

令和 5 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5年度 砥部町公営企業会計決算書目次

令和5年度砥部町下水道事業会計決算書	ページ
令和5年度砥部町下水道事業決算報告書	1
令和5年度砥部町下水道事業損益計算書	5
令和5年度砥部町下水道事業剰余金計算書	7
令和5年度砥部町下水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和5年度砥部町下水道事業貸借対照表	9
財務諸表等に関する注記	11
決算附属書類	
令和5年度砥部町下水道事業報告書	14
令和5年度砥部町下水道事業会計 キャッシュフロー計算書	21
下水道事業収益明細書	23
下水道事業費用明細書	24
固定資産明細書	26
企業債明細書	28
令和5年度砥部町水道事業会計決算書	
令和5年度砥部町水道事業決算報告書	30
令和5年度砥部町水道事業損益計算書	34
令和5年度砥部町水道事業剰余金計算書	36
令和5年度砥部町水道事業剰余金処分計算書（案）	36
令和5年度砥部町水道事業貸借対照表	38
財務諸表等に関する注記	40
決算附属書類	
令和5年度砥部町水道事業報告書	41
令和5年度砥部町水道事業会計 キャッシュフロー計算書	47
水道事業収益明細書	48
水道事業費用明細書	49
固定資産明細書	51
企業債明細書	53

砥部町下水道事業会計

令和5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	469,016,000	0	0
第1項 営業収益	153,636,000	0	0
第2項 営業外収益	315,033,000	0	0
第3項 特別利益	347,000	0	0
合 計	469,016,000	0	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	455,007,000	2,155,000	0	0	0
第1項 営業費用	451,754,000	1,552,000	0	△ 263,000	0
第2項 営業外費用	2,193,000	603,000	0	263,000	0
第3項 特別損失	60,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
合 計	455,007,000	2,155,000	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
469,016,000	467,100,232	△ 1,915,768	(うち、仮受消費税等 13,740,652円)
153,636,000	155,830,352	2,194,352	(うち、仮受消費税等 13,679,858円)
315,033,000	310,671,121	△ 4,361,879	(うち、仮受消費税等 6,363円)
347,000	598,759	251,759	(うち、仮受消費税等 54,431円)
469,016,000	467,100,232	△ 1,915,768	

(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
457,162,000	0	457,162,000	436,280,201	0	20,881,799	(うち、仮払消費税等 13,380,750円)
453,043,000	0	453,043,000	433,262,347	0	19,780,653	(うち、仮払消費税等 13,359,356円)
3,059,000	0	3,059,000	3,017,854	0	41,146	(うち、仮払消費税等 21,394円)
60,000	0	60,000	0	0	60,000	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
457,162,000	0	457,162,000	436,280,201	0	20,881,799	

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	296,215,000	0	296,215,000	99,022,000
第1項 企業債	155,600,000	0	155,600,000	58,400,000
第2項 固定資産売却代金	297,000	0	297,000	
第3項 補助金	97,695,000	0	97,695,000	40,622,000
第4項 負担金及び分担金	10,623,000	0	10,623,000	0
第5項 他会計負担金	12,000,000	0	12,000,000	0
第6項 他会計出資金	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	296,215,000	0	296,215,000	99,022,000

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	452,542,000	△ 1,875,000	0	450,667,000	170,420,000	0	621,087,000
第1項 建設改良費	291,746,000	△ 1,818,000	0	289,928,000	170,420,000	0	460,348,000
第2項 企業債償還金	160,763,000	△ 57,000	0	160,706,000	0	0	160,706,000
第3項 基金組入支出	33,000	0	0	33,000	0	0	33,000
合 計	452,542,000	△ 1,875,000	0	450,667,000	170,420,000	0	621,087,000

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16,000,000円を除く。)が資本的支出額に対し不足する額194,272,030円は、前年度から繰り越された支出に係る充当財源65,250,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,903,659円及び過年度分損益勘定留保資金111,118,371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	395,237,000	315,696,931	△ 79,540,069	
0	214,000,000	154,000,000	△ 60,000,000	
0	297,000	87,421	△ 209,579	(うち、仮受消費税等 7,947円)
0	138,317,000	121,163,000	△ 17,154,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 16,000,000円
0	10,623,000	17,044,510	6,421,510	
0	12,000,000	3,402,000	△ 8,598,000	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	395,237,000	315,696,931	△ 79,540,069	

(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		
493,968,961	117,965,000	0	117,965,000	9,153,039	(うち、仮払消費税等 28,626,726円)
333,230,477	117,965,000	0	117,965,000	9,152,523	(うち、仮払消費税等 28,626,726円)
160,705,484	0	0	0	516	
33,000	0	0	0	0	
493,968,961	117,965,000	0	117,965,000	9,153,039	

令和5年度 砥部町下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) 下水道使用料	132,874,110	
(2) 他会計負担金	5,290,000	
(3) その他の営業収益	3,986,384	142,150,494

2. 営業費用

(1) 管渠費	3,052,200	
(2) 処理場費	112,836,987	
(3) 業務費	57,252	
(4) 総係費	63,002,603	
(5) 減価償却費	240,738,424	
(6) 資産減耗費	33,804	
(7) 保守点検費	181,721	
(8) その他の営業費用	0	419,902,991

営業損失

277,752,497

3. 営業外収益

(1) 受取利息	40,188	
(2) 他会計補助金	149,600,000	
(3) 補助金	3,050,000	
(4) 長期前受金戻入	141,338,769	
(5) 雑収益	103,829	294,132,786

4. 営業外費用

(1) 支払利息	2,775,154		
(2) その他営業外費用	1,233,091	4,008,245	290,124,541

経常利益

12,372,044

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	544,328	544,328
-------------	---------	---------

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	544,328

当年度純利益

12,916,372

前年度繰越利益剰余金

7,370,213

当年度未処分利益剰余金

20,286,585

令和5年度 砥部町下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	775, 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	775, 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	967, 126, 422	76, 652, 763	604, 737, 210	0	10, 203, 281

令和5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	967,126,422	691,593,254	20,286,585
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	967,126,422	691,593,254	(繰越利益剰余金) 20,286,585

(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	7,370,213	7,370,213	1,387,658,596
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	7,370,213	7,370,213	1,387,658,596
86,856,044	0	0	0	12,916,372	12,916,372	291,347,665
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	12,916,372	12,916,372	12,916,372
691,593,254	0	0	0	20,286,585	20,286,585	1,679,006,261

令和5年度 砥部町下水道事業貸借対照表（令和6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 △ 182,338,277 269,870,781

(ハ) 構 築 物 8,546,127,810

減価償却累計額 △ 1,897,687,751 6,648,440,059

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,566,350,237

減価償却累計額 △ 967,608,728 598,741,509

(ホ) 車 両 運 搬 具 33,804

減価償却累計額 △ 33,804 0

(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品 1,399,173

減価償却累計額 △ 1,080,534 318,639

(ト) 建 設 仮 勘 定 128,526,293

有形固定資産合計 9,063,465,179

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

(イ) 基 金 108,013,035

投資その他の資産合計 108,013,035

固 定 資 産 合 計 9,171,478,214

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 307,725,386

(2) 未 収 金 43,289,126

貸倒引当金 △ 290,440 42,998,686

(3) 前 払 金 32,000,000

流動資産合計 382,724,072

資 産 合 計 9,554,202,286

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債	3,760,520,848		
(2) 引当金	16,625,093		
固定負債合計			3,777,145,941
4. 流動負債			
(1) 企業債	167,038,795		
(2) 未払金	74,791,824		
(3) 引当金	4,540,080		
流動負債合計			246,370,699
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,783,565,254		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,931,885,869		
繰延収益合計			3,851,679,385
負債合計			7,875,196,025

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金	967,126,422		
資本金合計			967,126,422
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) 当年度未処分利益剰余金	20,286,585		
利益剰余金合計		20,286,585	
剰余金合計			711,879,839
資本合計			1,679,006,261
負債・資本合計			9,554,202,286

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	1,758,075 円
計	2,495,295 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6年3月31日)
3,927,560千円

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	96,132	7,105	38,913	142,150
営業費用	328,141	26,650	65,112	419,903
営業損益	△ 232,009	△ 19,545	△ 26,199	△ 277,753
経常損益	5,526	343	6,503	12,372
セグメント資産	8,672,645	499,284	382,273	9,554,202
セグメント負債	7,253,971	483,912	137,313	7,875,196
その他の項目				
他会計繰入金	171,190	16,545	0	187,735
減価償却費	189,642	17,448	33,649	240,739
特別利益	0	0	544	544
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	352,363	0	0	352,363

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6年3月31日)
賞与引当金	4,249千円
法定福利費引当金	918千円

2 退職給付費引当金の取り崩し

項目	当年度 (令和6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6年3月31日)
貸倒引当金	117千円

決算附属書類

令和5年度 砥部町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和6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12ha増の143haとなりました。また、処理区域内人口は7,453人（対前年度256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、67.2%となり、3事業を併せた下水道接続率は、75.5%となりました。

なお、拾町及び八倉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6年3月31日をもって浄化槽保守点検事業を廃止いたしました。このことから、職員配備の見直し、さらなる経費節減に努めております。また、事業資金について、公共下水道の普及に伴い、借入れた企業債の償還額が年々増加しており、財源が不足しています。これにつきましては、令和6年度に改定する「下水道経営戦略」において、投資財政計画を詳細に見直し、中長期にわたり不足する財源については、資本費平準化債の活用も含め検討していきます。

3事業における決算の収益的収支は、当年度純利益を12,916,372円計上しており、年度末における未処分利益剰余金は20,286,585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16,000,000円を除いた支出に対する不足額が194,272,030円となり、前年度から繰り越された支出に係る充当財源65,250,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,903,659円及び過年度分損益勘定留保資金111,118,371円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

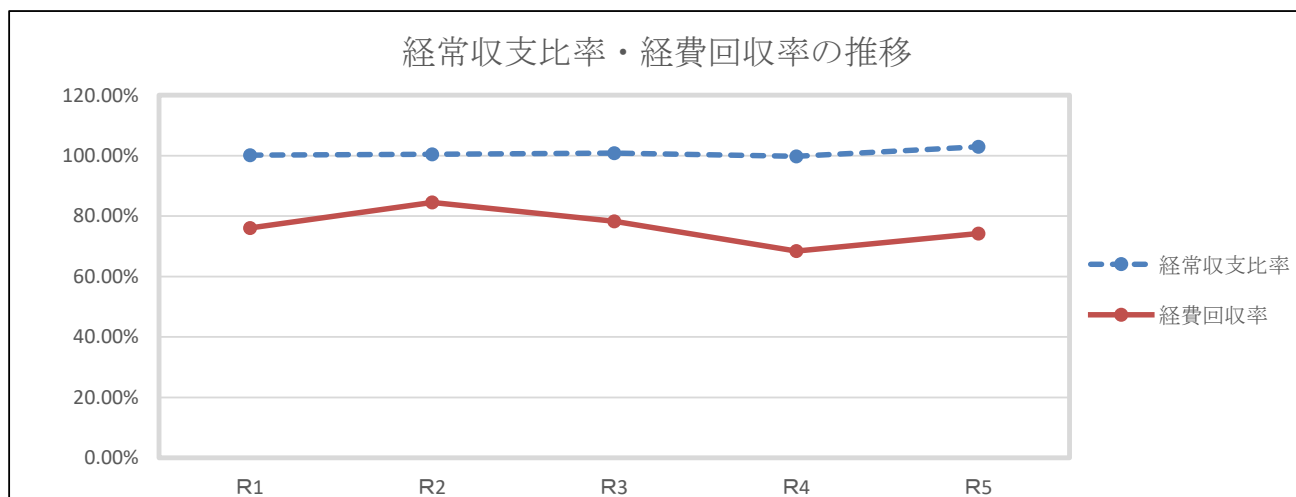
令和5年度における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、使用料収入の増加及び一般会計からの繰入金等により健全経営の水準に必要とされる100%を上回っています。また、使用料で回収すべき経費を全て使用料で賄えているかを示す経費回収率は、74.2%となり、前年度と比較して5.8%上昇しました。その原因としては、浄化槽事業において、保守点検事業収入の減少等が影響しましたが、人員配置等の見直しにより、黒字に転換したことによります。

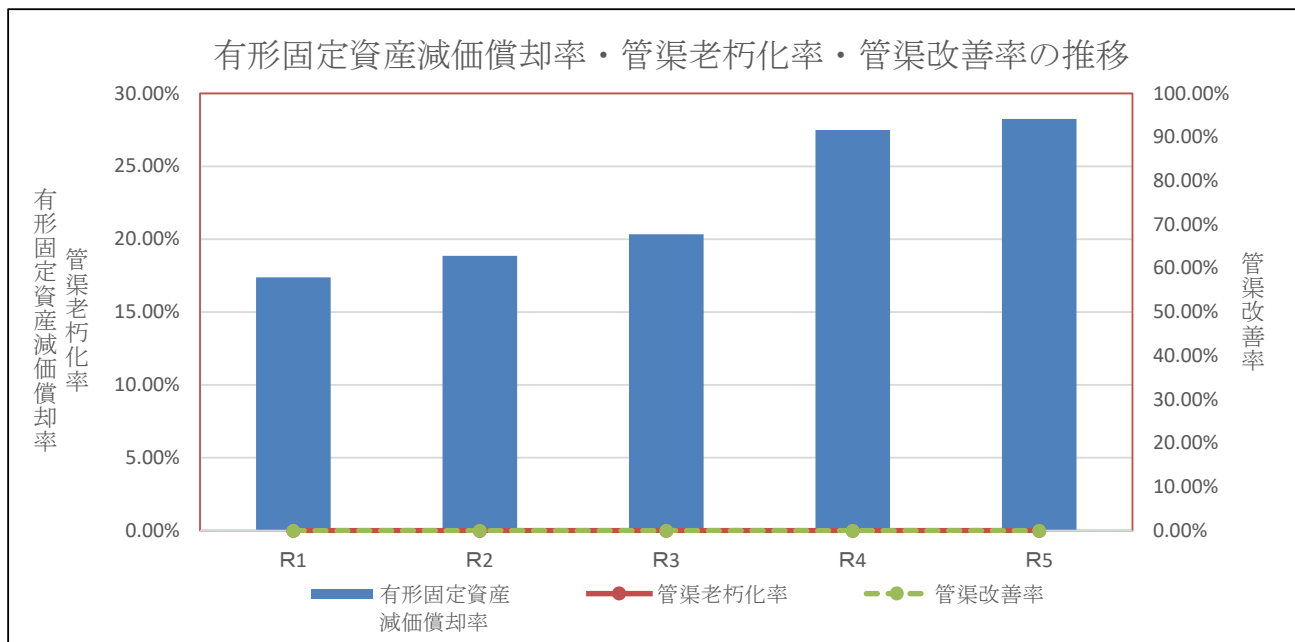
一方、資産の老朽化度合いを示す有形固定資産減価償却率は、公共下水道は供用開始から10年余り、農業集落排水は供用開始から15～20年余り、町有集中浄化槽施設は建設後40年超となっており、施設規模の違いはありますが、全体で28.3%となっています。法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を示す管渠老朽化率及び改善した管渠延長（管渠の更新ペースや状況）の割合を示す管渠改善率は、管渠延長の法定耐用年数が到来しておらず、実績がないため0%となっています。以上のことから、持続可能な下水道事業を目指して施設の長寿命化を図るとともに経営の効率性を高めてまいります。

<経営指標の推移>

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	100.16%	100.43%	100.87%	99.77%	102.91%
経費回収率	76.06%	84.50%	78.30%	68.40%	74.20%
有形固定資産 減価償却率	17.37%	18.85%	20.34%	27.50%	28.26%
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28号	R5. 6. 16	令和5年度砥部町下水道事業会計補正予算(第1号)	原案可決
議案第39号	R5. 9. 15	令和5年度砥部町下水道事業会計補正予算(第2号)	原案可決
認定第7号	R5. 12. 7	令和4年度砥部町下水道事業会計決算認定について	認 定
議案第52号	R5. 12. 15	砥部町水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	原案可決
議案第57号	R5. 12. 15	令和5年度砥部町下水道事業会計補正予算(第3号)	原案可決
議案第14号	R6. 3. 13	砥部町浄化槽保守点検事業運営基金及び町有施設管理基金条例等の一部改正について	原案可決
議案第29号	R6. 3. 13	令和6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6年3月31日	令和5年3月31日	増 減	備 考
収益勘定	事務職員	5	5	0	
資本勘定	技術職員	3	3	0	
合 計	事務職員	5	5	0	
	技術職員	3	3	0	

(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5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	14,520,000	R4.5.18	R5.4.28	現場技術業務一式	R4年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(70-4工区)高尾田	22,690,000	R4.7.6	R5.7.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 142.7 m	R4年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(69工区)高尾田	38,033,000	R4.7.14	R5.6.30	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 286.1 m	R4年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(86工区)拾町	34,281,000	R4.7.21	R5.7.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 249.4 m	R4年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(80工区)重光	47,617,000	R4.7.21	R5.4.28	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 480.5 m	R4年度繰越分
公共下水道管渠布設工事(90-1工区)重光	26,231,000	R5.8.9	R6.2.20	汚水管 φ 200 mm 延長 L = 201.4 m	
公共下水道管渠布設工事(90-2工区)重光	11,105,000	R5.6.7	R6.1.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 107.0 m	
公共下水道管渠布設工事(81-2工区)重光	16,750,000	R5.6.21	R6.1.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 125.0 m	
公共下水道管渠布設工事(88工区)拾町	34,327,000	R5.6.21	R6.1.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 305.0 m	
公共下水道現場技術業務委託	15,653,000	R5.5.24	R6.4.30 (予定)	現場技術業務一式	R6年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(84工区)拾町	44,092,863	R5.7.5	R6.4.30 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 404.4 m	R6年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事(75工区)八倉	37,255,000	R5.7.5	R6.4.30 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 263.0 m	R6年度へ繰越
計	342,554,863				

※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(4件)	7,610,094	R5.5.1	R6.3.31	その他設計業務等	
公共下水道管渠実施設計(基本設計)委託業務	9,341,000	R5.7.6	R6.5.31 (予定)	管渠基本設計 A=16.5ha	R6年度へ繰越
管渠整備工事等(16件)	16,161,700	R5.4.14	R6.3.31	公共ます設置・下水道接続工事等	
舗装復旧工事(1件)	3,402,000	R6.1.31	R6.3.31	舗装工事一式	
計	36,514,794				

※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 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	10,094	9,855	239	102.4%
接 続 人 口	人	7,618	7,375	243	103.3%
下 水 道 接 続 率	%	75.5	74.8	0.7	100.9%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	756,719	712,035	44,684	106.3%
日 平 均 汚 水 処 理 水 量	m ³	2,073	1,951	122	106.3%
年 間 有 収 水 量	m ³	756,986	714,433	42,553	106.0%
有 収 率	%	100.0	100.3	△ 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。

※下水道接続率は、「接続人口÷処理区域内人口」により算出しています。

ア 公共下水道

事 項	単位	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 面 積	ha	143	131	12	109.2%
処 理 区 域 内 人 口	人	7,453	7,197	256	103.6%
接 続 人 口	人	5,008	4,749	259	105.5%
下 水 道 接 続 率	%	67.2	66.0	1.2	101.8%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	460,441	440,738	19,703	104.5%
年 間 有 収 水 量	m ³	460,708	443,136	17,572	104.0%

イ 農業集落排水施設（2施設）

事 項	単位	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	271	290	△ 19	93.4%
接 続 人 口	人	240	258	△ 18	93.0%
下 水 道 接 続 率	%	88.6	89.0	△ 0.4	99.6%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	32,392	28,937	3,455	111.9%
年 間 有 収 水 量	m ³	32,392	28,937	3,455	111.9%

ウ 町有浄化槽施設（6施設）

事 項	単位	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
処 理 区 域 内 人 口	人	2,370	2,368	2	100.1%
接 続 人 口	人	2,370	2,368	2	100.1%
下 水 道 接 続 率	%	100	100	0	100.0%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	263,886	242,360	21,526	108.9%
年 間 有 収 水 量	m ³	263,886	242,360	21,526	108.9%

(2) 経営状況

事 項	単位	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
汚 水 処 理 原 価	円	560	602	△ 42	93.0%
汚 水 処 理 原 価 (維持管理費)	円	237	263	△ 26	90.1%
経 費 回 収 率 (維持管理費)	%	74.2	68.4	5.8	108.5%

※消費税及び地方消費税抜

※3事業合算の数値です。

※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5年度	令和4年度	増 減	備 考
下水道事業収益	436,827,608	429,171,694	7,655,914	
営業収益	142,150,494	137,544,808	4,605,686	
下水道使用料	132,874,110	128,640,821	4,233,289	
他会計負担金	5,290,000	5,344,000	△ 54,000	
その他営業収益	3,986,384	3,559,987	426,397	
営業外収益	294,132,786	291,626,886	2,505,900	
受取利息	40,188	24,899	15,289	
他会計補助金	149,600,000	147,000,000	2,600,000	
補助金	3,050,000	4,805,000	△ 1,755,000	
長期前受金戻入	141,338,769	139,745,712	1,593,057	
雑収益	103,829	51,275	52,554	
特別利益	544,328	0	544,328	
固定資産売却益	544,328	0	544,328	
合 計	436,827,608	429,171,694	7,655,914	

(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5年度	令和4年度	増 減	備 考
下水道事業費用	423,911,236	430,158,400	△ 6,247,164	
営業費用	419,902,991	424,386,192	△ 4,483,201	
管渠費	3,052,200	1,406,900	1,645,300	
処理場費	112,836,987	111,995,403	841,584	
業務費	57,252	688,820	△ 631,568	
総係費	63,002,603	73,235,504	△ 10,232,901	
減価償却費	240,738,424	236,082,531	4,655,893	
資産減耗費	33,804	152,830	△ 119,026	
保守点検費	181,721	824,204	△ 642,483	
営業外費用	4,008,245	2,257,357	1,750,888	
支払利息	2,775,154	2,257,357	517,797	
その他営業外費用	1,233,091	0	1,233,091	
特別損失	0	3,514,851	△ 3,514,851	
過年度損益修正損	0	11,119	△ 11,119	
その他特別損失	0	3,503,732	△ 3,503,732	
合 計	423,911,236	430,158,400	△ 6,247,164	

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
R5.8.8	26,231,000	公共下水道管渠布設工事 (90-1工区)	(株) 洋武建設
R5.6.20	34,327,000	公共下水道管渠布設工事 (88工区)	(有) 岩本建設
R5.7.4	47,226,000	公共下水道管渠布設工事 (84工区)	協成建設(有)
R5.7.4	45,745,000	公共下水道管渠布設工事 (75工区)	(有) 岩本建設

※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	3,365,750,673	154,000,000	115,863,857	3,403,886,816	
旧簡保資金	249,423,102	0	16,896,740	232,526,362	
地方公共団体 金融機構資金	217,634,704	0	15,099,989	202,534,715	旧公庫資金含む
合 計	3,832,808,479	154,000,000	147,860,586	3,838,947,893	

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	47,569,164	0	6,017,274	41,551,890	
地方公共団体 金融機構資金	43,954,802	0	5,716,649	38,238,153	
愛媛銀行	8,650,829	0	951,555	7,699,274	
えひめ中央農協	1,281,853	0	159,420	1,122,433	
合 計	101,456,648	0	12,844,898	88,611,750	

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	3,050,000	3,050,000	0	277,272
	一般会計補助金	公共	145,900,000	5,283,305	140,616,695	480,300
		農集	3,700,000	2,741,933	958,067	249,266
	水道事業負担金	公共	5,030,000	0	5,030,000	0
	一般会計負担金	公共	260,000	0	260,000	0
	計		157,940,000	11,075,238	146,864,762	1,006,838
資 本 的 収 入	国庫補助金	公共	108,318,000	108,318,000	0	9,847,090
	受益者負担金	公共	17,044,510	0	17,044,510	0
	一般会計負担金	公共 (建設負担金)	3,402,000	3,402,000	0	309,272
	一般会計補助金	農集 (元金償還)	12,845,000	11,733,923	1,111,077	558,758
	計		141,609,510	123,453,923	18,155,587	10,715,120
合 計			299,549,510	134,529,161	165,020,349	11,721,958

令和５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5年4月1日から令和6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	12,916,372
減価償却費	240,738,424
固定資産除却費	33,804
退職給付費引当金の増減額	382,070
賞与引当金の増減額	△ 626,586
長期前受金戻入額	△ 141,338,769
受取利息	△ 40,188
支払利息	2,775,154
有形固定資産売却損益	544,328
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,526,961
前払金の増減額（△は増加）	29,000,000
未払金の増減額（△は減少）	12,656,124
小計	150,513,772
受取利息	40,188
支払利息	△ 2,775,154
業務活動によるキャッシュフロー	147,778,806

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	△ 305,595,712
有形固定資産の売却による収入	79,474
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金等による収入	98,470,910
一般会計又は他の特別会計からの繰入による収入	12,845,000
受益者負担金による収入	17,044,510
一般会計負担金による収入	3,092,728
基金の積立による支出	△ 33,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 174,096,090

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	154,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 160,705,484
財務活動によるキャッシュフロー	13,294,516

資金増加額	△ 13,022,768
資金期首残高	320,748,154
資金期末残高	307,725,386

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				436,827,608	
	1営業収益			142,150,494	
		1下水道使用料		132,874,110	
			1下水道使用料	132,874,110	公共 86,867,040 農集 7,104,524 浄化槽 38,902,546
		2他会計負担金		5,290,000	
			1一般会計負担金	260,000	児童手当負担金(公共)
			3水道事業会計負担金	5,030,000	人件費負担金(公共)
		3その他営業収益		3,986,384	
			2手数料	61,600	指定工事店、責任技術者登録料及び督促手数料
			3事務委託料	3,924,784	松山市上野処理区污水处理事務委託料(公共)
	2営業外収益			294,132,786	
		1受取利息		40,188	
			1預金利息	2,180	普通預金
			2基金利息	38,008	浄化槽事業基金
		2他会計補助金		149,600,000	
			1一般会計補助金	149,600,000	公共 145,900,000 農集 3,700,000
		3補助金		3,050,000	
			1国庫補助金	3,050,000	
		5長期前受金戻入		141,338,769	
			1長期前受金戻入	141,338,769	
		7雑収益		103,829	
			1その他の雑収益	103,829	
	3特別利益			544,328	
		1固定資産売却益		544,328	
			1固定資産売却益	544,328	公用車売却益(浄化槽)

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			423,911,236	
				419,902,991	
		1管渠費		3,052,200	
			16委託料	89,000	下水管路清掃（浄化槽）
			23路面復旧費	1,113,200	町道舗装等（公共）
			36工事請負費	1,850,000	公共ます改修（浄化槽）
		2処理場費		112,836,987	
			11備用品費	36,842	処理場消耗品（公共・農集・浄化槽）
			13光熱水費	364,934	施設電気代（公共・農集・浄化槽）
			15通信運搬費	152,368	浄化センター電話代（3回線） 農集緊急通報通信費（玉谷）
			16委託料	72,156,354	施設維持管理、法定水質検査、汚泥処分、処理場現地指導業務（公共）等
			17手数料	7,886,686	法定検査、汚泥処分（農集・浄化槽）
			18使用料	732,000	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（公共）
			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	3,218,300	機械設備修繕等（公共・農集・浄化槽）
			24動力費	21,205,546	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	80,640	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	6,688,455	汚水ポンプ分解整備工事(公共)、放流ポンプ逆止弁取替工事(公共)、脱窒槽 攪拌機修繕工事(公共)、防草シート設置工事（農集）、マンホール蓋調整工事（農集）等
		3業務費		57,252	
			26材料費	5,700	井戸水用水量計購入
			36工事請負費	51,552	井戸水用水量計設置費
		4総係費		63,002,603	
			1給料	22,331,934	職員5人分
			2手当等	8,672,809	職員手当
			3賞与引当金繰入額	2,559,956	
			4法定福利費	6,406,256	共済組合負担金等
			5法定福利費引当金繰入額	497,860	
			7報酬	280,000	
			8退職給付費引当金	4,178,498	退職手当負担金
			10旅費	144,810	普通旅費

款	項	目	節	金 額	備 考
			11備消耗品費	529,009	プリンタートナー等事務消耗品
			12燃料費	82,924	ガソリン代
			14印刷製本費	306,680	決算書印刷代等
			15通信運搬費	152,122	郵送料
			16委託料	13,208,415	公営企業会計支援業務委託(公共)、適格請求書発行カスタマイズ業務委託(公共)、下水道全体計画変更業務委託(公共)、各種システム保守料等
			17手数料	1,161,944	使用料徴収事務、口座振替手数料
			18使用料	2,089,983	庁舎使用料等(公共・浄化槽)
			32負担金	179,703	下水道協会負担金等(公共・農集)
			33保険料	38,440	公用車任意保険(公共・浄化槽)
			34貸倒引当金繰入額	161,260	農集・浄化槽
			37公課費	20,000	印紙購入
		5減価償却費		240,738,424	
			38有形固定資産減価償却費	240,738,424	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		33,804	
			40固定資産除却費	33,804	浄化槽公用車
		8保守点検費		181,721	浄化槽保守点検事業関連
			12燃料費	54,789	ガソリン代
			15通信運搬費	14,032	郵送料
			17手数料	670	口座振替手数料
			20修繕費	34,900	公用車修繕費
			32負担金	40,000	愛媛県浄化槽協会会費
			33保険料	30,730	自賠責・共済任意保険
			37公課費	6,600	自動車重量税
	2営業外費用			4,008,245	
		1支払利息		2,775,154	
			43企業債支払利息	2,775,154	公共・農集
		3その他営業外費用		1,233,091	
			46雑支出	1,233,091	使用料過年度還付、特定収入(収益事業)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	1,417,567,898	0	0	1,417,567,898
建 物	452,209,058	0	0	452,209,058
構 築 物	8,195,085,022	351,042,788	0	8,546,127,810
機 械 及 び 装 置	1,565,030,237	1,320,000	0	1,566,350,237
車 両 運 搬 具	2,265,570	0	2,265,570	0
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,399,173	0	0	1,399,173
建 設 仮 勘 定	167,518,273	40,764,170	79,756,150	128,526,293
計	11,801,075,231	393,126,958	82,021,720	12,112,180,469

(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	96,943,084	29,115	0	96,972,199
浄化槽保守点検事業 運営基金	11,036,951	3,885	0	11,040,836
計	107,980,035	33,000	0	108,013,035

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	
12,793,496	0	182,338,277	269,870,781	
166,947,850	0	1,897,687,751	6,648,440,059	
60,968,012	0	967,608,728	598,741,509	
0	2,152,292	0	0	
29,066	0	1,080,534	318,639	
0	0	0	128,526,293	
240,738,424	2,152,292	3,048,715,290	9,063,465,179	

(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, 253, 205	15, 198, 803	12, 601, 197	—	0. 1	R16. 3. 20	
17年度 簡保資金	H19. 2. 28	82, 900, 000	3, 356, 593	40, 934, 083	41, 965, 917	—	0. 003	R18. 9. 30	
18年度 公庫資金	H20. 3. 28	129, 200, 000	5, 831, 024	59, 182, 208	70, 017, 792	—	0. 01	R18. 3. 20	
18年度 簡保資金	H20. 3. 31	338, 400, 000	13, 540, 147	147, 839, 555	190, 560, 445	—	0. 07	R20. 3. 31	
19年度 政府資金	H21. 3. 25	283, 800, 000	11, 402, 171	112, 630, 530	171, 169, 470	—	0. 40	R21. 3. 1	
19年度 公庫資金	H21. 3. 25	74, 000, 000	3, 317, 074	30, 847, 839	43, 152, 161	—	0. 01	R19. 3. 20	
20年度 政府資金	H21. 9. 25	438, 400, 000	17, 621, 080	165, 228, 183	273, 171, 817	—	0. 002	R21. 9. 1	
20年度 機構資金	H21. 9. 29	52, 600, 000	2, 358, 756	20, 754, 489	31, 845, 511	—	0. 001	R19. 9. 20	
21年度 政府資金	H22. 10. 26	531, 700, 000	21, 316, 546	179, 884, 645	351, 815, 355	—	0. 003	R22. 9. 25	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	400, 000	14, 716	117, 497	282, 503	—	1. 7	R22. 9. 20	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	63, 200, 000	2, 325, 214	18, 564, 449	44, 635, 551	—	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, 735	136, 948, 908	293, 351, 092	—	0. 004	R23. 3. 25	
23年度 政府資金	H24. 11. 27	257, 900, 000	10, 290, 742	66, 963, 391	190, 936, 609	—	0. 03	R24. 9. 25	
24年度 政府資金	H26. 3. 25	228, 400, 000	9, 128, 692	45, 634, 333	182, 765, 667	—	0. 40	R26. 3. 1	
25年度 政府資金	H26. 9. 25	189, 600, 000	7, 582, 710	34, 121, 005	155, 478, 995	—	0. 002	R26. 9. 1	
26年度 政府資金	H27. 3. 25	175, 800, 000	7, 030, 735	28, 122, 094	147, 677, 906	—	0. 002	R27. 3. 1	
27年度 政府資金	H28. 3. 25	154, 600, 000	4, 417, 142	13, 251, 456	141, 348, 544	—	0. 004	R38. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 3. 27	191, 100, 000	5, 460, 000	10, 920, 000	180, 180, 000	—	0. 04	R39. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 10. 27	38, 100, 000	1, 088, 570	1, 632, 905	36, 467, 095	—	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	3, 275, 734	3, 275, 734	226, 024, 266	—	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. 25	
4 年度 政府資金	R5. 8. 18	177, 400, 000			177, 400, 000	—	0. 10	R45. 3. 25	
5 年度 政府資金	R6. 3. 25	91, 200, 000			91, 200, 000	—	0. 40	R46. 3. 1	部分借入
計		4, 971, 000, 000	147, 860, 586	1, 132, 052, 107	3, 838, 947, 893	—			

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	67, 913	1, 100, 000	0	—	3. 45	R6. 3. 20	
7年度 公庫資金	H8. 5. 16	900, 000	55, 565	900, 000	0	—	3. 45	R6. 3. 20	
7年度 政府資金	H9. 1. 20	7, 300, 000	378, 679	6, 302, 469	997, 531	—	3. 00	R8. 9. 25	
7年度 公庫資金	H9. 1. 20	1, 500, 000	88, 234	1, 454, 855	45, 145	—	3. 10	R6. 9. 20	
8年度 政府資金	H9. 5. 26	5, 400, 000	267, 864	4, 553, 610	846, 390	—	2. 60	R9. 3. 25	
8年度 公庫資金	H9. 5. 30	2, 600, 000	144, 869	2, 451, 267	148, 733	—	2. 65	R7. 3. 20	
9年度 公庫資金	H10. 5. 28	5, 700, 000	296, 237	5, 088, 634	611, 366	—	2. 10	R8. 3. 20	
9年度 公庫資金	H10. 5. 28	2, 000, 000	103, 528	1, 786, 501	213, 499	—	2. 05	R8. 3. 20	
9年度 政府資金	H10. 11. 30	23, 600, 000	1, 021, 752	18, 860, 845	4, 739, 155	—	1. 10	R10. 9. 25	
9年度 公庫資金	H10. 11. 30	3, 300, 000	158, 338	2, 895, 767	404, 233	—	1. 20	R8. 9. 20	
9年度 公庫資金	H10. 11. 30	1, 100, 000	52, 570	965, 907	134, 093	—	1. 15	R8. 9. 20	
10年度 公庫資金	H11. 5. 28	17, 100, 000	852, 047	14, 450, 308	2, 649, 692	—	1. 80	R9. 3. 20	
10年度 公庫資金	H11. 8. 30	5, 500, 000	277, 971	4, 632, 113	867, 887	—	2. 00	R9. 3. 20	
10年度 政府資金	H11. 8. 31	43, 100, 000	1, 961, 434	32, 685, 365	10, 414, 635	—	2. 00	R11. 3. 25	
11年度 公庫資金	H12. 5. 19	2, 300, 000	113, 952	1, 820, 824	479, 176	—	2. 00	R10. 3. 20	
12年度 公庫資金	H13. 1. 30	7, 200, 000	351, 217	5, 534, 681	1, 665, 319	—	1. 90	R10. 9. 20	
12年度 政府資金	H13. 1. 31	19, 000, 000	831, 758	13, 214, 599	5, 785, 401	—	1. 80	R12. 9. 25	
15年度 政府資金	H16. 5. 27	7, 400, 000	305, 155	3, 970, 734	3, 429, 266	—	2. 10	R16. 3. 25	
15年度 公庫資金	H16. 5. 28	2, 600, 000	119, 207	1, 551, 144	1, 048, 856	—	2. 10	R14. 3. 20	
15年度 公庫資金	H16. 5. 28	4, 600, 000	210, 905	2, 744, 333	1, 855, 667	—	2. 10	R14. 3. 20	
16年度 公庫資金	H17. 5. 27	16, 100, 000	721, 051	9, 528, 831	6, 571, 169	—	0. 25	R15. 3. 20	
16年度 政府資金	H17. 5. 27	13, 300, 000	545, 229	7, 156, 447	6, 143, 553	—	0. 40	R17. 3. 25	
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	30, 400, 000	1, 370, 411	16, 620, 272	13, 779, 728	—	0. 10	R16. 3. 20	
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	7, 000, 000	315, 555	3, 827, 036	3, 172, 964	—	0. 10	R16. 3. 20	
18年度 政府資金	H19. 3. 26	17, 500, 000	705, 403	8, 304, 041	9, 195, 959	—	0. 04	R19. 3. 1	
18年度 公庫資金	H19. 3. 29	9, 200, 000	417, 079	4, 609, 374	4, 590, 626	—	0. 01	R17. 3. 20	
2 年度 えひめ中央農協	R3. 3. 25	1, 600, 000	159, 420	477, 567	1, 122, 433	—	0. 145	R13. 3. 25	
3 年度 愛媛銀行	R4. 3. 25	9, 600, 000	951, 555	1, 900, 726	7, 699, 274	—	0. 25	R14. 3. 25	
計		268, 000, 000	12, 844, 898	179, 388, 250	88, 611, 750	—			

砥部町水道事業会計

令和5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	366,934,000	21,380,000	0
第1項 営業収益	336,909,000	21,380,000	0
第2項 営業外収益	30,025,000	0	0
合 計	366,934,000	21,380,000	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	346,151,000	22,948,000	0	0	0
第1項 営業費用	315,822,000	22,163,000	0	△ 4,911,000	0
第2項 営業外費用	29,779,000	785,000	0	4,911,000	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	346,151,000	22,948,000	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			
388,314,000	388,524,786	210,786	(うち、仮受消費税等 32,217,100円)
358,289,000	349,766,990	△ 8,522,010	(うち、仮受消費税等 31,662,368円)
30,025,000	38,757,796	8,732,796	(うち、仮受消費税等 554,732円)
388,314,000	388,524,786	210,786	

(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				
369,099,000	0	369,099,000	352,316,989	0	16,782,011	(うち、仮払消費税等 11,830,459円)
333,074,000	0	333,074,000	316,852,056	0	16,221,944	(うち、仮払消費税等 11,826,848円)
35,475,000	0	35,475,000	35,429,873	0	45,127	(うち、仮払消費税等 424円)
50,000	0	50,000	35,060	0	14,940	(うち、仮払消費税等 3,187円)
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
369,099,000	0	369,099,000	352,316,989	0	16,782,011	

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	174,700,000	0	174,700,000	0
第1項 企業債	128,000,000	0	128,000,000	0
第2項 補助金	8,600,000	0	8,600,000	0
第3項 負担金	2,500,000	0	2,500,000	0
第4項 工事負担金	35,600,000	0	35,600,000	0
第6項 出資金	0	0	0	0
合 計	174,700,000	0	174,700,000	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	合 計
第1款 水道資本的支出	359,096,000	8,820,000	0	367,916,000	0	0	367,916,000
第1項 建設改良費	202,035,000	8,820,000	0	210,855,000	0	0	210,855,000
第2項 企業債償還金	157,061,000	0	0	157,061,000	0	0	157,061,000
合 計	359,096,000	8,820,000	0	367,916,000	0	0	367,916,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額181,041,326円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,442,933円及び過年度分損益勘定留保資金175,598,393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	174,700,000	91,393,000	△ 83,307,000	
0	128,000,000	45,000,000	△ 83,000,000	
0	8,600,000	8,600,000	0	
0	2,500,000	2,193,000	△ 307,000	
0	35,600,000	35,600,000	0	
0	0	0	0	
0	174,700,000	91,393,000	△ 83,307,000	

(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		
272,434,326	84,700,000	0	84,700,000	10,781,674	(うち、仮払消費税等 9,660,478円)
120,265,458	84,700,000	0	84,700,000	5,889,542	(うち、仮払消費税等 9,660,478円)
152,168,868	0	0	0	4,892,132	
272,434,326	84,700,000	0	84,700,000	10,781,674	

令和5年度 砥部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	295,410,020	
(2) 受託工事収益	21,068,730	
(3) その他営業収益	1,625,872	318,104,622

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	35,694,864	
(2) 配水及び給水費	50,369,787	
(3) 受託工事費	26,322,327	
(4) 業務費	4,105,796	
(5) 総係費	30,056,525	
(6) 減価償却費	156,410,172	
(7) 資産減耗費	2,065,737	305,025,208

営業利益

13,079,414

3. 営業外収益

(1) 受取利息	2,741	
(2) 加入金	5,450,000	
(3) 長期前受金戻入	30,136,995	
(4) 雑収益	2,615,352	38,205,088

4. 営業外費用

(1) 支払利息	20,513,051		
(2) その他営業外費用	140,479	20,653,530	17,551,558

経常利益

30,630,972

5. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	31,873		
(2) その他特別損失	0	31,873	△ 31,873

当年度純利益

30,599,099

前年度繰越利益剰余金

96,331,879

当年度未処分利益剰余金

126,930,978

令和5年度 砥部町水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	1,636,647,700	17,054,601	2,196,000	0	19,250,601
前年度処分額	74,507,569	0	0	0	0
議会の議決による処分額	74,507,569	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	1,711,155,269	17,054,601	2,196,000	0	19,250,601
当年度変動額	0	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	0	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	1,711,155,269	17,054,601	2,196,000	0	19,250,601

令和5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	1,711,155,269	19,250,601	126,930,978
議会の議決による処分額	0	0	0
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	0
処分後残高	1,711,155,269	19,250,601	(繰越利益剰余金) 126,930,978

(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	170,839,448	170,839,448	1,826,737,749
0	0	0	△ 74,507,569	△ 74,507,569	0
0	0	0	△ 74,507,569	△ 74,507,569	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	96,331,879	96,331,879	1,826,737,749
0	0	0	30,599,099	30,599,099	30,599,099
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	0	0	0
0	0	0	30,599,099	30,599,099	30,599,099
0	0	0	126,930,978	126,930,978	1,857,336,848

令和5年度 砥部町水道事業貸借対照表（令和6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 △ 97,601,832 122,932,066

(ハ) 構 築 物 5,782,139,085

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,468,020,208 3,314,118,877

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,190,845,017

減 価 償 却 累 計 額 △ 625,377,113 565,467,904

(ホ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品 10,466,553

減 価 償 却 累 計 額 △ 8,937,520 1,529,033

(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 22,315,093

有 形 固 定 資 産 合 計 4,265,004,861

(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 4,265,382,331

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 232,231,139

(2) 未 収 金 76,285,832

貸 倒 引 当 金 △ 305,630 75,980,202

(3) 貯 蔵 品 339,290

(4) 前 払 金 31,000,000

流 動 資 産 合 計 339,550,631

資 産 合 計 4,604,932,962

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,636,460,101

(2) 引 当 金 19,500,000

固 定 負 債 合 計 1,655,960,101

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債 155,151,248

(2) 未 払 金 79,326,220

(3) 預 り 金 1,144,180

(4) 前 受 金 6,343,777

(5) 引 当 金 2,218,000

流 動 負 債 合 計 244,183,425

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	1,608,687,273	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 761,234,685</u>	
繰延収益合計		<u>847,452,588</u>
負債合計		<u>2,747,596,114</u>

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,711,155,269	
資本金合計		1,711,155,269

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>126,930,978</u>	
利益剰余金合計		<u>126,930,978</u>
剰余金合計		<u>146,181,579</u>
資本合計		<u>1,857,336,848</u>
負債・資本合計		<u><u>4,604,932,962</u></u>

財務諸表等に関する注記

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 4～5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5年度 砥部町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和6年3月末の給水人口は19,225人で、普及率は94.8%でした。

水道事業の整備は、水道管路の耐震化のため、宮内地区(幸田)の配水管布設替工事(2工区)を実施しました。

また、地元からの要望により、民地に設置された原町地区の消火栓撤去工事を実施しました。

その他、前年度実施した第6・第7配水池送配水管布設替工事に伴う県有地内道路の舗装復旧工事、経年による地盤沈下に伴うブロック積崩壊防止のため、麻生配水池場内コンクリート補強工事、耐用年数を経過した川上ポンプ場のポンプ取替工事を実施しました。

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。

また、本年度実施予定の第7配水池の造成工事は現地調査等に不測の日数を要したため繰越事業となりました。令和6年9月完成予定です。

決算における収益的収支は、令和5年4月の水道使用料から料金を15%引き上げたことにより、30,599,099円の当年度純利益となり、健全な経営が行えました。

資本的収支においては、支出に対する不足額が181,041,326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5,442,933円及び過年度分損益勘定留保資金175,598,393円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

經常収支比率は8.82ポイント増の109.42%となりました。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は29.03ポイント増の109.73%となりました。大幅なポイントの増加は、令和5年4月からの料金改定に伴うものです。なお、いずれも前年度を上回る数値となり、健全経営の水準とされる100%を上回ることができました。

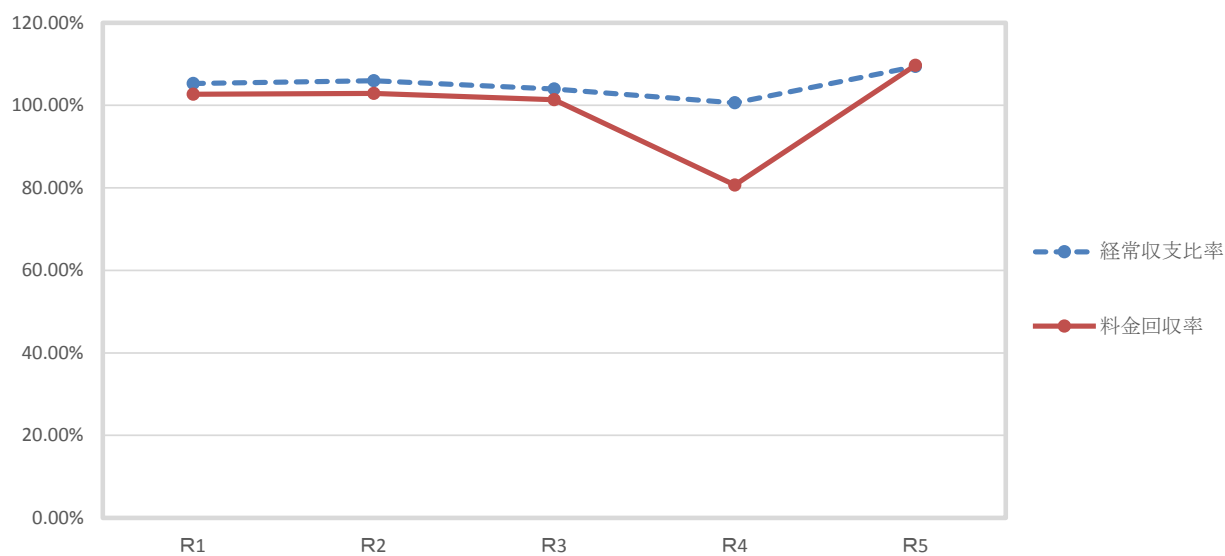
一方、有形固定資産減価償却率は、前年比0.47ポイント減の44.43%。管路経年化率は、前年比0.53ポイント減の19.30%で、若干の回復傾向に見えますが、耐震化工事による宮内地区(幸田)配水管布設替によるものです。当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は1.00ポイント減の0.49%で、令和5年度末の状況では、老朽管の更新をすべて完了させるのに約150年かかってしまいます。

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。

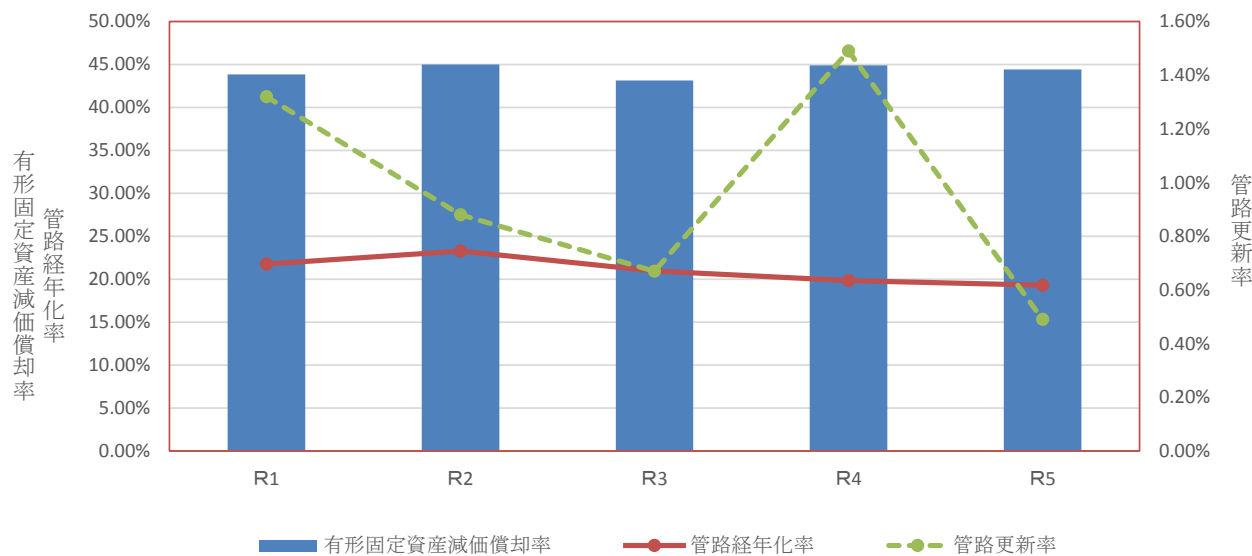
〈経営指標の推移〉

	R1	R2	R3	R4	R5
經常収支比率	105.29%	105.97%	103.94%	100.60%	109.42%
料金回収率	102.68%	102.88%	101.34%	80.70%	109.73%
有形固定資産減価償却率	43.85%	44.99%	43.13%	44.90%	44.43%
管路経年化率	21.76%	23.28%	20.97%	19.83%	19.30%
管路更新率	1.32%	0.88%	0.67%	1.49%	0.49%

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40号	R5. 9. 15	令和5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41号	R5. 12. 7	令和4年度砥部町水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	原案可決
認定第8号	R5. 12. 7	令和4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	R5. 12. 15	砥部町水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	原案可決
議案第58号	R5. 12. 15	令和5年度砥部町水道事業会計補正予算（第2号）	原案可決
議案第11号	R6. 2. 6	令和5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21号	R6. 3. 13	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30号	R6. 3. 13	令和6年度砥部町水道事業会計予算	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6年3月31日	令和5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	1	2	△ 1	
合計	事務職員	3	3	0
	技術職員	1	2	△ 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5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		
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事（その40）	9,979,000	R5. 8. 10	R6. 2. 29	配水管移設工PEP(EF) φ40～150 L=74.2m	
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事（その41）	24,498,000	R5. 8. 15	R6. 1. 31	配水管移設工PEP(EF) φ150 L=201.7m	
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事（その42）	829,000	R5. 6. 30	R5. 9. 29	水道管移設工(仮設工)PE φ50 L=41.1m	
砥部町上水道第6、第7配水池送配水管布設替工に伴う舗装復旧工事	28,851,000	R5. 9. 12	R6. 1. 31	アスファルト舗装工 A=2,329.3m ²	
宮内地区（幸田）配水管布設替工事（1-1工区）	7,165,000	R5. 11. 25	R6. 3. 15	配水管布設替工 PEP(EF) φ25～50 L=109.2m	
宮内地区（幸田）配水管布設替工事（1-2工区）	20,443,000	R5. 11. 23	R6. 3. 29	配水管布設替工 PEP(EF) φ25～100 L=344.1m	
麻生配水池場内整備工事	7,624,000	R5. 9. 20	R6. 3. 15	コンクリート舗装工 A=688m ²	
原町地区消火栓撤去工事	712,000	R6. 1. 18	R6. 3. 15	配水管布設替工VP φ100 L=2.5m 配水管撤去工VP φ75 L=25.0m 消火栓撤去工 N=1箇所	
川上ポンプ場ポンプ取替工事	896,500	R6. 2. 16	R6. 2. 29	ポンプ取替工 N=1式	
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事（その43）	297,000	R6. 3. 9	R6. 3. 22	給水管移設工 N=1式	
砥部町上水道第7配水池造成工事（第1期）	78,043,878	R5. 8. 10	R6. 9. 30 （予定）	造成工 簡易吹付法棒工 A=280m ² U型側溝工 L=59.0m 鍍止擁壁工 V=7m ³ 不斷水弁設置工 N=1箇所	R6年度 ～繰越
合 計	179,338,378				

※消費税及び地方消費税込

3 業 務

（1）業務量

事 項		単 位	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
					増 減	増減率	
給 水 区 域 内 人 口		人	19,974	20,142	△ 168	△ 0.83	
給 水 人 口		人	19,225	19,387	△ 162	△ 0.84	
給 水 戸 数		戸	9,022	8,990	32	0.36	
年 間 配 水 量		m ³	2,605,483	2,626,789	△ 21,306	△ 0.81	
内 訳	有 収 水 量	m ³	2,184,142	2,147,262	36,880	1.72	
	無 収 水 量	m ³	421,341	479,527	△ 58,186	△ 12.13	
有 収 率		%	83.8	81.7	2.1	2.57	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 295,410,020}{\text{有収水量 } 2,184,142} = 135\text{円}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用－受託工事費－長期前受金戻入 } 269,219,416}{\text{有収水量 } 2,184,142} = 123\text{円}$$

※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5年度	令和4年度	増 減	備 考
水道事業収益	356,309,710	321,645,570	34,664,140	
営業収益	318,104,622	289,191,569	28,913,053	
給水収益	295,410,020	222,272,985	73,137,035	
受託工事収益	21,068,730	14,062,912	7,005,818	
その他営業収益	1,625,872	52,855,672	△ 51,229,800	
営業外収益	38,205,088	32,454,001	5,751,087	
受取利息	2,741	2,103	638	
加入金	5,450,000	2,250,000	3,200,000	
長期前受金戻入	30,136,995	30,078,590	58,405	
雑収益	2,615,352	123,308	2,492,044	
特別利益	0	0	0	
合 計	356,309,710	321,645,570	34,664,140	

(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5年度	令和4年度	増 減	備 考
水道事業費用	325,710,611	319,615,180	6,095,431	
営業費用	305,025,208	295,827,093	9,198,115	
原水及び浄水費	35,694,864	41,936,130	△ 6,241,266	
配水及び給水費	50,369,787	48,853,402	1,516,385	
受託工事費	26,322,327	14,062,877	12,259,450	
業務費	4,105,796	4,200,648	△ 94,852	
総係費	30,056,525	37,482,520	△ 7,425,995	
減価償却費	156,410,172	144,886,016	11,524,156	
資産減耗費	2,065,737	4,405,500	△ 2,339,763	
営業外費用	20,653,530	23,788,087	△ 3,134,557	
支払利息	20,513,051	18,892,248	1,620,803	
その他営業外費用	140,479	4,895,839	△ 4,755,360	
特別損失	31,873	0	31,873	
合 計	325,710,611	319,615,180	6,095,431	

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
R5. 8. 9	78,043,878	砥部町上水道第7配水池造成工事 (第1期)	(株)シンワ開発
R5. 8. 14	24,498,000	公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事 (その41)	(有)河井設備
R5. 9. 11	28,851,000	砥部町上水道第6, 第7配水池送配水管布設替工事に伴う舗装復旧工事	(株)愛亀
R5. 11. 22	20,443,000	宮内地区(幸田)配水管布設替工事 (1-2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	544,124,064	25,000,000	56,628,110	512,495,954	
地方公共団体 金融機構資金	1,354,656,153	20,000,000	95,540,758	1,279,115,395	
合 計	1,898,780,217	45,000,000	152,168,868	1,791,611,349	

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	301,400	301,400	0	27,399
	下水道会計負担金	1,179,000	1,179,000	0	107,182
	計	1,480,400	1,480,400	0	134,581
資 本 的 収 入	国庫補助金	8,600,000	8,600,000	0	781,819
	一般会計負担金	2,193,000	2,193,000	0	199,364
	下水道会計負担金	35,600,000	35,600,000	0	3,236,364
	計	46,393,000	46,393,000	0	4,217,546
合 計		47,873,400	47,873,400	0	4,352,127

令和５年度 砥部町水道事業会計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)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	30,599,099
減価償却費	156,410,172
固定資産除却費	2,065,737
退職給付引当金の増減額	△ 2,500,000
貸倒引当金の増減額	△ 190,710
賞与引当金の増減額	△ 769,000
長期前受金戻入額	△ 30,136,995
受取利息	2,741
支払利息	△ 20,513,051
未収金の増減額（△は増加）	18,555,596
前払金の増減額（△は増加）	△ 31,000,000
未払金の増減額（△は減少）	24,036,682
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 34,520
前受金の増減額（△は減少）	2,885,927
その他流動負債の増減額（△は増加）	△ 24,610
小計	149,387,068
受取利息	△ 2,741
支払利息	20,513,051
業務活動によるキャッシュフロー	169,897,378

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	△ 84,679,896
他会計からの繰入による収入	0
負担金による収入	47,085,454
投資活動によるキャッシュフロー	△ 37,594,442

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	45,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 152,168,868
出資による収入	0
財務活動によるキャッシュフロー	△ 107,168,868

資金増加額	25,134,068
資金期首残高	207,097,071
資金期末残高	232,231,139

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				356,309,710	
	1 営業収益			318,104,622	
		1 給水収益		295,410,020	
			1 水道使用料	295,410,020	水道使用料
		2 受託工事収益		21,068,730	
			1 給水工事収益	21,068,730	給水工事収益
		3 その他営業収益		1,625,872	
			2 負担金	1,625,872	消火栓改修工事負担金、下水道事務手数料、指定給水装置工事事業者申請手数料
	2 営業外収益			38,205,088	
		1 受取利息		2,741	
			1 預金利息	2,741	預金利息
		2 加入金		5,450,000	
			1 加入金	5,450,000	水道加入金
		4 長期前受金戻入		30,136,995	
			1 補助金	10,970,994	
			2 工事負担金	13,596,179	
			3 他会計負担金	1,914,481	
			4 受贈財産評価額	3,655,341	
		6 雑収益		2,615,352	
			2 その他雑収益	2,615,352	貸出メーター精算・過年度使用料、消費税端数調整、退職給付費引当金戻入

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				325,710,611	
	1 営業費用			305,025,208	
		1 原水及び 浄水費		35,694,864	
			11 備消品費	4,718	残留塩素試薬品
			13 光熱水費	128,084	水源地電気代
			15 通信運搬費	983,720	専用電話回線料、インターネット 使用料
			16 委託料	4,854,566	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	649,364	取水・送水施設の経常修繕費
			24 動力費	24,070,438	水源地動力費
			25 薬品費	1,515,760	次亜塩、遊離塩素用試薬
			32 負担金	3,488,214	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 給水費		50,369,787	
			11 備消品費	6,648	草刈鎌・草刈機替刃代
			12 燃料費	5,174	草刈用混合油代
			13 光熱水費	239,519	配水池電気代
			16 委託料	2,675,456	漏水調査委託料
			20 修繕費	26,091,242	配水施設の経常修繕費
			23 路面復旧費	2,363,960	道路補修費
			24 動力費	18,987,788	配水池動力費
		3 受託工事費		26,322,327	
			36 工事請負費	26,322,327	給水工事請負費
		4 業務費		4,105,796	
			16 委託料	3,196,704	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		30,056,525	
			1 給料	10,448,905	職員 3人
			2 手当等	3,103,000	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	1,453,000	賞与引当金繰入額

		4 法定福利費	2, 551, 500	共済組合負担金等
		5 法定福利費繰入額	300, 000	法定福利費繰入額
		8 退職給付費	1, 421, 468	退職手当負担金
		10 旅費	2, 000	普通旅費
		11 備用品費	279, 411	電算関係消耗品、事務用消耗品
		12 燃料費	199, 814	燃料費
		14 印刷製本費	582, 200	電算関係印刷代、事務用印刷代
		15 通信運搬費	621, 659	郵送料、事務電話、携帯電話代
		16 委託料	1, 666, 240	システム保守委託料、システム改修委託料等
		18 手数料及び使用料	1, 702, 978	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	176, 810	公用車修理代
		32 負担金	5, 127, 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	198, 950	公用車保険料、検針員傷害保険料等
		34 貸倒引当金繰入額	208, 200	
	6 減価償却費		156, 410, 172	
		39 有形固定資産減価償却費	156, 410, 172	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		2, 065, 737	
		41 固定資産除却費	2, 065, 737	固定資産除却額
	2 営業外費用		20, 653, 530	
		1 支払利息及び 企業債取扱費	20, 513, 051	
		44 企業債支払利息	20, 513, 051	企業債支払利息
		2 その他	140, 479	
		営業外費用 38 雑支出	140, 479	使用料過年度還付、特定収入に係る消費税相当分
	3 特別損失		31, 873	
		1 過年度損益 修正損	31, 873	
		49 過年度損益修正損	31, 873	過年度損益修正損

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	5,665,515,429	121,752,486	5,128,830	5,782,139,085
機 械 及 び 装 置	1,189,876,913	2,550,494	1,582,390	1,190,845,017
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	22,996,093	4,665,000	5,346,000	22,315,093
計	7,349,508,124	128,967,980	12,057,220	7,466,418,884

(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	
3,822,532	0	97,601,832	122,932,066	
106,002,074	3,577,369	2,468,020,208	3,314,118,877	
46,045,566	1,068,114	625,377,113	565,467,904	
540,000	0	8,937,520	1,529,033	
0	0	1,477,350	164,150	
0	0	0	22,315,093	
156,410,172	4,645,483	3,201,414,023	4,265,004,861	

(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	10,927,167	182,334,892	34,665,108	—	2.80	R8	
8年度公庫資金	H9.3.26	144,700,000	8,239,297	136,220,031	8,479,969	—	2.90	R6	
9年度政府資金	H10.3.25	192,500,000	8,998,190	154,567,175	37,932,825	—	2.10	R9	
9年度公庫資金	H10.3.25	21,600,000	1,127,074	19,272,238	2,327,762	—	2.15	R7	
9年度公庫資金	H10.3.25	94,700,000	4,961,107	84,446,126	10,253,874	—	2.20	R7	
10年度政府資金	H10.8.31	10,200,000	470,253	8,227,488	1,972,512	—	1.90	R9	簡易水道事業
10年度公庫資金	H11.3.24	149,300,000	7,598,911	125,527,160	23,772,840	—	2.10	R8	
10年度政府資金	H11.3.25	229,600,000	10,510,506	173,624,099	55,975,901	—	2.10	R10	
11年度政府資金	H11.5.25	10,000,000	446,984	7,647,978	2,352,022	—	1.70	R10	簡易水道事業
11年度公庫資金	H12.3.22	83,300,000	4,127,044	65,945,448	17,354,552	—	2.00	R9	
11年度政府資金	H12.3.24	229,400,000	10,234,042	163,528,304	65,871,696	—	2.00	R11	
12年度公庫資金	H13.3.22	95,700,000	4,576,785	71,617,016	24,082,984	—	1.70	R10	
12年度公庫資金	H13.3.22	18,600,000	887,211	13,938,521	4,661,479	—	1.65	R10	
12年度政府資金	H13.3.26	189,700,000	8,163,356	128,764,330	60,935,670	—	1.60	R12	
13年度公庫資金	H14.3.22	130,500,000	6,263,684	89,898,474	40,601,526	—	2.20	R11	
13年度政府資金	H14.3.25	159,500,000	6,877,612	98,709,780	60,790,220	—	2.20	R13	
25年度機構資金	H26.3.25	9,400,000	334,597	1,627,264	7,772,736	—	1.40	R25	
25年度機構資金	H26.3.25	16,900,000	601,561	2,925,609	13,974,391	—	1.40	R25	
25年度機構資金	H26.9.25	25,800,000	920,346	4,049,243	21,750,757	—	1.30	R26	
26年度機構資金	H27.3.26	6,800,000	481,229	2,844,597	3,955,403	—	0.60	R13	
26年度機構資金	H27.3.26	1,200,000	150,750	1,048,949	151,051	—	0.20	R6	
26年度機構資金	H27.3.26	57,900,000	2,071,857	8,140,756	49,759,244	—	1.20	R26	
27年度機構資金	H28.3.30	11,000,000	844,457	4,213,858	6,786,142	—	0.10	R13	
27年度機構資金	H28.3.30	76,700,000	2,916,663	8,706,473	67,993,527	—	0.50	R27	
28年度機構資金	H29.3.23	143,600,000	10,979,801	43,787,818	99,812,182	—	0.20	R14	
28年度機構資金	H29.3.23	41,800,000	1,563,906	3,118,470	38,681,530	—	0.60	R28	
29年度機構資金	H30.3.29	119,300,000	4,031,454	14,931,454	104,368,546	—	0.60	R29	
29年度機構資金	H30.3.29	139,100,000	10,614,487	31,779,912	107,320,088	—	0.20	R15	
30年度機構資金	H31.3.25	120,000,000	3,833,347	19,014,466	100,985,534	—	0.40	R30	
30年度機構資金	H31.3.25	2,000,000	199,989	999,753	1,000,247	—	0.01	R10	
元年度機構資金	R1.9.26	42,600,000	1,407,528	6,325,019	36,274,981	—	0.08	R30	
2年度機構資金	R3.3.25	36,800,000	1,151,361	3,436,906	33,363,094	—	0.50	R32	
2年度機構資金	R4.3.24	147,500,000	4,465,885	8,900,672	138,599,328	—	0.70	R33	
3年度機構資金	R4.3.25	48,000,000	1,453,305	2,896,490	45,103,510	—	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	5,375,654	8,039,459	183,660,541	—	1.20	R34	
4年度機構資金	R4.11.24	72,800,000	4,361,468	6,532,423	66,267,577	—	0.60	R20	
4年度政府資金	R5.3.27	58,000,000	0	0	58,000,000	—	1.30	R34	
5年度政府資金	R6.3.25	25,000,000	0	0	25,000,000	—	1.40	R35	
5年度機構資金	R6.3.28	20,000,000	0	0	20,000,000	—	1.40	R35	
計		3,499,200,000	152,168,868	1,707,588,651	1,791,611,349	—			