

下田市水道事業会計

目 次

下田市水道事業会計

第1. 事業報告

令和5年度 下田市水道事業報告書	1 頁
------------------	-----

第2. 決算書

令和5年度 下田市水道事業決算報告書	15 頁
令和5年度 下田市水道事業損益計算書	17 頁
令和5年度 下田市水道事業剰余金計算書	18 頁
令和5年度 下田市水道事業剰余金処分計算書	18 頁
令和5年度 下田市水道事業貸借対照表	20 頁
令和5年度 下田市水道事業キャッシュ・フロー計算書	23 頁
注記	24 頁

第3. 附属書類

令和5年度 下田市水道事業収益費用明細書	25 頁
令和5年度 固定資産明細書	31 頁
企業債明細書	32 頁
令和5年度 補填財源計算書	35 頁
令和5年度 決算報告書・損益計算書対照表	36 頁

第 1 . 事 業 報 告

令和5年度 下田市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

下田市水道事業における本年度の年間有収水量は3,115,122 m^3 と前年度に比べ53,080 m^3 、1.7%の減となりました。

総配水量は、3,429,022 m^3 で有収率は、90.8%となり、前年度と比べ0.5ポイントの減となりました。

また、本年度の配水管破損件数は、18件と前年度に比べ1件の減となりました。

本年度も漏水調査を行い漏水防止に努めるとともに、石綿管布設替工事を実施しました。

水道水源保護条例に基づく合併処理浄化槽設置事業に対し、5件、362,000円の補助金を交付しました。

ア. 収益的収支の状況（表示金額は消費税抜額）

事業収益は597,719,440円、事業費用は544,487,610円となりました。

この結果、経常利益及び当年度純利益が53,231,830円となりました。

事業収益の内訳は、営業収益における給水収益557,735,834円で収益全体の93.3%を占め、供給単価は1 m^3 当たり179.04円となりました。

このほか、営業収益では受託工事収益が2,712,842円、その他営業収益が7,377,658円となりました。

営業外収益では、他会計繰入金が7,152,298円で、内訳は消火栓維持管理負担金（課税支出分：委託料・修繕費）2,677,400円、消火栓維持管理負担金（不課税支出分：材料費）1,474,898円、課長兼務負担金3,000,000円となり、長期前受金戻入が21,832,210円、雑収益が907,969円、受取利息及び配当金629円となりました。

一方、事業費用の内訳は、営業費用のうち原水及び浄水費が94,962,432円、配水及び給水費が72,598,468円と施設の維持管理に要する費用が全体の30.8%を占め、受託工事費が12,369,110円、業務費が25,608,270円、総係費が46,958,598円、資産の保有に伴う経費である減価償却費が255,359,373円、資産減耗費が745,092円、その他営業費用が164,482円となりました。

営業外費用は、企業債の支払利息が35,471,475円、雑支出が250,310円となりました。

給水原価は1 m^3 当たり163.76円となり、この結果、有収水量1 m^3 当たりの利益は15.28円、料金回収率は109.33%となりました。

イ. 資本的収支の状況（表示金額は消費税込額）

資本的収入258,523,000円、資本的支出535,640,423円の事業執行となりました。

収入の内訳は、企業債249,200,000円、他会計からの補助金1,323,000円、県費補助金8,000,000円で、支出の内訳は、建設改良費が392,849,566円、企業債償還金が142,790,857円となっております。

建設改良費の主な内容は、改良工事費が351,223,318円、須崎地区配水管改良工事（うち石綿管の布設替は462.0m）、下田配水池送水管改良工事、敷根配水池耐震補強工事、新武山配水池関連工事等を行ったほか、第6次拡張事業費が40,634,000円、上大沢第4増圧ポンプ設置工事及び須原地区配水管拡張工事（北の沢）、固定資産購入費が992,248円、管路探知機の購入、市内各所に新設量水器を整備しました。

また、本年度の企業債償還額は142,790,857円で、年度末残高は3,213,872,822円となっております。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額277,117,423円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,622,589円、当年度損益勘定留保資金234,226,255円、減債積立金9,268,579円で補填しました。

ウ. 消費税及び地方消費税の状況

事業の執行に伴う本年度の仮受消費税及び地方消費税は56,859,522円、仮払消費税及び地方消費税は51,529,077円となり、納税計算端数処理及び貸倒れに係る税額等の計算を行った本年度における消費税及び地方消費税は、5,309,300円の納付額となりました。

以上が本年度の概要であります。

今後もより一層の改善合理化を図り、水道事業の健全運営に努力する所存です。

エ. 各年度給水原価算出表(平成26年度～令和5年度)

年度	有収水量 千m ³	経常費用－受託工事費等 千円	給水原価 円
平成26年度	3,576	584,038	163.34
平成27年度	3,504	551,522	157.38
平成28年度	3,447	532,450	154.48
平成29年度	3,456	533,556	154.37
平成30年度	3,414	542,022	158.79
令和元年度	3,310	527,373	159.31
令和2年度	3,001	530,693	176.86
令和3年度	3,115	516,466	165.82
令和4年度	3,168	506,622	159.91
令和5年度	3,115	510,122	163.76

※ 給水原価 = $\frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{附帯事業費}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{総有収水量}(\text{m}^3)}$

※ 経常費用 = 総費用 - 特別損失

オ. 各年度供給単価算出表(平成26年度～令和5年度)

年度	有収水量 千m ³	前年比 %	給水収益 千円	供給単価 円
平成26年度	3,576	98.6	624,136	174.55
平成27年度	3,504	98.0	610,567	174.23
平成28年度	3,447	98.4	602,227	174.73
平成29年度	3,456	100.3	607,781	175.85
平成30年度	3,414	98.8	602,816	176.60
令和元年度	3,310	97.0	585,906	177.00
令和2年度	3,001	90.6	525,242	175.04
令和3年度	3,115	103.8	548,291	176.04
令和4年度	3,168	101.7	565,935	178.63
令和5年度	3,115	98.3	557,736	179.04

※ 供給単価 = $\frac{\text{給水収益}}{\text{総有収水量}(\text{m}^3)}$

※令和2年度給水収益及び総有収水量には、一般会計補助金(新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金分)を充当して実施した、水道基本料金免除(2か月)による免除料金31,722,420円、免除水量179,807m³は含まれない。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算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、前年度比1.37ポイント減の109.78%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比2.38ポイント減の109.33%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.36ポイント増の59.39%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.4ポイント増の42.09%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、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前年度と同じく0.23%に留まっています。これは、未だ更新需要のピークを迎えていないこと、管路以外の施設の更新を優先的に実施しているためであり、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移> (単位:%)

項目	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	107.55	111.15	109.78
料金回収率	106.16	111.71	109.33
有形固定資産減価償却率	56.39	58.03	59.39
管路経年化率	40.69	41.69	42.09
管路更新率	0.34	0.23	0.23

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認第9号	令和4年度下田市水道事業会計歳入歳出決算認定について	R5.9.13	R5.10.4 (認定)
報第7号	令和4年度決算に基づく下田市公営企業の資金不足比率の報告について	R5.9.13	—
報第8号	債権放棄の報告について	R5.9.13	—
議第54号	令和5年度下田市水道事業会計補正予算(第1号)	R5.9.13	R5.10.4
議第67号	下田市水道事業の設置等に関する条例及び下田市下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	R5.12.6	R5.12.15
議第76号	令和5年度下田市水道事業会計補正予算(第2号)	R5.12.6	R5.12.15
議第10号	令和5年度下田市水道事業会計補正予算(第3号)	R6.2.29	R6.3.4
議第26号	下田市水道使用条例及び下田市水道布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準を定める条例の一部を改正する条例の制定について	R6.2.29	R6.3.15
議第35号	令和6年度下田市水道事業会計予算	R6.2.29	R6.3.15

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	認可番号
R5.5.11	静岡県知事	静岡県生活基盤施設耐震化等補助金交付申請	R5.10.26 (決定)	環水第195-8号
R5.7.27	静岡県知事	令和5年度地方債に係る協議について	R5.8.25 (同意)	地市第398号-30

(5) 職員に関する事項

ア. 令和5年度末職員数及び異動状況(条例定数14名)

職種	令和5年度末 職員数	令和4年度末 職員数	増減	異動内容			備考
				採用	退職	配職	
課長	1	1					
課長補佐	1	1					
係長	1	1					
主幹							
主査							
主事	3	3					
技師	1	1					
主任水道技師	2	2					
水道技師							
技術員							
業務主任							
業務員	1		1	1			
計	10	9	1	1			
会計年度任用職員 (パートタイム)	3	4	△1		△1		
総計	13	13	0	1	△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 資産取得表(税込み)

取 得 別	工 事 費 等 計	事 務 費 計	計
改 良 工 事 費	327,712,000	23,511,318	351,223,318
第6次拡張事業費	40,634,000	0	40,634,000
固定資産購入費	992,248	0	992,248
合 計	369,338,248	23,511,318	392,849,566

(1) 建設改良費の概況

ア. 改良工事費

単位(円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成年月日	施工業者
令和4年度(債務負担) 新武山ポンプ棟 建設工事	ポンプ棟建設(RC2階、延床=338㎡) 法面工A=300㎡	115,662,000	R4.12.10	R6. 1.12	河津建設(株)
令和5年度 河内水源 給水栓設置工事	給水車用給水栓設置工 一式	4,400,000	R5. 6. 6	R5. 8.29	(株)繁美建材土木
令和5年度 落合浄水場 電話設備更新工事	電話設備工 一式	2,420,000	R5. 8. 3	R5.10.16	シーキューブ(株) 静岡支店
令和5年度 須崎地区 配水管改良工事	PEPφ100 L=434.3m PEPφ75 L=20.0m PEPφ50 L=7.4m	50,809,000	R5. 8. 3	R6. 2.20	丸三工業(株)
令和5年度 下田配水池 送水管改良工事	φ400フロート弁設置工 2基	24,200,000	R5. 8. 3	R6. 3. 5	(株)二和工業商会
令和5年度 敷根配水池 耐震補強工事	あと施工せん断補強工 N=198本 外壁塗装工 A=33㎡	3,971,000	R5. 8. 4	R5. 9.28	河津建設(株)
令和5年度(債務負担) 新武山ポンプ棟 電気設備工事	電気設備工(現場操作盤15面) 一式	35,000,000	R5. 9. 6	R8. 3. 5	メタウォーター(株) 静岡営業所
令和5年度(債務負担) 新武山配水池 場内配管布設工事	場内配管 一式 流量計室 2基 緊急遮断弁室 1基 給水栓 1基	81,020,000	R5.10. 5	R6. 8.30 (完成予定)	河津建設(株)
令和5年度 落合浄水場 7号井導水管改良工事	SGPφ200mm L=8.0m	1,705,000	R5.12.27	R6. 3. 5	(有)渡辺住宅設備
工事費 計		319,187,000			
令和5年度 新武山ポンプ棟 工事管理及び工事設計書精査業務	工事管理及び電気設備工事設計書精査 一式	2,035,000	R5. 4.15	R6. 1.24	(株)蓮池設計 伊豆営業所
令和5年度 下田市水道ビジョン2024策定業務	水道ビジョン策定及び経営戦略の見直し 一式	6,490,000	R5. 6. 3	R6. 3. 8	アジア航測(株) 静岡支店
委託費 計		8,525,000			
一般事務費		23,511,318			
改良工事費 計		351,223,318			

イ. 第6次拡張事業費

単位(円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成年月日	施工業者
令和5年度 上大沢 第4増圧ポンプ設置工事	吐出量250ℓ/min 揚程H75m 単独交互運転200v×50Hz×7.5kw×2台	22,550,000	R5. 7. 5	R6. 3. 5	㈱二和工業商会
令和5年度 須原地区 配水管拡張工事(北の沢)	PEP φ 50 L=287.9m	18,084,000	R5.10. 6	R6. 2.22	㈲渡辺工業
工事費 計		40,634,000			
一般事務費		0			
第6次拡張事業費 計		40,634,000			

(2) 固定資産購入の概況

単位(円)

購入品名	内容	設置場所	購入金額	購入年月日	購入先
工具器具及び備品	管路探知機 1台	上下水道課	937,750	R5. 6.21	㈱大村商会 下田支店
量水器	量水器 20個	市内各所	54,498	R5. 4.18 ～ R6. 3.18	
固定資産購入費 計			992,248		

(3) 保存工事の概況

単位(円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成年月日	施工業者
令和5年度 落合浄水場 No.2次亜塩素素保存タンク修繕	次亜塩素素保存タンク修繕 一式	660,000	R5.11. 8	R6. 1.31	三和化興㈱
令和5年度 長瀬取水場 1号導水ポンプ修繕	導水ポンプ修繕 一式	660,000	R5.11.29	R6. 1.31	㈱二和工業商会
令和5年度 落合浄水場 2号ベビーコンプレッサー修繕	ベビーコンプレッサー修繕 一式	330,000	R5.11.29	R6. 3.15	㈱二和工業商会
令和5年度 落合浄水場 1号ベビーコンプレッサー修繕	ベビーコンプレッサー修繕 一式	1,254,000	R5.12. 9	R6. 3.15	㈱二和工業商会
令和5年度 立野地区、高馬地区 本郷橋共架配水管修繕	共架配水管(PEPφ100)修繕 一式	506,000	R5. 4.29	R5. 5.25	㈱繁美建材土木
令和5年度 六丁目地区 送水管漏水修繕(鍋田ポンプ場)	送水管(DCIPφ250)修繕	578,600	R5. 5.18	R5. 5.18	下田市指定水道工事人 協同組合
令和5年度 高馬地区 止水栓漏水修繕(S邸前)	止水栓漏水修繕 一式	378,400	R5. 8. 2	R5. 8. 2	下田市指定水道工事人 協同組合
令和5年度 一丁目地区 消火栓移設修繕(消防詰所跡)	地上式単口消火栓移設修繕 一式	929,500	R5. 8.30	R5. 9. 5	杉本設備工業㈱
令和5年度 柿崎地区 制水弁管修繕(S邸付近)	制水弁管修繕 一式	322,300	R5. 8.30	R5. 9. 6	杉本設備工業㈱
令和5年度 五丁目地区 配水管移設修繕(南栄堂付近)	配水管(HIVPφ75)移設修繕 一式	555,500	R5. 9. 7	R5. 9.14	㈱外岡組
令和5年度 椎原地区 消火栓移設修繕(稲梓小学校付近)	地上式単口消火栓移設修繕 一式	562,100	R5. 9.29	R5.10.11	土屋設備 土屋 宏
令和5年度 西中地区 給水管漏水修繕(M邸)	給水管(VPφ20)修繕 一式	304,700	R5.10.25	R5.10.25	下田市指定水道工事人 協同組合
令和5年度 東中地区 配水管漏水修繕(K邸前)	配水管(VPφ50)修繕 一式	554,400	R5.12. 4	R5.12. 4	下田市指定水道工事人 協同組合
令和5年度 田牛地区 消火栓移設修繕(消防詰所跡)	地上式単口消火栓移設修繕 一式	565,400	R5.12. 6	R5.12. 8	杉本設備工業㈱
令和5年度 柿崎地区 配水管漏水修繕(F邸付近)	配水管(VPφ50)修繕 一式	317,900	R5.12.25	R5.12.25	下田市指定水道工事人 協同組合
令和5年度 六丁目地区 給水管修繕(シルバー人材センター付近)	給水管(HIVPφ25)修繕 一式	500,500	R6. 2. 2	R6. 2.14	㈱外岡組
令和5年度 六丁目地区 配水管漏水修繕(A邸付近)	配水管(VPφ75)修繕 一式	467,500	R6. 2. 6	R6. 2. 6	下田市指定水道工事人 協同組合

3. 業 務

(1) 業 務 量

ア. 令和5年度 業 務 量

項 目	年 度	当年度	前年度	比 較		備 考
				増減	比率	
A	行政区域内人口(人)	19,545	19,963	△ 418	97.9	
B	計画給水人口(人)	29,400	29,400	0	100.0	
C	現在給水人口(人)	19,111	19,489	△ 378	98.1	
D	普及率 現在/計画(%)	65.0	66.3	△ 1.3	98.0	
E	給水戸数(戸)	11,600	11,693	△ 93	99.2	
	普通給水(戸)	11,587	11,681	△ 94	99.2	
	特別給水(戸)	13	12	1	108.3	
F	総配水量(m ³)	3,429,022	3,470,006	△ 40,984	98.8	
G	一日最大配水量(m ³)	12,502	11,986	516	104.3	当年度8/12 前年度12/31
H	一日平均配水量(m ³)	9,369	9,507	△ 138	98.5	F/366
I	一日最低配水量(m ³)	—	—	—	—	
J	総有収水量(m ³)	3,115,122	3,168,202	△ 53,080	98.3	
K	一日平均有収水量(m ³)	8,511	8,680	△ 169	98.1	J/366
L	有収率 有収/配水(%)	90.8	91.3	△ 0.5	99.5	
M	稼働率一日配水能力(m ³)	30,000	30,000	0	100.0	
N	施設利用率(%)	31.2	31.7	△ 0.5	98.4	H/M
O	最大稼働率(%)	41.7	40.0	1.7	104.3	G/M
P	負荷率(%)	74.9	79.3	△ 4.4	94.5	H/G
Q	給水原価(円)	163.76	159.91	3.85	102.4	
R	供給単価(円)	179.04	178.63	0.41	100.2	
S	導送配水管延長(km)	202.5	203.7	△ 1.2	99.4	

イ. 月別有収水量

月	年度	当年度	前年度	比較		備考
				増減	比率	
		m ³	m ³	m ³	%	
4月		226,454	220,595	5,859	102.7	
5月		258,727	280,250	△ 21,523	92.3	
6月		230,240	247,823	△ 17,583	92.9	
7月		247,814	265,391	△ 17,577	93.4	
8月		257,305	261,984	△ 4,679	98.2	
9月		361,676	353,778	7,898	102.2	
10月		252,843	258,763	△ 5,920	97.7	
11月		279,012	277,794	1,218	100.4	
12月		226,684	233,792	△ 7,108	97.0	
1月		265,436	269,324	△ 3,888	98.6	
2月		241,704	241,298	406	100.2	
3月		267,227	257,410	9,817	103.8	
計		3,115,122	3,168,202	△ 53,080	98.3	

(2) 事業収入に関する事項

ア. 事業収益（税抜き）

項目	年度		前年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	比率
	円	%	円	%	円	%
営業収益	567,826,334	95.0	579,011,014	95.4	△ 11,184,680	98.1
給水収益	557,735,834	93.3	565,935,037	93.3	△ 8,199,203	98.6
受託工事収益	2,712,842	0.5	4,974,708	0.8	△ 2,261,866	54.5
その他営業収益	7,377,658	1.2	8,101,269	1.3	△ 723,611	91.1
営業外収益	29,893,106	5.0	27,541,427	4.6	2,351,679	108.5
受取利息及び配当金	629	0.0	620	0.0	9	101.5
他会計繰入金	7,152,298	1.2	4,305,899	0.7	2,846,399	166.1
長期前受金戻入	21,832,210	3.7	22,198,344	3.7	△ 366,134	98.4
雑収益	907,969	0.1	1,036,564	0.2	△ 128,595	87.6
特別利益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
固定資産売却益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
過年度損益修正益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
計	597,719,440	100.0	606,552,441	100.0	△ 8,833,001	98.5

イ. 給水収益（税抜き）

項目	当年度		前年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	比率
	円	%	円	%	円	%
普通給水	556,347,801	99.8	564,734,563	99.8	△ 8,386,762	98.5
特別給水	1,388,033	0.2	1,200,474	0.2	187,559	115.6
計	557,735,834	100.0	565,935,037	100.0	△ 8,199,203	98.6

(3) 事業費に関する事項

ア. 事業費用（税抜き）

項目	当年度		前年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	比率
	円	%	円	%	円	%
営業費用	508,765,825	93.4	508,740,579	93.2	25,246	100.0
原水及び浄水費	94,962,432	17.4	95,110,285	17.4	△ 147,853	99.8
配水及び給水費	72,598,468	13.4	76,573,522	14.0	△ 3,975,054	94.8
受託工事費	12,369,110	2.3	16,797,449	3.1	△ 4,428,339	73.6
業務費	25,608,270	4.7	24,535,681	4.5	1,072,589	104.4
総係費	46,958,598	8.6	38,553,137	7.1	8,405,461	121.8
減価償却費	255,359,373	46.9	256,458,144	47.0	△ 1,098,771	99.6
資産減耗費	745,092	0.1	623,939	0.1	121,153	119.4
その他営業費用	164,482	0.0	88,422	0.0	76,060	186.0
営業外費用	35,721,785	6.6	36,965,463	6.8	△ 1,243,678	96.6
支払利息及び企業債取扱諸費	35,471,475	6.5	36,775,227	6.8	△ 1,303,752	96.5
雑支出	250,310	0.1	190,236	0.0	60,074	131.6
特別損失	0	0.0	0	0.0	0	0.0
過年度損益修正損	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他特別損失	0	0.0	0	0.0	0	0.0
費用合計	544,487,610	100.0	545,706,042	100.0	△ 1,218,432	99.8

イ. 費用構成（税抜き）

項目	当年度			前年度			比較	
	有収水量 3,115 千m ³			有収水量 3,168 千m ³				
	金額	構成比	1m ³ 当 単価	金額	構成比	1m ³ 当 単価	金額	比率
	千円	%	円	千円	%	円	千円	%
職員給与費	62,632	11.5	20.11	57,863	10.6	18.27	4,769	108.2
支払利息	35,471	6.5	11.39	36,775	6.7	11.61	△ 1,304	96.5
減価償却費	255,359	46.9	81.98	256,459	47.0	80.95	△ 1,100	99.6
資産減耗費	745	0.1	0.24	624	0.1	0.20	121	119.4
委託料	59,553	10.9	19.12	55,064	10.1	17.38	4,489	108.2
賃借料	14,254	2.6	4.57	14,073	2.6	4.44	181	101.3
動力費	65,969	12.1	21.18	81,374	14.9	25.69	△ 15,405	81.1
修繕費	22,756	4.2	7.30	18,389	3.4	5.81	4,367	123.7
材料費	4,788	0.9	1.54	4,225	0.8	1.33	563	113.3
薬品費	6,454	1.2	2.07	5,232	1.0	1.65	1,222	123.4
路面復旧費	5,327	1.0	1.71	6,590	1.2	2.08	△ 1,263	80.8
その他	11,179	2.1	3.59	9,038	1.6	2.85	2,141	123.7
費用合計	544,487	100.0	174.80	545,706	100.0	172.26	△ 1,219	99.8

4. 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

ア. 企業債

(単位:円)

借入金	前年度末残高	当年度中増減			備考
		借入高	償還高	年度末残高	
企業債	3,107,463,679	249,200,000	142,790,857	3,213,872,822	

イ. 一時借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	当年度中増減			備考
		借入残高 最高額	償還高	年度末残高	
		(該当事項なし)			

(一時借入金限度額 300,000,000 円)

(2) その他会計経理に関する重要事項

ア. たな卸資産

(単位:円)

前年度末残高	19,479,914
本年度在庫額	9,227,526
本年度出庫額	8,327,656
資産減耗	0
発生品組替益	0
本年度末残高	20,379,784
(たな卸資産購入限度額)	13,566,000
たな卸資産購入額	10,150,279

イ. 他会計借入金

(単位:円)

前年度末残高	0
本年度借入額	0
本年度返済額	0
本年度末残高	0

ウ. 消費税

(単位:円)

仮受消費税	①	56,859,522
仮払消費税	②	51,529,077
特定収入仮払消費税	③	0
控除対象外消費税	④	356
納税計算端数処理益	⑤	153
不納欠損消費税	⑥	21,348
消費税の納付又は還付額 (※負数の場合還付)	①-②+③+④-⑤-⑥	5,309,300

(課税売上割合 99.97%、特定収入割合 2.1%)

第 2 . 決 算 書

令和5年度 下田市水道事業決算報告書(税込み)

(1) 収益的収入及び支出
収入

区分	予 算 額			合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額				
第1款 水道事業収益	円 668,499,000	円 3,245,000	円 0	円 671,744,000	円 654,557,461	円 △ 17,186,539	円
第1項 営業収益	642,658,000	0	0	642,658,000	624,598,034	△ 18,059,966	(うち、仮受消費税 56,771,700)
第2項 営業外収益	25,840,000	3,245,000	0	29,085,000	29,959,427	874,427	(うち、仮受消費税 87,822)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0)

(注1)営業収益の決算額は、損益計算書の決算額567,826,334円に仮受消費税及び地方消費税56,771,700円を加えた額

(注2)営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額 29,893,106円に仮受消費税及び地方消費税87,822円を加え、納税計算上生じる雑収益21,501円を除いた額

支出

区分	予 算 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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額	小 計	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額					
第1款 水道事業費用	円 632,677,000	円 △ 4,316,000	円 0	円 0	円 0	円 628,361,000	円 0	円 628,361,000	円 566,780,289	円 0	円 61,580,711	円
第1項 営業費用	586,142,000	△ 4,561,000	0	0	0	581,581,000	0	581,581,000	525,744,974	0	55,836,026	(うち、仮払消費税 16,979,149)
第2項 営業外費用	39,035,000	245,000	2,603,000	0	0	41,883,000	0	41,883,000	41,035,315	0	847,685	(うち、仮払消費税 4,586)
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	(うち、仮払消費税 0)
第4項 予備費	7,000,000	0	△ 2,603,000	0	0	4,397,000	0	4,397,000	0	0	4,397,000	(うち、仮払消費税 0)

(注3)営業費用の決算額は、損益計算書の決算額508,765,825円に仮払消費税及び地方消費税16,979,149円を加えた額

(注4)営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額35,721,785円に仮払消費税及び地方消費税4,586円を加えた額から、納税計算上生じる雑支出356円を除き、消費税及び地方消費税5,309,300円を加えた額

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区分	予 算 額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係る 財源充当額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 344,670,000	円 △ 343,000	円 344,327,000	円 0	円 0	円 344,327,000	円 258,523,000	円 △ 85,804,000	円
第1項 企 業 債	335,000,000	0	335,000,000	0	0	335,000,000	249,200,000	△ 85,800,000	(うち、仮受消費税 0)
第2項 他会計からの出資金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0)
第3項 水 道 負 担 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0)
第4項 他会計からの補助金	1,666,000	△ 343,000	1,323,000	0	0	1,323,000	1,323,000	0	(うち、仮受消費税 0)
第5項 県 費 補 助 金	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000	8,000,000	0	(うち、仮受消費税 0)
第6項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0)
第7項 負 担 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0)

支 出

区分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 618,601,000	円 △ 999,000	円 0	円 617,602,000	円 0	円 0	円 617,602,000	円 535,640,423	円 0	円 0	円 0	円 81,961,577	円
第1項 建 設 改 良 費	475,809,000	△ 999,000	0	474,810,000	0	0	474,810,000	392,849,566	0	0	0	81,960,434	(うち、仮払消費税 33,622,589)
第2項 企 業 債 償 還 金	142,791,000	0	0	142,791,000	0	0	142,791,000	142,790,857	0	0	0	143	(うち、仮払消費税 0)
第3項 その他資本的支出	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	(うち、仮払消費税 0)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 277,117,423円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,622,589円、当年度損益勘定留保資金 234,226,255 円、減債積立金9,268,579円で補填しました。
たな卸資産の購入限度額の執行額は、10,150,279円で、これに伴う仮払消費税は 922,753 円であります。

令和5年度 下田市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)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	557,735,834		
(2) 受託工事収益	2,712,842		
(3) その他営業収益	7,377,658	567,826,334	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	94,962,432		
(2) 配水及び給水費	72,598,468		
(3) 受託工事費	12,369,110		
(4) 業務費	25,608,270		
(5) 総係費	46,958,598		
(6) 減価償却費	255,359,373		
(7) 資産減耗費	745,092		
(8) その他営業費用	164,482	508,765,825	
営業利益			59,060,509
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	629		
(2) 他会計繰入金	7,152,298		
(3) 長期前受金戻入	21,832,210		
(4) 雑収益	907,969	29,893,106	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,471,475		
(2) 雑支出	250,310	35,721,785	△ 5,828,679
経常利益			53,231,830
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	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			53,231,830
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			9,268,579
当年度未処分利益剰余金			62,500,409

令和5年度 下田市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	剰余金					
		資本剰余金					
		受贈財産 評価額	寄附金	国庫補助金	県費補助金	工事分担金	負担金
前年度末残高	2,880,378,536	1,244,400	200,000	0	0	0	0
前年度処分額	3,559,844	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0
資本金へ組入れ	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
条例の規定による処分額	3,559,844	0	0	0	0	0	0
資本金へ組入れ	3,559,844	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,883,938,380	1,244,400	200,000	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0
出資金の繰入れ	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,883,938,380	1,244,400	200,000	0	0	0	0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(注) 2 法令による処分額の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。

(注) 3 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項から第4項の規定による処分を行ったものについて、記載するものであること。

(注) 4 条例の規定による処分額の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例(※)の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。 ※ 下田市水道事業及び公共下水道事業における剰余金の処分等に関する条例(令和元年条例第15号)

令和5年度 下田市水道事業剰余金処分計算書

(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	2,883,938,380	1,444,400	62,500,409
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金へ組入れ	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0
利益積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
条例の規定による処分額	9,268,579	0	△ 62,500,409
資本金へ組入れ	9,268,579	0	△ 9,268,579
減債積立金の積立て	0	0	△ 53,231,830
利益積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
処分後残高	2,893,206,959	1,444,400	(繰越利益剰余金) 0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(注) 2 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項から第4項の規定による処分を行ったものについて、記載するものであること。

(注) 3 条例の規定による処分額の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例(※)の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。 ※ 下田市水道事業及び公共下水道事業における剰余金の処分等に関する条例(令和元年条例第15号)

(単位:円)

余 金								資 本 合 計
他 会 計 補 助 金	水道負担金	合 計	利 益 剩 余 金				合 計	
			減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	当年度未処分 利益剰余金		
0	0	1,444,400	327,201,376	0	30,000,000	64,406,243	421,607,619	3,303,430,555
0	0	0	60,846,399	0	0	△ 64,406,243	△ 3,559,844	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	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	60,846,399	0	0	△ 64,406,243	△ 3,559,844	0
0	0	0	0	0	0	△ 3,559,844	△ 3,559,844	0
0	0	0	60,846,399	0	0	△ 60,846,399	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	1,444,400	388,047,775	0	30,000,000	0	418,047,775	3,303,430,555
0	0	0	△ 9,268,579	0	0	62,500,409	53,231,830	53,231,830
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 9,268,579	0	0	9,268,579	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	53,231,830	53,231,830	53,231,830
0	0	1,444,400	378,779,196	0	30,000,000	62,500,409	471,279,605	3,356,662,385

令和5年度 下田市水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資産の部

	円	円	円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		133,458,305	
ロ 建物	1,045,054,874		
減価償却累計額	<u>△ 489,465,192</u>	555,589,682	
ハ 構築物	9,664,132,108		
減価償却累計額	<u>△ 5,522,845,591</u>	4,141,286,517	
ニ 機械及び装置	2,561,113,218		
減価償却累計額	<u>△ 1,870,790,333</u>	690,322,885	
ホ 車両及び運搬具	25,747,410		
減価償却累計額	<u>△ 10,883,393</u>	14,864,017	
ヘ 工具器具及び備品	31,523,502		
減価償却累計額	<u>△ 20,837,957</u>	10,685,545	
ト 建設仮勘定		<u>1,033,740,476</u>	
有形固定資産合計			<u>6,579,947,427</u>
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		1,050,000	
ロ 施設利用権		<u>316,756</u>	
無形固定資産合計			<u>1,366,756</u>
固定資産合計			<u>6,581,314,183</u>
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		443,291,878	
(2) 未収金		55,690,879	
貸倒引当金		<u>△ 8,791,230</u>	
(3) 貯蔵品		20,379,784	
流動資産合計			<u>510,571,311</u>
資産合計			<u><u>7,091,885,494</u></u>

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		3,071,489,433	
固定負債合計			3,071,489,433
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		142,383,389	
(3) 未払金		34,793,075	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		6,257,000	
(5) その他流動負債		13,492,067	
流動負債合計			196,925,531
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額長期前受金	235,151,911		
ロ 国庫補助金長期前受金	65,498,907		
ハ 県費補助金長期前受金	97,936,599		
ニ 工事分担金長期前受金	280,792,611		
ホ 負担金長期前受金	210,812,161		
ヘ 他会計補助金長期前受金	398,742,599		
ト 水道負担金長期前受金	139,062,725		
長期前受金合計		1,427,997,513	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額長期前受金	△ 201,002,321		
ロ 国庫補助金長期前受金	△ 28,929,473		
ハ 県費補助金長期前受金	△ 10,087,693		
ニ 工事分担金長期前受金	△ 240,469,567		
ホ 負担金長期前受金	△ 145,694,725		
ヘ 他会計補助金長期前受金	△ 262,645,754		
ト 水道負担金長期前受金	△ 72,359,835		
長期前受金収益化累計額合計		△ 961,189,368	
繰延収益合計			466,808,145
負債合計			3,735,223,109

資 本 の 部

	円	円	円	円
6. 資本金				2,883,938,380
7. 剰余金				
(1) 資本金剰余金				
イ 受贈財産評価額		1,244,400		
ロ 寄附金		<u>200,000</u>		
資本金剰余金合計			1,444,400	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		378,779,196		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		30,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金	0			
当年度純利益	53,231,830			
目的充当済未処分利益剰余金	<u>9,268,579</u>			
当年度未処分利益剰余金合計		<u>62,500,409</u>		
利益剰余金合計			<u>471,279,605</u>	
剰余金合計				<u>472,724,005</u>
資本金合計				<u>3,356,662,385</u>
負債資本合計				<u><u>7,091,885,494</u></u>

令和5年度 下田市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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	53,231,830 円
	減価償却費	255,359,373 円
	資産減耗費	745,092 円
	減損損失	0 円
	引当金の増減額(△は減少)	646,661 円
	長期前受金戻入額	△ 21,832,210 円
	受取利息及び受取配当金	△ 629 円
	支払利息	35,471,475 円
	有形固定資産売却損益(△は益)	0 円
	未収金の増減額(△は増加)	△ 583,125 円
	未払金の増減額(△は減少)	32,878,293 円
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 899,870 円
	預り金の増減額	249,008 円
	小計	355,265,898 円
	利息及び配当金の受取額	629 円
	利息の支払額	△ 35,471,475 円
	業務活動によるキャッシュ・フロー	319,795,052 円
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	△ 359,226,977 円
	有形固定資産の売却による収入	0 円
	無形固定資産の取得による支出	0 円
	無形固定資産の売却による収入	0 円
	国庫補助金等による収入	9,323,000 円
	一般会計からの繰入金による収入	0 円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 349,903,977 円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	0 円
	一時借入金の返済による支出	0 円
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	249,200,000 円
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 142,790,857 円
	その他の企業債による収入	0 円
	その他の企業債の償還による支出	0 円
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0 円
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0 円
	その他の他会計借入金による収入	0 円
	その他の他会計借入金の返済による支出	0 円
	他会計からの出資による収入	0 円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	106,409,143 円
	資金に係る換算差額	0 円
	資金増加額(又は減少額)	76,300,218 円
	資金期首残高	366,991,660 円
	資金期末残高	443,291,878 円

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、移動平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。ただし、取替資産については取替法によっている。

・ 主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 15年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。

(3) リース資産

・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金は、一般会計において企業職員の退職手当を全額負担することとなったため、計上しないものとする。

(2) 賞与引当金（法定福利費を含む）は、職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース相当額

1年内 0 千円

1年超 0 千円

計 0 千円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース相当額

1年内 967 千円

1年超 5,122 千円

計 6,089 千円

III 貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末勤勉手当として15,570,768円を支給し、これに伴う法定福利費として3,049,302円を支出するため、賞与引当金5,698,000円を取り崩した。

2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失359,783円に充てるため、貸倒引当金359,783円を取り崩した。

第 3 . 附 属 書 類

令和5年度 下田市水道事業収益費用明細書(税抜き)

収 益 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
水道事業収益				597,719,440		
	営業収益			567,826,334		
		給水収益			557,735,834	
			普通給水料		556,347,801	
			特別給水料		1,388,033	
		受託工事収益			2,712,842	
			新設工事収入		2,410,551	
			その他工事収入		302,291	
			修繕工事収入		0	
		その他営業収益			7,377,658	
			材料売却収益		237,453	
			手数料		469,500	
			下水道業務受託収益		5,030,910	
			水道加入金		1,639,795	
			雑収益		0	
			雑収益		0	
		営業外収益				29,893,106
	受取利息及び配当金				629	
			預金利息		629	
	他会計繰入金				7,152,298	
			他会計負担金		7,152,298	
	長期前受金戻入				21,832,210	
			受贈財産評価額戻入益		2,456,274	
			国庫補助金戻入益		1,323,451	
			県費補助金戻入益		2,038,021	
			工事分担金戻入益		2,131,582	
			負担金戻入益		3,257,407	
			他会計補助金戻入益		7,825,192	
			水道負担金戻入益		2,800,283	
	雑収益				907,969	
発生品組替益			0			
その他雑収益			907,969			

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考		
水道事業費用				544,487,610			
	営業費用			508,765,825			
		原水及び浄水費			94,962,432		
				報酬		0	予算額 88千円
				法定福利費		7,304	予算額 10千円
				旅費		0	
				備用品費		396,822	
				燃料費		0	
				光熱水費		30,814	
				印刷製本費		0	
				委託料		31,856,568	
				手数料		13,000	
				賃借料		7,673,370	
				修繕費		6,423,739	
				動力費		40,965,246	
				薬品費		6,454,000	
				負担金		1,062,000	
				保険料		79,569	
				雑費		0	
			配水及び給水費			72,598,468	
				備用品費		935,712	
				燃料費		137,977	
				光熱水費		595,599	
				印刷製本費		0	
				委託料		15,468,508	
				手数料		0	
				賃借料		4,989,629	
				修繕費		16,005,139	
				路面復旧費		4,997,000	
				動力費		25,003,634	
				材料費		4,290,456	
		補償金			0		
	負担金		0				

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	170,014	
			雑 費	4,800	
		受 託 工 事 費		12,369,110	
			給 料	6,901,200	予算額 6,922千円
			手 当	1,527,906	予算額 1,653千円
			賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	1,054,000	予算額 1,054千円
			法 定 福 利 費	1,686,992	予算額 1,763千円
			被 服 費	22,490	
			備 消 品 費	0	
			燃 料 費	84,160	
			印 刷 製 本 費	0	
			委 託 料	180,000	
			手 数 料	0	
			修 繕 費	84,270	
			路 面 復 旧 費	330,000	
			材 料 費	498,092	
			補 償 金	0	
			保 險 料	0	
			雑 費	0	
		業 務 費		25,608,270	
			手 当	1,274,000	予算額 1,294千円
			報 酬	6,170,510	予算額 6,325千円
			法 定 福 利 費	1,225,538	予算額 1,336千円
			旅 費	318,091	
			備 消 品 費	262,908	
			燃 料 費	182,781	
			印 刷 製 本 費	1,324,400	
			通 信 運 搬 費	1,971,526	
			委 託 料	11,709,797	
			手 数 料	61,629	
			賃 借 料	747,700	
			修 繕 費	243,140	
			補 償 金	0	

費用の部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	88,250	
			雑 費	28,000	
		総 係 費		46,958,598	
			給 料	19,471,800	予算額 19,492千円
			手 当	8,356,489	予算額 8,972千円
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,092,000	予算額 3,092千円
			法 定 福 利 費	11,863,707	予算額 12,213千円
			旅 費	225,855	
			被 服 費	34,750	
			備 消 品 費	481,154	
			光 熱 水 費	63,152	
			印 刷 製 本 費	0	
			通 信 運 搬 費	1,104,038	
			委 託 料	339,000	
			手 数 料	955	
			賃 借 料	842,861	
			修 繕 費	0	
			会 費 負 担 金	309,501	
			保 險 料	279,892	
			貸 倒 引 当 金 額 繰 入	493,444	
			雑 費	0	予算額 10千円
		減 価 償 却 費		255,359,373	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	255,009,373	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	350,000	
		資 産 減 耗 費		745,092	
			固 定 資 産 除 却 費	745,092	
			た な 卸 資 産 減 耗 費	0	
		そ の 他 営 業 費 用		164,482	
			材 料 売 却 原 価	164,482	
	営 業 外 費 用			35,721,785	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		35,471,475	
			企 業 債 利 息	35,471,475	
			借 入 金 利 息	0	

附属書類 2

令和5年度 固定資産明細書

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	減価償却費累計額				年度末償却未済高
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	133,458,305	0	0	133,458,305	0	0	0	0	133,458,305
施設用土地	133,458,305	0	0	133,458,305	0	0	0	0	133,458,305
建物	1,047,027,110	0	1,972,236	1,045,054,874	475,856,701	15,482,116	1,873,625	489,465,192	555,589,682
施設用建物	1,047,027,110	0	1,972,236	1,045,054,874	475,856,701	15,482,116	1,873,625	489,465,192	555,589,682
構築物	9,548,841,849	116,981,295	1,691,036	9,664,132,108	5,359,901,068	164,480,075	1,535,552	5,522,845,591	4,141,286,517
原水及び浄水設備	1,146,075,377	0	128,746	1,145,946,631	763,619,860	16,545,390	122,310	780,042,940	365,903,691
配水及び給水設備	8,273,815,257	112,448,559	1,562,290	8,384,701,526	4,485,005,786	146,651,924	1,413,242	4,630,244,468	3,754,457,058
その他構築物	128,951,215	4,532,736	0	133,483,951	111,275,422	1,282,761	0	112,558,183	20,925,768
機械及び装置	2,561,456,829	2,547,503	2,891,114	2,561,113,218	1,804,700,793	68,785,622	2,696,082	1,870,790,333	690,322,885
電気設備	1,051,411,091	0	0	1,051,411,091	668,449,796	34,357,993	0	702,807,789	348,603,302
内燃設備	90,658,739	0	0	90,658,739	81,388,040	364,632	0	81,752,672	8,906,067
ポンプ設備	544,007,103	0	2,278,618	541,728,485	344,961,203	26,666,446	2,164,688	369,462,961	172,265,524
塩素滅菌設備	27,491,920	0	500,320	26,991,600	9,928,870	1,242,866	475,306	10,696,430	16,295,170
量水器	37,641,308	54,498	112,176	37,583,630	19,602,837	55,650	56,088	19,602,399	17,981,231
その他機械設備	810,246,668	2,493,005	0	812,739,673	680,370,047	6,098,035	0	686,468,082	126,271,591
車両運搬具	25,889,910	0	142,500	25,747,410	8,061,466	2,957,302	135,375	10,883,393	14,864,017
工具器具及び備品	36,447,802	852,500	5,776,800	31,523,502	23,021,659	3,304,258	5,487,960	20,837,957	10,685,545
建設仮勘定	794,848,797	251,656,679	12,765,000	1,033,740,476	0	0	0	0	1,033,740,476
有形固定資産 計	14,147,970,602	372,037,977	25,238,686	14,494,769,893	7,671,541,687	255,009,373	11,728,594	7,914,822,466	6,579,947,427

当年度資産振替額

除却費の取得価格

減価償却費

除却費の減価償却累計額

無形固定資産明細書

電話加入権	316,756	0	0	316,756	0	0	0	0	316,756
水利権	30,944,944	0	0	30,944,944	29,544,944	350,000	0	29,894,944	1,050,000
無形固定資産 計	31,261,700	0	0	31,261,700	29,544,944	350,000	0	29,894,944	1,366,756

固定資産 合計	14,179,232,302	372,037,977	25,238,686	14,526,031,593	7,701,086,631	255,359,373	11,728,594	7,944,717,410	6,581,314,183
---------	----------------	-------------	------------	----------------	---------------	-------------	------------	---------------	---------------

企業債明細書

借入年度	種類	発行年月日	発行総額 (千円)	償還高(円)		未償還残高 (円)	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
平成5年度	財政融資資金	H 6. 3.23	153,600	9,168,188	153,600,000	0	3.65	R 6. 3. 1	
平成6年度	財政融資資金	H 7. 3.27	63,200	3,969,846	59,043,410	4,156,590	4.65	R 7. 3. 1	
平成7年度	財政融資資金	H 8. 3.14	51,000	2,718,894	45,300,512	5,699,488	3.15	R 8. 3. 1	
平成7年度	地方公共団体金融機構	H 8. 3.22	2,500	151,475	2,500,000	0	3.25	R 6. 3.20	
平成7年度	地方公共団体金融機構	H 8. 3.22	6,000	363,538	6,000,000	0	3.25	R 6. 3.20	
平成7年度	地方公共団体金融機構	H 8. 3.22	7,500	452,281	7,500,000	0	3.20	R 6. 3.20	
平成7年度	地方公共団体金融機構	H 8. 3.22	18,000	1,085,473	18,000,000	0	3.20	R 6. 3.20	
平成8年度	財政融資資金	H 9. 3.25	48,900	2,462,389	41,088,369	7,811,631	2.80	R 9. 3. 1	
平成8年度	地方公共団体金融機構	H 9. 3.26	32,600	1,848,270	30,698,679	1,901,321	2.85	R 7. 3.20	
平成9年度	財政融資資金	H10. 3.25	116,400	5,440,984	93,462,958	22,937,042	2.10	R10. 3. 1	
平成9年度	地方公共団体金融機構	H10. 3.25	45,300	2,363,725	40,418,164	4,881,836	2.15	R 8. 3.20	
平成9年度	地方公共団体金融機構	H10. 3.25	4,500	234,807	4,015,049	484,951	2.15	R 8. 3.20	
平成10年度	財政融資資金	H11. 3.25	78,000	3,570,642	58,983,796	19,016,204	2.10	R11. 3. 1	
平成10年度	地方公共団体金融機構	H11. 3.24	48,000	2,443,053	40,357,024	7,642,976	2.10	R 9. 3.20	
平成10年度	地方公共団体金融機構	H11. 3.24	4,000	203,587	3,363,084	636,916	2.10	R 9. 3.20	
平成11年度	財政融資資金	H12. 3.24	45,000	2,007,550	32,078,351	12,921,649	2.00	R12. 3. 1	
平成11年度	地方公共団体金融機構	H12. 3.22	30,000	1,486,330	23,749,861	6,250,139	2.00	R10. 3.20	
平成12年度	財政融資資金	H13. 3.26	28,400	1,222,137	19,277,317	9,122,683	1.60	R13. 3. 1	
平成12年度	地方公共団体金融機構	H13. 3.22	12,600	601,015	9,442,225	3,157,775	1.65	R11. 3.20	
平成12年度	地方公共団体金融機構	H13. 3.22	8,000	381,596	5,995,063	2,004,937	1.65	R11. 3.20	
平成13年度	地方公共団体金融機構	H14. 3.22	11,700	561,572	8,059,864	3,640,136	2.20	R12. 3.20	
平成13年度	財政融資資金	H14. 3.25	14,300	616,613	8,849,841	5,450,159	2.20	R14. 3. 1	
平成14年度	地方公共団体金融機構	H15. 3.25	13,600	620,466	9,024,144	4,575,856	1.30	R13. 3.20	
平成14年度	財政融資資金	H15. 3.25	14,400	594,833	8,713,766	5,686,234	1.20	R15. 3. 1	

借入年度	種 類	発 行 年月日	発行総額 (千円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
平成15年度	地方公共団体金融機構	H16. 3.23	13,500	616,358	8,126,133	5,373,867	1.90	R14. 3.20	
平成15年度	財政融資資金	H16. 3.25	13,500	556,181	7,284,716	6,215,284	2.00	R16. 3. 1	
平成16年度	財政融資資金	H17. 3.25	50,500	2,039,423	25,015,093	25,484,907	2.10	R17. 3. 1	
平成16年度	地方公共団体金融機構	H17. 3.23	28,300	1,270,698	15,586,081	12,713,919	2.10	R15. 3.20	
平成16年度	地方公共団体金融機構	H17. 3.23	23,200	1,041,702	12,777,282	10,422,718	2.10	R15. 3.20	
平成17年度	財政融資資金	H18. 3.27	142,100	5,620,015	64,650,346	77,449,654	2.10	R18. 3. 1	
平成17年度	地方公共団体金融機構	H18. 3.23	92,000	4,045,064	46,796,739	45,203,261	2.00	R16. 3.20	
平成17年度	地方公共団体金融機構	H18. 3.23	26,900	1,182,742	13,682,959	13,217,041	2.00	R16. 3.20	
平成18年度	財政融資資金	H19. 3.26	68,700	2,660,893	28,538,942	40,161,058	2.10	R19. 3. 1	
平成18年度	地方公共団体金融機構	H19. 3.23	20,400	878,095	9,393,433	11,006,567	2.15	R17. 3.20	
平成18年度	地方公共団体金融機構	H19. 3.23	34,900	1,502,920	16,119,306	18,780,694	2.10	R17. 3.20	
平成19年度	財政融資資金	H20. 3.25	57,000	2,162,086	21,470,871	35,529,129	2.10	R20. 3. 1	
平成19年度	地方公共団体金融機構	H20. 3.25	50,900	2,146,623	21,317,308	29,582,692	2.10	R18. 3.20	
平成19年度	地方公共団体金融機構	H20. 3.25	16,800	709,180	7,059,332	9,740,668	2.05	R18. 3.20	
平成20年度	財政融資資金	H21. 3.25	137,100	5,133,684	47,218,551	89,881,449	1.90	R21. 3. 1	
平成20年度	地方公共団体金融機構	H21. 3.25	108,100	4,490,154	41,299,499	66,800,501	1.90	R19. 3.20	
平成20年度	地方公共団体金融機構	H21. 3.25	2,200	91,382	840,509	1,359,491	1.90	R19. 3.20	
平成21年度	財政融資資金	H22. 3.25	144,000	8,732,223	88,385,399	55,614,601	1.70	R12. 3. 1	
平成22年度	財政融資資金	H23. 3.25	156,000	9,295,526	86,613,200	69,386,800	1.60	R13. 3. 1	
平成23年度	財政融資資金	H24. 3.26	182,700	6,163,782	51,891,631	130,808,369	1.70	R24. 3. 1	
平成24年度	財政融資資金	H25. 3.25	186,500	6,272,438	47,650,293	138,849,707	1.50	R25. 3. 1	
平成25年度	地方公共団体金融機構	H26. 3.27	184,100	6,147,753	41,286,365	142,813,635	1.40	R26. 3.20	
平成26年度	地方公共団体金融機構	H27. 3.26	189,200	6,770,214	26,601,572	162,598,428	1.20	R27. 3.20	
平成27年度	地方公共団体金融機構	H28. 3.24	163,000	6,198,383	18,502,675	144,497,325	0.50	R28. 3.20	
平成28年度	地方公共団体金融機構	H29. 3.23	175,300	6,558,676	13,078,177	162,221,823	0.60	R29. 3.20	

借入年度	種 類	発 行 年月日	発行総額 (千円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
平成29年度	地方公共団体金融機構	H29. 7.27	15,700	587,400	1,171,291	14,528,709	0.60	R29. 3.20	
平成29年度	地方公共団体金融機構	H30. 3.26	143,800	5,347,998	5,347,998	138,452,002	0.60	R30. 3.20	
平成29年度	地方公共団体金融機構	H31. 3.25	51,000	0	0	51,000,000	0.50	R31. 3.20	
平成30年度	地方公共団体金融機構	H31. 3.25	173,700	0	0	173,700,000	0.50	R31. 3.20	
令和元年度	地方公共団体金融機構	R 2. 3.26	203,800	0	0	203,800,000	0.30	R32. 3.20	
令和 2年度	地方公共団体金融機構	R 3. 3.25	152,300	0	0	152,300,000	0.50	R33. 3.20	
令和 3年度	地方公共団体金融機構	R 4. 3.24	276,200	0	0	276,200,000	0.70	R34. 3.20	
令和 4年度	地方公共団体金融機構	R 4.11. 1	321,000	0	0	321,000,000	1.00	R34. 9.20	
令和 5年度	地方公共団体金融機構	R 6. 3.25	249,200	0	0	249,200,000	1.40	R36. 3.20	
合計			4,711,100	142,790,857	1,497,227,178	3,213,872,822			

令和5年度 補填財源計算書

(単位:円)

区 分		税 込	税 抜	消費税計算	
3 条 収 支		決 算 報 告 書	損 益 計 算 書		
収 入	課税売上	625,458,524	568,599,002	仮受消費税 (A)	56,859,522
	非課税売上	114,429	114,429	うち3条仮受消費税	56,859,522
	不課税売上	28,984,508	28,984,508	うち4条仮受消費税	0
	消費税関係雑収益	0	21,501		
	消費税還付金	0	0	仮払消費税 (a)	51,529,077
	計	654,557,461	597,719,440	うち3条仮払消費税	16,983,735
支 出	課税仕入	186,821,128	169,837,393	うち4条仮払消費税	33,622,589
	非課税仕入	60,868,036	60,868,036	うち貯蔵品仮払消費税	922,753
	不課税仕入	313,781,825	313,781,825		
	不納欠損等消費税	0	0	非課税売上に係る控除対象外消費税 (b)	356
	消費税関係雑支出	0	356		
	消費税	5,309,300	0	不納欠損に係る消費税 (c)	21,348
計	566,780,289	544,487,610			
差引 (当期純利益)		87,777,172	53,231,830	控除対象税額 (B)	51,550,069
貯蔵品課税仕入額		10,150,279	9,227,526	= (a) - (b) + (c)	
4 条 収 支		税 込	税 抜	納税計算端数処理 (C)	153
収 入	課税売上	0	0		
	不課税収入 (特定収入を含む)	258,523,000	258,523,000	消費税及び地方消費税 (負数の場合、消費税及び地方消費税還付金)	5,309,300
	企業債	249,200,000	249,200,000	= (A) - (B) - (C)	
	出資金	0	0		
	負担金・補助金	9,323,000	9,323,000		
計	258,523,000	258,523,000			
支 出	課税仕入	369,848,465	336,225,876		
	非課税仕入	3,742,520	3,742,520		
	不課税仕入	162,049,438	162,049,438		
計	535,640,423	502,017,834			
差引 (4条収支不足額)		△ 277,117,423			
補填財源使用額		277,117,423	補填財源使用可能額 694,230,929		
内 訳	(1) 当年度分消費税資本の収支調整額	33,622,589	税込純利益 - 税抜純利益 - 貯蔵品仮払消費税 87,777,172 - 53,231,830 - 922,753 = 33,622,589		
	(2) 過年度分消費税資本の収支調整額	0			
	(3) 資本の撤去材料	0			
	(4) 当年度分損益勘定留保資金	234,226,255	減価償却費 + 固定資産除却費 - 長期前受金戻入 - 賞与引当金増減 (4条) 255,359,373 + 745,092 - 21,832,210 - (2,111,000 - 2,065,000) = 234,226,255		
	(5) 過年度分損益勘定留保資金	0			
	(6) 積立金取崩額	9,268,579	減債積立金 + 利益積立金 + 建設改良積立金 9,268,579 + 0 + 0		
	(7) 繰越利益剰余金処分額	0			
	(8) 当年度利益剰余金処分額	0			

当年度分消費税資本の収支調整額 (補填財源使用可能額)

① 4条仮払消費税 - 4条仮受消費税 - 控除対象外消費税 - 4条特定収入仮払消費税

$$33,622,589 - 0 - 0 - 0 = 33,622,589$$

② 税込当期純利益 - 税抜当期純利益 - 貯蔵品仮払消費税

$$87,777,172 - 53,231,830 - 922,753 = 33,622,589$$

令和 5 年度 決算報告書・損益計算書対照表

(単位:円)

区 分	税 込 (A)	税 抜 (B)	差引 A-B	
			仮受・仮払消費税	そ の 他
3 条 収 支	決算報告書	損益計算書		
1. 営業収益	624,598,034	567,826,334	56,771,700	0
(1) 給水収益	613,509,399	557,735,834	55,773,565	0
(2) 受託工事収益	2,984,120	2,712,842	271,278	0
(3) その他営業収益	8,104,515	7,377,658	726,857	0
2. 営業外収益	29,959,427	29,893,106	87,822	△ 21,501
(1) 受取利息及び配当金	629	629	0	0
(2) 他会計繰入金	7,152,298	7,152,298	0	0
(3) 長期前受金戻入	21,832,210	21,832,210	0	0
(4) 雑収益	974,290	907,969	87,822	△ 21,501
3. 特別利益	0	0	0	0
(1) 固定資産売却益	0	0	0	0
(2) 過年度損益修正益	0	0	0	0
水道事業収益	654,557,461	597,719,440	56,859,522	△ 21,501
1. 営業費用	525,744,974	508,765,825	16,979,149	0
(1) 原水及び浄水費	103,571,565	94,962,432	8,609,133	0
(2) 配水及び給水費	78,853,406	72,598,468	6,254,938	0
(3) 受託工事費	12,450,003	12,369,110	80,893	0
(4) 業務費	27,289,749	25,608,270	1,681,479	0
(5) 総係費	47,311,304	46,958,598	352,706	0
(6) 減価償却費	255,359,373	255,359,373	0	0
(7) 資産減耗費	745,092	745,092	0	0
(8) その他営業費用	164,482	164,482	0	0
2. 営業外費用	41,035,315	35,721,785	4,586	5,308,944
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	35,471,475	35,471,475	0	0
(2) 消費税及び 地方消費税	5,309,300	0	0	5,309,300
(3) 雑支出	254,540	250,310	4,586	△ 356
3. 特別損失	0	0	0	0
(1) 固定資産売却損	0	0	0	0
(2) 過年度損益修正損	0	0	0	0
(3) その他特別損失	0	0	0	0
水道事業費用	566,780,289	544,487,610	16,983,735	5,308,944
差引(当年度純利益)	87,777,172	53,231,830	39,875,787	△ 5,330,445