

令和 5 年 度

対馬市水道事業会計決算書

長 崎 県 対 馬 市

令和5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5年度

対馬市水

(1)収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	1,073,491,000	21,377,000		1,094,868,000
第1項 営業収益	649,783,000	21,220,000		671,003,000
第2項 営業外収益	423,708,000	157,000		423,865,000

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 増 減 用 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	999,434,000	3,476,000				1,002,910,000
第1項 営業費用	916,174,000	476,000				916,650,000
第2項 営業外費用	73,260,000	3,000,000				76,260,000
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)
1,108,355,297	13,487,297	62,514,654
684,203,807	13,200,807	62,153,109
424,151,490	286,490	361,545

(単位:円)

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 的 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 的 繰 越 額	合 計				
	1,002,910,000	932,962,345		69,947,655	20,813,975
	916,650,000	859,986,312		56,663,688	20,745,651
	76,260,000	72,484,542		3,775,458	23,643
	4,000,000	491,491		3,508,509	44,681
	6,000,000	0		6,000,000	(確定税額 21,042,300 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的収入	259,303,000	△ 21,759,000	237,544,000	69,331,000	
第1項 企業債	52,500,000		52,500,000	38,100,000	
第2項 国庫補助金	105,000,000		105,000,000		
第3項 負担金	80,950,000	△ 12,050,000	68,900,000	21,231,000	
第4項 補償金	20,853,000	△ 9,709,000	11,144,000	10,000,000	

支 出

区 分	予 算					
	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 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	609,316,000	△ 41,871,000		567,445,000	92,987,000	
第1項 建設改良費	327,271,000	△ 41,871,000		285,400,000	92,987,000	
第2項 企業債償還金	282,045,000			282,045,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し、不足する額 324,461,720円は、当年度分消費税及び地方消
39,591,894円、建設改良積立金 42,417,210円で補てんした。

たな卸資産購入限度額の執行額は 7,839,095円で、これに伴う仮払消費税は 712,645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41,948円である。

(単位:円)

額			
合 計	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)
306,875,000	298,765,850	△ 8,109,150	11,021,773
90,600,000	90,600,000	0	0
105,000,000	105,000,000	0	9,545,455
90,131,000	86,926,350	△ 3,204,650	0
21,144,000	16,239,500	△ 4,904,500	1,476,318

(単位:円)

額		翌年度繰越額				
合 計	決 算 額	地方公営企業 法第26条の規 定による繰 越 額	継 続 費 次 通 越 額	合 計	不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税及び 地方消費税)
660,432,000	623,227,570				37,204,430	31,009,455
378,387,000	341,183,060				37,203,940	31,009,455
282,045,000	282,044,510				490	0

費税資本的収支調整額 19, 987, 682円、当年度分損益勘定留保資金 222, 464, 934円、減債積立金

令和5年度 対馬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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	621,408,364	
(2) その他営業収益	<u>642,334</u>	622,050,698

2 営業費用

(1) 配水及び給水費	331,241,035	
(2) 総係費	45,189,199	
(3) 減価償却費	453,443,360	
(4) 資産減耗費	9,271,857	
(5) その他営業費用	<u>95,210</u>	<u>839,240,661</u>

営業利益		<u>△217,189,963</u>
------	--	---------------------

3 営業外収益

(1) 受取利息	114,362	
(2) 加入金	3,385,000	
(3) 雑収益	2,562,210	
(4) 他会計負担金	36,583,000	
(5) 長期前受金戻入	240,227,373	
(6) 資本費繰入収益	<u>140,918,000</u>	423,789,945

4 営業外費用

(1) 支払利息	51,182,172	
(2) 雑支出	<u>278,375</u>	<u>51,460,547</u>

経常利益		<u>155,139,435</u>
------	--	--------------------

5 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	<u>446,810</u>	<u>446,810</u>	<u>446,810</u>
当年度純利益			154,692,625
前年度繰越利益剰余金			48,845,533
その他未処分利益剰余金変動額			<u>82,009,104</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>285,547,262</u></u>

令和5年度 対馬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		
		受贈財産 評価額	補助金	工事負担金
前年度末残高	1,331,560,100	3,822,923	8,813,684	3,066,153
前年度処分別	100,168,077	0		
議会の議決による 処分別額	0	0		
条例による 処分別額	100,168,077	0		
減債積立金の積立	0	0		
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	0		
処分別後残高	1,431,728,177	3,822,923	8,813,684	3,066,153
当年度変動額	0	0	0	0
積立金の使用	0	0		
出資金の受入	0			
資本剰余金の受入		0		
当年度純利益	0	0		
当年度末残高	1,431,728,177	3,822,923	8,813,684	3,066,153

令和5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	1,431,728,177	15,702,760
議会の議決による 処分別額		
条例による処分別額	82,009,104	0
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	0	0
資本金への組入	82,009,104	0
処分別後残高	1,513,737,281	15,702,760

(単位:円)

余 金						資本合計
余 金		利 益 剰 余 金				
資 本 剰 余 金 計 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 計 合 計	
15,702,760	384,851,713	50,000,000	374,360,538	294,013,610	1,103,225,861	2,450,488,721
0	75,000,000	10,000,000	60,000,000	△ 245,168,077	△ 100,168,077	0
0	0		0	0	0	0
0	75,000,000	10,000,000	60,000,000	△ 245,168,077	△ 100,168,077	0
0	75,000,000			△ 75,000,000	0	0
		10,000,000		△ 10,000,000	0	0
			60,000,000	△ 60,000,000	0	0
0	0			△ 100,168,077	△ 100,168,077	0
15,702,760	459,851,713	60,000,000	434,360,538	(繰越利益剰余金) 48,845,533	1,003,057,784	2,450,488,721
0	△ 39,591,894	0	△ 42,417,210	236,701,729	154,692,625	154,692,625
0	△ 39,591,894	0	△ 42,417,210	82,009,104	0	0
0				0	0	0
0					0	0
0	0		0	154,692,625	154,692,625	154,692,625
15,702,760	420,259,819	60,000,000	391,943,328	(当年度未処分利益剰余金) 285,547,262	1,157,750,409	2,605,181,346

(単位:円)

未処分利益剰余金
285,547,262
△ 242,009,104
△ 50,000,000
△ 20,000,000
△ 90,000,000
△ 82,009,104
43,538,158

令和5年度 対馬市水道事業貸借対照表
(令和6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>△ 266,300,642</u>	219,324,085
ハ 構築物	20,779,098,665	
〃 減価償却累計額	<u>△ 12,626,173,709</u>	8,152,924,956
ニ 機械及び装置	8,549,599,720	
〃 減価償却累計額	<u>△ 7,356,170,359</u>	1,193,429,361
ホ 車両及び運搬具	26,674,966	
〃 減価償却累計額	<u>△ 19,958,892</u>	6,716,074
ヘ 工具器具及び備品	7,239,733	
〃 減価償却累計額	<u>△ 6,593,064</u>	646,669
ト 建設仮勘定		<u>137,879,198</u>
有形固定資産合計		9,760,795,284

(2) 無形固定資産

イ ダム使用権		<u>57,347,199</u>
無形固定資産合計		<u>57,347,199</u>

固定資産合計 9,818,142,483

2 流動資産

(1) 現金預金	1,103,998,876
(2) 未収金	143,323,250
(3) 貯蔵品	3,481,740
(4) 有価証券	0
(5) その他流動資産	<u>0</u>
流動資産合計	<u>1,250,803,866</u>
資産合計	<u>11,068,946,349</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	2,591,733,239	
ロ その他の企業債	0	<u>2,591,733,239</u>

(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		2,591,733,239
--------	--	---------------

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	276,600,523	
ロ その他の企業債	0	<u>276,600,523</u>

(2) 引当金

イ 賞与	8,264,000	
ロ 法定福利費	1,750,000	<u>10,014,000</u>

(3) 未払金		88,585,922
---------	--	------------

(4) 預り金		486,165
---------	--	---------

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

流動負債合計		375,686,610
--------	--	-------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金	15,944,666,142	
-----------	----------------	--

(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 10,448,320,988</u>
-----------------	--	-------------------------

繰延収益合計		<u>5,496,345,154</u>
--------	--	----------------------

負債合計		<u><u>8,463,765,003</u></u>
------	--	-----------------------------

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金	<u>1,431,728,177</u>	
資本金合計		1,431,728,177

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		15,702,760

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	420,259,819	
ロ 利益積立金	60,000,000	
ハ 建設改良積立金	391,943,328	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>285,547,262</u>	
利益剰余金合計		<u>1,157,750,409</u>

剰余金合計		<u>1,173,453,169</u>
-------	--	----------------------

資本合計		<u>2,605,181,346</u>
------	--	----------------------

負債・資本合計		<u><u>11,068,946,349</u></u>
---------	--	------------------------------

決 算 附 属 書 類

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日までの給水状況は、有収水量が2,858,688立方メートルで、有収率は70.74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、中西部地区簡易水道基幹改良事業及び中央地区簡易水道基幹改良事業であります。

令和4年度から繰り越しました東地区簡易水道改良工事、三根大橋バイパス管布設工事、市道銘さえ線配水管仮設工事及び久根川配水管仮設工事は令和6年3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綱島浄水場急速ろ過機改修工事であります。

[財政状況]

令和5年4月1日から令和6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1,045,840,643円に対し事業費用891,148,018円で差引154,692,625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298,765,850円に対し支出総額623,227,570円で、本年度324,461,720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19,987,682円、当年度分損益勘定留保資金222,464,934円、減債積立金39,591,894円建設改良積立金42,417,210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、費用の減少と有収水量の増加により前年度比1.91ポイント増の117.42%となり、健全経営の水準とされる100%を上回る水準を維持できています。また、料金回収率は、給水収益の増加により前年度比4.14ポイント増の95.53%となりましたが、依然として事業に必要な費用を給水収益で賄えてい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0.84ポイント増の67.93%、管路経年化率は前年度比0.13ポイント増の19.66%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、管路更新率は0.60%に留まっています。老朽管の増加等是有収率向上の妨げとなるため、引き続き長期的視点に立って年次的に施設の更新を進めてまいります。

[経営指標の推移]

(単位:%)

	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	118.90	120.99	115.82	115.51	117.42
料金回収率	94.36	97.32	93.10	91.39	95.53
有形固定資産減価償却率	65.39	65.36	66.45	67.09	67.93
管路経年化率	19.07	18.10	18.72	19.53	19.66
管路更新率	0.05	0.95	0.57	0.72	0.60

(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 6 4 号	令和5年度対馬市水道事業会計補正予算(第1号)	令 和 5 年 12 月 5 日	令 和 5 年 12 月 5 日
議 案 第 6 号	令和5年度対馬市水道事業会計補正予算(第2号)	令 和 6 年 3 月 7 日	令 和 6 年 3 月 7 日
議 案 第 1 3 号	令和6年度対馬市水道事業会計予算	令 和 6 年 3 月 7 日	令 和 6 年 3 月 27 日

(4) 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4年度対馬市水道事業会計決算の認定について	令 和 5 年 9 月 12 日	令 和 5 年 12 月 5 日

(5) 職員に関する事項

[職員の現況]

職 名	令和6年3月31日現在職員数		令和5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	2	3	3	3	△ 1
係 長	1	3	1	3	
主 任					
主 事・技 師	2	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
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=29.0m 給水管移設工 1式	5,244,800	令和5年6月2日	令和5年9月12日
主要地方道棧原小茂田線配水管移設工事(下原工区)	配水管移設工 HIVP(φ150) L=72.0m	1,094,500	令和5年7月3日	令和5年8月29日
北蔵原浄水場送水ポンプ取替工事	送水ポンプ取替工 1式	1,277,100	令和5年7月11日	令和5年8月31日
一般県道瀬浦蔵原港線配水管移設工事(3号内山橋)	配水管布設工 WEET・HIVP(φ75) L=40.1m	4,576,000	令和5年10月4日	令和6年2月2日
高浜浄水場No.3除去装置改修工事	No.3除去装置改修工 1式	2,987,600	令和5年10月13日	令和6年2月29日
市道中村1号線配水管移設工事	配水管移設工 HIVP(φ75&50) L=81.0m 給水管移設工 1式	4,287,800	令和5年12月11日	令和6年2月19日
鍵川配水池進入路補修工事	土留鋼板工① L=24.0m 土留鋼板工② L=6.0m 他	1,364,000	令和5年12月20日	令和6年2月6日
網島浄水場急速ろ過機改修工事	急速ろ過機改修工 1式	5,720,000	令和5年12月27日	令和6年3月14日
北蔵原浄水場配水流量計改修工事	配水流量計改修工 1式	1,298,000	令和6年1月30日	令和6年3月27日
市道宮谷2号線配水管布設工事	配水管布設工 HIVP(φ50) L=132.0m 給水管布設工 1式	4,576,000	令和6年2月15日	令和6年3月6日
洲藤第2水源取水ポンプ取替工事	取水ポンプ取替工 1式	1,298,000	令和6年3月6日	令和6年3月27日
北蔵原浄水場送水流量計改修工事	送水流量計改修工 1式	931,700	令和6年3月6日	令和6年3月27日
三根地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	配水管布設工 HIVP(φ75) L=651.5m	21,689,800	令和5年8月10日	令和5年12月25日
三根地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	配水管布設工 HIVP(φ150) L=139.9m 配水管布設工 HIVP(φ50) L=24.0m 他	12,548,800	令和5年8月7日	令和5年12月21日
三根地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	アスファルト舗装工 1式	22,055,000	令和5年10月27日	令和6年3月11日
三根地区簡易水道基幹改良工事(4工区)	電気計装設備工 1式 付帯工 1式	6,019,200	令和5年12月1日	令和6年3月25日
中西部地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	配水管布設工 HIVP(φ100) L=300.0m	12,823,800	令和5年11月1日	令和6年3月22日
中西部地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	配水管布設工 HIVP(φ50) L=65.0m 給水管布設工 1式	3,683,900	令和5年10月4日	令和6年3月22日
中央地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	導水管布設工 HIVP(φ150) L=904.0m 導水管布設工 HIVP(φ100) L=296.0m	61,983,900	令和5年8月31日	令和6年3月26日
中央地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	送水管布設工 HIVP(φ75) L=244.0m 配水管布設工 HIVP(φ75) L=245.0m 他	28,111,600	令和5年9月1日	令和6年3月26日
中央地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	中央監視装置改修工 1式 電気計装設備改修工 1式	14,308,800	令和5年11月28日	令和6年3月18日
東地区簡易水道改良工事(1工区)(R4線)	急速ろ過機改修工 1式	33,172,700	令和4年11月28日	令和5年4月18日
東地区簡易水道改良工事(2工区)(R4線)	電気計装設備工 1式	8,140,000	令和4年12月21日	令和5年9月22日
東地区簡易水道改良工事(3工区)(R4線)	計測機器改修工 1式	26,092,000	令和5年10月12日	令和6年3月19日
東地区簡易水道改良工事(4工区)(R4線)	配水管布設工 DCIP(φ150) L=135.0m	3,566,200	令和5年12月2日	令和6年1月29日
三根大橋バイパス管布設工事(R4線)	配水管布設工 WEET・HIVP(φ100) L=115.0m 他	17,105,000	令和4年12月1日	令和6年2月19日
市道銘さえ線配水管仮設工事(R4線)	配水管仮設工 HIVP(φ75) L=191.0m	3,166,900	令和5年12月18日	令和6年3月5日
久根川中央橋配水管仮設工事(R4線)	配水管仮設工 HIVP(φ75) L=110.0m	2,970,000	令和5年3月22日	令和5年5月29日
合 計		312,093,100		

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
1. 年度末給水人口	27,395 人	28,048 人	△ 653 人	△ 2.33 %
2. 年度末給水戸数	15,180 戸	15,247 戸	△ 67 戸	△ 0.44 %
3. 年間配水量	4,041,377 m³	3,944,087 m³	97,290 m³	2.47 %
4. 年間有収水量	2,858,688 m³	2,821,606 m³	37,082 m³	1.31 %
5. 年間1月平均配水量	336,781 m³	328,674 m³	8,107 m³	2.47 %
6. 年間有収量率	70.74 %	71.54 %	△ 0.80 %	△ 1.12 %

$$\text{供給単価 } \text{m}^3\text{当り} = \frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}} = \frac{621,408,364 \text{ 円}}{2,858,688 \text{ m}^3} = 217 \text{ 円 } 38\text{銭}$$

$$\text{給水原価 } \text{m}^3\text{当り} = \frac{\text{経常費用(※)}}{\text{有収水量}} = \frac{650,473,835 \text{ 円}}{2,858,688 \text{ m}^3} = 227 \text{ 円 } 54\text{銭}$$

※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5年度	令和4年度	対 前 年 度 比 較	
			増 減	比 率
営業収益	622,050,698	609,043,163	13,007,535	2.14
給水収益	621,408,364	608,615,782	12,792,582	2.10
その他営業収益	642,334	427,381	214,953	50.30
営業外収益	423,789,945	437,856,046	△ 14,066,101	△ 3.21
受取利息	114,362	113,770	592	0.52
加入金	3,385,000	1,975,000	1,410,000	71.39
雑収益	2,562,210	1,323,999	1,238,211	93.52
他会計負担金	36,583,000	48,964,200	△ 12,381,200	△ 25.29
長期前受金戻入	240,227,373	240,340,077	△ 112,704	△ 0.05
資本費繰入収益	140,918,000	145,139,000	△ 4,221,000	△ 2.91
合 計	1,045,840,643	1,046,899,209	△ 1,058,566	△ 0.10

(3) 事業費用に関する事項(税抜き)

(単位:円)

区 分	令和5年度	令和4年度	対 前 年 度 比 較	
			増 減	比 率
営業費用	839,240,661	848,735,284	△ 9,494,623	△ 1.12
配水及び給水費	331,241,035	345,508,142	△ 14,267,107	△ 4.13
総係費	45,189,199	42,602,975	2,586,224	6.07
減価償却費	453,443,360	448,332,926	5,110,434	1.14
資産減耗費	9,271,857	12,168,701	△ 2,896,844	△ 23.81
その他営業費用	95,210	122,540	△ 27,330	△ 22.30
営業外費用	51,460,547	57,553,343	△ 6,092,796	△ 10.59
支払利息	51,182,172	57,192,758	△ 6,010,586	△ 10.51
雑支出	278,375	360,585	△ 82,210	△ 22.80
特別損失	446,810	457,536	△ 10,726	△ 2.34
過年度損益修正損	446,810	457,536	△ 10,726	△ 2.34
合 計	891,148,018	906,746,163	△ 15,598,145	△ 1.72

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5年8月7日	21,689,800	三根地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	㈱ヤマダ 代表取締役 山田 幸弘
令和5年8月7日	12,548,800	三根地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	㈱東亜工業 代表取締役 長瀬 安子
令和5年10月23日	22,055,000	三根地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	星野建設㈱対馬支店 支店長 星野 光圀
令和5年10月27日	12,823,800	中西部地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	㈱ひかり建設 代表取締役 浜本 敏靖
令和5年8月25日	61,983,900	中央地区簡易水道基幹改良工事(1工区)	㈱八興電設 代表取締役 阿比留 人美
令和5年8月28日	28,111,600	中央地区簡易水道基幹改良工事(2工区)	㈱対陽建設 代表取締役 大浦 由利子
令和5年11月27日	14,308,800	中央地区簡易水道基幹改良工事(3工区)	原野電気工事店 代表者 原野 昭仁

(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	2,743,751,709	90,600,000	251,628,192	2,582,723,517
地方公共団体金融機構	310,308,563	0	28,884,318	281,424,245
十八親和銀行	5,718,000	0	1,532,000	4,186,000
計	3,059,778,272	90,600,000	282,044,510	2,868,333,762

(3)現金預金明細

現 金 預 金 額 1,103,998,876 円

現 金 0 円

預 金 1,103,998,876 円

(単位:円)

金 融 機 関 名	口 座 別		計
	定 期 預 金	普 通 預 金	
㈱十八親和銀行対馬支店	100,000,000	833,998,876	933,998,876
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	833,998,876	1,103,998,876

(4)工事負担金等

(単位:円)

件 名	金 額	備 考
一般会計負担金	86,926,350	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	105,000,000	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 中央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)		(その他の営業収益)	
令和 2	年度以前		2,660 件	10,025,150		
令和 3	年 度		1,160 件	4,752,440		
令和 4	年 度		1,436 件	5,742,610		
令和 5	年 度		4,844 件	17,734,650	1 件	14,400
計			10,100 件	38,254,850	1 件	14,400

(単位:円)

年度 \ 科目			営業外未収金	
			(加入金)	(個人電気料)
令和 5	年 度		49,500	4,500

(単位:円)

年度 \ 科目			その他未収金 (国庫補助金等)
令和 5	年 度		105,000,000

(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 6 年 3 月 31 日	小浦ダム管理負担金	150,629	長崎県
令和 6 年 3 月 31 日	小浦ダムメンテナンス事業負担金	806,000	長崎県
令和 6 年 3 月 31 日	社会保険料	223,485	長崎南年金事務所
令和 6 年 3 月 31 日	後納郵便代	173,802	日本郵便(株)
令和 6 年 3 月 31 日	上水道・簡水施設電力料	5,433,805	九州電力送配電(株)対馬事業所
令和 6 年 3 月 31 日	水道施設電話料	564,221	西日本電信電話(株)
令和 6 年 3 月 31 日	職員手当	569,509	水道課員
令和 6 年 3 月 31 日	口座振替手数料	805,889	(株)十八親和銀行他
令和 6 年 3 月 31 日	修繕料	5,378,168	原野電気工事店他
令和 6 年 3 月 31 日	薬品代	84,150	中央物産(株)
令和 6 年 3 月 31 日	料金徴収業務委託料等	3,338,890	上対馬町漁業協同組合他
令和 6 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 6 年 3 月 31 日	燃料費等	788,534	(株)新出光他
合 計		19,436,442	

[未払消費税]

負担行為年月日	件 名	金 額	支 払 先
令和 6 年 3 月 31 日	令和5年度消費税及び地方消費税	5,527,500	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 6 年 3 月 31 日	中央地区簡易水道基幹改良工事(1工区)完成払	40,283,900	(株)八興電設
令和 6 年 3 月 31 日	中央地区簡易水道基幹改良工事(2工区)完成払	19,711,600	(株)対陽建設
令和 6 年 3 月 31 日	北厳原浄水場送水流量計改修工事完成払等	3,527,700	原野電気工事店
令和 6 年 3 月 31 日	貯蔵用水道量水器購入費	98,780	(株)対馬機工他
合 計		63,621,980	

令和5年度 対馬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)

(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	154,692,625
減価償却費	453,443,360
固定資産除却費	9,248,947
賞与引当金の増減額(△は減少)	403,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	120,000
長期前受金の戻入額	△ 240,227,373
受取利息及び配当金	△ 114,362
支払利息	51,182,172
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	△ 4,919,489
営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	5,406,892
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,461,900
資本費繰入収益	△ 140,918,000
その他流動負債の増減(△は減少)	△ 69,420
その他流動資産の増減(△は増加)	0
小計	285,786,452
受取利息及び配当金	114,362
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 51,182,172
業務活動によるキャッシュフロー①	234,718,642

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	△ 310,173,605
国庫補助金による収入	95,454,545
負担金による収入	86,926,350
補償費による収入	14,763,182
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額(△は増加)	△ 13,045,000
投資活動に伴う未払金等の債権の増減額(△は減少)	57,077,980
一般会計からの繰入金による収入	140,918,000
投資活動によるキャッシュフロー②	71,921,452

3 財務活動によるキャッシュフロー

企業債による収入	90,600,000
企業債の償還による支出	△ 282,044,510
財務活動によるキャッシュフロー③	△ 191,444,510

4 現金預金の増加額④＝①＋②＋③	115,195,584
5 現金預金の期首残高	<u>988,803,292</u>
6 現金預金の期末残高	<u><u>1,103,998,876</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 費 繰 入 収 益

明 細 書 (税 抜)

(単位:円)

節	金 額	備 考
	1, 045, 840, 643	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	622, 050, 698	
	621, 408, 364	
1 水道使用料	621, 408, 364	○
	642, 334	
1 材料売却収益	122, 727	○
2 手数料	519, 607	×
	423, 789, 945	
	114, 362	
1 預金利息	114, 362	×
	3, 385, 000	
1 水道利用加入金	3, 385, 000	○
	2, 562, 210	
1 その他雑収益	2, 562, 210	× ○
	36, 583, 000	
1 一般会計負担金	36, 583, 000	△
	240, 227, 373	
1 工事負担金長期前受金戻入	43, 143, 933	△
2 補助金長期前受金戻入	187, 827, 429	△
3 受贈財産長期前受金戻入	9, 256, 011	△
	140, 918, 000	
1 一般会計負担金	140, 918, 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
	891,148,018	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	839,240,661	
	331,241,035	
1 給料	39,592,090	予算額 39,949,000 △
2 手当	30,457,004	予算額 33,392,000 △ ○
3 報酬	27,971,927	予算額 29,388,000 △ ○
4 法定福利費	18,012,519	予算額 19,387,000 ×
5 旅費	106,418	○
7 備消耗品費	395,929	○
8 燃料費	2,330,367	○
13 通信運搬費	7,707,618	○
14 委託料	27,666,427	○
15 保険料	617,561	×
16 手数料	36,116,750	○
17 賃借料	3,300,630	× ○
18 修繕費	54,725,441	○
21 動力費	56,900,395	○
22 薬品費	8,701,200	○
23 材料費	7,113,605	△ ○
26 負担金	1,420,999	△
28 雑費	851,155	○
45 賞与引当金繰入額	5,985,000	△
46 法定福利費引当金繰入額	1,268,000	△
	45,189,199	
1 給料	15,914,021	予算額 15,915,000 △
2 手当	10,764,461	予算額 11,054,000 △ ○
4 法定福利費	5,319,860	予算額 5,715,000 ×
5 旅費	154,809	○
7 備消耗品費	75,381	○
8 燃料費	27,927	○
10 印刷製本費	3,101,400	○
13 通信運搬費	2,173,230	○
14 委託料	1,924,760	○
15 保険料	49,380	×
16 手数料	2,727,460	○
17 賃借料	40,800	○
26 負担金	154,710	△
45 賞与引当金繰入額	2,279,000	△
46 法定福利費引当金繰入額	482,000	△

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
	453,443,360	
29 有形固定資産減価償却費	451,787,438	△
30 無形固定資産減価償却費	1,655,922	△
	9,271,857	
31 固定資産除却費	9,248,947	△
32 たな卸資産減耗費	22,910	△
	95,210	
33 材料売却原価	95,210	△
	51,460,547	
	51,182,172	
35 企業債利息	51,182,172	×
	278,375	
37 その他雑支出	278,375	○
	446,810	
	446,810	
39 過年度損益修正損	446,810	○

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
	287,744,077	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	90,600,000	
	90,600,000	
1 企業債	90,600,000	×
	95,454,545	
	95,454,545	
1 簡易水道国庫補助金	95,454,545	○
	86,926,350	
	86,926,350	
1 一般会計負担金	86,926,350	△
	14,763,182	
	14,763,182	
1 補償金	14,763,182	○

(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
	592,218,115	○ 課 税 × 非課税 △ 不課税
	310,173,605	
	445,060	
40 機械及び装置費	445,060	△ ○
	110,698,455	
20 工事請負費	110,698,455	うち繰越分 79,193,455 ○
	199,030,090	
5 旅費	100,054	○
7 備消耗品費	579,491	○
8 燃料費	245,105	○
14 委託料	31,537,440	○
20 工事請負費	166,568,000	○
	282,044,510	
	282,044,510	
43 元金償還金	282,044,510	△

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書 [5年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増	年 度 減 額	年 度 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	20,623,668,203	195,891,767	40,461,305		20,779,098,665
機 械 及 び 装 置	8,493,780,973	94,081,913	38,263,166		8,549,599,720
車 両 及 び 運 搬 具	26,674,966				26,674,966
工 具 器 具 及 び 備 品	7,239,733				7,239,733
建 設 仮 勘 定	117,679,273	37,295,000	17,095,075		137,879,198
計	29,804,542,816	327,268,680	95,819,546		30,035,991,950

(2) 無形固定資産明細書 [5年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増	年 度 減 額	年 度 少 額	年 度 減 価 却 額
ダ ム 使 用 権	59,003,121				1,655,922
計	59,003,121				1,655,922

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 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	
255,396,376	10,904,266		266,300,642	219,324,085	
12,298,298,275	351,635,699	23,760,265	12,626,173,709	8,152,924,956	
7,305,754,022	86,766,344	36,350,007	7,356,170,359	1,193,429,361	
17,559,025	2,399,867		19,958,892	6,716,074	
6,511,802	81,262		6,593,064	646,669	
0			0	137,879,198	
19,883,519,500	451,787,438	60,110,272	20,275,196,666	9,760,795,284	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
57,347,199	
57,347,199	

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 6 年 3 月 23 日	14,400,000	859,518	14,400,000
	平 成 6 年 5 月 6 日	27,900,000	1,774,748	27,900,000
	平 成 6 年 5 月 20 日	56,600,000	3,600,384	56,600,000
	平 成 6 年 5 月 27 日	35,600,000	2,264,553	35,600,000
	平 成 6 年 5 月 27 日	45,100,000	2,868,858	45,100,000
	平 成 7 年 3 月 27 日	12,900,000	810,301	12,051,582
	平 成 7 年 5 月 8 日	9,100,000	533,310	8,545,960
	平 成 7 年 5 月 19 日	141,400,000	8,286,814	132,791,073
	平 成 7 年 5 月 19 日	55,100,000	3,229,162	51,745,319
	平 成 7 年 5 月 26 日	71,600,000	4,196,152	67,240,742
	平 成 7 年 5 月 26 日	59,600,000	3,492,886	55,971,343
	平 成 8 年 3 月 14 日	36,600,000	1,951,206	32,509,780
	平 成 8 年 5 月 13 日	155,500,000	8,461,553	137,696,533
	平 成 8 年 5 月 20 日	57,400,000	3,123,428	50,828,173
	平 成 8 年 5 月 27 日	65,400,000	3,558,749	57,912,240
	平 成 8 年 5 月 27 日	36,000,000	1,958,945	31,878,297
	平 成 9 年 3 月 25 日	81,200,000	4,088,875	68,228,541
	平 成 9 年 5 月 12 日	102,400,000	5,079,499	86,349,944
	平 成 9 年 5 月 12 日	64,500,000	3,199,490	54,390,344
	平 成 9 年 5 月 20 日	56,100,000	2,782,812	47,306,952
	平 成 9 年 5 月 26 日	25,400,000	1,259,954	21,418,834
	平 成 10 年 3 月 25 日	80,900,000	3,781,577	64,958,361
	平 成 10 年 5 月 13 日	125,800,000	5,840,095	101,241,928
	平 成 10 年 5 月 19 日	54,000,000	2,506,878	43,458,379
	平 成 10 年 5 月 19 日	12,600,000	584,938	10,140,290
	平 成 10 年 5 月 25 日	51,600,000	2,395,460	41,526,896
	平 成 10 年 5 月 25 日	64,600,000	2,998,968	51,989,099
	平 成 10 年 7 月 31 日	25,000,000	1,144,561	20,211,032
	平 成 11 年 3 月 25 日	46,600,000	2,133,231	35,239,039
	平 成 11 年 5 月 19 日	89,000,000	3,978,155	68,066,997
	平 成 11 年 5 月 25 日	38,800,000	1,734,297	29,674,152
	平 成 11 年 10 月 8 日	54,300,000	2,459,887	39,812,450
	平 成 11 年 12 月 10 日	468,300,000	21,100,819	344,431,602
	平 成 12 年 5 月 10 日	208,400,000	9,342,796	148,052,582
	平 成 12 年 5 月 19 日	72,400,000	3,229,925	51,610,502
	平 成 12 年 5 月 26 日	53,200,000	2,373,370	37,923,738

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	3.65	令和6年3月1日	北巖原(2拵)
0	〃	4.30	令和6年3月25日	吉田地区簡水改良
0	〃	4.30	令和6年3月25日	仁位地区簡水改良
0	〃	4.30	令和6年3月25日	中央簡水改良
0	〃	4.30	令和6年3月25日	佐護地区簡水改良
848,418	〃	4.65	令和7年3月1日	北巖原(2拵)
554,040	〃	3.85	令和7年3月25日	青海地区簡水改良
8,608,927	〃	3.85	令和7年3月25日	東地区簡水統合
3,354,681	〃	3.85	令和7年3月25日	仁田地区簡水改良
4,359,258	〃	3.85	令和7年3月25日	中央簡水改良
3,628,657	〃	3.85	令和7年3月25日	佐護地区簡水改良
4,090,220	〃	3.15	令和8年3月1日	宮谷高台整備
17,803,467	〃	3.40	令和8年3月25日	東地区簡水統合
6,571,827	〃	3.40	令和8年3月25日	仁位地区簡水改良
7,487,760	〃	3.40	令和8年3月25日	豊地区簡水改良
4,121,703	〃	3.40	令和8年3月25日	仁田地区簡水改良
12,971,459	〃	2.80	令和9年3月1日	久田・北巖原拡張
16,050,056	〃	2.60	令和9年3月25日	東地区簡水統合
10,109,656	〃	2.60	令和9年3月25日	志多賀地区簡水改良
8,793,048	〃	2.60	令和9年3月25日	仁位地区簡水改良
3,981,166	〃	2.60	令和9年3月25日	豊地区簡水改良
15,941,639	〃	2.10	令和10年3月1日	久田簡水拡張
24,558,072	〃	2.00	令和10年3月25日	東地区簡水統合
10,541,621	〃	2.00	令和10年3月25日	仁位地区簡水改良
2,459,710	〃	2.00	令和10年3月25日	志多賀地区簡水改良
10,073,104	〃	2.00	令和10年3月25日	芦見地区簡水改良
12,610,901	〃	2.00	令和10年3月25日	佐護地区簡水改良
4,788,968	〃	1.80	令和10年3月25日	北巖原簡水拡張
11,360,961	〃	2.10	令和11年3月1日	久田簡水拡張
20,933,003	〃	1.70	令和11年3月25日	仁田地区簡水改良
9,125,848	〃	1.70	令和11年3月25日	小鹿地区簡水改良
14,487,550	〃	2.10	令和11年9月25日	佐賀地区簡水改良
123,868,398	〃	2.00	令和11年9月25日	東地区・雞知地区
60,347,418	〃	2.10	令和12年3月25日	東地区・雞知地区
20,789,498	〃	2.00	令和12年3月25日	仁位地区簡水改良
15,276,262	〃	2.00	令和12年3月25日	大河内地区簡水改良

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 12 年 8 月 31 日	70,600,000	3,134,081	50,498,330
	平成 13 年 3 月 26 日	61,800,000	2,659,438	41,948,527
	平成 13 年 5 月 15 日	168,300,000	7,242,450	114,238,465
	平成 13 年 5 月 15 日	19,500,000	839,143	13,236,187
	平成 13 年 5 月 25 日	55,000,000	2,366,814	37,332,831
	平成 14 年 3 月 25 日	21,700,000	935,700	13,429,481
	平成 14 年 5 月 27 日	61,800,000	2,657,189	38,420,427
	平成 14 年 12 月 26 日	259,300,000	10,894,876	159,335,986
	平成 15 年 5 月 13 日	96,900,000	3,993,174	58,919,935
	平成 15 年 12 月 25 日	161,200,000	6,697,708	90,837,115
	平成 15 年 12 月 25 日	54,300,000	2,256,114	30,598,358
	平成 16 年 2 月 27 日	63,800,000	2,646,773	36,142,303
	平成 16 年 5 月 18 日	341,400,000	14,078,361	183,190,285
	平成 17 年 12 月 27 日	212,600,000	9,441,091	112,885,189
	平成 17 年 12 月 27 日	57,900,000	2,571,210	30,743,426
	平成 18 年 12 月 27 日	120,000,000	4,696,651	52,210,271
	平成 19 年 5 月 24 日	41,900,000	1,622,874	17,405,846
	平成 19 年 5 月 24 日	82,000,000	3,176,029	34,063,949
	平成 20 年 5 月 27 日	110,000,000	4,159,641	41,112,702
	平成 20 年 5 月 27 日	47,000,000	1,777,301	17,566,337
	平成 21 年 5 月 15 日	97,200,000	3,625,228	33,201,080
	平成 22 年 5 月 14 日	107,500,000	3,910,761	32,422,373
	平成 23 年 11 月 25 日	55,300,000	2,000,412	14,209,329
	平成 23 年 11 月 25 日	33,800,000	1,222,674	8,684,907
	平成 24 年 9 月 25 日	13,500,000	483,663	3,010,322
	平成 25 年 3 月 25 日	55,000,000	1,970,032	11,390,442
	平成 26 年 3 月 1 日	29,000,000	1,032,264	5,020,275
	平成 26 年 3 月 25 日	67,100,000	2,388,446	11,615,879
	平成 26 年 3 月 25 日	25,000,000	889,883	4,327,824
	平成 26 年 12 月 22 日	20,000,000	726,502	3,207,407
	平成 27 年 2 月 20 日	30,000,000	1,089,753	4,811,109
	平成 27 年 3 月 25 日	13,000,000	465,184	1,827,804
	平成 27 年 3 月 25 日	39,500,000	1,413,443	5,553,711
	平成 27 年 9 月 25 日	25,000,000	898,220	3,101,130
	平成 28 年 3 月 25 日	37,500,000	1,426,008	4,256,750
	平成 28 年 3 月 25 日	10,500,000	269,475	802,810

明 細 書

(単位:円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率 (%)	償 還 終 期	
20,101,670	発行総額に同じ	1.90	令和12年3月25日	佐賀地区簡水改良
19,851,473	〃	1.60	令和13年3月1日	浅藻・佐須(増改)
54,061,535	〃	1.60	令和13年3月25日	東地区・雞知地区
6,263,813	〃	1.60	令和13年3月25日	佐賀地区簡水改良
17,667,169	〃	1.60	令和13年3月25日	仁位地区簡水改良
8,270,519	〃	2.20	令和14年3月1日	佐須(基幹改)
23,379,573	〃	2.10	令和14年3月25日	仁位地区簡水改良
99,964,014	〃	1.60	令和14年9月25日	東地区・雞知地区
37,980,065	〃	1.10	令和15年3月25日	仁位地区・塩戸地区
70,362,885	〃	1.90	令和15年9月25日	中部地区・雞知地区
23,701,642	〃	1.90	令和15年9月25日	三根地区簡水統合
27,657,697	〃	1.80	令和15年9月25日	大調統合簡水改良
158,209,715	〃	2.10	令和16年3月25日	雞知地区 他
99,714,811	〃	2.00	令和15年9月25日	雞知地区 他
27,156,574	〃	2.00	令和15年9月25日	大調・安神統合
67,789,729	〃	2.10	令和18年9月25日	塩戸地区 他
24,494,154	〃	2.10	令和19年3月25日	塩戸・佐須奈
47,936,051	〃	2.10	令和19年3月25日	瀬払張・佐須未普及地域解消
68,887,298	〃	2.20	令和20年3月25日	西地区・豊南地区
29,433,663	〃	2.20	令和20年3月25日	上水道(野良)
63,998,920	〃	2.00	令和21年3月25日	西地区・豊南地区
75,077,627	〃	2.10	令和22年3月25日	西地区・豊南地区
41,090,671	〃	1.70	令和23年9月25日	西地区・仁田地区
25,115,093	〃	1.70	令和23年9月25日	尾浦簡水増補改良
10,489,678	〃	1.60	令和24年9月1日	尾浦簡水基幹改良
43,609,558	〃	1.50	令和25年3月1日	仁田地区簡水統合
23,979,725	〃	1.40	令和26年3月1日	久和基幹改良
55,484,121	〃	1.40	令和26年3月1日	仁田地区簡水統合
20,672,176	〃	1.40	令和26年3月1日	雞知地区簡水改良
16,792,593	〃	1.10	令和26年3月25日	仁田地区簡水統合
25,188,891	〃	1.10	令和26年9月25日	久和基幹改良
11,172,196	〃	1.20	令和27年3月1日	雞知地区簡水改良
33,946,289	〃	1.20	令和27年3月1日	仁田地区簡水統合
21,898,870	〃	1.10	令和27年9月1日	雞知地区簡水改良
33,243,250	〃	0.50	令和28年3月1日	内院簡水基幹改良
9,697,190	〃	0.70	令和38年3月1日	佐須簡水基幹改良

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 28 年 9 月 26 日	21,000,000	554,604	1,381,334
	平成 29 年 1 月 26 日	47,800,000	1,222,476	3,040,247
	平成 29 年 3 月 27 日	25,800,000	646,639	1,288,136
	平成 29 年 10 月 27 日	30,900,000	771,378	1,154,763
	平成 29 年 11 月 28 日	101,700,000	2,538,805	3,800,627
	平成 30 年 3 月 26 日	15,400,000	389,745	389,745
	平成 30 年 11 月 28 日	50,600,000	627,809	627,809
	平成 30 年 11 月 28 日	18,700,000	232,016	232,016
	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 12 月 26 日	40,400,000	0	0
	令和 6 年 3 月 25 日	52,500,000	0	0
小 計		6,101,000,000	251,628,192	3,518,276,483

地方公共 団 体 金 融 機 構	平成 8 年 3 月 22 日	23,400,000	1,417,801	23,400,000
	平成 14 年 5 月 10 日	38,700,000	1,842,551	26,840,368
	平成 14 年 5 月 20 日	25,100,000	1,195,040	17,408,095
	平成 15 年 5 月 20 日	5,900,000	266,380	3,959,044
	平成 15 年 5 月 20 日	1,000,000	45,069	672,269
	平成 15 年 5 月 20 日	6,400,000	288,442	4,302,517
	平成 15 年 5 月 20 日	2,400,000	108,166	1,613,444
	平成 15 年 5 月 29 日	41,300,000	1,858,025	27,815,986
	平成 15 年 5 月 29 日	9,900,000	445,386	6,667,755
	平成 15 年 5 月 29 日	3,600,000	161,959	2,424,639
	平成 15 年 12 月 19 日	1,800,000	82,962	1,125,161
	平成 15 年 12 月 25 日	4,300,000	198,187	2,687,886
	平成 16 年 5 月 28 日	23,400,000	1,072,863	13,960,294
	平成 16 年 5 月 28 日	33,400,000	1,531,351	19,926,229
	平成 17 年 5 月 27 日	21,100,000	945,297	11,737,498
	平成 17 年 5 月 27 日	25,600,000	1,146,902	14,240,756
	平成 17 年 5 月 27 日	7,500,000	336,006	4,172,097
	平成 17 年 5 月 27 日	6,300,000	282,245	3,504,559

明 細 書

(単位:円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率 (%)	償 還 終 期	
19,618,666	発行総額に同じ	0.50	令 和 38 年 9 月 1 日	琴地区簡水統合
44,759,753	〃	0.70	令 和 38 年 9 月 25 日	内院簡水基幹改良
24,511,864	〃	0.80	令 和 39 年 3 月 1 日	雞知地区簡水改良
29,745,237	〃	0.80	令 和 39 年 9 月 25 日	佐須簡水基幹改良
97,899,373	〃	0.80	令 和 39 年 9 月 25 日	琴地区簡水統合
15,010,255	〃	0.70	令 和 40 年 3 月 1 日	雞知地区簡水改良
49,972,191	〃	0.80	令 和 40 年 9 月 25 日	琴地区簡水統合
18,467,984	〃	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
40,400,000	〃	1.00	令 和 22 年 9 月 25 日	東地区簡水改良
52,500,000	〃	1.60	令 和 46 年 3 月 1 日	三根・中西部・中央簡水改良
2,582,723,517				

0	発行総額に同じ	3.25	令 和 6 年 3 月 20 日	宮谷高台整備
11,859,632	〃	2.00	令 和 12 年 3 月 20 日	三根地区簡水統合
7,691,905	〃	2.00	令 和 12 年 3 月 20 日	中央簡水改良
1,940,956	〃	1.00	令 和 13 年 3 月 20 日	仁位地区・塩戸地区
327,731	〃	0.95	令 和 13 年 3 月 20 日	塩戸地区簡水改良
2,097,483	〃	0.95	令 和 13 年 3 月 20 日	仁位地区簡水改良
786,556	〃	0.95	令 和 13 年 3 月 20 日	三根地区簡水統合
13,484,014	〃	0.90	令 和 13 年 3 月 20 日	中部地区簡水改良
3,232,245	〃	0.90	令 和 13 年 3 月 20 日	雞知地区簡水統合
1,175,361	〃	0.90	令 和 13 年 3 月 20 日	中部地区簡水改良
674,839	〃	1.90	令 和 13 年 9 月 20 日	三根地区簡水統合
1,612,114	〃	1.90	令 和 13 年 9 月 20 日	雞知地区簡水統合
9,439,706	〃	2.10	令 和 14 年 3 月 20 日	雞知地区 他
13,473,771	〃	2.10	令 和 14 年 3 月 20 日	雞知地区 他
9,362,502	〃	1.90	令 和 15 年 3 月 20 日	雞知地区 他
11,359,244	〃	1.90	令 和 15 年 3 月 20 日	雞知地区 他
3,327,903	〃	1.90	令 和 15 年 3 月 20 日	大調・安神統合
2,795,441	〃	1.90	令 和 15 年 3 月 20 日	大調・安神統合

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 12 月 27 日	1,700,000	75,493	902,657
	平成 17 年 12 月 27 日	1,800,000	79,934	955,754
	平成 18 年 5 月 30 日	3,400,000	149,519	1,700,746
	平成 18 年 5 月 30 日	112,800,000	4,960,526	56,424,688
	平成 18 年 5 月 30 日	11,400,000	501,330	5,702,494
	平成 18 年 5 月 30 日	400,000	17,591	200,087
	平成 18 年 12 月 8 日	1,300,000	56,546	625,198
	平成 18 年 12 月 8 日	42,800,000	1,861,670	20,583,465
	平成 18 年 12 月 8 日	1,600,000	69,595	769,476
	平成 18 年 12 月 8 日	45,600,000	1,983,461	21,930,047
	平成 19 年 5 月 30 日	137,100,000	5,904,021	63,322,546
小	計	641,000,000	28,884,318	359,575,755

十八親和 銀 行	平成 28 年 5 月 20 日	3,800,000	422,000	2,954,000
	平成 29 年 5 月 26 日	10,000,000	1,110,000	6,660,000
小	計	13,800,000	1,532,000	9,614,000

合	計	6,755,800,000	282,044,510	3,887,466,238
---	---	---------------	-------------	---------------

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	282,044,510	51,182,172

明 細 書

(単位:円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率 (%)	償 還 終 期	
797,343	発行総額に同じ	2.00	令 和 15 年 9 月 20 日	雞知地区 他
844,246	〃	2.00	令 和 15 年 9 月 20 日	雞知地区 他
1,699,254	〃	2.30	令 和 16 年 3 月 20 日	塩戸地区 他
56,375,312	〃	2.30	令 和 16 年 3 月 20 日	中部地区 他
5,697,506	〃	2.30	令 和 16 年 3 月 20 日	安神統合
199,913	〃	2.30	令 和 16 年 3 月 20 日	安神統合
674,802	〃	2.20	令 和 16 年 9 月 20 日	塩戸地区簡水改良
22,216,535	〃	2.20	令 和 16 年 9 月 20 日	安神統合
830,524	〃	2.20	令 和 16 年 9 月 20 日	安神統合
23,669,953	〃	2.20	令 和 16 年 9 月 20 日	中部地区・塩戸地区
73,777,454	〃	2.10	令 和 17 年 3 月 20 日	佐須奈・豊鰯浦
281,424,245				

846,000	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
3,340,000	〃	0.20	令 和 9 年 3 月 1 日	公営企業法適化債
4,186,000				

2,868,333,762	
---------------	--

内 訳
計
333,226,682

未償還元金
2,868,333,762

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, 494, 380, 461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。

