

令和5年度

日田市下水道事業会計決算書

日田市上下水道局

目 次

1. 令和5年度 日田市下水道事業決算報告書	..... ( 1)
2. 令和5年度 日田市下水道事業損益計算書	..... ( 5)
3. 令和5年度 日田市下水道事業剰余金(欠損金)計算書	..... ( 7)
4. 令和5年度 日田市下水道事業剰余金処分(欠損金処理)計算書	..... ( 9)
5. 令和5年度 日田市下水道事業貸借対照表	..... ( 11)
注記	..... ( 15)
○ 令和5年度 日田市下水道事業報告書	..... ( 18)
○ 財務諸表附属明細書	..... ( 30)
1. 令和5年度日田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	..... ( 30)
2. 収益費用明細書	..... ( 32)
3. 固定資産明細書	..... ( 44)
4. 基金運用状況報告書	..... ( 47)
5. 企業債明細書	..... ( 48)

1. 令和5年度 日田市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			合 計	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				
第1款 公共下水道事業 収益	1,922,914,000	▲ 628,000	8,474,000	1,930,760,000	1,826,426,341	▲ 104,333,659	
第1項 営業収益	1,035,276,000	▲ 533,000	0	1,034,743,000	1,005,795,924	▲ 28,947,076	(うち 仮受消費税 82,316,768 円)
第2項 営業外収益	887,635,000	▲ 95,000	8,474,000	896,014,000	820,627,337	▲ 75,386,663	(うち 仮受消費税 515 円)
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000	3,080	80	(うち 仮受消費税 279 円)
第2款 特定環境保全公共 下水道事業収益	56,811,000	▲ 2,935,000	0	53,876,000	51,827,612	▲ 2,048,388	
第1項 営業収益	12,956,000	▲ 1,003,000	0	11,953,000	11,961,680	8,680	(うち 仮受消費税 1,087,333 円)
第2項 営業外収益	43,852,000	▲ 1,932,000	0	41,920,000	39,865,932	▲ 2,054,068	(うち 仮受消費税 0円)
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000	0	▲ 3,000	(うち 仮受消費税 0円)
第3款 農業集落排水事業 収益	148,028,000	2,432,000	0	150,460,000	145,709,179	▲ 4,750,821	
第1項 営業収益	16,845,000	0	0	16,845,000	16,930,400	85,400	(うち 仮受消費税 1,538,069 円)
第2項 営業外収益	131,180,000	2,432,000	0	133,612,000	128,778,779	▲ 4,833,221	(うち 仮受消費税 0円)
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000	0	▲ 3,000	(うち 仮受消費税 0円)
収 入 合 計	2,127,753,000	▲ 1,131,000	8,474,000	2,135,096,000	2,023,963,132	▲ 111,132,868	(うち 仮受消費税 84,942,964 円)

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 公共下水道事業 費用	1,887,768,000	▲ 29,091,000	0	0	0	1,858,677,000	56,328,800	1,915,005,800	1,800,700,828	81,870,000	32,434,972	
第1項 営業費用	1,735,178,000	▲ 45,279,000	0	0	0	1,689,899,000	56,328,800	1,746,227,800	1,645,194,157	81,870,000	19,163,643	(うち 仮払消費税 36,017,113 円)
第2項 営業外費用	147,787,000	16,188,000	0	0	0	163,975,000	0	163,975,000	154,364,581	0	9,610,419	(うち 仮払消費税 0 円)
第3項 特別損失	1,803,000	0	0	0	0	1,803,000	0	1,803,000	1,142,090	0	660,910	(うち 仮払消費税 78,681 円)
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	(うち 仮払消費税 0 円)
第2款 特定環境保全公共 下水道事業費用	56,432,000	▲ 3,349,000	0	0	0	53,083,000	0	53,083,000	50,947,756	0	2,135,244	
第1項 営業費用	53,190,000	▲ 3,349,000	0	▲ 42,510	0	49,798,490	0	49,798,490	48,738,814	0	1,059,676	(うち 仮払消費税 2,175,073 円)
第2項 営業外費用	2,126,000	0	0	0	0	2,126,000	0	2,126,000	2,053,432	0	72,568	(うち 仮払消費税 0 円)
第3項 特別損失	116,000	0	0	42,510	0	158,510	0	158,510	155,510	0	3,000	(うち 仮払消費税 14,136 円)
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 0 円)
第3款 農業集落排水事業 費用	146,158,000	2,325,000	0	0	0	148,483,000	0	148,483,000	143,530,895	0	4,952,105	
第1項 営業費用	115,387,000	2,325,000	0	0	0	117,712,000	0	117,712,000	114,026,754	0	3,685,246	(うち 仮払消費税 2,632,379 円)
第2項 営業外費用	29,568,000	0	0	0	0	29,568,000	0	29,568,000	29,504,141	0	63,859	(うち 仮払消費税 0 円)
第3項 特別損失	203,000	0	0	0	0	203,000	0	203,000	0	0	203,000	(うち 仮払消費税 0 円)
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 0 円)
支 出 合 計	2,090,358,000	▲ 30,115,000	0	0	0	2,060,243,000	56,328,800	2,116,571,800	1,995,179,479	81,870,000	39,522,321	(うち 仮払消費税 40,917,382 円)

(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 公共下水道事業 資本的収入	815,293,000	▲ 35,609,000	779,684,000	443,675,000	0	1,223,359,000	548,087,866	▲ 675,271,134	
第1項 企業債	554,400,000	▲ 38,800,000	515,600,000	252,400,000	0	768,000,000	394,200,000	▲ 373,800,000	(うち 仮受消費税 0円)
第2項 補助金	186,830,000	19,892,000	206,722,000	191,275,000	0	397,997,000	91,898,000	▲ 306,099,000	(うち 仮受消費税 0円)
第3項 負担金	27,145,000	▲ 18,883,000	8,262,000	0	0	8,262,000	12,360,975	4,098,975	(うち 仮受消費税 0円)
第4項 分担金	363,000	2,146,000	2,509,000	0	0	2,509,000	3,050,590	541,590	(うち 仮受消費税 0円)
第7項 出資金	46,076,000	0	46,076,000	0	0	46,076,000	46,075,505	▲ 495	(うち 仮受消費税 0円)
第8項 基金	479,000	36,000	515,000	0	0	515,000	502,796	▲ 12,204	(うち 仮受消費税 0円)
第2款 特定環境 保全公共下水道 事業資本的収入	12,520,000	0	12,520,000	0	0	12,520,000	12,516,819	▲ 3,181	
第7項 出資金	12,016,000	0	12,016,000	0	0	12,016,000	12,015,543	▲ 457	(うち 仮受消費税 0円)
第8項 基金	504,000	0	504,000	0	0	504,000	501,276	▲ 2,724	(うち 仮受消費税 0円)
第3款 農業集落排水事業 資本的収入	76,015,000	▲ 700,000	75,315,000	0	0	75,315,000	75,304,410	▲ 10,590	
第1項 企業債	5,900,000	▲ 700,000	5,200,000	0	0	5,200,000	5,200,000	0	(うち 仮受消費税 0円)
第7項 出資金	70,102,000	0	70,102,000	0	0	70,102,000	70,101,936	▲ 64	(うち 仮受消費税 0円)
第8項 基金	13,000	0	13,000	0	0	13,000	2,474	▲ 10,526	(うち 仮受消費税 0円)
収 入 合 計	903,828,000	▲ 36,309,000	867,519,000	443,675,000	0	1,311,194,000	635,909,095	▲ 675,284,905	(うち 仮受消費税 0円)

資本的収入の企業債決算額と本年度借入金との差額116,100,000円は、翌年度への事故繰越の財源として借入れ、前受金処理したものである。

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額						決算額	翌 年 度			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 公共下水道事業 資本的支出	1,302,911,000	▲ 18,915,000	0	1,283,996,000	514,372,000	0	1,798,368,000	1,069,462,146	713,666,382	0	713,666,382	15,239,472	
第1項 建設改良費	599,167,000	▲ 18,951,000	0	580,216,000	514,372,000	0	1,094,588,000	368,695,237	713,666,382	0	713,666,382	12,226,381	(うち 仮払消費税 31,813,542 円)
第2項 企業債償還金	700,265,000	0	0	700,265,000	0	0	700,265,000	700,264,113	0	0	0	887	(うち 仮払消費税 0 円)
第4項 投資	479,000	36,000	0	515,000	0	0	515,000	502,796	0	0	0	12,204	(うち 仮払消費税 0 円)
第5項 予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	(うち 仮払消費税 0 円)
第2款 特定環境 保全公共下水道 事業資本的支出	14,474,000	0	0	14,474,000	0	0	14,474,000	13,463,687	0	0	0	1,010,313	
第1項 建設改良費	75,000	0	0	75,000	0	0	75,000	69,100	0	0	0	5,900	(うち 仮払消費税 0 円)
第2項 企業債償還金	13,395,000	0	0	13,395,000	0	0	13,395,000	13,393,970	0	0	0	1,030	(うち 仮払消費税 0 円)
第4項 投資	4,000	0	0	4,000	0	0	4,000	617	0	0	0	3,383	(うち 仮払消費税 0 円)
第5項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	(うち 仮払消費税 0 円)
第3款 農業集落排水事業 資本的支出	137,988,000	4,458,000	0	142,446,000	0	0	142,446,000	140,343,057	0	0	0	2,102,943	
第1項 建設改良費	6,669,000	4,458,000	0	11,127,000	0	0	11,127,000	10,035,540	0	0	0	1,091,460	(うち 仮払消費税 909,300 円)
第2項 企業債償還金	130,306,000	0	0	130,306,000	0	0	130,306,000	130,305,043	0	0	0	957	(うち 仮払消費税 0 円)
第4項 投資	13,000	0	0	13,000	0	0	13,000	2,474	0	0	0	10,526	(うち 仮払消費税 0 円)
第5項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	(うち 仮払消費税 0 円)
支 出 合 計	1,455,373,000	▲ 14,457,000	0	1,440,916,000	514,372,000	0	1,955,288,000	1,223,268,890	713,666,382	0	713,666,382	18,352,728	(うち 仮払消費税 32,722,842 円)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 587,359,795円は、過年度損益勘定留保資金559,472,721円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 23,864,800円及び減債積立金4,022,274円で補てんした。

2. 令和5年度 日田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)

項 目	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	823,166,705	10,873,347	15,380,731	849,420,783
(2) 他会計負担金	99,416,604	0	0	99,416,604
(3) その他の営業収益	895,847	1,000	11,600	908,447
営業収益合計	923,479,156	10,874,347	15,392,331	949,745,834
2. 営業費用				
(1) 管渠費	92,723,814	1,609,892	8,369,734	102,703,440
(2) ポンプ場費	16,786,986	0	0	16,786,986
(3) 処理場費	287,228,603	20,109,517	17,986,227	325,324,347
(4) 業務費	48,734,634	666,880	714,463	50,115,977
(5) 総係費	73,499,970	2,157,669	2,489,382	78,147,021
(6) 減価償却費	1,085,159,141	22,020,490	78,104,911	1,185,284,542
(7) 資産減耗費	5,050,466	0	3,742,206	8,792,672
(8) その他営業費用	0	0	0	0
営業費用合計	1,609,183,614	46,564,448	111,406,923	1,767,154,985
営業利益(営業損失)	▲ 685,704,458	▲ 35,690,101	▲ 96,014,592	▲ 817,409,151
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	214,765,137	17,372,870	119,070,906	351,208,913
(2) 国県補助金	9,874,000	4,227,000	0	14,101,000
(3) 長期前受金戻入	594,377,158	17,540,906	7,711,976	619,630,040
(4) 引当金戻入益	919,574	2,216	2,897	924,687
(5) 雑収益	723,795	4,940	701	729,436
営業外収益合計	820,659,664	39,147,932	126,786,480	986,594,076

項 目	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	127,338,181	2,053,432	29,504,141	158,895,754
(2) 雑支出	3,800,835	385,257	1,055	4,187,147
営業外費用合計	131,139,016	2,438,689	29,505,196	163,082,901
経常利益(経常損失)	3,816,190	1,019,142	1,266,692	6,102,024
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0	0	0	0
(2) 過年度損益修正益	2,801	0	0	2,801
(3) その他特別収益	0	0	0	0
特別利益合計	2,801	0	0	2,801
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0	0	0	0
(2) 災害による損失	0	0	0	0
(3) 過年度損益修正損	1,063,409	141,374	0	1,204,783
(4) その他特別損失	0	0	0	0
特別損失合計	1,063,409	141,374	0	1,204,783
当年度純利益(純損失)	2,755,582	877,768	1,266,692	4,900,042
前年度繰越利益剰余金(繰越欠損金)	0	▲ 954,231	0	▲ 954,231
その他未処分利益剰余金変動額	2,755,582	0	1,266,692	4,022,274
当年度未処分利益剰余金(未処理欠損金)	5,511,164	▲ 76,463	2,533,384	7,968,085

3. 令和5年度 日田市下水道事業剰余金(欠損金)計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 公共下水道事業

(単位:円)

	資本金	剰余金							資本剰余金 合計	利益剰余金		資本合計
		受贈財産 評価額	その他の資本剰余金					減債積立金		未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計	
			受益者負担金	区域外流入 分担金	公共ます 設置負担金	国庫(県) 補助金	その他					
前年度末残高	3,756,979,609	684,895,802	0	0	0	470,555,660	4,245,000	1,159,696,462	0	5,511,172	5,511,172	4,922,187,243
前年度処分額	2,755,590	0	0	0	0	0	0	0	2,755,582	▲ 5,511,172	▲ 2,755,590	0
条例による処分額	2,755,590	0	0	0	0	0	0	0	2,755,582	▲ 5,511,172	▲ 2,755,590	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	2,755,582	▲ 2,755,582	0	0
資本金への組入れ	2,755,590	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 2,755,590	▲ 2,755,590	0
処分後残高	3,759,735,199	684,895,802	0	0	0	470,555,660	4,245,000	1,159,696,462	2,755,582	(繰越利益剰余金) 0	2,755,582	4,922,187,243
当年度変動額	46,075,505	0	0	0	0	502,796	0	502,796	▲ 2,755,582	5,511,164	2,755,582	49,333,883
一般会計出資金の受入れ	46,075,505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,075,505
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	502,796	0	502,796	0	0	0	502,796
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 2,755,582	2,755,582	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,755,582	2,755,582	2,755,582
当年度末残高	3,805,810,704	684,895,802	0	0	0	471,058,456	4,245,000	1,160,199,258	0	(当年度未処分利益剰余金) 5,511,164	5,511,164	4,971,521,126

2 特定環境保全公共下水道事業

(単位:円)

	資本金	剰余金							資本剰余金 合計	利益剰余金		資本合計
		受贈財産 評価額	その他の資本剰余金					減債積立金		未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計	
			受益者負担金	区域外流入 分担金	公共ます 設置負担金	国庫(県) 補助金	その他					
当年度期首残高	34,960,315	0	0	0	0	35,299,470	339,572	35,639,042	0	▲ 954,231	▲ 954,231	69,645,126
前年度処分額	1,280,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280,205
条例による処分額	1,280,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280,205
資本金への組入れ	1,280,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280,205
処分後残高	36,240,520	0	0	0	0	35,299,470	339,572	35,639,042	0	(繰越欠損金) ▲ 954,231	▲ 954,231	70,925,331
当年度変動額	12,015,543	18,189,932	0	0	0	▲ 1,279,588	0	16,910,344	0	877,768	877,768	29,803,655
一般会計出資金の受入れ	12,015,543	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,015,543
資本剰余金の受入れ	0	18,189,932	0	0	0	617	0	18,190,549	0	0	0	18,190,549
資本剰余金の取崩し等	0	0	0	0	0	▲ 1,280,205	0	▲ 1,280,205	0	0	0	▲ 1,280,205
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	877,768	877,768	877,768
当年度末残高	48,256,063	18,189,932	0	0	0	34,019,882	339,572	52,549,386	0	(当年度未処理欠損金) ▲ 76,463	▲ 76,463	100,728,986

(注) 1 この計算書における▲表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

3 農業集落排水事業

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計	
		受贈財産 評価額	資本剰余金					資本剰余金 合計	利益剰余金			
			その他の資本剰余金						減債積立金	未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)		利益剰余金 合計
受益者負担金	区域外流入 分担金	公共ます 設置負担金	国庫(県) 補助金	その他	減債積立金	未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計					
当年度期首残高	286,899,751	0	0	0	0	148,609,589	0	148,609,589	0	2,533,384	2,533,384	438,042,724
前年度処分額	1,266,692	0	0	0	0	0	0	0	1,266,692	▲ 2,533,384	▲ 1,266,692	0
条例による処分額	1,266,692	0	0	0	0	0	0	0	1,266,692	▲ 2,533,384	▲ 1,266,692	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	1,266,692	▲ 1,266,692	0	0
資本金への組入れ	1,266,692	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 1,266,692	▲ 1,266,692	0
処分後残高	288,166,443	0	0	0	0	148,609,589	0	148,609,589	1,266,692	0	1,266,692	438,042,724
(繰越利益剰余金)												
当年度変動額	70,101,936	269,100	0	0	0	2,474	0	271,574	▲ 1,266,692	2,533,384	1,266,692	71,640,202
一般会計出資金の受入れ	70,101,936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,101,936
資本剰余金の受入れ	0	269,100	0	0	0	2,474	0	271,574	0	0	0	271,574
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 1,266,692	1,266,692	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,266,692	1,266,692	1,266,692
当年度末残高	358,268,379	269,100	0	0	0	148,612,063	0	148,881,163	0	2,533,384	2,533,384	509,682,926
(当年度未処分利益剰余金)												

合 計

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計	
		受贈財産 評価額	資本剰余金					資本剰余金 合計	利益剰余金			
			その他の資本剰余金						減債積立金	未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)		利益剰余金 合計
受益者負担金	区域外流入 分担金	公共ます 設置負担金	国庫(県) 補助金	その他	減債積立金	未処分 利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計					
前年度末残高(当年度期首残高)	4,078,839,675	684,895,802	0	0	0	654,464,719	4,584,572	1,343,945,093	0	7,090,325	7,090,325	5,429,875,093
前年度処分額	5,302,487	0	0	0	0	0	0	0	4,022,274	▲ 8,044,556	▲ 4,022,282	1,280,205
条例による処分額	5,302,487	0	0	0	0	0	0	0	4,022,274	▲ 8,044,556	▲ 4,022,282	1,280,205
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	4,022,274	▲ 4,022,274	0	0
資本金への組入れ	5,302,487	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 4,022,282	▲ 4,022,282	1,280,205
利益積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,084,142,162	684,895,802	0	0	0	654,464,719	4,584,572	1,343,945,093	4,022,274	▲ 954,231	3,068,043	5,431,155,298
(繰越欠損金)												
当年度変動額	128,192,984	18,459,032	0	0	0	▲ 774,318	0	17,684,714	▲ 4,022,274	8,922,316	4,900,042	150,777,740
一般会計出資金の受入れ	128,192,984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,192,984
資本剰余金の受入れ	0	18,459,032	0	0	0	505,887	0	18,964,919	0	0	0	18,964,919
資本剰余金の取崩し等	0	0	0	0	0	▲ 1,280,205	0	▲ 1,280,205	0	0	0	▲ 1,280,205
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 4,022,274	4,022,274	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,900,042	4,900,042	4,900,042
当年度末残高	4,212,335,146	703,354,834	0	0	0	653,690,401	4,584,572	1,361,629,807	0	7,968,085	7,968,085	5,581,933,038
(当年度未処分利益剰余金)												

(注) 1 この計算書における▲表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4. 令和5年度 日田市下水道事業剰余金処分(欠損金処理)計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 公共下水道事業

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)
当年度末残高	3,805,810,704	1,160,199,258	5,511,164
議会の議決による処分額	0	0	0
条例による処分額	2,755,582	0	▲ 5,511,164
条例第2条による処分額	0	0	▲ 2,755,582
減債積立金の積立て	0	0	▲ 2,755,582
条例第4条による処分額	2,755,582	0	▲ 2,755,582
資本金への組入れ	2,755,582	0	▲ 2,755,582
処分後残高	3,808,566,286	1,160,199,258	(繰越利益剰余金) 0

2 特定環境保全公共下水道事業

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)
当年度末残高	48,256,063	52,549,386	▲ 76,463
議会の議決による処分額	0	0	0
条例による処分額	500,659	▲ 500,659	0
条例第7条第2項による処分額	500,659	▲ 500,659	0
資本金への組入れ	500,659	▲ 500,659	0
処分後残高	48,756,722	52,048,727	(繰越欠損金) ▲ 76,463

(注) 1 この計算書における▲表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

3 農業集落排水事業

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)
当年度末残高	358,268,379	148,881,163	2,533,384
議会の議決による処分額	0	0	0
条例による処分額	1,266,692	0	▲ 2,533,384
条例第2条による処分額	0	0	▲ 1,266,692
減債積立金の積立て	0	0	▲ 1,266,692
条例第4条による処分額	1,266,692	0	▲ 1,266,692
資本金への組入れ	1,266,692	0	▲ 1,266,692
処分後残高	359,535,071	148,881,163	(繰越利益剰余金) 0

合 計

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)
当年度末残高	4,212,335,146	1,361,629,807	7,968,085
議会の議決による処分額	0	0	0
条例による処分額	4,522,933	▲ 500,659	▲ 8,044,548
条例第2条による処分額	0	0	▲ 4,022,274
減債積立金の積立て	0	0	▲ 4,022,274
条例第4条による処分額	4,022,274	0	▲ 4,022,274
資本金への組入れ	4,022,274	0	▲ 4,022,274
条例第7条第2項による処分額	500,659	▲ 500,659	0
資本金への組入れ	500,659	▲ 500,659	0
処分後残高	4,216,858,079	1,361,129,148	(繰越欠損金) ▲ 76,463

(注) 1 この計算書における▲表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5. 令和5年度 日田市下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

科 目		公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
資 産 の 部	1. 固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地	1,315,606,270	19,558,659	30,825,800	1,365,990,729
	ロ 建物	879,456,530	41,423,697	43,214,779	964,095,006
	減価償却累計額	▲ 274,023,450	▲ 6,040,445	▲ 7,484,074	▲ 287,547,969
	ハ 構築物	25,008,779,491	604,684,501	1,822,743,047	27,436,207,039
	減価償却累計額	▲ 5,243,593,234	▲ 66,052,492	▲ 192,325,824	▲ 5,501,971,550
	ニ 機械及び装置	4,298,632,865	78,546,295	196,673,664	4,573,852,824
	減価償却累計額	▲ 2,268,930,584	▲ 63,146,026	▲ 125,380,935	▲ 2,457,457,545
	ホ 車輛運搬具	6,490,726	0	0	6,490,726
	減価償却累計額	▲ 4,776,651	0	0	▲ 4,776,651
	ヘ 工具器具及び備品	14,813,023	154,100	0	14,967,123
	減価償却累計額	▲ 5,678,363	▲ 27,738	0	▲ 5,706,101
	ト 建設仮勘定	295,471,480	15,910,683	8,097,300	319,479,463
	有形固定資産合計	24,022,248,103	625,011,234	1,776,363,757	26,423,623,094
	(2) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券	0	0	0	0	
ロ 基金	151,451,707	32,831,140	133,597,183	317,880,030	
ハ その他投資	81,790	0	0	81,790	
その他投資貸倒引当金	▲ 81,790	0	0	▲ 81,790	
投資その他の資産合計	151,451,707	32,831,140	133,597,183	317,880,030	
固定資産合計	24,173,699,810	657,842,374	1,909,960,940	26,741,503,124	

資産の部	2. 流動資産					
	(1) 現金預金	870,432,474	25,495,954	82,474,238	978,402,666	
	(2) 未収金	147,192,424	6,089,290	13,184,422	166,466,136	
	未収金貸倒引当金	▲ 601,963	0	0	▲ 601,963	
	(3) 貯蔵品	121,860	50,180	22,920	194,960	
	(4) 前払金	335,402,612	0	0	335,402,612	
	(5) その他の流動資産	0	0	0	0	
	流動資産合計	1,352,547,407	31,635,424	95,681,580	1,479,864,411	
	資産合計	25,526,247,217	689,477,798	2,005,642,520	28,221,367,535	
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	6,703,881,102	94,298,895	1,214,225,594	8,012,405,591	
	ロ その他の企業債	920,867,665	4,066,714	5,788,774	930,723,153	
	(2) 他会計借入金	0	0	0	0	
	(3) 引当金	32,220,848	0	713,060	32,933,908	
		固定負債合計	7,656,969,615	98,365,609	1,220,727,428	8,976,062,652
	4. 流動負債					
	(1) 一時借入金	0	0	0	0	
	(2) 企業債					
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	661,251,386	12,702,690	131,658,101	805,612,177	
	ロ その他の企業債	40,623,244	877,768	1,266,692	42,767,704	
	(3) 他会計借入金	0	0	0	0	
	(4) 未払金	246,071,222	6,021,824	4,936,440	257,029,486	
	(5) 前受金	270,292,500	17,010	0	270,309,510	
	(6) 引当金	9,896,571	0	0	9,896,571	
	(7) 預り金	12,860	0	0	12,860	
(8) その他の流動負債	0	0	0	0		
	流動負債合計	1,228,147,783	19,619,292	137,861,233	1,385,628,308	

科 目		公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
負債の部	5. 繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	1,195,452,564	10,298,000	0	1,205,750,564
	受贈財産評価額収益化累計額	▲ 297,156,130	▲ 1,316,084	0	▲ 298,472,214
	ロ 受益者負担金	1,903,755,410	0	0	1,903,755,410
	受益者負担金収益化累計額	▲ 421,317,042	0	0	▲ 421,317,042
	ハ 区域外流入分担金	24,547,249	0	0	24,547,249
	区域外流入分担金収益化累計額	▲ 4,069,076	0	0	▲ 4,069,076
	ニ 公共ます設置負担金	11,674,455	0	0	11,674,455
	公共ます設置負担金収益化累計額	▲ 2,452,476	0	0	▲ 2,452,476
	ホ 国庫(県)補助金	9,920,426,125	300,277,477	113,175,325	10,333,878,927
	国庫(県)補助金収益化累計額	▲ 2,770,767,447	▲ 56,923,331	▲ 30,135,907	▲ 2,857,826,685
	ヘ 他会計補助金	2,898,577,938	189,508,437	11,571,858	3,099,658,233
	他会計補助金収益化累計額	▲ 819,297,891	▲ 41,360,636	▲ 1,820,860	▲ 862,479,387
	ト 他会計負担金	1,052,902	0	0	1,052,902
	他会計負担金収益化累計額	▲ 215,103	0	0	▲ 215,103
チ 工事負担金	16,580,432	82,575,357	32,464,012	131,619,801	
工事負担金収益化累計額	▲ 593,084	▲ 12,295,309	▲ 979,292	▲ 13,867,685	
リ 農業集落排水事業分担金	16,646,142	0	15,330,805	31,976,947	
農業集落排水事業分担金収益化累計額	▲ 3,236,275	0	▲ 2,235,008	▲ 5,471,283	
ヌ その他長期前受金	0	0	0	0	
その他長期前受金収益化累計額	0	0	0	0	
長期前受金合計	11,669,608,693	470,763,911	137,370,933	12,277,743,537	
繰延収益合計	11,669,608,693	470,763,911	137,370,933	12,277,743,537	
負債合計	20,554,726,091	588,748,812	1,495,959,594	22,639,434,497	

資本の部	6. 資本金				
	(1) 固有資本金	2,089,968,842	0	84,550,463	2,174,519,305
	(2) 他会計出資金	1,661,243,323	45,060,708	271,906,766	1,978,210,797
	(3) 組入資本金	13,561,870	3,195,355	1,811,150	18,568,375
	(4) 引継資本金	41,036,669	0	0	41,036,669
	資本金合計	3,805,810,704	48,256,063	358,268,379	4,212,335,146
	7. 剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額	684,895,802	18,189,932	269,100	703,354,834
	ロ 受益者負担金	0	0	0	0
	ハ 区域外流入分担金	0	0	0	0
	ニ 公共ます設置負担金	0	0	0	0
	ホ 国庫(県)補助金	471,058,456	34,019,882	148,612,063	653,690,401
	ヘ 他会計補助金	2,779,000	184,239	0	2,963,239
	ト 他会計負担金	0	0	0	0
	チ 工事負担金	0	155,333	0	155,333
	リ 農業集落排水事業分担金	1,466,000	0	0	1,466,000
	ヌ その他資本剰余金	0	0	0	0
	資本剰余金合計	1,160,199,258	52,549,386	148,881,163	1,361,629,807
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金	0	0	0	0
	ロ 利益積立金	0	0	0	0
	ハ 当年度未処分利益剰余金(未処理欠損金)	5,511,164	▲ 76,463	2,533,384	7,968,085
	利益剰余金合計	5,511,164	▲ 76,463	2,533,384	7,968,085
	剰余金合計	1,165,710,422	52,472,923	151,414,547	1,369,597,892
	資本合計	4,971,521,126	100,728,986	509,682,926	5,581,933,038
負債資本合計	25,526,247,217	689,477,798	2,005,642,520	28,221,367,535	

令和5年度の財務諸表に関する注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物	9年～50年
構築物	15年～50年
機械及び備品	9年～20年
車輛運搬具	4年～5年
工具器具及び備品	3年～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、下水道事業会計が負担すると見込まれる 32,933,908 円を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る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(支払)

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)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。なお、貸倒実績率については、過去3年分の平均値から算出している。

4 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。

II. 貸借対照表等関連

1 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も含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、**2,526,387,395**円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として**1,681,142**円を支給することとなったため、退職給付引当金**1,681,142**

円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当として
24,944,684円を支給することとなったため、賞与引当
金7,878,728円を取り崩した。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当の支給に伴う法
定福利費4,780,253円を支払うこととなったため、法定
福利費引当金1,408,801円を取り崩した。

III. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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。

オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借
取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転ファイナンス・リース取引のうち、次のいずれ
かに該当する場合は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた
会計処理を行っている。

- (1) 購入時に費用処理するもの
- (2) リース期間が1年以内のもの

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常
の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日田市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全
公共下水道事業、農業集落排水事業を運営しており、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、特
定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業の3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通り
である。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で 雨水及び汚水を処理する業務
特定環境保全 公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業におけ る処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域 で汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

	事業区分			下水道事業
	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	
営業収益	923,479	10,874	15,392	949,746
営業費用	1,609,184	46,564	111,407	1,767,155
営業損益	▲685,705	▲35,690	▲96,015	▲817,409
経常損益	3,816	1,019	1,267	6,102
セグメント資産	25,526,247	689,478	2,005,643	28,221,368
セグメント負債	20,554,726	588,749	1,495,960	22,639,434
セグメント純利益（欠損金）	2,756	▲76	1,267	3,946
その他の項目				
他会計繰入金	356,132	29,388	189,173	574,694
減価償却費	1,085,159	22,020	78,105	1,185,285
特別利益	3	0	0	3
特別損失	1,063	141	0	1,205
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	▲743,880	▲3,761	▲72,452	▲820,093

（注）1 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

令和5年度 日田市下水道事業報告書

1. 概要

(1) 総括事項

(営 業)

令和5年度水洗化人口は、対前年比405人、0.98%の減、有収水量においては0.45%の減となっており、その他年間総処理水量等は下記の実績を示した。

※()内は旧日田市内の人口

年度	項目	行政区域 内人口	処理区域 内人口	水洗化 人口	下水管 布設延長	処理能力	年間総 処理水量	1日最大 処理水量	1日平均 処理水量	1人1日平均 処理水量	年間総 有収水量	有収率 (J)/(F)	備 考
		人	人	人	km	m ³	m ³	m ³	m ³	リットル	m ³	%	
		(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	×100	
R4		61,494 (53,071)	46,531	41,260	383.4	/	6,237,931	/	17,090	414	5,490,029	88.01	
	公共下水道事業	/	44,493	39,676	337.6	21,500	6,020,756	35,188	16,495	416	5,301,247	88.05	昭和56年4.1 供用開始
	特定環境保全公共下水道事業	/	735	537	14.8	450	99,576	427	273	508	85,596	85.96	平成14年10.1 供用開始
	農業集落排水事業	/	1,303	1,047	31.0	786	117,599	555	322	308	103,186	87.74	平成17年5.20 供用開始
R5		60,542 (52,414)	46,118	40,855	384.0	/	6,369,614	/	17,451	427	5,465,294	85.80	
	公共下水道事業	/	44,069	39,263	338.1	21,500	6,153,498	51,103	16,859	429	5,279,184	85.79	
	特定環境保全公共下水道事業	/	733	541	14.8	450	99,334	504	272	503	82,566	83.12	
	農業集落排水事業	/	1,316	1,051	31.1	786	116,782	1,105	320	304	103,544	88.66	

本年度は建設工事18件を施工した。

(経 営)

収益的収支において収入総額 1,936,342,711円で、これに対する支出額は 1,931,442,669円で、4,900,042円の純利益となった。

(2) 経営指標に関する事項

1 公共下水道事業

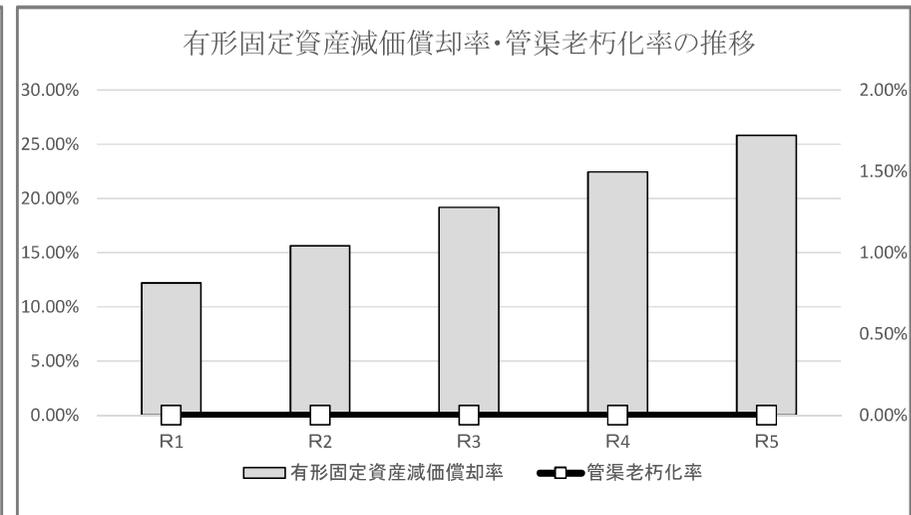
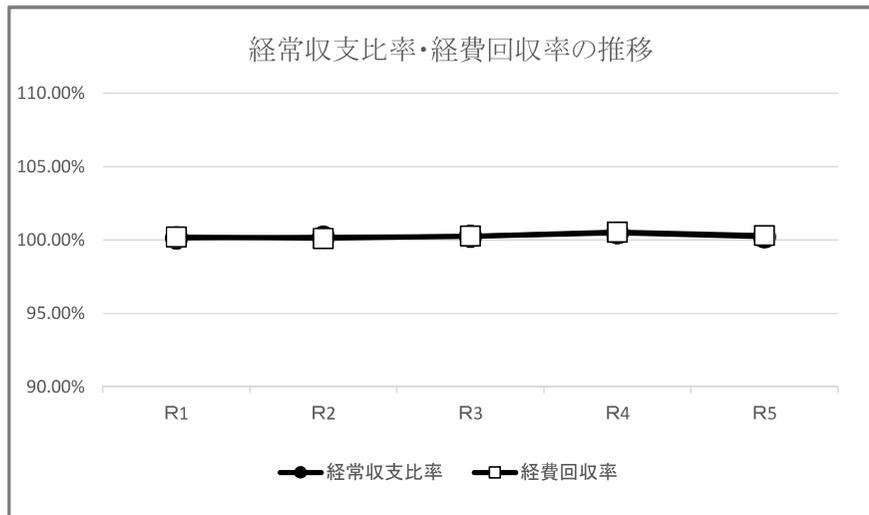
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う使用料の減少及び委託料、修繕費の増加等による費用の増加などの影響により、前年度比0.27ポイント減の100.22%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比0.24ポイント減の100.30%となり、事業に必要な費用を使用料で賄っている状況とされる100%を上回っている。

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3.38ポイント増の25.81%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は法定耐用年数を超える老朽管渠がないため0%になっている。

<経営指標の推移>

項目	R 1	R 2	R 3	R 4	R 5
経常収支比率	100.14%	100.20%	100.25%	100.49%	100.22%
経費回収率	100.21%	100.11%	100.26%	100.54%	100.30%
有形固定資産減価償却率	12.21%	15.64%	19.18%	22.43%	25.81%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



(注) 1 有形固定資産減価償却率については、法適用以前の減価償却累計額が、貸借対照表に計上されていないために、実際よりも低い数値となっている。

2 特定環境保全公共下水道事業

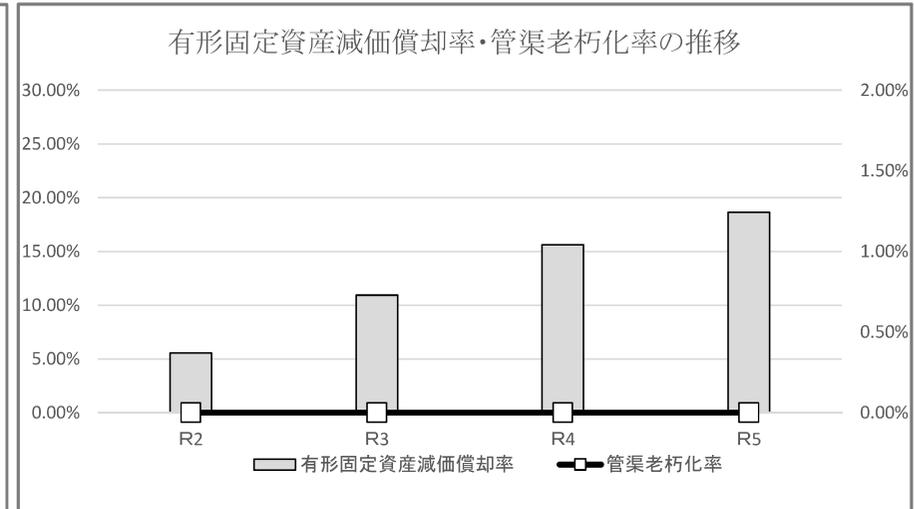
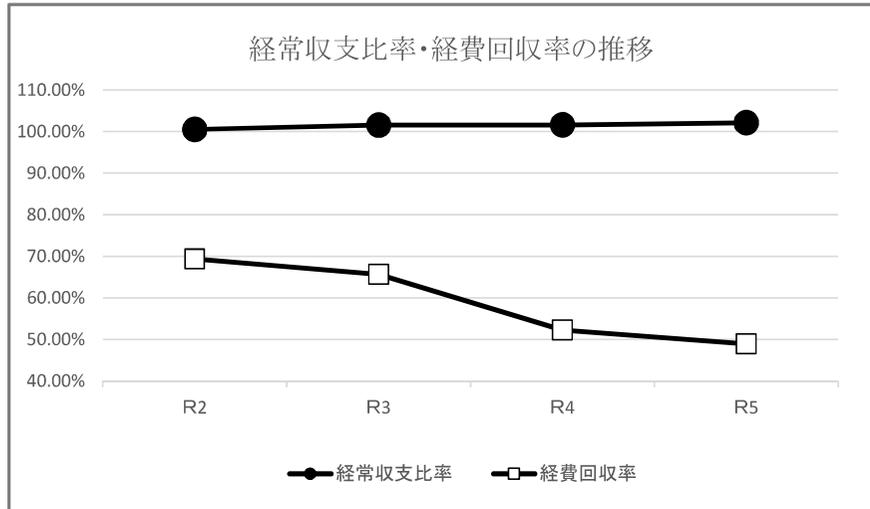
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う使用料の減少及び企業債利息、減価償却費の減少等による費用の減少などの影響により、前年度比0.49ポイント増の102.08%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比3.35ポイント減の48.95%となり、事業に必要な費用を使用料で賄えている状況とされる100%を下回っている。

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3.03ポイント増の18.66%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は法定耐用年数を超える老朽管渠がないため0%になっている。

<経営指標の推移>

項目	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	100.50%	101.52%	101.59%	102.08%
経費回収率	69.36%	65.68%	52.30%	48.95%
有形固定資産減価償却率	5.54%	10.94%	15.63%	18.66%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



(注)1 有形固定資産減価償却率については、法適用以前の減価償却累計額が、貸借対照表に計上されていないために、実際よりも低い数値となっている。

3 農業集落排水事業

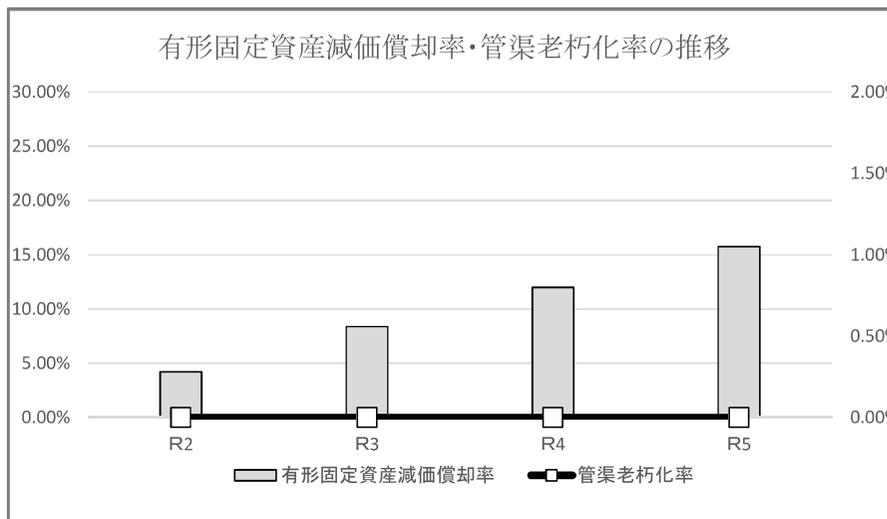
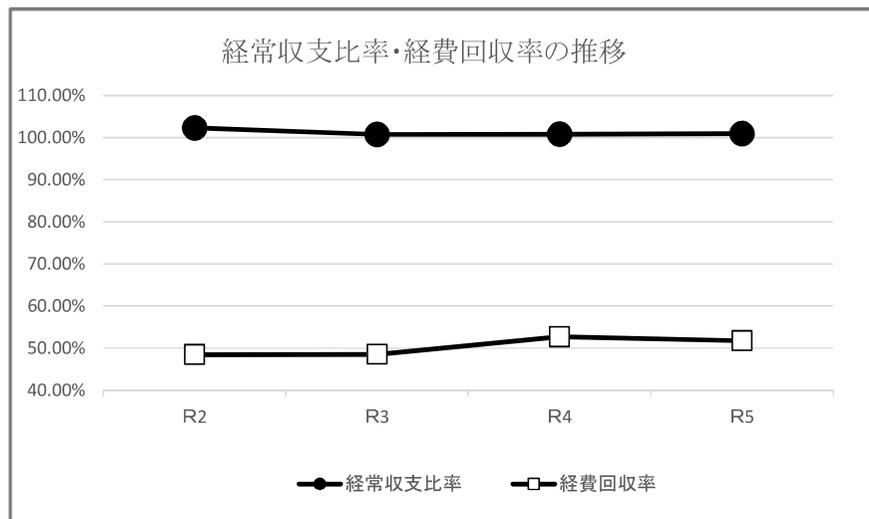
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の増加に伴う使用料の増加及び企業債利息、減価償却費の減少等による費用の減少などの影響により、前年度比0.11ポイント増の100.90%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比0.94ポイント減の51.77%となり、事業に必要な費用を使用料で賄えている状況とされる100%を下回っている。

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3.77ポイント増の15.77%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は法定耐用年数を超える老朽管渠がないため0%になっている。

<経営指標の推移>

項目	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	102.30%	100.74%	100.79%	100.90%
経費回収率	48.45%	48.55%	52.71%	51.77%
有形固定資産減価償却率	4.20%	8.37%	12.00%	15.77%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



(注)1 有形固定資産減価償却率については、法適用以前の減価償却累計額が、貸借対照表に計上されていないために、実際よりも低い数値となっている。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第2号	令和4年度日田市公営企業会計決算の認定について	令和5年9月4日	令和5年11月6日
議案第55号	専決処分(令和5年度日田市下水道事業会計補正予算(第1号))の承認について	令和5年9月4日	令和5年9月25日
議案第60号	日田市一般職員の給与に関する条例等の一部改正について	令和5年11月29日	令和5年12月20日
議案第18号	日田市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例及び日田水道条例の一部改正について	令和6年2月27日	令和6年3月26日
議案第34号	令和5年度日田市下水道事業会計補正予算(第2号)	令和6年2月27日	令和6年3月14日
議案第43号	令和6年度日田市下水道事業会計予算	令和6年2月27日	令和6年3月26日

(4) 行政官庁認可事項

なし

(5) 職員に関する事項

職業名別	令和5.3.31 現在職員	令和6.3.31 現在職員	増員	備考
事務職員	10	9	▲1	
技術職員	7	7	0	
計	17	16	▲1	

(6) 使用料その他使用条件の設定、変更に関する事項

なし

2. 工事

(1) 本年度に施工した工事の概況は次のとおりである。

建設改良工事

1 公共下水道事業

(着工年月日順)

工事名	施工内容	工事金額	着工年月日	竣工年月日	備考	
1	令和4年度日田市公共下水道日田終末処理場の建設 工事委託に関する協定	水処理機械設備工事 1式 電気設備工事 1式	(235,700,000)	令和5年4月1日 (令和4年10月7日)	(令和6年5月31日)	令和6年度に繰越
2	令和4年度下水道城内雨水幹線改修工事	根継コンクリート L= 124.0m ライニング工 L= 56.5m	58,674,000	令和5年4月1日 (令和4年10月21日)	令和5年4月21日	令和4年度繰越事業
3	令和4年度下水道財津雨水幹線外改修工事	汚水管VU L= 120.4m ボックスカルバート L= 37.5m 取水施設 1式	43,439,000	令和5年4月1日 (令和4年11月11日)	令和5年9月29日	防災・安全交付金事業 令和4年度繰越事業
4	令和4年度下水道花月右岸分区枝線管渠布設工事 (その2)	汚水管VU φ 150 L= 19.2m	3,977,600	令和5年4月1日 (令和5年3月24日)	令和5年6月27日	令和4年度繰越事業
5	令和5年度日田市公共下水道日田終末処理場の建設 工事委託に関する協定	発電施設建屋工事 1式	(96,000,000)	令和5年5月10日	(令和7年3月31日)	令和6年度に繰越
6	令和5年度日田市公共下水道日田終末処理場の建設 工事委託に関する協定(その2)	自家発電施設機械設備工事 1式 電気設備工事 1式	(89,221,000)	令和5年5月10日	(令和7年3月31日)	令和6年度に繰越
7	令和5年度下水道財津雨水幹線改修工事	汚水管VU φ 200 L= 104.4m ボックスカルバート L= 84.1m	54,843,800	令和5年5月26日	令和5年12月1日	社会資本整備総合交付金事業 防災・安全交付金事業
8	令和5年度(4線)下水道花月右岸分区枝線管渠布設 工事(その3)	汚水管VU φ 150 L= 45.4m	3,292,300	令和5年7月7日	令和5年12月11日	令和4年度繰越事業
9	令和5年度下水道花月右岸分区枝線管渠布設替工事 (藤山町)	汚水管VU φ 200 L= 15.7m 割込マンホール設置 1基 小型マンホール設置 1基	3,896,200	令和5年7月7日	令和5年10月23日	
10	令和5年度(4線)下水道財津雨水幹線改修工事	ボックスカルバート L= 40.2m	30,618,500	令和5年9月8日	令和6年2月29日	防災・安全交付金事業 令和4年度繰越事業
11	令和5年度公共下水道マンホールポンプ場異常通報 装置更新工事	遠方監視機器 23基	10,705,200	令和5年9月8日	令和6年3月8日	防災・安全交付金事業
12	令和5年度(4線)下水道三本松雨水支線一号改修工事	強化プラスチック複合管 φ 1200 L= 49.5m 現場打ちマンホール 1基	38,203,000	令和5年9月22日	令和6年3月25日	防災・安全交付金事業 令和4年度繰越事業
13	令和5年度下水道城内雨水幹線改修工事	根継コンクリート L= 110.0m 底版コンクリート L= 46.0m 表面被覆工	(44,986,382)	令和5年10月6日	(令和6年5月31日)	令和6年度に繰越
14	令和5年度下水道上城内一号雨水幹線改修工事	重力式擁壁 L= 41.5m ブロック積 L= 14.25m	17,996,000	令和5年10月20日	令和6年3月25日	
15	令和5年度下水道財津雨水幹線改修工事(その2)	汚水管VU φ 200 L= 186.8m ボックスカルバート L= 235.3m	(143,000,000)	令和5年12月8日	(令和7年2月28日)	令和6年度に繰越
16	令和5年度下水道マンホール蓋交換工事	マンホール蓋 28箇所	(10,461,000)	令和5年12月22日	(令和6年5月31日)	令和6年度に繰越
合計			265,645,600			

2 農業集落排水事業

(着工年月日順)

工事名	施工内容	工事金額	着工年月日	竣工年月日	備考	
1	令和5年度大明地区夜明上町管渠応急仮工事	汚水管VU φ 150 L= 68.6m	825,000	令和5年8月4日	令和5年8月25日	
2	令和5年度大明地区マンホールポンプ場異常通報装 置更新工事	遠方監視機器 16基	5,819,000	令和5年8月18日	令和6年1月29日	
合計			6,644,000			

3. 業務

(1) 業務量(再掲)

事 項	令和3年度	令和4年度	令和5年度	前年との比較		備 考
				増 減(▲)	比 率	
水洗化人口(人)	41,712	41,260	40,855	▲ 405	99.02	
公共下水道事業	40,055	39,676	39,263	▲ 413	98.96	
特定環境保全公共下水道事業	545	537	541	4	100.74	
農業集落排水事業	1,112	1,047	1,051	4	100.38	
年間総処理水量(m3)	6,183,153	6,237,931	6,369,614	131,683	102.11	
公共下水道事業	5,961,339	6,020,756	6,153,498	132,742	102.20	
特定環境保全公共下水道事業	94,403	99,576	99,334	▲ 242	99.76	
農業集落排水事業	127,411	117,599	116,782	▲ 817	99.31	
1月平均処理水量(m3)	515,263	519,828	530,801	10,974	102.11	
公共下水道事業	496,778	501,730	512,792	11,062	102.20	
特定環境保全公共下水道事業	7,867	8,298	8,278	▲ 20	99.76	
農業集落排水事業	10,618	9,800	9,732	▲ 68	99.31	
1人1日平均処理水量(%)	406	414	427	13	103.12	
公共下水道事業	408	416	429	14	103.28	
特定環境保全公共下水道事業	475	508	503	▲ 5	99.02	
農業集落排水事業	314	308	304	▲ 3	98.93	
有収水量(m3)	5,434,396	5,490,029	5,465,294	▲ 24,735	99.55	
公共下水道事業	5,243,137	5,301,247	5,279,184	▲ 22,063	99.58	
特定環境保全公共下水道事業	85,685	85,596	82,566	▲ 3,030	96.46	
農業集落排水事業	105,574	103,186	103,544	358	100.35	
有収率(%)	87.89	88.01	85.80	▲ 2.21	97.49	
公共下水道事業	87.95	88.05	85.79	▲ 2.26	97.44	
特定環境保全公共下水道事業	90.77	85.96	83.12	▲ 2.84	96.70	
農業集落排水事業	82.86	87.74	88.66	0.92	101.05	

1 公共下水道事業

○ 使用料単価	=	$\frac{\text{使用料収益 } 823,166,705 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 5,279,184\text{m}^3}$	=	155円 93銭
○ 汚水処理原価	=	$\frac{\text{汚水処理費 } 1,348,930,501\text{円} - \text{汚水長期前受金戻入益 } 528,234,118}{\text{有収水量 } 5,279,184\text{m}^3}$	=	155円 46銭

2 特定環境保全公共下水道事業

○ 使用料単価	=	$\frac{\text{使用料収益 } 10,873,347 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 82,566\text{m}^3}$	=	131円 69銭
○ 汚水処理原価	=	$\frac{\text{汚水処理費 } 39,754,674\text{円} - \text{汚水長期前受金戻入益 } 17,540,906}{\text{有収水量 } 82,566\text{m}^3}$	=	269円 04銭

3 農業集落排水事業

○ 使用料単価	=	$\frac{\text{使用料収益 } 15,380,731 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 103,544\text{m}^3}$	=	148円 54銭
○ 汚水処理原価	=	$\frac{\text{汚水処理費 } 37,424,106\text{円} - \text{汚水長期前受金戻入益 } 7,711,976}{\text{有収水量 } 103,544\text{m}^3}$	=	286円 95銭

(2) 事業収入に関する調

(単位:円)

収 益	令和4年度	令和5年度	比較増減	比 率
営 業 収 益	948,463,283	949,745,834	1,282,551	100.14%
公 共 下 水 道 事 業	921,508,683	923,479,156	1,970,473	100.21%
特定環境保全公共下水道事業	11,636,759	10,874,347	▲ 762,412	93.45%
農 業 集 落 排 水 事 業	15,317,841	15,392,331	74,490	100.49%
営 業 外 収 益	949,157,563	986,594,076	37,436,513	103.94%
公 共 下 水 道 事 業	757,288,002	820,659,664	63,371,662	108.37%
特定環境保全公共下水道事業	46,556,536	39,147,932	▲ 7,408,604	84.09%
農 業 集 落 排 水 事 業	145,313,025	126,786,480	▲ 18,526,545	87.25%
特 別 利 益	0	2,801	2,801	—
公 共 下 水 道 事 業	0	2,801	2,801	—
特定環境保全公共下水道事業	0	0	0	0.00%
農 業 集 落 排 水 事 業	0	0	0	0.00%
計	1,897,620,846	1,936,342,711	38,721,865	102.04%
公 共 下 水 道 事 業	1,678,796,685	1,744,141,621	65,344,936	103.89%
特定環境保全公共下水道事業	58,193,295	50,022,279	▲ 8,171,016	85.96%
農 業 集 落 排 水 事 業	160,630,866	142,178,811	▲ 18,452,055	88.51%

(3) 事業支出に関する調

(単位:円)

費 用	令和4年度	令和5年度	比較増減	比 率
営 業 費 用	1,711,118,869	1,767,154,985	56,036,116	103.27%
公 共 下 水 道 事 業	1,528,823,979	1,609,183,614	80,359,635	105.26%
特定環境保全公共下水道事業	55,004,354	46,564,448	▲ 8,439,906	84.66%
農 業 集 落 排 水 事 業	127,290,536	111,406,923	▲ 15,883,613	87.52%
営 業 外 費 用	176,164,965	163,082,901	▲ 13,082,064	92.57%
公 共 下 水 道 事 業	141,814,929	131,139,016	▲ 10,675,913	92.47%
特定環境保全公共下水道事業	2,276,398	2,438,689	162,291	107.13%
農 業 集 落 排 水 事 業	32,073,638	29,505,196	▲ 2,568,442	91.99%
特 別 損 失	5,436,970	1,204,783	▲ 4,232,187	22.16%
公 共 下 水 道 事 業	5,402,195	1,063,409	▲ 4,338,786	19.68%
特定環境保全公共下水道事業	34,775	141,374	106,599	406.54%
農 業 集 落 排 水 事 業	0	0	0	0.00%
計	1,892,720,804	1,931,442,669	38,721,865	102.05%
公 共 下 水 道 事 業	1,676,041,103	1,741,386,039	65,344,936	103.90%
特定環境保全公共下水道事業	57,315,527	49,144,511	▲ 8,171,016	85.74%
農 業 集 落 排 水 事 業	159,364,174	140,912,119	▲ 18,452,055	88.42%

4. 会計

(1) 本年度における主な契約

1件5,000千円以上の契約で消費税を含むもの。

1 公共下水道事業

(契約年月日順)

契約年月日	契約名	契約金額	契約先	備考
1	令和5年4月1日	令和5年度日田市浄化センター運転管理委託業務	株式会社日本管財環境サービス九州支店 支店長 市丸寛明	
2	令和5年5月10日	令和5年度日田市公共下水道日田終末処理場の建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団 理事長 黒田憲司	令和6年度に繰越
3	令和5年5月10日	令和5年度日田市公共下水道日田終末処理場の建設工事委託に関する協定(その2)	日本下水道事業団 理事長 黒田憲司	令和6年度に繰越
4	令和5年5月25日	令和5年度下水道財津雨水幹線改修工事	日野建設有限会社 代表取締役 日野敏彦	
5	令和5年9月7日	令和5年度公共下水道マンホールポンプ場異常通報装置更新工事	株式会社テクノライン 代表取締役 田中竜樹	
6	令和5年9月7日	令和5年度(4線)下水道財津雨水幹線改修工事	崔本土建 株式会社 代表取締役 崔本正義	
7	令和5年9月15日	令和5年度下水道中央雨水幹線測量設計業務	株式会社 日建コンサルタント 代表取締役 吉田靖	
8	令和5年9月21日	令和5年度(4線)下水道三本松雨水支線一号改修工事	大和建設 有限会社 代表取締役 林勝夫	
9	令和5年10月5日	令和5年度下水道城内雨水幹線改修工事	株式会社 谷組 代表取締役 大関朗	令和6年度に繰越
10	令和5年10月19日	令和5年度下水道上城内一号雨水幹線改修工事	有限会社 木下建設 代表取締役 木下篤	
11	令和5年11月2日	令和5年度管路施設ストックマネジメント点検調査業務(日田処理区)	株式会社研進産業 代表取締役 高木英範	
12	令和5年12月6日	令和5年度国道212号マンホール蓋修繕工事	日野建設有限会社 代表取締役 日野敏彦	
13	令和5年12月7日	令和5年度下水道財津雨水幹線改修工事(その2)	日野建設有限会社 代表取締役 日野敏彦	令和6年度に繰越
14	令和5年12月21日	令和5年度下水道マンホール蓋交換工事	有限会社 樋口防水 代表取締役 樋口厚太郎	令和6年度に繰越
15	令和5年12月25日	令和5年度日田市雨水渠現況調査及び雨水管渠計画策定業務	株式会社NJS大分出張所 所長 大國正樹	令和6年度に繰越
16	令和5年12月27日	令和5年度日田市浄化センターNo.2汚泥脱水機整備業務	石垣メンテナンス株式会社 九州支店 支店長 池田慎太郎	令和6年度に繰越

2 特定環境保全公共下水道事業

契約年月日	契約名	契約金額	契約先	備考
1	令和5年4月1日	令和5年度日田市大山ダイヤモンドプレイス及びマンホールポンプ場の維持管理委託業務	株式会社公益社 代表取締役 石田考一	
2	令和5年8月23日	令和5年度日田市大山ダイヤモンドプレイス汚泥脱水機整備業務	株式会社 TAXCEL 代表取締役 高崎喜一	

3 農業集落排水事業

契約年月日	契約名	契約金額	契約先	備考
1	令和5年4月1日	令和5年度大明地区処理施設等維持管理委託業務	株式会社浄化槽管理センター 代表取締役 安部明美	
2	令和5年4月1日	令和5年度大明地区処理施設余剰汚泥引抜等管理委託業務	株式会社浄化槽管理センター 代表取締役 安部明美	
3	令和5年8月17日	令和5年度大明地区マンホールポンプ場異常通報装置更新工事	株式会社テクノライン 代表取締役 田中竜樹	

(2) 企業債及び一時借入金の概要

イ. 企業債

別表企業債明細書に示すとおりであるが、本年度に償還した額は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
1. 前年度末残高	8,632,687,510	125,340,037	1,478,044,204	10,236,071,751
2. 本年度借入金	510,300,000	0	5,200,000	515,500,000
3. 本年度償還高	700,264,113	13,393,970	130,305,043	843,963,126
4. 本年度末残高	8,442,723,397	111,946,067	1,352,939,161	9,907,608,625

ロ. 一時借入金

(単位:円)

科 目	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
1. 前年度末残高	0	0	0	0
2. 本年度借入金	0	0	0	0
3. 本年度償還高	0	0	0	0
4. 本年度末残高	0	0	0	0

(3) その他経理に関する重要事項

イ. 議決を経なければ流用できない経費の予算額及び執行済額

(単位:円)

経 費	予 算 額	執 行 済 額	残 高	備 考
職員給与費	125,270,000	122,663,600	2,606,400	税込 損益・資本勘定職員

ロ. 棚卸資産の購入限度額

(単位:円)

限 度 額	執 行 済 額	残 高	備 考
412,000	206,921	205,079	税込

(4) 附帯事項
該当なし

(5) その他事項(補助金等の使途について)

1 公共下水道事業

イ. 収益的収入に係る他会計負担金**99,416,604**円については、

- ・物件費(課税仕入)に**29,894,962**円(特定収入)
- ・物件費(課税仕入以外)に**52,021**円(特定収入以外)
- ・職員給与費(課税仕入)に**25,149**円(特定収入)
- ・職員給与費(課税仕入以外)に**7,743,204**円(特定収入以外)
- ・減価償却費(課税仕入以外)に**49,642,398**円(特定収入以外)
- ・企業債支払利息(課税仕入以外)に**12,058,870**円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ロ. 収益的収入に係る他会計補助金**214,765,137**円については、

- ・物件費(課税仕入)に**28,325**円(特定収入)
- ・職員給与費(課税仕入)に**78,400**円(特定収入)
- ・職員給与費(課税仕入以外)に**6,689,883**円(特定収入以外)
- ・減価償却費(課税仕入以外)に**93,365,646**円(特定収入以外)
- ・企業債支払利息(課税仕入以外)に**114,602,883**円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ハ. 収益的収入に係る国庫補助金**9,874,000**円については、

- ・物件費(課税仕入)に**9,874,000**円(特定収入)充当した。

ニ. 資本的収入に係る国庫補助金**91,898,000**円については、

- ・工事請負費等(課税仕入)に**91,898,000**円(特定収入)充当した。

ホ. 資本的収入に係る負担金及び分担金**15,411,565**円については、

- ・職員給与費(課税仕入以外)に**7,839,004**円(特定収入以外)
- ・工事請負費等(課税仕入)に**7,572,561**円(特定収入)それぞれ充当した。

ヘ. 資本的収入に係る基金造成金**500,000**円については、

- ・企業債償還金(課税仕入)に**500,000**円(特定収入)充当した。

ト. 資本的収入に係る出資金**46,075,505**円については、

- ・企業債償還金(課税仕入以外)に**46,075,505**円(特定収入以外)充当した。

2 特定環境保全公共下水道事業

イ. 収益的収入に係る他会計補助金**17,372,870**円については、

- ・物件費(課税仕入以外)に**2,763,069**円(特定収入以外)
- ・減価償却費等(課税仕入以外)に**12,556,369**円(特定収入以外)
- ・企業債支払利息(課税仕入以外)に**2,053,432**円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ロ. 収益的収入に係る国庫補助金**4,227,000**円については、

- ・物件費(課税仕入)に**4,227,000**円(特定収入)充当した。

ハ. 資本的収入に係る出資金**12,015,543**円については、

- ・企業債償還金(課税仕入以外)に**12,015,543**円(特定収入以外)充当した。

ニ. 資本的収入に係る基金繰入金**500,659**円については、

- ・企業債償還金(課税仕入以外)に**500,659**円(特定収入以外)充当した。

3 農業集落排水事業

イ. 収益的収入に係る他会計補助金**119,070,906**円については、

- ・物件費(課税仕入以外)に**3,145,181**円(特定収入以外)
- ・企業債支払利息(課税仕入以外)に**29,504,141**円(特定収入以外)
- ・減価償却費(課税仕入以外)に**82,679,378**円(特定収入以外)
- ・固定資産除却費(課税仕入以外)に**3,742,206**円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ロ. 資本的収入に係る出資金**70,101,936**円については、

- ・企業債償還金(課税仕入以外)に**70,101,936**円(特定収入以外)充当した。

財務諸表附属明細書

1. 令和5年度日田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	合 計	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業
I 業務活動によるキャッシュ・フロー				-
当年度純損益(▲は純損失)	4,900,042	2,755,582	877,768	1,266,692
減価償却費	1,185,284,542	1,085,159,141	22,020,490	78,104,911
資産減耗費	8,792,672	5,050,466	0	3,742,206
長期前受金戻入	▲ 619,630,040	▲ 594,377,158	▲ 17,540,906	▲ 7,711,976
引当金の増加・減少(▲は減少)	3,817,941	3,823,054	▲ 2,216	▲ 2,897
未収金の増加・減少(▲は増加)	▲ 53,484,517	▲ 50,625,847	131,904	▲ 2,990,574
たな卸資産の増加・減少(▲は増加)	256,120	197,580	48,220	10,320
前払金の増加・減少(▲は増加)	6,822,300	6,822,300	0	0
未払金の増加・減少(▲は減少)	▲ 35,726,457	▲ 41,241,942	2,319,840	3,195,645
その他流動負債の増加・減少(▲は減少)	▲ 14,031,739	▲ 14,048,749	17,010	0
有形固定資産売却損益(▲は益)	0	0	0	0
受取利息及び配当金	0	0	0	0
支払利息及び企業債取扱諸費	146,163,538	114,605,965	2,053,432	29,504,141
小計	633,164,402	518,120,392	9,925,542	105,118,468
利息及び配当金の受取額	0	0	0	0
利息の支払額	▲ 146,163,538	▲ 114,605,965	▲ 2,053,432	▲ 29,504,141
業務活動によるキャッシュ・フロー	487,000,864	403,514,427	7,872,110	75,614,327

	合 計	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
固定資産の取得による支出	▲ 517,875,713	▲ 508,680,373	▲ 69,100	▲ 9,126,240
補助金・負担金等による収入	284,347,287	252,772,475	0	31,574,812
固定資産の売却による収入	0	0	0	0
基金の運用による収入	5,887	2,796	617	2,474
基金の積み立てによる支出	▲ 505,887	▲ 502,796	▲ 617	▲ 2,474
基金の取り崩しによる収入	500,659	0	500,659	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 233,527,767	▲ 256,407,898	431,559	22,448,572
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
建設改良企業債による収入	285,300,000	280,100,000	0	5,200,000
その他の企業債による収入	230,200,000	230,200,000	0	0
建設改良企業債の償還による支出	▲ 738,014,260	▲ 596,459,707	▲ 12,516,202	▲ 129,038,351
その他の企業債の償還による支出	▲ 25,856,835	▲ 23,712,375	▲ 877,768	▲ 1,266,692
一般会計からの出資金受入れ	128,192,984	46,075,505	12,015,543	70,101,936
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 120,178,111	▲ 63,796,577	▲ 1,378,427	▲ 55,003,107
IV 現金増加・減少額	133,294,986	83,309,952	6,925,242	43,059,792
V 期首現金残高	845,107,680	787,122,522	18,570,712	39,414,446
VI 期末現金残高	978,402,666	870,432,474	25,495,954	82,474,238

2. 収益費用明細書

収 入			(単位:円)		
款	項	目	節	金 額	備 考
1. 公共下水道事業収益				1,744,141,621	
1. 営業収益				923,479,156	
1. 下水道使用料				823,166,705	
1. 下水道使用料				823,166,705	令和5年度下水道使用料調定額(税抜)
3. 他会計負担金				99,416,604	
1. 雨水処理負担金				93,324,917	雨水処理に要する経費
2. その他負担金				6,091,687	地域リサイクルに要する経費 ほか
4. その他営業収益				895,847	
1. 手数料				126,800	督促手数料 ほか
3. 雑収益				769,047	市町村職員研修助成金 ほか
2. 営業外収益				820,659,664	
2. 他会計補助金				214,765,137	
1. 他会計補助金				214,765,137	分流式下水道等に要する経費 ほか
4. 国県補助金				9,874,000	
1. 国庫補助金				9,874,000	防災・安全交付金
5. 長期前受金戻入				594,377,158	
1. 長期前受金受贈財産評価額戻入				41,626,067	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
2. 長期前受金受益者負担金戻入				62,587,168	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
3. 長期前受金区域外流入分担金戻入				789,110	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
4. 長期前受金公共ます設置負担金戻入				355,779	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
5. 長期前受金国庫補助金戻入				377,358,637	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
6. 長期前受金県補助金戻入				2,026,065	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
7. 長期前受金他会計補助金戻入				108,635,515	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
8. 長期前受金他会計負担金戻入				48,835	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
9. 長期前受金工事負担金戻入				429,517	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
10. 長期前受金農業集落排水事業分担金戻入				520,465	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
7. 引当金戻入益				919,574	
1. 退職給付引当金戻入益				354,066	退職給付引当金戻入益
5. 貸倒引当金戻入益				565,508	令和5年度決算貸倒引当金戻入益

款	項	目	節	金額	備考
		9. 雑収益		723,795	
			2. 不用品売却収益	3,637	廃油売却
			4. その他の雑収益	720,158	河川占用料 ほか
	3. 特別利益			2,801	
		1. 固定資産売却益		0	
			1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益		2,801	
			1. 過年度損益修正益	2,801	
		3. その他特別収益		0	
			1. その他特別収益	0	
	2. 特定環境保全公共下水道事業収益			50,022,279	
		1. 営業収益		10,874,347	
			1. 下水道使用料	10,873,347	
			1. 下水道使用料	10,873,347	令和5年度下水道使用料調定額(税抜)
			4. その他営業収益	1,000	
			1. 手数料	1,000	督促手数料
			3. 雑収益	0	
		2. 営業外収益		39,147,932	
			2. 他会計補助金	17,372,870	
			1. 他会計補助金	17,372,870	分流式下水道等に要する経費 ほか
			4. 国県補助金	4,227,000	
			1. 国庫補助金	4,227,000	防災・安全交付金
			5. 長期前受金戻入	17,540,906	
			1. 長期前受金受贈財産評価額戻入	658,042	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
			5. 長期前受金国庫補助金戻入	8,871,276	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
			7. 長期前受金他会計補助金戻入	5,792,336	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
			9. 長期前受金工事負担金戻入	2,219,252	固定資産の減価償却に伴う長期前受金の収益化額
			7. 引当金戻入益	2,216	
			5. 貸倒引当金戻入益	2,216	令和5年度決算貸倒引当金戻入益
			9. 雑収益	4,940	
			4. その他の雑収益	4,940	土地使用料 ほか

款	項	目	節	金額	備考
	3.	特別利益		0	
		1. 固定資産売却益		0	
			1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益		0	
			1. 過年度損益修正益	0	
		3. その他特別収益		0	
			1. その他特別収益	0	
3.		農業集落排水事業収益		142,178,811	
	1.	営業収益		15,392,331	
		1. 農業集落排水使用料		15,380,731	
			1. 農業集落排水使用料	15,380,731	令和5年度農業集落排水使用料調定額(税抜)
		4. その他営業収益		11,600	
			1. 手数料	11,600	督促手数料
			3. 雑収益	0	
	2.	営業外収益		126,786,480	
		2. 他会計補助金		119,070,906	
			1. 他会計補助金	119,070,906	分流式下水道等に要する経費 ほか
		5. 長期前受金戻入		7,711,976	
			6. 長期前受金県補助金戻入	5,760,106	固定資産の減価償却・除却に伴う長期前受金の収益化額
			7. 長期前受金他会計補助金戻入	455,215	固定資産の減価償却・除却に伴う長期前受金の収益化額
			9. 長期前受金工事負担金戻入	911,619	固定資産の減価償却・除却に伴う長期前受金の収益化額
			10. 長期前受金農業集落排水事業分担金戻入	585,036	固定資産の減価償却・除却に伴う長期前受金の収益化額
		7. 引当金戻入益		2,897	
			5. 貸倒引当金戻入益	2,897	令和5年度決算貸倒引当金戻入益
		9. 雑収益		701	
			4. その他の雑収益	701	土地使用料 ほか
	3.	特別利益		0	
		1. 固定資産売却益		0	
			1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益		0	
			1. 過年度損益修正益	0	
		3. その他特別収益		0	
			1. その他特別収益	0	

支出 (単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
	1.	公共下水道事業費用		1,741,386,039	
	1.	営業費用		1,609,183,614	
	1.	管渠費		92,723,814	-
		2. 給料		7,563,000	予算額 7,563,000
		3. 手当		4,088,000	予算額 4,227,000
		4. 法定福利費		2,369,012	予算額 2,449,000
		7. 旅費		14,184	県協議旅費 ほか
		10. 被服費		43,300	作業服購入費
		11. 備用品費		72,860	用品購入費
		12. 燃料費		37,045	ガソリン代
		15. 光熱水費		352,461	マンホールポンプ電気料 ほか
		16. 委託料		32,896,530	管渠清掃業務 ほか
		17. 通信運搬費		445,075	マンホールポンプ電話料 ほか
		18. 手数料		1,558,841	公用車車検手数料
		19. 保険料		272,044	下水道賠償責任保険料 ほか
		20. 使用料及び賃借料		335,826	車借上料 ほか
		21. 修繕費		36,222,502	雨水管・汚水管修繕費 ほか
		22. 動力費		6,432,434	マンホールポンプ動力費 ほか
		28. 公課費		20,700	公用車重量税
	2.	ポンプ場費		16,786,986	
		7. 旅費		0	
		12. 燃料費		0	
		15. 光熱水費		311,787	中継ポンプ場電気料 ほか
		16. 委託料		10,780,160	中継ポンプ場運転管理業務委託料 ほか
		17. 通信運搬費		136,800	中継ポンプ場電話料
		19. 保険料		53,203	建物損害保険料

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			21. 修繕費	1,487,000	中継ポンプ場ポンプ修繕 ほか
			22. 動力費	4,018,036	中継ポンプ場動力費
		3. 処理場費		287,228,603	
			2. 給料	14,269,200	予算額 14,270,000
			3. 手当	8,202,007	予算額 8,886,000
			4. 法定福利費	4,464,058	予算額 4,682,000
			7. 旅費	11,820	県協議旅費 ほか
			10. 被服費	45,420	作業服購入費
			11. 備用品費	3,740,008	用品・試薬品購入費 ほか
			12. 燃料費	190,481	ガソリン代 ほか
			15. 光熱水費	279,195	ガス・水道料
			16. 委託料	211,963,895	浄化センター運転管理業務委託料 ほか
			17. 通信運搬費	128,481	電話料
			18. 手数料	771,928	水質検査手数料 ほか
			19. 保険料	398,286	建物損害保険料 ほか
			20. 使用料及び賃借料	127,338	ユニック車借上料 ほか
			21. 修繕費	7,392,260	設備機器修繕費 ほか
			22. 動力費	34,972,226	処理場動力費
			23. 薬品費	272,000	気泡助剤購入費
		4. 業務費		48,734,634	
			2. 給料	9,604,800	予算額 9,605,000
			3. 手当	5,838,970	予算額 6,073,000
			4. 法定福利費	2,934,503	予算額 3,052,000
			7. 旅費	4,728	責任技術者更新講習説明会旅費

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			10. 被服費	0	
			11. 備用品費	0	
			12. 燃料費	22,227	ガソリン代
			16. 委託料	2,296,653	使用料業務電算処理委託料
			18. 手数料	3,603,532	使用料コンビニ収納手数料 ほか
			21. 修繕費	71,650	量水器改造出庫
			27. 負担金	24,357,571	窓口業務委託負担金 ほか
			31. 補助及び交付金	0	
		5. 総係費		73,499,970	
			2. 給料	20,572,200	予算額 20,573,000
			3. 手当	12,081,356	予算額 12,655,000
			4. 法定福利費	6,782,883	予算額 6,983,000
			5. 退職給付費	7,328,358	予算額 7,442,000
			7. 旅費	452,275	県協議旅費 ほか
			10. 被服費	4,840	作業服購入費
			11. 備用品費	172,828	用品・追録代 ほか
			12. 燃料費	40,320	ガソリン代
			13. 食糧費	7,584	視察時お土産
			14. 印刷製本費	0	
			15. 光熱水費	269,382	倉庫電気料・水道料
			16. 委託料	161,560	公営企業会計システム保守委託料
			18. 手数料	0	
			19. 保険料	15,050	建物損害保険料
			20. 使用料及び賃借料	239,044	コピー機使用料 ほか
			21. 修繕費	0	

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			26. 補償費	1,720,717	社会資本整備総合交付金等返還
			27. 負担金	23,642,453	水道事業事務費負担金 ほか
			29. 貸倒引当金繰入額	9,120	破産更生債権に対する貸倒分
		6. 減価償却費		1,085,159,141	
			1. 有形固定資産減価償却費	1,085,159,141	令和4年度以前取得資産減価償却費(定額法)
		7. 資産減耗費		5,050,466	
			1. 固定資産除却費	5,050,466	未償却分除却費
			2. 棚卸資産減耗費	0	
		8. その他の営業費用		0	
			2. 雑支出	0	
	2. 営業外費用			131,139,016	
		1. 支払利息及び企業 債取扱諸費		127,338,181	
			1. 企業債利息	127,338,181	財政融資資金・地方公共団体金融機構利息 ほか
			3. 借入金利息	0	
		3. 雑支出		3,800,835	
			2. 雑支出	3,800,835	消費税3条特定収入雑支出 ほか
	3. 特別損失			1,063,409	
		1. 固定資産売却損		0	
			1. 固定資産売却損	0	
		3. 災害損失		0	
			1. 災害による損失	0	
		4. 過年度損益修正損		1,063,409	
			1. 過年度損益修正損	1,063,409	過年度使用料還付金 ほか
		5. その他特別損失		0	
			1. その他特別損失	0	
	4. 予備費			0	
		1. 予備費		0	
			1. 予備費	0	

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
	2.	特定環境保全公共下水道事業費用		49,144,511	
	1.	営業費用		46,564,448	
		1. 管渠費		1,609,892	
			15. 光熱水費	10,613	マンホールポンプ電気料 ほか
			16. 委託料	279,000	維持管理委託業務
			17. 通信運搬費	172,087	マンホールポンプ電話料 ほか
			19. 保険料	5,916	下水道賠償責任保険料 ほか
			20. 使用料及び賃借料	0	
			21. 修繕費	624,075	マンホールポンプ場修繕
			22. 動力費	518,201	マンホールポンプ動力費 ほか
		3. 処理場費		20,109,517	
			11. 備用品費	40,301	用品・試薬品購入費 ほか
			12. 燃料費	0	
			15. 光熱水費	80,454	ガス・水道料
			16. 委託料	13,253,330	大山ダイヤモンドプレイス維持管理委託業務 ほか
			17. 通信運搬費	30,186	電話料
			18. 手数料	353,500	水質検査手数料 ほか
			19. 保険料	20,488	建物損害保険料 ほか
			21. 修繕費	4,416,000	設備機器修繕費 ほか
			22. 動力費	1,269,558	大山ダイヤモンドプレイス動力費
			23. 薬品費	645,700	凝集剤購入費 ほか

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		4. 業務費		666,880	
			16. 委託料	29,918	使用料業務電算処理委託料
			18. 手数料	70,554	使用料コンビニ収納手数料 ほか
			27. 負担金	566,408	窓口業務委託負担金 ほか
			31. 補助及び交付金	0	
		5. 総係費		2,157,669	
			7. 旅費	0	
			27. 負担金	2,157,669	水道事業事務費負担金 ほか
			29. 貸倒引当金繰入額	0	
		6. 減価償却費		22,020,490	
			1. 有形固定資産減価償却費	22,020,490	令和4年度以前取得資産減価償却費(定額法)
		7. 資産減耗費		0	
			1. 固定資産除却費	0	
			2. 棚卸資産減耗費	0	
		8. その他の営業費用		0	
			2. 雑支出	0	
	2. 営業外費用			2,438,689	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		2,053,432	
			1. 企業債利息	2,053,432	財政融資資金・地方公共団体金融機構利息 ほか
			3. 借入金利息	0	
		3. 雑支出		385,257	
			2. 雑支出	385,257	消費税3条特定収入雑支出 ほか

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
	3.	特別損失		141,374	
	1.	固定資産売却損		0	
			1. 固定資産売却損	0	
	3.	災害損失		0	
			1. 災害による損失	0	
	4.	過年度損益修正損		141,374	
			1. 過年度損益修正損	141,374	過年度使用料還付金 ほか
	5.	その他特別損失		0	
			1. その他特別損失	0	
	4.	予備費		0	
	1.	予備費		0	
			1. 予備費	0	
3.		農業集落排水事業費用		140,912,119	
	1.	営業費用		111,406,923	
		1. 管渠費		8,369,734	
			7. 旅費	2,364	
			16. 委託料	5,335,000	維持管理委託業務
			17. 通信運搬費	245,276	マンホールポンプ電話料 ほか
			18. 手数料	0	
			19. 保険料	23,791	下水道賠償責任保険料 ほか
			21. 修繕費	705,040	マンホールポンプ場修繕 ほか
			22. 動力費	2,058,263	マンホールポンプ動力費 ほか

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		3. 処理場費		17,986,227	
		11. 備用品費		2,210	用品・試薬品購入費 ほか
		12. 燃料費		9,658	ガソリン代
		15. 光熱水費		22,479	水道料
		16. 委託料		12,852,400	大明地区処理施設維持管理委託業務 ほか
		17. 通信運搬費		76,664	電話料
		18. 手数料		17,000	浄化槽法定検査
		19. 保険料		21,323	建物損害保険料 ほか
		21. 修繕費		1,335,480	大明地区処理施設修繕費
		22. 動力費		3,649,013	大明地区処理施設動力費
		4. 業務費		714,463	
		16. 委託料		59,792	使用料業務電算処理委託料
		18. 手数料		89,368	使用料コンビニ収納手数料 ほか
		27. 負担金		565,303	窓口業務委託負担金 ほか
		31. 補助及び交付金		0	
		5. 総係費		2,489,382	
		7. 旅費		0	
		27. 負担金		2,489,382	水道事業事務費負担金 ほか
		29. 貸倒引当金繰入額		0	

支出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		6. 減価償却費		78,104,911	
			1. 有形固定資産減価償却費	78,104,911	令和4年度以前取得資産減価償却費(定額法)
		7. 資産減耗費		3,742,206	
			1. 固定資産除却費	3,742,206	未償却分除却費
			2. 棚卸資産減耗費	0	
		8. その他の営業費用		0	
			2. 雑支出	0	
	2. 営業外費用			29,505,196	
		1. 支払利息及び企業 債取扱諸費		29,504,141	
			1. 企業債利息	29,504,141	財政融資資金・地方公共団体金融機構利息 ほか
			3. 借入金利息	0	
		3. 雑支出		1,055	
			2. 雑支出	1,055	消費税3条特定収入雑支出
	3. 特別損失			0	
		1. 固定資産売却損		0	
			1. 固定資産売却損	0	
		3. 災害損失		0	
			1. 災害による損失	0	
		4. 過年度損益修正損		0	
			1. 過年度損益修正損	0	
		5. その他特別損失		0	
			1. その他特別損失	0	
	4. 予備費			0	
		1. 予備費		0	
			1. 予備費	0	

3. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位:円)

	資産の種類	年度当初の現在高	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				年度末償却未済額
						年度当初現在高	当年度増	当年度減	年度末現在高	
公共 下水道 事業	土地	1,315,606,270	0	0	1,315,606,270	0	0	0	0	1,315,606,270
	建物	879,456,530	0	0	879,456,530	232,970,745	41,052,705	0	274,023,450	605,433,080
	構築物	24,742,219,253	272,704,740	6,144,502	25,008,779,491	4,483,525,041	761,162,229	1,094,036	5,243,593,234	19,765,186,257
	機械及び装置	4,287,293,271	11,339,594	0	4,298,632,865	1,989,471,455	279,459,129	0	2,268,930,584	2,029,702,281
	車両運搬具	6,490,726	0	0	6,490,726	3,456,607	1,320,044	0	4,776,651	1,714,075
	工具器具及び備品	14,643,223	169,800	0	14,813,023	3,513,329	2,165,034	0	5,678,363	9,134,660
	建設仮勘定	233,355,994	83,190,744	21,075,258	295,471,480	0	0	0	0	295,471,480
	計	31,479,065,267	367,404,878	27,219,760	31,819,250,385	6,712,937,177	1,085,159,141	1,094,036	7,797,002,282	24,022,248,103
特定環境 保全 公共 下水道 事業	土地	1,368,727	18,189,932	0	19,558,659	0	0	0	0	19,558,659
	建物	41,423,697	0	0	41,423,697	4,864,110	1,176,335	0	6,040,445	35,383,252
	構築物	604,684,501	0	0	604,684,501	49,602,594	16,449,898	0	66,052,492	538,632,009
	機械及び装置	78,477,195	69,100	0	78,546,295	58,779,507	4,366,519	0	63,146,026	15,400,269
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工具器具及び備品	154,100	0	0	154,100	0	27,738	0	27,738	126,362
	建設仮勘定	15,910,683	0	0	15,910,683	0	0	0	0	15,910,683
	計	742,018,903	18,259,032	0	760,277,935	113,246,211	22,020,490	0	135,266,701	625,011,234

(1)有形固定資産

(単位:円)

	資産の種類	年度当初 の現在高	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 却未済額
						年度当初現在高	当年度増	当年度減	年度末現在高	
農業集落 排水事業	土地	30,556,700	269,100	0	30,825,800	0	0	0	0	30,825,800
	建物	43,214,779	0	0	43,214,779	6,195,748	1,288,326	0	7,484,074	35,730,705
	構築物	1,826,803,160	0	4,060,113	1,822,743,047	144,917,894	47,725,837	317,907	192,325,824	1,630,417,223
	機械及び装置	191,350,424	5,323,240	0	196,673,664	96,290,187	29,090,748	0	125,380,935	71,292,729
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	建設仮勘定	4,294,300	3,803,000	0	8,097,300	0	0	0	0	8,097,300
	計	2,096,219,363	9,395,340	4,060,113	2,101,554,590	247,403,829	78,104,911	317,907	325,190,833	1,776,363,757
合計	土地	1,347,531,697	18,459,032	0	1,365,990,729	0	0	0	0	1,365,990,729
	建物	964,095,006	0	0	964,095,006	244,030,603	43,517,366	0	287,547,969	676,547,037
	構築物	27,173,706,914	272,704,740	10,204,615	27,436,207,039	4,678,045,529	825,337,964	1,411,943	5,501,971,550	21,934,235,489
	機械及び装置	4,557,120,890	16,731,934	0	4,573,852,824	2,144,541,149	312,916,396	0	2,457,457,545	2,116,395,279
	車両運搬具	6,490,726	0	0	6,490,726	3,456,607	1,320,044	0	4,776,651	1,714,075
	工具器具及び備品	14,797,323	169,800	0	14,967,123	3,513,329	2,192,772	0	5,706,101	9,261,022
	建設仮勘定	253,560,977	86,993,744	21,075,258	319,479,463	0	0	0	0	319,479,463
	計	34,317,303,533	395,059,250	31,279,873	34,681,082,910	7,073,587,217	1,185,284,542	1,411,943	8,257,459,816	26,423,623,094

(2) 投資資産

(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	当年度減価償却費	年度末現在高	備考
投資有価証券	0	0	0	0	0	
公共下水道事業	0	0	0	0	0	
特定環境保全公共下水道	0	0	0	0	0	
農業集落排水事業	0	0	0	0	0	
基金	317,874,802	505,887	500,659	0	317,880,030	減債基金
公共下水道事業	150,948,911	502,796	0	0	151,451,707	
特定環境保全公共下水道	33,331,182	617	500,659	0	32,831,140	
農業集落排水事業	133,594,709	2,474	0	0	133,597,183	
その他投資	72,670	9,120	0	0	81,790	破産更生債権
公共下水道事業	72,670	9,120	0	0	81,790	
特定環境保全公共下水道	0	0	0	0	0	
農業集落排水事業	0	0	0	0	0	
貸倒引当金	72,670	9,120	0	0	81,790	破産更生債権に伴う貸倒引当金
公共下水道事業	72,670	9,120	0	0	81,790	
特定環境保全公共下水道	0	0	0	0	0	
農業集落排水事業	0	0	0	0	0	
計	317,874,802	505,887	500,659	0	317,880,030	
公共下水道事業	150,948,911	502,796	0	0	151,451,707	
特定環境保全公共下水道	33,331,182	617	500,659	0	32,831,140	
農業集落排水事業	133,594,709	2,474	0	0	133,597,183	

4. 基金運用状況報告書

(1) 減債基金

1 公共下水道事業

(単位:円)

区 分		年度当初現在高	当年度増減額	年度末現在高	摘 要
基金累計額		150,948,911	502,796	151,451,707	
運用内訳	預 金	150,948,911	502,796	151,451,707	預金利子 2,796 取り崩し 0 新規積立 500,000

2 特定環境保全公共下水道事業

(単位:円)

区 分		年度当初現在高	当年度増減額	年度末現在高	摘 要
基金累計額		33,331,182	▲ 500,042	32,831,140	
運用内訳	預 金	33,331,182	▲ 500,042	32,831,140	預金利子 617 取り崩し 500,659 新規積立 0

3 農業集落排水事業

(単位:円)

区 分		年度当初現在高	当年度増減額	年度末現在高	摘 要
基金累計額		133,594,709	2,474	133,597,183	
運用内訳	預 金	133,594,709	2,474	133,597,183	預金利子 2,474 取り崩し 0 新規積立 0

合 計

(単位:円)

区 分		年度当初現在高	当年度増減額	年度末現在高	摘 要
基金累計額		317,874,802	5,228	317,880,030	
運用内訳	預 金	317,874,802	5,228	317,880,030	預金利子 5,887 取り崩し 500,659 新規積立 500,000

5. 企業債明細書

(単位:円)

款	別	年度	発行年月日	発行額	償 還 額		未償還残高	利率 (%)	償還終期日	備考	
					当年度償還額	償還累計額					
1	資金運用部	1001201	H5	H6.5.6	54,600,000	3,473,162	54,600,000	0	4.300	R6.3.25	公共下水道事業
2	資金運用部	1001231	H6	H6.12.26	20,000,000	1,297,016	19,328,298	671,702	4.750	R6.9.25	公共下水道事業
3	資金運用部	1001232	H6	H6.12.26	333,400,000	21,621,260	322,202,735	11,197,265	4.750	R6.9.25	公共下水道事業
4	郵政事業庁簡易保険部	2000861	H6	H6.12.26	51,800,000	3,359,272	50,060,293	1,739,707	4.750	R6.9.30	公共下水道事業
5	郵政事業庁簡易保険部	2000862	H6	H6.12.26	100,600,000	6,523,991	97,221,341	3,378,659	4.750	R6.9.30	公共下水道事業
6	郵政事業庁簡易保険部	2000921	H6	H7.5.25	11,300,000	662,242	10,612,017	687,983	3.850	R7.3.31	公共下水道事業
7	郵政事業庁簡易保険部	2000922	H6	H7.5.25	93,100,000	5,456,170	87,431,745	5,668,255	3.850	R7.3.31	公共下水道事業
8	資金運用部	1001281	H6	H7.5.26	188,100,000	11,023,689	176,647,814	11,452,186	3.850	R7.3.25	公共下水道事業
9	資金運用部	1001291	H6	H7.5.26	15,900,000	931,827	14,931,952	968,048	3.850	R7.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
10	資金運用部	1001381	H7	H8.5.13	46,500,000	2,530,304	41,176,133	5,323,867	3.400	R8.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
11	資金運用部	1001382	H7	H8.5.13	38,400,000	2,089,540	34,003,517	4,396,483	3.400	R8.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
12	公営企業金融公庫	6000931	H7	H8.5.16	67,000,000	4,136,514	67,000,000	0	3.450	R6.3.20	公共下水道事業
13	公営企業金融公庫	6000941	H7	H8.5.16	115,500,000	7,130,855	115,500,000	0	3.450	R6.3.20	公共下水道事業
14	公営企業金融公庫	6000942	H7	H8.5.16	14,600,000	901,389	14,600,000	0	3.450	R6.3.20	公共下水道事業
15	公営企業金融公庫	6000951	H7	H8.5.16	26,900,000	1,660,779	26,900,000	0	3.450	R6.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
16	公営企業金融公庫	6000961	H7	H8.5.16	15,200,000	938,433	15,200,000	0	3.450	R6.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
17	郵政事業庁簡易保険部	2000991	H8	H8.12.25	284,200,000	14,742,552	245,364,577	38,835,423	3.000	R8.9.30	公共下水道事業
18	資金運用部	1001471	H8	H8.12.26	72,300,000	3,750,480	62,420,333	9,879,667	3.000	R8.9.25	公共下水道事業
19	資金運用部	1001472	H8	H8.12.26	8,000,000	414,991	6,906,816	1,093,184	3.000	R8.9.25	公共下水道事業
20	公営企業金融公庫	6000971	H8	H8.12.26	27,300,000	1,605,866	26,478,351	821,649	3.100	R6.9.20	公共下水道事業
21	公営企業金融公庫	6000981	H8	H8.12.26	25,300,000	1,481,517	24,542,254	757,746	3.050	R6.9.20	公共下水道事業
22	資金運用部	1001511	H8	H9.5.26	187,500,000	9,300,841	158,111,470	29,388,530	2.600	R9.3.25	公共下水道事業
23	資金運用部	1001521	H8	H9.5.26	55,500,000	2,753,049	46,800,994	8,699,006	2.600	R9.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
24	資金運用部	1001522	H8	H9.5.26	12,900,000	639,898	10,878,069	2,021,931	2.600	R9.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
25	公営企業金融公庫	6001041	H8	H9.5.30	99,000,000	5,516,174	93,336,679	5,663,321	2.650	R7.3.20	公共下水道事業
26	公営企業金融公庫	6001051	H8	H9.5.30	176,300,000	9,823,247	166,214,712	10,085,288	2.650	R7.3.20	公共下水道事業
27	公営企業金融公庫	6001061	H8	H9.5.30	6,100,000	339,885	5,751,048	348,952	2.650	R7.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
28	公営企業金融公庫	6001071	H8	H9.5.30	26,000,000	1,448,692	24,512,663	1,487,337	2.650	R7.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
29	公営企業金融公庫	6001121	H9	H10.5.20	170,300,000	8,850,724	152,034,081	18,265,919	2.100	R8.3.20	公共下水道事業
30	公営企業金融公庫	6001122	H9	H10.5.20	3,600,000	187,097	3,213,875	386,125	2.100	R8.3.20	公共下水道事業

款	別	年度	発行年月日	発行額	償還額		未償還残高	利率 (%)	償還終期日	備考	
					当年度償還額	償還累計額					
31	公営企業金融公庫	6001131	H9	H10.5.20	227,000,000	11,750,335	202,767,990	24,232,010	2.050	R8.3.20	公共下水道事業
32	公営企業金融公庫	6001132	H9	H10.5.20	48,600,000	2,515,711	43,412,002	5,187,998	2.050	R8.3.20	公共下水道事業
33	公営企業金融公庫	6001141	H9	H10.5.20	900,000	46,774	803,468	96,532	2.100	R8.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
34	公営企業金融公庫	6001151	H9	H10.5.20	15,800,000	817,864	14,113,367	1,686,633	2.050	R8.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
35	公営企業金融公庫	6001152	H9	H10.5.20	23,400,000	1,211,269	20,902,075	2,497,925	2.050	R8.3.20	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
36	資金運用部	1001651	H9	H10.5.25	33,800,000	1,569,119	27,201,726	6,598,274	2.000	R10.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
37	資金運用部	1001652	H9	H10.5.25	44,800,000	2,079,779	36,054,359	8,745,641	2.000	R10.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
38	資金運用部	1001654	H9	H10.5.25	1,800,000	83,563	1,448,614	351,386	2.000	R10.3.25	旧三ノ宮地区農業集落排水事業
39	資金運用部	1001711	H10	H10.11.30	238,900,000	10,343,065	190,926,087	47,973,913	1.100	R10.9.25	公共下水道事業
40	資金運用部	1001712	H10	H10.11.30	27,800,000	1,203,589	22,217,435	5,582,565	1.100	R10.9.25	公共下水道事業
41	資金運用部	1001721	H10	H10.11.30	53,300,000	2,307,599	42,596,737	10,703,263	1.100	R10.9.25	公共下水道事業
42	公営企業金融公庫	6001161	H10	H10.11.30	41,100,000	1,972,027	36,065,464	5,034,536	1.200	R8.9.20	公共下水道事業
43	公営企業金融公庫	6001171	H10	H10.11.30	8,800,000	420,562	7,727,253	1,072,747	1.150	R8.9.20	公共下水道事業
44	公営企業金融公庫	6001211	H10	H11.5.20	569,800,000	28,391,581	481,507,870	88,292,130	1.800	R9.3.20	公共下水道事業
45	公営企業金融公庫	6001212	H10	H11.5.20	36,700,000	1,828,661	31,013,231	5,686,769	1.800	R9.3.20	公共下水道事業
46	公営企業金融公庫	6001221	H10	H11.5.20	273,500,000	13,579,052	231,313,949	42,186,051	1.750	R9.3.20	公共下水道事業
47	公営企業金融公庫	6001222	H10	H11.5.20	31,200,000	1,549,055	26,387,551	4,812,449	1.750	R9.3.20	公共下水道事業
48	資金運用部	1001811	H11	H12.3.24	613,600,000	27,374,054	437,406,132	176,193,868	2.000	R12.3.1	公共下水道事業
49	資金運用部	1001812	H11	H12.3.24	59,600,000	2,658,888	42,485,994	17,114,006	2.000	R12.3.1	公共下水道事業
50	資金運用部	1001821	H11	H12.3.24	322,800,000	14,400,822	230,108,702	92,691,298	2.000	R12.3.1	公共下水道事業
51	郵政事業庁簡易保険部	2001161	H11	H12.3.31	232,500,000	10,372,340	165,738,146	66,761,854	2.000	R12.3.31	公共下水道事業
52	郵政事業庁簡易保険部	2001162	H11	H12.3.31	32,500,000	1,449,897	23,167,698	9,332,302	2.000	R12.3.31	公共下水道事業
53	資金運用部	1001921	H12	H13.3.26	226,300,000	9,738,362	153,607,631	72,692,369	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
54	資金運用部	1001922	H12	H13.3.26	23,000,000	989,759	15,611,913	7,388,087	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
55	資金運用部	1001923	H12	H13.3.26	183,600,000	7,900,855	124,623,780	58,976,220	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
56	資金運用部	1001924	H12	H13.3.26	37,000,000	1,592,220	25,114,813	11,885,187	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
57	資金運用部	1001931	H12	H13.3.26	245,400,000	10,560,293	166,572,308	78,827,692	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
58	資金運用部	1001932	H12	H13.3.26	7,700,000	331,354	5,226,594	2,473,406	1.600	R13.3.1	公共下水道事業
59	郵政事業庁簡易保険部	2001191	H12	H13.3.30	351,700,000	15,255,776	246,384,767	105,315,233	1.600	R12.9.30	公共下水道事業
60	郵政事業庁簡易保険部	2001192	H12	H13.3.30	382,200,000	16,578,781	267,751,654	114,448,346	1.600	R12.9.30	公共下水道事業

款	別	年度	発行年月日	発行額	償還額		未償還残高	利率 (%)	償還終期日	備考	
					当年度償還額	償還累計額					
61	公営企業金融公庫	6001321	H12	H13.5.30	65,700,000	3,133,859	49,234,455	16,465,545	1.650	R11.3.20	公共下水道事業
62	公営企業金融公庫	6001331	H13	H14.2.20	58,400,000	2,833,893	41,655,125	16,744,875	2.200	R11.9.20	公共下水道事業
63	財政融資資金	1002071	H13	H14.3.25	143,000,000	6,166,136	88,498,424	54,501,576	2.200	R14.3.1	公共下水道事業
64	郵政事業庁簡易保険部	2001231	H13	H14.3.29	79,100,000	3,448,297	50,686,202	28,413,798	2.200	R13.9.30	公共下水道事業
65	郵政事業庁簡易保険部	2001232	H13	H14.3.29	101,600,000	4,429,166	65,103,897	36,496,103	2.200	R13.9.30	公共下水道事業
66	財政融資資金	1002191	H14	H15.3.25	57,200,000	2,362,810	34,613,010	22,586,990	1.200	R15.3.1	公共下水道事業
67	郵政事業庁簡易保険部	2001261	H14	H15.3.28	297,000,000	12,342,047	185,910,890	111,089,110	1.200	R14.9.30	公共下水道事業
68	郵政事業庁簡易保険部	2001262	H14	H15.3.28	302,700,000	12,578,916	189,478,873	113,221,127	1.200	R14.9.30	公共下水道事業
69	郵政事業庁簡易保険部	2001311	H14	H15.5.30	194,700,000	7,983,907	119,524,887	75,175,113	0.900	R15.3.31	公共下水道事業
70	財政融資資金	1002291	H15	H16.3.25	275,100,000	11,333,743	148,446,343	126,653,657	2.000	R16.3.1	公共下水道事業
71	財政融資資金	1002292	H15	H16.3.25	60,000,000	2,471,918	32,376,520	27,623,480	2.000	R16.3.1	公共下水道事業
72	財政融資資金	1002293	H15	H16.3.25	75,100,000	3,094,017	40,524,611	34,575,389	2.000	R16.3.1	公共下水道事業
73	財政融資資金	1002391	H16	H17.3.25	404,700,000	16,343,654	200,467,476	204,232,524	2.100	R17.3.1	公共下水道事業
74	財政融資資金	1002392	H16	H17.3.25	3,300,000	133,270	1,634,650	1,665,350	2.100	R17.3.1	公共下水道事業
75	郵政事業庁簡易保険部	2070011	H16	H17.5.30	632,500,000	25,544,686	315,244,345	317,255,655	2.000	R17.3.31	公共下水道事業
76	郵政事業庁簡易保険部	2070061	H17	H18.5.30	238,200,000	9,399,667	106,918,754	131,281,246	2.300	R18.3.31	公共下水道事業
77	公営企業金融公庫	6070051	H17	H18.5.30	250,200,000	11,002,869	125,154,753	125,045,247	2.300	R16.3.20	公共下水道事業
78	郵政事業庁簡易保険部	2070081	H18	H19.5.30	238,100,000	9,222,105	98,910,077	139,189,923	2.100	R19.3.31	公共下水道事業
79	公営企業金融公庫	6070391	H18	H19.5.30	280,100,000	12,062,118	129,370,132	150,729,868	2.100	R17.3.20	公共下水道事業
80	財政融資資金	1070301	H19	H20.5.27	271,500,000	10,266,750	101,473,623	170,026,377	2.200	R20.3.25	公共下水道事業
81	公営企業金融公庫	6070411	H19	H20.5.29	190,000,000	7,997,589	79,045,881	110,954,119	2.200	R18.3.20	公共下水道事業
82	公営企業金融公庫	6070421	H19	H20.5.29	97,500,000	4,104,026	40,563,018	56,936,982	2.200	R18.3.20	公共下水道事業
83	財政融資資金	1070411	H20	H21.5.26	467,100,000	17,351,431	158,230,414	308,869,586	2.100	R21.3.25	公共下水道事業
84	公営企業金融公庫	6070541	H20	H21.5.28	215,200,000	8,888,070	81,051,701	134,148,299	2.100	R19.3.20	公共下水道事業
85	公営企業金融公庫	6070551	H20	H21.5.28	107,000,000	4,419,254	40,299,870	66,700,130	2.100	R19.3.20	公共下水道事業
86	財政融資資金	1070511	H21	H22.5.26	211,600,000	7,736,454	64,385,288	147,214,712	2.000	R22.3.25	公共下水道事業
87	公営企業金融公庫	6070581	H21	H22.5.28	365,000,000	13,345,017	111,061,581	253,938,419	2.000	R22.3.20	公共下水道事業
88	公営企業金融公庫	6070611	H22	H22.10.7	3,900,000	142,720	1,135,361	2,764,639	1.800	R22.9.20	公共下水道事業
89	公営企業金融公庫	6070621	H22	H23.5.26	314,400,000	11,402,789	85,748,971	228,651,029	1.800	R23.3.20	公共下水道事業
90	公営企業金融公庫	6070641	H23	H24.2.28	45,000,000	1,627,821	11,562,746	33,437,254	1.700	R23.9.20	公共下水道事業

款	別	年度	発行年月日	発行額	償還額		未償還残高	利率 (%)	償還終期日	備考	
					当年度償還額	償還累計額					
91	財政融資資金	1070561	H23	H24.3.26	125,100,000	4,487,201	29,872,188	95,227,812	1.700	R24.3.1	公共下水道事業
92	財政融資資金	1070562	H23	H24.3.26	28,500,000	1,022,264	6,805,416	21,694,584	1.700	R24.3.1	公共下水道事業
93	公営企業金融公庫	6070651	H23	H24.5.24	259,100,000	9,357,011	62,473,024	196,626,976	1.600	R24.3.20	公共下水道事業
94	財政融資資金	1070661	H24	H25.1.29	164,700,000	5,857,818	36,361,826	128,338,174	1.700	R24.9.25	公共下水道事業
95	公営企業金融公庫	6070671	H24	H25.1.29	62,600,000	2,226,469	13,820,585	48,779,415	1.700	R24.9.20	公共下水道事業
96	公営企業金融公庫	6070691	H24	H25.5.23	308,500,000	11,135,430	64,540,775	243,959,225	1.400	R25.3.20	公共下水道事業
97	公営企業金融公庫	6070711	H25	H26.1.30	10,800,000	383,963	2,042,523	8,757,477	1.500	R25.9.20	公共下水道事業
98	財政融資資金	1070791	H25	H26.2.21	101,700,000	3,675,192	19,636,746	82,063,254	1.300	R25.9.25	公共下水道事業
99	財政融資資金	1070773	H25	H26.3.25	900,000	114,080	900,000	0	0.400	R6.3.1	公共下水道災害復旧事業
100	財政融資資金	1070821	H26	H27.3.25	342,900,000	12,270,118	48,211,832	294,688,168	1.200	R27.3.1	公共下水道事業
101	財政融資資金	1070991	H26	H27.5.26	222,100,000	7,947,487	31,227,320	190,872,680	1.200	R27.3.25	公共下水道事業
102	大分銀行	11070201	H27	H28.4.28	8,800,000	977,774	6,844,418	1,955,582	0.205	R8.3.25	公営企業会計移行事業
103	財政融資資金	1071441	H28	H28.11.25	335,700,000	11,281,076	72,726,110	262,973,890	0.300	R28.9.25	公共下水道事業
104	財政融資資金	1071161	H28	H29.3.27	184,000,000	6,004,234	35,491,709	148,508,291	0.600	R29.3.1	公共下水道事業
105	大分銀行	11070229	H28	H29.3.27	16,000,000	1,777,808	10,666,880	5,333,120	0.195	R9.3.25	公営企業会計移行事業
106	財政融資資金	29007	H29	H30.12.20	203,600,000	7,020,688	31,593,144	172,006,856	0.600	R30.9.25	公共下水道事業
107	財政融資資金	30010	H30	R2.1.29	84,700,000	9,411,110	32,938,895	51,761,105	0.006	R11.9.25	公共下水道事業(汚水)
108	財政融資資金	30012	H30	R2.3.25	166,000,000	5,724,136	17,172,464	148,827,536	0.300	R32.3.1	公共下水道事業(雨水)
109	財政融資資金	31008	H31	R3.3.25	106,300,000	0	0	106,300,000	0.200	R18.3.1	公共下水道事業(汚水)
110	財政融資資金	31009	H31	R3.3.25	124,400,000	0	0	124,400,000	0.500	R33.3.1	公共下水道事業(雨水)
111	公営企業金融公庫	6070721	R02	R2.12.24	206,600,000	5,976,793	5,976,793	200,623,207	0.200	R22.9.20	資本費平準化債
112	日田信用金庫	11070300	R02	R3.2.25	55,600,000	6,176,000	15,440,000	40,160,000	0.125	R12.9.25	特別措置分
113	財政融資資金	2308	R02	R4.3.25	110,300,000	0	0	110,300,000	0.300	R19.3.1	公共下水道事業(汚水)
114	財政融資資金	2309	R02	R4.3.25	111,000,000	0	0	111,000,000	0.800	R44.3.1	公共下水道事業(雨水)
115	公営企業金融公庫	6070731	R03	R3.12.23	185,100,000	0	0	185,100,000	0.300	R23.9.20	資本費平準化債
116	日田信用金庫	11070301	R03	R3.12.23	53,600,000	5,954,000	8,931,000	44,669,000	0.125	R13.9.25	特別措置分
117	財政融資資金	3308	R03	R5.3.27	101,100,000	0	0	101,100,000	0.800	R20.3.1	公共下水道事業(汚水)
118	財政融資資金	3309	R03	R5.3.27	52,900,000	0	0	52,900,000	1.400	R45.3.1	公共下水道事業(雨水)
119	公営企業金融公庫	6070741	R04	R4.12.22	205,000,000	0	0	205,000,000	0.700	R24.9.20	資本費平準化債
120	大分県信用組合	11070302	R04	R4.12.22	51,300,000	2,850,000	2,850,000	48,450,000	0.400	R14.9.25	特別措置分

款別	年度	発行年月日	発行額	償還額		未償還残高	利率(%)	償還終期日	備考	
				当年度償還額	償還累計額					
121	財政融資資金 4318	R04	R6.3.25	131,900,000	0	0	131,900,000	0.800	R21.3.1	公共下水道事業(汚水)
122	財政融資資金 4317	R04	R6.3.25	100,500,000	0	0	100,500,000	1.600	R46.3.1	公共下水道事業(雨水)
123	公営企業金融公庫 6070751	R05	R5.12.27	183,000,000	0	0	183,000,000	1.100	R25.9.20	資本費平準化債
124	大分県信用組合 11070303	R05	R5.12.27	47,200,000	0	0	47,200,000	0.550	R15.9.25	特別措置分
125	財政融資資金 530301	R05	R6.3.25	9,300,000	0	0	9,300,000	0.800	R21.3.1	公共下水道事業(汚水)(1)
126	財政融資資金 5304	R05	R6.3.25	43,800,000	0	0	43,800,000	1.600	R46.3.1	公共下水道事業(雨水)(1)
公共下水道事業計				17,291,800,000	700,264,113	8,849,076,603	8,442,723,397			
127	公営企業金融公庫 606002	H7	H8.5.16	600,000	37,043	600,000	0	3.450	R6.3.20	特定環境保全公共下水道事業
128	資金運用部 106035	H7	H8.5.27	1,300,000	70,740	1,151,161	148,839	3.400	R8.3.25	特定環境保全公共下水道事業
129	公営企業金融公庫 606004	H8	H9.5.23	600,000	33,432	565,676	34,324	2.650	R7.3.20	特定環境保全公共下水道事業
130	資金運用部 106043	H8	H9.5.26	1,300,000	64,486	1,096,240	203,760	2.600	R9.3.25	特定環境保全公共下水道事業
131	資金運用部 106051	H9	H10.5.25	2,200,000	102,132	1,770,527	429,473	2.000	R10.3.25	特定環境保全公共下水道事業
132	公営企業金融公庫 606005	H9	H10.5.28	1,200,000	62,366	1,071,292	128,708	2.100	R8.3.20	特定環境保全公共下水道事業
133	公営企業金融公庫 605010	H10	H11.4.30	5,400,000	272,917	4,547,891	852,109	2.000	R9.3.20	特定環境保全公共下水道事業
134	資金運用部 105038	H11	H11.9.24	14,900,000	674,997	10,924,595	3,975,405	2.100	R11.9.1	特定環境保全公共下水道事業
135	公営企業金融公庫 605011	H11	H11.9.30	2,300,000	115,847	1,874,937	425,063	2.100	R9.9.20	特定環境保全公共下水道事業
136	資金運用部 105045	H12	H13.3.26	19,000,000	817,627	12,896,796	6,103,204	1.600	R13.3.1	特定環境保全公共下水道事業
137	財政融資資金 105052	H13	H14.1.31	25,700,000	1,116,614	16,538,650	9,161,350	2.100	R13.9.25	特定環境保全公共下水道事業
138	公営企業金融公庫 605015	H13	H14.5.30	32,600,000	1,552,124	22,609,718	9,990,282	2.000	R12.3.20	特定環境保全公共下水道事業
139	財政融資資金 105060	H14	H15.3.25	51,600,000	2,131,486	31,224,325	20,375,675	1.200	R15.3.1	特定環境保全公共下水道事業
140	公営企業金融公庫 605016	H14	H15.3.25	13,600,000	621,521	9,007,128	4,592,872	1.350	R13.3.20	特定環境保全公共下水道事業
141	財政融資資金 105066	H15	H16.2.27	77,400,000	3,210,975	43,846,615	33,553,385	1.800	R15.9.25	特定環境保全公共下水道事業
142	公営企業金融公庫 605017	H15	H16.3.23	10,900,000	497,651	6,561,098	4,338,902	1.900	R14.3.20	特定環境保全公共下水道事業
143	財政融資資金 105074	H16	H17.1.31	16,100,000	657,019	8,305,334	7,794,666	2.100	R16.9.25	特定環境保全公共下水道事業
144	公営企業金融公庫 605002	H16	H17.5.27	6,600,000	295,686	3,671,445	2,928,555	1.900	R15.3.20	特定環境保全公共下水道事業
145	公営企業金融公庫 605003	H16	H17.5.27	1,500,000	67,201	834,419	665,581	1.900	R15.3.20	特定環境保全公共下水道事業
146	公営企業金融公庫 607006	H17	H18.5.30	2,600,000	114,338	1,300,568	1,299,432	2.300	R16.3.20	特定環境保全公共下水道事業
147	日田信用金庫 2207012	H30	R1.5.15	2,900,000	322,214	1,288,856	1,611,144	0.165	R11.3.25	公営企業会計移行事業
148	西日本シティ銀行 22000214	H31	R2.3.25	5,000,000	555,554	1,666,662	3,333,338	0.150	R12.3.25	公営企業会計移行事業
特定環境保全公共下水道事業計				295,300,000	13,393,970	183,353,933	111,946,067			

款別	年度	発行年月日	発行額	償還額		未償還残高	利率 (%)	償還終期日	備考	
				当年度償還額	償還累計額					
149	公営企業金融公庫 600136	H13	H14.5.30	78,800,000	3,751,758	54,651,707	24,148,293	2.000	R12.3.20	農業集落排水事業
150	財政融資資金 100217	H14	H14.10.29	51,300,000	2,172,157	31,079,999	20,220,001	1.900	R14.9.25	農業集落排水事業
151	公営企業金融公庫 600139	H14	H15.5.29	135,000,000	6,073,448	90,923,925	44,076,075	0.900	R13.3.20	農業集落排水事業
152	財政融資資金 100231	H15	H15.9.25	315,300,000	13,119,827	176,731,161	138,568,839	2.000	R15.9.1	農業集落排水事業
153	公営企業金融公庫 600142	H15	H16.5.28	419,900,000	19,251,929	250,509,715	169,390,285	2.100	R14.3.20	農業集落排水事業
154	公営企業金融公庫 600143	H15	H16.5.28	50,300,000	2,306,197	30,008,665	20,291,335	2.100	R14.3.20	農業集落排水事業
155	公営企業金融公庫 600145	H16	H16.8.27	29,600,000	1,365,283	17,421,726	12,178,274	2.400	R14.3.20	農業集落排水事業
156	財政融資資金 100241	H16	H16.8.31	462,000,000	19,099,244	243,716,464	218,283,536	2.400	R16.3.25	農業集落排水事業
157	財政融資資金 107006	H16	H17.5.27	513,800,000	20,750,766	256,083,074	257,716,926	2.000	R17.3.25	農業集落排水事業
158	公営企業金融公庫 607002	H16	H17.5.27	604,900,000	27,100,028	336,493,498	268,406,502	1.900	R15.3.20	農業集落排水事業
159	財政融資資金 107015	H17	H18.5.26	140,600,000	5,548,250	63,109,894	77,490,106	2.300	R18.3.25	農業集落排水事業
160	公営企業金融公庫 607007	H17	H18.5.30	2,200,000	96,747	1,100,482	1,099,518	2.300	R16.3.20	農業集落排水事業
161	公営企業金融公庫 607008	H17	H18.5.30	167,200,000	7,352,837	83,636,592	83,563,408	2.300	R16.3.20	農業集落排水事業
162	財政融資資金 107130	H30	H31.3.25	5,000,000	624,906	1,874,531	3,125,469	0.010	R11.3.1	農業集落排水災害復旧事業
163	日田信用金庫 2207011	H30	R1.5.15	4,900,000	544,458	2,177,832	2,722,168	0.165	R11.3.25	公営企業会計移行事業
164	財政融資資金 107145	H30	R1.5.28	3,400,000	424,974	1,274,872	2,125,128	0.004	R11.3.25	農業集落排水災害復旧事業
165	西日本シティ銀行 22000215	H31	R2.3.25	6,500,000	722,234	2,166,702	4,333,298	0.150	R12.3.25	公営企業会計移行事業
166	財政融資資金 530302	R05	R6.3.25	5,200,000	0	0	5,200,000	0.800	R21.3.1	農業集落排水事業
農業集落排水事業計				2,995,900,000	130,305,043	1,642,960,839	1,352,939,161			
合 計				20,583,000,000	843,963,126	10,675,391,375	9,907,608,625			