

令和3年度

岐阜県流域下水道事業会計決算書

岐阜県

目 次

令和3年度 岐阜県流域下水道事業会計決算

決 算 諸 表

| | | |
|--------------------|-------|---|
| 1 岐阜県流域下水道事業決算報告書 | ..... | 1 |
| 2 岐阜県流域下水道事業決算財務諸表 | | |
| (1) 損益計算書 | ..... | 3 |
| (2) 剰余金計算書 | ..... | 4 |
| (3) 剰余金処分計算書 | ..... | 5 |
| (4) 貸借対照表 | ..... | 5 |

決 算 附 属 書

| | | |
|-----------------|-------|----|
| 1 岐阜県流域下水道事業報告書 | | |
| (1) 概況 | ..... | 8 |
| (2) 工事 | ..... | 9 |
| (3) 業務 | ..... | 10 |
| (4) 会計 | ..... | 11 |
| 2 キャッシュ・フロー計算書 | ..... | 12 |
| 3 収益費用明細書 | ..... | 14 |
| 4 固定資産明細書 | ..... | 17 |
| 5 企業債明細書 | ..... | 18 |

注 記 項

| | | |
|--------|-------|----|
| 1 注記事項 | | 31 |
|--------|-------|----|

令和3年度 岐阜県流域下水道事業会計決算

決 算 諸 表

令和3年度 岐阜県流域下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 対 する 増 減 率 | 備 考 |
|--------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | 当 予 算 初 額 | 補 予 算 正 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 6,706,064,000 | 円 100,388,000 | 円 0 | 円 6,806,452,000 | 円 6,221,584,498 | 円 △584,867,502 | |
| 第1項 営業収益 | 2,989,329,000 | 0 | 0 | 2,989,329,000 | 3,010,230,604 | 20,901,604 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 273,657,316円) |
| 第2項 営業外収益 | 3,716,735,000 | 100,388,000 | 0 | 3,817,123,000 | 3,201,929,421 | △615,193,579 | (" 7,404,587円) |
| 第3項 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,424,473 | 9,424,473 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 決 算 額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不 用 額 | 備 考 |
|----------------|----------------------|--------------------|----------|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------|--------------------|
| | 当 予 算 初 額 | 補 予 算 正 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 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 下水道事業費用 | 6,620,144,000 | △55,691,000 | 0 | 0 | 0 | 6,564,453,000 | 0 | 6,564,453,000 | 6,170,815,535 | 0 | 393,637,465 |
| 第1項 営業費用 | 6,409,748,000 | △55,691,000 | 0 | 0 | 0 | 6,354,057,000 | 0 | 6,354,057,000 | 5,994,616,419 | 0 | 359,440,581 |
| 第2項 営業外費用 | 210,396,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 210,396,000 | 0 | 210,396,000 | 176,199,116 | 0 | 34,196,884 |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 対 する 増 減 額 | 備 考 |
|--------------|----------------------|-----------------|----------------------|------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|
| | 当 予 算 初 額 | 補 予 算 正 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 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 資本的収入 | 1,934,674,000 | △596,000 | 1,934,078,000 | 1,204,416,600 | 0 | 3,138,494,600 | 2,553,239,803 | △585,254,797 | |
| 第1項 企業債 | 678,800,000 | △300,000 | 678,500,000 | 289,500,000 | 0 | 968,000,000 | 849,900,000 | △118,100,000 | (うち、仮受消費税及び地方消費税26,992,914円) |
| 第2項 建設費負担金 | 300,228,000 | △299,000 | 299,929,000 | 0 | 0 | 299,929,000 | 296,925,000 | △3,004,000 | |
| 第3項 他会計補助金 | 2,130,000 | 3,000 | 2,133,000 | 0 | 0 | 2,133,000 | 2,125,300 | △7,700 | |
| 第4項 他会計借入金 | 118,544,000 | 0 | 118,544,000 | 0 | 0 | 118,544,000 | 0 | △118,544,000 | |
| 第5項 国庫補助金 | 798,000,000 | 0 | 798,000,000 | 914,916,600 | 0 | 1,712,916,600 | 1,367,325,189 | △345,591,411 | |
| 第6項 雑収入 | 36,972,000 | 0 | 36,972,000 | 0 | 0 | 36,972,000 | 36,964,314 | △7,686 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|--------------|----------------------|--------------------|-------------|-----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|--------------------|-------------------|-------------------------------|
| | 当 予 算 初 額 | 補 予 算 正 額 | 予 備 費 支 出 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 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 資本的支出 | 2,802,177,000 | △50,596,000 | 0 | 0 | 2,751,581,000 | 1,494,477,500 | 0 | 4,246,058,500 | 3,614,574,658 | 575,747,840 | 0 | 575,747,840 | 55,736,002 | (うち、仮払消費税及び地方消費税205,373,628円) |
| 第1項 建設改良費 | 1,535,430,000 | △50,596,000 | 0 | 0 | 1,484,834,000 | 1,494,477,500 | 0 | 2,979,311,500 | 2,348,303,395 | 575,747,840 | 0 | 575,747,840 | 55,260,265 | 205,373,628円) |
| 第2項 固定資産購入費 | 3,190,000 | 0 | 0 | 0 | 3,190,000 | 0 | 0 | 3,190,000 | 2,714,470 | 0 | 0 | 0 | 475,530 | (〃 246,770円) |
| 第3項 企業債償還金 | 1,263,577,000 | 0 | 0 | 0 | 1,263,557,000 | 0 | 0 | 1,263,557,000 | 1,263,556,793 | 0 | 0 | 0 | 207 | |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,061,334,855円については、減債積立金287,979,313円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,946,322円、過年度分損益勘定留保資金349,048,803円、当年度分損益勘定留保資金373,360,417円で補てんした。

令和3年度 岐阜県流域下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

| | | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 維持管理費負担金 | <u>2,736,573,288</u> | 2,736,573,288 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管きよ、ポンプ場及び処理場費 | 2,163,953,912 | | |
| (2) 総係費 | 12,428,041 | | |
| (3) 減価償却費 | 3,076,488,452 | | |
| (4) 資産減耗費 | 85,899,776 | | |
| (5) その他営業費用 | <u>441,977,798</u> | <u>5,780,747,979</u> | |
| 営業利益 | | | △3,044,174,691 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 19,415 | | |
| (2) 他会計負担金 | 670,720,618 | | |
| (3) 他会計補助金 | 5,082,305 | | |
| (4) 使用料 | 5,027,122 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 2,444,646,726 | | |
| (6) 雑収 | <u>69,028,648</u> | 3,194,524,834 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 159,578,777 | | |
| (2) 雑支出 | <u>195,839</u> | <u>159,774,616</u> | <u>3,034,750,218</u> |
| 経常利益 | | | △9,424,473 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 特別利益 | <u>9,424,473</u> | 9,424,473 | |
| 当年度純利益 | | | 0 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>287,979,313</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>287,979,313</u></u> |

令和3年度 岐阜県流域下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | | | | | 資本合計 |
|-------------|-----|-------------|-----------|-----|---------------|---------------|--------------|-------------|------------------------------|-------------|---------------|
| | | 資本剰余金 | | | | | 利益剰余金 | | | | |
| | | 受贈財産 評価額 | 工事 負担金 | 補助金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 減償 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,101,862,372 | 2,101,862,372 | 0 | 0 | 287,979,313 | 287,979,313 | 2,389,841,685 |
| 前年度処分類 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287,979,313 | 0 | △287,979,313 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分類 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287,979,313 | 0 | △287,979,313 | 0 | 0 |
| 資本金への組入れ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減償積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287,979,313 | 0 | △287,979,313 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,101,862,372 | 2,101,862,372 | 287,979,313 | 0 | (繰越利益剰余金) 0 | 287,979,313 | 2,389,841,685 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △287,979,313 | 0 | 287,979,313 | 0 | 0 |
| 一般会計出資金の受入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受贈財産の受入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減償積立金の使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △287,979,313 | 0 | 287,979,313 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資本剰余金の処分 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 国庫補助金の受入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 国庫補助金の処分 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,101,862,372 | 2,101,862,372 | 0 | 0 | (当年度未処分利益剰余金) 287,979,313 | 287,979,313 | 2,389,841,685 |

令和3年度 岐阜県流域下水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|-----|---------------|----------------|
| 当年度末残高 | 0 | 2,101,862,372 | 287,979,313 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | △ 287,979,313 |
| 資本金への組入れ | 0 | 0 | △ 287,979,313 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 0 | 2,101,862,372 | (繰越利益剰余金) 0 |

令和3年度 岐阜県流域下水道事業貸借対照表

(令和4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 | | 3,730,046,865 | |
| ロ 建 物 | 3,265,726,085 | | |
| 減価償却累計額 | △251,299,390 | | 3,014,426,695 |
| ハ 構 築 物 | 44,326,721,685 | | |
| 減価償却累計額 | △3,196,859,347 | | 41,129,862,338 |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 15,804,481,888 | | |
| 減価償却累計額 | △3,109,676,839 | | 12,694,805,049 |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 3,340,904 | | |
| 減価償却累計額 | △1,777,536 | | 1,563,368 |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 12,798,411 | | |
| 減価償却累計額 | △6,045,312 | | 6,753,099 |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 249,184,236 | |
| 有形固定資産合計 | | | 60,826,641,650 |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|---------------|--|-----------|--|
| イ ソ フ ト ウ ェ ア | | 1,760,838 | |
|---------------|--|-----------|--|

| | | | | |
|----------|-------------|-----------|---------------|-----------------------|
| | 無形固定資産合計 | | 1,760,838 | |
| | 固定資産合計 | | | 60,828,402,488 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 1,010,092,000 | |
| (2) | 未収金 | | 414,040,707 | |
| (3) | その他流動資産 | | | |
| | イ 保管有価証券 | 1,000,000 | 1,000,000 | |
| | 流動資産合計 | | | 1,425,132,707 |
| | 資産合計 | | | <u>62,253,535,195</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 | 7,374,786,987 | | |
| | ロ その他の企業債 | 3,881,570,500 | | |
| | 企業債合計 | | 11,256,357,487 | |
| (2) | 他会計借入金 | | | |
| | イ その他の長期借入金 | 2,891,980,053 | | |
| | 他会計借入金合計 | | 2,891,980,053 | |
| | 固定負債合計 | | | 14,148,337,540 |
| 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 | 783,949,193 | | |
| | ロ その他の企業債 | 452,324,750 | | |
| | 企業債合計 | | 1,236,273,943 | |
| (2) | 未払金 | | 30,686,788 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 7,284,608 | | |
| | 引当金合計 | | 7,284,608 | |
| (4) | 維持管理前受金 | | 315,094,470 | |
| (5) | 維持管理負担金繰越金 | | 726,644,956 | |

| | | | |
|---------------|-----------|-----------------|-----------------------|
| (6) その他流動負債 | | | |
| イ 預り | 22,320 | | |
| ロ 預り有価証券 | 1,000,000 | 1,022,320 | |
| 流動負債合計 | | | 2,317,007,085 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 48,479,438,647 | |
| 収益化累計額 | | △ 5,081,089,762 | |
| 繰延収益合計 | | | 43,398,348,885 |
| 負債合計 | | | <u>59,863,693,510</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 6 資本金 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | 0 |
| イ その他資本剰余金 | 2,101,862,372 | | |
| 資本剰余金合計 | | 2,101,862,372 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 287,979,313 | | |
| 利益剰余金合計 | | 287,979,313 | |
| 剰余金合計 | | | 2,389,841,685 |
| 資本合計 | | | <u>2,389,841,685</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>62,253,535,195</u> |

決 算 附 属 書

令和3年度 岐阜県流域下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

木曾川及び長良川流域4市6町の汚水を処理しました。

本年度の流入汚水量は48,867,380m³で、前年度に比して602,299m³（1.2%）の減となりました。

収益は5,940,522千円（消費税込み6,221,584千円）、費用は5,940,522千円（消費税込み6,170,815千円）となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、流入汚水量の減少に伴う維持管理負担金の減や他会計負担金の減等により、前年度比5.45ポイント減の99.84%となりましたが、概ね収支均衡で推移しています。

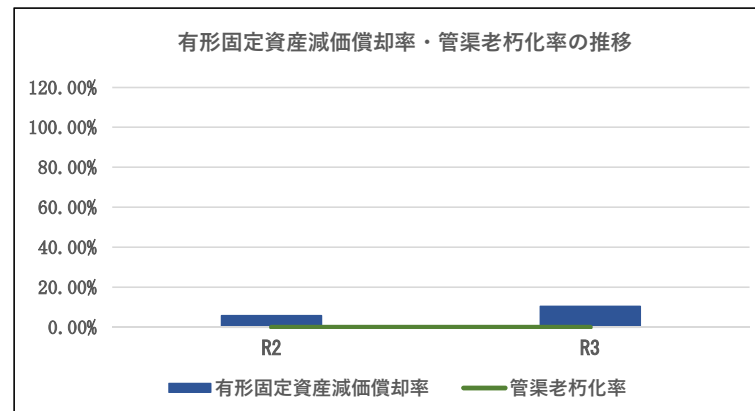
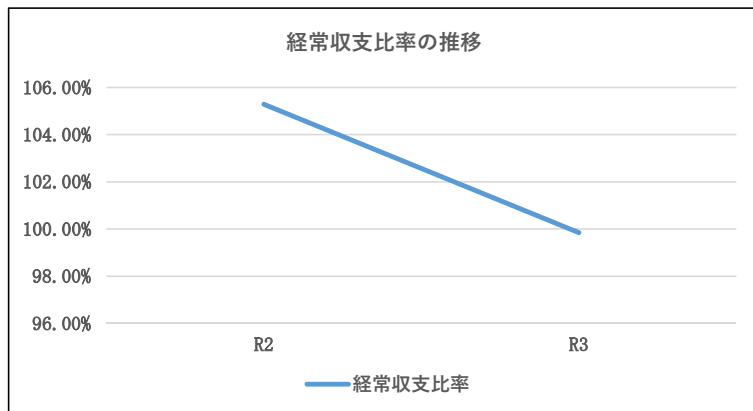
償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比4.6ポイント増の10.35%となっています。

法定耐用年数を経過した管渠の割合を示す管渠老朽化率は、施設供用開始が平成3年であり法定耐用年数に達する管渠がないことから、0%となっています。

人口減少が見込まれる中、今後は流入汚水量に合わせた施設整備を実施し、効率的な管理運営等による経費節減を図り、必要に応じて負担金単価を見直すことで、持続的・安定的な経営に努めてまいります。

<経営指標の推移>

| | R2 | R3 |
|-------------|---------|--------|
| 経常収支比率 | 105.29% | 99.84% |
| 有形固定資産減価償却率 | 5.75% | 10.35% |
| 管渠老朽化率 | 0.00% | 0.00% |



※令和2年度より地方公営企業法を適用しているため、推移は令和2年度以降を記載しています。

(3) 議会議決事項

| 提出年月日 | 議決年月日 | 区分 | 議案番号 | 議決内容 |
|----------|-----------|----|------------|-----------------------------------|
| 年月日 | 年月日 | | | |
| 3. 2. 25 | 3. 3. 24 | 議決 | 議第 1 2 号 | 令和 3 年度岐阜県流域下水道事業会計予算 |
| 3. 9. 16 | 3. 12. 16 | 議決 | 議第 1 1 2 号 | 令和 2 年度岐阜県流域下水道事業会計決算 |
| 3. 2. 25 | 3. 3. 24 | 議決 | 議第 1 3 0 号 | 令和 2 年度岐阜県流域下水道事業の未処分利益剰余金の処分について |
| 4. 2. 25 | 4. 3. 16 | 議決 | 議第 2 2 号 | 令和 3 年度岐阜県流域下水道事業会計補正予算 |

(4) 職員に関する事項（令和4年3月31日現在）

| 区分 | 一般職員 | | | | 会計年度 任用職員 | 合計 | 備考 |
|----|------|------|-----|-----|--------------|-----|----|
| | 事務職員 | 技術職員 | その他 | 小計 | | | |
| 定員 | 2人 | 10人 | 0人 | 12人 | 1人 | 13人 | |
| 現員 | 2人 | 10人 | 0人 | 12人 | 1人 | 13人 | |

2 工 事

(1) 改良工事の概況

令和3年度実施した改良工事の主なものは次のとおりです。

| 工 事 名 | 本年度工事費 | 着工年月日 | 竣工年月日 |
|----------------------------|-------------|-----------|----------|
| | 円 | 年月日 | 年月日 |
| 脱水機（2系1台目）機械設備（再構築）工事（債務） | 347,600,000 | 2. 11. 27 | 4. 2. 9 |
| 送風機棟No.1自家用発電装置（再構築）工事（債務） | 273,130,000 | 2. 11. 27 | 4. 1. 31 |
| 木曾川系汚水ポンプ等機械設備（再構築）工事（債務） | 201,461,400 | 2. 9. 18 | 4. 3. 15 |
| No.4送風機機械設備（再構築）工事（債務） | 197,600,000 | 2. 9. 18 | 4. 3. 1 |
| 2系水処理施設監視制御設備等（再構築）工事（債務） | 183,150,000 | 2. 11. 27 | 4. 1. 17 |
| 汚泥棟生物脱臭装置等機械設備（再構築）工事（債務） | 171,470,000 | 2. 10. 23 | 4. 3. 1 |
| 脱水機（2系1台目）等電気設備（再構築）工事（債務） | 148,280,000 | 2. 11. 6 | 4. 3. 1 |
| 長良川幹線（N62-N63）管更生工事 | 143,449,900 | 3. 5. 24 | 4. 2. 2 |
| 木曾川幹線（K90-K92他）管更生他工事 | 115,062,200 | 3. 4. 12 | 4. 2. 20 |

3 業 務

(1) 業務量

| 区 分 | 予 定 (A) | 実 績 (B) | 比 率 (B) / (A) |
|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| 流入汚水量 | 48,528,069 ^{m³} | 48,867,380 ^{m³} | 100.7% |

(2) 事業収入に関する事項

| 事 項 | 予 定 量 (A) | 実 績 (B) | 比 較 | |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | | 増 減 (B) - (A) | 比 率 (B) / (A) |
| 流域下水道事業収益 | 円 6,806,452,000 | 円 6,221,584,498 | 円 △584,867,502 | % 91.4 |
| 営 業 収 益 | 2,989,329,000 | 3,010,230,604 | 20,901,604 | 100.7 |
| 営 業 外 収 益 | 3,817,123,000 | 3,201,929,421 | △615,193,579 | 83.9 |
| 特 別 収 益 | 0 | 9,424,473 | 9,424,473 | - |

(3) 事業費に関する事項

| 事 項 | 予 定 量 (A) | 実 績 (B) | 比 較 | |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | | 増 減 (B) - (A) | 比 率 (B) / (A) |
| 流域下水道事業費用 | 円 6,564,453,000 | 円 6,170,815,535 | 円 △393,637,465 | % 94.0 |
| 営 業 費 用 | 6,354,057,000 | 5,994,616,419 | △359,440,581 | 94.3 |
| 営 業 外 費 用 | 210,396,000 | 176,199,116 | △34,196,884 | 83.7 |

4 会 計

(1) 企業債及び長期借入金の概況

ア 企 業 債

| 令和2年度末現在高 | 令和3年度中の増減 | | 令和3年度末現在高 |
|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| | 借 入 額 | 償 還 額 | |
| 12,906,288,223 円 | 849,900,000 円 | 1,263,556,793 円 | 12,492,631,430 円 |

イ 長期借入金

| 令和2年度末現在高 | 令和3年度中の増減 | | 令和3年度末現在高 |
|-----------------|-----------|-------|-----------------|
| | 借 入 額 | 償 還 額 | |
| 2,891,980,053 円 | 0 円 | 0 円 | 2,891,980,053 円 |

令和3年度 岐阜県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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 | 0 |
| 減価償却費 | 3,076,488,452 |
| 固定資産除却費 | 85,899,776 |
| 引当金の増減額(△は減少) | △ 591,705 |
| 長期前受金戻入額 | △ 2,444,646,726 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 19,415 |
| 支払利息 | 159,578,777 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 127,029,851 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 2,388,196 |
| 小計 | 1,001,350,814 |
| 利息及び配当金の受取額 | 19,415 |
| 利息の支払額 | △ 159,578,777 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 841,791,452 |

| | |
|-----------------------------|------------------------|
| 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 | △ 1,798,743,798 |
| 建設費負担金による収入 | 269,932,086 |
| 国庫補助金による収入 | 1,367,325,189 |
| 他会計補助金による収入 | 2,125,300 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 159,361,223</u> |
| 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 | 849,900,000 |
| 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 | <u>△ 1,263,556,793</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 413,656,793 |
| 4 資金増加額（又は減少額） | 268,773,436 |
| 5 資金期首残高 | <u>741,318,564</u> |
| 6 資金期末残高 | 1,010,092,000 |

収 益 費 用 明 細 書

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------|---------|----------------|--------|---------------|-----|
| 下水道事業収益 | 営業収益 | | | 5,940,522,595 | |
| | | | | 2,736,573,288 | |
| | 営業外収益 | 維持管理費負担金 | | 2,736,573,288 | |
| | | 受取利息及び配当金 | | 19,415 | |
| | | | 預金利息 | 19,415 | |
| | | 他会計負担金 | | 670,720,618 | |
| | | 他会計補助金 | | 5,082,305 | |
| | | 使用料 | | 5,027,122 | |
| | | 長期前受金戻入 | | 2,444,646,726 | |
| | | 雑収益 | | 69,028,648 | |
| | | | その他雑収益 | 69,028,648 | |
| | | 特別利益 | | 9,424,473 | |
| | その他特別利益 | 9,424,473 | | | |
| 下水道事業費用 | 営業費用 | | | 5,940,522,595 | |
| | | | | 5,780,747,979 | |
| | | 管きよ、ポンプ場及び処理場費 | | 2,163,953,912 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-----|----------|---------------|------------------|
| | | | 給料 | 15,754,298 | 予算額 16,164,000 円 |
| | | | 職員手当等 | 6,722,470 | 〃 8,083,000 円 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,032,203 | 予算額 2,894,000 円 |
| | | | 法定福利費 | 4,568,986 | 〃 4,785,000 円 |
| | | | 旅費 | 6,125 | |
| | | | 消耗品費 | 58,197 | |
| | | | 通信運搬費 | 138,000 | |
| | | | 手数料 | 88,000 | |
| | | | 委託料 | 2,132,662,584 | |
| | | | 使用料及び借料 | 853,049 | |
| | | | 負担金 | 70,000 | |
| | | 総係費 | | 12,428,041 | |
| | | | 給料 | 4,003,500 | 予算額 4,034,000 円 |
| | | | 職員手当等 | 1,409,235 | 〃 1,586,000 円 |
| | | | 法定福利費 | 1,232,373 | 〃 1,261,000 円 |
| | | | 旅費 | 16,887 | |
| | | | 消耗品費 | 122,172 | |
| | | | 印刷製本費 | 77,280 | |
| | | | 通信運搬費 | 7,856 | |
| | | | 保険料 | 287,521 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|-------------------|-----------------|---------------|----|
| | | | 委託料 | 3,969,383 | |
| | | | 使用料及び 賃借料 | 189,743 | |
| | | | 負担金 | 1,112,091 | |
| | | 減価償却費 | | 3,076,488,452 | |
| | | | 有形固定資産 減価償却費 | 3,074,732,883 | |
| | | | 無形固定資産 減価償却費 | 1,755,569 | |
| | | 資産減耗費 | | 85,899,776 | |
| | | | 固定資産除却費 | 85,899,776 | |
| | | その他営業費用 | | 441,977,798 | |
| | | | 雑支出 | 441,977,798 | |
| | 営業外費用 | | | 159,774,616 | |
| | | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 159,578,777 | |
| | | | 企業債利息 | 159,578,777 | |
| | | 雑支出 | | 195,839 | |
| | | | その他雑支出 | 195,839 | |

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

| 資産の種類 | 年度当初 現在高 | 当年度 増加額 | 当年度 減少額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | | 年度末 償却未済高 | 備考 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|----|
| | | | | | 当年度 増加額 | 当年度 減少額 | 累 計 | | |
| 土地 | 3,730,046,865 | 0 | 0 | 3,730,046,865 | 0 | 0 | 0 | 3,730,046,865 | |
| 建物 | 3,265,726,085 | 0 | 0 | 3,265,726,085 | 115,453,897 | 0 | 251,299,390 | 3,014,426,695 | |
| 構築物 | 43,831,098,771 | 495,622,914 | 0 | 44,326,721,685 | 1,606,182,479 | 0 | 3,196,859,347 | 41,129,862,338 | |
| 機械及び装置 | 14,168,556,886 | 1,756,365,619 | 120,440,617 | 15,804,481,888 | 1,350,012,172 | 34,792,931 | 3,109,676,839 | 12,694,805,049 | |
| 車両運搬具 | 3,340,904 | 0 | 0 | 3,340,904 | 796,934 | 0 | 1,777,536 | 1,563,368 | |
| 工具、器具及び備品 | 10,582,801 | 2,467,700 | 252,090 | 12,798,411 | 2,287,401 | 0 | 6,045,312 | 6,753,099 | |
| 建設仮勘定 | 395,207,316 | 2,105,965,453 | 2,251,988,533 | 249,184,236 | 0 | 0 | 0 | 249,184,236 | |
| 合 計 | 65,404,559,628 | 4,360,421,686 | 2,372,681,240 | 67,392,300,074 | 3,074,732,883 | 34,792,931 | 6,565,658,424 | 60,826,641,650 | |

(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 |
|-----------|-------------|------------|------------|--------------|------------|-----|
| その他無形固定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ソフトウェア | 1,755,569 | 3,516,407 | 1,755,569 | 1,755,569 | 1,760,838 | |
| 合 計 | 1,755,569 | 3,516,407 | 1,755,569 | 1,755,569 | 1,760,838 | |

企 業 債 明 細 書

(単位 円)

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 5. 3. 25 | 922,000,000 | 56,692,926 | 862,785,152 | 59,214,848 | — | 4.40 | 5. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 3. 25 | 216,000,000 | 13,281,640 | 202,127,534 | 13,872,466 | — | 4.40 | 5. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 3. 25 | 179,000,000 | 11,006,544 | 167,503,839 | 11,496,161 | — | 4.40 | 5. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 11. 25 | 1,118,000,000 | 65,634,609 | 1,014,415,700 | 103,584,300 | — | 4.10 | 5. 9. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 11. 25 | 124,000,000 | 7,279,688 | 112,511,221 | 11,488,779 | — | 4.10 | 5. 9. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 11. 25 | 181,000,000 | 10,625,997 | 164,230,091 | 16,769,909 | — | 4.10 | 5. 9. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 5. 11. 25 | 245,000,000 | 14,383,256 | 222,300,399 | 22,699,601 | — | 4.10 | 5. 9. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 6. 5. 30 | 42,000,000 | 2,828,076 | 42,000,000 | 0 | — | 4.40 | 4. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 6. 5. 30 | 292,000,000 | 19,661,890 | 292,000,000 | 0 | — | 4.40 | 4. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| 6. 5. 30 | 392,000,000 | 26,395,412 | 392,000,000 | 0 | — | 4.40 | 4. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|----------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|---------------|-----------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 7. 3. 27 | 270,000,000 | 15,470,108 | 219,084,796 | 50,915,204 | — | 4.65 | 令和 7. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 3. 27 | 39,000,000 | 2,234,571 | 31,645,580 | 7,354,420 | — | 4.65 | 7. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 3. 27 | 243,000,000 | 13,923,097 | 197,176,321 | 45,823,679 | — | 4.65 | 7. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 3. 27 | 327,000,000 | 18,736,022 | 265,336,034 | 61,663,966 | — | 4.65 | 7. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 5. 26 | 45,000,000 | 2,443,587 | 37,084,428 | 7,915,572 | — | 3.85 | 7. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 5. 26 | 280,000,000 | 15,204,541 | 230,747,534 | 49,252,466 | — | 3.85 | 7. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 5. 26 | 375,000,000 | 20,363,226 | 309,036,879 | 65,963,121 | — | 3.85 | 7. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 7. 5. 30 | 150,000,000 | 9,326,465 | 140,301,501 | 9,698,499 | — | 3.95 | 5. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 7. 5. 30 | 202,000,000 | 12,559,639 | 188,939,358 | 13,060,642 | — | 3.95 | 5. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 8. 4. 30 | 230,000,000 | 13,261,012 | 202,077,563 | 27,922,437 | — | 3.45 | 6. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 8. 4. 30 | 311,000,000 | 17,931,196 | 273,244,014 | 37,755,986 | — | 3.45 | 6. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 8. 9. 25 | 8,000,000 | 397,861 | 6,039,319 | 1,960,681 | — | 3.30 | 8. 9. 1 | 資 金 運 用 部 |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 8. 9. 25 | 71,000,000 | 3,531,012 | 53,598,947 | 17,401,053 | — | 3.30 | 8. 9. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 8. 9. 25 | 316,000,000 | 15,715,492 | 238,553,079 | 77,446,921 | — | 3.30 | 8. 9. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 8. 9. 25 | 424,000,000 | 21,086,608 | 320,083,865 | 103,916,135 | — | 3.30 | 8. 9. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 9. 4. 30 | 205,000,000 | 9,710,795 | 152,340,147 | 52,659,853 | — | 2.70 | 9. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 9. 4. 30 | 145,000,000 | 6,868,612 | 107,752,785 | 37,247,215 | — | 2.70 | 9. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 9. 4. 30 | 130,000,000 | 6,918,394 | 108,074,075 | 21,925,925 | — | 2.75 | 7. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 9. 4. 30 | 93,000,000 | 4,949,312 | 77,314,526 | 15,685,474 | — | 2.75 | 7. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 10. 4. 30 | 86,000,000 | 4,286,643 | 67,929,196 | 18,070,804 | — | 2.10 | 8. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 10. 4. 30 | 61,000,000 | 3,040,527 | 48,182,342 | 12,817,658 | — | 2.10 | 8. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 10. 8. 10 | 167,000,000 | 7,376,505 | 119,854,151 | 47,145,849 | — | 1.80 | 10. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| | 10. 8. 10 | 118,000,000 | 5,212,142 | 84,687,369 | 33,312,631 | — | 1.80 | 10. 3. 25 | 資 金 運 用 部 |
| 11. 4. 30 | 38,000,000 | 1,845,588 | 28,200,472 | 9,799,528 | — | 2.00 | 9. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|-----------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|----------------|-----------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 11. 4. 30 | 190,000,000 | 9,227,944 | 141,002,361 | 48,997,639 | — | 2.00 | 令和 9. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 11. 4. 30 | 136,000,000 | 6,605,265 | 100,928,007 | 35,071,993 | — | 2.00 | 9. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 12. 3. 24 | 694,000,000 | 29,752,793 | 433,407,753 | 260,592,247 | — | 2.00 | 12. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 12. 4. 28 | 8,000,000 | 382,440 | 5,529,724 | 2,470,276 | — | 2.10 | 10. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 12. 4. 28 | 187,000,000 | 8,939,543 | 129,257,301 | 57,742,699 | — | 2.10 | 10. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 13. 3. 26 | 15,000,000 | 625,245 | 8,900,897 | 6,099,103 | — | 1.60 | 13. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 13. 3. 26 | 143,000,000 | 5,960,673 | 84,855,221 | 58,144,779 | — | 1.60 | 13. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 13. 3. 26 | 233,000,000 | 9,712,145 | 138,260,605 | 94,739,395 | — | 1.60 | 13. 3. 1 | 資 金 運 用 部 |
| | 13. 4. 27 | 48,000,000 | 2,197,309 | 31,729,760 | 16,270,240 | — | 1.40 | 11. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 13. 4. 27 | 66,000,000 | 3,021,300 | 43,628,420 | 22,371,580 | — | 1.40 | 11. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 13. 4. 27 | 80,000,000 | 3,662,181 | 52,882,933 | 27,117,067 | — | 1.40 | 11. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 14. 3. 25 | 101,000,000 | 4,168,634 | 53,889,929 | 47,110,071 | — | 2.20 | 14. 3. 1 | 財 政 融 資 |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 14. 3. 25 | 133,000,000 | 5,489,389 | 70,963,964 | 62,036,036 | — | 2.20 | 14. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 14. 3. 25 | 167,000,000 | 6,892,693 | 89,105,129 | 77,894,871 | — | 2.20 | 14. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 14. 4. 30 | 69,000,000 | 3,163,570 | 41,164,967 | 27,835,033 | — | 2.10 | 12. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 14. 4. 30 | 32,000,000 | 1,467,163 | 19,091,000 | 12,909,000 | — | 2.10 | 12. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 14. 4. 30 | 72,000,000 | 3,301,116 | 42,954,751 | 29,045,249 | — | 2.10 | 12. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 15. 3. 25 | 209,000,000 | 8,429,216 | 109,306,606 | 99,693,394 | — | 1.20 | 15. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 15. 3. 25 | 121,000,000 | 4,880,072 | 63,282,773 | 57,717,227 | — | 1.20 | 15. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 15. 3. 25 | 130,000,000 | 5,243,051 | 67,989,754 | 62,010,246 | — | 1.20 | 15. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 15. 3. 25 | 62,000,000 | 2,500,533 | 32,425,883 | 29,574,117 | — | 1.20 | 15. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 15. 3. 28 | 35,000,000 | 1,553,693 | 20,147,659 | 14,852,341 | — | 1.20 | 13. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 15. 3. 28 | 23,000,000 | 1,021,000 | 13,239,893 | 9,760,107 | — | 1.20 | 13. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |
| | 15. 3. 28 | 31,000,000 | 1,376,128 | 17,845,070 | 13,154,930 | — | 1.20 | 13. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 15. 4. 25 | 110,000,000 | 4,875,779 | 63,625,264 | 46,374,736 | — | 1.10 | 13. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 15. 4. 25 | 69,000,000 | 3,058,442 | 39,910,391 | 29,089,609 | — | 1.10 | 13. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 15. 4. 25 | 97,000,000 | 4,299,551 | 56,105,917 | 40,894,083 | — | 1.10 | 13. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 16. 3. 25 | 104,000,000 | 4,117,472 | 47,634,412 | 56,365,588 | — | 2.00 | 16. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 16. 3. 25 | 65,000,000 | 2,573,420 | 29,771,508 | 35,228,492 | — | 2.00 | 16. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 16. 3. 25 | 90,000,000 | 3,563,197 | 41,222,083 | 48,777,917 | — | 2.00 | 16. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 16. 4. 28 | 104,000,000 | 4,572,681 | 52,900,662 | 51,099,338 | — | 2.00 | 14. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 16. 4. 28 | 53,000,000 | 2,330,309 | 26,958,991 | 26,041,009 | — | 2.00 | 14. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 16. 4. 28 | 103,000,000 | 4,528,713 | 52,391,999 | 50,608,001 | — | 2.00 | 14. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 17. 3. 25 | 88,000,000 | 3,408,422 | 36,556,434 | 51,443,566 | — | 2.10 | 17. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 17. 3. 25 | 45,000,000 | 1,742,943 | 18,693,632 | 26,306,368 | — | 2.10 | 17. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| 17. 3. 25 | 87,000,000 | 3,369,691 | 36,141,019 | 50,858,981 | — | 2.10 | 17. 3. 1 | 財 政 融 資 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 17. 4. 28 | 95,000,000 | 4,094,666 | 44,145,752 | 50,854,248 | — | 2.00 | 15. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 17. 4. 28 | 53,000,000 | 2,284,393 | 24,628,682 | 28,371,318 | — | 2.00 | 15. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 17. 4. 28 | 91,000,000 | 3,922,258 | 42,286,982 | 48,713,018 | — | 2.00 | 15. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 18. 3. 27 | 81,000,000 | 3,072,439 | 30,511,236 | 50,488,764 | — | 2.10 | 18. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 18. 3. 27 | 47,000,000 | 1,782,772 | 17,704,051 | 29,295,949 | — | 2.10 | 18. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 18. 3. 27 | 73,000,000 | 2,768,987 | 27,497,783 | 45,502,217 | — | 2.10 | 18. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 18. 4. 28 | 108,000,000 | 4,545,997 | 44,931,345 | 63,068,655 | — | 2.20 | 16. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 18. 4. 28 | 65,000,000 | 2,736,018 | 27,042,014 | 37,957,986 | — | 2.20 | 16. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 18. 4. 28 | 97,000,000 | 4,082,980 | 40,355,001 | 56,644,999 | — | 2.20 | 16. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 18. 12. 27 | 104,000,000 | 3,903,867 | 37,192,191 | 66,807,809 | — | 2.10 | 18. 9. 25 | 財 政 融 資 |
| | 18. 12. 27 | 63,000,000 | 2,364,843 | 22,529,887 | 40,470,113 | — | 2.10 | 18. 9. 25 | 財 政 融 資 |
| 18. 12. 27 | 94,000,000 | 3,528,496 | 33,616,021 | 60,383,979 | — | 2.10 | 18. 9. 25 | 財 政 融 資 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 19. 4. 27 | 82,400,000 | 3,403,239 | 31,034,668 | 51,365,332 | — | 2.10 | 17. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 19. 4. 27 | 49,100,000 | 2,027,901 | 18,492,742 | 30,607,258 | — | 2.10 | 17. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 19. 4. 27 | 74,600,000 | 3,081,087 | 28,096,920 | 46,503,080 | — | 2.10 | 17. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 19. 11. 19 | 70,100,000 | 2,565,238 | 22,245,357 | 47,854,643 | — | 2.20 | 19. 9. 25 | 財 政 融 資 |
| | 19. 11. 19 | 41,700,000 | 1,525,969 | 13,232,972 | 28,467,028 | — | 2.20 | 19. 9. 25 | 財 政 融 資 |
| | 19. 11. 19 | 63,500,000 | 2,323,718 | 20,150,929 | 43,349,071 | — | 2.20 | 19. 9. 25 | 財 政 融 資 |
| | 20. 4. 25 | 76,800,000 | 3,106,375 | 25,753,561 | 51,046,439 | — | 2.10 | 18. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 20. 4. 25 | 45,200,000 | 1,828,230 | 15,157,047 | 30,042,953 | — | 2.10 | 18. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 20. 4. 25 | 70,100,000 | 2,835,376 | 23,506,835 | 46,593,165 | — | 2.10 | 18. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| | 21. 3. 25 | 178,600,000 | 6,439,436 | 48,261,537 | 130,338,463 | — | 1.90 | 21. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 21. 4. 28 | 107,400,000 | 4,274,922 | 31,931,542 | 75,468,458 | — | 2.00 | 19. 3. 20 | 公営企業金融公庫 |
| 22. 3. 25 | 205,900,000 | 7,183,959 | 47,274,069 | 158,625,931 | — | 2.10 | 22. 3. 1 | 財 政 融 資 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| | 22. 3. 25 | 34,800,000 | 1,357,878 | 8,961,364 | 25,838,636 | — | 2.00 | 20. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 22. 4. 27 | 181,600,000 | 6,336,119 | 41,694,856 | 139,905,144 | — | 2.10 | 22. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 23. 3. 25 | 78,000,000 | 2,707,919 | 15,505,356 | 62,494,644 | — | 1.90 | 23. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 23. 3. 30 | 46,400,000 | 1,610,864 | 9,223,700 | 37,176,300 | — | 1.90 | 23. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 23. 4. 27 | 140,900,000 | 4,852,986 | 27,720,702 | 113,179,298 | — | 2.00 | 23. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 24. 3. 26 | 150,400,000 | 5,215,098 | 25,214,669 | 125,185,331 | — | 1.70 | 24. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 24. 3. 29 | 65,300,000 | 2,264,268 | 10,947,594 | 54,352,406 | — | 1.70 | 24. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 24. 4. 26 | 189,200,000 | 6,502,834 | 31,379,604 | 157,820,396 | — | 1.80 | 24. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 25. 4. 25 | 315,400,000 | 11,178,393 | 43,857,471 | 271,542,529 | — | 1.30 | 25. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 26. 3. 27 | 133,500,000 | 4,621,216 | 13,672,464 | 119,827,536 | — | 1.40 | 26. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 26. 4. 24 | 112,600,000 | 3,897,745 | 11,531,981 | 101,068,019 | — | 1.40 | 26. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| 27. 3. 26 | 127,600,000 | 4,458,000 | 8,862,981 | 118,737,019 | — | 1.20 | 27. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 | |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|------------|------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 平成 27. 4. 23 | 139,800,000 | 4,940,872 | 9,827,839 | 129,972,161 | — | 1.10 | 令和 27. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 | |
| | 〃 | 28. 3. 30 | 88,500,000 | 3,331,935 | 3,331,935 | 85,168,065 | — | 0.50 | 28. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 28. 4. 27 | 133,200,000 | 5,138,541 | 5,138,541 | 128,061,459 | — | 0.30 | 28. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 29. 3. 30 | 4,400,000 | 0 | 0 | 4,400,000 | — | 0.60 | 29. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 30. 3. 26 | 306,100,000 | 0 | 0 | 306,100,000 | — | 0.70 | 40. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | 〃 | 30. 3. 30 | 41,500,000 | 4,150,000 | 16,600,000 | 24,900,000 | — | 0.20 | 10. 3. 30 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 30. 4. 26 | 142,200,000 | 0 | 0 | 142,200,000 | — | 0.60 | 40. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 30. 5. 30 | 103,400,000 | 10,340,000 | 36,190,000 | 67,210,000 | — | 0.21 | 10. 5. 30 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 31. 3. 28 | 32,900,000 | 0 | 0 | 32,900,000 | — | 0.50 | 41. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 31. 4. 25 | 105,800,000 | 0 | 0 | 105,800,000 | — | 0.40 | 41. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 令和 1. 5. 29 | 64,900,000 | 3,245,000 | 8,112,500 | 56,787,500 | — | 0.12 | 11. 5. 29 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 1. 5. 31 | 96,600,000 | 0 | 0 | 96,600,000 | — | 0.12 | 11. 5. 31 | 市 中 銀 行 |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 | |
|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-----------|------------|------------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 令和 | | | | | | | 令和 | | |
| | 2. 3. 30 | 456,900,000 | 0 | 0 | 456,900,000 | — | 0.30 | 42. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 | |
| | 〃 | 2. 3. 31 | 3,600,000 | 0 | 0 | 3,600,000 | — | 0.06 | 12. 3. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 2. 5. 29 | 16,800,000 | 840,000 | 1,260,000 | 15,540,000 | — | 0.14 | 12. 5. 29 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 3. 3. 25 | 369,600,000 | 0 | 0 | 369,600,000 | — | 0.60 | 43. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 3. 3. 30 | 227,900,000 | 0 | 0 | 227,900,000 | — | 0.60 | 43. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 3. 3. 30 | 39,800,000 | 1,990,000 | 1,990,000 | 37,810,000 | — | 0.21 | 23. 3. 30 | 市 中 銀 行 |
| | 〃 | 3. 5. 31 | 289,500,000 | 0 | 0 | 289,500,000 | — | 0.80 | 44. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 |
| | 〃 | 4. 3. 25 | 179,700,000 | 0 | 0 | 179,700,000 | — | 0.80 | 44. 3. 1 | 財 政 融 資 |
| | その他の企業債 | 平成 | | | | | | | 令和 | |
| 23. 5. 31 | | 396,700,000 | 241,987,000 | 396,700,000 | 0 | — | 1.19 | 3. 5. 31 | 市 中 銀 行 | |
| 〃 | | 24. 5. 31 | 401,800,000 | 20,090,000 | 190,855,000 | 210,945,000 | — | 0.90 | 4. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| 〃 | | 25. 5. 31 | 369,000,000 | 22,140,000 | 121,770,000 | 247,230,000 | — | 0.62 | 5. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| 〃 | 26. 5. 30 | 382,900,000 | 22,974,000 | 103,383,000 | 279,517,000 | — | 0.67 | 6. 5. 30 | 市 中 銀 行 | |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|-------------|-----------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|----------------|---------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| その他の 企業債 | 平成 27. 5. 29 | 399,900,000 | 23,994,000 | 83,979,000 | 315,921,000 | — | 0.55 | 令和 7. 5. 29 | 市 中 銀 行 |
| | 28. 5. 31 | 416,900,000 | 25,014,000 | 62,535,000 | 354,365,000 | — | 0.08 | 8. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 29. 5. 31 | 379,700,000 | 22,782,000 | 34,173,000 | 345,527,000 | — | 0.18 | 9. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 29. 5. 31 | 4,900,000 | 612,500 | 1,531,250 | 3,368,750 | — | 0.18 | 9. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 30. 5. 31 | 431,500,000 | 12,945,000 | 12,945,000 | 418,555,000 | — | 0.21 | 10. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 30. 5. 31 | 18,800,000 | 2,350,000 | 3,525,000 | 15,275,000 | — | 0.21 | 10. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 令和 1. 5. 29 | 271,800,000 | 27,180,000 | 67,950,000 | 203,850,000 | — | 0.12 | 11. 5. 29 | 市 中 銀 行 |
| | 1. 5. 31 | 456,100,000 | 0 | 0 | 456,100,000 | — | 0.12 | 11. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 1. 5. 31 | 23,500,000 | 1,468,750 | 1,468,750 | 22,031,250 | — | 0.12 | 11. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 2. 3. 31 | 447,900,000 | 0 | 0 | 447,900,000 | — | 0.06 | 12. 3. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 2. 3. 31 | 9,300,000 | 0 | 0 | 9,300,000 | — | 0.06 | 12. 3. 31 | 市 中 銀 行 |
| | 2. 5. 29 | 276,600,000 | 27,660,000 | 41,490,000 | 235,110,000 | — | 0.14 | 12. 5. 29 | 市 中 銀 行 |

| 種 類 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未 償 還 残 高 | 発行 価 額 | 利 率 (年利%) | 償還終期 | 備 考 |
|---------------|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|--------------|-----------------|---------|
| | | | 当 年 度 償 還 高 | 償 還 高 累 計 | | | | | |
| その他の 企 業 債 | 令和 3. 3. 18 | 399,700,000 | 0 | 0 | 399,700,000 | — | 0.21 | 令和 13. 3. 18 | 市 中 銀 行 |
| 〃 | 3. 5. 31 | 230,000,000 | 11,500,000 | 11,500,000 | 218,500,000 | — | 0.16 | 13. 5. 31 | 市 中 銀 行 |
| 〃 | 4. 3. 18 | 150,700,000 | 0 | 0 | 150,700,000 | — | 0.21 | 14. 3. 18 | 市 中 銀 行 |
| 合 計 | | 23,967,900,000 | 1,263,556,793 | 11,475,268,570 | 12,492,631,430 | — | | | |

注記事項

I 重要な会計方針に関する事項

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。
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則（昭和27年総理府令第73号）別表第 2 号に基づく。

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第 3 号に基づく。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は一般会計が負担するため、計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

3 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については、税抜方式としている。

II キャッシュ・フロー計算書等に関する事項

特に注記事項はなし。

Ⅲ 貸借対照表等に関する事項

1 企業債の償還に係る他会計の負担

令和3年度貸借対照表に記載されている企業債（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を含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は5,271,890,463円である。

Ⅳ セグメント情報の開示

当会計は、流域下水道事業のみを業務活動としていることから、1つの報告セグメントとしている。

Ⅴ その他の注記

補助金等の使途の特定

収益的収入における他会計負担金670,720,618円については、減価償却費3,076,488,452円から長期前受金戻入2,500,337,569円を差し引いた額及び支払利息94,569,735円に充当した。