

令和5年度

池田町水道事業会計決算書

目 次

令和 5 年度池田町水道事業決算報告書.....	1
令和 5 年度池田町水道事業損益計算書.....	3
令和 5 年度池田町水道事業貸借対照表.....	4
令和 5 年度池田町水道事業剰余金計算書.....	7
令和 5 年度池田町水道事業剰余金処分計算書（案）	8
令和 5 年度池田町水道事業報告書付属書類.....	1 0

令和5年度池田町水道事業決算報告書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(1)収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税及び 地方消費税)
	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	383,771,000	0	0	383,771,000	416,561,706	32,790,706	
第1項 営業収益	312,203,000	△27,100,000	0	285,103,000	286,859,387	1,756,387	(25,765,217)
第2項 営業外収益	71,568,000	27,100,000	0	98,668,000	103,825,477	5,157,477	
第3項 特別利益	0	0	0	0	25,876,842	25,876,842	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 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 (うち、仮払 消費税及び 地方消費税)
	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	375,581,000	0	0	0	0	375,581,000	0	375,581,000	286,778,667	0	88,802,333	
第1項 営業費用	339,138,000	0	0	0	0	339,138,000	0	339,138,000	272,542,585	0	66,595,415	(11,163,042)
第2項 営業外費用	26,143,000	0	0	0	0	26,143,000	0	26,143,000	14,155,287	0	11,987,713	(55)
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	80,795	0	219,205	(7,345)
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額	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 第26条の規 定による繰越 額に係る財源 充当額	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計		
第1款 資本的収入	622,017,000	0	622,017,000	0	0	622,017,000	13,515,716	△608,501,284
第1項 分担金	6,350,000	0	6,350,000	0	0	6,350,000	7,000,000	650,000
第2項 負担金	15,667,000	0	15,667,000	0	0	15,667,000	6,515,716	△9,151,284
第3項 有価証券売却収入	600,000,000	0	600,000,000	0	0	600,000,000	0	△600,000,000

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (うち、仮払消 費税及び地 方消費税)
	当 初 予算額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	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	727,280,000	0	0	0	727,280,000	0	0	727,280,000	80,105,980	0	0	0	647,174,020	
第1項 建設改良費	101,882,000	0	0	0	101,882,000	0	0	101,882,000	56,708,000	0	0	0	45,174,000	(5,121,300)
第2項 企業債償還金	23,398,000	0	0	0	23,398,000	0	0	23,398,000	23,397,980	0	0	0	20	
第3項 有価証券購入費	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000	0	0	0	0	600,000,000	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注) 資本的収入額 13,515,716 円が資本的支出額 80,105,980 円に対し不足する額 66,590,264 円は、減償積立金 23,397,980 円及び損益勘定留保資金 43,192,284 円で補てんした。

令和5年度池田町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) 給水収益	257,652,170		
(2) その他営業収益	<u>3,442,000</u>	261,094,170	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	49,045,067		
(2) 配水及び給水費	43,442,978		
(3) 総係費	39,569,480		
(4) 減価償却費	124,464,434		
(5) 資産減耗費	<u>4,857,584</u>	<u>261,379,543</u>	
営業損失			285,373
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	3,320,466		
(2) 他会計補助金	26,998,752		
(3) 雑収益	2,699,483		
(4) 長期前受金戻入	<u>70,831,365</u>	103,850,066	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	642,450		
(2) 雑支出	<u>3,506,959</u>	<u>4,149,409</u>	<u>99,700,657</u>
経常利益			99,415,284
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>25,876,842</u>	25,876,842	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>73,450</u>	<u>73,450</u>	<u>25,803,392</u>
当年度純利益			125,218,676
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>23,397,980</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>148,616,656</u></u>

令和5年度池田町水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1	固 定 資 産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土 地		85,489,139	
	ロ 建 物	188,874,456		
	減価償却累計額	<u>△ 99,703,655</u>	89,170,801	
	ハ 構 築 物	3,587,108,829		
	減価償却累計額	<u>△ 2,427,103,140</u>	1,160,005,689	
	ニ 機 械 及 び 装 置	647,708,106		
	減価償却累計額	<u>△ 449,211,477</u>	198,496,629	
	ホ 量 水 器	26,757,822		
	減価償却累計額	<u>△ 20,397,131</u>	6,360,691	
	ヘ 車両及び運搬具	1,269,736		
	減価償却累計額	<u>△ 380,540</u>	889,196	
	有形固定資産合計		1,540,412,145	
(2)	投資その他の資産			
	イ 投資有価証券	696,980,821		
	投資その他の資産合計		<u>696,980,821</u>	
	固 定 資 産 合 計			2,237,392,966
2	流 動 資 産			
(1)	預 金		978,544,378	
(2)	未 収 金	25,214,563		
	貸倒引当金	<u>△ 548,058</u>	24,666,505	
(3)	有 価 証 券		10,000,000	
(4)	貯 蔵 品		<u>78,200</u>	
	流動資産合計			<u>1,013,289,083</u>
	資 産 合 計			<u><u>3,250,682,049</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良等企業債
企業債合計

0

0

57,439,954

10,015,983

(2) 未 払 金

(3) 預 り 金

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

1,150,000

ロ 法定福利費引当金

230,000

1,380,000

引当金合計

68,835,937

流 動 負 債 合 計

4 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

1,198,865,304

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 582,158,447

616,706,857

繰延収益合計

685,542,794

負 債 合 計

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

1,118,620,325

資 本 金 合 計

1,118,620,325

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

563,288,022

イ 工 事 負 担 金

355,950

ロ 受贈財産評価額

510,000

ハ その他資本剰余金

40,966,000

ニ 国庫補助金

605,119,972

資 本 剰 余 金 合 計

(2) 利益剰余金
 イ 減債積立金
 ロ 建設改良積立金
 ハ 当年度未処分
 利益剰余金
 利益剰余金合計
 剰余金合計
 資本合計
 負債資本合計

0
 692,782,302

148,616,656

841,398,958

1,446,518,930
2,565,139,255
3,250,682,049

剰 余 金 計 算 書

令和5年度池田町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)

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		工事負担金	受贈財産 評価額	その他資本 剰余金	国庫 補助金	資本剰余 金合計	減債 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	1,055,617,896	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	23,397,980	584,451,863	171,332,868	779,182,711	2,439,920,579
前年度処分額	63,002,429	0	0	0	0	0	0	108,330,439	△ 171,332,868	△ 63,002,429	0
議会の議決による処分額	63,002,429	0	0	0	0	0	0	108,330,439	△ 171,332,868	△ 63,002,429	0
資本金への組入	63,002,429	0	0	0	0	0	0	0	△ 63,002,429	△ 63,002,429	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	108,330,439	△ 108,330,439	0	0
処分後残高	1,118,620,325	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	23,397,980	692,782,302	(繰越利益 剰余金) 0	716,180,282	2,439,920,579
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 23,397,980	0	148,616,656	125,218,676	125,218,676
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 23,397,980	0	23,397,980	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	125,218,676	125,218,676	125,218,676
当年度末残高	1,118,620,325	563,288,022	355,950	510,000	40,966,000	605,119,972	0	692,782,302	(当年度未処分 利益剰余金) 148,616,656	841,398,958	2,565,139,255

剰余金処分計算書(案)

令和5年度 池田町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	1,118,620,325	605,119,972	148,616,656
議会の議決による処分数額	23,397,980	0	△ 148,616,656
建設改良積立金の積立	0	0	△ 125,218,676
資本金への組入	23,397,980	0	△ 23,397,980
処分後残高	1,142,018,305	605,119,972	(繰越利益剰余金) 0

令和5年度池田町水道事業 決算審査意見書

地方公営企業法第30条第2項の規定により、令和5年度水道事業会計決算並びに関係帳簿証拠書類を審査した結果、その意見は下記のとおりです。

記

1. 審査の対象

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの水道事業会計の決算及び関係帳簿証拠書類

2. 審査の総括意見

令和5年度池田町水道事業会計の決算については、審査のために提出のあった上記関係書類を照査のうえ、更にその内容をそれぞれ検討した結果、計数的に正確であり、その内容においても正当なものと認める。

令和 6 年 7 月 26 日

池 田 町 長 竹 中 誉 様

監査委員

森

廣幸

監査委員

大西

照彦

令和5年度池田町水道事業報告書付属書類

目 次

1. 概 況

(1) 総括事項	1 1
(2) 議会議決事項	1 1
(3) 行政官庁認可事項	1 1
(4) 職員に関する事項	1 1
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	1 1

2. 工 事

(1) 建設工事（改良工事）の概況	1 2
(2) 保存工事（修繕工事）の概況	1 2

3. 業 務

(1) 業 務 量	1 3
(2) 事業収入に関する事項	1 3
(3) 事業費用に関する事項	1 3

令和5年度 池田町水道事業会計収益費用明細書	1 4
令和5年度 池田町水道事業会計資本的収支明細書	1 7
令和5年度 池田町水道事業会計固定資産明細書	1 9
令和5年度 池田町水道事業会計企業債明細書	2 0
令和5年度 池田町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	2 1
重要な会計方針及び財務諸表注記	2 2

令和5年度池田町水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

池田町の水道事業は、平成29年4月1日より北部簡易水道事業・南部簡易水道事業と上水道事業を統合し、事業を一本化して、経営収支の健全化を図るとともに、常に「清浄にして安全な水を豊富に安定供給する」ことを最大目標とし、公衆衛生の向上と生活環境の改善に努力して参りました。

本年度末の給水戸数は、6,889戸で年間給水量は、1,514,536㎡となり、有収率は67.4%となりました。経理状況は、収益においては、前年度と比較すると給水収益は1.3%増となりました。費用においては前年度より4.7%増となりました。今後もより一層の経営収支の健全化を目指し課題に取り組んで参ります。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
認 第 9 号	令和4年度池田町水道事業会計決算の認定について	令和 5年 9月 4日	令和 5年 9月12日
議第50号	令和4年度池田町水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和 5年 9月 4日	令和 5年 9月12日
議第72号	令和5年度池田町水道事業会計補正予算(第1号)	令和 5年12月12日	令和 5年12月12日
議第24号	令和6年度池田町水道事業会計予算	令和 6年 2月26日	令和 6年 3月 5日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区 分	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 職 員	合 計
前年度末職員数	3	0	0	3
当年度末職員数	3	0	0	3
増 減	0	0	0	0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工 事

(1) 建設工事(改良工事)の概況

No.	工 事 名	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
1	青柳地区配水管布設・移設工事	2,068,000円	令和 5年 5月 26日	令和 5年 11月 30日
2	北部第1増圧ポンプ場・第2配水池間テレメーター更新工事	5,225,000円	令和 5年 6月 28日	令和 5年 10月 31日
3	沓井地区配水管更新工事	10,963,700円	令和 5年 6月 28日	令和 6年 2月 29日
4	粕ヶ原地区配水管移設工事	2,151,600円	令和 5年 9月 15日	令和 6年 2月 29日
5	市橋地区配水管移設・更新工事	10,470,900円	令和 5年 9月 15日	令和 6年 3月 13日
6	中央第1水源地 No.1送水ポンプ吐出電動弁更新工事	5,390,000円	令和 5年 8月 29日	令和 6年 3月 8日
7	青柳地区配水管布設工事	8,277,500円	令和 5年 9月 29日	令和 6年 3月 13日
8	下八幡配水管布設工事	8,514,000円	令和 5年 11月 13日	令和 6年 3月 13日
9	北部水源地舗装工事	3,273,600円	令和 5年 12月 26日	令和 6年 3月 25日
	合 計	56,334,300円		

(2) 保存工事(修繕工事)の概況

No.	工 事 名	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
1	青柳地区配水管布設・移設工事	1,815,000円	令和 5年 5月 26日	令和 5年 11月 30日
2	沓井地区配水管更新工事	2,519,000円	令和 5年 6月 28日	令和 6年 2月 29日
3	中央第1水源地 非常用発電装置制御盤修繕工事	1,287,000円	令和 5年 8月 8日	令和 6年 2月 2日
4	北部水源地 送水ポンプ吐出電動弁修繕工事	4,418,700円	令和 5年 8月 8日	令和 6年 3月 8日
5	中央第2水源地 No.3取水ポンプ現場盤修繕工事	660,000円	令和 5年 9月 15日	令和 5年 11月 30日
6	粕ヶ原地区配水管移設工事	225,500円	令和 5年 9月 15日	令和 6年 2月 29日
7	市橋地区配水管移設・更新工事	748,000円	令和 5年 9月 15日	令和 6年 3月 13日
8	青柳地区配水管布設工事	249,700円	令和 5年 9月 29日	令和 6年 3月 13日
9	南部水源地 急速ろ過機撤去等工事	19,030,000円	令和 5年 10月 18日	令和 6年 3月 25日
10	下八幡配水管布設工事	2,074,600円	令和 5年 11月 13日	令和 6年 3月 13日
11	下東野地区消火栓移設工事	473,000円	令和 6年 1月 22日	令和 6年 3月 15日
	合 計	33,500,500円		

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	備 考
年度末給水戸数 (戸)	6,889	6,873	16	
年 間 配 水 量 (m³)	2,248,601	2,170,131	78,470	
1 日 平 均 配 水 量 (m³)	6,144	5,946	198	
年 間 給 水 量 (m³)	1,514,536	1,485,185	29,351	
1 日 平 均 給 水 量 (m³)	4,138	4,069	69	
年間有収水量率 (%)	67.4	68.4	△ 1.0	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

収 入 事 項	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	備 考
給 水 収 益	257,652,170	254,413,150	3,239,020	
そ の 他 営 業 収 益	3,442,000	6,252,800	△ 2,810,800	
受取利息及び配当金	3,320,466	3,308,529	11,937	
他 会 計 補 助 金	26,998,752	26,711,586	287,166	
雑 収 益	2,699,483	2,338,493	360,990	
長期前受金戻入	70,831,365	69,093,657	1,737,708	
そ の 他 特 別 利 益	25,876,842	0	25,876,842	
計	390,821,078	362,118,215	28,702,863	

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

費 用 事 項	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	備 考
原 水 及 び 浄 水 費	49,045,067	36,899,619	12,145,448	
配 水 及 び 給 水 費	43,442,978	44,092,216	△ 649,238	
総 係 費	39,569,480	40,267,768	△ 698,288	
減 価 償 却 費	124,464,434	123,335,101	1,129,333	
資 産 減 耗 費	4,857,584	1,894,896	2,962,688	
支 払 利 息	642,450	2,812,871	△ 2,170,421	
雑 支 出	3,506,959	4,398,725	△ 891,766	
過年度損益修正損	73,450	86,580	△ 13,130	
計	265,602,402	253,787,776	11,814,626	

収 益 費 用 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
11 水道事業収益				390,821,078	
	01 営業収益			261,094,170	
		01 給水収益		257,652,170	
			01 給水収益	257,652,170	
		03 その他営業収益		3,442,000	
			01 雑収益	3,036,000	
			02 手数料	406,000	
	02 営業外収益			103,850,066	
		01 受取利息		3,320,466	
			01 預金利息	75,466	
			02 有価証券利息	3,245,000	
		02 他会計補助金		26,998,752	
			01 他会計補助金	26,998,752	
		03 雑収益		2,699,483	
			01 雑収益	2,699,483	
		04 長期前受金戻入		70,831,365	
			02 国庫補助金 長期前受金戻入	41,406,455	
			05 受贈財産評価額 長期前受金戻入	3,178,686	
			07 工事負担金 長期前受金戻入	26,246,224	
	03 特別利益			25,876,842	
		04 その他特別利益		25,876,842	
			04 その他	25,876,842	

収 益 費 用 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
21 水道事業費用	01 営 業 費 用	01 原水及び浄水費		265,602,402	
				261,379,543	
				49,045,067	
			17 委 託 料	2,069,204	
			20 修 繕 費	23,355,000	
			23 動 力 費	22,783,863	
			24 薬 品 費	837,000	
		02 配水及び給水費		43,442,978	
			11 備 消 品 費	6,400	
			17 委 託 料	8,481,338	
			20 修 繕 費	34,905,240	
			25 材 料 費	50,000	
		04 総 係 費		39,569,480	
			01 給 料	8,563,500	予算額 9,186,000
			02 手 当	4,688,755	予算額 7,844,000
			04 報 酬	14,400	
			05 法 定 福 利 費	2,174,651	予算額 2,789,000
			11 備 消 品 費	399,992	
			12 燃 料 費	126,920	
			14 印 刷 製 本 費	505,739	
			15 通 信 運 搬 費	1,342,374	
			17 委 託 料	17,962,064	
			18 手 数 料	480,787	
			19 賃 借 料	852,850	
			27 研 修 費	2,728	
			28 会 費 負 担 金	112,160	

収 益 費 用 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			30 使 用 料	371,000	
			34 保 険 料	191,560	
			100 賞与引当金 繰 入 額	1,150,000	予算額 1,150,000
			101 法定福利費 引当金繰入額	230,000	予算額 230,000
			105 貸倒引当金 繰 入 額	400,000	
		05 減 価 償 却 費		124,464,434	
			37 有形固定資産 減価償却費	124,464,434	
		06 資 産 減 耗 費		4,857,584	
			40 資 産 減 耗 費	4,857,584	
	02 営 業 外 費 用			4,149,409	
		01 支 払 利 息		642,450	
			43 企 業 債 利 息	642,450	
		03 雑 支 出		3,506,959	
			42 雑 支 出	3,506,959	
	03 特 別 損 失			73,450	
		01 過 年 度 損 益 修 正 損		73,450	
			01 過 年 度 損 益 修 正 損	73,450	

資 本 的 収 支 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
31 資 本 的 収 入				13,515,716	
	01 分 担 金			7,000,000	
		01 分 担 金		7,000,000	
			01 分 担 金	7,000,000	
	02 負 担 金			6,515,716	
		01 工 事 負 担 金		6,515,716	
			01 工 事 負 担 金	6,515,716	

資 本 の 収 支 明 細 書

池田町水道事業会計

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
41 資 本 の 支 出				74,984,680	
	01 建 設 改 良 費			51,586,700	
		01 配水設備拡張費		51,213,000	
			21 工 事 請 負 費	51,213,000	
		02 固定資産購入費		373,700	
			52 量 水 器 費	373,700	
	02 企 業 債 償 還 金			23,397,980	
		01 企 業 債 償 還 金		23,397,980	
			56 企 業 債 償 還 金	23,397,980	

固 定 資 産 明 細 書

(1)有形固定資産

(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	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	85,489,139	0	0	85,489,139	0	0	0	85,489,139	
建 物	188,874,456	0	0	188,874,456	2,532,094	0	99,703,655	89,170,801	
構 築 物	3,550,375,785	42,929,000	6,195,956	3,587,108,829	95,787,383	3,145,807	2,427,103,140	1,160,005,689	
機械及び装置	642,538,984	9,650,000	4,480,878	647,708,106	25,558,433	2,673,443	449,211,477	198,496,629	
量 水 器	26,384,122	373,700	0	26,757,822	205,984	0	20,397,131	6,360,691	
車両及び運搬具	1,269,736	0	0	1,269,736	380,540	0	380,540	889,196	
計	4,494,932,222	52,952,700	10,676,834	4,537,208,088	124,464,434	5,819,250	2,996,795,943	1,540,412,145	

(2)投 資

(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	備 考
投資有価証券	696,980,821	0	0	696,980,821	
計	696,980,821	0	0	696,980,821	

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	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
大蔵省資金運用部資金	平成3年3月25日	193,000,000	0	193,000,000	0	0	年6.60%	平成21年3月	繰上償還
公営企業金融公庫	平成3年3月28日	62,000,000	0	62,000,000	0	0	年6.65%	平成21年3月	繰上償還
大蔵省資金運用部資金	平成4年3月25日	357,400,000	0	357,400,000	0	0	年5.50%	令和 4年3月	
公営企業金融公庫	平成4年3月26日	171,600,000	0	171,600,000	0	0	年5.60%	平成21年3月	繰上償還
大蔵省資金運用部資金	平成5年3月25日	629,600,000	0	629,600,000	0	0	年4.40%	令和 5年3月	
公営企業金融公庫	平成5年3月26日	269,800,000	0	269,800,000	0	0	年4.45%	令和 3年3月	
大蔵省資金運用部資金	平成6年3月23日	392,000,000	23,397,980	392,000,000	0	0	年3.65%	令和 6年3月	
公営企業金融公庫	平成6年3月23日	222,000,000	0	222,000,000	0	0	年3.75%	令和 4年3月	
大蔵省資金運用部資金	平成2年3月26日	121,000,000	0	121,000,000	0	0	年6.20%	令和 2年3月	南部簡易水道事業
大蔵省資金運用部資金	平成1年5月10日	228,000,000	0	228,000,000	0	0	年4.85%	平成31年3月	南部簡易水道事業
大蔵省資金運用部資金	昭和63年5月9日	51,000,000	0	51,000,000	0	0	年4.80%	平成30年3月	南部簡易水道事業
合 計		2,697,400,000	23,397,980	2,697,400,000	0				

令和5年度キャッシュ・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)

池田町水道事業会計

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	125,218,676
減価償却費	124,464,434
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	69,167
受取利息及び受取配当	△ 3,320,466
支払利息	642,450
未収金の増減額 (△は増額)	13,553,305
未払金の増減額 (△は減少)	16,404,025
たな卸資産の増減額 (△は増加)	19,700
引当金の増減額 (△は減少)	40,000
預り金の増減額 (△は減少)	13,827
長期前受補助金等戻入額	△ 70,831,365
固定資産除却費	4,857,584
小計	<u>211,131,337</u>
利息及び配当金の受取額	3,320,466
利息の支払額	<u>△ 642,450</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	213,809,353

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	△ 51,586,700
未収金の増減額 (△は増額)	△ 227,600
未払金の増減額 (△は減少)	△ 39,039,600
負担金による収入	5,923,379
分担金による収入	<u>7,000,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 77,930,521

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 23,397,980</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,397,980
資金増加額(又は減少額)	112,480,852
資金期首残高	<u>866,063,526</u>
資金期末残高	978,544,378

重要な会計方針及び財務諸表注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ たな卸資産（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

イ 有形固定資産

定額法（ただし、量水器については取替法による。）

主な耐用年数

建物 15年～65年

構築物 8年～60年

機械及び装置 6年～17年

量水器 8年

ロ 無形固定資産

償却対象資産なし

ハ リース資産

償却対象資産なし

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、当該組合に負担金を拠出し積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用は、一般会計において措置するため計上しない。

ロ 賞与引当金

職員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を計上している。

ハ 法定福利費引当金

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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ニ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

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。