

令和 5 年度水道事業会計決算書

東 海 村

目 次

I 令和5年度東海村水道事業会計決算書

1. 令和5年度東海村水道事業決算報告書	2
2. 令和5年度東海村水道事業損益計算書	4
3. 令和5年度東海村水道事業剰余金計算書	5
4. 令和5年度東海村水道事業剰余金処分計算書	6
5. 令和5年度東海村水道事業貸借対照表	7

II 決算附属書類

1. 令和5年度東海村水道事業報告書	1 3
(1) 概 況	1 3
(2) 工 事	1 5
(3) 業 務	1 7
(4) 会 計	1 9
2. 令和5年度東海村水道事業キャッシュ・フロー計算書	2 1
3. 令和5年度東海村水道事業収益費用明細書	2 2
4. 令和5年度東海村水道事業資本的収支明細書	2 6
5. 固定資産明細書	2 7
(1) 有形固定資産明細書	2 7
(2) 無形固定資産明細書	2 7
6. 企業債明細書	2 8

I 令和5年度東海村水道事業会計決算書

1. 令和5年度東海村水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円／消費税込)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	859,698,000	0	0	859,698,000	849,343,725	△ 10,354,275	
第1項 営業収益	826,487,000	△ 119,336,000	0	707,151,000	704,676,089	△ 2,474,911	うち仮受消費税及び地方消費税 63,802,661
第2項 営業外収益	33,201,000	119,336,000	0	152,537,000	144,667,636	△ 7,869,364	うち仮受消費税及び地方消費税 179,915
第3項 特別利益	10,000	0	0	10,000	0	△ 10,000	

支 出

(単位 円／消費税込)

区 分	予 算 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
	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	小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計				
第1款 水道事業費用	859,698,000	0	0	0	0	859,698,000	0	859,698,000	785,472,621	0	74,225,379	
第1項 営業費用	833,031,000	0	0	△ 153,000	0	832,878,000	0	832,878,000	768,900,060	0	63,977,940	うち仮払消費税及び 地方消費税 36,749,421
第2項 営業外費用	16,657,000	0	0	153,000	0	16,810,000	0	16,810,000	16,572,561	0	237,439	
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000	0	0	10,000	
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円／消費税込)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 資本的収入	403,716,000	△ 239,043,000	164,673,000	0	0	164,673,000	164,652,000	△ 21,000	
第1項 企業債	70,000,000	0	70,000,000	0	0	70,000,000	70,000,000	0	
第2項 出資金	100,000,000	△ 11,233,000	88,767,000	0	0	88,767,000	88,767,000	0	
第3項 他会計負担金	5,896,000	0	5,896,000	0	0	5,896,000	5,885,000	△ 11,000	
第4項 工事負担金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	0	△ 10,000	
第5項 国庫補助金	227,810,000	△ 227,810,000	0	0	0	0	0	0	

支 出

(単位 円／消費税込)

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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	合 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	合 計		
第1款 資本的支出	788,971,000	△ 280,000,000	0	508,971,000	0	0	508,971,000	476,520,102	8,320,000	0	8,320,000	24,130,898	
第1項 建設改良費	649,320,000	△ 280,000,000	0	369,320,000	0	0	369,320,000	336,871,160	8,320,000	0	8,320,000	24,128,840	うち仮払消費税及び 地方消費税 29,615,000
第2項 企業債償還金	139,651,000	0	0	139,651,000	0	0	139,651,000	139,648,942	0	0	0	2,058	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 311,868,102 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 26,852,030 円、減債積立金 139,648,000 円及び過年度分損益勘定留保資金 145,368,072 円で補填した。

2. 令和5年度東海村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)

	円	円	(消費税抜) 円
1 営業収益			
(1) 給水収益	581,685,085		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>59,188,343</u>	640,873,428	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	137,799,358		
(2) 配水及び給水費	207,142,297		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	83,330,654		
(5) 減価償却費	300,982,218		
(6) 資産減耗費	<u>2,896,112</u>	<u>732,150,639</u>	
営業損失			△ 91,277,211
3 営業外収益			
(1) 受取利息	99		
(2) 一般会計補助金	119,335,420		
(3) 長期前受金戻入	14,002,887		
(4) 雑収益	4,451,345		
(5) 県補助金	<u>4,470,000</u>	142,259,751	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	16,508,942		
(2) 雑支出	<u>235,634</u>	<u>16,744,576</u>	<u>125,515,175</u>
経常利益			34,237,964
5 特別利益	0		
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			34,237,964
前年度繰越利益剰余金			74,677,304
その他未処分利益剰余金変動額			<u>139,648,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>248,563,268</u></u>

3. 令和5年度東海村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)

(単位 円／消費税抜)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金	利益剰余金					
			減債積立金	建設改良積立金	災害準備積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,226,359,853	0	139,688,423	600,000	10,000,000	218,734,242	369,022,665	5,595,382,518
前年度処分額	14,650,938	0	129,406,000	0	0	△ 144,056,938	△ 14,650,938	0
議会の議決による処分額	14,650,938	0	129,406,000	0	0	△ 144,056,938	△ 14,650,938	0
減債積立金への積立て	0	0	129,406,000	0	0	△ 129,406,000	0	0
自己資本金への組入れ	14,650,938	0	0	0	0	△ 14,650,938	△ 14,650,938	0
処分後残高	5,241,010,791	0	269,094,423	600,000	10,000,000	(繰越利益剰余金) 74,677,304	354,371,727	5,595,382,518
当年度変動額	88,767,000	0	△ 139,648,000	0	0	173,885,964	34,237,964	123,004,964
一般会計出資金の受入	88,767,000	0	0	0	0	0	0	88,767,000
減債積立金の使用	0	0	△ 139,648,000	0	0	139,648,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	34,237,964	34,237,964	34,237,964
当年度末残高	5,329,777,791	0	129,446,423	600,000	10,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 248,563,268	388,609,691	5,718,387,482

4. 令和5年度東海村水道事業剰余金処分計算書

(単位 円／消費税抜)

	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	5,329,777,791	0	248,563,268
議会の議決による処分数額	248,563,268	0	△ 248,563,268
減債積立金への積立て	0	0	0
自己資本金への組入れ	248,563,268	0	△ 248,563,268
処分後残高	5,578,341,059	0	(繰越利益剰余金) 0

5. 令和5年度東海村水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部			
	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		182,856,139	
ロ 建物	1,040,092,007		
減価償却累計額	<u>△ 460,704,919</u>	579,387,088	
ハ 構築物	9,600,654,909		
減価償却累計額	<u>△ 4,949,067,127</u>	4,651,587,782	
ニ 機械及び装置	2,174,504,392		
減価償却累計額	<u>△ 1,217,444,770</u>	957,059,622	
ホ 車両運搬具	14,430,369		
減価償却累計額	<u>△ 13,667,930</u>	762,439	
ヘ 工具器具及び備品	8,517,350		
減価償却累計額	<u>△ 6,123,132</u>	2,394,218	
ト 建設仮勘定		<u>5,540,000</u>	
有形固定資産合計			6,379,587,288
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		2,442,000	
ロ 電話加入権		410,658	
ハ 施設利用権		<u>513,375</u>	
無形固定資産合計			<u>3,366,033</u>
固定資産合計			6,382,953,321
2 流動資産			
(1) 現金預金		945,776,784	
(2) 未収金		73,239,186	
貸倒引当金	<u>△ 293,000</u>	72,946,186	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		578,600	
(5) 前払費用		162,110	
(6) 前払金		0	
(7) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,019,463,680</u>
資産合計			<u><u>7,402,417,001</u></u>

負債の部

円

円

円

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債
企業債合計

1,141,213,265

1,141,213,265

(2) 引当金

イ 修繕引当金
引当金合計
固定負債合計

60,758,135

60,758,135

1,201,971,400

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債
企業債合計

129,406,696

129,406,696

(2) 未払金

59,532,735

(3) 前受金

300,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金
引当金合計

4,997,000

4,997,000

(5) その他流動負債

流動負債合計

82,336,362

276,572,793

5 繰延収益

(1) 長期前受金

667,623,381

(2) 収益化累計額

△ 462,138,055

繰延収益合計

205,485,326

負債合計

1,684,029,519

資本の部

6 資本金

5,329,777,791

7 剰余金

(1) 資本剰余金

0

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

129,446,423

ロ 建設改良積立金

600,000

ハ 災害準備積立金

10,000,000

ニ 当年度未処分利益剰余金

248,563,268

利益剰余金合計

388,609,691

剰余金合計

388,609,691

資本合計

5,718,387,482

負債資本合計

7,402,417,001

注記

I 重要な会計方針

1 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によっている。

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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 13～58年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～40年

車両運搬具 6年

工具器具及び備品 8～10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

水利権 20年

施設利用権 6～55年

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費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。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(3) 修繕引当金

会計基準改正前の修繕引当金を計上している。

(4) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

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 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、令和5年度6月期末・勤勉手当として6,000,587円及びこれに係る法定福利費として1,191,066円を支給することとなったため、賞与引当金4,798,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、未収給水収益等の金銭債権132,493円が貸し倒れたため、貸倒引当金132,493円を取り崩した。

III その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

決算附属書類

Ⅱ 決算附属書類

1. 令和5年度東海村水道事業報告書

(1) 概況

1) 総括事項

イ 水道利用の状況

令和5年度の給水人口は37,512人で、前年度37,683人に比べ171人(0.45%)の減です。

行政区域内人口37,626人に占める普及率は99.7%です。

年間給水量は4,369,425 m³で、前年度4,381,132 m³に比べ11,707 m³(0.27%)の減です。

ロ 収益的収支の状況

当年度の総収益は783,133,179円で、前年度776,506,302円に比べ6,626,877円(0.9%)の増額です。主な要因は、水道料金6,934,716円の増などです。

総費用は748,895,215円で、前年度745,315,515円に比べ3,579,700円(0.5%)の増額です。主な要因は、動力費(電気料金)が13,938,476円の減、受水費が2,930,328円の減となったものの、委託料(水道料金徴収等業務)が10,666,400円の増、減価償却費が11,728,299円の増となったことなどです。

総収益から総費用を差し引いた額34,237,964円が当年度純利益で、総費用に対する総収益の割合である総収支比率は104.6%です。

ハ 水道施設整備の状況

当年度施設整備のための投資額は、配水管布設工事259,501,000円、給水管布設工事671,000円、制水弁設置工事968,000円、消火栓設置工事5,885,000円、外宿浄水場水処理・配水コントローラ装置更新工事(前払金)5,540,000円、業務委託58,740,000円(うち須和間配水場配水池耐震診断業務委託8,250,000円、配水管布設工事実施詳細設計35,255,000円、東海村水道事業施設整備計画検討業務委託14,740,000円、配水管漏水調査495,000円)、合計で331,305,000円を投資しました。

これらの財源としては、企業債、出資金、他会計負担金、過年度分損益勘定留保資金、減債積立金等を充てました。

2) 経営指標に関する事項

事 項	当年度	前年度	比較増減	前年度対比	備 考
経常収支比率	104.6 %	104.2 %	0.4 %	100.4 %	経常収益 ÷ 経常費用 × 100
料金回収率	79.2 %	78.6 %	0.6 %	100.8 %	供給単価 ÷ 給水原価 × 100

事 項	当年度	前年度	比較増減	前年度対比	備 考
有形固定資産 減価償却率	51.8 %	50.7 %	1.1 %	102.2 %	有形固定資産減価償却累計額 ÷ 償却対象有形固定資産帳簿原価 × 100
管路経年化率	28.8 %	29.0 %	△0.2 %	99.3 %	法定耐用年数経過管路延長 ÷ 管路延長 × 100
管路更新率	0.7 %	0.6 %	0.1 %	116.7 %	更新管路延長 ÷ 管路延長 × 100

3) 議会議決事項

番 号	件 名	上程年月日	議決年月日
議案第 3 0 号	令和 5 年度東海村水道事業会計補正予算（第 1 号）	R5. 5.23	R5. 5.23
議案第 5 6 号	令和 4 年度東海村水道事業会計利益の処分について	R5. 9. 1	R5. 9.26
認定第 8 号	令和 4 年度東海村水道事業会計歳入歳出決算の認定について	R5. 9. 1	R5. 9.26
議案第 8 6 号	令和 5 年度東海村水道事業会計補正予算（第 2 号）	R5.12.15	R5.12.15
議案第 2 1 号	令和 5 年度東海村水道事業会計補正予算（第 3 号）	R6. 3. 1	R6. 3.27
議案第 3 1 号	令和 6 年度東海村水道事業会計予算	R6. 3. 1	R6. 3.27

4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	同意年月日	備 考
R5. 7.26	茨城県知事	令和 5 年度起債同意申請	R5. 8. 25	市町村第 430 号

5) 職員に関する事項

(人)

職 種 名	本年度末	前年度末	増 減
事務職員	4	4	0
技術職員	3	3	0
合 計	7	7	0

(2) 工事

1) 建設改良工事の概況

工 事 名		工 事 費	工 事 番 号 等
配水管布設工事	石神外宿地内	12,650,000	第05-26-101-K-001号
配水管布設工事	白方地内	18,150,000	第05-26-101-K-002号
配水管布設工事	白方・豊岡地内	16,918,000	第05-26-101-K-003号
配水管布設工事	舟石川地内	23,980,000	第05-26-101-K-004号
配水管布設工事	村松地内	25,652,000	第05-26-101-K-005号
配水管布設工事	舟石川地内	15,466,000	第05-26-201-K-001号
配水管布設工事	村松地内	13,079,000	第05-26-201-K-002号
配水管布設工事	村松北一丁目地内	23,925,000	第05-26-201-K-003号
配水管布設工事	大山台二丁目地内	15,642,000	第05-26-201-K-004号
配水管布設工事	舟石川地内	21,263,000	第05-26-201-K-005号
配水管布設工事	石神外宿地内	29,403,000	第05-26-201-K-006号
配水管布設工事	舟石川地内	24,310,000	第05-26-201-K-007号
配水管布設工事	豊白一丁目地内	14,850,000	第05-26-201-K-008号
配水管布設工事	村松地内	847,000	第05-26-201-K-009号
配水管布設工事	船場地内	803,000	第05-26-201-K-010号
配水管布設工事	村松地内	935,000	第05-26-201-K-011号
配水管布設工事	村松地内	825,000	第05-26-201-K-012号
配水管布設工事	船場地内	803,000	第05-26-201-K-013号
小 計		259,501,000	
給水管布設工事	村松地内	176,000	第05-26-202-K-001号
給水管布設工事	村松地内	495,000	第05-26-202-K-002号
小 計		671,000	
制水弁設置工事	村松北一丁目地内	968,000	第05-26-203-K-001号
小 計		968,000	

		(単位 円／消費税込)	
工 事 名	工 事 費	工 事 番 号	等
消火栓設置工事 村松地内	770,000	第05-26-204-K-001号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 舟石川地内	759,000	第05-26-204-K-002号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 村松地内	759,000	第05-26-204-K-003号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 村松地内	770,000	第05-26-204-K-004号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 舟石川地内	770,000	第05-26-204-K-005号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 大山台二丁目地内	748,000	第05-26-204-K-006号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 舟石川地内	748,000	第05-26-204-K-007号	地下式単口消火栓 1基
消火栓設置工事 舟石川地内	561,000	第05-26-204-K-008号	地下式単口消火栓 1基
小 計	5,885,000		
外宿浄水場 水処理・配水コントロール装置更新工事 (前払金)	5,540,000	第05-26-210-K-001号	工事費の一部を令和6年度に 繰越
小 計	5,540,000		
須和間配水場 配水池耐震診断業務委託	8,250,000	第05-26-201-I-001号	
東海村水道事業 施設整備計画検討業務委託	14,740,000	第05-26-201-I-002号	
配水管布設工事実施詳細設計業務委託	836,000	第05-26-201-I-003号	
配水管布設工事実施詳細設計業務委託	23,518,000	第05-26-201-I-004号	
配水管布設工事実施詳細設計業務委託	9,130,000	第05-26-201-I-005号	
配水管漏水調査業務委託 須和間ほか地内	495,000	第05-26-201-I-006号	
配水管布設工事実施詳細設計業務委託	891,000	第05-26-201-I-007号	
配水管布設工事実施詳細設計業務委託	880,000	第05-26-201-I-008号	
小 計	58,740,000		
合 計	331,305,000		

(3) 業務

1) 業務量

事 項		当 年 度	前 年 度	比較増減	前年度対比	備 考
1 行政区域内人口		37,626 人	37,797 人	△ 171 人	99.5 %	
2 給水区域内人口		37,591 人	37,761 人	△ 170 人	99.5 %	
3 給水人口		37,512 人	37,683 人	△ 171 人	99.5 %	
4 普及率		99.7 %	99.7 %	0.0 %	100.0 %	給水人口 ÷ 行政区域内人口 × 100
5 給水量	年 間	4,369,425 m ³	4,381,132 m ³	△ 11,707 m ³	99.7 %	
	日平均	11,938 m ³	12,003 m ³	△ 65 m ³	99.5 %	給水量(年間) ÷ 365 [366] 日
6 有収水量	年 間	3,961,715 m ³	3,945,950 m ³	15,765 m ³	100.4 %	
	日平均	10,824 m ³	10,811 m ³	13 m ³	100.1 %	有収水量(年間) ÷ 365 [366] 日
7 一日最大給水量		13,029 m ³	14,305 m ³	△ 1,276 m ³	91.1 %	
8 施設能力		19,739 m ³	19,739 m ³	0 m ³	100.0 %	
9 最大稼働率		66.0 %	72.5 %	△ 6.5 %	91.0 %	一日最大給水量(一日最大能力) ÷ 施設能力(一日給水能力) × 100
10 施設利用率		60.5 %	60.8 %	△ 0.3 %	99.5 %	給水量(日平均) ÷ 施設能力(一日給水能力) × 100
11 負荷率		91.6 %	83.9 %	7.7 %	109.2 %	給水量(日平均) ÷ 一日最大給水量(一日最大能力) × 100
12 有収率		90.7 %	90.1 %	0.6 %	100.7 %	有収水量(年間) ÷ 給水量(年間) × 100
13 一人一日平均給水量		318 リットル	319 リットル	△ 1 リットル	99.7 %	給水量(日平均) ÷ 給水人口 × 1,000
14 一人一日最大給水量		347 リットル	380 リットル	△ 33 リットル	91.3 %	一日最大給水量(一日最大能力) ÷ 給水人口 × 1,000

2) 事業収入に関する事項

(単位 円／消費税抜)

区 分	当 年 度	前 年 度	増 減	前年度対比 (%)
1 営業収益	640,873,428	633,132,098	7,741,330	101.2
(1) 給水収益	581,685,085	574,750,369	6,934,716	101.2
(3) その他営業収益	59,188,343	58,381,729	806,614	101.4
2 営業外収益	142,259,751	143,374,204	△ 1,114,453	99.2
(1) 受取利息	99	99	0	100.0
(2) 一般会計補助金	119,335,420	119,795,831	△ 460,411	99.6
(3) 長期前受金戻入	14,002,887	14,148,938	△ 146,051	99.0
(4) 雑収益	4,451,345	3,339,336	1,112,009	133.3
(5) 県補助金	4,470,000	6,090,000	△ 1,620,000	73.4
3 特別利益	0	0	0	—
合 計	783,133,179	776,506,302	6,626,877	100.9

3) 事業費に関する事項

(単位 円／消費税抜)

区 分	当 年 度	前 年 度	増 減	前年度対比 (%)
1 営業費用	732,150,639	726,623,276	5,527,363	100.8
(1) 原水及び浄水費	137,799,358	151,268,435	△ 13,469,077	91.1
(2) 配水及び給水費	207,142,297	209,996,277	△ 2,853,980	98.6
(4) 総係費	83,330,654	72,869,926	10,460,728	114.4
(5) 減価償却費	300,982,218	289,253,919	11,728,299	104.1
(6) 資産減耗費	2,896,112	3,234,719	△ 338,607	89.5
2 営業外費用	16,744,576	18,692,239	△ 1,947,663	89.6
(1) 支払利息	16,508,942	18,335,354	△ 1,826,412	90.0
(2) 雑支出	235,634	356,885	△ 121,251	66.0
3 特別損失	0	0	0	—
4 予備費	0	0	0	—
合 計	748,895,215	745,315,515	3,579,700	100.5

4) その他主要な事項

(1 m³当り)

事 項	当年度	前年度	比較増減	前年度対比	備 考
供給単価	147 円	146 円	1 円	100.7 %	給水収益 ÷ 年間総有収水量(円／m ³)
給水原価	185 円	185 円	0 円	100.0 %	{経常費用－(受託工事費＋材料及び不用品売却原価＋付帯事業費)－長期前受金戻入} ÷ 年間総有収水量(円／m ³)
資 本 費	91 円	93 円	△ 2 円	97.8 %	{(減価償却費－長期前受金戻入)＋企業債利子＋受水費中の資本費(50%)} ÷ 年間総有収水量(円／m ³)

(4) 会計

1) 重要契約の要旨

工事に関する主な契約は下記のとおりである。

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方	工 期	備 考
R5. 5. 17	12,650,000	配水管布設工事	㈱真栄工業	R5. 5. 18 ～ R5. 8. 18	石神外宿 地内
R5. 5. 17	18,150,000	配水管布設工事	(有)大建工業	R5. 5. 18 ～ R5. 9. 5	白方 地内
R5. 5. 17	15,466,000	配水管布設工事	ネモト建設工業(株)	R5. 5. 18 ～ R5. 10. 6	舟石川 地内
R5. 5. 17	13,079,000	配水管布設工事	(有)三ッ和工業	R5. 5. 18 ～ R5. 9. 5	村松 地内
R5. 5. 31	16,918,000	配水管布設工事	(有)大江管工事	R5. 6. 1 ～ R5. 9. 20	白方・豊岡 地内
R5. 5. 31	23,980,000	配水管布設工事	㈱イシガミ	R5. 6. 1 ～ R5. 10. 18	舟石川 地内
R5. 5. 31	25,652,000	配水管布設工事	弓山建設工業(株)	R5. 6. 1 ～ R5. 10. 18	村松 地内
R5. 5. 31	23,925,000	配水管布設工事	㈱浜田工業所	R5. 6. 1 ～ R5. 10. 31	村松北一丁目 地内
R5. 6. 27	13,860,000	外宿浄水場 水処理・配水 コントローラ装置更新工事	昱(株)茨城支店水戸営業所	R5. 6. 28 ～ R6. 7. 1	石神外宿 地内 (法第26条繰越)
R5. 7. 24	8,250,000	須和間配水場 配水池耐震 診断業務委託	㈱吉沢水道コンサルタント	R5. 7. 25 ～ R5. 10. 31	須和間 地内
R5. 7. 24	14,740,000	東海村水道事業 施設整備 計画検討業務委託	㈱N J S	R5. 7. 25 ～ R6. 3. 22	給水区域 内
R5. 8. 21	15,642,000	配水管布設工事	㈱真栄工業	R5. 8. 22 ～ R5. 12. 19	大山台二丁目 地内

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方	工 期	備 考
R5. 9. 20	21,263,000	配水管布設工事	(有)大建工業	R5. 9. 21 ～ R6. 1. 18	舟石川 地内
R5. 9. 20	29,403,000	配水管布設工事	ネモト建設工業(株)	R5. 9. 21 ～ R6. 3. 6	石神外宿 地内
R5. 9. 20	23,518,000	配水管布設工事実施詳細設計業務委託	(株)水工エンジニアリング	R5. 9. 21 ～ R6. 3. 8	石神外宿 地内
R5. 10. 18	24,310,000	配水管布設工事	(有)三ッ和工業	R5. 10. 19 ～ R6. 2. 28	舟石川 地内
R5. 10. 18	14,850,000	配水管布設工事	(有)大江管工事	R5. 10. 19 ～ R6. 2. 15	豊白一丁目 地内
R5. 10. 18	9,130,000	配水管布設工事実施詳細設計業務委託	(株)吉沢水道コンサルタント	R5. 10. 19 ～ R6. 3. 28	石神外宿 地内

2) 企業債及び一時借入金の概況

企業債

(単位 円)

借 入 先	年度当初残高	当年度増加額	当年度償還額	年度末残高
財務省財政融資資金	1,185,815,934	70,000,000	118,484,600	1,137,331,334
地方公共団体金融機構	154,452,969	0	21,164,342	133,288,627
合 計	1,340,268,903	70,000,000	139,648,942	1,270,619,961

2. 令和5年度東海村水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	34,237,964
減価償却費	300,982,218
固定資産除却費	2,896,112
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	154,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	199,000
長期前受金戻入額	△ 14,002,887
受取利息及び受取配当金	△ 99
支払利息及び企業債取扱諸費	16,508,942
未収金の増減額 (△は増加)	19,091,268
未払金の増減額 (△は減少)	△ 18,065,268
前払金の増減額 (△は増加)	0
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 1,030
たな卸資産の増減額 (△は増加)	34,760
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,238,981
小計	340,795,999
利息及び配当金の受取額	99
利息の支払額	△ 16,508,942
業務活動によるキャッシュ・フロー	324,287,156

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	△ 307,256,160
工事負担金による収入	5,350,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 301,906,160

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	70,000,000
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	△ 139,648,942
他会計からの出資による収入	88,767,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	19,118,058

資金増加額(又は減少額)	41,499,054
資金期首残高	904,277,730
資金期末残高	945,776,784

3. 令和5年度東海村水道事業収益費用明細書

収 入

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				783,133,179	
	1 営業収益			640,873,428	
		1 給水収益		581,685,085	
			1 水道料金	581,685,085	
		3 その他営業収益		59,188,343	
			1 加入分担金	18,939,061	φ 1 3 ～ φ 2 5, その他
			2 手数料	1,867,490	給水工事申請手数料, その他
			3 負担金	38,381,792	下水道料金徴収負担金, その他
	2 営業外収益			142,259,751	
		1 受取利息		99	
			1 預金利子	99	
		2 一般会計補助金		119,335,420	
			1 一般会計補助金	119,335,420	減価償却費, 企業債利子, 人件費
		3 長期前受金戻入		14,002,887	
			1 国庫(県)補助金戻入	207,770	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
			2 受贈財産評価額戻入	649,085	
			3 工事分担金戻入	5,789,036	
			4 工事負担金戻入	6,113,801	
			5 その他長期前受金戻入	1,243,195	
		4 雑収益		4,451,345	
			1 雑収益	4,451,345	原子力立地給付金, 量水器売払代金, その他
		6 県補助金		4,470,000	
			1 県補助金	4,470,000	茨城県水道普及促進支援事業補助金
	3 特別利益			0	

支 出

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				748,895,215	
	1 営業費用			732,150,639	
		1 原水及び浄水費		137,799,358	
		11 備用品費		572,159	給水車用スタッドレスタイヤ, 記録用紙, その他
		12 燃料費		1,460,667	排水処理用灯油
		13 光熱水費		35,891	プロパンガス使用料, 下水道使用料
		17 委託料		85,011,780	浄水場施設運転業務, 水質検査業務, その他
		18 手数料		231,460	河川水放射能測定, NHK受信料, その他
		21 修繕料		9,535,210	汚泥濃縮真空乾燥機修繕, 赤外線センサー・ドアホン修繕, その他
		25 動力費		40,058,991	取水場・浄水場電気料金
		26 薬品費		893,200	粉末活性炭
		2 配水及び給水費		207,142,297	
		1 給料		12,393,600	職員 3 名 予算額 13,446,000
		2 手当		6,823,642	職員 3 名 予算額 8,546,000
		3 賞与引当金繰入額		2,134,000	職員 3 名 予算額 2,425,000
		6 法定福利費		3,562,630	職員 3 名 予算額 3,792,000
		7 旅費		69,695	
		10 被服費		6,450	
		11 備用品費		185,009	積算基準及び標準歩掛, その他
		12 燃料費		124,346	ガソリン, 軽油
		17 委託料		18,075,600	量水器定期交換業務, 漏水待機業務, その他
		18 手数料		12,000	車検にかかる代行手数料, その他
		19 賃借料		1,245,827	上水道施設管理システム賃借料, 配水管理設土地賃借料, その他
		21 修繕料		12,050,009	漏水修理工事費, 工業計器等修繕, その他
		24 路面復旧費		86,500	
		25 動力費		4,247,888	須和間配水場電気料金
		27 材料費		565,729	漏水保有機材
		35 受水費		145,559,372	県中央広域水道水

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
		4 総係費		83,330,654	
			1 給料	16,724,400	職員 4 名 予算額 18,752,000
			2 手当	10,341,982	職員 4 名 予算額 11,044,000
			3 賞与引当金繰入額	2,863,000	職員 4 名 予算額 3,303,000
			6 法定福利費	4,837,385	職員 4 名 予算額 5,620,000
			7 旅費	72,841	
			11 備用品費	612,789	上下水道料金オンラインシステム用紙代, その他
			12 燃料費	52,006	ガソリン, 灯油
			14 印刷製本費	346,000	予算書, 決算書, その他
			15 通信運搬費	3,002,387	電話料, 郵送料, その他
			17 委託料	34,436,015	水道料金徴収等業務, 料金システム業務, コンビニ収納業務, その他
			18 手数料	948,754	口座振替データ伝送手数料, パソコン利用統合型基本料, その他
			19 賃借料	7,000,800	料金オンラインシステム, 財務会計システム, その他
			21 修繕料	133,200	公用車点検
			31 公課費	67,300	自動車重量税, 収入印紙
			33 負担金	914,571	坏土地改良区取水槽清掃工事負担金, その他
			34 保険料	690,731	公有建物, 公用車, その他
			36 貸倒引当金繰入額	286,493	不納欠損処理見込額
		5 減価償却費		300,982,218	
			1 有形固定資産減価償却費	300,471,586	建物, 構築物, 機械及び装置, 工具器具及び備品
			2 無形固定資産減価償却費	510,632	水利権, 取水施設使用权, 公共下水道利用権
		6 資産減耗費		2,896,112	
			1 固定資産除却費	2,896,112	構築物, 機械及び装置, 工具器具及び備品

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
	2 営業外費用			16,744,576	
		1 支払利息		16,508,942	
			1 企業債利子	16,508,942	財政融資資金，地方公共団体金融機構
		2 雑支出		235,634	
			1 雑支出	235,634	控除対象外消費税額，その他
	3 特別損失			0	
	4 予備費			0	

4. 令和5年度東海村水道事業資本的収支明細書

収 入

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入				164,652,000	
	1 企業債			70,000,000	
		1 企業債		70,000,000	
			1 企業債	70,000,000	財政融資資金
	2 出資金			88,767,000	
		1 出資金		88,767,000	
			1 出資金	88,767,000	一般会計出資金
	3 他会計負担金			5,885,000	
		1 他会計負担金		5,885,000	
			1 一般会計負担金	5,885,000	消火栓設置工事負担金
	4 工事負担金			0	
	5 国庫補助金			0	

支 出

(単位 円／消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				446,905,102	
	1 建設改良費			307,256,160	
		1 建設改良工事費		301,690,000	
			1 工事請負費	248,290,000	配水管布設工事, 消火栓設置工事, その他
			2 委託料	53,400,000	配水管布設工事实施詳細設計業務委託, その他
		2 有形固定資産費		5,566,160	
		購入費	1 機械及び装置	5,566,160	量水器 (たな卸資産) 払出し
	2 企業債償還金			139,648,942	
		1 企業債償還金		139,648,942	
			1 企業債償還金	139,648,942	財政融資資金, 地方公共団体金融機構

5. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円／消費税抜)

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	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		
土地	182,856,139	0	0	182,856,139	0	0	0	182,856,139	
建物	1,040,092,007	0	0	1,040,092,007	33,069,519	0	460,704,919	579,387,088	
構築物	9,306,454,909	296,150,000	1,950,000	9,600,654,909	179,322,399	1,852,500	4,949,067,127	4,651,587,782	
機械装置	2,189,051,032	6,735,959	21,282,599	2,174,504,392	87,809,668	17,363,038	1,217,444,770	957,059,622	
車両運搬具	14,430,369	0	0	14,430,369	0	0	13,667,930	762,439	
工具器具備品	9,049,350	0	532,000	8,517,350	270,000	483,150	6,123,132	2,394,218	
合計	12,741,933,806	302,885,959	23,764,599	13,021,055,166	300,471,586	19,698,688	6,647,007,878	6,374,047,288	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円／消費税抜)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
施設利用権	862,507	0	0	349,132	513,375	
水利権	2,603,500	0	0	161,500	2,442,000	
電話加入権	410,658	0	0	0	410,658	
合計	3,876,665	0	0	510,632	3,366,033	

6. 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	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財務省資金運用部	H 5.12.24	232,400,000	7,142,107	232,400,000	0	3.85	R 5. 9.25	
財務省資金運用部	H 6. 3.23	56,000,000	3,342,569	56,000,000	0	3.65	R 6. 3. 1	
財務省資金運用部	H 7. 5.26	80,000,000	4,688,438	75,129,320	4,870,680	3.85	R 7. 3.25	
財務省資金運用部	H 8. 3.25	48,000,000	2,611,926	42,504,395	5,495,605	3.40	R 8. 3. 1	
公営企業金融公庫	H 8. 3.22	8,000,000	484,718	8,000,000	0	3.25	R 6. 3.20	
公営企業金融公庫	H 8. 3.22	24,000,000	1,447,298	24,000,000	0	3.20	R 6. 3.20	
財務省資金運用部	H 9. 3.25	30,900,000	1,555,988	25,963,816	4,936,184	2.80	R 9. 3. 1	
公営企業金融公庫	H 9. 3.28	5,100,000	290,396	4,801,121	298,879	2.90	R 7. 3.20	
公営企業金融公庫	H 9. 3.28	15,400,000	873,109	14,501,830	898,170	2.85	R 7. 3.20	
財務省資金運用部	H10. 3.25	60,000,000	2,804,631	48,176,782	11,823,218	2.10	R10. 3. 1	
公営企業金融公庫	H10. 3.30	30,000,000	1,565,381	26,766,996	3,233,004	2.15	R 8. 3.20	
公営企業金融公庫	H10. 3.30	10,000,000	523,876	8,917,225	1,082,775	2.20	R 8. 3.20	
財務省資金運用部	H11. 3.25	48,000,000	2,197,318	36,297,722	11,702,278	2.10	R11. 3. 1	
公営企業金融公庫	H11. 3.30	32,000,000	1,628,702	26,904,682	5,095,318	2.10	R 9. 3.20	
公営企業金融公庫	H12. 3.30	54,400,000	2,695,213	43,066,415	11,333,585	2.00	R10.3.20	
財務省資金運用部	H12. 3.24	81,600,000	3,640,357	58,168,743	23,431,257	2.00	R12. 3. 1	
財務省資金運用部	H13. 3.26	37,500,000	1,613,737	25,454,204	12,045,796	1.60	R13. 3. 1	
公営企業金融公庫	H13. 3.29	37,500,000	1,788,732	28,101,859	9,398,141	1.65	R11.3.20	
財務省資金運用部	H14. 3.25	30,000,000	1,293,594	18,566,105	11,433,895	2.20	R14. 3. 1	
公営企業金融公庫	H14. 3.28	30,000,000	1,439,928	20,666,316	9,333,684	2.20	R12.3.20	
財務省資金運用部	H15. 3.25	17,000,000	702,234	10,287,084	6,712,916	1.20	R15. 3. 1	
公営企業金融公庫	H15. 3.28	33,000,000	1,500,386	21,979,295	11,020,705	1.20	R13.3.20	
財務省資金運用部	H16. 3.25	24,000,000	988,767	12,950,608	11,049,392	2.00	R16. 3. 1	
公営企業金融公庫	H16. 3.30	36,000,000	1,643,620	21,669,683	14,330,317	1.90	R14.3.20	
財務省資金運用部	H17. 3.25	13,700,000	553,269	6,786,274	6,913,726	2.10	R17. 3. 1	
公営企業金融公庫	H17. 3.30	26,300,000	1,180,895	14,484,592	11,815,408	2.10	R15.3.20	
財務省資金運用部	H18. 3.27	18,300,000	723,760	8,325,838	9,974,162	2.10	R18. 3. 1	

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	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
公営企業金融公庫	H18. 3.30	21,700,000	954,107	11,037,925	10,662,075	2.00	R16.3.20	
財務省資金運用部	H19. 3.26	19,000,000	735,909	7,892,867	11,107,133	2.10	R19. 3. 1	
公営企業金融公庫	H19. 3.29	21,000,000	904,336	9,699,297	11,300,703	2.10	R17.3.20	
財務省資金運用部	H20. 3.25	22,000,000	834,490	8,287,004	13,712,996	2.10	R20. 3. 1	
公営企業金融公庫	H20. 3.28	18,000,000	759,836	7,563,569	10,436,431	2.05	R18.3.20	
財政融資資金	H21. 3.25	20,700,000	775,108	7,129,278	13,570,722	1.90	R21. 3. 1	
地方公営企業等金融機構	H21. 3.30	19,300,000	801,665	7,373,544	11,926,456	1.90	R19.3.20	
財政融資資金	H22. 3.25	23,200,000	843,996	6,997,200	16,202,800	2.10	R22. 3. 1	
地方公共団体金融機構	H22. 3.30	16,800,000	682,144	5,677,024	11,122,976	2.00	R20.3.20	
財政融資資金	H23. 3.25	55,000,000	1,983,029	14,862,175	40,137,825	1.90	R23. 3. 1	
財政融資資金	H24. 3.26	40,000,000	1,434,756	9,551,460	30,448,540	1.70	R24. 3. 1	
財政融資資金	H24. 5.28	30,500,000	1,101,462	7,354,023	23,145,977	1.60	R24.3.25	
財政融資資金	H25. 3.25	455,700,000	45,740,252	269,042,944	186,657,056	0.80	R10. 3. 1	
財政融資資金	H26. 7.28	438,000,000	28,312,827	138,781,700	299,218,300	1.00	R16.3.25	
財政融資資金	H27. 3.25	36,000,000	1,288,201	5,061,609	30,938,391	1.20	R27. 3. 1	
財政融資資金	H28. 3.25	30,000,000	769,929	2,293,741	27,706,259	0.70	R38. 3. 1	
財政融資資金	H29. 3.27	16,000,000	401,016	798,844	15,201,156	0.80	R39. 3. 1	
財政融資資金	H30. 3.26	16,000,000	404,930	404,930	15,595,070	0.70	R40. 3. 1	
財政融資資金	H31. 3.25	14,000,000	0	0	14,000,000	0.60	R41. 3. 1	
財政融資資金	R 2. 3.25	58,300,000	0	0	58,300,000	0.30	R42. 3. 1	
財政融資資金	R 3. 3.25	29,000,000	0	0	29,000,000	0.60	R43. 3. 1	
財政融資資金	R 4. 3.25	72,000,000	0	0	72,000,000	0.80	R44. 3. 1	
財政融資資金	R 5. 3.27	50,000,000	0	0	50,000,000	1.40	R45. 3. 1	
財政融資資金	R 6. 3.25	70,000,000	0	0	70,000,000	1.60	R46. 3. 1	
合 計		2,711,300,000	139,648,942	1,440,680,039	1,270,619,961			

