

令和5年度 上半期

業 務 状 況 説 明 書

庄内町水道事業会計

目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	7
5	損益計算書	.....	8
6	剰余金計算書	.....	9
7	貸借対照表	.....	10
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	12

1 概 況

(1) 総括事項

イ 業務状況

当期における給水人口は19,412人、給水件数は7,936件で、普及率は99.6%でした。

また、総配水量は1,232,118m³、有収水量は1,174,630m³で、有収率は95.3%でした。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は278,199千円、費用は265,276千円となったことから、当期純利益は12,923千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額0千円、支出額77,213千円（うち税350千円）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
第51号	令和5年度庄内町水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年6月6日	令和5年6月6日
第84号	令和4年度庄内町水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和5年9月5日	令和5年9月19日

(3) 行政官庁許認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	3	6	9	
資本勘定支弁職員	0	0	0	
計	3	6	9	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	施工業者
土堤下地内配水管 新設工事	余目字土 堤下地内	PE75A 243.4 m	3,850,000 円	R4.10.26	R5.5.25	(有)梅木設備 工業
		PE100A 2.79 m				
		PE50A 1 m				
福原地内配水管入 替工事	福原字石 蔵地内ほ か	PE150A 626.5 m	39,380,000 円	R5.5.22		興成設備工 業(有)
		PE75A 12 m				
三人谷地地内配水 管入替工事	余目字三 人谷地地 内	PE50A 66 m	5,280,000 円	R5.8.9		板垣建設管 工(株)
		PE75A 3.7 m				
矢口地内配水管入 替工事	余目字矢 口地内	PE100A 116.8 m	6,820,000 円	R5.8.10		菅原管設備
		PE75A 0.6 m				
構築物 計		1,072.79 m	55,330,000 円			
立川水源狩川系 1号ポンプ及び電 動仕切弁等更新工 事	肝煎字川 原通地内	ポンプ更新 1 式	13,585,000 円	R5.7.3		産電工業(株) 山形営業所
		電動仕切弁更新 1 式				
		手動仕切弁更新 1 式				
機械装置 計			13,585,000 円			
マッピングシステ ム	余 目 字滑石	サーバー 1 台	3,241,700 円	R5.7.14		東京ガスエン 지니어リング ソリューションズ(株)
		クライアントPC 1 台				
		ソフトウェア 1 式				
SUPERA-PAGEシス テム	余 目 字滑石	サーバー 1 台	2,283,600 円	R5.7.14		東京ガスエン 지니어リング ソリューションズ(株)
		ソフトウェア 1 式				
工具、器具 及び備品 計			5,525,300 円			
合 計			74,440,300 円			

3 業 務

(1) 業 務 量

項目	年度	単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考	
					増 減	比率(%)		
行政区域内人口(A)		人	19,526	19,981	△ 455	97.7		
給水区域内人口(B)		人	19,498	19,951	△ 453	97.7		
給 水 人 口 (C)		人	19,412	19,854	△ 442	97.8		
普 及 率	(C)／(A)	%	99.4	99.4	0.0	100.0		
	(C)／(B)	%	99.6	99.5	0.1	100.1		
給 水 戸 数		戸	7,044	7,067	△ 23	99.7		
給 水 件 数		件	7,936	7,987	△ 51	99.4		
総 配 水 量		m ³	1,232,118	1,250,443	△ 18,325	98.5		
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量	m ³	1,174,630	1,206,796	△ 32,166	97.3	
		無 収 水 量	m ³	57,488	9,576	47,912	600.3	
	無 効 水 量	m ³	50,395	34,071	16,324	147.9		
有 収 率		%	95.3	96.5	△ 1.2	98.8		
1 日 最 大 配 水 量		m ³	8月29日 7,471	3月11日 8,363	536	101.2		
1 日 平 均 配 水 量		m ³	6,733	6,833	△ 100	98.5		
1 人 1 日 平 均 配 水 量		ℓ	347	344	3	100.9		

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
水道事業収益	278,199,721	284,735,339	△ 6,535,618	97.7	
営業収益	240,120,098	246,835,680	△ 6,715,582	97.3	
給水収益	239,289,280	245,719,763	△ 6,430,483	97.4	
受託工事収益	0	0	0	—	
その他営業収益	830,818	1,115,917	△ 285,099	74.5	
営業外収益	38,079,623	37,873,702	205,921	100.5	
加 入 金	260,000	274,000	△ 14,000	94.9	
受 取 利 息	100,000	100,000	0	100.0	
補 助 金	0	0	0	—	
長期前受金戻入	37,690,608	37,488,769	201,839	100.5	
雑 収 益	29,015	10,933	18,082	265.4	
特別利益	0	25,957	△ 25,957	—	
過年度損益 修正益	0	25,957	△ 25,957	—	
固定資産売却益	0	0	0	—	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
水道事業費用	265,276,390	270,152,080	△ 4,875,690	98.2	
営業費用	256,428,945	260,176,085	△ 3,747,140	98.6	
原水費	80,791,524	81,610,260	△ 818,736	99.0	
配水及び 給水費	42,194,752	42,684,903	△ 490,151	98.9	
受託工事費	0	0	0	—	
総係費	15,931,128	15,183,702	747,426	104.9	
減価償却費	111,590,748	113,694,661	△ 2,103,913	98.1	
資産減耗費	5,920,793	7,002,559	△ 1,081,766	84.6	
その他営業費用	0	0	0	—	
営業外費用	8,604,632	9,941,715	△ 1,337,083	86.6	
支払利息及び企 業債取扱諸費	8,604,632	9,941,715	△ 1,337,083	86.6	
雑支出	0	0	0	—	
特別損失	242,813	34,280	208,533	—	
過年度損益 修正損	242,813	34,280	208,533	—	
その他 特別損失	0	0	0	—	

(4) 供給単価及び給水原価等

項目		年度	単位	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
収 益	給 水 収 益		円	239,289,280	245,719,763	△ 6,430,483	97.4	
	有 収 水 量		m ³	1,174,630	1,206,796	△ 32,166	97.3	
	供 給 単 価		円/m ³	203.71	203.61	0.10	100.0	
費 用	営 業 費 用		円	256,428,945	260,176,085	△ 3,747,140	98.6	
	営 業 外 費 用		円	8,604,632	9,941,715	△ 1,337,083	86.6	
	△受託工事費		円	0	0	0	—	
	△材料及び不用品 売却原価		円	0	0	0	—	
	△附帯事業費		円	0	0	0	—	
	長期前受金 △戻入見合いの 減価償却費		円	37,690,608	37,488,769	201,839	100.5	
	差引計		円	227,342,969	232,629,031	△ 5,286,062	97.7	
	給 水 原 価		円/m ³	193.54	192.77	0.77	100.4	
1 m ³ 当たり損益			円/m ³	10.17	10.84	△ 0.67	93.8	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

当期における1件300万円以上の契約は、次のとおりである。

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
令和4年10月26日	3,850,000	土堤下地内配水管新設工事	(有)梅木設備工業
令和5年5月22日	39,380,000	福原地内配水管入替工事	興成設備工業(有)
令和5年7月3日	13,585,000	立川水源地狩川系1号ポンプ及び電動仕切弁等更新工事	産電工業(株)山形営業所
令和5年7月14日	5,525,300	マッピングシステム等更新業務委託	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
令和5年8月9日	5,280,000	三人谷地地内配水管入替工事	板垣建設管工(株)
令和5年8月10日	6,820,000	矢口地内配水管入替工事	菅原管設備

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
財 務 省	493,244,150	0	39,618,707	453,625,443
地方公共団体 金融機構	776,269,432	0	33,582,751	742,686,681
(株)きらやか銀行	371,072	0	61,536	309,536
庄内たがわ 農業協同組合	811,992	0	100,439	711,553
計	1,270,696,646	0	73,363,433	1,197,333,213

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

引当金の概況

(単位:円)

種 別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
修繕引当金	24,908,382	0	0	24,908,382	
賞与引当金	4,735,000	0	4,735,000	0	

令和5年度 庄内町水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	239,289,280		
	(2) 受託工事収益			
	(3) その他営業収益	<u>830,818</u>	240,120,098	
2	営業費用			
	(1) 原水費	80,791,524		
	(2) 配水及び給水費	42,194,752		
	(3) 受託工事費			
	(4) 総係費	15,931,128		
	(5) 減価償却費	111,590,748		
	(6) 資産減耗費	<u>5,920,793</u>	<u>256,428,945</u>	
	営業損失			16,308,847
3	営業外収益			
	(1) 加入金	260,000		
	(2) 受取利息	100,000		
	(3) 補助金			
	(4) 長期前受金戻入	37,690,608		
	(5) 雑収益	<u>29,015</u>	38,079,623	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>8,604,632</u>	<u>8,604,632</u>	<u>29,474,991</u>
	経常利益			13,166,144
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>242,813</u>	<u>242,813</u>	<u>△ 242,813</u>
	当年度純利益			12,923,331
	前年度繰越利益剰余金			124,271,287
	当年度未処分利益剰余金			<u>137,194,618</u>

令和5年度 庄内町水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		補助金	負担金	受贈財産評価額	寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	261,329,702	124,271,287	421,283,185	1,855,466,858
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
処分後残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	261,329,702	(繰越利益剰余金) 124,271,287	421,283,185	1,855,466,858
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,923,331	12,923,331	12,923,331
移行処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,923,331	12,923,331	12,923,331
当年度末残高	1,432,217,079	825,085	1,011,309	130,200	0	1,966,594	20,308,898	15,373,298	261,329,702	(当年度末処分利益剰余金) 137,194,618	434,206,516	1,868,390,189

令和5年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		14,455,444	
ロ	建物	100,307,971		
	減価償却累計額	<u>△ 62,347,514</u>	37,960,457	
ハ	構築物	8,123,900,652		
	減価償却累計額	<u>△ 4,861,129,659</u>	3,262,770,993	
ニ	機械及び装置	672,015,827		
	減価償却累計額	<u>△ 263,321,707</u>	408,694,120	
ホ	車両運搬具	6,338,377		
	減価償却累計額	<u>△ 3,993,747</u>	2,344,630	
ヘ	工具、器具及び備品	47,680,989		
	減価償却累計額	<u>△ 40,349,722</u>	7,331,267	
ト	リース資産	2,029,770		
	減価償却累計額	<u>△ 1,826,793</u>	202,977	
	有形固定資産合計			3,733,759,888

(2) 投資

イ	投資有価証券		49,954,000	
ロ	その他投資		<u>8,830</u>	
	投資合計			<u>49,962,830</u>
	固定資産合計			3,783,722,718

2 流動資産

(1) 現金・預金

イ	預金		<u>324,129,889</u>	
	現金・預金合計			324,129,889

(2) 未収金

イ	営業未収金	12,544,417		
ロ	営業外未収金	<u>32,400</u>		
	未収金合計		12,576,817	
	貸倒引当金		<u>△ 340,212</u>	12,236,605

(3) 貯蔵品

イ	材料		3,230,633	
ロ	貯蔵量水器		1,122,860	
ハ	消耗品		<u>171,700</u>	
	貯蔵品合計			4,525,193

(4) 前払金

	前払金		<u>20,572,000</u>	
	流動資産合計			<u>361,463,687</u>
	資産合計			<u><u>4,145,186,405</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

令和5年度 庄内町水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位：円)

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,122,360,132		
ロ その他の企業債	858,690	1,123,218,822	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	24,908,382	24,908,382	
固定負債合計			1,148,127,204
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	73,951,992		
ロ その他の企業債	162,399		
企業債合計		74,114,391	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	22,786,799		
ロ 営業外未払金	12,606,200		
ハ その他未払金	3,618,694		
未払金合計		39,011,693	
(3) その他流動負債		24,181	
流動負債合計			113,150,265
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,574,379,893	
収益化累計額		△ 1,558,861,146	
繰延収益合計			1,015,518,747
負債合計			2,276,796,216
資本の部			
6 資本金			1,432,217,079
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	825,085		
ロ 負担金	1,011,309		
ハ 受贈財産評価額	130,200		
資本剰余金合計		1,966,594	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,308,898		
ロ 利益積立金	15,373,298		
ハ 建設改良積立金	261,329,702		
ニ 当年度未処分利益剰余金	137,194,618		
利益剰余金合計		434,206,516	
剰余金合計			436,173,110
資本合計			1,868,390,189
負債資本合計			4,145,186,405

令和5年度 キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	12,923,331
	減価償却費	111,590,748
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,735,000
	長期前受金戻入額	△ 37,690,608
	受取利息及び配当金	△ 100,000
	支払利息	8,604,632
	固定資産除却費	5,920,793
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,211,930
	未払金の増減額 (△は減少)	6,194,100
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,365,920
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 51,326
	小計	100,810,660
	利息及び配当金の受取額	100,000
	利息の支払	△ 8,604,632
	業務活動によるキャッシュ・フロー	92,306,028
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	△ 25,921,368
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,921,368
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の償還による支出	△ 73,201,458
	その他の企業債の償還による支出	△ 161,975
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 73,363,433
	資金に係る換算差額	
	資金増加額 (又は減少額)	△ 6,978,773
	資金期首残高	331,108,662
	資金期末残高	324,129,889