

令和6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6年度愛南町上水道事業決算報告書	6
2	令和6年度愛南町上水道事業損益計算書	10
3	令和6年度愛南町上水道事業剰余金計算書	12
4	令和6年度愛南町上水道事業剰余金処分計算書	12
5	令和6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6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6年度愛南町上水道事業収益的收入支出明細書	30
2	令和6年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書	33
3	令和6年度愛南町上水道事業固定資産明細書	34
4	令和6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

Ⅰ 令和6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			
	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	合 計
第1款 水 道 事 業 収 益	円 722,800,000	円 △22,670,000	円 0	円 700,130,000
第1項 営 業 収 益	449,551,000	△8,490,000	0	441,061,000
第2項 営 業 外 収 益	273,247,000	△14,490,000	0	258,757,000
第3項 特 別 利 益	2,000	310,000	0	312,000

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 722,800,000	円 △ 22,670,000	円 0	円 0	円 0	円 700,130,000
第1項 営 業 費 用	677,598,000	△ 22,671,000	0	0	0	654,927,000
第2項 営 業 外 費 用	41,901,000	1,000	0	0	0	41,902,000
第3項 特 別 損 失	501,000	0	0	0	0	501,000
第4項 予 備 費	2,800,000	0	0	0	0	2,800,000

(税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 714,285,804	円 14,155,804	(うち仮受消費税及び地方消費税 40,760,798円)
452,626,880	11,565,880	(うち仮受消費税及び地方消費税 40,704,346円)
261,344,219	2,587,219	(うち仮受消費税及び地方消費税 56,452円)
314,705	2,705	

(税込)

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 700,130,000	円 656,390,777	円 0	円 43,739,223	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,086,000円)
0	654,927,000	616,073,893	0	38,853,107	(うち仮払消費税及び地方消費税 14,085,810円)
0	41,902,000	40,262,224	0	1,639,776	(うち未払消費税及び地方消費税 350,600円)
0	501,000	54,660	0	446,340	(うち未払消費税及び地方消費税 190円)
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	継続費繰越額に係る財源充当額
第1款 資 本 的 収 入	円 240,958,000	円 1,134,000	円 242,092,000	円 0	円 0
第1項 企 業 債	166,300,000	0	166,300,000	0	0
第2項 負 担 金	3,300,000	6,234,000	9,534,000	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	71,357,000	△ 5,100,000	66,257,000	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	継続費繰越額
第1款 資 本 的 支 出	円 559,387,000	円 △ 42,471,000	円 0	円 516,916,000	円 0	円 0
第1項 建 設 改 良 費	318,610,000	△ 42,471,000	0	276,139,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	240,777,000	0	0	240,777,000	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313,120,095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13,861,604円であり、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は1,243,564円で

(税込)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 242,092,000	円 203,691,421	円 △ 38,400,579	
166,300,000	128,100,000	△ 38,200,000	
9,534,000	9,334,421	△ 199,579	
1,000	0	△ 1,000	
66,257,000	66,257,000	0	

(税込)

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 繰越額	合 計		
円 516,916,000	円 516,811,516	円 0	円 0	円 0	円 104,484	(うち仮払消費税及び地方消費税 25,089,461円)
276,139,000	276,034,889	0	0	0	104,111	(うち仮払消費税及び地方消費税 25,089,461円)
240,777,000	240,776,627	0	0	0	373	
0	0	0	0	0	0	

25,089,461円、過年度分損益勘定留保資金280,030,634円、減債積立金8,000,000円で補てんした。

ある。

2 令和6年度愛南町上水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	406,576,572	
(2) 受託工事収益	315,641	
(3) 他会計負担金	4,600,000	
(4) その他の営業収益	<u>430,321</u>	411,922,534

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	113,296,091	
(2) 配水及び給水費	103,498,004	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	47,903,691	
(5) 減価償却費	333,016,933	
(6) 資産減耗費	4,032,070	
(7) その他営業費用	<u>241,294</u>	<u>601,988,083</u>

営業損失

190,065,549

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,172,055	
(2) 他会計補助金	185,398,000	
(3) 長期前受金戻入	71,550,879	
(4) 雑収益	<u>3,986,965</u>	262,107,899

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,911,624		
(2) 雑支出	<u>27,648</u>	<u>39,939,272</u>	<u>222,168,627</u>
経常利益			32,103,078

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	314,705	
(3) 長期前受金戻入	<u>0</u>	314,705

6 特 別 損 失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	54,470		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>54,470</u>	<u>260,235</u>
当年度純利益			32,363,313
前年度繰越利益剰余金			19,896,965
その他未処分利益剰余金変動額			<u>8,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>60,260,278</u></u>

3 令和6年度愛南町上水道事業剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	資本金	剰余金				
		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	3,331,248,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
前年度処分額	7,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	7,000,000	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	7,000,000	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	3,338,248,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
当年度変動額	66,257,000	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	66,257,000	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	3,404,505,246	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6年度愛南町上水道事業剰余金処分計算書

(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	3,404,505,246	79,516,379	60,260,278
議会の議決による処分額	8,000,000	0	△8,000,000
資本金への組入れ	8,000,000	0	△8,000,000
条例第5条による処分額	0	0	△32,000,000
減債積立金の積立	0	0	△32,000,000
処分後残高	3,412,505,246	79,516,379	(繰越利益剰余金) 20,260,278

(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	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	利益剰余金 合 計	
79,516,379	96,600,000	10,000,000	126,000,000	42,896,965	275,496,965	3,686,261,590
0	16,000,000	0	0	△23,000,000	△7,000,000	0
0	0	0	0	△7,000,000	△7,000,000	0
0	0	0	0	△7,000,000	△7,000,000	0
0	16,000,000	0	0	△16,000,000	0	0
0	16,000,000	0	0	△16,000,000	0	0
79,516,379	112,600,000	10,000,000	126,000,000	(繰越利益剰余金) 19,896,965	268,496,965	3,686,261,590
0	△8,000,000	0	0	40,363,313	32,363,313	98,620,313
0	0	0	0	0	0	66,257,000
0	0	0	0	0	0	0
0	△8,000,000	0	0	8,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	32,363,313	32,363,313	32,363,313
79,516,379	104,600,000	10,000,000	126,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 60,260,278	300,860,278	3,784,881,903

したものである。

たものである。

5 令和6年度愛南町上水道事業貸借対照表

(令和7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>△161,423,109</u>	166,521,636
ウ 構 築 物	11,093,663,163	
減価償却累計額	<u>△5,831,095,139</u>	5,262,568,024
エ 機 械 及 び 装 置	4,696,386,777	
減価償却累計額	<u>△3,548,103,020</u>	1,148,283,757
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	38,719,443	
減価償却累計額	<u>△31,796,559</u>	6,922,884
キ 量 水 器	27,756,384	
減価償却累計額	<u>△13,810,094</u>	13,946,290
ク その他有形固定資産		737,865
ケ 建 設 仮 勘 定		<u>61,395,470</u>
有形固定資産合計		6,921,163,395

(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>△800,774,612</u>	157,089,735
無形固定資産合計		<u>157,235,335</u>

固 定 資 産 合 計 7,078,398,730

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		920,046,157
(2) 未 収 金	13,970,060	
貸倒引当金	<u>△2,768,000</u>	11,202,060
(3) 貯 蔵 品		19,187,184
(4) 前 払 金		<u>0</u>
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流 動 資 産 合 計 950,435,401

資 産 合 計 8,028,834,131

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

2,847,878,760

固定負債合計

2,847,878,760

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

239,636,554

(2) 未払金

10,664,758

(3) 引当金

ア 賞与引当金

7,059,000

(4) その他流動負債

9,718

流動負債合計

257,370,030

5 繰延収益

長期前受金

3,910,041,812

収益化累計額

△2,771,338,374

繰延収益合計

1,138,703,438

負債合計

4,243,952,228

資本の部

6 資本金

3,404,505,246

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

38,236,682

資本剰余金合計

79,516,379

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

104,600,000

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

60,260,278

利益剰余金合計

300,860,278

剰余金合計

380,376,657

資本合計

3,784,881,903

負債資本合計

8,028,834,131

愛南町上水道事業報告書

令和 6 年度愛南町上水道事業報告書

Ⅰ 概 況

(Ⅰ) 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 4,930,864 円（消費税抜き）、1.2%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きております。現在、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た水道料金の適正化を進めています。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 7 年 3 月 31 日現在、給水戸数 10,109 戸、給水人口 17,519 人で、前年度に比べ給水戸数は 101 戸の減少、給水人口は 517 人の減少となりました。

年間有収水量は 2,079,909 m³（1 日平均有収水量 5,698 m³）で前年度に比べ、32,591 m³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 1.0 ポイント増の 73.9%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 2.59 ポイント増の 105.00%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 1.39 ポイント改善の 71.31%となりました。これは、大久保山ダム共同施設管理負担金及び漏水修理に係る修繕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 1.01 ポイント増の 59.25%、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 0.59 ポイント増の 32.82%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 0.08 ポイント減の 0.60%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、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：%

	R4	R5	R6
経 常 収 支 比 率	102.15	102.41	105.00
料 金 回 収 率	65.50	69.92	71.31
有形固定資産減価償却率	57.41	58.24	59.25
管 路 経 年 化 率	31.33	32.23	32.82
管 路 更 新 率	1.06	0.68	0.60

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、管路の老朽化度合を示す指標。
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674,345,138円、総費用が641,981,825円で収支差引32,363,313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19,896,965円及び減債積立金の取り崩し8,000,000円を合算しますと、当年度未処分利益剰余金は60,260,278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32,000,000円を減債積立金へ、議会の議決による処分額として8,000,000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203,691,421円に対し、総支出額は516,811,516円で、差引不足額313,120,095円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,089,461円、過年度分損益勘定留保資金280,030,634円及び減債積立金8,000,000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、単独事業として老朽管等更新事業156,181,000円(うち実施測量設計業務16,247,000円)、遠方監視システム機器更新工事(御荘地区)60,060,000円、大浜加圧井NO.2ポンプ更新工事2,981,000円、西海受水井無停電電源装置更新工事517,000円、防城成川配水池流量計変換器更新工事1,298,000円、小山地区消火栓設置工事572,000円、平城第2水源池取水ポンプ更新工事9,900,000円、御荘浄水場NO.2膜ろ過原水ポンプ交換工事3,542,000円、柏浄水場空調設備改修工事2,310,000円、御荘浄水場UF膜モジュール取替工事13,860,000円、稲津浄水場ワンループコントローラー更新工事1,595,000円、城辺浄水場無停電電源装置更新工事3,575,000円、城辺浄水場排泥池汚泥引抜ポンプ1号更新工事990,000円、城辺浄水場空調設備更新工事1,254,000円、城辺水源池無停電電源装置更新工事616,000円、城辺浄水場鉄製階段等塗装工事5,500,000円、柏浄水場NO.2空気圧縮機取替修繕工事1,045,000円、八幡神社前交差点改良移設測量設計業務5,940,000円、城辺浄水場場内配管布設替等測量設計業務3,102,000円、城辺浄水場鉄橋等塗装工事設計書作成業務99,000円を実施しました。

建設改良費の財源として補償金8,814,421円、一般会計からの出資金520,000円、企業債128,100,000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
報告第3号	愛南町上水道事業会計予算(建設改良費)の繰越報告について	令和6年6月7日	令和6年6月10日
第50号議案	令和6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6年6月7日	令和6年6月14日
認定第9号	令和5年度愛南町上水道事業会計決算の認定について	令和6年9月6日	令和6年9月13日
第77号議案	令和6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6年12月6日	令和6年12月13日
第22号議案	令和6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7年3月7日	令和7年3月7日
第31号議案	令和7年度愛南町上水道事業会計予算について	令和7年3月7日	令和7年3月19日

(3) 行政官庁認可事項

許可(届出)年月日	申請先	件 名
令和6年10月15日	愛媛県知事	令和6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7年3月31日 現在職員数	令和6年3月31日 現在職員数	増 減	備 考
事 務 職 員	人 4	人 4	人 0	
技 術 職 員	6	7	△ 1	
会 計 年 度 任 用 職 員	2	1	1	
計	12	12	0	

(イ) 職員の配置(令和7年3月31日)

区 分	課 長	主幹 課長補佐	庶 務 係	配 水 係	浄 水 係	合 計
職 員	1	人 3	人 2	人 2	人 2	人 10
会 計 年 度 任 用 職 員	0	0	0	1	1	2
計	1	3	2	3	3	12

2 エ 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	R6配水建第 1号 一本松地区配水管布設替工事	一本松	HPEφ50 L=337.72m
2	R6配水建第 2号 後地区配水管布設替工事	城辺甲	HPEφ50.75 L=427.80m 地下式単口消火栓 3基
3	R6配水建第 3号 垣内地区配水管布設替工事	垣内	DIP(GX)φ200 L=478.90m
4	R6配水建第 4号 平山地区配水管布設替工事	平山	HPEφ75 L=367.50m 地下式単口消火栓 3基
5	R6配水建第 5号 高畑地区配水管布設替工事	高畑	HPEφ50 L=297.0m
6	R6配水建第 6号 遠方監視システム機器更新工事(御荘地区)	御荘平城	遠方監視システム機器更新一式
7	R6配水建第 7号 大浜加圧井NO.2ポンプ更新工事	柏崎	ポンプ更新一式
8	R6配水建第 8号 西海受水井無停電電源装置更新工事	久良	計装設備機器更新一式
9	R6配水建第 9号 防城成川配水池流量計変換器更新工事	防城成川	計装設備機器更新一式
10	R6配水建第 10号 小山地区消火栓設置工事	小山	地下式単口消火栓 1基
11	R6浄水建第 1号 平城第2水源取水ポンプ更新工事	御荘平城	ポンプ更新一式
12	R6浄水建第 2号 御荘浄水場NO.2膜ろ過原水ポンプ交換工事	御荘浄水場	ポンプ更新一式
13	R6浄水建第 3号 柏浄水場空調設備改修工事	柏浄水場	空調設備改修一式
14	R6浄水建第 4号 御荘浄水場UF膜モジュール取替工事	御荘浄水場	膜モジュール取替一式
15	R6浄水建第 5号 稲津浄水場ワンループコントローラー更新工事	稲津	計装設備機器更新一式
16	R6浄水建第 6号 城辺浄水場無停電電源装置更新工事	城辺浄水場	計装設備機器更新一式
17	R6浄水建第 7号 城辺浄水場排泥池汚泥引抜ポンプ1号更新工事	城辺浄水場	ポンプ更新一式
18	R6浄水建第 8号 城辺浄水場空調設備更新工事	城辺浄水場	空調設備更新一式
19	R6浄水建第 9号 城辺浄水場無停電電源装置更新工事	城辺甲	計装設備機器更新一式
20	R6浄水建第 10号 城辺浄水場鉄製階段等塗装工事	城辺浄水場	塗装工事一式
21	R6浄水修第 6号 柏浄水場 NO.2空気圧縮機取替修繕工事	柏浄水場	空気圧縮機修繕一式
22	R6配水委第 2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	愛南町一円	測量業務 L=2,870m 設計業務 L=2,870m
23	R6配水委第 3号 八幡神社前交差点改良移設測量設計業務	御荘平城	測量業務 L=20m 設計業務 L=20m
24	R6浄水委第 3号 城辺浄水場内配管布設替等測量設計業務	城辺浄水場	測量業務 L=40m 設計業務 L=90m
25	城辺浄水場鉄橋等塗装工事設計書作成業務	城辺浄水場	設計一式
	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	R5配水建第9号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=295.57m 地下式単口消火栓 1基

(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	対象事業なし		

(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	柏浄水場 NO.1空気圧縮機取替修繕工事	柏浄水場	空気圧縮機修繕一式
2	緑水源池無停電電源装置修繕	緑水源池	計装設備機器修繕一式
3	R6配水修第1号 西海受水井自家発電装置修繕工事	西海受水井	自家発電装置修繕一式
4	R6浄水修第1号 城辺浄水場自家発電装置修繕工事	城辺浄水場	自家発電装置修繕一式
5	R6浄水修第2号 城辺浄水場外水質計器消耗部品取替修繕	城辺浄水場	計装設備機器修繕一式
6	R6浄水修第3号 城辺浄水場NO.2-2フロキュレーター修繕工事	城辺浄水場	機械設備修繕一式
7	R6浄水修第4号 城辺浄水場急速攪拌機修繕工事	城辺浄水場	機械設備修繕一式
8	城辺浄水場内御荘浄水場系テレメータ装置修繕工事	城辺浄水場	計装設備機器修繕一式
9	中町浄水場空調修繕工事	中町浄水場	空調設備修繕一式
	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
14,071,000	1,279,181	R06.07.01	R06.07.02	R07.01.31	単独事業	(株)岩村電気水道
26,382,000	2,398,363	R06.07.01	R06.07.02	R07.01.31	単独事業	(有)奥村工務店
56,388,000	5,126,181	R06.07.31	R06.08.01	R07.03.14	単独事業	(有)南予冷熱
22,610,000	2,055,454	R06.07.01	R06.07.02	R07.01.31	単独事業	(株)プログレス
13,152,000	1,195,636	R06.07.31	R06.08.01	R07.01.31	単独事業	(株)幸田建設
60,060,000	5,460,000	R06.07.31	R06.08.01	R07.02.28	単独事業	四電エンジニアリング(株) 松山支店
2,981,000	271,000	R06.06.07	R06.06.08	R06.12.02	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
517,000	47,000	R06.06.07	R06.06.08	R06.09.27	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
1,298,000	118,000	R06.09.10	R06.09.11	R07.02.10	単独事業	(株)四国日立 愛媛支店
572,000	52,000	R06.10.07	R06.10.08	R07.01.31	単独事業	(株)岩村電気水道
9,900,000	900,000	R06.05.29	R06.05.30	R07.01.24	単独事業	(株)プログレス
3,542,000	322,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.01.31	単独事業	(株)フソウ 愛媛営業所
2,310,000	210,000	R06.05.29	R06.05.30	R06.07.01	単独事業	(株)愛南設備
13,860,000	1,260,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.01.31	単独事業	(株)フソウ 愛媛営業所
1,595,000	145,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.01.31	単独事業	(株)フソウ 愛媛営業所
3,575,000	325,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.02.28	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
990,000	90,000	R06.05.16	R06.05.17	R06.09.30	単独事業	(有)南予冷熱
1,254,000	114,000	R06.05.16	R06.05.17	R06.07.19	単独事業	(有)南予冷熱
616,000	56,000	R06.06.07	R06.06.08	R06.09.27	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
5,500,000	500,000	R06.11.29	R06.12.02	R07.03.03	単独事業	山下塗装
1,045,000	95,000	R06.07.10	R06.07.11	R06.11.29	単独事業	(株)フソウ 愛媛営業所
16,247,000	1,477,000	R06.07.31	R06.08.01	R07.02.21	単独事業	(株)ウエストコンサルタント 宇和島事務所
5,940,000	540,000	R06.07.31	R06.08.01	R07.03.28	単独事業	(株)翔調査設計事務所 宇和島営業所
3,102,000	282,000	R06.09.03	R06.09.04	R07.02.28	単独事業	(株)真鍋設計事務所 宇和島営業所
99,000	9,000	R06.09.03	R06.09.04	R06.10.24	単独事業	(株)真鍋設計事務所 宇和島営業所
267,606,000	24,327,815					

(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
7,331,000	666,454	R06.02.22	R06.02.26	R06.07.31	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

(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
1,100,000	100,000	R06.04.26	R06.04.30	R06.06.28	単独事業	(株)フソウ 愛媛営業所
797,500	72,500	R06.05.29	R06.05.30	R06.06.29	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
5,170,000	470,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.03.10	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
4,895,000	445,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.03.10	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
4,510,000	410,000	R06.06.07	R06.06.08	R06.09.20	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
3,080,000	280,000	R06.06.07	R06.06.08	R07.01.31	単独事業	オルガノプラントサービス(株) 関西事業所
737,000	67,000	R06.06.07	R06.06.08	R06.09.30	単独事業	オルガノプラントサービス(株) 関西事業所
715,000	65,000	R06.06.17	R06.06.18	R06.09.30	単独事業	東芝インフラテクノサービス(株) 四国支社
1,980,000	180,000	R06.08.07	R06.08.08	R06.09.17	単独事業	(有)南予冷熱
22,984,500	2,089,500					

3 業 務

(1) 業務量

事 項		単位	令和6年度	令和5年度	前 年 度 対 比	
					増減	増減率
年度末給水人口		人	17,519	18,036	△517	△2.9 %
年度末給水区域内人口		人	17,548	18,066	△518	△2.9
普及率		%	99.8	99.8	0.0	—
年度末給水戸数		戸	10,109	10,210	△101	△1.0
配 水 量	年 間	m ³	2,814,197	2,899,003	△84,806	△2.9
	1カ月平均	m ³	234,516	241,584	△7,068	△2.9
	1日平均	m ³	7,710	7,921	△211	△2.7
有収水量	年 間	m ³	2,079,909	2,112,500	△32,591	△1.5
	1カ月平均	m ³	173,326	176,042	△2,716	△1.5
	1日平均	m ³	5,698	5,772	△74	△1.3
1日最大配水量		m ³	11,563	10,352	1,211	11.7
有収率		%	73.9	72.9	1.0	1.4
導送配水管布設延長		m	369,876	369,424	452	0.1
施設能力		m ³ /日	13,820	13,820	0	—

$$\begin{aligned}
 \text{供給単価} &= \frac{\text{給水収益} \quad 406,576,572 \text{ 円}}{\text{有収水量} \quad 2,079,909 \text{ m}^3} = 195\text{円}48\text{銭} \\
 \\
 \text{給水原価} &= \frac{\begin{array}{l} \text{受託工事費、付帯工事費} \\ \text{材料及び不用品売却原価} \\ \text{経常費用} \quad - \quad \text{長期前受金戻入*} \end{array} \quad 570,135,182 \text{ 円}}{\text{有収水量} \quad 2,079,909 \text{ m}^3} = 274\text{円}12\text{銭}
 \end{aligned}$$

*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

(税抜)

区 分	令和6年度	令和5年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営 業 収 益	円 411,922,534	円 427,184,718	円 △15,262,184	% △3.6
給 水 収 益	406,576,572	411,507,436	△4,930,864	△1.2
受 託 工 事 収 益	315,641	314,368	1,273	0.4
他 会 計 負 担 金	4,600,000	14,900,000	△10,300,000	△69.1
そ の 他 の 営 業 収 益	430,321	462,914	△32,593	△7.0
営 業 外 収 益	262,107,899	250,943,469	11,164,430	4.4
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,172,055	318,641	853,414	267.8
他 会 計 補 助 金	185,398,000	173,636,000	11,762,000	6.8
長 期 前 受 金 戻 入	71,550,879	73,339,586	△1,788,707	△2.4
雑 収 益	3,986,965	3,649,242	337,723	9.3
特 別 利 益	314,705	846,790	△532,085	△62.8
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 益	314,705	846,790	△532,085	△62.8
合 計	674,345,138	678,974,977	△4,629,839	△0.7

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和6年度	令和5年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営 業 費 用	円 601,988,083	円 620,332,579	円 △18,344,496	% △3.0
原 水 及 び 浄 水 費	113,296,091	113,446,111	△150,020	△0.1
配 水 及 び 給 水 費	103,498,004	120,627,439	△17,129,435	△14.2
受 託 工 事 費	0	0	0	—
総 係 費	47,903,691	49,025,468	△1,121,777	△2.3
減 価 償 却 費	333,016,933	330,156,349	2,860,584	0.9
資 産 減 耗 費	4,032,070	6,826,469	△2,794,399	△40.9
そ の 他 営 業 費 用	241,294	250,743	△9,449	△3.8
営 業 外 費 用	39,939,272	41,850,970	△1,911,698	△4.6
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,911,624	40,482,202	△570,578	△1.4
雑 支 出	27,648	1,368,768	△1,341,120	△98.0
特 別 損 失	54,470	523,302	△468,832	△89.6
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 損	54,470	523,302	△468,832	△89.6
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	—
合 計	641,981,825	662,706,851	△20,725,026	△3.1

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	R06.07.01	14,071,000	R6配水建第 1号 一本松地区配水管布設替工事	(株)岩村電気水道
2	R06.07.01	26,382,000	R6配水建第 2号 後地区配水管布設替工事	(有)奥村工務店
3	R06.07.31	56,388,000	R6配水建第 3号 垣内地区配水管布設替工事	(有)南予冷熱
4	R06.07.01	22,610,000	R6配水建第 4号 平山地区配水管布設替工事	(株)プロGRESS
5	R06.07.31	13,152,000	R6配水建第 5号 高畑地区配水管布設替工事	(株)幸田建設
6	R06.07.31	60,060,000	R6配水建第 6号 遠方監視システム機器更新工事(御荘地区)	西電エンジニアリング(株) 松山支店
7	R06.05.29	9,900,000	R6浄水建第 1号 平城第2水源取水ポンプ更新工事	(株)プロGRESS
8	R06.06.07	13,860,000	R6浄水建第 4号 御荘浄水場UF膜モジュール取替工事	(株)フソウ 愛媛営業所
9	R06.11.29	5,500,000	R6浄水建第 10号 城辺浄水場鉄製階段等塗装工事	山下塗装
10	R06.07.31	16,247,000	R6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)ウエストコンサルタント 宇和島事業所
11	R06.07.31	5,940,000	R6配水委第 3号 八幡神社前交差点改良移設測量設計業務	(株)翔調査設計事務所 宇和島所
12	R06.06.07	5,170,000	R6配水修第 1号 西海受水井自家発電装置修繕工事	東芝インフラテクノサービス (株) 四国支社
13	R06.06.07	4,895,000	R6浄水修第 1号 城辺浄水場自家発電装置修繕工事	東芝インフラテクノサービス (株) 四国支社
14	R06.06.07	4,510,000	R6浄水修第 2号 城辺浄水場外水質機器消耗部品取替修繕	東芝インフラテクノサービス (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
3,200,191,941	128,100,000	240,776,627	3,087,515,314

イ 一時借入金

年度末現在高 0円

(3) その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
16,961,000	13,861,604	3,099,396	

5 補てん財源額

(1) 補てん財源内訳明細書

(単位:円)

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		657,698,745	0	280,030,634	377,668,111
当年度分損益勘定留保資金		0	264,848,933	0	264,848,933
その他未処分利益剰余金変動額		0	0	8,000,000	△ 8,000,000
消費税及び地方消費税資本的収支調整額		0	25,089,461	25,089,461	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	42,896,965	40,363,313	23,000,000	60,260,278
	内 当年度純利益		32,363,313	0	32,363,313
	前年度繰越利益剰余金	35,896,965	0	16,000,000	19,896,965
	その他未処分利益剰余金変動額	7,000,000	8,000,000	7,000,000	8,000,000
	減債積立金	96,600,000	16,000,000	8,000,000	104,600,000
	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		275,496,965	56,363,313	31,000,000	300,860,278
合 計		933,195,710	346,301,707	344,120,095	935,377,322

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4,600,000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185,398,000円は、企業債償還利息(特定収入以外)へ39,911,000円、給与費(特定収入以外)へ42,961,000円、減価償却費(特定収入以外)へ87,945,000円、負担金(特定収入以外)へ13,401,000円、児童手当(特定収入以外)へ1,180,000円をそれぞれ充当。
- ウ 資本的収入出資金66,777,000円は、消火栓設置負担金(特定収入以外)へ520,000円、企業債元金償還金(特定収入以外)へ66,257,000円を充当。

7 令和6年度愛南町上水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	32,363,313
減価償却費	332,926,933
固定資産除却費	3,382,879
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 11,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	400,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,172,055
長期前受金戻入額	△ 71,550,879
支払利息	39,911,624
未収金の増減額(△は増加)	16,003,449
貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 2,045,851
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)	8,533,110
未払金の増減額(△は減少)	△ 30,651,911
その他流動負債の増減額(△は減少)	351,134
小計	330,940,746
利息及び配当金の受取額	1,172,055
利息の支払額	△ 39,911,624
業務活動によるキャッシュ・フロー	292,201,177

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	△ 250,855,428
国庫補助金等による収入	0
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	△ 250,855,428

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	128,100,000
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	△ 240,776,627
他会計からの出資による収入	66,257,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,419,627
資金増加額(又は減少額)	△ 5,073,878
資金期首残高	925,120,035
資金期末残高	920,046,157

附属資料

Ⅰ 令和6年度愛南町上水道事業収益の収入支出明細書

(単位:円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
Ⅰ 水道事業収益				674,345,138	消費税調整額 820,132-
Ⅰ 営業収益				411,922,534	
Ⅰ 給水収益				406,576,572	
Ⅰ 水道料金				406,576,572	
2 受託工事収益				315,641	
Ⅰ 開栓手数料				315,641	
3 他会計負担金				4,600,000	
Ⅰ 消火栓維持管理負担金				4,600,000	
4 その他の営業収益				430,321	
Ⅰ 材料売却収益				151,321	
2 手数料				279,000	
3 雑収益				0	
2 営業外収益				262,107,899	
Ⅰ 受取利息及び配当金				1,172,055	
Ⅰ 預金利息				1,172,055	
2 他会計補助金				185,398,000	
Ⅰ 他会計補助金				185,398,000	
3 長期前受金戻入				71,550,879	
Ⅰ 補助金				57,150,882	
2 受贈財産評価額				2,135,363	
4 工事負担金				1,519,239	
5 加入金				661,889	
6 その他長期前受金				10,083,506	
5 雑収益				3,986,965	
Ⅰ 不用品売却収益				0	
2 加入金				560,000	
3 その他雑収益				3,426,965	
3 特別利益				314,705	
Ⅰ 固定資産売却益				0	
Ⅰ 固定資産売却益				0	
2 過年度損益修正益				314,705	
Ⅰ 過年度損益修正益				314,705	
収 益 合 計				674,345,138	

(単位:円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
Ⅰ 水道事業費用	Ⅰ 営業費用			641,981,825	
		Ⅰ 営業費用		601,988,083	
		Ⅰ 原水及び浄水費		113,296,091	
			Ⅰ 給料	9,266,766	予算額 9,268,000-
			2 手当	2,848,835	予算額 3,393,000-
			3 賞与引当金繰入額	1,456,000	予算額 1,456,000-
			6 法定福利費	3,884,336	予算額 4,110,000-
			12 備用品費	167,902	
			13 燃料費	311,313	
			14 光熱水費	28,096	
			16 通信運搬費	5,720,549	
			18 委託料	14,547,411	
			19 手数料	48,243	
			20 賃借料	40,410	
			21 修繕費	16,291,000	
			26 動力費	40,765,083	
			27 薬品費	6,226,087	
			28 材料費	0	
			29 補償金	417,060	
			33 負担金	11,277,000	
		2 配水及び給水費		103,498,004	
			Ⅰ 給料	17,821,866	予算額 17,825,000-
			2 手当	6,067,516	予算額 6,743,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,917,000	予算額 2,917,000-
			6 法定福利費	7,540,191	予算額 8,247,000-
			12 備用品費	540,930	
			13 燃料費	410,830	
			18 委託料	13,874,576	
			20 賃借料	63,500	
			21 修繕費	35,469,287	
			25 路面復旧費	0	
			26 動力費	14,714,426	
			28 材料費	2,077,882	
			33 負担金	2,000,000	
		3 受託工事費		0	
			28 材料費	0	
		4 総係費		47,903,691	
			Ⅰ 給料	15,873,138	予算額 15,883,000-

(単位:円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			2 手当	7,031,419	予算額 7,664,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,686,000	予算額 2,686,000-
			5 報酬	98,000	予算額 196,000-
			6 法定福利費	7,200,751	予算額 7,457,000-
			7 旅費	4,800	
			12 備消耗費	586,790	
			15 印刷製本費	1,108,300	
			16 通信運搬費	82,192	
			18 委託料	10,598,055	
			19 手数料	1,658,486	
			21 修繕費	50,960	
			30 研修費	0	
			32 厚生費	0	
			33 負担金	124,700	
			35 保険料	212,220	
			36 貸倒引当金繰入額	587,880	
		5 減価償却費		333,016,933	
			1 有形固定資産 減価償却費	314,817,510	
			2 無形固定資産 減価償却費	18,199,423	
		6 資産減耗費		4,032,070	
			1 固定資産除却費	3,382,879	
			2 たな卸資産減耗費	649,191	
		7 その他営業費用		241,294	
			1 材料売却原価	241,294	
			2 その他雑支出	0	
	2 営業外費用			39,939,272	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		39,911,624	
			1 企業債利息	39,911,624	
		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		27,648	
			2 その他雑支出	27,648	消費税雑支出
	3 特別損失			54,470	
		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		54,470	
			1 過年度損益修正損	54,470	
		5 その他特別損失		0	
			5 その他特別損失	0	
費 用 合 計				641,981,825	

2 令和6年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書

(単位:円、税込)

款	項	目	節	金 額	備 考
Ⅰ 資本的收入				203,691,421	
	Ⅰ 企業債			128,100,000	
		Ⅰ 企業債		128,100,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	128,100,000	
	2 負担金			9,334,421	
		2 一般会計負担金		520,000	
			一般会計負担金	520,000	
		3 補償金		8,814,421	
			補償金	8,814,421	
	3 補助金			0	
		Ⅰ 国庫補助金		0	
			国庫補助金	0	
	5 固定資産売却代金			0	
		Ⅰ 固定資産売却代金		0	
			固定資産売却代金	0	
	6 出資金			66,257,000	
		Ⅰ 出資金		66,257,000	
			出資金	66,257,000	

(単位:円、税込)

款	項	目	節	金 額	備 考
Ⅰ 資本の支出				516,811,516	
	Ⅰ 建設改良費			276,034,889	
		Ⅰ 建設改良費		274,937,000	
			委託料	25,388,000	
			工事請負費	249,549,000	
		2 固定資産購入費		1,097,889	
			工具、器具及び備品	1,047,120	
			新設量水器	50,769	
	2 企業債償還金			240,776,627	
		Ⅰ 企業債償還金		240,776,627	
			元金償還金	240,776,627	
	3 補助金返還金			0	
		Ⅰ 国庫補助金償還金		0	
			国庫補助金返還金	0	

3 令和6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	10,976,319,016	143,768,239	26,424,092	11,093,663,163
機 械 及 び 装 置	4,611,123,777	92,763,000	7,500,000	4,696,386,777
車 両 運 搬 具	9,188,437	0	0	9,188,437
工 具 器 具 及 び 備 品	36,069,315	4,191,928	1,541,800	38,719,443
量 水 器	27,731,935	50,769	26,320	27,756,384
その他有形固定資産	737,865	0	0	737,865
小 計	16,249,443,137	240,773,936	35,492,212	16,454,724,861
建 設 仮 勘 定	51,223,978	33,086,907	22,915,415	61,395,470
合 計	16,300,667,115	273,860,843	58,407,627	16,516,120,331

(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	175,289,158	0	
電 話 加 入 権	145,600	0	
ソフトウェア使用権	0	0	
合 計	175,434,758	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	161,423,109	166,521,636	
181,966,342	25,002,463	5,831,095,139	5,262,568,024	
124,317,355	5,677,800	3,548,103,020	1,148,283,757	
0	0	8,729,015	459,422	
1,732,614	1,415,910	31,796,559	6,922,884	
23,603	13,160	13,810,094	13,946,290	
0	0	0	737,865	
314,817,510	32,109,333	9,594,956,936	6,859,767,925	
0	0	0	61,395,470	
314,817,510	32,109,333	9,594,956,936	6,921,163,395	

(単位:円)

額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	18,199,423	157,089,735	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	157,235,335	

4 令和6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	2,425,929	40,425,707	7,574,293	2.000	R9
	H14.03.22	51,700,000	2,536,368	38,151,318	13,548,682	2.200	R11
	H14.03.22	5,000,000	245,296	3,689,683	1,310,317	2.200	R11
	H14.04.30	64,900,000	3,168,042	48,027,927	16,872,073	2.100	R11
	H15.03.25	48,500,000	2,246,477	34,367,487	14,132,513	1.350	R12
	H15.03.25	13,100,000	606,781	9,282,765	3,817,235	1.350	R12
	H16.03.23	200,000,000	9,305,537	129,692,666	70,307,334	1.900	R13
	H16.03.23	13,000,000	604,860	8,430,024	4,569,976	1.900	R13
	H16.03.23	3,700,000	172,152	2,399,315	1,300,685	1.900	R13
	H16.03.23	457,000,000	21,263,152	296,347,741	160,652,259	1.900	R13
	H16.03.23	29,000,000	1,349,303	18,805,438	10,194,562	1.900	R13
	H18.03.30	95,700,000	4,292,321	52,971,102	42,728,898	2.000	R15
	H18.05.30	42,500,000	1,912,226	23,171,526	19,328,474	2.300	R15
	H19.03.23	28,000,000	1,231,280	14,124,227	13,875,773	2.150	R16
	H19.05.30	57,800,000	2,541,622	29,237,777	28,562,223	2.100	R16
	H19.05.30	34,400,000	1,512,660	17,401,033	16,998,967	2.100	R16
	H20.03.25	14,400,000	620,393	6,671,250	7,728,750	2.050	R17
	H20.05.29	17,200,000	740,008	7,895,740	9,304,260	2.200	R17
	H20.05.29	40,600,000	1,746,762	18,637,619	21,962,381	2.200	R17
	H20.07.23	3,400,000	146,280	1,560,787	1,839,213	2.200	R17
計	20件	1,267,900,000	58,667,449	801,291,132	466,608,868		
財務省 財政融資資金	H07.05.26	39,500,000	2,404,898	39,500,000	0	3.850	R06
	H08.05.27	161,300,000	9,078,120	151,910,601	9,389,399	3.400	R07
	H08.05.27	10,900,000	613,463	10,265,502	634,498	3.400	R07
	H08.05.27	25,700,000	1,446,421	24,203,983	1,496,017	3.400	R07
	H09.05.26	171,400,000	8,724,704	153,259,668	18,140,332	2.600	R08
	H10.05.25	53,000,000	2,509,909	45,163,502	7,836,498	2.000	R09
	H10.05.25	24,800,000	1,174,447	21,133,111	3,666,889	2.000	R09
	H12.03.24	72,000,000	3,276,642	54,602,004	17,397,996	2.000	R11
	H12.05.26	138,000,000	6,280,231	104,653,840	33,346,160	2.000	R11
	H13.05.25	10,100,000	441,615	7,297,281	2,802,719	1.600	R12
	H13.05.25	47,000,000	2,055,040	33,957,640	13,042,360	1.600	R12
	H14.03.25	69,300,000	3,054,306	45,942,003	23,357,997	2.200	R13
	H14.05.27	87,500,000	3,841,621	58,239,473	29,260,527	2.100	R13
	H15.03.25	18,900,000	790,115	12,226,931	6,673,069	1.200	R14
	H16.03.25	51,500,000	2,164,376	29,954,222	21,545,778	2.000	R15
	H16.03.25	98,800,000	4,152,240	57,465,576	41,334,424	2.000	R15
	H16.03.25	49,000,000	2,059,309	28,500,136	20,499,864	2.000	R15
	H16.05.27	2,500,000	105,270	1,446,731	1,053,269	2.100	R15
	H16.05.27	59,200,000	2,492,774	34,258,636	24,941,364	2.100	R15
	H17.03.25	165,000,000	6,804,129	88,536,606	76,463,394	2.100	R16
	H17.05.27	10,700,000	440,825	5,773,815	4,926,185	2.000	R16
	H18.03.27	114,400,000	4,620,000	56,667,849	57,732,151	2.100	R17
	H18.05.26	4,700,000	189,759	2,299,407	2,400,593	2.300	R17
	H19.03.26	35,000,000	1,384,240	15,923,731	19,076,269	2.100	R18
	H19.05.24	71,700,000	2,835,714	32,620,901	39,079,099	2.100	R18
	H19.05.24	42,400,000	1,676,908	19,290,462	23,109,538	2.100	R18

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	H20.05.23	21,400,000	827,140	8,825,430	12,574,570	2.200	R19
	H20.05.23	50,500,000	1,951,897	20,826,363	29,673,637	2.200	R19
	H20.08.26	22,200,000	858,061	9,155,351	13,044,649	2.200	R19
	H21.05.26	11,300,000	428,624	4,256,506	7,043,494	2.100	R20
	H21.12.22	100,000,000	4,484,464	100,000,000	0	1.300	R06
	H22.03.25	30,000,000	1,114,414	10,162,520	19,837,480	2.100	R21
	H22.05.26	20,500,000	764,580	7,002,285	13,497,715	2.000	R21
	H23.03.25	84,500,000	3,104,815	25,938,521	58,561,479	1.900	R22
	H23.05.26	43,400,000	1,602,509	13,439,358	29,960,642	1.800	R22
	H24.05.28	7,200,000	264,194	2,000,227	5,199,773	1.600	R23
	H24.11.27	40,200,000	1,463,377	10,427,446	29,772,554	1.600	R24
	H25.03.25	1,600,000	182,068	1,600,000	0	0.600	R06
	H25.05.28	19,500,000	713,749	4,793,314	14,706,686	1.400	R24
	H26.02.21	19,500,000	2,204,686	18,393,522	1,106,478	0.500	R07
	H26.02.21	72,000,000	2,635,840	16,537,960	55,462,040	1.300	R25
	H26.03.25	37,900,000	1,368,016	7,928,997	29,971,003	1.400	R25
	H26.05.27	20,200,000	729,127	4,226,009	15,973,991	1.400	R25
	H27.03.25	20,200,000	2,257,874	15,663,895	4,536,105	0.300	R08
	H27.12.21	66,200,000	3,824,439	24,387,763	41,812,237	0.700	R17
	H27.12.21	72,900,000	4,211,505	26,856,010	46,043,990	0.700	R17
	H28.03.25	66,200,000	7,362,888	44,067,117	22,132,883	0.100	R09
	H28.05.26	22,600,000	2,832,062	19,765,105	2,834,895	0.100	R07
	H29.03.27	101,700,000	11,299,999	56,477,401	45,222,599	0.020	R10
	H29.03.27	5,700,000	712,607	4,274,572	1,425,428	0.010	R08
	H30.03.26	238,200,000	8,912,018	17,770,802	220,429,198	0.600	R29
	H30.03.26	230,800,000	23,077,688	115,342,303	115,457,697	0.020	R11
	H30.03.26	157,200,000	5,881,483	11,727,835	145,472,165	0.600	R29
	H30.12.20	78,400,000	2,924,485	4,380,170	74,019,830	0.600	R30
	H31.03.25	47,000,000	1,769,503	1,769,503	45,230,497	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
	R07.03.25	45,000,000	0	0	45,000,000	2.100	R37
	R07.03.25	83,100,000	0	0	83,100,000	2.100	R38
計	67件	4,185,400,000	174,381,188	1,743,089,896	2,442,310,104		
銀行等	H28.03.25	37,700,000	1,387,747	5,476,833	32,223,167	0.902	R27
	H28.05.26	125,400,000	4,633,863	18,298,955	107,101,045	0.861	R27
	H28.12.26	45,200,000	1,706,380	5,927,870	39,272,130	0.600	R28
計	3件	208,300,000	7,727,990	29,703,658	178,596,342		
総計	90件	5,661,600,000	240,776,627	2,574,084,686	3,087,515,314		

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

ダム使用権 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。

413,063,407

2 引当金の目的使用による取り崩し

賞与引当金 7,070,000円

貸倒引当金 187,880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。

