

令和5年度

上水道事業会計決算書

愛南町

目 次

愛南町上水道事業決算書

1	令和5年度愛南町上水道事業決算報告書	6
2	令和5年度愛南町上水道事業損益計算書	10
3	令和5年度愛南町上水道事業剰余金計算書	12
4	令和5年度愛南町上水道事業剰余金処分計算書(案)	12
5	令和5年度愛南町上水道事業貸借対照表	14

愛南町上水道事業報告書

1	概 況	18
2	工 事	22
3	業 務	24
4	会 計	26
5	補てん財源額	26
6	そ の 他	27
7	令和5年度愛南町上水道事業キャッシュ・フロー計算書	27

附属資料

1	令和5年度愛南町上水道事業収益的収入支出明細書	30
2	令和5年度愛南町上水道事業資本的収入支出明細書	33
3	令和5年度愛南町上水道事業固定資産明細書	34
4	令和5年度愛南町上水道事業企業債明細書	36
I	重要な会計方針に係る事項に関する注記	38
II	貸借対照表等に関する注記	38
III	セグメント情報に関する注記	38

愛南町上水道事業決算書

令和5年度愛南町上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 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	円 715,700,000	円 5,216,000	円 0	円 720,916,000
第1項 営業収益	470,750,000	△7,200,000	0	463,550,000
第2項 営業外収益	244,948,000	11,603,000	0	256,551,000
第3項 特別利益	2,000	813,000	0	815,000

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 715,700,000	円 5,216,000	円 0	円 0	円 0	円 720,916,000
第1項 営業費用	671,198,000	5,087,000	0	0	0	676,285,000
第2項 営業外費用	41,201,000	1,000	0	0	0	41,202,000
第3項 特別損失	501,000	128,000	0	0	0	629,000
第4項 予備費	2,800,000	0	0	0	0	2,800,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 722,916,416	円 2,000,416	(うち仮受消費税及び地方消費税 41,275,612円)
468,385,980	4,835,980	
253,683,646	△2,867,354	
846,790	31,790	

額		決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
円 0	円 720,916,000	円 676,872,715	円 0	円 44,043,285	
0	676,285,000	635,867,211	0	40,417,789	(うち仮払消費税及び地方消費税 15,534,632円)
0	41,202,000	40,482,202	0	719,798	
0	629,000	523,302	0	105,698	
0	2,800,000	0	0	2,800,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予			算 額	
	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	継続費繰次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 350,238,000	円 △ 3,800,000	円 346,438,000	円 0	円 0
第1項 企業債	255,600,000	0	255,600,000	0	0
第2項 負担金	3,300,000	△ 3,300,000	0	0	0
第3項 補助金	15,000,000	△ 500,000	14,500,000	0	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0
第6項 出資金	76,337,000	0	76,337,000	0	0

支 出

区 分	予			算 額		
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰次繰越額
第1款 資本的支出	円 624,172,000	円 △ 26,520,000	円 0	円 597,652,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	375,704,000	△ 26,520,000	0	349,184,000	0	0
第2項 企業債償還金	248,468,000	0	0	248,468,000	0	0
第3項 補助金返還金	0	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額263,517,046円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

※ たな卸資産購入限度額の執行額は14,245,451円であり、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は1,281,441円で

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 346,438,000	円 313,407,000	円 △ 33,031,000	
255,600,000	228,200,000	△ 27,400,000	
0	0	0	
14,500,000	14,970,000	470,000	
1,000	0	△ 1,000	
76,337,000	70,237,000	△ 6,100,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 遞 次 繰 越 額	合 計		
円 597,652,000	円 576,924,046	円 7,997,000	円 0	円 7,997,000	円 12,730,954	
349,184,000	328,456,820	7,997,000	0	7,997,000	12,730,180	(うち仮払消費税及び地方消費税 29,855,043円)
248,468,000	248,467,226	0	0	0	774	
0	0	0	0	0	0	

28,494,134円、過年度分損益勘定留保資金228,022,912円、減債積立金7,000,000円で補てんした。

ある。

2 令和5年度愛南町上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	411,507,436	
(2) 受託工事収益	314,368	
(3) 他会計負担金	14,900,000	
(4) その他の営業収益	<u>462,914</u>	427,184,718

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	113,446,111	
(2) 配水及び給水費	120,627,439	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	49,025,468	
(5) 減価償却費	330,156,349	
(6) 資産減耗費	6,826,469	
(7) その他営業費用	<u>250,743</u>	<u>620,332,579</u>

営業損失 193,147,861

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	318,641	
(2) 他会計補助金	173,636,000	
(3) 長期前受金戻入	73,339,586	
(4) 雑収益	<u>3,649,242</u>	250,943,469

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,482,202	
(2) 雑支出	<u>1,368,768</u>	<u>41,850,970</u>
経常利益		<u>209,092,499</u>

15,944,638

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	846,790	
(3) 長期前受金戻入	<u>0</u>	846,790

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	523,302		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>523,302</u>	<u>323,488</u>
当年度純利益			16,268,126
前年度繰越利益剰余金			19,628,839
その他未処分利益剰余金変動額			<u>7,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>42,896,965</u></u>

3 令和5年度愛南町上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				
		資本剰余金				
		補助金	受贈財産 評価額	工事負担金	加入金	その他 資本剰余金
前年度末残高	3,251,011,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
前年度処分額	10,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	10,000,000	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	10,000,000	0	0	0	0	0
条例第5条による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,261,011,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
当年度変動額	70,237,000	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	70,237,000	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0
資本金の引継	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,331,248,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示したものである。

2 条例第5条による処分額の欄は、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条第1項の規定による処分を行ったものについて、記載

4 令和5年度愛南町上水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3,331,248,246	79,516,379	42,896,965
議会の議決による処分額	7,000,000	0	△7,000,000
資本金への組入れ	7,000,000	0	△7,000,000
条例第5条による処分額	0	0	△16,000,000
減債積立金の積立	0	0	△16,000,000
処分後残高	3,338,248,246	79,516,379	(繰越利益剰余金) 19,896,965

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示したものである。

2 条例第5条による処分額の欄は、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条第1項の規定による処分を行ったものについて、記載し

(単位:円)

余		金				資本合計
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	
79,516,379	89,600,000	10,000,000	126,000,000	43,628,839	269,228,839	3,599,756,464
0	14,000,000	0	0	△24,000,000	△10,000,000	0
0	0	0	0	△10,000,000	△10,000,000	0
0	0	0	0	△10,000,000	△10,000,000	0
0	14,000,000	0	0	△14,000,000	0	0
0	14,000,000	0	0	△14,000,000	0	0
79,516,379	103,600,000	10,000,000	126,000,000	(繰越利益剰余金) 19,628,839	259,228,839	3,599,756,464
0	△7,000,000	0	0	23,268,126	16,268,126	86,505,126
0	0	0	0	0	0	70,237,000
0	0	0	0	0	0	0
0	△7,000,000	0	0	7,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	16,268,126	16,268,126	16,268,126
79,516,379	96,600,000	10,000,000	126,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 42,896,965	275,496,965	3,686,261,590

したものである。

たものである。

5 令和5年度愛南町上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

ア 土地		260,328,047	
イ 建物	327,944,745		
減価償却累計額	<u>△154,645,513</u>	173,299,232	
ウ 構築物	10,976,319,016		
減価償却累計額	<u>△5,674,131,260</u>	5,302,187,756	
エ 機械及び装置	4,611,123,777		
減価償却累計額	<u>△3,429,463,465</u>	1,181,660,312	
オ 車両運搬具	9,188,437		
減価償却累計額	<u>△8,729,015</u>	459,422	
カ 工具、器具及び備品	36,069,315		
減価償却累計額	<u>△31,479,855</u>	4,589,460	
キ 量水器	27,731,935		
減価償却累計額	<u>△13,799,651</u>	13,932,284	
ク その他有形固定資産		737,865	
ケ 建設仮勘定		<u>51,223,978</u>	
有形固定資産合計			6,988,418,356

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		145,600	
イ ダム使用権	957,864,347		
減価償却累計額	<u>△782,575,189</u>	175,289,158	
無形固定資産合計			<u>175,434,758</u>

固定資産合計 7,163,853,114

2 流動資産

(1) 現金預金		925,120,035	
(2) 未収金	29,973,509		
貸倒引当金	<u>△2,368,000</u>	27,605,509	
(3) 貯蔵品		17,141,333	
(4) 前払金		<u>2,500,000</u>	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	

流動資産合計 972,366,877

資産合計 8,136,219,991

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,959,415,314</u>	
	固定負債合計		2,959,415,314
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	240,776,627	
	(2) 未払金	40,966,069	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	7,070,000	
	(4) その他流動負債	<u>9,184</u>	
	流動負債合計		288,821,880
5	繰延収益		
	長期前受金	3,901,644,087	
	収益化累計額	<u>△2,699,922,880</u>	
	繰延収益合計		<u>1,201,721,207</u>
	負債合計		<u><u>4,449,958,401</u></u>

資本の部

6	資本金		3,331,248,246
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 国庫補助金	20,459,146	
	イ 県補助金	16,709,917	
	ウ 受贈財産評価額	171,254	
	エ 工事負担金	3,939,380	
	オ その他資本剰余金	<u>38,236,682</u>	
	資本剰余金合計		79,516,379
	(2) 利益剰余金		
	ア 減債積立金	96,600,000	
	イ 利益積立金	10,000,000	
	ウ 建設改良積立金	126,000,000	
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>42,896,965</u>	
	利益剰余金合計		<u>275,496,965</u>
	剰余金合計		<u>355,013,344</u>
	資本合計		<u>3,686,261,590</u>
	負債資本合計		<u><u>8,136,219,991</u></u>

愛南町上水道事業報告書

令和5年度愛南町上水道事業報告書

Ⅰ 概 況

(1) 総括事項

愛南町の上水道事業は、第二次簡易水道統合事業により、すべての簡易水道事業と上水道事業を統合し現在の給水区域となりました。統合により、上水道事業における給水戸数や給水収益等は増加しました。

町全体の人口減少に加え、節水意識の向上により水道料金収入は減少傾向にあり、本年度は昨年度と比較すると6,349,282円(消費税抜き)、1.5%の減となりました。

継続的な人口減少に伴う収益の減少が見られる中、収益確保が厳しくなっております。財政基盤の強化のため物価高騰による経済の影響を踏まえながら水道料金の適正化を検討する必要があります。施設や管路等の老朽化が進む中で投資規模の適正化及び施設管理の合理化等に努め、安心安全な水の供給や良好な水環境の保全に向けた施設整備が重要であります。

① 業務状況

本年度の業務状況といたしましては、令和6年3月31日現在、給水戸数10,210戸、給水人口18,036人で、前年度に比べ給水戸数は107戸の減少、給水人口は430人の減少となりました。

年間有収水量は2,112,500 m^3 (1日平均有収水量5,772 m^3)で前年度に比べ、39,023 m^3 の減少となりました。

有収率は、施設設備の修繕や老朽管の更新工事の増により、前年度に比べ0.9ポイント増の72.9%となりました。今後も漏水頻度の高い老朽配水管等の改良を財源の許す範囲で実施し、有収率の向上に努めます。

② 経営指標

人口減に伴い給水収益は減少しましたが、水道事業費用の減少に伴い経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.26ポイント増の102.41%となり、健全経営水準とされる100%は上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比4.42ポイント改善の69.92%となりました。これは、ダム水利施設等に係る負担金及び電力使用量抑制に伴う動力費の減少により営業費用が縮小されたためで、供給単価に対する給水原価が下がったことが原因です。

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比0.83ポイント増の58.24%、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比率は前年度比0.90ポイント増の32.23%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、本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0.38ポイント減の0.68%に留まっています。これは、高度経済成長期にかけて急速に整備された施設の耐用年数が到来するためで、今後も将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、選択と集中を行いながら計画的な施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

単位:%

	R3	R4	R5
経常収支比率	103.18	102.15	102.41
料金回収率	72.59	65.50	69.92
有形固定資産減価償却率	56.66	57.41	58.24
管路経年化率	30.31	31.33	32.23
管路更新率	0.38	1.06	0.68

参考:指標説明

損益情報に着目した経営指標

	算出式	指標の意味
経常収支比率	$(\text{営業収益} + \text{営業外収益}) \div (\text{営業費用} + \text{営業外費用}) \times 100$	経常費用が経常収益によってどの程度賄われているかを示す指標。
料金回収率	$\text{供給単価} \div \text{給水原価} \times 100$	供給単価と給水原価との関係を見るものであり、100%を下回っている場合、給水にかかる費用が水道料金による収入以外に他の収入で賄われていることを示す指標。

資産情報に着目した経営指標

	算出式	指標の意味
有形固定資産減価償却率	$\text{有形固定資産減価償却累計額} \div \text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価} \times 100$	償却資産における減価償却済の部分の割合を示す指標である。この指標により、減価償却の進み具合や資産の経過年数を知ることができる。
管路経年化率	$\text{法定耐用年数を経過した管路延長} \div \text{管路延長} \times 100$	法定耐用年数を超えた管路延長の割合を表し、管路の老朽化度を示す指標。
管路更新率	$\text{当該年度に更新した管路延長} \div \text{管路延長} \times 100$	当該年度に更新した管路延長の割合を表す指標で、管理の更新ペースや状況を把握できる。

③ 財政状況

収益的収支(消費税抜き)は、総収益が678,974,977円、総費用が662,706,851円で収支差引16,268,126円の純利益を計上しました。前年度からの繰越利益剰余金19,628,839円及び減債積立金の取り崩し7,000,000円を合算しますと、当年度未処分利益剰余金は42,896,965円です。また、愛南町水道事業の設置等に関する条例第5条の規定により、当年度未処分利益剰余金のうち16,000,000円を減債積立金へ、議会の議決による処分額として7,000,000円を資本金へ組入予定としております。

資本的収支(消費税込み)は、総収入額313,407,000円に対し、総支出額は576,924,046円で、差引不足額263,517,046円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,494,134円、過年度分損益勘定留保資金228,022,912円及び減債積立金7,000,000円で補てんし、決算を終結いたしました。

④ 建設改良費(資本的支出)

建設改良事業は、国庫補助事業の採択を受けて実施した重要給水施設配水管布設替工事68,475,000円、単独事業として老朽管等更新事業130,796,000円(うち実施測量設計業務24,621,000円)、城辺・西海地区遠方監視システム機器更新工事74,985,900円、松岡ポンプ場NO.1送水ポンプ更新工事5,610,000円、城辺浄水場中央監視装置更新工事9,350,000円、城辺浄水場計装設備機器更新工事14,300,000円、稲津浄水場浄水濁度計更新工事1,540,000円、中町浄水場UF膜モジュール取替工事16,170,000円、中町浄水場エア弁更新工事6,930,000円を実施しました。

建設改良費の財源として国庫補助金14,970,000円、一般会計からの出資金900,000円、企業債228,200,000円を受け入れており、不足する額は内部留保資金で補てんしています。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第10号	令和4年度愛南町上水道事業会計決算の認定について	令和5年9月8日	令和5年9月15日
第50号	令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5年9月8日	令和5年9月15日
第61号	令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第2号)について	令和5年12月8日	令和5年12月15日
第17号	愛南町水道事業給水条例及び愛南町布設工事監督者を配置する工事並びに布設工事監督者及び水道技術管理の資格を定める条例の一部改正について	令和6年3月8日	令和6年3月8日
第27号	令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第3号)について	令和6年3月8日	令和6年3月8日
第35号	令和6年度愛南町上水道事業会計予算について	令和6年3月8日	令和6年3月21日

(3) 行政官庁認可事項

許可(届出)年月日	申請先	件名
令和5年10月16日	愛媛県知事	令和5年度水道事業起債同意申請(1次)

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の増減状況

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	増減	備考
事務職員	4人	4人	0人	
技術職員	7	7	0	
会計年度 任用職員	1	1	0	
計	12	12	0	

(イ) 職員の配置(令和6年3月31日)

区分	課長	課長補佐	庶務係	配水係	浄水係	合計
職員	1	4人	1人	3人	2人	11人
会計年度 任用職員	0	0	0	0	1	1
計	1	4	1	3	3	12

2 工 事

(1) 建設改良費の概況(工事番号順)

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	R5配水建第 1号 松本地区配水管布設替工事	松本	HPEφ50、φ75 L=235.6m 地下式単口消火栓 1基
2	R5配水建第 2号 蓮乗寺地区配水管布設替工事	蓮乗寺	HPEφ75 L=184.6m 地下式単口消火栓 1基
3	R5配水建第 3号 一本松地区配水管布設替工事	一本松	HPEφ50、75、100 L=663.7m 地下式単口消火栓 3基
4	R5配水建第 4号 平山地区配水管布設替工事	平山	HPEφ50、75、 L=652.3m 地下式単口消火栓 5基
5	R5配水建第 5号 樽見地区配水管布設替工事	樽見	HPEφ50 L=271.68m
6	R5配水建第 6号 重要給水施設配水管布設替工事	城辺甲	DIP(GX)φ250、150、75 L=515.8m 地下式単口消火栓 5基
7	R5配水建第 7号 城辺・西海地区遠方監視システム機器更新工事	城辺・西海地区	遠方監視システム機器更新一式
8	R5配水建第 8号 松岡ポンプ場No.1送水ポンプ更新工事	菊川	送水ポンプ更新一式
9	R5浄水建第 1号 城辺浄水場中央監視装置更新工事	城辺浄水場	中央監視装置更新一式
10	R5浄水建第 2号 城辺浄水場計装設備機器更新工事	城辺浄水場	計装設備機器更新一式
11	R5浄水建第 3号 稲津浄水場浄水濁度計更新工事	稲津	濁度計更新一式
12	R5浄水建第 4号 中町浄水場UF膜モジュール取替工事	中町浄水場	計装設備修繕一式
13	R5浄水建第 5号 中町浄水場エア一弁更新工事	中町浄水場	エア一弁更新一式
14	R5配水委第 1号 防城地区配水管移設事業測量設計業務	防城成川	布設替測量設計業務 L=200m(内測量L=100m) 複製設計業務 L=90m
15	R5配水委第 2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	柏(内海地区)	測量業務 L=3.654km 復旧延長 L=4.25km
	計		

(2) 建設改良工事(前年度からの繰越)の概況

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	対象事業なし		
	計		

(3) 建設改良工事(次年度への繰越)の概況

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	内海地区配水管移設工事(鍛冶屋敷1号線)	柏(内海地区)	HPEφ75 L=289.57m

(4) 主な保存工事の概況(50万円以上、契約年月日順)

番号	工 事 名	工 事 場 所	工 事 内 容
1	R5浄水修第1号 城辺浄水場他水質計器消耗部品取替修繕	城辺浄水場	水質計器消耗部品交換一式
2	R5配水修第1号 深泥中継No.1ポンプオーバーホール	深泥	中継ポンプ修繕一式
3	中町浄水場無停電電源装置/バッテリー取替工事	中町浄水場	バッテリー交換一式
4	R5浄水修第3号 城辺浄水場揚水流量計変換器修繕工事	城辺浄水場	揚水流量計変換器修繕一式
5	城辺浄水場浄水池電線等移設工事	城辺浄水場	電線等移設工事一式
6	御荘浄水場No.1膜ろ過原水ポンプ交換工事	御荘浄水場	膜ろ過原水ポンプ交換一式
7	城辺浄水場浄水池水位計修繕	城辺浄水場	浄水池水位計修繕一式
8	御在所配水池圧力タンク空気弁修繕工事	御在所	圧力タンク空気弁修繕一式
9	深泥配水池水位計修繕	深泥	水位計修繕一式
10	平城配水池水位計修繕	御荘平城	水位計修繕一式
11	深泥調整値水位計修繕	深泥	水位計修繕一式
12	赤水配水池水位計修繕	赤水	水位計修繕一式
13	大浜加圧井No.1ポンプ更新	柏崎	ポンプ更新一式
14	深浦・節崎・緑配水池水位計取替修繕工事	深浦・節崎・緑	水位計取替一式
	計		

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
12,143,000	1,103,909	R05.07.03	R05.07.04	R06.01.31	単独事業	(有)奥村工務店
12,080,000	1,098,181	R05.07.03	R05.07.04	R06.01.31	単独事業	(株)明正建設
35,028,000	3,184,363	R05.07.03	R05.07.04	R06.01.31	単独事業	(株)岩村電気水道
35,726,000	3,247,818	R05.07.03	R05.07.04	R06.02.20	単独事業	伊予設備(株)
11,198,000	1,018,000	R05.07.03	R05.07.04	R06.01.31	単独事業	(株)幸田建設
68,475,000	6,225,000	R05.07.31	R05.08.01	R06.03.07	補助事業	(有)南予冷熱
74,985,900	6,816,900	R05.08.07	R05.08.08	R06.02.28	単独事業	(株)デンカ
5,610,000	510,000	R05.07.24	R05.07.25	R06.03.07	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
9,350,000	850,000	R05.05.24	R05.05.25	R06.03.18	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
14,300,000	1,300,000	R05.06.22	R05.06.23	R06.03.21	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
1,540,000	140,000	R05.06.22	R05.06.23	R05.12.20	単独事業	(株)フソウメンテック
16,170,000	1,470,000	R05.06.19	R05.06.20	R06.01.31	単独事業	(株)フソウメンテック
6,930,000	630,000	R05.06.19	R05.06.20	R06.01.31	単独事業	(株)フソウメンテック
3,880,000	352,727	R05.08.31	R05.09.01	R06.02.29	単独事業	(株)五星 宇和島営業所
20,741,000	1,885,545	R05.07.27	R05.07.28	R06.03.22	単独事業	(株)潮技術コンサルタント 愛媛事務所
328,156,900	29,832,443					

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
	0					
0	0					

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
7,150,000	650,000	R06.02.22	R06.02.26	-	単独事業	(株)幸田建設

(単位:円)

工 事 費	消 費 税 額	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	事業区分	施 工 業 者
4,400,000	400,000	R05.06.22	R05.06.23	R05.09.29	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
2,860,000	260,000	R05.06.22	R05.06.23	R05.09.29	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
1,474,000	134,000	R05.07.06	R05.07.07	R05.11.06	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
1,133,000	103,000	R05.06.05	R05.06.06	R05.12.11	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
2,200,000	200,000	R05.11.16	R05.11.17	R06.02.29	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
3,718,000	338,000	R06.01.10	R06.01.11	R06.03.15	単独事業	(株)フソウメンテック
924,000	84,000	R05.12.25	R05.12.26	R06.02.29	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
539,000	49,000	R05.06.15	R05.06.16	R05.07.31	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
1,298,000	118,000	R05.06.19	R05.06.20	R05.07.31	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
1,298,000	118,000	R05.06.19	R05.06.20	R05.07.31	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
1,298,000	118,000	R05.06.19	R05.06.20	R05.07.31	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
1,254,000	114,000	R05.06.28	R05.06.29	R05.09.26	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
2,981,000	271,000	R05.04.19	R05.04.20	R05.09.27	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
5,720,000	520,000	R06.01.09	R06.01.10	R06.03.22	単独事業	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
31,097,000	2,827,000					

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	令和5年度	令和4年度	前年度対比		
				増減	増減率	
年度末給水人口	人	18,036	18,466	△430	△2.3 %	
年度末給水区域内人口	人	18,066	18,505	△439	△2.4	
普及率	%	99.8	99.8	0.0	—	
年度末給水戸数	戸	10,210	10,317	△107	△1.0	
配水量	年 間	m ³	2,899,003	2,988,601	△89,598	△3.0
	1カ月平均	m ³	241,584	249,050	△7,466	△3.0
	1日平均	m ³	7,921	8,188	△267	△3.3
有収水量	年 間	m ³	2,112,500	2,151,523	△39,023	△1.8
	1カ月平均	m ³	176,042	179,294	△3,252	△1.8
	1日平均	m ³	5,772	5,895	△123	△2.1
1日最大配水量	m ³	10,352	12,369	△2,017	△16.3	
有収率	%	72.9	72.0	0.9	1.3	
導送配水管布設延長	m	369,424	369,280	144	0.0	
施設能力	m ³ /日	13,820	13,820	0	—	

$$\begin{aligned}
 \text{供給単価} &= \frac{\text{給水収益} \quad 411,507,436 \text{ 円}}{\text{有収水量} \quad 2,112,500 \text{ m}^3} = 194\text{円}80\text{銭} \\
 \\
 \text{給水原価} &= \frac{\begin{array}{l} \text{受託工事費、付帯工事費} \\ \text{材料及び不用品売却原価} \\ \text{経常費用} \quad - \quad \text{長期前受金戻入*} \\ \hline 588,593,220 \text{ 円} \end{array}}{\text{有収水量} \quad 2,112,500 \text{ m}^3} = 278\text{円}62\text{銭}
 \end{aligned}$$

*長期前受金戻入は営業外収益に計上した額とする。

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和5年度	令和4年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業収益	427,184,718	425,919,366	1,265,352	0.3
給 水 収 益	411,507,436	417,856,718	△6,349,282	△1.5
受 託 工 事 収 益	314,368	285,097	29,271	10.3
他 会 計 負 担 金	14,900,000	7,300,000	7,600,000	104.1
その他の営業収益	462,914	477,551	△14,637	△3.1
営業外収益	250,943,469	304,826,701	△53,883,232	△17.7
受取利息及び配当金	318,641	308,141	10,500	3.4
他 会 計 補 助 金	173,636,000	223,995,000	△50,359,000	△22.5
長期前受金戻入	73,339,586	77,249,557	△3,909,971	△5.1
雑 収 益	3,649,242	3,274,003	375,239	11.5
特別利益	846,790	0	846,790	100.0
固定資産売却益	0	0	0	-
過年度損益修正益	846,790	0	846,790	100.0
合 計	678,974,977	730,746,067	△51,771,090	△7.1

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和5年度	令和4年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業費用	620,332,579	672,491,305	△52,158,726	△7.8
原水及び浄水費	113,446,111	111,374,996	2,071,115	1.9
配水及び給水費	120,627,439	95,458,935	25,168,504	26.4
受 託 工 事 費	0	0	0	-
総 係 費	49,025,468	126,723,494	△77,698,026	△61.3
減 価 償 却 費	330,156,349	334,700,244	△4,543,895	△1.4
資産減耗費	6,826,469	4,028,530	2,797,939	69.5
その他営業費用	250,743	205,106	45,637	22.3
営業外費用	41,850,970	42,873,665	△1,022,695	△2.4
支払利息及び 企業債取扱諸費	40,482,202	42,210,029	△1,727,827	△4.1
雑 支 出	1,368,768	663,636	705,132	106.3
特別損失	523,302	443,709	79,593	17.9
固定資産売却損	0	0	0	-
過年度損益修正損	523,302	443,709	79,593	17.9
その他特別損失	0	0	0	-
合 計	662,706,851	715,808,679	△53,101,828	△7.4

4 会 計

(1)重要契約の要旨(400万円以上)

(単位:円)

番号	契約年月日	契約金額	工 事 名	契約の相手方
1	R05.07.03	12,143,000	R5配水建第1号 松本地区配水管布設替工事	(有)奥村工務店
2	R05.07.03	12,080,000	R5配水建第2号 蓮乗寺地区配水管布設替工事	(株)明正建設
3	R05.07.03	35,028,000	R5配水建第3号 一本松地区配水管布設替工事	(株)岩村電気水道
4	R05.07.03	35,726,000	R5配水建第4号 平山地区配水管布設替工事	伊予設備(株)
5	R05.07.03	11,198,000	R5配水建第5号 樽見地区配水管布設替工事	(株)幸田建設
6	R05.07.31	68,475,000	R5配水建第6号 重要給水施設配水管布設替工事	(有)南予冷熱
7	R05.08.07	74,985,900	R5配水建第7号 城辺・西海地区遠方監視システム機器更新工事	(株)デンカ
8	R05.07.24	5,610,000	R5配水建第8号 松岡ポンプ場No.1送水ポンプ更新工事	(株)四国日立 愛媛支店
9	R05.05.24	9,350,000	R5浄水建第1号 城辺浄水場中央監視装置更新工事	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
10	R05.06.22	14,300,000	R5浄水建第2号 城辺浄水場計装設備機器更新工事	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
11	R05.06.19	16,170,000	R5浄水建第4号 中央浄水場UF膜モジュール取替工事	(株)フソウメンテック
12	R05.06.19	6,930,000	R5浄水建第5号 中町浄水場エア一弁更新工事	(株)フソウメンテック
13	R05.07.27	20,741,000	R5配水委第2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	(株)潮技術コンサルタント 愛媛事業所
14	R05.06.22	4,400,000	R5浄水修第1号 城辺浄水場他水質計器消耗部品取替修繕	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社
15	R06.01.09	5,720,000	深浦・節崎・緑配水池水位計取替修繕工事	東芝インフラシステムズ(株) 四国支社

(2)企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位:円)

期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
3,220,459,167	228,200,000	248,467,226	3,200,191,941

イ 一時借入金

年度末現在高 0円

(3)其他会計経費に関する重要事項

ア たな卸資産購入限度額及び執行済額

(単位:円)

限度額	執行済額	残 額	備 考
18,918,000	14,245,451	4,672,549	

5 補てん財源額

(1)補てん財源内説明細書

項 目		期首残高	当年度増加額	当年度減少額	計
過年度分損益勘定留保資金		622,275,945	0	228,022,912	394,253,033
当年度分損益勘定留保資金		0	263,445,712	0	263,445,712
その他未処分利益剰余金変動額		0	0	7,000,000	△ 7,000,000
消費税及び地方消費税資本的収支調整額		0	28,494,134	28,494,134	0
繰越工事資金		0	0	0	0
利益剰余金	当年度未処分利益剰余金	43,628,839	23,268,126	24,000,000	42,896,965
	内 当年度純利益	0	16,268,126	0	16,268,126
	前年度繰越利益剰余金	33,628,839	0	14,000,000	19,628,839
	その他未処分利益剰余金変動額	10,000,000	7,000,000	10,000,000	7,000,000
	減債積立金	89,600,000	14,000,000	7,000,000	96,600,000
	利益積立金	10,000,000	0	0	10,000,000
	建設改良積立金	126,000,000	0	0	126,000,000
計		269,228,839	37,268,126	31,000,000	275,496,965
合 計		891,504,784	329,207,972	294,517,046	926,195,710

6 その他

(1) 他会計補助金等の使途について

- ア 収益的収入他会計負担金14,900,000円は、消火栓維持管理(特定収入)に充当。
- イ 収益的収入他会計補助金173,636,000円は、企業債償還利息(特定収入以外)へ40,482,000円、給与費(特定収入以外)へ42,856,000円、減価償却費(特定収入以外)へ73,769,000円、負担金(特定収入以外)へ15,229,000円、児童手当(特定収入以外)へ1,300,000円をそれぞれ充当。
- ウ 資本的収入出資金70,237,000円は、建設改良費(特定収入以外)へ900,000円、企業債元金償還金(特定収入以外)へ69,337,000円を充当。

7 令和5年度愛南町上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	16,268,126
減価償却費	330,156,350
固定資産除却費	6,628,949
賞与引当金の増減額(△は減少)	196,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 117,000
受取利息及び受取配当金	△ 318,641
長期前受金戻入額	△ 73,339,586
支払利息	40,482,202
未収金の増減額(△は増加)	13,136,393
貯蔵品の増減額(△は増加)	48,815,758
前払金の増減額(△は増加)	△ 2,500,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	33,093,653
未払金の増減額(△は減少)	△ 77,903,363
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 85,475,178
小計	249,123,663
利息及び配当金の受取額	318,641
利息の支払額	△ 40,482,202
業務活動によるキャッシュ・フロー	208,960,102

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	△ 298,601,778
国庫補助金等による収入	14,970,000
一般会計からの繰入金による収入	0
分担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 283,631,778

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	228,200,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 248,467,226
他会計からの出資による収入	70,237,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	49,969,774

資金増加額(又は減少額)	△ 24,701,902
資金期首残高	949,821,937
資金期末残高	925,120,035

附属資料

Ⅰ 令和5年度愛南町上水道事業収益の収入支出明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
Ⅰ	水道事業収益			678,974,977	
	Ⅰ	営業収益		427,184,718	
		Ⅰ	給水収益	411,507,436	
			Ⅰ 水道料金	411,507,436	
		Ⅱ	受託工事収益	314,368	
			Ⅰ 開栓手数料	314,368	
		Ⅲ	他会計負担金	14,900,000	
			Ⅰ 消火栓維持管理負担金	14,900,000	
		Ⅳ	その他の営業収益	462,914	
			Ⅰ 材料売却収益	190,914	
			Ⅱ 手数料	272,000	
			Ⅲ 雑収益	0	
	Ⅱ	営業外収益		250,943,469	
		Ⅰ	受取利息及び配当金	318,641	
			Ⅰ 預金利息	318,641	
		Ⅱ	他会計補助金	173,636,000	
			Ⅰ 他会計補助金	173,636,000	
		Ⅲ	長期前受金戻入	73,339,586	
			Ⅰ 補助金	57,885,874	
			Ⅱ 受贈財産評価額	2,135,363	
			Ⅳ 工事負担金	1,830,996	
			Ⅴ 加入金	852,689	
			Ⅵ その他長期前受金	10,634,664	
		Ⅳ	雑収益	3,649,242	
			Ⅰ 不用品売却収益	0	
			Ⅱ 加入金	740,000	
			Ⅲ その他雑収益	2,909,242	
	Ⅲ	特別利益		846,790	
		Ⅰ	固定資産売却益	0	
			Ⅰ 固定資産売却益	0	
		Ⅱ	過年度損益修正益	846,790	
			Ⅰ 過年度損益修正益	846,790	
	収益合計			678,974,977	

消費税調整額
88,742-

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考				
I	水道事業費用			662,706,851					
		I	営業費用	620,332,579					
			I	原水及び浄水費	113,446,111				
					1	給料	9,151,023	予算額 9,217,000-	
					2	手当	2,796,385	予算額 3,278,000-	
					3	賞与引当金繰入額	1,467,000	予算額 1,473,000-	
					6	法定福利費	3,922,806	予算額 4,109,000-	
					12	備用品費	193,024		
					13	燃料費	314,118		
					14	光熱水費	24,484		
					16	通信運搬費	5,824,632		
					18	委託料	11,786,720		
					19	手数料	99,780		
					20	賃借料	41,285		
					21	修繕費	16,929,530		
					26	動力費	41,023,999		
					27	薬品費	6,342,225		
					28	材料費	0		
					29	補償金	422,100		
					33	負担金	13,107,000		
					2	配水及び給水費	120,627,439		
						1	給料	17,616,855	予算額 17,667,000-
						2	手当	7,188,627	予算額 7,758,000-
						3	賞与引当金繰入額	2,907,000	予算額 2,907,000-
						6	法定福利費	7,824,147	予算額 8,026,000-
						12	備用品費	539,630	
						13	燃料費	379,743	
						18	委託料	11,575,476	
						20	賃借料	63,500	
						21	修繕費	55,385,766	
						25	路面復旧費	0	
						26	動力費	13,627,835	
						28	材料費	1,518,860	
				33	負担金	2,000,000			
			3	受託工事費	0				
				28	材料費	0			
			4	総係費	49,025,468				
				1	給料	16,088,367	予算額 16,137,000-		

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			2 手当	6,850,414	予算額 7,112,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,696,000	予算額 2,696,000-
			5 報酬	91,000	予算額 196,000-
			6 法定福利費	7,247,812	予算額 7,456,000-
			7 旅費	24,258	
			12 備用品費	470,968	
			15 印刷製本費	1,161,100	
			16 通信運搬費	60,192	
			18 委託料	11,553,380	
			19 手数料	1,620,808	
			21 修繕費	245,750	
			30 研修費	0	
			32 厚生費	0	
			33 負担金	122,790	
			35 保険料	200,430	
			36 貸倒引当金繰入額	592,199	
		5 減価償却費		330,156,349	
			1 有形固定資産 減価償却費	311,956,926	
			2 無形固定資産 減価償却費	18,199,423	
		6 資産減耗費		6,826,469	
			1 固定資産除却費	6,628,949	
			2 たな卸資産減耗費	197,520	
		7 その他営業費用		250,743	
			1 材料売却原価	250,743	
			2 その他雑支出	0	
	2 営業外費用			41,850,970	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		40,482,202	
			1 企業債利息	40,482,202	
		2 消費税及び地方消費税雑支出		0	
			2 消費税及び地方消費 税	0	
		3 雑支出		1,368,768	
			2 その他雑支出	1,368,768	
	3 特別損失			523,302	
		1 固定資産売却損		0	
			1 固定資産売却損	0	
		4 過年度損益修正損		523,302	
			1 過年度損益修正損	523,302	
		5 その他特別損失		0	
			5 その他特別損失	0	
	費用合計			662,706,851	

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

2 令和5年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的收入			313,407,000	
	1	企業債		228,200,000	
		1	企業債	228,200,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	228,200,000	
	2	負担金		0	
		2	一般会計負担金	0	
			一般会計負担金	0	
	3	補助金		14,970,000	
		1	国庫補助金	14,970,000	
			国庫補助金	14,970,000	
	5	固定資産売却代金		0	
		1	固定資産売却代金	0	
			固定資産売却代金	0	
	6	出資金		70,237,000	
		1	出資金	70,237,000	
			出資金	70,237,000	

款	項	目	節	金額	備考
1	資本の支出			576,924,046	
	1	建設改良費		328,456,820	
		1	建設改良費	328,156,900	
			委託料	24,621,000	
			工事請負費	303,535,900	
		2	固定資産購入費	299,920	
			工具、器具及び備品	248,600	
			新設量水器	51,320	
	2	企業債償還金		248,467,226	
		1	企業債償還金	248,467,226	
			元金償還金	248,467,226	
	3	補助金返還金		0	
		1	国庫補助金償還金	0	
			国庫補助金返還金	0	

(注) 資本的收入支出明細書については税込記載

3 令和5年度愛南町上水道事業固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	260,328,047	0	0	260,328,047
建物	327,944,745	0	0	327,944,745
構築物	10,832,888,665	178,312,000	34,881,649	10,976,319,016
機械及び装置	4,495,654,777	117,169,000	1,700,000	4,611,123,777
車両運搬具	9,188,437	0	0	9,188,437
工具器具及び備品	35,843,315	226,000	0	36,069,315
量水器	27,687,735	51,320	7,120	27,731,935
その他有形固定資産	737,865	0	0	737,865
小計	15,990,273,586	295,758,320	36,588,769	16,249,443,137
建設仮勘定	48,380,521	24,243,455	21,399,998	51,223,978
合計	16,038,654,107	320,001,775	57,988,767	16,300,667,115

(2)無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少
ダム使用権	193,488,581	0	
電話加入権	145,600	0	
ソフトウェア使用権	0	0	
合計	193,634,181	0	

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	260,328,047	
6,777,596	0	154,645,513	173,299,232	
183,420,917	28,341,261	5,674,131,260	5,302,187,756	
117,279,552	1,615,000	3,429,463,465	1,181,660,312	
0	0	8,729,015	459,422	
4,451,734	0	31,479,855	4,589,460	
27,127	3,560	13,799,651	13,932,284	
0	0	0	737,865	
311,956,926	29,959,821	9,312,248,759	6,937,194,378	
0	0	0	51,223,978	
311,956,926	29,959,821	9,312,248,759	6,988,418,356	

(単位:円)

額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	18,199,423	175,289,158	ダム使用権-国・県補助金 (957,864,347-686,813,000) =271,051,347
0	0	145,600	
0	0	0	
0	18,199,423	175,434,758	

4 令和5年度愛南町上水道事業企業債明細書

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計			
地方公共団体 金融機構	H12.03.22	48,000,000	2,378,129	37,999,778	10,000,222	2.000	R09
	H14.03.22	51,700,000	2,481,475	35,614,950	16,085,050	2.200	R11
	H14.03.22	5,000,000	239,988	3,444,387	1,555,613	2.200	R11
	H14.04.30	64,900,000	3,102,547	44,859,885	20,040,115	2.100	R11
	H15.03.25	48,500,000	2,216,454	32,121,010	16,378,990	1.350	R12
	H15.03.25	13,100,000	598,671	8,675,984	4,424,016	1.350	R12
	H16.03.23	200,000,000	9,131,220	120,387,129	79,612,871	1.900	R13
	H16.03.23	13,000,000	593,530	7,825,164	5,174,836	1.900	R13
	H16.03.23	3,700,000	168,928	2,227,163	1,472,837	1.900	R13
	H16.03.23	457,000,000	20,864,837	275,084,589	181,915,411	1.900	R13
	H16.03.23	29,000,000	1,324,027	17,456,135	11,543,865	1.900	R13
	H18.03.30	95,700,000	4,207,746	48,678,781	47,021,219	2.000	R15
	H18.05.30	42,500,000	1,868,993	21,259,300	21,240,700	2.300	R15
	H19.03.23	28,000,000	1,205,229	12,892,947	15,107,053	2.150	R16
	H19.05.30	57,800,000	2,489,076	26,696,155	31,103,845	2.100	R16
	H19.05.30	34,400,000	1,481,389	15,888,373	18,511,627	2.100	R16
	H20.03.25	14,400,000	607,869	6,050,857	8,349,143	2.050	R17
	H20.05.29	17,200,000	723,992	7,155,732	10,044,268	2.200	R17
	H20.05.29	40,600,000	1,708,958	16,890,857	23,709,143	2.200	R17
	H20.07.23	3,400,000	143,115	1,414,507	1,985,493	2.200	R17
計	20件	1,267,900,000	57,536,173	742,623,683	525,276,317		
財務省 財政融資資金	H06.03.23	35,000,000	2,089,105	35,000,000	0	3.650	R05
	H06.05.27	3,400,000	216,278	3,400,000	0	4.300	R05
	H06.05.27	4,700,000	298,972	4,700,000	0	4.300	R05
	H06.05.27	15,500,000	985,970	15,500,000	0	4.300	R05
	H07.05.26	39,500,000	2,314,916	37,095,102	2,404,898	3.850	R06
	H08.05.27	10,900,000	593,125	9,652,039	1,247,961	3.400	R07
	H08.05.27	25,700,000	1,398,469	22,757,562	2,942,438	3.400	R07
	H08.05.27	161,300,000	8,777,160	142,832,481	18,467,519	3.400	R07
	H09.05.26	171,400,000	8,502,209	144,534,964	26,865,036	2.600	R08
	H10.05.25	24,800,000	1,151,306	19,958,664	4,841,336	2.000	R09
	H10.05.25	53,000,000	2,460,453	42,653,593	10,346,407	2.000	R09
	H12.03.24	72,000,000	3,212,079	51,325,362	20,674,638	2.000	R11
	H12.05.26	138,000,000	6,156,485	98,373,609	39,626,391	2.000	R11
	H13.05.25	47,000,000	2,022,550	31,902,600	15,097,400	1.600	R12
	H13.05.25	10,100,000	434,633	6,855,666	3,244,334	1.600	R12
	H14.03.25	69,300,000	2,988,204	42,887,697	26,412,303	2.200	R13
	H14.05.27	87,500,000	3,762,200	54,397,852	33,102,148	2.100	R13
	H15.03.25	18,900,000	780,719	11,436,816	7,463,184	1.200	R14
	H16.03.25	51,500,000	2,121,730	27,789,846	23,710,154	2.000	R15
	H16.03.25	98,800,000	4,070,425	53,313,336	45,486,664	2.000	R15
	H16.03.25	49,000,000	2,018,733	26,440,827	22,559,173	2.000	R15
	H16.05.27	2,500,000	103,093	1,341,461	1,158,539	2.100	R15
	H16.05.27	59,200,000	2,441,239	31,765,862	27,434,138	2.100	R15
	H17.03.25	165,000,000	6,663,462	81,732,477	83,267,523	2.100	R16
	H17.05.27	10,700,000	432,140	5,332,990	5,367,010	2.000	R16
	H18.03.27	114,400,000	4,524,487	52,047,849	62,352,151	2.100	R17
	H18.05.26	4,700,000	185,468	2,109,648	2,590,352	2.300	R17

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還 終期
			当年度償還高	償還高累計			
財務省 財政融資資金	H19.03.26	35,000,000	1,355,622	14,539,491	20,460,509	2.100	R18
	H19.05.24	71,700,000	2,777,090	29,785,187	41,914,813	2.100	R18
	H19.05.24	42,400,000	1,642,239	17,613,554	24,786,446	2.100	R18
	H20.05.23	21,400,000	809,239	7,998,290	13,401,710	2.200	R19
	H20.05.23	50,500,000	1,909,653	18,874,466	31,625,534	2.200	R19
	H20.08.26	22,200,000	839,492	8,297,290	13,902,710	2.200	R19
	H21.05.26	11,300,000	419,763	3,827,882	7,472,118	2.100	R20
	H21.12.22	100,000,000	8,882,232	95,515,536	4,484,464	1.300	R06
	H22.03.25	30,000,000	1,091,376	9,048,106	20,951,894	2.100	R21
	H22.05.26	20,500,000	749,515	6,237,705	14,262,295	2.000	R21
	H23.03.25	84,500,000	3,046,653	22,833,706	61,666,294	1.900	R22
	H23.05.26	43,400,000	1,574,049	11,836,849	31,563,151	1.800	R22
	H24.03.26	55,400,000	6,353,964	55,400,000	0	0.800	R05
	H24.05.28	7,200,000	260,018	1,736,033	5,463,967	1.600	R23
	H24.11.27	40,200,000	1,440,242	8,964,069	31,235,931	1.600	R24
	H25.03.25	1,600,000	180,981	1,417,932	182,068	0.600	R06
	H25.05.28	19,500,000	703,861	4,079,565	15,420,435	1.400	R24
	H26.02.21	19,500,000	2,193,703	16,188,836	3,311,164	0.500	R07
	H26.02.21	72,000,000	2,601,905	13,902,120	58,097,880	1.300	R25
	H26.03.25	37,900,000	1,349,063	6,560,981	31,339,019	1.400	R25
	H26.05.27	20,200,000	719,026	3,496,882	16,703,118	1.400	R25
	H27.03.25	20,200,000	2,251,115	13,406,021	6,793,979	0.300	R08
	H27.12.21	66,200,000	3,797,808	20,563,324	45,636,676	0.700	R17
	H27.12.21	72,900,000	4,182,178	22,644,505	50,255,495	0.700	R17
	H28.03.25	66,200,000	7,355,531	36,704,229	29,495,771	0.100	R09
	H28.05.26	22,600,000	2,829,233	16,933,043	5,666,957	0.100	R07
	H29.03.27	101,700,000	11,297,739	45,177,402	56,522,598	0.020	R10
	H29.03.27	5,700,000	712,536	3,561,965	2,138,035	0.010	R08
	H30.03.26	238,200,000	8,858,784	8,858,784	229,341,216	0.600	R29
	H30.03.26	230,800,000	23,073,074	92,264,615	138,535,385	0.020	R11
	H30.03.26	157,200,000	5,846,352	5,846,352	151,353,648	0.600	R29
	H30.12.20	78,400,000	1,455,685	1,455,685	76,944,315	0.600	R30
	H31.03.25	47,000,000	0	0	47,000,000	0.500	R30
	R02.03.25	89,700,000	0	0	89,700,000	0.300	R31
	R02.03.25	4,200,000	0	0	4,200,000	0.300	R31
	R03.03.25	18,000,000	0	0	18,000,000	0.500	R32
	R03.09.27	80,300,000	0	0	80,300,000	0.400	R33
	R04.03.25	67,800,000	0	0	67,800,000	0.700	R33
	R04.07.27	88,300,000	0	0	88,300,000	0.900	R34
	R05.03.27	86,400,000	0	0	86,400,000	1.300	R35
R05.03.27	51,100,000	0	0	51,100,000	1.300	R35	
R06.03.25	139,000,000	0	0	139,000,000	1.400	R36	
R06.03.25	89,200,000	0	0	89,200,000	1.400	R36	
計	70件	4,171,300,000	183,265,331	1,682,708,708	2,488,591,292		
銀行等	H28.03.25	37,700,000	1,375,314	4,089,086	33,610,914	0.902	R27
	H28.05.26	125,400,000	4,594,221	13,665,092	111,734,908	0.861	R27
	H28.12.26	45,200,000	1,696,187	4,221,490	40,978,510	0.600	R28
計	3件	208,300,000	7,665,722	21,975,668	186,324,332		
総計	93件	5,647,500,000	248,467,226	2,447,308,059	3,200,191,941		

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入れ先出し法による原価法。

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

量水器を除く資産 定額法による。

量水器 取替法による。

・主な耐用年数

建物 26～65年

構築物 5～80年

機械及び装置 5～30年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 2～20年

量水器 8年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用权 55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、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、通常の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、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、勤勉手当の支給及びこれらの手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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っている。

II 貸借対照表等に関する注記

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(1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額。

454,355,996

2 引当金の目的使用による取り崩し

賞与引当金 6,953,000円

貸倒引当金 630,199円

III セグメント情報に関する注記

1 愛南町上水道事業では、上水道事業の1事業を運営しているため、報告セグメントの記載は省略している。

