

令和4年度

小松島市水道事業会計決算書

小松島市水道部

目次

決算書

第1 令和4年度 小松島市水道事業決算報告書	1
第2 財務諸表	3
1 令和4年度 小松島市水道事業損益計算書	3
2 令和4年度 小松島市水道事業剰余金計算書	4
3 令和4年度 小松島市水道事業剰余金処分計算書	4
4 令和4年度 小松島市水道事業貸借対照表	5

事業報告

令和4年度 小松島市水道事業報告書	6
1 概況	6
(1) 総括事項	6
(2) 議会議決事項	7
(3) 行政官庁認可事項	7
(4) 職員に関する事項	7
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	7
(6) その他	7

2 工事	8
(1) 建設改良工事の概況	8
(2) その他工事の概況	11
3 業務	11
(1) 業務量	11
(2) 事業収入に関する事項	13
(3) 事業費用に関する事項	13
4 会計	13
(1) 企業債及び一時借入金の概況	13
(2) 重要契約の要旨	14

附属明細書

1 キャッシュ・フロー計算書	15
2 収益費用明細書	16
3 固定資産明細書	20
4 企業債明細書	21
注記	23

決 算 書

第1 令和4年度 小松島市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				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 決算額のうち仮受 消費税及び地方 消費税の額
	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 822,283,000	円 0	円 0	円 822,283,000	円 817,729,325	円 △ 4,553,675	円 69,211,267
第1項 営業収益	767,406,000	0	0	767,406,000	762,178,330	△ 5,227,670	69,160,117
第2項 営業外収益	54,872,000	0	0	54,872,000	55,518,006	646,006	48,151
第3項 特別利益	5,000	0	0	5,000	32,989	27,989	2,999

支出

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 決算額のうち仮払 消費税及び地方 消費税の額
	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	円 757,745,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 757,745,000	円 0	円 757,745,000	円 675,623,813	円 35,000,000	円 47,121,187	円 16,537,468
第1項 営業費用	687,657,000	0	0	△ 8,876,000	0	678,781,000	0	678,781,000	598,567,293	35,000,000	45,213,707	16,525,294
第2項 営業外費用	69,231,000	0	0	8,876,000	0	78,107,000	0	78,107,000	76,922,486	0	1,184,514	0
第3項 特別損失	757,000	0	0	0	0	757,000	0	757,000	134,034	0	622,966	12,174
第4項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0

(2)資本的収入及び支出

収入

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	円 307,835,000	円 0	円 307,835,000	円 2,657,000	円 0	円 310,492,000	円 199,929,429	円 △ 110,562,571	円 960,000
第1項 企業債	250,000,000	0	250,000,000	0	0	250,000,000	140,000,000	△ 110,000,000	0
第2項 補助金	39,792,000	0	39,792,000	0	0	39,792,000	24,032,000	△ 15,760,000	0
第3項 加入金	10,043,000	0	10,043,000	0	0	10,043,000	10,560,000	517,000	960,000
第4項 補償金	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000	9,940,009	1,940,009	0
第5項 負担金	0	0	0	2,657,000	0	2,657,000	15,397,420	12,740,420	0

支出

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	円 667,782,000	円 661,000	円 0	円 668,443,000	円 41,947,000	円 0	円 710,390,000	円 494,059,950	円 16,740,000	円 0	円 16,740,000	円 199,590,050	円 22,016,296
第1項 建設改良費	445,986,000	233,000	0	446,219,000	41,947,000	0	488,166,000	271,836,694	16,740,000	0	16,740,000	199,589,306	22,016,296
第2項 企業債償還金	221,796,000	0	0	221,796,000	0	0	221,796,000	221,795,775	0	0	0	225	0
第3項 国庫補助金返還金	0	428,000	0	428,000	0	0	428,000	427,481	0	0	0	519	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額294,130,521円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,572,217円、損益勘定留保資金277,558,304円で補てんした。

第2 財務諸表

1. 令和4年度 小松島市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	677,708,095		
	(2) 受託工事収益	14,105,363		
	(3) その他の営業収益	<u>1,204,755</u>	693,018,213	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	89,818,284		
	(2) 配水及び給水費	66,360,132		
	(3) 受託工事費	13,848,937		
	(4) 総係費	107,624,402		
	(5) 減価償却費	280,378,927		
	(6) 資産減耗費	23,811,857		
	(7) その他営業費用	<u>199,460</u>	<u>582,041,999</u>	
	営業利益			110,976,214
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	44,576		
	(2) 他会計補助金	780,000		
	(3) 長期前受金戻入	53,903,833		
	(4) 雑収益	<u>741,446</u>	55,469,855	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	41,843,086		
	(2) 雑支出	<u>83,658</u>	<u>41,926,744</u>	
	経常利益			<u>13,543,111</u>
				124,519,325
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	29,990	29,990	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>121,860</u>	<u>121,860</u>	
				<u>△ 91,870</u>
	当年度純利益（△は純損失）			124,427,455
	前年度繰越利益剰余金			<u>2,034,897,275</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,159,324,730</u></u>

2. 令和4年度 小松島市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)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	寄附金	その他資本剰 余金	資本剰余 金合計	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	
前年度末残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			2,034,897,275	2,034,897,275	3,301,707,829
前年度処分額										
議会の議決による処分額										
建設改良積立金の積立										
減債積立金の積立										
処分後残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			(繰越利益剰余金) 2,034,897,275	2,034,897,275	3,301,707,829
当年度変動額								124,427,455	124,427,455	124,427,455
積立金の取崩										
当年度純利益								124,427,455	124,427,455	124,427,455
当年度末残高	1,262,663,546			4,147,008	4,147,008			(当年度未処分利益剰余金) 2,159,324,730	2,159,324,730	3,426,135,284

3. 令和4年度 小松島市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	1,262,663,546	4,147,008	2,159,324,730
議会の議決による処分額			
処分後残高	1,262,663,546	4,147,008	(繰越利益剰余金) 2,159,324,730

4. 令和4年度 小松島市水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

	資産の部		(単位:円)		負債の部		(単位:円)
1 固定資産				3 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債	2,714,384,799		
イ 土地		164,995,324		(2) 退職給付引当金	<u>102,673,055</u>		
ロ 建物	439,353,429			固定負債合計		2,817,057,854	
建物減価償却累計額	<u>△ 142,108,843</u>	297,244,586		4 流動負債			
ハ 構築物	11,892,893,778			(1) 企業債	218,313,286		
構築物減価償却累計額	<u>△ 5,469,311,001</u>	6,423,582,777		(2) 未払金	59,100,877		
ニ 機械及び装置	1,104,673,778			(3) 引当金			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 863,911,624</u>	240,762,154		イ 賞与引当金	7,735,333		
ホ 車両運搬具	27,605,937			ロ その他引当金	<u>1,520,304</u>		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 25,832,674</u>	1,773,263		引当金合計	9,255,637		
ヘ 工具器具及び備品	37,701,584			(4) その他流動負債	2,681,136		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 31,569,018</u>	6,132,566		(5) 前受金	<u>795,897</u>		
ト 建設仮勘定	168,826,130	<u>168,826,130</u>		流動負債合計		<u>290,146,833</u>	
有形固定資産合計			7,303,316,800	5 繰延収益			
(2) 投資その他の資産				(1) 長期前受金	2,597,146,533		
イ リサイクル預託金		<u>113,555</u>		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,125,955,632</u>		
投資その他の資産合計			<u>113,555</u>	繰延収益合計		1,471,190,901	
固定資産合計			7,303,430,355	負債合計		<u>4,578,395,588</u>	
2 流動資産							
(1) 現金預金			603,077,352	資本の部			
(2) 未収金		84,984,751		6 資本金		<u>1,262,663,546</u>	
貸倒引当金		<u>△ 34,980,531</u>	50,004,220	7 剰余金			
(3) 貯蔵品			32,713,175	(1) 資本剰余金			
(4) 前払金			14,176,000	イ その他の資本剰余金	<u>4,147,008</u>		
(5) 前払費用			<u>1,129,770</u>	資本剰余金合計		4,147,008	
流動資産合計			<u>701,100,517</u>	(2) 利益剰余金			
				イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,159,324,730</u>		
資産合計			<u>8,004,530,872</u>	利益剰余金合計		<u>2,159,324,730</u>	
				剰余金合計		<u>2,163,471,738</u>	
				資本合計		<u>3,426,135,284</u>	
				負債資本合計		<u>8,004,530,872</u>	

事業報告書及び附属書類

令和4年度 小松島市水道事業報告書

1. 概 況

(1)総括事項

配水施設については、交付金事業として重要給水施設配水管事業を、単独事業としてその他配水管更新事業を実施し、整備を推進しました。これらの事業により、口径50ミリから150ミリの配水管約1,977mを耐震管に更新しました。その結果、受贈財産の約115mを含め配水管の年度末総延長は281,028mとなりました。

業務量については、給水世帯数は16,784戸(対前年度78戸増)、給水人口は34,738人(対前年度471人減)となりました。また、年間総配水量は6,208,365^m(対前年度117,680^m減)、年間有収水量は4,890,558^m(対前年度90,549^m減)となり、有収水量率は78.8%(対前年度0.1%増)となりました。

財政状況については、収益的収入につき、給水人口の減少(対前年度比1.3%減)、有収水量の減少(対前年度比1.8%減)の影響もあり、営業収益の給水収益が677,708千円(対前年度10,740千円減)、特別利益は30千円(対前年度9千円減)となりました。一方、営業外収益は、長期前受金戻入が706千円、雑収益が306千円増加したことにより55,470千円(対前年度992千円増)となりました。これらにより、総収益は748,518千円(対前年度9,921千円減)となりました。

収益的支出については、営業費用につき、原水及び浄水費は修繕費・動力費等の増加により4,853千円増加、総係費は田浦配水池及び送配水管更新計画検討業務・水道管理システム更新業務委託料の増加等により10,603千円増加、資産減耗費は13,504千円増加となりました。一方、減価償却費は2,847千円減少となりました。これらにより、営業費用は582,042千円(対前年度28,031千円増)となりました。

営業外費用については、近年の企業債借入の抑制に伴う企業債支払利息の減少等により41,927千円(対前年度4,282千円減)、特別損失は122千円(対前年度24,943千円減)となり、総費用は624,091千円(対前年度1,194千円減)となりました。

これらにより、本年度の純利益は124,427千円となりました。

資本的収支については、建設改良費は前年度からの繰越となった配水管布設替工事等28,051千円を含む271,837千円となり、これに対する財源として、企業債140,000千円、国庫補助金24,032千円、補償金9,940千円、負担金15,397千円の収入がありました。企業債償還金については21,796千円(対前年度9,945千円増)、企業債残高については2,932,698千円(対前年度81,796千円減)となりました。

以上が令和4年度の概要であります。今後も引き続き、安全・安心な水の安定供給を維持していくため、広域連携や民間活用による業務の効率化を検討するとともに、長期計画に基づく管路や施設の耐震化、将来を見据えた財源確保に努め、継続的な事業運営を行ってまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第63号	令和3年度小松島市水道事業会計決算の認定について	R4.9.2	R4.9.29
第89号	令和4年度小松島市水道事業会計補正予算(第1号)	R4.12.2	R4.12.16
第12号	令和5年度小松島市水道事業会計予算	R5.3.3	R5.3.27
第36号	令和4年度小松島市水道事業会計補正予算(第2号)	R5.3.3	R5.3.27

ロ 主要職員任免

令和4年4月1日

主幹 原本 善和 (任命)

(3) 行政官庁認可事項

なし

ハ 給与改定

令和4年12月22日より給与改定を行った。

(4) 職員に関する事項

イ 職種別職員数及び前年度比較表

区分	令和5年3月31日	令和4年3月31日	増(△)減
事務職員	7	8	△1
技術職員	6	6	0
計	13	14	△1

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

なし

(6) その他

他会計補助金等の用途の特定について

イ 他会計繰入金780,000円については、児童手当(課税仕入以外)に充当した。

ロ 工事負担金15,397,420円については、配水設備改良費として工事請負費(課税仕入れ)に充当した。

ハ 補償金9,940,009円については、配水設備改良費として工事請負費等(課税仕入れ)に充当した。

2. 工事

(1)建設改良工事の概況

工事名	本年度 施工内容	円	着工 年月日 令和	竣工 年月日 令和	備考
【重要給水施設配水管事業】					
日開野5号線配水管布設替工事	L=128.2m HPPE…φ100…121.5m HPPE…φ75…6.7m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基 舗装工一式 A=464㎡	12,566,400	4.7.7	4.9.30	
日開野4号線外1線配水管布設替工事(1工区)	L=246.5m HPPE…φ100…230.1m DCIP-GX…φ100…10.6m HI-VPW…φ100…2.9m HPPE…φ75…2.9m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基 不断水仕切弁設置工(φ100)塩ビ管用N=2基	20,125,600	4.7.7	4.9.30	
日開野4号線外1線配水管布設替工事(2工区)	L=220.9m HPPE…φ100…205.6m DCIP-GX…φ100…15.3m 不断水仕切弁設置工(φ100)塩ビ管用N=1基 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	19,214,800	4.7.7	5.1.12	
幹線元根井中筋線外1線配水管布設替工事(1工区)	L=299.1m DCIP-GX…φ150…283.0m DCIP-GX…φ100…13.8m HI-VPW…φ100…2.3m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	24,168,100	4.7.7	4.9.28	

工事名	本年度 施工内容	円	着工 年月日 令和	竣工 年月日 令和	備考
幹線元根井中筋線外1線配水管布設替工事(2工区)	L=177.6m DCIP-GX…φ150…171.4m DCIP-GX…φ100…3.6m HI-VPW…φ100…2.6m 不断水仕切弁設置工(φ200)DCIP用N=1基 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基	21,194,800	4.7.7	4.12.20	
赤石11号線外1線配水管布設替工事	L=220.9m DCIP-GX…φ150…210.9m DCIP-GX…φ100…10.0m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基 舗装工一式 A=859㎡	27,630,900	4.8.4	4.12.3	
R4 県道大林那賀川阿南線外3線配水管測量業務	実施設計及び竣工設計	2,816,000	4.9.6	4.12.9	
R4 県道大林那賀川阿南線外3線配水管設計業務	実施設計及び竣工設計	3,080,000	4.9.6	5.1.20	
R4 国道55号配水管布設替工事	L=191.0m DCIP-GX…φ150…191.0m 消火栓設置工 空気弁付地下式単口 φ75*65 N=1基 既設管閉塞工 CBクラウト'充填一式 舗装工一式 A=560㎡	23,262,800	4.10.6	5.2.28	
R4 日開野4号線外1線舗装復旧工事	舗装工一式 A=1,984.0㎡ 区画線工一式	11,485,100	4.12.24	5.3.10	
R4 幹線元根井中筋線外1線舗装復旧工事	舗装工一式 A=1,728.0㎡ 区画線工一式	10,417,000	4.12.24	5.3.7	

工事名	本年度 施工内容	円	着工 年月日 令和	竣工 年月日 令和	備考
【その他工事等】					
令和3年度四国横断自動車道事業(江田地区)配水管布設替工事	L=231.0m DCIP-GX…φ150…192.4m HI-VPW…φ150…2.7m PEP…φ50…35.9m	10,560,000	3.12.25	4.6.30	
令和3年度四国横断自動車道事業(前原町)配水管布設替工事(3工区)	L=139.2m DCIP-GX…φ150…93.1m HI-VP…φ150…3.2m アラミドがい装ホリエチレン管…φ150…42.9m	16,432,900	4.2.9	4.5.31	
市道横須7号線道路改良工事に伴う水道工事跡舗装復旧	舗装工一式 A=260㎡	1,058,200	3.10.9	4.5.31	
仮設白鷺橋配水管設計業務	実施設計及び竣工設計	2,178,000	4.4.29	5.1.31	
江田2号線配水管布設替工事	L=86.4m DCIP-GX…φ150…86.4m	11,707,300	4.7.7	5.3.28	
和田島51号線配水管設計業務	実施設計及び竣工設計	2,123,000	4.8.3	4.10.31	
R4 和田島54号線配水管布設替工事	L=93.5m HPPE…φ100…34.0m HI-VPW…φ100…2.5m PEP…φ25…54.0m PEP…φ20…3.0m	2,885,300	4.12.6	5.3.17	
R4 中田37号線外1線配水管設計業務	実施設計及び竣工設計	462,000	4.11.1	5.3.15	
R4 川北第二排水区雨水函渠築造工事に伴う断水仕切弁設置工事	φ75仕切弁 1基	783,200	4.12.23	5.2.24	
田浦浄水場計装設備更新業務	電磁流量計(送水ポンプ1号)計装テレメーター盤	9,570,000	4.5.24	5.3.13	
取水ポンプ(4号)更新業務		6,710,000	4.6.21	5.2.27	
小計		240,431,400			
事務費		24,733,664			
量水器	量水器φ13(バーター 1,571個) 量水器φ20(新品 377個 バーター 312個) 量水器φ25(新品 37個 バーター 196個) 量水器φ40(バーター 25個)量水器φ50(バーター 12個) 量水器φ75(バーター 2個)	5,048,250			
宿直室空調機更新業務		462,000			
非常用給水袋	1,000袋【6L用】	283,800			
ビジネスホン等(設置費等含む)		877,580			
小計		31,405,294			
合計		271,836,694			

(2)その他工事の概況

工事名	工事施工内容		合計	
配水管の新設及び維持管理	配水管漏水	44件 配水管布設替	12件	60件
	仕切弁取付等	1件 消火栓漏水	1件	
	仕切弁ボックス嵩上等	1件 消火栓ボックス嵩上	1件	
給水装置(公道部)の新設, 維持管理	公道工事	45件 分水栓漏水	2件	139件
	公道漏水	80件 止水栓漏水	8件	
	公道布設替	3件 止水栓ボックス嵩上	1件	
給水装置(宅地内)の修理等	伸縮式止水栓不良	58件 給水管漏水修理	15件	75件
	止水栓取替	2件		
量水器の取付等	量水器取付	133件 量水器取替	2,356件	5,607件
	量水器移設	1件 量水器嵩上等	12件	
	開栓	1,542件 閉栓	1,563件	
その他の工事	出水不良解消	10件 路面補修等	4件	79件
	漏水調査等	33件 その他	32件	
	合計			5,960件

3. 業務

(1)業務量

イ 給水世帯数及び給水人口

種類	令和3年度	令和4年度	比較	
			増減	比率
給水世帯数	16,706戸	16,784戸	78	100.5%
給水人口	35,209人	34,738人	△ 471	98.7%

□ 用途別給水戸数及び件数

用途	給水戸数		比較	
	令和3年度	令和4年度	増減	比率
一般用	戸 16,436	戸 16,415	戸 △ 21	% 99.9
団体用	204	209	5	102.5
工業用	15	15	0	-
浴場用	0	0	0	-
合計	16,655	16,639	△ 16	99.9

用途	給水件数		比較	
	令和3年度	令和4年度	増減	比率
船舶用	件 73	件 73	件 0	% -

ハ 年間配水量

月別	配水量	一日平均	有収水量	備考
令和4年4月	m ³ 510,630	m ³ 17,021	m ³ 407,605	
5月	529,365	17,076	403,600	
6月	511,445	17,048	421,775	
7月	530,645	17,118	417,339	
8月	530,145	17,101	427,509	
9月	509,400	16,980	424,248	
10月	529,920	17,094	395,139	
11月	507,450	16,915	417,938	
12月	530,400	17,110	389,867	
令和5年1月	530,830	17,124	418,399	
2月	471,680	16,846	397,389	
3月	516,455	16,660	369,750	
計	6,208,365	17,009	4,890,558	

二 有収有効水量率

配水量	有効水量		無効水量	有収水量率	有効水量率
	有収水量	無収水量			
m ³ 6,208,365	m ³ 4,890,558	m ³ 148,936	m ³ 1,168,871	% 78.8	% 81.2

(2)事業収入に関する事項

項目	令和3年度	令和4年度	比較	
			増減	比率
営業収益	円 703,921,606	円 693,018,213	円 △ 10,903,393	% 98.5
営業外収益	54,478,262	55,469,855	991,593	101.8
特別利益	39,338	29,990	△ 9,348	76.2
計	758,439,206	748,518,058	△ 9,921,148	98.7

(3)事業費用に関する事項

項目	令和3年度	令和4年度	比較	
			増減	比率
営業費用	円 554,011,427	円 582,041,999	円 28,030,572	% 105.1
営業外費用	46,208,691	41,926,744	△ 4,281,947	90.7
特別損失	25,064,419	121,860	△ 24,942,559	0.5
計	625,284,537	624,090,603	△ 1,193,934	99.8

4. 会計

(1)企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
円 3,014,493,860	円 140,000,000	円 221,795,775	円 2,932,698,085	

ロ 一時借入金

なし

(2) 重要契約の要旨

(単位:円)

	契約年月日	契約金額		契約先
1	令和4年4月1日	3,538,920	水道庁舎及び機械棟等、構内における宿日直業務	公益社団法人徳島県シルバー人材センター連合会
2	令和4年4月1日	3,414,000	夜間水道施設修繕等当番業務	小松島市水道指定給水装置工事業者協同組合
3	令和4年4月1日	3,366,000	令和4年度 小松島市配水管管理システム保守業務	株式会社 五星 徳島支店
4	令和4年4月25日	8,470,000	田浦浄水場非常用ガスタービン発電設備保守点検業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
5	令和4年5月23日	4,785,000	田浦浄水場高圧接触器保守点検業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
6	令和4年5月23日	9,570,000	田浦浄水場計装設備更新業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
7	令和4年6月20日	6,710,000	取水ポンプ(4号)更新業務	東芝インフラシステムズ株式会社 四国支社
8	令和4年7月6日	20,125,600	日開野4号線外1線配水管布設替工事(1工区)	有限会社金山建設
9	令和4年7月6日	19,214,800	日開野4号線外1線配水管布設替工事(2工区)	有限会社庄野水道工事店
10	令和4年7月6日	12,566,400	日開野5号線配水管布設替工事	株式会社松本建設
11	令和4年7月6日	24,168,100	幹線元根井中筋線外1線配水管布設替工事(1工区)	有限会社川田設備
12	令和4年7月6日	21,194,800	幹線元根井中筋線外1線配水管布設替工事(2工区)	前田守産業株式会社
13	令和4年7月6日	11,707,300	江田2号線配水管布設替工事	株式会社坂本工務店
14	令和4年8月3日	27,630,900	赤石11号線外1線配水管布設替工事	有限会社吉原工業
15	令和4年9月5日	5,115,000	R4 上水道漏水調査業務	徳島地中情報有限会社
16	令和4年9月5日	3,080,000	R4 県道大林那賀川阿南線外3線配水管設計業務	株式会社タナカエンジニアリング
17	令和4年10月5日	23,262,800	R4 国道55号配水管布設替工事	斎藤建設株式会社
18	令和4年12月23日	22,572,000	R4 天王谷川水管橋外1橋塗装工事	斎藤建設株式会社
19	令和4年12月23日	11,485,100	R4 日開野4号線外1線舗装復旧工事	誠建設有限会社
20	令和4年12月23日	10,417,000	R4 幹線元根井中筋線外1線舗装復旧工事	斎藤建設株式会社
21	令和4年12月23日	12,870,000	R4 中田37号線外1線配水管布設替工事	誠建設有限会社

1. キャッシュ・フロー計算書

令和4年度小松島市水道事業会計キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位:円)
当年度純利益	124,427,455
減価償却費	280,378,927
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,206,732
長期前受金戻入額	△53,903,833
受取利息及び受取配当金	△44,576
支払利息	41,843,086
未収金の増減額(△は増加)	△3,357,938
未払金の増減額(△は減少)	1,991,421
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,725,969
前払費用の増減額(△は増加)	△1,129,770
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△8,605,856
賞与等引当金の増減額(△は減少)	185,052
資産減耗費	23,701,607
その他の負債の増減額(△は減少)	△9,165,787
小計	397,800,551
利息及び配当金の受取額	44,576
利息の支払額	△41,843,086
業務活動によるキャッシュ・フロー	356,002,041
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	△240,352,615
国庫補助金等による収入	45,288,234
国庫補助金返還による支出	△427,481
投資活動によるキャッシュ・フロー	△195,491,862
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債による収入	140,000,000
建設改良等企業債の償還による支出	△221,795,775
財務活動によるキャッシュ・フロー	△81,795,775
資金増加額(又は減少額)	78,714,404
資金期首残高	524,362,948
資金期末残高	603,077,352

2. 収益費用明細書
(収益の部)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 水道事業収益				748,518,058	
	1. 営業収益			693,018,213	
		1. 給水収益		677,708,095	
			一般給水収益	676,332,374	
			船舶給水収益	1,375,721	
		2. 受託工事収益		14,105,363	
			受託工事収益	14,105,363	
		3. その他の営業収益		1,204,755	
			材料売却収益	282,815	
			手数料	541,150	
			雑収益	380,790	
		2. 営業外収益		55,469,855	
			1. 受取利息及び配当金	44,576	
				預金利息	44,576
			2. 他会計補助金	780,000	
				他会計補助金	780,000
			3. 長期前受金戻入	53,903,833	
				長期前受金戻入	53,903,833
			4. 雑収益	741,446	
				不用品売却収益	258,514
				その他雑収益	482,932
		3. 特別利益			29,990
			1. 過年度損益修正益		29,990
			過年度損益修正益	29,990	
収益合計				748,518,058	

(費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1.水道事業費用				624,090,603	予算額	
	1.営業費用			582,041,999		
		1.原水及び浄水費		89,818,284		
			給料	9,101,100		9,102,000
			手当	3,930,585		3,941,000
			賞与引当金繰入額	1,269,269		1,270,000
			法定福利費	2,684,728		2,685,000
			被服費	9,150		
			備用品費	101,660		
			燃料費	86,000		
			光熱水費	142,414		
			通信運搬費	495,600		
			委託料	24,454,666		
			手数料	64,420		
			修繕費	3,454,500		
			動力費	42,223,418		
			薬品費	1,549,100		
			その他引当金繰入額	251,674		252,000
		2.配水及び給水費		66,360,132		
			給料	13,374,000		13,374,000
			手当	5,813,230		5,822,000
			賞与引当金繰入額	1,854,239		1,855,000
			報酬	1,732,632		1,733,000
			法定福利費	4,000,919		4,001,000
			旅費	3,092		
			被服費	23,820		
			備用品費	608,004		
		燃料費	781,792			
		委託料	28,677,103			
		手数料	77,000			
		賃借料	2,788,846			

(費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	852,045	予算額
			路面復旧費	895,815	
			材料費	4,493,733	
			公課費	16,200	
			その他引当金繰入額	367,662	
		3.受託工事費		13,848,937	368,000
			手当	377,955	378,000
			報酬	1,715,094	1,716,000
			旅費	45,828	
			委託料	9,141,280	
			路面復旧費	214,750	
			材料費	2,354,030	
		4.総係費		107,624,402	
			給料	20,710,800	23,598,000
			手当	10,705,103	10,744,000
			賞与引当金繰入額	2,735,688	3,146,000
			報酬	4,906,510	5,030,000
			法定福利費	8,007,243	8,593,000
			旅費	116,920	
			退職給付費	7,894,628	13,998,000
			被服費	64,891	
			備用品費	977,006	
			印刷製本費	1,188,400	
			通信運搬費	3,857,942	
			委託料	35,087,513	
			手数料	9,419	
			賃借料	3,736,842	
			修繕費	52,410	
			補償金	1,265,000	
			厚生費	329,395	
			負担金	565,388	
			保険料	1,549,546	

(費用の部)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			公課費	123,500	予算額 629,000
			貸倒引当金繰入額	3,206,732	
			その他引当金繰入額	533,526	
		5.減価償却費		280,378,927	
			建物減価償却費	9,669,092	
			構築物減価償却費	236,256,378	
			機械及び装置減価償却費	32,713,243	
			車両運搬具減価償却費	604,682	
			工具器具及び備品減価償却費	1,135,532	
		6.資産減耗費		23,811,857	
			固定資産除却費	23,701,607	
			たな卸資産減耗費	110,250	
		7.その他営業費用		199,460	
			材料売却原価	199,460	
	2.営業外費用			41,926,744	
		1.支払利息及び企業債取扱諸費		41,843,086	
			企業債利息	41,843,086	
		2.雑支出		83,658	
			その他雑支出	83,658	
	3.特別損失			121,860	
		1.過年度損益修正損		121,860	
			過年度損益修正損	121,860	
費用合計				624,090,603	

3. 固定資産明細書

有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初の現在高	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	164,995,324	0	0	164,995,324	0	0	0	164,995,324	
建物	439,353,429	0	0	439,353,429	9,669,092	0	142,108,843	297,244,586	
構築物	11,715,982,022	234,158,688	57,246,932	11,892,893,778	236,256,378	35,015,661	5,469,311,001	6,423,582,777	
機械及び装置	1,099,923,298	19,848,250	15,097,770	1,104,673,778	32,713,243	13,627,434	863,911,624	240,762,154	
車両運搬具	27,605,937	0	0	27,605,937	604,682	0	25,832,674	1,773,263	
工具器具及び備品	36,225,784	1,475,800	0	37,701,584	1,135,532	0	31,569,018	6,132,566	
小計	13,484,085,794	255,482,738	72,344,702	13,667,223,830	280,378,927	48,643,095	6,532,733,160	7,134,490,670	
建設仮勘定	166,984,722	252,568,057	250,726,649	168,826,130	0	0	0	168,826,130	
合計	13,651,070,516	508,050,795	323,071,351	13,836,049,960	280,378,927	48,643,095	6,532,733,160	7,303,316,800	

4. 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
申込年度	平成	円	円	円	円	年	%	令和	
平成7年度 企業債	08.03.22	82,600,000	4,845,942	77,595,285	5,004,715	—	3.25	06.03.20	公営企業金融公庫
平成7年度 企業債	08.03.22	69,400,000	4,054,327	65,214,897	4,185,103	—	3.20	06.03.20	公営企業金融公庫
平成7年度 企業債	08.03.25	228,000,000	11,995,341	189,489,231	38,510,769	—	3.40	08.03.01	大蔵省
平成8年度 企業債	09.03.25	274,800,000	13,458,252	217,063,792	57,736,208	—	2.80	09.03.01	大蔵省
平成8年度 企業債	09.03.26	136,400,000	7,517,479	120,711,524	15,688,476	—	2.85	07.03.20	公営企業金融公庫
平成8年度 企業債	09.03.26	38,800,000	2,146,591	34,316,879	4,483,121	—	2.90	07.03.20	公営企業金融公庫
平成9年度 企業債	10.03.25	357,200,000	16,351,712	270,115,542	87,084,458	—	2.10	10.03.01	大蔵省
平成9年度 企業債	10.03.25	84,500,000	4,315,868	70,984,548	13,515,452	—	2.15	08.03.20	公営企業金融公庫
平成9年度 企業債	10.03.25	84,300,000	4,320,698	70,755,937	13,544,063	—	2.20	08.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.24	152,300,000	7,591,347	120,297,872	32,002,128	—	2.10	09.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.24	51,600,000	2,571,986	40,757,519	10,842,481	—	2.10	09.03.20	公営企業金融公庫
平成10年度 企業債	11.03.25	306,100,000	13,722,792	217,461,110	88,638,890	—	2.10	11.03.01	大蔵省
平成11年度 企業債	12.03.22	101,700,000	4,939,378	75,473,369	26,226,631	—	2.00	10.03.20	公営企業金融公庫
平成11年度 企業債	12.03.22	128,200,000	6,226,433	95,139,488	33,060,512	—	2.00	10.03.20	公営企業金融公庫
平成11年度 企業債	12.03.24	345,100,000	15,092,320	230,609,631	114,490,369	—	2.00	12.03.01	大蔵省
平成12年度 企業債	13.03.22	92,300,000	4,340,087	64,658,447	27,641,553	—	1.70	11.03.20	公営企業金融公庫
平成12年度 企業債	13.03.22	123,600,000	5,799,575	86,728,062	36,871,938	—	1.65	11.03.20	公営企業金融公庫
平成12年度 企業債	13.03.26	324,100,000	13,726,485	206,045,206	118,054,794	—	1.60	13.03.01	大蔵省
平成13年度 企業債	14.03.28	35,500,000	1,667,037	22,751,226	12,748,774	—	2.20	12.03.20	公営企業金融公庫
平成13年度 企業債	14.03.28	28,500,000	1,338,326	18,265,070	10,234,930	—	2.20	12.03.20	公営企業金融公庫
平成13年度 企業債	15.03.25	196,000,000	8,000,054	110,507,683	85,492,317	—	1.20	15.03.01	財政融資資金
平成14年度 企業債	16.03.25	30,900,000	1,247,954	15,400,870	15,499,130	—	2.00	16.03.01	財政融資資金
平成15年度 企業債	16.03.25	22,500,000	908,705	11,214,227	11,285,773	—	2.00	16.03.01	財政融資資金
平成14年度 企業債	16.03.30	29,100,000	1,303,705	16,187,734	12,912,266	—	1.90	14.03.20	公営企業金融公庫

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成15年度 企業債	16.03.30	22,500,000	1,008,019	12,516,290	9,983,710	—	1.90	14.03.20	公営企業金融公庫
平成16年度 企業債	17.03.25	9,900,000	391,542	4,504,139	5,395,861	—	2.10	17.03.01	財政融資資金
平成16年度 企業債	17.03.30	10,100,000	444,124	5,109,024	4,990,976	—	2.10	15.03.20	公営企業金融公庫
平成18年度 企業債	19.03.26	100,000,000	3,793,133	37,668,194	62,331,806	—	2.10	19.03.01	財政融資資金
平成19年度 企業債	21.01.27	230,000,000	8,531,260	74,887,687	155,112,313	—	1.90	20.09.25	財政融資資金
平成20年度 企業債	21.03.25	180,000,000	6,613,807	55,253,653	124,746,347	—	1.90	21.03.01	財政融資資金
平成21年度 企業債	23.03.25	374,000,000	13,231,995	87,578,194	286,421,806	—	1.90	23.03.01	財政融資資金
平成22年度 企業債	24.03.26	126,000,000	4,443,620	25,567,613	100,432,387	—	1.70	24.03.01	財政融資資金
平成23年度 企業債	24.11.27	240,000,000	8,462,513	44,918,376	195,081,624	—	1.60	24.09.25	財政融資資金
平成24年度 企業債	25.03.28	76,500,000	7,788,294	76,500,000	0	—	0.40	05.03.20	公共団体金融機構
平成24年度 企業債	25.10.03	39,500,000	4,029,280	37,477,802	2,022,198	—	0.50	05.09.20	公共団体金融機構
平成28年度 企業債	29.03.30	100,000,000	3,719,053	3,719,053	96,280,947	—	0.60	29.03.20	公共団体金融機構
平成29年度 企業債	30.02.27	100,000,000	1,856,741	1,856,741	98,143,259	—	0.60	29.09.20	公共団体金融機構
平成30年度 企業債	31.03.28	216,000,000	0	0	216,000,000	—	0.01	31.03.20	公共団体金融機構
平成31年度 企業債	令和 02.03.26	280,000,000	0	0	280,000,000	—	0.30	32.03.20	公共団体金融機構
令和2年度 企業債	03.03.25	280,000,000	0	0	280,000,000	—	0.50	33.03.20	公共団体金融機構
令和4年度 企業債	05.03.23	140,000,000	0	0	140,000,000	—	1.30	35.03.20	公共団体金融機構
合計		5,848,000,000	221,795,775	2,915,301,915	2,932,698,085				

注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・ 減価償却 定額法

・ 主な耐用年数

建物 24～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 2～15年

3 引当金の計上方法

(1)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。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、一般会計等との協議に基づき、それぞれの会計での勤続年数により退職金を負担することとしており、当年度末における水道事業会計在籍職員にかかる退職手当の要支給額のうち、他会計が負担すると見込まれる金額42,102,512円を除き、他会計在籍職員にかかる退職手当の要支給額のうち、水道事業会計が負担すると見込まれる金額38,249,090円を加えて計上している。

(3)賞与引当金

職員の期末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。

(4)その他引当金

職員の期末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 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 リース契約により使用する固定資産に関する注記

リース取引の処理方法

(1)リース会計に係る特例措置

中小規模事業者の特例規定により、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(2)所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	4,047,840円
<u>1年超</u>	<u>12,752,760円</u>
計	16,800,600円

III その他の注記

1 退職給付引当金の取崩

令和4年度において、退職手当として15,543,103円を支給することとなったため、退職給付引当金15,543,103円を取り崩し、一般会計で支給されることとなった退職手当のうち水道事業負担分である957,381円を退職給付引当金から取り崩し、一般会計へ支出した。

2 賞与引当金の取崩

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当22,285,488円を支給することとなったため、賞与引当金7,353,589円を取り崩した。

3 その他引当金の取崩

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費4,381,329円を支出することとなったため、その他引当金1,448,248円を取り崩した。