

令和 4 年 度

仙 北 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

秋 田 県 仙 北 市

目 次

I 決 算 書

(I) 令和4年度仙北市水道事業決算報告書	4
(II) 財務諸表	
1 令和4年度仙北市水道事業損益計算書	8
2 令和4年度仙北市水道事業剰余金計算書	10
3 令和4年度仙北市水道事業欠損金処理計算書	10
4 令和4年度仙北市水道事業貸借対照表	12

II 決 算 付 属 書 類

(I) 令和4年度仙北市水道事業報告書	14
(II) その他の書類	
1 キャッシュ・フロー計算書	22
2 収益費用明細書	23
3 固定資産明細書	28
4 企業債明細書	30
(III) 注記事項	37

I 決算書

(I) 令和4年度 仙北市

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	543,639,000	2,878,000	0	546,517,000
第1項 営業収益	404,758,000	0	0	404,758,000
第2項 営業外収益	138,878,000	2,878,000	0	141,756,000
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額	流 用 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	611,639,000	8,144,000	0	0	0	619,783,000
第1項 営業費用	568,383,000	7,926,000	0	0	0	576,309,000
第2項 営業外費用	39,638,000	218,000	22,000	0	0	39,878,000
第3項 特別損失	5,000	0	0	0	0	5,000
第4項 予備費	3,613,000	0	△ 22,000	0	0	3,591,000

水道事業決算報告書

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 527,259,095	円 △ 19,257,905	(うち、仮受消費税及び地方消費税 34,139,660 円)
380,289,060	△ 24,468,940	(" 34,134,848 円)
146,970,035	5,214,035	" 4,812 円)
0	△ 3,000	

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
円 0	円 619,783,000	円 610,740,809	円 0	円 9,042,191	(うち、仮払消費税及び地方消費税 19,043,758 円)
0	576,309,000	570,868,443	0	5,440,557	(" 19,043,758 円)
0	39,878,000	39,872,366	0	5,634	
0	5,000	0	0	5,000	
0	3,591,000	0	0	3,591,000	

(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 に 係 る 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 財 源 充 充 額	継 続 費 通 次 額
	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	688,960,000	13,203,000	702,163,000	0	0
第1項 企業債	361,200,000	23,700,000	384,900,000	0	0
第2項 国県補助金	112,439,000	△ 3,436,000	109,003,000	0	0
第3項 出資金	175,299,000	△ 2,907,000	172,392,000	0	0
第4項 負担金	40,021,000	△ 4,154,000	35,867,000	0	0
第5項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	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 に 係 る 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 財 源 充 充 額	継 続 費 通 次 額
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	924,766,000	1,051,000	0	925,817,000	0	0
第1項 建設改良費	689,949,000	1,072,000	0	691,021,000	0	0
第2項 企業債 償還金	232,817,000	△ 21,000	0	232,796,000	0	0
第3項 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 207,392,320 円は、過年度分損益勘定留保資金 192,197,041円及び

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 算 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
702,163,000	683,067,182	△ 19,095,818	
384,900,000	364,200,000	△ 20,700,000	
109,003,000	109,003,000	0	
172,392,000	172,392,000	0	
35,867,000	37,472,182	1,605,182	
1,000	0	△ 1,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 に 第 26 条 の 規 定 規 定 規 定 よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
925,817,000	890,459,502	23,200,200	0	23,200,200	12,157,298	(うち、仮払消費税及び地方消費税 59,780,189 円)
691,021,000	657,667,540	23,200,200	0	23,200,200	10,153,260	(" 59,780,189 円)
232,796,000	232,791,962	0	0	0	4,038	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,195,279円で補填した。

(Ⅱ) 財務諸表
1 令和4年度仙北市水道事業損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	336,943,040		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他営業収益	9,211,172	346,154,212	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	137,285,787		
	(2) 配水及び給水費	48,010,573		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 総係費	58,204,777		
	(5) 減価償却費	298,841,379		
	(6) 資産減耗費	9,463,289		
	(7) その他営業費用	18,880	551,824,685	
	営業損失			205,670,473
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	4,026		
	(2) 他会計補助金	11,312,000		
	(3) 長期前受金戻入	104,122,239		
	(4) 雑収益	311,444	115,749,709	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	39,872,366		
	(2) 雑支出	350,219	40,222,585	75,527,124
	経常損失			130,143,349
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	0		
	(3) その他特別利益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 減損損失	0		
	(3) 災害による損失	0		
	(4) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純損失			130,143,349
	前年度未処理欠損金			104,098,119
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処理欠損金			234,241,468

2 令和4年度仙北市水道事業剰余金計算書 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)

	資本金	資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事負担金	補助金	その他 資本剰余金
		前年度末残高	1,918,636,830	4,369,160	0
前年度処分額	10,227,000	0	0	0	0
議会の議決による処分額	10,227,000	0	0	0	0
資本金への組入	10,227,000	0	0	0	0
処分後残高	1,928,863,830	4,369,160	0	0	7,881,204
当年度変動額	172,392,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	172,392,000	0	0	0	0
積立金の取崩	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,101,255,830	4,369,160	0	0	7,881,204

3 令和4年度仙北市水道事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,101,255,830	12,250,364	△ 234,241,468
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	2,101,255,830	12,250,364	234,241,468

(単位：円)

剰 余 金						資本合計
利 益 剰 余 金						
資本剰余 金合計	減 債 積立金	利 益 積立金	建設改良 積立金	未処理欠損 金	利益 剰余金合計	
12,250,364	0	0	0	93,871,119	△ 93,871,119	1,837,016,075
0	0	0	0	10,227,000	△ 10,227,000	0
0	0	0	0	10,227,000	△ 10,227,000	0
0	0	0	0	10,227,000	△ 10,227,000	0
12,250,364	0	0	0	104,098,119	△ 104,098,119	1,837,016,075
0	0	0	0	130,143,349	△ 130,143,349	42,248,651
0	0	0	0	0	0	172,392,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	130,143,349	△ 130,143,349	△ 130,143,349
12,250,364	0	0	0	234,241,468	△ 234,241,468	1,879,264,726

4 令和4年度仙北市水道事業貸借対照表 (令和5年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の 部
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地			96,624,954
ロ 建物	493,434,102		
減価償却累計額	△ 215,587,176		277,846,926
ハ 構築物	10,232,445,610		
減価償却累計額	△ 3,976,529,589		6,255,916,021
ニ 機械及び装置	1,804,320,869		
減価償却累計額	△ 920,582,360		883,738,509
ホ 車両及び運搬具	12,377,242		
減価償却累計額	△ 11,711,879		665,363
ヘ 器具及び備品	16,838,706		
減価償却累計額	△ 9,370,390		7,468,316
ト 建設仮勘定			53,060,000
有形固定資産合計			7,575,320,089
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権			278,648
ロ 車庫利用権			0
ハ ソフトウェア			42,000,000
無形固定資産合計			42,278,648
固定資産合計			7,617,598,737
2 流動資産			
(1) 現金預金			341,873,951
(2) 未収金		349,746,540	
貸倒引当金	△ 3,348,893		346,397,647
(3) 貯蔵品			4,209,673
流動資産合計			692,481,271
資産合計			8,310,080,008

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債

3,523,725,893

企業債合計

3,523,725,893

固定負債合計

3,523,725,893

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債

231,363,329

企業債合計

231,363,329

(2) 未 払 金

184,885,445

(3) 預 り 金

16,282,261

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

3,428,878

ロ 法定福利費引当金

674,133

ハ 修繕引当金

10,505,798

引当金合計

14,608,809

流動負債合計

447,139,844

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

3,939,311,118

収益化累計額

△ 1,479,361,573

長期前受金合計

2,459,949,545

繰延収益合計

2,459,949,545

負債合計

6,430,815,282

資 本 の 部

6 資 本 金

2,101,255,830

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

4,369,160

ロ その他資本剰余金

7,881,204

資本剰余金合計

12,250,364

(2) 利 益 剰 余 金

イ 利益積立金

0

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処理欠損金

234,241,468

利益剰余金合計

△ 234,241,468

剰余金合計

△ 221,991,104

資本合計

1,879,264,726

負債資本合計

8,310,080,008

II 決算付属書類

(I) 令和4年度仙北市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度の水道事業については、当年度末給水戸数が 7,121 戸で前年度に比べ 41 戸(0.57ポイント)の減、配水量は 3,250,326 m³で前年度に比べ 241,909m³ (6.93ポイント)の減、有収水量は 1,725,508m³ で前年度に比べ 33,504m³ (1.90ポイント)の減であり、有収率は 53.09%で前年度に比べ 2.72ポイントの増となっております。

事業収益は、461,904 千円(前年度比 2.32ポイント減)で、その内給水収益の割合は 72.9%、長期前受金戻入が 22.5%、他会計補助金が 2.4%、その他が 2.2% となっております。

事業費用は、592,047 千円(前年度比 2.09ポイント増)で、その内人件費の割合は 9.1%、減価償却費 50.5%、企業債利息 6.7%、その他の経常経費は 33.7% となっており、本年度の水道事業の損益は 130,143 千円の純損失となりました。

次に、建設改良事業については、水道未普及地域解消事業として山谷川崎地区と卒田地区 294,133 千円を実施、老朽管更新事業として城廻配水区他5地区 301,318 千円を実施、その他の事業で主なものでは、県道駒ヶ岳線道路改良工事に伴う水道管移設事業 29,692 千円を実施しました。

営業設備費では、老朽施設等更新事業として角館浄水場1号送水ポンプ更新工事他10件 18,068 千円、その他営業設備費 1,463 千円を実施しました。また企業債償還金は 232,793 千円を支出しました。

今後の水道事業については、給水人口等の減少によって給水収益の伸びは期待できない状況の中、老朽化が進む施設の維持管理費の増加が見込まれるなど、水道事業を取り巻く経営環境は厳しさを増しますが、水道への加入促進と未普及地域の解消に取り組むとともに、より効率的な経営と安全で安定した給水の確保に努めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

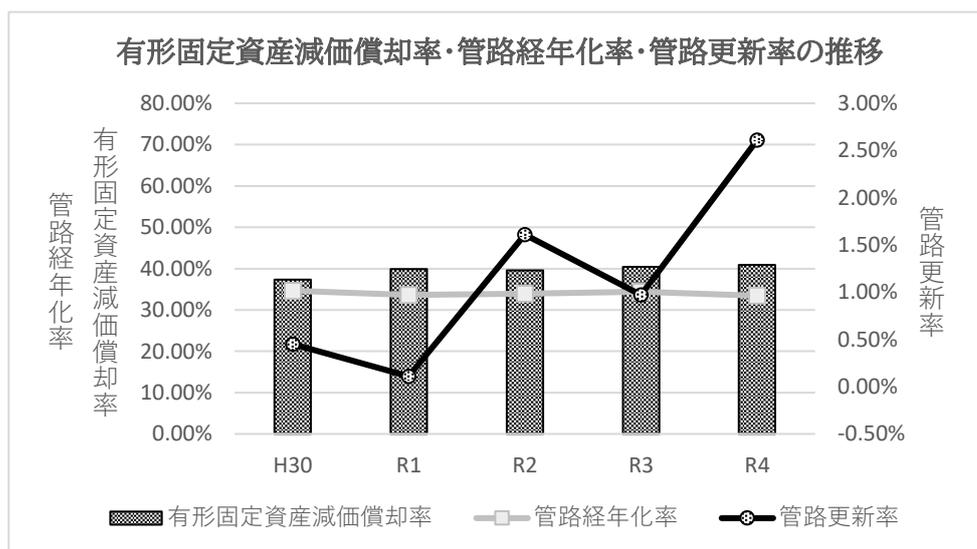
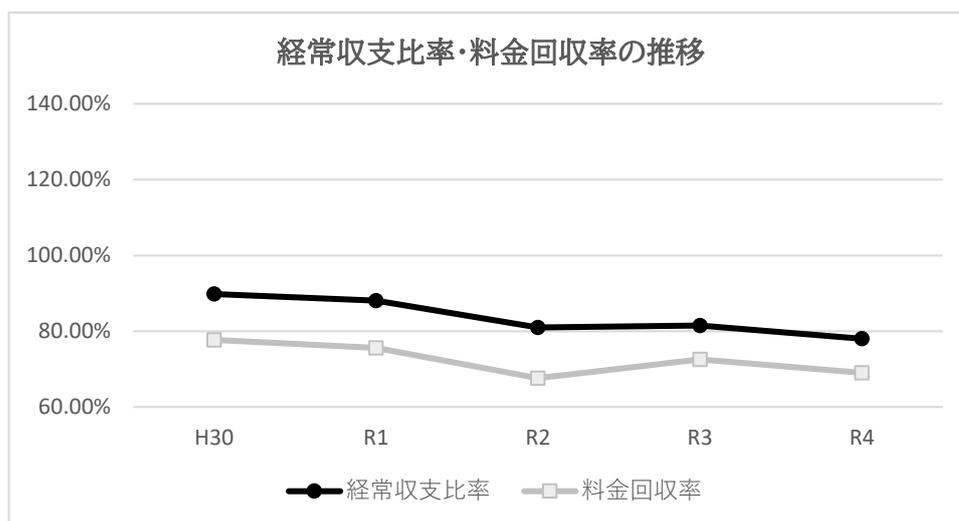
令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の減少や電気料金の高騰等により前年度比3.52ポイント減の78.02%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、前年度比3.53ポイント減の69.06%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を下回っています。

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前年度比0.44ポイント増の40.88%、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前年度比0.93ポイント減の33.45%と一部改善し、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前年度比1.64ポイント増の2.61%と改善しております。

今後は現在検討している料金改定を踏まえ、持続可能な経営基盤の強化を行いながら、更新が必要な管路や浄配水場設備の更なる需要に備えながら、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

〈経営指標の推移〉

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	89.82%	88.06%	81.00%	81.54%	78.02%
料金回収率	77.71%	75.64%	67.62%	72.59%	69.06%
有形固定資産減価償却率	37.33%	39.86%	39.58%	40.44%	40.88%
管路経年化率	34.65%	33.65%	33.96%	34.38%	33.45%
管路更新率	0.45%	0.11%	1.61%	0.97%	2.61%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 89 号	令和3年度仙北市水道事業会計利益の処分及び決算認定について	令和 4.9.1	令和 4.9.30
第 114 号	令和4年度仙北市水道事業会計補正予算(第1号)	4.11.28	4.12.16
第 37 号	令和5年度仙北市水道事業会計予算	5.2.21	5.3.17
第 49 号	令和4年度仙北市水道事業会計補正予算(第2号)	5.2.21	5.3.17

(4) 行政官庁許認可事項

該当なし

(5) 職員に関する事項

区分	令和4年度	令和3年度	増減(△減)
行政職	7人	7人	0人

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

イ 改良工事費

(単位：円)

件 名	概 要	金 額
水道未普及地域解消事業		
山谷川崎配水区配水管新設工事（第6工区）	配水管 φ150mm L=708.6m、φ100mm L=926.4m、 φ75mm L=511.6m、φ50mm L=416.7m	124,528,800
山谷川崎配水区配水管新設工事（第7工区）	配水管 φ150mm L=144.0m	8,292,900
卒田配水区配水管新設工事（第3工区）	配水管 φ150mm L=261.1m、φ75mm L=137.0m	38,240,400
卒田配水区配水管新設工事（第4工区）	配水管 φ150mm L=1,020.8m、φ75mm L=449.7m、 φ50mm L=232.3m	86,947,180
【業務委託】	実施設計業務委託等2件	36,124,000
老朽管更新事業		
市道神代西明寺線配水管布設替工事	配水管 φ150mm L=259.0m	6,528,500
市道打野2号線配水管布設替工事	配水管 φ100mm L=10.8m	621,500
田沢配水区配水管布設替工事（第1工区）	配水管 φ150mm L=616.4m、φ100mm L=2.6m	23,221,000
西明寺高区配水管布設替（外谷地、六本杉）	配水管 φ75mm L=79.8m、φ50mm L=958.9m	38,439,500
北部・春山配水区配水管布設替工事	配水管 φ150mm L=396.3m、φ100mm L=1.0m	48,143,700
城廻配水区配水管布設替工事（第1工区）	配水管 φ150mm L=584.1m	42,370,900
城廻配水区配水管布設替工事（第2工区）	配水管 φ150mm L=353.0m、φ75mm L=170.0m φ50 L=102.0m	37,599,100
城廻配水区配水管布設替工事（第3工区）	配水管 φ150mm L=188.3m、φ75mm L=95.7m φ50 L=145.4m	26,255,900
城廻配水区配水管布設替工事（第4工区）	配水管 φ150mm L=279.5m、φ75mm L=100.0m φ50 L=95.1m	29,742,900
【業務委託】	実施設計業務委託等8件	48,394,500
県道駒ヶ岳線道路改良工事に伴う水道管移設事業		
県道駒ヶ岳線水道管布設替工事（第1工区）	配水管 φ100mm L=346.2m、φ75mm L=207.0m	25,512,300
【業務委託】	実施設計業務委託等1件	4,180,000
その他改良工事費		
白岩地区配水管布設工事	配水管 φ40mm L=200.0m	7,480,000
給水車車庫設置工事	給水車車庫 1式	3,674,000
【業務委託】	実施設計業務委託等3件	1,754,500
計		638,051,580

ロ 営業設備費

(単位：円)

件名	概要	金額
老朽施設等更新事業		
角館浄水場1号送水ポンプ更新工事	送水ポンプ 一式	4,400,000
角館浄水場4号ろ過ポンプ更新工事	ろ過ポンプ 一式	1,760,000
角館浄水場電気設備修繕工事	電気設備修繕 一式	792,000
角館浄水場ソーダ灰貯留槽修繕工事	ソーダ灰貯留槽 一式	1,089,000
角館浄水場ダイヤフラム弁更新工事	ダイヤフラム弁 一式	1,738,000
城廻ポンプ場水位計更新工事	水位計 一式	1,375,000
白岩浄水場ラインポンプ取替工事	ラインポンプ 一式	1,320,000
白岩浄水場配水池水位計更新工事	水位計 一式	1,776,500
西長野浄水場電気設備修繕工事	電気設備修繕 一式	2,149,400
比内沢配水池水位計更新工事	水位計 一式	932,800
西明寺高区浄水場浄水池水位計更新工事	水位計 一式	734,800
その他営業設備費		
給水タンク（組立式）購入	1t給水タンク3基	1,463,000
新設メーター購入費	メーター購入 一式	85,460
計		19,615,960

(2) 保存工事の概況

イ	メーター交換	726 個
ロ	導水管修理	4 箇所
ハ	配水管修理	45 箇所
ニ	送水管修理	1 箇所
ホ	給水管修理	52 箇所

3 業 務

(1) 業務量

イ	給水人口	15,594 人
ロ	給水戸数	7,121 戸
ハ	年間総配水量	3,250,326 m ³
ニ	年間有収水量	1,725,508 m ³
ホ	年間有収率	53.09 %

(2) 事業収入に関する事項

科 目	令 和 4 年 度	令 和 3 年 度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営業収益	346,154,212	354,532,144	△ 8,377,932	97.6
給 水 収 益	336,943,040	344,233,650	△ 7,290,610	97.9
受 託 工 事 収 益	0	0	0	—
そ の 他 営 業 収 益	9,211,172	10,298,494	△ 1,087,322	89.4
営業外収益	115,749,709	118,335,199	△ 2,585,490	97.8
受取利息及び配当金	4,026	7,432	△ 3,406	54.2
他 会 計 補 助 金	11,312,000	12,518,000	△ 1,206,000	90.4
長 期 前 受 金 戻 入	104,122,239	105,674,634	△ 1,552,395	98.5
雑 収 益	311,444	135,133	176,311	230.5
特別利益	0	0	0	—
計	461,903,921	472,867,343	△ 10,963,422	97.7

(3) 事業費に関する事項

イ 事業費構成状況

科 目	令 和 4 年 度	令 和 3 年 度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営業費用	551,824,685	536,069,336	15,755,349	102.9
原 水 及 び 浄 水 費	137,285,787	121,841,670	15,444,117	112.7
配 水 及 び 給 水 費	48,010,573	52,130,227	△ 4,119,654	92.1
受 託 工 事 費	0	0	0	—
総 係 費	58,204,777	71,533,267	△ 13,328,490	81.4
減 価 償 却 費	298,841,379	283,308,966	15,532,413	105.5
資 産 減 耗 費	9,463,289	7,198,016	2,265,273	131.5
そ の 他 営 業 費 用	18,880	57,190	△ 38,310	33.0
営業外費用	40,222,585	43,837,641	△ 3,615,056	91.8
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,872,366	43,513,487	△ 3,641,121	91.6
雑 支 出	350,219	324,154	26,065	108.0
特別損失	0	0	0	—
計	592,047,270	579,906,977	12,140,293	102.1

ロ 棚卸資産購入限度額

区 分	予 算 額			決 算 額	残 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計		
購 入 限 度 額	円 14,909,000	円 0	円 14,909,000	円 11,931,136	円 2,977,864

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (2,000万円以上)

イ 工事関係

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和	円		
4.5.12	38,240,400	卒田配水区配水管新設工事 (第3工区)	万六建設(株)
4.7.12	86,947,180	卒田配水区配水管新設工事 (第4工区)	(株)森元組
4.7.6	25,512,300	県道駒ヶ岳線水道管布設替工事 (第1工区)	高進建設(株)
4.7.21	124,528,800	山谷川崎配水区配水管新設工事 (第6工区)	日高建設(株)
4.9.7	48,143,700	北部・春山配水区配水管布設替工事	(株)畠山建設工業
4.9.7	26,400,000	田沢配水区配水管布設替工事 (第1工区)	佐藤建設(株)
4.9.7	42,370,900	城廻配水区配水管布設替工事 (第1工区)	角館建設工業(株)
4.10.11	37,599,100	城廻配水区配水管布設替工事 (第2工区)	(株)森元組
4.10.11	29,742,900	城廻配水区配水管布設替工事 (第4工区)	(株)小林産業
4.11.24	26,255,900	城廻配水区配水管布設替工事 (第3工区)	(株)万景
4.11.24	38,439,500	西明寺高区 (外谷地ほか) 配水管布設替工事	(株)西宮組
4.6.6	35,156,000	卒田地区配水ポンプ場建設工事他実施設計業務委託	(株)三木設計事務所

ロ その他の契約

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の状況

イ 企業債

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
	円	円	円	円
企業債	3,623,681,184	364,200,000	232,791,962	3,755,089,222

ロ 一時借入金

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
	円	円	円	円
一時借入金	0	0	0	0

5 そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 他会計負担金 3,607,000円については、消火栓維持管理等負担金として営業費用に 3,879,000円(特定収入)、一般会計補助金 11,312,000円については、児童手当負担金として 360,000円(特定収入以外)、統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費として企業債利息に 10,923,000円(特定収入以外)、統合水道に係る統合後に実施する建設改良に要する経費として企業債利息に 29,000円(特定収入以外)を充当した。

ロ 資本的収入、国庫補助金 109,003,000円については令和4年度生活基盤施設耐震化等補助金(水道施設耐震化事業)として建設改良費に 109,003,000円(特定収入)、出資金 172,392,000円については、統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費として企業債元金に 81,692,000円(特定収入以外)、出資に要する経費として建設改良費に 90,700,000円(特定収入以外)を充当した。

(Ⅱ) その他の書類
 1 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)

(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 (△は純損失)	△ 130,143,349
減価償却費	298,841,379
賞与引当金の増減額	△ 151,465
法定福利費引当金の増減額	△ 1,533
貸倒引当金の増減額	△ 22,960
修繕引当金の増減額	△ 5,558,891
固定資産除却損	9,463,289
受取利息及び受取配当金	△ 4,026
長期前受金戻入額	△ 104,122,239
支払利息	39,872,366
未収金の増減額 (△は増加)	△ 70,971,245
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 884,570
未払金の増減額	121,552,897
その他流動負債の増減額	△ 2,796,801
小計	155,072,852
利息及び配当金の受取額	4,026
利息の支払額	△ 39,872,366
業務活動によるキャッシュ・フロー	115,204,512

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	△ 597,887,351
国庫補助金等による収入	99,161,225
工事負担金等による収入	34,089,320
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 464,636,806

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	364,200,000
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	△ 232,791,962
他会計からの出資による収入	172,392,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	303,800,038

資金増減額	△ 45,632,256
資金期首残高	387,506,207
資金期末残高	341,873,951

2 収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益		円			
				461,903,921			
			2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	普通使用料	346,154,212	
					給水工事収益	336,943,040	
					給水工事収益	336,943,040	
					雑収	0	
					他会計負担金	0	
					雑収	9,211,172	
					他会計負担金	0	
					雑収	0	
	他会計負担金	717,200					
	他会計負担金	4,614,972					
	3 特別利益	1 固定資産売却益	他会計負担金	3,879,000			
			他会計負担金	115,749,709			
			他会計補助金	4,026			
			他会計補助金	4,026			
			他会計補助金	11,312,000			
			他会計補助金	11,312,000			
			長期前受金戻入	104,122,239			
			長期前受金戻入	104,122,239			
			雑収	311,444			
			不要品売却益	0			
			不要品売却益	60,000			
			その他雑収	251,444			
			その他特別利益	0			
			固定資産売却益	0			
固定資産売却益			0				
過年度損益修正益			0				
過年度損益修正益	0						
その他特別利益	0						
その他特別利益	0						

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		円	
				592,047,270	
				551,824,685	
				137,285,787	
			給 料	5,907,972	予算額 5,908,000 円
			手 当 等	2,462,391	予算額 2,601,000 円
			賞与引当金繰入額	524,307	予算額 654,000 円
			法 定 福 利 費	1,680,981	予算額 1,744,000 円
			法定福利費引当金繰入額	103,973	予算額 104,000 円
			総合事務組合負担金	287,758	予算額 288,000 円
			備 消 品 費	211,690	
			燃 料 費	142,891	
			光 熱 水 費	572,176	
			手 数 料	12,616,650	
			賃 借 料	17,050	
			修 繕 費	5,196,487	
			動 力 費	42,076,857	
		薬 品 費	7,092,230		
		材 料 費	629,050		
		委 託 料	57,564,279		
		厚 生 福 利 費	19,045		
		負 担 金	180,000		
			48,010,573		
			6,899,670	予算額 6,901,000 円	
			4,249,083	予算額 4,528,000 円	
			949,602	予算額 951,000 円	
			2,314,792	予算額 2,315,000 円	
			188,236	予算額 190,000 円	
			503,916	予算額 505,000 円	
			447,250		
			1,008,838		
			4,246,190		
			876,372		
	11,774,869				
	1,649,527				

款	項	目	節	金額	備考
			材料費	236,160	
			保險料	321,360	
			補償費	0	
			委託料	12,206,418	
			手数料	82,150	
			厚生福利費	340	
			雑費	55,800	
		3 受託工事費		0	
			手当等	0	予算額 60,000 円
			賃金	0	
			備用品費	0	
			燃料費	0	
			賃借料	0	
			材料費	0	
			工事請負費	0	
			委託料	0	
			路面復旧費	0	
		4 総係費		58,204,777	
			報酬	155,000	
			給料	14,737,737	予算額 14,740,000 円
			手当等	5,493,159	予算額 5,956,000 円
			賞与引当金繰入額	1,954,969	予算額 1,956,000 円
			法定福利費	4,181,247	予算額 4,203,000 円
			法定福利費引当金繰入額	381,924	予算額 383,000 円
			総合事務組合負担金	1,075,820	予算額 1,076,000 円
			報償費	0	
			旅費	33,179	
			被服費	0	
			備用品費	1,211,880	
			燃料費	3,021	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	662,026	
			委託料	18,447,156	
			手数料	1,536,069	
			賃借料	4,936,320	
			修繕費	0	
			食糧費	6,427	

款	項	目	節	金額	備考
			交 際 費	0	
			厚 生 福 利 費	20,290	
			負 担 金	236,085	
			保 險 料	915,229	
			貸倒引当金繰入額	2,217,239	
			雑 費	0	
		5 減 価 償 却 費		298,841,379	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	288,341,379	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	10,500,000	
		6 資 産 減 耗 費		9,463,289	
			固 定 資 産 除 却 費	9,463,289	
			たな卸資産減耗費	0	
		7 その他営業費用		18,880	
			材 料 売 却 原 価	0	
			雑 支 出	18,880	
	2 営 業 外 費 用			40,222,585	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		39,872,366	
			企 業 債 利 息	39,872,366	
			一 時 借 入 金 利 息	0	
			企 業 債 取 扱 諸 費	0	
		2 雑 支 出		350,219	
			不 用 品 売 却 原 価	0	
			そ の 他 雑 支 出	350,219	
	3 特 別 損 失			0	
		1 固 定 資 産 売 却 損		0	
			固 定 資 産 売 却 損	0	
		2 減 損 損 失		0	
			減 損 損 失	0	
		3 災 害 に よ る 損 失		0	
			災 害 に よ る 損 失	0	
		4 過 年 度 損 益 修 正 損		0	
			過 年 度 損 益 修 正 損	0	
		5 そ の 他 特 別 損 失		0	
			そ の 他 特 別 損 失	0	

3 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	96,624,954	0	0	96,624,954
建物	489,379,102	4,055,000	0	493,434,102
構築物	9,714,297,799	540,640,891	22,493,080	10,232,445,610
機械及び装置	1,795,967,629	13,940,460	5,587,220	1,804,320,869
車輛及び運搬具	12,377,242	0	0	12,377,242
器具及び備品	15,508,706	1,330,000	0	16,838,706
建設仮勘定	15,139,000	51,760,000	13,839,000	53,060,000
計	12,139,294,432	611,726,351	41,919,300	12,709,101,483

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	278,648	0	0	0	278,648	
車庫利用権	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	52,500,000	0	10,500,000	0	42,000,000	
計	52,778,648	0	10,500,000	0	42,278,648	

明 細 書

(単位：円)

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	96,624,954	
14,358,573	0	215,587,176	277,846,926	
216,603,377	14,178,969	3,976,529,589	6,255,916,021	
55,891,305	4,438,042	920,582,360	883,738,509	
181,156	0	11,711,879	665,363	
1,306,968	0	9,370,390	7,468,316	
0	0	0	53,060,000	
288,341,379	18,617,011	5,133,781,394	7,575,320,089	

4 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H5.3.25	20,000,000	1,284,487	20,000,000	0		年 %	R5.3.25
財政融資資金	H5.5.14	72,500,000	4,656,263	72,500,000	0		4.40	R5.3.25
財政融資資金	H5.5.14	4,000,000	256,900	4,000,000	0		4.40	R5.3.25
財政融資資金	H5.5.14	44,000,000	2,825,872	44,000,000	0		4.40	R5.3.25
財政融資資金	H5.5.14	1,800,000	115,604	1,800,000	0		4.40	R5.3.25
財政融資資金	H6.3.23	55,000,000	3,166,257	51,717,120	3,282,880		3.65	R6.3.1
財政融資資金	H6.3.23	19,900,000	1,145,609	18,712,195	1,187,805		3.65	R6.3.1
財政融資資金	H6.3.23	15,000,000	863,525	14,104,670	895,330		3.65	R6.3.1
財政融資資金	H6.3.23	7,000,000	402,978	6,582,179	417,821		3.65	R6.3.1
財政融資資金	H6.5.13	40,400,000	2,462,844	37,830,112	2,569,888		4.30	R6.3.25
財政融資資金	H6.5.13	2,600,000	158,500	2,434,614	165,386		4.30	R6.3.25
財政融資資金	H6.12.9	10,700,000	662,081	9,646,735	1,053,265		4.75	R6.9.25
財政融資資金	H6.12.9	2,000,000	123,754	1,803,130	196,870		4.75	R6.9.25
財政融資資金	H7.3.27	5,000,000	299,959	4,357,085	642,915		4.65	R7.3.1
財政融資資金	H7.3.27	14,400,000	863,884	12,548,407	1,851,593		4.65	R7.3.1
財政融資資金	H7.5.26	32,300,000	1,822,129	28,440,507	3,859,493		3.85	R7.3.25
財政融資資金	H8.3.14	10,200,000	527,046	8,516,324	1,683,676		3.15	R8.3.1
財政融資資金	H8.3.14	27,600,000	1,426,125	23,044,170	4,555,830		3.15	R8.3.1
財政融資資金	H9.3.25	27,000,000	1,322,318	21,327,228	5,672,772		2.80	R9.3.1
財政融資資金	H9.5.26	55,000,000	2,658,672	43,651,118	11,348,882		2.60	R9.3.25
財政融資資金	H9.5.26	52,100,000	2,518,488	41,349,512	10,750,488		2.60	R9.3.25
財政融資資金	H10.3.25	10,500,000	480,664	7,940,126	2,559,874		2.10	R10.3.1
財政融資資金	H10.3.25	64,000,000	2,929,759	48,396,962	15,603,038		2.10	R10.3.1
財政融資資金	H10.3.25	166,500,000	7,621,948	125,907,720	40,592,280		2.10	R10.3.1
財政融資資金	H10.3.25	147,800,000	6,765,910	111,766,733	36,033,267		2.10	R10.3.1
財政融資資金	H11.3.25	33,400,000	1,497,358	23,728,198	9,671,802		2.10	R11.3.1
財政融資資金	H11.3.25	46,000,000	2,062,230	32,679,551	13,320,449		2.10	R11.3.1
財政融資資金	H11.8.20	10,800,000	481,812	7,698,803	3,101,197		2.00	R11.3.25
財政融資資金	H12.3.24	25,900,000	1,132,689	17,307,419	8,592,581		2.00	R12.3.1
財政融資資金	H12.3.24	4,200,000	183,680	2,806,610	1,393,390		2.00	R12.3.1
財政融資資金	H12.3.24	18,000,000	787,197	12,028,320	5,971,680		2.00	R12.3.1
財政融資資金	H13.1.19	13,500,000	584,552	8,724,572	4,775,428		2.00	R12.9.25
財政融資資金	H13.3.26	13,400,000	567,525	8,518,993	4,881,007		1.60	R13.3.1

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H13.3.26	15,000,000	635,289	9,536,186	5,463,814		1.60	R13.3.1
財政融資資金	H13.3.26	2,800,000	118,587	1,780,089	1,019,911		1.60	R13.3.1
財政融資資金	H14.3.20	3,300,000	139,216	1,899,975	1,400,025		2.20	R14.3.1
財政融資資金	H14.3.20	25,900,000	1,092,633	14,911,933	10,988,067		2.20	R14.3.1
財政融資資金	H14.3.20	4,400,000	185,621	2,533,301	1,866,699		2.20	R14.3.1
財政融資資金	H14.4.30	20,600,000	867,418	11,921,080	8,678,920		2.10	R14.3.25
財政融資資金	H15.3.25	11,600,000	473,472	6,540,251	5,059,749		1.20	R15.3.1
財政融資資金	H15.3.25	2,000,000	81,634	1,127,628	872,372		1.20	R15.3.1
財政融資資金	H15.3.25	8,200,000	334,697	4,623,280	3,576,720		1.20	R15.3.1
財政融資資金	H15.3.25	3,100,000	126,531	1,747,824	1,352,176		1.20	R15.3.1
財政融資資金	H15.4.30	60,500,000	2,465,958	34,293,799	26,206,201		1.10	R15.3.25
財政融資資金	H16.3.25	34,300,000	1,385,269	17,095,466	17,204,534		2.00	R16.3.1
財政融資資金	H16.3.25	26,400,000	1,066,213	13,158,026	13,241,974		2.00	R16.3.1
財政融資資金	H16.3.25	5,000,000	201,934	2,492,049	2,507,951		2.00	R16.3.1
財政融資資金	H16.3.25	7,100,000	286,747	3,538,712	3,561,288		2.00	R16.3.1
財政融資資金	H16.4.30	56,000,000	2,261,539	27,739,508	28,260,492		2.10	R16.3.25
財政融資資金	H16.4.30	10,500,000	424,038	5,201,157	5,298,843		2.10	R16.3.25
財政融資資金	H16.4.30	62,900,000	2,540,192	31,157,411	31,742,589		2.10	R16.3.25
財政融資資金	H16.4.30	5,100,000	205,962	2,526,277	2,573,723		2.10	R16.3.25
財政融資資金	H16.4.30	1,000,000	40,384	495,350	504,650		2.10	R16.3.25
財政融資資金	H17.3.25	23,800,000	941,284	10,828,137	12,971,863		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	37,100,000	1,467,295	16,879,155	20,220,845		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	12,200,000	482,506	5,550,558	6,649,442		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	2,300,000	90,965	1,046,416	1,253,584		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	13,200,000	522,056	6,005,523	7,194,477		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	2,400,000	94,920	1,091,912	1,308,088		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	10,300,000	407,362	4,686,126	5,613,874		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.3.25	6,100,000	241,254	2,775,281	3,324,719		2.10	R17.3.1
財政融資資金	H17.4.28	72,100,000	2,854,516	33,023,470	39,076,530		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H17.4.28	13,600,000	538,439	6,229,115	7,370,885		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H17.4.28	10,000,000	395,911	4,580,232	5,419,768		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H17.4.28	1,800,000	71,263	824,443	975,557		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H17.4.28	11,600,000	459,257	5,313,070	6,286,930		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H17.4.28	2,200,000	87,100	1,007,649	1,192,351		2.00	R17.3.25
財政融資資金	H18.3.27	34,200,000	1,324,636	14,207,160	19,992,840		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.3.27	22,900,000	886,964	9,512,982	13,387,018		2.10	R18.3.1

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H18.3.27	22,100,000	855,979	9,180,650	12,919,350		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.3.27	11,700,000	453,165	4,860,346	6,839,654		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.3.27	2,200,000	85,212	913,907	1,286,093		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.3.27	5,600,000	216,899	2,326,319	3,273,681		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.3.27	1,500,000	58,099	623,121	876,879		2.10	R18.3.1
財政融資資金	H18.4.26	36,300,000	1,403,047	14,970,240	21,329,760		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H18.4.26	9,600,000	371,054	3,959,072	5,640,928		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H18.4.26	2,900,000	112,089	1,195,970	1,704,030		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H18.4.26	1,800,000	69,573	742,327	1,057,673		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H18.4.26	1,400,000	54,112	577,364	822,636		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H18.4.26	700,000	27,055	288,681	411,319		2.20	R18.3.25
財政融資資金	H19.3.26	47,600,000	1,805,531	17,930,059	29,669,941		2.10	R19.3.1
財政融資資金	H19.3.26	49,100,000	1,862,429	18,495,085	30,604,915		2.10	R19.3.1
財政融資資金	H19.4.24	4,800,000	181,511	1,794,009	3,005,991		2.20	R19.3.25
財政融資資金	H19.4.24	500,000	18,907	186,874	313,126		2.20	R19.3.25
財政融資資金	H19.4.24	8,100,000	306,302	3,027,389	5,072,611		2.20	R19.3.25
財政融資資金	H19.4.24	800,000	30,252	299,004	500,996		2.20	R19.3.25
財政融資資金	H19.4.24	200,000	7,563	74,752	125,248		2.20	R19.3.25
財政融資資金	H19.9.25	13,000,000	487,983	4,649,024	8,350,976		2.10	R19.9.1
財政融資資金	H20.3.25	10,900,000	404,904	3,692,384	7,207,616		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	57,200,000	2,124,817	19,376,536	37,823,464		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	48,800,000	1,812,781	16,531,032	32,268,968		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	31,900,000	1,184,993	10,806,143	21,093,857		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	50,400,000	1,872,216	17,073,030	33,326,970		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	5,500,000	204,309	1,863,129	3,636,871		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	32,100,000	1,192,423	10,873,895	21,226,105		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.3.25	3,500,000	130,015	1,185,627	2,314,373		2.10	R20.3.1
財政融資資金	H20.4.24	18,300,000	679,793	6,199,138	12,100,862		2.10	R20.3.25
財政融資資金	H20.4.24	7,400,000	274,889	2,506,756	4,893,244		2.10	R20.3.25
財政融資資金	H20.4.24	1,000,000	37,146	338,746	661,254		2.10	R20.3.25
財政融資資金	H21.3.25	49,500,000	1,818,797	15,194,756	34,305,244		1.90	R21.3.1
財政融資資金	H21.3.25	5,500,000	202,089	1,688,305	3,811,695		1.90	R21.3.1
財政融資資金	H21.3.25	54,200,000	1,991,491	16,637,490	37,562,510		1.90	R21.3.1
財政融資資金	H21.3.25	35,600,000	1,308,064	10,927,943	24,672,057		1.90	R21.3.1
財政融資資金	H21.3.25	27,100,000	995,745	8,318,745	18,781,255		1.90	R21.3.1
財政融資資金	H21.7.28	9,200,000	336,368	2,799,360	6,400,640		2.00	R21.3.25

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H21.7.28	2,600,000	95,060	791,125	1,808,875		2.00	R21.3.25
財政融資資金	H22.3.25	57,000,000	2,030,743	15,117,785	41,882,215		2.10	R22.3.1
財政融資資金	H22.3.25	47,800,000	1,702,974	12,677,722	35,122,278		2.10	R22.3.1
財政融資資金	H22.3.25	27,500,000	979,745	7,293,669	20,206,331		2.10	R22.3.1
財政融資資金	H22.3.25	68,200,000	2,429,766	18,088,298	50,111,702		2.10	R22.3.1
財政融資資金	H22.3.25	14,000,000	498,780	3,713,141	10,286,859		2.10	R22.3.1
財政融資資金	H23.3.25	40,950,000	1,448,797	9,589,110	31,360,890		1.90	R23.3.1
財政融資資金	H23.3.25	17,900,000	633,296	4,191,576	13,708,424		1.90	R23.3.1
財政融資資金	H23.3.25	4,550,000	160,978	1,065,458	3,484,542		1.90	R23.3.1
財政融資資金	H23.5.26	19,200,000	683,986	4,540,225	14,659,775		1.80	R23.3.25
財政融資資金	H23.5.26	1,600,000	56,999	378,353	1,221,647		1.80	R23.3.25
財政融資資金	H23.5.26	19,100,000	2,207,879	19,100,000	0		1.00	R5.3.25
財政融資資金	H23.5.26	1,600,000	184,954	1,600,000	0		1.00	R5.3.25
財政融資資金	H24.3.26	18,500,000	652,437	3,753,977	14,746,023		1.70	R24.3.1
財政融資資金	H24.5.28	22,100,000	2,507,168	19,575,252	2,524,748		0.70	R6.3.25
財政融資資金	H24.5.28	900,000	102,102	797,182	102,818		0.70	R6.3.25
財政融資資金	H24.5.28	22,100,000	785,491	4,530,545	17,569,455		1.60	R24.3.25
財政融資資金	H24.5.28	1,000,000	35,542	205,001	794,999		1.60	R24.3.25
財政融資資金	H25.3.25	26,000,000	917,474	4,453,285	21,546,715		1.50	R25.3.1
財政融資資金	H25.3.25	1,000,000	35,287	171,279	828,721		1.50	R25.3.1
財政融資資金	H25.3.25	49,700,000	4,156,655	28,411,558	21,288,442		0.80	R10.3.1
財政融資資金	H25.3.25	5,100,000	179,966	873,528	4,226,472		1.50	R25.3.1
財政融資資金	H25.3.25	500,000	17,644	85,641	414,359		1.50	R25.3.1
財政融資資金	H25.5.28	11,400,000	953,047	6,533,574	4,866,426		0.70	R10.3.25
財政融資資金	H25.11.26	57,700,000	2,039,573	8,958,112	48,741,888		1.40	R25.9.25
財政融資資金	H25.11.26	34,600,000	1,223,037	5,371,762	29,228,238		1.40	R25.9.25
財政融資資金	H25.11.26	4,100,000	144,927	636,538	3,463,462		1.40	R25.9.25
財政融資資金	H26.3.25	31,600,000	1,109,229	4,345,558	27,254,442		1.40	R26.3.1
財政融資資金	H26.3.25	2,600,000	91,266	357,546	2,242,454		1.40	R26.3.1
財政融資資金	H26.3.25	1,000,000	126,250	873,245	126,755		0.40	R6.3.1
財政融資資金	H26.3.25	47,600,000	5,314,925	31,495,045	16,104,955		0.50	R8.3.1
財政融資資金	H26.3.25	26,500,000	2,958,939	17,534,007	8,965,993		0.50	R8.3.1
財政融資資金	H26.3.25	11,300,000	1,261,737	7,476,765	3,823,235		0.50	R8.3.1
財政融資資金	H26.3.25	4,100,000	457,797	2,712,809	1,387,191		0.50	R8.3.1
財政融資資金	H26.5.27	54,700,000	1,920,089	7,522,214	47,177,786		1.40	R26.3.25
財政融資資金	H27.3.25	22,000,000	777,871	2,305,972	19,694,028		1.20	R27.3.1

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H27.3.25	15,700,000	555,118	1,645,626	14,054,374		1.20	R27.3.1
財政融資資金	H27.3.25	300,000	37,613	224,550	75,450		0.20	R7.3.1
財政融資資金	H27.3.25	54,500,000	6,055,374	30,096,159	24,403,841		0.30	R9.3.1
財政融資資金	H27.3.25	206,400,000	22,932,646	113,978,848	92,421,152		0.30	R9.3.1
財政融資資金	H27.3.25	206,400,000	7,297,851	21,634,208	184,765,792		1.20	R27.3.1
財政融資資金	H28.3.25	43,800,000	1,250,628	2,501,206	41,298,794		0.00	R38.3.1
財政融資資金	H28.3.25	23,300,000	881,613	1,758,834	21,541,166		0.50	R38.3.1
財政融資資金	H28.5.26	103,900,000	2,966,672	5,933,225	97,966,775		0.004	R38.3.25
財政融資資金	H28.5.26	83,400,000	9,275,181	37,018,529	46,381,471		0.004	R10.3.25
財政融資資金	H29.3.27	44,200,000	1,254,289	1,254,289	42,945,711		0.04	R39.3.1
財政融資資金	H29.3.27	101,700,000	2,886,001	2,886,001	98,813,999		0.04	R39.3.1
財政融資資金	H30.3.26	27,800,000	0	0	27,800,000		0.30	R40.3.1
財政融資資金	H30.3.26	22,500,000	0	0	22,500,000		0.30	R40.3.1
財政融資資金	H30.3.26	31,900,000	0	0	31,900,000		0.30	R40.3.1
財政融資資金	H30.3.26	66,700,000	0	0	66,700,000		0.30	R40.3.1
財政融資資金	H30.3.26	95,000,000	0	0	95,000,000		0.30	R40.3.1
財政融資資金	H31.3.25	69,000,000	0	0	69,000,000		0.01	R41.3.1
財政融資資金	H31.3.25	80,900,000	0	0	80,900,000		0.01	R41.3.1
財政融資資金	R3.3.25	108,400,000	0	0	108,400,000		0.004	R43.3.1
財政融資資金	R4.3.25	293,400,000	0	0	293,400,000		0.05	R44.3.1
財政融資資金	R4.3.25	45,800,000	0	0	45,800,000		0.05	R44.3.1
財政融資資金	R4.3.25	123,700,000	0	0	123,700,000		0.05	R44.3.1
財政融資資金	R5.2.20	72,700,000	0	0	72,700,000		0.20	R45.3.1
財政融資資金	R5.2.20	52,600,000	0	0	52,600,000		0.20	R45.3.1
財政融資資金	R5.3.27	238,900,000	0	0	238,900,000		0.20	R45.3.1
地方公共団体金融機構	H8.3.22	5,100,000	297,940	4,792,449	307,551		3.20	R6.3.20
地方公共団体金融機構	H8.3.22	1,700,000	99,735	1,596,998	103,002		3.25	R6.3.20
地方公共団体金融機構	H10.3.25	4,500,000	229,839	3,780,242	719,758		2.15	R8.3.20
地方公共団体金融機構	H11.3.24	22,400,000	1,116,521	17,693,187	4,706,813		2.10	R9.3.20
地方公共団体金融機構	H11.8.20	7,200,000	356,719	5,699,967	1,500,033		2.00	R9.3.20
地方公共団体金融機構	H12.3.22	17,300,000	840,228	12,838,636	4,461,364		2.00	R10.3.20
地方公共団体金融機構	H13.1.10	8,900,000	427,977	6,387,645	2,512,355		2.00	R10.3.20
地方公共団体金融機構	H13.3.22	10,900,000	511,451	7,648,349	3,251,651		1.65	R11.3.20
地方公共団体金融機構	H13.3.22	12,200,000	572,450	8,560,537	3,639,463		1.65	R11.3.20
地方公共団体金融機構	H13.3.22	2,200,000	103,448	1,541,155	658,845		1.70	R11.3.20
地方公共団体金融機構	H14.3.22	27,400,000	1,286,672	17,560,103	9,839,897		2.20	R12.3.20

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構	H14.4.30	7,500,000	351,126	4,825,578	2,674,422		2.10	R12.3.20
地方公共団体金融機構	H15.3.25	7,000,000	315,625	4,316,122	2,683,878		1.35	R13.3.20
地方公共団体金融機構	H15.3.25	2,900,000	130,759	1,788,108	1,111,892		1.35	R13.3.20
地方公共団体金融機構	H15.3.25	7,800,000	351,697	4,809,392	2,990,608		1.35	R13.3.20
地方公共団体金融機構	H15.4.25	22,000,000	985,912	13,710,964	8,289,036		1.10	R13.3.20
地方公共団体金融機構	H15.4.25	8,900,000	398,846	5,546,709	3,353,291		1.10	R13.3.20
地方公共団体金融機構	H16.3.22	34,400,000	1,541,148	19,136,015	15,263,985		1.90	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.3.23	18,600,000	833,296	10,346,800	8,253,200		1.90	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.3.23	6,900,000	309,126	3,838,329	3,061,671		1.90	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	30,200,000	1,356,010	16,632,498	13,567,502		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	28,600,000	1,284,168	15,751,304	12,848,696		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	2,800,000	125,722	1,542,086	1,257,914		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	9,200,000	413,089	5,066,852	4,133,148		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	8,700,000	390,638	4,791,481	3,908,519		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H16.5.20	800,000	35,921	440,597	359,403		2.10	R14.3.20
地方公共団体金融機構	H17.3.22	62,100,000	2,730,705	31,412,909	30,687,091		2.10	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.3.23	17,500,000	769,523	8,852,270	8,647,730		2.10	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.3.23	10,400,000	457,316	5,260,777	5,139,223		2.10	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.3.23	6,200,000	272,630	3,136,232	3,063,768		2.10	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	39,500,000	1,736,739	20,092,076	19,407,924		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	6,400,000	281,396	3,255,425	3,144,575		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	5,200,000	228,635	2,645,036	2,554,964		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	11,100,000	488,046	5,646,130	5,453,870		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	1,800,000	79,142	915,588	884,412		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H17.4.28	1,500,000	65,952	762,988	737,012		2.00	R15.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	28,600,000	1,232,709	13,290,193	15,309,807		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	19,200,000	827,553	8,922,087	10,277,913		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	1,900,000	81,894	882,916	1,017,084		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	18,400,000	793,072	8,550,335	9,849,665		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	9,700,000	418,086	4,507,514	5,192,486		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.3.30	7,900,000	340,504	3,671,070	4,228,930		2.00	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.4.28	41,400,000	1,781,181	19,004,864	22,395,136		2.20	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.4.28	9,700,000	417,330	4,452,831	5,247,169		2.20	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.4.28	4,200,000	180,700	1,928,029	2,271,971		2.20	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H18.4.28	3,700,000	159,188	1,698,503	2,001,497		2.20	R16.3.20
地方公共団体金融機構	H22.5.28	5,800,000	207,880	1,552,757	4,247,243		2.00	R22.3.20

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構	H22.5.28	1,600,000	57,346	428,347	1,171,653		2.00	R22.3.20
秋田県市町村振興資金	H22.3.31	20,600,000	1,584,615	17,430,770	3,169,230		—	R7.2.1
秋田県市町村振興資金	H22.3.31	8,600,000	661,538	7,276,924	1,323,076		—	R7.2.1
秋田県市町村振興資金	H22.3.31	7,300,000	561,540	6,176,920	1,123,080		—	R7.2.1
計		6,039,400,000	232,791,962	2,284,310,778	3,755,089,222			

(Ⅲ) 注 記 事 項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・ 減価償却の方法
定額法

(2) 無形固定資産

- 減価償却の方法
定額法

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上しない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権並びに破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1. 重要な非資金取引 該当事項無し

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日から起算して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923,190千円である。

Ⅳ セグメント情報の開示

- ・ 単一セグメントであるため、記載を省略している。

Ⅴ 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

リース料総額が300万円以上のファイナンス・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。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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. リース会計に係る特例措置

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

Ⅵ その他の注記

1. 新会計基準移行に係る経過措置

(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する。なお、令和4年度において、修繕費として6,103,437円を支出するため、修繕引当金5,558,891円を使用した。

2. 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

令和4年度において、期末手当・勤勉手当として10,133,520円を支給するため、賞与引当金3,580,343円を使用した。

(2) 法定福利費引当金

令和4年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費として1,926,272円を支出するため、法定福利費引当金675,666円を使用した。

(3) 貸倒引当金

令和4年度において、不納欠損による損失として2,240,199円が発生したため、貸倒引当金2,240,199円を使用した。