

工業用水道事業会計
令和5年度和歌山県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

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1工業用水道事業収益	2営業外収益		千円 815,971	千円 △1,247	千円 814,724	
			105,404	△1,247	104,157	
		4雑収益	73,610	△1,247	72,363	

支出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1工業用水道事業費用	1営業費用		千円 717,029	千円 12,221	千円 729,250	
			695,499	4,010	699,509	
		1有田川事業費	220,033	500	220,533	
		2紀の川事業費	198,833	4,241	203,074	
		3管理センター費	151,349	△4,790	146,559	給料 手当 法定福利費
		5一般管理費	125,283	4,059	129,342	給料 手当 退職給付費 法定福利費

	2営業外費用		16,516	8,201	24,717	
		4消費税及び地方消費税	9,277	8,201	17,478	
	3特別損失		14	10	24	
		5その他特別損失	1	10	11	
資本的収入及び支出						
収 入						
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1資本的収入			千円 412,300	千円 112,300	千円 524,600	
	2国庫補助金		—	112,300	112,300	
		1国庫補助金	—	112,300	112,300	
支 出						
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1資本的支出			千円 1,191,557	千円 △528,205	千円 663,352	
	1建設改良費		1,181,557	△528,205	653,352	
		3紀の川事業所	1,174,869	△528,205	646,664	

令和5年度和歌山県工業用水道事業予定キャッシュ・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)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	55,234
減価償却費	217,127
固定資産除却損	6,371
退職給付引当金の増加	37,458
賞与引当金の減少	△1,644
その他の引当金の増加	5,169
長期前受金戻入額	△31,727
受取利息及び受取配当金	△66
支払利息	7,235
未収金の減少	82,979
貯蔵品の減少	4
前払金の減少	31,590
未払金の増加	29,116
その他流動負債の減少	△30,477
長期前受金の減少	△15,816
小計	392,553
利息及び配当金の受取額	66
利息の支払額	△7,235
業務活動によるキャッシュ・フロー	385,384

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	△673,964
有形固定資産の売却による収入	1,570
国庫補助金等による収入	<u>173,979</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△498,415

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	<u>443,100</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	443,100

資 金 増 減 額 330,069

資 金 期 首 残 高 3,268,394

資 金 期 末 残 高 3,598,463

令和5年度和歌山県工業用水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	千円	千円	千円
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産	12,049,746		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,846,286</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計		5,203,460	
(2) 無 形 固 定 資 産			
無 形 固 定 資 産 合 計		8,997	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
長 期 貸 付 金	<u>1,500,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>1,500,000</u>	
固 定 資 産 合 計			6,712,457
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		3,598,463	
(2) 未 収 金		61,000	
(3) 貯 蔵 品		940	
(4) 前 払 金		14,190	
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>51</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>3,674,644</u>
資 産 合 計			<u><u>10,387,101</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	932,800	
(2) 引当金	<u>240,844</u>	

固定負債合計 1,173,644

4 流動負債

(1) 未払金	76,478	
(2) 引当金	14,442	
(3) その他流動負債	<u>149,343</u>	

流動負債合計 240,263

5 繰延収益

(1) 長期前受金	2,392,054	
長期前受金収益化累計額	<u>△1,649,009</u>	

繰延収益合計 743,045

負債合計 2,156,952

資本の部

6 資本金

(1) 資本金		
イ 固有資本金	163,544	
ロ 組入資本金	<u>4,539,756</u>	<u>4,703,300</u>

資本金合計 4,703,300

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額 147,539

ロ 国 庫 補 助 金 54,445

ハ その他資本剰余金 157,842

資本剰余金合計 359,826

(2) 利 益 剰 余 金

イ 利 益 積 立 金 176,400

ロ 建 設 改 良 積 立 金 2,635,389

ハ 当年度未処分利益剰余金 355,234

利益剰余金合計 3,167,023

剰 余 金 合 計 3,526,849

資 本 合 計 8,230,149

負 債 資 本 合 計 10,387,101

注 記

I. 重要な会計方針に関する注記

1 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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建 物 8～50年

構 築 物 10～60年

機械及び装置 2～22年

工具器具及び備品 5～15年

車 両 5～6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。

(2) 特別修繕引当金

数事業年度ごとに定期的に行われる特別の修繕に備えるため、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び法定福利費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（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

貸倒実績がないため、計上していない。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当なし。

III. 予定貸借対照表に関する注記

該当なし。

IV. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

和歌山県工業用水道事業会計は、有田川第1事業所、有田川第3事業所及び紀の川第2事業所の3つの事業所を運営しており、各事業所で運営方針等を決定していることから、有田川第1事業所、有田川第3事業所及び紀の川第2事業所の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
有田川第1事業所	工業用水道給水
有田川第3事業所	工業用水道給水
紀の川第2事業所	工業用水道給水

2 報告セグメントごとの資産等

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）

	有田川第1事業所	有田川第3事業所	紀の川第2事業所	合 計
セグメント資産	1,427,639	4,641,389	4,318,073	10,387,101
セグメント負債	147,461	650,707	1,358,784	2,156,952
その他の項目				
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	82,723	10,454	556,680	649,857

V. 減損損失に関する注記

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

VIII. その他の注記

該当なし。