

認定第3号

令和5年度木曾広域連合下水道事業会計決算について

令和5年度木曾広域連合下水道事業会計決算について、地方公営企業法第30条第4項に基づき、別冊のとおり監査委員の意見書を付して議会の認定を求める。

令和6年8月28日 提出
木曾広域連合長 原久仁男

令和6年 月 日 決
木曾広域連合議会議長 下出謙介

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

木曾広域連合下水道事業会計決算報告書

木曾広域連合下水道事業

令和 5年度

木曾広域連合公共下水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			合 計	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				
第1款 下水道事業収益	132,429,000	△ 1,554,000	0	130,875,000	130,880,120	5,120	うち仮受消費税及び地方消費税 7,524,354
第1項 営業収益	111,385,000	△ 1,554,000	0	109,831,000	109,834,000	3,000	うち仮受消費税及び地方消費税 7,524,354
第2項 営業外収益	21,044,000	0	0	21,044,000	21,046,120	2,120	
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	

令和 5年度 木曾広域連合公共下水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
支 出

(単位：円)

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	132,429,000	△ 1,554,000	0	0	0	130,875,000	0	130,875,000	120,638,017	0	10,236,983	うち仮払消費税及び地方消費税 5,973,190
第1項 営業費用	128,950,000	△ 1,554,000	0	0	0	127,396,000	0	127,396,000	117,459,425	0	9,936,575	うち仮払消費税及び地方消費税 5,973,190
第2項 営業外費用	3,179,000	0	0	0	0	3,179,000	0	3,179,000	3,178,592	0	408	
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 予備費	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000	

令和 5年度 木曾広域連合公共下水道事業 決算報告書

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：円)

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	継続費連次繰 越額に係る財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
第1項 分担金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2項 国庫支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 広域連合債	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第6項 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第7項 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第8項 固定資産売却代	0	0	0	0	0	0	0	0	

令和 5年度木曾広域連合公共下水道事業損益計算書

(令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 衛生費分担金	98,889,000		
	(2) 衛生費負担金	10,945,000		
	(3) 他会計負担金	0		
	(4) 他会計補助金	0		
	(5) 受託工事収益	0		
	(6) その他営業収益	<u>0</u>	109,834,000	
2	営業費用			
	(1) 汚泥集約センター管理運営費	74,543,598		
	(2) 総係費	0		
	(3) 減価償却費	42,915,827		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) その他営業費用	<u>0</u>	<u>117,459,425</u>	
	営業損失			7,625,425
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	408		
	(2) 受取利息及び配当金	0		
	(3) 他会計補助金	0		
	(4) 長期前受金戻入	21,045,712		
	(5) 資本費繰入収益	0		
	(6) 雑収益	0		
	(7) 消費税及び地方消費税還付金	<u>0</u>	<u>21,046,120</u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,178,592		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	0	3,178,592	17,867,528
経常利益			<u>10,242,103</u>

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他の特別利益	0	0	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0		
(4) 臨時損失	0	0	0

当年度純利益 10,242,103

当年度未処分利益剰余金 10,242,103

令和 5年度木曾広域連合公共下水道事業貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		14,162,491	
ロ 建物	205,518,914		
減価償却累計額	<u>△ 22,551,760</u>	182,967,154	
ハ 構築物	67,620,049		
減価償却累計額	<u>△ 7,344,388</u>	60,275,661	
ニ 機械及び装置	181,939,623		
減価償却累計額	<u>△ 162,656,593</u>	19,283,030	
ホ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具・器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定			0
リ その他有形固定資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
有形固定資産合計			<u>276,688,336</u>

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権			0
ロ 施設利用権			0
ハ リース資産			0
ニ その他無形固定資産			0
ホ 借地権			0
ヘ 地上権			0
ト 特許権			<u>0</u>
無形固定資産合計			0

(3) 投資その他資産			
イ その他投資	0		
ロ 投資有価証券	0		
ハ 長期前払消費税	0		
ニ 出資金	0		
ホ 長期貸付金	0		
ヘ 基金	0		
投資その他資産合計		<u>0</u>	
固定資産合計			276,688,336
2 流動資産			
(1) 現金預金		37,225,538	
(2) 未収金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		0	
(5) 短期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
(6) 前払費用		0	
(7) 前払金		0	
(8) 未収収益	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
(9) その他流動資産		0	
流動資産合計		<u>0</u>	<u>37,225,538</u>
資産合計			<u><u>313,913,874</u></u>

令和 5年度木曾広域連合公共下水道事業貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

(単位：円)

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 184,256,851

ロ その他の企業債 0

企業債合計

184,256,851

(2) 借入金

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

イ 退職給付引当金 0

ロ 修繕引当金 0

ハ 特別修繕引当金 0

ニ その他引当金 0

引当金合計

0

(5) その他固定負債

0

固定負債合計

184,256,851

4 流動負債

(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てる	94,908,104		
ロ その他の企業債	<u>△ 70,697,154</u>		
企業債合計		24,210,950	
(3) 借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		8,570,769	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 前受収益		0	
(9) 引当金			
イ 引当金	<u>615,000</u>		
引当金合計		615,000	
(10) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>33,440,445</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金		221,555,233	
(2) 収益化累計額		<u>△ 94,456,626</u>	
繰延収益合計			<u>127,098,607</u>
負債合計			<u><u>344,795,903</u></u>

令和 5年度木曾広域連合公共下水道事業貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

(単位：円)

資本の部

6	資本金		0
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 再評価積立金	0	
	ロ 受贈財産評価額	0	
	ハ 寄附金	0	
	ニ 国庫補助金	14,162,491	
	ホ 負担金及び分担金	0	
	ヘ その他長期前受金	0	
	資本剰余金合計		14,162,491
	(2) 欠損金		
	イ 減債積立金	0	
	ロ 利益積立金	0	
	ハ 建設改良積立金	0	
	ニ その他積立金	0	
	ホ 当年度未処分利益剰余金	12,695,306	
	ヘ 当年度未処理欠損金	△ 67,981,929	
	ト 当年度未処分利益剰余金	10,242,103	
	欠損金合計		<u>45,044,520</u>
	剰余金合計		<u>△ 30,882,029</u>
	資本合計		<u>△ 30,882,029</u>
	負債資本合計		<u><u>313,913,874</u></u>

様式 号

令和 5年度木曾広域連合公共下水道事業キャッシュフロー計算書

(令和 5年 4月 1日 ～ 令和 6年 3月31日)

科 目	金 額	単位：円 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		10,242,103
減価償却費		42,915,827
引当金の増減額 (△は減少)		4,000
長期前受金戻入額	△	21,045,712
受取利息及び受取配当金		△ 408
支払利息		3,178,592
固定資産除却費		0
未収金の増減額 (△は増加)		0
未払金の増減額 (△は減少)		2,890,540
たな卸資産の増減額 (△は増加)		0
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)		0
小計		38,184,942
利息及び配当金の受取額		408
利息の支払額	△	3,178,592
業務活動によるキャッシュ・フロー		35,006,758
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		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
国庫補助金による収入		0
投資活動によるキャッシュ・フロー		0
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		0
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	△	23,885,018
一般会計又は他の特別会計からの出資による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	23,885,018
資金増加額 (又は減少額)		11,121,740
資金期首残高		26,103,798
資金期末残高		37,225,538

令和 5年度 収益費用明細書(勘定)

(収益)

款	項	目	節	金額(円)	備考	
下水道事業収益	営業収益			130,880,120		
				109,834,000		
		衛生費分担金			98,889,000	
			清掃費分担金		98,889,000	
		衛生費負担金			10,945,000	
			衛生費負担金		10,945,000	
		他会計負担金			0	
			他会計負担金		0	
		他会計補助金			0	
			他会計補助金		0	
		受託工事収益			0	
			受託工事収益		0	
		その他営業収益			0	
			材料売却収益		0	
	雑収益			0		
				0		
	営業外収益			21,046,120		
		受取利息及び配当金			408	
			市預金利子		408	
			基金利息		0	
貸付金利息				0		
有価証券利息				0		
配当金利息				0		
			0			

令和 5年度 収益費用明細書(勘定)

(収益)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		受取利息及び配当金		0	
			他会計負担金	0	
		他会計補助金		0	
			他会計補助金	0	
		長期前受金戻入		21,045,712	
			受贈財産評価額長期前受金戻入	0	
			国庫補助金長期前受金戻入	17,779,115	
			負担金及び分担金長期前受金戻入	2,885,826	
			その他長期前受金戻入	380,771	
		資本費繰入収益		0	
			資本費繰入収益	0	
		雑収益		0	
			不用品売却収益	0	
			その他雑収益	0	
		消費税及び地方消費税返還		0	
			消費税及び地方消費税返還	0	
	特別利益			0	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
		その他の特別利益		0	
			その他の特別利益	0	
収益合計				130,880,120	

令和 5年度 収益費用明細書(勘定)

(費用)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
下水道事業費用	営業費用	汚泥集約センター管理費		120,638,017	
				117,459,425	
				74,543,598	
			給料	4,363,800	
			職員手当等	2,383,399	
			共済費	1,337,921	
			賞与引当金繰入額	615,000	
			法定福利費引当金繰入額	0	
			旅費	129,850	
			需用費	30,279,669	
			役務費	302,832	
			委託料	33,623,247	
			使用料及び賃借料	1,386,000	
			備品購入費	0	
			負担金補助金及び交付金	121,880	
			総係費		0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
		0			
		0			

令和 5年度 収益費用明細書(勘定)

(費用)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		減価償却費		42,915,827	
			有形固定資産減価償却費	42,915,827	
			無形固定資産減価償却費	0	
		資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
			たな卸資産減耗費	0	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	営業外費用			3,178,592	
		支払利息及び企業債取掛		3,178,592	
			企業債利息	3,178,592	
			借入金利息	0	
			企業債手数料及び取扱費	0	
		消費税及び地方消費税		0	
			消費税及び地方消費税	0	
		雑支出		0	
			不用品売却原価	0	
			その他雑支出	0	
	特別損失			0	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		その他特別損失		0	
			賞与引当金繰入額	0	
			法定福利費引当金繰入額	0	
			貸倒引当金繰入額	0	
			その他特別損失	0	
		臨時損失		0	
			減損損失	0	
			災害による損失	0	
費用合計				120,638,017	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	当初 現在高	過年度 増加額	過年度 減少額	年度当初 現在高	減価償却累計額				年度末 償却 未済高	備考
					過年度 修正額	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 累計		
土地	14,162,491			14,162,491				0	14,162,491	
建物	205,518,914		16,913,820	188,605,094			5,637,940	5,637,940	182,967,154	
構築物	67,620,049		5,508,291	62,111,758			1,836,097	1,836,097	60,275,661	
機械及び装置	181,939,623		127,214,803	54,724,820			35,441,790	35,441,790	19,283,030	
計	469,241,077	0	149,636,914	319,604,163			42,915,827	42,915,827	276,688,336	

企業債明細書

(単位：円)

種類	借入日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還期限	備考
			当年度償還高	償還高累計				
公営企業金融公庫	H13.5.8	3,200,000	150,632	2,412,409	785,505	1.40%	R11.3.20	
資金運用部	H13.5.21	6,600,000	284,018	2,543,390	2,120,059	1.60%	R13.3.25	
公営企業金融公庫	H14.5.10	17,500,000	833,195	3,080,641	5,362,882	2.00%	R12.3.20	
財政融資資金	H15.2.28	74,400,000	3,109,164	5,329,952	28,254,882	1.40%	R14.9.25	
財政融資資金	H15.5.26	127,200,000	5,215,988	7,433,222	49,112,864	0.90%	R15.3.25	
公営企業金融公庫	H15.5.9	80,900,000	3,665,457	5,889,330	26,815,586	1.10%	R13.3.20	
公営企業金融公庫	H15.2.20	34,500,000	1,587,295	3,829,945	10,854,716	1.35%	R12.9.20	
財政融資資金	H16.3.25	107,600,000	4,432,973	6,509,489	49,538,108	2.00%	R16.3.1	
公営企業金融公庫	H16.3.23	63,400,000	2,894,597	5,104,236	25,237,278	1.90%	R14.3.20	
市中銀行	R2.3.27	17,200,000	1,711,699	3,970,097	10,385,921	0.32%	R12.3.25	
合計		532,500,000	23,885,018	324,032,199	208,467,801			