

令和 4 年 度

小山町水道事業会計決算書

小 山 町

目 次

小山町水道事業	決 算 報 告 書	3
//	損 益 計 算 書	5
//	剰 余 金 計 算 書	6
//	剰余金処分計算書(案)	7
//	貸 借 対 照 表	8
//	注 記	10
//	事 業 報 告 書	12
//	キャッシュフロー計算書	19
//	収 益 費 用 明 細 書	21
//	資 本 的 収 支 明 細 書	23
//	固 定 資 産 明 細 書	25
//	企 業 債 明 細 書	26

令和4年度 小山町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

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	351,112,000	11,865,000	0	362,977,000	359,197,969	△3,779,031	うち仮受消費税及び地方消費税 23,606,884 円 消費税及び地方消費税還付予定額 2,846,612 円
第1項 営業収益	248,402,000	2,365,000	0	250,767,000	260,308,875	9,541,875	
第2項 営業外収益	102,710,000	9,500,000	0	112,210,000	98,889,094	△13,320,906	

支 出

(単位：円)

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 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 支 出 額	費 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	343,749,000	9,861,000	0	0	0	353,610,000	0	353,610,000	338,712,445	429,000	14,468,555	うち 仮払消費税及び地方消費税 8,824,963 円
第1項 営業費用	333,911,000	12,448,000	1,286,000	0	0	347,645,000	0	347,645,000	334,482,124	429,000	12,733,876	
第2項 営業外費用	4,883,000	△253,000	0	0	0	4,630,000	0	4,630,000	4,230,321	0	399,679	
第3項 特別損失	2,955,000	△2,334,000	0	0	0	621,000	0	621,000	0	0	621,000	
第4項 予備費	2,000,000	0	△1,286,000	0	0	714,000	0	714,000	0	0	714,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

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	484,967,000	△25,007,000	459,960,000	19,345,500	0	479,305,500	192,539,650	△286,765,850	うち特定収入仮払消費税及び 地方消費税 12,084,257円
第1項 企業債	154,400,000	0	154,400,000	0	0	154,400,000	59,500,000	△94,900,000	
第2項 国庫補助金	264,884,000	0	264,884,000	0	0	264,884,000	130,875,400	△134,008,600	
第3項 県補助金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	0	△10,000	
第4項 工事負担金	65,663,000	△25,007,000	40,656,000	19,345,500	0	60,001,500	2,164,250	△57,837,250	
第5項 寄附金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	0	△10,000	

支 出

(単位：円)

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	699,132,000	△10,053,000	0	689,079,000	31,720,000	42,825,210	763,624,210	359,258,591	108,976,400	285,703,124	394,679,524	9,686,095	うち仮払消費税及び 地方消費税 28,571,735円
第1項 建設改良費	676,855,000	△10,493,000	0	666,362,000	31,720,000	42,825,210	740,907,210	336,542,072	108,976,400	285,703,124	394,679,524	9,685,614	
第2項 企業債償還金	22,277,000	440,000	0	22,717,000	0	0	22,717,000	22,716,519	0	0	0	481	

資本的収入額が、資本的支出に不足する額166,718,941円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,487,478円、
過年度分損益勘定留保資金10,840,298円、当年度分損益勘定留保資金103,979,093円及び建設改良積立金35,412,072円で補填した。

たな卸資産購入限度額の執行額は、12,551,605円（うち仮払消費税及び地方消費税1,141,055円）である。

令和4年度小山町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	229,288,070		
	(2) その他営業収益	<u>7,408,982</u>	236,697,052	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	61,952,210		
	(2) 配水及び給水費	27,262,598		
	(3) 業務費	26,379,065		
	(4) 総係費	18,009,730		
	(5) 減価償却費	171,165,654		
	(6) 資産減耗費	<u>20,126,292</u>	<u>324,895,549</u>	
	営業利益			△88,198,497
3	営業外収益			
	(1) 長期前受金戻入	87,312,853		
	(2) 一般会計繰入金	8,484,894		
	(3) 雑収益	<u>250,223</u>	96,047,970	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,129,171		
	(2) 雑支出	<u>863,311</u>	<u>4,992,482</u>	<u>91,055,488</u>
	経常利益			2,856,991
	当年度純利益			2,856,991
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額		<u>35,412,072</u>	
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>38,269,063</u></u>	

令和4年度 小山町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					
		国県補助金	工事負担金	寄附金	受贈財産評価額	他会計負担金	町補助金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	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	2,252,891,903	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	27,259,899	21,859,929	117,031,980	△ 6,794,427	159,357,381	2,573,162,360
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,794,427	0	6,794,427	0	0
議会認定による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,794,427	0	6,794,427	0	0
	減債積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	利益積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,794,427	0	6,794,427	0	0
	建設改良積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	自己資本金の組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,252,891,903	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	27,259,899	15,065,502	117,031,980	(繰越利益剰余金) 0	159,357,381	2,573,162,360
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,412,072	38,269,063	2,856,991	2,856,991
積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,412,072	35,412,072	0	0
	受贈資産の受け入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,856,991	2,856,991	2,856,991
当年度末残高	2,252,891,903	23,073,192	13,429,581	0	124,314,303	96,000	0	160,913,076	27,259,899	15,065,502	81,619,908	(当年度未処分利益剰余金) 38,269,063	162,214,372	2,576,019,351

令和4年度 小山町水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	2,252,891,903	160,913,076	38,269,063
議会の議決による処分数	0	0	△ 2,856,991
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,856,991
自己資本金の組入	0	0	0
処分後残高	2,252,891,903	160,913,076	(繰越利益剰余金) 35,412,072

令和4年度小山町水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		124,746,850	
ロ 建物	101,593,500		
減価償却累計額	<u>△58,106,330</u>	43,487,170	
ハ 構築物	7,630,967,770		
減価償却累計額	<u>△3,411,505,988</u>	4,219,461,782	
ニ 機械及び装置	623,268,781		
減価償却累計額	<u>△418,153,026</u>	205,115,755	
ホ 車両運搬具	5,640,758		
減価償却累計額	<u>△2,985,010</u>	2,655,748	
ヘ 工具器具及び備品	1,520,500		
減価償却累計額	<u>△1,305,300</u>	215,200	
ト 建設仮勘定		<u>466,232,453</u>	
有形固定資産合計			5,061,914,958

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>1,368,000</u>	
無形固定資産合計			<u>1,368,000</u>
固定資産合計			5,063,282,958

2 流動資産

(1) 現金預金		303,438,120	
(2) 未収金	78,483,514		
貸倒引当金	<u>△829,059</u>	77,654,455	
(3) 貯蔵品		<u>8,815,120</u>	
流動資産合計			<u>389,907,695</u>
資産合計			<u>5,453,190,653</u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	585,076,499		
	企業債合計		585,076,499	
	固定負債合計			585,076,499
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	23,771,423		
	企業債合計		23,771,423	
	(2) 未払金		260,341,363	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	4,319,801		
	引当金合計		4,319,801	
	(4) その他流動負債		300,000	
	流動負債合計			288,732,587
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		3,821,722,787	
	(2) 収益化累計額		△1,818,360,571	
	繰延収益合計			2,003,362,216
	負債合計			<u>2,877,171,302</u>

資本の部

6	資本金			2,252,891,903
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	23,073,192		
	ロ 工事負担金	13,429,581		
	ハ 受贈財産評価額	124,314,303		
	ニ 他会計負担金	96,000		
	資本剰余金合計		160,913,076	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	27,259,899		
	ロ 利益積立金	15,065,502		
	ハ 建設改良積立金	81,619,908		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	38,269,063		
	利益剰余金合計		162,214,372	
	剰余金合計			<u>323,127,448</u>
	資本合計			<u>2,576,019,351</u>
	負債資本合計			<u>5,453,190,653</u>

注 記（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 取得価額による先入先出法による。

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

量水器の一部は取替法、その他は定額法による。

・主な耐用年数

建物及び構築物 10年～65年

機械及び装置 8年～25年

工具・器具及び備品 5年～10年

（2）無形固定資産

・減価償却の方法

電話加入権は、物理的にも機能的にも減価という概念になじまないことから、減価償却を行っていない。

3 引当金の計上方法

（1）退職給付引当金

静岡県市町総合事務組合に加入しており、退職手当について毎事業年度支払う負担金のみを水道事業会計が負担し、拠出時に費用計上している。なお、「地方公営企業会計制度見直しに係る退職給付費の負担区部の決定についての決裁」に基づいて積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の精算金等を含む）を全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金の計上は行っていない。

（2）賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

（3）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損処理をしていない債権のうち、来年度末に2年経過する債権を貸倒処理額とみなし、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

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 セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

2 報告セグメントごとの営業収益等

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

令和5年8月28日 提出

小 山 町 長 込 山 正 秀

令和 4 年 度

小 山 町 水 道 事 業 報 告 書

1. 概 況

(1) 総括事項

(給水状況)

本年度末における給水人口は、16,996人で対前年度比328人、1.9%の減、給水戸数は、7,340件で、対前年度比6件、0.1%の減となりました。普及率は、97.9%になりました。

また、年間総配水量は3,733,868 m^3 で対前年度比48,391 m^3 、1.3%の増となり、有収率は、81.9%となりました。

(財政状況)

本年度の収益的収支は、総収益が332,745千円、対前年度比32,968千円、11.0%の増収となりました。そのうち営業収益は236,697千円、営業外収益は96,048千円となりました。また、給水収益は229,288千円、対前年度比5.1%の増となりました。

一方、費用については、営業費用が324,896千円、営業外費用は4,992千円、となりました。総費用では329,888千円で、対前年度比23,317千円、7.6%の増となりました。

以上のことから、当年度純利益は2,857千円となりました。

資本的収支は、総収入が192,540千円で対前年度比45,057千円、19.0%の減となり、内訳は、企業債と国庫補助金及び工事負担金であります。

また、総支出は、359,259千円で対前年度比18,104千円、4.8%の減となり、これは、工事費の減によるものであります。

資本的収支差引額166,719千円の不足額が生じましたが、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、損益勘定留保資金及び建設改良積立金で補填をしました。

(拡張、建設改良工事)

拡張工事は、小山中区配水池加圧ポンプ設置工事を実施しました。

建設改良工事では、防衛補助事業として、小山高区配水区配水管布設替工事を実施し、須走低区配水場建設工事を令和5年度にかけて実施しています。その他に、新東名建設工事に伴う配水管布設替工事、小山高区配水池水位電極設置工事、柳島揚水ポンプ場非常通報装置取替工事等を実施しました。

また、水源施設費工事として、新柴水源取水ポンプ取替工事を実施しました。

(2) 議会議決事項

番 号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定 第13号	令和3年度 小山町水道事業会計 決算の認定	令和4年 8月29日	令和4年 9月22日
議案 第81号	令和4年度 小山町水道事業会計 補正予算(第1号)	令和4年 8月29日	令和4年 9月22日
議案 第95号	令和4年度 小山町水道事業会計 補正予算(第2号)	令和4年 11月29日	令和4年 11月29日
議案 第105号	令和4年度 小山町水道事業会計 補正予算(第3号)	令和4年 11月29日	令和4年 12月14日
議案 第15号	令和4年度 小山町水道事業会計 補正予算(第4号)	令和5年 2月22日	令和5年 2月22日
議案 第42号	令和5年度 小山町水道事業会計 予算	令和5年 2月22日	令和5年 3月15日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職員数 前年度末5人 本年度末6人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

令和4年12月1日以降、水道料金の改定を実施した。

2. 工 事

()内は税抜

工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
新柴水源取水ポンプ取替工事	取水ポンプ取替 7.5kw N=1基	8,932,000 (8,120,000)	R4.9.1	R5.3.30
奈良橋第一水源改修工事	仕切弁設置 N=1基	487,300 (443,000)	R5.3.10	R5.3.17
		9,419,300 (8,563,000)		
工 事 名	施 工 内 容	工事費 (円)	着工年月日	竣工年月日
東富士演習場周辺水道設置助成事業 須走低区配水場建設工事 (R2～5継続費)	配水池築造(ステンレス製) 1.0式 有効容量 V=1,340m ³	134,424,000 (122,203,636) (R2～R5総額597,080,000)	R2.10.28	
第二東海自動車道建設工事に伴う 県道須走小山線配水管布設替工事 (R3繰越)	配水管 (DIP-GX) φ200 L=154.47m 配水管 (HPPE) φ200 L=39.90m 撤去(SUS) φ200 L=337.65m	12,235,000 (11,122,727) (R3・R4総額22,575,000)	R4.1.29	R5.3.31
小山高区配水区配水管布設替工事に 伴う付帯工事	給水工 (HIVP) φ25 N=69箇所	11,172,000 (10,156,364) (R3・R4総額16,632,000)	R4.2.8	R4.5.31
小山高区配水池水位電極設置工事	水位電極設置 1.0式	825,000 (750,000)	R4.6.3	R4.7.31
小山中区配水池加圧ポンプ設置工事	加圧ポンプ設置 18.5kW N=1基	14,441,900 (13,129,000)	R4.6.30	R5.3.23
東富士演習場関連公共用施設 (水道)整備事業 小山高区配水区 (藤曲)配水管布設替工事	配水管 (DIP-GX) φ200 L=99.23m 配水管 (HPPE) φ75 L=87.40m	17,930,000 (16,300,000)	R4.6.30	R5.3.30
東富士演習場関連公共用施設 (水道)整備事業 小山高区配水区 (菅沼)配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=694.10m	41,822,000 (38,020,000)	R4.6.30	R5.3.30
柳島揚水ポンプ場非常用通報装置 取替工事	非常通報装置 N=1基	671,000 (610,000)	R4.8.18	R5.3.8
町道上野大御神線外 1 路線 配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ100 L=460.14m 配水管 (HPPE) φ150 L=393.98m	18,700,000 (17,000,000) (残 31,050,000を繰越)	R4.10.28	
須走低区配水場建設工事に伴う 付帯工事	給水工 (HIVP) φ25 N=2箇所 水源取水ポンプ取替 30kw N=1基 場外配管工事 1.0式	12,270,000 (11,154,545) (残 18,420,000を繰越)	R4.12.3	
町道1003号線配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ50 L=20.05m 配水管 (HPPE) φ75 L=5.34m	1,771,000 (1,610,000)	R4.12.27	R5.3.31
小山高区配水区 (藤曲) 配水管布設替工事に伴う付帯工事	給水工 (HIVP) φ25 N=13箇所 舗装工 A=175.30m ²	9,570,000 (8,700,000)	R5.1.18	R5.3.28
小山高区配水区 (菅沼) 配水管布設替工事に伴う付帯工事	給水工 (HIVP) φ25 N=43箇所 舗装工 A=310.97m ²	14,773,000 (13,430,000)	R5.1.18	R5.3.27
町道1003号線給水管切替工事	給水工 (HIVP) φ25 N=6箇所	869,000 (790,000)	R5.1.21	R5.3.30
町道1689号線配水管布設替工事	配水管 (HPPE) φ75 L=70.00m 仮設管 (HPPE) φ75 L=73.00m	0 (0) (残 2,958,000を繰越)	R5.2.4	
第二東海自動車道建設工事に伴う 町道一色大御神線配水管布設替工事	配水管 (DIP-GX) φ200 L=322.82m 高密度ポリエチレン管 φ200 L=128.32m	0 (0) (残 48,790,000を繰越)	R5.3.25	
		291,473,900 (212,291,727)		

3. 業 務

(1) 業務量

令和4年度末業務量			
行政区域内人口	17,359 人	有 収 率	81.9 %
計画給水人口	20,900 人	配 水 能 力	25,300 m³
現在給水人口	16,996 人	1 日平均配水量	10,230 m³
普 及 率	97.9 %	施 設 利 用 率	40.4 %
給 水 戸 数	7,340 件	最 大 稼 働 率	86.7 %
年間総配水量	3,733,868 m³	負 荷 率	46.6 %
1 日最大配水量	21,939 m³	給 水 原 価	79.32 円
年間総有収水量	3,058,038 m³	供 給 単 価	74.98 円

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

項 目	今年度事業収入	前年度事業収入	増 減	構成比%
営業収益	236,697,052	226,986,262	9,710,790	71.14
給 水 収 益	229,288,070	218,222,878	11,065,192	68.91
受託工事収益	0	0	0	0.00
その他営業収益	7,408,982	8,763,384	△ 1,354,402	2.23
営業外収益	96,047,970	72,790,330	23,257,640	28.86
受取利息及び配当金	0	41	△ 41	0.00
長期前受金戻入	87,312,853	71,900,326	15,412,527	26.24
一般会計繰入金	8,484,894	0	8,484,894	2.55
雑 収 益	250,223	889,963	△ 639,740	0.07
収 益 合 計	332,745,022	299,776,592	32,968,430	100.00

(3) 事業費に関する事項

イ 事業費用

(単位：円)

項 目	今年度事業費	前年度事業費	増 減	構成比%
営業費用	237,582,696	224,100,909	13,481,787	97.94
原水及び浄水費	61,952,210	55,093,926	6,858,284	25.54
配水及び給水費	27,262,598	23,724,377	3,538,221	11.24
受託工事費	0	0	0	0.00
業務費	26,379,065	25,718,439	660,626	10.87
総係費	18,009,730	16,774,230	1,235,500	7.42
減価償却費	171,165,654	164,130,877	7,034,777	70.56
長期前受金戻入	△ 87,312,853	△ 71,900,326	△ 15,412,527	△ 35.99
資産減耗費	20,126,292	10,559,386	9,566,906	8.30
その他営業費用	0	0	0	0.00
営業外費用	4,992,482	4,143,143	849,339	2.06
支払利息及び 企業債取扱諸費	4,129,171	3,956,554	172,617	1.70
雑支出	863,311	186,589	676,722	0.36
特別損失	0	6,426,641	△ 6,426,641	0.00
費用合計	242,575,178	234,670,693	7,904,485	100.00

ロ 経常費用構成

(単位：円)

項 目	今年度事業費	前年度事業費	増 減	構成比%	給水原価
職員給与費	29,620,124	28,592,013	1,028,111	12.21	9.69
企業債利息	4,129,171	3,956,554	172,617	1.70	1.35
減価償却費	171,165,654	164,130,877	7,034,777	70.56	55.97
長期前受金戻入	△ 87,312,853	△ 71,900,326	△ 15,412,527	△ 35.99	△ 28.55
動力費	34,635,538	23,410,471	11,225,067	14.28	11.33
受託工事費	0	0	0	0.00	0.00
修繕費	23,741,885	26,707,300	△ 2,965,415	9.79	7.76
材料費	0	0	0	0.00	0.00
薬品費	3,438,900	2,114,200	1,324,700	1.42	1.12
委託料	33,342,550	32,553,117	789,433	13.74	10.90
その他	29,814,209	18,679,846	11,134,363	12.29	9.75
費用合計	242,575,178	228,244,052	14,331,126	100.00	79.32

※平成28年4月1日総財第36号 水道事業における資本費等の算出方法等について
(通知)により、長期前受金戻入を算入することとなった。

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 円	契 約 の 内 容	契約の相手方
R4. 6. 29	13,366,100	小山中区加圧ポンプ設置工事	(株) 日さく
R4. 6. 29	14,190,000	東富士演習場関連公共用施設(水道)整備事業 小山高区配水区(藤曲)配水管布設替工事	臼幸産業(株)
R4. 6. 29	44,000,000	東富士演習場関連公共用施設(水道)整備事業 小山高区配水区(菅沼)配水管布設替工事	(株) 和太組
R4. 10. 27	46,750,000	町道上野大御神線外1路線配水管布設替工事	臼幸産業(株)
R4. 12. 2	30,690,000	須走低区配水場建設工事に伴う付帯工事	臼幸産業(株)
R5. 1. 17	14,773,000	小山高区配水区(菅沼)配水管布設替工事に伴う 付帯工事	(株) 和太組
R5. 3. 24	42,790,000	第二東海自動車道建設工事に伴う 町道一色大御神線配水管布設替工事	(株) 田代建設

(2) 企業債の概要

イ. 前年度末残高	572,064,441 円
ロ. 本年度借入額	59,500,000 円
ハ. 本年度償還高	22,716,519 円
ニ. 本年度末残高	608,847,922 円

令和4年度小山町水道事業キャッシュフロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

		金	単位：円 額
I	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益		2,856,991
	減価償却費		171,165,654
	長期前受金戻入額	△	87,312,853
	受取利息及び受取配当金		0
	支払利息		4,129,171
	固定資産除却損		20,126,292
	固定資産売却損益(△益)		0
	未収金の増減額(△増加)	△	12,564,145
	未払金の増減額(△減少)	△	1,886,394
	たな卸資産の増減額(△増加)	△	8,582,555
	引当金の増減額(△減少)		871,756
	その他流動資産の増減額(△増加)		0
	その他流動負債の増減額(△減少)		0
	小計		88,803,917
	利息及び配当金の受取額		0
	利息の支払額	△	4,129,171
	業務活動によるキャッシュ・フロー		84,674,746
II	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得による支出	△	204,608,938
	固定資産売却による収入		0
	国庫補助金等による収入		120,921,143
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	83,687,795
III	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入		59,500,000
	企業債の償還による支出	△	22,716,519
	他会計からの出資による収入		0
	財務活動によるキャッシュ・フロー		36,783,481
IV	現金の増減額		37,770,432
V	現金の期首残高		265,667,688
VI	現金の期末残高		303,438,120

令和 4 年 度

小 山 町 水 道 事 業 会 計 決 算 付 属 明 細 書

令和4年度 小山町水道事業会計収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	説明
水道事業収益				332,745,022	
	営業収益			236,697,052	
		給水収益		229,288,070	
			水道料金	229,288,070	水道料金
		受託工事収益		0	
			受託工事収益	0	受託工事収益
		その他営業収益		7,408,982	
			材料売却収益	0	
			手数料	7,408,982	加入分担金 5,700,000円
					工事申請手数料 417,000円
					指定工事店 160,000円
					下水受託 1,130,182円
					証明手数料 1,800円
			雑収益	0	
	営業外収益			96,047,970	
		受取利息及び配当金		0	
			預金利息	0	
		長期前受金戻入		87,312,853	
			長期前受金戻入	87,312,853	長期前受金戻入
		他会計補助金		8,484,894	
			他会計補助金	8,484,894	一般会計繰入金
		雑収益		250,223	
			不用品売却収益	0	
			その他雑収益	250,223	R元以前水道料金（47件） 78,363円
					不能欠損仮受消費税戻入 12,384円
					貸倒引当金戻入 101,000円
					伐採補償料 27,670円
					その他 30,806円
収益合計				332,745,022	
水道事業費用				329,888,031	
	営業費用			324,895,549	
		原水及び浄水費		61,952,210	
			備用品費	46,137	水源地整備用消耗品代
			燃料費	6,448	草刈用燃料代
			委託料	21,221,000	水道施設巡回・点検業務委託等
			手数料	4,600	保菌検査手数料
			賃借料	2,154,587	水源地等土地借上料
			修繕費	445,000	滅菌機・配電盤等修理代
			動力費	34,635,538	施設用電気代
			薬品費	3,438,900	滅菌用次亜塩素代
		配水及び給水費		27,262,598	
			備用品費	16,580	配水池管理用消耗品代
			印刷製本費	27,200	給水申請用紙印刷
			通信運搬費	642,662	配水池監視用電話料金
			委託料	3,107,000	休日給水工事当番店委託料等
			使用料	6,210	断水時応急給水受水にかかる水道料金
			賃借料	197,501	水道施設用地等土地賃借料
			修繕費	23,008,445	配水及び給水管漏水修繕料等

款	項	目	節	金額	説明
			路面復旧費	257,000	道路舗装工事に係る路面復旧費
			材料費	0	
		受託工事費		0	
			受託工事費	0	
		業務費		26,379,065	
			給料	7,794,300	職員給（2名） 予算額 7,795,000円
			手当等	4,596,685	諸手当 予算額 4,856,000円
			旅費	64,368	会計年度任用職員通勤手当
			備用品費	12,700	検針業務用消耗品代
			賞与引当金繰入額	1,238,050	賞与引当金繰入額
			印刷製本費	30,000	納付書送付用封筒印刷
			通信運搬費	606,295	納付書等郵送代
			委託料	9,014,550	検針業務・電算委託料等
			手数料	917,605	水道使用料口座引落・コンビニ収納手数料
			食糧費	0	
			報酬	2,104,512	会計年度任用職員報酬
		総係費		18,009,730	
			給料	5,063,700	職員給（1名） 予算額 5,064,000円
			手当等	3,197,035	諸手当 予算額 3,256,000円
			法定福利費	4,391,431	共済組合負担金 予算額 4,405,000円
			退職給付費	1,939,500	退職手当組合負担金 予算額 1,940,000円
			旅費	25,847	普通旅費
			備用品費	157,999	消耗品購入代
			燃料費	57,758	公用車燃料代
			賞与引当金繰入額	1,234,411	賞与引当金繰入額
			印刷製本費	0	
			修繕費	288,440	公用車車検代等
			研修費	0	
			交際費	0	
			報償費	181,819	町顧問弁護士による代理人委任費用
			会費負担金	199,001	日本水道協会負担金等
			保険料	371,730	水道賠償責任保険等保険料
			貸倒引当金繰入額	829,059	貸倒引当金繰入額
			雑費	72,000	公用車重量税
		減価償却費		171,165,654	
			有形固定資産 減価償却費	171,165,654	有形固定資産減価償却費
		資産減耗費		20,126,292	
			固定資産除却費	20,126,292	固定資産除却費
		その他営業費用		0	
			雑支出	0	
	営業外費用			4,992,482	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		4,129,171	
			企業債利息	4,129,171	企業債利息
		雑支出		863,311	
			雑支出	863,311	水道料金過年度還付及び調定減等
費用合計				329,888,031	

令和4年度 水道事業会計資本の収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	説明
資本の収入				192,539,650	
	企業債			59,500,000	
		企業債		59,500,000	
			企業債	59,500,000	企業債
	国庫補助金			130,875,400	
		国庫補助金		130,875,400	
			国庫補助金	130,875,400	国庫補助金（防衛8条・9条）
	県補助金			0	
		県補助金		0	
			県補助金	0	
	工事負担金			2,164,250	
		工事負担金		2,164,250	
			工事負担金	2,164,250	
	寄付金			0	
		建設改良寄付金		0	
			配水施設費寄付金	0	
収入合計				192,539,650	

令和4年度 水道事業会計資本の収支明細書

款	項	目	節	金額	説明
資本の支出				359,258,591	
	建設改良費			336,542,072	
		水源施設費		9,419,300	
			工事請負費	9,419,300	水源施設整備工事
		配水施設費		324,018,979	
			給料	10,326,300	職員給（3人） 予算額 10,331,000円
			手当等	6,839,427	諸手当 予算額 6,977,047円
			法定福利費	3,519,311	共済組合負担金 予算額 3,520,000円
			退職給付費	1,536,000	退職手当組合負担金 予算額 1,536,000円
			旅費	6,260	普通旅費
			備消耗品費	235,238	事務用消耗品代
			燃料費	299,343	公用車燃料代
			印刷製本費	0	
			委託料	8,899,000	設計業務等委託料
			公有財産購入費	0	
			補償費	884,200	
			工事請負費	291,473,900	老朽管布設替え工事等
			負担金	0	
		固定資産購入費		3,103,793	
			固定資産購入費	3,103,793	固定資産購入費
	企業債償還金			22,716,519	
		企業債償還金		22,716,519	
			元金償還金	22,716,519	企業債元金償還金
支出合計				359,258,591	

固定資産明細書

有形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高 (C)	当 年 度 増 加 額 (D)	当 年 度 減 少 額 (E)	年 度 末 現 在 高 (F)	償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高 (J)
					当年度増加額 (G)	当年度減少額 (H)	償 却 累 計 (I)	
土 地	124,746,850			124,746,850				124,746,850
施 設 用 地	124,746,850			124,746,850				124,746,850
建 物	101,593,500			101,593,500	1,884,959		58,106,330	43,487,170
施 設 建 物	101,593,500			101,593,500	1,884,959		58,106,330	43,487,170
構 築 物	7,521,142,652	138,300,351	28,475,233	7,630,967,770	152,987,683	8,588,630	3,411,505,988	4,219,461,782
原水及び浄水設備	319,182,652	443,000		319,625,652	2,829,467		234,498,691	85,126,961
配 水 池 設 備	1,811,696,235			1,811,696,235	29,181,403		543,435,017	1,268,261,218
配水管布設設備	5,081,169,547	137,857,351	28,475,233	5,190,551,665	113,060,306	8,588,630	2,507,623,102	2,682,928,563
そ の 他 構 築 物	309,094,218			309,094,218	7,916,507		125,949,178	183,145,040
機 械 及 び 装 置	600,041,705	25,350,146	2,123,070	623,268,781	16,133,010	1,978,881	418,153,026	205,115,755
電 気 設 備	180,770,463	1,594,241		182,364,704	5,118,266		144,519,286	37,845,418
ポ ン プ 設 備	238,112,642	23,510,305	2,000,000	259,622,947	9,335,263	1,897,200	128,180,884	131,442,063
塩 素 滅 菌 設 備	20,886,159			20,886,159	172,422		17,649,214	3,236,945
量 水 器	54,690,413	245,600	123,070	54,812,943	579,712	81,681	41,512,359	13,300,584
その他機械及び装置	105,582,028			105,582,028	927,347		86,291,283	19,290,745
工具・器具及び備品	1,374,000	146,500		1,520,500			1,305,300	215,200
車 輜 運 搬 具	5,098,900	2,451,858	1,910,000	5,640,758	160,002	1,814,500	2,985,010	2,655,748
小 計	8,353,997,607	166,248,855	32,508,303	8,487,738,159	171,165,654	12,382,011	3,892,055,654	4,595,682,505
建 設 仮 勘 定	321,928,372	305,824,578	161,520,497	466,232,453				466,232,453
合 計	8,675,925,979	472,073,433	194,028,800	8,953,970,612	171,165,654	12,382,011	3,892,055,654	5,061,914,958

無形固定資産

(単位：円)

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 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高
電話加入権	1,368,000				1,368,000
合 計	1,368,000				1,368,000

企 業 債 明 細 書

種 類	発行日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	借 入 先	備 考
			当年度償還額	償還高累計					
上水道		円	円	円	円	年 %			
新設事業	1995. 3. 27	29,500,000	1,769,763	25,706,805	3,793,195	4.65	2025. 3. 01	政府資金（一般）	23
新設事業	1995. 3. 30	29,500,000	2,048,827	29,500,000	0	4.75	2023. 3. 20	公営企業金融公庫	24
新設事業	1996. 3. 14	18,000,000	930,081	15,028,806	2,971,194	3.15	2026. 3. 01	政府資金（一般）	25
新設事業	1996. 3. 22	12,000,000	704,010	11,272,922	727,078	3.25	2024. 3. 20	公営企業金融公庫	26
新設事業	2006. 3. 27	10,400,000	402,814	4,320,307	6,079,693	2.10	2036. 3. 01	政府資金（一般）	27
新設事業	2006. 3. 30	8,600,000	370,675	3,996,354	4,603,646	2.00	2034. 3. 20	公営企業金融公庫	28
新設事業	2007. 3. 26	12,200,000	462,762	4,595,521	7,604,479	2.10	2037. 3. 01	政府資金（一般）	29
新設事業	2007. 3. 29	9,800,000	412,905	4,090,702	5,709,298	2.15	2035. 3. 20	公営企業金融公庫	30
新設事業	2009. 3. 25	6,700,000	273,085	2,281,431	4,418,569	1.90	2037. 3. 20	公営企業金融機構	31
新設事業	2009. 3. 25	8,300,000	304,970	2,547,809	5,752,191	1.90	2039. 3. 01	政府資金（一般）	32
新設事業	2010. 3. 25	25,000,000	1,232,262	11,383,019	13,616,981	1.80	2033. 3. 20	地方公共団体金融機構	33
新設事業	2011. 3. 24	8,000,000	388,119	3,267,499	4,732,501	1.70	2034. 3. 20	地方公共団体金融機構	34
新設事業	2012. 3. 29	10,000,000	479,881	3,645,546	6,354,454	1.50	2035. 3. 20	地方公共団体金融機構	35
新設事業	2013. 3. 28	30,000,000	1,435,068	9,694,088	20,305,912	1.20	2036. 3. 20	地方公共団体金融機構	36
新設事業	2014. 3. 27	10,000,000	474,966	2,773,192	7,226,808	1.10	2037. 3. 20	地方公共団体金融機構	37
新設事業	2015. 3. 26	10,000,000	475,268	2,334,229	7,665,771	0.90	2038. 3. 20	地方公共団体金融機構	38
新設事業	2016. 3. 24	20,000,000	980,557	3,904,651	16,095,349	0.30	2039. 3. 20	地方公共団体金融機構	39
新設事業	2017. 3. 30	80,000,000	3,880,869	11,596,236	68,403,764	0.40	2040. 3. 20	地方公共団体金融機構	40
新設事業	2018. 3. 29	83,500,000	3,469,780	6,484,862	77,015,138	0.50	2047. 3. 20	地方公共団体金融機構	41
新設事業	2018. 3. 29	39,000,000	1,415,291	2,823,533	36,176,467	0.50	2047. 3. 20	地方公共団体金融機構	42
新設事業	2019. 3. 25	22,000,000	804,566	804,566	21,195,434	0.40	2048. 3. 20	地方公共団体金融機構	43
新設事業	2020. 3. 26	45,000,000	0	0	45,000,000	0.20	2049. 3. 20	地方公共団体金融機構	44
新設事業	2020. 3. 26	30,000,000	0	0	30,000,000	0.20	2049. 3. 20	地方公共団体金融機構	45
新設事業	2021. 3. 25	74,400,000	0	0	74,400,000	0.50	2050. 3. 20	地方公共団体金融機構	46
新設事業	2022. 3. 24	58,300,000	0	0	58,300,000	0.70	2051. 3. 20	地方公共団体金融機構	47
新設事業	2022. 3. 29	21,200,000	0	0	21,200,000	0.65	2037. 3. 25	富士伊豆農業協同組合	48
新設事業	2023. 3. 23	40,000,000	0	0	40,000,000	1.30	2052. 3. 20	地方公共団体金融機構	49
新設事業	2023. 3. 27	19,500,000	0	0	19,500,000	0.80	2038. 3. 25	富士伊豆農業協同組合	50
合 計		770,900,000	22,716,519	162,052,078	608,847,922				