

令和5年度 上半期

設楽町簡易水道事業会計 業務状況説明書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

目 次

令和5年度上半期 設楽町簡易水道事業会計業務状況説明書	
(1) 事業の概要	1 頁
(2) 経理の状況	2 頁
令和5年度 設楽町簡易水道事業会計損益計算書 (税抜き)	3 頁
令和5年度 設楽町簡易水道事業会計貸借対照表 (税抜き)	4 頁

2. 令和5年度上半期 設楽町簡易水道事業会計業務状況説明書

(1) 事業の概要

(R5. 4～R5. 9)

区分 (単位)			4月	5月	6月	7月	8月	9月	累計又は平均
業務量	配水量	計	84,392.1	87,993.8	84,798.3	89,555.0	88,808.4	85,346.0	520,893.6
		(m ³) 一日平均	2,813.1	2,933.1	2,826.6	2,985.2	2,960.3	2,844.9	2,893.9
	有収水量	計	39,718.0	38,308.0	41,503.0	38,771.0	44,635.0	42,778.0	245,713.0
		(m ³) 一日平均	1,323.9	1,276.9	1,383.4	1,292.4	1,487.8	1,425.9	1,365.1
	有収率 (%)		47.1	43.5	48.9	43.3	50.3	50.1	47.2
	給水件数 (件)		2,435	2,444	2,446	2,440	2,441	2,442	2,441
	一件あたり月給水量 (m ³)		16.3	15.7	17.0	15.9	18.3	17.5	16.8

上半期における業務状況は、配水量においては520,894m³（前年度比約2.7%減）となり、有収水量は245,713m³（前年度比△6,380m³、2.5%減）となりました。

また、給水件数は、9月末現在で累計2,442件（前年度比△42件、1.7%減）となりました。

次に経理の状況は、令和5年度上半期では約23,497千円の純損失となりました。

これは、令和5年度から公営企業会計へ移行し、特別会計からの引継金として約326,384千円を開始時に引き継ぎましたが、当面の現金に余裕があったことで上半期中に一般会計からの繰入金を受け入れずに運営したことが大きく影響しました。下半期に予定どおり一般会計からの繰入金を受け入れることで解消される見込みです。

本業務は事業収益が少なく、一般会計へ依存せざるを得ない状況ではありますが、引き続き、費用の削減を行いながら、健全経営に努めていきます。

次に、水道管更新事業について、現在、田口地区では特定環境保全公共下水道事業の進捗に合わせ、配水管を耐震性のある高密度ポリエチレン管に取り替える工事を行っています。

また、田口地区の現水源がダム建設に伴い水没するため、新たにタコウズ川から取水するための導水管を構築しています。今年度は、付替県道設楽根羽線2号橋から第1トンネルまでの区間を工事しています。

最後に、簡易水道事業会計は、令和5年4月から企業会計に移行し、従前の官庁会計とは異なり、発生主義を採用した複式簿記の会計処理に変更しました。これにより、民間企業の会計基準に近い形で財務諸表等を作成することになり、企業の経営成績や資産状況を正確に把握することができるようになります。

(2) 経理の状況

収益的収支 (税込み)

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 営業収益	118,308,000	60,844,960	51.4
2. 営業外収益	329,171,000	0	0
3. 特別利益	140,001,000	539,477	0.4
収入の計	587,480,000	61,384,437	10.4

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 営業費用	458,008,318	80,103,747	17.5
2. 営業外費用	9,300,000	4,985,070	53.6
3. 特別損失	2,041,000	2,005,850	98.3
4. 予備費	1,000,000	0	0
支出の計	470,349,318	87,094,667	18.5

資本的収支 (税込み)

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 分担金及び負担金	85,140,000	3,080,000	3.6
2. 他会計負担金	27,950,000	0	0
3. 他会計補助金	239,093,000	0	0
4. 補助金	72,000,000	0	0
5. 企業債	56,700,000	0	0
6. 基金取崩収入	36,586,000	0	0
収入の計	517,469,000	3,080,000	0.6

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	514,011,000	336,538,627	65.5
2. 企業債償還金	55,900,000	27,705,390	49.6
3. 基金積立金	140,001,000	0	0
4. 予備費	4,000,000	0	0
支出の計	713,912,000	364,244,017	51.0

資本的収支 (税込み) 繰越

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
3. 他会計補助金	4,904,000	4,904,000	100.0
収入の計	4,904,000	4,904,000	100.0

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	4,904,000	4,904,000	100.0
支出の計	4,904,000	4,904,000	100.0

令和5年度設楽町簡易水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

科目	金額（円）	
1 営業収益		
(1) 給水収益	55,313,600	
(2) その他営業収益	0	55,313,600
2 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	17,190,600	
(2) 配水及び給水費	10,672,358	
(3) 総係費	9,999,541	
(4) 減価償却費	157,132,500	
(5) 資産減耗費	0	194,994,999
営業損失		139,681,399
3 営業外収益		
(1) 他会計負担金	0	
(2) 他会計補助金	0	
(3) 長期前受金戻入	122,612,500	
(4) 雑収益	0	122,612,500
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,726,388	
(2) 雑支出	235,166	4,961,554
經常損失		22,030,453
5 特別利益		
(1) その他特別利益	539,477	
6 特別損失		
(1) その他特別損失	2,005,850	△ 1,466,373
当期純損失		△ 23,496,826
前年度繰越利益剰余金		0
当期未処理欠損金		△ 23,496,826

令和5年度設楽町簡易水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和5年9月30日現在）

科目	金額（円）	科目	金額（円）
1 固定資産	6,874,620,586	3 固定負債	571,221,970
（1）有形固定資産	6,666,918,096	（1）企業債	571,221,970
土地	43,786,839	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	554,566,753
建物	331,024,060	その他の企業債	16,655,217
構築物	5,019,611,327	4 流動負債	34,778,386
機械及び装置	527,073,024	（1）企業債	28,081,066
車両運搬具	1,503,571	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	27,758,489
工具器具及び備品	4,505,954	その他の企業債	322,577
建設仮勘定	739,413,321	（2）未払金	0
（2）無形固定資産	0	（3）引当金	0
ソフトウェア	0	賞与引当金	0
（3）投資その他資産	207,702,490	法定福利費引当金	0
基金	207,702,490	（4）預り金	885,960
		担保預り金	25,000
		還付預り金	1,650
		その他預り金	859,310
		（5）その他流動負債	5,811,360
		仮受消費税及び地方 消費税	5,811,360
		5 繰延収益	4,801,877,259
		（1）長期前受金	4,496,230,387
		（2）長期前受金収益化 累計額	△ 122,612,500
		（3）建設仮勘定長期前受 金	428,259,372
		負債の部合計	5,407,877,615
2 流動資産	296,770,413	6 資本金	1,787,010,210
（1）現金預金	182,643,582	7 剰余金	△ 23,496,826
（2）未収金	12,113,240	（1）利益剰余金	△ 23,496,826
貸倒引当金	0	当年度未処分利益剰 余金	△ 23,496,826
（3）前払金	97,724,000		
（4）その他流動資産	4,289,591	資本の部合計	1,763,513,384
仮払消費税及び地方 消費税	4,289,591		
資産の部合計	7,171,390,999	負債及び資本の部合計	7,171,390,999