令和6年 広島県水道広域連合企業団議会1月定例会 予算説明書

(令和5年度補正予算)

令和6年1月29日 **広島県水道広域連合企業団**

目 次

第1章	水	道		事		業		 1
第1節	市	町	水	道	事	業		 2
1	市	i 町	水	道	事	業	計	 3
2	竹	原	市	水	道	事	業	 17
3	Ξ	原	市	水	道	事	業	 29
4	府	中	市	水	道	事	業	 42
5	=	次	市	水	道	事	業	 54
6	庄	原	市	水	道	事	業	 66
7	東	広	島i	市 办	(道	事	業	 78
8	廿	. 日	市市	市 水	(道	事	業	 91
9	安	芸	高 田	市	水道	事	業	 103
10	江	: 田	島	市 水	(道	事	業	 116
11	熊	野	町	水	道	事	業	 129
12	北	広	島	町 水	(道	事	業	 141
13	大	崎	上 島	町	水道	事	業	 153
14	<u> </u>	羅	町	水	道	事	業	 165
15	神	石 高	原町	「簡 。	易水	道 事	業	 177
第2節	水	道 用	水	供	給事	事 業		 189
1	水	道	用	水 供	片 給	事	業	 190
第3節	水 (市町	道 丁水道事	事業及び			計 事業)		 203
1	7k	市町水流	道 首事業 <i>》</i>				計 業)	 204
第2章	工業	用	水	道	事	業		 219
1	I	業	用	水	道	事	業	 220

第1章 水 道 事 業

第1節 市 町 水 道 事 業

1 市町水道事業計

4	 実施計画	(1) 補
7	 ュ・フロー計算書	(2) 予范
8	 明細書	(3) 給
10	 為に関する調書	(4) 債 3
11	 貸借対照表	(5) 子
13	 借対照表	(6) 予
15	 記	(7) 注

令和5年度市町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款 項 目 補正前の予定額 補正予定額 計 1 水道事業収益 及び簡易水道 事業収益 20,241,063 △ 11,924 20,229 1 営業収益 15,665,943 △ 144,523 15,522 1 給水収益 15,275,457 △ 141,123 15,134 2 受託工事収益 8,620 △ 4,484 4 3 受託管理収益 225,721 1,169 226 5 その他営業収益 107,912 △ 85 107 2 営業外収益 4,555,566 △ 154,042 4,401 1 受取利息及び配 4,332 △ 3,352
及び簡易水道 事業収益 1 営業収益 1 1 営業収益 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
事業収益 1 営業収益 15,665,943 △ 144,523 15,522 1 給水収益 15,275,457 △ 141,123 15,134 2 受託工事収益 8,620 △ 4,484 △ 3 受託管理収益 225,721 1,169 226 5 その他営業収益 107,912 △ 85 107 2 営業外収益 4,555,566 △ 154,042 4,402 1 受取利息及び配 4,232 △ 2,252
2 受託工事収益 8,620 △ 4,484 3 受託管理収益 225,721 1,169 226 5 その他営業収益 107,912 △ 85 107 2 営業外収益 4,555,566 △ 154,042 4,401 1 受取利息及び配 4,222 △ 2,252
3 受託管理収益 225,721 1,169 226 5 その他営業収益 107,912 △ 85 107 4,555,566 △ 154,042 4,401 1 受取利息及び配 4,232 △ 2,252
5 その他営業収益 107,912 △ 85 107 2 営業外収益 4,555,566 △ 154,042 4,402 1 受取利息及び配 4,232 △ 2,252
2 営業外収益 4,555,566 △ 154,042 4,400
1 受取利息及び配 4 222
1 当金 4,332 △ 3,392
2 他会計補助金 1,063,988 376 1,064
3 負担金 38,015 △ 4,515 33
4 加入分担金 403,662 1,987 408
5 長期前受金戻入 2,383,026 628 2,383
7 消費税及び地方 消費税還付金 148,452 △ 148,452
8 引当金戻入益 13 △ 10
9 雑収益 28,304 △ 704 27
3 特別利益 19,554 286,641 306
1 固定資産売却益 1 △ 1
3 長期前受金戻入 8,576 249 8
4 その他特別利益 10,912 286,393 297

支出 (単位:千円)

			(単位:十円)				
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計		
1 水道事業費用 及び簡易水道			19, 076, 963	304, 815	19, 381, 778		
事業費用	1 営業費用		18, 398, 614	52, 189	18, 450, 803		
		1 原水及び浄水費	7, 525, 599	△ 80, 359	7, 445, 240		
		2 配水及び給水費	2, 073, 968	△ 1,569	2, 072, 399		
		3 受託工事費	24, 268	△ 4,021	20, 247		
			4 業務費	923, 048	6, 809	929, 857	
				5 総係費	1, 299, 201	139, 144	1, 438, 345
		6 減価償却費	6, 386, 726	△ 27,058	6, 359, 668		
		7 資産減耗費	165, 332	19, 243	184, 575		
	2 営業外費用		603, 077	248, 564	851, 641		
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	493, 036	2, 956	495, 992		
		2 消費税及び地方 消費税	92, 086	245, 330	337, 416		
		3 雑支出	17, 955	278	18, 233		
	3 特別損失		13, 272	2, 062	15, 334		
		3 過年度損益修正 損	10, 352	△ 1,931	8, 421		
		4 その他特別損失	2, 817	3, 993	6, 810		
	4 予備費		62, 000	2, 000	64, 000		
		1 予備費	62, 000	2, 000	64, 000		

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

収八					(七四・111)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			7, 745, 635	742, 886	8, 488, 521
	1 企業債		3, 946, 969	679, 300	4, 626, 269
		1 企業債	3, 946, 969	679, 300	4, 626, 269
	2 出資金		1, 011, 456	△ 68, 401	943, 055
		1 他会計出資金	1, 011, 456	△ 68, 401	943, 055
	4 他会計補助金		443, 421	△ 33,870	409, 551
		1 他会計補助金	443, 421	△ 33,870	409, 551
	5 補助金		1, 537, 990	277, 351	1, 815, 341
		1 県補助金	1, 537, 990	277, 351	1, 815, 341
	6 負担金		805, 727	△ 111, 494	694, 233
		1 工事負担金	316, 727	△ 39,843	276, 884
		2 他会計負担金	430, 031	△ 63,448	366, 583
		3 その他負担金	58, 969	△ 8, 203	50, 766

支出 ______(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			16, 443, 115	622, 445	17, 065, 560
	1 建設改良費		12, 499, 832	648, 395	13, 148, 227
		1 建設工事費	12, 324, 057	704, 187	13, 028, 244
		2 固定資産購入費	154, 017	△ 58, 418	95, 599
		3 営業設備費	21, 758	2, 626	24, 384
	2 企業債償還金		3, 923, 183	△ 23,950	3, 899, 233
		1 企業債償還金	3, 923, 183	△ 23,950	3, 899, 233
	3 予備費		20, 100	△ 2,000	18, 100
		1 予備費	20, 100	△ 2,000	18, 100

令和5年度市町水道事業会計予定キャッシュ・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)

	W 75 V		,			(単位:千円)
1	業務活		キャッシ	ュ・フロー ^ ** # #	\	404 000
	当	年 度 純	利益(△は損失) 弗	626, 208
	減 固	価	貸 産	却 売 却	費 損	6, 359, 668
	固固		度 度 資 産	売 却 除 却	費	92 160, 720
	貸	倒引当金	の増減額)	8, 312
	退	職給付引当			.)	43, 703
	賞	与 引 当 金	の増減額)	14, 529
	修	善 引 当 金	の増減額)	△ 286, 683
	長	期前	受 金		額	\triangle 2, 392, 479
	受	取 利 息		受 取 配 当	金	△ 979
	支	į	<u> </u>	利	息	495, 131
	未	収金のは	曽 減 額	(△ は 増 加)	440, 247
	未	払金のは	曽 減 額	(△ は 減 少)	△ 1,060,989
	た	な卸資産	の増減額	[(△ は増加)	△ 47, 932
	小				計	4, 359, 548
	利	息及び	配当	金の受取	額	979
	利	息	0	支払	額	△ 495, 131
	業	務活動に。	よるキャ	ッシュ・フロ	_	3, 865, 396
_	III. Ver ver	1 1	3:			
2	投資活		キャッシ	ュ・フロー	Ш	A 10 001 045
	有	形固定資		得による支	出	△ 12, 661, 945
	無	形固定資		得による支却による収	出	△ 22, 326
	有 他	形 固 定 資 会 計 補		却による収 による収	入 入	66 279, 471
	補	助 金	りまり		入	372, 471 1, 650, 855
	他	会 計 負		による収	入	334, 571
	そ	の他負		による収	入	300, 331
		資活動に。		ッシュ・フロ	_	\triangle 10, 025, 977
	,,	37 Ta 37 Ta 3		, ,		<u></u>
3	財 務 活	動による	キャッシ	ュ・フロー		
	企	業債	によ		入	4, 626, 269
	企	業債の	償 還	による支	出	△ 3,899,233
	他	会 計 かり	うの出資	そによる 収	入	943, 055
	財	務活動に。	よるキャ	ッシュ・フロ	_	1, 670, 091
	SZ -			>	مست	
	資	金	増	減	額	△ 4, 490, 490
	資	金		首 残	高	18, 806, 341
	資	金	期	末 残	高	14, 315, 851

給与費明細書(市町水道事業計)

1 総括

17 /\		〔短時間勤 職 貞			給上	子費		法定福利費	合計
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補 -	正後	※ 1	*2 *3 (23)			※ 4		※ 5	
補正後	16	207	49, 638	923, 628	705, 712	1, 678, 978	459, 910	2, 138, 888	
補 -	正前		(23)						
補正前	11. 191)	16	209	43, 425	908, 047	717, 677	1, 669, 149	437, 444	2, 106, 593
比	較		(0)						
ν	70	0	△ 2	6, 213	15, 581	△ 11,965	9, 829	22, 466	32, 295

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 正 仮	0	207	923, 628	695, 046	1, 618, 674	449, 295	2, 067, 969
44 T 24		(0)					
補正前	0	209	906, 582	709, 505	1, 616, 087	428, 504	2, 044, 591
比較		(0)					
11. W	0	△ 2	17, 046	△ 14, 459	2, 587	20, 791	23, 378

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

ы Л	〔短時間勤職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(23)					
州 北 仮	0	0	46, 335	10,666	57, 001	10, 615	67, 616
補正前		(23)					
יים בני מון	0	0	41, 186	7, 229	48, 415	8, 320	56, 735
比較		(0)					
7L 4X	0	0	5, 149	3, 437	8, 586	2, 295	10, 881

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補工	E後	37, 307	15, 274	15, 869	0	403, 205	96	18, 546	1, 116
+	補工	E前	35, 993	15, 133	14, 978	264	378, 753	95	17, 856	954
手当の	比	較	1, 314	141	891	△ 264	24, 452	1	690	162
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補工	E後	1,811	18, 027	892	136, 778	13, 087	43, 704		
	補工	E前	1,777	16, 481	978	133, 492	13, 170	86, 810		
	比	較	34	1, 546	△ 86	3, 286	△ 83	△ 43, 106		

債務負担行為に関する調書(市町水道事業計)

(単位:千円)

	ı	\\\\ 24 \L \\ _	DIEST TO			(-	単位:十円)					
		当該年度			左の財	源内訳						
事項	限度額	支払義務発	生予定額									
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他					
三原市水道事業	業											
	補正前の額	令和6年度から										
	54, 832	令和8年度まで	54, 832	49, 729	0	0	5, 103					
三原市水道 施設建設工	補正額											
事	91, 022		91,022	90, 112	0	0	910					
	補正後の額											
	145, 854		145, 854	139, 841	0	0	6,013					
東広島市水道	東広島市水道事業											
	補正前の額	令和6年度から										
東広島市水 道維持管理 委託事業	3, 451, 831	令和11年度まで	3, 451, 831	0	0	3, 451, 831	0					
	補正額											
	21, 930		21, 930	0	0	21,930	0					
	補正後の額		Í			,						
	3, 473, 761		3, 473, 761	0	0	3, 473, 761	0					
安芸高田市水道			, ,			, ,						
	補正前の額	令和6年度										
	134, 508	•	134, 508	132, 308	0	0	2, 200					
安芸高田市	補正額		,	,			_,					
水道施設建	101, 103		101, 103	101, 103	0	0	0					
設工事	補正後の額			,								
	235, 611		235, 611	233, 411	0	0	2, 200					
江田島市水道			200, 011	200, 111	-	-						
	補正前の額	令和6年度から										
		令和10年度まで	133, 624	0	0	133, 624	0					
江田島市水	補正額	17年10年及るで	100, 021		· ·	100, 021	•					
道維持管理	660		660	0	0	660	0					
委託事業	補正後の額		300	o l	O	300	O					
	134, 284		134, 284	0	0	134, 284	0					
	104, 204		104, 204	U	U	104, 204	U					

令和5年度市町水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

資	産	\mathcal{O}	部

				貝 庄 ツ 叫	,		
1 固	定	資	産				
(1) 有	形固	定	資 産				
ア	土		地		8, 570, 132		
イ	建		物	8, 589, 672			
	建物減値		累計額	\triangle 3, 725, 917	4, 863, 755		
ウ	構	築	物	215, 028, 766			
:	構築物減		累計額	\triangle 101, 145, 838	113, 882, 928		
		及び	装 置	40, 306, 891			
	機械及び装			\triangle 27, 752, 090	12, 554, 801		
	車 両		般 具	179, 571			
	車両運搬具			△ 146, 424	33, 147		
	工具、器			949, 858			
	工具、器具及			△ 763, 786	186, 072		
キ	リ <u>ー</u>		資 産	29, 359			
		運減価償去		△ 22,072	7, 287		
	建設		勘 定	_	4, 547, 135		
	有 形 固	定資産				144, 645, 257	
(2) 無			資 産				
	ダ ム		用 権		5, 182, 421		
	水	利	権		22, 548		
	施設		用 権		828, 863		
	電 話		入 権		4, 217		
		トゥ	ェア	_	32, 709		
	無形固	定資産				6, 070, 758	
(3) 投			資産				
		有 価	証 券	15.015	69		
	破産更	生債	権等	17, 915	0		
	質 倒 かるの		当 金	△ 17,915	0		
			産合計		_	69	150 716 004
	固 定 動	資 産 資	合 計産				150, 716, 084
 流 (1) 現 		· 預				10 006 241	
(2) 未		収	金 金		1, 597, 861	18, 806, 341	
	貸倒		当 金			1 500 000	
	ラ 円 価	引証	券	_	△ 16,879	1, 580, 982	
(3) 有 (4) 貯		蔵	分 品			6, 200 96, 455	
(5) 前		費	用			200	
(6) 前	74	払	金			359, 576	
(6) m (7) そ	の他		資産			99, 944	
		· 資 産	合 計		_	33, 344	20, 949, 698
	資産	合	計			_	171, 665, 782
	一	Ц	μΙ			_	111,000,102

負債の部

	負債の部	
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	40, 858, 332	
(2) 引 当 金	, ,	
	905 225	
	895, 335	
イ 特 別 修 繕 引 当 金	169, 682	
ウそ の 他 引 当 金	67, 188	
引 当 金 合 計	1, 132, 205	
固 定 負 債 合 計		41, 990, 537
4 流 動 負 債		, ,
	0.000.000	
(1) 企 業 債	3, 886, 660	
(2) リ ー ス 債 務	2,617	
(3) 未 払 金	2, 617, 866	
(4) 前 受 金	26, 029	
(5) 引 当 金		
ア賞 与 引 当 金	123, 639	
才修繕引当金	117, 001	
引 金 合 計	240, 640	
(6) そ の 他 流 動 負 債	928, 719	
流動負債合計		7, 702, 531
5 繰 延 収 益		
(1) 長期前 受 金	101, 563, 063	
長期前受金収益化累計額	△ 54, 712, 920	
繰 延 収 益 合 計	△ 04, 112, 320	46 OEO 149
保		46, 850, 143
ム は 人 割		
負 債 合 計		96, 543, 211
負 債 合 計		96, 543, 211
負 債 合 計	資本の部	96, 543, 211
負債合計6資本 金	資本の部	96, 543, 211
6 資 本 金		96, 543, 211
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金	11, 472, 910	96, 543, 211
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金	11, 472, 910 8, 771, 560	96, 543, 211
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	11, 472, 910	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	11, 472, 910 8, 771, 560	96, 543, 211 56, 126, 809
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	11, 472, 910 8, 771, 560	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金	11, 472, 910 8, 771, 560	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	11, 472, 910 8, 771, 560	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 寄	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 ナ キ ウ 補 助	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (3) 組 入 資 金 合 (1) 資 本 余 合 (1) 資 本 剰 余 金 (1) 資 本 利 産 和 (1) 資 本 利 産 額 イ 寄 ウ 補 助 金金 エ 工 事 負 担	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868	
6 資 本 金金金金 会 計 7 剰 産 所 助 年 7 将 ウ 補 よ 会 金金金 会 な か な な な な か か か り か り か り か り か り か り	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965	
6 資 本 資資資金 本 合 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575	
6 資 本 資資資金 本 合 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575 9, 036, 661	
6 資 (1) 海 本 本 本 本 合 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575	56, 126, 809
6 資 (1) (2) (3) (4) (2) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575 9, 036, 661	
6 資 (1) 海 本 本 本 本 合 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575 9, 036, 661	56, 126, 809
6 資 (1) (2) (3) (4) (2) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	11, 472, 910 8, 771, 560 35, 882, 339 1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 4, 267, 737 1, 954, 824 2, 937, 965 798, 575 9, 036, 661	56, 126, 809 18, 995, 762

令和5年度市町水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

資	産	\mathcal{O}	部

						貝生り引	,		
1 固		定	資	j	産				
(1) 7	旨	形 固	定	資	産				
ア	土				地		8, 594, 840		
イ	建				物	8, 589, 672			
	建	物減(価 償 却	累	計額	\triangle 3, 907, 517	4, 682, 155		
ウ	構		築		物	222, 156, 323			
	構	築物減			計 額	\triangle 105, 795, 002	116, 361, 321		
工	機	械	及び	装	置	42, 364, 276			
	機		置減価値			△ 29, 038, 190	13, 326, 086		
オ	車	両	運	搬	具	183, 687			
			具減価償			△ 154, 975	28, 712		
カ			器 具 及			997, 695			
		具、器具及	び備品減信			△ 792, 376	205, 319		
牛	リ		ス	資	産	29, 359			
	リ		産減 価 償			△ 26,626	2, 733		
ク	建	設	仮	勘	定	_	7, 786, 599		
	有	形固	定資		計			150, 987, 765	
(2) #		形 固		資	産				
ア	ダ	4	使	用	権		5, 035, 917		
イ	水		利		権		18, 620		
ウ	施	設	利	用	権		784, 438		
工	電	話	加	入	権		4, 118		
オ	ソ	フー	トゥ	エ	ア	_	48, 882		
	無	形固	定資	産る				5, 891, 975	
(3) ‡			の他の		産				
ア	投	資	有 価	証	券		69		
イ	破	産更				17, 915	_		
ウ	貸	倒	引	当	金	△ 17,915	0		
	投	資その			合 計		_	69	
_ _	固	定	資 産	合	計				156, 879, 809
2 流	п	動	資		産				
(1) 5		金		預	金 ^		==	14, 315, 851	
(2) =		l s a	収	M	金 ^		1, 157, 614		
(0) =	貸 '	倒	引	当	金	_	△ 25, 191	1, 132, 423	
(3) 7		価	証		券			6, 200	
(4) 月		4-1	蔵		品田			144, 387	
(5) È		払	費		用			200	
(6) È		D lib	払	Yhe	金			359, 576	
(7)		の他	流動	資	産		_	99, 944	10 050 501
	流	動	資 産	合	計			_	16, 058, 581
	資	産	Ē í	i`	計			_	172, 938, 390

負債の部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		41, 593, 839	
(2) 引 当 金			
ア 退 職 給 付 引 当 金	939, 038		
イその他引 当金	67, 188		
引 当 金 合 計		1,006,226	
固定負債合計			42, 600, 065
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		3, 878, 189	
(2) リ ー ス 債 務		2,617	
(3) 未 払 金		1, 556, 877	
(4) 前 受 金		26,029	
(5) 引 当 金			
ア賞 与 引 当 金	138, 168		
引 当 金 合 計		138, 168	
(6) そ の 他 流 動 負 債		928, 719	
流 動 負 債 合 計			6, 530, 599
5 繰 延 収 益			
(1) 長期前 受 金		104, 221, 291	
長期前受金収益化累計額		△ 57, 105, 399	
繰 延 収 益 合 計			47, 115, 892
負 債 合 計		_	96, 246, 556
	資 本 の 部		
	貝 本 ツ 叩		
6 資 本 金	貝 本 の 叫		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金	東 本 v ni	11, 472, 910	
	員 → ♥/ pp	11, 472, 910 9, 714, 615	
(1) 固 有 資 本 金	東 本 vク m		
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金	貞	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	貝	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	貞	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 万 乗 金 合 計 7 剰 余 金	真 本 V pp	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金	_	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 贈 財 産 評 価 額	1, 355, 753	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 方 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ お 財 産 評 価 額	1, 355, 753 1, 400	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 増 財 産 評 価 金 イ 寄 助 金 金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 産 評 価 額 ア 受 期 産 評 価 金 ウ 補 助 金 金 ウ 村 助 金 金 カウ 村 カウ 担 金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ 方 補 助 金 金 ウ 補 助 生 金 エ 工 力 担 金 オ 負 担 金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499	9, 714, 615	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 産 評 価 額 ア 等 財 産 額 金 イ 等 財 財 財 金 金 イ 方 財 財 金 金 金 カ 力 力 力 力 金 金 金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 金 合 金 7 剰 余 金 金 (1) 資 本 剰 産 評 価 金 ア 等 財 産 評 所 担 金 金 金 イ ウ ボ カ 負 担 金 金 金 金 カ 大 大 カ 負 会 金 金 金 金 金 カ 大 大 会	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 本 合 金 7 剰 金 金 金 (1) 資 本 剰 産 価 (1) 資 本 利 産 評 (1) 資 本 利 産 額 金 (2) 利 益 乗 会 金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 有 資資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 有 登 本 金 </td <td>1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 1, 771, 724 2, 439, 783</td> <td>9, 714, 615 36, 798, 288</td> <td>57, 985, 813</td>	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 1, 771, 724 2, 439, 783	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 (2) 繰 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 1, 771, 724 2, 439, 783 871, 632	9, 714, 615 36, 798, 288	57, 985, 813
(1) 固 (2) 線 (3) 組 金金金金 (3) 組 金金金 (4) 段 金金金金 (5) 資 金金金 (1) 線 金金金 (1) 経 金金金 (2) 組 資 (2) 利 本期 (2) 利 本額金金金金金金金金金 (2) 利 本額金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 1, 771, 724 2, 439, 783 871, 632	9, 714, 615 36, 798, 288 4, 267, 737	57, 985, 813 18, 706, 021
(1) 固 (2) 繰 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	1, 355, 753 1, 400 1, 555, 591 610, 868 429, 499 314, 626 1, 771, 724 2, 439, 783 871, 632	9, 714, 615 36, 798, 288 4, 267, 737	

令和5年度市町水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物6年から65年構築物10年から80年機械及び装置2年から20年車両運搬具2年から6年工具、器具及び備品2年から40年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権55年水利権20年

施設利用権 20年から55年

- ウ リース資産
 - (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、次のいずれかの方法により費用処理を行っている。

- (ア) 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退職給付引当金として計上
- (イ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として 計上
- (ウ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として 計上するとともに、当該年度における退職手当の要支給額から当該組合における積立 金相当額を控除した額を退職給付引当金として計上
- イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 123,639千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は9,636,170千円である。

4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失

該当なし

6 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた 会計処理を行っている。

7 重要な後発事象 該当なし

8 その他該当なし

2 竹原市水道事業

(1)	補正予算実施計画	 18
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 20
(3)	給	 21
(4)	予定開始貸借対照表	 23
(5)	予定貸借対照表	 25
(6)	注 注 記	 27

令和5年度竹原市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			849, 716	△ 8, 459	841, 257
	1 営業収益		812, 138	△ 584	811, 554
		1 給水収益	806, 783	△ 719	806, 064
		3 その他営業収益	348	135	483
	2 営業外収益		37, 576	△ 7,874	29, 702
		1 受取利息及び配 1 当金	868	△ 864	4
		3 負担金	1, 314	△ 161	1, 153
		4 加入分担金	2, 849	△ 99	2, 750
		5 長期前受金戻入	24, 744	△ 33	24, 711
		6 消費税及び地方 消費税還付金	6, 666	△ 6,666	0
		8 雑収益	107	△ 51	56
	3 特別利益		2	△ 1	1
		1 固定資産売却益	1	△ 1	0

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			809, 949	14, 143	824, 092
	1 営業費用		803, 327	△ 5,778	797, 549
		1 原水及び浄水費	338, 814	1, 442	340, 256
		2 配水及び給水費	96, 651	1,802	98, 453
		3 業務費	25, 759	△ 1, 187	24, 572
		4 総係費	82, 453	6, 262	88, 715
		5 減価償却費	252, 456	△ 14,097	238, 359
	2 営業外費用		3, 511	19, 921	23, 432
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	3, 511	2	3, 513
		2 消費税及び地方 消費税	0	19, 919	19, 919

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

					(1124 - 1147
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			200, 677	△ 58, 289	142, 388
	2 補助金		135, 900	△ 58, 289	77, 611
		1 県補助金	135, 900	△ 58, 289	77, 611

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			639, 285	△ 17, 562	621, 723
	1 建設改良費		603, 970	△ 17, 561	586, 409
		1 建設工事費	598, 215	△ 17,690	580, 525
		2 固定資産購入費	5, 255	129	5, 384
	2 企業債償還金		34, 315	△ 1	34, 314
		1 企業債償還金	34, 315	△ 1	34, 314

令和5年度竹原市水道事業会計予定キャッシュ・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)

減 価 償 却 費 238 固 定 資 産 売 却 損	5, 129 88, 359 1 6, 802 98 1 \(\triangle 212\)
減 価 償 却 費 238 固 定 資 産 売 却 損 固 定 資 産 除 却 費 €	88, 359 1 6, 802 98 1
固 定 資 産 売 却 損 固 定 資 産 除 却 費	1 6, 802 98 1
固 定 資 産 除 却 費	6, 802 98 1
	98 1
貸 倒 引 当 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	1
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 212
賞与引当金の増減額(△は減少)	
長期前受金戻入額 $\triangle 24$	24, 711
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	\triangle 4
支 払 利 息 :	3, 512
未 収 金 の 増 減 額 (△ は 増 加) 93	3, 673
未 払 金 の 増 減 額 (△ は 減 少) △ 152	2, 576
た な 卸 資 産 の 増 減 額 (△ は 増 加) △ :	3, 706
小 計 166	66, 366
利息及び配当金の受取額	4
利 息	3, 512
業務活動によるキャッシュ・フロー 162	52, 858
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	3, 496
	2,570
補 助 金 に よ る 収 入 70	0, 556
他 会 計 負 担 金 に よ る 収 入22	22, 525
投資活動によるキャッシュ・フロー △ 472	2, 985
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
	0,000
	34, 314
財務活動によるキャッシュ・フロー	5, 686
	4, 441
	70, 727
	66, 286

給与費明細書(竹原市水道事業)

1 総括

E A		〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給上		法定福利費	合計	
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補〕	正後	※ 1	*2 *3 (3)			※ 4		※ 5	
im -	II. (X	1	10	6, 154	52, 310	36, 447	94, 911	27, 721	122, 632
補	正前		(3)						
ב מחור	ш. ні	1	10	5, 479	47, 993	30, 131	83, 603	23, 887	107, 490
比	較		(0)						
1	+X	0	0	675	4, 317	6, 316	11, 308	3, 834	15, 142

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

	〔短時間勤職 員			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
加业及	0	10	52, 310	35, 184	87, 494	26, 382	113, 876
補正前		(0)					
110 -11- 10-1	0	10	47, 859	28, 941	76, 800	22, 769	99, 569
比較		(0)					
70 10	0	0	4, 451	6, 243	10, 694	3, 613	14, 307

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

□ /\	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(3)					
州 正 仮	0	0	6, 002	1, 263	7, 265	1, 339	8, 604
補正前		(3)					
TH 11.	0	0	5, 299	1, 104	6, 403	1,061	7, 464
比 較		(0)					
FL #X	0	0	703	159	862	278	1, 140

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補コ	E後	1, 347	0	1, 219	0	22, 745	96	916	27
T	補コ	E前	762	0	801	0	17, 474	95	911	26
手当の	比	較	585	0	418	0	5, 271	1	5	1
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補コ	E後	64	415	0	9, 299	318	1		
	補ጔ	E前	64	354	0	9, 238	319	1		
	比	較	0	61	0	61	△ 1	0		

令和5年度竹原市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

						資産の部			
1 固		定	資		産				
(1)	有	形 固	定	資	産				
ア	土				地		133, 426		
イ	建				物	269, 179			
	建!	物減(価 償 却	累	計 額	△ 71,646	197, 533		
ウ	構		築		物	7, 405, 337			
	構	築物 減	価償	却 累	計 額	△ 4, 310, 789	3, 094, 548		
工	機	械	及び	装	置	2, 507, 901			
	機械	及び装	置減価値	賞却	累計額	△ 1,913,529	594, 372		
オ	車	両	運	搬	具	18, 151			
	車両	可運搬身	見減 価 償	打 却 界	引計額	△ 17,044	1, 107		
力	工 :	具 、 岩	器 具 及	び	備品	20, 733			
	工具	、器具及	び備品減値	西償却	l累計額	△ 19, 183	1,550		
丰	IJ	<u> </u>	ス	資	産	25, 300			
	リ ー	- ス資	き減 価 償	打界	累計額	△ 18, 216	7, 084		
ク	建	設	仮	勘	定		204, 435		
	有	形 固	定資	産	合 計			4, 234, 055	
(2) 🕏	無	形 固		資	産				
ア	電	話	加	入	権		21		
イ	ソ	フ	トゥ	工	ア	_	2, 445		
	無	形 固	定資	産	合 計			2, 466	
	固	定	資 産	合	計				4, 236, 521
2 流		動	資		産				
(1) 3		金		預	金			1, 170, 727	
(2)	卡		収		金		154, 779		
	貸	倒	引	当	金		△ 5,049	149, 730	
(3)			蔵		品		_	8, 925	
	流	動	資 産	合				_	1, 329, 382
	資	産	. 1	合	計				5, 565, 903

負 債 の 部

3 固	定	自	責			
(1) 企	業		債		202, 200	
(2) 引	当		金			
ア退	職給付	引 当	金	88, 461		
引	当 金	合	計		88, 461	
固		債 合	計	-	00, 101	290, 661
4 流	動					230,001
		R 15			04.014	
(1) 企	業	/±	債		34, 314	
(2) J	ー ス	債	務		2, 617	
(3) 未	払		金		221, 981	
(4) 引	当		金			
ア賞	与 引	当	金	8, 244		
引	当 金	合	計		8, 244	
(5) そ	の他流	動負	債		420	
流	動負	債 合	計	-		267, 576
5 繰	延 収					•
(1) 長	期前	受	金		2,004,334	
長期		· 化 累 計			\triangle 1, 573, 745	
繰		益合	計	-	△ 1,010,140	430, 589
負	債					
貝	俱	合	計			988, 826
				and the second s		
				資本の部		
6 資	本	\$	È	資本の部		
6 資 (1) 固	本 有 資	金 本	金	資 本 の 部	57, 084	
				資本の部	57, 084 2, 548, 472	
(1) 固	有 資	本	金	資 本 の 部 -		2, 605, 556
(1) 固(2) 組	有 資 入 資	本 本	金 金 計	資 本 の 部 -		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 資 7 剰	有 入 資 本 金 余	本 本 合	金 金 計	資 本 の 部 -		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資	有 入 資 本 余 本 剰	本 本 合 金 余	金 金 計 金	-		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	有 入 本 金 余 本 剰 贈 財 産	本 本 合	金金計金金額	13, 110		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 万 剰 (1) 資 ア る	有 入 本 余 本 乗 財 産 附	本 本 合 金 余	金金計金額金	13, 110 1, 200		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 7 剰 (1) 資 アイウ	有 入 本 余 本 射 財 避 担 担 担 担 担 担 担 り り り り り り り り り り り り	本 本 合 余 評 価	金金計金額金金	13, 110	2, 548, 472	2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 7 剰 (1) 資 アイウ ウ	有入本 余 財 産 附担 余	本 本 合 余 評 金	金金計金額金金計	13, 110 1, 200		2, 605, 556
(1) 固 (2) 組 7 剰 (1) アイウ ウ (2) 利	有 入 本 本 贈 本 益 本 益	本 本 合 会 亲 严 金 余	金金計金額金金計金	13, 110 1, 200 292, 483	2, 548, 472	2, 605, 556
 (1) 固 (2) 組 (1) アイウ 利 (2) ア (2) ア 	有入本本贈 本益債	本 本 合 会 亲	金金。金额金金計金	13, 110 1, 200 292, 483	2, 548, 472	2, 605, 556
 (1) 固 (2) 利 (1) アイウ (2) アイウ (2) アイク (2) アイタ 	有入本本贈、本益、設資資金、利産附担余、積良	本 本 合 会 無	金金計金額金金計金金金	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903	2, 548, 472	2, 605, 556
(1) (2) (2) (2) (3) (4) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7	有入本本贈、本益、設資資金、剰産附担余、積良積	本本合 余評 金余 積 立	金金 金金 金金金 金金金	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903 41, 000	2, 548, 472	2, 605, 556
(1) (2) 乗 (1) アイウ 利	有入本本贈、本益、設、越資資金、東財、利、政、利、政、利、財、利、改、利、政、利、政、利、政、利、政、利、政、政、政、政、政、政、政、政、政	本本合 余評 金余 積 剰	金金 金 金金金金	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903	2, 548, 472	2, 605, 556
(1) (2) (2) (2) (3) (4) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7	有入本本贈、本益、設資資金、剰産附担余、積良積	本本合 余評 金余 積 立	金金 金金 金金金 金金金	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903 41, 000	2, 548, 472	2, 605, 556
(1) (2) 乗 (1) アイウ 利	有入本本贈、本益、設、越資資金、東財、利、政、利、政、利、財、利、改、利、政、利、政、利、政、利、政、利、政、政、政、政、政、政、政、政、政	本本合 余評 金余 積 剰	金金 金 金金金金	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903 41, 000	2, 548, 472 306, 793	2, 605, 556 1, 971, 521
(1) (2) 乗 (1) アイウ (2) アイウエ 間組資 受寄負資 減建利繰利	有入 本贈 本益 設 越益資資 余 財 剰 改 利剰資資金 産附担余 積良積益余	本本合 余評 金余 積 剰金	金金 金金金金計 金金金金計計	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903 41, 000	2, 548, 472 306, 793	1, 971, 521
(1) (2) 乗 (1) アイウー (2) 乗 (1) アイウー 利 国組 資 受寄負資 減建利繰利剰	有入 本贈 本益 設 越益 資資 余 財 剰 改 利剰 本 資資 金 産附担余 積良積益余金	本本	金金 全 金金金金計 金金金金計	13, 110 1, 200 292, 483 90, 000 240, 903 41, 000	2, 548, 472 306, 793	

令和5年度竹原市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

						資産の部	3		
1 固		定	資		産				
(1) 7	有	形 固	定	資	産				
ア	土				地		133, 426		
イ	建				物	269, 179			
	建	物減値	田 償 却	累	計 額	△ 79, 176	190, 003		
ウ	構		築		物	7, 687, 346			
	構	築物減	価償	却 累	計 額	△ 4, 444, 136	3, 243, 210		
エ	機	械	及び	装	置	2, 629, 277			
	機材	滅及び装	置減価値	賞却	累計額	△ 2,005,679	623, 598		
オ	車	両	運	搬	具	19, 351			
	車i	両運搬具	具減 価償	打 却 界	計額	△ 17,044	2, 307		
力	工	具 、 器	景 具 及	び	備品	33, 535			
	工具	具、器具及	び備品減値	価償却	累計額	△ 19, 471	14, 064		
キ	IJ	<u> </u>	ス	資	産	25, 300			
	IJ,	一ス資産	医減価償	打却界	計額 額	△ 22,770	2, 530		
ク	建	設	仮	勘	定	_	343, 741		
	有	形固	定資	産	合 計			4, 552, 879	
(2) ‡	#	形 固	定	資	産				
ア	電	話	加	入	権		21		
イ	ソ	フ	トゥ	エ	ア	_	4, 525		
	無	形固	定資	産	合 計		_	4,546	
	固	定	資 産	合	計				4, 557, 425
2 流		動	資		産				
(1) £		金		預	金			866, 286	
(2) =	卡		収		金		61, 106		
	貸	倒	引	当	金	_	△ 5, 147	55, 959	
(3) 月			蔵		品		_	12, 631	
	流	***	資 産	合				_	934, 876
	資	産	1	合	計				5, 492, 301

負債の部

				, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			
3 固	定	負	債				
(1) 企	業		債			213, 156	
(2) 引	当		金				
ア退	職給	寸 引 当	金金		88, 462		
引	当	è 合	計			88, 462	
固	定 負	債 合	計		_		301, 618
4 流	動	負	債				
(1) 企	業		債			29, 044	
(2) リ	ー ス	債	務			2,617	
(3) 未	払		金			69, 405	
(4) 링	当		金				
ア賞	与 亨	当 当	金		8, 032		
引	当		計			8,032	
(5) そ	の他流	動負	債			420	
流	動 負	債 合	計		_		109, 518
5 繰	延	収	益				
(1) 長	期 前	受	金			2, 097, 415	
長 期	前受金収	益化累計	+ 額			△ 1,598,456	
繰	延 収	益合	計		_		498, 959
負	債	合	計				910, 095
				資本の部			
6 資	本		金				
(1) 固	有 資	本	金			57, 084	
(2) 組	入 資	本	金			2, 548, 472	
資	本		計		_		2, 605, 556
7 剰	余		金				,
(1) 資	本 剰	余	金				
ア受	贈財				13, 110		
イ 寄	β		金		1, 200		
ウ負	1		金		292, 483		
資		金金			·	306, 793	
(2) 利	益剰	余	金			,	
ア減		責 立	金		90,000		
イ 建		良 積 立			174, 446		
ウ 利		責 立	金		41,000		
	年度未処分				1, 364, 411		
利		金金台			, , -	1,669,857	
剰		è 合	計		_	· · ·	1, 976, 650
資	本	合	計			_	4, 582, 206
負							
(貝	債 資	本 合	計				5, 492, 301

令和5年度竹原市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物6年から65年構築物10年から60年機械及び装置7年から20年車両運搬具4年から5年工具、器具及び備品2年から17年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
- ウ リース資産
 - (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っている。なお、当年度末における退職手当の要支給額から、当該組合における積立金相当額を控除した額を、退職給付引当金として計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 8,244千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は18,356千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産
 - (1) リース会計に係る特例措置 所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた 会計処理を行っている。
- 7 重要な後発事象該当なし
- 8 その他 該当なし

3 三原市水道事業

(1)	補正予算実施計画	 30
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 32
(3)	給 与 費 明 細 書	 33
(4)	債務負担行為に関する調書	 35
(5)	予定開始貸借対照表	 36
(6)	予定貸借対照表	 38
(7)	注	 40

令和5年度三原市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

1007					(十二二・114)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			3, 215, 371	1, 282	3, 216, 653
	1 営業収益		2, 667, 644	△ 60	2, 667, 584
		4 その他営業収益	8, 001	△ 60	7, 941
	2 営業外収益		547, 726	1, 342	549, 068
		4 長期前受金戻入	257, 736	2, 090	259, 826
		5 雑収益	3, 252	△ 748	2, 504

支出 (単位:千円)

<u></u>					(十四・111)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			2, 922, 925	59, 459	2, 982, 384
	1 営業費用		2, 765, 457	11, 841	2, 777, 298
		1 原水及び浄水費	910, 468	△ 31, 227	879, 241
		2 配水及び給水費	367, 089	△ 7,612	359, 477
		3 業務費	159, 640	△ 2,334	157, 306
		4 総係費	174, 131	68, 909	243, 040
		5 減価償却費	1, 131, 128	△ 15,895	1, 115, 233
	2 営業外費用		147, 277	47, 618	194, 895
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	140, 816	△ 2,208	138, 608
		2 消費税及び地方 消費税	4, 864	49, 827	54, 691
		3 雑支出	1, 597	△ 1	1, 596

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

12.75					(十匹・111)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			1, 824, 312	552, 824	2, 377, 136
	1 企業債		1, 044, 600	450, 100	1, 494, 700
		1 企業債	1, 044, 600	450, 100	1, 494, 700
	2 出資金		369, 170	12, 069	381, 239
		1 他会計出資金	369, 170	12, 069	381, 239
	4 補助金		259, 592	113, 100	372, 692
		1 県補助金	259, 592	113, 100	372, 692
	5 負担金		150, 878	△ 22,445	128, 433
		1 工事負担金	60, 612	△ 3,592	57, 020
		2 他会計負担金	90, 266	△ 18,853	71, 413

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			3, 575, 803	458, 145	4, 033, 948
	1 建設改良費		2, 284, 698	472, 287	2, 756, 985
		1 建設工事費	2, 218, 542	525, 338	2, 743, 880
		2 固定資産購入費	64, 356	△ 53,051	11, 305
	2 企業債償還金		1, 286, 105	△ 14, 142	1, 271, 963
		1 企業債償還金	1, 286, 105	△ 14, 142	1, 271, 963

令和5年度三原市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当 年 度 純 利 益 (△ は 損 失)	164, 702
	減 費	1, 115, 233
	固 定 資 産 売 却 損	91
	固 定 資 産 除 却 費	23, 000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	508
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	10,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	2, 887
	長期前 受 金 戻 入 額	△ 259, 826
	受取利息及び受取配当金	△ 209
	支 払 利 息	138, 348
	未収金の増減額(△は増加)	99, 123
	未払金の増減額(△は減少)	△ 281, 847
	た な 卸 資 産 の 増 減 額 (△ は 増 加) 	△ 7,750
	小	1, 004, 260
	利息及び配当金の受取額	209
	利息の支払額	△ 138, 348
2	業務活動によるキャッシュ・フロー 投資活動によるキャッシュ・フロー	866, 121
2	有形固定資産の取得による支出	△ 2, 649, 862
	有形固定資産の売却による収入	66
	補助金による収入	339, 360
	他会計負担金による収入	65, 265
	その他負担金による収入	53, 950
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2, 191, 221
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	金業債による収入	1, 494, 700
	企業債の償還による支出	\triangle 1, 271, 963
	他会計からの出資による収入	381, 239
	財務活動によるキャッシュ・フロー	603, 976
	資 金 増 減 額	△ 721, 124
	資 金 期 首 残 高	1, 672, 436
	資 金 期 末 残 高	951, 312
	-	

給与費明細書 (三原市水道事業)

1 総括

	〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給上	法定福利費	合計			
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補〕	補正後	※ 1	*2 *3 (1)			※ 4		※ 5	
州 正 仮	II. (X	1	38	2, 448	168, 957	121, 153	292, 558	83, 773	376, 331
補	補正前		(1)						
↑## ±1. Hi	1	38	2, 061	165, 534	112, 492	280, 087	80, 540	360, 627	
比較		(0)							
	0	0	387	3, 423	8, 661	12, 471	3, 233	15, 704	

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤務職員数〕 職 員 数			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
建工		(0)					
補正後	0	38	168, 957	120, 458	289, 415	83, 325	372, 740
補正前		(0)					
作 正 則	0	38	165, 534	112, 100	277, 634	80, 139	357, 773
比較		(0)					
1 収	0	0	3, 423	8, 358	11, 781	3, 186	14, 967

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

4	分	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区		特別職	一般職	報酬	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後			(1)					
7111 111.	匚 1友	0	0	1, 989	695	2, 684	448	3, 132
補 正	E 前		(1)					
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		0	0	2, 017	392	2, 409	401	2, 810
比	較		(0)					
<i>></i> u	+1,	0	0	△ 28	303	275	47	322

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	7, 033	5, 350	2, 329	0	72, 426	0	3, 612	172
T	補ጔ	E前	6, 453	5, 240	1, 696	264	66, 096	0	2, 832	236
手当の	比	較	580	110	633	△ 264	6, 330	0	780	△ 64
内訳	区分		特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	802	3, 423	617	12, 500	2, 889	10,000		
	補ጔ	E前	775	3, 242	689	11, 743	3, 226	10,000		
	比	較	27	181	△ 72	757	△ 337	0		

債務負担行為に関する調書(三原市水道事業)

(単位:千円)

事項 限度額		当該年度 支払義務発		左の財源内訳				
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他	
	補正前の額	令和6年度から						
	54, 832	令和8年度まで	54, 832	49, 729	0	0	5, 103	
三原市水道施	補正額							
設建設工事	91, 022		91, 022	90, 112	0	0	910	
	補正後の額							
	145, 854		145, 854	139, 841	0	0	6,013	

令和5年度三原市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

					資産の部			
1 固	定	資	72	奎				
(1) 7	育 形	固 定	資	産				
ア	土			地		3, 388, 121		
イ	建			物	1, 855, 818			
	建物減	価 償 封	」 累 言	十 額	△ 894,617	961, 201		
ウ	構	築		物	36, 875, 486			
	構築物	减 価 償 :	却 累 [計 額	△ 17, 730, 925	19, 144, 561		
エ	機械	及び	装	置	7, 988, 803			
	機械及び	装置減価値		計額	\triangle 5, 292, 960	2, 695, 843		
オ	車両	運	搬	具	38, 982			
	車両運搬		打 界	計 額	△ 26,914	12, 068		
カ	工具、	器 具 及	-		256, 927			
	工具、器具				△ 139, 690	117, 237		
丰	建 設	仮	勘	定		2, 011, 096		
	有 形 固		産合				28, 330, 127	
(2) #		固 定	資	産				
ア	施 設	利	用	権		743, 921		
イ	電 話	加	入	権		870		
	無 形 固	定資	産合			_	744, 791	
.	固定	資 産	合	計				29, 074, 918
2 流	動	資						
(1) £			預	金			1, 672, 436	
(2) =		収		金.		296, 325		
	貸 倒	引	当	金		△ 359	295, 966	
(3) 月		蔵		品			12, 176	
(4) 削		費		用			200	
(5) 削		払	\/he	金			60,000	
(6)		流動	資	産		_	150	0.040.5
	流動	資 産	合	計			_	2, 040, 928
	資	産 ′	合	計				31, 115, 846

負債の部

3 固	定負	債				
					10 000 701	
(1) 企	業	債			10, 339, 781	
(2) 引	当 ************************************	金				
ア 退	職給付引			364, 677		
引	当 金	合 計		_	364, 677	
固	定 負 債	合 計				10, 704, 458
4 流	動負	債				
(1) 企	業	債			1, 271, 962	
(2) 未	払	金			506, 819	
(3) 前	受	金			101	
(4) 引	当	金				
ア賞	与 引	当 金		20, 251		
引	当 金	合 計			20, 251	
	の 他 流 動	負 債			136, 525	
流	動 負 債	合 計		_	<u> </u>	1, 935, 658
5 繰	延収	益				, ,
(1) 長		受 金			11, 791, 157	
長期					△ 7, 394, 982	
繰	延収益	合 計		_		4, 396, 175
負	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				_	17, 036, 291
	ig L	, н				11, 000, 201
			資本の	部		
6 資	本	金	g /T· V	нь		
(1) 固		本 金			125, 255	
(2) 繰		本 金				
(3) 組		本 金 本 金			1, 316, 812	
				_	11, 344, 980	10 707 047
資	本金	合 計				12, 787, 047
7 剰	余	金 ^ ^				
(1) 資		金				
ア受	贈財産割			78, 697		
イ 補	助	金		1, 341		
ウ 負	担	金		10, 618		
エそ		剰 余 金		36		
資	本 剰 余 金				90, 692	
(2) 利		余 金				
ア減	債 積	立 金		179, 912		
イ 建	設 改 良 積			107, 410		
ウ 利	益積	立金		25, 004		
工繰	越利益乗	余 金		889, 490		
利	益 剰 余 金	全 合 計			1, 201, 816	
剰	余 金	合 計		-		1, 292, 508
資	本合	計			_	14, 079, 555
負	債 資 本	合 計			_	31, 115, 846
					=	

令和5年度三原市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

31, 814, 313

						資産の音	ß		
1 固		定	資	:	産				
(1) 7	有	形	国 定	資	産				
ア	土				地		3, 389, 82	29	
イ	建				物	1,855,818			
	建	物減	価 償	却 累	計 額	△ 930, 836	924, 98	32	
ウ	構		築		物	38, 299, 562			
	構	築物源	ず 価 償	打 却 界	計 額	△ 18, 461, 149	19, 838, 41	3	
工	機	械	及	び	装 置	8, 507, 247			
	機	械及び装				\triangle 5, 575, 320	2, 931, 92	27	
才	車	両	運	搬		38, 916			
	車	両 運 搬				△ 31, 289	7, 62	27	
力	工		器具	及び		265, 562			
	工	具、器具及	及び備品			△ 159, 326	106, 23	66	
丰	建	設	仮	勘		<u>_</u>	2, 685, 00	<u>)4</u>	
	有	形 固	定		合 計			29, 884, 018	
(2) 4			国 定		産				
ア	施	設	利	用			701, 50	2	
イ	電	話	加	入		<u>-</u>	87	<u>′0</u>	
	無	形 固	定		合 計			702, 372	
	古	定			合 計				30, 586, 390
2 流		動	資	:	産				
(1) 3		金	•	預	金			951, 312	
(2)			収		金		197, 20	2	
	貸	倒	引	当	金	<u>-</u>	△ 86	<u>196, 335</u>	
(3)	拧		蔵		品			19, 926	
(4) F		払		費	用			200	
(5) Ē			払		金			60,000	
(6)		の他	-	動資				150	
	流	動	資	産	合 計			_	1, 227, 923

資 産 合 計

負 債 の 部

3 固	定	負	債				
		業	債			10 516 400	
(1) 企						10, 516, 489	
(2) 引		当	金		054 055		
ア 退	職給	付 引		_	374, 677		
引	当	金	合 計		-	374, 677	
固	定負		合 計				10, 891, 166
4 流	動	負	債				
(1) 企	į	業	債			1, 317, 991	
(2) 未	-	払	金			224, 972	
(3) 前	į	受	金			101	
(4) 引		当	金				
ア賞	与	引	当 金		23, 138		
引	当	金	合 計	_		23, 138	
(5) そ	の他言	流動	負 債			136, 525	
流	動 負		合 計		-		1, 702, 727
5 繰	延	収	益				_,,
(1) 長			受 金			12, 249, 732	
長期		収益化				△ 7, 654, 808	
繰	延収		合 計		-	<u> </u>	4, 594, 924
負	債	· 血 合				_	17, 188, 817
, A	貝	П	[Д				17, 100, 017
				答 木 の 並	7		
c 迩	*-		A	資 本 の 部	3		
6 資	本		金	資本の部	3	105.055	
(1) 固	有	資 7	本 金	資本の部	3	125, 255	
(1) 固 (2) 繰	有 克	資	本 金 本 金	資本の部	3	1, 698, 051	
(1) 固(2) 繰(3) 組	有 入 入	資源	本 金 本 金 本 金	資 本 の 部	<u>-</u>		
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資	有 入 入 本	資 Z 資 Z 金	本 金 本 金 本 金 合 計	資本の部	-	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰	有	資 Z 資 Z 企	本 金 本 金 本 金 合 計	資本の部	<u>-</u>	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資	有人。	資 資 資 金 剰	本 金 本 金 本 金 合 計 金 余 金	資 本 の 部	-	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	有	資 資 資 金 剰 産 評	本 金 本 金 本 金 合 計 金 余 金	資 本 の 部	78, 697	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資	有人。	資 資 資 金 剰	本 金 本 金 本 金 合 計 金 余 金	資 本 の 部	-	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	有人。	資 資 資 金 剰 産 評	本 金本 金本 金会 金計 金金金毎 価	資本の部	- 78, 697	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 アイ補	有入入本余財	資資資 剰 産助担	本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 五 額 金	資本の部	78, 697 1, 341	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) 固 (2) 線組 (3) 組 (3) 剰 (1) アイウ	有入入本余財	資資資 剰 産助担	本本本合金 金金金 金金金 金金金 金金金 金金金	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618	1, 698, 051	14, 043, 514
(1) (2) (3) (3) (3) 乗 (1) アイウェ ウェ	有入入 本 期 他 剰	資資資 剰 質額 資資資 金 産助担本 会評 金	本本本合金 金金金 金金金 金金金 金金金 金金金	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618	1, 698, 051 12, 220, 208	14, 043, 514
(1) 固(2) (3) 利(7) 利 資(1) アイウエ(2) 対(3) 利 資(4) でイウエ	有入入 本 期 他 剰	資資資 剰 質額 資資資 金 産助担本 会評 金	本本本合 金金金金 金金金 金金金金 金金金 金金金金	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618	1, 698, 051 12, 220, 208	14, 043, 514
(1) (2) (3) 類 (1) アイウエ 利 (2) アイウエ 利(2) アイウエ 利 (2) ア	有入入 本 財 他 剰 の 本 益	資資資 剰 資資資金 産助担 余 積	本本本 合 無 会 金金金 計 額金金金計 金	資 本 の 部	78, 697 1, 341 10, 618 36	1, 698, 051 12, 220, 208	14, 043, 514
(1) (2) (3) 剰 (1) アイウエ (2) アイウエ (2) アイ	有入入 本贈 の本益 度 かん 本 財 他剰 並未	資資資 剰 資 剰 資資資金 産助担 余 積分 系評 金糸	本本本 会 種 会 金	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618 36	1, 698, 051 12, 220, 208 90, 692	14, 043, 514
(1) (2) (3) 剰 (1) アイウエ 利	有入入 本贈 の本益 度益 余 財 他剰 益未剰	資資資 剰 資 剰 品 資資資金 産助担 余 積分余 利 金 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元 元	本本本 会 一 類 会 益 金	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618 36	1, 698, 051 12, 220, 208	
(1) (2) (3) 剰 (1) アイウエ (2) アイ 日 繰組 資 受補負そ資 利当利剰	有入入 本贈 の本益 度益 余 財 他剰 益未剰 の	資資資 剰 資 剰 。	本本本 会	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618 36	1, 698, 051 12, 220, 208 90, 692	581, 982
(1) (2) (3) 剰 (1) アイウエ 利	有入入 本贈 の本益 度益 余 財 他剰 益未剰	資資資 剰 資 剰 2 2 2 2 2 2 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3	本本本 会	資 本 の 部 -	78, 697 1, 341 10, 618 36	1, 698, 051 12, 220, 208 90, 692	

令和5年度三原市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物 15年から50年

構築物40年機械及び装置15年

車両運搬具4年から6年工具、器具及び備品3年から17年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

施設利用権 20年から55年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っている。なお、当年度末における退職手当の要支給額から、当該組合における積立金相当額を控除した額を、退職給付引当金として計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 引当金の取崩し

賞与引当金 20,251千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内

に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,264,737千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

4 府中市水道事業

43	 計画	尾 施	算	正 予	補	(1)
45	 -計算書	フロー	シュ・	ピキャッ	予算	(2)
46	 細書	明	費	与	給	(3)
48	 照表	借対	始 貸	定 開	予	(4)
50	 照 表	対	首	定	予	(5)
52	 記				注	(6)

令和5年度府中市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			715, 656	5	715, 661
	2 営業外収益		80, 840	5	80, 845
		1 受取利息及び配 1 当金	140	73	213
		4 長期前受金戻入	61, 734	△ 68	61, 666

支出 (単位:千円)

					(十匹・111)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			690, 216	39, 931	730, 147
	1 営業費用		646, 891	26, 448	673, 339
		1 原水及び浄水費	210, 044	3, 376	213, 420
		2 配水及び給水費	86, 104	△ 655	85, 449
		5 総係費	81, 509	△ 2,453	79, 056
		6 減価償却費	251, 361	△ 3,386	247, 975
		7 資産減耗費	1, 010	29, 566	30, 576
	2 営業外費用		41, 225	13, 483	54, 708
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	29, 418	1, 327	30, 745
		2 消費税及び地方 消費税	11, 281	12, 156	23, 437

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

					(1)=-114/
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			358, 048	△ 71,985	286, 063
	1 企業債		130, 600	△ 6,300	124, 300
		1 企業債	130, 600	△ 6,300	124, 300
	2 出資金		117, 555	△ 43, 927	73, 628
		1 他会計出資金	117, 555	△ 43, 927	73, 628
	3 補助金		98, 719	△ 21,758	76, 961
		1 県補助金	98, 719	△ 21,758	76, 961

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			666, 350	△ 56, 241	610, 109
	1 建設改良費		506, 882	△ 56, 241	450, 641
		1 建設工事費	494, 991	△ 50,606	444, 385
		2 固定資産購入費	9, 071	△ 5,635	3, 436

令和5年度府中市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活	動によるさ	キャッシ	/ュ・フ	口 —		
	当	年 度 純	利益(△は	損失)	△ 23,668
	減	価	償	却		費	247, 975
	固	定 資	産	除	却	費	30, 566
	退	職給付引当	金の増源	載額 (△	は減少)	6, 439
	賞	与 引 当 金 (の増減額	額(△	は減少)	1, 176
	長	期前	受	金 戻	入	額	△ 61,666
	受	取 利 息	及び	受 取	配当	金	△ 213
	支	払	\	利		息	30, 733
	未	収金の増	減 額	(△ は	増加)	25, 533
	未	払金の増	減 額	(△ は	減少)	△ 162, 859
	た	な卸資産の	の増減額	額(△	は増加)	△ 3,501
	小					計	90, 515
	利	息及び	配当	金の	受 取	額	213
	利	息	0	支	払	額	△ 30,733
	業	務活動によ	るキャ	ッシュ	フロ	<u> </u>	59, 995
2	投 資 活						
	有	形固定資	産の取		よる 支	出	△ 435, 418
	補	助金		よる	収	入	69, 965
	他	会 計 負	担 金	によ	る収	入	10, 674
	そ	の他負	担 金	によ	る収	入	455
	投	資活動によ	るキャ	ッシュ	• フロ	_	△ 354, 324
3	財務活						
	企	業債		よる	収	入	124, 300
	企	業債の	償 還	によ	る 支	出	△ 158, 468
	他	会計から	の出	資によ	る収	入	73, 628
	財	務活動によ	るキャ	ッシュ	• フロ	<u> </u>	39, 460
	V.	•	134			alara .	
	資	金	増	減		額	△ 254, 869
	資	金	期	首	残	高	1, 079, 218
	資	金	期	末	残	高	824, 349

給与費明細書 (府中市水道事業)

1 総括

F //	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与	法定福利費	合計			
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	*2 *3 (0)			※ 4		※ 5	
Im -	II. (X	1	14	136	58, 099	48, 515	106, 750	21, 860	128, 610
補	正前		(0)						
11 -	TT Hil	1	14	158	58, 791	48, 056	107, 005	22, 044	129, 049
比	較		(0)						
씯	权	0	0	△ 22	△ 692	459	△ 255	△ 184	△ 439

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

	〔短時間勤職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
1m 1L 1X	0	14	58, 099	48, 515	106, 614	21, 860	128, 474
補正前		(0)					
1111 1111	0	14	58, 667	47, 976	106, 643	21, 992	128, 635
比較		(0)					
70 40	0	0	△ 568	539	△ 29	△ 132	△ 161

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤職 貞	務職員数〕 員 数		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
11 11 日1	0	0	0	0	0	0	0
比 較		(0)					
10 牧	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当			管 理 職手 当	管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後		2, 239	0	687	0	24, 333	0	560	0
+	補工	E前	2, 298	0	705	0	23, 543	0	575	0
手当の	比	較	△ 59	0	△ 18	0	790	0	△ 15	0
内訳	区分		特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補工	E後	42	1, 101	117	11,660	1, 336	6, 440		
	補工	E前	43	1, 130	120	11, 751	1, 371	6, 440		
	比	較	Δ 1	△ 29	△ 3	△ 91	△ 35	0		

令和5年度府中市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

						資 産 の 部			
1 固		定	資		産				
(1)	有	形 固	定	資	産				
ア	土				地		148, 746		
イ	建				物	251, 131			
	建	物減(価 償 封] 累	計 額	△ 144, 573	106, 558		
ウ	構		築		物	8, 944, 301			
	構	築物減	価償	却 累	計 額	△ 4, 444, 680	4, 499, 621		
エ	機	械	及び	裝	置 置	1, 770, 115			
	機	械及び装	置減価	償却,	累計額	△ 1,240,280	529, 835		
オ	車	両	運	搬	具	15, 445			
	車	両運搬身	具減価値	其却具	累計額	△ 13,749	1, 696		
カ	I.	具、 岩	器 具 及	び	備品	52, 519			
	工;	具、器具及	び備品減	価償去	1累計額	△ 49,694	2, 825		
キ	建	設	仮	勘	定		123, 621		
	有	形 固	定資	産	合 計			5, 412, 902	
(2)	#	形 固	定	資	産				
ア	ダ	4	使	用	権		1, 018, 773		
イ	施	設	利	用	権		83, 519		
ウ	電	話	加	入	権		206		
	無	形固	定資	産	合 計		_	1, 102, 498	
	固	定	資 産	슴	計				6, 515, 400
2 流		動	資		産				
(1)	現	金	•	預	金			1, 079, 218	
(2)			収		金		73, 167		
	貸	倒	引	当	金	<u> </u>	△ 85	73, 082	
(3)	拧		蔵		品		_	8, 427	
	流	動	資 産	台					1, 160, 727
	資	産		合	計				7, 676, 127

負 債 の 部

3 固	定負	債			
(1) 企	業	債		2, 335, 106	
(2) 引	当	金			
ア退	職給付引	当 金	113, 793		
イそ	の 他 引	当 金	9, 868		
引	当 金	合 計		123, 661	
固	定 負 債	合 計	_		2, 458, 767
4 流	動負	債			
(1) 企	業	債		158, 468	
(2) 未	払	金		208, 822	
(3) 引	当	金			
ア賞	与 引	当 金	8,004		
引	当 金	合 計		8,004	
(4) そ	の他流動	負 債	_	135	
流	動 負 債	合 計			375, 429
5 繰	延収	益			
(1) 長	期 前 罗	金金		3, 112, 661	
長 期	前受金収益化	累計額	_	\triangle 2, 391, 705	
繰	延 収 益	合 計			720, 956
負	債 合	計			3, 555, 152
			資本の部		
6 資	本	金.			
(1) 固	有 資 本		_	2, 499, 602	
資	本 金	合 計			2, 499, 602
7 剰	余	金 .			
(1) 利	益剰				
ア 減	债 積	立 金	117, 677		
イ 建	設 改 良 積		134, 192		
ウ利	益積	立 金	1,900		
工繰	越利益剰		1, 367, 604	1 001 050	
利	益剰余金		-	1, 621, 373	1 601 070
剰	余 金	合 計		_	1, 621, 373
資	本 合			_	4, 120, 975
負	債 資 本	合 計		_	7, 676, 127

令和5年度府中市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

						資 産 の 部			
1 固		定	資		産				
(1)	有	形 個	定	資	産				
ア	土				地		148, 746		
イ	建				物	251, 131			
	建	物減	価 償 刦	」 累	計 額	△ 148,805	102, 326		
ウ	構		築		物	9, 196, 160			
	構	築物洞	话 価 償	却 累	計 額	\triangle 4, 626, 454	4, 569, 706		
エ	機	械	及び	装	置	1, 829, 725			
	機	械及び装	置減 価			△ 1, 274, 891	554, 834		
オ	車	両	運	搬	具	15, 445			
	車	両運搬				△ 14, 155	1, 290		
カ	工		器具及		備品	53, 143			
	工;		び備品減			△ 49,804	3, 339		
キ	建	設	仮	勘	定		216, 380		
	有	形 固	定資		合 計			5, 596, 621	
(2)		形		資	産				
ア	ダ	4	使	用	権		993, 937		
イ	施	設	利	用	権		81, 513		
ウ	電	話	加	入	権		206		
	無	形固	定資		合 計		_	1, 075, 656	
	固	定	資 産	合					6, 672, 277
2 流		動	資		産				
(1)		金	•	預	金			824, 349	
(2)			収		金.		47, 634		
	貸	倒	引	当	金		△ 85	47, 549	
(3)			蔵		品		_	11, 928	
	流	動	資 産	合				_	883, 826
	資	産		合	計				7, 556, 103

	負債の部	
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	2, 300, 047	
(2) 引 当 金	, ,	
ア退職給付引当金	120, 232	
イその他引当金	9, 868	
引 当 金 合 計	130, 100	
固定負債合計	100, 100	2, 430, 147
4 流 動 負 債		2, 450, 141
(1) 企 業 債	159, 359	
(2) 未 払 金	45, 963	
(3) 引 当 金	40, 500	
ア賞 与 引 当 金	0.100	
	9, 180	
	9, 180	
(4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計	135	014 607
		214, 637
	0.100.755	
	3, 193, 755	
長期前受金収益化累計額	$\triangle 2,453,371$	740.004
繰延収益合計		740, 384
負 債 合 計		3, 385, 168
	資本の部	
6 資 本 金	貝 中 の 部	
(1) 固 有 資 本 金	2 400 602	
(2) 繰 入 資 本 金	2, 499, 602	
資 本 金 合 計	73, 628	0 570 000
7 剰 余 金		2, 573, 230
(1) 利 益 剰 余 金		
ア減債積立金	117, 677	
イ 建 設 改 良 積 立 金	85, 182	
力利 益 積 立 金	1, 900	
工当年度未処分利益剰余金	1, 392, 946	
利益剰余金合計	1, 592, 340	
剰 余 金 合 計	1, 657, 100	1, 597, 705
資 本 合 計		4, 170, 935
負債資本合計	_	7, 556, 103
	=	1, 550, 105

令和5年度府中市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

 建物
 65年

 構築物
 38年

機械及び装置 6年から16年

車両運搬具5年工具、器具及び備品5年

イ 無形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

ダム使用権55年施設利用権53年

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 8,004千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は20,426千円であ

る。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

5 三次市水道事業

55	 計画	実 施	算 等	正 予	補	(1)
57	 一計算書	フロ	シュ・	定キャッ	予	(2)
58	 細書	明	費	与	給	(3)
60	 対 照 表	借;	冶 貸	定開	予	(4)
62	 照 表	対	借	定(予	(5)
64	 記				注	(6)

令和5年度三次市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

U+7 ·					(11=47
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1, 917, 734	△ 44, 133	1, 873, 601
	2 営業外収益		739, 527	△ 44, 133	695, 394
		1 受取利息及び配 1 当金	1	5	6
		4 長期前受金戻入	393, 943	△ 4,303	389, 640
		6 消費税及び地方 消費税還付金	39, 835	△ 39,835	0

支出 (単位:千円)

					(単位:十円)
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1, 827, 008	67, 744	1, 894, 752
	1 営業費用		1, 778, 351	40, 807	1, 819, 158
		1 原水及び浄水費	313, 816	4, 464	318, 280
		2 配水及び給水費	207, 202	21, 408	228, 610
		4 総係費	93, 254	2, 701	95, 955
		5 減価償却費	1, 030, 699	△ 1,766	1, 028, 933
		6 資産減耗費	6, 200	14, 000	20, 200
	2 営業外費用		47, 155	26, 937	74, 092
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	47, 149	610	47, 759
		2 雑支出	6	377	383
		3 消費税及び地方 消費税	0	25, 950	25, 950

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	⇒7 (土□・111)
水人	垻	Ħ	無正削り が足領	州正了 定領	計
1 資本的収入			1, 114, 134	191, 523	1, 305, 657
	1 企業債		713, 300	131, 300	844, 600
		1 企業債	713, 300	131, 300	844, 600
	2 出資金		122, 866	△ 11,006	111, 860
		1 他会計出資金	122, 866	△ 11,006	111, 860
	3 補助金		239, 968	92, 129	332, 097
		1 県補助金	239, 968	92, 129	332, 097
	4 負担金		38, 000	△ 20,900	17, 100
		2 他会計負担金	37, 000	△ 20,900	16, 100

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1, 797, 821	444, 260	2, 242, 081
	1 建設改良費		1, 286, 551	444, 913	1, 731, 464
		1 建設工事費	1, 277, 501	443, 053	1, 720, 554
		2 固定資産購入費	6, 998	160	7, 158
		3 営業設備費	2, 052	1,700	3, 752
	2 企業債償還金		510, 670	△ 653	510, 017
		1 企業債償還金	510, 670	△ 653	510, 017

令和5年度三次市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動	によるキ	ヤッシュ	. · フロー		
	当年	度 純 利	益(△ は 損 失)	△ 42, 187
	減	価	償	却	費	1, 028, 933
	固	定資	産	除却	費	20,000
	貸 倒	引当金の	増 減 額	(△は減少)	3, 439
	賞 与	引当金の	増 減 額	(△ は 減 少)	488
	長	期 前	受 金	戻 入	額	△ 389, 640
	受 取	利息	及び受	取 配 当	金	△ 6
	支	払		利	息	47, 588
	未 収	金の増	減額 (△ は 増 加)	262, 456
	未 払	金の増	減額 (△ は 減 少)	△ 57, 993
	たな	卸資産の	増 減 額	(△ は増加)	△ 2,861
	小				計	870, 217
	利 息	及びi	配 当 金	の受取	額	6
	利	息	の 支	払	額	△ 47, 588
	業務	活動によ	るキャッ	シュ・フロ	\smile	822, 635
2			ヤッシュ			
	有 形	固定資產			出	\triangle 1, 679, 286
		助金	によ	る 収	入	301, 908
	他 会		担金に	よる収	入	14, 637
	その	.—	担金に	よる収	入	910
	投資	活動によ	るキャッ	シュ・フロ	_	\triangle 1, 361, 831
3	財務活動		ヤッシュ			
		業債	によ	る 収	入	844, 600
	企 業	債 の	質 還 に	よる 支	出	△ 510, 017
	他 会	計から	の出資	による収	入	111, 860
	財務	活動によ	るキャッ	シュ・フロ	_	446, 443
	資	金	増	減	額	△ 92, 753
	資		期首	残	高	1, 264, 732
	資		期末	残	高	1, 171, 979
	貝	717.	√J1 /√	12	[F]	1, 111, 919

給与費明細書 (三次市水道事業)

1 総括

区分		〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給上	チ費		法定福利費	合計
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補工	正後	※ 1	*2 *3 (4)			※ 4		※ 5	
III I	上 区	1	10	9, 436	56, 493	40, 771	106, 700	22, 168	128, 868
浦 〒	正 前		(4)						
JIM T	T- 1911	1	10	7, 651	55, 591	38, 033	101, 275	20, 277	121, 552
比	較		(0)						
1	平文	0	0	1, 785	902	2, 738	5, 425	1, 891	7, 316

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
建工		(0)					
補正後	0	10	56, 493	38, 332	94, 825	20, 032	114, 857
補正前		(0)					
TH 11.	0	10	55, 342	35, 875	91, 217	18, 620	109, 837
比較		(0)					
11 · 11	0	0	1, 151	2, 457	3, 608	1, 412	5, 020

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

□ /\	分	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	Ĵ	特別職	一般職	報酬	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	<i>y</i> .		(4)					
1111 112 19	Z	0	0	9, 135	2, 439	11, 574	2, 136	13, 710
補正前	Ξ,		(4)					
JIII TT 191	ij	0	0	7, 294	1, 997	9, 291	1, 546	10, 837
比較	5		(0)					
PU 42	`	0	0	1,841	442	2, 283	590	2, 873

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	2, 071	0	1, 443	0	24, 290	0	879	0
T	補コ	E前	2, 013	0	1, 423	0	20, 931	0	868	0
手当の	比	較	58	0	20	0	3, 359	0	11	0
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補コ	E後	0	1, 203	0	10, 458	427	0		
	補コ	E前	0	1, 131	0	11, 084	422	0		
	比	較	0	72	0	△ 626	5	0		

令和5年度三次市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

			資産の部			
1 固	定資	産				
(1) 有	形 固 定	資 産				
ア ±	<u>.</u>	地		313, 495		
イ列	<u> </u>	物	1, 748, 548			
頦	基物減価償 割	】 累 計 額	△ 753, 210	995, 338		
ウ 棹	築	物	25, 635, 610			
棹	퇅築物減価償	却 累 計 額	\triangle 9, 732, 658	15, 902, 952		
工模	幾 械 及 び	装 置	6, 553, 473			
模	後械及び装置減価	償却累計額	△ 4,055,393	2, 498, 080		
才 車	西 運	搬具	18, 299			
車	互両運搬具減価償	賞 却 累 計 額	△ 14, 781	3, 518		
カコ	工具、器具及	び 備 品	34, 967			
Ι	[具、器具及び備品減		△ 33,011	1, 956		
キ 建	設 仮	勘定	_	877, 060		
有		産 合 計			20, 592, 399	
(2) 無	形 固 定	資 産				
アタ		用 権		2, 164, 039		
イ電	話 茄 加	入 権		82		
ウン	/ フ ト ウ	エア	_	2, 468		
無	乗 形 固 定 資	産 合 計		_	2, 166, 589	
固		合 計				22, 758, 988
2 流	動資	産				
(1) 現	金 •	預 金			1, 264, 732	
(2) 未	収	金		349, 232		
貸		当 金	_	△ 3, 265	345, 967	
(3) 貯	蔵	品			9, 376	
(4) 前	払	金		_	45,000	
汾		合 計				1, 665, 075
資	産	合 計			_	24, 424, 063

				負	債	\mathcal{O}	部			
3 固	定	負	責							
(1) 企	業		債						8, 550, 891	
(2) 引	当		金							
アそ	の他	引 当	金					57, 320		
引	当 金	: 合	計						57, 320	
固	定 負	債 合	計					_		8, 608, 211
4 流	動	負	責							
(1) 企	業		債						510, 669	
(2) 未	払		金						180, 742	
(3) 引	当		金							
ア賞	与 引		金					8, 150		
引	当 金		計						8, 150	
	の他流	動負	債					_	46, 140	
流	動負	債 合	計							745, 701
5 繰			益							
(1) 長	期 前	受	金						14, 327, 660	
長 期		益化累計						_	\triangle 5, 670, 152	
繰	延収	益合	計						_	8, 657, 508
負	債	合	計							18, 011, 420
				次	*	σ	立(
6	太	,	全	資	本	0)	部			
6 資 (1) 固	本 有		金 金	資	本	の	部		37 190	
(1) 固	有 資	本	金	資	本	0	部		37, 190 3 483 931	
(1) 固 (2) 繰	有 資 入 資	本 本	金 金	資	本	0	部		3, 483, 931	
(1) 固(2) 繰(3) 組	有	本 本 本	金 金	資	本	0	部	-		5. 617. 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資	有 入 資 入 資 本 金	本 本 本 : 合	金 金 金 計	資	本	0	部	-	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰	有 入 入 資 本 余	本 本 本 : 合	金 金 金 計	資	本	0	部	-	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資	有	本 本 本 合 余	金 金 金 金 金	資	本	0	游	- 8, 244	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	有 入 入 資 本 余	本本本合 : 余 無	金 金 金 金 額	資	本	0	部	8, 244 6, 291	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) 資 アイ	有入入本本贈	本本本合 余 評 価	金 金 金 額 金	資	本	O	部	6, 291	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	有入入本本贈事	本本本合 :	金金金金金额金金	資	本	O	部		3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) アイウ でイウ	有入入本本贈事	本本本合 :	金金金金金额金金	資	本	0	部 ——	6, 291	3, 483, 931	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) アイウ アイウ	有入入 本贈 事	本本本	金金金金金额金金計	資	本	0	部.	6, 291	3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 (1) アイウ (1) アイウ (2) 利	有入入 本贈 本益資資資 金 産助負余	本本本	金金金 金 額金金計 金	資	本	Ø	部	6, 291 18, 885	3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
(1) (2) (3) (3) (3) (4) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7	有入入 本贈 本益債資資金 無 財 剰 積	本本本 余評 金余 積 本本本 余評 金余 積	金金金 金 額金金計 金	資	本	Ø	部 ——	6, 291 18, 885 394, 670	3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
 (1) (2) (3) (3) (3) (4) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7	有入入 本贈 本益 設資資資 余 財 剰 改 資資資 無 財 利 改	本本本	金金金 金 金金金 金金金金	資	本	Ø	部	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461	3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
(1) (2) (3) 利 (1) アイウ (2) アイウ間繰組資 受補工資 減建利	有入入 本贈 本益 設資資資 余 財 剰 改 類 負余 積良積	本本本	金金金 金 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	Ø	部	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 483, 931 2, 096, 616	5, 617, 737
(1) (2) (3) 利 (2) (3) 利 (1) アイウ 利 アイウエ 利 (2) アイウエ (2) アイウエ (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4)	有入入 本贈 本益 設 越資資資 余 財 剰 改 利資資資 利 剰 改 利	本本本	金金金 金 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	O	部	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 483, 931 2, 096, 616 33, 420	5, 617, 737 794, 906
(1) (2) (3) 剰 (1) アイウ (2) アイウエ 間繰組 資 受補工資 減建利繰利	有入入 本贈 本益 設 越益育入入 本 事 債 益 財 剰 改 利剰 改 利剰	本本本	金金金 金 金金金金計 金金金金計 額金金計 金金金金計	資	本	Ø	部	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 483, 931 2, 096, 616 33, 420	
(1) (2) (3) 乗 (1) アイウ (2) アイウエ 間繰組 資 受補工資 減建利繰利剰	有入入 本贈 本益 設 越益 資資資 無 財 剰 改 利剰 改 利剰 改 利剰		金金金 金 金金金金計計 金金金計 金金金計 金	資	本	O	部	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 483, 931 2, 096, 616 33, 420	794, 906

令和5年度三次市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

				資産の 部			
1 固	定	資	産				
(1) 7	有 形 固	定	資 産				
ア	土		地		316, 495		
イ	建		物	1, 748, 548			
	建物減個	賃 掛	累 計 額	△ 786, 449	962, 099		
ウ	構	築	物	26, 221, 803			
	構築物減	価 償 却	累 計 額	△ 10, 426, 798	15, 795, 005		
工	機械	及 び	装 置	6, 699, 292			
	機械及び装	置減価償	却累計額	△ 4, 296, 711	2, 402, 581		
才	車 両	運	搬具	21, 281			
	車両運搬具	減価償	却累計額	△ 15,386	5, 895		
力	工具、器		び備品	35, 766			
	工具、器具及で	び備品減価値	償却累計額	△ 33,050	2, 716		
丰	建設		勘定	<u>-</u>	1, 797, 553		
			至 合 計			21, 282, 344	
(2) ‡	悪 形 固		資 産				
ア	ダム		用 権		2, 104, 941		
イ	電 話		入 権		82		
ウ		トゥ	エア	<u>-</u>	1, 974		
			全 合 計		_	2, 106, 997	
		資 産	合 計				23, 389, 341
2 流	動	資	産				
(1) £		· 預				1, 171, 979	
(2) =		収	金.		86, 776		
	貸 倒	引	当 金	-	△ 6,704	80, 072	
(3)		蔵	品			12, 237	
(4) Ē		払	金		_	45, 000	
		資 産	合 計			<u> </u>	1, 309, 288
	資 産	合	計			=	24, 698, 629

				負	債	0)	部			
3 固	定	負	債							
(1) 企		業	債						8, 890, 252	
(2) 引		当	金							
アそ	\mathcal{O}	他 引	当 金					57, 320		
引	当	金	合 計						57, 320	
固	定	負 債	合 計					_		8, 947, 572
4 流	動	負	債							
(1) 企		業	債						505, 891	
(2) 未		払	金						122, 749	
(3) 引		当	金							
ア賞	与	引	当 金					8,638		
링	当	金	合 計						8,638	
(4) そ	の他	流動	負 債					_	46, 140	
流	動	負 債	合 計					_		683, 418
5 繰	延	収	益							
(1) 長	期	前	受 金						14, 645, 115	
長 期	前受	金収益化	案計額					_	\triangle 6, 059, 792	
繰	延	収 益	合 計							8, 585, 323
負	1	債 台	計							18, 216, 313
				7/m²	_		Lon			
c次		*	☆	資	本	0)	部			
6 資	右	本	金木	貝	本	0)	部		27 100	
(1) 固	有	資	本 金	貝	4	0)	部		37, 190	
(1) 固 (2) 繰	入	資資	本 金 本 金	貝	4	0)	部		3, 595, 791	
(1) 固 (2) 繰 (3) 組	入 入	資資	本 金 本 金	貝	4	0)		_		5 729 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資	入	資資金	本 金 本 金 本 金 合 計	貝	4	(1)	部	-	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰	入 入 本	資資資金余	本 金 本 金 本 金 合 計	貝	4	<i>(</i>)	部	-	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資	入 入 本 本	資 資 資 金 余 剰	本 金 本 金 本 金 計 金 余 金	Ę	4	<i>(</i>)	部	- 8 244	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受	入 入 本 本	資資資金余剰産	本 金 本 金 本 合 計 金 余 金 森 価 額	Ŗ	4	<i>(</i>)	部	8, 244 6, 291	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 万 剰 (1) 資 ア 補	入 本 本 贈	資資資金無難助	本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 額 金	Ę.	4	<i>(</i>)	部	6, 291	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) 資 アイウ ウ	入入 本	資資資金財産助負	本本本合金金金計 金金金計 金金銀金 無額金金	Ę.	4	<i>(</i>)			3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) アイウ ウ で 対 で 対 で 対 で 対 で 対 で 対 で 対 で 対 の で 対 の で が の で で で で で で で で で で で で で で で で で で で	入入本本贈事。	資資資金 財 剰	本本本 金金金金 金金金 金金 金金 金 金金 1 金金 1 会 2 日本 1 日本 2 日本 1 日本 2 日本 2 <td< td=""><td>Ę.</td><td>4</td><td>0)</td><td><u> </u></td><td>6, 291</td><td>3, 595, 791</td><td>5, 729, 597</td></td<>	Ę.	4	0)	<u> </u>	6, 291	3, 595, 791	5, 729, 597
(1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 (1) アイウ ウ 利 (2) 利	入入 本	資資資金 財 剰 資資資金 産助負余	本本本 金金金 金金金 金 金金金 金 金金金 金 金金金 金	Ę.	4	(I)		6, 291 18, 885	3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597
 (1) 固 (2) 繰 (3) 組 7 剰 資 (1) アイウ 利 (2) ア 	入入 本 期 事 董 債	資資資 余財 剰資資資金 産助負余 積	本本本 余平 6余 金金金計 金金金計 金金金計 金金金計 金金計 金金計	Ę.	4	Ø		6, 291 18, 885 394, 670	3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597
(1) (2) (3) (3) (3) 乗 (1) アイウ (2) アイウ (2) アイウ (2) アイ	入入本 本贈 本益 債 記	資資資 余財 剰 改資資資 金 産助負余 積良	本本本	Ę.	4	Ø	—————————————————————————————————————	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461	3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597
(1) (2) (3) (3) 利 (1) アイウ (2) アイウ (2) アイウ (2) アイウ (2) アイウ (2) アイウ (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	入入 本 期 事 董 債	資資資 余 財 剰 改資資資金 産助負余 積良積	本本本	Ę.	4	Ø		6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597
(1) (2) (3) 利 (2) (3) 利 (1) アイウ 利 アイウ 利 アイウ 利 減 建 利	入入 本贈 本益 設 度 本 事 遺 益末	資資資 余 財 剰 改資資資金 産助負余 積良積	本本本	Ę.	4	Ø	<u> </u>	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461	3, 595, 791 2, 096, 616 33, 420	5, 729, 597
(1) (2) (3) (3) (1) アイウ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4)	入入 本贈 本益 設 度 本 事 遺 益末	資資資金財 剰 改 %資資資金産助負余積良積分一利	本本本	Ę.	4	Ø	<u> </u>	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 595, 791 2, 096, 616	5, 729, 597 752, 719
(1) (2) (3) (3) (1) アイウ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ 利 減建利当利	入入 本贈 本益 設 度益余	資資資 余財 剰 改 、 剰資資資 金 産助負余 積良積分余 利 利 金	本本本	Ę.	4	Ø	<u> </u>	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 595, 791 2, 096, 616 33, 420	
(1) (2) (3) 乗 (1) アイウ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ (3) 乗 資 受補工資 減建利当利剰	入入 本贈 本益 設 度益余	資資資 余 財 剰 改 ※剰資資資 乗 乗助負余 積良積分余金	本本本 余平 6 責 益 金金金 金 金 金 金 金 金金金 計 額 金 金 金	R. T.	4	Ø	<u> </u>	6, 291 18, 885 394, 670 40, 461 163, 000	3, 595, 791 2, 096, 616 33, 420	752, 719

令和5年度三次市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物15年から50年構築物10年から60年機械及び装置8年から20年車両運搬具4年から5年

工具、器具及び備品 5年

イ 無形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、構成団体の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。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 8,150千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,004,355千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

6 庄原市水道事業

67	 計画	亳 施	第 多	予 第	正	補	(1)
69	 ー計算書	フロー	ユ・	ャッシ	定キ	予算	(2)
70	 細書	明		· 費	Ė	給	(3)
72	 対 照 表	借対	貸	開 始	定	予	(4)
74	 照 表	対	借	貸	定	予	(5)
76	 記					注	(6)

令和5年度庄原市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1, 113, 011	△ 11, 254	1, 101, 757
	1 営業収益		687, 171	△ 6,074	681, 097
		1 給水収益	672, 346	△ 7,480	664, 866
		2 受託管理収益	14, 123	1, 406	15, 529
	2 営業外収益		425, 840	△ 5, 180	420, 660
		1 受取利息及び配 1 当金	399	△ 395	4
		5 長期前受金戻入	254, 795	△ 4,785	250, 010

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1, 090, 333	6, 487	1, 096, 820
	1 営業費用		1, 024, 917	△ 8,082	1, 016, 835
		1 原水及び浄水費	221, 836	1, 090	222, 926
		2 配水及び給水費	129, 594	△ 3,699	125, 895
		3 業務費	36, 664	908	37, 572
		4 総係費	95, 767	△ 1,272	94, 495
		5 減価償却費	530, 127	△ 5,799	524, 328
		6 資産減耗費	10, 909	690	11, 599
	2 営業外費用		65, 116	14, 569	79, 685
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	51, 359	324	51, 683
		2 消費税及び地方 消費税	12, 657	14, 245	26, 902

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

					(11211111
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			381, 012	29, 337	410, 349
	2 補助金		137, 817	35, 247	173, 064
		1 県補助金	137, 817	35, 247	173, 064
	3 負担金		151, 395	△ 5,910	145, 485
		1 工事負担金	14, 111	△ 5,910	8, 201

支出 (単位:千円)

					(1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1, 061, 583	△ 54, 224	1, 007, 359
	1 建設改良費		754, 554	△ 55,013	699, 541
		1 建設工事費	753, 499	△ 55,076	698, 423
		2 固定資産購入費	701	63	764
	2 企業債償還金		306, 529	789	307, 318
		1 企業債償還金	306, 529	789	307, 318

令和5年度庄原市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動	によるキ	ヤッシ	ュ・フロー		
	当 年	度純和	当 益 (△ は 損 失)	△ 2,661
	減	価	償	却	費	524, 328
	固	定資	産	除却	費	11, 549
	貸 倒	引 当 金 0)増減額	(△ は 減 少)	524
	賞 与	引 当 金 0)増減額	(△ は 減 少)	△ 1,666
	長	期 前	受 金	戻 入	額	△ 250,010
	受 耳	文 利 息	及び気	更 取 配 当	金	\triangle 4
	支	払		利	息	51,683
	未 収	金の増	減額(△ は 増 加)	△ 34,617
	未 払	金の増	減額(△ は 減 少)	△ 41,848
	たな	卸資産の)増減額	(△ は 増 加)	△ 5,053
	小				計	252, 225
	利息	ま 及 び	配当	えの 受 取	額	4
	利	息	の ま	五 払	額	△ 51,683
	業務	活動によ	るキャッ	ノシュ・フロ	<u> </u>	200, 546
2	投 資 活 動			ュ・フロー		
	有 形			得による支	出	△ 663, 485
	補	助 金	によ	る収	入	157, 331
	他		担金に		入	124, 804
	そ の) 他 負	担金に	こよる収	入	7, 456
	投 資	活動によ	るキャッ	ノシュ・フロ	<u> </u>	△ 373, 894
3	財務活動	によるキ		ュ・フロー		
	企	業債	によ	る収	入	60, 800
	企 弟	き 債 の	償還に	こよる支	出	△ 307, 318
	他 会	計から	の出資	による収	入	31,000
	財 務	活動によ	るキャッ	ノシュ・フロ	<u> </u>	\triangle 215, 518
	資	金	増	減	額	△ 388, 866
	資	金	期	黄 残	高	1, 642, 563
	資	金	期	· 残	高	1, 253, 697

給与費明細書(庄原市水道事業)

1 総括

	〔短時間勤職	務職員数〕		給与	法定福利費	合計			
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	*2 *3 (2)			※ 4		※ 5	
Im	1 正 区	1	13	4, 319	51, 654	36, 885	92, 858	27, 334	120, 192
補	正 前		(2)						
1111	1 117 1911	1	13	3, 771	50, 109	35, 624	89, 504	26, 063	115, 567
比	上 較		(0)						
1	4.4	0	0	548	1, 545	1, 261	3, 354	1, 271	4, 625

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

	〔短時間勤務職員数〕 職 員 数			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0	13	51, 654	36, 056	87, 710	26, 405	114, 115
補正前		(0)					
JIII TT 911	0	13	49, 951	34, 913	84, 864	25, 241	110, 105
比較		(0)					
FL 4X	0	0	1, 703	1, 143	2, 846	1, 164	4, 010

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤務職員数〕 職 員 数			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(2)					
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0	0	4, 107	829	4, 936	929	5, 865
補正前		(2)					
1111 112 1111	0	0	3, 400	609	4, 009	752	4, 761
比較		(0)					
<i>FL</i> 4X	0	0	707	220	927	177	1, 104

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後		2, 135	0	1, 695	0	19, 845	0	500	0
T	補正前		2, 023	0	1,619	0	19, 225	0	489	0
手当の	比	較	112	0	76	0	620	0	11	0
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補正後		162	1, 634	0	10, 643	271	0		
	補正前		159	1, 327	0	10, 415	265	0		
	比	較	3	307	0	228	6	0		

令和5年度庄原市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

	資産の部			
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア土地		445, 697		
イ 建 物	469, 102			
建物減価償却累計額	△ 251,708	217, 394		
ウ 構 築物	16, 906, 733			
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 6,914,688	9, 992, 045		
エ機械及び装置	3, 213, 798			
機械及び装置減価償却累計額	△ 2, 375, 719	838, 079		
才 車 両 運 搬 具	20, 364			
車両運搬具減価償却累計額	△ 18,543	1,821		
カエ具、器具及び備品	172,626			
工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 162, 338	10, 288		
キ 建 設 仮 勘 定		67, 691		
有 形 固 定 資 産 合 計			11, 573, 015	
(2) 無 形 固 定 資 産				
アダ ム 使 用 権		1, 835, 587		
イ施 設 利 用 権		1, 423		
ウ電 話 加 入 権		276		
エソフトウェア		2, 331		
無形固定資産合計			1, 839, 617	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア投資有価証券		69		
イ 破 産 更 生 債 権 等	17, 915			
貸 倒 引 当 金	△ 17,915	0		
投資その他の資産合計		_	69	
固定資産合計				13, 412, 701
2流動資産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1, 642, 563	
(2) 未 収 金		16, 318	11.011	
貸 倒 引 当 金		△ 1,407	14, 911	
(3) 有 価 証 券 (4) 貯 蔵 品			3,000	
			7,600	
			20, 878	1 600 050
流 動 資 産 合 計			_	1, 688, 952
貝 圧 口 引			_	15, 101, 653

	負債の)部		
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			3, 163, 743	
固定負債合計		•		3, 163, 743
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			306, 529	
(2) 未 払 金			112, 130	
(3) 引				
ア賞 与 引 当 金		9, 083		
引 当 金 合 計			9, 083	
(4) そ の 他 流 動 負 債			41, 571	
流 動 負 債 合 計				469, 313
5 繰 延 収 益				
(1) 長期前 受 金			8, 366, 555	
長期前受金収益化累計額			△ 3,008,390	
繰 延 収 益 合 計			_	5, 358, 165
負 債 合 計				8, 991, 221
No.	資本の) 部		
6 資 本 金				
(1) 固有資本金			2, 182, 980	
(2) 繰 入 資 本 金			326, 657	
(3)組 入 資 本 金			358, 903	
資本金合計				2, 868, 540
7 剰 余 金				
(1)資本剰余金		25.242		
ア受贈財産評価額		37, 643		
イ 寄 附 金 h		200		
ウ補 助 エエ 事 負 担 金		144, 868		
		289, 345		
		154, 827	696 999	
資本剰余金合計 (2)利益剰余金			626, 883	
ア減債積立金		61 061		
イ建設改良積立金		61, 061 271, 936		
ウ利 益 積 立 金		50, 320		
エ繰越利益剰余金		2, 231, 692		
利益剰余金合計		2, 201, 092	2, 615, 009	
剰 余 金 合 計		•	2, 010, 000	3, 241, 892
資 本 合 計				6, 110, 432
負 債 資 本 合 計			_	15, 101, 653
27 27 11 H			_	10, 101, 000

令和5年度庄原市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

資	産	\mathcal{O}	部	

					頁 座 の 司			
1 固	定	資		産				
(1) 7	形形	固 定	資	産				
ア	土			地		445, 697		
1	建			物	469, 102			
	建物減] 累	計 額	△ 261,583	207, 519		
ウ	構	築		物	17, 402, 187			
	構築物	減価償		計 額	△ 7, 320, 020	10, 082, 167		
工	機械	及び	装		3, 341, 539			
		装置減価			\triangle 2, 439, 602	901, 937		
オ	車 両	運	搬	具	20, 364			
		計具減価價			△ 18,708	1, 656		
カ	工具、	器具及			173, 320			
		及び備品減			△ 163, 272	10, 048		
キ	建設		勘	定	_	95, 738		
	有 形 固			合 計			11, 744, 762	
(2) #		固 定	資	産				
ア	ダ ム	使	用	権		1, 792, 342		
イ	施設	利	用	権		1, 423		
ウ	電 話	加	入	権		276		
工	ソフ	トゥ	エ	ア	<u>-</u>	1, 437		
	無形固			合 計			1, 795, 478	
(3) ‡		-	の資	産				
ア	投 資	有 価	証			69		
イ	破産		債 梢		17, 915			
	貸 倒	引	当	金	△ 17,915	0		
		の他の		合 計		-	69	
_ _	固定	資 産	合					13, 540, 309
2 流	動	資	7x	産				
(1) £		•	預	金			1, 253, 697	
(2) =		収	NA	金 ^		50, 935		
/-\ =	貸 倒	引	当	金	_	△ 1,931	49, 004	
(3) 7				券			3,000	
(4) 月		蔵		品へ			12,653	
(5) 南		払	^	金		-	20, 878	1 000 000
	流動	資 産	合 合				_	1, 339, 232
	資	産	合	計			_	14, 879, 541

	負債の部	
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		2, 926, 682
固 定 負 債 合 計		2, 926, 682
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		297, 072
(2) 未 払 金		70, 282
(3) 引 当 金		
ア 賞 与 引 当 金	7, 417	
引 当 金 合 計		7, 417
(4) そ の 他 流 動 負 債	<u> </u>	41, 571
流動負債合計		416, 342
5 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金		8, 656, 146
長期前受金収益化累計額		△ 3, 258, 400
繰 延 収 益 合 計		5, 397, 746
負 債 合 計		8, 740, 770
	資本の部	
6 資 本 金	資本の部	
(1) 固 有 資 本 金		2, 182, 980
(2) 繰 入 資 本 金		357, 657
(3) 組 入 資 本 金		358, 903
資 本 金 合 計	_	2, 899, 540
7 剰 余 金		, ,
(1) 資 本 剰 余 金		
ア 受 贈 財 産 評 価 額	37, 643	
イ 寄 附 金	200	
ウ 補 助 金	144, 868	
工工 事 負 担 金	289, 345	
オその他資本剰余金	154, 827	
資 本 剰 余 金 合 計		626, 883
(2) 利 益 剰 余 金		
ア減債積立金	57, 873	
イ 利 益 積 立 金	50, 320	
ウ当年度未処分利益剰余金	2, 504, 155	
利益剰余金合計		2, 612, 348
剰 余 金 合 計		3, 239, 231
資本合計		6, 138, 771
負 債 資 本 合 計		14, 879, 541

令和5年度庄原市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物6年から65年構築物10年から60年機械及び装置8年から20年車両運搬具4年から5年工具、器具及び備品5年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし

- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 9,083千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,274,855千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

7 東広島市水道事業

(1)	補 正 予 算 実 施 計 画	 79
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 81
(3)	給	 82
(4)	債務負担行為に関する調書	 84
(5)	予定開始貸借対照表	 85
(6)	予定貸借対照表	 87
(7)	注 記 : : : : : : : : : : : : : : : : : :	 89

令和5年度東広島市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			5, 228, 755	△ 59,004	5, 169, 751
	1 営業収益		4, 614, 108	△ 113,673	4, 500, 435
		1 給水収益	4, 515, 381	△ 113, 673	4, 401, 708
	2 営業外収益		614, 646	△ 52, 331	562, 315
		1 受取利息及び配 1 当金	439	△ 438	1
		2 他会計補助金	30, 766	△ 1, 155	29, 611
		3 負担金	1, 204	379	1, 583
		5 長期前受金戻入	323, 396	△ 3,345	320, 051
		6 消費税及び地方 消費税還付金	47, 772	△ 47,772	0
	3 特別利益		1	107, 000	107, 001
		2 その他特別利益	0	107, 000	107, 000

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			4, 981, 110	△ 31, 392	4, 949, 718
	1 営業費用		4, 901, 452	△ 50,877	4, 850, 575
		1 原水及び浄水費	2, 775, 365	△ 9, 425	2, 765, 940
		2 配水及び給水費	648, 792	△ 16, 121	632, 671
		3 業務費	202, 112	△ 2,802	199, 310
		4 総係費	236, 127	21, 379	257, 506
		5 減価償却費	996, 856	△ 25,622	971, 234
		6 資産減耗費	42, 199	△ 18, 286	23, 913
	2 営業外費用		61, 658	21, 485	83, 143
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	61, 657	1, 306	62, 963
		3 消費税及び地方 消費税	0	20, 179	20, 179
	3 特別損失		8, 000	△ 2,000	6, 000
		1 過年度損益修正 1 損	8, 000	△ 2,000	6, 000

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

_	.007					(+12.111)
	款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
	1 資本的収入			1, 178, 154	△ 71,989	1, 106, 165
		2 他会計補助金		45, 085	△ 470	44, 615
			1 他会計補助金	45, 085	△ 470	44, 615
		3 負担金		247, 869	△ 71,519	176, 350
			1 工事負担金	92, 836	△ 44,806	48, 030
			2 他会計負担金	125, 180	△ 23,695	101, 485
			3 その他負担金	29, 853	△ 3,018	26, 835

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			3, 468, 142	△ 332, 883	3, 135, 259
	1 建設改良費		3, 071, 233	△ 332, 883	2, 738, 350
		1 建設工事費	3, 039, 425	△ 332, 908	2, 706, 517
		2 固定資産購入費	24, 724	25	24, 749

令和5年度東広島市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当 年 度 純 利 益 (△ は 損 失)	128, 311
	減 価 償 却 費	971, 234
	固 定 資 産 除 却 費	15, 110
	貸 倒 引 当 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	2, 253
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	23, 890
	賞 与 引 当 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	4, 917
	修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 107,001
	長期 前 受 金 戻 入 額	△ 320, 051
	受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	\triangle 1
	支 払 利 息	62, 745
	未 収 金 の 増 減 額 (△ は 増 加)	△ 60,824
	未 払 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	△ 69, 395
	た な 卸 資 産 の 増 減 額 (△ は 増 加)	△ 5, 281
	小 計	645, 907
	利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	1
	利 息 の 支 払 額 _	△ 62,745
	業務活動によるキャッシュ・フロー	583, 163
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	\triangle 2, 630, 564
	無形固定資産の取得による支出	△ 6, 120
	他会計補助金による収入	40, 712
	他会計負担金による収入	92, 257
	そ の 他 負 担 金 に よ る 収 入	68, 052
	投資活動によるキャッシュ・フロー	\triangle 2, 435, 663
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	885, 200
	企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出 -	△ 386, 909
	財務活動によるキャッシュ・フロー	498, 291
	資 金 増 減 額	△ 1, 354, 209
	資 金 期 首 残 高	2, 781, 123
	資 金 期 末 残 高	1, 426, 914
	=	-,, 0 1 1

給与費明細書(東広島市水道事業)

1 総括

<u>□</u>	/\	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給上	チ費		法定福利費	合計
区分		特別職 一般職		報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	*2 *3 (7)			※ 4		※ 5	
- נחוו	正 反	2	43	14, 194	201, 805	190, 141	406, 140	106, 784	512, 924
4 -	正前		(7)						
7111 -	11. 191)	2	45	11, 115	193, 972	230, 233	435, 320	100, 615	535, 935
比	較		(0)						
ν.	70	0	△ 2	3, 079	7, 833	△ 40,092	△ 29, 180	6, 169	△ 23,011

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤職	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 正 仮	0	43	201, 805	187, 221	389, 026	103, 658	492, 684
補正前		(0)					
JHI 117 HJ	0	45	193, 972	228, 042	422, 014	98, 426	520, 440
比較		(0)					
10 10	0	△ 2	7, 833	△ 40,821	△ 32, 988	5, 232	△ 27, 756

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

□ /\	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(7)					
加业及	0	0	13, 472	2, 920	16, 392	3, 126	19, 518
補正前		(7)					
III 112 131	0	0	11, 027	2, 191	13, 218	2, 189	15, 407
比較		(0)					
7G 4X	0	0	2, 445	729	3, 174	937	4, 111

4 一般職の手当の内訳

	区分		扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	10, 642	6, 429	4, 604	0	94, 629	0	3, 773	105
T	補ጔ	E前	10, 288	6, 174	4, 532	0	93, 303	0	3, 715	104
手当の	比	較	354	255	72	0	1, 326	0	58	1
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	562	3, 645	0	36, 971	4, 891	23, 890		
	補ጔ	E前	553	3, 485	0	36, 394	4, 689	66, 996		
	比	較	9	160	0	577	202	△ 43, 106		

債務負担行為に関する調書(東広島市水道事業)

事項	限度額	当該年度 支払義務発		左の財源内訳				
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他	
	補正前の額	令和6年度から						
中中自士小送	3, 451, 831	令和11年度まで	3, 451, 831	0	0	3, 451, 831	0	
東広島市水道 維持管理委託	補正額							
事業	21, 930		21, 930	0	0	21, 930	0	
	補正後の額							
	3, 473, 761		3, 473, 761	0	0	3, 473, 761	0	

令和5年度東広島市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

						資産の	部		
1 固		定	資		産				
(1)	有 形	固	定	資	産				
ア	土				地		1, 602, 067		
イ	建				物	1, 105, 661			
	建物	減 価	償 却	累	計 額	△ 606, 592	499, 069		
ウ	構		築		物	40, 486, 725	_		
	構 築	物減価	i 償 ź	即 累	計 額	△ 21, 515, 100	18, 971, 625		
工	機	戒 及	び	装	置	5, 921, 209			
	機械及	び装置	減価値	賞却	累計額	△ 4,645,391	1, 275, 818		
オ	車	両	運	搬	具	27, 633			
	車両道	重搬 具源	战 価 償		計額	△ 24,033	3, 600		
力	工 具	、器	具 及	び	備品	97, 669			
	工具、	器具及び値			累計額	△ 79, 181	18, 488		
丰	IJ	_	ス	資	産	4, 059			
		ス 資 産 溽				△ 3,856	203		
ク	建		仮	勘	定		605, 172		
	有 形	固定			合 計			22, 976, 042	
(2)		固	定	資	産				
ア	水		利		権		20, 798		
イ	電		加	入	権		1, 571		
ウ		フト	ウ	エ	ア		11, 873		
	無形		資		合 計			34, 242	
		定 資	産	合					23, 010, 284
2 流		動	資		産.				
(1)		 •		預	金			2, 781, 123	
(2)		収			金.		281, 250		
	貸		引	当	金		△ 2,922	278, 328	
(3)		蔵			品			16, 541	
(4) Ī		払		V/-	金			205, 488	
(5)		他流		資 ^	産			5,000	
		動資	産	· 合				-	3, 286, 480
	資	産	î	È	計			=	26, 296, 764

	負債の部	
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	3, 162, 717	
(2) 引 当 金		
ア 退 職 給 付 引 当 金	297, 727	
引 当 金 合 計	297, 727	
固 定 負 債 合 計		3, 460, 444
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	386, 909	
(2) 未 払 金	473, 425	
(3) 前 受 金	25, 506	
(4) 引		
ア賞 与 引 当 金	27, 917	
イ修 繕 引 当 金	107, 001	
引 当 金 合 計	134, 918	
(5) そ の 他 流 動 負 債	320, 687	
流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益		1, 341, 445
5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金	16 205 200	
長期前受金収益化累計額	16, 205, 399	
操 延 収 益 合 計	$\triangle 9,478,609$	6, 726, 790
食 債 合 計	_	11, 528, 679
я <u>і</u> п		11, 526, 679
	資本の部	
6 資 本 金		
(1) 固 有 資 本 金	1, 312, 378	
(2) 繰 入 資 本 金	3, 250, 823	
(3) 組 入 資 本 金	9, 097, 266	
資 本 金 合 計		13, 660, 467
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
ア 受 贈 財 産 評 価 額	205, 133	
イ 補 助 金	176, 420	
ウエ 事 負 担 金	227, 467	
工 負 担 金	67, 221	
オその他資本剰余金	46, 941	
資 本 剰 余 金 合 計	723, 182	
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 繰 越 利 益 剰 余 金	384, 436	
利益剰余金合計	384, 436	
剰 余 金 合 計		1, 107, 618
資 本 合 計		14, 768, 085
負 債 資 本 合 計	<u> </u>	26, 296, 764

令和5年度東広島市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

資産の部

(単位:千円)

24, 660, 624

1, 996, 123

26, 656, 747

1 固	定	資	産				
(1) 有	有 形 固	定	資 産				
ア	土		地		1, 602, 067		
1	建		物	1, 105, 661			
	建物減価	償却,	累計額	△ 630, 393	475, 268		
ウ	構	築	物	41, 965, 662			
	構築物減	価 償 却	累計額	\triangle 22, 327, 619	19, 638, 043		
工	機械及	え び	装 置	6, 744, 338			
	機械及び装置	置減価償:	却累計額	△ 4,771,005	1, 973, 333		
オ	車 両	運	般 具	27, 633			
	車両運搬具	減価償去	印累計額	△ 25, 280	2, 353		
力	工具、器	具 及	び 備 品	102, 448			
	工具、器具及び	が備品減価値	賞却累計額	△ 82, 230	20, 218		
キ	у —	ス	資 産	4,059			
	リース資産	減価償却	印累計額	△ 3,856	203		
ク	建設	仮	勘 定		913, 781		
	有 形 固	定 資 産	合 計	_	<u> </u>	24, 625, 266	
(2) 無	悪 形 固	定	資 産				

17, 332

1, 564

16, 462

	無	形	固	定	資	産	合 計
	固		定	資	産	合	計
2	流		動		資		産
(1) 現	4	金	•	:	預	金
(2) 未			収			金
	貸		倒	弓	1	当	金
(:	3) 貯			蔵			品
(4	4) 前			払			金
(5) そ	\mathcal{O}	他	流	動	資	産
	流		動	咨	产	\triangle	計

権

計

利

フトウ

資 産 合

イ 電 話 加

	負 債	の部	ß		
3 固 定 負 債					
(1) 企 業 債				3, 660, 762	
(2) 引 当 金					
ア退職給付引当金		_	321, 617		
引 金 合 計			_	321, 617	
固定負債合計					3, 982, 379
4 流 動 負 債				007.155	
(1) 企 業 (2) 未 払 金				387, 155	
(3) 前 受 金				404, 030 25, 506	
(4) 引 金				25, 500	
ア賞与引当金			32, 834		
引 当 金 合 計		-	02, 001	32, 834	
(5) その他流動負債				320, 687	
流動負債合計			-		1, 170, 212
5 繰 延 収 益					
(1) 長 期 前 受 金				16, 406, 420	
長期前受金収益化累計額			_	△ 9,798,660	
繰 延 収 益 合 計			_		6, 607, 760
負 債 合 計					11, 760, 351
	咨 木	<i>(</i>)	T.		
6 資 本 金	資 本	の部	ß		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金	資 本	の部	R	1 312 378	
(1) 固 有 資 本 金	資 本	の部	ß	1, 312, 378 3, 250, 823	
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金	資 本	の音	В	3, 250, 823	
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	資 本	の部	в -		13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	資 本	の部	В -	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	資 本	の部		3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 万 乗 金 合 計 7 剰 余 金	資 本	の部	- 205, 133	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金	資 本	の 部	-	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 補 助 金 ウ 力 毎 担 金	資 本	の部	- 205, 133	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 金 イ 村 助 金 金 イ 村 助 金 金 エ 負 担 金	資本	の 部	205, 133 176, 420	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ 村 助 金 金 イ 村 助 金 金 エ 負 担 金 金 オ の 他 資 本 剰 余 金	資 本	の · 音	205, 133 176, 420 227, 467	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 合 計 7 剰 余 金 合 7 利 乗 余 金 (1) 資 本 剰 産 評 価 額 ア 受 期 度 評 毎 金 金 イ イ 事 負 担 金 金 金 オ そ の 他 資 本 乗 会 会 計	資 本	の 音 -	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221	3, 250, 823	13, 660, 467
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 金 合 計 7 剰 余 金 金 7 利 本 利 会 金 (1) 資 本 利 産 評 (1) 資 本 利 産 額 金 イ 村 財 財 基 金 金 イ 村 力 工 負 上 会 金 大 そ 会 会 計 会 会 計 (2) 利 益 剰 余 金	資 本	の 音 -	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266	13, 660, 467
(1) 固 有 資資 本 金 (2) 繰 入 資資 本 金 (3) 組 資金 金 金 7 剰 金 金 (1) 資 本 利 産金 (1) 資 本 利 産金 (1) 資 本 財 産金 (1) 資 本 財 担 会金 (1) 資 本 財 担 会金 会金 (2) 利 益 改 会 会 金 (2) 利 益 改 会 会 金	資本	の · 音	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266	13, 660, 467
(1) 固 有 登 本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 計 金 金 金 金 金 金 金 会 </td <td>資 本</td> <td>の 音 -</td> <td>205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941</td> <td>3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182</td> <td>13, 660, 467</td>	資 本	の 音 -	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182	13, 660, 467
(1) 固 有 金 </td <td>資 本</td> <td>の · 音</td> <td>205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941</td> <td>3, 250, 823 9, 097, 266</td> <td></td>	資 本	の · 音	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266	
(1) 固 名 (2) 繰 入 (3) 組 資 金 金 金 金 金 金 会 金 金 金 会 会 <t< td=""><td>資本</td><td>の · 音</td><td>205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941</td><td>3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182</td><td>1, 235, 929</td></t<>	資本	の · 音	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182	1, 235, 929
(1) 固 有 金 </td <td>資 本</td> <td>の a -</td> <td>205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941</td> <td>3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182</td> <td></td>	資 本	の a -	205, 133 176, 420 227, 467 67, 221 46, 941	3, 250, 823 9, 097, 266 723, 182	

令和5年度東広島市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物15年から50年構築物40年から60年機械及び装置15年から20年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 3年から15年

イ 無形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

水利権 20年

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っている。なお、当年度末における退職手当の要支給額から、当該組合における積立金相当額を控除した額を、退職給付引当金として計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 27,917千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定

福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は204,527千円である。

4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産
 - (1) リース会計に係る特例措置 所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた 会計処理を行っている。
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

8 廿日市市水道事業

92	 画	実 施 計	算	予	浦 -	(1)
94	 算書	フロー計算	/ュ・	・ヤツ	予定	(2)
95	 書	明細	費	与	洽	(3)
97	 表	借対照	台貸	開力	予気	(4)
99	 表	対 照	借	官 貸	予	(5)
101	 記				主	(6)

令和5年度廿日市市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			3, 028, 296	△ 7,882	3, 020, 414
	1 営業収益		2, 452, 120	△ 4,484	2, 447, 636
		2 受託工事収益	6, 209	△ 4,484	1, 725
	2 営業外収益		576, 166	△ 3,398	572, 768
		1 受取利息及び配 1 当金	2, 000	△ 1,990	10
		5 長期前受金戻入	298, 983	△ 1,398	297, 585
		7 引当金戻入益	10	△ 10	0

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			2, 866, 014	51, 608	2, 917, 622
	1 営業費用		2, 788, 350	11, 988	2, 800, 338
		1 原水及び浄水費	1, 456, 327	△ 24, 171	1, 432, 156
		2 配水及び給水費	170, 312	△ 1,104	169, 208
		3 受託工事費	5, 544	△ 4, 144	1, 400
		4 業務費	141, 975	315	142, 290
		5 総係費	109, 084	47, 469	156, 553
		6 減価償却費	865, 558	623	866, 181
		7 資産減耗費	39, 550	△ 7,000	32, 550
	2 営業外費用		66, 414	39, 620	106, 034
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	27, 647	704	28, 351
		2 消費税及び地方 消費税	28, 767	38, 916	67, 683

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			783, 549	89, 552	873, 101
	3 補助金		192, 500	47, 383	239, 883
		1 県補助金	192, 500	47, 383	239, 883
	4 負担金		77, 049	42, 169	119, 218
		1 工事負担金	77, 049	42, 169	119, 218

款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1, 852, 686	109, 641	1, 962, 327
	1 建設改良費		1, 551, 442	112, 641	1, 664, 083
		1 建設工事費	1, 548, 956	112, 754	1, 661, 710
		2 固定資産購入費	1, 573	△ 113	1, 460
	2 企業債償還金		301, 244	△ 3,000	298, 244
		1 企業債償還金	301, 244	△ 3,000	298, 244

令和5年度廿日市市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1 業務活動に	よるキャッ	シュ・フロ	$\overline{}$		
当年度	純 利 益	(△ は 損	失)		84, 239
減	価 償	却	す	F	866, 181
固 定	資 産	除	却	ţ	28, 500
貸 倒 引	当金の増減	額(△は	減 少)		123
賞 与 引	当金の増減	額(△は	減 少)		255
長 期	前 受	金 戻	入	頁	△ 297, 585
受 取 和	別息及び	受 取 配	当金	差	△ 10
支	払	利	Æ	I.	28, 302
未 収 金	の 増 減 額	(Δ は ±	曽加)		△ 46,875
未 払 金	の 増 減 額	(Δ は)	或少)		△ 174, 523
たな卸	資産の増減	額(△は	増加)		△ 10, 233
//\			章	+	478, 374
利 息)	及 び 配 当	金の受	取 客	頁	10
利	息 の	支 払	客	頁	△ 28, 302
業務活動	動によるキャ	ッッシュ・	フロー	-	450, 082
	よるキャッ				
有 形 固	定資産の取		る支出	•	\triangle 1, 612, 892
補助	金に	よる	収り		218, 076
	也 負 担 金	による	収フ		108, 387
投 資 活 動	動によるキャ	ァッシュ・	フロー	_	△ 1, 286, 429
- // ***		シュ・フロ			
企業	債 に	よる	収り		257, 000
	責の償還	による	支出	7	△ 298, 244
他会計	からの出	資による	3 収 フ		257, 000
財務活動	動によるキャ	ァッシュ・	フロー	_	215, 756
資	金 増	減	客	頁	△ 620, 591
資	金 期	首 残	Ē	1	3, 355, 736
資	金 期	末 残	Ē	1	2, 735, 145

給与費明細書(廿日市市水道事業)

1 総括

127	. ,		務職員数〕		給与	チ費		法定福利費	合計
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	*2 *3 (2)			※ 4		※ 5	
1111	止 反	2	26	4, 477	108, 189	79, 617	192, 283	55, 458	247, 741
補	正 前		(2)						
1113	112 111	2	26	3, 650	112, 716	80, 534	196, 900	55, 332	252, 232
比	較		(0)						
1	1 12	0	0	827	△ 4,527	△ 917	△ 4,617	126	△ 4,491

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 北 仮	0	26	108, 189	78, 755	186, 944	54, 564	241, 508
補正前		(0)					
1111 111. 日刊	0	26	112, 716	79, 598	192, 314	54, 370	246, 684
比較		(0)					
70 40	0	0	△ 4,527	△ 843	△ 5,370	194	△ 5, 176

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

Б /\	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(2)					
州 正 仮	0	0	3, 978	862	4, 840	894	5, 734
補正前		(2)					
TH 11. HI	0	0	3, 562	936	4, 498	962	5, 460
比較		(0)					
12 12	0	0	416	△ 74	342	△ 68	274

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当	期末勤勉手 当			管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	4, 594	3, 495	2, 376	0	48, 249	0	3, 160	0
_	補ጔ	E前	4, 854	3, 719	2, 065	0	48, 709	0	3, 372	0
手当の	比	較	△ 260	△ 224	311	0	△ 460	0	△ 212	0
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	0	1, 267	0	16, 476	0	0		
	補コ	E前	0	1, 400	0	16, 415	0	0		
	比	較	0	△ 133	0	61	0	0		

令和5年度廿日市市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

	資産の部		
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア土地	1,	655, 447	
イ 建 物	1, 765, 594		
建物減価償却累計額	<u>△ 539,092</u> 1,	226, 502	
ウ構築物	31, 061, 861		
構築物減価償却累計額	△ 15, 658, 500 15,	403, 361	
ェ機 械 及 び 装 置	5, 346, 631		
機械及び装置減価償却累計額	△ 3, 226, 570 2,	120, 061	
才 車 両 運 搬 具	20, 632		
車両運搬具減価償却累計額	△ 14, 597	6, 035	
カエ具、器具及び備品	27, 550		
工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 19,888	7, 662	
キ 建 設 仮 勘 定		245, 794	
有 形 固 定 資 産 合 計		20, 664, 862	
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア電 話 加 入 権		456	
イソ フ ト ウ ェ ア		3, 864	
無 形 固 定 資 産 合 計		4, 320	
固定資産合計			20, 669, 182
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 · 預 金		3, 355, 736	
(2) 未 収 金		132, 457	
貸 倒 引 当 金		2,978 129, 479	
(3) 貯 蔵 品		14, 568	
(4) 前 払 金		14, 915	
(5) そ の 他 流 動 資 産		900	
流動資産合計		_	3, 515, 598
資 産 合 計		=	24, 184, 780

負 債 の 部

4 流 動 負 債 (1) 企 業 債 (2) 未 払 金 (2) 未 払 金 ア 賞 与 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 負 債 合 計 負 債 合 計 負 債 合 計 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	984, 920 5, 787, 335 1, 453, 676
固 定 負 債 合 計 4 流 動 負 債 (1) 企 業 債 (2) 未 払 金 (2) 未 払 金 (3) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計 (1) 長 カ 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (4) 元 の 本 金 (5) 乗 金 合 計 (5) 乗 金 (6) 本 金 (7) 乗 余 金	984, 920 5, 787, 335
4 流 動 負 債 (1) 企 業 債 (2) 未 払 金 (3) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計	984, 920 5, 787, 335
(1) 企 業 債 298,243 (2) 未 払 金 449,577 (3) 引 当 金 15,018 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 16,119,643 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計	5, 787, 335
(2) 未 払 金	5, 787, 335
(3) 引 当 金 15,018 ア 賞 与 引 当 金 15,018 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 16,119,643 長期前受金収益化累計額 △ 10,332,308 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計 ⑤ 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	5, 787, 335
ア賞 与 引 当 金 15,018 引 当 金 合 計 15,018 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 16,119,643 長期前受金収益化累計額 △ 10,332,308 繰 延 収 益 合 計 1 負 債 合 計 1 10固 有 資 本 金 1,293,964 (2)繰 入 資 本 金 94,748 (3)組 入 資 本 金 合 計 8,497,186 資 本 金 合 計 8,497,186	5, 787, 335
引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計 1 変 本 の 部 6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	5, 787, 335
(4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額	5, 787, 335
 流動負債合計 5繰延収益 (1)長期前受金収益化累計額	5, 787, 335
5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計 1 1 1 6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	5, 787, 335
(1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計 11 12 13 14 15 16,119,643 △ 10,332,308 16 10,332,308 17 18 19 10 10 10 11 11 11 12 13 14 15 16 19,643 △ 10,332,308 16 17 18 18 18 19 19 19 19 19 19 19	
長期前受金収益化累計額 △ 10,332,308 繰延収益合計 1 賃本の部 1 6資本金 1,293,964 (2)繰入資本金 94,748 (3)組入資本金合計 8,497,186 資本金合計 3 7剰余金 金	
繰延収益合計 負債合計	
負債合計	
資本の部 6 資本 本金 (1) 固有資本金 1,293,964 (2) 繰入資本金 94,748 (3) 組入資本金 8,497,186 資本金合計 3 7 剰余金 金	1, 453, 676
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 7 剩 余 金	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 1,293,964 (2) 繰 入 資 本 金 94,748 (3) 組 入 資 本 金 8,497,186 万 剩 余 金	
(1) 固有資本金 1,293,964 (2) 繰入資本金 94,748 (3) 組入資本金 8,497,186 資本金合計 ** 7 剩余金 金	
(2) 繰 入 資 本 金 94,748 (3) 組 入 資 本 金 8,497,186 7 剰 余 金	
(3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 則 余 金	
資本 金 6 計 7 剰 6 金	
7 剰 金	
	9, 885, 898
(1) 資 本 剰 余 金	
ア 受 贈 財 産 評 価 額 986,088	
イ 工 事 負 担 金 36,540	
ウ そ の 他 資 本 剰 余 金41,957_	
資 本 剰 余 金 合 計 1,064,585	
(2) 利 益 剰 余 金	
ア 減 債 積 立 金 885,183	
イ 利 益 積 立 金 18,876	
ウ 繰 越 利 益 剰 余 金 876,562	
利 益 剰 余 金 合 計 1,780,621	
<u> </u>	2, 845, 206
	2, 845, 206 2, 731, 104 4, 184, 780

令和5年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

	資産の音	部		
1 固 定 資	産			
(1) 有 形 固 定 資	産			
ア 土	地	1, 655, 447		
イ 建	物 1,765,594			
建物減価償却累	計 額 △ 582,665	1, 182, 929		
ウ構築	物 32,419,962			
構築物減価償却累	計 額 △ 16,278,741	16, 141, 221		
工機械及び装	置 5,425,640			
機械及び装置減価償却累	計額 △ 3,424,308	2,001,332		
才 車 両 運 搬	具 20,632			
車両運搬具減価償却累	計額 △ 15,886	4, 746		
カエ具、器具及び(備品 28,877			
工具、器具及び備品減価償却累	累計額 △ 22,363	6, 514		
キ 建 設 仮 勘	定	391, 749		
有 形 固 定 資 産 合	計		21, 383, 938	
(2) 無 形 固 定 資	産			
ア電話加入	権	364		
イソ フ ト ウ ェ	ア	3, 091		
無形固定資産			3, 455	
固 定 資 産 合	計			21, 387, 393
	産			
(1) 現 金 ・ 預	金		2, 735, 145	
(2) 未 収	金	179, 332		
貸 倒 引 当	金	△ 3, 101	176, 231	
(3) 貯 蔵	品		24, 801	
(4) 前 払	金		14, 915	
(5) そ の 他 流 動 資	産	_	900	
流動資産合	計			2, 951, 992
資 産 合	計		_	24, 339, 385

負債の部

4 流 動 負 債 (1) 企 業 債 (295, 440 (2) 未 払 金 (3) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金 引 当 金 合 計 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 16, 446, 106 長期前受金収益化累計額 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 11, 26, 28, 28, 28, 28, 28, 28, 28, 28, 28, 28	2, 980 7, 849 6, 213 7, 042
固定負債合計	7, 849 6, 213
4 流 動 負 債 (1) 企 業 債 (295,440 (2) 未 払 金 (3) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金 計 15,273 引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 「6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (1) 295,440 (295,440 (295,440 (295,440 (295,440 (275,054 (3) 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 (222,082 (3) 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 (222,082 (4) そ の 他 流 動 負 債 (222,082 (4) そ の 他 流 動 負 債 (222,082 (4) そ の 他 流 動 負 債 (222,082 (4) そ の 他 流 動 負 債 (295,440 (7, 849 6, 213
(1) 企 業 債 295,440 (2) 未 払 金 275,054 (3) 引 当 金 15,273 引 当 金 合 計 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 222,082 (1) 長 期 前 受 金 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰 延 収 益 合 計	6, 213
(2) 未 払 金 (3) 引 当 金 ア賞 与 引 当 金 合 計 引5,273 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 合 計 222,082 80 方 繰 延 収 益 16,446,106 長期前受金収益化累計額	6, 213
(2) 未 払 金 275,054 (3) 引 当 金 15,273 ア賞 与 引 当 金 合 計 15,273 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 222,082 流 動 負 債 合 計 222,082 80 5 繰 延 収 益 収 益 16,446,106 40,629,893 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 5,81 負 債 合 計 (1) 固 有 資 本 金 11,293,964	6, 213
(3) 引 当 金 15,273 ア賞 与 引 当 金 15,273 引 当 金 合 計 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 80 (1) 長 期 前 受 金 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰 延 収 益 合 計	6, 213
ア賞 与 引 当 金 15,273 引 当 金 合 計 15,273 (4) そ の 他 流 動 負 債 222,082 流 動 負 債 合 計 80 5 繰 延 収 益 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 負 債 合 計 5,81 負 債 合 計 11,26 6 資 本 金 1,293,964	6, 213
引 当 金 合 計 (4) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計 (1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額 負 債 合 計 負 債 合 計 (1) 固 有 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金	6, 213
(4) そ の 他 流 動 負債 222,082 流 動 負債合計 80 5 繰 延 収 益 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰 延 収 益 合計負債合計 11,26 資本の部 6 資本の部 6 資本の部 1,293,964	6, 213
 流動負債合計 (1)長期前受金収益化累計額 人10,629,893 長期前受金収益化累計額 人10,629,893 人10,629,893 人10,29,893 人10,29,893 人10,29,893 人10,29,893 人10,29,893 人10,29,893 人10,293,964 	6, 213
5 繰 延 収 益 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰 延 収 益 合 計	6, 213
(1) 長 期 前 受 金 16,446,106 長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰 延 収 益 合 計 5,81 負 債 合 計 11,26 6 資 本 金 1,293,964	
長期前受金収益化累計額 △ 10,629,893 繰延収益合計 5,81 負債合計 11,26 資本の部 6資本金 (1)固有資本金 1,293,964	
繰延収益合計 5,81 負債合計 11,26 資本の部 6資本金 (1)固有資本金 1,293,964	
負債合計 <u>資本の</u> 部 6 資本金 (1) 固有資本金 11,293,964	
資本の部 6 資本金 (1) 固有資本金 1,293,964	1,042
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 1,293,964	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 1,293,964	
(1) 固 有 資 本 金 1,293,964	
the contract of the contract o	0.000
	2, 898
(1) 資本剰余金	
ア受 贈 財 産 評 価 額 986,088	
イエ 事 負 担 金 36,540	
ウ そ の 他 資 本 剰 余 金 41,957	
資本剰余金合計 1,064,585	
(2) 利 益 剰 余 金	
ア 減 債 積 立 金 885, 183	
イ 利 益 積 立 金 18,876	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	
利 益 剰 余 金 合 計 1,864,860	
	9, 445
	2, 343
負 債 資 本 合 計 24,33	

令和5年度廿日市市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物10年から50年構築物10年から60年機械及び装置6年から20年車両運搬具4年から5年工具、器具及び備品2年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 15,018千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,879,955千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

9 安芸高田市水道事業

(1)	補正予算実施計画	104
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	100
(3)	給 与 費 明 細 書	107
(4)	債務負担行為に関する調書	109
(5)	予定開始貸借対照表	110
(6)	予 定 貸 借 対 照 表	112
(7)	注	

令和5年度安芸高田市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

収入 (単位					
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1, 019, 641	△ 17, 149	1, 002, 492
	1 営業収益		496, 840	△ 6,820	490, 020
		1 給水収益	495, 139	△ 6,600	488, 539
		3 その他営業収益	701	△ 220	481
	2 営業外収益		522, 800	△ 10, 329	512, 471
		1 受取利息及び配 1 当金	15	△ 14	1
		2 他会計補助金	253, 187	4, 000	257, 187
		3 負担金	5, 830	△ 4,733	1, 097
		5 長期前受金戻入	136, 165	202	136, 367
		7 消費税及び地方 消費税還付金	9, 784	△ 9,784	0

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			994, 068	16, 510	1, 010, 578
	1 営業費用		930, 363	5, 128	935, 491
		1 原水及び浄水費	270, 271	△ 12,759	257, 512
		2 配水及び給水費	119, 084	7, 903	126, 987
		3 業務費	90, 751	1, 804	92, 555
		4 総係費	32, 496	△ 2,443	30, 053
		5 減価償却費	401, 661	11, 883	413, 544
		6 資産減耗費	16, 100	△ 1,260	14, 840
	2 営業外費用		53, 605	11, 312	64, 917
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	53, 365	25	53, 390
		2 消費税及び地方 消費税	0	11, 287	11, 287
	3 特別損失		100	70	170
		1 過年度損益修正 1 損	100	70	170

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

42.70	(井 111)				
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	#
1 資本的収入			315, 235	99, 761	414, 996
	1 企業債		221, 200	54, 100	275, 300
		1 企業債	221, 200	54, 100	275, 300
	2 出資金		25, 852	△ 2	25, 850
		1 他会計出資金	25, 852	△ 2	25, 850
	3 補助金		59, 183	52, 663	111, 846
		1 県補助金	59, 183	52, 663	111, 846
	4 負担金		9, 000	△ 7,000	2, 000
		2 その他負担金	7, 000	△ 7,000	0

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			685, 109	73, 157	758, 266
	1 建設改良費		366, 917	72, 666	439, 583
		1 建設工事費	335, 530	72, 720	408, 250
		2 固定資産購入費	29, 471	△ 54	29, 417
	2 企業債償還金		318, 192	491	318, 683
		1 企業債償還金	318, 192	491	318, 683

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動は	こよるキャ	ッシュ	・フロー		
	当年	度 純 利	益(△	」は 損 失)	△ 10, 315
	減	価	償	却	費	413, 544
	固	定資	産	除却	費	4, 840
	貸倒引	当金の堆	身減 額	(△は減少)	410
	賞 与 引	当金の堆	身減 額	(△は減少)	2, 013
	長	明 前 受	金金	戻 入	額	△ 136, 367
	受 取	利 息 及	び一受	取 配 当	金	\triangle 1
	支	払		利	息	53, 351
		金の増減		△ は 増 加)	△ 23, 160
	未 払	金の増減	額(△ は 減 少)	△ 37, 117
		即資産の増	引減 額	(△ は増加)	1, 500
	小				計	268, 698
	利 息	及び配	当 金	の受取	額	1
	利	息の	支	払	額	△ 53, 351
	業務活	動による	キャッ	シュ・フロ	<u> </u>	215, 348
2		こよるキャ		· フロー		
		固定資産	の取得	による支	出	△ 413, 367
		固定資産	の取得	による支	出	△ 13,636
	補助			る収	入	101, 677
	その	他負担	金に	よる収	入 .	1,818
	投 資 活	動による	キャッ	シュ・フロ	_	△ 323, 508
	H 75 7 71 1		_			
3	財務活動し			· フロー	-	
	企 業			る収	入	275, 300
	企 業	債 の 償	還に	よる支	出	△ 318, 683
		計からの		による収	入	25, 850
	財務活	動による	キャッ	シュ・フロ	_	△ 17, 533
	資	金	増	減	額	△ 125, 693
	資	金期	首	残	高	495, 433
	資	金期	末	残	高	369, 740
		_ //•		** *		, - 20

給与費明細書(安芸高田市水道事業)

1 総括

12.	. ,	〔短時間勤職 眞	務職員数〕		給基	法定福利費	合計		
区分		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	*2 *3 (0)			※ 4		※ 5	
Im	正 及	1	9	171	36, 974	25, 166	62, 311	14, 846	77, 157
紺	正 前		(0)						
THI	117 111	1	9	211	38, 918	23, 959	63, 088	15, 234	78, 322
比	較		(0)						
76	4. 私	0	0	△ 40	△ 1,944	1, 207	△ 777	△ 388	△ 1,165

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E /\		務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
栅 正 夜	0	9	36, 974	25, 166	62, 140	14, 846	76, 986
補正前		(0)					
, IIII 112. Hu	0	9	38, 770	23, 864	62, 634	15, 169	77, 803
比較		(0)					
70 10	0	0	△ 1,796	1, 302	△ 494	△ 323	△ 817

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
佣 正 饭	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
畑 正 則	0	0	0	0	0	0	0
比較		(0)					
1 牧	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後		1, 240	0	632	0	16, 883	0	577	0
T	補ጔ	E前	1, 331	0	678	0	15, 272	0	619	0
手当の	比	較	△ 91	0	△ 46	0	1,611	0	△ 42	0
内訳	区		特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	50	1, 104	158	3, 705	817	0		
	補コ	E前	54	886	169	3, 978	877	0		
	比	較	△ 4	218	△ 11	△ 273	△ 60	0		

債務負担行為に関する調書(安芸高田市水道事業)

事項	限度額	当該年度 支払義務発		左の財源内訳				
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他	
	補正前の額	令和6年度						
****	134, 508		134, 508	132, 308	0	0	2, 200	
安芸高田市水道施設建設工	補正額							
事	101, 103		101, 103	101, 103	0	0	0	
1	補正後の額							
	235, 611		235, 611	233, 411	0	0	2, 200	

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

							資産の音	ß		
1 固		定	ì	資		産				
(1) 有	Ī	形	国 第	定	資	産				
ア	土					地		204, 656		
イ	建					物	488, 211			
	建	物減	価 償	却	累	計 額	△ 147, 286	340, 925		
ウ	構		築			物	11, 533, 644			
	構	築物源	或 価 ·	償 去	1 累	計 額	△ 3, 421, 389	8, 112, 255		
エ	機	械	及	$\mathcal{C}_{\mathcal{K}}$	装	置	2, 098, 694			
	機	械及び輩	支置 減	话価償	当却具	累計額	\triangle 1, 323, 976	774, 718		
オ	工	具 、	器具	. 及	び	備品	48, 880			
	ΤÌ	具、器具及	及び備品	品減低			△ 43,992	4, 888		
カ	建	設	仮		勘	定	<u>-</u>	46, 016		
	有	形固			産	合 計			9, 483, 458	
(2) 無		形		定	資	産				
ア	水		利			権		1, 750		
イ	電	話	加		入	権		654		
ウ	ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	-	2, 185		
	無	形固	定			合 計			4, 589	
	古	定	資	産	合					9, 488, 047
2 流		動	ì	資		産				
(1) 型		金	•	Ī	預	金			495, 433	
(2) オ			収			金		13, 736		
	貸	倒	引		当	金	-	△ 410	13, 326	
(3) 其			蔵			品			3, 200	
(4) ₹		の他	流	動	資	産			93, 694	
	流	動	資	産.	合				_	605, 653
	資	產	色	슫	j,	計				10, 093, 700

	負債の	部		
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債		_	3, 397, 889	
固 定 負 債 合 計		_	_	3, 397, 889
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			306, 252	
(2) 未 払 金			91, 633	
(3) 引 当 金				
ア賞与引当金		3, 050		
引 金 合 計			3, 050	
(4) その他流動負債		-	93, 892	
流動負債合計				494, 827
			5 001 104	
(1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額			5, 021, 184	
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 繰 延 収 益 合 計		-	△ 1,681,660	2 220 E94
食				3, 339, 524 7, 232, 240
A IR I II				1, 202, 240
	資本の	部		
6 資 本 金				
(1) 固 有 資 本 金			1, 676, 797	
(2) 繰 入 資 本 金			256, 300	
(3) 組 入 資 本 金			393, 034	
資 本 金 合 計		-		2, 326, 131
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 受 贈 財 産 評 価 額		467		
イ 補 助 金		156, 704		
ウエ 事 負 担 金		16, 625		
工負担金		20, 132		
オその他資本剰余金		110		
資本剰余金合計			194, 038	
(2) 利 益 剰 余 金		50.055		
ア減債積立金		52, 075		
イ建 設 改 良 積 立 金 ウ そ の 他 積 立 金		109, 725		
ウそ の 他 積 立 金 エ繰 越 利 益 剰 余 金		10,000		
利益剰余金合計		169, 491	341, 291	
剩 余 金 合 計		-	041, 231	535, 329
資 本 合 計				2, 861, 460
負 債 資 本 合 計			_	10, 093, 700
27 27 11 H				10,000,000

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

							資産の音	ß		
1 固		定	Ì	資		産				
(1) 7	有	形	国 5	定	資	産				
ア	土					地		216, 656		
イ	建					物	488, 211			
	建	物減	価 償	却	累	計 額	△ 158, 445	329, 766		
ウ	構		築			物	11, 614, 582			
	構	築物源	或 価 ′	償 刦] 累	計 額	△ 3, 735, 206	7, 879, 376		
工	機	械	及	び	装	置	2, 116, 515			
	機	械及び装	支置 減	価償		累計額	△ 1,411,660	704, 855		
オ	工		器具			備品	64, 714			
	工;	具、器具及					△ 43,992	20, 722		
力	建	設	仮		勘	定	<u>-</u>	327, 950		
	有	形固				合 計			9, 479, 325	
(2) ‡		形		定	資	産				
ア	水		利			権		1, 288		
イ	電	話	加		入	権		654		
ウ	ソ	フ	<u>۲</u>	ウ	エ	ア	_	15, 399		
	無	形固				合 計		-	17, 341	
	固	定	資	産	合					9, 496, 666
2 流	_	動	Ì	資	_	産.				
(1) £		金	•	7	頁	金			369, 740	
(2) =			収			金.		36, 896		
	貸	倒	引		当	金	-	△ 820	36, 076	
(3) 月			蔵	٠.	V/	品			1, 700	
(4)		の他	流	動	資	産		-	93, 694	
	流	動	資	産	合				_	501, 210
	資	產	É	台	ì	計				9, 997, 876

負 債 の 部

3 固	定	負 債				
(1) 企	業	債			3, 373, 800	
固	定 負	債 合 計		•		3, 373, 800
4 流	動	負 債				
(1) 企	業	債			286, 958	
(2) 未	払	金			54, 516	
(3) 引	当	金				
ア賞	与 引	当 金		5, 063		
引	当 金	合 計			5,063	
(4) そ	の他流	動負債			93, 892	
流	動 負	債 合 計		•		440, 429
5 繰	延	又 益				
(1) 長	期前	受 金			5, 124, 679	
長 期	前受金収益	上 化 累 計 額		_	△ 1,818,027	
繰	延 収	益 合 計				3, 306, 652
負	債	合 計				7, 120, 881
			資本の	部		
6 資	本	金				
(1) 固	有 資	本 金			1, 676, 797	
(2) 繰	入 資	本 金			282, 150	
(3) 組	入 資	本 金			393, 034	
資	本 金	合 計				2, 351, 981
7 剰	余	金				
(1) 資	本 剰	余 金				
ア受	贈財産	評 価 額		467		
イ 補	助	金		156, 704		
ゥエ	事 負	担金		16, 625		
工 負	担	金		20, 132		
オそ		本 剰 余 金		110		
資	本 剰 余	金合計			194, 038	
(2) 利	益剰	余 金 				
ア減	債 積	立金		52, 075		
イ 建	設 改 良	積 立 金		97, 576		
ウそ		積 立 金		10, 000		
		利益剰余金		171, 325		
利	益剰余	金合計			330, 976	
剰	余 金	合 計				525, 014
資	本	合 計			_	2, 876, 995
負	債 資	本 合 計			_	9, 997, 876

令和5年度安芸高田市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物10年から50年構築物10年から60年機械及び装置8年から20年工具、器具及び備品3年から40年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

水利権 20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金3,050千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,086,327千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

10 江田島市水道事業

(1)	補 正 予 算 実 施 計 画	 117
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 119
(3)	給	 120
(4)	債務負担行為に関する調書	 122
(5)	予定開始貸借対照表	 123
(6)	予定貸借対照表	 125
(7)	注	 127

令和5年度江田島市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

-007					(十二二・114)
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			844, 470	124, 828	969, 298
	1 営業収益		708, 267	△ 700	707, 567
		5 その他営業収益	1, 979	△ 700	1, 279
	2 営業外収益		136, 203	△ 44, 153	92, 050
		5 消費税及び地方 消費税還付金	44, 395	△ 44, 395	0
		7 受取利息及び配 当金	0	242	242
	3 特別利益		0	169, 681	169, 681
		1 その他特別利益	0	169, 681	169, 681

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			748, 905	17, 897	766, 802
	1 営業費用		729, 206	△ 4,622	724, 584
		1 原水及び浄水費	297, 169	△ 1, 295	295, 874
		2 配水及び給水費	83, 341	△ 12,675	70, 666
		3 受託工事費	18, 173	123	18, 296
		4 業務費	44, 799	8, 993	53, 792
		5 総係費	85, 196	231	85, 427
		6 減価償却費	194, 278	1	194, 279
	2 営業外費用		15, 199	22, 519	37, 718
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	15, 186	598	15, 784
		2 消費税及び地方 消費税	0	21, 921	21, 921

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			736, 330	140, 204	876, 534
	1 企業債		450, 000	97, 800	547, 800
		1 企業債	450, 000	97, 800	547, 800
	2 補助金		282, 080	42, 404	324, 484
		1 県補助金	282, 080	42, 404	324, 484

支出 (単位:千円)

款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1, 192, 311	138, 058	1, 330, 369
	1 建設改良費		1, 089, 963	145, 490	1, 235, 453
		1 建設工事費	1, 087, 930	145, 339	1, 233, 269
		2 固定資産購入費	2, 033	151	2, 184
	2 企業債償還金		102, 348	△ 7,432	94, 916
		1 企業債償還金	102, 348	△ 7,432	94, 916

令和5年度江田島市水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動によ	るキャッシ	ュ・フロー		
	当 年 度	純 利 益 (△ は 損 失)	196, 444
	減 1		却	費	194, 279
	固 定	資 産	除却	費	6,000
	貸倒引当	金の増減額	(△ は 減 少)	45
	賞 与 引 当	金の増減額	(△ は 減 少)	\triangle 1, 246
	修繕引当	金の増減額	(△ は 減 少)	△ 169, 682
	長 期	前 受 金	戻 入	額	△ 78,776
	受 取 利	息及び雰	受 取 配 当	金	△ 242
	支	払	利	息	15, 683
	未収金(の増減額(○○は増加)	△ 446
	未 払 金 (の増減額(○△は減少)	84, 666
	たな卸資	産の増減額	(△ は 増 加)	△ 3, 223
	小			計	243, 502
	利 息 及	び 配 当 🕏	を の 受 取	額	242
	利息	の ま	支 払	額	△ 15,683
	業務活動	によるキャッ	ッシュ・フロ	$\overline{}$	228, 061
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	\triangle 1, 199, 511
	補助	金によ	る収	入	294, 981
	他 会 計	負 担 金 に	こよる収	入	3, 863
	投 資 活 動	によるキャッ	ッシュ・フロ	<u> </u>	△ 900, 667
3	財務活動によ	るキャッシ	ュ・フロー		
	企業	債 に よ	る収	入	547, 800
	企 業 債	の償還に	こよる支	出	△ 94, 916
	財務活動	によるキャッ	ッシュ・フロ	_	452, 884
	資	金 増	減	額	△ 219, 722
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		新 残	高	1, 850, 095
	資金		· 残	高	1,630,373
	5 亚	7,41		11-1	1, 000, 313

給与費明細書(江田島市水道事業)

1 総括

1 2					給上	チ費		法定福利費	合計
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補〕	正後	※ 1	*2 *3 (4)			※ 4		※ 5	
III 1	iii. į	1	13	7, 790	57, 563	38, 122	103, 475	33, 319	136, 794
補「	正前		(4)						
ב מזוו	II., H.)	1	13	8, 757	56, 275	36, 629	101, 661	31, 047	132, 708
比	較		(0)						
1	1 X	0	0	△ 967	1, 288	1, 493	1,814	2, 272	4, 086

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E				給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
建工		(0)					
補正後	0	13	57, 563	36, 464	94, 027	31, 576	125, 603
補正前		(0)					
TH 11. HI	0	13	56, 145	36, 545	92, 690	29, 583	122, 273
比較		(0)					
九 权	0	0	1, 418	△ 81	1, 337	1, 993	3, 330

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

区分	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(4)					
加业及	0	0	7, 652	1,658	9, 310	1, 743	11, 053
補正前		(4)					
JIII 1112 Hill	0	0	8, 587	0	8, 587	1, 409	9, 996
比較		(0)					
70 10	0	0	△ 935	1,658	723	334	1, 057

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当	管 理 職手 当	管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補工	E後	1, 973	0	0	0	23, 604	0	900	51
	補工	E前	2, 148	0	585	0	21, 927	0	1, 544	90
手当の	比	較	△ 175	0	△ 585	0	1,677	0	△ 644	△ 39
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補工	E後	129	2, 156	0	8, 624	685	0		
	補工	E前	129	1, 706	0	7, 838	578	0		
	比	較	0	450	0	786	107	0		

債務負担行為に関する調書(江田島市水道事業)

事項			当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他	
	補正前の額 133,624	令和6年度から 令和10年度まで		0	0	133, 624	0	
江田島市水道 維持管理委託 事業	補正額 660 補正後の額		660	0	0	660	0	
	134, 284		134, 284	0	0	134, 284	0	

令和5年度江田島市水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

							資産の音	FIS .		
1 固		定		資		産				
(1)	有	形	固	定	資	産				
ア	土					地		100, 558		
イ	建					物	248, 351			
	建	物減	価 償	打 却	累	計 額	△ 114, 217	134, 134		
ウ	構		鐷	Ę		物	8, 448, 121			
	構	築物》	咸 価	償 刦	」累	計 額	△ 4,692,008	3, 756, 113		
エ	機	械	及	び	装	置	1, 019, 887			
	機材	械及び剝	表 置 涧	は価 償	打 却 昇	累計額	△ 747,677	272, 210		
オ	車	両	道	Ī	搬	具	10, 952			
	車	両 運 搬	具 減	価 償	却累	! 計額	△ 9,857	1, 095		
力	工	具 、	器具	. 及	\mathcal{O}_{k}	備品	42, 853			
	工具	具、器具2	及び備に	品減価		累計額	△ 38, 282	4, 571		
丰	建	設	仮	Ź	勘	定		201, 447		
	有	形固	定	資		合 計		<u>-</u>	4, 470, 128	
	固	定	資	産	合	計				4, 470, 128
2 流		動		資		産				
(1)		金	•	7	頁	金			1, 850, 095	
(2)			収			金		50, 454		
	貸	倒	弓	[当	金		△ 77	50, 377	
(3)			蔵			品			7, 325	
(4) F			払			金			395	
(5)		の他	流	動	資	産		<u>-</u>	200	
	流	動	資	産	合	計			_	1, 908, 392
	資	Ē	至	台	ì	計				6, 378, 520

負債の部

3 固 定 負 債	
(1) 企 業	債 1,082,921
	金
ア 特 別 修 繕 引 当	金 169, 682
引 当 金 合	計 169, 682
固 定 負 債 合	計 1, 252, 603
4 流 動 負 債	
	賃 94, 915
	金 53,851
	金 422
ア賞与引当	<u>9,676</u>
引 金 合	計 9,676
	<u>900</u>
流動負債合	計 159,764
5 繰 延 収 益	
	金 3, 435, 055
長期前受金収益化累計?	
繰 延 収 益 合	計 1,686,095 計 3,098,462
只 頂 口	計 3,098,462
	資本の部
6 資 本 金	
	金 1,123,849
資 本 金 合	計 1, 123, 849
7 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余	金
アその他資本剰余	金 29,447
資 本 剰 余 金 合	計 29,447
(2) 利 益 剰 余	金
ア 建 設 改 良 積 立	金 1,360,772
イ 利 益 積 立	金 378, 472
ウ繰 越 利 益 剰 余	金 387, 518
利益剰余金合	計 2,126,762
剰 余 金 合	計 2, 156, 209
資 本 合	計 3, 280, 058
負 債 資 本 合	計 6,378,520

令和5年度江田島市水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

							資産の音	ß		
1 固		定		資		産				
(1)	有	形	固	定	資	産				
ア	土					地		100, 558		
イ	建					物	248, 351			
	建	物減	価(賞却	累	計 額	△ 117,506	130, 845		
ウ	構		乡	尧		物	9, 121, 231			
	構	築物	減 価	償 去	』 累	計 額	△ 4,853,931	4, 267, 300		
エ	機	械	及	び	装	置	1,021,112			
	機	械及び	装置》	或 価 償	当却具	累計額	△ 776,607	244, 505		
オ	車	両	ĭ	重	搬	具	10, 952			
	車	両 運 搬	具 減	価 償	却界	計額	△ 9,857	1, 095		
力	工	具 、	器具	具 及	び	備品	43, 612			
	工	具、器具	及び備	品減低		累計額	△ 38, 419	5, 193		
丰	建	設	1	反	勘	定	<u>-</u>	719, 864		
	有	形固		資		合 計		<u>-</u>	5, 469, 360	
	固	定	資	産	合	計				5, 469, 360
2 流		動		資		産				
(1)		金	•	Ì	預	金			1,630,373	
(2)			収			金		50, 900		
	貸	倒	Ē]	当	金	<u>-</u>	△ 122	50, 778	
(3)			蔵			品			10, 548	
(4)			払			金			395	
(5)		の他		動	資	産		_	200	
	流	動	資	産	合				_	1, 692, 294
	資		産	4	Ţ	計				7, 161, 654

負債の部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	1, 535, 866	
固 定 負 債 合 計		1, 535, 866
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	94, 854	
(2) 未 払 金	138, 517	
(3) 前 受 金	422	
(4) 引		
ア賞 与 引 当 金	8, 430	
引 当 金 合 計	8, 430	
(5) そ の 他 流 動 負 債	900	
流動負債合計		243, 123
5 繰 延 収 益		
(1)長期前受金	3, 733, 899	
長期前受金収益化累計額	$\triangle 1,827,736$	
繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計	-	1, 906, 163
		3, 685, 152
		, ,
я в с п	資本の部	, ,
	資本の部	, ,
6 資 本 金		, ,
6 資 本 金	資 本 の 部 	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金		1, 123, 849
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 資 本 金 合 計		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (1) 資 本 乗 金 (1) 資 本 乗 金 (1) 資 本 乗 余 金		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計		
6 資 本 金 金 (1) 固 有 資 本 金 計 7 剰 余 金 乗 (1)資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 合 計 余 金 (2) 利 益 剰 余 金 金 会 合 計 会 金 会 合 計 会 金 会 合 計 会 金 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会		
6 資 本 金 金 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	29, 447 29, 447 1, 103, 970	
6 資 本 金 金 (1) 固 有 資 本 合 金 計 (1) 資 本 余 金 金 計 7 剰 余 金 金 金 金 金 金 金 金 乗 会 金 金 金 乗 会 会 会 会 会 会	29, 447 29, 447 1, 103, 970 447, 700	
6 資 本 金 金 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	29, 447 29, 447 1, 103, 970 447, 700 771, 536	1, 123, 849 2, 352, 653
6 資 本 金 金 (1) 固 有 資 本 合 金 計 (1) 資 本 余 金 金 計 7 剰 余 金 金 金 金 金 金 金 金 乗 会 金 金 金 乗 会 会 会 会 会 会	29, 447 29, 447 1, 103, 970 447, 700 771, 536	1, 123, 849

令和5年度江田島市水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物8年から50年構築物10年から80年機械及び装置6年から20年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 2年から20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 9,676千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は24,876千円である。

4 セグメント情報の開示

単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失

該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

11 熊 野 町 水 道 事 業

(1)	補正予算実施計画	<u> </u>
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	<u>†</u> 132
(3)	給	± 133
(4)	予定開始貸借対照表	₹135
(5)	予定貸借対照表	₹137
(6)	注	E 139

令和5年度熊野町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

1007					(+12:11)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			553, 101	1, 556	554, 657
	1 営業収益		503, 769	△ 8,911	494, 858
		1 給水収益	480, 918	△ 8,479	472, 439
		2 受託管理収益	21, 596	△ 917	20, 679
		4 その他営業収益	755	485	1, 240
	2 営業外収益		38, 708	467	39, 175
		1 受取利息及び配 1 当金	1	10	11
		2 他会計補助金	560	336	896
		3 長期前受金戻入	37, 458	26	37, 484
		4 雑収益	689	95	784
	3 特別利益		10, 624	10, 000	20, 624
		1 その他特別利益	10, 624	10, 000	20, 624

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			473, 320	7, 995	481, 315
	1 営業費用		456, 516	6, 648	463, 164
		1 原水及び浄水費	285, 903	133	286, 036
		2 配水及び給水費	17, 110	4, 908	22, 018
		4 業務費	25, 800	778	26, 578
		5 総係費	53, 312	96	53, 408
		6 減価償却費	67, 200	734	67, 934
		7 資産減耗費	6, 641	△ 1	6, 640
	2 営業外費用		11, 803	1, 348	13, 151
		1 消費税及び地方 1 消費税	11, 503	1, 445	12, 948
		2 雑支出	300	△ 98	202
		3 支払利息及び企 業債取扱諸費	0	1	1
	3 特別損失		1	△ 1	0
		1 過年度損益修正 1 損	1	△ 1	0

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

_	<i>V</i> • <i>V</i> •					(112.113)
	款	項	I	補正前の予定額	補正予定額	計
	1 資本的収入			37, 090	15, 047	52, 137
		1 負担金		37, 090	15, 047	52, 137
			1 工事負担金	14, 875	13, 232	28, 107
			3 その他負担金	21, 615	1, 815	23, 430

支出					(単位:千円)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			153, 931	△ 6,732	147, 199
	1 建設改良費		153, 931	△ 6,732	147, 199
		1 建設工事費	152, 866	△ 6,838	146, 028
		2 固定資産購入費	578	△ 28	550
		3 営業設備費	487	134	621

令和5年度熊野町水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活	動によるき	テャッ	シュ・	フロー		
	当	年 度 純	利 益	(\(\triangle \)	は損失)	71, 196
	減	価	償		却	費	67, 934
	固	定資	産	除	却	費	6, 640
	貸(到 引 当 金 (り増減	額(∠	〉は減少)	341
	賞 -	与 引 当 金 (り増減	額(∠	〉は減少)	△ 1,170
	修為	繕 引 当 金 (り増減	額(∠	」は減少)	△ 10,000
	長	期 前	受	金原	ラ 入	額	△ 37, 484
	受	取 利 息	及び	受 取	配当	金	△ 10
	支	払		利		息	1
	未	収金の増	減 額	(△	は 増 加)	△ 21,970
	未	払金の増	減 額	(△	は 減 少)	△ 43,090
	たっ	な卸資産の	り増減	額(∠	」は増加)	△ 2,216
	小					計	30, 172
	利	息及び	配当	金の	受 取	額	10
	利	息	\mathcal{O}	支	払	額	△ 1
	業者	務活動によ	るキ	ヤッシ	ュ・フロ	<u> </u>	30, 181
2	投 資 活	動によるさ	テャッ	シュ・	フロー		
	有	形固定資	産の	取得に	よる 支	出	△ 140, 361
	他	会 計 負	担 金	によ	る収	入	546
	そ	の他負	担 金	によ	る収	入	46, 899
	投資	資活動によ	るキ	ヤッシ	ュ・フロ	<u> </u>	△ 92, 916
	View				X 6	der	
	資	金	増		減	額	\triangle 62, 735
	資	金	期	首	残	高	1, 248, 454
	資	金	期	末	残	高	1, 185, 719

給与費明細書 (熊野町水道事業)

1 総括

E /\		〔短時間勤 職 眞	務職員数〕 員 数		給与	チ費		法定福利費	合計
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	^{※2} ※3 (0)			※ 4		※ 5	
ım -	11. 10	1	8	105	31, 663	18, 432	50, 200	15, 402	65, 602
補	正前		(0)						
7111 -	開 正 則	1	8	121	31, 173	17, 740	49, 034	14, 888	63, 922
H	較		(0)						
ν.	比 較	0	0	△ 16	490	692	1, 166	514	1,680

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
4 工 ※		(0)					
補正後	0	8	31, 663	18, 432	50, 095	15, 402	65, 497
建工 並		(0)					
補正前	0	8	31, 066	17, 671	48, 737	14, 844	63, 581
比較		(0)					
比較	0	0	597	761	1, 358	558	1, 916

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
佣 正 饭	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
畑 正 則	0	0	0	0	0	0	0
比較		(0)					
1 牧	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後		1, 336	0	681	0	12, 784	0	639	0
_	補ጔ	E前	812	0	668	0	12, 784	0	640	0
手当の	比	較	524	0	13	0	0	0	△ 1	0
内訳	区		特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	0	221	0	2, 158	613	0		
	補ጔ	E前	0	221	0	1, 932	614	0		
	比	較	0	0	0	226	Δ 1	0		

令和5年度熊野町水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

					資産の部	3		
1 固		定	至	産				
(1) 7	Ī	形 固 定	至資	産				
ア	土			地		74, 151		
イ	建			物	104, 089			
	建	物減価償	却 累	計 額	△ 62, 392	41,697		
ウ	構	築		物	3, 195, 267			
	構	築物減価低	賞却累	計 額	△ 1,599,954	1, 595, 313		
工	機	械 及	び装	置	367, 091			
	機	械及び装置減	価償却	累計額	△ 301, 250	65, 841		
オ	車	両 運	搬	具	2,827			
	車	両運搬具減品	西償却 累	累計額	△ 2,685	142		
力	工		及び	備品	142, 484			
	工	具、器具及び備品		累計額	△ 134, 154	8, 330		
丰	建	設 仮	勘	定	<u>_</u>	1, 200		
	有			合 計			1, 786, 674	
(2) ‡	Ħ.	形 固 定	至資	産				
ア	電	話 加	入	権		81		
イ	ソ	フト	ウェ		_	2, 064		
	無			合 計		_	2, 145	
	固	定資	産 合					1, 788, 819
2 流		動		産				
(1) £		金 •	預	金			1, 248, 454	
(2) = 7		収		金		14, 463		
	貸	倒 引	当	金	_	△ 305	14, 158	
(3)		蔵		品		_	914	
	流	動資	産 合				_	1, 263, 526
	資	産	合	計				3, 052, 345

負 債 の 部

3 流	動 負	債			
(1) 未	払	金		78, 938	
(2) 引	当	金			
ア賞	与 引	当 金	6, 191		
イ 修	繕 引	当 金	10,000		
引	当 金	合 計		16, 191	
(3) そ	の 他 流 動	負 債	_	24, 035	
流	動 負 債	合 計			119, 164
4 繰	延収	益			
(1) 長		受 金		1, 915, 491	
長 期		公累計額	<u>_</u>	△ 1,002,730	
繰	延 収 益	合 計			912, 761
負	債	合 計			1, 031, 925
			資本の部		
5 資	本	金.			
(1) 繰		本 金		42, 289	
(2)組		本 金	_	1, 113, 286	
資	本 金	合 計			1, 155, 575
6 剰	余	金			
(1) 資		余 金	225		
ア受		评 価 額	327		
イエ	事負	担金	18, 876		
ゥ そ 資	の他資本	剰 余 金	15, 961	25 164	
) (2) 利		金 合 計 余 金		35, 164	
(2) fil ア 建		赤 並 金	455, 566		
7 イ 利	益積	立 金	34, 631		
カー 村 ウ 繰		到 余 金	339, 484		
利		金合計	333, 404	829, 681	
剰	余金	· 合 計	-	029, 001	864, 845
資		h 計		_	2, 020, 420
負	債 資 本	合 計		_	3, 052, 345
, ,	点 只 个	ц п		_	0, 002, 040

令和5年度熊野町水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

					資産の部	3		
1 固		定	資	産				
(1) 7	旨	形 固	定 資	産				
ア	土			地		74, 151		
イ	建			物	104, 089			
	建	物減価質	賞 却 累	計 額	△ 64,622	39, 467		
ウ	構	9	秦	物	3, 314, 961			
	構	築物減価	償 却 累		△ 1,659,492	1, 655, 469		
工	機	械 及	び	支 置	367, 712			
	機	械及び装置源			△ 306, 154	61, 558		
オ	車	両 道	重 搬	具	2,827			
	車	両運搬具減		累計額	△ 2,685	142		
力	工		具及び		142, 984			
	工	具、器具及び備			△ 134, 964	8, 020		
キ	建	設 位		定	_	14, 106		
	有	形 固 定	資 産	合 計			1, 852, 913	
(2) ‡		形 固	定 資	産				
ア	電		川 入	権		81		
イ	ソ	フト		こ ア	_	1, 612		
	無	形 固 定	資 産	合 計		_	1,693	
	固	定資		計				1, 854, 606
2 流		動	資	産				
(1) ₹		金·	預	金			1, 185, 719	
(2) = 7		収		金.		36, 433		
	貸	倒	別 当	金	-	△ 646	35, 787	
(3)		蔵		品		-	3, 130	
	流	動資	産ん				<u> </u>	1, 224, 636
	資	産	合	計			_	3, 079, 242

負 債 の 部

		債	動負	3 流
35, 848		金	払	(1) 未
		金	当	(2) 引
	5, 021	当 金	与 引	ア賞
5, 021		合 計	当 金	引
24, 035		負 債	他 流 動	(3) そ
64, 904	_	合 計	動 負 債	流
		益	延収	4 繰
1, 962, 936		受 金	期 前	(1) 長
△ 1,040,214		累計額	前受金収益化	長 期
922, 722		合 計	延 収 益	繰
987, 626		計	債 合	負
	資本の部			
		金	本	5 資
42, 289		本 金	入 資	(1) 繰
1, 113, 286	_	本 金	入 資	(2)組
1, 155, 575	_	合 計	本 金	資
		金	余	6 剰
		余 金	本 剰	(1) 資
	327	伍 額	贈財産	ア受
	18, 876	担 金	事 負	イエ
	15, 961	剰 余 金		ウ そ
35, 164		全 合 計	本 剰 余 金	資
		余 金		(2) 利
	528, 318		設 改 良 積	ア建
	38, 460	立 金	益積	イ利
	334, 099	益剰余金		ウ当
900, 877	_		益 剰 余 金	利
936, 041		合 計	余 金	剰
2, 091, 616			本	資
3, 079, 242		合 計	債 資 本	負

令和5年度熊野町水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物15年から45年構築物10年から60年機械及び装置2年から20年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 2年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
- (3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 6,191千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

4 セグメント情報の開示

単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失

該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

12 北 広 島 町 水 道 事 業

(1)	補正予算実施計画	 142
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 144
(3)	給	 145
(4)	予定開始貸借対照表	 147
(5)	予定貸借対照表	 149
(6)	注 記 記	 151

令和5年度北広島町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			512, 143	1, 186	513, 329
	1 営業収益		269, 310	1, 041	270, 351
		2 受託管理収益	8, 384	938	9, 322
		4 その他営業収益	298	103	401
	2 営業外収益		242, 832	145	242, 977
		1 受取利息及び配 1 当金	239	35	274
		3 加入分担金	14, 915	111	15, 026
		4 長期前受金戻入	69, 149	△ 1	69, 148

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			483, 705	12, 509	496, 214
	1 営業費用		444, 438	2, 896	447, 334
		1 原水及び浄水費	70, 588	985	71, 573
		2 配水及び給水費	34, 723	3, 965	38, 688
		3 業務費	20, 848	△ 2,031	18, 817
		4 総係費	102, 903	△ 307	102, 596
		5 減価償却費	215, 185	284	215, 469
	2 営業外費用		33, 067	9, 613	42, 680
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	22, 085	136	22, 221
		2 消費税及び地方 消費税	10, 882	9, 477	20, 359

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

-007					(十三:111)
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			110, 282	△ 12,696	97, 586
	1 企業債		37, 000	△ 10,700	26, 300
		1 企業債	37, 000	△ 10,700	26, 300
	2 出資金		36, 641	△ 998	35, 643
		1 他会計出資金	36, 641	△ 998	35, 643
	3 補助金		36, 641	△ 998	35, 643
		1 県補助金	36, 641	△ 998	35, 643

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			377, 790	△ 26, 463	351, 327
	1 建設改良費		164, 953	△ 26, 462	138, 491
		1 建設工事費	156, 269	△ 30, 317	125, 952
		2 固定資産購入費	8, 283	△ 48	8, 235
		3 営業設備費	401	3, 903	4, 304
	2 企業債償還金		212, 837	△ 1	212, 836
		1 企業債償還金	212, 837	△ 1	212, 836

令和5年度北広島町水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1 業	務活動による:	キャッシュ	フロー		
	当 年 度 純	利益(∠	」は 損 失)	17, 056
	減 価	償	却	費	215, 469
	固 定 資	産	除却	費	191
	貸倒引当金	の増減額	(△ は 減 少)	54
	賞与引当金	の増減額	(△ は 減 少)	523
	長 期 前	受 金	戻 入	額	△ 69, 148
	受 取 利 息	及び受	取 配 当	金	△ 274
	支	\	利	息	22, 221
	未収金の増	減額 (△ は 増 加)	△ 10,628
	未払金の増	減額 (△ は 減 少)	22, 365
	たな卸資産	の増減額	(△ は増加)	520
	小			計	198, 349
	利 息 及 び	配 当 金	の受取	額	274
	利息	の支	払	額	△ 22, 221
	業務活動によ	るキャッ	シュ・フロ	_	176, 402
2 投		キャッシュ	· フロー		
	有 形 固 定 資	産の取得		出	△ 135, 192
	補 助 金	によ	る 収	入.	32, 403
	投資活動によ	るキャッ	シュ・フロ	_	△ 102, 789
3 財	務活動による:	キャッシュ	フロー		
O &1	金業債	によ	る収	入	26, 300
	企業債の	賞 還 に	よる支	出	\triangle 212, 836
	他会計から		による収	入	35, 643
	財務活動によ		シュ・フロ		△ 150, 893
	ァJ 1力 1口 男J (C よ				△ 150, 695
	資 金	増	減	額	△ 77, 280
	資 金	期首	残	高	568, 554
	資 金	期末	残	高	491, 274

給与費明細書(北広島町水道事業)

1 総括

Is	, ,	/\	〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給与		法定福利費	刊費 合計			
	<u>X</u>	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計				
			(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
*	甫 卫	E 後	※ 1	*2 *3 (0)			※ 4		※ 5			
111	п т		1	6	111	18, 900	12, 329	31, 340	11, 428	42, 768		
*	浦 市	E 前		(0)								
	ш т	נים ב	1	6	122	21, 230	13, 625	34, 977	12, 051	47, 028		
	七	較		(0)	_							
	1 ⊔	+X	0	0	△ 11	△ 2,330	△ 1,296	△ 3,637	△ 623	△ 4, 260		

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

	〔短時間勤職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
栅 北 夜	0	6	18, 900	12, 329	31, 229	11, 428	42, 657
補正前		(0)					
III 112 (1)1	0	6	21, 122	13, 556	34, 678	12, 007	46, 685
比較		(0)					
71 1	0	0	△ 2,222	△ 1,227	△ 3,449	△ 579	△ 4,028

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

区分	〔短時間勤職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円) (千円) (千円)		(千円)	(千円)	
補正後		(0)					
州 正 妆	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
1m 1L H1	0	0	0	0	0	0	0
比 較		(0)					
ル	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手					住			=	単手			当	期手				特手				管手	理	当	管理別	里職員	当
			(千円	1)	(千円	l <i>)</i>		(+	-円))		(†	一円)		(-	千円)		(- F)		(千)	寸)		(千円)	
	補コ	E後	Ç	968			0				0				0			7, 9	85				0			595		26	52
_	補コ	E前	1, 1	102			0				0				0			8, 4	83				0			675			0
手当の	比	較	Δ 1	134			0				0				0		Δ	\ 4	98				0		Δ	80		26	52
内訳	区	分	特殊勤手	務当	通勤	動 手	当	休手	日		務当	時間手	間外		務当	児	童	手	当	退	哉糸	合付	·費						
			(千円])	(千円)		(₹	-円))		(₹	-円)		(=	千円)		(₹	- 円])						
	補コ	E後		0			44				0			2, 0					24				0						
	補コ	E前		0		5	606				0		2	2, 7	62				28				0						
	比	較		0		Δ	62				0		Δ	7	11			Δ	4				0						

令和5年度北広島町水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

						資産の音	R		
1 固		定	資		産				
(1)	有	形固	定	資	産				
ア	土				地		298, 807		
イ	建				物	73, 880			
	建	物減(西 償 封	累	計 額	△ 30, 251	43, 629		
ウ	構		築		物	5, 445, 550			
	構	築物減	価 償	却 累	計 額	△ 1,954,891	3, 490, 659		
エ	機	械	及び	装	置	708, 904			
	機	械及び装	置減価値	賞却,	累計額	△ 434,621	274, 283		
オ	車	両	運	搬	具	295			
	車	両運搬具	具減 価償	事却 具	累計額	△ 280	15		
力	I.	具 、 暑	器 具 及	び	備品	2,627			
	工	具、器具及	び備品減		7累計額	△ 1,374	1, 253		
キ	建	設	仮	勘	定	_	113, 226		
	有	形 固	定資	産	合 計			4, 221, 872	
(2)	₩.	形固	定	資	産				
ア	ダ	4	使	用	権		11, 587		
イ	ソ	フ	トゥ	エ	ア	_	1,858		
	無	形固	定資	産	合 計		_	13, 445	
	固	定	資 産	台	計				4, 235, 317
2 流		動	資		産				
(1) 3	見	金	•	預	金			568, 554	
(2)	卡		収		金		8,672		
	貸	倒	引	当	金	<u>_</u>	△ 11	8,661	
(3)	有	価	証		券			3, 200	
(4)	拧		蔵		品		<u>-</u>	540	
	流	動	資 産	台	計		_		580, 955
	資	産		合	計				4, 816, 272

負 債 の 部

3 固	定負	債			
(1) 企	業	債		1, 233, 794	
固	定 負 債	合 計			1, 233, 794
4 流	動負	債			
(1) 企	業	債		212, 835	
(2) 未	払	金		8, 940	
(3) 引	当	金			
ア賞	与 引	当 金		2, 375	
링	当 金	合 計		2, 375	
(4) そ	の他流動	負 債		42, 331	
流	動 負 債	合 計			266, 481
5 繰	延収	益			
(1) 長	期 前	受 金		1, 959, 278	
長 期	前受金収益化	公累計額		△ 765, 219	
繰	延 収 益	合 計			1, 194, 059
負	債	合 計		_	2, 694, 334
			資本の部		
6 資	本	金			
(1) 固		本 金		1, 107, 493	
(2) 組	入 資	本 金		392, 192	
資	本 金	合 計			1, 499, 685
7 剰	余	金			
(1) 資	本 剰	余 金			
ア受		评 価 額	62	25, 846	
イエ	事 負	担 金		2, 843	
ウ 負	担	金		25, 533	
資		金 合 計		54, 222	
(2) 利		余 金			
ア減	債 積	立 金	13	35, 056	
イ 建	設 改 良 和	漬 立 金	21	17, 000	
ウ繰		剰 余 金	21	15, 975	
利		金 合 計		568, 031	
剰	余 金	合 計			622, 253
資		合 計		_	2, 121, 938
負	債 資 本	合 計		_	4, 816, 272
				_	

令和5年度北広島町水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

					資産の音	ß		
1 固		定	資	産				
(1)	有	形 固	定資	産				
ア	土.			地		306, 807		
イ	建			物	73, 880			
	建	物減価償	却 累	計 額	△ 33,074	40, 806		
ウ	構	築	Ę	物	5, 567, 663			
	構	築物減価	償 却 累	計 額	\triangle 2, 131, 092	3, 436, 571		
工	機	械 及	び装	置	712,817			
	機	械及び装置源	战価 償 却 身	累計額	△ 470, 356	242, 461		
才	車	両 追	運 搬	具	295			
	車	両運搬具減	価償却界	引計額	△ 280	15		
力	工	具、器具	見及 び	備品	2,841			
	工	具、器具及び備		累計額	△ 1,469	1, 372		
丰	建	設 仮	基	定	<u>_</u>	113, 987		
	有	形 固 定		合 計			4, 142, 019	
(2) 🕏	無	形固	定資	産				
ア	ダ	ム 値		権		11, 344		
イ	ソ	フト	ウェ		<u>-</u>	1, 486		
	無	形 固 定		合 計		_	12, 830	
	固	定資	産 合					4, 154, 849
2 流		動	資	産				
(1) 4		金 •	預	金			491, 274	
(2)		収		金		19, 300		
	貸	倒。		金	_	△ 65	19, 235	
(3)		価	証	券			3, 200	
(4) }		蔵		品		_	20	
	流	動資	産 合				_	513, 729
	資	産	合	計			_	4, 668, 578

	負 債 の 部			
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			1, 054, 358	
固定負債合計			_	1, 054, 358
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			205, 735	
(2) 未 払 金			31, 305	
(3) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金		2, 898		
引 当 金 合 計			2, 898	
(4) そ の 他 流 動 負 債			42, 331	
流動負債合計				282, 269
5 繰 延 収 益				
(1)長期前受金			1, 991, 681	
長期前受金収益化累計額			△ 834, 367	
繰 延 収 益 合 計				1, 157, 314
負 債 合 計				2, 493, 941
	資本の部			
6 資 本 金	貝 本 ツ 叫			
(1) 固有資本金			1, 107, 493	
(2) 繰 入 資 本 金			35, 643	
(3) 組 入 資 本 金			432, 913	
資 本 金 合 計			102, 010	
				1, 576, 049
7 剰 余 金				1, 576, 049
				1, 576, 049
7 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金 ア 受 財 産 評 価 額		25, 846		1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金		25, 846 2, 843		1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア受 贈 財 産 評 価 額				1, 576, 049
(1) 資本剰余金ア受期産評価額イ工事負担金		2, 843	54, 222	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 ウ 負 担 金		2, 843	54, 222	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 ウ 負 担 金 合 計		2, 843	54, 222	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 ウ 負 担 金 金 資 本 剰 余 金 (2) 利 益 剰 余 金		2, 843 25, 533	54, 222	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 ウ 負 担 金 金 資 本 剰 余 金 (2) 利 益 剰 余 金 ア 減 債 積 立 金		2, 843 25, 533 135, 056	54, 222	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 金 会 計 ウ 負 本 剰 余 金 計 金 会 <t< td=""><td></td><td>2, 843 25, 533 135, 056 109, 830</td><td>54, 222 544, 366</td><td>1, 576, 049</td></t<>		2, 843 25, 533 135, 056 109, 830	54, 222 544, 366	1, 576, 049
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 度 担 金 イ 工 事 負 担 金 会 計 ウ 負 本 無 金 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 計 会 会 会 計 会 会 計 会 会 会 計 会 会 計 会 会 会 計 会 <t< td=""><td></td><td>2, 843 25, 533 135, 056 109, 830</td><td></td><td>598, 588</td></t<>		2, 843 25, 533 135, 056 109, 830		598, 588
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ 工 事 負 担 金 金 会 計 ウ 負 本 剰 余 金 計 金 会 <t< td=""><td></td><td>2, 843 25, 533 135, 056 109, 830</td><td></td><td></td></t<>		2, 843 25, 533 135, 056 109, 830		

令和5年度北広島町水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物34年から41年構築物10年から60年機械及び装置4年から20年

車両運搬具 2年

工具、器具及び備品 4年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 2,375千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は689,530千円であ

る。

4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産
 - (1) リース会計に係る特例措置 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係る方法に準 じた会計処理を行っている。
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

13 大崎上島町水道事業

154	 画	実 施 計	算 🥫	正 予	補	(1)
156	 算書	フロー計算	シュ・	ミキャッ	予算	(2)
157	 書	明細	費	与	給	(3)
159	 表	借対照	始 貸	定開	予	(4)
161	 表	対 照	借	定質	予	(5)
163	 記				注	(6)

令和5年度大崎上島町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

					(十四:111)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			494, 018	2, 377	496, 395
	1 営業収益		301, 761	△ 629	301, 132
		1 給水収益	300, 675	△ 406	300, 269
		2 受託管理収益	904	△ 258	646
		3 その他営業収益	182	35	217
	2 営業外収益		183, 393	3, 045	186, 438
		2 他会計補助金	28, 204	3, 976	32, 180
		3 加入分担金	220	804	1, 024
		4 長期前受金戻入	136, 818	△ 1,735	135, 083
	3 特別利益		8, 864	△ 39	8, 825
		1 長期前受金戻入	8, 576	249	8, 825
		2 その他特別利益	288	△ 288	0

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			492, 136	△ 8, 185	483, 951
	1 営業費用		471, 167	△ 9, 321	461, 846
		1 原水及び浄水費	208, 998	△ 4, 465	204, 533
		2 配水及び給水費	68, 013	△ 6, 185	61, 828
		3 業務費	13, 529	△ 1,687	11, 842
		4 総係費	35, 353	△ 243	35, 110
		5 減価償却費	140, 107	1, 725	141, 832
		6 資産減耗費	5, 167	1, 534	6, 701
	2 営業外費用		20, 868	1, 136	22, 004
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	12, 203	△ 21	12, 182
		2 消費税及び地方 消費税	8, 665	1, 157	9, 822

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

-007					(十三:111)
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			202, 668	△ 67,055	135, 613
	1 企業債		74, 100	△ 37,000	37, 100
		1 企業債	74, 100	△ 37,000	37, 100
	2 他会計補助金		128, 567	△ 33, 400	95, 167
		1 他会計補助金	128, 567	△ 33, 400	95, 167
	3 負担金		1	3, 345	3, 346
		2 工事負担金	0	3, 345	3, 345

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			217, 147	△ 70, 761	146, 386
	1 建設改良費		156, 780	△ 70, 761	86, 019
		1 建設工事費	156, 581	△ 70,748	85, 833
		2 固定資産購入費	199	△ 13	186

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1 業	務活動による	キャッシ	ュ・フロー		
	当 年 度 純	利 益 (△ は 損 失)	17, 304
	減 価	償	却	費	141, 832
	固 定	資 産	除却	費	6,601
	賞 与 引 当 金	の増減額	(△ は 減 少)	144
	長 期 前	受 金	戻 入	額	△ 143, 908
	受 取 利 息	及び受	受 取 配 当	金	\triangle 1
	支	払	利	息	12, 182
	未 収 金 の	増減額((△ は増加)	△ 10,720
	未 払 金 の	増減額((△は減少)	△ 22, 973
	たな卸資産	の増減額	(△ は増加)	△ 3, 289
	小			計	△ 2,828
	利 息 及 ひ	配当生	金の受取	額	1
	利息	Ø 3	支 払	額	△ 12, 182
	業務活動に	よるキャッ	ッシュ・フロ	_	△ 15,009
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	△ 82, 227
	他会計補	助金り	こよる収	入	86, 515
	その他負	担金り	こよる収	入	3, 346
	投資活動に	よるキャッ	ッシュ・フロ	\leftarrow	7, 634
3 財	務活動による	キャッシ	ュ・フロー		
	企 業 債	によ	る 収	入	37, 100
	企業債の		こよる支	出	△ 60, 367
	財務活動に	よるキャッ	ッシュ・フロ	<u> </u>	△ 23, 267
	資金	増	減	額	△ 30, 642
	資金			高	122, 127
	資金		* 残	高	91, 485

給与費明細書(大崎上島町水道事業)

1 総括

127	. ,		務職員数〕 員 数		給与		法定福利費	合計	
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	^{※2} ※3 (0)			※ 4		※ 5	
1111	正 仅	1	3	111	16, 300	12, 032	28, 443	9, 163	37, 606
補	正 前		(0)						
1111	TT 191)	1	3	126	16, 487	11, 690	28, 303	8, 685	36, 988
比	較		(0)						
1	1	0	0	△ 15	△ 187	342	140	478	618

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

Б /\	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
建工		(0)					
補正後	0	3	16, 300	12, 032	28, 332	9, 163	37, 495
補正前		(0)					
作 正 則	0	3	16, 377	11,620	27, 997	8, 640	36, 637
比較		(0)					
上 収	0	0	△ 77	412	335	523	858

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	手当 計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 止 妆	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
JIII TT 191	0	0	0	0	0	0	0
比較		(0)					
70 40	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	720	0	0	0	6, 341	0	589	485
T	補ጔ	E前	718	0	0	0	6, 175	0	587	484
手当の	比	較	2	0	0	0	166	0	2	1
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	0	62	0	3, 326	509	0		
	補コ	E前	0	62	0	3, 086	508	0		
	比	較	0	0	0	240	1	0		

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

							資 産	の部				
1 固		定		資		産						
(1) 7	旨	形	固	定	資	産						
ア	土					地			42, 944	Ł		
イ	建					物	30	, 448				
	建	物減	価 賃	賞 却	累	計 額	△ 19	, 945	10, 503	1		
ウ	構		\$	矣		物	5, 650	, 133				
	構		減 価	償 去		計 額	\triangle 2,732	2,071	2, 918, 062			
工	機	械	及	Ţ	装		905	5, 832				
	機	械及び				累計額	△ 622	, 390	283, 442			
オ	車	両		重	搬	具	2	2, 260				
	車	両 運 搬			却界		△ 1	, 617	643	}		
カ	工.	具 、		具 及	C_{i}	備品	10	, 303				
	工					累計額	△ 9	, 525	778	3		
キ	建	設	U	反	勘	定		_	11, 143	<u> </u>		
	有	形固		資		合 計				3, 267, 5	515	
(2) #	無		固	定	資	産						
ア	ソ	フ	ト	ウ	工			_	1, 831	<u>. </u>		
	無	形固		資		合 計				1,8	831	
	固	定	資	産	合							3, 269, 346
2 流		動		資		産						
(1) ₹		金	•	3	預	金				122,	127	
(2) = 7			収			金				13,	371	
(3)			蔵			品					863	
(4) 削			払			金				12,9	900	
	流	動	資	産	合						_	155, 261
	資	j	産	4	7	計					_	3, 424, 607

負 債 の 部

3 固	定	負	信	Ĩ				
(1) 企		業		債			835, 662	
固	定	負 債	合	計		=		835, 662
4 流	動	負	債	ŧ				
(1) 企		業		債			60, 366	
(2) 未		払		金			56, 087	
(3) 引		当		金				
ア賞	与	引	当	金		2, 305		
引	当	金	合	計			2, 305	
流	動	負 債	合	計		_	_	118, 758
5 繰	延	収	盆	ž				
(1) 長	期	前	受	金			5, 835, 320	
長 期	前受金	≥ 収益化	2 累計	額		_	△ 3, 448, 270	
繰	延	収 益	合	計				2, 387, 050
負	債	t ·	合	計				3, 341, 470
					資本の部			
6 剰		余	金					
(1) 資	本	剰	余	金				
ア受	贈 財		評 価	額		198		
イ 補		助		金		37, 186		
ウ エ	事	負	担	金		287		
資	本 剰		金 合	計			37, 671	
(2) 利	益	剰	余	金				
ア繰	越利		剰 余	金		45, 466		
利	益乗	余	金 合	計		_	45, 466	
剰	余	金	合	計				83, 137
資	本		合	計				83, 137
負	債	資 本	合	計			_	3, 424, 607

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

								資 産	の部	3			
1 固		定		資		産							
(1)	有	形	固	定	資	産	Z.						
ア	土						地			42,	944		
イ	建						物	3	30, 448				
	建	物減	価値	賞 刦	】累	計	額	<u> </u>	20, 573	9,	875		
ウ	構		多	尧			物	5, 66	55, 506				
	構	築物	减 価	償:	却 累	計	額	△ 2,84	7, 330	2, 818,	176		
エ	機	械	及	び	놝	支	置	96	54, 440				
	機	械及び	装置源	載 価 イ	償 却	累計	額	△ 64	7, 537	316,	903		
オ	車	両	ž	重	搬		具		2, 260				
	車	両 運 搬	具 減	価償	其却,	累計	額	\triangle	1,856		404		
力	工	具 、	器具	具 及	び	備	品	1	0,472				
	工	具、器具	及び備	品減	価償却	印累計	·額	\triangle	9,717		755		
丰	建	設	1/	反	勘		定		_	12,	619		
	有	形 固	定	資	産	合	計					3, 201, 676	
(2) 4	#	形	固	定	資	産	E						
ア	ソ	フ	1	ウ	Ξ	Ľ.	ア		_	1,	464		
	無	形固		資	産	合	計				_	1, 464	
	古	定	資	産	É	È	計						3, 203, 140
2 流		動		資		産							
$(1)^{-\frac{3}{2}}$	見	金	•		預	金	Ž					91, 485	
(2)	卡		収			金						24, 091	
(3)	宁		蔵			튭	1					10, 152	
(4)	前		払			金	Ž				_	12, 900	
	流	動	資	産	É	È	計				·-		138, 628
	資	Ī.	産	,	合		計						3, 341, 768

負 債 の 部

				, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,				
3 固	定	負	債					
(1) 企		業	債				812, 366	
固	定	負 債	合	+		_		812, 366
4 流	動	負	債					
(1) 企		業	債				60, 395	
(2) 未		払	金				33, 114	
(3) 引		当	金					
ア賞	与	引	当	È		2, 449		
引	当	金	合	+			2, 449	
流	動	負 債	合	+		_		95, 958
5 繰	延	収	益					
(1) 長	期	前	受 金				5, 925, 181	
長 期	前 受 金	収益化	累計額				\triangle 3, 592, 178	
繰	延り	又 益	合	+		-		2, 333, 003
負	債	合		+			_	3, 241, 327
				資本(の部			
6 剰	余	È	金					
(1) 資	本	剰 ź	全 金					
ア受	贈財	産 評	伍	頁		198		
イ 補		助		È		37, 186		
ゥ エ	事	負	担	È		287		
資	本 剰	余 金	会 合	+	<u>-</u>		37, 671	
(2) 利	益	剰	全 金					
ア 当	年度未如	也 分 利 ā	益剰 余	È		62, 770		
利	益 剰	余 金	合	+			62, 770	
剰	余	金	合	+		_		100, 441
資	本	合		+			_	100, 441
負	債 資	資 本	合	+				3, 341, 768
							_	

令和5年度大崎上島町水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物6年から65年構築物10年から60年機械及び装置7年から20年車両運搬具4年から5年工具、器具及び備品2年から17年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当 該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当 金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 2,305千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法 定福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は265,219千円である。

4 セグメント情報の開示

単一セグメントにより事業を実施している。

- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

14 世羅町水道事業

166	 計画	尾 施		予 算	正	補	(1)
168	 計算書	フロー	ュ・	ッシ	定キ-	予算	(2)
169	 書	明	<u>.</u>	費	与	給	(3)
171	 照 表	借対	貸	開 始	定	予	(4)
173	 照 表	対	借	貸	定	予	(5)
175	 記					注	(6)

令和5年度世羅町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			449, 639	△ 8,006	441, 633
	1 営業収益		215, 044	△ 4, 184	210, 860
		1 給水収益	213, 633	△ 4, 266	209, 367
		3 その他営業収益	11	82	93
	2 営業外収益		234, 595	△ 3,822	230, 773
		1 受取利息及び配 1 当金	10	△ 7	3
		2 他会計補助金	45, 886	△ 6,781	39, 105
		4 加入分担金	3, 014	704	3, 718
		5 長期前受金戻入	185, 332	2, 262	187, 594

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			421, 054	16, 090	437, 144
	1 営業費用		401, 712	5, 233	406, 945
		1 原水及び浄水費	92, 711	△ 177	92, 534
		2 配水及び給水費	34, 413	△ 417	33, 996
		3 業務費	6, 761	254	7, 015
		4 総係費	80, 794	3, 732	84, 526
		5 減価償却費	186, 112	1,841	187, 953
	2 営業外費用		19, 342	8, 857	28, 199
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	15, 886	36	15, 922
		2 消費税及び地方 消費税	3, 456	8, 821	12, 277
	3 予備費		0	2,000	2, 000
		1 予備費	0	2,000	2, 000

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			299, 913	△ 93, 396	206, 517
	1 出資金		47, 069	△ 24, 559	22, 510
		1 他会計出資金	47, 069	△ 24, 559	22, 510
	3 補助金		47, 066	△ 24, 556	22, 510
		1 県補助金	47, 066	△ 24, 556	22, 510
	4 負担金		54, 244	△ 44, 281	9, 963
		1 工事負担金	54, 244	△ 44, 281	9, 963

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			528, 473	△ 37, 148	491, 325
	1 建設改良費		350, 526	△ 35, 147	315, 379
		1 建設工事費	346, 723	△ 32,052	314, 671
		2 固定資産購入費	475	16	491
		3 営業設備費	3, 328	△ 3,111	217
	2 企業債償還金		175, 947	△ 1	175, 946
		1 企業債償還金	175, 947	△ 1	175, 946
	3 予備費		2, 000	△ 2,000	0
		1 予備費	2, 000	△ 2,000	0

令和5年度世羅町水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動	によるキャ	ッシュ	・フロー		
	当 年	度 純 利	益 (△	は 損 失)	11, 134
	減	価	償	却	費	187, 953
	固	定 資	産	除却	費	921
	貸倒	引当金の増	身減 額	(△ は 減 少)	517
	退職給	计引 当金	の増減額	(△は減少	•)	3, 373
	賞与	引当金の増	身減 額	(△ は 減 少)	3, 055
	長	朝 前 受	金金	戻 入	額	△ 187, 594
	受 取	利 息 及	び受	取 配 当	金	\triangle 3
	支	払		利	息	15, 922
	未収	金の増減	額(△ は 増 加)	7, 085
	未 払	金の増減	額(△ は 減 少)	5, 232
	たなか	即資産の増	身減 額	(△ は増加)	△ 2, 201
	小				計	45, 394
	利 息	及び配	当 金	の受取	額	3
	利	息の	支	払	額	△ 15,922
	業務活	断動による	キャッ	シュ・フロ	_	29, 475
2		によるキャ		・フロー		
			の取得	による支	出	△ 305, 298
	他 会	計 補 助	金に	よる収	入	137, 759
		助 金 に	:	る収	入	20, 464
	その	他 負 担	金に	よる収	入	9,058
	投 資 活	断動による	キャッ	シュ・フロ	_	△ 138, 017
3	財務活動			・フロー		
	企 業	債の償	還に	よる 支	出	\triangle 175, 946
	他 会	計からの	出資	による収	入	22, 510
	財務活	断動による	キャッ	シュ・フロ	_	△ 153, 436
	資	金	増	減	額	△ 261, 978
	資	金 期	首	残	高	1, 529, 143
	資	金期	末	残	高	1, 267, 165

給与費明細書(世羅町水道事業)

1 総 括

E A		〔短時間勤 職 貞			給与	法定福利費	合計		
区	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	^{※2} ※3 (0)			※ 4		※ 5	
TITI	正 仅	1	9	102	42, 073	29, 909	72, 084	19, 296	91, 380
補	正前		(0)						
TITI	11. 11.1	1	9	114	38, 258	25, 377	63, 749	16, 465	80, 214
比	較		(0)						
76	#X	0	0	△ 12	3, 815	4, 532	8, 335	2, 831	11, 166

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
4 工 ※		(0)					
補正後	0	9	42, 073	29, 909	71, 982	19, 296	91, 278
技工		(0)					
補正前	0	9	38, 154	25, 310	63, 464	16, 423	79, 887
比較		(0)					
比較	0	0	3, 919	4, 599	8, 518	2,873	11, 391

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤職 貞	務職員数〕 員 数		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
1 工 及	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
11 11 日1	0	0	0	0	0	0	0
比較		(0)					
10 牧	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	921	0	0	0	19, 965	0	1, 304	0
T	補ጔ	E前	1, 102	0	0	0	16, 737	0	478	0
手当の	比	較	△ 181	0	0	0	3, 228	0	826	0
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	0	438	0	3, 601	307	3, 373		
	補ጔ	E前	0	390	0	2, 957	273	3, 373		
	比	較	0	48	0	644	34	0		

令和5年度世羅町水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

						資産の部			
1 固		定	資		産				
(1)	有	形置	定	資	産				
ア	土				地		152, 567		
イ	建				物	179,660			
	建	物減	価 償 刦	】累	計 額	△ 90,388	89, 272		
ウ	構		築		物	7, 019, 017			
	構	築物減	话 借 賞	却 累	計 額	△ 3, 269, 151	3, 749, 866		
エ	機	械	及び	装	置	1, 862, 553			
	機	械及び装	置減価	償却界	累計額	\triangle 1, 572, 334	290, 219		
オ	車	両	運	搬	具	3, 731			
	車	両運搬。		其却 累	! 計額	△ 2,324	1, 407		
力	工	具、:	器 具 及	び	備品	37, 304			
	工	具、器具及	び備品減		累計額	△ 31,318	5, 986		
キ	建	設	仮	勘	定	_	39, 234		
	有	形固	定資		合 計			4, 328, 551	
(2)	無	形匠		資	産				
ア	ダ	ム	使	用	権		152, 435		
イ	ソ	フ	トゥ	エ	ア	_	1, 790		
	無	形 固	定資		合 計		_	154, 225	
	固	定	資 産	合	計				4, 482, 776
2 流		動	資		産				
(1)		金	•	預	金			1, 529, 143	
(2)			収		金		23, 269		
	貸	倒	引	当	金	_	△ 11	23, 258	
	流	動	資 産	合	計			_	1, 552, 401
	資	産		合	計				6, 035, 177

負 債 の 部

3 固	定 負	債				
(1) 企	業	債			1,006,511	
(2) 引	当	金				
ア退哨	哉 給 付	引 当 金		30, 677		
引	当 金	合 計		-	30,677	
固	定 負 債	合 計		_		1, 037, 188
4 流	動 負	債				
(1) 企	業	債			175, 946	
(2) 未	払	金			22,682	
(3) 引	当	金				
ア賞	与 引	当 金		3, 375		
引	当 金	合 計			3, 375	
(4) そ の	他 流 動				1	
	動 負 債			-		202, 004
	延収	益				,
	期前	受 金			5, 676, 761	
	受金収益化				△ 3, 044, 999	
	延 収 益			-		2, 631, 762
負		合 計			_	3, 870, 954
						3, 3. 3, 33 1
			資本の部			
6 資	本	金	資本の部			
6 資 (1) 固	本 有 ~ 資	金 本 金	資 本 の 部		56, 318	
(1) 固	有 資	本 金	資 本 の 部		56, 318 40, 404	
(1) 固 (2) 組	有 資 入 資	本 金 本	資 本 の 部	-	56, 318 40, 404	96, 722
(1) 固 (2) 組 資	有 資 入 資 本 金	本 金 本 金 合 計	資本の部	-		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰	有 資 入 資 本 金 余	本 金 本 金 合 計	資 本 の 部	-		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資	有 資 入 資 本 金 余 本 親	本 金 本 金 合 計 金 余 金	資本の部	1 032 781		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 補	有 資 本 余 本 剰 助	本 金 本 金 合 計 金 余 金	資本の部	1, 032, 781 13, 512		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 補 イ 負	有 入 本 余 和 助 担	本 金 金 計 金 金 金 金 金	資本の部	13, 512		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 イ ウ	有 入 本 余 親 助 担 後 後	本本合金 金金 金金 計 金金 金金 金金 金金 余 余 剰	資 本 の 部 ——		40, 404	96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 イウ ウ す	有	金金計 金金金金金金 金金計 金金金金計 余合 余合	資 本 の 部 	13, 512		96, 722
(1) 固 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 アイ 負 ウ 資 (2) 利	有入本本 () () () () () () () () () (金金計 金金金計 金金計 金金金金計 余合 余合	資 本 の 部 	13, 512 15, 897	40, 404	96, 722
(1) 固 (2) 組 で 7 剰 (1) アイウ ウ (2) ア (2) ア (3) で (4) で (5) で (6) で (7) が (7) が (9) で (1) で	有入 本 、	金金計 金金計 </td <td>資 本 の 部 ——</td> <td>13, 512 15, 897 39, 190</td> <td>40, 404</td> <td>96, 722</td>	資 本 の 部 ——	13, 512 15, 897 39, 190	40, 404	96, 722
(1) 固 (2) 組 7 剰 (1) アイウ (2) アイウ (2) アイク (2) アイク	有入本 本 は 益 の 資 資 金 制 助 担 余 積 種	金金計 金金金計 金金金計 金金 本本合 余 乗合 立	資 本 の 部 ——	13, 512 15, 897 39, 190 75, 372	40, 404	96, 722
 (1) 固 (2) 類 (1) 取 (2) 乗り資補負そ資利減そ繰り (2) アイウカル (2) アイウカル 	有入 本 は益 の な	金金計 金金金計 金金金計 金金金計 金金計 金金金計 金金金	資 本 の 部 	13, 512 15, 897 39, 190	1, 062, 190	96, 722
 (1) 固 (2) 乗 (1) アイウ (2) 乗 (3) 乗 (4) 平イウ (5) アイウ (6) アイウ (7) 利減そ繰利 	有入 本 、	金金計 金金計 金金金計 金金金計 金金計 金金金計 金金金計	資 本 の 部 	13, 512 15, 897 39, 190 75, 372	40, 404	
 (1) (2) 乗 (1) アイウ (2) アイウ (2) アイウ 利 乗 利 乗 和 乗 金 (2) カーカー (2) カーカー (2) カーカー (2) カーカー (4) カーカー (4)	有入 本 は益のなな クランス 本 他 勇 一 利 利 利 美 資 勇 他 一 人 利 利 リカリカ から また から また	金金計 金金計 金金計 金金計 金金計 金金計 金金計 金金計 金金計	資 本 の 部 —	13, 512 15, 897 39, 190 75, 372	1, 062, 190	2, 067, 501
 (1) (2) 乗 (1) アイウ (2) アイウ (2) 乗 (3) アイウ 利 減 そ 繰 利 剰 資 	有入 本 は益のなな クランス 本 他 勇 一 利 利 利 美 資 勇 他 一 人 利 利 リカリカ から また から また	金金計 金金金計 金金計 金金金計 金金計 金金金計 金金計 金金金計 金金計 金金金計	資 本 の 部 	13, 512 15, 897 39, 190 75, 372	1, 062, 190	

令和5年度世羅町水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

			資産の音	ß		
1 固	定資	産				
(1) 7	有 形 固 定	資 産				
ア	土	地		152, 567		
1	建	物	179,660			
	建物減価償却	即 累 計 額	△ 93, 390	86, 270		
ウ	構築	物	7, 121, 895			
	構築物減価償	却 累 計 額	△ 3, 409, 879	3, 712, 016		
工	機械及び	装 置	1, 950, 789			
	機械及び装置減価	償却累計額	△ 1,596,132	354, 657		
オ	車 両 運	搬具	3, 731			
	車両運搬具減価		△ 2,549	1, 182		
カ		及び備品	37, 750			
	工具、器具及び備品減		△ 32,078	5, 672		
キ	建 設 仮	勘定	_	152, 051		
	有 形 固 定 資	産 合 計			4, 464, 415	
(2) #		資 産				
ア	ダ ム 使	用 権		133, 353		
イ	ソフトゥ		_	1, 432		
	無形固定資	産 合 計		-	134, 785	
\	固 定 資 産					4, 599, 200
2 流	動資	産				
(1) ₹		預 金			1, 267, 165	
(2) =		金		16, 184		
(a) H	貸倒引	当 金	-	△ 528	15, 656	
(3) 月		品		_	2, 201	1 005 000
	流動資産				_	1, 285, 022
	資 産	合 計			_	5, 884, 222

負 債 の 部

3 固	定	負 債	į					
(1) 企	業		債				839, 500	
(2) 引	当		金					
ア退	職給	寸 引 当	金			34, 050		
引	当金		計			<u>-</u>	34, 050	
固	定 負	債 合	計					873, 550
4 流		負 債						
(1) 企	業		債				167, 011	
(2) 未	払		金				27, 914	
(3) 引	当		金					
ア賞	与 引		金			6, 430		
引	当金		計				6, 430	
	の他流	動負	債			-	1	
流	動 負	債 合	計					201, 356
5 繰		収益						
(1) 長	期前	受 2	金				5, 844, 042	
長期			額			-	△ 3, 232, 593	0.011.110
繰	延収	益合	計				_	2, 611, 449
負	債	合	計					3, 686, 355
				資本の	部			
6 資	本	金	;	貝 小 ツ	цμ			
(1) 固	有 資	本	- 金				56, 318	
(2) 繰	入 資	本	金				22, 510	
(3) 組	入 資	本	金				40, 404	
資	本 鱼		計			-	10, 101	119, 232
7 剰	余	金						,
(1) 資	本 剰	余	金					
ア補		h	金			1, 032, 781		
イ 負	担	1	金			13, 512		
ウ そ	の 他 資	本 剰 余	金			15, 897		
資	本 剰 分	全 金 合	計				1, 062, 190	
(2) 利	益 剰	余	金					
ア減	債 積	黄 立	金			39, 190		
イそ	の他	積 立	金			75, 372		
	年度未処分					901, 883		
利	益 剰 分		計				1, 016, 445	
剰	余金		計				_	2, 078, 635
資	本	合	計				_	2, 197, 867
負	債 資	本 合	計				_	5, 884, 222

令和5年度世羅町水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物10年から50年構築物10年から60年機械及び装置8年から20年車両運搬具3年から5年工具、器具及び備品2年から20年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っている。なお、当年度末における退職手当の要支給額から、当該組合における積立金相当額を控除した額を、退職給付引当金として計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 3,375千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以

内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,004,142千円である。

- 4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。
- 5 減損損失該当なし
- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他該当なし

15 神石高原町簡易水道事業

(1)	補 正 予 算 実 施 計	画	 178
(2)	予定キャッシュ・フロー計算	書	 180
(3)	給	書	 181
(4)	予定開始貸借対照	表	 183
(5)	予定貸借対照	表	 185
(6)	注	記	 187

令和5年度神石高原町簡易水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

1/4/					(十二二:113)
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業 収益			299, 512	12, 729	312, 241
	1 営業収益		124, 798	555	125, 353
	2 営業外収益	1 給水収益	115, 516	500	116, 016
		3 その他営業収益	20	55	75
			174, 714	12, 174	186, 888
		1 受取利息及び配 1 当金	10	△ 9	1
		3 加入分担金	600	467	1, 067
		4 長期前受金戻入	123, 997	11, 716	135, 713

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業			276, 220	34, 019	310, 239
費用	1 営業費用		256, 467	19, 880	276, 347
		1 原水及び浄水費	73, 289	△ 8,330	64, 959
		2 配水及び給水費	11, 540	6, 913	18, 453
		3 業務費	10, 818	3, 798	14, 616
		4 総係費	36, 822	△ 4,917	31, 905
		5 減価償却費	123, 998	22, 416	146, 414
	2 営業外費用		16, 837	10, 146	26, 983
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	12, 754	116	12, 870
		2 消費税及び地方 消費税	11	10, 030	10, 041
	3 特別損失		2, 816	3, 993	6, 809
		1 その他特別損失	2, 816	3, 993	6, 809

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			204, 231	48	204, 279
	2 出資金		4, 303	22	4, 325
		1 他会計出資金	4, 303	22	4, 325
	4 補助金		48, 524	26	48, 550
		1 県補助金	48, 524	26	48, 550

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			226, 684	1, 198	227, 882
	1 建設改良費		157, 432	1, 198	158, 630
		1 建設工事費	157, 029	1, 218	158, 247
		2 固定資産購入費	300	△ 20	280

令和5年度神石高原町簡易水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務	活動による	キャッ	シュ・フ	フロー		
		当 年 度 純	利益	(△ は	損失)	9, 524
		減 価	償	去	[]	費	146, 414
		賞与引当金	えの増減	額(△	は減少)	3, 365
		長 期 前	5 受	金 戻	入	額	△ 135, 713
		受 取 利 /	息及び	受 取	配当	金	\triangle 1
		支	払	利		息	12, 860
		未収金の	増 減 額	(\triangle)	は増加)	161, 617
		未払金の	増 減 額	(\triangle)	は減少)	△ 129, 031
		たな卸資産	きの増減	額(△	は増加)	△ 638
		小				計	68, 397
		利 息 及 で	び 配 当	金の	受 取	額	1
		利 息	\mathcal{O}	支	払	額	△ 12,860
		業務活動に	よるキャ	ァッシュ	・フロ	_	55, 538
2	投資	活動による	キャッ		フロー		
			資産の耳	取得に	よる支	出	△ 150, 986
		他会計	浦 助 金	によ	る収	入	107, 485
		補 助 金	とに	よる	収	入	44, 134
		投資活動に	よるキャ	ィッシュ	フロ	\leftarrow	633
3	財務						
		企 業 億		よる	収	入	33, 169
			の償還	によ	る 支	出.	△ 69, 252
		他会計か	らの出	資に」	こる収	入	4, 325
		財務活動に	よるキャ	アッシュ	フロ	<u></u>	△ 31,758
		資 金	増	海	艾	額	24, 413
		資 金	期	首	残	高	26, 000
		資 金	期	末	残	高	50, 413

給与費明細書(神石高原町簡易水道事業)

1 総括

			〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給与	予費		法定福利費	合計
	X	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
			(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
4	補፲	正後	※ 1	*2 *3 (0)			※ 4		※ 5	
	ım ±	L Ø	1	5	84	22, 648	16, 193	38, 925	11, 358	50, 283
<u>۲</u>	補፲	正前		(0)						
	ım ±	T- 131	1	5	89	21, 000	13, 554	34, 643	10, 316	44, 959
	比	較		(0)						
		+X	0	0	△ 5	1,648	2, 639	4, 282	1, 042	5, 324

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
4 工 ※		(0)					
補正後	0	5	22, 648	16, 193	38, 841	11, 358	50, 199
技工		(0)					
補正前	0	5	20, 907	13, 494	34, 401	10, 281	44, 682
比較		(0)					
比較	0	0	1, 741	2, 699	4, 440	1,077	5, 517

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 止 妆	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(0)					
JIII TT 191	0	0	0	0	0	0	0
比較		(0)					
70 40	0	0	0	0	0	0	0

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	88	0	203	0	9, 126	0	542	14
T	補ጔ	E前	89	0	206	0	8, 094	0	551	14
手当の	比	較	Δ 1	0	△ 3	0	1,032	0	△ 9	0
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休 日 勤 務 手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	0	914	0	5, 306	0	0		
	補ጔ	E前	0	641	0	3, 899	0	0		
	比	較	0	273	0	1, 407	0	0		

令和5年度神石高原町簡易水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

			資 産 の 部			
1 固 定	資	産				
(1) 有 形	固 定	資 産				
ア 土		地		9, 450		
イ 構	築	物	6, 420, 981			
構 築 物	減価償却	累 計 額	△ 3, 169, 034	3, 251, 947		
ウ 機 械	及び	装 置	42,000			
機 械 及て	ド装置減価償	却累計額	0	42,000		
工工具、	器 具 及	び 備 品	2, 416			
工具、器具	具及び備品減価値	償却累計額	△ 2,156	260		
有 形	固定資産	全 合 計		_	3, 303, 657	
固 定	資 産	合 計				3, 303, 657
2 流 動	資	産				
(1) 現 金	• 預	金			26, 000	
(2) 未	収	金		_	170, 368	
流動	資 産	合 計		_		196, 368
資	産 合	計				3, 500, 025

負 債 の 部

					194	HIS			
3 固	定	負 債	ĺ						
(1) 企	業		債					865, 696	
固	定 負	債 合	計				-		865, 696
4 流	動	負 債	ť						
(1) 企	業		債					69, 252	
(2) 未	払		金					152, 239	
流	動負	債 合	計				-		221, 491
5 繰	延 4	又 益	Ĺ						
(1) 長	期 前	受	金					5, 792, 565	
長 期	前受金収益	並化累計	額					\triangle 3, 171, 191	
繰	延収	益合	計				-		2, 621, 374
負	債	合	計					-	3, 708, 561
				資	本 の	部			
6 剰	余	金	È						
(1) 資	本 剰	余	金						
アそ	の他資	本 剰 余	金				9450		
資	本 剰 余	金 合	計					9, 450	
(2) 利	益剰	余	金				△ 217, 986		
利	益 剰 余	金 合	計					△ 217, 986	
剰	余 金	合	計				_		△ 208, 536
資	本	合	計					_	△ 208, 536
負	債 資	本 合	計					<u>-</u>	3, 500, 025
								=	

令和5年度神石高原町簡易水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

					資産の部			
1 固	定	資	:	産				
(1) 有	育 形	固 定	資	産				
ア	土			地		9, 450		
イ	構	築		物	6, 557, 803			
	構築物	減価償	打却累	計 額	△ 3, 273, 155	3, 284, 648		
ウ	機械	及	び 装	置	53, 833			
	機械及び	が装置減値	西償 却!	累計額	△ 42, 228	11, 605		
工	工具、	器 具	及び	備品	2,671			
	工具、器	具及び備品	減価償刦]累計額	△ 2,221	450		
才	建 i	设 仮	勘	定	_	2, 076		
	有 形	固定資	産 産	合 計		_	3, 308, 229	
	固 定	資	産 合	計				3, 308, 229
2 流	動	資	:	産				
(1) 罗	見 金	•	預	金			50, 413	
$(2) \neq$	F	収		金			8, 751	
(3) 貝	宁	蔵		品		_	638	
	流 動	資	産 合	計		_		59, 802
	資	産	合	計				3, 368, 031

負債の部

					\sim	1只		μр				
3 固	定	負	債									
(1) 企		業	債	責							827, 581	
固	定	負 債	合	計								827, 581
4 流	動	負	債									
(1) 企		業	債	責							71, 284	
(2) 未		払	刍	È							23, 208	
(3) 引		当	刍	È								
ア賞	与	引	当	金						3, 365		
引	当	金	合	計							3, 365	
流	動	負 債	合	計								97, 857
5 繰	延	収	益									
(1) 長	期	前 5	受 鱼	È							5, 944, 184	
長 期	前受	金収益化	累計額	質							\triangle 3, 306, 904	
繰	延	収 益	合	計								2, 637, 280
負	f	責 合	ì	計							_	3, 562, 718
					資	本	Ø)	部				
6 資		本	金		資	本	0)	部				
6 資 (1) 繰	入			È	資	本	Ø	部			4, 325	
	入 本			产計	資	本	Ø	部			4, 325	4, 325
(1) 繰		資 万	本		資	本	0	部			4, 325	4, 325
(1) 繰 資		資 2 金 余	本	計	資	本	Ø	部			4, 325	4, 325
(1) 繰 資 7 剰	本	資 金 余 剰	本	計	資	本	0)	部		9, 450	4, 325	4, 325
(1) 繰 資 7 剰 (1) 資	本 の 他	資 金 余 剰	本	計	資	本	0	部3		9, 450	4, 325 9, 450	4, 325
(1) 繰 資 7 剰 (1) 資 ア そ	本 の 他	資 2 金 余 剰 3 資 本 剰 余 金	本	計 金 金 計	資	本	Ø	部.		9, 450		4, 325
(1) 繰 7 剰 (1) 資 ア そ (2) 利	本本の他本益	資 2 金 余 剰 3 資 本 剛 余 金	本 合 金 会 乗 合 会	計 金 金 計	資	本	0)	部	<u> </u>	9, 450		4, 325
(1) 繰 7 剰 (1) 資 ア そ (2) 利	本本の本益度	資 金 余 剰 資 本 剰 資 本	本 合 金 会 余 章 余 益 無 余	計 金 金 計	資	本	0	沿	Δ 2			4, 325
(1)繰 7 剰 (1)資 ア を資 (2)利 ア 当	本本の本益度	資 余 余 剰 資 余 剰 資 余 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 利 分 利 う 利 う	本 合 金 会 余 章 余 益 無 余	計金金計金金	資	本	0	部 —	Δ 2		9, 450	4, 325 △ 199, 012
(1) 繰 7 剰 (1) ア 利 (2) ア 利 類 (2) ア 利 類 (3) ア 利 利 (4) (5) (5) (6) (6) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7) (7	本本の本益度を余れ	会 会 <td>本 合 余 剰 ε 余 益 ε 合 c 会 会 会 会 ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ</td> <td>計 金金計 金計計計</td> <td>資</td> <td>本</td> <td>O</td> <td>部</td> <td>△ 2</td> <td></td> <td>9, 450</td> <td></td>	本 合 余 剰 ε 余 益 ε 合 c 会 会 会 会 ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ ラ	計 金金計 金計計計	資	本	O	部	△ 2		9, 450	
(1) 繰 7 利 (1) ア (2) ア 利 剰 (2) ア 利 剰	本本の本益度益余	資金余剰資利分余金大金大金大金	本	計 金金計 金金計計	資	本	Ø	部	Δ 2		9, 450	△ 199, 012

令和5年度神石高原町簡易水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

構築物10年から60年機械及び装置7年から20年工具、器具及び備品2年から17年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対して拠出金を拠出する際に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は898,865千円である。

4 セグメント情報の開示 単一セグメントにより事業を実施している。

5 減損損失

該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産 該当なし
- 7 重要な後発事象 該当なし

8 その他該当なし

第2節 水道用水供給事業

1 水道用水供給事業

(1)	補正予算実施計画	10) 1
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書) 3
(3)	給 与 費 明 細 書	19) 4
(4)	債務負担行為に関する調書	19) 6
(5)	予定開始貸借対照表	19) 7
(6)	予定貸借対照表	19) 9
(7)	注記	20)1

令和5年度水道用水供給事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

-007					(+12:11)
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道用水供給 事業収益			10, 995, 600	54, 064	11, 049, 664
尹未収皿	1 営業収益		9, 827, 787	△ 4,450	9, 823, 337
		1 給水収益	9, 752, 262	△ 4,450	9, 747, 812
	2 営業外収益		1, 107, 190	58, 514	1, 165, 704
		1 受取利息及び配 1 当金	1, 628	△ 1,469	159
		2 負担金	102, 208	△ 365	101, 843
		3 長期前受金戻入	818, 569	13, 730	832, 299
		4 雑収益	184, 785	46, 618	231, 403

支出 (単位:千円)

款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道用水供給 事業費用			10, 030, 366	309, 070	10, 339, 436
尹 来其用	1 営業費用		9, 738, 292	△ 174, 439	9, 563, 853
		1 原水及び浄水費	2, 930, 412	△ 147,879	2, 782, 533
		2 配水及び給水費	295, 121	△ 1,909	293, 212
		3 総係費	2, 478, 468	△ 68,500	2, 409, 968
		4 減価償却費	3, 988, 885	7, 737	3, 996, 622
		5 資産減耗費	45, 406	36, 112	81, 518
	2 営業外費用		289, 074	483, 509	772, 583
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	256, 284	△ 42	256, 242
		2 消費税及び地方 消費税	30, 810	485, 231	516, 041
		3 雑支出	1, 980	△ 1,680	300

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

					(十三: 111)
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	= -
1 資本的収入			2, 519, 333	945, 380	3, 464, 713
	1 企業債		82, 300	20, 500	102, 800
		1 企業債	82, 300	20, 500	102, 800
	2 出資金		770, 600	309, 000	1, 079, 600
		1 他会計出資金	770, 600	309, 000	1, 079, 600
	4 補助金		1, 133, 954	1, 016, 164	2, 150, 118
		1 県補助金	1, 133, 954	1, 016, 164	2, 150, 118
	5 受託金		521, 554	△ 400, 400	121, 154
		1 工事受託金	521, 554	△ 400, 400	121, 154
	6 関連収入		1	112	113
		1 雑収益	1	112	113
	7 負担金		0	4	4
		1 その他負担金	0	4	4

支出 (単位:千円)

款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			9, 277, 896	2, 363, 305	11, 641, 201
	1 建設改良費		7, 299, 627	2, 363, 305	9, 662, 932
		1 建設工事費	7, 237, 529	2, 372, 356	9, 609, 885
		2 固定資産購入費	62, 098	△ 9,051	53, 047

令和5年度水道用水供給事業会計予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー 当年 年度 純利 益 (△ は 損 失) 700,412 減液 価							(単位:千円)
 臓 価 償 却 費 数 81,518 退職給付引当金の増減額 (△は減少) 49,653 賞与引当金の増減額 (△は減少) 10,672 長期前受金尺入額 256,241 未収金の増減額 (△は増加) 418,853 未払金の増減額 (△は増加) 418,853 未払金の増減額 (△は増加) 418,853 未払金の増減額 (△は増加) 2,027,140 利息及び配当金の受取額 159 利息及び配当金の受取額 159 利息及び配当金の受取額 159 利息なの支払額 256,241 業務活動によるキャッシュ・フロー 7 有形固定資産の売却による支出 △2,784 有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金による収入 1,954,649 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 公7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債の賃運による収入 102,800 企業債の賃運による収入 105,975,485 (金計からの出資による収入 985,626 資金増減額 46,395,614 	1	業務活	動による。	テャッシ	ュ・フロー		
固 定 資 産 除 却 費 81,518 退職給付引当金の増減額(△は減少) 49,653 貫与引当金の増減額(△は減少) 10,672 長 期 前 受 金 戻 入 額 △ 832,299 受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金 △ 159		当	年 度 純	利 益 (△ は 損 失)	700, 412
退職給付引当金の増減額 (△は減少) 10,672 長期前受金の増減額 (△は減少) 10,672 長期前受金の戻入額 △832,299 受取利息及び受取配当金 △159 支払利息 256,241 未収金の増減額 (△は増加) 418,853 未払金の増減額 (△は増加) △2,651,373 たな卸資産の増減額 (△は増加) → △3,000 小 日		減	価	償	却	費	3, 996, 622
賞与引当金の増減額(△は減少)) 10,672 長期前受金金戻入額 △832,299 受取利息及び受取配当金 △159 支 払 利 息及び受取配当金 △159 支 払 利 息息 56,241 未収金の増減額(△は増加)) △1,851,373 たな卸資産の増減額(△は増加)) △2,651,373 たな卸資産の増減額(△は増加)) △3,000 小 利息及び配当金の受取額 「59 利息の 支払 額 △256,241 業務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 △2,774,058 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 有形固定資産の売却による収入 1,954,649 その他負担金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 1,10,140 その他の収入 1,277,053 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債によるキャッシュ・フロー 企業債によるキャッシュ・フロー 企業債によるシ収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 金素債によるシ収入 102,800 企業債の償還による収入 102,800 企業債の償還による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613		固	定資	産	除却	費	81, 518
長期前受金展入額 △ 832,299 受取利息及び受取配当金息△159 支払収金の増減額(△ は増加) 418,853 未払金の増減額(△ は増加) △ 2,651,373 たな卸資産の増減額(△ は増加) △ 3,000 小小利息及び配当金の受取額 159 利息の支払額 (△ 1256,241 業務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 △ 256,241 業務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 △ 2,784 有形固定資産の売却による収入 10,058 補助金によるの売却による収入 1,954,669 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他負担金による収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 企業債によるキャッシュ・フロー 企業債によるヤッシュ・フロー 企業債によるヤッシュ・フロー 人7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債の償還による収入 102,800 企業債の償還による収入 1985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △ 7,279,613		退	職給付引当	金の増減	額(△は減少)	49, 653
受取利息及び受取配当金息 △159 支収金の増減額((△は増加)) 418,853 未収金の増減額((△は増加)) △2,651,373 たな卸資産の増減額((△は増加)) △3,000 小り ○2,027,140 利息及び配当金の受取額 159 利息の支払額 △256,241 業務活動によるキャッシュ・フロー 1,771,058 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 本の取得による支出 有形固定資産の取得による支出 △9,351,787 国庫補助金返運による支出 △2,784 有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金によるキャッシュ・フロー 4 その他負担金による収入 110,140 その他の収入 110,140 その地の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー △1,975,485 企業債の償還によるシ収入 △1,975,485 他会計からの出資による収入 ○887,059 資産・増減額額額 △6,395,614 資産・増減額額 △6,395,614 資産・増減額額 △6,395,614 資産・増減額額 △2,755,909		賞	与 引 当 金 ((△は減少)	10,672
支 払 利 息 256,241 未収金の増減額(△は増加) 418,853 未払金の増減額(△は増加) △2,651,373 たな卸資産の増減額(△は増加) △3,000 小 月 2,027,140 刊 息及び配当金の受取額 159 八771,058 八771,058			期前	受 金	戻 入	額	△ 832, 299
			取 利 息	及び受	更 取 配 当		△ 159
 未払金の増減額(△は減少) △2,651,373 たな卸資産の増減額(△は増加) △3,000 小 計 2,027,140 利息及び配当金の受取額 159 利息の支払額 △256,241 業務活動によるキャッシュ・フロー 1,771,058 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 △2,784 有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 4 工事受託金による収入 4 110,140 その他負担金による収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 金業債によるヤッシュ・フロー 金業債によるキャッシュ・フロー 金元,275,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 金米債による収入 102,800 企業債の償還による東入 20,805,626 財務活動によるキャッシュ・フロー 6 2,807,059 資金増減額額		支	払		利	息	256, 241
たな卸資産の増減額(△は増加) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・		未	収金の増	減額(△ は増加)	418, 853
小		未	払金の増	減額(△ は 減 少)	\triangle 2, 651, 373
利息及び配当金の受取額 159 A 256,241 業務活動によるキャッシュ・フロー 1,771,058 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 4 所固定資産の取得による支出 △9,351,787 国庫補助金返還による支出 △2,784 有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 金業債によるセッシュ・フロー 金業債によるキャッシュ・フロー 金米債の償還による収入 102,800 金業債の償還による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △887,059		た	な卸資産の	り増減額	(△ は増加)	△ 3,000
利 息 の 支 払 額		小				計	2, 027, 140
業務活動によるキャッシュ・フロー		利	息及び	配当	えの 受 取	額	159
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 国庫補助金返還による支出 「10,063 補助金による収入 「1954,649 その他負担金による収入 「1954,649 その他負担金による収入 「10,140 その他の収入 投資活動によるキャッシュ・フロー 企業債によるキャッシュ・フロー 企業債による支出 (△1,975,485) 他会計からの出資による収入 「102,800 企業債の償還による支出 (△1,975,485) 例務活動によるキャッシュ・フロー 「金業債の償還による収入 「102,800 企業債の償還による収入 「102,800 (△1,975,485) (△1,975,485) 「102,800 (△1,975,485) (△1,975,485) (△1,975,485) (△1,975,485) (△1,975,485) (△1,975,485)		利	息	の ま	艺 払	額	△ 256, 241
有形固定資産の取得による支出 △9,351,787 国庫補助金返還による支出 △2,784 有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 3 財務活動によるキャッシュ・フロー △7,279,613 6 業債による収入 102,800 △2業債の償還による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △887,059 資金増減額		業	務活動によ	るキャッ	ノシュ・フロ	<u> </u>	1, 771, 058
有形固定資産の売却による収入 10,063 補助金による収入 1,954,649 その他負担金による収入 4 110,140 その他の収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 企業債によるヤッシュ・フロー 企業債による東入 102,800企業債の償還による東入 102,800企業債の償還による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △ 887,059 資金増減額 額 △ 6,395,614 資金期前残高 人 6,395,614	2	有	形 固 定 資	産の取	得による支		△ 9, 351, 787
補 助 金 に よ る 収 入 1,954,649 そ の 他 負 担 金 に よ る 収 入 110,140 モ 事 受 託 金 に よ る 収 入 110,140 モ の 他 の 収 入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 企 業 債 に よ る 収 入 102,800 企 業 債 の 償 還 に よ る 収 入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー		国					\triangle 2, 784
その他負担金による収入 110,140 王事受託金による収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 企業債による収入 102,800 企業債の償還による支出 △1,975,485 他会計からの出資による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △887,059 資金増減額 額 △6,395,614 資金期前 残高 22,755,909							10, 063
工事受託金による収入 110,140 その他の収入 102 投資活動によるキャッシュ・フロー 企業債による収入 102,800 企業債による東の人債還による支出 △1,975,485 他会計からの出資による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △887,059 資金増減額額 △6,395,614 資金期前及残高 22,755,909						入	1, 954, 649
その他の収入 投資活動によるキャッシュ・フロー 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債による収入 企業債の償還による東出 位会計からの出資による収入 財務活動によるキャッシュ・フロー							4
投資活動によるキャッシュ・フロー 3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債による収入 企業債の償還による支出							110, 140
3 財務活動によるキャッシュ・フロー 企業債による収入 企業債の償還による支出) 収	入	
企業債による収入 102,800 企業債の償還による支出 △1,975,485 他会計からの出資による収入 985,626 財務活動によるキャッシュ・フロー △887,059 資金増減額 △6,395,614 資金期首務 △22,755,909		投	資活動によ	るキャッ	,シュ・フロ	$\overline{}$	\triangle 7, 279, 613
 企業債の償還による支出 他会計からの出資による収入 財務活動によるキャッシュ・フロー 資金増減額 資金期首残高 全期6 全期6 22,755,909 	3	財務活	動による。	テャッシ	ュ・フロー		
他会計からの出資による収入 財務活動によるキャッシュ・フロー △ 887,059 資金増減額 △ 6,395,614 資金期首残高 22,755,909		企	業債	によ	る 収	入	102, 800
財務活動によるキャッシュ・フロー △ 887,059 資 金 増 減 額 △ 6,395,614 資 金 期 首 残 高 22,755,909		企	業債の	償還に	こよる支	出	\triangle 1, 975, 485
 資 金 増 減 額 △ 6,395,614 資 金 期 首 残 高 22,755,909 		他	会計から	の出資	による収	入	985, 626
資 金 期 首 残 高 22,755,909		財	務活動によ	るキャッ	ノシュ・フロ	_	△ 887,059
		資	金	増	減	額	△ 6, 395, 614
資 金 期 末 残 高 16,360,295		資	金	期	黄 残	高	22, 755, 909
		資	金	期	 残	高	16, 360, 295

給与費明細書(水道用水供給事業)

1 総括

			〔短時間勤 職 貞			給与		法定福利費	合計	
▷	<u> </u>	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
			(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
粒	非正	後	※ 1	*2 *3 (1)			※ 4		※ 5	
	州 止 仮	iX.	16	90	4, 368	370, 166	320, 107	694, 641	137, 280	831, 921
żi	非正	北		(2)						
11	# 111.	ויוּ	16	89	9, 015	354, 474	266, 553	630, 042	124, 892	754, 934
Ŀ	 -	較		(△ 1)						
	L	収	0	1	△ 4,647	15, 692	53, 554	64, 599	12, 388	76, 987

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員、企業長、監査委員等の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

□ /\	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
州 止 仮	0	90	370, 166	319, 572	689, 738	136, 679	826, 417
補正前		(0)					
TH 11.	0	89	352, 646	264, 274	616, 920	122, 863	739, 783
比較		(0)					
20 秋	0	1	17, 520	55, 298	72, 818	13, 816	86, 634

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

Б /\	〔短時間勤務職員数〕 職 員 数			給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(1)					
州 止 仮	0	0	2, 469	535	3, 004	601	3, 605
補正前		(2)					
TH 11. HI	0	0	4, 970	964	5, 934	1, 048	6, 982
比較		(△ 1)					
12 秋	0	0	△ 2,501	△ 429	△ 2,930	△ 447	△ 3, 377

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補工	E後	10, 937	23, 188	8, 315	0	167, 776	0	9, 994	189
+	補工	E前	10, 918	20, 006	3, 933	0	152, 233	0	3, 662	166
手当の	比	較	19	3, 182	4, 382	0	15, 543	0	6, 332	23
内訳	区		特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補工	E後	123	14, 393	0	30, 043	5, 496	49, 653		
	補工	E前	666	17, 178	246	32, 624	5, 576	18, 030		
	比	較	△ 543	△ 2,785	△ 246	△ 2,581	△ 80	31, 623		

債務負担行為に関する調書(水道用水供給事業)

		当該年度			左の財		十五・111/
事項	限度額	支払義務発	生予定額		△ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○	10/11/11/1	
		期間金額		企業債	補助金	給水収益	その他
	補正前の額	補正前の期間					
	9, 989, 098	令和6年度から	9, 989, 098	0	1, 807, 893	0	8, 181, 205
		令和8年度まで					
広島水道用水	補正額						
供給施設建設	149, 674		149, 674	0	0	0	149, 674
工事							
	補正後の額	補正後の期間					
	10, 138, 772	令和6年度から	10, 138, 772	0	1,807,893	0	8, 330, 879
		令和9年度まで					
	補正前の額	令和6年度から					
77 - 11 1 24 H	1, 392, 136	令和8年度まで	1, 392, 136	170, 432	409, 332	0	812, 372
沼田川水道用 水供給施設建	補正額						
水供	103, 734		103, 734	0	0	0	103, 734
	補正後の額						
	1, 495, 870		1, 495, 870	170, 432	409, 332	0	916, 106

令和5年度水道用水供給事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

資	産	0)	部	

						資産の部			
1 固		定	資		産				
(1)	有	形	国 定	資	産				
ア	土				地		19, 064, 630		
イ	建				物	8, 930, 092			
	建	物減	価 償 却	累	計 額	△ 5, 211, 136	3, 718, 956		
ウ	構		築		物	98, 659, 303			
	構	築物源	或 価 償 st	引 累	計 額	△ 59,085,818	39, 573, 485		
エ	機	械	及び	装	置	46, 409, 347			
	機	械及び輩	支置 減 価 賃	賞 却 !	累計額	△ 34, 302, 700	12, 106, 647		
オ	車	両	運	搬	具	13, 132			
	車	両 運 搬	具減価償	却界	累計 額	\triangle 12, 476	656		
力	船				舟白	102			
	船		価 償 却	累	計額	△ 97	5		
丰	工		器具及	V,	備品	204, 683			
			及び備品減値			△ 162, 446	42, 237		
ク	建	設	仮	勘	定	_	16, 091, 846		
	有	形固	定資		合 計			90, 598, 462	
(2) 4		形		資	産				
ア	ダ	ム	使	用	権		22, 830, 786		
イ	水		利	_	権		299, 758		
ウ	電	話	加	入	権	_	890		
	無	形 固	定資		合 計			23, 131, 434	
(3)		資そ	の他の) 資					
ア	出	₩ =	資		金ケケケ		50, 000		
イ	破	産り			雀 等	2,692			
ウ	貸	倒次了。	引	当	金	△ 2,692	0	=	
	投田		の他の資		合計		_	50, 000	110 770 000
2 流	固	定	資 資	合					113, 779, 896
	:B	動		預	産			99 755 000	
(1)		金	収	浿	金 金			22, 755, 909	
(2) 5			蔵		品品			1, 157, 660	
(4)		の他	流動	資	産			82, 034	
(4)	流	動	資 産	合			_	35, 000	24, 030, 603
	資	產			計			_	137, 810, 499
		/	-					_	:, 510, 100

	負債の部	
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	12, 045, 534	
(2) 受 託 金	537, 013	
(3) 引 当 金		
ア退職給付引当金	790, 386	
引 当 金 合 計	790, 386	
固定負債合計	13, 372	2, 933
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	1, 975, 484	
(2) 未 払 金	3, 083, 770	
(3) 引 当 金		
ア賞 与 引 当 金	40, 526	
引 当 金 合 計	40, 526	
(4) そ の 他 流 動 負 債	48, 878	
流 動 負 債 合 計	5, 148	3, 658
5 繰 延 収 益		
(1) 長期前 受 金	51, 447, 542	
長期前受金収益化累計額	\triangle 28, 924, 433	
繰 延 収 益 合 計	22, 523	3, 109
負 債 合 計	41, 044	1, 700
	資本の部	
6 資 本 金		
(1) 繰 入 資 本 金	30, 138, 900	
(2) 組 入 資 本 金	41, 651, 076	
資 本 金 合 計	71, 789	9, 976
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
ア受贈財産評価額	162	
イ 補 助 金	3, 604, 999	
ウ 負 担 金	411, 989	
エその他資本剰余金	84, 805	
資本剰余金合計	4, 101, 955	
(2) 利 益 剰 余 金		
ア建設改良積立金	12, 731, 474	
イ繰 越 利 益 剰 余 金 11	8, 142, 394	
利益剰余金合計	20, 873, 868	- 000
剩余金合計	24, 978	
資本 合計	96, 765	
負 債 資 本 合 計	137, 810), 499

令和5年度水道用水供給事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

資	産	\mathcal{O}	部

						資産の部			
1 固		定	資		産				
(1) 7	肓	形置	定	資	産				
ア	土:				地		19, 076, 201		
イ	建				物	8, 917, 622			
	建	物減	価 償 却	累	計 額	\triangle 5, 359, 719	3, 557, 903		
ウ	構		築		物	100, 610, 999			
	構	築物湯	えん 償 ま	』 累	計 額	△ 60,810,852	39, 800, 147		
工	機	械	及び	装	置	45, 764, 369			
	機	械及び装	置減価償	賞却見	累計額	△ 34, 758, 344	11, 006, 025		
オ	車	両	運	搬	具	10, 681			
	車	両運搬,	具減価償	却界	計額	△ 10, 147	534		
力	船				舟白	102			
	船		価 償 却	累	計 額	△ 97	5		
丰	工	具 、	器 具 及	\mathcal{O}_{k}	備品	237, 683			
	工		び備品減値		累計額	△ 170, 789	66, 894		
ク	建	設	仮	勘	定	_	23, 246, 802		
	有	形 固	定資		合 計			96, 754, 511	
(2) ‡		形置		資	産				
ア	ダ	ム	使	用	権		21, 983, 988		
イ	水		利		権		254, 091		
ウ	電	話	加	入	権	_	890		
	無	形固	定資		合 計			22, 238, 969	
(3) 扌		資そ	の他の)資					
ア	出	<u> </u>	資	L .	金		50, 000		
イ	破	産			雀 等	2,692			
ウ	貸	倒	引	当	金	△ 2,692	0		
	投		他の資		合計		_	50, 000	
o >#*	固	定	資 産	合					119, 043, 480
2 流		動	資	7#	産			14 040 005	
(1) 를		金		預	金			16, 360, 295	
(2) =			収		金			738, 807	
(3) 月		ملاا	蔵	715cc	品			85, 034	
(4)		の他	流動	資	産		_	35, 000	17 910 196
	流資	動	資 産 = 2	合				_	17, 219, 136
	頁	産	i é	1	計				136, 262, 616

負 債 の 部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	10, 311, 707	
(2) 受 託 金	647, 153	
(3) 引 当 金		
ア 退 職 給 付 引 当 金	840, 039	
引 当 金 合 計	840, 039	
固 定 負 債 合 計		11, 798, 899
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	1, 836, 626	
(2) 未 払 金	432, 397	
(3) 引 当 金		
ア賞 与 引 当 金	51, 198	
引 当 金 合 計	51, 198	
(4) そ の 他 流 動 負 債	48, 878	
流 動 負 債 合 計		2, 369, 099
5 繰 延 収 益		
(1) 長期前 受 金	53, 399, 513	
長期前受金収益化累計額	\triangle 29, 756, 732	
繰 延 収 益 合 計		23, 642, 781
負 債 合 計		37, 810, 779
	1/60	
c 次 + A	資本の部	
6 資 本 金	91 194 596	
(1) 繰 入 資 本 金 (2) 組 入 資 本 金	31, 124, 526	
	43, 722, 644	74 047 170
		74, 847, 170
	162	
ア 受 贈 財 産 評 価 額		
ノ 浦 助 会		
イ 補 助 金 b 色 却	3, 604, 999	
ウ 負 担 金	3, 604, 999 411, 989	
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金	3, 604, 999 411, 989 84, 805	
ウ負担金エその他資本剰余金資本剰余金合計	3, 604, 999 411, 989	
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955	
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 ア 建 設 改 良 積 立 金	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955 6, 907, 388	
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 ア 建 設 改 良 積 立 金 イ 当年度未処分利益剰余金	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955 6, 907, 388 12, 595, 324	
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 ア 建 設 改 良 積 立 金 イ 当年度未処分利益剰余金 利 益 剰 余 金 合 計	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955 6, 907, 388	23 604 667
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 ア 建 設 改 良 積 立 金 イ 当年度未処分利益剰余金 利 益 剰 余 金 合 計 剰 余 金 合 計	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955 6, 907, 388 12, 595, 324	23, 604, 667 98, 451, 837
ウ 負 担 金 エ そ の 他 資 本 剰 余 金 資 本 剰 余 金 合 計 (2) 利 益 剰 余 金 ア 建 設 改 良 積 立 金 イ 当年度未処分利益剰余金 利 益 剰 余 金 合 計	3, 604, 999 411, 989 84, 805 4, 101, 955 6, 907, 388 12, 595, 324	23, 604, 667 98, 451, 837 136, 262, 616

令和5年度水道用水供給事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物15年から50年構築物10年から80年機械及び装置8年から16年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権55年水利権20年

- ウ リース資産
 - (ア) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 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。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

- (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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 40,526千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

水道用水供給事業会計は、広島水道用水供給事業、広島西部地域水道用水供給事業及び 沼田川水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも水道用水供給の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:千円)

_				
豆 八	広 島 水 道	広島西部地域水道	沼 田 川 水 道	合 計
区分	用水供給事業	用水供給事業	用水供給事業	合 計
営業収益	4, 895, 949	1, 822, 226	2, 212, 127	8, 930, 302
営業費用	5, 099, 589	1, 844, 237	2, 217, 275	9, 161, 101
営業損益	△ 203,640	△ 22,011	△ 5, 148	△ 230, 799
経常損益	371, 788	144, 676	128, 836	645, 300
セグメント資産	80, 824, 949	27, 805, 556	27, 632, 111	136, 262, 616
セグメント負債	23, 231, 588	6, 793, 164	7, 786, 027	37, 810, 779
その他の項目 他会計製力 減価間利益 特別利固定資産 及産の増加額	1, 825 2, 282, 040 0 6, 325, 675	650 837, 981 0 1, 801, 778	876, 601 55, 112	3, 996, 622 55, 112

5 減損損失 該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産
 - (1) リース会計に係る特例措置

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係る方法に準 じた会計処理を行っている。

(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 年内4,192,712円1 年超13,472,150円計17,664,862円

- 7 重要な後発事象 該当なし
- 8 その他 該当なし

第3節水道事業計(市町水道事業及び水道用水供給事業)

1 水 道 事 業 計 (市町水道事業及び水道用水供給事業)

(1)	補正予算実施計画	 205
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	 208
(3)	給 与 費 明 細 書	 209
(4)	債務負担行為に関する調書	 211
(5)	予定開始貸借対照表	 212
(6)	予定貸借対照表	 214
(7)	注 記	 216

令和5年度水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

収入 (主					
款	項	I	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収			31, 236, 663	42, 140	31, 278, 803
益、簡易水道 事業収益及び 水道用水供給	1 営業収益		25, 493, 730	△ 148, 973	25, 344, 757
事業収益		1 給水収益	25, 027, 719	△ 145, 573	24, 882, 146
		2 受託工事収益	8, 620	△ 4,484	4, 136
		3 受託管理収益	301, 246	1, 169	302, 415
		5 その他営業収益	107, 912	△ 85	107, 827
	2 営業外収益		5, 662, 756	△ 95, 528	5, 567, 228
		1 受取利息及び配 1 当金	5, 960	△ 4,821	1, 139
		2 他会計補助金	1, 063, 988	376	1, 064, 364
		3 負担金	140, 223	△ 4,880	135, 343
		4 加入分担金	403, 662	1, 987	405, 649
		5 長期前受金戻入	3, 201, 595	14, 358	3, 215, 953
		7 消費税及び地方 消費税還付金	148, 452	△ 148, 452	0
		8 引当金戻入益	13	△ 10	3
		9 雑収益	213, 089	45, 914	259, 003
	3 特別利益		80, 177	286, 641	366, 818
		1 固定資産売却益	1	△ 1	0
		3 長期前受金戻入	8, 576	249	8, 825
		4 その他特別利益	71, 535	286, 393	357, 928

支出 (単位:千円)

					(単位:十円)
款	項	Ш	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費			29, 107, 329	613, 885	29, 721, 214
用、簡易水道 事業費用及び 水道用水供給	1 営業費用		28, 136, 906	△ 122, 250	28, 014, 656
事業費用		1 原水及び浄水費	10, 456, 011	△ 228, 238	10, 227, 773
		2 配水及び給水費	2, 369, 089	△ 3,478	2, 365, 611
		3 受託工事費	24, 268	△ 4,021	20, 247
		4 業務費	923, 048	6, 809	929, 857
		5 総係費	3, 777, 669	70, 644	3, 848, 313
		6 減価償却費	10, 375, 611	△ 19, 321	10, 356, 290
		7 資産減耗費	210, 738	55, 355	266, 093
	2 営業外費用		892, 151	732, 073	1, 624, 224
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	749, 320	2, 914	752, 234
		2 消費税及び地方 消費税	122, 896	730, 561	853, 457
		3 雑支出	19, 935	△ 1,402	18, 533
	3 特別損失		13, 272	2, 062	15, 334
		3 過年度損益修正 損	10, 352	△ 1,931	8, 421
		4 その他特別損失	2, 817	3, 993	6, 810
	4 予備費		65, 000	2, 000	67, 000
		1 予備費	65, 000	2, 000	67, 000

収入 (単位:千円)

収入					(単位:十円)
款	項	田	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			10, 264, 968	1, 688, 266	11, 953, 234
	1 企業債		4, 029, 269	699, 800	4, 729, 069
		1 企業債	4, 029, 269	699, 800	4, 729, 069
	2 出資金		1, 782, 056	240, 599	2, 022, 655
		1 他会計出資金	1, 782, 056	240, 599	2, 022, 655
	4 他会計補助金		443, 421	△ 33,870	409, 551
		1 他会計補助金	443, 421	△ 33,870	409, 551
	5 補助金		2, 671, 944	1, 293, 515	3, 965, 459
		1 県補助金	2, 671, 944	1, 293, 515	3, 965, 459
	6 負担金		805, 727	△ 111, 490	694, 237
		1 工事負担金	316, 727	△ 39,843	276, 884
		2 他会計負担金	430, 031	△ 63, 448	366, 583
		3 その他負担金	58, 969	△ 8, 199	50, 770
	7 受託金		521, 554	△ 400, 400	121, 154
		1 工事受託金	521, 554	△ 400, 400	121, 154
	8 関連収入		1	112	113
		1 雑収益	1	112	113

支出 ______(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			25, 721, 011	2, 985, 750	28, 706, 761
	1 建設改良費		19, 799, 459	3, 011, 700	22, 811, 159
		1 建設工事費	19, 561, 586	3, 076, 543	22, 638, 129
		2 固定資産購入費	216, 115	△ 67, 469	148, 646
		3 営業設備費	21, 758	2, 626	24, 384
	2 企業債償還金		5, 898, 668	△ 23,950	5, 874, 718
		1 企業債償還金	5, 898, 668	△ 23,950	5, 874, 718
	4 予備費		20, 100	△ 2,000	18, 100
		1 予備費	20, 100	△ 2,000	18, 100

令和5年度水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	\	
	当年度純利益(△は損失)	1, 326, 620
	減 価 償 却	費	10, 356, 290
	固 定 資 産 売 却 固 定 資 産 除 却	損費	92
	質倒引当金の増減額(△は減少)	242, 238 8, 312
	退職給付引当金の増減額(△は減少		93, 356
	賞与引当金の増減額(△は減少)	25, 201
	修繕引当金の増減額(△は減少)	\triangle 286, 683
	長期前受金戻入	額	\triangle 3, 224, 778
	受取利息及び受取配当	金	\triangle 1, 138
	支払利	息	751, 372
	未収金の増減額(△は増加)	859, 100
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3, 712, 362
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 50, 932
	小	計	6, 386, 688
	利息及び配当金の受取	額	1, 138
	利 息 の 支 払	額	△ 751, 372
	業務活動によるキャッシュ・フロ	<u> </u>	5, 636, 454
	Jr. We be still be 1. or 1.		
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	Ш	A 00 010 700
	有形固定資産の取得による支無形固定資産の取得による支	出 出	\triangle 22, 013, 732
	国庫補助金返還による支	出	\triangle 22, 326
	有形固定資産の売却による収	入	\triangle 2, 784 10, 129
	他会計補助金による収	入	372, 471
	補助金による収	入	3, 605, 504
	他会計負担金による収	入	334, 571
	その他負担金による収	入	300, 335
	工事受託金による収	入	110, 140
	そ の 他 の 収	入	102
	投資活動によるキャッシュ・フロ	_	△ 17, 305, 590
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収	入	4, 729, 069
	企業債の償還による支	出	\triangle 5, 874, 718
	他会計からの出資による収	入	1, 928, 681
	財務活動によるキャッシュ・フロ	_	783, 032
	資 金 増 減	額	△ 10, 886, 104
	資 金 期 首 残	高	41, 562, 250
	資 金 期 末 残	高	30, 676, 146

給与費明細書(水道事業計)

1 総括

区分			〔短時間勤 職 眞	務職員数〕	給与費				法定福利費	合計
	<u>.</u>	分	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
			(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
相	正	送後	※ 1	*2 *3 (24)			※ 4		※ 5	
1111	D 11	- 100	32	297	54, 006	1, 293, 794	1, 025, 819	2, 373, 619	597, 190	2, 970, 809
相	補正前	:		(25)						
1111	D 11	- Hil	32	298	52, 440	1, 262, 521	984, 230	2, 299, 191	562, 336	2, 861, 527
H	比車	較		(△ 1)						
	_	ŦX	0	△ 1	1, 566	31, 273	41, 589	74, 428	34, 854	109, 282

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員、企業長、監査委員等の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

□		〔短時間勤 職 貞	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分		特別職	一般職	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後			(0)					
		0	297	1, 293, 794	1, 014, 618	2, 308, 412	585, 974	2, 894, 386
補正前	ij		(0)					
作 止 則	1	0	298	1, 259, 228	973, 779	2, 233, 007	551, 367	2, 784, 374
比較	較		(0)					
70 +2	`	0	△ 1	34, 566	40, 839	75, 405	34, 607	110, 012

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

□ /\	〔短時間勤職 員	務職員数〕		給与費	法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(24)					
1111 12 12	0	0	48, 804	11, 201	60, 005	11, 216	71, 221
補正前		(25)					
↑HI 11_ HI	0	0	46, 156	8, 193	54, 349	9, 368	63, 717
比 較		(△ 1)					
ルロ	0	0	2, 648	3, 008	5, 656	1, 848	7, 504

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補工	E後	48, 244	38, 462	24, 184	0	570, 981	96	28, 540	1, 305
T	補工	E前	46, 911	35, 139	18, 911	264	530, 986	95	21, 518	1, 120
手当の	比	較	1, 333	3, 323	5, 273	△ 264	39, 995	1	7, 022	185
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補工	E後	1, 934	32, 420	892	166, 821	18, 583	93, 357		
	補正		2, 443	33, 659	1, 224	166, 116	18, 746	104, 840		
	比	較	△ 509	△ 1, 239	△ 332	705	△ 163	△ 11, 483		

債務負担行為に関する調書(市町水道事業計)

Г			当該年度	以降の		(単位:千円)			
事項		限度額	ラ され きょう きょう まま		左の財源内訳				
	尹垻	队及領	期間	全額	企業債	補助金	給水収益	その他	
E	原市水道事業	<u> </u>	均川町	亚识	止未貝	佃切亚	加力以红	-C 07 IE	
		補正前の額	令和6年度から		I				
		54, 832		54, 832	49, 729	0	0	5, 103	
	三原市水道	補正額	月和の十次よく	04, 002	43, 123	O	O	3, 103	
	施設建設工	91, 022		91, 022	90, 112	0	0	910	
	事	補正後の額		91, 022	50, 112	O	O	310	
		145,854		145, 854	139, 841	0	0	6, 013	
#	┗ 正広島市水道事			140, 004	155, 041	U	O ₁	0, 016	
木	四面印水坦亨	₹未 補正前の額	令和6年度から						
			令和11年度まで	3, 451, 831	0	0	3, 451, 831	0	
	東広島市水	3,431,631 補正額	77411千度よく	3, 431, 631	O	O	3, 431, 631	0	
	道維持管理	21,930		21, 930	0	0	21, 930	0	
	委託事業	21,930 補正後の額		21, 930	U	U	21, 930	0	
				2 472 761	0	0	2 472 761	0	
7		3, 473, 761		3, 473, 761	U	U	3, 473, 761		
4		ョ サ 系 補正前の額	令和6年度		1				
		134, 508		134, 508	132, 308	0	0	2, 200	
	安芸高田市	134,500 補正額		134, 506	132, 300	U	U	2, 200	
	水道施設建			101 109	101, 103	0	0	0	
	設工事	101, 103 補正後の額		101, 103	101, 103	U	Ü	0	
		235,611		995 611	999 411	0	0	2, 200	
÷т	 _田島市水道事			235, 611	233, 411	U	U	2, 200	
11	- 田岡川小坦寺	補正前の額	令和6年度から		Ī				
		133,624	· ·	133, 624	0	0	133, 624	0	
	江田島市水	補正額	77410千度よく	155, 024	O	O	155, 024	0	
	道維持管理	660		660	0	0	660	0	
	委託事業	補正後の額		000	U	U	000	0	
				134, 284	0	0	194 994	0	
→k	┃ <道用水供給事	134, 284		134, 284	U	U	134, 284	0	
小	□ 用小供和 申	** 補正前の額	補正前の期間		I	1	I		
			無正前の期间 令和6年度から	9, 989, 098	0	1 007 002	0	0 101 005	
		9, 989, 098	· ·	9, 989, 098	0	1, 807, 893	0	8, 181, 205	
		14 T 45	令和8年度まで						
	/- · // /	補正額 140,674		140 674	0	0	0	140 674	
	水供給施設 建設工事	149, 674		149, 674	0	0	0	149, 674	
	企 以工事	婦工20の煙	対式後の期間						
		補正後の額	補正後の期間	10 100 770		1 007 000		0 000 070	
		10, 138, 772		10, 138, 772	0	1, 807, 893	0	8, 330, 879	
		増工並の短	令和9年度まで						
1		補正前の額	令和6年度から	1 000 100	170 400	400 000		010 070	
	沼田川水道		令和8年度まで	1, 392, 136	170, 432	409, 332	0	812, 372	
1	用水供給施	補正額		100 704		^		100 704	
	設建設工事	103, 734		103, 734	0	0	0	103, 734	
1		補正後の額		1 405 050	170 400	400 000		010 100	
L		1, 495, 870		1, 495, 870	170, 432	409, 332	0	916, 106	

令和5年度水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

資	産	\mathcal{O}	部

						貝座の即			
1 固		定	資		産				
(1) 桂	Ī	形	固 定	資	産				
ア	土				地		27, 634, 762		
イ	建				物	17, 519, 764			
	建	物減	価 償 刦] 累	計 額	△ 8, 937, 053	8, 582, 711		
ウ	構		築		物	313, 688, 069			
	構	築物源	ず 価 償	却 累	計 額	\triangle 160, 231, 656	153, 456, 413		
工	機	械	及び	装	置	86, 716, 238			
	機	械及び装	長置減価	償却身	累計額	\triangle 62, 054, 790	24, 661, 448		
オ	車	両	運	搬	具	192, 703			
		両 運 搬	具減価値	当却界	累計額	△ 158, 900	33, 803		
力	船				舟白	102			
	船	舶 減	価 償 去		計額	△ 97	5		
キ	工	具 、	器具及		備品	1, 154, 541			
	工	具、器具及	及び備品減]累計額	△ 926, 232	228, 309		
ク	IJ	_	ス	資	産	29, 359			
	IJ		産減価償			\triangle 22,072	7, 287		
ケ	建	設	仮	勘	定	_	20, 638, 981		
	有	形固	定資		合 計			235, 243, 719	
(2) 無	Ψ́.		固 定	資	産				
ア	ダ	ム	使	用	権		28, 013, 207		
イ	水		利		権		322, 306		
ウ	施	設	利	用	権		828, 863		
工	電	話	加	入	権		5, 107		
オ	ソ	フ	トゥ	工		_	32, 709		
	無	形固	定資		合 計			29, 202, 192	
(3) 书				か 資					
ア	投	資	有 価	証			69		
イ	出		資		金		50, 000		
ウ	破				雀 等	20, 607			
工	貸	倒	引	当	金	△ 20,607	0		
	投		り他の		合計		_	50, 069	
2.1.	固	定	資 産	合					264, 495, 980
2 流	_	動	貸		産				
(1) 玛		金	•	預	金			41, 562, 250	
(2) オ		fre t	収		金 .		2, 755, 521		
	貸	倒	引	当	金	_	△ 16,879	2, 738, 642	
(3) 本		価	証		券			6, 200	
(4) 貯		E. 2	蔵		品			178, 489	
(5) 育		払	費		用			200	
(6) 育			払	\/h-	金			359, 576	
(7) 3		の他	流動		産		_	134, 944	
	流	動	資 産					_	44, 980, 301
	資	Ē	É	合	計			_	309, 476, 281

	負 債 の 部	7		
3 固 定 負 債	貝 頂 り 巾)		
(1) 企 業 債			52, 903, 866	
(2) 受 託 金			537, 013	
(3) 引 当 金				
ア退職給付引当金		1, 685, 721		
イ 特 別 修 繕 引 当 金		169, 682		
ウそ の 他 引 当 金	_	67, 188		
引 当 金 合 計		<u>-</u>	1, 922, 591	
固定負債合計				55, 363, 470
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			5, 862, 144	
(2) リ ー ス 債 務			2, 617	
(3) 未 払 金			5, 701, 636	
(4) 前 受 金 (5) 引 当 金			26, 029	
(5) 引当金ア 賞与引当		164, 165		
イ 修 善繕 引 当 金 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		117, 001		
引当金合計	-	117,001	281, 166	
(6) その他流動負債			977, 597	
流動負債合計		-	311, 631	12, 851, 189
5 繰 延 収 益				, ,
(1) 長期前 受 金			153, 010, 605	
長期前受金収益化累計額			△ 83, 637, 353	
繰 延 収 益 合 計		-		69, 373, 252
負 債 合 計				137, 587, 911
負 債 合 計	V/m I - In	_		137, 587, 911
	資 本 の 部	R		137, 587, 911
6 資 本 金	資本の部	ß	11 479 010	137, 587, 911
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金	資 本 の 部	В	11, 472, 910	137, 587, 911
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金	資本の部	B	38, 910, 460	137, 587, 911
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	資 本 の 部	<u>-</u>		
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	資 本 の 部	<u>-</u>	38, 910, 460	137, 587, 911 127, 916, 785
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	資 本 の 部	<u>-</u>	38, 910, 460	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金	資 本 の 部	, 355, 915	38, 910, 460	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剩 余 金 (1) 資 本 剩 余 金	資 本 の 部	-	38, 910, 460	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (1) 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額	資 本 の 部	- 1, 355, 915	38, 910, 460	
6 資 本 金 (1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 (1) 資 本 金 (1) 資 本 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 寄 財 産 評 価 額 金 ウ 補 助 し 金 エ 工 事 負 担 金	資 本 の 部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868	38, 910, 460	
6 資 本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488	38, 910, 460	
6 資 本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	資 本 の 部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868	38, 910, 460 77, 533, 415	
6 資 本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	資 本 の 部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488	38, 910, 460	
6 資 本 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金	資 本 の 部 -	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431	38, 910, 460 77, 533, 415	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431	38, 910, 460 77, 533, 415	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439	38, 910, 460 77, 533, 415	
6 資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439 798, 575	38, 910, 460 77, 533, 415	
6 資 本 資資資金 本本本合 金金金金金計 金金金金金計 金金金金金計 2 割	資 本 の 部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439	38, 910, 460 77, 533, 415 8, 369, 692	
6 資 (1) 2) 組 (2) 組 (3) 本 (3) 乗 (1) アイウエオカ (2) アイウエー (2) アイウエー (3) 総 (4) 乗 (5) 乗 (6) 数 (7) 乗 (8) 乗 (9) 乗 (9) 乗 (1) アイウエオカ (1) アイウエオカ (2) アイウエー (2) アイウエー (3) 総 (4) 乗 (5) 乗 (6) 数 (6) 数 (7) 乗 (7) 乗 (8) 乗 (8) 乗 (9) 乗	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439 798, 575	38, 910, 460 77, 533, 415	127, 916, 785
6 資 (1) 2) 組 (2) 組 (3) 本 (3) 乗 (1) アイウエオカ (2) アイウエー (2) アイウエー (3) 総 (4) 乗 (5) 乗 (6) 数 (7) 乗 (8) 乗 (9) 乗 (9) 乗 (1) アイウエオカ (1) アイウエオカ (2) アイウエー (2) アイウエー (3) 総 (4) 乗 (5) 乗 (6) 数 (6) 数 (7) 乗 (7) 乗 (8) 乗 (8) 乗 (9) 乗	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439 798, 575	38, 910, 460 77, 533, 415 8, 369, 692	
6 資 (1) 2) 組 (2) 4組 (3) 和 (2) 2) 名 (3) 和 (1) アイウエオカ (2) アイウエオカ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ (3) 利利 (4) 数益 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会 会	資本の部	1, 355, 915 1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 954, 824 15, 669, 439 798, 575	38, 910, 460 77, 533, 415 8, 369, 692	127, 916, 785 43, 971, 585

令和5年度水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

資	産	\mathcal{O}	部

						貝生の即			
1 固		定	資		産				
(1) 桂	Ī	形	固 定	資	産				
ア	土.				地		27, 671, 041		
イ	建				物	17, 507, 294			
	建	物減	価 償 去	1 累	計 額	△ 9, 267, 236	8, 240, 058		
ウ	構		築		物	322, 767, 322			
	構	築物源	咸 価 償	却 累	計 額	\triangle 166, 605, 854	156, 161, 468		
工	機	械	及び	装	置	88, 128, 645			
	機	械及び割	表置減価	償却!	累計額	\triangle 63, 796, 534	24, 332, 111		
オ	車	両	運	搬	具	194, 368			
		両 運 搬	具減価値	賞却界	累計 額	△ 165, 122	29, 246		
力	船				舟白	102			
	船	舶 減	価償去		計額	△ 97	5		
キ	I.	具 、	器具及		備品	1, 235, 378			
	工	具、器具為	及び備品減]累計額	△ 963, 165	272, 213		
ク	IJ	_	ス	資	産	29, 359			
	IJ		産減価値			△ 26,626	2, 733		
ケ	建	設	仮	勘	定	_	31, 033, 401		
	有	形固	定資		合 計			247, 742, 276	
(2) #			固定:	資	産				
ア	ダ	4	使	用	権		27, 019, 905		
イ	水		利		権		272, 711		
ウ	施	設	利	用	権		784, 438		
工	電	話	加、	入	権		5, 008		
才	ソ	フー	トゥ			_	48, 882		
, , tr	無	形固	定資	産	合 計			28, 130, 944	
(3) 书				の 資					
ア	投	資	有 価	証			69		
イ	出		資	/± .	金笠		50, 000		
ウ	破				権 等	20, 607			
工	貸	倒	引	当	金	△ 20,607	0	= 0.00	
	投田		り他の				_	50, 069	055 000 000
0	固	定	資 産	合					275, 923, 289
2 流	=	動	貸	7프	産			00 070 140	
(1) 勇		金	•	預	金		1 000 401	30, 676, 146	
(2) オ		<i>I</i> Z₁i	収	NZ	金		1, 896, 421	1 071 000	
(3) 有	貸 -	倒	引	当	金光	_	△ 25, 191	1, 871, 230	
		価	証	:	券			6, 200	
(4) 斯 (5) 育		払	蔵 費		品 用			229, 421 200	
(5) _月 (6) <u></u> 前		14	_類 払		金			359, 576	
(6) 月 (7) そ		の他	流動	資	産産				
(1)	- 流	動	資 産				_	134, 944	33, 277, 717
	資			合	計			_	309, 201, 006
	P	<i>J</i> <u>-</u>	-	Ц	н			_	505, 201, 000

	負	債	0)	部			
3 固 定 負 債				H			
(1) 企 業 債						51, 905, 546	
(2) 受 託 金						647, 153	
(3) 引 当 金							
ア 退 職 給 付 引 当 金					1, 779, 077		
イ 特 別 修 繕 引 当 金					67, 188		
引 金 合 計					-	1, 846, 265	5.4 000 004
固定負債合計 4流 動負債							54, 398, 964
4 流 動 負 (1) 企 業 債						5, 714, 815	
(2) リ ー ス 債 務						2, 617	
(3) 未 払 金						1, 989, 274	
(4) 前 受 金						26, 029	
(5) 引 当 金							
ア賞与引当金					189, 366		
引 当 金 合 計						189, 366	
(6) そ の 他 流 動 負 債					-	977, 597	
流動負債合計							8, 899, 698
5 繰 延 収 益						157 600 004	
(1) 長 期 前 受 金 長期前受金収益化累計額						157, 620, 804	
操 延 収 益 合 計					-	△ 86, 862, 131	70, 758, 673
負 債 合 計						_	134, 057, 335
							,
No.	資	本	0)	部			
6 資 本 金	資	本	の	部		44 450 040	
(1) 固 有 資 本 金	資	本	0)	部		11, 472, 910	
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金	資	本	0)	部		40, 839, 141	
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金	資	本	0)	溶	-		132 832 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	資	本	Ø	部		40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 万 乗 金 合 計 7 剰 余 金	資	本	Ø	部	-	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計	資	本	Ø	部	1, 355, 915	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金	資	本	0)	部	1, 355, 915 1, 400	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 贈 財 産 評 価 額	資	本	0)	部		40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 ア 受 期 産 評 価 額 イ 寄 助 金 金 ウ 補 助 金 金 カ 担 金 金	資	本	O	溶	1, 400	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 本 合 計 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 産 評 価 額 ア 受 期 産 額 金 金 イ 市 財 助 金 金 ウ 補 助 金 金 金 エ 工 力 担 金 オ 力 担 金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 入 資 金 合 計 7 剰 金 金 (1) 資 本 剰 産 至 額 (1) 資 本 則 産 額 ア 等 助 担 金 金 イ 等 り 担 金 金 よ 力 の 他 資 本 剰 余 金	資	本	O	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 金 (3) 組 資 金 金 計 7 剰 余 金 金 (1) 資 本 剰 産 所 担 金 ア 等 サ 財 財 財 担 金 金 金 イウ オ サ 月 日	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488	40, 839, 141	132, 832, 983
(1) 固 有 資 本 金 (2) 繰 入 資 本 本 会 (3) 組 入 本 合 金 7 剰 金 金 金 (1) 資 本 利 産 価 金 (1) 資 本 利 産 価 担 会 (2) 利 益 乗 金 金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983
(1) 固 有 資資 本 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983
(1) 固 有 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 金 計 金 金 金 計 金 金 金 計 計 金 金 計 計 会 金 計 日 </td <td>資</td> <td>本</td> <td>0</td> <td>部</td> <td>1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171</td> <td>40, 839, 141 80, 520, 932</td> <td>132, 832, 983</td>	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983
(1) 固 有 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171 871, 632	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983
(1) 固 (2) 線 (2) 線 (3) 組 資資資金 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171	40, 839, 141 80, 520, 932 8, 369, 692	132, 832, 983
(1) 固 (2) 線 (3) 組 資資金 (4) 数 金金金 (5) 資金 金金金 (1) 資金 余 (1) 資金 余 (1) 資金 余 (2) 利 本 (2) 利 (2) 利 (2) 利 (2) 利 (2) 利 (2) 利 (3) 組 (2) 利 (4) 数 (2) 利 (5) 数 (2) 利 (6) 数 (2) 利 (7) 数 (2) 利 (3) 組 (3) 金 (4) 数 (4) 数 (5) 数 (5) 数 (6) 数 (6) 数 (7) 数 (7) 数 (8) 数 (8) 数 (8) 数 <	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171 871, 632	40, 839, 141 80, 520, 932	132, 832, 983 42, 310, 688
(1) 固 (2) 線 (3) 組 資資資金 金金金金計 金金金金計 金金金計 金金金計 金金金金計 金金金金計 金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金金	資	本	0	部	1, 400 5, 160, 590 610, 868 841, 488 399, 431 1, 771, 724 9, 347, 171 871, 632	40, 839, 141 80, 520, 932 8, 369, 692	

令和5年度水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物6年から65年構築物10年から80年機械及び装置2年から20年車両運搬具2年から6年工具、器具及び備品2年から40年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権55年水利権20年

施設利用権 20年から55年

- ウ リース資産
 - (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
 - (イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、次のいずれかの方法により費用処理を行っている。

- (ア) 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退職給付引当金として計上
- (イ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として計上
- (ウ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として 計上するとともに、当該年度における退職手当の要支給額から当該組合における積立 金相当額を控除した額を退職給付引当金として計上
- イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

(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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 164,165千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は9,636,170千円である。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

市町水道事業会計は、単一セグメントにより事業を実施している。

水道用水供給事業会計は、広島水道用水供給事業、広島西部地域水道用水供給事業及び 沼田川水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも水道用水供給の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:千円)

区分	広 島	水 道	広島西部地域水道	沼 田 川 水 道	合 計
	用水包	共給 事業	用水供給事業	用水供給事業	П п
営業収益		4, 895, 949	1, 822, 226	2, 212, 127	8, 930, 302
営業費用		5, 099, 589	1, 844, 237	2, 217, 275	9, 161, 101
営業損益		△ 203, 640	△ 22,011	△ 5, 148	△ 230, 799
経常損益		371, 788	144, 676	128, 836	645, 300
セグメント資産		80, 824, 949	27, 805, 556	27, 632, 111	136, 262, 616
セグメント負債		23, 231, 588	6, 793, 164	7, 786, 027	37, 810, 779
その他の項目					
他会計繰入金		1,825	650	180	2, 655
減価償却費		2, 282, 040	837, 981	876, 601	3, 996, 622
特別利益		0	0	55, 112	55, 112
有形固定資産		6, 325, 675	1, 801, 778	1, 224, 334	9, 351, 787
及び無形固定					
資産の増加額					

5 減損損失

該当なし

- 6 リース契約により使用する固定資産
 - (1) リース会計に係る特例措置

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた 会計処理を行っている。

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係る方法に準 じた会計処理を行っている。

(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 年内4,192,712円1 年超13,472,150円計17,664,862円

7 重要な後発事象 該当なし

8 その他 該当なし

第2章 工業用水道事業

1 工業用水道事業

221	 計画	美 施	算 等	三 予	補	(1)
223	 計算書	フロー	ンュ・	テヤツ	予定	(2)
224	 書	明 組	費	与	給	(3)
226	 照 表	借対	台貸	開力	予	(4)
228	 强 表	対	借	官 貸	予	(5)
230	 記				注	(6)

令和5年度工業用水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

	I		I		(十四:111)	
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計	
1 工業用水道事 業収益			3, 488, 615	△ 21, 213	3, 467, 402	
未收皿	1 営業収益		3, 089, 550	2, 831	3, 092, 381	
		1 給水収益	2, 172, 888	2, 831	2, 175, 719	
	2 営業外収益		361, 765	△ 24, 044	337, 721	
			1 受取利息及び配 1 当金	288	△ 276	12
			2 負担金	7, 659	355	8, 014
				3 長期前受金戻入	96, 260	△ 620
4 消費税及び地方 25,6		25, 600	△ 25,600	0		
		5 雑収益	231, 958	2, 097	234, 055	

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計	
1 工業用水道事 業費用			3, 274, 191	14, 414	3, 288, 605	
来 質用	1 営業費用		3, 169, 978	△ 41, 231	3, 128, 747	
		1 原水及び浄水費	1, 536, 172	△ 56, 220	1, 479, 952	
		2 配水及び給水費	158, 056	△ 2,055	156, 001	
		3 総係費	857, 598	3, 348	860, 946	
		4 減価償却費	615, 975	10, 515	626, 490	
		5 資産減耗費	2, 177	3, 181	5, 358	
	2 営業外費用	2 営業外費用		100, 213	55, 645	155, 858
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	99, 298	△ 5, 299	93, 999	
		2 雑支出	915	△ 227	688	
		3 消費税及び地方 消費税	0	61, 171	61, 171	

資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

			1		(1 🖾 : 113)
款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			1, 340, 661	120, 117	1, 460, 778
	1 企業債		967, 500	152, 296	1, 119, 796
		1 企業債	967, 500	152, 296	1, 119, 796
	3 負担金		187, 014	△ 110, 495	76, 519
		1 工事負担金	187, 014	△ 110, 495	76, 519
	5 関連収入		1	16	17
		1 雑収益	1	16	17
	6 補助金		0	78, 300	78, 300
		1 国庫補助金	0	78, 300	78, 300

支出 (単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			2, 075, 157	61, 919	2, 137, 076
	1 建設改良費		1, 386, 395	61, 919	1, 448, 314
		1 建設工事費	1, 351, 882	61, 976	1, 413, 858
		2 固定資産購入費	34, 513	△ 57	34, 456

令和5年度工業用水道事業会計予定キャッシュ・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:千円)
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当 年 度 純 利 益 (△ は 損 失)	141, 422
	減	626, 490
	固 定 資 産 除 却 費	5, 358
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	12, 813
	賞 与 引 当 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	1,820
	長期前 受金戻入額	△ 95, 640
	受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	△ 12
	支払利息	93, 779
	未 収 金 の 増 減 額 (△ は 増 加)	320, 390
	未 払 金 の 増 減 額 (△ は 減 少)	△ 326, 189
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 3,000
	小	777, 231
	利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	12
	利息の支払額	△ 93,779
	業務活動によるキャッシュ・フロー	683, 464
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	\triangle 1, 379, 943
	国庫補助金返還による支出	△ 2,801
	無形固定資産の売却による収入	13, 637
	補助金による収入	71, 182
	その他負担金による収入	69, 580
	工事受託金による収入	155, 587
	投資活動によるキャッシュ・フロー	\triangle 1, 072, 758
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	1, 119, 796
	企業債の償還による支出	△ 652, 161
	長期借入金の返済による支出	△ 33,800
	財務活動によるキャッシュ・フロー	433, 835
	資 金 増 減 額	44, 541
	資 金 期 首 残 高	3, 390, 821
	資 金 期 末 残 高	3, 435, 362
		0, 100, 002

給与費明細書(工業用水道事業)

1 総括

<u>□</u>	/\	〔短時間勤 職 眞	務職員数〕		給与	チ費		法定福利費	合計
区分		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補	正後	※ 1	^{※2} ※3 (0)			※ 4		※ 5	
1113 -	IL (X	1	27	453	97, 178	79, 809	177, 440	36, 533	213, 973
埔 -	正前		(2)						
THI -	11. 191)	1	28	5, 564	89, 034	64, 287	158, 885	29, 392	188, 277
上 車	較		(△ 2)						
المار	70	0	△ 1	△ 5,111	8, 144	15, 522	18, 555	7, 141	25, 696

- ※1 特別職の職員数は、構成団体選出議員の人数を記載している。
- ※2 一般職の職員数は、構成団体からの派遣職員及び会計年度任用職員の人数を記載している。
- ※3 () 内は短時間勤務職員数であり、外数である。
- ※4 手当は、賞与引当金繰入額(手当分)を含んでいる。
- ※5 法定福利費は、賞与引当金繰入額(法定福利費分)及び退職手当組合負担金を含んでいる。

2 一般職のうち会計年度任用職員以外の職員の給与費等の内訳

E	〔短時間勤 職 貞			給与費		法定福利費	合計	
区分	特別職	一般職	給料	手当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
建工		(0)						
補正後	0	27	97, 178	79, 809	176, 987	36, 533	213, 520	
補正前		(0)						
作 正 則	0	28	87, 623	62, 414	150, 037	27, 816	177, 853	
比較		(0)						
12 収	0	△ 1	9, 555	17, 395	26, 950	8, 717	35, 667	

3 一般職のうち会計年度任用職員の給与費等の内訳

豆 八	〔短時間勤職 貞	務職員数〕		給与費		法定福利費	合計
区分	特別職	一般職	報酬	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		(0)					
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0	0	0	0	0	0	0
補正前		(2)					
1111 112 1111	0	0	4, 970	964	5, 934	1, 048	6, 982
比 較		(△ 2)					
7G 4X	0	0	△ 4,970	△ 964	△ 5,934	△ 1,048	△ 6,982

4 一般職の手当の内訳

	区	分	扶養手当	地域手当	住居手当	単身赴任 当		特地勤務手 当		管理職員特 別勤務手当
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補ጔ	E後	3, 281	6, 040	669	0	43, 184	0	1, 251	23
T	補ጔ	E前	1,813	5, 324	494	0	37, 521	0	0	0
手当の	比	較	1, 468	716	175	0	5, 663	0	1, 251	23
内訳	区	分	特殊勤務手 当	通勤手当	休日勤務手 当	時間外勤務 手 当	児童手当	退職給付費		
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	補ጔ	E後	133	1, 586	111	9, 297	1, 421	12, 813		
	補ጔ	E前	209	1, 581	175	9, 761	429	6, 071		
	比	較	△ 76	5	△ 64	△ 464	992	6, 742		

令和5年度工業用水道事業会計予定開始貸借対照表 (令和5年4月1日)

(単位:千円)

						資産の普	ZF3		
1 固		定	資	:	産				
(1)	有	形	固 定	資	産				
ア	土				地		1, 511, 419		
イ	建				物	1, 224, 593			
	建	物減	価 償	却 累	計 額	△ 803, 380	421, 213		
ウ	構		築		物	22, 499, 653			
	構	築物》	咸 価 償	打 却 累	計 額	△ 13, 869, 643	8, 630, 010		
工	機	械	及	び 装	美 置	9, 872, 720			
	機	械及び	装置 減 個	価償 却	累計額	△ 7, 379, 781	2, 492, 939		
オ	車	両	運	搬	具	9, 787			
	車	両 運 搬	具 減 価	i償却!	累計額	△ 8,702	1, 085		
力	工	具 、	器具	及び	備品	40, 146			
	工;	具、器具	及び備品	減価償去	即累計額	△ 33,834	6, 312		
丰	建	設	仮	勘	定	<u>.</u>	1, 462, 940		
	有	形固			合 計			14,525,918	
(2) 🕏	無	形	固 定		産				
ア	ダ	ム	使	用	権		145, 204		
イ	電	話	加	入	権		387		
	無	形固	定資		合 計		_	145, 591	
	固	定		産 台					14, 671, 509
2 流		動	資		産				
(1) 3		金	•	預	金			3, 390, 821	
(2)			収		金			462, 715	
(3)			蔵		品			20, 531	
(4)		の他	-	動資			_	12,000	
	流	動		産				_	3, 886, 067
	資	Ī.	産	合	計			_	18, 557, 576

負 債 の 部

3 固						
	定 負	債				
(1) 企	業		債		8, 410, 948	
(2) 他 会	計 借	入	金		203, 600	
(3) 受	託		金		343, 766	
(4) 링	当		金			
ア退り	戠 給 付	引 当	金	186, 23	1	
引	当 金	合	計			
		ը 債 合	計		100, 201	9, 144, 545
4 流	動負					3, 111, 010
	業		債		GEO. 150	
(1) 企					652, 159	
(2) 他 会			金		33, 800	
(3) 未	払		金		533, 703	
(4) 前	受		金		29, 055	
(5) 引	当		金			
ア賞	与 引	当	金	12, 56	0	
引	当 金	合	計		12, 560	
(6) そ の	他流	動負	債		16, 045	
		債 合	計			1, 277, 322
5 繰	延収					
	期前		金		7, 068, 891	
	〕受金収益		額		\triangle 5, 327, 602	
		益 合	計		△ 3,321,002	1 741 990
負					-	1, 741, 289
貝	債	合	計			12, 163, 156
				7/10		
	L			資本の部		
6 資	本	· 金		資 本 の 部		
(1) 繰	入 資	本	金	資 本 の 部	253, 690	
(1) 繰 (2) 組	入 資 入 資	本 本	金 金	資 本 の 部	253, 690 7, 377, 694	
(1) 繰 (2) 組 資	入 資	本	金	資本の部		7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組	入 資 入 資	本 本	金 金 計	資本の部		7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組 資 7 剰	入 資 入 資 本 金	本 本 合 金	金 金 計	資本の部		7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組 資 7 剰 (1) 資	入 資 入 資 本 金 余	本 本 合 金	金 金 計	資 本 の 部 50,16	7, 377, 694	7, 631, 384
(1)繰 (2)組 資 7 剰 (1)資 ア 受 貝	入 資 本 余 本 刺 離 財 産	本 本 合 金 余	金 金 計 金 額	50, 16	7, 377, 694	7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 受 貝 イ 寄	入 資 資 金 余 来 財 産 附	本 本 合 金 余	金金計 金額金	50, 16 1, 90	7, 377, 694	7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組 資 7 剰 (1) 資 ア 寄 ウ オ	入 入 本 余 親 産 附 助	本 本 合 金 余	金金計 金額金金	50, 16 1, 90 476, 59	7, 377, 694 7, 377, 694 0 0 6	7, 631, 384
(1) 繰 (2) 組 7 剰 (1) アイウェ カエウェ	入 入 本 余 剌 財 助 担	本 本 合 金 余 評 価	金金計 细金金金	50, 16 1, 90	7, 377, 694 7, 377, 694 9, 7 9, 9 9, 9 9, 9 9, 9 9, 9 9, 9 9, 9	7, 631, 384
 (1) 繰 (2) 組 (2) 組 (3) 利 (4) 利 (5) 子 (7) 月 (7) 子 (7) 力 (8) 力 (9) 力 (1) 繰 (1) 繰 (2) 表 (3) 表 (4) 表 (5) 表 (6) 表 (7) 表 (8) 表 (9) 表 (1) 表 (1) 表 (2) 表 (3) 表 (4) 表 (5) 表 (6) 表 (7) 表 (8) 表 (9) 表 (9) 表 (1) 表 (1) 表 (2) 表 (2) 表 (3) 表 (4) 表 (5) 表 (6) 表 (7) 表 (7) 表 (8) 表 (9) 表 (2) 表 (9) 表 (9) 表 (9) 表 (9) 表	入入 本 本 曽	本 本 合 金 余 評	金金計 額金金金計	50, 16 1, 90 476, 59	7, 377, 694 7, 377, 694 0 0 6	7, 631, 384
 (1) 繰 (2) 組 7 剰 (1) アイウエ ウエ 利 (2) 利 	入入 本 本曽 本 益 資資	本本 合 余評 金余	金金計 額金金金計	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	7, 631, 384
 (1) 繰 (2) 組 7 剰 (1) アイウエ 利 (2) ア (2) ア 	入入 本曽 お益安 資資 余財 剰 改 資資 金 産附助担余 良	本本 合 余 評 金 余 積	金金計 额金金金計 金	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7, 377, 694 60 61 621, 766	7, 631, 384
 (1) 繰 (2) 繰 (3) 乗 (4) 乗 (5) 乗 (6) 平 (7) 中 (8) 中 (9) 中 (1) ア (2) ア (2) ア (2) ア (3) 計 	入入 本 資資 無 資資 無 政利 無 資資 金 産附助担余 良益	本本 余評 金余積剰	金金計 额金金金計 金金	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	7, 631, 384
(1) 繰組 資 7 (1) アイウエ 利 アイウエ 利 建 繰利 で	入入 本	本本合 余評 金余積剰金	金金 计 额金金金計 金金計	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7, 377, 694 60 61 621, 766	
 (1) 繰 (2) 乗 (1) アイウエ 利 (2) アイウエ 利 (2) アイラエ 利 	入入 本曽 よ益殳或益 分入本 財 剰 改利剰資資 乗 財 剰 改利剰 会 会 産附助担余 良益余金	本本 余評 金余積剰金 合 金	金金計 额金金金計 金金計計	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	$\triangle 1, 236, 964$
(1) (2) 乗 (1) アイウエ (2) アイウエ (2) アイウエ 利 資 登 寄補負資 建繰利剰資	入入 本曽 、	本本合 余評 金余積剰金	金金 计 额金金金計 金金計	50, 16 1, 90 476, 59 93, 10	7, 377, 694 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	

令和5年度工業用水道事業会計予定貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:千円)

						資産の音	ZF.		
1 固		定	資		産				
(1) 有		固	定	資	産				
ア	土				地		1, 511, 419		
イ	建				物	1, 224, 593			
	建物	減 値	質 哲	累	計 額	△ 825, 543	399, 050		
ウ	構		築		物	22, 731, 858			
	構 築	物減	価 償	却 累	計 額	△ 14, 236, 440	8, 495, 418		
エ	機	械	及び	装	置	9, 860, 929			
	機械	及び装	置減価値	賞却界	累計額	△ 7,580,983	2, 279, 946		
オ	車	両	運	搬	具	9, 787			
	車両	運搬具	人減 価 償	打 却 界	計額	△ 9,318	469		
力	工具				備品	65, 321			
	工具、	器具及证	び備品減位		累計額	△ 32, 272	33, 049		
キ	建	設	仮	勘	定	-	2, 571, 005		
	有 刑		定資		合 計			15, 290, 356	
(2) 無		固	定	資	産				
ア	ダ	ム	使	用	権		115, 224		
イ	電	話	加	入	権		387		
	無用		定資		合 計		_	115, 611	
	固		資 産	合					15, 405, 967
2 流		動	資		産				
(1)		金	•	預	金			3, 435, 362	
(2) 未			収		金			142, 325	
(3) 斯			蔵		品			23, 531	
(4) 7		他	流動	資	産		_	12,000	
	流		資 産	· 合				_	3, 613, 218
	資	産	1	合	計			=	19, 019, 185

	負 債 の 部			
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			8, 892, 973	
(2) 他 会 計 借 入 金			169, 800	
(3) 受 託 金			499, 353	
(4) 引 当 金			,	
ア退職給付引当金		199, 044		
引 当 金 合 計			199, 044	
固 定 負 債 合 計		_	<u> </u>	9, 761, 170
4 流 動 負 債				, ,
(1) 企 業 債			637, 769	
(2) 他 会 計 借 入 金			33, 800	
(3) 未 払 金			207, 514	
(4) 前 受 金			29, 055	
(5) 引 当 金				
ア賞 与 引 当 金		14, 380		
引 当 金 合 計		·	14, 380	
(6) そ の 他 流 動 負 債			16, 045	
流 動 負 債 合 計		_	_	938, 563
5 繰 延 収 益				
(1) 長期前 受 金			7, 206, 852	
長期前受金収益化累計額			△ 5, 423, 242	
繰 延 収 益 合 計		_		1, 783, 610
負 債 合 計			_	12, 483, 343
	資本の部			
6 資 本 金				
(1) 繰 入 資 本 金			253, 690	
(1) 繰 入 資 本 金 (2) 組 入 資 本 金		_	253, 690 7, 377, 694	
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計		_		7, 631, 384
(2) 組 入 資 本 金		_		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金		-		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金		- 50, 167		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金		50, 167 1, 900		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金 ア 増 財 産 評 価 額				7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 資 本 金 合 計 7 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 寄 財 助 金 ウ 補 助 金 エ 負 担 金		1, 900		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 (1)資 本 剰 余 金 (1)資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額 イ 寄 助 金 金 金 ウ 補 助 金 金 会 エ 負 本 剰 会 合 計		1, 900 476, 596		7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 方 乗 金 合 計 7 乗 余 金 (1)資 本 乗 評 価 額 イ 等 財 産 評 金 イ 等 財 金 金 金 ウ 村 財 会 会 合 計 (2) 利 益 乗 余 金		1, 900 476, 596	7, 377, 694	7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 方 剩 余 金 7 剩 余 金 (1)資 本 剩 余 金 了 受 贈 財 座 評 価 額 イ 寄 財 財 金 金 金 会 <		1, 900 476, 596	7, 377, 694	7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 (1)資 本 剰 会 金 (1)資 本 剰 産 面 面 (1)資 本 利 産 面 面 (2)資 財 財 財 金金金 金金金 計 (2)利 本 政 良 積 金金金 (2)利 本 政 良 積 金金金 イ 当 年 度 大		1, 900 476, 596 93, 103	7, 377, 694	7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 金 計 7 利 本 乗 金 金 (1)資 本 乗 所 の の 会 金 会		1, 900 476, 596 93, 103	7, 377, 694	7, 631, 384
(2)組 入 資 本 金 金 計 7 剩 余 余 金 会 会 会 会 会 会 会 </td <td></td> <td>1, 900 476, 596 93, 103</td> <td>7, 377, 694 621, 766</td> <td>7, 631, 384 △ 1, 095, 542</td>		1, 900 476, 596 93, 103	7, 377, 694 621, 766	7, 631, 384 △ 1, 095, 542
(2)組 入 資 本 金 金 計 7 利 本 乗 金 金 (1)資 本 乗 所 の の 会 金 会		1, 900 476, 596 93, 103	7, 377, 694 621, 766	

令和5年度工業用水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

- (ア) 減価償却の方法 定額法
- (イ) 主な耐用年数

建物15年から50年構築物10年から80年機械及び装置8年から16年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年から15年

- イ 無形固定資産
 - (ア) 減価償却の方法 定額法
 - (イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

- ウ リース資産
 - (ア) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上方法
 - ア 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。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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給見込額等に基づき、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、税抜き方式によっている。
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連 該当なし
- 3 予定貸借対照表等関連
 - (1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 12,560千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定 福利費の支出をするため取り崩す。

- 4 セグメント情報の開示
 - (1) 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、太田川東部工業用水道事業、沼田川工業用水道事業及び太田川

東部工業用水道第2期水道事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも工業用水道の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:千円)

豆 八	太田川東部工業用	沼田川工業用	太田川東部工業用	合 計
区分	水 道 事 業	水 道 事 業	水道第2期水道事業	百 訂
営業収益	1, 279, 718	749, 599	781, 932	2, 811, 249
営業費用	1, 264, 890	818, 879	837, 439	2, 921, 208
営業損益	14, 828	△ 69, 280	\triangle 55, 507	△ 109, 959
経常損益	214, 566	△ 64, 067	△ 42, 986	107, 513
セグメント資産	11, 955, 263	3, 932, 794	3, 131, 128	19, 019, 185
セグメント負債	5, 738, 221	3, 178, 682	3, 566, 440	12, 483, 343
その他の項目				
他会計繰入金	1,010	20	225	1, 255
減価償却費	236, 457	150, 268	239, 765	626, 490
特別利益	0	33, 909	0	33, 909
有形固定資産	637, 742	300, 549	441, 652	1, 379, 943
及び無形固定				
資産の増加額				

5 減損損失

該当なし

6 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置 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係る方法に準 じた会計処理を行っている。

(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 年内4,136,940円1 年超14,123,425円計18,260,365円

7 重要な後発事象 該当なし

8 その他該当なし