

令和4年度

田辺市水道事業会計決算書

田 辺 市

# 目 次

## ○ 田 辺 市 水 道 事 業 報 告 書

1. 概 況 .....	P. 1
2. 工 事 .....	P. 4
3. 業 務 .....	P. 8
4. 会 計 .....	P. 10

## ○ 田 辺 市 水 道 事 業 会 計 決 算

1. 令和4年度田辺市水道事業決算報告書 .....	P. 12
2. 令和4年度田辺市水道事業損益計算書 .....	P. 16
3. 令和4年度田辺市水道事業剰余金計算書 .....	P. 17
4. 令和4年度田辺市水道事業剰余金処分計算書 .....	P. 18
5. 令和4年度田辺市水道事業貸借対照表 .....	P. 19

## ○ 田 辺 市 水 道 事 業 会 計 決 算 附 属 書 類

1. キャッシュ・フロー計算書 .....	P. 22
2. 収益費用明細書 .....	P. 23
3. 資本的収支明細書 .....	P. 31
4. 固定資産明細書 .....	P. 34
5. 企業債明細書 .....	P. 35
6. 注記表 .....	P. 39

# 1. 概況

## (1) 総括事項

文中（ ）内は、対前年比増減

### 【給水の状況】

年度末の給水戸数は33,496戸（73戸減）、給水人口は65,951人（1,123人減）で、年間総配水量は10,520,530<sup>m</sup>（1.99%減）、総有収水量は8,882,024<sup>m</sup>（1.82%減）で、有収率は84.43%となりました。

また、1日当たりの平均配水量は、28,823<sup>m</sup>（586<sup>m</sup>減）で、最大配水量は、1月26日の32,823<sup>m</sup>でした。

### 【事業の状況】

建設改良工事では、市道中万呂礫坂支線2号線外1線配水管布設替工事ほか配水管の更新等を3,318m施工しました。また、小泉浄水場浸水対策事業として、前年度に引き続き深井戸のさく井を行ったほか、稲成第1中継ポンプ所－第2中継ポンプ所対向テレメータ装置等の機械設備の更新等を実施しました。

企業債は、建設改良費に充当するための新規発行が229,200,000円、通常償還が196,512,003円で、期末残高は、3,214,809,617円（1.03%増）となっています。

### 【収支の状況】

収益的収入は、給水収益〔水道料金〕1,371,725,480円（1.25%減）のほか、受託給水工事収益や口径別給水分担金収入、受取利息、他会計補助金、長期前受金戻入など、合計で1,908,886,458円（3.85%減）となりました。

収益的支出は、営業費用1,603,375,125円（0.39%増）、営業外費用45,860,332円（5.59%減）、特別損失2,060,021円（53.39%増）の合計1,651,295,478円（0.26%増）となり、差引257,590,980円（23.88%減）の純利益を計上しました。

資本的収入は、企業債、負担金、他会計補助金、固定資産売却代金及び投資有価証券償還金の合計466,919,586円（27.41%増）で、支出は、建設改良費、企業債償還金及び投資の合計896,743,818円（27.72%増）となりました。

なお、差引資本的収支不足額482,934,327円（税込額）については、減債積立金、建設改良積立金及び過年度損益勘定留保資金等をもって補填しました。

以上が本年度の水道事業の概況であります。

収入の根幹をなす水道料金収入の状況については、給水人口の減少や節水型機器の普及による水需要低下の影響から減少傾向にありますが、新型コロナウイルス感染症の影響による社会経済活動の停滞に伴う減少は改善傾向にあると推測され、また、平成26年度から適用となった地方公営企業会計基準の見直しにより新しく設けられた長期前受金戻入による収益の計上などにより、当年度純利益257,590,980円を確保することができました。

田辺市の上水道は、昭和14年の創設から4回の拡張事業により、増加する需要に対応してきました。今後、維持管理や老朽施設の更新期を迎える中、耐震化や広域化等の今日的な課題にも直面しています。このように厳しい経営環境ではありますが、明確な経営展望の下、一層の企業努力を講じながら計画的かつ効率的な資本投入により、更に「安全で安定した水」の供給に努めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

文中( )内は、対前年比増減

給水収益等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを示す経常収支比率は、長期前受金戻入等の減少による収益の減少、配水及び給水費の増加等による費用の増加により115.48% (4.59%減) となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、給水に係る費用が、どの程度給水収益で賄えているかを示す料金回収率は、112.23% (6.27%減) となりましたが、事業に必要な費用を給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、有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示す有形固定資産減価償却率は44.99% (1.92%増)、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20.13% (1.59%増)、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0.39% (0.03%増) となっています。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。

(3) 議会議決(認定)事項

議案番号	件名	提出年月日	議決(認定)年月日
4定議案第17号	令和4年度田辺市水道事業会計補正予算(第1号)	令和4年6月15日	令和4年7月6日
5定議案第24号	令和3年度田辺市水道事業会計利益の処分及び決算について	令和4年9月15日	令和4年11月29日
7定議案第31号	令和4年度田辺市水道事業会計補正予算(第2号)	令和4年11月29日	令和4年12月20日
1定議案第37号	令和5年度田辺市水道事業会計予算	令和5年2月27日	令和5年3月24日

(5) 職員に関する事項

ア. 令和4年度末の職員数は、次のとおりです。

	職員数	職 名 別 内 訳												
		部 長	課 長	参 事	係 長	企画員	主 任	主 査	主 任 技能員	主 事	技 師	事務員	技術員	会計年度 任用職員
令和4年 3月31日	(23) 27	1	2	2	3	4	0	9	3	0	2	0	1	(23) 0
令和5年 3月31日	(23) 28	1	2	1	3	6	0	8	2	1	3	0	1	(23) 0
増 減	( 0) 1	0	0	△1	0	2	0	△1	△1	1	1	0	0	( 0) 0

※ ( ) 内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

イ. 上記の事務配分は、次のとおりです。

	合 計	部 長	課 長	参 事	原水及び 浄水費		配水及び 給水費		受託給水 工事費	業務費	総係費	配水設備 改良費		
					(12)	3	( 4)	8						
令和4年 3月31日	(23) 27	1	2	2	(12)	3	( 4)	8	0	( 6)	3	( 1)	3	5
令和5年 3月31日	(23) 28	1	2	1	(12)	4	( 4)	9	0	( 6)	3	( 1)	3	5
増 減	( 0) 1	0	0	△1	( 0)	1	( 0)	1	0	( 0)	0	( 0)	0	0

※ ( ) 内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

## 2. 工 事

### (1) 建設改良工事の概況

#### 配水設備改良工事

※ HPPE=配水用ポリエチレン管 DIP=ダクタイル鋳鉄管 φ=口径 L=延長 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
小泉浄水場深井戸さく井工事(精算払)	深井戸さく井工 2井	61,737,400	R3.9.21	R4.11.11
県道上野岩田線道路改良に伴う配水管移設工事	HPPE φ100mm L=125m	11,387,200	R4.6.6	R5.1.10
県道上万呂北新町線道路改良に伴う配水管移設工事	DIP φ200mm L=395m	53,671,200	R4.6.6	R5.3.20
国道371号配水管布設替工事	HPPE φ75mm L=156m	7,562,500	R4.6.6	R4.10.11
市道中万呂礪坂支線2号線外1線配水管布設替工事	DIP φ250mm L=303m DIP φ150mm L=234m	70,802,600	R4.6.6	R5.3.31
市道東山学園本幹線配水管布設替工事	HPPE φ100mm L=153m HPPE φ50mm L=25m	15,092,000	R4.10.12	R5.3.30
市道中芳養24号線排水路改良に伴う配水管移設工事	HPPE φ50mm L=73m	5,049,000	R4.12.7	R5.3.31
市道稲成町25号線配水管布設替工事	HPPE φ75mm L=178m	10,239,900	R4.12.7	R5.3.31
上の山排水路整備に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 46,414,500)		0	(本年度予算執行分)	
下平水系施設整備工事(翌年度へ繰越し:契約金額 189,035,000)		0	(本年度予算執行分)	
左会津川河川整備に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 15,210,800)		0	(本年度予算執行分)	
市道広井原宮代線道路災害復旧に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 8,257,700)		0	(本年度予算執行分)	
市道秋津町5号線排水路改良に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 4,665,100)		0	(本年度予算執行分)	
小泉浄水場浄水施設整備工事(翌年度へ繰越し:契約金額 0)		0	(本年度予算執行分)	
合 計 請負 14 件		235,541,800		

(2) 建設改良工事の概況 (前年度からの繰越工事)

配水設備改良工事

※ DIP=ダクタイル鋳鉄管 φ=口径 L=延長 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
下平水系施設整備工事 (2工区)	DIP φ 200mm L= 618m	105,497,700	R3.6.14	R4.6.29
	DIP φ 150mm L= 625m	うち昨年度支出済額 (0)		
	DIP φ 100mm L= 9m			
	DIP φ 75mm L= 188m			
県道上富田南部線道路改良に伴う配水管移設工事	DIP φ 150mm L= 236m	29,185,200	R3.9.21	R5.1.10
合 計 請負 2 件		134,682,900		

(3) 受託工事

※ φ=口径 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
県道上野岩田線道路改良に伴う配水管移設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	700,700	R4.6.6	R5.1.10
県道上万呂北新町線道路改良に伴う配水管移設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 2基	1,322,200	R4.6.6	R5.3.20
市道中万呂礫坂支線2号線外1線配水管布設替工事	地下式単口消火栓 φ75mm 3基	1,798,500	R4.6.6	R5.3.31
上の山排水路整備に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 658,900)		0	(本年度予算執行分)	
左会津川河川整備に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 723,800)		0	(本年度予算執行分)	
市道広井原宮代線道路災害復旧に伴う配水管移設工事(翌年度へ繰越し:契約金額 696,300)		0	(本年度予算執行分)	
合 計 請負 6 件		3,821,400		

(4) 受託工事 (前年度からの繰越工事)

※ φ=口径 工事費=単位：円

工 事 名	施 工 内 容	工事費(税込)	着手年月日	竣工年月日
下平水系施設整備工事 (2工区)	地下式単口消火栓 φ75mm 1基	471,900 うち昨年度支出済額 (0)	R3.6.14	R4.6.29
県道上富田南部線道路改良に伴う配水管移設工事	地下式単口消火栓 φ75mm 2基	1,133,000 うち昨年度支出済額 (0)	R3.9.21	R5.1.10
合 計 請負 2 件		1,604,900		

### 3. 業 務

(1) 業務量及び業務の状況

		本年度 又は 本年度末	前年度 又は 前年度末	増 減	増減率%
人 口 及 び 戸 数	総 戸 数	34,897戸	35,003戸	△106戸	△0.30
	給 水 戸 数	33,496戸	33,569戸	△73戸	△0.22
	総 人 口	69,156人	70,414人	△1,258人	△1.79
	給 水 人 口	65,951人	67,074人	△1,123人	△1.67
配 水 量	総 配 水 量	10,520,530 <sup>3</sup>	10,734,185 <sup>3</sup>	△213,655 <sup>3</sup>	△1.99
	1 日 平 均 配 水 量	28,823 <sup>3</sup>	29,409 <sup>3</sup>	△586 <sup>3</sup>	△1.99
	1 日 最 大 配 水 量	R5. 1. 26 32,823 <sup>3</sup>	R3. 12. 31 31,973 <sup>3</sup>	850 <sup>3</sup>	2.66
有 収 水 量	総 有 収 水 量	8,882,024 <sup>3</sup>	9,046,655 <sup>3</sup>	△164,631 <sup>3</sup>	△1.82
	1 日 平 均 有 収 水 量	24,334 <sup>3</sup>	24,785 <sup>3</sup>	△451 <sup>3</sup>	△1.82
給 水 栓 数		37,771栓	37,822栓	△51栓	△0.13
有 収 率		84.43%	84.28%	0.15%	—

(2) 給水栓数内訳

(単位：栓)

口 径	本年度末栓数	前年度末栓数	増 減	増減率%
13mm	27,945	27,997	△52	△0.19
20mm	8,546	8,533	13	0.15
25mm	706	717	△11	△1.53
30mm	158	161	△3	△1.86
40mm	244	243	1	0.41
50mm	119	119	0	0.00
75mm	45	44	1	2.27
100mm	8	8	0	0.00
合 計	37,771	37,822	△51	△0.13

## (3) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

勘定科目	本年度(税抜)	前年度(税抜)	増減	増減率
1. 水道事業収益	1,908,886,458	1,985,410,962	△76,524,504	△3.85
(1) 営業収益	1,401,877,237	1,420,780,566	△18,903,329	△1.33
給水収益	1,371,725,480	1,389,080,016	△17,354,536	△1.25
受託給水工事収益	15,681,757	15,050,550	631,207	4.19
その他営業収益	14,470,000	16,650,000	△2,180,000	△13.09
(2) 営業外収益	502,652,679	555,255,600	△52,602,921	△9.47
受取利息及び配当金	3,307,264	3,597,109	△289,845	△8.06
他会計補助金	63,838,341	68,038,097	△4,199,756	△6.17
長期前受金戻入	429,077,267	474,821,002	△45,743,735	△9.63
雑収益	6,429,807	8,799,392	△2,369,585	△26.93
(3) 特別利益	4,356,542	9,374,796	△5,018,254	△53.53
固定資産売却益	205,051	2,500	202,551	8,102.04
過年度損益修正益	31,700	1,280	30,420	2,376.56
退職給付引当金戻入	4,119,791	9,371,016	△5,251,225	△56.04

## (4) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

勘定科目	本年度(税抜)	前年度(税抜)	増減	増減率
1. 水道事業費用	1,651,295,478	1,647,019,014	4,276,464	0.26
(1) 営業費用	1,603,375,125	1,597,098,914	6,276,211	0.39
原水及び浄水費	463,676,724	458,930,906	4,745,818	1.03
配水及び給水費	294,816,967	259,217,033	35,599,934	13.73
受託給水工事費	3,790,807	6,705,952	△2,915,145	△43.47
業務費	77,019,312	80,800,925	△3,781,613	△4.68
総係費	78,186,790	74,179,213	4,007,577	5.40
減価償却費	662,215,570	692,060,876	△29,845,306	△4.31
資産減耗費	18,907,955	22,305,009	△3,397,054	△15.23
繰越配水及び給水費	3,302,000	2,339,000	963,000	41.17
繰越受託給水工事費	1,459,000	560,000	899,000	160.54
(2) 営業外費用	45,860,332	48,577,124	△2,716,792	△5.59
支払利息	45,651,593	48,378,958	△2,727,365	△5.64
雑支出	208,739	198,166	10,573	5.34
(3) 特別損失	2,060,021	1,342,976	717,045	53.39
過年度損益修正損	2,060,021	1,342,976	717,045	53.39

## 4. 会 計

### (1) 主な物品の購入

(単位：円)

種 類	購 入 年 月 日	品 名	数 量	金 額(税抜)	計
量 水 器	令和4年11月21日	直読式量水器 40mm	4	46,000	
	令和5年3月7日	直読式量水器 13mmほか	498	1,162,400	
	令和5年3月31日	直読式量水器 13mmほか	5,165	7,969,000	9,177,400
車 両 運 搬 具	令和4年8月10日	軽四輪貨物自動車	1	945,200	945,200
機 械 及 び 装 置	令和4年8月1日	福井取水所 取水ポンプ	2	1,937,000	
	令和4年8月16日	福井配水池 水位計	1	1,270,000	
	令和4年10月26日	奥畑高区加圧ポンプ所 加圧ポンプ	1	1,400,000	
	令和4年12月19日	伏拝浄水場 1号排水ポンプ	1	750,000	
	令和4年12月23日	皆地浄水場 消毒用次亜塩素注入ポンプB号	1	323,000	
	令和4年12月23日	皆地浄水場 洗浄ポンプA号	1	870,000	
	令和4年12月23日	皆地浄水場 原水ポンプB号	1	610,000	
	令和4年12月28日	上万呂中継ポンプ所 電動吐出弁	1	3,400,000	
	令和4年12月28日	川合第2配水池 配水流量計	1	3,500,000	
	令和5年1月4日	稲成第1中継ポンプ所-第2中継ポンプ所 対向テレメータ装置	1	9,300,000	
	令和5年1月16日	小松原浄水場 次亜塩素注入装置	1	850,000	24,210,000
工 具 器 具 備 品	令和4年6月20日	スキャナー	1	204,000	
	令和4年7月14日	多機能レベル測定器	2	416,400	620,400

## (2) 企業債の状況

(単位：円)

期首未償還額	本年度借入額	本年度償還額	期末未償還額
3,182,121,620	229,200,000	196,512,003	3,214,809,617

## (3) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算について

(単位：円)

	当初予算額	補正予算額	合計	決算額(税込)	不用額
職員給与費	311,821,000	0	311,821,000	294,162,696	17,658,304

令和4年度 田辺市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			合 計	決算額(税込)	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	2,033,867,000	0	0	2,033,867,000	2,049,061,669	15,194,669	
第1項 営業収益	1,532,373,000	0	0	1,532,373,000	1,541,560,353	9,187,353	うち仮受消費税及び地方消費税 139,683,116
第2項 営業外収益	500,951,000	0	0	500,951,000	503,121,099	2,170,099	うち仮受消費税及び地方消費税 468,420
第3項 特別利益	543,000	0	0	543,000	4,380,217	3,837,217	うち仮受消費税及び地方消費税 23,675

## 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決算額(税込)	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
	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	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				
第1款 水道事業費用	1,821,559,000	39,000,000	0	0	0	1,860,559,000	5,629,800	1,866,188,800	1,737,019,547	12,516,900	116,652,353	
第1項 営業費用	1,754,001,000	39,000,000	0	△30,000,000	0	1,763,001,000	5,629,800	1,768,630,800	1,663,650,168	12,516,900	92,463,732	うち仮払消費税及び地方消費税 60,275,043
第2項 営業外費用	63,450,000	0	0	30,000,000	0	93,450,000	0	93,450,000	70,244,232	0	23,205,768	うち支払消費税及び地方消費税 24,383,900 (控除対象外消費税及び地方消費税 169,749)
第3項 特別損失	3,508,000	0	0	0	0	3,508,000	0	3,508,000	3,125,147	0	382,853	うち仮払消費税及び地方消費税 1,065,126
第4項 予備費	600,000	0	0	0	0	600,000	0	600,000	0	0	600,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決算額(税込)	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費連続繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	619,257,000	800,000	620,057,000	107,000,000	0	727,057,000	474,265,060	△252,791,940	
第1項 企業債	317,500,000	800,000	318,300,000	107,000,000	0	425,300,000	229,200,000	△196,100,000	
第2項 負担金	103,775,000	0	103,775,000	0	0	103,775,000	60,618,982	△43,156,018	うち仮受消費税及び地方 消費税 1,427,724
第3項 他会計補助金	192,972,000	0	192,972,000	0	0	192,972,000	179,371,634	△13,600,366	うち仮受消費税及び地方 消費税 5,910,983
第4項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0	0	10,000	74,444	64,444	うち仮受消費税及び地方 消費税 6,767
第5項 投資有価証券償還金	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	

## 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決算額 (税込)	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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	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		
第1款 資本的支出	1,281,987,000	0	0	1,281,987,000	380,541,700	0	1,662,528,700	957,199,387	480,969,900	0	480,969,900	224,359,413	
第1項 建設改良費	984,663,000	0	0	984,663,000	380,541,700	0	1,365,204,700	760,477,264	480,969,900	0	480,969,900	123,757,536	うち仮払消費税及び 地方消費税 60,455,569
第2項 企業債償還金	196,513,000	0	0	196,513,000	0	0	196,513,000	196,512,003	0	0	0	997	
第3項 投資	100,211,000	0	0	100,211,000	0	0	100,211,000	210,120	0	0	0	100,000,880	
第4項 予備費	600,000	0	0	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0	600,000	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額482,934,327円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額52,944,485円、減債積立金17,140,369円、建設改良積立金198,991,948円及び過年度損益勘定留保資金213,857,525円で補填した。

棚卸資産購入限度額は、予算額30,000,000円に対して16,618,807円（うち仮払消費税及び地方消費税1,510,796円）を執行した。

令和4年度 田辺市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,371,725,480		
(2) 受託給水工事収益	15,681,757		
(3) その他営業収益	<u>14,470,000</u>	1,401,877,237	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	463,676,724		
(2) 配水及び給水費	294,816,967		
(3) 受託給水工事費	3,790,807		
(4) 業務費	77,019,312		
(5) 総係費	78,186,790		
(6) 減価償却費	662,215,570		
(7) 資産減耗費	18,907,955		
(8) 繰越配水及び給水費	3,302,000		
(9) 繰越受託給水工事費	<u>1,459,000</u>	<u>1,603,375,125</u>	
営業損失			201,497,888
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,307,264		
(2) 他会計補助金	63,838,341		
(3) 長期前受金戻入	429,077,267		
(4) 雑収	<u>6,429,807</u>	502,652,679	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	45,651,593		
(2) 雑支出	<u>208,739</u>	<u>45,860,332</u>	<u>456,792,347</u>
経常利益			255,294,459
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	205,051		
(2) 過年度損益修正益	31,700		
(3) 退職給付引当金戻入	<u>4,119,791</u>	4,356,542	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,060,021</u>	<u>2,060,021</u>	<u>2,296,521</u>
当年度純利益			257,590,980
その他未処分利益剰余金変動額			<u>216,132,317</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>473,723,297</u></u>

## 令和4年度 田辺市水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31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						
		受贈財産 評価額	受贈財産 寄附金	国庫(県) 補助金	工事 負担金	その他資 本剰余金	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	7,516,159,027	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	127,626,085	100,000,000	0	545,208,105	772,834,190	9,375,313,913
前年度処分額	206,816,157	0	0	0	0	0	0	139,400,000	0	198,991,948	△ 545,208,105	△ 206,816,157	0
議会の議決による 処分額	206,816,157	0	0	0	0	0	0	139,400,000	0	198,991,948	△ 545,208,105	△ 206,816,157	0
資本金への組入れ (減債積立金の使用 による振替分)	19,897,978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 19,897,978	△ 19,897,978	0
資本金への組入れ (建設改良積立金の 使用による振替分)	186,918,179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 186,918,179	△ 186,918,179	0
減債積立金の 積立て	0	0	0	0	0	0	0	139,400,000	0	0	△ 139,400,000	0	0
建設改良積立金の 積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,991,948	△ 198,991,948	0	0
処分後残高	7,722,975,184	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	267,026,085	100,000,000	198,991,948	(繰越利益剰余金) 0	566,018,033	9,375,313,913
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 17,140,369	0	△ 198,991,948	473,723,297	257,590,980	257,590,980
減債積立金の使用 による振替	0	0	0	0	0	0	0	△ 17,140,369	0	0	17,140,369	0	0
建設改良積立金の 使用による振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 198,991,948	198,991,948	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,590,980	257,590,980	257,590,980
当年度末残高	7,722,975,184	362,162,302	286,734,428	68,766,144	323,350,618	45,307,204	1,086,320,696	249,885,716	100,000,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 473,723,297	823,609,013	9,632,904,893

令和4年度 田辺市水道事業剰余金処分計算書

(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	7,722,975,184	1,086,320,696	473,723,297
議会の議決による処分額	216,132,317	0	△ 473,723,297
資本金への組入れ (減債積立金の使用による振替分)	17,140,369	0	△ 17,140,369
資本金への組入れ (建設改良積立金の使用による振替分)	198,991,948	0	△ 198,991,948
減債積立金の積立て	0	0	△ 85,800,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 171,790,980
処分後残高	7,939,107,501	1,086,320,696	(繰越利益剰余金) 0

令和4年度 田辺市水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

		<u>資 産 の 部</u>	
1.	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア. 土 地		618,648,767
	イ. 建 物	1,207,592,589	
	減価償却累計額(△)	<u>433,688,795</u>	773,903,794
	ウ. 構 築 物	22,240,295,781	
	減価償却累計額(△)	<u>9,242,551,697</u>	12,997,744,084
	エ. 機 械 及 び 装 置	3,288,668,232	
	減価償却累計額(△)	<u>2,330,842,960</u>	957,825,272
	オ. 量 水 器	90,598,023	
	減価償却累計額(△)	<u>42,622,873</u>	47,975,150
	カ. 車 両 運 搬 具	14,765,048	
	減価償却累計額(△)	<u>12,936,638</u>	1,828,410
	キ. 工 具 器 具 備 品	45,337,280	
	減価償却累計額(△)	<u>33,773,960</u>	11,563,320
	ク. 建 設 仮 勘 定		<u>765,738,779</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		16,175,227,576
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア. 電 話 加 入 権		451,600
	イ. ソ フ ト ウ ェ ア		<u>12,352,000</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		12,803,600
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア. 投 資 有 価 証 券		<u>469,719,507</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>469,719,507</u>
	固 定 資 産 合 計		16,657,750,683
2.	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		508,703,793
(2)	小 口 現 金		150,000
(3)	当 座 預 金		500,000
(4)	定 期 預 金		2,200,000,000
(5)	未 収 金		
	ア. 本 年 度 営 業 未 収 金	174,505,858	
	イ. 過 年 度 営 業 未 収 金	13,377,102	
	ウ. 本 年 度 営 業 外 未 収 金	9,273,579	
	エ. 本 年 度 そ の 他 未 収 金	124,215,795	
	貸 倒 引 当 金 (△)	<u>9,116,297</u>	312,256,037

(6) 有価証券	証券		
ア. 有価証券	証券	<u>5,000,000</u>	5,000,000
(7) 貯蔵品	品		
ア. 量原イ.	水器料	13,899,347	
		<u>64,541,378</u>	78,440,725
(8) 前払費用	費用		
ア. 前払費用	費用	<u>1,034,300</u>	1,034,300
(9) 前払金	金		
ア. 前払金	金	<u>53,180,000</u>	53,180,000
(10) 立替金	金		
ア. 立替金	金	<u>195,605</u>	<u>195,605</u>
流動資産合計	合計		<u>3,159,460,460</u>
資産合計	合計		<u>19,817,211,143</u>

負債の部

3. 固定負債	負債		
(1) 企業債	債		
ア. 建設改良等企業債	債	<u>3,009,945,033</u>	3,009,945,033
(2) 引当金	金		
ア. 退職給付引当金	金	<u>180,354,974</u>	<u>180,354,974</u>
固定負債合計	合計		3,190,300,007
4. 流動負債	負債		
(1) 一時借入金	金		8,200,000
(2) 企業債	債		
ア. 建設改良等企業債	債	<u>204,864,584</u>	204,864,584
(3) 未払金	金		
ア. 営業未払金	金	121,422,520	
イ. その他の未払金	金	<u>123,916,474</u>	245,338,994
(4) 前受金	金		
ア. 営業前受金	金	<u>10,780</u>	10,780
(5) 引当金	金		
ア. 賞与引当金	金	16,298,540	
イ. 法定福利費引当金	金	<u>3,184,434</u>	19,482,974
(6) その他の流動負債	債		
ア. 預り	金	<u>1,392,782</u>	<u>1,392,782</u>
流動負債合計	合計		479,290,114



## 1. キャッシュ・フロー計算書

### 令和4年度 田辺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5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	257,590,980
	減価償却費	662,215,570
	固定資産除却費	18,780,341
	退職給付引当金の減少額	△ 4,119,791
	賞与引当金の減少額	△ 333,482
	法定福利費引当金の増加額	52,095
	貸倒引当金の増加額	524,983
	長期前受金戻入額	△ 429,077,267
	受取利息及び配当金	△ 3,307,264
	支払利息	45,651,593
	未収金の増加額	△ 17,400,510
	未払金の増加額	29,871,935
	棚卸資産の増加額	△ 283,330
	その他流動負債の増加額	54,104
	その他流動資産の増加額	△ 54,701
	小計	560,165,256
	受取利息及び配当金	3,097,144
	支払利息	△ 45,651,593
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>517,610,807</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	△ 724,788,839
	有形固定資産の売却による収入	67,677
	有価証券の償還による収入	5,000,000
	負担金等による収入	23,166,863
	他会計補助金による収入	173,460,651
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 523,093,648</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	8,200,000
	一時借入金の返済による支出	△ 25,900,000
	建設改良等企業債による収入	230,900,000
	建設改良等企業債の償還による支出	△ 196,512,003
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>16,687,997</u>
	資金増加額（又は減少額）	11,205,156
	資金期首残高	2,698,148,637
	資金期末残高	<u><u>2,709,353,793</u></u>

## 2. 収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 水道事業収益			1,908,886,458	
1. 営業収益			1,401,877,237	
	1. 給水収益		1,371,725,480	
		水道料金	1,371,725,480	水道料金収入
	2. 受託給水工事収益		15,681,757	
		給水工事収益	15,681,757	消火栓新設、給水管切替工事等受託給水工事収入等
	3. その他営業収益		14,470,000	
分担金収益		14,470,000	口径別給水分担金収入	
2. 営業外収益			502,652,679	
1. 受取利息及び配当金			3,307,264	
	預金利息		1,160,054	定期預金利息収入
	有価証券利息		2,147,210	有価証券利息収入
2. 他会計補助金			63,838,341	
	他会計補助金		63,838,341	一般会計からの補助金
3. 長期前受金戻入			429,077,267	
	受贈財産評価額長期前受金戻入		74,312,474	
	受贈財産寄附金長期前受金戻入		24,143,376	
	国庫補助金長期前受金戻入		77,160,183	
	県補助金長期前受金戻入		1,597,451	
	工事負担金長期前受金戻入		39,988,169	
	一般会計負担金長期前受金戻入		211,875,614	

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
	4. 雑収益		6,429,807	
		不用品売却収益	1,135,080	使用済水量器等売却収入
		その他雑収益	5,294,727	不納欠損処理済分水道料金等
3. 特別利益			4,356,542	
	1. 固定資産売却益		205,051	
		固定資産売却益	205,051	車両売却益
	2. 過年度損益修正益		31,700	
		過年度損益修正益	31,700	過年度水道料金調定額の増額
	3. 退職給付引当金戻入		4,119,791	
	退職給付引当金戻入	4,119,791		
収 益 合 計			1,908,886,458	

費用の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備	考
1. 水道事業費用			1,651,295,478		
1. 営業費用			1,603,375,125		
	1. 原水及び浄水費		463,676,724		
		給料	16,406,100	職員給料4名分	予算額 18,347,592
		手当	10,756,812	扶養・通勤手当等	予算額 13,849,000
		賞与引当金繰入額	3,358,097		予算額 3,762,000
		報酬	22,305,331	会計年度任用職員報酬	予算額 24,216,000
		法定福利費	4,633,498	市町村職員共済組合負担金	予算額 5,443,000
		法定福利費引当金繰入額	405,475		予算額 467,000
		旅費	596,722	会計年度任用職員費用弁償	
		被服費	18,983	作業服	
		備用品費	1,109,980	作業用消耗品、機械類部品等	
		燃料費	803,525	車両燃料、機械燃料	
		光熱水費	3,804,739	取水、浄水施設電灯料	
		通信運搬費	1,537,255	警報装置通信料等	
		委託料	19,799,165	電気保安管理、毎日水質検査、配水池等草刈り、施設管理等	
		手数料	10,107,500	水質・細菌検査手数料等	
		賃借料	150,300	水位操作線共架料、遠方監視システム利用料	
		修繕費	11,626,666	施設・電気設備・機械等修繕料	
		動力費	60,936,208	取水、浄水施設電力料	

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		薬品費	5,983,450	次亜塩素酸ナトリウム等
		負担金	47,124,744	上富田町、白浜町受水に伴う負担金
		受水費	242,212,174	上富田町、白浜町受水費
	2. 配水及び給水費		294,816,967	
		給料	42,486,855	職員給料10名分 予算額 42,486,855
		手当	24,898,046	扶養・通勤手当等 予算額 24,932,954
		賞与引当金繰入額	5,428,743	予算額 5,774,000
		報酬	5,979,753	会計年度任用職員報酬 予算額 6,338,191
		法定福利費	12,413,408	市町村職員共済組合負担金 予算額 12,413,408
		法定福利費引当金繰入額	1,010,415	予算額 1,045,000
		旅費	111,094	会計年度任用職員費用弁償
		被服費	20,038	作業服
		備用品費	646,586	作業用工具、消耗機材等
		燃料費	1,416,948	車両燃料、機械燃料
		光熱水費	1,923,251	配水施設電灯料
		印刷製本費	46,200	量水器関連帳票等印刷
		通信運搬費	12,888,261	テレメータ回線使用料等
		委託料	49,967,302	量水器取替え、給配水管等総合管理、配水管撤去業務等
		手数料	151,800	配水施設草刈り
		賃借料	298,916	送水管管理設等土地使用料等

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		修繕費	72,054,292	給配水管維持修繕、給水管切替え、量水器取替え等
		路面復旧費	5,838,200	水道掘削跡路面復旧
		動力費	51,127,840	配水施設電力料
		材料費	6,109,019	配水管修繕材料
	3. 受託給水工事費		3,790,807	
		材料費	316,807	消火栓修繕材料
		工事請負費	3,474,000	消火栓新設工事
	4. 業務費		77,019,312	
		給料	16,165,800	職員給料4名分 予算額 17,778,000
		手当	10,616,222	扶養・通勤手当等 予算額 13,698,000
		賞与引当金繰入額	2,867,668	予算額 2,947,000
		報酬	9,981,585	会計年度任用職員報酬 予算額 10,199,000
		法定福利費	4,871,205	市町村職員共済組合負担金 予算額 5,216,000
		法定福利費引当金繰入額	440,597	予算額 449,000
		旅費	138,564	会計年度任用職員費用弁償
		備用品費	308,755	事務用消耗品等
		燃料費	102,387	車両燃料
		印刷製本費	1,045,346	検針票等印刷
		通信運搬費	1,526,403	後納郵便料等
		委託料	23,093,180	検針業務、水道料金システム保守等委託料

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		手数料	3,958,637	水道料金口座振替、コンビニ収納手数料
		賃借料	1,823,916	メールシーラー、検針機器等
		修繕費	79,047	車両修繕
	5. 総係費		78,186,790	
		給料	20,480,400	職員給料5名分 予算額 20,480,400
		手当	16,753,694	扶養・通勤手当等 予算額 18,251,870
		賞与引当金繰入額	2,539,166	予算額 2,799,000
		報酬	1,631,772	会計年度任用職員報酬等 予算額 1,763,000
		法定福利費	14,079,730	市町村職員共済組合負担金等 予算額 14,079,730
		法定福利費引当金繰入額	901,405	予算額 930,000
		旅費	408,758	普通・研修旅費
		備用品費	958,041	事務用消耗品等
		燃料費	79,448	車両燃料
		光熱水費	69,777	庁用電灯料、ガス代
		通信運搬費	569,698	電話使用料、後納郵便料、切手
		委託料	1,924,300	庁舎清掃・保安、複合機保守等業務
		手数料	1,080,829	浄化槽清掃検査、車検等手数料
		賃借料	4,643,348	企業会計システム、パソコン、ネットワーク構築機器等賃借料
		修繕費	196,750	庁舎、車両修繕
		保険料	2,012,426	建物、車両、委託検針員等損害保険料、自動車自賠責保険料等

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
		食糧費	1,121	会議用茶代
		厚生費	33,600	職員共済会交付金
		負担金	511,630	研修参加等負担金
		広告料	57,000	会計年度任用職員募集広告
		重量税	137,600	自動車重量税
		貸倒引当金繰入額	9,116,297	
	6. 減価償却費		662,215,570	
		有形固定資産減価償却費	658,283,570	
		無形固定資産減価償却費	3,932,000	
	7. 資産減耗費		18,907,955	
		固定資産除却費	18,780,341	配水管布設替え等に伴う除却費
		棚卸資産減耗費	127,614	貯蔵品棚卸しによる減耗等
	8. 繰越配水及び給水費		3,302,000	
		修繕費	3,302,000	繰越給水管切替修繕
	9. 繰越受託給水工事費		1,459,000	
		工事請負費	1,459,000	繰越消火栓新設工事

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
2. 営業外費用			45,860,332	
	1. 支払利息		45,651,593	
		企業債利息	45,625,340	企業債償還利息
		一時借入金利息	26,253	企業債前借利息
	2. 雑支出		208,739	
		不用品売却原価	38,990	使用済水量水器売却原価
		その他雑支出	169,749	控除対象外消費税及び地方消費税額
3. 特別損失			2,060,021	
	1. 過年度損益修正損		2,060,021	
		過年度損益修正損	1,169,720	過年度水道料金調定額の減額等
		貸倒損失	890,301	過年度水道料金不納欠損（貸倒引当金不足分）
費用合計			1,651,295,478	

### 3. 資本的収支明細書

収入の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 資本的収入			466,919,586	
1. 企業債	1. 企業債		229,200,000	
		企業債	229,200,000	上水道事業債
2. 負担金	1. 負担金		59,191,258	
		負担金	59,191,258	宅地造成分担金、工事負担金
3. 他会計補助金	1. 他会計補助金		173,460,651	
		他会計補助金	173,460,651	一般会計からの補助金
4. 固定資産売却代金	1. 固定資産売却代金		67,677	
		固定資産売却代金	67,677	車両売却収入
5. 投資有価証券償還金	1. 投資有価証券償還金		5,000,000	
		投資有価証券償還金	5,000,000	投資有価証券定時償還分
収入合計			466,919,586	

支出の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備	考
1. 資本的支出			896,743,818		
1. 建設改良費			700,021,695		
	1. 配水設備改良費		340,943,148		
		給料	18,633,600	職員給料5名分	予算額 19,180,022
		手当	15,136,862	扶養・通勤手当等	予算額 15,660,000
		賞与引当金繰入額	2,104,866		予算額 2,500,000
		法定福利費	6,325,978	市町村職員共済組合負担金	予算額 6,325,978
		法定福利費引当金繰入額	426,542		予算額 489,000
		委託料	6,202,004	建物事前調査業務等	
		手数料	526,000	土地鑑定評価手数料等	
		路面復旧費	24,245,000	水道掘削跡路面復旧	
		材料費	947,098	宅地造成資材	
		補償費	2,160,990	配水池等用地取得に係る樹木補償	
		工事請負費	214,128,909	配水設備改良工事	
		用地買収費	50,105,299	配水池等用地	
	2. 営業設備費		598,130		
		量水器費	598,130	新設、開栓量水器	
	3. 有形固定資産費		25,775,600		
		車両運搬具費	945,200	10ページ参照	
		機械器具費	24,830,400	10ページ参照	

(単位：円)

款・項	目	節	金額(税抜)	備考
	4. 繰越配水設備改良費		332,704,817	
		委託料	189,675,817	繰越実施設計、測量設計業務
		手数料	220,000	繰越建築確認申請手数料
		路面復旧費	20,370,000	繰越水道掘削跡路面復旧
		工事請負費	122,439,000	繰越配水設備改良工事
2. 企業債償還金			196,512,003	
	1. 企業債償還金		196,512,003	
		企業債償還金	196,512,003	35～38ページ参照
3. 投資			210,120	
	1. 投資有価証券		210,120	
		投資有価証券	210,120	34ページ参照
支 出 合 計			896,743,818	

#### 4. 固定資産明細書

##### (1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

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	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高
					年 度 当 初 額	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	618,648,767	0	0	618,648,767	0	0	0	0	618,648,767
建 物	1,207,592,589	0	0	1,207,592,589	408,802,447	24,886,348	0	433,688,795	773,903,794
構 築 物	22,032,116,951	262,975,466	54,796,636	22,240,295,781	8,782,927,823	499,066,877	39,443,003	9,242,551,697	12,997,744,084
機械及び装置	3,272,778,339	24,210,000	8,320,107	3,288,668,232	2,206,502,980	130,164,777	5,824,797	2,330,842,960	957,825,272
量 水 器	91,842,979	598,130	1,843,086	90,598,023	43,221,509	299,065	897,701	42,622,873	47,975,150
車 両 運 搬 具	15,173,385	945,200	1,353,537	14,765,048	14,032,653	189,845	1,285,860	12,936,638	1,828,410
工具器具備品	44,716,880	620,400	0	45,337,280	30,097,302	3,676,658	0	33,773,960	11,563,320
建設仮勘定	345,561,230	420,177,549	0	765,738,779	0	0	0	0	765,738,779
合 計	27,628,431,120	709,526,745	66,313,366	28,271,644,499	11,485,584,714	658,283,570	47,451,361	12,096,416,923	16,175,227,576

##### (2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

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	年度末現在高
電 話 加 入 権	451,600	0	0	0	451,600
ソフ ト ウ ェ ア	16,284,000	0	0	3,932,000	12,352,000
合 計	16,735,600	0	0	3,932,000	12,803,600

##### (3) 投資明細書

(単位：円)

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
投資有価証券	474,509,387	210,120	5,000,000	469,719,507
合 計	474,509,387	210,120	5,000,000	469,719,507

## 5. 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
建設改良等企業債	平成 5年 3月25日	61,700,000	3,962,643		61,700,000	0	4.40	令和 5年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 6年 3月23日	95,100,000	5,474,746		89,423,603	5,676,397	3.65	令和 6年 3月 1日	財政融資資金
〃	平成 6年 5月27日	54,000,000	3,291,921		50,565,005	3,434,995	4.30	令和 6年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 7年 3月27日	65,400,000	3,923,474		56,990,681	8,409,319	4.65	令和 7年 3月 1日	財政融資資金
〃	平成 7年 3月27日	13,300,000	923,708		13,300,000	0	4.75	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 3月27日	41,300,000	2,855,798		41,300,000	0	4.70	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 5月26日	88,900,000	5,015,088		78,277,431	10,622,569	3.85	令和 7年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 8年 5月27日	156,700,000	8,244,166		130,232,291	26,467,709	3.40	令和 8年 3月25日	財政融資資金
〃	平成 9年 5月26日	156,500,000	7,565,130		124,207,271	32,292,729	2.60	令和 9年 3月25日	財政融資資金
〃	平成10年 5月25日	139,300,000	6,339,393		105,639,710	33,660,290	2.00	令和10年 3月25日	財政融資資金
〃	平成11年 5月25日	40,400,000	1,775,502		29,092,013	11,307,987	1.70	令和11年 3月25日	財政融資資金
〃	平成11年 5月25日	175,500,000	7,712,887		126,377,434	49,122,566	1.70	令和11年 3月25日	財政融資資金
〃	平成12年 1月31日	55,700,000	2,460,298		38,457,238	17,242,762	2.00	令和11年 9月25日	財政融資資金
〃	平成12年 5月26日	80,600,000	3,524,894		53,860,145	26,739,855	2.00	令和12年 3月25日	財政融資資金
〃	平成12年 5月26日	259,500,000	11,348,759		173,408,285	86,091,715	2.00	令和12年 3月25日	財政融資資金
〃	平成13年 5月25日	154,300,000	6,535,010		98,095,575	56,204,425	1.60	令和13年 3月25日	財政融資資金
〃	平成14年 5月27日	28,900,000	1,216,912		16,724,233	12,175,767	2.10	令和14年 3月25日	財政融資資金
〃	平成14年 5月27日	62,500,000	2,631,730		36,168,322	26,331,678	2.10	令和14年 3月25日	財政融資資金
〃	平成15年 5月20日	20,800,000	928,594		13,045,740	7,754,260	0.95	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年 5月26日	62,300,000	2,531,848		35,690,823	26,609,177	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金
〃	平成15年 5月26日	27,200,000	1,105,398		15,582,511	11,617,489	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金
〃	平成15年 5月26日	42,700,000	1,735,312		24,462,249	18,237,751	0.90	令和15年 3月25日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
〃	平成16年 5月20日	19,200,000	862,098		10,574,302	8,625,698	2.10	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成16年 5月20日	3,200,000	143,683		1,762,383	1,437,617	2.10	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成16年 5月27日	90,300,000	3,646,731		44,729,958	45,570,042	2.10	令和16年 3月25日	財政融資資金
〃	平成16年 5月27日	102,600,000	4,143,462		50,822,741	51,777,259	2.10	令和16年 3月25日	財政融資資金
〃	平成16年 8月10日	9,300,000	418,844		5,044,760	4,255,240	2.40	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成16年 8月10日	1,500,000	67,555		813,669	686,331	2.40	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年 4月22日	74,500,000	2,949,535		34,122,726	40,377,274	2.00	令和17年 3月25日	財政融資資金
〃	平成17年 4月22日	26,700,000	1,173,948		13,581,228	13,118,772	2.00	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年 4月22日	18,000,000	791,426		9,155,883	8,844,117	2.00	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年 4月28日	76,800,000	3,040,595		35,176,180	41,623,820	2.00	令和17年 3月25日	財政融資資金
〃	平成18年 5月30日	164,000,000	7,049,052		74,823,779	89,176,221	2.30	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成18年10月31日	48,000,000	2,041,185		20,929,259	27,070,741	2.25	令和16年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成18年11月27日	181,100,000	6,905,442		70,629,948	110,470,052	2.30	令和18年 9月25日	財政融資資金
〃	平成19年 5月24日	340,800,000	14,372,669		142,729,638	198,070,362	2.10	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成19年 5月28日	210,200,000	7,973,165		79,178,546	131,021,454	2.10	令和19年 3月25日	財政融資資金
〃	平成20年 5月23日	146,600,000	6,037,222		54,819,368	91,780,632	2.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成20年 5月23日	99,600,000	4,101,687		37,244,265	62,355,735	2.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成20年 5月27日	22,600,000	836,122		7,592,176	15,007,824	2.20	令和20年 3月25日	財政融資資金
〃	平成21年 5月26日	95,200,000	3,463,297		28,712,652	66,487,348	2.10	令和21年 3月25日	財政融資資金
〃	平成21年 5月26日	34,500,000	1,395,442		11,568,986	22,931,014	2.10	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成22年 5月28日	4,300,000	154,117		1,151,182	3,148,818	2.00	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
〃	平成23年 5月30日	26,700,000	951,169		6,313,750	20,386,250	1.80	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成24年 5月30日	50,400,000	1,791,345		10,332,101	40,067,899	1.60	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 5月30日	28,300,000	1,007,347		4,899,097	23,400,903	1.40	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 5月30日	66,500,000	2,367,088		11,512,010	54,987,990	1.40	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 5月29日	61,300,000	2,151,763		8,429,831	52,870,169	1.40	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 5月29日	50,000,000	1,755,109		6,875,882	43,124,118	1.40	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年10月30日	46,200,000	1,626,844		5,602,911	40,597,089	1.30	令和26年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年 5月28日	53,200,000	1,881,035		5,576,259	47,623,741	1.20	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年10月29日	9,900,000	351,815		872,353	9,027,647	1.10	令和27年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 5月30日	244,500,000	9,780,000		19,560,000	224,940,000	0.20	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 1月30日	33,700,000	1,348,000		2,022,000	31,678,000	0.50	令和28年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 5月30日	205,200,000	8,208,000		8,208,000	196,992,000	0.60	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 1月30日	31,100,000	622,000		622,000	30,478,000	0.60	令和29年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 3月29日	291,100,000	0		0	291,100,000	0.60	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 5月28日	16,100,000	0		0	16,100,000	0.30	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 9月28日	2,800,000	0		0	2,800,000	0.40	令和32年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月30日	9,800,000	0		0	9,800,000	0.20	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月30日	162,900,000	0		0	162,900,000	0.50	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 8月26日	13,200,000	0		0	13,200,000	0.40	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月25日	2,800,000	0		0	2,800,000	0.20	令和14年 3月 1日	財政融資資金
〃	令和 4年 3月30日	72,600,000	0		0	72,600,000	0.70	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月30日	6,800,000	0		0	6,800,000	0.30	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 5月30日	87,500,000	0		0	87,500,000	0.80	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 9月26日	78,600,000	0		0	78,600,000	0.30	令和16年 9月 1日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高			未償還残高	利率 年%	償還終期	備 考
			当年度償還高		償還高累計				
			通常償還	繰上償還					
〃	令和 4年 9月29日	52,700,000	0		0	52,700,000	0.90	令和34年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月27日	1,800,000	0		0	1,800,000	0.40	令和15年 3月 1日	財政融資資金
〃	令和 5年 3月30日	4,700,000	0		0	4,700,000	1.30	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月30日	5,600,000	0		0	5,600,000	0.80	令和20年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 5月25日	85,800,000	0		0	85,800,000	1.10	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		5,453,400,000	196,512,003	0	2,238,590,383	3,214,809,617			

## 6. 注記表

### 注 記 表

#### I. 重要な会計方針

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的債券 償却原価法（定額法）による。
- 2 棚卸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によっている。
- 3 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 定額法による。（ただし、水道事業の取替資産については、取替法による。）
    - ・主な耐用年数
      - 建物 38年、50年
      - 構築物 40年、60年
      - 機械及び装置 10年、15年
      - 車両運搬具 3年、4年
      - 工具器具備品 4年、5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
      - ソフトウェア 5年
- 4 引当金の計上方法
  - (1) 退職給付引当金  
当年度の退職手当の期末要支給額（簡便法による）から、和歌山県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。
  - (2) 賞与引当金  
職員（会計年度任用職員を含む）の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。
  - (3) 法定福利費引当金  
職員（会計年度任用職員を含む）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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。  
なお、貸倒実績率については、不納欠損率の過去3か年の平均により算出している。

5 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. 貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して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2,879,123,901円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、職員（会計年度任用職員を含む）の期末手当及び勤勉手当の支給のため、賞与引当金 16,632,022円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、職員（会計年度任用職員を含む）の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出のため、法定福利費引当金 3,132,339円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、債権の不納欠損のため、貸倒引当金 8,591,314円を取り崩している。

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	894,312 円
1年超	447,156 円
計	1,341,468 円