

# 令和5年度阪神水道企業団 水道事業会計決算参考書

## 目 次

阪神水道企業団水道事業会計決算参考資料

1. 水道事業予算決算対照表…………… 1 頁
2. 水道事業損益計算書…………… 6 頁
3. 水道事業貸借対照表…………… 9 頁

## 1. 令和5年度阪神水道企業団水道事業予算決算対照表

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比 較 (△減)	説 明
分 賦 金	19,053,109,000	19,043,535,007	△ 9,573,993	
受 託 工 事 収 益	249,753,000	242,972,400	△ 6,780,600	
そ の 他 営 業 収 益	32,094,000	32,334,500	240,500	
受 取 利 息	2,334,000	2,557,960	223,960	
補 助 金	13,337,000	12,663,000	△ 674,000	
長 期 前 受 金 戻 入	932,514,000	940,752,359	8,238,359	
雑 収 益	147,763,000	153,244,646	5,481,646	
固 定 資 産 売 却 益	1,000	0	△ 1,000	
収 益 的 収 入 計	20,430,905,000	20,428,059,872	△ 2,845,128	

## 支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比 較 (△減)	説 明
職 員 給 与 費	2,046,133,000	1,907,009,017	△ 139,123,983	退職給付費等 (減)
浄 化 費	△ 71,730,000 986,248,000	778,963,374	△ 135,554,626	薬品費 (減)
動 力 費	3,671,211,000	3,624,199,716	△ 47,011,284	
施 設 管 理 費	1,628,611,000	1,505,371,528	△ 123,239,472	浄水設備補修等 (減)
受 託 工 事 費	249,753,000	242,972,400	△ 6,780,600	
物 件 費	131,565,000	111,835,283	△ 19,729,717	
諸 費	1,366,664,000	1,244,251,300	△ 122,412,700	委託料等 (減)
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	564,438,000	554,216,373	△ 10,221,627	
企 業 債 利 息	550,260,000	540,040,143	△ 10,219,857	
割 賦 負 担 金 息	14,177,000	14,176,230	△ 770	
借 入 金 利 息	1,000	0	△ 1,000	
減 価 償 却 費	7,039,970,000	6,935,579,564	△ 104,390,436	機械及び装置等 (減)
資 産 減 耗 費	105,917,000	159,061,837	53,144,837	機械及び装置等 (増)
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	○71,730,000 581,771,000	653,500,800	△ 200	
固 定 資 産 売 却 損	1,000	290,000	289,000	
固 定 資 産 除 却 損 失	1,000	0	△ 1,000	

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
減 損 損 失	1,000	0	△ 1,000	
災 害 による 損 失	1,000	0	△ 1,000	
予 備 費	5,000,000	0	△ 5,000,000	
収 益 的 支 出 計	18,377,285,000	17,717,251,192	△ 660,033,808	

(注) 予算額上段は、流用増 (○) 減 (△) 額を示す。

損益収支

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
収 支 差 引	2,053,620,000	2,710,808,680	657,188,680	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
企 業 債	1,506,000,000	908,000,000	△ 598,000,000	導送配水管路整備事業充当債 (減)
出 資 金	14,920,000	14,920,000	0	
国 庫 補 助 金	237,583,000	339,403,000	101,820,000	生活基盤施設耐震化等交付金 (増)
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	363,000	362,000	
工 事 負 担 金	1,000	0	△ 1,000	
そ の 他 資 本 収 入	1,000	0	△ 1,000	
資 本 的 収 入 計	1,758,506,000	1,262,686,000	△ 495,820,000	

## 支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
建 設 改 良 費	7,137,992,000	4,605,616,236	△ 2,532,375,764	うち1,903,654,000円については、地方公営企業法第26条の規定による繰越額 (減)
水 道 改 良 費	6,915,627,000	4,409,179,985	△ 2,506,447,015	
事 務 費	222,365,000	196,436,251	△ 25,928,749	

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明
企 業 債 償 還 金	3,863,067,000	3,859,663,703	△ 3,403,297	
水 利 負 担 金	76,926,000	76,925,093	△ 907	
国 庫 補 助 金 返 還 金	27,970,000	24,389,454	△ 3,580,546	
資 本 的 支 出 計	11,105,955,000	8,566,594,486	△ 2,539,360,514	

資本的収支

(単位 円)

区 分	予 定 額	決 算 額	比較 (△減)	説 明	
収 支 差 引 不 足 額	9,347,449,000	7,303,908,486	△ 2,043,540,514		
資 本 的 収 支 不 足 額	9,347,449,000	7,303,908,486	△ 2,043,540,514		
補 て ん 財 源	当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額	405,458,000	432,655,053	27,197,053	
	損 益 勘 定 留 保 資 金	8,941,991,000	6,871,253,433	△ 2,070,737,567	
	計	9,347,449,000	7,303,908,486	△ 2,043,540,514	

## 2. 令和5年度阪神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6年3月31日まで)

(単位 円)

費用の部			収益の部		
科目	金額	付記	科目	金額	付記
1. 水道事業費用	16,453,451,357		1. 水道事業収益	18,668,325,331	
1. 営業費用	15,891,251,187		1. 営業収益	17,562,583,554	
イ. 原水費	1,438,639,582	職員給与費 58,452,195 動力費 661,056,102 施設管理費 138,382,929 物件費 4,635,225 諸費 576,113,131	イ. 分賦金	17,312,304,554	神戸市分賦金 9,829,372,268 尼崎市分賦金 3,470,599,495 西宮市分賦金 2,906,751,857 芦屋市分賦金 628,167,973 宝塚市分賦金 477,412,961
ロ. 浄水費	2,851,875,429	職員給与費 539,627,236 浄化費 765,397,213 動力費 428,903,747 施設管理費 804,648,270 物件費 18,633,539 諸費 294,665,424	ロ. 受託工事収益	220,884,000	
ハ. 配水費	3,138,833,295	職員給与費 523,863,542 動力費 2,204,771,464 施設管理費 371,699,953 物件費 8,039,713 諸費 30,458,623	ハ. その他営業収益	29,395,000	受託試験収益 29,395,000
			2. 営業外収益	1,105,741,777	
			イ. 受取利息	2,557,960	預金利息 1,727,960 有価証券利息 830,000
			ロ. 補助金	12,663,000	神戸市補助金 7,345,000 尼崎市補助金 1,861,000 西宮市補助金 2,455,000 芦屋市補助金 695,000 宝塚市補助金 307,000

(単位 円)

費用の部			収益の部		
科目	金額	付記	科目	金額	付記
ニ. 受託工事費	220,884,000	工事請負費 220,884,000			補助金 899,775,660
ホ. 総係費	1,133,919,778	職員給与費 781,633,876 施設管理費 53,791,221 物件費 70,889,717 諸費 227,604,964	ハ. 長期前受 金戻入	940,752,359	受贈財産評価額 1,387,727 工事負担金 39,588,972
ヘ. 議会費及 び監査費	12,457,702	報酬 10,323,633 費用弁償 293,448 旅費 366,752 事務経費 1,473,869	ニ. 雑収益	149,768,458	使用料 135,905,214 その他雑収益 13,863,244
ト. 減価 償却費	6,935,579,564	有形固定資産 減価償却費 5,119,609,662 建物 484,779,242 構築物 3,339,609,975 機械及び装置 1,208,401,335 車両運搬具 4,974,382 器具備品 81,844,728 無形固定資産 減価償却費 1,815,969,902 水利権 1,813,205,760 施設利用権 2,764,142			その他雑収入 13,863,244
チ. 資産 減耗費	159,061,837	固定資産除却費 159,061,837			



(単位 円)

費用の部			収益の部					
科目	金額	付記	科目	金額	付記			
2. 営業外費用	561,910,170		/					
イ. 支払利息 及び 企業債 取扱諸費	554,216,373	企業債利息 540,040,143 割賦負担金利息 14,176,230						
ロ. 雑支出	7,693,797	その他雑支出 7,693,797						
3. 特別損失	290,000							
イ. 固定資産 売却損	290,000							
2. 当年度純利益	2,214,873,974							
1. 当年度純利益	2,214,873,974							
イ. 当年度 純利益	2,214,873,974							
合計	18,668,325,331					合計	18,668,325,331	

### 3. 令和5年度阪神水道企業団水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

借 方			貸 方		
科 目	金 額	付 記	科 目	金 額	付 記
1. 固定資産	132,046,417,917		1. 固定負債	25,950,568,613	
1. 有形固定資産	120,152,093,127	資産価格 298,510,344,475 減価償却累計額 △178,358,251,348	1. 企業債	23,601,541,638	
イ. 土地	7,935,580,529	事務所用地 34,038,241 施設用地 7,882,584,616 その他土地 18,957,672	イ. 建設改良費 等の財源に 充てるため の企業債	23,601,541,638	
ロ. 建物	9,263,608,660	事務所用建物 805,382,848 施設用建物 19,313,552,414 公舎用建物 305,049,851 計 20,423,985,113 減価償却累計額 △11,160,376,453	2. 引当金	2,349,026,975	
ハ. 構築物	80,930,399,951	原水設備 47,463,569,595 浄水設備 48,962,230,379 配水設備 75,394,234,678 その他構築物 2,073,066,937 計 173,893,101,589 減価償却累計額 △92,962,701,638	イ. 退職給付 引当金	2,349,026,975	
			2. 流動負債	7,974,135,915	
			1. 企業債	3,730,625,394	
			イ. 建設改良費 等の財源に 充てるため の企業債	3,730,625,394	
			2. 未払金	4,018,348,839	
			イ. 営業 未払金	1,467,815,127	職員給与費 10,573,533 浄化費 38,466,414 施設管理費 1,050,704,059 受託工事費 169,527,038 物件費 7,627,038 諸費 190,917,045

(単位 円)

借 方			貸 方		
科 目	金 額	付 記	科 目	金 額	付 記
二. 機械及び装置	17,838,126,098	電 気 設 備 16,901,567,146	ロ. 貯 蔵 品 購入未払金	61,581,045	材 料 61,581,045
		ポ ン プ 設 備 18,331,806,160	ハ. そ の 他 未 払 金	2,488,952,667	水 道 改 良 費 2,355,982,132 そ の 他 132,970,535
		薬 品 注 入 設 備 2,970,097,833	3. 前 受 金	2,369,894	
		量 水 器 設 備 1,154,044,408	イ. 営 業 外 前 受 金	2,369,894	駐 車 場 使 用 料 等 2,369,894
		そ の 他 機 械 装 置 51,950,050,351	4. 引 当 金	175,114,516	
		計 91,307,565,898	イ. 賞 与 引 当 金	146,242,362	
		減 価 償 却 累 計 額 △73,469,439,800	ロ. 法 定 福 利 費 引 当 金	28,872,154	
			5. 預 り 金	47,677,272	
			イ. 預 り 保 証 金	38,093,040	事 業 用 借 地 権 設 定 に 伴 う 敷 金 等 38,093,040
			ロ. 預 り 諸 税	9,323,402	所 得 税 3,148,102 住 民 税 6,175,300
ホ. 車 両 運 搬 具	11,677,086	資 産 価 格 56,713,400 減 価 償 却 累 計 額 △45,036,314	ハ. そ の 他 預 り 金	260,830	社 会 保 険 料 等 260,830
ヘ. 器 具 備 品	315,813,241	資 産 価 格 1,036,510,384 減 価 償 却 累 計 額 △720,697,143	3. 繰 延 収 益	21,276,420,908	
ト. 建 設 仮 勘 定	3,856,887,562		1. 長 期 前 受 金	58,044,940,097	
2. 無 形 固 定 資 産	11,324,468,790		イ. 補 助 金	54,657,241,486	
イ. 水 利 権	11,320,203,544		ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	68,508,660	
ロ. 施 設 利 用 権	3,182,965				
ハ. 電 話 加 入 権	1,082,281				

(単位 円)

借 方			貸 方		
科 目	金 額	付 記	科 目	金 額	付 記
3. 投資その他の資産	569,856,000		ハ. 工 事 負 担 金	3,319,189,951	
イ. 投資有価証券	500,000,000		2. 収 益 化 累 計 額	△36,768,519,189	
ロ. 出 資 金	69,856,000		イ. 補 助 金	△34,097,497,335	
2. 流 動 資 産	19,779,437,011		ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	△22,177,306	
1. 現 金 預 金	19,317,390,065		ハ. 工 事 負 担 金	△2,648,844,548	
イ. 現 金	500,000		4. 資 本 金	90,946,935,238	
ロ. 預 金	19,316,890,065		1. 資 本 金	90,946,935,238	
2. 未 収 金	335,012,693		イ. 固 有 資 本 金	2,359,643,324	
イ. 営 業 未 収 金	258,550,380	受託工事収益等 258,550,380	ロ. 出 資 金	78,502,089,000	
ロ. 営 業 外 未 収 金	1,823,868	その他雑収入等 1,823,868	ハ. 組 入 資 本 金	10,085,202,914	
ハ. 未収消費税及び地方消費税還付金	60,692,900		5. 剰 余 金	5,677,794,254	
ニ. その他未収金	13,945,545		1. 資 本 剰 余 金	2,483,237,567	
3. 貯 蔵 品	127,034,253		イ. 補 助 金	2,033,213,481	
イ. 材 料	126,987,098		ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	42,720	
ロ. 再 用 品	47,155		ハ. 工 事 負 担 金	218,496,818	
			ニ. その他資本金 本剰余金	231,484,548	
			2. 利 益 剰 余 金	3,194,556,687	
			イ. 利 益 積 立 金	979,682,713	
			ロ. 当年度未処分 利益剰余金	2,214,873,974	
合 計	151,825,854,928		合 計	151,825,854,928	