

令和元年度

三田市下水道事業会計決算書

三 田 市

目 次

令和元年度三田市下水道事業決算報告書	-----	1
令和元年度三田市下水道事業損益計算書	-----	5
令和元年度三田市下水道事業剰余金計算書	-----	6
令和元年度三田市下水道事業剰余金処分計算書(案)	-----	7
令和元年度三田市下水道事業貸借対照表	-----	9
附属書類		
令和元年度三田市下水道事業報告書	-----	1 2
1. 概 況	-----	1 2
2. 工 事	-----	1 4
3. 業 務	-----	1 5
4. 会 計	-----	1 7
5. その他	-----	1 8
令和元年度三田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	-----	1 9
令和元年度三田市下水道事業会計収益費用明細書	-----	2 0
令和元年度三田市下水道事業会計資本的収支明細書	-----	2 4
固定資産明細書	-----	2 6
企業債明細書	-----	2 8

令和元年度 三田市

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算		
	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	2,880,355,000	6,366,000	0
第1項 営業収益	1,337,785,000	0	0
第2項 営業外収益	1,542,569,000	6,366,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額1,222,024,121円に仮受消費税及び地方消費税

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額1,530,061,661円に納税計算上生ずる雑収益

(注3) 特別利益の決算額は、損益計算書の決算額1,568,599円に仮受消費税及び地方消費税16,812円を

支出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流用増減額	
第1款					
下水道事業費用	2,909,129,000	6,366,000	0	0	0
第1項 営業費用	2,613,987,000	6,366,000	0	△ 884,000	0
第2項 営業外費用	292,422,000	0	0	884,000	0
第3項 特別損失	1,720,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0

(注4) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額 2,484,149,627円に仮払消費税及び地方消費税

(注5) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額 282,449,018円に納付消費税及び地方消費税消費税及び地方消費税)を除いた額。

(注6) 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額 215,200円に仮払消費税及び地方消費税 15,394円

下水道事業決算報告書

(単位:円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計				
2,886,721,000		2,844,785,846	△ 41,935,154	(うち、仮受消費税及び地方消費税 91,131,495円)
1,337,785,000		1,313,138,804	△ 24,646,196	(うち、仮受消費税及び地方消費税 91,114,683円)
1,548,935,000		1,530,061,631	△ 18,873,369	
1,000		1,585,411	1,584,411	(うち、仮受消費税及び地方消費税 16,812円)

91,114,683円を加えた額。

30円を除いた額。

加えた額。

(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
小計	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合計				
2,915,495,000	5,300,000	2,920,795,000	2,838,808,888	10,350,000	71,636,112	(うち、仮払消費税及び地方消費税 61,621,260円)
2,619,469,000	5,300,000	2,624,769,000	2,545,755,493	10,350,000	68,663,507	(うち、仮払消費税及び地方消費税 61,605,866円)
293,306,000	0	293,306,000	292,822,801	0	483,199	
1,720,000	0	1,720,000	230,594	0	1,489,406	(うち、仮払消費税及び地方消費税 15,394円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

61,605,866円を加えた額。

58,178,200円を加え、納税計算上生ずる雑支出 47,804,417円(収益的収入の中の特定収入分仕入控除対象外

を加えた額。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款				
資本的収入	898,258,000	57,100,000	955,358,000	0
第1項 企業債	379,900,000	57,100,000	437,000,000	0
第2項 国庫補助金	45,317,000	0	45,317,000	0
第3項 受益者負担金	3,200,000	0	3,200,000	0
第4項 受益者建設分担金	650,000	0	650,000	0
第5項 雨水処理負担金	4,357,000	0	4,357,000	0
第6項 他会計補助金	261,388,000	0	261,388,000	0
第7項 基金繰入金	200,046,000	0	200,046,000	0
第8項 貸付金返還金	3,400,000	0	3,400,000	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
	当 初 予 算 額	補 予 算 正 額	流 増 減 用 額	小 計	
第1款					
資本的支出	1,590,608,000	57,158,000	0	1,647,766,000	3,400,000
第1項 建設改良費	522,978,000	57,158,000	0	580,136,000	3,400,000
第2項 投資その他の資産	10,535,000	0	0	10,535,000	0
第3項 貸付金	4,400,000	0	0	4,400,000	0
第4項 企業債償還金	1,052,695,000	0	0	1,052,695,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 662,586,181円は、当年度分消費税及び地方消費税資
損益勘定留保資金 207,549,199円及び当年度分損益勘定留保資金374,444,473円で補てんした。

(単位:円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計			
0	955,358,000	639,725,411	△ 315,632,589	
0	437,000,000	133,100,000	△ 303,900,000	
0	45,317,000	33,014,020	△ 12,302,980	
0	3,200,000	3,968,810	768,810	
0	650,000	700,000	50,000	
0	4,357,000	4,356,410	△ 590	
0	261,388,000	261,386,171	△ 1,829	
0	200,046,000	200,000,000	△ 46,000	
0	3,400,000	3,200,000	△ 200,000	

(単位:円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
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 額	継続費通次繰越額		
0	1,651,166,000	1,302,311,592	276,540,000	0	276,540,000	72,314,408 (うち、仮払消費税 及び地方消費税 19,136,422円)
0	583,536,000	240,048,769	276,540,000	0	276,540,000	66,947,231 (うち、仮払消費税 及び地方消費税 19,136,422円)
0	10,535,000	6,369,186	0	0	0	4,165,814
0	4,400,000	3,200,000	0	0	0	1,200,000
0	1,052,695,000	1,052,693,637	0	0	0	1,363

本的収支調整額 19,136,422円、減債積立金 61,456,087円、過年度分

令和元年度 三田市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1)下水道使用料	1,072,152,831		
(2)受益者維持管理分担金	5,870,000		
(3)雨水処理負担金	142,567,928		
(4)その他営業収益	<u>1,433,362</u>	1,222,024,121	
2 営業費用			
(1)管渠費	85,043,221		
(2)ポンプ場費	9,778,547		
(3)処理場費	104,926,789		
(4)水質管理費	1,466,000		
(5)流域下水道負担金	401,972,220		
(6)総係費	124,468,616		
(7)減価償却費	1,748,257,891		
(8)資産減耗費	2,066,527		
(9)その他営業費用	<u>6,169,816</u>	<u>2,484,149,627</u>	
営業損失			1,262,125,506
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	48,467		
(2)他会計補助金	444,299,804		
(3)長期前受金戻入	1,085,637,817		
(4)補助金	48,000		
(5)雑収益	<u>27,573</u>	1,530,061,661	
4 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	234,644,601		
(2)雑支出	<u>47,804,417</u>	<u>282,449,018</u>	<u>1,247,612,643</u>
経常損失			14,512,863
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益	210,166		
(2)その他特別利益	<u>1,358,433</u>	1,568,599	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	192,447		
(2)その他特別損失	<u>22,753</u>	<u>215,200</u>	<u>1,353,399</u>
当年度純損失			13,159,464
前年度繰越利益剰余金			126,967,076
その他未処分利益剰余金変動額			<u>61,456,087</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>175,263,699</u></u>

令和元年度 三田市下水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2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			
		受贈財産評価額	国庫補助金	県補助金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,746,209,554	44,355,535	170,782,125	103,275,009	328,074,137	646,486,806	61,456,087	247,779,552	309,235,639	4,701,931,999
前年度処分数	120,812,476	0	0	0	0	0	0	△ 120,812,476	△ 120,812,476	0
議会の議決による処分数	120,812,476	0	0	0	0	0	0	△ 120,812,476	△ 120,812,476	0
資本金への組入	120,812,476	0	0	0	0	0	0	△ 120,812,476	△ 120,812,476	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,867,022,030	44,355,535	170,782,125	103,275,009	328,074,137	646,486,806	61,456,087	(繰越利益剰余金) 126,967,076	188,423,163	4,701,931,999
当年度変動額	55,650	0	0	0	6,582,343	6,582,343	△ 61,456,087	48,296,623	△ 13,159,464	△ 6,521,471
企業債の償還						0			0	0
減債積立金からの組入						0	△ 61,456,087	61,456,087	0	0
受贈財産の受入						0			0	0
補助金の受入						0			0	0
補助金の返還						0			0	0
他会計繰入金の受入					6,582,343	6,582,343			0	6,582,343
受益者負担金の受入						0			0	0
受託工事収入						0			0	0
その他	55,650					0			0	55,650
当年度純利益 (△は当年度純損失)						0		△ 13,159,464	△ 13,159,464	△ 13,159,464
当年度末残高	3,867,077,680	44,355,535	170,782,125	103,275,009	334,656,480	653,069,149	0	(当年度末処分利益剰余金) 175,263,699	175,263,699	4,695,410,528

令和元年度 三田市下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3,867,077,680	653,069,149	175,263,699
議会の議決による処分額	61,456,087	0	△ 61,456,087
資本金への組入	61,456,087	0	△ 61,456,087
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	3,928,533,767	653,069,149	(繰越利益剰余金) 113,807,612

令和元年度 三田市下水道事業貸借対照表

(令和2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	790,560,858
	ロ建物	656,919,055
	減価償却累計額	<u>△ 116,016,224</u>
	ハ構築物	51,654,915,821
	減価償却累計額	<u>△ 10,385,049,745</u>
	ニ機械及び装置	1,908,525,100
	減価償却累計額	<u>△ 1,393,006,367</u>
	ホ車両運搬具	6,190,432
	減価償却累計額	<u>△ 5,708,895</u>
	ヘ工具、器具及び備品	5,619,209
	減価償却累計額	<u>△ 3,697,740</u>
	ト建設仮勘定	<u>199,405,483</u>
	有形固定資産合計	43,318,656,987
	(2) 無形固定資産	
	イ施設利用権	2,466,433,932
	ロソフトウェア	<u>18,051,241</u>
	無形固定資産合計	2,484,485,173
	(3) 投資その他の資産	
	イ基金	251,631,798
	ロ出資金	3,616,200
	ハ預託金	<u>39,560</u>
	投資その他の資産合計	<u>255,287,558</u>
	固定資産合計	46,058,429,718
2	流 動 資 産	
	(1) 現金・預金	540,810,312
	(2) 未収金	142,019,152
	貸倒引当金	<u>△ 2,448,693</u>
	(3) 貯蔵品	5,150,314
	(4) 前払金	9,100,000
	(5) 未収収益	<u>85</u>
	流動資産合計	<u>694,631,170</u>
	資産合計	<u><u>46,753,060,888</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ建設改良企業債	<u>9,351,974,710</u>			
	企業債合計		9,351,974,710		
	固定負債合計				9,351,974,710
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	イ建設改良企業債	<u>1,064,870,895</u>			
	企業債合計		1,064,870,895		
	(2) 未払金		245,870,058		
	(3) 引当金				
	イ賞与等引当金	<u>10,031,634</u>			
	引当金合計		10,031,634		
	(4) その他流動負債		<u>876,000</u>		
	流動負債合計				1,321,648,587
5	繰延収益				
	長期前受金		38,709,364,150		
	収益化累計額		<u>△ 7,325,337,087</u>		
	繰延収益合計				<u>31,384,027,063</u>
	負債合計				<u><u>42,057,650,360</u></u>

資 本 の 部

6	資本金				3,867,077,680
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ受贈財産評価額	44,355,535			
	ロその他資本剰余金	<u>608,713,614</u>			
	資本剰余金合計			653,069,149	
	(2) 利益剰余金				
	イ減債積立金	0			
	ロ当年度未処分利益剰余金	<u>175,263,699</u>			
	利益剰余金合計			<u>175,263,699</u>	
	剰余金合計				<u>828,332,848</u>
	資本合計				<u>4,695,410,528</u>
	負債資本合計				<u><u>46,753,060,888</u></u>

附 属 書 類

令和元年度 三田市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

本市下水道事業は、昭和53年度から公共下水道事業に着手し、昭和60年5月の供用開始以来、汚水の処理による生活環境の改善や河川等公共用水域の水質保全、雨水浸水防除に努めています。また、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水処理事業、コミュニティ・プラント事業にも着手し、地域の特性に合った方法で市内の生活環境改善のため下水道事業を進めてきました。

下水道事業をめぐる現況は、近年、大型台風や局地的豪雨等に対する浸水対策、大規模地震に備えた地震対策、また施設の老朽化に伴う更新・長寿命化対策を進めていかなければならないなどの課題がある一方で、人口減少、水需要の変化等により、収支の見通しが非常に厳しくなっていくことが予測されています。そのような中でも快適で、衛生的な住環境を継続していくためには安定した経営が不可欠と考えます。9月に学識経験者や市民公募委員等からなる「三田市上下水道事業経営審議会」を設置し、今後の「水道料金及び下水道使用料のあり方」について諮問しました。

ア. 業務実績

本年度の処理区域面積は、前年度と同様2,884haでした。年間処理水量は、11,937,093 m^3 で前年度に比べ429,776 m^3 (3.48%)減少しました。水洗化戸数は43,544戸で前年度に比べ189戸(0.44%)増加しました。

イ. 建設改良事業

下水道事業では、減災事業としてマンホールトイレ詳細設計業務、施設長寿命化事業として、管渠老朽化調査業務、つつじが丘管渠改築工事、全窒素・全リン計更新工事、マンホールポンプ水位計取替工事、サンプリングポンプ取替工事などを実施し、施設の効率化を図るため藍地区施設統合工事に着手しました。

また、流域下水道事業では、武庫川上流流域下水道事業建設負担金及び兵庫東流域下水汚泥処理事業建設負担金を負担しました。

ウ. 経理状況

収益的収支は、総収益2,753,654,381円に対し、総費用2,766,813,845円となりました。この結果、平成25年度から地方公営企業法を適用して以来初めて、13,159,464円の純損失を計上しました。

資本的収支は、収入額639,725,411円に対し、支出額1,302,311,592円となりました。この結果、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額662,586,181円については、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度及び当年度損益勘定留保資金、減債積立金で補てんしました。

(2) 議会の議決事項

議 決 等 年 月 日	議 案 等 番 号	件 名
令和元年9月17日	議 案 第 20 号	令和元年度三田市下水道事業会計補正予算(第1号)
令和元年10月23日	議 案 第 40 号	平成30年度三田市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和元年10月23日	認 定 第 10 号	平成30年度三田市下水道事業会計決算認定について
令和元年12月20日	議 案 第 45 号	令和元年度三田市下水道事業会計補正予算(第2号)
令和2年3月25日	議 案 第 14 号	令和2年度三田市下水道事業会計予算

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	認可年月日	備 考
令和元年9月20日	兵庫県知事	令和元年度下水道事業起債協議申請	令和元年10月21日	(同意)
令和2年3月12日	兵庫県知事	令和元年度下水道事業起債協議申請	令和2年3月17日	(同意)

(4) 職員に関する事項

事 務 職 員	技 術 職 員	その他職員	計
7人	5人	1人	13人

2. 工事

(1) 建設改良工事の概況 (1件100万円以上)

(単位:円)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
つつじが丘ポンプ場主ポンプ2号電動仕切弁更新工事	電動仕切弁更新工 1台	3,111,900	令和元年11月14日	令和2年3月27日
つつじが丘地区管渠改築修繕工事(第3工区)	管更生工 315m 内面補修工 6箇所 前処理工 一式	33,887,700	令和元年12月24日	令和2年3月27日
公共下水道布設計画に伴う調査工事	調査試験掘工 一式 下水道人孔蓋取替工 汚水(φ900×600) 1箇所	1,229,800	令和2年1月30日	令和2年3月30日
本庄P-11・緊急復旧工事(その1)	仮設配管布設工・舗装工・仮設電源工 一式	3,053,160	令和元年6月10日	令和元年9月27日
マンホールポンプ水位計取替工事	水位計更新工 2箇所	3,033,800	令和元年11月14日	令和2年2月28日
浄化センター全室素・全リン計更新工事	全室素・全リン計更新工 2台	14,190,000	令和元年12月5日	令和2年3月27日

(2) 保存工事の概況 (1件100万円以上)

(単位:円)

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
市道三輪大切線舗装修繕工事	舗装工 229㎡ マンホール蓋調整工 2箇所 路盤改良工 108㎡	1,987,200	令和元年7月4日	令和元年9月27日
市道嶋の西市役所線道路舗装工事(下水)	舗装工 188㎡ マンホール蓋調整工 2箇所	2,295,700	令和元年7月4日	令和元年10月31日
市道南駅前線マンホール蓋高さ調整工事	マンホール蓋高さ調整工 汚水(φ600) 4箇所 雨水(φ600) 4箇所	2,920,500	令和元年11月21日	令和2年2月18日
市道あかしあ台3-123号線マンホール蓋高さ調整工事	マンホール蓋高さ調整工 雨水(φ600) 3箇所	1,027,400	令和元年12月16日	令和2年3月25日
つつじが丘地区管渠改築修繕工事(第3工区)	内面補修工 48箇所 前処理工・公共汚水樹木根除去工 一式	9,224,600	令和元年12月24日	令和2年3月27日
本庄浄化センター・スクリーンユニット修繕工事	スクリーンユニット修繕工 一式	2,024,000	令和元年7月5日	令和元年10月17日
返送汚泥ポンプ分解整備工事	返送汚泥ポンプ分解整備 一式	1,980,000	令和元年11月13日	令和2年1月31日
市道広野東向線他舗装修繕工事	舗装工 250㎡ 路盤改良工 250㎡	2,050,400	令和2年1月17日	令和2年3月19日
浄化センター電気設備修繕工事	電気設備修繕工 一式	2,270,400	令和元年7月25日	令和元年10月15日
浄化センター送風機修繕工事	送風機修繕工 一式	5,638,600	令和元年12月12日	令和2年3月27日
遠心濃縮機分解整備工事	遠心濃縮機分解整備 一式	1,243,000	令和元年8月28日	令和元年11月29日

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項		単 位	平 成 30 年 度	令 和 元 年 度	比 較
処 理 区 域 面 積		ha	2,884	2,884	0
年 度 末 水 洗 化 戸 数		戸	43,355	43,544	189
汚 水 処 理 量	年 間	m ³	12,366,869	11,937,093	△ 429,776
	1 日 平 均	m ³	33,882	32,615	△ 1,267
有 収 水 量	年 間	m ³	10,984,532	10,849,677	△ 134,855
	1 日 平 均	m ³	30,095	29,644	△ 451
日 最 大 処 理 量		m ³	73,753	60,323	△ 13,430
有 収 率		%	88.8	90.9	2.1

◎使用料単価

$$\frac{\text{使用料} \quad 1,072,152,831 \quad \text{円}}{\text{有収水量} \quad 10,849,677 \quad \text{m}^3} = 98\text{円}82\text{銭}$$

◎汚水処理原価

$$\frac{\text{汚水処理費} \quad 1,091,930,922 \quad \text{円}}{\text{有収水量} \quad 10,849,677 \quad \text{m}^3} = 100\text{円}64\text{銭}$$

(2) 事業収入及び事業費に関する事項

収 益			費 用		
科 目	金 額 (円)	構成比(%)	科 目	金 額 (円)	構成比(%)
下水道事業収益	2,753,654,381	100.000	下水道事業費用	2,766,813,845	100.000
営業収益	1,222,024,121	44.378	営業費用	2,484,149,627	89.784
下水道使用料	1,072,152,831	38.936	管 渠 費	85,043,221	3.074
受益者維持 管理分担金	5,870,000	0.213	ポンプ場費	9,778,547	0.353
雨水処理負担金	142,567,928	5.177	処 理 場 費	104,926,789	3.792
その他営業収益	1,433,362	0.052	水 質 管 理 費	1,466,000	0.053
			流域下水道負担金	401,972,220	14.528
			総 係 費	124,468,616	4.499
			減 価 償 却 費	1,748,257,891	63.187
			資 産 減 耗 費	2,066,527	0.075
			その他営業費用	6,169,816	0.223
営業外収益	1,530,061,661	55.565	営業外費用	282,449,018	10.208
受取利息及び配当金	48,467	0.002	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	234,644,601	8.481
他会計補助金	444,299,804	16.135	雑 支 出	47,804,417	1.728
長期前受金戻入	1,085,637,817	39.425			
補 助 金	48,000	0.002			
雑 収 益	27,573	0.001			
特別利益	1,568,599	0.057	特別損失	215,200	0.008
過年度損益修正益	210,166	0.008	過年度損益修正損	192,447	0.007
その他特別利益	1,358,433	0.049	その他特別損失	22,753	0.001
収 益 合 計	2,753,654,381	100.000	費 用 合 計	2,766,813,845	100.000

(注) 構成比率は表示単位未満を四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

4. 会 計

(1) 企 業 債

前 年 度 末 残 高	11,336,439,242 円
本 年 度 借 入 額	133,100,000 円
本 年 度 償 還 額	1,052,693,637 円
本 年 度 末 残 高	10,416,845,605 円

(2) 企 業 債 前 借 (一 時 借 入 金)

借 入 額	0 円
借 替 額 (本 借 入)	0 円
本 年 度 末 残 高	0 円

(3) 一 時 借 入 金 (企 業 債 前 借 入 分 除 く)

前 年 度 末 残 高	0 円
本 年 度 借 入 額	0 円
本 年 度 返 済 額	0 円
本 年 度 末 残 高	0 円

5. その他

他会計補助金等の使途について

1 収益的収入

(1) 営業収益

受益者維持管理分担金 5,870,000 円については、企業債利息に 5,870,000 円（特定収入以外）を充当しました。

雨水処理負担金 142,567,928 円については、維持管理費（課税仕入れ）に 6,284,900 円（特定収入）を、雨水タンク補助金に 48,000 円（特定収入以外）を、企業債利息及び減価償却費に 136,235,028 円（特定収入以外）を充当しました。

その他営業収益－雑収益 60,102 円については、維持管理費（課税仕入れ）に 60,102 円（特定収入）を充当しました。

(2) 営業外収益

国庫補助金 48,000 円については、雨水タンク補助金に 48,000 円（特定収入以外）を充当しました。

他会計補助金 444,299,804 円については、職員給与費のうち通勤手当及び維持管理費（課税仕入れ）に 16,939,019 円（特定収入）を、職員給与費（通勤手当を除く）、児童手当、企業債利息及び減価償却費に 427,360,785 円（特定収入以外）を充当しました。

(3) 特別利益

その他特別利益 1,358,433 円の内特定収入に該当しない収入以外の 896,004 円については、職員給与費（通勤手当を除く）及び減価償却費（特定収入以外）に 896,004 円（特定収入以外）を充当しました。

2 資本的収入

国庫補助金 33,014,020 円については、工事請負費及び委託料（課税仕入れ）に 33,014,020 円（特定収入）を充当しました。

受益者負担金 3,968,810 円については、職員給与費のうち通勤手当、工事請負費及び委託料（課税仕入れ）に 2,442,703 円（特定収入）を、職員給与費（通勤手当を除く）に 1,526,107 円（特定収入以外）を充当しました。

受益者建設分担金 700,000 円については、工事請負費（課税仕入れ）に 700,000 円（特定収入）を充当しました。

雨水処理負担金 4,356,410 円については、用地購入償還金に 4,356,410 円（特定収入以外）を充当しました。

他会計補助金 261,386,171 円については、企業債償還金（課税仕入れ）に 259,160,238 円（特定収入）を、課税仕入れ以外のための財源としての企業債償還金に 2,225,933 円（特定収入以外）を充当しました。

基金繰入金 200,000,000 円については、企業債償還金（課税仕入れ）に 200,000,000 円（特定収入）を充当しました。

令和元年度 三田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	△ 13,159,464
	減価償却費	1,748,257,891
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,948,293
	長期前受金戻入額	△ 1,085,637,817
	資産減耗費	2,066,527
	受取利息及び受取配当金	△ 48,467
	支払利息	234,644,601
	未収金の増減額 (△は増加)	72,401,373
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 68,583,894
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,964,419
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	719
	未処分利益剰余金変動額計上における特別損失	22,753
	小計	886,051,510
	利息及び配当金の受取額	48,467
	利息の支払額	△ 234,644,601
	業務活動によるキャッシュ・フロー	651,455,376
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	△ 135,621,622
	無形固定資産の取得による支出	△ 82,954,091
	国庫補助金等による収入	33,014,020
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	265,742,581
	受益者負担金等による収入	4,668,810
	基金の取崩による収入	200,000,000
	基金の積立による支出	△ 6,369,186
	短期預託金の償還による収入	3,200,000
	短期預託金の預入による支出	△ 3,200,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	278,480,512
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	133,100,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,052,693,637
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 919,593,637
	資金増加額 (又は減少額)	10,342,251
	資金期首残高	530,468,061
	資金期末残高	540,810,312

令和元年度 三田市下水道事業会計収益費用明細書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	当年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
下水道事業収益				2,753,654,381	2,900,893,842	△ 147,239,461	
営業収益				1,222,024,121	1,247,416,823	△ 25,392,702	
下水道使用料				1,072,152,831	1,092,456,139	△ 20,303,308	
下水道使用料				1,072,152,831	1,092,456,139	△ 20,303,308	下水道使用料、生活排水処理施設使用料
受益者維持管理分担金				5,870,000	5,295,000	575,000	
受益者維持管理 分 担 金				5,870,000	5,295,000	575,000	維持管理に係る受益者分担金
雨水処理負担金				142,567,928	148,827,794	△ 6,259,866	
雨水処理負担金				142,567,928	148,827,794	△ 6,259,866	一般会計負担金
その他営業収益				1,433,362	837,890	595,472	
手 数 料				1,368,310	761,480	606,830	督促手数料、指定工事店指定手数料等
雑 収 益				65,052	76,410	△ 11,358	職員成人病検診助成金
営業外収益				1,530,061,661	1,650,617,664	△ 120,556,003	
受取利息及び配当金				48,467	87,309	△ 38,842	
基 金 利 息				48,467	87,309	△ 38,842	基金受取利息
他会計補助金				444,299,804	538,628,243	△ 94,328,439	
他会計補助金				444,299,804	538,628,243	△ 94,328,439	一般会計補助金
長期前受金戻入				1,085,637,817	1,111,776,524	△ 26,138,707	
有形固定資産 長期前受金戻入				1,042,204,735	1,068,343,442	△ 26,138,707	当年度減価償却費に対する 長期前受金戻入
無形固定資産 長期前受金戻入				43,433,082	43,433,082	0	
補助金				48,000	62,000	△ 14,000	
国庫補助金				48,000	62,000	△ 14,000	雨水貯留タンク設置に係る社 会資本整備総合交付金
雑収益				27,573	63,588	△ 36,015	
占 用 料				17,014	13,932	3,082	下水道用地占用料
その他雑収益				10,559	49,656	△ 39,097	公務災害負担金、消費税申 告計算に係る端数等
特別利益				1,568,599	2,859,355	△ 1,290,756	
過年度損益修正益				210,166	1,784,260	△ 1,574,094	
過 年 度 損 益 修 正 益				210,166	1,784,260	△ 1,574,094	過年度分流域下水道事業負 担金精算返納金等
その他特別利益				1,358,433	1,075,095	283,338	
その他特別利益				1,358,433	1,075,095	283,338	災害共済金、貸倒引当金戻 入
収 益 合 計				2,753,654,381	2,900,893,842	△ 147,239,461	

費用

(単位:円)

款	項	目	節	当年度決算額	前年度決算額	比較	備考
下水道事業費用				2,766,813,845	2,880,205,994	△ 113,392,149	
営業費用				2,484,149,627	2,576,194,339	△ 92,044,712	
管渠費				85,043,221	109,372,907	△ 24,329,686	
給料				4,340,121	0	4,340,121	予算額 4,341,000円 職員1人
手当				2,639,150	0	2,639,150	予算額 3,386,000円
賞与等引当金繰入額				790,447	0	790,447	予算額 761,000円
法定福利費				1,564,623	0	1,564,623	予算額 1,591,000円
備用品費				32,247	116,082	△ 83,835	維持管理用消耗品代
燃料費				83,108	100,717	△ 17,609	ガソリン代
光熱水費				1,568,456	1,600,166	△ 31,710	電気代
通信運搬費				3,930,679	4,320,155	△ 389,476	遠方監視装置電話代
委託料				27,418,382	34,748,000	△ 7,329,618	維持管理業務等委託料
手数料				106,500	42,400	64,100	公用車法定点検手数料等
賃借料				1,841,100	1,487,100	354,000	下水道管理設に係る土地賃借料、クラウド監視システム使用料
修繕費				29,096,890	53,787,130	△ 24,690,240	管渠・人孔蓋修繕費
動力費				11,088,066	11,188,237	△ 100,171	マンホールポンプ動力電気代
材料費				80,800	1,562,179	△ 1,481,379	マンホール蓋、部品材料代等
負担金				9,000	0	9,000	福利厚生負担金
保険料				422,252	404,341	17,911	下水道賠償責任保険料、自動車損害共済保険料
公課費				31,400	16,400	15,000	自動車重量税
ポンプ場費				9,778,547	15,207,683	△ 5,429,136	
備用品費				3,773	21,335	△ 17,562	維持管理用消耗品代
光熱水費				28,230	31,680	△ 3,450	水道代
通信運搬費				0	31,846	△ 31,846	遠方監視装置電話代
委託料				5,650,000	7,974,000	△ 2,324,000	維持管理業務委託料
修繕費				0	2,736,000	△ 2,736,000	ポンプ場維持修繕費
動力費				4,091,022	4,407,428	△ 316,406	ポンプ場動力電気代
保険料				5,522	5,394	128	下水道賠償責任保険料、建物損害共済保険料
処理場費				104,926,789	97,819,416	7,107,373	
給料				4,483,836	0	4,483,836	予算額 4,455,000円 職員1人
手当				2,353,869	0	2,353,869	予算額 2,498,000円
賞与等引当金繰入額				828,156	0	828,156	予算額 798,000円
法定福利費				1,389,198	0	1,389,198	予算額 1,382,000円
備用品費				80,295	149,563	△ 69,268	維持管理用消耗品代、備品代
燃料費				410,669	462,707	△ 52,038	ガソリン代
光熱水費				395,372	402,022	△ 6,650	電気代・水道代

(単位:円)

款	項	目	節	当年度決算額	前年度決算額	比較	備考
			通信運搬費	456,674	405,268	51,406	遠方監視装置電話代
			委託料	44,764,436	50,310,122	△ 5,545,686	維持管理業務等委託料
			手数料料	277,798	243,104	34,694	浄化槽法定検査手数料等
			修繕費	16,944,090	13,057,736	3,886,354	処理場維持修繕費
			動力費	29,661,482	30,135,957	△ 474,475	処理場動力電気代
			薬品費	2,617,934	2,087,150	530,784	処理場用薬品費
			材料費	54,295	365,335	△ 311,040	部品、材料代等
			負担金	9,000	0	9,000	福利厚生負担金
			保険料	187,385	188,152	△ 767	下水道賠償責任保険料、建物・自動車損害共済保険料
			公課費	12,300	12,300	0	自動車重量税
			水質管理費	1,466,000	1,247,000	219,000	
			委託料	1,466,000	1,247,000	219,000	水質検査委託料
			流域下水道負担金	401,972,220	409,860,282	△ 7,888,062	
			負担金	401,972,220	409,860,282	△ 7,888,062	武庫川上流流域下水道維持管理負担金
			総係費	124,468,616	148,193,373	△ 23,724,757	
			給料	32,004,382	43,475,044	△ 11,470,662	予算額 35,084,000円 職員9人
			手当	18,121,821	23,535,325	△ 5,413,504	予算額 20,872,000円
			賞与等引当金額繰入	6,076,397	7,625,907	△ 1,549,510	予算額 6,136,000円
			報酬	1,730,985	1,651,093	79,892	予算額 1,758,000円
			法定福利費	19,270,760	23,359,519	△ 4,088,759	予算額 20,651,000円
			旅費	148,692	236,680	△ 87,988	職員出張旅費
			被服費	33,500	103,550	△ 70,050	職員作業服代
			備消耗品費	1,394,149	1,458,665	△ 64,516	事務用消耗品代、備品代
			光熱水費	329,340	336,618	△ 7,278	庁舎電気代・水道代
			印刷製本費	122,020	88,400	33,620	決算書・各種届出書等印刷代
			通信運搬費	153,546	65,002	88,544	郵便代
			委託料	38,810,673	42,114,363	△ 3,303,690	下水道使用料徴収委託料等
			手数料料	69,279	2,320	66,959	職員健康診断料等
			賃借料	2,625,433	2,688,161	△ 62,728	庁舎賃借料、財務会計システム使用料等
			負担金	2,032,433	506,225	1,526,208	研修等出席者負担金
			食糧費	2,335	3,761	△ 1,426	審議会お茶代
			会費負担金	595,510	594,740	770	日本下水道協会等負担金
			補助金	96,000	124,000	△ 28,000	雨水貯留タンク設置補助金
			報償費	95,900	124,000	△ 28,100	審議会報償費
			貸倒引当金額繰入	755,461	100,000	655,461	使用料、受益者分担金等に 係る貸倒引当金額繰入額

(単位:円)

款	項	目	節	当年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
			減価償却費	1,748,257,891	1,790,061,153	△ 41,803,262	
			有形固定資産 減価償却費	1,644,637,301	1,688,610,870	△ 43,973,569	償却資産に係る減価償却費
			無形固定資産 減価償却費	103,620,590	101,450,283	2,170,307	
			資産減耗費	2,066,527	1,854,585	211,942	
			固定資産除却費	2,066,527	1,854,585	211,942	固定資産の除却費
			その他営業費用	6,169,816	2,577,940	3,591,876	
			その他営業費用	6,169,816	2,577,940	3,591,876	過年度漏水減免による還付金
			営業外費用	282,449,018	303,295,734	△ 20,846,716	
			支払利息及び企業債取扱諸費	234,644,601	263,702,456	△ 29,057,855	
			企業債利息	234,644,601	263,702,456	△ 29,057,855	企業債償還利息
			雑支出	47,804,417	39,593,278	8,211,139	
			雑支出	47,804,417	39,593,278	8,211,139	特定収入控除対象外仮払消費税
			特別損失	215,200	715,921	△ 500,721	
			過年度損益修正損	192,447	592,165	△ 399,718	
			過年度損益修正 修正損	192,447	592,165	△ 399,718	過年度下水道使用料減免調定損
			その他特別損失	22,753	123,756	△ 101,003	
			その他特別損失	22,753	123,756	△ 101,003	未処分利益剰余金変動額計上に伴う費用化
			予備費	0	0	0	
			予備費	0	0	0	
			予備費	0	0	0	
			費用合計	2,766,813,845	2,880,205,994	△ 113,392,149	

令和元年度 三田市下水道事業会計資本的収支明細書

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	当年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
資本的收入				639,725,411	782,373,454	△ 142,648,043	
企業債				133,100,000	243,300,000	△ 110,200,000	
企業債				133,100,000	243,300,000	△ 110,200,000	
企業債				133,100,000	243,300,000	△ 110,200,000	下水道事業債
国庫補助金				33,014,020	72,847,300	△ 39,833,280	
国庫補助金				33,014,020	72,847,300	△ 39,833,280	
国庫補助金				33,014,020	72,847,300	△ 39,833,280	防災・社会資本整備交付金
受益者負担金				3,968,810	2,641,560	1,327,250	
受益者負担金				3,968,810	2,641,560	1,327,250	
受益者負担金				3,968,810	2,641,560	1,327,250	下水道の整備に係る受益者負担金
受益者建設分担金				700,000	565,000	135,000	
受益者建設分担金				700,000	565,000	135,000	
受益者建設分担金				700,000	565,000	135,000	下水道の整備に係る受益者分担金
雨水処理負担金				4,356,410	4,416,047	△ 59,637	
雨水処理負担金				4,356,410	4,416,047	△ 59,637	
雨水処理負担金				4,356,410	4,416,047	△ 59,637	一般会計負担金
他会計補助金				261,386,171	255,403,547	5,982,624	
他会計補助金				261,386,171	255,403,547	5,982,624	
他会計補助金				261,386,171	255,403,547	5,982,624	一般会計補助金
基金繰入金				200,000,000	200,000,000	0	
基金繰入金				200,000,000	200,000,000	0	
基金繰入金				200,000,000	200,000,000	0	基金繰入金
貸付金返還金				3,200,000	3,200,000	0	
貸付金元金返還金				3,200,000	3,200,000	0	
貸付金元金返還金				3,200,000	3,200,000	0	制度融資資金預託金返還金
収入合計				639,725,411	782,373,454	△ 142,648,043	

支出

(単位:円)

款 項 目	節	当年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
資本的支出		1,283,175,170	1,474,344,233	△ 191,169,063	
建設改良費		220,912,347	395,961,623	△ 175,049,276	
下水道事業費		146,663,297	305,816,223	△ 159,152,926	
	給 料	12,313,095	11,998,065	315,030	予算額 12,130,000円 職員3人
	手 当	8,252,791	9,597,659	△ 1,344,868	予算額 10,836,000円
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	2,336,634	2,224,167	112,467	予算額 2,194,000円
	法 定 福 利 費	4,536,810	4,381,986	154,824	予算額 4,738,000円
	備 消 品 費	250,604	128,181	122,423	建設改良事業用消耗品代
	燃 料 費	58,363	38,365	19,998	ガソリン代
	委 託 料	58,635,000	71,718,000	△ 13,083,000	管渠老朽化調査業務等
	工 事 請 負 費	60,280,000	205,729,800	△ 145,449,800	つつじが丘地区管渠改築 工事等
流域下水道事業費		74,249,050	87,145,400	△ 12,896,350	
	負 担 金	74,249,050	87,145,400	△ 12,896,350	流域下水道事業建設負 担金
固定資産購入費		0	3,000,000	△ 3,000,000	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 購 入 費	0	863,000	△ 863,000	
	ソフツウェア購入費	0	2,137,000	△ 2,137,000	
投資その他の資産		6,369,186	6,574,947	△ 205,761	
	基 金	6,369,186	6,574,947	△ 205,761	
	基 金	6,369,186	6,574,947	△ 205,761	基金積立金
貸付金		3,200,000	3,200,000	0	
	制度融資貸付金	3,200,000	3,200,000	0	
	制度融資貸付金	3,200,000	3,200,000	0	水洗便所等改造資金預 託金
企業債償還金		1,052,693,637	1,059,741,619	△ 7,047,982	
	企業債償還金	1,052,693,637	1,059,741,619	△ 7,047,982	
	元 金 償 還 金	1,052,693,637	1,059,741,619	△ 7,047,982	企業債償還元金
立替施行償還金		0	8,866,044	△ 8,866,044	
	立替施行償還金	0	8,866,044	△ 8,866,044	
	立替施行償還金	0	8,866,044	△ 8,866,044	
支 出 合 計		1,283,175,170	1,474,344,233	△ 191,169,063	

固 定 資 産 明 細 書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

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	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	790,560,858	0	0	790,560,858	0	0	0	790,560,858	
建 物	656,919,055	0	0	656,919,055	16,576,569	0	116,016,224	540,902,831	
構 築 物	51,600,359,701	56,606,004	2,049,884	51,654,915,821	1,504,481,859	298,865	10,385,049,745	41,269,866,076	
機 械 及 び 装 置	1,882,875,224	26,756,634	1,106,758	1,908,525,100	122,205,534	791,250	1,393,006,367	515,518,733	
車 両 運 搬 具	6,190,432	0	0	6,190,432	697,873	0	5,708,895	481,537	
工 具 器 具 及 び 備 品	5,619,209	0	0	5,619,209	675,466	0	3,697,740	1,921,469	
小 計	54,942,524,479	83,362,638	3,156,642	55,022,730,475	1,644,637,301	1,090,115	11,903,478,971	43,119,251,504	
建 設 仮 勘 定	144,809,865	232,257,976	177,662,358	199,405,483	0	0	0	199,405,483	
合 計	55,087,334,344	315,620,614	180,819,000	55,222,135,958	1,644,637,301	1,090,115	11,903,478,971	43,318,656,987	

(2)無形固定資産明細書

(単位:円)

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
施 設 利 用 権	2,492,215,572	74,249,050	0	100,030,690	2,466,433,932	
ソ フ ト ウ ェ ア	12,936,100	8,705,041	0	3,589,900	18,051,241	
合 計	2,505,151,672	82,954,091	0	103,620,590	2,484,485,173	

(3) 投資資産明細書

(単位:円)

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
基金	445,262,612	6,369,186	200,000,000	251,631,798	生活排水処理施設 維持管理基金
出資金	3,616,200	0	0	3,616,200	(財)兵庫県まちづくり 技術センター出捐金
預託金	39,560	0	0	39,560	公用車リサイクル預 託金
合計	448,918,372	6,369,186	200,000,000	255,287,558	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H01	年度	財政融資資金	H02.04.26	77,800,000	5,887,630	77,800,000	0	—	6.200	R02.03.25	
H01	年度	財政融資資金	H03.03.25	437,000,000	32,073,254	402,774,984	34,225,016	—	6.600	R03.03.25	
H02	年度	財政融資資金	H03.05.27	60,400,000	4,433,008	55,669,585	4,730,415	—	6.600	R03.03.25	
H02	年度	簡易生命保険資金	H03.11.15	173,400,000	11,801,119	154,337,205	19,062,795	—	6.000	R03.09.30	
H02	年度	財政融資資金	H03.11.25	296,000,000	20,144,933	263,459,128	32,540,872	—	6.000	R03.09.25	
H03	年度	財政融資資金	H04.05.27	24,600,000	1,569,954	21,192,609	3,407,391	—	5.500	R04.03.25	
H03	年度	地方公共団体金融機構	H04.05.28	5,600,000	418,356	5,600,000	0	—	5.600	R02.03.20	
H03	年度	地方公共団体金融機構	H04.05.28	202,200,000	15,105,665	202,200,000	0	—	5.600	R02.03.20	
H03	年度	財政融資資金	H04.10.12	521,400,000	31,424,372	435,627,693	85,772,307	—	5.050	R04.09.25	
H04	年度	地方公共団体金融機構	H05.05.28	201,100,000	13,067,487	187,437,861	13,662,139	—	4.500	R03.03.20	
H04	年度	地方公共団体金融機構	H05.05.28	10,800,000	701,785	10,066,280	733,720	—	4.500	R03.03.20	
H04	年度	財政融資資金	H05.05.28	493,800,000	27,832,066	402,652,561	91,147,439	—	4.400	R05.03.25	
H04	年度	財政融資資金	H05.05.28	75,800,000	4,272,318	61,808,554	13,991,446	—	4.400	R05.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	71,700,000	3,847,199	54,564,862	17,135,138	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	20,800,000	1,116,063	15,829,136	4,970,864	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	55,500,000	2,977,957	42,236,399	13,263,601	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	12,500,000	771,523	10,852,466	1,647,534	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	188,200,000	11,616,048	163,394,733	24,805,267	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	11,200,000	691,284	9,723,810	1,476,190	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	27,100,000	1,672,661	23,528,148	3,571,852	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	財政融資資金	H07.02.28	72,900,000	3,898,629	52,958,410	19,941,590	—	4.650	R06.09.25	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H07.02.28	64,700,000	3,995,931	53,849,593	10,850,407	—	4.750	R04.09.20	
H05	年度	財政融資資金	H07.03.27	19,000,000	993,015	13,288,712	5,711,288	—	4.650	R07.03.01	
H05	年度	簡易生命保険資金	H07.03.30	385,400,000	20,610,857	279,974,911	105,425,089	—	4.650	R06.09.30	
H06	年度	財政融資資金	H07.05.26	19,200,000	966,037	13,776,503	5,423,497	—	3.850	R07.03.25	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	10,100,000	580,727	8,215,093	1,884,907	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	41,600,000	2,391,907	33,836,423	7,763,577	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	110,400,000	6,347,753	89,796,663	20,603,337	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	83,800,000	4,818,312	68,160,872	15,639,128	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	34,900,000	2,000,470	28,413,383	6,486,617	—	3.900	R05.03.20	
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	227,500,000	10,703,082	155,755,866	71,744,134	—	3.150	R08.03.01	
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	87,200,000	4,102,456	59,700,710	27,499,290	—	3.150	R08.03.01	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	224,000,000	10,538,419	153,359,621	70,640,379	—	3.150	R08.03.01	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H08.03.22	104,100,000	5,544,285	80,045,827	24,054,173	—	3.250	R06.03.20	
H06	年度	簡易生命保険資金	H08.03.25	121,300,000	5,865,888	85,251,757	36,048,243	—	3.400	R07.09.30	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	73,500,000	3,957,540	56,243,951	17,256,049	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	52,000,000	2,799,893	39,791,638	12,208,362	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	22,200,000	1,195,339	16,987,969	5,212,031	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	206,400,000	11,113,420	157,942,193	48,457,807	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	財政融資資金	H08.05.27	45,200,000	2,149,267	30,665,235	14,534,765	—	3.400	R08.03.25	
H07	年度	財政融資資金	H08.09.25	68,300,000	3,181,501	44,876,589	23,423,411	—	3.300	R08.09.01	
H07	年度	簡易生命保険資金	H08.09.30	137,300,000	6,395,608	90,213,113	47,086,887	—	3.300	R08.09.30	
H07	年度	財政融資資金	H09.03.25	149,000,000	6,713,214	96,397,851	52,602,149	—	2.800	R09.03.01	
H07	年度	財政融資資金	H09.03.25	419,100,000	18,882,603	271,143,219	147,956,781	—	2.800	R09.03.01	
H08	年度	財政融資資金	H09.05.26	25,600,000	1,145,210	16,699,008	8,900,992	—	2.600	R09.03.25	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	168,000,000	8,425,179	122,380,579	45,619,421	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	38,200,000	1,915,726	27,827,014	10,372,986	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	19,800,000	992,967	14,423,426	5,376,574	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	12,100,000	606,814	8,814,316	3,285,684	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	56,900,000	2,853,528	41,449,137	15,450,863	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	77,500,000	3,886,615	56,455,326	21,044,674	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	130,700,000	6,554,589	95,209,175	35,490,825	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	財政融資資金	H09.09.25	41,700,000	1,835,708	26,377,148	15,322,852	—	2.500	R09.09.01	
H08	年度	簡易生命保険資金	H09.09.30	109,600,000	4,824,786	69,326,992	40,273,008	—	2.500	R09.09.30	
H08	年度	財政融資資金	H10.03.25	473,400,000	20,354,579	294,307,922	179,092,078	—	2.100	R10.03.01	
H08	年度	財政融資資金	H10.03.25	476,400,000	20,483,569	296,172,991	180,227,009	—	2.100	R10.03.01	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H10.03.30	17,100,000	820,759	11,779,800	5,320,200	—	2.200	R08.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H10.03.30	16,100,000	772,761	11,090,924	5,009,076	—	2.200	R08.03.20	
H09	年度	財政融資資金	H10.05.25	8,900,000	381,556	5,558,113	3,341,887	—	2.000	R10.03.25	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	63,700,000	3,045,181	44,030,429	19,669,571	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	169,400,000	8,081,778	117,289,690	52,110,310	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	30,000,000	1,434,151	20,736,465	9,263,535	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	29,200,000	1,393,081	20,217,586	8,982,414	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	4,600,000	219,903	3,179,593	1,420,407	—	2.100	R08.03.20	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	239,300,000	11,416,586	165,687,270	73,612,730	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	402,900,000	19,260,649	278,490,727	124,409,273	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	財政融資資金	H11.02.19	1,259,000,000	53,570,202	755,499,678	503,500,322	—	2.100	R10.09.25	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H11.02.22	13,200,000	626,674	8,774,662	4,425,338	—	2.200	R08.09.20	
H09	年度	財政融資資金	H11.03.25	447,700,000	18,851,604	259,080,929	188,619,071	—	2.100	R11.03.01	
H09	年度	簡易生命保険資金	H11.03.30	114,000,000	4,850,677	68,409,026	45,590,974	—	2.100	R10.09.30	
H10	年度	財政融資資金	H11.05.25	6,800,000	284,049	4,015,100	2,784,900	—	1.700	R11.03.25	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	55,700,000	2,583,408	36,259,867	19,440,133	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	68,700,000	3,181,270	44,809,206	23,890,794	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	3,500,000	162,333	2,278,448	1,221,552	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	160,800,000	7,458,025	104,678,394	56,121,606	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	181,300,000	8,395,404	118,251,950	63,048,050	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	379,400,000	17,596,859	246,983,720	132,416,280	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	191,900,000	8,886,254	125,165,744	66,734,256	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	237,700,000	9,792,915	128,264,978	109,435,022	—	2.000	R12.03.01	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	652,300,000	26,873,867	351,986,730	300,313,270	—	2.000	R12.03.01	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	1,092,100,000	44,993,024	589,306,620	502,793,380	—	2.000	R12.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H12.05.26	15,900,000	655,059	8,579,778	7,320,222	—	2.000	R12.03.25	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	27,600,000	1,262,793	16,539,725	11,060,275	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	92,400,000	4,227,611	55,372,125	37,027,875	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	136,200,000	6,231,609	81,619,950	54,580,050	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	159,800,000	7,311,389	95,762,612	64,037,388	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	8,000,000	366,027	4,794,123	3,205,877	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	273,900,000	12,531,848	164,138,798	109,761,202	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	141,100,000	6,455,800	84,556,350	56,543,650	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	236,400,000	9,544,751	120,726,194	115,673,806	—	1.600	R13.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	585,600,000	23,643,851	299,057,784	286,542,216	—	1.600	R13.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	818,300,000	33,039,212	417,894,440	400,405,560	—	1.600	R13.03.01	
H12	年度	財政融資資金	H13.05.25	18,900,000	763,096	9,651,966	9,248,034	—	1.600	R13.03.25	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	153,300,000	6,847,159	86,338,367	66,961,633	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	48,500,000	2,167,619	27,248,024	21,251,976	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	10,900,000	487,156	6,123,784	4,776,216	—	1.700	R11.03.20	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	60,600,000	2,706,705	34,129,844	26,470,156	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	9,300,000	415,647	5,224,880	4,075,120	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	108,800,000	4,862,618	61,125,464	47,674,536	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	213,600,000	9,540,464	120,299,250	93,300,750	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度	財政融資資金	H14.03.25	156,600,000	6,186,707	70,769,055	85,830,945	—	2.200	R14.03.01	
H12	年度	財政融資資金	H14.03.25	403,100,000	15,925,042	182,164,794	220,935,206	—	2.200	R14.03.01	
H12	年度	財政融資資金	H14.03.25	674,700,000	26,654,988	304,903,464	369,796,536	—	2.200	R14.03.01	
H13	年度	地方公共団体金融機構	H14.05.30	54,900,000	2,413,848	27,925,444	26,974,556	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度	地方公共団体金融機構	H14.05.30	264,200,000	11,616,369	134,388,024	129,811,976	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度	地方公共団体金融機構	H14.05.30	131,500,000	5,781,803	66,888,813	64,611,187	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度	地方公共団体金融機構	H14.05.30	12,000,000	527,617	6,103,923	5,896,077	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度	財政融資資金	H14.09.12	298,500,000	11,718,381	131,691,899	166,808,101	—	1.900	R14.09.01	
H13	年度	財政融資資金	H15.03.25	115,200,000	4,536,296	51,012,337	64,187,663	—	1.200	R15.03.01	
H13	年度	財政融資資金	H15.03.25	525,400,000	20,688,977	232,655,220	292,744,780	—	1.200	R15.03.01	
H14	年度	財政融資資金	H15.05.26	73,900,000	2,923,441	33,406,805	40,493,195	—	0.900	R15.03.25	
H14	年度	地方公共団体金融機構	H15.05.29	224,700,000	9,752,255	111,441,155	113,258,845	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度	地方公共団体金融機構	H15.05.29	15,900,000	690,079	7,885,688	8,014,312	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度	地方公共団体金融機構	H15.05.29	37,600,000	1,631,886	18,647,920	18,952,080	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度	財政融資資金	H16.03.25	495,800,000	18,863,328	188,216,155	307,583,845	—	2.000	R16.03.01	
H14	年度	地方公共団体金融機構	H16.03.30	29,900,000	1,265,667	12,688,934	17,211,066	—	1.900	R14.03.20	
H14	年度	簡易生命保険資金	H16.03.31	197,100,000	7,498,914	74,823,325	122,276,675	—	2.000	R16.03.31	
H15	年度	地方公共団体金融機構	H16.05.28	159,600,000	6,730,862	66,841,695	92,758,305	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度	地方公共団体金融機構	H16.05.28	13,000,000	548,253	5,444,497	7,555,503	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度	地方公共団体金融機構	H16.05.28	12,300,000	518,731	5,151,332	7,148,668	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度	財政融資資金	H17.03.25	227,300,000	8,443,545	76,998,014	150,301,986	—	2.100	R17.03.01	
H15	年度	財政融資資金	H17.03.25	417,300,000	15,501,503	141,360,634	275,939,366	—	2.100	R17.03.01	
H15	年度	地方公共団体金融機構	H17.03.30	169,100,000	6,984,073	63,688,860	105,411,140	—	2.100	R15.03.20	
H16	年度	地方公共団体金融機構	H17.05.27	12,200,000	506,752	4,660,999	7,539,001	—	1.900	R15.03.20	
H16	年度	地方公共団体金融機構	H17.05.27	310,900,000	12,913,867	118,779,042	192,120,958	—	1.900	R15.03.20	
H16	年度	財政融資資金	H18.03.27	120,000,000	4,365,501	36,192,416	83,807,584	—	2.100	R18.03.01	
H16	年度	財政融資資金	H18.03.27	476,000,000	17,316,485	143,563,253	332,436,747	—	2.100	R18.03.01	
H16	年度	地方公共団体金融機構	H18.03.30	72,700,000	2,951,896	24,566,635	48,133,365	—	2.000	R16.03.20	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H17	年度	地方公共団体金融機構	H18.05.30	60,400,000	2,423,977	19,943,469	40,456,531	—	2.300	R16.03.20	
H17	年度	地方公共団体金融機構	H18.05.30	22,700,000	910,998	7,495,311	15,204,689	—	2.300	R16.03.20	
H17	年度	地方公共団体金融機構	H18.08.31	4,700,000	188,621	1,551,893	3,148,107	—	2.300	R16.03.20	
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.05.30	75,000,000	2,970,853	22,116,397	52,883,603	—	2.100	R17.03.20	
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.05.30	16,700,000	661,510	4,924,585	11,775,415	—	2.100	R17.03.20	
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.10.31	13,000,000	506,863	3,544,442	9,455,558	—	2.200	R17.09.20	
H19	年度	財政融資資金	H20.05.27	27,500,000	952,767	6,251,633	21,248,367	—	2.200	R20.03.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.05.27	14,100,000	488,510	3,205,384	10,894,616	—	2.200	R20.03.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.11.25	29,100,000	997,231	6,108,506	22,991,494	—	2.200	R20.09.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.11.25	43,800,000	1,500,986	9,194,247	34,605,753	—	2.200	R20.09.25	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	13,000,000	493,876	2,814,258	10,185,742	—	2.100	R19.03.20	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	27,300,000	1,037,140	5,909,944	21,390,056	—	2.100	R19.03.20	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	73,300,000	2,784,701	15,868,089	57,431,911	—	2.100	R19.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	20,700,000	698,917	3,359,559	17,340,441	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	14,800,000	499,708	2,402,002	12,397,998	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	79,300,000	2,677,494	12,870,192	66,429,808	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.06.29	3,500,000	119,233	574,244	2,925,756	—	1.900	R22.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	5,700,000	192,430	749,458	4,950,542	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	19,100,000	644,811	2,511,343	16,588,657	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	56,600,000	1,910,802	7,441,993	49,158,007	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.06.29	5,700,000	190,542	741,017	4,958,983	—	1.900	R23.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.05.24	31,300,000	1,060,547	3,131,604	28,168,396	—	1.600	R24.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.05.24	35,400,000	1,199,468	3,541,814	31,858,186	—	1.600	R24.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.10.30	9,700,000	326,059	805,508	8,894,492	—	1.600	R24.09.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.26	20,400,000	688,304	1,366,398	19,033,602	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.26	1,100,000	37,115	73,679	1,026,321	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.28	72,600,000	2,449,552	4,862,770	67,737,230	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	40,700,000	1,370,098	1,370,098	39,329,902	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	91,600,000	3,083,561	3,083,561	88,516,439	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	7,700,000	746,013	746,013	6,953,987	—	0.700	R11.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	11,300,000	380,395	380,395	10,919,605	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	9,400,000	0	0	9,400,000	—	1.200	R27.03.20	

企業債明細書

(単位：円)

種 類			発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
					当年度償還高	償還高累計					
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	4,000,000	0	0	4,000,000	—	0.500	R12.03.20	
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	76,400,000	0	0	76,400,000	—	1.200	R27.03.20	
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	56,100,000	0	0	56,100,000	—	1.200	R27.03.20	
H27	年度	地方公共団体金融機構	H28.03.24	31,800,000	0	0	31,800,000	—	0.500	R28.03.20	
H27	年度	地方公共団体金融機構	H28.03.24	66,600,000	0	0	66,600,000	—	0.500	R28.03.20	
H27	年度	地方公共団体金融機構	H28.09.29	6,500,000	0	0	6,500,000	—	0.100	R07.09.20	
H27	年度	地方公共団体金融機構	H29.03.23	12,700,000	0	0	12,700,000	—	0.010	R08.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H29.03.23	16,800,000	0	0	16,800,000	—	0.010	R08.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H29.03.23	10,900,000	0	0	10,900,000	—	0.200	R14.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H29.03.23	12,600,000	0	0	12,600,000	—	0.600	R29.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H29.03.23	53,700,000	0	0	53,700,000	—	0.600	R29.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H30.03.26	31,800,000	0	0	31,800,000	—	0.600	R30.03.20	
H29	年度	地方公共団体金融機構	H30.03.26	23,400,000	0	0	23,400,000	—	0.600	R30.03.20	
H29	年度	地方公共団体金融機構	H30.03.26	600,000	0	0	600,000	—	0.600	R30.03.20	
H29	年度	地方公共団体金融機構	H30.03.26	11,300,000	0	0	11,300,000	—	0.010	R09.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	2,200,000	0	0	2,200,000	—	0.500	R31.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	5,800,000	0	0	5,800,000	—	0.500	R31.03.20	
H28	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	16,600,000	0	0	16,600,000	—	0.500	R31.03.20	
H29	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	106,700,000	0	0	106,700,000	—	0.500	R31.03.20	
H30	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	6,500,000	0	0	6,500,000	—	0.010	R10.03.20	
H30	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	700,000	0	0	700,000	—	0.500	R31.03.20	
H30	年度	地方公共団体金融機構	H31.03.25	85,100,000	0	0	85,100,000	—	0.500	R31.03.20	
H30	年度	地方公共団体金融機構	R01.05.09	19,700,000	0	0	19,700,000	—	0.400	R31.03.20	
H31	年度	地方公共団体金融機構	R02.03.26	55,800,000	0	0	55,800,000	—	0.300	R32.03.20	
H31	年度	地方公共団体金融機構	R02.03.26	73,700,000	0	0	73,700,000	—	0.300	R32.03.20	
H31	年度	地方公共団体金融機構	R02.03.26	3,600,000	0	0	3,600,000	—	0.300	R32.03.20	
計				23,790,500,000	1,052,693,637	13,373,654,395	10,416,845,605	—			

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

- 1 資産の評価基準及び評価の方法
貯蔵品 先入先出法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
(1) 有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
 - 建物7～50年
 - 構築物15～50年
 - 機械及び装置8～20年
 - 車両運搬具4～6年
 - 器具及び備品3～5年

- (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
 - 施設利用権50年
 - ソフトウェア5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、兵庫県市町村職員退職手当組合に加入し、当該組合に掛金を拠出している。なお、当該組合における積立金相当額が、当年度末における退職手当の要支給額を上回っているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II 貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は6,413,006千円である。

2 賞与等引当金の目的使用による取崩しについて

当該事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支出のため、賞与等引当金9,850千円を取り崩した。

3 未収金貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当該事業年度において、債権の不納欠損による損失のため、未収金貸倒引当金86千円を取り崩した。

4 下水道事業受益者負担金及び生活排水処理事業受益者分担金未収金について

受益者負担金及び分担金は条例に基づき賦課し、3年に分割して徴収するため、貸借対照表には当該事業年度内に納期が到来する未収金のみ計上される。賦課済みの負担金及び分担金のうち調定されていない翌年度以降に納期が到来する未収金の額は、6,771,040円である。

古紙再生紙を使用しています。