

令和5年度

更別村公共下水道事業特別会計決算書

更 別 村

目 次

令和5年度更別村公共下水道事業決算

1	令和5年度更別村公共下水道事業決算報告書	
(1)	収益的收入及び支出	1
(2)	資本的收入及び支出	2
2	財務諸表	
(1)	令和5年度更別村公共下水道事業損益計算書	3
(2)	令和5年度更別村公共下水道事業剰余金計算書	4
(3)	令和5年度更別村公共下水道事業剰余金処分計算書	4
(4)	令和5年度更別村公共下水道事業貸借対照表	5

令和5年度更別村公共下水道事業報告書

1	概 況	7
2	工 事	10
3	業 務	11
4	会 計	13
5	その他	14

決算附属明細書

1	令和5年度更別村公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書	15
2	収益費用明細書	16
※	資本的收入支出明細書	24
3	固定資産明細書	26
(1)	有形固定資産明細書	26
(2)	無形固定資産明細書	26
(3)	投資明細書	26
4	企業債明細書	27
5	その他参考資料	29
(1)	損益計算書構成比較対照表	29
(2)	貸借対照表構成比較対照表	30
(3)	キャッシュ・フロー計算書比較対照表	31

令和5年度更別村公共下水道事業決算

1 令和5年度更別村公共下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入 (単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 下水道等事業収益	143,730,000	△ 3,705,000	0	140,025,000	144,110,640	4,085,640	
第1項 営業収益	91,035,000	△ 2,092,000	0	88,943,000	88,768,252	△ 174,748	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,588,094円)
第2項 営業外収益	52,695,000	△ 1,615,000	0	51,080,000	55,339,886	4,259,886	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第3項 特別利益	0	2,000	0	2,000	2,502	502	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)

支 出 (単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

区 分	予 算 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
	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	小 計	地方公 営企業 法第26 条第2項 の規定 による	合 計				
第1款 下水道等事業費用	188,712,000	△ 3,533,000	0	0	0	185,179,000	0	185,179,000	180,564,162	0	4,614,838	
第1項 営業費用	181,249,000	△ 3,348,000	0	0	0	177,901,000	0	177,901,000	174,288,778	0	3,612,222	(うち仮払消費税及び地方消費税 7,073,415円)
第2項 営業外費用	6,463,000	△ 185,000	0	0	0	6,278,000	0	6,278,000	6,275,384	0	2,616	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
第3項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	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)

収益的収入額が収益的支出額に不足する額36,453,522円は、過年度分損益勘定留保資金36,453,522円で補てんした。

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費通次 繰越額に係 る財源充当 額	合 計			
第1款 下水道等事業 資本的收入	103,641,000	1,358,000	104,999,000	0	0	104,999,000	104,999,200	200	
第1項 企業債	34,200,000	△ 5,600,000	28,600,000	0	0	28,600,000	28,600,000	0	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第2項 出 資 金	62,015,000	0	62,015,000	0	0	62,015,000	62,015,000	0	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第3項 負 担 金	5,626,000	288,000	5,914,000	0	0	5,914,000	5,914,200	200	(うち仮受消費税及び地方消費税 99,999円)
第4項 補 助 金	1,800,000	6,670,000	8,470,000	0	0	8,470,000	8,470,000	0	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)

支 出

(単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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	継続費 通次 繰越額	合 計		地方公 営企業 法第26 条の規 定による 繰越	継続費 通次 繰越額	合 計		
第1款 下水道等事業 資本的支出	103,641,000	△ 4,722,000	0	98,919,000	0	0	98,919,000	98,609,579	0	0	0	309,421	
第1項 建設改良費	54,053,000	△ 3,576,000	0	50,477,000	0	0	50,477,000	50,168,588	0	0	0	308,412	(うち仮払消費税及び地方消費税 4,560,780円)
第2項 企業債償還金	49,588,000	△ 1,146,000	0	48,442,000	0	0	48,442,000	48,440,991	0	0	0	1,009	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

2 財務諸表

(1) 令和5年度更別村公共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、消費税及び地方消費税を除く)

1	営業収益			
(1)	下水道等使用料	45,785,065		
(2)	一般会計負担金	38,299,000		
(3)	その他営業収益	<u>96,093</u>	<u>84,180,158</u>	
2	営業費用			
(1)	管渠費	786,993		
(2)	処理場費	70,223,666		
(3)	総係費	9,486,668		
(4)	減価償却費	<u>86,718,036</u>	<u>167,215,363</u>	
	営業利益			△ 83,035,205
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	355		
(2)	一般会計補助金	8,722,000		
(3)	一般会計負担金	659,000		
(4)	長期前受金戻入	<u>47,206,984</u>	<u>56,588,339</u>	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	6,275,384		
(2)	雑支出	<u>4,249,555</u>	<u>10,524,939</u>	<u>46,063,400</u>
	経常利益			△ 36,971,805
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	2,502		
(2)	その他特別利益	<u>8,470,000</u>	<u>8,472,502</u>	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	5,833,378		
(2)	その他特別損失	<u>9,200,000</u>	<u>15,033,378</u>	<u>△ 6,560,876</u>
	当年度純利益			△ 43,532,681
	前年度繰越利益剰余金			△ 168,489,312
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>△ 212,021,993</u>

(2) 令和5年度更別村公共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、消費税及び地方消費税を除く)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金			利益剰余金		
		工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	未処 理 余 金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	938, 462, 871				△ 168, 489, 312	△ 168, 489, 312	769, 973, 559
前年度処分額							
処 分 後 残 高	938, 462, 871				(繰越利益剰余金) △ 168, 489, 312	△ 168, 489, 312	769, 973, 559
当該年度変動額	62, 015, 000				△ 43, 532, 681	△ 43, 532, 681	18, 482, 319
固有資本金							
出 資 金							
繰入資本金	62, 015, 000						62, 015, 000
工事負担金							
その他資本剰余金							
当年度純利益					△ 43, 532, 681	△ 43, 532, 681	△ 43, 532, 681
当年度末残高	1, 000, 477, 871	0	0	0	(当年度末処理利益剰余金) △ 212, 021, 993	△ 212, 021, 993	788, 455, 878

(3) 令和5年度更別村公共下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

	資本金	資本剰余金	未処理利益剰余金
当年度末残高	1,000,477,871	0	△ 212,021,993
処分後残高	1,000,477,871	0	(繰越利益剰余金) △ 212,021,993

(4) 令和5年度更別村公共下水道事業貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		11,504,271	
ロ 建 物	280,946,199		
減価償却累計額	<u>△ 154,009,981</u>	126,936,218	
ハ 構 築 物	3,354,274,455		
減価償却累計額	<u>△ 1,343,958,419</u>	2,010,316,036	
ニ 機 械 及 び 装 置	765,636,097		
減価償却累計額	<u>△ 574,672,418</u>	190,963,679	
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>18,081,892</u>	
有形固定資産合計		<u>2,357,802,096</u>	
固 定 資 産 合 計			<u>2,357,802,096</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		62,118,220	
(2) 未 収 金		12,554,935	
流 動 資 産 合 計			<u>74,673,155</u>
資 産 合 計			<u>2,432,475,251</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	436,291,687	
固定負債合計		<u>436,291,687</u>
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	50,898,063	
(2) 引 当 金	548,000	
(3) 未 払 金	7,414,275	
流動負債合計		<u>58,860,338</u>
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	2,389,181,445	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,240,314,097</u>	
繰延収益合計		<u>1,148,867,348</u>
負 債 合 計		<u>1,644,019,373</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金		
イ 固 有 資 本 金	711,295,871	
ロ 繰 入 資 本 金	<u>289,182,000</u>	<u>1,000,477,871</u>
資 本 金 合 計		<u>1,000,477,871</u>
7 剰 余 金		
(1) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分		
利 益 剰 余 金		
繰越利益剰余金	△ 168,489,312	
年 度 末 残 高		
当年度純利益	<u>△ 43,532,681</u>	<u>△ 212,021,993</u>
利益剰余金合計		<u>△ 212,021,993</u>
剰 余 金 合 計		<u>△ 212,021,993</u>
資 本 合 計		<u>788,455,878</u>

負債資本合計	<u>2,432,475,251</u>
--------	-----------------------------

令和5年度更別村公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

ア 処理件数

1) 公共下水道事業

令和5年度末	令和4年度末	対前年度増減	対前年度比較
898戸	888戸	10戸	101.13%

区 分	令和 5 年度末	令和 4 年度末	対前年度増減	対前年度比率
年間処理水量	173,245m ³	173,630m ³	△ 385m ³	99.78%
1日最大処理量	632m ³	601m ³	31m ³	105.16%
1日平均処理量	473m ³	475m ³	△ 2m ³	99.58%

2) 農業集落排水事業

令和5年度末	令和4年度末	対前年度増減	対前年度比較
52戸	58戸	△ 6戸	89.66%

区 分	令和 5 年度末	令和 4 年度末	対前年度増減	対前年度比率
年間処理水量	7,401m ³	7,902m ³	△ 501m ³	93.66%
1日最大処理量	54m ³	67m ³	△ 13m ³	80.60%
1日平均処理量	20m ³	21m ³	△ 1m ³	95.24%

3) 個別排水処理事業

令和5年度末	令和4年度末	対前年度増減	対前年度比較
289基	280基	9基	103.21%

設置基数	令和 5 年度末	令和 4 年度末	対前年度増減	対前年度比率
5 人 槽	61基	58基	3基	105.17%
6 人 槽	10基	10基	0基	100.00%
7 人 槽	113基	107基	6基	105.61%
8 人 槽	28基	29基	△ 1基	96.55%
10 人 槽	76基	75基	1基	101.33%
40 人 槽	1基	1基	0基	100.00%

イ 業 務 状 況

建 設 改 良 事 業 31,636,000円

保 存 工 事 該当事項なし

計 31,636,000円 (消費税及び地方消費税を含む)

ウ 財 政 状 況

1) 収益的収支の状況

(単位円・％：消費税及び地方消費税を含む)

科 目	予算額	決算額	増減額	執行率
営業収益	88,943,000	88,768,252	△ 174,748	99.8
下水道等使用料	50,618,000	50,363,552	△ 254,448	99.5
一般会計負担金	38,299,000	38,299,000	0	100.0
その他の営業収益	26,000	105,700	79,700	406.5
営業外収益	51,080,000	55,339,886	4,259,886	108.3
受取利息及び配当金	1,000	355	△ 645	35.5
一般会計補助金	8,722,000	8,722,000	0	100.0
一般会計負担金	659,000	659,000	0	100.0
長期前受金戻入	39,266,000	43,261,984	3,995,984	110.2
消費税及び地方消費税還付金	2,431,000	2,696,547	265,547	110.9
雑収益	1,000	0	△ 1,000	0.0
特別利益	2,000	2,502	502	125.1
過年度損益修正益	2,000	2,502	502	125.1
下水道等事業収益 合計	140,025,000	144,110,640	4,085,640	102.9
営業費用	177,901,000	174,288,778	△ 3,612,222	98.0
管渠費	1,486,385	865,685	△ 620,700	58.2
処理場費	79,870,615	77,005,816	△ 2,864,799	96.4
総係費	9,823,000	9,699,241	△ 123,759	98.7
減価償却費	86,721,000	86,718,036	△ 2,964	100.0
営業外費用	6,278,000	6,275,384	△ 2,616	100.0
支払利息及び企業債取扱諸費	6,278,000	6,275,384	△ 2,616	100.0
予備費	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0
下水道等事業費用 合計	185,179,000	180,564,162	△ 4,614,838	97.5
収 支 差 引	△ 45,154,000	△ 36,453,522	8,700,478	—
補てん 過年度分損益勘定留保資金 内 訳		36,453,522	36,453,522	—

2) 資本的収支の状況

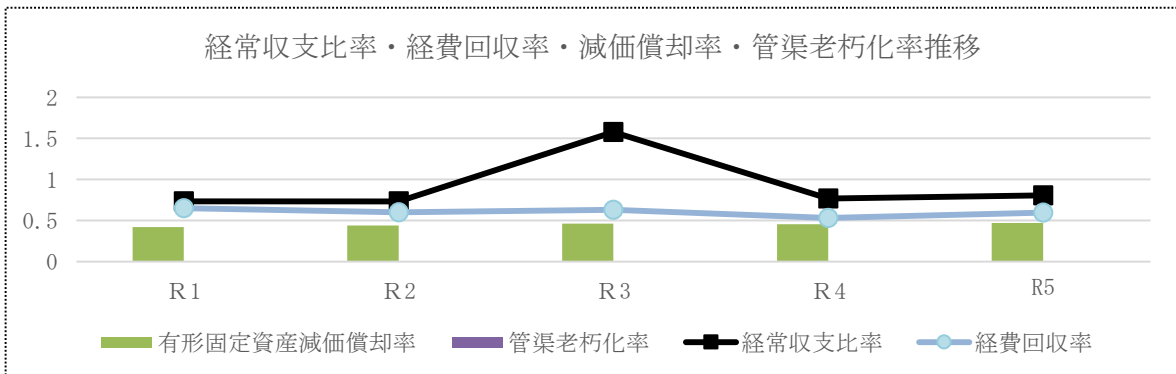
(単位円・％：消費税及び地方消費税を含む)

科 目	予算額	決算額	増減額	執行率
企業債	28,600,000	28,600,000	0	100.0
企業債	28,600,000	28,600,000	0	100.0
出資金	62,015,000	62,015,000	0	100.0
一般会計出資金	62,015,000	62,015,000	0	100.0
負担金	5,914,000	5,914,200	200	100.0
負担金	1,919,000	1,919,200	200	100.0
一般会計負担金	3,995,000	3,995,000	0	100.0
補助金	8,470,000	8,470,000	0	100.0
国庫補助金	8,470,000	8,470,000	0	100.0
資本的収入 合計	104,999,000	104,999,200	200	100.0
建設改良費	50,477,000	50,168,588	△ 308,412	99.4
建設改良費	50,477,000	50,168,588	△ 308,412	99.4
企業債償還金	48,442,000	48,440,991	△ 1,009	100.0
企業債償還金	48,442,000	48,440,991	△ 1,009	100.0
資本的支出 合計	98,919,000	98,609,579	△ 309,421	99.7
収 支 差 引	6,080,000	6,389,621	309,621	—

(2) 経営指標に関する事項

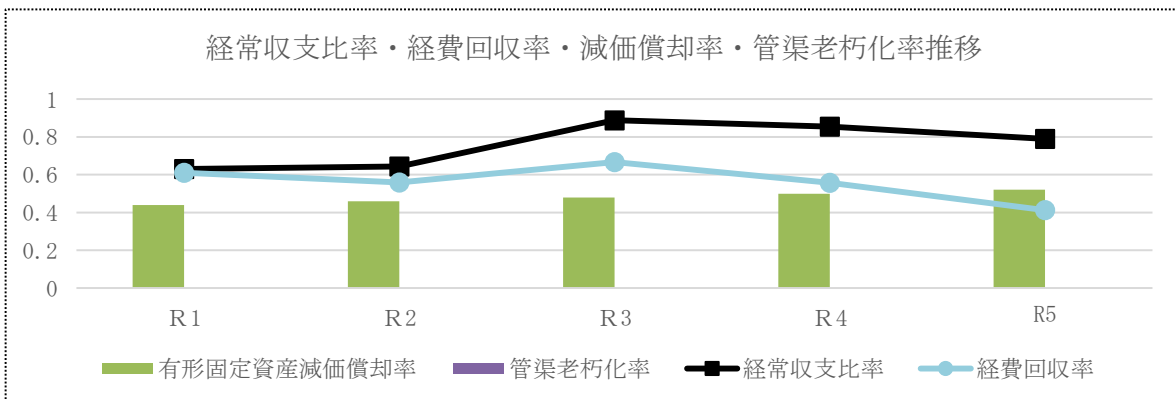
〈経営指標の推移〉公共下水道事業

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	73.57%	73.32%	157.80%	76.74%	80.71%
経費回収率	65.10%	59.89%	62.98%	53.20%	59.74%
有形固定資産減価償却率	42.22%	44.02%	46.17%	45.55%	47.14%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



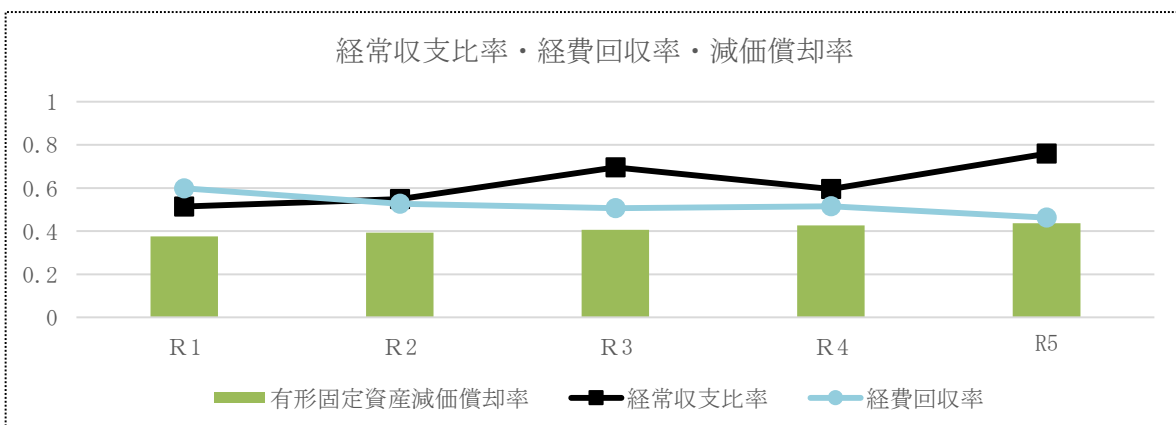
〈経営指標の推移〉農業集落排水事業

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	63.00%	64.31%	88.80%	85.49%	78.88%
経費回収率	61.01%	55.94%	66.65%	55.78%	41.21%
有形固定資産減価償却率	43.84%	45.88%	47.92%	49.95%	51.99%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



〈経営指標の推移〉個別排水処理事業

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	51.40%	54.78%	69.51%	59.53%	75.91%
経費回収率	59.85%	52.74%	50.61%	51.56%	46.23%
有形固定資産減価償却率	37.49%	39.24%	40.62%	42.67%	43.66%



(3) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	議決年月日
議案第 30 号	令和 5 年度更別村公共下水道事業特別会計予算	R5. 3. 16
議案第 64 号	令和 5 年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第 1 号	R5. 6. 6
議案第 72 号	令和 5 年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第 2 号	R5. 9. 11
認定第 6 号	令和 4 年度更別村公共下水道事業特別会計歳入歳出決算認定	R5. 9. 14
議案第 87 号	令和 5 年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第 3 号	R5. 12. 11
議案第 22 号	令和 5 年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第 4 号	R6. 3. 11

(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	職 員		
	事 務 職 員	技 術 職 員	合 計
令和6年3月31日現在	0.5人	1.0人	1.5人

(6) 料金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) 建設工事の概況

ア 建設改良工事

(単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

工 事 名	施工内容	工事請負費	着工年月日	完成年月日
更別村個別排水処理施設 新設工事第 1 工区	7人槽1基 5人槽1基設置	6,798,000	R5. 4. 4	R5. 9. 15
更別村個別排水処理施設 新設工事第 2 工区	10人槽1基 7人槽4基 5人槽1基設置	18,370,000	R5. 8. 31	R5. 12. 1
更別村個別排水処理施設 新設工事第 3 工区	7人槽1基設置	3,278,000	R5. 10. 19	R5. 12. 20
更別村個別排水処理施設 新設工事第 4 工区	5人槽1基設置	3,190,000	R5. 12. 21	R6. 2. 20
合 計		31,636,000		

(2) 保存工事の概況

「該当事項なし」

3 業 務

(1) 業務量

1) 公共下水道事業

事 項		令和5年度 A	令和4年度 B	比 較	
				増 減	比 率 A/B
区 域 内 人 口		1,738人	1,768人	△ 30人	98.30%
処 理 人 口		1,716人	1,744人	△ 28人	98.39%
人 口 普 及 率		98.73%	98.64%	0.09%	100.09%
処 理 面 積		125.7ha	122.0ha	3.7ha	103.03%
管 路 総 延 長		20km	20km	0km	100.00%
処 理 能 力		850m³/日	850m³/日	0m³/日	100.00%
処 理 水 量	年 間	173,245m³	173,630m³	△ 385m³	99.78%
	1 月 平 均	14,437m³	14,469m³	△ 32m³	99.78%
	1 日 平 均	473m³	475m³	△ 2m³	99.58%

(消費税及び地方消費税を除く)

$$\text{汚水処理単価} = \frac{\text{料 金 収 益} \quad 29,945,459\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 173,245\text{m}^3} = 172\text{円}85\text{銭}$$

$$\text{汚水処理原価} = \frac{\text{汚水処理費} \quad 55,950,000\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 173,245\text{m}^3} = 322\text{円}95\text{銭}$$

※ 収益算出根拠 下水道使用料 29,945,459円

※ 処理水量算出根拠 下水道処理量 173,245m³

2) 農業集落排水事業

事 項		令和5年度 A	令和4年度 B	比 較	
				増 減	比 率 A/B
区 域 内 人 口		89人	100人	△ 11人	89.00%
処 理 人 口		84人	95人	△ 11人	88.42%
人 口 普 及 率		94.38%	95.00%	△ 0.62%	99.35%
処 理 面 積		11ha	11ha	0ha	100.00%
管 路 総 延 長		2km	2km	0km	100.00%
処 理 能 力		66m³/日	66m³/日	0m³/日	100.00%
処 理 水 量	年 間	7,401m³	7,902m³	△ 501m³	93.66%
	1 月 平 均	616m³	658m³	△ 42m³	93.62%
	1 日 平 均	20m³	21m³	△ 1m³	95.24%

(消費税及び地方消費税を除く)

$$\begin{array}{rcl} \text{汚水処理単価} & \frac{\text{料 金 収 益} \quad 1,348,055\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 7,401\text{m}^3} & = 182\text{円}14\text{銭} \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} \text{汚水処理原価} & \frac{\text{汚水処理費} \quad 3,400,000\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 7,401\text{m}^3} & = 459\text{円}39\text{銭} \end{array}$$

※ 収益算出根拠 農業集落排水施設使用料 1,348,055円

※ 処理水量算出根拠 農業集落排水施設処理量 7,401m³

3) 個別排水処理事業

事 項		令和5年度 A	令和4年度 B	比 較	
				増 減	比 率 A/B
区 域 内 人 口		1,281人	1,269人	12人	100.95%
処 理 人 口		979人	986人	△ 7人	99.29%
人 口 普 及 率		76.42%	77.70%	△ 1.28%	98.35%
処 理 面 積		17,500ha	17,500ha	0ha	100.00%
処 理 水 量	年 間	158,530m ³	154,160m ³	4,370m ³	102.83%
	1 月 平 均	13,210m ³	12,846m ³	364m ³	102.83%
	1 日 平 均	433m ³	422m ³	11m ³	102.61%

(消費税及び地方消費税を除く)

$$\begin{array}{rcl} \text{汚水処理単価} & \frac{\text{料 金 収 益} \quad 14,491,551\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 158,530\text{m}^3} & = 91\text{円}41\text{銭} \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} \text{汚水処理原価} & \frac{\text{汚水処理費} \quad 32,224,000\text{円}}{\text{処 理 水 量} \quad 158,530\text{m}^3} & = 203\text{円}26\text{銭} \end{array}$$

※ 収益算出根拠 個別排水処理施設使用料 14,491,551円

※ 処理水量算出根拠 個別排水処理施設処理量 158,530m³

(2) 事業収入に関する事項

(消費税及び地方消費税を除く)

区 分	令和5年度 A	令和4年度 B	比 較	
			増 減	比率 A/B
営 業 収 益	84,180,158円	83,437,557円	742,601円	100.89%
営 業 外 収 益	56,588,339円	54,437,722円	2,150,617円	103.95%
特 別 利 益	8,472,502円	6,864,667円	1,607,835円	123.42%
計	149,240,999円	144,739,946円	4,501,053円	103.11%

(3) 事業費に関する事項

(消費税及び地方消費税を除く)

区 分	令和5年度 A	令和4年度 B	比 較	
			増 減	比率 A/B
営 業 費 用	167,215,363円	174,775,019円	△ 7,559,656円	95.67%
営 業 外 費 用	10,524,939円	14,609,800円	△ 4,084,861円	72.04%
特 別 損 失	15,033,378円	0円	15,033,378円	-
計	192,773,680円	189,384,819円	3,388,861円	101.79%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額1,000万円以上)

(消費税及び地方消費税を含む)

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方	備 考
R5.8.31	18,370,000円	更別村個別排水処理施設新設工事第2工区	株式会社 更別企業	
計	18,370,000円			

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

区 分	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
北海道財務局	362,306,126円	10,800,000円	32,876,440円	340,229,686円
公営企業金融公庫	142,624,615円	17,800,000円	15,144,551円	145,280,064円
備荒資金組合	2,100,000円	0円	420,000円	1,680,000円
計	507,030,741円	28,600,000円	48,440,991円	487,189,750円

ロ 一時借入金

前 年 度 末 残 高	本年度中における借入残高最高額	本 年 度 末 残 高
該当事項なし		
計		

5 その他

(1) 下水道等使用料の収入状況

(消費税及び地方消費税を含む)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
現年度分	公 共 下 水 道 事 業	32,939,996円	30,131,862円	0円	2,808,134円	91.48%
	農業集落排水事業	1,482,856円	1,347,432円	0円	135,424円	90.87%
	個別排水処理事業	15,940,700円	15,906,600円	0円	34,100円	99.79%
	小 計	50,363,552円	47,385,894円	0円	2,977,658円	94.09%
滞納繰越分	公 共 下 水 道 事 業	2,727,053円	2,668,273円	0円	58,780円	97.84%
	農業集落排水事業	134,062円	132,112円	0円	1,950円	98.55%
	個別排水処理事業	51,000円	51,000円	0円	0円	100.00%
	小 計	2,912,115円	2,851,385円	0円	60,730円	97.91%
合 計	公 共 下 水 道 事 業	35,667,049円	32,800,135円	0円	2,866,914円	91.96%
	農業集落排水事業	1,616,918円	1,479,544円	0円	137,374円	91.50%
	個別排水処理事業	15,991,700円	15,957,600円	0円	34,100円	99.79%
	合 計	53,275,667円	50,237,279円	0円	3,038,388円	94.30%

(前年度比較)

(単位：千円、消費税及び地方消費税を含む)

区 分	前 年 度 分					本 年 度 分				
	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
現年度分	49,982	47,131	0	2,851	94.30%	50,363	47,386	0	2,977	94.09%
滞納繰越分	2,898	2,837	0	61	97.90%	2,912	2,851	0	61	97.91%
計	52,880	49,968	0	2,912	94.49%	53,275	50,237	0	3,038	94.30%

※ (令和6年4月末現在)

(消費税及び地方消費税を含む)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
現年度分	公 共 下 水 道 事 業	32,939,996円	32,758,940円	0円	181,056円	99.45%
	農業集落排水事業	1,482,856円	1,471,816円	0円	11,040円	99.26%
	個別排水処理事業	15,940,700円	15,910,700円	0円	30,000円	99.81%
計		50,363,552円	50,141,456円	0円	222,096円	99.56%

決 算 附 属 明 細 書

1 令和5年度更別村公共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 (△は当年度純損失)	△ 43,532,681
減価償却費	86,718,036
賞与引当金の増減額 (△は減少)	32,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	9,000
長期前受金戻入額	△ 55,676,984
受取利息及び受取配当金	△ 355
支払利息	6,275,384
未収金の増減額 (△は増加)	3,292,097
未払金の増減額 (△は減少)	<u>△ 3,667,601</u>

小計 △ 6,551,104

利息及び配当金の受取額 355
利息の支払額 △ 6,275,384

業務活動によるキャッシュ・フロー △ 12,826,133

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 31,715,087
国・県補助金等による収入	<u>7,482,401</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 24,232,686

(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	28,600,000
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	△ 48,440,991
一般会計からの出資による収入	<u>62,015,000</u>

財務活動によるキャッシュ・フロー 42,174,009

資金増加額 (又は減少額)	5,115,190
資金期首残額	<u>57,003,030</u>
資金期末残額	<u>62,118,220</u>

2 収益費用明細書（詳細）

収 益

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
款1. 下水道等事業収益	149,240,999	153,829,093 4,588,094
項1. 営業収益	84,180,158	88,768,252 4,588,094
目1. 下水道等使用料	45,785,065	50,363,552 4,578,487
節1. 下水道等使用料	45,785,065	50,363,552 4,578,487
下水道使用料	29,945,459	32,939,996 2,994,537
農業集落排水施設使用料	1,348,055	1,482,856 134,801
個別排水処理施設使用料	14,491,551	15,940,700 1,449,149
目2. 一般会計負担金	38,299,000	38,299,000 0
節1. 一般会計負担金	38,299,000	38,299,000 0
一般会計負担金	38,299,000	38,299,000 0
目3. その他営業収益	96,093	105,700 9,607
節1. その他営業収益	96,093	105,700 9,607
その他営業収益	76,092	83,700 7,608
浄化槽設置届等事務委託金	20,001	22,000 1,999
項2. 営業外収益	56,588,339	56,588,339 0
目1. 受取利息及び配当金	355	355 0
節1. 預金利息	355	355 0
預金利息	355	355 0
目2. 一般会計補助金	8,722,000	8,722,000 0
節1. 一般会計補助金	8,722,000	8,722,000 0
一般会計補助金	8,722,000	8,722,000 0
目3. 一般会計負担金	659,000	659,000 0
節1. 一般会計負担金	659,000	659,000 0
一般会計負担金	659,000	659,000 0

収益的収入

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
143,730,000	△ 3,705,000	0	140,025,000	144,110,640	4,085,640
91,035,000	△ 2,092,000	0	88,943,000	88,768,252	△ 174,748
51,778,000	△ 1,160,000	0	50,618,000	50,363,552	△ 254,448
51,778,000	△ 1,160,000	0	50,618,000	50,363,552	△ 254,448
33,433,000	△ 200,000	0	33,233,000	32,939,996	△ 293,004
1,574,000	△ 100,000	0	1,474,000	1,482,856	8,856
16,771,000	△ 860,000	0	15,911,000	15,940,700	29,700
39,231,000	△ 932,000	0	38,299,000	38,299,000	0
39,231,000	△ 932,000	0	38,299,000	38,299,000	0
39,231,000	△ 932,000	0	38,299,000	38,299,000	0
26,000	0	0	26,000	105,700	79,700
26,000	0	0	26,000	105,700	79,700
0	0	0	0	83,700	83,700
26,000	0	0	26,000	22,000	△ 4,000
52,695,000	△ 1,615,000	0	51,080,000	55,339,886	4,259,886
1,000	0	0	1,000	355	△ 645
1,000	0	0	1,000	355	△ 645
1,000	0	0	1,000	355	△ 645
10,098,000	△ 1,376,000	0	8,722,000	8,722,000	0
10,098,000	△ 1,376,000	0	8,722,000	8,722,000	0
10,098,000	△ 1,376,000	0	8,722,000	8,722,000	0
659,000	0	0	659,000	659,000	0
659,000	0	0	659,000	659,000	0
659,000	0	0	659,000	659,000	0

2 収益費用明細書（詳細）

収 益

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
目4. 長期前受金戻入	47,206,984	47,206,984 0
節1. 長期前受金戻入	47,206,984	47,206,984 0
長期前受金戻入	47,206,984	47,206,984 0
目5. 消費税及び地方消費税還付金	0	0 0
節1. 消費税及び地方消費税還付金	0	0 0
消費税及び地方消費税還付金	0	0 0
目6. 雑収益	0	0 0
節1. 雑収益	0	0 0
延滞金	0	0 0
項3. 特別利益	8,472,502	8,472,502 0
目1. 過年度損益修正益	2,502	2,502 0
節1. 過年度損益修正益	2,502	2,502 0
過年度損益修正益	2,502	2,502 0
目2. その他特別利益	8,470,000	8,470,000 0
節1. その他特別利益	8,470,000	8,470,000 0
その他特別利益	8,470,000	8,470,000 0
合 計	149,240,999	153,829,093 4,588,094

収益的収入

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
39,078,000	188,000	0	39,266,000	43,261,984	3,995,984
39,078,000	188,000	0	39,266,000	43,261,984	3,995,984
39,078,000	188,000	0	39,266,000	43,261,984	3,995,984
2,858,000	△ 427,000	0	2,431,000	2,696,547	265,547
2,858,000	△ 427,000	0	2,431,000	2,696,547	265,547
2,858,000	△ 427,000	0	2,431,000	2,696,547	265,547
1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000
1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000
1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000
0	2,000	0	2,000	2,502	502
0	2,000	0	2,000	2,502	502
0	2,000	0	2,000	2,502	502
0	2,000	0	2,000	2,502	502
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
143,730,000	△ 3,705,000	0	140,025,000	144,110,640	4,085,640

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
款1. 下水道等事業費用	192,773,680	199,847,095 7,073,415
項1. 営業費用	167,215,363	174,288,778 7,073,415
目1. 管渠費	786,993	865,685 78,692
節1. 通信運搬費	56,719	62,385 5,666
(下水) マンホールポンプ電話料	56,719	62,385 5,666
節2. 修繕費	730,274	803,300 73,026
(下水) 管渠修繕費	627,274	690,000 62,726
(農集) 管渠修繕費	103,000	113,300 10,300
目2. 処理場費	70,223,666	77,005,816 6,782,150
節1. 備消費費	1,641,174	1,805,292 164,118
(下水) 消耗品費	1,594,420	1,753,862 159,442
(農集) 消耗品費	39,900	43,890 3,990
(個排) 消耗品費	6,854	7,540 686
節2. 燃料費	378,672	416,533 37,861
(下水) 浄化センター燃料費	375,381	412,913 37,532
(農集) 浄化センター燃料費	3,291	3,620 329
節3. 光熱水費	6,428,726	7,071,564 642,838
(下水) 浄化センター光熱水費	5,671,862	6,239,027 567,165
(農集) 浄化センター光熱水費	756,864	832,537 75,673
節4. 通信運搬費	911,610	1,002,768 91,158
(下水) 汚泥運搬料	705,660	776,226 70,566
(農集) 電話料	27,768	30,542 2,774
(農集) 汚泥運搬料	178,182	196,000 17,818

収益の支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
188,712,000	△ 3,533,000	0	185,179,000	180,564,162	4,614,838
181,249,000	△ 3,348,000	0	177,901,000	174,288,778	3,612,222
1,120,000	365,000	1,385	1,486,385	865,685	620,700
61,000	0	1,385	62,385	62,385	0
61,000	0	1,385	62,385	62,385	0
1,059,000	365,000	0	1,424,000	803,300	620,700
809,000	365,000	0	1,174,000	690,000	484,000
250,000	0	0	250,000	113,300	136,700
82,928,000	△ 3,056,000	△ 1,385	79,870,615	77,005,816	2,864,799
2,165,000	0	△ 1,927	2,163,073	1,805,292	357,781
2,106,000	0	△ 1,385	2,104,615	1,753,862	350,753
49,000	0	△ 542	48,458	43,890	4,568
10,000	0	0	10,000	7,540	2,460
484,000	0	0	484,000	416,533	67,467
467,000	0	0	467,000	412,913	54,087
17,000	0	0	17,000	3,620	13,380
7,926,000	△ 641,000	0	7,285,000	7,071,564	213,436
6,902,000	△ 480,000	0	6,422,000	6,239,027	182,973
1,024,000	△ 161,000	0	863,000	832,537	30,463
1,179,000	△ 100,000	542	1,079,542	1,002,768	76,774
953,000	△ 100,000	0	853,000	776,226	76,774
30,000	0	542	30,542	30,542	0
196,000	0	0	196,000	196,000	0

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
節5. 委託料	52,400,187	57,640,202 5,240,015
（下水）消防施設点検委託料	71,247	78,372 7,125
（下水）浄化センター維持管理委託料	27,456,000	30,201,600 2,745,600
（下水）電気保安業務委託料	127,300	140,030 12,730
（農集）浄化センター維持管理委託料	1,344,000	1,478,400 134,400
（個排）処理施設維持管理委託料	17,878,000	19,665,800 1,787,800
（個排）汚泥運搬委託料	5,523,640	6,076,000 552,360
節6. 保険料	110,636	110,636 0
（下水）浄化センター災害保険料	105,316	105,316 0
（農集）上更別浄化センター 建物災害共済保険	5,320	5,320 0
節7. 手数料	5,754,112	6,100,418 346,306
（下水）水質検査手数料	1,286,600	1,415,260 128,660
（下水）汚泥処理手数料	2,176,512	2,394,158 217,646
（農集）浄化槽法定点検手数料	20,000	20,000 0
（個排）浄化槽法定点検手数料	2,271,000	2,271,000 0
節8. 賃借料	12,914	14,205 1,291
（下水）テレビ受信料	12,914	14,205 1,291
節9. 修繕費	2,575,920	2,833,512 257,592
（下水）浄化センター修繕費	1,405,180	1,545,698 140,518
（農集）浄化センター修繕費	0	0 0
（個排）施設修繕費	1,170,740	1,287,814 117,074
節10. 材料費	9,715	10,686 971
（下水）浄化センター補修用資材費	9,715	10,686 971

収益の支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
59,547,000	△ 1,668,000	0	57,879,000	57,640,202	238,798
79,000	0	0	79,000	78,372	628
31,416,000	△ 1,214,000	0	30,202,000	30,201,600	400
141,000	0	0	141,000	140,030	970
1,505,000	△ 26,000	0	1,479,000	1,478,400	600
20,094,000	△ 428,000	0	19,666,000	19,665,800	200
6,312,000	0	0	6,312,000	6,076,000	236,000
112,000	0	0	112,000	110,636	1,364
106,000	0	0	106,000	105,316	684
6,000	0	0	6,000	5,320	680
6,869,000	△ 647,000	0	6,222,000	6,100,418	121,582
1,509,000	△ 74,000	0	1,435,000	1,415,260	19,740
2,957,000	△ 461,000	0	2,496,000	2,394,158	101,842
20,000	0	0	20,000	20,000	0
2,383,000	△ 112,000	0	2,271,000	2,271,000	0
15,000	0	0	15,000	14,205	795
15,000	0	0	15,000	14,205	795
4,531,000	0	0	4,531,000	2,833,512	1,697,488
2,810,000	0	0	2,810,000	1,545,698	1,264,302
181,000	0	0	181,000	0	181,000
1,540,000	0	0	1,540,000	1,287,814	252,186
100,000	0	0	100,000	10,686	89,314
100,000	0	0	100,000	10,686	89,314

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
目3. 総係費	9,486,668	9,699,241 212,573
節1. 給料	3,285,900	3,285,900 0
一般職給料	3,285,900	3,285,900 0
節2. 手当	2,134,668	2,134,668 0
扶養手当	318,000	318,000 0
住居手当	210,000	210,000 0
寒冷地手当	131,900	131,900 0
時間外勤務手当	236,374	236,374 0
期末手当	539,159	539,159 0
勤勉手当	439,235	439,235 0
児童手当	260,000	260,000 0
徴収手当	0	0 0
休日勤務手当	0	0 0
節3. 賞与引当金繰入額	459,000	459,000 0
賞賞与引当金繰入額	459,000	459,000 0
節4. 法定福利費引当金繰入額	89,000	89,000 0
法定福利費引当金繰入額	89,000	89,000 0
節5. 法定福利費	1,307,329	1,307,329 0
一般職員共済組合負担金	1,008,773	1,008,773 0
職員退職手当組合負担金	287,519	287,519 0
職員福祉協会負担金	2,341	2,341 0
地方公務員災害補償基金負担金	8,696	8,696 0

収益的支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
10,538,000	△ 715,000	0	9,823,000	9,699,241	123,759
3,233,000	53,000	0	3,286,000	3,285,900	100
3,233,000	53,000	0	3,286,000	3,285,900	100
2,149,000	34,000	0	2,183,000	2,134,668	48,332
318,000	0	0	318,000	318,000	0
210,000	0	0	210,000	210,000	0
132,000	0	0	132,000	131,900	100
322,000	△ 18,000	△ 23,912	280,088	236,374	43,714
492,000	28,000	19,952	539,952	539,159	793
410,000	26,000	3,960	439,960	439,235	725
260,000	0	0	260,000	260,000	0
3,000	△ 2,000	0	1,000	0	1,000
2,000	0	0	2,000	0	2,000
451,000	8,000	0	459,000	459,000	0
451,000	8,000	0	459,000	459,000	0
87,000	2,000	0	89,000	89,000	0
87,000	2,000	0	89,000	89,000	0
1,572,000	△ 239,000	0	1,333,000	1,307,329	25,671
1,026,000	7,000	0	1,033,000	1,008,773	24,227
534,000	△ 246,000	0	288,000	287,519	481
3,000	0	0	3,000	2,341	659
9,000	0	0	9,000	8,696	304

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目		金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
	節6. 旅費	231,186	254,300 23,114
	（下水）普通旅費	231,186	254,300 23,114
	（農集）普通旅費	0	0 0
	（個排）普通旅費	0	0 0
	節7. 備用品費	81,077	89,184 8,107
	（下水）消耗品費	47,700	52,470 4,770
	（農集）消耗品費	13,637	15,000 1,363
	（個排）消耗品費	19,740	21,714 1,974
	節8. 印刷製本費	155,950	171,545 15,595
	（下水）納付書他	88,480	97,328 8,848
	（農集）納付書他	21,970	24,167 2,197
	（個排）納付書他	45,500	50,050 4,550
	節9. 通信運搬費	350,076	385,056 34,980
	（下水）郵便料	84,312	92,736 8,424
	（農集）郵便料	21,084	23,184 2,100
	（個排）郵便料	244,680	269,136 24,456
	節10. 委託料	810,682	891,749 81,067
	（下水）下水道台帳作成業務委託料	71,930	79,122 7,192
	（個排）個別排水処理施設台帳作成業務委託料	98,752	108,627 9,875
	（下水）消費税申告業務委託料	640,000	704,000 64,000
	節11. 負担金	421,100	454,740 33,640
	（下水）北海道自治体情報システム協議会負担金	302,400	332,640 30,240
	（下水）下水道協会負担金	76,700	76,700 0
	（下水）全国市町村下水道推進協議会北海道支部負担金	8,000	8,000 0

収益の支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
572,000	△ 271,000	△ 34,000	267,000	254,300	12,700
472,000	△ 171,000	△ 34,000	267,000	254,300	12,700
36,000	△ 36,000	0	0	0	0
64,000	△ 64,000	0	0	0	0
116,000	0	0	116,000	89,184	26,816
78,000	0	0	78,000	52,470	25,530
16,000	0	0	16,000	15,000	1,000
22,000	0	0	22,000	21,714	286
174,000	0	0	174,000	171,545	2,455
98,000	0	0	98,000	97,328	672
25,000	0	0	25,000	24,167	833
51,000	0	0	51,000	50,050	950
387,000	0	0	387,000	385,056	1,944
93,000	0	0	93,000	92,736	264
24,000	0	0	24,000	23,184	816
270,000	0	0	270,000	269,136	864
1,195,000	△ 302,000	0	893,000	891,749	1,251
259,000	△ 179,000	0	80,000	79,122	878
161,000	△ 52,000	0	109,000	108,627	373
775,000	△ 71,000	0	704,000	704,000	0
422,000	0	34,000	456,000	454,740	1,260
333,000	0	0	333,000	332,640	360
77,000	0	0	77,000	76,700	300
8,000	0	0	8,000	8,000	0

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目				金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
			(下水) 研修会負担金	34,000	37,400 3,400
			節12. 賃借料	160,700	176,770 16,070
			(下水) 積算システム使用料	57,600	63,360 5,760
			(個排) 積算システム使用料	57,600	63,360 5,760
			(下水) 資材単価データ使用料	22,750	25,025 2,275
			(個排) 資材単価データ使用料	22,750	25,025 2,275
			目4. 減価償却費	86,718,036	86,718,036 0
			節1. 有形固定資産減価償却費	86,718,036	86,718,036 0
			建物減価償却費	3,771,579	3,771,579 0
			構築物減価償却費	67,722,136	67,722,136 0
			機械及び装置減価償却費	15,224,321	15,224,321 0
			項2. 営業外費用	10,524,939	10,524,939 0
			目1. 支払利息及び企業債取扱諸費	6,275,384	6,275,384 0
			節1. 企業債利息	6,275,384	6,275,384 0
			起債 長期償還利子	6,275,384	6,275,384 0
			節2. 支払利息	0	0 0
			支払利息	0	0 0
			目2. 雑支出	4,249,555	4,249,555 0
			節1. その他雑支出	4,249,555	4,249,555 0
			その他雑支出	4,249,555	4,249,555 0
			項3. 特別損失	15,033,378	15,033,378 0
			目1. 過年度損益修正損	5,833,378	5,833,378 0
			節1. 過年度損益修正損	5,833,378	5,833,378 0
			過年度損益修正損	5,833,378	5,833,378 0

収益の支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
4,000	0	34,000	38,000	37,400	600
180,000	0	0	180,000	176,770	3,230
64,000	0	0	64,000	63,360	640
64,000	0	0	64,000	63,360	640
26,000	0	0	26,000	25,025	975
26,000	0	0	26,000	25,025	975
86,663,000	58,000	0	86,721,000	86,718,036	2,964
86,663,000	58,000	0	86,721,000	86,718,036	2,964
3,772,000	0	0	3,772,000	3,771,579	421
67,728,000	△ 4,000	0	67,724,000	67,722,136	1,864
15,163,000	62,000	0	15,225,000	15,224,321	679
6,463,000	△ 185,000	0	6,278,000	6,275,384	2,616
6,463,000	△ 185,000	0	6,278,000	6,275,384	2,616
6,462,000	△ 185,000	0	6,277,000	6,275,384	1,616
6,462,000	△ 185,000	0	6,277,000	6,275,384	1,616
1,000	0	0	1,000	0	1,000
1,000	0	0	1,000	0	1,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

2 収益費用明細書（詳細）

費 用

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

科 目		金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
	目2. その他の特別損失	9,200,000	9,200,000 0
	節1. その他の特別損失	9,200,000	9,200,000 0
	その他の特別損失	9,200,000	9,200,000 0
	項4. 予備費	0	0 0
	目1. 予備費	0	0 0
	節1. 予備費	0	0 0
	予備費	0	0 0
	合 計	192,773,680	199,847,095 7,073,415
	(差 引)	△ 43,532,681	△ 46,018,002 △ 2,485,321

収益的支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
188,712,000	△ 3,533,000	0	185,179,000	180,564,162	4,614,838
△ 44,982,000	△ 172,000	0	△ 45,154,000	△ 36,453,522	△ 529,198

（注記）

（款1）下水道等事業収益-（項1）営業収益-（目2）一般会計負担金の充当内容は以下のとおりです。

事業部門	処理場費 (税込10% 特定収入)	企業債利息 (非特定収入)	総経費 (税込10% 特定収入)	減価償却費 (非特定収入)	計
公共下水道事業	20,751,040	4,090,960			24,842,000
農業集落排水事業	2,549,675	441,325			2,991,000
個別排水処理事業	9,381,901	1,084,099			10,466,000

また、一般会計負担金 659,000円は、企業債利息（非特定収入）に充当した。

※ 資本的收入支出明細書（詳細）

資本的收入 (単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
款1. 下水道等事業資本的收入	104,899,201	104,999,200 99,999
項1. 企業債	28,600,000	28,600,000 0
目1. 企業債	28,600,000	28,600,000 0
節1. 企業債	28,600,000	28,600,000 0
(下水) 下水道事業債	2,500,000	2,500,000 0
(個排) 下水道事業債	15,300,000	15,300,000 0
(下水) 過疎対策事業債	2,500,000	2,500,000 0
(個排) 辺地対策事業債	8,300,000	8,300,000 0
項2. 出資金	62,015,000	62,015,000 0
目1. 一般会計出資金	62,015,000	62,015,000 0
節1. 一般会計出資金	62,015,000	62,015,000 0
一般会計出資金	62,015,000	62,015,000 0
項3. 負担金	5,814,201	5,914,200 99,999
目1. 負担金	1,819,201	1,919,200 99,999
節1. 受益者負担金	1,819,201	1,919,200 99,999
(下水) 受益者負担金	819,200	819,200 0
(個排) 受益者負担金	1,000,001	1,100,000 99,999
目2. 一般会計負担金	3,995,000	3,995,000 0
節1. 一般会計負担金	3,995,000	3,995,000 0
(個排) 一般会計負担金	3,995,000	3,995,000 0
項4. 補助金	8,470,000	8,470,000 0
目1. 国庫補助金	8,470,000	8,470,000 0
節1. 国庫交付金	8,470,000	8,470,000 0
(下水) 国庫交付金	1,650,000	1,650,000 0
(農業) 国庫交付金	6,820,000	6,820,000 0
合 計	104,899,201	104,999,200 99,999

資本的收入 (単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
103,641,000	1,358,000	0	104,999,000	104,999,200	200
34,200,000	△ 5,600,000	0	28,600,000	28,600,000	0
34,200,000	△ 5,600,000	0	28,600,000	28,600,000	0
34,200,000	△ 5,600,000	0	28,600,000	28,600,000	0
2,700,000	△ 200,000	0	2,500,000	2,500,000	0
18,800,000	△ 3,500,000	0	15,300,000	15,300,000	0
2,700,000	△ 200,000	0	2,500,000	2,500,000	0
10,000,000	△ 1,700,000	0	8,300,000	8,300,000	0
62,015,000	0	0	62,015,000	62,015,000	0
62,015,000	0	0	62,015,000	62,015,000	0
62,015,000	0	0	62,015,000	62,015,000	0
62,015,000	0	0	62,015,000	62,015,000	0
5,626,000	288,000	0	5,914,000	5,914,200	200
1,631,000	288,000	0	1,919,000	1,919,200	200
1,631,000	288,000	0	1,919,000	1,919,200	200
643,000	176,000	0	819,000	819,200	200
988,000	112,000	0	1,100,000	1,100,000	0
3,995,000	0	0	3,995,000	3,995,000	0
3,995,000	0	0	3,995,000	3,995,000	0
3,995,000	0	0	3,995,000	3,995,000	0
1,800,000	6,670,000	0	8,470,000	8,470,000	0
1,800,000	6,670,000	0	8,470,000	8,470,000	0
1,800,000	6,670,000	0	8,470,000	8,470,000	0
1,800,000	△ 150,000	0	1,650,000	1,650,000	0
0	6,820,000	0	6,820,000	6,820,000	0
103,641,000	1,358,000	0	104,999,000	104,999,200	200

※ 資本的收入支出明細書（詳細）

資本の支出 (単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

科 目	金 額	備 考 (消費税を含む額) (消費税額)
款1. 下水道等事業資本の支出	94,048,799	98,609,579 4,560,780
項1. 建設改良費	45,607,808	50,168,588 4,560,780
目1. 建設改良費	45,607,808	50,168,588 4,560,780
節1. 委託料	15,727,808	17,300,588 1,572,780
(農集) 計画策定委託料	6,200,000	6,820,000 620,000
(個排) 実施設計委託料	1,850,000	2,035,000 185,000
(下水) 事業委託料	7,677,808	8,445,588 767,780
節2. 工事請負費	29,880,000	32,868,000 2,988,000
(下水) 公共柵設置	1,120,000	1,232,000 112,000
(農集) 公共柵設置工事費	0	0 0
(個排) 設置工事費	28,760,000	31,636,000 2,876,000
項2. 企業債償還金	48,440,991	48,440,991 0
目1. 企業債償還金	48,440,991	48,440,991 0
節1. 企業債償還金	48,440,991	48,440,991 0
起債 長期償還元金	48,440,991	48,440,991 0
合 計	94,048,799	98,609,579 4,560,780

(差 引) 10,850,402 6,389,621 △ 4,460,781
(注記) 受益者負担金 819,200円 (公共下水道事業) は、すべて建設改良費 (税込10% 特定収入) に充当している。

資本の支出 (単位：円、消費税及び地方消費税を含む)

予 算 額				決 算 額	不 用 額
当初予算額	補正予算額	流用増減額	合 計		
103,641,000	△ 4,722,000	0	98,919,000	98,609,579	309,421
54,053,000	△ 3,576,000	0	50,477,000	50,168,588	308,412
54,053,000	△ 3,576,000	0	50,477,000	50,168,588	308,412
13,354,000	4,255,000	0	17,609,000	17,300,588	308,412
0	6,820,000	0	6,820,000	6,820,000	0
4,315,000	△ 1,972,000	0	2,343,000	2,035,000	308,000
9,039,000	△ 593,000	0	8,446,000	8,445,588	412
40,699,000	△ 7,831,000	0	32,868,000	32,868,000	0
3,390,000	△ 2,158,000	0	1,232,000	1,232,000	0
1,130,000	△ 1,130,000	0	0	0	0
36,179,000	△ 4,543,000	0	31,636,000	31,636,000	0
49,588,000	△ 1,146,000	0	48,442,000	48,440,991	1,009
49,588,000	△ 1,146,000	0	48,442,000	48,440,991	1,009
49,588,000	△ 1,146,000	0	48,442,000	48,440,991	1,009
103,641,000	△ 4,722,000	0	98,919,000	98,609,579	309,421
0	6,080,000	0	6,080,000	6,389,621	△ 309,221

3 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

資産の種類	年度当初現在高	資産修正額	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額					年度末償却未済高	備考
						前年度末累計	累計修正額	当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	11,504,271	0	0	0	11,504,271	0	0	0	0	0	11,504,271	
建物	280,946,199	0	0	0	280,946,199	150,238,402	0	3,771,579	0	154,009,981	126,936,218	
構築物	3,322,544,455	0	31,730,000	0	3,354,274,455	1,276,236,283	0	67,722,136	0	1,343,958,419	2,010,316,036	
機械及び装置	765,636,097	0	0	0	765,636,097	559,448,097	0	15,224,321	0	574,672,418	190,963,679	
建設仮勘定	18,096,805	0	45,607,808	45,622,721	18,081,892	0	0	0	0	0	18,081,892	
合計	4,398,727,827	0	77,337,808	45,622,721	4,430,442,914	1,985,922,782	0	86,718,036	0	2,072,640,818	2,357,802,096	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
該当事項なし						
合計						

(3) 投資明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税を除く)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
該当事項なし					
合計					

4 企業債明細書

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	翌年度償還 予 定 額	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
公庫資金	H13. 5. 8	200,000	9,389	151,111	48,889	年 1.35	R11. 3. 20	9,516	
公庫資金	H10. 5. 20	2,400,000	124,731	2,142,582	257,418	2.10	R8. 3. 20	127,365	
公庫資金	H11. 5. 20	23,200,000	1,155,993	19,605,094	3,594,906	1.80	R9. 3. 20	1,176,894	
公庫資金	H12. 3. 30	11,900,000	589,577	9,420,779	2,479,221	2.00	R10. 3. 20	601,428	
公庫資金	H12. 5. 19	30,900,000	1,530,920	24,462,356	6,437,644	2.00	R10. 3. 20	1,561,692	
公庫資金	H12. 11. 30	5,200,000	256,499	3,977,073	1,222,927	2.10	R10. 9. 20	261,914	
公庫資金	H13. 5. 8	32,400,000	1,525,151	24,446,758	7,953,242	1.40	R11. 3. 20	1,546,578	
公庫資金	H13. 9. 28	3,800,000	182,731	2,727,308	1,072,692	2.00	R11. 9. 20	186,404	
公庫資金	H14. 5. 20	17,600,000	837,956	12,206,473	5,393,527	2.00	R12. 3. 20	854,799	
公庫資金	H14. 5. 20	2,800,000	133,311	1,941,938	858,062	2.00	R12. 3. 20	135,991	
公庫資金	H12. 5. 19	2,600,000	128,815	2,058,323	541,677	2.00	R10. 3. 20	131,404	
公庫資金	H13. 5. 8	6,200,000	291,850	4,678,083	1,521,917	1.40	R11. 3. 20	295,950	
公庫資金	H14. 5. 20	5,100,000	242,816	3,537,102	1,562,898	2.00	R12. 3. 20	247,698	
政府資金	H10. 5. 25	4,700,000	218,191	3,782,488	917,512	2.00	R10. 3. 25	222,577	
政府資金	H12. 3. 24	66,500,000	2,966,712	47,404,674	19,095,326	2.00	R12. 3. 1	3,026,343	
政府資金	H12. 11. 30	71,200,000	3,158,805	48,977,942	22,222,058	2.10	R12. 9. 25	3,225,488	
政府資金	H13. 12. 13	73,300,000	3,173,903	47,371,199	25,928,801	2.00	R13. 9. 25	3,237,698	
政府資金	H14. 5. 20	41,700,000	1,792,957	25,924,463	15,775,537	2.10	R14. 3. 25	1,830,807	
政府資金	H12. 5. 26	5,200,000	231,984	3,706,832	1,493,168	2.00	R12. 3. 25	236,646	
政府資金	H13. 5. 25	12,800,000	550,822	8,688,369	4,111,631	1.60	R13. 3. 25	559,670	
政府資金	H14. 5. 20	10,400,000	447,165	6,465,574	3,934,426	2.10	R14. 3. 25	456,604	
政府資金	H15. 5. 26	17,400,000	713,508	10,681,732	6,718,268	0.90	R15. 3. 25	719,944	
公庫資金	H15. 5. 20	18,900,000	853,320	12,682,366	6,217,634	1.00	R13. 3. 20	861,875	
政府資金	H15. 5. 26	19,400,000	795,520	11,909,516	7,490,484	0.90	R15. 3. 25	802,696	
政府資金	H15. 5. 26	9,700,000	397,761	5,954,758	3,745,242	0.90	R15. 3. 25	401,348	
政府資金	H15. 10. 31	42,700,000	1,771,430	24,189,283	18,510,717	0.90	R15. 9. 25	1,803,459	
公庫資金	H15. 5. 20	33,300,000	1,503,469	22,345,122	10,954,878	1.00	R13. 3. 20	1,518,541	
公庫資金	H15. 10. 30	13,100,000	602,168	8,222,750	4,877,250	1.00	R13. 9. 20	613,056	
政府資金	H16. 5. 31	5,700,000	235,052	3,058,537	2,641,463	2.10	R16. 3. 25	240,014	
政府資金	H16. 5. 31	2,200,000	90,722	1,180,487	1,019,513	2.10	R16. 3. 25	92,637	
政府資金	H16. 5. 31	7,800,000	321,649	4,185,367	3,614,633	2.10	R16. 3. 25	328,439	
政府資金	H16. 5. 31	7,800,000	321,650	4,185,367	3,614,633	2.10	R16. 3. 25	328,440	
公庫資金	H16. 5. 28	6,700,000	307,187	3,997,178	2,702,822	2.10	R14. 3. 20	313,672	
公庫資金	H16. 5. 28	1,300,000	59,603	775,572	524,428	2.10	R14. 3. 20	60,862	
公庫資金	H17. 5. 27	10,200,000	456,969	5,674,052	4,525,948	1.90	R15. 3. 20	465,692	
政府資金	H17. 5. 27	8,000,000	323,095	3,987,281	4,012,719	2.00	R17. 3. 25	329,589	
政府資金	H17. 5. 27	4,400,000	177,702	2,193,004	2,206,996	2.00	R17. 3. 25	181,274	
政府資金	H17. 5. 27	8,800,000	355,404	4,386,008	4,413,992	2.00	R17. 3. 25	362,548	
政府資金	H18. 5. 26	1,200,000	47,353	538,635	661,365	2.30	R18. 3. 25	48,449	
政府資金	H18. 5. 26	6,600,000	260,444	2,962,484	3,637,516	2.30	R18. 3. 25	266,468	
政府資金	H18. 5. 26	6,500,000	256,498	2,917,598	3,582,402	2.30	R18. 3. 25	262,432	
公庫資金	H18. 5. 30	1,200,000	52,772	600,263	599,737	2.30	R16. 3. 20	53,992	
政府資金	H19. 5. 28	4,000,000	171,486	2,498,027	1,501,973	2.00	R14. 3. 25	174,933	
政府資金	H19. 5. 28	3,500,000	150,050	2,185,774	1,314,226	2.00	R14. 3. 25	153,066	
政府資金	H19. 5. 28	1,800,000	77,168	1,124,112	675,888	2.00	R14. 3. 25	78,720	
政府資金	H20. 5. 23	17,800,000	748,076	10,353,111	7,446,889	2.00	R15. 3. 25	763,112	
政府資金	H20. 5. 23	13,100,000	550,549	7,619,420	5,480,580	2.00	R15. 3. 25	561,616	
政府資金	H20. 5. 23	11,200,000	470,700	6,514,319	4,685,681	2.00	R15. 3. 25	480,161	
政府資金	H21. 5. 15	900,000	37,043	488,369	411,631	1.90	R16. 3. 25	37,749	
政府資金	H21. 5. 15	6,900,000	283,991	3,744,167	3,155,833	1.90	R16. 3. 25	289,412	
政府資金	H21. 5. 15	5,900,000	242,832	3,201,535	2,698,465	1.90	R16. 3. 25	247,468	
政府資金	H22. 5. 10	2,900,000	117,122	1,454,277	1,445,723	1.90	R17. 3. 25	119,358	
政府資金	H22. 5. 10	3,700,000	149,432	1,855,457	1,844,543	1.90	R17. 3. 25	152,284	
政府資金	H22. 5. 10	3,200,000	129,239	1,604,720	1,595,280	1.90	R17. 3. 25	131,706	
政府資金	H23. 5. 9	4,800,000	190,406	2,227,955	2,572,045	1.80	R18. 3. 25	193,849	
政府資金	H23. 5. 9	4,200,000	166,606	1,949,460	2,250,540	1.80	R18. 3. 25	169,618	
政府資金	H24. 5. 24	3,500,000	137,364	1,528,388	1,971,612	1.40	R19. 3. 25	139,294	
政府資金	H24. 5. 24	2,900,000	113,816	1,266,382	1,633,618	1.40	R19. 3. 25	115,415	

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	翌年度償還 予 定 額	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
政府資金	H25. 5. 28	3,900,000	151,746	1,573,408	2,326,592	1.20	R20. 3. 25	153,572	
政府資金	H25. 5. 28	3,300,000	128,400	1,331,345	1,968,655	1.20	R20. 3. 25	129,946	
政府資金	H26. 5. 27	8,100,000	311,417	2,952,683	5,147,317	1.20	R21. 3. 25	315,165	
政府資金	H26. 5. 27	3,500,000	134,563	1,275,848	2,224,152	1.20	R21. 3. 25	136,183	
政府資金	H26. 5. 27	1,100,000	42,291	400,982	699,018	1.20	R21. 3. 25	42,800	
政府資金	H27. 5. 26	4,700,000	180,180	1,558,707	3,141,293	1.00	R22. 3. 25	181,986	
政府資金	H27. 5. 26	2,100,000	80,506	696,445	1,403,555	1.00	R22. 3. 25	81,313	
政府資金	H27. 5. 26	7,400,000	747,778	6,649,978	750,022	0.30	R7. 3. 25	750,022	
政府資金	H28. 5. 26	5,000,000	501,249	3,995,997	1,004,003	0.10	R8. 3. 25	501,751	
政府資金	H28. 5. 26	5,000,000	197,990	1,572,896	3,427,104	0.20	R18. 3. 25	198,386	
政府資金	H28. 5. 26	4,200,000	166,312	1,321,235	2,878,765	0.20	R18. 3. 25	166,645	
政府資金	H29. 5. 26	6,100,000	610,031	3,659,268	2,440,732	0.01	R10. 3. 1	610,091	
政府資金	H29. 5. 26	4,900,000	490,024	2,939,412	1,960,588	0.01	R10. 3. 1	490,074	
政府資金	H29. 5. 26	6,100,000	406,298	2,836,422	3,263,578	0.09	R14. 3. 25	406,663	
政府資金	H29. 5. 26	5,200,000	346,352	2,417,935	2,782,065	0.09	R14. 3. 25	346,664	
政府資金	H29. 5. 26	4,900,000	326,371	2,278,438	2,621,562	0.09	R14. 3. 25	326,664	
政府資金	H30. 3. 26	3,300,000	128,307	762,198	2,537,802	0.40	R25. 3. 1	128,820	
政府資金	H30. 3. 26	2,700,000	104,977	623,617	2,076,383	0.40	R25. 3. 1	105,397	
政府資金	H30. 3. 26	1,600,000	62,208	369,550	1,230,450	0.40	R25. 3. 1	62,458	
銀行資金	H30. 3. 26	4,200,000	420,000	2,520,000	1,680,000	0.01	R10. 3. 31	420,000	
政府資金	H30. 3. 28	3,200,000	320,016	1,919,616	1,280,384	0.01	R10. 3. 25	320,048	
政府資金	H30. 3. 28	1,600,000	160,008	959,808	640,192	0.01	R10. 3. 25	160,024	
公庫資金	H31. 3. 28	7,700,000	300,630	1,494,183	6,205,817	0.30	R26. 3. 22	301,534	
公庫資金	H31. 3. 28	1,100,000	42,948	213,455	886,545	0.30	R26. 3. 22	43,076	
政府資金	H31. 3. 25	7,700,000	300,631	1,494,182	6,205,818	0.30	R26. 3. 1	301,534	
政府資金	H31. 3. 25	6,600,000	257,683	1,280,729	5,319,271	0.30	R26. 3. 1	258,458	
政府資金	H31. 3. 25	1,100,000	42,948	213,457	886,543	0.30	R26. 3. 1	43,076	
公庫資金	R2. 3. 26	6,000,000	235,696	939,965	5,060,035	0.20	R27. 3. 20	236,168	
政府資金	R2. 3. 17	6,100,000	239,624	955,631	5,144,369	0.20	R27. 3. 1	240,104	
政府資金	R2. 3. 17	5,100,000	200,342	798,970	4,301,030	0.20	R27. 3. 1	200,742	
政府資金	R3. 3. 25	16,000,000	614,674	1,836,678	14,163,322	0.40	R28. 3. 1	617,136	
政府資金	R3. 3. 25	8,800,000	338,070	1,010,173	7,789,827	0.40	R28. 3. 1	339,424	
政府資金	R3. 3. 25	3,800,000	145,986	436,212	3,363,788	0.40	R28. 3. 1	146,570	
政府資金	R4. 3. 25	12,300,000	460,193	917,636	11,382,364	0.60	R29. 3. 1	462,957	
政府資金	R4. 3. 25	6,600,000	657,692	1,314,727	5,285,273	0.10	R14. 3. 1	658,350	
政府資金	R4. 3. 25	9,300,000	347,951	693,823	8,606,177	0.60	R29. 3. 1	350,041	
政府資金	R4. 3. 25	9,300,000	926,748	1,852,570	7,447,430	0.10	R14. 3. 1	927,674	
公庫資金	R5. 3. 30	7,500,000	258,914	258,914	7,241,086	1.20	R30. 3. 20	262,030	
政府資金	R5. 3. 17	4,100,000	402,667	402,667	3,697,333	0.40	R15. 3. 1	404,279	
公庫資金	R5. 3. 30	24,100,000	1,094,242	1,094,242	23,005,758	1.00	R25. 3. 20	1,105,212	
公庫資金	R5. 3. 30	24,100,000	2,366,894	2,366,894	21,733,106	0.40	R15. 3. 20	2,376,372	
公庫資金	R6. 3. 25	15,300,000	0	0	15,300,000	1.20	R31. 3. 20	612,000	
政府資金	R6. 3. 25	8,300,000	0	0	8,300,000	0.50	R16. 3. 1	830,000	
政府資金	R6. 3. 25	2,500,000	0	0	2,500,000	0.50	R16. 3. 1	250,000	
公庫資金	R6. 3. 25	2,500,000	0	0	2,500,000	1.20	R31. 3. 20	100,000	
計	103口	1,041,300,000	48,440,991	554,110,250	487,189,750			50,898,063	

(再掲)

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	翌年度償還 予 定 額	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
政府資金		719,800,000	32,876,440	379,570,314	340,229,686			34,416,348	74口
公庫資金		317,300,000	15,144,551	172,019,936	145,280,064			16,061,715	28口
銀行資金		4,200,000	420,000	2,520,000	1,680,000			420,000	1口
計		1,041,300,000	48,440,991	554,110,250	487,189,750			50,898,063	103口

5 その他参考資料

(1) 損益計算書構成比較対照表

(単位：円・％、消費税及び地方消費税を除く)

区 分		令和5年度		令和4年度		増 減 額	区 分		令和5年度		令和4年度		増 減 額
科 目		決算額	構成 比率	決算額	構成 比率		科 目		決算額	構成 比率	決算額	構成 比率	
2 営 業 費 用		167,215,363	94.1	174,775,019	92.3	△ 7,559,656	1 営 業 収 益		84,180,158	62.7	83,437,557	59.5	742,601
(1) 管 渠 費		786,993	0.5	468,937	0.3	318,056	(1) 下水道等使用料		45,785,065	34.1	45,438,374	32.4	346,691
(2) 処 理 場 費		70,223,666	39.5	66,332,956	35.0	3,890,710	(2) 一般会計負担金		38,299,000	28.5	37,889,000	27.0	410,000
(3) 総 係 費		9,486,668	5.3	11,195,021	5.9	△ 1,708,353	(3) その他営業収益		96,093	0.1	110,183	0.1	△ 14,090
(4) 減 価 償 却 費		86,718,036	48.8	96,778,105	51.1	△ 10,060,069							
4 営 業 外 費 用		10,524,939	5.9	14,609,800	7.7	△ 4,084,861	3 営 業 外 収 益		56,588,339	42.2	54,437,722	38.9	2,150,617
(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費		6,275,384	3.5	6,479,734	3.4	△ 204,350	(1) 受取利息及び配当金		355	0.0	452	0.0	△ 97
(2) 雑 支 出		4,249,555	2.4	8,130,066	4.3	△ 3,880,511	(2) 一般会計補助金		8,722,000	6.5	5,624,000	4.0	3,098,000
							(3) 一般会計負担金		659,000	0.5	709,000	0.5	△ 50,000
							(4) 長期前受金戻入		47,206,984	35.2	48,093,685	34.3	△ 886,701
							(5) 雑 収 益		0	0.0	10,585	0.1	△ 10,585
							5 特 別 利 益		8,472,502	6.3	6,864,667	4.9	1,607,835
							6 特 別 損 失		15,033,378	△ 11.2	4,623,304	△ 3.3	10,410,074
小 計		177,740,302	100.0	189,384,819	100.0	△ 11,644,517	小 計		134,207,621	100.0	140,116,642	100.0	△ 5,909,021
当 年 度 純 利 益		0	－	0	－	0	当 年 度 純 利 益		△ 43,532,681	－	△ 49,268,177	－	5,735,496
合 計		177,740,302	－	189,384,819	－	△ 11,644,517	合 計		90,674,940	－	90,848,465	－	△ 173,525

(2) 貸借対照表構成比較対照表

(単位：円・%、消費税及び地方消費税を除く)

借 方						貸 方					
区 分	令和5年度		令和4年度		増 減 額	区 分	令和5年度		令和4年度		増 減 額
科 目	決算額	構成 比率	決算額	構成 比率		科 目	決算額	構成 比率	決算額	構成 比率	
1 固 定 資 産	2,357,802,096	96.9	2,412,805,045	97.3	△ 55,002,949	3 固 定 負 債	436,291,687	17.9	458,589,748	18.5	△ 22,298,061
(1) 有形固定資産	2,357,802,096	96.9	2,412,805,045	97.3	△ 55,002,949	(1) 企 業 債	436,291,687	17.9	458,589,748	18.5	△ 22,298,061
イ 土 地	11,504,271	0.5	11,504,271	0.5	0	イ 建設改良に伴う企業債	436,291,687	17.9	458,589,748	18.5	△ 22,298,061
ロ 建 物	280,946,199	11.5	280,946,199	11.3	0	4 流 動 負 債	58,860,338	2.4	60,029,869	2.4	△ 1,169,531
減価償却累計額	△ 154,009,981	△ 6.3	△ 150,238,402	△ 6.1	△ 3,771,579	(1) 企 業 債	50,898,063	2.1	48,440,993	2.0	2,457,070
年度末現在	126,936,218	5.2	130,707,797	5.3	△ 3,771,579	(2) 引 当 金	548,000	0.0	507,000	0.0	41,000
ハ 構 築 物	3,354,274,455	137.9	3,322,544,455	134.0	31,730,000	(3) 未 払 金	7,414,275	0.3	11,081,876	0.4	△ 3,667,601
減価償却累計額	△ 1,343,958,419	△ 55.3	△ 1,276,236,283	△ 51.5	△ 67,722,136	5 繰 延 収 益	1,148,867,348	47.3	1,190,260,131	48.0	△ 41,392,783
年度末現在	2,010,316,036	82.6	2,046,308,172	82.6	△ 35,992,136	(1) 長期前受金	2,389,181,445	98.2	2,383,367,244	96.1	5,814,201
ニ 機械及び装置	765,636,097	31.5	765,636,097	30.9	0	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,240,314,097	△ 50.9	△ 1,193,107,113	△ 48.1	△ 47,206,984
減価償却累計額	△ 574,672,418	△ 23.6	△ 559,448,097	△ 22.6	△ 15,224,321	負 債 合 計	1,644,019,373	67.6	1,708,879,748	68.9	△ 64,860,375
年度末現在	190,963,679	7.9	206,188,000	8.3	△ 15,224,321	6 資 本 金	1,000,477,871	41.1	938,462,871	37.9	62,015,000
ホ 建設仮勘定	18,081,892	0.7	18,096,805	0.7	△ 14,913	(1) 自己資本金	1,000,477,871	41.1	938,462,871	37.9	62,015,000
2 流 動 資 産	74,673,155	3.1	66,048,262	2.7	8,624,893	イ 固有資本金	711,295,871	29.2	711,295,871	28.7	0
(1) 現 金 預 金	62,118,220	2.6	57,003,030	2.3	5,115,190	ロ 繰入資本金	289,182,000	11.9	227,167,000	9.2	62,015,000
(2) 未 収 金	12,554,935	0.5	9,045,232	0.4	3,509,703	7 剰 余 金	△ 212,021,993	△ 8.7	△ 168,489,312	△ 6.8	△ 43,532,681
						(1) 利益剰余金	△ 212,021,993	△ 8.7	△ 168,489,312	△ 6.8	△ 43,532,681
						イ 当年度末処理利益剰余金	△ 43,532,681	△ 1.8	△ 49,268,177	△ 2.0	5,735,496
						繰越利益剰余金年度末残高	△ 168,489,312	△ 6.9	△ 119,221,135	△ 4.8	△ 49,268,177
						資 本 合 計	788,455,878	32.4	769,973,559	31.1	18,482,319
資 産 合 計	2,432,475,251	100.0	2,478,853,307	100.0	△ 46,378,056	負 債 資 本 合 計	2,432,475,251	100.0	2,478,853,307	100.00	△ 46,378,056

(3) キャッシュ・フロー計算書比較対照表

(単位：円)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額	区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益 (△は当年度純損失)	△ 43,532,681	△ 49,268,177	5,735,496	有形固定資産の取得による支出	△ 31,715,087	△ 121,933,638	90,218,551
減価償却費	86,718,036	96,778,105	△ 10,060,069	国庫補助金等による収入	7,482,401	66,631,891	△ 59,149,490
賞与引当金の増減額 (△は減少)	32,000	△ 8,000	40,000	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,232,686	△ 55,301,747	31,069,061
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	9,000	80,000	△ 71,000	3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期前受金戻入額	△ 55,676,984	△ 51,127,226	△ 4,549,758	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	28,600,000	59,821,393	△ 31,221,393
受取利息及び受取配当額	△ 355	△ 452	97	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	△ 48,440,991	△ 47,671,669	△ 769,322
支払利息	6,275,384	6,479,734	△ 204,350	一般会計からの出資による収入	62,015,000	61,188,000	827,000
固定資産売却損益 (△は益)	0	4,623,304	△ 4,623,304	財務活動によるキャッシュ・フロー	42,174,009	73,337,724	△ 31,163,715
未収金の増減額 (△は増加)	3,292,097	△ 3,480,604	6,772,701				
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,667,601	△ 19,534,428	15,866,827				
小 計	△ 6,551,104	△ 15,457,744	8,906,640				
利息及び配当金の受取額	355	452	△ 97	4 資金増加額 (又は減少額)	5,115,190	△ 3,901,049	9,016,239
利息の支払額	△ 6,275,384	△ 6,479,734	204,350	5 資金期首残高	57,003,030	60,904,079	△ 3,901,049
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,826,133	△ 21,937,026	9,110,893	6 資金期末残高	62,118,220	57,003,030	5,115,190