

議案第10号

令和4年度高根沢町水道事業会計剰余金の処分及び歳入歳出決算
認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第32条第2項の規定に基づき、令和4年度高根沢町水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書（案）のとおり処分し、令和4年度高根沢町水道事業会計歳入歳出決算を地方公営企業法第30条第4項の規定により、別添監査委員の意見を付けて、別冊のとおり議会の認定に付する。

令和5年9月1日

高根沢町長 加藤公博

令和 4 年 度

高根沢町水道事業会計決算書

目 次

1	令和4年度高根沢町水道事業会計決算報告書	4
2	令和4年度高根沢町水道事業損益計算書	7
3	令和4年度高根沢町水道事業剰余金計算書	8
4	令和4年度高根沢町水道事業剰余金処分計算書(案)	9
5	令和4年度高根沢町水道事業貸借対照表	10
6	注記	13
7	令和4年度高根沢町水道事業報告書	15
8	令和4年度高根沢町水道事業キャッシュ・フロー計算書	24
9	令和4年度高根沢町水道事業会計収益費用明細書	25
(1)	収益的収入及び支出	25
(2)	資本的収入及び支出	31
10	固定資産明細書	33
11	企業債明細書	34

令和4年度高根沢町水道事業会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び仮受地方消費税)
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出 額に係る財源充 当額	合 計			
第1款 水道事業収益	612,057,000	6,032,000	0	618,089,000	621,917,737	3,828,737	(45,858,971)
第1項 営業収益	556,302,000	△ 43,000,000	0	513,302,000	505,048,595	△ 8,253,405	(45,858,971)
第2項 営業外収益	55,753,000	49,032,000	0	104,785,000	116,869,142	12,084,142	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

(2) 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決算額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額	不用額	備 考 (うち、仮払消費税及 び仮払地方消費税)
	当 初 予算額	補 正 予算額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	578,977,000	4,440,000	0	0	0	583,417,000	0	583,417,000	556,046,831	0	27,370,169	※20,011,000 (18,214,809)
第1項 営業費用	535,046,000	4,440,000	0	0	0	539,486,000	0	539,486,000	523,496,455	0	15,989,545	(18,214,035)
第2項 営業外費用	38,831,000	0	0	0	0	38,831,000	0	38,831,000	32,550,376	0	6,280,624	※20,011,000 (774)
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

※消費税および地方消費税納付額

2 資本的収入及び支出

(1) 収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消 費税及び仮受 地方消費税)
	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	31,375,000	△ 4,564,000	26,811,000	0	0	26,811,000	17,850,583	△ 8,960,417	
第1項 出 資 金	4,174,000	0	4,174,000	0	0	4,174,000	4,174,583	583	
第2項 負 担 金	2,200,000	△ 1,364,000	836,000	0	0	836,000	836,000	0	
第3項 国 庫 補 助 金	25,000,000	△ 3,200,000	21,800,000	0	0	21,800,000	12,840,000	△ 8,960,000	10,000,000円は翌年度繰 越額に係る財源
第4項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

(2) 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消 費税及び仮払 地方消費税)
	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	283,142,000	△ 15,525,000	0	267,617,000	0	0	267,617,000	243,022,814	20,000,000	0	20,000,000	4,594,186	(11,152,090)
第1項 建 設 改 良 費	165,274,000	△ 15,525,000	0	149,749,000	0	0	149,749,000	125,155,310	20,000,000	0	20,000,000	4,593,690	(11,152,090)
第2項 企 業 債 償 還 金	117,868,000	0	0	117,868,000	0	0	117,868,000	117,867,504	0	0	0	496	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 225,172,231円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 9,908,817円、過年度分損益勘定留保資金 146,807,009円、減債積立金68,456,405円で補てんした。

令和4年度高根沢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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	438,894,055		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>20,295,569</u>	459,189,624	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	117,022,731		
(2) 配水及び給水費	32,283,700		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	85,584,764		
(5) 減価償却費	263,785,910		
(6) 資産減耗費	<u>6,605,315</u>	<u>505,282,420</u>	
営業利益			△ 46,092,796
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	91,777		
(2) 他会計補助金	43,138,261		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	44,628,259		
(5) 雑収益	<u>29,065,151</u>	116,923,448	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	12,530,862		
(2) 雑支出	<u>2,610,569</u>	<u>15,141,431</u>	<u>101,782,017</u>
経常利益			55,689,221
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			55,689,221
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			68,456,405
当年度未処分利益剰余金			<u><u>124,145,626</u></u>

令和4年度高根沢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)

(単位：円)

	資本金		剰余金									資本合計
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金				利益剰余金					
			国・県 補助金	負担金	受贈財産 評価額	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	
前年度末残高	4,428,862,429	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	0	29,376,807	57,265,250	143,069,014	229,711,071	6,325,015,577
前年度処分額	74,612,609	0	0	0	0	0	68,456,405	0	0	△ 143,069,014	△ 74,612,609	0
議会の議決による処分額	74,612,609	0	0	0	0	0	68,456,405	0	0	△ 143,069,014	△ 74,612,609	0
自己資本金への組入	74,612,609	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 74,612,609	△ 74,612,609	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	68,456,405	0	0	△ 68,456,405	0	0
処分後残高	4,503,475,038	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	68,456,405	29,376,807	57,265,250	(繰越利益剰余金) 0	155,098,462	6,325,015,577
当年度変動額	4,174,583	0	0	0	0	0	△ 68,456,405	0	0	124,145,626	55,689,221	59,863,804
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	△ 68,456,405	0	0	0	△ 68,456,405	△ 68,456,405
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,456,405	68,456,405	68,456,405
一般会計出資金の受入	4,174,583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,174,583
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,689,221	55,689,221	55,689,221
当年度末残高	4,507,649,621	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	0	29,376,807	57,265,250	(当年度未処分 利益剰余金) 124,145,626	210,787,683	6,384,879,381

(注) 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和 4 年度高根沢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	借入資本金		
当年度末残高	4,507,649,621	0	1,666,442,077	124,145,626
議会の議決による処分数額	68,456,405	0	0	△ 124,145,626
自己資本金への組入	68,456,405	0	0	△ 68,456,405
減債積立金の積立	0	0	0	△ 55,689,221
処分後残高	4,576,106,026	0	1,666,442,077	(繰越利益剰余金) 0

（注） 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和4年度高根沢町水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		126,429,144		
ロ 建物	255,547,202			
減価償却累計額	<u>△ 162,839,264</u>	92,707,938		
ハ 構築物	10,967,903,881			
減価償却累計額	<u>△ 5,120,806,650</u>	5,847,097,231		
ニ 機械及び装置	1,239,436,051			
減価償却累計額	<u>△ 931,945,853</u>	307,490,198		
ホ 車両運搬具	4,693,439			
減価償却累計額	<u>△ 4,388,862</u>	304,577		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△ 7,552,024</u>	608,186		
ト 建設仮勘定		<u>28,695,910</u>		
有形固定資産合計			<u>6,403,333,184</u>	
固定資産合計				6,403,333,184
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,425,947,085	
(2) 未収金		32,992,972		
貸倒引当金		<u>△ 392,430</u>	32,600,542	
(3) 貯蔵品			<u>3,996,315</u>	
流動資産合計				<u>1,462,543,942</u>
資産合計				<u>7,865,877,126</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	<u>386,773,572</u>		
企業債合計		<u>386,773,572</u>	
固定負債合計			386,773,572
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>112,047,596</u>		
企業債合計		112,047,596	
(2) 未払金		12,402,741	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,678,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>533,000</u>		
引当金合計		3,211,000	
(4) その他流動負債		<u>24,505,766</u>	
流動負債合計			152,167,103
5 繰延収益			
長期前受金		1,994,806,590	
収益化累計額		<u>△ 1,052,749,520</u>	
繰延収益合計			<u>942,057,070</u>
負債合計			<u>1,480,997,745</u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	46,308,754		
ロ 繰 入 資 本 金	1,979,536,561		
ハ 組 入 資 本 金	<u>2,481,804,306</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>4,507,649,621</u>	
資 本 金 合 計			4,507,649,621
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 (県) 補 助 金	602,849,028		
ロ 負 担 金	108,350,901		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>955,242,148</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		1,666,442,077	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	29,376,807		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	57,265,250		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>124,145,626</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>210,787,683</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,877,229,760</u>
資 本 合 計			<u>6,384,879,381</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7,865,877,126</u></u>

注記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

量水器 先入先出法による原価法
材料 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	定額法による。
・主な耐用年数	
建物(簡易建物を含む)	4～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～22年
車両運搬具	4～6年
工具、器具及び備品	5～20年

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「高根沢町企業職員の退職手当に係る負担金の取扱いに関する覚書」に基づき、栃木県市町村総合事務組合への一般負担金のみを水道事業が負担し、追加的な費用は全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)3,068,000円を支給することとなったため、賞与引当金3,068,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)649,000円を支給することとなったため、法定福利費引当金649,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、水道料金の不納欠損処理のため、貸倒引当金877,139円を取り崩した。

令和4年度高根沢町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度末の給水人口は28,686人で、普及率は行政区域内人口28,963人に対して99.04%となった。

主な事業としては、老朽管更新事業、水道施設改良事業、国道・県道整備事業に伴う水道管布設替事業を行った。

総配水量は2,914,139 m^3 で、前年度に対して35,098 m^3 の増加となった。また、一日最大配水量は9,620 m^3 、一日平均配水量は7,984 m^3 、一人一日平均配水量は278 l であった。

収益的収支では、総収益が12,676千円の増、総費用が25,444千円の増となり、当年度純利益は前年度比12,767千円減の55,689千円となった。

総収益の12,676千円増の内訳としては、営業収益が51,797千円の減、営業外収益が64,473千円の増となっている。営業収益が減少した主な要因は、水道料金収入の減である。営業外収益が増加した主な要因は、一般会計からの補助金（新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金）の増である。

総費用の25,444千円増の内訳としては、営業費用が25,928千円の増、営業外費用が484千円の減となっている。営業費用が増加した主な要因は、修繕費の増である。営業外費用が減少した主な要因は、企業債の償還利息の減である。

資本的収支では、支出に対し収入が225,172千円不足したため、補てん財源で措置した。

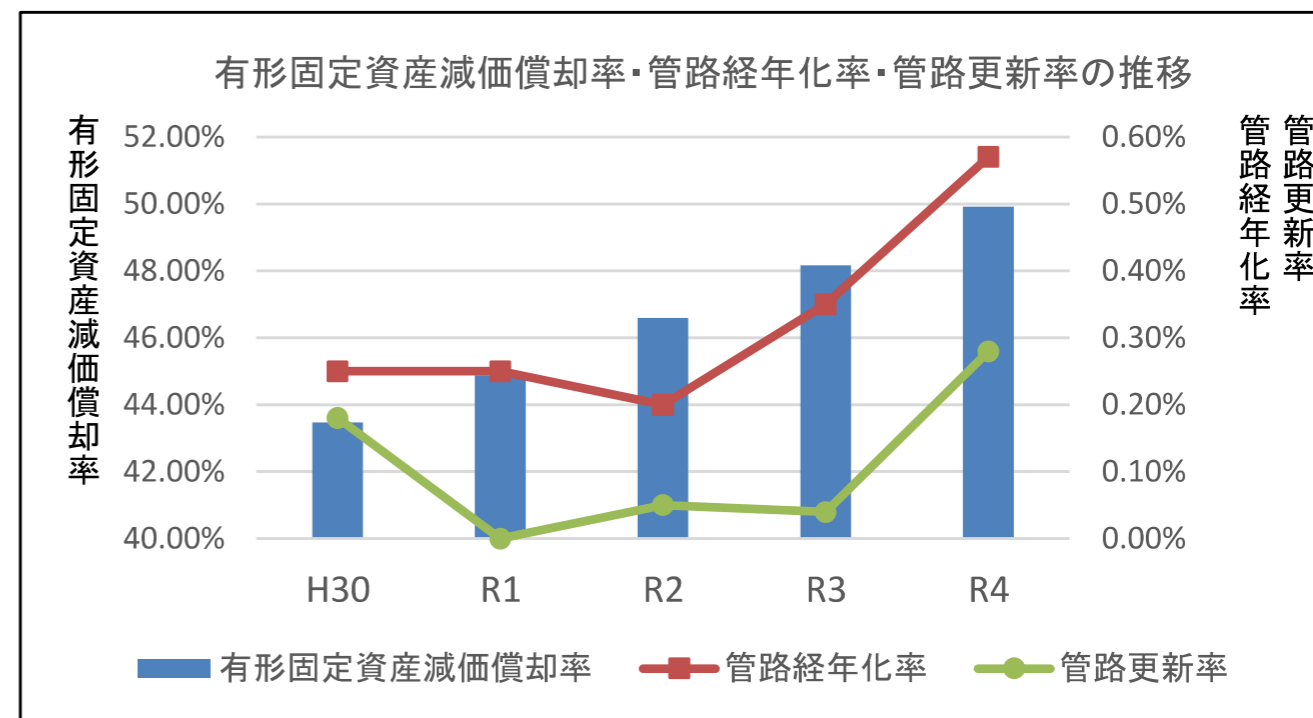
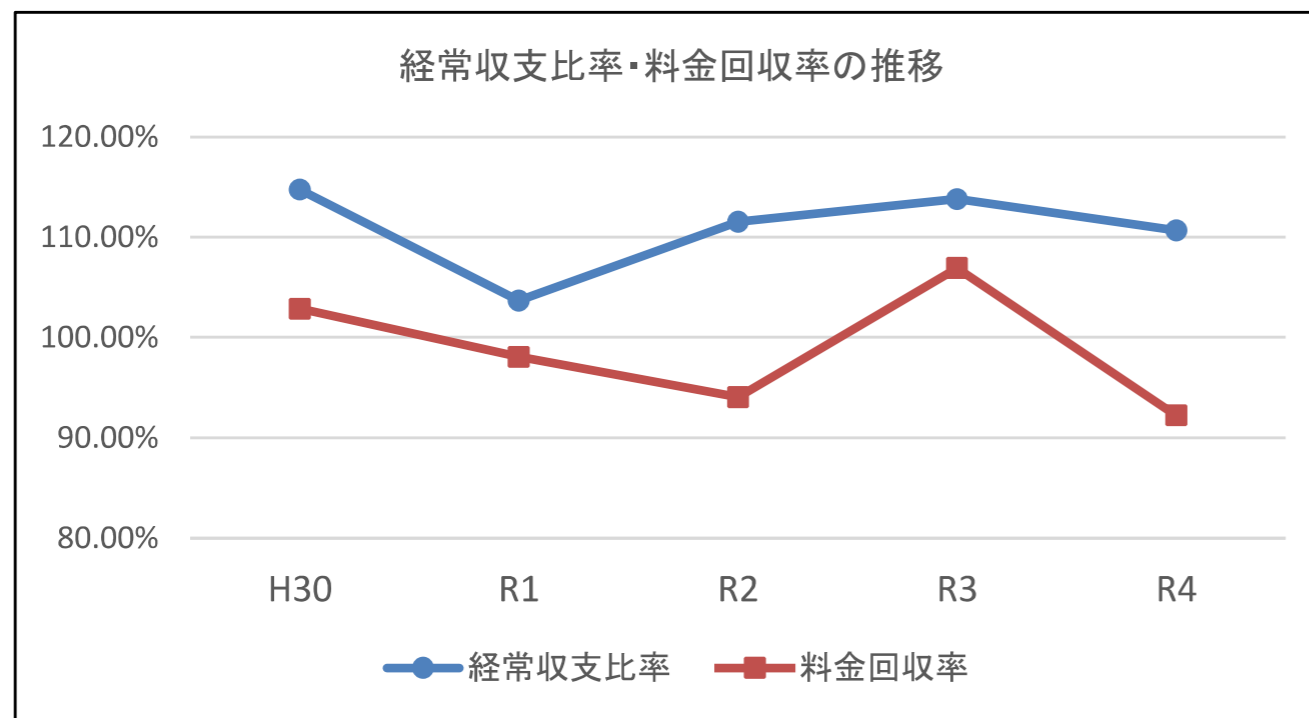
(2) 経営指標に関する事項

令和4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3.13ポイント減の110.70%となり、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14.68ポイント減の92.24%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を下回りましたが、コロナ禍における物価高の負担軽減のため、水道料金の減免を行ったことによるものです。

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1.75ポイント増の49.92%、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0.22ポイント増の0.57%、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比0.24%増の0.28%となっています。耐用年数を経過した管路は少ないですが、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実施していきます。

<経営指標の推移>

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	114.75%	103.67%	111.55%	113.83%	110.70%
料金回収率	102.88%	98.07%	94.05%	106.92%	92.24%
有形固定資産減価償却率	43.46%	44.87%	46.60%	48.17%	49.92%
管路経年化率	0.25%	0.25%	0.20%	0.35%	0.57%
管路更新率	0.18%	0.00%	0.05%	0.04%	0.28%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決（了承）年月日
議案第9号	令和4年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和4年6月7日	令和4年6月15日
議案第2号	令和4年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和4年7月29日	令和4年7月29日
議案第13号	令和3年度高根沢町水道事業会計剰余金の処分及び歳入歳出決算認定について	令和4年9月1日	令和4年9月13日
議案第20号	令和4年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和4年9月1日	令和4年9月13日
報告第3号	令和3年度高根沢町水道事業会計資金不足比率について	令和4年9月1日	令和4年9月13日
追加議案第7号	令和4年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和4年12月8日	令和4年12月8日
議案第18号	高根沢町水道事業給水条例の一部改正について	令和5年3月2日	令和5年3月15日
議案第24号	令和4年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和5年3月2日	令和5年3月15日
議案第31号	令和5年度高根沢町水道事業会計予算議決について	令和5年3月2日	令和5年3月15日

(4) 行政官庁認可事項
認可事項なし

(5) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	その他	計
管理者			(1)	(1)
課長	1			1
課長補佐				0
業務管理係	2			2
建設整備係	3			3
合計	6		(1) 0	(1) 6
前年度	6		(1) 0	(1) 6
増減	0	0	(0) 0	(0) 0

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 概 要	事 業 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
配水管布設替工事第1工区	施工延長 512.4m	40,150,000	令和4年9月20日	令和5年2月17日	(株)アライ実業
配水管布設替工事第3工区	施工延長 399.6m	26,334,000	令和4年9月14日	令和5年2月10日	(有)鶴見設備工業
国道408号道路改良工事に伴う 水道管布設替工事	施工延長 120.27m	26,015,000	令和4年9月9日	令和4年10月31日	笹沼建設(株)
中阿久津浄水場浸水対策工事 (※令和5年度へ繰越)	防水ドア設置一式、付帯設備一 式	30,580,000	令和5年1月13日	令和5年5月26日	(株)前原土建

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	単 位	3 年 度	4 年 度	比 較		備 考	
				増 減	比 率 (%)		
年 度 末 給 水 人 口 A	人	28,966	28,686	△ 280	99.03		
年 度 末 行 政 区 域 内 人 口 B	人	29,247	28,963	△ 284	99.03		
計 画 給 水 人 口	人	29,600	29,600	—	—		
普 及 率 (A/B)	%	99.04	99.04	0.00	—		
年 度 末 給 水 戸 数	戸	12,581	12,646	65	100.52		
配 水 量	年 間 C	m ³	2,879,041	2,914,139	35,098	101.22	
	一 日 平 均	m ³	7,888	7,984	96	101.22	
有 収 水 量	年 間 D	m ³	2,504,207	2,465,016	△ 39,191	98.43	
	一 日 平 均	m ³	6,861	6,753	△ 108	98.43	
有 収 率 (D/C)	%	86.98	84.59	△ 2.39	—		

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分 科 目	前 年 度 収 入 額	当 年 度 収 入 額	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1 水 道 事 業 収 益	563,436,724	576,113,072	12,676,348	102.25
(1) 営 業 収 益	510,986,562	459,189,624	△ 51,796,938	89.86
(2) 営 業 外 収 益	52,450,162	116,923,448	64,473,286	222.92
(3) 特 別 利 益	0	0	—	—
2 資 本 的 収 入	13,599,918	17,850,583	4,250,665	131.26
(1) 出 資 金	13,599,918	4,174,583	△ 9,425,335	30.70
(2) 負 担 金		836,000	836,000	皆増
(3) 国 庫 補 助 金	0	12,840,000	12,840,000	皆増
(4) 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	—	—

供給単価

$$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{438,894,055 \text{ 円}}{2,465,016 \text{ m}^3} = 178.05 \text{円}$$

給水原価

$$\frac{\text{経 常 費 用} - \text{長 期 前 受 金 戻 入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{520,423,851 \text{ 円} - 44,628,259 \text{ 円}}{2,465,016 \text{ m}^3} = 193.02 \text{円}$$

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科目	区分	前年度支出額	当年度支出額	比較	
				増減	比率(%)
1	水道事業費用	494,980,319	520,423,851	25,443,532	105.14
(1)	営業費用	479,354,708	505,282,420	25,927,712	105.41
(2)	営業外費用	15,625,611	15,141,431	△ 484,180	96.90
(3)	特別損失	0	0	—	—
2	資本的支出	221,295,211	231,870,724	10,575,513	104.78
(1)	建設改良費	105,491,120	114,003,220	8,512,100	108.07
(2)	企業債償還金	115,804,091	117,867,504	2,063,413	101.78

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 4 年 9 月 8 日	26,015,000	国道408号道路改良工事に伴う水道管布設替工事	笹沼建設(株)
令和 4 年 9 月 13 日	26,334,000	配水管布設替工事第3工区	(有)鶴見設備工業
令和 4 年 9 月 14 日	40,150,000	配水管布設替工事第1工区	(株)アライ実業
令和 5 年 1 月 13 日	30,580,000	中阿久津浄水場浸水対策工事	(株)前原土建

(2) 企業債の概況

(単位：円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
616,688,672	0	117,867,504	498,821,168	

5 その他

(1) 不課税収入額の使途の特定について

(単位：円)

区分	金額	使途の特定		
		充当項目	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	他会計補助金（営業外収益）	減価償却費		43,000,000
		企業債利息		138,261
	雑収益－その他雑収益（営業外収益）	28,631,122	委託料	6,505,493
		工事請負費	19,386,414	
		修繕費	2,739,215	
資本的 収入	消火栓設置費負担金	836,000	工事請負費	836,000
	国庫補助金	12,840,000	工事請負費	12,840,000

令和4年度高根沢町水道事業キャッシュ・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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料の購入、商品又はサービスの購入による支出	△204,777千円
人件費支出	△47,865千円
その他の事業支出	△26,635千円
貯蔵品の購入による支出	△3,002千円
営業収入	504,067千円
負担金、補助金等収入	<u>82,046千円</u>
小計	303,834千円
利息の支払額	△12,531千円
利息の受取額	<u>92千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	291,395千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△122,673千円
国庫補助金等による収入	<u>836千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△121,837千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△117,868千円
出資金による収入	<u>4,175千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△113,693千円
資金増加額（又は減少額）	55,865千円
資金期首残高	<u>1,370,082千円</u>
資金期末残高	<u>1,425,947千円</u>

令和4年度高根沢町水道事業会計収益費用明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 水道事業収益				576,113,072	
	1 営業収益			459,189,624	
		1 給水収益		438,894,055	
			水道料金	438,894,055	料金水量 2,465,016m ³
		2 受託工事収益		0	
			給水工事金	0	
		3 その他の 営業収益		20,295,569	
			手数料	597,600	給水装置工事設計審査手数料等
			負担金	789,600	量水器交換業務負担金
			水道加入金	9,350,000	新規 73件、口径変更 0件
			その他受託収益	9,540,000	下水道使用料徴収業務受託費
			雑収益	18,369	給水工事設計書販売代金
	2 営業外収益			116,923,448	
		1 受取利息及び 配当金		91,777	
			預金利息	91,777	預金利息
		2 他会計補助金		43,138,261	
			他会計補助金	43,138,261	企業債利息償還に対する一般会計からの補助金

款	項	目	節	金額	備考
		3 他会計負担金		0	
			他会計負担金	0	
		4 長期前受金戻入		44,628,259	
			長期前受金戻入	44,628,259	長期前受金収益化額
		6 雑収益		29,065,151	
			その他雑収益	29,065,151	国道408号整備に伴う水道管布設替工事補償費等
	3 特別利益			0	
		1 固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		2 過年度損益 修正益		0	
			過年度損益修正益	0	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 水道事業費用				520,423,851	
	1 営業費用			505,282,420	
		1 原水及び浄水費		117,022,731	
			光 熱 水 費	141,439	水源地及び浄水場の電気料
			動 力 費	28,383,474	水源地及び浄水場機械設備の電力料
			修 繕 費	35,391,000	水源地及び浄水場の機械設備等の修繕
			受 水 費	31,226,374	県企業局（鬼怒用水供給事業）からの受水費（受水量 365,050m ³ ）
			委 託 料	20,450,000	水源地及び浄水場の施設管理業務等
			賃 借 料	87,291	中阿久津第2水源地用地・宝石台第4水源地用地
			保 険 料	1,343,153	水源地及び浄水場の機械設備損害保険料、建物共済保険料
		2 配水及び給水費		32,283,700	
			備 消 品 費	568,460	水質検査用品
			材 料 費	263,090	修繕用材料
			光 熱 水 費	325,158	配水場電気料
			動 力 費	3,674,099	配水場機械設備電力料
			修 繕 費	13,200,000	配水管漏水修繕等
			手 数 料	3,261,088	検定満了量水器の交換
			委 託 料	8,345,100	配水場の施設管理業務、給配水管台帳作成等
			賃 借 料	1,331,645	中阿久津配水場用地、配水管布設用地
			路 面 復 旧 費	560,000	舗装修繕

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	755,060	配水施設に係る機械設備損害保険料、建物共済保険料
		3 受託工事費		0	
			修 繕 費	0	
			材 料 費	0	
		4 総 係 費		85,584,764	
			給 料	23,014,200	職員 6名分
			手 当	14,541,875	扶養手当 742,000 通勤手当 135,276 住居手当 636,000 時間外勤務手当 3,561,000 管理職手当 698,400 管理職特別勤務手当 3,000 期末手当 2,622,122 勤勉手当 2,560,649 児童手当 300,000 退職手当負担金 3,283,428
			賞与引当金繰入額	2,678,000	
			法定福利費	7,020,163	共済組合負担金 6,958,534 公務員災害補償基金負担金 61,629
			法定福利費引当金繰入額	533,000	
			旅 費	0	
			備 消 品 費	532,640	事務用品等
			光 熱 水 費	612,154	上下水道事務所等電気料、ガス料金
			燃 料 費	204,857	公用車燃料代等
			印 刷 製 本 費	65,500	封筒印刷代等
			修 繕 費	133,500	公用車の車検整備費用等
			通 信 運 搬 費	1,997,050	納付書郵送料、上下水道事務所電話代等

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	1,658,573	コンビニ収納手数料等
			委託料	27,478,360	上下水道事業料金関係業務、上下水道事務所警備業務等
			使用料	4,565,484	事務機器リース料、システム使用料等
			会費負担金	120,390	日本水道協会会費等
			保険料	113,327	公用車賠償責任保険料、上下水道事務所建物共済保険料
			研修費	9,091	実務講習会受講料
			貸倒引当金繰入額	300,000	水道料金貸倒引当金繰入額
			貸倒損失	0	
			公課費	6,600	公用車の自動車重量税
		5 減価償却費		263,785,910	
			有形固定資産減価償却費	263,785,910	水道施設に係る減価償却費
		6 資産減耗費		6,605,315	
			固定資産除却費	6,605,315	配水管布設替えに伴う除却費
	2 営業外費用			15,141,431	
		1 支払い利息及び企業債取扱諸費		12,530,862	
			企業債利息	12,530,862	企業債償還金（利息）
		3 雑支出		2,610,569	
			その他雑支出	2,610,569	過年度調定更正等
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益修正損		0	
			貸倒損失	0	

款	項	目	節	金額	備考
	4 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費		0

資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入				17,850,583	
	1 出 資 金	1 出 資 金		4,174,583	
			一 般 会 計 出 資 金	4,174,583	企業債元金償還等に対する一般会計からの出資金
	2 負 担 金	1 負 担 金		836,000	
			消 火 栓 設 置 費 負 担 金	836,000	消火栓設置に伴う一般会計負担金
	3 国 庫 補 助 金	1 国 庫 補 助 金		12,840,000	
			水 道 施 設 整 備 費 国 庫 補 助 金	12,840,000	水道施設等耐震化事業交付金
	4 固 定 資 産 売 却 代 金	1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金		0	
			0		
有 形 固 定 資 産 売 却 代 金			0		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的支出				231,870,724	
	1 建設改良費			114,003,220	
		1 水道改良費		111,520,910	
			委託料	16,340,000	配水管布設替工事に係る設計委託等
			工事請負費	95,180,910	配水管布設替工事等
		2 営業設備費		2,482,310	
			量水器費	2,482,310	出庫量水器価額 (1,359個)
	2 企業債償還金			117,867,504	
		1 企業債償還金		117,867,504	
			元 金	117,867,504	企業債償還金 (元金)

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	126,429,144	0	0	126,429,144	0	0	0	126,429,144	
建 物	255,547,202	0		255,547,202	6,155,927		162,839,264	92,707,938	
構 築 物	10,894,325,355	88,715,000	15,136,474	10,967,903,881	228,726,165	9,587,759	5,120,806,650	5,847,097,231	
機 械 及 び 装 置	1,239,066,941	2,482,310	2,113,200	1,239,436,051	28,441,904	1,056,600	931,945,853	307,490,198	
車 両 運 搬 具	4,693,439	0	0	4,693,439	314,590	0	4,388,862	304,577	
工具、器具及び備品	8,160,210	0		8,160,210	147,324		7,552,024	608,186	
建 設 仮 勘 定	5,890,000	25,530,910	2,725,000	28,695,910	0	0	0	28,695,910	
合 計	12,534,112,291	116,728,220	19,974,674	12,630,865,837	263,785,910	10,644,359	6,227,532,653	6,403,333,184	

(2) 無形固定資産 な し

(3) 投 資 な し

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	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成5年3月25日	130,000,000	8,349,166	130,000,000	0	年4.40%	令和5年3月	
財政融資資金	平成6年3月23日	28,000,000	1,611,912	26,328,716	1,671,284	年3.65%	令和6年3月	
財政融資資金	平成8年3月14日	61,700,000	3,188,112	51,515,409	10,184,591	年3.15%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成8年3月22日	41,100,000	2,411,238	38,609,760	2,490,240	年3.25%	令和6年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年3月26日	378,000,000	20,912,664	334,324,236	43,675,764	年2.90%	令和7年3月	
財政融資資金	平成9年12月25日	766,200,000	35,667,877	595,675,070	170,524,930	年2.20%	令和9年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年12月25日	132,800,000	6,932,741	114,758,389	18,041,611	年2.30%	令和7年9月	
財政融資資金	平成10年3月25日	18,000,000	823,995	13,611,645	4,388,355	年2.10%	令和10年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年3月25日	40,000,000	2,050,153	33,573,398	6,426,602	年2.20%	令和8年3月	
財政融資資金	平成10年9月25日	42,000,000	1,861,508	31,178,866	10,821,134	年1.70%	令和10年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年3月24日	140,000,000	6,978,257	110,582,417	29,417,583	年2.10%	令和9年3月	
財政融資資金	平成11年3月25日	180,000,000	8,069,594	127,876,511	52,123,489	年2.10%	令和11年3月	
財政融資資金	平成11年3月25日	30,000,000	1,344,932	21,312,753	8,687,247	年2.10%	令和11年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年3月22日	112,100,000	5,444,487	83,191,392	28,908,608	年2.00%	令和10年3月	
財政融資資金	平成12年3月24日	37,900,000	1,657,488	25,326,297	12,573,703	年2.00%	令和12年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成13年3月22日	45,000,000	2,111,496	31,575,751	13,424,249	年1.65%	令和11年3月	
財政融資資金	平成13年3月26日	55,000,000	2,329,394	34,966,017	20,033,983	年1.60%	令和13年3月	
財政融資資金	平成15年3月25日	150,000,000	6,122,490	84,572,205	65,427,795	年1.20%	令和15年3月	
計		2,387,800,000	117,867,504	1,888,978,832	498,821,168			