

令和 5 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5年度 行方市水道事業決算報告書	- - - - -	1 ~ 4
2 令和5年度 行方市水道事業損益計算書	- - - - -	5
3 令和5年度 行方市水道事業剰余金計算書	- - - - -	7 ~ 8
4 令和5年度 行方市水道事業剰余金処分計算書（案）	- - - - -	7
5 令和5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5年度 行方市水道事業報告書	- - - - -	12 ~ 17
2 令和5年度 行方市水道事業キャッシュ・フロー計算書	- - - - -	18
3 令和5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5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
第1款 水道事業収益	円 861,003,000	円 370,000	円 0
第1項 営業収益	757,397,000	0	0
第2項 営業外収益	103,604,000	370,000	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
第1款 水道事業費用	円 814,095,000	円 1,115,000	円 0	円 0
第1項 営業費用	764,219,000	1,115,000	△ 14,257,000	0
第2項 営業外費用	49,874,000	0	14,257,000	0
第3項 特別損失	2,000	0	0	0

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定により、第1項 営業費用のうち資産減耗費

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ た 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
円	円	円	(うち仮受消費税及び地方消費税)
861,373,000	942,910,286	81,537,286	
757,397,000	758,269,868	872,868	68,433,711 円
103,974,000	184,136,637	80,162,637	134,438 円
2,000	503,781	501,781	

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
小 計	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
815,210,000	0	815,210,000	847,323,739	0	△ 32,113,739	
751,077,000	0	751,077,000	783,764,423	0	△ 32,687,423	36,130,756 円
64,131,000	0	64,131,000	63,559,316	0	571,684	
2,000	0	2,000	0	0	2,000	

固定資産除却費は、予算額を55,951,585円超過して支出した。

(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	513,063,000	0	513,063,000	72,127,000
第1項 企業債	55,000,000	0	55,000,000	0
第2項 負担金	435,963,000	0	435,963,000	72,127,000
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	805,270,000	0	0	805,270,000
第1項 建設改良費	580,528,000	0	△ 22,000	580,506,000
第2項 企業債償還金	224,742,000	0	22,000	224,764,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額、222,185,344 円は、減債積立金 135,000,000 円、過年度分損益勘定留保資金 87,185,344 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
継続費通次繰越額に 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	585,190,000	231,242,572	△ 353,947,428	
0	55,000,000	0	△ 55,000,000	
0	508,090,000	209,862,572	△ 298,227,428	1,043,384 円
0	2,100,000	1,380,000	△ 720,000	
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)
91,046,000	896,316,000	453,427,916	69,000,000	373,888,084	
91,046,000	671,552,000	228,664,300	69,000,000	373,887,700	20,766,994 円
0	224,764,000	224,763,616	0	384	

令和5年度 行方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)

円

円

円

1. 営業収益

(1) 給水収益	671,152,640	
(2) その他の営業収益	<u>18,683,517</u>	689,836,157

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	272,883,813	
(2) 配水及び給水費	40,855,620	
(3) 業務費	47,575,921	
(4) 総係費	64,320,325	
(5) 減価償却費	255,889,059	
(6) 資産減耗費	65,951,585	
(7) その他の営業費用	<u>157,344</u>	<u>747,633,667</u>

営業損失 57,797,510

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	25,438	
(2) 他会計補助金	17,285,000	
(3) 長期前受金戻入	164,670,839	
(4) 雑収益	<u>2,110,668</u>	184,091,945

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,302,716	
(2) 雑支出	<u>1,954,415</u>	<u>31,257,131</u>
経常利益		<u>152,834,814</u>
		95,037,304

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0	
(2) その他特別利益	<u>503,781</u>	503,781

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0	
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益		<u>95,541,085</u>
その他未処分利益剰余金変動額		135,000,000
当年度未処分利益剰余金		<u><u>230,541,085</u></u>

令和5年度 行方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		資本剰余金			
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金			
			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	1,254,133,943	0	0	0	0	0
前年度処分額	308,125,077	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	308,125,077	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	308,125,077	0	0	0	0	0
処分後残高	1,562,259,020	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	1,562,259,020	0	0	0	0	0

令和5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	1,562,259,020	97,154,385	0	0	230,541,085
議会の議決による処分額	230,541,085	0	0	0	△ 230,541,085
減債積立金への積立て	0	0	0	0	0
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	230,541,085	0	0	0	△ 230,541,085
処分後残高	1,792,800,105	97,154,385	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	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
0	0	14,231,597	0	0	△ 322,356,674	△ 308,125,077	0
0	0	14,231,597	0	0	△ 322,356,674	△ 308,125,077	0
0	0	14,231,597	0	0	△ 14,231,597	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	△ 308,125,077	△ 308,125,077	0
0	0	232,154,385	0	0	(繰越利益剰余金) 0	232,154,385	1,794,413,405
0	0	△ 135,000,000	0	0	230,541,085	95,541,085	95,541,085
0	0	△ 135,000,000	0	0	135,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	95,541,085	95,541,085	95,541,085
0	0	97,154,385	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 230,541,085	327,695,470	1,889,954,490

令和5年度 行方市水道事業貸借対照表

(令和6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>△ 291,601,432</u>	260,622,631		
ハ 構築物	13,283,057,297			
減価償却累計額	<u>△ 8,279,238,579</u>	5,003,818,718		
ニ 機械及び装置	2,573,406,141			
減価償却累計額	<u>△ 2,314,143,280</u>	259,262,861		
ホ 車両運搬具	4,958,622			
減価償却累計額	<u>△ 2,502,029</u>	2,456,593		
ヘ 工具・器具及び備品	22,551,642			
減価償却累計額	<u>△ 19,912,483</u>	2,639,159		
ト 建設仮勘定		199,816,000		
有形固定資産合計			<u>5,837,353,593</u>	
固定資産合計				5,837,353,593
2. 流動資産				
(1) 現金預金		585,066,338		
(2) 未収金		81,313,737		
(3) 貸倒引当金		<u>△ 1,500,000</u>	79,813,737	
(4) 貯蔵品			10,014,799	
(5) 前払費用			526,330	
(6) 前払金			<u>14,600,000</u>	
流動資産合計				<u>690,021,204</u>
資産合計				<u><u>6,527,374,797</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	1,685,415,439		
企業債合計		1,685,415,439	
固定負債合計			1,685,415,439
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	218,488,074		
企業債合計		218,488,074	
(2) 未払金		73,407,233	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	4,861,000		
引当金合計		4,861,000	
(4) 預り保証金		2,262,200	
(5) その他流動負債		14,467,441	
流動負債合計			313,485,948
5. 繰延収益			
長期前受金		7,461,546,119	
収益化累計額		△ 4,823,027,199	
繰延収益合計			2,638,518,920
負債合計			4,637,420,307
資本の部			
6. 資本金			1,562,259,020
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	97,154,385		
ロ 当年度未処分利益剰余金	230,541,085		
利益剰余金合計		327,695,470	
剰余金合計			327,695,470
資本合計			1,889,954,490
負債資本合計			6,527,374,797

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5年度 行方市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5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、452.74mの布設替工事を実施しました。

また、老朽管更新を421.14m実施しました。

水道管の経年劣化による赤水対策として、1,000m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）30,200人に対し、給水人口28,176人で水道普及率は93.3%です。年間給水量は335万1千 m^3 で、前年度に比べ2千 m^3 の減少となりました。

また、年間有収水量は255万7千 m^3 で、令和5年度から開始した隔月検針への移行調整で水道料金の調定月数が11月となったことなどにより、前年度に比べ24万6千 m^3 の減となり、有収率は前年度に比べ7.3ポイント減少して76.3%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、隔月検針への移行調整の影響などにより前年度に比べ6,403万9千円の減収となり、水道料金が6億7,115万3千円となりました。また、他会計補助金が1,684万5千円の増収、長期前受金戻入が5,151万7千円の増収、他会計負担金が352万6千円の減収となり、その結果、前年度に比べ55万8千円の増収となり、総収益は8億7,443万2千円となりました。

収益的支出について、浄・配水場等の合理化による経費削減や管理の効率化などにより、修繕費で1,603万6千円の減、委託料で540万6千円の減、動力費で1,213万2千円の減となる一方、受水費で904万4千円の増、資産減耗費で5,523万3千円の増により、前年度に比べ2,739万4千円増となり、総費用は7億7,889万1千円となりました。

収益的収支については、当年度純利益9,554万1千円となり、その他未処分利益剰余金変動額1億3,500万円と合わせ、当年度未処分利益剰余金は2億3,054万1千円となりました。

資本的収支については、収入の2億3,124万3千円に対して、支出は4億5,342万8千円となり、不足する2億2,218万5千円は減債積立金と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

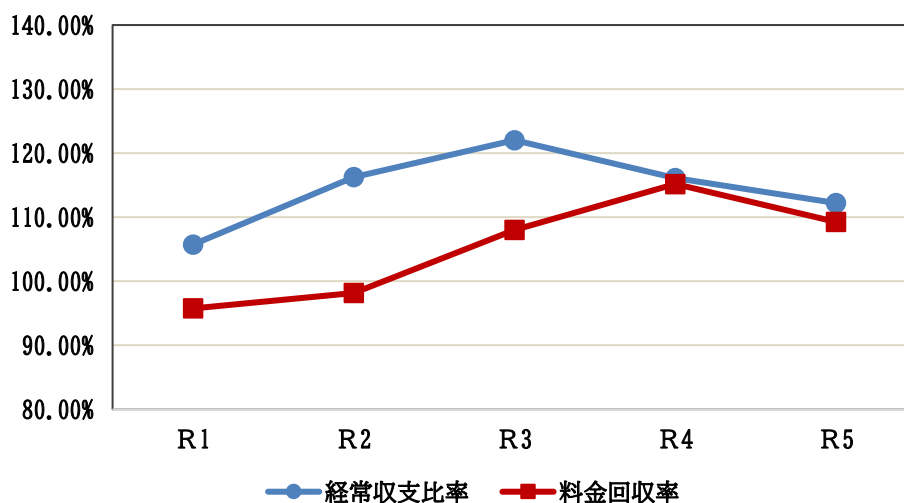
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、給水収益の減少及び受水費・資産減耗費等の費用の増加により、前年度比3.90ポイント減の112.20%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比5.90ポイント減の109.27%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

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1.03ポイント増の66.36%、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3.92ポイント増の24.63%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0.06%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。

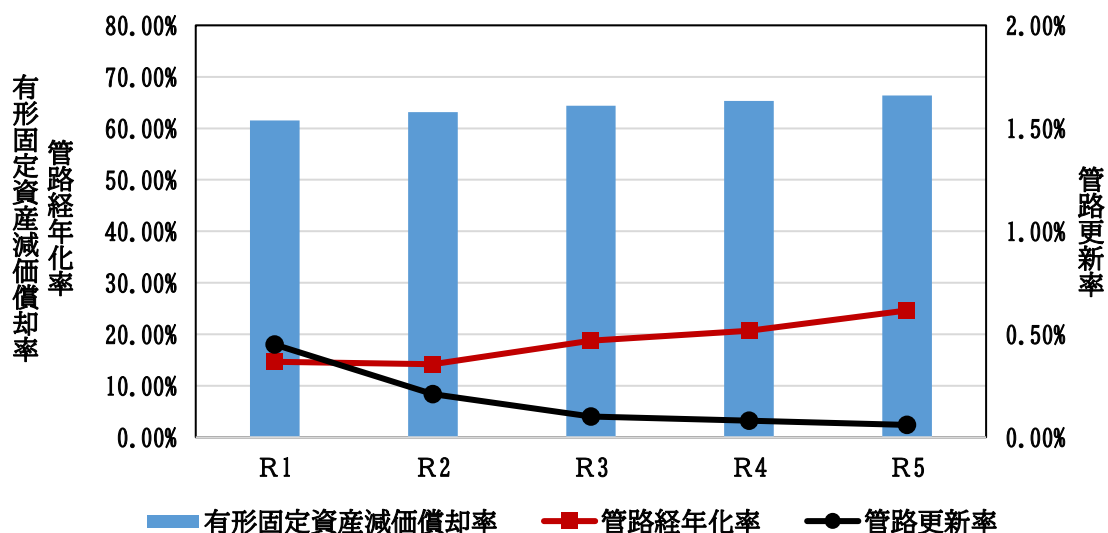
<経営指標の推移>

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	105.71%	116.24%	122.02%	116.10%	112.20%
料金回収率	95.74%	98.15%	108.02%	115.17%	109.27%
有形固定資産減価償却率	61.52%	63.13%	64.36%	65.33%	66.36%
管路経年化率	14.64%	14.19%	18.75%	20.71%	24.63%
管路更新率	0.45%	0.21%	0.10%	0.08%	0.06%

経常収支比率・料金回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移



(3) 議会議決事項

区 分	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
議案第43号	令和4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5年9月6日	令和5年9月28日
認定第5号	令和4年度行方市水道事業会計決算認定について	令和5年9月6日	令和5年9月28日
議案第61号	令和5年度行方市水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5年12月1日	令和5年12月19日
議案第18号	行方市水道事業給水条例及び行方市水道事業における布設工事監督者及び水道技術管理者に関する条例の一部を改正する条例について	令和6年2月22日	令和6年3月22日
議案第30号	令和6年度行方市水道事業会計予算について	令和6年2月22日	令和6年3月22日

(4) 職員に関する事項

区 分	事務吏員	総 計
損益勘定所属人員	8人	8人
計	8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
05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=185.82m 配水管 PEφ200mm L=185.82m PEφ150mm L=49.5m	29,128,000	R5.9.8	R6.2.15
05配替第1号市道(玉)3号線配水管布設替工事	PEφ50mm L=111.6m 給水切替 N=3件	3,234,000	R5.7.29	R5.12.11

ロ 受託工事

単位：円

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	備 考
04受託第1号市道(麻)2-11号線導配水管布設替工事	配水管 HPPEφ100mm L=85.21m HIVPφ100mm L=3.0m 導水管 HPPEφ100mm L=760.00m HIVPφ100mm L=6.66m	9,570,000	
05受託第2号行戸(原口)地区配水管布設替工事	PEφ75mm L=86.81m 給水切替 N=1件	5,467,000	
05受託第3号市道(麻)1435号線配水管布設替工事	HPPEφ75mm L=93.12m 地下式単口消火栓 N=1基 給水切替 N=2件	5,995,000	
04東関第9号県道島並鉾田線配水管布設及び既設管撤去工事	橋梁部 HPPEφ100mm L=54.11m 埋設部 HPPEφ100mm L=291.30m 既設管撤去 DIPφ100mm L=246.20m	34,540,000	

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	備 考
04東関第10号市道(麻)2-7号線配水管布設及び仮設管撤去工事	添架部 配水管 HPPEφ100mm L=46.18m 導水管 HPPEφ150mm L=46.18m 埋設部 配水管 HPPEφ100mm L=42.35m 導水管 HPPEφ150mm L=35.65m 仮設管撤去 配水管 VPφ150mm L=11.57m 導水管 VPφ100mm L=20.58m	30,866,000	
05東関第2号市道(麻)1665号線配水管布設及び仮設管撤去工事	配水管布設替 HPPEφ75mm L=130.00m 給水切替 N=2件 既設管撤去 HIVP(ロング)φ75mm L=150.10m	8,833,000	
05東関第3号市道(北)105号線外1配水管布設工事	添架部 PEφ200mm L=38.05m 埋設部 PEφ200mm L=130.11m PEφ75mm L=48.06m 仮設管撤去 HIVPφ100mm L=19.32m	27,060,000	
05東関第5号市道(北)103号線配水管布設工事	配水管布設 添架部 PEφ100mm L=50.79m 埋設部 PEφ100mm L=39.15m 仮設管撤去 VPφ100mm L=7.67m	18,810,000	
05東関第10号市道(北)203号線配水管布設工事	配水管布設 添架部 PEφ75mm L=36.82m 埋設部 PEφ75mm L=35.41m 仮設管撤去 HIVPφ75 mm L=2.12m	14,850,000	

ハ 保存工事

単位：円

工 事 名	工 事 費
05施修第1号谷島浄水場配水ポンプ制御用PLC修繕工事	770,000
05施修第2号浄配水場電気設備等修繕工事	11,968,000
メーター交換（麻生・玉造甲地区）	6,705,600

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
				増 減	比 率 (%)	
年度末給水人口	人	28,176	28,230	△ 54	99.8	
年度末給水件数	件	10,559	10,571	△ 12	99.9	
年間給水量	m³	3,350,907	3,353,293	△ 2,386	99.9	
年間有収水量	m³	2,557,068	2,803,226	△ 246,158	91.2	
1日最大給水量	m³	10,353	11,317	△ 964	91.5	
1日平均給水量	m³	9,155	9,187	△ 32	99.7	
1人1日最大給水量	ℓ	367	401	△ 34	91.5	
1人1日平均給水量	ℓ	325	325	0	100.0	
有 収 率	%	76.3	83.6	△ 7.3	91.3	
給 水 原 価	円	240	228	12	105.3	

※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5年度		令和4年度		比 較		備 考
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	増	減	
営 業 収 益	689,836,157	78.9	757,800,205	86.7		67,964,048	
営業外収益	184,091,945	21.0	114,705,179	13.1	69,386,766		
特 別 利 益	503,781	0.1	1,348,572	0.2		844,791	
計	874,431,883	100.0	873,853,956	100.0	577,927		

(3) 事業費に関する事項

単位：円

区分\種別	令和5年度		令和4年度		比 較		備 考
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	増	減	
営 業 費 用	747,633,667	96.0	716,243,626	95.3	31,390,041		
営業外費用	31,257,131	4.0	35,253,656	4.7		3,996,525	
特 別 損 失	0	0.0	0	0.0			
計	778,890,798	100.0	751,497,282	100.0	27,393,516		

(4) 費用構成表

単位：円

区分\種別	令和5年度		令和4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	59,350,910	7.62	53,276,796	7.09	6,074,114		
動 力 費	47,828,034	6.14	59,960,177	7.98		12,132,143	
薬 品 費	7,207,380	0.93	7,149,190	0.95	58,190		
修 繕 費	48,438,695	6.22	64,474,465	8.58		16,035,770	
委 託 料	60,913,204	7.82	66,319,258	8.82		5,406,054	
減価償却費	255,889,059	32.85	260,179,798	34.62		4,290,739	
支 払 利 息	29,302,716	3.76	34,478,730	4.59		5,176,014	
受 水 費	178,829,838	22.96	169,785,671	22.59	9,044,167		
そ の 他	91,130,962	11.70	35,873,197	4.78	55,257,765		
計	778,890,798	100.00	751,497,282	100.00	27,393,516		

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
R4.7.20	9,570,000	04受託第1号市道(麻)2-11号線導配水管布設替工事	小島建業
R5.9.7	29,128,000	05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)イノバ工業
R5.10.11	5,995,000	05受託第3号市道(麻)1435号線配水管布設替工事	(株)麻生ガス設備
R5.11.9	5,467,000	05受託第2号行戸(原口)地区配水管布設替工事	(株)出久根

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4.12.22	34,540,000	04東関第9号県道島並鉾田線配水管布設及び既設管撤去工事	(株)羽生工務店
R5.1.19	30,866,000	04東関第10号市道(麻)2-7号線配水管布設及び仮設管撤去工事	麻生建設(株)
R5.4.27	8,833,000	05東関第2号市道(麻)1665号線配水管布設及び仮設管撤去工事	(有)トータルリビングニイポリ
R5.5.11	27,060,000	05東関第3号市道(北)105号線外1配水管布設工事	斉藤建設(株)
R5.5.25	18,810,000	05東関第5号市道(北)103号線配水管布設工事	高橋建設(株)
R5.8.31	11,968,000	05施修第2号浄配水場電気設備等修繕工事	福井電機(株) 茨城営業所
R5.11.30	14,850,000	05東関第10号市道(北)203号線配水管布設工事	(株)羽生工務店

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 (34,045,000)	窓口及び電話応対、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
R5.4.1	8,805,027	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
R5.10.25	3,850,000	05修繕委第1号配水管内洗浄作業業務	東亜グラウト工業(株)

()内は令和5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	1,078,561,510	0	161,886,506	916,675,004
機構資金	1,050,105,619	0	62,877,110	987,228,509
計	2,128,667,129	0	224,763,616	1,903,903,513

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4,998,570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17,285,000円については、785,000円を児童手当（不課税支出、特定収入以外）、16,500,000円を動力費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ハ 資本的収入の工事負担金198,384,972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1,380,000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5年度 行方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（△は純損失）	95,541,085
減価償却費	255,889,059
受取利息及び受取配当金	△ 25,438
支払利息	29,302,716
固定資産除却費	65,951,585
未収金減少額（△は増加）	△ 20,711,472
前払費用減少額（△は増加）	△ 730
前払金減少額（△は増加）	11,500,000
未払金増加額（△は減少）	16,803,926
預り金増加額（△は減少）	1,272,200
たな卸資産減少額（△は増加）	△ 464,191
長期前受金戻入額	△ 164,670,839
賞与引当金増加額（△は減少）	91,000
貸倒引当金増加額（△は減少）	△ 500,000
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）	△ 2,023,618
小計	<u>287,955,283</u>
利息及び配当金の受取額	25,438
利息の支払額	<u>△ 29,302,716</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>258,678,005</u>

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	△ 207,897,306
工事負担金による収入	180,749,982
施設負担金による収入	10,034,216
県補助金による収入	1,254,546
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	<u>2,323,257</u>

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	0
建設改良企業債償還による支出	<u>△ 224,763,616</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 224,763,616</u>

資産増減額	36,237,646
資金期首残高	<u>548,828,692</u>
資金期末残高	<u>585,066,338</u>

令和5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				874,431,883	
	1 営業収益			689,836,157	
		1 給水収益		671,152,640	
			1 水道料金	671,152,640	
		2 受託工事 収益		0	
			1 工事負担金	0	
		3 その他の 営業収益		18,683,517	
			1 材料売却収 益	0	
			2 手数料	500,400	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	4,998,570	消火栓修繕負担金
			4 雑収益	13,184,547	下水道業務受託収益
	2 営業外収益			184,091,945	
		1 受取利息及 び配当金		25,438	
			1 預金利息	25,438	
		2 他会計補助 金		17,285,000	
			1 他会計補助 金	17,285,000	
		3 長期前受金 戻入		164,670,839	
			1 国庫補助金 戻入	63,894,174	
			2 県費補助金 戻入	11,770,376	
			3 工事負担金 戻入	79,249,550	
			4 施設負担金 戻入	6,409,045	
			5 受贈財産評 価額戻入	3,271,114	
			6 他会計補助 金戻入	76,580	

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
		4 雑収益		2,110,668	
			1 不用品売却 収益	0	
			2 その他雑収 益	2,110,668	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			503,781	
			1 過年度損益 修正益	0	
		2 その他特別 利益	1 過年度損益 修正益	0	
				503,781	
			1 その他特別 利益	503,781	

費 用

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業 費用	1 営業費用			778,890,798	
				747,633,667	
		1 原水及び 浄水費		272,883,813	
			1 備消品費	152,046	残留塩素測定試薬等
			2 通信運搬費	3,215,487	電話料金、回線使用料
			3 委託料	20,406,743	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 浄配水場等清掃業務 合併浄化槽保守点検業務
			4 手数料	22,319	浄化槽法定検査手数料 腸内細菌検査手数料
			5 賃借料	722,743	水道事業用地借地料
			6 修繕費	14,438,470	水道施設修繕
			7 動力費	47,828,034	電気料金、軽油代
			8 薬品費	7,207,380	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
			9 受水費	178,829,838	茨城県企業局
			10 保険料	60,753	火災保険

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
		2 配水及び 給水費		40,855,620	
			1 備消品費	46,043	消防ホース、手袋等
			2 委託料	5,320,728	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	33,767,889	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	753,800	配水管補修用材料代等
			6 保険料	525,600	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		47,575,921	
			1 備消品費	523,200	閉栓キャップ、パソコン等
			2 印刷製本費	1,045,000	納入通知書、お知らせ兼領収書
			3 委託料	35,185,733	上下水道料金徴収等業務 経営戦略見直し業務等
			4 手数料	2,589,018	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	8,232,970	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		64,320,325	
			1 給料	30,801,288	職員8名
			2 手当	12,000,589	扶養手当 1,134,000 住居手当 168,000 通勤手当 1,164,546 時間外手当 461,510 管理職手当 720,000 期末手当 4,217,146 勤勉手当 3,350,387 児童手当 785,000

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
			3 賞与引当金繰入額	4,861,000	令和5年度分期末手当引当金 2,230,000 令和5年度分勤勉手当引当金 1,845,000 令和5年度分法定福利費引当金 786,000
			4 法定福利費	11,688,033	共済組合負担金 8,256,177 退職手当負担金 3,431,856
			5 旅費	0	
			6 備用品費	329,271	業務用消耗品、書籍等
			7 燃料費	417,465	公用車ガソリン代
			8 印刷製本費	127,537	予算書・決算書、封筒印刷
			9 通信運搬費	1,443,238	郵便料、NHK受信料
			10 賃借料	629,658	コピー機リース料、公用車リース料等
			11 修繕費	232,336	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	145,480	日本水道協会会費
			15 保険料	131,230	自動車損害共済基金分担金 自賠責保険料
			16 公課費	13,200	自動車重量税
			17 貸倒引当金繰入額	1,500,000	令和6年度分貸倒引当金
		6 減価償却費		255,889,059	
		1 有形固定資産減価償却費		255,889,059	建物 10,003,239 構築物 201,520,908 機械及び装置 44,262,780 工具器具及び備品 102,132
		7 資産減耗費		65,951,585	
		1 固定資産除却費		65,951,585	配水管・車両運搬具・工具器具及び備品除却
		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 営業費用		157,344	
			1 材料売却 原価	0	
			2 雑支出	157,344	過年度分水道料金還付
	2 営業外費用			31,257,131	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		29,302,716	
			1 企業債利息	29,302,716	財政融資資金利息 地方公共団体金融機構利息
		2 雑支出		1,954,415	
			1 不用品売却 原価	0	
			2 雑支出	1,954,415	
	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 高 現 在 高	当 年 加 入 額	当 年 減 少 額	年 度 末 高 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	13,168,236,039	189,058,956	74,237,698	13,283,057,297
機 械 及 び 装 置	2,573,225,241	180,900	0	2,573,406,141
車 両 運 搬 具	3,810,816	2,324,906	1,177,100	4,958,622
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	22,223,642	1,072,500	744,500	22,551,642
建 設 仮 勘 定	184,555,956	55,049,000	39,788,956	199,816,000
合 計	16,613,013,388	247,686,262	115,948,254	16,744,751,396

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 5 年 度 政 府 資 金	平成6年3月23日	324,000,000	19,339,146
	平 成 6 年 度 政 府 資 金	平成7年3月27日	200,000,000	12,562,804
	平 成 8 年 度 政 府 資 金	平成9年3月25日	85,000,000	4,280,227
	平 成 9 年 度 政 府 資 金	平成10年3月25日	78,000,000	3,646,020
	平 成 9 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成10年3月25日	52,000,000	2,724,155
	平 成 9 年 度 政 府 資 金	平成10年3月25日	184,000,000	8,600,867
	平 成 1 0 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成11年3月24日	173,600,000	8,835,707
	平 成 1 0 年 度 政 府 資 金	平成11年3月25日	260,400,000	11,920,453
	平 成 1 0 年 度 政 府 資 金	平成11年7月30日	415,000,000	18,886,201
	平 成 1 1 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成12年3月22日	192,000,000	9,512,514
	平 成 1 1 年 度 政 府 資 金	平成12年3月24日	288,000,000	12,848,318
	平 成 1 1 年 度 政 府 資 金	平成12年3月24日	375,000,000	16,729,580
	平 成 1 2 年 度 政 府 資 金	平成13年3月22日	132,500,000	5,701,869
	平 成 1 2 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成13年3月26日	132,500,000	6,336,717
	平 成 1 2 年 度 政 府 資 金	平成13年7月31日	315,000,000	13,666,661
	平 成 1 3 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成14年3月22日	100,000,000	4,799,758

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	291,601,432	260,622,631	
201,520,908	8,419,418	8,279,238,579	5,003,818,718	
44,262,780	0	2,314,143,280	259,262,861	
0	1,118,245	2,502,029	2,456,593	
102,132	670,050	19,912,483	2,639,159	
0	0	0	199,816,000	
255,889,059	10,207,713	10,907,397,803	5,837,353,593	

単位：円

高	未償還残高	利 率 (%)	償 還 終 期	備 考
償 還 高 累 計				
324,000,000	0	3.65	令和6年3月1日	
186,846,234	13,153,766	4.65	令和7年3月1日	
71,421,501	13,578,499	2.80	令和9年3月1日	
62,629,816	15,370,184	2.10	令和10年3月1日	
46,369,572	5,630,428	2.20	令和8年3月20日	
147,742,132	36,257,868	2.10	令和10年3月1日	
145,957,904	27,642,096	2.10	令和9年3月20日	
196,915,138	63,484,862	2.10	令和11年3月1日	
314,719,879	100,280,121	2.00	令和11年3月25日	
151,999,111	40,000,889	2.00	令和10年3月20日	
205,301,444	82,698,556	2.00	令和12年3月1日	
267,319,589	107,680,411	2.00	令和12年3月1日	
89,938,186	42,561,814	1.60	令和13年3月1日	
99,156,266	33,343,734	1.70	令和11年3月20日	
212,158,438	102,841,562	1.80	令和13年3月25日	
68,887,719	31,112,281	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
年 度	平成13年度政府資金	平成14年3月25日	100,000,000	4,311,983
	平成13年度政府資金	平成14年3月25日	120,000,000	5,174,379
	平成14年度政府資金	平成15年3月25日	168,400,000	6,956,245
	平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	143,600,000	6,438,844
	平成14年度政府資金	平成15年3月25日	210,000,000	8,674,652
	平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	70,000,000	3,193,577
	平成15年度公営企業公庫資金	平成16年3月23日	68,000,000	3,104,615
	平成15年度政府資金	平成16年3月25日	102,000,000	4,202,261
	平成16年度公営企業公庫資金	平成17年3月23日	35,900,000	1,611,945
	平成16年度政府資金	平成17年3月25日	52,100,000	2,104,039
	平成17年度公営企業公庫資金	平成18年3月23日	21,000,000	923,330
	平成17年度政府資金	平成18年3月27日	42,000,000	1,661,088
	平成18年度公営企業公庫資金	平成19年3月23日	17,700,000	762,226
	平成18年度政府資金	平成19年3月26日	16,000,000	619,713
	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	4,563,227
	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	4,863,821
	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	5,206,674
	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			5,219,700,000	224,763,616

単位：円

高	未償還残高	利 率 （ % ）	償 還 終 期	備 考
償 還 高 累 計				
61,887,009	38,112,991	2.20	令和14年3月1日	
74,264,411	45,735,589	2.20	令和14年3月1日	
101,902,642	66,497,358	1.20	令和15年3月1日	
98,165,897	45,434,103	0.30	令和13年3月20日	
127,075,742	82,924,258	1.20	令和15年3月1日	
46,447,801	23,552,199	1.30	令和13年3月20日	
40,931,624	27,068,376	1.90	令和14年3月20日	
55,040,085	46,959,915	2.00	令和16年3月1日	
19,771,743	16,128,257	2.10	令和15年3月20日	
25,807,648	26,292,352	2.10	令和17年3月1日	
10,681,867	10,318,133	2.00	令和16年3月20日	
19,108,478	22,891,522	2.10	令和18年3月1日	
8,175,122	9,524,878	2.10	令和17年3月20日	
6,646,624	9,353,376	2.10	令和19年3月1日	
13,621,601	106,378,399	0.50	令和28年3月20日	
9,698,590	120,301,410	0.60	令和29年3月20日	
5,206,674	134,793,326	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	
3,315,796,487	1,903,903,513			