

令和 4 年 度

檀原市下水道事業会計決算書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 3 1 日

檀 原 市

認第 7 号

令和4年度榎原市下水道事業会計決算認定について

令和4年度榎原市下水道事業会計決算を認定に付する。

令和5年9月5日 提出

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

決 算 附 属 書 類

1	令和4年度檜原市下水道事業報告書	11 頁
2	令和4年度檜原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	18 頁
3	収益的収支明細書	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4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	3,184,101,000	0	0
第1項 営業収益	1,814,980,000	0	0
第2項 営業外収益	1,369,121,000	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	2,728,995,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,426,680,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	300,315,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	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	
3,184,101,000	3,187,919,682	3,818,682	
1,814,980,000	1,811,987,647	△ 2,992,353	(うち 仮受消費税及び地方消費税 144,867,230円)
1,369,121,000	1,374,685,981	5,564,981	(うち 仮受消費税及び地方消費税 13,131円)
0	1,246,054	1,246,054	(うち 仮受消費税及び地方消費税 104,494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	
2,728,995,000	0	2,728,995,000	2,679,377,282	0	49,617,718	
2,426,680,000	0	2,426,680,000	2,410,369,601	0	16,310,399	(うち仮払消費税及び地方消費税 77,827,185円)
300,315,000	0	300,315,000	268,682,957	0	31,632,043	(うち仮払消費税及び地方消費税 36,475円)
1,000,000	0	1,000,000	324,724	0	675,276	(うち仮払消費税及び地方消費税 28,084円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

(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 1,434,513,000	円 0	円 1,434,513,000	円 91,669,950
第 1 項 企業債	1,037,200,000	0	1,037,200,000	65,700,000
第 2 項 補助金	395,500,000	0	395,500,000	25,969,950
第 3 項 長期貸付金回収金	1,813,000	0	1,813,000	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 2,633,974,000	円 0	円 0	円 2,633,974,000	円 91,959,700	円 0
第 1 項 建設改良費	1,147,547,000	0	0	1,147,547,000	91,959,700	0
第 2 項 企業債償還金	1,436,553,000	0	0	1,436,553,000	0	0
第 3 項 他会計借入金償還金	45,874,000	0	0	45,874,000	0	0
第 4 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1,109,072,968円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

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 較 の 増 減	備 考
円	円	円	円	
0	1,526,182,950	1,193,109,100	△ 333,073,850	
0	1,102,900,000	821,500,000	△ 281,400,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 127,700,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	421,469,950	369,668,500	△ 51,801,450	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 23,272,950円 (繰越額に係る財源充当額)
0	1,813,000	1,940,600	127,600	(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	
2,725,933,700	2,302,182,068	158,369,900	0	158,369,900	265,381,732	(うち仮払消費税及び地方消費税 65,460,872円)
1,239,506,700	816,236,443	158,369,900	0	158,369,900	264,900,357	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,436,553,000	1,436,552,625	0	0	0	375	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
45,874,000	45,874,000	0	0	0	0	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
4,000,000	3,519,000	0	0	0	481,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

43,779,648円、過年度分損益勘定留保資金252,187,543円、当年度分損益勘定留保資金813,105,777円で補てんした。

令和4年度橿原市下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)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,448,672,417		
(2) 他会計負担金	218,230,000		
(3) その他営業収益	<u>218,000</u>	1,667,120,417	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	73,452,740		
(2) 普及指導費	2,587,181		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	689,373,788		
(4) 総係費	76,115,891		
(5) 減価償却費	1,483,765,842		
(6) 資産減耗費	<u>7,246,974</u>	<u>2,332,542,416</u>	
営業損失			665,421,999
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	62,775		
(2) 他会計補助金	865,770,000		
(3) 県補助金	1,225,969		
(4) 長期前受金戻入	500,560,817		
(5) 雑収益	<u>7,053,289</u>	1,374,672,850	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	244,737,942		
(2) 雑支出	<u>595,077</u>	<u>245,333,019</u>	<u>1,129,339,831</u>
経常利益			463,917,832
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1,141,560</u>	1,141,560	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>296,640</u>	<u>296,640</u>	<u>844,920</u>
当年度純利益			464,762,752
前年度繰越利益剰余金			41,059,839
当年度未処分利益剰余金			<u><u>505,822,591</u></u>

令和4年度榎原市下水道事業剰余金計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

	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	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減積立金	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	8,924,257,748	260,981,133	0	471,988,282	0	0	0	0	732,969,415	100,000,000	0	0	741,059,839	841,059,839	10,498,287,002
前年度処分額	300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000,000	0	0	△ 700,000,000	△ 300,000,000	0
議会の議決による処分額	300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000,000	0	0	△ 700,000,000	△ 300,000,000	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000,000	0	0	△ 400,000,000	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	300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 300,000,000	△ 300,000,000	0
処分後残高	9,224,257,748	260,981,133	0	471,988,282	0	0	0	0	732,969,415	500,000,000	0	0	41,059,839	541,059,839	10,498,287,002
当年度変動額	0	7,821,000	0	92,776,919	0	0	0	0	100,597,919	0	0	0	464,762,752	464,762,752	565,360,671
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	209,668,500	0	0	0	0	0	0	209,668,500	0	0	0	0	0	209,668,500
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	32,869,200	0	0	32,869,200	0	0	0	0	0	32,869,200
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	△ 201,847,500	0	△ 67,223,081	0	△ 32,869,200	0	0	△ 301,939,781	0	0	0	0	0	△ 301,939,781
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	464,762,752	464,762,752	464,762,752
当年度末残高	9,224,257,748	268,802,133	0	564,765,201	0	0	0	0	833,567,334	500,000,000	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 505,822,591	1,005,822,591	11,063,647,673

令和 4 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, 224, 257, 748	833, 567, 334	505, 822, 591
議会の議決による処分数額	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, 224, 257, 748	833, 567, 334	(繰越利益剰余金) 505, 822, 591

令和4年度樫原市下水道事業貸借対照表

(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 構 築 物	48,513,863,597	
減価償却累計額	<u>△ 9,062,705,368</u>	39,451,158,229
ロ 機 械 及 び 装 置	75,017,706	
減価償却累計額	<u>△ 22,748,550</u>	52,269,156
ハ 車 両 運 搬 具	2,452,319	
減価償却累計額	<u>△ 1,767,204</u>	685,115
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	
減価償却累計額	<u>△ 1,211,013</u>	1,151,232
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>110,919,300</u>
有形固定資産合計		39,616,183,032

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	<u>2,652,378,413</u>	
無形固定資産合計		2,652,378,413

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金	3,780,600	
ロ 基 金	<u>84,074,400</u>	
投資合計		<u>87,855,000</u>
固定資産合計		42,356,416,445

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,040,787,709
(2) 未 収 金	320,121,807	
貸倒引当金	<u>△ 1,000,000</u>	319,121,807
(3) 前 払 金		49,090,815
(4) その他流動資産		<u>7,277,864</u>
流動資産合計		<u>1,416,278,195</u>
資産合計		<u><u>43,772,694,640</u></u>

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

16,336,026,991

企 業 債 合 計

16,336,026,991

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

30,204,000

引 当 金 合 計

30,204,000

固 定 負 債 合 計

16,366,230,991

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

1,427,236,540

企 業 債 合 計

1,427,236,540

(2) 未 払 金

113,003,078

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

7,095,000

ロ 法定福利費引当金

1,395,000

引 当 金 合 計

8,490,000

(4) 預 り 金

21,865,288

流 動 負 債 合 計

1,570,594,906

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

18,103,004,308

(2) 収 益 化 累 計 額

△ 3,330,783,238

繰 延 収 益 合 計

14,772,221,070

負 債 合 計

32,709,046,967

資 本 の 部

6 資 本 金		9,224,257,748
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 庫 補 助 金	268,802,133	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>564,765,201</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		833,567,334
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	500,000,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>505,822,591</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,005,822,591</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,839,389,925</u>
資 本 合 計		<u>11,063,647,673</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>43,772,694,640</u></u>

令和4年度

下水道事業会計決算附属書類

令和4年度橿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 2,682mを敷設し、長寿命化工事を 577m実施しました。

業務量では、行政区域内人口が 119,607人となり、処理区域内人口は 95,889人で、下水道の普及率は前年度と比べ 0.3ポイント増の 80.2%となりました。また、水洗化人口は 87,418人で、水洗化率は前年度と比べ 0.9ポイント増の 91.2%となりました。

主な費用として、汚水管渠費 73,453千円、流域下水道維持管理負担金 689,374千円、総係費 76,116千円等で、費用総額は 2,578,172千円となりました。

一方収益では、下水道使用料が前年度より 14,606千円増加して 1,448,672千円となり、収入合計は 3,042,935千円となりました。収支差引は 464,763千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金 41,060千円を加えた 505,823千円を未処分利益剰余金として繰越す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共に、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4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、普及率の向上により下水道使用料が増加していることに加え、費用においても支払利息等の減少により、1.96ポイント増の 118.00%となり、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、0.91ポイント増の 92.02%となり、使用料で回収すべき経費を使用料で賄え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、2.54ポイント増の 18.70%、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、0.04ポイント増の 1.18%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。

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	113.06%	113.91%	114.48%	116.04%	118.00%
経費回収率	92.81%	92.73%	91.13%	91.11%	92.02%
有形固定資産減価償却率	8.41%	11.04%	13.60%	16.16%	18.70%
管渠老朽化率	—	0.67%	1.11%	1.14%	1.18%

(3) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議 決 事 項
報第 6号	令和 4年 6月 6日	令和3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 4年 9月26日	令和3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23号	令和 5年 3月28日	令和5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	13人	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 939 m
	〃 HP 38 m
	〃 SP 19 m
	〃 RS 168 m
	開削 PRP 1,492 m
	〃 VU 26 m
長 寿 命 化 工 事	管更生 樹脂系 577 m

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増△減	比 率
行 政 区 域 内 人 口 (A)	119,607 人	120,197 人	△ 590 人	99.5 %
処 理 区 域 内 人 口 (B)	95,889 人	96,006 人	△ 117 人	99.9 %
水 洗 化 人 口 (C)	87,418 人	86,651 人	767 人	100.9 %
普 及 率 $\frac{(B)}{(A)}$	80.2 %	79.9 %	0.3 %	——
水 洗 化 率 $\frac{(C)}{(B)}$	91.2 %	90.3 %	0.9 %	——

(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4年度（A）		令和3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 1,667,120,417	% 54.8	円 1,653,190,544	% 55.3	1.01
(1) 下 水 道 使 用 料	1,448,672,417	47.6	1,434,066,544	48.0	1.01
(2) 他 会 計 負 担 金	218,230,000	7.2	218,809,000	7.3	1.00
(3) そ の 他 営 業 収 益	218,000	0.0	315,000	0.0	0.69
2 営 業 外 収 益	1,374,672,850	45.2	1,334,506,470	44.7	1.03
(1) 受 取 利 息 金 及 び 配 当 金	62,775	0.0	54,066	0.0	1.16
(2) 他 会 計 補 助 金	865,770,000	28.5	835,191,000	28.0	1.04
(3) 県 補 助 金	1,225,969	0.0	1,222,696	0.0	1.00
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	500,560,817	16.5	497,778,875	16.7	1.01
(5) 雑 収 益	7,053,289	0.2	259,833	0.0	27.15
3 特 別 利 益	1,141,560	0.0	208,080	0.0	5.49
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	1,141,560	0.0	208,080	0.0	5.49
合 計	3,042,934,827	100.0	2,987,905,094	100.0	1.02

(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４年度（Ａ）		令和３年度（Ｂ）		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 62,595,010	% 2.4	円 57,969,964	% 2.2	1.08
委 託 料	24,087,090	0.9	23,823,285	0.9	1.01
賃 借 料	2,872,704	0.1	2,679,972	0.1	1.07
修 繕 費	1,602,709	0.1	1,679,042	0.1	0.95
材 料 費	730,706	0.0	268,335	0.0	2.72
流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	689,373,788	26.7	672,670,199	26.1	1.02
負 担 金	51,506,508	2.0	54,261,417	2.1	0.95
工 事 請 負 費	2,876,000	0.1	3,227,600	0.1	0.89
支 払 利 息	244,737,942	9.5	272,034,843	10.6	0.90
減 価 償 却 費	1,483,765,842	57.6	1,471,768,948	57.2	1.01
固 定 資 産 除 却 費	7,246,974	0.3	7,364,812	0.3	0.98
そ の 他	6,776,802	0.3	7,202,318	0.3	0.94
合 計	2,578,172,075	100.0	2,574,950,735	100.0	1.00

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。

当初契約年月日	当初契約金額 (円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 先
令和 4年 6月22日	12,947,330	実施設計業務委託 (R4-1)	㈱オオバ 奈良営業所
令和 4年 6月22日	13,872,100	実施設計業務委託 (R4-2)	㈱井沢設計 奈良営業所
令和 4年 6月22日	20,809,910	污水管渠埋設工事 忌部山処理分区R4-1工区	㈱日高造園
令和 4年 6月22日	29,185,860	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R4-1工区	㈱松本組
令和 4年 6月22日	68,123,000	桜井線香久山・畝傍間だご踏切下水道新設工事	西日本旅客鉄道㈱
令和 4年 6月22日	73,073,660	污水管渠埋設工事 金橋処理分区R4-1工区	㈱崎山組
令和 4年 6月22日	78,937,540	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R4-1工区	観音寺辻本建設㈱
令和 4年 6月22日	86,354,730	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R4-2工区	㈱松村組
令和 4年 7月22日	19,155,730	污水管渠埋設工事 八木処理分区R4-2工区	㈱広澤建設
令和 4年 7月22日	20,005,700	ストックマネジメント計画に基づく下水道管路施設 調査業務委託 (令和4年度)	㈱三水コンサルタント 奈良事務所
令和 4年 9月 2日	23,330,780	長寿命化対策工事R4-1	松平建設㈱
令和 4年 9月 2日	24,388,760	污水管渠埋設工事 神宮前処理分区R4-1工区	㈱吉田組
令和 4年 9月 2日	25,740,110	污水管渠埋設工事 曲川処理分区R4-1工区	㈱吉田組
令和 4年 9月 2日	72,778,640	污水管渠埋設工事 金橋処理分区R4-2工区	㈱平成建設
令和 4年 9月 2日	74,460,100	京奈和事業に伴う下水道施設支障移設工事R4-1	㈱松本組
令和 4年 9月22日	12,969,000	マンホール調査点検業務委託 (令和4年度)	(有)東阪アメニティ 奈良支店
令和 4年10月31日	16,495,380	長寿命化対策工事R4-2	和州建設㈱
令和 4年11月28日	11,198,000	管渠更生工事R4-1	吉村建設

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 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	12,534,415,814	440,900,000	1,003,096,335	11,972,219,479	
流域下水道事業	1,297,770,706	48,000,000	104,217,027	1,241,553,679	
資本費平準化債	3,658,404,636	262,900,000	269,703,263	3,651,601,373	
特 別 措 置 分	887,725,000	69,700,000	59,536,000	897,889,000	
計	18,378,316,156	821,500,000	1,436,552,625	17,763,263,531	

(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

(ア) 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	25,304,000	4,900,000	0	30,204,000	

(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4,619,490円（特定収入以外）、減価償却費に213,610,510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240,118,452円（特定収入以外）、減価償却費に625,651,548円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③ その他雑収益（一般会計からの給与負担金）

人件費に5,236,033円（特定収入以外）、法定福利費に1,086,527円（特定収入以外）、通勤手当に33,760円（特定収入）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44,965,431円（特定収入以外）、法定福利費に8,971,955円（特定収入以外）、補償金に7,821,000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31,018,533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67,223,081円（特定収入）をそれぞれ充当した。

令和4年度橿原市下水道事業キャッシュ・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	464,762,752
減価償却費	1,483,765,842
固定資産除却費等	7,246,974
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
引当金の増減額 (△は減少)	4,512,000
長期前受金戻入額	△ 500,560,817
受取利息	△ 62,775
支払利息	244,737,942
未収金の増減額 (△は増加)	1,251,664
前払金の増減額 (△は増加)	△ 17,777,981
その他流動資産の増減額 (△は増加)	584,243
未払金の増減額 (△は減少)	54,715,570
預り金の増減額 (△は減少)	6,279,525
小 計	1,749,454,939

利息の受取額	62,775
利息の支払額	△ 244,737,942
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,504,779,772

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	△ 750,775,571
固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	347,987,276
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 402,788,295

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	821,500,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	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	△ 1,436,552,625
他会計借入金の償還による支出	△ 45,874,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 660,926,625

資金増加額 (又は減少額)	441,064,852
資金期首残高	599,722,857
資金期末残高	1,040,787,709

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				3,042,934,827	
	営 業 収 益			1,667,120,417	
		下 水 道 使 用 料		1,448,672,417	
			下 水 道 使 用 料	1,448,672,417	
		他 会 計 負 担 金		218,230,000	
			雨水処理負担金	218,230,000	
		その他営業収益		218,000	
			手 数 料	218,000	
	営 業 外 収 益			1,374,672,850	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		62,775	
			預 金 利 息	30,600	
			基 金 利 息	32,175	
		他 会 計 補 助 金		865,770,000	
			他 会 計 補 助 金	865,770,000	
		県 補 助 金		1,225,969	
			県 補 助 金	1,225,969	
		長期前受金戻入		500,560,817	
			受贈財産評価額	116,557,152	
			工 事 負 担 金	5,127,063	
			国 庫 補 助 金	364,030,474	
			県 補 助 金	70,218	
			他 会 計 補 助 金	14,775,910	
		雑 収 益		7,053,289	
			そ の 他 雑 収 益	7,053,289	
	特 別 利 益			1,141,560	
		過 年 度 損 益 修 正 益		1,141,560	
			過 年 度 損 益 修 正 益	1,141,560	
収 益 合 計				3,042,934,827	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				2,578,172,075	
	営 業 費 用			2,332,542,416	
		汚 水 管 渠 費		73,452,740	
			給 料	22,254,549	予算額 27,107,000
			手 当	11,734,716	予算額 15,052,000
			賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	2,854,000	予算額 3,697,000
			法 定 福 利 費	7,451,234	予算額 8,815,000
			旅 費	3,101	
			被 服 費	32,940	
			備 消 品 費	247,912	
			燃 料 費	148,734	
			光 熱 水 費	784,513	
			通 信 運 搬 費	246,796	
			委 託 料	17,239,699	
			手 数 料	195,000	
			賃 借 料	1,644,800	
			修 繕 費	1,602,709	
			路 面 復 旧 費	2,255,000	
			材 料 費	730,706	
			負 担 金	659,492	
			補 償 金	18,510	
			保 険 料	459,129	
			公 課 費	13,200	
			工 事 請 負 費	2,876,000	
		普 及 指 導 費		2,587,181	
			給 料	1,906,800	予算額 1,907,000
			手 当	214,514	予算額 257,000
			法 定 福 利 費	338,968	予算額 342,000

款	項	目	節	金 額	備 考
			旅 費	20,190	
			備 消 品 費	65,109	
			印 刷 製 本 費	40,000	
			手 数 料	1,600	
		流 域 下 水 道 維持管理負担金		689,373,788	
			負 担 金	689,373,788	
		総 係 費		76,115,891	
			給 料	4,919,100	予算額 5,217,000
			手 当	3,297,086	予算額 3,308,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	993,000	予算額 993,000
			法 定 福 利 費	1,731,043	予算額 1,813,000
			退 職 給 付 費	4,900,000	
			被 服 費	80,400	
			備 消 品 費	255,373	
			印 刷 製 本 費	89,500	
			通 信 運 搬 費	60,399	
			委 託 料	6,847,391	
			手 数 料	551,700	
			賃 借 料	1,227,904	
			福 利 厚 生 費	69,673	
			負 担 金	50,847,016	
			研 修 費	50,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	196,306	
		減 価 償 却 費		1,483,765,842	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,342,975,508	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	140,790,334	
		資 産 減 耗 費		7,246,974	
			固 定 資 産 除 却 費	7,246,974	

款	項	目	節	金 額	備 考
	営 業 外 費 用			245,333,019	
		支 払 利 息		244,737,942	
			企 業 債 利 息	244,737,942	
		雑 支 出		595,077	
			そ の 他 雑 支 出	595,077	
	特 別 損 失			296,640	
		過 年 度 損 益 損 修 正		296,640	
			過 年 度 損 益 損 修 正	296,640	
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
			予 備 費	0	
費 用 合 計				2,578,172,075	

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, 132, 567, 650	
	企 業 債			777, 400, 000	
		企 業 債		777, 400, 000	
			公 共 下 水 道 債 事 業 債	777, 400, 000	
	補 助 金			353, 227, 050	
		他 会 計 補 助 金		160, 000, 000	
			他 会 計 補 助 金	160, 000, 000	
		国 庫 補 助 金		193, 227, 050	
			国 庫 補 助 金	193, 227, 050	
	長 期 貸 付 金 回 収 金			1, 940, 600	
		長 期 貸 付 金 回 収 金		1, 940, 600	
			長 期 貸 付 金 回 収 金	1, 940, 600	
資 本 的 収 入	(繰越)			60, 541, 450	
	企 業 債			44, 100, 000	
		企 業 債		44, 100, 000	
			公 共 下 水 道 債 事 業 債	44, 100, 000	
	補 助 金			16, 441, 450	
		国 庫 補 助 金		16, 441, 450	
			国 庫 補 助 金	16, 441, 450	
収 入 合 計				1, 193, 109, 100	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				2, 210, 222, 368	
	建 設 改 良 費			724, 276, 743	
		汚水管路建設費		602, 769, 892	
			給 料	26, 587, 067	予算額 28, 828, 000
			手 当	15, 199, 664	予算額 18, 455, 000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4, 643, 000	予算額 4, 998, 000
			法 定 福 利 費	8, 312, 621	予算額 9, 765, 000
			旅 費	113, 390	
			被 服 費	53, 538	
			備 消 品 費	740, 201	
			燃 料 費	286, 696	
			委 託 料	34, 042, 470	
			修 繕 費	407, 668	
			負 担 金	1, 139, 448	
			補 償 金	33, 516, 000	
			保 険 料	126, 406	
			公 課 費	30, 200	
			工 事 請 負 費	477, 571, 523	
		汚水管路改良費		73, 235, 360	
			委 託 料	22, 563, 200	
			工 事 請 負 費	50, 672, 160	
		流 域 下 水 道 建 設 負 担 金		48, 122, 991	
			負 担 金	48, 122, 991	
		固定資産購入費		148, 500	
			有 形 固 定 資 産 購 入 費	148, 500	
	企 業 債 償 還 金			1, 436, 552, 625	
		企 業 債 償 還 金		1, 436, 552, 625	
			企 業 債 償 還 金	1, 436, 552, 625	

款	項	目	節	金 額	備 考
	他 會 計 借 入 金 償 還 金			45,874,000	
		他 會 計 借 入 金 償 還 金		45,874,000	
			他 會 計 借 入 金 償 還 金	45,874,000	
	長 期 貸 付 金			3,519,000	
		長 期 貸 付 金		3,519,000	
			長 期 貸 付 金	3,519,000	
資 本 的 支 出	(繰越)			91,959,700	
	建 設 改 良 費			91,959,700	
		汚水管路建設費		91,959,700	
			補 償 金	8,341,000	
			工 事 請 負 費	83,618,700	
支 出 合 計				2,302,182,068	

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	47,877,802,280	647,982,296	11,920,979	48,513,863,597
機 械 及 び 装 置	75,017,706	0	0	75,017,706
車 両 運 搬 具	2,452,319	0	0	2,452,319
工具、器具及び備品	2,227,245	135,000	0	2,362,245
小 計	47,957,499,550	648,117,296	11,920,979	48,593,695,867
建 設 仮 勘 定	19,140,000	97,526,300	5,747,000	110,919,300
合 計	47,976,639,550	745,643,596	17,667,979	48,704,615,167

(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	2,749,420,572	43,748,175
合 計	2,749,420,572	43,748,175

(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	2,202,200	3,519,000
基 金	85,652,800	1,940,600
合 計	87,855,000	5,459,600

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
1,338,757,571	4,674,005	9,062,705,368	39,451,158,229
3,567,552	0	22,748,550	52,269,156
253,125	0	1,767,204	685,115
397,260	0	1,211,013	1,151,232
1,342,975,508	4,674,005	9,088,432,135	39,505,263,732
0	0	0	110,919,300
1,342,975,508	4,674,005	9,088,432,135	39,616,183,032

(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	140,790,334	2,652,378,413	
0	140,790,334	2,652,378,413	

(単位 円)

当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
1,940,600	3,780,600	現貸付件数15件
3,519,000	84,074,400	
5,459,600	87,855,000	

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

種 類	発 行 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 5. 5. 28	201,100,000	12,915,517	201,100,000	0	4.400	R 5. 3. 25	
〃	H 6. 3. 23	419,700,000	24,161,418	394,648,643	25,051,357	3.650	R 6. 3. 1	
〃	H 6. 5. 27	120,200,000	7,327,573	112,553,955	7,646,045	4.300	R 6. 3. 25	
〃	H 7. 5. 26	86,500,000	4,879,697	76,164,205	10,335,795	3.850	R 7. 3. 25	
〃	H 8. 5. 27	87,300,000	4,592,953	72,554,429	14,745,571	3.400	R 8. 3. 25	
〃	H 9. 5. 26	88,500,000	4,278,045	70,238,615	18,261,385	2.600	R 9. 3. 25	
〃	H 9. 9. 25	1,020,400,000	48,395,854	787,103,434	233,296,566	2.500	R 9. 9. 1	
〃	H10. 5. 25	95,000,000	4,323,347	72,044,310	22,955,690	2.000	R10. 3. 25	
〃	H11. 3. 25	942,200,000	42,239,837	669,362,487	272,837,513	2.100	R11. 3. 1	
〃	H11. 5. 25	150,300,000	6,605,396	108,230,930	42,069,070	1.700	R11. 3. 25	
〃	H12. 3. 27	948,900,000	41,498,412	634,092,958	314,807,042	2.000	R12. 3. 1	
〃	H12. 5. 26	58,200,000	2,545,271	38,891,569	19,308,431	2.000	R12. 3. 25	
〃	H13. 3. 26	568,100,000	24,060,526	361,167,179	206,932,821	1.600	R13. 3. 1	
〃	H13. 5. 25	56,200,000	2,380,217	35,728,914	20,471,086	1.600	R13. 3. 25	
〃	H14. 3. 25	728,100,000	30,716,077	419,203,764	308,896,236	2.200	R14. 3. 1	
〃	H14. 5. 27	55,700,000	2,345,397	32,233,211	23,466,789	2.100	R14. 3. 25	
〃	H15. 3. 25	764,300,000	31,196,127	430,923,586	333,376,414	1.200	R15. 3. 1	
〃	H15. 5. 26	16,900,000	686,810	9,681,780	7,218,220	0.900	R15. 3. 25	
〃	H15. 10. 31	735,700,000	29,978,815	386,248,590	349,451,410	1.800	R15. 9. 25	
〃	H16. 5. 27	7,200,000	290,769	3,566,508	3,633,492	2.100	R16. 3. 25	
〃	H16. 12. 27	630,900,000	25,213,908	299,709,410	331,190,590	2.100	R16. 9. 25	
〃	H17. 5. 27	5,700,000	225,669	2,610,732	3,089,268	2.000	R17. 3. 25	
〃	H18. 3. 27	543,200,000	21,039,259	225,652,893	317,547,107	2.100	R18. 3. 1	
〃	H18. 5. 26	5,400,000	208,273	2,210,762	3,189,238	2.300	R18. 3. 25	
〃	H18. 10. 27	463,400,000	17,669,696	180,728,432	282,671,568	2.300	R18. 9. 25	
〃	H19. 5. 28	7,000,000	265,519	2,636,774	4,363,226	2.100	R19. 3. 25	
〃	H19. 10. 26	329,400,000	12,320,706	116,851,670	212,548,330	2.200	R19. 9. 25	
〃	H20. 5. 27	55,700,000	2,060,706	18,711,687	36,988,313	2.200	R20. 3. 25	
〃	H21. 3. 25	235,000,000	8,634,693	72,136,716	162,863,284	1.900	R21. 3. 1	
〃	H21. 5. 26	11,500,000	418,361	3,468,441	8,031,559	2.100	R21. 3. 25	
〃	H22. 5. 26	71,200,000	2,551,900	19,061,423	52,138,577	2.000	R22. 3. 25	
〃	H23. 3. 25	174,500,000	6,173,751	40,862,018	133,637,982	1.900	R23. 3. 1	
小 計		9,683,400,000	422,200,499	5,900,380,025	3,783,019,975			
簡易保険	H 6. 3. 31	678,300,000	41,350,188	635,152,639	43,147,361	4.300	R 6. 3. 31	
〃	H 7. 3. 31	1,005,700,000	60,333,922	876,384,223	129,315,777	4.650	R 7. 3. 31	
〃	H 8. 3. 29	918,600,000	49,150,183	788,224,359	130,375,641	3.400	R 7. 9. 30	
〃	H 9. 3. 31	865,000,000	42,363,129	683,261,209	181,738,791	2.800	R 9. 3. 31	
小 計		3,467,600,000	193,197,422	2,983,022,430	484,577,570			

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	H 7. 5. 30	137,200,000	8,870,893	137,200,000	0	3.950	R 5. 3. 20	
〃	H 7. 5. 30	348,300,000	22,417,310	348,300,000	0	3.900	R 5. 3. 20	
〃	H 7. 5. 30	34,200,000	2,211,257	34,200,000	0	3.950	R 5. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	164,300,000	9,802,612	154,156,281	10,143,719	3.450	R 6. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	261,800,000	15,619,743	245,636,728	16,163,272	3.450	R 6. 3. 20	
〃	H 8. 5. 16	43,200,000	2,577,436	40,532,875	2,667,125	3.450	R 6. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	125,100,000	6,789,329	110,973,183	14,126,817	2.650	R 7. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	350,400,000	19,016,634	310,831,363	39,568,637	2.650	R 7. 3. 20	
〃	H 9. 5. 30	41,700,000	2,263,110	36,991,061	4,708,939	2.650	R 7. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	186,300,000	9,482,097	156,635,699	29,664,301	2.100	R 8. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	299,000,000	15,164,842	251,604,754	47,395,246	2.050	R 8. 3. 20	
〃	H10. 5. 28	49,500,000	2,519,398	41,618,181	7,881,819	2.100	R 8. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	150,800,000	7,380,506	119,919,159	30,880,841	1.800	R 9. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	347,400,000	16,950,202	276,567,104	70,832,896	1.750	R 9. 3. 20	
〃	H11. 5. 28	80,100,000	3,920,282	63,697,114	16,402,886	1.800	R 9. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	123,300,000	5,988,449	91,503,111	31,796,889	2.000	R10. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	213,400,000	10,364,438	158,367,914	55,032,086	2.000	R10. 3. 20	
〃	H12. 5. 30	34,100,000	1,656,173	25,306,213	8,793,787	2.000	R10. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	104,900,000	4,932,558	73,485,063	31,414,937	1.700	R11. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	271,500,000	12,739,356	190,507,029	80,992,971	1.650	R11. 3. 20	
〃	H13. 5. 30	26,700,000	1,255,475	18,704,015	7,995,985	1.700	R11. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	127,400,000	5,946,141	82,292,556	45,107,444	2.000	R12. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	238,800,000	11,145,515	154,250,097	84,549,903	2.000	R12. 3. 20	
〃	H14. 5. 30	27,600,000	1,288,175	17,827,900	9,772,100	2.000	R12. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	131,600,000	5,867,560	82,713,505	48,886,495	0.900	R13. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	217,000,000	9,675,232	136,389,290	80,610,710	0.900	R13. 3. 20	
〃	H15. 5. 29	18,000,000	802,554	11,313,395	6,686,605	0.900	R13. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	135,000,000	6,061,631	74,350,563	60,649,437	2.100	R14. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	240,600,000	10,803,174	132,509,224	108,090,776	2.100	R14. 3. 20	
〃	H16. 5. 28	8,700,000	390,638	4,791,481	3,908,519	2.100	R14. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	124,600,000	5,477,616	63,730,247	60,869,753	1.900	R15. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	240,400,000	10,568,369	122,959,479	117,440,521	1.900	R15. 3. 20	
〃	H17. 5. 27	6,800,000	298,939	3,478,055	3,321,945	1.900	R15. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	96,100,000	4,130,573	43,844,910	52,255,090	2.300	R16. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	184,600,000	7,934,482	84,222,377	100,377,623	2.300	R16. 3. 20	
〃	H18. 5. 30	5,700,000	244,997	2,600,583	3,099,417	2.300	R16. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	267,700,000	11,289,799	112,114,801	155,585,199	2.100	R17. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	101,100,000	4,263,723	42,341,452	58,758,548	2.100	R17. 3. 20	
〃	H19. 5. 30	8,000,000	337,386	3,350,461	4,649,539	2.100	R17. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	5,000,000	205,908	1,869,692	3,130,308	2.200	R18. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	384,900,000	15,850,796	143,928,885	240,971,115	2.200	R18. 3. 20	
〃	H20. 5. 29	28,200,000	1,161,321	10,545,063	17,654,937	2.200	R18. 3. 20	
〃	H21. 3. 25	36,500,000	1,487,701	12,428,688	24,071,312	1.900	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	255,400,000	10,330,313	85,644,011	169,755,989	2.100	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	302,100,000	12,219,214	101,304,055	200,795,945	2.100	R19. 3. 20	
〃	H21. 5. 28	75,200,000	3,041,658	25,217,030	49,982,970	2.100	R19. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	23,200,000	923,446	6,897,689	16,302,311	2.000	R20. 3. 20	
〃	H22. 3. 30	9,200,000	366,194	2,735,289	6,464,711	2.000	R20. 3. 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	H22. 5. 28	105,500,000	3,781,256	28,244,104	77,255,896	2.000	R22. 3. 20	
〃	H22. 5. 28	262,100,000	9,394,000	70,168,524	191,931,476	2.000	R22. 3. 20	
〃	H23. 3. 30	40,000,000	1,415,187	9,366,652	30,633,348	1.900	R23. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	511,500,000	18,221,824	120,954,427	390,545,573	1.800	R23. 3. 20	
〃	H23. 5. 30	26,300,000	936,919	6,219,162	20,080,838	1.800	R23. 3. 20	
〃	H23. 9. 29	29,700,000	1,048,604	6,491,769	23,208,231	1.800	R23. 9. 20	
〃	H24. 5. 30	519,700,000	18,471,465	106,539,526	413,160,474	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	100,000,000	3,554,256	20,500,199	79,499,801	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	512,200,000	33,221,009	193,019,642	319,180,358	1.300	R14. 3. 20	
〃	H24. 11. 29	46,000,000	1,621,982	8,609,357	37,390,643	1.600	R24. 9. 20	
〃	H25. 5. 30	510,400,000	18,167,852	88,356,853	422,043,147	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	153,200,000	5,453,203	26,520,904	126,679,096	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	475,600,000	27,391,149	186,122,268	289,477,732	1.000	R15. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	23,400,000	821,391	3,217,912	20,182,088	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	80,900,000	2,839,766	11,125,177	69,774,823	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	426,300,000	14,964,056	58,623,767	367,676,233	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	84,600,000	2,969,644	11,633,993	72,966,007	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	509,900,000	29,075,105	170,178,717	339,721,283	1.000	R16. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	24,600,000	869,802	2,578,495	22,021,505	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	10,100,000	357,114	1,058,651	9,041,349	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	410,700,000	14,521,450	43,048,299	367,651,701	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	45,600,000	1,612,316	4,779,651	40,820,349	1.200	R27. 3. 20	
〃	H28. 2. 25	44,700,000	1,641,497	4,079,299	40,620,701	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	337,400,000	12,390,179	30,790,948	306,609,052	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	37,100,000	1,362,405	3,385,727	33,714,273	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 12. 27	169,100,000	6,382,360	9,561,608	159,538,392	0.500	R28. 9. 20	
〃	H29. 3. 30	60,800,000	2,261,185	2,261,185	58,538,815	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29. 3. 30	432,700,000	16,092,343	16,092,343	416,607,657	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29. 12. 27	85,000,000	1,578,230	1,578,230	83,421,770	0.600	R29. 9. 20	
〃	H30. 2. 27	360,500,000	5,150,000	5,150,000	355,350,000	0.700	R39. 9. 20	
〃	H30. 3. 29	6,300,000	0	0	6,300,000	0.600	R30. 3. 20	
〃	H30. 3. 29	50,700,000	0	0	50,700,000	0.700	R40. 3. 20	
〃	H31. 2. 27	160,000,000	0	0	160,000,000	0.500	R40. 9. 20	
〃	H31. 2. 27	32,300,000	0	0	32,300,000	0.500	R40. 9. 20	
〃	H31. 3. 28	343,100,000	0	0	343,100,000	0.500	R41. 3. 20	
〃	R 2. 2. 27	38,700,000	0	0	38,700,000	0.300	R41. 9. 20	
〃	R 2. 3. 26	387,500,000	0	0	387,500,000	0.300	R42. 3. 20	
〃	R 2. 12. 24	98,300,000	0	0	98,300,000	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	
小 計		15,597,200,000	581,602,704	5,702,645,014	9,894,554,986			

種 類	発 行 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	57,190,000	45,410,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	206,910,000	163,390,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	67,260,000	53,140,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	187,000,000	187,200,000	0.305	R13. 5. 29	利率見直し 旧 1.641%
〃	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	54,910,000	54,990,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	59,160,000	59,440,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	50,550,000	64,350,000	0.698	R14. 5. 31	利率見直し 旧 1.328%
〃	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	43,810,000	70,890,000	0.840	R15. 5. 31	
〃	H26. 5. 30	114,600,000	6,740,000	37,070,000	77,530,000	0.517	R16. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	493,900,000	29,052,000	130,734,000	363,166,000	0.348	R17. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	114,500,000	6,734,000	30,303,000	84,197,000	0.685	R17. 5. 31	
〃	H28. 2. 29	114,500,000	6,734,000	26,936,000	87,564,000	0.340	R18. 2. 28	
〃	H28. 2. 29	529,500,000	31,146,000	124,584,000	404,916,000	0.475	R18. 2. 28	
〃	H28. 12. 27	264,000,000	15,528,000	46,584,000	217,416,000	0.365	R18. 12. 26	
〃	H29. 3. 30	75,800,000	4,458,000	13,374,000	62,426,000	0.215	R19. 3. 31	
〃	H30. 2. 28	392,300,000	23,076,000	46,152,000	346,148,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 2. 28	75,800,000	4,458,000	8,916,000	66,884,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 12. 28	397,700,000	23,394,000	23,394,000	374,306,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	H30. 12. 28	75,700,000	4,452,000	4,452,000	71,248,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	R 2. 12. 28	73,000,000	0	0	73,000,000	0.160	R22. 12. 28	
〃	R 3. 12. 28	271,200,000	0	0	271,200,000	0.175	R23. 12. 28	
〃	R 3. 12. 28	69,700,000	0	0	69,700,000	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	
小 計		4,820,400,000	239,552,000	1,219,289,000	3,601,111,000			
合 計		33,568,600,000	1,436,552,625	15,805,336,469	17,763,263,531			

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	2,202,200
〃 未払金	0
〃 現金残高	85,652,800
本 年 度 基金繰入金	0
〃 基金取崩し額	0
〃 貸付金額	3,519,000
〃 償還元金	1,940,600
〃 不納欠損	0
〃 遅延損害金	0
〃 預金利子	32,175
前 年 度 未払金支払金	0
本年度末 現金残高	84,074,400
〃 基金総額	87,855,000
〃 未償還元金	3,780,600
〃 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 9,088,432千円

2 長期前受金収益化累計額 3,330,783千円

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として9,941,264円を支給するため、賞与引当金7,429,000円を、また、これに係る法定福利費として1,938,586円を支給するため、法定福利費引当金1,449,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、債権の不納欠損による損失として196,306円を計上するため、貸倒引当金196,306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。