

令和4年度

行方市水道事業会計決算書

行方市

I 決算書類

1	令和4年度 行方市水道事業決算報告書	- - - - -	1 ~ 4
2	令和4年度 行方市水道事業損益計算書	- - - - -	5
3	令和4年度 行方市水道事業剰余金計算書	- - - - -	7 ~ 8
4	令和4年度 行方市水道事業剰余金処分計算書(案)	- - - - -	7
5	令和4年度 行方市水道事業貸借対照表	- - - - -	9 ~ 10
6	注記事項	- - - - -	11

II 決算附属書類

1	令和4年度 行方市水道事業報告書	- - - - -	12 ~ 17
2	令和4年度 行方市水道事業キャッシュ・フロー計算書	- - - - -	18
3	令和4年度 行方市水道事業会計収益費用明細書	- - - - -	19 ~ 23
4	固定資産明細書	- - - - -	24 ~ 25
5	企業債明細書	- - - - -	24 ~ 27

水道事業会計決算書類

令和4年度 行方市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
	円	円	円
第1款 水道事業収益	948,194,000	20,000	0
第1項 営業収益	844,218,000	0	0
第2項 営業外収益	103,974,000	20,000	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	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
	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	820,545,000	16,345,000	0	0
第1項 営業費用	759,031,000	16,345,000	△ 5,283,000	0
第2項 営業外費用	61,512,000	0	5,283,000	0
第3項 特別損失	2,000	0	0	0

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ た 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	(うち仮受消費税及び地方消費税)
948,214,000	948,214,000	948,723,085	509,085	
844,218,000	844,218,000	832,639,227	△ 11,578,773	74,839,022 円
103,994,000	103,994,000	114,735,286	10,741,286	46,228 円
2,000	2,000	1,348,572	1,346,572	

額		合 計	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
小 計	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額					
円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
836,890,000	0	836,890,000	821,494,895	0	15,395,105	
770,093,000	0	770,093,000	754,733,765	0	15,359,235	38,490,139 円
66,795,000	0	66,795,000	66,761,130	0	33,870	
2,000	0	2,000	0	0	2,000	

(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
	円	円	円	円
第1款 資 本 的 収 入	369,653,000	0	369,653,000	12,740,000
第1項 企 業 債	65,800,000	0	65,800,000	0
第2項 負 担 金	281,753,000	0	281,753,000	12,740,000
第3項 県 補 助 金	2,100,000	0	2,100,000	0
第4項 他会計補助金	20,000,000	0	20,000,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計
	円	円	円	円
第1款 資 本 的 支 出	667,908,000	0	0	667,908,000
第1項 建設改良費	431,777,000	0	0	431,777,000
第2項 企業債償還金	236,131,000	0	0	236,131,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額、270,299,053円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,428,221円、減債積立金 200,000,000円、過年度分損益勘定留保資金 65,870,832円で補てんした。

額		決 算 額	予算額に比べた 決算額の増減	備 考
継続費次線繰越額に 係る財源充当額	合 計			
円	円	円	円	(うち、仮受消費税及 び地方消費税)
0	382,393,000	200,534,985	△ 181,858,015	
0	65,800,000	14,000,000	△ 51,800,000	
0	294,493,000	165,394,985	△ 129,098,015	724,336 円
0	2,100,000	1,140,000	△ 960,000	
0	20,000,000	20,000,000	0	

額		決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額	合 計		地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額		
円	円	円	円	円	(うち、仮払消費 税及び地方消費 税)
13,200,000	681,108,000	470,834,038	91,046,000	119,227,962	
13,200,000	444,977,000	234,703,340	91,046,000	119,227,660	21,319,000 円
0	236,131,000	236,130,698	0	302	

令和4年度 行方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)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	735,191,219		
(2) その他の営業収益	22,608,986	757,800,205	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	277,086,894		
(2) 配水及び給水費	55,942,047		
(3) 業務費	52,781,643		
(4) 総係費	59,401,744		
(5) 減価償却費	260,179,798		
(6) 資産減耗費	10,718,180		
(7) その他の営業費用	133,320	716,243,626	
営業利益			41,556,579
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	25,136		
(2) 他会計補助金	440,000		
(3) 長期前受金戻入	113,152,223		
(4) 雑収益	1,087,820	114,705,179	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	34,478,730		
(2) 雑支出	774,926	35,253,656	79,451,523
經常利益			121,008,102
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	1,348,572	1,348,572	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0	0	1,348,572
当年度純利益			122,356,674
その他未処分利益剰余金変動額			200,000,000
当年度未処分利益剰余金			322,356,674

令和4年度 行方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		資本剰余金			
	自己資本金	借入資本金	国庫補助金	県費補助金	工事負担金	施設負担金
前年度末残高	1,134,133,943	0	0	0	0	0
前年度処分額	120,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	120,000,000	0	0	0	0	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組み入れ	120,000,000	0	0	0	0	0
処分後残高	1,254,133,943	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,254,133,943	0	0	0	0	0

令和4年度 行方市水道事業剰余金処分計算書 (案)

単位：円

	資本金	剰余金			
		利益剰余金			
		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
当年度末残高	1,254,133,943	217,922,788	0	0	322,356,674
議会の議決による処分額	308,125,077	14,231,597	0	0	△ 322,356,674
減債積立金への積立て	0	14,231,597	0	0	△ 14,231,597
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	308,125,077	0	0	0	△ 308,125,077
処分後残高	1,562,259,020	232,154,385	0	0	(繰越利益剰余金) 0

単位：円

剰余金							資本合計
		利益剰余金					
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	
0	0	256,351,689	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 281,571,099	537,922,788	1,672,056,731
0	0	161,571,099	0	0	△ 281,571,099	△ 120,000,000	0
0	0	161,571,099	0	0	△ 281,571,099	△ 120,000,000	0
0	0	161,571,099	0	0	△ 161,571,099	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	△ 120,000,000	△ 120,000,000	0
0	0	417,922,788	0	0	(繰越利益剰余金) 0	417,922,788	1,672,056,731
0	0	△ 200,000,000	0	0	322,356,674	122,356,674	122,356,674
0	0	△ 200,000,000	0	0	200,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	122,356,674	122,356,674	122,356,674
0	0	217,922,788	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 322,356,674	540,279,462	1,794,413,405

令和4年度 行方市水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		108,737,631		
ロ 建物	552,224,063			
減価償却累計額	<u>△ 281,598,193</u>	270,625,870		
ハ 構築物	13,168,236,039			
減価償却累計額	<u>△ 8,086,137,089</u>	5,082,098,950		
ニ 機械及び装置	2,573,225,241			
減価償却累計額	<u>△ 2,269,880,500</u>	303,344,741		
ホ 車両運搬具	3,810,816			
減価償却累計額	<u>△ 3,620,274</u>	190,542		
ヘ 工具・器具及び備品	22,223,642			
減価償却累計額	<u>△ 20,480,401</u>	1,743,241		
ト 建設仮勘定		184,555,956		
有形固定資産合計			<u>5,951,296,931</u>	
固定資産合計				<u>5,951,296,931</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金			548,828,692	
(2) 未収金		60,602,265		
(3) 貸倒引当金		<u>△ 2,000,000</u>	58,602,265	
(4) 貯蔵品			9,550,608	
(5) 前払費用			525,600	
(6) 前払金			<u>26,100,000</u>	
流動資産合計				<u>643,607,165</u>
資産合計				<u><u>6,594,904,096</u></u>

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良の財源等に充てるための企業債	1,903,926,066		
企業債合計		1,903,926,066	
固定負債合計			1,903,926,066
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良の財源等に充てるための企業債	224,741,063		
企業債合計		224,741,063	
(2) 未払金		56,603,307	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	4,770,000		
引当金合計		4,770,000	
(4) 預り保証金		990,000	
(5) その他流動負債		16,491,059	
流動負債合計			303,595,429
5. 繰延収益			
長期前受金		7,317,180,058	
収益化累計額		△ 4,724,210,862	
繰延収益合計			2,592,969,196
負債合計			4,800,490,691

資本の部

6. 資本金			1,254,133,943
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	217,922,788		
ロ 当年度未処分利益剰余金	322,356,674		
利益剰余金合計		540,279,462	
剰余金合計			540,279,462
資本合計			1,794,413,405
負債資本合計			6,594,904,096

注 記 事 項

I 重要な会計方針に係る事項

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・貯蔵品
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（ただし、取替資産については、取替法による。）
 - ・主な耐用年数

建物	10～60年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具・器具及び備品	5～8年
- 3 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することになっているため、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・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・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込み額に基づき、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、一般債権等について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- 4 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

水道事業会計決算附属書類

令和4年度 行方市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

令和4年度の行方市水道事業は、お客様に安心・安全な水を供給するため、水道施設の整備・維持管理を図りながら安定給水の確保に努めてきました。

本年度の主な事業としては、県道・市道の道路改良工事等に伴い、437.1mの布設替工事を実施しました。

また、老朽管更新を419.28m実施しました。

水道管の経年劣化による赤水対策として、2,380mの水道管内の洗浄作業を行いました。

(業務の状況)

本年度の給水人口は、給水区域内人口（常住人口）30,656人に対し、給水人口28,230人で水道普及率は92%です。年間給水量は335万3千 m^3 で、前年度に比べ2万9千 m^3 の減少となりました。

また、年間有収水量は280万3千 m^3 で、前年度に比べ7万1千 m^3 の減となり、有収率は前年度に比べ1.4ポイント減少して83.6%となりました。

(経営状況)

収益的収入について、水道事業の主な収益となる給水収益は、前年度に比べ6,351万6千円の増収となり、水道料金が7億3,519万1千円となりました。また、他会計補助金が9,273万1千円の減収、他会計負担金が246万9千円の増収となり、その結果、前年度に比べ1,839万1千円の減収となり、総収益は8億7,385万4千円となりました。

収益的支出について、浄・配水場等の老朽化による修繕を実施し、修繕費で788万7千円の増、動力費で1,458万5千円の増、減価償却費で1,022万5千円の減、資産減耗費で744万8千円の増、支払利息で555万円の減により、前年度に比べ2,082万4千円増となり、総費用は7億5,149万7千円となりました。

収益的収支については、当年度純利益1億2,235万7千円となり、その他未処分利益剰余金変動額2億円と合わせ、当年度未処分利益剰余金は3億2,235万7千円となりました。

資本的収支については、収入の2億0,053万5千円に対して、支出は4億7,083万4千円となり、不足する2億7,029万9千円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額と減債積立金、過年度分損益勘定留保資金をもって補てんしました。

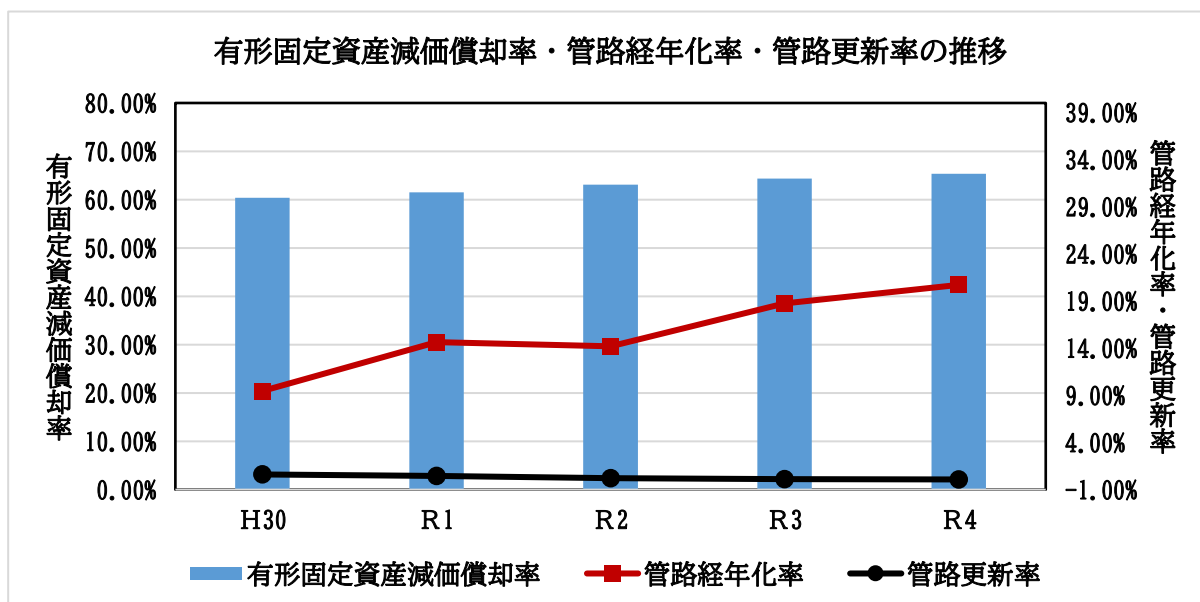
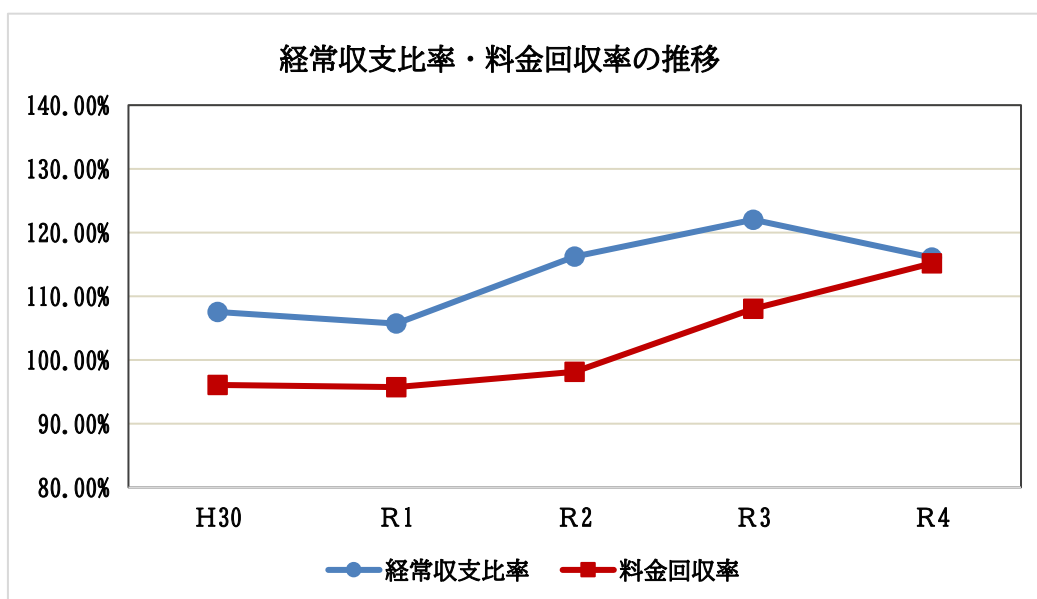
(2) 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、給水収益の増加及び修繕費・動力費等の費用の増加により、前年度比5.92ポイント減の116.10%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比7.15ポイント増の115.17%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄え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0.97ポイント増の65.33%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比1.96ポイント増の20.71%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、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0.02ポイント減の0.08%に留まっています。今後はアセットマネジメントによる老朽度及び重要度等や広域連携を考慮し、計画的かつ着実に施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	107.55%	105.71%	116.24%	122.02%	116.10%
料金回収率	96.07%	95.74%	98.15%	108.02%	115.17%
有形固定資産減価償却率	60.36%	61.52%	63.13%	64.36%	65.33%
管路経年化率	9.46%	14.64%	14.19%	18.75%	20.71%
管路更新率	0.61%	0.45%	0.21%	0.10%	0.08%



(3) 議会議決事項

区 分	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第38号	令和3年度行方市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和4年9月6日	令和4年9月29日
認定第5号	令和3年度行方市水道事業会計決算認定について	令和4年9月6日	令和4年9月29日
議案第52号	行方市水道事業給水条例の一部を改正する条例について	令和4年12月1日	令和4年12月19日
議案第60号	令和4年度行方市水道事業会計補正予算(第1号)について	令和4年12月1日	令和4年12月19日
議案第15号	行方市水道事業給水条例の一部を改正する条例について	令和5年2月24日	令和5年3月23日
議案第25号	令和5年度行方市水道事業会計予算について	令和5年2月24日	令和5年3月23日

(4) 職員に関する事項

区 分	事務吏員	会計年度任用職員	総 計
損益勘定所属人員	8人	0人	8人
計	8人	0人	8人

2 工 事

(1) 建設工事の概況

イ 配水管布設工事

単位：円

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
04防衛補第1号行方市上山地区水道施設更新事業老朽管更新工事	導水管 PEφ200mm L=196.37m 配水管 PEφ200mm L=71.64m PEφ150mm L=151.27m	28,930,000	R4.7.29	R4.12.15
04配替第2号市道(麻)1-17号線配水管布設替工事	配水管 PEφ150mm L=421.0m 消火栓 1箇所	17,545,000	R4.7.29	R5.1.24
04配替第3号市道(玉)368号線配水管布設替工事	配水管布設替工 PPφ50mm L=140m 給水切替工 N=6件	5,445,000	R4.8.26	R4.11.18
04配替第4号市道(麻)45号線配水管布設替工事	配水管布設替工 PPφ50mm L=26.03m 給水切替工 N=1件	2,365,000	R4.9.23	R4.11.21

ロ 受託工事

単位：円

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	備 考
04配替第1号県道水戸鉾田佐原線配水管布設替工事	PEφ150mm L=27.16m	8,250,000	
04東関第1号市道(麻)1825号線既設管撤去に伴う配水管布設工事	配水管布設替工事 PEφ75mm L=331.87m 既設管撤去 VPφ75mm L=3.0m 給水切替工 N=1件	18,260,000	
04東関第2号市道(北)111号線仮設管布設工事	配水管仮設 HIVPRφ100mm L=139.12m	7,150,000	
04東関第3号市道(北)1582号線仮設管布設工事	配水管仮設 HIVPRφ200mm L=79.19m	12,540,000	

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	備 考
04東関第4号市道（北）209号線既設管撤去及び仮設本設管布設工事	仮設管布設 HIVP φ100mm L=102.03m 本設管布設 PE φ100mm L=102.63m 既設管撤去 VP φ100mm L=36.10m	10,450,000	
04東関第5号県道水戸銚田佐原線既設管撤去及び仮設管布設工事	配水管仮設 DIP-K φ150mm L=9.96m 配水管仮設 HIVPR φ150mm L=122.47m	11,495,000	
04東関第6号市道（北）3466号線外2仮設本設管布設工事	PP φ40mm仮設 L=154.40m PP φ30mm仮設 L=231.8m PP φ40mm本設 L=42.4m	5,610,000	
04受託第4号市道（麻）1-15号線配水管布設替工事	PE φ150mm L=330m	13,167,000	
04受託第5号市道（玉）828号線配水管布設替工事	PE φ75mm L=80m	6,875,000	

ハ 保存工事

単位：円

工 事 名	工 事 費
04施修第1号泉配水場配水流量計緊急修繕工事	3,850,000
04施修第4号浄配水場電気設備等修繕工事	7,260,000
メーター交換（富田・粗毛・麻生・山田・玉造甲・谷島・浜・上山工業団地 地区）	9,845,000

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
				増 減	比 率 (%)	
年度末給水人口	人	28,230	28,518	△ 288	99.0	
年度末給水件数	件	10,571	10,572	△ 1	100.0	
年間給水量	m ³	3,353,293	3,382,372	△ 29,079	99.1	
年間有収水量	m ³	2,803,226	2,874,401	△ 71,175	97.5	
1日最大給水量	m ³	11,317	10,335	982	109.5	
1日平均給水量	m ³	9,187	9,267	△ 80	99.1	
1人1日最大給水量	ℓ	401	362	39	110.8	
1人1日平均給水量	ℓ	325	325	0	100.0	
有 収 率	%	83.6	85.0	△ 1.4	98.4	
給 水 原 価	円	228	216	12	105.6	

※給水原価とは、水道水を1立方メートル作るのに必要とする経費

経常費用-(受託工事費+材料及び不用品売却原価+附帯事業費-長期前受金戻入額) ÷ 有収水量

(2) 事業収入に関する事項

単位：円

区分\種別	令和4年度		令和3年度		比較		備考
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増	減	
営業収益	757,800,205	86.7	688,362,789	77.1	69,437,416		
営業外収益	114,705,179	13.1	203,172,450	22.8		88,467,271	
特別利益	1,348,572	0.2	709,535	0.1	639,037		
計	873,853,956	100.0	892,244,774	100.0		18,390,818	

(3) 事業費に関する事項

単位：円

区分\種別	令和4年度		令和3年度		比較		備考
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増	減	
営業費用	716,243,626	95.3	689,994,389	94.4	26,249,237		
営業外費用	35,253,656	4.7	40,679,286	5.6		5,425,630	
特別損失	0	0.0	0	0.0			
計	751,497,282	100.0	730,673,675	100.0	20,823,607		

(4) 費用構成表

単位：円

区分\種別	令和4年度		令和3年度		比較		備考
	決算額	構成比(%)	決算額	構成比(%)	増	減	
職員給与費	53,276,796	7.09	54,632,738	7.48		1,355,942	
動力費	59,960,177	7.98	45,375,523	6.21	14,584,654		
薬品費	7,149,190	0.95	7,571,690	1.04		422,500	
修繕費	64,474,465	8.58	56,587,483	7.74	7,886,982		
委託料	66,319,258	8.82	63,444,200	8.68	2,875,058		
減価償却費	260,179,798	34.62	270,405,120	37.01		10,225,322	
支払利息	34,478,730	4.59	40,028,857	5.48		5,550,127	
受水費	169,785,671	22.59	163,409,922	22.36	6,375,749		
その他	35,873,197	4.78	29,218,142	4.00	6,655,055		
計	751,497,282	100.00	730,673,675	100.00	20,823,607		

4 会計

(1) 主要契約の要旨

イ 工事関係 (500万円以上)

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4.4.19	8,250,000	04配替第1号県道水戸鉾田佐原線配水管布設替工事	(株)光建
R4.5.12	7,150,000	04東関第2号市道(北)111号線仮設管布設工事	(株)山勝建設
R4.5.19	18,260,000	04東関第1号市道(麻)1825号線既設管撤去に伴う配水管布設工事	(株)新堀産業
R4.5.19	12,540,000	04東関第3号市道(北)1582号線仮設管布設工事	内田工業(株)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4.5.26	5,610,000	04東関第6号市道（北）3466号線外2仮設本設管布設工事	内田工業(株)
R4.6.2	10,450,000	04東関第4号市道（北）209号線既設管撤去及び仮設本設管布設工事	(株)山勝建設
R4.6.16	11,495,000	04東関第5号県道水戸鉾田佐原線既設管撤去及び仮設管布設工事	(株)麻生ガス設備
R4.7.28	28,930,000	04防衛補第1号行方市上山地区水道施設更新事業老朽管更新工事	(株)平野工業
R4.7.28	17,545,000	04配替第2号市道（麻）1-17号線配水管布設替工事	(株)宮内土建
R4.8.25	5,445,000	04配替第3号市道（玉）368号線配水管布設替工事	成忠テクノス(株)
R4.9.22	7,260,000	04施修第4号浄配水場電気設備等修繕工事	福井電機(株) 茨城営業所
R4.11.22	13,167,000	04受託第4号市道（麻）1-15号線配水管布設替工事	(有)トータルリビングニイポリ
R4.11.25	6,875,000	04受託第5号市道（玉）828号線配水管布設替工事	(有)満州工務店

ロ 委託関係

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4.1.31	108,790,000 (40,700,000)	窓口及び電話対応、検針、開閉栓、料金徴収等業務	大崎データテック (株) 日立営業所
R4.4.1	9,590,614	上下水道料金計算・収納システム、検針ターミナル、水道企業会計システム賃貸借及び保守	(株)茨城計算センター
R4.8.9	10,010,000	04修繕委第1号配水管内洗浄作業業務	(株)水みらい広島

()内は令和4年度支払分

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

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
政府資金	1,257,921,165	0	179,359,655	1,078,561,510
機構資金	1,092,876,662	14,000,000	56,771,043	1,050,105,619
計	2,350,797,827	14,000,000	236,130,698	2,128,667,129

ロ 一時借入金

なし

(3) 他会計負担金等の使途

- イ 収益的収入の他会計負担金8,524,193円については、全額を修繕費等（課税支出、特定収入）に充当した。
- ロ 収益的収入の他会計補助金440,000円については、全額を児童手当（不課税支出、特定収入以外）に充当した。
- ハ 資本的収入の工事負担金157,426,985円については、全額を施設整備・受託工事費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ニ 資本的収入の県補助金1,140,000円については、全額を施設整備費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ホ 資本的収入の他会計補助金20,000,000円については、全額を受託工事費（課税支出、特定収入）に充当した。

令和4年度 行方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（△は純損失）	122,356,674
減価償却費	260,179,798
受取利息及び受取配当金	△ 25,136
支払利息	34,478,730
固定資産除却費	10,718,180
未収金減少額（△は増加）	41,815,504
前払費用減少額（△は増加）	△ 730
前払金減少額（△は増加）	△ 21,100,000
未払金増加額（△は減少）	△ 21,665,926
預り金増加額（△は減少）	792,000
たな卸資産減少額（△は増加）	△ 618,960
長期前受金戻入額	△ 113,152,223
賞与引当金増加額（△は減少）	732,000
貸倒引当金増加額（△は減少）	0
その他流動資産増加額（△は減少）	0
その他流動負債増加額（△は減少）	596,639
小計	315,106,550
利息及び配当金の受取額	25,136
利息の支払額	△ 34,478,730
業務活動によるキャッシュ・フロー	280,652,956

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 213,384,340
工事負担金による収入	143,182,359
施設負担金による収入	7,243,664
県補助金による収入	1,036,364
他会計補助金による収入	18,181,819
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,740,134

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	14,000,000
建設改良企業債償還による支出	△ 236,130,698
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,130,698

資産増減額	14,782,124
資金期首残高	534,046,568
資金期末残高	548,828,692

令和4年度 行方市水道事業会計収益費用明細書

収 益

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 水道事業 収益				873,853,956			
	1 営業収益			757,800,205			
		1 給水収益			735,191,219		
			1 水道料金		735,191,219		
		2 受託工事 収益			0		
			1 工事負担金		0		
		3 その他の 営業収益			22,608,986		
			1 材料売却収 益		0		
			2 手数料		885,700	設計審査・工事検査手数料 指定工事業者申請手数料 督促手数料	
			3 他会計負担 金		8,524,193	消火栓修繕負担金	
			4 雑収益		13,199,093	下水道業務受託収益	
		2 営業外収益				114,705,179	
			1 受取利息及 び配当金			25,136	
				1 預金利息		25,136	
	2 他会計補助 金				440,000		
			1 他会計補助 金		440,000		
	3 長期前受金 戻入				113,152,223		
			1 国庫補助金 戻入		65,952,518		
			2 県費補助金 戻入		12,042,119		
			3 工事負担金 戻入		25,310,212		
4 施設負担金 戻入				6,576,260			
5 受贈財産評 価額戻入			3,271,114				

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
		4 雑収益		1,087,820	
		1 不用品売却 収益		44,140	量水器売却
		2 その他雑収 益		1,043,680	原発事故損害賠償金 受水流量計電力料、コピー代等
	3 特別利益			1,348,572	
	1 過年度損益 修正益			0	
		1 過年度損益 修正益		0	
	2 その他特別 利益			1,348,572	
		1 その他特別 利益		1,348,572	

費用

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 費用				751,497,282	
	1 営業費用			716,243,626	
		1 原水及び 浄水費		277,086,894	
		1 旅費		131,950	水道技術管理者資格取得講習会
		2 備用品費		86,843	残留塩素測定試薬等
		3 通信運搬費		3,533,018	電話料金、回線使用料
		4 委託料		16,090,894	水質検査業務、機械警備業務 電気工作物保安管理業務 消防設備保守点検業務 浄配水場点検業務 浄配水場等緊急対応業務 浄配水場等清掃業務 合併浄化槽保守点検業務
		5 手数料		20,683	浄化槽法定検査手数料 腸内細菌検査手数料
		6 賃借料		722,743	水道事業用地借地料
		7 修繕費		19,321,650	水道施設修繕
		8 動力費		59,960,177	電気料金、軽油代
		9 薬品費		7,149,190	次亜塩素酸ナトリウム 液化炭酸ガス ポリ塩化アルミニウム
		10 会費負担金		236,364	水道技術管理者資格取得講習会

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
			11 受水費	169,785,671	茨城県企業局
			12 保険料	47,711	火災保険
	2 配水及び 給水費			55,942,047	
		1 備用品費		20,843	乾電池等
		2 委託料		9,536,364	配水管内洗浄作業業務 漏水事故対応待機業務
		3 賃借料		441,560	水道管路マッピングシステム賃借料、配管埋設使用料
		4 修繕費		44,863,932	配水・給水管漏水修繕等 消火栓修繕 メーター交換
		5 材料費		554,478	配水管補修用材料代等
		6 保険料		524,870	水道賠償責任保険料
	3 受託工事費			0	
		1 工事費		0	
	4 業務費			52,781,643	
		1 備用品費		321,000	閉栓キャップ
		2 印刷製本費		182,400	納入通知書
		3 委託料		40,692,000	上下水道料金徴収等業務 経営戦略フォローアップ業務
		4 手数料		2,711,503	口座振替取扱手数料 納付書収納事務手数料 コンビニ収納取扱手数料等
		5 賃借料		8,874,740	上下水道料金システム賃借料及び保守委託料等
	5 総係費			59,401,744	
		1 給料		27,017,520	職員8名
		2 手当		10,666,657	扶養手当 720,000 住居手当 511,000 通勤手当 991,374 時間外手当 549,348 管理職手当 720,000 期末手当 3,504,116 勤勉手当 3,230,819 児童手当 440,000

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
			3 賞与引当金繰入額	4,770,000	令和4年度分期末手当引当金 2,167,000 令和4年度分勤勉手当引当金 1,834,000 令和4年度分法定福利費引当金 769,000
			4 法定福利費	10,822,619	共済組合負担金 7,184,423 退職手当負担金 3,638,196
			5 旅費	5,255	ETC料金
			6 備用品費	429,266	業務用消耗品、書籍
			7 燃料費	454,599	公用車ガソリン代
			8 印刷製本費	249,912	予算書・決算書、封筒印刷
			9 通信運搬費	1,711,141	郵便料、NHK受信料
			10 賃借料	699,362	コピー機リース料、公用車リース料等
			11 修繕費	288,883	公用車車検整備・修繕等
			12 補償金	0	
			13 食糧費	0	
			14 会費負担金	131,520	日本水道協会会費
			15 保険料	143,410	自動車損害共済基金分担金 自賠責保険料
			16 公課費	11,600	自動車重量税
			17 貸倒引当金繰入額	2,000,000	令和5年度分貸倒引当金
		6 減価償却費		260,179,798	
			1 有形固定資産減価償却費	260,179,798	建物 10,003,239 構築物 202,956,067 機械及び装置 47,118,360 工具器具及び備品 102,132
		7 資産減耗費		10,718,180	
			1 固定資産除却費	10,718,180	配水管・車輛運搬具除却
			2 たな卸資産減耗費	0	

単位：円

款	項	目	節	金額	備考
		8 その他		133,320	
		営業費用	1 材料売却 原価	0	
			2 雑支出	133,320	過年度水道料金還付
	2 営業外費用			35,253,656	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		34,478,730	
			1 企業債利息	34,478,730	財政融資資金利息 地方公共団体金融機構利息
		2 雑支出		774,926	
			1 不用品売却 原価	0	
			2 雑支出	774,926	
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益 修正損		0	
			1 過年度損益 修正損	0	
		2 その他特別 損失		0	
			1 その他特別 損失	0	

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	108,737,631	0	0	108,737,631
建物	552,224,063	0	0	552,224,063
構築物	13,046,438,795	155,081,057	33,283,813	13,168,236,039
機械及び装置	2,573,030,901	194,340	0	2,573,225,241
車両運搬具	5,050,816	0	1,240,000	3,810,816
工具・器具及び備品	22,223,642	0	0	22,223,642
建設仮勘定	126,447,013	75,790,000	17,681,057	184,555,956
合計	16,434,152,861	231,065,397	52,204,870	16,613,013,388

企業債明細書

種類	発行	発行総額	償還	
			当年度償還高	
年度	平成4年度政府資金	平成5年3月25日	330,000,000	21,194,036
	平成5年度政府資金	平成6年3月23日	324,000,000	18,652,132
	平成6年度政府資金	平成7年3月27日	200,000,000	11,998,393
	平成8年度政府資金	平成9年3月25日	85,000,000	4,162,851
	平成9年度政府資金	平成10年3月25日	78,000,000	3,570,642
	平成9年度公営企業公庫資金	平成10年3月25日	52,000,000	2,665,199
	平成9年度政府資金	平成10年3月25日	184,000,000	8,423,054
	平成10年度公営企業公庫資金	平成11年3月24日	173,600,000	8,653,039
	平成10年度政府資金	平成11年3月25日	260,400,000	11,674,012
	平成10年度政府資金	平成11年7月30日	415,000,000	18,514,068
	平成11年度公営企業公庫資金	平成12年3月22日	192,000,000	9,325,080
	平成11年度政府資金	平成12年3月24日	288,000,000	12,595,155
	平成11年度政府資金	平成12年3月24日	375,000,000	16,399,941
	平成12年度政府資金	平成13年3月22日	132,500,000	5,611,723
	平成12年度公営企業公庫資金	平成13年3月26日	132,500,000	6,230,351
	平成12年度政府資金	平成13年7月31日	315,000,000	13,423,943
	平成13年度公営企業公庫資金	平成14年3月22日	100,000,000	4,695,880

単位：円

減 価 却 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		
0	0	0	108,737,631	
10,003,239	0	281,598,193	270,625,870	
202,956,067	22,627,633	8,086,137,089	5,082,098,950	
47,118,360	0	2,269,880,500	303,344,741	
0	1,178,000	3,620,274	190,542	
102,132	0	20,480,401	1,743,241	
0	0	0	184,555,956	
260,179,798	23,805,633	10,661,716,457	5,951,296,931	

単位：円

高 償 還 高 累 計	未償還残高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
330,000,000	0	4.40	令和5年3月25日	
304,660,854	19,339,146	3.65	令和6年3月1日	
174,283,430	25,716,570	4.65	令和7年3月1日	
67,141,274	17,858,726	2.80	令和9年3月1日	
58,983,796	19,016,204	2.10	令和10年3月1日	
43,645,417	8,354,583	2.20	令和8年3月20日	
139,141,265	44,858,735	2.10	令和10年3月1日	
137,122,197	36,477,803	2.10	令和9年3月20日	
184,994,685	75,405,315	2.10	令和11年3月1日	
295,833,678	119,166,322	2.00	令和11年3月25日	
142,486,597	49,513,403	2.00	令和10年3月20日	
192,453,126	95,546,874	2.00	令和12年3月1日	
250,590,009	124,409,991	2.00	令和12年3月1日	
84,236,317	48,263,683	1.60	令和13年3月1日	
92,819,549	39,680,451	1.70	令和11年3月20日	
198,491,777	116,508,223	1.80	令和13年3月25日	
64,087,961	35,912,039	2.20	令和12年3月20日	

種	類	発 行	発 行 総 額	償 還
				当年度償還高
	平成13年度政府資金	平成14年3月25日	100,000,000	4,218,662
	平成13年度政府資金	平成14年3月25日	120,000,000	5,062,395
	平成14年度政府資金	平成15年3月25日	168,400,000	6,873,515
	平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	143,600,000	6,397,085
	平成14年度政府資金	平成15年3月25日	210,000,000	8,571,486
	平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	70,000,000	3,152,462
	平成15年度公営企業公庫資金	平成16年3月23日	68,000,000	3,046,457
	平成15年度政府資金	平成16年3月25日	102,000,000	4,119,459
	平成16年度公営企業公庫資金	平成17年3月23日	35,900,000	1,578,620
	平成16年度政府資金	平成17年3月25日	52,100,000	2,060,540
	平成17年度公営企業公庫資金	平成18年3月23日	21,000,000	905,137
	平成17年度政府資金	平成18年3月27日	42,000,000	1,626,747
	平成18年度公営企業公庫資金	平成19年3月23日	17,700,000	746,468
	平成18年度政府資金	平成19年3月26日	16,000,000	606,901
	平成27年度地方公共団体金融機構	平成28年3月30日	120,000,000	4,540,496
	平成28年度地方公共団体金融機構	平成29年3月30日	130,000,000	4,834,769
	平成29年度地方公共団体金融機構	平成30年3月29日	140,000,000	0
	平成30年度地方公共団体金融機構	平成31年3月28日	240,000,000	0
	令和元年度地方公共団体金融機構	令和2年3月26日	92,000,000	0
	令和3年度地方公共団体金融機構	令和4年3月24日	10,000,000	0
	令和4年度地方公共団体金融機構	令和5年3月23日	14,000,000	0
合 計			5,549,700,000	236,130,698

単位：円

高 償還高累計	未償還残高	利率（％）	償還終期	備考
57,575,026	42,424,974	2.20	令和14年3月1日	
69,090,032	50,909,968	2.20	令和14年3月1日	
94,946,397	73,453,603	1.20	令和15年3月1日	
91,727,053	51,872,947	0.30	令和13年3月20日	
118,401,090	91,598,910	1.20	令和15年3月1日	
43,254,224	26,745,776	1.30	令和13年3月20日	
37,827,009	30,172,991	1.90	令和14年3月20日	
50,837,824	51,162,176	2.00	令和16年3月1日	
18,159,798	17,740,202	2.10	令和15年3月20日	
23,703,609	28,396,391	2.10	令和17年3月1日	
9,758,537	11,241,463	2.00	令和16年3月20日	
17,447,390	24,552,610	2.10	令和18年3月1日	
7,412,896	10,287,104	2.10	令和17年3月20日	
6,026,911	9,973,089	2.10	令和19年3月1日	
9,058,374	110,941,626	0.50	令和28年3月20日	
4,834,769	125,165,231	0.60	令和29年3月20日	
0	140,000,000	0.60	令和30年3月20日	
0	240,000,000	0.50	令和31年3月20日	
0	92,000,000	0.30	令和32年3月20日	
0	10,000,000	0.70	令和34年3月20日	
0	14,000,000	1.30	令和35年3月20日	
3,421,032,871	2,128,667,129			