

令和 6 年度

庄原市下水道事業会計決算書

庄 原 市



# 目 次

第 1 令和 6 年度 庄原市下水道事業会計決算書類 . . . . . 1

第 2 令和 6 年度 庄原市下水道事業会計決算附属書類 . . . . . 1 3



# 庄原市下水道事業会計決算書類

## 目 次

|                        |                  |    |
|------------------------|------------------|----|
| 令和6年度 庄原市下水道事業決算報告書    | ・・・・・・・・・・・・・・・・ | 2  |
| 令和6年度 庄原市下水道事業損益計算書    | ・・・・・・・・・・・・・・・・ | 7  |
| 令和6年度 庄原市下水道事業剰余金計算書   | ・・・・・・・・・・・・・・・・ | 8  |
| 令和6年度 庄原市下水道事業剰余金処分計算書 | ・・・・・・・・・・・・・・・・ | 8  |
| 令和6年度 庄原市下水道事業貸借対照表    | ・・・・・・・・・・・・・・・・ | 10 |

### 決算書関係の消費税及び地方消費税の取扱いについて

| 項目                 | 税込 | 税抜 |
|--------------------|----|----|
| 決算報告書（備考欄に税相当分を内書） | ○  |    |
| 損益計算書              |    | ○  |
| 剰余金計算書             |    | ○  |
| 剰余金処分計算書           |    | ○  |
| 貸借対照表              |    | ○  |

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分           | 予 算           |              |   |
|---------------|---------------|--------------|---|
|               | 当 初 予 算 額     | 補正予算額        | 地方公営企業法第24条<br>第3項の規定による支<br>出額に係る財源充当額 |
| 第1款 下水道事業収益   | 1,999,904,000 | 2,920,000    | 0                                       |
| 第1項 営 業 収 益   | 507,953,000   | △ 23,901,000 | 0                                       |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 1,490,819,000 | 27,558,000   | 0                                       |
| 第3項 特 別 利 益   | 1,132,000     | △ 737,000    | 0                                       |

支 出

| 区 分           | 予 算           |             |            |            |   |               |
|---------------|---------------|-------------|------------|------------|---|---------------|
|               | 当初予算額         | 補正予算額       | 予備費<br>支出額 | 流 用<br>増減額 | 地方公営企<br>業法第24条<br>第3項の規<br>定による支<br>出額 | 小 計           |
| 第1款 下水道事業費用   | 1,503,333,000 | 8,965,000   | 0          | 0          | 0                                       | 1,512,298,000 |
| 第1項 営 業 費 用   | 1,385,841,000 | 13,213,000  | 0          | 0          | 0                                       | 1,399,054,000 |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 106,530,000   | △ 2,000,000 | 0          | 0          | 0                                       | 104,530,000   |
| 第3項 特 別 損 失   | 8,462,000     | △ 2,248,000 | 0          | 0          | 0                                       | 6,214,000     |
| 第4項 予 備 費     | 2,500,000     | 0           | 0          | 0          | 0                                       | 2,500,000     |

営業費用中総係費69,708,909円の財源にあてるため、企業債5,300,000円を借り入れた。

# 下水道事業決算報告書

(単位：円)

| 額   |               | 決算額           | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考                              |
|-----|---------------|---------------|------------------|----------------------------------|
| 合 計 |               |               |                  |                                  |
|     | 2,002,824,000 | 2,002,385,111 | △ 438,889        |                                  |
|     | 484,052,000   | 484,468,034   | 416,034          | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>44,028,899円 ) |
|     | 1,518,377,000 | 1,517,521,598 | △ 855,402        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>366円 )        |
|     | 395,000       | 395,479       | 479              |                                  |

(単位：円)

| 額                                       |               | 決算額           | 地方公営企業<br>法第26条第2<br>項の規定によ<br>る繰越額 | 不 用 額      | 備 考                              |
|---|---------------|---------------|-------------------------------------|------------|----------------------------------|
| 地方公営企<br>業法第26条<br>第2項の規<br>定による繰<br>越額 | 合 計           |               |                                     |            |                                  |
| 0                                       | 1,512,298,000 | 1,500,182,282 | 0                                   | 12,115,718 |                                  |
| 0                                       | 1,399,054,000 | 1,390,646,070 | 0                                   | 8,407,930  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>50,328,192円 ) |
| 0                                       | 104,530,000   | 103,327,444   | 0                                   | 1,202,556  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>106円 )        |
| 0                                       | 6,214,000     | 6,208,768     | 0                                   | 5,232      | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>7,871円 )      |
| 0                                       | 2,500,000     | 0             | 0                                   | 2,500,000  |                                  |

## (2) 資本的収入及び支出

### 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<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係<br>る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入    | 341,022,000 | △ 77,814,000 | 263,208,000 | 51,435,000                               |
| 第1項 企業債      | 178,600,000 | △ 62,600,000 | 116,000,000 | 26,300,000                               |
| 第2項 国庫補助金    | 66,780,000  | △ 15,206,000 | 51,574,000  | 25,135,000                               |
| 第3項 県補助金     | 3,338,000   | 0            | 3,338,000   | 0  |
| 第4項 負担金      | 92,271,000  | △ 1,229,000  | 91,042,000  | 0  |
| 第5項 固定資産売却代金 | 33,000      | 1,221,000    | 1,254,000   | 0  |

### 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<br>業法第26条<br>の規定によ<br>る繰越額 |
| 第1款 資本的支出   | 849,434,000 | △ 75,897,000 | 0     | 773,537,000 | 51,700,000                       |
| 第1項 建設改良費   | 291,337,000 | △ 75,906,000 | 0     | 215,431,000 | 51,700,000                       |
| 第2項 固定資産購入費 | 324,000     | 0            | 0     | 324,000     | 0                                |
| 第3項 企業債償還金  | 557,630,000 | 9,000        | 0     | 557,639,000 | 0                                |
| 第4項 基金積立金   | 143,000     | 0            | 0     | 143,000     | 0                                |

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額509,048,223円は、引継金11,024,400円、繰越利益剰余金処分額9,550,000円及び当年度利益剰余金処分額479,054,452円で補てんしました。

(単位：円)

| 額                |             | 決算額         | 予算額に比べ<br>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                | 314,643,000 | 258,269,060 | △ 56,373,940     |                                 |
| 0                | 142,300,000 | 109,800,000 | △ 32,500,000     | (昨年度繰越額に係る財源充当額<br>26,300,000円) |
| 0                | 76,709,000  | 52,534,000  | △ 24,175,000     | (昨年度繰越額に係る財源充当額<br>25,135,000円) |
| 0                | 3,338,000   | 3,338,000   | 0                |                                 |
| 0                | 91,042,000  | 91,342,400  | 300,400          |                                 |
| 0                | 1,254,000   | 1,254,660   | 660              | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>114,060円)    |

(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 |            |   |
| 0        | 825,237,000 | 767,317,283 | 56,700,000           | 0        | 56,700,000 | 1,219,717                                 |
| 0        | 267,131,000 | 209,327,880 | 56,700,000           | 0        | 56,700,000 | 1,103,120 (うち仮払消費税及び地方消費税<br>16,779,414円) |
| 0        | 324,000     | 323,400     | 0                    | 0        | 0          | 600 (うち仮払消費税及び地方消費税<br>29,400円)           |
| 0        | 557,639,000 | 557,637,611 | 0                    | 0        | 0          | 1,389                                     |
| 0        | 143,000     | 28,392      | 0                    | 0        | 0          | 114,608                                   |

当年度分損益勘定留保資金4,119,371円、公営企業会計適用債5,300,000円、



# 令和6年度 庄原市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

|              |                  |                      |                           |
|--------------|------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益       |                  |                      |                           |
| (1) 下水道使用料   | 440,214,731      |                      |                           |
| (2) その他営業収益  | <u>224,404</u>   | 440,439,135          |                           |
| 2 営業費用       |                  |                      |                           |
| (1) 管渠費      | 52,954,692       |                      |                           |
| (2) 処理場費     | 438,312,250      |                      |                           |
| (3) 総係費      | 66,908,399       |                      |                           |
| (4) 減価償却費    | 781,903,838      |                      |                           |
| (5) 資産減耗費    | <u>238,699</u>   | <u>1,340,317,878</u> |                           |
| 営業損失         |                  |                      | 899,878,743               |
| 3 営業外収益      |                  |                      |                           |
| (1) 受取利息     | 28,418           |                      |                           |
| (2) 他会計補助金   | 727,578,000      |                      |                           |
| (3) 長期前受金戻入  | 779,590,494      |                      |                           |
| (4) 雑収益      | <u>1,846,621</u> | 1,509,043,533        |                           |
| 4 営業外費用      |                  |                      |                           |
| (1) 支払利息     | 103,326,269      |                      |                           |
| (2) 雑支出      | <u>5,826,974</u> | <u>109,153,243</u>   | <u>1,399,890,290</u>      |
| 経常利益         |                  |                      | 500,011,547               |
| 5 特別利益       |                  |                      |                           |
| (1) その他特別利益  | <u>395,479</u>   | 395,479              |                           |
| 6 特別損失       |                  |                      |                           |
| (1) 固定資産売却損  | 1,567,328        |                      |                           |
| (2) 過年度損益修正損 | 78,714           |                      |                           |
| (3) その他特別損失  | <u>4,554,855</u> | <u>6,200,897</u>     | <u>△ 5,805,418</u>        |
| 当年度純利益       |                  |                      | 494,206,129               |
| 前年度繰越利益剰余金   |                  |                      | <u>211,705,342</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金  |                  |                      | <u><u>705,911,471</u></u> |

## 令和6年度 庄原市

(令和6年4月1日から)

|            | 資本金         | 剰           |            |             |     |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----|
|            |             | 資 本 剰       |            |             |     |
|            |             | 国庫補助金       | 県補助金       | 負担金         | 寄付金 |
| 前年度末残高     | 438,679,505 | 486,880,066 | 223,381    | 102,600,315 | 0   |
| 前年度処分額     | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 議会議決による処分額 | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 建設改良積立金の積立 | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 建設改良積立金の取崩 | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 処分後残高      | 438,679,505 | 486,880,066 | 223,381    | 102,600,315 | 0   |
| 当年度変動額     | 294,054,760 | 2,629,359   | 29,329,885 | 3,551,783   | 0   |
| 会計統合による変動  | 294,054,760 | 2,629,359   | 29,329,885 | 3,551,783   | 0   |
| 建設改良積立金の取崩 | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 当年度純利益     | 0           | 0           | 0          | 0           | 0   |
| 当年度末残高     | 732,734,265 | 489,509,425 | 29,553,266 | 106,152,098 | 0   |

## 令和6年度 庄原市

|                        |
|------------------------|
|                        |
| 当年度末残高                 |
| 議会議決による処分額(建設改良積立金の積立) |
| 議会議決による処分額(建設改良積立金の取崩) |
| 処分後残高                  |

## 下水道事業剰余金計算書

令和7年3月31日まで)

(単位：円)

| 余 金 |       |             | 利 益 剰 余 金  |            |              |                                  |             | 資本合計          |
|-----|-------|-------------|------------|------------|--------------|----------------------------------|-------------|---------------|
| 加入金 | 保険差益金 | 資本剰余金<br>合計 | 減 債<br>積立金 | 利 益<br>積立金 | 建設改良<br>積立金  | 未処分利益<br>剰余金                     | 利益剰余金<br>合計 |               |
| 0   | 0     | 589,703,762 | 0          | 0          | 0            | 211,705,342                      | 211,705,342 | 1,240,088,609 |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | 0            | 0                                | 0           | 0             |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | 0            | 0                                | 0           | 0             |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | 75,992,311   | △ 75,992,311                     | 0           | 0             |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | △ 75,992,311 | 75,992,311                       | 0           | 0             |
| 0   | 0     | 589,703,762 | 0          | 0          | 0            | (繰越利益剰余金)<br>211,705,342         | 211,705,342 | 1,240,088,609 |
| 0   | 0     | 35,511,027  | 0          | 0          | 0            | 494,206,129                      | 494,206,129 | 823,771,916   |
| 0   | 0     | 35,511,027  | 0          | 0          | 0            | 0                                | 0           | 329,565,787   |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | 0            | 0                                | 0           | 0             |
| 0   | 0     | 0           | 0          | 0          | 0            | 494,206,129                      | 494,206,129 | 494,206,129   |
| 0   | 0     | 625,214,789 | 0          | 0          | 0            | (当年度未処分<br>利益剰余金)<br>705,911,471 | 705,911,471 | 2,063,860,525 |

## 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                 |
|-------------|-------------|--------------------------|
| 732,734,265 | 625,214,789 | 705,911,471              |
| 0           | 0           | △ 488,604,452            |
| 0           | 0           | 488,604,452              |
| 732,734,265 | 625,214,789 | (繰越利益剰余金)<br>705,911,471 |

# 令和6年度 庄原市下水道事業貸借対照表

( 令和7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 1,056,340,796

ロ 建 物 2,214,613,572

減価償却累計額 △ 1,144,854,495 1,069,759,077

ハ 構 築 物 30,708,999,405

減価償却累計額 △ 12,405,777,643 18,303,221,762

ニ 機 械 及 び 装 置 6,429,185,914

減価償却累計額 △ 4,637,944,492 1,791,241,422

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 930,700

減価償却累計額 △ 418,816 511,884

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 14,822,086

減価償却累計額 △ 13,750,402 1,071,684

ト 建 設 仮 勘 定 48,080,000

有形固定資産合計 22,270,226,625

#### (2) 投 資 そ の 他 資 産

イ 基 金 283,058,752

投資その他資産合計 283,058,752

固 定 資 産 合 計 22,553,285,377

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 78,468,642

(2) 未 収 金 88,974,958

貸 倒 引 当 金 △ 445,790 88,529,168

(3) そ の 他 流 動 資 産 100,000

流 動 資 産 合 計 167,097,810

資 産 合 計 22,720,383,187

## 負 債 の 部

(単位:円)

|               |                      |                         |                       |
|---------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 3 固 定 負 債     |                      |                         |                       |
| (1) 企 業 債     |                      |                         |                       |
| イ 建設改良費等企業債   | <u>5,283,702,292</u> |                         |                       |
| 企 業 債 合 計     |                      | <u>5,283,702,292</u>    |                       |
| 固 定 負 債 合 計   |                      |                         | 5,283,702,292         |
| <br>          |                      |                         |                       |
| 4 流 動 負 債     |                      |                         |                       |
| (1) 企 業 債     |                      |                         |                       |
| イ 建設改良費等企業債   | <u>537,106,628</u>   |                         |                       |
| 企 業 債 合 計     |                      | 537,106,628             |                       |
| (2) 未 払 金     |                      | 92,935,716              |                       |
| (3) 引 当 金     |                      |                         |                       |
| イ 賞 与 引 当 金   | 5,049,000            |                         |                       |
| ロ 法定福利費引当金    | <u>999,000</u>       |                         |                       |
| 引 当 金 合 計     |                      | 6,048,000               |                       |
| (4) その他流動負債   |                      | <u>100,000</u>          |                       |
| 流 動 負 債 合 計   |                      |                         | 636,190,344           |
| <br>          |                      |                         |                       |
| 5 繰 延 収 益     |                      |                         |                       |
| (1) 長 期 前 受 金 |                      | 32,924,088,341          |                       |
| 収 益 化 累 計 額   |                      | <u>△ 18,187,458,315</u> |                       |
| 繰 延 収 益 合 計   |                      |                         | <u>14,736,630,026</u> |
| 負 債 合 計       |                      |                         | <u>20,656,522,662</u> |

## 資 本 の 部

|                         |                    |                    |                              |
|-------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 6 資 本 金                 |                    |                    |                              |
| (1) 資 本 金               |                    |                    |                              |
| イ 固 有 資 本 金             | 732,734,265        |                    |                              |
| 資 本 金 合 計               |                    | <u>732,734,265</u> |                              |
| 資 本 金                   |                    |                    | 732,734,265                  |
| <br>7 剰 余 金             |                    |                    |                              |
| (1) 資 本 剰 余 金           |                    |                    |                              |
| イ 国 庫 補 助 金             | 489,509,425        |                    |                              |
| ロ 県 補 助 金               | 29,553,266         |                    |                              |
| ハ 負 担 金                 | <u>106,152,098</u> |                    |                              |
| 資 本 剰 余 金 合 計           |                    | 625,214,789        |                              |
| (2) 利 益 剰 余 金           |                    |                    |                              |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>705,911,471</u> |                    |                              |
| 利 益 剰 余 金 合 計           |                    | <u>705,911,471</u> |                              |
| 剰 余 金 合 計               |                    |                    | <u>1,331,126,260</u>         |
| 資 本 合 計                 |                    |                    | <u>2,063,860,525</u>         |
| 負 債 資 本 合 計             |                    |                    | <u><u>22,720,383,187</u></u> |

# 決 算 附 属 書 類

## 目 次

### 令和6年度 庄原市下水道事業報告書

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| 1 概 況                          |     |
| (1) 総括事項                       | 1 4 |
| (2) 議会議決事項                     | 1 6 |
| (3) 行政官庁認可事項                   | 1 6 |
| (4) 職員に関する事項                   | 1 6 |
| <br>                           |     |
| 2 工 事                          |     |
| (1) 建設改良工事等の概況                 | 1 7 |
| <br>                           |     |
| 3 業 務                          |     |
| (1) 業務量                        | 2 0 |
| (2) 事業収入に関する事項                 | 2 1 |
| (3) 事業費に関する事項                  | 2 1 |
| <br>                           |     |
| 4 会 計                          |     |
| (1) 重要契約の要旨                    | 2 2 |
| (2) 企業債の概況                     | 2 2 |
| (3) その他会計経理に関する重要事項            | 2 3 |
| <br>                           |     |
| 5 その 他                         |     |
| (1) 資産、譲渡等の対価以外の収入に係る使途の特定について | 2 4 |
| <br>                           |     |
| 収益費用明細書                        | 2 5 |
| <br>                           |     |
| 資本的収支明細書                       | 2 8 |
| <br>                           |     |
| 固定資産明細書                        |     |
| 1 有形固定資産                       | 3 0 |
| 2 投資その他資産                      | 3 0 |
| <br>                           |     |
| 企業債明細書                         | 3 2 |
| <br>                           |     |
| 令和6年度 庄原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書     | 4 4 |
| <br>                           |     |
| 注記表                            | 4 5 |

# 令和6年度 庄原市下水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本市下水道事業を取り巻く環境について、水洗化人口は減少するとともに市民の節水意識の向上や節水機器の普及等もあいまって、処理水量はほぼ横ばいにある中、処理場の老朽化による長寿命化対策や今後到来する老朽管の更新等による資金需要の増大が見込まれるという厳しい経営環境にあります。

こうした状況を踏まえ、正確な経営状況を把握し、事業運営の効率化や健全化を図ることを目的として、令和2年度より公共下水道事業（特定環境保全公共下水道事業を含む。）に地方公営企業法の財務規定等を適用し、加えて令和6年度から農業集落排水事業及び浄化槽整備事業を公営企業会計方式による運営を開始しました。

使用料収入は公共下水道事業では、ほぼ横ばいの状況となりましたが、農業集落排水事業においては、人口減少等により減少し、浄化槽整備事業では新たに31基を新規設置したこと等により増加しましたが、全体では前年度と比較して使用料収益が減少しました。

建設改良事業においては、処理施設の耐水化工事及び、各処理区において老朽化した設備機器の更新等を実施しました。

今後も、安定した汚水処理のため、老朽施設の計画的な更新を実施するとともに、効率的な事業運営に努めてまいります。

### ① 業務状況

令和6年度末の公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽整備事業の処理区域面積は124,649ha（公共下水道592ha・特定環境保全公共下水道135ha・農業集落排水178ha・浄化槽123,744ha）となっています。

水洗化率は、71.06%（公共下水道94.93%・特定環境保全公共下水道86.19%・農業集落排水85.54%・浄化槽45.00%）で、新たに2事業が加わったことに起因して22.7ポイント低下しました。

年間総処理水量は2,334,719 m<sup>3</sup>（公共下水道1,232,211 m<sup>3</sup>・特定環境保全公共下水道228,614 m<sup>3</sup>・農業集落排水497,193 m<sup>3</sup>・浄化槽376,701 m<sup>3</sup>）で、昨年度より875,456 m<sup>3</sup>増加し、年間有収水量は2,200,778 m<sup>3</sup>（公共下水道1,163,322 m<sup>3</sup>・特定環境保全公共下水道218,205 m<sup>3</sup>・農業集落排水442,550 m<sup>3</sup>・浄化槽376,701 m<sup>3</sup>）で、昨年度より825,235 m<sup>3</sup>増加しました。いずれも新たに2事業が加わったことに起因する増加となりましたが、全事業ともほぼ横ばいの状況となっています。

### ② 建設改良状況

#### ア 処理場建設改良事業

耐水化計画に基づき、浸水想定のある庄原市東城浄化センターの耐水化対策工事を行い処理場施設の耐水化を図りました。また、比和浄化センター他ストックマネジメント計画に基づく比和浄化センター他の改築更新工事は予算を繰越し、継続して令和7年度に実施し処理施設の維持向上に努めます。

#### イ 管路建設改良事業

大量の不明水が流入する污水管（美湯ハイツ）の更生工事を実施し、不明水対策に努めました。また、各処理区において老朽化した機器の更新工事を行いました。

### ③ 財政状況

収益的収支(消費税及び地方消費税抜き)では、事業収益が 1,949,878,147 円で、前年度と比較して 1,015,410,946 円 (108.66%) 増加し、事業費用は 1,455,672,018 円で、604,030,684 円 (70.93%) 増加しました。

その結果、当年度純利益は 494,206,129 円で前年度と比較して 411,380,262 円増加しました。

資本的収支(消費税及び地方消費税込み)では、収入総額が 258,269,060 円、支出総額は 767,317,283 円でした。

また翌年度繰越額は 56,700,000 円で、その内 32,500,000 円は企業債を財源としております。

財源差引不足額 509,048,223 円は、引継金 11,024,400 円、当年度分損益勘定留保資金 4,119,371 円、公営企業会計適用債 5,300,000 円、繰越利益剰余金処分額 9,550,000 円及び当年度利益剰余金処分額 479,054,452 円で補てんしています。

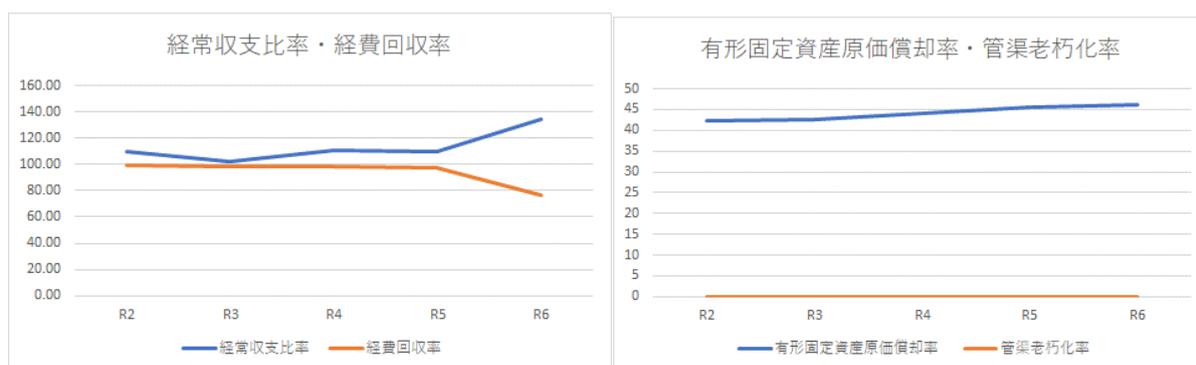
### (2) 経営指標に関する事項

令和 6 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、新たに 2 事業が加わったことに起因する収益の増加などにより前年度比 24.77 ポイント増の 134.50%となり、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比 20.56 ポイント減の 77.00%となり、100%を下回っているため適正な使用料収入の確保と污水处理費の削減が必要となります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比 0.67 ポイント増の 46.24%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は耐用年数に達していないため未算出です。

|                   | R2     | R3     | R4     | R5     | R6     |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| ① 経常収支比率 (%)      | 109.64 | 102.16 | 110.46 | 109.73 | 134.50 |
| ② 経費回収率 (%)       | 98.96  | 98.52  | 98.25  | 97.56  | 77.00  |
| ③ 有形固定資産減価償却率 (%) | 42.18  | 42.75  | 44.22  | 45.57  | 46.24  |
| ④ 管渠老朽化率 (%)      | —      | —      | —      | —      | —      |



## (2) 議会議決事項

### ① 予算に関する事項

| 議案番号    | 件名                       | 提出年月日      | 議決年月日      |
|---------|--------------------------|------------|------------|
| 議案第79号  | 令和6年度庄原市下水道事業会計補正予算(第1号) | 令和6年9月2日   | 令和6年9月26日  |
| 議案第123号 | 令和6年度庄原市下水道事業会計補正予算(第2号) | 令和6年12月13日 | 令和6年12月20日 |
| 議案第45号  | 令和7年度庄原市下水道事業会計予算        | 令和7年2月14日  | 令和7年3月10日  |
| 議案第61号  | 令和6年度庄原市下水道事業会計補正予算(第3号) | 令和7年3月3日   | 令和7年3月10日  |

### ② 決算に関する事項

| 議案番号   | 件名                      | 提出年月日    | 認定年月日     |
|--------|-------------------------|----------|-----------|
| 議案第92号 | 令和5年度庄原市下水道事業会計決算認定について | 令和6年9月2日 | 令和6年9月27日 |

## (3) 行政官庁認可事項

| 申請年月日     | 申請先   | 件名   | 許認可年月日    |
|-----------|-------|--|-----------|
| 令和6年7月24日 | 広島県知事 | 下水道事業債の起債同意(第1次分)<br>(指令市行第50014号) 166,900千円 | 令和6年8月23日 |

## (4) 職員に関する事項

### ① 職員数

| 区分        | 事務職員 | 技術職員 | 会計年度<br>任用職員 | 合計 | 備考 |
|-----------|------|------|--------------|----|----|
| 令和6年3月31日 | 3名   | 3名   | 1名           | 6名 |    |
| 令和7年3月31日 | 5名   | 4名   | 1名           | 9名 |    |

### ② 職員の平均給与等

| 平均本俸額    | 平均年齢   | 平均勤続年数 | 人員 | 備考 |
|----------|--------|--------|----|----|
| 329,600円 | 42.44歳 | 18.67年 | 9名 |    |

### ③ 給与の改定について

令和6年度人事院勧告に伴う給料表の改定、期末・勤勉手当支給割合変更

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事等の概況

| 工 事 名                              | 主 な 工 事 内 容                 | 工 事 費(円)<br>(税込) | 工 期      |          | 備 考                      |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|----------|----------|--------------------------|
|                                    |                             |                  | 着工年月日    | 竣工年月日    |                          |
| 庄原污水新庄幹線枝線管路整備工事                   | 管更生工事<br>污水管 φ250 延長154.31m | 18,337,000       | R6.10.22 | R7.2.27  | 公共下水道<br>庄原処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 1箇所                   | 511,500          | R6.10.30 | R6.12.27 | 公共下水道<br>庄原処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 1箇所                   | 660,000          | R6.11.19 | R6.12.27 | 公共下水道<br>庄原処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 1箇所                   | 334,400          | R6.11.28 | R7.2.28  | 公共下水道<br>庄原処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 1箇所                   | 231,000          | R7.2.3   | R7.3.14  | 公共下水道<br>庄原処理区           |
| 宮平団地マンホールポンプ場ポンプ取替工事               | マンホールポンプ取替 1基               | 976,800          | R6.10.9  | R7.3.10  | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 備中町2号マンホールポンプ場ポンプ更新工事              | マンホールポンプ取替 2基               | 1,694,000        | R6.10.21 | R7.3.12  | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 2箇所                   | 1,287,000        | R6.7.29  | R6.11.28 | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 公共樹設置工事                            | 公共樹設置 1箇所                   | 235,400          | R7.1.31  | R7.3.13  | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 令和4年度庄原市公共下水道東城浄化センターの<br>建設工事委託   | 電気機械設備更新                    | 29,700,000       | R5.4.1   | R6.9.9   | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 東城浄化センター耐水化工事                      | 耐水化対策工事                     | 35,125,200       | R6.9.26  | R7.2.26  | 公共下水道<br>東城処理区           |
| 東城浄化センター汚泥棟脱水機洗浄ポンプ取替工事            | 脱水機洗浄ポンプ取替 1基               | 2,970,000        | R6.10.17 | R7.3.24  | 公共下水道<br>東城処理区           |
| S328マンホールポンプ場ポンプ更新工事               | マンホールポンプ取替 2基               | 4,799,300        | R6.10.8  | R7.3.21  | 特定環境保全<br>公共下水道<br>総領処理区 |
| 山内西地区七塚下1号中継ポンプ場<br>2号ポンプ更新工事      | マンホールポンプ取替 1基               | 2,508,000        | R6.4.1   | R6.6.14  | 農業集落排水<br>山内西処理区         |
| 山内西地区農業集落排水処理区域中継ポンプ場<br>制御盤LTE化工事 | ポンプ場制御盤LTE化更新 30箇所          | 2,475,000        | R6.5.10  | R6.12.25 | 農業集落排水<br>山内西処理区         |
| 川手地区5号中継ポンプ場<br>1号および2号中継ポンプ更新工事   | マンホールポンプ取替 2基               | 919,600          | R6.6.28  | R7.1.9   | 農業集落排水<br>川手処理区          |
| 川手地区6号中継ポンプ場<br>1号および2号中継ポンプ更新工事   | マンホールポンプ取替 2基               | 919,600          | R6.6.28  | R7.1.9   | 農業集落排水<br>川手処理区          |
| 川手地区農業集落排水処理場<br>上澄水排出装置(第1室)更新工事  | 上澄水排出装置取替 1基                | 5,500,000        | R6.6.19  | R6.12.17 | 農業集落排水<br>川手処理区          |

| 工 事 名               | 主 な 工 事 内 容     | 工 事 費(円)<br>(税込) | 工 期     |          | 備 考             |
|---------------------|-----------------|------------------|---------|----------|-----------------|
|                     |                 |                  | 着工年月日   | 竣工年月日    |                 |
| 一木地区処理場原水ポンプ更新工事    | 原水ポンプ取替 2基      | 935,000          | R6.6.21 | R6.9.6   | 農業集落排水<br>一木処理区 |
| 湯川処理場可搬式汚泥移送ポンプ取替工事 | 可搬式汚泥移送ポンプ取替 1基 | 671,000          | R6.7.23 | R6.9.3   | 農業集落排水<br>湯川処理区 |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,276,000        | R6.5.7  | R6.6.27  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,210,000        | R6.6.7  | R6.8.1   | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,155,000        | R6.6.18 | R6.9.26  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,287,000        | R6.6.27 | R6.8.27  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,254,000        | R6.6.27 | R6.9.24  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,298,000        | R6.7.16 | R6.9.3   | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,012,000        | R6.7.18 | R6.8.27  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,001,000        | R6.7.22 | R6.9.19  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,056,000        | R6.7.23 | R6.10.8  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,243,000        | R6.7.24 | R6.10.7  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 935,000          | R6.7.25 | R6.8.21  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,287,000        | R6.7.29 | R6.9.3   | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,353,000        | R6.8.9  | R6.9.24  | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,584,000        | R6.8.9  | R6.10.30 | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,221,000        | R6.8.9  | R6.12.26 | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,309,000        | R6.8.16 | R6.10.16 | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 990,000          | R6.8.30 | R6.10.25 | 浄化槽処理区          |
| 浄化槽設置工事             | 合併処理浄化槽設置 1基    | 1,661,000        | R6.9.4  | R6.10.21 | 浄化槽処理区          |

| 工 事 名   | 主 な 工 事 内 容  | 工 事 費(円)<br>(税込) | 工 期      |          | 備 考    |
|---------|--------------|------------------|----------|----------|--------|
|         |              |                  | 着工年月日    | 竣工年月日    |        |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,342,000        | R6.9.19  | R6.12.23 | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,298,000        | R6.9.30  | R6.11.29 | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,243,000        | R6.10.10 | R6.12.16 | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,232,000        | R6.11.6  | R6.12.9  | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,210,000        | R6.11.14 | R7.1.6   | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,683,000        | R6.11.21 | R7.1.17  | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,056,000        | R6.11.26 | R7.1.6   | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,353,000        | R6.11.26 | R7.2.28  | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,232,000        | R6.12.9  | R7.2.28  | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,012,000        | R6.12.10 | R7.2.7   | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,199,000        | R7.1.6   | R7.2.6   | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,265,000        | R7.1.30  | R7.2.28  | 浄化槽処理区 |
| 浄化槽設置工事 | 合併処理浄化槽設置 1基 | 1,309,000        | R7.1.31  | R7.2.28  | 浄化槽処理区 |

### 3 業務

#### (1) 業務量

| 区分      | 年度          | 令和6年度                    | 令和5年度                    | 比較                    |        |
|---------|-------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------|
|         |             |                          |                          | 増減                    | 増減率    |
| 行政区域内人口 |             | 30,791人                  | 31,601人                  | △810人                 | △2.56% |
| 処理区域内面積 |             | 124,649ha                | 124,649ha                | 0ha                   | 0%     |
|         | 公共下水道       | 592ha                    | 592ha                    | 0ha                   | 0%     |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 135ha                    | 135ha                    | 0ha                   | 0%     |
|         | 農業集落排水      | 178ha                    | 178ha                    | 0ha                   | 0%     |
|         | 浄化槽整備       | 123,744ha                | 123,744ha                | 0ha                   | 0%     |
| 処理区域内人口 |             | 30,791人                  | 31,601人                  | △810人                 | △2.56% |
|         | 公共下水道       | 10,814人                  | 10,945人                  | △131人                 | △1.20% |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 1,803人                   | 1,835人                   | △32人                  | △1.74% |
|         | 農業集落排水      | 4,641人                   | 4,770人                   | △129人                 | △2.70% |
|         | 浄化槽整備       | 13,533人                  | 14,051人                  | △518人                 | △3.69% |
| 水洗化人口   |             | 21,880人                  | 22,258人                  | △378人                 | △1.70% |
|         | 公共下水道       | 10,266人                  | 10,399人                  | △133人                 | △1.28% |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 1,554人                   | 1,592人                   | △38人                  | △2.39% |
|         | 農業集落排水      | 3,970人                   | 4,072人                   | △102人                 | △2.50% |
|         | 浄化槽整備       | 6,090人                   | 6,195人                   | △105人                 | △1.69% |
| 人口普及率   |             | 100.00%                  | 100.00%                  | 0.00                  | -      |
|         | 公共下水道       | 35.12%                   | 34.64%                   | 0.48                  | -      |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 5.86%                    | 5.81%                    | 0.05                  | -      |
|         | 農業集落排水      | 15.07%                   | 15.09%                   | △0.02                 | -      |
|         | 浄化槽整備       | 43.95%                   | 44.46%                   | △0.51                 | -      |
| 水洗化率    |             | 71.06%                   | 70.43%                   | 0.63                  | -      |
|         | 公共下水道       | 94.93%                   | 95.01%                   | △0.08                 | -      |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 86.19%                   | 86.76%                   | △0.57                 | -      |
|         | 農業集落排水      | 85.54%                   | 85.37%                   | 0.17                  | -      |
|         | 浄化槽整備       | 45.00%                   | 44.09%                   | 0.91                  | -      |
| 年間総処理水量 |             | 2,334,719 m <sup>3</sup> | 2,318,556 m <sup>3</sup> | 16,163 m <sup>3</sup> | 0.70%  |
|         | 公共下水道       | 1,232,211 m <sup>3</sup> | 1,233,823 m <sup>3</sup> | △1,612 m <sup>3</sup> | △0.13% |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 228,614 m <sup>3</sup>   | 225,440 m <sup>3</sup>   | 3,174 m <sup>3</sup>  | 1.41%  |
|         | 農業集落排水      | 497,193 m <sup>3</sup>   | 493,107 m <sup>3</sup>   | 4,086 m <sup>3</sup>  | 0.83%  |
|         | 浄化槽整備       | 376,701 m <sup>3</sup>   | 366,186 m <sup>3</sup>   | 10,515 m <sup>3</sup> | 2.87%  |
| 年間有収水量  |             | 2,200,778 m <sup>3</sup> | 2,189,463 m <sup>3</sup> | 11,315 m <sup>3</sup> | 0.52%  |
|         | 公共下水道       | 1,163,322 m <sup>3</sup> | 1,164,234 m <sup>3</sup> | △912 m <sup>3</sup>   | △0.08% |
|         | 特定環境保全公共下水道 | 218,205 m <sup>3</sup>   | 211,309 m <sup>3</sup>   | 6,896 m <sup>3</sup>  | 3.26%  |
|         | 農業集落排水      | 442,550 m <sup>3</sup>   | 447,734 m <sup>3</sup>   | △5,184 m <sup>3</sup> | △1.16% |
|         | 浄化槽整備       | 376,701 m <sup>3</sup>   | 366,186 m <sup>3</sup>   | 10,515 m <sup>3</sup> | 2.87%  |

(2) 事業収入に関する事項

| 区 分           | 令和6年度         |        | 令和5年度       |        | 比 較           |         |
|---------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|---------|
|               | 金 額           | 比 率    | 金 額         | 比 率    | 増 減 額         | 増減率     |
| 下 水 道 使 用 料   | 440,214,731   | 22.59  | 285,434,246 | 30.55  | 154,780,485   | 54.23   |
| そ の 他 営 業 収 益 | 224,404       | 0.01   | 537,052     | 0.06   | △ 312,648     | △ 58.22 |
| 受 取 利 息       | 28,418        | 0.00   | 0           | 0.00   | 28,418        | 皆増      |
| 他 会 計 補 助 金   | 727,578,000   | 37.31  | 159,456,000 | 17.06  | 568,122,000   | 356.29  |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 779,590,494   | 39.98  | 488,815,358 | 52.31  | 290,775,136   | 59.49   |
| 雑 収 益         | 1,846,621     | 0.09   | 224,545     | 0.02   | 1,622,076     | 722.38  |
| そ の 他 特 別 利 益 | 395,479       | 0.02   | 0           | 0.00   | 395,479       | 皆増      |
| 合 計           | 1,949,878,147 | 100.00 | 934,467,201 | 100.00 | 1,015,410,946 | 108.66  |

(3) 事業費に関する事項

| 区 分             | 令和6年度         |        | 令和5年度       |        | 比 較         |         |
|-----------------|---------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
|                 | 金 額           | 比 率    | 金 額         | 比 率    | 増 減 額       | 増減率     |
| 管 渠 費           | 52,954,692    | 3.64   | 36,007,230  | 4.23   | 16,947,462  | 47.07   |
| 処 理 場 費         | 438,312,250   | 30.11  | 217,775,759 | 25.57  | 220,536,491 | 101.27  |
| 総 係 費           | 66,908,399    | 4.60   | 37,282,965  | 4.38   | 29,625,434  | 79.46   |
| 減 価 償 却 費       | 781,903,838   | 53.70  | 486,563,895 | 57.13  | 295,339,943 | 60.70   |
| 資 産 減 耗 費       | 238,699       | 0.02   | 6,387,932   | 0.75   | △ 6,149,233 | △ 96.26 |
| 支 払 利 息         | 103,326,269   | 7.10   | 67,473,575  | 7.92   | 35,852,694  | 53.14   |
| 雑 支 出           | 5,826,974     | 0.40   | 149,978     | 0.02   | 5,676,996   | 3785.22 |
| 固 定 資 産 売 却 損   | 1,567,328     | 0.11   | 0           | 0.00   | 1,567,328   | 皆増      |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 | 78,714        | 0.01   | 0           | 0.00   | 78,714      | 皆増      |
| そ の 他 特 別 損 失   | 4,554,855     | 0.31   | 0           | 0.00   | 4,554,855   | 皆増      |
| 合 計             | 1,455,672,018 | 100.00 | 851,641,334 | 100.00 | 604,030,684 | 70.93   |

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

#### ① 工事請負契約（契約金額 500万円以上）

| 契約年月日      | 契約金額(円)<br>(税込) | 契 約 内 容                           | 契 約 相 手 方       |
|------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
| R6. 6. 19  | 5,500,000       | 川手地区農業集落排水処理場<br>上澄水排出装置（第1室）更新工事 | 鹿島環境エンジニアリング(株) |
| R6. 9. 26  | 35,125,200      | 東城浄化センター耐水化工事                     | 宮田建設(株) 庄原本店    |
| R6. 10. 22 | 18,337,000      | 庄原汚水新庄幹線枝線管路整備工事                  | 日本アルファー工業(株)    |

#### ② 物品購入契約

| 契約年月日    | 契 約 内 容   | 契約金額(税抜)  | 契 約 相 手 方 |
|----------|---|---|-----------|
| R6. 4. 1 | ハイモロック カチオンZP-765CR<br>ハイモロック カチオンZP-700<br>ハイモロック アニオンSS-130 | 円<br>1 kg当り 1,400<br>1 kg当り 1,450<br>1 kg当り 1,100 | 増谷建材(株)   |

### (2) 企業債の概況

| 借入先別           | 当年度当初<br>現在高       | 本 年 度<br>起 債 額   | 本 年 度<br>償 還 額   | 当 年 度 末<br>現 在 高   | 比 率        |
|----------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|------------|
| 財務省<br>財政融資資金  | 円<br>4,275,083,215 | 円<br>109,800,000 | 円<br>272,940,950 | 円<br>4,111,942,265 | %<br>70.64 |
| 地方公共団体<br>金融機構 | 1,198,064,959      | 0                | 163,130,811      | 1,034,934,148      | 17.78      |
| (旧)簡保資金        | 719,927,058        | 0                | 114,510,093      | 605,416,965        | 10.40      |
| 広島みどり<br>信用金庫  | 17,731,299         | 0                | 1,426,257        | 16,305,042         | 0.28       |
| しまなみ<br>信用金庫   | 40,965,000         | 0                | 3,767,000        | 37,198,000         | 0.64       |
| 株式会社<br>広島銀行   | 8,775,000          | 0                | 1,462,500        | 7,312,500          | 0.13       |
| ひろしま<br>農業協同組合 | 2,800,000          | 5,300,000        | 400,000          | 7,700,000          | 0.13       |
| 合 計            | 6,263,346,531      | 115,100,000      | 557,637,611      | 5,820,808,920      | 100.00     |

## (3) その他会計経理に関する重要事項

## ① 資金収支の概況

(単位：円)

| 区 分               | 税 込 決 算 額     | 備 考                   |
|-------------------|---------------|-----------------------|
| 受 入 資 金           | 1,701,702,245 |                       |
| 1 営 業 収 益         | 434,344,728   | 現年度下水道使用料等収納金         |
| 2 営 業 外 収 益       | 729,432,646   | 一般会計からの補助金等           |
| 3 特 別 利 益         | 395,479       | 会計統合に伴う消費税及び地方消費税還付金  |
| 4 企 業 債           | 115,100,000   | 財務省財政融資資金等企業債借入金      |
| 5 国 庫 補 助 金       | 42,060,000    | 国庫補助金                 |
| 6 負 担 金           | 85,949,100    | 一般会計からの負担金等           |
| 7 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1,254,660     | 固定資産売却代金              |
| 8 未 収 金           | 58,260,255    | 過年度未収下水道使用料等収納金       |
| 9 預 り 金           | 4,573,000     | 預り金                   |
| 10 前 年 度 繰 越 金    | 230,332,377   | 令和6年度期首時点の現金預金        |
| 支 払 資 金           | 1,623,233,603 |                       |
| 1 営 業 費 用         | 512,026,966   | 職員給与費、物件費             |
| 2 営 業 外 費 用       | 103,333,177   | 企業債償還利息等              |
| 3 特 別 損 失         | 4,634,532     | 会計統合に伴う消費税及び地方消費税納付金等 |
| 4 建 設 改 良 費       | 181,902,684   | 管路及び処理場機械更新工事費等       |
| 5 固 定 資 産 購 入 費   | 323,400       | 固定資産購入費               |
| 6 企 業 債 償 還 金     | 557,637,611   | 財務省財政融資資金等企業債償還元金     |
| 7 基 金 積 立 金       | 28,392        | 基金積立金                 |
| 8 未 払 金           | 222,858,371   | 前年度未払物件費等             |
| 9 引 当 金 取 崩 し     | 3,231,000     | 賞与引当金等取崩し             |
| 10 預 り 金 取 崩 し    | 4,573,000     | 預り金取崩し                |
| 11 前 払 金          | 32,684,470    | 工事前払金等                |
| 差 引               | 78,468,642    |                       |

## 5 その他

### (1) 資産、譲渡等の対価以外の収入に係る使途の特定について

① 収益的収入中、他会計補助金727,578,000円は、次の経費に充当した。

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| ア 営業費用の物件費(特定収入)      | 62,261,345 円  |
| イ 営業費用の職員人件費等(特定収入以外) | 54,734,235 円  |
| ウ 減価償却費(特定収入以外)       | 2,552,043 円   |
| エ 支払利息(特定収入以外)        | 103,326,269 円 |
| オ 特別損失(特定収入以外)        | 5,726,704 円   |
| カ 資本的収支補填財源(特定収入以外)   | 498,977,404 円 |

② 収益的収入中、長期前受金戻入779,590,494円は、次の経費に充当した。

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| ア 減価償却費(特定収入以外) | 779,351,795 円 |
| イ 資産減耗費(特定収入以外) | 238,699 円     |

③ 収益的収入中、その他雑収益1,827,653円は、次の経費に充当した。

|                  |             |
|------------------|-------------|
| ア 営業費用の物件費(特定収入) | 1,827,653 円 |
|------------------|-------------|

④ 資本的収入中、国庫補助金52,534,000円は、次の経費に充当した。

|               |              |
|---------------|--------------|
| ア 建設改良費(特定収入) | 52,534,000 円 |
|---------------|--------------|

⑤ 資本的収入中、県補助金3,338,000円は、次の経費に充当した。

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| ア 消費税の適用日後に借り入れた企業債償還元金(特定収入) | 3,338,000 円 |
|-------------------------------|-------------|

⑥ 資本的収入中、受益者負担金2,322,400円は、次の経費に充当した。

|               |             |
|---------------|-------------|
| ア 建設改良費(特定収入) | 2,322,400 円 |
|---------------|-------------|

⑦ 資本的収入中、下水道事業分担金11,400,000円は、次の経費に充当した。

|               |              |
|---------------|--------------|
| ア 建設改良費(特定収入) | 11,400,000 円 |
|---------------|--------------|

⑧ 資本的収入中、工事負担金5,357,000円は、次の経費に充当した。

|               |             |
|---------------|-------------|
| ア 建設改良費(特定収入) | 5,357,000 円 |
|---------------|-------------|

⑨ 資本的収入中、一般会計負担金72,263,000円は、次の経費に充当した。

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| ア 建設改良費(特定収入)                   | 2,229,134 円  |
| イ 消費税の適用日後に借り入れた企業債償還元金(特定収入)   | 37,401,102 円 |
| ウ 建設改良費の職員人件費等(特定収入以外)          | 24,754,086 円 |
| エ 消費税の適用日後に借り入れた企業債償還元金(特定収入以外) | 7,878,678 円  |

## 収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位:円)

| 款       | 項             | 目             | 節               | 金 額           | 備 考                  |                      |
|---------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 下水道事業収益 | 営 業 収 益       |               |                 | 1,949,878,147 |                      |                      |
|         |               |               |                 | 440,439,135   |                      |                      |
|         |               | 下 水 道 使 用 料   |                 |               | 440,214,731          |                      |
|         |               |               | 下 水 道 使 用 料     |               | 440,214,731          | 下水道使用料               |
|         |               | そ の 他 営 業 収 益 |                 |               | 224,404              |                      |
|         |               |               | 手 数 料           |               | 150,000              | 排水設備指定工事店指定手数料       |
|         | 行 政 財 産 使 用 料 |               |                 | 74,404        | 庄原市浄化センター等行政財産使用料    |                      |
|         | 営 業 外 収 益     |               |                 |               | 1,509,043,533        |                      |
|         |               | 受 取 利 息       |                 |               | 28,418               |                      |
|         |               |               | 預 金 利 息         |               | 28,418               | 基金の運用等に係る受取利息        |
|         |               | 他 会 計 補 助 金   |                 |               | 727,578,000          |                      |
|         |               |               | 一 般 会 計 補 助 金   |               | 727,578,000          | 一般会計補助金              |
|         |               | 長 期 前 受 金 戻 入 |                 |               | 779,590,494          |                      |
|         |               |               | 補 助 金 等         |               | 333,555,150          | 償却資産財源(補助金等)の収益化     |
|         |               |               | 一 般 会 計 補 助 金 等 |               | 372,630,093          | 償却資産財源(一般会計補助金等)の収益化 |
|         |               |               | 受 贈 財 産 評 価 額   |               | 27,653,703           | 償却資産財源(受贈財産評価額)の収益化  |
|         |               |               | 受 益 者 負 担 金     |               | 45,751,548           | 償却資産財源(受益者負担金)の収益化   |
|         |               | 雑 収 益         |                 |               | 1,846,621            |                      |
|         |               |               | そ の 他 雑 収 益     |               | 1,846,621            | 下水道施設機器災害共済金収入等      |
|         | 特 別 利 益       |               |                 |               | 395,479              |                      |
|         |               | そ の 他 特 別 利 益 |                 | 395,479       |                      |                      |
|         |               | そ の 他 特 別 利 益 |                 | 395,479       | 会計統合に伴う消費税及び地方消費税還付金 |                      |
|         | 収 益 合 計       |               |                 |               | 1,949,878,147        |                      |

| 款       | 項    | 目   | 節                | 金額            | 備考          |                     |
|---------|------|-----|------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 下水道事業費用 |      |     |                  | 1,455,672,018 |             |                     |
|         | 営業費用 |     |                  | 1,340,317,878 |             |                     |
|         |      | 管渠費 |                  |               | 52,954,692  |                     |
|         |      |     | 動力費              |               | 17,124,351  | マンホールポンプ電気料金        |
|         |      |     | 修繕費              |               | 19,927,400  | マンホールポンプ等修繕費        |
|         |      |     | 通信運搬費            |               | 3,467,341   | マンホールポンプ一般回線電話料金    |
|         |      |     | 委託料              |               | 9,428,600   | 管路点検・清掃業務等委託料       |
|         |      |     | 工事請負費            |               | 3,007,000   | 舗装段差修繕工事費           |
|         |      |     | 処理場費             |               | 438,312,250 |                     |
|         |      |     | 給料               |               | 3,291,900   | 予算額 3,292,000円      |
|         |      |     | 手当等              |               | 1,740,530   | 予算額 1,766,000円      |
|         |      |     | 賞与引当金繰入額         |               | 456,000     | 予算額 456,000円        |
|         |      |     | 法定福利費            |               | 1,003,728   | 予算額 1,005,000円      |
|         |      |     | 法定福利費額<br>引当金繰入額 |               | 87,000      | 予算額 87,000円         |
|         |      |     | 退職手当組合普通金<br>負担金 |               | 308,000     | 予算額 308,000円        |
|         |      |     | 旅費               |               | 107,519     | 処理場維持管理研修等出張旅費      |
|         |      |     | 備用品費             |               | 1,269,122   | 処理場施設管理・水質管理消耗品等購入費 |
|         |      |     | 光熱水費             |               | 665,242     | 処理場水道料金等            |
|         |      |     | 動力費              |               | 41,953,705  | 処理場電気料金             |
|         |      |     | 燃料費              |               | 43,801      | 草刈機等燃料費             |
|         |      |     | 修繕費              |               | 23,886,600  | 処理場機器等修繕費           |
|         |      |     | 通信運搬費            |               | 514,804     | 浄化センター一般回線電話料金      |
|         |      |     | 手数料              |               | 9,828,920   | 合併処理浄化槽法定検査手数料等     |
|         |      |     | 委託料              |               | 346,213,004 | 処理場運転管理等委託料         |
|         |      |     | 賃借料              |               | 120,800     | コピー機リース料等           |
|         |      |     | 公課費              |               | 8,800       | 公用車自動車重量税           |
|         |      |     | 薬品費              |               | 6,812,775   | 処理場薬品購入費            |

| 款 | 項     | 目        | 節           | 金額            | 備考   |
|---|-------|----------|-------------|---------------|--|
|   |       | 総係費      |             | 66,908,399    |  |
|   |       |          | 給料          | 18,791,400    | 予算額 18,796,000円  |
|   |       |          | 手当等         | 8,926,506     | 予算額 8,961,000円   |
|   |       |          | 賞与引当金繰入額    | 2,690,000     | 予算額 2,690,000円   |
|   |       |          | 法定福利費       | 5,563,244     | 予算額 5,592,000円   |
|   |       |          | 法定福利費引当金繰入額 | 531,000       | 予算額 531,000円   |
|   |       |          | 退職手当組合普通負担金 | 1,602,000     | 予算額 1,602,000円   |
|   |       |          | 旅費          | 64,548        | 研修及び会議出張旅費   |
|   |       |          | 備用品費        | 81,423        | 関係例規追録及び参考図書等購入費   |
|   |       |          | 被服費         | 85,441        | 作業着等購入費  |
|   |       |          | 修繕費         | 108,450       | 公用車車検整備費   |
|   |       |          | 通信運搬費       | 18,277        | 排水設備確認申請等郵送料   |
|   |       |          | 手数料         | 49,167        | 出納・収納事務取扱手数料等  |
|   |       |          | 委託料         | 24,200,258    | 下水道使用料統合徴収業務等委託料   |
|   |       |          | 賃借料         | 2,229,840     | 会計システムリース料   |
|   |       |          | 負担金         | 766,121       | 電算システム利用等負担金   |
|   |       |          | 公課費         | 11,600        | 公用車自動車重量税  |
|   |       |          | 保険料         | 680,492       | 下水道賠償責任保険・建物災害共済等保険料   |
|   |       |          | 研修費         | 260,455       | 各種研修受講料  |
|   |       |          | 報償費         | 36,300        | 負担金納期前納付報奨金  |
|   |       |          | 貸倒引当金繰入額    | 211,877       | 未収金のうち、将来の不納欠損額を見込んだ引当金  |
|   |       | 減価償却費    |             | 781,903,838   |  |
|   |       |          | 有形固定資産減価償却費 | 781,903,838   | 建築物 34,020,039<br>構築物 573,353,291<br>機械及び装置 174,132,820<br>車両及び運搬具 209,408<br>工具器具及び備品 188,280 |
|   |       | 資産減耗費    |             | 238,699       |  |
|   |       |          | 固定資産除却費     | 238,699       | 固定資産除却費  |
|   | 営業外費用 |          |             | 109,153,243   |  |
|   |       | 支払利息     |             | 103,326,269   |  |
|   |       |          | 企業債利息       | 103,326,269   | 企業債利息  |
|   |       | 雑支出      |             | 5,826,974     |  |
|   |       |          | その他雑支出      | 5,826,974     | その他雑支出   |
|   | 特別損失  |          |             | 6,200,897     |  |
|   |       | 固定資産売却損  |             | 1,567,328     |  |
|   |       |          | 固定資産売却損     | 1,567,328     | 固定資産売却損  |
|   |       | 過年度損益修正損 |             | 78,714        |  |
|   |       |          | 過年度損益修正損    | 78,714        | 過年度調定分下水道使用料還付金  |
|   |       | その他特別損失  |             | 4,554,855     |  |
|   |       |          | 手当等         | 1,207,455     | 会計統合前期間分の期末・勤勉手当等  |
|   |       |          | その他特別損失     | 3,347,400     | 会計統合に伴う消費税及び地方消費税納付金   |
|   | 費用合計  |          |             | 1,455,672,018 |  |

## 資 本 的 収 支 明 細 書

収 入

(単位:円)

| 款               | 項               | 目               | 節               | 金 額         | 備 考         |                |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|----------------|
| 資 本 的 収 入       |                 |                 |                 | 258,269,060 |             |                |
|                 | 企 業 債           | 企 業 債           |                 | 109,800,000 |             |                |
|                 |                 | 企 業 債           |                 | 109,800,000 |             |                |
|                 |                 | 企 業 債           |                 | 109,800,000 | 建設改良事業企業債等  |                |
|                 | 国 庫 補 助 金       | 国 庫 補 助 金       |                 | 52,534,000  |             |                |
|                 |                 | 国 庫 補 助 金       |                 | 52,534,000  |             |                |
|                 |                 | 国 庫 補 助 金       |                 | 52,534,000  | 建設改良事業補助金   |                |
|                 | 県 補 助 金         | 県 補 助 金         |                 | 3,338,000   |             |                |
|                 |                 | 県 補 助 金         |                 | 3,338,000   |             |                |
|                 |                 | 県 補 助 金         |                 | 3,338,000   | 企業債元金償還金補助金 |                |
|                 | 負 担 金           | 負 担 金           |                 | 91,342,400  |             |                |
|                 |                 | 受 益 者 負 担 金     | 受 益 者 負 担 金     |             | 13,722,400  |                |
|                 |                 |                 | 受 益 者 負 担 金     |             | 2,322,400   | 公共下水道区域受益者負担金  |
|                 |                 |                 | 下 水 道 事 業 分 担 金 |             | 11,400,000  | 上記以外の下水道事業分担金  |
|                 |                 | 工 事 負 担 金       | 工 事 負 担 金       |             | 5,357,000   |                |
|                 |                 |                 | 工 事 負 担 金       |             | 5,357,000   | 支障下水道管等移設工事負担金 |
|                 |                 | 一 般 会 計 負 担 金   | 一 般 会 計 負 担 金   |             | 72,263,000  |                |
|                 | 一 般 会 計 負 担 金   |                 |                 | 72,263,000  | 一般会計負担金     |                |
|                 | 固 定 資 産 売 却 代 金 | 固 定 資 産 売 却 代 金 |                 | 1,254,660   |             |                |
|                 |                 | 固 定 資 産 売 却 代 金 |                 | 1,254,660   |             |                |
| 固 定 資 産 売 却 代 金 |                 |                 | 1,254,660       | 固定資産売却代金    |             |                |
| 収 入 合 計         |                 |                 |                 | 258,269,060 |             |                |

## 支 出

(単位:円)

| 款     | 項       | 目        | 節            | 金額          | 備考                                 |
|-------|---------|----------|--------------|-------------|------------------------------------|
| 資本的支出 |         |          |              | 767,317,283 |                                    |
|       | 建設改良費   |          |              | 209,327,880 |                                    |
|       |         | 管路建設改良費  |              | 51,909,052  |                                    |
|       |         |          | 給料           | 4,426,500   | 予算額 4,427,000円                     |
|       |         |          | 手当等          | 2,273,355   | 予算額 2,274,000円                     |
|       |         |          | 賞与引当金繰入額     | 635,000     | 予算額 635,000円                       |
|       |         |          | 法定福利費        | 1,292,546   | 予算額 1,300,000円                     |
|       |         |          | 法定福利費引当金繰入額  | 127,000     | 予算額 127,000円                       |
|       |         |          | 退職手当組合普通金負担金 | 250,000     | 予算額 250,000円                       |
|       |         |          | 旅費           | 2,200       | 設計審査等出張旅費                          |
|       |         |          | 備用品費         | 293,209     | 事務用消耗品等購入費                         |
|       |         |          | 燃料費          | 109,355     | 公用車燃料費                             |
|       |         |          | 手数料          | 226,111     | コピー機保守料                            |
|       |         |          | 委託料          | 5,357,000   | 支障下水道管等移設工事設計委託料                   |
|       |         |          | 賃借料          | 332,376     | 公用車リース料及びコピー機リース料                  |
|       |         |          | 工事請負費        | 35,888,600  | 庄原汚水新庄幹線枝線管路整備工事<br>マンホールポンプ取替工事費等 |
|       |         |          | 負担金          | 695,800     | 土木積算システム利用負担金等                     |
|       |         | 処理場建設改良費 |              | 157,418,828 |                                    |
|       |         |          | 給料           | 8,059,791   | 予算額 8,397,000円                     |
|       |         |          | 手当等          | 3,191,925   | 予算額 3,195,000円                     |
|       |         |          | 賞与引当金繰入額     | 1,268,000   | 予算額 1,268,000円                     |
|       |         |          | 法定福利費        | 2,206,889   | 予算額 2,217,000円                     |
|       |         |          | 法定福利費引当金繰入額  | 254,000     | 予算額 254,000円                       |
|       |         |          | 退職手当組合普通金負担金 | 867,000     | 予算額 867,000円                       |
|       |         |          | 旅費           | 5,140       | 会議出張旅費                             |
|       |         |          | 備用品費         | 160,279     | 事務用消耗品等購入費                         |
|       |         |          | 燃料費          | 7,404       | 公用車燃料費                             |
|       |         |          | 通信運搬費        | 11,000      | 合併処理浄化槽設置申請等郵送料                    |
|       |         |          | 委託料          | 57,620,200  | 庄原市公共下水道東城浄化センターの<br>建設工事委託等       |
|       |         |          | 工事請負費        | 83,767,200  | 東城浄化センター耐水化工事<br>合併処理浄化槽設置工事費等     |
|       | 固定資産購入費 |          |              | 323,400     |                                    |
|       |         | 有形固定資産購入 |              | 323,400     |                                    |
|       |         |          | 工具・器具及び備品購入  | 323,400     | マルチ型ガス検知器購入費                       |
|       | 企業債償還金  |          |              | 557,637,611 |                                    |
|       |         | 企業債償還金   |              | 557,637,611 |                                    |
|       |         | 企業債償還金   |              | 557,637,611 | 企業債元金償還金                           |
|       | 基金積立金   |          |              | 28,392      |                                    |
|       |         | 基金積立金    |              | 28,392      |                                    |
|       |         | 基金積立金    |              | 28,392      | 基金への積立金                            |
|       | 支出合計    |          |              | 767,317,283 |                                    |

# 固 定 資 産

## 1 有形固定資産

| 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             | 1,056,340,796  | 0           | 0          | 1,056,340,796  |
| 建 物             | 2,214,613,572  | 0           | 0          | 2,214,613,572  |
| 構 築 物           | 30,647,285,292 | 61,714,113  | 0          | 30,708,999,405 |
| 機 械 及 び 装 置     | 6,355,190,746  | 115,626,353 | 41,631,185 | 6,429,185,914  |
| 車 両 及 び 運 搬 具   | 930,700        | 0           | 0          | 930,700        |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 15,052,086     | 0           | 230,000    | 14,822,086     |
| 建 設 仮 勘 定       | 32,578,000     | 48,080,000  | 32,578,000 | 48,080,000     |
| 計               | 40,321,991,192 | 225,420,466 | 74,439,185 | 40,472,972,473 |

※令和6年4月1日に農業集落排水事業及び浄化槽整備事業を会計統合したことによる有形固定資産

## 2 投資その他資産

| 資産の種類 | 年度当初現在高     | 当年度増加額 | 当年度減少額 |
|-------|-------------|--------|--------|
| 基 金   | 283,030,360 | 28,392 | 0      |
| 計     | 283,030,360 | 28,392 | 0      |

※令和6年4月1日に農業集落排水事業及び浄化槽整備事業を会計統合したことによる投資その他資産

# 明 細 書

(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              | 1,056,340,796  |     |
| 34,020,039    | 0          | 1,144,854,495  | 1,069,759,077  |     |
| 573,353,291   | 0          | 12,405,777,643 | 18,303,221,762 |     |
| 174,132,820   | 38,696,058 | 4,637,944,492  | 1,791,241,422  |     |
| 209,408       | 0          | 418,816        | 511,884        |     |
| 188,280       | 218,500    | 13,750,402     | 1,071,684      |     |
| 0             | 0          | 0              | 48,080,000     |     |
| 781,903,838   | 38,914,558 | 18,202,745,848 | 22,270,226,625 |     |

年度当初現在高の増加額は14,857,223,984円で、減価償却累計額の増加額は6,329,000,694円である。

(単位：円)

| 年度末現在高      | 備 考 |
|-------------|-----|
| 283,058,752 |     |
| 283,058,752 |     |

産年度当初現在高の増加額は283,030,360円である。

企 業 債

| 種 別        | 発行年月日       | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|            |             |             | 当年度償還額     | 償 還 高 累 計   |
| 財務省財政融資資金  | 平成7年3月27日   | 271,800,000 | 17,875,968 | 271,800,000 |
| 財務省財政融資資金  | 平成7年5月26日   | 109,500,000 | 6,666,743  | 109,500,000 |
| (旧)簡保資金    | 平成9年1月31日   | 222,500,000 | 11,785,903 | 204,172,511 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月23日   | 69,300,000  | 3,964,325  | 69,300,000  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月23日   | 15,300,000  | 875,240    | 15,300,000  |
| 財務省財政融資資金  | 平成9年5月26日   | 6,800,000   | 346,137    | 6,080,314   |
| (旧)簡保資金    | 平成9年12月24日  | 179,300,000 | 8,720,072  | 156,646,540 |
| (旧)簡保資金    | 平成10年5月20日  | 347,100,000 | 16,437,533 | 295,778,338 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月20日  | 153,800,000 | 8,161,936  | 145,465,764 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月20日  | 27,900,000  | 1,473,962  | 26,395,667  |
| (旧)簡保資金    | 平成10年5月28日  | 27,200,000  | 1,288,104  | 23,178,250  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成11年5月28日  | 153,000,000 | 7,761,415  | 137,053,630 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成11年5月28日  | 50,800,000  | 2,566,510  | 45,530,856  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成11年5月28日  | 44,800,000  | 2,272,623  | 40,130,736  |
| (旧)簡保資金    | 平成12年1月11日  | 161,500,000 | 7,470,688  | 125,881,560 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年1月20日  | 40,600,000  | 2,088,113  | 35,184,826  |
| (旧)簡保資金    | 平成12年2月23日  | 388,900,000 | 17,760,795 | 304,686,011 |
| (旧)簡保資金    | 平成12年5月18日  | 132,400,000 | 6,060,936  | 100,121,214 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月19日  | 55,500,000  | 2,804,981  | 46,742,223  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月19日  | 13,400,000  | 677,239    | 11,285,510  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月30日  | 49,400,000  | 2,496,685  | 41,604,790  |
| (旧)簡保資金    | 平成12年11月30日 | 128,400,000 | 5,816,751  | 94,142,143  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年11月30日 | 17,400,000  | 876,405    | 14,184,306  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月30日  | 8,700,000   | 423,175    | 6,933,813   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月30日  | 500,000     | 24,245     | 398,936     |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月30日  | 71,400,000  | 3,472,950  | 56,905,081  |
| (旧)簡保資金    | 平成13年6月29日  | 155,800,000 | 7,278,200  | 117,271,047 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年6月29日  | 2,900,000   | 142,807    | 2,300,987   |
| (旧)簡保資金    | 平成14年2月20日  | 102,400,000 | 4,562,790  | 70,179,316  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年3月28日  | 40,300,000  | 1,977,091  | 29,738,843  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月20日  | 84,000,000  | 4,079,723  | 62,337,886  |
| (旧)簡保資金    | 平成14年5月23日  | 123,000,000 | 5,400,222  | 81,868,060  |
| (旧)簡保資金    | 平成14年5月23日  | 3,500,000   | 153,665    | 2,329,579   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月30日  | 14,500,000  | 704,238    | 10,760,708  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年6月28日  | 2,400,000   | 116,564    | 1,781,082   |
| 財務省財政融資資金  | 平成15年3月25日  | 263,700,000 | 11,023,991 | 170,594,816 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年3月25日  | 36,300,000  | 1,681,384  | 25,722,469  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年3月25日  | 700,000     | 32,352     | 496,830     |
| (旧)簡保資金    | 平成15年3月31日  | 160,600,000 | 6,713,891  | 103,896,578 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月29日  | 72,200,000  | 3,277,469  | 51,904,933  |

# 明 細 書

| 未償還残高      | 発行価額 | 利 率  | 償還終期    | 備 考     |
|------------|------|------|---------|---------|
| 円          |      | %    |         |         |
| 0          | 額面通り | 4.65 | 令和7年3月  | 公共下水道事業 |
| 0          | "    | 3.85 | 令和7年3月  | "       |
| 18,327,489 | "    | 2.9  | 令和8年9月  | "       |
| 0          | "    | 2.65 | 令和7年3月  | "       |
| 0          | "    | 2.65 | 令和7年3月  | "       |
| 719,686    | "    | 2.6  | 令和9年3月  | "       |
| 22,653,460 | "    | 2.2  | 令和9年9月  | "       |
| 51,321,662 | "    | 2    | 令和10年3月 | "       |
| 8,334,236  | "    | 2.1  | 令和8年3月  | "       |
| 1,504,333  | "    | 2.05 | 令和8年3月  | "       |
| 4,021,750  | "    | 2    | 令和10年3月 | "       |
| 15,946,370 | "    | 1.8  | 令和9年3月  | "       |
| 5,269,144  | "    | 1.75 | 令和9年3月  | "       |
| 4,669,264  | "    | 1.8  | 令和9年3月  | "       |
| 35,618,440 | "    | 2.1  | 令和11年9月 | "       |
| 5,415,174  | "    | 2.1  | 令和9年9月  | "       |
| 84,213,989 | "    | 1.9  | 令和11年9月 | "       |
| 32,278,786 | "    | 2.1  | 令和12年3月 | "       |
| 8,757,777  | "    | 2    | 令和10年3月 | "       |
| 2,114,490  | "    | 2    | 令和10年3月 | "       |
| 7,795,210  | "    | 2    | 令和10年3月 | "       |
| 34,257,857 | "    | 2.1  | 令和12年9月 | "       |
| 3,215,694  | "    | 2.1  | 令和10年9月 | "       |
| 1,766,187  | "    | 1.7  | 令和11年3月 | "       |
| 101,064    | "    | 1.65 | 令和11年3月 | "       |
| 14,494,919 | "    | 1.7  | 令和11年3月 | "       |
| 38,528,953 | "    | 1.9  | 令和12年3月 | "       |
| 599,013    | "    | 1.9  | 令和11年3月 | "       |
| 32,220,684 | "    | 2.2  | 令和13年9月 | "       |
| 10,561,157 | "    | 2.2  | 令和12年3月 | "       |
| 21,662,114 | "    | 2    | 令和12年3月 | "       |
| 41,131,940 | "    | 2.1  | 令和14年3月 | "       |
| 1,170,421  | "    | 2.1  | 令和14年3月 | "       |
| 3,739,292  | "    | 2    | 令和12年3月 | "       |
| 618,918    | "    | 2    | 令和12年3月 | "       |
| 93,105,184 | "    | 1.2  | 令和15年3月 | "       |
| 10,577,531 | "    | 1.35 | 令和13年3月 | "       |
| 203,170    | "    | 1.3  | 令和13年3月 | "       |
| 56,703,422 | "    | 1.2  | 令和15年3月 | "       |
| 20,295,067 | "    | 0.9  | 令和13年3月 | "       |

| 種 別        | 発行年月日       | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|            |             |             | 当年度償還額     | 償 還 高 累 計   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月29日  | 36,300,000  | 1,647,813  | 26,096,247  |
| (旧)簡保資金    | 平成15年9月30日  | 125,800,000 | 5,339,831  | 75,852,931  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年10月30日 | 4,800,000   | 224,632    | 3,237,548   |
| 財務省財政融資資金  | 平成16年3月25日  | 270,900,000 | 11,385,040 | 157,565,026 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年5月28日  | 31,000,000  | 1,451,318  | 19,945,724  |
| 財務省財政融資資金  | 平成16年6月30日  | 26,700,000  | 1,124,275  | 15,451,107  |
| (旧)簡保資金    | 平成16年9月30日  | 191,300,000 | 7,971,497  | 106,655,369 |
| (旧)簡保資金    | 平成17年2月28日  | 42,100,000  | 1,749,215  | 23,723,588  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 65,600,000  | 3,007,684  | 39,136,550  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 4,200,000   | 192,565    | 2,505,694   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 29,800,000  | 1,366,296  | 17,778,494  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 3,400,000   | 155,886    | 2,028,418   |
| 財務省財政融資資金  | 平成17年3月25日  | 134,300,000 | 5,538,149  | 72,063,431  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成18年5月30日  | 121,700,000 | 5,475,717  | 66,352,350  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成18年5月30日  | 10,900,000  | 490,430    | 5,942,817   |
| 財務省財政融資資金  | 平成18年9月25日  | 196,000,000 | 7,828,436  | 92,509,925  |
| 財務省財政融資資金  | 平成19年5月24日  | 105,600,000 | 4,176,450  | 48,044,170  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 66,200,000  | 2,910,993  | 33,486,867  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 16,400,000  | 721,152    | 8,295,841   |
| 財務省財政融資資金  | 平成20年5月27日  | 168,100,000 | 6,497,304  | 69,324,988  |
| 財務省財政融資資金  | 平成21年5月26日  | 231,700,000 | 8,788,689  | 87,277,206  |
| 財務省財政融資資金  | 平成22年5月26日  | 56,100,000  | 2,092,338  | 19,162,349  |
| 財務省財政融資資金  | 平成23年5月26日  | 48,800,000  | 1,801,900  | 15,111,538  |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年3月25日  | 55,200,000  | 2,006,964  | 13,438,824  |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年5月28日  | 49,700,000  | 1,819,145  | 12,216,801  |
| 財務省財政融資資金  | 平成26年5月27日  | 56,700,000  | 2,046,610  | 11,862,116  |
| 財務省財政融資資金  | 平成27年5月26日  | 65,800,000  | 2,382,885  | 11,634,382  |
| 財務省財政融資資金  | 平成28年5月26日  | 23,900,000  | 938,857    | 3,744,194   |
| 財務省財政融資資金  | 平成29年7月27日  | 32,500,000  | 1,223,261  | 3,647,908   |
| 財務省財政融資資金  | 平成29年7月27日  | 1,800,000   | 67,750     | 202,038     |
| 財務省財政融資資金  | 平成30年9月25日  | 56,300,000  | 2,100,107  | 3,145,452   |
| 財務省財政融資資金  | 令和2年3月25日   | 98,500,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年3月25日   | 152,500,000 | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年9月27日   | 122,500,000 | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和5年3月27日   | 113,100,000 | 0          | 0           |
| しまなみ信用金庫   | 令和6年3月25日   | 8,200,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日   | 63,200,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日   | 71,600,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年12月25日  | 16,400,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和7年3月25日   | 43,200,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和1年8月20日   | 4,000,000   | 499,995    | 1,999,920   |
| 財務省財政融資資金  | 平成7年5月26日   | 34,700,000  | 2,112,657  | 34,700,000  |

| 未償還残高       | 発行価額 | 利 率   | 償還終期    | 備 考           |
|-------------|------|-------|---------|---------------|
| 10,203,753  | 額面通り | 0.9   | 令和13年3月 | 公共下水道事業       |
| 49,947,069  | 〃    | 2     | 令和15年9月 | 〃             |
| 1,562,452   | 〃    | 1.8   | 令和13年9月 | 〃             |
| 113,334,974 | 〃    | 2     | 令和16年3月 | 〃             |
| 11,054,276  | 〃    | 2.1   | 令和14年3月 | 〃             |
| 11,248,893  | 〃    | 2.1   | 令和16年3月 | 〃             |
| 84,644,631  | 〃    | 2.1   | 令和16年9月 | 〃             |
| 18,376,412  | 〃    | 1.9   | 令和16年9月 | 〃             |
| 26,463,450  | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 1,694,306   | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 12,021,506  | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 1,371,582   | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 62,236,569  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 55,347,650  | 〃    | 2.3   | 令和16年3月 | 〃             |
| 4,957,183   | 〃    | 2.3   | 令和16年3月 | 〃             |
| 103,490,075 | 〃    | 2.2   | 令和18年9月 | 〃             |
| 57,555,830  | 〃    | 2.1   | 令和19年3月 | 〃             |
| 32,713,133  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 8,104,159   | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 98,775,012  | 〃    | 2.2   | 令和20年3月 | 〃             |
| 144,422,794 | 〃    | 2.1   | 令和21年3月 | 〃             |
| 36,937,651  | 〃    | 2     | 令和22年3月 | 〃             |
| 33,688,462  | 〃    | 1.8   | 令和23年3月 | 〃             |
| 41,761,176  | 〃    | 1.5   | 令和25年3月 | 〃             |
| 37,483,199  | 〃    | 1.4   | 令和25年3月 | 〃             |
| 44,837,884  | 〃    | 1.4   | 令和26年3月 | 〃             |
| 54,165,618  | 〃    | 1.2   | 令和27年3月 | 〃             |
| 20,155,806  | 〃    | 0.2   | 令和28年3月 | 〃             |
| 28,852,092  | 〃    | 0.6   | 令和29年3月 | 〃             |
| 1,597,962   | 〃    | 0.6   | 令和29年3月 | 〃             |
| 53,154,548  | 〃    | 0.6   | 令和30年9月 | 〃             |
| 98,500,000  | 〃    | 0.3   | 令和32年3月 | 〃             |
| 152,500,000 | 〃    | 0.5   | 令和33年3月 | 〃             |
| 122,500,000 | 〃    | 0.4   | 令和33年9月 | 〃             |
| 113,100,000 | 〃    | 1.3   | 令和35年3月 | 〃             |
| 8,200,000   | 〃    | 1.56  | 令和36年3月 | 〃             |
| 63,200,000  | 〃    | 1.4   | 令和36年3月 | 〃             |
| 71,600,000  | 〃    | 1.4   | 令和36年3月 | 〃             |
| 16,400,000  | 〃    | 1.9   | 令和36年9月 | 〃             |
| 43,200,000  | 〃    | 2.1   | 令和37年3月 | 〃             |
| 2,000,080   | 〃    | 0.002 | 令和11年3月 | 公共下水道 災害復旧事業  |
| 0           | 〃    | 3.85  | 令和7年3月  | 特定環境保全公共下水道事業 |

| 種 別        | 発行年月日       | 発行総額        | 償 還 高     |            |
|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
|            |             |             | 当年度償還額    | 償 還 高 累 計  |
| 財務省財政融資資金  | 平成8年5月27日   | 35,400,000  | 1,992,346 | 33,339,338 |
| 財務省財政融資資金  | 平成9年5月26日   | 28,100,000  | 1,430,363 | 25,126,002 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月30日   | 17,200,000  | 983,930   | 17,200,000 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月30日   | 3,300,000   | 188,777   | 3,300,000  |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年5月25日  | 30,100,000  | 1,425,438 | 25,649,461 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月28日  | 20,600,000  | 1,093,211 | 19,483,711 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月28日  | 1,400,000   | 73,963    | 1,324,513  |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年9月25日  | 3,400,000   | 155,883   | 2,833,152  |
| 財務省財政融資資金  | 平成11年5月25日  | 9,200,000   | 418,246   | 7,454,385  |
| 財務省財政融資資金  | 平成11年5月25日  | 21,800,000  | 991,060   | 17,663,649 |
| 財務省財政融資資金  | 平成12年5月19日  | 22,100,000  | 1,005,747 | 16,759,781 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月8日   | 18,700,000  | 892,623   | 15,002,328 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月8日   | 2,700,000   | 128,472   | 2,168,472  |
| 財務省財政融資資金  | 平成13年5月25日  | 2,800,000   | 122,428   | 2,023,009  |
| 財務省財政融資資金  | 平成13年8月22日  | 49,700,000  | 2,228,104 | 35,308,125 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年8月30日  | 1,700,000   | 84,225    | 1,345,825  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年8月30日  | 500,000     | 24,772    | 395,830    |
| 財務省財政融資資金  | 平成14年10月29日 | 89,200,000  | 3,849,031 | 57,890,665 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月20日  | 42,400,000  | 1,933,518 | 30,384,965 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月20日  | 2,600,000   | 118,296   | 1,866,194  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年1月30日  | 800,000     | 37,438    | 539,592    |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年1月30日  | 900,000     | 42,118    | 607,039    |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年5月20日  | 47,500,000  | 2,223,794 | 30,561,997 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年5月20日  | 16,100,000  | 753,749   | 10,358,910 |
| 財務省財政融資資金  | 平成19年5月24日  | 64,100,000  | 2,535,136 | 29,163,175 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 51,600,000  | 2,268,992 | 26,101,547 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 14,100,000  | 620,015   | 7,132,400  |
| 財務省財政融資資金  | 平成20年5月27日  | 60,300,000  | 2,330,681 | 24,867,916 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成20年5月29日  | 65,200,000  | 2,805,146 | 29,930,365 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成20年5月29日  | 20,800,000  | 894,893   | 9,548,338  |
| 財務省財政融資資金  | 平成21年5月26日  | 123,900,000 | 4,699,692 | 46,670,892 |
| 財務省財政融資資金  | 平成22年5月26日  | 157,800,000 | 5,885,401 | 53,900,517 |
| 財務省財政融資資金  | 平成23年5月26日  | 154,600,000 | 5,708,479 | 47,873,844 |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年3月25日  | 126,200,000 | 4,588,386 | 30,724,272 |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年5月28日  | 136,400,000 | 4,992,581 | 33,528,601 |
| 財務省財政融資資金  | 平成26年5月27日  | 21,100,000  | 761,612   | 4,414,294  |
| 財務省財政融資資金  | 平成27年5月26日  | 4,400,000   | 159,342   | 777,984    |
| 財務省財政融資資金  | 平成28年5月26日  | 14,900,000  | 585,312   | 2,334,246  |
| 財務省財政融資資金  | 平成29年7月27日  | 30,600,000  | 1,151,749 | 3,434,648  |
| 財務省財政融資資金  | 平成30年9月25日  | 8,300,000   | 309,608   | 463,718    |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年3月25日   | 2,800,000   | 0         | 0          |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年9月27日   | 5,600,000   | 0         | 0          |

| 未償還残高       | 発行価額 | 利 率  | 償還終期    | 備 考           |
|-------------|------|------|---------|---------------|
| 2,060,662   | 額面通り | 3.4  | 令和8年3月  | 特定環境保全公共下水道事業 |
| 2,973,998   | 〃    | 2.6  | 令和9年3月  | 〃             |
| 0           | 〃    | 2.65 | 令和7年3月  | 〃             |
| 0           | 〃    | 2.65 | 令和7年3月  | 〃             |
| 4,450,539   | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 1,116,289   | 〃    | 2.1  | 令和8年3月  | 〃             |
| 75,487      | 〃    | 2.05 | 令和8年3月  | 〃             |
| 566,848     | 〃    | 1.7  | 令和10年9月 | 〃             |
| 1,745,615   | 〃    | 1.7  | 令和11年3月 | 〃             |
| 4,136,351   | 〃    | 1.7  | 令和11年3月 | 〃             |
| 5,340,219   | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 3,697,672   | 〃    | 1.4  | 令和11年3月 | 〃             |
| 531,528     | 〃    | 1.35 | 令和11年3月 | 〃             |
| 776,991     | 〃    | 1.6  | 令和13年3月 | 〃             |
| 14,391,875  | 〃    | 2.1  | 令和13年3月 | 〃             |
| 354,175     | 〃    | 2    | 令和11年3月 | 〃             |
| 104,170     | 〃    | 2    | 令和11年3月 | 〃             |
| 31,309,335  | 〃    | 1.9  | 令和14年9月 | 〃             |
| 12,015,035  | 〃    | 1    | 令和13年3月 | 〃             |
| 733,806     | 〃    | 0.95 | 令和13年3月 | 〃             |
| 260,408     | 〃    | 1.8  | 令和13年9月 | 〃             |
| 292,961     | 〃    | 1.8  | 令和13年9月 | 〃             |
| 16,938,003  | 〃    | 2.1  | 令和14年3月 | 〃             |
| 5,741,090   | 〃    | 2.1  | 令和14年3月 | 〃             |
| 34,936,825  | 〃    | 2.1  | 令和19年3月 | 〃             |
| 25,498,453  | 〃    | 2.1  | 令和17年3月 | 〃             |
| 6,967,600   | 〃    | 2.1  | 令和17年3月 | 〃             |
| 35,432,084  | 〃    | 2.2  | 令和20年3月 | 〃             |
| 35,269,635  | 〃    | 2.2  | 令和18年3月 | 〃             |
| 11,251,662  | 〃    | 2.2  | 令和18年3月 | 〃             |
| 77,229,108  | 〃    | 2.1  | 令和21年3月 | 〃             |
| 103,899,483 | 〃    | 2    | 令和22年3月 | 〃             |
| 106,726,156 | 〃    | 1.8  | 令和23年3月 | 〃             |
| 95,475,728  | 〃    | 1.5  | 令和25年3月 | 〃             |
| 102,871,399 | 〃    | 1.4  | 令和25年3月 | 〃             |
| 16,685,706  | 〃    | 1.4  | 令和26年3月 | 〃             |
| 3,622,016   | 〃    | 1.2  | 令和27年3月 | 〃             |
| 12,565,754  | 〃    | 0.2  | 令和28年3月 | 〃             |
| 27,165,352  | 〃    | 0.6  | 令和29年3月 | 〃             |
| 7,836,282   | 〃    | 0.6  | 令和30年9月 | 〃             |
| 2,800,000   | 〃    | 0.5  | 令和33年3月 | 〃             |
| 5,600,000   | 〃    | 0.4  | 令和33年9月 | 〃             |

| 種 別        | 発行年月日      | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|------------|------------|-------------|------------|-------------|
|            |            |             | 当年度償還額     | 償 還 高 累 計   |
| 財務省財政融資資金  | 令和5年3月27日  | 12,100,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日  | 6,800,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年12月25日 | 9,900,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和7年3月25日  | 4,900,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 平成7年2月28日  | 109,500,000 | 3,642,222  | 109,500,000 |
| 財務省財政融資資金  | 平成8年3月14日  | 54,500,000  | 2,997,728  | 51,407,100  |
| 財務省財政融資資金  | 平成8年10月31日 | 55,900,000  | 3,013,819  | 51,201,821  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月23日  | 31,100,000  | 1,779,083  | 31,100,000  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成9年5月23日  | 10,800,000  | 617,816    | 10,800,000  |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年3月25日 | 95,000,000  | 4,534,409  | 80,814,314  |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年5月19日 | 22,000,000  | 1,041,849  | 18,747,114  |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年5月19日 | 5,200,000   | 246,255    | 4,431,136   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月20日 | 10,100,000  | 535,992    | 9,552,693   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成10年5月20日 | 5,200,000   | 274,717    | 4,919,623   |
| 財務省財政融資資金  | 平成10年5月28日 | 9,800,000   | 464,097    | 8,350,987   |
| 財務省財政融資資金  | 平成11年5月25日 | 9,900,000   | 450,069    | 8,021,565   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成11年5月28日 | 17,500,000  | 887,743    | 15,676,069  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成11年5月28日 | 3,900,000   | 197,035    | 3,495,478   |
| 財務省財政融資資金  | 平成12年3月24日 | 54,100,000  | 2,462,033  | 41,027,339  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月19日 | 18,300,000  | 924,885    | 15,412,300  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月19日 | 9,600,000   | 485,186    | 8,085,142   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年5月19日 | 13,100,000  | 662,076    | 11,032,850  |
| 財務省財政融資資金  | 平成12年6月30日 | 31,600,000  | 1,429,569  | 24,032,221  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年6月30日 | 800,000     | 40,289     | 674,332     |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年6月30日 | 2,100,000   | 105,760    | 1,770,122   |
| 財務省財政融資資金  | 平成12年9月25日 | 58,000,000  | 2,613,384  | 42,658,622  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成12年9月29日 | 1,600,000   | 80,064     | 1,306,890   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月30日 | 31,800,000  | 1,546,776  | 25,344,279  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成13年5月30日 | 30,700,000  | 1,488,637  | 24,494,692  |
| 財務省財政融資資金  | 平成14年3月25日 | 133,700,000 | 5,892,651  | 88,635,583  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年3月28日 | 1,900,000   | 93,212     | 1,402,079   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月20日 | 12,700,000  | 616,815    | 9,424,893   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月20日 | 32,400,000  | 1,573,607  | 24,044,613  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月30日 | 56,300,000  | 2,734,386  | 41,781,226  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成14年5月30日 | 111,600,000 | 5,420,202  | 82,820,333  |
| 財務省財政融資資金  | 平成15年3月25日 | 247,800,000 | 10,359,291 | 160,308,666 |
| 財務省財政融資資金  | 平成15年3月25日 | 84,300,000  | 3,524,165  | 54,536,000  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年3月25日 | 32,300,000  | 1,496,108  | 22,888,037  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年3月25日 | 28,000,000  | 1,294,091  | 19,873,211  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月20日 | 10,000,000  | 454,982    | 7,177,662   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月20日 | 20,500,000  | 934,838    | 14,690,844  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月29日 | 113,200,000 | 5,138,636  | 81,380,032  |

| 未償還残高      | 発行価額 | 利 率  | 償還終期    | 備 考           |
|------------|------|------|---------|---------------|
| 12,100,000 | 額面通り | 1.3  | 令和35年3月 | 特定環境保全公共下水道事業 |
| 6,800,000  | 〃    | 1.4  | 令和36年3月 | 〃             |
| 9,900,000  | 〃    | 1.9  | 令和36年9月 | 〃             |
| 4,900,000  | 〃    | 2.1  | 令和37年3月 | 〃             |
| 0          | 〃    | 4.65 | 令和6年9月  | 農業集落排水事業      |
| 3,092,900  | 〃    | 3.15 | 令和8年3月  | 〃             |
| 4,698,179  | 〃    | 3.1  | 令和8年9月  | 〃             |
| 0          | 〃    | 2.65 | 令和7年3月  | 〃             |
| 0          | 〃    | 2.65 | 令和7年3月  | 〃             |
| 14,185,686 | 〃    | 2.1  | 令和10年3月 | 〃             |
| 3,252,886  | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 768,864    | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 547,307    | 〃    | 2.1  | 令和8年3月  | 〃             |
| 280,377    | 〃    | 2.05 | 令和8年3月  | 〃             |
| 1,449,013  | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 1,878,435  | 〃    | 1.7  | 令和11年3月 | 〃             |
| 1,823,931  | 〃    | 1.8  | 令和9年3月  | 〃             |
| 404,522    | 〃    | 1.75 | 令和9年3月  | 〃             |
| 13,072,661 | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 2,887,700  | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 1,514,858  | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 2,067,150  | 〃    | 2    | 令和10年3月 | 〃             |
| 7,567,779  | 〃    | 1.9  | 令和12年3月 | 〃             |
| 125,668    | 〃    | 1.95 | 令和10年3月 | 〃             |
| 329,878    | 〃    | 1.95 | 令和10年3月 | 〃             |
| 15,341,378 | 〃    | 2    | 令和12年9月 | 〃             |
| 293,110    | 〃    | 2    | 令和10年9月 | 〃             |
| 6,455,721  | 〃    | 1.7  | 令和11年3月 | 〃             |
| 6,205,308  | 〃    | 1.65 | 令和11年3月 | 〃             |
| 45,064,417 | 〃    | 2.2  | 令和14年3月 | 〃             |
| 497,921    | 〃    | 2.2  | 令和12年3月 | 〃             |
| 3,275,107  | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 8,355,387  | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 14,518,774 | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 28,779,667 | 〃    | 2    | 令和12年3月 | 〃             |
| 87,491,334 | 〃    | 1.2  | 令和15年3月 | 〃             |
| 29,764,000 | 〃    | 1.2  | 令和15年3月 | 〃             |
| 9,411,963  | 〃    | 1.35 | 令和13年3月 | 〃             |
| 8,126,789  | 〃    | 1.3  | 令和13年3月 | 〃             |
| 2,822,338  | 〃    | 0.95 | 令和13年3月 | 〃             |
| 5,809,156  | 〃    | 1    | 令和13年3月 | 〃             |
| 31,819,968 | 〃    | 0.9  | 令和13年3月 | 〃             |

| 種 別        | 発行年月日       | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|            |             |             | 当年度償還額     | 償 還 高 累 計   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年5月29日  | 94,400,000  | 4,285,222  | 67,864,620  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成15年10月30日 | 15,200,000  | 711,332    | 10,252,233  |
| 財務省財政融資資金  | 平成15年10月31日 | 51,200,000  | 2,162,461  | 31,166,941  |
| 財務省財政融資資金  | 平成16年5月27日  | 85,700,000  | 3,608,628  | 49,594,004  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年5月28日  | 108,800,000 | 5,093,660  | 70,003,060  |
| 財務省財政融資資金  | 平成16年10月29日 | 240,500,000 | 10,035,491 | 133,367,248 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成16年10月29日 | 6,700,000   | 311,201    | 4,135,723   |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 93,200,000  | 4,273,112  | 55,602,537  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 46,600,000  | 2,136,556  | 27,801,268  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 25,900,000  | 1,187,485  | 15,451,777  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成17年3月23日  | 24,300,000  | 1,114,127  | 14,497,229  |
| 財務省財政融資資金  | 平成17年3月25日  | 179,800,000 | 7,414,439  | 96,478,071  |
| 財務省財政融資資金  | 平成17年3月25日  | 73,400,000  | 3,026,806  | 39,385,376  |
| 財務省財政融資資金  | 平成18年5月26日  | 218,400,000 | 8,817,696  | 106,848,996 |
| 地方公共団体金融機構 | 平成18年5月30日  | 45,100,000  | 2,029,210  | 24,589,080  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成18年5月30日  | 218,600,000 | 9,835,593  | 119,183,433 |
| 財務省財政融資資金  | 平成19年5月24日  | 163,000,000 | 6,446,603  | 74,159,089  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 175,100,000 | 7,699,620  | 88,573,273  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成19年5月30日  | 21,700,000  | 954,208    | 10,976,813  |
| 財務省財政融資資金  | 平成20年5月27日  | 181,700,000 | 7,022,963  | 74,933,670  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成20年5月29日  | 93,900,000  | 4,039,926  | 43,105,232  |
| 地方公共団体金融機構 | 平成20年5月29日  | 51,700,000  | 2,224,325  | 23,733,124  |
| 財務省財政融資資金  | 平成21年5月26日  | 100,100,000 | 3,796,926  | 37,705,862  |
| 財務省財政融資資金  | 平成22年5月26日  | 93,400,000  | 3,483,501  | 31,903,095  |
| 財務省財政融資資金  | 平成23年5月26日  | 74,900,000  | 2,765,621  | 23,193,732  |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年3月25日  | 67,800,000  | 2,465,076  | 16,506,384  |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年5月28日  | 7,200,000   | 263,538    | 1,769,837   |
| 財務省財政融資資金  | 平成30年9月25日  | 8,900,000   | 331,988    | 497,238     |
| 財務省財政融資資金  | 令和2年3月25日   | 15,500,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和2年5月26日   | 300,000     | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年3月25日   | 12,224,289  | 1,221,695  | 4,883,850   |
| ひろしま農業協同組合 | 令和3年5月26日   | 3,200,000   | 400,000    | 800,000     |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年5月26日   | 16,000,000  | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 令和4年3月20日   | 1,002,411   | 125,300    | 375,895     |
| 地方公共団体金融機構 | 令和4年3月20日   | 9,875,604   | 1,234,433  | 3,703,259   |
| 財務省財政融資資金  | 令和4年11月28日  | 12,400,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日   | 7,400,000   | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日   | 4,600,000   | 0          | 0           |
| 地方公共団体金融機構 | 令和7年3月20日   | 14,099,256  | 1,728,715  | 1,728,715   |
| 財務省財政融資資金  | 令和7年3月25日   | 11,400,000  | 0          | 0           |
| 財務省財政融資資金  | 令和1年8月20日   | 2,900,000   | 362,496    | 1,449,941   |

| 未償還残高       | 発行価額 | 利 率   | 償還終期    | 備 考           |
|-------------|------|-------|---------|---------------|
| 26,535,380  | 額面通り | 0.9   | 令和13年3月 | 農業集落排水事業      |
| 4,947,767   | 〃    | 1.8   | 令和13年9月 | 〃             |
| 20,033,059  | 〃    | 1.8   | 令和15年9月 | 〃             |
| 36,105,996  | 〃    | 2.1   | 令和16年3月 | 〃             |
| 38,796,940  | 〃    | 2.1   | 令和14年3月 | 〃             |
| 107,132,752 | 〃    | 2.2   | 令和16年9月 | 〃             |
| 2,564,277   | 〃    | 2.2   | 令和14年9月 | 〃             |
| 37,597,463  | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 18,798,732  | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 10,448,223  | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 9,802,771   | 〃    | 2.1   | 令和15年3月 | 〃             |
| 83,321,929  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 34,014,624  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 111,551,004 | 〃    | 2.3   | 令和18年3月 | 〃             |
| 20,510,920  | 〃    | 2.3   | 令和16年3月 | 〃             |
| 99,416,567  | 〃    | 2.3   | 令和16年3月 | 〃             |
| 88,840,911  | 〃    | 2.1   | 令和19年3月 | 〃             |
| 86,526,727  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 10,723,187  | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃             |
| 106,766,330 | 〃    | 2.2   | 令和20年3月 | 〃             |
| 50,794,768  | 〃    | 2.2   | 令和18年3月 | 〃             |
| 27,966,876  | 〃    | 2.2   | 令和18年3月 | 〃             |
| 62,394,138  | 〃    | 2.1   | 令和21年3月 | 〃             |
| 61,496,905  | 〃    | 2     | 令和22年3月 | 〃             |
| 51,706,268  | 〃    | 1.8   | 令和23年3月 | 〃             |
| 51,293,616  | 〃    | 1.5   | 令和25年3月 | 〃             |
| 5,430,163   | 〃    | 1.4   | 令和25年3月 | 〃             |
| 8,402,762   | 〃    | 0.6   | 令和30年9月 | 〃             |
| 15,500,000  | 〃    | 0.3   | 令和32年3月 | 〃             |
| 300,000     | 〃    | 0.3   | 令和32年3月 | 〃             |
| 7,340,439   | 〃    | 0.04  | 令和13年3月 | 〃             |
| 2,400,000   | 〃    | 0.4   | 令和13年3月 | 〃             |
| 16,000,000  | 〃    | 0.5   | 令和33年3月 | 〃             |
| 626,516     | 〃    | 0.001 | 令和12年3月 | 〃             |
| 6,172,345   | 〃    | 0.001 | 令和12年3月 | 〃             |
| 12,400,000  | 〃    | 1.2   | 令和34年9月 | 〃             |
| 7,400,000   | 〃    | 1.4   | 令和36年3月 | 〃             |
| 4,600,000   | 〃    | 1.4   | 令和36年3月 | 〃             |
| 12,370,541  | 〃    | 0.55  | 令和14年3月 | 〃             |
| 11,400,000  | 〃    | 2.1   | 令和37年3月 | 〃             |
| 1,450,059   | 〃    | 0.002 | 令和11年3月 | 農業集落排水 災害復旧事業 |

| 種 別        | 発行年月日      | 発行総額           | 償 還 高       |               |
|------------|------------|----------------|-------------|---------------|
|            |            |                | 当年度償還額      | 償 還 高 累 計     |
| 財務省財政融資資金  | 平成17年3月25日 | 7,000,000      | 288,660     | 3,756,098     |
| 財務省財政融資資金  | 平成17年3月25日 | 8,500,000      | 350,516     | 4,560,977     |
| 財務省財政融資資金  | 平成18年5月26日 | 7,000,000      | 282,618     | 3,424,648     |
| 財務省財政融資資金  | 平成18年5月26日 | 4,600,000      | 185,721     | 2,250,483     |
| 財務省財政融資資金  | 平成19年5月24日 | 42,000,000     | 1,661,089   | 19,108,477    |
| 財務省財政融資資金  | 平成19年5月24日 | 2,000,000      | 79,099      | 909,926       |
| 財務省財政融資資金  | 平成20年5月27日 | 52,900,000     | 2,044,661   | 21,816,134    |
| 財務省財政融資資金  | 平成20年5月27日 | 1,000,000      | 38,651      | 412,403       |
| 財務省財政融資資金  | 平成21年5月26日 | 40,700,000     | 1,543,805   | 15,330,955    |
| 財務省財政融資資金  | 平成21年5月26日 | 2,000,000      | 75,862      | 753,365       |
| 財務省財政融資資金  | 平成22年5月26日 | 28,800,000     | 1,074,142   | 9,837,356     |
| 財務省財政融資資金  | 平成22年5月26日 | 1,200,000      | 44,755      | 409,890       |
| 財務省財政融資資金  | 平成23年5月26日 | 64,700,000     | 2,388,994   | 20,035,171    |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年3月25日 | 37,900,000     | 1,377,970   | 9,227,020     |
| 財務省財政融資資金  | 平成25年5月28日 | 55,300,000     | 2,024,119   | 13,593,342    |
| 財務省財政融資資金  | 平成26年5月27日 | 41,000,000     | 1,479,912   | 8,577,542     |
| 財務省財政融資資金  | 平成27年5月26日 | 11,600,000     | 420,083     | 2,051,046     |
| 財務省財政融資資金  | 平成28年5月26日 | 53,600,000     | 2,105,554   | 8,397,018     |
| 財務省財政融資資金  | 平成29年7月27日 | 24,700,000     | 929,679     | 2,772,411     |
| 財務省財政融資資金  | 平成30年9月25日 | 26,200,000     | 977,315     | 1,463,781     |
| 財務省財政融資資金  | 令和2年3月25日  | 37,700,000     | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和2年5月26日  | 27,300,000     | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和3年3月25日  | 14,900,000     | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和4年3月25日  | 19,700,000     | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和5年3月27日  | 28,400,000     | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和6年3月25日  | 8,600,000      | 0           | 0             |
| 財務省財政融資資金  | 令和7年3月25日  | 24,000,000     | 0           | 0             |
| 広島みどり信用金庫  | 平成29年5月26日 | 2,800,000      | 351,257     | 2,094,958     |
| しまなみ信用金庫   | 平成30年5月30日 | 23,400,000     | 2,940,000   | 14,700,000    |
| 広島みどり信用金庫  | 令和1年5月28日  | 8,600,000      | 1,075,000   | 4,300,000     |
| 株式会社広島銀行   | 令和2年3月13日  | 5,100,000      | 637,500     | 1,912,500     |
| 株式会社広島銀行   | 令和2年3月13日  | 6,600,000      | 825,000     | 2,475,000     |
| しまなみ信用金庫   | 令和3年3月25日  | 3,800,000      | 475,000     | 950,000       |
| しまなみ信用金庫   | 令和4年5月26日  | 1,800,000      | 226,000     | 226,000       |
| 広島みどり信用金庫  | 令和5年5月26日  | 7,600,000      | 0           | 0             |
| しまなみ信用金庫   | 令和6年3月25日  | 9,900,000      | 0           | 0             |
| ひろしま農業協同組合 | 令和7年3月25日  | 2,700,000      | 0           | 0             |
| しまなみ信用金庫   | 令和4年5月26日  | 1,000,000      | 126,000     | 126,000       |
| 広島みどり信用金庫  | 令和5年5月26日  | 3,700,000      | 0           | 0             |
| しまなみ信用金庫   | 令和6年3月25日  | 5,100,000      | 0           | 0             |
| ひろしま農業協同組合 | 令和7年3月25日  | 2,600,000      | 0           | 0             |
| 計          |            | 13,444,501,560 | 557,637,611 | 7,623,692,640 |

| 未償還残高         | 発行価額 | 利 率   | 償還終期    | 備 考               |
|---------------|------|-------|---------|-------------------|
| 3,243,902     | 額面通り | 2.1   | 令和17年3月 | 浄化槽整備事業           |
| 3,939,023     | 〃    | 2.1   | 令和17年3月 | 〃                 |
| 3,575,352     | 〃    | 2.3   | 令和18年3月 | 〃                 |
| 2,349,517     | 〃    | 2.3   | 令和18年3月 | 〃                 |
| 22,891,523    | 〃    | 2.1   | 令和19年3月 | 〃                 |
| 1,090,074     | 〃    | 2.1   | 令和19年3月 | 〃                 |
| 31,083,866    | 〃    | 2.2   | 令和20年3月 | 〃                 |
| 587,597       | 〃    | 2.2   | 令和20年3月 | 〃                 |
| 25,369,045    | 〃    | 2.1   | 令和21年3月 | 〃                 |
| 1,246,635     | 〃    | 2.1   | 令和21年3月 | 〃                 |
| 18,962,644    | 〃    | 2     | 令和22年3月 | 〃                 |
| 790,110       | 〃    | 2     | 令和22年3月 | 〃                 |
| 44,664,829    | 〃    | 1.8   | 令和23年3月 | 〃                 |
| 28,672,980    | 〃    | 1.5   | 令和25年3月 | 〃                 |
| 41,706,658    | 〃    | 1.4   | 令和25年3月 | 〃                 |
| 32,422,458    | 〃    | 1.4   | 令和26年3月 | 〃                 |
| 9,548,954     | 〃    | 1.2   | 令和27年3月 | 〃                 |
| 45,202,982    | 〃    | 0.2   | 令和28年3月 | 〃                 |
| 21,927,589    | 〃    | 0.6   | 令和29年3月 | 〃                 |
| 24,736,219    | 〃    | 0.6   | 令和30年9月 | 〃                 |
| 37,700,000    | 〃    | 0.3   | 令和32年3月 | 〃                 |
| 27,300,000    | 〃    | 0.3   | 令和32年3月 | 〃                 |
| 14,900,000    | 〃    | 0.5   | 令和33年3月 | 〃                 |
| 19,700,000    | 〃    | 0.7   | 令和34年3月 | 〃                 |
| 28,400,000    | 〃    | 1.3   | 令和35年3月 | 〃                 |
| 8,600,000     | 〃    | 1.4   | 令和36年3月 | 〃                 |
| 24,000,000    | 〃    | 2.1   | 令和37年3月 | 〃                 |
| 705,042       | 〃    | 0.24  | 令和9年3月  | 公共下水道 公営企業会計適用事業  |
| 8,700,000     | 〃    | 0.3   | 令和10年3月 | 〃                 |
| 4,300,000     | 〃    | 0.45  | 令和11年3月 | 〃                 |
| 3,187,500     | 〃    | 0.45  | 令和12年3月 | 〃                 |
| 4,125,000     | 〃    | 0.45  | 令和12年3月 | 〃                 |
| 2,850,000     | 〃    | 0.45  | 令和13年3月 | 〃                 |
| 1,574,000     | 〃    | 0.34  | 令和14年3月 | 農業集落排水 公営企業会計適用事業 |
| 7,600,000     | 〃    | 0.38  | 令和15年3月 | 〃                 |
| 9,900,000     | 〃    | 0.445 | 令和16年3月 | 〃                 |
| 2,700,000     | 〃    | 1.49  | 令和17年3月 | 〃                 |
| 874,000       | 〃    | 0.34  | 令和14年3月 | 浄化槽整備 公営企業会計適用事業  |
| 3,700,000     | 〃    | 0.38  | 令和15年3月 | 〃                 |
| 5,100,000     | 〃    | 0.445 | 令和16年3月 | 〃                 |
| 2,600,000     | 〃    | 1.49  | 令和17年3月 | 〃                 |
| 5,820,808,920 |      |       |         |                   |

## 令和6年度 庄原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| 当年度純利益(△は損失)            | 494,206,129        |
| 減価償却費                   | 781,903,838        |
| 資産減耗費                   | 238,699            |
| 固定資産売却損                 | 1,567,328          |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | △ 25,596           |
| 賞与引当金等の増減額(△は減少)        | 1,506,000          |
| 長期前受金戻入額                | △ 779,590,494      |
| 受取利息                    | △ 28,418           |
| 支払利息                    | 103,326,269        |
| 未収金の増減額(△は増加)           | △ 28,178,359       |
| 未払金の増減額(△は減少)           | △ 6,076,120        |
| 小計                      | 568,849,276        |
| 利息及び配当金の受取額             | 28,418             |
| 利息の支払額                  | △ 111,173,840      |
| <b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>457,703,854</b> |

### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| 固定資産の取得による支出            | △ 248,641,217        |
| 固定資産の売却による収入            | 1,140,600            |
| 基金積み立てによる支出             | △ 28,392             |
| 国庫補助金等による収入             | 139,257,146          |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>△ 108,271,863</b> |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| 企業債による収入                | 115,100,000          |
| 企業債の償還による支出             | △ 616,395,726        |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>△ 501,295,726</b> |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 資金増加額(又は減少額) | △ 151,863,735 |
| 資金期首残高       | 230,332,377   |
| 資金期末残高       | 78,468,642    |

## 注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 庄原市下水道事業会計については、当年度より農業集落排水事業及び浄化槽整備事業を会計統合し、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 8年～50年

構築物 10年～50年

うち、管渠施設 50年

機械及び装置 6年～ 30年

車両及び運搬具 4年

### (3) 引当金の計上方法

#### ① 貸倒引当金

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

#### ② 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当組合負担金の負担に関する覚書」に基づき、普通負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

#### ③ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2. キャッシュ・フロー計算書に関する事項

#### (1) 重要な非資金取引(翌年度以降のキャッシュ・フローに重要な影響を与えるもの)

令和6年4月1日において、農業集落排水事業および浄化槽整備事業を会計統合したことにより、以下のとおり資産・負債・資本が増加している。

| (資産)     |                | (負債・資本) |                |
|----------|----------------|---------|----------------|
| 固定資産     | 8,811,253,650円 | 固定負債    | 2,253,821,044円 |
| 流動資産     | 72,743,960円    | 流動負債    | 266,109,195円   |
| (うち現金預金) | (42,078,276円)  | 繰延収益    | 6,034,501,584円 |
| 資産合計     | 8,883,997,610円 | 負債合計    | 8,554,431,823円 |
|          |                | 資本      | 329,565,787円   |
|          |                | 負債・資本合計 | 8,883,997,610円 |

3. 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負担見込額

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は5,820,808,920円である。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

庄原市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽整備事業の4つを報告セグメントとしている。

| 事業区分          | 事業の内容                           |
|---------------|---------------------------------|
| 公共下水道事業       | 公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務       |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務 |
| 農業集落排水事業      | 農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務      |
| 浄化槽整備事業       | 上記以外の処理区域で市が設置した浄化槽により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6年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位:円)

|         | 公共下水道事業        | 特定環境保全公共下水道事業 | 農業集落排水事業      | 浄化槽整備事業       | 合計             |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 営業収益    | 241,970,264    | 44,134,793    | 85,427,072    | 68,907,006    | 440,439,135    |
| 営業費用    | 632,808,074    | 155,500,601   | 367,081,877   | 184,927,326   | 1,340,317,878  |
| 営業損益    | △ 390,837,810  | △ 111,365,808 | △ 281,654,805 | △ 116,020,320 | △ 899,878,743  |
| 経常損益    | 234,954,244    | 81,978,230    | 175,807,195   | 7,271,878     | 500,011,547    |
| セグメント資産 | 11,099,995,358 | 2,985,243,634 | 7,501,975,280 | 1,133,168,915 | 22,720,383,187 |
| セグメント負債 | 9,682,932,092  | 2,846,853,145 | 7,084,685,958 | 1,042,051,467 | 20,656,522,662 |
| その他の項目  |                |               |               |               |                |
| 他会計補助金  | 303,851,000    | 102,701,000   | 241,833,000   | 79,193,000    | 727,578,000    |
| 減価償却費   | 374,104,369    | 106,173,439   | 251,185,271   | 50,440,759    | 781,903,838    |
| 支払利息    | 45,748,524     | 15,573,809    | 35,652,924    | 6,351,012     | 103,326,269    |

5. その他の注記

(1) 未収金貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、下水道使用料及び受益者負担金を不納欠損するため、貸倒引当金237,473円を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金2,706,000円及び法定福利費引当金525,000円を取り崩した。