

令和4年度

決算特別委員会付属資料

(水道事業会計)

上下水道部管理課・工務課

[資料]

- ①水道事業会計 合計残高試算表 令和5年3月31日 P 1
- ②令和4年度 県水受水による配水と自己水浄水による配水の状況 . . P 6
- ③令和4年度 他会計繰入金状況 P 7
- ④令和4年度 令和4年度 不納欠損（債権放棄）状況 P 8

合計残高試算表

令和5年3月31日

水道事業会計

1頁

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
24,714,652,568	29,229,079,800	4,428,377,075	61 固定資産	3,974,896,207	15,288,578,836	10,774,151,604
24,208,335,468	28,271,348,780	4,389,397,976	01 有形固定資産	3,973,493,358	14,837,164,916	10,774,151,604
702,926,600	702,926,600		01 土地			
443,287,873	463,809,873	321,307,993	02 建物	20,522,000	20,522,000	
	15,172,232	15,172,232	03 建物減価償却累計額	2,712,852	75,907,864	60,735,632
19,735,423,298	20,299,233,198	926,802,167	04 構築物	563,809,900	563,809,900	
	359,510,033	359,510,033	05 構築物減価償却累計額	383,415,016	9,764,740,095	9,405,230,062
3,049,561,265	3,228,120,968	1,444,665,577	06 機械及び装置	178,559,703	178,559,703	
	144,518,118	144,518,118	07 機械及び装置減価償却累計額	55,712,194	1,429,624,100	1,285,105,982
20,946,842	20,946,842		08 車両			
			09 車両減価償却累計額	1,300,014	17,934,201	17,934,201
35,912,570	51,127,370	30,484,160	10 工具器具及び備品	15,214,800	15,214,800	
	14,409,670	14,409,670	11 工具器具及び備品減価償却累計額	950,023	19,555,397	5,145,727
220,277,020	2,971,573,876	1,132,528,026	12 建設仮勘定	2,751,296,856	2,751,296,856	
56,740,500	58,143,349	38,964,499	02 無形固定資産	1,402,849	1,402,849	
34,622,456	36,006,305	16,915,455	02 施設利用権	1,383,849	1,383,849	
69,000	88,000		07 ダム使用権	19,000	19,000	
22,049,044	22,049,044	22,049,044	09 ソフトウェア			
449,576,600	899,587,671	14,600	03 投資その他の資産		450,011,071	
449,576,600	899,587,671	14,600	01 投資有価証券		450,011,071	
3,370,801,823	10,062,557,747	1,938,022,625	62 流動資産	1,538,384,603	6,691,755,924	
3,259,160,669	7,324,877,791	1,011,696,181	01 現金預金	348,431,032	4,065,717,122	
977,024,144	5,042,741,266	1,011,696,181	01 現金預金	348,431,032	4,065,717,122	
2,282,136,525	2,282,136,525		02 定期預金			
113,318,540	2,425,380,864	793,335,239	02 未収金	905,562,745	2,312,062,324	
44,134,996	1,246,872,875	102,577,028	01 営業未収金	113,093,244	1,202,737,879	
17,355,908	1,171,630,833	90,354,377	001 未収給水収益	100,930,135	1,154,274,925	
226,288	35,726,651	12,222,651	002 その他営業未収金	12,121,363	35,500,363	
26,552,800	39,515,391		011 過年度未収給水収益	41,746	12,962,591	
69,183,544	559,247,389	74,500,611	02 営業外未収金	176,211,901	490,063,845	
	619,260,600	616,257,600	03 その他未収金	616,257,600	619,260,600	
	619,260,600	616,257,600	999 その他未収金	616,257,600	619,260,600	
2,931,007	7,476,595		04 貯蔵品	321,898	4,545,588	
2,730,807	3,025,385		01 材料	294,578	294,578	
200,200	4,451,210		02 貯蔵量水器	27,320	4,251,010	
	111,971,720		05 前払金	90,320,720	111,971,720	
	111,971,720		01 前払金	90,320,720	111,971,720	
400,000	192,821,799	132,962,227	06 その他流動資産	192,398,208	192,421,799	
	186,209,527	126,749,955	01 仮払消費税	186,185,936	186,209,527	
400,000	400,000		02 保管有価証券			

合計残高試算表

令和5年3月31日

(単位 円)

借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計		合 計			
	累 計		当 月	当 月		累 計
	6,212,272	6,212,272	05 特定収入仮払消費税	6,212,272	6,212,272	
	28,978	28,978	08 貸倒引当金	1,350,000	5,037,371	
	28,978	28,978	01 貸倒引当金	1,350,000	5,037,371	
	27,215,899	27,215,899	71 固定負債	540,800,000	1,368,473,595	
	27,215,899	27,215,899	02 企業債	540,800,000	1,368,473,595	
	27,215,899	27,215,899	01 建設改良等の財源に充てる企業債	540,800,000	1,368,473,595	
	5,112,001,099	581,478,209	72 流動負債	1,610,029,846	6,259,676,533	
	4,065,717,122	348,431,032	02 未払金	1,463,481,686	5,180,954,402	
	700,350,680	63,439,333	01 営業未払金	152,237,007	789,334,980	
	3,365,366,442	284,991,699	03 その他未払金	1,311,244,679	4,391,619,422	
	373	373	03 前受金	2,233	2,606	
	373	373	01 営業前受金	2,233	2,606	
	1,012,118,485	217,886,185	04 その他流動負債	115,559,028	1,013,567,507	
	898,762,586	137,317,567	01 預り金	106,102,461	899,811,608	
			001 預り保証金		1,000,000	
	896,825,245	137,256,546	003 預り下水道料金	106,057,389	896,847,217	
	1,533,541	13,021	004 その他預り金	2,372	1,560,491	
	403,800	48,000	005 預り督促手数料	42,700	403,900	
			02 預り有価証券		400,000	
	113,355,899	80,568,618	03 仮受消費税	9,456,567	113,355,899	
	30,091,119	15,160,619	05 企業債	27,215,899	57,307,018	
	30,091,119	15,160,619	01 建設改良等の財源に充てる企業債	27,215,899	57,307,018	
	4,074,000		08 引当金	3,771,000	7,845,000	
	3,401,000		01 賞与引当金	3,148,000	6,549,000	
	673,000		05 法定福利費引当金	623,000	1,296,000	
	7,668,234,077	772,094,173	73 繰延収益	998,151,422	12,994,323,036	
	498,360,365	498,360,365	01 長期前受金	646,830,727	12,629,172,818	
	498,360,365	498,360,365	01 長期前受金	646,830,727	12,629,172,818	
6,855,752,840	7,156,044,189	259,904,285	02 長期前受金収益化累計額	300,291,349	300,291,349	
6,855,752,840	7,156,044,189	259,904,285	01 長期前受金収益化累計額	300,291,349	300,291,349	
	13,829,523	13,829,523	03 建設仮勘定長期前受金	51,029,346	64,858,869	
	13,829,523	13,829,523	01 建設仮勘定長期前受金	51,029,346	64,858,869	
			81 資本金	5,840,000	1,584,074,287	
			01 自己資本金	5,840,000	1,584,074,287	
			01 固有資本金		52,259,277	
			02 繰入資本金	5,840,000	430,654,074	
			03 組入資本金		1,101,160,936	
	775,066,490	775,066,490	82 剰余金	238,766,000	8,587,913,151	
	536,300,490	536,300,490	01 資本剰余金		1,850,313,543	

合計残高試算表

令和5年3月31日

水道事業会計

3頁

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
	68,472,000	68,472,000	02 国庫補助金		120,497,085	52,025,085
	432,796,766	432,796,766	04 工事負担金		1,421,271,701	988,474,935
			05 受贈財産評価額		37,031,754	37,031,754
	35,031,724	35,031,724	07 その他資本剰余金		271,513,003	236,481,279
	32,423,260	32,423,260	001 加入分担金		164,913,172	132,489,912
	2,608,464	2,608,464	004 その他資本剰余金		106,599,831	103,991,367
	238,766,000	238,766,000	02 利益剰余金	238,766,000	6,737,599,608	6,498,833,608
			01 減債積立金		31,136,525	31,136,525
	238,766,000	238,766,000	03 建設改良積立金		284,758,162	45,992,162
			05 当年度未処分利益剰余金	238,766,000	6,421,704,921	6,421,704,921
			001 繰越利益剰余金年度末残高		1,487,834,761	1,487,834,761
			003 その他未処分利益剰余金変動額	238,766,000	4,933,870,160	4,933,870,160
	328,510,129	389,779	11 水道事業収益	485,924,955	1,873,328,880	1,544,818,751
	328,169,125	389,779	01 営業収益	93,837,397	1,100,342,871	772,173,746
	328,165,125	389,779	01 給水収益	82,143,294	1,065,150,000	736,984,875
	328,165,125	389,779	001 水道料金	82,143,294	1,065,150,000	736,984,875
	4,000		03 その他営業収益	11,694,103	35,192,871	35,188,871
	4,000		002 手数料	7,537,740	31,036,508	31,032,508
			004 他会計負担金	4,156,363	4,156,363	4,156,363
	341,004		02 営業外収益	354,081,315	734,972,744	734,631,740
	11,071		01 受取利息及び配当金	350,100	4,546,863	4,535,792
			001 預金利息	335,500	1,370,285	1,370,285
	11,071		002 有価証券利息	14,600	3,176,578	3,165,507
	260,000		02 分担金	3,860,000	23,720,000	23,460,000
	260,000		001 加入分担金	3,860,000	23,720,000	23,460,000
			04 他会計補助金		355,969,000	355,969,000
			001 他会計補助金		355,969,000	355,969,000
			05 長期前受金戻入	346,435,726	346,435,726	346,435,726
			001 長期前受金戻入	346,435,726	346,435,726	346,435,726
	69,933		06 雑収益	403,489	1,269,155	1,199,222
			002 消費税及び地方消費税還付加算金		30,300	30,300
	69,933		003 その他雑収益	403,489	1,238,855	1,168,922
			07 国庫補助金	3,032,000	3,032,000	3,032,000
			001 国庫補助金	3,032,000	3,032,000	3,032,000
			03 特別利益	38,006,243	38,013,265	38,013,265
			01 過年度損益修正益	38,006,243	38,013,265	38,013,265
			001 過年度損益修正益	38,006,243	38,013,265	38,013,265
1,445,459,001	1,445,853,826	870,299,891	21 水道事業費用	151,108	394,825	
1,334,737,649	1,335,132,474	770,921,964	01 営業費用	151,108	394,825	
480,486,546	480,598,626	52,030,687	01 原水及び浄水費	112,080	112,080	

合計残高試算表

令和5年3月31日

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
18,983	18,983		006 備消耗品費			
50,515,501	50,515,501	8,748,000	011 委託料			
890,160	890,160	127,580	012 使用料			
330,000	330,000		013 賃借料			
10,003,909	10,003,909	54,909	014 修繕費			
24,898,325	24,898,325	4,204,562	015 動力費			
3,243,000	3,243,000	55,000	016 薬品費			
495,000	495,000		017 材料費			
30,394,116	30,394,116	3,383,084	018 負担金			
359,697,552	359,809,632	35,457,552	019 受水費	112,080	112,080	
63,877,839	64,109,937	14,410,225	02 配水及び給水費		232,098	
2,955,000	2,955,000	250,300	001 給料			
1,182,271	1,182,271	42,784	002 手当			
703,449	703,449	50,709	004 法定福利費			
72,064	72,064		006 備消耗品費			
6,863,267	6,863,267	1,815,629	011 委託料			
2,563,200	2,563,200	427,200	012 使用料			
186,170	186,170	2,700	013 賃借料			
36,522,646	36,754,744	9,524,680	014 修繕費		232,098	
10,798,397	10,798,397	1,265,225	015 動力費			
1,586,513	1,586,513	591,498	017 材料費			
5,862	5,862	500	018 負担金			
366,000	366,000	366,000	038 賞与引当金繰入額			
73,000	73,000	73,000	042 法定福利費引当金繰入額			
163,095,802	163,146,449	77,203,590	04 総係費	39,028	50,647	
104,000	104,000		001 報酬			
14,180,000	14,180,000	1,195,000	002 給料			
8,136,093	8,143,893	531,780	003 手当		7,800	
2,364,886	2,364,886	274,038	005 会計年度任用職員給			
624,006	627,825	3,638	006 会計年度任用職員手当		3,819	
4,658,654	4,658,654	311,515	007 法定福利費			
27,318	27,318	5,201	008 旅費			
987,086	987,086	213,108	009 備消耗品費			
181,393	220,421	132,566	010 燃料費	39,028	39,028	
1,643,342	1,643,342		012 印刷製本費			
3,108,445	3,108,445	436,778	013 通信運搬費			
117,329,047	117,329,047	67,890,059	014 委託料			
596,360	596,360	248,280	017 使用料			
2,507,008	2,507,008	1,311,312	018 賃借料			
305,821	305,821	66,756	020 修繕費			

水道事業会計

合計残高試算表

令和5年3月31日

5頁

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
603,455	603,455	2,390	022 負担金			
816,721	816,721	313,169	038 手数料			
648,567	648,567	16,900	040 保険料			
2,404,000	2,404,000	2,404,000	041 賞与引当金繰入額			
1,350,000	1,350,000	1,350,000	049 貸倒引当金繰入額			
475,000	475,000	475,000	052 法定福利費引当金繰入額			
44,600	44,600	22,100	053 公課費			
445,492,948	445,492,948	445,492,948	05 減価償却費			
444,090,099	444,090,099	444,090,099	024 有形固定資産減価償却費			
1,402,849	1,402,849	1,402,849	025 無形固定資産償却費			
181,784,514	181,784,514	181,784,514	06 資産減耗費			
181,784,514	181,784,514	181,784,514	026 固定資産除却費			
40,671,986	40,671,986	36,664,291	02 営業外費用			
7,882,167	7,882,167	3,874,472	01 支払利息及び企業債取扱諸費			
7,882,167	7,882,167	3,874,472	030 企業債利息			
32,789,819	32,789,819	32,789,819	02 雑支出			
32,789,819	32,789,819	32,789,819	029 雑支出			
70,049,366	70,049,366	62,713,636	03 特別損失			
63,549,366	63,549,366	62,713,636	01 過年度損益修正損			
63,549,366	63,549,366	62,713,636	033 過年度損益修正損			
6,500,000	6,500,000		02 その他特別損失			
6,500,000	6,500,000		070 その他特別損失			
29,530,913,392	54,648,519,067	9,392,944,141	合 計	9,392,944,141	54,648,519,067	
					29,530,913,392	

令和4年度 県水受水による配水と自己水浄水による配水の状況

① 県水受水による配水量

項目 月	高区配水池			黒石山配水池			永福配水池			南山配水池			計		
	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率
4月	116,300	107,518	92.4%	74,738	71,873	96.2%	12,567	9,958	79.2%	45,041	42,675	94.7%	248,646	232,024	93.3%
5月	106,200	112,347	105.8%	76,309	74,079	97.1%	10,343	10,133	98.0%	43,214	45,361	105.0%	236,066	241,920	102.5%
6月	134,457	117,255	87.2%	75,095	74,975	99.8%	13,589	11,873	87.4%	44,372	46,479	104.7%	267,513	250,582	93.7%
7月	155,680	140,964	90.5%	77,692	78,798	101.4%	17,139	13,906	81.1%	46,725	47,372	101.4%	297,236	281,040	94.6%
8月	158,731	172,606	108.7%	76,594	77,568	101.3%	18,056	14,279	79.1%	47,595	49,433	103.9%	300,976	313,886	104.3%
9月	137,657	163,715	118.9%	74,734	75,756	101.4%	15,309	13,831	90.3%	45,116	46,588	103.3%	272,816	299,890	109.9%
10月	104,515	157,739	150.9%	76,972	78,331	101.8%	11,068	14,139	127.7%	45,951	45,987	100.1%	238,506	296,196	124.2%
11月	113,853	158,802	139.5%	74,535	76,497	102.6%	10,627	12,145	114.3%	43,290	44,987	103.9%	242,305	292,431	120.7%
12月	114,823	141,330	123.1%	76,193	81,279	106.7%	11,272	10,758	95.4%	45,187	46,944	103.9%	247,475	280,311	113.3%
1月	113,919	75,576	66.3%	76,632	81,935	106.9%	10,944	11,048	101.0%	44,260	46,725	105.6%	245,755	215,284	87.6%
2月	97,052	59,645	61.5%	68,099	77,869	114.3%	9,518	10,477	110.1%	41,195	44,043	106.9%	215,864	192,034	89.0%
3月	133,323	67,136	50.4%	74,709	85,269	114.1%	10,541	10,828	102.7%	44,876	47,368	105.6%	263,449	210,601	79.9%
計	1,486,510	1,474,633	99.2%	902,302	934,229	103.5%	150,973	143,375	95.0%	536,822	553,962	103.2%	3,076,607	3,106,199	101.0%

② 自己水浄水による配水量

③= ①と②の合計

項目 月	広沢浄水場（鴨川ダム）			滝野浄水場（鴨川ダム）			秋津浄水場（東条川）			計			総配水量		
	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率	3年度	4年度	比率
4月	119,224	124,710	104.6%	57,070	58,347	102.2%	34,983	40,887	116.9%	211,277	223,944	106.0%	459,923	455,968	99.1%
5月	134,583	128,420	95.4%	56,808	55,505	97.7%	38,391	43,904	114.4%	229,782	227,829	99.2%	465,848	469,749	100.8%
6月	107,215	124,379	116.0%	49,103	56,370	114.8%	37,587	38,867	103.4%	193,905	219,616	113.3%	461,418	470,198	101.9%
7月	105,516	111,213	105.4%	34,342	50,276	146.4%	37,237	40,210	108.0%	177,095	201,699	113.9%	474,331	482,739	101.8%
8月	105,986	110,964	104.7%	22,278	18,229	81.8%	38,512	42,858	111.3%	166,776	172,051	103.2%	467,752	485,937	103.9%
9月	108,501	106,884	98.5%	33,543	16,710	49.8%	39,487	39,897	101.0%	181,531	163,491	90.1%	454,347	463,381	102.0%
10月	138,708	110,979	80.0%	57,517	26,171	45.5%	46,017	44,459	96.6%	242,242	181,609	75.0%	480,748	477,805	99.4%
11月	119,633	106,060	88.7%	56,640	19,517	34.5%	42,649	42,367	99.3%	218,922	167,944	76.7%	461,227	460,375	99.8%
12月	127,090	124,345	97.8%	58,180	35,329	60.7%	44,025	45,200	102.7%	229,295	204,874	89.3%	476,770	485,185	101.8%
1月	124,761	172,996	138.7%	59,142	39,237	66.3%	42,141	45,305	107.5%	226,044	257,538	113.9%	471,799	472,822	100.2%
2月	120,924	163,105	134.9%	54,971	28,646	52.1%	36,298	42,536	117.2%	212,193	234,287	110.4%	428,057	426,321	99.6%
3月	106,565	177,807	166.9%	59,353	32,719	55.1%	40,928	48,687	119.0%	206,846	259,213	125.3%	470,295	469,814	99.9%
計	1,418,706	1,561,862	110.1%	598,947	437,056	73.0%	478,255	515,177	107.7%	2,495,908	2,514,095	100.7%	5,572,515	5,620,294	100.9%

令和4年度 他会計繰入金状況

(単位：千円)

款	項	目	節	歳出科目				決算額	備考
				款	項	目	事業		
水道事業収益	営業収益	その他営業収益	他会計負担金	9	1	消防施設費	消防施設整備事業	4,156	消火栓維持管理負担金
	営業外収益	他会計補助金	他会計補助金	4	1	保健衛生総務費	水道事業会計補助及び出資事業	355,969	新型コロナウイルス感染症対策水道料金減免に伴う補助
	小計							360,125	
資本的収入	出資金	他会計出資金	一般会計出資金	4	1	保健衛生総務費	水道事業会計補助及び出資事業	5,840	生活基盤施設耐震化等交付金(統合浄水場整備)
	小計							5,840	
繰入金合計								365,965	

令和4年度 不納欠損（債権放棄）状況

債権名	債権額（円）	件数 （件）	放棄した理由（加東市私債権管理条例第14条） 〔上段：債権額（円）、下段：件数（件）〕					
			第1号	第2号	第3号	第4号	第5号	第6号
			時効	限定承認	行方不明等	免責	債権存否	徴収停止後 相当期間経過
水道料金	33,353	16			31,373	1,980		
					15	1		
計	33,353	16			31,373	1,980		
					15	1		