

令和4年度

水 道 事 業

上半期業務状況報告書

(令和4年4月1日～令和4年9月30日)

愛 知 県 清 須 市

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び清須市水道事業の設置等に関する条例第7条第1項の規定により、令和4年4月1日から令和4年9月30日までの業務の状況を説明しています。

目 次

1 業務状況	1
2 経理の状況	2
損益計算書	5
貸借対照表	6
キャッシュ・フロー計算書	9
3 前年度決算の状況	10

1 業務状況

(1) 配水量及び有収水量

配水量及び有収水量の実績及び比較は次のとおりです（表1）。4月に春日中沼地内で発生した配水管からの漏水の止水に日数を要したことにより配水量は多くなる一方で、大口使用者の事業所が閉鎖したことにより有収水量は減少しました。そのため、有収率は1.4%減少しました。

表1 配水量及び有収水量の実績

	配水量	有収水量	有収率
前年度上半期	518,391 m ³	499,604 m ³	96.4%
当年度上半期	520,499 m ³	494,631 m ³	95.0%
比較	2,108 m ³	△ 4,973 m ³	△ 1.4%

(2) 予算執行状況

ア 収益的収支

収益的収入の執行率は42.1%となりました。営業収益の主なものは給水収益です。

収益的支出の執行率は22.5%となりました。営業費用の主なものは原水及び浄水費で主に県水の受水費、総係費で主に職員人件費です。営業外費用は、支払利息です。なお、減価償却費及び長期前受金戻入について、当年度より期末に一括して計上することとしたため、当期は計上していません。なお、通年で減価償却費は60,015千円、長期前受金戻入は23,200千円の執行を見込んでいます。

イ 資本的収支

資本的収入の執行率は63.3%となりました。一般会計より出資を受け100,000千円の資金を調達しました。

資本的支出の執行率は19.3%で、建設改良費及び企業債償還金です。

ウ 棚卸資産購入限度額

棚卸資産購入限度額の執行率は5.6%となりました。棚卸資産に計上する量水器の購入に係るものを計上しています。

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 額	執 行 割 合
水道事業収益	235,436,000	99,073,625	42.1%
営業収益	215,597,000	99,055,238	45.9%
給水収益	186,736,000	96,652,646	51.8%
受託工事収益	25,976,000	1,479,500	5.7%
その他営業収益	2,885,000	923,092	32.0%
営業外収益	19,838,000	9,025	0.0%
受取利息及び配当金	1,000	28	2.8%
他会計負担金	120,000	0	0.0%
長期前受金戻入	19,714,000	0	0.0%
消費税還付金	1,000	0	0.0%
雑収益	2,000	8,997	449.9%
特別利益	1,000	9,362	936.2%
過年度損益修正益	1,000	9,362	936.2%

支出

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 額	執 行 割 合
水道事業費用	229,448,000	51,609,718	22.5%
営業費用	219,314,000	49,330,475	22.5%
原水及び浄水費	74,122,000	33,989,060	45.9%
配水及び給水費	23,377,000	5,173,844	22.1%
受託工事費	24,740,000	291,000	1.2%
業務費	13,956,000	3,853,159	27.6%
総係費	22,459,000	6,023,412	26.8%
減価償却費	60,658,000	0	0.0%
資産減耗費	1,000	0	0.0%
その他営業費用	1,000	0	0.0%
営業外費用	8,834,000	2,134,629	24.2%
支払利息	3,833,000	2,134,629	55.7%
消費税	5,000,000	0	0.0%
雑支出	1,000	0	0.0%
特別損失	300,000	144,614	48.2%
過年度損益修正損	300,000	144,614	48.2%
予備費	1,000,000	0	0.0%
予備費	1,000,000	0	0.0%

(2) 資本的收入及び支出

収入

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 額	執 行 割 合
資本的收入	161,595,000	102,218,000	63.3%
他会計出資金	100,000,000	100,000,000	100.0%
他会計出資金	100,000,000	100,000,000	100.0%
県補助金	5,400,000	0	0.0%
県補助金	5,400,000	0	0.0%
工事負担金	56,195,000	2,218,000	3.9%
工事負担金	56,195,000	2,218,000	3.9%

支出

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 額	執 行 割 合
資本的支出	159,103,000	30,654,597	19.3%
建設改良費	110,755,000	7,102,894	6.4%
配水設備工事費	110,046,000	6,903,094	6.3%
メーター費	709,000	199,800	28.2%
固定資産購入費	808,000	0	0.0%
固定資産購入費	808,000	0	0.0%
企業債償還金	47,540,000	23,551,703	49.5%
企業債償還金	47,540,000	23,551,703	49.5%

(3) 棚卸資産購入限度額

支出

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 額	執 行 割 合
棚卸資産購入限度額	780,000	43,450	5.6%
棚卸資産購入限度額	780,000	43,450	5.6%
棚卸資産購入限度額	780,000	43,450	5.6%

令和4年度上半期清須市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	87,864,249		
	(2) 受託工事収益	1,345,000		
	(3) その他営業収益	<u>858,021</u>	90,067,270	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	33,989,060		
	(2) 配水及び給水費	5,173,844		
	(3) 受託工事費	291,000		
	(4) 業務費	3,853,159		
	(5) 総係費	<u>6,023,412</u>	<u>49,330,475</u>	
	営業利益			40,736,795
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	28		
	(2) 雑収益	<u>8,997</u>	9,025	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>2,134,629</u>	<u>2,134,629</u>	<u>△ 2,125,604</u>
	経常利益			38,611,191
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>13,193</u>	13,193	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>144,614</u>	<u>144,614</u>	<u>△ 131,421</u>
	当期純利益			38,479,770
	前期繰越利益剰余金			43,415,443
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>△ 18,331,924</u>
	当期末処分利益剰余金			<u><u>63,563,289</u></u>

令和4年度上半期清須市水道事業貸借対照表

(令和4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		124,500,619	
	ロ 建 物	149,322,083		
	減価償却累計額	<u>△ 72,657,267</u>	76,664,816	
	ハ 構 築 物	2,765,450,714		
	減価償却累計額	<u>△ 1,263,960,585</u>	1,501,490,129	
	ニ 機 械 及 び 装 置	466,112,478		
	減価償却累計額	<u>△ 408,570,351</u>	57,542,127	
	ホ 車 両 運 搬 具	838,430		
	減価償却累計額	<u>△ 501,044</u>	337,386	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,304,537		
	減価償却累計額	<u>△ 493,222</u>	811,315	
	ト 建 設 仮 勘 定		22,147,804	
	有形固定資産合計		<u>1,783,494,196</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 電 話 加 入 権		64,750	
	ロ ソフトウェア		5,250,000	
	無形固定資産合計		<u>5,314,750</u>	
	固定資産合計			<u>1,788,808,946</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		160,528,543	
	(2) 未 収 金		31,906,507	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 193,000</u>	31,713,507	
	(3) 貯 蔵 品		28,000	
	(4) 前 払 金		20,793,800	
	(5) その他流動資産		4,670,324	
	流動資産合計		<u>217,734,174</u>	
	資 産 合 計			<u><u>2,006,543,120</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	71,273,755	
	固定負債合計	71,273,755	71,273,755
4	流動負債		
	(1) 企業債	23,988,180	
	(2) 未払金	21,380,732	
	(3) 預り金	581,991	
	(4) その他流動負債	9,186,137	
	流動負債合計	55,137,040	55,137,040
5	繰延収益		
	長期前受金	1,199,661,798	
	収益化累計額	△ 537,128,853	
	繰延収益合計	662,532,945	662,532,945
	負債合計	788,943,740	788,943,740

資本の部

6	資本金		1,025,489,056
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 他会計補助金	98,403,819	
	資本剰余金合計	98,403,819	
	(2) 利益剰余金		
	イ 建設改良積立金	30,143,216	
	ロ 当期末処分利益剰余金	63,563,289	
	利益剰余金合計	93,706,505	
	剰余金合計	192,110,324	192,110,324
	資本合計	1,217,599,380	1,217,599,380
	負債資本合計	2,006,543,120	2,006,543,120

令和4年度上半期清須市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和4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	38,479,770
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 651,514
受取利息及び配当金	△ 28
支払利息及び企業債取扱諸費	2,134,629
未収金の増減額 (△は増加)	385,864
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△ 8,112,537
前払金及び前払費用の増減額 (△は増加)	△ 2,093,800
棚卸資産の増減額 (△は減少)	160,300
預り金の増減額 (△は減少)	130,779
小計	<u>30,433,463</u>
利息及び配当金の受取	28
利息の支払額	△ 2,134,629
消費税等支払額 (還付額) 又は未払 (未収) 消費税等の増減	<u>4,515,813</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>32,814,675</u>
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	△ 24,814,552
無形固定資産の取得による支出	△ 5,775,000
工事負担金による収入	<u>20,897,830</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 9,691,722</u>
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	△ 23,551,703
□ 一般会計からの出資による収入	<u>100,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>76,448,297</u>
資金増加額 (又は減少額)	99,571,250
資金期首残高	<u>60,957,293</u>
資金期末残高	<u><u>160,528,543</u></u>

3 前年度決算の状況

令和3年度清須市

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 水道事業収益	222,982,000	0	0
第1項 営業収益	203,142,000	0	0
第2項 営業外収益	19,840,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業費用	200,343,000	△563,000	0	0	0
第1項 営業費用	188,787,000	△563,000	0	△1,596,300	0
第2項 営業外費用	11,556,000	0	0	1,596,300	0
第3項 特別損失	0	0	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
222,982,000	231,225,063	8,243,063	
203,142,000	210,149,717	7,007,717	(うち仮受消費税及び地方消費税 18,879,303円)
19,840,000	20,708,442	868,442	(うち仮受消費税及び地方消費税 860円)
0	366,904	366,904	(うち仮受消費税及び地方消費税 33,348円)

(単位：円)

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
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				
199,780,000	0	199,780,000	236,530,488	0	△36,750,488	
186,627,700	0	186,627,700	187,522,968	0	△895,268	うち仮払消費税及び (地方消費税) 10,641,398円
13,152,300	0	13,152,300	13,151,706	0	594	
0	0	0	35,855,814	0	△35,855,814	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	56,687,000	0	56,687,000	0
第1項 工事負担金	56,687,000	0	56,687,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的支出	148,033,000	965,000	0	148,998,000	0
第1項 建設改良費	93,036,000	965,000	0	94,001,000	0
第2項 企業債償還金	54,549,000	0	0	54,549,000	0
第3項 県補助金返還金	448,000	0	0	448,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額71,748,689円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額960,591円、当年度分損益勘定留保資金42,284,679円、繰越利益剰余金処分額17,076,000円及び建設改良積立金11,427,419円で補填した。

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
0	56,687,000	33,200,222	△23,486,778	
0	56,687,000	33,200,222	△23,486,778	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,365,672円)

(単位：円)

額		決算額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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		
0	148,998,000	104,948,911	0	0	0	44,049,089	
0	94,001,000	50,400,141	0	0	0	43,600,859	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 3,828,262円
0	54,549,000	54,548,770	0	0	0	230	
0	448,000	0	0	0	0	448,000	

令和3年度清須市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	174,987,650		
	(2) 受託工事収益	13,063,822		
	(3) その他営業収益	<u>3,218,942</u>	191,270,414	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	66,075,362		
	(2) 配水及び給水費	16,766,424		
	(3) 受託工事費	12,675,053		
	(4) 総係費	22,257,007		
	(5) 減価償却費	56,057,165		
	(6) 資産減耗費	<u>3,050,559</u>	<u>176,881,570</u>	
	営業利益			14,388,844
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	106		
	(2) 長期前受金戻入	20,525,094		
	(3) 雑収益	67,862		
	(4) 他会計補助金	<u>120,000</u>	20,713,062	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	5,792,406		
	(2) 雑支出	<u>117,738</u>	<u>5,910,144</u>	14,802,918
	経常利益			29,191,762
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>333,556</u>	333,556	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>35,855,814</u>	<u>35,855,814</u>	<u>△ 35,522,258</u>
	当年度純損失			6,330,496
	前年度繰越利益剰余金			38,318,520
	その他未処分利益剰余金変動額			11,427,419
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>43,415,443</u></u>

令和3年度清須市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		124,500,619	
	ロ 建 物	149,322,083		
	減価償却累計額	<u>△ 72,657,267</u>	76,664,816	
	ハ 構 築 物	2,765,450,714		
	減価償却累計額	<u>△ 1,263,960,585</u>	1,501,490,129	
	ニ 機 械 及 び 装 置	465,912,678		
	減価償却累計額	<u>△ 408,570,351</u>	57,342,327	
	ホ 車 両 運 搬 具	838,430		
	減価償却累計額	<u>△ 501,044</u>	337,386	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,304,537		
	減価償却累計額	<u>△ 493,222</u>	811,315	
	ト 建 設 仮 勘 定		16,100,000	
	有形固定資産合計		<u>1,777,246,592</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 電 話 加 入 権		64,750	
	ロ ソフトウェア		5,250,000	
	無形固定資産合計		<u>5,314,750</u>	
	固定資産合計			<u>1,782,561,342</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		60,957,293	
	(2) 未 収 金		51,174,201	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 193,000</u>	50,981,201	
	(3) 貯 蔵 品		188,300	
	流動資産合計		<u>112,126,794</u>	
	資 産 合 計			<u><u>1,894,688,136</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		71,273,755	
固定負債合計			71,273,755
4 流動負債			
(1) 企業債		47,539,883	
(2) 未払金		34,347,042	
(3) 未払費用		207,771	
(4) 預り金		451,212	
(5) 引当金			
イ 賞与等引当金	1,231,918		
引当金合計		1,231,918	
流動負債合計			83,777,826
5 繰延収益			
長期前受金		1,197,645,798	
収益化累計額		△ 537,128,853	
繰延収益合計			660,516,945
負債合計			<u>815,568,526</u>

資本の部

6 資本金			907,157,132
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	98,403,819		
資本剰余金合計		98,403,819	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	30,143,216		
ロ 当年度未処分利益剰余金	43,415,443		
利益剰余金合計		73,558,659	
剰余金合計			171,962,478
資本合計			<u>1,079,119,610</u>
負債資本合計			<u>1,894,688,136</u>

令和3年度清須市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 6,330,496
減価償却費	56,057,165
固定資産除却費（特別損失計上分を含む。）	12,785,396
賞与引当金等の増減額（△は減少）	△ 157,470
長期前受金戻入益	△ 20,525,094
過年度の長期前受金戻入に係る修正損	25,381,227
受取利息及び配当金	△ 106
支払利息及び企業債取扱諸費	5,792,406
未収金の増減額（△は増加）	△ 261,918
未払金及び未払費用の増減額（△は減少）	△ 11,465,701
棚卸資産の増減額（△は増加）	561,530
預り金の増減額（△は減少）	26,959
小計	61,863,898
利息及び配当金の受取	106
利息の支払額	△ 5,792,406
業務活動によるキャッシュ・フロー	56,071,598
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	△ 27,620,279
工事負担金等による収入	11,252,721
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,367,558
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	△ 54,548,770
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,548,770
資金増加額（又は減少額）	△ 14,844,730
資金期首残高	75,802,023
資金期末残高	60,957,293