

令和4年度

小諸市水道事業会計決算

# 目 次

## 決 算 書

1 令和4年度小諸市水道事業決算報告書	1
2 財務諸表	
(1) 令和4年度小諸市水道事業損益計算書	6
(2) 令和4年度小諸市水道事業剰余金計算書	7
(3) 令和4年度小諸市水道事業剰余金処分計算書(案)	10
(4) 令和4年度小諸市水道事業貸借対照表	11

## 決算附属書類

1 令和4年度小諸市水道事業報告書	14
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー 計算書	25
(2) 収益費用明細書	26
(3) 資本的収支明細書	30
(4) 固定資産明細書	32
(5) 企業債明細書	34
(6) 注 記	38

決 算 書

(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
第1款 水道事業収益	1,008,919,000	0	0
第1項 営業収益	929,262,000	0	0
第2項 営業外収益	79,557,000	0	0
第3項 特別利益	100,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	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
第1款 水道事業費用	890,391,000	15,700,000	0	0	0	906,091,000	0
第1項 営業費用	850,657,000	15,700,000	0	△ 1,763,000	0	864,594,000	0
第2項 営業外費用	34,734,000	0	0	1,763,000	0	36,497,000	0
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0
第4項 予備費	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0

決算報告書（税込み）

（単位：円）

	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
1,008,919,000	1,016,174,167	7,255,167	
929,262,000	939,051,730	9,789,730	うち、仮受消費税及び地方消費税 83,339,218円
79,557,000	77,121,497	△ 2,435,503	うち、仮受消費税及び地方消費税 241,584円
100,000	940	△ 99,060	うち、仮受消費税及び地方消費税 85円

	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
合 計				
906,091,000	876,202,895	0	29,888,105	
864,594,000	839,937,100	0	24,656,900	うち、仮払消費税及び地方消費税 47,160,289円
36,497,000	36,265,795	0	231,205	うち、仮払消費税及び地方消費税 41,171円、 消費税納付額 4,470,400円
1,000,000	0	0	1,000,000	うち、仮払消費税及び地方消費税 0円
4,000,000	0	0	4,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算 額			
	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	450,381,000	0	450,381,000	161,400,000
第1項 企業債	397,200,000	0	397,200,000	161,400,000
第2項 工事負担金	36,190,000	0	36,190,000	0
第3項 固定資産売却代金	0	0	0	0
第4項 補助金	6,210,000	0	6,210,000	0
第5項 他会計負担金	0	0	0	0
第6項 出資金	10,781,000	0	10,781,000	0

## 支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 資本的支出	638,066,000	0	0	638,066,000	183,993,700	0
第1項 建設改良費	480,498,000	0	0	480,498,000	183,993,700	0
第2項 企業債償還金	157,568,000	0	0	157,568,000	0	0
第5項 出資金	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
0	611,781,000	336,344,800	△ 275,436,200	
0	558,600,000	287,600,000	△ 271,000,000	
0	36,190,000	31,754,800	△ 4,435,200	うち、仮受消費税及び地方消費税2,886,800円
0	0	0	0	
0	6,210,000	6,209,000	△ 1,000	
0	0	0	0	
0	10,781,000	10,781,000	0	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		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		
822,059,700	581,704,966	67,319,000	0	67,319,000	173,035,734	
664,491,700	424,137,257	67,319,000	0	67,319,000	173,035,443	うち、仮払消費税及び地方消費税35,031,874円
157,568,000	157,567,709	0	0	0	291	
0	0	0	0	0	0	

※ 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額245,360,166円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,145,074円、過年度分損益勘定留保資金12,701,681円、当年度分損益勘定留保資金200,513,411円で補てんしました。たな卸資産購入限度額は11,000,000円で、決算額は9,474,388円となり、うち仮払消費税及び地方消費税は361,308円です。





令和4年度 小諸市水道事業損益計算書（税抜き）  
（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：円）

<b>1 営業収益</b>			
（1）給水収益	833,392,172		
（2）受託工事収益	0		
（3）その他営業収益	22,320,340	855,712,512	
<b>2 営業費用</b>			
（1）原水及び浄水費	145,497,228		
（2）配水及び給水費	7,831,523		
（3）受託工事費	0		
（4）総係費	365,204,245		
（5）減価償却費	268,018,518		
（6）資産減耗費	6,225,297	792,776,811	
営業利益			62,935,701
<b>3 営業外収益</b>			
（1）受取利息及び配当金	779,045		
（2）長期前受金戻入	73,595,813		
（3）雑収益	2,504,055		
（4）他会計負担金	1,000	76,879,913	
<b>4 営業外費用</b>			
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	30,222,996		
（2）雑支出	1,531,228	31,754,224	45,125,689
経常利益			108,061,390
<b>5 特別利益</b>			
（1）過年度損益修正益	855	855	
<b>6 特別損失</b>			
（1）減損損失	0		
（2）過年度損益修正損	0		
（3）貸倒損失	0	0	855
当年度純利益			108,062,245
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			0
当年度未処分利益剰余金			108,062,245

令和4年度 小諸市水道事業

(令和4年4月1日から)

区 分	資本金	資本剰余金					
		再評価積立金	受贈財産 評価額	工事負担金	他会計負担金	国庫補助金	県補助金
		前年度末残高	2,698,452,422	15,872,333	10,322,164	343,582,458	10,045,000
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,698,452,422	15,872,333	10,322,164	343,582,458	10,045,000	0	0
当年度変動額	10,781,000	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分の変更	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金の組入	10,781,000	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の相殺	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,709,233,422	15,872,333	10,322,164	343,582,458	10,045,000	0	0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は、欠損を示すものです。

2 条例第2条による処分額の欄は、地方公営企業法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例により処分を行ったものについて記載。

# 剰余金計算書（税抜き）

令和5年3月31日まで

(単位：円)

剰余金							資本合計
		利益剰余金					
寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
5,000,000	384,821,955	1,179,023,037	640,000,000	308,546,909	57,982,129	2,185,552,075	5,268,826,452
0	0	15,000,000	29,000,000	13,982,129	△ 57,982,129	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	15,000,000	29,000,000	13,982,129	△ 57,982,129	0	0
0	0	15,000,000	0	0	△ 15,000,000	0	0
0	0	0	29,000,000	0	△ 29,000,000	0	0
0	0	0	0	13,982,129	△ 13,982,129	0	0
5,000,000	384,821,955	1,194,023,037	669,000,000	322,529,038	(繰越利益剰余金) 0	2,185,552,075	5,268,826,452
0	0	0	0	0	108,062,245	108,062,245	118,843,245
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	10,781,000
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	108,062,245	108,062,245	108,062,245
5,000,000	384,821,955	1,194,023,037	669,000,000	322,529,038	(当年度未処分利益剰余金) 108,062,245	2,293,614,320	5,387,669,697



令和4年度 小諸市水道事業剰余金処分計算書（税抜き）

（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	2,709,233,422	384,821,955	108,062,245
議会の議決による処分類	0	0	0
資本金の組入れ	0	0	0
条例第2条による処分類	0	0	△ 108,062,245
減債積立金の積立て	0	0	△ 28,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 55,000,000
利益積立金の積立て	0	0	△ 25,062,245
処分後残高	2,709,233,422	384,821,955	(繰越利益剰余金) 0

- (注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。  
 2 条例第2条による処分類の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例の規定により処分を行ったものについて記載。

令和4年度小諸市水道事業貸借対照表 (税抜き)

(単位:円)

(令和5年3月31日)

【資産の部】

1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地		164,767,114
	ロ 建物	13,458,301	
	減価償却累計額	<u>△10,843,239</u>	2,615,062
	ハ 構築物	11,595,499,052	
	減価償却累計額	<u>△5,306,220,099</u>	6,289,278,953
	ニ 機械及び装置	1,475,881,219	
	減価償却累計額	<u>△978,420,437</u>	497,460,782
	ホ 車両運搬具	15,779,185	
	減価償却累計額	<u>△13,022,201</u>	2,756,984
	ヘ 工具器具備品	19,267,115	
	減価償却累計額	<u>△14,435,134</u>	4,831,981
	ト 建設仮勘定		<u>656,016,972</u>
	有形固定資産合計		7,617,727,848
(2)	無形固定資産		
	イ 水利権		<u>0</u>
	無形固定資産合計		<u>0</u>
(3)	投資その他の資産		
	ロ 出資金	10,500,000	
	投資その他の資産合計		10,500,000
	固定資産合計		7,628,227,848
2	流動資産		
(1)	現金預金		2,622,283,396
(2)	未収金	128,958,879	
	貸倒引当金	<u>△1,393,220</u>	127,565,659
(3)	有価証券		0
(4)	貯蔵品		1,768,675
(5)	仮払金		<u>84,720</u>
	流動資産合計		<u>2,751,702,450</u>
	資産合計		<u>10,379,930,298</u>

(単位：円)

## 【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>2,620,869,979</u>		
企業債合計		2,620,869,979	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	116,999,188		
ロ 修繕引当金	<u>162,183,494</u>		
引当金合計		<u>279,182,682</u>	
固定負債合計			2,900,052,661
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>153,149,095</u>		
企業債合計		153,149,095	
(2) 未払金		223,046,561	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,748,788		
ロ 法定福利費引当金	<u>995,309</u>		
引当金合計		6,744,097	
(5) その他流動負債		<u>300,000</u>	
流動負債合計			383,239,753
5 繰延収益			
長期前受金		3,319,617,064	
収益化累計額		<u>△1,610,648,877</u>	
繰延収益合計			<u>1,708,968,187</u>
負債合計			4,992,260,601

## 【資本の部】

6 資本金			2,709,233,422
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 再評価積立金	15,872,333		
ロ 受贈財産評価額	10,322,164		
ハ 工事負担金	343,582,458		
ニ 他会計負担金	10,045,000		
ホ 寄附金	<u>5,000,000</u>		
資本剰余金合計		384,821,955	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	1,194,023,037		
ロ 利益積立金	322,529,038		
ハ 建設改良積立金	669,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>108,062,245</u>		
利益剰余金合計		<u>2,293,614,320</u>	
剰余金合計			<u>2,678,436,275</u>
資本合計			<u>5,387,669,697</u>
負債資本合計			<u>10,379,930,298</u>

(注) 修繕引当金取り崩し額 0 円  
 退職給付引当金取り崩し額 10,566,862 円  
 賞与引当金取り崩し額 2,384,968 円  
 法定福利費引当金取り崩し額 465,180 円  
 貸倒引当金取り崩し額 409,260 円





## 決算附属書類

# 令和4年度 小諸市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

令和4年度は、小諸市上水道事業基本計画に基づく実施計画により計画的な施設の整備を行い、将来も持続可能な水道事業の基盤を構築するとともに、事業主体として小諸市水道施設等の指定管理者への厳格な業務管理（モニタリング）を行い、効率的な施設の維持管理を図り、適切な情報提供により水道使用者の水道事業に対する理解度を図ることを、重点方針・目標に掲げ取り組みました。

持続可能な水道事業の基盤整備としては、令和元年度から着手した丸山配水池から坂の上配水池までの送配水管更新工事（設計・施工一括方式（DB））が完成。また、湧水水源の保全及び安全性の強化として、野馬取水源浄水池設置工事（スレッド式ろ過機の導入）に着手するとともに、追分第3水源ポンプ制御盤更新工事を行いました。

令和元年10月から指定管理業務を開始した㈱水みらい小諸については、毎月行うモニタリングで施設の管理運営状況等について適正に対応していることを確認しています。また、指定給水装置工事事業者に対する説明会や地域の水道事業を担う人材の育成に寄与するための「小諸水道大学校」の開催など地域のみらいの共創に取り組みました。

### ア 業務状況（P20参照）

本年度の水道事業に係る給水戸数は19,642戸、給水人口は42,642人であり、前年度に比較して戸数で151戸増加し、給水人口では160人の減となりました。

また、年間総配水量は6,230,743 $\text{m}^3$ 、前年度比94,430 $\text{m}^3$ の増となり、その内、年間総有収水量は4,879,669 $\text{m}^3$ （日平均給水量13,371 $\text{m}^3$ ）で、前年度比33,788 $\text{m}^3$ の減となりました。

### イ 財政状況

#### ① 収益的収支の状況（消費税及び地方消費税を除く）

##### (ア) 事業収益（P20参照）

総額は932,593,280円で、前年度比1,841,942円の減収（0.2%減）となりました。

内訳は、営業収益が855,712,512円で前年度比4,060,791円の減（0.5%減）、給水収益は833,392,172円で前年度比2,544,801円の減（0.3%減）となりました。前年度からの減少の事由は、使用量減少によるものです。

営業外収益は、76,879,913円で前年度比2,220,567円の増（0.3%増）となりました。特別利益は855円で、前年比1,718円の減（66.8%減）となりました。

(イ) 事業費用 (P21 参照)

総額は824,531,035円で、前年度比51,922,058円の減額(5.9%減)となりました。

内訳は、営業費用が792,776,811円で前年度比47,665,269円の減(5.7%減)となり、これは(株)水みらい小諸への指定管理委託料及び浅麓水道企業団受水費の支出が減ったことが主な要因となります。営業外費用は、31,754,224円で前年度比3,927,909円の減(11.0%減)となり、これは企業債利息償還分の支出が減ったことが主な要因となります。

(ウ) 当年度純利益と未処分利益剰余金の処分 (P6及びP10参照)

以上の結果、営業利益62,935,701円で、前年度比43,604,478円の増(225.6%増)、経常利益108,061,390円で前年度比49,752,954円の増(117.2%増)となりました。

当年度純利益108,062,245円は、当年度未処分利益剰余金として「小諸市水道事業の剰余金の処分等に関する条例」により、減債積立金へ28,000,000円、建設改良積立金へ55,000,000円、利益積立金へ25,062,245円を積立てます。

② 資本的収支の状況 (消費税及び地方消費税を含む)

(ア) 資本的収入 (P22参照)

総額は336,344,800円で、前年度比60,926,203円の増収(22.1%増)となりました。

内訳は、企業債287,600,000円で前年比78,400,000円の増(37.5%増)、工事負担金31,754,800円で前年度比17,013,797円の減(34.9%減)、補助金6,209,000円で前年比215,000円の減(3.3%減)、出資金10,781,000円は前年度比245,000円減(2.2%減)となりました。

(イ) 資本的支出 (P22参照)

総額は581,704,966円で、前年度比56,150,350円の増額(10.7%増)となりました。

内訳は、建設改良費424,137,257円で、前年度比64,060,020円の増(17.8%増)、企業債償還金157,567,709円は、前年度比7,909,715円の減(4.8%減)となりました。

資本的収支の増収及び増額については企業債の収入が増えこと、建設改良費の支出が増えたことが主な要因となります。

(ウ) 資本的収支不足額の補てん (P4参照)

この結果、資本的収支の不足額245,360,166円が生じました。

不足額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,145,074円、過年度分損益勘定留保資金12,701,681円、当年度分損益勘定留保資金200,513,411円で補てんしました。

③ 企業債

(ア) 年度末現在高 (P24参照)

当年度末の企業債未償還残高は2,774,019,074円です。

## (2) 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経常利益と経常費用の比率を表す経常収支比率は113.11%で、健全経営の水準以上であり、また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、110.98%と事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況です。

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48.19%、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34.45%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昨年度0.19%に対し0.30%に向上、これは、丸山配水池から坂の上配水池までの送配水管更新業務が完成したことによります。今後も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。

※経常収支比率…経常収益 932,592,425 円 ÷ 経常費用 824,531,035 円 × 100

経常収益…営業収益 855,712,512 円 + 営業外収益 76,879,913 円

経常費用…営業費用 792,776,811 円 + 営業外費用 31,754,224 円

※料金回収率…

給水収益 833,392,172 円 ÷ (費用合計 824,531,035 円 - 長期前受金戻入 73,595,813 円) × 100

費用合計…経常費用 824,531,035 円 + 特別損失 0 円

※有形固定資産減価償却率…

有形固定資産減価償却累計額 6,322,841,263 円 ÷ 有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿価格 13,119,884,872 円 × 100

有形固定資産減価償却累計額…

建物減価償却累計額 10,843,239 円 + 構築物減価償却累計額 5,306,220,099 円 + 機械及び装置減価償却累計額 978,320,590 円 + 車両運搬具減価償却累計額 13,022,201 円 + 工具器具備品減価償却累計額 14,435,134 円

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿価格…

建物 13,458,301 円 + 構築物 11,595,499,052 円 + 機械及び装置 1,475,881,219 円 + 車両運搬具 15,779,185 円 + 工具器具備品 19,267,115 円

※管路経年化率…法定耐用年数を経過した管路延長 202,299.0m ÷ 管路延長 587,156.0m × 100

※管路更新率…当年度に更新した管路延長 1,812.0m ÷ 管路延長 587,156.0m × 100

(3) 議会議決等事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第6号	小諸市水道事業会計予算繰越の報告について	R4. 6. 1	—
議案第57号	令和3年度小諸市水道事業会計利益処分及び決算認定について	R4. 8. 26	R4. 9. 28
議案第91号	令和4年度小諸市水道事業会計補正予算(第1号)	R4. 11. 25	R4. 12. 22
議案第21号	令和5年度小諸市水道事業会計予算	R5. 2. 17	R5. 3. 22
議案第29号	小諸市水道事業基金条例	R5. 2. 17	R5. 3. 22
諸報第1号	債権放棄の報告について	R5. 2. 17	R5. 3. 22
諸報第2号	専決処分の報告について(市道上の事故に係る損害賠償の額を定め和解することについて)	R5. 2. 17	R5. 3. 22

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	件名	申請先	許認可年月日

(5) 職員に関する事項

職員 部 課 係 名	職 名							非常勤特別職員	臨時職員	計	前年度計	比較増減	備考
	部長	課長	係長	主査	主任	主事	技師						
建設水道部	1									1	1	0	
上水道課		1								1	1	0	
上水道係			1	0	2	0	1			4	4	0	
計	1	1	1	0	2	0	1			6	6	0	

## 2 工 事 (税込み)

(1) 建設改良工事の実施状況 (1件100万円以上、No.: 工事番号)

(単位: 円)

No.	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	契 約 年 月 日	着 工 年 月 日	竣 工 検 査 年 月 日	施 工 業 者	備 考
31-21	送配水管更新業務 (丸山配水池～坂の上配水池)	施工延長 L=955.8m 送水管 GX φ200 L=799.3m 水管橋ステンレス鋼管200A L=19.8m 配水管 GX φ250 L=45.7m GX φ200 L=488.9m GX φ150 L=95.0m HPPE φ150 L=3.1m 排泥管 HIVP φ150 L=336.4m 農水圧送管 GX φ100 L=46.9m	170,178,800	R1.6.21	R1.6.21	R4.10.28	(株)栗本鐵工所 東京支社	
3-41	橋久保地区 配水管 管布設替工事	施工延長 L=126.1m 配水用ポリエチレン管 (HPPE) φ50 L=125.0m	3,034,900	R4.3.15	R4.3.15	R4.11.10	藤森住建 (株)	
4	野馬取水源 浄水池 基礎工事	浄水池基礎 一式 地盤改良工 V=241m <sup>3</sup> コンクリート基礎工 A=64.7m <sup>2</sup> (10.6×6.1m) 場内配管布設工 ダクタイル鋳鉄管DIP (GX) φ200 L=31.7m 配水用ポリエチレン管HPPE φ150 L=14.1m 配水用ポリエチレン管 φ100 L=29.5m 配水用ポリエチレン管 φ75 L=3.4m 排泥管布設工Vu φ300 L=23.1m 高密度ポリエチレン管 φ300 L=12.8m 0号マンホール N=4箇所	36,333,000	R4.8.3	R4.8.3	R5.2.9	竹花工業 (株)	
7	国道18号 舗装復 旧工事	施工延長 L=468.2m As舗装工 国道部 (表層～下層路盤) A=2,480m <sup>2</sup> As舗装工 県道部 (表層、基礎) A=540m <sup>2</sup> 区画線工 一式	113,157,000	R4.9.13	R4.9.13	R5.3.13	藤森住建 (株)	
10	東雲三丁目 給水管 統合工事	施工延長 L=34.1m 給水管 (水道用ポリエチレン管2層管3種) φ25 L=35.1m	1,100,000	R4.9.20	R4.9.20	R4.11.25	山屋物産 (株)	
15	小原区 配水管布 設替え工事	施工延長 L=12.7m ダクタイル鋳鉄管 (K型) φ150 L=12.7m ダクタイル鋳鉄管 (K型) φ75 L=5.1m	4,092,000	R4.12.7	R4.12.7	R5.3.24	谷建設 (株)	

(2) 資産に関する機械及び装置設置費

(1件50万円以上、No.: 工事番号)

(単位: 円)

No.	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	契 約 年 月 日	着 工 年 月 日	竣 工 検 査 年 月 日	施 工 業 者	備 考
3-42	追分第3水源ポン プ制御盤更新工事	制御盤設置 N=1面 動力ケーブル L=68.4m	10,780,000	R4.3.14	R4.3.14	R4.12.5	中信アスナ (株)	
12	丸山配水池 流量 計設置工事	流量計設置 挿入式流量計 N=1箇所 組立2号マンホール N=1箇所	8,415,000	R4.10.21	R4.11.30	R4.12.13	(株)栗本鐵工所 東京本社	

## (3) 資産購入の状況 (1件50万円以上)

(単位:円)

資産名	内容	購入金額	購入年月日	備考

## (4) 給水工事

区分	令和4年度 (件) (A)	令和3年度 (件) (B)	比較		備考
			増減	比率(%) (A) / (B)	
新設工事	204	141	63	144.7	
増設改良工事	166	218	△ 52	76.2	(止水閉栓工事含)
修繕工事	157	163	△ 6	96.3	

(小数点以下第2位四捨五入)

### 3 業 務

#### (1) 業務量

事 項	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	比 較		備 考
			増 減	比率 (%) (A)/(B)	
年度末給水戸数 (戸)	19,642	19,491	151	100.8	
年度末給水人口 (人)	42,642	42,802	△ 160	99.6	
年間総配水量 (m <sup>3</sup> ) (a)	6,230,743	6,136,313	94,430	101.5	(内 浅麓水道受水庫 2,371,732m <sup>3</sup> 38.06%)
一日最大配水量 (m <sup>3</sup> )	25,907	23,602	2,305	109.8	
一日平均配水量 (m <sup>3</sup> )	17,071	16,812	259	101.5	
年間総有収水量 (m <sup>3</sup> ) (b)	4,879,669	4,913,457	△ 33,788	99.3	
一日平均給水量 (m <sup>3</sup> )	13,371	13,462	△ 91	99.3	(有収水量)
一日一人平均 給水量 (ℓ)	314	315	△ 1	99.7	(有収水量)
有収率 (%) (b) / (a)	78.32	80.1	-1.75	97.8	
量水器設置現在数 (個)	24,115	23,800	315	101.3	(閉栓分含)
料金徴収実件数 (件)	20,195	19,931	264	101.3	

(小数点以下第2位四捨五入)

#### (2) 事業収入に関する事項 (税抜き)

(単位:円)

科 目	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比 (%)	金 額 (B)	構成比 (%)	金 額	比率 (%) (A)/(B)
1 営業収益	855,712,512	91.8	859,773,303	92.0	△ 4,060,791	99.5
(1) 給水収益	833,392,172	89.4	835,936,973	89.5	△ 2,544,801	99.7
(2) 受託工事収益	0	0.0	1,090,000	0.1	△ 1,090,000	皆減
(3) その他営業 収益	22,320,340	2.4	22,746,330	2.4	△ 425,990	98.1
2 営業外収益	76,879,913	8.2	74,659,346	8.0	2,220,567	103.0
(1) 受取利息 及び配当金	779,045	0.1	949,021	0.1	△ 169,976	82.1
(2) 長期前受金 戻入	73,595,813	7.8	70,857,134	7.6	2,738,679	103.9
(3) 雑収益	2,504,055	0.3	2,852,191	0.3	△ 348,136	87.8
(4) 他会計負担金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
3 特別利益	855	0.0	2,573	0.0	△ 1,718	33.2
(1) 過年度 損益修正益	855	0.0	2,573	0.0	△ 1,718	33.2
合 計	932,593,280	100.0	934,435,222	100.0	△ 1,841,942	99.8

(小数点以下第2位四捨五入)

$$1\text{m}^3\text{当り供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 833,392,172 \text{ 円}}{\text{年間総有収水量 } 4,879,669 \text{ m}^3} = 170\text{円 } 79\text{銭}$$



## (3) 事業費に関する事項 (税抜き)

(単位:円)

科 目	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	金 額	比率(%) (A)/(B)
1 営業費用	792,776,811	96.1	840,442,080	95.9	△ 47,665,269	94.3
(1) 原水及び浄水費	145,497,228	17.6	161,006,075	18.3	△ 15,508,847	90.4
(2) 配水及び給水費	7,831,523	0.9	7,503,865	0.9	327,658	104.4
(3) 受託工事費	0	0.0	1,090,000	0.1	△ 1,090,000	皆減
(4) 総係費	365,204,245	44.3	390,032,858	44.5	△ 24,828,613	93.6
(5) 減価償却費	268,018,518	32.5	277,585,757	31.7	△ 9,567,239	96.6
(6) 資産減耗費	6,225,297	0.8	3,223,525	0.4	3,001,772	193.1
2 営業外費用	31,754,224	3.9	35,682,133	4.1	△ 3,927,909	89.0
(1) 支払利息	30,222,996	3.7	33,837,538	3.9	△ 3,614,542	89.3
(2) 雑支出	1,531,228	0.2	1,844,595	0.2	△ 313,367	83.0
3 特別損失	0	0.0	328,880	0.0	△ 328,880	皆減
(1) 減損損失	0	0.0	0	0.0	0	0.0
(2) 過年度損益 修正損	0	0.0	0	0.0	0	0.0
(3) 貸倒損失	0	0.0	328,880	0.0	△ 328,880	0.0
合 計	824,531,035	100.0	876,453,093	100.0	△ 51,922,058	94.1

(小数点以下第2位四捨五入)

$$1 \text{ m}^3 \text{ 当り 給水原価} = \frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料売却原価} + \text{長期前受金戻入})}{\text{年間総有収水量}} = \frac{824,531,035 \text{円} - (0 \text{円} + 0 \text{円} + 73,595,813 \text{円})}{4,879,669 \text{ m}^3} = 153 \text{円} 89 \text{銭}$$

## (4) 資本的收入に関する事項 (税込)

(単位:円)

科 目	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比 (%)	金 額 (B)	構成比 (%)	金 額	比率 (%) (A)/(B)
1 資本的收入	336,344,800	100.0	275,418,597	100.0	60,926,203	122.1
(1) 企業債	287,600,000	85.6	209,200,000	75.1	78,400,000	137.5
(2) 工事負担金	31,754,800	9.4	48,768,597	17.5	△ 17,013,797	65.1
(3) 固定資産 売却代金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
(4) 補助金	6,209,000	1.8	6,424,000	3.4	△ 215,000	96.7
(5) 他会計負担金	0	0.0	0	0.0	0	皆減
(6) 出資金	10,781,000	3.2	11,026,000	4.0	△ 245,000	97.8
合 計	336,344,800	100.0	275,418,597	100.0	60,926,203	122.1

(小数点以下第2位四捨五入)

## (5) 資本の支出に関する事項 (税込)

(単位:円)

科 目	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比 (%)	金 額 (B)	構成比 (%)	金 額	比率 (%) (A)/(B)
1 資本の支出	581,704,966	100.0	525,554,661	100.0	56,150,305	110.7
(1) 建設改良費	424,137,257	72.9	360,077,237	68.5	64,060,020	117.8
(2) 企業債償還金	157,567,709	27.1	165,477,424	31.5	△ 7,909,715	95.2
(3) 出資金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合 計	581,704,966	100.0	525,554,661	100.0	56,150,305	110.7

(小数点以下第2位四捨五入)

## (6) 管種別管路延長

(単位: m)

年度	管種別							合 計
	鋳鉄管	鋼 管	ビニール管	ステンレス管	ポリエチレン管	石綿セメント管	その他	
令和4年度	367,146.3	29,151.1	123,513.3	1,898.3	58,795.8	4,556.2	2,095.0	587,155.9
令和3年度	363,127.3	29,212.0	121,648.8	1,787.2	57,645.8	4,655.5	2,180.7	580,257.2
増 減	4,019.1	△ 60.9	1,864.5	111.0	1,150.0	△ 99.3	△ 85.7	6,898.7

(小数点以下第2位四捨五入)

## (7) 口径別管路延長

(単位: m)

年度	口径										
	φ 50mm以下	φ 75mm	φ 75mm超 100mm以下	φ 125mm	φ 150mm	φ 200mm	φ 250mm	φ 300mm	φ 350mm	φ 400mm	合 計
令和4年度	76,144.2	232,448.2	133,844.5	2,768.3	80,369.1	33,457.7	10,327.9	8,409.5	1,259.3	8,127.1	587,155.9
令和3年度	72,926.2	232,601.7	133,700.8	2,767.9	80,107.3	30,282.1	10,212.4	8,416.9	1,133.0	8,108.8	580,257.2
増減	3,218.0	△ 153.6	143.7	0.4	261.8	3,175.6	115.6	△ 7.4	126.3	18.3	6,898.7

(小数点以下第2位四捨五入)

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨（工事関係を除く：50万円以上）（税込み）

No.	契約の内容	契約年月日	契約金額（円）	契約の相手方
1	会計システム使用料	令和4年4月1日	613,800	(株)電算
2	宇坪入水源受水費	令和4年4月1日	3,153,600	小諸市高峯土地改良区
3	松井川水利調整委員会受水費	令和4年4月1日	500,000	松井川水利調整委員会
4	水道施設等の指定管理委託料	令和4年4月1日	375,885,100	(株)水みらい小諸
5	水道賠償責任保険料	令和4年4月1日	530,680	公益社団法人 日本水道協会
6	水道機械設備損害保険料	令和4年4月1日	692,460	公益社団法人 日本水道協会
7	水道料金システム用OCR機及び付属品等、シラー機リース契約	令和4年4月1日	1,132,500	NECキャピタルソリューション

(2) 企業債の概要  
ア 事業別償還状況

(単位：円)

事業別		上水道事業債	簡易水道事業債	合計
元金	前年度末残高	2,526,317,334	117,669,449	2,643,986,783
	当年度借入額	287,600,000	0	287,600,000
	当年度償還額	152,652,308	4,915,401	157,567,709
	当年度末残高	2,661,265,026	112,754,048	2,774,019,074
支払利息		28,932,219	1,290,777	30,222,996
当年度末借入件数(件)		58	9	67

イ 当年度借入先別償還状況

(単位：円)

元利別	借入先			合計
	財務省	地方公共団体 金融機構	市中銀行	
元金	118,651,874	38,915,835	0	157,567,709
利息	25,316,487	4,906,509	0	30,222,996
合計	143,968,361	43,822,344	0	187,790,705
当年度末残高	2,566,910,233	207,108,841	0	2,774,019,074
当年度末借入件数(件)	45	22	0	67

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計負担金等の使途について

(収益的収入)

- ア 他会計負担金10,671,400円については、消火栓維持管理に要する経費として、指定管理料に10,670,400円(特定収入)、交付金対象外借入金利子償還金として1,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当しました。
- イ 督促手数料614,700円については、手数料に要する経費として、コンビニ収納事務手数料に全額(特定収入)を充当しました。
- ウ その他負担金655,200円については、旧小諸市外二市御牧が原水道組合区域の他市(佐久市、東御市)分の消火栓維持管理に要する経費として、指定管理料に全額(特定収入)を充当しました。

(資本的収入)

- ア 他会計補助金6,209,000円については、建設に要する経費として、工事請負費等課税仕入に同額(特定収入)を充当しました。

# 令和4年度 小諸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	108,062,245
	減価償却費	268,018,518
	減損損失	0
	長期前受金戻入額	△73,595,813
	受取利息及び受取配当金	△779,045
	支払利息	30,222,996
	固定資産除去損	6,225,297
	固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	5,750,190
	未払金の増減額 (△は減少)	△103,874,337
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	101,275
	引当金の増減額 (△は減少)	△7,534,131
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	<u>△50,000</u>
	小計	232,547,195
	利息及び配当金の受取額	779,045
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△30,222,996</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	203,103,244
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	△389,105,383
	出資金	0
	固定資産の売却による収入	0
	有価証券及び投資有価証券の取得による支出	0
	有価証券及び投資有価証券の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	6,209,000
	他会計からの繰入金による収入	<u>139,077,643</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△243,818,740
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	287,600,000
	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	△157,567,709
	他会計からの出資による収入	10,781,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>140,813,291</u>
	資金増減額 (△は減少)	100,097,795
	資金期首残高	<u>2,522,185,601</u>
	資金期末残高	2,622,283,396

収益費用明細書（税抜き）

【収 益】

（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				932,593,280	
	営業収益			855,712,512	
		給水収益		833,392,172	
			水道使用料	833,392,172	
		受託工事収益		0	
			新設工事収益	0	
		その他の営業収益		22,320,340	
			材料売却収益	0	
			他会計負担金	10,670,400	
			手数料	10,994,740	
			下水道事務受託収益	0	
			農業集落排水負担金	0	
			その他負担金	655,200	
	営業外収益			76,879,913	
		受取利息及び配当金		779,045	
			預金利息	779,045	
		長期前受金戻入		73,595,813	
			長期前受金戻入	73,595,813	
		雑収益		2,504,055	
			不用品売却収益	840,005	
			その他雑収益	1,664,050	
		他会計負担金		1,000	
			他会計負担金	1,000	
	特別利益			855	
		過年度損益修正益		855	
			過年度損益修正益	855	
収益合計				932,593,280	

【費用】

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用	原水及水費		824,531,035	(消費税及び地方消費税を除く)
				792,776,811	
				145,497,228	
			給料	11,224,500	予算額 12,209,000円
			手当	4,848,137	予算額 6,079,000円
			賞与引当金繰入額	1,500,496	予算額 1,688,000円
			賃金	0	
			法定福利費	3,406,322	予算額 3,815,000円
			法定福利費額引当金繰入額	292,667	予算額 330,000円
			旅費	18,800	
			被服費	16,340	
			備用品費	48,000	
			燃料費	50,382	
			光熱水費	0	
			通信運搬費	0	
			委託料	875,033	
		手数料	9,600		
		賃借料	739,522		
		修繕費	0		
		動力費	0		
		薬品費	0		
		材料費	0		
		受水費	122,467,429		
		配水及水費		7,831,523	
			給料	0	予算額 0円
			手当	0	予算額 0円
			賞与引当金繰入額	0	予算額 0円
			法定福利費	0	予算額 0円
			法定福利費額引当金繰入額	0	予算額 0円
			被服費	0	
			備用品費	0	

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	4,698	
			光熱水費	0	
			手数料	0	
			修繕費	7,826,825	
			路面復旧費	0	
			材料費	0	
			工事請負費	0	
		受託工事費		0	
			工事請負費	0	
		総係費		365,204,245	
			給料	7,622,100	予算額 7,361,000円
			手当	2,923,819	予算額 2,783,000円
			賞与引当金額	1,038,254	予算額 973,000円
			賃金	0	
			法定福利費	2,221,460	予算額 2,080,000円
			法定福利費引当金繰入額	202,508	予算額 190,000円
			旅費	0	
			退職給付費	235,377	
			報償費	22,700	
			被服費	4,320	
			備用品費	228,965	
			印刷製本費	12,987	
			通信運搬費	57,890	
			委託料	342,450,478	
			手数料	2,653,734	
			賃借料	1,868,728	
			修繕費	0	
			補償金	0	
			研修費	54,728	
			食糧費	0	



款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	37,537	
			負担金	1,351,220	
			保険料	1,340,640	
			貸倒引当金額	816,000	
			繰入	60,800	
			雑費		
		減価償却費		268,018,518	
			有形固定資産減価償却費	268,018,518	
			無形固定資産減価償却費	0	
		資産減耗費		6,225,297	
			固定資産除却	6,225,297	
			棚卸資産減耗	0	
	営業外費用			31,754,224	
		支払利息及び取扱諸	息債費	30,222,996	
			企業債利息	30,222,996	
		雑支出		1,531,228	
			その他雑支出	1,531,228	
	特別損失			0	
		その他特別損失		0	
			減損損失	0	
			過年度損益修正損	0	
			貸倒損失	0	
	費用合計			824,531,035	

資本的収支明細書（税抜き）

【収 入】

（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考
資 本 的 収 入				333,458,000	
	企 業 債			287,600,000	
		企 業 債		287,600,000	
			企 業 債	287,600,000	
	工 事 負 担 金			28,868,000	
		工 事 負 担 金		28,868,000	
			加 入 金	28,868,000	
			そ の 他 負 担 金	0	
	補 助 金			6,209,000	
		補 助 金		6,209,000	
			国 庫 補 助 金	6,209,000	
	他 会 計 負 担 金			0	
		他 会 計 負 担 金		0	
			一 般 会 計 負 担 金		
	出 資 金			10,781,000	
		負 担 区 分 に 基 づ け て 出 資 金		10,781,000	
			一 般 会 計 出 資 金	10,781,000	
収入合計				333,458,000	

## 【支 出】

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				546,673,092	
	建設改良費			389,105,383	
		改良工事費		370,332,853	
			工事請負費	332,433,793	
			負担金事業	37,899,060	
		資産購入費		18,772,530	
			土地購入費	0	
			車両運搬具購入費	0	
			量水器購入費	887,530	
			機械及び装置設置費	17,885,000	
	企業債償還金			157,567,709	
		企業債償還金		157,567,709	
			元金償還金	157,567,709	
	出資金			0	
		出資金		0	
			出資金	0	
支出合計				546,673,092	

## 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	164,767,114	0	0	164,767,114
建 物	13,458,301	0	0	13,458,301
構 築 物	11,608,596,264	12,197,881	25,295,093	11,595,499,052
取 水 施 設	394,578,420	0	0	394,578,420
浄 水 施 設	405,314,064	0	0	405,314,064
送 水 施 設	1,247,033,676	0	0	1,247,033,676
配 水 施 設	9,451,670,654	12,197,881	25,295,093	9,438,573,442
その他構築物	109,999,450	0	0	109,999,450
機 械 及 び 装 置	1,457,411,489	18,772,530	302,800	1,475,881,219
電 気 設 備	752,656,200	9,800,000	0	762,456,200
ポンプ設備	141,948,481	0	0	141,948,481
塩素滅菌設備	15,628,770	0	0	15,628,770
量 水 器	221,622,816	887,530	302,800	222,207,546
その他機械装置	325,555,222	8,085,000	0	333,640,222
車 両 運 搬 具	15,779,185	0	0	15,779,185
工具器具備品	19,267,115	0	0	19,267,115
建 設 仮 勘 定	297,882,000	358,134,972	0	656,016,972
合 計	13,577,161,468	389,105,383	25,597,893	13,940,668,958

### (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
水 利 権	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

# 明 細 書

(単位:円)

前年度末現在高	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		
0	0	0	0	164,767,114	
10,741,871	101,368	0	10,843,239	2,615,062	
5,093,207,823	232,241,803	19,229,527	5,306,220,099	6,289,278,953	
247,853,337	7,049,507	0	254,902,844	139,675,576	
38,813,459	12,063,244	0	50,876,703	354,437,361	
470,965,483	25,321,962	0	496,287,445	750,746,231	
4,257,905,347	186,011,302	19,229,527	4,424,687,122	5,013,886,320	
77,670,197	1,795,788	0	79,465,985	30,533,465	
944,346,676	34,116,983	143,069	978,420,437	497,460,782	
514,228,850	20,735,450	0	534,964,300	227,491,900	
96,032,580	4,692,914	0	100,725,494	41,222,987	
13,763,000	125,650	0	13,888,650	1,740,120	
107,549,299	327,060	143,069	107,733,290	114,474,256	
212,772,947	8,335,756	0	221,108,703	112,531,519	
12,158,028	864,173	0	13,022,201	2,756,984	
13,840,790	594,344	0	14,435,134	4,831,981	
0	0	0	0	656,016,972	
6,074,295,188	267,918,671	19,372,596	6,322,941,110	7,617,727,848	

(単位:円)

	年度末現在高	備考
	0	
	0	

企 業

事業	種類	発行年月日	発行総額	償還高	
				元金	利息
簡易水道	財政融資資金	H5. 3. 25	34, 100, 000	2, 190, 050	72, 534
上水道	財政融資資金	H5. 3. 25	81, 100, 000	5, 208, 595	172, 507
簡易水道	財政融資資金	H6. 3. 23	73, 800, 000	4, 248, 541	277, 437
上水道	財政融資資金	H6. 3. 23	77, 000, 000	4, 432, 759	289, 469
上水道	財政融資資金	H7. 3. 27	67, 500, 000	4, 049, 458	545, 356
簡易水道	財政融資資金	H7. 3. 27	37, 500, 000	2, 249, 698	302, 976
上水道	地方公共団体金融機構資金	H7. 3. 27	67, 500, 000	4, 687, 994	167, 664
上水道	財政融資資金	H8. 3. 14	72, 000, 000	3, 720, 325	462, 493
上水道	地方公共団体金融機構資金	H8. 3. 22	25, 800, 000	1, 507, 228	86, 056
上水道	地方公共団体金融機構資金	H8. 3. 22	22, 200, 000	1, 302, 421	75, 547
上水道	財政融資資金	H9. 3. 25	72, 000, 000	3, 526, 180	497, 788
上水道	地方公共団体金融機構資金	H9. 3. 26	24, 600, 000	1, 360, 983	112, 101
上水道	地方公共団体金融機構資金	H9. 3. 26	23, 400, 000	1, 289, 656	104, 336
上水道	財政融資資金	H10. 3. 25	166, 300, 000	7, 612, 793	971, 525
上水道	地方公共団体金融機構資金	H10. 3. 25	9, 500, 000	485, 216	40, 506
上水道	地方公共団体金融機構資金	H10. 3. 25	88, 200, 000	4, 520, 587	386, 481
上水道	地方公共団体金融機構資金	H11. 3. 24	89, 400, 000	4, 456, 115	464, 797
上水道	地方公共団体金融機構資金	H11. 3. 24	11, 500, 000	573, 214	59, 790
上水道	財政融資資金	H11. 3. 25	212, 100, 000	9, 508, 670	1, 439, 818
上水道	地方公共団体金融機構資金	H12. 3. 22	62, 900, 000	3, 054, 935	370, 315
上水道	地方公共団体金融機構資金	H12. 3. 22	11, 300, 000	548, 820	66, 528
上水道	財政融資資金	H12. 3. 24	124, 800, 000	5, 457, 900	910, 078
上水道	地方公共団体金融機構資金	H13. 3. 22	66, 400, 000	3, 122, 229	377, 913
上水道	地方公共団体金融機構資金	H13. 3. 22	52, 800, 000	2, 477, 488	290, 594
上水道	財政融資資金	H13. 3. 26	150, 800, 000	6, 386, 776	955, 616
上水道	地方公共団体金融機構資金	H14. 3. 22	53, 000, 000	2, 488, 817	459, 875
上水道	財政融資資金	H14. 3. 25	97, 000, 000	4, 092, 102	972, 992
上水道	財政融資資金	H15. 3. 25	110, 900, 000	4, 526, 561	621, 255
上水道	地方公共団体金融機構資金	H15. 3. 25	34, 100, 000	1, 537, 546	192, 088
上水道	財政融資資金	H16. 3. 25	100, 000, 000	4, 038, 685	1, 063, 861
上水道	地方公共団体金融機構資金	H17. 3. 23	47, 200, 000	2, 075, 511	522, 553
上水道	財政融資資金	H17. 3. 25	52, 800, 000	2, 088, 224	637, 284
上水道	財政融資資金	H18. 3. 27	70, 000, 000	2, 711, 245	902, 117
上水道	地方公共団体金融機構資金	H19. 3. 23	7, 200, 000	303, 648	92, 666
上水道	財政融資資金	H19. 3. 26	62, 800, 000	2, 382, 087	859, 615
上水道	地方公共団体金融機構資金	H20. 3. 25	70, 000, 000	2, 891, 101	961, 961
上水道	財政融資資金	H21. 3. 25	64, 300, 000	2, 362, 599	880, 401
上水道	地方公共団体金融機構資金	H21. 3. 25	5, 700, 000	232, 326	74, 738
上水道	財政融資資金	H22. 3. 25	70, 000, 000	2, 493, 895	1, 119, 467
上水道	財政融資資金	H23. 3. 25	100, 000, 000	3, 537, 966	1, 505, 580
上水道	財政融資資金	H24. 3. 26	100, 000, 000	3, 526, 683	1, 400, 069

債 明 細 書

(単位:円)

元利合計	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備 考
2,262,584	34,100,000	0	4.40%	R5.3.25	
5,381,102	81,100,000	0	4.40%	R5.3.25	
4,525,978	69,394,972	4,405,028	3.65%	R6.3.1	
4,722,228	72,403,968	4,596,032	3.65%	R6.3.1	
4,594,814	58,820,658	8,679,342	4.65%	R7.3.1	
2,552,674	32,678,143	4,821,857	4.65%	R7.3.1	
4,855,658	67,500,000	0	4.75%	R5.3.20	
4,182,818	60,115,226	11,884,774	3.15%	R8.3.1	
1,593,284	24,244,154	1,555,846	3.20%	R6.3.20	
1,377,968	20,854,907	1,345,093	3.25%	R6.3.20	
4,023,968	56,872,609	15,127,391	2.80%	R9.3.1	
1,473,084	21,757,609	2,842,391	2.90%	R7.3.20	
1,393,992	20,708,576	2,691,424	2.85%	R7.3.20	
8,584,318	125,756,482	40,543,518	2.10%	R10.3.1	
525,722	7,980,511	1,519,489	2.15%	R8.3.20	
4,907,068	74,029,342	14,170,658	2.20%	R8.3.20	
4,920,912	70,614,772	18,785,228	2.10%	R9.3.20	
633,004	9,083,556	2,416,444	2.10%	R9.3.20	
10,948,488	150,681,153	61,418,847	2.10%	R11.3.1	
3,425,250	46,679,202	16,220,798	2.00%	R10.3.20	
615,348	8,385,931	2,914,069	2.00%	R10.3.20	
6,367,978	83,396,355	41,403,645	2.00%	R12.3.1	
3,500,142	46,514,854	19,885,146	1.70%	R11.3.20	
2,768,082	37,048,879	15,751,121	1.65%	R11.3.20	
7,342,392	95,870,465	54,929,535	1.60%	R13.3.1	
2,948,692	33,966,621	19,033,379	2.20%	R12.3.20	
5,065,094	55,847,775	41,152,225	2.20%	R14.3.1	
5,147,816	62,527,052	48,372,948	1.20%	R15.3.1	
1,729,634	21,025,677	13,074,323	1.35%	R13.3.20	
5,102,546	49,841,002	50,158,998	2.00%	R16.3.1	
2,598,064	23,875,833	23,324,167	2.10%	R15.3.20	
2,725,508	24,022,084	28,777,916	2.10%	R17.3.1	
3,613,362	29,078,982	40,921,018	2.10%	R18.3.1	
396,314	3,015,416	4,184,584	2.10%	R17.3.20	
3,241,702	23,655,626	39,144,374	2.10%	R19.3.1	
3,853,062	26,364,401	43,635,599	2.10%	R18.3.20	
3,243,000	19,737,834	44,562,166	1.90%	R21.3.1	
307,064	1,940,918	3,759,082	1.90%	R19.3.20	
3,613,362	18,565,702	51,434,298	2.10%	R22.3.1	
5,043,546	23,416,629	76,583,371	1.90%	R23.3.1	
4,926,752	20,291,758	79,708,242	1.70%	R24.3.1	

事業	種類	発行年月日	発行総額	償還高	
				元金	利息
上水道	財政融資資金	H25. 3. 25	80,000,000	2,822,997	1,026,261
上水道	財政融資資金	H26. 3. 25	30,000,000	1,053,065	373,313
上水道	財政融資資金	H27. 3. 25	200,000,000	7,071,561	2,212,147
上水道	財政融資資金	H28. 3. 25	373,600,000	9,521,421	2,532,381
上水道	財政融資資金	H29. 3. 27	10,800,000	1,200,000	570
上水道	財政融資資金	H29. 3. 27	40,000,000	994,569	318,015
上水道	財政融資資金	H30. 3. 26	8,200,000	0	49,200
上水道	財政融資資金	R2. 3. 25	6,400,000	0	384
上水道	財政融資資金	R2. 3. 25	262,500,000	0	15,750
上水道	財政融資資金	R2. 3. 25	159,200,000	0	9,552
上水道	財政融資資金	R3. 3. 25	44,100,000	0	44,100
上水道	財政融資資金	R3. 3. 25	23,200,000	0	23,200
上水道	財政融資資金	R3. 3. 25	6,500,000	721,068	2,528
上水道	財政融資資金	R4. 3. 25	85,200,000	0	172,033
上水道	財政融資資金	R4. 3. 25	167,300,000	0	313,973
上水道	財政融資資金	R4. 3. 25	38,400,000	0	72,065
上水道	地方公共団体金融機構資金	R5. 3. 23	30,100,000	0	0
上水道	地方公共団体金融機構資金	R5. 3. 23	145,600,000	0	0
上水道	地方公共団体金融機構資金	R5. 3. 23	8,400,000	0	0
上水道	財政融資資金	R5. 3. 27	188,700,000	0	0
簡易水道	財政融資資金	H7. 3. 27	22,657,518	2,519,663	339,331
簡易水道	財政融資資金	H22. 4. 26	12,000,000	427,525	191,909
簡易水道	財政融資資金	H23. 4. 25	14,000,000	491,891	222,465
簡易水道	財政融資資金	H24. 4. 24	14,000,000	489,883	208,009
簡易水道	財政融資資金	H26. 5. 27	14,000,000	491,430	174,212
簡易水道	財政融資資金	H27. 3. 25	14,000,000	495,009	154,851
		67件	4,768,357,518	157,567,709	30,222,996



		未償還残高	利率(%)	償還終期	備 考
元利合計	償還高累計				
3,849,258	13,702,415	66,297,585	1.50%	R25.3.1	
1,426,378	4,125,529	25,874,471	1.40%	R26.3.1	
9,283,708	20,963,380	179,036,620	1.20%	R27.3.1	
12,053,802	18,976,541	354,623,459	0.70%	R38.3.1	
1,200,570	5,998,800	4,801,200	0.01%	R9.3.1	
1,312,584	994,569	39,005,431	0.80%	R39.3.1	
49,200	0	8,200,000	0.60%	R30.3.1	
384	0	6,400,000	0.01%	R32.3.1	
15,750	0	262,500,000	0.01%	R32.3.1	
9,552	0	159,200,000	0.01%	R32.3.1	
44,100	0	44,100,000	0.100%	R33.3.1	
23,200	0	23,200,000	0.100%	R33.3.1	
723,596	721,068	5,778,932	0.040%	R13.3.1	
172,033	0	0	0.20%	R14.3.1	R4年度へ借り換え
313,973	0	167,300,000	0.20%	R34.3.1	
72,065	0	38,400,000	0.20%	R14.3.1	
0	0	30,100,000	0.40%	R15.3.20	
0	0	145,600,000	0.40%	R15.3.20	
0	0	8,400,000	0.40%	R15.3.20	
0	0	188,700,000	0.40%	R15.3.1	
2,858,994	17,257,038	5,400,480	4.65%	R7.3.1	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
619,434	3,182,691	8,817,309	2.10%	R22.3.25	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
714,356	3,246,256	10,753,744	2.00%	R23.3.25	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
697,892	2,811,840	11,188,160	1.80%	R24.3.25	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
665,642	1,925,246	12,074,754	1.40%	R26.3.25	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
649,860	1,467,437	12,532,563	1.20%	R27.3.1	旧小諸市外二市御牧ヶ原水道組合分(統合による)
187,790,705	1,909,138,444	2,774,019,074			

## 注記

### 1 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を採用して、財務諸表を作成している。

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ア 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- イ たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ア 有形固定資産（リース資産を除く）
  - (ア) 減価償却の方法  
定額法（取替資産については取替法）による。

##### (イ) 主な耐用年数

建物	20～60 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～20 年
車両運搬具	5 年
工具器具備品	2～20 年

##### イ 無形固定資産

- (ア) 減価償却の方法  
定額法による。

##### (イ) 主な耐用年数

水利権	20 年
-----	------

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。

計上額の算定に当たっては、一般会計との間での「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行い、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、事業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 ヶ月分）を計上している。

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、事業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 ヶ月分）を計上している。

##### エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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、実際の不納欠損処理額を貸倒実績額として各年度の貸倒実績率等を算出し、過去3年間の平均実績率を用いている。

(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。

2 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

3 その他

(1) 修繕引当金に関する経過措置

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