

令和5年度

登米市水道事業会計補正予算書

並びに予算に関する説明書

〔11月27日提出〕

宮城県登米市

議案第120号

令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度登米市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和5年度登米市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（4）主な建設改良事業			
ウ 配給水施設整備事業	1,294,397千円	6,765千円	1,301,162千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第8款	水道事業収益	2,700,723千円	54,997千円	2,755,720千円
第2項	営業外収益	333,597千円	54,997千円	388,594千円
		支 出		
（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第9款	水道事業費用	2,829,924千円	△42,116千円	2,787,808千円
第1項	営業費用	2,671,369千円	△42,116千円	2,629,253千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 1,211,487千円は、過年度分損益勘定留保資金 1,104,111千円」を「不足する額 1,218,252千円は、過年度分損益勘定留保資金 1,110,876千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

		支 出		
（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第11款	資本的支出	2,330,277千円	6,765千円	2,337,042千円
第1項	建設改良費	1,501,582千円	6,765千円	1,508,347千円

(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5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	214,733 千円	△35,389 千円	179,344 千円

令和5年11月27日提出

登米市長 熊谷盛廣

予算に関する説明書

	ページ
1. 令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画	
(1) 収益的収入及び支出	6
(2) 資本的収入及び支出	8
2. 令和5年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第2号）	9
3. 給与費明細書	10
4. 令和5年度登米市水道事業予定損益計算書	15
5. 令和5年度登米市水道事業予定貸借対照表	16
6. 注記事項	18
7. 収益的収入及び支出見積書	20
8. 資本的収入及び支出見積書	22
9. 損益計算書の推移	24
10. 貸借対照表の推移	25

1. 令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
8			2,700,723	54,997	2,755,720
水 道	1 営業収益		2,366,914	0	2,366,914
		1 給 水 収 益	2,335,960	0	2,335,960
		9 その他営業収益	30,954	0	30,954
事 業 収 益	2 営業外収益		333,597	54,997	388,594
		1 受取利息及び配当金	393	0	393
		2 負 担 金 補 助 金 及 び 補 償 金	8,215	0	8,215
		3 消 費 税 還 付 金	1,367	0	1,367
		4 事 務 手 数 料	61,746	0	61,746
		5 長 期 前 受 金 戻 入	261,865	0	261,865
		6 退職給付引当金戻入益	0	54,997	54,997
		9 雑 収 益	11	0	11
	3 特別利益		212	0	212
		9 その他特別利益	212	0	212

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
9			2,829,924	△ 42,116	2,787,808	
水道事業費用	1 営業費用		2,671,369	△ 42,116	2,629,253	
		1 原水及び浄水費	578,239	△ 3,985	574,254	
		2 配水費	454,244	△ 19,809	434,435	
		3 給水費	111,899	△ 810	111,089	
		5 業務費	201,973	△ 3,031	198,942	
		6 総係費	83,351	△ 14,481	68,870	
		8 減価償却費	1,183,213	0	1,183,213	
		9 資産減耗費	58,450	0	58,450	
		2 営業外費用		137,864	0	137,864
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	137,864	0	137,864	
		3 特別損失		691	0	691
			4 臨時損失	361	0	361
			5 過年度損益修正損	330	0	330
		4 予備費		20,000	0	20,000
		1 予備費		20,000	0	20,000

(2) 資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11			2,330,277	6,765	2,337,042
資 本 的 支 出	1 建設改良費		1,501,582	6,765	1,508,347
		1 取水施設整備費	11,000	0	11,000
		3 浄水施設整備費	196,185	0	196,185
		5 配給水施設整備費	1,294,397	6,765	1,301,162
	2 企業債還金		828,695	0	828,695
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	827,179	0	827,179
		2 その他の企業債	1,516	0	1,516

2. 令和5年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第2号）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	既決予定額 (令和4年度決算ベース)	補正後の予定額	(単位：千円) 比較増減
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）	△ 243,293	△ 146,195	97,098
減価償却費	1,183,213	1,183,213	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	57	57	0
退職給付引当金の増減額（△は減少）	7,405	△ 54,997	△ 62,402
賞与等引当金の増減額（△は減少）	291	△ 2,074	△ 2,365
長期前受金戻入額	△ 261,865	△ 261,865	0
受取利息及び受取配当金	△ 393	△ 393	0
支払利息	137,864	137,864	0
固定資産除却損益（△は益）	58,250	58,250	0
未収金の増減額（△は増加）	28,305	28,314	9
未払金の増減額（△は減少）	22,547	22,547	0
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,654	△ 3,654	0
前払費用の増減額（△は増加）	236	236	0
前払金の増減額（△は増加）	183,464	183,464	0
前受金の増減額（△は減少）	△ 146,448	△ 146,448	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 2,576	△ 2,576	0
小計	963,403	995,743	32,340
利息及び配当金の受取額	393	393	0
利息の支払額	△ 137,864	△ 137,864	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	825,932	858,272	32,340
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	△ 1,800,662	△ 1,807,421	△ 6,759
負担金による収入	9,200	9,200	0
補償金による収入	83,479	83,479	0
国庫補助金による収入	287,018	287,018	0
一般会計からの繰入金による収入	262,960	262,960	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 63,700	△ 63,700	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 70,576	△ 70,576	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,292,281	△ 1,299,040	△ 6,759
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	792,100	792,100	0
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	△ 828,695	△ 828,695	0
他会計からの出資による収入	44,439	44,439	0
加入金による収入	6,471	6,471	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,315	14,315	0
資金増加額	△ 452,034	△ 426,453	25,581
資金期首残高	2,686,415	2,686,415	0
資金期末残高	2,234,381	2,259,962	25,581

3. 給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与	
	特別職(※1) (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
補 正 後	12	(2) 22	146	87,336
補 正 前	12	(2) 23	146	98,350
比 較	0	(2) △1	0	△ 11,014

注：（ ）内は「ア 会計年度任用職員以外の職員」の再任用短時間勤務職員及び「イ 会計年
注：（※1）は上下水道事業運営審議会委員の総数を記載している。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後	3,144	4,782	88
	補 正 前	4,302	5,325	88
	比 較	△ 1,158	△ 543	0
	区 分	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)
	補 正 後	1,006	1,200	1,470
	補 正 前	708	1,380	1,687
	比 較	298	△ 180	△ 217

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与	
	特別職(※1) (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
補 正 後	12	(1) 22	146	85,574
補 正 前	12	(1) 23	146	96,342
比 較	0	(0) △1	0	△ 10,768

注：（ ）内は再任用短時間勤務職員外書き
注：（※1）は上下水道事業運営審議会委員の総数を記載している。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後	3,144	4,782	88
	補 正 前	4,302	5,325	88
	比 較	△ 1,158	△ 543	0
	区 分	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)
	補 正 後	1,006	1,200	1,470
	補 正 前	708	1,380	1,687
	比 較	298	△ 180	△ 217

明 細 書

費		法定福利費(※2) (千円)	合 計 (千円)
手 当(※2) (千円)	計 (千円)		
63,556	151,038	28,306	179,344
81,617	180,113	34,620	214,733
△ 18,061	△ 29,075	△ 6,314	△ 35,389

「度任用職員」のパートタイム職員外書き

注：(※2)は引当金繰入額を含む。

管理職手当 (千円)	期末手当(※) (千円)	勤勉手当(※) (千円)	通勤手当 (千円)
1,451	18,551	14,703	1,792
1,323	22,082	18,018	1,918
128	△ 3,531	△ 3,315	△ 126
退職給付費(※) (千円)	合計 (千円)		
15,369	63,556		
24,786	81,617		
△ 9,417	△ 18,061		

注：(※)は引当金繰入額を含む。

費		法定福利費(※2) (千円)	合 計 (千円)
手 当(※2) (千円)	計 (千円)		
63,196	148,916	27,923	176,839
81,215	177,703	34,195	211,898
△ 18,019	△ 28,787	△ 6,272	△ 35,059

注：(※2)は引当金繰入額を含む。

管理職手当 (千円)	期末手当(※) (千円)	勤勉手当(※) (千円)	通勤手当 (千円)
1,451	18,191	14,703	1,792
1,323	21,680	18,018	1,918
128	△ 3,489	△ 3,315	△ 126
退職給付費(※) (千円)	合計 (千円)		
15,369	63,196		
24,786	81,215		
△ 9,417	△ 18,019		

注：(※)は引当金繰入額を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
補 正 後	0	(1) 0	0	1,762
補 正 前	0	(1) 0	0	2,008
比 較	0	(0) 0	0	△ 246

注：（ ）内はパートタイム職員外書き

2 給料及び職員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)
給 料	△ 11,014	給与改定に伴う増減分
		昇給に伴う増加分
		その他の増減分
手 当	△ 18,061	制度改正に伴う増減分
		その他の増減分

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	企業職	
補 正 後 令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	314,826
	平均給与月額 (円)	342,375
	平均年齢 (歳)	43歳5月
補 正 前 令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	349,065
	平均給与月額 (円)	378,960
	平均年齢 (歳)	47歳7月

費		法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 (千円)	計 (千円)		
360	2,122	383	2,505
402	2,410	425	2,835
△ 42	△ 288	△ 42	△ 330

備 考	
1,050	令和5年人事院勧告に伴う影響額
0	
△ 12,064	会計間の人事異動等に伴う増減
1,640	令和5年人事院勧告に伴う影響額
△ 19,701	会計間の人事異動等に伴う増減

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 (円)
		行政職
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
補正後 令和5年4月1日現在	1級	4	18.2
	2級	3	13.7
	3級	(1) 4	(100.0) 18.2
	4級	9	40.9
	5級	0	0.0
	6級	1	4.5
	7級	1	4.5
	合計	(1) 22	(100.0) 100.0
補正前 令和5年4月1日現在	1級	2	8.7
	2級	1	4.3
	3級	(1) 4	(100.0) 17.4
	4級	13	56.6
	5級	2	8.7
	6級	0	0.0
	7級	1	4.3
	合計	(1) 23	(100.0) 100.0

注：() 内は再任用短時間勤務職員外書き

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職	
補正後	職員数 (A) (人)	22	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	
	号俸数別内訳	1号俸 (人)	0	0
		2号俸 (人)	0	0
		3号俸 (人)	0	0
		4号俸 (人)	18	18
比率 (B) / (A) (%)		81.8%	81.8%	
補正前	職員数 (A) (人)	23	23	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19	
	号俸数別内訳	1号俸 (人)	0	0
		2号俸 (人)	0	0
		3号俸 (人)	1	1
		4号俸 (人)	18	18
比率 (B) / (A) (%)		82.6%	82.6%	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補 正 後	2.200(1.150)	2.300(1.200)	4.50(2.350)	有
補 正 前	2.200(1.150)	2.200(1.150)	4.40(2.300)	有
一般会計の制度	2.200(1.150)	2.300(1.200)	4.50(2.350)	有

注：() 内は再任用短時間勤務職員の支給率

4. 令和5年度登米市水道事業予定損益計算書

(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	営業収益		
(1)	給水収益	2,123,600	
(2)	その他営業収益	30,954	2,154,554
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	523,323	
(2)	配水費	399,756	
(3)	給水費	102,735	
(4)	業務費	181,380	
(5)	総係費	66,665	
(6)	減価償却費	1,183,213	
(7)	資産減耗費	58,450	2,515,522
	営業利益		△ 360,968
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	393	
(2)	負担金補助金及び補償金	8,115	
(3)	事務手数料	56,134	
(4)	長期前受金戻入	261,865	
(5)	退職給付引当金戻入益	54,997	
(6)	雑収益	11	381,515
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	137,864	
(2)	雑支出	22,381	160,245
	経常利益		△ 139,698
5	特別利益		
(1)	その他特別利益	212	212
6	特別損失		
(1)	臨時損失	6,409	
(2)	過年度損益修正損	300	6,709
			△ 6,497
7	当年度純利益 (△損失)		△ 146,195
8	前年度繰越利益剰余金 (△欠損金)		239,525
9	当年度未処分利益剰余金 (△欠損金)		93,330

5. 令和5年度登米市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資 産 の 部		(単位：千円)
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		240,633	
イ 建物	2,087,147		
減価償却累計額	△ 995,832	1,091,315	
ウ 構築物	42,017,898		
減価償却累計額	△ 20,232,850	21,785,048	
エ 機械及び装置	6,084,019		
減価償却累計額	△ 3,593,391	2,490,628	
オ 車両運搬具	23,809		
減価償却累計額	△ 22,400	1,409	
カ 工具器具及び備品	85,304		
減価償却累計額	△ 58,740	26,564	
キ 建設仮勘定		166,100	
有形固定資産合計			25,801,697
(2) 無形固定資産			
ア 水利権		4,778	
イ 電話加入権		2,717	
無形固定資産合計			7,495
(3) 投資その他の資産			
ア 長期貸付金		300,000	
投資その他の資産合計			300,000
固定資産合計			26,109,192
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,259,962	
(2) 未収金		275,377	
貸倒引当金	△ 3,802	271,575	
(3) 貯蔵品		34,766	
流動資産合計			2,566,303
資産合計			28,675,495

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

9,796,355

イ その他の企業債

8,861

企業債合計

9,805,216

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

176,200

引当金合計

176,200

固定負債合計

9,981,416

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

771,583

イ その他企業債

1,523

企業債合計

773,106

(2) 未払金

241,672

(3) 引当金

ア 賞与等引当金

10,013

引当金合計

10,013

流動負債合計

1,024,791

5 繰延収益

長期前受金

11,033,293

収益化累計額

△ 5,021,886

繰延収益合計

6,011,407

負債合計

17,017,614

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

60,092

(2) 繰入資本金（出資金）

5,027,789

(3) 組入資本金

6,451,479

資本金合計

11,539,360

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

15,904

イ 国庫補助金

9,287

資本剰余金合計

25,191

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金

93,330

利益剰余金合計

93,330

剰余金合計

118,521

資本合計

11,657,881

負債資本合計

28,675,495

6. 注記事項

I 重要な会計方針

平成 26 年度より改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(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	7年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	6年～20年
車両	4年～6年
工具器具及び備品	2年～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
水利権	20年
電気通信施設利用権	20年

3 引当金の計上基準

(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（193,609千円）から、宮城県市町村職員退職手当組合における積立金相当額（17,409千円）を控除した額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関係

1 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、168,617千円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

(1) 平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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としている。

未経過リース料相当額は、下記の通り。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

1年内	3,759千円
1年超	7,675千円
合計	11,434千円

IV その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

令和5年度において、職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費として12,087千円を使用する見込みである。

7. 収益の収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
8 水道事業 収 益			千円 2,700,723	千円 54,997	千円 2,755,720
	2 営業外収益		333,597	54,997	388,594
		6 退職給付 引当金戻入益		0	54,997

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
9 水道事業 費 用			千円 2,829,924	千円 △ 42,116	千円 2,787,808
	1 営業費用		2,671,369	△ 42,116	2,629,253
		1 原水及び 浄水費	578,239	△ 3,985	574,254
		2 配水費	454,244	△ 19,809	434,435
		3 給水費	111,899	△ 810	111,089
		5 業務費	201,973	△ 3,031	198,942
		6 総係費	83,351	△ 14,481	68,870

及び支出見積書

節		金額	説明
区分	千円		
1 退職給付引当金戻入益	54,997		退職給付引当金戻入益 54,997

節		金額	説明
区分	千円		
1 職員給与費	△ 3,724		一般職員 2名 給料 △ 1,264 手当 △ 1,563 法定福利費 △ 707 退職手当組合負担金 △ 190
2 賞与等引当金繰入額	△ 261		賞与等引当金繰入額 △ 261
1 職員給与費	△ 18,473		一般職員 6名 会計年度任用職員 1名 給料 △ 10,028 手当 △ 3,618 法定福利費 △ 3,723 退職手当組合負担金 △ 1,104
2 賞与等引当金繰入額	△ 1,374		賞与等引当金繰入額 △ 1,374
6 旅費	38		費用弁償 38
1 職員給与費	△ 835		一般職員 2名 給料 338 手当 △ 867 法定福利費 △ 357 退職手当組合負担金 51
2 賞与等引当金繰入額	25		賞与等引当金繰入額 25
1 職員給与費	△ 2,760		一般職員 1名 給料 △ 1,457 手当 △ 527 法定福利費 △ 557 退職手当組合負担金 △ 219
2 賞与等引当金繰入額	△ 271		賞与等引当金繰入額 △ 271
1 職員給与費	△ 6,592		一般職員 6名 給料 △ 2,150 手当 △ 2,118 法定福利費 △ 1,240 退職手当組合負担金 △ 1,084
2 賞与等引当金繰入額	△ 484		賞与等引当金繰入額 △ 484
7 退職給付費	△ 7,405		退職給付引当金繰入額 △ 7,405

8. 資本的収入

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11 資本的支出			千円 2,330,277	千円 6,765	千円 2,337,042
	1 建設改良費		1,501,582	6,765	1,508,347
		5 配給水施設 整備費		1,294,397	6,765

及び支出見積書

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
4 事務費	6,765	職員給与費（一般職員 6名） 給料 3,547 手当 2,011 法定福利費 673 退職手当組合負担金 534

9. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A 令和5年度 補正第1号 (令和4年度決算ベース)	B 令和5年度 補正第2号	比較増減	
				C B - A	D 伸び率
1	A 営業収益	2,154,554	2,154,554	0	0.0%
2	1 給水収益	2,123,600	2,123,600	0	0.0%
3	2 その他営業収益	30,954	30,954	0	0.0%
4	B 営業費用	2,557,623	2,515,522	△ 42,101	-1.6%
5	1 原水及び浄水費	527,308	523,323	△ 3,985	-0.8%
6	2 配水費	419,558	399,756	△ 19,802	-4.7%
7	3 給水費	103,535	102,735	△ 800	-0.8%
8	4 業務費	184,411	181,380	△ 3,031	-1.6%
9	5 総係費	81,148	66,665	△ 14,483	-17.8%
10	6 減価償却費	1,183,213	1,183,213	0	0.0%
11	7 資産減耗費	58,450	58,450	0	0.0%
12	C 営業利益 (A - B)	△ 403,069	△ 360,968	42,101	10.4%
13	D 営業外収益	326,518	381,515	54,997	16.8%
14	1 受取利息他	393	393	0	0.0%
15	2 負担金・補助金・補償金	8,115	8,115	0	0.0%
16	3 事務手数料	56,134	56,134	0	0.0%
17	4 長期前受金戻入	261,865	261,865	0	0.0%
18	5 退職給付引当金戻入益	0	54,997	54,997	皆増
19	6 雑収益	11	11	0	0.0%
20	E 営業外費用	160,245	160,245	0	0.0%
21	1 支払利息	137,864	137,864	0	0.0%
22	2 雑支出	22,381	22,381	0	0.0%
23	F 経常利益 (△損失) (C + D - E)	△ 236,796	△ 139,698	97,098	41.0%
24	G 特別利益	212	212	0	0.0%
25	H 特別損失	6,709	6,709	0	0.0%
26	I 当年度純利益 (△損失) (F + G - H)	△ 243,293	△ 146,195	97,098	39.9%
27	J 前年度繰越利益剰余金	239,525	239,525	0	0.0%
28	K 当年度末未処分利益剰余金 (△欠損金)	△ 3,768	93,330	97,098	2,576.9%

10. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項目	A 令和5年度 補正第1号 (令和4年度決算ベース)	B 令和5年度 補正第2号	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	固定資産	26,102,433	26,109,192	6,759	0.0%
2	有形固定資産	25,794,938	25,801,697	6,759	0.0%
3	土地	240,633	240,633	0	0.0%
4	建物	1,091,315	1,091,315	0	0.0%
5	構築物(配水管等)	21,778,289	21,785,048	6,759	0.0%
6	機械・装置	2,490,628	2,490,628	0	0.0%
7	車両運搬具	1,409	1,409	0	0.0%
8	工具・器具・備品	26,564	26,564	0	0.0%
9	建設仮勘定	166,100	166,100	0	0.0%
10	無形固定資産	7,495	7,495	0	0.0%
11	投資その他の資産	300,000	300,000	0	0.0%
12	流動資産	2,540,731	2,566,303	25,572	1.0%
13	現金預金	2,234,381	2,259,962	25,581	1.1%
14	未収金	275,386	275,377	△ 9	0.0%
15	貸倒引当金	△ 3,802	△ 3,802	0	0.0%
16	貯蔵品	34,766	34,766	0	0.0%
17	資産合計(1+12)	28,643,164	28,675,495	32,331	0.1%

負債・資本の部

(単位：千円)

18	固定負債	10,043,818	9,981,416	△ 62,402	-0.6%
19	企業債	9,805,216	9,805,216	0	0.0%
20	退職給付引当金	238,602	176,200	△ 62,402	-26.2%
21	流動負債	1,027,156	1,024,791	△ 2,365	-0.2%
22	企業債(1年以内に償還期限が到来するもの)	773,106	773,106	0	0.0%
23	未払金	241,672	241,672	0	0.0%
24	賞与等引当金	12,378	10,013	△ 2,365	-19.1%
25	繰延収益	6,011,407	6,011,407	0	0.0%
26	長期前受金	6,011,407	6,011,407	0	0.0%
27	受贈財産評価額	416,878	416,878	0	0.0%
28	工事負担金	107,493	107,493	0	0.0%
29	工事補償金	1,702,371	1,702,371	0	0.0%
30	国庫補助金	3,463,153	3,463,153	0	0.0%
31	県費補助金	23,655	23,655	0	0.0%
32	他会計負担金	129,053	129,053	0	0.0%
33	加入金	168,804	168,804	0	0.0%
34	負債合計(18+21+25)	17,082,381	17,017,614	△ 64,767	-0.4%
35	資本金	11,539,360	11,539,360	0	0.0%
36	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
37	繰入資本金(出資金)	5,027,789	5,027,789	0	0.0%
38	組入資本金	6,451,479	6,451,479	0	0.0%
39	剰余金	21,423	118,521	97,098	453.2%
40	資本剰余金	25,191	25,191	0	0.0%
41	受贈財産評価額	15,904	15,904	0	0.0%
42	国庫補助金	9,287	9,287	0	0.0%
43	利益剰余金	△ 3,768	93,330	97,098	2,576.9%
44	当年度未処分利益剰余金	△ 3,768	93,330	97,098	2,576.9%
45	資本合計(35+39)	11,560,783	11,657,881	97,098	0.8%
46	負債・資本合計	28,643,164	28,675,495	32,331	0.1%