

令和5年度

岡山県南部水道企業団水道事業会計決算書

岡山県南部水道企業団

目 次

決 算 書 類

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	5
3. 剰 余 金 計 算 書	6
4. 剰余金処分計算書(案)	6
5. 貸 借 対 照 表	8

決 算 附 属 書 類

1. 事 業 報 告 書	1 1
1 概 況	1 1
2 工 事 等	1 5
3 業 務	1 7
4 会 計	1 9
5 附 帯 事 項	2 1
6 そ の 他	2 1
2. キャッシュ・フロー計算書	2 2
3. 収 益 費 用 明 細 書	2 3
4. 資 本 的 収 入 支 出 明 細 書	2 7
5. 固 定 資 産 明 細 書	2 9
6. 企 業 債 明 細 書	3 1
7. 継 続 費 繰 越 計 算 書	3 3
8. 財 務 諸 表 等 に 係 る 注 記	3 5

決 算 書 類

令和5年度岡山県南部水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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	合 計
第1款 水道事業収益	1,899,960,000	0	0	1,899,960,000
第1項 営業収益	1,896,323,000	0	0	1,896,323,000
第2項 営業外収益	3,637,000	0	0	3,637,000

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	1,459,282,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	1,395,729,000	0	0	△ 19,660,000	0
第2項 営業外費用	62,453,000	0	0	19,660,000	0
第3項 予 備 費	1,100,000	0	0	0	0

企業団水道事業決算報告書

(単位 円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,964,832,923	64,872,923	
1,955,861,169	59,538,169	(うち仮受消費税額 177,803,186)
8,971,754	5,334,754	(うち仮受消費税額 328,667)

(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				
1,459,282,000	54,840,000	1,514,122,000	1,313,704,335	0	200,417,665	
1,376,069,000	54,840,000	1,430,909,000	1,232,777,142	0	198,131,858	(うち仮払消費税額 53,302,664)
82,113,000	0	82,113,000	80,927,193	0	1,185,807	
1,100,000	0	1,100,000	0	0	1,100,000	

(注) 消費税額には地方消費税を含む。
営業外費用のうち、消費税の納付予定額 33,148,200 円

(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	689,518,000	0	689,518,000	0
第1項 企業債	562,000,000	0	562,000,000	0
第2項 補助金	127,518,000	0	127,518,000	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 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	1,871,943,000	△ 480,798,000	0	1,391,145,000	26,549,600	687,442,000
第1項 建設改良費	1,585,217,000	△ 485,930,000	0	1,099,287,000	26,549,600	687,442,000
第2項 固定資産購入費	1,751,000	0	0	1,751,000	0	0
第3項 企業債償還金	284,975,000	0	0	284,975,000	0	0
第4項 補助金等返還金	0	5,132,000	0	5,132,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 792,156,918 円は、

当年度分損益勘定留保資金 341,463,711 円

減 債 積 立 金 179,528,458 円

建 設 改 良 積 立 金 179,528,458 円

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 91,636,291 円で補てんした。

(単位 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費 繰越額に係る 財源充当額	合計			
0	689,518,000	673,214,000	△ 16,304,000	
0	562,000,000	562,000,000	0	
0	127,518,000	111,214,000	△ 16,304,000	

(単位 円)

額	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営 企業第26条 規定による 繰越額	継続費 繰越額	合計		
2,105,136,600	1,465,370,918	0	589,134,000	589,134,000	50,631,682	
1,813,278,600	1,173,653,259	0	589,134,000	589,134,000	50,491,341	(うち仮払消費税額 101,427,985)
1,751,000	1,619,200	0	0	0	131,800	(うち仮払消費税額 147,200)
284,975,000	284,966,825	0	0	0	8,175	
5,132,000	5,131,634	0	0	0	366	

(注) 消費税額には地方消費税を含む。

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
(1)	送水収益	1,778,031,863		
(2)	その他営業収益	<u>26,120</u>	1,778,057,983	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	245,545,632		
(2)	送水費	424,702,695		
(3)	議会及び監査費	14,243,624		
(4)	総係費	145,403,705		
(5)	減価償却費	339,757,864		
(6)	資産減耗費	<u>9,820,958</u>	<u>1,179,474,478</u>	
	営業利益			598,583,505
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	597		
(2)	他会計負担金	1,726,000		
(3)	長期前受金戻入	3,357,573		
(4)	雑収益	<u>3,559,013</u>	8,643,183	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	47,769,098		
(2)	雑支出	<u>25,291</u>	<u>47,794,389</u>	<u>△ 39,151,206</u>
	経常利益			<u>559,432,299</u>
	当年度純利益			559,432,299
	前年度繰越利益剰余金			79,972,976
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>359,056,916</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>998,462,191</u></u>

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業剰余金計算書

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		補助金	受贈財産額 評価額	寄付金	工事負担金
前年度末残高	5,988,209,546	21,195,801	3,011,178	44,000	2,838,329
前年度処分額	300,705,688	0	0	0	0
議会での議決による処分額	300,705,688	0	0	0	0
資本金への組入れ	300,705,688	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	6,288,915,234	21,195,801	3,011,178	44,000	2,838,329
当年度変動額	0	0	4,000	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	4,000	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	6,288,915,234	21,195,801	3,015,178	44,000	2,838,329

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業 剰余金処分計算書（案）

（単位 円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	6,288,915,234	27,093,308	998,462,191
議会の議決による処分額	362,414,489	0	△ 962,414,489
資本金への組入れ	362,414,489	0	△ 362,414,489
減債積立金の積立て	0	0	△ 300,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 300,000,000
処分後残高	6,651,329,723	27,093,308	(繰越利益剰余金) 36,047,702

(単位 円)

余 金					資 本 合 計
	利 益 剩 余 金				
資 本 剩 余 金 合 計	減 債 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利 益 剩 余 金	利 益 剩 余 金 合 計	
27,089,308	1,453,035,649	2,126,542,742	680,678,664	4,260,257,055	10,275,555,909
0	150,000,000	150,000,000	△ 600,705,688	△ 300,705,688	0
0	150,000,000	150,000,000	△ 600,705,688	△ 300,705,688	0
0	0	0	△ 300,705,688	△ 300,705,688	0
0	150,000,000	0	△ 150,000,000	0	0
0	0	150,000,000	△ 150,000,000	0	0
27,089,308	1,603,035,649	2,276,542,742	(繰越利益剰余金) 79,972,976	3,959,551,367	10,275,555,909
4,000	△ 179,528,458	△ 179,528,458	918,489,215	559,432,299	559,436,299
4,000	0	0	0	0	4,000
0	△ 179,528,458	△ 179,528,458	359,056,916	0	0
0	0	0	559,432,299	559,432,299	559,432,299
27,093,308	1,423,507,191	2,097,014,284	(当年度未処分利益剰余金) 998,462,191	4,518,983,666	10,834,992,208

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業貸借対照表

(令和6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	601,219,190	
	ロ 立 木	106,341,318	
	ハ 建 物	1,469,338,062	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 721,622,582</u>	747,715,480
	ニ 構 築 物	12,434,747,330	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,051,505,760</u>	4,383,241,570
	ホ 機 械 及 び 装 置	7,893,720,184	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,032,421,872</u>	1,861,298,312
	ヘ 車 両 運 搬 具	12,964,835	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,166,905</u>	797,930
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	149,701,994	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 98,451,293</u>	51,250,701
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>2,325,538,883</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		10,077,403,384
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ ダ ム 使 用 権	<u>2,426,700</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		2,426,700
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 出 資 金	<u>204,000</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>204,000</u>
	固 定 資 産 合 計		10,080,034,084
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金	5,093,422,497	
(2)	未 収 金	277,100,780	
(3)	貯 蔵 品	<u>9,029,770</u>	
	流 動 資 産 合 計		<u>5,379,553,047</u>
	資 産 合 計		<u>15,459,587,131</u>

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	<u>2,862,028,647</u>	
	企業債合計		2,862,028,647
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	196,680,547	
	ロ 修繕引当金	<u>271,215,407</u>	
	引当金合計		<u>467,895,954</u>
	固定負債合計		3,329,924,601
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	<u>287,428,776</u>	
	企業債合計		287,428,776
(2)	未払金		737,507,772
(3)	未払費用		1,309,293
(4)	引当金		
	イ 賞与等引当金	<u>23,388,000</u>	
	引当金合計		23,388,000
(5)	預り金		1,095,859
(6)	その他流動負債		<u>500,000</u>
	流動負債合計		1,051,229,700
5	繰延収益		
	長期前受金		538,793,643
	収益化累計額	<u>△ 295,353,021</u>	
	繰延収益合計		<u>243,440,622</u>
	負債合計		4,624,594,923

資 本 の 部

6	資 本 金		6,288,915,234
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	21,195,801	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	3,015,178	
	ハ 寄 付 金	44,000	
	ニ 工 事 負 担 金	<u>2,838,329</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		27,093,308
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	1,423,507,191	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	2,097,014,284	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>998,462,191</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,518,983,666</u>
	剰 余 金 合 計		<u>4,546,076,974</u>
	資 本 合 計		<u>10,834,992,208</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>15,459,587,131</u>

決 算 附 属 書 類

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(業務量)

年間有収水量は 26,537,789 m^3 で、計画水量と比較して 807,789 m^3 (3.1%) 増加したものの、前年度と比較して 87,522 m^3 (0.3%) の減少となりました。

地区別の年間有収水量と前年度との増減は、倉敷市が 13,473,360 m^3 で 63,788 m^3 (0.5%) の減少、玉野市が 11,967,069 m^3 で 12,444 m^3 (0.1%) の減少、岡山市が 1,097,360 m^3 で 11,290 m^3 (1.0%) の減少となりました。

なお、1日最大送水量は 81,200 m^3 で、前年度と比較して 4,090 m^3 (4.8%) の減少となりました。

(収益的収支)

水道事業収益(税抜き)は 1,786,701,166円 で、給水料金単価の改定に伴う送水収益の増加により、前年度と比較して 285,623,380円 (19.0%) の増加となりました。

水道事業費用(税抜き)は 1,227,268,867円 で、前年度と比較して 10,432,624円 (0.9%) の増加となり、差引 559,432,299円 の当年度純利益となりました。

なお、当年度の消費税及び地方消費税は 33,148,200円 の納付となりました。

(資本的収支)

資本的収入(税込み)は 673,214,000円 で、資本的支出(税込み)は 1,465,370,918円 となり、差引 792,156,918円 の不足額が生じましたが、この不足額は、当年度分損益勘定留保資金 341,463,711円、減債積立金 179,528,458円、建設改良積立金 179,528,458円 及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 91,636,291円 で補てんしました。

(工事の概況等)

整備事業では、稗田地内2号送水本管移設工事等が竣工し、3号送水本管移設工事(片岡～迫川)(令和2～6年度継続事業)、第1系浄水池築造工事(令和2～6年度継続事業)を現在行っております。

設備改良事業では、第5系 No.1 表洗ポンプ更新工事等が竣工し、広江増圧ポンプ所受変電設備更新工事(令和5～6年度継続事業)を現在行っております。

以上概要を申し述べましたが、経営の効率化と健全性の確保に尚一層の努力を傾注するとともに、水道事業の使命である安定供給に万全を期する所存であります。

(2) 経営指標に関する事項

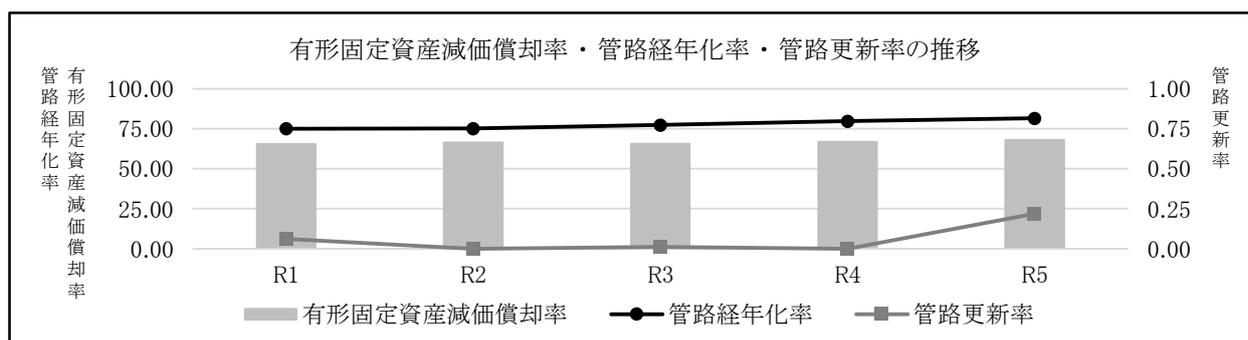
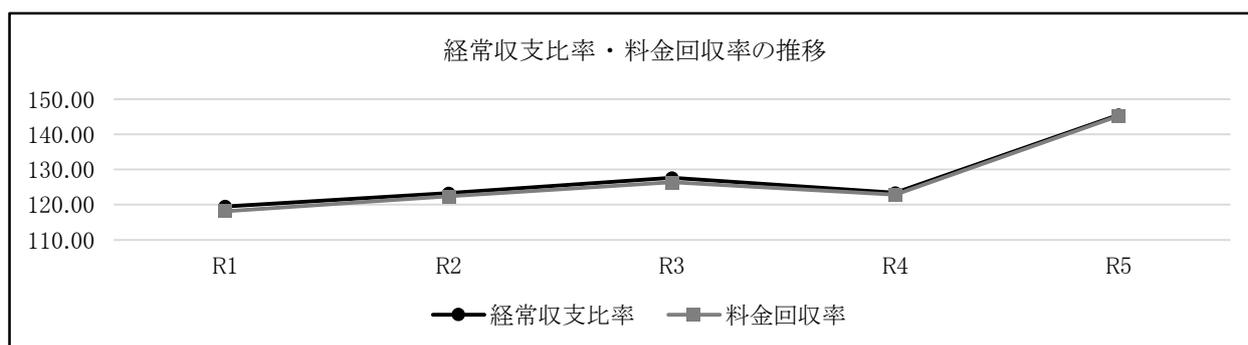
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、料金改定に伴う送水収益の増加による営業収益の増加により、前年度比 22.22 ポイント増の 145.58% となり、健全経営の水準とされる 100% を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 22.41 ポイント増の 145.27% となり、事業に必要な費用を送水収益で賄えている状況とされる 100% を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比 1.10 ポイント増の 67.92%、また、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比 1.77 ポイント増の 81.58% と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、0.22%（前年度更新なし）となっていますが、現在、3号送水本管の更新を実施しています。

将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

< 経営指標の推移 >

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	119.54 %	123.31 %	127.66 %	123.36 %	145.58 %
料金回収率	118.17 %	122.35 %	126.41 %	122.86 %	145.27 %
有形固定資産減価償却率	65.40 %	66.33 %	65.49 %	66.82 %	67.92 %
管路経年化率	75.10 %	75.21 %	77.32 %	79.81 %	81.58 %
管路更新率	0.06 %	0.00 %	0.01 %	0.00 %	0.22 %



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第10号	令和4年度岡山県南部水道企業団水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	R 5. 7. 24	R 5. 7. 24
議案第11号	監査委員の選任の同意を求めることについて	R 5. 7. 24	R 5. 7. 24
議案第12号	岡山県南部水道企業団議会議員の議員報酬及び費用弁償等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	R 5. 12. 26	R 5. 12. 26
議案第13号	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	R 5. 12. 26	R 5. 12. 26
議案第1号	令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業会計補正予算(第1号)について	R 6. 2. 9	R 6. 2. 9
議案第2号	令和6年度岡山県南部水道企業団水道事業会計予算について	R 6. 2. 9	R 6. 2. 9
議案第3号	監査委員の選任の同意を求めることについて	R 6. 2. 9	R 6. 2. 9

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可等年月日
R 4. 12. 23	国土交通省 中国地方整備局長	水利使用許可申請(更新)	R 5. 11. 16
R 5. 5. 10	岡山県知事	令和5年度(令和4年度からの繰越分)岡山県生活基盤施設耐震化等補助金交付申請	R 5. 7. 31
R 5. 7. 31	総務大臣	令和5年度水道事業起債協議	R 5. 8. 10
R 6. 1. 24	岡山県知事	令和5年度(令和4年度からの繰越分)岡山県生活基盤施設耐震化等補助金変更交付申請	R 6. 3. 27

(5) 職員に関する事項

(単位 人)

区分	前年度(令和5年3月31日現在)		
	事務職員	技術職員	計
損益勘定所属職員	9	21	30
資本勘定所属職員	0	6	6
計	9	27	36

区分	当年度(令和6年3月31日現在)		
	事務職員	技術職員	計
損益勘定所属職員	9	21	30
資本勘定所属職員	0	6	6
計	9	27	36

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

令和4年第3回定例会における岡山県南部水道企業団上水道給水条例の一部を改正する条例の議決により、給水料金単価（1立方メートルにつき）を56円から67円に改定した。

（令和5年4月分の調定水料金から適用）

2 工 事 等

(1) 整備工事等の概況 (税込み)

件 名	実 施 内 容	事業費(円)	着工年月日 竣工年月日
3号送水本管移設工事(片岡～迫川) 継続事業(R2～R6) 令和5年度分	立坑築造 推進工 管布設	427,350,000	R 3. 5. 10 継続中
第1系浄水池築造工事 継続事業(R2～R6) 令和5年度分	浄水池築造 流入・流出管布設	527,340,000	R 3. 7. 15 継続中
第二次整備計画場内整備設計業務委託 (R4建設改良繰越)	既設送水ポンプ棟解体詳細設計 新送水ポンプ棟詳細設計見直し	9,570,000	R 4. 8. 9 R 5. 7. 7
広江増圧ポンプ所構内2号送水本管 改良工事 (R4建設改良繰越)	新設 K-DIP φ600 L=10.5m K-DIP φ500 L=13.2m 撤去 DIP φ600 L=20.5m	16,979,600	R 4. 11. 29 R 5. 4. 19
第3取水4号ポンプ更新工事	取水ポンプ更新	10,054,000	R 5. 6. 8 R 6. 3. 13
稗田地内2号送水本管移設工事	新設 NS-DIP φ500 L=170.1m NS-DIP φ400 L=12.5m NS-DIP φ350 L=0.27m K-DIP φ400 L=12.3m 撤去 DIP φ600 L=61.5m	87,137,600	R 5. 7. 18 R 6. 3. 27
正面山分岐水道メータ新設工事	電磁式水道メータ及び水質測定装置 更新	19,580,000	R 5. 8. 22 R 6. 3. 27
3号送水本管移設工事変更基本設計 業務委託(植松～片岡)	移設ルート及び工法等見直し 工事金額再考	2,629,000	R 5. 9. 12 R 6. 2. 1
補償費	3号送水本管移設工事(片岡～迫川) に伴う支障物件移設補償費	10,006,000	—
事務費	職員給与費・諸費	48,490,359	—

(2) 改良工事等の概況 (税込み)

件 名	実 施 内 容	事業費(円)	着工年月日 竣工年月日
第4系沈澱池フロキュレータ変速機 更新工事(2系列側)	変速機更新	1,595,000	R 5. 6. 28 R 5. 12. 19
第5系 No.1 表洗ポンプ更新工事	表洗ポンプ更新	4,879,600	R 5. 8. 4 R 6. 3. 4
広江増圧ポンプ所受変電設備更新工事 継続事業(R5～R6) 令和5年度分	基礎工事	2,970,000	R 5. 8. 22 継続中
第4系沈澱池及び急速ろ過池換気設備 更新工事	換気扇更新	1,889,800	R 5. 9. 5 R 6. 2. 19
田の口地内4号送水本管空気弁設置 工事	空気弁設置	3,182,300	R 5. 9. 15 R 6. 2. 20

(3) 保存工事等の概況 (税込み)

(250万円以上)

件名	実施内容	事業費(円)	着工年月日 竣工年月日
第5系グリーンリーフユニット整備工事 (R4事故繰越)	グリーンリーフユニット整備	15,840,000	R 4. 5. 23 R 5. 10. 5
水質検査業務委託	水質検査業務(一部)	8,131,200	R 5. 4. 1 R 6. 3. 31
浄水・送水施設運転管理業務委託 債務負担行為(R5～R9) 令和5年度分	浄水・送水施設運転管理業務(一部)	39,138,000	R 5. 4. 1 R 6. 3. 31
構内除草業務委託(春・夏2回・秋)	浄水場構内、河川敷及び堤防除草整備	4,378,000	R 5. 4. 14 R 5. 12. 11
受電設備点検業務委託 (広江・宇野津・常山・田の口)	広江・宇野津・常山・田の口各増圧 ポンプ所受電設備点検	2,904,000	R 5. 4. 18 R 6. 3. 19
常山4号増圧ポンプ及び電動機整備 工事	ポンプ・電動機・液体抵抗器整備	16,775,000	R 5. 4. 26 R 6. 3. 13
粉末活性炭注入装置整備工事	各所駆動部整備	2,948,000	R 5. 4. 27 R 5. 11. 29
中央監視設備点検業務委託	精密点検・清掃・部品交換	14,300,000	R 5. 5. 8 R 6. 2. 27
除草整備及び側溝等清掃業務委託	場外施設用地除草整備及び側溝等清掃	8,514,000	R 5. 5. 26 R 5. 12. 18
第1取水2号ポンプ及び電動機整備 工事	ポンプ・電動機等分解整備及び 部品交換	8,195,000	R 5. 6. 12 R 6. 3. 7
西阿知浄水場受電設備点検業務委託	受電設備の年次点検	4,345,000	R 5. 6. 12 R 6. 1. 24
西阿知浄水場庁舎解体工事設計業務 委託	庁舎解体工事設計・積算業務	4,400,000	R 5. 6. 26 R 5. 12. 20
イオンクロマトグラフ分析装置及び ポストカラム吸光光度分析装置保守 点検業務委託	部品交換・精度確認	3,296,700	R 5. 7. 31 R 5. 11. 13
水質計器整備工事(場外)	調整池・ポンプ所各水質計器の 点検・調整・部品交換	5,775,000	R 5. 8. 3 R 6. 2. 13
水質計器整備工事(場内)	浄水場内各水質計器の点検・調整・ 部品交換	3,630,000	R 5. 8. 4 R 6. 1. 18
脱水機整備工事	ろ布取替 バルブ変更・取替、配管整備	11,330,000	R 5. 8. 7 R 5. 12. 5
宗津調整池法面復旧工事	土砂撤去及び法面整形・復旧	5,126,000	R 5. 8. 28 R 5. 9. 26
浦田地内連絡管閉塞工事	撤去 SPφ400 L=24.7m	4,537,500	R 5. 11. 16 R 6. 2. 27

3 業 務

(1) 業務量

(単位 m³)

事 項	令和5年度 実 績	令和5年度 当初計画	令和4年度 実 績	計 画 比 較		実 績 比 較		
				増 減	増減率	増 減	増減率	
イ 年間総送水量	(366 日) 26,538,620	(366 日) 25,745,000	(365 日) 26,634,790	793,620	% 3.1	△ 96,170	△ 0.4	
ロ 年間有収水量	26,537,789	25,730,000	26,625,311	807,789	3.1	△ 87,522	△ 0.3	
倉敷市	福 田 地 区	5,263,210	4,949,000	5,237,160	314,210	6.3	26,050	0.5
	児 島 地 区	8,210,150	8,206,000	8,299,988	4,150	0.1	△ 89,838	△ 1.1
	計	13,473,360	13,155,000	13,537,148	318,360	2.4	△ 63,788	△ 0.5
玉 野 市	11,967,069	11,476,000	11,979,513	491,069	4.3	△ 12,444	△ 0.1	
岡 山 市	1,097,360	1,099,000	1,108,650	△ 1,640	△ 0.1	△ 11,290	△ 1.0	
ハ 1 ヲ月平均 有収送水量	2,211,482	2,144,167	2,218,776	67,315	3.1	△ 7,294	△ 0.3	
倉敷市	福 田 地 区	438,601	412,417	436,430	26,184	6.3	2,171	0.5
	児 島 地 区	684,179	683,833	691,666	346	0.1	△ 7,487	△ 1.1
	計	1,122,780	1,096,250	1,128,096	26,530	2.4	△ 5,316	△ 0.5
玉 野 市	997,256	956,333	998,293	40,923	4.3	△ 1,037	△ 0.1	
岡 山 市	91,447	91,583	92,388	△ 136	△ 0.1	△ 941	△ 1.0	
ニ 1 日平均 有収送水量	72,508	70,301	72,946	2,207	3.1	△ 438	△ 0.6	
倉敷市	福 田 地 区	14,380	13,522	14,348	858	6.3	32	0.2
	児 島 地 区	22,432	22,421	22,740	11	0.0	△ 308	△ 1.4
	計	36,812	35,943	37,088	869	2.4	△ 276	△ 0.7
玉 野 市	32,697	31,355	32,821	1,342	4.3	△ 124	△ 0.4	
岡 山 市	2,998	3,003	3,037	△ 5	△ 0.2	△ 39	△ 1.3	
ホ 年間有収水量率	100.0%	—	100.0%	—	—	—	—	
ヘ 1 日最大送水量	81,200 R 5. 8. 2	—	85,290 R 5. 1.25	—	—	△ 4,090	△ 4.8	

(注) 平均有収送水量は単位未満を四捨五入しており、総数と内訳の合計とは一致しない場合がある。

(2) 事業収入に関する事項 (税抜き)

(単位 円)

科 目	令和5年度		令和4年度		前年度との増減	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
営業収益	送水収益	1,778,031,863	99.5	1,491,017,416	99.3	287,014,447	19.2
	その他営業収益	26,120	0.0	18,739	0.0	7,381	39.4
	計	1,778,057,983	99.5	1,491,036,155	99.3	287,021,828	19.2
営業外収益	受取利息及び配当金	597	0.0	20,011	0.0	△ 19,414	△ 97.0
	他会計負担金	1,726,000	0.1	1,796,000	0.1	△ 70,000	△ 3.9
	長期前受金戻入	3,357,573	0.2	3,357,573	0.2	0	0.0
	雑収益	3,559,013	0.2	4,868,047	0.3	△ 1,309,034	△ 26.9
	計	8,643,183	0.5	10,041,631	0.7	△ 1,398,448	△ 13.9
合計	1,786,701,166	100.0	1,501,077,786	100.0	285,623,380	19.0	

(3) 事業費に関する事項 (税抜き)

(単位 円)

科 目	令和5年度		令和4年度		前年度との増減	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
営業費用	原水及び浄水費	245,545,632	20.0	233,252,675	19.2	12,292,957	5.3
	送水費	424,702,695	34.6	441,598,676	36.3	△ 16,895,981	△ 3.8
	議会及び監査費	14,243,624	1.2	13,999,560	1.2	244,064	1.7
	総係費	145,403,705	11.8	131,488,187	10.8	13,915,518	10.6
	減価償却費	339,757,864	27.7	343,257,738	28.2	△ 3,499,874	△ 1.0
	資産減耗費	9,820,958	0.8	7,367,429	0.6	2,453,529	33.3
	計	1,179,474,478	96.1	1,170,964,265	96.2	8,510,213	0.7
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	47,769,098	3.9	45,852,927	3.8	1,916,171	4.2
	雑支出	25,291	0.0	19,051	0.0	6,240	32.8
	計	47,794,389	3.9	45,871,978	3.8	1,922,411	4.2
合計	1,227,268,867	100.0	1,216,836,243	100.0	10,432,624	0.9	

(注) (2) 及び (3) の構成比は単位未満を四捨五入しており、総数と内訳の合計とは一致しない場合がある。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負契約（税込み）

（250万円以上）

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R 5. 4. 26	16,775,000	常山4号増圧ポンプ及び電動機整備工事	岡山電業(株)
R 5. 4. 27	2,948,000	粉末活性炭注入装置整備工事	備商(株)
R 5. 6. 8	10,054,000	第3取水4号ポンプ更新工事	田中機電工業(株)
R 5. 6. 12	8,195,000	第1取水2号ポンプ及び電動機整備工事	岡山電業(株)
R 5. 7. 18	87,137,600	稗田地内2号送水本管移設工事	(株)瀬戸中央建設
R 5. 8. 3	5,775,000	水質計器整備工事（場外）	旭テクノプラント(株)
R 5. 8. 4	3,630,000	水質計器整備工事（場内）	平尾電機(株)
R 5. 8. 4	4,879,600	第5系 No.1 表洗ポンプ更新工事	備商(株)
R 5. 8. 7	11,330,000	脱水機整備工事	石垣メンテナンス(株) 大阪支店
R 5. 8. 22	74,520,600	広江増圧ポンプ所受変電設備更新工事	双葉電機(株)
R 5. 8. 22	19,580,000	正面山分岐水道メータ新設工事	双葉電機(株)
R 5. 8. 28	5,126,000	宗津調整池法面復旧工事	大日本土木(株) 神戸営業所
R 5. 9. 15	3,182,300	田の口地内4号送水本管空気弁設置工事	(株)HATA
R 5. 11. 16	4,537,500	浦田地内連絡管閉塞工事	大浦建設(株)

ロ 物品納入契約（税込み）

（250万円以上）

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R 5. 4. 1	11,962,390	ポリ塩化アルミニウム 319,850kg	清水産業(株)
R 5. 4. 1	5,617,304	硫酸アルミニウム 232,120kg	清水産業(株)
R 5. 4. 1	9,653,419	次亜塩素酸ナトリウム（タンクローリ）225,600kg	吉岡産業(株)
R 5. 4. 1	4,435,200	粉末活性炭（50%wet）19,200kg	(株)クラカン

ハ その他契約（税込み）

（250万円以上）

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R 5. 4. 1	8,131,200	水質検査業務委託	倉敷市水道局
R 5. 4. 14	4,378,000	構内除草業務委託（春・夏2回・秋）	(公社)倉敷市シルバー 人材センター
R 5. 4. 18	2,904,000	受電設備点検業務委託 （広江・宇野津・常山・田の口）	旭テクノプラント(株)
R 5. 5. 8	14,300,000	中央監視設備点検業務委託	(株)明電エンジニアリング 岡山営業所
R 5. 5. 26	8,514,000	除草整備及び側溝等清掃業務委託	(有)森川造園

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
R 5. 6. 12	4,345,000	西阿知浄水場受電設備点検業務委託	旭テクノプラント(株)
R 5. 6. 26	4,400,000	西阿知浄水場庁舎解体工事設計業務委託	(有)中桐建築設計事務所
R 5. 7. 31	3,296,700	イオンクロマトグラフ分析装置及び ポストカラム吸光光度分析装置保守点検業務委託	(株)大熊 倉敷支店
R 5. 9. 12	2,629,000	3号送水本管移設工事変更基本設計業務委託 (植松～片岡)	(株)日建技術コンサルタント 岡山事務所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債	前年度末残高	2,872,424,248 円
	当年度借入高	562,000,000 円
	当年度償還高	284,966,825 円
	当年度末残高	3,149,457,423 円
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(税込み)

イ 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算額及び執行額 (単位 円)

区分	予算額	執行額	残額	備考
職員給与費	325,558,000	304,902,163	20,655,837	
交際費	600,000	0	600,000	

ロ たな卸資産購入限度額及び執行額 (単位 円)

限度額	執行額	残額	備考
11,852,000	5,750,365	6,101,635	

ハ 消費税及び地方消費税額算出基礎

(単位 円)

項	目	金額
仮受消費税及び地方消費税	収益的収入分	178,131,853
	資本的収入分	0
	計	178,131,853
仮払消費税及び地方消費税	収益的支出分	53,302,664
	資本的支出分	101,575,185
	貯蔵品購入分	60,004
	計	154,937,853
控除対象外消費税		15,087
特定収入に係る控除対象外消費税		9,939,209
消費税及び地方消費税		33,148,296
雑収益への振替		96
消費税及び地方消費税納付額		33,148,200

5 附 帯 事 項

該当事項なし。

6 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし。

(2) 特定収入等の使途について

資本的収入に係る令和5年度(令和4年度からの繰越分)岡山県生活基盤施設耐震化等補助金111,214,000円は、特定収入として本工事費等(課税仕入れ(消費税及び地方消費税標準税率10%))に109,229,700円、特定収入以外として支障物件移設補償費(不課税仕入れ)に1,984,300円充当した。

令和5年度岡山県南部水道企業団水道事業

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 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	559,432,299
	減価償却費	339,757,864
	固定資産除却費	1,695,958
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	17,832,285
	賞与等引当金の増減額(△は減少)	1,267,000
	長期前受金戻入額	△ 3,357,573
	受取利息及び受取配当金	△ 597
	支払利息	47,769,098
	未収金の増減額(△は増加)	△ 77,787,697
	前払金の増減額(△は増加)	23,490,600
	未払金の増減額(△は減少)	47,474,804
	未払費用の増減額(△は減少)	323,887
	預り金の増減額(△は減少)	△ 3,408,898
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 600,040
	小計	953,888,990
	利息及び配当金の受取額	597
	利息の支払額	△ 47,769,098
	業務活動によるキャッシュ・フロー	906,120,489
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	△ 1,073,890,274
	国庫補助金による収入	111,214,000
	国庫補助金の返還による支出	△ 5,131,634
	特定収入に係る控除対象外消費税等による支出	△ 9,929,005
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 977,736,913
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	562,000,000
	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	△ 284,966,825
	財務活動によるキャッシュ・フロー	277,033,175
	資金増加額(又は減少額)	205,416,751
	資金期首残高	4,888,005,746
	資金期末残高	5,093,422,497

収 益 費 用 明 細 書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 日まで)

(1) 収 益

(単 位 円)

款	項	目	節	税込金額	仮受消費税及び 地方消費税	税抜金額	備 考
水道事業 収 益				1,964,833,019	178,131,853	1,786,701,166	
	営業収益			1,955,861,169	177,803,186	1,778,057,983	
		送水収益		1,955,835,049	177,803,186	1,778,031,863	
			送水収益	1,955,835,049	177,803,186	1,778,031,863	○
		その他 営業収益		26,120	0	26,120	
			雑収益	26,120	0	26,120	×
	営業外 収 益			8,971,850	328,667	8,643,183	
		受取利息 及び配当金		597	0	597	
			預金利息	597	0	597	×
		他会計 負担金		1,726,000	0	1,726,000	
			構成団体負担金	1,726,000	0	1,726,000	△
		長期前受金 戻入		3,357,573	0	3,357,573	
			補助金	388,457	0	388,457	△
			受贈財産評価額	2,078,727	0	2,078,727	△
			工事負担金	890,389	0	890,389	△
		雑収益		3,887,680	328,667	3,559,013	
			賃貸料	146,700	0	146,700	×
		その他雑収益	3,740,980	328,667	3,412,313	○△	

(注) 欄外の ○は課税、△は不課税、×は非課税である。
 予算執行を伴わない消費税及び地方消費税端数処理額 96円 及び控除対象外消費税 15,396円 を含む。

(2) 費用

(単位 円)

款	項	目	節	税込金額	仮払消費税及び 地方消費税	税抜金額	備考			
水道事業 費用	営業費用			1,313,719,731	86,450,864	1,227,268,867				
				1,232,777,142	53,302,664	1,179,474,478				
		原水及び 浄水費		262,550,963	17,005,331	245,545,632				
			給料	38,933,586	0	38,933,586	予算額 38,934,000	△		
			手当	18,073,822	106,248	17,967,574	予算額 21,539,000	○△		
			賞与等引当金 繰入額	6,379,000	0	6,379,000	予算額 6,379,000	△		
			児童手当	900,000	0	900,000		△		
			法定福利費	11,063,264	0	11,063,264	予算額 13,360,000	×		
			旅費	4,080	370	3,710		○		
			備用品費	10,308,574	937,034	9,371,540		○		
			図書新聞費	70,020	6,365	63,655		○		
			燃料費	512,776	46,616	466,160		○		
			光熱水費	45,172	4,104	41,068		○		
			委託手数料	85,793,730	7,799,430	77,994,300		○		
			賃借料	51,480	4,680	46,800		○		
			修繕費	52,651,808	4,786,528	47,865,280		○		
			薬品費	32,968,293	2,997,113	29,971,180		○		
			材料費	3,485,276	316,843	3,168,433		○		
			補償費	1,310,082	0	1,310,082		△		
			送水費			458,168,296	33,465,601	424,702,695		
				給料		45,386,700	0	45,386,700	予算額 45,387,000	△
				手当		20,649,684	76,436	20,573,248	予算額 23,507,000	○△
				賞与等引当金 繰入額		7,370,000	0	7,370,000	予算額 7,370,000	△
				児童手当		490,000	0	490,000		△
				法定福利費		13,066,708	0	13,066,708	予算額 15,869,000	×
				旅費		6,740	611	6,129		○
				備用品費		391,365	35,573	355,792		○

款	項	目	節	税込金額	仮払消費税及び 地方消費税	税抜金額	備考
			図書新聞費	133,848	12,168	121,680	○
			光熱水費	15,840	1,440	14,400	○
			印刷製本費	143,922	13,079	130,843	○
			通信運搬費	3,661,445	332,741	3,328,704	○△
			委託手数料	17,621,780	1,601,980	16,019,800	○
			賃借料	3,988,596	6,068	3,982,528	○×
			修繕費	37,584,250	3,416,750	34,167,500	○
			動力費	306,052,373	27,822,843	278,229,530	○
			材料費	1,605,045	145,912	1,459,133	○
		議会及び 監査費		14,362,626	119,002	14,243,624	
			報酬	12,993,526	0	12,993,526	予算額 13,996,000 △
			旅費	1,309,100	119,002	1,190,098	○
			交際費	0	0	0	予算額 300,000
			報償費	60,000	0	60,000	×
		総係費		147,303,935	1,900,230	145,403,705	
			給料	36,443,999	0	36,443,999	予算額 36,487,000 △
			手当	13,679,554	76,082	13,603,472	予算額 15,016,000 ○△
			賞与等引当金 繰入額	5,444,000	0	5,444,000	予算額 5,444,000 △
			児童手当	20,000	0	20,000	△
			法定福利費	9,638,296	0	9,638,296	予算額 10,509,000 ×
			旅費	1,462,710	132,965	1,329,745	○
			退職給付費	17,832,285	0	17,832,285	予算額 17,833,000 実支出額 0 引当金計上額 17,832,285 △
			報償費	60,000	0	60,000	×
			被服費	180,796	16,436	164,360	○
			備用品費	656,355	59,634	596,721	○

款	項	目	節	税込金額	仮払消費税及び 地方消費税	税抜金額	備考
			図書新聞費	140,679	11,523	129,156	○
			燃料費	884,721	79,547	805,174	○×
			光熱水費	33,866	3,076	30,790	○
			印刷製本費	2,329,548	211,773	2,117,775	○
			通信運搬費	619,285	56,283	563,002	○
			委託手数料	7,184,581	650,021	6,534,560	○×
			賃借料	4,548,562	412,686	4,135,876	○
			修繕費	1,028,293	93,479	934,814	○
			交際費	0	0	0	予算額 300,000
			食糧費	21,587	1,595	19,992	○
			厚生費	262,130	23,330	238,800	○
			会費負担金	1,522,885	70,560	1,452,325	○△×
			負担金	42,524,540	0	42,524,540	△
			保険料	694,813	0	694,813	×
			公課費	76,800	0	76,800	△
			雑費	13,650	1,240	12,410	○
		減価償却費		339,757,864	0	339,757,864	
			有形固定資産 減価償却費	339,151,191	0	339,151,191	△
			無形固定資産 減価償却費	606,673	0	606,673	△
		資産減耗費		10,633,458	812,500	9,820,958	
			固定資産 除却費用	8,937,500	812,500	8,125,000	○
			固定資産除却損	1,695,958	0	1,695,958	△
	営業外 費用			80,942,589	33,148,200	47,794,389	
		支払利息 及び企業債 取扱諸費		47,769,098	0	47,769,098	
			企業債利息	47,769,098	0	47,769,098	×
		消費税及び 地方消費税		33,148,200	33,148,200	0	
			消費税及び 地方消費税	33,148,200	33,148,200	0	
		雑支出		25,291	0	25,291	
			その他雑支出	25,291	0	25,291	△

資本的収入支出明細書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(1) 収入

(単位 円)

款	項	目	節	税込金額	仮受消費税及び 地方消費税	税抜金額	備考	
資本的 収入				673,214,000	0	673,214,000		
	企業債			562,000,000	0	562,000,000		
		企業債		企業債	562,000,000	0	562,000,000	
				企業債	562,000,000	0	562,000,000	△
	補助金				111,214,000	0	111,214,000	
		補助金			111,214,000	0	111,214,000	
				国庫補助金	111,214,000	0	111,214,000	△

(2) 支 出

(単位 円)

款	項	目	節	税込金額	仮払消費税及び 地方消費税	税抜金額	備 考			
資本的 支 出				1,465,370,918	101,575,185	1,363,795,733				
	建 設 改 良 費			1,173,653,259	101,427,985	1,072,225,274				
		整備事業費			1,159,136,559	100,108,285	1,059,028,274			
				給 料		25,511,400	0	25,511,400	予算額 26,452,000	△
				手 当		14,431,989	49,848	14,382,141	予算額 17,736,000	○△
				児 童 手 当		540,000	0	540,000		△
				法 定 福 利 費		8,004,350	0	8,004,350	予算額 9,740,000	×
				旅 費		2,620	237	2,383		○
				工 事 請 負 費		1,058,807,200	96,255,200	962,552,000		○
				機 械 及 び 装 置 費		29,634,000	2,694,000	26,940,000		○
				委 託 手 数 料		12,199,000	1,109,000	11,090,000		○
				補 償 費		10,006,000	0	10,006,000		△
		設備改良費				14,516,700	1,319,700	13,197,000		
				工 事 請 負 費		3,182,300	289,300	2,893,000		○
				機 械 及 び 装 置 費		11,334,400	1,030,400	10,304,000		○
		固定資産 購 入 費				1,619,200	147,200	1,472,000		
			器 具 備 品 購 入 費			1,619,200	147,200	1,472,000		
				器 具 備 品 購 入 費			1,619,200	147,200	1,472,000	
	企 業 債 償 還 金				284,966,825	0	284,966,825			
		企 業 債 償 還 金			284,966,825	0	284,966,825			
			企 業 債 償 還 金			284,966,825	0	284,966,825		△
	補 助 金 等 返 還 金				5,131,634	0	5,131,634			
		補 助 金 等 返 還 金			5,131,634	0	5,131,634			
補 助 金 等 返 還 金					5,131,634	0	5,131,634		△	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	601,219,484	0	294	601,219,190
立 木	106,341,318	0	0	106,341,318
建 物	1,469,338,062	0	0	1,469,338,062
構 築 物	12,339,752,558	98,695,000	3,700,228	12,434,747,330
機 械 及 び 装 置	7,881,110,775	34,544,000	21,934,591	7,893,720,184
車 両 運 搬 具	12,964,835	0	0	12,964,835
工 具 、 器 具 及 び 備 品	149,198,744	1,472,000	968,750	149,701,994
建 設 仮 勘 定	1,386,359,609	940,329,274	1,150,000	2,325,538,883
計	23,946,285,385	1,075,040,274	27,753,863	24,993,571,796

(2) 無形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
ダ ム 使 用 権	3,033,373	0	0	606,673
計	3,033,373	0	0	606,673

(3) 投資その他の資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
出 資 金	200,000	4,000	0	204,000
計	200,000	4,000	0	204,000

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	601,219,190	
0	0	0	106,341,318	
27,653,917	0	721,622,582	747,715,480	
150,295,762	3,314,772	8,051,505,760	4,383,241,570	
147,063,434	20,672,821	6,032,421,872	1,861,298,312	
166,592	0	12,166,905	797,930	
13,971,486	920,312	98,451,293	51,250,701	
0	0	0	2,325,538,883	
339,151,191	24,907,905	14,916,168,412	10,077,403,384	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
2,426,700	
2,426,700	

(単位 円)

備 考

企 業 債

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高			
			当年度償還高	償 還 高 累 計		
建 設	平成 7 年度 政府資金	H 8. 8. 20	409,800,000	22,299,319	362,881,279	
	平成 7 年度 機構資金	H 8. 8. 30	273,200,000	16,946,029	273,200,000	
	平成 8 年度 政府資金	H 9. 3. 25	216,600,000	10,907,024	181,998,791	
	平成 8 年度 機構資金	H 9. 3. 26	144,400,000	8,222,216	135,937,612	
	平成 9 年度 政府資金	H10. 3. 25	422,400,000	19,744,600	339,164,545	
	平成 9 年度 機構資金	H10. 3. 25	281,600,000	14,752,351	251,109,069	
	平成 10 年度 機構資金	H11. 3. 24	360,000,000	18,322,893	302,677,682	
	平成 10 年度 政府資金	H11. 3. 25	540,000,000	24,719,833	408,349,364	
	平成 11 年度 機構資金	H12. 3. 22	650,000,000	32,203,822	514,580,321	
	平成 11 年度 政府資金	H12. 3. 24	975,000,000	43,496,908	695,030,931	
	改 良	平成 13 年度 機構資金	H14. 3. 28	26,400,000	1,267,137	18,186,358
		平成 13 年度 政府資金	H14. 6. 28	33,600,000	1,444,685	20,888,774
平成 14 年度 機構資金		H15. 3. 25	89,100,000	4,071,878	59,009,938	
平成 15 年度 政府資金		H15. 6. 30	110,900,000	4,547,587	68,080,689	
企 業	平成 21 年度 機構資金	H22. 3. 25	90,200,000	3,281,401	27,204,634	
	平成 21 年度 機構資金	H22. 3. 25	8,800,000	320,136	2,654,109	
	平成 21 年度 政府資金	H22. 9. 27	147,000,000	5,379,439	42,794,322	
	平成 22 年度 機構資金	H23. 3. 24	261,000,000	9,410,374	70,527,778	
	平成 22 年度 政府資金	H23. 3. 25	310,000,000	11,177,072	83,768,623	
	平成 23 年度 政府資金	H24. 3. 26	164,000,000	5,882,501	39,160,981	
債	平成 23 年度 機構資金	H24. 3. 27	83,000,000	2,977,120	19,819,277	
	令和 2 年度 政府資金	R 3. 3. 25	169,000,000	4,225,000	12,675,000	
	令和 3 年度 政府資金	R 4. 3. 25	167,000,000	4,175,000	8,350,000	
	令和 4 年度 政府資金	R 5. 3. 27	170,800,000	4,270,000	4,270,000	
	令和 4 年度 政府資金	R 5. 3. 27	436,900,000	10,922,500	10,922,500	
	令和 5 年度 政府資金	R 6. 3. 25	269,000,000	0	0	
	令和 5 年度 政府資金	R 6. 3. 25	293,000,000	0	0	
	合 計		7,102,700,000	284,966,825	3,953,242,577	

明 細 書

(単位 円)

未償還残高	発行価額	利率(年利%)	償還終期	備 考
46,918,721	409,800,000	3.40	R 8. 3. 25	
0	273,200,000	3.50	R 6. 3. 20	
34,601,209	216,600,000	2.80	R 9. 3. 1	
8,462,388	144,400,000	2.90	R 7. 3. 20	
83,235,455	422,400,000	2.10	R10. 3. 1	
30,490,931	281,600,000	2.20	R 8. 3. 20	
57,322,318	360,000,000	2.10	R 9. 3. 20	
131,650,636	540,000,000	2.10	R11. 3. 1	
135,419,679	650,000,000	2.00	R10. 3. 20	
279,969,069	975,000,000	2.00	R12. 3. 1	
8,213,642	26,400,000	2.20	R12. 3. 20	
12,711,226	33,600,000	2.10	R14. 3. 25	
30,090,062	89,100,000	1.35	R13. 3. 20	
42,819,311	110,900,000	0.90	R15. 3. 25	
62,995,366	90,200,000	2.10	R22. 3. 20	
6,145,891	8,800,000	2.10	R22. 3. 20	
104,205,678	147,000,000	1.80	R22. 9. 1	
190,472,222	261,000,000	1.90	R23. 3. 20	
226,231,377	310,000,000	1.90	R23. 3. 1	
124,839,019	164,000,000	1.70	R24. 3. 1	
63,180,723	83,000,000	1.70	R24. 3. 20	
156,325,000	169,000,000	0.60	R43. 3. 1	
158,650,000	167,000,000	0.80	R44. 3. 1	
166,530,000	170,800,000	1.40	R45. 3. 1	
425,977,500	436,900,000	1.40	R45. 3. 1	
269,000,000	269,000,000	1.50	R46. 3. 1	
293,000,000	293,000,000	1.50	R46. 3. 1	
3,149,457,423	7,102,700,000			

令和5年度岡山県南部水道企業団

款	項	事業名	継続費の総額	令和5年度 継続費予算現額		
				予算計上額	前年度通次繰越額	計
1 資本的 支出	1 建設 改良費	3号送水本管 移設工事 (片岡～迫川)	1,360,229,000	267,013,000	687,442,000	954,455,000
		第1系浄水池 築造工事	1,923,889,000	586,190,000	0	586,190,000
		広江増圧ポンプ所 受変電設備 更新工事	113,157,000	6,149,000	0	6,149,000

水道事業会計継続費繰越計算書

(単位 円)

支払義務発生額	残 額	翌年度通次繰越額	翌年度通次繰越額 に係る財源内訳	翌年度通次繰越額に係る繰越を要する たな卸資産の購入限度額
			建設改良積立金等	
427,350,000	527,105,000	527,105,000	527,105,000	0
527,340,000	58,850,000	58,850,000	58,850,000	0
2,970,000	3,179,000	3,179,000	3,179,000	0

財務諸表等に係る注記

I . 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法（原価法）による。

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（ただし、車両運搬具については定率法）による。

・主な耐用年数	建物	15～50年
	構築物	10～60年
	機械及び装置	8～20年
	車両運搬具	5～6年
	工具、器具及び備品	4～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数 ダム使用权 20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものであり、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

(3) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに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 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。

II . キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

該当なし。

Ⅲ． 貸借対照表関連

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

該当なし。

(2) 修繕引当金の取崩し

該当なし。

(3) 賞与等引当金の取崩し

当年度において、前年度の負担に属する期末手当及び勤勉手当として 18,463,000円 を支給並びに当該期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として 3,658,000円 を支出するため、賞与等引当金を 22,121,000円 取り崩した。

Ⅳ． セグメント情報の開示

当企業団の事業セグメントは単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略する。

Ⅴ． 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	1,075,800 円
-----	-------------

1年超	2,151,600 円
-----	-------------

計	3,227,400 円
---	-------------

Ⅵ． その他の注記

該当なし。

