

令和 5 年 度

愛知県流域下水道事業会計決算書

愛 知 県

目 次

令和5年度愛知県流域下水道事業会計決算

1 決 算 報 告 書	1 頁
2 損 益 計 算 書	5
3 剰 余 金 計 算 書	7
4 剰余金処分計算書(案)	8
5 貸 借 対 照 表	9

令和5年度愛知県流域下水道事業会計決算

1 令和5年度愛知県流域下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(△印は減額を示す)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業 法第24条第3 項の規定によ る支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 事業収益	円 32,048,900,000	円 57,558,000	円 0	円 32,106,458,000	円 31,760,043,327	円 △346,414,673	
第1項 営業収益	15,818,260,000	△13,859,000	0	15,804,401,000	15,449,733,656	△354,667,344	[うち、仮受消費 税及び地方 消費税 1,270,629, 279円] [うち、仮受消費 税及び地方 消費税 1,736,200円]
第2項 営業外収益	16,230,640,000	71,417,000	0	16,302,057,000	16,256,994,470	△45,062,530	
第3項 特別利益	0	0	0	0	53,315,201	53,315,201	

支 出

(△印は減額を示す)

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 事業費	円 33,329,493,000	円 76,234,000	円 0	円 0	円 0	円 33,405,727,000	円 0	円 33,405,727,000	円 31,624,988,331	円 0	円 1,780,738,669	[うち、仮払消費 税及び地方 消費税 1,268,110,790円] [うち、仮払消 費税及び地方 消費税 46,396,027円]
第1項 営業費用	31,103,042,000	76,234,000	0	0	0	31,179,276,000	0	31,179,276,000	29,564,985,099	0	1,614,290,901	
第2項 営業外費用	2,218,951,000	0	0	0	0	2,218,951,000	0	2,218,951,000	1,981,550,679	0	237,400,321	
第3項 予備費	7,500,000	0	0	0	0	7,500,000	0	7,500,000	0	0	7,500,000	
第4項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	78,452,553	0	△78,452,553	

「不用額」欄の△印は、地方公営企業法施行令第18条第5項による予算超過支出額を示す。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(△印は減額を示す)

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 繰越額に 係る財源充 当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 17,916,769, 000	円 △2,127,247, 000	円 15,789,522, 000	円 6,673,626, 860	円 0	円 22,463,148, 860	円 15,665,848, 153	円 △6,797,300, 707	(1) 決算額のうち翌年度繰越額 に係る財源充当額 企業債 265,000,000円 国庫支出金 304,997,876円 建設負担金 874,843,009円
第1項 企業債	6,012,000, 000	△567,000, 000	5,445,000, 000	2,103,000, 000	0	7,548,000, 000	5,489,000, 000	△2,059,000, 000	(2) 翌年度収入予定額 企業債 1,984,000,000円 国庫支出金 4,738,298,814円
第2項 国庫支出金	8,463,747, 000	△1,270,663, 000	7,193,084, 000	4,557,100, 094	0	11,750,184, 094	7,011,884, 930	△4,738,299, 164	
第3項 建設負担金	1,732,543, 000	△286,689, 000	1,445,854, 000	13,526,766	0	1,459,380, 766	1,459,381, 047	281	〔うち、仮受消費税及び地方 消費税 132,670,961 円〕
第4項 受託事業収入	4,767,000	△2,895,000	1,872,000	0	0	1,872,000	1,872,176	176	〔うち、仮受消費税及び地方 消費税 170,196 円〕
第5項 他会計出資金	1,703,710, 000	0	1,703,710, 000	0	0	1,703,710, 000	1,703,710, 000	0	
第6項 雑収入	2,000	0	2,000	0	0	2,000	0	△2,000	

支 出

(△印は減額を示す)

区 分	予 算 額								決算額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備 費支 出額	流用 増減 額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計		
第 1 款 資本的支出	円 22,367, 936,000	円 △2,121, 026,000	円 0	円 0	円 20,246, 910,000	円 8,071, 623,237	円 0	円 28,318, 533,237	円 20,189, 088,968	円 8,065, 897,746	円 0	円 8,065, 897,746	円 63,546, 523	[うち、仮払 消費税及び 地方消費税 1,050,984, 727円]
第 1 項 建設改良費	14,286, 208,000	△2,121, 026,000	0	0	12,165, 182,000	8,071, 623,237	0	20,236, 805,237	12,115, 910,538	8,065, 897,746	0	8,065, 897,746	54,996, 953	
第 2 項 償 還 金	8,074, 228,000	0	0	0	8,074, 228,000	0	0	8,074, 228,000	8,073, 178,430	0	0	0	1,049,570	
第 3 項 予 備 費	7,500,000	0	0	0	7,500,000	0	0	7,500,000	0	0	0	0	7,500,000	

資本的収入額（翌年度繰越額に係る財源充当額 1,444,840,885 円及び過年度の支出の財源に充当した額 136,000,000 円を除く。）14,085,007,268 円が資本的支出額に不足する額 6,104,081,700 円のうち 5,868,081,700 円は、繰越工事資金 1,399,818,204 円、当年度分損益勘定留保資金 3,894,800,430 円、過年度分留保資金 498,531,000 円、繰越利益剰余金処分額 25,137,000 円及び建設改良積立金 49,795,066 円で補てんした。なお、残額 236,000,000 円は、令和 6 年度において令和 5 年度同意済企業債で措置する。

2 令和5年度愛知県流域下水道事業損益計算書

(△印は減額を示す)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1	営	業	収	益												
(1)	負		担	金	13,972,052,557											
(2)	受	託	事	業	収	益	14,179,104,377									
					<u>207,051,820</u>											
2	営	業	費	用												
(1)	管	渠	・	ポン	プ	場	・	処	理	場	費	12,884,021,497				
(2)	総		係								費	195,499,079				
(3)	減		価								償	却	費	15,065,437,583		
(4)	資		産								減	耗	費	<u>151,916,150</u>	<u>28,296,874,309</u>	
	営	業		損							失					14,117,769,932
3	営	業	外	収	益											
(1)	受	取	利	息	及	び	配	当	金	36,345						
(2)	一	般	会	計	補	助	金	5,030,060,000								
(3)	長	期	前	受	金	戻	入	11,062,653,368								
(4)	雑		収				益	<u>81,980,902</u>							16,174,730,615	
4	営	業	外	費	用											
(1)	支		払		利	息	1,470,104,145									
(2)	雑		支		出	<u>540,197,199</u>	<u>2,010,301,344</u>								<u>14,164,429,271</u>	
	経	常	利	益												46,659,339

5	特 別 利 益			
(1)	長 期 前 受 金 戻 入	<u>53,315,201</u>	53,315,201	
6	特 別 損 失			
(1)	災 害 に よ る 損 失	<u>78,452,553</u>	<u>78,452,553</u>	<u>△ 25,137,352</u>
	当 年 度 純 利 益			21,521,987
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			5,167,357,242
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>57,060,066</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>5,245,939,295</u></u>

3 令和5年度愛知県流域下水道事業剰余金計算書

(△印は減額を示す)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金				利益剰余金					
		国庫補助金	建設負担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	建設改良積立金	他会計借入金償還積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計		
前年度末残高	22,216,183,759	51,082,776,600	15,875,396,575	138,982,166	67,097,155,341	98,505,796	0	5,287,308,388	5,385,814,184	94,699,153,284	
前年度処分額	42,438,146	0	0	0	0	70,248,000	7,265,000	△119,951,146	△42,438,146	0	
議会の議決による処分額	42,438,146	0	0	0	0	70,248,000	7,265,000	△119,951,146	△42,438,146	0	
未処分利益剰余金からの組入	42,438,146	0	0	0	0	0	0	△42,438,146	△42,438,146	0	
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	70,248,000	0	△70,248,000	0	0	
他会計借入金償還積立金の積立	0	0	0	0	0	0	7,265,000	△7,265,000	0	0	
処分後残高	22,258,621,905	51,082,776,600	15,875,396,575	138,982,166	67,097,155,341	168,753,796	7,265,000	(繰越利益剰余金) 5,167,357,242	5,343,376,038	94,699,153,284	
当年度変動額	1,703,710,000	0	0	0	0	△49,795,066	△7,265,000	78,582,053	21,521,987	1,725,231,987	
他会計繰入金の受入	1,703,710,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,703,710,000	
建設改良積立金からの振替	0	0	0	0	0	△49,795,066	0	49,795,066	0	0	
他会計借入金償還積立金からの振替	0	0	0	0	0	0	△7,265,000	7,265,000	0	0	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	21,521,987	21,521,987	21,521,987	
当年度末残高	23,962,331,905	51,082,776,600	15,875,396,575	138,982,166	67,097,155,341	118,958,730	0	(当年度未処分利益剰余金) 5,245,939,295	5,364,898,025	96,424,385,271	

4 令和5年度愛知県流域下水道事業剰余金処分計算書（案）

（△印は減額を示す）

（単位 円）

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	23,962,331,905	67,097,155,341	5,245,939,295
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	49,795,066	0	△121,052,066
未処分利益剰余金からの組入	49,795,066	0	△49,795,066
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立	0	0	△46,120,000
他会計借入金償還積立金の積立	0	0	△25,137,000
処 分 後 残 高	24,012,126,971	67,097,155,341	(繰越利益剰余金) 5,124,887,229

5 令和5年度愛知県流域下水道事業貸借対照表

(△印は減額を示す)

(単位 円)

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 98,634,126,582

ロ 建 物 28,238,364,152

減 価 償 却 累 計 額 △4,576,357,800 23,662,006,352

ハ 構 築 物 293,259,036,259

減 価 償 却 累 計 額 △38,463,400,683 254,795,635,576

ニ 機 械 及 び 装 置 108,864,142,648

減 価 償 却 累 計 額 △33,333,176,648 75,530,966,000

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 1,961,871

減 価 償 却 累 計 額 △1,603,165 358,706

ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品 84,174,698

減 価 償 却 累 計 額 △46,763,853 37,410,845

ト 建 設 仮 勘 定 6,398,028,389

有 形 固 定 資 産 合 計 459,058,532,450

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 27,108,000

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 27,108,000

固 定 資 産 合 計			459,085,640,450
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		8,274,840,933	
(2) 未 収 金		3,052,708,619	
(3) 前 払 金		<u>1,853,353,486</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>13,180,903,038</u>
資 産 合 計			<u>472,266,543,488</u>
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	<u>98,221,879,967</u>		
企 業 債 合 計		98,221,879,967	
(2) 他 会 計 借 入 金		<u>66,046,000</u>	
固 定 負 債 合 計			98,287,925,967
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	<u>10,111,825,553</u>		
企 業 債 合 計		10,111,825,553	
(2) 他 会 計 借 入 金		24,604,000	
(3) 未 払 金		5,888,956,290	
(4) 引 当 金			

イ 賞 与 引 当 金	60,836,000		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>11,866,000</u>		
引 当 金 合 計		72,702,000	
(5) 預 り 金		<u>80,542,614</u>	
流 動 負 債 合 計			16,178,630,457
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		317,106,543,679	
収 益 化 累 計 額		<u>△55,730,941,886</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>261,375,601,793</u>
負 債 合 計			<u><u>375,842,158,217</u></u>
資 本 の 部			
6 資 本 金			23,962,331,905
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	51,082,776,600		
ロ 建 設 負 担 金	15,875,396,575		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>138,982,166</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		67,097,155,341	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	118,958,730		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>5,245,939,295</u>		

利 益 剩 余 金 合 計	5,364,898,025	
剩 余 金 合 計		<u>72,462,053,366</u>
資 本 合 計		<u>96,424,385,271</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>472,266,543,488</u></u>