

令和 5 年 度

# 檜原市下水道事業会計決算書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 3 1 日

檜 原 市



認第 7 号

令和5年度榿原市下水道事業会計決算認定について

令和5年度榿原市下水道事業会計決算を認定に付する。

令和6年 9月 3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5年度檜原市下水道事業決算報告書	1 頁
2	令和5年度檜原市下水道事業損益計算書	5 頁
3	令和5年度檜原市下水道事業剰余金計算書	6 頁
4	令和5年度檜原市下水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	令和5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5年度檜原市下水道事業報告書	11 頁
2	令和5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5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	3,190,818,000	0	0
第1項 営業収益	1,821,377,000	0	0
第2項 営業外収益	1,369,441,000	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	2,731,766,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,458,751,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	271,015,000	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

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
3,190,818,000	3,186,829,523	△ 3,988,477	
1,821,377,000	1,809,272,640	△ 12,104,360	(うち 仮受消費税及び地方消費税 144,700,457円)
1,369,441,000	1,372,980,849	3,539,849	(うち 仮受消費税及び地方消費税 11,085円)
0	4,576,034	4,576,034	(うち 仮受消費税及び地方消費税 392,114円)

額			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
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				
円	円	円	円	円	円	
2,731,766,000	0	2,731,766,000	2,657,614,837	0	74,151,163	
2,458,751,000	0	2,458,751,000	2,399,977,363	0	58,773,637	(うち仮払消費税及び地方消費税 77,028,305円)
271,015,000	0	271,015,000	256,683,669	0	14,331,331	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,000,000	0	1,000,000	953,805	0	46,195	(うち仮払消費税及び地方消費税 84,535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			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 1,156,991,000	円 0	円 1,156,991,000	円 150,972,950
第1項 企業債	806,600,000	0	806,600,000	127,700,000
第2項 補助金	348,000,000	0	348,000,000	23,272,950
第3項 長期貸付金回収金	2,391,000	0	2,391,000	0

支 出

区 分	予 算 額				地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	円 2,468,199,000	円 0	円 0	円 2,468,199,000	円 158,369,900	円 0
第1項 建設改良費	1,036,962,000	0	0	1,036,962,000	158,369,900	0
第2項 企業債償還金	1,427,237,000	0	0	1,427,237,000	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1,145,500,027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 べ の 増 減	備 考
0	1,307,963,950	949,117,750	△ 358,846,200	
0	934,300,000	632,200,000	△ 302,100,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 123,300,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	371,272,950	314,785,850	△ 56,487,100	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 38,027,100円 (繰越額に係る財源充当額)
0	2,391,000	2,131,900	△ 259,100	(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	
2,626,568,900	2,094,617,777	305,767,253	0	305,767,253	226,183,870	(うち仮払消費税及び地方消費税 52,438,867円)
1,195,331,900	666,581,236	305,767,253	0	305,767,253	222,983,411	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,427,237,000	1,427,236,541	0	0	0	459	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
4,000,000	800,000	0	0	0	3,200,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

35,938,550円、過年度分損益勘定留保資金177,346,222円、当年度分損益勘定留保資金932,215,255円で補てんした。

## 令和5年度橿原市下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)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,447,004,683		
(2) 他会計負担金	217,332,000		
(3) その他営業収益	235,500	1,664,572,183	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	62,713,955		
(2) 普及指導費	2,784,782		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	681,548,593		
(4) 総係費	77,683,342		
(5) 減価償却費	1,493,796,074		
(6) 資産減耗費	4,422,312	2,322,949,058	
営業損失			658,376,875
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	71,563		
(2) 他会計補助金	861,668,000		
(3) 県補助金	1,261,142		
(4) 長期前受金戻入	503,261,004		
(5) 雑収益	6,708,055	1,372,969,764	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	224,306,269		
(2) 雑支出	325,134	224,631,403	1,148,338,361
經常利益			489,961,486
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,183,920	4,183,920	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	869,270	869,270	3,314,650
当年度純利益			493,276,136
前年度繰越利益剰余金			505,822,591
当年度未処分利益剰余金			999,098,727

令和5年度樺原市下水道事業剰余金計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	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	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	
前年度末残高	9,224,257,748	268,802,133	0	564,765,201	0	0	0	0	833,567,334	500,000,000	0	0	505,822,591	1,005,822,591	11,063,647,673
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	9,224,257,748	268,802,133	0	564,765,201	0	0	0	0	833,567,334	500,000,000	0	0	(繰越利益剰余金) 505,822,591	1,005,822,591	11,063,647,673
当年度変動額	0	6,514,000	0	95,441,809	0	0	0	0	101,955,809	0	0	0	493,276,136	493,276,136	595,231,945
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	149,785,850	0	0	0	0	0	0	149,785,850	0	0	0	0	0	149,785,850
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	165,000,000	0	0	0	0	165,000,000	0	0	0	0	0	165,000,000
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	36,075,000	0	0	36,075,000	0	0	0	0	0	36,075,000
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	△ 143,271,850	0	△ 69,558,191	0	△ 36,075,000	0	0	△ 248,905,041	0	0	0	0	0	△ 248,905,041
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	493,276,136	493,276,136	493,276,136
当年度末残高	9,224,257,748	275,316,133	0	660,207,010	0	0	0	0	935,523,143	500,000,000	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 999,098,727	1,499,098,727	11,658,879,618

令和5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	935,523,143	999,098,727
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	935,523,143	(繰越利益剰余金) 999,098,727

# 令和5年度榎原市下水道事業貸借対照表

(令和6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	49,150,350,007	
減価償却累計額	<u>△ 10,404,586,907</u>	38,745,763,100
ロ 機 械 及 び 装 置	80,425,106	
減価償却累計額	<u>△ 25,943,132</u>	54,481,974
ハ 車 両 運 搬 具	2,452,319	
減価償却累計額	<u>△ 2,020,329</u>	431,990
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	
減価償却累計額	<u>△ 1,632,573</u>	729,672
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>69,935,925</u>
有形固定資産合計		38,871,342,661

#### (2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権	<u>2,549,217,767</u>	
無形固定資産合計		2,549,217,767

#### (3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金	2,448,700	
ロ 基 金	<u>85,406,300</u>	
投資合計		<u>87,855,000</u>

固定資産合計 41,508,415,428

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,565,862,126
(2) 未 収 金	298,862,010	
貸倒引当金	<u>△ 1,000,000</u>	297,862,010
(3) 前 払 金		109,597,075
(4) その他流動資産		<u>28,424,501</u>
流動資産合計		<u>2,001,745,712</u>
資産合計		<u><u>43,510,161,140</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

15,605,899,268

企業債合計

15,605,899,268

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

32,230,000

引当金合計

32,230,000

固定負債合計

15,638,129,268

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

1,362,327,722

企業債合計

1,362,327,722

(2) 未払金

306,730,179

(3) 引当金

イ 賞与引当金

7,381,000

ロ 法定福利費引当金

1,494,000

引当金合計

8,875,000

(4) 預り金

33,854,563

流動負債合計

1,711,787,464

5 繰延収益

(1) 長期前受金

18,331,104,858

(2) 収益化累計額

△ 3,829,740,068

繰延収益合計

14,501,364,790

負債合計

31,851,281,522

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	275,316,133	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>660,207,010</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		935,523,143
(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>999,098,727</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,499,098,727</u>
剰 余 金 合 計		<u>2,434,621,870</u>
資 本 合 計		<u>11,658,879,618</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>43,510,161,140</u></u>



令和5年度

下水道事業会計決算附属書類



# 令和5年度櫃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 1,830mを敷設し、長寿命化工事を 630m実施しました。

業務量では、行政区内人口が 118,750人となり、処理区域内人口は 95,433人で、下水道の普及率は前年度と比べ 0.2ポイント増の 80.4%となりました。また、水洗化人口は 87,429人で、水洗化率は前年度と比べ 0.4ポイント増の 91.6%となりました。

主な費用として、汚水管渠費 62,714千円、流域下水道維持管理負担金 681,549千円、総係費 77,683千円等で、費用総額は 2,548,450千円となりました。

一方収益では、下水道使用料が前年度より 1,667千円減少して 1,447,005千円となり、収入合計は 3,041,726千円となりました。収支差引は 493,276千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金 505,823千円を加えた 999,099千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5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、1.23ポイント増の 119.23%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、0.54ポイント減の 91.48%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、2.49ポイント増の 21.19%、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、0.68ポイント増の 1.86%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。

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	113.91%	114.48%	116.04%	118.00%	119.23%
経費回収率	92.73%	91.13%	91.11%	92.02%	91.48%
有形固定資産減価償却率	11.04%	13.60%	16.16%	18.70%	21.19%
管渠老朽化率	0.67%	1.11%	1.14%	1.18%	1.86%

(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 5年 6月 8日	令和4年度榎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 5年 9月27日	令和4年度榎原市下水道事業会計決算認定について
議第28号	令和 6年 3月27日	令和6年度榎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	12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	644 m
	〃	HP	35 m
	〃	SP	12 m
	開削	PRP	1,092 m
	〃	VU	47 m
		マンホールポンプ	1 台
長 寿 命 化 工 事	管更生	樹脂系	630 m

## 3 業 務

### (1) 業務量

事 項	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増△減	比 率
行政区域内人口 (A)	118,750 人	119,607 人	△ 857 人	99.3 %
処理区域内人口 (B)	95,433 人	95,889 人	△ 456 人	99.5 %
水洗化人口 (C)	87,429 人	87,418 人	11 人	100.0 %
普及率 $\frac{(B)}{(A)}$	80.4 %	80.2 %	0.2 %	——
水洗化率 $\frac{(C)}{(B)}$	91.6 %	91.2 %	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5年度 (A)		令和4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 1,664,572,183	% 54.7	円 1,667,120,417	% 54.8	1.00
(1) 下 水 道 使 用 料	1,447,004,683	47.6	1,448,672,417	47.6	1.00
(2) 他 会 計 負 担 金	217,332,000	7.1	218,230,000	7.2	1.00
(3) そ の 他 営 業 収 益	235,500	0.0	218,000	0.0	1.08
2 営 業 外 収 益	1,372,969,764	45.1	1,374,672,850	45.2	1.00
(1) 受 取 利 息 金 及 び 配 当 金	71,563	0.0	62,775	0.0	1.14
(2) 他 会 計 補 助 金	861,668,000	28.3	865,770,000	28.5	1.00
(3) 県 補 助 金	1,261,142	0.0	1,225,969	0.0	1.03
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	503,261,004	16.6	500,560,817	16.5	1.01
(5) 雑 収 益	6,708,055	0.2	7,053,289	0.2	0.95
3 特 別 利 益	4,183,920	0.2	1,141,560	0.0	3.67
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	4,183,920	0.2	1,141,560	0.0	3.67
合 計	3,041,725,867	100.0	3,042,934,827	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5年度 (A)		令和4年度 (B)		比 率 ( $\frac{A}{B}$ )
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 53,483,217	% 2.1	円 62,595,010	% 2.4	0.85
委 託 料	20,381,282	0.8	24,087,090	0.9	0.85
賃 借 料	3,011,654	0.1	2,872,704	0.1	1.05
修 繕 費	4,116,813	0.2	1,602,709	0.1	2.57
材 料 費	712,614	0.0	730,706	0.0	0.98
流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	681,548,593	26.8	689,373,788	26.7	0.99
負 担 金	53,291,233	2.1	51,506,508	2.0	1.03
工 事 請 負 費	3,461,000	0.1	2,876,000	0.1	1.20
支 払 利 息	224,306,269	8.8	244,737,942	9.5	0.92
減 価 償 却 費	1,493,796,074	58.6	1,483,765,842	57.6	1.01
固 定 資 産 除 却 費	4,422,312	0.2	7,246,974	0.3	0.61
そ の 他	5,918,670	0.2	6,776,802	0.3	0.87
合 計	2,548,449,731	100.0	2,578,172,075	100.0	0.99

#### 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 5年 6月22日	16,672,700	汚水管渠埋設工事 耳成処理分区R5-7工区	(株)名村造園
令和 5年 6月22日	14,404,500	実施設計業務委託 (R5-1)	サンコーコンサルタント(株)
令和 5年 7月28日	17,959,480	長寿命化対策工事R5-1	(株)山田興産
令和 5年 7月28日	18,988,750	長寿命化対策工事R5-2	(株)ヤマト建栄
令和 5年 8月 1日	13,778,930	管渠更生工事R5-1	わかくさ建設
令和 5年10月20日	10,186,000	汚水管渠埋設工事 今井処理分区R5-2工区	吉村建設
令和 5年11月15日	14,887,400	下水道管路施設調査及びマンホール更生設計業務委託 (令和5年度)	(株)三水コンサルタント
令和 5年12月 4日	26,929,100	汚水管渠埋設工事 香久山処理分区R5-1工区	大東建設(株)
令和 6年 1月23日	19,294,000	汚水管渠埋設工事 真菅処理分区R5-3工区	栗本興業
令和 6年 1月26日	15,682,700	汚水管渠埋設工事 忌部山処理分区R5-1工区	(株)ヤマト建栄
令和 6年 1月26日	23,768,800	汚水管渠埋設工事 真菅処理分区R5-2工区	(株)大和菊花園
令和 6年 1月30日	10,309,200	汚水管渠埋設工事 鴨公処理分区R5-1工区	和州建設(株)
令和 6年 2月 2日	24,919,400	汚水管渠埋設工事 金橋処理分区R5-1工区	(株)松吉組
令和 6年 2月 2日	23,131,900	汚水管渠埋設工事 曲川処理分区R5-1工区	日伸建設(株)
令和 6年 2月 8日	53,259,800	汚水管渠埋設工事 真菅処理分区R5-1工区	山崎工業(株)
令和 6年 2月13日	19,792,300	汚水管渠埋設工事 耳成処理分区R5-6工区	(株)ヤマト建栄
令和 6年 2月29日	38,629,800	汚水管渠埋設工事 耳成処理分区R5-4工区	誠光建設(株)
令和 6年 3月 7日	56,820,500	汚水管渠埋設工事 耳成処理分区R5-1工区	誠光建設(株)
令和 6年 3月 7日	60,780,500	公共下水道築造工事 高取川排水区	(株)南村組
令和 6年 3月13日	11,289,315	桜井線香久山・畝傍間だご踏切下水道管新設工事委託料	西日本旅客鉄道(株)
令和 6年 3月14日	138,507,600	京奈和事業に伴う下水道施設支障移設工事R5-1	大東建設(株)

(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	11,972,219,479	274,600,000	1,003,755,020	11,243,064,459	
流域下水道事業	1,241,553,679	42,400,000	93,242,908	1,190,710,771	
資本費平準化債	3,651,601,373	245,500,000	270,702,613	3,626,398,760	
特別措置分	897,889,000	69,700,000	59,536,000	908,053,000	
計	17,763,263,531	632,200,000	1,427,236,541	16,968,226,990	

(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	30,204,000	4,120,000	2,094,000	32,230,000	

(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4,422,581円（特定収入以外）、減価償却費に212,909,419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219,883,688円（特定収入以外）、減価償却費に641,784,312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（通勤手当を除く）に5,270,439円（特定収入以外）、法定福利費に945,061円（特定収入以外）、人件費（通勤手当）に71,940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47,141,287円（特定収入以外）、法定福利費に9,545,052円（特定収入以外）、補償金に6,514,000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32,241,470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69,558,191円（特定収入）をそれぞれ充当した。

# 令和5年度橿原市下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6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	493,276,136
	減価償却費	1,493,796,074
	固定資産除却費	4,422,312
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	引当金の増減額 (△は減少)	2,411,000
	長期前受金戻入額	△ 503,261,004
	受取利息	△ 71,563
	支払利息	224,306,269
	未収金の増減額 (△は増加)	21,259,797
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 60,506,260
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 21,146,637
	未払金の増減額 (△は減少)	193,727,101
	預り金の増減額 (△は減少)	11,989,275
	小 計	1,860,202,500
	利息の受取額	71,563
	利息の支払額	△ 224,306,269
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,635,967,794
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	△ 614,142,369
	国庫補助金等による収入	298,285,533
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 315,856,836
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	632,200,000
	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	△ 1,427,236,541
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 795,036,541
	資金増加額 (又は減少額)	525,074,417
	資金期首残高	1,040,787,709
	資金期末残高	1,565,862,126

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				3,041,725,867	
	営業収益			1,664,572,183	
		下水道使用料		1,447,004,683	
			下水道使用料	1,447,004,683	
		他会計負担金		217,332,000	
			雨水処理負担金	217,332,000	
		その他営業収益		235,500	
			手数料	235,500	
	営業外収益			1,372,969,764	
		受取利息及び配当金		71,563	
			預金利息	35,563	
			基金利息	36,000	
		他会計補助金		861,668,000	
			他会計補助金	861,668,000	
		県補助金		1,261,142	
			県補助金	1,261,142	
		長期前受金戻入		503,261,004	
			受贈財産評価額	116,926,656	
			工事負担金	5,005,383	
			国庫補助金	364,927,861	
			県補助金	70,136	
			他会計補助金	16,330,968	
		雑収益		6,708,055	
			その他雑収益	6,708,055	
	特別利益			4,183,920	
		過年度損益修正益		4,183,920	
			過年度損益修正益	4,183,920	
収益合計				3,041,725,867	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				2,548,449,731	
	営業費用			2,322,949,058	
		污水管渠費		62,713,955	
			給料	18,492,498	予算額 24,579,000
			手当	8,597,167	予算額 14,152,000
			賞与引当金額 繰入	2,881,000	予算額 3,588,000
			法定福利費	5,658,406	予算額 8,153,000
			旅費	1,419	
			備用品費	328,618	
			燃料費	177,470	
			光熱水費	809,817	
			通信運搬費	246,435	
			委託料	13,532,100	
			手数料	240,000	
			賃借料	1,711,957	
			修繕費	4,116,813	
			路面復旧費	306,100	
			材料費	712,614	
			負担金	865,422	
			保険料	566,919	
			公課費	8,200	
			工事請負費	3,461,000	
		普及指導費		2,784,782	
			給料	1,954,800	予算額 1,955,000
			手当	219,914	予算額 247,000
			法定福利費	346,100	予算額 365,000

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	20,372	
			備 消 品 費	99,006	
			印 刷 製 本 費	143,000	
			手 数 料	1,590	
		流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金		681,548,593	
			負 担 金	681,548,593	
		総 係 費		77,683,342	
			給 料	4,986,360	予算額 5,247,000
			手 当	3,448,864	予算額 3,460,000
			賞 与 引 当 金 額 繰 入	1,024,000	予算額 1,024,000
			法 定 福 利 費	1,754,108	予算額 1,808,000
			退 職 給 付 費	4,120,000	
			備 消 品 費	147,632	
			印 刷 製 本 費	89,230	
			通 信 運 搬 費	77,687	
			委 託 料	6,849,182	
			手 数 料	1,037,220	
			賃 借 料	1,299,697	
			福 利 厚 生 費	74,827	
			負 担 金	52,425,811	
			研 修 費	34,000	
			貸 倒 引 当 金 額 繰 入	314,724	
		減 価 償 却 費		1,493,796,074	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,351,999,532	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	141,796,542	
		資 産 減 耗 費		4,422,312	
			固 定 資 産 除 却 費	4,422,312	

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			224,631,403	
		支払利息		224,306,269	
			企業債利息	224,306,269	
		雑支出		325,134	
			その他雑支出	325,134	
	特別損失			869,270	
		過年度損益 修正損		869,270	
			過年度損益 修正損	869,270	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				2,548,449,731	

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				898,944,800	
	企業債			605,300,000	
		企業債		605,300,000	
			公共下水道 事業債	605,300,000	
	補助金			291,512,900	
		他会計補助金		165,000,000	
			他会計補助金	165,000,000	
		国庫補助金		126,512,900	
			国庫補助金	126,512,900	
	長期貸付金 回収金			2,131,900	
		長期貸付金 回収金		2,131,900	
			長期貸付金 回収金	2,131,900	
資本的収入	(繰越)			50,172,950	
	企業債			26,900,000	
		企業債		26,900,000	
			公共下水道 事業債	26,900,000	
	補助金			23,272,950	
		国庫補助金		23,272,950	
			国庫補助金	23,272,950	
収入合計				949,117,750	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				1,936,247,877	
	建設改良費			508,211,336	
		污水管路建設費		386,863,191	
			給料	26,801,205	予算額 29,253,000
			手当	17,197,962	予算額 19,596,000
			賞与引当金額 繰入	4,970,000	予算額 5,044,000
			法定福利費	8,784,052	予算額 10,001,000
			旅費	65,110	
			被服費	42,377	
			備用品費	512,533	
			燃料費	258,059	
			委託料	39,064,315	
			修繕費	363,607	
			路面復旧費	1,810,930	
			負担金	1,261,095	
			研修費	130,600	
			補償金	25,338,000	
			保険料	101,797	
			公課費	25,200	
			工事請負費	260,136,349	
		雨水管路建設費		6,854,100	
			委託料	6,854,100	
		污水管路改良費		71,994,560	
			委託料	14,887,400	
			工事請負費	57,107,160	
		流域下水道 建設負担金		42,499,485	
			負担金	42,499,485	

款	項	目	節	金額	備考
	企業債償還金			1,427,236,541	
		企業債償還金		1,427,236,541	
			企業債償還金	1,427,236,541	
	長期貸付金			800,000	
		長期貸付金		800,000	
			長期貸付金	800,000	
資本的支出	(繰越)			158,369,900	
	建設改良費			158,369,900	
		污水管路建設費		158,369,900	
			委託料	68,123,000	
			補償金	7,275,000	
			工事請負費	82,971,900	
支出合計				2,094,617,777	

## 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	48,513,863,597	646,764,848	10,278,438	49,150,350,007
機 械 及 び 装 置	75,017,706	5,800,000	392,600	80,425,106
車 両 運 搬 具	2,452,319	0	0	2,452,319
工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	0	0	2,362,245
小 計	48,593,695,867	652,564,848	10,671,038	49,235,589,677
建 設 仮 勘 定	110,919,300	44,666,200	85,649,575	69,935,925
合 計	48,704,615,167	697,231,048	96,320,613	49,305,525,602

### (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	2,652,378,413	38,635,896
合 計	2,652,378,413	38,635,896

### (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	3,780,600	800,000
基 金	84,074,400	2,131,900
合 計	87,855,000	2,931,900

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
1,347,757,295	5,875,756	10,404,586,907	38,745,763,100
3,567,552	372,970	25,943,132	54,481,974
253,125	0	2,020,329	431,990
421,560	0	1,632,573	729,672
1,351,999,532	6,248,726	10,434,182,941	38,801,406,736
0	0	0	69,935,925
1,351,999,532	6,248,726	10,434,182,941	38,871,342,661

(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	141,796,542	2,549,217,767	
0	141,796,542	2,549,217,767	

(単位 円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
2,131,900	2,448,700	現貸付件数13件
800,000	85,406,300	
2,931,900	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 6. 3. 23	419,700,000	25,051,357	419,700,000	0	3.650	R 6. 3. 1	
"	H 6. 5. 27	120,200,000	7,646,045	120,200,000	0	4.300	R 6. 3. 25	
"	H 7. 5. 26	86,500,000	5,069,373	81,233,578	5,266,422	3.850	R 7. 3. 25	
"	H 8. 5. 27	87,300,000	4,750,441	77,304,870	9,995,130	3.400	R 8. 3. 25	
"	H 9. 5. 26	88,500,000	4,389,997	74,628,612	13,871,388	2.600	R 9. 3. 25	
"	H 9. 9. 25	1,020,400,000	49,613,313	836,716,747	183,683,253	2.500	R 9. 9. 1	
"	H10. 5. 25	95,000,000	4,410,247	76,454,557	18,545,443	2.000	R10. 3. 25	
"	H11. 3. 25	942,200,000	43,131,532	712,494,019	229,705,981	2.100	R11. 3. 1	
"	H11. 5. 25	150,300,000	6,718,165	114,949,095	35,350,905	1.700	R11. 3. 25	
"	H12. 3. 27	948,900,000	42,332,530	676,425,488	272,474,512	2.000	R12. 3. 1	
"	H12. 5. 26	58,200,000	2,596,431	41,488,000	16,712,000	2.000	R12. 3. 25	
"	H13. 3. 26	568,100,000	24,447,034	385,614,213	182,485,787	1.600	R13. 3. 1	
"	H13. 5. 25	56,200,000	2,418,453	38,147,367	18,052,633	1.600	R13. 3. 25	
"	H14. 3. 25	728,100,000	31,395,547	450,599,311	277,500,689	2.200	R14. 3. 1	
"	H14. 5. 27	55,700,000	2,394,909	34,628,120	21,071,880	2.100	R14. 3. 25	
"	H15. 3. 25	764,300,000	31,571,604	462,495,190	301,804,810	1.200	R15. 3. 1	
"	H15. 5. 26	16,900,000	693,004	10,374,784	6,525,216	0.900	R15. 3. 25	
"	H15. 10. 31	735,700,000	30,520,862	416,769,452	318,930,548	1.800	R15. 9. 25	
"	H16. 5. 27	7,200,000	296,907	3,863,415	3,336,585	2.100	R16. 3. 25	
"	H16. 12. 27	630,900,000	25,746,180	325,455,590	305,444,410	2.100	R16. 9. 25	
"	H17. 5. 27	5,700,000	230,205	2,840,937	2,859,063	2.000	R17. 3. 25	
"	H18. 3. 27	543,200,000	21,483,403	247,136,296	296,063,704	2.100	R18. 3. 1	
"	H18. 5. 26	5,400,000	213,090	2,423,852	2,976,148	2.300	R18. 3. 25	
"	H18. 10. 27	463,400,000	18,078,435	198,806,867	264,593,133	2.300	R18. 9. 25	
"	H19. 5. 28	7,000,000	271,124	2,907,898	4,092,102	2.100	R19. 3. 25	
"	H19. 10. 26	329,400,000	12,593,252	129,444,922	199,955,078	2.200	R19. 9. 25	
"	H20. 5. 27	55,700,000	2,106,291	20,817,978	34,882,022	2.200	R20. 3. 25	
"	H21. 3. 25	235,000,000	8,799,530	80,936,246	154,063,754	1.900	R21. 3. 1	
"	H21. 5. 26	11,500,000	427,193	3,895,634	7,604,366	2.100	R21. 3. 25	
"	H22. 5. 26	71,200,000	2,603,193	21,664,616	49,535,384	2.000	R22. 3. 25	
"	H23. 3. 25	174,500,000	6,291,610	47,153,628	127,346,372	1.900	R23. 3. 1	
小計		9,482,300,000	418,291,257	6,117,571,282	3,364,728,718			
簡易保険	H 6. 3. 31	678,300,000	43,147,361	678,300,000	0	4.300	R 6. 3. 31	
"	H 7. 3. 31	1,005,700,000	63,172,064	939,556,287	66,143,713	4.650	R 7. 3. 31	
"	H 8. 3. 29	918,600,000	50,835,494	839,059,853	79,540,147	3.400	R 7. 9. 30	
"	H 9. 3. 31	865,000,000	43,557,600	726,818,809	138,181,191	2.800	R 9. 3. 31	
小計		3,467,600,000	200,712,519	3,183,734,949	283,865,051			

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				
地方公共団体 金融機構	H 8. 5. 16	164,300,000	10,143,719	164,300,000	0	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 8. 5. 16	261,800,000	16,163,272	261,800,000	0	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 8. 5. 16	43,200,000	2,667,125	43,200,000	0	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	125,100,000	6,970,438	117,943,621	7,156,379	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	350,400,000	19,523,913	330,355,276	20,044,724	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	41,700,000	2,323,479	39,314,540	2,385,460	2.650	R 7. 3. 20	
"	H10. 5. 28	186,300,000	9,682,267	166,317,966	19,982,034	2.100	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	299,000,000	15,477,314	267,082,068	31,917,932	2.050	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	49,500,000	2,572,583	44,190,764	5,309,236	2.100	R 8. 3. 20	
"	H11. 5. 28	150,800,000	7,513,953	127,433,112	23,366,888	1.800	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	347,400,000	17,248,128	293,815,232	53,584,768	1.750	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	80,100,000	3,991,164	67,688,278	12,411,722	1.800	R 9. 3. 20	
"	H12. 5. 30	123,300,000	6,108,818	97,611,929	25,688,071	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	213,400,000	10,572,763	168,940,677	44,459,323	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	34,100,000	1,689,462	26,995,675	7,104,325	2.000	R10. 3. 20	
"	H13. 5. 30	104,900,000	5,016,767	78,501,830	26,398,170	1.700	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	271,500,000	12,950,423	203,457,452	68,042,548	1.650	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	26,700,000	1,276,908	19,980,923	6,719,077	1.700	R11. 3. 20	
"	H14. 5. 30	127,400,000	6,065,659	88,358,215	39,041,785	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	238,800,000	11,369,540	165,619,637	73,180,363	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	27,600,000	1,314,068	19,141,968	8,458,032	2.000	R12. 3. 20	
"	H15. 5. 29	131,600,000	5,920,487	88,633,992	42,966,008	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	217,000,000	9,762,505	146,151,795	70,848,205	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	18,000,000	809,793	12,123,188	5,876,812	0.900	R13. 3. 20	
"	H16. 5. 28	135,000,000	6,189,594	80,540,157	54,459,843	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	240,600,000	11,031,231	143,540,455	97,059,545	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	8,700,000	398,885	5,190,366	3,509,634	2.100	R14. 3. 20	
"	H17. 5. 27	124,600,000	5,582,184	69,312,431	55,287,569	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	240,400,000	10,770,122	133,729,601	106,670,399	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	6,800,000	304,646	3,782,701	3,017,299	1.900	R15. 3. 20	
"	H18. 5. 30	96,100,000	4,226,122	48,071,032	48,028,968	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	184,600,000	8,118,024	92,340,401	92,259,599	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	5,700,000	250,665	2,851,248	2,848,752	2.300	R16. 3. 20	
"	H19. 5. 30	267,700,000	11,528,129	123,642,930	144,057,070	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	101,100,000	4,353,732	46,695,184	54,404,816	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	8,000,000	344,509	3,694,970	4,305,030	2.100	R17. 3. 20	
"	H20. 5. 29	5,000,000	210,463	2,080,155	2,919,845	2.200	R18. 3. 20	
"	H20. 5. 29	384,900,000	16,201,432	160,130,317	224,769,683	2.200	R18. 3. 20	
"	H20. 5. 29	28,200,000	1,187,011	11,732,074	16,467,926	2.200	R18. 3. 20	
"	H21. 3. 25	36,500,000	1,516,102	13,944,790	22,555,210	1.900	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	255,400,000	10,548,388	96,192,399	159,207,601	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	302,100,000	12,477,165	113,781,220	188,318,780	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	75,200,000	3,105,868	28,322,898	46,877,102	2.100	R19. 3. 20	
"	H22. 3. 30	23,200,000	942,008	7,839,697	15,360,303	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 3. 30	9,200,000	373,555	3,108,844	6,091,156	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 5. 28	105,500,000	3,857,258	32,101,362	73,398,638	2.000	R22. 3. 20	
"	H22. 5. 28	262,100,000	9,582,820	79,751,344	182,348,656	2.000	R22. 3. 20	
"	H23. 3. 30	40,000,000	1,442,203	10,808,855	29,191,145	1.900	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	511,500,000	18,551,293	139,505,720	371,994,280	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	26,300,000	953,859	7,173,021	19,126,979	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 9. 29	29,700,000	1,067,564	7,559,333	22,140,667	1.800	R23. 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	H24. 5. 30	519,700,000	18,768,190	125,307,716	394,392,284	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	100,000,000	3,611,351	24,111,550	75,888,450	1.600	R24. 3. 20	
〃	H24. 5. 30	512,200,000	33,654,286	226,673,928	285,526,072	1.300	R14. 3. 20	
〃	H24. 11. 29	46,000,000	1,648,037	10,257,394	35,742,606	1.600	R24. 9. 20	
〃	H25. 5. 30	510,400,000	18,423,092	106,779,945	403,620,055	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	153,200,000	5,529,815	32,050,719	121,149,281	1.400	R25. 3. 20	
〃	H25. 5. 30	475,600,000	27,665,744	213,788,012	261,811,988	1.000	R15. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	23,400,000	832,931	4,050,843	19,349,157	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 3. 25	80,900,000	2,879,662	14,004,839	66,895,161	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	426,300,000	15,174,285	73,798,052	352,501,948	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	84,600,000	3,011,365	14,645,358	69,954,642	1.400	R26. 3. 20	
〃	H26. 5. 29	509,900,000	29,366,583	199,545,300	310,354,700	1.000	R16. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	24,600,000	880,271	3,458,766	21,141,234	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 3. 26	10,100,000	361,413	1,420,064	8,679,936	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	410,700,000	14,696,231	57,744,530	352,955,470	1.200	R27. 3. 20	
〃	H27. 5. 28	45,600,000	1,631,722	6,411,373	39,188,627	1.200	R27. 3. 20	
〃	H28. 2. 25	44,700,000	1,654,655	5,733,954	38,966,046	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	337,400,000	12,489,498	43,280,446	294,119,554	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 2. 25	37,100,000	1,373,327	4,759,054	32,340,946	0.800	R27. 9. 20	
〃	H28. 12. 27	169,100,000	6,414,312	15,975,920	153,124,080	0.500	R28. 9. 20	
〃	H29. 3. 30	60,800,000	2,274,771	4,535,956	56,264,044	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29. 3. 30	432,700,000	16,189,042	32,281,385	400,418,615	0.600	R29. 3. 20	
〃	H29. 12. 27	85,000,000	3,170,679	4,748,909	80,251,091	0.600	R29. 9. 20	
〃	H30. 2. 27	360,500,000	10,300,000	15,450,000	345,050,000	0.700	R39. 9. 20	
〃	H30. 3. 29	6,300,000	234,301	234,301	6,065,699	0.600	R30. 3. 20	
〃	H30. 3. 29	50,700,000	1,448,620	1,448,620	49,251,380	0.700	R40. 3. 20	
〃	H31. 2. 27	160,000,000	2,285,734	2,285,734	157,714,266	0.500	R40. 9. 20	
〃	H31. 2. 27	32,300,000	461,468	461,468	31,838,532	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	
〃	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	
小 計		15,394,500,000	568,680,765	5,751,625,779	9,642,874,221			

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	63,210,000	39,390,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	228,690,000	141,610,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	74,340,000	46,060,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	209,000,000	165,200,000	0.305	R13. 5. 29	利率見直し 旧 1.641%
〃	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	61,370,000	48,530,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	66,120,000	52,480,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	57,290,000	57,610,000	0.698	R14. 5. 31	利率見直し 旧 1.328%
〃	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	50,550,000	64,150,000	0.840	R15. 5. 31	利率見直し 旧 0.840%
〃	H26. 5. 30	114,600,000	6,740,000	43,810,000	70,790,000	0.517	R16. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	114,500,000	6,734,000	37,037,000	77,463,000	0.685	R17. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	493,900,000	29,052,000	159,786,000	334,114,000	0.348	R17. 5. 31	
〃	H28. 2. 29	529,500,000	31,146,000	155,730,000	373,770,000	0.475	R18. 2. 28	
〃	H28. 2. 29	114,500,000	6,734,000	33,670,000	80,830,000	0.340	R18. 2. 28	
〃	H28. 12. 27	264,000,000	15,528,000	62,112,000	201,888,000	0.365	R18. 12. 26	
〃	H29. 3. 30	75,800,000	4,458,000	17,832,000	57,968,000	0.215	R19. 3. 31	
〃	H30. 2. 28	392,300,000	23,076,000	69,228,000	323,072,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 2. 28	75,800,000	4,458,000	13,374,000	62,426,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 12. 28	397,700,000	23,394,000	46,788,000	350,912,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	H30. 12. 28	75,700,000	4,452,000	8,904,000	66,796,000	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	
〃	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	
小計		5,135,600,000	239,552,000	1,458,841,000	3,676,759,000			
合計		33,480,000,000	1,427,236,541	16,511,773,010	16,968,226,990			

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	3,780,600
〃 未払金	0
〃 現金残高	84,074,400
本年度 基金繰入金	0
〃 基金取崩し額	0
〃 貸付金額	800,000
〃 償還元金	2,131,900
〃 不納欠損	0
〃 遅延損害金	0
〃 預金利子	36,000
前年度 未払金支払金	0
本年度末 現金残高	85,406,300
〃 基金総額	87,855,000
〃 未償還元金	2,448,700
〃 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 10,434,183千円

2 長期前受金収益化累計額 3,829,740千円

#### 3 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として2,094,000円を支給するため、退職給付引当金2,094,000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5年度において、期末手当及び勤勉手当として10,523,694円を支給するため、賞与引当金7,095,000円を、また、これに係る法定福利費として2,070,786円を支給するため、法定福利費引当金1,395,000円を取り崩した。

##### (3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失として314,724円を計上するため、貸倒引当金314,724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。