

# 令和5年度山ノ内町公共下水道事業決算報告書

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			合 計
	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	
第1款 下水道事業収益	504,903,000	1,045,000	0	505,948,000
第1項 営業収益	171,293,000	16,000,000	0	187,293,000
第2項 営業外収益	333,610,000	△ 14,955,000	0	318,655,000

### 支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公 営企業 法第24 条第3 項の規 定によ る支出 額	
第1款 下水道事業費用	500,727,000	△ 2,399,000	0	0	0	498,328,000
第1項 営業費用	479,572,000	△ 2,399,000	0	0	0	477,173,000
第2項 営業外費用	21,154,000	0	0	0	0	21,154,000
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0
第4項 予 備 費	1,000	0	0	0	0	1,000

消費税込

( ) 内消費税 (単位:円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
504,409,424	△ 1,538,576	(16,742,593)
187,780,193	487,193	(16,742,311)
316,629,231	△ 2,025,769	(282)

( ) 内消費税 (単位:円)

額		決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越 額	合 計				
0	498,328,000	482,927,944	4,200,000	11,200,056	(14,427,410)
0	477,173,000	461,863,226	4,200,000	11,109,774	(14,427,410)
0	21,154,000	19,535,514	0	1,618,486	
0	0	1,529,204	0	△ 1,529,204	
0	1,000	0	0	1,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的収入	27,306,000	0	27,306,000	0	0
第3項 負担金等	2,000	0	2,000	0	0
第5項 出資金	27,304,000	0	27,304,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	138,363,000	0	0	138,363,000	0	0
第1項 建設改良費	1,315,000	0	0	1,315,000	0	0
第2項 企業債償還金	137,048,000	0	0	137,048,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額106,445,551円は、当年度分消費税及び地方消費税当年度分損益勘定留保資金86,721,227円で補てんした。

消費税込

( ) 内消費税 (単位:円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
27,306,000	31,154,000	3,848,000	(0)
2,000	3,850,000	3,848,000	
27,304,000	27,304,000	0	

( ) 内消費税 (単位:円)

額	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
138,363,000	137,599,551	0	0	0	763,449	(50,174)
1,315,000	551,914	0	0	0	763,086	(50,174)
137,048,000	137,047,637	0	0	0	363	

資本的収支調整額50,174円、過年度分損益勘定留保資金19,674,150円及び

## 令和5年度山ノ内町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)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	167,486,282		
	(2) 雨水処理負担金	3,451,000		
	(3) その他営業収益	<u>100,600</u>	171,037,882	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	9,642,038		
	(2) 処理場費	131,647,090		
	(3) 総係費	25,185,619		
	(4) 減価償却費	<u>280,961,069</u>	<u>447,435,816</u>	
	営業損失			276,397,934
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	127,461,410		
	(2) 補助金	19,065,000		
	(3) 長期前受金戻入	170,028,261		
	(4) 雑収益	<u>74,278</u>	316,628,949	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	16,455,223		
	(2) 消費税	<u>3,080,291</u>	<u>19,535,514</u>	<u>297,093,435</u>
	経常利益			20,695,501
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>1,529,204</u>	<u>1,529,204</u>	<u>△1,529,204</u>
	当年度純利益			19,166,297
	前年度繰越利益剰余金			0
	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><u>19,166,297</u></u>

## 令和5年度山ノ内町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)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	19,166,297
減価償却費	280,961,069
長期前受金戻入額	△ 170,028,261
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	16,455,223
固定資産除却損	0
固定資産売却損益(△益)	0
未収金の増減額(△増加)	△ 5,548,057
未払金の増減額(△減少)	8,616,320
たな卸資産の増減額(△増加)	0
引当金の増減額(△減少)	△ 407,398
その他流動資産の増減額(△増加)	0
その他流動負債の増減額(△減少)	30,155
小計	149,245,348
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 16,455,223
業務活動によるキャッシュ・フロー	132,790,125
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 501,740
固定資産の売却による収入	0
国庫・県補助金による収入	0
他会計補助金による収入	0
工事負担金・分担金等による収入	3,850,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,348,260
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 137,047,637
他会計からの出資による収入	27,304,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 109,743,637
IV 現金の増減額	26,394,748
V 現金の期首残高	80,830,960
VI 現金の期末残高	107,225,708

令和5年度山ノ内町公共下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		365,644,149	
ロ 建物	113,284,749		
減価償却累計額	<u>△19,150,511</u>	94,134,238	
ハ 構築物	6,002,922,759		
減価償却累計額	<u>△946,942,321</u>	5,055,980,438	
ニ 機械及び装置	514,421,696		
減価償却累計額	<u>△320,883,836</u>	193,537,860	
ホ 車両及び運搬具	489,655		
減価償却累計額	<u>△465,172</u>	24,483	
ヘ 工具、器具及び備品	4,371,965		
減価償却累計額	<u>△2,733,133</u>	<u>1,638,832</u>	
有形固定資産合計		<u>5,710,960,000</u>	
固定資産合計			<u>5,710,960,000</u>

2 流動資産

(1) 現金預金

107,225,708

(2) 未収金

65,190,947

貸倒引当金

△2,500,000      62,690,947

流動資産合計

169,916,655

資産合計

5,880,876,655

(注記)

- ・不納欠損処理のため貸倒引当金2,978,398円を取崩した。
- ・期末・勤勉手当及び法定福利費支出のため賞与引当金1,210,000円を取崩した。

## 負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	609,098,839		
	ロ 準建設改良企業債	<u>21,475,000</u>		
	企業債合計		<u>630,573,839</u>	
	固定負債合計			630,573,839
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	109,841,697		
	ロ 準建設改良企業債	<u>6,650,000</u>		
	企業債合計		116,491,697	
	(2) 未払金		36,235,498	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	<u>1,281,000</u>		
	引当金合計		1,281,000	
	(4) その他流動負債		<u>31,700</u>	
	流動負債合計			154,039,895
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		3,914,206,225	
	(2) 収益化累計額		<u>△796,442,062</u>	
	繰延収益合計			<u>3,117,764,163</u>
	負債合計			<u>3,902,377,897</u>

## 資本の部

6	資本金			
	(1) 固有資本金		1,496,072,333	
	(2) 出資金		<u>156,863,000</u>	
	資本金合計			1,652,935,333
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	186,915,276		
	ロ 他会計補助金	<u>71,460,747</u>		
	資本剰余金合計		258,376,023	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	21,414,865		
	ロ 建設改良債積立金	26,606,240		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>19,166,297</u>		
	利益剰余金合計		<u>67,187,402</u>	
	剰余金合計			<u>325,563,425</u>
	資本合計			<u>1,978,498,758</u>
	負債資本合計			<u>5,880,876,655</u>



# 令和5年度山ノ内町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)

	剰余金										資本合計
	資本金					剰余金					
	国庫補助金	他会計補助金	繰入金	負担金等	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,625,631,333	71,460,747	0	0	258,376,023	12,370,594	0	16,606,240	19,044,271	48,021,105	1,932,028,461
前年度処分額	0	0	0	0	0	9,044,271	0	10,000,000	△ 19,044,271	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	9,044,271	0	10,000,000	△ 19,044,271	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	9,044,271	0	0	△ 9,044,271	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,625,631,333	71,460,747	0	0	258,376,023	21,414,865	0	26,606,240	0	48,021,105	1,932,028,461
特別会計からの移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	27,304,000	0	0	0	0	0	0	0	19,166,297	19,166,297	46,470,297
一般会計出資金の受入	27,304,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,304,000
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	19,166,297	19,166,297	19,166,297
当年度末残高	1,652,935,333	71,460,747	0	0	258,376,023	21,414,865	0	26,606,240	19,166,297	67,187,402	1,978,498,758

(当年度未処分利益剰余金)

令和5年度山ノ内町公共下水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,652,935,333	258,376,023	19,166,297
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
条例による処分額	0	0	△ 19,166,297
減債積立金の積立	0	0	△ 9,166,297
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 10,000,000
処分後残高	1,652,935,333	258,376,023	(繰越利益剰余金) 0

# 令和5年度山ノ内町農業集落排水事業決算報告書

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 下水道事業収益	178,926,000	△ 10,602,000	0	168,324,000
第1項 営業収益	36,561,000	△ 400,000	0	36,161,000
第2項 営業外収益	142,365,000	△ 10,202,000	0	132,163,000

### 支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 下水道事業費用	176,914,000	△ 9,454,000	0	0	0	167,460,000
第1項 営業費用	161,557,000	△ 9,454,000	0	0	0	152,103,000
第2項 営業外費用	15,356,000	0	0	0	0	15,356,000
第4項 予 備 費	1,000	0	0	0	0	1,000

## 消費税込

( ) 内消費税 (単位:円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
168,391,036	67,036	(3,290,555)
36,220,953	59,953	(3,290,465)
132,170,083	7,083	(90)

( ) 内消費税 (単位:円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越 額	合 計				
0	167,460,000	163,804,168	0	3,655,832	(3,126,321)
0	152,103,000	148,059,103	0	4,043,897	(3,126,321)
0	15,356,000	15,745,065	0	△ 389,065	
0	1,000	0	0	1,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	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	継続費繰次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	28,172,000	0	28,172,000	0	0
第3項 負担金等	1,000	0	1,000	0	0
第5項 出資金	28,171,000	0	28,171,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰次繰越額
第1款 資本的支出	65,507,000	0	0	65,507,000	0	0
第1項 建設改良費	4,590,000	0	0	4,590,000	0	0
第2項 企業債償還金	60,917,000	0	0	60,917,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額34,285,161円は当年度分消費税及び地方消費税当年度分損益勘定留保資金22,258,798円で補てんした。

## 消費税込

( ) 内消費税 (単位:円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
28,172,000	29,821,000	1,649,000	(0)
1,000	1,650,000	1,649,000	
28,171,000	28,171,000	0	

( ) 内消費税 (単位:円)

額	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
65,507,000	64,106,161	0	0	0	1,400,839	(290,000)
4,590,000	3,190,000	0	0	0	1,400,000	(290,000)
60,917,000	60,916,161	0	0	0	839	

資本的収支調整額290,000円、過年度分損益勘定留保資金11,736,363円及び

## 令和5年度山ノ内町農業集落排水事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	32,923,088		
	(2) その他営業収益	<u>7,400</u>	32,930,488	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	4,676,225		
	(2) 処理場費	22,817,008		
	(3) 総係費	9,419,593		
	(4) 減価償却費	107,893,106		
	(5) その他営業費用	<u>126,850</u>	<u>144,932,782</u>	
	営業損失			112,002,294
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	56,855,435		
	(2) 補助金	4,316,000		
	(3) 長期前受金戻入	70,993,428		
	(4) 雑収益	<u>5,130</u>	132,169,993	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	14,255,699		
	(2) 消費税	<u>1,489,366</u>	<u>15,745,065</u>	<u>116,424,928</u>
	経常利益			4,422,634
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			4,422,634
	前年度繰越欠損金			74,460
	その他未処理利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,348,174</u></u>

## 令和5年度山ノ内町農業集落排水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)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	4,422,634
減価償却費	107,893,106
長期前受金戻入額	△ 70,993,428
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	14,255,699
固定資産除却損	0
固定資産売却損益(△益)	0
未収金の増減額(△増加)	△ 5,226,151
未払金の増減額(△減少)	△ 1,158,295
たな卸資産の増減額(△増加)	0
引当金の増減額(△減少)	35,595
その他流動資産の増減額(△増加)	0
その他流動負債の増減額(△減少)	0
小計	49,229,160
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 14,255,699
業務活動によるキャッシュ・フロー	34,973,461
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 2,900,000
固定資産の売却による収入	0
国庫・県補助金による収入	0
他会計補助金による収入	0
工事負担金・分担金等による収入	1,650,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,250,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 60,916,161
他会計からの出資による収入	28,171,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 32,745,161
IV 現金の増減額	978,300
V 現金の期首残高	24,246,980
VI 現金の期末残高	25,225,280



## 令和5年度山ノ内町農業集落排水事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

### 資産の部

#### 1 固定資産

##### (1) 有形固定資産

イ	土地		101,640,717	
ロ	建物	169,220,365		
	減価償却累計額	<u>△24,952,721</u>	144,267,644	
ハ	構築物	2,456,975,640		
	減価償却累計額	<u>△291,677,535</u>	2,165,298,105	
ニ	機械及び装置	260,850,137		
	減価償却累計額	<u>△139,828,602</u>	121,021,535	
ホ	工具、器具及び備品	272,000		
	減価償却累計額	<u>△48,960</u>	<u>223,040</u>	
	有形固定資産合計		<u>2,532,451,041</u>	
	固定資産合計			2,532,451,041

#### 2 流動資産

(1)	現金預金		25,225,280	
(2)	未収金	9,234,565		
	貸倒引当金	<u>△62,957</u>	<u>9,171,608</u>	
	流動資産合計			<u>34,396,888</u>
	資産合計			<u>2,566,847,929</u>

(注記)

- ・ 不納欠損処理のため貸倒引当金37,043円を取崩した。
- ・ 期末・勤勉手当及び法定福利費支出のため賞与引当金 368,362円を取崩した。

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 628,051,752

企業債合計

628,051,752

固定負債合計

628,051,752

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 64,854,456

企業債合計

64,854,456

(2) 未払金

2,493,473

(3) 引当金

イ 賞与引当金

441,000

引当金合計

441,000

流動負債合計

67,788,929

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,869,172,256

(2) 収益化累計額

△276,166,612

繰延収益合計

1,593,005,644

負債合計

2,288,846,325

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

95,221,446

(2) 出資金

92,834,000

資本金合計

188,055,446

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 負担金等

11,738,970

ロ 国庫補助金

56,392,491

ハ 他会計補助金

1,327,360

資本剰余金合計

69,458,821

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

8,639,163

ロ 建設改良積立金

7,500,000

ハ 当年度未処分利益剰余金

4,348,174

利益剰余金合計

20,487,337

剰余金合計

89,946,158

資本合計

278,001,604

負債資本合計

2,566,847,929

# 令和5年度山ノ内町農業集落排水事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

	剰余金											資本合計	
	資本金	資本剰余金						利益剰余金					資本合計
		国庫補助金	他会計補助金	繰入金	負担金等	資本剰余金合計	減價積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計		
前年度末残高	159,884,446	56,392,491	1,327,360	0	11,738,970	69,458,821	8,639,163	0	7,500,000	△ 74,460	16,064,703	245,407,970	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
条例による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減價積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
処分後残高	159,884,446	56,392,491	1,327,360	0	11,738,970	69,458,821	8,639,163	0	7,500,000	(繰越利益剰余金) △ 74,460	16,064,703	245,407,970	
特別会計からの移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度変動額	28,171,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,422,634	4,422,634	32,593,634	
一般会計出資金の受入	28,171,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,171,000	
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減價積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,422,634	4,422,634	4,422,634	
当年度末残高	188,055,446	56,392,491	1,327,360	0	11,738,970	69,458,821	8,639,163	0	7,500,000	(当年度未処分利益剰余金) 4,348,174	20,487,337	278,001,604	

令和5年度山ノ内町農業集落排水事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金
当年度末残高	188,055,446	69,458,821	4,348,174
議会の議決による処分数額	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
条例による処分数額	0	0	△ 4,348,174
減債積立金の積立	0	0	△ 2,348,174
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,000,000
処分後残高	188,055,446	69,458,821	(繰越利益剰余金) 0

## 令和5年度山ノ内町水道事業決算報告書

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	402,622,000	21,751,000	0	424,373,000
第1項 営業収益	324,163,000	21,521,000	0	345,684,000
第2項 営業外収益	78,459,000	230,000	0	78,689,000

#### 支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	
第1款 水道事業費用	334,280,000	14,431,000	0	0	0	348,711,000
第1項 営業費用	308,681,000	13,970,000	0	0	0	322,651,000
第2項 営業外費用	25,399,000	461,000	0	0	0	25,860,000
第4項 予 備 費	200,000	0	0	0	0	200,000

## 消費税込

( ) 内消費税 (単位:円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
426,909,668	2,536,668	(31,094,427)
346,593,881	909,881	(31,094,427)
80,315,787	1,626,787	

( ) 内消費税 (単位:円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越 額	合 計				
0	348,711,000	338,495,299	0	10,215,701	(8,844,963)
0	322,651,000	310,641,034	0	12,009,966	(8,844,963)
0	25,860,000	27,854,265	0	△ 1,994,265	
0	200,000	0	0	200,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的収入	275,402,000	△ 10,913,000	264,489,000	0	0
第1項 企業債	210,000,000	△ 10,000,000	200,000,000	0	0
第3項 補助金	64,896,000	△ 913,000	63,983,000	0	0
第5項 分担金	506,000	0	506,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	417,173,000	△ 6,404,000	0	410,769,000	0	0
第1項 建設改良費	298,452,000	△ 6,404,000	0	292,048,000	0	0
第2項 営業設備費	6,015,000	0	0	6,015,000	0	0
第3項 企業債償還金	112,706,000	0	0	112,706,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額142,544,465円は、当年度分消費税及び地方消費税当年度分損益勘定留保資金94,707,930円で補てんした。

消費税込

( ) 内消費税 (単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
264,489,000	264,971,370	482,370	(0)
200,000,000	200,000,000	0	
63,983,000	63,983,470	470	
506,000	987,900	481,900	

( ) 内消費税 (単位：円)

額	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
410,769,000	407,515,835	0	0	0	3,253,165	(25,579,414)
292,048,000	289,075,278	0	0	0	2,972,722	(25,067,964)
6,015,000	5,735,020	0	0	0	279,980	(511,450)
112,706,000	112,705,537	0	0	0	463	

資本的収支調整額25,579,414円、過年度分損益勘定留保資金22,257,121円及び



## 令和5年度山ノ内町水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	310,792,552		
	(2) 受託工事収益	2,837,938		
	(3) 他会計負担金	1,085,024		
	(4) その他営業収益	<u>783,940</u>	315,499,454	
2	営業費用			
	(1) 原浄水費	71,962,620		
	(2) 配給水費	39,072,200		
	(3) 受託工事費	2,217,000		
	(4) 総係費	17,336,267		
	(5) 減価償却費	170,376,935		
	(6) 資産減耗費	667,207		
	(7) その他営業費用	<u>163,842</u>	<u>301,796,071</u>	
	営業利益			13,703,383
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	25,957		
	(2) 他会計補助金	13,815,693		
	(3) 長期前受金戻入	64,709,056		
	(4) 雑収益	<u>1,765,081</u>	80,315,787	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	22,859,215		
	(2) 消費税	<u>4,995,050</u>	<u>27,854,265</u>	<u>52,461,522</u>
	経常利益			66,164,905
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			66,164,905
	前年度繰越利益剰余金			0
	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><u>66,164,905</u></u>

# 令和5年度山ノ内町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)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	66,164,905
減価償却費	170,376,935
長期前受金戻入額	△ 64,709,056
受取利息及び受取配当金	△ 25,957
支払利息	22,859,215
固定資産除却損	69,827
固定資産売却損益(△益)	0
未収金の増減額(△増加)	88,828,704
未払金の増減額(△減少)	518,439
たな卸資産の増減額(△増加)	433,470
引当金の増減額(△減少)	5,475,907
その他流動資産の増減額(△増加)	0
その他流動負債の増減額(△減少)	21,829
小計	290,014,218
利息及び配当金の受取額	25,957
利息の支払額	△ 22,859,215
業務活動によるキャッシュ・フロー	267,180,960
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 1,415,925,884
固定資産の売却による収入	0
国庫・県補助金による収入	38,172,000
他会計補助金による収入	24,843,470
工事負担金・分担金等による収入	987,900
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,351,922,514
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	200,000,000
企業債の償還による支出	△ 112,705,537
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	87,294,463
IV 現金の増減額	△ 997,447,091
V 現金の期首残高	1,423,863,877
VI 現金の期末残高	426,416,786

# 令和5年度山ノ内町水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		175,364,433	
ロ 構築物	9,605,263,183		
減価償却累計額	<u>△ 4,852,072,576</u>	4,753,190,607	
ハ 機械及び装置	1,277,851,312		
減価償却累計額	<u>△ 795,705,366</u>	482,145,946	
ニ 車両運搬具	5,865,938		
減価償却累計額	<u>△ 2,409,141</u>	3,456,797	
ホ 工器具備品	463,010		
減価償却累計額	<u>△ 275,892</u>	187,118	
ヘ 建設仮勘定		<u>78,470,153</u>	
有形固定資産合計			5,492,815,054

#### (2) 無形固定資産

イ 水利権		<u>45,000</u>	
無形固定資産合計			<u>45,000</u>
固定資産合計			5,492,860,054

### 2 流動資産

(1) 現金預金			426,416,786
(2) 未収金	67,499,924		
貸倒引当金	<u>△ 3,823,354</u>	63,676,570	
(3) 貯蔵品			1,816,399
流動資産合計			<u>491,909,755</u>
資産合計			<u><u>5,984,769,809</u></u>

#### (注記)

- ・不納欠損処理のため貸倒引当金4,962,863円を取崩した。
- ・修繕費支出のため修繕引当金9,425,230円を取崩した。
- ・期末・勤勉手当及び法定福利費支出のため賞与引当金3,169,000円を取崩した。

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	1,848,299,811	
企業債合計		1,848,299,811

(2) 引当金

イ 修繕引当金	7,498,650	
ロ 特別修繕引当金	<u>17,000,000</u>	
引当金合計		<u>24,498,650</u>
固定負債合計		1,872,798,461

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>95,821,586</u>	
企業債合計		95,821,586

(2) 未払金

8,430,277

(3) 引当金

イ 賞与引当金	<u>3,033,000</u>	
引当金合計		3,033,000

(4) その他流動負債

22,453

流動負債合計		107,307,316
--------	--	-------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,074,993,723

(2) 収益化累計額

△1,690,309,214

(3) 建設仮勘定長期前受金

19,239,734

繰延収益合計		<u>1,403,924,243</u>
負債合計		<u><u>3,384,030,020</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

245,030,639

(2) 出資金

927,800,000

(3) 組入資本金

854,747,114

資本金合計		2,027,577,753
-------	--	---------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金 17,297,000

ロ 他会計補助金 8,804,085

ハ 繰入金 81,143,836

ニ 再評価積立金 4,281,862

資本剰余金合計 111,526,783

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 114,146,057

ロ 利益積立金 20,593,324

ハ 建設改良積立金 260,730,967

ニ 当年度未処分利益剰余金 66,164,905

利益剰余金合計 461,635,253

剰余金合計 573,162,036

資本合計 2,600,739,789

負債資本合計 5,984,769,809

# 令和5年度山ノ内町水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		国庫補助金	他会計補助金	繰入金	再評価積立金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	2,027,577,753	17,297,000	8,804,085	80,850,426	4,281,862	111,233,373	94,146,057	10,636,312	240,730,967	49,957,012	395,470,348	2,534,281,474
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	20,000,000	9,957,012	20,000,000	△ 49,957,012	0	0
議会議決による処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例による処分類	0	0	0	0	0	0	20,000,000	9,957,012	20,000,000	△ 49,957,012	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	20,000,000	0	0	△ 20,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	9,957,012	0	△ 9,957,012	0	0
処分後残高	2,027,577,753	17,297,000	8,804,085	80,850,426	4,281,862	111,233,373	114,146,057	20,593,324	260,730,967	(繰越利益剰余金) 0	395,470,348	2,534,281,474
当年度変動額	0	0	0	293,410	0	293,410	0	0	0	66,164,905	66,164,905	66,458,315
一般会計出資金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	293,410	0	293,410	0	0	0	0	0	293,410
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,164,905	66,164,905	66,164,905
当年度末残高	2,027,577,753	17,297,000	8,804,085	81,143,836	4,281,862	111,526,783	114,146,057	20,593,324	260,730,967	(当年度未処分利益剰余金) 66,164,905	461,635,253	2,600,739,789

## 令和5年度山ノ内町水道事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,027,577,753	111,526,783	66,164,905
議会の議決による処分類	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
条例による処分類	0	0	△ 66,164,905
減債積立金の積立	0	0	△ 30,000,000
利益積立金の積立	0	0	△ 6,164,905
建設改良積立金の積立	0	0	△ 30,000,000
処分後残高	2,027,577,753	111,526,783	(繰越利益剰余金) 0