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	364,308,000	3,217,000	367,525,000	64,607,000

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	合 計
第1款 下水道資本的支出	524,138,000	1,207,000	0	525,345,000	92,757,000	0	618,102,000
第1項 建設改良費	367,368,000	1,177,000	0	368,545,000	92,757,000	0	461,302,000
第2項 企業債償還金	156,729,000	30,000	0	156,759,000	0	0	156,759,000
第3項 基金組入支出	41,000	0	0	41,000	0	0	41,000
合 計	524,138,000	1,207,000	0	525,345,000	92,757,000	0	618,102,000

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額65,250,000円を除く。)が資本的支出額に対し不足する額189,882,021円は、前年度から繰り越された支出に係る充当財源22,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,422,444円及び過年度分損益勘定留保資金155,459,577円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	432,132,000	312,389,780	△ 119,742,220	
0	223,600,000	144,700,000	△ 78,900,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 30,900,000円
0	174,284,000	127,879,000	△ 46,405,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 34,350,000円
0	11,248,000	16,810,780	5,562,780	
0	3,000,000	3,000,000	0	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	432,132,000	312,389,780	△ 119,742,220	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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		
437,021,801	170,420,000	0	170,420,000	10,660,199	(うち、仮払消費税等 23,718,328円)
280,251,202	170,420,000	0	170,420,000	10,630,798	(うち、仮払消費税等 23,718,328円)
156,748,114	0	0	0	10,886	
22,485	0	0	0	18,515	
437,021,801	170,420,000	0	170,420,000	10,660,199	

令和4年度 砥部町下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	128,640,821	
(2) 他会計負担金	5,344,000	
(3) その他の営業収益	3,559,987	137,544,808

2. 営業費用

(1) 管渠費	1,406,900	
(2) 処理場費	111,995,403	
(3) 業務費	688,820	
(4) 総係費	73,235,504	
(5) 減価償却費	236,082,531	
(6) 資産減耗費	152,830	
(7) 保守点検費	824,204	
(7) その他の営業費用	0	424,386,192

営業損失

286,841,384

3. 営業外収益

(1) 受取利息	24,899	
(2) 他会計補助金	147,000,000	
(3) 補助金	4,805,000	
(4) 長期前受金戻入	139,745,712	
(5) 雑収益	2,410,296	293,985,907

4. 営業外費用

(1) 支払利息	2,257,357		
(2) その他営業外費用	860,692	3,118,049	290,867,858

経常利益

4,026,474

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0	0
--------------	---	---

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	11,119		
(2) その他特別損失	3,503,732	3,514,851	△ 3,514,851

当年度純利益

511,623

前年度繰越利益剰余金

6,858,590

当年度未処分利益剰余金

7,370,213

令和４年度 砥部町下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資 本 金	剰			
	自 己 資本金	資 本 剰 余			
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	受益者 負担金	他会計 負担金
前年度末残高	755, 551, 173	0	604, 737, 210	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	755, 551, 173	0	604, 737, 210	0	0
当年度変動額	191, 575, 249	76, 652, 763	0	0	10, 203, 281
法適化による変動	171, 575, 249	76, 652, 763	0	0	10, 203, 281
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	20, 000, 000	0	0	0	0
制度改正による変動	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	947, 126, 422	76, 652, 763	604, 737, 210	0	10, 203, 281

令和４年度 砥部町下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
	自己資本金		
当年度末残高	947,126,422	691,593,254	7,370,213
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	947,126,422	691,593,254	(繰越利益剰余金) 7,370,213

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余金						資本合計
金	利 益 剰 余 金					
資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
604,737,210	0	0	0	6,858,590	6,858,590	1,367,146,973
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
604,737,210	0	0	0	6,858,590	6,858,590	1,367,146,973
86,856,044	0	0	0	511,623	511,623	278,942,916
86,856,044	0	0	0	0	0	258,431,293
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	20,000,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	511,623	511,623	511,623
691,593,254	0	0	0	7,370,213	7,370,213	1,646,089,889

令和4年度 砥部町下水道事業貸借対照表（令和5年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地		1,417,567,898	
(ロ) 建 物	452,209,058		
減価償却累計額	<u>△ 169,544,781</u>	282,664,277	
(ハ) 構 築 物	8,195,085,022		
減価償却累計額	<u>△ 1,730,739,901</u>	6,464,345,121	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,565,030,237		
減価償却累計額	<u>△ 906,640,716</u>	658,389,521	
(ホ) 車 両 運 搬 具	2,265,570		
減価償却累計額	<u>△ 2,152,292</u>	113,278	
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	1,399,173		
減価償却累計額	<u>△ 1,051,468</u>	347,705	
(ト) 建 設 仮 勘 定		167,518,273	
有形固定資産合計		<u>8,990,946,073</u>	

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

(イ) 基 金	<u>107,980,035</u>		
投資その他の資産合計		107,980,035	
固 定 資 産 合 計			<u>9,098,926,108</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		320,748,154	
(2) 未 収 金	36,717,505		
貸倒引当金	<u>△ 245,780</u>	36,471,725	
(3) 前 払 金		<u>61,000,000</u>	
流動資産合計			<u>418,219,879</u>
資 産 合 計			<u><u>9,517,145,987</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債	3,773,502,606		
(2) 引当金	16,243,023		
固定負債合計			3,789,745,629
4. 流動負債			
(1) 企業債	160,762,521		
(2) 未払金	62,135,700		
(3) 引当金	5,166,666		
流動負債合計			228,064,887
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,643,792,682		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,790,547,100		
繰延収益合計			3,853,245,582
負債合計			7,871,056,098

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金	947,126,422		
資本金合計			947,126,422
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 受贈財産評価額	76,652,763		
(ロ) 国庫補助金	604,737,210		
(ハ) 他会計負担金	10,203,281		
資本剰余金合計		691,593,254	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度末処分利益剰余金	7,370,213		
利益剰余金金合計		7,370,213	
剰余金合計			698,963,467
資本合計			1,646,089,889
負債・資本合計			9,517,145,987

財務諸表等に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	2～15年

2 引当金の計上基準

(1) 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要支給額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の6月期の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式による。

(2) リース取引の処理方法

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による。
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	737,220 円
1 年 超	2,495,295 円
計	3,232,515 円

II キャッシュフロー計算書に関する注記

特になし。

III 貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額。

当年度 (令和5年3月31日)
3,934,266千円

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

砥部町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道計画区域において汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水処理区域において汚水を処理する業務
浄化槽事業	浄化槽処理区域において汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

項目	公共下水道 事業	農業集落排水 事業	浄化槽 事業	合計
営業収益	92,453	6,733	38,359	137,545
営業費用	319,953	26,870	77,563	424,386
営業損益	△ 227,500	△ 20,137	△ 39,204	△ 286,841
経常損益	6,012	3,257	△ 5,242	4,027
セグメント資産	8,589,487	517,300	410,359	9,517,146
セグメント負債	7,196,340	502,270	172,446	7,871,056
その他の項目				
他会計繰入金	166,344	20,255	0	186,599
減価償却費	184,806	17,593	33,683	236,082
特別利益	0	0	0	0
特別損失	11	14	3,490	3,515
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	255,616	1,422	0	257,038

V その他

1 賞与引当金・法定福利費引当金の取り崩し

項目	当年度 (令和5年3月31日)
賞与引当金	3,013千円
法定福利費引当金	621千円

2 退職給付費引当金の取り崩し

項目	当年度 (令和5年3月31日)
退職給付費引当金	0千円

3 貸倒引当金の取り崩し

項目	当年度 (令和5年3月31日)
貸倒引当金	0千円

決算附属書類

令和4年度 砥部町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5年3月末における公共下水道の処理区域面積は、高尾田、八倉、拾町及び重光地区の一部地域の整備により、対前年度7ha増の131haとなりました。また、処理区域内人口は7,197人（対前年度151人増）となり、公共下水道の使用人口で算出した下水道接続率は、66.0%となりました。今年度より農業集落排水事業及び浄化槽事業が新たに加わりましたので、3事業を併せた下水道接続率は、74.8%となりました。

なお、高尾田、拾町及び重光地区の一部工事については、通行規制等諸調整に不測の日数を要したため、翌年度に繰り越しが生じました。

下水道事業の経営においては、令和4年4月1日より公営企業会計へと移行し、一年が経過いたしました。初年度となる今年は、浄化槽事業において、保守点検事業の廃止に向けた職員配備や事業運営の見直し等により過渡期を迎えております。今後におきましても、事業運営（3事業）の効率化が重要となりますので、引き続き各事業における経営状況の把握、コスト削減、業務改善を進めてまいります。

3事業における決算の収益的収支は、当年度純利益を511,623円計上しており、年度末における未処分利益剰余金は7,370,213円となりました。

資本的収支においては、翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額65,250,000円を除いた支出に対する不足額が189,882,021円となり、前年度から繰り越された支出に係る充当財源22,000,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,422,444円及び過年度分損益勘定留保資金155,459,577円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

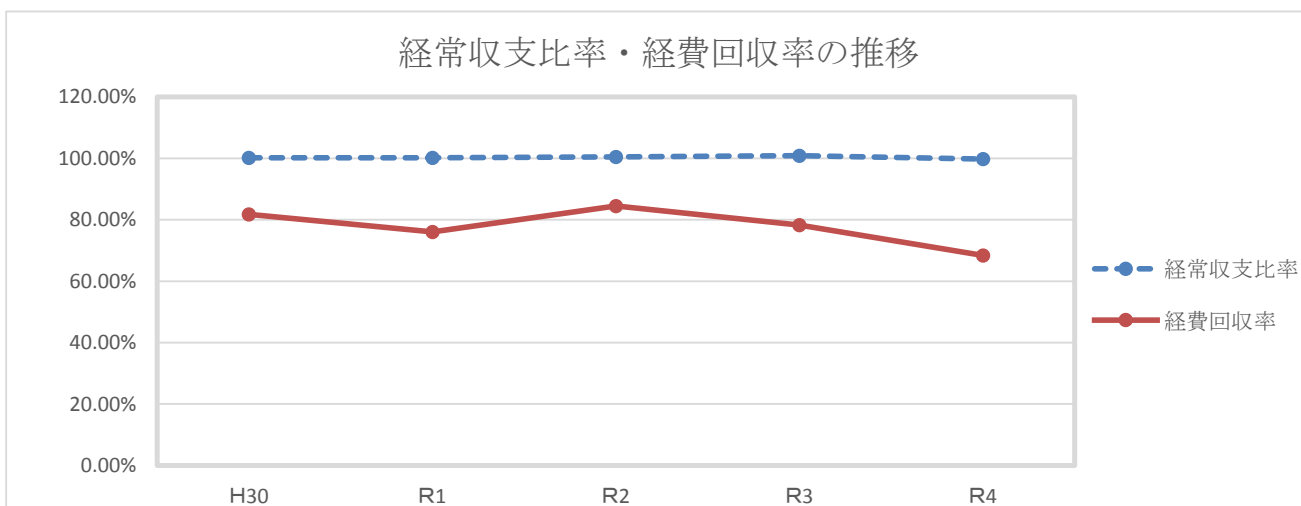
令和4年度における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、使用料収入の増加及び一般会計からの繰入金等により健全経営の水準に必要とされる100%をやや下回っています。また、使用料で回収すべき経費を全て使用料で賄えているかを示す経費回収率は、公共下水道事業において、下水道事業計画等の委託業務及び処理場設備機器の修繕工事が増加したこと、浄化槽事業において、保守点検事業収入の減少等が影響したことにより、3事業における経費回収率は、68.4%となっています。

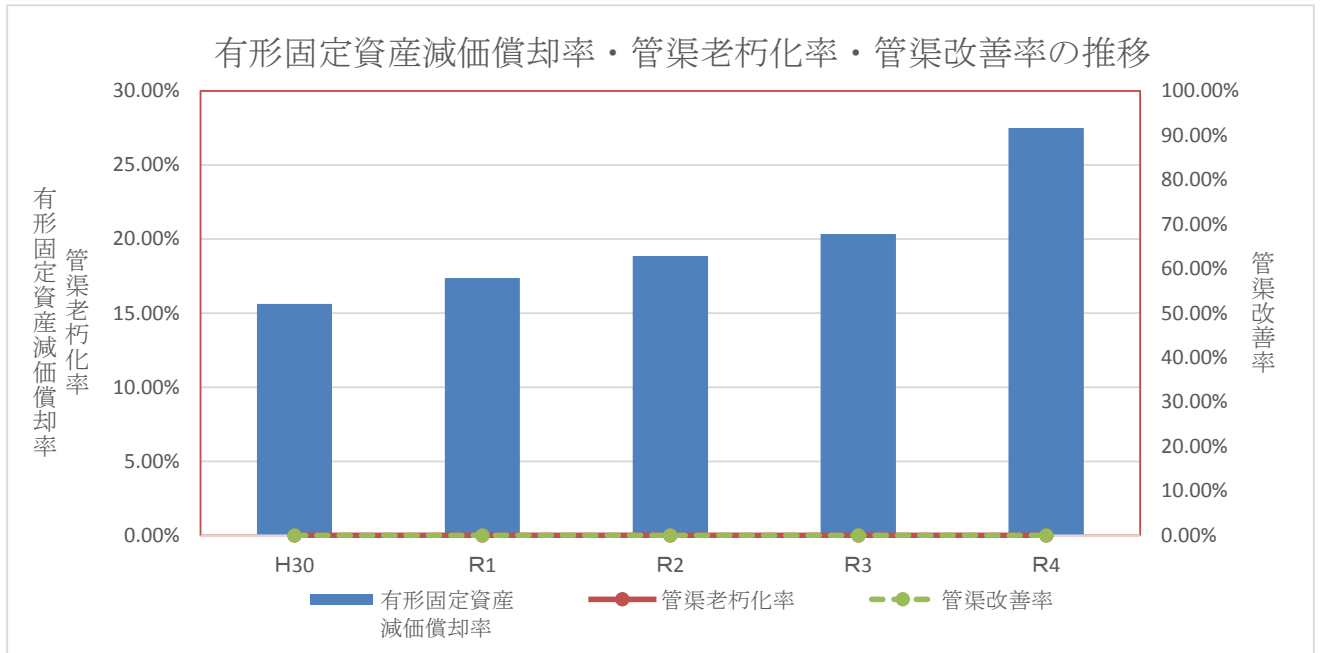
一方、資産の老朽化度合いを示す有形固定資産減価償却率は、公共下水道は供用開始から10年余り、農業集落排水は供用開始から15～20年余り、浄化槽施設は構築後40年超となっており、施設規模の違いはありますが、全体で27.5%となっています。法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を示す管渠老朽化率及び改善した管渠延長（管渠の更新ペースや状況）の割合を示す管渠改善率は、管渠延長の法定耐用年数が到来しておらず、実績がないため0%となっています。以上のことから、引き続き経費回収率の改善を図るとともに経営の効率性を高めてまいります。

＜経営指標の推移＞

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	100.19%	100.16%	100.43%	100.87%	99.77%
経費回収率	81.78%	76.06%	84.50%	78.30%	68.40%
有形固定資産 減価償却率	15.62%	17.37%	18.85%	20.34%	27.50%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管渠改善率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

※令和4年度より、3事業（公共下水道・農業集落排水・浄化槽）を合算した数値としています。





(3) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
議案第38号	R4. 9. 16	令和4年度砥部町下水道事業会計補正予算(第1号)	原案可決
認定第9号	R4. 12. 1	令和3年度砥部町公共下水道事業会計決算認定について	認 定
議案第51号	R4. 12. 9	令和4年度砥部町下水道事業会計補正予算(第2号)	原案可決
議案第23号	R5. 3. 16	令和5年度砥部町下水道事業会計予算	原案可決

(4) 行政官庁認可事項

「該当事項なし」

(5) 職員に関する事項

(単位：人)

職種別		令和5年3月31日	令和4年3月31日	増 減	備 考
収益勘定	事務職員	3	3	0	
資本勘定	技術職員	3	4	△ 1	
合 計	事務職員	3	3	0	
	技術職員	3	4	△ 1	

(6) 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

令和4年度における建設改良費(事務費、人件費除く)の内容は、次のとおりです。

(1) 主要な建設改良費(1件当たり1,000万円以上)の概要

(単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
公共下水道現場技術業務委託	13,769,000	R3.6.8	R4.4.30	現場技術業務一式	R3年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(74-2工区)八倉	51,160,000	R3.8.5	R4.6.24	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 229.8 m	R3年度繰越分
八倉第2マンホールポンプ設置工事	17,269,000	R3.10.23	R4.4.18	マンホールポンプ設備一式	R3年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(89工区)重光	19,897,000	R4.6.8	R4.12.1	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 162.0 m	
公共下水道管渠布設工事(70-3工区)高尾田	25,690,000	R4.6.8	R5.1.20	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 211.4 m	
公共下水道管渠布設工事(81-1工区)重光	23,154,000	R4.6.8	R5.3.24	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 186.1 m	
公共下水道管渠布設工事(79工区)重光	51,998,000	R4.6.22	R5.2.16	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 388.1 m	
公共下水道管渠布設工事(87工区)拾町	20,858,000	R4.7.21	R5.1.23	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 153.7 m	
舗装復旧工事(その1)高尾田	10,749,000	R4.5.18	R4.12.9	面積 A = 2074.0 m ²	
公共下水道現場技術業務委託	14,520,000	R4.5.18	R5.4.28	現場技術業務一式	R5年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(70-4工区)高尾田	23,760,000	R4.7.6	R5.7.31 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 142.7 m	R5年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(69工区)高尾田	39,020,000	R4.7.14	R5.6.30 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 286.1 m	R5年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(86工区)拾町	31,786,700	R4.7.21	R5.7.31 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 249.0 m	R5年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(80工区)重光	47,617,000	R4.7.21	R5.4.12	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 480.5 m	R5年度へ繰越
計	391,247,700				

※消費税及び地方消費税込

(2) その他の建設改良費の概要

(単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
設計等委託業務(7件)	5,476,534	R4.5.10	R5.3.29	その他設計業務等	
管渠整備工事等(9件)	6,859,800	R4.4.13	R5.3.31	公共ます設置・下水道接続工事等	
舗装復旧工事(3件)	19,778,000	R4.5.18	R5.2.3	舗装工事一式	
舗装復旧工事(その4)	6,317,305	R5.2.14	R5.5.31 (予定)		R5年度へ繰越
計	38,431,639				

※消費税及び地方消費税込

3 業 務

(1) 業務量

下水道事業

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	9,855	7,046	2,809	139.9%
接 続 人 口	人	7,375	4,532	2,843	162.7%
下 水 道 接 続 率	%	74.8	—	—	—
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	712,035	431,376	280,659	165.1%
日 平 均 汚 水 処 理 水 量	m ³	1,951	1,182	769	165.1%
年 間 有 収 水 量	m ³	714,433	433,970	280,463	164.6%
有 収 率	%	100.3	100.6	△ 0.3	99.7%

※令和4年度より、公共下水道事業・農業集落排水事業・浄化槽事業は地方公営企業会計を適用しているため、3事業に係る数値を合算しています。また、令和3年度の下水道接続率は、前年度まで「処理件数÷前年度末処理可能件数」で算出しておりましたが、今年度より「接続人口÷処理区域内人口」による算出に変更いたしました。

ア 公共下水道

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 面 積	ha	131	124	7	105.6%
処 理 区 域 内 人 口	人	7,197	7,046	151	102.1%
接 続 人 口	人	4,749	4,532	217	104.8%
下 水 道 接 続 率	%	66.0	64.3	2	102.6%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	440,738	431,376	9,362	102.2%
年 間 有 収 水 量	m ³	443,136	433,970	9,166	102.1%

イ 農業集落排水施設（2施設）

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	290	310	△ 20	93.5%
接 続 人 口	人	258	275	△ 17	93.8%
下 水 道 接 続 率	%	89.0	88.7	0.3	100.3%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	28,937	31,686	△ 2,749	91.3%
年 間 有 収 水 量	m ³	28,937	31,686	△ 2,749	91.3%

ウ 浄化槽施設（6施設）

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	2,368	2,390	△ 22	99.1%
接 続 人 口	人	2,368	2,390	△ 22	99.1%
下 水 道 接 続 率	%	100	100	0	100.0%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	242,360	270,465	△ 28,105	89.6%
年 間 有 収 水 量	m ³	242,360	270,465	△ 28,105	89.6%

(2) 経営状況

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
汚 水 処 理 原 価	円	602	674	△ 72	89.3%
汚 水 処 理 原 価 (維持管理費)	円	263	240	23	109.6%
経 費 回 収 率 (維持管理費)	%	68.4	78.3	△ 9.9	87.4%

※消費税及び地方消費税抜

※令和4年度は、3事業合算の数値で、令和3年度は、公共下水道事業のみの数値です。

※汚水処理原価＝下水道事業費用÷年間有収水量（m³）

※汚水処理原価（維持管理費）＝営業費用（減価償却・資産減耗費除く）÷年間有収水量（m³）

※経費回収率（維持管理費）＝年間使用料収入÷営業費用（減価償却・資産減耗費除く）

(3) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和4年度	令和3年度	増 減	備 考
下水道事業収益	429,171,694	294,914,814	134,256,880	
営業収益	137,544,808	93,372,250	44,172,558	
下水道使用料	128,640,821	81,661,615	46,979,206	
他会計負担金	5,344,000	8,032,500	△ 2,688,500	
その他営業収益	3,559,987	3,678,135	△ 118,148	
営業外収益	291,626,886	201,542,564	90,084,322	
受取利息	24,899	1,991	22,908	
他会計補助金	147,000,000	110,000,000	37,000,000	
補助金	4,805,000	0	4,805,000	
長期前受金戻入	139,745,712	91,525,062	48,220,650	
雑収益	51,275	15,511	35,764	
特別利益	0	0	0	
合 計	429,171,694	294,914,814	134,256,880	

(4) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和4年度	令和3年度	増 減	備 考
下水道事業費用	430,158,400	292,357,836	137,800,564	
営業費用	424,386,192	291,241,228	133,144,964	
管渠費	1,406,900	877,780	529,120	
処理場費	111,995,403	64,421,299	47,574,104	
業務費	688,820	40,990	647,830	
総係費	73,235,504	38,966,257	34,269,247	
減価償却費	236,082,531	186,934,902	49,147,629	
資産減耗費	152,830	0	152,830	
保守点検費	824,204	0	824,204	
営業外費用	2,257,357	1,116,608	1,140,749	
支払利息	2,257,357	1,116,608	1,140,749	
特別損失	3,514,851	0	3,514,851	
過年度損益修正損	11,119	0	11,119	
その他特別損失	3,503,732	0	3,503,732	
合 計	430,158,400	292,357,836	137,800,564	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり2,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4. 6. 7	25,690,000	公共下水道管渠布設工事 (70-3工区)	(株) 洋武建設
R4. 6. 7	23,154,000	公共下水道管渠布設工事 (81-1工区)	(有) 岩本建設
R4. 6. 21	51,998,000	公共下水道管渠布設工事 (79工区)	(有) 岩本建設
R4. 7. 5	23,760,000	公共下水道管渠布設工事 (70-4工区)	(株) 洋武建設
R4. 7. 13	39,020,000	公共下水道管渠布設工事 (69工区)	(株) 洋武建設
R4. 7. 20	31,786,700	公共下水道管渠布設工事 (86工区)	(有) 岩本建設
R4. 7. 20	47,617,000	公共下水道管渠布設工事 (80工区)	協成建設(有)
R4. 7. 20	20,858,000	公共下水道管渠布設工事 (87工区)	協成建設(有)

※消費税及び地方消費税込

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概要

公共下水道事業

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備考
財政融資資金	3,333,098,009	144,700,000	112,047,336	3,365,750,673	
旧簡保資金	266,375,419	0	16,952,317	249,423,102	
地方公共団体 金融機構資金	232,693,226	0	15,058,522	217,634,704	旧公庫資金含む
合 計	3,832,166,654	144,700,000	144,058,175	3,832,808,479	

農業集落排水事業

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備考
財政融資資金	53,495,165	0	5,926,001	47,569,164	
地方公共団体 金融機構資金	49,610,380	0	5,655,578	43,954,802	
愛媛銀行	9,600,000	0	949,171	8,650,829	
えひめ中央農協	1,441,042	0	159,189	1,281,853	
合 計	114,146,587	0	12,689,939	101,456,648	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

	区 分	セグメント	金 額	使途の特定		特定収入に係る 消費税等の額
				課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 益 的 収 入	国庫補助金	公共	4,805,000	4,805,000	0	436,818
	一般会計補助金	公共	141,000,000	0	141,000,000	0
		農集	6,000,000	4,662,624	1,337,376	423,874
	水道事業負担金	公共	4,984,000	0	4,984,000	0
	一般会計負担金	公共	360,000	0	360,000	0
	計		157,149,000	9,467,624	147,681,376	860,692
資 本 的 収 入	国庫補助金	公共	113,624,000	113,624,000	0	10,329,454
	受益者負担金	公共	16,810,780	0	16,810,780	0
	一般会計負担金□	公共 (建設工事)	3,000,000	3,000,000	0	272,727
	一般会計補助金□	農集 (元金償還)	12,690,800	11,581,579	1,109,221	551,503
		農集 (建設工事)	1,564,200	1,564,200	0	142,200
	計		147,689,780	129,769,779	17,920,001	11,295,884
合 計			304,838,780	139,237,403	165,601,377	12,156,576

令和４年度 砥部町下水道事業会計キャッシュフロー計算書
(令和4年4月1日から令和5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	511,623
減価償却費	236,082,531
固定資産除却費	152,830
退職給付費引当金の増減額	546,192
賞与引当金の増減額	1,532,396
長期前受金戻入額	△ 139,745,712
受取利息	△ 24,899
支払利息	2,257,357
未収金の増減額（△は増加）	7,631,599
前払金の増減額（△は増加）	△ 37,800,000
未払金の増減額（△は減少）	△ 68,889,541
小計	<u>2,254,376</u>
受取利息	24,899
支払利息	<u>△ 2,257,357</u>
業務活動によるキャッシュフロー	21,918

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	△ 256,606,675
有形固定資産の売却による収入	0
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金等による収入	103,294,546
一般会計又は他の特別会計からの繰入による収入	13,561,297
受益者負担金による収入	16,810,780
一般会計負担金による収入	2,727,273
基金の積立による支出	<u>△ 22,485</u>
投資活動によるキャッシュフロー	△ 120,235,264

3 財務活動によるキャッシュフロー

出資金による収入	20,000,000
長期借入による収入	144,700,000
長期借入金の返済による支出	<u>△ 156,748,114</u>
財務活動によるキャッシュフロー	7,951,886

資金増加額	△ 112,261,460
資金期首残高	<u>433,009,614</u>
資金期末残高	<u><u>320,748,154</u></u>

下水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考
1下水道事業収益				429,171,694	
	1営業収益			137,544,808	
		1下水道使用料		128,640,821	
			1下水道使用料	128,640,821	公共 83,557,531 農集 6,731,881 浄化槽 34,728,213 保守点検 3,623,196
		2他会計負担金		5,344,000	
			1一般会計負担金	360,000	児童手当負担金(公共)
			3水道事業会計負担金	4,984,000	人件費負担金(公共)
		3その他営業収益		3,559,987	
			2手数料	29,300	指定工事店、責任技術者登録料及び督促手数料
			4事務委託料	3,530,687	松山市上野処理区汚水処理事務委託料(公共)
	2営業外収益			291,626,886	
		1受取利息		24,899	
			1預金利息	2,414	普通預金
			2基金利息	22,485	浄化槽事業基金
		2他会計補助金		147,000,000	
			1一般会計補助金	147,000,000	公共 141,000,000 農集 6,000,000
		3補助金		4,805,000	
			1国庫補助金	4,805,000	
		5長期前受金戻入		139,745,712	
			1長期前受金戻入	139,745,712	
		7雑収益		51,275	
			1その他の雑収益	51,275	

下水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1下水道事業費用	1営業費用			430,158,400	
				424,386,192	
		1管渠費		1,406,900	
			16委託料	260,900	下水管路清掃（公共・浄化槽）
			23路面復旧費	296,000	マンホール高さ調整（公共）
			36工事請負費	850,000	インバート改修（浄化槽）
		2処理場費		111,995,403	
			11備用品費	75,305	処理場消耗品（公共・農集・浄化槽）
			13光熱水費	301,999	施設電気代（公共・農集・浄化槽）
			15通信運搬費	159,182	浄化センター電話代（3回線）
			16委託料	60,716,801	施設維持管理、法定水質検査、汚泥処分（公共）、処理場現地指導業務（公共）等
			17手数料	7,781,086	法定検査、汚泥処分（農集・浄化槽）
			18使用料	730,000	施設情報システム使用料、中継ポンプ遠隔監視システム使用料
			19賃借料	8,320	下水道設備設置土地借上料（公共・農集）
			20修繕費	3,486,900	機械設備修繕等（公共・農集・浄化槽）
			24動力費	24,222,508	浄化センター、マンホールポンプ、農集処理施設及び町有浄化槽施設動力費
			25薬品費	53,760	塩化第二鉄購入（農集）
			33保険料	306,542	建物・設備災害保険
			36工事請負費	14,153,000	汚泥脱水機分解整備工事（公共）、中央監視装置点検整備工事（公共）、紫外線消毒ランプ交換整備工事（公共）、中継ポンプ水位計取替工事（農集）、エアリフト用ブロワ取替工事（農集）等
		3業務費		688,820	
			26材料費	52,400	井戸水用水量計購入
			36工事請負費	636,420	井戸水用水量計設置費
		4総係費		73,235,504	
			1給料	24,636,237	職員5人分
			2手当等	8,953,615	職員手当
			3賞与引当金繰入額	2,911,250	
			4法定福利費	6,467,457	共済組合負担金等
			5法定福利費引当金繰入額	662,027	
			8退職給付費引当金	4,497,274	退職手当負担金
			10旅費	79,182	普通旅費

款	項	目	節	金 額	備 考
			11備消品費	436,296	プリンタートナー等事務消耗品
			12燃料費	59,410	ガソリン代
			14印刷製本費	132,098	決算書印刷代等
			15通信運搬費	211,833	郵送料
			16委託料	20,298,324	事業収支計画策定支援業務(公共)、汚水処理施設整備構想見直し業務(公共)、会計システム更新業務、各種システム保守料等
			17手数料	1,084,905	使用料徴収事務、口座振替手数料
			18使用料	2,570,886	庁舎使用料等(公共・浄化槽)
			32負担金	160,720	下水道協会負担金等(公共・農集)
			33保険料	57,990	公用車任意保険(公共)
			34貸倒引当金繰入額	16,000	農集
		5減価償却費		236,082,531	
			38有形固定資産減価償却費	236,082,531	建物・構築物・機械及び装置・車両運搬具・工具、器具及び備品
		6資産減耗費		152,830	
			40固定資産減耗費	152,830	農集設備機器除却
		8保守点検費		824,204	浄化槽保守点検事業関連
			11備消品費	179,646	業務消耗品購入
			12燃料費	134,407	ガソリン代
			15通信運搬費	21,086	郵送料
			17手数料	37,085	口座振替手数料
			20修繕費	97,750	公用車修繕費
			25薬品費	222,000	固形塩素購入費
			32負担金	40,000	愛媛県浄化槽協会会費
			33保険料	79,030	自賠責・共済任意保険
			37公課費	13,200	自動車重量税
	2営業外費用			2,257,357	
		1支払利息		2,257,357	
			43企業債支払利息	2,257,357	公共・農集
	3特別損失			3,514,851	
		3過年度損益修正損		11,119	
			49過年度損益修正損	11,119	公共
		5その他特別損失		3,503,732	
			50その他特別損失	3,503,732	浄化槽事業に係る賞与引当金、消費税申告に係る支出(浄化槽)

固 定 資 産

(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
土 地	1,417,567,898	0	0	1,417,567,898
建 物	452,209,058	0	0	452,209,058
構 築 物	7,962,188,860	232,896,162	0	8,195,085,022
機 械 及 び 装 置	1,543,944,689	24,142,135	3,056,587	1,565,030,237
車 両 運 搬 具	2,265,570	0	0	2,265,570
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,399,173	0	0	1,399,173
建 設 仮 勘 定	163,348,985	6,058,876	1,889,588	167,518,273
計	11,542,924,233	263,097,173	4,946,175	11,801,075,231

(2) 基金明細書

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
町有施設管理基金	96,921,768	21,316	0	96,943,084
浄化槽保守点検事業 運営基金	11,035,782	1,169	0	11,036,951
計	107,957,550	22,485	0	107,980,035

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高	
0	0	0	1,417,567,898	
13,070,313	0	169,544,781	282,664,277	
162,998,022	0	1,730,739,901	6,464,345,121	
59,951,326	2,903,757	906,640,716	658,389,521	
33,804	0	2,152,292	113,278	
29,066	0	1,051,468	347,705	
0	0	0	167,518,273	
236,082,531	2,903,757	2,810,129,158	8,990,946,073	

(単位：円)

備考

企 業 債 明 細 書 (公 共)

(単位：円)

種類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	27, 800, 000	1, 251, 953	13, 945, 598	13, 854, 402	—	0. 1	R16. 3. 20	
17年度 簡保資金	H19. 2. 28	82, 900, 000	3, 356, 493	37, 577, 490	45, 322, 510	—	0. 003	R18. 9. 30	
18年度 公庫資金	H20. 3. 28	129, 200, 000	5, 830, 442	53, 351, 184	75, 848, 816	—	0. 01	R18. 3. 20	
18年度 簡保資金	H20. 3. 31	338, 400, 000	13, 595, 824	134, 299, 408	204, 100, 592	—	0. 07	R20. 3. 31	
19年度 政府資金	H21. 3. 25	283, 800, 000	11, 401, 031	101, 228, 359	182, 571, 641	—	0. 01	R21. 3. 1	
19年度 公庫資金	H21. 3. 25	74, 000, 000	3, 316, 742	27, 530, 765	46, 469, 235	—	0. 01	R19. 3. 20	
20年度 政府資金	H21. 9. 25	438, 400, 000	17, 620, 728	147, 607, 103	290, 792, 897	—	0. 002	R21. 9. 1	
20年度 機構資金	H21. 9. 29	52, 600, 000	2, 358, 732	18, 395, 733	34, 204, 267	—	0. 001	R19. 9. 20	
21年度 政府資金	H22. 10. 26	531, 700, 000	21, 315, 906	158, 568, 099	373, 131, 901	—	0. 003	R22. 9. 25	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	400, 000	14, 469	102, 781	297, 219	—	1. 7	R22. 9. 20	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	63, 200, 000	2, 286, 184	16, 239, 235	46, 960, 765	—	1. 7	R22. 9. 20	臨時特利分
22年度 政府資金	H23. 8. 26	430, 300, 000	17, 249, 045	119, 699, 173	310, 600, 827	—	0. 004	R23. 3. 25	
23年度 政府資金	H24. 11. 27	257, 900, 000	10, 298, 217	56, 672, 649	201, 227, 351	—	0. 03	R24. 9. 25	
24年度 政府資金	H26. 3. 25	228, 400, 000	9, 127, 779	36, 505, 641	191, 894, 359	—	0. 01	R26. 3. 1	
25年度 政府資金	H26. 9. 25	189, 600, 000	7, 582, 560	26, 538, 295	163, 061, 705	—	0. 002	R26. 9. 1	
26年度 政府資金	H27. 3. 25	175, 800, 000	7, 030, 593	21, 091, 359	154, 708, 641	—	0. 002	R27. 3. 1	
27年度 政府資金	H28. 3. 25	154, 600, 000	4, 417, 142	8, 834, 314	145, 765, 686	—	0. 004	R38. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 3. 27	191, 100, 000	5, 460, 000	5, 460, 000	185, 640, 000	—	0. 04	R39. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 10. 27	38, 100, 000	544, 335	544, 335	37, 555, 665	—	0. 03	R39. 9. 25	国の補正 予算分
29年度 政府資金	H30. 11. 28	229, 300, 000			229, 300, 000	—	0. 01	R40. 9. 25	
30年度 政府資金	R1. 9. 25	211, 000, 000			211, 000, 000	—	0. 001	R41. 9. 1	
元年度 政府資金	R2. 12. 24	216, 900, 000			216, 900, 000	—	0. 002	R42. 9. 25	
2 年度 政府資金	R3. 10. 27	165, 100, 000			165, 100, 000	—	0. 003	R43. 9. 25	
3 年度 政府資金	R4. 3. 25	191, 900, 000			191, 900, 000	—	0. 05	R44. 3. 1	
4 年度 政府資金	R5. 3. 27	114, 600, 000			114, 600, 000	—	0. 30	R45. 3. 1	前借
計		4, 817, 000, 000	144, 058, 175	984, 191, 521	3, 832, 808, 479	—			

企 業 債 明 細 書 (農 集)

(単位：円)

種類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
7年度 公庫資金	H8. 5. 16	1, 100, 000	65, 629	1, 032, 087	67, 913	—	3. 45	R6. 3. 20	
7年度 公庫資金	H8. 5. 16	900, 000	53, 697	844, 435	55, 565	—	3. 45	R6. 3. 20	
7年度 政府資金	H9. 1. 20	7, 300, 000	367, 570	5, 923, 790	1, 376, 210	—	3. 00	R8. 9. 25	
7年度 公庫資金	H9. 1. 20	1, 500, 000	85, 562	1, 366, 621	133, 379	—	3. 10	R6. 9. 20	
8年度 政府資金	H9. 5. 26	5, 400, 000	261, 033	4, 285, 746	1, 114, 254	—	2. 60	R9. 3. 25	
8年度 公庫資金	H9. 5. 30	2, 600, 000	141, 105	2, 306, 398	293, 602	—	2. 65	R7. 3. 20	
9年度 公庫資金	H10. 5. 28	5, 700, 000	290, 113	4, 792, 397	907, 603	—	2. 10	R8. 3. 20	
9年度 公庫資金	H10. 5. 28	2, 000, 000	101, 437	1, 682, 973	317, 027	—	2. 05	R8. 3. 20	
9年度 政府資金	H10. 11. 30	23, 600, 000	1, 010, 604	17, 839, 093	5, 760, 907	—	1. 10	R10. 9. 25	
9年度 公庫資金	H10. 11. 30	3, 300, 000	156, 454	2, 737, 429	562, 571	—	1. 20	R8. 9. 20	
9年度 公庫資金	H10. 11. 30	1, 100, 000	51, 971	913, 337	186, 663	—	1. 15	R8. 9. 20	
10年度 公庫資金	H11. 5. 28	17, 100, 000	836, 914	13, 598, 261	3, 501, 739	—	1. 80	R9. 3. 20	
10年度 公庫資金	H11. 8. 30	5, 500, 000	272, 494	4, 354, 142	1, 145, 858	—	2. 00	R9. 3. 20	
10年度 政府資金	H11. 8. 31	43, 100, 000	1, 922, 786	30, 723, 931	12, 376, 069	—	2. 00	R11. 3. 25	
11年度 公庫資金	H12. 5. 19	2, 300, 000	111, 706	1, 706, 872	593, 128	—	2. 00	R10. 3. 20	
12年度 公庫資金	H13. 1. 30	7, 200, 000	344, 638	5, 183, 464	2, 016, 536	—	1. 90	R10. 9. 20	
12年度 政府資金	H13. 1. 31	19, 000, 000	816, 986	12, 382, 841	6, 617, 159	—	1. 80	R12. 9. 25	
15年度 政府資金	H16. 5. 27	7, 400, 000	298, 846	3, 665, 579	3, 734, 421	—	2. 10	R16. 3. 25	
15年度 公庫資金	H16. 5. 28	2, 600, 000	116, 742	1, 431, 937	1, 168, 063	—	2. 10	R14. 3. 20	
15年度 公庫資金	H16. 5. 28	4, 600, 000	206, 545	2, 533, 428	2, 066, 572	—	2. 10	R14. 3. 20	
16年度 公庫資金	H17. 5. 27	16, 100, 000	719, 251	8, 807, 780	7, 292, 220	—	0. 25	R15. 3. 20	
16年度 政府資金	H17. 5. 27	13, 300, 000	543, 055	6, 611, 218	6, 688, 782	—	0. 40	R17. 3. 25	
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	30, 400, 000	1, 369, 042	15, 249, 861	15, 150, 139	—	0. 10	R16. 3. 20	
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	7, 000, 000	315, 240	3, 511, 481	3, 488, 519	—	0. 10	R16. 3. 20	
18年度 政府資金	H19. 3. 26	17, 500, 000	705, 121	7, 598, 638	9, 901, 362	—	0. 04	R19. 3. 1	
18年度 公庫資金	H19. 3. 29	9, 200, 000	417, 038	4, 192, 295	5, 007, 705	—	0. 01	R17. 3. 20	
2 年度 えひめ中央農協	R3. 3. 25	1, 600, 000	159, 189	318, 147	1, 281, 853	—	0. 145	R13. 3. 25	
3 年度 愛媛銀行	R4. 3. 25	9, 600, 000	949, 171	949, 171	8, 650, 829	—	0. 25	R14. 3. 25	
計		268, 000, 000	12, 689, 939	166, 543, 352	101, 456, 648	—			

令和4年度

砥部町水道事業会計

令和4年度 砥部町

1. 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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	350,843,000	19,612,000	0
第1項 営業収益	301,364,000	19,612,000	0
第2項 営業外収益	49,479,000	0	0
合 計	350,843,000	19,612,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業費用	314,691,000	31,786,000	0	0	0
第1項 営業費用	292,600,000	31,786,000	0	△ 82,000	0
第2項 営業外費用	21,541,000	0	0	82,000	0
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0
合 計	314,691,000	31,786,000	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
370,455,000	376,452,800	5,997,800	(うち、仮受消費税等 23,874,700円)
320,976,000	312,835,060	△ 8,140,940	(うち、仮受消費税等 23,643,491円)
49,479,000	63,617,740	14,138,740	(うち、仮受消費税等 231,209円)
370,455,000	376,452,800	5,997,800	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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
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				
346,477,000	0	346,477,000	326,239,219	0	20,237,781	(うち、仮払消費税等 11,399,553円)
324,304,000	0	324,304,000	307,214,672	0	17,089,328	(うち、仮払消費税等 11,387,579円)
21,623,000	0	21,623,000	19,024,547	0	2,598,453	(うち、仮払消費税等 11,974円)
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
346,477,000	0	346,477,000	326,239,219	0	20,237,781	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 水道資本的収入	249,448,000	1,300,000	250,748,000	328,500,000
第1項 企業債	197,200,000	0	197,200,000	264,500,000
第2項 補助金	50,948,000	0	50,948,000	0
第3項 負担金	1,300,000	0	1,300,000	0
第4項 工事負担金	0	1,300,000	1,300,000	0
第6項 出資金	0	0	0	64,000,000
合 計	249,448,000	1,300,000	250,748,000	328,500,000

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	合 計
第1款 水道資本的支出	423,497,000	23,533,000	0	447,030,000	332,556,000	0	779,586,000
第1項 建設改良費	279,950,000	23,533,000	0	303,483,000	332,556,000	0	636,039,000
第2項 企業債償還金	143,547,000	0	0	143,547,000	0	0	143,547,000
合 計	423,497,000	23,533,000	0	447,030,000	332,556,000	0	779,586,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額190,612,677円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,839,079円及び過年度分損益勘定留保資金142,773,598円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計			
0	579,248,000	548,910,900	△ 30,337,100	
0	461,700,000	431,500,000	△ 30,200,000	
0	50,948,000	51,794,000	846,000	
0	1,300,000	1,340,900	40,900	
0	1,300,000	1,276,000	△ 24,000	
0	64,000,000	63,000,000	△ 1,000,000	
0	579,248,000	548,910,900	△ 30,337,100	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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		
739,523,577	0	0	0	40,062,423	(うち、仮払消費税等 52,785,525円)
598,501,550	0	0	0	37,537,450	(うち、仮払消費税等 52,785,525円)
141,022,027	0	0	0	2,524,973	
739,523,577	0	0	0	40,062,423	

令和4年度 砥部町水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	222,272,985	
(2) 受託工事収益	14,062,912	
(3) その他営業収益	52,855,672	289,191,569

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	41,936,130	
(2) 配水及び給水費	48,853,402	
(3) 受託工事費	14,062,877	
(4) 業務費	4,200,648	
(5) 総係費	37,482,520	
(6) 減価償却費	144,886,016	
(7) 資産減耗費	4,405,500	295,827,093

営業利益

△ 6,635,524

3. 営業外収益

(1) 受取利息	2,103	
(2) 加入金	2,250,000	
(3) 長期前受金戻入	30,078,590	
(4) 雑収益	123,308	32,454,001

4. 営業外費用

(1) 支払利息	18,892,248		
(2) その他営業外費用	4,895,839	23,788,087	8,665,914
経常利益			2,030,390

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0	0	
--------------	---	---	--

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0	0	0

当年度純利益

2,030,390

前年度繰越利益剰余金

168,809,058

当年度未処分利益剰余金

170,839,448

令和４年度 砥部町水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資 本 金	剰			
	自 己 資本金	資 本 剰 余 金			
		国 県 補助金	工 事 負担金	他会計 負担金	資本剰余 金合計
前年度末残高	1, 573, 647, 700	17, 054, 601	2, 196, 000	0	19, 250, 601
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	1, 573, 647, 700	17, 054, 601	2, 196, 000	0	19, 250, 601
当年度変動額	63, 000, 000	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	63, 000, 000	0	0	0	0
特定収入をもって賄われた 資本的支出に係る控除で きなかった仕入税額の調整処 理	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1, 636, 647, 700	17, 054, 601	2, 196, 000	0	19, 250, 601

令和４年度 砥部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
	自己資本金		
当年度末残高	1,636,647,700	19,250,601	170,839,448
議会の議決による処分額	0	0	74,507,569
その他未処分利益剰余金変動 額を組入資本金へ処分	0	0	74,507,569
処分後残高	1,636,647,700	19,250,601	(繰越利益剰余金) 96,331,879

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余 金					資本合計
利	益	剰	余	金	
減 債 積立金	建設改良 積立金	利 益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
0	0	0	168,809,058	168,809,058	1,761,707,359
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	168,809,058	168,809,058	1,761,707,359
0	0	0	2,030,390	2,030,390	65,030,390
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	63,000,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,030,390	2,030,390	2,030,390
0	0	0	170,839,448	170,839,448	1,826,737,749

令和4年度 砥部町水道事業貸借対照表（令和5年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地 238,477,738

(ロ) 建 物 220,533,898

減 価 償 却 累 計 額 △ 93,779,300 126,754,598

(ハ) 構 築 物 5,665,515,429

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,365,595,503 3,299,919,926

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,189,876,913

減 価 償 却 累 計 額 △ 580,399,661 609,477,252

(ホ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品 10,466,553

減 価 償 却 累 計 額 △ 8,397,520 2,069,033

(ヘ) 車 輜 運 搬 具 1,641,500

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,477,350 164,150

(ト) 建 設 仮 勘 定 22,996,093

有 形 固 定 資 産 合 計 4,299,858,790

(2) 無 形 固 定 資 産

(イ) そ の 他 無 形 固 定 資 産 360,800

無 形 固 定 資 産 合 計 360,800

(3) 投 資

(イ) リ サ イ ク ル 預 託 金 16,670

投 資 合 計 16,670

固 定 資 産 合 計 4,300,236,260

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 207,097,071

(2) 未 収 金 99,370,007

貸 倒 引 当 金 △ 114,920 99,255,087

(3) 貯 蔵 品 304,770

(4) 前 払 金 0

流 動 資 産 合 計 306,656,928

資 産 合 計 4,606,893,188

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,746,610,349

(2) 引 当 金 22,000,000

固 定 負 債 合 計 1,768,610,349

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債 152,169,868

— (2) 未 払 金 30,045,454

(3) 預 り 金 1,168,790

(4) 前 受 金 3,457,850

(5) 引 当 金 2,987,000

流 動 負 債 合 計 189,828,962

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	1,563,169,018	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 741,452,890</u>	
繰延収益合計		<u>821,716,128</u>
負債合計		<u>2,780,155,439</u>

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,636,647,700	
資本金合計		1,636,647,700

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
(イ) 国県補助金	17,054,601	
(ロ) 工事負担金	<u>2,196,000</u>	
資本剰余金合計		19,250,601
(2) 利益剰余金		
(イ) 建設改良積立		
(ロ) 当年度未処分利益剰余金	<u>170,839,448</u>	
利益剰余金合計		<u>170,839,448</u>
剰余金合計		<u>190,090,049</u>
資本合計		<u>1,826,737,749</u>
負債・資本合計		<u><u>4,606,893,188</u></u>

会計に関する書類における注記

重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具、器具及び備品 2～15年
 - 車輛運搬具 2～7年

3 引当金の計上基準

(1) 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要支給額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の6月期の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

決算附属書類

令和4年度 砥部町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5年3月末の給水人口は19,387人で、普及率は94.7%でした。

水道事業の整備は、原町(南ヶ丘)地区、五本松(御幸団地)地区、宮内(県道砥部伊予松山線)地区の老朽管布設替工事及び第6・第7配水池送配水管布設替工事を実施しました。

また、令和3年度からの繰越工事として、第6配水池築造工事及び電気計装工事を実施しました。

取水時の目詰まり解消のため、万年地区取水施設の改良工事を行いました。

公共下水道工事に伴う水道管移設工事では、重光地区の配水管布設替工事を行いました。

決算における収益的収支は、2,030,390円の当年度純利益を確保できましたが、現行料金のみだと、来年度以降の料金収入は厳しい状況が続くと見込まれます。

よって、水道料金の15%引き上げに踏み切り、6月に料金改定に伴う条例改正を実施し、広報やホームページにて周知に努めました。

資本的収支においては、支出に対する不足額が190,612,677円となり、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,839,079円及び過年度分損益勘定留保資金142,773,598円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

経常収支比率は3.34ポイント減の100.60%となり、健全経営の水準とされる100%を上回ることができました。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は20.64ポイント減の80.7%となりましたが、これは、基本料金免除対策によるものです。

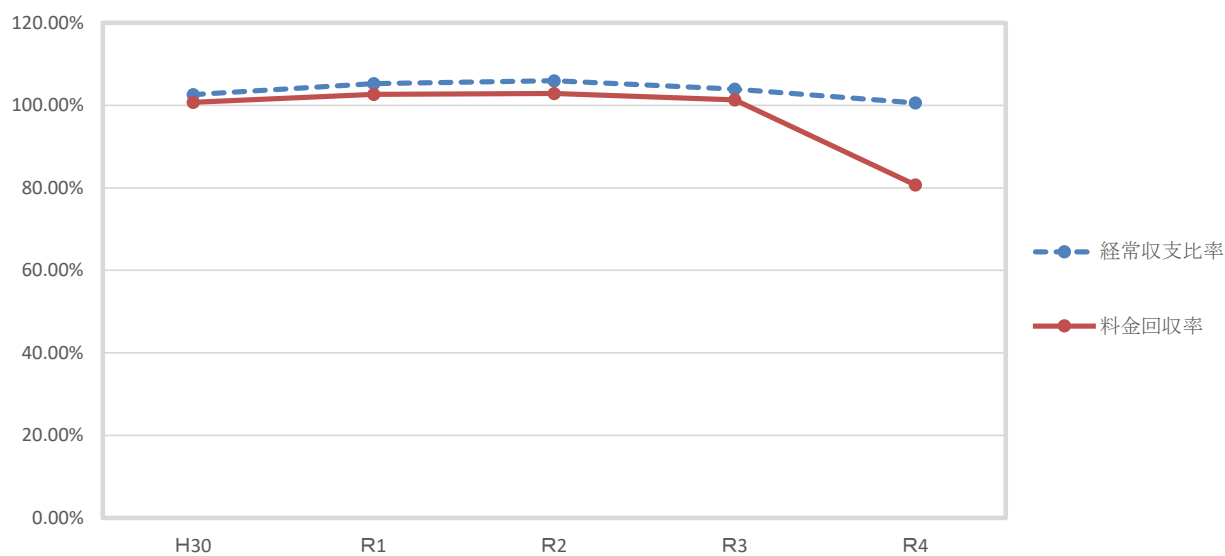
一方、有形固定資産減価償却率は、前年比1.77ポイント増の44.90%。管路経年化率は、前年比1.14ポイント減の19.83%で、若干の回復傾向に見えますが、第6配水池の耐震化工事による有形固定資産及び送配水管の増加によるのもです。当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は0.82ポイント増の1.49%で、令和4年度末の状況では、老朽管の更新をすべて完了させるのに約150年かかってしまいます。

今後も、配水池の耐震化工事を早急に進めつつ、老朽管の更新工事を計画的に行ってまいります。

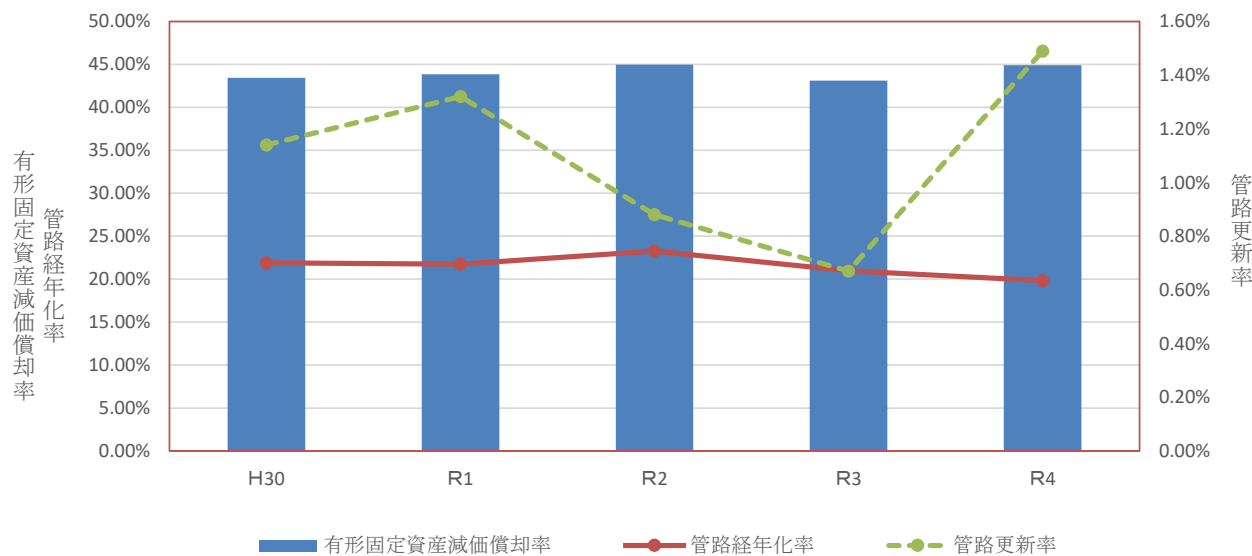
〈経営指標の推移〉

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	102.58%	105.29%	105.97%	103.94%	100.60%
料金回収率	100.72%	102.68%	102.88%	101.34%	80.70%
有形固定資産減価償却率	43.45%	43.85%	44.99%	43.13%	44.90%
管路経年化率	21.92%	21.76%	23.28%	20.97%	19.83%
管路更新率	1.14%	1.32%	0.88%	0.67%	1.49%

経常収支比率・料金回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移



(3) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
議案第27号	R4. 6. 15	砥部町水道事業給水条例の一部改正について	原案可決
議案第29号	R4. 6. 15	令和4年度砥部町水道事業会計補正予算（第1号）	原案可決
議案第39号	R4. 9. 16	令和4年度砥部町水道事業会計補正予算（第2号）	原案可決
認定第10号	R4. 12. 1	令和3年度砥部町水道事業会計決算認定について	認 定
議案第52号	R4. 12. 9	令和4年度砥部町水道事業会計補正予算（第3号）	原案可決
議案第4号	R5. 2. 6	令和4年度砥部町水道事業会計補正予算（第4号）	原案可決
議案第24号	R5. 3. 16	令和5年度砥部町水道事業会計予算	原案可決

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

職 種 別	令和5年3月31日	令和4年3月31日	増 減	備 考
事 務 吏 員	3	3	0	
技 術 吏 員	2	2	0	
計	5	5	0	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

新型コロナウイルス感染症の拡大、原油価格・物価高騰により経済的に厳しい環境に置かれている水道使用者を支援するため、水道使用量が多くなる夏場から基本料金の免除を実施しました。

- ・偶数月請求の使用者、6箇月分
- ・奇数月請求の使用者、6箇月分

<参考表>

請求月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
検針月	9月	10月	11月	12月	1月	2月
使用期間	8月・9月	9月・10月	10月・11月	11月・12月	12月・1月	1月・2月

2 工 事

令和4年度における建設改良費（事務費、人件費除く）の内容は、次のとおりです。

（1）建設改良工事の概要

（単位：円）

工 事 名	工事費	工 期		工事内容	備考
		着工年月日	竣工年月日		
砥部町上水道第6配水池築造工事	255,428,000	R3. 8. 26	R4. 9. 30	築造工(SUS角型) V=1,020m ³ (有効容量) 送水ポンプ設備工 φ100*22kw N=3台	R3年度 繰越分
砥部町上水道第6配水池電気計装工事	72,885,000	R3. 8. 5	R4. 9. 30	電気計装設備 1式 中央監視設備 1式	R3年度 繰越分
原町地区（南ヶ丘）送配水管布設替工事	26,493,000	R4. 4. 20	R4. 8. 31	送配水管布設替工 GXφ200 L=215.7m 配水管布設替工 PE(EF)φ150 L=3.9m	
宮内地区（通谷）送配水管布設替工事に伴う舗装復旧工事	2,110,000	R4. 4. 20	R4. 6. 30	舗装面積 A=241m ²	
五本松地区（御幸団地）配水管布設替工事	18,147,000	R4. 7. 20	R5. 1. 31	配水管布設替工 PEPφ40～φ75 L=423.1m	
砥部町上水道第6,第7配水池送配水管布設替工事（1工区）	11,795,000	R4. 6. 24	R5. 2. 20	送水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=128.5m	
砥部町上水道第6,第7配水池送配水管布設替工事（2工区）	25,428,000	R4. 6. 23	R5. 2. 28	送水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=302.3m	
砥部町上水道第6,第7配水池送配水管布設替工事（3工区）	43,383,000	R4. 7. 7	R5. 2. 20	送水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=332.1m 配水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=327.0m	
砥部町上水道第6,第7配水池送配水管布設替工事（4工区）	29,508,000	R4. 7. 8	R5. 2. 28	送水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=51.1m 配水管布設替工 DIP(GX)φ150～φ200 L=96.6m	
砥部町上水道第6,第7配水池送配水管布設替工事（5工区）	59,320,000	R4. 7. 27	R5. 2. 28	送水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=381.2m 配水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=383.3m	
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事（その39）	1,276,000	R4. 10. 7	R4. 11. 30	水道管移設工 PEPφ30 L=47.0m	
宮内地区（県道砥部伊予松山線）配水管布設替工事	16,601,000	R5. 2. 7	R5. 3. 31	配水管布設替工 DIP(GX)φ200 L=111.2m	
万年地区取水施設改良工事	6,677,000	R5. 1. 19	R5. 3. 31	取水施設改良工 1式	
三角地区減圧弁分解整備工事	869,000	R5. 3. 10	R5. 3. 28	取水施設改良工 1式	
砥部町上水道第6配水池進入道路舗装復旧工事	1,270,500	R5. 3. 14	R5. 3. 31	舗装面積 A=162m ²	
合 計	571,190,500				

※消費税及び地方消費税込

3 業 務

（1）業務量

事 項		単 位	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
					増 減	増減率	
給 水 区 域 内 人 口		人	20,142	20,096	46	0.23	
給 水 人 口		人	19,387	19,343	44	0.23	
給 水 戸 数		戸	8,990	8,842	148	1.67	
年 間 配 水 量		m ³	2,626,789	2,655,144	△ 28,355	△ 1.07	
内 訳	有 収 水 量	m ³	2,147,262	2,243,444	△ 96,182	△ 4.29	
	無 収 水 量	m ³	479,527	411,700	67,827	16.47	
有 収 率		%	81.7	84.5	△ 2.8	△ 3.31	

給水収益 222,272,985
 供給単価 $\frac{222,272,985}{2,147,262} = 104円$
 有収水量 2,147,262

（経常費用－受託工事費－長期前受金戻入）275,473,713
 給水原価 $\frac{275,473,713}{2,147,262} = 128円$
 有収水量 2,147,262

※経常費用・・・営業費用+営業外費用

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和4年度	令和3年度	増 減	備 考
水道事業収益	321,645,570	334,441,631	△ 12,796,061	
営業収益	289,191,569	302,839,309	△ 13,647,740	
給水収益	222,272,985	270,338,693	△ 48,065,708	
受託工事収益	14,062,912	27,723,528	△ 13,660,616	
その他営業収益	52,855,672	4,777,088	48,078,584	
営業外収益	32,454,001	31,602,322	851,679	
受取利息	2,103	2,732	△ 629	
加入金	2,250,000	4,300,000	△ 2,050,000	
長期前受金戻入	30,078,590	27,285,522	2,793,068	
雑収益	123,308	14,068	109,240	
特別利益	0	0	0	
合 計	321,645,570	334,441,631	△ 12,796,061	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和4年度	令和3年度	増 減	備 考
水道事業費用	319,615,180	321,771,137	△ 2,155,957	
営業費用	295,827,093	302,682,228	△ 6,855,135	
原水及び浄水費	41,936,130	35,788,664	6,147,466	
配水及び給水費	48,853,402	52,278,039	△ 3,424,637	
受託工事費	14,062,877	27,723,493	△ 13,660,616	
業務費	4,200,648	4,037,239	163,409	
総係費	37,482,520	42,736,605	△ 5,254,085	
減価償却費	144,886,016	138,908,247	5,977,769	
資産減耗費	4,405,500	1,209,941	3,195,559	
営業外費用	23,788,087	19,088,909	4,699,178	
支払利息	18,892,248	18,796,290	95,958	
その他営業外費用	4,895,839	292,619	4,603,220	
特別損失	0	0	0	
合 計	319,615,180	321,771,137	△ 2,155,957	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり2,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契 約 金 額	契約の内容	契約の相手方
R4. 4. 19	26,493,000	原町地区（南ヶ丘）送配水管布設替工事	(株)共進建設
R4. 6. 22	25,428,000	砥部町上水道第6, 第7配水池送配水管布設替工事（2工区）	(有)河井設備
R4. 7. 6	43,383,000	砥部町上水道第6, 第7配水池送配水管布設替工事（3工区）	臨海建設(株)
R4. 7. 7	29,508,000	砥部町上水道第6, 第7配水池送配水管布設替工事（4工区）	(株)シオミ
R4. 7. 26	59,320,000	砥部町上水道第6, 第7配水池送配水管布設替工事（5工区）	(有)河井設備

※消費税及び地方消費税込

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概要

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財政融資資金	432,553,328	167,000,000	55,429,264	544,124,064	
地方公共団体 金融機構資金	1,175,748,916	264,500,000	85,592,763	1,354,656,153	
合 計	1,608,302,244	431,500,000	141,022,027	1,898,780,217	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

収 益 的 収 入	区 分	金 額	使途の特定		特定収入に係る消 費税等の額
			課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 入	一般会計負担金	51,654,660	51,429,660	225,000	4,675,423
	下水道会計負担金	1,101,000	1,101,000	0	100,091
	計	52,755,660	52,530,660	225,000	4,775,514
資 本 的 収 入	国庫補助金	51,794,000	51,794,000	0	4,708,546
	一般会計負担金	1,340,900	1,340,900	0	121,900
	下水道会計負担金	1,276,000	1,276,000	0	116,000
	計	54,410,900	54,410,900	0	4,946,446
合 計		107,166,560	106,941,560	225,000	9,721,960

令和４年度 砥部町水道事業会計キャッシュフロー計算書
(令和４年４月１日から令和５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	2,030,390
減価償却費	144,886,016
固定資産除却費	4,405,500
退職給付引当金の増減額	77,000
貸倒引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 30,078,590
受取利息	2,103
支払利息	△ 18,892,248
未収金の増減額（△は増加）	△ 5,621,483
前払金の増減額（△は増加）	95,000,000
未払金の増減額（△は減少）	△ 1,770,678
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 64,750
前受金の増減額（△は減少）	271,430
その他流動負債の増減額（△は増加）	△ 75,420
小計	190,169,270
受取利息	△ 2,103
支払利息	18,892,248
業務活動によるキャッシュフロー	209,059,415
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	△ 657,485,509
他会計からの繰入による収入	1,340,900
負担金による収入	74,521,963
投資活動によるキャッシュフロー	△ 581,622,646
3 財務活動によるキャッシュフロー	
長期借入による収入	431,500,000
長期借入金の返済による支出	△ 141,022,027
出資による収入	63,000,000
財務活動によるキャッシュフロー	353,477,973
資金増加額	△ 19,085,258
資金期首残高	226,182,329
資金期末残高	207,097,071

水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				321,645,570	
	1 営業収益			289,191,569	
	1 給水収益	1 給水収益		222,272,985	
			1 水道使用料	222,272,985	水道使用料
		2 受託工事収益		14,062,912	
			1 給水工事収益	14,062,912	給水工事収益
		3 その他営業収益		52,855,672	
			2 負担金	52,855,672	消火栓維持管理費、下水道事務、児童手当、申請手数料、基本料金一括減免負担金
	2 営業外収益			32,454,001	
	2 受取利息	1 受取利息		2,103	
			1 預金利息	2,103	預金利息
		2 加入金		2,250,000	
			1 加入金	2,250,000	水道加入金
		4 長期前受金戻入		30,078,590	
			1 補助金	10,182,999	
			2 工事負担金	14,453,184	
			3 他会計負担金	1,877,180	
			4 受贈財産評価額	3,565,227	
		6 雑収益		123,308	
			2 その他雑収益	123,308	貸出メーター精算・過年度使用料・消費税端数調整

水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				319,615,180	
	1 営業費用			295,827,093	
		1 原水及び		41,936,130	
		浄水費	11 備消品費	2,987	残留塩素試薬品
			13 光熱水費	130,459	水源池電気代
			15 通信運搬費	986,120	専用電話回線料、インターネット使用料
			16 委託料	6,682,680	電気保安、水質検査、薬注システム維持管理委託料
			20 修繕費	1,965,600	取水、送水施設の経常修繕費
			24 動力費	27,339,824	水源池動力費
			25 薬品費	1,197,420	次亜塩、遊離塩素用試薬
			32 負担金	3,631,040	高尾田水利組合負担金 高尾田水利組合電気代負担金
		2 配水及び		48,853,402	
		給水費	11 備消品費	10,524	草刈鎌・草刈機替刃代
			12 燃料費	4,809	草刈用混合油代
			13 光熱水費	264,456	配水池電気代
			16 委託料	2,717,456	配水池清掃委託料・漏水調査委託料
			20 修繕費	22,708,075	配水施設の経常修繕費
			23 路面復旧費	507,000	道路補修費
			24 動力費	22,641,082	配水池動力費
		3 受託工事費		14,062,877	
			36 工事請負費	14,062,877	給水工事請負費
		4 業務費		4,200,648	
			16 委託料	3,291,556	メーター検針委託料
			32 負担金	909,092	水道組合当番負担金
		5 総係費		37,482,520	
			1 給料	11,768,400	職員 3人
			2 手当等	4,795,499	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	1,574,000	賞与引当金繰入額

			4 法定福利費	3,318,745	共済組合負担金等
			5 法定福利費繰入額	267,000	法定福利費繰入額
			7 報酬	0	水道事業審議会委員報酬
			8 退職給付費	2,000,628	退職手当負担金
			10 旅費	0	普通旅費
			11 備用品費	297,209	電算関係消耗品、事務用消耗品
			12 燃料費	258,434	燃料費
			14 印刷製本費	472,920	電算関係印刷代、事務用印刷代
			15 通信運搬費	625,362	郵送料、事務電話、携帯電話代
			16 委託料	5,087,700	システム等保守委託、経営計画策定業務委託料
			18 手数料及び使用料	1,523,339	庁舎使用料、口座振替手数料、パソコン使用料
			19 賃借料	12,600	電線共架料
			20 修繕費	78,650	公用車修理代
			32 負担金	5,081,790	日本水道協会・愛媛県水道協会会費等・人件費負担金
			33 保険料	246,670	公用車保険料、検針員傷害保険料等
			34 貸倒引当金繰入額	60,374	
			37 公課費	13,200	
		6 減価償却費		144,886,016	
			39 有形固定資産減価償却費	144,886,016	建物・建築物・機械及び装置・工具及び備品・車輛運搬具減価償却費
		7 資産減耗費		4,405,500	
			41 固定資産除却費	4,405,500	固定資産除却額
	2 営業外費用			23,788,087	
		1 支払利息及び		18,892,248	
		企業債取扱費	44 企業債支払利息	18,892,248	企業債支払利息
		2 その他		4,895,839	
		営業外費用	38 雑支出	4,895,839	使用料過年度還付、特定収入に係る消費税相当分

固 定 資 産

（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
土 地	238,477,738	0	0	238,477,738
建 物	220,533,898	0	0	220,533,898
構 築 物	5,201,015,003	490,734,426	26,234,000	5,665,515,429
機 械 及 び 装 置	1,120,920,971	72,539,692	3,583,750	1,189,876,913
工 具 、 器 具 及 び 備 品	10,466,553	0	0	10,466,553
車 輜 運 搬 具	1,641,500	0	0	1,641,500
建 設 仮 勘 定	36,497,186	4,200,000	17,701,093	22,996,093
計	6,829,552,849	567,474,118	47,518,843	7,349,508,124

（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	当年度減価償却額
電話加入権	360,800	0	0	0
計	360,800	0	0	0

（３）リサイクル預託金明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
車 輜	16,670	0	0	0
計	16,670	0	0	0

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

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		
0	0	0	238,477,738	
3,895,572	0	93,779,300	126,754,598	
97,937,402	22,993,218	2,365,595,503	3,299,919,926	
42,513,042	2,419,032	580,399,661	609,477,252	
540,000	0	8,397,520	2,069,033	
0	0	1,477,350	164,150	
0	0	0	22,996,093	
144,886,016	25,412,250	3,049,649,334	4,299,858,790	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
360,800	N T T
360,800	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
16,670	
16,670	

企 業 債 明 細 書
(単位：円)

種類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還 終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
8年度 政府資金	H9.3.25	217,000,000	10,627,513	171,407,725	45,592,275	—	2.80	R8	
8年度 公庫資金	H9.3.26	144,700,000	8,005,456	127,980,734	16,719,266	—	2.90	R6	
9年度 政府資金	H10.3.25	192,500,000	8,812,163	145,568,985	46,931,015	—	2.10	R9	
9年度 公庫資金	H10.3.25	21,600,000	1,103,228	18,145,164	3,454,836	—	2.15	R7	
9年度 公庫資金	H10.3.25	94,700,000	4,853,737	79,485,019	15,214,981	—	2.20	R7	
10年度 政府資金	H10.8.31	10,200,000	461,443	7,757,235	2,442,765	—	1.90	R9	簡易水道事業
10年度 公庫資金	H11.3.24	149,300,000	7,441,813	117,928,249	31,371,751	—	2.10	R8	
10年度 政府資金	H11.3.25	229,600,000	10,293,215	163,113,593	66,486,407	—	2.10	R10	
11年度 政府資金	H11.5.25	10,000,000	439,480	7,200,994	2,799,006	—	1.70	R10	簡易水道事業
11年度 公庫資金	H12.3.22	83,300,000	4,045,724	61,818,404	21,481,596	—	2.00	R9	
11年度 政府資金	H12.3.24	229,400,000	10,032,391	153,294,262	76,105,738	—	2.00	R11	
12年度 公庫資金	H13.3.22	95,700,000	4,499,960	67,040,231	28,659,769	—	1.70	R10	
12年度 公庫資金	H13.3.22	18,600,000	872,751	13,051,310	5,548,690	—	1.65	R10	
12年度 政府資金	H13.3.26	189,700,000	8,034,293	120,600,974	69,099,026	—	1.60	R12	
13年度 公庫資金	H14.3.22	130,500,000	6,128,124	83,634,790	46,865,210	—	2.20	R11	
13年度 政府資金	H14.3.25	159,500,000	6,728,766	91,832,168	67,667,832	—	2.20	R13	
25年度 機構資金	H26.3.25	9,400,000	329,961	1,292,667	8,107,333	—	1.40	R25	
25年度 機構資金	H26.3.25	16,900,000	593,227	2,324,048	14,575,952	—	1.40	R25	
25年度 機構資金	H26.9.25	25,800,000	908,497	3,128,897	22,671,103	—	1.30	R26	
26年度 機構資金	H27.3.26	6,800,000	478,354	2,363,368	4,436,632	—	0.60	R13	
26年度 機構資金	H27.3.26	1,200,000	150,449	898,199	301,801	—	0.20	R6	
26年度 機構資金	H27.3.26	57,900,000	2,047,217	6,068,899	51,831,101	—	1.20	R26	
27年度 機構資金	H28.3.30	11,000,000	843,613	3,369,401	7,630,599	—	0.10	R13	
27年度 機構資金	H28.3.30	76,700,000	2,902,133	5,789,810	70,910,190	—	0.50	R27	
28年度 機構資金	H29.3.23	143,600,000	10,957,874	32,808,017	110,791,983	—	0.20	R14	
28年度 機構資金	H29.3.23	41,800,000	1,554,564	1,554,564	40,245,436	—	0.60	R28	
29年度 機構資金	H30.3.29	119,300,000	0	10,900,000	108,400,000	—	0.60	R29	
29年度 機構資金	H30.3.29	139,100,000	10,593,290	21,165,425	117,934,575	—	0.20	R15	
30年度 機構資金	H31.3.25	120,000,000	3,818,059	15,181,119	104,818,881	—	0.40	R30	
30年度 機構資金	H31.3.25	2,000,000	199,971	799,764	1,200,236	—	0.01	R10	
元年度 機構資金	R1.9.26	42,600,000	1,406,403	4,917,491	37,682,509	—	0.08	R30	
2年度 機構資金	R3.3.25	36,800,000	1,145,626	2,285,545	34,514,455	—	0.50	R32	
2年度 機構資金	R4.3.24	147,500,000	4,434,787	4,434,787	143,065,213	—	0.70	R33	
3年度 機構資金	R4.3.25	48,000,000	1,443,185	1,443,185	46,556,815	—	0.70	R33	
4年度 政府資金	R5.3.27	109,000,000	0	0	109,000,000	—	1.30	R34	
4年度 機構資金	R4.11.20	191,700,000	2,663,805	2,663,805	189,036,195	—	1.20	R34	
4年度 機構資金	R4.11.24	72,800,000	2,170,955	2,170,955	70,629,045	—	0.60	R20	
4年度 政府資金	R5.3.27	58,000,000	0	0	58,000,000	—	1.30	R34	
計		3,454,200,000	141,022,027	1,555,419,783	1,898,780,217	—			