

水 道 事 業 会 計

決 算 書 類

1. 令和5年度 白石市水道

(1) 収益的收入及び支出(税込み)

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 水道事業収益	898,265,000	0	0
第1項 営業収益	859,212,000	0	0
第2項 営業外収益	39,052,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
収益的收入合計	898,265,000	0	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 水道事業費用	884,824,000	△ 6,838,000	0	0	0
第1項 営業費用	850,989,000	△ 6,838,000	0	△ 6,168,000	0
第2項 営業外費用	27,074,000	0	0	6,168,000	0
第3項 特別損失	5,761,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
収益的支出合計	884,824,000	△ 6,838,000	0	0	0

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				
898,265,000		906,019,794	7,754,794	
859,212,000		866,511,058	7,299,058	(うち仮受消費税及び地方消費税 78,597,647円)
39,052,000		39,503,594	451,594	(うち仮受消費税及び地方消費税 830,106円)
1,000		5,142	4,142	(うち仮受消費税及び地方消費税 467円)
898,265,000		906,019,794	7,754,794	(うち仮受消費税及び地方消費税 79,428,220円)

(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				
877,986,000	0	877,986,000	835,887,857	1,842,000	40,256,143	
837,983,000	0	837,983,000	797,130,692	1,842,000	39,010,308	(うち仮払消費税及び地方消費税 50,869,956円)
33,242,000	0	33,242,000	33,140,549	0	101,451	
5,761,000	0	5,761,000	5,616,616	0	144,384	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,595円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
877,986,000	0	877,986,000	835,887,857	1,842,000	40,256,143	(うち仮払消費税及び地方消費税 50,871,551円)

(2) 資本的収入及び支出（税込み）

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 水道事業資本的収入	149,184,000	115,511,000	264,695,000	32,685,000
第1項 企業債	131,500,000	63,400,000	194,900,000	0
第2項 工事負担金	14,459,000	0	14,459,000	32,685,000
第3項 補助金	1,610,000	52,358,000	53,968,000	0
第4項 出資金	1,615,000	△ 247,000	1,368,000	0
資本的収入合計	149,184,000	115,511,000	264,695,000	32,685,000

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 水道事業資本的支出	387,640,000	105,238,000	0	492,878,000	89,843,000
第1項 建設改良費	310,959,000	105,238,000	0	416,197,000	89,843,000
第2項 企業債償還金	76,681,000	0	0	76,681,000	0
資本的支出合計	387,640,000	105,238,000	0	492,878,000	89,843,000

資本的収入額（繰越工事資金 4,351,875円を除く）が資本的支出額に対し不足する額 152,857,826円は、
度分損益勘定留保資金 25,841,579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	297,380,000	57,652,894	△ 239,727,106	
0	194,900,000	9,600,000	△ 185,300,000	
0	47,144,000	45,316,894	△ 1,827,106	
0	53,968,000	1,368,000	△ 52,600,000	
0	1,368,000	1,368,000	0	
0	297,380,000	57,652,894	△ 239,727,106	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額		不用額	備 考	
継続費通次繰越額	合 計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額			合 計
0	582,721,000	206,158,845	368,956,000	0	368,956,000	7,606,155	
0	506,040,000	129,479,399	368,956,000	0	368,956,000	7,604,601	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,297,761円)
0	76,681,000	76,679,446	0	0	0	1,554	
0	582,721,000	206,158,845	368,956,000	0	368,956,000	7,606,155	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,297,761円)

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,417,785円、過年度分損益勘定留保資金 119,598,462円及び当年

2. 財務諸表

(1) 令和5年度 白石市水道事業損益計算書 (税抜き)

(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	755,251,052		
(2) 上戸沢飲料水供給施設収益	275,000		
(3) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,319,875		
(4) その他営業収益	31,067,484	787,913,411	

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	327,261,549		
(2) 配水及び給水費	86,834,025		
(3) 総係費	156,012,841		
(4) 減価償却費	173,795,541		
(5) 資産減耗費	1,291,822		
(6) 上戸沢飲料水供給施設費用	205,613		
(7) 下戸沢飲料水供給施設費用	859,345	746,260,736	

営業利益 41,652,675

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	50,762		
(2) 加入金	7,100,000		
(3) 長期前受金戻入益	30,135,104		
(4) 雑収益	1,654,240	38,940,106	

4. 営業外費用

(1) 支払利息	12,066,647		
(2) 雑支出	174,634	12,241,281	26,698,825

經常利益 68,351,500

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	4,675	4,675	
--------------	-------	-------	--

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	5,615,021		
(2) その他特別損失	0	5,615,021	△ 5,610,346

当年度純利益 62,741,154

前年度繰越利益剰余金 784,032,273

その他未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 846,773,427

(2) 令和5年度 白石市水道事業剰余金計算書 (税抜き)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	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	
前年度末残高	1,829,901,054	799,104	799,104	142,710,000	86,000,000	784,032,273	1,012,742,273	2,843,442,431
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,829,901,054	799,104	799,104	142,710,000	86,000,000	(繰越利益剰余金) 784,032,273	1,012,742,273	2,843,442,431
当年度変動額	1,368,000	0	0	0	0	62,741,154	62,741,154	64,109,154
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計からの出資による収入	1,368,000	0	0	0	0	0	0	1,368,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	62,741,154	62,741,154	62,741,154
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,831,269,054	799,104	799,104	142,710,000	86,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 846,773,427	1,075,483,427	2,907,551,585

(3) 令和5年度 白石市水道事業剰余金処分計算書 (税抜き)

(税抜き)

(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	1,831,269,054	799,104	846,773,427
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	1,831,269,054	799,104	(繰越利益剰余金) 846,773,427

(4) 令和5年度 白石市水道事業貸借対照表 (税抜き)

(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		180,296,973	
ロ 建物	212,633,413		
減価償却累計額	<u>△ 134,897,633</u>	77,735,780	
ハ 構築物	7,831,132,982		
減価償却累計額	<u>△ 4,768,466,290</u>	3,062,666,692	
ニ 機械及び装置	840,233,984		
減価償却累計額	<u>△ 590,469,444</u>	249,764,540	
ホ 車両運搬具	21,866,590		
減価償却累計額	<u>△ 16,733,918</u>	5,132,672	
ヘ 工具器具及び備品	17,459,240		
減価償却累計額	<u>△ 14,185,029</u>	3,274,211	
ト 量水器	71,324,977		
減価償却累計額	<u>△ 36,391,703</u>	34,933,274	
チ 建設仮勘定		<u>18,174,000</u>	
有形固定資産合計			3,631,978,142
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>3,160,000</u>	
無形固定資産合計			<u>3,160,000</u>
固定資産合計			3,635,138,142

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,258,761,376	
(2) 未収金	48,911,727		
貸倒引当金	<u>△ 9,735,225</u>	39,176,502	
(3) 貯蔵品		6,636,235	
(4) 前払金		68,000,000	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,372,574,113</u>
資産合計			<u>5,007,712,255</u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債	1,245,282,497	
固定負債合計		1,245,282,497

4. 流動負債

(1) 企業債	79,152,245	
(2) 未払金	102,477,021	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	4,128,000	
引当金合計	4,128,000	
(4) その他流動負債	60,892,104	
流動負債合計		246,649,370

5. 繰延収益

長期前受金	1,677,468,823	
収益化累計額	△ 1,069,240,020	
繰延収益合計		608,228,803
負債合計		2,100,160,670

資 本 の 部

6. 資本金		1,831,269,054
--------	--	---------------

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ その他資本剰余金	799,104	
資本剰余金合計	799,104	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	142,710,000	
ロ 建設改良積立金	86,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	846,773,427	
利益剰余金合計	1,075,483,427	
剰余金合計		1,076,282,531
資本合計		2,907,551,585
負債資本合計		5,007,712,255

水 道 事 業 会 計

決 算 附 属 書 類

1. 令和5年度 白石市水道事業報告書

(1) 概 況

① 総括事項

(イ) 業務実績等

給水状況については、本年度の年間総配水量は 3,708,015 m³、有収率は 76.78%となり、前年度と比較して、年間総配水量で 6,278 m³の減、有収率で 0.71 ポイントの減となりました。給水人口は 29,808 人、給水戸数は 13,467 戸、給水普及率は 98.83%となり、前年度と比較して、給水人口で 762 人の減、給水戸数で 130 戸の減、給水普及率で 0.07 ポイントの増となりました。

その他の業務実績については、(仮称)白石中央スマートインターチェンジ周辺整備に向けて水道事業変更認可届出書の作成に着手し、令和6年度中の完了を目指しております。

(ロ) 建設改良事業

繰越事業である東町三丁目地区の都市計画道路工事に伴う配水管移設工事のほか、本年度事業として、西益岡町地区及び郡山字鍋石山地区の老朽管更新工事を実施し、長町・不澄ヶ池・清水小路地区の老朽管更新工事及び福岡蔵本字樋ノ口地区の送水管布設工事に着手しております。また、繰越事業である第二受水池の流入流量制御弁の修繕工事を実施し、水道施設の強化を図りました。

これらの建設改良事業に、129,479 千円（税込み）を支出しております。

(ハ) 財政状況

水道事業の収益的収支については、収入総額 826,858 千円（税抜き）に対し、支出総額 764,117 千円（税抜き）となりました。その結果、収支差し引き 62,741 千円の純利益を計上しました。

一方、資本的収支については、企業債及び補助金等の収入総額が 57,653 千円（税込み）に対して、建設改良費及び企業債償還金の支出総額は 206,159 千円（税込み）となりました。支出に対し収入が不足する額（繰越工事資金 4,352 千円を除く）152,858 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,418 千円、過年度分損益勘定留保資金 119,598 千円及び当年度分損益勘定留保資金 25,842 千円で補てんしております。

以上が、令和5年度の水道事業の概要となりますが、今後も「白石市水道ビジョン」に沿って事業を行い、「安心・安全で将来に受け継げる水道」を目指し、良質な水道水の安定供給、老朽施設や老朽管路の更新等を計画的に実施し、効率的な事業運営に努めて参ります。

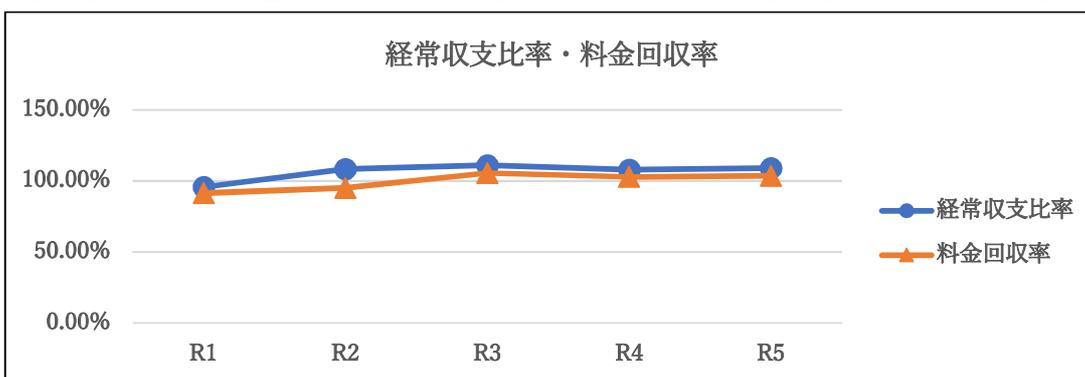
② 経営指標に関する事項

〈経営指標の推移〉

指 標	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	95.61%	108.42%	111.02%	108.00%	109.01%
料金回収率	91.39%	94.96%	105.49%	102.89%	103.69%
有形固定資産減価償却率	61.76%	61.07%	60.39%	60.73%	61.83%
管路経年化率	58.85%	36.77%	39.82%	42.56%	45.14%
管路更新率	0.74%	0.65%	0.80%	0.52%	0.42%

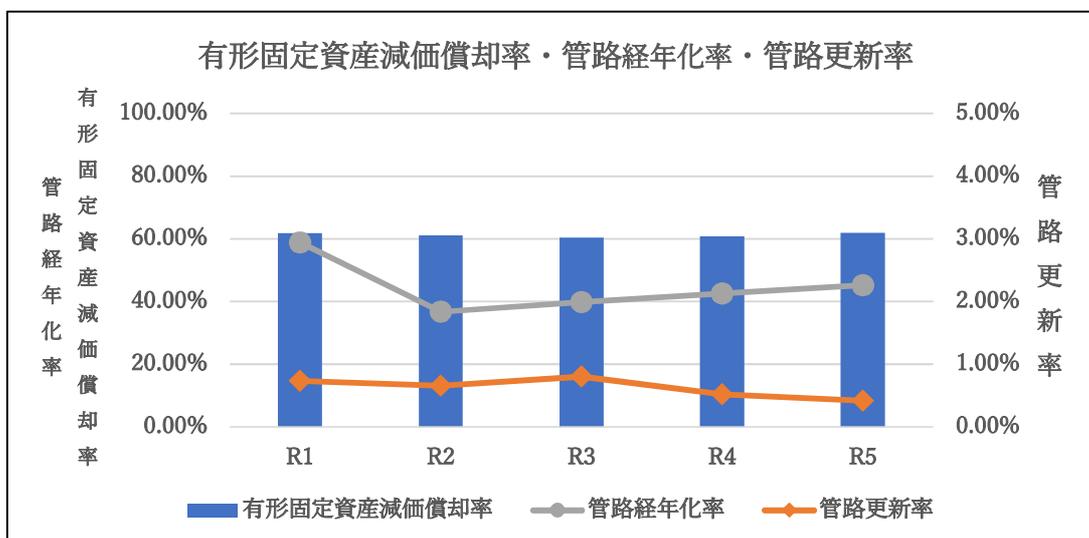
(イ) 損益情報に着目した経営指標

令和5年度決算における経常収支比率について、健全経営の水準とされる100%を引き続き上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率についても、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状態とされる100%を引き続き上回っています。



(ロ) 資産情報に着目した経営指標

有形固定資産減価償却率では、資産の約6割が減価償却を終え、施設の更新時期を迎えています。法定耐用年数経過管路の割合を示す管路経年化率も約4割と高い状態が続いていますので、引き続き水道ビジョンに基づき計画的な施設更新を行っていきます。



③ 議会の議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第38号	令和5年度白石市水道事業会計予算	R5. 2. 20	R5. 3. 10
第54号	令和5年度白石市水道事業会計補正予算(第1号)	R5. 4. 27	R5. 4. 27
第76号	令和4年度白石市水道事業会計利益の処分及び決算の認定並びに白石市下水道事業会計決算の認定について	R5. 9. 1	R5. 9. 22
第110号	令和5年度白石市水道事業会計補正予算(第2号)	R5. 12. 18	R5. 12. 18
第13号	白石市水道給水条例の一部を改正する条例	R6. 12. 19	R6. 2. 28
第21号	令和5年度白石市水道事業会計補正予算(第3号)	R6. 2. 19	R6. 2. 28

④ 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	文書番号	認可年月日
R5. 5. 19	宮城県知事	令和5年度(令和4年度からの繰越分)生活基盤施設耐震化等補助金の交付申請	宮城県(食と暮)指令第35号	R5. 8. 18
R5. 9. 26	宮城県知事	令和5年度水道事業の起債に係る協議(第1次分)	市町村第477号	R5. 10. 10

⑤ 職員に関する事項

(イ) 職員数

区分	本年度末職員数	前年度末職員数	増減
事務職員	5人	7人	△2
技術職員	4人	3人	1
合計	9人	10人	△1

⑥ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(2) 工 事

① 建設改良工事の概況 (税込み)

φ 口径 (mm) DIP ダクタイル鋳鉄管
 HPPE 水道配水管用ポリエチレン管 PP ポリエチレン管

工 事 名	工 事 概 要	工事費 (円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
令和4年度 第二受水池流入流量制御弁修繕工事 鷹巣字石神後山 地内	制御機構部品交換 1式	2,993,660	R4. 8. 9 R5. 9. 26	令和4年度 からの繰越
令和4年度 都市計画道路工事に伴う配水管移設工事 東町三丁目 地内ほか	HPPE φ100 913m DIP φ250 72m	80,445,200	R4. 9. 26 R5. 9. 29	令和4年度 からの繰越
令和5年度 西益岡町地区老朽管更新工事 西益岡町 地内	PP φ50 282m	17,652,800	R5. 6. 28 R6. 2. 29	
令和5年度 消火栓新設工事 (その1) 大鷹沢三沢字出羽津堂 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	2,274,800	R5. 8. 24 R5. 10. 27	
令和5年度 消火栓新設工事 (その2) 福岡蔵本字下り川一番 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	2,247,300	R5. 8. 24 R5. 11. 10	
令和5年度 消火栓更新工事 (その1) 東町三丁目 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	737,000	R5. 9. 2 R5. 10. 13	
令和5年度 老朽管更新工事 (その4) 郡山字鍋石山 地内	PP φ40 1m PP φ30 141m	2,618,000	R5. 11. 10 R6. 1. 29	
令和5年度 消火栓新設工事 (その3) 大平森合字鹿ノ前 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	2,330,900	R5. 12. 8 R6. 3. 7	
令和5年度 消火栓新設工事 (その4) 寿山 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	1,468,500	R5. 12. 8 R6. 3. 11	
令和5年度 消火栓更新工事 (その2) 長町 地内ほか	消火栓設置 (地下式単口) φ75 3箇所	2,475,000	R6. 2. 14 R6. 3. 22	
令和5年度 消火栓更新工事 (その3) 不澄ヶ池 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	770,000	R6. 2. 27 R6. 3. 22	
令和5年度 消火栓更新工事 (その4) 寺屋敷前 地内	消火栓設置 (地下式単口) φ75 1箇所	880,000	R6. 2. 27 R6. 3. 22	
令和5年度 老朽管更新工事 (その1) 長町 地内ほか	HPPE φ100 298m PP φ50 50m	33,770,000	R5. 9. 29 —	令和6年度 へ繰越
令和5年度 老朽管更新工事 (その2) 不澄ヶ池 地内ほか	HPPE φ100 172m HPPE φ75 132m PP φ50 217m	33,550,000	R5. 10. 10 —	令和6年度 へ繰越
令和5年度 老朽管更新工事 (その3) 清水小路 地内ほか	HPPE φ75 102m HPPE φ50 5m PP φ50 242m	23,430,000	R5. 10. 10 —	令和6年度 へ繰越
令和5年度 送水管布設工事 (2工区) 福岡蔵本字樋ノ口 地内ほか	DIP(GX) φ250 502m	85,800,000	R5. 12. 7 —	令和6年度 へ繰越
計	16 件	293,443,160		

② 営業設備の状況

(イ) 量水器 (税抜き)

名 称	口 経	数 量 (個)	金 額 (円)	備 考
量 水 器	1 3 mm	56	99,910	
	2 0 mm	20	57,920	
計		76	157,830	

(ロ) 水道庁舎改良工事 (税込み)

工 事 名	工 事 概 要	工事費 (円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
令和5年度 上下水道事業所内自動火災報知設備改修工事 城北町4-6	自動火災報知設備 1式	742,513	R6. 3. 6 R6. 3. 22	
計	1 件	742,513		

(3) 業 務

① 業務量

(イ) 給水人口及び配水量

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比率 (%)
給水区域内人口 (人)	30,161	30,955	△ 794	97.43
年度末給水人口 (人)	29,808	30,570	△ 762	97.51
年度末給水戸数 (戸)	13,467	13,597	△ 130	99.04
年間総配水量 (m ³)	3,708,015	3,714,293	△ 6,278	99.83
受水量	1,247,972	1,301,237	△ 53,265	95.91
自己水源量	2,460,043	2,413,056	46,987	101.95
一日最大配水量 (m ³)	11,768	11,830	△ 62	99.48
一日平均配水量 (m ³)	10,131	10,176	△ 45	99.56
一日配水能力 (m ³)	12,972	13,072	△ 100	99.24
年間有収水量 (m ³)	2,847,108	2,878,050	△ 30,942	98.92
一日平均有収水量 (m ³)	7,779	7,885	△ 106	98.66

(ロ) 業務量に関する指標

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減	備 考
給水普及率 (%)	98.83	98.76	0.07	年度末給水人口/給水区域内人口
有収率 (%)	76.78	77.49	△ 0.71	年間有収水量/年間総配水量
施設利用率 (%)	78.10	77.85	0.25	一日平均配水量/一日配水能力
負荷率 (%)	86.09	86.02	0.07	一日平均配水量/一日最大配水量
最大稼働率 (%)	90.72	90.50	0.22	一日最大配水量/一日配水能力
供給単価 (円/m ³)	265.27	259.20	6.07	給水収益/年間有収水量
給水原価 (円/m ³)	255.83	251.91	3.92	(経常費用－(※))/年間有収水量

※ 受託工事費＋不要品売却原価＋長期前受金戻入

(ハ) 口径別年度末給水戸数及び年間有収水量

口径	年度末給水戸数 (戸)			年間有収水量 (m ³)		
	令和5年度	令和4年度	増 減	令和5年度	令和4年度	増 減
13mm	11,518	11,651	△ 133	1,994,738	2,026,516	△ 31,778
20mm	1,687	1,677	10	402,843	404,145	△ 1,302
25mm	98	99	△ 1	82,528	77,212	5,316
30mm	65	65	0	94,755	91,753	3,002
40mm	54	55	△ 1	109,027	115,975	△ 6,948
50mm	27	31	△ 4	50,460	50,819	△ 359
75mm	15	16	△ 1	94,691	93,048	1,643
100mm	3	3	0	18,066	18,582	△ 516
合計	13,467	13,597	△ 130	2,847,108	2,878,050	△ 30,942

② 事業収入に関する事項（税抜き）

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 水道事業収益	826,858,192	824,900,653	1,957,539	100.24
1. 営業収益	787,913,411	777,623,646	10,289,765	101.32
(1) 給水収益	755,251,052	745,977,696	9,273,356	101.24
(2) 上戸沢飲料水供給施設収益	275,000	282,500	△ 7,500	97.35
(3) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,319,875	1,326,875	△ 7,000	99.47
(4) その他営業収益	31,067,484	30,036,575	1,030,909	103.43
2. 営業外収益	38,940,106	37,954,011	986,095	102.60
(1) 受取利息及び配当金	50,762	48,976	1,786	103.65
(2) 加入金	7,100,000	6,500,000	600,000	109.23
(3) 長期前受金戻入益	30,135,104	30,128,576	6,528	100.02
(4) 雑収益	1,654,240	1,276,459	377,781	129.60
3. 特別利益	4,675	9,322,996	△ 9,318,321	0.05
(1) 過年度損益修正益	4,675	9,322,996	△ 9,318,321	0.05
計	826,858,192	824,900,653	1,957,539	100.24

③ 事業費に関する事項（税抜き）

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 水道事業費用	764,117,038	757,140,344	6,976,694	100.92
1. 営業費用	746,260,736	742,598,180	3,662,556	100.49
(1) 原水及び浄水費	327,261,549	325,646,479	1,615,070	100.50
(2) 配水及び給水費	86,834,025	80,857,289	5,976,736	107.39
(3) 総係費	156,012,841	151,803,173	4,209,668	102.77
(4) 減価償却費	173,795,541	169,521,017	4,274,524	102.52
(5) 資産減耗費	1,291,822	13,330,217	△ 12,038,395	9.69
(6) 上戸沢飲料水供給施設費用	205,613	203,475	2,138	101.05
(7) 下戸沢飲料水供給施設費用	859,345	1,236,530	△ 377,185	69.50
2. 営業外費用	12,241,281	12,536,691	△ 295,410	97.64
(1) 支払利息	12,066,647	12,337,256	△ 270,609	97.81
(2) 雑支出	174,634	199,435	△ 24,801	87.56
3. 特別損失	5,615,021	2,005,473	3,609,548	279.98
(1) 過年度損益修正損	5,615,021	2,003,670	3,611,351	280.24
(2) その他特別損失	0	1,803	△ 1,803	皆減
計	764,117,038	757,140,344	6,976,694	100.92

(4) 会 計

① 重要契約の要旨（税込み）

(イ) 工事関係（500万円以上の工事契約について表示）

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
R5. 6. 27	17,652,800	令和5年度 西益岡町地区老朽管更新工事	(株)エコー設備工業
R5. 9. 28	33,770,000	令和5年度 老朽管更新工事（その1）	(株)エコー設備工業
R5. 10. 6	33,550,000	令和5年度 老朽管更新工事（その2）	(有)佐藤設備工業
R5. 10. 6	23,430,000	令和5年度 老朽管更新工事（その3）	(有)協栄工業所
R5. 12. 6	85,800,000	令和5年度 送水管布設工事（2工区）	(株)エコー設備工業

(ロ) 委託関係

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
R5. 6. 14	4,104,100	令和5年度 水道管路緊急改善事業配水本管更新実施設計業務	(株)東洋設計事務所東北支所
R5. 7. 24	104,830,000	令和5年度 白石市災害監視システム構築業務	産電工業(株)
R5. 7. 27	8,140,000	令和5年度 白石市水道事業変更認可届出書作成業務	(株)東洋設計事務所東北支所
R5. 11. 20	29,260,000	令和5年度 三住地区水道施設整備実施設計業務	(株)東洋設計事務所東北支所
R6. 3. 18	14,960,000	令和5年度 (仮称)白石中央スマートインターチェンジ [®] 周辺整備に伴う配水管布設実施設計業務	(株)東洋設計事務所東北支所

② 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
財務省	1,328,412,767	9,600,000	58,309,059	1,279,703,708
地方公共団体金融機構	63,101,421	0	18,370,387	44,731,034
計	1,391,514,188	9,600,000	76,679,446	1,324,434,742

(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

(イ) 損益勘定留保資金計算書

(単位：円)

前年度末残高	前年度末残高に追加する額	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
86,498,462	33,100,000	144,447,030	145,440,041	118,605,451

(ロ) 消費税及び地方消費税資本的収支調整額計算書

(単位：円)

前年度末残高	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
0	7,417,785	7,417,785	0

(5) 附 帯 事 項

① 飲料水供給施設の概況 (税抜き)

(単位：円)

項 目	上戸沢飲料水供給施設	下戸沢飲料水供給施設	附帯事業合計
事業収入	275,000	1,319,875	1,594,875
事業費用	205,613	859,345	1,064,958
修繕費	0	1,460	1,460
委託料	94,265	467,725	561,990
その他事業費用	111,348	390,160	501,508
事業利益	69,387	460,530	529,917
事業利益累計	217,963	1,703,803	1,921,766

(6) その他

① 他会計補助金等の用途について

《収益的収入》

(イ) 雑収益 (東京電力福島第一原子力発電所事故に伴う損害賠償金) 132,000 円については、委託料 (課税仕入れ) に全額 (特定収入) 充当した。

(ロ) 雑収益 (応急給水活動費用) 53,819 円については、燃料費 (課税仕入れ) に 1,010 円 (特定収入)、職員給与費 (不課税仕入れ) に 52,809 円 (特定収入以外) 充当した。

《資本的収入》

(イ) 工事負担金 (消火栓設置) 13,908,594 円については、工事請負費 (課税仕入れ) に 13,183,500 円 (特定収入)、職員給与費 (不課税仕入れ) に 725,094 円 (特定収入以外) 充当した。

(ロ) 工事負担金 (中河原白石沖線街路事業に伴う配水管移設補償金) 31,408,300 円については、工事請負費 (課税仕入れ) に全額 (特定収入) 充当した。

(ハ) 国庫補助金 1,368,000 円については、工事請負費 (課税仕入れ) に全額 (特定収入) 充当した。

2. その他の書類

(1) 令和5年度 白石市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)

(間接法により作成)

(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	62,741,154
減価償却費	173,795,541
固定資産除却費	1,291,822
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	388,304
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 164,000
長期前受金戻入額	△ 30,135,104
前払金の増減額 (△は増加)	△ 34,900,000
受取利息及び受取配当金	△ 50,762
支払利息	12,066,647
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 207,041
未収金の増減額 (△は増加)	207,358
未払金の増減額 (△は減少)	△ 75,379,016
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	5,457,848
その他特別損失	0
小計	115,112,751
利息及び配当金の受取額	50,762
利息の支払額	△ 12,066,647
業務活動によるキャッシュ・フロー	103,096,866
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	△ 118,181,638
有形固定資産の売却による収入	0
工事負担金による収入	41,263,094
補助金による収入	1,243,636
補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,674,908
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	9,600,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 76,679,446
一般会計からの出資による収入	1,368,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 65,711,446
資金増加額 (又は減少額)	△ 38,289,488
資金期首残高	1,297,050,864
資金期末残高	1,258,761,376

(2) 収益費用明細書 (税抜き)

① 収益

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
1. 水道事業収益	826,858,192	
1. 営業収益	787,913,411	
(1) 給水収益	755,251,052	
水道料金	755,251,052	
(2) 上戸沢飲料水供給施設収益	275,000	
水道料金	275,000	
(3) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,319,875	
水道料金	1,319,875	
(4) その他営業収益	31,067,484	
手数料	1,089,900	
下水道負担金	25,811,939	
雑収益	712,800	
供給水料金	3,452,845	
2. 営業外収益	38,940,106	
(1) 受取利息及び配当金	50,762	
受取利息	50,762	
(2) 加入金	7,100,000	
加入金	7,100,000	
(3) 長期前受金戻入益	30,135,104	
受贈財産評価額戻入益	11,301,136	
国庫補助金戻入益	6,504,988	
工事負担金戻入益	9,064,805	
消火栓設置負担金戻入益	2,522,868	
その他補助金等戻入益	741,307	
(4) 雑収益	1,654,240	
その他雑収益	1,654,240	
3. 特別利益	4,675	
(1) 過年度損益修正益	4,675	
過年度損益修正益	4,675	
収益合計	826,858,192	

② 費用

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
1. 水道事業費用	764,117,038	
1. 営業費用	746,260,736	
(1) 原水及び浄水費	327,261,549	
給料	6,503,000	予算額 6,867,000
手当	2,636,386	予算額 2,920,000
賞与引当金繰入額	935,000	予算額 935,000
備消耗品費	0	
燃料費	0	
修繕費	1,804,900	
委託料	3,832,274	
賃借料	0	
動力費	1,090,229	
薬品費	644,000	
材料費	0	
受水費	309,815,760	
(2) 配水及び給水費	86,834,025	
給料	6,022,500	予算額 6,023,000
手当	3,262,202	予算額 3,662,000
賞与引当金繰入額	833,000	予算額 833,000
備消耗品費	463,076	
燃料費	263,163	
修繕費	31,769,410	
通信運搬費	1,239,584	
手数料	1,474,955	
委託料	25,817,000	
賃借料	3,509,205	
路面復旧費	2,195,850	
動力費	7,062,941	
材料費	2,921,139	
(3) 総係費	156,012,841	
報酬	24,000	
給料	15,231,000	予算額 15,231,000
手当	5,230,680	予算額 5,480,000
賞与引当金繰入額	2,360,000	予算額 2,360,000
法定福利費	9,735,852	予算額 9,983,000

(単位：円)

科 目		金 額	備 考	
	退職手当組合負担金	5,318,385	予算額	5,319,000
	旅費	62,036		
	備消耗品費	1,312,079		
	燃料費	7,681		
	食糧費	700		
	印刷製本費	40,900		
	光熱水費	1,210,872		
	修繕費	741,780		
	通信運搬費	3,764,406		
	広告料	0		
	手数料	3,802,670		
	保険料	367,512		
	委託料	102,923,070		
	賃借料	3,258,924		
	負担金	231,990		
	貸倒引当金繰入額	388,304		
	(4) 減価償却費	173,795,541		
	有形固定資産減価償却費	173,795,541		
	(5) 資産減耗費	1,291,822		
	固定資産除却費	1,291,822		
	たな卸資産減耗費	0		
	(6) 上戸沢飲料水供給施設費用	205,613		
	給料	73,000	予算額	73,000
	手当	8,910	予算額	9,000
	備消耗品費	0		
	燃料費	3,720		
	修繕費	0		
	通信運搬費	6,300		
	手数料	958		
	保険料	1,030		
	委託料	94,265		
	動力費	13,230		
	薬品費	4,200		
	材料費	0		

(単位：円)

科 目		金 額	備 考	
	(7) 下戸沢飲料水供給施設費用	859,345		
	給料	291,000	予算額	291,000
	手当	33,637	予算額	34,000
	備消耗品費	0		
	燃料費	3,720		
	修繕費	1,460		
	通信運搬費	28,064		
	手数料	4,049		
	保険料	6,660		
	委託料	467,725		
	賃借料	0		
	動力費	13,230		
	薬品費	9,800		
	材料費	0		
	2. 営業外費用	12,241,281		
	(1) 支払利息	12,066,647		
	企業債利息	12,066,647		
	(2) 雑支出	174,634		
	その他雑支出	174,634		
	3. 特別損失	5,615,021		
	(1) 過年度損益修正損	5,615,021		
	過年度損益修正損	5,615,021		
	(2) その他特別損失	0		
	その他特別損失	0		
	費用合計	764,117,038		

(3) 固定資産明細書(税抜き)

【水道事業】

① 有形固定資産明細書

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
土地	180,296,973	0	0	180,296,973
建物	211,958,401	675,012	0	212,633,413
構築物	7,729,414,413	113,235,630	11,517,061	7,831,132,982
機械及び装置	838,516,199	2,884,166	1,166,381	840,233,984
車両運搬具	21,866,590	0	0	21,866,590
工具器具及び備品	16,461,240	998,000	0	17,459,240
量水器	71,167,147	157,830	0	71,324,977
建設仮勘定	17,943,000	3,731,000	3,500,000	18,174,000
計	9,087,623,963	121,681,638	16,183,442	9,193,122,159

② 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電話加入権	3,160,000	0	0
計	3,160,000	0	0

(単位：円)

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		
0	0	0	180,296,973	
5,787,504	0	134,897,633	77,735,780	
141,196,750	10,283,558	4,768,466,290	3,062,666,692	
22,397,370	1,108,062	590,469,444	249,764,540	
2,793,321	0	16,733,918	5,132,672	
1,492,477	0	14,185,029	3,274,211	
128,119	0	36,391,703	34,933,274	
0	0	0	18,174,000	
173,795,541	11,391,620	5,561,144,017	3,631,978,142	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	3,160,000	
0	3,160,000	

(4) 企業債明細書

【水道事業】 (財務省)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成6年度政府債	平成 7. 3. 27	40,000,000	2,512,561	37,369,247
平成7年度政府債	〃 8. 3. 14	78,700,000	4,195,627	69,904,910
平成8年度政府債	〃 9. 3. 25	115,200,000	5,800,966	96,797,141
〃	〃 9. 3. 25	12,000,000	604,267	10,083,036
平成9年度政府債	〃 10. 3. 25	96,000,000	4,487,408	77,082,852
〃	〃 10. 3. 25	12,000,000	560,926	9,635,356
平成10年度政府債	〃 11. 3. 25	60,000,000	2,746,648	45,372,151
〃	〃 11. 3. 25	12,000,000	549,329	9,074,430
平成11年度政府債	〃 12. 3. 24	40,800,000	1,820,178	29,084,372
〃	〃 12. 3. 24	12,000,000	535,347	8,554,227
平成12年度政府債	〃 13. 3. 26	11,100,000	477,667	7,534,444
平成14年度政府債	〃 15. 3. 25	32,100,000	1,325,982	19,424,436
平成22年度政府債	〃 23. 3. 25	9,300,000	335,312	2,513,058
〃	〃 23. 3. 25	32,400,000	1,168,185	8,755,173
平成24年度政府債	〃 24. 8. 28	52,000,000	1,890,619	12,659,764
〃	〃 25. 3. 25	9,700,000	340,970	2,152,135
〃	〃 25. 5. 28	50,000,000	1,804,770	10,460,418
平成25年度政府債	〃 26. 3. 25	42,800,000	1,523,480	7,409,234
〃	〃 26. 3. 25	16,000,000	569,525	2,769,808
平成26年度政府債	〃 27. 3. 25	30,700,000	1,098,550	4,316,429
〃	〃 28. 3. 25	58,400,000	2,220,770	6,629,179
平成27年度政府債	〃 28. 3. 25	29,000,000	2,413,031	12,041,067
〃	〃 28. 11. 25	88,100,000	3,414,007	8,515,866
〃	〃 29. 3. 27	209,900,000	7,853,200	15,659,492
平成28年度政府債	〃 29. 3. 27	17,200,000	1,426,154	5,687,551
〃	〃 30. 3. 26	103,700,000	3,856,658	3,856,658
平成29年度政府債	〃 31. 3. 25	116,800,000	0	0
平成30年度政府債	〃 31. 3. 25	36,100,000	2,776,922	5,553,858
〃	令和 2. 3. 25	191,200,000	0	0
令和元年度政府債	〃 3. 3. 25	50,000,000	0	0
令和2年度政府債	〃 4. 3. 25	50,000,000	0	0
令和3年度政府債	〃 5. 3. 27	50,000,000	0	0
令和4年度政府債	〃 5. 3. 27	33,800,000	0	0
令和5年度政府債	〃 6. 3. 25	9,600,000	0	0
小 計	34件	1,808,600,000	58,309,059	528,896,292

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
2,630,753	4.65	令和 7. 3. 1	第5次拡張事業
8,795,090	3.15	〃 8. 3. 1	〃
18,402,859	2.80	〃 9. 3. 1	〃
1,916,964	2.80	〃 9. 3. 1	老朽管更新事業
18,917,148	2.10	〃 10. 3. 1	第5次拡張事業
2,364,644	2.10	〃 10. 3. 1	老朽管更新事業
14,627,849	2.10	〃 11. 3. 1	第5次拡張事業
2,925,570	2.10	〃 11. 3. 1	老朽管更新事業
11,715,628	2.00	〃 12. 3. 1	第5次拡張事業
3,445,773	2.00	〃 12. 3. 1	老朽管更新事業
3,565,556	1.60	〃 13. 3. 1	〃
12,675,564	1.20	〃 15. 3. 1	未普及地域解消事業
6,786,942	1.90	〃 23. 3. 1	老朽管更新事業
23,644,827	1.90	〃 23. 3. 1	配水管整備事業
39,340,236	1.50	〃 24. 3. 25	老朽管更新事業
7,547,865	1.50	〃 25. 3. 1	簡易水道配水管布設替工事
39,539,582	1.40	〃 25. 3. 25	老朽管更新事業
35,390,766	1.40	〃 26. 3. 1	〃
13,230,192	1.40	〃 26. 3. 1	簡易水道老朽管更新事業
26,383,571	1.20	〃 27. 3. 1	〃
51,770,821	0.50	〃 28. 3. 1	老朽管更新事業
16,958,933	0.10	〃 13. 3. 1	配水施設整備事業
79,584,134	0.30	〃 28. 9. 25	簡易水道施設整備事業
194,240,508	0.60	〃 29. 3. 1	老朽管更新事業
11,512,449	0.20	〃 14. 3. 1	簡易水道施設整備事業
99,843,342	0.60	〃 30. 3. 1	老朽管更新事業
116,800,000	0.50	〃 31. 3. 1	〃
30,546,142	0.07	〃 17. 3. 1	配水管整備事業
191,200,000	0.30	〃 32. 3. 1	老朽管更新事業
50,000,000	0.50	〃 33. 3. 1	配水管耐震化事業
50,000,000	0.70	〃 34. 3. 1	老朽管更新事業
50,000,000	1.30	〃 35. 3. 1	〃
33,800,000	1.30	〃 35. 3. 1	配水管耐震化事業
9,600,000	1.40	〃 36. 3. 1	老朽管更新事業
1,279,703,708			

(地方公共団体金融機構)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成7年度公庫債	平成 8. 3. 22	39,400,000	2,375,981	39,400,000
〃	〃 8. 3. 22	13,100,000	793,726	13,100,000
平成8年度公庫債	〃 9. 3. 26	62,600,000	3,549,133	58,948,996
〃	〃 9. 3. 26	22,200,000	1,264,080	20,898,996
平成9年度公庫債	〃 10. 3. 25	16,000,000	838,201	14,267,560
〃	〃 10. 3. 25	2,000,000	104,775	1,783,445
〃	〃 10. 3. 25	48,000,000	2,504,610	42,827,194
〃	〃 10. 3. 25	6,000,000	313,076	5,353,399
平成10年度公庫債	〃 11. 3. 24	40,000,000	2,035,877	33,630,853
〃	〃 11. 3. 24	8,000,000	407,175	6,726,171
平成11年度公庫債	〃 12. 3. 22	27,200,000	1,347,606	21,533,208
〃	〃 12. 3. 22	8,000,000	396,355	6,333,296
平成12年度公庫債	〃 13. 3. 22	8,900,000	425,636	6,660,309
平成14年度公庫債	〃 15. 3. 28	44,300,000	2,014,156	29,505,539
小 計	14件	345,700,000	18,370,387	300,968,966
合 計	48件	2,154,300,000	76,679,446	829,865,258

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
0	3.20	令和 6. 3. 20	第5次拡張事業
0	3.25	〃 6. 3. 20	〃
3,651,004	2.85	〃 7. 3. 20	第5次拡張・老朽管更新事業
1,301,004	2.90	〃 7. 3. 20	〃
1,732,440	2.20	〃 8. 3. 20	第5次拡張事業
216,555	2.20	〃 8. 3. 20	老朽管更新事業
5,172,806	2.15	〃 8. 3. 20	第5次拡張事業
646,601	2.15	〃 8. 3. 20	老朽管更新事業
6,369,147	2.10	〃 9. 3. 20	第5次拡張事業
1,273,829	2.10	〃 9. 3. 20	老朽管更新事業
5,666,792	2.00	〃 10. 3. 20	第5次拡張事業
1,666,704	2.00	〃 10. 3. 20	老朽管更新事業
2,239,691	1.70	〃 11. 3. 20	〃
14,794,461	1.20	〃 13. 3. 20	未普及地域解消事業
44,731,034			
1,324,434,742			

3. 注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

① 減価償却の方法 定額法（ただし、量水器については取替法）

② 主な耐用年数

- ・建物 10～40年
- ・構築物 16～60年
- ・機械及び装置 8～38年
- ・車両運搬具 4～5年
- ・工具器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

宮城県市町村職員退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金は水道事業が負担し、追加的な費用は一般会計が負担するため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業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。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産に関する注記

当年度において、ファイナンス・リース取引に該当する契約及び資産はない。

III その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和5年度において、期末手当・勤勉手当として12,228,722円を支給するため、賞与引当金4,292,000円を取り崩した。

下 水 道 事 業 会 計

決 算 書 類

1. 令和5年度 白石市 下水道

(1) 収益的収入及び支出 (税込み)

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 公共下水道事業収益	935,477,000	0	0
第1項 営業収益	650,820,000	0	0
第2項 営業外収益	284,656,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
第2款 農業集落排水事業収益	98,185,000	0	0
第1項 営業収益	18,303,000	0	0
第2項 営業外収益	79,646,000	0	0
第3項 特別利益	236,000	0	0
収益的収入合計	1,033,662,000	0	0

支出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 公共下水道事業費用	869,507,000	186,000	0	0	0
第1項 営業費用	763,314,000	186,000	0	0	0
第2項 営業外費用	104,674,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	519,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
第2款 農業集落排水事業費用	102,330,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	84,580,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	16,738,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	12,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
収益的支出合計	971,837,000	186,000	0	0	0

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			
935,477,000	887,608,610	△ 47,868,390	
650,820,000	623,069,312	△ 27,750,688	(うち仮受消費税及び地方消費税 53,292,533 円)
284,656,000	264,534,486	△ 20,121,514	(うち仮受消費税及び地方消費税 2 円)
1,000	4,812	3,812	(うち仮受消費税及び地方消費税 437 円)
98,185,000	97,916,679	△ 268,321	
18,303,000	18,693,931	390,931	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,697,846 円)
79,646,000	79,222,748	△ 423,252	
236,000	0	△ 236,000	
1,033,662,000	985,525,289	△ 48,136,711	(うち仮受消費税及び地方消費税 54,990,818 円)

(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				
869,693,000	10,867,000	880,560,000	801,509,184	54,890,000	24,160,816	
763,500,000	10,867,000	774,367,000	707,841,953	54,890,000	11,635,047	(うち仮払消費税 及び地方消費税 16,696,223 円)
104,674,000	0	104,674,000	93,258,810	0	11,415,190	
519,000	0	519,000	408,421	0	110,579	(うち仮払消費税 及び地方消費税 2,237 円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
102,330,000	0	102,330,000	97,741,125	0	4,588,875	
84,580,000	0	84,580,000	81,296,070	0	3,283,930	(うち仮払消費税 及び地方消費税 1,536,992 円)
16,738,000	0	16,738,000	16,445,055	0	292,945	
12,000	0	12,000	0	0	12,000	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
972,023,000	10,867,000	982,890,000	899,250,309	54,890,000	28,749,691	(うち仮払消費税 及び地方消費税 18,235,452 円)

(2) 資本的収入及び支出（税込み）

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 公共下水道事業 資本的収入	372,056,000	△ 3,200,000	368,856,000	53,127,000
第1項 企業債	202,300,000	△ 3,200,000	199,100,000	0
第2項 補助金	16,000,000	0	16,000,000	0
第3項 分担金及び負担金	1,761,000	0	1,761,000	53,127,000
第4項 他会計繰入金	151,995,000	0	151,995,000	0
第2款 農業集落排水事業 資本的収入	83,699,000	1,705,000	85,404,000	0
第1項 企業債	41,800,000	0	41,800,000	0
第2項 分担金及び負担金	136,000	0	136,000	0
第3項 他会計繰入金	41,763,000	0	41,763,000	0
第4項 補助金	0	1,705,000	1,705,000	0
資本的収入合計	455,755,000	△ 1,495,000	454,260,000	53,127,000

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 公共下水道事業 資本的支出	745,470,000	△ 3,156,000	0	742,314,000	63,192,000
第1項 建設改良費	82,987,000	△ 3,156,000	0	79,831,000	63,192,000
第2項 企業債元金償還金	662,483,000	0	0	662,483,000	0
第2款 農業集落排水事業 資本的支出	92,824,000	3,410,000	0	96,234,000	0
第1項 建設改良費	1,760,000	3,410,000	0	5,170,000	0
第2項 企業債元金償還金	91,064,000	0	0	91,064,000	0
資本的支出合計	838,294,000	254,000	0	838,548,000	63,192,000

資本的収入額（繰越工事資金 1,201,740円を除く）が、資本的支出額に対し不足する額 386,745,564円
定留保資金 196,689,560円及び当年度分損益勘定留保資金 185,536,736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	421,983,000	392,420,870	△ 29,562,130	
0	199,100,000	183,100,000	△ 16,000,000	
0	16,000,000	0	△ 16,000,000	
0	54,888,000	57,325,870	2,437,870	
0	151,995,000	151,995,000	0	
0	85,404,000	83,699,000	△ 1,705,000	
0	41,800,000	41,800,000	0	
0	136,000	136,000	0	
0	41,763,000	41,763,000	0	
0	1,705,000	0	△ 1,705,000	
0	507,387,000	476,119,870	△ 31,267,130	

(単位：円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継続費 通次繰 越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
0	805,506,000	770,246,507	32,055,000	0	32,055,000	3,204,493	
0	143,023,000	107,765,735	32,055,000	0	32,055,000	3,202,265	(うち仮払消費税及び 地方消費税 9,148,552 円)
0	662,483,000	662,480,772	0	0	0	2,228	
0	96,234,000	91,417,187	3,410,000	0	3,410,000	1,406,813	
0	5,170,000	355,300	3,410,000	0	3,410,000	1,404,700	(うち仮払消費税及び 地方消費税 32,300 円)
0	91,064,000	91,061,887	0	0	0	2,113	
0	901,740,000	861,663,694	35,465,000	0	35,465,000	4,611,306	(うち仮払消費税及び 地方消費税 9,180,852 円)

は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,305,868円、前年度からの繰越工事資金 213,400円、過年度分損益勘

2. 財務諸表

(1) 令和5年度 白石市下水道事業損益計算書(税抜き)

(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	550,008,775		
(2) 他会計負担金	35,813,389		
(3) その他営業収益	950,700	586,772,864	
		<hr/>	

2. 営業費用

(1) 管渠費	21,492,894		
(2) 処理場費	9,562,412		
(3) 流域下水道維持管理負担金	115,614,350		
(4) 総係費	72,159,921		
(5) 減価償却費	552,006,944		
(6) 資産減耗費	68,287	770,904,808	
		<hr/>	
営業損失			184,131,944

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	3,128		
(2) 他会計補助金	46,219,461		
(3) 長期前受金戻入益	293,401,158		
(4) 国庫補助金	4,125,000		
(5) 雑収益	19,882	343,768,629	
		<hr/>	

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,451,371		
(2) 雑支出	423,499	76,874,870	266,893,759
		<hr/>	<hr/>
経常利益			82,761,815

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	4,375		
(2) その他特別利益	0	4,375	
		<hr/>	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	406,184		
(2) その他特別損失	0	406,184	△ 401,809
		<hr/>	<hr/>
当年度純利益			82,360,006
前年度繰越欠損金			957,069,050
その他未処分利益剰余金変動額			0
			<hr/>
当年度未処理欠損金			874,709,044
			<hr/> <hr/>

(2) 令和5年度 白石市下水道事業剰余金計算書 (税抜き)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	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	
前年度末残高	802,455,156	11,017,701	11,017,701	0	0	△ 957,069,050	△ 957,069,050	△ 143,596,193
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	802,455,156	11,017,701	11,017,701	0	0	(繰越欠損金) △ 957,069,050	△ 957,069,050	△ 143,596,193
当年度変動額	193,758,000	0	0	0	0	82,360,006	82,360,006	276,118,006
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計からの出資による取入	193,758,000	0	0	0	0	0	0	193,758,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	82,360,006	82,360,006	82,360,006
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	996,213,156	11,017,701	11,017,701	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 874,709,044	△ 874,709,044	132,521,813

(3) 令和5年度 白石市下水道事業欠損金処理計算書 (税抜き)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	996,213,156	11,017,701	874,709,044
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	996,213,156	11,017,701	(繰越欠損金) 874,709,044

(4) 令和5年度 白石市下水道事業貸借対照表 (税抜き)

(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		23,492,847	
ロ 建物	105,347,951		
減価償却累計額	△ 32,516,485	72,831,466	
ハ 構築物	22,878,501,896		
減価償却累計額	△ 7,784,113,993	15,094,387,903	
ニ 機械及び装置	491,945,928		
減価償却累計額	△ 357,058,520	134,887,408	
ホ 車両運搬具	2,471,648		
減価償却累計額	0	2,471,648	
ヘ 工具器具及び備品	3,563,698		
減価償却累計額	△ 3,287,647	276,051	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			15,328,347,323

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		365,790,062	
ロ 電話加入権		468,000	
無形固定資産合計			366,258,062

固定資産合計 15,694,605,385

2. 流動資産

(1) 現金預金		250,063,701	
(2) 未収金	65,756,981		
貸倒引当金	△ 976,657	64,780,324	
(3) 前払金		10,800,000	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			325,644,025
資産合計			<u>16,020,249,410</u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債	5,937,147,943	
固定負債合計		5,937,147,943

4. 流動負債

(1) 企業債	723,569,006	
(2) 未払金	130,960,772	
(3) 前受金	23,432,300	
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	2,259,000	
引当金合計	2,259,000	
(5) 預り金	6,700,000	
流動負債合計		886,921,078

5. 繰延収益

長期前受金	13,494,832,033	
収益化累計額	△ 4,431,173,457	
繰延収益合計		9,063,658,576
負債合計		15,887,727,597

資 本 の 部

6. 資本金		996,213,156
--------	--	-------------

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ その他資本剰余金	11,017,701	
資本剰余金合計	11,017,701	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 建設改良積立金	0	
ハ 当年度未処理欠損金	874,709,044	
利益剰余金合計	△ 874,709,044	
剰余金合計		△ 863,691,343
資本合計		132,521,813
負債資本合計		16,020,249,410

下 水 道 事 業 会 計

決 算 附 属 書 類

1. 令和5年度 白石市下水道事業報告書

(1) 概 況

① 総括事項

(イ) 業務実績等

公共下水道事業における本年度の年間総処理水量は 2,613,688 m³、有収率は 92.51%となり、前年度と比較して、年間総処理水量で 51,257 m³の減、有収率は同率となりました。処理区域内人口は 21,303 人、水洗化人口は 19,520 人で水洗化率は 91.63%となりました。

農業集落排水事業における本年度の年間総処理水量は 85,862 m³、有収率は 94.81%となり、前年度と比較して、年間総処理水量で 2,773 m³の減、有収率で 0.21 ポイントの増となりました。処理区域内人口は 1,415 人、水洗化人口は 983 人で水洗化率は 69.47%となりました。

その他の業務実績については、内水浸水想定区域モデル作成及び雨水管理方針策定業務に着手しており、令和6年度中の完了を目指しております。

(ロ) 建設改良事業

公共下水道事業については、繰越事業である東町三丁目地区の都市計画道路工事に伴う下水道管移設工事のほか、8箇所の公共ます設置工事を実施しました。

農業集落排水事業については、1箇所の公共ます設置工事を実施しました。

これらの建設改良事業に 108,121 千円（税込み）を支出しております。

(ハ) 財政状況

公共下水道事業、農業集落排水事業を合わせた下水道事業の収益的収支については、収入総額 930,546 千円（税抜き）に対し、支出総額 848,186 千円（税抜き）となりました。その結果、収支差し引き 82,360 千円の純利益となりました。

公共下水道事業、農業集落排水事業を合わせた資本的収支については、企業債及び他会計繰入金等の収入総額が 476,120 千円（税込み）に対して、建設改良費及び企業債元金償還金の支出総額は 861,664 千円（税込み）となりました。支出に対し収入が不足する額（繰越工事資金 1,202 千円を除く）386,746 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,306 千円、前年度からの繰越工事資金 213 千円、過年度分損益勘定留保資金 196,690 千円、当年度分損益勘定留保資金 185,537 千円で補てんしております。

以上が、令和5年度の下水道事業の概況となりますが、今後も「白石市下水道ビジョン」に沿って事業を行い、ビジョンの基本理念である「安全で快適な生活環境の構築に貢献する下水道」を目指し、効率的な事業運営に努めて参ります。

② 経営指標に関する事項

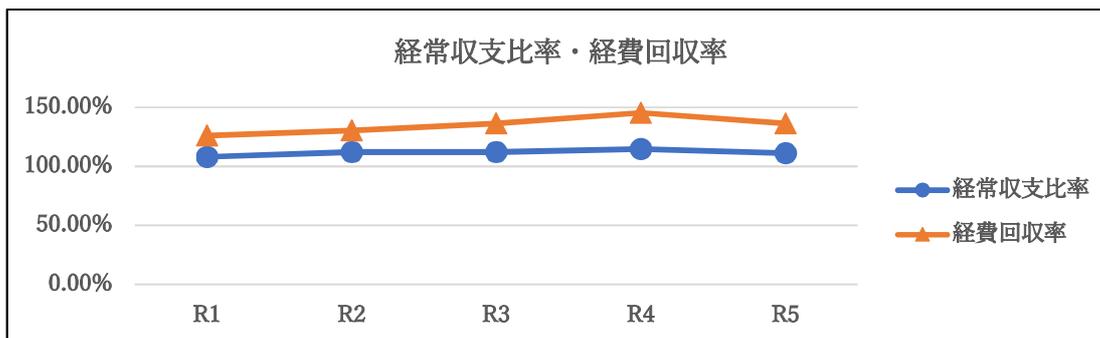
公共下水道事業

〈経営指標の推移〉

指 標	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	108.06%	112.08%	112.07%	114.68%	111.01%
経費回収率	126.03%	130.61%	136.57%	145.35%	136.42%
有形固定資産減価償却率	25.99%	28.06%	30.30%	32.55%	34.71%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管渠改善率	0.00%	0.00%	0.09%	0.00%	0.33%

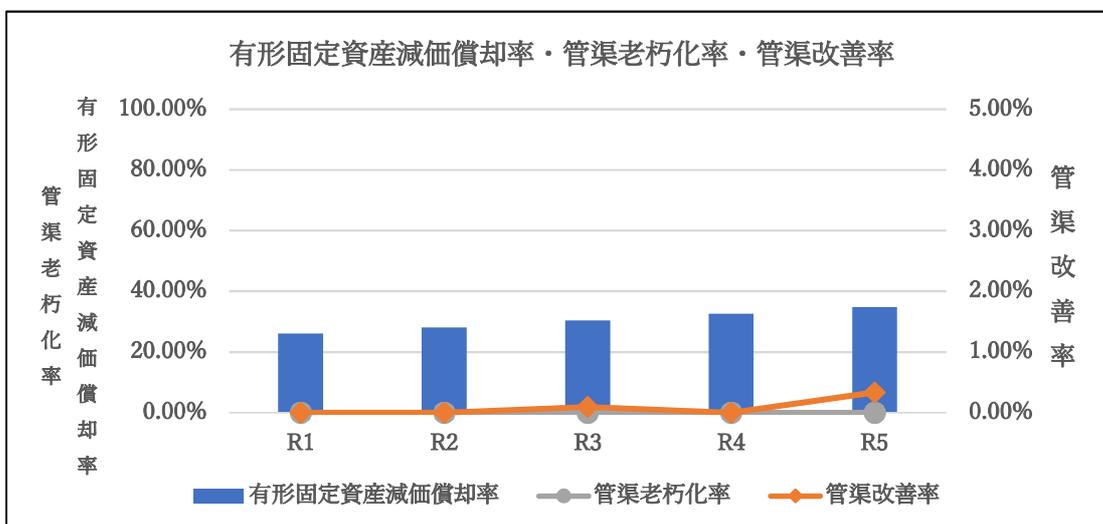
(イ) 損益情報に着目した経営指標

令和5年度決算における経常収支比率について、引き続き健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す経費回収率については、事業に必要な費用を使用料で賄えている状態とされる100%を上回っています。



(ロ) 資産情報に着目した経営指標

有形固定資産減価償却率は年々増加傾向となっており、徐々に老朽化が進んでいます。しかし、法定耐用年数を超える管渠はまだないことから、下水道ビジョンに基づき維持管理を中心とした施設の長寿命化を計画的に進めていきます。



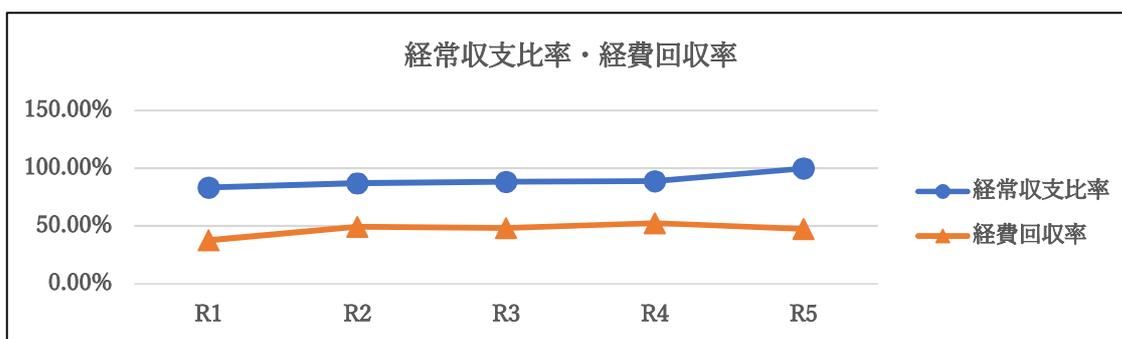
農業集落排水事業

〈経営指標の推移〉

指 標	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	83.45%	87.25%	88.39%	88.97%	100.02%
経費回収率	37.70%	49.39%	48.40%	52.62%	47.37%
有形固定資産減価償却率	28.47%	30.55%	31.54%	33.51%	35.51%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管渠改善率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

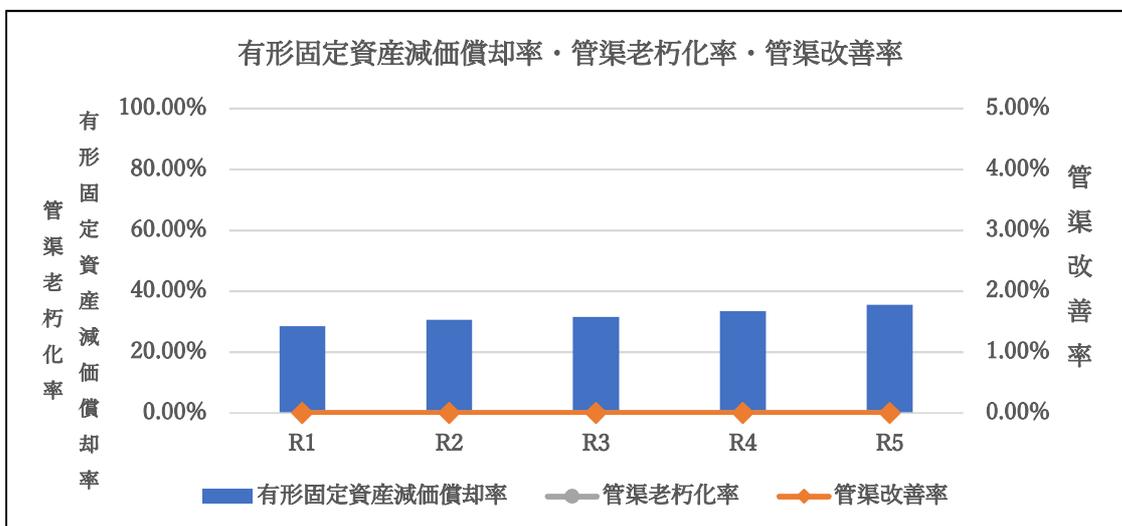
(ハ) 損益情報に着目した経営指標

令和5年度決算における経常収支比率は、基準内繰入金の増により100%を上回りましたが、経費回収率は、依然として100%を下回っています。今後も継続して経費の縮減などに努め、計画的な事業運営を進めていきます。



(ニ) 資産情報に着目した経営指標

有形固定資産減価償却率は年々増加傾向となっており、徐々に老朽化が進んではきていますが、法定耐用年数を超える管渠はまだないことから、下水道ビジョンに基づき維持管理を中心とした資産管理を計画的に行っていきます。



③ 議会の議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第39号	令和5年度白石市下水道事業会計予算	R5. 2. 20	R5. 3. 10
第55号	令和5年度白石市下水道事業会計補正予算(第1号)	R5. 4. 27	R5. 4. 27
第76号	令和4年度白石市水道事業会計利益の処分及び決算の認定並びに白石市下水道事業会計決算の認定について	R5. 9. 1	R5. 9. 22
第111号	令和5年度白石市下水道事業会計補正予算(第2号)	R5. 12. 18	R5. 12. 18
第22号	令和5年度白石市下水道事業会計補正予算(第3号)	R6. 2. 19	R6. 2. 28

④ 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	文書番号	認可年月日
R5. 4. 21	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金申請	国官会第6875号	R5. 6. 2
R5. 4. 21	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金申請	国官会第6916号	R5. 6. 2
R5. 9. 26	宮城県知事	令和5年度下水道事業の起債に係る協議(第1次分)	市町村第478号	R5. 10. 10
R5. 12. 14	宮城県知事	仙南広域都市計画下水道事業白石市流域関連公共下水道事業計画変更認可申請	宮城県(都市)指令第20号	R6. 2. 20

⑤ 職員に関する事項

(イ) 職員数

区分	本年度末職員数	前年度末職員数	増減
事務職員	5人	3人	2
技術職員	1人	2人	△1
合計	6人	5人	1

⑥ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(2) 工 事

① 建設改良工事の概況（税込み）

(イ) 公共下水道事業請負工事

φ 口径 (mm)
PRP リブ付硬質塩化ビニル管

工 事 名	工 事 概 要	工事費 (円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
令和4年度 都市計画道路工事に伴う下水道管移設工事 東町三丁目 地内ほか	PRP φ200 739.8m	62,430,500	R4. 7. 7 R5. 9. 29	令和4年度 からの繰越
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その2) 西益岡町 地内ほか	公共汚水ます設置 2箇所	1,155,000	R5. 5. 26 R5. 7. 31	
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その3) 福岡長袋字上河原 地内	公共汚水ます設置 1箇所	605,000	R5. 10. 2 R5. 11. 30	
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その4) 福岡長袋字岩崎 地内ほか	公共汚水ます設置 2箇所	836,000	R5. 10. 20 R5. 12. 12	
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その5) 太平森合字瀬田 地内ほか	公共汚水ます設置 2箇所	682,000	R5. 12. 13 R6. 1. 12	
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その6) 東町三丁目 地内	公共汚水ます設置 1箇所	990,000	R5. 12. 13 R6. 1. 30	
計	6件	66,698,500		

(ロ) 農業集落排水事業請負工事

工 事 名	工 事 概 要	工事費 (円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
令和5年度 公共汚水樹設置工事(その1) 越河五賀字内ノ江 地内	公共汚水ます設置 1箇所	355,300	R5. 4. 18 R5. 7. 14	
計	1件	355,300		

(3) 業 務

① 業務量

(イ) 人口と処理水量

	区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
				増 減	比率 (%)
公共下水道事業	行政区域内人口 (人)	30,914	31,746	△ 832	97.38
	処理区域内人口 (人)	21,303	21,797	△ 494	97.73
	水洗化人口 (人)	19,520	19,975	△ 455	97.72
	年間総処理水量 (m ³)	2,613,688	2,664,945	△ 51,257	98.08
	一日最大処理水量 (m ³)	8,926	9,694	△ 768	92.08
	一日平均処理水量 (m ³)	7,141	7,301	△ 160	97.81
	年間有収水量 (m ³)	2,417,971	2,465,467	△ 47,496	98.07
	一日平均有収水量 (m ³)	6,606	6,755	△ 149	97.79

	区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
				増 減	比率 (%)
農業集落排水事業	処理区域内人口 (人)	1,415	1,466	△ 51	96.52
	水洗化人口 (人)	983	986	△ 3	99.70
	年間総処理水量 (m ³)	85,862	88,635	△ 2,773	96.87
	一日最大処理水量 (m ³)	379	535	△ 156	70.84
	一日平均処理水量 (m ³)	235	243	△ 8	96.71
	年間有収水量 (m ³)	81,405	83,849	△ 2,444	97.09
	一日平均有収水量 (m ³)	222	230	△ 8	96.52

(ロ) 業務量に関する指標

	区 分	令和5年度	令和4年度	増 減	備 考
公共下水道事業	普及率 (%)	68.91	68.66	0.25	処理区域内人口/行政区域内人口
	水洗化率 (%)	91.63	91.64	△ 0.01	水洗化人口/処理区域内人口
	有収率 (%)	92.51	92.51	0.00	年間有収水量/年間総処理水量
	使用料単価 (円/m ³)	220.44	220.47	△ 0.03	使用料収入/年間有収水量
	汚水処理原価 (円/m ³)	161.59	151.68	9.91	汚水処理費/年間有収水量

	区 分	令和5年度	令和4年度	増 減	備 考
農業集落排水事業	水洗化率 (%)	69.47	67.26	2.21	水洗化人口/処理区域内人口
	有収率 (%)	94.81	94.60	0.21	年間有収水量/年間総処理水量
	使用料単価 (円/m ³)	208.60	207.66	0.94	使用料収入/年間有収水量
	汚水処理原価 (円/m ³)	440.35	394.62	45.73	汚水処理費/年間有収水量

② 事業収入に関する事項（税抜き）

（単位：円）

科 目	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 公共下水道事業収益	834,327,035	845,635,966	△ 11,308,931	98.66
1. 営業収益	569,776,779	581,645,397	△ 11,868,618	97.96
(1) 下水道使用料	533,027,390	543,550,615	△ 10,523,225	98.06
(2) 他会計負担金	35,813,389	37,076,682	△ 1,263,293	96.59
(3) その他営業収益	936,000	1,018,100	△ 82,100	91.94
2. 営業外収益	264,545,881	260,661,177	3,884,704	101.49
(1) 受取利息及び配当金	3,128	2,795	333	111.91
(2) 他会計補助金	6,943,191	7,090,593	△ 147,402	97.92
(3) 長期前受金戻入益	253,454,680	253,541,669	△ 86,989	99.97
(4) 国庫補助金	4,125,000	0	4,125,000	皆増
(5) 雑収益	19,882	26,120	△ 6,238	76.12
3. 特別利益	4,375	3,329,392	△ 3,325,017	0.13
(1) 過年度損益修正益	4,375	3,329,392	△ 3,325,017	0.13
(2) その他特別利益	0	0	0	0.00
2. 農業集落排水事業収益	96,218,833	86,202,512	10,016,321	111.62
1. 営業収益	16,996,085	17,431,615	△ 435,530	97.50
(1) 下水道使用料	16,981,385	17,411,715	△ 430,330	97.53
(2) その他営業収益	14,700	19,900	△ 5,200	73.87
2. 営業外収益	79,222,748	68,770,897	10,451,851	115.20
(1) 他会計補助金	39,276,270	28,629,282	10,646,988	137.19
(2) 長期前受金戻入益	39,946,478	40,141,615	△ 195,137	99.51
(3) 雑収益	0	0	0	0.00
3. 特別利益	0	0	0	0.00
(1) 過年度損益修正益	0	0	0	0.00
(2) その他特別利益	0	0	0	0.00
計	930,545,868	931,838,478	△ 1,292,610	99.86

③ 事業費に関する事項（税抜き）

（単位：円）

科 目	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 公共下水道事業費用	751,981,729	734,875,895	17,105,834	102.33
1. 営業費用	691,145,730	665,295,922	25,849,808	103.89
(1) 管渠費	16,472,560	14,381,165	2,091,395	114.54
(2) 流域下水道 維持管理負担金	115,614,350	117,930,931	△ 2,316,581	98.04
(3) 総係費	71,288,300	46,315,490	24,972,810	153.92
(4) 減価償却費	487,702,233	486,406,186	1,296,047	100.27
(5) 資産減耗費	68,287	262,150	△ 193,863	26.05
2. 営業外費用	60,429,815	69,202,428	△ 8,772,613	87.32
(1) 支払利息 及び企業債取扱諸費	60,006,316	69,165,194	△ 9,158,878	86.76
(2) 雑支出	423,499	37,234	386,265	1137.40
3. 特別損失	406,184	377,545	28,639	107.59
(1) 過年度損益修正損	406,184	377,545	28,639	107.59
(2) その他特別損失	0	0	0	0.00
2. 農業集落排水事業費用	96,204,133	96,893,149	△ 689,016	99.29
1. 営業費用	79,759,078	79,107,005	652,073	100.82
(1) 管渠費	5,020,334	2,281,200	2,739,134	220.07
(2) 処理場費	9,562,412	10,082,600	△ 520,188	94.84
(3) 総係費	871,621	2,119,908	△ 1,248,287	41.12
(4) 減価償却費	64,304,711	64,623,297	△ 318,586	99.51
(5) 資産減耗費	0	0	0	0.00
2. 営業外費用	16,445,055	17,778,694	△ 1,333,639	92.50
(1) 支払利息 及び企業債取扱諸費	16,445,055	17,775,607	△ 1,330,552	92.51
(2) 雑支出	0	3,087	△ 3,087	皆減
3. 特別損失	0	7,450	△ 7,450	皆減
(1) 過年度損益修正損	0	7,450	△ 7,450	皆減
(2) その他特別損失	0	0	0	0.00
計	848,185,862	831,769,044	16,416,818	101.97

(4) 会 計

① 重要契約の要旨（税込み）

(イ) 工事関係（500万円以上の工事契約について表示） 該当事項なし

(ロ) 委託関係

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
R5. 7. 24	3,300,000	令和5年度 白石市災害監視システム構築業務	産電工業(株)
R5. 7. 27	43,332,300	令和5年度 内水浸水想定区域モデル作成及び雨水管理方針策定業務	(株)NJS仙台事業所
R6. 3. 18	25,300,000	令和5年度 (仮称)白石中央スマートインターチェンジ周辺整備に伴う管渠整備実施設計業務	(株)日新技術コンサルタント東北事務所
R6. 3. 18	5,940,000	令和5年度 郡山字西堀地区下水道管渠修繕実施設計業務	(株)日新技術コンサルタント東北事務所

② 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
財務省	1,721,412,678	0	173,476,847	1,547,935,831
郵便貯金・簡易生命保険管理機構	739,652,570	0	112,628,445	627,024,125
地方公共団体金融機構	1,206,611,210	30,900,000	157,370,217	1,080,140,993
銀行等引受債	3,516,683,150	199,000,000	310,067,150	3,405,616,000
計	7,184,359,608	229,900,000	753,542,659	6,660,716,949

(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

(イ) 損益勘定留保資金計算書

(単位：円)

前年度末残高	前年度に欠損金を補てんした額	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
85,929,489	110,760,071	263,865,673	382,226,296	78,328,937

(ロ) 消費税及び地方消費税資本的収支調整額計算書

(単位：円)

前年度末残高	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
0	4,305,868	4,305,868	0

(5) その他

① 他会計補助金等の使途について

《収益的収入》

(公共下水道事業)

- (イ) 他会計負担金（雨水処理に係る負担金）35,813,389 円については、
減価償却費（不課税仕入れ）に 29,563,583 円（特定収入以外）、
支払利息（非課税仕入れ）に 6,249,806 円（特定収入以外）、それぞれ充当した。
- (ロ) 他会計補助金 6,943,191 円については、
職員給与費（不課税仕入れ）に 432,000 円（特定収入以外）、
法定福利費（非課税仕入れ）に 1,076,364 円（特定収入以外）、
支払利息（非課税仕入れ）に 5,434,827 円（特定収入以外）、それぞれ充当した。
- (ハ) その他雑収益 8,465 円については、
非課税仕入れに全額（特定収入以外）充当した。
- (ニ) 国庫補助金 4,125,000 円については、
委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当した。

(農業集落排水事業)

- (ホ) 他会計補助金 39,276,270 円については、
減価償却費（不課税仕入れ）に 24,358,233 円（特定収入以外）、
支払利息（非課税仕入れ）に 14,918,037 円（特定収入以外）、それぞれ充当した。

《資本的収入》

(公共下水道事業)

- (イ) 受益者負担金 3,598,070 円については、
職員給与費（不課税仕入れ）に 240,831 円（特定収入以外）、
工事請負費（課税仕入れ）に 3,357,239 円（特定収入）、それぞれ充当した。
- (ロ) 工事負担金 53,127,800 円については、
職員給与費（不課税仕入れ）に 3,556,029 円（特定収入以外）、
工事請負費（課税仕入れ）に 49,571,771 円（特定収入）、それぞれ充当した。
- (ハ) 公共ます設置負担金 600,000 円については、
職員給与費（不課税仕入れ）に 40,160 円（特定収入以外）、
工事請負費（課税仕入れ）に 559,840 円（特定収入）、それぞれ充当した。

(農業集落排水事業)

- (ニ) 分担金及び負担金 136,000 円については、
工事請負費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当した。

2. その他の書類

(1) 令和5年度 白石市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)

(間接法により作成)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	82,360,006
減価償却費	552,006,944
固定資産除却費	68,287
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	325,546
賞与引当金の増減額 (△は減少)	826,000
長期前受金戻入額	△ 293,401,158
前払金の増減額 (△は増加)	10,800,000
受取利息及び受取配当金	△ 3,128
支払利息	76,451,371
未収金の増減額 (△は増加)	△ 997,251
未払金の増減額 (△は減少)	88,917,592
預り金の増減額 (△は減少)	△ 5,007,000
前受金の増減額 (△は減少)	23,432,300
その他特別利益	0
その他特別損失	0
小計	<u>535,779,509</u>
利息及び配当金の受取額	3,128
利息の支払額	<u>△ 76,451,371</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	459,331,266
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	△ 70,833,819
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 28,106,364
無形固定資産の売却による収入	0
工事負担金による収入	48,621,276
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
分担金及び負担金による収入	<u>3,965,610</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,353,297
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	229,900,000
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	△ 753,542,659
一般会計からの出資による収入	<u>193,758,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 329,884,659
資金増加額 (又は減少額)	83,093,310
資金期首残高	<u>166,970,391</u>
資金期末残高	<u>250,063,701</u>

(2) 収益費用明細書 (税抜き)

① 収益

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
1. 公共下水道事業収益	834,327,035	
1. 営業収益	569,776,779	
(1) 下水道使用料	533,027,390	
下水道使用料	533,027,390	
(2) 他会計負担金	35,813,389	
他会計負担金	35,813,389	
(3) その他営業収益	936,000	
手数料	935,400	
雑収益	600	
2. 営業外収益	264,545,881	
(1) 受取利息及び配当金	3,128	
受取利息	3,128	
(2) 他会計補助金	6,943,191	
他会計補助金	6,943,191	
(3) 長期前受金戻入益	253,454,680	
受贈財産評価額戻入益	27,495,550	
国及び県補助金戻入益	138,440,697	
分担金及び負担金戻入益	19,143,585	
他会計繰入金戻入益	68,374,848	
(4) 国庫補助金	4,125,000	
国庫補助金	4,125,000	
(5) 雑収益	19,882	
その他雑収益	19,882	
3. 特別利益	4,375	
(1) 過年度損益修正益	4,375	
過年度損益修正益	4,375	
2. 農業集落排水事業収益	96,218,833	
1. 営業収益	16,996,085	
(1) 下水道使用料	16,981,385	
下水道使用料	16,981,385	
(2) その他営業収益	14,700	
手数料	14,700	
2. 営業外収益	79,222,748	
(1) 他会計補助金	39,276,270	
他会計補助金	39,276,270	
(2) 長期前受金戻入益	39,946,478	
国及び県補助金戻入益	30,292,925	
分担金及び負担金戻入益	1,464,905	
他会計繰入金戻入益	7,388,336	
工事負担金戻入益	800,312	

(単位：円)

科 目		金 額	備 考
	(3) 雑収益	0	
	その他雑収益	0	
	3. 特別利益	0	
	(1) 過年度損益修正益	0	
	過年度損益修正益	0	
収 益 合 計		930,545,868	

② 費用

(単位：円)

科 目		金 額	備 考
1.	公共下水道事業費用	751,981,729	
	1. 営業費用	691,145,730	
	(1) 管渠費	16,472,560	
	給料	3,111,600	予算額 3,112,000
	手当	727,282	予算額 827,000
	賞与引当金繰入額	426,000	予算額 426,000
	旅費	0	
	修繕費	4,211,000	
	通信運搬費	117,008	
	手数料	592,500	
	保険料	83,430	
	委託料	4,512,128	
	賃借料	776,200	
	動力費	1,190,852	
	材料費	724,560	
	(2) 流域下水道維持管理負担金	115,614,350	
	流域下水道維持管理負担金	115,614,350	
	(3) 総係費	71,288,300	
	給料	13,065,300	予算額 13,066,000
	手当	6,265,526	予算額 6,635,000
	賞与引当金繰入額	1,833,000	予算額 1,833,000
	法定福利費	6,339,833	予算額 6,499,000
	退職手当組合負担金	3,959,986	予算額 3,960,000
	旅費	62,036	
	備消耗品費	323,409	
	燃料費	61,485	
	印刷製本費	68,278	
	修繕費	0	
	通信運搬費	26,091	
	広告料	40,000	

(単位：円)

科 目		金 額	備 考
	手数料	0	
	保険料	16,930	
	委託料	12,128,250	
	賃借料	1,645,425	
	負担金	25,080,089	
	貸倒引当金繰入額	372,662	
	(4) 減価償却費	487,702,233	
	有形固定資産減価償却費	464,054,703	
	無形固定資産減価償却費	23,647,530	
	(5) 資産減耗費	68,287	
	固定資産除却費	68,287	
2.	営業外費用	60,429,815	
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,006,316	
	企業債利息	60,006,316	
	(2) 雑支出	423,499	
	その他の雑支出	423,499	
3.	特別損失	406,184	
	(1) 過年度損益修正損	406,184	
	過年度損益修正損	406,184	
2.	農業集落排水事業費用	96,204,133	
	1. 営業費用	79,759,078	
	(1) 管渠費	5,020,334	
	修繕費	2,800,000	
	通信運搬費	68,660	
	手数料	206,400	
	保険料	20,469	
	委託料	759,375	
	賃借料	167,300	
	動力費	998,130	
	(2) 処理場費	9,562,412	
	備消耗品費	0	
	光熱水費	87,375	
	修繕費	260,000	
	通信運搬費	63,520	
	手数料	28,000	
	保険料	19,610	
	委託料	5,740,897	
	動力費	3,363,010	
	(3) 総係費	871,621	
	備消耗品費	18,941	

(単位：円)

科 目		金 額	備 考
	負担金	852,680	
	(4) 減価償却費	64,304,711	
	有形固定資産減価償却費	64,304,711	
	(5) 資産減耗費	0	
	固定資産除却費	0	
2.	営業外費用	16,445,055	
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,445,055	
	企業債利息	16,445,055	
	(2) 雑支出	0	
	その他の雑支出	0	
3.	特別損失	0	
	(1) 過年度損益修正損	0	
	過年度損益修正損	0	
費 用 合 計		848,185,862	

(3) 固定資産明細書(税抜き)

【下水道事業】

① 有形固定資産明細書

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
土地	23,492,847	0	0	23,492,847
建物	105,347,951	0	0	105,347,951
構築物	22,805,481,725	73,020,171	0	22,878,501,896
機械及び装置	491,945,928	0	0	491,945,928
車両運搬具	1,365,740	2,471,648	1,365,740	2,471,648
工具器具及び備品	3,563,698	0	0	3,563,698
建設仮勘定	4,658,000	0	4,658,000	0
計	23,435,855,889	75,491,819	6,023,740	23,505,323,968

② 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
施設利用権	361,331,228	28,106,364	0
電話加入権	468,000	0	0
計	361,799,228	28,106,364	0

(単位：円)

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		
0	0	0	23,492,847	
1,977,965	0	32,516,485	72,831,466	
510,557,654	0	7,784,113,993	15,094,387,903	
15,670,672	0	357,058,520	134,887,408	
0	1,297,453	0	2,471,648	
153,123	0	3,287,647	276,051	
0	0	0	0	
528,359,414	1,297,453	8,176,976,645	15,328,347,323	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
23,647,530	365,790,062	
0	468,000	
23,647,530	366,258,062	

[公共下水道事業]

① 有形固定資産明細書

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
土地	9,061,207	0	0	9,061,207
建物	21,358,268	0	0	21,358,268
構築物	20,019,342,839	72,697,171	0	20,092,040,010
機械及び装置	141,243,599	0	0	141,243,599
車両運搬具	1,365,740	2,471,648	1,365,740	2,471,648
工具器具及び備品	3,563,698	0	0	3,563,698
建設仮勘定	4,658,000	0	4,658,000	0
計	20,200,593,351	75,168,819	6,023,740	20,269,738,430

② 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
施設利用権	361,331,228	28,106,364	0
電話加入権	144,000	0	0
計	361,475,228	28,106,364	0

[農業集落排水事業]

① 有形固定資産明細書

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
土地	14,431,640	0	0	14,431,640
建物	83,989,683	0	0	83,989,683
構築物	2,786,138,886	323,000	0	2,786,461,886
機械及び装置	350,702,329	0	0	350,702,329
計	3,235,262,538	323,000	0	3,235,585,538

② 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電話加入権	324,000	0	0
計	324,000	0	0

(単位：円)

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		
0	0	0	9,061,207	
442,116	0	7,515,972	13,842,296	
458,249,764	0	6,937,002,695	13,155,037,315	
5,209,700	0	85,468,125	55,775,474	
0	1,297,453	0	2,471,648	
153,123	0	3,287,647	276,051	
0	0	0	0	
464,054,703	1,297,453	7,033,274,439	13,236,463,991	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
23,647,530	365,790,062	
0	144,000	
23,647,530	365,934,062	

(単位：円)

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		
0	0	0	14,431,640	
1,535,849	0	25,000,513	58,989,170	
52,307,890	0	847,111,298	1,939,350,588	
10,460,972	0	271,590,395	79,111,934	
64,304,711	0	1,143,702,206	2,091,883,332	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	324,000	
0	324,000	

(4) 企業債明細書

【公共下水道事業】 (財務省)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成 5 年度政府債	平成 6. 5. 13	24,500,000	1,558,470	24,500,000
平成 6 年度政府債	〃 7. 5. 19	8,700,000	509,867	8,170,314
〃	〃 8. 1. 19	375,700,000	20,344,645	343,965,581
平成 7 年度政府債	〃 8. 5. 20	3,600,000	195,895	3,187,829
〃	〃 8. 8. 20	505,600,000	27,512,289	447,712,969
平成 8 年度政府債	〃 9. 5. 20	12,700,000	629,977	10,709,417
〃	〃 10. 3. 25	464,100,000	21,693,818	372,647,410
平成 9 年度政府債	〃 10. 5. 19	9,500,000	441,024	7,645,455
〃	〃 10. 5. 19	17,200,000	798,487	13,842,301
平成 10 年度政府債	〃 11. 5. 19	6,700,000	299,479	5,124,146
〃	〃 11. 9. 24	85,900,000	3,891,425	62,981,386
平成 11 年度政府債	〃 12. 5. 26	6,500,000	289,979	4,633,539
〃	〃 12. 5. 26	51,000,000	2,275,223	36,355,464
平成 12 年度政府債	〃 13. 5. 25	9,400,000	404,510	6,380,521
〃	〃 13. 10. 25	361,100,000	15,635,693	233,366,163
平成 13 年度政府債	〃 14. 5. 27	9,100,000	391,269	5,657,376
〃	〃 14. 10. 24	248,500,000	10,522,047	150,553,210
平成 14 年度政府債	〃 15. 5. 26	185,200,000	7,594,347	113,692,905
〃	〃 15. 5. 26	13,600,000	557,684	8,348,940
平成 15 年度政府債	〃 16. 5. 27	3,700,000	152,577	1,985,366
平成 16 年度政府債	〃 17. 5. 27	7,500,000	302,901	3,738,075
平成 17 年度政府債	〃 18. 5. 29	6,800,000	268,336	3,052,257
平成 18 年度政府債	〃 19. 3. 26	3,800,000	147,182	1,578,573
平成 19 年度政府債	〃 20. 3. 25	8,200,000	311,037	3,088,793
〃	〃 20. 10. 28	69,100,000	2,593,820	24,711,354
平成 20 年度政府債	〃 21. 3. 25	25,000,000	936,120	8,610,239
平成 21 年度政府債	〃 22. 10. 26	83,000,000	3,053,683	24,380,526
平成 22 年度政府債	〃 24. 3. 26	58,500,000	2,098,332	13,969,009
平成 23 年度政府債	〃 24. 12. 25	5,800,000	207,796	1,293,324
〃	〃 25. 3. 25	27,300,000	1,277,800	7,406,109
平成 24 年度政府債	〃 25. 12. 24	9,800,000	351,276	1,872,758
平成 25 年度政府債	〃 26. 3. 25	3,400,000	121,024	588,584
〃	〃 27. 3. 25	30,200,000	1,412,863	5,567,867
平成 26 年度政府債	〃 27. 3. 25	20,900,000	747,873	2,938,547
〃	〃 28. 3. 25	59,700,000	2,896,098	8,653,690
平成 27 年度政府債	〃 28. 3. 25	2,500,000	208,020	1,038,023
〃	〃 29. 3. 27	31,400,000	1,174,800	2,342,583

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
0	4.300	令和 6. 3. 25	流域下水道事業
529,686	3.850	〃 7. 3. 25	〃
31,734,419	3.150	〃 7. 9. 25	公共下水道事業汚水・雨水分
412,171	3.400	〃 8. 3. 25	流域下水道事業
57,887,031	3.400	〃 8. 3. 25	公共下水道事業汚水・雨水分
1,990,583	2.600	〃 9. 3. 25	流域下水道事業
91,452,590	2.100	〃 10. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
1,854,545	2.000	〃 10. 3. 25	流域下水道事業
3,357,699	2.000	〃 10. 3. 25	薬師堂地区分
1,575,854	1.700	〃 11. 3. 25	流域下水道事業
22,918,614	2.100	〃 11. 9. 1	薬師堂地区分
1,866,461	2.000	〃 12. 3. 25	流域下水道事業
14,644,536	2.000	〃 12. 3. 25	薬師堂地区分
3,019,479	1.600	〃 13. 3. 25	流域下水道事業
127,733,837	2.000	〃 13. 9. 25	公共下水道事業汚水・雨水分
3,442,624	2.100	〃 14. 3. 25	流域下水道事業
97,946,790	1.900	〃 14. 9. 25	公共下水道事業汚水分
71,507,095	0.900	〃 15. 3. 25	〃
5,251,060	0.900	〃 15. 3. 25	流域下水道事業
1,714,634	2.100	〃 16. 3. 25	〃
3,761,925	2.000	〃 17. 3. 25	〃
3,747,743	2.300	〃 18. 3. 25	〃
2,221,427	2.100	〃 19. 3. 1	〃
5,111,207	2.100	〃 20. 3. 1	〃
44,388,646	2.100	〃 20. 9. 25	公共下水道事業汚水分
16,389,761	1.900	〃 21. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
58,619,474	1.700	〃 22. 9. 25	〃
44,530,991	1.700	〃 24. 3. 1	〃
4,506,676	1.600	〃 24. 9. 25	公共下水道事業汚水分
19,893,891	1.400	〃 20. 3. 1	公共下水道事業災害復旧分
7,927,242	1.400	〃 25. 9. 25	公共下水道事業汚水分
2,811,416	1.400	〃 26. 3. 1	〃
24,632,133	1.000	〃 22. 3. 1	公共下水道事業災害復旧分
17,961,453	1.200	〃 27. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
51,046,310	0.400	〃 23. 3. 1	公共下水道事業災害復旧分
1,461,977	0.100	〃 13. 3. 1	公共下水道事業汚水分
29,057,417	0.600	〃 29. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成 27 年度政府債	平成 29. 3. 27	32,500,000	1,556,822	3,105,888
平成 28 年度政府債	" 29.10.27	16,000,000	1,329,333	4,646,855
"	" 30. 3. 26	50,500,000	1,878,121	1,878,121
平成 29 年度政府債	" 30. 3. 26	19,000,000	1,572,257	4,707,357
"	" 30. 3. 26	34,400,000	1,279,354	1,279,354
平成 30 年度政府債	" 31. 3. 25	13,000,000	1,083,332	2,166,680
"	令和 2. 3. 25	38,300,000	0	0
令和 元年度政府債	" 2. 3. 25	9,800,000	816,674	816,674
"	" 3. 3. 25	35,000,000	0	0
"	" 3. 3. 25	35,000,000	0	0
令和 2 年度政府債	" 3. 3. 25	9,500,000	0	0
"	" 4. 3. 25	27,500,000	0	0
令和 3 年度政府債	" 4. 3. 25	12,200,000	0	0
令和 4 年度政府債	" 5. 3. 27	14,000,000	0	0
小 計	51件	3,201,900,000	143,323,559	1,994,891,532

(郵便貯金・簡易生命保険管理機構)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成 5 年度簡保資金	平成 6. 5. 19	415,400,000	26,424,021	415,400,000
"	" 6. 9. 12	25,800,000	1,672,878	25,800,000
平成 9 年度簡保資金	" 10. 5. 20	475,600,000	22,079,087	382,755,653
平成 10 年度簡保資金	" 11. 12. 20	532,400,000	24,118,678	390,352,620
平成 11 年度簡保資金	" 13. 2. 28	425,600,000	18,546,655	297,082,550
平成 15 年度簡保資金	" 16. 5. 31	109,700,000	4,523,715	58,863,429
平成 16 年度簡保資金	" 17. 5. 30	148,500,000	5,997,448	74,013,892
平成 17 年度簡保資金	" 18 .5. 30	117,100,000	4,620,911	52,561,654
平成 18 年度簡保資金	" 19. 10. 31	121,500,000	4,645,052	47,746,077
小 計	9件	2,371,600,000	112,628,445	1,744,575,875

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
29,394,112	0.500	令和 24. 3. 1	公共下水道事業災害復旧分
11,353,145	0.100	〃 14. 9. 25	公共下水道事業汚水分
48,621,879	0.600	〃 30. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
14,292,643	0.200	〃 15. 3. 1	公共下水道事業汚水分
33,120,646	0.600	〃 30. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
10,833,320	0.040	〃 16. 3. 1	公共下水道事業汚水分
38,300,000	0.300	〃 32. 3. 1	公共下水道事業汚水・雨水分
8,983,326	0.030	〃 17. 3. 1	公共下水道事業汚水分
35,000,000	0.500	〃 33. 3. 1	公共下水道事業雨水分
35,000,000	0.500	〃 33. 3. 1	公共下水道事業汚水分
9,500,000	0.200	〃 18. 3. 1	〃
27,500,000	0.700	〃 34. 3. 1	公共下水道事業雨水分
12,200,000	0.300	〃 19. 3. 1	公共下水道事業汚水分
14,000,000	0.800	〃 20. 3. 1	〃
1,207,008,468			

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
0	4.300	令和 6. 3. 31	公共下水道事業汚水・雨水分
0	4.500	〃 6. 3. 31	公共下水道事業汚水分
92,844,347	2.000	〃 10. 3. 31	公共下水道事業汚水・雨水分
142,047,380	2.100	〃 11. 9. 30	〃
128,517,450	1.700	〃 12. 9. 30	〃
50,836,571	2.100	〃 16. 3. 31	公共下水道事業汚水分
74,486,108	2.000	〃 17. 3. 31	〃
64,538,346	2.300	〃 18. 3. 31	〃
73,753,923	2.200	〃 19. 9. 30	〃
627,024,125			

(地方公共団体金融機構)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成 7 年度公庫債	平成 8. 5. 16	136,700,000	6,994,842	136,700,000
〃	〃 8. 5. 16	112,200,000	5,741,194	112,200,000
〃	〃 8. 5. 16	1,700,000	104,956	1,700,000
平成 8 年度公庫債	〃 9. 5. 23	147,200,000	4,074,742	143,016,563
〃	〃 9. 5. 23	71,300,000	1,973,702	69,273,648
〃	〃 9. 5. 23	6,000,000	334,314	5,656,769
平成 9 年度公庫債	〃 10. 5. 20	144,600,000	3,771,915	136,821,406
〃	〃 10. 5. 20	103,000,000	2,697,558	97,432,846
〃	〃 10. 5. 20	4,900,000	254,660	4,374,439
〃	〃 10. 5. 20	3,300,000	171,506	2,946,052
〃	〃 10. 5. 20	4,600,000	238,112	4,108,955
平成 10 年度公庫債	〃 11. 5. 20	163,000,000	7,371,323	140,099,508
〃	〃 11. 5. 20	115,500,000	5,241,973	99,198,514
〃	〃 11. 5. 20	3,500,000	174,395	2,957,665
〃	〃 11. 5. 20	29,900,000	1,489,836	25,266,910
〃	〃 11. 5. 20	11,000,000	546,141	9,303,303
〃	〃 11. 9. 21	4,000,000	201,472	3,260,759
平成 11 年度公庫債	〃 12. 5. 19	131,200,000	5,755,549	106,997,453
〃	〃 12. 5. 19	84,300,000	3,698,116	68,749,125
〃	〃 12. 5. 19	3,300,000	163,496	2,612,485
〃	〃 12. 5. 19	15,800,000	782,801	12,508,261
〃	〃 12. 5. 19	10,000,000	495,443	7,916,619
平成 12 年度公庫債	〃 13. 5. 8	197,400,000	7,806,338	156,753,252
〃	〃 13. 5. 8	11,300,000	531,920	8,526,184
〃	〃 13. 5. 8	4,500,000	211,827	3,395,384
平成 13 年度公庫債	〃 14. 5. 20	110,900,000	2,090,102	97,446,995
〃	〃 14. 5. 20	10,600,000	251,885	8,978,737
〃	〃 14. 5. 20	4,500,000	214,250	3,120,973
平成 14 年度公庫債	〃 15. 5. 20	148,800,000	6,277,744	103,149,688
〃	〃 15. 5. 20	2,700,000	121,903	1,811,766
平成 15 年度公庫債	〃 16. 5. 20	115,300,000	5,286,371	68,787,259
〃	〃 16. 5. 20	7,200,000	267,819	4,843,558
平成 16 年度公庫債	〃 17. 5. 17	128,600,000	5,468,014	74,167,403
〃	〃 17. 5. 17	9,000,000	327,495	5,739,879
平成 17 年度公庫債	〃 18. 5. 16	50,500,000	2,220,759	25,403,020
〃	〃 18. 5. 16	20,400,000	897,099	10,261,813
〃	〃 18. 5. 16	7,100,000	253,309	4,237,340
平成 18 年度公庫債	〃 19. 3. 29	55,000,000	2,368,499	25,402,918
〃	〃 19. 3. 29	30,500,000	1,312,839	14,044,103

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
0	3.450	令和 6. 3. 20	公共下水道事業汚水分
0	3.450	〃 6. 3. 20	〃
0	3.450	〃 6. 3. 20	流域下水道事業
4,183,437	2.650	〃 7. 3. 20	公共下水道事業汚水分
2,026,352	2.650	〃 7. 3. 20	〃
343,231	2.650	〃 7. 3. 20	流域下水道事業
7,778,594	2.050	〃 8. 3. 20	公共下水道事業汚水分
5,567,154	2.100	〃 8. 3. 20	〃
525,561	2.100	〃 8. 3. 20	流域下水道事業
353,948	2.100	〃 8. 3. 20	薬師堂地区分
491,045	2.050	〃 8. 3. 20	〃
22,900,492	1.750	〃 9. 3. 20	公共下水道事業汚水分
16,301,486	1.800	〃 9. 3. 20	〃
542,335	1.800	〃 9. 3. 20	流域下水道事業
4,633,090	1.800	〃 9. 3. 20	薬師堂地区分
1,696,697	1.750	〃 9. 3. 20	〃
739,241	2.100	〃 9. 9. 20	公共下水道事業汚水分
24,202,547	2.000	〃 10. 3. 20	〃
15,550,875	2.000	〃 10. 3. 20	〃
687,515	2.000	〃 10. 3. 20	流域下水道事業
3,291,739	2.000	〃 10. 3. 20	薬師堂地区分
2,083,381	2.000	〃 10. 3. 20	〃
40,646,748	1.350	〃 11. 3. 20	公共下水道事業汚水分
2,773,816	1.400	〃 11. 3. 20	〃
1,104,616	1.400	〃 11. 3. 20	流域下水道事業
13,453,005	2.000	〃 12. 3. 20	公共下水道事業汚水分
1,621,263	2.000	〃 12. 3. 20	〃
1,379,027	2.000	〃 12. 3. 20	流域下水道事業
45,650,312	0.950	〃 13. 3. 20	公共下水道事業汚水分
888,234	1.000	〃 13. 3. 20	流域下水道事業
46,512,741	2.100	〃 14. 3. 20	公共下水道事業汚水分
2,356,442	2.100	〃 14. 3. 20	流域下水道事業
54,432,597	2.000	〃 15. 3. 20	公共下水道事業汚水分
3,260,121	2.000	〃 15. 3. 20	流域下水道事業
25,096,980	2.200	〃 16. 3. 20	公共下水道事業汚水分
10,138,187	2.200	〃 16. 3. 20	〃
2,862,660	2.200	〃 16. 3. 20	流域下水道事業
29,597,082	2.100	〃 17. 3. 20	公共下水道事業汚水分
16,455,897	2.150	〃 17. 3. 20	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成18年度公庫債	平成 19. 3. 29	4,500,000	193,697	2,072,081
平成19年度公庫債	" 20. 3. 28	56,300,000	2,376,598	23,657,163
"	" 20. 3. 28	18,100,000	763,337	7,580,416
"	" 20. 3. 28	8,900,000	304,516	4,703,460
平成20年度公庫債	" 21. 3. 25	12,700,000	527,520	4,852,024
"	" 21. 3. 25	4,500,000	186,917	1,719,221
"	" 21. 3. 25	19,800,000	822,434	7,564,572
平成21年度公庫債	" 22. 3. 25	17,500,000	636,635	5,278,060
"	" 22. 3. 30	26,000,000	945,858	7,841,690
平成22年度公庫債	" 22.10.28	26,000,000	956,576	7,637,275
"	" 23. 3. 30	26,400,000	951,854	7,133,844
平成23年度公庫債	" 24. 3. 29	12,400,000	444,774	2,960,953
平成24年度公庫債	" 25. 3. 21	13,400,000	1,248,825	13,400,000
"	" 25. 3. 21	11,000,000	1,025,156	11,000,000
"	" 25. 3. 21	33,100,000	2,820,601	30,265,279
"	" 25. 3. 21	16,000,000	1,363,432	14,629,742
"	" 25. 3. 21	34,700,000	2,733,282	29,184,065
"	" 25. 3. 21	24,800,000	1,953,470	20,857,775
"	" 25. 3. 21	6,500,000	442,311	4,699,519
"	" 25. 3. 21	4,100,000	278,997	2,964,312
"	" 25. 3. 21	12,300,000	735,928	7,742,908
"	" 25. 3. 21	5,900,000	296,030	3,084,388
"	" 25. 3. 21	1,100,000	58,388	611,324
"	" 25. 3. 21	1,500,000	75,262	784,166
"	" 25. 3. 21	1,200,000	57,017	594,071
"	" 25. 3. 21	1,600,000	68,521	710,481
"	" 25. 3. 26	4,100,000	146,857	849,106
平成25年度公庫債	" 26. 3. 25	6,900,000	245,608	1,194,479
平成26年度公庫債	" 27. 3. 24	6,800,000	243,327	956,082
平成27年度公庫債	" 28. 3. 24	6,000,000	228,161	681,080
"	" 29. 3. 23	7,500,000	280,605	559,534
平成28年度公庫債	" 29. 3. 21	1,200,000	120,017	839,876
"	" 29. 3. 21	800,000	80,012	559,916
"	" 29. 3. 21	3,000,000	272,755	1,908,710
"	" 29. 3. 21	1,900,000	172,744	1,208,849
"	" 29. 3. 21	15,200,000	1,266,730	8,864,450
"	" 29. 3. 21	29,500,000	2,269,230	15,870,319
"	" 29. 3. 21	3,200,000	246,154	1,721,527
"	" 29. 3. 21	6,000,000	428,419	2,992,652

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
2,427,919	2.150	令和 17. 3.20	流域下水道事業
32,642,837	2.050	〃 18. 3.20	公共下水道事業汚水分
10,519,584	2.100	〃 18. 3.20	〃
4,196,540	2.100	〃 18. 3.20	流域下水道事業
7,847,976	1.900	〃 19. 3.20	公共下水道事業汚水分
2,780,779	1.900	〃 19. 3.20	公共下水道事業雨水分
12,235,428	1.900	〃 19. 3.20	流域下水道事業
12,221,940	2.100	〃 22. 3.20	〃
18,158,310	2.100	〃 22. 3.20	公共下水道事業汚水・雨水分
18,362,725	1.700	〃 22. 9.20	公共下水道事業雨水分
19,266,156	1.900	〃 23. 3.20	流域下水道事業
9,439,047	1.700	〃 24. 3.20	〃
0	0.500	〃 6. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成7年度発行分被災施設借換債)
0	0.500	〃 6. 3.20	〃
2,834,721	0.500	〃 7. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成8年度発行分被災施設借換債)
1,370,258	0.500	〃 7. 3.20	〃
5,515,935	0.600	〃 8. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成9年度発行分被災施設借換債)
3,942,225	0.600	〃 8. 3.20	〃
1,800,481	0.700	〃 10. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成11年度発行分被災施設借換債)
1,135,688	0.700	〃 10. 3.20	〃
4,557,092	0.900	〃 12. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成13年度発行分被災施設借換債)
2,815,612	1.100	〃 15. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成16年度発行分被災施設借換債)
488,676	1.000	〃 14. 3.20	流域下水道事業 (平成15年度発行分被災施設借換債)
715,834	1.100	〃 15. 3.20	流域下水道事業 (平成16年度発行分被災施設借換債)
605,929	1.100	〃 16. 3.20	流域下水道事業 (平成17年度発行分被災施設借換債)
889,519	1.200	〃 18. 3.20	流域下水道事業 (平成19年度発行分被災施設借換債)
3,250,894	1.500	〃 25. 3.20	流域下水道事業
5,705,521	1.400	〃 26. 3.20	流域下水道事業
5,843,918	1.200	〃 27. 3.20	〃
5,318,920	0.500	〃 28. 3.20	〃
6,940,466	0.600	〃 29. 3.20	公共下水道事業雨水分
360,124	0.010	〃 9. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成10年度発行分被災施設借換債)
240,084	0.010	〃 9. 3.20	〃
1,091,290	0.010	〃 10. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成11年度発行分被災施設借換債)
691,151	0.010	〃 10. 3.20	〃
6,335,550	0.010	〃 11. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成12年度発行分被災施設借換債)
13,629,681	0.030	〃 12. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成13年度発行分被災施設借換債)
1,478,473	0.030	〃 12. 3.20	〃
3,007,348	0.070	〃 13. 3.20	公共下水道事業汚水分 (平成14年度発行分被災施設借換債)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成 28 年度 公庫債	平成 29. 3. 23	8,900,000	332,985	663,981
平成 29 年度 公庫債	" 30. 3. 20	6,800,000	971,623	5,828,280
"	" 30. 3. 20	3,300,000	471,523	2,828,430
"	" 30. 3. 20	6,300,000	787,618	4,724,527
"	" 30. 3. 20	4,500,000	562,584	3,374,664
"	" 30. 3. 20	5,200,000	577,836	3,466,147
"	" 30. 3. 20	3,700,000	411,152	2,466,296
"	" 30. 3. 20	2,000,000	181,818	1,090,636
"	" 30. 3. 20	2,000,000	166,650	999,401
"	" 30. 3. 26	12,400,000	461,163	461,163
平成 30 年度 公庫債	" 31. 3. 25	7,900,000	0	0
令和 元年度 公庫債	令和 2. 3. 26	9,000,000	0	0
令和 2 年度 公庫債	" 3. 3. 25	8,500,000	0	0
令和 3 年度 公庫債	" 4. 3. 24	12,300,000	0	0
令和 4 年度 公庫債	" 5. 3. 23	12,200,000	0	0
令和 5 年度 公庫債	" 6. 3. 25	30,900,000	0	0
小 計	94件	2,849,600,000	121,379,726	2,096,810,446

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
8,236,019	0.600	令和 29. 3. 20	流域下水道事業
971,720	0.010	〃 7. 3. 20	公共下水道事業汚水分 (平成8年度発行分被災施設借換債)
471,570	0.010	〃 7. 3. 20	〃
1,575,473	0.010	〃 8. 3. 20	公共下水道事業汚水分 (平成9年度発行分被災施設借換債)
1,125,336	0.010	〃 8. 3. 20	〃
1,733,853	0.010	〃 9. 3. 20	公共下水道事業汚水分 (平成10年度発行分被災施設借換債)
1,233,704	0.010	〃 9. 3. 20	〃
909,364	0.010	〃 11. 3. 20	公共下水道事業汚水分 (平成12年度発行分被災施設借換債)
1,000,599	0.020	〃 12. 3. 20	公共下水道事業汚水分 (平成13年度発行分被災施設借換債)
11,938,837	0.600	〃 30. 3. 20	流域下水道事業
7,900,000	0.500	〃 31. 3. 20	〃
9,000,000	0.300	〃 32. 3. 20	〃
8,500,000	0.500	〃 33. 3. 20	〃
12,300,000	0.700	〃 34. 3. 20	〃
12,200,000	1.000	〃 25. 3. 20	〃
30,900,000	1.400	〃 36. 3. 20	〃
752,789,554			

(市中銀行等)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成20年度銀行等引受債	平成 21. 3. 19	127,200,000	7,482,000	89,790,000
〃	〃 21. 3. 19	25,500,000	1,500,000	18,000,000
〃	〃 21. 3. 19	66,300,000	3,900,000	46,800,000
平成21年度銀行等引受債	〃 22. 3. 18	137,600,000	8,080,000	89,120,000
〃	〃 22. 3. 18	42,500,000	2,500,000	27,500,000
〃	〃 22. 3. 18	66,500,000	3,900,000	43,100,000
平成22年度銀行等引受債	〃 23. 3. 17	184,000,000	10,822,000	108,246,000
〃	〃 23. 3. 17	49,000,000	2,882,000	28,826,000
〃	〃 23. 3. 17	66,900,000	3,934,000	39,362,000
平成23年度銀行等引受債	〃 24. 3. 21	210,000,000	12,340,000	111,280,000
〃	〃 24. 3. 21	38,000,000	2,220,000	20,240,000
〃	〃 24. 3. 21	67,400,000	3,960,000	35,720,000
平成24年度銀行等引受債	〃 25. 3. 19	205,000,000	12,058,000	96,478,000
〃	〃 25. 3. 19	37,000,000	2,176,000	17,416,000
〃	〃 25. 3. 19	66,300,000	3,900,000	31,200,000
平成25年度銀行等引受債	〃 26. 3. 19	230,000,000	13,528,000	94,720,000
〃	〃 26. 3. 19	34,800,000	2,046,000	14,340,000
〃	〃 26. 3. 19	63,300,000	3,722,000	27,880,000
〃	〃 26. 3. 19	41,700,000	4,112,000	41,700,000
〃	〃 26. 3. 31	2,400,000	303,157	2,400,000
〃	〃 26. 3. 31	300,000	37,903	300,000
平成26年度銀行等引受債	〃 27. 3. 19	224,000,000	11,788,000	94,332,000
〃	〃 27. 3. 19	31,800,000	1,672,000	13,408,000
〃	〃 27. 3. 19	58,700,000	6,522,000	52,178,000
〃	〃 27. 3. 31	35,200,000	3,910,000	31,290,000
〃	〃 27. 3. 31	60,800,000	6,080,000	54,720,000
〃	〃 27. 3. 31	300,000	33,328	266,672
平成27年度銀行等引受債	〃 28. 3. 18	224,200,000	11,800,000	82,600,000
〃	〃 28. 3. 18	26,400,000	1,388,000	9,744,000
〃	〃 28. 3. 18	56,700,000	6,300,000	44,100,000
〃	〃 28. 3. 18	34,900,000	3,876,000	27,148,000
〃	〃 28. 3. 18	300,000	33,332	233,324
〃	〃 28. 3. 31	119,900,000	11,990,000	95,920,000
平成28年度銀行等引受債	〃 29. 3. 17	219,300,000	11,542,000	69,254,000
〃	〃 29. 3. 17	21,200,000	1,114,000	6,718,000
〃	〃 29. 3. 17	54,700,000	6,076,000	36,472,000
〃	〃 29. 3. 17	21,600,000	2,400,000	14,400,000
〃	〃 29. 3. 17	1,900,000	210,000	1,270,000
〃	〃 29. 3. 17	300,000	33,322	200,034

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
37,410,000	0.840	令和 11. 3. 30	資本費平準化債拡大分 (公共)
7,500,000	0.840	〃 11. 3. 30	資本費平準化債拡大分 (流域)
19,500,000	0.840	〃 11. 3. 30	特別措置分
48,480,000	0.960	〃 12. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
15,000,000	0.960	〃 12. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
23,400,000	0.960	〃 12. 3. 31	特別措置分
75,754,000	0.840	〃 13. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
20,174,000	0.840	〃 13. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
27,538,000	0.840	〃 13. 3. 31	特別措置分
98,720,000	0.750	〃 14. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
17,760,000	0.750	〃 14. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
31,680,000	0.750	〃 14. 3. 31	特別措置分
108,522,000	0.590	〃 15. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
19,584,000	0.590	〃 15. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
35,100,000	0.590	〃 15. 3. 31	特別措置分
135,280,000	0.320	〃 16. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
20,460,000	0.320	〃 16. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
35,420,000	0.320	〃 16. 3. 31	特別措置分
0	0.280	〃 6. 3. 29	資本費平準化債未利用分 (公共)
0	0.300	〃 6. 3. 29	資本費平準化債未利用分 (流域)
0	0.300	〃 6. 3. 29	資本費平準化債未利用分 (薬師堂地区)
129,668,000	0.280	〃 17. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
18,392,000	0.280	〃 17. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
6,522,000	0.130	〃 7. 3. 31	特別措置分
3,910,000	0.100	〃 7. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
6,080,000	0.120	〃 7. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共・流域) (平成16年度発行分借換債)
33,328	0.100	〃 7. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (薬師堂地区)
141,600,000	0.150	〃 18. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
16,656,000	0.150	〃 18. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
12,600,000	0.125	〃 8. 3. 31	特別措置分
7,752,000	0.125	〃 8. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
66,676	0.100	〃 8. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (薬師堂地区)
23,980,000	0.115	〃 8. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共・流域) (平成17年度発行分借換債)
150,046,000	0.140	〃 19. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
14,482,000	0.140	〃 19. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
18,228,000	0.115	〃 9. 3. 31	特別措置分
7,200,000	0.115	〃 9. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
630,000	0.100	〃 9. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (流域)
99,966	0.100	〃 9. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (薬師堂地区)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成28年度銀行等引受債	平成 29. 3. 31	134,100,000	13,410,000	93,870,000
〃	〃 29. 3. 31	44,800,000	4,480,000	31,360,000
平成29年度銀行等引受債	〃 29. 9. 29	128,800,000	12,880,000	83,720,000
〃	〃 29. 9. 29	1,000,000	100,000	650,000
〃	〃 30. 3. 19	221,700,000	13,040,000	39,140,000
〃	〃 30. 3. 19	16,200,000	952,000	2,872,000
〃	〃 30. 3. 19	52,600,000	3,094,000	9,284,000
〃	〃 30. 3. 19	29,300,000	3,662,000	14,652,000
〃	〃 30. 3. 19	1,900,000	236,000	956,000
〃	〃 30. 3. 30	38,600,000	3,860,000	23,160,000
平成30年度銀行等引受債	〃 31. 3. 19	225,500,000	13,266,000	26,510,000
〃	〃 31. 3. 19	14,100,000	830,000	1,650,000
〃	〃 31. 3. 19	50,400,000	2,966,000	5,910,000
〃	〃 31. 3. 19	24,700,000	3,086,000	9,270,000
〃	〃 31. 3. 19	1,300,000	162,000	490,000
令和元年度銀行等引受債	令和 2. 3. 19	208,900,000	12,292,000	12,292,000
〃	〃 2. 3. 19	46,900,000	2,772,000	2,772,000
〃	〃 2. 3. 19	7,000,000	874,000	1,756,000
令和2年度銀行等引受債	〃 3. 3. 19	186,400,000	0	0
〃	〃 3. 3. 19	42,200,000	0	0
〃	〃 3. 3. 19	8,100,000	1,016,000	1,016,000
令和3年度銀行等引受債	〃 4. 3. 18	194,600,000	0	0
〃	〃 4. 3. 18	37,400,000	0	0
〃	〃 4. 3. 18	7,500,000	0	0
令和4年度銀行等引受債	〃 5. 3. 17	183,300,000	0	0
〃	〃 5. 3. 17	6,000,000	0	0
令和5年度銀行等引受債	〃 6. 3. 15	152,200,000	0	0
〃	〃 6. 3. 15	5,000,000	0	0
小 計	67件	5,024,400,000	285,149,042	1,980,002,030
公共下水道合計	221件	13,447,500,000	662,480,772	7,816,279,883

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
40,230,000	0.115	令和 9. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共・流域) (平成18年度発行分借換債)
13,440,000	0.115	〃 9. 3. 31	特別措置分 (平成18年度発行分借換債)
45,080,000	0.130	〃 9. 9. 30	資本費平準化債拡大分 (公共・流域) (平成19年度発行分借換債)
350,000	0.100	〃 9. 9. 30	資本費平準化債拡大分 (薬師堂地区) (平成19年度発行分借換債)
182,560,000	0.190	〃 20. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
13,328,000	0.190	〃 20. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
43,316,000	0.190	〃 20. 3. 31	特別措置分
14,648,000	0.100	〃 10. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
944,000	0.100	〃 10. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (流域)
15,440,000	0.190	〃 10. 3. 31	特別措置分 (平成19年度発行分借換債)
198,990,000	0.540	〃 21. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
12,450,000	0.540	〃 21. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (流域)
44,490,000	0.540	〃 21. 3. 31	特別措置分
15,430,000	0.100	〃 11. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
810,000	0.100	〃 11. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (流域)
196,608,000	0.350	〃 22. 3. 30	資本費平準化債拡大分 (公共)
44,128,000	0.400	〃 22. 3. 30	特別措置分
5,244,000	0.100	〃 12. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
186,400,000	0.390	〃 23. 3. 29	資本費平準化債拡大分 (公共)
42,200,000	0.390	〃 23. 3. 29	特別措置分
7,084,000	0.100	〃 13. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
194,600,000	0.390	〃 24. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
37,400,000	0.390	〃 24. 3. 31	特別措置分
7,500,000	0.100	〃 14. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
183,300,000	0.400	〃 25. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
6,000,000	0.300	〃 15. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
152,200,000	0.620	〃 26. 3. 31	資本費平準化債拡大分 (公共)
5,000,000	0.400	〃 16. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (公共)
3,044,397,970			
5,631,220,117			

【農業集落排水事業】 (財務省)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成7年度政府債	平成 8. 3.14	60,500,000	3,225,355	53,738,844
平成8年度政府債	" 9. 3.25	47,100,000	2,371,749	39,575,914
"	" 9. 5.20	12,700,000	629,977	10,709,417
平成14年度政府債	" 15. 5.26	20,300,000	832,426	12,462,021
平成15年度政府債	" 16. 5.27	85,800,000	3,538,147	46,039,036
平成16年度政府債	" 17. 5.27	139,400,000	5,629,928	69,478,360
平成17年度政府債	" 18. 8.28	192,100,000	7,571,458	85,641,771
平成18年度政府債	" 19. 9.25	140,100,000	5,369,979	55,472,154
平成19年度政府債	" 20. 3.25	22,000,000	834,490	8,287,004
平成23年度政府債	" 25. 3.25	3,200,000	149,779	868,116
小 計	10件	723,200,000	30,153,288	382,272,637

(地方公共団体金融機構)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成6年度公庫債	平成 8. 3.22	63,700,000	3,859,568	63,700,000
平成7年度公庫債	" 8. 5.16	11,300,000	697,650	11,300,000
"	" 8. 5.16	11,000,000	679,129	11,000,000
平成8年度公庫債	" 9. 3.28	1,000,000	56,940	941,396
"	" 9. 5.23	3,800,000	211,732	3,582,620
"	" 9. 5.23	2,200,000	122,581	2,074,148
平成9年度公庫債	" 10. 5.20	1,000,000	51,971	892,742
平成14年度公庫債	" 15. 5.20	19,700,000	889,440	13,219,186
"	" 15. 5.20	1,800,000	81,124	1,210,084
平成15年度公庫債	" 16. 5.20	73,200,000	3,140,671	45,566,446
"	" 16. 5.20	38,000,000	1,630,403	23,654,714
平成16年度公庫債	" 17. 5.17	145,200,000	6,307,344	82,412,096
"	" 17. 5.17	20,400,000	914,978	11,291,643
平成17年度公庫債	" 18. 5.16	151,100,000	6,644,688	76,007,846
"	" 18. 5.16	48,000,000	2,110,820	24,145,444
平成18年度公庫債	" 19. 3.29	135,500,000	5,832,446	62,392,656
"	" 19. 3.29	28,900,000	1,244,538	13,348,077
平成19年度公庫債	" 20. 3.28	23,600,000	995,290	9,883,860
平成24年度公庫債	" 25. 3.21	4,000,000	212,320	2,222,995
"	" 25. 3.21	2,000,000	106,160	1,111,498
"	" 25. 3.21	4,000,000	200,698	2,091,110
小 計	21件	789,400,000	35,990,491	462,048,561

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
6,761,156	3.150	令和 8. 3. 1	斎川地区農業集落排水事業
7,524,086	2.800	〃 9. 3. 1	〃
1,990,583	2.600	〃 9. 3. 25	〃
7,837,979	0.900	〃 15. 3. 25	越河地区農業集落排水事業
39,760,964	2.100	〃 16. 3. 25	〃
69,921,640	2.000	〃 17. 3. 25	〃
106,458,229	2.400	〃 18. 3. 25	〃
84,627,846	2.100	〃 19. 9. 1	〃
13,712,996	2.100	〃 20. 3. 1	〃
2,331,884	1.400	〃 20. 3. 1	農業集落排水事業災害復旧分
340,927,363			

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
0	3.250	令和 6. 3. 20	斎川地区農業集落排水事業
0	3.450	〃 6. 3. 20	〃
0	3.450	〃 6. 3. 20	〃
58,604	2.900	〃 7. 3. 20	〃
217,380	2.650	〃 7. 3. 20	〃
125,852	2.650	〃 7. 3. 20	〃
107,258	2.100	〃 8. 3. 20	〃
6,480,814	1.000	〃 13. 3. 20	越河地区農業集落排水事業
589,916	0.950	〃 13. 3. 20	〃
27,633,554	2.100	〃 14. 3. 20	〃
14,345,286	2.100	〃 14. 3. 20	〃
62,787,904	2.000	〃 15. 3. 20	〃
9,108,357	2.000	〃 15. 3. 20	〃
75,092,154	2.200	〃 16. 3. 20	〃
23,854,556	2.200	〃 16. 3. 20	〃
73,107,344	2.150	〃 17. 3. 20	〃
15,551,923	2.100	〃 17. 3. 20	〃
13,716,140	2.100	〃 18. 3. 20	〃
1,777,005	1.000	〃 14. 3. 20	越河地区農業集落排水事業 (平成15年度発行分被災施設借換債)
888,502	1.000	〃 14. 3. 20	〃
1,908,890	1.100	〃 15. 3. 20	越河地区農業集落排水事業 (平成16年度発行分被災施設借換債)
327,351,439			

(市中銀行等)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成23年度銀行等引受債	平成 24. 3. 21	12,000,000	700,000	6,400,000
平成24年度銀行等引受債	" 25. 3. 19	13,000,000	764,000	6,124,000
平成25年度銀行等引受債	" 26. 3. 19	16,900,000	994,000	6,960,000
"	" 26. 3. 31	18,700,000	2,362,090	18,700,000
平成26年度銀行等引受債	" 27. 3. 19	21,100,000	1,110,000	8,890,000
"	" 27. 3. 31	17,900,000	1,988,672	15,911,328
平成27年度銀行等引受債	" 28. 3. 18	22,500,000	1,184,000	8,292,000
"	" 28. 3. 18	15,900,000	1,766,668	12,366,676
平成28年度銀行等引受債	" 29. 3. 17	23,800,000	1,252,000	7,524,000
"	" 29. 3. 17	17,400,000	1,932,678	11,601,966
平成29年度銀行等引受債	" 30. 3. 19	25,600,000	1,504,000	4,544,000
"	" 30. 3. 19	14,000,000	1,750,000	7,000,000
平成30年度銀行等引受債	" 31. 3. 19	28,000,000	1,648,000	3,280,000
"	" 31. 3. 19	13,300,000	1,662,000	4,990,000
令和元年度銀行等引受債	令和 2. 3. 19	31,000,000	1,848,000	1,848,000
"	" 2. 3. 19	12,700,000	1,586,000	3,184,000
令和2年度銀行等引受債	" 3. 3. 19	35,400,000	0	0
"	" 3. 3. 19	6,900,000	866,000	866,000
令和3年度銀行等引受債	" 4. 3. 18	39,000,000	0	0
"	" 4. 3. 18	11,500,000	0	0
令和4年度銀行等引受債	" 5. 3. 17	40,600,000	0	0
"	" 5. 3. 17	10,700,000	0	0
令和5年度銀行等引受債	" 6. 3. 15	41,800,000	0	0
小 計	23件	489,700,000	24,918,108	128,481,970
農業集落排水合計	54件	2,002,300,000	91,061,887	972,803,168

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
5,600,000	0.750	令和 14. 3. 31	資本費平準化債拡大分
6,876,000	0.590	〃 15. 3. 31	〃
9,940,000	0.320	〃 16. 3. 31	〃
0	0.300	〃 6. 3. 29	資本費平準化債未利用分
12,210,000	0.280	〃 17. 3. 31	資本費平準化債拡大分
1,988,672	0.100	〃 7. 3. 31	資本費平準化債未利用分
14,208,000	0.150	〃 18. 3. 31	資本費平準化債拡大分
3,533,324	0.100	〃 8. 3. 31	資本費平準化債未利用分
16,276,000	0.140	〃 19. 3. 31	資本費平準化債拡大分
5,798,034	0.100	〃 9. 3. 31	資本費平準化債未利用分
21,056,000	0.190	〃 20. 3. 31	資本費平準化債拡大分
7,000,000	0.100	〃 10. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
24,720,000	0.540	〃 21. 3. 31	資本費平準化債拡大分
8,310,000	0.100	〃 11. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
29,152,000	0.400	〃 22. 3. 30	資本費平準化債拡大分
9,516,000	0.100	〃 12. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
35,400,000	0.390	〃 23. 3. 29	資本費平準化債拡大分
6,034,000	0.100	〃 13. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
39,000,000	0.390	〃 24. 3. 31	資本費平準化債拡大分
11,500,000	0.100	〃 14. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
40,600,000	0.400	〃 25. 3. 31	資本費平準化債拡大分
10,700,000	0.300	〃 15. 3. 31	資本費平準化債未利用分 (越河地区)
41,800,000	0.680	〃 26. 3. 31	資本費平準化債拡大分
361,218,030			
1,029,496,832			

3. 注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法	定額法
② 主な耐用年数	
・建物	41～50年
・構築物	10～50年
・機械及び装置	10～20年
・車両運搬具	4年
・工具器具及び備品	4～15年

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法	定額法
② 主な耐用年数	
・施設利用権	23～41年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

宮城県市町村職員退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金は下水道事業が負担し、追加的な費用は一般会計が負担するため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業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 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式によっている。

II 貸借対照表に関する注記

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、一般会計が負担すると見込まれる額は603,830,620円である。

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道計画区域において汚水及び雨水を処理する業務
農業集落排水事業	越河、斎川地区において汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：円、税抜き)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	569,776,779	16,996,085	586,772,864
営業費用	691,145,730	79,759,078	770,904,808
営業損益	△ 121,368,951	△ 62,762,993	△ 184,131,944
経常損益	82,747,115	14,700	82,761,815
セグメント資産	13,898,688,111	2,121,561,299	16,020,249,410
セグメント負債	13,682,066,169	2,205,661,428	15,887,727,597
その他の項目			
他会計繰入金	194,751,580	81,039,270	275,790,850
減価償却費	487,702,233	64,304,711	552,006,944
特別利益	4,375	0	4,375
特別損失	406,184	0	406,184
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	97,251,443	323,000	97,574,443

Ⅳ リース契約により使用する固定資産に関する注記

当年度において、ファイナンス・リース取引に該当する契約及び資産はない。

Ⅴ その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和5年度において、期末手当・勤勉手当として8,221,200円を支給するため、賞与引当金1,433,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損による損失として430,935円が発生したため、貸倒引当金47,116円を取り崩した。