

令和5年度

愛知中部水道企業団水道事業会計予算書

愛知中部水道企業団

令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	139,400 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	35,317,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	96,759 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	配水設備改良事業 4,175,805 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	7,725,744 千円
第1項 営業収益	6,802,148 千円
第2項 営業外収益	909,184 千円
第3項 特別利益	14,412 千円

支 出

第1款 水道事業費用	6,579,885 千円
第1項 営業費用	6,490,429 千円
第2項 営業外費用	89,456 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 3,049,411千円は、減債積立金 13,000千円、建設改良積立金 227,935千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 233,022千円、過年度分損益勘定留保資金 1,490,405千円及び当年度分損益勘定留保資金 1,085,049千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,377,581 千円
第1項 企業債	500,000 千円
第2項 県補助金	40,267 千円
第3項 工事負担金	836,966 千円
第4項 固定資産売却代金	348 千円

支 出

第1款 資本的支出	4,426,992 千円
第1項 建設改良費	4,210,925 千円
第2項 企業債償還金	211,307 千円
第3項 補助金返還金	4,760 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
管路耐震化工事	令和6年度	61,864千円
老朽管路更新工事	令和6年度	742,291千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
配水設備 改良事業	500,000千円	証書借入	4.0%以内	政府又は地方公共団体金融機構資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合はその債権者と協定するものとする。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは、繰上償還又は低利債に借換えすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用、営業外費用及び特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 932,987 千円
- (2) 交 際 費 300 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、47,496千円と定める。

令 和 5 年 2 月 2 0 日 提 出

愛知中部水道企業団
企業長 小浮 正典

令和 5 年 度

愛知中部水道企業団水道事業会計
予 算 に 関 す る 説 明 書

目 次

・ 令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予算実施計画	4
・ 令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
・ 給与費明細書	9
・ 債務負担行為に関する調書	14
・ 令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定貸借対照表	15
・ 令和4年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定損益計算書	18
・ 令和4年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定貸借対照表	19
・ 注記表	22
・ 令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予算実施計画節別内訳書	25

令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			7,725,744	
	1 営業収益		6,802,148	
		1 給水収益	6,545,353	水道料金及び水道水源環境保全基金収入
		2 受託工事収益	803	給水装置の新設又は修繕等の工事受託による収益
		3 その他営業収益	235,723	下水道使用料徴収事務負担金他
		4 他会計負担金	20,269	消火栓等維持管理負担金他
	2 営業外収益		909,184	
		1 受取利息	3,244	預金利息、有価証券利息及び基金運用有価証券利息
		2 長期前受金戻入	868,723	減価償却費等に対応する長期前受金の収益化
		3 雑収益	37,217	行政財産目的外使用料他
	3 特別利益		14,412	
		1 その他特別利益	14,412	退職給付引当金戻入益

支 出				
款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			6,579,885	
	1 営業費用		6,490,429	
		1 原水及び浄水費	2,529,160	原水の取入れ、ろ過滅菌処理設備の維持及び作業に要する費用
		2 配水及び給水費	1,019,529	配水池、配水管及び量水器等設備の維持及び作業に要する費用
		3 受託工事費	803	給水装置の新設又は修繕等の受託工事に要する費用
		4 総 係 費	755,519	事業活動全般に関する費用及び料金の調定、収納等に要する費用
		5 議会及び監査費	2,687	議会及び監査に要する費用
		6 水源地環境整備事業費	22,682	水道水源環境保全事業及び上下流域交流事業に要する費用
		7 減価償却費	2,052,900	固定資産の償却額
		8 資産減耗費	107,149	有形固定資産の除却損他
	2 営業外費用		89,456	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	34,117	企業債に対する利息
		2 雑 支 出	5,100	過年度分水道料金減免他
		3 消費税及び地方消費税	50,239	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			1,377,581	
	1 企業債		500,000	
		1 企業債	500,000	配水設備改良事業に充てるための借入金
	2 県補助金		40,267	
		1 県補助金	40,267	重要給水施設管路耐震化事業に対する県補助金
	3 工事負担金		836,966	
		1 工事負担金	836,966	配水管布設工事等に対する負担金
	4 固定資産 売却代金		348	
		1 固定資産 売却代金	348	車両運搬具売却代金

支 出				
款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			4,426,992	
	1 建 設 改 良 費		4,210,925	
		1 配 水 設 備 改 良 費	4,175,805	配水設備の改良及び配水管布設工事等に要する費用
		2 固 定 資 産 購 入 費	35,120	固定資産の購入等に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		211,307	
		1 企 業 債 償 還 金	211,307	企業債元金償還金
	3 補 助 金 返 還 金		4,760	
		1 補 助 金 返 還 金	4,760	県補助金消費税相当額の返還金

令和5年度愛知中部水道企業団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	908,525
減価償却費	2,052,900
固定資産除却費	81,276
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	313
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 14,412
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,807
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	170
長期前受金戻入額	△ 868,723
受取利息	△ 3,244
支払利息及び企業債取扱諸費	34,117
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,907
未払金の増減額 (△は減少)	70,627
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 14,030
営業前受金の増減額 (△は減少)	12
預り金の増減額 (△は減少)	170
小計	2,247,601
利息の受取額	3,244
利息の支払額	△ 34,117
水道水源環境保全基金の増減額 (△は増加)	△ 10,883
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,205,845

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	△ 3,895,389
有形固定資産の売却による収入	316
無形固定資産の取得による支出	△ 3,301
県補助金の返還額	△ 4,760
県補助金による収入	36,612
工事負担金による収入	761,988
未収金の増減額 (△は増加)	△ 66,317
未払金の増減額 (△は減少)	△ 165,491
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,336,342

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 211,307
財務活動によるキャッシュ・フロー	288,693
資金増加額 (又は減少額)	△ 841,804
資金期首残高	3,318,092
資金期末残高	2,476,288

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	37	(4) 99	1,291	402,714	324,387	728,392	204,595	932,987
前 年 度	37	(3) 97	1,291	391,047	300,712	693,050	204,430	897,480
比 較	0	(1) 2	0	11,667	23,675	35,342	165	35,507

(注) 職員数欄の()内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員で外書き
給与費欄の手当及び法定福利費欄については、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度		18,918	13,722	43,538	9,384	9,694	4,633	35,466	2,217	5,166	98,976	82,673
前 年 度		18,785	13,536	42,339	10,290	9,500	4,619	29,506	2,152	5,103	89,057	75,825	0
比 較		133	186	1,199	△ 906	194	14	5,960	65	63	9,919	6,848	0

(注) 期末手当欄及び勤勉手当欄については、賞与引当金繰入額のうち各手当分を含む。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	37	(2) 99	1,291	399,033	323,144	723,468	203,798	927,266
前 年 度	37	(3) 97	1,291	391,047	300,712	693,050	204,430	897,480
比 較	0	(△1) 2	0	7,986	22,432	30,418	△ 632	29,786

(注) 職員数欄の()内は、再任用短時間勤務職員で外書き
給与費欄の手当及び法定福利費欄については、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度		18,918	13,722	43,169	9,384	9,528	4,519	35,425	2,217	5,166	98,423	82,673
前 年 度		18,785	13,536	42,339	10,290	9,500	4,619	29,506	2,152	5,103	89,057	75,825	0
比 較		133	186	830	△ 906	28	△ 100	5,919	65	63	9,366	6,848	0

(注) 期末手当欄及び勤勉手当欄については、賞与引当金繰入額のうち各手当分を含む。

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	—	(2) 0	—	3,681	1,243	4,924	797	5,721
前 年 度	—	(0) 0	—	0	0	0	0	0
比 較	—	(2) 0	—	3,681	1,243	4,924	797	5,721

(注) 職員数欄の()内は、短時間勤務職員で外書き

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特殊勤務	時 間 外	休 日 勤 務	宿 日 直	期 末	勤 勉	退 職
		手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)									
内 訳	本 年 度	—	—	369	—	166	114	41	—	—	553	—	—
	前 年 度	—	—	0	—	0	0	0	—	—	0	—	—
	比 較	—	—	369	—	166	114	41	—	—	553	—	—

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	11,667	昇給等に伴う増加分		4,962	
		給与改定に伴う増減分		830	
		その他の増減分		5,875	新陳代謝等
手 当	23,675	昇給等に伴う増加分		6,642	
		給与改定に伴う増減分		4,589	期末手当支給率
		その他の増減分		12,444	新陳代謝等

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (企業職(一))	業務・その他 (企業職(二))
令和4年12月1日現在	平均給料月額(円)	325,978	—
	平均給与月額(円)	430,937	—
	平均年齢(歳)	43.31	—
令和3年12月1日現在	平均給料月額(円)	332,595	—
	平均給与月額(円)	435,957	—
	平均年齢(歳)	42.43	—

(2) 初任給

区 分	事務・技術 (企業職(一)) (円)	業務・その他 (企業職(二)) (円)	国の制度	
			行政職(一) (円)	行政職(二) (円)
高校卒	158,900	—	154,600	—
大学卒	191,700	—	185,200	—

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術(企業職(一))			業務・その他(企業職(二))		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年12月1日現在	1級	7	7.2	1級	—	—
	2級	17	17.5	2級	—	—
	3級	12	12.4	3級	—	—
	4級	32	33.0			
	5級	12	12.4			
	6級	10	10.3			
	7級	6	6.2			
	8級	1	1.0			
	計	97	100.0	計	—	—
令和3年12月1日現在	1級	8	8.3	1級	—	—
	2級	17	17.6	2級	—	—
	3級	11	11.3	3級	—	—
	4級	33	34.0			
	5級	11	11.3			
	6級	10	10.3			
	7級	6	6.2			
	8級	1	1.0			
	計	97	100.0	計	—	—

(級別の基準となる職務)

区 分	事 務・技 術 (企業職(一))	業 務・その他 (企業職(二))
1級	定型的な業務を行う職務	定型的な業務又は補助的業務及び雑務或いは管理人等の補助的な業務を行う職務
2級	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	相当の技能又は経験を必要とする業務を行う職務
3級	主任の職務	多数の者の指揮監督する長の職務 高度の技能又は経験を必要とする業務を行う職務
4級	主任主査及び主査の職務	
5級	課長補佐及び室長補佐の職務	
6級	課長、室長及び主幹の職務	
7級	次長及び専門監の職務	
8級	局長の職務	

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務・技 術 (企業職(一))	業 務・その他 (企業職(二))	
本 年 度	職 員 数(A) (人)	99	99	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	52	52	—	
	号 給 数 内 訳	2号給(人)	0	0	—
		3号給(人)	2	2	—
		4号給(人)	50	50	—
		6号給(人)	0	0	—
		8号給(人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	52.5	52.5	—		
前 年 度	職 員 数(A) (人)	97	97	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	41	41	—	
	号 給 数 内 訳	2号給(人)	0	0	—
		3号給(人)	4	4	—
		4号給(人)	37	37	—
		6号給(人)	0	0	—
		8号給(人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	42.3	42.3	—		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務・技 術 (企業職(一))	業 務・その他 (企業職(二))
給料総額に対する比率 (%)	0.7	0.7	—
支給対象職員の比率 (令和4年12月1日現在) (%)	82.4	82.4	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,786	3,786	—
代表的な特殊勤務手当の名称	危険現場作業手当・出勤待機手当・呼び出し手当等		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
国 の 制 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		

(注) ()内は、再任用職員に係る支給率

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年につき2%~45%加算)	
国の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年につき2%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	異 な る	10%
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	交通用具利用者部分

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		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	期 間	金 額	給水収益等
営業業務委託	1,136,300千円	令和2年度 から 令和4年度 まで	565,125千円	令和5年度 から 令和7年度 まで	569,828千円	569,828千円
給水受付事務業務委託	233,959千円	令和2年度 から 令和4年度 まで	121,001千円	令和5年度 から 令和7年度 まで	109,999千円	109,999千円
管路耐震化工事	415,415千円	令和4年度	139,304千円	令和5年度	269,653千円	269,653千円
老朽管路更新工事	805,005千円	—	—	令和5年度	800,862千円	800,862千円
老朽管路更新工事	1,765,159千円	—	—	令和5年度 から 令和6年度 まで	1,765,159千円	1,765,159千円
漏水調査業務委託	126,500千円	令和4年度	33,209千円	令和5年度	31,843千円	31,843千円

令和5年度愛知中部水道企業団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 固 定 資 産

イ 土 地 1,890,910

ロ 建 物 1,667,373

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,158,754 508,619

ハ 構 築 物 91,190,335

減 価 償 却 累 計 額 △ 40,938,399 50,251,936

ニ 機 械 及 び 装 置 3,228,201

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,006,451 1,221,750

ホ 車 両 運 搬 具 101,037

減 価 償 却 累 計 額 △ 81,659 19,378

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 480,581

減 価 償 却 累 計 額 △ 375,608 104,973

ト 建 設 仮 勘 定 618,524

有形固定資産合計 54,616,090

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 1,453

ロ ソ フ ト 開 発 費 7,355

無形固定資産合計 8,808

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券 500,000

ロ 破 産 更 生 債 権 等 155

貸 倒 引 当 金 △ 155

投資その他の資産合計 500,000

固定資産合計 55,124,898

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 2,476,288

(2) 未 収 金 449,311

貸 倒 引 当 金 △ 8,143 441,168

(3) 貯 蔵 品 54,943

(4) 前 払 金 50

(5) その他流動資産	600	
(6) 水道水源環境保全基金	302,533	
流動資産合計		3,275,582
資産合計		58,400,480

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

2,072,592

企業債合計

2,072,592

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

612,845

ロ 修繕引当金

358,867

引当金合計

971,712

固定負債合計

3,044,304

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

193,829

企業債合計

193,829

(2) 未払金

984,122

(3) 前受金

6,560

(4) 引当金

イ 賞与引当金

58,864

ロ 法定福利費引当金

10,782

引当金合計

69,646

(5) 預り金

291,397

(6) その他流動負債

10,600

流動負債合計

1,556,154

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金長期前受金

673,812

収益化累計額

△ 234,440

439,372

ロ 県補助金長期前受金

1,306,380

収益化累計額

△ 605,805

700,575

ハ	工事負担金長期前受金	39,344,453		
	収益化累計額	<u>△ 21,622,199</u>	17,722,254	
ニ	受贈財産評価額 長期前受金	1,477,684		
	収益化累計額	<u>△ 365,186</u>	1,112,498	
ホ	寄附金長期前受金	15,000		
	収益化累計額	<u>△ 4,050</u>	10,950	
ハ	その他長期前受金	1,701		
	収益化累計額	<u>△ 529</u>	1,172	
	長期前受金合計			<u>19,986,821</u>
	繰延収益合計			<u>19,986,821</u>
	負債合計			<u><u>24,587,279</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金			32,069,843
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額		<u>215,363</u>	
	資本剰余金合計			215,363
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金		5,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金		79,919	
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,443,076</u>	
	利益剰余金合計			<u>1,527,995</u>
	剰 余 金 合 計			<u>1,743,358</u>
	資 本 合 計			<u>33,813,201</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>58,400,480</u></u>

(注) 貸倒引当金取崩額 2,148千円
賞与引当金取崩額 57,057千円
法定福利費引当金取崩額 10,612千円

令和4年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,939,192		
(2) その他営業収益	210,934		
(3) 他会計負担金	20,637	6,170,763	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,301,509		
(2) 配水及び給水費	1,005,250		
(3) 総係費	687,406		
(4) 議会及び監査費	1,466		
(5) 水源地環境整備事業費	19,710		
(6) 減価償却費	1,983,060		
(7) 資産減耗費	87,899	6,086,300	
営業利益			84,463
3 営業外収益			
(1) 受取利息	3,244		
(2) 他会計補助金	166		
(3) 長期前受金戻入	869,666		
(4) 雑収益	43,341	916,417	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,072		
(2) 雑支出	5,432	35,504	880,913
経常利益			965,376
5 特別利益			
(1) その他特別利益	3,096	3,096	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	62	62	3,034
当年度純利益			968,410
前年度繰越利益剰余金			279,792
その他未処分利益剰余金変動額			373,076
当年度未処分利益剰余金			1,621,278

令和4年度愛知中部水道企業団水道事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 1,890,910

ロ 建 物 1,667,374

減 価 償 却 累 計 額 \triangle 1,125,490 541,884

ハ 構 築 物 87,855,043

減 価 償 却 累 計 額 \triangle 39,378,186 48,476,857

ニ 機 械 及 び 装 置 3,300,972

減 価 償 却 累 計 額 \triangle 1,956,186 1,344,786

ホ 車 両 運 搬 具 103,563

減 価 償 却 累 計 額 \triangle 81,279 22,284

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 474,562

減 価 償 却 累 計 額 \triangle 350,787 123,775

ト 建 設 仮 勘 定 426,988

有形固定資産合計 52,827,484

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 1,453

ロ ソ フ ト 開 発 費 9,364

無形固定資産合計 10,817

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券 500,000

ロ 破 産 更 生 債 権 等 171

貸 倒 引 当 金 \triangle 171

投資その他の資産合計 500,000

固定資産合計 53,338,301

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 3,318,092

(2) 未 収 金 381,087

貸 倒 引 当 金 \triangle 7,830 373,257

(3) 貯 蔵 品 40,913

(4) 前 払 金 50

(5) その他流動資産	600	
(6) 水道水源環境保全基金	291,651	
流動資産合計		4,024,563
資産合計		57,362,864

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,766,421	
企業債合計		1,766,421

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	627,257	
ロ 修繕引当金	358,867	
引当金合計		986,124

固定負債合計 2,752,545

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	211,307	
企業債合計		211,307

(2) 未払金 1,078,987

(3) 前受金 6,548

(4) 引当金

イ 賞与引当金	57,057	
ロ 法定福利費引当金	10,612	
引当金合計		67,669

(5) 預り金 291,227

(6) その他流動負債 10,600

流動負債合計 1,666,338

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金長期前受金	673,812	
収益化累計額	△ 219,497	454,315
ロ 県補助金長期前受金	1,275,104	
収益化累計額	△ 585,318	689,786

ハ	工事負担金長期前受金	38,637,853		
	収益化累計額	<u>△ 20,853,136</u>	17,784,717	
ニ	受贈財産評価額 長期前受金	1,430,511		
	収益化累計額	<u>△ 332,683</u>	1,097,828	
ホ	寄附金長期前受金	15,000		
	収益化累計額	<u>△ 3,712</u>	11,288	
ハ	その他長期前受金	1,701		
	収益化累計額	<u>△ 330</u>	1,371	
	長期前受金合計			<u>20,039,305</u>
	繰延収益合計			<u>20,039,305</u>
	負債合計			<u><u>24,458,188</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金			30,827,100
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額		<u>215,363</u>	
	資本剰余金合計			215,363
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金		13,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金		227,935	
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,621,278</u>	
	利益剰余金合計			<u>1,862,213</u>
	剰 余 金 合 計			<u>2,077,576</u>
	資 本 合 計			<u>32,904,676</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>57,362,864</u></u>

(注) 貸倒引当金取崩額 1,657千円
賞与引当金取崩額 58,072千円
法定福利費引当金取崩額 10,792千円

注 記 表

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

・ 減価償却の方法 定額法

・ 主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～7年

工具器具及び備品 4～15年

② 無形固定資産

・ 減価償却の方法 定額法

・ 主な耐用年数

ソフト開発費 5年

(4) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛知県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

③ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

④ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 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、税抜方式によっている。

2 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によっている。

(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	327 千円
1年超	736 千円
計	1,063 千円

3 その他の注記

(1) 新会計基準移行に係る経過措置

① 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和 5 年度

愛知中部水道企業団水道事業会計
予算実施計画節別内訳書

令和5年度愛知中部水道企業団水道事業会計予算実施計画節別内訳書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考			
1 水道事業収	1 営業収益			7,725,744				
		1 営業収益		6,802,148				
		1 給水収益			6,545,353	給水戸数 139,400 戸 有収水量 33,410 千m ³		
			水道使用料		6,508,602			
			水道水源環境保全基金収入		36,751			
		2 受託工事収			803	受託給水工事に伴う負担金		
			受託工事収		803			
		3 その他の営業収			235,723	検査手数料他 下水道使用料徴収事務負担金他		
			手数料		5,766			
			雑収益		229,957			
		4 他会計負担			20,269	消火栓等維持管理負担金他		
			他会計負担		20,269			
		2 営業外収	2 営業外収			909,184		
				1 受取利息			3,244	
					預金利息		3	
					有価証券利息		3,091	
					基金運用有価証券利息		150	
				2 長期前受金戻			868,723	減価償却費等に対応する長期前受金の収益化
					国庫補助金長期前受金戻		14,943	
					県補助金長期前受金戻		21,063	

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
			工事負担金 長期前受金 戻入	799,626	
			受贈財産 評価額長期 前受金戻入	32,555	
			寄附金 長期前受金 戻入	337	
			その他 長期前受金 戻入	199	
	3	雑 収 益		37,217	
			賃 貸 料	2,997	車両賃貸料(水道サービス協会)他
			使 用 料	9,203	行政財産目的外使用料
			そ の 他 雑 収 益	25,017	グループ保険等の事務取扱手数料他
	3	特別利益		14,412	
	1	そ の 他 特別利益		14,412	
			退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	14,412	

支 出							
款	項	目	節	予定額(千円)	備 考		
1	水道事業費			6,579,885			
		1	営業費用	6,490,429			
			1	原水及び浄水費		2,529,160	水源及び県水受水等に係る施設管理費
				給料	30,933	1 人件費 8人 71,515千円	
				手当等	20,081	2 受水費 2,405,048千円 県営水道承認基本給水量 102,500m ³ /日	
				賞与引当金額繰入	4,664	3 委託料 9,926千円 水質検査機器保守点検業務委託他	
				法定福利費	14,953	4 動力費・薬品費 26,429千円 東名水源始め 4施設	
				法定福利費引当金額繰入	884	5 水源等維持修繕費 11,417千円	
				旅 費	13		
				備 消 品 費	4,019		
				燃 料 費	282		
				光 熱 水 費	163		
				通 信 運 搬 費	146		
				委 託 料	9,926		
				手 数 料	31		
				修 繕 費	10,317		
				動 力 費	25,102		
				薬 品 費	1,327		
				材 料 費	1,100		
				受 水 費	2,405,048		
				保 険 料	145		
		公 課 費	26				

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
		2 配水及び給水費		1,019,529	配水及び給水に係る施設管理費
			給 料	65,945	1 人件費 17人 149,686千円
			手 当 等	41,663	2 委託料 379,074千円 水道施設維持管理業務委託他
			賞与引当金額 繰 入 額	9,336	3 動力費・薬品費 59,156千円 二村山配水場始め 25施設
			法定福利費	31,126	4 配水施設等維持修繕費 369,550千円
			法定福利費 引 当 金 額 繰 入 額	1,616	
			旅 費	22	
			備 消 品 費	1,852	
			燃 料 費	680	
			光 熱 水 費	2,930	
			印刷製本費	31	
			通信運搬費	2,725	
			委 託 料	379,074	
			手 数 料	42	
			賃 借 料	1,632	
			修 繕 費	368,303	
			動 力 費	54,437	
			助 成 金	50,270	
			薬 品 費	4,719	
			材 料 費	1,247	
			補 償 費	1,000	
			保 険 料	708	
			公 課 費	171	

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
		3 受託工事費		803	受託給水工事に係る費用
			工事請負費	803	区画整理内の宅地内引込工事他
		4 総 係 費		755,519	事業活動全般に係る一般管理費
			給 料	150,468	1 人件費 36人 351,970千円
			手 当 等	108,069	2 委託料 290,294千円 検針・収納業務及び開閉栓等業務委託他
			賞与引当金額 繰 入 額	22,638	3 修繕費 9,479千円 庁舎関係修繕工事他
			報 酬	425	4 通信運搬費 25,311千円 水道料金納付書等郵送料他
			法定福利費	73,658	
			法定福利費 引当金額 繰 入 額	4,157	
			旅 費	2,038	
			報 償 費	122	
			被 服 費	1,151	
			備 消 品 費	7,396	
			燃 料 費	174	
			光 熱 水 費	10,129	
			印刷製本費	7,989	
			通信運搬費	25,311	
			広 告 料	18	
			委 託 料	290,294	
			手 数 料	17,786	
			賃 借 料	8,296	
			使 用 料	2,983	
			修 繕 費	9,479	

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
			研 修 費	2,219	
			交 際 費	200	
			会 議 費	11	
			負 担 金	1,308	
			厚 生 費	3,863	
			保 険 料	2,864	
			公 課 費	29	
			貸倒引当金額 繰 入 額	2,444	
		5 議会及び 監 査 費		2,687	議会及び監査に要する費用
			報 酬	866	1 報酬 866千円 議会議員 15人、監査委員 2人
			旅 費	707	2 旅費 707千円 議会議員行政視察他
			備 消 品 費	28	
			印 刷 製 本 費	435	
			委 託 料	237	
			賃 借 料	272	
			修 繕 費	11	
			交 際 費	100	
			会 費 負 担 金	31	
		6 水 源 地 環 境 整 備 事 業 費		22,682	水源地環境整備促進に係る事業費
			旅 費	112	1 助成金 21,710千円 木曾川・矢作川「水源の森」森林整備協定 造林事業助成金他
			備 消 品 費	44	2 賃借料 561千円 「水源の森応援隊」森林整備活動貸切バス 他
			通 信 運 搬 費	167	
			賃 借 料	561	

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
			使 用 料	62	
			助 成 金	21,710	
			保 険 料	26	
		7 減価償却費		2,052,900	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,047,591	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,309	
		8 資産減耗費		107,149	
			固 定 資 産 除 却 費	107,148	
			た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
	2 営業外用費			89,456	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		34,117	
			企業債利息	34,117	財政融資資金 26,815千円 地方公共団体金融機構資金 7,302千円
		2 雑支出		5,100	
			そ の 他 雑 支 出	5,100	過年度分水道料金減免他
		3 消費税及び地方消費税		50,239	
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,239	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考	
1 資本的収入				1,377,581		
	1 企業債			500,000		
		1 企業債			500,000	
			企業債		500,000	配水設備改良事業に充てるための借入金
	2 県補助金			40,267		
		1 県補助金			40,267	
			県補助金		40,267	重要給水施設管路耐震化事業に対する県補助金
	3 工事負担金				836,966	
		1 工事負担金			836,966	
			工事負担金		474,794	
			他会計負担金		37,440	消火栓設置等負担金
			加入分担金		216,214	新規申込 1,837件
			配水補助管負担金		1,663	
			補償金		106,855	支障移転受託事業に伴う補償金
4 固定資産売却代金				348		
	1 固定資産売却代金			348		
		固定資産売却代金		348		

支 出									
款	項	目	節	予定額(千円)	備 考				
1	資本的 支出	1	建設費 改良費		4,426,992				
					4,210,925				
				1	配水設備 改良費		4,175,805	1 人件費 42人 358,525千円	
					給 料		155,368	2 委託料 49,123千円 設計業務委託他 9件	
					手 当 等		124,956	3 工事請負費 3,730,443千円 水道施設整備工事 32件 2,406,917千円 重要給水施設管路耐震化工事 5件 464,639千円	
					法定福利費		78,201	土地區画整理内布設工事 8件 342,837千円 下水道関連受託工事 6件 172,722千円 道路改良受託工事 3件 55,396千円 特別給水承認工事他 287,932千円	
					旅 費		169		
					備 消 品 費		663		
					燃 料 費		810		
					委 託 料		49,123		
					手 数 料		17		
					使 用 料		587		
					修 繕 費		441		
					工 事 請 負 費		3,730,443		
					助 成 金		33,100		
					補 償 費		1,500		
					負 担 金		165		
					保 險 料		240		
					公 課 費		22		
					2	固定資産 購入費		35,120	
						量 水 器		8,230	
		車 両 運 搬 具		4,187					

款	項	目	節	予定額(千円)	備 考
			工 具 器 具 及 び 備 品	22,703	庁内情報システム端末等機器買替え他
	2 企 業 債 金			211,307	
		1 企 業 債 金		211,307	
			企 業 債 金	211,307	財政融資資金 140,648千円 地方公共団体金融機構資金 70,659千円
	3 補 助 金			4,760	
		1 補 助 金		4,760	
			県 補 助 金	4,760	

