

令和 5 年 度
公 営 企 業 会 計 決 算 書

水 道 事 業 会 計
公 共 下 水 道 事 業 会 計

福岡県糟屋郡久山町

目 次

令和 5 年度 久山町水道事業会計決算書 1

令和 5 年度 久山町公共下水道事業会計決算書 22

令和 5 年 度

久 山 町 水 道 事 業 会 計 決 算 書

福 岡 県 糟 屋 郡 久 山 町

目

次

決 算 書 類

令和5年度	久山町水道事業決算報告書	.....	1
令和5年度	久山町水道事業損益計算書	.....	3
令和5年度	久山町水道事業剰余金計算書	.....	4
令和5年度	久山町水道事業剰余金処分計算書（案）	.....	5
令和5年度	久山町水道事業貸借対照表	.....	6

決 算 附 属 書 類

令和5年度	久山町水道事業事業報告書	.....	10
令和5年度	久山町水道事業会計キャッシュフロー計算書	.....	14
令和5年度	久山町水道事業収益費用明細書	.....	15
令和5年度	久山町水道事業固定資産明細書	.....	18
令和5年度	久山町水道事業企業債明細書	.....	19

令和5年度 久山町水道事業決算報告書

1. 収益的収入及び支出

[収入]

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	268,419,000	0	0	268,419,000	277,148,209	8,729,209	うち仮受消費税及び地方消費税 22,686,542
第1項 営業収益	242,741,000	0	0	242,741,000	251,670,000	8,929,000	うち仮受消費税及び地方消費税 22,686,542
第2項 営業外収益	25,676,000	0	0	25,676,000	25,478,209	△ 197,791	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0

[支出]

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
第1款 水道事業費用	242,529,000	0	0	0	0	242,529,000	0	242,529,000	212,711,156	0	29,817,844	うち仮払消費税及び地方消費税 5,908,867
第1項 営業費用	216,332,000	0	0	0	0	216,332,000	0	216,332,000	199,022,700	0	17,309,300	うち仮払消費税及び地方消費税 5,894,132
第2項 営業外費用	24,797,000	0	0	0	0	24,797,000	0	24,797,000	13,526,366	0	11,270,634	うち仮払消費税及び地方消費税 0
第3項 特別損失	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	162,090	0	237,910	うち仮払消費税及び地方消費税 14,735
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	うち仮払消費税及び地方消費税 0

2. 資本的収入及び支出

[収 入]

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰越 額に係る財源充 当額	合 計			
第1款 資本的収入	58,205,000	0	58,205,000	0	0	58,205,000	58,204,472	△ 528	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第1項 負担金	58,205,000	0	58,205,000	0	0	58,205,000	58,204,472	△ 528	うち仮受消費税及び地方消費税 0

[支 出]

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費通次 繰越額	合 計		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通次繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	205,946,000	0	0	205,946,000	0	0	205,946,000	202,100,685	0	0	0	3,845,315	うち仮払消費税 及び地方消費税 8,142,800
第1項 建設改良費	94,157,000	0	0	94,157,000	0	0	94,157,000	90,311,740	0	0	0	3,845,260	うち仮払消費税 及び地方消費税 8,142,800
第2項 企業債償還金	111,789,000	0	0	111,789,000	0	0	111,789,000	111,788,945	0	0	0	55	うち仮払消費税 及び地方消費税 0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額143,896,213円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,142,800円、当年度損益勘定留保資金95,079,315円及び建設改良積立金40,674,098円で補填した。

令和5年度 久山町水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	203,045,458		
(2) 他会計負担金	2,004,000		
(3) その他の営業収益	<u>23,934,000</u>	<u>228,983,458</u>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	20,812,300		
(2) 配水及び給水費	28,432,132		
(3) 総係費	48,804,821		
(4) 減価償却費	92,528,986		
(5) 資産減耗費	<u>2,550,329</u>	<u>193,128,568</u>	
営業利益			<u>35,854,890</u>
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	104,002		
(2) 他会計補助金	6,748,105		
(3) 長期前受金戻入	17,004,142		
(4) 雑収益	<u>1,621,960</u>	<u>25,478,209</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,496,211		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	<u>30,155</u>	<u>13,526,366</u>	<u>11,951,843</u>
経常利益			<u>47,806,733</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	147,355		
(2) その他特別損失	0		
(3) 予備費	<u>0</u>	<u>147,355</u>	<u>△ 147,355</u>
当年度純利益			47,659,378
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			40,674,098
当年度未処分利益剰余金			<u><u>88,333,476</u></u>

令和５年度 久山町水道事業剰余金計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
	自己資本金	受贈財産 評価額	国庫補助金	工事負担金	資本剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	1, 274, 946, 709	0	0	0	0	7, 200, 000	45, 371, 705	498, 402, 190	550, 973, 895	1, 825, 920, 604
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	498, 402, 190	△ 498, 402, 190	0	0
	議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	498, 402, 190	△ 498, 402, 190	0	0
	地方公営企業法第32条による積立	0	0	0	0	0	498, 402, 190	△ 498, 402, 190	0	0
処分後残高	1, 274, 946, 709	0	0	0	0	7, 200, 000	543, 773, 895	0	550, 973, 895	1, 825, 920, 604
当年度変動額	86, 177, 335	0	0	0	0	0	△ 70, 956, 961	88, 333, 476	17, 376, 515	103, 553, 850
一般会計からの出資金	55, 894, 472	0	0	0	0	0	0	0	0	55, 894, 472
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 40, 674, 098	40, 674, 098	0	0
組入資本金	30, 282, 863	0	0	0	0	0	△ 30, 282, 863	0	△ 30, 282, 863	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	47, 659, 378	47, 659, 378	47, 659, 378
当年度末残高	1, 361, 124, 044	0	0	0	0	7, 200, 000	472, 816, 934	88, 333, 476	568, 350, 410	1, 929, 474, 454

資本剰余金
繰延収益の長期前受金として負債へ計上

令和5年度 久山町水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,361,124,044	0	88,333,476
議会の議決による処分額	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0
処分後残高	1,361,124,044	0	（繰越利益剰余金） 88,333,476

令和 5 年度 久山町水道事業貸借対照表

(令和 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		90,419,311		
ロ 建物	108,234,684			
減価償却累計額	47,085,153	61,149,531		
ハ 構築物	3,683,775,153			
減価償却累計額	1,405,337,090	2,278,438,063		
ニ 機械及び装置	323,577,757			
減価償却累計額	272,515,156	51,062,601		
ホ 車両及び運搬具	791,519			
減価償却累計額	569,892	221,627		
ヘ 工具器具及び備品	825,000			
減価償却累計額	172,260	652,740		
ト 建設仮勘定		20,898,836		
有形固定資産合計			2,502,842,709	
固定資産合計				2,502,842,709
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金				
イ 現金		0		
ロ 預金		511,619,311	511,619,311	
(2) 未収金				
イ 営業未収金	40,722,330			
ロ 営業外未収金	1,487,000			
ハ その他未収金	2,310,000	44,519,330		
未収金貸倒引当金		△ 187,230	44,332,100	

(3) 貯蔵品		
イ 材料	0	
ロ 貯蔵量水器	175,540	
ハ 消耗工具器具及び備品	272,370	
ニ その他貯蔵品	119,200	567,110
流動資産合計		556,518,521
資 産 合 計		3,059,361,230

負 債 の 部

	円	円	円
3 固 定 負 債			
(1) 企業債			
イ 建設改良の財源に充てる企業債	464,753,581		
ロ その他の企業債	0	464,753,581	
(2) 長期リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 特別修繕引当金	0	0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			464,753,581
4 流 動 負 債			
(1) 企業債			
イ 建設改良の財源に充てる企業債	114,310,860		
ロ その他の企業債	0	114,310,860	
(2) 短期リース債務		0	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	14,845,023		
ロ 営業外未払金	2,619,900		
ハ その他未払金	3,612,400	21,077,323	

(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	3,226,000		
ハ 法定福利費引当金	657,000		
ニ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0	3,883,000	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	450,200		
		450,200	
流動負債合計			139,721,383
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫(県)補助金	495,163,476		
ロ 受贈財産評価額	203,122,048		
ハ 寄付金	0		
ニ 工事負担金	131,442,014		
ホ その他資本剰余金	0	829,727,538	
(2) 長期前受金収益累計額			
イ 国庫(県)補助金	235,729,634		
ロ 受贈財産評価額	34,974,451		
ハ 寄付金	0		
ニ 工事負担金	33,611,641		
ホ その他資本剰余金	0	△ 304,315,726	
繰延収益合計			525,411,812
負債合計			1,129,886,776

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	404,933,445		
ロ 出資金	850,562,304		
ハ 組入資本金	105,628,295		
自己資本金合計		1,361,124,044	
資本金合計			1,361,124,044

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 再評価積立金	0
ロ 国庫（県）補助金	0
ハ 受贈財産評価額	0
ニ 寄付金	0
ホ その他資本剰余金	0

資本剰余金合計

0

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	7,200,000
ロ 利益積立金	0
ハ 建設改良積立金	472,816,934
ニ 当年度未処分利益剰余金	88,333,476

利益剰余金合計

568,350,410

剰余金合計

568,350,410

資本合計

1,929,474,454

負債資本合計

3,059,361,230

令和５年度 久山町水道事業事業報告書

1 概 況

(1)総括事項

(総括概況)

本年度末給水人口は、9, 236人と前年度と比べて41人の増加であり、普及率は年度末久山町人口9, 347人に対して98. 8%、配水量は、1, 119, 424 m³、有収水量は、1, 042, 859 m³で、有収水量の配水量に対する割合である有収率は93. 2%となっております。

(経 理)

1 収益的収入及び支出

本年度水道事業収益は、営業収益の水道料金203, 045, 458円、加入金23, 820, 000円、他会計負担金2, 004, 000円、手数料114, 000円、及び営業外収益の他会計補助金6, 748, 105円、長期前受金戻入17, 004, 142円、雑収益1, 621, 960円、預金利息104, 002円の合計254, 461, 667円となっております。(税抜額)

水道事業費用は、営業費用の総係費48, 804, 821円、配水及び給水費28, 432, 132円、原水及び浄水費20, 812, 300円、減価償却費92, 528, 986円、資産減耗費2, 550, 329円、営業外費用の企業債利息13, 496, 211円及び雑支出30, 155円、特別損失147, 355円の合計206, 802, 289円となっております。(税抜額)

2 資本的収入及び支出

資本的収入は、負担金58, 204, 472円(企業債元金負担金55, 894, 472円及び消火栓設置工事負担金等2, 310, 000円)となっております。

資本的支出は、工事請負費70, 760, 800円、建設改良事業費の委託料18, 810, 000円及び固定資産購入費740, 940円(量水器等)並びに企業債償還金111, 788, 945円の合計202, 100, 685円となっております。(税込額)

(建設工事等)

水道事業請負工事は、件数13件、予定価格72, 321, 700円、落札率97. 19%、最終請負額70, 760, 800円となっております。(税込額)

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 2 2 号	令和 5 年度久山町水道事業会計予算	令和5年3月3日	令和5年3月16日
第 5 5 号	令和 4 年度久山町水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	令和5年9月4日	令和5年9月15日
第 1 4 号	令和 6 年度久山町水道事業会計予算	令和6年3月1日	令和6年3月15日

(3) 行政官庁認可事項

申請先	申請・協議年月日	件名	認可年月日
福岡県知事	令和5年2月10日	久山町水道事業の経営変更認可	令和5年6月14日

(4) 職員に関する事項

職名	令和5年3月31日現在	令和6年3月31日現在	増減
事務吏員	4 人	4 人	0 人
嘱託職員	0 人	0 人	0 人
再任用職員	1 人	1 人	0 人
会計年度任用職員	1 人	1 人	0 人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 改良工事の概要

(単位：円)

工 事 名	施工内容	工事費 (税込み)	着工年月日	竣工年月日	備 考
猪野地内配水管布設工事 (19工区)	DIP-NE φ 150 L=2. 2m DIP-NE φ 75 L=142. 3m	8, 956, 200	令和5年4月27日	令和5年10月31日	
下山地内配水管布設工事 (17工区)	DIP-NE φ 75 L=77. 0m	4, 530, 900	令和5年4月26日	令和5年9月29日	
下久原地内配水管布設工事 (24工区)	HIVP φ 50 L=52. 7m	3, 100, 900	令和5年4月24日	令和5年8月31日	
中久原地内配水管布設工事 (15工区)	DIP-NE φ 100 L=20. 4m HIVP φ 50 L=41. 5m	4, 309, 800	令和5年4月26日	令和5年9月29日	
猪野地内配水管布設工事 (20工区)	DIP-NE φ 150 L=183. 7m	15, 021, 600	令和5年6月26日	令和5年11月30日	
猪野地内配水管布設工事 (21工区)	DIP-NE φ 150 L=119. 2m	7, 269, 900	令和5年6月26日	令和5年11月30日	
猪野地内配水管布設工事 (22工区)	DIP-NE φ 150 L=105. 9m DIP-NE φ 100 L=1. 8m	10, 143, 100	令和5年6月26日	令和5年11月30日	
草場地内配水管布設工事 (3工区)	HIVP φ 75 L=62. 6m	8, 424, 900	令和5年9月26日	令和6年2月29日	
猪野地内配水管布設工事 (23工区)	DIP-NE φ 150 L=13. 9m	2, 333, 100	令和5年10月31日	令和6年2月29日	
久原浄水場送水ポンプ取替工事	送水ポンプ 1 基	1, 628, 000	令和5年11月8日	令和6年2月29日	
中久原地内配水管布設工事 (16工区)	HPPE φ 100 L=37. 5m HPPE φ 50 L=7. 5m	3, 578, 300	令和5年12月26日	令和6年3月15日	
上久原地内配水管布設工事 (31工区)	PP φ 25 L=22. 0m	968, 000	令和6年2月26日	令和6年3月15日	
下久原出シ丸地区配水管布設工事	HPPE φ 50 L=21. 0m	496, 100	令和6年2月22日	令和6年2月29日	
合 計		70, 760, 800			

(2) 業務委託の概要

業務委託名	委託内容	工事費 (税込み)	着工年月日	竣工年月日	備 考
配水管布設詳細設計業務委託	HPPE φ 100 L=80m HPPE φ 75 L=645 m HPPE φ 50 L=185m	6, 160, 000	令和5年4月26日	令和5年10月31日	
久山町浄水場拡張工事实施設計業務委託	緩速ろ過池、ポンプ設備、場内配管 設計	12, 650, 000	令和5年5月31日	令和6年2月29日	
合 計		18, 810, 000			

3 業 務

(1) 業務量

事項	令和5年度	令和4年度	比較	
			増減	比率
年度末給水人口	9,236人	9,195人	41人	100.4%
年度末給水戸数	3,789戸	3,700戸	89戸	102.4%
年間総配水量	1,119,424m ³	1,107,889m ³	11,535m ³	101.0%
一日平均配水量	3,067m ³	3,035m ³	32m ³	101.0%
年間有効水量	1,047,977m ³	1,048,396m ³	△ 419m ³	99.9%
年間有収水量	1,042,859m ³	1,042,575m ³	284m ³	100.0%

(2) 事業収入に関する事項

	(税抜き額)	(対前年度比)
事業収益	254,461,667円	
営業収益	228,983,458円	4.4%増
営業外収益	25,478,209円	5.2%減
特別利益	0円	

(3) 事業費に関する事項

	(税抜き額)	(対前年度比)
事業費用	206,802,289円	
営業費用	193,128,568円	2.4%減
営業外費用	13,526,366円	15.2%減
特別損失	147,355円	

4 会 計

企業債及び一時借入金の概況

企業債の概況

前年度残高	690,853,386円
本年度借入高	0円
本年度償還高	111,788,945円
本年度末残高	579,064,441円

令和５年度 久山町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

項 目	金 額
１．業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	47,659,378
減価償却費	92,528,986
固定資産除却費	2,550,329
減損損失	0
引当金の増減額（△は減少）	21,000
長期前受金戻入額	△ 17,004,142
受取利息及び受取配当金	△ 104,002
支払利息	13,496,211
未収金の増減額（△は増加）	△ 4,809,720
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 17,890
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
未払金の増減額（△は減少）	9,765,705
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 97,872
特定収入仮払消費税（△は増加）	0
小計	143,987,983
利息及び配当金の受取額	104,002
利息の支払額	△ 13,496,211
業務活動によるキャッシュ・フロー	130,595,774
２．投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 83,128,140
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
寄付金による収入	0
負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,128,140
３．財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 111,788,945
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	55,894,472
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,894,473
資金に係る換算差額	0
資金の増加額（又は減少額）	△ 8,426,839
資金期首残高	520,046,150
資金期末残高	511,619,311

令和 5 年度 久山町水道事業収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業収益				254,461,667	仮受消費税及び地方消費税 22,686,542
	1. 営業収益			228,983,458	22,686,542
		1. 給水収益		203,045,458	20,304,542
			1. 水道使用料	203,045,458	20,304,542
		2. 他会計負担金		2,004,000	0
			1. 他会計負担金	2,004,000	0
		3. その他の営業収益		23,934,000	2,382,000
			1. 手数料	114,000	0
			2. 加入金	23,820,000	2,382,000
	2. 営業外収益			25,478,209	0
		1. 受取利息及び配当金		104,002	0
			1. 預金利息	104,002	0
		2. 他会計補助金		6,748,105	0
			1. 他会計補助金	6,748,105	0
		3. 長期前受金戻入		17,004,142	0
			1. 国庫（県）補助金	9,976,232	0
			2. 受贈財産評価額	4,122,471	0
			4. 工事負担金	2,905,439	0
		5. 雑収益		1,621,960	0
			その他雑収益	1,621,960	0
	3. 特別利益			0	0
		1. 過年度損益修正益		0	0
			1. 過年度損益修正益	0	0
収益合計				254,461,667	22,686,542

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業費用				206,802,289	仮払消費税及び地方消費税 5,908,867
	1. 営業費用			193,128,568	5,894,132
		1. 原水及び浄水費		20,812,300	2,063,702
			13. 備消耗品費	56,124	5,608
			14. 燃料費	15,910	1,590
			15. 光熱水費	101,967	10,173
			17. 通信運搬費	575,929	57,589
			19. 委託料	8,370,477	837,003
			22. 修繕費	3,260,000	326,000
			25. 動力費	6,880,392	688,020
			27. 材料費	500,000	50,000
			28. 薬品費	871,500	69,720
			31. 受水費	180,001	17,999
		2. 配水及び給水費		28,432,132	2,823,664
			13. 備消耗品費	186,302	18,629
			15. 光熱水費	0	0
			19. 委託料	16,998,000	1,699,800
			22. 修繕費	11,052,350	1,105,235
			25. 動力費	0	0
			27. 材料費	107,870	0
			37. 保険料	87,610	0
		3. 総係費		48,804,821	1,006,766
			1. 給料	17,845,992	0
			2. 手当	8,820,788	12,324
			3. 賞与引当金繰入額	2,300,000	0
			4. 報酬	1,762,992	0
			6. 法定福利費	7,376,586	0
			7. 法定福利費引当金繰入額	548,000	0
			9. 旅費	304,919	30,477
			12. 被服費	63,610	6,361
			13. 備消耗品費	50,994	5,098
			14. 燃料費	140,757	14,075
			16. 印刷製本費	176,400	17,640
			17. 通信運搬費	475,171	47,050
			19. 委託料	6,270,000	627,000
			20. 手数料	260,493	26,050
			21. 賃借料	2,003,395	197,055
			22. 修繕費	0	0

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			30. 負担金	0	仮払消費税及び地方消費税 0
			33. 研修費	236,364	23,636
			36. 会費負担金	112,530	0
			37. 保険料	47,430	0
			39. 貸倒引当金繰入額	0	0
			40. 雑費	8,400	0
		4. 減価償却費		92,528,986	0
			1. 有形固定資産減価償却費	92,528,986	0
		5. 資産減耗費		2,550,329	0
			1. 固定資産除却費	2,550,329	0
			2. たな卸資産減耗費	0	0
	2. 営業外費用			13,526,366	0
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		13,496,211	0
			1. 企業債利息	13,496,211	0
			2. 借入金利息	0	0
		3. 雑支出		30,155	
	3. 特別損失			147,355	14,735
		1. 過年度損益修正損		147,355	14,735
			1. 過年度損益修正損	147,355	14,735
			2. その他特別損失	0	0
費用合計				206,802,289	5,908,867

令和５年度 久山町水道事業固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高	備 考
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土地	90,419,311	0	0	90,419,311	0	0	0	0	90,419,311	
建物	108,234,684	0	0	108,234,684	45,098,737	1,986,416	0	47,085,153	61,149,531	
構造物	3,601,925,737	86,628,286	4,778,870	3,683,775,153	1,322,611,509	85,023,821	2,298,240	1,405,337,090	2,278,438,063	
機械及び装置	321,748,397	2,220,940	391,580	323,577,757	267,503,826	5,333,211	321,881	272,515,156	51,062,601	
車両運搬具	791,519	0	0	791,519	427,419	142,473	0	569,892	221,627	
工具器具及び備品	825,000	0	0	825,000	129,195	43,065	0	172,260	652,740	
建設仮勘定	7,679,122	16,500,800	3,281,086	20,898,836	0	0	0	0	20,898,836	
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	4,131,623,770	105,350,026	8,451,536	4,228,522,260	1,635,770,686	92,528,986	2,620,121	1,725,679,551	2,502,842,709	

(2)無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額		当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
水利権	0	0	0		0	0	
施設利用権	0	0	0		0	0	
借地権	0	0	0		0	0	
地上権	0	0	0		0	0	
特許権	0	0	0		0	0	
計	0	0	0		0	0	

令和５年度 久山町水道事業企業債明細書

○借入資本金

(単位 : 円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高			利率(年)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計	１年以内償還高	その他償還高	合計残高		
昭和６３年度政府企業債	平成１年５月２６日	８,０００,０００	０	８,０００,０００	０	０	０	４.８５%	Ｈ.３１.３
平成６年度政府企業債	平成７年５月１２日	３４,１００,０００	１,９９８,４４６	３２,０２３,８７２	２,０７６,１２８	０	２,０７６,１２８	３.８５%	Ｒ.７.３
平成７年度政府企業債	平成８年７月１０日	３４３,８００,０００	１８,７０７,９２１	３０４,４３７,７３６	１９,３４９,３９６	２０,０１２,８６８	３９,３６２,２６４	３.４０%	Ｒ.８.３
平成８年度政府企業債	平成９年５月１２日	２４８,４００,０００	１２,３２１,７５５	２０９,４６６,０７４	１２,６４４,２０３	２６,２８９,７２３	３８,９３３,９２６	２.６０%	Ｒ.９.３
平成９年度政府企業債	平成１０年５月１３日	２５２,５００,０００	１１,７２１,９７１	２０３,２０８,１６４	１１,９５７,５８３	３７,３３４,２５３	４９,２９１,８３６	２.００%	Ｒ.１０.３
平成１０年度政府企業債	平成１１年５月１３日	５７３,３００,０００	２６,０９０,２６３	４３４,７６８,４５１	２６,６１４,６７７	１１１,９１６,８７２	１３８,５３１,５４９	２.００%	Ｒ.１１.３
平成１１年度政府企業債	平成１２年５月１０日	２５９,５００,０００	１１,６３３,６６４	１８４,３５５,３０２	１１,８７９,２５３	６３,２６５,４４５	７５,１４４,６９８	２.１０%	Ｒ.１２.３
平成１２年度政府企業債	平成１３年５月１５日	１８０,０００,０００	７,７４５,９３６	１２２,１８０,１７６	７,８７０,３６６	４９,９４９,４５８	５７,８１９,８２４	１.６０%	Ｒ.１３.３
平成１３年度政府企業債	平成１４年４月３０日	１２４,１００,０００	５,３３５,８７５	７７,１５１,６９６	５,４４８,５１７	４１,４９９,７８７	４６,９４８,３０４	２.１０%	Ｒ.１４.３
平成１３年度政府企業債	平成１４年５月１０日	３０,３００,０００	１,４４２,６１７	２１,０１４,５５３	１,４７１,６１４	７,８１３,８３３	９,２８５,４４７	２.００%	Ｒ.１２.３
平成１４年度政府企業債	平成１５年４月３０日	４８,０００,０００	１,９７８,０４３	２９,１８６,３４６	１,９９９,８６１	１６,８１３,７９３	１８,８１３,６５４	１.１０%	Ｒ.１５.３
平成１４年度政府企業債	平成１５年５月９日	１７２,１００,０００	７,７９７,５９１	１１５,０５４,７３２	７,８８３,６０１	４９,１６１,６６７	５７,０４５,２６８	１.１０%	Ｒ.１３.３
平成１５年度政府企業債	平成１６年５月７日	７５,１００,０００	３,４３６,０７８	４５,００４,８３３	３,５０５,１４３	２６,５９０,０２４	３０,０９５,１６７	２.００%	Ｒ.１４.３
平成１６年度政府企業債	平成１７年４月２８日	３５,２００,０００	１,５７８,７８５	１９,４８３,６２４	１,６１０,５１８	１４,１０５,８５８	１５,７１６,３７６	２.００%	Ｒ.１５.３
計		２,３８４,４００,０００	１１１,７８８,９４５	１,８０５,３３５,５５９	１１４,３１０,８６０	４６４,７５３,５８１	５７９,０６４,４４１		

令和 5 年 度

久 山 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 決 算 書

福 岡 県 糟 屋 郡 久 山 町

目 次

決 算 書 類

令和5年度	久山町公共下水道事業決算報告書	.....	22
令和5年度	久山町公共下水道事業損益計算書	.....	24
令和5年度	久山町公共下水道事業剰余金計算書	.....	25
令和5年度	久山町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）	.....	26
令和5年度	久山町公共下水道事業貸借対照表	.....	27

決 算 附 属 書 類

令和5年度	久山町公共下水道事業事業報告書	.....	30
令和5年度	久山町公共下水道事業会計キャッシュフロー計算書	.....	35
令和5年度	久山町公共下水道事業収益費用明細書	.....	36
令和5年度	久山町公共下水道事業固定資産明細書	.....	39
令和5年度	久山町公共下水道事業企業債明細書	.....	40

令和 5 年度 久山町公共下水道事業決算報告書

1. 収益的収入及び支出

[収 入]

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計				
第1款 下水道事業収益	469,940,000	0	0	469,940,000	464,665,696	△ 5,274,304	うち仮受消費税及び地方消費税	18,100,532
第1項 営業収益	206,655,000	0	0	206,655,000	198,076,160	△ 8,578,840	うち仮受消費税及び地方消費税	18,002,735
第2項 営業外収益	263,284,000	0	0	263,284,000	266,589,536	3,305,536	うち仮受消費税及び地方消費税	97,797
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	うち仮受消費税及び地方消費税	0

[支 出]

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費用	414,564,000	0	0	0	0	414,564,000	0	414,564,000	400,121,705	0	14,442,295	うち仮払消費税及び地方消費税 10,307,194
第1項 営業費用	364,197,000	0	0	0	0	364,197,000	0	364,197,000	355,786,714	0	8,410,286	うち仮払消費税及び地方消費税 10,299,201
第2項 営業外費用	49,167,000	0	0	0	0	49,167,000	0	49,167,000	44,246,661	0	4,920,339	うち仮払消費税及び地方消費税 0
第3項 特別損失	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000	88,330	0	111,670	うち仮払消費税及び地方消費税 7,993
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	うち仮払消費税及び地方消費税 0

２．資本的収入及び支出

[収入]

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
第１款 資本的収入	188,733,000	0	188,733,000	0	0	188,733,000	174,121,560	△ 14,611,440	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第１項 企業債	113,300,000	0	113,300,000	0	0	113,300,000	104,900,000	△ 8,400,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第３項 他会計補助金	23,000,000	0	23,000,000	0	0	23,000,000	23,000,000	0	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第５項 国庫補助金	45,000,000	0	45,000,000	0	0	45,000,000	40,300,000	△ 4,700,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0
第６項 負担金等	7,433,000	0	7,433,000	0	0	7,433,000	5,921,560	△ 1,511,440	うち仮受消費税及び地方消費税 0

[支出]

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定による 繰越額	継続費通次 繰越額	合 計		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通次繰 越 額	合 計		
第１款 資本的支出	389,320,000	2,900,000	0	392,220,000	0	0	392,220,000	379,878,499	0	0	0	12,341,501	うち仮払消費税及び地方消費税 13,878,650
第１項 建設改良費	162,086,000	2,900,000	0	164,986,000	0	0	164,986,000	152,753,601	0	0	0	12,232,399	うち仮払消費税及び地方消費税 13,878,650
第２項 企業債償還金	227,234,000	0	0	227,234,000	0	0	227,234,000	227,124,898	0	0	0	109,102	うち仮払消費税及び地方消費税 0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額２０５，７５６，９３９円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額１３，８７８，６５０円、過年度損益勘定留保資金１８６，０２２，１７７円及び当年度損益勘定留保資金５，８５６，１１２円で補填した。

令和5年度 久山町公共下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	180,027,425		
(2) 雨水処理負担金	0		
(3) その他営業収益	46,000	180,073,425	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	92,381,830		
(2) 総係費	42,290,838		
(3) 減価償却費	207,565,012		
(4) 資産減耗費	3,249,833		
(5) その他営業費用	0	345,487,513	
営業利益			△ 165,414,088
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	149		
(2) 他会計補助金	177,000,000		
(5) 長期前受金戻入	88,112,808		
(6) 雑収益	1,378,782	266,491,739	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	37,794,776		
(2) 雑支出	6,451,885	44,246,661	222,245,078
経常利益			56,830,990
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	80,337		
(2) その他特別損失	0		
(3) 予備費	0	80,337	△ 80,337
当年度純利益			56,750,653
前年度繰越利益剰余金			168,118,598
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			224,869,251

令和５年度 久山町公共下水道事業剰余金計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
	自己資本金	受贈財産 評価額	他会計補助金	国庫補助金	工事負担金	資本剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	1, 198, 608, 872	6, 765, 762	1, 627, 674	0	0	8, 393, 436	0	0	168, 118, 598	168, 118, 598	1, 375, 120, 906
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公営企業法第32条による積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1, 198, 608, 872	6, 765, 762	1, 627, 674	0	0	8, 393, 436	0	0	168, 118, 598	168, 118, 598	1, 375, 120, 906
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	56, 750, 653	56, 750, 653	56, 750, 653
一般会計からの出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
組入資本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	56, 750, 653	56, 750, 653	56, 750, 653
当年度末残高	1, 198, 608, 872	6, 765, 762	1, 627, 674	0	0	8, 393, 436	0	0	224, 869, 251	224, 869, 251	1, 431, 871, 559

令和 5 年度 久山町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1, 198, 608, 872	8, 393, 436	224, 869, 251
議会の議決による処分数額	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0
処分後残高	1, 198, 608, 872	8, 393, 436	(繰越利益剰余金) 224, 869, 251

令和5年度 久山町公共下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		23,046,436		
ロ 建物	0			
減価償却累計額	0	0		
ハ 構築物	6,751,668,616			
減価償却累計額	875,622,137	5,876,046,479		
ニ 機械及び装置	101,705,355			
減価償却累計額	33,657,916	68,047,439		
ホ 車両及び運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
ヘ 工具器具及び備品	214,402			
減価償却累計額	104,396	110,006		
ト 建設仮勘定		57,535,360		
有形固定資産合計		6,024,785,720		
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		471,516,598		
無形固定資産合計		471,516,598		
固定資産合計				6,496,302,318
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		167,407,012		
(2) 未収金		34,687,622		
未収金貸倒引当金		△ 131,880	34,555,742	
(3) 貯蔵品		1,540	1,540	
(4) 前払金		0	0	
流動資産合計				201,964,294
資 産 合 計				6,698,266,612

負 債 の 部

	円	円	円
3 固 定 負 債			
（1）企業債			
イ 建設改良の財源に充てる企業債	2,165,202,839		
ロ その他の企業債	1,540,977	<u>2,166,743,816</u>	
固定負債合計			<u>2,166,743,816</u>
4 流 動 負 債			
（1）企業債			
イ 建設改良の財源に充てる企業債	204,867,775		
ロ その他の企業債	14,742,582	<u>219,610,357</u>	
（2）未払金		<u>63,290,549</u>	
（3）引当金			
イ 賞与引当金	2,427,000		
ロ 法定福利費引当金	558,000	<u>2,985,000</u>	
（4）その他流動負債			
イ 預り金		<u>16,298,410</u>	
流動負債合計			<u>302,184,316</u>
5 繰 延 収 益			
（1）長期前受金		<u>3,222,813,250</u>	
（2）長期前受金収益累計額		<u>△ 425,346,329</u>	
繰延収益合計			<u>2,797,466,921</u>
負債合計			<u><u>5,266,395,053</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

	円	円	円
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,198,608,872	
ロ 出資金		0	
ハ 繰入資本金		0	
ニ 組入資本金		0	
資本金合計		<u>0</u>	<u>1,198,608,872</u>

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	0		
ロ 他会計補助金	1,627,674		
ハ 工事負担金	0		
ニ 受益者負担金	0		
ホ 受贈財産評価額	6,765,762		
ヘ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		<u>8,393,436</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 利益積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	224,869,251		
利益剰余金合計		<u>224,869,251</u>	
剰余金合計			<u>233,262,687</u>
資本合計			<u>1,431,871,559</u>
負債資本合計			<u>6,698,266,612</u>

令和 5 年度 久山町公共下水道事業事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(総括概況)

処理開始区域内人口は9, 1 1 5人で前年度と比べて8 7人増加し、水洗化人口は8, 7 8 6人で前年度と比べて1 4 2人増加しました。その結果、下水道普及率は、年度末久山町人口9, 3 4 7人に対して9 7. 5%、水洗化率は9 6. 4%となっております。

また年間総排水量は8 9 5, 4 8 8 m³、年間有収水量は8 9 5, 2 3 1 m³で、有収水量の総排水量に対する割合である有収率は9 9. 9%となっております。

(経 理)

1 収益的収入及び支出

本年度下水道事業収益は、営業収益の下水道使用料1 8 0, 0 2 7, 4 2 5円、その他営業収益4 6, 0 0 0円、営業外収益の受取利息及び配当金1 4 9円、他会計補助金1 7 7, 0 0 0, 0 0 0円、長期前受金戻入8 8, 1 1 2, 8 0 8円及び雑収益1, 3 7 8, 7 8 2円の合計4 4 6, 5 6 5, 1 6 4円となっております。(税抜額)

下水道事業費用は、営業費用の管渠費9 2, 3 8 1, 8 3 0円、総係費4 2, 2 9 0, 8 3 8円、減価償却費2 0 7, 5 6 5, 0 1 2円、資産減耗費3, 2 4 9, 8 3 3円、営業外費用の企業債利息3 7, 7 9 4, 7 7 6円、雑支出6, 4 5 1, 8 8 5円及び特別損失8 0, 3 3 7円の合計3 8 9, 8 1 4, 5 1 1円となっております。(税抜額)

2 資本的収入及び支出

資本的収入は、企業債1 0 4, 9 0 0, 0 0 0円、他会計補助金2 3, 0 0 0, 0 0 0円、国庫補助金4 0, 3 0 0, 0 0 0円及び負担金等5, 9 2 1, 5 6 0円の合計1 7 4, 1 2 1, 5 6 0円となっております。

資本的支出は、建設改良費の委託料1 6, 1 4 1, 4 0 0円、工事請負費1 2 5, 0 6 1, 2 0 0円及び固定資産購入費1 1, 5 5 1, 0 0 1円(建設負担金)並びに企業債償還金2 2 7, 1 2 4, 8 9 8円の合計3 7 9, 8 7 8, 4 9 9円となっております。(税込額)

(建設工事等)

下水道事業請負工事は、件数2 3件、予定価格1 1 9, 8 8 0, 2 0 0円、落札率9 7. 8 7%、最終請負額1 2 5, 0 6 1, 2 0 0円となっております。(税込額)

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 2 3 号	令和 5 年度久山町公共下水道事業会計予算	令和5年3月3日	令和5年3月16日
第 5 6 号	令和 4 年度久山町公共下水道事業会計決算認定について	令和5年9月4日	令和5年9月15日
第 6 0 号	令和 5 年度久山町公共下水道事業会計補正予算（第 1 号）	令和5年9月4日	令和5年9月15日
第 1 5 号	令和 6 年度久山町公共下水道事業会計予算	令和6年3月1日	令和6年3月15日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職名	令和5年3月31日現在	令和6年3月31日現在	増減
事務吏員	4 人	4 人	0 人
嘱託職員	0 人	0 人	0 人
再任用職員	0 人	0 人	0 人
会計年度任用職員	1 人	1 人	0 人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 改良工事の概要

(1件100万円以上 単位：円)

工 事 名	施工内容	工事費（税込み）	着工年月日	竣工年月日	備 考
猪野地内下水道築造工事（39工区）	VUφ200 L=223.0m	21,714,000	令和5年4月27日	令和5年11月30日	
下山田地内下水道築造工事（57工区）	VUφ200 L=99.7m	14,576,100	令和5年4月27日	令和5年9月29日	
学校橋下水道復旧工事	VUφ200 L=14.2m	1,324,400	令和5年4月24日	令和5年9月29日	
上山田地内下水道築造工事（51工区）	VUφ200 L=28.2m	3,797,200	令和5年4月27日	令和5年8月31日	
下久原地内下水道築造工事（51工区）	VUφ200 L=14.7m	1,100,000	令和5年4月26日	令和5年8月31日	
猪野地内下水道築造工事（40工区）	VUφ200 L=356.5m	42,378,600	令和5年5月31日	令和6年3月15日	
草場地内下水道築造工事（14工区）	VUφ200 L=8.3m	2,073,500	令和5年5月30日	令和5年10月13日	
下久原地内下水道築造工事（50工区）	VUφ200 L=6.0m	1,194,600	令和5年8月16日	令和5年10月5日	
猪野地内下水道築造工事（41工区）	VUφ200 L=95.8m	16,076,500	令和5年6月28日	令和6年1月31日	
猪野地内下水道築造工事（42工区）	VUφ200 L=38.0m	3,520,000	令和5年6月28日	令和5年10月31日	
上山田マンホールポンプ場ポンプ更新工事	水中汚水ポンプ更新 2台	8,349,000	令和5年7月25日	令和6年3月1日	
下久原地内下水道築造工事（52工区）	VUφ150 L=22.1m	4,048,000	令和5年11月1日	令和6年2月29日	

(2) 業務委託の概要

(1件100万円以上 単位：円)

委託業務名	委託内容	委託費（税込み）	着工年月日	竣工年月日	備 考
下水道マンホールポンプ場ストックマネジメント実施方針策定業務委託	マンホールポンプ場 17箇所	14,003,000	令和5年5月31日	令和6年2月28日	
下久原地内下水道築造工事（53工区推進）積算業務委託	推進工法 L=116.5m	2,138,400	令和5年10月11日	令和6年3月12日	

3 業 務

(1) 業務量

事項	令和 5 年度	令和 4 年度	比較	
			増減	比率
行政区域内人口	9,347人	9,312人	35人	100.4%
処理区域内戸数	3,701戸	3,734戸	△33戸	99.1%
処理区域内人口	9,115人	9,028人	87人	101.0%
水洗化人口	8,786人	8,644人	142人	101.6%
下水道普及率	97.5%	97.0%	0.5%	100.5%
水洗化率	96.4%	95.7%	0.7%	100.7%
行政区域面積	3,744ha	3,744ha	0ha	100.0%
全体計画面積	661.2ha	661.2ha	0ha	100.0%
処理区域面積	347.4ha	336.2ha	11.2ha	103.3%
整備進捗率	52.5%	50.8%	1.7%	103.3%
年間総排水量	895,488m ³	889,225m ³	6,263m ³	100.7%
年間有収水量	895,231m ³	888,826m ³	6,405m ³	100.7%
有収率	99.9%	99.9%	0%	100.0%

(2) 事業収入に関する事項

	(税抜き額)	(対前年度比)
事業収益	446,565,164円	
営業収益	180,073,425円	1.3%増
営業外収益	266,491,739円	5.6%増
特別利益	0円	

(3) 事業費に関する事項

	(税抜き額)	(対前年度比)
事業費用	389,814,511円	
営業費用	345,487,513円	3.8%増
営業外費用	44,246,661円	5.6%減
特別損失	80,337円	

4 会 計

企業債及び一時借入金の概況

企業債の概況

前年度残高	2,508,579,071円
本年度借入高	104,900,000円
本年度償還高	227,124,898円
本年度末残高	2,386,354,173円

令和５年度 久山町公共下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

項 目	金 額
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	56,750,653
減価償却費	207,565,012
固定資産除却費	3,249,833
減損損失	0
引当金の増減額（△は減少）	556,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 23,190
長期前受金戻入額	△ 88,112,808
受取利息及び受取配当金	△ 149
支払利息	37,794,776
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,370,050
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,540
その他流動負債の増減額（△は増加）	△ 4,273
特定収入仮払消費税の調整額（△は増加）	△ 3,945,617
未払金の増減額（△は減少）	29,618,059
その他流動負債の増減額（△は減少）	1,563,370
小計	243,643,156
利息及び配当金の受取額	149
利息の支払額	△ 37,794,776
業務活動によるキャッシュ・フロー	205,848,529
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 128,454,440
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 10,463,238
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	40,300,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	23,000,000
負担金による収入	5,921,560
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,696,118
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	104,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 212,193,054
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	△ 14,931,844
他会計からの出資による収入	0
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 122,224,898
資金に係る換算差額	0
資金の増加額（又は減少額）	13,927,513
資金期首残高	153,479,499
資金期末残高	167,407,012

令和5年度 久山町公共下水道事業収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 下水道事業収益				446,565,164	仮受消費税及び地方消費税 18,100,532
	1. 営業収益			180,073,425	18,002,735
		1. 下水道使用料		180,027,425	18,002,735
			1. 下水道使用料	180,027,425	18,002,735
		3. その他営業収益		46,000	0
			3. 雑収益	46,000	0
	2. 営業外収益			266,491,739	97,797
		1. 受取利息及び配当金		149	0
			1. 預金利息	149	0
		2. 他会計補助金		177,000,000	0
			1. 他会計補助金	177,000,000	0
		5. 長期前受金戻入		88,112,808	0
			1. 国県補助金	58,605,300	0
			2. 他会計補助金	16,289,686	0
			4. 受益者負担金	5,435,986	0
			5. 受贈財産評価額	7,781,836	0
		7. 雑収益		1,378,782	97,797
			2. その他雑収益	1,378,782	97,797
収益合計				446,565,164	18,100,532

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 下水道事業費用				389,814,511	仮払消費税及び地方消費税 10,307,194
	1. 営業費用			345,487,513	10,299,201
		1. 管渠費		92,381,830	9,089,354
			15. 光熱水費	1,219,677	121,858
			17. 通信運搬費	449,643	44,953
			19. 委託料	4,200,000	420,000
			20. 手数料	33,001	3,299
			22. 修繕費	2,109,364	210,936
			26. 路面復旧費	1,586,000	158,600
			30. 負担金	82,636,145	8,114,908
			31. 工事請負費	148,000	14,800
		5. 総係費		42,290,838	1,209,847
			1. 給料	13,551,200	0
			2. 手当	5,693,179	11,340
			3. 賞与引当金繰入額	2,251,000	0
			4. 報酬	1,738,014	0
			6. 法定福利費	5,688,369	0
			7. 法定福利費引当金繰入額	391,000	0
			9. 旅費	13,823	1,377
			11. 報償費	752,300	0
			12. 被服費	0	0
			13. 備消耗品費	143,683	14,365
			14. 燃料費	44,419	4,442
			16. 印刷製本費	259,200	25,920
			17. 通信運搬費	40,017	3,991
			19. 委託料	9,453,000	945,300
			20. 手数料	185,249	18,519
			21. 賃借料	1,868,203	184,593
			30. 負担金	0	0
			33. 研修費	0	0
			36. 会費負担金	202,742	0
			37. 保険料	15,440	0
			38. 貸倒引当金繰入額	0	0
		6. 減価償却費		207,565,012	0
			1. 有形固定資産減価償却費	186,034,892	0
			2. 無形固定資産減価償却費	21,530,120	0
		7. 資産減耗費		3,249,833	0
			1. 固定資産除却費	3,249,833	0

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	2. 営業外費用			44,246,661	仮払消費税及び地方消費税 0
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		37,794,776	0
			1. 企業債利息	37,794,776	0
		3. 雑支出		6,451,885	0
			2. その他雑支出	6,451,885	0
	3. 特別損失			80,337	7,993
		4. 過年度損益修正損		80,337	7,993
			1. 過年度損益修正損	80,337	7,993
		5. その他特別損失		0	0
			1. その他特別損失	0	0
費用合計				389,814,511	10,307,194

令和５年度 久山町公共下水道事業固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高	備 考
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土地	23,046,436	0	0	23,046,436	0	0	0	0	23,046,436	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構造物	6,625,853,352	125,815,264	0	6,751,668,616	695,878,974	179,743,163	0	875,622,137	5,876,046,479	
機械及び装置	99,305,970	7,590,000	5,190,615	101,705,355	29,321,240	6,277,458	1,940,782	33,657,916	68,047,439	
工具器具及び備品	125,962	88,440	0	214,402	90,125	14,271	0	104,396	110,006	
建設仮勘定	50,673,800	14,674,000	7,812,440	57,535,360	0	0	0	0	57,535,360	
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	6,799,005,520	148,167,704	13,003,055	6,934,170,169	725,290,339	186,034,892	1,940,782	909,384,449	6,024,785,720	

(2)無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額		当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
施設利用権	482,626,207	10,420,511	0		21,530,120	471,516,598	
借地権	0	0	0		0	0	
地上権	0	0	0		0	0	
特許権	0	0	0		0	0	
計	482,626,207	10,420,511	0		21,530,120	471,516,598	

令和5年度 久山町公共下水道事業企業債明細書

○借入資本金

●財政融資資金

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高			利率(年)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計	1年以内償還高	その他償還高	合計残高		
平成元年度財政融資資金	平成2年4月26日	14,300,000	0	14,300,000	0	0	0	6.20%	R.2.3
平成2年度財政融資資金	平成3年5月15日	23,100,000	0	23,100,000	0	0	0	6.60%	R.3.3
平成3年度財政融資資金	平成4年5月27日	27,300,000	0	27,300,000	0	0	0	5.50%	R.4.3
平成4年度財政融資資金	平成5年5月14日	125,600,000	0	125,600,000	0	0	0	4.40%	R.5.3
平成5年度財政融資資金	平成6年5月13日	204,800,000	13,027,539	204,800,000	0	0	0	4.30%	R.6.3
平成6年度財政融資資金	平成7年10月31日	343,200,000	18,648,422	314,548,023	19,246,443	9,405,534	28,651,977	3.85%	R.7.3
平成7年度財政融資資金	平成8年5月23日	445,900,000	24,263,706	394,848,127	25,095,683	25,956,190	51,051,873	3.40%	R.8.3
平成8年度財政融資資金	平成9年5月12日	353,800,000	17,550,067	298,345,802	18,009,335	37,444,863	55,454,198	2.60%	R.9.3
平成9年度財政融資資金	平成10年5月13日	362,000,000	16,805,360	291,332,098	17,143,148	53,524,754	70,667,902	2.00%	R.10.3
平成10年度財政融資資金	平成11年12月10日	451,900,000	20,378,803	333,229,332	20,788,418	97,882,250	118,670,668	2.00%	R.11.3
平成11年度財政融資資金	平成12年5月10日	290,900,000	13,041,359	206,662,647	13,316,666	70,920,687	84,237,353	2.10%	R.12.3
平成12年度財政融資資金	平成13年5月15日	157,600,000	6,781,997	106,975,532	6,890,944	43,733,524	50,624,468	1.60%	R.13.3
平成13年度財政融資資金	平成14年4月30日	229,700,000	9,876,313	142,802,132	10,084,806	76,813,062	86,897,868	2.10%	R.14.3
平成14年度財政融資資金	平成15年4月30日	42,900,000	1,767,876	26,085,296	1,787,376	15,027,328	16,814,704	1.10%	R.15.3
平成15年度財政融資資金	平成16年5月27日	56,700,000	2,338,146	30,424,396	2,387,505	23,888,099	26,275,604	2.10%	R.16.3
平成16年度財政融資資金	平成17年5月27日	34,600,000	1,397,386	17,244,987	1,425,472	15,929,541	17,355,013	2.00%	R.17.3
平成17年度財政融資資金	平成18年5月12日	60,700,000	2,398,041	27,430,918	2,451,087	30,817,995	33,269,082	2.20%	R.18.3
平成18年度財政融資資金	平成19年5月11日	67,500,000	2,608,971	27,837,220	2,666,684	36,996,096	39,662,780	2.20%	R.19.3
平成19年度財政融資資金	平成20年5月13日	63,000,000	2,389,674	23,730,964	2,440,120	36,828,916	39,269,036	2.10%	R.20.3
平成20年度財政融資資金	平成21年5月15日	63,000,000	2,349,684	21,519,218	2,396,913	39,083,869	41,480,782	2.00%	R.21.3
平成21年度財政融資資金	平成23年5月13日	83,100,000	2,978,410	22,247,252	3,038,276	57,814,472	60,852,748	2.00%	R.23.3
平成22年度財政融資資金	平成24年5月11日	73,800,000	2,629,074	17,451,491	2,676,608	53,671,901	56,348,509	1.80%	R.24.3
平成23年度財政融資資金	平成25年10月28日	82,400,000	2,956,647	15,967,401	2,998,185	63,434,414	66,432,599	1.40%	R.25.3
平成24年度財政融資資金	平成26年10月28日	91,200,000	3,252,746	14,433,231	3,295,434	73,471,335	76,766,769	1.40%	R.26.3
平成25年度財政融資資金	平成27年5月13日	89,300,000	3,226,087	12,694,704	3,261,673	73,343,623	76,605,296	1.10%	R.27.3
平成26年度財政融資資金	平成28年5月10日	97,400,000	2,618,820	7,825,169	2,629,306	86,945,525	89,574,831	0.40%	R.38.3
平成27年度財政融資資金	平成29年5月9日	90,900,000	2,278,275	4,538,433	2,296,537	84,065,030	86,361,567	0.80%	R.39.3
平成28年度財政融資資金	平成30年5月7日	82,600,000	2,090,452	2,090,452	2,105,111	78,404,437	80,509,548	0.70%	R.40.3
平成29年度財政融資資金	平成31年3月25日	91,200,000	0	0	2,349,093	88,850,907	91,200,000	0.60%	R.41.3
令和元年度財政融資資金	令和2年3月25日	77,000,000	0	0	0	77,000,000	77,000,000	0.30%	R.42.3
令和2年度財政融資資金	令和3年3月25日	77,600,000	0	0	0	77,600,000	77,600,000	0.60%	R.43.3
令和3年度財政融資資金	令和4年3月25日	77,100,000	0	0	0	77,100,000	77,100,000	0.80%	R.44.3
令和4年度財政融資資金	令和5年3月27日	84,200,000	0	0	0	84,200,000	84,200,000	1.40%	R.45.3
令和5年度財政融資資金	令和5年3月27日	100,000,000	0	0	0	100,000,000	100,000,000	1.00%	R.25.3
令和6年度財政融資資金	令和6年3月25日	93,400,000	0	0	0	93,400,000	93,400,000	1.60%	R.46.3
		4,709,700,000	177,653,855	2,755,364,825	170,780,823	1,783,554,352	1,954,335,175		

●機構資金

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高			利率(年)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計	1年以内償還高	その他償還高	合計残高		
平成5年度機構債	平成6年5月20日	12,000,000	0	12,000,000	0	0	0	4.40%	R.4.3
平成6年度機構債	平成7年10月30日	34,300,000	1,047,489	34,300,000	0	0	0	3.25%	R.5.9
平成10年度機構債	平成11年5月10日	3,500,000	176,890	2,947,707	180,446	371,847	552,293	2.00%	R.9.3
平成11年度機構債	平成12年5月10日	1,000,000	49,844	789,874	50,897	159,229	210,126	2.10%	R.10.3
平成12年度機構債	平成13年5月8日	66,100,000	3,103,166	49,942,153	3,145,201	13,012,646	16,157,847	1.35%	R.11.3
平成13年度機構債	平成14年5月10日	7,600,000	361,844	5,270,977	369,118	1,959,905	2,329,023	2.00%	R.12.3
平成14年度機構債	平成15年5月9日	170,000,000	7,702,443	113,650,808	7,787,403	48,561,789	56,349,192	1.10%	R.13.3
平成15年度機構債	平成16年5月7日	124,700,000	5,705,445	74,728,397	5,820,125	44,151,478	49,971,603	2.00%	R.14.3
平成16年度機構債	平成17年5月10日	91,200,000	4,090,488	50,480,297	4,172,707	36,546,996	40,719,703	2.00%	R.15.3
平成17年度機構債	平成18年5月9日	45,200,000	1,987,689	22,736,958	2,031,659	20,431,383	22,463,042	2.20%	R.16.3
平成18年度機構債	平成19年5月10日	48,300,000	2,079,972	22,308,380	2,123,881	23,867,739	25,991,620	2.10%	R.17.3
平成19年度機構債	平成20年5月13日	42,300,000	1,783,932	17,715,563	1,821,590	22,762,847	24,584,437	2.10%	R.18.3
平成20年度機構債	平成21年5月13日	53,400,000	2,211,824	20,256,643	2,256,282	30,887,075	33,143,357	2.00%	R.19.3
平成21年度機構債	平成22年5月13日	116,500,000	4,238,173	35,136,804	4,327,643	77,035,553	81,363,196	2.10%	R.22.3
計		816,100,000	34,539,199	462,264,561	34,086,952	319,748,487	353,835,439		

●市中銀行

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高			利率(年)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計	1年以内償還高	その他償還高	合計残高		
平成21年度市中銀行資金	平成22年4月2日	12,700,000	0	12,700,000	0	0	0	1.50%	R.2.3
平成22年度市中銀行資金	平成23年4月5日	13,000,000	0	13,000,000	0	0	0	1.20%	R.3.3
平成23年度市中銀行資金	平成24年4月5日	13,200,000	0	13,200,000	0	0	0	0.97%	R.4.3
平成24年度市中銀行資金	平成25年4月12日	13,200,000	0	13,200,000	0	0	0	0.62%	R.5.3
平成25年度市中銀行資金	平成26年4月11日	13,200,000	1,355,813	13,200,000	0	0	0	0.60%	R.6.3
平成26年度市中銀行資金	平成27年4月10日	13,200,000	1,339,429	11,854,935	1,345,065	0	1,345,065	0.42%	R.7.3
平成27年度市中銀行資金	平成28年4月8日	13,200,000	1,331,195	10,524,006	1,335,725	1,340,269	2,675,994	0.34%	R.8.3
平成28年度市中銀行資金	平成29年4月7日	16,900,000	1,700,298	11,757,129	1,707,276	3,435,595	5,142,871	0.41%	R.9.3
平成29年度市中銀行資金	平成30年4月6日	16,000,000	1,603,087	9,523,373	1,609,491	4,867,136	6,476,627	0.40%	R.10.3
平成30年度市中銀行資金	平成31年3月8日	26,300,000	2,626,360	13,060,967	2,633,484	10,605,549	13,239,033	0.27%	R.11.3
令和元年度市中銀行資金	令和2年3月13日	13,000,000	1,295,103	5,161,052	1,298,343	6,540,605	7,838,948	0.25%	R.12.3
令和2年度市中銀行資金	令和3年3月12日	12,800,000	1,272,317	3,807,814	1,275,373	7,716,813	8,992,186	0.24%	R.13.3
令和3年度市中銀行資金	令和4年3月11日	12,400,000	1,223,560	2,442,483	1,228,214	8,729,303	9,957,517	0.38%	R.14.3
令和4年度市中銀行資金	令和5年3月10日	12,200,000	1,184,682	1,184,682	1,192,396	9,822,922	11,015,318	0.65%	R.15.3
令和5年度市中銀行資金	令和6年3月12日	11,500,000	0	0	1,117,215	10,382,785	11,500,000	0.64%	R.16.3
計		212,800,000	14,931,844	134,616,441	14,742,582	63,440,977	78,183,559		