

令和5年度上半期

茨城県南水道企業団水道事業会計業務状況報告書

茨城県南水道企業団

目 次

事業の概況

1. 事業報告書	3
1. 概況	3
2. 工事	8
3. 業務	11
4. 会計	14
5. その他	17

経理の状況

1. 予算執行状況	20
2. 当年度上半期損益計算書	23
3. 当年度上半期貸借対照表	24
4. キャッシュ・フロー計算書	27
5. 注記表	28

前事業年度の決算の状況

1. 前年度末損益計算書	33
2. 前年度末貸借対照表	34

事業の概況

1. 概 況

(1) 総括事項

令和5年度上半期の茨城県南水道企業団の事業概要について報告します。

まず、業務の概況であります。上半期末給水人口は 238,621 人、給水栓数は 112,766 栓となりました。

また、上半期総給水量は 12,322,529 m³で、給水区域内における普及率は 85.00%、有収率は 94.05%となりました。

損益勘定収支（税抜）の上半期決算概要は、水道事業収益 3,320,014,673 円に対し、水道事業費用は 2,650,595,428 円となり、当年度上半期の損益は 669,419,245 円の純利益となりました。

水道事業収益のうち営業収益は 3,117,698,459 円となり、その内訳として、給水収益が 2,943,707,865 円で、営業収益中に占める給水収益の割合は 94.42%となっております。その他の営業収益は 173,990,594 円となり、その内訳として、手数料が 5,620,000 円、加入金が 86,577,383 円、消火栓維持補修負担金が 763,764 円、下水道料金徴収事務負担金が 81,029,447 円となっております。

また、営業外収益は 202,316,214 円となっており、そのうち長期前受金戻入が 200,783,518 円で、営業外収益に占める割合は 99.24%と大部分を占めております。

水道事業費用の主なる内訳として、浄水費が 1,246,900,158 円で、水道事業費用に占める浄水費の割合は 47.04%となっております。また、人件費が 267,109,343 円で 10.08%、減価償却費が 784,335,890 円で 29.59%、支払利息が 40,038,061 円で 1.51%、委託料が 143,617,116 円で 5.42%、修繕費が 76,744,384 円で 2.90%、動力費が 31,299,285 円で 1.18%となっております。

資本的収支（税込）の上半期決算概要につきましては、資本的収入 6,190,000 円に対して、資本的支出の総額は 869,777,751 円となりました。それぞれの内訳として、資本的収入は、負担金が 6,188,000 円、固定資産売却代金が 2,000 円。資本的支出は、拡張事業費が 20,715,860 円、改良事業費が 688,003,140 円、営業設備費が 17,413,410 円、企業債償還金が 143,645,341 円となっております。

(2) 議会議決及び報告承認事項

議案番号	事 項	提出年月日	議決年月日
選挙第1号	議長の選挙について	R5. 5. 26	R5. 5. 26
選挙第2号	副議長の選挙について	R5. 5. 26	R5. 5. 26
議案第1号	茨城県南水道企業団監査委員の選任について	R5. 5. 26	R5. 5. 26
議案第1号	茨城県南水道企業団情報公開・個人情報保護審査会条例について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
議案第2号	茨城県南水道企業団個人情報の保護に関する法律施行条例の一部を改正する条例について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
議案第3号	令和4年度茨城県南水道企業団水道事業会計決算の認定及び剰余金の処分について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
議員提出議案第1号	茨城県南水道企業団議会の個人情報の保護に関する条例の一部を改正する条例について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
報告第1号	令和4年度茨城県南水道企業団水道事業会計継続費繰越計算書の報告について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
報告第2号	令和4年度茨城県南水道企業団水道事業会計予算繰越計算書の報告について	R5. 7. 28	R5. 7. 28
報告第3号	地方公共団体の財政健全化法に係る公営企業会計の資金不足比率に関する報告について	R5. 7. 28	R5. 7. 28

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日	備考
R5. 4. 5	茨城県企業局長	茨城県水道用水供給事業における使用料金の特別措置に関する減免申請	R5. 4. 27	1 件
R5. 5. 8	厚生労働大臣	記載事項変更届出		1 件
R5. 5. 15	茨城県知事	令和5年度（令和4年度からの繰越分）生活基盤施設耐震化等補助金（緊急時給水拠点確保等事業）の交付申請について	R5. 8. 1	3 件
R5. 7. 25	茨城県知事	起債協議について	R5. 8. 25	1 件
R4 年度	龍ヶ崎市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	1 件
R4 年度	取手市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	8 件
R4 年度	牛久市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	5 件
R5 年度 上半期	茨城県知事	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	17 件
R5 年度 上半期	龍ヶ崎市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	64 件
R5 年度 上半期	取手市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	108 件
R5 年度 上半期	牛久市長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	59 件
R5 年度 上半期	利根町長	道路占用許可申請	R5 年度 上半期	7 件

(4) 職員に関する事項

イ. 職員数

(単位 人)

職名 課名	事務 所長	参 事	次 長	課 長	副 参 事	課 長 補 佐	主 査	係 長	主 任	主 幹	技 師	主 事	勤 務 員	再 任 用 短 時 間	合 計	前 年 度 上 半 期	比 較 増 減
水道事務管理	1	1	1												3	3	0
経営企画課				1		1	1			1	1				5	5	0
経営企画係							1			1	1				3	3	0
総務課				1		1			2		1				5	5	0
庶務係									2		1				3	4	△ 1
会計課				1		1		1			1				4	4	0
会計係								1			1				2	2	0
業務課					1	1	3	1	6	2	2				16	17	△ 1
業務係							1		3						4	4	0
検針係							1		1	1	2				5	5	0
料金係							1	1	2	1					5	5	0
給水課				1		1	3		1	2			1		9	9	0
給水係							3		1	2			1		7	7	0
施設課				1		3	2	1	4	5	1	1			18	18	0
工務係								1	4	2		1			8	8	0
維持係							2			3	1				6	6	0
配水課				1			3			2					6	6	0
配水係							3			2					5	5	0
合計	1	1	1	6	1	8	12	3	13	12	6	2			66	67	△ 1
備考	企業長 1 副企業長 3																

(単位 人)

勘定別職員	区 分	当年度上半期	前年度上半期	比 較 増 減
損益勘定支弁職員	事 務 系	(0) 32	(0) 33	(0) △ 1
	技 術 系	(2) 32	(2) 32	(0) 0
資本勘定支弁職員	事 務 系	(0) 0	(0) 0	(0) 0
	技 術 系	(0) 0	(0) 0	(0) 0
合 計		(2) 64	(2) 65	(0) △ 1

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書

ロ. 職員給与費に関する事項

(単位 千円) 税抜

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	小 計			
当 年 度 上 半 期	損益勘定 支弁職員	(2) 24	64	150	122,018	99,885	222,053	45,056	267,109
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 24	64	150	122,018	99,885	222,053	45,056	267,109
前 年 度 上 半 期	損益勘定 支弁職員	(2) 24	65	130	122,019	90,679	212,828	42,342	255,170
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 24	65	130	122,019	90,679	212,828	42,342	255,170
比 較 増 減	損益勘定 支弁職員	(0) 0	△ 1	20	△ 1	9,206	9,225	2,714	11,939
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 0	△ 1	20	△ 1	9,206	9,225	2,714	11,939

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書

(単位 千円) 税抜

区 分	扶 養	管理職	住 居	特 殊 勤 務	通 勤	時間外 勤 務	日 直	児 童	期 末 勤 勉	地 域	管理職員 特別勤務	退 職 給 付 費
当 年 度 上 半 期	2,968	4,900	2,432	1,067	1,957	4,620	748	1,245	52,619	10,391	0	16,938
前 年 度 上 半 期	2,886	4,914	2,509	1,030	1,972	4,576	770	1,375	45,233	9,087	0	16,327
比 較 増 減	82	△ 14	△ 77	37	△ 15	44	△ 22	△ 130	7,386	1,304	0	611

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

※ 該当事項なし

2. 工 事

(1) 拡張工事の概況 契約金額 1件：税込100万円以上

工 事 名	工 事 内 容			請負金額 (税込 円)	着工年月日
					完成年月日
R4県南水新工第5-29号 配水管布設工事 (取手市下高井1242番地先～ 下高井1232-1番地先間 他2箇所)	HPPE	φ 50	461.37m	17,074,860	R4. 9.30
	HIVP	φ 50	6.81m		R5. 4.28
	仕切弁	φ 50	6基		
R4県南水新工第5-50号 消火栓設置工事 (取手市岡88番地先 他1箇所)	消火栓	単口	2基	3,641,000	R5. 2.27
					R5. 4.18

(2) 改良工事の概況 契約金額 1件：税込100万円以上

工 事 名	工 事 内 容			請負金額 (税込 円)	着工年月日
					完成年月日
R4県南水新工第5-13号 配水管布設替工事 (取手市中原町6-20番地先～ 中原町14-23番地先間)	HPPE	φ 75～50	844.37m	69,254,240	R4. 6.15
	HIVP	φ 100～50	17.53m		R5. 5.30
	仕切弁	φ 75以下	20基		
	消火栓	単口	1基		
R4県南水新工第5-31号 配水管布設替工事 (牛久市南7丁目13-12番地先～ 南7丁目6-11番地先間)	HPPE	φ 75～50	484.41m	45,540,000	R4. 9.14
	HIVP	φ 50	3.79m		R5. 6.30
	仕切弁	φ 75以下	7基		
R4県南水新工第5-32号 配水管布設替工事 (牛久市南4丁目22-15番地先～ 南4丁目15-20番地先間)	HPPE	φ 150～50	1,476.43m	106,590,000	R4. 12.23
	HIVP	φ 50	17.24m		R5. 8.7
	仕切弁	φ 150以下	26基		
	消火栓	単口	4基		
R4県南水新工第5-34号 配水管布設替工事 (牛久市南7丁目12-18番地先～ 南1丁目43-17番地先間)	HPPE	φ 100～50	1,300.75m	92,796,000	R4. 12.23
	仕切弁	φ 100以下	20基		R5. 8.31
	消火栓	単口	2基		
R4県南水新工第5-35号 配水管布設替工事 (取手市野々井1061-6番地先～ 野々井1053番地先間)	HPPE	φ 75～50	13.22m	12,430,000	R4. 12.9
	HIVP	φ 50	0.33m		R5. 5.31
	SUSP	50A	214.84m		
	仕切弁	φ 75以下	3基		
R4県南水新工第5-36号 配水管布設替工事 (取手市台宿1丁目10-35番地先～ 東5丁目8-37番地先間)	HPPE	φ 75～50	594.22m	63,536,000	R4. 12.23
	HIVP	φ 50	9.90m		R5. 7.20
	WEETDA	φ 75	7.15m		
	仕切弁	φ 75以下	12基		
	消火栓	単口	1基		
R4県南水新工第5-38号 配水管布設替工事 (牛久市田宮町366-14番地先～ 田宮町366-25番地先間)	HPPE	φ 100～50	128.43m	17,792,280	R4. 12.9
	HIVP	φ 50	5.10m		R5. 7.26
	仕切弁	φ 50	5基		

工 事 名	工 事 内 容			請負金額 (税込 円)	着工年月日
					完成年月日
R4県南水新工第5-40号 配水管布設替工事（1工区） （取手市小文間5160-3番地先～ 小文間5160-66番地先間）	HPPE	φ 100～50	477.17m	37,400,000	R4. 12. 16
	HIVP	φ 50	5.50m		R5. 7. 31
	仕切弁	φ 100以下	9基		
	消火栓	単口	1基		
R4県南水新工第5-41号 配水管布設替工事（2工区） （取手市小文間5160-40番地先～ 小文間5160-209番地先間）	HPPE	φ 50	567.33m	43,472,000	R4. 12. 16
	HIVP	φ 50	8.01m		R5. 7. 31
	仕切弁	φ 50	14基		
R4県南水新工第5-42号 配水管布設替工事（3工区） （取手市小文間5160-99番地先～ 小文間4841-4番地先間）	HPPE	φ 75～50	607.31m	37,503,620	R4. 12. 16
	HIVP	φ 50	7.75m		R5. 7. 28
	仕切弁	φ 75以下	10基		
	消火栓	単口	1基		
R4県南水新工第5-49号 配水管布設替工事 （取手市白山4丁目10-18番地先～ 白山4丁目7-40番地先間 他1箇所）	HPPE	φ 75～50	358.20m	33,757,020	R5. 3. 28
	HIVP	φ 50	6.10m		R5. 8. 24
	SUSP	100A～50A	99.78m		
	仕切弁	φ 75以下	9基		
R5国補県南水新工第5-5号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事 （取手市台宿1丁目2-2番地先～ 取手2丁目17-38番地先間 他1箇所）				54,781,650	R5. 5. 18
	舗装工		7,436㎡		R5. 9. 4
R5県南水新工第5-12号 配水管布設替工事 （取手市柵木229-1番地先～ 柵木229-11番地先間 他1箇所）	HPPE	φ 50	67.90m	20,089,850	R5. 5. 18
	HIVP	φ 50	3.47m		R5. 9. 4
	SUSP	80A～50A	249.10m		
	仕切弁	φ 50	1基		

(3) 保存工事の概況 契約金額 1件：税込100万円以上

※ 該当事項なし

3. 業 務

(1) 業 務 量

イ. 普及状況

区 分	当 年 半 度 期	前 年 半 度 期	比 較		
			増 減	比 率(%)	
給 水 区 域 内 人 口 (人)	280,744	281,467	△ 723	99.74	
給 水 人 口 (人)	238,621	240,865	△ 2,244	99.07	
普 及 率 (%)	85.00	85.57	△ 0.57	99.33	
給 水 栓 数 (栓)	112,766	111,401	1,365	101.23	
口 径	1 3mm (栓)	8,404	8,407	△ 3	99.96
	2 0mm (栓)	100,761	99,367	1,394	101.40
	2 5mm (栓)	2,385	2,367	18	100.76
	3 0mm (栓)	256	252	4	101.59
	4 0mm (栓)	324	323	1	100.31
	5 0mm以上 (栓)	346	343	3	100.87
	臨 時 ・ 仮 設 用 (栓)	290	342	△ 52	84.80

ロ. 給水状況

区 分	当 年 半 度 期	前 年 半 度 期	比 較	
			増 減	比 率(%)
配 水 能 力 (m ³ /日)	90,375	90,375	0	100.00
総 給 水 量 (m ³)	12,322,529	12,458,288	△ 135,759	98.91
一 日 最 大 給 水 量 (m ³)	72,688	74,523	△ 1,835	97.54
一 日 平 均 給 水 量 (m ³)	67,336	68,078	△ 742	98.91
有 収 水 量 (m ³)	11,589,191	11,800,852	△ 211,661	98.21
無 収 水 量 (m ³)	48,161	17,045	31,116	282.55
有 収 率 (%)	94.05	94.72	△ 0.67	99.29

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円) 税抜

科 目	当年度上半期		前年度上半期		比 較	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	増 減	比率(%)
営 業 収 益	3,117,698,459	93.91	3,059,531,360	93.77	58,167,099	101.90
給 水 収 益	2,943,707,865	88.67	2,899,829,030	88.88	43,878,835	101.51
その他の営業収益	173,990,594	5.24	159,702,330	4.89	14,288,264	108.95
営 業 外 収 益	202,316,214	6.09	201,496,773	6.18	819,441	100.41
受取利息及び配当金	1,050	0.00	1,243	0.00	△ 193	84.47
他 会 計 補 助 金	0	0.00	0	0.00	0	—
補 助 金	0	0.00	0	0.00	0	—
長期前受金戻入	200,783,518	6.05	199,572,125	6.12	1,211,393	100.61
雑 収 益	1,531,646	0.04	1,923,405	0.06	△ 391,759	79.63
特 別 利 益	0	0.00	1,594,949	0.05	△ 1,594,949	0.00
過年度損益修正益	0	0.00	0	0.00	0	—
その他特別利益	0	0.00	1,594,949	0.05	△ 1,594,949	0.00
計	3,320,014,673	100.00	3,262,623,082	100.00	57,391,591	101.76

(3) 事業費に関する事項

(単位 円) 税抜

科 目	当 年 度 上 半 期		前 年 度 上 半 期		比 較	
	金 額	構 成 比 (%)	金 額	構 成 比 (%)	増 減	比 率 (%)
営 業 費 用	2,608,009,869	98.39	2,567,469,875	98.73	40,539,994	101.58
浄 水 費	1,246,900,158	47.04	1,252,497,462	48.16	△ 5,597,304	99.55
配 水 及 び 給 水 費	301,369,470	11.37	292,046,900	11.23	9,322,570	103.19
業 務 費	180,577,403	6.82	172,254,248	6.63	8,323,155	104.83
総 係 費	94,666,075	3.57	92,141,832	3.54	2,524,243	102.74
議 会 費	111,644	0.00	401,882	0.02	△ 290,238	27.78
減 価 償 却 費	784,335,890	29.59	758,111,251	29.15	26,224,639	103.46
資 産 減 耗 費	49,229	0.00	16,300	0.00	32,929	302.02
そ の 他 営 業 費 用	0	0.00	0	0.00	0	—
営 業 外 費 用	40,038,061	1.51	32,249,730	1.24	7,788,331	124.15
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	40,038,061	1.51	32,249,730	1.24	7,788,331	124.15
雑 支 出	0	0.00	0	0.00	0	—
特 別 損 失	2,547,498	0.10	796,674	0.03	1,750,824	319.77
過 年 度 損 益 修 正 損	2,547,498	0.10	796,674	0.03	1,750,824	319.77
計	2,650,595,428	100.00	2,600,516,279	100.00	50,079,149	101.93

(4) その他主要な事項

※ 該当事項なし

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ. 工事請負契約（拡張工事・改良工事） 契約金額 1件：税込100万円以上 （単位 円）税込

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R5. 9. 4	24,090,000	R5県南水新工第1-1号 庁舎北棟1, 2階空調機器更新工事	三協設備(株)
R5. 6. 2	118,800,000	R5国補県南水新工第5-1号 配水管布設替工事	(株)山田組 藤代営業所
R5. 6. 2	187,627,000	R5国補県南水新工第5-2号 配水管布設替工事	エム・ケイ・アール(株) 取手支店
R5. 6. 2	84,887,000	R5国補県南水新工第5-3号 配水管布設替工事	いなほ工業(株) 取手支店
R5. 6. 2	81,400,000	R5国補県南水新工第5-4号 配水管布設替工事	(株)市原工業 取手支店
R5. 5.18	54,781,650	R5国補県南水新工第5-5号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事	赤塚工業(株)
R5. 8.23	59,015,000	R5県南水新工第5-6号 配水管布設替工事	増川設備工業(株)
R5. 7. 6	130,020,000	R5県南水新工第5-7号 配水管布設替工事（1工区）	(株)常信企業
R5. 7. 6	143,001,100	R5県南水新工第5-8号 配水管布設替工事（2工区）	伊奈工業(株) 牛久営業所
R5. 9.29	113,850,000	R5県南水新工第5-9号 配水管布設替工事	大竹建設(株)
R5. 9.29	202,697,000	R5県南水新工第5-10号 配水管布設替工事	赤塚工業(株)
R5. 9.29	72,380,000	R5県南水新工第5-11号 配水管布設替工事	オービー建設(株) 県南営業所
R5. 5.18	20,089,850	R5県南水新工第5-12号 配水管布設替工事	(有)ヒラマツ工業
R5. 6. 2	114,290,000	R5県南水新工第5-13号 配水管布設替工事	大竹建設(株)
R5. 6. 2	82,170,000	R5県南水新工第5-14号 配水管布設替工事	赤塚工業(株)
R5. 9. 4	47,025,000	R5県南水新工第5-15号 配水管布設替工事	浜野商事(株) 取手支店
R5. 6. 2	75,900,000	R5県南水新工第5-16号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事（1工区）	桂建設(株)
R5. 6. 2	46,523,730	R5県南水新工第5-17号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事（2工区）	(株)板倉組
R5. 9.29	75,878,000	R5県南水新工第5-18号 配水管布設替工事（1工区）	(株)平川建設
R5. 9.29	93,610,000	R5県南水新工第5-19号 配水管布設替工事（2工区）	(株)大松建設工業
R5. 9.15	25,740,000	R5県南水新工第5-20号 配水管布設工事	(有)豊島設備工業
R5. 7. 6	5,831,100	R5県南水新工第5-21号 配水管布設替工事	(株)磯貝

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 7. 31	25,432,000	R5県南水新工第5-22号 配水管布設替工事	勝田建工(株) 牛久支店
R5. 9. 4	35,420,000	R5県南水新工第5-23号 配水管布設替工事	(有)斉藤設備工業 取手営業所
R5. 9. 29	12,782,000	R5県南水新工第5-24号 配水管布設替工事	(有)中村設備工業所
R5. 9. 4	19,140,000	R5県南水新工第5-25号 配水管布設替工事	(有)大久保設備 利根営業所
R5. 9. 29	14,410,000	R5県南水新工第5-27号 配水管布設替工事	(株)平川建設
R5. 9. 4	20,020,000	R5県南水新工第5-28号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事	大竹建設(株)
R5. 9. 29	47,025,000	R5県南水新工第5-30号 配水管布設替工事に伴う道路復旧工事	(株)サカエ

ロ. 工事請負契約（保存工事） 契約金額 1件：税込100万円以上 (単位 円) 税込

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 7. 18	72,600,000	R5県南水維工第6-1号 戸頭配水場更新に伴う旧公団系建屋解体工事	大竹建設(株)
R5. 7. 6	26,400,000	R5県南水維工第6-2号 牛久配水場非常用発電設備点検整備工事	木村電設工業(株)
R5. 9. 29	14,300,000	R5県南水維工第6-3号 受変電設備点検及びメモリ保護バッテリー交換工事	昱(株) 茨城支店
R5. 9. 4	8,580,000	R5県南水維工第6-4号 若柴配水場2系蓄電池交換及び直流電源装置点検工事	メイデン(株)
R5. 9. 15	6,380,000	R5県南水維工第6-5号 次亜注入設備及びその他点検整備工事	大勝電設(株)

ハ. 量水器修繕請負契約 契約金額 1件：税込100万円以上 (単位 円) 税込

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 4. 24	11,039,600	R5県南水維工第3-1号 量水器修繕	(株)阪神計器製作所 関東支店

ニ. 委託契約 契約金額 1件：税込100万円以上 (単位 円) 税込

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 5. 18	15,356,000	R5国補県南水新委第5-2号 配水管布設替工事实施設計業務委託	(株)坂本都市設計
R5. 7. 6	23,980,000	R5県南水新委第5-3号 配水管布設替工事实施設計業務委託	(株)トーニチコンサルタント 茨城事務所
R5. 7. 6	9,449,000	R5県南水新委第5-4号 配水管布設替工事实施設計業務委託	(株)平成技研
R5. 7. 6	9,350,000	R5県南水新委第5-5号 配水管布設替工事实施設計業務委託	(株)新開発エンジニアリング

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 7. 6	16,170,000	R5県南水新委第5-6号 配水管布設替工事实施設設計業務委託	日栄地質測量設計(株) 茨城営業所
R5. 9. 12	9,559,000	R5県南水新委第5-7号 配水管布設替工事实施設設計業務委託	(株)坂本都市設計
R5. 9. 12	8,745,000	R5県南水新委第5-8号 配水管布設替工事实施設設計業務委託	白井企画(株) 取手営業所
R5. 6. 30	31,152,000	R5県南水新委第6-1号 戸頭配水場新3号配水池築造詳細設計業務委託	日本水工設計(株) 茨城事務所
R5. 5. 29	5,610,000	R5県南水業委第1-3号 植栽管理業務委託	(有)大貫園
R5. 4. 20	10,802,000	R5県南水業委第5-1号 給配水管路台帳管理システム補正業務委託	東京ガスエンジニアリング ソリューションズ(株)
R5. 3. 31	2,200,000	R5県南水業委第5-2号 待機委託	県南管工事協同組合
R5. 5. 12	2,211,000	R5県南水業委第5-3号 CAD配管設計積算システム保守及び単価改定業務委託	(株)管総研 東京支店
R5. 3. 22	10,395,000	R5県南水業委第6-1号 給水栓等水質検査業務委託	(一財)茨城県薬剤師会 検査センター
R5. 4. 26	3,850,000	R5県南水業委第6-2号 水道施設管理台帳システム保守点検業務委託	(株)管総研 東京支店

ホ. 物品購入契約 契約金額 1件：税込100万円以上

(単位 円) 税込

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R5. 5. 18	3,568,000	R5県南水物購第1-3号 公用車購入	茨城トヨタ自動車(株) 竜ヶ崎店
R5. 4. 25	22,661,540	R5県南水物購第3-1号 量水器購入	東洋計器(株) 北関東支店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

(単位 円) 税抜

借入先	前年度末残高	当年度上半期借入高	当年度上半期償還高	当年度上半期末残高
財務省	1,031,282,453	0	28,154,907	1,003,127,546
地方公共団体金融機構	7,122,974,527	0	115,490,434	7,007,484,093
合計	8,154,256,980	0	143,645,341	8,010,611,639

ロ. 一時借入金

※ 該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

※ 該当事項なし

5. その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

※ 該当事項なし

(2) その他

※ 該当事項なし

経 理 の 状 況

1. 予算執行状況

(1) 収益の収入及び支出

収 入

(単位 円) 税込

科 目	予 算 現 額	執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
第1款 水道事業収益	7,349,572,000	3,631,168,475	3,718,403,525	49.41 %
第1項 営業収益	6,867,910,000	3,428,777,401	3,439,132,599	49.92 %
第2項 営業外収益	481,661,000	202,391,074	279,269,926	42.02 %
第3項 特別利益	1,000	0	1,000	0.00 %

支 出

(単位 円) 税込

科 目	予 算 現 額	執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
第1款 水道事業費用	6,242,399,000	2,803,915,145	3,438,483,855	44.92 %
第1項 営業費用	6,154,646,502	2,761,329,586	3,393,316,916	44.87 %
第2項 営業外費用	83,005,000	40,038,061	42,966,939	48.24 %
第3項 特別損失	2,547,498	2,547,498	0	100.00 %
第4項 予備費	2,200,000	0	2,200,000	0.00 %

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円) 税込

科 目	予 算 現 額	執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
第1款 資本的収入	2,042,242,946	6,190,000	2,036,052,946	0.30 %
第1項 企業債	1,826,100,000	0	1,826,100,000	0.00 %
第2項 固定資産売却代金	0	2,000	△ 2,000	-
第3項 負担金	110,796,946	6,188,000	104,608,946	5.58 %
第4項 国庫補助金	105,346,000	0	105,346,000	0.00 %

※ 予算額には、地方公営企業法第26条繰越額に係る財源充当額（企業債）426,100,000円、地方公営企業法第26条繰越額に係る財源充当額（負担金）8,705,946円を含む。

支 出

(単位 円) 税込

科 目	予 算 現 額	執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
第1款 資本的支出	4,918,001,440	869,777,751	4,048,223,689	17.69 %
第1項 建設改良費	4,602,624,440	726,132,410	3,876,492,030	15.78 %
第2項 企業債償還金	287,871,000	143,645,341	144,225,659	49.90 %
第3項 国庫補助金返還金	22,006,000	0	22,006,000	0.00 %
第4項 予備費	5,500,000	0	5,500,000	0.00 %

※ 予算額には、地方公営企業法第26条繰越額（建設改良費）993,298,440円、継続費繰越191,342,000円を含む。

令和5年度上半期茨城県南水道企業団水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円) 税抜

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,943,707,865		
(2) その他の営業収益	173,990,594	3,117,698,459	
2 営業費用			
(1) 浄水費	1,246,900,158		
(2) 配水及び給水費	301,369,470		
(3) 業務費	180,577,403		
(4) 総係費	94,666,075		
(5) 議会費	111,644		
(6) 減価償却費	784,335,890		
(7) 資産減耗費	49,229		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>2,608,009,869</u>	
営業利益			509,688,590
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,050		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 補助金	0		
(4) 長期前受金戻入	200,783,518		
(5) 雑収益	<u>1,531,646</u>	202,316,214	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,038,061		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>40,038,061</u>	162,278,153
経常利益			671,966,743
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,547,498</u>	<u>2,547,498</u>	△ 2,547,498
当年度上半期純利益			669,419,245
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度上半期末処分利益剰余金			<u><u>669,419,245</u></u>

令和5年度上半期茨城県南水道企業団水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位 円) 税抜

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		1,145,527,094
ロ 立 木		5,610,080
ハ 建 物	2,399,697,884	
減価償却累計額	<u>△ 1,000,347,350</u>	1,399,350,534
ニ 構 築 物	53,907,591,714	
減価償却累計額	<u>△ 26,283,781,052</u>	27,623,810,662
ホ 機 械 及 び 装 置	7,227,305,372	
減価償却累計額	<u>△ 4,242,818,735</u>	2,984,486,637
ヘ 車 両 運 搬 具	43,939,899	
減価償却累計額	<u>△ 36,283,388</u>	7,656,511
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	77,280,929	
減価償却累計額	<u>△ 40,745,373</u>	36,535,556
チ 建 設 仮 勘 定		<u>2,833,676,310</u>

有形固定資産合計

36,036,653,384

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		132,135,854
ロ 電 話 加 入 権		1,397,179
ハ その他無形固定資産		<u>14,175,000</u>

無形固定資産合計

147,708,033

固定資産合計

36,184,361,417

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

4,414,886,980

(2) 未収金

725,765,682

貸倒引当金

△ 19,536,541

706,229,141

(3) 貯蔵品

40,978,300

(4) 前払金

828,834,515

(5) その他流動資産

400,000

流動資産合計

5,991,328,936

資 産 合 計

42,175,690,353

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>7,866,387,536</u>		
	企業債合計		7,866,387,536	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>129,419,186</u>		
	引当金合計		<u>129,419,186</u>	
	固定負債合計			7,995,806,722
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>144,224,103</u>		
	企業債合計		144,224,103	
(2)	未払金		356,181,130	
(3)	前受収益		0	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>41,736,846</u>		
	引当金合計		41,736,846	
(5)	その他流動負債		<u>300,235,483</u>	
	流動負債合計			842,377,562
5	繰延収益			
	長期前受金		20,086,563,058	
	収益化累計額		<u>△ 12,729,966,677</u>	
	繰延収益合計			<u>7,356,596,381</u>
	負債合計			<u><u>16,194,780,665</u></u>

資本の部

6	資本金			22,942,482,639
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	148,262,402		
	ロ 負担金	1,573,994,745		
	ハ 保険差益	38,145,441		
	ニ 国庫補助金	<u>20,578,300</u>		
	資本剰余金合計		1,780,980,888	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	287,869,444		
	ロ 建設改良積立金	300,157,472		
	ハ 当年度上半期末処分利益剰余金	<u>669,419,245</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,257,446,161</u>	
	剰余金合計			<u>3,038,427,049</u>
	資本合計			<u>25,980,909,688</u>
	負債資本合計			<u><u>42,175,690,353</u></u>

令和5年度上半期茨城県南水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円) 税抜

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度上半期純利益	669,419,245
減価償却費	784,335,890
固定資産除却費	49,229
貸倒引当金の増減額(△は減少)	549,035
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 2,315,206
賞与引当金の増減額(△は減少)	686,846
前受収益の増減額(△は減少)	△ 291,521
長期前受金戻入額	△ 200,783,518
受取利息及び配当金	△ 1,050
支払利息	40,038,061
未収金の増減額(△は増加)	△ 25,394,628
未収消費税及び地方消費税の増減額(△は増加)	140,779,468
未払金の増減額(△は減少)	△ 212,640,094
未払消費税及び地方消費税の増減額(△は減少)	91,068,046
たな卸資産の増減額(△は増加)	4,327,006
前払金の増減額(△は増加)	△ 522,282,923
その他流動負債の増減額(△は減少)	28,182,140
小計	795,726,026
利息及び配当金の受取額	1,050
利息の支払額	△ 40,038,061
業務活動によるキャッシュ・フロー	755,689,015

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	△ 661,429,530
有形固定資産売却代金による収入	1,819
負担金による収入	6,188,000
国庫補助金による収入	0
国庫補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 655,239,711

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	0
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	△ 143,645,341
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 143,645,341

資金減少額	△ 43,196,037
資金期首残高	4,458,083,017
資金上半期末残高	4,414,886,980

注記表

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び方法

貯蔵品 先入れ先出し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 3～65年

構築物 10～65年

機械及び装置 6～38年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 3～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・耐用年数

施設利用権 15年

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当の要支給額から茨城県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

なお、上半期末では当年度末に引当する予定額の半期分 460,000 円を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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(支払)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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去3年の実績による経過年度ごとの貸倒実績率を求め、回収不能見込額を計上し、破産更生債権については、その全額を回収不能見込額として算定している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 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によっている。

III. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

令和5年度上半期において、退職手当として19,889,227円を支給するにあたり、茨城県市町村総合事務組合に特別負担金2,775,206円を支払うため、退職給付引当金から同額を取り崩した。

(2) 賞与引当金

令和5年度上半期において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費（6月支給分）62,553,689円を支払いするにあたり、前事業年度の負担に属する支給対象期間相当分として、賞与引当金41,050,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

令和5年度上半期において、不納欠損による損失1,424,486円を計上したため、貸倒引当金から同額を取り崩した。

2 長期前受金の戻入

当年度末戻入予定額の半期分200,783,518円を上半期末で長期前受金戻入として計上している。

3 賞与引当金の計上

下半期支給（支払）見込額のうち、上半期の負担に属する額（6月から9月までの4カ月分）41,736,846円を計上している。

4 貸倒引当金の計上

上半期末における貸倒見積高に基づき、当年度末に繰入する予定額の半期分1,973,521円を計上している。

5 減価償却費の計上

当年度末計上予定額の半期分784,335,890円を上半期末で減価償却費として計上している。

前事業年度の決算の状況

令和4年度茨城県南水道企業団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日まで)

(単位 円) 税抜

1 営業収益			
(1) 給水収益	5,817,867,210		
(2) その他の営業収益	<u>308,710,805</u>	6,126,578,015	
2 営業費用			
(1) 浄水費	2,498,381,732		
(2) 配水及び給水費	771,377,947		
(3) 業務費	351,668,756		
(4) 総係費	205,140,574		
(5) 議会費	1,758,036		
(6) 減価償却費	1,508,236,203		
(7) 資産減耗費	57,836,049		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>5,394,399,297</u>	
営業利益			732,178,718
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,286		
(2) 他会計補助金	3,394,000		
(3) 補助金	12,660,000		
(4) 長期前受金戻入	414,301,254		
(5) 雑収益	<u>14,961,125</u>	445,317,665	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,819,466		
(2) 雑支出	<u>78,259</u>	<u>63,897,725</u>	381,419,940
経常利益			1,113,598,658
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	36,814,689		
(2) その他特別利益	<u>3,189,898</u>	40,004,587	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>188,089,764</u>	<u>188,089,764</u>	△ 148,085,177
当年度純利益			965,513,481
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>965,513,481</u></u>

令和4年度茨城県南水道企業団水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円) 税抜

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		1,145,527,094
ロ 立 木		5,610,080
ハ 建 物	2,399,697,884	
減価償却累計額	<u>△ 975,654,635</u>	1,424,043,249
ニ 構 築 物	53,907,591,714	
減価償却累計額	<u>△ 25,685,036,513</u>	28,222,555,201
ホ 機械及び装置	7,227,305,372	
減価償却累計額	<u>△ 4,102,909,400</u>	3,124,395,972
ヘ 車両運搬具	45,995,963	
減価償却累計額	<u>△ 37,288,734</u>	8,707,229
ト 工具、器具及び備品	77,280,929	
減価償却累計額	<u>△ 37,012,503</u>	40,268,426
チ 建設仮勘定		<u>2,172,246,780</u>

有形固定資産合計

36,143,354,031

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		146,817,615
ロ 電話加入権		1,397,179
ハ その他無形固定資産		<u>15,750,000</u>

無形固定資産合計

163,964,794

固定資産合計

36,307,318,825

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

4,458,083,017

(2) 未収金

841,150,522

貸倒引当金

△ 18,987,506

822,163,016

(3) 貯蔵品

45,305,306

(4) 前払金

306,551,592

(5) その他流動資産

400,000

流動資産合計

5,632,502,931

資 産 合 計

41,939,821,756

