

令和 5 年 度

美幌町公営企業会計決算書

北海道 美 幌 町

令和 5 年 度

美幌町水道事業会計決算書

目 次

I 令和5年度美幌町水道事業会計決算報告書

1 決 算 報 告 書

(1) 収益的収入及び支出	-----P	6
(2) 資本的収入及び支出	-----	7

2 財 務 諸 表

(1) 令和5年度美幌町水道事業損益計算書	-----	9
(2) 令和5年度美幌町水道事業剰余金計算書	-----	10
(3) 令和5年度美幌町水道事業剰余金処分計算書(案)	-----	11
(4) 令和5年度美幌町水道事業貸借対照表	-----	12
※ 注記事項	-----	14

II 令和5年度美幌町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項	-----	15
(2) 議会議決事項	-----	16
(3) 行政官庁認可等事項	-----	16
(4) 職員に関する事項	-----	16
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	-----	16

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要	-----	17
(2) 受託工事	-----	17

3 業 務

(1) 業 務 量	-----	18
(2) 事業収入に関する事項	-----	18
(3) 事業費に関する事項	-----	18

4 会 計

(1) 契約の要旨	-----	19
(2) 企業債及び一時借入金の概況	-----	19

III 財務諸表附属書類

1 令和5年度キャッシュ・フロー計算書	-----	20
2 収益費用明細書		
(1) 収益の部	-----	21
(2) 費用の部	-----	22
3 資本的収入支出明細書		
(1) 収入の部	-----	25
(2) 支出の部	-----	26
4 固定資産明細書	-----	27
5 企業債明細書	-----	28

I 令和5年度美幌町水道事業会計決算報告書

1 決算報告書 (消費税込み)

(1) 収益的収入及び支出

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			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業収益	502,971,000	4,596,000		507,567,000	521,854,936	14,287,936	
第1項 営業収益	433,389,000	2,518,000		435,907,000	438,571,103	2,664,103	うち、仮受消費税 39,647,067円
第2項 営業外収益	69,582,000	2,078,000		71,660,000	83,283,833	11,623,833	うち、仮受消費税 57,133円 消費税還付金 16,413,131円

支 出

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 支 出 額	小 計	地方公営企業 法第26条第2項 の規定による 繰 越 額	合 計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
水道事業 第1款 費用	497,820,000	△ 1,697,000				496,123,000		496,123,000	468,807,088		27,315,912	
第1項 営業費用	480,653,000	△ 462,000				480,191,000		480,191,000	453,220,423		26,970,577	うち、仮払消費税 12,937,142円
営業外 第2項 費用	17,117,000	△ 1,235,000				15,882,000		15,882,000	15,586,665		295,335	うち、仮払消費税 5,408円
第3項 予備費	50,000	0				50,000		50,000	0		50,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定による 繰越額に係る 財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計		
第1款 資本的収入	円 566,208,000	円 △ 56,400,000	円 509,808,000	円	円	円 509,808,000	円 493,111,000 △ 16,697,000	
第1項 企業債	448,700,000	△ 28,600,000	420,100,000			420,100,000	406,600,000 △ 13,500,000	
第2項 補助金	59,108,000	△ 13,200,000	45,908,000			45,908,000	43,611,000 △ 2,297,000	
第3項 負担金	25,000,000	△ 25,000,000	0			0	0	
第4項 出資金	33,400,000	10,400,000	43,800,000			43,800,000	42,900,000 △ 900,000	

支 出

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 繰越額	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	合 計		
第1款 資本的支出	円 826,122,000	円 △ 57,691,000	円	円 768,431,000	円 0	円	円 768,431,000	円 0	円	円 0	円 18,824,866	
第1項 建設費	584,288,000	△ 56,267,000		528,021,000	0		528,021,000	0		0	18,824,629	うち仮払消費税 45,203,840円
第2項 企業債償還金	241,834,000	△ 1,424,000		240,410,000	0		240,410,000	0		0	237	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 256,495,134円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,203,840円、減債積立金 40,367,843円並びに過年度分損益勘定留保資金 170,923,451円で補てんした。

2 財 務 諸 表 (消費税抜き)

(1) 令和5年度美幌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	374,537,591		
(2) 負 担 金	1,544,000		
(3) 受 託 工 事 収 益	2,139,100		
(4) その他の営業収益	<u>20,703,345</u>	398,924,036	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	76,147,611		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	72,548,409		
(3) 業 務 費	39,154,528		
(4) 総 係 費	15,587,809		
(5) 減 価 償 却 費	229,889,544		
(6) 資 産 減 耗 費	<u>6,955,380</u>	<u>440,283,281</u>	
営 業 損 失			41,359,245
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	60,297		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	60,537,642		
(3) 雑 収 益	6,215,630	66,813,569	
4 営 業 外 費 用			
支 払 利 息 及 び			
(1) 企 業 債 取 扱 諸 費	15,553,750		
(2) 雑 支 出	<u>27,507</u>	<u>15,581,257</u>	<u>51,232,312</u>
経 常 利 益			9,873,067
当 年 度 純 利 益			9,873,067
前年度繰越利益剰余金			0
その他の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>9,873,067</u></u>

(2) 令和5年度美幌町

(令和5年4月1日から)

	資本金	剰余金				
	自己資本金	資本剰余金				
		受贈財産 評 価 額	補助金	工事負担金	その他資本 剰 余 金	資本剰余金 合 計
前年度末残高	1,723,443,406	4,752,414	1,298,319	0	512,356	6,563,089
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
建設改良積立額の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,723,443,406	4,752,414	1,298,319	0	512,356	6,563,089
当年度変動額	40,367,843	0	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
企業債(負債)へ振替	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	40,367,843	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,763,811,249	4,752,414	1,298,319	0	512,356	6,563,089

水道事業剰余金計算書

令和6年3月31日まで

(単位：円)

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	101,525,286	40,367,843	141,893,129	1,871,899,624
40,367,843	0	△ 40,367,843	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
40,367,843	0	△ 40,367,843	0	0
40,367,843	0	△ 40,367,843	0	0
0	0	0	0	0
40,367,843	101,525,286	(繰越利益剰余金) 0	141,893,129	1,871,899,624
△ 40,367,843	0	9,873,067	△ 30,494,776	9,873,067
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△ 40,367,843	0	0	△ 40,367,843	△ 40,367,843
0	0	0	0	40,367,843
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	9,873,067	9,873,067	9,873,067
0	101,525,286	(当年度未処分利益剰余金) 9,873,067	111,398,353	1,881,772,691

(3) 令和5年度美幌町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
	自己資本金		
当年度末残高	1,763,811,249	6,563,089	9,873,067
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
条例第2条による処分額	9,873,067	0	△ 9,873,067
減債積立金の積立	9,873,067	0	△ 9,873,067
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	1,773,684,316	6,563,089	0

(4) 令和5年度美幌町水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部		(単位：円)
1	固 定 資 産	
(1)	有 形 固 定 資 産	
	イ 土 地	10,600,134
	ロ 建 物	313,080,938
	減価償却累計額	<u>△ 176,015,743</u> 137,065,195
	ハ 構 築 物	7,661,969,472
	減価償却累計額	<u>△ 4,350,237,112</u> 3,311,732,360
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,725,623,569
	減価償却累計額	<u>△ 1,562,779,937</u> 1,162,843,632
	ホ 車 両 運 搬 具	5,909,700
	減価償却累計額	<u>△ 5,783,758</u> 125,942
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,040,210
	減価償却累計額	<u>△ 7,301,350</u> 2,738,860
	ト リ ー ス 資 産	54,243,227
	減価償却累計額	<u>△ 40,346,417</u> 13,896,810
	チ 建 設 仮 勘 定	<u>11,481,270</u>
	有形固定資産合計	<u>4,650,484,203</u>
	固 定 資 産 合 計	4,650,484,203
2	流 動 資 産	
(1)	現 金 及 び 預 金	1,170,581,989
(2)	未 収 金	72,014,921
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 452,549</u> 71,562,372
(3)	貯 蔵 品	2,260,116
(4)	そ の 他 流 動 資 産	<u>9,620,152</u>
	流 動 資 産 合 計	1,254,024,629
	資 産 合 計	<u><u>5,904,508,832</u></u>

負債の部		
3 固定負債		
(1) 企業債	2,340,202,726	
(2) リース債務	9,270,317	
(3) 引当金	<u>0</u>	
固定負債合計		2,349,473,043
4 流動負債		
(1) 企業債	246,514,926	
(2) リース債務	1,461,607	
(3) 引当金	4,783,160	
(4) 未払金	222,697,510	
(5) 預り金	33,329,550	
(6) 前受金	<u>564,000</u>	
流動負債合計		509,350,753
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	2,961,794,369	
(2) 収益化累計額	<u>△ 1,797,882,024</u>	
繰延収益合計		<u>1,163,912,345</u>
負債合計		<u><u>4,022,736,141</u></u>
資本の部		
6 資本金		
(1) 自己資本金	<u>1,763,811,249</u>	
資本金合計		1,763,811,249
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	4,752,414	
ロ 国庫補助金	1,286,709	
ハ 道補助金	11,610	
ニ 国庫負担金	0	
ホ 道負担金	0	
ヘ 町負担金	340,373	
ト 工事分担金	<u>171,983</u>	
資本剰余金合計		6,563,089
(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	101,525,286	
当年度		
ロ 未処分利益剰余金	<u>9,873,067</u>	
利益剰余金合計		<u>111,398,353</u>
剰余金合計		<u>117,961,442</u>
資本合計		<u>1,881,772,691</u>
負債資本合計		<u><u>5,904,508,832</u></u>

注記事項

【たな卸資産とその評価方法】

- ・たな卸資産は、たな卸経理を行う材料及び量水器とする。
- ・たな卸資産の払出価額は、移動平均法を採用している。

【固定資産の減価償却方法】

有形固定資産

- ・減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、間接法による。
- ・主な耐用年数

建物	11年～50年
構築物	10年～80年
機械及び装置	5年～22年
車両運搬具	4年～ 5年
工具器具及び備品	3年～15年

【引当金の計上方法】

- ・賞与引当金
職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。
- ・貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に対象者を調査し回収不能見込額を計上している。

【消費税及び地方消費税の会計処理】

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、期中税抜方式による。
- ・消費税及び地方消費税の納付額算出方法は、課税売上高5億円以下かつ課税売上割合95%以上かつ特定収入割合5%以上の方法による。

Ⅱ 令和5年度美幌町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5年度の水道事業経営は、給水収益の当初予算額405,834,000円（最終予算額408,944,000円）に対し決算額411,991,349円となり、当初予算額に比べて6,157,349円の増となりました。

用途別に前年度と比較したところ、給水人口が減少し、家庭用の使用水量は減少しておりますが、主に工場用の使用水量が増加したため、消費税抜きの実質的給水収益の額は374,537,591円となり、前年度372,310,585円より0.6%の増となりました。

総収益については、最終予算額507,567,000円に対して、決算額521,854,936円（消費税抜額465,737,605円）となり、前年度決算額527,647,993円と比較すると1.1%の減となりました。

また、総費用については全体的に支出を抑え、予算執行をしておりますが、決算額468,807,088円（消費税抜額455,864,538円）となり、前年度決算額444,367,989円と比較すると5.5%の増となりました。

この結果、純利益は9,873,067円となりました。

資本的収支については、収入では、企業債の借入等により決算額493,111,000円となり、前年度決算額441,080,000円と比較すると11.8%の増となりました。

支出では主に、日並浄水場薬品沈殿池耐震補強工事及び基幹管路（送水管）更新工事の水道施設等耐震化事業、豊幌ポンプ所外2遠隔監視用通信装置更新工事及び日並浄水場ろ過池機械設備整備工事の水道施設整備事業、配水管布設替工事の水道管路整備事業並びに企業債の償還等の支出を行いました。

支出の決算額は749,606,134円となり、前年度決算額759,542,389円より1.3%の減となりました。

この結果、収支の差引では256,495,134円の資金不足が生じましたが、不足資金は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金並びに過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

以上が令和5年度の決算状況であります。給水人口は、依然減少の一途をたどり、水道事業収入の根幹である給水収益の減収が見込まれる一方、耐震診断調査結果を基にした日並浄水場等の耐震補強工事を含む水道施設の更新が求められていることから、引き続き経常経費の節減に努め、収納率向上による給水収益の確保及び各家庭に向けた水道利用のPR等による使用水量の増加を目指し、料金改定も視野に入れながら安定的な経営を図ります。

今後も、経営の効率化と健全化を積極的に推進し、町民の生活に必要不可欠なサービスとして、良質な水の安定供給を目指し、有収率の向上と信頼性の高い水道事業を目指して、より一層の努力をしてまいります。

(2) 議 会 議 決 事 項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認 定 第 7 号	令和4年度美幌町水道事業会計決算認定について	令和5年9月12日	認 定 す る 令和5年11月30日
議 案 第 44 号	令和5年度美幌町水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5年9月12日	原 案 可 決 令和5年9月15日
議 案 第 55 号	令和5年度美幌町水道事業会計補正予算(第2号)について	令和5年11月30日	原 案 可 決 令和5年11月30日
議 案 第 63 号	令和5年度美幌町水道事業会計補正予算(第3号)について	令和5年12月12日	原 案 可 決 令和5年12月15日
議 案 第 9 号	令和5年度美幌町水道事業会計補正予算(第4号)について	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月5日
議 案 第 33 号	令和6年度美幌町水道事業会計予算について	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月21日

(3) 行 政 官 庁 認 可 等 事 項

申請年月日	申請先	件 名	同意等年月日
令和5年7月28日	北海道知事	令 和 5 年 度 起 債 協 議 (水道施設整備事業機械設備) (水道管路整備事業) (水道施設等耐震化事業浄水場) (水道施設等耐震化事業送水管)	令和5年9月26日

(4) 職 員 に 関 す る 事 項

区 分	令和5年3月31日現在	増 減	令和6年3月31日現在	摘 要
事 務	5 人	0 人	5 人	
技 師	2	1	3	
計	7	1	8	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要（消費税込み）

種 別	工 事 名	金 額	竣 工 及 び 取得年月日
水 道 管 路 整 備 事 業	配水管布設替工事 ダクタイル鋳鉄管（φ 75mm/ φ 100mm/ φ 150mm） 791.79m ポリエチレン管（φ 50mm/ φ 150mm） 260.80m	109,681,000	令6.2.1
	給水管布設替工事 ポリエチレン管（φ 20mm/ φ 25mm） 68.00m	5,555,000	令5.8.18
水 道 施 設 整 備 事 業	豊幌加圧ポンプ所外 2 遠隔監視用通信装置更新工事	17,160,000	令6.1.29
	日並浄水場 2 系残留塩素計更新工事	2,431,000	令5.10.18
	日並浄水場ろ過池機械設備工事	143,396,000	令6.3.22
水道施設等耐震化事業	日並浄水場薬品沈澱池耐震補強工事	56,155,000	令6.3.4
	基幹管路（送水管）更新工事 ダクタイル鋳鉄管（φ 300mm） 1,377.93m	159,324,000	令6.2.15

(2) 受 託 工 事

事 項	当 初 計 画	実 績	増 減
新 設	55 件	44 件	△ 11 件
改 造	30	24	△ 6
撤 去	40	39	△ 1

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	当 初 計 画	実 績	増 減
総 給 水 量	m ³ 1,829,000	m ³ 1,871,132	m ³ 42,132
1 日 平 均	5,010	5,112	102

(2) 事業収入に関する事項 (消費税抜き)

区 分	当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
	円	%	円	%	円
給 水 収 益	374,537,591	80.4	372,310,585	78.6	2,227,006
負 担 金	1,544,000	0.3	1,192,000	0.2	352,000
受 託 工 事 収 益	2,139,100	0.5	2,017,500	0.4	121,600
そ の 他 の 営 業 収 益	20,703,345	4.4	21,132,906	4.5	△ 429,561
営 業 外 収 益	66,813,569	14.4	77,324,897	16.3	△ 10,511,328
合 計	465,737,605	100.0	473,977,888	100.0	△ 8,240,283

(3) 事業費に関する事項 (消費税抜き)

区 分		当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
営 業 費 用		円	%	円	%	円
	原水及び浄水費	76,147,611	16.7	63,857,133	14.7	12,290,478
	配水及び給水費	72,548,409	15.9	59,716,014	13.8	12,832,395
	業 務 費	39,154,528	8.6	37,334,690	8.6	1,819,838
	総 係 費	15,587,809	3.4	16,156,288	3.7	△ 568,479
	減 価 償 却 費	229,889,544	50.4	235,016,113	54.2	△ 5,126,569
	資 産 減 耗 費	6,955,380	1.6	4,815,457	1.1	2,139,923
	その他営業費用	0	0.0	0	0.0	0
	計	440,283,281	96.6	416,895,695	96.1	23,387,586
	営 業 外 費 用	15,581,257	3.4	16,714,350	3.9	△ 1,133,093
合 計	455,864,538	100.0	433,610,045	100.0	22,254,493	

4 会 計

(1) 契 約 の 要 旨

契 約 の 内 容	契約年月日	契約金額	契約の相手方
(水道管路整備事業)		円	
水道 1 工区配水管布設替工事	令5.5.29	7,524,000	安 全 建 設 (株)
水道 2 工区給水管布設替工事	令5.5.30	5,555,000	(株) 四 ツ 輪 工 業
水道 3 工区配水管布設替工事	令5.6.13	61,853,000	(株) 道 和 建 設
水道 4 工区配水管布設替工事	令5.8.10	14,355,000	安 全 建 設 (株)
水道 5 工区配水管布設替工事	令5.9.15	25,949,000	(株) オ ホ ー ツ ク 設 備
(水道施設整備事業)			
豊幌加圧ポンプ所外 2 遠隔監視用通信装置更新工事	令5.5.1	17,160,000	新栄クリエイト(株)
日並浄水場 2 系残留塩素計更新工事	令5.5.25	2,431,000	新栄クリエイト(株)
日並浄水場ろ過池機械設備工事 (債務負担行為)	令4.7.12	143,396,000	新栄クリエイト(株)
(水道施設等耐震化事業)			
日並浄水場薬品沈澱池耐震補強工事	令5.9.11	56,155,000	(株) 三 共 後 藤 建 設
基幹管路 (送水管) 更新工事	令5.6.12	159,324,000	宮 田 ・ 四 ツ 輪 特 定 建設工事共同企業体

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債について

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	差引現在高	備 考
企 業 債	円 2,420,527,415	円 406,600,000	円 240,409,763	円 2,586,717,652	

ロ 一時借入金について

区 分	前年度末残高	本 年 度 中 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一 時 借 入 金	円 0	円 0	円 0	

Ⅲ 財 務 諸 表 附 属 書 類

1 令和5年度キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	9,873,067
減価償却費	229,889,544
固定資産除却費	6,955,380
長期前受金戻入額	△ 60,537,642
賞与引当金 (△は減少)	△ 561,725
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 269,799
受取利息	△ 60,297
支払利息	15,553,750
未収金の増減額 (△は増加)	△ 19,690,096
未払金の増減額 (△は減少)	2,074,409
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 168,054
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 4,197,019
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 22,566,593
小計	156,294,925
受取利息	60,297
支払利息	△ 15,059,326

業務活動によるキャッシュ・フロー 141,295,896

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	△ 315,551,612
定期預金の預入による支出	△ 400,000,000
定期預金の払戻による収入	400,000,000
国庫補助金による収入	43,611,000
一般会計出資金による収入	42,900,000

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 229,040,612

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	406,600,000
企業債の償還による支出	△ 229,296,013
リース債務の返済による支出	△ 1,461,609

財務活動によるキャッシュ・フロー 175,842,378

資金増加額	88,097,662
資金期首残高	1,082,484,327
資金期末残高	1,170,581,989

2 収 益 費 用 明 細 書 (消費税抜き)

(1) 収 益 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益			円 465,737,605	
1 営業収益			398,924,036	
	1 給 水 収 益		374,537,591	
		1 給 水 収 益	374,537,591	
	2 負 担 金		1,544,000	
		1 負 担 金	1,544,000	
	3 受託工事収益		2,139,100	
		1 給水工事手数料	2,139,100	
	4 そ の 他 の 営 業 収 益		20,703,345	
		2 手 数 料	97,200	
		4 他 会 計 負 担 金	204,000	
		5 雑 収 益	20,402,145	
2 営業外収益			66,813,569	
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		60,297	
		1 預 金 利 子	60,283	
		2 貸 付 金 利 子	14	
	2 長期前受金戻入		60,537,642	
		1 長期前受金戻入	60,537,642	
	3 雑 収 益		6,215,630	
		3 そ の 他 雑 収 益	6,215,630	

(2) 費 用 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用			円 455,864,538	
1 営業費用			440,283,281	
	1 原水及び浄水費		76,147,611	
		10 備 消 耗 品 費	1,072,540	
		11 燃 料 費	107,663	
		12 光 熱 水 費	299,630	
		14 通 信 運 搬 費	176,391	
		16 委 託 料	49,636,146	
		17 手 数 料	2,142,479	
		19 修 繕 費	8,435,041	
		23 動 力 費	1,719,431	
		24 薬 品 費	12,468,100	
		25 材 料 費	0	
		30 負 担 金	1,000	
		32 保 険 料	21,090	
		36 公 課 費	68,100	
	2 配水及び給水費		72,548,409	
		1 給 料	5,295,000	予算額 5,295,000円 (197,000円補正)
		2 手 当 等	2,507,035	予算額 2,680,000円 (127,000円補正)
		3 賞与引当金繰入額	787,632	
		4 法 定 福 利 費	2,054,962	予算額 2,103,000円 (△394,000円補正)
		10 備 消 耗 品 費	363,093	
		11 燃 料 費	58,447	
		12 光 熱 水 費	290,973	
		14 通 信 運 搬 費	1,078,990	
		16 委 託 料	21,504,579	
		17 手 数 料	171,600	
		18 賃 借 料	18,000	
		19 修 繕 費	13,089,081	
		22 路 面 復 旧 費	701,000	
		23 動 力 費	4,862,707	

款 項	目	節	金 額	備 考
		25 材 料 費	19,723,480 ^円	
		26 補 償 費	0	
		30 負 担 金	1,000	
		32 保 険 料	32,630	
		36 公 課 費	8,200	
	3 業 務 費		39,154,528	
		1 給 料	12,647,100	予算額 12,648,000円 (180,000円補正)
		2 手 当 等	7,330,334	予算額 7,326,000円 (1,670,000円補正)
		3 賞与引当金繰入額	1,949,195	
		4 法 定 福 利 費	5,292,009	予算額 5,404,000円 (△734,000円補正)
		5 報 酬	1,813,348	
		10 備 消 耗 品 費	50,227	
		11 燃 料 費	101,150	
		13 印 刷 製 本 費	728,600	
		14 通 信 運 搬 費	12,231	
		16 委 託 料	6,047,697	
		17 手 数 料	3,081,957	
		19 修 繕 費	58,850	
		30 負 担 金	1,000	
		32 保 険 料	32,630	
		36 公 課 費	8,200	
	4 総 係 費		15,587,809	
		1 給 料	4,833,000	予算額 4,833,000円 (14,000円補正)
		2 手 当 等	2,442,291	予算額 2,443,000円 (52,000円補正)
		3 賞与引当金繰入額	815,797	
		4 法 定 福 利 費	1,973,793	予算額 2,014,000円 (△401,000円補正)
		6 旅 費	45,910	
		10 備 消 耗 品 費	38,501	
		16 委 託 料	3,182	
		18 賃 借 料	1,055,764	
		30 負 担 金	4,046,714	
		32 保 険 料	293,631	

款 項	目	節	金 額	備 考
		34 貸倒引当金繰入金	円 39,226	
		37 雑 費	0	
	5 減 価 償 却 費		229,889,544	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	229,889,544	
	6 資 産 減 耗 費		6,955,380	
		1 固定資産除却費	6,955,380	
		2 たな卸資産減耗費	0	
	7 その他営業費用		0	
		1 材 料 売 却 原 価	0	
2 営業外費用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		15,581,257	
			15,553,750	
		1 企 業 債 利 息	15,517,766	
		2 借 入 金 利 息	0	
		4 リース資産利息	35,984	
	3 雑 支 出		27,507	
		2 そ の 他 雑 支 出	27,507	
3 予 備 費			0	
	1 予 備 費		0	
		1 予 備 費	0	

3 資本的収入支出明細書（消費税抜き）

(1) 収入の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			円 493,111,000	
1 企業債			406,600,000	
	1 企業債		406,600,000	
		1 企業債	406,600,000	
2 補助金			43,611,000	
	1 国庫補助金		43,611,000	
		1 国庫補助金	43,611,000	
3 負担金			0	
	1 工事負担金		0	
		1 工事負担金	0	
4 出資金			42,900,000	
	1 出資金		42,900,000	
		1 一般会計出資金	42,900,000	

(2) 支 出 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出			円 704,402,294	
1 建設改良費			463,992,531	
	1 浄水配水費		459,165,857	
		1 給 料	4,364,400	予算額 4,370,000円
		2 手 当 等	2,917,287	予算額 2,990,000円 (804,000円補正)
		3 賞与引当金繰入額	944,498	
		4 法定福利費	1,939,728	予算額 1,975,000円 (△742,000円補正)
		6 旅 費	0	
		10 備 消 耗 品 費	176,760	
		16 委 託 料	3,182	
		38 工 事 請 負 費	448,820,002	
	2 業務設備費		1,788,065	
		1 量水器費等	1,788,065	
	3 資産購入費		3,038,609	
		5 工具器具及び備品	1,577,000	
		7 リース資産	1,461,609	
2 企業債償還金			240,409,763	
	1 企業債償還金		240,409,763	
		1 企業債償還金	240,409,763	

4 固 定 資 産 明 細 書 (消費税抜き)

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 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
土 地	円 10,600,134	円 0	円 0	円 10,600,134	円 0	円 0	円 0	円 10,600,134
建 物	313,080,938	0	0	313,080,938	3,761,511	0	176,015,743	137,065,195
構 築 物	7,381,122,547	325,980,965	45,134,040	7,661,969,472	139,933,721	41,611,319	4,350,237,112	3,311,732,360
原水及び浄水設備	816,747,362	58,681,365	0	875,428,727	12,741,848	0	462,408,995	413,019,732
送配水及び給水設備	6,564,375,185	267,299,600	45,134,040	6,786,540,745	127,191,873	41,611,319	3,887,828,117	2,898,712,628
機 械 及 び 装 置	2,607,801,109	152,934,657	35,112,197	2,725,623,569	84,730,660	31,679,538	1,562,779,937	1,162,843,632
原水及び浄水設備	1,136,442,037	135,233,203	32,437,690	1,239,237,550	39,411,442	30,815,806	742,216,205	497,021,345
送配水及び給水設備	655,537,080	15,913,389	0	671,450,469	15,165,629	0	461,214,060	210,236,409
量 水 器 等	815,821,992	1,788,065	2,674,507	814,935,550	30,153,589	863,732	359,349,672	455,585,878
車 両 運 搬 具	5,909,700	0	0	5,909,700	0	0	5,783,758	125,942
工 具 器 具 及 び 備 品	8,463,210	1,577,000	0	10,040,210	229,320	0	7,301,350	2,738,860
リ ー ス 資 産	54,243,227	0	0	54,243,227	1,234,332	0	40,346,417	13,896,810
建 設 仮 勘 定	29,442,970	459,165,857	477,127,557	11,481,270				11,481,270
合 計	10,410,663,835	939,658,479	557,373,794	10,792,948,520	229,889,544	73,290,857	6,142,464,317	4,650,484,203

5 企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
		円	円	円	円	円	%				
企 業 債	平 6. 3.23	19,600,000	18,430,101	1,169,899	19,600,000	0	3.650	令 6. 3. 1	○		
"	" 6. 3.23	52,700,000	49,554,404	3,145,596	52,700,000	0	3.650	" 6. 3. 1	○		
"	" 6. 3.23	7,300,000	6,864,272	435,728	7,300,000	0	3.650	" 6. 3. 1	○		
"	" 7. 3.27	21,300,000	18,561,185	1,337,939	19,899,124	1,400,876	4.650	" 7. 3. 1	○		
"	" 7. 3.27	32,900,000	28,669,623	2,066,582	30,736,205	2,163,795	4.650	" 7. 3. 1	○		
"	" 7. 3.27	23,200,000	20,216,878	1,457,286	21,674,164	1,525,836	4.650	" 7. 3. 1	○		
"	" 8. 3.14	29,300,000	24,463,559	1,562,031	26,025,590	3,274,410	3.150	" 8. 3. 1	○		
"	" 8. 3.14	36,600,000	30,558,574	1,951,206	32,509,780	4,090,220	3.150	" 8. 3. 1	○		
"	" 8. 3.14	32,700,000	27,302,331	1,743,291	29,045,622	3,654,378	3.150	" 8. 3. 1	○		
"	" 8. 3.22	4,900,000	4,603,110	296,890	4,900,000	0	3.250	" 6. 3.20		○	
"	" 8. 3.22	14,600,000	13,719,560	880,440	14,600,000	0	3.200	" 6. 3.20		○	
"	" 8. 3.22	6,100,000	5,730,403	369,597	6,100,000	0	3.250	" 6. 3.20		○	
"	" 8. 3.22	18,300,000	17,196,435	1,103,565	18,300,000	0	3.200	" 6. 3.20		○	
"	" 8. 3.22	1,500,000	1,409,115	90,885	1,500,000	0	3.250	" 6. 3.20		○	
"	" 8. 3.22	20,300,000	19,075,827	1,224,173	20,300,000	0	3.200	" 6. 3.20		○	
"	" 9. 3.25	29,900,000	23,617,933	1,505,632	25,123,565	4,776,435	2.800	" 9. 3. 1	○		
"	" 9. 3.25	27,000,000	21,327,228	1,359,601	22,686,829	4,313,171	2.800	" 9. 3. 1	○		
"	" 9. 3.25	36,600,000	28,910,242	1,843,015	30,753,257	5,846,743	2.800	" 9. 3. 1	○		
"	" 9. 3.25	16,400,000	12,954,316	825,833	13,780,149	2,619,851	2.800	" 9. 3. 1	○		
"	" 9. 3.26	18,400,000	16,283,666	1,043,196	17,326,862	1,073,138	2.850	" 7. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	平 9. 3.26	13,500,000	11,947,255	765,388	12,712,643	787,357	2.850	令 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	18,300,000	16,195,168	1,037,526	17,232,694	1,067,306	2.850	" 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	8,200,000	7,256,851	464,902	7,721,753	478,247	2.850	" 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	1,600,000	1,415,129	91,105	1,506,234	93,766	2.900	" 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	4,500,000	3,980,050	256,232	4,236,282	263,718	2.900	" 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	6,100,000	5,395,179	347,338	5,742,517	357,483	2.900	" 7. 3.20		○	
"	" 9. 3.26	2,800,000	2,476,477	159,433	2,635,910	164,090	2.900	" 7. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	10,000,000	7,562,026	467,439	8,029,465	1,970,535	2.100	" 10. 3. 1	○		
"	" 10. 3.25	48,400,000	36,600,202	2,262,402	38,862,604	9,537,396	2.100	" 10. 3. 1	○		
"	" 10. 3.25	5,000,000	4,200,268	260,897	4,461,165	538,835	2.150	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	24,200,000	20,329,304	1,262,741	21,592,045	2,607,955	2.150	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	15,900,000	13,356,856	829,652	14,186,508	1,713,492	2.150	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	7,400,000	6,216,396	386,128	6,602,524	797,476	2.150	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	1,600,000	1,342,937	83,820	1,426,757	173,243	2.200	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	8,000,000	6,714,680	419,101	7,133,781	866,219	2.200	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	5,300,000	4,448,475	277,655	4,726,130	573,870	2.200	" 8. 3.20		○	
"	" 10. 3.25	2,400,000	2,014,402	125,730	2,140,132	259,868	2.200	" 8. 3.20		○	
"	" 11. 3.25	36,500,000	25,930,516	1,670,878	27,601,394	8,898,606	2.100	" 11. 3. 1	○		
"	" 11. 3.25	18,700,000	13,284,951	856,039	14,140,990	4,559,010	2.100	" 11. 3. 1	○		
"	" 11. 3.24	24,400,000	19,272,936	1,241,885	20,514,821	3,885,179	2.100	" 9. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	平11. 3.24	円 12,500,000	円 9,873,429	636,212	円 10,509,641	円 1,990,359	% 2.100	令 9. 3.20		○	
〃	〃 12. 3.24	62,300,000	41,631,353	2,779,341	44,410,694	17,889,306	2.000	〃 12. 3. 1	○		
〃	〃 12. 3.22	41,600,000	30,872,096	2,061,044	32,933,140	8,666,860	2.000	〃 10. 3.20		○	
〃	〃 13. 3.26	38,000,000	24,158,341	1,635,253	25,793,594	12,206,406	1.600	〃 13. 3. 1	○		
〃	〃 13. 3.22	31,000,000	21,752,184	1,478,685	23,230,869	7,769,131	1.650	〃 11. 3.20		○	
〃	〃 14. 1.30	17,300,000	11,584,523	831,909	12,416,432	4,883,568	2.000	〃 11. 9.20		○	
〃	〃 14. 1.31	26,000,000	15,602,059	1,129,649	16,731,708	9,268,292	2.100	〃 13. 9.25	○		
〃	〃 14. 3.22	19,600,000	12,561,241	940,752	13,501,993	6,098,007	2.200	〃 12. 3.20		○	
〃	〃 14. 3.22	20,700,000	13,266,207	993,550	14,259,757	6,440,243	2.200	〃 12. 3.20		○	
〃	〃 14. 3.25	23,900,000	13,760,432	1,030,563	14,790,995	9,109,005	2.200	〃 14. 3. 1	○		
〃	〃 14. 3.25	25,300,000	14,566,482	1,090,931	15,657,413	9,642,587	2.200	〃 14. 3. 1	○		
〃	〃 15. 3.25	17,300,000	9,753,995	714,626	10,468,621	6,831,379	1.200	〃 15. 3. 1	○		
〃	〃 15. 3.25	16,000,000	9,021,036	660,926	9,681,962	6,318,038	1.200	〃 15. 3. 1	○		
〃	〃 15. 3.25	17,500,000	10,813,556	798,394	11,611,950	5,888,050	1.300	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 15. 3.25	18,700,000	11,555,057	853,142	12,408,199	6,291,801	1.300	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 16. 3.25	13,000,000	6,479,331	535,582	7,014,913	5,985,087	2.000	〃 16. 3. 1	○		
〃	〃 16. 3.30	15,000,000	8,344,195	684,841	9,029,036	5,970,964	1.900	〃 14. 3.20		○	
〃	〃 17. 3.30	300,000	151,754	13,470	165,224	134,776	2.100	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 17. 3.30	10,000,000	5,058,440	449,009	5,507,449	4,492,551	2.100	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 17. 3.30	2,100,000	1,062,272	94,292	1,156,564	943,436	2.100	〃 15. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	平17. 3.30	27,800,000	14,062,462	1,248,247	15,310,709	12,489,291	2.100	令15. 3.20		○	
〃	〃 17. 3.25	1,900,000	864,431	76,731	941,162	958,838	2.100	〃 17. 3. 1	○		
〃	〃 17. 3.25	12,700,000	5,778,039	512,885	6,290,924	6,409,076	2.100	〃 17. 3. 1	○		
〃	〃 18. 3.27	5,800,000	2,409,402	229,388	2,638,790	3,161,210	2.100	〃 18. 3. 1	○		
〃	〃 18. 3.27	22,400,000	9,305,275	885,913	10,191,188	12,208,812	2.100	〃 18. 3. 1	○		
〃	〃 18. 3.30	1,400,000	650,569	61,555	712,124	687,876	2.000	〃 16. 3.20		○	
〃	〃 18. 3.30	10,000,000	4,646,921	439,681	5,086,602	4,913,398	2.000	〃 16. 3.20		○	
〃	〃 18. 3.30	5,500,000	2,555,807	241,825	2,797,632	2,702,368	2.000	〃 16. 3.20		○	
〃	〃 18. 3.30	30,000,000	13,940,765	1,319,042	15,259,807	14,740,193	2.000	〃 16. 3.20		○	
〃	〃 19. 3.23	34,900,000	14,616,386	1,502,920	16,119,306	18,780,694	2.100	〃 17. 3.20		○	
〃	〃 19. 3.23	29,300,000	12,271,064	1,261,764	13,532,828	15,767,172	2.100	〃 17. 3.20		○	
〃	〃 20. 3.25	6,100,000	2,305,708	257,500	2,563,208	3,536,792	2.050	〃 18. 3.20		○	
〃	〃 21. 3.25	84,800,000	28,875,416	3,522,342	32,397,758	52,402,242	1.900	〃 19. 3.20		○	
〃	〃 22. 3.25	33,900,000	8,991,105	1,233,254	10,224,359	23,675,641	2.100	〃 22. 3.20		○	
〃	〃 23. 3.24	28,500,000	6,673,741	1,027,570	7,701,311	20,798,689	1.900	〃 23. 3.20		○	
〃	〃 23. 3.24	15,300,000	3,582,743	551,642	4,134,385	11,165,615	1.900	〃 23. 3.20		○	
〃	〃 24. 3.27	28,800,000	5,844,026	1,033,024	6,877,050	21,922,950	1.700	〃 24. 3.20		○	
〃	〃 24. 3.27	21,700,000	12,733,371	2,204,907	14,938,278	6,761,722	1.100	〃 9. 3.20		○	
〃	〃 24. 3.27	70,000,000	14,204,230	2,510,824	16,715,054	53,284,946	1.700	〃 24. 3.20		○	
〃	〃 25. 3.26	29,600,000	5,069,893	1,060,235	6,130,128	23,469,872	1.500	〃 25. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	平25. 3.26	円 20,000,000	円 9,800,426	2,007,472	円 11,807,898	円 8,192,102	% 0.800	令10. 3.20		○	
〃	〃 25. 3.26	25,200,000	4,316,261	902,632	5,218,893	19,981,107	1.500	〃 25. 3.20		○	
〃	〃 26. 3.27	36,200,000	4,978,139	1,288,550	6,266,689	29,933,311	1.400	〃 26. 3.20		○	
〃	〃 26. 3.27	13,400,000	5,247,909	1,335,058	6,582,967	6,817,033	0.700	〃 11. 3.20		○	
〃	〃 27. 3.24	14,300,000	4,215,271	1,419,182	5,634,453	8,665,547	0.500	〃 12. 3.20		○	
〃	〃 27. 3.24	57,400,000	6,016,490	2,053,965	8,070,455	49,329,545	1.200	〃 27. 3.20		○	
〃	〃 28. 3.24	23,300,000	4,660,000	2,330,000	6,990,000	16,310,000	0.100	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 28. 3.24	71,100,000	5,688,000	2,844,000	8,532,000	62,568,000	0.100	〃 28. 3.20		○	
〃	〃 28. 3.24	76,700,000	63,916,668	12,783,332	76,700,000	0	0.100	〃 6. 3.20		○	
〃	〃 29. 3.23	26,800,000	5,360,000	5,360,000	10,720,000	16,080,000	0.020	〃 9. 3.20		○	
〃	〃 29. 3.23	52,600,000	2,104,000	2,104,000	4,208,000	48,392,000	0.040	〃 29. 3.20		○	
〃	〃 29. 3.23	64,500,000	43,000,000	10,750,000	53,750,000	10,750,000	0.020	〃 7. 3.20		○	
〃	〃 30. 3.26	25,700,000	0	2,570,000	2,570,000	23,130,000	0.200	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 30. 3.26	65,200,000	0	1,975,808	1,975,808	63,224,192	0.300	〃 38. 3.20		○	
〃	〃 30. 3.26	69,300,000	34,650,000	11,550,000	46,200,000	23,100,000	0.200	〃 8. 3.20		○	
〃	〃 30. 3.26	6,400,000	0	640,000	640,000	5,760,000	0.200	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 30. 4.24	40,900,000	0	4,090,000	4,090,000	36,810,000	0.200	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 31. 3.25	49,000,000	0	0	0	49,000,000	0.400	〃 41. 3.20		○	
〃	〃 31. 3.25	78,500,000	26,166,672	13,083,332	39,250,004	39,249,996	0.300	〃 9. 3.20		○	
〃	令 2. 3.25	6,600,000	173,692	173,684	347,376	6,252,624	0.001	〃 42. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	令 2. 3.25	円 45,000,000	円 5,625,000	5,625,000	円 11,250,000	円 33,750,000	% 0.001	令12. 3.20		○	
〃	〃 2. 3.25	109,100,000	3,030,610	3,030,554	6,061,164	103,038,836	0.001	〃 40. 3.20		○	
〃	〃 2. 3.25	11,800,000	1,966,670	1,966,666	3,933,336	7,866,664	0.001	〃 10. 3.20		○	
〃	〃 2. 3.25	19,300,000	536,150	536,110	1,072,260	18,227,740	0.001	〃 40. 3.20		○	
〃	〃 2. 3.25	17,000,000	1,000,000	1,000,000	2,000,000	15,000,000	0.001	〃 21. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	7,200,000	360,000	180,000	540,000	6,660,000	0.004	〃 43. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	189,800,000	37,960,000	18,980,000	56,940,000	132,860,000	0.004	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	42,800,000	2,252,696	1,126,314	3,379,010	39,420,990	0.004	〃 41. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	18,600,000	4,650,000	2,325,000	6,975,000	11,625,000	0.004	〃 11. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	13,500,000	710,568	355,262	1,065,830	12,434,170	0.004	〃 41. 3.20		○	
〃	〃 3. 3.30	116,500,000	6,131,632	3,065,788	9,197,420	107,302,580	0.004	〃 41. 3.20		○	
〃	〃 4. 3.24	76,300,000	2,007,922	2,007,894	4,015,816	72,284,184	0.040	〃 42. 3.20		○	
〃	〃 4. 3.24	29,800,000	784,230	784,210	1,568,440	28,231,560	0.040	〃 42. 3.20		○	
〃	〃 4. 3.24	129,500,000	3,407,922	3,407,894	6,815,816	122,684,184	0.040	〃 42. 3.20		○	
〃	〃 4. 3.30	103,900,000	10,390,000	10,390,000	20,780,000	83,120,000	0.049	〃 14. 3.31			○
〃	〃 4. 3.30	36,700,000	4,587,500	4,587,500	9,175,000	27,525,000	0.047	〃 12. 3.31			○
〃	〃 4. 7.28	106,400,000	10,640,000	10,640,000	21,280,000	85,120,000	0.040	〃 14. 3.20		○	
〃	〃 5. 3.30	141,300,000	0	3,718,460	3,718,460	137,581,540	0.300	〃 43. 3.20		○	
〃	〃 5. 3.30	36,000,000	0	900,000	900,000	35,100,000	0.300	〃 45. 3.20		○	
〃	〃 5. 3.30	45,200,000	0	5,024,000	5,024,000	40,176,000	0.700	〃 14. 3.30			○

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	令 5. 3.30	円 17,800,000	円 0	2,226,000	円 2,226,000	円 15,574,000	% 0.700	令13. 3.30			○
〃	〃 6. 3.28	211,800,000	0	0	0	211,800,000	0.400	〃 44. 3.20		○	
〃	〃 6. 3.28	31,900,000	0	0	0	31,900,000	0.400	〃 46. 3.20		○	
〃	〃 6. 3.29	162,900,000	0	0	0	162,900,000	0.700	〃 15. 3.31			○
合 計		4,184,100,000	1,356,972,585	240,409,763	1,597,382,348	2,586,717,652					

令和 5 年 度

美幌町公共下水道事業会計決算書

目 次

I 令和5年度美幌町公共下水道事業会計決算報告書

1 決 算 報 告 書

(1) 収益的収入及び支出	----- P 44
(2) 資本的収入及び支出	----- 45

2 財 務 諸 表

(1) 令和5年度美幌町公共下水道事業損益計算書	----- 47
(2) 令和5年度美幌町公共下水道事業剰余金計算書	----- 48
(3) 令和5年度美幌町公共下水道事業剰余金処分計算書(案)	----- 49
(4) 令和5年度美幌町公共下水道事業貸借対照表	----- 50
※ 注記事項	----- 52

II 令和5年度美幌町公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項	----- 53
(2) 議会議決事項	----- 54
(3) 行政官庁認可等事項	----- 54
(4) 職員に関する事項	----- 54
(5) 使用料その他供給条件の設定、変更に関する事項	----- 54

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要	----- 55
(2) 受託工事	----- 55

3 業 務

(1) 業 務 量	----- 56
(2) 事業収入に関する事項	----- 56
(3) 事業費に関する事項	----- 56

4 会 計

(1) 契約の要旨	----- 57
(2) 企業債及び一時借入金の概況	----- 57

III 財務諸表附属書類

1 令和5年度キャッシュ・フロー計算書	----- 58
2 収益費用明細書	
(1) 収益の部	----- 59
(2) 費用の部	----- 60
3 資本的収入支出明細書	
(1) 収入の部	----- 62
(2) 支出の部	----- 63
4 固定資産明細書	----- 64
5 企業債明細書	----- 65

I 令和5年度美幌町公共下水道事業会計決算報告書

1 決算報告書 (消費税込み)

(1) 収益的収入及び支出 収 入

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 公共下水道事業収益	円 830,430,000	円 △ 31,880,000	円 798,550,000	円 788,542,062	円 △ 10,007,938	
第1項 営業収益	429,919,000	△ 21,944,000	407,975,000	410,473,835	2,498,835	うち、仮受消費税 33,902,607円
第2項 営業外収益	400,511,000	△ 9,936,000	390,575,000	378,068,227	△ 12,506,773	うち、仮受消費税 12,103円

支 出

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項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額				
公共下水道 第1款 事業費用	円 836,655,000	円 △ 22,603,000	円	円	円	円 814,052,000	円	円 814,052,000	円 772,730,492	円 41,321,508	
第1項 営業費用	794,226,000	△ 38,706,000				755,520,000		755,520,000	717,307,730	38,212,270	うち、仮払消費税 30,192,769円
第2項 営業外費用	29,756,000	19,091,000				48,847,000		48,847,000	45,749,603	3,097,397	うち、仮払消費税 1,550円 支払消費税 17,393,100円
第3項 特別損失	12,663,000	△ 2,988,000				9,675,000		9,675,000	9,673,159	1,841	
第4項 予備費	10,000	0				10,000		10,000	0	10,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定による繰 越額に係る財 源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 453,821,000	円 △ 28,622,000	円 425,199,000	円	円	円 425,199,000	円 414,171,422	円 △ 11,027,578	
第1項 企業債	161,000,000	△ 17,000,000	144,000,000			144,000,000	143,300,000	△ 700,000	
第2項 補助金	292,143,000	△ 11,622,000	280,521,000			280,521,000	270,533,262	△ 9,987,738	
第3項 負担金	338,000	0	338,000			338,000	338,160	160	
第4項 長期貸付金償還金	340,000	0	340,000			340,000	0	△ 340,000	

支 出

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 越額	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	合 計		
第1款 資本的支出	円 650,270,000	円 △ 28,622,000	円	円 621,648,000	円 0	円	円 621,648,000	円 620,418,360	円 0	円	円 0	円 1,229,640	
第1項 建設費	255,297,000	△ 28,622,000		226,675,000	0		226,675,000	225,789,909	0		0	885,091	うち仮払消費税 19,742,155円
第2項 企業債償還金	394,633,000	0		394,633,000	0		394,633,000	394,628,451	0		0	4,549	
第3項 長期貸付金	340,000	0		340,000	0		340,000	0	0		0	340,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 206,246,938円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 19,742,155円並びに当年度分損益勘定留保資金 186,504,783円 で補てんした。

2 財 務 諸 表 (消費税抜き)

(1) 令和5年度美幌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	339,027,770		
(2) 負 担 金	33,435,458		
(3) 受 託 工 事 収 益	74,000		
(4) 国 庫 補 助 金	3,960,000		
(5) そ の 他 営 業 収 益	<u>74,000</u>	376,571,228	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	17,917,743		
(2) 処 理 場 費	263,571,933		
(3) 業 務 費	20,390,841		
(4) 総 係 費	12,320,580		
(5) 減 価 償 却 費	367,107,850		
(6) 資 産 減 耗 費	<u>5,806,014</u>	<u>687,114,961</u>	
営 業 損 失			310,543,733
3 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 補 助 金	206,397,000		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	171,472,177		
(3) 雑 収 益	<u>186,947</u>	378,056,124	
4 営 業 外 費 用			
支 払 利 息 及 び			
(1) 企 業 債 取 扱 諸 費	28,339,452		
(2) 雑 支 出	<u>15,501</u>	<u>28,354,953</u>	<u>349,701,171</u>
経 常 利 益			39,157,438
5 特 別 損 失			
(1) 特 別 損 失	<u>9,673,159</u>	<u>9,673,159</u>	<u>9,673,159</u>
当 年 度 純 利 益			29,484,279
前年度繰越利益剰余金			0
その他の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>29,484,279</u></u>

(2) 令和5年度美幌町

(令和5年4月1日から)

	資本金		剰余金			
	自己資本金	受贈財産 評価額	資本剰余金			
			補助金	工事負担金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計
開始期首残高	892,985,687	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
建設改良積立額の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
処分後残高	892,985,687	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
企業債(負債)へ振替	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	892,985,687	0	0	0	0	0

公 共 下 水 道 事 業 剰 余 金 計 算 書

令 和 6 年 3 月 3 1 日 ま で)

(単位：円)

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	0	0	0	892,985,687
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
		(繰越利益剰余金)		
0	0	0	0	892,985,687
0	0	29,484,279	29,484,279	29,484,279
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	29,484,279	29,484,279	29,484,279
		(当年度未処分利益剰余金)		
0	0	29,484,279	29,484,279	922,469,966

(3) 令和5年度美幌町公共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
	自己資本金		
当年度末残高	892,985,687	0	29,484,279
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
条例第2条による処分額	29,484,279	0	△ 29,484,279
減債積立金の積立	29,484,279	0	△ 29,484,279
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	922,469,966	0	0

(4) 令和5年度美幌町公共下水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部			(単位：円)
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	61,911,293	
	ロ 建 物	1,715,729,614	
	減価償却累計額	<u>△ 1,216,130,473</u>	499,599,141
	ハ 構 築 物	14,846,124,337	
	減価償却累計額	<u>△ 9,247,260,005</u>	5,598,864,332
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,317,124,732	
	減価償却累計額	<u>△ 3,295,196,491</u>	1,021,928,241
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	19,307,325	
	減価償却累計額	<u>△ 12,096,037</u>	7,211,288
	ヘ 建 設 仮 勘 定	<u>145,466,448</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,334,980,743</u>
	固 定 資 産 合 計		7,334,980,743
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 及 び 預 金	209,239,732	
(2)	未 収 金	183,491,339	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 330,218</u>	183,161,121
(3)	貯 蔵 品	796,000	
(4)	そ の 他 流 動 資 産	<u>33,546,707</u>	
	流 動 資 産 合 計		426,743,560
	資 産 合 計		<u><u>7,761,724,303</u></u>

負債の部		
3 固定負債		
(1) 企業債	<u>2,505,296,075</u>	
固定負債合計		2,505,296,075
4 流動負債		
(1) 企業債	384,706,637	
(2) 引当金	1,175,592	
(3) 未払金	363,067,905	
(4) 預り金	<u>35,610</u>	
流動負債合計		748,985,744
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	10,028,913,677	
(2) 収益化累計額	<u>△ 6,443,941,159</u>	
繰延収益合計		<u>3,584,972,518</u>
負債合計		<u><u>6,839,254,337</u></u>
資本の部		
6 資本金		
(1) 自己資本金	<u>892,985,687</u>	
資本金合計		892,985,687
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
当年度未処分		
イ 利益剰余金	<u>29,484,279</u>	
利益剰余金合計		<u>29,484,279</u>
剰余金合計		<u>29,484,279</u>
資本合計		<u>922,469,966</u>
負債資本合計		<u><u>7,761,724,303</u></u>

注記事項

【たな卸資産とその評価方法】

- ・たな卸資産は、たな卸経理を行う材料とする。
- ・たな卸資産の払出価額は、移動平均法を採用している。

【固定資産の減価償却方法】

有形固定資産

- ・減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、間接法による。
- ・主な耐用年数

建物	8年～50年
構築物	45年～50年
機械及び装置	5年～20年
工具器具及び備品	10年～20年

【引当金の計上方法】

- ・賞与引当金
職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。
- ・貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に対象者を調査し回収不能見込額を計上している。

【消費税及び地方消費税の会計処理】

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、期中税抜方式による。
- ・消費税及び地方消費税の納付額算出方法は、課税売上高5億円以下かつ課税売上割合95%以上かつ特定収入割合5%以上の方法による。

Ⅱ 令和5年度美幌町公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

公共下水道事業会計について、公営企業を取り巻く急速な人口減少等に伴うサービス需要及び料金収入の減少や施設等の老朽化に伴う更新需要の増大等に対し、経営基盤の強化や財政マネジメントの向上等に迅速かつ的確に取り組むため、総務省の要請を基に、令和5年4月1日より地方公営企業法を適用し、公営企業会計へ移行しました。

これにより、財務諸表の作成及び公表による経営状況の明確化が可能となり、より安定的な経営を推進することができるようになりました。

令和5年度の公共下水道事業経営は、下水道使用料の当初予算額374,115,000円（最終予算額370,440,000円）に対し決算額372,930,377円となり、当初予算額に比べて1,184,623円の減となりました。

総収益については、最終予算額798,550,000円に対して決算額788,542,062円（消費税抜額754,627,352円）となりました。

また、総費用については全体的に支出を抑えて予算を執行していることから、決算額772,730,492円（消費税抜額725,143,073円）となり、最終予算額814,052,000円と比較すると、執行率は94.9%となりました。

この結果、純利益は29,484,279円となりました。

資本的収支については、収入では、企業債の借入等により決算額414,171,422円となり、最終予算額425,199,000円と比較すると、執行率は97.4%となりました。

支出では主に、下水道管渠更新工事の管渠整備事業、美幌下水終末処理場中央監視設備更新工事の下水終末処理場整備事業及び企業債の償還等の支出を行いました。

支出の決算額は620,418,360円となり、最終予算額621,648,000円と比較すると99.8%の執行率となりました。

この結果、収支の差引では206,246,938円の資金不足が生じましたが、不足資金は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額並びに当年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

なお、公営企業会計移行前の会計年度において発生した債権及び債務である特例的収入及び支出は、それぞれ当初予算額31,363,000円及び71,412,000円に対し、決算額88,971,714円及び65,085,520円となりました。

以上が令和5年度の決算状況であります。水洗化人口は、依然減少の一途をたどり、公共下水道事業収入の根幹である下水道使用料の減収が見込まれる一方、下水終末処理場の耐震診断調査結果を基にした下水終末処理場の耐震補強工事を含む下水道施設の更新等が求められていることから、引き続き経常経費の節減に努め、収納率向上による下水道使用料の確保及び下水道未接続世帯に向けた水洗化普及を促進し、料金改定も視野に入れながら安定的な経営を図ります。

今後も、経営の効率化と健全化を積極的に推進し、清潔で快適な生活環境の向上や河川等の水質保全のために欠かすことのできない公共施設として、更なる普及率の向上と信頼性の高い公共下水道事業を目指し、より一層の努力をまいります。

(2) 議 会 議 決 事 項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議 案 第 45 号	令和5年度美幌町公共下水道事業会計補正予算 (第1号)について	令和5年9月12日	原 案 可 決 令和5年9月15日
議 案 第 56 号	令和5年度美幌町公共下水道事業会計補正予算 (第2号)について	令和5年11月30日	原 案 可 決 令和5年11月30日
議 案 第 64 号	令和5年度美幌町公共下水道事業会計補正予算 (第3号)について	令和5年12月12日	原 案 可 決 令和5年12月15日
議 案 第 10 号	令和5年度美幌町公共下水道事業会計補正予算 (第4号)について	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月5日
議 案 第 34 号	令和6年度美幌町公共下水道事業会計予算について	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月21日

(3) 行 政 官 庁 認 可 等 事 項

申請年月日	申請先	件 名	同意等年月日
令和5年7月28日	北海道知事	令 和 5 年 度 起 債 協 議 (公 共 下 水 道 事 業) (下 水 道 資 本 費 平 準 化 債) (公 共 下 水 道 特 別 措 置 分)	令和5年9月26日

(4) 職 員 に 関 す る 事 項

区 分	令和5年3月31日現在	増 減	令和6年3月31日現在	摘 要
	人	人	人	
事 務	1	0	1	
技 師	1	0	1	
計	2	0	2	

(5) 使用料その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要（消費税込み）

種 別	工 事 名	金 額	竣 工 及 び 取 得 年 月 日
管 渠 整 備 事 業	公共汚水桝設置工事 5箇所	円 5,357,000	令6.2.6
	下水道管渠更新工事 リブ付き硬質塩化ビニル管 (φ 200mm) 206.66m 自立管 (φ 250mm) 172.04m	46,024,000	令5.12.28
	鳥里外汚水管渠修繕工事 リブ付き硬質塩化ビニル管 (φ 250mm) 10.00m 小型マンホール 1箇所 マンホール蓋 3箇所 取付管 1箇所	4,785,000	令5.8.1
下水終末処理場整備事業	美幌下水終末処理場中央監視設備更新工事	156,123,000	令6.3.22

(2) 受 託 工 事

事 項	当 初 計 画	実 績	増 減
	件	件	件
新 設	50	46	△ 4
改 造	10	13	3
撤 去	20	15	△ 5

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	当 初 計 画	実 績	増 減
総 処 理 水 量	m ³ 1,493,000	m ³ 1,483,270	m ³ △ 9,730
1 日 平 均	4,090	4,053	△ 37

(2) 事業収入に関する事項 (消費税抜き)

区 分	当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
	円	%	円	%	円
下 水 道 使 用 料	339,027,770	44.9	-	-	-
負 担 金	33,435,458	4.5	-	-	-
受 託 工 事 収 益	74,000	0.0	-	-	-
国 庫 補 助 金	3,960,000	0.5	-	-	-
そ の 他 営 業 収 益	74,000	0.0	-	-	-
営 業 外 収 益	378,056,124	50.1	-	-	-
合 計	754,627,352	100.0	-	-	-

(3) 事業費に関する事項 (消費税抜き)

区 分	当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
	円	%	円	%	円
営 業 費 用	管 渠 費	17,917,743	2.5	-	-
	処 理 場 費	263,571,933	36.4	-	-
	業 務 費	20,390,841	2.8	-	-
	総 係 費	12,320,580	1.7	-	-
	減 価 償 却 費	367,107,850	50.6	-	-
	資 産 減 耗 費	5,806,014	0.8	-	-
	その他営業費用	0	0.0	-	-
	計	687,114,961	94.8	-	-
営 業 外 費 用	28,354,953	3.9	-	-	-
特 別 損 失	9,673,159	1.3	-	-	-
合 計	725,143,073	100.0	-	-	-

4 会 計

(1) 契 約 の 要 旨

契 約 の 内 容	契約年月日	契約金額	契約の相手方
(管渠整備事業)		円	
下水道管渠更新工事	令5.7.13	46,024,000	芙蓉建設(株)
(下水終末処理場整備事業)			
美幌下水終末処理場中央監視設備更新工事 (債務負担行為)	令5.6.30	384,824,000	(株)電建美幌支店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債について

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	差引現在高	備 考
企 業 債	円 3,141,331,163	円 143,300,000	円 394,628,451	円 2,890,002,712	

ロ 一時借入金について

区 分	前年度末残高	本 年 度 中 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一 時 借 入 金	円 0	円 0	円 0	

Ⅲ 財 務 諸 表 附 属 書 類

1 令和5年度キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	29,484,279
減価償却費	367,107,850
固定資産除却費	5,806,014
長期前受金戻入額	△ 171,472,177
賞与引当金 (△は減少)	1,175,592
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	330,218
受取利息	0
支払利息	28,339,452
未収金の増減額 (△は増加)	△ 94,519,625
未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,467,890
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 796,000
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 33,546,707
その他流動負債の増減額 (△は減少)	35,610
小計	126,476,616
受取利息	0
支払利息	△ 19,160,588
業務活動によるキャッシュ・フロー	107,316,028

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	△ 46,780,582
国庫補助金による収入	100,297,262
工事負担金等による収入	338,160
他会計補助金による収入	170,236,000
長期貸付金による支出	0
長期貸付金の回収による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	224,090,840

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の返済による支出	△ 5,842,924
企業債による収入	143,300,000
企業債の償還による支出	△ 259,624,212
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 122,167,136

資金増加額	209,239,732
資金期首残高	0
資金期末残高	209,239,732

2 収 益 費 用 明 細 書 (消費税抜き)

(1) 収 益 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 公 共 下 水 道 事 業 収 益			円 754,627,352	
1 営 業 収 益			376,571,228	
	1 下 水 道 使 用 料		339,027,770	
		1 下 水 道 使 用 料	339,027,770	
	2 負 担 金		33,435,458	
		1 他 会 計 負 担 金	33,435,458	
	3 受 託 工 事 収 益		74,000	
		1 下 水 道 手 数 料	74,000	
	4 国 庫 補 助 金		3,960,000	
		1 国 庫 補 助 金	3,960,000	
	5 そ の 他 営 業 収 益		74,000	
		2 手 数 料	74,000	
2 営 業 外 収 益			378,056,124	
	1 他 会 計 補 助 金		206,397,000	
		1 他 会 計 補 助 金	206,397,000	
	2 長 期 前 受 金 戻 入		171,472,177	
		1 長 期 前 受 金 戻 入	171,472,177	
	3 雑 収 益		186,947	
		3 そ の 他 雑 収 益	186,947	

(2) 費用の部

款 項	目	節	金 額	備 考
公共下水道 1 事業費用			円 725,143,073	
1 営業費用			687,114,961	
	1 管 渠 費		17,917,743	
		10 備 消 耗 品 費	2,320	
		11 燃 料 費	11,552	
		16 委 託 料	6,870,000	
		18 賃 借 料	9,500	
		19 修 繕 費	10,195,521	
		22 路 面 復 旧 費	306,420	
		25 材 料 費	522,430	
	2 処 理 場 費		263,571,933	
		11 燃 料 費	10,064,000	
		12 光 熱 水 費	243,080	
		14 通 信 運 搬 費	301,130	
		16 委 託 料	168,180,000	
		17 手 数 料	13,781,163	
		19 修 繕 費	40,015,890	
		23 動 力 費	30,314,588	
		30 負 担 金	12,000	
		32 保 険 料	368,212	
		36 公 課 費	291,870	
	3 業 務 費		20,390,841	
		16 委 託 料	20,389,091	
		17 手 数 料	1,750	
	4 総 係 費		12,320,580	
				予算額 2,203,000円 (△511,000円補正)
		1 給 料	2,202,300	
				予算額 1,250,000円 (△694,000円補正)
		2 手 当 等	1,189,988	
		3 賞与引当金繰入額	439,148	
				予算額 835,000円 (△589,000円補正)
		4 法 定 福 利 費	820,010	
		6 旅 費	72,729	
		10 備 消 耗 品 費	22,177	

款 項	目	節	金 額	備 考
		16 委 託 料	3,182	
		18 賃 借 料	317,164	
		30 負 担 金	6,923,664	
		31 補 助 金	0	
		34 貸倒引当金繰入金	330,218	
		37 雑 費	0	
	5 減 価 償 却 費		367,107,850	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	367,107,850	
	6 資 産 減 耗 費		5,806,014	
		1 固定資産除却費	5,806,014	
		2 たな卸資産減耗費	0	
	7 その他営業費用		0	
		1 材料売却原価	0	
2 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		28,354,953	
			28,339,452	
		1 企 業 債 利 息	28,339,452	
		2 借 入 金 利 息	0	
	3 雑 支 出		15,501	
		2 その他雑支出	15,501	
3 特 別 損 失			9,673,159	
	1 その他特別損失		9,673,159	
		1 その他特別損失	9,673,159	
4 予 備 費			0	
	1 予 備 費		0	
		1 予 備 費	0	

3 資本的収入支出明細書（消費税抜き）

(1) 収入の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			円 414,171,422	
1 企業債			143,300,000	
	1 企業債		143,300,000	
		1 企業債	143,300,000	
2 補助金			270,533,262	
	1 国庫補助金		100,297,262	
		1 国庫補助金	100,297,262	
	2 他会計補助金		170,236,000	
		1 他会計補助金	170,236,000	
3 負担金			338,160	
	1 受益者負担金		338,160	
		1 受益者負担金	338,160	
4 長期貸付金 償還金			0	
	1 長期貸付金 償還金		0	
		1 長期貸付金償還金	0	

(2) 支 出 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出			円 600,676,205	
1 建設改良費			206,047,754	
	1 公共下水道 建設事業費		205,017,354	
		1 給 料	4,197,300	予算額 4,198,000円 (△146,000円補正)
		2 手 当 等	1,990,723	予算額 2,065,000円 (△173,000円補正)
		3 賞与引当金繰入額	736,444	
		4 法 定 福 利 費	1,701,686	予算額 1,737,000円 (△506,000円補正)
		6 旅 費	266,858	
		10 備 消 耗 品 費	44,160	
		16 委 託 料	3,090,182	
		26 補 償 費	0	
		38 工 事 請 負 費	192,990,001	
	2 資 産 購 入 費		1,030,400	
		5 工具器具及び備品	1,030,400	
2 企業債償還金			394,628,451	
	1 企業債償還金		394,628,451	
		1 企 業 債 償 還 金	394,628,451	
3 長期貸付金			0	
	1 長 期 貸 付 金		0	
		1 長 期 貸 付 金	0	

4 固 定 資 産 明 細 書 (消費税抜き)

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 末 現 在 高	減 価 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	61,911,293	0	0	61,911,293	0	0	0	61,911,293
建 物	1,715,729,614	0	0	1,715,729,614	25,764,339	0	1,216,130,473	499,599,141
構 築 物	14,805,616,506	59,550,906	19,043,075	14,846,124,337	266,161,275	13,237,061	9,247,260,005	5,598,864,332
処 理 場 施 設	1,275,879,836	0	0	1,275,879,836	22,965,831	0	749,094,684	526,785,152
管 路 施 設	13,529,736,670	59,550,906	19,043,075	13,570,244,501	243,195,444	13,237,061	8,498,165,321	5,072,079,180
機 械 及 び 装 置	4,317,124,732	0	0	4,317,124,732	74,572,590	0	3,295,196,491	1,021,928,241
処 理 場 施 設	4,245,932,883	0	0	4,245,932,883	74,013,468		3,230,981,093	1,014,951,790
管 路 施 設	71,191,849	0	0	71,191,849	559,122		64,215,398	6,976,451
工 具 器 具 及 び 備 品	18,276,925	1,030,400	0	19,307,325	609,646		12,096,037	7,211,288
建 設 仮 勘 定	0	206,047,754	60,581,306	145,466,448				145,466,448
合 計	20,918,659,070	266,629,060	79,624,381	21,105,663,749	367,107,850	13,237,061	13,770,683,006	7,334,980,743

5 企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平 6. 4.25	円 261,200,000	円 244,584,800	円 16,615,200	円 261,200,000	円 0	% 4.300	令 6. 3.31			○
〃	〃 7. 5.25	186,200,000	163,951,153	10,912,339	174,863,492	11,336,508	3.850	〃 7. 3.31			○
〃	〃 8. 5.16	91,400,000	85,757,055	5,642,945	91,400,000	0	3.450	〃 6. 3.20		○	
〃	〃 8. 5.16	5,600,000	5,254,262	345,738	5,600,000	0	3.450	〃 6. 3.20		○	
〃	〃 8. 5.27	11,400,000	9,474,462	620,332	10,094,794	1,305,206	3.400	〃 8. 3.25	○		
〃	〃 8. 5.30	185,500,000	154,167,774	10,094,006	164,261,780	21,238,220	3.400	〃 8. 3.31			○
〃	〃 9. 5.23	69,000,000	61,208,231	3,844,606	65,052,837	3,947,163	2.650	〃 7. 3.20		○	
〃	〃 9. 5.23	32,400,000	28,741,257	1,805,293	30,546,550	1,853,450	2.650	〃 7. 3.20		○	
〃	〃 9. 5.29	146,700,000	116,429,435	7,276,979	123,706,414	22,993,586	2.600	〃 9. 3.31			○
〃	〃 9.11.19	8,500,000	7,345,228	454,002	7,799,230	700,770	2.300	〃 7. 9.20		○	
〃	〃 9.11.28	86,700,000	67,404,110	4,125,309	71,529,419	15,170,581	2.200	〃 9. 9.25	○		
〃	〃 10. 5.20	82,500,000	69,363,635	4,287,638	73,651,273	8,848,727	2.100	〃 8. 3.20		○	
〃	〃 10. 5.20	18,600,000	15,638,345	966,658	16,605,013	1,994,987	2.100	〃 8. 3.20		○	
〃	〃 10. 5.25	35,800,000	27,149,329	1,661,957	28,811,296	6,988,704	2.000	〃 10. 3.25	○		
〃	〃 10. 5.28	158,700,000	120,351,915	7,367,433	127,719,348	30,980,652	2.000	〃 10. 3.31			○
〃	〃 11. 5.25	42,500,000	30,604,221	1,899,681	32,503,902	9,996,098	1.700	〃 11. 3.25	○		
〃	〃 11. 5.28	108,200,000	86,042,792	5,391,311	91,434,103	16,765,897	1.800	〃 9. 3.20		○	
〃	〃 11. 5.28	22,200,000	17,653,881	1,106,155	18,760,046	3,439,954	1.800	〃 9. 3.20		○	
〃	〃 12. 1.11	30,700,000	23,480,032	1,546,300	25,026,332	5,673,668	2.100	〃 9. 9.20		○	
〃	〃 12. 1.31	265,900,000	183,586,709	11,981,011	195,567,720	70,332,280	2.000	〃 11. 9.30			○

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平12. 5.19	円 44,200,000	円 32,801,601	円 2,189,860	円 34,991,461	円 9,208,539	% 2.000	令10. 3.20		○	
〃	〃 12. 5.19	18,000,000	13,358,117	891,798	14,249,915	3,750,085	2.000	〃 10. 3.20		○	
〃	〃 12. 5.26	48,300,000	32,275,995	2,154,770	34,430,765	13,869,235	2.000	〃 12. 3.25	○		
〃	〃 12. 5.30	226,900,000	151,623,663	10,122,511	161,746,174	65,153,826	2.000	〃 12. 3.31			○
〃	〃 13. 1.30	69,100,000	49,746,857	3,370,708	53,117,565	15,982,435	1.900	〃 10. 9.20		○	
〃	〃 13. 5. 8	70,600,000	49,946,468	3,323,323	53,269,791	17,330,209	1.400	〃 11. 3.20		○	
〃	〃 13. 5. 8	17,100,000	12,097,516	804,941	12,902,457	4,197,543	1.400	〃 11. 3.20		○	
〃	〃 13. 5.25	88,000,000	55,945,628	3,786,902	59,732,530	28,267,470	1.600	〃 13. 3.25	○		
〃	〃 13. 5.25	35,500,000	22,568,975	1,527,671	24,096,646	11,403,354	1.600	〃 13. 3.25	○		
〃	〃 13. 5.30	125,100,000	79,531,796	5,383,426	84,915,222	40,184,778	1.600	〃 13. 3.31			○
〃	〃 14. 5.20	84,700,000	54,710,985	4,032,663	58,743,648	25,956,352	2.000	〃 12. 3.20		○	
〃	〃 14. 5.30	172,300,000	99,708,833	7,408,310	107,117,143	65,182,857	2.100	〃 14. 3.31			○
〃	〃 15. 5.20	41,600,000	26,036,418	1,878,208	27,914,626	13,685,374	1.000	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 16. 3.31	159,400,000	79,446,559	6,567,062	86,013,621	73,386,379	2.000	〃 16. 3.31			○
〃	〃 16. 5.20	33,600,000	16,643,704	1,385,568	18,029,272	15,570,728	2.100	〃 16. 3.31			○
〃	〃 16. 5.20	17,900,000	9,858,331	820,694	10,679,025	7,220,975	2.100	〃 14. 3.20		○	
〃	〃 17. 5.30	234,700,000	209,994,740	12,352,630	222,347,370	12,352,630	1.050	〃 7. 3.31			○
〃	〃 17. 5.30	9,200,000	8,231,576	484,212	8,715,788	484,212	1.050	〃 7. 3.31			○
〃	〃 18. 5.16	9,900,000	4,544,642	435,357	4,979,999	4,920,001	2.200	〃 16. 3.20		○	
〃	〃 18. 5.26	17,600,000	7,205,440	694,518	7,899,958	9,700,042	2.300	〃 18. 3.25	○		

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平18. 5.26	260,300,000	219,200,000	13,700,000	232,900,000	27,400,000	0.880	令 8. 3.31			○
〃	〃 18. 5.26	11,800,000	9,936,844	621,052	10,557,896	1,242,104	0.880	〃 8. 3.31			○
〃	〃 19. 5.24	4,300,000	1,800,872	185,173	1,986,045	2,313,955	2.100	〃 17. 3.20		○	
〃	〃 19. 5.24	9,000,000	3,390,137	348,589	3,738,726	5,261,274	2.100	〃 19. 3.25	○		
〃	〃 19. 5.25	284,200,000	224,368,424	14,957,894	239,326,318	44,873,682	0.450	〃 9. 3.31			○
〃	〃 19. 5.25	13,300,000	10,500,000	700,000	11,200,000	2,100,000	0.450	〃 9. 3.31			○
〃	〃 19. 5.25	71,800,000	56,684,216	3,778,946	60,463,162	11,336,838	2.590	〃 9. 3.31			○
〃	〃 20. 5.22	69,400,000	51,140,000	3,652,000	54,792,000	14,608,000	0.510	〃 10. 3.31			○
〃	〃 20. 5.22	300,100,000	221,130,000	15,794,000	236,924,000	63,176,000	0.510	〃 10. 3.31			○
〃	〃 20. 5.22	11,600,000	8,570,000	606,000	9,176,000	2,424,000	0.510	〃 10. 3.31			○
〃	〃 20. 5.23	4,700,000	1,757,510	197,836	1,955,346	2,744,654	2.200	〃 18. 3.20		○	
〃	〃 21. 5.26	37,100,000	12,440,849	1,532,233	13,973,132	23,126,868	2.100	〃 19. 3.20		○	
〃	〃 21. 5.26	65,600,000	44,888,000	3,452,000	48,340,000	17,260,000	0.590	〃 11. 3.31			○
〃	〃 21. 5.26	293,800,000	201,021,064	15,463,156	216,484,220	77,315,780	0.490	〃 11. 3.31			○
〃	〃 21. 5.26	7,900,000	5,410,936	414,844	5,825,780	2,074,220	0.490	〃 11. 3.31			○
〃	〃 22. 5.13	2,700,000	716,106	98,223	814,329	1,885,671	2.100	〃 22. 3.20		○	
〃	〃 22. 5.26	294,600,000	186,063,166	15,505,232	201,568,428	93,031,572	0.735	〃 12. 3.31			○
〃	〃 22. 5.26	7,400,000	4,673,666	389,474	5,063,140	2,336,860	0.735	〃 12. 3.31			○
〃	〃 22. 5.26	63,800,000	40,294,728	3,357,894	43,652,622	20,147,378	0.785	〃 12. 3.31			○
〃	〃 23. 5.24	250,900,000	145,257,886	13,205,234	158,463,150	92,436,850	0.645	〃 13. 3.31			○

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平23. 5.24	円 6,000,000	円 3,473,686	315,788	円 3,789,474	円 2,210,526	% 0.645	令13. 3.31			○
〃	〃 23. 5.24	58,800,000	34,042,096	3,094,736	37,136,832	21,663,168	0.645	〃 13. 3.31			○
〃	〃 23. 5.26	12,400,000	2,932,228	449,729	3,381,957	9,018,043	1.800	〃 23. 3.20		○	
〃	〃 24. 5.24	7,400,000	1,517,016	267,240	1,784,256	5,615,744	1.600	〃 24. 3.20		○	
〃	〃 24. 5.24	186,400,000	98,105,266	9,810,526	107,915,792	78,484,208	0.645	〃 14. 3.31			○
〃	〃 24. 5.24	5,100,000	2,692,734	267,474	2,960,208	2,139,792	0.645	〃 14. 3.31			○
〃	〃 24. 5.24	52,500,000	27,642,000	2,762,000	30,404,000	22,096,000	0.550	〃 14. 3.31			○
〃	〃 25. 5.23	14,700,000	2,544,761	530,603	3,075,364	11,624,636	1.400	〃 25. 3.20		○	
〃	〃 25. 5.27	130,000,000	61,578,960	6,842,104	68,421,064	61,578,936	0.730	〃 15. 3.31			○
〃	〃 25. 5.27	5,400,000	2,561,040	283,896	2,844,936	2,555,064	0.730	〃 15. 3.31			○
〃	〃 25. 5.27	45,300,000	21,460,000	2,384,000	23,844,000	21,456,000	0.730	〃 15. 3.31			○
〃	〃 26. 5.23	15,200,000	2,090,269	541,049	2,631,318	12,568,682	1.400	〃 26. 3.20		○	
〃	〃 26. 5.27	39,500,000	16,642,000	2,078,000	18,720,000	20,780,000	0.910	〃 16. 3.31			○
〃	〃 26. 5.27	101,100,000	42,580,000	5,320,000	47,900,000	53,200,000	0.910	〃 16. 3.31			○
〃	〃 26. 5.27	5,700,000	2,400,000	300,000	2,700,000	3,000,000	0.910	〃 16. 3.31			○
〃	〃 27. 5.26	84,200,000	31,040,000	4,430,000	35,470,000	48,730,000	0.490	〃 17. 3.31			○
〃	〃 27. 5.26	6,000,000	2,208,000	316,000	2,524,000	3,476,000	0.490	〃 17. 3.31			○
〃	〃 27. 5.26	36,600,000	13,488,000	1,926,000	15,414,000	21,186,000	0.490	〃 17. 3.31			○
〃	〃 27. 5.26	31,000,000	12,646,392	2,575,056	15,221,448	15,778,552	0.600	〃 12. 3.20		○	
〃	〃 27. 5.26	31,000,000	17,084,494	3,458,052	20,542,546	10,457,454	0.400	〃 9. 3.25	○		

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平28. 5.26	円 34,600,000	円 8,158,000	2,034,000	円 10,192,000	円 24,408,000	% 0.290	令18. 3.31			○
〃	〃 28. 5.26	74,100,000	17,446,000	4,358,000	21,804,000	52,296,000	0.290	〃 18. 3.31			○
〃	〃 28. 5.26	6,300,000	1,490,000	370,000	1,860,000	4,440,000	0.290	〃 18. 3.31			○
〃	〃 28. 5.26	44,400,000	14,800,000	3,700,000	18,500,000	25,900,000	0.100	〃 13. 3.20		○	
〃	〃 28. 5.26	44,400,000	19,684,021	4,933,317	24,617,338	19,782,662	0.100	〃 10. 3.25	○		
〃	〃 28. 5.26	92,700,000	16,358,840	5,452,940	21,811,780	70,888,220	0.250	〃 19. 3.31			○
〃	〃 29. 5.25	47,300,000	11,825,006	3,941,666	15,766,672	31,533,328	0.100	〃 14. 3.20		○	
〃	〃 29. 5.26	47,200,000	15,728,613	5,243,920	20,972,533	26,227,467	0.010	〃 11. 3.25	○		
〃	〃 29. 5.31	31,700,000	5,604,000	1,864,000	7,468,000	24,232,000	0.250	〃 19. 3.31			○
〃	〃 29. 5.31	4,100,000	725,160	241,060	966,220	3,133,780	0.250	〃 19. 3.31			○
〃	〃 30. 5.24	43,200,000	7,200,000	3,600,000	10,800,000	32,400,000	0.100	〃 15. 3.20		○	
〃	〃 30. 5.28	43,100,000	9,571,075	4,786,973	14,358,048	28,741,952	0.020	〃 12. 3.25	○		
〃	〃 30. 5.31	41,200,000	4,847,080	2,423,528	7,270,608	33,929,392	0.390	〃 20. 3.31			○
〃	〃 30. 5.31	5,100,000	600,920	300,472	901,392	4,198,608	0.390	〃 20. 3.31			○
〃	〃 30. 5.31	25,300,000	2,980,000	1,490,000	4,470,000	20,830,000	0.390	〃 20. 3.31			○
〃	令 1. 5.27	32,900,000	3,652,632	3,653,363	7,305,995	25,594,005	0.020	〃 13. 3.25		○	
〃	〃 1. 5.28	32,900,000	2,741,674	2,741,666	5,483,340	27,416,660	0.060	〃 16. 3.20	○		
〃	〃 1. 5.31	21,700,000	1,278,000	1,278,000	2,556,000	19,144,000	0.440	〃 21. 3.31			○
〃	〃 1. 5.31	78,200,000	4,600,000	4,600,000	9,200,000	69,000,000	0.440	〃 21. 3.31			○
〃	〃 1. 5.31	7,600,000	448,000	448,000	896,000	6,704,000	0.440	〃 21. 3.31			○

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	令 2. 5.26	円 34,000,000	円 0	0	円 0	円 34,000,000	% 0.080	令14. 3.25	○		
〃	〃 2. 5.28	34,000,000	0	2,833,348	2,833,348	31,166,652	0.080	〃 17. 3.20		○	
〃	〃 2. 5.29	44,700,000	0	2,630,000	2,630,000	42,070,000	0.420	〃 22. 3.31			○
〃	〃 2. 5.29	6,100,000	0	360,000	360,000	5,740,000	0.420	〃 22. 3.31			○
〃	〃 2. 5.29	24,500,000	0	1,442,000	1,442,000	23,058,000	0.420	〃 22. 3.31			○
〃	〃 3. 5.25	6,100,000	0	0	0	6,100,000	0.420	〃 23. 3.31			○
〃	〃 3. 5.25	22,200,000	0	0	0	22,200,000	0.420	〃 23. 3.31			○
〃	〃 3. 5.26	30,700,000	0	0	0	30,700,000	0.420	〃 23. 3.31			○
〃	〃 3. 5.27	27,800,000	0	0	0	27,800,000	0.200	〃 18. 3.20		○	
〃	〃 4. 3.25	27,700,000	0	0	0	27,700,000	0.200	〃 15. 3.25	○		
〃	〃 4. 5.26	63,100,000	0	0	0	63,100,000	0.600	〃 16. 3.25	○		
〃	〃 4. 5.30	19,900,000	1,990,000	1,990,000	3,980,000	15,920,000	0.420	〃 14. 3.31			○
〃	〃 4. 5.30	25,100,000	0	0	0	25,100,000	0.420	〃 24. 3.31			○
〃	〃 4. 5.30	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0.420	〃 24. 3.31			○
〃	〃 4. 5.30	19,800,000	0	0	0	19,800,000	0.420	〃 24. 3.31			○
〃	〃 4. 5.30	63,200,000	0	0	0	63,200,000	0.500	〃 24. 3.20		○	
〃	〃 5. 3.27	37,200,000	0	0	0	37,200,000	0.600	〃 17. 3. 1	○		
〃	〃 5. 3.30	7,200,000	0	0	0	7,200,000	0.750	〃 25. 3.31			○
〃	〃 5. 3.30	7,100,000	0	0	0	7,100,000	0.750	〃 25. 3.31			○
〃	〃 5. 3.30	37,200,000	0	0	0	37,200,000	1.000	〃 25. 3.20		○	

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	令 5. 3.30	円 17,500,000	円 0	0	円 0	円 17,500,000	% 0.750	令25. 3.31			○
〃	〃 5. 3.30	44,400,000	0	4,440,000	4,440,000	39,960,000	0.700	〃 15. 3.31			○
〃	〃 6. 3.25	55,400,000	0	0	0	55,400,000	0.800	〃 21. 3.20		○	
〃	〃 6. 3.25	54,900,000	0	0	0	54,900,000	0.700	〃 18. 3. 1	○		
〃	〃 6. 3.29	14,800,000	0	0	0	14,800,000	0.850	〃 26. 3.31			○
〃	〃 6. 3.29	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0.850	〃 26. 3.31			○
〃	〃 6. 3.29	12,200,000	0	0	0	12,200,000	0.850	〃 26. 3.31			○
合 計		7,818,800,000	4,534,168,837	394,628,451	4,928,797,288	2,890,002,712					

令和 5 年 度

美幌町個別排水処理事業会計決算書

目 次

I 令和5年度美幌町個別排水処理事業会計決算報告書

1 決 算 報 告 書

(1) 収益的収入及び支出	-----P 76
(2) 資本的収入及び支出	----- 77

2 財 務 諸 表

(1) 令和5年度美幌町個別排水処理事業損益計算書	----- 79
(2) 令和5年度美幌町個別排水処理事業欠損金計算書	----- 80
(3) 令和5年度美幌町個別排水処理事業欠損金処理計算書(案)	----- 81
(4) 令和5年度美幌町個別排水処理事業貸借対照表	----- 82
※ 注記事項	----- 84

II 令和5年度美幌町個別排水処理事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項	----- 85
(2) 議会議決事項	----- 86
(3) 行政官庁認可等事項	----- 86
(4) 使用料その他供給条件の設定、変更に関する事項	----- 86

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要	----- 87
(2) 受託工事	----- 87

3 業 務

(1) 業 務 量	----- 88
(2) 事業収入に関する事項	----- 88
(3) 事業費に関する事項	----- 88

4 会 計

(1) 契約の要旨	----- 89
(2) 企業債及び一時借入金の概況	----- 89

III 財務諸表附属書類

1 令和5年度キャッシュ・フロー計算書	----- 90
2 収益費用明細書	
(1) 収益の部	----- 91
(2) 費用の部	----- 92
3 資本的収入支出明細書	
(1) 収入の部	----- 93
(2) 支出の部	----- 94
4 固定資産明細書	----- 95
5 企業債明細書	----- 96

I 令和5年度美幌町個別排水処理事業会計決算報告書

1 決算報告書 (消費税込み)

(1) 収益的収入及び支出 収 入

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 個別排水処理事業収益	円 81,409,000	円 △ 1,460,000	円	円 79,949,000	円 79,751,854 △ 197,146	
第1項 営 業 収 益	25,438,000	△ 612,000		24,826,000	24,858,475 32,475	うち、仮受消費税 2,259,225円
第2項 営 業 外 収 益	55,971,000	△ 848,000		55,123,000	54,893,379 △ 229,621	

支 出

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	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 支 出 額	小 計	合 計					
個別排水処理 第1款 事業費用	円 81,460,000	円 △ 2,271,000	円	円	円	円 79,189,000	円 79,189,000	円 78,386,434	円	円	円 802,566	
第1項 営 業 費 用	72,722,000	△ 2,990,000				69,732,000	69,732,000	70,190,601			△ 458,601	うち、仮払消費税 3,242,969円
第2項 営業外費用	7,032,000	719,000				7,751,000	7,751,000	6,499,833			1,251,167	うち、支払消費税 167,300円
第3項 特 別 損 失	1,696,000	0				1,696,000	1,696,000	1,696,000			0	
第4項 予 備 費	10,000	0				10,000	10,000	0			10,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定による繰 越額に係る財 源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 44,489,000	円 △ 7,780,000	円 36,709,000	円	円	円 36,709,000	円 36,024,400	円 △ 684,600	
第1項 企業債	38,800,000	△ 12,300,000	26,500,000			26,500,000	26,500,000	0	
第2項 補助金	3,616,000	5,117,000	8,733,000			8,733,000	8,048,000	△ 685,000	
第3項 負担金	1,903,000	△ 597,000	1,306,000			1,306,000	1,306,400	400	
第4項 長期貸付金償還金	170,000	0	170,000			170,000	170,000	0	

支 出

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 越額	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	合 計		
第1款 資本的支出	円 72,690,000	円 △ 7,780,000	円	円 64,910,000	円 0	円	円 64,910,000	円 64,260,611	円 0	円	円 0	円 649,389	
第1項 建設費	41,000,000	△ 7,780,000		33,220,000	0		33,220,000	32,571,000	0		0	649,000	うち仮払消費税 2,961,000円
第2項 企業債償還金	31,520,000	0		31,520,000	0		31,520,000	31,519,611	0		0	389	
第3項 長期貸付金	170,000	0		170,000	0		170,000	170,000	0		0	0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 28,236,211円は、引継金10,794,277円及び当年度分損益勘定留保資金 17,441,934円で補てんした。

2 財 務 諸 表 (消費税抜き)

(1) 令和5年度美幌町個別排水処理事業損益計算書 (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			
個別排水処理			
(1) 施設使用料	22,592,250		
(2) 受託工事収益	<u>7,000</u>	22,599,250	
2 営 業 費 用			
(1) 浄化槽費	34,839,936		
(2) 業務費	108,719		
(3) 総係費	2,451,000		
(4) 減価償却費	28,572,315		
(5) 資産減耗費	<u>975,662</u>	<u>66,947,632</u>	
営業損失			44,348,382
3 営 業 外 収 益			
(1) 他会計補助金	53,632,000		
(2) 長期前受金戻入	<u>1,261,379</u>	54,893,379	
4 営 業 外 費 用			
支払利息及び			
(1) 企業債取扱諸費	6,146,733		
(2) 雑支出	<u>185,800</u>	<u>6,332,533</u>	<u>48,560,846</u>
経 常 利 益			4,212,464
5 特 別 損 失			
(1) 特別損失	<u>1,696,000</u>	<u>1,696,000</u>	<u>1,696,000</u>
当 年 度 純 利 益			2,516,464
前年度繰越欠損金			<u>△ 25,384,501</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>△ 22,868,037</u></u>

(2) 令和5年度美幌町

(令和5年4月1日から)

	資本金		欠損金			
	自己資本金	資本剰余金				
		受贈財産 評 価 額	補助金	工事負担金	その他資本 剰 余 金	資本剰余金 合 計
前年度末残高	0	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
建設改良積立額の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
企業債(負債)へ振替	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	0	0	0	0	0

個別排水処理事業欠損金計算書

令和6年3月31日まで

(単位：円)

欠損金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	利益積立金	未処理欠損金	利益剰余金 合 計	
0	0	△ 25,384,501	△ 25,384,501	△ 25,384,501
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越欠損金) △ 25,384,501	△ 25,384,501	△ 25,384,501
0	0	2,516,464	2,516,464	2,516,464
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	2,516,464	2,516,464	2,516,464
0	0	(当年度未処理欠損金) △ 22,868,037	△ 22,868,037	△ 22,868,037

(3) 令和5年度美幌町個別排水処理事業欠損金処理計算書(案)

(単位：円)

	資本金 自己資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	0	0	△ 22,868,037
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
条例第2条による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越欠損金) △ 22,868,037

(4) 令和5年度美幌町個別排水処理事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部			(単位：円)
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 構 築 物	911,475,770		
減価償却累計額	<u>△ 446,051,054</u>	<u>465,424,716</u>	
有形固定資産合計			<u>465,424,716</u>
固 定 資 産 合 計			465,424,716
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 及 び 預 金		19,413,149	
(2) 未 収 金		2,065,580	
貸倒引当金		<u>0</u>	2,065,580
(3) その他流動資産		<u>4,112,044</u>	
流動資産合計			25,590,773
資 産 合 計			<u>491,015,489</u>
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		<u>445,818,275</u>	
固定負債合計			445,818,275
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		33,479,035	
(2) 未 払 金		<u>9,268,645</u>	
流動負債合計			42,747,680
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		46,980,411	
(2) 収益化累計額		<u>△ 21,662,840</u>	
繰延収益合計			<u>25,317,571</u>
負 債 合 計			<u>513,883,526</u>

資 本 の 部		
6	資 本 金	
(1)	自 己 資 本 金	<u>0</u>
	資 本 金 合 計	0
7	剰 余 金	
(1)	利 益 剰 余 金	
	当 年 度 未 処 理	
	イ 欠 損 金	<u>△ 22,868,037</u>
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>△ 22,868,037</u>
	剰 余 金 合 計	<u>△ 22,868,037</u>
	資 本 合 計	<u>△ 22,868,037</u>
	負 債 資 本 合 計	<u><u>491,015,489</u></u>

注記事項

【固定資産の減価償却方法】

有形固定資産

- ・減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、間接法による。
- ・主な耐用年数 構築物 28年

【消費税及び地方消費税の会計処理】

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、期中税抜方式による。
- ・消費税及び地方消費税の納付額算出方法は、課税売上高5億円以下かつ課税売上割合95%以上かつ特定収入割合5%以上の方法による。

Ⅱ 令和5年度美幌町個別排水処理事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

個別排水処理事業会計について、公営企業を取り巻く急速な人口減少等に伴うサービス需要及び料金収入の減少や施設等の老朽化に伴う更新需要の増大等に対し、経営基盤の強化や財政マネジメントの向上等に迅速かつ的確に取り組むため、総務省の要請を基に、令和5年4月1日より地方公営企業法を適用し、公営企業会計へ移行しました。

これにより、財務諸表の作成及び公表による経営状況の明確化が可能となり、より安定的な経営を推進することができるようになりました。

令和5年度の個別排水処理事業経営は、個別排水処理施設使用料の当初予算額25,428,000円（最終予算額24,816,000円）に対し決算額24,851,475円となり、当初予算額に比べて576,525円の減となりました。

なお、個別排水処理施設の設置基数は8基と、前年度と比べ4基の増となっており、総設置基数は348基となりました。

総収益については、最終予算額79,949,000円に対して決算額79,751,854円（消費税抜額77,492,629円）となり、執行率は99.8%となりました。

また、総費用については全体的に支出を抑え、予算執行をしておりますが、決算額78,386,434円（消費税抜額74,976,165円）となり、最終予算額79,189,000円と比較すると、執行率は99.0%となりました。

この結果、純利益は2,516,464円となりました。

資本的収支については、収入では、企業債の借入等により決算額36,024,400円となり、最終予算額36,709,000円と比較すると、執行率は98.1%となりました。

支出では、個別排水処理浄化槽設置工事の個別排水処理施設建設事業及び企業債の償還等の支出を行いました。

支出の決算額は64,260,611円となり、最終予算額64,910,000円と比較すると、99.0%の執行率となりました。

この結果、収支の差引では28,236,211円の資金不足が生じましたが、不足資金は引継金及び当年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

なお、公営企業会計移行前の会計年度において発生した債権及び債務である特例的収入及び支出は、当初予算額2,046,000円及び63,000円に対し、決算額2,022,625円及び2,695,275円となりました。

以上が令和5年度の決算状況であります。今後も個別排水処理施設の新規設置が見込まれるため、継続した維持管理が求められていることから、引き続き経常経費の節減に努め、収納率維持による個別排水処理施設使用料の確保及び料金改定も視野に入れながら安定的な経営を図ります。

今後も、経営の効率化と健全化を積極的に推進し、清潔で快適な生活環境の向上や河川等の水質保全のために欠かすことのできない公共施設として、信頼性の高い個別排水処理事業を目指し、より一層努力をまいります。

(2) 議 会 議 決 事 項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議 案 第 46 号	令和5年度美幌町個別排水処理事業会計補正予算 (第1号)について	令和5年9月12日	原 案 可 決 令和5年9月15日
議 案 第 57 号	令和5年度美幌町個別排水処理事業会計補正予算 (第2号)について	令和5年11月30日	原 案 可 決 令和5年11月30日
議 案 第 65 号	令和5年度美幌町個別排水処理事業会計補正予算 (第3号)について	令和5年12月12日	原 案 可 決 令和5年12月15日
議 案 第 11 号	令和5年度美幌町個別排水処理事業会計補正予算 (第4号)について	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月5日
議 案 第 35 号	令和6年度美幌町個別排水処理事業会計予算に ついて	令和6年3月5日	原 案 可 決 令和6年3月21日

(3) 行 政 官 庁 認 可 等 事 項

申請年月日	申請先	件 名	同意等年月日
令和5年7月28日	北海道知事	令 和 5 年 度 起 債 協 議 (個 別 排 水 処 理 施 設 整 備 事 業)	令和5年9月26日

(4) 使用料その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1) 建設改良設備別概要（消費税込み）

種 別	工 事 名	金 額	竣 工 及 び 取得年月日
個 別 排 水 処 理 施 設 建 設 事 業	個別排水処理浄化槽設置工事 5人槽 7人槽	円 32,571,000	令6.3.25
	5基 3基		

(2) 受 託 工 事

事 項	当 初 計 画	実 績	増 減
新 設	10 件	8 件	△ 2 件

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	当 初 計 画	実 績	増 減
設 置 戸 数	m ³ 351	m ³ 348	m ³ △ 3

(2) 事業収入に関する事項 (消費税抜き)

区 分	当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
個 別 排 水 処 理 施 設 使 用 料	円 22,592,250	% 29.2	円 -	% -	円 -
受 託 工 事 収 益	7,000	0.0	-	-	-
営 業 外 収 益	54,893,379	70.8	-	-	-
合 計	77,492,629	100.0	-	-	-

(3) 事業費に関する事項 (消費税抜き)

区 分	当 年 度	構成比	前 年 度	構成比	比 較
営 業 費 用	浄 化 槽 費	円 34,839,936	% 46.5	円 -	% -
	業 務 費	108,719	0.1	-	-
	総 係 費	2,451,000	3.3	-	-
	減 価 償 却 費	28,572,315	38.1	-	-
	資 産 減 耗 費	975,662	1.3	-	-
	計	66,947,632	89.3	-	-
営 業 外 費 用	6,332,533	8.4	-	-	-
特 別 損 失	1,696,000	2.3	-	-	-
合 計	74,976,165	100.0	-	-	-

4 会 計

(1) 契 約 の 要 旨

契 約 の 内 容	契約年月日	契約金額	契約の相手方
(個別排水処理施設建設事業)		円	
個別排水処理浄化槽設置工事 第1工区	令5.6.13	4,466,000	(株) 道 和 建 設
個別排水処理浄化槽設置工事 第2工区	令5.6.27	3,487,000	安 全 建 設 (株)
個別排水処理浄化槽設置工事 第3工区	令5.7.14	5,016,000	(株) オ ホ ー ツ 設 備
個別排水処理浄化槽設置工事 第4工区	令5.9.11	4,301,000	(株) オ ホ ー ツ 設 備
個別排水処理浄化槽設置工事 第5工区	令5.9.15	3,344,000	安 全 建 設 (株)
個別排水処理浄化槽設置工事 第6工区	令5.10.26	3,773,000	安 全 建 設 (株)
個別排水処理浄化槽設置工事 第7工区	令5.10.25	3,971,000	(株) 四 ツ 輪 工 業
個別排水処理浄化槽設置工事 第8工区	令6.1.22	4,213,000	(株) 道 和 建 設

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債について

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	差引現在高	備 考
企 業 債	円 484,316,921	円 26,500,000	円 31,519,611	円 479,297,310	

ロ 一時借入金について

区 分	前年度末残高	本 年 度 中 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
一 時 借 入 金	円 0	円 15,000,000	円 0	

Ⅲ 財 務 諸 表 附 属 書 類

1 令和5年度キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2,516,464
減価償却費	28,572,315
固定資産除却費	975,662
長期前受金戻入額	△ 1,261,379
受取利息	0
支払利息	6,146,733
未収金の増減額 (△は増加)	△ 42,955
未払金の増減額 (△は減少)	2,360,370
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 4,112,044
小計	35,155,166

受取利息	0
支払利息	△ 6,146,733

業務活動によるキャッシュ・フロー 29,008,433

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	△ 25,397,000
長期貸付金による支出	△ 170,000
長期貸付金の回収による収入	170,000
工事負担金等による収入	1,306,400
他会計補助金による収入	8,048,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,042,600

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	15,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 15,000,000
企業債による収入	26,500,000
企業債の償還による支出	△ 31,519,611

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 5,019,611

資金増加額	7,946,222
資金期首残高	11,466,927
資金期末残高	19,413,149

2 収 益 費 用 明 細 書 (消費税抜き)

(1) 収 益 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
個別排水処理 1 事業収益			円 77,492,629	
1 営業収益			22,599,250	
	1 個別排水処理 施設使用料		22,592,250	
		個別排水処理 1 施設使用料	22,592,250	
	2 受託工事収益		7,000	
		個別排水処理 1 施設手数料	7,000	
2 営業外収益			54,893,379	
	1 他会計補助金		53,632,000	
		1 他会計補助金	53,632,000	
	2 長期前受金戻入		1,261,379	
		1 長期前受金戻入	1,261,379	

(2) 費用の部

款 項	目	節	金 額	備 考
個別排水処理 1 事業費用			円 74,976,165	
1 営業費用			66,947,632	
	1 浄化槽費		34,839,936	
		11 燃料費	13,494	
		16 委託料	24,157,055	
		17 手数料	4,921,501	
		19 修繕費	5,747,886	
	2 業務費		108,719	
		17 手数料	108,719	
	3 総係費		2,451,000	
		30 負担金	2,451,000	
		31 補助金	0	
	4 減価償却費		28,572,315	
		1 有形固定資産 減価償却費	28,572,315	
	5 資産減耗費		975,662	
		1 固定資産除却費	975,662	
2 営業外費用			6,332,533	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		6,146,733	
		1 企業債利息	6,146,719	
		2 借入金利息	14	
	3 雑支出		185,800	
		2 その他雑支出	185,800	
3 特別損失			1,696,000	
	1 その他特別損失		1,696,000	
		1 その他特別損失	1,696,000	
4 予備費			0	
	1 予備費		0	
		1 予備費	0	

3 資本的収入支出明細書（消費税抜き）

(1) 収入の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			円 36,024,400	
1 企業債			26,500,000	
	1 企業債		26,500,000	
		1 企業債	26,500,000	
2 補助金			8,048,000	
	1 他会計補助金		8,048,000	
		1 他会計補助金	8,048,000	
3 負担金			1,306,400	
	1 受益者負担金		1,306,400	
		1 受益者負担金	1,306,400	
4 長期貸付金償還金			170,000	
	1 長期貸付金償還金		170,000	
		1 長期貸付金償還金	170,000	

(2) 支 出 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出			円 61,299,611	
1 建設改良費			29,610,000	
	1 個別排水処理施設 建設事業費		29,610,000	
		38 工事請負費	29,610,000	
2 企業債償還金			31,519,611	
	1 企業債償還金		31,519,611	
		1 企業債償還金	31,519,611	
3 長期貸付金			170,000	
	1 長期貸付金		170,000	
		1 長期貸付金	170,000	

4 固 定 資 産 明 細 書 (消費税抜き)

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 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
構 築 物	884,403,897	29,610,000	2,538,127	911,475,770	28,572,315	1,562,465	446,051,054	465,424,716
浄 化 槽 施 設	884,403,897	29,610,000	2,538,127	911,475,770	28,572,315	1,562,465	446,051,054	465,424,716
合 計	884,403,897	29,610,000	2,538,127	911,475,770	28,572,315	1,562,465	446,051,054	465,424,716

5 企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入 先		
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	そ の 他
企 業 債	平10.5.25	円 29,400,000	円 22,295,816	円 1,364,856	円 23,660,672	円 5,739,328	% 2.000	令10.3.25	○		
〃	〃 10.5.25	14,700,000	11,147,910	682,427	11,830,337	2,869,663	2.000	〃 10.3.25	○		
〃	〃 11.5.25	23,700,000	17,066,356	1,059,351	18,125,707	5,574,293	1.700	〃 11.3.25	○		
〃	〃 11.5.25	11,800,000	8,497,170	527,441	9,024,611	2,775,389	1.700	〃 11.3.25	○		
〃	〃 12.5.26	18,700,000	12,496,089	834,248	13,330,337	5,369,663	2.000	〃 12.3.25	○		
〃	〃 12.5.26	9,200,000	6,147,807	410,433	6,558,240	2,641,760	2.000	〃 12.3.25	○		
〃	〃 13.5.8	8,500,000	6,013,385	400,117	6,413,502	2,086,498	1.400	〃 11.3.20		○	
〃	〃 13.5.8	4,300,000	3,042,067	202,412	3,244,479	1,055,521	1.400	〃 11.3.20		○	
〃	〃 13.5.25	17,900,000	11,379,850	770,291	12,150,141	5,749,859	1.600	〃 13.3.25	○		
〃	〃 13.5.25	8,900,000	5,658,138	382,993	6,041,131	2,858,869	1.600	〃 13.3.25	○		
〃	〃 14.5.27	11,400,000	6,597,102	490,161	7,087,263	4,312,737	2.100	〃 14.3.25	○		
〃	〃 14.5.27	22,800,000	13,194,205	980,322	14,174,527	8,625,473	2.100	〃 14.3.25	○		
〃	〃 15.5.26	28,800,000	16,499,127	1,180,979	17,680,106	11,119,894	0.900	〃 15.3.25	○		
〃	〃 15.5.26	14,400,000	8,249,565	590,438	8,840,053	5,559,947	0.900	〃 15.3.25	○		
〃	〃 16.5.27	26,800,000	13,275,336	1,105,156	14,380,492	12,419,508	2.100	〃 16.3.25	○		
〃	〃 16.5.27	14,800,000	7,331,156	610,309	7,941,465	6,858,535	2.100	〃 16.3.25	○		
〃	〃 17.5.27	33,500,000	15,343,778	1,352,959	16,696,737	16,803,263	2.000	〃 17.3.25	○		
〃	〃 17.5.27	18,900,000	8,656,638	763,312	9,419,950	9,480,050	2.000	〃 17.3.25	○		
〃	〃 18.5.26	17,400,000	7,123,561	686,626	7,810,187	9,589,813	2.300	〃 18.3.25	○		

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平18.5.26	11,400,000	4,667,160	449,858	5,117,018	6,282,982	2.300	令18.3.25	○		
	〃 19.5.24	20,900,000	7,872,653	809,500	8,682,153	12,217,847	2.100	〃 19.3.25	○		
	〃 19.5.24	11,900,000	4,482,515	460,912	4,943,427	6,956,573	2.100	〃 19.3.25	○		
	〃 20.5.23	26,700,000	8,969,516	1,009,658	9,979,174	16,720,826	2.200	〃 20.3.25	○		
	〃 20.5.23	12,100,000	4,064,837	457,561	4,522,398	7,577,602	2.200	〃 20.3.25	○		
	〃 21.5.26	13,100,000	3,951,005	486,627	4,437,632	8,662,368	2.100	〃 21.3.25	○		
	〃 21.5.26	6,400,000	1,930,264	237,742	2,168,006	4,231,994	2.100	〃 21.3.25	○		
	〃 22.5.26	14,500,000	3,881,893	530,144	4,412,037	10,087,963	2.000	〃 22.3.25	○		
	〃 22.5.26	7,600,000	2,034,643	277,870	2,312,513	5,287,487	2.000	〃 22.3.25	○		
	〃 23.5.26	18,700,000	4,421,992	678,219	5,100,211	13,599,789	1.800	〃 23.3.20		○	
	〃 23.5.26	8,200,000	1,939,054	297,401	2,236,455	5,963,545	1.800	〃 23.3.25	○		
	〃 24.5.24	32,700,000	6,703,566	1,180,911	7,884,477	24,815,523	1.600	〃 24.3.25	○		
	〃 25.5.28	15,600,000	3,007,383	625,213	3,632,596	11,967,404	1.300	〃 23.3.25	○		
	〃 26.5.27	17,400,000	2,639,468	683,205	3,322,673	14,077,327	1.400	〃 24.3.25	○		
	〃 27.3.25	4,100,000	3,068,844	515,063	3,583,907	516,093	0.200	〃 7.3.1	○		
	〃 27.5.26	13,600,000	1,585,474	540,193	2,125,667	11,474,333	1.100	〃 25.3.25	○		
	〃 27.5.26	1,800,000	992,001	200,790	1,192,791	607,209	0.400	〃 9.3.25	○		
	〃 28.3.25	5,400,000	3,369,937	676,012	4,045,949	1,354,051	0.100	〃 8.3.1	○		
	〃 28.5.26	5,000,000	3,120,313	625,936	3,746,249	1,253,751	0.100	〃 8.3.25	○		
	〃 28.5.26	15,900,000	1,353,773	678,919	2,032,692	13,867,308	0.200	〃 26.3.25	○		

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	平28.5.26	3,500,000	1,551,668	388,889	1,940,557	1,559,443	0.100	令10.3.25	○		
〃	〃 29.5.26	5,100,000	2,549,491	637,532	3,187,023	1,912,977	0.010	〃 9.3.25	○		
〃	〃 29.5.26	16,000,000	762,618	766,435	1,529,053	14,470,947	0.500	〃 24.3.25	○		
〃	〃 29.5.26	3,400,000	1,132,993	377,740	1,510,733	1,889,267	0.010	〃 11.3.25	○		
〃	〃 30.5.28	4,700,000	1,762,059	587,471	2,349,530	2,350,470	0.010	〃 10.3.25	○		
〃	〃 30.5.28	20,400,000	0	981,744	981,744	19,418,256	0.400	〃 25.3.25	○		
〃	〃 30.5.28	6,100,000	1,354,608	677,506	2,032,114	4,067,886	0.020	〃 12.3.25	○		
〃	令1.5.28	1,900,000	474,943	237,485	712,428	1,187,572	0.004	〃 11.3.25	○		
〃	〃 1.5.28	7,400,000	0	0	0	7,400,000	0.300	〃 26.3.25	○		
〃	〃 1.5.28	1,900,000	210,942	210,985	421,927	1,478,073	0.020	〃 13.3.25	○		
〃	〃 2.5.26	4,100,000	512,410	512,437	1,024,847	3,075,153	0.005	〃 12.3.25	○		
〃	〃 2.5.26	17,200,000	0	0	0	17,200,000	0.300	〃 30.3.25	○		
〃	〃 3.3.25	4,900,000	0	0	0	4,900,000	0.080	〃 15.3.1	○		
〃	〃 3.5.26	2,600,000	0	324,772	324,772	2,275,228	0.020	〃 13.3.25	○		
〃	〃 3.5.26	16,000,000	0	0	0	16,000,000	0.400	〃 31.3.25	○		
〃	〃 4.3.25	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0.200	〃 16.3.1	○		
〃	〃 4.5.26	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0.200	〃 14.3.25	○		
〃	〃 4.5.26	23,300,000	0	0	0	23,300,000	0.800	〃 32.3.25	○		
〃	〃 5.3.27	1,200,000	0	0	0	1,200,000	0.400	〃 15.3.1	○		
〃	〃 5.3.27	8,400,000	0	0	0	8,400,000	1.300	〃 33.3.1	○		

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 金			差 引 現 在 高	利率 (年)	償還終期	借 入		先 そ の 他
			前年度末償還高累計	本年度償還高	償還高累計				財務省	地方公共団体金融機構	
企 業 債	令5.3.27	円 7,500,000	円 0	0	円 0	円 7,500,000	% 0.600	令17.3.1	○		
〃	〃 5.3.27	3,200,000	0	0	0	3,200,000	0.600	〃 17.3.1	○		
〃	〃 6.3.25	3,400,000	0	0	0	3,400,000	0.500	〃 16.3.1	○		
〃	〃 6.3.25	17,300,000	0	0	0	17,300,000	1.400	〃 34.3.1	○		
〃	〃 6.3.25	5,800,000	0	0	0	5,800,000	0.700	〃 18.3.1	○		
合 計		795,200,000	284,383,079	31,519,611	315,902,690	479,297,310					

令和 5 年度

美幌町病院事業会計決算書

目 次

I 令和5年度美幌町病院事業会計決算報告書

1 決算報告書

(1) 収益的收入及び支出 -----	P 104
(2) 資本的收入及び支出 -----	105

2 財務諸表

(1) 令和5年度美幌町病院事業損益計算書 -----	106
(2) 令和5年度美幌町病院事業剰余金計算書 -----	108
(3) 令和5年度美幌町病院事業欠損金処理計算書 -----	109
(4) 令和5年度美幌町病院事業貸借対照表 -----	110

II 令和5年度美幌町病院事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項 -----	113
(2) 議会議決事項 -----	114
(3) 行政官庁認可等事項 -----	114
(4) 職員に関する事項 -----	115
(5) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項 -----	116

2 工事及び資産取得

(1) 資産取得の概要 -----	117
-------------------	-----

3 業 務

(1) 業 務 量 -----	118
(2) 事業収入に関する事項 -----	119
(3) 事業費に関する事項 -----	120

4 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況 -----	121
(2) 自己資本金の修正 -----	121

III 財務諸表附属書類

1 キャッシュ・フロー計算書 -----	122
----------------------	-----

2 収益費用明細書

(1) 収益の部 -----	123
(2) 費用の部 -----	124

3 資本的收入支出明細書

(1) 収入の部 -----	126
(2) 支出の部 -----	126

4 固定資産明細書

(1) 有形固定資産 -----	127
(2) 無形固定資産 -----	127

5 企業債明細書 -----	128
----------------	-----

I 令和5年度美幌町病院事業会計決算報告書

1 決算報告書（消費税込み）

(1) 収益的収入及び支出 収 入

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 病院事業収益	円 2,076,145,000	円 △ 16,261,000		円 2,059,884,000	円 1,995,257,524	円 △ 64,626,476	
第1項 医業収益	1,813,533,000	△ 58,000,000		1,755,533,000	1,695,608,636	△ 59,924,364	うち、仮受消費税 7,923,444円
第2項 医業外収益	262,612,000	41,739,000		304,351,000	299,648,888	△ 4,702,112	うち、仮受消費税 1,792,265円

支 出

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 支 出 額	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				
病院事業 第1款 費用	円 2,198,529,000	円 △78,108,000	円	円	円	円 2,120,421,000	円	円 2,120,421,000	円 2,024,369,663	円	96,051,337	
第1項 医業費用	2,152,702,000	△78,111,000				2,074,591,000		2,074,591,000	1,989,373,067		85,217,933	うち、仮払消費税 54,609,169円
医業外 第2項 費用	45,827,000	3,000				45,830,000		45,830,000	34,996,596		10,833,404	消費税会計処理による 雑損失 12,074,656円 消費税納付額 5,034,300円

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定による 繰越額に係る 財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資 本 的 収 入	円 253,877,000	円 △ 11,443,000	円 242,434,000	円	円	円 242,434,000	円 242,334,000	円 △100,000	
第1項 出 資 金	108,177,000	0	108,177,000			108,177,000	108,177,000	0	
第2項 企 業 債	145,700,000	△22,900,000	122,800,000			122,800,000	122,700,000	△100,000	
第3項 補 助 金	0	10,725,000	10,725,000			10,725,000	10,725,000	0	
第4項 そ の 他 収 入	0	732,000	732,000			732,000	732,000	0	

支 出

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 繰越額	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	合 計		
第1款 資 本 的 支 出	円 313,913,000	円 △ 8,653,000	円	円 305,260,000	円	円	円 305,260,000	円	円	円	円 111,924	
第1項 建 設 改 良 費	145,752,000	△ 8,653,000		137,099,000			137,099,000				110,060	うち仮払消費税 12,453,540円
第2項 企 業 債 償 還 金	168,161,000	0		168,161,000			168,161,000				1,864	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 62,814,076円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,453,540円、過年度分損益勘定留保資金 50,360,536円で補てんした。

2 財 務 諸 表 (消費税抜き)

(1) 令和5年度美幌町病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 医 業 収 益

(1) 入 院 収 益	756,929,910	
(2) 外 来 収 益	800,300,018	
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>130,455,264</u>	<u>1,687,685,192</u>

2 医 業 費 用

(1) 給 与 費	1,148,437,869	
(2) 材 料 費	289,254,893	
(3) 経 費	394,147,238	
(4) 減 価 償 却 費	99,662,219	
(5) 資 産 減 耗 費	0	
(6) 研 究 研 修 費	<u>3,261,679</u>	<u>1,934,763,898</u>

医 業 利 益

△ 247,078,706

3 医 業 外 収 益

(1) 受取利息配当金	80	
(2) 他 会 計 補 助 金	45,057,000	
(3) 他 会 計 負 担 金	1,139,673	
(4) 患者外給食収益	15,069,710	
(5) 長期前受金戻入	19,677,740	
(6) その他医業外収益	33,662,420	
(7) 国 庫 補 助 金	0	
(8) 道 補 助 金	<u>183,250,000</u>	<u>297,856,623</u>

4 医 業 外 費 用

支 払 利 息 及 び (1) 企 業 債 取 扱 諸 費	17,892,275		
(2) 雑 損 失	<u>75,203,470</u>	<u>93,095,745</u>	<u>204,760,878</u>
経 常 損 失			42,317,828
当 年 度 純 損 失			42,317,828
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>3,181,363,406</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>3,223,681,234</u></u>

(2) 令和5年度美幌町病

(令和5年4月1日から

	資本金				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			受贈財産 評価額	道補助金	町負担金
前年度末残高	3,582,596,846	0	19,480,360	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
建設改良積立額の積立	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	3,582,596,846	0	19,480,360	0	0
当年度変動額	108,177,000	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	0	0	0	0
企業債(負債)への振替	0	0	0	0	0
見なし償却廃止に伴う欠損金	0	0	0	0	0
出資金の受入	108,177,000	0	0	0	0
補助金の繰入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,690,773,846	0	19,480,360	0	0

院 事 業 剰 余 金 計 算 書

令和6年3月31日まで)

(単位：円)

剰余金						資本合計
		利益剰余金			損益金	
町補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	利益剰余金 合計		
0	19,480,360	0	0	0	3,181,363,406	420,713,800
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
					(繰越欠損金)	
0	19,480,360	0	0	0	3,181,363,406	420,713,800
0	0	0	0	0	△ 42,317,828	65,859,172
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	108,177,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	△ 42,317,828	△ 42,317,828
					(当年度未処理欠損金)	
0	19,480,360	0	0	0	3,223,681,234	486,572,972

(3) 令和5年度美幌町病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

1 当年度未処理欠損金	3,223,681,234
2 欠損金処理額	0
3 翌年度繰越欠損金	3,223,681,234

(4) 令和5年度美幌町病院事業貸借対照表

(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		265,584,415	
ロ 建 物	3,140,559,844		
減価償却累計額	<u>2,400,249,514</u>	740,310,330	
ハ 構 築 物	142,948,442		
減価償却累計額	<u>142,584,552</u>	363,890	
ニ 器 械 備 品	2,085,731,625		
減価償却累計額	<u>1,820,378,294</u>	265,353,331	
ホ 車 両	1,753,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	1,753,000	
ヘ リース資産	31,892,369		
減価償却累計額	<u>29,753,227</u>	<u>2,139,142</u>	
有形固定資産合計			<u>1,275,504,108</u>
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		<u>92,926</u>	
無形固定資産合計			<u>92,926</u>
(3) 投 資			
イ 長 期 貸 付 金		<u>0</u>	
投 資 合 計			<u>0</u>
固 定 資 産 合 計			<u>1,275,597,034</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		369,658,080	
(2) 未 収 金	260,081,062		
貸 倒 引 当 金	<u>△70,432</u>	260,010,630	
(3) 貯 蔵 品		<u>6,245,125</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>635,913,835</u>
資 産 合 計			<u>1,911,510,869</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	827,271,896	
(2) リース債務	5,836,129	
		<u>833,108,025</u>
4 流動負債		
(1) 企業債	163,993,932	
(2) リース債務	0	
(3) 未払金	85,272,269	
(4) 引当金	76,512,000	
(5) 預り金	<u>37,283,604</u>	
流動負債合計		<u>363,061,805</u>
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	517,851,000	
(2) 収益化累計額	<u>△289,082,933</u>	
繰延収益合計		<u>228,768,067</u>
負債合計		<u><u>1,424,937,897</u></u>

資本の部

6 資本金		
(1) 自己資本金	<u>3,690,773,846</u>	
資本金合計		<u>3,690,773,846</u>
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	19,480,360	
ロ 国庫補助金	0	
ハ 道補助金	0	
ニ 町負担金	0	
ホ 町補助金	<u>0</u>	
資本剰余金合計		<u>19,480,360</u>
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>3,223,681,234</u>	
欠損金合計		<u>3,223,681,234</u>
剰余金合計		<u>△3,204,200,874</u>
資本合計		<u>486,572,972</u>
負債資本合計		<u><u>1,911,510,869</u></u>

注 記

I 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産 定額法
- (2)無形固定資産 定額法
- (3)リース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しています。

2. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合に支払う負担金のうち、積立金の不足に応じて発生する追加的な費用負担については病院事業会計の財政状況に応じて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していません。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当該年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上しています。

(3) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績による回収不能見込み額を計上しています。

II 貸借対照表等関連

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(当該事業年度の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627,578千円であります。

(平成14年度以前借入分に係る償還額については3分の2を、平成15年度以降借入分に係る償還額については2分の1を一般会計が負担することとなっています。)

III リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買に係る方法に準じた会計処理を行っています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

Ⅱ 令和5年度美幌町病院事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5年度は、4月に内科常勤医師1名を増員しましたが、7月に他の内科常勤医師1名が退職となり、その後は常勤医師7名による診療体制で運営しました。

眼科及び泌尿器科につきましては非常勤医師による診療を継続し、内科、呼吸器内科、循環器内科、外科、整形外科、小児科、眼科、泌尿器科の8科体制となっております。

患者数は前年と比較して1,011人減の91,350人となり、内訳は入院患者数が20,023人で前年度より1,374人の減、外来患者数は71,327人で前年度より363人の増となりました。

入院及び外来に係る診療収入総額（消費税抜）は、前年度と比較して90,061,910円（5.5%）減の1,557,229,928円となり、内訳は、入院収益が756,929,910円で前年度より32,260,867円（4.1%）の減、外来収益は800,300,018円で前年度より57,801,043円（6.7%）の減となりました。

前年度に比べ新型コロナウイルスワクチンの接種数が減少しており、接種料収入の減により、その他医業収益が15,292,296円（10.5%）の減となりました。

医業外収益（消費税抜）は、新型コロナウイルス感染対策に係る補助金等の減少などにより、前年度と比較して、29,370,169円（9.0%）減の297,856,623円となり、総収入（消費税抜）は前年度と比較して134,724,375円（6.4%）減の1,985,541,815円となりました。

総費用（消費税抜）では材料費及び減価償却費の減などにより、前年度と比較して15,310,207円（0.7%）減の2,027,859,643円となりました。これらにより、当年度純損失が42,317,828円となりました。

一般会計からの繰入金は国の繰入基準に基づく繰入を行いました。企業債償還金の減などにより総額で377,817,000円となり、前年度と比較して23,970,000円減少し、交付税措置額325,771,000円を除く一般会計の負担額は前年度より、8,830,000円減の52,046,000円となりました。

一般会計繰入金の内、不採算地区病院の運営に要する経費繰入額は146,588,000円で、交付税措置額は、117,271,000円（不採算病院第2種）となっております。

令和6年度の診療体制は、4月から脳神経外科医師を1名を加えた常勤医師8名と非常勤医師による泌尿器科・呼吸器科・眼科を含め外来診療は、9科（内科、脳神経外科、循環器内科、外科、整形外科、小児科、泌尿器科、呼吸器科、眼科）となりますが、地域医療を確保する上で必要な医師の確保に努め、引き続き安全で良質な医療の提供に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第36号	令和5年度美幌町病院事業会計補正予算(第1号)について	令和5年6月19日	原案可決 令和5年6月21日
承認第7号	専決処分の承認について (令和5年度美幌町病院事業会計補正予算(第2号))	令和5年9月12日	承認する 令和5年9月14日
認定第8号	令和4年度美幌町病院事業会計決算認定について	令和5年9月12日	認定する 令和5年11月30日
議案第58号	令和5年度美幌町病院事業会計補正予算(第3号)について	令和5年11月30日	原案可決 令和5年11月30日
議案第66号	令和5年度美幌町病院事業会計補正予算(第4号)について	令和5年12月12日	原案可決 令和5年12月15日
議案第12号	令和5年度美幌町病院事業会計補正予算(第5号)について	令和6年3月5日	原案可決 令和6年3月5日
議案第36号	令和6年度美幌町病院事業会計予算について	令和6年3月5日	原案可決 令和6年3月21日

(3) 行政官庁認可等事項

申請年月日	申請先	件名	同意等年月日
令和5年7月28日	北海道知事	令和5年度起債協議 病院事業債(医療機器更新事業)	令和5年9月26日
令和5年7月28日	北海道知事	令和5年度起債協議 過疎対策事業債(公営企業会計分)	令和5年9月26日
令和6年2月15日	北海道知事	令和5年度起債協議 病院事業債(医療機器更新事業)	令和6年3月18日

(4) 職員に関する事項

職 種		R6.3.31現在	R5.3.31現在	増 減	備 考
		職 員 数	職 員 数		
		人	人	人	
医 師		7	7		
医 療 技 術 員		17	18	△1	
看 護 師		55	56	△1	育児休業2名 病気休業1名
准 看 護 師		18	18		
看 護 補 助 者		8	9	△1	
薬 剤 師		2	1	1	
給 食 職 員		2	2		育児休業1名
事 務 職 員		12	12		
その他の職員		19	19		
計		140	142	△2	
うち	会計年度 任用職員	50	50		

(5) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

ア 基本診療料「看護補助体制充実加算」の施設基準の届出について

-----令和5年7月13日 北海厚発0801第16号（令和5年8月1日から適用）

- ・看護職員及び看護補助者の業務分担・協働を推進するため充実した研修を実施した場合の評価

イ 新型コロナの診療報酬上の特例措置の見直しについて

-----令和5年9月15日 厚生労働省事務連絡（令和5年10月1日から適用）

- ・受入患者を限定しないことを公表している「外来対応医療機関」で発熱症状のある患者（疑いを含む）を診療した場合、令和6年10月1日から、特定疾患療養管理料（147点）の算定ができる。
- ・これまでの院内トリアージ実施料（300点）は令和5年9月30日で廃止

ウ 月平均夜勤時間数等に1割以上の変動があった場合の取扱いについて

-----令和5年12月12日 厚生労働省事務連絡（令和6年3月31日まで延長）

- ・新型コロナウイルス感染症患者を受け入れたことにより入院基本料の施設基準を満たすことができなくなる保険医療機関について、1割以上の一時的な変動があった場合においても令和5年12月31日までは、変更届出を行わない臨時的措置がされていたが、冬の感染拡大や医療提供体制の状況を見据え、終了時期が令和6年3月31日まで延長となった。

2 工 事 及 び 資 産 取 得

(1) 資 産 取 得 の 概 要 (消費税抜き)

資 産 の 名 称	取得年月日	金 額	購入先等	備考
		円		
電子天秤一体型散薬鑑査システム	R5.8.1	490,000	三好メディカル(株)	
光干渉断層計	R5.8.29	14,600,000	(株)竹山	
逐次型空気圧マッサージ器	R5.9.11	166,400	(株)常光	
タニケットシステム	R5.9.14	910,000	(株)常光	
安全キャビネット	R5.9.20	1,200,000	三好メディカル(株)	
腹腔鏡用鉗子	R5.9.25	836,000	(株)常光	
リニア式電子スキャンプローブ	R5.9.27	1,800,000	(株)竹山	
モニター送信機	R5.9.28	686,000	(株)竹山	
採血管準備装置	R5.10.2	17,000,000	大槻理化学(株)	
薬用冷蔵ショーケース	R5.10.31	800,000	大槻理化学(株)	
便中ヘモグロビン分析装置	R5.10.31	2,500,000	大槻理化学(株)	
精密投影式量的視野計	R5.11.10	1,149,000	(株)竹山	
全身用X線CT装置	R5.11.29	74,700,000	(株)常光	
器具消毒保管庫・殺菌庫	R5.12.26	1,000,000	日本調理器(株)	
電動低床ベッド	R6.2.28	2,400,000	(株)竹山	
臨床化学分析装置	R6.3.15	2,300,000	(株)常光	
電子処方箋運用システム	R6.3.29	1,998,000	アイ・ティ・エス(株)	
計		124,535,400		

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分		健 保	国 保	後 期	生 保	労 災	他国保	自 賠	自 費 その他	計	1日平均	備 考
入 院	内 科	人 1,162	人 905	人 8,299	人 546	人 0	人 57	人 0	人 2	人 10,971	人 30	入院366日
	循 環 器 内 科	115	69	1,988	43	0	24	0	0	2,239	6	
	呼 吸 器 内 科	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小 計	1,277	974	10,287	589	0	81	0	2	13,210	36	
	外 科	39	64	242	39	28	18	27	4	461	1	
	透 析	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小 計	39	64	242	39	28	18	27	4	461	1	
	小 児 科	65	15	0	0	0	20	0	0	100	0	
	整 形 外 科	357	574	4,517	221	152	115	17	21	5,974	16	
	眼 科	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	泌 尿 器 科	84	57	97	10	0	30	0	0	278	1	
外 来	計	1,822	1,634	15,143	859	180	264	44	27	20,023	54	
	内 科	5,528	3,021	7,225	542	52	828	1	165	17,362	72	外来242日
	循 環 器 内 科	1,100	1,010	3,699	223	1	156	0	5	6,194	26	
	呼 吸 器 内 科	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小 計	6,628	4,031	10,924	765	53	984	1	170	23,556	98	
	外 科	699	438	1,045	146	147	135	39	36	2,685	11	
	透 析	1,560	1,412	6,657	685	0	424	0	0	10,738	44	
	小 計	2,259	1,850	7,702	831	147	559	39	36	13,423	55	
	小 児 科	7,077	1,036	1	34	0	706	0	17	8,921	37	
	整 形 外 科	2,271	2,007	10,224	500	289	721	96	73	16,181	67	
	眼 科	1,139	775	2,017	130	2	303	0	20	4,386	18	
合 計	泌 尿 器 科	702	638	2,910	92	12	500	0	6	4,860	20	
	計	20,076	10,337	33,778	2,352	503	3,773	136	322	71,327	295	
合 計		21,898	12,071	48,921	3,211	683	4,037	180	349	91,350	349	

*1日平均は小数点以下を四捨五入

(2) 事業収入に関する事項(消費税抜き)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
			増 減 額	増減率	
	円	円	円	%	
医 業 収 益	1,687,685,192	1,793,039,398	△105,354,206	△5.9	
入 院 収 益	756,929,910	789,190,777	△32,260,867	△4.1	
外 来 収 益	800,300,018	858,101,061	△57,801,043	△6.7	
その他医業収益	130,455,264	145,747,560	△15,292,296	△10.5	
医 業 外 収 益	297,856,623	327,226,792	△29,370,169	△9.0	
受取利息配当金	80	20	60	300.0	
他 会 計 補 助 金	45,057,000	40,770,000	4,287,000	10.5	
他 会 計 負 担 金	1,139,673	192,864,000	△191,724,327	△99.4	
患者外給食収益	15,069,710	1,392,800	13,676,910	982.0	
長期前受金戻入	19,677,740	24,269,708	△4,591,968	△18.9	
その他医業外収益	33,662,420	19,693,884	13,968,536	70.9	
道 補 助 金	183,250,000	48,236,380	135,013,620	279.9	
合 計	1,985,541,815	2,120,266,190	△134,724,375	△6.4	

(3) 事業費に関する事項(消費税抜き)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
			増 減 額	増減率	
	円	円	円	%	
医 業 費 用	1,934,763,898	1,956,420,897	△21,656,999	△1.1	
給 与 費	1,148,437,869	1,146,155,962	2,281,907	0.2	
材 料 費	289,254,893	301,343,318	△12,088,425	△4.0	
経 費	394,147,238	381,548,810	12,598,428	3.3	
減 価 償 却 費	99,662,219	123,889,571	△24,227,352	△19.6	
資 産 減 耗 費	0	0	0	0.0	
研 究 研 修 費	3,261,679	3,483,236	△221,557	△6.4	
医 業 外 費 用	93,095,745	86,748,953	6,346,792	7.3	
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	17,892,275	20,413,868	△2,521,593	△12.4	
雑 損 失	75,203,470	66,335,085	8,868,385	13.4	
合 計	2,027,859,643	2,043,169,850	△15,310,207	△0.7	

4 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債について

区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還金	差引現在高	備 考
	円	円	円	円	
企業債	1,036,724,964	122,700,000	168,159,136	991,265,828	

イ 一時借入金について

区 分	前年度末残高	本 年 度 中 借入残高最高額	本年度末残高	備 考
	円	円	円	
一時借入金	0	170,000,000	0	

(2) 自己資本金の修正

前年度末自己資本金 3,582,596,846円に対し、本年度中に企業債元金償還充当の一般会計出資金繰入 108,177,000円があり、本年度末自己資本金は 3,690,773,846円となった。

Ⅲ 財 務 諸 表 附 属 書 類

1 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)

1		(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	△ 42,317,828
	減価償却費	99,662,219
	賞与引当金	6,007,000
	貸倒引当金	△ 450,877
	長期前受金戻入額	△ 15,069,710
	受取利息	△ 80
	支払利息	17,889,481
	固定資産除却費	0
	未収金の増減額(△は増加)	54,138,037
	未払金の増減額(△は減少)	△ 8,768,434
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 249,242
	預り金の増減額(△は減少)	△ 60,986
	小 計	110,779,580
	利息及び配当金の受取額	80
	利息の支払額	△ 17,889,481
	業務活動によるキャッシュ・フロー	92,890,179
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	△ 124,535,400
	無形固定資産の取得による支出	0
	国・道補助金等による収入	732,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	10,725,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,078,400
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	170,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 170,000,000
	建設改良企業債による収入	122,700,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 168,159,136
	他会計からの出資による収入	108,177,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	62,717,864
	資金増加額(又は減少額)	42,529,643
	資金期首残高	327,128,437
	資金期末残高	369,658,080

2 収益費用明細書（消費税抜き）

(1) 収益の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 病院事業収益			円 1,985,541,815	
1 医業収益			1,687,685,192	
	1 入院収益		756,929,910	
		入院収益	756,929,910	
	2 外来収益		800,300,018	
		外来収益	800,300,018	
	3 その他医業収益		130,455,264	
		公衆衛生活動収益	35,821,673	
		医療相談収益	35,573,750	
		一般会計負担金	52,210,000	
		その他医業収益	6,849,841	
2 医業外収益			297,856,623	
	1 受取利息配当金		80	
		預金利息	80	
	2 他会計補助金		45,057,000	
		一般会計補助金	34,180,000	
		国保会計補助金	10,877,000	
	3 他会計負担金		183,250,000	
		一般会計負担金	183,250,000	
	4 患者外給食収益		1,139,673	
		患者外給食収益	1,139,673	
	5 長期前受金戻入		15,069,710	
		長期前受金戻入	15,069,710	
	6 その他医業外収益		19,677,740	
		不用品売却収益	5,030,000	
		その他医業外収益	14,647,740	
	7 道補助金		33,662,420	
		道補助金	33,662,420	

(2) 費 用 の 部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 病院事業費用			円 2,027,859,643	円
1 医 業 費 用			1,934,763,898	
	1 給 与 費		1,148,437,869	予算額 1,174,517,000
		給 料	485,455,282	予算額 486,029,000
		手 当 等	277,712,999	予算額 281,107,000
		賞与引当金繰入額	76,512,000	予算額 76,512,000
		報 酬	130,833,376	予算額 135,664,000
		法 定 福 利 費	177,924,212	予算額 195,205,000
	2 材 料 費		289,254,893	
		薬 品 費	178,635,988	
		診 療 材 料 費	106,233,719	
		給 食 材 料 費	28,019	
		医療消耗備品費	4,357,167	
	3 経 費		394,147,238	
		旅 費 交 通 費	11,950,531	
		職 員 被 服 費	1,590,954	
		消 耗 品 費	16,400,891	
		消 耗 備 品 費	2,330,947	
		光 熱 水 費	50,335,110	
		燃 料 費	18,859,199	
		食 糧 費	84,250	
		印 刷 製 本 費	1,245,550	
		修 繕 費	21,676,409	
		保 険 料	3,212,936	
		賃 借 料	34,179,560	
		委 託 料	216,325,005	
		手 数 料	9,904,212	
		通 信 運 搬 費	3,452,837	
		諸 会 費	556,367	
		貸倒引当金繰入額	100,000	
		雑 費	1,760,614	
		交 際 費	181,866	予算額 300,000

款 項	目	節	金 額	備 考
	4 減 価 償 却 費		99,662,219 ^円	
		建物減価償却費	45,520,325	
		器 械 備 品 減 価 償 却 費	54,005,193	
		リース資産減価償却費	136,701	
	5 資 産 減 耗 費		0	
		たな卸資産減耗費	0	
		固定資産除却費	0	
	6 研 究 研 修 費		3,261,679	
		謝 金	151,720	
		図 書 費	490,262	
		旅 費	837,537	
		研 究 雑 費	1,782,160	
2 医 業 外 費 用			93,095,745	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		17,892,275	
		企業債償還利息	17,889,481	
		一時借入金利息	2,794	
	2 雑 損 失		75,203,470	
		不用品売却原価	0	
		そ の 他 雑 損 失	75,203,470	

3 資本的収入支出明細書 (消費税抜き)

(1) 収入の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			円 242,334,000	
1 出 資 金			108,177,000	
	1 一般会計出資金		108,177,000	
		一般会計出資金	108,177,000	
2 企 業 債			122,700,000	
	1 企 業 債		122,700,000	
		企 業 債	122,700,000	
3 補 助 金			10,725,000	
	1 他会計補助金		10,725,000	
		国保会計補助金	10,725,000	
4 その他収入			732,000	
	1 その他収入		732,000	
		その他交付金	732,000	

(2) 支出の部

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出			円 292,694,536	
1 建設改良費			124,535,400	
	1 有形固定資産 購入費		124,535,400	
		器械及び 備品購入費	124,535,400	
2 企業債償還金			168,159,136	
	1 企業債償還金		168,159,136	
		企業債償還金	168,159,136	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	
土 地	265,584,415	0	0	265,584,415	0	0	0	265,584,415	
建 物	3,140,559,844	0	0	3,140,559,844	45,520,325	0	2,400,249,514	740,310,330	
構 築 物	142,948,442	0	0	142,948,442	0	0	142,584,552	363,890	
器 械 備 品	1,961,196,225	124,535,400	0	2,085,731,625	54,005,193	0	1,820,378,294	265,353,331	
車 両	1,753,000	0	0	1,753,000	0	0	0	1,753,000	
リ ー ス 資 産	31,892,369	0	0	31,892,369	136,701	0	29,753,227	2,139,142	
計	5,543,934,295	124,535,400	0	5,668,469,695	99,662,219	0	4,392,965,587	1,275,504,108	

(2) 無形固定資産

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
	円	円	円	円	円	
電 話 加 入 権	92,926	0	0	0	92,926	
計	92,926	0	0	0	92,926	

5 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 (年)	償還終期	借 入 先	
			前年度末償還金累計	本年度償還高	償還高累計				財 務 省	そ の 他
		円		円	円	円	%			
企 業 債	平 10. 3. 25	60,700,000	45,901,493	2,837,351	48,738,844	11,961,156	2.100	令 10. 3. 1	○	
企 業 債	平 11. 3. 25	911,900,000	647,836,608	41,744,474	689,581,082	222,318,918	2.100	令 11. 3. 1	○	
企 業 債	平 12. 3. 24	1,754,700,000	1,172,560,769	78,281,052	1,250,841,821	503,858,179	2.000	令 12. 3. 1	○	
企 業 債	平 13. 3. 26	166,700,000	105,978,820	7,173,598	113,152,418	53,547,582	1.600	令 13. 3. 1	○	
企 業 債	平 31. 3. 25	27,100,000	20,323,984	6,776,016	27,100,000	0	0.010	令 6. 3. 1	○	
過 疎 債	平 31. 3. 25	27,100,000	20,323,984	6,776,016	27,100,000	0	0.010	令 6. 3. 1	○	
企 業 債	令 2. 3. 25	18,200,000	9,099,818	4,550,045	13,649,863	4,550,137	0.002	令 7. 3. 1	○	
過 疎 債	令 2. 3. 25	18,200,000	9,099,818	4,550,045	13,649,863	4,550,137	0.002	令 7. 3. 1	○	
企 業 債	令 3. 3. 25	11,500,000	2,874,871	2,874,957	5,749,828	5,750,172	0.003	令 8. 3. 1	○	
過 疎 債	令 3. 3. 25	11,500,000	2,874,871	2,874,957	5,749,828	5,750,172	0.003	令 8. 3. 1	○	
企 業 債	令 4. 3. 25	19,500,000	0	4,872,807	4,872,807	14,627,193	0.030	令 9. 3. 1	○	
過 疎 債	令 4. 3. 25	19,400,000	0	4,847,818	4,847,818	14,552,182	0.030	令 9. 3. 1	○	
企 業 債	令 5. 3. 27	13,100,000	0	0	0	13,100,000	0.200	令 10. 3. 1	○	
過 疎 債	令 5. 3. 27	13,500,000	0	0	0	13,500,000	0.200	令 10. 3. 1	○	
企 業 債	令 5. 3. 30	500,000	0	0	0	500,000	1.500	令 10. 3.31		○
企 業 債	令 6. 3. 25	60,100,000	0	0	0	60,100,000	0.300	令 11. 3.1	○	
過 疎 債	令 6. 3. 25	60,100,000	0	0	0	60,100,000	0.300	令 11. 3.1	○	
企 業 債	令 6. 3. 28	2,500,000	0	0	0	2,500,000	1.495	令 11. 3.31		○
合 計		3,196,300,000	2,036,875,036	168,159,136	2,205,034,172	991,265,828				

