

令和5年
広島県水道広域連合企業団議会3月臨時会
予算説明書

(令和5年度補正予算)

令和5年3月24日
広島県水道広域連合企業団

目 次

第1章	水道事業	.....	1
第1節	市町水道事業	.....	2
1	市町水道事業計	.....	3
2	竹原市水道事業	.....	11
3	三原市水道事業	.....	18
4	府中市水道事業	.....	25
5	三次市水道事業	.....	32
6	庄原市水道事業	.....	40
7	東広島市水道事業	.....	47
8	廿日市市水道事業	.....	54
9	安芸高田市水道事業	.....	61
10	大崎上島町水道事業	.....	68
11	世羅町水道事業	.....	75
第2節	水道用水供給事業	.....	82
1	水道用水供給事業	.....	83
第3節	水道事業計 (市町水道事業及び水道用水供給事業)	.....	93
1	水道事業計 (市町水道事業及び水道用水供給事業)	.....	94
第2章	工業用水道事業	.....	105
1	工業用水道事業	.....	106

第 1 章 水 道 事 業

第1節 市 町 水 道 事 業

1 市町水道事業計

(1)	補正予算実施計画	.....	4
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	5
(3)	債務負担行為に関する調書	.....	6
(4)	予定開始貸借対照表	.....	7
(5)	予定貸借対照表	.....	9

令和5年度市町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益 及び簡易水道 事業収益			20,210,323	8,116	20,218,439
	1 営業収益		15,666,902	8,116	15,675,018
		1 給水収益	15,279,866	8,116	15,287,982

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用 及び簡易水道 事業費用			19,049,498	19,814	19,069,312
	1 営業費用		18,371,149	19,814	18,390,963
		1 原水及び浄水費	7,504,297	9,322	7,513,619
		2 配水及び給水費	2,062,047	1,847	2,063,894
		7 資産減耗費	178,117	8,645	186,762

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			7,283,267	456,907	7,740,174
	1 企業債		3,616,969	330,000	3,946,969
		1 企業債	3,616,969	330,000	3,946,969
	4 他会計補助金		415,521	27,900	443,421
		1 他会計補助金	415,521	27,900	443,421
	5 補助金		1,555,446	△ 17,456	1,537,990
		1 県補助金	1,555,446	△ 17,456	1,537,990
	6 負担金		683,803	116,463	800,266
		1 工事負担金	262,930	47,952	310,882
		2 他会計負担金	366,800	63,231	430,031
3 その他負担金		54,073	5,280	59,353	

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			14,551,978	2,068,144	16,620,122
	1 建設改良費		10,608,695	2,068,144	12,676,839
		1 建設工事費	10,438,652	2,068,144	12,506,796

令和5年度市町水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	527,676
	減価償却費	6,386,726
	固定資産売却損	92
	固定資産除却費	114,289
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	7,071
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	86,809
	賞与引当金の増減額（△は減少）	13,642
	長期前受金戻入額	△ 2,391,602
	受取利息及び受取配当金	△ 4,332
	支払利息	493,287
	未収金の増減額（△は増加）	316,487
	未払金の増減額（△は減少）	△ 442,183
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 33,707
	小計	5,074,255
	利息及び配当金の受取額	4,332
	利息の支払額	△ 493,287
	業務活動によるキャッシュ・フロー	4,585,300
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	△ 11,763,816
	無形固定資産の取得による支出	△ 67,780
	有形固定資産の売却による収入	65
	他会計補助金による収入	402,176
	補助金による収入	1,396,568
	他会計負担金による収入	397,598
	その他負担金による収入	341,450
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,293,739
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	3,946,969
	企業債の償還による支出	△ 3,923,183
	他会計からの出資による収入	1,011,456
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,035,242
	資金増減額	△ 3,673,197
	資金期首残高	22,828,860
	資金期末残高	19,155,663

債務負担行為に関する調書（市町水道事業計）

（単位：千円）

事項	限度額	当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他
三次市水道事業							
三次市水道施設建設工事	補正前の額	令和6年度	98,592	75,914	0	0	22,678
	補正額		179,200	103,600	44,800	0	30,800
	補正後の額		277,792	179,514	44,800	0	53,478

令和5年度市町水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	8,528,556	
	イ 建 物	8,552,305	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,680,159</u>	4,872,146
	ウ 構 築 物	215,779,679	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 101,376,338</u>	114,403,341
	エ 機 械 及 び 装 置	39,994,464	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,805,796</u>	12,188,668
	オ 車 両 運 搬 具	198,070	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 147,906</u>	50,164
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	957,609	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 769,375</u>	188,234
	キ リ ー ス 資 産	29,359	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,072</u>	7,287
	ク 建 設 仮 勘 定		4,462,430
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>144,700,826</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権	5,182,295	
	イ 水 利 権	22,666	
	ウ 施 設 利 用 権	833,126	
	エ 電 話 加 入 権	4,215	
	オ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>15,096</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		6,057,398
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券	77	
	イ 破 産 更 生 債 権 等	17,915	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,915</u>	0
	ウ そ の 他 の 資 産		<u>3,758</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		3,835
	固 定 資 産 合 計		<u>150,762,059</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		22,828,860
(2)	未 収 金	1,474,778	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,882</u>	1,456,896
(3)	貯 蔵 品		104,141
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		452,318
(6)	そ の 他 流 動 資 産		<u>104,647</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>24,947,037</u>
	資 産 合 計		<u><u>175,709,096</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債		41,496,003	
(2)	引		当	金			
	ア	退	職	給	付	引	当
	イ	特	別	修	繕	引	当
		引	当	金		911,653	
						236,870	
							1,148,523
							42,644,526
4	流	動	負	債			
(1)	企		業	債		3,923,183	
(2)	リ	一	ス	債	務		2,617
(3)	未		払	金		1,999,185	
(4)	前		受	金			14,909
(5)	引		当	金			
	ア	賞	与	引	当	金	
	イ	修	繕	引	当	金	
		引	当	金		125,332	
						117,001	
							242,333
(6)	そ	の	他	流	動	負	債
							847,290
							7,029,517
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金		100,554,815
	長	期	前	受	金	収	益
	繰	延	収	益	化	累	計
							△ 55,033,057
							45,521,758
							95,195,801

資本の部

6	資	本	金				
(1)	固	有	資	本	金		30,554,225
(2)	繰	入	資	本	金		14,239,525
(3)	組	入	資	本	金		11,404,561
							56,198,311
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	ア	受	贈	財	産	評	価
							額
						1,276,591	
	イ	寄					金
						1,400	
	ウ	補					金
						595,527	
	エ	負					金
						1,878,550	
	オ	そ	の	他	資	本	剰
							余
						433,813	
							4,185,881
(2)	利	益	剰	余	金		
	ア	減	債	積	立	金	
						2,206,841	
	イ	建	設	改	良	積	立
							金
						7,003,080	
	ウ	利	益	積	立	金	
						791,439	
	エ	そ	の	他	積	立	金
						85,372	
	オ	繰	越	利	益	剰	余
							金
						10,042,371	
							20,129,103
							24,314,984
							80,513,295
							175,709,096

令和5年度市町水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	8,565,265	
	イ 建 物	8,552,305	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,845,705</u>	4,706,600
	ウ 構 築 物	217,449,311	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 106,233,572</u>	111,215,739
	エ 機 械 及 び 装 置	42,061,963	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 28,932,712</u>	13,129,251
	オ 車 両 運 搬 具	204,835	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 155,650</u>	49,185
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,005,240	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 796,823</u>	208,417
	キ リ ー ス 資 産	29,359	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,626</u>	2,733
	ク 建 設 仮 勘 定		12,283,564
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>150,160,754</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権	5,036,203	
	イ 水 利 権	19,199	
	ウ 施 設 利 用 権	789,081	
	エ 電 話 加 入 権	4,115	
	オ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>79,296</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		5,927,894
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券	77	
	イ 破 産 更 生 債 権 等	17,915	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,915</u>	0
	ウ そ の 他 資 産		<u>3,758</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>3,835</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>156,092,483</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		19,155,663
(2)	未 収 金	1,158,291	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 24,953</u>	1,133,338
(3)	貯 蔵 品		137,848
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		452,318
(6)	そ の 他 流 動 資 産		<u>104,647</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>20,983,989</u>
	資 産 合 計		<u><u>177,076,472</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債		41,552,210	
(2)	引		当	金			
	ア	退	職	給	付	引	当
	イ	特	別	修	繕	引	当
		引	当	金		998,462	
						236,870	
							1,235,332
							42,787,542
4	流	動	負	債			
(1)	企		業	債		3,890,762	
(2)	リ	一	ス	債	務		2,617
(3)	未		払	金		1,557,002	
(4)	前		受	金			14,909
(5)	引		当	金			
	ア	賞	与	引	当	金	
	イ	修	繕	引	当	金	
		引	当	金		138,974	
						117,001	
							255,975
(6)	そ	の	他	流	動	負	債
							847,290
							6,568,555
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金		103,092,607
	長	期	前	受	金	収	益
						化	累
						計	額
							△ 57,424,659
							45,667,948
							95,024,045

資本の部

6	資	本	金				
(1)	固	有	資	本	金		30,554,225
(2)	繰	入	資	本	金		15,250,981
(3)	組	入	資	本	金		11,404,561
							57,209,767
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	ア	受	贈	財	産	評	価
							額
						1,276,591	
	イ	寄					金
						1,400	
	ウ	補					金
						595,527	
	エ	負					金
						1,878,550	
	オ	そ	の	他	資	本	剰
							余
						433,813	
							4,185,881
(2)	利	益	剰	余	金		
	ア	減	債	積	立	金	
						1,707,098	
	イ	建	設	改	良	積	立
						金	
						5,520,537	
	ウ	利	益	積	立	金	
						791,439	
	エ	そ	の	他	積	立	金
						85,372	
	オ	当	年	度	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	
						12,552,333	
							20,656,779
							24,842,660
							82,052,427
							177,076,472

2 竹原市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	12
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	13
(3)	予定開始貸借対照表	.....	14
(4)	予定貸借対照表	.....	16

令和5年度竹原市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			655,071	18,729	673,800
	1 建設改良費		619,756	18,729	638,485
		1 建設工事費	614,001	18,729	632,730

令和5年度竹原市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	4,894
	減価償却費	252,456
	固定資産売却損	1
	固定資産除却費	6,802
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	98
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	1
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 1,059
	長期前受金戻入額	△ 24,744
	受取利息及び受取配当金	△ 868
	支払利息	3,509
	未収金の増減額（△は増加）	56,217
	未払金の増減額（△は減少）	△ 126,725
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 6,426
	小計	164,156
	利息及び配当金の受取額	868
	利息の支払額	△ 3,509
	業務活動によるキャッシュ・フロー	161,515
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	△ 583,433
	無形固定資産の取得による支出	△ 2,570
	補助金による収入	123,545
	他会計負担金による収入	22,523
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 439,935
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	40,000
	企業債の償還による支出	△ 34,315
	財務活動によるキャッシュ・フロー	5,685
	資金増減額	△ 272,735
	資金期首残高	1,041,615
	資金期末残高	768,880

令和5年度竹原市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		133,426
	イ 建 物	275,959	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 71,646</u>	204,313
	ウ 構 築 物	7,483,677	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,314,618</u>	3,169,059
	エ 機 械 及 び 装 置	2,557,782	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,933,331</u>	624,451
	オ 車 両 運 搬 具	18,135	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,044</u>	1,091
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	20,732	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,182</u>	1,550
	キ リ ー ス 資 産	25,300	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,216</u>	7,084
	ク 建 設 仮 勘 定		204,435
	有 形 固 定 資 産 合 計		4,345,409
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 電 話 加 入 権		20
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>20</u>
	固 定 資 産 合 計		4,345,429
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,041,615
(2)	未 収 金	117,324	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,049</u>	112,275
(3)	貯 蔵 品		8,006
	流 動 資 産 合 計		<u>1,161,896</u>
	資 産 合 計		<u><u>5,507,325</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		202,199	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	88,461		
引当金合計		<u>88,461</u>	
固定負債合計			290,660
4 流動負債			
(1) 企業債務		34,315	
(2) リース債務		2,617	
(3) 未払金		196,130	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	8,244		
引当金合計		<u>8,244</u>	
(5) その他流動負債		612	
流動負債合計			<u>241,918</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,010,066	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,579,279</u>	
繰延収益合計			<u>430,787</u>
負債合計			<u>963,365</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		57,084	
(2) 組入資本		<u>2,548,472</u>	
資本金合計			2,605,556
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	13,110		
イ 寄附金	1,200		
ウ 負債担保金	<u>292,483</u>		
資本剰余金合計		306,793	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	90,000		
イ 建設改良積立金	130,565		
ウ 利益積立金	41,000		
エ 繰越利益剰余金	<u>1,370,046</u>		
利益剰余金合計		<u>1,631,611</u>	
剰余金合計			<u>1,938,404</u>
資本合計			<u>4,543,960</u>
負債資本合計			<u>5,507,325</u>

令和5年度竹原市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		133,427
	イ 建 物	275,959	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 80,290</u>	195,669
	ウ 構 築 物	7,502,405	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,448,467</u>	3,053,938
	エ 機 械 及 び 装 置	2,679,157	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,038,242</u>	640,915
	オ 車 両 運 搬 具	19,335	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,263</u>	2,072
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	33,415	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,461</u>	13,954
	キ リ ー ス 資 産	25,300	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,770</u>	2,530
	ク 建 設 仮 勘 定		627,078
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,669,583</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 電 話 加 入 権		20
	イ ソ フ ト ウ ェ ア		2,570
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,590</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>4,672,173</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		768,880
(2)	未 収 金	61,107	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,147</u>	55,960
(3)	貯 蔵 品		14,432
	流 動 資 産 合 計		<u>839,272</u>
	資 産 合 計		<u><u>5,511,445</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		213,155	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	88,462		
引当金合計		88,462	
固定負債合計			301,617
4 流動負債			
(1) 企業債務		29,044	
(2) リース債務		2,617	
(3) 未払金		69,405	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	7,185		
引当金合計		7,185	
(5) その他流動負債		612	
流動負債合計			108,863
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,156,134	
長期前受金収益化累計額		△ 1,604,023	
繰延収益合計			552,111
負債合計			962,591

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		57,084	
(2) 組入資本		2,548,472	
資本金合計			2,605,556
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	13,110		
イ 寄附金	1,200		
ウ 負担金	292,483		
資本剰余金合計		306,793	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	90,000		
イ 利益積立金	41,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,505,505		
利益剰余金合計		1,636,505	
剰余金合計			1,943,298
資本合計			4,548,854
負債資本合計			5,511,445

3 三原市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	19
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	20
(3)	予定開始貸借対照表	.....	21
(4)	予定貸借対照表	.....	23

令和5年度三原市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			2,921,105	1,820	2,922,925
	1 営業費用		2,763,637	1,820	2,765,457
		1 原水及び浄水費	908,608	1,820	910,428

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			1,797,675	26,637	1,824,312
	4 補助金		253,587	6,005	259,592
		1 県補助金	253,587	6,005	259,592
	5 負担金		130,246	20,632	150,878
		1 工事負担金	39,980	20,632	60,612

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			3,086,003	492,100	3,578,103
	1 建設改良費		1,794,898	492,100	2,286,998
		1 建設工事費	1,728,742	492,100	2,220,842

令和5年度三原市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	172,401
	減価償却費	1,131,128
	固定資産売却損	91
	固定資産除却費	23,000
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	508
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	10,000
	賞与引当金の増減額（△は減少）	2,969
	長期前受金戻入額	△ 257,736
	受取利息及び受取配当金	△ 209
	支払利息	140,816
	未収金の増減額（△は増加）	144,344
	未払金の増減額（△は減少）	△ 80,647
	たな卸資産の増減額（△は増加）	1,578
	小計	1,288,243
	利息及び配当金の受取額	209
	利息の支払額	△ 140,816
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,147,636
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	△ 2,092,058
	無形固定資産の取得による支出	△ 45,454
	有形固定資産の売却による収入	65
	補助金による収入	236,536
	他会計負担金による収入	82,523
	その他負担金による収入	56,977
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,761,411
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	1,044,600
	企業債の償還による支出	△ 1,286,105
	他会計からの出資による収入	369,170
	財務活動によるキャッシュ・フロー	127,665
	資金増減額	△ 486,110
	資金期首残高	1,881,801
	資金期末残高	1,395,691

令和5年度三原市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	3,307,525	
	イ 建 物	1,834,916	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 858,967</u>	975,949
	ウ 構 築 物	36,850,706	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,683,210</u>	19,167,496
	エ 機 械 及 び 装 置	7,637,959	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,303,476</u>	2,334,483
	オ 車 両 運 搬 具	54,189	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,400</u>	27,789
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	261,428	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 144,763</u>	116,665
	キ 建 設 仮 勘 定	<u>2,088,246</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		28,018,153
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 施 設 利 用 権	748,184	
	イ 電 話 加 入 権	<u>870</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>749,054</u>
	固 定 資 産 合 計		28,767,207
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,881,801
(2)	未 収 金	341,546	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 374</u>	341,172
(3)	貯 蔵 品		13,164
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		231,580
(6)	そ の 他 流 動 資 産		<u>150</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>2,468,042</u>
	資 産 合 計		<u><u>31,235,249</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		10,668,197	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金		374,621	
引当金合計		<u>374,621</u>	
固定負債合計			11,042,818
4 流動負債			
(1) 企業債		1,286,105	
(2) 未払金		305,619	
(3) 前受金		516	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金		20,251	
引当金合計		<u>20,251</u>	
(5) その他流動負債		125,059	
流動負債合計		<u>125,059</u>	1,737,550
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,957,338	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 7,476,824</u>	
繰延収益合計			4,480,514
負債合計			<u>17,260,882</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本		12,763,963	
資本合計		<u>12,763,963</u>	12,763,963
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 補助金		12,229	
資本剰余金合計		<u>12,229</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		176,849	
イ 建設改良積立金		687,374	
ウ 利益積立金		25,004	
エ 繰越利益剰余金		308,948	
利益剰余金合計		<u>1,198,175</u>	
剰余金合計			1,210,404
資本合計			<u>13,974,367</u>
負債資本合計			<u><u>31,235,249</u></u>

令和5年度三原市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	3,309,233	
	イ 建 物	1,834,916	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 894,537</u>	940,379
	ウ 構 築 物	37,175,806	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,431,910</u>	18,743,896
	エ 機 械 及 び 装 置	8,156,402	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,584,017</u>	2,572,385
	オ 車 両 運 搬 具	56,773	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,813</u>	25,960
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	270,185	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 164,629</u>	105,556
	キ 建 設 仮 勘 定	3,300,556	
	有 形 固 定 資 産 合 計		28,997,965
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 施 設 利 用 権	706,146	
	イ 電 話 加 入 権	870	
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>45,454</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		752,470
	固 定 資 産 合 計		29,750,435
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,395,691
(2)	未 収 金	197,202	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 882</u>	196,320
(3)	貯 蔵 品		11,586
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		231,580
(6)	そ の 他 流 動 資 産		<u>150</u>
	流 動 資 産 合 計		1,835,502
	資 産 合 計		<u><u>31,585,937</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		10,394,805	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	384,621		
引当金合計		<u>384,621</u>	
固定負債合計			10,779,426
4 流動負債			
(1) 企業債		1,317,992	
(2) 未払金		224,972	
(3) 前受金		516	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	23,220		
引当金合計		<u>23,220</u>	
(5) その他流動負債		<u>125,059</u>	
流動負債合計			1,691,759
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,333,374	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 7,734,560</u>	
繰延収益合計			4,598,814
負債合計			<u>17,069,999</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本		<u>13,133,133</u>	
資本金合計			13,133,133
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 補助金	12,229		
資本剰余金合計		<u>12,229</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	79,271		
イ 建設改良積立金	47,689		
ウ 利益積立金	25,004		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,218,612</u>		
利益剰余金合計		<u>1,370,576</u>	
剰余金合計			<u>1,382,805</u>
資本合計			<u>14,515,938</u>
負債資本合計			<u><u>31,585,937</u></u>

4 府中市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	26
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	27
(3)	予定開始貸借対照表	.....	28
(4)	予定貸借対照表	.....	30

令和5年度府中市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的収入		278,174	79,874	358,048
	1	企業債	56,400	74,200	130,600
		1 企業債	56,400	74,200	130,600
	4	負担金	5,500	5,674	11,174
		1 他会計負担金	5,000	5,674	10,674

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		512,414	155,136	667,550
	1	建設改良費	352,946	155,136	508,082
		1 建設工事費	346,621	155,136	501,757

令和5年度府中市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	5,148
	減価償却費	251,361
	固定資産除却費	1,000
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	6,439
	賞与引当金の増減額（△は減少）	744
	長期前受金戻入額	△ 61,734
	受取利息及び受取配当金	△ 140
	支払利息	29,418
	未収金の増減額（△は増加）	2,975
	未払金の増減額（△は減少）	△ 69,584
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 318
	小計	165,309
	利息及び配当金の受取額	140
	利息の支払額	△ 29,418
	業務活動によるキャッシュ・フロー	136,031
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	△ 479,769
	補助金による収入	89,744
	他会計負担金による収入	10,674
	その他負担金による収入	454
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 378,897
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	130,600
	企業債の償還による支出	△ 158,468
	他会計からの出資による収入	117,555
	財務活動によるキャッシュ・フロー	89,687
	資金増減額	△ 153,179
	資金期首残高	1,190,184
	資金期末残高	1,037,005

令和5年度府中市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		148,745
	イ 建 物	251,131	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 144,572</u>	106,559
	ウ 構 築 物	8,994,830	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,455,065</u>	4,539,765
	エ 機 械 及 び 装 置	1,584,808	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,240,154</u>	344,654
	オ 車 両 運 搬 具	15,445	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,749</u>	1,696
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	52,519	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 49,694</u>	2,825
	キ 建 設 仮 勘 定		64,376
	有 形 固 定 資 産 合 計		5,208,620
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		1,018,773
	イ 施 設 利 用 権		83,519
	ウ 電 話 加 入 権		206
	無 形 固 定 資 産 合 計		1,102,498
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		8
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		8
	固 定 資 産 合 計		6,311,126
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,190,184
(2)	未 収 金	50,609	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 142</u>	50,467
(3)	貯 蔵 品		8,645
(4)	そ の 他 流 動 資 産		97
	流 動 資 産 合 計		1,249,393
	資 産 合 計		<u><u>7,560,519</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,349,706	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	113,748		
イ 特別修繕引当金	9,868		
引当金合計		<u>123,616</u>	
固定負債合計			2,473,322
4 流動負債			
(1) 企業債		158,468	
(2) 未払金		115,547	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	8,641		
引当金合計		8,641	
(4) その他流動負債		2,608	
流動負債合計		<u>285,264</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,099,681	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 2,393,518</u>	
繰延収益合計			706,163
負債合計			<u>3,464,749</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		<u>2,499,602</u>	
資本金合計			2,499,602
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 減債積立金	117,677		
イ 建設改良積立金	134,192		
ウ 利益積立金	1,900		
エ 繰越利益剰余金	<u>1,342,399</u>		
利益剰余金合計		<u>1,596,168</u>	
剰余金合計			<u>1,596,168</u>
資本合計			<u>4,095,770</u>
負債資本合計			<u><u>7,560,519</u></u>

令和5年度府中市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		148,745
	イ 建 物	251,131	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 148,805</u>	102,326
	ウ 構 築 物	9,148,966	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,637,030</u>	4,511,936
	エ 機 械 及 び 装 置	1,644,418	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,278,372</u>	366,046
	オ 車 両 運 搬 具	15,445	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,156</u>	1,289
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	53,206	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 49,804</u>	3,402
	キ 建 設 仮 勘 定		328,712
	有 形 固 定 資 産 合 計		5,462,456
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		994,352
	イ 施 設 利 用 権		81,512
	ウ 電 話 加 入 権		206
	無 形 固 定 資 産 合 計		1,076,070
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		8
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		8
	固 定 資 産 合 計		6,538,534
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,037,005
(2)	未 収 金	47,634	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 142</u>	47,492
(3)	貯 蔵 品		8,963
(4)	そ の 他 流 動 資 産		97
	流 動 資 産 合 計		1,093,557
	資 産 合 計		<u>7,632,091</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,320,947	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	120,187		
イ 特別修繕引当金	9,868		
引当金合計		<u>130,055</u>	
固定負債合計			2,451,002
4 流動負債			
(1) 企業債		159,359	
(2) 未払金		45,963	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	9,385		
引当金合計		<u>9,385</u>	
(4) その他流動負債		2,608	
流動負債合計		<u>2,608</u>	217,315
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,200,553	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 2,455,252</u>	
繰延収益合計			<u>745,301</u>
負債合計			<u>3,413,618</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		2,499,602	
(2) 繰入資本		<u>117,555</u>	
資本金合計			2,617,157
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 減債積立金	117,677		
イ 建設改良積立金	110,871		
ウ 利益積立金	1,900		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,370,868</u>		
利益剰余金合計		<u>1,601,316</u>	
剰余金合計			<u>1,601,316</u>
資本合計			<u>4,218,473</u>
負債資本合計			<u><u>7,632,091</u></u>

5 三 次 市 水 道 事 業

(1)	補 正 予 算 実 施 計 画	.....	33
(2)	予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	.....	34
(3)	債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	.....	35
(4)	予 定 開 始 貸 借 対 照 表	.....	36
(5)	予 定 貸 借 対 照 表	.....	38

令和5年度三次市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的収入		1,127,634	△ 13,500	1,114,134
	1	企業債	682,000	31,300	713,300
		1 企業債	682,000	31,300	713,300
	3	補助金	284,768	△ 44,800	239,968
		1 県補助金	284,768	△ 44,800	239,968

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		1,883,485	△ 44,164	1,839,321
	1	建設改良費	1,372,215	△ 44,164	1,328,051
		1 建設工事費	1,363,165	△ 44,164	1,319,001

令和5年度三次市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	1,290
	減価償却費	1,030,699
	固定資産除却費	6,000
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	3,439
	賞与引当金の増減額（△は減少）	467
	長期前受金戻入額	△ 393,943
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	47,149
	未収金の増減額（△は増加）	31,684
	未払金の増減額（△は減少）	△ 66,073
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 957
	小計	659,754
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 47,149
	業務活動によるキャッシュ・フロー	612,606
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 1,209,872
	補助金による収入	214,080
	他会計負担金による収入	33,636
	その他負担金による収入	909
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 961,247
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	713,300
	企業債の償還による支出	△ 510,670
	他会計からの出資による収入	122,866
	財務活動によるキャッシュ・フロー	325,496
	資金増減額	△ 23,145
	資金期首残高	1,531,168
	資金期末残高	1,508,023

債務負担行為に関する調書（三次市水道事業）

（単位：千円）

事項	限度額	当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他
三次市水道施設 建設工事	補正前の額 98,592	令和6年度	98,592	75,914	0	0	22,678
	補正額 179,200		179,200	103,600	44,800	0	30,800
	補正後の額 277,792		277,792	179,514	44,800	0	53,478

令和5年度三次市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		313,532
	イ 建 物	1,747,808	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 753,210</u>	994,598
	ウ 構 築 物	25,523,143	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,743,075</u>	15,780,068
	エ 機 械 及 び 装 置	6,690,247	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,083,720</u>	2,606,527
	オ 車 両 運 搬 具	18,541	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,781</u>	3,760
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	37,438	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,011</u>	4,427
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,039,207</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		20,742,119
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		2,164,038
	イ 電 話 加 入 権		<u>82</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,164,120</u>
	固 定 資 産 合 計		22,906,239
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,531,168
(2)	未 収 金	118,460	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,265</u>	115,195
(3)	貯 蔵 品		<u>8,753</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,655,116</u>
	資 産 合 計		<u><u>24,561,355</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		8,588,349	
(2) 引当金			
ア 特別修繕引当金	57,320		
引当金合計		<u>57,320</u>	
固定負債合計			8,645,669
4 流動負債			
(1) 企業債		510,670	
(2) 未払金		188,822	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	8,150		
引当金合計		<u>8,150</u>	
(4) その他流動負債		46,527	
流動負債合計			754,169
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,421,560	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 5,684,695</u>	
繰延収益合計			8,736,865
負債合計			<u>18,136,703</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		5,675,147	
資本金合計			5,675,147
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	8,244		
イ 補助金	6,174		
ウ 負担金	18,885		
資本剰余金合計		<u>33,303</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	394,670		
イ 建設改良積立金	40,461		
ウ 利益積立金	163,000		
エ 繰越利益剰余金	118,071		
利益剰余金合計		<u>716,202</u>	
剰余金合計			749,505
資本合計			<u>6,424,652</u>
負債資本合計			<u>24,561,355</u>

令和5年度三次市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		316,532
	イ 建 物	1,747,808	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 787,609</u>	960,199
	ウ 構 築 物	25,650,034	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,436,512</u>	15,213,522
	エ 機 械 及 び 装 置	6,807,361	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,327,484</u>	2,479,877
	オ 車 両 運 搬 具	21,522	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,781</u>	6,741
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	38,092	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,011</u>	5,081
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,992,439</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		20,974,391
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		2,104,939
	イ 電 話 加 入 権		<u>82</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,105,021</u>
	固 定 資 産 合 計		23,079,412
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,508,023
(2)	未 収 金	86,776	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,704</u>	80,072
(3)	貯 蔵 品		<u>9,710</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,597,805</u>
	資 産 合 計		<u><u>24,677,217</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		8,796,410	
(2) 引当金			
ア 特別修繕引当金	57,320		
引当金合計		<u>57,320</u>	
固定負債合計			8,853,730
4 流動負債			
(1) 企業債		505,239	
(2) 未払金		122,749	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	8,617		
引当金合計		<u>8,617</u>	
(4) その他流動負債		46,527	
流動負債合計			683,132
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,670,185	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 6,078,638</u>	
繰延収益合計			8,591,547
負債合計			<u>18,128,409</u>

資本の部

6 資本			
(1) 固有資本		5,675,147	
(2) 繰入資本		<u>122,866</u>	
資本合計			5,798,013
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	8,244		
イ 補助金	6,174		
ウ 負担金	<u>18,885</u>		
資本剰余金合計		33,303	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	394,670		
イ 建設改良積立金	40,461		
ウ 利益積立金	163,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>119,361</u>		
利益剰余金合計		<u>717,492</u>	
剰余金合計			750,795
資本合計			<u>6,548,808</u>
負債資本合計			<u>24,677,217</u>

6 庄原市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	41
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	42
(3)	予定開始貸借対照表	.....	43
(4)	予定貸借対照表	.....	45

令和5年度庄原市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			298,873	82,139	381,012
	2 補助金		116,478	21,339	137,817
		1 県補助金	116,478	21,339	137,817
	4 企業債		0	60,800	60,800
		1 企業債	0	60,800	60,800

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			846,811	215,972	1,062,783
	1 建設改良費		539,782	215,972	755,754
		1 建設工事費	538,727	215,972	754,699

令和5年度庄原市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	3,580
	減価償却費	530,127
	固定資産除却費	10,859
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	524
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 1,759
	長期前受金戻入額	△ 254,795
	受取利息及び受取配当金	△ 399
	支払利息	51,359
	未収金の増減額（△は増加）	△ 39,904
	未払金の増減額（△は減少）	70,282
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 967
	小計	368,907
	利息及び配当金の受取額	399
	利息の支払額	△ 51,359
	業務活動によるキャッシュ・フロー	317,947
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	△ 709,593
	補助金による収入	127,226
	他会計負担金による収入	124,803
	その他負担金による収入	12,827
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 444,737
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	60,800
	企業債の償還による支出	△ 306,529
	他会計からの出資による収入	31,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 214,729
	資金増減額	△ 341,519
	資金期首残高	1,530,617
	資金期末残高	1,189,098

令和5年度庄原市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		445,697
	イ 建 物	469,102	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 251,708</u>	217,394
	ウ 構 築 物	16,915,997	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,914,235</u>	10,001,762
	エ 機 械 及 び 装 置	3,231,523	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,383,870</u>	847,653
	オ 車 両 運 搬 具	20,364	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,543</u>	1,821
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	172,296	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 162,358</u>	9,938
	キ 建 設 仮 勘 定		65,623
	有 形 固 定 資 産 合 計		11,589,888
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		1,835,587
	イ 施 設 利 用 権		1,423
	ウ 電 話 加 入 権		276
	エ ソ フ ト ウ ェ ア		2,331
	無 形 固 定 資 産 合 計		1,839,617
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		69
	イ 破 産 更 生 債 権 等	17,915	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,915</u>	0
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		69
	固 定 資 産 合 計		13,429,574
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,530,617
(2)	未 収 金	11,031	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,214</u>	9,817
(3)	貯 蔵 品		9,846
(4)	そ の 他 流 動 資 産		3,000
	流 動 資 産 合 計		1,553,280
	資 産 合 計		<u>14,982,854</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,131,892	
固定負債合計			3,131,892
4 流動負債			
(1) 企業債		306,529	
(2) 引当金			
ア 賞与引当金	9,083		
引当金合計		9,083	
(3) その他流動負債		43,000	
流動負債合計			358,612
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,421,217	
長期前受金収益化累計額		△ 3,009,389	
繰延収益合計			5,411,828
負債合計			8,902,332

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		1,128,823	
(2) 繰入資本		1,380,814	
(3) 組入資本		358,903	
資本金合計			2,868,540
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	37,643		
イ 寄附金	200		
ウ 補助金	144,868		
エ 負担金	289,346		
オ その他資本剰余金	154,826		
資本剰余金合計		626,883	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	61,061		
イ 建設改良積立金	405,769		
ウ 利益積立金	50,320		
エ 繰越利益剰余金	2,067,949		
利益剰余金合計		2,585,099	
剰余金合計			3,211,982
資本負債資本合計			6,080,522
負債資本合計			14,982,854

令和5年度庄原市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	445,697	
	イ 建 物	469,102	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 261,583</u>	207,519
	ウ 構 築 物	17,118,974	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,323,675</u>	9,795,299
	エ 機 械 及 び 装 置	3,360,149	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,449,891</u>	910,258
	オ 車 両 運 搬 具	20,364	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,708</u>	1,656
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	172,934	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 163,273</u>	9,661
	キ 建 設 仮 勘 定		432,116
	有 形 固 定 資 産 合 計		11,802,206
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権	1,792,342	
	イ 施 設 利 用 権	1,423	
	ウ 電 話 加 入 権	276	
	エ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>1,865</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		1,795,906
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券	69	
	イ 破 産 更 生 債 権 等	17,915	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,915</u>	0
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		69
	固 定 資 産 合 計		13,598,181
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,189,098
(2)	未 収 金	50,935	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,738</u>	49,197
(3)	貯 蔵 品		10,813
(4)	そ の 他 流 動 資 産		3,000
	流 動 資 産 合 計		<u>1,252,108</u>
	資 産 合 計		<u><u>14,850,289</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,894,831	
固定負債合計		<u>2,894,831</u>	2,894,831
4 流動負債			
(1) 企業債		297,861	
(2) 未払金		70,282	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金			
引当金合計	<u>7,324</u>	7,324	
(4) その他流動負債		43,000	
流動負債合計		<u>43,000</u>	418,467
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,686,073	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,264,184</u>	
繰延収益合計			<u>5,421,889</u>
負債合計			<u>8,735,187</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		1,128,823	
(2) 繰入資本		1,411,814	
(3) 組入資本		358,903	
資本金合計		<u>3,299,540</u>	2,899,540
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	37,643		
イ 寄附金	200		
ウ 補助金	144,868		
エ 負担金	289,346		
オ その他資本剰余金	154,826		
資本剰余金合計	<u>626,883</u>		
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	61,061		
イ 建設改良積立金	32,494		
ウ 利益積立金	50,320		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,444,804</u>		
利益剰余金合計		<u>2,588,679</u>	
剰余金合計			<u>3,215,562</u>
資本合計			<u>6,115,102</u>
負債資本合計			<u>14,850,289</u>

7 東 広 島 市 水 道 事 業

(1)	補 正 予 算 実 施 計 画	.....	48
(2)	予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	.....	49
(3)	予 定 開 始 貸 借 対 照 表	.....	50
(4)	予 定 貸 借 対 照 表	.....	52

令和5年度東広島市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			4,990,648	10,492	5,001,140
	1 営業費用		4,910,990	10,492	4,921,482
		2 配水及び給水費	646,445	1,847	648,292
		6 資産減耗費	54,984	8,645	63,629

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			988,429	198,637	1,187,066
	1 企業債		749,400	135,800	885,200
		1 企業債	749,400	135,800	885,200
	3 負担金		193,944	62,837	256,781
		2 他会計負担金	67,623	57,557	125,180
		3 その他負担金	24,957	5,280	30,237

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			2,651,763	978,671	3,630,434
	1 建設改良費		2,254,854	978,671	3,233,525
		1 建設工事費	2,223,046	978,671	3,201,717

令和5年度東広島市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	58,713
	減価償却費	996,856
	固定資産除却費	15,110
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,530
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	66,996
	賞与引当金の増減額（△は減少）	4,032
	長期前受金戻入額	△ 323,396
	受取利息及び受取配当金	△ 439
	支払利息	61,657
	未収金の増減額（△は増加）	△ 54,328
	未払金の増減額（△は減少）	△ 50,270
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 11,481
	小計	764,980
	利息及び配当金の受取額	439
	利息の支払額	△ 61,657
	業務活動によるキャッシュ・フロー	703,762
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	△ 3,046,963
	無形固定資産の取得による支出	△ 6,120
	他会計補助金による収入	41,182
	他会計負担金による収入	119,031
	その他負担金による収入	120,113
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,772,757
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	885,200
	企業債の償還による支出	△ 386,909
	財務活動によるキャッシュ・フロー	498,291
	資金増減額	△ 1,570,704
	資金期首残高	7,345,317
	資金期末残高	5,774,613

令和5年度東広島市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	1,602,066	
	イ 建 物	1,077,763	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 605,739</u>	472,024
	ウ 構 築 物	40,513,526	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,526,466</u>	18,987,060
	エ 機 械 及 び 装 置	5,947,530	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,661,574</u>	1,285,956
	オ 車 両 運 搬 具	27,633	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,033</u>	3,600
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	99,713	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 78,857</u>	20,856
	キ リ ー ス 資 産	4,059	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,856</u>	203
	ク 建 設 仮 勘 定		618,406
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>22,990,171</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 水 利 権	20,799	
	イ 電 話 加 入 権	1,570	
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>12,638</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>35,007</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>23,025,178</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		7,345,317
(2)	未 収 金	287,746	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,979</u>	284,767
(3)	貯 蔵 品		23,926
(4)	前 払 金		217,924
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>5,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>7,876,934</u>
	資 産 合 計		<u><u>30,902,112</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債		3,276,715	
(2)	引		当	金			
	ア	退	職	給	付	引	当
		引	当	金			金
						304,146	
							304,146
							3,580,861
4	流	動	負	債			
(1)	企		業	債		386,909	
(2)	未		払	金		454,300	
(3)	前		受	金		14,063	
(4)	引		当	金			
	ア	賞	与	引	当	29,131	金
	イ	修	繕	引	当	107,001	金
		引	当	金			合
							計
						136,132	
(5)	そ	の	他	流	動	負	債
							合
						267,470	計
							1,258,874
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金	16,138,152	
	長	期	前	受	金	収	益
						化	累
						計	額
						△ 9,495,952	
							6,642,200
							11,481,935

資本の部

6	資	本	金				
(1)	固	有	資	本	金	13,660,467	
	資	本	金				13,660,467
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	ア	受	贈	財	産	評	価
						額	205,134
	イ	補			助		金
							174,978
	ウ	負			担		金
							227,467
	エ	そ	の	他	資	本	剰
							余
							金
							114,162
							721,741
(2)	利	益	剰	余	金		
	ア	減	債	積	立	金	283,500
	イ	建	設	改	良	積	立
							金
							3,553,000
	ウ	利	益	積	立	金	89,979
	エ	繰	越	利	益	剰	余
							金
							1,111,490
							5,037,969
							5,759,710
							19,420,177
							30,902,112

令和5年度東広島市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		1,602,066
	イ 建 物	1,077,763	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 629,540</u>	448,223
	ウ 構 築 物	41,216,245	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,349,060</u>	18,867,185
	エ 機 械 及 び 装 置	6,794,480	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,802,077</u>	1,992,403
	オ 車 両 運 搬 具	27,633	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,281</u>	2,352
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	104,469	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 81,505</u>	22,964
	キ リ ー ス 資 産	4,059	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,856</u>	203
	ク 建 設 仮 勘 定		2,095,834
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>25,031,230</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 水 利 権		17,332
	イ 電 話 加 入 権		1,562
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア		16,171
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>35,065</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>25,066,295</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		5,774,613
(2)	未 収 金	342,074	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,509</u>	337,565
(3)	貯 蔵 品		35,407
(4)	前 払 金		217,924
(5)	そ の 他 流 動 資 産		5,000
	流 動 資 産 合 計		<u>6,370,509</u>
	資 産 合 計		<u><u>31,436,804</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,774,760	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	371,142		
イ 引当金合計		<u>371,142</u>	
固定負債合計			4,145,902
4 流動負債			
(1) 企業債		387,155	
(2) 未払金		404,030	
(3) 前受金		14,063	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	33,163		
イ 修繕引当金	107,001		
引当金合計		<u>140,164</u>	
(5) その他流動負債		267,470	
流動負債合計			<u>1,212,882</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		16,418,478	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 9,819,348</u>	
繰延収益合計			<u>6,599,130</u>
負債合計			<u>11,957,914</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		13,660,467	
資本金合計		<u>13,660,467</u>	13,660,467
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	205,134		
イ 補助金	174,978		
ウ 負担金	227,467		
エ その他資本剰余金	114,162		
資本剰余金合計		<u>721,741</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	283,500		
イ 建設改良積立金	3,553,000		
ウ 利益積立金	89,979		
エ 当年度未処分利益剰余金	1,170,203		
利益剰余金合計		<u>5,096,682</u>	
剰余金合計			<u>5,818,423</u>
資本合計			<u>19,478,890</u>
負債資本合計			<u>31,436,804</u>

8 廿日市市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	55
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	56
(3)	予定開始貸借対照表	.....	57
(4)	予定貸借対照表	.....	59

令和5年度廿日市市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	水道事業費用		2,859,084	6,930	2,866,014
	1	営業費用	2,781,420	6,930	2,788,350
		1	原水及び浄水費	6,930	1,456,358

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的収入		767,549	16,000	783,549
	4	負担金	61,049	16,000	77,049
		1	工事負担金	16,000	77,049

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		1,724,838	130,548	1,855,386
	1	建設改良費	1,423,594	130,548	1,554,142
		1	建設工事費	130,548	1,551,656

令和5年度廿日市市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	104,491
	減価償却費	865,558
	固定資産除却費	28,500
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	113
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 302
	長期前受金戻入額	△ 298,983
	受取利息及び受取配当金	△ 2,000
	支払利息	27,647
	未収金の増減額（△は増加）	160,744
	未払金の増減額（△は減少）	△ 139,847
	たな卸資産の増減額（△は増加）	480
	小計	746,401
	利息及び配当金の受取額	2,000
	利息の支払額	△ 27,647
	業務活動によるキャッシュ・フロー	720,754
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 1,473,295
	補助金による収入	175,000
	その他負担金による収入	71,493
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,226,802
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	257,000
	企業債の償還による支出	△ 301,244
	他会計からの出資による収入	257,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	212,756
	資金増減額	△ 293,292
	資金期首残高	3,052,616
	資金期末残高	2,759,324

令和5年度廿日市市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	1,700,988	
	イ 建 物	1,770,979	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 541,061</u>	1,229,918
	ウ 構 築 物	31,228,726	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,757,168</u>	15,471,558
	エ 機 械 及 び 装 置	5,381,395	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,242,326</u>	2,139,069
	オ 車 両 運 搬 具	22,128	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,573</u>	6,555
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	25,587	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,095</u>	5,492
	キ 建 設 仮 勘 定	182,061	
	有 形 固 定 資 産 合 計	<u>20,735,641</u>	20,735,641
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	ア 電 話 加 入 権	456	
	無 形 固 定 資 産 合 計	<u>456</u>	456
	固 定 資 産 合 計		<u>20,736,097</u>
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 ・ 預 金		3,052,616
	(2) 未 収 金	340,076	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,670</u>	336,406
	(3) 貯 蔵 品		16,900
	(4) そ の 他 流 動 資 産		900
	流 動 資 産 合 計		<u>3,406,822</u>
	資 産 合 計		<u><u>24,142,919</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	業	債		4,675,719		
	固	定	負	債		4,675,719	
4	流	動	負	債			
(1)	企	業	債		301,244		
(2)	未	払	金		414,901		
(3)	引	当	金				
	ア	賞	与	引	当	金	
	引	当	金	合	計		
					16,592		
(4)	そ	の	他	流	動	負	
	流	動	負	債		211,936	
	流	動	負	債	合	計	
						944,673	
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金	16,187,640	
	長	期	前	受	金	収	益
					化	累	
					計	額	
					△ 10,380,882		
	繰	延	収	益	合	計	
	負	債	合	計		5,806,758	
						11,427,150	

資本の部

6	資	本	金			
(1)	固	有	資	本	金	1,293,964
(2)	繰	入	資	本	金	94,748
(3)	組	入	資	本	金	8,497,186
	資	本	金	合	計	9,885,898
7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	ア	受	贈	財	産	評
						価
						額
						986,088
	イ	負	担	金		36,540
	ウ	そ	の	他	資	本
						剰
						余
						金
						41,956
	資	本	剰	余	金	合
						計
						1,064,584
(2)	利	益	剰	余	金	
	ア	減	債	積	立	金
						882,482
	イ	利	益	積	立	金
						18,876
	ウ	繰	越	利	益	剰
						余
						金
						863,929
	利	益	剰	余	金	合
						計
						1,765,287
	剰	余	金	合	計	2,829,871
	資	本	合	計		12,715,769
	負	債	資	本	合	計
						24,142,919

令和5年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	1,700,988	
	イ 建 物	1,770,979	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 584,222</u>	1,186,757
	ウ 構 築 物	31,244,869	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,376,220</u>	14,868,649
	エ 機 械 及 び 装 置	5,468,213	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,442,849</u>	2,025,364
	オ 車 両 運 搬 具	22,128	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,401</u>	5,727
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	27,018	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,997</u>	5,021
	キ 建 設 仮 勘 定	1,522,464	
	有 形 固 定 資 産 合 計		21,314,970
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 電 話 加 入 権	364	
	無 形 固 定 資 産 合 計		364
	固 定 資 産 合 計		21,315,334
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		2,759,324
(2)	未 収 金	179,332	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,783</u>	175,549
(3)	貯 蔵 品		16,420
(4)	そ の 他 流 動 資 産		900
	流 動 資 産 合 計		2,952,193
	資 産 合 計		<u>24,267,527</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		4,637,278	
固定負債合計		<u>4,637,278</u>	4,637,278
4 流動負債			
(1) 企業債		295,441	
(2) 未払金		275,054	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	16,290		
引当金合計	<u>16,290</u>	16,290	
(4) その他流動負債		211,936	
流動負債合計		<u>211,936</u>	798,721
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		16,434,133	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 10,679,865</u>	
繰延収益合計			5,754,268
負債合計			<u>11,190,267</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本		1,293,964	
(2) 繰入資本		351,748	
(3) 組入資本		8,497,186	
資本金合計		<u>10,142,898</u>	10,142,898
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	986,088		
イ 負担金	36,540		
ウ その他資本剰余金	41,956		
資本剰余金合計	<u>1,064,584</u>		1,064,584
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	581,238		
イ 利益積立金	18,876		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,269,664		
利益剰余金合計	<u>1,869,778</u>		1,869,778
剰余金合計			<u>2,934,362</u>
資本合計			<u>13,077,260</u>
負債資本合計			<u>24,267,527</u>

9 安芸高田市水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	62
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	63
(3)	予定開始貸借対照表	.....	64
(4)	予定貸借対照表	.....	66

令和5年度安芸高田市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1,011,525	8,116	1,019,641
	1 営業収益		488,724	8,116	496,840
		1 給水収益	487,023	8,116	495,139

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	8,617
	減価償却費	401,661
	固定資産除却費	4,100
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	410
	賞与引当金の増減額（△は減少）	2,176
	長期前受金戻入額	△ 136,165
	受取利息及び受取配当金	△ 15
	支払利息	53,605
	未収金の増減額（△は増加）	△ 30,554
	未払金の増減額（△は減少）	54,564
	小計	358,399
	利息及び配当金の受取額	15
	利息の支払額	△ 53,605
	業務活動によるキャッシュ・フロー	304,809
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	△ 316,795
	無形固定資産の取得による支出	△ 13,636
	補助金による収入	53,802
	その他負担金による収入	8,181
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 268,448
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	221,200
	企業債の償還による支出	△ 318,192
	他会計からの出資による収入	25,852
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 71,140
	資金増減額	△ 34,779
	資金期首残高	406,165
	資金期末残高	371,386

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		204,189
	イ 建 物	488,211	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 136,084</u>	352,127
	ウ 構 築 物	11,590,514	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,545,457</u>	8,045,057
	エ 機 械 及 び 装 置	2,139,947	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,239,516</u>	900,431
	オ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	48,880	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 43,870</u>	5,010
	有 形 固 定 資 産 合 計		9,506,814
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 水 利 権		1,867
	イ 電 話 加 入 権		654
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,521</u>
	固 定 資 産 合 計		9,509,335
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		406,165
(2)	未 収 金	7,018	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 674</u>	6,344
(3)	そ の 他 流 動 資 産		92,100
	流 動 資 産 合 計		<u>504,609</u>
	資 産 合 計		<u><u>10,013,944</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,404,288	
固定負債合計		<u>3,404,288</u>	3,404,288
4 流動負債			
(1) 企業債		318,192	
(2) 未払金		77	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	3,050		
引当金合計		3,050	
(4) その他流動負債		92,251	
流動負債合計		<u>413,570</u>	413,570
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,043,079	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,686,413</u>	
繰延収益合計			<u>3,356,666</u>
負債合計			<u>7,174,524</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		2,326,131	
資本金合計		<u>2,326,131</u>	2,326,131
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 補助金	156,704		
イ 負担金	16,625		
ウ その他資本剰余金	20,242		
資本剰余金合計		<u>193,571</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	52,075		
イ 建設改良積立金	109,726		
ウ その他積立金	10,000		
エ 繰越利益剰余金	147,917		
利益剰余金合計		<u>319,718</u>	
剰余金合計			<u>513,289</u>
資本金合計			<u>2,839,420</u>
負債資本合計			<u>10,013,944</u>

令和5年度安芸高田市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	228,189	
	イ 建 物	488,211	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 136,084</u>	352,127
	ウ 構 築 物	11,588,514	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,946,655</u>	7,641,859
	エ 機 械 及 び 装 置	2,157,768	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,239,516</u>	918,252
	オ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	64,764	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 43,870</u>	20,894
	カ 建 設 仮 勘 定		256,990
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>9,418,311</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 水 利 権	1,867	
	イ 電 話 加 入 権	654	
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア	13,173	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>15,694</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>9,434,005</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		371,386
(2)	未 収 金	37,572	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,084</u>	36,488
(3)	そ の 他 流 動 資 産		92,100
	流 動 資 産 合 計		<u>499,974</u>
	資 産 合 計		<u><u>9,933,979</u></u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	3,326,099	
固定負債合計		3,326,099
4 流動負債		
(1) 企業債	299,389	
(2) 未払金	54,641	
(3) 引当金		
ア 賞与引当金	5,226	
引当金合計	5,226	
(4) その他流動負債	92,251	
流動負債合計		451,507
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,105,062	
長期前受金収益化累計額	△ 1,822,578	
繰延収益合計		3,282,484
負債合計		7,060,090

資本の部

6 資本金		
(1) 固有資本金	2,326,131	
(2) 繰入資本金	25,852	
資本金合計		2,351,983
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
ア 補助金	156,704	
イ 負担金	16,625	
ウ その他資本剰余金	20,242	
資本剰余金合計		193,571
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	52,075	
イ 建設改良積立金	94,113	
ウ その他積立金	10,000	
エ 当年度未処分利益剰余金	172,147	
利益剰余金合計		328,335
剰余金合計		521,906
資本合計		2,873,889
負債資本合計		9,933,979

10 大崎上島町水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	69
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	70
(3)	予定開始貸借対照表	.....	71
(4)	予定貸借対照表	.....	73

令和5年度大崎上島町水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的収入		146,868	55,800	202,668
	1	企業債	46,200	27,900	74,100
		1 企業債	46,200	27,900	74,100
	2	他会計補助金	100,667	27,900	128,567
		1 他会計補助金	100,667	27,900	128,567

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		156,615	61,432	218,047
	1	建設改良費	96,248	61,432	157,680
		1 建設工事費	96,049	61,432	157,481

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	10,011
	減価償却費	140,107
	固定資産除却費	5,166
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 40
	長期前受金戻入額	△ 145,394
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	12,203
	未収金の増減額（△は増加）	△ 10,771
	未払金の増減額（△は減少）	△ 19,110
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 4,544
	小計	△ 12,373
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 12,203
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,575
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	△ 149,793
	他会計補助金による収入	115,751
	その他負担金による収入	1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 34,041
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	74,100
	企業債の償還による支出	△ 60,367
	財務活動によるキャッシュ・フロー	13,733
	資金増減額	△ 44,883
	資金期首残高	72,683
	資金期末残高	27,800

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		42,944
	イ 建 物	30,448	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,945</u>	10,503
	ウ 構 築 物	5,567,672	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,718,199</u>	2,849,473
	エ 機 械 及 び 装 置	891,824	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 623,345</u>	268,479
	オ 車 両 運 搬 具	2,260	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,617</u>	643
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	9,875	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,295</u>	580
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,172,622</u>
	固 定 資 産 合 計		3,172,622
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		72,683
(2)	未 収 金		13,320
(3)	貯 蔵 品		<u>7,223</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>93,226</u>
	資 産 合 計		<u><u>3,265,848</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	企	業	債		844,961	
	固	定	負	債		844,961
4	流	動	負	債		
(1)	企	業	債		60,367	
(2)	未	払	金		52,224	
(3)	引	当	金			
	ア	賞	与	引	当	金
		引	当	金	合計	
		流	動	負	債	合計
					2,495	
						2,495
5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	
	長	期	前	受	金	4,876,615
	繰	延	収	益	化	累計額
						△ 2,634,369
					合計	2,242,246
					合計	3,202,293

資本の部

6	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	ア	受	贈	財	産	評
						価
						額
						198
	イ	補				助
						金
						37,186
	ウ	負				担
						金
						288
		資	本	剰	余	金
						合計
						37,672
(2)	利	益	剰	余	金	
	ア	繰	越	利	益	剰
						余
						金
						合計
						25,883
		剰	余	金	合計	
						25,883
		資	本	合計		63,555
						63,555
	負	債	資	本	合計	3,265,848

令和5年度大崎上島町水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		42,944
	イ 建 物	30,448	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,574</u>	9,874
	ウ 構 築 物	5,562,855	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,832,922</u>	2,729,933
	エ 機 械 及 び 装 置	952,907	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 647,668</u>	305,239
	オ 車 両 運 搬 具	2,260	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,856</u>	404
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	10,056	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,488</u>	568
	キ 建 設 仮 勘 定		88,180
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,177,142</u>
	固 定 資 産 合 計		3,177,142
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		27,800
(2)	未 収 金		24,091
(3)	貯 蔵 品		11,767
	流 動 資 産 合 計		<u>63,658</u>
	資 産 合 計		<u><u>3,240,800</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	企	業	債		858,665	
	固	定	負	債		858,665
4	流	動	負	債		
(1)	企	業	債		60,396	
(2)	未	払	金		33,114	
(3)	引	当	金			
	ア	賞	与	引	2,455	
		引	当	金		
		流	動	負		2,455
		流	動	負		95,965
5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	4,992,367	
	長	期	前	受		
	繰	延	収	益	△ 2,779,763	
	繰	延	収	益		2,212,604
	負	債	合	計		3,167,234

資本の部

6	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余		
	ア	受	贈	財	198	
	イ	補		助	37,186	
	ウ	負		担	288	
	資	本	剰	余		37,672
(2)	利	益	剰	余		
	ア	当	年	度	35,894	
		未	処	分		
		利	益	剰		35,894
		剰	余	金		73,566
		資	本	合		73,566
		負	債	資		3,240,800
		本	合	計		

11 世羅町水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	76
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	77
(3)	予定開始貸借対照表	.....	78
(4)	予定貸借対照表	.....	80

令和5年度世羅町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	水道事業費用		417,363	572	417,935
	1	営業費用	398,021	572	398,593
		1	原水及び浄水費	572	90,533

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的収入		288,593	11,320	299,913
	4	負担金	42,924	11,320	54,244
		1	工事負担金	11,320	54,244

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		469,753	59,720	529,473
	1	建設改良費	291,806	59,720	351,526
		1	建設工事費	59,720	347,723

令和5年度世羅町水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益（△は損失）		26,200
	減価償却費		186,112
	固定資産除却費		921
	貸倒引当金の増減額（△は減少）		8
	退職給付引当金の増減額（△は減少）		3,373
	賞与引当金の増減額（△は減少）		2,500
	長期前受金戻入額	△	185,332
	受取利息及び受取配当金		△ 10
	支払利息		15,886
	未収金の増減額（△は増加）		3,002
	未払金の増減額（△は減少）		17,255
	小計		69,915
	利息及び配当金の受取額		10
	利息の支払額		△ 15,886
	業務活動によるキャッシュ・フロー		54,039
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	△	328,991
	他会計補助金による収入		137,758
	補助金による収入		42,786
	その他負担金による収入		50,343
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 98,104
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債の償還による支出	△	175,947
	他会計からの出資による収入		47,069
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 128,878
	資金増減額	△	172,943
	資金期首残高		1,451,944
	資金期末残高		1,279,001

令和5年度世羅町水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	151,481	
	イ 建 物	179,660	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 90,389	89,271
	ウ 構 築 物	7,184,935	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 3,268,676	3,916,259
	エ 機 械 及 び 装 置	1,791,233	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,572,124	219,109
	オ 車 両 運 搬 具	5,302	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 3,344	1,958
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	37,556	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 31,314	6,242
	有 形 固 定 資 産 合 計		4,384,320
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権	152,432	
	無 形 固 定 資 産 合 計		152,432
	固 定 資 産 合 計		4,536,752
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,451,944
(2)	未 収 金	19,186	
	貸 倒 引 当 金	△ 11	19,175
	流 動 資 産 合 計		1,471,119
	資 産 合 計		<u>6,007,871</u>

負債の部

3 固	定	負	債		
(1) 企		業	債	1,053,995	
(2) 引		当	金		
ア 退	職	給	付	引	当
引	当	金		30,677	金
固	定	負	債		合
					計
					1,084,672
4 流	動	負	債		
(1) 企		業	債	175,947	
(2) 未		払	金	10,659	
(3) 引		当	金		
ア 賞	与	引	当	3,375	金
引	当	金			合
流	動	負	債		計
					189,981
5 繰	延	収	益		
(1) 長	期	前	受	5,267,420	金
長	期	前	受	△ 4,041,434	金
繰	延	収	益		化
負	債				累
					計
					額
					1,225,986
					2,500,639

資本の部

6 資	本	金				
(1) 固	有	資	本	96,722	金	
資	本	金			合	
					計	
					96,722	
7 剰	余	金				
(1) 資	本	剰	余	金		
ア 補		助		63,388	金	
イ 負		担		975,247	金	
ウ そ	の	他	資	本	剰	
資	本	剰	余	23,555	金	
					合	
					計	
					1,062,190	
(2) 利	益	剰	余	金		
ア 減	債	積	立	39,190	金	
イ そ	の	他	積	立	75,372	金
ウ 繰	越	利	益	剰	余	
利	益	剰	余	2,233,758	金	
剰	余	金			合	
					計	
					2,348,320	
					3,410,510	
					3,507,232	
					6,007,871	

令和5年度世羅町水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		151,481
	イ 建 物	179,660	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 93,392</u>	86,268
	ウ 構 築 物	7,196,255	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,408,540</u>	3,787,715
	エ 機 械 及 び 装 置	1,886,980	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,595,352</u>	291,628
	オ 車 両 運 搬 具	5,302	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,569</u>	1,733
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	37,988	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 32,023</u>	5,965
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>220,571</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		4,545,361
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		<u>133,349</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>133,349</u>
	固 定 資 産 合 計		4,678,710
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		1,279,001
(2)	未 収 金	16,184	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 19</u>	16,165
	流 動 資 産 合 計		<u>1,295,166</u>
	資 産 合 計		<u><u>5,973,876</u></u>

負債の部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 金		886,984	
(2) 引 当 金			
ア 退 職 給 付 引 当 金	34,050		
引 当 金 合 計	<u>34,050</u>	34,050	
固 定 負 債 合 計			921,034
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 金		167,011	
(2) 未 払 金 金		27,914	
(3) 引 当 金			
ア 賞 与 引 当 金	5,875		
引 当 金 合 計	<u>5,875</u>	5,875	
流 動 負 債 合 計			200,800
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		5,498,307	
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		<u>△ 4,226,766</u>	
繰 延 収 益 合 計			1,271,541
負 債 合 計			<u>2,393,375</u>

資本の部

6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		96,722	
(2) 繰 入 資 本 金		47,069	
資 本 金 合 計			143,791
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 補 助 金	63,388		
イ 負 担 金	975,247		
ウ そ の 他 資 本 剰 余 金	23,555		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>1,062,190</u>		
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	14,777		
イ そ の 他 積 立 金	75,372		
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,284,371		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>2,374,520</u>		
剰 余 金 合 計			3,436,710
資 本 合 計			<u>3,580,501</u>
負 債 資 本 合 計			<u>5,973,876</u>

第2節 水道用水供給事業

1 水道用水供給事業

(1)	補正予算実施計画	.....	84
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	85
(3)	予定開始貸借対照表	.....	86
(4)	予定貸借対照表	.....	88
(5)	注	記	..... 90

令和5年度水道用水供給事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			9,051,996	225,900	9,277,896
	1 建設改良費		7,073,727	225,900	7,299,627
		1 建設工事費	7,024,629	225,900	7,250,529

令和5年度水道用水供給事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	533,765
	減価償却費	3,988,885
	固定資産除却費	45,406
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	18,030
	賞与引当金の増減額（△は減少）	512
	長期前受金戻入額	△ 818,569
	受取利息及び受取配当金	△ 1,628
	支払利息	256,284
	未収金の増減額（△は増加）	32,356
	未払金の増減額（△は減少）	33,180
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,000
	小計	4,085,221
	利息及び配当金の受取額	1,628
	利息の支払額	△ 256,284
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,830,565
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	△ 6,676,339
	国庫補助金返還による支出	△ 2,784
	有形固定資産の売却による収入	10,062
	補助金による収入	1,030,863
	工事受託金による収入	474,140
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,164,058
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	82,300
	企業債の償還による支出	△ 1,975,485
	他会計からの出資による収入	770,600
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,122,585
	資金増減額	△ 2,456,078
	資金期首残高	18,919,325
	資金期末残高	16,463,247

令和5年度水道用水供給事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		19,063,185
	イ 建 物	8,923,029	
	建物減価償却累計額	<u>△ 5,203,785</u>	3,719,244
	ウ 構 築 物	99,361,799	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 59,111,504</u>	40,250,295
	エ 機 械 及 び 装 置	45,589,377	
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 34,281,930</u>	11,307,447
	オ 車 両 運 搬 具	13,132	
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 12,476</u>	656
	カ 船 舶	102	
	船舶減価償却累計額	<u>△ 97</u>	5
	キ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	251,149	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 207,525</u>	43,624
	ク 建 設 仮 勘 定		17,828,241
	有形固定資産合計		<u>92,212,697</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		22,830,785
	イ 水 利 権		299,757
	ウ 電 話 加 入 権		890
	無形固定資産合計		<u>23,131,432</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		21,000
	イ 出 資 金		50,000
	ウ 破 産 更 生 債 権 等	2,692	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,692</u>	0
	投資その他の資産合計		<u>71,000</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>115,415,129</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		18,919,325
(2)	未 収 金		771,163
(3)	貯 蔵 品		71,136
(4)	そ の 他 流 動 資 産		35,000
	流 動 資 産 合 計		<u>19,796,624</u>
	資 産 合 計		<u><u>135,211,753</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,045,531	
(2) 受託金		738,186	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金		876,424	
イ 引当金合計		<u>876,424</u>	
固定負債合計			13,660,141
4 流動負債			
(1) 企業債		1,975,485	
(2) 未払金		415,840	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		43,042	
イ 引当金合計		<u>43,042</u>	
(4) その他流動負債		38,532	
流動負債合計			2,472,899
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		51,833,842	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 28,958,990</u>	
繰延収益合計			22,874,852
負債合計			<u>39,007,892</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本		30,204,300	
(2) 組入資本		40,379,517	
資本金合計			70,583,817
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		162	
イ 補助金		3,333,134	
ウ 負担金		411,988	
エ その他資本剰余金		84,805	
資本剰余金合計		<u>3,830,089</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金		13,182,822	
イ 繰越利益剰余金		8,607,133	
利益剰余金合計		<u>21,789,955</u>	
剰余金合計			25,620,044
資本合計			<u>96,203,861</u>
負債資本合計			<u>135,211,753</u>

令和5年度水道用水供給事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
ア	土 地		19,061,840
イ	建 物	8,981,840	
	建物減価償却累計額	<u>△ 5,353,643</u>	3,628,197
ウ	構 築 物	100,459,244	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 60,835,429</u>	39,623,815
エ	機 械 及 び 装 置	46,184,173	
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 34,761,186</u>	11,422,987
オ	車 両 運 搬 具	18,672	
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 10,147</u>	8,525
カ	船 舶	102	
	船舶減価償却累計額	<u>△ 97</u>	5
キ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	287,143	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 212,498</u>	74,645
ク	建 設 仮 勘 定		21,888,989
	有形固定資産合計		<u>95,709,003</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
ア	ダ ム 使 用 権		22,011,998
イ	水 利 権		254,224
ウ	電 話 加 入 権		890
	無形固定資産合計		<u>22,267,112</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
ア	投 資 有 価 証 券		21,000
イ	出 資 金		50,000
ウ	破 産 更 生 債 権 等	2,692	
	貸倒引当金	<u>△ 2,692</u>	0
	投資その他の資産合計		<u>71,000</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>118,047,115</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		16,463,247
(2)	未 収 金		738,807
(3)	貯 蔵 品		74,136
(4)	そ の 他 流 動 資 産		35,000
	流 動 資 産 合 計		<u>17,311,190</u>
	資 産 合 計		<u><u>135,358,305</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		10,291,204	
(2) 受託金		1,212,326	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	894,454		
イ 引当金合計		894,454	
固定負債合計			12,397,984
4 流動負債			
(1) 企業債		1,836,627	
(2) 未払金		449,020	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	43,554		
イ 引当金合計		43,554	
(4) その他流動負債		38,532	
流動負債合計			2,367,733
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		52,861,921	
長期前受金収益化累計額		△ 29,777,559	
繰延収益合計			23,084,362
負債合計			37,850,079

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本金		30,974,900	
(2) 組入資本金		40,379,517	
資本金合計			71,354,417
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	162		
イ 補助金	3,333,134		
ウ 負担金	411,988		
エ その他資本剰余金	84,805		
資本剰余金合計		3,830,089	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	9,149,446		
イ 当年度未処分利益剰余金	13,174,274		
利益剰余金合計		22,323,720	
剰余金合計			26,153,809
資本合計			97,508,226
負債資本合計			135,358,305

令和5年度水道用水供給事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 15年から50年

構築物 10年から80年

機械及び装置 8年から16年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年から15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

ダム使用权 55年

水利権 20年

ウ リース資産

(ア) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。

(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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連
該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 43,042千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため取り崩す。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

水道用水供給事業会計は、広島水道用水供給事業、広島西部地域水道用水供給事業及び沼田川水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも水道用水供給の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

区 分	広 島 水 道 用 水 供 給 事 業	広島西部地域水道 用 水 供 給 事 業	沼 田 川 水 道 用 水 供 給 事 業	合 計
営業収益	4,895,949	1,822,226	2,216,168	8,934,343
営業費用	5,135,544	1,906,763	2,233,330	9,275,637
営業損益	△ 239,595	△ 84,537	△ 17,162	△ 341,294
経常損益	278,778	82,869	117,007	478,654
セグメント資産	80,288,173	27,442,676	27,627,456	135,358,305
セグメント負債	23,564,468	6,567,294	7,718,317	37,850,079
その他の項目				
他会計繰入金	2,110	610	300	3,020
減価償却費	2,251,756	850,684	886,445	3,988,885
特別利益	0	0	55,111	55,111
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	4,525,417	1,088,010	1,062,912	6,676,339

5 減損損失

該当なし

6 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を行っている。

(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	4,192,712円
1年超	13,472,150円
計	17,664,862円

7 重要な後発事象

該当なし

8 その他

該当なし

第3節 水道事業計
(市町水道事業及び水道用水供給事業)

1 水 道 事 業 計

(市町水道事業及び水道用水供給事業)

(1)	補正予算実施計画	.....	95
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	96
(3)	債務負担行為に関する調書	.....	97
(4)	予定開始貸借対照表	.....	98
(5)	予定貸借対照表	.....	100
(6)	注	記	..... 102

令和5年度水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益、簡易水道事業収益及び水道用水供給事業収益			31,205,923	8,116	31,214,039
	1 営業収益		25,494,689	8,116	25,502,805
		1 給水収益	25,032,128	8,116	25,040,244

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用、簡易水道事業費用及び水道用水供給事業費用			29,039,413	19,814	29,059,227
	1 営業費用		28,068,990	19,814	28,088,804
		1 原水及び浄水費	10,326,228	9,322	10,335,550
		2 配水及び給水費	2,356,625	1,847	2,358,472
		7 資産減耗費	223,523	8,645	232,168

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			9,802,600	456,907	10,259,507
	1 企業債		3,699,269	330,000	4,029,269
		1 企業債	3,699,269	330,000	4,029,269
	4 他会計補助金		415,521	27,900	443,421
		1 他会計補助金	415,521	27,900	443,421
	5 補助金		2,689,400	△ 17,456	2,671,944
		1 県補助金	2,689,400	△ 17,456	2,671,944
	6 負担金		683,803	116,463	800,266
		1 工事負担金	262,930	47,952	310,882
		2 他会計負担金	366,800	63,231	430,031
3 その他負担金		54,073	5,280	59,353	

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			23,603,974	2,294,044	25,898,018
	1 建設改良費		17,682,422	2,294,044	19,976,466
		1 建設工事費	17,463,281	2,294,044	19,757,325

令和5年度水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は損失）	1,061,441
	減価償却費	10,375,611
	固定資産売却損	92
	固定資産除却費	159,695
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	7,071
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	104,839
	賞与引当金の増減額（△は減少）	14,154
	長期前受金戻入額	△ 3,210,171
	受取利息及び受取配当金	△ 5,960
	支払利息	749,571
	未収金の増減額（△は増加）	348,843
	未払金の増減額（△は減少）	△ 409,003
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 36,707
	小計	9,159,476
	利息及び配当金の受取額	5,960
	利息の支払額	△ 749,571
	業務活動によるキャッシュ・フロー	8,415,865
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	△ 18,440,155
	無形固定資産の取得による支出	△ 67,780
	国庫補助金返還による支出	△ 2,784
	有形固定資産の売却による収入	10,127
	他会計補助金による収入	402,176
	補助金による収入	2,427,431
	他会計負担金による収入	397,598
	その他負担金による収入	341,450
	工事受託金による収入	474,140
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,457,797
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	4,029,269
	企業債の償還による支出	△ 5,898,668
	他会計からの出資による収入	1,782,056
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 87,343
	資金増減額	△ 6,129,275
	資金期首残高	41,748,185
	資金期末残高	35,618,910

債務負担行為に関する調書（水道事業計）

（単位：千円）

事項	限度額	当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	企業債	補助金	給水収益	その他
三次市水道事業							
三次市水道施設建設工事	補正前の額	令和6年度	98,592	75,914	0	0	22,678
	補正額		179,200	103,600	44,800	0	30,800
	補正後の額		277,792	179,514	44,800	0	53,478

令和5年度水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		27,591,741
	イ 建 物	17,475,334	
	建物減価償却累計額	<u>△ 8,883,944</u>	8,591,390
	ウ 構 築 物	315,141,478	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 160,487,842</u>	154,653,636
	エ 機 械 及 び 装 置	85,583,841	
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 62,087,726</u>	23,496,115
	オ 車 両 運 搬 具	211,202	
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 160,382</u>	50,820
	カ 船 舶	102	
	船舶減価償却累計額	<u>△ 97</u>	5
	キ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,208,758	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 976,900</u>	231,858
	ク リ ー ス 資 産	29,359	
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 22,072</u>	7,287
	ケ 建 設 仮 勘 定		22,290,671
	有形固定資産合計		<u>236,913,523</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		28,013,080
	イ 水 利 権		322,423
	ウ 施 設 利 用 権		833,126
	エ 電 話 加 入 権		5,105
	オ ソ フ ト ウ ェ ア		15,096
	無形固定資産合計		<u>29,188,830</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		21,077
	イ 出 資 金		50,000
	ウ 破 産 更 生 債 権 等	20,607	
	貸倒引当金	<u>△ 20,607</u>	0
	エ そ の 他 資 産		3,758
	投資その他の資産合計		<u>74,835</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>266,177,188</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		41,748,185
(2)	未 収 金	2,245,941	
	貸倒引当金	<u>△ 17,882</u>	2,228,059
(3)	貯 蔵 品		175,277
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		452,318
(6)	そ の 他 流 動 資 産		139,647
	流 動 資 産 合 計		<u>44,743,661</u>
	資 産 合 計		<u><u>310,920,849</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債		53,541,534	
(2)	受		託	金		738,186	
(3)	引		当	金			
	ア	退	職	給	付	引	当
	イ	特	別	修	繕	引	当
						1,788,077	
						236,870	
							2,024,947
							56,304,667
4	流	動	負	債			
(1)	企		業	債		5,898,668	
(2)	リ	一	ス	債	務	2,617	
(3)	未		払	金		2,415,025	
(4)	前		受	金		14,909	
(5)	引		当	金			
	ア	賞	与	引	当	金	
	イ	修	繕	引	当	金	
						168,374	
						117,001	
							285,375
(6)	そ	の	他	流	動	負	債
							885,822
							9,502,416
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金		152,388,657
							△ 83,992,047
							68,396,610
							134,203,693

資本の部

6	資	本	金				
(1)	固	有	資	本	金	30,554,225	
(2)	繰	入	資	本	金	44,443,825	
(3)	組	入	資	本	金	51,784,078	
							126,782,128
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	ア	受	贈	財	産	評	価
						1,276,753	
	イ	寄			附		金
						1,400	
	ウ	補			助		金
						3,928,661	
	エ	負			担		金
						2,290,538	
	オ	そ	の	他	資	本	剰
						518,618	
							8,015,970
(2)	利	益	剰	余	金		
	ア	減	債	積	立	金	
						2,206,841	
	イ	建	設	改	良	積	立
						20,185,902	
	ウ	利	益	積	立	金	
						791,439	
	エ	そ	の	他	積	立	金
						85,372	
	オ	繰	越	利	益	剰	余
						18,649,504	
							41,919,058
							49,935,028
							176,717,156
							310,920,849

令和5年度水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		27,627,105
	イ 建 物	17,534,145	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,199,348</u>	8,334,797
	ウ 構 築 物	317,908,555	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 167,069,001</u>	150,839,554
	エ 機 械 及 び 装 置	88,246,136	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 63,693,898</u>	24,552,238
	オ 車 両 運 搬 具	223,507	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 165,797</u>	57,710
	カ 船 舶	102	
	船 舶 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 97</u>	5
	キ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,292,383	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,009,321</u>	283,062
	ク リ ー ス 資 産	29,359	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,626</u>	2,733
	ケ 建 設 仮 勘 定		34,172,553
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>245,869,757</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		27,048,201
	イ 水 利 権		273,423
	ウ 施 設 利 用 権		789,081
	エ 電 話 加 入 権		5,005
	オ ソ フ ト ウ ェ ア		79,296
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>28,195,006</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 投 資 有 価 証 券		21,077
	イ 出 資 金		50,000
	ウ 破 産 更 生 債 権 等	20,607	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 20,607</u>	0
	エ そ の 他 資 産		3,758
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>74,835</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>274,139,598</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		35,618,910
(2)	未 収 金	1,897,098	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 24,953</u>	1,872,145
(3)	貯 蔵 品		211,984
(4)	前 払 費 用		175
(5)	前 払 金		452,318
(6)	そ の 他 流 動 資 産		139,647
	流 動 資 産 合 計		<u>38,295,179</u>
	資 産 合 計		<u><u>312,434,777</u></u>

負債の部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		51,843,414	
(2) 受 託 金		1,212,326	
(3) 引 当 金			
ア 退 職 給 付 引 当 金	1,892,916		
イ 特 別 修 繕 引 当 金	236,870		
引 当 金 合 計		<u>2,129,786</u>	
固 定 負 債 合 計			55,185,526
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		5,727,389	
(2) リ ー ス 債 務		2,617	
(3) 未 払 金		2,006,022	
(4) 前 受 金		14,909	
(5) 引 当 金			
ア 賞 与 引 当 金	182,528		
イ 修 繕 引 当 金	117,001		
引 当 金 合 計		<u>299,529</u>	
(6) そ の 他 流 動 負 債		<u>885,822</u>	
流 動 負 債 合 計			8,936,288
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		155,954,528	
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		<u>△ 87,202,218</u>	
繰 延 収 益 合 計			68,752,310
負 債 合 計			<u>132,874,124</u>

資本の部

6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		30,554,225	
(2) 繰 入 資 本 金		46,225,881	
(3) 組 入 資 本 金		<u>51,784,078</u>	
資 本 金 合 計			128,564,184
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	1,276,753		
イ 寄 附 金	1,400		
ウ 補 助 金	3,928,661		
エ 負 担 金	2,290,538		
オ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>518,618</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		8,015,970	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	1,707,098		
イ 建 設 改 良 積 立 金	14,669,983		
ウ 利 益 積 立 金	791,439		
エ そ の 他 積 立 金	85,372		
オ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>25,726,607</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>42,980,499</u>	
剰 余 金 合 計			50,996,469
資 本 合 計			<u>179,560,653</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>312,434,777</u></u>

令和5年度水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物	6年から65年
構築物	10年から80年
機械及び装置	2年から20年
車両運搬具	2年から6年
工具、器具及び備品	2年から40年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

ダム使用权	55年
水利権	20年
施設利用権	20年から55年

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上方法

ア 職員の退職手当の支給に備えるため、次のいずれかの方法により費用処理を行っている。

(ア) 当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を退職給付引当金として計上

(イ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として計上

(ウ) 広島県市町総合事務組合に加入しており、当該組合に対する拠出金を費用として計上するとともに、当該年度における退職手当の要支給額から当該組合における積立金相当額を控除した額を退職給付引当金として計上

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 168,374千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため取り崩す。

(2) 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（当該事業年度の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、他会計が負担すると見込まれる額は9,636,170千円である。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

市町水道事業会計は、単一セグメントにより事業を実施している。

水道用水供給事業会計は、広島水道用水供給事業、広島西部地域水道用水供給事業及び沼田川水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも水道用水供給の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

区 分	広 島 水 道 用 水 供 給 事 業	広島西部地域水道 用 水 供 給 事 業	沼 田 川 水 道 用 水 供 給 事 業	合 計
営業収益	4,895,949	1,822,226	2,216,168	8,934,343
営業費用	5,135,544	1,906,763	2,233,330	9,275,637
営業損益	△ 239,595	△ 84,537	△ 17,162	△ 341,294
経常損益	278,778	82,869	117,007	478,654
セグメント資産	80,288,173	27,442,676	27,627,456	135,358,305
セグメント負債	23,564,468	6,567,294	7,718,317	37,850,079
その他の項目				
他会計繰入金	2,110	610	300	3,020
減価償却費	2,251,756	850,684	886,445	3,988,885
特別利益	0	0	55,111	55,111
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	4,525,417	1,088,010	1,062,912	6,676,339

5 減損損失
該当なし

6 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

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

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を行っている。

(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	4,192,712円
1年超	13,472,150円
計	17,664,862円

7 重要な後発事象
該当なし

8 その他
該当なし

第2章 工業用水道事業

1 工業用水道事業

(1)	補正予算実施計画	.....	107
(2)	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	108
(3)	予定開始貸借対照表	.....	109
(4)	予定貸借対照表	.....	111
(5)	注	記	..... 113

令和5年度工業用水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 工業用水道事業収益			3,194,441	294,174	3,488,615
	1 営業収益		2,795,376	294,174	3,089,550
		1 給水収益	1,878,714	294,174	2,172,888

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			1,332,761	7,900	1,340,661
	1 企業債		959,600	7,900	967,500
		1 企業債	959,600	7,900	967,500

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			2,067,252	7,905	2,075,157
	1 建設改良費		1,378,490	7,905	1,386,395
		1 建設工事費	1,343,977	7,905	1,351,882

令和5年度工業用水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益（△は損失）		129,474
	減価償却費		615,975
	固定資産除却費		2,177
	退職給付引当金の増減額（△は減少）		6,071
	賞与引当金の増減額（△は減少）		△ 2,578
	長期前受金戻入額		△ 96,260
	受取利息及び受取配当金		△ 288
	支払利息		99,298
	未収金の増減額（△は増加）		△ 10,085
	未払金の増減額（△は減少）		9,786
	たな卸資産の増減額（△は増加）		△ 3,000
	小計		750,570
	利息及び配当金の受取額		288
	利息の支払額		△ 99,298
	業務活動によるキャッシュ・フロー		651,560
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	有形固定資産の取得による支出		△ 1,261,905
	国庫補助金返還による支出		△ 2,801
	無形固定資産の売却による収入		13,637
	その他負担金による収入		170,015
	工事受託金による収入		155,587
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 925,467
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入		967,500
	企業債の償還による支出		△ 652,161
	長期借入金の返済による支出		△ 33,800
	財務活動によるキャッシュ・フロー		281,539
	資金増減額		7,632
	資金期首残高		3,321,900
	資金期末残高		3,329,532

令和5年度工業用水道事業会計予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		1,530,169
	イ 建 物	1,298,900	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 805,768</u>	493,132
	ウ 構 築 物	26,399,111	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,886,364</u>	12,512,747
	エ 機 械 及 び 装 置	10,294,648	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,416,133</u>	2,878,515
	オ 車 両 運 搬 具	11,371	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,176</u>	1,195
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	41,019	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,339</u>	6,680
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,321,480</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		18,743,918
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		129,901
	イ 電 話 加 入 権		<u>387</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>130,288</u>
	固 定 資 産 合 計		18,874,206
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		3,321,900
(2)	未 収 金		156,754
(3)	貯 蔵 品		18,043
(4)	そ の 他 流 動 資 産		<u>12,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>3,508,697</u>
	資 産 合 計		<u><u>22,382,903</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		8,593,845	
(2) 他会計借入金		203,600	
(3) 受託金		581,347	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金			
引当金	239,635		
合計		239,635	
固定負債合計			9,618,427
4 流動負債			
(1) 企業債		652,161	
(2) 他会計借入金		33,800	
(3) 未払金		212,971	
(4) 前受金		94,541	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金			
引当金	12,942		
合計		12,942	
(6) その他流動負債			
流動負債合計		13,212	1,019,627
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,291,359	
長期前受金収益化累計額		△ 5,342,971	
繰延収益合計			1,948,388
負債合計			12,586,442

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本金		253,690	
(2) 組入資本金		7,377,694	
資本金合計			7,631,384
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		50,167	
イ 寄附金		1,900	
ウ 補助金		476,599	
エ 負債担金		93,103	
資本剰余金合計		621,769	
(2) 利益剰余金			
ア 繰越利益剰余金			
繰越利益剰余金	1,543,308		
合計		1,543,308	2,165,077
剰余金合計			9,796,461
資本負債資本合計			22,382,903

令和5年度工業用水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		1,530,169
	イ 建 物	1,303,714	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 827,958</u>	475,756
	ウ 構 築 物	26,621,521	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,245,490</u>	12,376,031
	エ 機 械 及 び 装 置	10,403,984	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,617,306</u>	2,786,678
	オ 車 両 運 搬 具	11,371	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,793</u>	578
	カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	66,272	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 29,934</u>	36,338
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>2,198,464</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		19,404,014
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	ア ダ ム 使 用 権		99,921
	イ 電 話 加 入 権		<u>387</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>100,308</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>19,504,322</u>
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 ・ 預 金		3,329,532
	(2) 未 収 金		166,839
	(3) 貯 蔵 品		21,043
	(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>12,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>3,529,414</u>
	資 産 合 計		<u><u>23,033,736</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		8,923,574	
(2) 他会計借入金		169,800	
(3) 受託金		736,934	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金	245,706		
イ 引当金		245,706	
固定負債合計			10,076,014
4 流動負債			
(1) 企業債		637,771	
(2) 他会計借入金		33,800	
(3) 未払金		222,757	
(4) 前受金		94,541	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	10,364		
イ 引当金		10,364	
(6) その他流動負債		13,212	
流動負債合計			1,012,445
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,458,573	
長期前受金収益化累計額		△ 5,439,231	
繰延収益合計			2,019,342
負債合計			13,107,801

資本の部

6 資本金			
(1) 繰入資本金		253,690	
(2) 組入資本金		7,377,694	
資本金合計			7,631,384
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	50,167		
イ 寄附金	1,900		
ウ 補助金	476,599		
エ 負債担当金	93,103		
資本剰余金合計		621,769	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	1,672,782		
利益剰余金合計		1,672,782	
剰余金合計			2,294,551
資本合計			9,925,935
負債資本合計			23,033,736

令和5年度工業用水道事業会計予算に関する説明書に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 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

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 15年から50年

構築物 10年から80年

機械及び装置 8年から16年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年から15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

ダム使用权 55年

ウ リース資産

(ア) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。

(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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

3 予定貸借対照表等関連

(1) 賞与引当金の取崩し

賞与引当金 12,942千円は、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら手当に係る法定福利費の支出をするため取り崩す。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、太田川東部工業用水道事業、沼田川工業用水道事業及び太田川東部工業用水道第2期水道事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの事業を報告セグメントとしている。なお、各事業とも工業用水道の業務を行っている。

(2) 報告セグメントの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

区 分	太田川東部工業用水道事業	沼田川工業用水道事業	太田川東部工業用水道第2期水道事業	合 計
営業収益	1,306,453	747,025	781,925	2,835,403
営業費用	1,330,732	810,596	808,866	2,950,194
営業損益	△ 24,279	△ 63,571	△ 26,941	△ 114,791
経常損益	173,759	△ 61,441	△ 16,754	95,564
セグメント資産	15,877,939	4,125,932	3,029,865	23,033,736
セグメント負債	6,256,258	3,436,224	3,415,319	13,107,801
その他の項目				
他会計繰入金	600	120	180	900
減価償却費	226,979	149,144	239,852	615,975
特別利益	0	33,910	0	33,910
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	760,007	292,294	209,604	1,261,905

5 減損損失

該当なし

6 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を行っている。

(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	4,136,940円
1年超	14,123,425円
計	18,260,365円

7 重要な後発事象

該当なし

8 その他

該当なし

