

認 定 第 号

令和 4 年度

西原村工業用水道事業決算報告書

(自 令和4年4月1日 ~ 至 令和5年3月31日)

西 原 村

目 次

令和 4 年度	西原村工業用水道事業決算報告書	3
令和 4 年度	西原村工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	5
令和 4 年度	西原村工業用水道事業損益計算書	6
令和 4 年度	西原村工業用水道事業剰余金計算書	7
令和 4 年度	西原村工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	8
令和 4 年度	西原村工業用水道事業貸借対照表	9
令和 4 年度	西原村工業用水道事業報告書	11
	収 益 費 用 明 細 書	15
	固 定 資 産 明 細 書	18

令和4年度 西原村工業用水道事業 決算報告書

1. 収益的収入及び支出

収入

(税込み 単位：円)

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (仮受消費税)
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の 規定による支出額に係る財源 充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	26,218,000	0	0	26,218,000	27,935,198	1,717,198	2,419,908
第1項 営業収益	16,008,000	0	0	16,008,000	17,116,793	1,108,793	1,556,063
第2項 営業外収益	10,209,000	0	0	10,209,000	10,818,405	609,405	863,845
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	0

支出

(税込み 単位：円)

区 分	予 算 額							決算額	地方公営 企業法第 26条第2項 の規定に よる繰越 額	不 用 額	備 考 (仮払消費税)	
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第24条 第3項の規定 による支出 額	小 計	地方公営 企業法第26条 第2項の規定 による繰 越額					合 計
第1款 水道事業費	26,218,000	0	0	0	0	26,218,000	0	26,218,000	15,256,445	0	10,961,555	319,811
第1項 営業費用	19,676,000	△ 2,490,000	0	0	0	17,186,000	0	17,186,000	14,530,545	0	2,655,455	319,811
第2項 営業外費用	700,000	0	26,000	0	0	726,000	0	726,000	725,900	0	100	0
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0
第4項 予備費	5,841,000	2,490,000	△ 26,000	0	0	8,305,000	0	8,305,000	0	0	8,305,000	0

2. 資本的収入及び支出
収入

(税込み 単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増減	備 考 (仮受消費税)
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規 定による繰越額に係る財源充 当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第1項 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第2項 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第3項 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第4項 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

支 出

(税込み 単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考 (仮払消費税)	
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定による繰 越額	継続費 通次繰 越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		不用額
第1款 資本的支出	0	5,896,000	0	5,896,000	0	0	5,896,000	5,686,000	0	0	0	210,000	516,909
第1項 建設改良費	0	5,896,000	0	5,896,000	0	0	5,896,000	5,686,000	0	0	0	210,000	516,909
第2項 固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第3項 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額5,686,000円は、建設改良費積立金5,169,091円、当年度分損益勘定留保資金516,909円で補填した。

令和5年3月31日

西原村工業用水道事業管理者
熊本県阿蘇郡西原村長 吉 井 誠

令和4年度 西原村工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書(年次)

(令和4年4月1日 ~ 令和5年3月31日)

(単位:円)

(間接法)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	12,161,844
減価償却費	2,732,711
長期前受金戻入額	△ 1,310,254
受取利息及び受取配当金	△ 5,756
未収金の増減額	92,829
未払金の増減額	△ 498,820
消費税及び地方消費税調整額	516,909
小計	13,689,463
利息及び配当金の受取額	5,756
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,695,219
2. 投資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	0
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額	13,695,219
資金期首残高	210,041,391
資金期末残高	223,736,610

令和4年度 西原村工業用水道事業 損益計算書

(令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日)

	円	円	円	円
1 営業収益				
(1) 給水収益	15,560,730			
(2) その他営業収益			15,560,730	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	2,438,247			
(2) 配水及び給水費	34,919			
(3) 総係費	9,004,857			
(4) 減価償却費	2,732,711			
(5) 資産減耗費用				
(6) その他営業費用			14,210,734	
営業利益				1,349,996
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	5,756			
(2) 長期前受金戻入	1,310,254			
(3) 他会計補助金				
(4) 消費税還付金				
(5) 雑収	9,495,838		10,811,848	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費				
(2) 雑支出				
経常利益				12,161,844
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益				
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損				
当年度純利益				12,161,844
前年度繰越利益剰余金				48,443,848
その他未処分利益剰余金変動額				5,169,091
当年度未処分利益剰余金				65,774,783

令和4年度 西原村工業用水道事業 剰余金計算書

(令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		他会計繰入金	国庫補助金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	132,028,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	53,925,070	50,643,848	106,508,918	242,140,698
前年度処分額	2,200,000							△ 2,200,000	△ 2,200,000	
処分後残高	134,228,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	53,925,070	(繰越利益剰余金) 48,443,848	104,308,918	242,140,698
当年度変動額							△ 5,169,091	17,330,935	12,161,844	12,161,844
他会計繰入金の処分										
国庫（県）補助金の処分										
その他資本剰余金の処分										
建設改良積立金の処分							△ 5,169,091		△ 5,169,091	△ 5,169,091
当年度純利益								12,161,844	12,161,844	12,161,844
その他未処分利益剰余金								5,169,091	5,169,091	5,169,091
当年度末残高	134,228,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	48,755,979	(当年度未処分利益剰余金) 65,774,783	116,470,762	254,302,542

令和4年度 西原村工業用水道事業 剰余金処分計算書 (案)

(令和5年3月31日)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	134,228,886	3,602,894	65,774,783
議会の議決による処分額	5,169,091		△ 5,169,091
組入資本金 (工事分を組入資本金 に追加)	5,169,091		△ 5,169,091
処分後残高	139,397,977	3,602,894	(繰越利益剰余金) 60,605,692

令和4年度 西原村工業用水道事業 貸借対照表

(令和5年3月31日)

	資	産	の	部	
			円		円
1 固定資産			円		円
(1) 有形固定資産					
イ 土地				10,376,180	
ロ 建物		10,753,213			
建物減価償却累計額		△ 8,960,959		1,792,254	
ハ 構築物		150,054,219			
構築物減価償却累計額		△ 124,249,383		25,804,836	
ニ 機械及び装置		46,285,285			
機械及び装置減価償却累計額		△ 40,372,229		5,913,056	
ホ 車両及び運搬具					
車両及び運搬具減価償却累計額					
ヘ 工具器具及び備品					
工具器具及び備品減価償却累計額					
ト 建設仮勘定				5,169,091	
有形固定資産合計				<u>49,055,417</u>	
(2) 無形固定資産					
イ 水利		0			
ロ 電話加入権		0			
無形固定資産合計				<u>0</u>	
固定資産合計					<u>49,055,417</u>
2 流動資産					
(1) 現金・預金				223,736,610	
(2) 未収金				2,258,098	
流動資産合計					<u>225,994,708</u>
資産合計					<u>275,050,125</u>

		負債		の		部	
		円		円		円	
3	固定負債						
(1)	引当金						
	イ 修繕引当金						
	ロ 退職給付引当金						
	固 定 負 債 合 計						
							3,501,833
4	流動負債						
(1)	未払費用						
(2)	未払費用						
(3)	前受流動負債						
(4)	その他の流動負債						
	流 動 負 債 合 計						
							6,201,922
5	繰延収益						
(1)	長期前受収益						
(2)	繰延収益						
	繰 延 収 益 合 計						
							89,075,812
							△ 78,031,984
							<u>11,043,828</u>
							<u>20,747,583</u>
		資		本		の	
		部		部			
6	資本金						
(1)	自己資本						
	イ 組入資本						
	ロ 自己資本						
	資 本 金 合 計						
							6,465,956
							<u>127,762,930</u>
							134,228,886
							134,228,886
7	剰余金						
(1)	資本金						
	イ 他会社・その他資本剰余金						
	ロ 国・地方自治体等からの寄附金						
	ハ その他資本剰余金						
	資 本 金 合 計						
							485,763
							3,117,131
							<u>0</u>
							3,602,894
(2)	利益剰余金						
	イ 減価償却利益						
	ロ 利益剰余金						
	ハ 建設費改良費等						
	ニ 当年度未処分利益剰余金						
	利 益 剰 余 金 合 計						
							0
							1,940,000
							48,755,979
							<u>65,774,783</u>
							116,470,762
							<u>120,073,656</u>
							<u>254,302,542</u>
							<u>275,050,125</u>

令和4年度 西原村工業用水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

本年度は、大きなトラブルも発生せず無事に事業が行えました、7事業所8ヶ所への給水を順調に行うことが出来ました。

新工業団地への配水管布設測量設計業務委託を行い、令和5年度に工事発注を予定しています。

今後も収支の状況を把握し施設の維持管理に努め、水の供給が無事に行えるよう努力する必要があります。

(給水状況)

本年度の水需要は、258,234m³の有収水量で、前年度と比べると減少している状況です。また、契約状況として7事業所8ヶ所供給で946m³/日の契約となっています。配水能力1,200m³/日と比較すると、78.8%となっています。

区 分	令和4年度	令和3年度	増 減
給 水 ヶ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし
総 配 水 量	267,199m ³	301,256m ³	△ 34,057m ³
1 日 最 大 配 水 量	1,216m ³	1,212m ³	4m ³
1 日 平 均 配 水 量	732m ³	825m ³	△ 93m ³
有 収 水 量	258,234m ³	289,974m ³	△ 31,740m ³
有 収 率	96.6%	96.3%	0.3

(財政状況)

本年度の収益収支については、事業収益26,372,578円（税抜き）で前年度に比べて、1,612,782円、5.8%の減収になりました。

支出については、事業費14,210,734円（税抜き）で前年度に比べて1,957,753円、12.1%の支出減となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第32号	令和4年度西原村工業用水道事業会計補正予算（第1号）について	令和4年6月14日	令和4年6月17日
認定第6号	令和3年度西原村工業用水道事業会計決算の認定について	令和4年9月7日	令和4年9月14日
議案第56号	令和4年度西原村工業用水道事業会計補正予算（第2号）について	令和4年12月6日	令和4年12月8日
議案第32号	令和5年度西原村工業用水道事業会計予算について	令和5年3月8日	令和5年3月17日

行政官庁認可事項
該当なし

(3) 職員に関する事項

課・係 年 度	建 設 課			計
	課 長		工業用水道係	
令和4年度	課長 1人 (兼務)		主幹 1人 (兼務) 主事 1人 (兼務)	課長 1人 (兼務) 主幹・主事 各1人 (兼務)
計	3人 (兼務)			3人 (兼務)
令和3年度	課長 1人 (兼務)		主幹 2人 (兼務)	課長 1人 (兼務) 主幹 2人 (兼務)
計	3人 (兼務)			3人 (兼務)

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当なし

2. 工 事

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考

3. 業 務
(1) 業務量

事 項	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	比 率
年 度 末 給 水 ケ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし	0.0%
年 間 配 水 量	267,199m ³	301,256m ³	△ 34,057m ³	△ 11.3%
年 間 給 水 量	258,234m ³	289,974m ³	△ 31,740m ³	△ 10.9%
年 間 一 月 平 均 配 水 量	22,266m ³	25,104m ³	△ 2,838m ³	△ 11.3%
年 間 一 月 平 均 給 水 量	21,519m ³	24,164m ³	△ 2,645m ³	△ 10.9%
年 間 有 収 水 量 率	96.6%	96.3%	0.3	0.3%

※ 供給単価 $\frac{\text{給水収益 } 15,560,730 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 258,234 \text{ m}^3} = 60\text{円}26\text{銭}$

※ 給水原価 $\frac{\text{総費用 } 14,210,734 \text{ 円} - \text{受託工事費 } 0 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 258,234\text{m}^3} = 55\text{円}03\text{銭}$

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和4年度		令和3年度		比較	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減比率
営業収益	15,560,730	59.00%	15,084,630	53.90%	476,100	3.2%
営業外収益	10,811,848	41.00%	12,900,730	46.10%	△ 2,088,882	△ 16.2%
特別利益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	26,372,578	100.00%	27,985,360	100.00%	△ 1,612,782	△ 5.8%

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和4年度		令和3年度		増減	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減比率
営業費用	14,210,734	100.00%	16,168,487	100.00%	△ 1,957,753	△ 12.1%
営業外費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
特別損失	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	14,210,734	100.00%	16,168,487	100.00%	△ 1,957,753	△ 12.1%

(4) その他重要な事項

該当なし

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契約の相手先	備 考
令和4年11月25日	5,686,000	新工業団地工業用水道配水管布設測量設計業務委託	株式会社 十八測量設計	令和5年2月22日変更含む

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
該当なし	0	0	0	0	

ロ 一時借入金

該当なし

収 益 費 用 明 細 書 (税抜き)

収益的収支明細書
(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				26,372,578	
	1 営業収益			15,560,730	
		1 給水収益		15,560,730	
			1 料金収入	15,560,730	契約水量(946m ³ /日：3月末現在)超過量252m ³ 契約料金 15,538,050円 超過料金 22,680円
		2 その他営業収益		0	
			1 その他営業収益	0	
		2 営業外収益		10,811,848	
			1 受取利息及び配当金	5,756	
			1 預金利息	5,756	
			2 他会計補助金	0	
			1 他会計補助金	0	
			3 長期前受金戻入	1,310,254	
			1 長期前受金戻入	1,310,254	
			4 消費税還付金	0	
			1 消費税還付金	0	
			5 雑収益	9,495,838	
			1 雑収益	9,495,838	企業負担金 8,638,550円 消費税簡易申告に伴う差額 857,288円
		3 特別利益		0	
			1 固定資産売却益	0	
			1 固定資産売却益	0	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費用			14,210,734	
	1	営業費用		14,210,734	
		1	原水及び浄水費	2,438,247	
			1 手数料	60,000	工業用水道水質検査料
			2 修繕費	0	
			3 動力費	2,378,247	電気料（動力）
		2	配水及び給水費	34,919	
			1 委託料	0	
			2 光熱水費	34,919	電気料（計装）
			3 修繕費	0	
		3	総係費	9,004,857	
			1 給料	4,387,200	職員給料
			2 手当	1,967,641	通勤手当、扶養手当、期末勤勉手当
			4 法定福利費	2,162,738	共済組合負担金等
			5 旅費	0	
			6 備消耗品費	0	
			7 燃料費	0	
			8 印刷製本費	6,070	決算書印刷代
			9 通信運搬費	0	
			10委託料	66,800	財務システム保守委託
			11使用料	408,000	財務システム使用料
			12手数料	1,720	口座振替手数料
			13補償費	0	
			14食糧費	0	
			15負担金	0	
			16保険料	4,688	水中ポンプ保険料
		4	減価償却費	2,732,711	
			1 固定資産減価償却費	2,732,711	
		5	資産減耗費	0	
			1 固定資産除却費	0	
		6	その他営業費用	0	
			1 その他営業費用	0	
	2	営業外費用		0	
		4	雑支出	0	
			1 雑支出	0	
	3	特別損失		0	
		1	固定資産売却益	0	
			1 固定資産売却益	0	

資本的収支明細書

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的収入			0	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			5,169,091	
	1	建設改良費		5,169,091	
		1	配水設備工事費	5,169,091	
			1	委託料	5,169,091
					新工業団地工業用水道配水管布設測量設計業務委託

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 残 高	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額	備 考
					年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	10,376,180	0	0	10,376,180	0	0	0	0	10,376,180	
立 木	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建 物	10,753,213	0	0	10,753,213	8,807,677	153,282	0	8,960,959	1,792,254	
構 築 物	150,054,219	0	0	150,054,219	121,855,634	2,393,749	0	124,249,383	25,804,836	
機 械 及 び 装 置	46,285,285	0	0	46,285,285	40,186,549	185,680	0	40,372,229	5,913,056	
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
工 具 器 具 及 び 備 品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建 設 仮 勘 定	0	5,169,091	0	5,169,091	0	0	0	0	5,169,091	
そ の 他 有 形 固 定 資 産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	217,468,897	5,169,091	0	222,637,988	170,849,860	2,732,711	0	173,582,571	49,055,417	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
水 利 権	0	0	0	0	0	
電 話 加 入 権	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	