

令和4年度（2022年度）八王子市下水道事業 当初予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

（単位 千円）

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	備考
1 公共下水道事業収益	13,794,486	13,602,166	192,320	
1 営業収益	9,010,171	8,499,707	510,464	
1 下水道使用料	7,948,582	7,929,114	19,468	下水道使用料
2 雨水処理負担金	1,051,045	558,374	492,671	雨水処理費に対する一般会計負担金
3 その他営業収益	10,544	12,219	1,675	中水道使用料等
2 営業外収益	4,784,314	5,102,458	318,144	
1 受取利息	366	358	8	下水道事業基金等の運用利子
2 一般会計補助金	275,817	260,355	15,462	汚水処理費に対する一般会計補助金
3 長期前受金戻入	4,496,235	4,816,835	320,600	減価償却に伴う長期前受金の収益化額
4 雑収益	11,896	24,910	13,014	保険金等
3 特別利益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	
2 浄化槽事業収益	52,893	52,008	885	
1 営業収益	17,880	17,616	264	
1 浄化槽使用料	17,880	17,616	264	浄化槽使用料
2 営業外収益	35,012	34,391	621	
1 一般会計補助金	13,507	13,027	480	汚水処理費に対する一般会計補助金
2 長期前受金戻入	21,505	21,364	141	減価償却に伴う長期前受金の収益化額
3 特別利益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	備考
1	公共下水道事業費用		12,933,962	12,667,744	266,218	
	1	営業費用	12,044,754	11,857,995	186,759	
		1 管路費	510,206	418,880	91,326	管路の維持管理に要する経費
		2 ポンプ場費	183,340	146,844	36,496	北野ポンプ場の維持管理に要する経費
		3 処理場費	14,461	12,270	2,191	南大沢水リサイクルセンターの維持管理に要する経費
		4 排水設備費	66,479	66,412	67	排水設備に関する指導に要する経費
		5 業務費	783,034	749,527	33,507	下水道使用料及び受益者負担金の徴収に要する経費
		6 総係費	5,857	5,053	804	事業活動全般に関連する経費
		7 流域下水道管理費	3,116,791	3,079,067	37,724	流域下水道に関する維持管理負担金
		8 減価償却費	7,133,942	7,139,671	5,729	固定資産の減価償却費
		9 資産減耗費	16,803	21,854	5,051	固定資産の除却損
		10 職員給与費	213,841	218,417	4,576	
	2	営業外費用	879,207	799,748	79,459	
		1 支払利息	590,777	724,115	133,338	企業債の利子
		2 消費税及び地方消費税	288,430	75,633	212,797	
	3	特別損失	1	1	0	
		1 過年度損益修正損	1	1	0	
	4	予備費	10,000	10,000	0	
		1 予備費	10,000	10,000	0	
2	浄化槽事業費用		104,174	106,949	2,775	
	1	営業費用	103,403	106,086	2,683	
		1 浄化槽費	53,420	50,975	2,445	浄化槽の維持管理に要する経費
		2 業務費	288	296	8	浄化槽使用料の徴収に要する経費
		3 総係費	85	81	4	事業活動全般に関連する経費

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	備考
		4 減価償却費	34,109	33,390	719	固定資産の減価償却費
		5 職員給与費	15,501	21,344	5,843	
	2	営業外費用	770	862	92	
		1 支払利息	770	862	92	企業債の利子
	3	特別損失	1	1	0	
		1 過年度損益修正損	1	1	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	備考
1	公共下水道事業資本的収入		5,613,621	6,466,552	852,931	
	1	企業債	2,980,900	2,820,000	160,900	
		1 建設改良債	2,980,900	2,820,000	160,900	下水道建設改良事業に対する企業債
	2	一般会計出資金	2,264,767	3,080,735	815,968	
		1 一般会計出資金	2,264,767	3,080,735	815,968	企業債の元金償還金に対する一般会計出資金
	3	国庫補助金	250,902	529,638	278,736	
		1 国庫補助金	250,902	512,308	261,406	下水道建設改良事業に対する国庫補助金
		国庫負担金	-	17,330	17,330	
	4	都補助金	16,090	32,626	16,536	
		1 都補助金	16,090	32,626	16,536	下水道建設改良事業に対する都補助金
	5	負担金等	100,861	3,446	97,415	
		1 下水道事業受益者負担金	3,214	3,446	232	下水道建設改良事業に対する受益者負担金
		2 工事負担金	97,647	-	97,647	下水道建設改良事業に対する工事負担金
	6	固定資産売却代金	1	1	0	
		1 固定資産売却代金	1	1	0	
	7	その他資本的収入	100	106	6	
		1 その他資本的収入	100	106	6	下水道事業協力金
2	浄化槽事業資本的収入		18,345	15,274	3,071	
	1	企業債	13,800	10,800	3,000	
		1 建設改良債	13,800	10,800	3,000	浄化槽建設改良事業に対する企業債
	2	国庫補助金	2,532	2,502	30	
		1 国庫補助金	2,532	2,502	30	浄化槽建設改良事業に対する国庫補助金
	3	都補助金	1,196	1,287	91	
		1 都補助金	1,196	1,287	91	浄化槽建設改良事業に対する都補助金
	4	負担金等	816	684	132	
		1 浄化槽分担金	816	684	132	浄化槽建設改良事業に対する浄化槽分担金
	5	固定資産売却代金	1	1	0	
		1 固定資産売却代金	1	1	0	

支 出

(単位 千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	備考
1 公共下水道事業資本的支出	9,188,100	9,442,422	254,322	
1 建設改良費	3,678,362	3,660,117	18,245	
1 管路建設改良費	1,864,694	1,308,487	556,207	下水道管路の建設改良費
2 ポンプ場建設改良費	644,875	1,170,146	525,271	北野ポンプ場の建設改良費
3 流域下水道建設改良費	1,093,277	1,103,640	10,363	流域下水道に関する建設負担金等
4 職員給与費	75,516	77,844	2,328	
2 企業債償還金	5,509,387	5,781,954	272,567	
1 建設改良債償還金	5,495,612	5,781,954	286,342	建設改良債の元金償還金
2 その他企業債償還金	13,775	-	13,775	建設改良債以外の元金償還金
3 基金積立金	351	351	0	
1 基金積立金	351	351	0	下水道事業基金への積立金
2 浄化槽事業資本的支出	45,089	41,188	3,901	
1 建設改良費	27,583	24,073	3,510	
1 浄化槽建設改良費	19,243	15,993	3,250	浄化槽の建設改良費
2 職員給与費	8,340	8,080	260	
2 企業債償還金	17,506	17,115	391	
1 建設改良債償還金	17,506	17,115	391	建設改良債の元金償還金

令和4年度（2022年度）八王子市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
（令和4年（2022年）4月1日から令和5年（2023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	513,860
減価償却費	7,168,051
資産減耗費	13,382
過年度損益修正損	2
過年度損益修正益	2
賞与引当金（3条）の増減額（は減少）	963
貸倒引当金の増減額（は減少）	811
長期前受金戻入額	4,517,740
受取利息	366
支払利息	591,547
未収金の増減額（は増加）	253,143
未払金の増減額（は減少）	520,771
その他流動負債の増減額（は減少）	0
小計	4,540,874
利息の受取額	366
利息の支払額	597,969
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,943,271
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	2,285,186
有形固定資産の売却による収入	2
無形固定資産の取得による支出	952,958
国庫補助金等による収入	262,736
受益者負担金等による収入	92,525
基金積立による支出	351
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,883,232
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	2,994,700
企業債の償還による支出	5,526,893
一般会計出資金による収入	2,264,767
財務活動によるキャッシュ・フロー	267,426
資金増加額（又は減少額）	792,613
資金期首残高	728,135
資金期末残高	1,520,748

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				通 勤 に 係 る 費 用 弁 償 (千円)	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		[5] 36	6,170	150,615	111,866	268,651	627	53,233	322,511
前 年 度		[6] 38	6,093	156,668	116,447	279,208	496	55,068	334,772
比 較		[1] 2	77	6,053	4,581	10,557	131	1,835	12,261

注【】内は再任用職員、会計年度任用職員専門職・アシスタント職の計外書き

(単位 千円)

手 の 内 当 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当
	本 年 度	4,953	23,735	747	3,713	120	5,000	
	前 年 度	4,486	24,574	1,316	3,758		5,000	
	比 較	467	839	569	45	120	0	
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当	児 童 手 当	
	本 年 度	2,151	20	38,061	30,966		2,400	
	前 年 度	2,151	20	40,769	31,973		2,400	
	比 較	0	0	2,708	1,007		0	

注 本年度の期末手当及び勤勉手当は、引当金繰入額を含む

(1) 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		(2) 36		150,615	110,568	261,183	52,015	313,198
前 年 度		(3) 38		156,668	115,114	271,782	53,903	325,685
比 較		(1) 2		6,053	4,546	10,599	1,888	12,487

注 職員数()内は再任用職員外書き

(単位 千円)

手 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当
	本 年 度	4,953	23,735	747	3,713	120	5,000	
	前 年 度	4,486	24,574	1,316	3,758		5,000	
	比 較	467	839	569	45	120	0	
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当	児 童 手 当	
	本 年 度	2,151	20	36,763	30,966		2,400	
	前 年 度	2,151	20	39,436	31,973		2,400	
	比 較	0	0	2,673	1,007		0	

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				通勤に係る 費用弁償 (千円)	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		{1} 2	6,170		1,298	7,468	627	1,218	9,313
前 年 度		{1} 2	6,093		1,333	7,426	496	1,165	9,087
比 較		{0} 0	77		35	42	131	53	226

注1 職員数 内は専門職、{ }内はアシスタント職外書き

注2 手当の内訳は期末手当

2 給料及び職員手当等の増減額の明細 (会計年度任用職員を除く)

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考															
給 料	6,053	昇給に伴う 増加分	915 平均昇給間差月額 4,765 円 本年度昇給該当者数 32 人 (1月1日現在職員数 36 人) 昇給算定期間 6か月 増加分 間差月額 × 該当者数 × 算定期間	平均昇給率 0.6% 昇給該当職員数 <table border="1"> <tr> <th>本年度</th> <th>前年度</th> <th>増減</th> </tr> <tr> <td>32人</td> <td>33人</td> <td>1人</td> </tr> </table>	本年度	前年度	増減	32人	33人	1人									
		本年度	前年度	増減															
32人	33人	1人																	
その他の 増減分	6,968	異動等に伴う増減分	職員数の異動状況 <table border="1"> <tr> <th>区 分</th> <th>本年度</th> <th>前年度</th> <th>増減</th> </tr> <tr> <td>予算人員</td> <td>(2) 36人</td> <td>(3) 38人</td> <td>(1) 2人</td> </tr> <tr> <td>1月1日現在</td> <td>(2) 36人</td> <td>(4) 37人</td> <td>(2) 1人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0) 0人</td> <td>(1) 1人</td> <td>(1) 1人</td> </tr> </table>	区 分	本年度	前年度	増減	予算人員	(2) 36人	(3) 38人	(1) 2人	1月1日現在	(2) 36人	(4) 37人	(2) 1人	増減	(0) 0人	(1) 1人	(1) 1人
区 分	本年度	前年度	増減																
予算人員	(2) 36人	(3) 38人	(1) 2人																
1月1日現在	(2) 36人	(4) 37人	(2) 1人																
増減	(0) 0人	(1) 1人	(1) 1人																
手 当	4,546	昇給に伴う 増加分	574																
		その他の 増減分	5,120	異動等に伴う増減分															

注 職員数()内は再任用職員外書き

3 給料及び手当の状況 (会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 行 政 職	
令和4年(2022年) 1月1日現在	平均給料月額(円)	336,466
	平均給与月額(円)	433,366
	平均年齢	43歳11月
令和3年(2021年) 1月1日現在	平均給料月額(円)	328,264
	平均給与月額(円)	414,408
	平均年齢	42歳3月

注 「給与」とは、給料及び手当(期末・勤勉・退職手当を除く)の合計額
再任用職員を除く

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	145,600	150,600
短 大 卒	157,100	186,700 (総合職)
大 学 卒	183,700	182,200 (一般職)

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年(2022年) 1月1日現在	5 級		
	4 級	2	5.5
	3 級	11	30.6
	2 級	(2) 17	(100.0) 47.2
	1 級	6	16.7
	計	(2) 36	(100.0) 100.0
令和3年(2021年) 1月1日現在	5 級		
	4 級	2	5.4
	3 級	11	29.7
	2 級	(4) 15	(100.0) 40.6
	1 級	9	24.3
	計	(4) 37	(100.0) 100.0

注 ()内は再任用職員外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	4 級	3 級	2 級	1 級
一 般 行 政 職	課 長	課 長 補 佐 主 査	主 任 係	員

(4) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A)(人)	36	36	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)(人)	32	32	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	1	1
		4号給(人)	21	21
		6号給(人)	3	3
		他号給(人)	7	7
比 率 (B) / (A) (%)		88.9	88.9	
前 年 度	職 員 数 (A)(人)	38	38	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)(人)	33	33	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	2	2
		4号給(人)	23	23
		6号給(人)	3	3
		他号給(人)	5	5
比 率 (B) / (A) (%)		86.8	86.8	

注1 再任用職員を除く

注2 他号給とは、5号級

(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	支 給 基 礎
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 〔1.675〕 2.225	(1.175) 〔1.675〕 2.225	(2.350) 〔3.350〕 4.450	有	期末手当 給料、扶養・地域手当 勤勉手当
前 年 度	(1.200) 2.275	(1.200) 2.275	(2.400) 4.550	有	給料、地域手当
国 の 制 度	(1.175) 〔1.675〕 2.225	(1.175) 〔1.675〕 2.225	(2.350) 〔3.350〕 4.450	有	期末手当 給料、扶養・地域手当 勤勉手当 給料、地域手当

注 支給率〔 〕内は再任用職員、()内は特定任期付職員

(6) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

(単位 月数)

区 分	20 勤 続 の 年 者	25 勤 続 の 年 者	35 勤 続 の 年 者	最 限 高 度	そ の 他 の 加 算 措 置 等
支 給 率 等	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職特例措置 (1年につき2%を加算)
国 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 (1年につき3%以内を加算)

(7) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と 異 同	差 異 の 内 容	
		八 王 子 市	国 の 制 度
扶 養 手 当	異なる	課長級 3,000 円 課長補佐級以下 6,000 円 子 9,000 円 その他 課長級 3,000 円 課長補佐級以下 6,000 円 満16歳の年度初めから満22歳の年度末までの子 1人につき 4,000円加算 部長職は支給対象外	配偶者 本府省室長級 3,500 円 本府省課長補佐級以下 6,500 円 子 10,000 円 その他 本府省室長級 3,500 円 本府省課長補佐級以下 6,500 円 満16歳の年度初めから満22歳の年度末までの子 1人につき 5,000円加算
地 域 手 当	同じ		
住 居 手 当	異なる	月 額 15,000 円 借家・借間に居住する世帯主等のうち35歳未満の者 管理職は支給対象外	借家・借間居住者 全額支給限度額 11,000 円 1/2加算限度額 17,000 円 最高支給限度額 28,000 円
通 勤 手 当	異なる	交通機関利用者 55,000円まで全額支給 交通用具使用者 キロ数に応じ2,600～15,000円 併 用 55,000円が限度	交通機関利用者 55,000円まで全額支給 交通用具使用者 キロ数に応じ2,000～31,600円 併 用 55,000円が限度

債 務 負 担 行 為 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額 (義 務 発 生 (見 込))	
		期 間	金 額
下水道事業受益者負担金システム保守・運用支援業務委託	2,352	令和2年度から令和3年度まで (2020年度から2021年度まで)	785
北野ポンプ場整備業務委託	5,718,314	令和3年度(2021年度)	1,146,146
北野ポンプ場外施設維持管理業務委託	347,382	令和3年度(2021年度)	89,180
平成30年度(2018年度)に契約する電算システム及び電算機器等にかかる経費	平成30年度 (2018年度)に 契約する額 の範囲内	令和元年度から令和3年度まで (2019年度から2021年度まで)	令和元~3年度 (2019~2021年 度)支払済額

(単位 千円)

当該年度以降の支払額		左の財源内訳			
		国庫補助金	都補助金	企業債	その他
期間	金額				
令和4年度から令和6年度まで (2022年度から2024年度まで)	1,079				1,079
令和4年度から令和6年度まで (2022年度から2024年度まで)	4,548,168	1,721,372	86,064	2,603,400	137,332
令和4年度から令和5年度まで (2022年度から2023年度まで)	163,496				163,496
令和4年度から令和5年度まで (2022年度から2023年度まで)	契約額から平成30 ~令和3年度(2018 ~2021年度)の支 払額を控除した額				

令和4年度（2022年度）八王子市下水道事業 予定貸借対照表
（令和5年（2023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

ア 土地	1,409,042	
イ 建物	1,389,994	
減価償却累計額	240,093	
ウ 構築物	169,427,325	
減価償却累計額	18,157,123	
エ 機械及び装置	4,445,995	
減価償却累計額	815,761	
オ 工具、器具及び備品	35,574	
減価償却累計額	22,093	
カ 建設仮勘定	59,999	
有形固定資産合計		157,532,859

（2）無形固定資産

ア 施設利用権	11,645,687	
無形固定資産合計		11,645,687

（3）投資その他の資産

ア 基金	350,946	
投資その他の資産合計		350,946

固定資産合計 169,529,492

2 流動資産

（1）現金預金 1,520,748

（2）未収金 772,768

貸倒引当金 5,524

流動資産合計 2,287,992

資産合計 171,817,484

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	45,125,723		
イ その他企業債	82,650		
企業債合計		45,208,373	
固定負債合計			45,208,373

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,092,734		
イ その他企業債	13,775		
企業債合計		5,106,509	
(2) 未払金		1,418,002	
(3) 未払費用		18,324	
(4) 引当金		22,577	
(5) その他流動負債		2,000	
流動負債合計			6,567,412

5 繰延収益

(1) 長期前受金		100,289,690	
(2) 長期前受金収益化累計額		14,394,098	
繰延収益合計			85,895,592
負債合計			137,671,377

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金		23,657,930	
(2) 繰入資本金		8,337,307	
資本金合計			31,995,237

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	34,096		
イ 国庫補助金	236,600		
ウ 都補助金	40,000		
エ 一般会計補助金	129,374		
オ 受益者負担金	41,083		
資本剰余金合計		481,153	

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	1,669,717		
利益剰余金合計		1,669,717	
剰余金合計			2,150,870
資本合計			34,146,107
負債資本合計			171,817,484

令和3年度（2021年度）八王子市下水道事業 予定損益計算書

（令和3年（2021年）4月1日から令和4年（2022年）3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益			
（1）下水道使用料	7,208,286		
（2）浄化槽使用料	16,015		
（3）雨水処理負担金	862,249		
（4）その他営業収益	11,187	8,097,737	
2 営業費用			
（1）管路費	392,065		
（2）ポンプ場費	133,549		
（3）処理場費	11,161		
（4）排水設備費	60,379		
（5）浄化槽費	46,540		
（6）業務費	682,773		
（7）総係費	4,912		
（8）流域下水道管理費	2,799,154		
（9）減価償却費	7,173,061		
（10）資産減耗費	21,854		
（11）職員給与費	239,512	11,564,960	
営業損失			3,467,223
3 営業外収益			
（1）受取利息	358		
（2）一般会計補助金	273,382		
（3）長期前受金戻入	4,838,199		
（4）雑収益	24,827	5,136,766	
4 営業外費用			
（1）支払利息	724,977		
（2）雑支出	36,444	761,421	4,375,345
経常利益			908,122

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	2	2	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2	2	0
当年度純利益			908,122
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			247,735
当年度未処分利益剰余金			1,155,857

令和3年度（2021年度）八王子市下水道事業 予定貸借対照表
（令和4年（2022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

ア 土地	1,409,042	
イ 建物	1,389,994	
減価償却累計額	166,670	
ウ 構築物	167,062,356	
減価償却累計額	12,114,185	
エ 機械及び装置	3,747,224	
減価償却累計額	622,776	
オ 工具、器具及び備品	33,652	
減価償却累計額	15,971	
カ 建設仮勘定	245,184	
有形固定資産合計		160,967,850

（2）無形固定資産

ア 施設利用権	11,545,312	
無形固定資産合計		11,545,312

（3）投資その他の資産

ア 基金	350,595	
投資その他の資産合計		350,595

固定資産合計 172,863,757

2 流動資産

（1）現金預金 728,135

（2）未収金 1,042,538

貸倒引当金 6,335

（3）前払金 54,900

流動資産合計 1,819,238

資産合計 174,682,995

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	47,223,757		
イ その他企業債	96,425		
企業債合計		47,320,182	
固定負債合計			47,320,182

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,513,118		
イ その他企業債	13,775		
企業債合計		5,526,893	
(2) 未払金		813,576	
(3) 未払費用		24,746	
(4) 引当金		23,802	
(5) その他流動負債		2,000	
流動負債合計			6,391,017

5 繰延収益

(1) 長期前受金		99,480,674	
(2) 長期前受金収益化累計額		9,876,358	
繰延収益合計			89,604,316
負債合計			143,315,515

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金		23,657,930	
(2) 繰入資本金		6,072,540	
資本金合計			29,730,470

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	34,096		
イ 国庫補助金	236,600		
ウ 都補助金	40,000		
エ 一般会計補助金	129,374		
オ 受益者負担金	41,083		
資本剰余金合計		481,153	

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	1,155,857		
利益剰余金合計		1,155,857	
剰余金合計			1,637,010
資本合計			31,367,480
負債資本合計			174,682,995

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 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 50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

工具、器具及び備品 5～10年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

流域下水道施設利用権 35年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、各年度末における支給見込み額に基づき、各年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による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。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還にかかる他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（各事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、前年度11,679,203千円、当年度4,276,764千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業及び戸別浄化槽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、公共下水道事業及び戸別浄化槽事業の2つ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事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道の整備及び維持管理その他業務
戸別浄化槽事業	戸別浄化槽の整備及び維持管理その他業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

前年度（令和3年(2021年)4月1日から令和4年(2022年)3月31日まで）（単位 千円）

区 分	公共下水道事業	戸別浄化槽事業	合 計
営業収益	8,081,722	16,015	8,097,737
営業費用	11,463,363	101,597	11,564,960
営業損益	3,381,641	85,582	3,467,223
経常損益	860,118	48,004	908,122
セグメント資産	174,015,046	667,949	174,682,995
セグメント負債	142,663,611	651,904	143,315,515
その他の項目			
一般会計繰入金	3,899,464	13,027	3,912,491
減価償却費	7,139,671	33,390	7,173,061
特別利益	1	1	2
特別損失	1	1	2
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,414,858	10,778	1,425,636

当年度（令和4年(2022年)4月1日から令和5年(2023年)3月31日まで）（単位 千円）

区 分	公共下水道事業	戸別浄化槽事業	合 計
セグメント資産	171,133,093	684,391	171,817,484
セグメント負債	137,016,160	655,217	137,671,377
その他の項目			
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,326,340	8,276	3,334,616