

令和4年度

上水道事業会計決算書

愛南町

【このページは空白です】

目 次

愛南町上水道事業決算書

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

【このページは空白です】

愛南町上水道事業決算書

令和4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 675,500,000	円 92,981,000	円 0	円 768,481,000
第1項 営業収益	479,932,000	△17,047,000	0	462,885,000
第2項 営業外収益	195,566,000	110,028,000	0	305,594,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

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 675,500,000	円 92,981,000	円 0	円 0	円 0	円 768,481,000
第1項 営業費用	623,025,000	98,754,000	0	0	0	721,779,000
第2項 営業外費用	49,174,000	△5,773,000	0	0	0	43,401,000
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

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 773,520,283	円 5,039,283	(うち仮受消費税及び地方消費税 41,927,648円)
467,754,790	4,869,790	
305,765,493	171,493	
0	△2,000	

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 768,481,000	円 727,855,351	円 0	円 40,625,649	
0	721,779,000	685,201,613	0	36,577,387	(うち仮払消費税及び地方消費税 12,710,308円)
0	43,401,000	42,210,029	0	1,190,971	
0	501,000	443,709	0	57,291	
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	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 241,952,000	円 △ 1,290,000	円 240,662,000	円 68,300,000	円 0
第1項 企業債	151,300,000	0	151,300,000	62,200,000	0
第2項 負担金	2,310,000	△ 1,290,000	1,020,000	0	0
第3項 補助金	22,500,000	0	22,500,000	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	65,841,000	0	65,841,000	6,100,000	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	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	円 513,829,000	円 △ 10,614,000	円 0	円 503,215,000	円 97,493,000	円 0
第1項 建設改良費	281,494,000	△ 11,005,000	0	270,489,000	97,493,000	0
第2項 企業債償還金	232,335,000	0	0	232,335,000	0	0
第3項 補助金返還金	0	391,000	0	391,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額290,714,985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10,440,428円であり、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は938,220円で

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 308,962,000	円 291,373,000	円 △ 17,589,000	
213,500,000	198,400,000	△ 15,100,000	
1,020,000	1,012,000	△ 8,000	
22,500,000	20,620,000	△ 1,880,000	
1,000	0	△ 1,000	
71,941,000	71,341,000	△ 600,000	

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 繰 越 額	合 計		
円 600,708,000	円 582,087,985	円 0	円 0	円 0	円 18,620,015	
367,982,000	349,362,840	0	0	0	18,619,160	(うち仮払消費税及び地方消費税 31,755,869円)
232,335,000	232,334,236	0	0	0	764	
391,000	390,909	0	0	0	91	

31,755,869円、過年度分損益勘定留保資金248,959,116円、減債積立金10,000,000円で補てんした。

ある。

2 令和4年度愛南町上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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	417,856,718	
(2) 受託工事収益	285,097	
(3) 他会計負担金	7,300,000	
(4) その他の営業収益	<u>477,551</u>	425,919,366

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	111,374,996	
(2) 配水及び給水費	95,458,935	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	126,723,494	
(5) 減価償却費	334,700,244	
(6) 資産減耗費	4,028,530	
(7) その他営業費用	<u>205,106</u>	<u>672,491,305</u>

営業損失

246,571,939

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	308,141	
(2) 他会計補助金	223,995,000	
(3) 長期前受金戻入	77,249,557	
(4) 雑収益	<u>3,274,003</u>	304,826,701

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	42,210,029	
(2) 雑支出	<u>663,636</u>	<u>42,873,665</u>

経常利益

15,381,097

5 特別利益

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

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	443,709		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>443,709</u>	<u>△443,709</u>
当年度純利益			14,937,388
前年度繰越利益剰余金			18,691,451
その他未処分利益剰余金変動額			<u>10,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>43,628,839</u></u>

3 令和4年度愛南町上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	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	3,169,670,246	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	3,179,670,246	37,169,063	171,254	3,939,380	0	38,236,682
当年度変動額	71,341,000	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	71,341,000	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	3,251,011,246	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4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	3,251,011,246	79,516,379	43,628,839
議会の議決による処分額	10,000,000	0	△10,000,000
資本金への組入れ	10,000,000	0	△10,000,000
条例第5条による処分額	0	0	△14,000,000
減債積立金の積立	0	0	△14,000,000
処分後残高	3,261,011,246	79,516,379	(繰越利益剰余金) 19,628,839

(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	78,600,000	10,000,000	126,000,000	49,691,451	264,291,451	3,513,478,076
0	21,000,000	0	0	△31,000,000	△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	21,000,000	0	0	△21,000,000	0	0
0	21,000,000	0	0	△21,000,000	0	0
79,516,379	99,600,000	10,000,000	126,000,000	(繰越利益剰余金) 18,691,451	254,291,451	3,513,478,076
0	△10,000,000	0	0	24,937,388	14,937,388	86,278,388
0	0	0	0	0	0	71,341,000
0	0	0	0	0	0	0
0	△10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	14,937,388	14,937,388	14,937,388
79,516,379	89,600,000	10,000,000	126,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 43,628,839	269,228,839	3,599,756,464

したものである。

たものである。

5 令和4年度愛南町上水道事業貸借対照表

(令和5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	地		260,328,047
イ 建物	物	327,944,745	
減価償却累計額		<u>△147,867,917</u>	180,076,828
ウ 構築物	物	10,832,888,665	
減価償却累計額		<u>△5,519,051,603</u>	5,313,837,062
エ 機械及び装置		4,495,654,777	
減価償却累計額		<u>△3,313,798,913</u>	1,181,855,864
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		35,843,315	
減価償却累計額		<u>△27,028,121</u>	8,815,194
キ 量水器		27,687,735	
減価償却累計額		<u>△13,776,084</u>	13,911,651
ク その他有形固定資産			737,865
ケ 建設仮勘定			<u>48,380,521</u>
有形固定資産合計			7,008,402,454

(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>△764,375,766</u>	193,488,581
無形固定資産合計			<u>193,634,181</u>

固定資産合計 7,202,036,635

2 流動資産

(1) 現金預金			949,821,937
(2) 未収金		43,109,902	
貸倒引当金		<u>△2,406,000</u>	40,703,902
(3) 貯蔵品			14,934,691
(4) 前払金			<u>0</u>

流動資産合計 1,005,460,530

資産合計 8,207,497,165

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>2,971,991,941</u>	
	固定負債合計		2,971,991,941
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	248,467,226	
	(2) 未払金	118,869,432	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	6,953,000	
	(4) その他流動負債	<u>7,400</u>	
	流動負債合計		374,297,058
5	繰延収益		
	長期前受金	3,888,514,624	
	収益化累計額	<u>△2,627,062,922</u>	
	繰延収益合計		1,261,451,702
	負債合計		<u><u>4,607,740,701</u></u>

資本の部

6	資本金		3,251,011,246
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	89,600,000	
	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>43,628,839</u>	
	利益剰余金合計		<u>269,228,839</u>
	剰余金合計		<u>348,745,218</u>
	資本合計		<u>3,599,756,464</u>
	負債資本合計		<u><u>8,207,497,165</u></u>

【このページは空白です】

愛南町上水道事業報告書

令和4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13,753,536円(消費税抜き)、3.2%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5年3月31日現在、給水戸数10,317戸、給水人口18,466人で、前年度に比べ給水戸数は61戸の減少、給水人口は501人の減少となりました。

年間有収水量は2,151,523 m³(1日平均有収水量5,895 m³)で前年度に比べ、74,202 m³の減少となりました。

有収率は、施設設備修繕に不測の日数を要したことによる漏水量の増や老朽管の未修繕箇所が増により、前年度に比べ4.1ポイント減の72.0%となりました。今後、施設修繕箇所の早期改善と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

人口減に伴う給水収益の減少及び、物価高騰に伴う動力費増による費用の増加により、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比1.03ポイント減の102.15%となりましたが、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7.09ポイント減の65.50%となり、これについても人口減少に伴う料金収益の減少及び物価高騰による費用の増加等により給水原価が高くなっていることが原因です。

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0.75ポイント増の57.41%、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1.02ポイント増の31.33%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0.68ポイント増の1.06%となりました。これは、本年度更新した4工事に加え前年度繰越の3工事を含めたためであります。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、引き続き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:%

	R2	R3	R4
経常収支比率	103.08	103.18	102.15
料金回収率	76.22	72.59	65.50
有形固定資産減価償却率	55.23	56.66	57.41
管路経年化率	29.93	30.31	31.33
管路更新率	0.73	0.38	1.06

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730,746,067円、総費用が715,808,679円で収支差引14,937,388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18,691,451円及び減債積立金の取り崩し10,000,000円を合算しますと、当年度未処分利益剰余金は43,628,839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14,000,000円を減債積立金へ、議会の議決による処分額として10,000,000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291,373,000円に対し、総支出額は582,087,985円で、差引不足額290,714,985円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,755,869円、過年度分損益勘定留保資金248,959,116円及び減債積立金10,000,000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87,445,000円、単独事業として老朽管更新事業69,595,000円(うち実施測量設計業務12,390,000円)、西海調整池計装設備更新工事5,680,000円、遠方監視制御システム更新工事68,200,000円、消火栓設置工事(緑)1,012,000円、防城成川配水池水位計・流量計更新工事2,530,000円、内泊配水池流量計変換器更新工事957,000円、東小山配水池滅菌機更新工事237,600円、菊川浄水場・猫田配水池テレメーター更新工事1,045,000円、城辺浄水場沈殿池薬注及びろ過池計装設備修繕工事12,650,000円、内海地区配水管移設補償設計業務4,390,000円を実施しました。また、令和3年度繰越事業として老朽管更新事業90,040,000円及び御荘浄水場膜ろ過原水ポンプ高調波ユニット取替修繕4,950,000円を実施しました。

建設改良費の財源として国庫補助金20,620,000円、一般会計からの負担金及び出資金6,512,000円、企業債198,400,000円(内繰越分60,900,000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2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4年6月10日	令和4年6月13日
定第38号	令和4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4年6月10日	令和4年6月17日
認定第10号	令和3年度愛南町上水道事業会計決算の認定について	令和4年9月9日	令和4年9月16日
定第45号	令和4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4年9月9日	令和4年9月16日
定第58号	令和4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4年12月9日	令和4年12月16日
定第20号	令和4年度愛南町上水道事業会計補正予算(第4号)について	令和5年3月6日	令和5年3月16日
定第29号	令和5年度愛南町上水道事業会計予算について	令和5年3月6日	令和5年3月16日

(3) 行政官庁認可事項

許可(届出)年月日	申請先	件名
令和4年10月14日	愛媛県知事	令和4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5年3月31日 現在職員数	令和4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5年3月31日)

区分	課長(兼務)	課長補佐	庶務係	上水道係	浄水係	合計
職員	1人	5人	1人	3人	1人	11人
会計年度 任用職員	0	0	0	0	1	1
計	1	5	1	3	2	12

【このページは空白です】

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	R4配水建第 1号 岩水地区配水管布設替工事	岩水	HPEφ50、φ75 L=359.3m
2	R4配水建第 2号 緑乙地区配水管布設替工事	緑乙(左谷)	HPEφ50、φ75 L=646.68m 地下式単口消火栓 2基
3	R4配水建第 3号 寺新町地区配水管布設替工事	平城(寺新町)	HPEφ50、φ75 L=270.99m 地下式単口消火栓 3基
4	R4配水建第 4号 重要給水施設配水管布設替工事	城辺甲	DIP(GX)φ300、φ250 L=687.3m 地下式単口消火栓 4基
5	R4配水建第 5号 遠方監視システム更新工事	御荘地区	遠方監視システム更新一式
6	R4配水建第 6号 防城成川配水池水位計・流量計更新工事	防城	水位計・流量計更新一式
7	R4配水建第 7号 内泊配水池流量計変換器更新工事	内泊	流量計変換器更新一式
8	R4配水建第 8号 西海調整池計装設備更新工事	久良他	信号ケーブル更新 L=400.0m
9	R4配水建第 9号 緑乙地区消火栓設置工事	緑	地下式単口消火栓 φ75×φ65 1基
10	R4浄水建第 1号 菊川浄水場・猫田配水池テレメーター更新工事	菊川浄水場	配水池テレメーター更新一式
11	R4浄水建第 2号 東小山配水池滅菌機更新工事	小山	滅菌機更新一式
12	R4浄水修第 3号 城辺浄水場沈殿池薬注及びろ過池計装設備修繕工事	城辺浄水場	計装設備修繕一式
13	R4配水委第 2号 上水道老朽管更新事業実施測量設計業務	町内全域	測量業務 L=2.34km 設計業務 L=2.34km
14	R4配水委第 3号 内海地区配水管移設補償設計業務	柏(内海地区)	既設延長 L=304m 復旧延長 L=294m
	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	R3配水建第 2号 広見地区配水管布設替工事	広見地区	配水管 HPEφ50 L=396.80m φ50 消火栓 2基
2	R3配水建第 4号 緑乙地区配水管布設替工事	緑地区	配水管 HPEφ75・φ50 L=774.30m φ75 消火栓 3基
3	R3配水建第 6号 武者泊地区送水管布設替工事	武者泊地区	送水管 HPEφ75 L=777.0m
4	R3浄水健第 5号 御荘浄水場膜ろ過原水ポンプ高調波抑制ユニット取替修繕	御荘浄水場	高調波抑制ユニット取替一式
	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	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	深泥中継No1ポンプ修繕	深泥	送水ポンプ取替一式
2	R4浄水修第 1号 城辺浄水場外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
3	中町浄水場圧力計更新工事	中町浄水場	圧力計更新一式
4	御荘浄水場・城辺浄水場テレメータ送信装置電源基板修繕	御荘・城辺浄水場	テレメータ送信装置電源基板修繕一式
5	篠南配水池水位計修繕	正木	水位計取替一式
6	稲津浄水場濁度計修繕工事	中玉	濁度計修繕一式
7	深浦配水池水位調整弁修繕	深浦	水位計調整弁取替一式
8	柏浄水場水位計修繕	柏	水位計取替一式
9	御在所配水池送水用水中ポンプ修繕	御在所	水中ポンプ修繕一式
	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
14,440,000	1,312,727	R04.06.30	R04.07.01	R05.02.28	単独事業	㈱明正建設
25,300,000	2,300,000	R04.06.30	R04.07.01	R05.03.15	単独事業	(有)奥村工務店
17,465,000	1,587,727	R04.06.30	R04.07.01	R05.02.28	単独事業	伊予設備㈱
87,445,000	7,949,545	R04.07.29	R04.08.01	R05.02.28	補助事業	(有)南予冷熱
68,200,000	6,200,000	R04.07.29	R04.08.01	R05.03.20	単独事業	四電エンジニアリング㈱(株)松山支店
2,530,000	230,000	R04.07.27	R04.07.28	R04.12.28	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
957,000	87,000	R04.06.16	R04.06.17	R04.12.28	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
5,680,000	516,363	R04.07.28	R04.07.29	R05.03.15	単独事業	㈱岩村電気水道
1,012,000	92,000	R04.09.08	R04.09.09	R04.12.28	単独事業	(有)南予冷熱
1,045,000	95,000	R04.11.24	R04.11.25	R05.03.28	単独事業	愛知時計電機㈱ 高松営業所
237,600	21,600	R04.11.24	R04.11.25	R05.02.28	単独事業	㈱オーヤラックス 松山営業所
12,650,000	1,150,000	R04.07.01	R04.07.02	R05.03.21	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
12,390,000	1,126,363	R04.07.28	R04.07.29	R05.03.24	単独事業	㈱荒谷建設コンサルタント
4,390,000	399,090	R04.11.28	R04.11.28	R05.03.24	補助事業	㈱荒谷建設コンサルタント
253,741,600	23,067,415					

(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
14,100,000	1,281,818	R03.06.30	R03.07.01	R04.05.31	単独事業	㈱羽田建設
37,290,000	3,390,000	R03.06.30	R03.07.01	R04.05.31	単独事業	(有)南予冷熱
38,650,000	3,513,636	R03.06.30	R03.07.01	R04.04.28	単独事業	㈱愛南設備
4,950,000	450,000	R03.10.11	R03.10.12	R04.04.20	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱(株)四国支社
94,990,000	8,635,454					

(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
1,188,000	108,000	R04.04.11	R04.04.11	R04.06.30	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
3,960,000	360,000	R04.07.01	R04.07.02	R04.12.20	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
869,000	79,000	R04.08.25	R04.08.26	R05.02.28	単独事業	㈱フソウメンテック
858,000	78,000	R04.09.01	R04.09.02	R04.11.30	単独事業	東芝インフラシステムズ㈱ 四国支社
1,298,000	118,000	R04.10.24	R04.10.25	R05.03.24	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
1,540,000	140,000	R04.11.10	R04.11.11	R05.03.15	単独事業	㈱フソウメンテック
1,287,000	117,000	R04.12.21	R04.12.22	R05.01.20	単独事業	㈱岩村電気水道
1,078,000	98,000	R05.01.23	R05.01.23	R05.02.28	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
1,265,000	115,000	R05.02.07	R05.02.08	R05.02.28	単独事業	㈱四国日立 愛媛支店
12,155,000	1,105,000					

3 業 務

(1) 業務量

事 項	単位	令和4年度	令和3年度	前年度対比		
				増減	増減率	
年度末給水人口	人	18,466	18,967	△501	△2.6 %	
年度末給水区域内人口	人	18,505	19,007	△502	△2.6	
普及率	%	99.8	99.8	0.0	—	
年度末給水戸数	戸	10,317	10,378	△61	△0.6	
配水量	年 間	m ³	2,988,601	2,924,509	64,092	2.2
	1カ月平均	m ³	249,050	243,709	5,341	2.2
	1日平均	m ³	8,188	8,012	176	2.2
有収水量	年 間	m ³	2,151,523	2,225,725	△74,202	△3.3
	1カ月平均	m ³	179,294	185,477	△6,183	△3.3
	1日平均	m ³	5,895	6,098	△203	△3.3
1日最大配水量	m ³	12,369	10,738	1,631	15.2	
有収率	%	72.0	76.1	△4.1	△5.4	
導送配水管布設延長	m	369,280	369,280	0	0.0	
施設能力	m ³ /日	13,820	13,820	0	—	

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益} \quad 417,856,718 \text{ 円}}{\text{有収水量} \quad 2,151,523 \text{ m}^3} = 194\text{円}21\text{銭}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\begin{array}{l} \text{受託工事費、付帯工事費} \\ \text{材料及び不用品売却原価} \\ \text{経常費用} \quad - \quad \text{長期前受金戻入*} \\ \hline 637,910,307 \text{ 円} \end{array}}{\text{有収水量} \quad 2,151,523 \text{ m}^3} = 296\text{円}49\text{銭}$$

*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4年度	令和3年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業収益	425,919,366	441,529,218	△15,609,852	△3.5
給 水 収 益	417,856,718	431,610,254	△13,753,536	△3.2
受 託 工 事 収 益	285,097	288,914	△3,817	△1.3
他 会 計 負 担 金	7,300,000	9,000,000	△1,700,000	△18.9
そ の 他 の 営 業 収 益	477,551	630,050	△152,499	△24.2
営業外収益	304,826,701	251,857,268	52,969,433	21.0
受取利息及び配当金	308,141	318,411	△10,270	△3.2
他 会 計 補 助 金	223,995,000	170,955,000	53,040,000	31.0
長 期 前 受 金 戻 入	77,249,557	77,218,112	31,445	0.0
雑 収 益	3,274,003	3,365,745	△91,742	△2.7
特別利益	0	4,099	△4,099	皆減
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	-
過 年 度 損 益 修 正 益	0	4,099	△4,099	皆減
合 計	730,746,067	693,390,585	37,355,482	5.4

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和4年度	令和3年度	前 年 度 対 比	
			増 減 額	増 減 率
営業費用	672,491,305	627,189,210	45,302,095	7.2
原 水 及 び 浄 水 費	111,374,996	100,701,144	10,673,852	10.6
配 水 及 び 給 水 費	95,458,935	97,981,213	△2,522,278	△2.6
受 託 工 事 費	0	0	0	-
総 係 費	126,723,494	94,554,830	32,168,664	34.0
減 価 償 却 費	334,700,244	332,970,204	1,730,040	0.5
資 産 減 耗 費	4,028,530	762,560	3,265,970	428.3
そ の 他 営 業 費 用	205,106	219,259	△14,153	△6.5
営業外費用	42,873,665	44,833,957	△1,960,292	△4.4
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,210,029	44,734,041	△2,524,012	△5.6
雑 支 出	663,636	99,916	563,720	564.2
特別損失	443,709	67,200	376,509	560.3
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	-
過 年 度 損 益 修 正 損	443,709	67,200	376,509	560.3
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	-
合 計	715,808,679	672,090,367	43,718,312	6.5

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	R04.06.30	14,440,000	R4配水建第 1号 岩水地区配水管布設替工事	(株)明正建設
2	R04.06.30	25,300,000	R4配水建第 2号 緑乙地区配水管布設替工事	(有)奥村工務店
3	R04.06.30	17,465,000	R4配水建第 3号 寺新町地区配水管布設替工事	伊予設備(株)
4	R04.07.29	87,445,000	R4配水建第 4号 重要給水施設配水管布設替工事	(有)南予冷熱
5	R04.07.29	68,200,000	R4配水建第 5号 遠方監視システム更新工事	四国エンジニアリング(株) 松山支店
6	R04..07.28	5,680,000	R4配水建第 8号 西海調整池計装設備更新工事	(株)岩村電気水道
7	R04..07.01	12,650,000	R4浄水修第 3号 城辺浄水場沈殿池薬注及びろ過池計装設備修繕工事	東芝インフラシステムズ (株) 四国支社
8	R04..07.28	12,390,000	R4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)荒谷建設コンサルタント
9	R04.11.28	4,390,000	R4浄水委第 3号 内海地区配水管移設補償設計業務	(株)荒谷建設コンサルタント

(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
3,254,393,403	198,400,000	232,334,236	3,220,459,167

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
15,929,000	10,440,428	5,488,572	

5 補てん財源額

(1) 補てん財源内訳明細書

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		610,085,641	0	248,959,116	361,126,525
当年度分損益勘定留保資金		0	261,149,420	0	261,149,420
その他未処分利益剰余金変動額		0	0	10,000,000	△ 10,000,000
消費税及び地方消費税資本的収支調整額		0	31,755,869	31,755,869	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	49,691,451	24,937,388	31,000,000	43,628,839
	内 当年度純利益	0	14,937,388	0	14,937,388
	前年度繰越利益剰余金	39,691,451	0	21,000,000	18,691,451
	その他未処分利益剰余金変動額	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
	減債積立金	78,600,000	21,000,000	10,000,000	89,600,000
	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		264,291,451	45,937,388	41,000,000	269,228,839
合 計		874,377,092	338,842,677	331,714,985	881,504,784

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7,300,000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223,995,000円は、企業債償還利息(特定収入以外)へ42,210,000円、給与費(特定収入以外)へ40,573,000円、減価償却費(特定収入以外)へ40,525,000円、負担金(特定収入以外)へ99,692,000円、児童手当(特定収入以外)へ995,000円をそれぞれ充当。
- ウ 資本的収入負担金1,012,000円は、建設改良費(特定収入)へ充当。
- エ 資本的収入出資金71,341,000円は、建設改良費(特定収入以外)へ5,500,000円、企業債元金償還金(特定収入以外)へ65,841,000円を充当。

7 令和4年度愛南町上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	14,937,388
減価償却費	334,700,246
固定資産除却費	3,698,733
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,056,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 326,000
受取利息及び受取配当金	△ 308,141
長期前受金戻入額	△ 77,249,557
支払利息	42,210,029
未収金の増減額(△は増加)	91,827,029
貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 535,683
前払金の増減額(△は増加)	5,000,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 1,966,545
未払金の増減額(△は減少)	△ 30,350,842
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 3,634,680
小計	376,945,977
利息及び配当金の受取額	308,141
利息の支払額	△ 42,210,029
業務活動によるキャッシュ・フロー	335,044,089

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	△ 317,606,973
国庫補助金等による収入	20,620,000
一般会計からの繰入金による収入	0
分担金による収入	1,012,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 295,974,973

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	137,500,000
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	△ 171,434,236
他会計からの出資による収入	71,341,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	37,406,764

資金増加額(又は減少額)	76,475,880
資金期首残高	873,346,057
資金期末残高	949,821,937

[[このページは空白です]]

附属資料

令和4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						
1	水道事業収益				730,746,067						
		1	営業収益				425,919,366				
				1	給水収益					417,856,718	
							1	水道料金	417,856,718		
				2	受託工事収益					285,097	
							1	開栓手数料	285,097		
				3	他会計負担金					7,300,000	
							1	消火栓維持管理負担金	7,300,000		
				4	その他の営業収益					477,551	
							1	材料売却収益	212,551		
							2	手数料	265,000		
							3	雑収益	0		
				2	営業外収益					304,826,701	
					1		受取利息及び配当金				308,141
							1	預金利息	308,141		
					2		他会計補助金				223,995,000
							1	他会計補助金	223,995,000		
					3		長期前受金戻入				77,249,557
							1	補助金	60,139,788		
							2	受贈財産評価額	2,135,363		
							4	工事負担金	1,673,006		
							5	加入金	1,021,009		
							6	その他長期前受金	12,280,391		
			5	雑収益				3,274,003			
				1	不用品売却収益	0					
				2	加入金	920,000					
				3	その他雑収益	2,354,003					
		3	特別利益				0				
			1	固定資産売却益				0			
				1	固定資産売却益	0					
			2	過年度損益修正益				0			
				1	過年度損益修正益	0					
収益合計					730,746,067						

消費税調整額
130,736-

(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			715,808,679	
	Ⅰ	営業費用		672,491,305	
		Ⅰ	原水及び浄水費	111,374,996	
			1 給料	9,717,541	予算額 9,743,000-
			2 手当	2,922,362	予算額 3,202,000-
			3 賞与引当金繰入額	1,396,000	予算額 1,396,000-
			6 法定福利費	4,246,166	予算額 4,256,000-
			12 備用品費	197,393	
			13 燃料費	312,427	
			14 光熱水費	22,980	
			16 通信運搬費	5,878,413	
			18 委託料	11,760,743	
			19 手数料	98,863	
			20 賃借料	42,164	
			21 修繕費	8,957,228	
			26 動力費	48,141,998	
			27 薬品費	5,375,248	
			28 材料費	0	
			29 補償金	421,470	
			33 負担金	11,884,000	
		2	配水及び給水費	95,458,935	
			1 給料	18,228,660	予算額 18,229,000-
			2 手当	7,908,167	予算額 8,435,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,952,000	予算額 2,952,000-
			6 法定福利費	8,256,725	予算額 8,312,000-
			12 備用品費	541,299	
			13 燃料費	415,757	
			18 委託料	11,882,696	
			20 賃借料	63,500	
			21 修繕費	27,248,544	
			25 路面復旧費	0	
			26 動力費	14,837,294	
			28 材料費	1,124,293	
			33 負担金	2,000,000	
		3	受託工事費	0	
			28 材料費	0	
		4	総係費	126,723,494	
			1 給料	12,627,528	予算額 12,691,000-

(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	4,861,613	予算額 5,024,000-
			3 賞与引当金繰入額	2,605,000	予算額 2,605,000-
			5 報酬	42,000	予算額 196,000-
			6 法定福利費	6,554,956	予算額 6,625,000-
			7 旅費	1,669	
			12 備用品費	428,166	
			15 印刷製本費	1,002,600	
			16 通信運搬費	34,232	
			18 委託料	10,393,755	
			19 手数料	1,563,845	
			21 修繕費	0	
			30 研修費	0	
			32 厚生費	0	
			33 負担金	85,808,790	
			35 保険料	224,010	
			36 貸倒引当金繰入額	575,330	
		5 減価償却費		334,700,244	
			1 有形固定資産 減価償却費	316,500,821	
			2 無形固定資産 減価償却費	18,199,423	
		6 資産減耗費		4,028,530	
			1 固定資産除却費	3,698,733	
			2 たな卸資産減耗費	329,797	
		7 その他営業費用		205,106	
			1 材料売却原価	205,106	
			2 その他雑支出	0	
	2 営業外費用			42,873,665	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		42,210,029	
			1 企業債利息	42,210,029	
		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		663,636	
			2 その他雑支出	663,636	
	3 特別損失			443,709	
		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		443,709	
			1 過年度損益修正損	443,709	
		5 その他特別損失		0	
			5 その他特別損失	0	
	費用合計			715,808,679	

(注) 収益的収入支出明細書については税抜記載

2 令和4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			224,973,000	
	1	企業債		137,500,000	
		1	企業債	137,500,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	137,500,000	
	2	負担金		1,012,000	
		2	一般会計負担金	1,012,000	
			一般会計負担金	1,012,000	
	3	補助金		20,620,000	
		1	国庫補助金	20,620,000	
			国庫補助金	20,620,000	
	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		65,841,000	
		1	出資金	65,841,000	
			出資金	65,841,000	

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的支出			487,097,985	
	1	建設改良費		254,372,840	
		1	建設改良費	253,741,600	
			委託料	16,780,000	
			工事請負費	236,961,600	
		2	固定資産購入費	631,240	
			工具、器具及び備品	583,000	
			新設量水器	48,240	
	2	企業債償還金		232,334,236	
		1	企業債償還金	232,334,236	
			元金償還金	232,334,236	
	3	補助金返還金		390,909	
		1	国庫補助金償還金	390,909	
			国庫補助金返還金	390,909	

(注) 資本的收入支出明細書については税込記載

3 令和4年度愛南町上水道事業資本的收入支出明細書(繰越)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的收入				66,400,000	
	企業債			60,900,000	
		企業債		60,900,000	
			建設改良費の財源に充てるための企業債	60,900,000	
	出資金			5,500,000	
		出資金		5,500,000	
			出資金(建設改良)	5,500,000	

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				94,990,000	
	建設改良費			94,990,000	
		建設改良費		94,990,000	
			工事請負費	94,990,000	

(注) 資本的收入支出明細書については税込記載

4 令和4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	10,663,389,062	224,325,260	54,825,657	10,832,888,665
機械及び装置	4,405,669,686	89,985,091	0	4,495,654,777
車両運搬具	9,188,437	0	0	9,188,437
工具器具及び備品	35,313,315	530,000	0	35,843,315
量水器	27,645,335	48,240	5,840	27,687,735
その他有形固定資産	737,865	0	0	737,865
小計	15,730,216,492	314,888,591	54,831,497	15,990,273,586
建設仮勘定	45,662,141	23,690,032	20,971,652	48,380,521
合計	15,775,878,633	338,578,623	75,803,149	16,038,654,107

(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	211,688,004	0	0
電話加入権	145,600	0	0
ソフトウェア使用権	0	0	0
合計	211,833,604	0	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	147,867,917	180,076,828	
192,794,649	51,129,844	5,519,051,603	5,313,837,062	
112,084,429	0	3,313,798,913	1,181,855,864	
459,420	0	8,729,015	459,422	
4,353,619	0	27,028,121	8,815,194	
31,108	2,920	13,776,084	13,911,651	
0	0	0	737,865	
316,500,821	51,132,764	9,030,251,653	6,960,021,933	
0	0	0	48,380,521	
316,500,821	51,132,764	9,030,251,653	7,008,402,454	

(単位:円)

額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	18,199,423	193,488,581	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	193,634,181	

5 令和4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	2,331,270	35,621,649	12,378,351	2.000	R09
	H14.03.22	51,700,000	2,427,770	33,133,475	18,566,525	2.200	R11
	H14.03.22	5,000,000	234,794	3,204,399	1,795,601	2.200	R11
	H14.04.30	64,900,000	3,038,405	41,757,338	23,142,662	2.100	R11
	H15.03.25	48,500,000	2,186,832	29,904,556	18,595,444	1.350	R12
	H15.03.25	13,100,000	590,670	8,077,313	5,022,687	1.350	R12
	H16.03.23	200,000,000	8,960,168	111,255,909	88,744,091	1.900	R13
	H16.03.23	13,000,000	582,411	7,231,634	5,768,366	1.900	R13
	H16.03.23	3,700,000	165,763	2,058,235	1,641,765	1.900	R13
	H16.03.23	457,000,000	20,473,984	254,219,752	202,780,248	1.900	R13
	H16.03.23	29,000,000	1,299,224	16,132,108	12,867,892	1.900	R13
	H18.03.30	95,700,000	4,124,837	44,471,035	51,228,965	2.000	R15
	H18.05.30	42,500,000	1,826,736	19,390,307	23,109,693	2.300	R15
	H19.03.23	28,000,000	1,179,728	11,687,718	16,312,282	2.150	R16
	H19.05.30	57,800,000	2,437,617	24,207,079	33,592,921	2.100	R16
	H19.05.30	34,400,000	1,450,763	14,406,984	19,993,016	2.100	R16
	H20.03.25	14,400,000	595,597	5,442,988	8,957,012	2.050	R17
	H20.05.29	17,200,000	708,323	6,431,740	10,768,260	2.200	R17
	H20.05.29	40,600,000	1,671,973	15,181,899	25,418,101	2.200	R17
	H20.07.23	3,400,000	140,018	1,271,392	2,128,608	2.200	R17
計	20件	1,267,900,000	56,426,883	685,087,510	582,812,490		
財務省 財政融資資金	H05.05.28	13,200,000	847,762	13,200,000	0	4.400	R04
	H06.03.23	35,000,000	2,014,891	32,910,895	2,089,105	3.650	R05
	H06.05.27	3,400,000	207,269	3,183,722	216,278	4.300	R05
	H06.05.27	4,700,000	286,519	4,401,028	298,972	4.300	R05
	H06.05.27	15,500,000	944,904	14,514,030	985,970	4.300	R05
	H07.05.26	39,500,000	2,228,301	34,780,186	4,719,814	3.850	R06
	H08.05.27	10,900,000	573,461	9,058,914	1,841,086	3.400	R07
	H08.05.27	25,700,000	1,352,106	21,359,093	4,340,907	3.400	R07
	H08.05.27	161,300,000	8,486,177	134,055,321	27,244,679	3.400	R07
	H09.05.26	171,400,000	8,285,389	136,032,755	35,367,245	2.600	R08
	H10.05.25	24,800,000	1,128,621	18,807,358	5,992,642	2.000	R09
	H10.05.25	53,000,000	2,411,972	40,193,140	12,806,860	2.000	R09
	H12.03.24	72,000,000	3,148,789	48,113,283	23,886,717	2.000	R11
	H12.05.26	138,000,000	6,035,178	92,217,124	45,782,876	2.000	R11
	H13.05.25	47,000,000	1,990,573	29,880,050	17,119,950	1.600	R12
	H13.05.25	10,100,000	427,762	6,421,033	3,678,967	1.600	R12
	H14.03.25	69,300,000	2,923,533	39,899,493	29,400,507	2.200	R13
	H14.05.27	87,500,000	3,684,422	50,635,652	36,864,348	2.100	R13
	H15.03.25	18,900,000	771,434	10,656,097	8,243,903	1.200	R14
	H16.03.25	51,500,000	2,079,923	25,668,116	25,831,884	2.000	R15
	H16.03.25	98,800,000	3,990,221	49,242,911	49,557,089	2.000	R15
	H16.03.25	49,000,000	1,978,956	24,422,094	24,577,906	2.000	R15
	H16.05.27	2,500,000	100,961	1,238,368	1,261,632	2.100	R15
	H16.05.27	59,200,000	2,390,770	29,324,623	29,875,377	2.100	R15
	H17.03.25	165,000,000	6,525,703	75,069,015	89,930,985	2.100	R16
	H17.05.27	10,700,000	423,625	4,900,850	5,799,150	2.000	R16
H18.03.27	114,400,000	4,430,949	47,523,362	66,876,638	2.100	R17	
H18.05.26	4,700,000	181,274	1,924,180	2,775,820	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	1,327,597	13,183,869	21,816,131	2.100	R18
	H19.05.24	71,700,000	2,719,676	27,008,097	44,691,903	2.100	R18
	H19.05.24	42,400,000	1,608,289	15,971,315	26,428,685	2.100	R18
	H20.05.23	21,400,000	791,726	7,189,051	14,210,949	2.200	R19
	H20.05.23	50,500,000	1,868,324	16,964,813	33,535,187	2.200	R19
	H20.08.26	22,200,000	821,323	7,457,798	14,742,202	2.200	R19
	H21.05.26	11,300,000	411,085	3,408,119	7,891,881	2.100	R20
	H21.12.22	100,000,000	8,767,880	86,633,304	13,366,696	1.300	R06
	H22.03.25	30,000,000	1,068,812	7,956,730	22,043,270	2.100	R21
	H22.05.26	20,500,000	734,746	5,488,190	15,011,810	2.000	R21
	H23.03.25	20,500,000	2,378,996	20,500,000	0	1.100	R04
	H23.03.25	84,500,000	2,989,582	19,787,053	64,712,947	1.900	R22
	H23.05.26	43,400,000	1,546,094	10,262,800	33,137,200	1.800	R22
	H24.03.26	55,400,000	6,303,434	49,046,036	6,353,964	0.800	R05
	H24.05.28	7,200,000	255,906	1,476,015	5,723,985	1.600	R23
	H24.09.25	5,600,000	356,593	5,600,000	0	0.500	R04
	H24.11.27	40,200,000	1,417,471	7,523,827	32,676,173	1.600	R24
	H25.03.25	1,600,000	179,899	1,236,951	363,049	0.600	R06
	H25.05.28	19,500,000	694,109	3,375,704	16,124,296	1.400	R24
	H26.02.21	19,500,000	2,182,775	13,995,133	5,504,867	0.500	R07
	H26.02.21	72,000,000	2,568,408	11,300,215	60,699,785	1.300	R25
	H26.03.25	37,900,000	1,330,372	5,211,918	32,688,082	1.400	R25
	H26.05.27	20,200,000	709,063	2,777,856	17,422,144	1.400	R25
	H27.03.25	20,200,000	2,244,376	11,154,906	9,045,094	0.300	R08
	H27.12.21	66,200,000	3,771,362	16,765,516	49,434,484	0.700	R17
	H27.12.21	72,900,000	4,153,055	18,462,327	54,437,673	0.700	R17
	H28.03.25	66,200,000	7,348,181	29,348,698	36,851,302	0.100	R09
	H28.05.26	22,600,000	2,826,405	14,103,810	8,496,190	0.100	R07
	H29.03.27	101,700,000	11,295,479	33,879,663	67,820,337	0.020	R10
	H29.03.27	5,700,000	712,464	2,849,429	2,850,571	0.010	R08
	H30.03.26	238,200,000	0	0	238,200,000	0.600	R29
	H30.03.26	230,800,000	23,068,459	69,191,541	161,608,459	0.020	R11
	H30.03.26	157,200,000	0	0	157,200,000	0.600	R29
	H30.12.20	78,400,000	0	0	78,400,000	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	
R04.03.25	27,400,000	0	0	27,400,000	0.700	R33	
R04.07.27	60,900,000	0	0	60,900,000	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	
計	72件	3,982,400,000	168,303,386	1,538,743,377	2,443,656,623		
銀行等	H28.03.25	37,700,000	1,362,992	2,713,772	34,986,228	0.902	R27
	H28.05.26	125,400,000	4,554,919	9,070,871	116,329,129	0.861	R27
	H28.12.26	45,200,000	1,686,056	2,525,303	42,674,697	0.600	R28
計	3件	208,300,000	7,603,967	14,309,946	193,990,054		
総計	95件	5,458,600,000	232,334,236	2,238,140,833	3,220,459,167		

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。

495,569,439

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 1,631,330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。

