

議案第28号

令和4年度加西市下水道事業会計予算について

令和4年度加西市下水道事業会計予算を、別紙のとおり定める。

令和4年2月25日提出

加西市長 西村 和平

令和4年度

加西市下水道事業会計予算書

令和4年度 加西市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度加西市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | |
|---------------|--------------------------|
| (1) 排水処理区域内人口 | 42,336 人 |
| (2) 年間総排水処理量 | 4,359,163 m ³ |
| (3) 1日平均排水処理量 | 11,943 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 604,809 千円 |
| ①公共下水道事業 | 604,809 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| | 収 | 入 |
|-------------|---|--------------|
| 第1款 下水道事業収益 | | 1,999,747 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 1,005,738 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 994,006 千円 |
| 第3項 特別利益 | | 3 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 下水道事業費用 | | 2,155,237 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 1,906,578 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 248,656 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 3 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 593,475 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,546 千円、過年度分損益勘定留保資金 528,469 千円並びに当年度分損益勘定留保資金 53,460 千円で補てんするものとする。)

| | 収 | 入 |
|-----------|---|--------------|
| 第1款 資本的収入 | | 1,357,912 千円 |
| 第1項 企業債 | | 926,100 千円 |
| 第2項 出資金 | | 255,190 千円 |
| 第3項 補助金 | | 107,978 千円 |
| 第4項 工事負担金 | | 68,644 千円 |

支 出

| | | |
|-----|-------------|--------------|
| 第1款 | 資 本 的 支 出 | 1,951,387 千円 |
| 第1項 | 建 設 改 良 費 | 631,015 千円 |
| 第2項 | 企 業 債 償 還 金 | 1,320,372 千円 |

(企 業 債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限 度 額 | 起債の方法 | 利 率 | 償 還 の 方 法 |
|--------------------|-----------|--------------------|---------|---|
| 下水道事業債 | 483,100千円 | 普通貸借 又は 証券発行 | 年4.0%以内 | 借入の翌日から据置期間を含め40年以内に半年賦元利均等又は元金均等償還するものとし、借入先の融通条件がある時は、これに従うことができる。ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。 |
| 資 本 費 債 平 準 化 債 | 443,000千円 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 下水道事業費用及び資本的支出の各項に計上された予算に過不足を生じた場合における款内各項の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 42,507 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は 510,485 千円である。

令和4年2月25日 提出

加西市長 西 村 和 平

令和4年度 加西市下水道事業会計予算実施計画

(収益的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|---------|----------------------------|-----------|-------------|
| 1 下水道事業収益 | | | 1,999,747 | 内消費税 88,922 |
| | 1 営業収益 | | 1,005,738 | 内消費税 88,922 |
| | | 1 使 用 料 | 978,016 | 内消費税 88,909 |
| | | 2 他 会 計 負 担 金 | 27,292 | |
| | | 3 そ の 他 営 業 収 益 | 430 | 内消費税 13 |
| | 2 営業外収益 | | 994,006 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 150 | |
| | | 2 他 会 計 補 助 金 及 び 負 担 金 | 510,485 | |
| | | 3 県 補 助 金 | 75 | |
| | | 4 長 期 前 受 金 戻 入 | 477,876 | |
| | | 5 雑 収 益 | 5,420 | |
| | 3 特別利益 | | 3 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | |
| | | 2 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | |
| | | 3 そ の 他 特 別 利 益 | 1 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|---------|--------------------------------|-----------|-------------|
| 1 下水道事業費用 | | | 2,155,237 | 内消費税 55,684 |
| | 1 営業費用 | | 1,906,578 | 内消費税 55,684 |
| | | 1 管 渠 費 | 102,620 | 内消費税 9,320 |
| | | 2 処 理 場 費 | 504,534 | 内消費税 45,071 |
| | | 3 業 務 費 | 29,408 | 内消費税 886 |
| | | 4 総 係 費 | 21,569 | 内消費税 407 |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 1,248,444 | |
| | | 6 資 産 減 耗 費 | 3 | |
| | 2 営業外費用 | | 248,656 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 217,069 | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|-----------|-------------------|--------|-----|
| | | 2 消 費 税 | 31,586 | |
| | | 3 雑 支 出 | 1 | |
| | 3 特 別 損 失 | | 3 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | |
| | | 2 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | |
| | | 3 そ の 他 特 別 損 失 | 1 | |

(資本的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|-------------|---------------|-----------|-----|
| 1 資 本 的 収 入 | | | 1,357,912 | |
| | 1 企 業 債 | | 926,100 | |
| | | 1 企 業 債 | 926,100 | |
| | 2 出 資 金 | | 255,190 | |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 255,190 | |
| | 3 補 助 金 | | 107,978 | |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | 107,500 | |
| | | 2 県 補 助 金 | 478 | |
| | 4 工 事 負 担 金 | | 68,644 | |
| | | 1 工 事 負 担 金 | 68,644 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| 1 資 本 的 支 出 | | | 1,951,387 | 内消費税 55,726 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 631,015 | 内消費税 55,726 |
| | | 1 管 渠 施 設 費 | 604,809 | 内消費税 54,159 |
| | | 2 固 定 資 産 購 入 費 | 26,206 | 内消費税 1,567 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 1,320,372 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 1,320,372 | |

下水道事業会計予算説明書

令和4年度 加西市下水道事業会計当初予算説明書
(収益的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 | | |
|---|------------------|---|--------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|
| 1 | 下 水 道 事 業 収 益 | | | 1,999,747 | | | |
| | | 1 | 営 業 収 益 | 1,005,738 | | | |
| | | | 1 | 使 用 料 | 978,016 | | |
| | | | | 下 水 道 使 用 料 | 743,835 | 有収水量 2,838,087 m ³ | |
| | | | | 農 排 施 設 使 用 料 | 121,994 | 有収水量 603,539 m ³ | |
| | | | | コ ミ プ ラ 施 設 使 用 料 | 112,187 | 有収水量 536,118 m ³ | |
| | | | 2 | 他 会 計 負 担 金 | 27,292 | | |
| | | | | 雨 水 処 理 負 担 金 | 27,292 | 雨水渠整備事業にかかる一般会計負担金 | |
| | | | 3 | そ の 他 営 業 収 益 | 430 | | |
| | | | | 手 数 料 | 267 | 責任技術者及び指定工事店登録手数料等 | |
| | | | | 雑 収 益 | 163 | コピー代等 | |
| | | | 2 | 営 業 外 収 益 | 994,006 | | |
| | | | | 1 | 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 150 | |
| | | | | | 預 金 利 息 | 150 | 定期預金利息 |
| | | | | 2 | 他 会 計 補 助 金 及 び 負 担 金 | 510,485 | |
| | | | | | 他 会 計 補 助 金 | 510,485 | 一般会計繰入金 |
| | | | | 3 | 県 補 助 金 | 75 | |
| | | | | | 県 補 助 金 | 75 | 兵庫県補助金 |
| | | | | 4 | 長 期 前 受 金 戻 入 | 477,876 | |
| | | | | | 補 助 金 | 366,801 | 補助金にかかる減価償却費見合額 |
| | | | | | 受 贈 財 産 評 価 額 | 16,864 | 受贈財産評価額にかかる減価償却費見合額 |
| | | | | | 工 事 負 担 金 | 94,211 | 工事負担金にかかる減価償却費見合額 |
| | | | | 5 | 雑 収 益 | 5,420 | |
| | | | | | そ の 他 雑 収 益 | 5,420 | 新規加入金等 |
| | | | 3 | 特 別 利 益 | | 3 | |
| | | | | 1 | 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | |
| | | | | | 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | |
| | | 2 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | | | |
| | | | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|-----------|---------|-------|-----|
| | | 3 その他特別利益 | | 1 | |
| | | | その他特別利益 | 1 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---------|-----------|-----------------------|-----------|----------------------------|
| 1 | 下水道事業費用 | | | 2,155,237 | |
| | 1 営業費用 | | | 1,906,578 | |
| | | 1 管 渠 費 | | 102,620 | |
| | | | 材 料 費 | 3,031 | 補修用常温合材、人孔蓋購入等 |
| | | | 動 力 費 | 11,748 | マンホールポンプ電気代 |
| | | | 燃 料 費 | 127 | 公用車ガソリン代 |
| | | | 修 繕 費 | 26,040 | マンホールポンプ修繕費等 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 198 | マンホールポンプ通報装置通信費 |
| | | | 委 託 料 | 28,275 | マンホールポンプ保守点検委託料等 |
| | | | 賃 借 料 | 31 | 污水管占用料 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 33,170 | マンホール工事費・点修舗装工事費等 |
| | | 2 処 理 場 費 | | 504,534 | |
| | | | 給 料 | 4,126 | 職員1名 |
| | | | 手 当 | 1,727 | 職員1名 |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 533 | 翌年度6月支給賞与当年度負担見込額 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 1,841 | 共済組合負担金等 |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 106 | 翌年度6月支給賞与にかかる法定福利費当年度負担見込額 |
| | | | 備 消 品 費 | 350 | 消耗品購入費 |
| | | | 光 熱 水 費 | 825 | 処理施設水道代 |
| | | | 動 力 費 | 71,940 | 処理施設電気代 |
| | | | 燃 料 費 | 128 | 公用車ガソリン代 |
| | | | 修 繕 費 | 45,400 | 処理施設修繕費 |
| | | | 手 数 料 | 28,482 | 汚泥処理施設使用料 |
| | | | 委 託 料 | 167,782 | 処理施設保守点検委託料等 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 2 | |
| | | | 負 担 金 | 173,758 | 流域下水道維持管理負担金 |
| | | | 薬 品 費 | 7,534 | 処理施設薬品購入費 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---------|-----------------------|--------|----------------------------|
| | | 3 業 務 費 | | 29,408 | |
| | | | 給 料 | 4,378 | 職員1名 |
| | | | 手 当 | 2,573 | 職員1名 |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 573 | 翌年度6月支給賞与当年度負担見込額 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 2,080 | 共済組合負担金等 |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 114 | 翌年度6月支給賞与にかかる法定福利費当年度負担見込額 |
| | | | 備 消 品 費 | 315 | 消耗品購入費 |
| | | | 被 服 費 | 54 | 貸与作業服購入費 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 231 | 受益者負担金決定通知書等印刷代 |
| | | | 修 繕 費 | 50 | 事務機器等修繕費 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 129 | 郵便料金 |
| | | | 手 数 料 | 3 | 口座振替手数料 |
| | | | 委 託 料 | 1,377 | 接続点精密水質測定委託料等 |
| | | | 負 担 金 | 17,531 | 水洗化促進補助金、使用料徴収事務に係る負担金等 |
| | | 4 総 係 費 | | 21,569 | |
| | | | 給 料 | 4,858 | 職員1名 |
| | | | 手 当 | 3,543 | 職員1名・会計年度任用職員2名 |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 877 | 翌年度6月支給賞与当年度負担見込額 |
| | | | 報 酬 | 3,350 | 会計年度任用職員2名 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 2,989 | 共済組合負担金等 |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 164 | 翌年度6月支給賞与にかかる法定福利費当年度負担見込額 |
| | | | 旅 費 | 609 | 職員出張旅費・会計年度任用職員通勤費 |
| | | | 備 消 品 費 | 540 | 消耗品購入費 |
| | | | 被 服 費 | 27 | 貸与作業服購入費 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 88 | 予算書等印刷代 |
| | | | 修 繕 費 | 150 | 事務機器等修繕費 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 36 | 郵便料金 |
| | | | 手 数 料 | 121 | データ伝送手数料 |
| | | | 委 託 料 | 2,050 | 企業会計システム保守委託料等 |
| | | | 賃 借 料 | 225 | 執務室賃借料 |
| | | | 補 償 金 | 3 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|--------|-----------------------------------|--------------------|-----------|---------------------|
| | | | 負 担 金 | 495 | 執務室使用経費負担金等 |
| | | | 会 費 分 担 金 | 511 | 日本下水道協会負担金等 |
| | | | 保 險 料 | 603 | 建物共済保険料等 |
| | | | 研 修 費 | 327 | 職員研修費 |
| | | | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 3 | |
| | | 5 減価償却費 | | 1,248,444 | |
| | | 有形固定資産 減 価 償 却 費 | | 1,189,686 | 建 物 25,280 |
| | | | | | 構 築 物 988,446 |
| | | | | | 機 械 及 び 装 置 167,955 |
| | | | | | 車 両 運 搬 具 244 |
| | | | | | 工 具 器 具 及 び 備 品 398 |
| | | | | | リ ー ス 資 産 7,363 |
| | | 無形固定資産 減 価 償 却 費 | | 58,758 | 流域下水道施設利用権 |
| | | | | | 公 共 分 34,947 |
| | | | | | 特 環 分 23,811 |
| | | 6 資産減耗費 | | 3 | |
| | | | 固定資産除却費 | 3 | |
| | 2 営業外用 | | | 248,656 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 217,069 | |
| | | | 企 業 債 利 息 | 215,200 | 企業債償還利息 |
| | | | 長 期 借 入 金 息 | 1,000 | |
| | | | 一 時 借 入 金 息 | 713 | |
| | | | リ ー ス 債 務 利 息 | 156 | 下水道施設監視通報装置リース支払利息 |
| | | 2 消 費 税 | | 31,586 | |
| | | | 消 費 税 | 31,586 | |
| | | 3 雑 支 出 | | 1 | |
| | | | 雑 支 出 | 1 | |
| | 3 特別損失 | | | 3 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 損 | | 1 | |
| | | | 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|--------------------|--------------------|-------|-----|
| | | 2 過年度損益 修 正 損 | | 1 | |
| | | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | |
| | | 3 そ の 他 特 別 損 失 | | 1 | |
| | | | そ の 他 特 別 損 失 | 1 | |

(資本的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|
| 1 資 本 的 収 入 | | | | 1,357,912 | |
| | 1 企 業 債 | | | 926,100 | |
| | | 1 企 業 債 | | 926,100 | |
| | | | 下 水 道 事 業 債 | 483,100 | 公共下水道事業 |
| | | | 資 本 費 平 準 化 債 | 443,000 | |
| | 2 出 資 金 | | | 255,190 | |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | | 255,190 | |
| | | | 他 会 計 出 資 金 | 255,190 | 一般会計及び特別会計出資金 |
| | 3 補 助 金 | | | 107,978 | |
| | | 1 国庫補助金 | | 107,500 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 107,500 | 公共下水道事業国庫補助金 |
| | | 2 県 補 助 金 | | 478 | |
| | | | 県 補 助 金 | 478 | 兵庫県補助金 |
| | 4 工 事 事 負 担 金 | | | 68,644 | |
| | | 1 工事負担金 | | 68,644 | |
| | | | 受 益 者 負 担 金 | 68,644 | 下水道事業受益者負担金 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|----------------|----------------|---------|-----|-----------|------|
| 1 資 本 的 支 出 | | | | 1,951,387 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | | 631,015 | |
| | | 1 管渠施設費 | | 604,809 | |
| | | | 給 料 | 4,370 | 職員1名 |
| | | | 手 当 | 2,712 | 職員1名 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|-------------|-----------------|-----------------------|-----------|--|
| | | | 法 定 福 利 費 | 2,133 | 共済組合負担金等 |
| | | | 旅 費 | 46 | 職員出張旅費 |
| | | | 備 消 品 費 | 200 | 消耗品購入費 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 104 | 設計図書印刷製本費等 |
| | | | 修 繕 費 | 100 | 車両修繕等 |
| | | | 手 数 料 | 1 | |
| | | | 委 託 料 | 54,072 | ストックマネジメント計画に基づく調査設計委託、中野地区区画道路7号線設計委託等 |
| | | | 賃 借 料 | 440 | 積算システム賃借料 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 482,000 | 中野地区雨水渠整備工事、繁昌地区污水管布設工事等 |
| | | | 用 地 費 | 1 | |
| | | | 補 償 金 | 1 | |
| | | | 負 担 金 | 58,629 | 流域下水道建設負担金 |
| | | 2 固 定 資 産 購 入 費 | | 26,206 | |
| | | | 機 械 及 び 装 置 購 入 費 | 14,500 | マンホールポンプ等購入費 |
| | | | 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費 | 2,744 | 公営企業会計システム等購入費 |
| | | | リ ー ス 債 務 支 払 額 | 8,962 | 下水道施設監視通報装置リース債務支払 |
| | 2 企 業 債 還 金 | | | 1,320,372 | |
| | | 1 企 業 債 還 金 | | 1,320,372 | |
| | | | 元 金 債 還 金 | 1,320,372 | 公 共 債 還 金 799,235 農 集 債 還 金 481,183 コ ミ プ ラ 債 還 金 39,954 |

令和4年度加西市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | |
|---|-----------------------------|-------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | △ 157,142 |
| | 減価償却費 | 1,248,444 |
| | 固定資産除却費 | 3 |
| | 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 3 |
| | 賞与引当金の増減額(△は減少) | 591 |
| | 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 109 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 477,876 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 150 |
| | 支払利息 | 217,069 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | 79,167 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | △ 38,810 |
| | その他流動負債の増減額(△は減少) | △ 1,210 |
| | 小計 | 870,198 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 150 |
| | 利息の支払額 | △ 217,069 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 653,279 |
| 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 | △ 454,216 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 53,300 |
| | 国庫補助金等による収入 | 98,162 |
| | 負担金による収入 | 56,848 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 352,506 |
| 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 | 926,100 |
| | 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 | △ 1,320,372 |
| | リース債務の支払による支出 | △ 8,961 |
| | 他会計からの出資による収入 | 255,190 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 148,043 |
| | 資金に係る換算差額 | 0 |
| | 資金増加額又は減少額 | 152,730 |
| | 資金期首残高 | 603,880 |
| | 資金期末残高 | 756,610 |

令和4年度 加西市下水道事業給与費明細書

1 総 括

| 区 分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定 福利費 (千円) | 合計 (千円) |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 0 | (2) 4 | 3,350 | 17,732 | 11,998 | 33,080 | 9,427 | 42,507 |
| 前 年 度 | 0 | (1) 5 | 1,675 | 21,244 | 14,042 | 36,961 | 11,777 | 48,738 |
| 比 較 | 0 | (1) △ 1 | 1,675 | △ 3,512 | △ 2,044 | △ 3,881 | △ 2,350 | △ 6,231 |

() 内は、パートタイム会計年度任用職員の数について外書したもの

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 手 当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 計 |
|-----------------------|-------|------|--------------|-------|------|-------------|---------------|---------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 714 | 960 | 361 | 0 | 7,783 | 2,180 | 11,998 |
| | 前 年 度 | 813 | 960 | 491 | 0 | 9,073 | 2,705 | 14,042 |
| | 比 較 | △ 99 | 0 | △ 130 | 0 | △ 1,290 | △ 525 | △ 2,044 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定 福利費 (千円) | 合計 (千円) |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 0 | 4 | 0 | 17,732 | 11,109 | 28,841 | 8,751 | 37,592 |
| 前 年 度 | 0 | 5 | 0 | 21,244 | 13,574 | 34,818 | 11,389 | 46,207 |
| 比 較 | 0 | △ 1 | 0 | △ 3,512 | △ 2,465 | △ 5,977 | △ 2,638 | △ 8,615 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 手 当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 計 |
|-----------------------|-------|------|--------------|-------|------|-------------|---------------|---------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 714 | 960 | 361 | 0 | 6,894 | 2,180 | 11,109 |
| | 前 年 度 | 813 | 960 | 491 | 0 | 8,605 | 2,705 | 13,574 |
| | 比 較 | △ 99 | 0 | △ 130 | 0 | △ 1,711 | △ 525 | △ 2,465 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定 福利費 (千円) | 合計 (千円) |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 0 | (2) 0 | 3,350 | 0 | 889 | 4,239 | 676 | 4,915 |
| 前 年 度 | 0 | (1) 0 | 1,675 | 0 | 468 | 2,143 | 388 | 2,531 |
| 比 較 | 0 | (1) 0 | 1,675 | 0 | 421 | 2,096 | 288 | 2,384 |

() 内は、パートタイム会計年度任用職員の数について外書したもの

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 手 当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 計 |
|-----------------------|-------|------|--------------|------|------|-------------|---------------|------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 889 | 0 | 889 |
| | 前 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 468 | 0 | 468 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 421 | 0 | 421 |

2 給料及び手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備考 |
|----|---------|-----------|---------|--------------|----|
| 給料 | △ 3,512 | 給与改定に伴うもの | 0 | | |
| | | 昇給に伴うもの | 111 | | |
| | | その他 | △ 3,623 | 会計間異動等による | |
| 手当 | △ 2,465 | 制度改正に伴うもの | △ 245 | 期末勤勉手当・時間外手当 | |
| | | 昇給に伴うもの | 61 | | |
| | | その他 | △ 2,281 | 会計間異動等による | |

イ 会計年度任用職員

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備考 |
|----|-------|-----------|-------|-----------|----|
| 報酬 | 1,675 | 給与改定に伴うもの | | | |
| | | 昇給に伴うもの | | | |
| | | その他 | 1,675 | 会計間異動等による | |
| 手当 | 421 | 制度改正に伴うもの | | | |
| | | 昇給に伴うもの | | | |
| | | その他 | 421 | 会計間異動等による | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当りの給与

| 区分 | | 行政職 | 技能労務職 |
|------------|-----------|---------|---------|
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 377,367 | 343,500 |
| | 平均給与月額(円) | 444,175 | 392,094 |
| | 平均年齢(歳) | 47 | 49 |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 355,800 | 342,000 |
| | 平均給与月額(円) | 413,623 | 369,208 |
| | 平均年齢(歳) | 46 | 48 |

(2) 初任給

| 区分 | 行政職(円) | 技能労務職(円) | 一般会計の制度 | |
|-----|---------|----------|---------|----------|
| | | | 行政職(円) | 技能労務職(円) |
| 高校卒 | 158,900 | 158,900 | 158,900 | 158,900 |
| 大学卒 | 187,200 | — | 187,200 | — |

(3) 級別職員数

| 区分 | 行政職 | | | 技能労務職 | | |
|------------|-----|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和4年1月1日現在 | 1級 | | | 1級 | | |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 3級 | | | 3級 | | |
| | 4級 | | | 4級 | 1 | 100.0 |
| | 5級 | 2 | 66.7 | 5級 | | |
| | 6級 | | | 6級 | | |
| | 7級 | 1 | 33.3 | | | |
| | 8級 | | | | | |
| | 計 | 3 | 100 | 計 | 1 | 100 |
| 令和3年1月1日現在 | 1級 | | | 1級 | | |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 3級 | | | 3級 | | |
| | 4級 | 1 | 25.0 | 4級 | 1 | 100.0 |
| | 5級 | 1 | 25.0 | 5級 | | |
| | 6級 | 1 | 25.0 | 6級 | | |
| | 7級 | 1 | 25.0 | | | |
| | 8級 | | | | | |
| | 計 | 4 | 100 | 計 | 1 | 100 |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 | 8 級 |
|-------|----------------|----------------|----------------|-----|----------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 行政職 | 主事補 | 主 事 | 主 事 | 主 任 | 係主 長査 | 課長補佐 | 次部 課主 参 長 事 長 幹 | 理技 部市 参 事 監 長 事 |
| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | | |
| 技能労務職 | 技 能 員 労 務 員 | 技 能 員 労 務 員 | 技 能 員 労 務 員 | 班 長 | 作 業 長 | 統括作業長 | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | |
|-------------|-------------------|-------|-------|-----------|---|
| 本 年 度 | 職員数(A) | (人) 4 | 3 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数(B) | (人) 4 | 3 | 1 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 | (人) | | |
| | | 2号給 | (人) | | |
| | | 3号給 | (人) 1 | 1 | |
| | | 4号給 | (人) 3 | 2 | 1 |
| | | 5号給以上 | (人) | | |
| 比率 | (B)/(A) (%) 100.0 | 100.0 | 100.0 | | |
| 前 年 度 | 職員数(A) | (人) 5 | 4 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数(B) | (人) 5 | 4 | 1 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 | (人) | | |
| | | 2号給 | (人) | | |
| | | 3号給 | (人) 1 | 1 | |
| | | 4号給 | (人) 4 | 3 | 1 |
| | | 5号給以上 | (人) | | |
| 比率 | (B)/(A) (%) 100.0 | 100.0 | 100.0 | | |

(5) 期末手当、勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段 階、職務の 級等による 加算措置 | 備 考 |
|---------|---------------|---------|--------------|---------------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.150 | 2.150 | 4.300 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.450 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.150 | 2.150 | 4.300 | 有 | |

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の 加算措置等 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------------------|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|-----------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | |
| 管 理 職 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

令和4年度 加西市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和5年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|--------------------|------------|-------------------|
| イ 土 地 | | 295,475 | |
| ロ 建 物 | 1,339,610 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 850,893</u> | 488,717 | |
| ハ 構 築 物 | 51,041,984 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△19,836,376</u> | 31,205,608 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 5,968,631 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 5,293,167</u> | 675,464 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 2,511 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,832</u> | 679 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 27,207 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 22,220</u> | 4,987 | |
| ト リ ー ス 資 産 | 81,800 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 51,536</u> | 30,264 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 920,725 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | <u>33,621,919</u> |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|-----------------|--|---------|----------------|
| イ 地 上 権 | | 2,273 | |
| ロ 施 設 利 用 権 | | 524,492 | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | <u>526,765</u> |

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

| | | | |
|---------------------|-----------------|--------|----------|
| イ 破 産 更 生 債 権 等 | | 13,455 | |
| 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 13,455</u> | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | | <u>0</u> |

固 定 資 産 合 計

34,148,684

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|----------------|---------|--|
| (1) 現 金 預 金 | | 756,610 | |
| (2) 未 収 金 | | 159,051 | |
| 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 1,859</u> | 157,192 | |

| | | | |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| (3) その他流動資産 | | 200 | |
| 流動資産合計 | | | 914,002 |
| 資産合計 | | | 35,062,686 |
| 負債の部 | | | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 13,468,566 | | |
| 企業債合計 | | 13,468,566 | |
| (2) 他会計借入金 | | 1,000,000 | |
| (3) リース債務 | | 12,880 | |
| 固定負債合計 | | | 14,481,446 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 1,289,728 | | |
| 企業債合計 | | 1,289,728 | |
| (2) リース債務 | | 8,986 | |
| (3) 未払金 | | 209,142 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 1,450 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 278 | | |
| 引当金合計 | | 1,728 | |
| (5) 預り金 | | 1,703 | |
| 流動負債合計 | | | 1,511,287 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 補助金 | 17,625,995 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 793,717 | | |
| ハ 工事負担金 | 3,697,676 | | |
| 長期前受金合計 | | 22,117,388 | |

注 記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 減価償却の方法 定額法による。

・ 主な耐用年数

建物 15～38年

構築物 50年

機械及び装置 15～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 減価償却の方法 定額法による。

・ 主な耐用年数

施設利用権 24年

(3) リース資産

・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、兵庫県市町村職員退職手当組合に加入しており、当該組合に普通負担金を拠出しているが、一般会計との間での「職員の退職手当の負担割合等に関する覚書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、普通負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等をそれぞれの貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお控除対象外消費税及び地方消費税については、当年度の費用として処理している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

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 10,225,051千円である。

3 保証債務又は重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として 7,783千円を支給することとなったため、賞与引当金 1,976千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として 1,467千円を支出することとなったため、法定福利費引当金 382千円を取り崩す。

IV. リース契約により使用する固定資産

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

V. セグメント情報の開示

1 セグメントの概要

加西市下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティプラント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。

2 報告セグメントごとの事業の内容

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|--------------|---|
| 公共下水道事業 | 国土交通省所管事業で、市街化区域における雨水排除、市街化区域及び市街化調整区域におけるし尿・生活雑排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農林水産省所管事業で、農業集落におけるし尿・生活雑排水等の処理 |
| コミュニティプラント事業 | 環境省所管事業で、し尿・生活雑排水等の処理 |

3 報告セグメントごとの財務情報(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 千円)

| 事業区分 | 公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | コミュニティプラント事業 | 合計 |
|----------------------------|------------|-----------|--------------|------------|
| 営業収益 | 771,557 | 121,994 | 112,187 | 1,005,738 |
| 営業費用 | 1,046,769 | 476,836 | 382,973 | 1,906,578 |
| 営業損益 | △ 319,279 | △ 348,648 | △ 266,151 | △ 934,078 |
| 経常損益 | 95,330 | △ 99,126 | △ 153,346 | △ 157,142 |
| セグメント資産 | 24,107,178 | 5,720,072 | 5,235,436 | 35,062,686 |
| セグメント負債 | 18,856,359 | 7,595,552 | 1,548,462 | 28,000,373 |
| その他項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 263,934 | 223,677 | 22,874 | 510,485 |
| 減価償却費 | 755,655 | 275,716 | 217,073 | 1,248,444 |
| 特別利益 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 特別損失 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額 | 560,917 | 5,525 | 8,847 | 575,289 |

令和3年度 加西市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日）

（単位 千円）

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 使用料 | 873,935 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 21,786 | | |
| | (3) その他営業収益 | 339 | 896,060 | |
| | | <u> </u> | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管路費 | 83,724 | | |
| | (2) 処理場費 | 597,574 | | |
| | (3) 業務費 | 28,432 | | |
| | (4) 総係費 | 21,633 | | |
| | (5) 減価償却費 | 1,278,340 | | |
| | (6) 資産減耗費 | 108,316 | 2,118,019 | |
| | | <u> </u> | <u> </u> | |
| | 営業損失 | | | 1,221,959 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 150 | | |
| | (2) 他会計補助金及び負担金 | 510,439 | | |
| | (3) 県補助金 | 6 | | |
| | (4) 消費税還付金 | — | | |
| | (5) 長期前受金戻入 | 523,358 | | |
| | (6) 雑収益 | 6,382 | 1,040,335 | |
| | | <u> </u> | | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 241,324 | | |
| | (2) 消費税 | — | | |
| | (3) 雑支出 | 1 | 241,325 | 799,010 |
| | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| | 経常損失 | | | 422,949 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 1 | | |
| | (2) 過年度損益修正益 | 1 | | |
| | (3) その他特別利益 | 1 | 3 | |
| | | <u> </u> | | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 固定資産売却損 | 1 | | |
| | (2) 過年度損益修正損 | 1 | | |
| | (3) その他特別損失 | 1 | 3 | 0 |
| | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| | 当年度純損失 | | | 422,949 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,107,892 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>684,943</u> |

令和3年度 加西市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|--------------|------------|------------|
| イ 土 地 | | 295,475 | |
| ロ 建 物 | 1,339,610 | | |
| 減価償却累計額 | △ 825,613 | 513,997 | |
| ハ 構 築 物 | 51,041,984 | | |
| 減価償却累計額 | △ 18,847,930 | 32,194,054 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 5,955,451 | | |
| 減価償却累計額 | △ 5,125,212 | 830,239 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 2,511 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,588 | 923 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 24,713 | | |
| 減価償却累計額 | △ 21,822 | 2,891 | |
| ト リ ー ス 資 産 | 81,800 | | |
| 減価償却累計額 | △ 44,173 | 37,627 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 423,375 | |
| 有形固定資産合計 | | | 34,298,581 |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------|--|---------|---------|
| イ 地 上 権 | | 2,273 | |
| ロ 施 設 利 用 権 | | 529,950 | |
| 無形固定資産合計 | | | 532,223 |

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

| | | | |
|-----------------|----------|--------|---|
| イ 破 産 更 生 債 権 等 | | 13,455 | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 13,455 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 0 |

固定資産合計 34,830,804

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|---------|---------|--|
| (1) 現 金 預 金 | | 603,880 | |
| (2) 未 収 金 | | 231,452 | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 1,856 | 229,596 | |

| | | | |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| (3) その他流動資産 | | 200 | |
| 流動資産合計 | | | 833,676 |
| 資産合計 | | | 35,664,480 |
| | | | |
| | 負債の部 | | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 13,832,194 | | |
| 企業債合計 | | 13,832,194 | |
| (2) 他会計借入金 | | 1,000,000 | |
| (3) リース債務 | | 21,894 | |
| 固定負債合計 | | | 14,854,088 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 1,320,372 | | |
| 企業債合計 | | 1,320,372 | |
| (2) リース債務 | | 8,933 | |
| (3) 未払金 | | 189,141 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 859 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 169 | | |
| 引当金合計 | | 1,028 | |
| (5) 預り金 | | 1,703 | |
| 流動負債合計 | | | 1,521,177 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 補助金 | 17,527,833 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 793,717 | | |
| ハ 工事負担金 | 3,635,272 | | |
| 長期前受金合計 | | 21,956,822 | |

| | | | |
|---------------------|-------------|--------------------|--------------------------|
| (2) 長期前受金 収益化累計額 | | | |
| イ 補助金 | △ 7,791,637 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | △ 335,543 | | |
| ハ 工事負担金 | △ 1,504,692 | | |
| 長期前受金収益化 累計額合計 | | <u>△ 9,631,872</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>12,324,950</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>28,700,215</u></u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | 6,149,260 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 補助金 | 130,062 | | |
| 資本剰余金合計 | <u>130,062</u> | 130,062 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益 剰余金 | 684,943 | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>684,943</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>815,005</u> |
| 資本合計 | | | <u>6,964,265</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>35,664,480</u></u> |