

令和 5 年 度

志摩市下水道事業会計決算書

志 摩 市

目 次

(決算書類)

決 算 報 告 書	2 ～ 5 頁
損 益 計 算 書	6 頁
剰 余 金 計 算 書	8 ～ 9 頁
剰余金処分計算書(案)	8 頁
貸 借 対 照 表	10 ～ 11 頁

(決算附属書類)

事 業 報 告 書	14 ～ 22 頁
キャッシュ・フロー計算書	23 頁
収 益 費 用 明 細 書	24 ～ 31 頁
資 本 的 収 支 明 細 書	32 ～ 33 頁
固 定 資 産 明 細 書	34 ～ 35 頁
企 業 債 明 細 書	36 ～ 38 頁
注 記	39 ～ 40 頁

令和5年度 志摩市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
	円	円	円
第1款 特定環境保全 公共下水道事業収益	344,477,000	△3,744,000	0
第1項 営業収益	88,504,000	△3,600,000	0
第2項 営業外収益	255,972,000	△144,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
第2款 農業集落排水 事業収益	60,609,000	4,924,000	0
第1項 営業収益	15,162,000	△500,000	0
第2項 営業外収益	45,446,000	5,424,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
第3款 漁業集落排水 事業収益	106,092,000	9,513,000	0
第1項 営業収益	19,180,000	△300,000	0
第2項 営業外収益	86,911,000	9,813,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
収入合計	511,178,000	10,693,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 特定環境保全 公共下水道事業費用	336,604,000	△2,736,000	0	0	0	333,868,000
第1項 営業費用	311,156,000	△2,995,000	0	0	0	308,161,000
第2項 営業外費用	21,348,000	3,000	0	0	0	21,351,000
第3項 特別損失	4,100,000	256,000	0	0	0	4,356,000
第2款 農業集落排水 事業費用	64,454,000	△337,000	0	0	0	64,117,000
第1項 営業費用	62,670,000	△337,000	0	0	0	62,333,000
第2項 営業外費用	1,743,000	0	0	0	0	1,743,000
第3項 特別損失	41,000	0	0	0	0	41,000
第3款 漁業集落排水 事業費用	105,676,000	△424,000	0	0	0	105,252,000
第1項 営業費用	100,980,000	△424,000	0	0	0	100,556,000
第2項 営業外費用	4,655,000	0	0	0	0	4,655,000
第3項 特別損失	41,000	0	0	0	0	41,000
支出合計	506,734,000	△3,497,000	0	0	0	503,237,000

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	円	円
340,733,000	342,553,838	1,820,838	
84,904,000	86,756,806	1,852,806	うち仮受消費税 7,879,711
255,828,000	255,797,032	△30,968	うち仮受消費税 9,487
1,000	0	△1,000	うち消費税還付額 5,255,277
65,533,000	65,373,876	△159,124	
14,662,000	14,504,589	△157,411	うち仮受消費税 1,318,599
50,870,000	50,869,287	△713	
1,000	0	△1,000	
115,605,000	115,303,075	△301,925	
18,880,000	18,654,403	△225,597	うち仮受消費税 1,695,855
96,724,000	96,648,672	△75,328	うち仮受消費税 68
1,000	0	△1,000	
521,871,000	523,230,789	1,359,789	

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計	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
円	円	円	円	円	円
0	333,868,000	317,804,412	0	16,063,588	
0	308,161,000	292,213,397	0	15,947,603	うち仮払消費税 8,680,316
0	21,351,000	21,348,244	0	2,756	
0	4,356,000	4,242,771	0	113,229	うち仮払消費税 19,474
0	64,117,000	60,487,455	0	3,629,545	
0	62,333,000	58,746,154	0	3,586,846	うち仮払消費税 1,689,882
0	1,743,000	1,741,301	0	1,699	
0	41,000	0	0	41,000	
0	105,252,000	99,731,012	0	5,520,988	
0	100,556,000	95,077,043	0	5,478,957	うち仮払消費税 2,197,260
0	4,655,000	4,653,969	0	1,031	
0	41,000	0	0	41,000	
0	503,237,000	478,022,879	0	25,214,121	

(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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
第1款 特定環境保全公共下水道事業資本的收入	円 188,551,000	円 △15,475,000	円 173,076,000	円 0	円 0
第1項 企業債	54,700,000	△2,200,000	52,500,000	0	0
第2項 補助金	59,412,000	0	59,412,000	0	0
第3項 他会計負担金	15,139,000	△1,175,000	13,964,000	0	0
第4項 他会計補助金	59,000,000	△12,000,000	47,000,000	0	0
第5項 固定資産売却代金	300,000	△100,000	200,000	0	0
第2款 農業集落排水事業資本的收入	19,252,000	△5,850,000	13,402,000	0	0
第3項 他会計負担金	4,252,000	△850,000	3,402,000	0	0
第4項 他会計補助金	15,000,000	△5,000,000	10,000,000	0	0
第3款 漁業集落排水事業資本的收入	14,813,000	△172,000	14,641,000	0	0
第3項 他会計負担金	813,000	28,000	841,000	0	0
第4項 他会計補助金	14,000,000	△200,000	13,800,000	0	0
収入合計	222,616,000	△21,497,000	201,119,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額				
	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	継続費通次繰越額
第1款 特定環境保全公共下水道事業資本的支出	円 290,277,000	円 △2,220,000	円 288,057,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	114,962,000	△2,220,000	112,742,000	0	0
第2項 企業債償還金	175,315,000	0	175,315,000	0	0
第2款 農業集落排水事業資本的支出	27,212,000	0	27,212,000	0	0
第1項 建設改良費	174,000	0	174,000	0	0
第2項 企業債償還金	27,038,000	0	27,038,000	0	0
第3款 漁業集落排水事業資本的支出	44,208,000	0	44,208,000	0	0
第1項 建設改良費	174,000	0	174,000	0	0
第2項 企業債償還金	44,034,000	0	44,034,000	0	0
支出合計	361,697,000	△2,220,000	359,477,000	0	0

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額 157,564,930円は、当年度分消費税及び地方消費税留保資金 21,313,815円、当年度分損益勘定留保資金 98,002,277円及び当年度利益剰余金処分額

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	円	円
173,076,000	172,176,000	△900,000	
52,500,000	51,500,000	△1,000,000	
59,412,000	59,412,000	0	
13,964,000	13,964,000	0	
47,000,000	47,000,000	0	
200,000	300,000	100,000	うち仮受消費税 27,272
13,402,000	13,402,000	0	
3,402,000	3,402,000	0	
10,000,000	10,000,000	0	
14,641,000	14,641,000	0	
841,000	841,000	0	
13,800,000	13,800,000	0	
201,119,000	200,219,000	△900,000	

		翌年度繰越額				
合 計	決 算 額	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	不 用 額	備 考
円	円	円	円	円	円	円
288,057,000	286,508,649	0	0	0	1,548,351	
112,742,000	111,195,350	0	0	0	1,546,650	うち仮払消費税 10,107,378
175,315,000	175,313,299	0	0	0	1,701	
27,212,000	27,139,428	0	0	0	72,572	
174,000	103,125	0	0	0	70,875	うち仮払消費税 9,375
27,038,000	27,036,303	0	0	0	1,697	
44,208,000	44,135,853	0	0	0	72,147	
174,000	103,125	0	0	0	70,875	うち仮払消費税 9,375
44,034,000	44,032,728	0	0	0	1,272	
359,477,000	357,783,930	0	0	0	1,693,070	

費税資本的収支調整額 3,642,182円、減債積立金 19,606,656円、前年度分損益勘定
15,000,000円で補てんした。

令和5年度 志摩市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	106,396,180		
(2) 接続分担金	2,545,453		
(3) その他営業収益	<u>80,000</u>	109,021,633	
2 営業費用			
(1) 管渠費	21,879,939		
(2) 処理場費	99,757,500		
(3) 総係費	44,108,916		
(4) 減価償却費	<u>267,722,781</u>	<u>433,469,136</u>	
営業損失			324,447,503
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,148		
(2) 他会計負担金	197,804,000		
(3) 他会計補助金	41,700,000		
(4) 長期前受金戻入	158,420,208		
(5) 雑収益	<u>124,803</u>	398,050,159	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,743,514		
(2) 雑支出	<u>70,117</u>	<u>27,813,631</u>	<u>370,236,528</u>
経常利益			45,789,025
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	4,028,557		
(2) 過年度損益修正損	<u>194,740</u>	<u>4,223,297</u>	<u>△4,223,297</u>
当年度純利益			41,565,728
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>19,606,656</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>61,172,384</u></u>

(余 白)

令和５年度 志摩市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)

	資本金	剰 資 本 剰 余 金			
		国庫補助金	県補助金	他会計負担金	資本剰余金 合 計
前年度末残高	2,627,021,705	87,771,654	400,000	80,292,287	168,463,941
前年度処分額	43,855,468	0	0	0	0
議会の議決による処分額	43,855,468	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
(予定処分した利益剰余金) 減債積立金の積立・取崩 資本金への組入	18,000,000	0	0	0	0
資本金への組入	25,855,468	0	0	0	0
処分後残高	2,670,877,173	87,771,654	400,000	80,292,287	168,463,941
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,670,877,173	87,771,654	400,000	80,292,287	168,463,941

令和５年度 志摩市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	2,670,877,173	168,463,941	61,172,384
議会の議決による処分額	34,606,656	0	△61,172,384
減債積立金の積立	0	0	△26,565,728
(予定処分した利益剰余金) 減債積立金の積立・取崩 資本金への組入	15,000,000	0	△15,000,000
資本金への組入	19,606,656	0	△19,606,656
処分後残高	2,705,483,829	168,463,941	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余金				資本合計
利 益 剩 余 金				
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	
0	0	63,462,124	63,462,124	2,858,947,770
19,606,656	0	△63,462,124	△43,855,468	0
19,606,656	0	△63,462,124	△43,855,468	0
19,606,656	0	△19,606,656	0	0
0	0	△18,000,000	△18,000,000	0
0	0	△25,855,468	△25,855,468	0
19,606,656	0	(繰越利益剰余金) 0	19,606,656	2,858,947,770
△19,606,656	0	61,172,384	41,565,728	41,565,728
0	0	0	0	0
△19,606,656	0	19,606,656	0	0
0	0	41,565,728	41,565,728	41,565,728
0	0	0	0	0
0	0	(当年度未処分利益剰余金) 61,172,384	61,172,384	2,900,513,498

令和5年度 志摩市下水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		534,444,301
ロ 建 物	238,696,900	
減価償却累計額	<u>△32,488,084</u>	206,208,816
ハ 構 築 物	7,297,702,479	
減価償却累計額	<u>△912,783,576</u>	6,384,918,903
ニ 機 械 及 び 装 置	784,021,802	
減価償却累計額	<u>△202,399,120</u>	581,622,682
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	2,750,000	
減価償却累計額	<u>△1,068,752</u>	1,681,248
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>36,170,001</u>

有形固定資産合計 7,745,045,951

(2) 投資その他の資産

イ 長期前払費用 10,900

投資その他の資産合計 10,900

固 定 資 産 合 計 7,745,056,851

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 81,398,899

(2) 未 収 金 7,875,974

貸倒引当金 △ 207,500 7,668,474

(3) その他流動資産 48,767

流 動 資 産 合 計 89,116,140

資 産 合 計 7,834,172,991

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,184,409,592

固 定 負 債 合 計 1,184,409,592

(単位:円)

4 流動負債

(1) 企業債	235,397,862
(2) 未払金	41,803,865
(3) 引当金	3,347,874

流動負債合計 280,549,601

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,881,885,117
(2) 収益化累計額	△413,184,817

繰延収益合計 3,468,700,300

負債合計 4,933,659,493

資本の部

6 資本金

(1) 資本金	
イ 固有資本金	2,586,373,877
ロ 組入資本金	84,503,296

資本金合計 2,670,877,173

7 剰余金

(1) 資本剰余金	
イ 国庫補助金	87,771,654
ロ 県補助金	400,000
ハ 他会計負担金	80,292,287

資本剰余金合計 168,463,941

(2) 利益剰余金	
イ 当年度未処分利益剰余金	61,172,384

利益剰余金合計 61,172,384

剰余金合計 229,636,325

資本合計 2,900,513,498

負債資本合計 7,834,172,991

(余 白)

決 算 附 属 書 類

決 算 に あ わ せ て 提 出 す る 書 類

(地方公営企業法第30条・地方公営企業法施行令第23条)

令和５年度 志摩市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

下水道は、市民の公衆衛生の向上及び都市の健全な発達に寄与し、あわせて、公共用水域の水質保全に資するための重要なライフラインとなっています。

本年度も事故の発生や機能停止を未然に防ぎ、安全で快適な生活環境の維持に貢献するため、ストックマネジメント事業による計画的な改築更新工事等を実施しました。

① 業務状況

令和５年度末の処理区域内人口は 7,310 人、接続人口は 4,347 人で、接続率（人口）は 59.47 パーセント（対前年度比 0.05 ポイント増）となりました。令和５年度の総排水量は 478,061 立方メートル（対前年度比 7,589 ポイント減）で、一日平均排水量は 1,306 立方メートル（対前年度比 25 ポイント減）となりました。

② 経営状況

収益的収支は、収入総額 523,230,789 円（消費税込み）、支出総額 478,022,879 円（消費税込み）となり、税抜き後の当年度純利益は 41,565,728 円となりました。

資本的収支は、収入総額 200,219,000 円（消費税込み）、支出総額 357,783,930 円（消費税込み）となり、資本的収入が資本的支出に対し不足する額 157,564,930 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,642,182 円、減債積立金 19,606,656 円、前年度分損益勘定留保資金 21,313,815 円、当年度分損益勘定留保資金 98,002,277 円及び当年度利益剰余金処分額 15,000,000 円で補てんしました。

③ 施設整備等の状況

イ 施設改良事業につきましては、ストックマネジメント事業として、的矢浄化センター移動式汚泥脱水乾燥設備改築更新工事（令和４・５年度継続事業）等を行いました。

ロ 維持管理業務につきましては、船越浄化センター非常通報装置更新工事、坂崎浄化センター電気設備改築更新工事、的矢浄化センター汚泥攪拌機更新工事、迫塩桧浄化センター給水ユニットポンプ更新工事、立神浄化センター破砕機部品交換工事等を行いました。

④ 経営合理化に関する状況

事務の効率化につきましては、検針及び徴収業務の民間委託により、督促 360 件、現地訪問 279 件等を実施し、現年度下水道使用料収納率は 98.36 パーセント（対前年度比 0.69 ポイント減）となりました。

（２） 経営指標に関する事項

令和 5 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、前年度に引き続き、健全経営の水準とされる 100 パーセントを上回る 109.93 パーセントとなっています。また、料金水準の妥当性を示す経費回収率について、下水道使用料の減少は見られたものの、電気代等が抑えられたことによる汚水処理経費が減少したことから、前年度比 0.20 ポイント減の 62.87 パーセントとなり、ほぼ横ばいという結果となりました。

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 3.08 ポイント増の 13.80 パーセントと、やや老朽化が進んだ状況となっています。なお、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や、施設の老朽化が進んでいるのに対して当該年度に更新した管渠改善率については、前年度に引き続きいずれも 0.00 パーセントでした。これは、最も古い処理区でも供用開始が平成 10 年であり、管渠については老朽化の懸念がなく、更新を行う必要がないことを指します。

しかし、処理場やマンホールポンプ場の機械・電気設備の一部は耐用年数に達し、経年劣化による故障もみられることから、平成 25 年度から着手している長寿命化事業を引き続き進め、志摩市下水道ストックマネジメント計画に基づく改修及び更新事業を実施してまいります。

以上が令和 5 年度の総括事項及び経営指標に関する事項です。

経営状況につきまして、本年度も純利益を計上しましたが、これは一般会計からの繰入金による影響が大きいためです。必要最小限の繰り入れに止めておりますが、引き続き、繰入額の抑制に努めてまいります。また、令和 6 年度開始の水洗化補助金制度によるさらなる接続率向上や、経営の基本計画である「経営戦略」（令和 5 年度～令和 14 年度）を踏まえた、安全で快適な下水道サービスを持続的・安定的に提供するため、より一層の経営努力を行ってまいります。

(3) 議会議決事項

番 号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第54号	令和4年度志摩市下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和5年8月31日	令和5年9月29日
議案第69号	令和5年度志摩市下水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5年11月30日	令和5年12月22日
議案第12号	令和6年度志摩市下水道事業会計予算について	令和6年2月28日	令和6年3月22日

(※) 議会報告事項

番 号	件 名	提出年月日	摘 要
報告第8号	資金不足比率について(下水道事業会計)	令和5年8月31日	財政の健全化に関する法律第3条第1項による健全化判断比率

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	認可年月日
令和5年4月1日	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付申請[志摩市における公共用水域の環境保全と快適な生活環境の推進(防災・安全)]	令和5年5月25日
令和5年7月31日	三重県知事	令和5年度起債協議について(下水道事業)	令和5年8月25日

(5) 職員に関する事項

職 種	令和5年度末職員数	令和4年度末職員数	増 減	備考
職 員	5 人	5 人	0 人	

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(7) その他

① 他会計負担金等の使途の特定について

特定環境保全公共下水道事業収益的收入・営業外収益・他会計負担金128,029,000円、他会計補助金25,700,000円、農業集落排水事業収益的收入・営業外収益・他会計負担金22,059,000円、他会計補助金5,000,000円及び漁業集落排水事業収益的收入・営業外収益・他会計負担金47,716,000円、他会計補助金11,000,000円については、減価償却費（不課税支出）に170,304,108円（特定収入以外）、固定資産売却損（不課税支出）に1,602,271円（特定収入以外）、企業債利息（非課税仕入）に27,743,514円（特定収入以外）、給料等人件費（不課税支出・非課税仕入）に39,087,665円（特定収入以外）、庁舎建設事業償還負担金（不課税支出）に766,442円（特定収入以外）充当しました。

特定環境保全公共下水道事業資本的收入・他会計負担金13,964,000円及び他会計補助金47,000,000円については、企業債償還金（不課税支出）に43,818,522円（特定収入以外）、17,145,478円（特定収入）充当しました。

農業集落排水事業資本的收入・他会計負担金3,402,000円及び他会計補助金10,000,000円については、企業債償還金（不課税支出）に9,970,967円（特定収入以外）、3,431,033円（特定収入）充当しました。

漁業集落排水事業資本的收入・他会計負担金841,000円及び他会計補助金13,800,000円については、企業債償還金（不課税支出）に13,050,202円（特定収入以外）、1,590,798円（特定収入）充当しました。

② 国庫補助金の使途の特定について

特定環境保全公共下水道事業資本的收入・補助金59,412,000円については、工事請負費（課税仕入）に59,412,000円（特定収入）充当しました。

2 工 事

(1) 施設改良事業の概況

工 事 名	工 事 内 容	工事費(円) 契約済額	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
令和4・5年度 的矢浄化センター移 動式汚泥脱水乾燥設 備改築更新工事	移動式汚泥脱水乾燥設備改築 更新 1式	117,238,000	R4.9.5	R6.2.29

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	単 位	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較
行 政 区 域 内 人 口	人	44,746	45,827	△1,081
処 理 区 域 面 積	h a	315.3	315.3	0
処 理 区 域 内 人 口	人	7,310	7,430	△120
特定環境保全公共下水道事業	人	5,036	5,100	△64
農 業 集 落 排 水 事 業	人	995	1,014	△19
漁 業 集 落 排 水 事 業	人	1,279	1,316	△37
接 続 人 口	人	4,347	4,415	△68
特定環境保全公共下水道事業	人	2,803	2,849	△46
農 業 集 落 排 水 事 業	人	733	739	△6
漁 業 集 落 排 水 事 業	人	811	827	△16
接 続 率 (人 口)	%	59.5	59.4	0.1
特定環境保全公共下水道事業	%	55.7	55.9	△ 0.2
農 業 集 落 排 水 事 業	%	73.7	72.9	0.8
漁 業 集 落 排 水 事 業	%	63.4	62.8	0.6
受 益 者 戸 数	戸	3,965	3,948	17
特定環境保全公共下水道事業	戸	2,769	2,753	16
農 業 集 落 排 水 事 業	戸	449	448	1
漁 業 集 落 排 水 事 業	戸	747	747	0
接 続 戸 数	戸	2,146	2,123	23
特定環境保全公共下水道事業	戸	1,437	1,418	19
農 業 集 落 排 水 事 業	戸	302	299	3
漁 業 集 落 排 水 事 業	戸	407	406	1
接 続 率 (戸 数)	%	54.1	53.8	0.3
特定環境保全公共下水道事業	%	51.9	51.5	0.4
農 業 集 落 排 水 事 業	%	67.3	66.7	0.6
漁 業 集 落 排 水 事 業	%	54.5	54.4	0.1
年 間 総 排 水 量	m ³	478,061	485,650	△7,589
特定環境保全公共下水道事業	m ³	338,170	342,944	△4,774
農 業 集 落 排 水 事 業	m ³	61,091	62,290	△1,199
漁 業 集 落 排 水 事 業	m ³	78,800	80,416	△1,616
一 日 平 均 排 水 量	m ³	1,306	1,331	△25
特定環境保全公共下水道事業	m ³	924	940	△16
農 業 集 落 排 水 事 業	m ³	167	171	△4
漁 業 集 落 排 水 事 業	m ³	215	220	△5

※四捨五入の関係で、合計が合わない場合があります。

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

区 分		令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
特定環境保全公共下水道事業	営業収益	78,877,095	81,212,762	△2,335,667	97.1	
	下水道使用料	76,433,460	78,627,310	△2,193,850	97.2	
	接続分担金	2,363,635	2,545,452	△181,817	92.9	
	その他営業収益	80,000	40,000	40,000	200.0	
	営業外収益	250,532,268	278,024,544	△27,492,276	90.1	
	受取利息及び配当金	1,148	1,106	42	103.8	
	他会計負担金	128,029,000	133,323,000	△5,294,000	96.0	
	他会計補助金	25,700,000	48,450,000	△22,750,000	53.0	
	長期前受金戻入	96,677,987	96,218,019	459,968	100.5	
	雑収益	124,133	32,419	91,714	382.9	
	合 計	329,409,363	359,237,306	△29,827,943	91.7	
農業集落排水事業	営業収益	13,185,990	13,737,698	△551,708	96.0	
	下水道使用料	13,185,990	13,555,880	△369,890	97.3	
	接続分担金	0	181,818	△181,818	—	
	営業外収益	50,869,287	45,445,287	5,424,000	111.9	
	他会計負担金	22,059,000	21,635,000	424,000	102.0	
	他会計補助金	5,000,000	0	5,000,000	—	
	長期前受金戻入	23,810,287	23,810,287	0	100.0	
	合 計	64,055,277	59,182,985	4,872,292	108.2	
漁業集落排水事業	営業収益	16,958,548	17,023,120	△64,572	99.6	
	下水道使用料	16,776,730	17,023,120	△246,390	98.6	
	接続分担金	181,818	0	181,818	—	
	営業外収益	96,648,604	87,287,823	9,360,781	110.7	
	他会計負担金	47,716,000	49,043,000	△1,327,000	97.3	
	他会計補助金	11,000,000	0	11,000,000	—	
	長期前受金戻入	37,931,934	38,244,531	△312,597	99.2	
	雑収益	670	292	378	229.5	
	合 計	113,607,152	104,310,943	9,296,209	108.9	
	合 計	507,071,792	522,731,234	△15,659,442	97.0	

(3) 事業費に関する事項

(単位:円)

区 分		令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
特定環境保全公共下水道事業	営業費用	283,533,081	298,319,088	△14,786,007	95.0	
	管渠費	14,828,012	14,928,131	△100,119	99.3	
	処理場費	69,359,199	71,180,161	△1,820,962	97.4	
	総係費	26,518,418	35,599,425	△9,081,007	74.5	
	減価償却費	172,827,452	176,611,371	△3,783,919	97.9	
	営業外費用	21,418,361	25,552,486	△4,134,125	83.8	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	21,348,244	24,784,169	△3,435,925	86.1	
	雑支出	70,117	768,317	△698,200	9.1	
	特別損失	4,223,297	5,440	4,217,857	77,634.1	
	固定資産売却損 過年度損益修正損	4,028,557 194,740	0 5,440	4,028,557 189,300	— 3,579.8	
	合 計	309,174,739	323,877,014	△14,702,275	95.5	
農業集落排水事業	営業費用	57,056,272	56,793,998	262,274	100.5	
	管渠費	2,035,455	2,259,781	△224,326	90.1	
	処理場費	14,243,223	13,858,799	384,424	102.8	
	総係費	9,049,107	8,946,931	102,176	101.1	
	減価償却費	31,728,487	31,728,487	0	100.0	
	営業外費用	1,741,301	2,523,553	△782,252	69.0	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	1,741,301	2,523,553	△782,252	69.0	
	合 計	58,797,573	59,317,551	△519,978	99.1	
漁業集落排水事業	営業費用	92,879,783	96,186,036	△3,306,253	96.6	
	管渠費	5,016,472	5,121,779	△105,307	97.9	
	処理場費	16,155,078	18,523,751	△2,368,673	87.2	
	総係費	8,541,391	8,589,076	△47,685	99.4	
	減価償却費	63,166,842	63,951,430	△784,588	98.8	
	営業外費用	4,653,969	5,743,977	△1,090,008	81.0	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	4,653,969	5,743,977	△1,090,008	81.0	
	合 計	97,533,752	101,930,013	△4,396,261	95.7	
合 計		465,506,064	485,124,578	△19,618,514	96.0	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（500万円以上）

(単位：円)

当初契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契 約 先
令和 5年 3月31日 (長期継続契約)	42,020,000	令和5年度志摩市下水道処理施設維持管理業務（神明・立神・安乗・船越処理区）【長期継続契約】	志摩環境事業協業組合
令和 5年 3月31日 (長期継続契約)	19,030,000	令和5年度志摩市下水道処理施設維持管理業務（坂崎・的矢処理区）【長期継続契約】	有限会社 志摩衛生社
令和 5年 3月31日 (長期継続契約)	9,570,000	令和5年度志摩市下水道処理施設維持管理業務（迫塩桧処理区）【長期継続契約】	有限会社 コスモクリーン
令和 4年 9月 5日 (継続費)	117,238,000	令和4・5年度の的矢浄化センター移動式汚泥脱水乾燥設備改築更新工事	株式会社 千代田組 中部支店

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還金	本年度末残高
財 政 融 資 資 金	1,197,455,595	51,500,000	172,885,110	1,076,070,485
地方公共団体金融機構	372,928,999	0	67,836,256	305,092,743
株式会社 百五銀行 鵜方支店	6,233,390	0	1,029,579	5,203,811
株式会社 三十三銀行 鵜方支店	2,827,269	0	561,057	2,266,212
伊勢農業協同組合 阿児支店	35,244,531	0	4,070,328	31,174,203
合 計	1,614,689,784	51,500,000	246,382,330	1,419,807,454

令和5年度 志摩市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	41,565,728
減価償却費	267,722,781
長期前受金戻入額	△158,420,208
受取利息及び受取配当金	△1,148
支払利息及び企業債取扱諸費	27,743,514
固定資産売却損	4,028,557
未収金の増減額 (△は増加)	△5,119,736
未払金の増減額 (△は減少)	△1,667,918
引当金の増減額 (貸倒引当金以外)	33,235
その他流動資産の増減額	△48,767
その他流動負債の増減額	<u>△200,000</u>
小計	175,636,038
利息及び受取配当金の受取額	1,148
利息の支払額	<u>△27,743,514</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	147,893,672

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	△101,264,572
有形固定資産の売却による収入	272,728
投資その他の資産の取得による支出	△10,900
国庫補助金等による収入	54,010,909
他会計負担金等による収入	18,207,000
他会計補助金等による収入	<u>69,744,417</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	40,959,582

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	51,500,000
企業債の償還による支出	<u>△246,382,330</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△194,882,330

資金増加額 (又は減少額)	△6,029,076
資金期首残高	<u>87,427,975</u>
資金期末残高	<u><u>81,398,899</u></u>

令和5年度 志摩市下水道事業収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
特定環境保全公共下水道事業収益	営業収益			329,409,363	
				78,877,095	
		下水道使用料		76,433,460	
			下水道使用料	76,433,460	
		接続分担金		2,363,635	
			接続分担金	2,363,635	
		その他営業収益		80,000	
			手数料	80,000	
			雑収益	0	
	営業外収益			250,532,268	
		受取利息及び配当金		1,148	
			預金利息	1,148	
		他会計負担金		128,029,000	
			他会計負担金	128,029,000	
		他会計補助金		25,700,000	
			他会計補助金	25,700,000	
		長期前受金戻入		96,677,987	
			長期前受金戻入	96,677,987	
		雑収益		124,133	
			その他雑収益	124,133	
	特別利益			0	
		その他特別利益		0	
			その他特別利益	0	
農業集落排水事業収益				64,055,277	
	営業収益			13,185,990	
		下水道使用料		13,185,990	
			下水道使用料	13,185,990	
		接続分担金		0	
			接続分担金	0	
	営業外収益			50,869,287	
		他会計負担金		22,059,000	
			他会計負担金	22,059,000	
		他会計補助金		5,000,000	
			他会計補助金	5,000,000	
		長期前受金戻入		23,810,287	
			長期前受金戻入	23,810,287	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		雑 収 益		0	
			そ の 他 雑 収 益	0	
	特 別 利 益			0	
		その他特別利益		0	
			その他特別利益	0	
漁業集落排水事業収益				113,607,152	
	営 業 収 益			16,958,548	
		下水道使用料		16,776,730	
			下水道使用料	16,776,730	
		接 続 分 担 金		181,818	
			接 続 分 担 金	181,818	
	営業外収益			96,648,604	
		他会計負担金		47,716,000	
			他会計負担金	47,716,000	
		他会計補助金		11,000,000	
			他会計補助金	11,000,000	
		長期前受金戻入		37,931,934	
			長期前受金戻入	37,931,934	
		雑 収 益		670	
			そ の 他 雑 収 益	670	
	特 別 利 益			0	
		その他特別利益		0	
			その他特別利益	0	
合 計				507,071,792	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
特定環境保全公共下水事業費用	営業費用			309,174,739	
				283,533,081	
			管 渠 費	14,828,012	
			通 信 運 搬 費	1,054,627	
			委 託 料	6,440,100	
			修 繕 費	2,823,499	
			動 力 費	4,482,968	
			材 料 費	0	
			保 険 料	26,818	
		処 理 場 費		69,359,199	
			備 消 品 費	155,617	
			光 熱 水 費	153,150	
			通 信 運 搬 費	308,874	
			委 託 料	46,771,600	
			手 数 料	32,520	
			使 用 料	1,800	
			修 繕 費	6,981,400	
			動 力 費	11,672,979	
			薬 品 費	3,048,200	
			保 険 料	142,595	
			公 課 費	90,200	
			雑 費	264	
		総 係 費		26,518,418	
			給 料	11,563,225	予算額 11,836,000
			手 当	4,516,416	予算額 4,970,000
			賞与引当金繰入額	1,706,836	予算額 1,707,000
			報 酬	0	
			法 定 福 利 費	5,172,327	予算額 5,694,000
			法定福利費引当金繰入額	345,330	予算額 346,000
			旅 費	289,304	
			研 修 費	206,699	
			被 服 費	9,900	
			備 消 品 費	133,593	

※備考欄に記載の予算額は、予算書第8条に定める職員給与費を計上

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			燃 料 費	52,571	
			印 刷 製 本 費	26,740	
			通 信 運 搬 費	160,271	
			委 託 料	1,133,960	
			手 数 料	262,657	
			賃 借 料	0	
			使 用 料	75,553	
			修 繕 費	35,273	
			材 料 費	2,140	
			会 費 負 担 金	757,199	
			保 険 料	58,424	
			公 課 費	10,000	
		減 価 償 却 費		172,827,452	
			有形固定資産減価償却費	172,827,452	
		その他営業費用		0	
			雑 支 出	0	
	営業外費用			21,418,361	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		21,348,244	
			企 業 債 利 息	21,348,244	
			一時借入金利息	0	
		雑 支 出		70,117	
			そ の 他 雑 支 出	70,117	
	特 別 損 失			4,223,297	
		固定資産売却損		4,028,557	
			固定資産売却損	4,028,557	
		過年度損益修正損		194,740	
			過年度損益修正損	194,740	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水事業費用	営業費用			58,797,573	
				57,056,272	
			管 渠 費	2,035,455	
			通 信 運 搬 費	81,374	
			委 託 料	1,065,000	
			修 繕 費	271,800	
			動 力 費	599,791	
			材 料 費	15,150	
			保 険 料	2,340	
			処 理 場 費	14,243,223	
			備 消 品 費	0	
			光 熱 水 費	19,420	
			通 信 運 搬 費	9,562	
			委 託 料	7,676,000	
			手 数 料	22,000	
			修 繕 費	1,730,900	
			動 力 費	4,144,039	
			薬 品 費	614,400	
			保 険 料	26,902	
			総 係 費	9,049,107	
			給 料	3,954,600	予算額 3,965,000
			手 当	1,736,911	予算額 1,771,000
			賞与引当金繰入額	562,726	予算額 563,000
			法 定 福 利 費	1,799,159	予算額 2,006,000
			法定福利費引当金繰入額	115,274	予算額 116,000
			備 消 品 費	14,735	
			通 信 運 搬 費	20,000	
			委 託 料	434,480	
			手 数 料	43,154	
			使 用 料	6,272	
			修 繕 費	5,000	
			材 料 費	0	
			会 費 負 担 金	356,796	

※備考欄に記載の予算額は、予算書第8条に定める職員給与費を計上

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費		31,728,487	
			有形固定資産減価償却費	31,728,487	
		その他営業費用		0	
			雑 支 出	0	
	営業外費用			1,741,301	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		1,741,301	
			企 業 債 利 息	1,741,301	
		雑 支 出		0	
			そ の 他 雑 支 出	0	
	特 別 損 失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
漁業集落排水事業費用	営業費用			97,533,752	
				92,879,783	
		管 渠 費		5,016,472	
			通 信 運 搬 費	244,158	
			委 託 料	2,661,000	
			修 繕 費	288,000	
			動 力 費	1,814,408	
			材 料 費	0	
			保 険 料	8,906	
		処 理 場 費		16,155,078	
			備 消 品 費	0	
			光 熱 水 費	17,880	
			通 信 運 搬 費	10,800	
			委 託 料	9,695,400	
			手 数 料	22,000	
			修 繕 費	418,500	
			動 力 費	5,214,749	
			薬 品 費	729,550	
			保 険 料	46,199	
		総 係 費		8,541,391	
			給 料	3,770,400	予算額 3,785,000
			手 当	1,571,973	予算額 1,632,000
			賞与引当金繰入額	512,717	予算額 513,000
			法 定 福 利 費	1,654,780	予算額 1,842,000
			法定福利費引当金繰入額	104,991	予算額 105,000
			備 消 品 費	10,050	
			通 信 運 搬 費	39,946	
			委 託 料	434,480	
			手 数 料	62,880	
			使 用 料	3,558	
			修 繕 費	5,000	
			材 料 費	33,820	
			会 費 負 担 金	336,796	

※備考欄に記載の予算額は、予算書第8条に定める職員給与費を計上

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費		63,166,842	
			有形固定資産減価償却費	63,166,842	
		その他営業費用		0	
			雑 支 出	0	
	営業外費用			4,653,969	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		4,653,969	
			企 業 債 利 息	4,653,969	
		雑 支 出		0	
			そ の 他 雑 支 出	0	
	特 別 損 失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
合 計				465,506,064	

令和5年度 志摩市下水道事業資本の収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
特定環境保 全公共下水 道事業資本 の 収 入				172,148,728	
	企 業 債			51,500,000	
		企 業 債		51,500,000	
			下 水 道 債	51,500,000	
	補 助 金			59,412,000	
		補 助 金		59,412,000	
			国 庫 補 助 金	59,412,000	
	他会計負担金			13,964,000	
		他 会 計 負 担 金		13,964,000	
			一般会計負担金	13,964,000	
	他会計補助金			47,000,000	
		他 会 計 補 助 金		47,000,000	
			一般会計補助金	47,000,000	
	固 定 資 産 売 却 代 金			272,728	
		機 械 及 び 装 置 売 却 代 金		272,728	
			処理場機械設備売却代金	272,728	
農 業 集 落 排 水 事 業 資 本 の 収 入				13,402,000	
	他会計負担金			3,402,000	
		他 会 計 負 担 金		3,402,000	
			一般会計負担金	3,402,000	
	他会計補助金			10,000,000	
		他 会 計 補 助 金		10,000,000	
			一般会計補助金	10,000,000	
漁 業 集 落 排 水 事 業 資 本 の 収 入				14,641,000	
	他会計負担金			841,000	
		他 会 計 負 担 金		841,000	
			一般会計負担金	841,000	
	他会計補助金			13,800,000	
		他 会 計 補 助 金		13,800,000	
			一般会計補助金	13,800,000	
合 計				200,191,728	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
特定環境保全公共下水道事業資本的支出				276,401,271	
	建設改良費			101,087,972	
		施設拡張費		0	
			工事請負費	0	
		施設改良費		100,900,472	
			委託料	1,550,000	
			工事請負費	99,307,272	
			手数料	32,300	
			リサイクル預託金	10,900	
		営業設備費		187,500	
			システム構築費	187,500	
	企業債償還金			175,313,299	
		企業債償還金		175,313,299	
			元金償還金	175,313,299	
農業集落排水事業資本的支出				27,130,053	
	建設改良費			93,750	
		営業設備費		93,750	
			システム構築費	93,750	
	企業債償還金			27,036,303	
		企業債償還金		27,036,303	
			元金償還金	27,036,303	
漁業集落排水事業資本的支出				44,126,478	
	建設改良費			93,750	
		営業設備費		93,750	
			システム構築費	93,750	
	企業債償還金			44,032,728	
		企業債償還金		44,032,728	
			元金償還金	44,032,728	
合 計				347,657,802	

固 定 資 産 明 細 書

(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	534,444,301	0	0	534,444,301
建 物	238,696,900	0	0	238,696,900
構 築 物	7,297,702,479	0	0	7,297,702,479
機 械 及 び 装 置	681,710,787	106,612,300	4,301,285	784,021,802
工具器具及び備品	2,375,000	375,000	0	2,750,000
建 設 仮 勘 定	41,892,729	1,550,000	7,272,728	36,170,001
合 計	8,796,822,196	108,537,300	11,574,013	8,893,785,483

(2) 投資その他の資産

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
長 期 前 払 費 用	0	10,900	0	10,900
合 計	0	10,900	0	10,900

(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	534,444,301	
6,714,757	0	32,488,084	206,208,816	
227,374,425	0	912,783,576	6,384,918,903	
33,099,223	0	202,399,120	581,622,682	
534,376	0	1,068,752	1,681,248	
0	0	0	36,170,001	
267,722,781	0	1,148,739,532	7,745,045,951	

(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	10,900	
0	0	0	10,900	

企 業 債 明 細 書

○特定環境保全公共下水道事業

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
政府債	H6. 3. 23	6,400,000	382,008	6,400,000	0	6,400,000	3.65	R6. 3. 1	
政府債	H6. 7. 29	1,400,000	87,349	1,400,000	0	1,400,000	4.10	R6. 3. 25	
政府債	H6. 5. 27	44,400,000	2,824,328	44,400,000	0	44,400,000	4.30	R6. 3. 25	
政府債	H6. 5. 27	7,600,000	483,445	7,600,000	0	7,600,000	4.30	R6. 3. 25	
政府債	H7. 3. 27	6,700,000	420,854	6,259,349	440,651	6,700,000	4.65	R7. 3. 1	
政府債	H7. 10. 31	4,500,000	243,680	4,119,897	380,103	4,500,000	3.15	R7. 9. 25	
機構債	H7. 11. 30	3,600,000	109,941	3,600,000	0	3,600,000	3.25	R5. 9. 20	
政府債	H7. 8. 10	50,700,000	2,814,540	47,793,245	2,906,755	50,700,000	3.25	R7. 3. 25	
機構債	H8. 4. 30	10,200,000	629,737	10,200,000	0	10,200,000	3.45	R6. 3. 20	
機構債	H8. 4. 30	9,000,000	555,651	9,000,000	0	9,000,000	3.45	R6. 3. 20	
政府債	H9. 3. 25	36,600,000	1,843,015	30,753,257	5,846,743	36,600,000	2.80	R9. 3. 1	
政府債	H8. 5. 27	37,400,000	2,035,126	33,118,008	4,281,992	37,400,000	3.40	R8. 3. 25	
機構債	H8. 5. 16	13,800,000	851,998	13,800,000	0	13,800,000	3.45	R6. 3. 20	
機構債	H8. 5. 16	7,200,000	444,521	7,200,000	0	7,200,000	3.45	R6. 3. 20	
政府債	H9. 3. 25	9,200,000	463,272	7,730,325	1,469,675	9,200,000	2.80	R9. 3. 1	
政府債	H9. 3. 25	2,300,000	115,817	1,932,584	367,416	2,300,000	2.80	R9. 3. 1	
機構債	H9. 3. 28	4,400,000	250,539	4,142,144	257,856	4,400,000	2.90	R7. 3. 20	
機構債	H9. 3. 28	1,100,000	62,365	1,035,846	64,154	1,100,000	2.85	R7. 3. 20	
機構債	H9. 4. 30	15,000,000	843,095	14,133,560	866,440	15,000,000	2.75	R7. 3. 20	
機構債	H9. 4. 30	3,700,000	207,964	3,486,278	213,722	3,700,000	2.75	R7. 3. 20	
政府債	H9. 9. 25	39,400,000	1,915,685	32,307,566	7,092,434	39,400,000	2.50	R9. 9. 1	
政府債	H9. 5. 26	29,200,000	1,448,450	24,623,224	4,576,776	29,200,000	2.60	R9. 3. 25	
政府債	H9. 5. 26	1,900,000	94,249	1,602,199	297,801	1,900,000	2.60	R9. 3. 25	
機構債	H9. 5. 23	11,900,000	663,056	11,219,258	680,742	11,900,000	2.65	R7. 3. 20	
機構債	H9. 5. 23	2,000,000	111,438	1,885,591	114,409	2,000,000	2.65	R7. 3. 20	
機構債	H9. 5. 23	900,000	50,147	848,514	51,486	900,000	2.65	R7. 3. 20	
政府債	H10. 5. 25	3,100,000	143,914	2,494,834	605,166	3,100,000	2.00	R10. 3. 25	
機構債	H10. 5. 20	1,700,000	88,351	1,517,662	182,338	1,700,000	2.10	R8. 3. 20	
政府債	H10. 3. 25	34,400,000	1,607,988	27,621,356	6,778,644	34,400,000	2.10	R10. 3. 1	
政府債	H10. 3. 25	23,400,000	1,093,806	18,788,944	4,611,056	23,400,000	2.10	R10. 3. 1	
機構債	H10. 3. 25	18,600,000	974,410	16,586,040	2,013,960	18,600,000	2.20	R8. 3. 20	
機構債	H10. 3. 25	12,700,000	662,678	11,331,362	1,368,638	12,700,000	2.15	R8. 3. 20	
政府債	H10. 4. 30	64,400,000	2,989,683	51,828,142	12,571,858	64,400,000	2.00	R10. 3. 25	
機構債	H10. 4. 30	20,400,000	1,060,215	18,211,951	2,188,049	20,400,000	2.10	R8. 3. 20	
機構債	H10. 4. 30	15,900,000	823,041	14,202,692	1,697,308	15,900,000	2.05	R8. 3. 20	
政府債	H10. 9. 10	90,800,000	4,146,774	71,137,799	19,662,201	90,800,000	1.90	R10. 9. 1	
機構債	H10. 5. 28	19,600,000	1,014,567	17,507,721	2,092,279	19,600,000	2.05	R8. 3. 20	
機構債	H10. 8. 28	5,400,000	276,165	4,831,753	568,247	5,400,000	1.90	R8. 3. 20	
機構債	H11. 5. 20	11,400,000	568,031	9,633,538	1,766,462	11,400,000	1.80	R9. 3. 20	
機構債	H11. 5. 20	10,800,000	536,212	9,134,152	1,665,848	10,800,000	1.75	R9. 3. 20	
機構債	H11. 4. 30	19,000,000	960,263	16,001,841	2,998,159	19,000,000	2.00	R9. 3. 20	
機構債	H11. 4. 30	3,400,000	171,837	2,863,489	536,511	3,400,000	2.00	R9. 3. 20	
機構債	H11. 3. 24	17,300,000	880,517	14,545,344	2,754,656	17,300,000	2.10	R9. 3. 20	
機構債	H11. 5. 28	10,000,000	498,272	8,450,472	1,549,528	10,000,000	1.80	R9. 3. 20	
機構債	H11. 5. 28	9,500,000	471,667	8,034,672	1,465,328	9,500,000	1.75	R9. 3. 20	
政府債	H11. 10. 29	35,600,000	1,595,372	26,265,202	9,334,798	35,600,000	1.90	R11. 9. 25	
政府債	H12. 1. 31	256,100,000	11,539,440	188,359,884	67,740,116	256,100,000	2.00	R11. 9. 25	
機構債	H12. 1. 28	68,800,000	3,465,322	56,085,070	12,714,930	68,800,000	2.10	R9. 9. 20	
機構債	H11. 5. 28	26,500,000	1,320,423	22,393,749	4,106,251	26,500,000	1.80	R9. 3. 20	
機構債	H11. 5. 28	45,100,000	2,239,178	38,143,544	6,956,456	45,100,000	1.75	R9. 3. 20	
政府債	H12. 1. 31	64,800,000	2,919,780	47,659,977	17,140,023	64,800,000	2.00	R11. 9. 25	
政府債	H12. 5. 26	35,100,000	1,565,889	25,021,114	10,078,886	35,100,000	2.00	R12. 3. 25	
機構債	H12. 5. 19	10,800,000	535,079	8,549,949	2,250,051	10,800,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 5. 19	7,400,000	366,628	5,858,299	1,541,701	7,400,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 1. 28	7,200,000	362,650	5,869,368	1,330,632	7,200,000	2.10	R9. 9. 20	
機構債	H12. 1. 18	5,800,000	291,183	4,732,793	1,067,207	5,800,000	2.05	R9. 9. 20	
政府債	H11. 12. 24	96,400,000	4,367,093	70,679,923	25,720,077	96,400,000	2.10	R11. 9. 25	
政府債	H11. 12. 24	19,100,000	865,265	14,004,012	5,095,988	19,100,000	2.10	R11. 9. 25	
機構債	H11. 12. 16	13,000,000	654,785	10,597,468	2,402,532	13,000,000	2.10	R9. 9. 20	
機構債	H11. 12. 16	10,600,000	532,162	8,649,589	1,950,411	10,600,000	2.05	R9. 9. 20	
機構債	H12. 3. 22	30,000,000	1,486,330	23,749,861	6,250,139	30,000,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 5. 19	21,000,000	1,040,431	16,624,903	4,375,097	21,000,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 5. 19	2,600,000	128,815	2,058,323	541,677	2,600,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 5. 30	28,200,000	1,397,151	22,324,870	5,875,130	28,200,000	2.00	R10. 3. 20	
機構債	H12. 5. 30	21,700,000	1,075,113	17,179,066	4,520,934	21,700,000	2.00	R10. 3. 20	
政府債	H12. 10. 31	45,900,000	2,036,365	31,574,263	14,325,737	45,900,000	2.10	R12. 9. 25	
政府債	H12. 12. 25	171,500,000	7,575,242	118,409,629	53,090,371	171,500,000	2.00	R12. 9. 25	
機構債	H12. 12. 27	38,000,000	1,864,044	29,137,131	8,862,869	38,000,000	2.00	R10. 9. 20	
機構債	H13. 5. 8	17,600,000	828,477	13,279,721	4,320,279	17,600,000	1.40	R11. 3. 20	
機構債	H13. 5. 8	5,100,000	239,427	3,853,329	1,246,671	5,100,000	1.35	R11. 3. 20	
政府債	H13. 3. 26	146,300,000	6,295,724	99,305,330	46,994,670	146,300,000	1.60	R13. 3. 1	
政府債	H13. 3. 26	12,500,000	537,913	8,484,737	4,015,263	12,500,000	1.60	R13. 3. 1	
機構債	H13. 3. 22	19,000,000	908,661	14,218,633	4,781,367	19,000,000	1.70	R11. 3. 20	
機構債	H13. 3. 22	32,500,000	1,550,235	24,354,943	8,145,057	32,500,000	1.65	R11. 3. 20	
機構債	H13. 3. 22	61,800,000	2,955,540	46,247,979	15,552,021	61,800,000	1.70	R11. 3. 20	

○特定環境保全公共下水道事業

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
機構債	H13. 3. 22	17,500,000	834,741	13,114,201	4,385,799	17,500,000	1.65	R11. 3. 20	
機構債	H13. 5. 8	12,700,000	597,821	9,582,526	3,117,474	12,700,000	1.40	R11. 3. 20	
機構債	H13. 5. 8	4,300,000	201,871	3,248,885	1,051,115	4,300,000	1.35	R11. 3. 20	
政府債	H13. 5. 15	35,900,000	1,544,883	24,368,158	11,531,842	35,900,000	1.60	R13. 3. 25	
政府債	H13. 5. 15	111,000,000	4,776,661	75,344,444	35,655,556	111,000,000	1.60	R13. 3. 25	
機構債	H13. 5. 30	41,000,000	1,960,796	30,682,317	10,317,683	41,000,000	1.70	R11. 3. 20	
機構債	H13. 5. 30	15,200,000	725,033	11,390,620	3,809,380	15,200,000	1.65	R11. 3. 20	
政府債	H14. 1. 31	57,300,000	2,489,572	36,874,109	20,425,891	57,300,000	2.10	R13. 9. 25	
機構債	H14. 1. 30	5,100,000	245,245	3,660,335	1,439,665	5,100,000	2.00	R11. 9. 20	
機構債	H14. 1. 30	1,300,000	62,513	933,025	366,975	1,300,000	2.00	R11. 9. 20	
機構債	H14. 5. 20	15,400,000	733,212	10,680,664	4,719,336	15,400,000	2.00	R12. 3. 20	
機構債	H14. 5. 20	22,500,000	1,071,251	15,604,865	6,895,135	22,500,000	2.00	R12. 3. 20	
政府債	H14. 3. 25	122,300,000	5,273,555	75,687,810	46,612,190	122,300,000	2.20	R14. 3. 1	
政府債	H14. 3. 25	34,700,000	1,496,258	21,474,792	13,225,208	34,700,000	2.20	R14. 3. 1	
機構債	H14. 3. 22	80,200,000	3,849,406	55,247,952	24,952,048	80,200,000	2.20	R12. 3. 20	
機構債	H14. 3. 22	8,500,000	407,980	5,855,455	2,644,545	8,500,000	2.20	R12. 3. 20	
機構債	H14. 3. 22	8,400,000	403,179	5,786,569	2,613,431	8,400,000	2.20	R12. 3. 20	
政府債	H14. 5. 27	53,800,000	2,313,215	33,446,909	20,353,091	53,800,000	2.10	R14. 3. 25	
機構債	H14. 5. 30	18,500,000	880,806	12,830,667	5,669,333	18,500,000	2.00	R12. 3. 20	
機構債	H14. 5. 30	9,000,000	428,500	6,241,947	2,758,053	9,000,000	2.00	R12. 3. 20	
機構債	H14. 6. 28	2,600,000	123,789	1,803,231	796,769	2,600,000	2.00	R12. 3. 20	
機構債	H14. 6. 28	3,800,000	180,922	2,635,488	1,164,512	3,800,000	2.00	R12. 3. 20	
機構債	H15. 5. 20	30,300,000	1,368,022	20,332,049	9,967,951	30,300,000	1.00	R13. 3. 20	
機構債	H15. 5. 20	3,500,000	157,742	2,352,939	1,147,061	3,500,000	0.95	R13. 3. 20	
政府債	H14. 6. 28	86,700,000	3,727,803	53,900,501	32,799,499	86,700,000	2.10	R14. 3. 25	
政府債	H15. 3. 25	179,400,000	7,410,631	108,558,992	70,841,008	179,400,000	1.20	R15. 3. 1	
政府債	H15. 3. 25	16,400,000	677,449	9,924,009	6,475,991	16,400,000	1.20	R15. 3. 1	
機構債	H15. 3. 25	2,700,000	123,181	1,791,557	908,443	2,700,000	1.30	R13. 3. 20	
機構債	H15. 3. 25	14,100,000	644,371	9,338,272	4,761,728	14,100,000	1.35	R13. 3. 20	
機構債	H15. 3. 25	2,100,000	95,807	1,393,433	706,567	2,100,000	1.30	R13. 3. 20	
政府債	H15. 3. 25	13,100,000	541,133	7,927,104	5,172,896	13,100,000	1.20	R15. 3. 1	
政府債	H15. 3. 25	1,900,000	78,485	1,149,733	750,267	1,900,000	1.20	R15. 3. 1	
政府債	H15. 5. 26	20,500,000	840,627	12,584,798	7,915,202	20,500,000	0.90	R15. 3. 25	
機構債	H15. 5. 29	3,700,000	166,458	2,491,991	1,208,009	3,700,000	0.90	R13. 3. 20	
機構債	H15. 5. 29	18,000,000	809,793	12,123,188	5,876,812	18,000,000	0.90	R13. 3. 20	
政府債	H16. 5. 18	94,500,000	3,896,910	50,707,330	43,792,670	94,500,000	2.10	R16. 3. 25	
機構債	H16. 5. 20	59,300,000	2,718,836	35,378,009	23,921,991	59,300,000	2.10	R14. 3. 20	
機構債	H16. 5. 20	12,400,000	568,525	7,397,763	5,002,237	12,400,000	2.10	R14. 3. 20	
政府債	H16. 3. 25	46,200,000	1,903,377	24,929,922	21,270,078	46,200,000	2.00	R16. 3. 1	
機構債	H16. 2. 27	15,600,000	717,086	9,791,976	5,808,024	15,600,000	1.80	R13. 9. 20	
政府債	H16. 3. 25	4,900,000	201,873	2,644,084	2,255,916	4,900,000	2.00	R16. 3. 1	
政府債	H16. 3. 25	700,000	28,839	377,725	322,275	700,000	2.00	R16. 3. 1	
機構債	H16. 3. 23	3,200,000	146,099	1,926,196	1,273,804	3,200,000	1.90	R14. 3. 20	
機構債	H16. 3. 23	2,500,000	114,140	1,504,840	995,160	2,500,000	1.90	R14. 3. 20	
機構債	H16. 5. 28	5,900,000	270,508	3,519,903	2,380,097	5,900,000	2.10	R14. 3. 20	
機構債	H16. 5. 28	9,200,000	421,809	5,488,661	3,711,339	9,200,000	2.10	R14. 3. 20	
政府債	H17. 3. 25	4,800,000	193,846	2,377,673	2,422,327	4,800,000	2.10	R17. 3. 1	
機構債	H17. 3. 23	500,000	22,451	275,373	224,627	500,000	2.10	R15. 3. 20	
機構債	H17. 3. 23	5,000,000	224,505	2,753,725	2,246,275	5,000,000	2.10	R15. 3. 20	
政府債	H17. 3. 25	21,900,000	884,423	10,848,128	11,051,872	21,900,000	2.10	R17. 3. 1	
機構債	H17. 3. 23	20,400,000	915,980	11,235,196	9,164,804	20,400,000	2.10	R15. 3. 20	
機構債	H17. 3. 23	5,800,000	260,426	3,194,321	2,605,679	5,800,000	2.10	R15. 3. 20	
政府債	H16. 5. 27	15,900,000	655,670	8,531,708	7,368,292	15,900,000	2.10	R16. 3. 25	
機構債	H18. 3. 23	8,100,000	356,142	4,120,149	3,979,851	8,100,000	2.00	R16. 3. 20	
機構債	H18. 3. 23	200,000	8,794	101,733	98,267	200,000	2.00	R16. 3. 20	
政府債	H18. 3. 27	8,100,000	320,353	3,685,207	4,414,793	8,100,000	2.10	R18. 3. 1	
政府債	H30. 3. 26	1,000,000	125,000	750,000	250,000	1,000,000	0.01	R8. 3. 1	
市中銀行	H30. 3. 26	5,600,000	561,057	3,333,788	2,266,212	5,600,000	0.39	R10. 3. 25	
政府債	H31. 3. 25	4,900,000	408,232	1,632,680	3,267,320	4,900,000	0.01	R14. 3. 1	
市中銀行	H31. 3. 25	8,940,000	989,734	3,937,620	5,002,380	8,940,000	0.36	R11. 3. 25	
政府債	R2. 3. 25	12,000,000	922,338	2,766,462	9,233,538	12,000,000	0.02	R16. 3. 1	
市中銀行	R2. 3. 25	9,880,000	1,091,182	3,263,760	6,616,240	9,880,000	0.30	R12. 3. 25	
政府債	R3. 3. 18	70,500,000	5,368,993	10,727,265	59,772,735	70,500,000	0.20	R17. 3. 1	
政府債	R4. 3. 25	25,700,000	2,313,082	2,313,082	23,386,918	25,700,000	0.20	R16. 3. 1	
政府債	R5. 3. 27	3,600,000	0	0	3,600,000	3,600,000	0.30	R12. 3. 1	
政府債	R6. 3. 25	51,500,000	0	0	51,500,000	51,500,000	0.40	R13. 3. 1	
合計		3,720,420,000	175,313,299	2,578,865,082	1,141,554,918	3,720,420,000			

○農業集落排水事業

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
政府債	H5. 9. 27	20,800,000	688,510	20,800,000	0	20,800,000	4.60	R5. 9. 25	
政府債	H5. 9. 27	6,000,000	198,609	6,000,000	0	6,000,000	4.60	R5. 9. 25	
政府債	H6. 5. 27	54,600,000	3,473,162	54,600,000	0	54,600,000	4.30	R6. 3. 25	
政府債	H7. 5. 26	42,500,000	2,490,733	39,912,452	2,587,548	42,500,000	3.85	R7. 3. 25	
政府債	H8. 5. 27	36,800,000	2,002,477	32,586,703	4,213,297	36,800,000	3.40	R8. 3. 25	
機構債	H8. 5. 16	15,700,000	969,303	15,700,000	0	15,700,000	3.45	R6. 3. 20	
機構債	H8. 5. 16	2,400,000	148,173	2,400,000	0	2,400,000	3.45	R6. 3. 20	
政府債	H10. 1. 30	131,900,000	6,230,250	109,040,020	22,859,980	131,900,000	2.10	R9. 9. 25	
機構債	H9. 5. 23	22,800,000	1,270,391	21,495,720	1,304,280	22,800,000	2.65	R7. 3. 20	
機構債	H9. 5. 23	9,200,000	512,614	8,673,712	526,288	9,200,000	2.65	R7. 3. 20	
機構債	H10. 1. 30	26,600,000	1,408,839	24,428,092	2,171,908	26,600,000	2.20	R7. 9. 20	
機構債	H10. 1. 30	3,400,000	179,317	3,123,731	276,269	3,400,000	2.15	R7. 9. 20	
政府債	H10. 5. 25	64,100,000	2,975,756	51,586,706	12,513,294	64,100,000	2.00	R10. 3. 25	
機構債	H10. 5. 28	19,000,000	987,456	16,962,111	2,037,889	19,000,000	2.10	R8. 3. 20	
機構債	H10. 5. 28	15,600,000	807,512	13,934,716	1,665,284	15,600,000	2.05	R8. 3. 20	
政府債	H11. 5. 25	6,600,000	295,009	5,047,666	1,552,334	6,600,000	1.70	R11. 3. 25	
機構債	H11. 5. 28	2,600,000	129,551	2,197,123	402,877	2,600,000	1.80	R9. 3. 20	
機構債	H11. 5. 28	1,000,000	49,649	845,754	154,246	1,000,000	1.75	R9. 3. 20	
政府債	H27. 3. 25	6,000,000	545,411	3,240,012	2,759,988	6,000,000	0.40	R11. 3. 1	
政府債	H28. 3. 25	6,400,000	711,110	5,688,890	711,110	6,400,000	0.10	R7. 3. 1	
政府債	H29. 3. 27	2,000,000	250,062	1,749,912	250,088	2,000,000	0.01	R7. 3. 1	
市中銀行	H31. 3. 25	180,000	19,928	79,282	100,718	180,000	0.36	R11. 3. 25	
市中銀行	R2. 3. 25	6,270,000	692,481	2,071,232	4,198,768	6,270,000	0.30	R12. 3. 25	
合計		502,450,000	27,036,303	442,163,834	60,286,166	502,450,000			

○漁業集落排水事業

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
政府債	H6. 6. 20	67,400,000	4,205,232	67,400,000	0	67,400,000	4.10	R6. 3. 25	
政府債	H7. 9. 25	95,300,000	5,205,851	87,169,675	8,130,325	95,300,000	3.25	R7. 9. 1	
政府債	H8. 10. 31	66,000,000	3,450,558	56,894,600	9,105,400	66,000,000	3.10	R8. 9. 25	
政府債	H9. 7. 31	62,900,000	3,167,368	52,851,911	10,048,089	62,900,000	2.80	R9. 3. 25	
政府債	H10. 8. 10	67,800,000	3,104,049	54,812,321	12,987,679	67,800,000	1.80	R10. 3. 25	
政府債	H12. 3. 10	182,900,000	8,159,573	130,380,675	52,519,325	182,900,000	2.00	R12. 3. 1	
政府債	H12. 11. 20	139,400,000	6,184,515	95,892,208	43,507,792	139,400,000	2.10	R12. 9. 25	
機構債	H13. 11. 30	7,000,000	336,611	5,023,989	1,976,011	7,000,000	2.00	R11. 9. 20	
政府債	H13. 11. 28	40,900,000	1,777,025	26,320,266	14,579,734	40,900,000	2.10	R13. 9. 25	
機構債	H13. 5. 30	13,800,000	659,975	10,327,219	3,472,781	13,800,000	1.70	R11. 3. 20	
政府債	H14. 5. 27	30,000,000	1,289,897	18,650,694	11,349,306	30,000,000	2.10	R14. 3. 25	
政府債	H15. 5. 26	4,400,000	180,427	2,701,127	1,698,873	4,400,000	0.90	R15. 3. 25	
機構債	H15. 5. 29	4,600,000	206,947	3,098,149	1,501,851	4,600,000	0.90	R13. 3. 20	
政府債	H16. 5. 27	6,300,000	259,794	3,380,488	2,919,512	6,300,000	2.10	R16. 3. 25	
機構債	H16. 5. 28	7,500,000	343,866	4,474,452	3,025,548	7,500,000	2.10	R14. 3. 20	
政府債	H30. 3. 26	14,500,000	1,611,110	9,666,670	4,833,330	14,500,000	0.01	R9. 3. 1	
市中銀行	H31. 3. 25	27,400,000	2,082,342	8,279,675	19,120,325	27,400,000	0.40	R15. 3. 25	
市中銀行	H31. 3. 25	180,000	19,917	79,287	100,713	180,000	0.36	R11. 3. 25	
政府債	R2. 3. 25	20,600,000	1,583,348	4,749,094	15,850,906	20,600,000	0.02	R16. 3. 1	
市中銀行	R2. 3. 25	1,850,000	204,323	611,130	1,238,870	1,850,000	0.30	R12. 3. 25	
合計		860,730,000	44,032,728	642,763,630	217,966,370	860,730,000			

○下水道事業会計（全体）

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
合計		5,083,600,000	246,382,330	3,663,792,546	1,419,807,454	5,083,600,000			

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 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	15～50年
構築物	28～50年
機械及び装置	6～20年
工具器具及び備品	3～20年

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

退職給付金は三重県市町総合事務組合で支払われており、退職に伴う追加負担については、一般会計が負担しているため、引当金を計上していない。

ロ. 賞与引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）2,782,279円を繰入れた。

ハ. 法定福利費引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）565,595円を繰入れた。

ニ. 貸倒引当金

なし

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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. セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する処理区は以下のとおりである。

セグメント区分	処理区
特定環境保全公共下水道事業	坂崎・的矢・神明・船越・迫塩桧
農業集落排水事業	立神
漁業集落排水事業	安乗

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

(単位：千円)

	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	漁業集落 排水事業	合 計
営業収益	78,877	13,186	16,959	109,022
営業費用	283,533	57,056	92,880	433,469
営業損益	△ 204,656	△ 43,870	△ 75,921	△ 324,447
経常損益	24,458	5,258	16,073	45,789
セグメント資産	5,315,890	791,984	1,726,299	7,834,173
セグメント負債	3,775,024	316,506	842,129	4,933,659
その他の項目				
一般会計負担金	141,993	25,461	48,557	216,011
一般会計補助金	72,700	15,000	24,800	112,500
減価償却費	172,827	31,728	63,167	267,722
特別利益	0	0	0	0
特別損失	4,223	0	0	4,223
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	96,775	94	94	96,963