

令和4年度 今治市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度今治市工業用水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水事業箇所数	2箇所
(2) 1日契約水量	57,800 m ³
(3) 総給水量	21,097,000 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 取水口他バルブコントローラ交換工事	1式
(イ) 屋外PAC薬品槽改良工事	1式
(ウ) 洪水吐ゲート階段手摺交換工事	1式

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 工業用水道事業収益	304,200千円
第1項 営業収益	279,310千円
第2項 営業外収益	24,890千円

支 出

第1款 工業用水道事業費用	245,900千円
第1項 営業費用	243,261千円
第2項 営業外費用	1,639千円
第3項 予備費	1,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 88,413 千円は、過年度分損益勘定留保資金 3,294 千円、愛媛県からの引継現金 77,365 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,754 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入 687 千円

第1項 その他資本収入 687 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出 89,100 千円

第1項 建 設 改 良 費 86,000 千円

第2項 企 業 債 償 還 金 1,600 千円

第3項 予 備 費 1,500 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、5,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、またはそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 4,210 千円

令和4年3月3日 提出

今治市長 徳 永 繁 樹

令和 4 年度

今治市工業用水道事業会計予算説明書

1	令和 4 年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画	118
2	令和 4 年度今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	121
3	給与費明細書	122
4	令和 3 年度今治市工業用水道事業予定損益計算書	123
5	令和 4 年度今治市工業用水道事業予定開始貸借対照表	124
6	令和 4 年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	126
7	注記表	128
8	令和 4 年度今治市工業用水道事業会計予算説明明細書	129
9	令和 4 年度主要な建設改良工事	139
10	令和 4 年度工業用水道事業事業別収益の収支予算明細書	143
11	令和 4 年度工業用水道事業事業別資本の収支予算明細書	144

令和4年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画 収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1	工業用水道 事業収益		304,200		
		1 営業収益		279,310	
			1 給水収益	273,297	工業用水道料金
			2 その他 営業収益	6,013	共同施設管理費負担金
		2 営業外収益		24,890	
			1 受取利息	190	預金利息
			2 長期前受金戻入	19,700	長期前受金戻入
			3 雑収益	5,000	玉川ダム小水力発電売電収入

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道 事業費用			245,900	
	1 営業費用		243,261	
		1 原水及び 浄水費	186,212	取水、浄水及び送水設備の維持管理などに要する費用
		2 配水費	6,335	配水設備の維持管理に要する費用
		3 総係費	21,814	料金の調定、徴収及び事業管理に要する費用
		4 減価償却費	26,200	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	2,700	固定資産除却費
	2 営業外費用		1,639	
		1 支払利息	639	企業債利息
		2 消費税及び 地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税納税額
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		687	
	1	その他の収入	687	
		1	687	他会計負担金 共同施設整備費負担金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		89,100	
	1	建設改良費	86,000	
		1	84,000	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2	2,000	機械器具等購入に要する費用
	2	企業債償還金	1,600	
		1	1,600	企業債の元金償還金
	3	予備費	1,500	
		1	1,500	

令和4年度 今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	50,180,000
	減価償却費	26,200,000
	長期前受金戻入額	△ 19,700,000
	受取利息及び受取配当金	△ 190,000
	支払利息	639,000
	固定資産除却損	500,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 10,069,000
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 24,468,000
	小計	<u>23,092,000</u>
	利息及び配当金の受取額	190,000
	利息の支払額	<u>△ 639,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	22,643,000
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	<u>△ 77,559,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 77,559,000
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の償還による支出	<u>△ 1,600,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,600,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 56,516,000
	資金期首残高	<u>2,362,730,000</u>
	資金期末残高	2,306,214,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:人・千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	引 当 金 額	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	-	-	-	-	4,210	4,210	-	-	4,210
前年度	-	-	-	-	210	210	-	-	210
比 較	-	-	-	-	4,000	4,000	-	-	4,000

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職員特別勤務手当
	本年度	-	-	1,400	130	2,550	130
	前年度	-	-	-	30	150	30
	比 較	-	-	1,400	100	2,400	100
内 訳	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	-	-	-			
	前年度	-	-	-			
	比 較	-	-	-			

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:人・千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	引 当 金 額	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	-	-	-	-	4,210	4,210	-	-	4,210
前年度	-	-	-	-	210	210	-	-	210
比 較	-	-	-	-	4,000	4,000	-	-	4,000

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職員特別勤務手当
	本年度	-	-	1,400	130	2,550	130
	前年度	-	-	-	30	150	30
	比 較	-	-	1,400	100	2,400	100
内 訳	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	-	-	-			
	前年度	-	-	-			
	比 較	-	-	-			

令和3年度 今治市工業用水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	19,421,000		
(2) その他営業収益	<u>5,372,000</u>	24,793,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	14,405,000		
(2) 配水費	1,507,000		
(3) 総係費	2,004,000		
(4) 減価償却費	3,585,000		
(5) 資産減耗費	<u>299,000</u>	<u>21,800,000</u>	
営業利益			2,993,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	<u>7,000</u>	7,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>110,000</u>	<u>110,000</u>	<u>△ 103,000</u>
経常利益			2,890,000
当年度純利益			2,890,000
前年度繰越利益剰余金			<u>58,399,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>61,289,000</u></u>

令和4年度 今治市工業用水道事業予定開始貸借対照表 (当年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(令和4年4月1日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		78,041,000
ロ	建 物	18,996,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,380,000	17,616,000
ハ	構 築 物	382,305,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 52,078,000	330,227,000
ニ	機 械 及 び 装 置	186,695,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 22,149,000	164,546,000
ホ	車 両 運 搬 具	1,531,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 971,000	560,000
ヘ	工 具 器 具 備 品	272,000	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 99,000	173,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		591,163,000
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権		24,000
	無 形 固 定 資 産 合 計		24,000
	固 定 資 産 合 計		591,187,000
2 流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		2,362,730,000
(2)	未 収 金		18,445,000
(3)	貯 蔵 品		23,501,000
	流 動 資 産 合 計		2,404,676,000
	資 産 合 計		2,995,863,000

愛媛県営今治地区工業用水道事業の譲受のため、令和4年4月1日の予定貸借対照表を記載している。

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		75,756,000	
固定負債合計			75,756,000

4 流動負債

(1) 企業債		1,600,000	
未払金		37,768,000	
流動負債合計			39,368,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ受贈財産評価額	384,794,000		
収益化累計額	0	384,794,000	
長期前受金合計		384,794,000	
繰延収益合計			384,794,000
負債合計			499,918,000

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金		2,338,061,000	
資本金合計			2,338,061,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ受贈財産評価額		73,778,000	
資本剰余金合計			73,778,000
(2) 利益剰余金			
イ利益積立金		3,417,000	
ロ建設改良積立金		19,400,000	
ハ未処分利益剰余金		61,289,000	
利益剰余金合計			84,106,000
剰余金合計			157,884,000
資本合計			2,495,945,000
負債・資本合計			2,995,863,000

令和4年度 今治市工業用水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(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		78,041,000	
	ロ 建 物	18,852,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,324,000	16,528,000	
	ハ 構 築 物	387,068,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 66,515,000	320,553,000	
	ニ 機 械 及 び 装 置	259,169,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 32,758,000	226,411,000	
	ホ 車 両 運 搬 具	1,496,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,180,000	316,000	
	ヘ 工 具 器 具 備 品	272,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 99,000	173,000	
	有 形 固 定 資 産 合 計		642,022,000	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		24,000	
	無 形 固 定 資 産 合 計		24,000	
	固 定 資 産 合 計			642,046,000
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		2,306,214,000	
(2)	未 収 金		28,514,000	
	貯 蔵 品		23,501,000	
	流 動 資 産 合 計		2,358,229,000	
	資 産 合 計			3,000,275,000

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		74,354,000	
固定負債合計			74,354,000

4 流動負債

(1) 企業債		1,402,000	
未払金		13,300,000	
流動負債合計			14,702,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	384,794,000		
収益化累計額	<u>△ 19,700,000</u>	365,094,000	
長期前受金合計			365,094,000
繰延収益合計			365,094,000
負債合計			<u>454,150,000</u>

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金		2,338,061,000	
資本金合計			2,338,061,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		73,778,000	
資本剰余金合計			73,778,000
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金		3,417,000	
ロ 建設改良積立金		20,800,000	
ハ 未処分利益剰余金		110,069,000	
利益剰余金合計			134,286,000
剰余金合計			<u>208,064,000</u>
資本合計			<u>2,546,125,000</u>
負債・資本合計			<u><u>3,000,275,000</u></u>

注 記 表

I 重要な会計方針

1 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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 13～50年

構築物 38～58年

機械及び装置 6～20年

工具器具備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・主な耐用年数

電話加入権 10年

2 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。

3 当年度より愛媛県今治地区工業用水道事業を譲り受けた。

令和 4 年 度

今治市工業用水道事業会計予算説明明細書

収益的収入

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
工業用水道 事業収益			304,200	27,234	276,966
	営業収益		279,310	26,926	252,384
		給水収益	273,297	21,364	251,933
		その他営業収益	6,013	5,562	451
	営業外収益		24,890	308	24,582
		受取利息	190	8	182
		長期前受金戻入	19,700	0	19,700
		雑収益	5,000	0	5,000
		消費税還付金	0	300	△ 300

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
工 水 料 金	273,297	工業用水道料金 273,297
他会計負担金	6,013	共同施設管理費負担金 6,013
預 金 利 息	190	預金利息 190
長期前受金戻入	19,700	長期前受金戻入 19,700
その他雑収益	5,000	玉川ダム小水力発電売電収入 5,000

収益の支出

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
工業用水道 事業費用			245,900	26,951	218,949
	営業費用		243,261	26,388	216,873
		原水及び浄水費	186,212	17,351	168,861
		配水費	6,335	3,357	2,978

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
旅 費	500	普通旅費	500
備 消 品 費	960	セキ板等	960
燃 料 費	302	車両用燃料費	300
		草刈機用燃料費	2
光 熱 水 費	489	電気等使用料	489
通 信 運 搬 費	1,700	電話回線等使用料	1,700
委 託 料	35,710	浄水場運転管理業務委託料	23,716
		保守点検委託料	500
		浄水場汚泥搬出作業委託料	7,819
		浄水場各水源地草刈作業委託料	815
		浜浄水場取水井土砂撤去業務委託料	1,860
		その他委託料	1,000
手 数 料	1,200	浄化槽等清掃手数料	800
		その他手数料	400
賃 借 料	4,468	水位計ケーブル等添架料	105
		テレメーター回線使用料	110
		取水浄水施設用地賃借料	100
		送水管使用料	1,233
		その他使用料	2,920
修 繕 費	92,750	浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費	92,750
動 力 費	6,400	浄水場及び水源地用電力料金	6,400
薬 品 費	4,198	次亜塩素酸ソーダ	294
		PAC (凝集剤)	3,704
		その他薬品費	200
材 料 費	50	浄水施設等補修用材料費	50
負 担 金	37,455	玉川ダム負担金	36,000
		歌仙ダム負担金	1,455
公 課 費	30	軽油引取税	30
賃 借 料	9	鉄道用地等使用料	6
		配水施設用地賃借料	3

款	項	目	本 予 年 定 度 額	前 予 年 定 度 額	比 較
		總 係 費	21,814	2,390	19,424
		減 価 償 却 費	26,200	2,991	23,209
		資 産 減 耗 費	2,700	299	2,401
	營 業 外 費 用		1,639	63	1,576
		支 払 利 息	639	63	576
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,000	0	1,000
	予 備 費		1,000	500	500
		予 備 費	1,000	500	500

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
修繕費	4,500	配水管修繕費 2,100 加圧ポンプ及び加圧水槽修繕費 50 消火栓、制水弁修繕費 50 配水施設等修繕費 2,300
動力費	1,776	加圧ポンプ用電力料金 1,776
材料費	50	配水管修繕用材料費 50
手当等	4,210	通勤手当 1,400 特殊勤務手当 130 時間外勤務手当 2,550 管理職員特別勤務手当 130
備用品費	215	事務用備用品費 215
燃料費	311	車両用燃料費 311
光熱水費	400	電気等使用料 400
通信運搬費	402	郵便料金 102 電話回線等使用料 300
委託料	466	入札及び検査業務委託料 47 企業会計システム委託料 419
賃借料	350	企業会計システム使用料 350
修繕費	350	車両修繕費 350
負担金	14,894	人件費負担金 14,826 水道協会負担金 68
保険料	187	水道施設管理賠償責任保険料 104 自動車損害保険料 83
公課費	29	自動車重量税 29
有形固定資産減価償却費	26,200	有形固定資産減価償却費 26,200
固定資産除却費	2,700	固定資産除却費 2,700
企業債利息	639	当年度償還利息 639
消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税納税額 1,000
予備費	1,000	予備費 1,000

資本的収入

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
資本的収入			687	36,729	△ 36,042
	その他資本収入		687	15,229	△ 14,542
		他会計負担金	687	15,229	△ 14,542
	企業債		0	21,500	△ 21,500
		企業債	0	21,500	△ 21,500

資本的支出

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
資本的支出			89,100	48,100	41,000
	建設改良費		86,000	46,473	39,527
		原水及び 浄水施設費	84,000	44,473	39,527
		営業設備費	2,000	2,000	0
	企業債償還金		1,600	627	973
		企業債償還金	1,600	627	973
	予備費		1,500	1,000	500
		予備費	1,500	1,000	500

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
共 同 施 設 整 備 費 負 担 金	687	共同施設整備費負担金 687

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
施 設 工 事 費	84,000	取水口他バルブコントローラ交換工事 55,400 屋外PAC薬品槽改良工事 14,900 洪水吐ゲート階段手摺交換工事 7,300 油検出装置改良工事 5,000 柱上受電装置改良工事 1,400
機 械 器 具 費	2,000	薬品注入ポンプ 2,000
元 金 償 還	1,600	当年度償還金 1,600
予 備 費	1,500	予備費 1,500

令和 4 年度

主要な建設改良工事

建設改良費（その1）

（原水及び浄水施設費）

取水口他バルブコントローラ交換工事

（単位：千円）

事業費	55,400
本工事費	55,400
事業計画期間	令和4年度
事業概要	取水口他バルブコントローラ交換工事 一式

（凡例）

● 施行箇所

縮尺 1 : 10000



建設改良費（その2）

（原水及び浄水施設費）

屋外PAC薬品槽改良工事

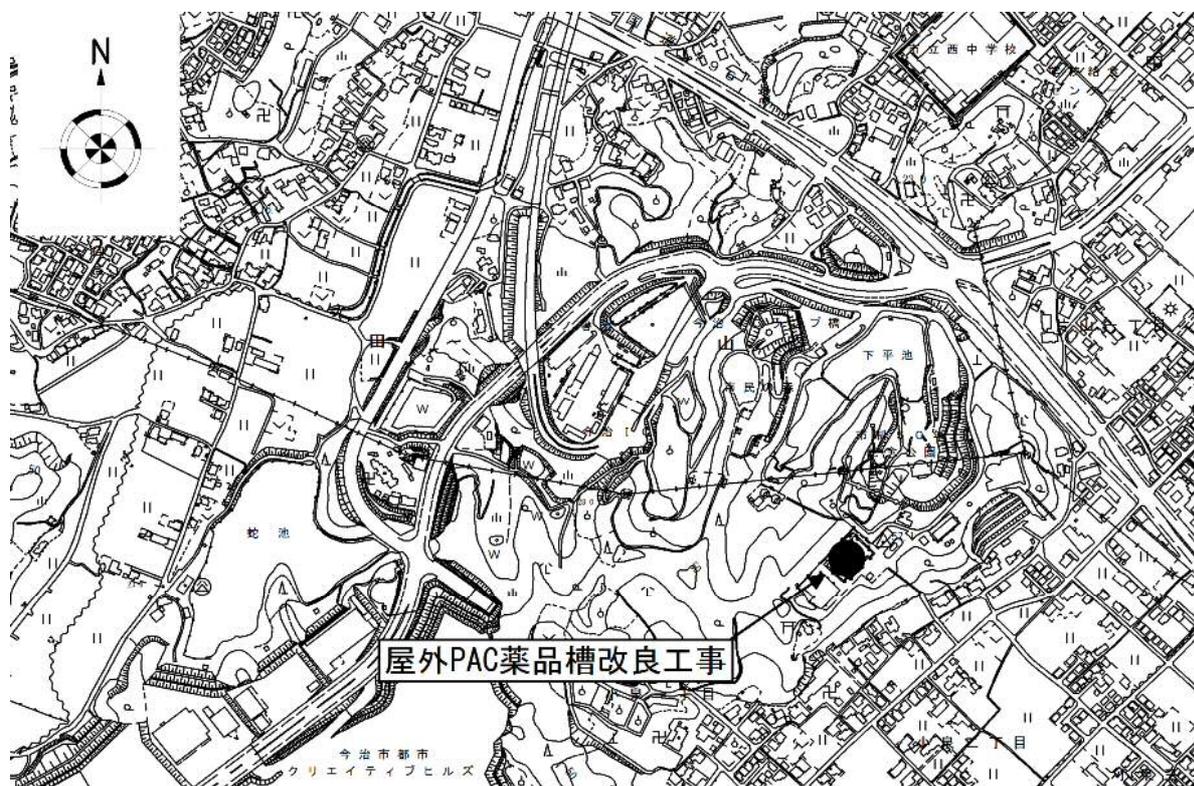
（単位：千円）

事業費	14,900
本工事費	14,900
事業計画期間	令和4年度
事業概要	屋外PAC薬品槽改良工事 一式

（凡例）

● 施行箇所

縮尺 1 : 10000



建設改良費（その3）

（原水及び浄水施設費）

洪水吐ゲート階段手摺交換工事

（単位：千円）

事業費	7,300
本工事費	7,300
事業計画期間	令和4年度
事業概要	洪水吐ゲート階段手摺交換工事 一式

（凡例）

● 施行箇所

縮尺 1 : 10000



令和4年度工業用水道事業事業別収益の収支予算明細書

(単位：千円)

款	項	目	今治			菊間			計		
			R 4	R 3	増減	R 4	R 3	増減	R 4	R 3	増減
		工業用水道事業収益	276,733	0	276,733	27,467	27,234	233	304,200	27,234	276,966
		営業収益	251,933	0	251,933	27,377	26,926	451	279,310	26,926	252,384
		給水収益	251,933	0	251,933	21,364	21,364	0	273,297	21,364	251,933
		その他営業収益	0	0	0	6,013	5,562	451	6,013	5,562	451
		営業外収益	24,800	0	24,800	90	308	△ 218	24,890	308	24,582
		受取利息	100	0	100	90	8	82	190	8	182
		長期前受金戻入	19,700	0	19,700	0	0	0	19,700	0	19,700
		雑収益	5,000	0	5,000	0	300	△ 300	5,000	300	4,700
		工業用水道事業費用	218,500	0	218,500	27,400	26,951	449	245,900	26,951	218,949
		営業費用	218,000	0	218,000	25,261	26,388	△ 1,127	243,261	26,388	216,873
		原水及び浄水費	171,730	0	171,730	14,482	17,351	△ 2,869	186,212	17,351	168,861
		配水費	4,200	0	4,200	2,135	3,357	△ 1,222	6,335	3,357	2,978
		総係費	20,170	0	20,170	1,644	2,390	△ 746	21,814	2,390	19,424
		減価償却費	19,700	0	19,700	6,500	2,991	3,509	26,200	2,991	23,209
		資産減耗費	2,200	0	2,200	500	299	201	2,700	299	2,401
		営業外費用	0	0	0	1,639	63	1,576	1,639	63	1,576
		支払利息	0	0	0	639	63	576	639	63	576
		消費税及び地方消費税	0	0	0	1,000	0	1,000	1,000	0	1,000
		予備費	500	0	500	500	500	0	1,000	500	500

令和4年度工業用水道事業事業別資本的収支予算明細書

(単位：千円)

款	項	目	今治			菊間			計		
			R 4	R 3	増減	R 4	R 3	増減	R 4	R 3	増減
資本的収入			0	0	0	687	36,729	△ 36,042	687	36,729	△ 36,042
	その他資本収入		0	0	0	687	15,229	△ 14,542	687	15,229	△ 14,542
	他会計負担金		0	0	0	687	15,229	△ 14,542	687	15,229	△ 14,542
	企業債		0	0	0	0	21,500	△ 21,500	0	21,500	△ 21,500
	企業債		0	0	0	0	21,500	△ 21,500	0	21,500	△ 21,500
資本的支出			85,000	0	85,000	4,100	48,100	△ 44,000	89,100	48,100	41,000
	建設改良費		84,000	0	84,000	2,000	46,473	△ 44,473	86,000	46,473	39,527
	原水及び 浄水施設費		84,000	0	84,000	0	44,473	△ 44,473	84,000	44,473	39,527
	営業設備費		0	0	0	2,000	2,000	0	2,000	2,000	0
	企業債償還金		0	0	0	1,600	627	973	1,600	627	973
	企業債償還金		0	0	0	1,600	627	973	1,600	627	973
	予備費		1,000	0	1,000	500	1,000	△ 500	1,500	1,000	500