

令和4年度

対馬市水道事業会計決算書

長崎県対馬市

令和4年度 対馬市水道事業会計決算書

目 次

I 決算書類

決 算 報 告 書	4 頁
損 益 計 算 書	8 頁
剰 余 金 計 算 書	10 頁
剰 余 金 処 分 計 算 書	10 頁
貸 借 対 照 表	12 頁

II 決算附属書類

事 業 報 告 書	16 頁
キャッシュフロー計算書	22 頁
収 益 費 用 明 細 書	24 頁
資 本 的 収 支 明 細 書	30 頁
固 定 資 産 明 細 書	34 頁
企 業 債 明 細 書	36 頁
財務諸表に対する注記	44 頁

令和4年度

対馬市水

(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	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額		
第1款 水道事業収益	1,089,549,000	18,906,000		1,108,455,000
第1項 営業収益	667,686,000			667,686,000
第2項 営業外収益	421,863,000	18,906,000		440,769,000

支 出

区 分	予 算		予備費 支出額	流 増 減	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額				
第1款 水道事業費用	979,761,000	22,443,000				1,002,204,000
第1項 営業費用	890,383,000	18,443,000				908,826,000
第2項 営業外費用	79,378,000	4,000,000				83,378,000
第3項 特別損失	4,000,000					4,000,000
第4項 予備費	6,000,000					6,000,000

道 事 業 決 算 報 告 書

(単位:円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費税及び地方消費税)
1,108,022,748	△ 432,252	61,123,539
669,921,741	2,235,741	60,878,578
438,101,007	△ 2,667,993	244,961

(単位:円)

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 額 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税及び地方消費税)
地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 額 に よ る 繰 越 額	合 計				
	1,002,204,000	949,870,208		52,333,792	22,461,703
	908,826,000	871,117,620		37,708,380	22,382,336
	83,378,000	78,249,298		5,128,702	33,613
	4,000,000	503,290		3,496,710	45,754
	6,000,000	0		6,000,000	(確定税額 20,686,800 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				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
	当初予算額	補正予算額	小 計			
第1款 資本的収入	280,742,000	2,759,000	283,501,000	46,454,545		
第1項 企業債	82,900,000		82,900,000	32,200,000		
第2項 国庫補助金	85,000,000		85,000,000			
第3項 負担金	91,952,000	△ 7,924,000	84,028,000	7,800,000		
第4項 補償金	20,890,000	10,683,000	31,573,000	6,454,545		

支 出

区 分	予 算				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
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	657,057,000	△ 9,400,000		647,657,000	58,330,700	
第1項 建設改良費	366,214,000	△ 9,400,000		356,814,000	58,330,700	
第2項 企業債償還金	290,843,000			290,843,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し、不足する額 337,966,991円は、当年度分消費税及び地方消費税 53,043,563円、建設改良積立金 47,124,514円で補てんした。

たな卸資産購入限度額の執行額は 3,983,430円で、これに伴う仮払消費税は 362,130円である。納税計算上生じる控除対象外消費税及び地方消費税の額は 24,458円である。

(単位:円)

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
			(うち、特定収入仮受消費税及び地方消費税)
合計			
329,955,545	255,419,050	△ 74,536,495	9,861,187
115,100,000	77,000,000	△ 38,100,000	0
85,000,000	85,000,000	0	7,727,273
91,828,000	69,946,005	△ 21,881,995	0
38,027,545	23,473,045	△ 14,554,500	2,133,914

(単位:円)

額	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち、仮払消費税及び地方消費税)
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰 越額	継続費 繰越額	合計		
合計						
705,987,700	593,386,041	92,987,000		92,987,000	19,614,659	27,498,551
415,144,700	302,543,564	92,987,000		92,987,000	19,614,136	27,498,551
290,843,000	290,842,477				523	0

費税資本的収支調整額 17,637,364円、当年度分損益勘定留保資金 220,161,550円、減債積立金

令和4年度 対馬市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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	608,615,782	
(2) その他営業収益	<u>427,381</u>	609,043,163

2 営業費用

(1) 配水及び給水費	345,508,142	
(2) 総係費	42,602,975	
(3) 減価償却費	448,332,926	
(4) 資産減耗費	12,168,701	
(5) その他営業費用	<u>122,540</u>	<u>848,735,284</u>

営業利益 △239,692,121

3 営業外収益

(1) 受取利息	113,770	
(2) 加入金	1,975,000	
(3) 雑収益	1,323,999	
(4) 他会計負担金	48,964,200	
(5) 長期前受金戻入	240,340,077	
(6) 資本費繰入収益	<u>145,139,000</u>	437,856,046

4 営業外費用

(1) 支払利息	57,192,758	
(2) 雑支出	<u>360,585</u>	<u>57,553,343</u>

経常利益 140,610,582

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>457,536</u>	<u>457,536</u>	<u>457,536</u>
当年度純利益			<u>140,153,046</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>53,692,487</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>100,168,077</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>294,013,610</u></u>

令和4年度 対馬市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)

	資本金	剰 資本剰		
		受贈財産 評価額	補助金	工事負担金
前年度末残高	1,257,547,480	3,822,923	8,813,684	3,066,153
前年度処分類	74,012,620			
議会の議決による 処分類				
条例による 処分類	74,012,620			
減債積立金の 積立				
利益積立金の 積立				
建設改良積立金の 積立				
資本金への組入	74,012,620			
処分後残高	1,331,560,100	3,822,923	8,813,684	3,066,153
当年度変動額				
積立金の使用				
出資金の受入				
資本剰余金の受入				
当年度純利益				
当年度末残高	1,331,560,100	3,822,923	8,813,684	3,066,153

令和4年度 対馬市水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	1,331,560,100	15,702,760
議会の議決による 処分類		
条例による処 分類	100,168,077	
減債積立金の積立		
利益積立金の積立		
建設改良積立金の積立		
資本金への組入	100,168,077	
処分後残高	1,431,728,177	15,702,760

(単位:円)

余 金		金					資本合計
資本剰余金計	利益剰余金						
資本剰余金計	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	利益剰余金計		
15,702,760	397,895,276	20,000,000	361,485,052	257,705,107	1,037,085,435	2,310,335,675	
	40,000,000	30,000,000	60,000,000	△ 204,012,620	△ 74,012,620		
	40,000,000	30,000,000	60,000,000	△ 204,012,620	△ 74,012,620		
	40,000,000			△ 40,000,000			
		30,000,000		△ 30,000,000			
			60,000,000	△ 60,000,000			
				△ 74,012,620	△ 74,012,620		
15,702,760	437,895,276	50,000,000	421,485,052	(繰越利益剰余金) 53,692,487	963,072,815	2,310,335,675	
	△ 53,043,563		△ 47,124,514	240,321,123	140,153,046	140,153,046	
	△ 53,043,563		△ 47,124,514	100,168,077			
				140,153,046	140,153,046	140,153,046	
15,702,760	384,851,713	50,000,000	374,360,538	(当年度未処分利益剰余金) 294,013,610	1,103,225,861	2,450,488,721	

(単位:円)

未処分利益剰余金
294,013,610
△ 245,168,077
△ 75,000,000
△ 10,000,000
△ 60,000,000
△ 100,168,077
48,845,533

令和4年度 対馬市水道事業貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		49,874,941	
ロ 建物	485,624,727		
〃 減価償却累計額	<u>255,396,376</u>	230,228,351	
ハ 構築物	20,623,668,203		
〃 減価償却累計額	<u>12,298,298,275</u>	8,325,369,928	
ニ 機械及び装置	8,493,780,973		
〃 減価償却累計額	<u>7,305,754,022</u>	1,188,026,951	
ホ 車両及び運搬具	26,674,966		
〃 減価償却累計額	<u>17,559,025</u>	9,115,941	
ヘ 工具器具及び備品	7,239,733		
〃 減価償却累計額	<u>6,511,802</u>	727,931	
ト 建設仮勘定		<u>117,679,273</u>	
有形固定資産合計			<u>9,921,023,316</u>

(2) 無形固定資産

イ ダム使用権		<u>59,003,121</u>	
無形固定資産合計			<u>59,003,121</u>

固定資産合計 9,980,026,437

2 流動資産

(1) 現金預金		988,803,292	
(2) 未収金		125,358,761	
(3) 貯蔵品		1,019,840	
(4) 有価証券		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,115,181,893</u>
資産合計			<u>11,095,208,330</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	2,777,733,762	
ロ その他の企業債	<u>0</u>	2,777,733,762

(2) 引当金

イ 修繕引当金		0
---------	--	---

(3) その他固定負債	<u>0</u>	
-------------	----------	--

固定負債合計		<u>2,777,733,762</u>
--------	--	----------------------

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	282,044,510	
ロ その他の企業債	<u>0</u>	282,044,510

(2) 引当金

イ 賞与	7,861,000	
ロ 法定福利費	<u>1,630,000</u>	9,491,000

(3) 未払金		26,101,050
---------	--	------------

(4) 預り金		555,585
---------	--	---------

(5) 預り有価証券	<u>0</u>	
------------	----------	--

流動負債合計		<u>318,192,145</u>
--------	--	--------------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金	15,787,443,260	
-----------	----------------	--

(2) 長期前受金収益化累計額	<u>10,238,649,558</u>	
-----------------	-----------------------	--

繰延収益合計		<u>5,548,793,702</u>
--------	--	----------------------

負債合計		<u>8,644,719,609</u>
------	--	----------------------

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金	1,331,560,100	
資本金合計		1,331,560,100

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金	3,066,153	
ロ 受贈財産評価額	3,822,923	
ハ 補助金	<u>8,813,684</u>	
資本剰余金合計		<u>15,702,760</u>

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	384,851,713	
ロ 利益積立金	50,000,000	
ハ 建設改良積立金	374,360,538	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>294,013,610</u>	
利益剰余金合計		<u>1,103,225,861</u>

剰余金合計 1,118,928,621

資本合計 2,450,488,721

負債・資本合計 11,095,208,330

決算附属書類

令和4年度 対馬市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

[給水状況]

令和4年4月1日から令和5年3月31日までの給水状況は、有収水量が2,821,606立方メートルで、有収率は71.54パーセントであります。

[工事状況]

簡易水道整備工事の主なものは、三根地区簡易水道基幹改良事業及び中西部地区簡易水道基幹改良事業であります。

令和3年度から繰り越しました千馬第一ポンプ場送水ポンプ取替工事、東地区簡易水道基幹改良工事、浅藻浄水場送水ポンプ取替工事、一般国道382号水道管仮設工事(谷出橋工区)及び中西部地区地下水開発工事は令和4年9月までに完了しました。

施設整備の主なものは、一般国道382号水道管移設工事及び三根大橋バイパス管布設工事であります。

[財政状況]

令和4年4月1日から令和5年3月31日までの財政状況につきましては、税抜きで事業収益1,046,899,209円に対し事業費用906,746,163円で差引140,153,046円の純利益となっております。

一方、資本的収支は、税込みで収入総額255,419,050円に対し支出総額593,386,041円で、本年度337,966,991円の財源不足が生じましたが、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,637,364円、当年度分損益勘定留保資金220,161,550円、減債積立金53,043,563円建設改良積立金47,124,514円で補てんしました。

以上が水道事業決算の概要であります。今後とも水資源の確保を図り、安定した給水サービスの維持向上に努めるとともに、厳しい財政状況であることを十分認識するなかで、経営の効率化と健全な事業運営に一層努力いたします。

(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、費用の増加と有収水量の減少により前年度比0.31ポイント減の115.51%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、料金回収率は、給水収益の減少により前年度比1.71ポイント減の91.39%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えない状況が続いています。

一方、有形固定資産減価償却率は、前年度比0.64ポイント増の67.09%、管路経年化率は前年度比0.81ポイント増の19.53%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、管路更新率は0.72%に留まっています。老朽管の増加等が有収率向上にも影響を与えており、引き続き長期的視点に立って年次施設の更新を進めてまいります。

[経営指標の推移]

(単位:%)

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	115.92	118.90	120.99	115.82	115.51
料金回収率	90.68	94.36	97.32	93.10	91.39
有形固定資産減価償却率	63.99	65.39	65.36	66.45	67.09
管路経年化率	19.16	19.07	18.10	18.72	19.53
管路更新率	1.81	0.05	0.95	0.57	0.72

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第58号	令和4年度対馬市水道事業会計補正予算(第1号)	令和4年9月13日	令和4年9月13日
議案第77号	令和4年度対馬市水道事業会計補正予算(第2号)	令和4年11月28日	令和4年11月28日
議案第84号	令和4年度対馬市水道事業会計補正予算(第3号)	令和4年12月6日	令和4年12月6日
議案第7号	令和4年度対馬市水道事業会計補正予算(第4号)	令和5年2月21日	令和5年2月21日
議案第15号	令和5年度対馬市水道事業会計予算	令和5年2月21日	令和5年3月15日

(4) 議会報告事項

報告番号	件名	提出年月日	報告年月日
報告第3号	令和3年度対馬市水道事業会計繰越計算書について	令和4年6月14日	令和4年6月14日

(5) 議会認定事項

認定番号	件名	提出年月日	認定年月日
認定第8号	令和3年度対馬市水道事業会計決算の認定について	令和4年9月13日	令和4年12月6日

(6) 職員に関する事項

[職員の現況]

職名	令和5年3月31日現在職員数		令和4年3月31日現在職員数		差引増減
	事務	技術	事務	技術	
局長	1人	人	1人	人	人
課長	1		1		
課長補佐	3	3	3	3	
係長	1	3	1	3	
主任					
主事・技師	1	1	1	1	
専門員					
会計年度 任用職員	1	9	1	9	
合計	8	16	8	16	

2. 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位:円)

工 事 名	施 工 内 容	契 約 額 (税 込 み)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
賀佐中継ポンプ修繕工事	直結型ブースターポンプ取替 1式	1,295,800	令和4年5月2日	令和4年12月13日
知首補水堰設置工事	取水堰設置工 1式	296,193	令和4年5月27日	令和4年6月17日
豊浄水場緩速ろ過砂補砂工事	緩速ろ過砂補砂工 1式	1,295,800	令和4年6月8日	令和4年7月8日
小鹿浄水場外柵改修工事	フェンス改修工 L=46.5m	1,226,500	令和4年10月21日	令和5年1月10日
砥石潤浄水場前処理ろ過機改修工事	前処理ろ過機改修工 1式	3,135,000	令和4年11月9日	令和5年1月27日
砥石潤浄水場導水流量計改修工事(大多羅川水系)	導水流量計改修工 1式	2,577,300	令和4年12月9日	令和5年3月20日
小鹿浄水場緩速ろ過池改修工事	ろ過砂補砂工(2池) 1式 場内砂除去工 1式	2,479,400	令和4年11月25日	令和4年12月23日
瀬浄水場緩速ろ過池改修工事	ろ過砂補砂工(2池) 1式	1,735,800	令和4年12月26日	令和5年3月14日
三根大橋ハイパス管布設工事	配水管布設工 WEET(φ100) L=120.0m	12,112,650	令和4年12月1日	繰越
卯麦地区送水管布設替工事	送水管布設工 WEET・HIVP(φ100) L=58.3m 他	4,257,000	令和4年12月1日	令和5年3月27日
県道比田勝港線配水管布設替工事(西泊)	配水管布設工 HIVP(φ100) L=106.0m 配水管布設工 HIVP(φ50) L=26.0m 他	3,685,000	令和4年12月2日	令和5年3月23日
東地区簡易水道改良工事(1工区)	急速ろ過機改修工 1式	33,113,300	令和4年11月28日	繰越
東地区簡易水道改良工事(2工区)	送水ポンプ設備改修工 1式 ポンプ制御盤改修工 1式	5,874,000	令和4年12月21日	繰越
津柳宿橋配水管移設工事	配水管移設工 WEET(φ100) L=14.8m	1,255,100	令和4年5月16日	令和4年6月1日
河内地区寺前橋配水管移設工事	配水管仮設工 HIVP(φ75) L=13.0m 配水管本設工 SUS(φ75) L=12.0m	1,276,000	令和4年9月16日	令和5年3月23日
市道田口原下在家線1号線水道管移設工事	送水管移設工 HIVP(φ100) L=49.0m 配水管移設工 HIVP(φ75) L=49.0m	1,953,600	令和4年10月25日	令和4年12月6日
主要地方道上下対馬豊玉線配水管移設工事(櫛工区)	配水管移設工 HIVP(φ75) L=47.0m 仮設管撤去工 HIVP(φ75) L=58.0m	1,397,000	令和4年5月13日	令和4年8月17日
国道382号大船越橋送水管移設工事	送水管布設工 WEET(φ150) L=32.1m 配水管布設工 WEET(φ100) L=25.1m	8,668,000	令和4年10月22日	令和5年3月23日
一般国道382号配水管移設工事(谷出橋工区)	配水管移設工 HIVP(φ200) L=43.0m 配水管移設工 HIVP(φ75) L=19.0m 他	7,145,600	令和4年11月16日	令和5年2月2日
一般国道382号配水管移設工事(共同溝1工区)	配水管移設工 DCIP(φ200) L=24.0m	3,201,000	令和4年11月4日	令和5年2月9日
一般国道382号配水管移設工事(共同溝2工区)	配水管移設工 DCIP(φ200) L=33.7m	6,377,800	令和4年11月17日	令和5年2月2日
一般国道382号配水管移設工事(共同溝3工区)	配水管移設工 DCIP(φ200) L=8.0m	2,178,000	令和5年2月1日	令和5年2月9日
久根川中央橋配水管仮設工事	配水管仮設工 HIVP(φ75) L=115.0m	2,880,900	令和5年3月22日	繰越
三根地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	アスファルト舗装工 1式	62,065,300	令和4年7月1日	令和5年3月9日
三根地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	導水管布設工 HIVP(φ150) L=713.0m 配水管布設工 HIVP(φ75) L=655.0m 他	73,111,500	令和4年7月26日	令和5年3月22日
三根地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	配水管布設工 HIVP(φ75) L=545.0m 配水管布設工 HIVP(φ50) L=5.0m 他	25,302,200	令和4年8月5日	令和5年3月3日
中西部地区簡易水道基幹改良工事	配水管布設工 HIVP(φ100) L=116.0m	4,613,400	令和4年11月18日	令和5年1月13日
千馬第一ポンプ場送水ポンプ取替工事(R3線)	送水ポンプ取替 2台	1,134,100	令和4年3月8日	令和4年4月20日
東地区簡易水道基幹改良工事(1工区)(R3線)	送水管布設工 HIVP(φ150) L=108.0m	4,970,900	令和3年11月1日	令和4年4月25日
東地区簡易水道基幹改良工事(2工区)(R3線)	急速ろ過機改修工 1式 空気源改修工 1式	18,839,700	令和3年12月9日	令和4年4月22日
東地区簡易水道基幹改良工事(3工区)(R3線)	前処理移送ポンプ設備改修工 1式 電気計装盤改修工 1式 他	16,232,700	令和3年12月6日	令和4年5月17日
浅瀬浄水場送水ポンプ取替工事(R3線)	送水ポンプ取替工 1式	2,206,600	令和3年12月24日	令和4年6月24日
一般国道382号水道管仮設工事(谷出橋工区)(R3線)	配水管仮設工 HIVP(φ200) L=46.5m	6,458,100	令和3年12月21日	令和4年8月17日
中西部地区地下水開発工事(R3線)	さく井工 1式	20,007,900	令和3年12月10日	令和4年9月29日
合 計		344,359,143		

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令和4年度		令和3年度		比 較	
	増	減	増	減	比 率	比 率
1. 年度末給水人口	28,048	人	28,637	人	△ 589	△ 2.06 %
2. 年度末給水戸数	15,247	戸	15,383	戸	△ 136	△ 0.88 %
3. 年間配水量	3,944,087	m ³	4,058,957	m ³	△ 114,870	△ 2.83 %
4. 年間有収水量	2,821,606	m ³	2,893,310	m ³	△ 71,704	△ 2.48 %
5. 年間1月平均配水量	328,674	m ³	338,246	m ³	△ 9,572	△ 2.83 %
6. 年間有収量率	71.54	%	71.28	%	0.26	0.36 %

$$\text{供給単価 } \text{m}^3\text{当り} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{608,615,782 \text{ 円}}{2,821,606 \text{ m}^3} = 215 \text{ 円 } 70\text{銭}$$

$$\text{給水原価 } \text{m}^3\text{当り} = \frac{\text{経常費用(※)}}{\text{有収水量}} = \frac{665,948,550 \text{ 円}}{2,821,606 \text{ m}^3} = 236 \text{ 円 } 02\text{銭}$$

※経常費用(営業費用+営業外費用)のうち減価償却費については長期前受金戻入を控除した額

(2) 事業収入に関する事項(税抜き)

(単位:円)

区 分	令和4年度	令和3年度	対前年度比較	
			増 減	比 率
営業収益	609,043,163	620,953,684	△ 11,910,521	△ 1.92
給水収益	608,615,782	620,123,427	△ 11,507,645	△ 1.86
その他営業収益	427,381	830,257	△ 402,876	△ 48.52
営業外収益	437,856,046	420,664,677	17,191,369	4.09
受取利息	113,770	122,723	△ 8,953	△ 7.30
加入金	1,975,000	2,490,000	△ 515,000	△ 20.68
雑収益	1,323,999	2,351,756	△ 1,027,757	△ 43.70
他会計負担金	48,964,200	42,448,000	6,516,200	15.35
長期前受金戻入	240,340,077	233,204,198	7,135,879	3.06
資本費繰入収益	145,139,000	140,048,000	5,091,000	3.64
合 計	1,046,899,209	1,041,618,361	5,280,848	0.51

(3) 事業費用に関する事項(税抜き)

(単位:円)

区 分	令和4年度	令和3年度	対前年度比較	
			増 減	比 率
営業費用	848,735,284	835,833,847	12,901,437	1.54
配水及び給水費	345,508,142	341,213,625	4,294,517	1.26
総係費	42,602,975	37,936,067	4,666,908	12.30
減価償却費	448,332,926	450,241,200	△ 1,908,274	△ 0.42
資産減耗費	12,168,701	6,395,935	5,772,766	90.26
その他営業費用	122,540	47,020	75,520	160.61
営業外費用	57,553,343	63,473,628	△ 5,920,285	△ 9.33
支払利息	57,192,758	63,288,716	△ 6,095,958	△ 9.63
雑支出	360,585	184,912	175,673	95.00
特別損失	457,536	645,612	△ 188,076	△ 29.13
過年度損益修正損	457,536	645,612	△ 188,076	△ 29.13
合 計	906,746,163	899,953,087	6,793,076	0.75

4. 会 計

(1)重要契約の要旨

(単位:円)

契約の年月日	契約金額 (税込み)	契約の内容	契約の相手方
令和4年6月27日	62,065,300	三根地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	星野建設(株)対馬支店 支店長 星野 光圀
令和4年7月25日	73,111,500	三根地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	(株)中村建設 代表取締役 平山 亮
令和4年8月1日	25,302,200	三根地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	(有)山田工業 代表取締役 山田 盛徳
令和4年11月28日	33,113,300	東地区簡易水道改良工事(1工区)	(有)対馬ビルサービス 代表取締役 日高 泰邦
令和4年11月25日	12,112,650	三根大橋ハイパス管布設工事	(有)東亜工業 代表取締役 長瀬 安子

(2)企業債の概況

(単位:円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	2,927,759,761	77,000,000	261,008,052	2,743,751,709
地方公共団体金融機構	338,610,988	0	28,302,425	310,308,563
十八親和銀行	7,250,000	0	1,532,000	5,718,000
計	3,273,620,749	77,000,000	290,842,477	3,059,778,272

(3)現金預金明細

現金預金額 988,803,292 円
現金 0 円
預金 988,803,292 円

(単位:円)

金融機関名	口座別		計
	定期預金	普通預金	
(株)十八親和銀行対馬支店	100,000,000	718,803,292	818,803,292
対馬農業協同組合対馬支店	100,000,000		100,000,000
九州信用漁業協同組合連合会	60,000,000		60,000,000
九州労働金庫	10,000,000		10,000,000
計	270,000,000	718,803,292	988,803,292

(4)工事負担金等

(単位:円)

件名	金額	備考
一般会計負担金	69,946,005	三根地区簡易水道基幹改良事業 他

(5)補助金

(単位:円)

件名	金額	備考
簡易水道国庫補助金	85,000,000	三根地区簡易水道基幹改良事業 中西部地区簡易水道基幹改良事業

(6)未収金内訳 (単位:円)

年度		科目	営業未収金 (給水収益)	
令和	元	年度以前	1,990 件	7,691,630
令和	2	年度	1,263 件	4,895,420
令和	3	年度	1,593 件	6,636,161
令和	4	年度	4,067 件	14,176,350
		計	8,913 件	33,399,561

(単位:円)

年度		科目	営業外未収金	
			(未収消費税還付金)	(個人電気料)
令和	4	年度	0	4,200

(単位:円)

年度		科目	その他未収金 (国庫補助金等)
令和	4	年度	91,955,000

(7)未払金内訳

[営業未払金]

(単位:円)

負担行為年月日	件名	金額	支払先
令和5年3月31日	小浦ダム管理負担金	94,146	長崎県
令和5年3月31日	小浦ダムメンテナンス事業負担金	15,000	長崎県
令和5年3月31日	社会保険料	213,975	長崎南年金事務所
令和5年3月31日	後納郵便代	207,933	日本郵便(株)
令和5年3月31日	上水道・簡水施設電力料	4,869,127	九州電力送配電(株)対馬事業所
令和5年3月31日	水道施設電話料	567,636	西日本電信電話(株)
令和5年3月31日	職員手当	616,417	水道課員
令和5年3月31日	口座振替手数料	610,857	(株)十八親和銀行他
令和5年3月31日	修繕料	684,200	(株)八興電設他
令和5年3月31日	薬品代	639,236	中央物産(株)他
令和5年3月31日	料金徴収業務委託料等	1,812,770	上対馬町漁業協同組合他
令和5年3月31日	企業会計システム保守委託料	1,119,360	(株)BCC
令和5年3月31日	電算システム改修委託料	2,640,000	(株)BCC
令和5年3月31日	各種印刷費	1,441,000	(株)イセト一
令和5年3月31日	燃料費等	933,593	鈴木石油(株)他
合計		16,465,250	

[未払消費税]

負担行為年月日	件名	金額	支払先
令和5年3月31日	令和4年度消費税及び地方消費税	3,091,800	厳原税務署

[その他未払金]

(単位:円)

負担行為年月日	件名	金額	支払先
令和5年3月31日	河内地区寺前橋配水管移設工事完成払	1,276,000	(有)国分建設
令和5年3月31日	国道382号大船越橋送配水管移設工事完成払	5,268,000	(有)山工
合計		6,544,000	

令和4年度 対馬市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)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	140,153,046
減価償却費	448,332,926
固定資産除却費	12,168,701
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 617,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 68,000
長期前受金の戻入額	△ 240,340,077
受取利息及び配当金	△ 113,770
支払利息	57,192,758
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	534,899
営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	△ 815,192
たな卸資産の増減額(△は増加)	356,890
資本費繰入収益	△ 145,139,000
その他流動負債の増減(△は減少)	△ 1,575,194
その他流動資産の増減(△は増加)	0
小計	270,070,987
受取利息及び配当金	113,770
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 57,192,758
業務活動によるキャッシュフロー①	212,991,999

2 投資活動によるキャッシュフロー

固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 275,045,013
国庫補助金による収入	77,272,727
負担金による収入	69,946,005
補償費による収入	21,339,131
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額(△は増加)	77,808,255
投資活動に伴う未払金等の債権の増減額(△は減少)	△ 13,007,250
一般会計からの繰入金による収入	145,139,000
投資活動によるキャッシュフロー②	103,452,855

3 財務活動によるキャッシュフロー

企業債による収入	77,000,000
企業債の償還による支出	△ 290,842,477
財務活動によるキャッシュフロー③	△ 213,842,477

4 現金預金の増加額④=①+②+③	102,602,377
5 現金預金の期首残高	<u>886,200,915</u>
6 現金預金の期末残高	<u><u>988,803,292</u></u>

収 益 費 用

(収 益)

款	項	目
1 水道事業収益		
	1 営業収益	
		1 給水収益
		2 その他営業収益
	2 営業外収益	
		1 受取利息
		2 加入金
		3 雑収益
		4 他会計負担金
		5 長期前受金戻入
		6 資本金費繰入収益

明 細 書 (税 抜)

(単位:円)

節	金 額	備 考
	1,046,899,209	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	609,043,163	
	608,615,782	
1 水道使用料	608,615,782	○
	427,381	
1 材料売却収益	170,000	○
2 手数料	257,381	×
	437,856,046	
	113,770	
1 預金利息	113,770	×
	1,975,000	
1 水道利用加入金	1,975,000	○
	1,323,999	
1 その他雑収益	1,323,999	× ○
	48,964,200	
1 一般会計負担金	48,964,200	△
	240,340,077	
1 工事負担金長期前受金戻入	42,298,548	△
2 補助金長期前受金戻入	188,785,518	△
3 受贈財産長期前受金戻入	9,256,011	△
	145,139,000	
1 一般会計負担金	145,139,000	△

(費 用)

款	項	目
1 水道事業費用		
	1 営業費用	
		1 配水及び給水費
		2 総係費

(単位:円)

節	金額	備考
	906,746,163	○ 課税 × 非課税 △ 不課税
	848,735,284	
	345,508,142	
1 給料	42,266,100	予算額 42,267,000 △
2 手当	31,530,294	予算額 33,614,000 △ ○
3 報酬	27,151,984	予算額 27,974,000 △ ○
4 法定福利費	17,447,882	予算額 18,332,000 ×
5 旅費	20,709	○
7 備消耗品費	462,350	○
8 燃料費	2,680,374	○
13 通信運搬費	7,647,185	○
14 委託料	29,544,564	○
15 保険料	572,126	×
16 手数料	34,458,278	○
17 賃借料	3,451,623	× ○
18 修繕費	48,891,672	○
20 工事請負費	4,989,000	○
21 動力費	72,864,045	○
22 薬品費	7,296,630	○
23 材料費	6,538,365	△ ○
26 負担金	251,546	△
28 雑費	502,415	○
45 賞与引当金繰入額	5,748,000	△
46 法定福利費引当金繰入額	1,193,000	△
	42,602,975	
1 給料	16,193,400	予算額 16,194,000 △
2 手当	8,667,056	予算額 9,395,000 △ ○
4 法定福利費	4,918,750	予算額 5,149,000 ×
5 旅費	81,600	○
7 備消耗品費	90,492	○
8 燃料費	18,787	○
10 印刷製本費	2,027,000	○
13 通信運搬費	2,445,955	○
14 委託料	3,492,800	○
15 保険料	76,450	×
16 手数料	1,745,555	○
17 賃借料	27,200	○
18 修繕費	2,800	○
26 負担金	127,430	△
28 雑費	137,700	○
45 賞与引当金繰入額	2,113,000	△
46 法定福利費引当金繰入額	437,000	△

款	項	目	
		3 減 価 償 却 費	
		4 資 産 減 耗 費	
		5 そ の 他 営 業 費 用	
	2 営 業 外 費 用		
			1 支 払 利 息
			2 雑 支 出
	3 特 別 損 失		
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	

(単位:円)

節	金額	備考
	448,332,926	
29 有形固定資産減価償却費	446,677,004	△
30 無形固定資産減価償却費	1,655,922	△
	12,168,701	
31 固定資産除却費	12,168,701	△
	122,540	
33 材料売却原価	122,540	△
	57,553,343	
	57,192,758	
35 企業債利息	57,192,758	×
	360,585	
37 その他雑支出	360,585	○
	457,536	
	457,536	
39 過年度損益修正損	457,536	○

資 本 的 収 支

(収 入)

款	項	目
1 資 本 的 収 入		
	1 企 業 債	
		1 企 業 債
	2 国 庫 補 助 金	
		1 簡 易 水 道 国 庫 補 助 金
	3 負 担 金	
		1 他 会 計 負 担 金
	4 補 償 金	
		1 補 償 金

明 細 書 (税 抜)

(単位:円)

節	金 額	備 考
	245,557,863	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	77,000,000	
	77,000,000	
1 企業債	77,000,000	×
	77,272,727	
	77,272,727	
1 簡易水道国庫補助金	77,272,727	○
	69,946,005	
	69,946,005	
1 他会計負担金	69,946,005	△
	21,339,131	
	21,339,131	
1 補償金	21,339,131	○

(支 出)

款	項	目	
1 資 本 的 支 出			
	1 建 設 改 良 費		
		1 營 業 設 備 費	
		2 施 設 整 備 費	
		3 簡 易 水 道 整 備 工 事 費	
	2 企 業 債 償 還 金		
		1 企 業 債 償 還 金	

(単位:円)

節	金額	備考
	565,887,490	○ 課税 × 非課税 △ 不課税
	275,045,013	
	3,919,928	
40 機械及び装置費	1,344,100	△ ○
42 車両及び運搬具	2,575,828	○
	106,532,629	
20 工事請負費	106,532,629	うち繰越分 49,681,818 ○
	164,592,456	
6 旅費	73,764	○
7 備消耗品費	313,407	○
8 燃料費	183,885	○
14 委託料	13,937,400	○
20 工事請負費	150,084,000	○
	290,842,477	
	290,842,477	
43 元金償還金	290,842,477	△

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書 [4年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増 額	当 年 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	49,874,941			49,874,941
建 物	485,624,727			485,624,727
構 築 物	20,417,772,383	271,807,207	65,911,387	20,623,668,203
機 械 及 び 装 置	8,573,549,564	48,411,070	128,179,661	8,493,780,973
車 両 及 び 運 搬 具	26,784,757	2,575,828	2,685,619	26,674,966
工 具 器 具 及 び 備 品	7,239,733			7,239,733
建 設 仮 勘 定	165,428,365	30,903,075	78,652,167	117,679,273
計	29,726,274,470	353,697,180	275,428,834	29,804,542,816

(2) 無形固定資産明細書 [4年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増 額	当 年 減 少 額	当 年 度 減 価 却 額
ダ ム 使 用 権	60,659,043			1,655,922
計	60,659,043			1,655,922

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
				49,874,941	
244,395,691	11,000,685		255,396,376	230,228,351	
11,998,073,620	348,677,337	48,452,682	12,298,298,275	8,325,369,928	
7,342,765,384	84,735,714	121,747,076	7,305,754,022	1,188,026,951	
17,979,748	2,130,615	2,551,338	17,559,025	9,115,941	
6,379,149	132,653		6,511,802	727,931	
				117,679,273	
19,609,593,592	446,677,004	172,751,096	19,883,519,500	9,921,023,316	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
59,003,121	
59,003,121	

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
財 務 省	平成 5 年 5 月 7 日	25,900,000	1,663,411	25,900,000
	平成 5 年 5 月 14 日	58,100,000	3,731,435	58,100,000
	平成 5 年 5 月 28 日	34,000,000	2,183,628	34,000,000
	平成 5 年 5 月 28 日	109,900,000	7,058,256	109,900,000
	平成 5 年 5 月 28 日	50,600,000	3,249,752	50,600,000
	平成 6 年 3 月 23 日	14,400,000	828,984	13,540,482
	平成 6 年 5 月 6 日	27,900,000	1,700,826	26,125,252
	平成 6 年 5 月 20 日	56,600,000	3,450,421	52,999,616
	平成 6 年 5 月 27 日	35,600,000	2,170,230	33,335,447
	平成 6 年 5 月 27 日	45,100,000	2,749,364	42,231,142
	平成 7 年 3 月 27 日	12,900,000	773,897	11,241,281
	平成 7 年 5 月 8 日	9,100,000	513,356	8,012,650
	平成 7 年 5 月 19 日	141,400,000	7,976,753	124,504,259
	平成 7 年 5 月 19 日	55,100,000	3,108,339	48,516,157
	平成 7 年 5 月 26 日	71,600,000	4,039,148	63,044,590
	平成 7 年 5 月 26 日	59,600,000	3,362,196	52,478,457
	平成 8 年 3 月 14 日	36,600,000	1,891,165	30,558,574
	平成 8 年 5 月 13 日	155,500,000	8,181,033	129,234,980
	平成 8 年 5 月 20 日	57,400,000	3,019,880	47,704,745
	平成 8 年 5 月 27 日	65,400,000	3,440,768	54,353,491
	平成 8 年 5 月 27 日	36,000,000	1,894,001	29,919,352
	平成 9 年 3 月 25 日	81,200,000	3,976,747	64,139,666
	平成 9 年 5 月 12 日	102,400,000	4,949,963	81,270,445
	平成 9 年 5 月 12 日	64,500,000	3,117,897	51,190,854
	平成 9 年 5 月 20 日	56,100,000	2,711,845	44,524,140
	平成 9 年 5 月 26 日	25,400,000	1,227,823	20,158,880
	平成 10 年 3 月 25 日	80,900,000	3,703,397	61,176,784
	平成 10 年 5 月 13 日	125,800,000	5,725,022	95,401,833
	平成 10 年 5 月 19 日	54,000,000	2,457,482	40,951,501
	平成 10 年 5 月 19 日	12,600,000	573,413	9,555,352
	平成 10 年 5 月 25 日	51,600,000	2,348,260	39,131,436
	平成 10 年 5 月 25 日	64,600,000	2,939,876	48,990,131
	平成 10 年 7 月 31 日	25,000,000	1,124,234	19,066,471
平成 11 年 3 月 25 日	46,600,000	2,089,128	33,105,808	
平成 11 年 5 月 19 日	89,000,000	3,911,379	64,088,842	
平成 11 年 5 月 25 日	38,800,000	1,705,185	27,939,855	

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	
0	発行総額に同じ	4.40	令和5年3月25日	志越・櫛簡水改良
0	〃	4.40	令和5年3月25日	仁位・塩戸簡水改良
0	〃	4.40	令和5年3月25日	吹崎地区簡水改良
0	〃	4.40	令和5年3月25日	中央簡水改良
0	〃	4.40	令和5年3月25日	佐護地区簡水改良
859,518	〃	3.65	令和6年3月1日	北巖原(2拵)
1,774,748	〃	4.30	令和6年3月25日	吉田地区簡水改良
3,600,384	〃	4.30	令和6年3月25日	仁位地区簡水改良
2,264,553	〃	4.30	令和6年3月25日	中央簡水改良
2,868,858	〃	4.30	令和6年3月25日	佐護地区簡水改良
1,658,719	〃	4.65	令和7年3月1日	北巖原(2拵)
1,087,350	〃	3.85	令和7年3月25日	青海地区簡水改良
16,895,741	〃	3.85	令和7年3月25日	東地区簡水統合
6,583,843	〃	3.85	令和7年3月25日	仁田地区簡水改良
8,555,410	〃	3.85	令和7年3月25日	中央簡水改良
7,121,543	〃	3.85	令和7年3月25日	佐護地区簡水改良
6,041,426	〃	3.15	令和8年3月1日	宮谷高台整備
26,265,020	〃	3.40	令和8年3月25日	東地区簡水統合
9,695,255	〃	3.40	令和8年3月25日	仁位地区簡水改良
11,046,509	〃	3.40	令和8年3月25日	豊地区簡水改良
6,080,648	〃	3.40	令和8年3月25日	仁田地区簡水改良
17,060,334	〃	2.80	令和9年3月1日	久田・北巖原拡張
21,129,555	〃	2.60	令和9年3月25日	東地区簡水統合
13,309,146	〃	2.60	令和9年3月25日	志多賀地区簡水改良
11,575,860	〃	2.60	令和9年3月25日	仁位地区簡水改良
5,241,120	〃	2.60	令和9年3月25日	豊地区簡水改良
19,723,216	〃	2.10	令和10年3月1日	久田簡水拡張
30,398,167	〃	2.00	令和10年3月25日	東地区簡水統合
13,048,499	〃	2.00	令和10年3月25日	仁位地区簡水改良
3,044,648	〃	2.00	令和10年3月25日	志多賀地区簡水改良
12,468,564	〃	2.00	令和10年3月25日	芦見地区簡水改良
15,609,869	〃	2.00	令和10年3月25日	佐護地区簡水改良
5,933,529	〃	1.80	令和10年3月25日	北巖原簡水拡張
13,494,192	〃	2.10	令和11年3月1日	久田簡水拡張
24,911,158	〃	1.70	令和11年3月25日	仁田地区簡水改良
10,860,145	〃	1.70	令和11年3月25日	小鹿地区簡水改良

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
	平成 11 年 10 月 8 日	54,300,000	2,409,032	37,352,563
	平成 11 年 12 月 10 日	468,300,000	20,685,049	323,330,783
	平成 12 年 5 月 10 日	208,400,000	9,149,645	138,709,786
	平成 12 年 5 月 19 日	72,400,000	3,166,282	48,380,577
	平成 12 年 5 月 26 日	53,200,000	2,326,605	35,550,368
	平成 12 年 8 月 31 日	70,600,000	3,075,371	47,364,249
	平成 13 年 3 月 26 日	61,800,000	2,617,392	39,289,089
	平成 13 年 5 月 15 日	168,300,000	7,127,947	106,996,015
	平成 13 年 5 月 15 日	19,500,000	825,876	12,397,044
	平成 13 年 5 月 25 日	55,000,000	2,329,394	34,966,017
	平成 14 年 3 月 25 日	21,700,000	915,449	12,493,781
	平成 14 年 5 月 27 日	61,800,000	2,602,254	35,763,238
	平成 14 年 12 月 26 日	259,300,000	10,722,628	148,441,110
	平成 15 年 5 月 13 日	96,900,000	3,949,609	54,926,761
	平成 15 年 12 月 25 日	161,200,000	6,572,243	84,139,407
	平成 15 年 12 月 25 日	54,300,000	2,213,851	28,342,244
	平成 16 年 2 月 27 日	63,800,000	2,599,767	33,495,530
	平成 16 年 5 月 18 日	341,400,000	13,787,308	169,111,924
	平成 17 年 12 月 27 日	212,600,000	9,255,066	103,444,098
	平成 17 年 12 月 27 日	57,900,000	2,520,546	28,172,216
	平成 18 年 12 月 27 日	120,000,000	4,599,553	47,513,620
	平成 19 年 5 月 24 日	41,900,000	1,589,323	15,782,972
	平成 19 年 5 月 24 日	82,000,000	3,110,369	30,887,920
	平成 20 年 5 月 27 日	110,000,000	4,069,617	36,953,061
	平成 20 年 5 月 27 日	47,000,000	1,738,836	15,789,036
	平成 21 年 5 月 15 日	97,200,000	3,553,797	29,575,852
	平成 22 年 5 月 14 日	107,500,000	3,829,910	28,511,612
	平成 23 年 11 月 25 日	55,300,000	1,966,832	12,208,917
	平成 23 年 11 月 25 日	33,800,000	1,202,151	7,462,233
	平成 24 年 9 月 25 日	13,500,000	476,017	2,526,659
	平成 25 年 3 月 25 日	55,000,000	1,940,810	9,420,410
	平成 26 年 3 月 1 日	29,000,000	1,017,963	3,988,011
	平成 26 年 3 月 25 日	67,100,000	2,355,355	9,227,433
	平成 26 年 3 月 25 日	25,000,000	877,555	3,437,941
	平成 26 年 12 月 22 日	20,000,000	718,576	2,480,905
	平成 27 年 2 月 20 日	30,000,000	1,077,864	3,721,356

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	
16,947,437	発行総額に同じ	2.10	令和11年9月25日	佐賀地区簡水改良
144,969,217	〃	2.00	令和11年9月25日	東地区・雞知地区
69,690,214	〃	2.10	令和12年3月25日	東地区・雞知地区
24,019,423	〃	2.00	令和12年3月25日	仁位地区簡水改良
17,649,632	〃	2.00	令和12年3月25日	大河内地区簡水改良
23,235,751	〃	1.90	令和12年3月25日	佐賀地区簡水改良
22,510,911	〃	1.60	令和13年3月1日	浅藻・佐須(増改)
61,303,985	〃	1.60	令和13年3月25日	東地区・雞知地区
7,102,956	〃	1.60	令和13年3月25日	佐賀地区簡水改良
20,033,983	〃	1.60	令和13年3月25日	仁位地区簡水改良
9,206,219	〃	2.20	令和14年3月1日	佐須(基幹改)
26,036,762	〃	2.10	令和14年3月25日	仁位地区簡水改良
110,858,890	〃	1.60	令和14年9月25日	東地区・雞知地区
41,973,239	〃	1.10	令和15年3月25日	仁位地区・塩戸地区
77,060,593	〃	1.90	令和15年9月25日	中部地区・雞知地区
25,957,756	〃	1.90	令和15年9月25日	三根地区簡水統合
30,304,470	〃	1.80	令和15年9月25日	大調統合簡水改良
172,288,076	〃	2.10	令和16年3月25日	雞知地区 他
109,155,902	〃	2.00	令和15年9月25日	雞知地区 他
29,727,784	〃	2.00	令和15年9月25日	大調・安神統合
72,486,380	〃	2.10	令和18年9月25日	塩戸地区 他
26,117,028	〃	2.10	令和19年3月25日	塩戸・佐須奈
51,112,080	〃	2.10	令和19年3月25日	瀬払張・佐須未普及地域解消
73,046,939	〃	2.20	令和20年3月25日	西地区・豊南地区
31,210,964	〃	2.20	令和20年3月25日	上水道(野良)
67,624,148	〃	2.00	令和21年3月25日	西地区・豊南地区
78,988,388	〃	2.10	令和22年3月25日	西地区・豊南地区
43,091,083	〃	1.70	令和23年9月25日	西地区・仁田地区
26,337,767	〃	1.70	令和23年9月25日	尾浦簡水増補改良
10,973,341	〃	1.60	令和24年9月1日	尾浦簡水基幹改良
45,579,590	〃	1.50	令和25年3月1日	仁田地区簡水統合
25,011,989	〃	1.40	令和26年3月1日	久和基幹改良
57,872,567	〃	1.40	令和26年3月1日	仁田地区簡水統合
21,562,059	〃	1.40	令和26年3月1日	雞知地区簡水改良
17,519,095	〃	1.10	令和26年3月25日	仁田地区簡水統合
26,278,644	〃	1.10	令和26年9月25日	久和基幹改良

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
	平成 27 年 3 月 25 日	13,000,000	459,651	1,362,620
	平成 27 年 3 月 25 日	39,500,000	1,396,633	4,140,268
	平成 27 年 9 月 25 日	25,000,000	888,420	2,202,910
	平成 28 年 3 月 25 日	37,500,000	1,418,905	2,830,742
	平成 28 年 3 月 25 日	10,500,000	267,599	533,335
	平成 28 年 9 月 26 日	21,000,000	551,841	826,730
	平成 29 年 1 月 26 日	47,800,000	1,213,963	1,817,771
	平成 29 年 3 月 27 日	25,800,000	641,497	641,497
	平成 29 年 10 月 27 日	30,900,000	383,385	383,385
	平成 29 年 11 月 28 日	101,700,000	1,261,822	1,261,822
	平成 30 年 3 月 26 日	15,400,000	0	0
	平成 30 年 11 月 28 日	50,600,000	0	0
	平成 30 年 11 月 28 日	18,700,000	0	0
	平成 31 年 3 月 25 日	25,000,000	0	0
	令和 2 年 3 月 25 日	57,500,000	0	0
	令和 3 年 3 月 25 日	60,000,000	0	0
	令和 4 年 3 月 25 日	50,000,000	0	0
	令和 4 年 6 月 28 日	40,000,000	0	0
	令和 5 年 3 月 27 日	42,500,000	0	0
	令和 5 年 3 月 27 日	2,300,000	0	0
小	計	6,288,900,000	261,008,052	3,545,148,291

地方公共 団 体 金融機構	平成 8 年 3 月 22 日	23,400,000	1,372,822	21,982,199
	平成 14 年 5 月 10 日	38,700,000	1,806,246	24,997,817
	平成 14 年 5 月 20 日	25,100,000	1,171,493	16,213,055
	平成 15 年 5 月 20 日	5,900,000	263,736	3,692,664
	平成 15 年 5 月 20 日	1,000,000	44,644	627,200
	平成 15 年 5 月 20 日	6,400,000	285,721	4,014,075
	平成 15 年 5 月 20 日	2,400,000	107,146	1,505,278
	平成 15 年 5 月 29 日	41,300,000	1,841,415	25,957,961
	平成 15 年 5 月 29 日	9,900,000	441,405	6,222,369
	平成 15 年 5 月 29 日	3,600,000	160,511	2,262,680
	平成 15 年 12 月 19 日	1,800,000	81,407	1,042,199
	平成 15 年 12 月 25 日	4,300,000	194,474	2,489,699
	平成 16 年 5 月 28 日	23,400,000	1,050,683	12,887,431
	平成 16 年 5 月 28 日	33,400,000	1,499,692	18,394,878

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	
11,637,380	発行総額に同じ	1.20	令和27年3月1日	雞知地区簡水改良
35,359,732	〃	1.20	令和27年3月1日	仁田地区簡水統合
22,797,090	〃	1.10	令和27年9月1日	雞知地区簡水改良
34,669,258	〃	0.50	令和28年3月1日	内院簡水基幹改良
9,966,665	〃	0.70	令和38年3月1日	佐須簡水基幹改良
20,173,270	〃	0.50	令和38年9月1日	琴地区簡水統合
45,982,229	〃	0.70	令和38年9月25日	内院簡水基幹改良
25,158,503	〃	0.80	令和39年3月1日	雞知地区簡水改良
30,516,615	〃	0.80	令和39年9月25日	佐須簡水基幹改良
100,438,178	〃	0.80	令和39年9月25日	琴地区簡水統合
15,400,000	〃	0.70	令和40年3月1日	雞知地区簡水改良
50,600,000	〃	0.80	令和40年9月25日	琴地区簡水統合
18,700,000	〃	0.80	令和40年9月25日	中央簡水改良
25,000,000	〃	0.60	令和41年3月1日	中央簡水改良
57,500,000	〃	0.30	令和42年3月1日	中央・三根簡水改良
60,000,000	〃	0.60	令和43年3月1日	中央・三根簡水改良
50,000,000	〃	0.80	令和44年3月1日	中央・三根簡水改良
40,000,000	〃	0.90	令和44年3月25日	東地区簡水改良
42,500,000	〃	1.40	令和45年3月1日	三根・中西部簡水改良
2,300,000	〃	1.40	起債前貸	東地区簡水改良
2,743,751,709				

1,417,801	発行総額に同じ	3.25	令和6年3月20日	宮谷高台整備
13,702,183	〃	2.00	令和12年3月20日	三根地区簡水統合
8,886,945	〃	2.00	令和12年3月20日	中央簡水改良
2,207,336	〃	1.00	令和13年3月20日	仁位地区・塩戸地区
372,800	〃	0.95	令和13年3月20日	塩戸地区簡水改良
2,385,925	〃	0.95	令和13年3月20日	仁位地区簡水改良
894,722	〃	0.95	令和13年3月20日	三根地区簡水統合
15,342,039	〃	0.90	令和13年3月20日	中部地区簡水改良
3,677,631	〃	0.90	令和13年3月20日	雞知地区簡水統合
1,337,320	〃	0.90	令和13年3月20日	中部地区簡水改良
757,801	〃	1.90	令和13年9月20日	三根地区簡水統合
1,810,301	〃	1.90	令和13年9月20日	雞知地区簡水統合
10,512,569	〃	2.10	令和14年3月20日	雞知地区 他
15,005,122	〃	2.10	令和14年3月20日	雞知地区 他

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
	平成 17 年 5 月 27 日	21,100,000	927,590	10,792,201
	平成 17 年 5 月 27 日	25,600,000	1,125,417	13,093,854
	平成 17 年 5 月 27 日	7,500,000	329,712	3,836,091
	平成 17 年 5 月 27 日	6,300,000	276,958	3,222,314
	平成 17 年 12 月 27 日	1,700,000	74,006	827,164
	平成 17 年 12 月 27 日	1,800,000	78,359	875,820
	平成 18 年 5 月 30 日	3,400,000	146,139	1,551,227
	平成 18 年 5 月 30 日	112,800,000	4,848,373	51,464,162
	平成 18 年 5 月 30 日	11,400,000	489,995	5,201,164
	平成 18 年 5 月 30 日	400,000	17,193	182,496
	平成 18 年 12 月 8 日	1,300,000	55,322	568,652
	平成 18 年 12 月 8 日	42,800,000	1,821,379	18,721,795
	平成 18 年 12 月 8 日	1,600,000	68,089	699,881
	平成 18 年 12 月 8 日	45,600,000	1,940,535	19,946,586
	平成 19 年 5 月 30 日	137,100,000	5,781,963	57,418,525
小	計	641,000,000	28,302,425	330,691,437

十八親和 銀 行	平成 28 年 5 月 20 日	3,800,000	422,000	2,532,000
	平成 29 年 5 月 26 日	10,000,000	1,110,000	5,550,000
小	計	13,800,000	1,532,000	8,082,000

合	計	6,943,700,000	290,842,477	3,883,921,728
---	---	---------------	-------------	---------------

区 分	償 還 額	
	元 金	利 息
企業債元金利息償還及び未償還額調	290,842,477	57,192,758

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	
10,307,799	発行総額に同じ	1.90	令和15年3月20日	雞知地区 他
12,506,146	〃	1.90	令和15年3月20日	雞知地区 他
3,663,909	〃	1.90	令和15年3月20日	大調・安神統合
3,077,686	〃	1.90	令和15年3月20日	大調・安神統合
872,836	〃	2.00	令和15年9月20日	雞知地区 他
924,180	〃	2.00	令和15年9月20日	雞知地区 他
1,848,773	〃	2.30	令和16年3月20日	塩戸地区 他
61,335,838	〃	2.30	令和16年3月20日	中部地区 他
6,198,836	〃	2.30	令和16年3月20日	安神統合
217,504	〃	2.30	令和16年3月20日	安神統合
731,348	〃	2.20	令和16年9月20日	塩戸地区簡水改良
24,078,205	〃	2.20	令和16年9月20日	安神統合
900,119	〃	2.20	令和16年9月20日	安神統合
25,653,414	〃	2.20	令和16年9月20日	中部地区・塩戸地区
79,681,475	〃	2.10	令和17年3月20日	佐須奈・豊鱒浦
310,308,563				

1,268,000	発行総額に同じ	0.20	令和8年3月1日	公営企業法適化債
4,450,000	〃	0.20	令和9年3月1日	公営企業法適化債
5,718,000				

3,059,778,272				
---------------	--	--	--	--

内 訳
計
348,035,235

未償還元金
3,059,778,272

財務諸表に対する注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法は定額法による。

(2) 無形固定資産

減価償却の方法は定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担を全て一般会計が負担することとしており、将来公営企業には新たな費用が発生しないこととなるため、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 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

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、

1, 586, 094, 854円である。

III 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、地方公営企業法施行規則第55条第2項の規定により、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。