

令和5年度（上期）

上水道事業業務状況報告書

月新水道企業団

目 次

第1	令和5年度上期業務状況	1
1	概況	1
(1)	総括事項	1
(2)	業務の概要	1
(3)	経理の状況	1
2	業務量(令和5年度上期)	2
(1)	業務概要総括表	2
3	経理の状況	3
(1)	予算の執行状況	3
(2)	令和5年度月新水道企業団上水道事業損益計算書	5
(3)	令和5年度月新水道企業団上水道事業貸借対照表	6
第2	令和4年度決算の状況	10
1	概況	10
(1)	工事の概要	10
(2)	業務の概要	10
(3)	経理の状況	10
2	業務量(令和4年度実績)	11
(1)	業務概要総括表	11
3	経理の状況	12
(1)	令和4年度決算	12
(2)	令和4年度月新水道企業団上水道事業損益計算書	13
(3)	令和4年度月新水道企業団上水道事業貸借対照表	15

第1 令和5年度上期業務状況

1 概況

(1) 総括事項

月新水道企業団上水道事業は、関係町村（月形町、新篠津村）へ安全で良質な水道水を安定的に供給するために、老朽化設備の更新、水質管理体制の強化等に努めています。

令和5年度の建設改良工事としては、月形町月ヶ岡地区2工区の配水管布設替工事、新篠津村西篠津地区及び西原地区の配水管布設替工事等を行っています。

今後も不具合の多い配水管更新事業等を計画的に実施していく予定です。

(2) 業務の概要

給水業務の状況については、上期の総配水量が469,341 m³（対前年度比34,468 m³の減少）で、このうち上期有収水量は398,664 m³（対前年度比1,096 m³の増加）でした。

また、一日平均給水量は2,564 m³（対前年度比188 m³の減少）で、一日最大給水量は6月19日に記録した3,243 m³（対前年度比95 m³の減少）でした。

(3) 経理の状況

ア. 収益的収支

令和5年度上期の収益的収支については、事業収益96,539,145円で予算に対する執行率が50.06%、事業費用は68,570,656円で執行率が35.88%でした。

事業収益の内訳は、営業収益が96,354,965円で執行率は53.76%、営業外収益は184,180円で執行率は1.35%でした。

事業費用の内訳は、営業費用が67,686,016円で執行率は36.36%、営業外費用は884,640円で執行率は18.63%、予備費については未執行でした。

イ. 資本的収支

資本的収支については、資本的収入は0円で予算に対する執行率も0.00%、資本的支出は30,282,654円で執行率が53.81%でした。

資本的支出の内訳は、建設改良費が26,244,900円で執行率は54.47%、企業債償還金は4,037,754円で執行率は49.87%でした。

2 業務量（令和5年度上期）

（1）業務概要総括表

項目	令和5年度上期	令和4年度上期	比較	
			増減	割合（%）
給水人口（9月）	5,292（人）	5,371（人）	△79	98.53
月形給水区	2,469	2,512	△43	98.29
新篠津給水区	2,823	2,859	△36	98.74
給水件数（9月）	2,706（件）	2,699（件）	7	100.26
月形給水区	1,410	1,403	7	100.50
新篠津給水区	1,296	1,296	0	100.00
上期総配水量	469,341（m ³ ）	503,809（m ³ ）	△34,468	93.16
月形給水区	238,732	244,523	△5,791	97.63
新篠津給水区	230,609	259,286	△28,677	88.94
上期有収水量	398,664（m ³ ）	397,568（m ³ ）	1,096	100.28
月形給水区	207,429	202,072	5,357	102.65
新篠津給水区	191,235	195,496	△4,261	97.82
1日給水量	（m ³ ）	（m ³ ）		
最大	3,243	3,338	△95	97.15
平均	2,564	2,752	△188	93.17
1人1日給水量	（ℓ）	（ℓ）		
最大	613	621	△8	98.71
平均	485	512	△27	94.73
有収率（%）	84.94	78.91	6.03	107.64

3 経理の状況

(1) 予算の執行状況

ア. 収益的収入及び支出（消費税込み表示）

【収入】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
事業収益	192,847,000	96,539,145	50.06%	
営業収益	179,229,000	96,354,965	53.76%	
給水収益	179,043,000	96,262,265	53.76%	
その他営業収益	186,000	92,700	49.84%	
営業外収益	13,618,000	184,180	1.35%	
受取利息	151,000	114,490	75.82%	
補助金	2,000	0	0.00%	
負担金	1,000	0	0.00%	
消費税還付金	1,000	0	0.00%	
雑収益	5,623,000	69,690	1.24%	
長期前受金戻入	7,840,000	0	0.00%	

【支出】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
事業費用	191,094,000	68,570,656	35.88%	
営業費用	186,145,000	67,686,016	36.36%	
原水及び浄水費	61,478,000	37,401,880	60.84%	
配水及び給水費	36,600,000	19,602,605	53.56%	
総係費	33,728,000	10,681,531	31.67%	
減価償却費	52,388,000	0	0.00%	
資産減耗費	1,951,000	0	0.00%	
営業外費用	4,749,000	884,640	18.63%	
支払利息	1,749,000	884,640	50.58%	
雑支出	3,000,000	0	0.00%	
予備費	200,000	0	0.00%	
予備費	200,000	0	0.00%	

イ. 資本的收入及び支出（消費税込み表示）

【収入】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
資本的收入	3,473,000	0	0.00%	
工事補償金	3,471,000	0	0.00%	
工事補償金	3,471,000	0	0.00%	
出資金	2,000	0	0.00%	
出資金	2,000	0	0.00%	

【支出】

(単位：円)

区 分	予算現額	上期執行額	執行率	備考
資本の支出	56,280,000	30,282,654	53.81%	
建設改良費	48,184,000	26,244,900	54.47%	
改良事業費	24,650,000	17,919,000	72.69%	
営業設備費	23,534,000	8,325,900	35.38%	
企業債償還金	8,096,000	4,037,754	49.87%	
企業債償還金	8,096,000	4,037,754	49.87%	
固定資産購入費	0	0	0.00%	
固定資産購入費	0	0	0.00%	

(2) 令和5年度 月新水道企業団上水道事業 損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1)給水収益	87,511,150	
(2)その他営業収益	92,700	<u>87,603,850</u>

2. 営業費用

(1)原水及び浄水費	34,866,924	
(2)配水及び給水費	18,316,883	
(3)総係費	10,171,629	
(4)減価償却費	0	
(5)資産減耗費	0	<u>63,355,436</u>

営業利益 24,248,414

3. 営業外収益

(1)受取利息	114,490	
(2)補助金	0	
(3)負担金	0	
(4)消費税還付金	0	
(5)雑収益	63,944	
(6)長期前受金戻入	0	<u>178,434</u>

当年度総利益 24,426,848

4. 営業外費用

(1)支払利息	884,640	
(2)雑支出	0	<u>884,640</u>

当年度経常利益 23,542,208

当年度純利益 23,542,208

前年度繰越利益剰余金 1,073,382,200

その他の未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 1,096,924,408

(3) 令和5年度 月新水道企業団上水道事業 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

土地		2,881,300
建物	354,410,101	
建物減価償却引当額	<u>251,185,321</u>	103,224,780
構築物	2,015,332,838	
構築物減価償却引当額	<u>1,237,871,097</u>	777,461,741
機械及び装置	314,900,081	
機械及び装置減価償却引当額	<u>188,326,149</u>	126,573,932
工具器具及び備品	15,991,430	
工具器具及び備品減価償却引当額	<u>11,396,569</u>	4,594,861
車両運搬具	9,094,295	
車両運搬具減価償却引当額	<u>7,060,008</u>	2,034,287
建設仮勘定		<u>23,859,000</u>

有形固定資産合計 1,040,629,901

(2)無形固定資産

電話加入権		616,100
ソフトウェア		<u>14,463,200</u>

無形固定資産合計 15,079,300

固定資産合計

1,055,709,201

2. 流動資産

(1)現金預金

現金預金	543,328,008	
現金預金合計		543,328,008

(2)未収金

営業未収金	18,441,236	
営業外未収金		0

未収金合計 18,441,236

(3)前払金			
前払金	1,290,200		
前払金合計		1,290,200	
(4)貯蔵品			
貯蔵品	1,546,803		
貯蔵品合計		1,546,803	
(5)その他流動資産			
その他流動資産	7,138,912		
その他流動資産合計		7,138,912	
(6)貸倒引当金			
貸倒引当金	△568,029		
貸倒引当金合計		△568,029	
流動資産合計			<u>571,177,130</u>
資産合計			<u><u>1,626,886,331</u></u>

(単位：円)

負債の部

3. 固定負債

(1)企業債

建設改良に伴う企業債	113,789,075		
企業債合計		<u>113,789,075</u>	
固定負債合計			113,789,075

4. 流動負債

(1)一時借入金

一時借入金	0		
一時借入金合計		0	

(2)未払金

営業未払金	33,877,910		
営業外未払金	0		

その他未払金	0	
未払金合計		33,877,910
(3)前受金		
前受金	0	
前受金合計		0
(4)企業債		
建設改良に伴う企業債	4,058,215	
その他の企業債	0	
企業債合計		4,058,215
(5)その他流動負債		
その他流動負債	8,756,861	
その他流動負債合計		8,756,861
(6)引当金		
賞与引当金	277,564	
その他引当金	0	
引当金合計		<u>277,564</u>
流動負債合計		46,970,550
5.繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金	482,037,250	
長期前受金合計		482,037,250
(2)長期前受金収益化累計額		
長期前受金収益化累計額	△310,940,681	
長期前受金収益化累計額合計		<u>△310,940,681</u>
繰延収益合計		<u>171,096,569</u>
負債合計		331,856,194

(単位：円)

資 本 の 部

6. 資本金

(1)自己資本金

自己資本金 38,956,276

自己資本金合計 38,956,276

(2)借入資本金

企業債 0

借入資本金合計 0

資本金合計 38,956,276

7. 剰余金

(1)資本剰余金

工事負担金 39,103,269

引継資本剰余金 0

受贈財産評価額 46,184

他会計出資金 0

資本剰余金合計 39,149,453

(2)利益剰余金

建設改良積立金 120,000,000

当年度末処分利益剰余金 1,096,924,408

利益剰余金合計 1,216,924,408

剰 余 金 合 計 1,256,073,861

資 本 合 計 1,295,030,137

負 債 資 本 合 計 1,626,886,331

第2 令和4年度決算の状況

1 概況

(1) 工事の概要

令和4年度の改良事業工事として、水量及び水圧不足解消等に努めるため、月形町配水管の新設（南耕地地区）及び布設替工事（月ヶ岡地区1工区）のほか、新篠津村配水管の布設替工事（基線・西原地区）を実施し、24,607,000円を執行しました。

また、営業設備工事では月形町内の市街地区の漏水調査細分化を行うため、月形町配水管仕切弁新設工事と災害が発生した場合に対処するため浄水場非常用発電機起動用蓄電池取替工事を実施。鉛蓄電池12台分の取替を行い、2,860,000円を執行しました。

(2) 業務の概要

給水業務の実績については、延べ給水件数32,426件（対前年度比317件の減少）、年間総配水量939,420 m^3 （対前年度比66,201 m^3 の減少）、1日平均給水量2,573 m^3 （対前年度比182 m^3 の減少）となり、有収率は79.57%（前年度76.66%）で、前年度から2.91%減少しました。

(3) 経理の状況

ア. 収益的収支

収益的収支については、事業収益195,346,625円（対前年度比192,765,225円・49.67%の減）に対し、事業費用は184,017,098円（対前年度比176,719,853円・48.99%の減）であり、6,597,013円の純利益となりました。

事業収益の内訳は、営業収益180,257,994円（対前年度比6,757,252円・3.61%の減）、営業外収益15,088,631円（対前年度比1,288,126円・7.87%の減）となりました。

また、事業費用の内訳は、営業費用177,025,609円（対前年度比10,766,057円・6.48%の増）、営業外費用6,991,489円（対前年度比161,443円・2.26%の減）、予備費・特別損失の実績はありませんでした。（対前年度比187,324,467円・皆減）

イ. 資本的収支

資本的収支については、資本的収入は4,668,400円（対前年度比4,668,400円、皆増）でした。

また、資本的支出は49,751,999円（対前年度比8,275,044円・14.26%の減）で、この内訳は、建設改良費37,826,800円（対前年度比12,377,200円・48.63%の増）、企業債償還金8,014,699円（対前年度比80,143円、1.01%の増）、固定資産購入費3,910,500円（対前年度比20,732,387円・84.13%の減）となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に45,083,599円の不足が生じましたが、これについては当年度分損益勘定留保資金59,011,996円で補填しました。

2 業務量（令和4年度実績）

（1）業務概要総括表

項目	令和4年度	令和3年度	比較	
			増減	割合（%）
給水人口	5,308（人）	5,392（人）	△84	98.44
月形給水区	2,484	2,532	△48	98.10
新篠津給水区	2,824	2,860	△36	98.74
給水件数	2,687（件）	2,696（件）	△9	99.67
月形給水区	1,404	1,402	2	100.14
新篠津給水区	1,283	1,294	△11	99.15
年間総配水量	939,420（m ³ ）	1,005,621（m ³ ）	△66,201	93.42
月形給水区	463,717	530,736	△67,019	87.37
新篠津給水区	475,703	474,885	818	100.17
年間有収水量	747,529（m ³ ）	770,928（m ³ ）	△23,399	96.96
月形給水区	387,642	416,360	△28,718	93.10
新篠津給水区	359,887	354,568	5,319	101.50
1日給水量	（m ³ ）	（m ³ ）		
最大	3,338	3,500	△162	95.37
平均	2,573	2,755	△182	93.39
1人1日給水量	（ℓ）	（ℓ）		
最大	629	649	△20	96.92
平均	485	511	△26	94.91
有収率（%）	79.57	76.66	2.91	103.80
1 m ³ 当り給水原価	219.08	197.51	21.57	110.92
1 m ³ 当り供給単価	219.06	220.37	△1.31	99.41

3 経理の状況

(1) 令和4年度決算

ア. 収益的収入及び支出

【収入】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和4年度①	令和3年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
営業収益	180,257,994	187,015,246	△6,757,252	96.39
営業外収益	15,088,631	16,376,757	△1,288,126	92.13
特別利益	0	184,719,847	△184,719,847	皆減
事業収益 計	195,346,625	388,111,850	△192,765,225	50.33

【支出】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和4年度①	令和3年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
営業費用	177,025,609	166,259,552	10,766,057	106.48
営業外費用	6,991,489	7,152,932	△161,443	97.74
予備費・特別損失	0	187,324,467	△187,324,467	皆減
事業費用 計	184,017,098	360,736,951	△176,719,853	51.01

イ. 資本的収入及び支出

【収入】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和4年度①	令和3年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
工事補償金	4,668,400	0	4,668,400	皆増
資本収入 計	4,668,400	0	4,668,400	皆増

【支出】

(単位：税込～円・%)

区 分	令和4年度①	令和3年度②	増減額③ (①-②)	対前年度比
建設改良費	37,826,800	25,449,600	12,377,200	148.63
企業債償還金	8,014,699	7,934,556	80,143	101.01
固定資産購入費	3,910,500	24,642,887	△20,732,387	15.87
資本支出 計	49,751,999	58,027,043	△8,275,044	85.74

資本的収入額が資本的支出額に不足する額45,083,599円は、当年度分損益勘定留保資金59,011,996円で補填した。

(2) 令和4年度 月新水道企業団上水道事業損益計算書

(単位：税抜～円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	163,754,540		
(2) その他営業収益	128,000		
		①	163,882,540
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	59,302,150		
(2) 配水及び給水費	30,837,847		
(3) 総係費	24,112,917		
(4) 減価償却費	54,231,874		
(5) 資産減耗費	1,469,757		
		②	169,954,545
営業利益 (損失)		①－②＝③	△6,072,005
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	174,801		
(2) 補助金	0		
(3) 負担金	0		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 雑収益	6,305,144		
(6) 長期前受金戻入	8,019,162		
		④	14,499,107
当年度総利益 (損失)		③＋④＝⑤	8,427,102
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,830,089		
(2) 雑支出	0		
		⑥	1,830,089
当年度経常利益 (損失)		⑤－⑥＝⑦	6,597,013
5. 特別利益	0		
6. 特別損失	0	⑧	0

7. 予備費	0	⑨	0
当年度純利益（損失）		⑦－⑧－⑨	6,597,013
前年度繰越利益剰余金			1,066,785,187
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			1,073,382,200

(3) 令和4年度 月新水道企業団上水道事業貸借対照表

(単位：税抜～円)

資産の部			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		2,881,300	
ロ. 建物	354,410,101		
建物減価償却引当額	251,185,321	103,224,780	
ハ. 構築物	2,015,332,838		
構築物減価償却引当額	1,237,871,097	777,461,741	
ニ. 機械及び装置	314,900,081		
機械及び装置減価償却引当額	188,326,149	126,573,932	
ホ. 工具器具及び備品	15,991,430		
工具器具及び備品減価償却引当額	11,396,569	4,594,861	
ヘ. 車両運搬具	9,094,295		
車両運搬具減価償却引当額	7,060,008	2,034,287	
有形固定資産合計			1,016,770,901
(2) 無形固定資産			
イ. 電話加入権		616,100	
ロ. ソフトウェア		14,463,200	
無形固定資産合計			15,079,300
固定資産合計			1,031,850,201
2. 流動資産			
(1) 現金預金		517,843,095	
(2) 未収金		16,257,521	
(3) 前払金			
(4) 貯蔵品		2,611,931	
(5) 貸倒引当金		△568,029	
流動資産合計			536,144,518
資産合計			1,567,994,719

負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債	113,789,075		
固定負債合計			113,789,075
4. 流動負債			
(1) 一時借入金			
(2) 未払金	931,569		
(3) 前受金			
(4) 企業債	8,095,969		
(5) 引当金	2,593,608		
(6) その他流動負債			
流動負債合計			11,621,146
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	482,037,250		
(2) 長期前受金収益化累計額	△310,940,681		
繰延収益合計			171,096,569
負債合計			296,506,790
資本の部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金	38,956,276		
(2) 借入資本金			
資本金合計			38,956,276
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 工事負担金			
補償金	39,103,269		
ロ. 引継資本剰余金			
国、道補助金			

ハ. 受贈財産評価額	46,184		
ニ. 他会計出資金			
資本剰余金合計		39,149,453	
(2) 利益剰余金			
イ. 建設改良積立金	120,000,000		
ロ. 当年度未処分利益剰余金	1,073,382,200		
利益剰余金合計		1,193,382,200	
剰余金合計			1,232,531,653
資本合計			1,271,487,929
負債資本合計			1,567,994,719