

2023年度（令和5年度）

志免町水道事業会計決算書

福岡県糟屋郡志免町

目 次

	頁
令和5年度 志免町水道事業決算報告書	1
令和5年度 志免町水道事業損益計算書	3
令和5年度 志免町水道事業剰余金計算書	4
令和5年度 志免町水道事業剰余金処分計算書(案)	4
令和5年度 志免町水道事業貸借対照表	6
令和5年度 志免町水道事業キャッシュ・フロー計算書	8
注 記	9
令和5年度 志免町水道事業報告書	
1. 概況	10
2. 工事	11
3. 業務	12
令和5年度 志免町水道事業収益費用明細書	14
令和5年度 志免町水道事業資本収支明細書	17
令和5年度 志免町水道事業固定資産明細書	18
令和5年度 志免町水道事業企業債明細書	20

令和5年度 志免町水道

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
第1款 水道事業収益	円 1,087,054,000	円 △ 7,300,000	円 0
第1項 営業収益	1,029,955,000	△ 80,300,000	0
第2項 営業外収益	57,099,000	73,000,000	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	円 970,311,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 970,311,000
第1項 営業費用	901,391,000	0	0	△ 275,000	0	901,116,000
第2項 営業外費用	37,600,000	0	0	275,000	0	37,875,000
第3項 特別損失	26,320,000	0	0	0	0	26,320,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書により、営業費用のうち減価償却費は2,102,153円、資産減耗費は

(2) 資本的収入及び支出 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 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 498,569,000	円 0	円 0	円 498,569,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	343,916,000	0	0	343,916,000	0	0
第2項 企業債償還金	154,653,000	0	0	154,653,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額408,089,127円は、過年度損益勘定留保資金 220,980,979円、22,108,148円で補てんした。

事業決算報告書

(税込)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	1,079,754,000	円 1,114,962,809	円 35,208,809	
	949,655,000	962,414,677	12,759,677	(うち、仮受消費税及び地方消費税 87,332,819 円)
	130,099,000	131,280,377	1,181,377	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,920,510 円)
	0	21,267,755	21,267,755	

(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
地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
円	0	円 914,999,073	円 0	円 55,311,927	
	970,311,000	837,790,789	0	63,325,211	(うち、仮払消費税及び地方消費税 46,858,385 円)
	0	37,873,497	0	1,503	
	0	26,320,000	0	△ 13,014,787	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,332,100 円)
	0	5,000,000	0	5,000,000	

662,657円、特別損失のうち過年度損益修正損は1,424,687円、減損損失は12,257,000円予算額を超過して支出した。

(税込)

合 計	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 繰 越	費 次 額		
円	円	円	円	円	円	
498,569,000	408,089,127	0	0	0	90,479,873	
343,916,000	253,436,718	0	0	0	90,479,282	(うち、仮払消費税及び地方消費税 22,108,148 円)
154,653,000	154,652,409	0	0	0	591	

減債積立金15,000,000円、建設改良積立金150,000,000円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

令和5年度 志免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)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	829,746,058		
(2) その他営業収益	<u>45,335,800</u>	875,081,858	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	379,701,324		
(2) 配水及び給水費	35,277,213		
(3) 総係費	115,951,057		
(4) 減価償却費	257,275,153		
(5) 資産減耗費	<u>2,727,657</u>	<u>790,932,404</u>	
営業利益			84,149,454
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,406,493		
(2) 他会計負担金	18,510,000		
(3) 長期前受金戻入	30,266,604		
(4) 雑収益	8,803,574		
(5) 他会計補助金	<u>70,373,196</u>	129,359,867	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,296,185		
(2) 雑支出	<u>1,142,712</u>	<u>21,438,897</u>	<u>107,920,970</u>
經常利益			192,070,424
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,010,755		
(2) その他特別利益	<u>12,257,000</u>	21,267,755	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,424,687		
(2) その他特別損失	23,321,000		
(3) 減損損失	<u>12,257,000</u>	<u>37,002,687</u>	<u>△ 15,734,932</u>
当年度純利益			176,335,492
前年度繰越利益剰余金			32,435,608
その他未処分利益剰余金変動額			<u>165,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>373,771,100</u></u>

令和5年度 志免町

(令和5年4月1日から)

	資本金	剰余				
		資本剰余				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	工事負担金	加入金
前年度末残高	6,695,522,406		68,753,485		75,013,612	12,030,000
前年度処分額	165,000,000					
議会の議決による処分額	165,000,000					
建設改良積立金の積立						
減債積立金の積立						
自己資本金への組入れ	165,000,000					
処分後残高	6,860,522,406		68,753,485		75,013,612	12,030,000
当年度変動額						
受贈財産の受入						
未処分利益剰余金変動額への振替						
当年度純利益						
当年度末残高	6,860,522,406		68,753,485		75,013,612	12,030,000

(注)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。

令和5年度 志免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
当年度末残高	6,860,522,406	155,797,097	373,771,100
議会の議決による処分額	165,000,000		△ 330,000,000
建設改良積立金の積立			△ 150,000,000
減債積立金の積立			△ 15,000,000
自己資本金への組入れ	165,000,000		△ 165,000,000
処分後残高	7,025,522,406	155,797,097	(繰越利益剰余金) 43,771,100

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

水道事業剰余金計算書

令和6年3月31日まで)

(単位:円)

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	
155,797,097	32,200,000		437,336,000	445,899,608	915,435,608	7,766,755,111
	67,800,000		180,664,000	△ 413,464,000	△ 165,000,000	
	67,800,000		180,664,000	△ 413,464,000	△ 165,000,000	
			180,664,000	△ 180,664,000		
	67,800,000			△ 67,800,000		
				△ 165,000,000	△ 165,000,000	
155,797,097	100,000,000		618,000,000	(繰越利益剰余金) 32,435,608	750,435,608	7,766,755,111
	△ 15,000,000		△ 150,000,000	341,335,492	176,335,492	176,335,492
	△ 15,000,000		△ 150,000,000	165,000,000		
				176,335,492	176,335,492	176,335,492
155,797,097	85,000,000		468,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 373,771,100	926,771,100	7,943,090,603

令和5年度 志免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

(1) 有形固定資産

イ. 土地		974,615,699	
ロ. 建物	280,052,810		
減価償却累計額	<u>△ 148,355,550</u>	131,697,260	
ハ. 構築物	10,501,652,086		
減価償却累計額	<u>△ 4,872,949,519</u>	5,628,702,567	
ニ. 機械及び装置	1,905,234,992		
減価償却累計額	<u>△ 1,399,151,864</u>	506,083,128	
ホ. 車両運搬具	2,923,049		
減価償却累計額	<u>△ 1,828,065</u>	1,094,984	
ヘ. 工具器具及び備品	19,117,882		
減価償却累計額	<u>△ 14,282,843</u>	4,835,039	
ト. その他有形固定資産	60,171,016		
減価償却累計額	<u>△ 31,747,666</u>	28,423,350	
チ. 建設仮勘定		<u>88,159,400</u>	
有形固定資産合計		<u>7,363,611,427</u>	
固定資産合計			7,363,611,427

2. 流動資産

(1) 現金預金		2,171,627,639	
(2) 未収金	60,060,564		
貸倒引当金	<u>△ 978,000</u>	59,082,564	
(3) 貯蔵品		<u>18,202,219</u>	
流動資産合計			<u>2,248,912,422</u>
資産合計			<u><u>9,612,523,849</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		707,778,757	
(2) 引当金			
イ. 退職給付引当金	<u>52,586,000</u>		
引当金合計		<u>52,586,000</u>	
固定負債合計			760,364,757
4. 流動負債			
(1) 企業債		156,878,576	
(2) 未払金		193,692,955	
(3) 前受金		255,492	
(4) 預り金		44,861	
(5) 引当金			
イ. 賞与引当金	3,081,000		
ロ. 法定福利費引当金	<u>608,000</u>		
引当金合計		<u>3,689,000</u>	
流動負債合計			354,560,884
5. 繰延収益			
長期前受金		1,641,563,011	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,087,055,406</u>	
繰延収益合計			<u>554,507,605</u>
負債合計			<u><u>1,669,433,246</u></u>

資本の部

6. 資本金			6,860,522,406
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		155,797,097	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	85,000,000		
ロ. 建設改良積立金	468,000,000		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	<u>373,771,100</u>		
利益剰余金合計		<u>926,771,100</u>	
剰余金合計			<u>1,082,568,197</u>
資本合計			<u>7,943,090,603</u>
負債資本合計			<u><u>9,612,523,849</u></u>

令和5年度 志免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	
当年度純利益	176,335,492
減価償却費	257,275,153
資産減耗費	2,727,657
減損損失	12,257,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 251,000
長期前受金戻入額	△ 30,266,604
受取利息及び受取配当金	△ 1,406,493
支払利息	20,296,185
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,817,188
未払金の増減額(△は減少)	△ 24,586,138
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 5,691,234
前受金の増減額(△は減少)	△ 82,440
預り金の増減額(△は減少)	△ 33,299
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 595,000
過年度損益修正による長期前受金戻入額	△ 8,720,187
減損損失に伴う長期前受金戻入額	△ 12,257,000
小計	<u>383,184,904</u>
利息及び配当金の受取額	1,406,493
利息の支払額	<u>△ 20,296,185</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	364,295,212
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	<u>△ 231,328,570</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 231,328,570</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
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	<u>△ 154,652,409</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 154,652,409</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 21,685,767
資金期首残高	<u>2,193,313,406</u>
資金期末残高	<u>2,171,627,639</u>

注 記

I 重要な会計方針

平成26年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15～50年	機械及び装置	6～20年
構築物	30～60年	工具器具及び備品	3～15年

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の職員に対する退職手当の要支給額から、福岡県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(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、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(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 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業において使用している固定資産については、事業全体でキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つのグループとしている。

2 減損の兆候

当年度において、以下の固定資産について減損の兆候を認識した。

用 途	資産の種類	場 所	帳簿価格
水道事業	建設仮勘定	福岡市博多区浦田2丁目	12,257,000円

3 減損損失を認識するに至った経緯

新たな自己水源を確保するため、令和4年度に旧桜丘浄水場内において、揚水試験を実施したが、調査の結果、揚水量が43m³/日だったため、有効な水源として活用できないと判断。よって回収可能価額が見込まれないため、帳簿価額を0円とし、当該減少額12,257,000円を減損損失として計上した。

令和5年度 志免町水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本町の水道事業は、給水人口が微減に転じる中、水道施設の整備や維持管理、水質の管理を行い、水の安定供給に努めています。

令和5年度においては、窓口業務を民間委託することで職員数を削減しました。また、物価高騰に対する経済支援として水道料金1か月分の減免を実施し、一般会計から補てんを受けました。収支については、公共施設拡充基金の廃止による繰入金があった前年度と比べ、特別利益が減少し、概ね経常的な収入となったため、前年度より純利益が減少しました。今後は、水道事業ビジョンや経営戦略の改定を予定しており、新たな投資計画を策定するとともに、計画的な施設の更新を行いながら、引き続き経営の健全化と効率化に努めていきます。

イ. 給水状況

令和5年度末における給水人口は前年度比192人減の46,203人となり、年間給水量は前年度比79,833m³減の4,097,498m³で、そのうち自己水源等からの給水1,685,463m³(41.14%)、福岡地区水道企業団からの浄水受水2,412,035m³(58.86%)により安定した給水を行いました。

ロ. 建設改良工事

令和5年度の主な工事は、水道施設工事として、吉原地区配水管布設工事、高度浄水処理施設超音波流量計更新工事などを行いました。また、配水管布設替工事4件(工事延長1,285m)を行いました。

ハ. 財政状況

令和5年度の収益的収支は、収入額1,025,709,480円(税込1,114,962,809円)に対し、支出額849,373,988円(税込914,999,073円)で、収支差引額176,335,492円の当年度純利益となりました。

資本的収支(税込)は、収入額0円に対し、支出額408,089,127円で、収支差引額408,089,127円の不足額を計上しました。この不足額は、過年度損益勘定留保資金220,980,979円、減債積立金15,000,000円、建設改良積立金150,000,000円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,108,148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、健全経営の水準とされる100%を大きく上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、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1.16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0%、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0.14ポイント減の0.72%で、これは、施設の老朽化が緩やかに進む中、計画的に更新を進めている状況を示しています。今後も、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います。

〈経営指標の推移〉

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	123.11%	120.33%	134.49%	120.22%	123.64%
料金回収率	109.92%	97.55%	118.18%	95.75%	106.09%
有形固定資産減価償却率	46.34%	47.46%	48.29%	49.50%	50.66%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.95%	0.86%	1.36%	0.86%	0.72%

(3) 議会議決事項

議決年月日	議案番号	件名
令和5年9月15日	第 69 号	令和4年度志免町水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について
令和5年12月13日	第 96 号	令和5年度志免町水道事業会計補正予算(第1号)
令和6年3月19日	第 20 号	令和6年度志免町水道事業会計予算

(4) 職員に関する事項

区 分	令和6年3月31日現在	令和5年3月31日現在	増 減	備 考
事務・技術職	5 人	7 人	△ 2 人	
技能労務職	0 人	0 人	0 人	
会計年度任用職員	1 人	1 人	0 人	パートタイム
合 計	6 人	8 人	△ 2 人	

2. 工 事

建設改良工事

(税込)

工 事 名	工事金額	着工年月日	竣工年月日	備 考
	千円			
南里二丁目地内配水管布設工事	4,942	R5.7.26	R5.10.31	
吉原地区配水管布設工事(その1)	12,728	R5.7.26	R6.3.29	
南里二丁目地内配水管布設替工事(その3)	38,052	R5.11.14	R6.3.29	
石橋台地内配水管布設替工事(その1)	39,575	R5.7.26	R5.12.28	
石橋台地内配水管布設替工事(その2)	36,556	R5.11.14	R6.3.29	
向ヶ丘一丁目地内配水管布設替工事	45,441	R5.7.26	R5.12.28	
水道工事に伴う舗装復旧工事	3,839	R5.5.30	R5.10.31	
片峰三丁目・片峰中央四丁目地内水道工事に伴う舗装復旧工事	9,064	R5.11.14	R6.3.29	
桜丘四丁目地内水道工事に伴う舗装復旧工事	5,548	R5.11.14	R6.3.29	
土生山浄水場データログ装置PC更新工事	3,168	R5.6.12	R5.9.30	
土生山浄水場内階段設置工事	2,260	R5.8.16	R6.3.29	
土生山浄水場No.2緩速ろ過池流量計更新工事	1,716	R6.1.11	R6.3.29	
土生山浄水場緩速ろ過池サンプリングポンプ設置工事	1,254	R5.9.1	R5.10.31	
土生山浄水場場内排水ポンプ取替工事	627	R5.7.18	R5.11.30	
土生山浄水場場内監視カメラ他更新工事	627	R5.10.23	R6.1.31	
高度浄水処理施設超音波流量計更新工事	2,860	R5.12.5	R6.3.29	
御笠川水源地マンホール蓋交換工事	297	R6.1.17	R6.3.29	
御笠川水源地制御盤運転切替改造工事	99	R6.2.19	R6.3.29	
旧馬越水源地立入防止柵設置工事	495	R5.12.21	R6.1.31	
旧馬越水源地門扉工事	770	R5.7.4	R5.9.19	
辰元水源地揚水管延長工事	429	R5.12.20	R6.2.29	
計 21工事				
合 計	210,347			

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	令和5年度	令和4年度	前 年 度 比 較		備 考
				増 減	増減率(%)	
年度末給水人口	人	46,203	46,395	△ 192	△ 0.41	
普 及 率	%	99.60	99.68	△ 0.08	---	
配水量	年 間	m ³	4,097,498	4,177,331	△ 79,833	△ 1.91
	1 カ月平均	m ³	341,458	348,111	△ 6,653	△ 1.91
	1 日平均	m ³	11,226	11,445	△ 219	△ 1.91
有収水量	年 間	m ³	3,956,786	3,971,231	△ 14,445	△ 0.36
	1 カ月平均	m ³	329,732	330,936	△ 1,204	△ 0.36
	1 日平均	m ³	10,841	10,880	△ 39	△ 0.36
1日最大配水量	m ³	12,203	13,181	△ 978	△ 7.42	
有 収 率	%	96.57	95.07	1.50	---	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 829,746,058\text{円}}{\text{有収水量 } 3,956,786\text{m}^3} = 209\text{円}70\text{銭}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用 } 812,371,301\text{円} - \text{長期前受金戻入 } 30,266,604\text{円} - \text{受託工事費 } 0\text{円}}{\text{有収水量 } 3,956,786\text{m}^3} = 197\text{円}66\text{銭}$$

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度	令和4年度	前 年 度 比 較		備考
			増 減	増減率	
	円	円	円	%	
営 業 収 益	875,081,858	798,476,372	76,605,486	9.59	
給 水 収 益	829,746,058	755,424,265	74,321,793	9.84	
そ の 他 営 業 収 益	45,335,800	43,052,107	2,283,693	5.30	
営 業 外 収 益	129,359,867	183,258,975	△ 53,899,108	△ 29.41	
受取利息及び配当金	1,406,493	1,618,356	△ 211,863	△ 13.09	
他 会 計 負 担 金	18,510,000	0	18,510,000	皆増	
長 期 前 受 金 戻 入	30,266,604	27,664,316	2,602,288	9.41	
雑 収 益	8,803,574	10,734,079	△ 1,930,505	△ 17.98	
他 会 計 補 助 金	70,373,196	143,242,224	△ 72,869,028	△ 50.87	
特 別 利 益	21,267,755	152,775,904	△ 131,508,149	△ 86.08	
過年度損益修正益	9,010,755	0	9,010,755	皆増	
そ の 他 特 別 利 益	12,257,000	152,775,904	△ 140,518,904	△ 91.98	
合 計	1,025,709,480	1,134,511,251	△ 108,801,771	△ 9.59	

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度	令和4年度	前 年 度 比 較		備考
			増 減	増減率	
	円	円	円	%	
営 業 費 用	790,932,404	790,834,944	97,460	0.01	
原 水 及 び 浄 水 費	379,701,324	389,552,190	△ 9,850,866	△ 2.53	
配 水 及 び 給 水 費	35,277,213	34,114,865	1,162,348	3.41	
総 係 費	115,951,057	103,907,588	12,043,469	11.59	
減 価 償 却 費	257,275,153	261,820,263	△ 4,545,110	△ 1.74	
資 産 減 耗 費	2,727,657	1,440,038	1,287,619	89.42	
営 業 外 費 用	21,438,897	25,788,106	△ 4,349,209	△ 16.87	
支払利息及び企業債取扱諸費	20,296,185	24,248,212	△ 3,952,027	△ 16.30	
雑 支 出	1,142,712	1,539,894	△ 397,182	△ 25.79	
特 別 損 失	37,002,687	67,110,000	△ 30,107,313	△ 44.86	
過年度損益修正損	1,424,687	0	1,424,687	皆増	
そ の 他 特 別 損 失	23,321,000	67,110,000	△ 43,789,000	△ 65.25	
減 損 損 失	12,257,000	0	12,257,000	皆増	
合 計	849,373,988	883,733,050	△ 34,359,062	△ 3.89	

(4) 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

〔収益的収入〕

イ 一般会計負担金 1,272,000円については、企業債償還金利息(課税仕入以外)に1,272,000円充当した。

ロ 他会計補助金 70,373,196円については、企業債償還金利息に19,024,185円、減価償却費(課税仕入以外)に51,349,011円充当した。

ハ 雑収益 698,466円については、減価償却費(課税仕入以外)に698,466円充当した。

令和5年度 志免町水道事業収益費用明細書

(税抜)

	金 額	備 考
収 益 合 計	1,025,709,480 円	
費 用 合 計	849,373,988	

収益的収入

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				1,025,709,480 円	
1 営業収益				875,081,858	
1 給水収益				829,746,058	
1 水道料金				829,746,058	
2 その他営業収益				45,335,800	
1 手数料				1,490,800	
2 給水負担金				43,845,000	
2 営業外収益				129,359,867	
1 受取利息及び配当金				1,406,493	
1 預金利息				1,406,493	
2 他会計負担金				18,510,000	
1 一般会計負担金				1,572,000	
2 下水道事業会計負担金				16,938,000	
3 長期前受金戻入				30,266,604	
1 長期前受金戻入				30,266,604	
4 雑収益				8,803,574	
1 不用品売却益				1,185,500	
2 その他雑収益				2,105,074	
4 貸倒引当金戻入				1,229,000	
5 賞与引当金戻入				3,579,000	
6 法定福利費引当金戻入				705,000	
5 他会計補助金				70,373,196	
1 他会計補助金				70,373,196	
3 特別利益				21,267,755	
2 過年度損益修正益				9,010,755	
1 過年度損益修正益				9,010,755	
3 その他特別利益				12,257,000	
1 その他特別利益				12,257,000	

収益の支出

(税抜)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			849,373,988 円	
	1	営業費用		790,932,404	
		1	原水及び浄水費	379,701,324	
			10 備用品費	42,907	
			11 燃料費	250,402	
			12 光熱水費	143,182	
			14 通信運搬費	67,207	
			16 委託料	65,986,277	
			18 賃借料	19,100	
			19 修繕費	2,489,827	
			20 動力費	23,872,681	
			22 材料費	0	
			23 薬品費	1,350,780	
			24 補償金	4,380,000	
			26 受水費	269,189,717	
			27 工事請負費	11,555,000	
			32 保険料	354,244	
		2	配水及び給水費	35,277,213	
			10 備用品費	176,500	
			12 光熱水費	269,486	
			14 通信運搬費	1,725,120	
			16 委託料	25,881,566	
			19 修繕費	4,155,000	
			20 動力費	2,888,464	
			22 材料費	18,627	
			27 工事請負費	0	
			32 保険料	162,450	
		3	総係費	115,951,057	
			1 給料	21,022,800	予算額 21,642,000
			2 手当	17,005,578	予算額 17,032,000
			4 報酬	2,482,408	予算額 2,669,000
			5 法定福利費	8,069,482	予算額 8,843,000
			6 旅費	207,414	
			9 被服費	118,166	
			10 備用品費	307,246	
			11 燃料費	75,425	
			13 印刷製本費	993,000	

収益的支出

(税抜)

款	項	目	節	金額	備考
			14 通信運搬費	4,060,505 円	
			15 広告料	30,000	
			16 委託料	48,281,000	
			17 手数料	4,351,732	
			18 賃借料	5,710	
			19 修繕費	0	
			28 研修費	34,000	
			29 食糧費	0	
			31 会費負担金	181,160	
			32 保険料	27,140	
			33 交付金	4,026,900	
			34 雑費	4,391	
			35 交際費	0	予算額 50,000
			36 賞与引当金繰入額	3,081,000	予算額 3,081,000
			37 法定福利費引当金繰入額	608,000	予算額 608,000
			38 貸倒引当金繰入額	978,000	
		4 減価償却費		257,275,153	
			41 有形固定資産減価償却費	257,275,153	
		5 資産減耗費		2,727,657	
			51 固定資産除却費	2,727,657	
			52 たな卸資産減耗費	0	
	2 営業外費用			21,438,897	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		20,296,185	
			61 企業債利息	20,296,185	
		2 雑支出		1,142,712	
			63 その他雑支出	1,142,712	
	3 特別損失			37,002,687	
		2 過年度損益修正損		1,424,687	
			81 過年度損益修正損	1,424,687	
		3 その他特別損失		23,321,000	
			82 その他特別損失	23,321,000	
		4 減損損失		12,257,000	
			86 減損損失	12,257,000	

令和5年度 志免町水道事業資本収支明細書

(税抜)

	金 額	備 考
収 入 合 計	0 円	
支 出 合 計	385,980,979	

資本の支出

款	項	目	節	金 額	備 考
	1	資本の支出		385,980,979 円	
		1	建設改良費	231,328,570	
		1	改良事業費	220,011,480	
			16 委託料	28,787,000	
			27 工事請負費	191,224,480	
		2	固定資産購入費	11,317,090	
			92 量水器購入費	10,247,090	
			93 工具器具購入費	1,070,000	
		2	企業債償還金	154,652,409	
		1	企業債償還金	154,652,409	
			96 企業債償還金	154,652,409	

令和5年度 志免町水道事業固定資産明細書

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	円 974,615,699	円	円	円 974,615,699
建物	280,052,810			280,052,810
構築物	10,308,749,706	192,902,380		10,501,652,086
機械及び 装置	1,899,578,292	19,657,090	14,000,390	1,905,234,992
車両運搬具	2,923,049			2,923,049
工具器具 及び備品	18,721,882	396,000		19,117,882
その他有形 固定資産	61,101,016		930,000	60,171,016
建設仮勘定	82,043,300	28,787,000	22,670,900	88,159,400
合計	13,627,785,754	241,742,470	37,601,290	13,831,926,934

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		
円	円	円	円	
			974,615,699	
3,683,500		148,355,550	131,697,260	
204,635,402		4,872,949,519	5,628,702,567	
45,157,344	11,533,133	1,399,151,864	506,083,128	
444,629		1,828,065	1,094,984	
1,284,383		14,282,843	4,835,039	
2,069,895	669,600	31,747,666	28,423,350	
			88,159,400	
257,275,153	12,202,733	6,468,315,507	7,363,611,427	

令和5年度 志免町水道事業 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				
財務省	平成6.3.23	9,700,000	578,981	9,700,000	0	3.65	令和6.3	御笠川水源整備
財務省	平成7.3.27	46,500,000	2,920,852	43,441,750	3,058,250	4.65	令和7.3	御笠川水源整備
財務省	平成7.3.27	28,500,000	1,790,200	26,625,588	1,874,412	4.65	令和7.3	御笠川水源整備
地方公共団体金融機構	平成8.3.22	10,400,000	630,134	10,400,000	0	3.25	令和6.3	第5次拡張
財務省	平成9.3.18	135,600,000	6,879,175	113,733,171	21,866,829	2.90	令和9.3	第5次拡張
財務省	平成9.3.25	210,000,000	10,574,678	176,453,120	33,546,880	2.80	令和9.3	第5次拡張
地方公共団体金融機構	平成9.3.26	67,800,000	3,843,949	63,845,718	3,954,282	2.85	令和7.3	第5次拡張
地方公共団体金融機構	平成9.3.26	12,200,000	694,674	11,485,034	714,966	2.90	令和7.3	第5次拡張
地方公共団体金融機構	平成9.3.26	140,000,000	7,937,358	131,834,816	8,165,184	2.85	令和7.3	第5次拡張
財務省	平成10.3.25	168,000,000	7,852,965	134,894,989	33,105,011	2.10	令和10.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成10.3.25	28,000,000	1,466,853	24,968,232	3,031,768	2.20	令和8.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成10.3.25	84,000,000	4,383,069	74,947,589	9,052,411	2.15	令和8.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成11.3.24	215,800,000	10,983,557	181,438,455	34,361,545	2.10	令和9.3	配水管整備 高度浄水施設整備
財務省	平成11.3.25	78,600,000	3,598,109	59,437,519	19,162,481	2.10	令和11.3	配水管整備
財務省	平成11.3.25	245,200,000	11,224,635	185,420,858	59,779,142	2.10	令和11.3	高度浄水施設整備
地方公共団体金融機構	平成12.3.22	68,000,000	3,369,015	53,833,019	14,166,981	2.00	令和10.3	配水管布設
財務省	平成12.3.24	102,000,000	4,550,445	72,710,928	29,289,072	2.00	令和12.3	配水管布設
財務省	平成13.3.26	104,400,000	4,492,643	70,864,501	33,535,499	1.60	令和13.3	配水管整備
地方公共団体金融機構	平成13.3.29	105,600,000	5,037,070	79,134,832	26,465,168	1.65	令和11.3	配水管整備
財務省	平成14.3.25	151,000,000	6,511,094	93,449,383	57,550,617	2.20	令和14.3	配水整備
財務省	平成14.3.25	151,000,000	6,511,094	93,449,383	57,550,617	2.20	令和14.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成14.3.28	149,000,000	7,151,639	102,642,702	46,357,298	2.20	令和12.3	配水管整備
地方公共団体金融機構	平成14.3.28	149,000,000	7,151,639	102,642,702	46,357,298	2.20	令和12.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成15.3.28	256,000,000	11,639,363	170,506,045	85,493,955	1.20	令和13.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成16.3.30	260,000,000	11,870,586	156,503,267	103,496,733	1.90	令和14.3	配水管敷設
地方公共団体金融機構	平成17.3.30	130,000,000	5,837,127	71,596,837	58,403,163	2.10	令和15.3	配水管敷設
財務省	平成18.3.27	72,000,000	2,847,580	32,757,389	39,242,611	2.10	令和18.3	配水管敷設
財務省	平成19.3.26	60,000,000	2,323,925	24,924,840	35,075,160	2.10	令和19.3	配水管敷設
合 計	28件	3,238,300,000	154,652,409	2,373,642,667	864,657,333			

