

令和 2 年 度

# 三田市下水道事業会計決算書

三 田 市

## 目 次

令和2年度三田市下水道事業決算報告書	-----	1
令和2年度三田市下水道事業損益計算書	-----	5
令和2年度三田市下水道事業剰余金計算書	-----	6
令和2年度三田市下水道事業剰余金処分計算書	-----	7
令和2年度三田市下水道事業貸借対照表	-----	9
附属書類		
令和2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2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2年度三田市下水道事業会計収益費用明細書	-----	2 0
令和2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 2 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	2,848,854,000	0	0
第1項 営業収益	1,316,269,000	0	0
第2項 営業外収益	1,532,584,000	0	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1,254,693,131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1,495,429,328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347,208円に仮受消費税及び地方消費税1,953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	3,022,536,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,728,060,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	291,976,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,500,000	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 2,481,539,838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 256,293,192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 496,105円に仮払消費税及び地方消費税 38,835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				
2,848,854,000		2,860,515,889	11,661,889	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,046,328円)
1,316,269,000		1,364,736,416	48,467,416	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,043,285円)
1,532,584,000		1,495,430,312	△ 37,153,688	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,090円)
1,000		349,161	348,161	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,953円)

110,043,285円を加えた額。

106円を除き、仮受消費税及び地方消費税1,090円を加えた額。

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				
3,022,536,000	10,350,000	3,032,886,000	2,797,113,119	8,338,000	227,434,881	(うち、仮払消費税及び地方消費税 65,247,621円)
2,728,060,000	10,350,000	2,738,410,000	2,546,748,624	8,338,000	183,323,376	(うち、仮払消費税及び地方消費税 65,208,786円)
291,976,000	0	291,976,000	249,829,555	0	42,146,445	
1,500,000	0	1,500,000	534,940	0	965,060	(うち、仮払消費税及び地方消費税 38,835円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

65,208,786円を加えた額。

44,014,200円を加え、納税計算上生ずる雑支出 50,477,837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	1,208,751,000	0	1,208,751,000	276,540,000
第1項 企業債	639,000,000	0	639,000,000	276,540,000
第2項 国庫補助金	78,320,000	0	78,320,000	0
第3項 県補助金	8,322,000	0	8,322,000	0
第4項 受益者負担金	4,282,000	0	4,282,000	0
第5項 受益者建設分担金	475,000	0	475,000	0
第6項 雨水処理負担金	4,408,000	0	4,408,000	0
第7項 他会計補助金	270,544,000	0	270,544,000	0
第8項 基金繰入金	200,000,000	0	200,000,000	0
第9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	1,869,073,000	0	0	1,869,073,000	276,540,000
第1項 建設改良費	790,647,000	0	0	790,647,000	276,540,000
第2項 投資その他の資産	9,154,000	0	0	9,154,000	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	1,064,872,000	0	0	1,064,872,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 646,033,332円は、当年度分消費税及び地方消費税資及び当年度分損益勘定留保資金293,403,466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	1,485,291,000	1,139,726,007	△ 345,564,993	
0	915,540,000	603,200,000	△ 312,340,000	
0	78,320,000	47,436,550	△ 30,883,450	
0	8,322,000	6,480,650	△ 1,841,350	
0	4,282,000	3,480,420	△ 801,580	
0	475,000	475,000	0	
0	4,408,000	4,407,106	△ 894	
0	270,544,000	271,046,281	502,281	
0	200,000,000	200,000,000	0	
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
継続費繰 越額	合計		地方公営 企業法の 第26条の 規定による 繰越額	継続費繰 越額		
0	2,145,613,000	1,785,759,339	195,674,000	0	195,674,000	164,179,661 (うち、仮払消費税 及び地方消費税 62,387,738円)
0	1,067,187,000	710,749,281	195,674,000	0	195,674,000	160,763,719 (うち、仮払消費税 及び地方消費税 62,387,738円)
0	9,154,000	6,939,163	0	0	0	2,214,837
0	4,400,000	3,200,000	0	0	0	1,200,000
0	1,064,872,000	1,064,870,895	0	0	0	1,105

本的収支調整額 62,387,738円、過年度分 損益勘定留保資金 290,242,128円

# 令和2年度 三田市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1)下水道使用料	1,100,441,697		
(2)受益者維持管理分担金	6,375,000		
(3)雨水処理負担金	147,085,354		
(4)その他営業収益	<u>791,080</u>	1,254,693,131	
2 営業費用			
(1)管渠費	84,861,607		
(2)ポンプ場費	10,961,869		
(3)処理場費	86,522,091		
(4)水質管理費	1,668,000		
(5)流域下水道負担金	445,326,146		
(6)総係費	124,137,149		
(7)減価償却費	1,722,892,275		
(8)資産減耗費	3,467,423		
(9)その他営業費用	<u>1,703,278</u>	<u>2,481,539,838</u>	
営業損失			1,226,846,707
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	5,081		
(2)他会計補助金	426,838,294		
(3)長期前受金戻入	1,068,434,133		
(4)補助金	106,000		
(5)雑収益	<u>45,820</u>	1,495,429,328	
4 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	205,815,355		
(2)雑支出	<u>50,477,837</u>	<u>256,293,192</u>	<u>1,239,136,136</u>
経常利益			12,289,429
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益	19,530		
(2)その他特別利益	<u>327,678</u>	347,208	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	418,780		
(2)その他特別損失	<u>77,325</u>	<u>496,105</u>	<u>△ 148,897</u>
当年度純利益			12,140,532
前年度繰越利益剰余金			113,807,612
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>125,948,144</u></u>

# 令和2年度 三田市下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3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	
前年度未残高	3,867,077,680	44,355,535	170,782,125	103,275,009	334,656,480	653,069,149	0	175,263,699	175,263,699	4,695,410,528
前年度処分額	61,456,087	0	0	0	0	0	0	△ 61,456,087	△ 61,456,087	0
議会議決による処分額	61,456,087	0	0	0	0	0	0	△ 61,456,087	△ 61,456,087	0
資本金への組入	61,456,087	0	0	0	0	0	0	△ 61,456,087	△ 61,456,087	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,928,533,767	44,355,535	170,782,125	103,275,009	334,656,480	653,069,149	0	(繰越利益剰余金) 113,807,612	113,807,612	4,695,410,528
当年度変動額	115,178	0	0	0	6,683,829	6,683,829	0	12,140,532	12,140,532	18,939,539
企業債の償還						0			0	0
減債積立金からの組入						0			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					6,683,829	6,683,829			0	6,683,829
受益者負担金の受入						0			0	0
受託工事収入						0			0	0
その他	115,178					0			0	115,178
当年度純利益 (△は当年度純損失)						0		12,140,532	12,140,532	12,140,532
当年度末残高	3,928,648,945	44,355,535	170,782,125	103,275,009	341,340,309	659,752,978	0	(当年度未処分利益剰余金) 125,948,144	125,948,144	4,714,350,067



令和2年度 三田市下水道事業剰余金処分計算書

(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	3,928,648,945	659,752,978	125,948,144
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	3,928,648,945	659,752,978	(繰越利益剰余金) 125,948,144

# 令和2年度 三田市下水道事業貸借対照表

(令和3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>△ 132,592,793</u>	524,326,262
	ハ構築物	51,959,004,988	
	減価償却累計額	<u>△ 11,889,869,587</u>	40,069,135,401
	ニ機械及び装置	1,944,426,674	
	減価償却累計額	<u>△ 1,483,054,103</u>	461,372,571
	ホ車両運搬具	6,190,432	
	減価償却累計額	<u>△ 5,880,912</u>	309,520
	ヘ工具、器具及び備品	11,141,509	
	減価償却累計額	<u>△ 4,261,146</u>	6,880,363
	ト建設仮勘定	<u>709,920,728</u>	
	有形固定資産合計		42,562,505,703
	(2) 無形固定資産		
	イ施設利用権	2,448,710,835	
	ロソフトウェア	<u>18,500,195</u>	
	無形固定資産合計		2,467,211,030
	(3) 投資その他の資産		
	イ基金	58,570,961	
	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>62,226,721</u>
	固定資産合計		45,091,943,454
2	流動資産		
	(1) 現金・預金		904,981,840
	(2) 未収金	160,172,588	
	貸倒引当金	<u>△ 907,972</u>	159,264,616
	(3) 貯蔵品		5,176,245
	(4) 前払金		102,400,000
	(5) 未収収益		<u>3</u>
	流動資産合計		<u>1,171,822,704</u>
	資産合計		<u><u>46,263,766,158</u></u>

## 負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	<u>8,931,314,161</u>	
	企業債合計		8,931,314,161
	固定負債合計		8,931,314,161
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	<u>1,023,860,549</u>	
	企業債合計		1,023,860,549
	(2) 未払金		636,618,542
	(3) 引当金		
	イ賞与等引当金	<u>9,452,856</u>	
	引当金合計		9,452,856
	(4) その他流動負債		<u>1,400,000</u>
	流動負債合計		1,671,331,947
5	繰延収益		
	長期前受金		39,292,234,510
	収益化累計額		<u>△ 8,345,464,527</u>
	繰延収益合計		<u>30,946,769,983</u>
	負債合計		<u><u>41,549,416,091</u></u>

## 資 本 の 部

6	資本金		3,928,648,945
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>615,397,443</u>	
	資本剰余金合計		659,752,978
	(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>125,948,144</u>	
	利益剰余金合計		<u>125,948,144</u>
	剰余金合計		<u>785,701,122</u>
	資本合計		<u>4,714,350,067</u>
	負債資本合計		<u><u>46,263,766,158</u></u>

附 属 書 類

# 令和2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。

下水道事業を取り巻く現況は、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、コロナ禍等により、収支の見通しが不透明で非常に厳しくなっていくことが予測されます。

今年度は、効率的な下水道事業展開を図るため、藍処理施設の公共下水道道への統合や災害時でも快適に利用できるマンホールトイレの整備などの事業を実施しました。また、令和元年度から「三田市上下水道事業経営審議会」に、「適正な水道料金及び下水道使用料のあり方」について諮問し、9月にその答申を受けました。この答申を踏まえた条例改正を令和3年3月議会の議決を経て、令和3年10月から32年間据え置いてきた使用料改定を実施することになりました。今後もより一層の企業努力をし、衛生的で快適な生活環境の維持と経営の安定化を図っていきます。

### ア. 業務実績

本年度の処理区域面積は、2,887haで前年度と比べ3ha(0.10%)増加しました。年間処理水量は、12,605,574m<sup>3</sup>で前年度に比べ668,481m<sup>3</sup>(5.60%)増加しました。水洗化戸数は43,921戸で前年度に比べ377戸(0.87%)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整備工事、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を実施しました。

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2,750,469,667円に対し、総費用2,738,329,135円となりました。この結果、当年度純利益は、12,140,532円となりました。

資本的収支は、収入額1,139,726,007円に対し、支出額1,785,759,339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646,033,332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2年9月18日	議 案 第 76 号	令和元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2年9月18日	認 定 第 10 号	令和元年度三田市下水道事業会計決算認定について
令和3年3月25日	議 案 第 14 号	令和3年度三田市下水道事業会計予算
令和3年3月25日	議 案 第 23 号	三田市下水道条例及び三田市生活排水処理施設条例の一部を改正する条例の制定について

(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2年7月13日	兵庫県知事	令和2年度下水道事業起債協議申請	令和2年8月28日	(同意)
令和3年3月15日	兵庫県知事	令和2年度下水道事業起債協議申請	令和3年3月25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
6人	6人	0人	12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
浄化センター汚泥供給ポンプ更新工事	志手原浄化センター 汚泥供給ポンプ NO.1	1台 3,520,000	令和2年5月7日	令和2年8月3日
マンホールポンプ復旧工事	管渠工 マンホール工	1式 1式 21,718,400	令和2年1月23日	令和2年10月30日
つつじが丘ポンプ場電動弁更新工事	NO.3電動仕切弁更新	1台 3,454,000	令和2年6月18日	令和2年10月15日
加茂5号マンホールポンプNo.1取替工事	マンホールポンプNO.1	1台 1,210,000	令和2年7月20日	令和2年8月25日
藍地区施設統合工事(その1)	躯体改修(既設構造物) 場内管路工	1式 1式 413,112,700	令和元年9月27日	令和3年3月19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
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) 5箇所 雨水(φ600) 1箇所	1,980,000	令和2年5月18日	令和3年7月17日
雨水本管閉塞工事	雨水本管閉塞工 5m <sup>3</sup> 人孔撤去工 1式 本復旧工 41m <sup>3</sup>	2,213,200	令和2年9月1日	令和2年11月30日
つつじが丘地区管渠修繕工事(第4工区)	内面補修工 64箇所 人孔官口補修工 4箇所 公共汚水柵補修工 5箇所	9,631,600	令和2年9月10日	令和3年1月7日
県道三田篠山線マンホール蓋高さ調整工事	マンホール蓋高さ調整工	9箇所 2,860,000	令和2年11月5日	令和3年3月8日
マンホール蓋高さ調整工事(その1)	マンホール蓋高さ調整工 汚水(φ600)	3箇所 1,125,300	令和2年11月19日	令和3年3月26日
市道北摂中央2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	3箇所 1,155,000	令和2年12月22日	令和3年3月26日
高平下浄化センター汚泥引抜ポンプ分解整備工事	汚泥引抜ポンプ分解整備工	1式 1,622,500	令和2年9月1日	令和2年10月30日

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

事 項		単 位	令 和 元 年 度	令 和 2 年 度	比 較
処 理 区 域 面 積		ha	2,884	2,887	3
年 度 末 水 洗 化 戸 数		戸	43,544	43,921	377
汚 水 処 理 量	年 間	m <sup>3</sup>	11,937,093	12,605,574	668,481
	1 日 平 均	m <sup>3</sup>	32,615	34,536	1,921
有 収 水 量	年 間	m <sup>3</sup>	10,849,677	11,227,379	377,702
	1 日 平 均	m <sup>3</sup>	29,644	30,760	1,116
日 最 大 処 理 量		m <sup>3</sup>	60,323	71,625	11,302
有 収 率		%	90.9	89.1	△ 1.8

#### ◎使用料単価

$$\frac{\text{使用料} \quad 1,100,441,697 \quad \text{円}}{\text{有収水量} \quad 11,227,379 \quad \text{m}^3} = 98\text{円}01\text{銭}$$

#### ◎汚水処理原価

$$\frac{\text{汚水処理費} \quad 1,122,751,098 \quad \text{円}}{\text{有収水量} \quad 11,227,379 \quad \text{m}^3} = 100\text{円}00\text{銭}$$



## (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	2,750,469,667	100.000	下水道事業費用	2,738,329,135	100.000
営業収益	1,254,693,131	45.617	営業費用	2,481,539,838	90.622
下水道使用料	1,100,441,697	40.009	管 渠 費	84,861,607	3.099
受益者維持 管理分担金	6,375,000	0.232	ポンプ場費	10,961,869	0.400
雨水処理負担金	147,085,354	5.348	処 理 場 費	86,522,091	3.160
その他営業収益	791,080	0.029	水 質 管 理 費	1,668,000	0.061
			流域下水道負担金	445,326,146	16.263
			総 係 費	124,137,149	4.533
			減 価 償 却 費	1,722,892,275	62.918
			資 産 減 耗 費	3,467,423	0.127
			その他営業費用	1,703,278	0.062
営業外収益	1,495,429,328	54.370	営業外費用	256,293,192	9.359
受取利息及び配当金	5,081	—	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	205,815,355	7.516
他会計補助金	426,838,294	15.519	雑 支 出	50,477,837	1.843
長期前受金戻入	1,068,434,133	38.846			
補 助 金	106,000	0.004			
雑 収 益	45,820	0.002			
特別利益	347,208	0.013	特別損失	496,105	0.018
過年度損益修正益	19,530	0.001	過年度損益修正損	418,780	0.015
その他特別利益	327,678	0.012	その他特別損失	77,325	0.003
収 益 合 計	2,750,469,667	100.000	費 用 合 計	2,738,329,135	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	10,416,845,605 円
本 年 度 借 入 額	603,200,000 円
本 年 度 償 還 額	1,064,870,895 円
本 年 度 末 残 高	9,955,174,710 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 6,375,000 円については、企業債利息に 6,375,000 円（特定収入以外）を充当しました。

雨水処理負担金 147,085,354 円については、維持管理費（課税仕入れ）に 10,798,000 円（特定収入）を、雨水タンク補助金に 106,000 円（特定収入以外）を、企業債利息及び減価償却費に 136,181,354 円（特定収入以外）を充当しました。

その他営業収益－雑収益 72,160 円については、維持管理費（課税仕入れ）に 72,160 円（特定収入）を充当しました。

##### (2) 営業外収益

国庫補助金 106,000 円については、雨水タンク補助金に 106,000 円（特定収入以外）を充当しました。

他会計補助金 426,838,294 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 16,615,676 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 410,222,618 円（特定収入以外）を充当しました。

その他雑収益 5,800 円については、職員給与費（通勤手当を除く）に、5,800 円（特定収入以外）を充当しました。

#### 2 資本的収入

国庫補助金及び県補助金 53,917,200 円については、工事請負費及び委託料（課税仕入れ）に 53,917,200 円（特定収入）を充当しました。

受益者負担金 3,480,420 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 2,756,679 円（特定収入）を、職員給与費（通勤手当を除く）に 723,741 円（特定収入以外）を充当しました。

受益者建設分担金 475,000 円については、工事請負費（課税仕入れ）に 475,000 円（特定収入）を充当しました。

雨水処理負担金 4,407,106 円については、用地購入企業債償還金に 4,407,106 円（特定収入以外）を充当しました。

他会計補助金 271,046,281 円については、工事請負費（課税仕入れ）に 502,150 円（特定収入）を、企業債償還金（課税仕入れ）に 268,267,408 円（特定収入）を、用地購入企業債償還金に 2,276,723 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2年度 三田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	12,140,532
	減価償却費	1,722,892,275
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,119,499
	長期前受金戻入額	△ 1,068,434,133
	資産減耗費	3,467,423
	受取利息及び受取配当金	△ 5,081
	支払利息	205,815,355
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 18,153,436
	未払金の増減額 (△は減少)	390,748,484
	前払金の増減額 (△は減少)	△ 93,300,000
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 25,931
	その他流動負債の増減額 (△は増加)	524,082
	未処分利益剰余金変動額計上における特別損失	77,325
	小計	1,153,627,396
	利息及び配当金の受取額	5,081
	利息の支払額	△ 205,815,355
	業務活動によるキャッシュ・フロー	947,817,122
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	△ 560,614,133
	無形固定資産の取得による支出	△ 87,747,410
	国庫補助金等による収入	53,917,200
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	275,453,387
	受益者負担金等による収入	3,955,420
	基金の取崩による収入	200,000,000
	基金の積立による支出	△ 6,939,163
	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	△ 121,974,699
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	603,200,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,064,870,895
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 461,670,895
	資金増加額 (又は減少額)	364,171,528
	資金期首残高	540,810,312
	資金期末残高	904,981,840

令和2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				2,750,469,667	2,753,654,381	△ 3,184,714	
営業収益				1,254,693,131	1,222,024,121	32,669,010	
下水道使用料				1,100,441,697	1,072,152,831	28,288,866	
下水道使用料				1,100,441,697	1,072,152,831	28,288,866	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				6,375,000	5,870,000	505,000	
受益者維持管理 分 担 金				6,375,000	5,870,000	505,000	維持管理に係る受益者分担金
雨水処理負担金				147,085,354	142,567,928	4,517,426	
雨水処理負担金				147,085,354	142,567,928	4,517,426	一般会計負担金
その他営業収益				791,080	1,433,362	△ 642,282	
手 数 料				718,920	1,368,310	△ 649,390	督促手数料、指定工事店指定手数料等
雑 収 益				72,160	65,052	7,108	職員成人病検診助成金等
営業外収益				1,495,429,328	1,530,061,661	△ 34,632,333	
受取利息及び配当金				5,081	48,467	△ 43,386	
基 金 利 息				5,081	48,467	△ 43,386	基金受取利息
他会計補助金				426,838,294	444,299,804	△ 17,461,510	
他 会 計 補 助 金				426,838,294	444,299,804	△ 17,461,510	一般会計補助金
長期前受金戻入				1,068,434,133	1,085,637,817	△ 17,203,684	
有 形 固 定 資 産 長 期 前 受 金 戻 入				1,025,001,051	1,042,204,735	△ 17,203,684	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				106,000	48,000	58,000	
国 庫 補 助 金				106,000	48,000	58,000	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				45,820	27,573	18,247	
占 用 料				18,756	17,014	1,742	下水道用地占用料
そ の 他 雑 収 益				27,064	10,559	16,505	公務災害負担金、消費税申告計算に係る端数等
特別利益				347,208	1,568,599	△ 1,221,391	
過年度損益修正益				19,530	210,166	△ 190,636	
過 年 度 損 益 修 正 益				19,530	210,166	△ 190,636	過年度一時使用料
その他特別利益				327,678	1,358,433	△ 1,030,755	
そ の 他 特 別 利 益				327,678	1,358,433	△ 1,030,755	貸倒引当金戻入
収 益 合 計				2,750,469,667	2,753,654,381	△ 3,184,714	

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				2,738,329,135	2,766,813,845	△ 28,484,710	
営業費用				2,481,539,838	2,484,149,627	△ 2,609,789	
管渠費				84,861,607	85,043,221	△ 181,614	
			給料	4,411,416	4,340,121	71,295	予算額 4,479,000円 職員1人
			手当	2,220,278	2,639,150	△ 418,872	予算額 3,455,000円
			賞与等引当金額 繰入	771,525	790,447	△ 18,922	予算額 797,000円
			法定福利費	1,497,660	1,564,623	△ 66,963	予算額 1,534,000円
			備用品費	5,151	32,247	△ 27,096	維持管理用消耗品代
			燃料費	82,399	83,108	△ 709	ガソリン代
			光熱水費	1,511,074	1,568,456	△ 57,382	電気代
			通信運搬費	3,885,902	3,930,679	△ 44,777	遠方監視装置電話代
			委託料	27,101,195	27,418,382	△ 317,187	維持管理業務等委託料
			手数料	77,400	106,500	△ 29,100	公用車法定点検手数料等
			賃借料	1,855,500	1,841,100	14,400	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	29,646,660	29,096,890	549,770	管渠・人孔蓋修繕費
			動力費	11,009,821	11,088,066	△ 78,245	マンホールポンプ動力電気代
			材料費	370,330	80,800	289,530	マンホール蓋、部品材料代等
			負担金	9,000	9,000	0	福利厚生負担金
			保険料	389,896	422,252	△ 32,356	下水道賠償責任保険料、自動車損害共済保険料
			公課費	16,400	31,400	△ 15,000	自動車重量税
ポンプ場費				10,961,869	9,778,547	1,183,322	
			備用品費	4,575	3,773	802	維持管理用消耗品代
			光熱水費	28,080	28,230	△ 150	水道代
			委託料	6,508,000	5,650,000	858,000	維持管理業務委託料
			修繕費	366,000	0	366,000	ポンプ場維持修繕費
			動力費	4,047,787	4,091,022	△ 43,235	ポンプ場動力電気代
			材料費	1,863	0	1,863	部品、材料代等
			保険料	5,564	5,522	42	下水道賠償責任保険料、建物損害共済保険料
処理場費				86,522,091	104,926,789	△ 18,404,698	
			給料	4,123,738	4,483,836	△ 360,098	予算額 4,607,000円 職員1人
			手当	2,160,404	2,353,869	△ 193,465	予算額 2,535,000円
			賞与等引当金額 繰入	719,794	828,156	△ 108,362	予算額 835,000円
			法定福利費	1,385,675	1,389,198	△ 3,523	予算額 1,397,000円
			備用品費	462,816	80,295	382,521	維持管理用消耗品代、備品代
			燃料費	190,398	410,669	△ 220,271	ガソリン代
			光熱水費	457,345	395,372	61,973	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	394,706	456,674	△ 61,968	遠方監視装置電話代
			委 託 料	42,619,785	44,764,436	△ 2,144,651	維持管理業務等委託料
			手 数 料	305,571	277,798	27,773	浄化槽法定検査手数料等
			修 繕 費	4,536,294	16,944,090	△ 12,407,796	処理場維持修繕費
			動 力 費	26,270,240	29,661,482	△ 3,391,242	処理場動力電気代
			薬 品 費	2,405,968	2,617,934	△ 211,966	処理場用薬品費
			材 料 費	284,636	54,295	230,341	部品、材料代等
			負 担 金	9,000	9,000	0	福利厚生負担金
			保 険 料	183,421	187,385	△ 3,964	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	1,668,000	1,466,000	202,000	
			委 託 料	1,668,000	1,466,000	202,000	水質検査委託料
			流域下水道負担金	445,326,146	401,972,220	43,353,926	
			負 担 金	445,326,146	401,972,220	43,353,926	武庫川上流域下水道維持管理負担金
			総 係 費	124,137,149	124,468,616	△ 331,467	
			給 料	31,564,305	32,004,382	△ 440,077	予算額 33,063,000円 職員8人
			手 当	19,421,437	18,121,821	1,299,616	予算額 20,641,000円
			賞 与 等 引 当 金 繰 入	5,764,949	6,076,397	△ 311,448	予算額 5,851,000円
			報 酬	1,759,557	1,730,985	28,572	予算額 1,949,000円
			法 定 福 利 費	19,371,420	19,270,760	100,660	予算額 19,388,000円
			旅 費	160,959	148,692	12,267	職員出張旅費 会計年度職員通勤手当
			被 服 費	33,400	33,500	△ 100	職員作業服代
			備 消 品 費	636,865	1,394,149	△ 757,284	事務用消耗品代、備品代
			光 熱 水 費	320,985	329,340	△ 8,355	庁舎電気代・水道代
			印 刷 製 本 費	135,510	122,020	13,490	決算書・各種届出書等印刷代
			通 信 運 搬 費	55,923	153,546	△ 97,623	郵便代
			委 託 料	38,707,143	38,810,673	△ 103,530	下水道使用料徴収委託料等
			手 数 料	31,446	69,279	△ 37,833	職員健康診断料等
			賃 借 料	2,576,375	2,625,433	△ 49,058	庁舎賃借料、財務会計システム使用料等
			負 担 金	1,264,299	2,032,433	△ 768,134	研修等出席者負担金
			食 糧 費	2,723	2,335	388	審議会お茶代
			会 費 負 担 金	522,740	595,510	△ 72,770	日本下水道協会等負担金
			補 助 金	1,782,800	96,000	1,686,800	雨水貯留タンク設置補助金、汚水ポンプ等設置補助金
			報 償 費	0	95,900	△ 95,900	審議会報償費
			貸 倒 引 当 金 繰 入	24,313	755,461	△ 731,148	使用料、受益者分担金等に係る貸倒引当金繰入額

(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	1,722,892,275	1,748,257,891	△ 25,365,616	
			有形固定資産 減価償却費	1,617,870,722	1,644,637,301	△ 26,766,579	償却資産に係る減価償却費
			無形固定資産 減価償却費	105,021,553	103,620,590	1,400,963	
			資産減耗費	3,467,423	2,066,527	1,400,896	
			固定資産除却費	3,467,423	2,066,527	1,400,896	固定資産の除却費
			その他営業費用	1,703,278	6,169,816	△ 4,466,538	
			その他営業費用	1,703,278	6,169,816	△ 4,466,538	過年度漏水減免による還付金
			営業外費用	256,293,192	282,449,018	△ 26,155,826	
			支払利息及び企業債取 扱諸費	205,815,355	234,644,601	△ 28,829,246	
			企業債利息	205,815,355	234,644,601	△ 28,829,246	企業債償還利息
			雑支出	50,477,837	47,804,417	2,673,420	
			雑支出	50,477,837	47,804,417	2,673,420	特定収入控除対象外仮払消費税
			特別損失	496,105	215,200	280,905	
			過年度損益修正損	418,780	192,447	226,333	
			過年度損益 修正損	418,780	192,447	226,333	過年度下水道使用料減免調定損
			その他特別損失	77,325	22,753	54,572	
			その他特別損失	77,325	22,753	54,572	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	2,738,329,135	2,766,813,845	△ 28,484,710	



令和2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
資本的収入				1,139,726,007	639,725,411	500,000,596	
企業債				603,200,000	133,100,000	470,100,000	
企業債				603,200,000	133,100,000	470,100,000	
企業債				603,200,000	133,100,000	470,100,000	下水道事業債
国庫補助金				47,436,550	33,014,020	14,422,530	
国庫補助金				47,436,550	33,014,020	14,422,530	
国庫補助金				47,436,550	33,014,020	14,422,530	防災・社会資本整備交付金
県補助金				6,480,650	0	6,480,650	
県補助金				6,480,650	0	6,480,650	
県補助金				6,480,650	0	6,480,650	農山漁村地域整備交付金
受益者負担金				3,480,420	3,968,810	△ 488,390	
受益者負担金				3,480,420	3,968,810	△ 488,390	
受益者負担金				3,480,420	3,968,810	△ 488,390	下水道の整備に係る受益者負担金
受益者建設分担金				475,000	700,000	△ 225,000	
受益者建設分担金				475,000	700,000	△ 225,000	
受益者建設分担金				475,000	700,000	△ 225,000	下水道の整備に係る受益者分担金
雨水処理負担金				4,407,106	4,356,410	50,696	
雨水処理負担金				4,407,106	4,356,410	50,696	
雨水処理負担金				4,407,106	4,356,410	50,696	一般会計負担金
他会計補助金				271,046,281	261,386,171	9,660,110	
他会計補助金				271,046,281	261,386,171	9,660,110	
他会計補助金				271,046,281	261,386,171	9,660,110	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				1,139,726,007	639,725,411	500,000,596	

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				1,723,371,601	1,283,175,170	440,196,431	
建設改良費				648,361,543	220,912,347	427,449,196	
下水道事業費				557,430,994	146,663,297	410,767,697	
給 料				12,003,826	12,313,095	△ 309,269	予算額 12,762,000円 職員3人
手 当				6,597,826	8,252,791	△ 1,654,965	予算額 11,045,000円
賞 与 等 引 当 金 繰 入 額				2,196,588	2,336,634	△ 140,046	予算額 2,359,000円
法 定 福 利 費				4,008,138	4,536,810	△ 528,672	予算額 4,430,000円
旅 費				6,610	0	6,610	出張旅費
備 消 品 費				219,083	250,604	△ 31,521	建設改良事業用消耗品代
燃 料 費				56,346	58,363	△ 2,017	ガソリン代
委 託 料				123,324,000	58,635,000	64,689,000	管渠老朽化調査業務等
工 事 請 負 費				409,018,577	60,280,000	348,738,577	つつじが丘地区管渠改築工事等
流域下水道事業費				82,567,549	74,249,050	8,318,499	
負 担 金				82,567,549	74,249,050	8,318,499	流域下水道事業建設負担金
固定資産購入費				8,363,000	0	8,363,000	
工 具 、 器 具 及 び 備 品 購 入 費				5,522,300	0	5,522,300	自動水質測定装置、マンホールトイレー式
ソフトウェア購入費				2,840,700	0	2,840,700	自動水質測定ソフト
投資その他の資産				6,939,163	6,369,186	569,977	
基 金				6,939,163	6,369,186	569,977	
基 金				6,939,163	6,369,186	569,977	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				1,064,870,895	1,052,693,637	12,177,258	
企業債償還金				1,064,870,895	1,052,693,637	12,177,258	
元 金 償 還 金				1,064,870,895	1,052,693,637	12,177,258	企業債償還元金
支 出 合 計				1,723,371,601	1,283,175,170	440,196,431	

## 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	132,592,793	524,326,262	
構 築 物	51,654,915,821	307,604,696	3,515,529	51,959,004,988	1,505,639,308	819,466	11,889,869,587	40,069,135,401	
機 械 及 び 装 置	1,908,525,100	43,302,384	7,400,810	1,944,426,674	94,919,422	8,892,463	1,483,054,103	461,372,571	
車 両 運 搬 具	6,190,432	0	0	6,190,432	172,017	0	5,880,912	309,520	
工 具 器 具 及 び 備 品	5,619,209	5,522,300	0	11,141,509	563,406	0	4,261,146	6,880,363	
小 計	55,022,730,475	356,429,380	10,916,339	55,368,243,516	1,617,870,722	9,711,929	13,515,658,541	41,852,584,975	
建 設 仮 勘 定	199,405,483	662,749,933	152,234,688	709,920,728	0	0	0	709,920,728	
合 計	55,222,135,958	1,019,179,313	163,151,027	56,078,164,244	1,617,870,722	9,711,929	13,515,658,541	42,562,505,703	

(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	2,466,433,932	82,567,549		100,290,646	2,448,710,835	
ソ フ ト ウ ェ ア	18,051,241	5,179,861		4,730,907	18,500,195	
合 計	2,484,485,173	87,747,410	0	105,021,553	2,467,211,030	

## (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	251,631,798	6,939,163	200,000,000	58,570,961	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	255,287,558	6,939,163	200,000,000	62,226,721	

## 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	H03.03.25	437,000,000	34,225,016	437,000,000	0	—	6.600	R03.03.25	
H02	年度	財政融資資金	H03.05.27	60,400,000	4,730,415	60,400,000	0	—	6.600	R03.03.25	
H02	年度	簡易生命保険資金	H03.11.15	173,400,000	12,519,808	166,857,013	6,542,987	—	6.000	R03.09.30	
H02	年度	財政融資資金	H03.11.25	296,000,000	21,371,759	284,830,887	11,169,113	—	6.000	R03.09.25	
H03	年度	財政融資資金	H04.05.27	24,600,000	1,657,488	22,850,097	1,749,903	—	5.500	R04.03.25	
H03	年度	財政融資資金	H04.10.12	521,400,000	33,031,337	468,659,030	52,740,970	—	5.050	R04.09.25	
H04	年度	地方公共団体金融機構	H05.05.28	201,100,000	13,662,139	201,100,000	0	—	4.500	R03.03.20	
H04	年度	地方公共団体金融機構	H05.05.28	10,800,000	733,720	10,800,000	0	—	4.500	R03.03.20	
H04	年度	財政融資資金	H05.05.28	493,800,000	29,070,148	431,722,709	62,077,291	—	4.400	R05.03.25	
H04	年度	財政融資資金	H05.05.28	75,800,000	4,462,368	66,270,922	9,529,078	—	4.400	R05.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	71,700,000	4,014,406	58,579,268	13,120,732	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	20,800,000	1,164,570	16,993,706	3,806,294	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	財政融資資金	H06.05.27	55,500,000	3,107,385	45,343,784	10,156,216	—	4.300	R06.03.25	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	12,500,000	805,844	11,658,310	841,690	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	188,200,000	12,132,776	175,527,509	12,672,491	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	11,200,000	722,036	10,445,846	754,154	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H06.05.30	27,100,000	1,747,068	25,275,216	1,824,784	—	4.400	R04.03.20	
H05	年度	財政融資資金	H07.02.28	72,900,000	4,082,022	57,040,432	15,859,568	—	4.650	R06.09.25	
H05	年度	地方公共団体金融機構	H07.02.28	64,700,000	4,187,992	58,037,585	6,662,415	—	4.750	R04.09.20	
H05	年度	財政融資資金	H07.03.27	19,000,000	1,039,728	14,328,440	4,671,560	—	4.650	R07.03.01	
H05	年度	簡易生命保険資金	H07.03.30	385,400,000	21,580,403	301,555,314	83,844,686	—	4.650	R06.09.30	
H06	年度	財政融資資金	H07.05.26	19,200,000	1,003,587	14,780,090	4,419,910	—	3.850	R07.03.25	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	10,100,000	603,893	8,818,986	1,281,014	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	41,600,000	2,487,320	36,323,743	5,276,257	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	110,400,000	6,600,965	96,397,628	14,002,372	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	83,800,000	5,010,515	73,171,387	10,628,613	—	3.950	R05.03.20	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H07.05.30	34,900,000	2,079,249	30,492,632	4,407,368	—	3.900	R05.03.20	
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	227,500,000	11,042,883	166,798,749	60,701,251	—	3.150	R08.03.01	
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	87,200,000	4,232,701	63,933,411	23,266,589	—	3.150	R08.03.01	
H06	年度	財政融資資金	H08.03.14	224,000,000	10,872,993	164,232,614	59,767,386	—	3.150	R08.03.01	
H06	年度	地方公共団体金融機構	H08.03.22	104,100,000	5,725,938	85,771,765	18,328,235	—	3.250	R06.03.20	
H06	年度	簡易生命保険資金	H08.03.25	121,300,000	6,067,023	91,318,780	29,981,220	—	3.400	R07.09.30	

## 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					
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	73,500,000	4,095,253	60,339,204	13,160,796	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	52,000,000	2,897,322	42,688,960	9,311,040	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	22,200,000	1,236,933	18,224,902	3,975,098	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	地方公共団体金融機構	H08.05.16	206,400,000	11,500,140	169,442,333	36,957,667	—	3.450	R06.03.20	
H07	年度	財政融資資金	H08.05.27	45,200,000	2,222,964	32,888,199	12,311,801	—	3.400	R08.03.25	
H07	年度	財政融資資金	H08.09.25	68,300,000	3,287,357	48,163,946	20,136,054	—	3.300	R08.09.01	
H07	年度	簡易生命保険資金	H08.09.30	137,300,000	6,608,405	96,821,518	40,478,482	—	3.300	R08.09.30	
H07	年度	財政融資資金	H09.03.25	149,000,000	6,902,499	103,300,350	45,699,650	—	2.800	R09.03.01	
H07	年度	財政融資資金	H09.03.25	419,100,000	19,415,016	290,558,235	128,541,765	—	2.800	R09.03.01	
H08	年度	財政融資資金	H09.05.26	25,600,000	1,175,180	17,874,188	7,725,812	—	2.600	R09.03.25	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	168,000,000	8,649,925	131,030,504	36,969,496	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	38,200,000	1,966,828	29,793,842	8,406,158	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	19,800,000	1,019,455	15,442,881	4,357,119	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	12,100,000	623,000	9,437,316	2,662,684	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	56,900,000	2,929,647	44,378,784	12,521,216	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	77,500,000	3,990,293	60,445,619	17,054,381	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H09.05.30	130,700,000	6,729,437	101,938,612	28,761,388	—	2.650	R07.03.20	
H08	年度	財政融資資金	H09.09.25	41,700,000	1,881,887	28,259,035	13,440,965	—	2.500	R09.09.01	
H08	年度	簡易生命保険資金	H09.09.30	109,600,000	4,946,160	74,273,152	35,326,848	—	2.500	R09.09.30	
H08	年度	財政融資資金	H10.03.25	473,400,000	20,784,269	315,092,191	158,307,809	—	2.100	R10.03.01	
H08	年度	財政融資資金	H10.03.25	476,400,000	20,915,982	317,088,973	159,311,027	—	2.100	R10.03.01	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H10.03.30	17,100,000	838,915	12,618,715	4,481,285	—	2.200	R08.03.20	
H08	年度	地方公共団体金融機構	H10.03.30	16,100,000	789,855	11,880,779	4,219,221	—	2.200	R08.03.20	
H09	年度	財政融資資金	H10.05.25	8,900,000	389,225	5,947,338	2,952,662	—	2.000	R10.03.25	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	63,700,000	3,109,465	47,139,894	16,560,106	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	169,400,000	8,248,305	125,537,995	43,862,005	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	30,000,000	1,464,426	22,200,891	7,799,109	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	29,200,000	1,421,785	21,639,371	7,560,629	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	4,600,000	224,545	3,404,138	1,195,862	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	239,300,000	11,651,825	177,339,095	61,960,905	—	2.050	R08.03.20	
H09	年度	地方公共団体金融機構	H10.05.28	402,900,000	19,667,246	298,157,973	104,742,027	—	2.100	R08.03.20	
H09	年度	財政融資資金	H11.02.19	1,259,000,000	54,701,083	810,200,761	448,799,239	—	2.100	R10.09.25	

## 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	H11.02.22	13,200,000	640,537	9,415,199	3,784,801	—	2.200	R08.09.20	
H09	年度	財政融資資金	H11.03.25	447,700,000	19,249,567	278,330,496	169,369,504	—	2.100	R11.03.01	
H09	年度	簡易生命保険資金	H11.03.30	114,000,000	4,953,076	73,362,102	40,637,898	—	2.100	R10.09.30	
H10	年度	財政融資資金	H11.05.25	6,800,000	288,898	4,303,998	2,496,002	—	1.700	R11.03.25	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	55,700,000	2,630,119	38,889,986	16,810,014	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	68,700,000	3,237,185	48,046,391	20,653,609	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	3,500,000	165,268	2,443,716	1,056,284	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	160,800,000	7,592,874	112,271,268	48,528,732	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	181,300,000	8,542,966	126,794,916	54,505,084	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	379,400,000	17,915,027	264,898,747	114,501,253	—	1.800	R09.03.20	
H10	年度	地方公共団体金融機構	H11.05.28	191,900,000	9,042,444	134,208,188	57,691,812	—	1.750	R09.03.20	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	237,700,000	9,989,752	138,254,730	99,445,270	—	2.000	R12.03.01	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	652,300,000	27,414,032	379,400,762	272,899,238	—	2.000	R12.03.01	
H10	年度	財政融資資金	H12.03.27	1,092,100,000	45,897,385	635,204,005	456,895,995	—	2.000	R12.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H12.05.26	15,900,000	668,225	9,248,003	6,651,997	—	2.000	R12.03.25	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	27,600,000	1,288,175	17,827,900	9,772,100	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	92,400,000	4,312,586	59,684,711	32,715,289	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	136,200,000	6,356,864	87,976,814	48,223,186	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	159,800,000	7,458,348	103,220,960	56,579,040	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	8,000,000	373,384	5,167,507	2,832,493	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	273,900,000	12,783,738	176,922,536	96,977,464	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	地方公共団体金融機構	H12.05.30	141,100,000	6,585,562	91,141,912	49,958,088	—	2.000	R10.03.20	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	236,400,000	9,698,078	130,424,272	105,975,728	—	1.600	R13.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	585,600,000	24,023,666	323,081,450	262,518,550	—	1.600	R13.03.01	
H11	年度	財政融資資金	H13.03.26	818,300,000	33,569,955	451,464,395	366,835,605	—	1.600	R13.03.01	
H12	年度	財政融資資金	H13.05.25	18,900,000	775,354	10,427,320	8,472,680	—	1.600	R13.03.25	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	153,300,000	6,960,603	93,298,970	60,001,030	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	48,500,000	2,204,626	29,452,650	19,047,350	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	10,900,000	495,473	6,619,257	4,280,743	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	60,600,000	2,751,550	36,881,394	23,718,606	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	9,300,000	422,743	5,647,623	3,652,377	—	1.700	R11.03.20	
H12	年度	地方公共団体金融機構	H13.05.30	108,800,000	4,945,634	66,071,098	42,728,902	—	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	213,600,000	9,698,531	129,997,781	83,602,219	—	1.650	R11.03.20	
H12	年度 財政融資資金	H14.03.25	156,600,000	6,323,563	77,092,618	79,507,382	—	2.200	R14.03.01	
H12	年度 財政融資資金	H14.03.25	403,100,000	16,277,320	198,442,114	204,657,886	—	2.200	R14.03.01	
H12	年度 財政融資資金	H14.03.25	674,700,000	27,244,623	332,148,087	342,551,913	—	2.200	R14.03.01	
H13	年度 地方公共団体金融機構	H14.05.30	54,900,000	2,462,367	30,387,811	24,512,189	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度 地方公共団体金融機構	H14.05.30	264,200,000	11,849,858	146,237,882	117,962,118	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度 地方公共団体金融機構	H14.05.30	131,500,000	5,898,018	72,786,831	58,713,169	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度 地方公共団体金融機構	H14.05.30	12,000,000	538,222	6,642,145	5,357,855	—	2.000	R12.03.20	
H13	年度 財政融資資金	H14.09.12	298,500,000	11,942,087	143,633,986	154,866,014	—	1.900	R14.09.01	
H13	年度 財政融資資金	H15.03.25	115,200,000	4,590,895	55,603,232	59,596,768	—	1.200	R15.03.01	
H13	年度 財政融資資金	H15.03.25	525,400,000	20,937,990	253,593,210	271,806,790	—	1.200	R15.03.01	
H14	年度 財政融資資金	H15.05.26	73,900,000	2,949,812	36,356,617	37,543,383	—	0.900	R15.03.25	
H14	年度 地方公共団体金融機構	H15.05.29	224,700,000	9,840,223	121,281,378	103,418,622	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度 地方公共団体金融機構	H15.05.29	15,900,000	696,305	8,581,993	7,318,007	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度 地方公共団体金融機構	H15.05.29	37,600,000	1,646,606	20,294,526	17,305,474	—	0.900	R13.03.20	
H14	年度 財政融資資金	H16.03.25	495,800,000	19,242,481	207,458,636	288,341,364	—	2.000	R16.03.01	
H14	年度 地方公共団体金融機構	H16.03.30	29,900,000	1,289,829	13,978,763	15,921,237	—	1.900	R14.03.20	
H14	年度 簡易生命保険資金	H16.03.31	197,100,000	7,649,642	82,472,967	114,627,033	—	2.000	R16.03.31	
H15	年度 地方公共団体金融機構	H16.05.28	159,600,000	6,872,953	73,714,648	85,885,352	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度 地方公共団体金融機構	H16.05.28	13,000,000	559,827	6,004,324	6,995,676	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度 地方公共団体金融機構	H16.05.28	12,300,000	529,682	5,681,014	6,618,986	—	2.100	R14.03.20	
H15	年度 財政融資資金	H17.03.25	227,300,000	8,621,792	85,619,806	141,680,194	—	2.100	R17.03.01	
H15	年度 財政融資資金	H17.03.25	417,300,000	15,828,743	157,189,377	260,110,623	—	2.100	R17.03.01	
H15	年度 地方公共団体金融機構	H17.03.30	169,100,000	7,131,509	70,820,369	98,279,631	—	2.100	R15.03.20	
H16	年度 地方公共団体金融機構	H17.05.27	12,200,000	516,426	5,177,425	7,022,575	—	1.900	R15.03.20	
H16	年度 地方公共団体金融機構	H17.05.27	310,900,000	13,160,395	131,939,437	178,960,563	—	1.900	R15.03.20	
H16	年度 財政融資資金	H18.03.27	120,000,000	4,457,657	40,650,073	79,349,927	—	2.100	R18.03.01	
H16	年度 財政融資資金	H18.03.27	476,000,000	17,682,040	161,245,293	314,754,707	—	2.100	R18.03.01	
H16	年度 地方公共団体金融機構	H18.03.30	72,700,000	3,011,229	27,577,864	45,122,136	—	2.000	R16.03.20	
H17	年度 地方公共団体金融機構	H18.05.30	60,400,000	2,480,049	22,423,518	37,976,482	—	2.300	R16.03.20	
H17	年度 地方公共団体金融機構	H18.05.30	22,700,000	932,071	8,427,382	14,272,618	—	2.300	R16.03.20	
H17	年度 地方公共団体金融機構	H18.08.31	4,700,000	192,984	1,744,877	2,955,123	—	2.300	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					
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.05.30	75,000,000	3,033,569	25,149,966	49,850,034	—	2.100	R17.03.20	
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.05.30	16,700,000	675,475	5,600,060	11,099,940	—	2.100	R17.03.20	
H18	年度	地方公共団体金融機構	H19.10.31	13,000,000	518,076	4,062,518	8,937,482	—	2.200	R17.09.20	
H19	年度	財政融資資金	H20.05.27	27,500,000	973,843	7,225,476	20,274,524	—	2.200	R20.03.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.05.27	14,100,000	499,315	3,704,699	10,395,301	—	2.200	R20.03.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.11.25	29,100,000	1,019,291	7,127,797	21,972,203	—	2.200	R20.09.25	
H19	年度	財政融資資金	H20.11.25	43,800,000	1,534,190	10,728,437	33,071,563	—	2.200	R20.09.25	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	13,000,000	504,302	3,318,560	9,681,440	—	2.100	R19.03.20	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	27,300,000	1,059,035	6,968,979	20,331,021	—	2.100	R19.03.20	
H20	年度	地方公共団体金融機構	H21.05.28	73,300,000	2,843,488	18,711,577	54,588,423	—	2.100	R19.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	20,700,000	712,965	4,072,524	16,627,476	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	14,800,000	509,753	2,911,755	11,888,245	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.05.28	79,300,000	2,731,311	15,601,503	63,698,497	—	2.000	R22.03.20	
H21	年度	地方公共団体金融機構	H22.06.29	3,500,000	121,509	695,753	2,804,247	—	1.900	R22.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	5,700,000	195,910	945,368	4,754,632	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	19,100,000	656,470	3,167,813	15,932,187	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.05.30	56,600,000	1,945,351	9,387,344	47,212,656	—	1.800	R23.03.20	
H22	年度	地方公共団体金融機構	H23.06.29	5,700,000	194,180	935,197	4,764,803	—	1.900	R23.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.05.24	31,300,000	1,077,583	4,209,187	27,090,813	—	1.600	R24.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.05.24	35,400,000	1,218,736	4,760,550	30,639,450	—	1.600	R24.03.20	
H23	年度	地方公共団体金融機構	H24.10.30	9,700,000	331,297	1,136,805	8,563,195	—	1.600	R24.09.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.26	20,400,000	698,667	2,065,065	18,334,935	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.26	1,100,000	37,673	111,352	988,648	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H25.03.28	72,600,000	2,486,433	7,349,203	65,250,797	—	1.500	R25.03.20	
H24	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	40,700,000	1,389,346	2,759,444	37,940,556	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	91,600,000	3,126,882	6,210,443	85,389,557	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	7,700,000	751,245	1,497,258	6,202,742	—	0.700	R11.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H26.03.25	11,300,000	385,740	766,135	10,533,865	—	1.400	R26.03.20	
H25	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	9,400,000	324,505	324,505	9,075,495	—	1.200	R27.03.20	
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	4,000,000	391,072	391,072	3,608,928	—	0.500	R12.03.20	
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	76,400,000	2,637,465	2,637,465	73,762,535	—	1.200	R27.03.20	
H26	年度	地方公共団体金融機構	H27.03.26	56,100,000	1,936,673	1,936,673	54,163,327	—	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					
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	
R01	年度	地方公共団体金融機構	R03.03.25	240,500,000	0	0	240,500,000	—	0.500	R33.03.20	
R01	年度	地方公共団体金融機構	R03.03.25	21,700,000	0	0	21,700,000	—	0.300	R23.03.20	
R02	年度	地方公共団体金融機構	R03.03.25	250,800,000	0	0	250,800,000	—	0.500	R33.03.20	
R02	年度	地方公共団体金融機構	R03.03.25	83,100,000	0	0	83,100,000	—	0.500	R33.03.20	
R02	年度	地方公共団体金融機構	R03.03.25	7,100,000	0	0	7,100,000	—	0.500	R33.03.20	
計				24,108,100,000	1,064,870,895	14,152,925,290	9,955,174,710	—			

## 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6,040,380千円である。

#### 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10,032千円を取り崩した。

#### 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1,237千円を取り崩した。

#### 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、6,016,040円である。

古紙再生紙を使用しています。