

令和 5 年 度

日の出町下水道事業会計決算書

東京都西多摩郡日の出町

目 次

決算書類

令和５年度日の出町下水道事業決算報告書・・・・・・・・・・	1
令和５年度日の出町下水道事業損益計算書・・・・・・・・・・	3
令和５年度日の出町下水道事業剰余金計算書・・・・・・・・・・	4
令和５年度日の出町下水道事業剰余金処分計算書(案)・・・・・・・・	5
令和５年度日の出町下水道事業貸借対照表・・・・・・・・・・	6
日の出町下水道事業会計決算に係る注記事項・・・・・・・・・・	8

決算附属書類

令和５年度日の出町下水道事業報告書・・・・・・・・・・	9
令和５年度日の出町下水道事業キャッシュ・フロー計算書・・・・	15
令和５年度日の出町下水道事業収益費用明細書・・・・・・・・・・	16
令和５年度日の出町下水道事業資本的収支明細書・・・・・・・・・・	17
令和５年度日の出町下水道事業固定資産明細書・・・・・・・・・・	18
令和５年度日の出町下水道事業企業債明細書・・・・・・・・・・	19

令和 5 年度

日の出町下水道事業会計
決算書類

令和５年度日の出町下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収 入

(単位：円・税込)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	円 901,065,000	円 △ 2,508,000	円 0	円 898,557,000	円 897,472,553	円 △ 1,084,447	(うち仮受消費税及び地方消費税) 38,314,212
第1項 営業収益	418,833,000	3,759,000	0	422,592,000	421,536,655	△ 1,055,345	(うち仮受消費税及び地方消費税) 38,314,212
第2項 営業外収益	482,232,000	△ 46,391,000	0	435,841,000	435,841,498	498	
第3項 特別利益	0	40,124,000	0	40,124,000	40,094,400	△ 29,600	

支 出

(単位：円・税込)

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				
第1款 下水道事業費用	円 872,506,000	円 △8,466,000	円 0	円 0	円 0	円 864,040,000	円 0	円 864,040,000	円 807,536,695	円 0	円 56,503,305	(うち仮払消費税及び地方消費税) 17,053,225
第1項 営業費用	752,122,000	△12,059,000	0	0	0	740,063,000	0	740,063,000	727,866,227	0	12,196,773	(うち仮払消費税及び地方消費税) 17,053,225
第2項 営業外費用	94,211,000	387,000	0	0	0	94,598,000	0	94,598,000	51,292,802	0	43,305,198	
第3項 特別損失	25,173,000	3,206,000	0	0	0	28,379,000	0	28,379,000	28,377,666	0	1,334	
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：円・税込)

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 183,674,000	円 △ 13,809,000	円 169,865,000	円 0	円 0	円 169,865,000	円 149,065,000	円 △ 20,800,000	
第1項 企業債	105,100,000	△ 53,300,000	51,800,000	0	0	51,800,000	31,000,000	△ 20,800,000	
第2項 出資金	62,213,000	37,364,000	99,577,000	0	0	99,577,000	99,577,000	0	
第3項 負担金	4,313,000	0	4,313,000	0	0	4,313,000	4,313,000	0	
第4項 補助金	12,048,000	2,127,000	14,175,000	0	0	14,175,000	14,175,000	0	

支 出

(単位：円・税込)

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 478,845,000	円 △ 32,024,000	円 0	円 446,821,000	円 0	円 0	円 446,821,000	円 396,709,527	円 47,931,000	円 0	円 47,931,000	円 2,180,473	(うち仮払消費税及び地方消費税) 7,246,338
第1項 建設改良費	161,891,000	△ 32,024,000	0	129,867,000	0	0	129,867,000	79,757,181	47,931,000	0	47,931,000	2,178,819	(うち仮払消費税及び地方消費税) 7,246,338
第2項 企業債償還金	316,954,000	0	0	316,954,000	0	0	316,954,000	316,952,346	0	0	0	1,654	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額247,644,527円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,705,302円、引継金2,420,839円、当年度分損益勘定留保資金217,926,102円、当年度利益剰余金処分額21,592,284円で補填しました。

令和5年度日の出町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・税抜)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	382,612,443		
	(2) その他の営業収益	<u>610,000</u>	383,222,443	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	70,390,710		
	(2) 総係費	47,251,951		
	(3) 流域下水道管理費	93,543,409		
	(4) 減価償却費	<u>499,626,932</u>	<u>710,813,002</u>	
	営業損失			327,590,559
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	740		
	(2) 他会計負担金	178,650,000		
	(3) 長期前受金戻入	<u>257,190,758</u>	435,841,498	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	51,292,802		
	(2) 雑支出	<u>307,043</u>	<u>51,599,845</u>	<u>384,241,653</u>
	経常利益			56,651,094
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>51,001,335</u>	51,001,335	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>28,377,666</u>	<u>28,377,666</u>	<u>22,623,669</u>
	当年度純利益			<u>79,274,763</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>79,274,763</u></u>

令和 5 年度日の出町下水道事業剰余金計算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

(単位：円・税抜)

	資本金	剰余金				資本合計
		利益剰余金				
		減債 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合 計	
当年度期首残高	2, 989, 870, 121	0	0	0	0	2, 989, 870, 121
当年度変動額	99, 577, 000	0	0	79, 274, 763	79, 274, 763	178, 851, 763
出資金の受入	99, 577, 000	0	0	0	0	99, 577, 000
当年度純利益	0	0	0	79, 274, 763	79, 274, 763	79, 274, 763
当年度末残高	3, 089, 447, 121	0	0	79, 274, 763	79, 274, 763	3, 168, 721, 884

令和 5 年度日の出町下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円・税抜）

	資本金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3, 089, 447, 121	79, 274, 763
議会の議決による処分数額	0	△79, 274, 763
減債積立金の積立	0	△79, 274, 763
処分後残高	3, 089, 447, 121	（繰越利益剰余金） 0

令和5年度日の出町下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円・税抜)

資産の部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 構 築 物	11,482,906,567		
構築物減価償却累計額	<u>△ 441,234,358</u>	11,041,672,209	
ロ 機 械 及 び 装 置	53,373,759		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 16,167,068</u>	37,206,691	
ハ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,987,476		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,794,354</u>	2,193,122	
ニ 建 設 仮 勘 定		<u>25,640,221</u>	
有形固定資産合計			11,106,712,243
(2) 無形固定資産			
イ 施 設 利 用 権		649,702,986	
ロ その他無形固定資産		<u>34,214,231</u>	
無形固定資産合計			<u>683,917,217</u>
固定資産合計			11,790,629,460
2 流動資産			
(1) 現金・預金		181,983,551	
(2) 未 収 金		83,249,240	
貸倒引当金		<u>△ 452,270</u>	<u>82,796,970</u>
流動資産合計			<u>264,780,521</u>
資産合計			<u><u>12,055,409,981</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,393,800,645	
ロ その他の企業債	<u>23,262,500</u>	
企業債合計		<u>2,417,063,145</u>
固定負債合計		2,417,063,145

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	291,513,762	
ロ その他の企業債	<u>1,337,500</u>	
企業債合計		292,851,262

(2) 未払金		180,449,259
---------	--	-------------

(3) 引当金

イ 賞与等引当金	<u>2,128,718</u>	
引当金合計		2,128,718

(4) 預り金		<u>10,000</u>
---------	--	---------------

流動負債合計		475,439,239
--------	--	-------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	2,495,489,834	
国庫補助金収益化累計額	<u>△ 96,817,254</u>	2,398,672,580
ロ 都補助金	152,997,145	
都補助金収益化累計額	<u>△ 6,019,535</u>	146,977,610
ハ 受贈資産評価額	744,149,699	
受贈資産評価額収益化累計額	<u>△ 42,628,241</u>	701,521,458
ニ 一般会計負担金	1,823,414,211	
一般会計負担金収益化累計額	<u>△ 71,354,309</u>	1,752,059,902
ホ 分担金及び負担金	1,035,325,582	
分担金及び負担金収益化累計額	<u>△ 40,371,419</u>	994,954,163
長期前受金合計		<u>5,994,185,713</u>
繰延収益合計		<u>5,994,185,713</u>
負債合計		<u><u>8,886,688,097</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金	2,989,870,121	
-----------	---------------	--

(2) 繰入資本金	<u>99,577,000</u>	
-----------	-------------------	--

資本金合計		3,089,447,121
-------	--	---------------

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 当年度末処分利益剰余金	<u>79,274,763</u>	
利益剰余金合計		<u>79,274,763</u>

剰余金合計		<u>79,274,763</u>
-------	--	-------------------

資本金合計		<u>3,168,721,884</u>
-------	--	----------------------

負債資本合計		<u><u>12,055,409,981</u></u>
--------	--	------------------------------

日の出町下水道事業会計決算に係る注記事項

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

・減価償却の方法	定額法による	
・主な耐用年数	構築物	50年
	機械及び装置	10～20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	45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当町は、東京都市町村職員退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は、当該組合に普通負担金を負担しているが、当該負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、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これらに係る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。

(3) 貸倒引当金

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

3 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

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（当該事業年度末の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,951,787千円である。

2 開始貸借対照表の修正

開始貸借対照表について、未収金が過年度減額更正として過少となったため、32,241円を減額により修正処理した。

III セグメント情報関連

1 セグメントの概要

日の出町下水道事業会計では、公共下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略する。

令和 5 年度

日の出町下水道事業会計
決算附属書類

令和5年度日の出町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本町の下水道事業は、流域下水道計画の進捗に伴い、昭和55年3月に公共下水道基本計画を策定し、昭和57年12月に都市計画決定を行い、昭和59年11月に多摩川流域関連公共下水道（多摩川右岸流域下水道秋川処理区）として事業認可を受け、昭和60年4月から事業に着手し、平成4年11月から一部供用開始しており、平成22年度末に人口普及率が概成100%に達しています。今後、公共下水道施設の老朽化による破損等を原因とした道路陥没や流下機能障害が懸念されるため、既存管路の長寿命化と、効率的かつ予防保全的な維持管理体制への移行のため、令和2年度に日の出町公共下水道事業ストックマネジメント実施方針を策定し、調査・点検、計画策定、設計、工事等に取り組むとともに、中・長期的にわたり安定的に公共下水道サービスを提供していくため、令和5年4月1日から日の出町下水道事業は経営の健全性や計画性・透明性の向上等を目的に、これまでの「官庁会計（単式簿記）」から、地方公営企業法の財務規定等を適用した「公営企業会計（複式簿記）」へ移行しました。

イ 業務の状況

年間総処理水量は2,658,994 m³で、前年度と比較し228,037 m³（△7.90%）の減少となりました。また、年間有収水量は2,346,230 m³で、前年度と比較し45,853 m³（△1.92%）の減少となりました。

ロ 経理の状況

(イ) 収益的収支（消費税抜き）

下水道事業収益は870,065,276円で、主なものは下水道使用料382,612,443円です。下水道事業費用は790,790,513円で、うち営業費用は710,813,002円、営業外費用は51,599,845円となり、また特別損失は28,377,666円でありました。その結果、当年度純利益は79,274,763円となりました。

(ロ) 資本的収支（消費税込み）

資本的収入は149,065,000円で、主なものは出資金99,577,000円です。資本的支出は396,709,527円で、建設改良費79,757,181円、企業債償還金316,952,346円となりました。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額247,644,527円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,705,302円、引継金2,420,839円、当年度分損益勘定留保資金217,926,102円、当年度利益剰余金処分別21,592,284円で補填しました。

ハ 建設改良事業の状況

都道第251号線污水管移設工事を実施しました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営指標について、経常収支比率は107.43%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っております。また、経費回収率は、94.67%となり、事業に必要な費用を下水道使用料で賄えている状況とされる100%を下回っております。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は法適用初年度のため3.98%になり、法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を表した、管渠の老朽化度合を示す管渠老朽化率は、4.12%となっております。

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第46号	令和5年度日の出町下水道事業会計補正予算（第1号）	令和5年9月11日	令和5年9月11日
第49号	令和4年度日の出町下水道事業特別会計歳入歳出決算の認定について	令和5年9月11日	令和5年9月29日
第56号	令和5年度日の出町下水道事業会計補正予算（第2号）	令和5年9月29日	令和5年9月29日
第72号	令和5年度日の出町下水道事業会計補正予算（第3号）	令和5年11月30日	令和5年11月30日
第12号	日の出町下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例	令和6年2月29日	令和6年2月29日
第19号	令和5年度日の出町下水道事業会計補正予算（第4号）	令和6年2月29日	令和6年2月29日
第24号	令和6年度日の出町下水道事業会計予算	令和6年2月29日	令和6年3月19日
第27号	あきる野市の公の施設の利用に関する協議について	令和6年2月29日	令和6年2月29日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	認可等年月日
令和5年5月12日	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付申請	令和5年6月23日
令和5年5月17日	東京都知事	令和5年度市町村下水道事業補助金変更交付申請	令和5年6月23日
令和5年7月27日	東京都知事	令和5年度下水道事業債協議申請（第1次分）	令和5年8月31日

(5) 職員に関する事項

職 種	令和5年度末	令和4年度末	増 減
損益勘定支弁職員	3人（0人）	—	—
計	3人（0人）	—	—

※（ ）内は、再任用短時間勤務職員を外書きしている。

(6) 使用料その他条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (130 万円を超えるもの)

(単位：円・税込)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
都道第251号線污水管移設工事	住吉橋架け替えに伴う迂回下水道管きょ設置工事	18,722,000	令和5年4月29日	令和5年9月25日

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和5年度末	令和4年度末	比 較	
			増 減	比率(%)
行政区域内人口 A (人)	16,247	16,390	△143	99.13
処理区域内人口 B (人)	16,240	16,383	△143	99.13
普及率 (B/A) (%)	99.96	99.96	△0	100.00
水洗化人口 C (人)	15,868	16,006	△138	99.14
水洗化率 (C/B) (%)	97.71	97.70	0.01	100.01
年間総処理水量 (m³)	2,658,994	2,887,031	△228,037	92.10
年間有収水量 (m³)	2,346,230	2,392,083	△45,853	98.08
1 月平均 (m³)	195,519	199,340	△3,821	98.08
1 日平均 (m³)	6,410	6,554	△144	97.80

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・税抜)

事 項	令和5年度		令和4年度		比較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業収益	383,222,443	44.05%	—	—	—	—
下水道使用料	382,612,443	43.98%	—	—	—	—
その他営業収益	610,000	0.07%	—	—	—	—
営業外収益	435,841,498	50.09%	—	—	—	—
受取利息及び配当金	740	0.00%	—	—	—	—
他会計負担金	178,650,000	20.53%	—	—	—	—
長期前受金戻入	257,190,758	29.56%	—	—	—	—
特別利益	51,001,335	5.86%	—	—	—	—
その他特別利益	51,001,335	5.86%	—	—	—	—
合 計	870,065,276	100.00%	—	—	—	—

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・税抜)

事 項	令和5年度		令和4年度		比較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業費用	710,813,002	89.89%	—	—	—	—
管渠費	70,390,710	8.90%	—	—	—	—
総係費	47,251,951	5.98%	—	—	—	—
流域下水道管理費	93,543,409	11.83%	—	—	—	—
減価償却費	499,626,932	63.18%	—	—	—	—
営業外費用	51,599,845	6.52%	—	—	—	—
支払利息及び企業債取扱諸費	51,292,802	6.49%	—	—	—	—
雑支出	307,043	0.04%	—	—	—	—
特別損失	28,377,666	3.59%	—	—	—	—
その他特別損失	28,377,666	3.59%	—	—	—	—
合 計	790,790,513	100.00%	—	—	—	—

(4) その他主要な事項

イ 下水道使用料収納状況

(単位：円・税込)

区分	現年度分：調定額 過年度分：未収金額	収入済額	不納欠損額	減額更正額等	未収入額	収納率
現年度分	420,873,655	378,888,819	0	0	41,984,836	90.02%
過年度分	38,729,140	38,298,127	41,087	0	389,926	98.89%
合 計	459,602,795	417,186,946	41,087	0	42,374,762	90.77%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (500万円を超えるもの)

(単位：円・税込)

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契約の相手方
令和5年4月1日	69,665,074	下水道施設維持管理業務委託	(公財)東京都都市づくり公社
令和5年4月3日	37,979,700	ストックマネジメント計画に伴う管路内調査委託	(公財)東京都都市づくり公社
令和5年4月28日	18,722,000	都道第251号線污水管移設工事業務委託	(公財)東京都都市づくり公社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

事 業 名	前年度末残高	本 年 度		当年度末残高
		借 入 金	償 還 高	
公共下水道事業債	2,334,867,373	12,200,000	274,282,287	2,072,785,086
流域下水道事業債	288,439,495	4,500,000	23,149,129	269,790,366
資本費平準化債	361,859,885	0	19,120,930	342,738,955
公営企業会計適用債	10,700,000	14,300,000	400,000	24,600,000
企業債計	2,995,866,753	31,000,000	316,952,346	2,709,914,407
一時借入金	前年度末残高	本年度借入残高最高額		本年度末残高
	0	50,000,000		0

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附帯事項

該当事項なし

6 他会計繰入金等の使途の特定について

(1) 収益的収支

他会計負担金 178,650,000 円については、管渠費の委託料（課税仕入れ）に 2,504,786 円（特定収入）、総係費の手当（課税仕入れ以外）に 120,000 円（特定収入以外）、流域下水道管理費の流域下水道維持管理負担金（課税仕入れ）に 848,000 円（特定収入）、減価償却費（課税仕入れ以外）に 123,885,152 円（特定収入以外）、企業債利息等（課税仕入れ以外）に 51,292,062 円（特定収入以外）充当しました。

長期前受金戻入 257,190,758 円については、減価償却費等（課税仕入れ以外）に全額（特定収入以外）充当しました。

(2) 資本的収支

国庫補助金 13,500,000 円については、管渠建設改良費のストックマネジメント計画に伴う管路内調査委託料（課税仕入れ）に 13,500,000 円（特定収入）充当しました。

都補助金 675,000 円については、管渠建設改良費のストックマネジメント計画に伴う管路内調査委託料（課税仕入れ）に 675,000 円（特定収入）充当しました。

他会計負担金 4,313,000 円については、課税仕入れの財源として発行した流域下水道事業債の企業債償還金に 4,313,000 円（特定収入）充当しました。

令和5年度日の出町下水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（△は当年度純損失）	79,274,763
	減価償却費	499,626,932
	賞与等引当金の増減額（△は減少）	2,128,718
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	452,270
	長期前受金戻入額	△ 257,190,758
	受取利息及び配当金	△ 740
	支払利息	51,292,802
	未収金の増減額（△は増加）	△ 43,748,469
	未払金の増減額（△は減少）	△ 7,037,754
	預り金の増減額（△は減少）	10,000
	小計	324,807,764
	利息及び配当金の受取額	740
	利息の支払額	△ 36,938,794
	業務活動によるキャッシュ・フロー	287,869,710
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	△ 87,901,232
	無形固定資産の取得による支出	△ 7,660,115
	国庫補助金等による収入	12,336,364
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,060,593
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 79,164,390
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	50,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 50,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	16,700,000
	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	△ 240,502,281
	その他企業債による収入	14,300,000
	その他企業債の償還による支出	△ 400,000
	他会計からの出資による収入	99,577,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 110,325,281
	資金増加額（又は減少額）	98,380,039
	資金期首残額	83,603,512
	資金期末残額	181,983,551

令和5年度日の出町下水道事業収益費用明細書

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				870,065,276	
	営業収益			383,222,443	
		下水道使用料		382,612,443	
			下水道使用料	382,612,443	
		その他営業収益		610,000	
			手数料	80,000	
			雑収益	530,000	
	営業外収益			435,841,498	
		受取利息及び配当金		740	
			預金利息	740	
		他会計負担金		178,650,000	
			一般会計負担金	178,650,000	
		長期前受金戻入		257,190,758	
			長期前受金戻入	257,190,758	
	特別利益			51,001,335	
		その他特別利益		51,001,335	
			その他特別利益	51,001,335	
下水道事業費用				790,790,513	
	営業費用			710,813,002	
		管渠費		70,390,710	
			光熱水費	1,670,554	
			通信運搬費	30,080	
			委託料	68,134,876	下水道施設維持管理業務委託料 63,331,886円
					水質検査委託料 955,260円
					下水道台帳委託料 1,203,683円
					水洗化台帳作成委託料 2,644,047円
			賃借料	25,200	
			工事請負費	530,000	
		総係費		47,251,951	
			給料	11,908,800	予算額 11,909,000円
			手当	7,119,048	予算額 7,182,000円
			賞与引当金繰入額	1,781,521	予算額 1,782,000円
			法定福利費	3,496,246	予算額 3,636,000円
			法定福利費引当金繰入額	347,197	予算額 348,000円
			旅費	6,173	
			備品消費	1,450	
			印刷製本費	24,600	
			通信運搬費	11,929	
			委託料	20,419,176	下水道使用料徴収事務委託料 15,909,176円
					下水道事業経営戦略作成業務委託料 2,310,000円
					公営企業会計運用支援業務委託料 2,200,000円
			賃借料	1,920,000	
			負担金	142,800	
			貸倒引当金繰入額	73,011	
		流域下水道管理費		93,543,409	
			流域下水道維持管理負担金	93,543,409	
		減価償却費		499,626,932	
			有形固定資産減価償却費	459,195,780	
			無形固定資産減価償却費	40,431,152	
	営業外費用			51,599,845	
		支払利息及び企業債取扱諸費		51,292,802	
			企業債利息	51,292,802	
		雑支出		307,043	
			雑支出	307,043	
	特別損失			28,377,666	
		その他特別損失		28,377,666	
			その他特別損失	28,377,666	予算額 1,995,000円 (賞与等引当金)

備考欄に予算額の記載がある費目は、議会の議決を経なければ流用することができない。

令和５年度日の出町下水道事業資本的収支明細書

(単位：円・税込)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				149,065,000	
	企業債	企業債		31,000,000	
				31,000,000	
			公共下水道事業債	12,200,000	
			流域下水道事業債	4,500,000	
			公営企業会計適用債	14,300,000	
	出資金	他会計出資金		99,577,000	
				99,577,000	
			一般会計出資金	99,577,000	
	負担金	他会計負担金		4,313,000	
				4,313,000	
			一般会計負担金	4,313,000	
	補助金	国庫補助金		14,175,000	
				13,500,000	
		都補助金	国庫補助金	13,500,000	
				675,000	
			都補助金	675,000	
資本的支出				396,709,527	
	建設改良費	管渠建設改良費		79,757,181	
				71,374,116	
			備用品費	10,165	
			印刷製本費	58,300	
			委託料	64,146,767	都道監督事務費 32,167円
					ストックマネジメント計画に伴う管路内調査委託料 37,979,700円
					落合地区污水管布設工事に伴う詳細設計業務委託料 6,642,900円
					落合地区污水管布設工事に伴う境界標確認及び設置業務委託料 770,000円
					都道第２５１号線污水管移設工事業務委託料 18,722,000円
			賃借料	267,914	
			工事請負費	6,890,970	
		流域下水道建設負担金		8,383,065	
			流域下水道建設負担金	8,383,065	
	企業債償還金	企業債償還金		316,952,346	
				316,952,346	
			企業債償還金	316,952,346	

令和5年度日の出町下水道事業固定資産明細書

(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		
構 築 物	11,423,513,060	59,393,507	0	11,482,906,567	441,234,358	0	441,234,358	11,041,672,209	
機械及び装置	53,373,759	0	0	53,373,759	16,167,068	0	16,167,068	37,206,691	
工具、器具及び備品	3,987,476	0	0	3,987,476	1,794,354	0	1,794,354	2,193,122	
建設仮勘定	20,183,000	64,850,728	59,393,507	25,640,221	0	0	0	25,640,221	
計	11,501,057,295	124,244,235	59,393,507	11,565,908,023	459,195,780	0	459,195,780	11,106,712,243	

(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	678,032,393	7,660,115	0	35,989,522	649,702,986	
その他無形固定資産	38,655,861	0	0	4,441,630	34,214,231	
計	716,688,254	7,660,115	0	40,431,152	683,917,217	

令和5年度日の出町下水道事業企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
流域下水道事業債	平成6年03月31日	10,000,000	557,552	10,000,000	0	3.000	令和6年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成7年03月31日	7,000,000	378,919	6,609,714	390,286	3.000	令和7年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成8年03月29日	4,000,000	185,797	3,619,610	380,390	1.570	令和8年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成9年03月31日	4,000,000	180,419	3,443,447	556,553	1.400	令和9年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成10年03月31日	3,000,000	130,089	2,465,841	534,159	1.050	令和10年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成12年03月31日	11,000,000	465,869	8,105,308	2,894,692	1.000	令和12年02月01日	東京都
流域下水道事業債	平成16年03月31日	2,000,000	81,398	1,139,878	860,122	1.000	令和16年02月01日	東京都
公共下水道事業債	平成19年03月30日	21,000,000	813,556	8,730,603	12,269,397	2.100	令和19年02月01日	東京都
公共下水道事業債	平成31年03月31日	4,000,000	0	0	4,000,000	0.500	令和31年02月01日	東京都
【借入先中区分計】		66,000,000	2,793,599	44,114,401	21,885,599			
公共下水道事業債	平成7年04月10日	315,500,000	19,067,355	295,623,408	19,876,592	4.200	令和7年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成8年04月28日	324,800,000	17,674,033	287,613,078	37,186,922	3.400	令和8年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成10年04月21日	151,500,000	7,033,183	121,924,898	29,575,102	2.000	令和10年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成11年04月21日	38,800,000	1,765,746	29,424,414	9,375,586	2.000	令和11年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成12年04月25日	166,900,000	7,482,307	118,569,941	48,330,059	2.100	令和12年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成13年04月27日	158,300,000	6,726,426	108,693,509	49,606,491	1.300	令和13年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成14年05月23日	206,300,000	0	206,300,000	0	2.100	令和14年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成15年02月20日	333,100,000	13,920,197	206,598,643	126,501,357	1.400	令和14年09月30日	総務省
公共下水道事業債	平成15年04月30日	279,600,000	0	279,600,000	0	1.100	令和15年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成16年03月31日	448,000,000	18,456,986	241,744,681	206,255,319	2.000	令和16年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成16年04月30日	218,000,000	8,989,698	116,975,639	101,024,361	2.100	令和16年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成17年04月28日	537,300,000	21,699,857	267,795,712	269,504,288	2.000	令和17年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成18年04月28日	484,100,000	19,125,062	218,769,478	265,330,522	2.200	令和18年03月31日	総務省
公共下水道事業債	平成19年04月27日	239,500,000	9,257,015	98,770,581	140,729,419	2.200	令和19年03月31日	総務省
【借入先中区分計】		3,901,700,000	151,197,865	2,598,403,982	1,303,296,018			
公共下水道事業債	平成6年03月23日	338,400,000	20,198,664	338,400,000	0	3.650	令和6年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成6年03月23日	54,400,000	3,247,067	54,400,000	0	3.650	令和6年03月01日	財務省
公共下水道事業債	平成6年12月26日	18,000,000	1,167,315	17,395,469	604,531	4.750	令和6年09月25日	財務省

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
流域下水道事業債	平成7年05月12日	30,700,000	1,799,188	28,830,877	1,869,123	3.850	令和7年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成8年05月07日	23,200,000	1,262,431	20,543,791	2,656,209	3.400	令和8年03月25日	財務省
公共下水道事業債	平成9年05月06日	184,700,000	9,231,300	155,473,066	29,226,934	2.700	令和9年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成9年05月06日	23,100,000	1,154,537	19,444,656	3,655,344	2.700	令和9年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成10年05月06日	19,600,000	909,903	15,773,782	3,826,218	2.000	令和10年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成11年05月07日	13,300,000	605,269	10,086,204	3,213,796	2.000	令和11年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成12年04月28日	25,800,000	1,156,642	18,328,967	7,471,033	2.100	令和12年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成13年05月15日	5,400,000	232,378	3,665,406	1,734,594	1.600	令和13年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成14年05月23日	5,200,000	223,582	3,232,787	1,967,213	2.100	令和14年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成15年05月13日	2,500,000	103,023	1,520,120	979,880	1.100	令和15年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成16年05月18日	3,800,000	156,701	2,039,025	1,760,975	2.100	令和16年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成17年05月13日	10,300,000	415,985	5,133,625	5,166,375	2.000	令和17年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成19年05月11日	14,000,000	541,120	5,773,645	8,226,355	2.200	令和19年03月25日	財務省
公共下水道事業債	平成20年05月13日	130,400,000	4,946,246	49,119,326	81,280,674	2.100	令和20年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成20年05月13日	12,300,000	466,555	4,633,187	7,666,813	2.100	令和20年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成21年05月11日	6,200,000	231,239	2,117,764	4,082,236	2.000	令和21年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成24年05月11日	7,900,000	281,432	1,868,114	6,031,886	1.800	令和24年03月25日	財務省
資本費平準化債	平成25年03月25日	50,000,000	2,904,892	22,370,856	27,629,144	1.100	令和15年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成25年05月08日	16,000,000	581,959	3,381,282	12,618,718	1.300	令和25年03月25日	財務省
公共下水道事業債	平成26年05月08日	24,000,000	854,288	4,154,712	19,845,288	1.400	令和26年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成26年05月08日	27,600,000	982,431	4,777,919	22,822,081	1.400	令和26年03月25日	財務省
資本費平準化債	平成26年05月08日	40,000,000	2,303,713	15,653,681	24,346,319	1.000	令和16年03月25日	財務省
資本費平準化債	平成27年03月25日	40,000,000	2,295,496	13,502,050	26,497,950	0.800	令和17年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成27年05月13日	27,600,000	997,088	3,923,557	23,676,443	1.100	令和27年03月25日	財務省
流域下水道事業債	平成28年03月25日	14,000,000	532,377	1,589,188	12,410,812	0.500	令和28年03月01日	財務省
資本費平準化債	平成28年03月25日	40,000,000	2,334,090	11,623,931	28,376,069	0.200	令和18年03月01日	財務省
公共下水道事業債	平成29年03月27日	1,800,000	67,345	134,288	1,665,712	0.600	令和29年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成29年03月27日	17,900,000	669,711	1,335,422	16,564,578	0.600	令和29年03月01日	財務省

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
資本費平準化債	平成29年03月27日	40,000,000	2,317,687	9,229,205	30,770,795	0.300	令和19年03月01日	財務省
公共下水道事業債	平成30年03月26日	12,300,000	457,443	457,443	11,842,557	0.600	令和30年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成30年03月26日	18,800,000	699,182	699,182	18,100,818	0.600	令和30年03月01日	財務省
資本費平準化債	平成30年03月26日	40,000,000	2,310,749	6,911,518	33,088,482	0.300	令和20年03月01日	財務省
公共下水道事業債	平成31年03月25日	13,900,000	0	0	13,900,000	0.500	令和31年03月01日	財務省
流域下水道事業債	平成31年03月25日	29,300,000	0	0	29,300,000	0.500	令和31年03月01日	財務省
資本費平準化債	平成31年03月25日	40,000,000	2,320,134	4,635,635	35,364,365	0.200	令和21年03月01日	財務省
流域下水道事業債	令和2年03月25日	32,900,000	0	0	32,900,000	0.300	令和32年03月01日	財務省
資本費平準化債	令和2年03月25日	40,000,000	2,334,169	2,334,169	37,665,831	0.100	令和22年03月01日	財務省
資本費平準化債	令和3年03月25日	40,000,000	0	0	40,000,000	0.300	令和23年03月01日	財務省
流域下水道事業債	令和4年03月25日	7,200,000	0	0	7,200,000	0.500	令和24年03月01日	財務省
資本費平準化債	令和4年03月25日	40,000,000	0	0	40,000,000	0.500	令和24年03月01日	財務省
公共下水道事業債	令和5年03月27日	3,300,000	0	0	3,300,000	1.000	令和25年03月01日	財務省
流域下水道事業債	令和5年03月27日	8,700,000	0	0	8,700,000	1.000	令和25年03月01日	財務省
資本費平準化債	令和5年03月27日	19,000,000	0	0	19,000,000	1.000	令和25年03月01日	財務省
公共下水道事業債	令和6年03月27日	6,600,000	0	0	6,600,000	1.100	令和26年03月01日	財務省
公共下水道事業債	令和6年03月27日	5,600,000	0	0	5,600,000	1.100	令和26年03月01日	財務省
流域下水道事業債	令和6年03月27日	4,500,000	0	0	4,500,000	1.100	令和26年03月01日	財務省
【借入先中区分計】		1,630,200,000	73,293,331	864,493,849	765,706,151			
公共下水道事業債	平成8年04月30日	55,300,000	3,414,167	55,300,000	0	3.450	令和6年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成8年04月30日	104,400,000	6,445,552	104,400,000	0	3.450	令和6年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成8年04月30日	10,900,000	672,955	10,900,000	0	3.450	令和6年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成9年04月30日	58,300,000	3,276,830	54,932,438	3,367,562	2.750	令和7年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成9年04月30日	28,700,000	1,613,122	27,042,212	1,657,788	2.750	令和7年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成9年04月30日	10,700,000	601,408	10,081,940	618,060	2.750	令和7年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成10年04月30日	62,200,000	3,219,695	55,560,217	6,639,783	2.050	令和8年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成10年04月30日	16,700,000	867,922	14,908,803	1,791,197	2.100	令和8年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成10年04月30日	10,300,000	535,305	9,195,250	1,104,750	2.100	令和8年03月20日	公営企業金融公庫

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
公共下水道事業債	平成11年04月30日	8,000,000	404,322	6,737,618	1,262,382	2.000	令和9年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成11年04月30日	12,300,000	621,645	10,359,088	1,940,912	2.000	令和9年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成11年04月30日	6,900,000	348,727	5,811,196	1,088,804	2.000	令和9年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成12年04月28日	61,700,000	3,075,418	48,735,253	12,964,747	2.100	令和10年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成12年04月28日	23,200,000	1,156,397	18,325,086	4,874,914	2.100	令和10年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成12年04月28日	13,100,000	652,966	10,347,355	2,752,645	2.100	令和10年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成13年04月27日	2,500,000	117,681	1,886,323	613,677	1.400	令和11年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成13年05月15日	75,500,000	3,553,978	56,966,986	18,533,014	1.400	令和11年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成14年05月10日	100,900,000	4,803,964	69,979,151	30,920,849	2.000	令和12年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成14年05月10日	2,500,000	119,028	1,733,873	766,127	2.000	令和12年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成15年02月20日	72,200,000	3,321,818	49,483,752	22,716,248	1.350	令和12年09月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成15年05月09日	211,000,000	9,560,092	141,060,710	69,939,290	1.100	令和13年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成15年05月09日	2,600,000	117,803	1,738,188	861,812	1.100	令和13年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成16年03月23日	125,100,000	5,711,578	75,302,151	49,797,849	1.900	令和14年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成16年05月20日	128,600,000	5,896,161	76,721,956	51,878,044	2.100	令和14年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成16年05月20日	4,400,000	201,735	2,625,013	1,774,987	2.100	令和14年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成17年05月10日	340,800,000	15,285,509	188,636,906	152,163,094	2.000	令和15年03月20日	公営企業金融公庫
流域下水道事業債	平成17年05月10日	12,300,000	551,678	6,808,198	5,491,802	2.000	令和15年03月20日	公営企業金融公庫
公共下水道事業債	平成18年05月09日	293,000,000	12,884,801	147,387,816	145,612,184	2.200	令和16年03月20日	公営企業金融公庫
【借入先中区分計】		1,854,100,000	89,032,257	1,262,967,479	591,132,521			
公共下水道事業債	平成30年05月21日	4,000,000	235,294	705,882	3,294,118	0.200	令和20年03月24日	(財) 東京都区市町村振興協会
公営企業会計適用債	令和3年05月20日	3,200,000	400,000	400,000	2,800,000	0.010	令和13年03月24日	(財) 東京都区市町村振興協会
公営企業会計適用債	令和4年05月20日	7,500,000	0	0	7,500,000	0.100	令和14年03月24日	(財) 東京都区市町村振興協会
公営企業会計適用債	令和5年05月20日	14,300,000	0	0	14,300,000	0.200	令和15年03月24日	(財) 東京都区市町村振興協会
【借入先中区分計】		29,000,000	635,294	1,105,882	27,894,118			
【総合計】		7,481,000,000	316,952,346	4,771,085,593	2,709,914,407			