

**流域下水道事業会計**  
令和5年度和歌山県流域下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 流域下水道事業収益	1 営業収益		千円 2,843,469		
		1 負担金	915,484	紀の川流域 550,305 紀の川中流流域 365,179	
	2 営業外収益	1 施設使用料収益	88		紀の川流域 35 紀の川中流流域 53
		2 他会計補助金	377,274		紀の川流域 142,233 紀の川中流流域 234,962 公営企業会計導入 79
		3 建設負担金	32,287		紀の川流域 10,290 紀の川中流流域 21,997
		4 長期前受金戻入	1,518,336		紀の川流域 784,943 紀の川中流流域 733,393

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 流域下水道事業費用	1 営 業 費 用	1 管 渠 ・ ポ ン プ 場 ・ 処 理 場 費	千円 2,843,469	
			2,681,840	
			1,163,504	紀の川流域 修繕費 12,300 委託料 631,218 建設事務費 980 役務費 595
				紀の川中流流域 修繕費 15,300 委託料 500,640 建設事務費 2,095 役務費 376
			1,518,336	紀の川流域 784,943 紀の川中流流域 733,393
	2 営 業 外 費 用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	161,629	
			138,894	紀の川流域 43,351 紀の川中流流域 95,464 公営企業会計導入 79
			22,735	紀の川流域 14,419 紀の川中流流域 8,316

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 1,284,837	
	1 企 業 債	1 企 業 債	143,900	
			143,900	紀の川流域 73,400 紀の川中流流域 70,500
	2 補 助 金	1 国 庫 補 助 金	996,957	
			406,300	紀の川流域 200,800 紀の川中流流域 205,500
		2 他 会 計 補 助 金	590,657	
				紀の川流域 265,765 紀の川中流流域 320,912 公営企業会計導入 3,980
	3 負 担 金	1 建 設 負 担 金	143,980	
			143,980	紀の川流域 73,480 紀の川中流流域 70,500

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円 1,284,837	
			694,260	
		1 建 設 事 務 費	33,060	紀の川流域 16,560 紀の川中流流域 16,500
		2 流 域 下 水 道 建 設 事 業 費	661,200	紀の川流域 工事請負費 251,200 委託料 80,000 紀の川中流流域 工事請負費 243,000 委託料 87,000
	2 企 業 債 償 還 金		590,577	
		1 企 業 債 償 還 金	590,577	紀の川流域 265,685 紀の川中流流域 320,912 公営企業会計導入 3,980

## 令和5年度和歌山県流域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益		42,347
	減価償却費		1,518,336
	長期前受金戻入額		△1,518,336
	支払利息及び企業債取扱諸費		138,894
	未収金の増加額		△17,394
	未払金の増加額		10,323
	前受金の増加額		7,271
	前払金の減少額		2,096
	小計		183,537
	利息の支払額		△138,894
	業務活動によるキャッシュ・フロー		44,643
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		△878,859
	建設負担金による収入		182,345
	国庫補助金による収入		565,586
	他会計補助金による収入		590,757
	投資活動によるキャッシュ・フロー		459,829
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入		200,400
	企業債の償還による支出		△590,577
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△390,177
	資金増減額		114,295
	資金期首残高		236,490
	資金期末残高		350,785

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金	企業債	その他	繰入金
(新 規)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円
1 令和5年度伊都浄化センター処理施設更新工事	165,000	—	—	1年	165,000	110,000	—	27,500	27,500
2 令和5年度那賀浄化センター処理施設増設工事	350,000	—	—	1年	350,000	233,333	—	58,333	58,334

# 令和5年度和歌山県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	千円	千円	千円
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産	55,586,745		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,142,091</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計		47,444,654	
(2) 無 形 固 定 資 産			
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>12,750</u>	
固 定 資 産 合 計			47,457,404
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		350,785	
(2) 未 収 金		92,403	
(3) 前 払 金		<u>12,304</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>455,492</u>
資 産 合 計			<u><u>47,912,896</u></u>
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		<u>7,204,953</u>	
固 定 負 債 合 計			7,204,953
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		599,995	
(2) 未 払 金		126,328	
(3) 前 受 金		47,605	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>1,000</u>	
流 動 負 債 合 計			774,928

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		41,801,929	
繰延収益		<u>△8,180,257</u>	
繰延収益合計			<u>33,621,672</u>
負債合計			<u>41,601,553</u>
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本		<u>14,149</u>	
資本金合計			14,149
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 国庫補助金	4,293,542		
ロ その他資本剰余金	<u>1,898,413</u>		
資本剰余金合計		<u>6,191,955</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>105,239</u>		
利益剰余金合計		<u>105,239</u>	
剰余金合計			<u>6,297,194</u>
資本合計			<u>6,311,343</u>
負債資本合計			<u>47,912,896</u>



## 注 記

### I. 重要な会計方針に関する注記

#### 1 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 8～50年

構 築 物 30～50年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 5～15年

車 両 6年

##### (2) 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

###### ・貸倒引当金

貸倒実績がないため、計上していない。

#### 3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## II. 予定キャッシュフロー計算書に関する注記

該当なし。

## III. 予定貸借対照表に関する注記

予定貸借対照表に計上されている企業債については、一般会計が負担する。

## IV. セグメント情報に関する注記

## 1 報告セグメントの概要

和歌山県流域下水道事業会計は、紀の川流域下水道（伊都処理区）、紀の川中流流域下水道（那賀処理区）を運営していることから、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次のとおりである。

施設の名称	処理する区域の存する市町
紀の川流域下水道	橋本市、かつらぎ町、九度山町
紀の川中流流域下水道	紀の川市、岩出市

## 2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	紀の川流域下水道	紀の川中流流域下水道	合 計
セグメント資産	23,278,565	24,634,331	47,912,896
セグメント負債	19,103,467	22,498,086	41,601,553
その他の項目 有形固定資産及び無形固定資産の増加額	429,532	449,327	878,859

前年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（単位：千円）

	紀の川流域下水道	紀の川中流流域下水道	合 計
営業収益	489,546	266,476	756,022
営業費用	1,346,315	1,122,378	2,468,693
営業損益	△856,769	△855,902	△1,712,671
経常損益	15,390	18,033	33,423
セグメント資産	23,571,013	24,851,767	48,422,780
セグメント負債	19,415,134	22,738,650	42,153,784
その他の項目			
減価償却費	840,360	737,728	1,578,088
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	405,849	117,778	523,627

V. 減損損失に関する注記

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

VIII. その他の注記

該当なし。

## 令和4年度和歌山県流域下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 負担金	756,022	756,022	
2 営業費用			
(1) 管渠・ポンプ場・処理場費	890,605		
(2) 減価償却費	1,578,088	2,468,693	
営業損失			1,712,671
3 営業外収益			
(1) 施設使用料収益	89		
(2) 他会計補助金	290,528		
(3) 建設負担金	27,705		
(4) 長期前受金戻入	1,578,088	1,896,410	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	150,316	156,316	1,746,094
経常利益			33,423
当年度純利益			33,423
前年度繰越利益剰余金			29,469
当年度未処分利益剰余金			62,892

## 令和4年度和歌山県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

	千円	千円	千円	千円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産		54,707,886		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△6,623,755</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			48,084,131	
(2) 無 形 固 定 資 産				
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>12,750</u>	
固 定 資 産 合 計				48,096,881
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			236,490	
(2) 未 収 金			75,009	
(3) 前 払 金			<u>14,400</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>325,899</u>
資 産 合 計				<u><u>48,422,780</u></u>
負 債 の 部				
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			<u>7,604,548</u>	
固 定 負 債 合 計				7,604,548
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			590,577	
(2) 未 払 金			116,005	
(3) 前 受 金			40,334	
(4) そ の 他 流 動 負 債			<u>1,000</u>	
流 動 負 債 合 計				747,916

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		40,463,241	
繰延収益		<u>△6,661,921</u>	
繰延収益合計			<u>33,801,320</u>
負債合計			<u>42,153,784</u>
資 本 の 部			
6 資本			
(1) 資本金			
イ 固有資本		<u>14,149</u>	
資本合計			14,149
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	4,293,542		
ロ その他資本剰余金	<u>1,898,413</u>		
資本剰余金合計		<u>6,191,955</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>62,892</u>		
利益剰余金合計		<u>62,892</u>	
剰余金合計			<u>6,254,847</u>
資本合計			<u>6,268,996</u>
負債資本合計			<u>48,422,780</u>