

令和 7 年 度

下水道事業会計決算書

檀 原 市

認第 6 号

令和7年度榿原市下水道事業会計決算認定について

令和7年度榿原市下水道事業会計決算を認定に付する。

令和8年 9月 1日 提出

榿原市長 亀 田 忠 彦

理由 地方公営企業法第30条第4項の規定に基づくものである。

目 次

決 算 書 類

1	令和7年度樫原市下水道事業決算報告書	1 頁
2	令和7年度樫原市下水道事業損益計算書	5 頁
3	令和7年度樫原市下水道事業剰余金計算書	6 頁
4	令和7年度樫原市下水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	令和7年度樫原市下水道事業貸借対照表	8 頁

決 算 附 属 書 類

1	令和7年度樫原市下水道事業報告書	11 頁
2	令和7年度樫原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	18 頁
3	収益の収支明細書	19 頁
4	資本的収支明細書	23 頁
5	固定資産明細書	26 頁
6	企業債明細書	28 頁
7	水洗便所改造資金貸付基金運用調書	32 頁

令和7年度 檜原市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
第1款 下水道事業収益	3,272,164,000	0	0
第1項 営 業 収 益	1,892,647,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	1,379,517,000	0	0
第3項 特 別 利 益	0	0	0

支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 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
第1款 下水道事業費用	2,870,020,000	0	0	0	0
第1項 営 業 費 用	2,605,007,000	0	0	0	0
第2項 営 業 外 費 用	262,013,000	0	0	0	0
第3項 特 別 損 失	1,000,000	0	0	0	0
第4項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0

下水道事業決算報告書

		予算額に比べ	
合 計	決 算 額	決算額の増減	備 考
円	円	円	
3,272,164,000	3,196,278,127	△ 75,885,873	
1,892,647,000	1,807,319,018	△ 85,327,982	(うち 仮受消費税及び地方消費税 144,476,672円)
1,379,517,000	1,388,954,489	9,437,489	(うち 仮受消費税及び地方消費税 7,121円)
0	4,620	4,620	(うち 仮受消費税及び地方消費税 420円)

額						
小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	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
円	円	円	円	円	円	
2,870,020,000	0	2,870,020,000	2,704,298,493	0	165,721,507	(うち仮払消費税及び地方消費税 79,448,975円)
2,605,007,000	0	2,605,007,000	2,489,815,277	0	115,191,723	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
262,013,000	0	262,013,000	214,195,873	0	47,817,127	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,122円)
1,000,000	0	1,000,000	287,343	0	712,657	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(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	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額に 係る財源充当額
第 1 款 資本的収入	円 1, 493, 238, 000	円 0	円 1, 493, 238, 000	円 250, 302, 350
第 1 項 企業債	1, 018, 000, 000	0	1, 018, 000, 000	191, 900, 000
第 2 項 補助金	473, 200, 000	0	473, 200, 000	58, 402, 350
第 3 項 長期貸付金回収金	2, 038, 000	0	2, 038, 000	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 第26条の規定に よる繰越額	継続費 繰 次 繰越額
第 1 款 資本的支出	円 2, 321, 134, 000	円 0	円 0	円 2, 321, 134, 000	円 272, 788, 680	円 0
第 1 項 建設改良費	1, 031, 169, 000	0	0	1, 031, 169, 000	272, 788, 680	0
第 2 項 企業債償還金	1, 285, 965, 000	0	0	1, 285, 965, 000	0	0
第 3 項 長期貸付金	4, 000, 000	0	0	4, 000, 000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額902, 262, 640円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額とした。

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ の 決 算 増 減	備 考
円	円	円	円	
0	1,743,540,350	1,256,125,790	△ 487,414,560	
0	1,209,900,000	865,400,000	△ 344,500,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 120,800,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	531,602,350	389,099,590	△ 142,502,760	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 63,493,400円 (繰越額に係る財源充当額)
0	2,038,000	1,626,200	△ 411,800	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
2,593,922,680	2,158,388,430	196,615,800	0	196,615,800	238,918,450	(うち仮払消費税及び地方消費税
1,303,957,680	870,774,337	196,615,800	0	196,615,800	236,567,543	69,821,542円)
1,285,965,000	1,285,964,093	0	0	0	907	(うち仮払消費税及び地方消費税
4,000,000	1,650,000	0	0	0	2,350,000	0円)

47,188,860円、過年度分損益勘定留保資金413,315,371円及び当年度分損益勘定留保資金441,758,409円で補てん

令和7年度樺原市下水道事業損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,444,766,846		
(2) 他会計負担金	217,765,000		
(3) その他営業収益	<u>310,500</u>	1,662,842,346	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	77,243,254		
(2) 普及指導費	3,978,325		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	687,837,336		
(4) 総係費	125,739,488		
(5) 減価償却費	1,511,050,506		
(6) 資産減耗費	<u>4,517,393</u>	<u>2,410,366,302</u>	
営業損失			747,523,956
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	9,491,311		
(2) 他会計補助金	866,235,000		
(3) 県補助金	1,911,489		
(4) 長期前受金戻入	511,230,449		
(5) 雑収益	<u>79,119</u>	1,388,947,368	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	195,180,073		
(2) 雑支出	<u>1,195,544</u>	<u>196,375,617</u>	<u>1,192,571,751</u>
経常利益			445,047,795
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4,200</u>	4,200	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>261,221</u>	<u>261,221</u>	<u>△ 257,021</u>
当年度純利益			444,790,774
前年度繰越利益剰余金			775,186,865
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,219,977,639</u></u>

令和7年度櫻原市下水道事業剰余金計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	資本金	剰余金											資本合計		
		資本剰余金					利益剰余金								
		国庫補助金	県補助金	他会計補助金	他会計負担金	受贈財産評価額	工事負担金	その他の資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金		未処分利益剰余金	利益剰余金合計
前年度末残高	9,224,257,748	280,859,133	0	753,068,427	0	0	0	0	1,033,927,560	0	0	0	1,975,186,865	1,975,186,865	12,233,372,173
前年度処分額	500,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000,000	0	0	△ 1,200,000,000	△ 500,000,000	0
議会の議決による処分額	500,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000,000	0	0	△ 1,200,000,000	△ 500,000,000	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000,000	0	0	△ 700,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	500,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 500,000,000	△ 500,000,000	0
処分後残高	9,724,257,748	280,859,133	0	753,068,427	0	0	0	0	1,033,927,560	700,000,000	0	0	775,186,865	1,475,186,865	12,233,372,173
当年度変動額	0	14,987,500	0	96,085,451	0	0	0	0	111,072,951	0	0	0	444,790,774	444,790,774	555,863,725
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	229,099,590	0	0	0	0	0	0	229,099,590	0	0	0	0	0	229,099,590
県補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金の受入	0	0	0	160,000,000	0	0	0	0	160,000,000	0	0	0	0	0	160,000,000
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0	0	37,328,800	0	0	37,328,800	0	0	0	0	0	37,328,800
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前受金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	△ 214,112,090	0	△ 63,914,549	0	△ 37,328,800	0	0	△ 315,355,439	0	0	0	0	0	△ 315,355,439
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444,790,774	444,790,774	444,790,774
当年度末残高	9,724,257,748	295,846,633	0	849,153,878	0	0	0	0	1,145,000,511	700,000,000	0	0	1,219,977,639	1,919,977,639	12,789,235,898

令和 7 年度 橿原市下水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	9,724,257,748	1,145,000,511	1,219,977,639
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	9,724,257,748	1,145,000,511	(繰越利益剰余金) 1,219,977,639

令和7年度樫原市下水道事業貸借対照表

(令和8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 構 築 物	50,567,353,457	
減価償却累計額	<u>△ 13,107,354,335</u>	37,459,999,122
ロ 機 械 及 び 装 置	80,425,106	
減価償却累計額	<u>△ 33,440,317</u>	46,984,789
ハ 車 両 運 搬 具	2,580,542	
減価償却累計額	<u>△ 2,329,704</u>	250,838
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	
減価償却累計額	<u>△ 2,188,783</u>	173,462
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>150,629,800</u>
有形固定資産合計		37,658,038,011

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	<u>2,349,954,327</u>	
無形固定資産合計		2,349,954,327

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金	2,280,400	
ロ 基 金	<u>85,574,600</u>	
投資合計		<u>87,855,000</u>

固定資産合計 40,095,847,338

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,291,442,833

(2) 未 収 金 324,713,166

貸倒引当金 △ 1,000,000 323,713,166

(3) 前 払 金 56,639,439

(4) その他流動資産 14,611,190

流動資産合計 2,686,406,628

資産合計 42,782,253,966

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

14,534,885,223

企 業 債 合 計

14,534,885,223

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

43,750,000

引 当 金 合 計

43,750,000

固 定 負 債 合 計

14,578,635,223

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

1,275,249,952

企 業 債 合 計

1,275,249,952

(2) 未 払 金

61,690,992

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

10,634,000

ロ 法定福利費引当金

3,831,000

引 当 金 合 計

14,465,000

(4) 預 り 金

25,897,140

流 動 負 債 合 計

1,377,303,084

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

18,871,865,518

(2) 収 益 化 累 計 額

△ 4,834,785,757

繰 延 収 益 合 計

14,037,079,761

負 債 合 計

29,993,018,068

資 本 の 部

6 資 本 金		9,724,257,748
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 庫 補 助 金	295,846,633	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>849,153,878</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		1,145,000,511
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	700,000,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,219,977,639</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,919,977,639</u>
剰 余 金 合 計		<u>3,064,978,150</u>
資 本 合 計		<u>12,789,235,898</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>42,782,253,966</u></u>

令和 7 年 度

下水道事業会計決算附属書類

令和 7 年度 檜原市 下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度は建設改良事業として、汚水管路建設工事で 2,197m、雨水管路建設工事で 103mの敷設を行いました。

業務量では、行政区域内人口が 117,483人となり、処理区域内人口は 95,084人で、下水道の普及率は前年度と比べ 0.4ポイント増の 80.9%となりました。また、水洗化人口は 87,653人で、水洗化率は前年度と比べ 0.4ポイント増の 92.2%となりました。主な費用として、汚水管渠費 77,243千円、流域下水道維持管理負担金 687,837千円、総係費 125,739千円等で、費用総額は 2,607,003千円となりました。

一方収益では、下水道使用料が前年度より 4,682千円増加して 1,444,767千円となり、収入合計は 3,051,794千円となりました。収支差引は 444,791千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金 775,187千円を加えた 1,219,978千円を未処分利益剰余金として繰越することといたしました。

以上概要について申し上げましたが、今後も公共下水道の普及率を高めるとともに、安定した収益確保のために水洗化をより一層進めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和7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、費用において人件費等が増加したことにより、1.54ポイント減の 117.07%となったものの、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、0.01ポイント減の 90.43%となり、使用料で回収すべき経費を使用料で賄っている状況とされる 100%を下回っており、使用料収入の確保や汚水処理費の削減が必要な状況です。

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、2.36ポイント増の 25.95%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は、0.54ポイント増の 2.54%となりました。今後も、経営改善を念頭に置きながら、ストックマネジメント計画に則り、計画的な管渠の長寿命化を行ってまいります。

	令和 3 年度	令和 4 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 7 年度
経常収支比率	116.04%	118.00%	119.23%	118.61%	117.07%
経費回収率	91.11%	92.02%	91.48%	90.44%	90.43%
有形固定資産減価償却率	16.16%	18.70%	21.19%	23.59%	25.95%
管渠老朽化率	1.14%	1.18%	1.86%	2.00%	2.54%

(3) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議 決 事 項
報第 4号	令和 7年 6月 5日	令和6年度樫原市下水道事業会計予算繰越計算書の報告について
認第 7号	令和 7年 9月26日	令和6年度樫原市下水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について
議第29号	令和 8年 3月27日	令和8年度樫原市下水道事業会計予算について

(4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区 分	実 数	備 考
企 業 職 員	17	再任用職員 1人 会計年度任用職員 1人

再任用職員及び会計年度任用職員数は外数

(6) 使用料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) 建設改良工事の概況

本年度中における建設改良工事の概況は次のとおりです。

区 分	内 容
汚水管路建設工事	推進 VP 375 m
	〃 HP 203 m
	〃 SP 13 m
	開削 PRP 1,606 m
雨水管路建設工事	ボックスカルバート 103 m

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	比 較	
			増△減	比 率
行 政 区 域 内 人 口 (A)	117,483 人	118,178 人	△ 695 人	99.4 %
処 理 区 域 内 人 口 (B)	95,084 人	95,175 人	△ 91 人	99.9 %
水 洗 化 人 口 (C)	87,653 人	87,359 人	294 人	100.3 %
普 及 率 $\frac{(B)}{(A)}$	80.9 %	80.5 %	0.4 %	——
水 洗 化 率 $\frac{(C)}{(B)}$	92.2 %	91.8 %	0.4 %	——

(2) 事業収入に関する事項

本年度中における事業収入の概況は次のとおりです。

区 分	令和 7 年度 (A)		令和 6 年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
1 営 業 収 益	円 1,662,842,346	% 54.4	円 1,656,536,686	% 54.4	1.00
(1) 下 水 道 使 用 料	1,444,766,846	47.3	1,440,084,686	47.3	1.00
(2) 他 会 計 負 担 金	217,765,000	7.1	216,105,000	7.1	1.01
(3) そ の 他 営 業 収 益	310,500	0.0	347,000	0.0	0.89
2 営 業 外 収 益	1,388,947,368	45.6	1,389,558,057	45.6	1.00
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	9,491,311	0.3	1,435,628	0.1	6.61
(2) 他 会 計 補 助 金	866,235,000	28.4	867,895,000	28.5	1.00
(3) 県 補 助 金	1,911,489	0.1	4,308,413	0.1	0.44
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	511,230,449	16.8	515,873,561	16.9	0.99
(5) 雑 収 益	79,119	0.0	45,455	0.0	1.74
3 特 別 利 益	4,200	0.0	840	0.0	5.00
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	4,200	0.0	840	0.0	5.00
合 計	3,051,793,914	100.0	3,046,095,583	100.0	1.00

(3) 事業費に関する事項

本年度中における事業費の構成は次のとおりです。

区 分	令和 7 年度 (A)		令和 6 年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 99,617,869	% 3.8	円 59,032,788	% 2.2	1.69
委 託 料	82,846,799	3.2	27,922,018	1.1	2.97
賃 借 料	2,459,436	0.1	3,094,956	0.1	0.79
修 繕 費	2,621,367	0.1	2,203,846	0.1	1.19
材 料 費	3,603,828	0.1	641,183	0.0	5.62
流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	687,837,336	26.4	679,490,722	26.5	1.01
負 担 金	5,889,534	0.2	53,320,553	2.1	0.11
工 事 請 負 費	3,836,000	0.1	3,353,000	0.1	1.14
支 払 利 息	195,180,073	7.5	205,429,998	8.0	0.95
減 価 償 却 費	1,511,050,506	58.0	1,501,367,870	58.5	1.01
固 定 資 産 除 却 費	4,517,393	0.2	26,588,361	1.0	0.17
そ の 他	7,542,999	0.3	7,562,150	0.3	1.00
合 計	2,607,003,140	100.0	2,570,007,445	100.0	1.01

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度中における重要契約（1件1,000万円以上）は次のとおりです。

最終契約年月日	最終契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 先
令和 7年 5月22日	11,718,300	マンホール更生工事R7-1	櫃原造園
令和 7年 6月24日	11,122,100	下水道管路施設耐震診断調査業務委託（R7-1）	日本工営都市空間(株)
令和 7年 6月27日	19,657,000	実施設計業務委託（R7-1）	大日本ダイヤコンサルタント(株)
令和 7年 7月28日	12,100,000	櫃原市公共下水道（雨水）特別重点調査業務委託	(株)大建技術コンサル タント
令和 7年12月 5日	13,049,300	污水管渠埋設工事 神宮前処理分区R7-1工区	(有)中西工業
令和 7年12月11日	19,745,000	下水道管路施設調査業務委託R7	(株)関西エンジニアリ ング
令和 8年 1月 8日	31,516,980	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R7-1工区	松平建設(株)
令和 8年 1月 8日	24,781,900	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R7-4工区	(株)松吉組
令和 8年 1月13日	12,283,700	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R7-2工区	勝栄建設
令和 8年 1月15日	13,759,900	污水管渠埋設工事 大久保処理分区R7-1工区	(株)大和菊花園
令和 8年 1月19日	71,982,900	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R7-1工区	かとう建設(株)
令和 8年 1月19日	57,987,600	污水管渠埋設工事 曲川処理分区R7-1工区	日伸建設(株)
令和 8年 1月22日	47,724,600	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R7-3工区	輝登建設(株)
令和 8年 1月26日	16,760,700	実施設計業務委託（R7-2）	(株)中央設計技術研究 所
令和 8年 1月26日	37,029,300	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R7-3工区	(有)三栄推進土木
令和 8年 1月27日	12,930,720	下水道管路施設耐震診断調査業務委託（R7-2）	(株)日建技術コンサル タント
令和 8年 2月20日	41,801,100	污水管渠埋設工事 忌部山処理分区R7-1工区	(株)宮下興業
令和 8年 2月25日	46,317,700	污水管渠埋設工事 今井処理分区R7-1工区	(株)吉田組
令和 8年 2月27日	53,490,800	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R7-4工区	大東建設(株)
令和 8年 3月 4日	14,967,700	実施設計業務委託（R7-3）	(株)オリンピックコンサル タント

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(7) 企 業 債

(単位 円)

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	備 考
公共下水道事業	10,643,262,303	384,300,000	849,453,658	10,178,108,645	
流域下水道事業	1,147,528,494	53,000,000	79,891,013	1,120,637,481	
資本費平準化債	3,525,985,471	358,400,000	288,689,422	3,595,696,049	
特 別 措 置 分	913,923,000	69,700,000	67,930,000	915,693,000	
計	16,230,699,268	865,400,000	1,285,964,093	15,810,135,175	

(イ) 一 時 借 入 金

前 年 度 末 残 高 0 円

本年度中における借入残高最高額..... 0 円

本 年 度 末 残 高 0 円

(3) その他会計経理に関する重要事項

(7) 退職給付引当金について

(単位 円)

区 分	前年度末残高	当年度引当金	当年度取崩額	当年度末残高	備 考
退職給付引当金	36,980,000	7,472,000	702,000	43,750,000	

(イ) 他会計負担金等の使途について

I 収益的収入

① 他会計負担金（雨水処理負担金）

支払利息に5,554,738円（特定収入以外）、減価償却費に212,210,262円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

② 他会計補助金（一般会計からの補助金）

支払利息に189,625,335円（特定収入以外）、減価償却費に676,609,665円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

II 資本的収入

① 他会計補助金（一般会計からの補助金）

人件費に52,693,328円（特定収入以外）、法定福利費に11,361,977円（特定収入以外）、課税仕入れ以外の支出の財源に充てるために借り入れた企業債の元金償還金に32,030,146円（特定収入以外）、課税仕入れの財源に充てるために借り入れた企業債の元金償還金に63,914,549円（特定収入）をそれぞれ充当した。

令和7年度樫原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	444,790,774
	減価償却費	1,511,050,506
	固定資産除却費	4,517,393
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	引当金の増減額 (△は減少)	8,861,000
	長期前受金戻入額	△ 511,230,449
	受取利息	△ 9,491,311
	支払利息	195,180,073
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 692,494
	前払金の増減額 (△は増加)	51,264,204
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	10,923,451
	未払金の増減額 (△は減少)	11,209,630
	預り金の増減額 (△は減少)	346,029
	小 計	1,716,728,806
	利息の受取額	9,491,311
	利息の支払額	△ 195,180,073
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,531,040,044
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 800,952,795
	国庫補助金等による収入	366,466,908
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 434,485,887
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	865,400,000
	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	△ 1,285,964,093
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 420,564,093
	資金増加額 (又は減少額)	675,990,064
	資金期首残高	1,615,452,769
	資金期末残高	2,291,442,833

収 益 的 収 支 明 細 書 (税 抜)

(収益の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				3,051,793,914	
	営 業 収 益			1,662,842,346	
		下 水 道 使 用 料		1,444,766,846	
			下 水 道 使 用 料	1,444,766,846	
		他 会 計 負 担 金		217,765,000	
			雨水処理負担金	217,765,000	
		その他営業収益		310,500	
			手 数 料	310,500	
	営 業 外 収 益			1,388,947,368	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		9,491,311	
			預 金 利 息	9,172,188	
			基 金 利 息	319,123	
		他 会 計 補 助 金		866,235,000	
			他 会 計 補 助 金	866,235,000	
		県 補 助 金		1,911,489	
			県 補 助 金	1,911,489	
		長期前受金戻入		511,230,449	
			受贈財産評価額	118,765,536	
			工 事 負 担 金	4,468,495	
			国 庫 補 助 金	369,664,323	
			県 補 助 金	69,977	
			他 会 計 補 助 金	18,262,118	
		雑 収 益		79,119	
			そ の 他 雑 収 益	79,119	
	特 別 利 益			4,200	
		過 年 度 損 益 修 正 益		4,200	
			過 年 度 損 益 修 正 益	4,200	
収 益 合 計				3,051,793,914	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				2,607,003,140	
	営 業 費 用			2,410,366,302	
		汚 水 管 渠 費		77,243,254	
			給 料	19,156,200	予算額 25,602,000
			手 当	7,860,054	予算額 15,373,000
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,921,000	予算額 4,245,000
			法 定 福 利 費	5,636,695	予算額 8,816,000
			旅 費	35,184	
			被 服 費	15,680	
			備 消 品 費	291,846	
			燃 料 費	124,226	
			光 熱 水 費	930,199	
			通 信 運 搬 費	240,894	
			委 託 料	25,806,400	
			手 数 料	168,000	
			賃 借 料	1,855,115	
			修 繕 費	2,487,050	
			路 面 復 旧 費	524,050	
			材 料 費	3,603,828	
			負 担 金	1,091,544	
			保 険 料	651,089	
			公 課 費	8,200	
			工 事 請 負 費	3,836,000	
		普 及 指 導 費		3,978,325	
			給 料	2,392,800	予算額 2,393,000
			手 当	917,240	予算額 950,000
			法 定 福 利 費	529,208	予算額 560,000
			旅 費	20,008	

款	項	目	節	金 額	備 考
			備 消 品 費	72,709	
			印 刷 製 本 費	45,000	
			手 数 料	1,360	
		流 域 下 水 道 維持管理負担金		687,837,336	
			負 担 金	687,837,336	
		総 係 費		125,739,488	
			給 料	25,164,102	予算額 34,277,000
			手 当	13,813,881	予算額 20,409,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,685,000	予算額 6,323,000
			法 定 福 利 費	8,069,689	予算額 11,900,000
			旅 費	1,382	
			退 職 給 付 費	7,472,000	
			被 服 費	37,260	
			備 消 品 費	326,104	
			燃 料 費	31,440	
			印 刷 製 本 費	83,574	
			通 信 運 搬 費	107,798	
			委 託 料	57,040,399	
			手 数 料	1,606,018	
			賃 借 料	604,321	
			修 繕 費	134,317	
			福 利 厚 生 費	100,900	
			負 担 金	4,797,990	
			研 修 費	108,000	
			保 險 料	65,774	
			公 課 費	20,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	469,539	

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費		1,511,050,506	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	1,367,475,361	
			無形固定資産 減 価 償 却 費	143,575,145	
		資 産 減 耗 費		4,517,393	
			固定資産除却費	4,517,393	
	営 業 外 費 用			196,375,617	
		支 払 利 息		195,180,073	
			企 業 債 利 息	195,180,073	
		雑 支 出		1,195,544	
			そ の 他 雑 支 出	1,195,544	
	特 別 損 失			261,221	
		過 年 度 損 益 修 正 損 益		261,221	
			過 年 度 損 益 修 正 損 益	261,221	
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
			予 備 費	0	
費 用 合 計				2,607,003,140	

資 本 的 収 支 明 細 書 (税込・参考)

(収入の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				1,108,623,440	
	企 業 債			776,300,000	
		企 業 債		776,300,000	
			公 共 下 水 道 債 事 業	776,300,000	
	補 助 金			330,697,240	
		他 会 計 補 助 金		160,000,000	
			他 会 計 補 助 金	160,000,000	
		国 庫 補 助 金		170,697,240	
			国 庫 補 助 金	170,697,240	
	長 期 貸 付 金 回 収 金			1,626,200	
		長 期 貸 付 金 回 収 金		1,626,200	
			長 期 貸 付 金 回 収 金	1,626,200	
資 本 的 収 入	(繰越)			147,502,350	
	企 業 債			89,100,000	
		企 業 債		89,100,000	
			公 共 下 水 道 債 事 業	89,100,000	
	補 助 金			58,402,350	
		国 庫 補 助 金		58,402,350	
			国 庫 補 助 金	58,402,350	
収 入 合 計				1,256,125,790	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				1,885,599,750	
	建 設 改 良 費			597,985,657	
		汚水管路建設費		468,585,381	
			給 料	30,132,900	予算額 31,870,000
			手 当	18,647,228	予算額 22,105,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	5,859,000	予算額 5,859,000
			法 定 福 利 費	9,816,977	予算額 11,297,000
			旅 費	137,940	
			被 服 費	19,646	
			備 消 品 費	560,631	
			燃 料 費	310,289	
			委 託 料	52,555,580	
			修 繕 費	357,248	
			路 面 復 旧 費	1,327,920	
			材 料 費	16,471	
			負 担 金	1,295,391	
			研 修 費	210,300	
			補 償 金	24,822,600	
			保 険 料	99,750	
			公 課 費	25,200	
			工 事 請 負 費	322,390,310	
		雨水管路建設費		20,660,200	
			委 託 料	20,660,200	
		汚水管路改良費		55,607,640	
			委 託 料	43,797,820	
			工 事 請 負 費	11,809,820	
		流域下水道 建設負担金		53,132,436	
			負 担 金	53,132,436	

款	項	目	節	金 額	備 考
	企業債償還金			1,285,964,093	
		企業債償還金		1,285,964,093	
			企業債償還金	1,285,964,093	
	長期貸付金			1,650,000	
		長期貸付金		1,650,000	
			長期貸付金	1,650,000	
資本的支出	(繰越)			272,788,680	
	建設改良費			272,788,680	
		污水管路建設費		197,393,800	
			補 償 金	13,729,000	
			工 事 請 負 費	183,664,800	
		雨水管路建設費		61,407,500	
			委 託 料	34,589,500	
			工 事 請 負 費	26,818,000	
		污水管路改良費		13,987,380	
			工 事 請 負 費	13,987,380	
支 出 合 計				2,158,388,430	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年 度 末 現 在 高
土 地	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
構 築 物	49,844,026,678	729,492,180	6,165,401	50,567,353,457
機 械 及 び 装 置	80,425,106	0	0	80,425,106
車 両 運 搬 具	2,580,542	0	0	2,580,542
工具、器具及び備品	2,362,245	0	0	2,362,245
小 計	49,929,394,571	729,492,180	6,165,401	50,652,721,350
建 設 仮 勘 定	90,142,600	80,466,200	19,979,000	150,629,800
合 計	50,019,537,171	809,958,380	26,144,401	50,803,351,150

(2) 無形固定資産

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 現 在 高	当 年 度 増 加 額
施 設 利 用 権	2,445,227,257	48,302,215
合 計	2,445,227,257	48,302,215

(3) 投 資

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 現 在 高	当 年 度 増 加 額
長 期 貸 付 金	2,256,600	1,650,000
基 金	85,598,400	1,626,200
合 計	87,855,000	3,276,200

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額	年度末償却未済高		
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
0	0	0	0
0	0	0	0
1,363,615,828	1,648,008	13,107,354,335	37,459,999,122
3,668,633	0	33,440,317	46,984,789
56,250	0	2,329,704	250,838
134,650	0	2,188,783	173,462
1,367,475,361	1,648,008	13,145,313,139	37,507,408,211
0	0	0	150,629,800
1,367,475,361	1,648,008	13,145,313,139	37,658,038,011

(単位 円)

当 年 度 減 少 額	当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
0	143,575,145	2,349,954,327	
0	143,575,145	2,349,954,327	

(単位 円)

当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
1,626,200	2,280,400	現貸付件数11件
1,650,000	85,574,600	
3,276,200	87,855,000	

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計				
財 務 省	H 8. 5. 27	87,300,000	5,081,801	87,300,000	0	3.400	R 8. 3. 25	
〃	H 9. 5. 26	88,500,000	4,622,768	83,756,259	4,743,741	2.600	R 9. 3. 25	
〃	H 9. 9. 25	1,020,400,000	52,140,879	939,719,023	80,680,977	2.500	R 9. 9. 1	
〃	H10. 5. 25	95,000,000	4,589,320	85,542,770	9,457,230	2.000	R10. 3. 25	
〃	H11. 3. 25	942,200,000	44,971,787	801,507,855	140,692,145	2.100	R11. 3. 1	
〃	H11. 5. 25	150,300,000	6,949,512	128,731,466	21,568,534	1.700	R11. 3. 25	
〃	H12. 3. 27	948,900,000	44,051,400	763,660,301	185,239,699	2.000	R12. 3. 1	
〃	H12. 5. 26	58,200,000	2,701,856	46,838,475	11,361,525	2.000	R12. 3. 25	
〃	H13. 3. 26	568,100,000	25,238,777	435,692,741	132,407,259	1.600	R13. 3. 1	
〃	H13. 5. 25	56,200,000	2,496,777	43,101,448	13,098,552	1.600	R13. 3. 25	
〃	H14. 3. 25	728,100,000	32,799,912	515,489,271	212,610,729	2.200	R14. 3. 1	
〃	H14. 5. 27	55,700,000	2,497,091	39,570,677	16,129,323	2.100	R14. 3. 25	
〃	H15. 3. 25	764,300,000	32,336,169	526,782,959	237,517,041	1.200	R15. 3. 1	
〃	H15. 5. 26	16,900,000	705,564	11,779,604	5,120,396	0.900	R15. 3. 25	
〃	H15.10.31	735,700,000	31,634,535	479,476,696	256,223,304	1.800	R15. 9. 25	
〃	H16. 5. 27	7,200,000	309,575	4,476,165	2,723,835	2.100	R16. 3. 25	
〃	H16.12.27	630,900,000	26,844,671	378,589,949	252,310,051	2.100	R16. 9. 25	
〃	H17. 5. 27	5,700,000	239,552	3,315,321	2,384,679	2.000	R17. 3. 25	
〃	H18. 3. 27	543,200,000	22,400,018	291,473,238	251,726,762	2.100	R18. 3. 1	
〃	H18. 5. 26	5,400,000	223,063	2,864,935	2,535,065	2.300	R18. 3. 25	
〃	H18.10.27	463,400,000	18,924,500	236,227,998	227,172,002	2.300	R18. 9. 25	
〃	H19. 5. 28	7,000,000	282,692	3,467,438	3,532,562	2.100	R19. 3. 25	
〃	H19.10.26	329,400,000	13,156,565	155,473,315	173,926,685	2.200	R19. 9. 25	
〃	H20. 5. 27	55,700,000	2,200,508	25,171,370	30,528,630	2.200	R20. 3. 25	
〃	H21. 3. 25	235,000,000	9,138,708	99,042,470	135,957,530	1.900	R21. 3. 1	
〃	H21. 5. 26	11,500,000	445,418	4,777,262	6,722,738	2.100	R21. 3. 25	
〃	H22. 5. 26	71,200,000	2,708,893	27,029,026	44,170,974	2.000	R22. 3. 25	
〃	H23. 3. 25	174,500,000	6,534,120	60,099,466	114,400,534	1.900	R23. 3. 1	
小 計		8,855,900,000	396,226,431	6,280,957,498	2,574,942,502			
簡易保険	H 8. 3. 29	918,600,000	26,961,556	918,600,000	0	3.400	R 7. 9. 30	
〃	H 9. 3. 31	865,000,000	46,048,529	817,653,087	47,346,913	2.800	R 9. 3. 31	
小 計		1,783,600,000	73,010,085	1,736,253,087	47,346,913			

種 類	發 行 年 月 日	發 行 總 額	償 還 高		未 償 還 殘 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
			當年度償還高	償 還 高 累 計				
地方公共団体 金融機構	H10. 5. 28	186,300,000	10,095,372	186,300,000	0	2.100	R 8. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	299,000,000	16,121,707	299,000,000	0	2.050	R 8. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	49,500,000	2,682,345	49,500,000	0	2.100	R 8. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	150,800,000	7,788,129	142,871,054	7,928,946	1.800	R 9. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	347,400,000	17,859,782	329,226,304	18,173,696	1.750	R 9. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	80,100,000	4,136,798	75,888,405	4,211,595	1.800	R 9. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	123,300,000	6,356,860	110,200,394	13,099,606	2.000	R10. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	213,400,000	11,002,059	190,728,012	22,671,988	2.000	R10. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	34,100,000	1,758,061	30,477,156	3,622,844	2.000	R10. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	104,900,000	5,189,524	88,793,769	16,106,231	1.700	R11. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	271,500,000	13,383,104	230,005,541	41,494,459	1.650	R11. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	26,700,000	1,320,880	22,600,511	4,099,489	1.700	R11. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	127,400,000	6,311,949	100,857,742	26,542,258	2.000	R12. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	238,800,000	11,831,189	189,048,894	49,751,106	2.000	R12. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	27,600,000	1,367,423	21,849,872	5,750,128	2.000	R12. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	131,600,000	6,027,777	100,635,660	30,964,340	0.900	R13. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	217,000,000	9,939,420	165,941,779	51,058,221	0.900	R13. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	18,000,000	824,468	13,764,754	4,235,246	0.900	R13. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	135,000,000	6,453,679	93,314,094	41,685,906	2.100	R14. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	240,600,000	11,501,892	166,306,451	74,293,549	2.100	R14. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	8,700,000	415,904	6,013,575	2,686,425	2.100	R14. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	124,600,000	5,797,349	80,798,530	43,801,470	1.900	R15. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	240,400,000	11,185,255	155,890,582	84,509,418	1.900	R15. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	6,800,000	316,388	4,409,551	2,390,449	1.900	R15. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	96,100,000	4,423,902	56,818,816	39,281,184	2.300	R16. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	184,600,000	8,497,944	109,144,157	75,455,843	2.300	R16. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	5,700,000	262,396	3,370,108	2,329,892	2.300	R16. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	267,700,000	12,019,990	147,434,411	120,265,589	2.100	R17. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	101,100,000	4,539,488	55,680,312	45,419,688	2.100	R17. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	8,000,000	359,208	4,405,959	3,594,041	2.100	R17. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	5,000,000	219,877	2,515,151	2,484,849	2.200	R18. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	384,900,000	16,926,143	193,616,283	191,283,717	2.200	R18. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	28,200,000	1,240,107	14,185,449	14,014,551	2.200	R18. 3. 20	
〃	H21. 3. 25	36,500,000	1,574,540	17,064,375	19,435,625	1.900	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	255,400,000	10,998,447	117,961,913	137,438,087	2.100	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	302,100,000	13,009,517	139,531,298	162,568,702	2.100	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	75,200,000	3,238,384	34,732,716	40,467,284	2.100	R19. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	23,200,000	980,257	9,780,897	13,419,103	2.000	R20. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	9,200,000	388,722	3,878,630	5,321,370	2.000	R20. 3. 20	
〃	H22. 5. 28	105,500,000	4,013,879	40,050,031	65,449,969	2.000	R22. 3. 20	
〃	H22. 5. 28	262,100,000	9,971,921	99,498,699	162,601,301	2.000	R22. 3. 20	
〃	H23. 3. 30	40,000,000	1,497,793	13,776,383	26,223,617	1.900	R23. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	511,500,000	19,228,209	177,620,648	333,879,352	1.800	R23. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	26,300,000	988,665	9,132,792	17,167,208	1.800	R23. 3. 20	
〃	H23. 9. 29	29,700,000	1,106,518	9,752,718	19,947,282	1.800	R23. 9. 20	
〃	H24. 5. 30	519,700,000	19,376,018	163,753,417	355,946,583	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	100,000,000	3,728,308	31,509,221	68,490,779	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	512,200,000	34,537,865	295,305,005	216,894,995	1.300	R14. 3. 20	
〃	H24. 11. 29	46,000,000	1,701,410	13,633,315	32,366,685	1.600	R24. 9. 20	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計				
地方公共団体 金融機構	H25. 5. 30	510,400,000	18,944,380	144,406,243	365,993,757	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	153,200,000	5,686,283	43,344,506	109,855,494	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	475,600,000	28,223,224	269,954,330	205,645,670	1.000	R15. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	23,400,000	856,499	5,751,974	17,648,026	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	80,900,000	2,961,142	19,886,099	61,013,901	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	426,300,000	15,603,648	104,789,169	321,510,831	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	84,600,000	3,096,572	20,795,601	63,804,399	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	509,900,000	29,958,333	259,164,616	250,735,384	1.000	R16. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	24,600,000	901,588	5,251,220	19,348,780	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	10,100,000	370,165	2,155,991	7,944,009	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	410,700,000	15,052,127	87,669,771	323,030,229	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	45,600,000	1,671,237	9,733,971	35,866,029	1.200	R27. 3. 20	
〃	H28. 2. 25	44,700,000	1,681,288	9,083,161	35,616,839	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	337,400,000	12,690,532	68,560,591	268,839,409	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	37,100,000	1,395,432	7,538,821	29,561,179	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28.12. 27	169,100,000	6,478,696	28,901,040	140,198,960	0.500	R28. 9. 20	
〃	H29. 3. 30	60,800,000	2,302,192	9,126,589	51,673,411	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29. 3. 30	432,700,000	16,384,187	64,951,894	367,748,106	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29.12. 27	85,000,000	3,208,898	11,147,538	73,852,462	0.600	R29. 3. 20	
〃	H30. 2. 27	360,500,000	10,300,000	36,050,000	324,450,000	0.700	R39. 9. 20	
〃	H30. 3. 29	6,300,000	237,125	707,135	5,592,865	0.600	R30. 3. 20	
〃	H30. 3. 29	50,700,000	1,448,570	4,345,760	46,354,240	0.700	R40. 3. 20	
〃	H31. 2. 27	160,000,000	4,571,428	11,428,590	148,571,410	0.500	R40. 9. 20	
〃	H31. 2. 27	32,300,000	922,856	2,307,180	29,992,820	0.500	R40. 9. 20	
〃	H31. 3. 28	343,100,000	9,802,856	19,605,752	323,494,248	0.500	R41. 3. 20	
〃	R 2. 2. 27	38,700,000	1,105,714	1,658,581	37,041,419	0.300	R41. 9. 20	
〃	R 2. 3. 26	387,500,000	11,071,448	11,071,448	376,428,552	0.300	R42. 3. 20	
〃	R 2.12. 24	98,300,000	1,404,335	1,404,335	96,895,665	0.500	R42. 9. 20	
〃	R 3. 3. 25	353,400,000	0	0	353,400,000	0.600	R43. 3. 20	
〃	R 3. 3. 30	63,200,000	0	0	63,200,000	0.600	R43. 3. 20	
〃	R 3.11. 25	43,700,000	0	0	43,700,000	0.600	R43. 9. 20	
〃	R 4. 3. 24	357,100,000	0	0	357,100,000	0.800	R44. 3. 20	
〃	R 4. 3. 30	45,800,000	0	0	45,800,000	0.800	R44. 3. 20	
〃	R 4.12. 22	44,100,000	0	0	44,100,000	1.200	R44. 9. 20	
〃	R 5. 3. 23	48,000,000	0	0	48,000,000	1.400	R45. 3. 20	
〃	R 5. 3. 30	396,800,000	0	0	396,800,000	1.400	R45. 3. 20	
〃	R 5.12. 27	26,900,000	0	0	26,900,000	1.600	R45. 9. 20	
〃	R 6. 3. 25	247,700,000	0	0	247,700,000	1.500	R46. 3. 20	
〃	R 6. 3. 28	42,400,000	0	0	42,400,000	1.500	R46. 3. 20	
〃	R 6.12. 26	69,100,000	0	0	69,100,000	2.000	R46. 9. 20	
〃	R 7. 3. 24	42,400,000	0	0	42,400,000	2.200	R47. 3. 20	
〃	R 7. 3. 27	272,300,000	0	0	272,300,000	2.200	R47. 3. 20	
〃	R 7.12. 25	89,100,000	0	0	89,100,000	3.000	R47. 9. 20	
〃	R 8. 3. 26	53,000,000	0	0	53,000,000	3.100	R48. 3. 20	
〃	R 8. 3. 30	295,200,000	0	0	295,200,000	3.100	R48. 3. 20	
小 計		15,229,100,000	552,827,577	5,879,367,240	9,349,732,760			

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率(%)	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計				
市中銀行	H22. 5. 31	102,600,000	6,020,000	75,250,000	27,350,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	272,250,000	98,050,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	88,500,000	31,900,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	253,000,000	121,200,000	0.305	R13. 5. 29	利率見直し 旧 1.641%
〃	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	74,290,000	35,610,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	80,040,000	38,560,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	70,770,000	44,130,000	0.698	R14. 5. 31	利率見直し 旧 1.328%
〃	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	64,030,000	50,670,000	0.840	R15. 5. 31	利率見直し 旧 0.840%
〃	H26. 5. 30	114,600,000	6,740,000	57,290,000	57,310,000	1.118	R16. 5. 31	利率見直し 旧 0.517%
〃	H27. 5. 29	114,500,000	6,734,000	50,505,000	63,995,000	1.475	R17. 5. 31	利率見直し 旧 0.685%
〃	H27. 5. 29	493,900,000	29,052,000	217,890,000	276,010,000	1.550	R17. 5. 31	利率見直し 旧 0.348%
〃	H28. 2. 29	114,500,000	6,734,000	47,138,000	67,362,000	2.401	R18. 2. 28	利率見直し 旧 0.340%
〃	H28. 2. 29	529,500,000	31,146,000	218,022,000	311,478,000	2.360	R18. 2. 28	利率見直し 旧 0.475%
〃	H28. 12. 27	264,000,000	15,528,000	93,168,000	170,832,000	0.365	R18. 12. 26	
〃	H29. 3. 30	75,800,000	4,458,000	26,748,000	49,052,000	0.215	R19. 3. 31	
〃	H30. 2. 28	392,300,000	23,076,000	115,380,000	276,920,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 2. 28	75,800,000	4,458,000	22,290,000	53,510,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 12. 28	397,700,000	23,394,000	93,576,000	304,124,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	H30. 12. 28	75,700,000	4,452,000	17,808,000	57,892,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	R 2. 12. 28	73,000,000	4,294,000	8,588,000	64,412,000	0.160	R22. 12. 28	
〃	R 3. 12. 28	271,200,000	15,954,000	15,954,000	255,246,000	0.175	R23. 12. 28	
〃	R 3. 12. 28	69,700,000	4,100,000	4,100,000	65,600,000	0.175	R23. 12. 28	
〃	R 4. 12. 28	262,900,000	0	0	262,900,000	0.429	R24. 12. 28	
〃	R 4. 12. 28	69,700,000	0	0	69,700,000	0.429	R24. 12. 28	
〃	R 5. 12. 28	245,500,000	0	0	245,500,000	0.750	R25. 12. 28	
〃	R 5. 12. 28	69,700,000	0	0	69,700,000	0.750	R25. 12. 28	
〃	R 6. 12. 27	171,300,000	0	0	171,300,000	0.890	R26. 12. 28	
〃	R 6. 12. 27	69,700,000	0	0	69,700,000	0.890	R26. 12. 28	
〃	R 7. 12. 26	358,400,000	0	0	358,400,000	1.551	R27. 12. 28	
〃	R 7. 12. 26	69,700,000	0	0	69,700,000	1.551	R27. 12. 28	
小 計		5,804,700,000	263,900,000	1,966,587,000	3,838,113,000			
合 計		31,673,300,000	1,285,964,093	15,863,164,825	15,810,135,175			

水洗便所改造資金貸付基金運用調書

1 総括 (単位 円)

区 分	金 額
前年度末 基金総額	87,855,000
〃 未償還元金	2,256,600
〃 未払金	0
〃 現金残高	85,598,400
本年度 基金繰入金	0
〃 基金取崩し額	0
〃 貸付金額	1,650,000
〃 償還元金	1,626,200
〃 不納欠損	0
〃 遅延損害金	0
〃 預金利子	319,123
前年度 未払金支払金	0
本年度末 現金残高	85,574,600
〃 基金総額	87,855,000
〃 未償還元金	2,280,400
〃 未払金	0

2 基金の異動状況

前年度末 基金総額	本年度の状況			本年度末 基金総額
	基金繰入金	基金取崩し額	不納欠損	
87,855,000	0	0	0	87,855,000

注記

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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

構築物	50年
機械及び装置	20年
車両運搬具	3～6年
工具、器具及び備品	5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権	45年
-------	-----

2 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、当年度の退職手当の期末要支払額に相当する金額を計上している。なお、地方公営企業法適用前である平成27年度までの在籍者の要支給額については、一般会計がその全部を負担することになっているため、当該退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

II 貸借対照表等関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 13,145,313千円

2 長期前受金収益化累計額 4,834,786千円

3 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職手当として702,000円を支給するため、退職給付引当金702,000円を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として15,429,861円を支給するため、賞与引当金10,301,000円を、また、これに係る法定福利費として3,110,423円を支給するため、法定福利費引当金2,073,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において、債権の不納欠損による損失として469,539円を計上するため、貸倒引当金469,539円を取り崩した。

III セグメント情報に関する注記

下水道事業単一のセグメントのため、記載を省略している。

IV その他の注記

1 リース資産に係る事項

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る。

2 その他の注記

キャッシュ・フロー計算書は間接法による。