

令和5年度

海田町水道事業会計決算書

広島県海田町

海田町水道事業決算

目 次

海田町水道事業決算

1	令和5年度海田町水道事業決算報告書	1
(1)	収益的収入及び支出	1
(2)	資本的収入及び支出	3
2	財務諸表	6
(1)	令和5年度海田町水道事業損益計算書	6
(2)	令和5年度海田町水道事業剰余金計算書	7
(3)	令和5年度海田町水道事業剰余金処分計算書	7
(4)	令和5年度海田町水道事業貸借対照表	9
(5)	注記	11

1 令和5年度 海田町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 支 出 充 当 財 源 による	継 続 費 通 次 的 額
第1款 水道事業収益	506,391,000	0	0	0
第1項 営業収益	479,457,000	0	0	0
第2項 営業外収益	26,934,000	0	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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 支 出 額	小 計
第1款 水道事業費用	574,839,000	4,868,000	0	0	0	579,707,000
第1項 営業費用	552,761,000	4,868,000	0	0	0	557,629,000
第2項 営業外費用	12,078,000	0	0	0	0	12,078,000
第3項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

(単位 円)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 減	備 考
506,391,000	515,765,823	9,374,823	
479,457,000	468,013,513	△ 11,443,487	(うち仮受消費税及び地方消費税 41,773,335円)
26,934,000	47,752,310	20,818,310	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,499,000円)

(単位 円)

額			決 算 額	翌 年 度 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	継続費繰越額	合 計		地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	継続費繰越額	合 計		
0	0	579,707,000	504,684,927	0	0	0	75,022,073	
0	0	557,629,000	493,297,974	0	0	0	64,331,026	(うち仮払消費税及び地方消費税 24,182,059円)
0	0	12,078,000	11,386,953	0	0	0	691,047	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財 源 充 当 額
第1款 資本的収入	208,089,000	0	208,089,000	0
第1項 企業債	201,600,000	0	201,600,000	0
第2項 工事負担金	6,489,000	0	6,489,000	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 繰 越	費 次 額
第1款 資本的支出	416,737,000	0	0	416,737,000	15,400,000	113,000,000	
第1項 建設改良費	371,298,000	0	0	371,298,000	15,400,000	113,000,000	
第2項 企業債償還金	45,439,000	0	0	45,439,000	0		0

※資本的収入額が資本的支出額に不足する額395,225,964円は、過年度分損益勘定留保資金84,151,889円、当年度分損益勘定留保資金98,632,520円、建設改良積立金173,606,210円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,835,345円で補てんした。

(参考)	資本的収入額	78,104,953
	資本的支出額	473,330,917
	差 引	395,225,964 ……不足額

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
0	208,089,000	78,104,953	△ 129,984,047	
0	201,600,000	76,300,000	△ 125,300,000	
0	6,489,000	1,804,953	△ 4,684,047	

(単位 円)

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 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計		
545,137,000	473,330,917	44,000,000	0	44,000,000	27,806,083	
499,698,000	427,892,440	44,000,000	0	44,000,000	27,805,560	(うち仮払消費税 及び地方消費税 38,835,345円)
45,439,000	45,438,477	0	0	0	523	

(補てん財源)

過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金	84,151,889
当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金	98,632,520
建 設 改 良 積 立 金	173,606,210
減 債 積 立 金	0
当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額	38,835,345
計	395,225,964

2 財務諸表

(1) 令和5年度海田町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)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	391,861,068		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>34,379,110</u>	426,240,178	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	211,910,274		
(2) 配水及び給水費	36,828,819		
(3) 総係費	83,055,464		
(4) 受託工事費	0		
(5) 減価償却費	134,858,673		
(6) 資産減耗費	2,462,685		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>469,115,915</u>	
営業利益			△ 42,875,737
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	380,000		
(3) 分担金	14,990,000		
(4) 長期前受金戻入	10,528,193		
(5) 負担金	0		
(6) 雑収益	<u>216,405</u>	26,114,598	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	11,325,188		
(2) 雑支出	<u>74,318</u>	<u>11,399,506</u>	<u>14,715,092</u>
経常利益			<u>△ 28,160,645</u>
当年度純利益			△ 28,160,645
前年度繰越利益剰余金			77,730,450
その他未処分利益剰余金 変動額			<u>173,606,210</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>223,176,015</u></u>

(2) 令和5年度海田町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	剰余金		
		資本	剰余	金
		工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計
前年度末残高	1,901,735,258	48,771,073	1,131,469	49,902,542
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
資本金に組入れ	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	1,901,735,258	48,771,073	1,131,469	49,902,542
当年度変動額	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	1,901,735,258	48,771,073	1,131,469	49,902,542

(3) 令和5年度海田町水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	1,901,735,258	49,902,542
議会の議決による処分額	173,606,210	0
資本金に組入れ	173,606,210	0
減債積立金の積立	0	0
建設改良積立金の積立	0	0
処分後残高	2,075,341,468	49,902,542

(単位 円)

余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
減 債 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	
53,433,226	433,854,624	77,730,450	565,018,300	2,516,656,100
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
53,433,226	433,854,624	(繰越利益剰余金) 77,730,450	565,018,300	2,516,656,100
0	△ 173,606,210	145,445,565	△ 28,160,645	△ 28,160,645
0	0	0	0	0
0	△ 173,606,210	173,606,210	0	0
0	0	△ 28,160,645	△ 28,160,645	△ 28,160,645
53,433,226	260,248,414	(当年度未処分利益剰余金) 223,176,015	536,857,655	2,488,495,455

(単位 円)

未処分利益剰余金
223,176,015
△ 173,606,210
△ 173,606,210
0
0
(繰越利益剰余金) 49,569,805

(4) 令和5年度海田町水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産	円	円	円	円
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		156,630,198		
	ロ 建 物	127,074,962			
	減価償却累計額	<u>△ 101,487,839</u>	25,587,123		
	ハ 構 築 物	5,105,224,027			
	減価償却累計額	<u>△ 2,572,524,159</u>	2,532,699,868		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,360,997,312			
	減価償却累計額	<u>△ 708,690,681</u>	652,306,631		
	ホ 車 両 運 搬 具	16,927,500			
	減価償却累計額	<u>△ 8,984,125</u>	7,943,375		
	ヘ 工 具, 器 具 及 び 備 品	17,796,000			
	減価償却累計額	<u>△ 14,476,883</u>	3,319,117		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>86,337,455</u>		
	有形固定資産合計			<u>3,464,823,767</u>	
	固定資産合計				3,464,823,767
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			448,135,725	
(2)	未 収 金		96,192,003		
	貸倒引当金		<u>△ 544,586</u>	95,647,417	
(3)	有 価 証 券			0	
(4)	貯 蔵 品			2,731,984	
(5)	前 払 金			14,892,500	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>5,430</u>	
	流動資産合計				<u>561,413,056</u>
	資 産 合 計				<u><u>4,026,236,823</u></u>

負 債 の 部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債		<u>1,016,514,876</u>		
固定負債合計				1,016,514,876
4 流動負債				
(1) 企業債		55,673,079		
(2) 未払金		139,836,991		
(3) 引当金		2,932,530		
(4) その他流動負債		<u>39,842,833</u>		
流動負債合計				238,285,433
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 工事負担金	423,597,597			
収益化累計額	<u>△ 233,167,402</u>	190,430,195		
ロ 受贈財産評価額	99,932,000			
収益化累計額	<u>△ 7,421,136</u>	<u>92,510,864</u>		
長期前受金合計			<u>282,941,059</u>	
繰延収益合計				<u>282,941,059</u>
負債合計				<u><u>1,537,741,368</u></u>

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 資本金		<u>1,901,735,258</u>		
資本金合計				1,901,735,258
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金		48,771,073		
ロ 受贈財産評価額		<u>1,131,469</u>		
資本剰余金合計			49,902,542	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		53,433,226		
ロ 建設改良積立金		260,248,414		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>223,176,015</u>		
利益剰余金合計			<u>536,857,655</u>	
剰余金合計				<u>586,760,197</u>
資本合計				<u>2,488,495,455</u>
負債資本合計				<u><u>4,026,236,823</u></u>

(5) 注記

I. 重要な会計方針

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・貯蔵品 先入先出法による原価法

- 2 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

建物	10～50年
----	--------

構築物	10～60年
-----	--------

機械及び装置	8～58年
--------	-------

車両運搬具	3～6年
-------	------

工具、器具及び備品	2～15年
-----------	-------

- 3 引当金の計上方法

- (1) 退職給付引当金

本町は広島県市町総合事務組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

- (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

- (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

- (4) 貸倒引当金

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

- 4 消費税及び地方消費税の会計処理

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. 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩額

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の期末手当及び勤勉手当並びにそれに係る法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金 2,326,296 円、法定福利費引当金 448,740 円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損処理として 161,459 円を費用計上することとなったため、貸倒引当金 161,459 円を取り崩した。

海田町水道事業決算附属書類

目 次

令和5年度海田町水道事業報告書

第1	概 況	17
1	総括事項	17
2	経営指標に関する事項	18
3	議会議決事項	19
4	行政官庁認可事項	19
5	職員に関する事項	19
6	料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項	19
第2	工 事	21
1	建設改良工事の概況	21
2	量水器設置状況	22
第3	業 務	23
1	業務量	23
2	事業収入に関する事項	24
3	事業費用に関する事項	24
第4	会 計	25
1	重要契約の要旨	25
2	企業債及び一時借入金の概況	26

財務諸表附属明細書

1	キャッシュ・フロー計算書	30
2	収益・費用明細書	31
3	固定資産明細書	35
4	企業債明細書	37

その他の附属書類

1	令和5年度海田町水道事業会計継続費精算報告書	41
---	------------------------	----

令和5年度 海田町水道事業報告書

第1 概況

1 総括事項

本町の水道事業は、「安全で強靱な海田町の水道を未来へつなぐ」を基本理念に、事業を推進しています。

令和5年度は、老朽化した機械設備更新のため、国信浄水場改修工事を令和2年度からの継続事業で行いました。管網整備につきましては、配水管の移設や布設替に伴う配水管の耐震化に取り組み、耐震化率は32.7%となりました。

財政面につきましては、国信浄水場の改修に伴う、県水の受水費が前年度に比して大幅な増額となり、純損失を生じました。

(1) 給水状況

本年度末での給水戸数は14,143戸で前年度比較して197戸(1.41%)の増加となりました。給水人口は30,576人で、前年度と比較して229人(0.75%)の増加となり、水道普及率は99.3%となっています。

年間配水量は3,196,723 m^3 、年間有収水量は2,902,974 m^3 で、前年度と比較して、年間配水量は35,320 m^3 (1.09%)の減少、年間有収水量は31,446 m^3 (1.07%)の減少となりました。一日平均配水量は8,734 m^3 で、前年度と比較して121 m^3 (1.37%)の減少となりました。また、一日最大配水量は、8月28日に9,812 m^3 を記録しました。

(2) 建設改良事業

配水設備整備として、配水管仮設工事1件、配水管移設工事1件、配水管布設替工事2件、計108mの布設を行い、さらに基幹管路更新詳細設計1件、水管橋布設替工事に伴う事前調査1件、配水管の新設及び布設替工事に係る基本設計及び実施設計を行いました。また、浄水設備整備として、導水管布設替工事1件、送水ポンプ取替工事1件、砂走ポンプ所改修工事、国信浄水場関連工事4件、蟹原浄水場監視システム等改修実施設計業務、国信浄水場改修に伴う事前調査業務及び浸水対策基本構想策定業務を行いました。このほか、令和2年度会計からの継続事業である国信浄水場改修工事を行い、建設改良の総事業費は、4億2,789万円となりました。なお、三迫二丁目地内水管橋布設替工事、三迫二丁目地内配水管新設工事及び国信浄水場補給水ポンプ取替工事については、地方公営企業法第26条の規定に基づき、令和6年度会計へ繰越しました。

(3) 財政状況

本年度の収益的収支については、事業収益4億5,235万円(消費税及び地方消費税込み5億1,577万円)で、前年度と比較して249万円(0.6%)の増加となりました。これは、一般用給水量の減少に伴い水道料金収入が減少したものの、下水道受託収益が増加したことによるものです。

一方、事業費用は4億8,051万円(消費税及び地方消費税込み5億468万円)で、前年度と比較して6,789万円(16.5%)の増加となりました。これは受水費が増加したことによるものです。

以上の結果、収支差引では2,816万円の純損失となりました。

また、資本的収支では、資本的収入7,810万円に対し、資本的支出は4億7,333万円となり、差引不足額3億9,523万円は当年度分損益勘定留保資金等で補てんしました。

2 経営指標に関する事項

経営指標	年度					説明
	5	4	3	2	元	
経常収支比率(%)	94.1	109.0	107.3	119.2	119.7	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ものである。 数値が100%を超える場合、単年度の経常収支が黒字であることを示している。
料金回収率(%)	83.4	98.7	97.1	107.5	104.4	給水に係る費用が給水収益によってどの程度賄われているかを示すものである。 数値が100%以上である場合、給水に係る費用を給水収益で賄えていることを示している。
有形固定資産 減価償却率(%)	51.4	52.7	52.0	52.9	51.5	有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示すものである。 数値が高いほど減価償却が進み更新時期を迎える資産が多いことを示している。
管路経年化率(%)	16.9	15.9	15.3	14.2	11.8	法定耐用年数を超えた管路延長の割合を示すものである。 数値が高いほど法定耐用年数を経過した管路が多いことを示している。

3 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	認定及び議決年月日
報告第5号	令和4年度海田町水道事業会計予算繰越計算書	令和5年6月6日	—————
報告第6号	令和4年度海田町水道事業会計継続費繰越計算書	令和5年6月6日	—————
認定第2号	令和4年度海田町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和5年9月1日	令和5年9月12日
第51号議案	令和5年度海田町水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年12月4日	令和5年12月5日
第26号議案	令和6年度海田町水道事業会計予算	令和6年3月4日	令和6年3月15日

4 行政官庁認可事項

「該当事項なし」

5 職員に関する事項

(1) 職員数

区分		定員	実員	参事	課長	主幹
令和6年3月31日		21人	(14人) 5人	0人	0人	0人
内 訳	業務係	—	3人	0人	0人	0人
	工務係	—	2人			

区分		課長補佐	係長	主任	主任主事	主事・技師
令和6年3月31日		1人	0人	1人	1人	2人
内 訳	業務係	0人	0人	0人	1人	2人
	工務係	1人	0人	1人	0人	0人

() は外書きで、短時間勤務職員数

(2) 職員の平均給料

平均給料月額	平均年齢	平均勤続年数	人員	備考
297,300	41歳	9年	5人	令和6年3月31日現在

6 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

第2 工事

1 建設改良工事の概況

(1) 配水設備工事

(単位 円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
三迫一丁目地内配水管 布設替工事	φ100GXPELDCP布設工 L=21m	3,495,800	R5.6.24	R5.9.12
曙町地内配水管移設工 事	φ100GXPELDCP布設工 L=12m	2,978,800	R5.7.27	R5.11.10
三迫二丁目地内配水管 布設替工事	φ100GXPELDCP布設工 L=64m φ50PE布設工 L=2.9m	7,659,300	R5.8.2	R5.11.22
三迫二丁目地内水管橋 布設替工事	配水管 (GX) 布設工 一式	24,200,000	R5.12.21	R6.5.29 翌年度繰越
三迫二丁目地内配水管 新設工事	配水管 (GX) 布設工 L=149.2m 配水管 (PE) 布設工 L=60.0m	13,200,000	R6.1.17	R6.8.31 翌年度繰越

(2) 浄水設備工事

(単位 円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
国信浄水場改修工事 (電気・機械設備)	浄水場電気・機械設備改修工事	540,771,000	R2.8.25 継続事業	R6.3.8
砂走ポンプ所改修工事	次亜塩注入設備取替 一式	15,400,000	R4.11.8	R5.5.30
国信浄水場補給水ポン プ取替工事	ポンプ取替 N=1基	6,600,000	R5.4.4	R6.7.31 翌年度繰越
国信浄水場改修工事 (管路施設)	配管工事 一式	113,672,900	R5.5.16	R6.3.15
蟹原浄水場送水ポン プ取替工事	送水ポンプ取替 N=2基	19,800,000	R5.7.12	R6.3.8
国信一丁目地内導水管 布設替工事	φ350GXPELDCP布設工 L=4m φ150GXPELDCP布設工 L=4m	3,537,600	R5.8.9	R5.11.13

2 量水器設置状況

口 径	年度当初設置数	当年度設置数	当年度除去数	年度末設置数
	個	個	個	個
1 3 mm	7,554	101	98	7,557
2 0 mm	5,375	82	12	5,445
2 5 mm	613	5	6	612
4 0 mm	202	5	2	205
5 0 mm	58	1	1	58
7 5 mm	24	4	4	24
1 0 0 mm	3	1	1	3
合 計	13,829	199	124	13,904

第3 業務

1 業務量

(1) 給水戸数及び給水量

事 項	令和5年度	令和4年度	増 減	比率 (%)
年度末給水人口(人)	30,576	30,347	229	0.75
年度末給水戸数(戸)	14,143	13,946	197	1.41
年間配水量(m ³)	3,196,723	3,232,043	△ 35,320	△ 1.09
一日平均配水量(m ³)	8,734	8,855	△ 121	△ 1.37
一日最大配水量(m ³)	9,812	9,545	267	2.80
一人一日平均配水量(ℓ)	286	292	△ 6	△ 2.05
年間有収水量(m ³)	2,902,974	2,934,420	△ 31,446	△ 1.07
有 収 率 (%)	90.8	90.8	0.0	0.00
公称能力(m ³ /日)	22,000	17,241	4,759	27.60

(2) 用途別給水状況

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較	
	給水量	構成比	給水量	構成比	増 減	比 率
	m ³	%	m ³	%	m ³	%
一 般 用	2,356,011	81.2	2,385,679	81.2	△ 29,668	△ 1.24
業 務 用	529,249	18.2	527,045	18.0	2,204	0.42
臨 時 用	3,189	0.1	7,938	0.3	△ 4,749	△ 59.83
プ ー ル 用	14,525	0.5	13,758	0.5	767	5.57
合 計	2,902,974	100.0	2,934,420	100.0	△ 31,446	△ 1.07

2 事業収入に関する事項

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減 額	比 率
水道料金	円 391,861,068	% 86.6	円 397,056,500	% 88.3	円 △ 5,195,432	% △ 1.3
工事収入	0	0.0	0	0.0	0	0.0
手数料	1,303,000	0.3	993,500	0.2	309,500	31.2
下水道受託収益	26,196,867	5.8	19,356,194	4.3	6,840,673	35.3
消火栓補修費負担金	710,600	0.2	827,200	0.2	△ 116,600	△ 14.1
その他負担金	6,168,643	1.4	5,883,916	1.2	284,727	4.8
預金利息	0	0.0	0	0.0	0	0.0
他会計補助金	380,000	0.1	480,000	0.1	△ 100,000	△ 20.8
分担金	14,990,000	3.3	13,070,000	2.9	1,920,000	14.7
長期前受金戻入	10,528,193	2.3	10,156,352	2.3	371,841	3.7
負担金	0	0.0	1,618,500	0.4	△ 1,618,500	皆減
不用品売却収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他雑収益	216,405	0.0	421,264	0.1	△ 204,859	△ 48.6
合 計	452,354,776	100.0	449,863,426	100.0	2,491,350	0.6

3 事業費用に関する事項

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減 額	比 率
人件費	円 67,749,012	% 14.1	円 62,322,150	% 15.1	円 5,426,862	% 8.7
物件費	86,419,214	18.0	87,280,117	21.1	△ 860,903	△ 1.0
動力費	37,482,335	7.8	44,589,485	10.8	△ 7,107,150	△ 15.9
修繕費	25,519,450	5.3	26,135,650	6.3	△ 616,200	△ 2.4
薬品費	1,839,510	0.4	1,914,010	0.5	△ 74,500	△ 3.9
受託工事費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
減価償却費	134,858,673	28.1	130,292,007	31.6	4,566,666	3.5
資産減耗費	2,462,685	0.5	12,839,191	3.1	△ 10,376,506	△ 80.8
支払利息	11,325,188	2.3	11,109,519	2.7	215,669	1.9
受水費	112,859,354	23.5	36,138,394	8.8	76,720,960	212.3
合 計	480,515,421	100.0	412,620,523	100.0	67,894,898	16.5

第4 会計

1 重要契約の要旨

(単位 円)

区分	契約年月日	契約の内容	契約金額	契約の相手方	備考
工事 請負 契約	R5. 4. 3	国信浄水場補給水ポンプ取替工事	6,600,000	塩田工業(株)	浄水設備整備費
	R5. 5. 15	国信浄水場改修工事 (管路施設)	113,672,900	(株)高原設備工務店	〃
	R5. 6. 23	三迫一丁目地内配水管 布設替工事	3,495,800	(有)新生工業	配水設備整備費
	R5. 7. 11	蟹原浄水場送水ポンプ 取替工事	19,800,000	(株)山産広島支店	浄水設備整備費
	R5. 7. 26	曙町地内配水管移設工 事	2,978,800	(有)新生工業	配水設備整備費
	R5. 8. 1	三迫二丁目地内配水管 布設替工事	7,659,300	(株)S E I W A	〃
	R5. 8. 8	国信一丁目地内導水管 布設替工事	3,537,600	(株)S E I W A	浄水設備整備費
	R5. 10. 17	量水器取替工事	7,635,100	(有)新生工業	配水及び給水費
	R5. 12. 20	三迫二丁目地内水管橋 布設替工事	24,200,000	(株)友栄	配水設備整備費
	R6. 1. 16	三迫二丁目地内配水管 新設工事	13,200,000	(有)新生工業	〃
委託 契約	R5. 4. 1	水質検査業務	10,010,000	(一財)広島県環境保健協会	原水及び浄水費
	R5. 5. 11	水道施設管理システムデータ 更新及び保守業務	1,870,000	フジ地中情報(株) 広島支店	配水及び給水費
	R5. 7. 11	基幹管路更新基本設計 業務(1工区)	18,442,000	日本水工設計(株) 広島支社	配水設備整備費
	R5. 7. 11	浄水場監視システム等 改修実施設計業務	17,050,000	日本水工設計(株) 広島支社	浄水設備整備費
	R5. 7. 21	水道料金システム適格 請求書等保存方式制度 対応業務	2,640,000	(株)日立システムズ 中国支社	総係費
	R5. 7. 21	海田町水道事業RPA導入 に係る作業フロー作成 業務	2,189,000	エヌ・ティ・ティ・コ ミュニケーションズ(株) 中国支社	〃
	R5. 11. 6	国信浄水場浸水対策基本 構想策定業務	5,005,000	日本水工設計(株) 広島支社	浄水設備整備費

2 企業債及び一時借入金の概況

(1) 企業債の概況

(単位 円)

目 的	年度当初現在高	本年度起債額	本年度償還額	年度末残高	比率 (%)
送水設備改良事業	59,219,741	0	4,006,466	55,213,275	5.1
浄水設備事業	70,330,269	0	4,097,204	66,233,065	6.2
浄水場整備事業	362,100,000	76,300,000	0	438,400,000	40.9
配水池新設事業	8,463,454	0	4,163,520	4,299,934	0.4
配水管整備事業	253,615,373	0	16,799,396	236,815,977	22.1
送水管整備事業	36,738,784	0	1,818,958	34,919,826	3.3
配水池改修事業	241,258,523	0	11,352,933	229,905,590	21.4
給水車両整備事業	9,600,288	0	3,200,000	6,400,288	0.6
合 計	1,041,326,432	76,300,000	45,438,477	1,072,187,955	100.0

財 務 諸 表 附 屬 明 細 書

1 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)

	円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当年度純利益 (△は純損失)	△ 28,160,645
(2) 減価償却費	134,858,673
(3) 貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 80,995
(4) 賞与・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	157,494
(5) 長期前受金戻入額	△ 10,528,193
(6) 受取利息及び配当金	0
(7) 支払利息	11,325,188
(8) 固定資産除却損	2,462,685
(9) 未収金の増減額 (△は増加)	△ 47,485,170
(10) 未払金の増減額 (△は減少)	79,448,656
(11) たな卸資産の増減額 (△は増加)	67,530
(12) 前払金の増減額 (△は増加)	△ 9,896,010
(13) その他流動資産の増減額 (△は増加)	1,000
(14) その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 7,975,333
小計	124,194,880
(15) 利息及び配当金の受取額	0
(16) 利息の支払額	△ 11,325,188
業務活動によるキャッシュ・フロー	112,869,692
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 389,057,095
(2) 有形固定資産の売却による収入	0
(3) 国庫補助金等による収入	0
(4) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,804,953
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 387,252,142
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良企業債による収入	76,300,000
(2) 建設改良企業債の償還による支出	△ 45,438,477
(3) 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	30,861,523
資金増減額 (△は減少)	△ 243,520,927
資金期首残高	691,656,652
資金期末残高	448,135,725

2 収益・費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				452,354,776	
	営業収益			426,240,178	
		給 水 収 益		391,861,068	
			水 道 料 金	391,861,068	
		受 託 工 事 収 益		0	
			工 事 収 入	0	
		そ の 他 の 営 業 収 益		34,379,110	
			手 数 料	1,303,000	
			下 水 道 受 託 収 益	26,196,867	
			消 火 栓 補 修 費 負 担 金	710,600	
			そ の 他 負 担 金	6,168,643	
	営業外収益			26,114,598	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		0	
			預 金 利 息	0	
		他 会 計 補 助 金		380,000	
			他 会 計 補 助 金	380,000	
		分 担 金		14,990,000	
			分 担 金	14,990,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		10,528,193	
			長 期 前 受 金 戻 入	10,528,193	
		負 担 金		0	
			開 発 地 配 水 設 備 金	0	
			設 備 管 理 負 担 金	0	
		雑 収 益		216,405	
			不 用 品 売 却 収 益	0	
			そ の 他 雑 収 益	216,405	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				480,515,421	
	営業費用			469,115,915	
		原水及び浄水費		211,910,274	
			給 料	4,212,000	予算額 4,212 千円
			手 当	6,164,947	" 7,054 千円
			賞与引当金繰入額	579,451	" 580 千円
			報 酬	23,931,366	" 25,511 千円
			法定福利費	3,425,075	" 5,730 千円
			法定福利費 引当金繰入額	113,896	" 114 千円
			旅 費	162,793	
			備 消耗品費	166,244	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	164,920	
			通 信 運 搬 費	896,706	
			委 託 料	15,416,185	
			手 数 料	21,528	
			賃 借 料	0	
			修 繕 費	9,387,553	
			動 力 費	32,409,106	
			薬 品 費	1,839,510	
			材 料 費	90,000	
			受 水 費	112,859,354	
			保 険 料	54,240	
			公 課 費	15,400	
		配水及び給水費		36,828,819	
			給 料	4,439,400	予算額 4,440 千円
			手 当	2,655,565	" 2,848 千円
			賞与引当金繰入額	651,495	" 652 千円
			法定福利費	1,367,976	" 1,492 千円
			法定福利費 引当金繰入額	128,052	" 129 千円
			備 消耗品費	300,185	
			燃 料 費	4,467	
			光 熱 水 費	133,296	
			通 信 運 搬 費	434,365	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	4,540,400	
			手数料	22,472	
			賃借料	18,600	
			修繕費	16,065,697	
			路面復旧費	733,000	
			動力費	5,073,229	
			材料費	49,400	
			保険料	188,020	
			公課費	23,200	
		総係費		83,055,464	
			給料	8,977,800	予算額 8,978 千円
			手当	5,136,344	" 5,941 千円
			賞与引当金繰入額	1,229,045	" 1,230 千円
			報酬	1,445,250	" 1,744 千円
			法定福利費	3,060,759	" 3,472 千円
			法定福利費 引当金繰入額	230,591	" 231 千円
			旅費	113,656	
			被服費	37,600	
			備消耗品費	484,778	
			燃料費	75,713	
			印刷製本費	856,000	
			通信運搬費	2,125,913	
			委託料	24,389,444	
			手数料	1,808,932	
			賃借料	4,517,915	
			修繕費	66,200	
			研修費	235,000	
			交際費	2,728	予算額 50 千円
			厚生費	24,072	
			負担金	27,935,111	
			保険料	222,149	
			貸倒引当金繰入額	80,464	
			雑費	0	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		0	
			工事請負費	0	
		減価償却費		134,858,673	
			有形固定資産 減価償却費	134,858,673	
		資産減耗費		2,462,685	
			固定資産除却費	2,462,685	
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
	営業外費用			11,399,506	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		11,325,188	
			企業債利息	11,325,188	
		雑支出		74,318	
			その他雑支出	74,318	

3 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

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	156,630,198	0	0	156,630,198
建物	127,439,962	0	365,000	127,074,962
構築物	4,954,661,311	154,976,000	4,413,284	5,105,224,027
機械及び装置	1,130,860,822	247,162,640	17,026,150	1,360,997,312
車両運搬具	16,732,500	1,040,000	845,000	16,927,500
工具、器具及び備品	17,796,000	0	0	17,796,000
建設仮勘定	81,319,000	39,619,455	34,601,000	86,337,455
合計	6,485,439,793	442,798,095	57,250,434	6,870,987,454

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	156,630,198	
3,153,339	346,750	101,487,839	25,587,123	
100,552,026	3,753,875	2,572,524,159	2,532,699,868	
27,168,048	15,283,374	708,690,681	652,306,631	
2,682,000	802,750	8,984,125	7,943,375	
1,303,260	0	14,476,883	3,319,117	
0	0	0	86,337,455	
134,858,673	20,186,749	3,406,163,687	3,464,823,767	

4 企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高			
			当年度償還高	償還高累計		
政府資金	06009	平 7. 7. 31	75,000,000	4,163,520	70,700,066	
〃	08001	9. 3. 25	19,800,000	997,041	16,637,008	
〃	09002	10. 3. 25	25,600,000	1,196,642	20,555,427	
〃	10002	11. 3. 25	27,000,000	1,235,991	20,417,467	
〃	11001	12. 3. 24	9,900,000	441,661	7,057,238	
〃	11002	12. 3. 24	20,100,000	896,705	14,328,331	
〃	12001	13. 3. 26	11,100,000	477,667	7,534,444	
〃	12002	13. 3. 26	16,600,000	714,348	11,267,729	
〃	13001	14. 3. 25	55,200,000	2,380,214	34,161,629	
〃	20002	21. 3. 25	70,000,000	2,621,137	24,108,668	
〃	21002	22. 3. 25	50,000,000	1,818,958	15,080,174	
〃	25001	26. 3. 25	136,000,000	4,840,964	23,543,362	
〃	26002	27. 3. 25	70,000,000	2,504,836	9,842,020	
〃	28001	29. 3. 27	60,000,000	2,244,840	4,476,272	
地方公共 団体金融 機構	10-1814	平 9. 3. 26	13,200,000	751,616	12,426,430	
	10-1998	10. 3. 25	17,000,000	890,589	15,159,283	
	〃	10-1807	11. 3. 24	11,600,000	590,404	9,752,947
	〃	10-1808	11. 3. 24	6,400,000	325,741	5,380,937
	〃	11-0000	12. 3. 22	6,600,000	326,993	5,224,970
	〃	11-0001	12. 3. 22	13,400,000	663,895	10,608,271
	〃	12-0000	13. 3. 22	22,300,000	1,066,481	16,688,186
	〃	13-0000	14. 3. 22	44,800,000	2,150,292	30,861,698
	〃	19-0000	20. 3. 25	95,000,000	4,006,466	39,786,725
	〃	19-0001	20. 3. 25	35,000,000	1,476,067	14,658,267
	〃	29-0000	30. 3. 29	50,000,000	1,693,116	6,722,028
	〃	01-0000	令 2. 3. 30	50,000,000	0	0
	〃	01-0001	3. 1. 28	16,000,000	0	0
	〃	01-0002	3. 3. 30	16,000,000	3,200,000	9,599,712
	〃	02-0000	3. 3. 30	20,000,000	0	0
	〃	03-0000	4. 3. 24	85,000,000	0	0
	〃	02-0001	4. 3. 30	100,000,000	0	0
	〃	03-0001	4. 3. 30	45,700,000	0	0
	〃	04-0000	5. 3. 30	91,500,000	0	0
	〃	04-0001	5. 3. 30	25,000,000	0	0
〃	05-0000	6. 3. 28	76,300,000	0	0	
広島信用金庫	201501	平 27. 3. 30	14,000,000	1,762,293	12,232,756	
ひろしま農業協同組合	202101	令 4. 3. 28	39,900,000	0	0	
合 計			1,541,000,000	45,438,477	468,812,045	

(単位 円, %)

未償還残高	利率	償還終期	備考
4,299,934	3.25	令 7. 3.25	配水池新設事業
3,162,992	2.80	9. 3. 1	配水管整備事業
5,044,573	2.10	10. 3. 1	配水管整備事業
6,582,533	2.10	11. 3. 1	配水管整備事業
2,842,762	2.00	12. 3. 1	配水管整備事業
5,771,669	2.00	12. 3. 1	配水管整備事業
3,565,556	1.60	13. 3. 1	配水管整備事業
5,332,271	1.60	13. 3. 1	配水管整備事業
21,038,371	2.20	14. 3. 1	配水管整備事業
45,891,332	1.90	21. 3. 1	浄水設備事業
34,919,826	2.10	22. 3. 1	送水管整備事業
112,456,638	1.40	26. 3. 1	配水池改修事業
60,157,980	1.20	27. 3. 1	配水池改修事業
55,523,728	0.60	29. 3. 1	配水池改修事業
773,570	2.90	令 7. 3.20	配水管整備事業
1,840,717	2.20	8. 3.20	配水管整備事業
1,847,053	2.10	9. 3.20	配水管整備事業
1,019,063	2.10	9. 3.20	配水管整備事業
1,375,030	2.00	10. 3.20	配水管整備事業
2,791,729	2.00	10. 3.20	配水管整備事業
5,611,814	1.70	11. 3.20	配水管整備事業
13,938,302	2.20	12. 3.20	配水管整備事業
55,213,275	2.10	18. 3.20	送水設備改良事業
20,341,733	2.10	18. 3.20	浄水設備事業
43,277,972	0.50	30. 3.20	配水管整備事業
50,000,000	0.30	32. 3.20	配水管整備事業
16,000,000	0.40	32. 9.20	配水管整備事業
6,400,288	0.003	8. 3.20	給水車両整備事業
20,000,000	0.50	33. 3.20	配水管整備事業
85,000,000	0.70	34. 3.20	浄水場整備事業
100,000,000	0.40	21. 3.20	浄水場整備事業
45,700,000	0.40	21. 3.20	浄水場整備事業
91,500,000	0.90	22. 3.20	浄水場整備事業
25,000,000	1.30	35. 3.20	配水管整備事業
76,300,000	0.90	23. 3.20	浄水場整備事業
1,767,244	0.281	令 7. 3.20	配水池改修事業
39,900,000	0.55	令 24. 3.20	浄水場整備事業
1,072,187,955	—————	—————	—————

その他の附属書類

1 令和5年度海田町水道事業会計継続費精算報告書

款	項	事業名	年度	全 体 計 画				実	
				年 割 額	左の財源内訳				支 払 義 務 額
					企 業 債	建 設 改 良 積 立 金	損 益 勘 定 金		
1 資本的支出	1 建設改良費	国信浄水場改修工事	令和	円	円	円	円	円	
			2	100,000,000	100,000,000	0	0	0	
			3	137,000,000	85,600,000	0	51,400,000	237,000,000	
			4	207,000,000	97,600,000	30,000,000	79,400,000	94,000,000	
			5	106,000,000	101,600,000	0	4,400,000	209,771,000	
			計	550,000,000	384,800,000	30,000,000	135,200,000	540,771,000	

績				比 較				
左の財源内訳				年割額と支払 義務発生額の 差	左の財源内訳			
企 業 債	建 設 改 良 積 立 金	損 益 勘 定 留 保 資 金	定 金		企 業 債	建 設 改 良 積 立 金	損 益 勘 定 留 保 資 金	定 金
円	円		円	円	円	円	円	
0	0		0	100,000,000	100,000,000	0	0	
185,600,000	0	51,400,000	△ 100,000,000	△ 100,000,000	0	0	0	
91,500,000	0	2,500,000	113,000,000	6,100,000	30,000,000	76,900,000		
76,300,000	87,371,000	46,100,000	△ 103,771,000	25,300,000	△ 87,371,000	△ 41,700,000		
353,400,000	87,371,000	100,000,000	9,229,000	31,400,000	△ 57,371,000	35,200,000		