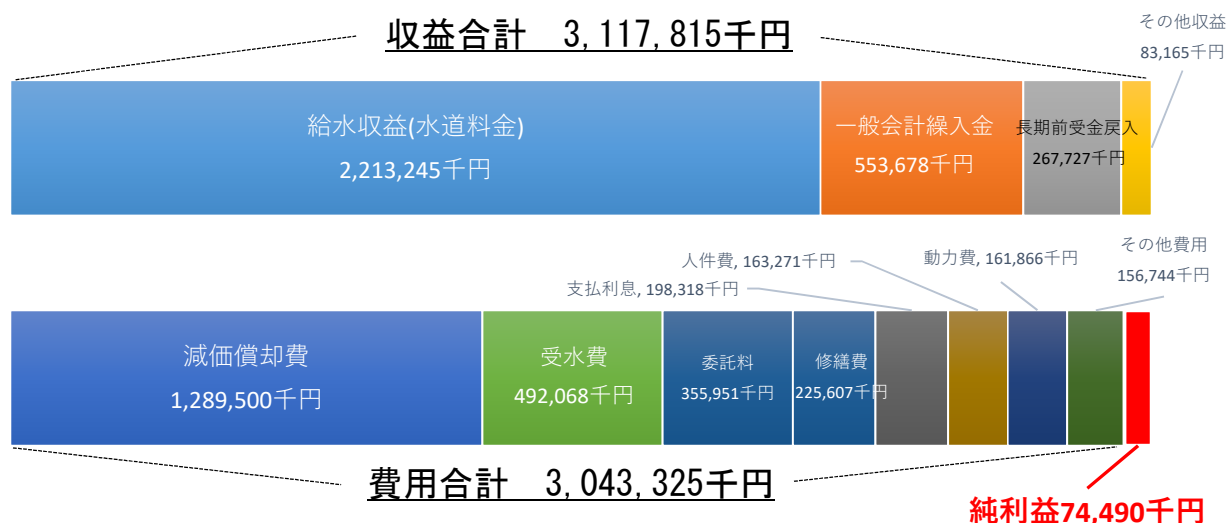


令和5年度の水道事業決算をお知らせします

収益的収支（消費税抜き）

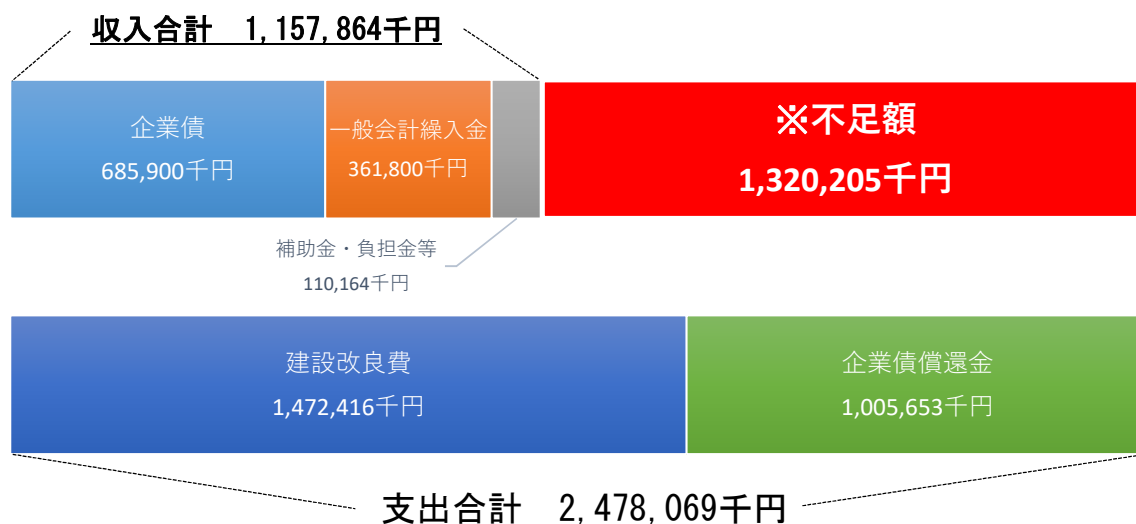
～水をお届けするための収入及び支出～



皆様の生活にかかすことのできない水道水を安全にご家庭まで届けるためには、浄水場の維持管理や水道管の修理、人件費などの経費が必要です。これらは、皆様からの水道料金、一般会計繰入金（市からの補助）などでまかなわれています。

資本的収支（消費税込み）

～施設をつくるための収入及び支出～



将来に渡り、安定した水道水を送り続けるために、水道管の整備や浄水場の整備などが必要です。これらの資金は、企業債（借入金）や一般会計繰入金（市からの補助）などでまかなわれ、**※収支のマイナス分（不足額）**には内部留保資金（純利益等）が当てられます。

令和 5 年度奥州市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入 (税込)							
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	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	円 3, 366, 949, 000	円 40, 476, 000	円 0	円 3, 407, 425, 000	円 3, 348, 678, 475	円 △58, 746, 525	
第 1 項 営 業 収 益	2, 471, 024, 000	0	0	2, 471, 024, 000	2, 465, 914, 048	△5, 109, 952	うち仮受消費税及び地方消費税 221, 326, 885 円
第 2 項 営業外収益	895, 058, 000	40, 476, 000	0	935, 534, 000	882, 146, 602	△53, 387, 398	うち仮受消費税及び地方消費税 6, 691, 936 円
第 3 項 特 別 利 益	867, 000	0	0	867, 000	617, 825	△249, 175	うち仮受消費税及び地方消費税 1, 250 円

支 出												
区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項ただし書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 項ただし書の規定による繰越額	合 計				
第 1 款 水道事業費用	円 3, 276, 701, 000	円 △41, 374, 000	円 0	円 0	円 0	円 3, 235, 327, 000	円 0	円 3, 235, 327, 000	円 3, 152, 385, 084	円 0	円 82, 941, 916	
第 1 項 営 業 費 用	3, 036, 717, 000	△34, 796, 000	0	0	0	3, 001, 921, 000	0	3, 001, 921, 000	2, 952, 524, 533	0	49, 396, 467	うち仮払消費税及び地方消費税 135, 744, 583 円
第 2 項 営業外費用	235, 898, 000	△6, 578, 000	0	0	0	229, 320, 000	0	229, 320, 000	198, 318, 213	0	31, 001, 787	
第 3 項 特 別 損 失	1, 886, 000	0	0	0	0	1, 886, 000	0	1, 886, 000	1, 542, 338	0	343, 662	うち仮払消費税及び地方消費税 137, 914 円
第 4 項 予 備 費	2, 200, 000	0	0	0	0	2, 200, 000	0	2, 200, 000	0	0	2, 200, 000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(税込)

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	地方公営企業法第 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	円 1,732,674,000	円 293,963,000	円 2,026,637,000	円 286,177,000	円 0	円 2,312,814,000	円 1,157,864,104	円 △1,154,949,896	
第 1 項 企 業 債	941,300,000	87,400,000	1,028,700,000	279,400,000	0	1,308,100,000	685,900,000	△622,200,000	
第 2 項 出 資 金	491,022,000	140,244,000	631,266,000	0	0	631,266,000	361,799,692	△269,466,308	
第 3 項 補 助 金	199,660,000	120,340,000	320,000,000	0	0	320,000,000	76,198,000	△243,802,000	
第 4 項 負 担 金	100,690,000	△54,021,000	46,669,000	6,777,000	0	53,446,000	33,625,162	△19,820,838	
第 5 項 寄 附 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第 6 項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	41,250	40,250	うち仮払消費税及び地方消費税 3,750 円
第 7 項 その他資本的収入	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	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	円 3,184,614,000	円 284,334,000	円 0	円 3,468,948,000	円 498,660,000	円 0	円 3,967,608,000	円 2,478,069,483	円 1,394,558,246	円 0	円 1,394,558,246	円 94,980,271	
第 1 項 建設改良費	2,165,221,000	298,073,000	0	2,463,294,000	498,660,000	0	2,961,954,000	1,472,415,905	1,394,558,246	0	1,394,558,246	94,979,849	うち仮払消費税及び地方消費税 129,879,252 円
第 2 項 企業賞与金	1,019,393,000	△13,739,000	0	1,005,654,000	0	0	1,005,654,000	1,005,653,578	0	0	0	422	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,320,205,379 円は、過年度分損益勘定留保資金 630,517,193 円、当年度分損益勘定留保資金 359,823,880 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 119,864,306 円、建設改良積立金 210,000,000 円で補填した。

たな卸資産購入費に係る仮払消費税及び地方消費税額は、1,938,896 円である。

令和5年度奥州市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	2,213,245,006		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>31,342,157</u>	2,244,587,163	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	794,317,033		
(2) 配水及び給水費	471,148,415		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	232,578,154		
(5) 減価償却費	1,289,499,650		
(6) 資産減耗費	29,236,698		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>2,816,779,950</u>	
営業損失			572,192,787
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	550,795		
(2) 他会計補助金	535,548,822		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	267,727,352		
(5) 雑収	<u>68,784,142</u>	872,611,111	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	198,318,213		
(2) 雑支出	<u>26,792,408</u>	<u>225,110,621</u>	<u>647,500,490</u>
経常利益			75,307,703
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	12,500		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) 他会計補助金	604,075		
(4) その他特別利益	<u>0</u>	616,575	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	604,075		
(3) 過年度損益修正損	830,014		
(4) その他特別損失	<u>0</u>	<u>1,434,089</u>	<u>△ 817,514</u>
当年度純利益			74,490,189
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>210,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>284,490,189</u></u>

令和 5 年度奥州市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							
		一般会計 繰 入 金	受贈財産 評 価 額	国 庫 補助金	工 事 負担金	寄附金	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	庁舎建設 積 立 金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計		
前年度末残高	12,961,129,969	8,000	37,949,466	44,991,184	21,011,839	5,417,389	19,074,215	128,452,093	80,422,008	351,000,000	865,900,000	126,500,000	144,002,762	1,567,824,770	14,657,406,832	
前年度処分額	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	4,002,762	0	60,000,000	0	△ 144,002,762	△ 80,000,000	0	
	議会の議決による処分額	80,000,000	0	0	0	0	0	0	4,002,762	0	60,000,000	0	△ 144,002,762	△ 80,000,000	0	
		減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	4,002,762	0	0	0	△ 4,002,762	0	0
		建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000,000	0	△ 60,000,000	0	0
		資本金へ組入れ	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 80,000,000	△ 80,000,000	0
処分後残高	13,041,129,969	8,000	37,949,466	44,991,184	21,011,839	5,417,389	19,074,215	128,452,093	84,424,770	351,000,000	925,900,000	126,500,000	(繰越利益剰余金) 0	1,487,824,770	14,657,406,832	
当年度変動額	361,799,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 210,000,000	0	284,490,189	74,490,189	436,289,881	
	一般会計出資金の受入れ	361,799,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361,799,692	
	受贈財産の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 210,000,000	0	210,000,000	0	0	
	当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,490,189	74,490,189	74,490,189	
当年度末残高	13,402,929,661	8,000	37,949,466	44,991,184	21,011,839	5,417,389	19,074,215	128,452,093	84,424,770	351,000,000	715,900,000	126,500,000	(当年度未処分利益剰余金) 284,490,189	1,562,314,959	15,093,696,713	

令和5年度奥州市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

ア 土地	553,657,484	
イ 建物	802,896,888	
減価償却累計額	<u>△445,053,128</u>	357,843,760
ウ 構築物	47,562,881,084	
減価償却累計額	<u>△19,077,126,963</u>	28,485,754,121
エ 機械及び装置	6,546,384,463	
減価償却累計額	<u>△4,301,339,348</u>	2,245,045,115
オ 車両及び運搬具	39,103,250	
減価償却累計額	<u>△30,253,484</u>	8,849,766
カ 工具器具及び備品	209,262,839	
減価償却累計額	<u>△180,052,253</u>	29,210,586
キ 建設仮勘定	<u>1,209,902,088</u>	
有形固定資産合計		32,890,262,920

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権	96,300	
イ 施設利用権	<u>776,885</u>	
無形固定資産合計		873,185

(3) 投資その他の資産

ア 投資有価証券	<u>0</u>	
投資その他の資産合計		<u>0</u>

固定資産合計 32,891,136,105

2 流動資産

(1) 現金預金	1,938,548,791	
(2) 未収金	578,846,733	
貸倒引当金	<u>△3,430,244</u>	575,416,489
(3) 貯蔵品		26,696,960
(4) 前払金		280,225,000
(5) 繰替払金		4,137,762
(6) その他流動資産	<u>1,000,000</u>	
流動資産合計		2,826,025,002
資産合計		<u>35,717,161,107</u>

(単位：円)

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良等企業債	<u>12,664,359,833</u>	
企業債合計		12,664,359,833

(2) 引 当 金

ア 修繕引当金	<u>42,290,022</u>	
引当金合計		<u>42,290,022</u>
固定負債合計		12,706,649,855

5 流 動 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良等企業債	<u>982,197,537</u>	
企業債合計		982,197,537

(2) 未 払 金

598,236,102

(3) 引 当 金

ア 賞与引当金	13,468,146	
イ 法定福利費引当金	<u>2,670,830</u>	
引当金合計		16,138,976

(4) そ の 他 流 動 負 債

137,127,237

流 動 負 債 合 計

1,733,699,852

6 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

ア 一般会計繰入金	56,404,389	
収益化累計額	<u>△51,285,840</u>	5,118,549
イ 受贈財産評価額	871,447,180	
収益化累計額	<u>△447,887,506</u>	423,559,674
ウ 国庫補助金	6,098,977,863	
収益化累計額	<u>△2,203,212,195</u>	3,895,765,668
エ 県補助金	67,563,567	
収益化累計額	<u>△30,601,928</u>	36,961,639
オ 工事負担金	3,542,929,596	
収益化累計額	<u>△1,744,208,598</u>	1,798,720,998
カ 寄附金	52,068,587	
収益化累計額	<u>△35,302,870</u>	16,765,717
キ その他長期前受金	56,108,008	
収益化累計額	<u>△49,885,566</u>	<u>6,222,442</u>

長 期 前 受 金 合 計

6,183,114,687

繰 延 収 益 合 計

6,183,114,687

負 債 合 計

20,623,464,394

(単位：円)

資 本 の 部

7 資本金		13,402,929,661
8 剰余金		
(1) 資本剰余金		
ア 一般会計繰入金	8,000	
イ 受贈財産評価額	37,949,466	
ウ 国庫補助金	44,991,184	
エ 工事負担金	21,011,839	
オ 寄附金	5,417,389	
カ その他資本剰余金	<u>19,074,215</u>	
資本剰余金合計		128,452,093
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	84,424,770	
イ 利益積立金	351,000,000	
ウ 建設改良積立金	715,900,000	
エ 庁舎建設積立金	126,500,000	
オ 当年度末処分利益剰余金	<u>284,490,189</u>	
利益剰余金合計		<u>1,562,314,959</u>
剰余金合計		<u>1,690,767,052</u>
資本合計		<u>15,093,696,713</u>
負債資本合計		<u><u>35,717,161,107</u></u>
(注) 修繕引当金取り崩し額	29,465,579 円	

令和5年度奥州市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	74,490,189
減価償却費	1,289,499,650
固定資産除却費	21,395,958
引当金の増減額 (△は減少)	△ 30,886,728
長期前受金戻入額	△ 267,727,352
受取利息及び受取配当金	△ 550,795
支払利息及び企業債取扱諸費	198,318,213
固定資産売却損益 (△は益)	△ 12,500
業務活動による未収金の増減額 (△は増加)	△ 76,358,647
業務活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 23,793,487
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 7,270,260
その他流動資産の増減額 (△は増加)	701,119
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 64,449,520
小計	1,113,355,840
利息及び配当金の受取額	550,795
利息の支払額	△ 198,318,213
業務活動によるキャッシュ・フロー	915,588,422

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 1,414,504,590
固定資産の売却による収入	50,000
国庫補助金等による収入	99,811,966
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,314,642,624

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	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良等企業債による収入	685,900,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 1,005,653,578
一般会計からの出資による収入	371,599,371
財務活動によるキャッシュ・フロー	51,845,793

資金増加額	△ 347,208,409
資金期首残高	2,285,757,200
資金期末残高	1,938,548,791

経営分析及び財務分析表

	項 目		当年度		前年度	
			算 出 基 礎	比 率 等	算 出 基 礎	比 率 等
経営分析	負 荷 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	$\frac{34,986 \text{ m}^3}{38,178 \text{ m}^3} \times 100$	% 91.6	$\frac{35,993 \text{ m}^3}{38,697 \text{ m}^3} \times 100$	% 93.0
	施 設 利 用 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$	$\frac{34,986 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 50.4	$\frac{35,993 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 51.8
	最 大 稼 働 率	$\frac{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$	$\frac{38,178 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 55.0	$\frac{38,697 \text{ m}^3}{69,471 \text{ m}^3} \times 100$	% 55.7
	有 収 率	$\frac{\text{年 間 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 配 水 量}} \times 100$	$\frac{10,480,895 \text{ m}^3}{12,804,943 \text{ m}^3} \times 100$	% 81.9	$\frac{10,637,235 \text{ m}^3}{13,137,327 \text{ m}^3} \times 100$	% 81.0
	給 水 原 価	経常費用－(受託工事等+材料売却原価)－長期前受金戻入	2,774,163,219 円	円 銭	2,781,746,664 円	円 銭
		年 間 有 収 水 量	10,480,895 m ³	264.69	10,637,235 m ³	261.51
	供 給 単 価	給 水 収 益	2,213,245,006 円	円 銭	2,244,775,987 円	円 銭
		年 間 有 収 水 量	10,480,895 m ³	211.17	10,637,235 m ³	211.03
財 務 分 析	自 己 資 本 構 成 比 率	$\frac{\text{資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益}}{\text{負 債 資 本 合 計}} \times 100$	$\frac{21,276,811,400 \text{ 円}}{35,717,161,107 \text{ 円}} \times 100$	% 59.6	$\frac{20,958,090,364 \text{ 円}}{35,769,278,268 \text{ 円}} \times 100$	% 58.6
	流 動 比 率	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	$\frac{2,826,025,002 \text{ 円}}{1,733,699,852 \text{ 円}} \times 100$	% 163.0	$\frac{2,960,996,547 \text{ 円}}{1,778,774,933 \text{ 円}} \times 100$	% 166.5
	総 収 支 比 率	$\frac{\text{水 道 事 業 収 益}}{\text{水 道 事 業 費 用}} \times 100$	$\frac{3,117,814,849 \text{ 円}}{3,043,324,660 \text{ 円}} \times 100$	% 102.4	$\frac{3,111,676,117 \text{ 円}}{3,047,673,355 \text{ 円}} \times 100$	% 102.1
	経 常 収 支 比 率	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	$\frac{3,117,198,274 \text{ 円}}{3,041,890,571 \text{ 円}} \times 100$	% 102.5	$\frac{3,110,756,068 \text{ 円}}{3,046,977,960 \text{ 円}} \times 100$	% 102.1
	営 業 収 益 対 営 業 費 用 比 率	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{営 業 費 用}} \times 100$	$\frac{2,244,587,163 \text{ 円}}{2,816,779,950 \text{ 円}} \times 100$	% 79.7	$\frac{2,275,791,270 \text{ 円}}{2,810,118,719 \text{ 円}} \times 100$	% 81.0
	企 業 債 償 還 額 対 減 価 償 却 額 比 率	$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{当年度減価償却費－長期前受金戻入}} \times 100$	$\frac{1,005,653,578 \text{ 円}}{1,021,772,298 \text{ 円}} \times 100$	% 98.4	$\frac{985,526,613 \text{ 円}}{1,001,401,661 \text{ 円}} \times 100$	% 98.4
給 水 収 益 対 給 水 費 用 比 率	企 業 債 償 還 元 金 対 給 水 収 益 比 率	$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{1,005,653,578 \text{ 円}}{2,213,245,006 \text{ 円}} \times 100$	% 45.4	$\frac{985,526,613 \text{ 円}}{2,244,775,987 \text{ 円}} \times 100$	% 43.9
	企 業 債 利 息 対 給 水 収 益 比 率	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{198,318,213 \text{ 円}}{2,213,245,006 \text{ 円}} \times 100$	% 9.0	$\frac{213,911,671 \text{ 円}}{2,244,775,987 \text{ 円}} \times 100$	% 9.5
	企 業 債 元 利 償 還 金 対 給 水 収 益 比 率	$\frac{\text{企 業 債 元 利 償 還 金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{1,203,971,791 \text{ 円}}{2,213,245,006 \text{ 円}} \times 100$	% 54.4	$\frac{1,199,438,284 \text{ 円}}{2,244,775,987 \text{ 円}} \times 100$	% 53.4
職 員 給 与 費 対 給 水 収 益 比 率	職 員 給 与 費 対 給 水 収 益 比 率	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{163,271,089 \text{ 円}}{2,213,245,006 \text{ 円}} \times 100$	% 7.4	$\frac{170,676,050 \text{ 円}}{2,244,775,987 \text{ 円}} \times 100$	% 7.6