

令和 5 年 度

高根沢町水道事業会計決算書

目 次

1	令和5年度高根沢町水道事業会計決算報告書	4
2	令和5年度高根沢町水道事業損益計算書	7
3	令和5年度高根沢町水道事業剰余金計算書	8
4	令和5年度高根沢町水道事業剰余金処分計算書(案)	9
5	令和5年度高根沢町水道事業貸借対照表	10
6	注記	13
7	令和5年度高根沢町水道事業報告書	15
8	令和5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5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5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	588,615,000	△ 307,000	0	588,308,000	595,972,565	7,664,565	(49,905,854)
第1項 営業収益	545,732,000	△ 307,000	0	545,425,000	550,387,833	4,962,833	(49,905,854)
第2項 営業外収益	42,881,000	0	0	42,881,000	45,584,732	2,703,732	
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	578,788,000	4,843,000	0	0	0	583,631,000	0	583,631,000	532,271,393	7,645,000	43,714,607	※17,545,200 (16,577,387)
第1項 営業費用	537,662,000	4,843,000	0	0	0	542,505,000	0	542,505,000	504,946,122	7,645,000	29,913,878	(16,572,388)
第2項 営業外費用	36,026,000	0	0	0	0	36,026,000	0	36,026,000	27,325,271	0	8,700,729	※17,545,200 (4,999)
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	18,302,000	△ 3,164,000	15,138,000	10,000,000	0	25,138,000	25,136,000	△ 2,000	
第1項 出 資 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第2項 負 担 金	3,300,000	1,551,000	4,851,000	0	0	4,851,000	4,851,000	0	
第3項 国 庫 補 助 金	15,000,000	△ 4,715,000	10,285,000	10,000,000	0	20,285,000	20,285,000	0	
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	280,356,000	△ 4,953,000	0	275,403,000	20,000,000	0	295,403,000	284,319,516	0	0	0	11,083,484	(15,403,010)
第1項 建 設 改 良 費	168,308,000	△ 4,953,000	0	163,355,000	20,000,000	0	183,355,000	172,271,920	0	0	0	11,083,080	(15,403,010)
第2項 企 業 債 償 還 金	112,048,000	0	0	112,048,000	0	0	112,048,000	112,047,596	0	0	0	404	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 259,183,516円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,403,010円、過年度分損益勘定留保資金 188,091,285円、減債積立金55,689,221円で補てんした。

令和5年度高根沢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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	477,055,705		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>23,426,274</u>	500,481,979	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	95,151,315		
(2) 配水及び給水費	30,784,289		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	93,715,904		
(5) 減価償却費	262,483,384		
(6) 資産減耗費	<u>6,238,842</u>	<u>488,373,734</u>	
営業利益			12,108,245
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	56,489		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	44,868,100		
(5) 雑収益	<u>679,970</u>	45,604,559	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,725,082		
(2) 雑支出	<u>49,990</u>	<u>9,775,072</u>	<u>35,829,487</u>
経常利益			47,937,732
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			47,937,732
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			<u>55,689,221</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>103,626,953</u></u>

令和5年度高根沢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)

(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	4,507,649,621	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	0	29,376,807	57,265,250	124,145,626	210,787,683	6,384,879,381
前年度処分額	68,456,405	0	0	0	0	0	55,689,221	0	0	△ 124,145,626	△ 68,456,405	0
議会の議決による処分額	68,456,405	0	0	0	0	0	55,689,221	0	0	△ 124,145,626	△ 68,456,405	0
自己資本金への組入	68,456,405	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 68,456,405	△ 68,456,405	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	55,689,221	0	0	△ 55,689,221	0	0
処分後残高	4,576,106,026	0	602,849,028	108,350,901	955,242,148	1,666,442,077	55,689,221	29,376,807	57,265,250	(繰越利益剰余金) 0	142,331,278	6,384,879,381
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 55,689,221	0	0	103,626,953	47,937,732	47,937,732
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	△ 55,689,221	0	0	0	△ 55,689,221	△ 55,689,221
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,689,221	55,689,221	55,689,221
一般会計出資金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,937,732	47,937,732	47,937,732
当年度末残高	4,576,106,026	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) 103,626,953	190,269,010	6,432,817,113

(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 5 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	4,576,106,026	0	1,666,442,077	103,626,953
議会の議決による処分額	55,689,221	0	0	△ 103,626,953
自己資本金への組入	55,689,221	0	0	△ 55,689,221
減債積立金の積立	0	0	0	△ 47,937,732
処分後残高	4,631,795,247	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5年度高根沢町水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		126,429,144		
ロ 建物	288,207,202			
減価償却累計額	<u>△ 168,995,191</u>	119,212,011		
ハ 構築物	11,078,309,648			
減価償却累計額	<u>△ 5,331,425,713</u>	5,746,883,935		
ニ 機械及び装置	1,248,638,979			
減価償却累計額	<u>△ 957,000,284</u>	291,638,695		
ホ 車両運搬具	4,323,489			
減価償却累計額	<u>△ 2,378,268</u>	1,945,221		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△ 7,699,348</u>	460,862		
ト 建設仮勘定		<u>11,610,000</u>		
有形固定資産合計			<u>6,298,179,868</u>	
固定資産合計				6,298,179,868
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,475,870,502	
(2) 未収金		37,457,886		
貸倒引当金		<u>△ 303,285</u>	37,154,601	
(3) 貯蔵品			<u>4,404,005</u>	
流動資産合計				<u>1,517,429,108</u>
資産合計				<u>7,815,608,976</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>276,440,237</u>		
企業債合計		<u>276,440,237</u>	
固定負債合計			276,440,237
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>110,333,335</u>		
企業債合計		110,333,335	
(2) 未払金		36,586,271	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,017,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>583,000</u>		
引当金合計		3,600,000	
(4) その他流動負債		<u>26,807,050</u>	
流動負債合計			177,326,656
5 繰延収益			
長期前受金		2,014,531,389	
収益化累計額		<u>△ 1,085,506,419</u>	
繰延収益合計			<u>929,024,970</u>
負債合計			<u>1,382,791,863</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		円		円
(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>2,550,260,711</u>			
自 己 資 本 金 合 計			<u>4,576,106,026</u>	
資 本 金 合 計				4,576,106,026
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>103,626,953</u>			
利 益 剰 余 金 合 計			<u>190,269,010</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,856,711,087</u>
資 本 合 計				<u>6,432,817,113</u>
負 債 資 本 合 計				<u>7,815,608,976</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)2,678,000円を支給することとなったため、賞与引当金2,678,000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)533,000円を支給することとなったため、法定福利費引当金533,000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289,145円を取り崩した。

令和5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28,488人で、普及率は行政区域内人口28,757人に対して99.06%となった。

主な事業としては、老朽管更新事業、水道施設改良事業を行った。

総配水量は2,923,961^mで、前年度に対して9,822^mの増加となった。また、一日最大配水量は9,061^m、一日平均配水量は7,989^m、一人一日平均配水量は280^lであった。

収益的収支では、総収益が30,027千円の減、総費用が22,275千円の減となり、当年度純利益は前年度比7,751千円減の47,938千円となった。

総収益の30,027千円減の内訳としては、営業収益が41,292千円の増、営業外収益が71,319千円の減となっている。営業収益が増加した主な要因は、水道料金収入の増である。営業外収益が減少した主な要因は、前年度に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）と国道408号整備に伴う水道管布設替工事補償費があり、その分の減少分である。

総費用の22,275千円減の内訳としては、営業費用が16,909千円の減、営業外費用が5,366千円の減となっている。営業費用が減少した主な要因は、修繕費の減である。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259,184千円不足したため、補てん財源で措置した。

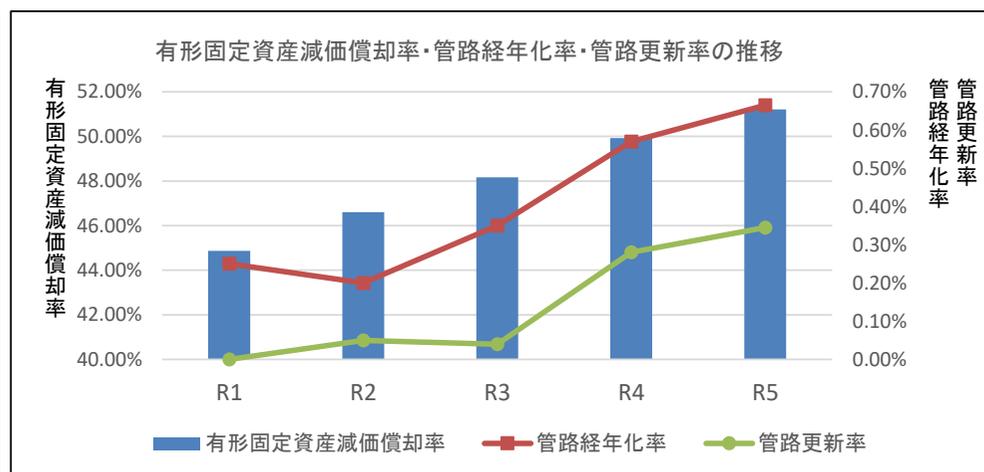
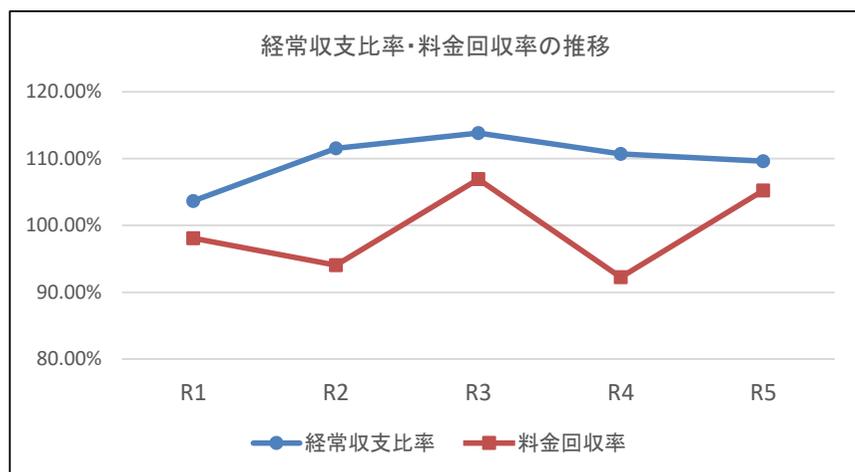
(2) 経営指標に関する事項

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1.2ポイント減の109.5%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12.96ポイント増の105.20%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況です。これはコロナ禍における物価高の負担軽減のため、前年度、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0.74ポイント増の50.66%、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0.09ポイント増の0.66%、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0.06%増の0.34%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>

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	103.67%	111.55%	113.83%	110.70%	109.50%
料金回収率	98.07%	94.05%	106.92%	92.24%	105.20%
有形固定資産減価償却率	44.87%	46.60%	48.17%	49.92%	50.66%
管路経年化率	0.25%	0.20%	0.35%	0.57%	0.66%
管路更新率	0.00%	0.05%	0.04%	0.28%	0.34%



(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7号	令和5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6月1日	令和5年6月8日
報告第4号	債権の放棄に関する報告について	令和5年6月1日	令和5年6月8日
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	令和5年9月1日	令和5年9月14日
報告第2号	令和4年度高根沢町水道事業会計資金不足比率について	令和5年9月1日	令和5年9月14日
議案第5号	令和5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11月30日	令和5年12月7日
追加議案第8号	令和5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12月7日	令和5年12月7日
議案第11号	高根沢町上下水道事業審議会条例の制定について	令和6年2月29日	令和6年3月15日
議案第23号	高根沢町水道事業給水条例の一部改正について	令和6年2月29日	令和6年3月15日
議案第29号	令和5年度高根沢町水道事業会計補正予算議決について	令和6年2月29日	令和6年3月15日
議案第35号	令和6年度高根沢町水道事業会計予算議決について	令和6年2月29日	令和6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				
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
東部浄水場No.1送水ポンプ更新工事	送水ポンプ更新	11,440,000	令和5年7月6日	令和6年1月31日	日神工業(株)
配水管布設替工事第1工区	施工延長 430.9m	35,893,000	令和5年10月16日	令和6年3月13日	(株)司工業
配水管布設替工事第2工区	施工延長 295.5m	33,220,000	令和5年11月20日	令和6年2月27日	(有)小宅建設
消火栓交換工事(宝積寺)	消火栓交換	1,100,000	令和5年12月8日	令和6年3月13日	(株)司工業
配水管布設替工事第3工区	施工延長 286.0m	35,585,000	令和5年12月13日	令和6年3月28日	(株)荻原組
配水管布設替工事平田工区	施工延長 237.9m	9,669,000	令和5年12月29日	令和6年3月7日	(有)鶴見設備工業
道路改良工事花岡狭間田線に伴う水道切り直し工事	施工延長 20.0m	935,000	令和6年3月11日	令和6年3月28日	(株)赤羽建設

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項		単 位	4 年 度	5 年 度	比 較		備 考
					増 減	比 率 (%)	
年 度 末 給 水 人 口	A	人	28,686	28,488	△ 198	99.31	
年 度 末 行 政 区 域 内 人 口	B	人	28,963	28,757	△ 206	99.29	
計 画 給 水 人 口		人	29,600	29,600	—	—	
普 及 率 (A/B)		%	99.04	99.06	0.02	—	
年 度 末 給 水 戸 数		戸	12,646	12,748	102	100.81	
配 水 量	年 間 C	m ³	2,914,139	2,923,961	9,822	100.34	
	一 日 平 均	m ³	7,984	7,989	5	100.06	
有 収 水 量	年 間 D	m ³	2,465,016	2,441,691	△ 23,325	99.05	
	一 日 平 均	m ³	6,753	6,671	△ 82	98.79	
有 収 率 (D/C)		%	84.59	83.51	△ 1.08	—	

(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	576,113,072	546,086,538	△ 30,026,534	94.79
(1) 営 業 収 益	459,189,624	500,481,979	41,292,355	108.99
(2) 営 業 外 収 益	116,923,448	45,604,559	△ 71,318,889	39.00
(3) 特 別 利 益	0	0	—	—
2 資 本 的 収 入	17,850,583	25,136,000	7,285,417	140.81
(1) 出 資 金	4,174,583	0	△ 4,174,583	皆減
(2) 負 担 金	836,000	4,851,000	4,015,000	580.26
(3) 国 庫 補 助 金	12,840,000	20,285,000	12,840,000	157.98
(4) 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	—	—

供給単価

$$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{477,055,705 \text{ 円}}{2,441,691 \text{ m}^3} = 195.38 \text{ 円}$$

給水原価

$$\frac{\text{経 常 費 用 - 長 期 前 受 金 戻 入}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{498,148,806 \text{ 円} - 44,868,100 \text{ 円}}{2,441,691 \text{ m}^3} = 185.64 \text{ 円}$$

(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	520,423,851	498,148,806	△ 22,275,045	95.72
(1)	営業費用	505,282,420	488,373,734	△ 16,908,686	96.65
(2)	営業外費用	15,141,431	9,775,072	△ 5,366,359	64.56
(3)	特別損失	0	0	—	—
2	資本的支出	231,870,724	268,916,506	37,045,782	115.98
(1)	建設改良費	114,003,220	156,868,910	42,865,690	137.60
(2)	企業債償還金	117,867,504	112,047,596	△ 5,819,908	95.06

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 5 年 7 月 6 日	11,440,000	東部浄水場No.1送水ポンプ更新工事	日神工業(株)
令和 5 年 10 月 12 日	35,893,000	配水管布設替工事第1工区	(株)司工業
令和 5 年 11 月 13 日	33,220,000	配水管布設替工事第2工区	(有)小宅建設
令和 5 年 12 月 8 日	35,585,000	配水管布設替工事第3工区	(株)荻原組
令和 5 年 12 月 28 日	9,669,000	配水管布設替工事平田工区	(有)鶴見設備工業

(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
498,821,168	0	112,047,596	386,773,572	

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	消火栓維持管理負担金	693,000	修繕費	693,000
	雑収益－その他雑収益（営業外収益）	228,800	委託料	228,800
資本的 収入	消火栓設置費負担金	4,851,000	工事請負費	4,851,000
	国庫補助金	20,285,000	工事請負費	20,285,000

令和5年度高根沢町水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(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	△186,728千円	
人件費支出	△48,448千円	
その他の事業支出	△14,200千円	
貯蔵品の購入による支出	△3,964千円	
営業収入	546,781千円	
負担金、補助金等収入	<u>25,122千円</u>	
小計	318,563千円	
利息の支払額	△9,725千円	
利息の受取額	<u>56千円</u>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	308,894千円	
(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	△146,922千円	
国庫補助金等による収入	<u>0千円</u>	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△146,922千円	
(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	△112,048千円	
出資金による収入	<u>0千円</u>	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△112,048千円	
資金増加額（又は減少額）	49,924千円	
資金期首残高	<u>1,425,947千円</u>	
資金期末残高	<u>1,475,871千円</u>	

令和5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	1 営業収益	1 給水収益		477,055,705			
			水道料金	477,055,705	料金水量 2,441,691m ³		
		2 受託工事収益			0		
			給水工事金		0		
		3 その他の営業収益			23,426,274		
			手数料		728,300	給水装置工事設計審査手数料等	
			負担金		2,145,000	消火栓維持管理負担金、量水器交換業務負担金	
			水道加入金		8,450,000	新規 81件、口径変更 1件	
			その他受託収益		12,081,240	下水道使用料徴収業務受託費	
			雑収益		21,734	給水工事設計書販売代金	
		2 営業外収益	1 受取利息及び配当金			45,604,559	
				預金利息		56,489	預金利息
			2 他会計補助金			0	
				他会計補助金		0	
						546,086,538	

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		44,868,100	
			長期前受金戻入	44,868,100	長期前受金収益化額
		6 雑収益		679,970	
			その他雑収益	679,970	土地貸付料等
	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				498,148,806	
	1 営業費用			488,373,734	
		1 原水及び浄水費		95,151,315	
			光 熱 水 費	129,932	水源地及び浄水場の電気料
			動 力 費	23,451,304	水源地及び浄水場機械設備の電力料
			修 繕 費	21,350,000	水源地及び浄水場の機械設備等の修繕
			受 水 費	31,307,635	県企業局（鬼怒用水供給事業）からの受水費（受水量 366,000m ³ ）
			委 託 料	17,482,000	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		30,784,289	
			備 消 品 費	320,100	水質検査用品
			材 料 費	366,840	修繕用材料
			光 熱 水 費	290,700	配水場電気料
			動 力 費	3,002,684	配水場機械設備電力料
			修 繕 費	11,258,530	配水管漏水修繕等
			手 数 料	3,934,300	検定満了量水器の交換
			委 託 料	9,538,000	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	0	

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	741,490	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		93,715,904	
			給 料	23,583,900	職員 6名分
			手 当	14,705,788	扶養手当 198,000 通勤手当 198,552 住居手当 636,000 時間外勤務手当 3,261,937 管理職手当 698,400 期末手当 3,213,689 勤勉手当 3,007,870 児童手当 120,000 退職手当負担金 3,371,340
			賞与引当金繰入額	3,017,000	
			法 定 福 利 費	7,290,336	共済組合負担金 7,227,246 公務員災害補償基金負担金 63,090
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	583,000	
			旅 費	0	
			備 消 品 費	637,058	事務用品等
			光 熱 水 費	513,742	上下水道事務所等電気料、ガス料金
			燃 料 費	204,944	公用車燃料代等
			印 刷 製 本 費	83,500	封筒印刷代等
			修 繕 費	97,260	公用車の車検整備費用等
			通 信 運 搬 費	2,141,975	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	1,818,133	コンビニ収納手数料等
			委託料	33,838,620	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	4,686,093	事務機器リース料、システム使用料等
			会費負担金	135,730	日本水道協会会費等
			保険料	129,597	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	2,728	実務講習会受講料
			貸倒引当金繰入額	200,000	水道料金貸倒引当金繰入額
			貸倒損失	0	
			公課費	46,500	公用車の自動車重量税
		5 減価償却費		262,483,384	
			有形固定資産減価償却費	262,483,384	水道施設に係る減価償却費
		6 資産減耗費		6,238,842	
			固定資産除却費	6,238,842	配水管布設替えに伴う除却費
	2 営業外費用			9,775,072	
		1 支払い利息及び企業債取扱諸費		9,725,082	
			企業債利息	9,725,082	企業債償還金（利息）
		3 雑支出		49,990	
			その他雑支出	49,990	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				25,136,000	
	1 出 資 金			0	
		1 出 資 金		0	
			一般会計出資金	0	
	2 負 担 金			4,851,000	
		1 負 担 金		4,851,000	
			消火栓設置費負担金	4,851,000	消火栓設置に伴う一般会計負担金
	3 国 庫 補 助 金			20,285,000	
		1 国 庫 補 助 金		20,285,000	
			水道施設整備費 国 庫 補 助 金	20,285,000	水道施設等耐震化事業交付金
	4 固 定 資 産 売 却 代 金			0	
		1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金		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				268,916,506	
	1 建設改良費			156,868,910	
		1 水道改良費		152,219,090	
			委 託 料	8,180,000	配水管布設替工事に係る設計委託等
			工 事 請 負 費	144,039,090	配水管布設替工事等
		2 営業設備費		4,649,820	
			量 水 器 費	2,829,770	在庫量水器価額 (1,413個)
			車両運搬具購入費	1,820,050	自動車購入
	2 企業債償還金			112,047,596	
		1 企業債償還金		112,047,596	
			元 金	112,047,596	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	32,660,000		288,207,202	6,155,927		168,995,191	119,212,011	
構築物	10,967,903,881	123,145,000	12,739,233	11,078,309,648	229,837,271	9,679,985	5,331,425,713	5,746,883,935	
機械及び装置	1,239,436,051	23,029,770	13,826,842	1,248,638,979	26,272,956	10,756,748	957,000,284	291,638,695	
車両運搬具	4,693,439	1,820,050	2,190,000	4,323,489	69,906	2,080,500	2,378,268	1,945,221	
工具、器具及び備品	8,160,210	0		8,160,210	147,324		7,699,348	460,862	
建設仮勘定	28,695,910	7,200,000	24,285,910	11,610,000	0	0	0	11,610,000	
合計	12,630,865,837	187,854,820	53,041,985	12,765,678,672	262,483,384	22,517,233	6,467,498,804	6,298,179,868	

(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	債 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 6 年 3 月 23 日	28,000,000	1,671,284	28,000,000	0	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	3,289,329	54,804,738	6,895,262	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	2,490,240	41,100,000	0	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	21,523,528	355,847,764	22,152,236	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	36,456,886	632,131,956	134,068,044	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	7,093,112	121,851,501	10,948,499	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	841,389	14,453,034	3,546,966	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	2,095,504	35,668,902	4,331,098	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	1,893,289	33,072,155	8,927,845	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	7,125,570	117,707,987	22,292,013	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	8,239,944	136,116,455	43,883,545	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	1,373,324	22,686,077	7,313,923	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	5,553,921	88,745,313	23,354,687	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	1,690,803	27,017,100	10,882,900	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	2,146,478	33,722,229	11,277,771	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	2,366,814	37,332,831	17,667,169	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	6,196,181	90,768,386	59,231,614	年1.20%	令和15年3月	
計		2,257,800,000	112,047,596	1,871,026,428	386,773,572			