令　和　7　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7年度更別村公共下水道事業決算


1　令和7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　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1

（2）　資本的収入及び支出　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2

2　財務諸表

（1）　令和7年度更別村公共下水道事業損益計算書　・・・・・・・・・・・・・ 3

（2）　令和7年度更別村公共下水道事業剰余金計算書　・・・・・・・・・・・・ 4

（3）　令和7年度更別村公共下水道事業剰余金処分計算書・・・・・・・・・・ 4

（4）　令和7年度更別村公共下水道事業貸借対照表　・・・・・・・・・・・・・ 5


## 令和7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7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

※　資本的収入支出明細書　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 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7年度更別村公共下水道事業決算

# 1　令和7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 | 157,074,000 | △ 5,127,000 | 0 | 151,947,000 | 154,202,478 | 2,255,478 | |
| 第１項　営業収益 | 92,586,000 | △ 758,000 | 0 | 91,828,000 | 91,919,813 | 91,813 | （うち仮受消費税及び地方消費税 4,609,875円 ） |
| 第２項　営業外収益 | 64,488,000 | △ 4,370,000 | 0 | 60,118,000 | 62,281,917 | 2,163,917 | （うち仮受消費税及び地方消費税 0円 ） |
| 第３項　特別利益 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 | 748 | △ 252 | （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 | 198,293,000 | △ 1,662,000 | 0 | 0 | 0 | 196,631,000 | 0 | 196,631,000 | 190,539,540 | 0 | 6,091,460 | |
| 第１項　営業費用 | 191,548,000 | △ 1,653,000 | 0 | 0 | 0 | 189,895,000 | 0 | 189,895,000 | 184,806,785 | 0 | 5,088,215 | （うち仮払消費税及び地方消費税 8,054,606円 ） |
| 第２項　営業外費用 | 5,745,000 | △ 9,000 | 0 | 0 | 0 | 5,736,000 | 0 | 5,736,000 | 5,732,755 | 0 | 3,245 | （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36,337,062円は、過年度分損益勘定留保資金36,337,062円で補てんした。

## （２）資本的収入及び支出

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 | 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 | 継続費逓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収入 | 145,334,000 | △ 29,420,000 | 115,914,000 | 0 | 0 | 115,914,000 | 115,915,400 | 1,400 | |
| 第１項 補　助　金 | 15,721,000 | △ 2,757,000 | 12,964,000 | 0 | 0 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 | （うち仮受消費税及び地方消費税 0円 ） |
| 第２項 負　担　金 | 5,240,000 | 537,000 | 5,777,000 | 0 | 0 | 5,777,000 | 5,778,400 | 1,400 | （うち仮受消費税及び地方消費税 120,436円 ） |
| 第３項 企　業　債 | 54,400,000 | △ 27,200,000 | 27,200,000 | 0 | 0 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 | （うち仮受消費税及び地方消費税 0円 ） |
| 第４項 出　資　金 | 69,973,000 | 0 | 69,973,000 | 0 | 0 | 69,973,000 | 69,973,000 | 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 | 継続費逓次繰越額 | 合　計 | | 地方公営企業法第26条の規定による繰越 | 継続費逓次繰越額 | 合　計 | | |
| 第１款 下水道等事業資本的支出 | 145,945,000 | △ 38,007,000 | 0 | 107,938,000 | 0 | 0 | 107,938,000 | 107,538,535 | 0 | 0 | 0 | 399,465 | |
| 第１項 建設改良費 | 92,326,000 | △ 37,533,000 | 0 | 54,793,000 | 0 | 0 | 54,793,000 | 54,395,671 | 0 | 0 | 0 | 397,329 | （うち仮払消費税及び地方消費税 4,945,058円 ） |
| 第２項 企業債償還金 | 53,619,000 | △ 474,000 | 0 | 53,145,000 | 0 | 0 | 53,145,000 | 53,142,864 | 0 | 0 | 0 | 2,136 | （うち仮払消費税及び地方消費税 0円 ） |

## 2　財務諸表

### （1）令和7年度更別村公共下水道事業損益計算書（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：円、消費税及び地方消費税を除く）

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 45,990,117 | | |
| (2) 他会計負担金 | 41,211,000 | | |
| (3) その他の営業収益 | 108,821 | 87,309,938 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 746,492 | | |
| (2) 処理場費 | 80,478,401 | | |
| (3) 総係費 | 10,303,941 | | |
| (4) 減価償却費 | 85,223,345 | 176,752,179 | |
| 営業利益 | | | △ 89,442,241 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 140,133 | | |
| (2) 他会計補助金 | 18,612,000 | | |
| (3) 他会計負担金 | 556,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 40,936,087 | | |
| (5) 雑収益 | 944,480 | 61,188,700 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,732,755 | | |
| (2) 雑支出 | 6,231,656 | 11,964,411 | 49,224,289 |
| 経常利益 | | | △ 40,217,952 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 748 | 748 | 748 |
| 当年度純利益 | | | △ 40,217,204 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | △ 265,922,590 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | △ 306,139,794 |

## （２）令和7年度更別村公共下水道事業剰余金計算書

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（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 | 未処分剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 前年度末残高 | 1,061,798,871 | | | | △ 265,922,590 | △ 265,922,590 | 795,876,281 |
| 前年度処分額 | | | | | | | |
| 処分後残高 | 1,061,798,871 | | | | （繰越利益剰余金）<br>△ 265,922,590 | △ 265,922,590 | 795,876,281 |
| 当該年度変動額 | 69,973,000 | | | | △ 40,217,204 | △ 40,217,204 | 29,755,796 |
| 固有資本金 | | | | | | | |
| 出資金 | | | | | | | |
| 繰入資本金 | 69,973,000 | | | | | | 69,973,000 |
| 工事負担金 | | | | | | | |
| その他資本剰余金 | | | | | | | |
| 当年度純利益 | | | | | △ 40,217,204 | △ 40,217,204 | △ 40,217,204 |
| 当年度末残高 | 1,131,771,871 | 0 | 0 | 0 | （当年度末処理利益剰余金）<br>△ 306,139,794 | △ 306,139,794 | 825,632,077 |

## （３）令和7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 | 未処分利益剰余金 |
|---|---|---|---|
| 当年度末残高 | 1,131,771,871 | 0 | △ 306,139,794 |
| 処分後残高 | 1,131,771,871 | 0 | （繰越利益剰余金）<br>△ 306,139,794 |

## （４）令和7年度更別村公共下水道事業貸借対照表（令和8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 | 285,612,370 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 161,683,367 | 123,929,003 | | |
| ハ 構築物 | 3,425,355,566 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,482,542,911 | 1,942,812,655 | | |
| ニ 機械及び装置 | 774,973,815 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 597,533,924 | 177,439,891 | | |
| ホ 建設仮勘定 | | 9,220,049 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 2,264,905,869 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ ソフトウェア | | 7,600,611 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 7,600,611 | |
| 固定資産合計 | | | | 2,272,506,480 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 94,149,517 | |
| (2) 未収金 | | | 11,854,068 | |
| 流動資産合計 | | | | 106,003,585 |
| **資産合計** | | | | **2,378,510,065** |

## 負　債　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 390,201,805 | |
| 固定負債合計 | | | 390,201,805 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 55,147,018 | |
| (2) 引当金 | | 671,000 | |
| (3) 未払金 | | 7,404,305 | |
| 流動負債合計 | | | 63,222,323 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 2,423,040,191 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 1,323,586,331 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,099,453,860 |
| **負債合計** | | | **1,552,877,988** |

## 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 | 420,476,000 | 1,131,771,871 | |
| 資本金合計 | | | 1,131,771,871 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | | |
| 繰越利益剰余金年度末残高 | △ 265,922,590 | | |
| 当年度純利益 | △ 40,217,204 | △ 306,139,794 | |
| 利益剰余金合計 | | △ 306,139,794 | |
| 剰余金合計 | | | △ 306,139,794 |
| **資本合計** | | | **825,632,077** |
| **負債資本合計** | | | **2,378,510,065** |

# 令和7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7年度末 | 令和6年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比較 |
|---|---|---|---|
| 904戸 | 899戸 | 5戸 | 100.56% |

| 区　　分 | 令和 7 年度末 | 令和 6 年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比率 |
|---|---|---|---|---|
| 年間処理水量 | 170,546㎥ | 170,478㎥ | 68㎥ | 100.04% |
| 1日最大処理量 | 636㎥ | 643㎥ | △ 7㎥ | 98.91% |
| 1日平均処理量 | 467㎥ | 467㎥ | 0㎥ | 100.00% |

２）農業集落排水事業

| 令和7年度末 | 令和6年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比較 |
|---|---|---|---|
| 52戸 | 53戸 | △ 1戸 | 98.11% |

| 区　　分 | 令和 7 年度末 | 令和 6 年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比率 |
|---|---|---|---|---|
| 年間処理水量 | 7,275㎥ | 7,278㎥ | △ 3㎥ | 99.96% |
| 1日最大処理量 | 31㎥ | 30㎥ | 1㎥ | 103.33% |
| 1日平均処理量 | 19㎥ | 19㎥ | 0㎥ | 100.00% |

３）個別排水処理事業

| 令和7年度末 | 令和6年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比較 |
|---|---|---|---|
| 298基 | 296基 | 2基 | 100.68% |

| 設　置　基　数 | 令和 7 年度末 | 令和 6 年度末 | 対前年度増減 | 対前年度比率 |
|---|---|---|---|---|
| 5　人　槽 | 62基 | 62基 | 0基 | 100.00% |
| 6　人　槽 | 10基 | 10基 | 0基 | 100.00% |
| 7　人　槽 | 119基 | 118基 | 1基 | 100.85% |
| 8　人　槽 | 28基 | 28基 | 0基 | 100.00% |
| 10　人　槽 | 78基 | 77基 | 1基 | 101.30% |
| 40　人　槽 | 1基 | 1基 | 0基 | 100.00% |

イ　業　務　状　況

| | | |
|---|---|---|
| 建　設　改　良　事　業 | 37,653,000円 | |
| 保　　存　　工　　事 | 該当事項なし | |
| 計 | 37,653,000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 | 91,828,000 | 91,919,813 | 91,813 | 100.1 |
| 下水道使用料 | 50,498,000 | 50,589,113 | 91,113 | 100.2 |
| 他会計負担金 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 | 100.0 |
| その他の営業収益 | 119,000 | 119,700 | 700 | 100.6 |
| 営業外収益 | 60,118,000 | 62,281,917 | 2,163,917 | 103.6 |
| 受取利息及び配当金 | 58,000 | 140,133 | 82,133 | 241.6 |
| 他会計補助金 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 | 100.0 |
| 他会計負担金 | 556,000 | 556,000 | 0 | 100.0 |
| 長期前受金戻入 | 36,838,000 | 40,936,087 | 4,098,087 | 111.1 |
| 消費税及び地方消費税還付金 | 4,053,000 | 2,037,697 | △ 2,015,303 | 50.3 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | 0.0 |
| 特別利益 | 1,000 | 748 | △ 252 | 74.8 |
| 過年度損益修正益 | 1,000 | 748 | △ 252 | 74.8 |
| 下水道等事業収益　合計 | 151,947,000 | 154,202,478 | 2,255,478 | 101.5 |
| 営業費用 | 189,895,000 | 184,806,785 | △ 5,088,215 | 97.3 |
| 管渠費 | 1,441,000 | 821,133 | △ 619,867 | 57.0 |
| 処理場費 | 92,106,000 | 88,244,641 | △ 3,861,359 | 95.8 |
| 総係費 | 11,122,000 | 10,517,666 | △ 604,334 | 94.6 |
| 減価償却費 | 85,226,000 | 85,223,345 | △ 2,655 | 99.9 |
| 営業外費用 | 5,736,000 | 5,732,755 | △ 3,245 | 99.9 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,736,000 | 5,732,755 | △ 3,245 | 99.9 |
| 予備費 | 1,000,000 | 0 | △ 1,000,000 | 0.0 |
| 下水道等事業費用　合計 | 196,631,000 | 190,539,540 | △ 6,091,460 | 96.9 |
| 収　　支　　差　　引 | △ 44,684,000 | △ 36,337,062 | 8,346,938 | － |
| 補てん内訳　過年度分損益勘定留保資金 | | 36,337,062 | 36,337,062 | － |

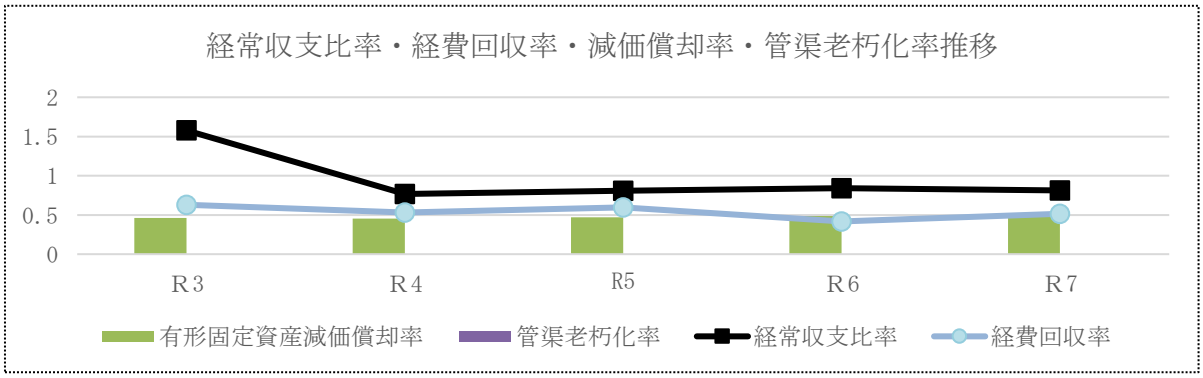
２）資本的収支の状況　　（単位円・％：消費税及び地方消費税を含む）

| 科　　目 | 予算額 | 決算額 | 増減額 | 執行率 |
|---|---|---|---|---|
| 補助金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 | 100.0 |
| 国庫補助金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 | 100.0 |
| 負担金 | 5,777,000 | 5,778,400 | 1,400 | 100.1 |
| 負担金 | 1,679,000 | 1,680,400 | 1,400 | 100.1 |
| 他会計負担金 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 | 100.0 |
| 企業債 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 | 100.0 |
| 企業債 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 | 100.0 |
| 出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 | 100.0 |
| 他会計出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 | 100.0 |
| 資本的収入　合計 | 115,914,000 | 115,915,400 | 1,400 | 100.1 |
| 建設改良費 | 54,793,000 | 54,395,671 | △ 397,329 | 99.3 |
| 建設改良費 | 54,793,000 | 54,395,671 | △ 397,329 | 99.3 |
| 企業債償還金 | 53,145,000 | 53,142,864 | △ 2,136 | 99.9 |
| 企業債償還金 | 53,145,000 | 53,142,864 | △ 2,136 | 99.9 |
| 資本的支出　合計 | 107,938,000 | 107,538,535 | △ 399,465 | 99.6 |
| 収　　支　　差　　引 | 7,976,000 | 8,376,865 | 400,865 | － |

（２）経営指標に関する事項

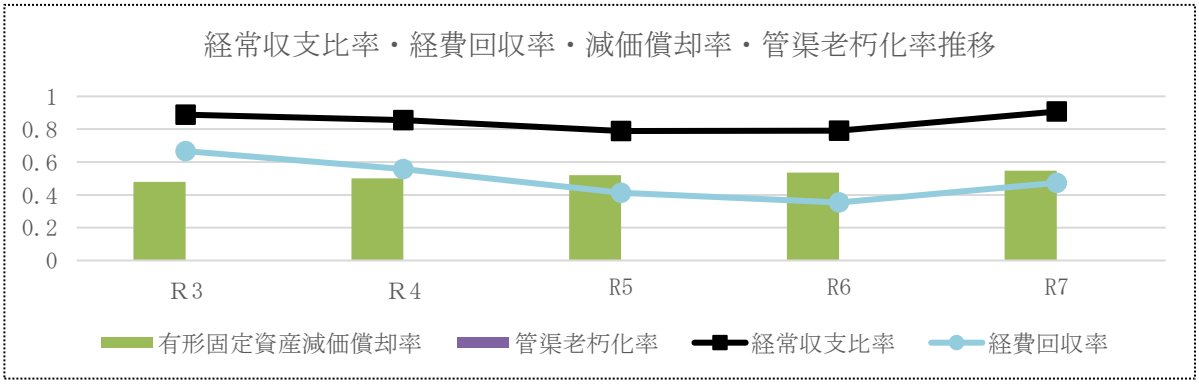
〈経営指標の推移〉公共下水道事業

| | R３ | R４ | R５ | R６ | R７ |
|---|---|---|---|---|---|
| 経常収支比率 | 157.80% | 76.74% | 80.71% | 84.08% | 81.43% |
| 経費回収率 | 62.98% | 53.20% | 59.74% | 41.73% | 51.55% |
| 有形固定資産減価償却率 | 46.17% | 45.55% | 47.14% | 48.52% | 49.85% |
| 管渠老朽化率 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |



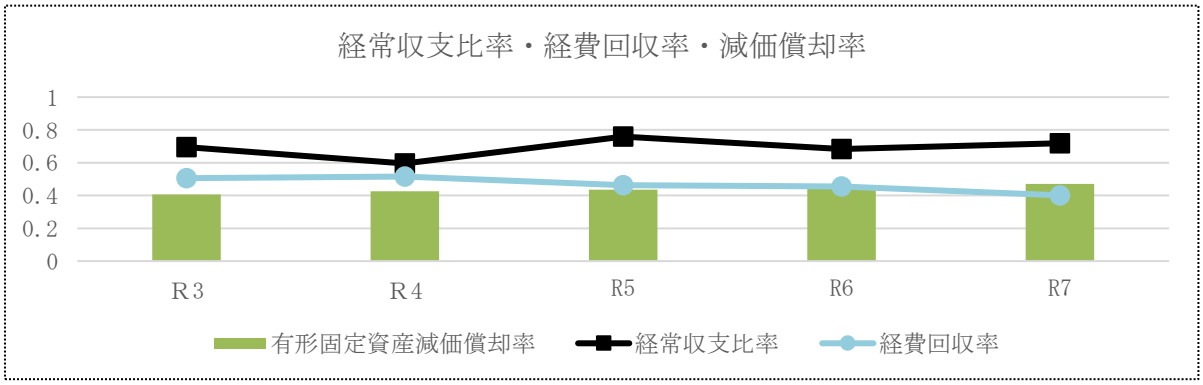

〈経営指標の推移〉農業集落排水事業

| | R３ | R４ | R５ | R６ | R７ |
|---|---|---|---|---|---|
| 経常収支比率 | 88.80% | 85.49% | 78.88% | 79.04% | 90.75% |
| 経費回収率 | 66.65% | 55.78% | 41.21% | 35.33% | 47.38% |
| 有形固定資産減価償却率 | 47.92% | 49.95% | 51.99% | 53.46% | 54.70% |
| 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

| | R３ | R４ | R５ | R６ | R７ |
|---|---|---|---|---|---|
| 経常収支比率 | 69.51% | 59.53% | 75.91% | 68.34% | 71.80% |
| 経費回収率 | 50.61% | 51.56% | 46.23% | 45.60% | 40.12% |
| 有形固定資産減価償却率 | 40.62% | 42.67% | 43.66% | 45.03% | 47.12% |



（３）議会議決事項

| 議 案 番 号 | 件　　名 | 議決年月日 |
|---|---|---|
| 議案第 44 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計予算 | R7.3.18 |
| 議案第 64 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第１号 | R7.6.16 |
| 議案第 77 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第２号 | R7.9.9 |
| 認定第 6 号 | 令和６年度更別村公共下水道事業特別会計歳入歳出決算認定 | R7.9.16 |
| 議案第 96 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第３号 | R7.12.10 |
| 議案第 9 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第４号 | R8.1.23 |
| 議案第 13 号 | 更別村公共下水道条例の一部を改正する条例制定 | R8.3.10 |
| 議案第 14 号 | 更別村個別排水処理施設管理条例の一部を改正する条例制定 | R8.3.10 |
| 議案第 15 号 | 更別村農業集落排水条例の一部を改正する条例制定 | R8.3.10 |
| 議案第 41 号 | 令和７年度更別村公共下水道事業特別会計補正予算第５号 | R8.3.10 |

（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8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 |
|---|---|---|---|---|
| 花園プラムタウン下水道<br>管渠新設工事第２工区 | φ150 L=189.5m | 13,860,000 | R7.6.26 | R7.11.20 |
| 花園町マンホールポンプ可<br>搬式自家発電機外設置工事 | 可搬式自家発電外<br>10.5kVA 1基設置 | 6,930,000 | R7.6.26 | R8.1.15 |
| 更別村個別排水処理施設<br>新設工事第１工区 | 放流設備改修 1箇所<br>7人槽1基<br>10人槽1基設置 | 11,275,000 | R7.7.10 | R7.12.2 |
| 本町公共桝設置工事 | 公共桝設置 1基 | 1,738,000 | R7.8.20 | R7.11.20 |
| 更別村個別排水処理施設<br>新設工事第２工区 | 5人槽1基設置 | 3,850,000 | R7.9.5 | R7.10.23 |
| 合　　計 | | 37,653,000 | | |

（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7年度 A | 令和6年度 B | 比較 増減 | 比較 比率 A/B |
|---|---|---|---|---|---|
| 区域内人口 | | 1,715人 | 1,720人 | △ 5人 | 99.71% |
| 処理人口 | | 1,695人 | 1,700人 | △ 5人 | 99.71% |
| 人口普及率 | | 98.83% | 98.84% | △ 0.01% | 99.99% |
| 処理面積 | | 125.7ha | 125.7ha | 0ha | 100.00% |
| 管路総延長 | | 21km | 21km | 0km | 100.00% |
| 処理能力 | | 850㎥/日 | 850㎥/日 | 0㎥/日 | 100.00% |
| 処理水量 | 年間 | 170,546㎥ | 170,478㎥ | 68㎥ | 100.04% |
| | １月平均 | 14,212㎥ | 14,206㎥ | 6㎥ | 100.04% |
| | １日平均 | 467㎥ | 467㎥ | 0㎥ | 100.00% |

（消費税及び地方消費税を除く）

$$\text{汚水処理単価} = \frac{\text{料金収益}\ 29,606,491\text{円}}{\text{処理水量}\ 170,546\text{㎥}} = 173\text{円}59\text{銭}$$

$$\text{汚水処理原価} = \frac{\text{汚水処理費}\ 61,920,000\text{円}}{\text{処理水量}\ 170,546\text{㎥}} = 363\text{円}06\text{銭}$$

※ 収益算出根拠　　下水道使用料　　29,606,491円

※ 処理水量算出根拠　　下水道処理量　　170,546㎥

２）農業集落排水事業

| 事項 | | 令和7年度 A | 令和6年度 B | 比較 増減 | 比較 比率 A/B |
|---|---|---|---|---|---|
| 区域内人口 | | 84人 | 86人 | △ 2人 | 97.67% |
| 処理人口 | | 80人 | 81人 | △ 1人 | 98.77% |
| 人口普及率 | | 95.24% | 94.19% | 1.05% | 101.11% |
| 処理面積 | | 11ha | 11ha | 0ha | 100.00% |
| 管路総延長 | | 2km | 2km | 0km | 100.00% |
| 処理能力 | | 66㎥/日 | 66㎥/日 | 0㎥/日 | 100.00% |
| 処理水量 | 年間 | 7,275㎥ | 7,278㎥ | △ 3㎥ | 99.96% |
| | １月平均 | 606㎥ | 606㎥ | 0㎥ | 100.00% |
| | １日平均 | 19㎥ | 19㎥ | 0㎥ | 100.00% |

（消費税及び地方消費税を除く）

汚水処理単価　料金収益 1,320,623円 ／ 処理水量 7,275㎥　＝　181円52銭

汚水処理原価　汚水処理費 2,886,000円 ／ 処理水量 7,275㎥　＝　396円70銭

※ 収益算出根拠　農業集落排水施設使用料　1,320,623円

※ 処理水量算出根拠　農業集落排水施設処理量　7,275㎥

3）個別排水処理事業

| 事項 | | 令和7年度 A | 令和6年度 B | 比較 増減 | 比較 比率 A/B |
|---|---|---|---|---|---|
| 区域内人口 | | 1,239人 | 1,261人 | △ 22人 | 98.26% |
| 処理人口 | | 963人 | 966人 | △ 3人 | 99.69% |
| 人口普及率 | | 77.72% | 76.61% | 1.11% | 101.45% |
| 処理面積 | | 17,500ha | 17,500ha | 0ha | 100.00% |
| 処理水量 | 年間 | 163,272㎥ | 161,673㎥ | 1,599㎥ | 100.99% |
| | 1月平均 | 13,606㎥ | 13,472㎥ | 134㎥ | 100.99% |
| | 1日平均 | 447㎥ | 442㎥ | 5㎥ | 101.13% |

（消費税及び地方消費税を除く）

汚水処理単価　料金収益 15,063,003円 ／ 処理水量 163,272㎥　＝　92円25銭

汚水処理原価　汚水処理費 42,105,000円 ／ 処理水量 163,272㎥　＝　257円88銭

※ 収益算出根拠　個別排水処理施設使用料　15,063,003円

※ 処理水量算出根拠　個別排水処理施設処理量　163,272㎥

（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7年度　A | 令和6年度　B | 比較 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 増　減 | 比率　A/B |
| 営業収益 | 87,309,938円 | 84,841,299円 | 2,468,639円 | 102.91% |
| 営業外収益 | 61,188,700円 | 71,497,238円 | △ 10,308,538円 | 85.58% |
| 特別利益 | 748円 | 146,823円 | △ 146,075円 | 0.51% |
| 計 | 148,499,386円 | 156,485,360円 | △ 7,985,974円 | 94.90% |

（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7年度　A | 令和6年度　B | 比較 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 増　減 | 比率　A/B |
| 営業費用 | 176,752,179円 | 184,975,595円 | △ 8,223,416円 | 95.55% |
| 営業外費用 | 11,964,411円 | 11,676,736円 | 287,675円 | 102.46% |
| 特別損失 | 0円 | 13,733,626円 | △ 13,733,626円 | 0.00% |
| 計 | 188,716,590円 | 210,385,957円 | △ 21,669,367円 | 89.70% |

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 |
|---|---|---|---|---|
| R7.6.26 | 13,860,000円 | 花園プラムタウン下水道管渠新設工事第２工区 | 株式会社 ネクサス | |
| R7.7.10 | 11,275,000円 | 更別村個別排水処理施設新設工事第１工区 | 株式会社 更別企業 | |
| | | | | |
| 計 | 25,135,000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 | 305,813,338円 | 12,100,000円 | 34,132,628円 | 283,780,710円 |
| 公営企業金融公庫 | 164,218,349円 | 15,100,000円 | 18,590,236円 | 160,728,113円 |
| 備荒資金組合 | 1,260,000円 | 0円 | 420,000円 | 840,000円 |
| 計 | 471,291,687円 | 27,200,000円 | 53,142,864円 | 445,348,823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 | 32,567,133円 | 29,858,706円 | 0円 | 2,708,427円 | 91.68% |
| | 農業集落排水事業 | 1,452,680円 | 1,322,040円 | 0円 | 130,640円 | 91.01% |
| | 個別排水処理事業 | 16,569,300円 | 16,523,100円 | 0円 | 46,200円 | 99.72% |
| | 小　　計 | 50,589,113円 | 47,703,846円 | 0円 | 2,885,267円 | 94.30% |
| 滞納繰越分 | 公共下水道事業 | 2,635,174円 | 2,634,070円 | 0円 | 1,104円 | 99.96% |
| | 農業集落排水事業 | 117,576円 | 117,576円 | 0円 | 0円 | 100.00% |
| | 個別排水処理事業 | 51,000円 | 51,000円 | 0円 | 0円 | 100.00% |
| | 小　　計 | 2,803,750円 | 2,802,646円 | 0円 | 1,104円 | 99.96% |
| 合計 | 公共下水道事業 | 35,202,307円 | 32,492,776円 | 0円 | 2,709,531円 | 92.30% |
| | 農業集落排水事業 | 1,570,256円 | 1,439,616円 | 0円 | 130,640円 | 91.68% |
| | 個別排水処理事業 | 16,620,300円 | 16,574,100円 | 0円 | 46,200円 | 99.72% |
| | 合　　計 | 53,392,863円 | 50,506,492円 | 0円 | 2,886,371円 | 94.59% |

※（令和８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 | 32,567,133円 | 32,414,413円 | 0円 | 152,720円 | 99.53% |
| | 農業集落排水事業 | 1,452,680円 | 1,442,928円 | 0円 | 9,752円 | 99.33% |
| | 個別排水処理事業 | 16,569,300円 | 16,536,900円 | 0円 | 32,400円 | 99.80% |
| 計 | | 50,589,113円 | 50,394,241円 | 0円 | 194,872円 | 99.61% |

# 決 算 附 属 明 細 書

# 1　令和７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7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位　円）

| | |
|---|---|
| (1) 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益（△は当年度純損失） | △ 40,217,204 |
| 減価償却費 | 85,223,345 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 47,000 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 14,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 41,880,567 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 140,133 |
| 支払利息 | 5,732,755 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 1,640,798 |
| 未払金の増減額（△は減少） | △ 3,351,220 |
| 小計 | 7,068,774 |
| 利息及び配当金の受取額 | 140,133 |
| 利息の支払額 | △ 5,732,755 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,476,152 |
| (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 | △ 41,850,002 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 7,600,611 |
| 国・県補助金等による収入 | 18,621,964 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 30,828,649 |
| (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 | 27,200,000 |
| 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 | △ 53,142,864 |
| 一般会計からの出資による収入 | 69,973,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 44,030,136 |
| 資金増加額（又は減少額） | 14,677,639 |
| 資金期首残額 | 79,471,878 |
| 資金期末残額 | 94,149,517 |

## 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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| 款1. 下水道等事業収益 | 148,499,386 | 153,109,261 | 4,609,875 |
| 項1. 営業収益 | 87,309,938 | 91,919,813 | 4,609,875 |
| 目1. 下水道使用料 | 45,990,117 | 50,589,113 | 4,598,996 |
| 節1. 下水道使用料 | 45,990,117 | 50,589,113 | 4,598,996 |
| 下水道使用料 | 29,606,491 | 32,567,133 | 2,960,642 |
| 農業集落排水施設使用料 | 1,320,623 | 1,452,680 | 132,057 |
| 個別排水処理施設使用料 | 15,063,003 | 16,569,300 | 1,506,297 |
| 目2. 他会計負担金 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 節1. 一般会計負担金 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 一般会計負担金 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 目3. その他の営業収益 | 108,821 | 119,700 | 10,879 |
| 節1. その他の営業収益 | 108,821 | 119,700 | 10,879 |
| 浄化槽設置届等事務委託金 | 28,638 | 31,500 | 2,862 |
| その他の営業収益 | 80,183 | 88,200 | 8,017 |
| 項2. 営業外収益 | 61,188,700 | 61,188,700 | 0 |
| 目1. 受取利息及び配当金 | 140,133 | 140,133 | 0 |
| 節1. 預金利息 | 140,133 | 140,133 | 0 |
| 預金利息 | 140,133 | 140,133 | 0 |
| 目2. 他会計補助金 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 節1. 一般会計補助金 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 一般会計補助金 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 目3. 他会計負担金 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 節1. 一般会計負担金 | 556,000 | 556,000 | 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 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合　計 | 決　算　額 | 予算額に比べ決算額の増減 |
|---|---|---|---|---|---|
| 157,074,000 | △ 5,127,000 | 0 | 151,947,000 | 154,202,478 | 2,255,478 |
| 92,586,000 | △ 758,000 | 0 | 91,828,000 | 91,919,813 | 91,813 |
| 50,959,000 | △ 461,000 | 0 | 50,498,000 | 50,589,113 | 91,113 |
| 50,959,000 | △ 461,000 | 0 | 50,498,000 | 50,589,113 | 91,113 |
| 32,460,000 | 0 | 0 | 32,460,000 | 32,567,133 | 107,133 |
| 1,468,000 | 0 | 0 | 1,468,000 | 1,452,680 | △ 15,320 |
| 17,031,000 | △ 461,000 | 0 | 16,570,000 | 16,569,300 | △ 700 |
| 41,549,000 | △ 338,000 | 0 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 41,549,000 | △ 338,000 | 0 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 41,549,000 | △ 338,000 | 0 | 41,211,000 | 41,211,000 | 0 |
| 78,000 | 41,000 | 0 | 119,000 | 119,700 | 700 |
| 78,000 | 41,000 | 0 | 119,000 | 119,700 | 700 |
| 78,000 | 41,000 | 0 | 119,000 | 31,500 | △ 87,500 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 88,200 | 88,200 |
| 64,488,000 | △ 4,370,000 | 0 | 60,118,000 | 62,281,917 | 2,163,917 |
| 1,000 | 57,000 | 0 | 58,000 | 140,133 | 82,133 |
| 1,000 | 57,000 | 0 | 58,000 | 140,133 | 82,133 |
| 1,000 | 57,000 | 0 | 58,000 | 140,133 | 82,133 |
| 19,705,000 | △ 1,093,000 | 0 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 19,705,000 | △ 1,093,000 | 0 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 19,705,000 | △ 1,093,000 | 0 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0 |
| 556,000 | 0 | 0 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 556,000 | 0 | 0 | 556,000 | 556,000 | 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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| 一般会計負担金 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 目4. 長期前受金戻入 | 40,936,087 | 40,936,087 | 0 |
| 節1. 長期前受金戻入 | 40,936,087 | 40,936,087 | 0 |
| 長期前受金戻入 | 40,936,087 | 40,936,087 | 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 | 944,480 | 944,480 | 0 |
| 節1. 雑収益 | 944,480 | 944,480 | 0 |
| 雑収益 | 944,480 | 944,480 | 0 |
| 延滞金 | 0 | 0 | 0 |
| 項3. 特別利益 | 748 | 748 | 0 |
| 目1. 過年度損益修正益 | 748 | 748 | 0 |
| 節1. 過年度損益修正益 | 748 | 748 | 0 |
| 過年度損益修正益 | 748 | 748 | 0 |
| 合計 | 148,499,386 | 153,109,261 | 4,609,875 |

収益的収入　　（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 科目 | 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一般会計負担金 | 556,000 | 0 | 0 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 目4. 長期前受金戻入 | 36,850,000 | △ 12,000 | 0 | 36,838,000 | 40,936,087 | 4,098,087 |
| 節1. 長期前受金戻入 | 36,850,000 | △ 12,000 | 0 | 36,838,000 | 40,936,087 | 4,098,087 |
| 長期前受金戻入 | 36,850,000 | △ 12,000 | 0 | 36,838,000 | 40,936,087 | 4,098,087 |
| 目5. 消費税及び地方消費税還付金 | 7,375,000 | △ 3,322,000 | 0 | 4,053,000 | 2,037,697 | △ 2,015,303 |
| 節1. 消費税及び地方消費税還付金 | 7,375,000 | △ 3,322,000 | 0 | 4,053,000 | 2,037,697 | △ 2,015,303 |
| 消費税及び地方消費税還付金 | 7,375,000 | △ 3,322,000 | 0 | 4,053,000 | 2,037,697 | △ 2,015,303 |
| 目6. 雑収益 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 |
| 節1. 雑収益 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 延滞金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 |
| 項3. 特別利益 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 | 748 | △ 252 |
| 目1. 過年度損益修正益 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 | 748 | △ 252 |
| 節1. 過年度損益修正益 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 | 748 | △ 252 |
| 過年度損益修正益 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 | 748 | △ 252 |
| 合計 | 157,074,000 | △ 5,127,000 | 0 | 151,947,000 | 154,202,478 | 2,255,478 |

## 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 | 188,716,590 | 196,771,196 | 8,054,606 |
| 項1. 営業費用 | 176,752,179 | 184,806,785 | 8,054,606 |
| 目1. 管渠費 | 746,492 | 821,133 | 74,641 |
| 節1. 通信運搬費 | 58,336 | 64,161 | 5,825 |
| （下水）マンホールポンプ電話料 | 58,336 | 64,161 | 5,825 |
| 節2. 修繕費 | 688,156 | 756,972 | 68,816 |
| （下水）管渠修繕費 | 688,156 | 756,972 | 68,816 |
| （農集）管渠修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| 目2. 処理場費 | 80,478,401 | 88,244,641 | 7,766,240 |
| 節1. 備消品費 | 1,316,044 | 1,447,648 | 131,604 |
| （下水）消耗品費 | 1,295,260 | 1,424,786 | 129,526 |
| （農集）消耗品費 | 14,900 | 16,390 | 1,490 |
| （個排）消耗品費 | 5,884 | 6,472 | 588 |
| 節2. 燃料費 | 398,588 | 438,444 | 39,856 |
| （下水）浄化センター燃料費 | 389,915 | 428,904 | 38,989 |
| （農集）浄化センター燃料費 | 8,673 | 9,540 | 867 |
| 節3. 光熱水費 | 6,820,824 | 7,502,877 | 682,053 |
| （下水）浄化センター光熱水費 | 6,084,224 | 6,692,627 | 608,403 |
| （農集）浄化センター光熱水費 | 736,600 | 810,250 | 73,650 |
| 節4. 通信運搬費 | 929,615 | 1,022,572 | 92,957 |
| （下水）汚泥運搬料 | 703,600 | 773,960 | 70,360 |
| （農集）汚泥運搬料 | 197,455 | 217,200 | 19,745 |
| （農集）電話料 | 28,560 | 31,412 | 2,852 |
| 節5. 委託料 | 62,846,564 | 69,131,221 | 6,284,657 |

### 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 | | |
| 198,293,000 | △ 1,662,000 | 0 | 196,631,000 | 190,539,540 | 6,091,460 |
| 191,548,000 | △ 1,653,000 | 0 | 189,895,000 | 184,806,785 | 5,088,215 |
| 1,451,000 | △ 10,000 | 0 | 1,441,000 | 821,133 | 619,867 |
| 76,000 | △ 10,000 | 0 | 66,000 | 64,161 | 1,839 |
| 76,000 | △ 10,000 | 0 | 66,000 | 64,161 | 1,839 |
| 1,375,000 | 0 | 0 | 1,375,000 | 756,972 | 618,028 |
| 1,011,000 | 0 | 0 | 1,011,000 | 756,972 | 254,028 |
| 364,000 | 0 | 0 | 364,000 | 0 | 364,000 |
| 93,891,000 | △ 1,785,000 | 0 | 92,106,000 | 88,244,641 | 3,861,359 |
| 2,483,000 | △ 299,000 | 0 | 2,184,000 | 1,447,648 | 736,352 |
| 2,412,000 | △ 299,000 | 0 | 2,113,000 | 1,424,786 | 688,214 |
| 61,000 | 0 | 0 | 61,000 | 16,390 | 44,610 |
| 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 6,472 | 3,528 |
| 439,000 | 0 | 0 | 439,000 | 438,444 | 556 |
| 428,904 | 0 | 0 | 428,904 | 428,904 | 0 |
| 10,096 | 0 | 0 | 10,096 | 9,540 | 556 |
| 6,891,000 | 642,000 | 0 | 7,533,000 | 7,502,877 | 30,123 |
| 6,050,627 | 642,000 | 0 | 6,692,627 | 6,692,627 | 0 |
| 840,373 | 0 | 0 | 840,373 | 810,250 | 30,123 |
| 1,225,000 | △ 148,000 | 0 | 1,077,000 | 1,022,572 | 54,428 |
| 953,000 | △ 148,000 | 0 | 805,000 | 773,960 | 31,040 |
| 240,000 | 0 | 0 | 240,000 | 217,200 | 22,800 |
| 32,000 | 0 | 0 | 32,000 | 31,412 | 588 |
| 70,883,000 | △ 1,581,000 | 0 | 69,302,000 | 69,131,221 | 170,779 |

## 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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| （下水）消防施設点検委託料 | 71,247 | 78,371 | 7,124 |
| （下水）浄化センター維持管理委託料 | 31,230,000 | 34,353,000 | 3,123,000 |
| （下水）電気保安業務委託料 | 120,000 | 132,000 | 12,000 |
| （農集）浄化センター維持管理委託料 | 1,520,000 | 1,672,000 | 152,000 |
| （個排）処理施設維持管理委託料 | 23,019,500 | 25,321,450 | 2,301,950 |
| （個排）汚泥運搬委託料 | 6,885,817 | 7,574,400 | 688,583 |
| 節6. 手数料 | 6,374,880 | 6,741,868 | 366,988 |
| （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 | 2,383,280 | 2,621,608 | 238,328 |
| （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 | 2,685,000 | 2,685,000 | 0 |
| 節7. 賃借料 | 11,160 | 12,276 | 1,116 |
| （下水）テレビ受信料 | 11,160 | 12,276 | 1,116 |
| 節8. 修繕費 | 1,649,090 | 1,813,999 | 164,909 |
| （下水）浄化センター修繕費 | 369,010 | 405,911 | 36,901 |
| （農集）浄化センター修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| （個排）施設修繕費 | 1,280,080 | 1,408,088 | 128,008 |
| 節9. 材料費 | 21,000 | 23,100 | 2,100 |
| （下水）浄化センター補修用資材費 | 21,000 | 23,100 | 2,100 |
| 節10. 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料 | 5,320 | 5,320 | 0 |
| 目3. 総係費 | 10,303,941 | 10,517,666 | 213,725 |
| 節1. 給料 | 4,149,600 | 4,149,600 | 0 |

### 収益的支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 科目 | 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 不用額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| （下水）消防施設点検委託料 | 79,000 | 0 | 0 | 79,000 | 78,371 | 629 |
| （下水）浄化センター維持管理委託料 | 35,099,000 | △ 738,000 | △ 8,000 | 34,353,000 | 34,353,000 | 0 |
| （下水）電気保安業務委託料 | 132,000 | 0 | 0 | 132,000 | 132,000 | 0 |
| （農集）浄化センター維持管理委託料 | 1,664,000 | 0 | 8,000 | 1,672,000 | 1,672,000 | 0 |
| （個排）処理施設維持管理委託料 | 25,739,000 | △ 417,000 | 0 | 25,322,000 | 25,321,450 | 550 |
| （個排）汚泥運搬委託料 | 8,170,000 | △ 426,000 | 0 | 7,744,000 | 7,574,400 | 169,600 |
| 節6. 手数料 | 7,571,000 | △ 578,000 | 0 | 6,993,000 | 6,741,868 | 251,132 |
| （下水）水質検査手数料 | 1,509,000 | 0 | 0 | 1,509,000 | 1,415,260 | 93,740 |
| （下水）汚泥処理手数料 | 3,234,000 | △ 455,000 | 0 | 2,779,000 | 2,621,608 | 157,392 |
| （農集）浄化槽法定点検手数料 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| （個排）浄化槽法定点検手数料 | 2,808,000 | △ 123,000 | 0 | 2,685,000 | 2,685,000 | 0 |
| 節7. 賃借料 | 13,000 | 0 | 0 | 13,000 | 12,276 | 724 |
| （下水）テレビ受信料 | 13,000 | 0 | 0 | 13,000 | 12,276 | 724 |
| 節8. 修繕費 | 4,174,000 | 179,000 | 0 | 4,353,000 | 1,813,999 | 2,539,001 |
| （下水）浄化センター修繕費 | 2,720,962 | 0 | 0 | 2,720,962 | 405,911 | 2,315,051 |
| （農集）浄化センター修繕費 | 73,000 | 0 | 0 | 73,000 | 0 | 73,000 |
| （個排）施設修繕費 | 1,380,038 | 179,000 | 0 | 1,559,038 | 1,408,088 | 150,950 |
| 節9. 材料費 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 23,100 | 76,900 |
| （下水）浄化センター補修用資材費 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 23,100 | 76,900 |
| 節10. 保険料 | 112,000 | 0 | 0 | 112,000 | 110,636 | 1,364 |
| （下水）浄化センター災害保険料 | 106,000 | 0 | 0 | 106,000 | 105,316 | 684 |
| （農集）上更別浄化センター建物災害共済保険料 | 6,000 | 0 | 0 | 6,000 | 5,320 | 680 |
| 目3. 総係費 | 11,150,000 | △ 28,000 | 0 | 11,122,000 | 10,517,666 | 604,334 |
| 節1. 給料 | 3,560,000 | 590,000 | 0 | 4,150,000 | 4,149,600 | 400 |

## 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）

### 収益的支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 科目 | 金額 | 備考（消費税を含む額） | 備考（消費税額） | 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 不用額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一般職給料 | 4,149,600 | 4,149,600 | 0 | 3,560,000 | 590,000 | 0 | 4,150,000 | 4,149,600 | 400 |
| 節2. 手当 | 1,579,940 | 1,579,940 | 0 | 2,200,000 | △ 614,000 | 0 | 1,586,000 | 1,579,940 | 6,060 |
| 扶養手当 | 0 | 0 | 0 | 312,000 | △ 312,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 住居手当 | 180,000 | 180,000 | 0 | 180,000 | 0 | 0 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| 寒冷地手当 | 81,000 | 81,000 | 0 | 147,000 | △ 66,000 | 0 | 81,000 | 81,000 | 0 |
| 時間外勤務手当 | 142,992 | 142,992 | 0 | 284,000 | △ 141,000 | 0 | 143,000 | 142,992 | 8 |
| 期末手当 | 643,945 | 643,945 | 0 | 561,000 | 83,000 | 0 | 644,000 | 643,945 | 55 |
| 勤勉手当 | 532,003 | 532,003 | 0 | 471,000 | 62,000 | 0 | 533,000 | 532,003 | 997 |
| 児童手当 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | △ 240,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 徴収手当 | 0 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 休日勤務手当 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 節3. 賞与引当金繰入額 | 556,000 | 556,000 | 0 | 516,000 | 40,000 | 0 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 賞与引当金繰入額 | 556,000 | 556,000 | 0 | 516,000 | 40,000 | 0 | 556,000 | 556,000 | 0 |
| 節4. 法定福利費引当金繰入額 | 115,000 | 115,000 | 0 | 105,000 | 10,000 | 0 | 115,000 | 115,000 | 0 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 115,000 | 115,000 | 0 | 105,000 | 10,000 | 0 | 115,000 | 115,000 | 0 |
| 節5. 法定福利費 | 1,681,046 | 1,681,046 | 0 | 1,434,000 | 249,000 | 0 | 1,683,000 | 1,681,046 | 1,954 |
| 職員共済組合負担金 | 1,248,721 | 1,248,721 | 0 | 1,180,000 | 69,000 | 0 | 1,249,000 | 1,248,721 | 279 |
| 職員退職手当組合負担金 | 420,146 | 420,146 | 0 | 241,000 | 180,000 | 0 | 421,000 | 420,146 | 854 |
| 職員福祉協会負担金 | 2,711 | 2,711 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 2,711 | 289 |
| 地方公務員災害補償基金負担金 | 9,468 | 9,468 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 9,468 | 532 |
| 節6. 旅費 | 301,693 | 331,855 | 30,162 | 528,000 | △ 192,000 | 0 | 336,000 | 331,855 | 4,145 |
| （下水）旅費 | 270,524 | 297,570 | 27,046 | 424,000 | △ 126,000 | 0 | 298,000 | 297,570 | 430 |
| （農集）旅費 | 0 | 0 | 0 | 38,000 | △ 38,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （個排）旅費 | 31,169 | 34,285 | 3,116 | 66,000 | △ 28,000 | 0 | 38,000 | 34,285 | 3,715 |

## 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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| 節7. 備消品費 | 99,154 | 109,069 | 9,915 |
| （下水）消耗品費 | 64,817 | 71,299 | 6,482 |
| （農集）消耗品費 | 13,637 | 15,000 | 1,363 |
| （個排）消耗品費 | 20,700 | 22,770 | 2,070 |
| 節8. 印刷製本費 | 91,271 | 100,398 | 9,127 |
| （下水）納付書ほか | 33,744 | 37,118 | 3,374 |
| （農集）納付書ほか | 8,436 | 9,280 | 844 |
| （個排）納付書ほか | 49,091 | 54,000 | 4,909 |
| 節9. 通信運搬費 | 455,400 | 500,940 | 45,540 |
| （下水）郵便料 | 108,000 | 118,800 | 10,800 |
| （農集）郵便料 | 27,000 | 29,700 | 2,700 |
| （個排）郵便料 | 320,400 | 352,440 | 32,040 |
| 節10. 委託料 | 640,000 | 704,000 | 64,000 |
| （下水）消費税申告業務委託料 | 640,000 | 704,000 | 64,000 |
| 節11. 賃借料 | 188,028 | 206,828 | 18,800 |
| （下水）積算システム使用料 | 58,650 | 64,515 | 5,865 |
| （個排）積算システム使用料 | 58,650 | 64,515 | 5,865 |
| （下水）資材単価データ使用料 | 35,364 | 38,899 | 3,535 |
| （個排）資材単価データ使用料 | 35,364 | 38,899 | 3,535 |
| 節12. 負担金 | 446,809 | 482,990 | 36,181 |
| （下水）北海道自治体情報システム協議会負担金 | 360,000 | 396,000 | 36,000 |
| （下水）下水道協会負担金 | 76,990 | 76,990 | 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 |
| （下水）研修会負担金 | 0 | 0 | 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 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合　計 | 決　算　額 | 不　用　額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 118,000 | 0 | 0 | 118,000 | 109,069 | 8,931 |
| 79,000 | 0 | 0 | 79,000 | 71,299 | 7,701 |
| 16,000 | 0 | 0 | 16,000 | 15,000 | 1,000 |
| 23,000 | 0 | 0 | 23,000 | 22,770 | 230 |
| 102,000 | 0 | 0 | 102,000 | 100,398 | 1,602 |
| 38,000 | 0 | 0 | 38,000 | 37,118 | 882 |
| 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 9,280 | 720 |
| 54,000 | 0 | 0 | 54,000 | 54,000 | 0 |
| 502,000 | 0 | 0 | 502,000 | 500,940 | 1,060 |
| 119,000 | 0 | 0 | 119,000 | 118,800 | 200 |
| 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 29,700 | 300 |
| 353,000 | 0 | 0 | 353,000 | 352,440 | 560 |
| 775,000 | △ 71,000 | 0 | 704,000 | 704,000 | 0 |
| 775,000 | △ 71,000 | 0 | 704,000 | 704,000 | 0 |
| 210,000 | 0 | 0 | 210,000 | 206,828 | 3,172 |
| 66,000 | 0 | 0 | 66,000 | 64,515 | 1,485 |
| 66,000 | 0 | 0 | 66,000 | 64,515 | 1,485 |
| 39,000 | 0 | 0 | 39,000 | 38,899 | 101 |
| 39,000 | 0 | 0 | 39,000 | 38,899 | 101 |
| 1,100,000 | △ 40,000 | 0 | 1,060,000 | 482,990 | 577,010 |
| 969,000 | 0 | 0 | 969,000 | 396,000 | 573,000 |
| 79,000 | 0 | 0 | 79,000 | 76,990 | 2,010 |
| 8,000 | 0 | 0 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| 40,000 | △ 40,000 | 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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| （個排）研修会負担金 | 1,819 | 2,000 | 181 |
| 目4. 減価償却費 | 85,223,345 | 85,223,345 | 0 |
| 節1. 有形固定資産減価償却費 | 85,223,345 | 85,223,345 | 0 |
| 建物減価償却費 | 3,901,807 | 3,901,807 | 0 |
| 構築物減価償却費 | 69,850,438 | 69,850,438 | 0 |
| 機械及び装置減価償却費 | 11,471,100 | 11,471,100 | 0 |
| 項2. 営業外費用 | 11,964,411 | 11,964,411 | 0 |
| 目1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,732,755 | 5,732,755 | 0 |
| 節1. 企業債利息 | 5,732,755 | 5,732,755 | 0 |
| 企業債利息 | 5,732,755 | 5,732,755 | 0 |
| 節2. 借入金利息 | 0 | 0 | 0 |
| 借入金利息 | 0 | 0 | 0 |
| 目2. 雑支出 | 6,231,656 | 6,231,656 | 0 |
| 節1. その他の雑支出 | 6,231,656 | 6,231,656 | 0 |
| その他の雑支出 | 6,231,656 | 6,231,656 | 0 |
| 項3. 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 | 188,716,590 | 196,771,196 | 8,054,606 |
| （差引） | △ 40,217,204 | △ 43,661,935 | △ 3,444,731 |

### 収益的支出

（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 科目 | 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 不用額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| （個排）研修会負担金 | 4,000 | 0 | 0 | 4,000 | 2,000 | 2,000 |
| 目4. 減価償却費 | 85,056,000 | 170,000 | 0 | 85,226,000 | 85,223,345 | 2,655 |
| 節1. 有形固定資産減価償却費 | 85,056,000 | 170,000 | 0 | 85,226,000 | 85,223,345 | 2,655 |
| 建物減価償却費 | 3,902,000 | 0 | 0 | 3,902,000 | 3,901,807 | 193 |
| 構築物減価償却費 | 69,682,000 | 170,000 | 0 | 69,852,000 | 69,850,438 | 1,562 |
| 機械及び装置減価償却費 | 11,472,000 | 0 | 0 | 11,472,000 | 11,471,100 | 900 |
| 項2. 営業外費用 | 5,745,000 | △ 9,000 | 0 | 5,736,000 | 5,732,755 | 3,245 |
| 目1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,745,000 | △ 9,000 | 0 | 5,736,000 | 5,732,755 | 3,245 |
| 節1. 企業債利息 | 5,744,000 | △ 9,000 | 0 | 5,735,000 | 5,732,755 | 2,245 |
| 企業債利息 | 5,744,000 | △ 9,000 | 0 | 5,735,000 | 5,732,755 | 2,245 |
| 節2. 借入金利息 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 借入金利息 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 目2. 雑支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 節1. その他の雑支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の雑支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 項3. 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 目1. 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 節1. 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 合計 | 198,293,000 | △ 1,662,000 | 0 | 196,631,000 | 190,539,540 | 6,091,460 |
| （差引） | △ 41,219,000 | △ 3,465,000 | 0 | △ 44,684,000 | △ 36,337,062 | △ 3,835,982 |

（注記）
（款1）下水道等事業収益-（項1）営業収益-（目2）他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<br>（税込10% 特定収入） | 企業債利息<br>（非特定収入） | 総経費<br>（税込10% 特定収入） | 減価償却費<br>（非特定収入） | 計 |
|---|---|---|---|---|---|
| 公共下水道事業 | 22,077,876 | 3,349,124 | | | 25,427,000 |
| 農業集落排水事業 | 2,656,124 | 334,876 | | | 2,991,000 |
| 個別排水処理事業 | 12,793,000 | | | | 12,793,000 |

また、他会計負担金　556,000円は、企業債利息（非特定収入）に充当した。

## ※　資本的収入支出明細書（詳細）

資本的収入　　（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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| 款1. 下水道等事業資本的収入 | 115,794,964 | 115,915,400 | 120,436 |
| 項1. 補助金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 目1. 国庫補助金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 節1. 国庫補助金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| （下水）国庫交付金 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 項2. 負担金 | 5,657,964 | 5,778,400 | 120,436 |
| 目1. 負担金 | 1,559,964 | 1,680,400 | 120,436 |
| 節1. 受益者負担金 | 1,559,964 | 1,680,400 | 120,436 |
| （下水）受益者負担金 | 355,600 | 355,600 | 0 |
| （個排）受益者負担金 | 1,204,364 | 1,324,800 | 120,436 |
| 目2. 他会計負担金 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| 節1. 一般会計負担金 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| （個排）一般会計負担金 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| 項3. 企業債 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| 目1. 企業債 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| 節1. 下水道事業債 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| （下水）下水道事業債 | 8,600,000 | 8,600,000 | 0 |
| （個排）下水道事業債 | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 |
| （下水）過疎対策事業債 | 8,600,000 | 8,600,000 | 0 |
| （個排）辺地対策事業債 | 3,500,000 | 3,500,000 | 0 |
| 項4. 出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 目1. 他会計出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 節1. 一般会計出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 一般会計出資金 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 合計 | 115,794,964 | 115,915,400 | 120,436 |

資本的収入　　（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 科目 | 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 款1. 下水道等事業資本的収入 | 145,334,000 | △ 29,420,000 | 0 | 115,914,000 | 115,915,400 | 1,400 |
| 項1. 補助金 | 15,721,000 | △ 2,757,000 | 0 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 目1. 国庫補助金 | 15,721,000 | △ 2,757,000 | 0 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 節1. 国庫補助金 | 15,721,000 | △ 2,757,000 | 0 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| （下水）国庫交付金 | 15,721,000 | △ 2,757,000 | 0 | 12,964,000 | 12,964,000 | 0 |
| 項2. 負担金 | 5,240,000 | 537,000 | 0 | 5,777,000 | 5,778,400 | 1,400 |
| 目1. 負担金 | 1,142,000 | 537,000 | 0 | 1,679,000 | 1,680,400 | 1,400 |
| 節1. 受益者負担金 | 1,142,000 | 537,000 | 0 | 1,679,000 | 1,680,400 | 1,400 |
| （下水）受益者負担金 | 248,000 | 107,000 | 0 | 355,000 | 355,600 | 600 |
| （個排）受益者負担金 | 894,000 | 430,000 | 0 | 1,324,000 | 1,324,800 | 800 |
| 目2. 他会計負担金 | 4,098,000 | 0 | 0 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| 節1. 一般会計負担金 | 4,098,000 | 0 | 0 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| （個排）一般会計負担金 | 4,098,000 | 0 | 0 | 4,098,000 | 4,098,000 | 0 |
| 項3. 企業債 | 54,400,000 | △ 27,200,000 | 0 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| 目1. 企業債 | 54,400,000 | △ 27,200,000 | 0 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| 節1. 下水道事業債 | 54,400,000 | △ 27,200,000 | 0 | 27,200,000 | 27,200,000 | 0 |
| （下水）下水道事業債 | 10,400,000 | △ 1,800,000 | 0 | 8,600,000 | 8,600,000 | 0 |
| （個排）下水道事業債 | 21,900,000 | △ 15,400,000 | 0 | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 |
| （下水）過疎対策事業債 | 10,400,000 | △ 1,800,000 | 0 | 8,600,000 | 8,600,000 | 0 |
| （個排）辺地対策事業債 | 11,700,000 | △ 8,200,000 | 0 | 3,500,000 | 3,500,000 | 0 |
| 項4. 出資金 | 69,973,000 | 0 | 0 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 目1. 他会計出資金 | 69,973,000 | 0 | 0 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 節1. 一般会計出資金 | 69,973,000 | 0 | 0 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 一般会計出資金 | 69,973,000 | 0 | 0 | 69,973,000 | 69,973,000 | 0 |
| 合計 | 145,334,000 | △ 29,420,000 | 0 | 115,914,000 | 115,915,400 | 1,400 |

## ※　資本的収入支出明細書（詳細）

資本的支出　　（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） | 備考（消費税額） |
|---|---|---|---|
| 款1. 下水道等事業資本的支出 | 102,593,477 | 107,538,535 | 4,945,058 |
| 項1. 建設改良費 | 49,450,613 | 54,395,671 | 4,945,058 |
| 目1. 建設改良費等 | 49,450,613 | 54,395,671 | 4,945,058 |
| 節1. 委託料 | 15,220,612 | 16,742,671 | 1,522,059 |
| （下水）実施設計委託料 | 6,650,000 | 7,315,000 | 665,000 |
| （個排）実施設計委託料 | 970,000 | 1,067,000 | 97,000 |
| （下水）事業委託料 | 5,304,879 | 5,835,366 | 530,487 |
| （農集）事業委託料 | 814,025 | 895,427 | 81,402 |
| （個排）事業委託料 | 1,481,708 | 1,629,878 | 148,170 |
| 節2. 工事請負費 | 34,230,001 | 37,653,000 | 3,422,999 |
| （下水）公共桝設置工事費 | 1,580,000 | 1,738,000 | 158,000 |
| （農集）公共桝設置工事費 | 0 | 0 | 0 |
| （下水）設置工事費 | 18,900,001 | 20,790,000 | 1,889,999 |
| （個排）設置工事費 | 13,750,000 | 15,125,000 | 1,375,000 |
| 項2. 企業債償還金 | 53,142,864 | 53,142,864 | 0 |
| 目1. 企業債償還金 | 53,142,864 | 53,142,864 | 0 |
| 節1. 企業債償還金 | 53,142,864 | 53,142,864 | 0 |
| 企業債償還金 | 53,142,864 | 53,142,864 | 0 |
| 合計 | 102,593,477 | 107,538,535 | 4,945,058 |
| （差引） | 13,201,487 | 8,376,865 | △ 4,824,622 |

資本的支出　　（単位：円、消費税及び地方消費税を含む）

| 予算額 当初予算額 | 予算額 補正予算額 | 予算額 流用増減額 | 予算額 合計 | 決算額 | 不用額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 145,945,000 | △ 38,007,000 | 0 | 107,938,000 | 107,538,535 | 399,465 |
| 92,326,000 | △ 37,533,000 | 0 | 54,793,000 | 54,395,671 | 397,329 |
| 92,326,000 | △ 37,533,000 | 0 | 54,793,000 | 54,395,671 | 397,329 |
| 23,610,000 | △ 6,470,000 | 0 | 17,140,000 | 16,742,671 | 397,329 |
| 10,000,000 | △ 2,685,000 | 0 | 7,315,000 | 7,315,000 | 0 |
| 4,315,000 | △ 2,852,000 | 0 | 1,463,000 | 1,067,000 | 396,000 |
| 6,425,000 | △ 589,000 | 0 | 5,836,000 | 5,835,366 | 634 |
| 1,000,000 | △ 104,000 | 0 | 896,000 | 895,427 | 573 |
| 1,870,000 | △ 240,000 | 0 | 1,630,000 | 1,629,878 | 122 |
| 68,716,000 | △ 31,063,000 | 0 | 37,653,000 | 37,653,000 | 0 |
| 4,023,000 | △ 2,285,000 | 0 | 1,738,000 | 1,738,000 | 0 |
| 1,341,000 | △ 1,341,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24,181,000 | △ 3,391,000 | 0 | 20,790,000 | 20,790,000 | 0 |
| 39,171,000 | △ 24,046,000 | 0 | 15,125,000 | 15,125,000 | 0 |
| 53,619,000 | △ 474,000 | 0 | 53,145,000 | 53,142,864 | 2,136 |
| 53,619,000 | △ 474,000 | 0 | 53,145,000 | 53,142,864 | 2,136 |
| 53,619,000 | △ 474,000 | 0 | 53,145,000 | 53,142,864 | 2,136 |
| 53,619,000 | △ 474,000 | 0 | 53,145,000 | 53,142,864 | 2,136 |
| 145,945,000 | △ 38,007,000 | 0 | 107,938,000 | 107,538,535 | 399,465 |
| △ 611,000 | 8,587,000 | 0 | 7,976,000 | 8,376,865 | △ 398,065 |

（注記）受益者負担金　355,600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。
（注記）国庫補助金　12,964,000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。

## 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 | 283,728,851 | 0 | 1,883,519 | 0 | 285,612,370 | | 157,781,560 | 0 | 3,901,807 | 0 | 161,683,367 | 123,929,003 | |
| 構築物 | 3,395,592,062 | 0 | 29,763,504 | 0 | 3,425,355,566 | | 1,412,692,473 | 0 | 69,850,438 | 0 | 1,482,542,911 | 1,942,812,655 | |
| 機械及び装置 | 770,553,445 | 0 | 4,420,370 | 0 | 774,973,815 | | 586,062,824 | 0 | 11,471,100 | 0 | 597,533,924 | 177,439,891 | |
| 建設仮勘定 | 3,437,440 | 0 | 49,450,613 | 43,668,004 | 9,220,049 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,220,049 | |
| 合計 | 4,464,816,069 | 0 | 85,518,006 | 43,668,004 | 4,506,666,071 | | 2,156,536,857 | 0 | 85,223,345 | 0 | 2,241,760,202 | 2,264,905,869 | |

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ソフトウェア | 0円 | 7,600,611円 | 0円 | 0円 | 7,600,611円 | |
| 合計 | 0円 | 7,600,611円 | 0円 | 0円 | 7,600,611円 | |

### （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 | 9,646 | 170,273 | 29,727 | 年 1.35 | R11.3.20 | 9,776 | 下水債 |
| 公庫資金 | H10.5.20 | 2,400,000 | 130,053 | 2,400,000 | 0 | 2.10 | R8.3.20 | 0 | 下水債 |
| 公庫資金 | H11.5.20 | 23,200,000 | 1,198,174 | 21,980,162 | 1,219,838 | 1.80 | R9.3.20 | 1,219,838 | 下水債 |
| 公庫資金 | H12.3.30 | 11,900,000 | 613,517 | 10,635,724 | 1,264,276 | 2.00 | R10.3.20 | 625,848 | 下水債 |
| 公庫資金 | H12.5.19 | 30,900,000 | 1,593,082 | 27,617,130 | 3,282,870 | 2.00 | R10.3.20 | 1,625,103 | 下水債 |
| 公庫資金 | H12.11.30 | 5,200,000 | 267,443 | 4,506,430 | 693,570 | 2.10 | R10.9.20 | 273,089 | 下水債 |
| 公庫資金 | H13.5.8 | 32,400,000 | 1,568,306 | 27,561,642 | 4,838,358 | 1.40 | R11.3.20 | 1,590,339 | 下水債 |
| 公庫資金 | H13.9.28 | 3,800,000 | 190,152 | 3,103,864 | 696,136 | 2.00 | R11.9.20 | 193,973 | 下水債 |
| 公庫資金 | H14.5.20 | 17,600,000 | 871,980 | 13,933,252 | 3,666,748 | 2.00 | R12.3.20 | 889,507 | 下水債 |
| 公庫資金 | H14.5.20 | 2,800,000 | 138,724 | 2,216,653 | 583,347 | 2.00 | R12.3.20 | 141,512 | 下水債 |
| 公庫資金 | H12.5.19 | 2,600,000 | 134,045 | 2,323,772 | 276,228 | 2.00 | R10.3.20 | 136,740 | 下水債 |
| 公庫資金 | H13.5.8 | 6,200,000 | 300,108 | 5,274,141 | 925,859 | 1.40 | R11.3.20 | 304,324 | 下水債 |
| 公庫資金 | H14.5.20 | 5,100,000 | 252,676 | 4,037,476 | 1,062,524 | 2.00 | R12.3.20 | 257,755 | 下水債 |
| 政府資金 | H10.5.25 | 4,700,000 | 227,051 | 4,232,116 | 467,884 | 2.00 | R10.3.25 | 231,614 | 下水債 |
| 政府資金 | H12.3.24 | 66,500,000 | 3,087,173 | 53,518,190 | 12,981,810 | 2.00 | R12.3.1 | 3,149,224 | 下水債 |
| 政府資金 | H12.11.30 | 71,200,000 | 3,293,579 | 55,497,009 | 15,702,991 | 2.10 | R12.9.25 | 3,363,108 | 下水債 |
| 政府資金 | H13.12.13 | 73,300,000 | 3,302,776 | 53,911,673 | 19,388,327 | 2.00 | R13.9.25 | 3,369,162 | 下水債 |
| 政府資金 | H14.5.20 | 41,700,000 | 1,869,456 | 29,624,726 | 12,075,274 | 2.10 | R14.3.25 | 1,908,920 | 下水債 |
| 政府資金 | H12.5.26 | 5,200,000 | 241,403 | 4,184,881 | 1,015,119 | 2.00 | R12.3.25 | 246,255 | 下水債 |
| 政府資金 | H13.5.25 | 12,800,000 | 568,661 | 9,816,700 | 2,983,300 | 1.60 | R13.3.25 | 577,796 | 下水債 |
| 政府資金 | H14.5.20 | 10,400,000 | 466,243 | 7,388,421 | 3,011,579 | 2.10 | R14.3.25 | 476,086 | 下水債 |
| 政府資金 | H15.5.26 | 17,400,000 | 726,438 | 12,128,114 | 5,271,886 | 0.90 | R15.3.25 | 732,990 | 下水債 |
| 公庫資金 | H15.5.20 | 18,900,000 | 870,515 | 14,414,756 | 4,485,244 | 1.00 | R13.3.20 | 879,243 | 下水債 |
| 政府資金 | H15.5.26 | 19,400,000 | 809,936 | 13,522,148 | 5,877,852 | 0.90 | R15.3.25 | 817,243 | 下水債 |
| 政府資金 | H15.5.26 | 9,700,000 | 404,969 | 6,761,075 | 2,938,925 | 0.90 | R15.3.25 | 408,621 | 下水債 |
| 政府資金 | H15.10.31 | 42,700,000 | 1,836,067 | 27,828,809 | 14,871,191 | 0.90 | R15.9.25 | 1,869,266 | 下水債 |
| 公庫資金 | H15.5.20 | 33,300,000 | 1,533,765 | 25,397,428 | 7,902,572 | 1.00 | R13.3.20 | 1,549,141 | 下水債 |
| 公庫資金 | H15.10.30 | 13,100,000 | 624,140 | 9,459,946 | 3,640,054 | 1.00 | R13.9.20 | 635,426 | 下水債 |
| 政府資金 | H16.5.31 | 5,700,000 | 245,080 | 3,543,631 | 2,156,369 | 2.10 | R16.3.25 | 250,255 | 下水債 |
| 政府資金 | H16.5.31 | 2,200,000 | 94,592 | 1,367,716 | 832,284 | 2.10 | R16.3.25 | 96,589 | 下水債 |
| 政府資金 | H16.5.31 | 7,800,000 | 335,374 | 4,849,180 | 2,950,820 | 2.10 | R16.3.25 | 342,454 | 下水債 |
| 政府資金 | H16.5.31 | 7,800,000 | 335,373 | 4,849,180 | 2,950,820 | 2.10 | R16.3.25 | 342,453 | 下水債 |
| 公庫資金 | H16.5.28 | 6,700,000 | 320,293 | 4,631,143 | 2,068,857 | 2.10 | R14.3.20 | 327,056 | 下水債 |
| 公庫資金 | H16.5.28 | 1,300,000 | 62,146 | 898,580 | 401,420 | 2.10 | R14.3.20 | 63,458 | 下水債 |
| 公庫資金 | H17.5.27 | 10,200,000 | 474,582 | 6,614,326 | 3,585,674 | 1.90 | R15.3.20 | 483,642 | 下水債 |
| 政府資金 | H17.5.27 | 8,000,000 | 336,214 | 4,653,084 | 3,346,916 | 2.00 | R17.3.25 | 342,972 | 下水債 |
| 政府資金 | H17.5.27 | 4,400,000 | 184,918 | 2,559,196 | 1,840,804 | 2.00 | R17.3.25 | 188,634 | 下水債 |
| 政府資金 | H17.5.27 | 8,800,000 | 369,834 | 5,118,390 | 3,681,610 | 2.00 | R17.3.25 | 377,269 | 下水債 |
| 政府資金 | H18.5.26 | 1,200,000 | 49,570 | 636,654 | 563,346 | 2.30 | R18.3.25 | 50,716 | 下水債 |
| 政府資金 | H18.5.26 | 6,600,000 | 272,632 | 3,501,584 | 3,098,416 | 2.30 | R18.3.25 | 278,940 | 下水債 |
| 政府資金 | H18.5.26 | 6,500,000 | 268,503 | 3,448,533 | 3,051,467 | 2.30 | R18.3.25 | 274,713 | 下水債 |
| 公庫資金 | H18.5.30 | 1,200,000 | 55,242 | 709,497 | 490,503 | 2.30 | R16.3.20 | 56,519 | 下水債 |
| 政府資金 | H19.5.28 | 4,000,000 | 178,449 | 2,851,409 | 1,148,591 | 2.00 | R14.3.25 | 182,036 | 下水債 |
| 政府資金 | H19.5.28 | 3,500,000 | 156,143 | 2,494,983 | 1,005,017 | 2.00 | R14.3.25 | 159,281 | 下水債 |
| 政府資金 | H19.5.28 | 1,800,000 | 80,302 | 1,283,134 | 516,866 | 2.00 | R14.3.25 | 81,916 | 下水債 |
| 政府資金 | H20.5.23 | 17,800,000 | 778,451 | 11,894,674 | 5,905,326 | 2.00 | R15.3.25 | 794,097 | 下水債 |
| 政府資金 | H20.5.23 | 13,100,000 | 572,906 | 8,753,942 | 4,346,058 | 2.00 | R15.3.25 | 584,421 | 下水債 |
| 政府資金 | H20.5.23 | 11,200,000 | 489,811 | 7,484,291 | 3,715,709 | 2.00 | R15.3.25 | 499,656 | 下水債 |
| 政府資金 | H21.5.15 | 900,000 | 38,470 | 564,588 | 335,412 | 1.90 | R16.3.25 | 39,205 | 下水債 |
| 政府資金 | H21.5.15 | 6,900,000 | 294,938 | 4,328,517 | 2,571,483 | 1.90 | R16.3.25 | 300,567 | 下水債 |
| 政府資金 | H21.5.15 | 5,900,000 | 252,192 | 3,701,195 | 2,198,805 | 1.90 | R16.3.25 | 257,007 | 下水債 |
| 政府資金 | H22.5.10 | 2,900,000 | 121,637 | 1,695,272 | 1,204,728 | 1.90 | R17.3.25 | 123,960 | 下水債 |
| 政府資金 | H22.5.10 | 3,700,000 | 155,192 | 2,162,933 | 1,537,067 | 1.90 | R17.3.25 | 158,154 | 下水債 |
| 政府資金 | H22.5.10 | 3,200,000 | 134,220 | 1,870,646 | 1,329,354 | 1.90 | R17.3.25 | 136,783 | 下水債 |
| 政府資金 | H23.5.9 | 4,800,000 | 197,354 | 2,619,158 | 2,180,842 | 1.80 | R18.3.25 | 200,923 | 下水債 |
| 政府資金 | H23.5.9 | 4,200,000 | 172,685 | 2,291,763 | 1,908,237 | 1.80 | R18.3.25 | 175,807 | 下水債 |
| 政府資金 | H24.5.24 | 3,500,000 | 141,251 | 1,808,933 | 1,691,067 | 1.40 | R19.3.25 | 143,236 | 下水債 |
| 政府資金 | H24.5.24 | 2,900,000 | 117,036 | 1,498,833 | 1,401,167 | 1.40 | R19.3.25 | 118,680 | 下水債 |

| 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 | 155,421 | 1,882,401 | 2,017,599 | 1.20 | R20.3.25 | 157,292 | 下水債 |
| 政府資金 | H25.5.28 | 3,300,000 | 131,510 | 1,592,801 | 1,707,199 | 1.20 | R20.3.25 | 133,093 | 下水債 |
| 政府資金 | H26.5.27 | 8,100,000 | 318,958 | 3,586,806 | 4,513,194 | 1.20 | R21.3.25 | 322,796 | 下水債 |
| 政府資金 | H26.5.27 | 3,500,000 | 137,822 | 1,549,853 | 1,950,147 | 1.20 | R21.3.25 | 139,481 | 下水債 |
| 政府資金 | H26.5.27 | 1,100,000 | 43,315 | 487,097 | 612,903 | 1.20 | R21.3.25 | 43,837 | 下水債 |
| 政府資金 | H27.5.26 | 4,700,000 | 183,810 | 1,924,503 | 2,775,497 | 1.00 | R22.3.25 | 185,653 | 下水債 |
| 政府資金 | H27.5.26 | 2,100,000 | 82,129 | 859,887 | 1,240,113 | 1.00 | R22.3.25 | 82,951 | 下水債 |
| 政府資金 | H28.5.26 | 5,000,000 | 502,252 | 5,000,000 | 0 | 0.10 | R8.3.25 | 0 | 過疎債 |
| 政府資金 | H28.5.26 | 5,000,000 | 198,784 | 1,970,066 | 3,029,934 | 0.20 | R18.3.25 | 199,181 | 下水債 |
| 政府資金 | H28.5.26 | 4,200,000 | 166,978 | 1,654,858 | 2,545,142 | 0.20 | R18.3.25 | 167,312 | 下水債 |
| 政府資金 | H29.5.26 | 6,100,000 | 610,153 | 4,879,512 | 1,220,488 | 0.01 | R10.3.1 | 610,213 | 過疎債 |
| 政府資金 | H29.5.26 | 4,900,000 | 490,122 | 3,919,608 | 980,392 | 0.01 | R10.3.1 | 490,172 | 過疎債 |
| 政府資金 | H29.5.26 | 6,100,000 | 407,030 | 3,650,115 | 2,449,885 | 0.09 | R14.3.25 | 407,396 | 下水債 |
| 政府資金 | H29.5.26 | 5,200,000 | 346,976 | 3,111,575 | 2,088,425 | 0.09 | R14.3.25 | 347,288 | 下水債 |
| 政府資金 | H29.5.26 | 4,900,000 | 326,958 | 2,932,060 | 1,967,940 | 0.09 | R14.3.25 | 327,253 | 下水債 |
| 政府資金 | H30.3.26 | 3,300,000 | 129,335 | 1,020,353 | 2,279,647 | 0.40 | R25.3.1 | 129,852 | 下水債 |
| 政府資金 | H30.3.26 | 2,700,000 | 105,820 | 834,834 | 1,865,166 | 0.40 | R25.3.1 | 106,244 | 下水債 |
| 政府資金 | H30.3.26 | 1,600,000 | 62,708 | 494,716 | 1,105,284 | 0.40 | R25.3.1 | 62,959 | 下水債 |
| 銀行資金 | H30.3.26 | 4,200,000 | 420,000 | 3,360,000 | 840,000 | 0.01 | R10.3.31 | 420,000 | 法適債 |
| 政府資金 | H30.3.28 | 3,200,000 | 320,080 | 2,559,744 | 640,256 | 0.01 | R10.3.25 | 320,112 | 過疎債 |
| 政府資金 | H30.3.28 | 1,600,000 | 160,040 | 1,279,872 | 320,128 | 0.01 | R10.3.25 | 160,056 | 過疎債 |
| 公庫資金 | H31.3.28 | 7,700,000 | 302,439 | 2,098,156 | 5,601,844 | 0.30 | R26.3.22 | 303,347 | 過疎債 |
| 公庫資金 | H31.3.28 | 1,100,000 | 43,206 | 299,737 | 800,263 | 0.30 | R26.3.22 | 43,335 | 過疎債 |
| 政府資金 | H31.3.25 | 7,700,000 | 302,438 | 2,098,154 | 5,601,846 | 0.30 | R26.3.1 | 303,348 | 下水債 |
| 政府資金 | H31.3.25 | 6,600,000 | 259,234 | 1,798,421 | 4,801,579 | 0.30 | R26.3.1 | 260,011 | 下水債 |
| 政府資金 | H31.3.25 | 1,100,000 | 43,206 | 299,739 | 800,261 | 0.30 | R26.3.1 | 43,335 | 下水債 |
| 公庫資金 | R2.3.26 | 6,000,000 | 236,640 | 1,412,773 | 4,587,227 | 0.20 | R27.3.20 | 237,114 | 過疎債 |
| 政府資金 | R2.3.17 | 6,100,000 | 240,585 | 1,436,320 | 4,663,680 | 0.20 | R27.3.1 | 241,066 | 下水債 |
| 政府資金 | R2.3.17 | 5,100,000 | 201,144 | 1,200,856 | 3,899,144 | 0.20 | R27.3.1 | 201,547 | 下水債 |
| 政府資金 | R3.3.25 | 16,000,000 | 619,607 | 3,073,421 | 12,926,579 | 0.40 | R28.3.1 | 622,088 | 下水債 |
| 政府資金 | R3.3.25 | 8,800,000 | 340,783 | 1,690,380 | 7,109,620 | 0.40 | R28.3.1 | 342,148 | 下水債 |
| 政府資金 | R3.3.25 | 3,800,000 | 147,157 | 729,939 | 3,070,061 | 0.40 | R28.3.1 | 147,746 | 下水債 |
| 政府資金 | R4.3.25 | 12,300,000 | 465,740 | 1,846,333 | 10,453,667 | 0.60 | R29.3.1 | 468,538 | 下水債 |
| 政府資金 | R4.3.25 | 6,600,000 | 659,009 | 2,632,086 | 3,967,914 | 0.10 | R14.3.1 | 659,667 | 過疎債 |
| 政府資金 | R4.3.25 | 9,300,000 | 352,145 | 1,396,009 | 7,903,991 | 0.60 | R29.3.1 | 354,261 | 下水債 |
| 政府資金 | R4.3.25 | 9,300,000 | 928,602 | 3,708,846 | 5,591,154 | 0.10 | R14.3.1 | 929,532 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R5.3.30 | 7,500,000 | 265,183 | 786,127 | 6,713,873 | 1.20 | R30.3.20 | 268,375 | 下水債 |
| 政府資金 | R5.3.17 | 4,100,000 | 405,898 | 1,212,844 | 2,887,156 | 0.40 | R15.3.1 | 407,523 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R5.3.30 | 24,100,000 | 1,116,292 | 3,315,746 | 20,784,254 | 1.00 | R25.3.20 | 1,127,483 | 下水債 |
| 公庫資金 | R5.3.30 | 24,100,000 | 2,385,887 | 7,129,153 | 16,970,847 | 0.40 | R15.3.20 | 2,395,439 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R6.3.25 | 15,300,000 | 612,000 | 1,224,000 | 14,076,000 | 1.20 | R31.3.20 | 612,000 | 下水債 |
| 政府資金 | R6.3.25 | 8,300,000 | 830,000 | 1,660,000 | 6,640,000 | 0.50 | R16.3.1 | 830,000 | 辺地債 |
| 政府資金 | R6.3.25 | 2,500,000 | 250,000 | 500,000 | 2,000,000 | 0.50 | R16.3.1 | 250,000 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R6.3.25 | 2,500,000 | 100,000 | 200,000 | 2,300,000 | 1.20 | R31.3.20 | 100,000 | 下水債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 3,600,000 | 144,000 | 144,000 | 3,456,000 | 1.90 | R32.3.20 | 144,000 | 下水債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 3,000,000 | 200,000 | 200,000 | 2,800,000 | 1.50 | R22.3.20 | 200,000 | 下水債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 3,600,000 | 360,000 | 360,000 | 3,240,000 | 1.20 | R17.3.20 | 360,000 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 3,000,000 | 300,000 | 300,000 | 2,700,000 | 1.20 | R17.3.20 | 300,000 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 14,400,000 | 576,000 | 576,000 | 13,824,000 | 1.90 | R32.3.20 | 576,000 | 下水債 |
| 公庫資金 | R7.3.27 | 7,400,000 | 740,000 | 740,000 | 6,660,000 | 1.20 | R17.3.20 | 740,000 | 辺地債 |
| 公庫資金 | R8.3.26 | 6,500,000 | | | 6,500,000 | 2.70 | R33.3.20 | 260,000 | 下水債 |
| 政府資金 | R8.3.25 | 3,500,000 | | | 3,500,000 | 1.80 | R18.3.1 | 350,000 | 辺地債 |
| 公庫資金 | R8.3.26 | 1,800,000 | | | 1,800,000 | 2.20 | R23.3.20 | 120,000 | 下水債 |
| 公庫資金 | R8.3.26 | 3,400,000 | | | 3,400,000 | 2.20 | R23.3.20 | 226,676 | 下水債 |
| 政府資金 | R8.3.25 | 8,600,000 | | | 8,600,000 | 1.80 | R18.3.1 | 860,000 | 過疎債 |
| 公庫資金 | R8.3.26 | 3,400,000 | | | 3,400,000 | 2.70 | R33.3.20 | 136,000 | 下水債 |
| 計 | 114口 | 1,096,100,000 | 53,142,864 | 650,751,177 | 445,348,823 | | | 55,147,018 | |

(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 | | 724,500,000 | 34,132,628 | 440,719,290 | 283,780,710 | | | 35,314,960 | 75口 |
| 公庫資金 | | 367,400,000 | 18,590,236 | 206,671,887 | 160,728,113 | | | 19,412,058 | 38口 |
| 銀行資金 | | 4,200,000 | 420,000 | 3,360,000 | 840,000 | | | 420,000 | 1口 |
| 計 | | 1,096,100,000 | 53,142,864 | 650,751,177 | 445,348,823 | | | 55,147,018 | 114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 / 科目 | 令和7年度 決算額 | 構成比率 | 令和6年度 決算額 | 構成比率 | 増減額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2 営業費用 | 176,752,179 | 93.7 | 184,975,595 | 94.1 | △ 8,223,416 |
| (1) 管渠費 | 746,492 | 0.4 | 7,424,173 | 3.8 | △ 6,677,681 |
| (2) 処理場費 | 80,478,401 | 42.6 | 83,793,233 | 42.6 | △ 3,314,832 |
| (3) 総係費 | 10,303,941 | 5.5 | 9,862,150 | 5.0 | 441,791 |
| (4) 減価償却費 | 85,223,345 | 45.2 | 83,896,039 | 42.7 | 1,327,306 |
| 4 営業外費用 | 11,964,411 | 6.3 | 11,676,736 | 5.9 | 287,675 |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,732,755 | 3.0 | 5,879,608 | 3.0 | △ 146,853 |
| (2) 雑支出 | 6,231,656 | 3.3 | 5,797,128 | 2.9 | 434,528 |
| 小計 | 188,716,590 | 100.0 | 196,652,331 | 100.0 | △ 7,935,741 |
| 当年度純利益 | 0 | － | 0 | － | 0 |
| 合計 | 188,716,590 | － | 196,652,331 | － | △ 7,935,741 |

| 区分 / 科目 | 令和7年度 決算額 | 構成比率 | 令和6年度 決算額 | 構成比率 | 増減額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 営業収益 | 87,309,938 | 58.8 | 84,841,299 | 59.4 | 2,468,639 |
| (1) 下水道等使用料 | 45,990,117 | 31.0 | 45,614,297 | 31.9 | 375,820 |
| (2) 他会計負担金 | 41,211,000 | 27.8 | 39,106,000 | 27.4 | 2,105,000 |
| (3) その他の営業収益 | 108,821 | 0.1 | 121,002 | 0.1 | △ 12,181 |
| 3 営業外収益 | 61,188,700 | 41.2 | 71,497,238 | 50.1 | △ 903,538 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 140,133 | 0.1 | 24,571 | 0.0 | 115,562 |
| (2) 他会計補助金 | 18,612,000 | 12.5 | 20,068,000 | 14.1 | △ 1,456,000 |
| (3) 他会計負担金 | 556,000 | 0.4 | 608,000 | 0.4 | △ 52,000 |
| (4) 長期前受金戻入 | 40,936,087 | 27.6 | 40,674,451 | 28.5 | 261,636 |
| (5) 雑収益 | 944,480 | 0.6 | 717,216 | 0.5 | 227,264 |
| (6) 国庫補助金 | 0 | 0.0 | 9,405,000 | 6.6 | △ 9,405,000 |
| 5 特別利益 | 748 | 0.0 | 146,823 | 0.1 | △ 146,075 |
| 6 特別損失 | 0 | 0.0 | 13,733,626 | △ 9.6 | △ 13,733,626 |
| 小計 | 148,499,386 | 100.0 | 142,751,734 | 100.0 | 5,747,652 |
| 当年度純利益 | △ 40,217,204 | － | △ 53,900,597 | － | 13,683,393 |
| 合計 | 108,282,182 | － | 88,851,137 | － | 19,431,045 |

## （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 区分／科目 | 令和7年度 決算額 | 構成比率 | 令和6年度 決算額 | 構成比率 | 増減額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 固定資産 | 2,272,506,480 | 95.5 | 2,308,279,212 | 96.1 | △ 35,772,732 |
| (1) 有形固定資産 | 2,264,905,869 | 95.2 | 2,308,279,212 | 96.1 | △ 43,373,343 |
| イ 土地 | 11,504,271 | 0.5 | 11,504,271 | 0.5 | 0 |
| ロ 建物 | 285,612,370 | 12.0 | 283,728,851 | 11.8 | 1,883,519 |
| 減価償却累計額 | △ 161,683,367 | △ 6.8 | △ 157,781,560 | △ 6.6 | △ 3,901,807 |
| 年度末現在 | 123,929,003 | 5.2 | 125,947,291 | 5.2 | △ 2,018,288 |
| ハ 構築物 | 3,425,355,566 | 144.0 | 3,395,592,062 | 141.4 | 29,763,504 |
| 減価償却累計額 | △ 1,482,542,911 | △ 62.3 | △ 1,412,692,473 | △ 58.8 | △ 69,850,438 |
| 年度末現在 | 1,942,812,655 | 81.7 | 1,982,899,589 | 82.6 | △ 40,086,934 |
| ニ 機械及び装置 | 774,973,815 | 32.6 | 770,553,445 | 32.1 | 4,420,370 |
| 減価償却累計額 | △ 597,533,924 | △ 25.1 | △ 586,062,824 | △ 24.4 | △ 11,471,100 |
| 年度末現在 | 177,439,891 | 7.5 | 184,490,621 | 7.7 | △ 7,050,730 |
| ホ 建設仮勘定 | 9,220,049 | 0.4 | 3,437,440 | 0.1 | 5,782,609 |
| (2) 無形固定資産 | 7,600,611 | 0.3 | 0 | 0.0 | 7,600,611 |
| イ ソフトウェア | 7,600,611 | 0.3 | 0 | 0.0 | 7,600,611 |
| 2 流動資産 | 106,003,585 | 4.5 | 92,966,744 | 3.9 | 13,036,841 |
| (1) 現金預金 | 94,149,517 | 4.0 | 79,471,878 | 3.3 | 14,677,639 |
| (2) 未収金 | 11,854,068 | 0.5 | 13,494,866 | 0.6 | △ 1,640,798 |
| 資産合計 | 2,378,510,065 | 100.0 | 2,401,245,956 | 100.0 | △ 22,735,891 |

| 貸方 区分／科目 | 令和7年度 決算額 | 構成比率 | 令和6年度 決算額 | 構成比率 | 増減額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 固定負債 | 390,201,805 | 16.4 | 418,148,823 | 17.4 | △ 27,947,018 |
| (1) 企業債 | 390,201,805 | 16.4 | 418,148,823 | 17.4 | △ 27,947,018 |
| イ 建設改良に伴う企業債 | 390,201,805 | 16.4 | 418,148,823 | 17.4 | △ 27,947,018 |
| 4 流動負債 | 63,222,323 | 2.7 | 64,508,389 | 2.7 | △ 1,286,066 |
| (1) 企業債 | 55,147,018 | 2.3 | 53,142,864 | 2.2 | 2,004,154 |
| (2) 引当金 | 671,000 | 0.0 | 610,000 | 0.0 | 61,000 |
| (3) 未払金 | 7,404,305 | 0.3 | 10,755,525 | 0.5 | △ 3,351,220 |
| 5 繰延収益 | 1,099,453,860 | 46.2 | 1,122,712,463 | 46.7 | △ 23,258,603 |
| (1) 長期前受金 | 2,423,040,191 | 101.9 | 2,404,418,227 | 100.1 | 18,621,964 |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | △ 1,323,586,331 | △ 55.6 | △ 1,281,705,764 | △ 53.4 | △ 41,880,567 |
| 負債合計 | 1,552,877,988 | 65.3 | 1,605,369,675 | 66.8 | △ 52,491,687 |
| 6 資本金 | 1,131,771,871 | 47.6 | 1,061,798,871 | 44.2 | 69,973,000 |
| (1) 自己資本金 | 1,131,771,871 | 47.6 | 1,061,798,871 | 44.2 | 69,973,000 |
| イ 固有資本金 | 711,295,871 | 29.9 | 711,295,871 | 29.6 | 0 |
| ロ 繰入資本金 | 420,476,000 | 17.7 | 350,503,000 | 14.6 | 69,973,000 |
| 7 剰余金 | △ 306,139,794 | △ 12.9 | △ 265,922,590 | △ 11.0 | △ 40,217,204 |
| (1) 利益剰余金 | △ 306,139,794 | △ 12.9 | △ 265,922,590 | △ 11.0 | △ 40,217,204 |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | △ 40,217,204 | △ 1.7 | △ 53,900,597 | △ 2.2 | 13,683,393 |
| 繰越利益剰余金年度末残高 | △ 265,922,590 | △ 11.2 | △ 212,021,993 | △ 8.8 | △ 53,900,597 |
| 資本合計 | 825,632,077 | 34.7 | 795,876,281 | 33.2 | 29,755,796 |
| 負債資本合計 | 2,378,510,065 | 100.0 | 2,401,245,956 | 100.00 | △ 22,735,891 |

## （3）キャッシュ・フロー計算書比較対照表

（単位：円）

| 区　　分 | 令和7年度 | 令和6年度 | 増　減　額 |
|---|---|---|---|
| 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） | △ 40,217,204 | △ 53,900,597 | 13,683,393 |
| 減価償却費 | 85,223,345 | 83,896,039 | 1,327,306 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 47,000 | 50,000 | △ 3,000 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 14,000 | 12,000 | 2,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 41,880,567 | △ 41,391,667 | △ 488,900 |
| 受取利息及び受取配当額 | △ 140,133 | △ 24,571 | △ 115,562 |
| 支払利息 | 5,732,755 | 5,879,608 | △ 146,853 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 1,640,798 | △ 472,931 | 2,113,729 |
| 未払金の増減額（△は減少） | △ 3,351,220 | 3,341,250 | △ 6,692,470 |
| 小　計 | 7,068,774 | △ 2,610,869 | 9,679,643 |
| 利息及び配当金の受取額 | 140,133 | 24,571 | 115,562 |
| 利息の支払額 | △ 5,732,755 | △ 5,879,608 | 146,853 |
| | | | |
| **業務活動によるキャッシュ・フロー** | **1,476,152** | **△ 8,465,906** | **9,942,058** |

| 区　　分 | 令和7年度 | 令和6年度 | 増　減　額 |
|---|---|---|---|
| 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 | △ 41,850,002 | △ 34,373,155 | △ 7,476,847 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 7,600,611 | 0 | △ 7,600,611 |
| 国庫補助金等による収入 | 18,621,964 | 14,769,782 | 3,852,182 |
| **投資活動によるキャッシュ・フロー** | **△ 30,828,649** | **△ 19,603,373** | **△ 11,225,276** |
| 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 | 27,200,000 | 35,000,000 | △ 7,800,000 |
| 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 | △ 53,142,864 | △ 50,898,063 | △ 2,244,801 |
| 一般会計からの出資による収入 | 69,973,000 | 61,321,000 | 8,652,000 |
| **財務活動によるキャッシュ・フロー** | **44,030,136** | **45,422,937** | **△ 1,392,801** |
| 4　資金増加額（又は減少額） | 14,677,639 | 17,353,658 | △ 2,676,019 |
| 5　資金期首残高 | 79,471,878 | 62,118,220 | 17,353,658 |
| 6　資金期末残高 | 94,149,517 | 79,471,878 | 14,677,639 |