

掛川市告示第106号

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項の規定に基づき、令和5年度掛川市簡易水道事業上半期報告書を別紙のように公表する。

令和5年11月30日

掛川市長 久保田 崇

令和5年度

掛川市簡易水道事業上半期報告書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

静岡県掛川市

目 次

1	概 況	
	(1) 総括事項	1
	(2) 議会議決事項	1
	(3) 行政官庁許認可事項	1
2	工 事	
	(1) 建設改良費の概要	2
3	業 務	
	(1) 業務量	2
	(2) 事業収入に関する事項	2
	(3) 事業費に関する事項	3
	(4) 収益的収入及び支出明細書	4
	(5) 資本的収入及び支出明細書	6
4	会 計	
	(1) 重要契約の要旨	7
	(2) 企業債及び一時借入金の概況	7
5	経理状況報告書	
	(1) 損益計算書	8
	(2) 貸借対照表	10
	(3) キャッシュフロー計算書	12

令和5年度掛川市簡易水道事業上半期概況

1 概 況

(1) 総括事項

令和5年度上半期の簡易水道事業については、適正な運営と維持管理を地元簡易水道組合との協働で実施するため、年度当初に組合長、管理人の出席による簡易水道連絡協議会を開催するとともに、9月には、簡易水道組合ごとのヒアリングで情報の共有化を行い、持続可能な事業経営について協議を進めました。

○給水事項

上半期の給水状況は、給水件数は207件で前年度比2件(1.0%)の減、給水人口は419人で前年度比11人(2.6%)の減となりました。また、給水量(有収水量)は27,361 m³で前年度比301 m³(1.1%)の増となりました。

○経営状況

水道事業収益は6,065千円で前年比904千円(13.0%)の減となりました。収益の主体である給水収益は、3,532千円で給水量の増により前年比119千円の増となりましたが、長期前受金戻入が前年比1,023千円の減となり全体としては減となりました。

一方、水道事業費用は6,443千円で、前年比670千円(9.4%)の減となりました。したがって、収益的収支差引では、上半期純損失378千円の計上となりました。

○建設改良

建設改良費では、維持管理課が行う奥之田橋(居尻)橋梁補修工事の実施に合わせた配水管移設工事及び土木防災課が行う小島橋(居尻)架け替えに伴う配水管布設工事を予定しております。

以上、上半期における簡易水道事業の概況ですが、下半期においても、地元簡易水道組合と協力し、安全・安心・安定した水道サービスの提供を図ってまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決・認定・受理年月日
認第14号	令和4年度掛川市簡易水道事業会計決算の認定について	令和5年8月29日	令和5年9月29日
報告第4号	資金不足比率の報告について	令和5年8月29日	令和5年8月29日

(3) 行政官庁許認可事項

該当なし

2 工 事

(1) 建設改良費の概要

該当なし

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	率 %
給水人口 (人)	419	430	△11	△2.6
給水件数 (件)	207	209	△2	△1.0
配水量 (m ³)	37,064	40,349	△3,285	△8.1
1ヶ月平均配水量 (m ³)	6,177	6,725	△548	△8.1
給水量 (m ³)	27,361	27,060	301	1.1
1ヶ月平均給水量 (m ³)	4,560	4,510	50	1.1
有収率 (%)	73.8	67.1	6.8	10.1
新設工事 (件)	0	0	0	-

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	構 成 比 率 (%)	令和4年度 (円)	比 較	
				増 減 (円)	率 (%)
(1) 給水収益	3,532,019	58.2	3,413,249	118,770	3.5
(2) その他営業収益	0	0.0	0	0	-
(3) 他会計補助金	0	0.0	0	0	-
(4) 長期前受金戻入	2,533,000	41.8	3,555,500	△1,022,500	△28.8
(5) 雑収益	0	0.0	0	0	-
計	6,065,019	100.0	6,968,749	△903,730	△13.0

1ヶ月平均収益 1,010,837円
 1日平均収益 33,142円
 給水量1m³当たりの供給単価 129円9銭

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	構 成 比 率 (%)	1 m ³ 当り 給水原価 (円)	令和4年度 (円)	比 較	
					増 減 (円)	率 (%)
1 営業費用	6,433,415	99.8	142.70	7,097,774	△664,359	△9.4
(1) 物件費	1,887,140	29.3	41.86	1,692,050	195,090	11.5
(2) 光熱水費	99,115	1.5	2.20	118,324	△19,209	△16.2
(3) 修繕費	1,461,160	22.7	32.41	801,400	659,760	82.3
(4) 減価償却費	2,986,000	46.3	66.23	4,486,000	△1,500,000	△33.4
(5) 資産減耗費	0	0.0	0.00	0	0	-
2 営業外費用	9,888	0.2	0.22	14,798	△4,910	△33.2
(1) 支払利息及び 企業債取扱費	9,888	0.2	0.22	14,798	△4,910	△33.2
(2) 雑支出	0	0.0	0.00	0	0	-
計	6,443,303	100.0	142.92	7,112,572	△669,269	△9.4

1 ケ 月 平 均 費 用 1,073,884 円

1 日 平 均 費 用 35,209 円

給水量 1 m³ 当たりの給水原価 142 円92銭

(注) 会計制度見直しによる給水原価の算出方法の変更

$$\text{給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価}) - \text{長期前受金戻入}}{\text{年間総有収水量}}$$

(4) 収益的收入及び支出明細書

収益的收入

(税込) (単位:円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
水道事業収益			17,735,000	6,418,092	11,316,908
営業収益	給水収益		6,633,000	3,885,092	2,747,908
		水道料金	6,382,000	3,885,092	2,496,908
	その他営業収益		251,000	0	251,000
		他会計負担金	251,000	0	251,000
営業外収益	他会計補助金		10,928,000	2,533,000	8,395,000
		他会計補助金	5,857,000	0	5,857,000
	長期前受金戻入		5,857,000	0	5,857,000
		長期前受金戻入	5,066,000	2,533,000	2,533,000
	雑収益		5,066,000	2,533,000	2,533,000
		その他雑収益	5,000	0	5,000
特別利益	その他特別利益		174,000	0	174,000
		その他特別利益	174,000	0	174,000
		その他特別利益	174,000	0	174,000

収益の支出

(税込) (単位：円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
水道事業費用			24,601,000	6,773,516	17,827,484
営業費用			24,302,000	6,763,628	17,538,372
	原水及び浄水費		346,000	140,085	205,915
		手 数 料	5,000	1,705	3,295
		薬 品 費	341,000	138,380	202,620
	配水及び給水費		14,893,000	3,492,453	11,400,547
		光 熱 水 費	504,000	109,007	394,993
		委 託 料	2,500,000	0	2,500,000
		手 数 料	4,226,000	1,776,170	2,449,830
		修 繕 費	7,663,000	1,607,276	6,055,724
	総 係 費		2,581,000	145,090	2,435,910
		報 償 費	641,000	0	641,000
		備 消 品 費	106,000	0	106,000
		印 刷 製 本 費	70,000	0	70,000
		手 数 料	114,000	0	114,000
		保 険 料	150,000	145,090	4,910
		負 担 金 交 付 金	1,500,000	0	1,500,000
	減 価 償 却 費		5,972,000	2,986,000	2,986,000
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,972,000	2,986,000	2,986,000
	資 産 減 耗 費		510,000	0	510,000
		固 定 資 産 除 却 費	510,000	0	510,000
営業外費用			299,000	9,888	289,112
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		44,000	9,888	34,112
		企 業 債 利 息	21,000	9,888	11,112
		借 入 金 利 息	23,000	0	23,000
	雑 支 出		5,000	0	5,000
		そ の 他 雑 支 出	5,000	0	5,000
	消 費 税 及 び		250,000	0	250,000
	地 方 消 費 税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	250,000	0	250,000

(5) 資本の収入及び支出明細書

資本の収入

(税込) (単位:円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
資 本 の 収 入			21,044,000	0	21,044,000
負 担 金			19,500,000	0	19,500,000
	工 事 負 担 金		19,500,000	0	19,500,000
		工 事 負 担 金	19,500,000	0	19,500,000
他 会 計 支 出 金			1,544,000	0	1,544,000
	他 会 計 負 担 金		94,000	0	94,000
		一 般 会 計 負 担 金	94,000	0	94,000
	他 会 計 補 助 金		1,450,000	0	1,450,000
		一 般 会 計 補 助 金	1,450,000	0	1,450,000

資本の支出

(税込) (単位:円)

款 項	目	節	予 定 額	発 生 額	残 額
資 本 の 支 出			21,350,000	359,794	20,990,206
建 設 改 良 費			20,625,000	0	20,625,000
	送 配 水 設 備 改 良 事 業 費		20,600,000	0	20,600,000
		工 事 請 負 費	20,600,000	0	20,600,000
	固 定 資 産 購 入 費		25,000	0	25,000
		量 水 器 購 入 費	25,000	0	25,000
企 業 債 償 還 金			725,000	359,794	365,206
	企 業 債 償 還 金		725,000	359,794	365,206
		元 金 償 還 金	725,000	359,794	365,206

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (100万円以上)

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 建設改良等の財源に充てるための企業債

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利 率	償還終期
			当期償還額	償還額累計			
H6 大蔵省資金運用部	H7. 5. 26	1,599,000	46,408	1,454,346	144,654	3.85%	R7. 3. 25
H6 大蔵省資金運用部	H7. 5. 26	2,501,000	72,588	2,274,745	226,255	3.85%	R7. 3. 25
	計	4,100,000	118,996	3,729,091	370,909		

(イ) その他の企業債

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利 率	償還終期
			当期償還額	償還額累計			
H30 市中銀行 (静岡銀行)	H31. 3. 25	2,400,000	240,798	2,158,971	241,029	0.19%	R6. 3. 29
	計	2,400,000	240,798	2,158,971	241,029		

合計		6,500,000	359,794	5,888,062	611,938		
----	--	-----------	---------	-----------	---------	--	--

5 経理状況報告書

(1) 損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(税抜) (単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,532,019		
(2) その他営業収益	<u>0</u>	3,532,019	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	127,350		
(2) 配水及び給水費	3,174,975		
(3) 総係費	145,090		
(4) 減価償却費	2,986,000		
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>6,433,415</u>	
営業損失			2,901,396
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	0		
(2) 長期前受金戻入	2,533,000		
(3) 雑収益	<u>0</u>	2,533,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱費	9,888		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>9,888</u>	<u>2,523,112</u>
経常損失			378,284
当年度純損失			378,284
前年度未処理欠損金			<u>2,074,006</u>
上半期末処理欠損金			<u><u>2,452,290</u></u>

(2) 貸借対照表

(令和5年9月30日)

(税抜) (単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		2,830,553	
イ 建物	221,869		
減価償却累計額	<u>△ 113,679</u>	108,190	
ウ 構築物	102,686,360		
減価償却累計額	<u>△ 22,287,959</u>	80,398,401	
エ 機械及び装置	9,491,961		
減価償却累計額	<u>△ 3,413,219</u>	6,078,742	
オ 量水器	274,955		
減価償却累計額	<u>0</u>	274,955	
カ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		<u>89,690,841</u>	
固定資産合計			<u>89,690,841</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		23,868,557	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	<u>115,557</u>	115,557	
(3) 仮払金			
ア 仮払消費税及び地方消費税	<u>330,213</u>	<u>330,213</u>	
流動資産合計			<u>24,314,327</u>
資産合計			<u><u>114,005,168</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債				
	(1) 企業債			249,622	
	固定負債合計				249,622
4	流動負債				
	(1) 企業債			362,316	
	(2) 未払金				
	ア 営業未払金	1,914,550		1,914,550	
	(3) 預り金				
	ア 水道料金還付金預り金	8,249		8,249	
	(4) 仮受金				
	ア 仮受消費税及び地方消費税	353,073		353,073	
	流動負債合計				2,638,188
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	ア 国庫補助金	5,723,648			
	収益化累計額	△ 2,332,058	3,391,590		
	イ 県補助金	37,039,354			
	収益化累計額	△ 9,449,402	27,589,952		
	ウ 工事負担金	22,157,572			
	収益化累計額	△ 2,754,497	19,403,075		
	エ 他会計補助金	31,682,308			
	収益化累計額	△ 6,932,022	24,750,286		
	長期前受金合計			75,134,903	
	繰延収益合計				75,134,903
	負債合計				78,022,713

資 本 の 部

6	資本金				
	(1) 資本金				36,583,392
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	ア 他会計補助金	1,851,353		1,851,353	
	(2) 欠損金				
	ア 上半期末処理欠損金	2,452,290		2,452,290	
	剰余金合計				△ 600,937
	資本合計				35,982,455
	負債資本合計				114,005,168

(3) キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30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	△ 378,284
	減価償却費	2,986,000
	固定資産除却費	0
	長期前受金戻入額	△ 2,533,000
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	9,888
	営業未収金、営業外未収金の増減額(△は増加)	4,043,252
	営業未払金、営業外未払金の増減額(△は減少)	13,701
	預り金の増減額(△は減少)	8,249
	現金収入を伴わない特別利益	0
	流動資産及び流動負債等の増減	△ 161,540
	小計	3,988,266
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 9,888
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,978,378
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	0
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	0
	他会計からの補助金による収入	423,655
	工事負担金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	423,655
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	0
	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	△ 359,794
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 359,794
	資金増加額(又は減少額)	4,042,239
	資金期首残高	19,826,318
	資金期末残高	23,868,557