

令和6年度

檜原市下水道事業会計決算書

自 令和6年4月1日

至 令和7年3月31日

檜 原 市

認第 7 号

令和6年度榎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

令和6年度榎原市下水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書（案）のとおり処分することについて議決を求めるとともに、令和6年度榎原市下水道事業会計決算を認定に付する。

令和7年 9月 2日 提出

榎原市長 亀田 忠彦

理由 地方公営企業法第32条第2項及び第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6年度檜原市下水道事業決算報告書	1 頁
2	令和6年度檜原市下水道事業損益計算書	5 頁
3	令和6年度檜原市下水道事業剰余金計算書	6 頁
4	令和6年度檜原市下水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	令和6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6年度檜原市下水道事業報告書	11 頁
2	令和6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6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	3,230,851,000	0	0
第1項 営業収益	1,851,007,000	0	0
第2項 営業外収益	1,379,844,000	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	2,747,073,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,481,516,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	263,557,000	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
3,230,851,000	3,190,108,668	△ 40,742,332	
1,851,007,000	1,800,545,142	△ 50,461,858	(うち 仮受消費税及び地方消費税 144,008,456円)
1,379,844,000	1,389,562,602	9,718,602	(うち 仮受消費税及び地方消費税 4,545円)
0	924	924	(うち 仮受消費税及び地方消費税 84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	
2,747,073,000	0	2,747,073,000	2,668,086,520	0	78,986,480	(うち 仮払消費税及び地方消費税 77,477,190円)
2,481,516,000	0	2,481,516,000	2,439,996,764	0	41,519,236	(うち 仮払消費税及び地方消費税 0円)
263,557,000	0	263,557,000	226,017,598	0	37,539,402	(うち 仮払消費税及び地方消費税 188,378円)
1,000,000	0	1,000,000	2,072,158	0	△ 1,072,158	(うち 仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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 1,264,328,000	円 0	円 1,264,328,000	円 161,327,100
第1項 企業債	828,800,000	0	828,800,000	123,300,000
第2項 補助金	433,300,000	0	433,300,000	38,027,100
第3項 長期貸付金回収金	2,228,000	0	2,228,000	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 遡次 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 2,413,465,000	円 0	円 0	円 2,413,465,000	円 305,767,253	円 0
第1項 建設改良費	1,047,137,000	0	0	1,047,137,000	305,767,253	0
第2項 企業債償還金	1,362,328,000	0	0	1,362,328,000	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1,207,443,436円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額500,000,000円で補てんした。

継続費 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	1,425,655,100	972,204,850	△ 453,450,250	
0	952,100,000	624,800,000	△ 327,300,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 191,900,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	471,327,100	345,624,750	△ 125,702,350	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 58,402,350円 (繰越額に係る財源充当額)
0	2,228,000	1,780,100	△ 447,900	(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 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
2,719,232,253	2,179,648,286	272,788,680	0	272,788,680	266,795,287	(うち仮払消費税及び地方消費税 65,690,842円)
1,352,904,253	815,732,564	272,788,680	0	272,788,680	264,383,009	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,362,328,000	1,362,327,722	0	0	0	278	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
4,000,000	1,588,000	0	0	0	2,412,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

45,934,010円、過年度分損益勘定留保資金62,742,127円、当年度分損益勘定留保資金598,767,299円及び減債積立金

令和6年度檜原市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,440,084,686		
(2) 他会計負担金	216,105,000		
(3) その他営業収益	347,000	1,656,536,686	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	70,312,660		
(2) 普及指導費	3,491,433		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	679,490,722		
(4) 総係費	81,268,528		
(5) 減価償却費	1,501,367,870		
(6) 資産減耗費	26,588,361	2,362,519,574	
営業損失			705,982,888
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	1,435,628		
(2) 他会計補助金	867,895,000		
(3) 県補助金	4,308,413		
(4) 長期前受金戻入	515,873,561		
(5) 雑収益	45,455	1,389,558,057	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	205,429,998		
(2) 雑支出	174,093	205,604,091	1,183,953,966
經常利益			477,971,078
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	840	840	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,883,780	1,883,780	△ 1,882,940
当年度純利益			476,088,138
前年度繰越利益剰余金			999,098,727
その他未処分利益剰余金変動額			500,000,000
当年度未処分利益剰余金			1,975,186,865

令和6年度榎原市下水道事業剰余金計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

	剰余金											資本合計		
	資本金				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	他会計他負担金	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	減価積立金	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	275,316,133	0	660,207,010	0	0	0	935,523,143	500,000,000	0	0	0	999,098,727	1,499,098,727	11,658,879,618
前年度処分額	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
減価積立金の積立	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
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	275,316,133	0	660,207,010	0	0	0	935,523,143	500,000,000	0	0	0	999,098,727	1,499,098,727	11,658,879,618
当年度変動額	5,543,000	0	92,861,417	0	0	0	98,404,417	△500,000,000	0	0	0	976,088,138	476,088,138	571,492,555
企業債の発行	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
減価積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	△500,000,000	0	0	0	500,000,000	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
国庫補助金の受入	185,624,750	0	0	0	0	0	185,624,750	0	0	0	0	0	0	185,624,750
県補助金の受入	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	160,000,000	0	0	0	160,000,000	0	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
受贈財産の受入	0	0	0	0	42,632,723	0	42,632,723	0	0	0	0	0	0	42,632,723
工事負担金の受入	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
長期前受金へ振替	△180,081,750	0	△67,135,583	0	△42,632,723	0	△289,853,056	0	0	0	0	0	0	△289,853,056
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	476,088,138	476,088,138	476,088,138
当年度末残高	280,859,133	0	753,068,427	0	0	0	1,033,927,560	0	0	0	0	1,975,186,865	1,975,186,865	12,233,372,173

令和6年度 樫原市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（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	1,033,927,560	1,975,186,865
議会の議決による処分額	500,000,000	0	△ 1,200,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 700,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	500,000,000	0	△ 500,000,000
処分後残高	9,724,257,748	1,033,927,560	(繰越利益剰余金) 775,186,865

令和6年度樫原市下水道事業貸借対照表

(令和7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	49,844,026,678	
減価償却累計額	<u>△ 11,745,386,515</u>	38,098,640,163
ロ 機 械 及 び 装 置	80,425,106	
減価償却累計額	<u>△ 29,771,684</u>	50,653,422
ハ 車 両 運 搬 具	2,580,542	
減価償却累計額	<u>△ 2,273,454</u>	307,088
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	
減価償却累計額	<u>△ 2,054,133</u>	308,112
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>90,142,600</u>
有形固定資産合計		38,240,051,385

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		<u>2,445,227,257</u>
無形固定資産合計		2,445,227,257

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		2,256,600
ロ 基 金		<u>85,598,400</u>
投資合計		<u>87,855,000</u>

固定資産合計 40,773,133,642

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,615,452,769
(2) 未 収 金		324,020,672
貸倒引当金	<u>△ 1,000,000</u>	323,020,672
(3) 前 払 金		107,903,643
(4) その他流動資産		<u>25,534,641</u>
流動資産合計		<u>2,071,911,725</u>
資産合計		<u><u>42,845,045,367</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

14,944,735,175

企業債合計

14,944,735,175

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

36,980,000

引当金合計

36,980,000

固定負債合計

14,981,715,175

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

1,285,964,093

企業債合計

1,285,964,093

(2) 未払金

50,481,362

(3) 引当金

イ 賞与引当金

10,301,000

ロ 法定福利費引当金

2,073,000

引当金合計

12,374,000

(4) 預り金

25,551,111

流動負債合計

1,374,370,566

5 繰延収益

(1) 長期前受金

18,585,308,162

(2) 収益化累計額

△ 4,329,720,709

繰延収益合計

14,255,587,453

負債合計

30,611,673,194

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	280,859,133	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>753,068,427</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		1,033,927,560
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	0	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,975,186,865</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,975,186,865</u>
剰 余 金 合 計		<u>3,009,114,425</u>
資 本 合 計		<u>12,233,372,173</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>42,845,045,367</u></u>

令和 6 年 度

下水道事業会計決算附属書類

令和6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1,819m、雨水管路建設工事で68mの敷設、及び496mの長寿命化工事を行いました。

業務量では、行政区域内人口が118,178人となり、処理区域内人口は95,175人で、下水道の普及率は前年度と比べ0.1ポイント増の80.5%となりました。また、水洗化人口は87,359人で、水洗化率は前年度と比べ0.2ポイント増の91.8%となりました。主な費用として、汚水管渠費70,313千円、流域下水道維持管理負担金679,491千円、総係費81,269千円等で、費用総額は2,570,007千円となりました。

一方収益では、下水道使用料が前年度より6,920千円減少して1,440,085千円となり、収入合計は3,046,095千円となりました。収支差引は476,088千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金999,099千円及びその他未処分利益剰余金変動額500,000千円を加えた1,975,187千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6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、費用において資産減耗費等が増加したことにより、0.62ポイント減の118.61%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、1.04ポイント減の90.44%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、2.40ポイント増の23.59%、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、0.14ポイント増の2.00%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2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常収支比率	114.48%	116.04%	118.00%	119.23%	118.61%
経費回収率	91.13%	91.11%	92.02%	91.48%	90.44%
有形固定資産減価償却率	13.60%	16.16%	18.70%	21.19%	23.59%
管渠老朽化率	1.11%	1.14%	1.18%	1.86%	2.00%

(3) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議 決 事 項
報第 5号	令和 6年 6月 5日	令和5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 6年 9月26日	令和5年度榎原市下水道事業会計決算認定について
議第62号	令和 6年12月24日	榎原市上下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について
議第14号	令和 7年 3月26日	榎原市上下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の施行に伴う関係条例の整備に関する条例の制定について

(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	397 m
	〃	HP	243 m
	〃	SP	2 m
	開削	PRP	1,048 m
	〃	VU	129 m
雨水管路建設工事	ボックスカルバート		68 m
長 寿 命 化 工 事	管更生	樹脂系	496 m

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和6年度	令和5年度	比 較	
			増△減	比 率
行政区域内人口 (A)	118,178 人	118,750 人	△ 572 人	99.5 %
処理区域内人口 (B)	95,175 人	95,433 人	△ 258 人	99.7 %
水洗化人口 (C)	87,359 人	87,429 人	△ 70 人	99.9 %
普及率 $\frac{(B)}{(A)}$	80.5 %	80.4 %	0.1 %	——
水洗化率 $\frac{(C)}{(B)}$	91.8 %	91.6 %	0.2 %	——

(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6年度 (A)		令和5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 1,656,536,686	% 54.4	円 1,664,572,183	% 54.7	1.00
(1) 下 水 道 使 用 料	1,440,084,686	47.3	1,447,004,683	47.6	1.00
(2) 他 会 計 負 担 金	216,105,000	7.1	217,332,000	7.1	0.99
(3) そ の 他 営 業 収 益	347,000	0.0	235,500	0.0	1.47
2 営 業 外 収 益	1,389,558,057	45.6	1,372,969,764	45.1	1.01
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,435,628	0.1	71,563	0.0	20.06
(2) 他 会 計 補 助 金	867,895,000	28.5	861,668,000	28.3	1.01
(3) 県 補 助 金	4,308,413	0.1	1,261,142	0.0	3.42
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	515,873,561	16.9	503,261,004	16.6	1.03
(5) 雑 収 益	45,455	0.0	6,708,055	0.2	0.01
3 特 別 利 益	840	0.0	4,183,920	0.2	0.00
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	840	0.0	4,183,920	0.2	0.00
合 計	3,046,095,583	100.0	3,041,725,867	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6年度 (A)		令和5年度 (B)		比 率 ($\frac{A}{B}$)
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 59,032,788	% 2.2	円 53,483,217	% 2.1	1.10
委 託 料	27,922,018	1.1	20,381,282	0.8	1.37
賃 借 料	3,094,956	0.1	3,011,654	0.1	1.03
修 繕 費	2,203,846	0.1	4,116,813	0.2	0.54
材 料 費	641,183	0.0	712,614	0.0	0.90
流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	679,490,722	26.5	681,548,593	26.8	1.00
負 担 金	53,320,553	2.1	53,291,233	2.1	1.00
工 事 請 負 費	3,353,000	0.1	3,461,000	0.1	0.97
支 払 利 息	205,429,998	8.0	224,306,269	8.8	0.92
減 価 償 却 費	1,501,367,870	58.5	1,493,796,074	58.6	1.01
固 定 資 産 除 却 費	26,588,361	1.0	4,422,312	0.2	6.01
そ の 他	7,562,150	0.3	5,918,670	0.2	1.28
合 計	2,570,007,445	100.0	2,548,449,731	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 6年 7月 1日	15,306,280	実施設計業務委託 (R6-1)	㈱協和コンサルタンツ
令和 6年 7月 1日	13,951,080	実施設計業務委託 (R6-2)	全日本コンサルタント(株)
令和 6年 7月 1日	11,313,500	実施設計業務委託 (R6-3)	㈱弘洋第一コンサルタンツ
令和 6年 8月 1日	15,425,300	ストックマネジメント計画に基づく修繕・改築計画策定業務（第2期）及び下水道施設調査業務委託R6	㈱ウエスコ
令和 6年11月21日	12,486,100	污水管渠埋設工事 新口処理分区R6-2工区	㈱大翔建設
令和 6年12月13日	12,042,800	管渠更生工事R6-1	㈱日高造園
令和 6年12月20日	10,816,300	污水管渠埋設工事 忌部山処理分区R6-2工区	㈱大翔建設
令和 6年12月20日	10,866,900	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R6-1工区	㈱松寿エンジニアリング
令和 7年 1月 9日	13,987,380	マンホール更生工事R6-1	栗本興業
令和 7年 1月22日	15,614,500	污水管渠埋設工事 忌部山処理分区R6-1工区	㈱丸高組
令和 7年 1月28日	27,732,100	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R6-1工区	㈱井上組
令和 7年 1月31日	36,201,000	污水管渠埋設工事 今井処理分区R6-1工区	㈱宮下興業
令和 7年 1月31日	27,780,500	污水管渠埋設工事 金橋処理分区R6-2工区	松平建設(株)
令和 7年 1月31日	25,017,300	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R6-3工区	㈱中川組
令和 7年 2月 4日	38,584,700	長寿命化対策工事R6-1	日伸建設(株)
令和 7年 2月13日	41,298,400	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R6-5工区	㈱松吉組
令和 7年 2月13日	40,607,600	污水管渠埋設工事 鴨公処理分区R6-1工区	㈱平成建設
令和 7年 2月21日	31,806,500	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R6-4工区	㈱中川組
令和 7年 2月21日	47,269,200	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R6-2工区	輝登建設(株)
令和 7年 2月21日	28,864,000	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R6-3工区	輝登建設(株)
令和 7年 2月21日	50,545,000	污水管渠埋設工事 曲川処理分区R6-1工区	㈱堀川組
令和 7年 3月 7日	26,818,000	公共下水道築造工事 飛鳥川右岸排水区	松平建設(株)
令和 7年 3月11日	34,589,500	橿原市内水浸水想定区域図作成業務委託	㈱日建技術コンサルタント

(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	11,243,064,459	341,400,000	941,202,156	10,643,262,303	
流域下水道事業	1,190,710,771	42,400,000	85,582,277	1,147,528,494	
資本費平準化債	3,626,398,760	171,300,000	271,713,289	3,525,985,471	
特別措置分	908,053,000	69,700,000	63,830,000	913,923,000	
計	16,968,226,990	624,800,000	1,362,327,722	16,230,699,268	

(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	32,230,000	4,750,000	0	36,980,000	

(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4,110,685円（特定収入以外）、減価償却費に211,994,315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201,319,313円（特定収入以外）、減価償却費に666,575,687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50,380,502円（特定収入以外）、法定福利費に10,097,816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32,383,099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67,138,583円（特定収入）をそれぞれ充当した。

令和6年度橿原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	476,088,138
	減価償却費	1,501,367,870
	固定資産除却費	26,588,361
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	引当金の増減額 (△は減少)	8,249,000
	長期前受金戻入額	△ 515,873,561
	受取利息	△ 1,435,628
	支払利息	205,429,998
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 25,158,662
	前払金の増減額 (△は増加)	1,693,432
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	2,889,860
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 256,248,817
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 8,303,452
	小 計	<u>1,415,286,539</u>
	利息の受取額	1,435,628
	利息の支払額	△ 205,429,998
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,211,292,169</u>
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	△ 750,041,722
	国庫補助金等による収入	325,867,918
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 424,173,804</u>
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	624,800,000
	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	△ 1,362,327,722
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 737,527,722</u>
	資金増加額 (又は減少額)	49,590,643
	資金期首残高	<u>1,565,862,126</u>
	資金期末残高	<u>1,615,452,769</u>

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				3,046,095,583	
	営業収益			1,656,536,686	
		下水道使用料		1,440,084,686	
			下水道使用料	1,440,084,686	
		他会計負担金		216,105,000	
			雨水処理負担金	216,105,000	
		その他営業収益		347,000	
			手数料	347,000	
	営業外収益			1,389,558,057	
		受取利息及び配当金		1,435,628	
			預金利息	1,402,028	
			基金利息	33,600	
		他会計補助金		867,895,000	
			他会計補助金	867,895,000	
		県補助金		4,308,413	
			県補助金	4,308,413	
		長期前受金戻入		515,873,561	
			受贈財産評価額	115,564,227	
			工事負担金	4,777,752	
			国庫補助金	378,346,672	
			県補助金	69,977	
			他会計補助金	17,114,933	
		雑収益		45,455	
			その他雑収益	45,455	
	特別利益			840	
		過年度損益修正益		840	
			過年度損益修正益	840	
収益合計				3,046,095,583	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				2,570,007,445	
	営業費用			2,362,519,574	
		汚水管渠費		70,312,660	
			給料	19,615,185	予算額 25,524,000
			手当	8,098,973	予算額 15,179,000
			賞与引当金額 繰入	2,916,000	予算額 3,852,000
			法定福利費	5,690,388	予算額 8,511,000
			被服費	39,532	
			備用品費	406,685	
			燃料費	146,786	
			光熱水費	915,665	
			通信運搬費	240,419	
			委託料	21,100,600	
			手数料	208,000	
			賃借料	1,786,707	
			修繕費	2,203,846	
			路面復旧費	165,800	
			材料費	641,183	
			負担金	606,362	
			補償金	1,547,700	
			保険料	615,029	
			公課費	14,800	
			工事請負費	3,353,000	
		普及指導費		3,491,433	
			給料	2,098,800	予算額 2,099,000
			手当	787,048	予算額 816,000
			法定福利費	482,192	予算額 483,000

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	20,463	
			備 消 品 費	56,600	
			印 刷 製 本 費	45,000	
			手 数 料	1,330	
		流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金		679,490,722	
			負 担 金	679,490,722	
		總 係 費		81,268,528	
			給 料	5,312,400	予算額 5,316,000
			手 当	3,314,662	予算額 3,446,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,133,000	予算額 4,133,000
			法 定 福 利 費	1,834,140	予算額 1,856,000
			退 職 給 付 費	4,750,000	
			備 消 品 費	100,034	
			印 刷 製 本 費	140,134	
			通 信 運 搬 費	93,533	
			委 託 料	6,821,418	
			手 数 料	477,361	
			賃 借 料	1,308,249	
			福 利 厚 生 費	77,745	
			負 担 金	52,714,191	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	191,661	
		減 価 償 却 費		1,501,367,870	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,358,682,702	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	142,685,168	
		資 産 減 耗 費		26,588,361	
			固 定 資 産 除 却 費	26,588,361	

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			205,604,091	
		支払利息		205,429,998	
			企業債利息	205,429,998	
		雑支出		174,093	
			その他雑支出	174,093	
	特別損失			1,883,780	
		過年度損益 修正損		1,883,780	
			過年度損益 修正損	1,883,780	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				2,570,007,445	

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				865,077,750	
	企業債			555,700,000	
		企業債		555,700,000	
			公共下水道債	555,700,000	
	補助金			307,597,650	
		他会計補助金		160,000,000	
			他会計補助金	160,000,000	
		国庫補助金		147,597,650	
			国庫補助金	147,597,650	
	長期貸付金 回収金			1,780,100	
		長期貸付金 回収金		1,780,100	
			長期貸付金 回収金	1,780,100	
資本的収入	(繰越)			107,127,100	
	企業債			69,100,000	
		企業債		69,100,000	
			公共下水道債	69,100,000	
	補助金			38,027,100	
		国庫補助金		38,027,100	
			国庫補助金	38,027,100	
収入合計				972,204,850	

(支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				1,873,886,033	
	建設改良費			509,970,311	
		污水管路建設費		395,843,158	
			給料	28,786,500	予算額 30,924,000
			手当	17,882,562	予算額 20,461,000
			賞与引当金額 繰入	5,325,000	予算額 5,456,000
			法定福利費	9,288,423	予算額 10,549,000
			旅費	116,780	
			被服費	67,968	
			備用品費	607,124	
			燃料費	279,397	
			委託料	56,651,677	
			修繕費	290,766	
			路面復旧費	2,205,874	
			負担金	1,585,703	
			研修費	60,700	
			補償金	27,127,000	
			保険料	118,734	
			公課費	31,800	
			工事請負費	245,417,150	
		雨水管路建設費		5,510,230	
			委託料	138,930	
			工事請負費	5,371,300	
		污水管路改良費		66,052,800	
			委託料	15,425,300	
			工事請負費	50,627,500	
		流域下水道 建設負担金		42,564,123	
			負担金	42,564,123	

款	項	目	節	金 額	備 考
	企業債償還金			1,362,327,722	
		企業債償還金		1,362,327,722	
			企業債償還金	1,362,327,722	
	長期貸付金			1,588,000	
		長期貸付金		1,588,000	
			長期貸付金	1,588,000	
資本的支出	(繰越)			305,762,253	
	建設改良費			305,762,253	
		污水管路建設費		244,981,753	
			委 託 料	5,731,853	
			補 償 金	5,292,000	
			工 事 請 負 費	233,957,900	
		雨水管路建設費		60,780,500	
			工 事 請 負 費	60,780,500	
支 出 合 計				2,179,648,286	

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	49,150,350,007	733,644,889	39,968,218	49,844,026,678
機 械 及 び 装 置	80,425,106	0	0	80,425,106
車 両 運 搬 具	2,452,319	128,223	0	2,580,542
工 具、器 具 及 び 備 品	2,362,245	0	0	2,362,245
小 計	49,235,589,677	733,773,112	39,968,218	49,929,394,571
建 設 仮 勘 定	69,935,925	55,852,600	35,645,925	90,142,600
合 計	49,305,525,602	789,625,712	75,614,143	50,019,537,171

(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	2,549,217,767	38,694,658
合 計	2,549,217,767	38,694,658

(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	2,448,700	1,588,000
基 金	85,406,300	1,780,100
合 計	87,855,000	3,368,100

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
1,354,179,465	13,379,857	11,745,386,515	38,098,640,163
3,828,552	0	29,771,684	50,653,422
253,125	0	2,273,454	307,088
421,560	0	2,054,133	308,112
1,358,682,702	13,379,857	11,779,485,786	38,149,908,785
0	0	0	90,142,600
1,358,682,702	13,379,857	11,779,485,786	38,240,051,385

(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	142,685,168	2,445,227,257	
0	142,685,168	2,445,227,257	

(単位 円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
1,780,100	2,256,600	現貸付件数11件
1,588,000	85,598,400	
3,368,100	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 7. 5. 26	86,500,000	5,266,422	86,500,000	0	3.850	R 7. 3. 25	
"	H 8. 5. 27	87,300,000	4,913,329	82,218,199	5,081,801	3.400	R 8. 3. 25	
"	H 9. 5. 26	88,500,000	4,504,879	79,133,491	9,366,509	2.600	R 9. 3. 25	
"	H 9. 9. 25	1,020,400,000	50,861,397	887,578,144	132,821,856	2.500	R 9. 9. 1	
"	H10. 5. 25	95,000,000	4,498,893	80,953,450	14,046,550	2.000	R10. 3. 25	
"	H11. 3. 25	942,200,000	44,042,049	756,536,068	185,663,932	2.100	R11. 3. 1	
"	H11. 5. 25	150,300,000	6,832,859	121,781,954	28,518,046	1.700	R11. 3. 25	
"	H12. 3. 27	948,900,000	43,183,413	719,608,901	229,291,099	2.000	R12. 3. 1	
"	H12. 5. 26	58,200,000	2,648,619	44,136,619	14,063,381	2.000	R12. 3. 25	
"	H13. 3. 26	568,100,000	24,839,751	410,453,964	157,646,036	1.600	R13. 3. 1	
"	H13. 5. 25	56,200,000	2,457,304	40,604,671	15,595,329	1.600	R13. 3. 25	
"	H14. 3. 25	728,100,000	32,090,048	482,689,359	245,410,641	2.200	R14. 3. 1	
"	H14. 5. 27	55,700,000	2,445,466	37,073,586	18,626,414	2.100	R14. 3. 25	
"	H15. 3. 25	764,300,000	31,951,600	494,446,790	269,853,210	1.200	R15. 3. 1	
"	H15. 5. 26	16,900,000	699,256	11,074,040	5,825,960	0.900	R15. 3. 25	
"	H15. 10. 31	735,700,000	31,072,709	447,842,161	287,857,839	1.800	R15. 9. 25	
"	H16. 5. 27	7,200,000	303,175	4,166,590	3,033,410	2.100	R16. 3. 25	
"	H16. 12. 27	630,900,000	26,289,688	351,745,278	279,154,722	2.100	R16. 9. 25	
"	H17. 5. 27	5,700,000	234,832	3,075,769	2,624,231	2.000	R17. 3. 25	
"	H18. 3. 27	543,200,000	21,936,924	269,073,220	274,126,780	2.100	R18. 3. 1	
"	H18. 5. 26	5,400,000	218,020	2,641,872	2,758,128	2.300	R18. 3. 25	
"	H18. 10. 27	463,400,000	18,496,631	217,303,498	246,096,502	2.300	R18. 9. 25	
"	H19. 5. 28	7,000,000	276,848	3,184,746	3,815,254	2.100	R19. 3. 25	
"	H19. 10. 26	329,400,000	12,871,828	142,316,750	187,083,250	2.200	R19. 9. 25	
"	H20. 5. 27	55,700,000	2,152,884	22,970,862	32,729,138	2.200	R20. 3. 25	
"	H21. 3. 25	235,000,000	8,967,516	89,903,762	145,096,238	1.900	R21. 3. 1	
"	H21. 5. 26	11,500,000	436,210	4,331,844	7,168,156	2.100	R21. 3. 25	
"	H22. 5. 26	71,200,000	2,655,517	24,320,133	46,879,867	2.000	R22. 3. 25	
"	H23. 3. 25	174,500,000	6,411,718	53,565,346	120,934,654	1.900	R23. 3. 1	
小計		8,942,400,000	393,559,785	5,971,231,067	2,971,168,933			
簡易保険	H 7. 3. 31	1,005,700,000	66,143,713	1,005,700,000	0	4.650	R 7. 3. 31	
"	H 8. 3. 29	918,600,000	52,578,591	891,638,444	26,961,556	3.400	R 7. 9. 30	
"	H 9. 3. 31	865,000,000	44,785,749	771,604,558	93,395,442	2.800	R 9. 3. 31	
小計		2,789,300,000	163,508,053	2,668,943,002	120,356,998			

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 9. 5. 30	125,100,000	7,156,379	125,100,000	0	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	350,400,000	20,044,724	350,400,000	0	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	41,700,000	2,385,460	41,700,000	0	2.650	R 7. 3. 20	
"	H10. 5. 28	186,300,000	9,886,662	176,204,628	10,095,372	2.100	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	299,000,000	15,796,225	282,878,293	16,121,707	2.050	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	49,500,000	2,626,891	46,817,655	2,682,345	2.100	R 8. 3. 20	
"	H11. 5. 28	150,800,000	7,649,813	135,082,925	15,717,075	1.800	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	347,400,000	17,551,290	311,366,522	36,033,478	1.750	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	80,100,000	4,063,329	71,751,607	8,348,393	1.800	R 9. 3. 20	
"	H12. 5. 30	123,300,000	6,231,605	103,843,534	19,456,466	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	213,400,000	10,785,276	179,725,953	33,674,047	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	34,100,000	1,723,420	28,719,095	5,380,905	2.000	R10. 3. 20	
"	H13. 5. 30	104,900,000	5,102,415	83,604,245	21,295,755	1.700	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	271,500,000	13,164,985	216,622,437	54,877,563	1.650	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	26,700,000	1,298,708	21,279,631	5,420,369	1.700	R11. 3. 20	
"	H14. 5. 30	127,400,000	6,187,578	94,545,793	32,854,207	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	238,800,000	11,598,068	177,217,705	61,582,295	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	27,600,000	1,340,481	20,482,449	7,117,551	2.000	R12. 3. 20	
"	H15. 5. 29	131,600,000	5,973,891	94,607,883	36,992,117	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	217,000,000	9,850,564	156,002,359	60,997,641	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	18,000,000	817,098	12,940,286	5,059,714	0.900	R13. 3. 20	
"	H16. 5. 28	135,000,000	6,320,258	86,860,415	48,139,585	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	240,600,000	11,264,104	154,804,559	85,795,441	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	8,700,000	407,305	5,597,671	3,102,329	2.100	R14. 3. 20	
"	H17. 5. 27	124,600,000	5,688,750	75,001,181	49,598,819	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	240,400,000	10,975,726	144,705,327	95,694,673	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	6,800,000	310,462	4,093,163	2,706,837	1.900	R15. 3. 20	
"	H18. 5. 30	96,100,000	4,323,882	52,394,914	43,705,086	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	184,600,000	8,305,812	100,646,213	83,953,787	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	5,700,000	256,464	3,107,712	2,592,288	2.300	R16. 3. 20	
"	H19. 5. 30	267,700,000	11,771,491	135,414,421	132,285,579	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	101,100,000	4,445,640	51,140,824	49,959,176	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	8,000,000	351,781	4,046,751	3,953,249	2.100	R17. 3. 20	
"	H20. 5. 29	5,000,000	215,119	2,295,274	2,704,726	2.200	R18. 3. 20	
"	H20. 5. 29	384,900,000	16,559,823	176,690,140	208,209,860	2.200	R18. 3. 20	
"	H20. 5. 29	28,200,000	1,213,268	12,945,342	15,254,658	2.200	R18. 3. 20	
"	H21. 3. 25	36,500,000	1,545,045	15,489,835	21,010,165	1.900	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	255,400,000	10,771,067	106,963,466	148,436,534	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	302,100,000	12,740,561	126,521,781	175,578,219	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	75,200,000	3,171,434	31,494,332	43,705,668	2.100	R19. 3. 20	
"	H22. 3. 30	23,200,000	960,943	8,800,640	14,399,360	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 3. 30	9,200,000	381,064	3,489,908	5,710,092	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 5. 28	105,500,000	3,934,790	36,036,152	69,463,848	2.000	R22. 3. 20	
"	H22. 5. 28	262,100,000	9,775,434	89,526,778	172,573,222	2.000	R22. 3. 20	
"	H23. 3. 30	40,000,000	1,469,735	12,278,590	27,721,410	1.900	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	511,500,000	18,886,719	158,392,439	353,107,561	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	26,300,000	971,106	8,144,127	18,155,873	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 9. 29	29,700,000	1,086,867	8,646,200	21,053,800	1.800	R23. 9. 20	

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	H24. 5. 30	519,700,000	19,069,683	144,377,399	375,322,601	1.600	R24. 3. 20	
"	H24. 5. 30	100,000,000	3,669,363	27,780,913	72,219,087	1.600	R24. 3. 20	
"	H24. 5. 30	512,200,000	34,093,212	260,767,140	251,432,860	1.300	R14. 3. 20	
"	H24. 11. 29	46,000,000	1,674,511	11,931,905	34,068,095	1.600	R24. 9. 20	
"	H25. 5. 30	510,400,000	18,681,918	125,461,863	384,938,137	1.400	R25. 3. 20	
"	H25. 5. 30	153,200,000	5,607,504	37,658,223	115,541,777	1.400	R25. 3. 20	
"	H25. 5. 30	475,600,000	27,943,094	241,731,106	233,868,894	1.000	R15. 3. 20	
"	H26. 3. 25	23,400,000	844,632	4,895,475	18,504,525	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 3. 25	80,900,000	2,920,118	16,924,957	63,975,043	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	426,300,000	15,387,469	89,185,521	337,114,479	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	84,600,000	3,053,671	17,699,029	66,900,971	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	509,900,000	29,660,983	229,206,283	280,693,717	1.000	R16. 3. 20	
"	H27. 3. 26	24,600,000	890,866	4,349,632	20,250,368	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 3. 26	10,100,000	365,762	1,785,826	8,314,174	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 5. 28	410,700,000	14,873,114	72,617,644	338,082,356	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 5. 28	45,600,000	1,651,361	8,062,734	37,537,266	1.200	R27. 3. 20	
"	H28. 2. 25	44,700,000	1,667,919	7,401,873	37,298,127	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 2. 25	337,400,000	12,589,613	55,870,059	281,529,941	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 2. 25	37,100,000	1,384,335	6,143,389	30,956,611	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 12. 27	169,100,000	6,446,424	22,422,344	146,677,656	0.500	R28. 9. 20	
"	H29. 3. 30	60,800,000	2,288,441	6,824,397	53,975,603	0.600	R29. 3. 20	
"	H29. 3. 30	432,700,000	16,286,322	48,567,707	384,132,293	0.600	R29. 3. 20	
"	H29. 12. 27	85,000,000	3,189,731	7,938,640	77,061,360	0.600	R29. 3. 20	
"	H30. 2. 27	360,500,000	10,300,000	25,750,000	334,750,000	0.700	R39. 9. 20	
"	H30. 3. 29	6,300,000	235,709	470,010	5,829,990	0.600	R30. 3. 20	
"	H30. 3. 29	50,700,000	1,448,570	2,897,190	47,802,810	0.700	R40. 3. 20	
"	H31. 2. 27	160,000,000	4,571,428	6,857,162	153,142,838	0.500	R40. 9. 20	
"	H31. 2. 27	32,300,000	922,856	1,384,324	30,915,676	0.500	R40. 9. 20	
"	H31. 3. 28	343,100,000	9,802,896	9,802,896	333,297,104	0.500	R41. 3. 20	
"	R 2. 2. 27	38,700,000	552,867	552,867	38,147,133	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	
"	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	
小計		15,309,000,000	561,413,884	5,843,739,663	9,465,260,337			

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	69,230,000	33,370,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	250,470,000	119,830,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	81,420,000	38,980,000	0.290	R12. 5. 30	利率見直し 旧 1.791%
〃	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	231,000,000	143,200,000	0.305	R13. 5. 29	利率見直し 旧 1.641%
〃	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	67,830,000	42,070,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	73,080,000	45,520,000	0.260	R13. 5. 31	利率見直し 旧 1.206%
〃	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	64,030,000	50,870,000	0.698	R14. 5. 31	利率見直し 旧 1.328%
〃	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	57,290,000	57,410,000	0.840	R15. 5. 31	利率見直し 旧 0.840%
〃	H26. 5. 30	114,600,000	6,740,000	50,550,000	64,050,000	1.118	R16. 5. 31	利率見直し 旧 0.517%
〃	H27. 5. 29	114,500,000	6,734,000	43,771,000	70,729,000	0.685	R17. 5. 31	
〃	H27. 5. 29	493,900,000	29,052,000	188,838,000	305,062,000	0.348	R17. 5. 31	
〃	H28. 2. 29	114,500,000	6,734,000	40,404,000	74,096,000	0.340	R18. 2. 28	
〃	H28. 2. 29	529,500,000	31,146,000	186,876,000	342,624,000	0.475	R18. 2. 28	
〃	H29. 3. 30	75,800,000	4,458,000	22,290,000	53,510,000	0.215	R19. 3. 31	
〃	H28. 12. 27	264,000,000	15,528,000	77,640,000	186,360,000	0.365	R18. 12. 26	
〃	H30. 2. 28	392,300,000	23,076,000	92,304,000	299,996,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 2. 28	75,800,000	4,458,000	17,832,000	57,968,000	0.220	R20. 2. 28	
〃	H30. 12. 28	397,700,000	23,394,000	70,182,000	327,518,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	H30. 12. 28	75,700,000	4,452,000	13,356,000	62,344,000	0.250	R20. 12. 28	
〃	R 2. 12. 28	73,000,000	4,294,000	4,294,000	68,706,000	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	
〃	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	
小 計		5,376,600,000	243,846,000	1,702,687,000	3,673,913,000			
合 計		32,417,300,000	1,362,327,722	16,186,600,732	16,230,699,268			

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	2,448,700
〃 未払金	0
〃 現金残高	85,406,300
本年度 基金繰入金	0
〃 基金取崩し額	0
〃 貸付金額	1,588,000
〃 償還元金	1,780,100
〃 不納欠損	0
〃 遅延損害金	0
〃 預金利子	33,600
前年度 未払金支払金	0
本年度末 現金残高	85,598,400
〃 基金総額	87,855,000
〃 未償還元金	2,256,600
〃 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 11,779,486千円

2 長期前受金収益化累計額 4,329,721千円

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6年度において、期末手当及び勤勉手当として10,956,944円を支給するため、賞与引当金7,381,000円を、また、これに係る法定福利費として2,219,921円を支給するため、法定福利費引当金1,494,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、債権の不納欠損による損失として191,661円を計上するため、貸倒引当金191,661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。