

# 令和 6 年 度

\*\*\*\*\*  
\*  
\* 和 泉 市 公 共 浄 化 槽 事 業 会 計 決 算 書 \*  
\*  
\*  
\*\*\*\*\*

自 令和6年4月1日      ～      至 令和7年3月31日

和 泉 市 上 下 水 道 部

# 令和6年度和泉市公共浄化槽事業決算報告書

## 決 算 書

|             |                     |      |
|-------------|---------------------|------|
| 決 算 報 告 書   | (1) 収益的収入及び支出 ..... | 4 頁  |
|             | (2) 資本的収入及び支出 ..... | 6 頁  |
| 損 益 計 算 書   | .....               | 8 頁  |
| 剰 余 金 計 算 書 | .....               | 10 頁 |
| 貸 借 対 照 表   | .....               | 12 頁 |
| 注 記 表       | .....               | 15 頁 |

## 決 算 附 属 書 類

|           |                       |      |
|-----------|-----------------------|------|
| 事 業 報 告 書 | .....                 | 16 頁 |
| 1 概 況     | (1) 総 括 事 項 .....     | 16 頁 |
|           | (2) 経営指標に関する事項 .....  | 16 頁 |
|           | (3) 議 会 議 決 事 項 ..... | 17 頁 |
|           | (4) 行政官庁認可事項 .....    | 17 頁 |

|              |                           |      |
|--------------|---------------------------|------|
|              | (5) 職員に関する事項              | 17 頁 |
|              | (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 | 17 頁 |
|              | (7) その他の重要事項              | 18 頁 |
| 2            | 工事                        |      |
|              | (1) 建設改良工事の概況             | 18 頁 |
|              | (2) 保存工事の概況               | 18 頁 |
| 3            | 業務                        |      |
|              | (1) 業務量                   | 19 頁 |
|              | (2) 事業収入に関する事項            | 19 頁 |
|              | (3) 事業費用に関する事項            | 20 頁 |
| 4            | 会計                        |      |
|              | (1) 重要契約の要旨               | 21 頁 |
|              | (2) 企業債及び一時借入金の概況         | 21 頁 |
| キャッシュ・フロー計算書 |                           | 22 頁 |
| 収益費用明細書      |                           | 23 頁 |
| 資本的収支明細書     |                           | 27 頁 |
| 固定資産明細書      |                           |      |
|              | (1) 有形固定資産明細書             | 29 頁 |
|              | (2) 無形固定資産明細書             | 29 頁 |
| 企業債明細書       |                           | 30 頁 |

頁数には、表紙・目次を含みます。

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業決算報告書

## (1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

| 区 分                | 予 算 額      |          |                                   |            |                                   |            | 決 算 額      | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考                 |
|--------------------|------------|----------|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------|---------------------|
|                    | 当初予算額      | 補正予算額    | 法第24条第3項の<br>規定による支出額<br>に係る財源充当額 | 小 計        | 法第26条第2項の<br>規定による繰越額<br>に係る財源充当額 | 合 計        |            |                  |                     |
| 第1款<br>浄化槽<br>事業収益 | 34,665,000 | △889,000 | 0                                 | 33,776,000 | 0                                 | 33,776,000 | 30,034,237 | △3,741,763       | (内仮受消費税)<br>535,290 |
| 第1項<br>営業収益        | 5,945,000  | 0        | 0                                 | 5,945,000  | 0                                 | 5,945,000  | 5,888,190  | △56,810          | (内仮受消費税)<br>535,290 |
| 第2項<br>営業外収益       | 28,719,000 | △889,000 | 0                                 | 27,830,000 | 0                                 | 27,830,000 | 23,958,219 | △3,871,781       |                     |
| 第3項<br>特別利益        | 1,000      | 0        | 0                                 | 1,000      | 0                                 | 1,000      | 187,828    | 186,828          |                     |

## 支 出

(単位 円)

| 区 分                  | 予 算 額      |          |                  |            |                   |            |                   |            | 決 算 額      | 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 額<br>支 出 額 | 流 用<br>増減額 | 法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計        | 法第26条第2項の規定による繰越額 | 合 計        |            |                   |           |                     |
| 第1款<br>浄 化 槽<br>事業費用 | 34,665,000 | △889,000 | 0                | 0          | 0                 | 33,776,000 | 0                 | 33,776,000 | 29,307,142 | 0                 | 4,468,858 | (内仮払消費税)<br>817,681 |
| 第1項<br>営業費用          | 34,238,000 | △889,000 | 0                | △11,000    | 0                 | 33,338,000 | 0                 | 33,338,000 | 29,077,752 | 0                 | 4,260,248 | (内仮払消費税)<br>817,681 |
| 第2項<br>営業外費用         | 326,000    | 0        | 0                | 0          | 0                 | 326,000    | 0                 | 326,000    | 218,054    | 0                 | 107,946   |                     |
| 第3項<br>特別損失          | 1,000      | 0        | 0                | 11,000     | 0                 | 12,000     | 0                 | 12,000     | 11,336     | 0                 | 664       |                     |
| 第4項<br>予備費           | 100,000    | 0        | 0                | 0          | 0                 | 100,000    | 0                 | 100,000    | 0          | 0                 | 100,000   |                     |

## (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<br>決算額の増減 | 備 考 |
|--------------|-----------|------------|------------|--------------------------------|--------------------------|------------|------------|------------------|-----|
|              | 当初予算額     | 補正予算額      | 小 計        | 法第26条の規定<br>による繰越額に<br>係る財源充当額 | 継続費通次<br>繰越額に係る<br>財源充当額 | 合 計        |            |                  |     |
| 第1款<br>資本的収入 | 8,812,000 | 12,845,000 | 21,657,000 | 0                              | 0                        | 21,657,000 | 15,024,360 | △6,632,640       |     |
| 第1項<br>企業債   | 5,600,000 | 9,900,000  | 15,500,000 | 0                              | 0                        | 15,500,000 | 8,000,000  | △7,500,000       |     |
| 第2項<br>分担金   | 295,000   | 805,000    | 1,100,000  | 0                              | 0                        | 1,100,000  | 995,000    | △105,000         |     |
| 第3項<br>補助金   | 1,297,000 | 2,140,000  | 3,437,000  | 0                              | 0                        | 3,437,000  | 4,409,631  | 972,631          |     |
| 第4項<br>出資金   | 1,620,000 | 0          | 1,620,000  | 0                              | 0                        | 1,620,000  | 1,619,729  | △271             |     |

支 出

(単位 円)

| 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      | 流 用<br>増減額 | 小 計        | 法第26条の<br>規定による<br>繰 越 額 | 継続費<br>通次繰<br>越額 | 合 計        |            | 法第26条の<br>規定による<br>繰 越 額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計 |           |                       |
| 第1款<br>資 本 的<br>支 出   | 8,812,000 | 12,845,000 | 0          | 21,657,000 | 0                        | 0                | 21,657,000 | 15,024,360 | 0                        | 0                    | 0   | 6,632,640 | (内仮払消費税)<br>1,218,603 |
| 第1項<br>建 設<br>改 良 費   | 7,192,000 | 12,845,000 | 0          | 20,037,000 | 0                        | 0                | 20,037,000 | 13,404,631 | 0                        | 0                    | 0   | 6,632,369 | (内仮払消費税)<br>1,218,603 |
| 第2項<br>企 業 債<br>償 還 金 | 1,620,000 | 0          | 0          | 1,620,000  | 0                        | 0                | 1,620,000  | 1,619,729  | 0                        | 0                    | 0   | 271       |                       |

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

## 1 営業収益

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| (1) 浄化槽使用料  | 5,352,900 |           |
| (2) 受託事業収益  | 0         |           |
| (3) その他営業収益 | 0         | 5,352,900 |
|             |           | <hr/>     |

## 2 営業費用

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| (1) 浄化槽費    | 23,480,697 |            |
| (2) 減価償却費   | 4,779,374  |            |
| (3) 資産減耗費   | 0          |            |
| (4) その他営業費用 | 0          | 28,260,071 |
|             |            | <hr/>      |

## 営業損失

22,907,171

## 3 営業外収益

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| (1) 他会計補助金  | 20,511,533 |            |
| (2) 長期前受金戻入 | 2,719,339  |            |
| (3) 雑収      | 85         | 23,230,957 |
|             |            | <hr/>      |



|                       |         |         |            |
|-----------------------|---------|---------|------------|
| 4 営 業 外 費 用           |         |         |            |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費     | 218,054 |         |            |
| (2) 雑 支 出             | 282,407 | 500,461 | 22,730,496 |
|                       |         |         |            |
| 経 常 損 失               |         |         | 176,675    |
| 5 特 別 利 益             |         |         |            |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 益   | 0       |         |            |
| (2) そ の 他 特 別 利 益     | 187,828 | 187,828 |            |
| 6 特 別 損 失             |         |         |            |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損   | 11,336  |         |            |
| (2) そ の 他 特 別 損 失     | 0       | 11,336  | 176,492    |
|                       |         |         |            |
| 当 年 度 純 損 失           |         |         | 183        |
| 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金   |         |         | 998        |
| その他未処分利益剰余金変動額        |         |         | 0          |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 |         |         | 815        |

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7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 |                      |              |             |
|             |             |       | 減債積立金     | 未処分利益<br>剰 余 金       | 利益剰余金<br>合 計 |             |
| 前年度末残高      | 2, 346, 663 | 0     | 0         | 998                  | 998          | 2, 347, 661 |
| 前年度処分額      | 0           | 0     | 0         | 0                    | 0            | 0           |
| 議会の議決による処分額 | 0           | 0     | 0         | 0                    | 0            | 0           |
| 減債積立金の積立    | 0           | 0     | 0         | 0                    | 0            | 0           |
| 資本金への組入れ    | 0           | 0     | 0         | 0                    | 0            | 0           |
| 処分後残高       | 2, 346, 663 | 0     | 0         | (繰越利益剰余金)<br>998     | 998          | 2, 347, 661 |
| 当年度変動額      | 1, 619, 729 | 0     | 0         | △183                 | △183         | 1, 619, 546 |
| 資本金の受入      | 1, 619, 729 | 0     | 0         | 0                    | 0            | 1, 619, 729 |
| 当年度純利益      | 0           | 0     | 0         | △183                 | △183         | △183        |
| 当年度末残高      | 3, 966, 392 | 0     | 0         | (当年度未処分利益剰余金)<br>815 | 815          | 3, 967, 207 |

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業剰余金処分計算書

(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      | 3,966,392 | 0     | 815              |
| 議会の議決による処分額 | 0         | 0     | 0                |
| 減債積立金の積立    | 0         | 0     | 0                |
| 資本金への組入れ    | 0         | 0     | 0                |
| 処分後残高       | 3,966,392 | 0     | (繰越利益剰余金)<br>815 |

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 構 築 物

115,292,597

構築物減価償却累計額

△13,137,620

102,154,977

有形固定資産合計

102,154,977

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ ソ フ ト ウ ェ ア

616,000

無形固定資産合計

616,000

#### (3) 投資その他の資産

貸倒引当金

0

0

投資その他の資産合計

0

固定資産合計

102,770,977

### 2 流 動 資 産

#### (1) 現 金 預 金

31,280,644

#### (2) 未 収 金

1,773,167

貸倒引当金

0

1,773,167

#### (3) 前 払 金

5,000

流動資産合計

33,058,811

資産合計

135,829,788

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

53,986,026

企業債合計

53,986,026

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

3,000,797

引当金合計

3,000,797

固定負債合計

56,986,823

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,770,954

企業債合計

1,770,954

(2) 未払金

20,892,336

(3) 預り金

822,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金

1,130,000

ロ 法定福利費引当金

226,000

引当金合計

1,356,000

流動負債合計

24,841,290

5 繰延収益

長期前受金

58,072,877

収益化累計額

△8,038,409

繰延収益合計

50,034,468

負債合計

131,862,581

資 本 の 部

|               |     |     |             |
|---------------|-----|-----|-------------|
| 6 資 本 金       |     |     | 3,966,392   |
| 7 剰 余 金       |     |     |             |
| (1) 利 益 剰 余 金 |     |     |             |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 815 |     |             |
| 利 益 剰 余 金 合 計 |     | 815 |             |
| 剰 余 金 合 計     |     |     | 815         |
| 資 本 合 計       |     |     | 3,967,207   |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 |     |     | 135,829,788 |

## 注 記 表

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数（構築物）

30年

##### ロ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数（ソフトウェア）

5年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支出に備えるため、当年度末における退職手当の要支出額に相当する金額を計上している。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ 法定福利費引当金

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

#### (3) 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) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、55,756,980円である。

#### (2) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として3,382,604円を支給することとなったため、賞与引当金1,645,207円を取り崩した。

#### (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、法定福利費として2,563,909円を支給することとなったため、法定福利費引当金332,965円を取り崩した。

# 令和6年度和泉市公共浄化槽事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

経営の状況について

公共浄化槽事業につきましては、国庫補助金等財源の確保に努め、年次計画に基づき、公共下水道全体計画区域外における浄化槽の整備を行い、適切な維持管理及び計画的な建設改良事業の実施に取り組みました。

#### イ 水洗化の状況について

本年度の水洗化人口は362人となり、前年度より4人の増加となりました。

#### ロ 建設改良事業等の進捗状況について

本年度の設置基数は3基となりました。

#### ハ 規則、規程の制定改廃について

|             |                                    |
|-------------|------------------------------------|
| 令和 6年 4月 1日 | 令和6年度和泉市行政機構改革に伴う関係規程の整備に関する規程の制定  |
| 令和 6年 4月 1日 | 和泉市上下水道部会計規程の一部改正                  |
| 令和 6年 4月 1日 | 和泉市水道料金等徴収業務その他業務の委託に関する規程の一部改正    |
| 令和 6年 4月 1日 | 地方自治法の一部を改正する法律による関係規程の整備に関する規程の制定 |
| 令和 7年 1月 9日 | 和泉市上下水道部公印規程の一部改正                  |
| 令和 7年 2月 7日 | 和泉市上下水道部会計規程の一部改正                  |

### (2) 経営指標に関する事項

収益的収支において、主に一般会計補助金の減額に伴い、総収益は28,771千円と対前年度より減額となりましたが、浄化槽使用料につきましては5,353千円と微増しました。また、主な総支出といたしましては、主に人件費の減額に伴い、28,771千円と対前年度より減額となりました。

また、資本的収支におきましては、資本的収入は15,024千円及び資本的支出は13,805千円となりました。



(3) 議会議決事項

| 番 号      | 件 名                                  | 提出年月日          | 議決等年月日          |
|----------|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 認定第 8 号  | 令和5年度和泉市公共浄化槽事業会計決算認定について            | 令和<br>6. 10. 1 | 令和<br>6. 11. 29 |
| 議案第 74 号 | 和泉市下水道条例及び和泉市公共浄化槽条例の一部を改正する条例制定について | 6. 11. 29      | 6. 12. 19       |
| 議案第 81 号 | 令和6年度和泉市公共浄化槽事業会計補正予算（第1号）           | 6. 11. 29      | 6. 12. 19       |
| 議案第 83 号 | 和泉市職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例制定について      | 6. 12. 19      | 6. 12. 19       |
| 議案第 93 号 | 令和6年度和泉市公共浄化槽事業会計補正予算（第2号）           | 6. 12. 19      | 6. 12. 19       |
| 議案第 9 号  | 令和7年度和泉市公共浄化槽事業会計予算                  | 7. 2. 18       | 7. 3. 25        |

(4) 行政官庁認可事項

該 当 な し

(5) 職員に関する事項

|             | 部 長 | 次 長 | 課 長 | 課 長 補 佐 | 係 長 | 職 員 | 合 計 |
|-------------|-----|-----|-----|---------|-----|-----|-----|
|             |     |     |     |         |     |     |     |
| 下 水 道 整 備 課 |     |     |     |         |     |     |     |
| 浄 化 槽 係     |     |     |     |         | 1   | 1   | 2   |
| 合 計         |     |     |     |         | 1   | 1   | 2   |

水道事業会計及び公共下水道事業会計支弁職員は含まず

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該 当 な し

(7) その他の重要事項

不課税収入の使途の特定について

イ 収益的収入

- a. 他会計補助金 20,511,533 円については、維持管理費（課税仕入れ）に 3,106,431 円（特定収入）、職員給与費等に 15,533,147 円（特定収入以外）、減価償却費に 1,871,955 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。

ロ 資本的収入

- a. 分担金 995,000 円については、公共浄化槽整備事業費（課税仕入れ）に 995,000 円（特定収入）を充当しました。
- b. 国庫補助金 4,201,000 円については、公共浄化槽整備事業費（課税仕入れ）に 4,201,000 円（特定収入）を充当しました。
- c. 府補助金 49,000 円については、公共浄化槽整備事業費（課税仕入れ）に 49,000 円（特定収入）を充当しました。
- d. 一般会計補助金 159,631 円については、公共浄化槽整備事業費（課税仕入れ）に 159,631 円（特定収入）を充当しました。
- e. 一般会計出資金 1,619,729 円については、企業債元金償還金に 1,619,729 円を充当しました。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

イ 公共浄化槽整備事業(1件 20,000千円以上)

該 当 な し

(2) 保存工事の概況

イ 受託工事(1件 20,000千円以上)

該 当 な し

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

| 区 分       | 本年度   | 前年度   | 増減 | 前年度対比率   |
|-----------|-------|-------|----|----------|
| 管 理 基 数   | 129 基 | 126 基 | 3基 | 102.38 % |
| 水 洗 化 人 口 | 362 人 | 358 人 | 4人 | 101.12 % |

#### (2) 事業収入に関する事項

| 区 分           | 本 年 度      |       | 前 年 度      |       | 増 減<br>(円)  |
|---------------|------------|-------|------------|-------|-------------|
|               | 金 額 (円)    | 率 (%) | 金 額 (円)    | 率 (%) |             |
| 営 業 収 益       | 5,352,900  | 18.6  | 5,265,300  | 13.2  | 87,600      |
| 浄化槽使用料        | 5,352,900  | 18.6  | 5,265,300  | 13.2  | 87,600      |
| 営 業 外 収 益     | 23,230,957 | 80.7  | 34,768,132 | 86.8  | △11,537,175 |
| 一般会計補助金       | 20,511,533 | 71.3  | 32,098,917 | 80.2  | △11,587,384 |
| 長期前受金戻入       | 2,719,339  | 9.4   | 2,669,174  | 6.6   | 50,165      |
| 雑収益           | 85         | 0.0   | 41         | 0.0   | 44          |
| 特 別 利 益       | 187,828    | 0.7   | 0          | 0.0   | 187,828     |
| その他特別利益       | 187,828    | 0.7   | 0          | 0.0   | 187,828     |
| 合 計           | 28,771,685 | 100.0 | 40,033,432 | 100.0 | △11,261,747 |
| 1 か 月 平 均 収 益 | 2,397,640  |       | 3,336,119  |       | △938,479    |
| 1 日 平 均 収 益   | 78,827     |       | 109,381    |       | △30,554     |

## (3) 事業費用に関する事項

| 区 分           | 本 年 度      |       | 前 年 度      |       | 増 減<br>(円)  |
|---------------|------------|-------|------------|-------|-------------|
|               | 金 額 (円)    | 率 (%) | 金 額 (円)    | 率 (%) |             |
| 営 業 費 用       | 28,260,071 | 98.2  | 39,476,751 | 98.6  | △11,216,680 |
| 人件費           | 15,377,449 | 53.4  | 25,939,917 | 64.8  | △10,562,468 |
| 減価償却費         | 4,779,374  | 16.6  | 4,656,882  | 11.6  | 122,492     |
| その他営業費用       | 8,103,248  | 28.2  | 8,879,952  | 22.2  | △776,704    |
| 営 業 外 費 用     | 500,461    | 1.7   | 555,933    | 1.4   | △55,472     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 218,054    | 0.7   | 186,675    | 0.5   | 31,379      |
| 雑支出           | 282,407    | 1.0   | 369,258    | 0.9   | △86,851     |
| 特 別 損 失       | 11,336     | 0.1   | 0          | 0.0   | 11,336      |
| 過年度損益修正損      | 11,336     | 0.1   | 0          | 0.0   | 11,336      |
| 合 計           | 28,771,868 | 100.0 | 40,032,684 | 100.0 | △11,260,816 |
| 1 か 月 平 均 費 用 | 2,397,656  |       | 3,336,057  |       | △938,401    |
| 1 日 平 均 費 用   | 78,827     |       | 109,379    |       | △30,552     |

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

イ 工事請負契約（1件 20,000千円以上）

該 当 な し

ロ 物品購入契約（1件 20,000千円以上）

該 当 な し

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

(単位 円)

| 借 入 先      | 前 年 度 末 残 高 | 本 年 度 借 入 高 | 本 年 度 償 還 高 | 本 年 度 末 残 高 |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 財務省財政融資資金  | 6,619,664   | 0           | 294,621     | 6,325,043   |
| 地方公共団体金融機構 | 21,725,545  | 8,000,000   | 354,608     | 29,370,937  |
| 市中銀行等      | 21,031,500  | 0           | 970,500     | 20,061,000  |
| 計          | 49,376,709  | 8,000,000   | 1,619,729   | 55,756,980  |

ロ 一 時 借 入 金

該 当 な し

# 令和6年度 和泉市公共浄化槽事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

|   |                             |            |
|---|-----------------------------|------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |            |
|   | 当年度純利益                      | △183       |
|   | 減価償却費                       | 4,779,374  |
|   | 退職給付引当金の増加・減少額 (△)          | 896,114    |
|   | 賞与引当金の増加・減少額 (△)            | △678,000   |
|   | 法定福利費引当金の増加・減少額 (△)         | △132,000   |
|   | 長期前受金戻入額                    | △2,719,339 |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費               | 218,054    |
|   | 未収金の増加 (△)・減少額              | △26,105    |
|   | 未払金の増加・減少額 (△)              | 409,777    |
|   | 預り金の増加・減少額 (△)              | 702,000    |
|   | 前払金の増加 (△)・減少額              | △5,000     |
|   | 小計                          | 3,444,692  |
|   | 利息及び企業債取扱諸費の支払額             | △218,054   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 3,226,638  |
| 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              | 1,846,603  |
|   | 補助金、負担金等による収入               | 4,913,306  |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 6,759,909  |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |            |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 8,000,000  |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △1,619,729 |
|   | 一般会計からの出資による収入              | 1,619,729  |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 8,000,000  |
|   | 資金増減額                       | 17,986,547 |
|   | 資金期首残高                      | 13,294,097 |
|   | 資金期末残高                      | 31,280,644 |

令和6年度 和泉市公共浄化槽事業収益費用明細書

(単位 円)

| 収 益 の 部 |       |         |         |            |                   |
|---------|-------|---------|---------|------------|-------------------|
| 款       | 項     | 目       | 節       | 金 額        | 備 考               |
| 浄化槽事業収益 |       |         |         | 28,771,685 |                   |
|         | 営業収益  |         |         | 5,352,900  |                   |
|         |       | 浄化槽使用料  |         | 5,352,900  |                   |
|         |       |         | 浄化槽使用料  | 5,352,900  | 浄化槽使用料            |
|         | 営業外収益 |         |         | 23,230,957 |                   |
|         |       | 他会計補助金  |         | 20,511,533 |                   |
|         |       |         | 一般会計補助金 | 20,511,533 | 企業債利子償還金・児童手当等補助金 |
|         |       | 長期前受金戻入 |         | 2,719,339  |                   |
|         |       |         | 受贈財産評価額 | 1,634,127  | 受贈財産評価額長期前受金収益化額  |
|         |       |         | 分担金     | 184,288    | 分担金長期前受金収益化額      |
|         |       |         | 国庫補助金   | 856,126    | 国庫補助金長期前受金収益化額    |
|         |       |         | 府補助金    | 39,976     | 府補助金長期前受金収益化額     |
|         |       |         | 他会計補助金  | 4,822      | 他会計補助金長期前受金収益化額   |
|         |       | 雑収益     |         | 85         |                   |
|         |       |         | 雑収益     | 85         | 消費税計算に伴う収益化       |
|         | 特別利益  |         |         | 187,828    |                   |
|         |       | その他特別利益 |         | 187,828    |                   |
|         |       |         | その他特別利益 | 187,828    | 賞与引当金戻入額          |
| 収 益 合 計 |       |         |         | 28,771,685 |                   |

| 費 用 の 部 |      |      |             |            |                                                                                                                                            |
|---------|------|------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款       | 項    | 目    | 節           | 金 額        | 備 考                                                                                                                                        |
| 浄化槽事業費用 | 営業費用 | 浄化槽費 |             | 28,771,868 |                                                                                                                                            |
|         |      |      |             | 28,260,071 |                                                                                                                                            |
|         |      |      |             | 23,480,697 |                                                                                                                                            |
|         |      |      | 給料          | 7,981,800  | (予算額) 7,982,000<br>(決算額)<br>職員 2 名 7,981,800                                                                                               |
|         |      |      | 手当等         | 2,912,591  | (予算額) 4,127,000<br>(決算額)<br>地域手当 493,308<br>扶養手当 240,000<br>通勤手当 109,092<br>時間外勤務手当 77,794<br>期末手当 955,012<br>勤勉手当 782,385<br>児童手当 255,000 |
|         |      |      | 賞与引当金繰入額    | 1,130,000  | 賞与引当金繰入額                                                                                                                                   |
|         |      |      | 報酬          | 16,000     | 評価委員報酬                                                                                                                                     |
|         |      |      | 法定福利費       | 2,230,944  | (予算額) 2,596,000<br>(決算額)<br>共済組合・公務災害負担金 2,230,944                                                                                         |
|         |      |      | 法定福利費引当金繰入額 | 226,000    | 法定福利費引当金繰入額                                                                                                                                |
|         |      |      | 旅費          | 2,055      | 費用弁償                                                                                                                                       |



| 款 | 項     | 目             | 節           | 金 額         | 備 考                                            |
|---|-------|---------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|
|   |       |               | 退職給付費       | 896, 114    | (予算額) 897, 000<br>(決算額)<br>退職給付引当金繰入額 896, 114 |
|   |       |               | 被服費         | 21, 960     | 作業服                                            |
|   |       |               | 備消費費        | 14, 767     | 業務用備消費品                                        |
|   |       |               | 印刷製本費       | 2, 500      | 事務用紙印刷代                                        |
|   |       |               | 通信運搬費       | 15, 651     | 郵送料                                            |
|   |       |               | 委託料         | 7, 757, 166 | 浄化槽清掃業務委託料 4, 213, 000                         |
|   |       |               |             |             | 浄化槽管理業務委託料 3, 304, 166                         |
|   |       |               |             |             | 浄化槽使用料管理システム保守点検業務委託料 240, 000                 |
|   |       |               | 使用料及び賃借料    | 16, 859     | 複写機借上料                                         |
|   |       |               | 負担金         | 227, 800    | 浄化槽使用料調定及び徴収業務負担金                              |
|   |       |               | 研修費         | 9, 090      | 職員研修費                                          |
|   |       |               | 厚生費         | 19, 200     | 職員厚生費                                          |
|   |       |               | 保険料         | 200         | 施設賠償責任保険料                                      |
|   |       | 減価償却費         |             | 4, 779, 374 |                                                |
|   |       |               | 有形固定資産減価償却費 | 4, 471, 374 | 浄化槽減価償却費                                       |
|   |       |               | 無形固定資産減価償却費 | 308, 000    | ソフトウェア減価償却費                                    |
|   | 営業外費用 |               |             | 500, 461    |                                                |
|   |       | 支払利息及び企業債取扱諸費 |             | 218, 054    |                                                |
|   |       |               | 企業債利息       | 218, 054    | 企業債利息                                          |
|   |       | 雑支出           |             | 282, 407    |                                                |
|   |       |               | 雑支出         | 282, 407    | 消費税納付額確定に伴う支出                                  |

| 款       | 項    | 目        | 節        | 金 額        | 備 考           |
|---------|------|----------|----------|------------|---------------|
|         | 特別損失 |          |          | 11,336     |               |
|         |      | 過年度損益修正損 |          | 11,336     |               |
|         |      |          | 過年度損益修正損 | 11,336     | 過年度公務災害負担金精算金 |
| 費 用 合 計 |      |          |          | 28,771,868 |               |

令和 6 年度 和泉市公共浄化槽事業資本的収支明細書

(単位 円)

| 収 入 の 部 |     |        |         |            |                |
|---------|-----|--------|---------|------------|----------------|
| 款       | 項   | 目      | 節       | 金 額        | 備 考            |
| 資本的収入   |     |        |         | 15,024,360 |                |
|         | 企業債 |        |         | 8,000,000  |                |
|         |     | 企業債    |         | 8,000,000  |                |
|         |     |        | 企業債     | 8,000,000  | 公共浄化槽整備事業債     |
|         | 分担金 |        |         | 995,000    |                |
|         |     | 分担金    |         | 995,000    |                |
|         |     |        | 分担金     | 995,000    | 分担金            |
|         | 補助金 |        |         | 4,409,631  |                |
|         |     | 国庫補助金  |         | 4,201,000  |                |
|         |     |        | 国庫補助金   | 4,201,000  | 公共浄化槽整備事業国庫補助金 |
|         |     | 府補助金   |         | 49,000     |                |
|         |     |        | 府補助金    | 49,000     | 公共浄化槽整備事業府補助金  |
|         |     | 他会計補助金 |         | 159,631    |                |
|         |     |        | 一般会計補助金 | 159,631    | 一般会計補助金        |
|         | 出資金 |        |         | 1,619,729  |                |
|         |     | 他会計出資金 |         | 1,619,729  |                |
|         |     |        | 一般会計出資金 | 1,619,729  | 一般会計出資金        |
| 収 入 合 計 |     |        |         | 15,024,360 |                |

| 支 出 の 部 |        |            |         |            |          |
|---------|--------|------------|---------|------------|----------|
| 款       | 項      | 目          | 節       | 金 額        | 備 考      |
| 資本的支出   |        |            |         | 13,805,757 |          |
|         | 建設改良費  |            |         | 12,186,028 |          |
|         |        | 公共浄化槽整備事業費 |         | 12,186,028 |          |
|         |        |            | 公有財産購入費 | 12,186,028 | 浄化槽設置買取費 |
|         | 企業債償還金 |            |         | 1,619,729  |          |
|         |        | 企業債償還金     |         | 1,619,729  |          |
|         |        |            | 企業債償還金  | 1,619,729  | 企業債元金償還金 |
| 支 出 合 計 |        |            |         | 13,805,757 |          |

## 固 定 資 産 明 細 書

### (1) 有形固定資産明細書

| 資産の種類             | 年度当初現在高            | 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          |        |                   | 年度末償却未済高           | 備 考 |
|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|------------------|--------|-------------------|--------------------|-----|
|                   |                    |                   |              |                    | 当年度増加額           | 当年度減少額 | 累 計               |                    |     |
| 構 築 物             | 円<br>103, 106, 569 | 円<br>12, 186, 028 | 円<br>0       | 円<br>115, 292, 597 | 円<br>4, 471, 374 | 円<br>0 | 円<br>13, 137, 620 | 円<br>102, 154, 977 |     |
| 浄 化 槽             | 103, 106, 569      | 12, 186, 028      | 0            | 115, 292, 597      | 4, 471, 374      | 0      | 13, 137, 620      | 102, 154, 977      |     |
| 建 設 仮 勘 定         | 0                  | 12, 186, 028      | 12, 186, 028 | 0                  | 0                | 0      | 0                 | 0                  |     |
| 公 共 浄 化 槽 整 備 事 業 | 0                  | 12, 186, 028      | 12, 186, 028 | 0                  | 0                | 0      | 0                 | 0                  |     |
| 合 計               | 103, 106, 569      | 24, 372, 056      | 12, 186, 028 | 115, 292, 597      | 4, 471, 374      | 0      | 13, 137, 620      | 102, 154, 977      |     |

### (2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類       | 年度当初現在高       | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高      | 年度末現在高        | 備 考 |
|-------------|---------------|--------|--------|---------------|---------------|-----|
| ソ フ ト ウ ェ ア | 円<br>924, 000 | 円<br>0 | 円<br>0 | 円<br>308, 000 | 円<br>616, 000 |     |
| 合 計         | 924, 000      | 0      | 0      | 308, 000      | 616, 000      |     |

# 企 業 債 明 細 書

| 起債年度及び<br>種 類           | 発行年月日       | 発 行 総 額        | 償 還 高        |                | 未償還残高          | 発行価額           | 利率          | 償還終期         | 借 入 先             |
|-------------------------|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|
|                         |             |                | 当年度償還高       | 償還高累計          |                |                |             |              |                   |
| 平成27年度<br>公共浄化槽事業       | 平成28. 5. 26 | 円<br>7,500,000 | 円<br>294,621 | 円<br>1,174,957 | 円<br>6,325,043 | 円<br>7,500,000 | 年 %<br>0.20 | 令和28. 3. 25  | 財務省財政<br>融 資 資 金  |
| 財務省 合計                  |             | 7,500,000      | 294,621      | 1,174,957      | 6,325,043      | 7,500,000      |             |              |                   |
| 平成28年度<br>公共浄化槽事業       | 平成29. 5. 25 | 7,700,000      | 289,819      | 864,274        | 6,835,726      | 7,700,000      | 0.60        | 令和29. 3. 20  | 地方公共団体<br>金 融 機 構 |
| 平成30年度<br>公共浄化槽事業       | 令和元. 5. 27  | 1,700,000      | 64,789       | 64,789         | 1,635,211      | 1,700,000      | 0.40        | 令和31. 3. 20  | 〃                 |
| 令和元年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 2. 5. 7  | 3,900,000      | 0            | 0              | 3,900,000      | 3,900,000      | 0.40        | 令和32. 3. 20  | 〃                 |
| 令和2年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 3. 5. 27 | 2,100,000      | 0            | 0              | 2,100,000      | 2,100,000      | 0.50        | 令和33. 3. 20  | 〃                 |
| 令和3年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 4. 3. 30 | 3,900,000      | 0            | 0              | 3,900,000      | 3,900,000      | 0.70        | 令和34. 3. 20  | 〃                 |
| 令和4年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 5. 3. 30 | 400,000        | 0            | 0              | 400,000        | 400,000        | 1.30        | 令和35. 3. 20  | 〃                 |
| 令和5年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 6. 3. 28 | 2,600,000      | 0            | 0              | 2,600,000      | 2,600,000      | 1.40        | 令和36. 3. 20  | 〃                 |
| 令和6年度<br>公共浄化槽事業        | 令和 7. 3. 27 | 8,000,000      | 0            | 0              | 8,000,000      | 8,000,000      | 2.10        | 令和37. 3. 20  | 〃                 |
| 地方公共団体金融機構 合計           |             | 30,300,000     | 354,608      | 929,063        | 29,370,937     | 30,300,000     |             |              |                   |
| 平成29年度<br>公共浄化槽事業       | 平成30. 5. 31 | 20,100,000     | 804,000      | 1,206,000      | 18,894,000     | 20,100,000     | 0.295       | 令和10. 5. 31  | 京 都 銀 行           |
| 令和3年度<br>公営企業会計<br>適用 債 | 令和 4. 3. 29 | 1,500,000      | 166,500      | 333,000        | 1,167,000      | 1,500,000      | 0.30        | 令和13. 11. 30 | 近畿労働金庫            |
| 市中銀行等 合計                |             | 21,600,000     | 970,500      | 1,539,000      | 20,061,000     | 21,600,000     |             |              |                   |
| 合 計                     |             | 59,400,000     | 1,619,729    | 3,643,020      | 55,756,980     | 59,400,000     |             |              |                   |
| 既償還分合計                  |             | 0              | 0            | 0              | 0              | 0              |             |              |                   |
| 総 合 計                   |             | 59,400,000     | 1,619,729    | 3,643,020      | 55,756,980     | 59,400,000     |             |              |                   |