

令和5年度 庄内町下水道事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 令和5年度 庄内町下水道事業決算報告書	1
2 財務諸表	6
(1) 令和5年度 庄内町下水道事業損益計算書	6
(2) 令和5年度 庄内町下水道事業剰余金計算書	7
(3) 令和5年度 庄内町下水道事業剰余金処分計算書（案）	9
(4) 令和5年度 庄内町下水道事業貸借対照表	10
II 決算附属書類	12
1 令和5年度 庄内町下水道事業報告書	12
2 その他の書類	23
(1) キャッシュ・フロー計算書	23
(2) 収益費用明細書	24
(3) 固定資産明細書	27
(4) 企業債明細書	28
注記事項	41

I 決算書類

1 令和5年度 庄内町下水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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 下水道事業収益	929,127,000	△ 114,000	0	929,013,000
第1項 営業収益	270,600,000	0	0	270,600,000
第2項 営業外収益	658,527,000	△ 114,000	0	658,413,000

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 下水道事業費用	961,956,000	9,237,000	0	0	0	971,193,000
第1項 営業費用	836,262,000	9,302,000	0	0	0	845,564,000
第2項 営業外費用	123,574,000	△ 65,000	0	0	0	123,509,000
第3項 特別損失	120,000	0	174,206	0	0	294,206
第4項 予 備 費	2,000,000	0	△ 174,206	0	0	1,825,794

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
924,366,769	△ 4,646,231	
268,260,250	△ 2,339,750	(24,385,219)
656,106,519	△ 2,306,481	

(単位：円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	971,193,000	944,806,859	0	26,386,141	
0	845,564,000	834,787,154	0	10,776,846	(22,728,958)
0	123,509,000	109,745,499	0	13,763,501	
0	294,206	274,206	0	20,000	(24,927)
0	1,825,794	0	0	1,825,794	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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
第1款 資本的収入	672,883,000	132,000	673,015,000	0
第1項 企 業 債	69,600,000	0	69,600,000	0
第3項 補 助 金	602,681,000	132,000	602,813,000	0
第5項 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	602,000	0	602,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	小 計
第1款 資本的支出	676,792,000	347,000	0	0	677,139,000
第1項 建 設 改 良 費	80,104,000	355,000	0	0	80,459,000
第2項 企 業 債 償 還 金	596,188,000	△ 8,000	0	0	596,180,000
第6項 予 備 費	500,000	0	0	0	500,000

資本的収入額（翌年度へ繰り越す工事資金985,510円を除く。）が資本的支出額に対し不足する額2,213,306円は、工事に充当する受益者負担金及び加入金985,510円を翌年度の工事資金として繰り越した。

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
0	673,015,000	672,462,649	△ 552,351	
0	69,600,000	59,900,000	△ 9,700,000	
0	602,813,000	602,616,449	△ 196,551	
0	602,000	9,946,200	9,344,200	(38,180)

(単位：円)

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	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
				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		
0	0	677,139,000	673,690,445	0	0	0	3,448,555	
0	0	80,459,000	77,515,446	0	0	0	2,943,554	(6,611,216)
0	0	596,180,000	596,174,999	0	0	0	5,001	
0	0	500,000	0	0	0	0	500,000	

過年度引継金158,510円、前年度からの繰越工事資金54,796円及び建設改良積立金2,000,000円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和5年度 庄内町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)

1	営業収益			
	(1) 下水道収益	243,567,013		
	(2) 雨水処理負担金	5,000		
	(3) その他営業収益	<u>303,018</u>	243,875,031	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	31,507,107		
	(2) 処理場費	47,084,777		
	(3) 総係費	27,506,294		
	(4) 下水道維持管理負担金	145,408,302		
	(5) 減価償却費	560,524,040		
	(6) 資産減耗費	<u>27,676</u>	<u>812,058,196</u>	
	営業損失			568,183,165
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	4,864		
	(2) 補助金	97,167,551		
	(3) 長期前受金戻入	558,922,104		
	(4) 雑収益	<u>14,967</u>	656,109,486	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	88,828,174		
	(2) 雑支出	<u>575,803</u>	<u>89,403,977</u>	566,705,509
	経常損失			1,477,656
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>249,279</u>	<u>249,279</u>	△ 249,279
	当年度純損失			1,726,935
	前年度繰越利益剰余金			47,729,734
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>2,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>48,002,799</u></u>

(2) 令和5年度 庄内町下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

区 分	資 本 金	剰 余 金			
		資 本 剰 余 金			
		補助金	負担金	受益者負担金 及び分担金	受贈財産 評価額
前年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	5,080,511,795	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
地方公営企業法適用に伴う 移行処理	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益（△純損失）	0	0	0	0	0
当年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0

(単位：円)

余 金						資本合計
	利 益 剰 余 金					
資本剰余金 合 計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積 立 金	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
0	19,000,000	0	20,700,000	57,729,734	97,429,734	5,177,941,529
0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
0	19,000,000	0	(繰越利益剰余金)			5,177,941,529
0	0	0	△ 2,000,000	273,065	△ 1,726,935	△ 1,726,935
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 2,000,000	2,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	△ 1,726,935	△ 1,726,935	△ 1,726,935
0	19,000,000	0	(当年度未処分利益剰余金)			5,176,214,594
0	19,000,000	0	28,700,000	48,002,799	95,702,799	

(3) 令和5年度 庄内町下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,080,511,795	0	48,002,799
議会の議決による処分額	0	0	△ 10,000,000
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 10,000,000
処分後残高	5,080,511,795	0	(繰越利益剰余金) 38,002,799

(4) 令和5年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和6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 土 地	41,583,956	
	ロ 建 物	921,643,268	
	減価償却累計額	<u>△ 151,091,804</u>	770,551,464
	ハ 構 築 物	15,700,909,951	
	減価償却累計額	<u>△ 2,258,462,647</u>	13,442,447,304
	ニ 機 械 及 び 装 置	515,642,819	
	減価償却累計額	<u>△ 248,884,007</u>	266,758,812
	ホ 車 両 運 搬 具	62,739	
	減価償却累計額		<u>62,739</u>
	ヘ 工具、器具及び備品	7,087	
	減価償却累計額		<u>7,087</u>
	ト 建 設 仮 勘 定	48,512,500	
	チ その他有形固定資産	346,896	
	減価償却累計額	<u>△ 170,260</u>	<u>176,636</u>
	有形固定資産合計		14,570,100,498
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	1,194,117,549	
	ロ 電 話 加 入 権	<u>1,440,000</u>	
	無形固定資産合計		1,195,557,549
	(3) 投資その他の資産		
	イ 出 資 金	3,045,000	
	ロ 基 金	<u>241,909,862</u>	
	投資その他の資産合計		<u>244,954,862</u>
	固 定 資 産 合 計		16,010,612,909
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 ・ 預 金		
	イ 預 金	<u>84,416,013</u>	
	現金・預金合計		84,416,013
	(2) 未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	7,725,614	
	ロ その他未収金	<u>2,583,683</u>	
	未 収 金 合 計		10,309,297
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,373,201</u>	<u>8,936,096</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>93,352,109</u>
	資 産 合 計		<u><u>16,103,965,018</u></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	3,786,263,705	
ロ	その他の企業債	<u>4,303,624</u>	<u>3,790,567,329</u>
	固 定 負 債 合 計		3,790,567,329
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	574,667,510	
ロ	その他の企業債	<u>1,062,541</u>	575,730,051
(2)	未 払 金		
イ	営 業 未 払 金	16,961,357	
ロ	営 業 外 未 払 金	6,944,762	
ハ	そ の 他 未 払 金	<u>32,335,515</u>	
	未 払 金 合 計		56,241,634
(3)	引 当 金		
イ	賞 与 引 当 金	2,150,000	
	引 当 金 合 計		<u>2,150,000</u>
	流 動 負 債 合 計		634,121,685
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	9,153,010,144	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,649,948,734</u>	
	繰 延 収 益 合 計		<u>6,503,061,410</u>
	負 債 合 計		<u>10,927,750,424</u>
資 本 の 部			
6	資 本 金		5,080,511,795
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
イ	減 債 積 立 金	19,000,000	
ロ	建設改良積立金	28,700,000	
ハ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>48,002,799</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>95,702,799</u>
	剰 余 金 合 計		<u>95,702,799</u>
	資 本 合 計		<u>5,176,214,594</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>16,103,965,018</u></u>

Ⅱ 決算附属書類

1 令和5年度 庄内町下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

有収水量は、1,662,708 m^3 で前年度比97.1%、49,243 m^3 の減少となり、下水道収益は243,567千円で、6,386千円の減収となりました。

有収率は前年度より0.7ポイント減少し92.8%となりました。

イ 業務状況

当年度の処理区内人口は18,916人で前年度より438人の減少、水洗化人口は17,304人で前年度より364人の減少、水洗化件数は6,266件で前年度より21件の減少となりました。

普及率は前年度より0.1ポイント増加し98.0%、水洗化率は前年度より0.2ポイント増加し91.5%となりました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は899,985千円、費用は901,711千円となったことから、当年度純損失は1,726千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額（翌年度へ繰り越す工事資金986千円を除く。）671,477千円（うち税38千円）、支出額673,690千円（うち税6,611千円）で、収入額が支出額に不足する額2,213千円は、過年度引継金、前年度からの繰越工事資金及び建設改良積立金で全額補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

経営の健全性を示す経常収支比率は、100%未満のため経常損失が生じており、単年度収支で赤字となりました。

汚水処理に要する費用を使用料でどの程度回収しているかを示す料金回収率は、前年度比1.84ポイント減となり使用料以外の収入（他会計繰入金等）への依存度はやや増加しました。

償却対象資産の減価償却が済んだ割合を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比2.94ポイント増となり、資産の老朽化度合がやや増加しました。

法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、耐用年数に達している管路がないため昨年度と同様0%となりました。

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	102.87%	104.01%	103.71%	102.07%	99.84%
料金回収率	67.70%	72.30%	75.01%	72.95%	71.11%
有形固定資産減価償却率	3.31%	6.50%	9.57%	12.57%	15.51%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第14号	令和5年度庄内町下水道事業会計予算	令和5年3月7日	令和5年3月17日
第52号	令和5年度庄内町下水道事業会計補正予算 (第1号)	令和5年6月6日	令和5年6月6日
第85号	令和4年度庄内町下水道事業会計剰余金の 処分及び決算の認定について	令和5年9月5日	令和5年9月19日
第107号	令和5年度庄内町下水道事業会計補正予算 (第2号)	令和5年12月5日	令和5年12月5日

(4) 行政官庁許認可及び同意事項

申請、協議年月日	件 名	申請先	許認可、同意年月日
令和5年7月24日	下水道事業起債協議	山形県知事	令和5年10月31日

(5) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			前年度	増減	備 考
	事務職員	技術職員	計			
損益勘定支弁職員	3	0	3	3	0	
資本勘定支弁職員	1	0	1	1	0	
計	4	0	4	4	0	

(6) 使用料その他処理条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	施工業者
公共下水道事業マンホール蓋更新工事	公共下水道区域	鉄蓋φ600mm 22 個所 鉄蓋φ300mm 2 個所	6,965,200	R5.6.8	R6.3.19	今野建設(株)
特定環境保全公共下水道事業マンホール蓋更新工事	特定環境保全公共下水道区域	鉄蓋φ600mm 18 個所 鉄蓋φ300mm 2 個所	6,985,000	R5.6.19	R5.10.27	板垣建設管工(株)
農業集落排水事業マンホール蓋更新工事	農業集落排水区域	鉄蓋φ900mm 1 個所 鉄蓋φ600mm 16 個所	6,985,000	R5.7.3	R6.3.14	星川設備工業(株)
構 築 物 計			20,935,200			
農業集落排水処理施設電気設備更新工事	庄内町農業集落排水地内	平岡処理場 積算記録計 1 台 小出新田処理場 積算記録計 1 台	5,720,000	R5.6.5	R6.3.27	(株)エルデック
農業集落排水処理施設機械設備更新工事	荒鍋排水処理施設ほか7ヶ所	荒鍋処理場 流量調整槽ポンプ 1 台 前処理室給気ファン 2 台 沢新田処理場 ばっ気用送風機 1 台 開閉器盤 1 台 木の沢・中村処理場 ばっ気用送風機 1 台 古閑処理場 ばっ気用送風機 1 台 小出新田処理場 プロ室排気ファン 1 台 平岡第2ポンプ場 脱着装置 1 台 千本杉ポンプ場 気泡式水位ユニット 1 式 千河原第1,2,3ポンプ場 気泡式水位ユニット 3 台	6,600,000	R5.7.3	R6.3.27	(株)エルデック
機 械 装 置 計			12,320,000			
庄内町マンホールポンプストックマネジメント修繕・改築計画策定業務委託	庄内町地内	落合MP場ほか51箇所修繕改築計画策定 一式	5,170,000	R5.6.5	R6.3.27	日本水工設計(株)山形事務所
建設仮勘定計			5,170,000			
流域下水道事業費負担金		流域下水道建設事業費負担金 一式	34,288,797			
施設利用権 計			34,288,797			
事務費			4,801,449			
合 計			77,515,446			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目 \ 年 度	単位	令和元年度	令和2年度	令和3年度
行政区域内人口 (A)	人	20,850	20,504	20,157
処理区域内人口 (B)	人	20,378	20,046	19,719
水洗化人口 (C)	人	18,253	18,095	17,927
普及率 (B) / (A)	%	97.7	97.8	97.8
水洗化率 (C) / (B)	%	89.6	90.3	90.9
污水处理水量 (D)	m ³	1,682,861	1,800,379	1,845,087
有収水量 (E)	m ³	1,748,909	1,762,282	1,731,006
有収率 (E) / (D)	%	103.9	97.9	93.8
1日平均処理水量	m ³	4,598	4,933	5,055
1人1日平均処理水量	ℓ	252	273	282

令和 4 年度	令和 5 年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
19,763	19,308	△ 455	△ 2.3
19,354	18,916	△ 438	△ 2.3
17,668	17,304	△ 364	△ 2.1
97.9	98.0	0.1	—
91.3	91.5	0.2	—
1,830,925	1,791,132	△ 39,793	△ 2.2
1,711,951	1,662,708	△ 49,243	△ 2.9
93.5	92.8	△ 0.7	—
5,016	4,894	△ 122	△ 2.4
284	283	△ 1	△ 0.4

(2) 事業収入に関する事項

年 度 項 目	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度
下 水 道 事 業 収 益	1,016,075,365	980,960,457	962,543,620
営 業 収 益	255,752,944	257,825,450	255,027,117
下 水 道 収 益	255,386,635	257,502,566	253,102,835
雨 水 処 理 負 担 金	30,000	23,000	16,000
そ の 他 営 業 収 益	336,309	299,884	1,908,282
営 業 外 収 益	760,322,421	723,135,007	707,516,503
受 取 利 息	3,225	3,338	2,332
補 助 金	152,290,077	137,051,000	126,915,000
長 期 前 受 金 戻 入	608,017,116	586,068,553	580,577,468
雑 収 益	12,003	12,116	21,703
特 別 利 益	0	0	0

(3) 事業費に関する事項

年 度 項 目	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度
下 水 道 事 業 費 用	1,004,400,652	943,150,890	928,416,826
営 業 費 用	845,645,442	814,421,860	812,170,476
管 渠 費	27,781,955	27,379,008	28,207,741
処 理 場 費	49,389,389	47,724,015	48,133,322
総 係 費	33,084,506	27,071,008	26,636,201
下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	124,904,065	124,366,853	127,012,341
減 価 償 却 費	604,521,773	586,944,368	572,108,472
資 産 減 耗 費	5,963,754	936,608	10,072,399
営 業 外 費 用	142,072,328	128,729,030	115,898,290
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	141,883,089	128,381,005	114,868,078
雑 支 出	189,239	348,025	1,030,212
特 別 損 失	16,682,882	0	348,060

(単位：円)

令和4年度	令和5年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
927,502,519	899,984,517	△ 27,518,002	△ 3.0
250,288,755	243,875,031	△ 6,413,724	△ 2.6
249,953,272	243,567,013	△ 6,386,259	△ 2.6
10,000	5,000	△ 5,000	△ 50.0
325,483	303,018	△ 22,465	△ 6.9
676,849,468	656,109,486	△ 20,739,982	△ 3.1
4,838	4,864	26	0.5
112,778,000	97,167,551	△ 15,610,449	△ 13.8
563,630,308	558,922,104	△ 4,708,204	△ 0.8
436,322	14,967	△ 421,355	△ 96.6
364,296	0	△ 364,296	皆減

(単位：円)

令和4年度	令和5年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
913,683,859	901,711,452	△ 11,972,407	△ 1.3
805,976,031	812,058,196	6,082,165	0.8
29,500,016	31,507,107	2,007,091	6.8
49,462,996	47,084,777	△ 2,378,219	△ 4.8
27,290,346	27,506,294	215,948	0.8
134,299,453	145,408,302	11,108,849	8.3
563,354,955	560,524,040	△ 2,830,915	△ 0.5
2,068,265	27,676	△ 2,040,589	△ 98.7
102,346,442	89,403,977	△ 12,942,465	△ 12.6
101,332,441	88,828,174	△ 12,504,267	△ 12.3
1,014,001	575,803	△ 438,198	△ 43.2
5,361,386	249,279	△ 5,112,107	△ 95.4

(4) 使用料単価び污水处理原価

項 目 \ 年 度		単位	令和元年度	令和2年度	令和3年度
収 益	下 水 道 使 用 料	円	255,386,635	257,502,566	253,102,835
	有 収 水 量	m ³	1,748,909	1,762,282	1,731,006
	使 用 料 単 価	円/m ³	146.03	146.12	146.22
費 用	営 業 費 用	円	845,645,442	814,421,860	812,170,476
	営 業 外 費 用	円	142,072,328	128,729,030	115,898,290
	△ 長期前受金戻入見合 いの減価償却費	円	604,521,773	586,068,553	580,577,468
	△ 資 産 減 耗 費 (固定資産除却費)	円	5,963,754	936,608	10,072,399
	差 引 計	円	377,232,243	356,145,729	337,418,899
	汚 水 処 理 原 価	円/m ³	215.70	202.09	194.93
使 用 料 回 収 率		%	67.70	72.30	75.01

令和4年度	令和5年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
249,953,272	243,567,013	△ 6,386,259	△ 2.6
1,711,951	1,662,708	△ 49,243	△ 2.9
146.00	146.49	0.49	0.3
805,976,031	812,058,196	6,082,165	0.8
102,346,442	89,403,977	△ 12,942,465	△ 12.6
563,630,308	558,922,104	△ 4,708,204	△ 0.8
2,068,265	27,676	△ 2,040,589	△ 98.7
342,623,900	342,512,393	△ 111,507	△ 0.0
200.14	206.00	5.86	2.9
72.95	71.11	△ 1.84	△ 2.5

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件300万円以上の契約は次のとおりである。

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方
令和5年6月8日	6,965,200 円	公共下水道事業マンホール蓋更新工事	今野建設㈱
令和5年6月19日	6,985,000 円	特定環境保全公共下水道事業マンホール蓋更新工事	板垣建設管工㈱
令和5年7月3日	6,985,000 円	農業集落排水事業マンホール蓋更新工事	星川設備工業㈱
令和5年6月5日	5,720,000 円	農業集落排水処理施設電気設備更新工事	㈱エルデック
令和5年7月3日	6,600,000 円	農業集落排水処理施設機械設備更新工事	㈱エルデック
令和5年6月5日	5,170,000 円	庄内町マンホールポンプストックマネジメント修繕・改築計画策定業務委託	日本水工設計㈱山形事務所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

(単位：円)

借 入 先	前年度末未償還残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末未償還残高
財 務 省	2,950,802,994	27,600,000	341,337,281	2,637,065,713
簡 保 資 金	180,634,167	0	29,382,185	151,251,982
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,670,231,651	32,300,000	212,373,340	1,490,158,311
㈱ 山 形 銀 行	14,958,216	0	1,614,645	13,343,571
㈱ 庄 内 銀 行	31,111,655	0	3,195,403	27,916,252
㈱きらやか銀行	6,423,413	0	1,057,248	5,366,165
鶴岡信用金庫	21,415,153	0	2,851,860	18,563,293
余 目 町 農 業 協 同 組 合	26,995,130	0	4,363,037	22,632,093
計	4,902,572,379	59,900,000	596,174,999	4,366,297,380

ロ 一 時 借 入 金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 基金の概況

(単位：円)

種 別	期首残高	当年度増加額	当年度減少額	期末残高	備 考
庄内町下水道事業 施設整備基金	241,909,862	0	0	241,909,862	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 資産の譲渡等の対価以外の収入の使途について

- イ 雨水処理負担金5,000円については、企業債利息（課税仕入れ以外）に5,000円（特定収入以外）充当した。
- ロ 下水道使用料等督促手数料17,564円については、建物災害共済（課税仕入れ以外）に17,564円（特定収入以外）充当した。
- ハ 他会計補助金（支払利子に見合う繰入分）88,829,000円については、企業債利息（課税仕入れ以外）に88,829,000円（特定収入以外）充当した。
- ニ 他会計補助金（地方公営企業繰入金）250,000円については、児童手当（課税仕入れ以外）に250,000円（特定収入以外）充当した。
- ホ 他会計補助金（公営企業適用債の元金償還に対する繰入分）1,059,000円については、委託料等（課税仕入れ）に1,059,000円（特定収入）充当した。
- ヘ 他会計補助金（その他分）6,833,000円については、光熱水費等（課税仕入れ）に4,759,353円（特定収入）、負担金等（課税仕入れ以外）に2,073,647円（特定収入以外）充当した。
- ト 他会計補助金（元金償還に見合う繰入分）595,122,000円については、課税仕入れの財源として発行した建設改良等の財源に充てるための企業債償還金に501,213,447円（特定収入）、課税仕入れ以外の財源として発行した建設改良等の財源に充てるための企業債償還金に93,908,553円（特定収入以外）充当した。
- チ 社会資本整備総合交付金2,585,000円については、委託料（課税仕入れ）に2,585,000円（特定収入）充当した。
- リ 他会計補助金（その他分）5,106,000円については、工事請負費等（課税仕入れ）に313,962円（特定収入）、職員給与等（課税仕入れ以外）に4,792,038円（特定収入以外）充当した。
- ヌ 受益者負担金及び分担金9,526,200円については、工事請負費等（課税仕入れ）に8,484,717円（特定収入）、翌年度の工事資金（課税仕入れ）に1,041,483円（特定収入）充当した。

2 その他の書類

(1) 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)

(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（△は純損失）	△ 1,726,935
	減価償却費	560,524,040
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	278,921
	引当金の増減額（△は減少）	98,000
	長期前受金戻入額	△ 558,922,104
	受取利息及び配当金	△ 4,864
	支払利息	87,534,313
	固定資産除却費	27,676
	未収金の増減額（△は増加）	559,274
	未払金の増減額（△は減少）	6,809,190
	小計	95,177,511
	利息及び配当金の受取額	4,864
	利息の支払	△ 87,534,313
	業務活動によるキャッシュ・フロー	7,648,062
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	△ 65,277,681
	国庫補助金等による収入	2,350,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	584,403,203
	投資活動によるキャッシュ・フロー	521,475,522
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	59,900,000
	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	△ 580,343,382
	その他の企業債の償還による支出	△ 1,057,248
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 521,500,630
	資金増加額（又は減少額）	7,622,954
	資金期首残高	76,793,059
	資金期末残高	84,416,013

(2) 収益費用明細書

○課税 △不課税 ×非課税

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益	営業収益	下水道収益		899,984,517	
			下水道使用料	243,567,013	○
		雨水処理負担金		5,000	
			雨水処理負担金	5,000	△
		その他の営業収益		303,018	
			手数料	17,564	△
			雑収益	285,454	○
	営業外収益	受取利息		4,864	
			基金利息	4,864	×
		補助金		97,167,551	
			他会計補助金	97,167,551	△
		長期前受金戻入		558,922,104	
			国庫補助金戻入	158,556,553	△
			他会計補助金戻入	377,292,161	△
			工事負担金戻入	7,677,820	△
			受益者負担金戻入	10,959,376	△
			受益者分担金戻入	2,200,805	△
			加入金戻入	55,878	△
			受贈財産評価額戻入	2,179,511	△
		雑収益		14,967	
			その他雑収益	14,967	○ × 2,967 12,000
下水道事業費用	営業費用	管渠費		901,711,452	
				812,058,196	
				31,507,107	
			備消耗品費	44,405	○
			燃料費	97,274	○
			光熱水費	7,402,832	○

款	項	目	節	金 額	備 考
			通 信 運 搬 費	1,279,162	○
			委 託 料	16,604,803	○
			手 数 料	7,819	○ 6,019 △ 1,600
			賃 借 料	49,166	×
			修 繕 費	4,913,064	○
			路 面 復 旧 費	763,000	○
			保 險 料	337,382	×
			雑 費	8,200	△
		処 理 場 費		47,084,777	
			厚 生 福 利 費	151,450	×
			備 消 品 費	42,600	○
			燃 料 費	1,440	○
			光 熱 水 費	14,156,249	○
			通 信 運 搬 費	261,813	○
			委 託 料	16,769,556	○
			手 数 料	14,812,000	○ 14,580,000 × 232,000
			賃 借 料	150,000	○
			修 繕 費	566,000	○
			保 險 料	173,669	×
		総 係 費		27,506,294	
			給 料	10,774,800	予算額 10,777,000
			手 当	4,197,316	予算額 4,620,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,770,000	予算額 1,770,000
			旅 費	9,842	○
			法 定 福 利 費	3,120,664	予算額 3,621,000
			厚 生 福 利 費	23,076	○ 18,468 × 4,608
			退 職 手 当 組 合 負 担 金	1,885,584	予算額 1,902,000
			備 消 品 費	147,595	○
			印 刷 製 本 費	185,246	○
			通 信 運 搬 費	9,600	○
			委 託 料	3,144,801	○
			手 数 料	434,607	○

款	項	目	節	金 額	備 考
			貸 借 料	85,623	○
			負 担 金	1,399,540	△
			貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	318,000	△
				145,408,302	
			負 担 金	145,408,302	○
		減 価 償 却 費		560,524,040	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	514,722,633	△
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	45,801,407	△
		資 産 減 耗 費		27,676	
			固 定 資 産 除 却 費	27,676	△
	営 業 外 費 用			89,403,977	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		88,828,174	
			企 業 債 利 息	88,828,174	×
		雑 支 出		575,803	
			雑 支 出	575,803	△
	特 別 損 失			249,279	
		過 年 度 損 益 修 正 損 益		249,279	
			過 年 度 損 益 修 正 損 益	249,279	○

(3) 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(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	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		
土 地	41,583,956	0	0	41,583,956				41,583,956	
建 物	921,643,268	0	0	921,643,268	29,869,230	0	151,091,804	770,551,464	
構 築 物	15,642,567,951	58,342,000	0	15,700,909,951	453,653,994	0	2,258,462,647	13,442,447,304	
機 械 及 び 装 置	497,872,966	17,868,695	98,842	515,642,819	31,165,357	71,166	248,884,007	266,758,812	
車 両 及 び 運 搬 具	62,739	0	0	62,739	0	0	0	62,739	
工 具、器 具 及 び 備 品	7,087	0	0	7,087	0	0	0	7,087	
建 設 仮 勘 定	45,643,600	4,700,000	1,831,100	48,512,500	0	0	0	48,512,500	
そ の 他 有形固定資産	346,896	0	0	346,896	34,052	0	170,260	176,636	
計	17,149,728,463	80,910,695	1,929,942	17,228,709,216	514,722,633	71,166	2,658,608,718	14,570,100,498	

2 無形固定資産明細書

(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 減価償却額	年度末現在高	備 考
施設利用権	1,208,747,321	31,171,635	0	45,801,407	1,194,117,549	
電話加入権	1,440,000	0	0	0	1,440,000	
計	1,210,187,321	31,171,635	0	45,801,407	1,195,557,549	

3 投資その他の資産明細書

(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 減価償却額	年度末現在高	備 考
出 資 金	3,045,000	0	0	0	3,045,000	
基 金	241,909,862	0	0	0	241,909,862	
計	244,954,862	0	0	0	244,954,862	

(4) 企業債明細書

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
【公共下水道】										
負 債	平成5年度 財政融資資金	H 6. 4. 20	64,600,000	4,109,273	64,600,000	0	—	4.300	R 6. 3. 25	流域
	平成5年度 財政融資資金	H 6. 5. 20	27,900,000	1,774,748	27,900,000	0	—	4.300	R 6. 3. 25	流域
	平成6年度 財政融資資金	H 7. 4. 28	81,800,000	4,943,612	76,646,576	5,153,424	—	4.200	R 7. 3. 25	流域
	平成6年度 財政融資資金	H 7. 5. 31	37,500,000	2,197,705	35,216,869	2,283,131	—	3.850	R 7. 3. 25	流域
	平成7年度 財政融資資金	H 8. 4. 30	116,400,000	6,333,921	103,073,159	13,326,841	—	3.400	R 8. 3. 25	流域
	平成7年度 財政融資資金	H 8. 5. 27	50,100,000	2,726,198	44,363,963	5,736,037	—	3.400	R 8. 3. 25	流域
	平成8年度 財政融資資金	H 9. 4. 30	61,300,000	3,063,772	51,599,887	9,700,113	—	2.700	R 9. 3. 25	流域
	平成8年度 財政融資資金	H 9. 5. 20	29,200,000	1,448,451	24,623,227	4,576,773	—	2.600	R 9. 3. 25	流域
	平成9年度 財政融資資金	H10. 4. 30	43,000,000	1,996,217	34,605,747	8,394,253	—	2.000	R10. 3. 27	流域
	平成9年度 財政融資資金	H10. 5. 19	20,900,000	970,255	16,820,002	4,079,998	—	2.000	R10. 3. 27	流域
	平成10年度 財政融資資金	H11. 5. 19	28,500,000	1,273,903	21,796,735	6,703,265	—	1.700	R11. 3. 26	流域
	平成10年度 財政融資資金	H11. 5. 19	71,800,000	3,209,343	54,912,475	16,887,525	—	1.700	R11. 3. 26	流域
	平成11年度 財政融資資金	H12. 5. 19	4,000,000	178,449	2,851,408	1,148,592	—	2.000	R12. 3. 25	流域
	平成11年度 財政融資資金	H12. 5. 19	8,400,000	374,743	5,987,959	2,412,041	—	2.000	R12. 3. 25	流域
	平成13年度 財政融資資金	H14. 5. 20	2,700,000	116,091	1,678,562	1,021,438	—	2.100	R14. 3. 25	流域
	平成13年度 財政融資資金	H14. 5. 31	8,200,000	352,572	5,097,857	3,102,143	—	2.100	R14. 3. 25	流域
	平成14年度 財政融資資金	H15. 5. 26	1,500,000	61,510	920,839	579,161	—	0.900	R15. 3. 25	流域
	平成14年度 財政融資資金	H15. 5. 30	5,400,000	221,433	3,315,021	2,084,979	—	0.900	R15. 3. 25	流域
	平成15年度 財政融資資金	H16. 5. 27	1,500,000	61,855	804,879	695,121	—	2.100	R16. 3. 27	流域
	平成15年度 財政融資資金	H16. 5. 31	4,200,000	173,196	2,253,659	1,946,341	—	2.100	R16. 3. 27	流域
債	平成16年度 財政融資資金	H17. 5. 27	6,500,000	262,514	3,239,665	3,260,335	—	2.000	R17. 3. 26	流域
	平成16年度 財政融資資金	H17. 5. 31	15,800,000	638,113	7,874,879	7,925,121	—	2.000	R17. 3. 26	流域
	平成17年度 財政融資資金	H18. 5. 29	42,900,000	1,692,887	19,256,149	23,643,851	—	2.300	R18. 3. 25	流域

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成18年度 財政融資資金	H19. 5. 28	20,900,000	809,500	8,682,153	12,217,847	—	2.100	R19. 3. 25	流域
	平成19年度 財政融資資金	H20. 5. 27	8,200,000	310,082	3,064,765	5,135,235	—	2.200	R20. 3. 25	流域
	平成20年度 財政融資資金	H21. 5. 26	1,700,000	63,150	575,877	1,124,123	—	2.100	R21. 3. 25	流域
	平成21年度 財政融資資金	H22. 5. 26	9,800,000	358,305	2,981,928	6,818,072	—	2.000	R22. 3. 26	流域
	平成22年度 財政融資資金	H23. 5. 26	13,800,000	500,504	3,763,791	10,036,209	—	1.800	R23. 3. 25	流域
	平成23年度 財政融資資金	H24. 5. 28	10,500,000	379,192	2,531,713	7,968,287	—	1.600	R24. 3. 25	流域
	平成24年度 財政融資資金	H25. 5. 28	15,900,000	573,916	3,326,412	12,573,588	—	1.400	R25. 3. 25	流域
	平成25年度 財政融資資金	H26. 5. 27	7,600,000	270,524	1,315,659	6,284,341	—	1.400	R26. 3. 25	流域
	平成26年度 財政融資資金	H27. 5. 26	10,200,000	364,990	1,434,122	8,765,878	—	1.200	R27. 3. 27	流域
	平成27年度 財政融資資金	H28. 5. 26	11,500,000	313,980	939,125	10,560,875	—	0.300	R38. 3. 27	流域
	平成28年度 財政融資資金	H29. 5. 26	4,100,000	102,761	204,704	3,895,296	—	0.800	R39. 3. 26	流域
	平成29年度 財政融資資金	H30. 5. 28	3,600,000	91,109	91,109	3,508,891	—	0.700	R40. 3. 25	流域
	平成30年度 財政融資資金	H31. 3. 25	2,100,000	0	0	2,100,000	—	0.600	R41. 3. 1	流域
	令和元年度 財政融資資金	R 2. 3. 25	13,600,000	0	0	13,600,000	—	0.300	R42. 3. 1	流域
債	令和2年度 財政融資資金	R 3. 3. 25	18,600,000	0	0	18,600,000	—	0.600	R43. 3. 1	流域
	令和3年度 財政融資資金	R 4. 3. 25	5,900,000	0	0	5,900,000	—	0.800	R44. 3. 1	流域
	令和4年度 財政融資資金	R 5. 3. 27	17,600,000	0	0	17,600,000	—	1.400	R45. 3. 1	流域
	令和5年度 財政融資資金	R 6. 3. 25	15,700,000	0	0	15,700,000	—	1.600	R46. 3. 1	流域
	小計		925,400,000	42,318,774	638,350,875	287,049,125				
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 10	59,200,000	3,654,949	59,200,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	流域
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 16	25,500,000	1,574,345	25,500,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	流域
	平成8年度 公営企業金融 公 庫	H 9. 5. 23	13,700,000	763,350	12,916,288	783,712	—	2.650	R 7. 3. 21	流域
	平成8年度 公営企業金融 公 庫	H 9. 5. 23	28,900,000	1,610,277	27,246,768	1,653,232	—	2.650	R 7. 3. 21	流域
	平成9年度 公営企業金融 公 庫	H10. 4. 30	22,400,000	1,164,158	19,997,437	2,402,563	—	2.100	R 8. 3. 23	流域

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成9年度 公営企業金融庫 公	H10. 5.20	10,800,000	561,291	9,641,622	1,158,378	—	2.100	R 8. 3.23	流域
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 4.30	37,400,000	1,890,202	31,498,365	5,901,635	—	2.000	R 9. 3.23	流域
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 5.20	14,800,000	737,444	12,506,699	2,293,301	—	1.800	R 9. 3.23	流域
	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 4.28	4,300,000	214,332	3,396,460	903,540	—	2.100	R10. 3.21	流域
	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 5.19	2,100,000	104,043	1,662,490	437,510	—	2.000	R10. 3.21	流域
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 5.20	1,300,000	61,894	901,613	398,387	—	2.000	R12. 3.21	流域
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 5.30	5,900,000	280,906	4,091,943	1,808,057	—	2.000	R12. 3.21	流域
	平成14年度 公営企業金融庫 公	H15. 5.20	1,600,000	72,239	1,073,639	526,361	—	1.000	R13. 3.20	流域
	平成14年度 公営企業金融庫 公	H15. 5.29	5,700,000	256,434	3,839,010	1,860,990	—	0.900	R13. 3.20	流域
	平成15年度 公営企業金融庫 公	H16. 5.20	1,700,000	77,943	1,014,211	685,789	—	2.100	R14. 3.22	流域
債	平成15年度 公営企業金融庫 公	H16. 5.28	4,900,000	224,659	2,923,309	1,976,691	—	2.100	R14. 3.22	流域
	平成16年度 公営企業金融庫 公	H17. 5.27	7,800,000	349,446	4,338,981	3,461,019	—	1.900	R15. 3.22	流域
	平成16年度 公営企業金融庫 公	H17. 5.27	19,100,000	855,696	10,624,940	8,475,060	—	1.900	R15. 3.22	流域
	平成17年度 公営企業金融庫 公	H18. 5.30	44,500,000	1,956,945	22,259,737	22,240,263	—	2.300	R16. 3.21	流域
	平成18年度 公営企業金融庫 公	H19. 5.24	24,700,000	1,063,671	11,408,220	13,291,780	—	2.100	R17. 3.20	流域
	平成19年度 公営企業金融庫 公	H20. 5.29	8,600,000	361,996	3,577,866	5,022,134	—	2.200	R18. 3.21	流域
	平成20年度 地方公共団体 金 融 機 構	H21. 5.26	1,200,000	49,561	451,960	748,040	—	2.100	R19. 3.23	流域
	平成21年度 地方公共団体 金 融 機 構	H22. 5.26	8,100,000	328,890	2,737,136	5,362,864	—	2.000	R20. 3.22	流域
	平成22年度 地方公共団体 金 融 機 構	H23. 5.26	7,100,000	285,324	2,145,633	4,954,367	—	1.800	R21. 3.22	流域
	平成23年度 地方公共団体 金 融 機 構	H24. 5.24	4,600,000	183,654	1,226,186	3,373,814	—	1.600	R22. 3.21	流域
	平成24年度 地方公共団体 金 融 機 構	H25. 5.23	4,300,000	172,334	1,001,292	3,298,708	—	1.300	R23. 3.21	流域
	平成25年度 地方公共団体 金 融 機 構	H26. 5.23	9,100,000	357,308	1,737,719	7,362,281	—	1.400	R24. 3.21	流域
	平成26年度 地方公共団体 金 融 機 構	H27. 5.26	12,000,000	476,641	1,875,589	10,124,411	—	1.100	R25. 3.20	流域
	平成27年度 地方公共団体 金 融 機 構	H28. 5.26	13,500,000	374,245	1,120,493	12,379,507	—	0.200	R38. 3.21	流域

(単位：円)

（単位：円）										
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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負 債	平成28年度 地方公共団体 金 融 機 構	H29. 5. 25	4,900,000	126,970	253,183	4,646,817	—	0.600	R39. 3. 21	流域
	平成29年度 地方公共団体 金 融 機 構	H30. 5. 24	4,300,000	112,715	112,715	4,187,285	—	0.500	R40. 3. 21	流域
	平成30年度 地方公共団体 金 融 機 構	H31. 3. 25	2,500,000	0	0	2,500,000	—	0.400	R41. 3. 20	流域
	令和元年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 2. 3. 26	16,100,000	0	0	16,100,000	—	0.200	R42. 3. 20	流域
	令和2年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 3. 3. 25	21,700,000	0	0	21,700,000	—	0.500	R43. 3. 21	流域
	令和3年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 4. 3. 24	6,900,000	0	0	6,900,000	—	0.600	R44. 3. 20	流域
	令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 5. 3. 23	20,800,000	0	0	20,800,000	—	1.300	R45. 3. 20	流域
	令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 6. 3. 28	18,500,000	0	0	18,500,000	—	1.400	R46. 3. 20	流域
	小計		500,500,000	20,303,862	282,281,504	218,218,496				
	流域 計		1,425,900,000	62,622,636	920,632,379	505,267,621				
	平成5年度 財政融資資金	H 6. 4. 20	5,000,000	318,055	5,000,000	0	—	4.300	R 6. 3. 25	公共
	平成9年度 財政融資資金	H10. 4. 30	282,600,000	13,119,323	227,432,185	55,167,815	—	2.000	R10. 3. 27	公共
	平成10年度 財政融資資金	H11. 8. 20	428,500,000	19,500,572	324,957,756	103,542,244	—	2.000	R11. 3. 26	公共
	平成11年度 財政融資資金	H12. 11. 30	420,700,000	18,664,456	289,396,355	131,303,645	—	2.100	R12. 9. 25	公共
	平成12年度 財政融資資金	H14. 1. 25	569,700,000	24,752,349	366,617,455	203,082,545	—	2.100	R13. 9. 25	公共
	平成14年度 財政融資資金	H14. 11. 21	339,000,000	14,281,048	207,335,266	131,664,734	—	1.700	R14. 9. 27	公共
	平成14年度 財政融資資金	H15. 5. 30	138,200,000	5,667,056	84,839,954	53,360,046	—	0.900	R15. 3. 25	公共
債	平成15年度 財政融資資金	H16. 5. 31	325,600,000	13,426,815	174,712,234	150,887,766	—	2.100	R16. 3. 27	公共
	平成16年度 財政融資資金	H17. 5. 31	253,300,000	10,229,990	126,247,261	127,052,739	—	2.000	R17. 3. 26	公共
	平成17年度 財政融資資金	H18. 5. 29	161,800,000	6,384,829	72,625,753	89,174,247	—	2.300	R18. 3. 25	公共
	平成18年度 財政融資資金	H19. 5. 28	76,700,000	2,970,749	31,862,254	44,837,746	—	2.100	R19. 3. 25	公共
	平成19年度 財政融資資金	H20. 5. 27	10,600,000	400,838	3,961,770	6,638,230	—	2.200	R20. 3. 25	公共
	平成23年度 財政融資資金	H23. 7. 26	1,300,000	46,872	351,289	948,711	—	1.900	R23. 3. 25	公共
	令和2年度 財政融資資金	R 3. 3. 25	1,300,000	98,805	98,805	1,201,195	—	0.200	R18. 3. 1	公共

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	令 和 4 年 度 財 政 融 資 資 金	R 5. 3. 27	2,100,000	0	0	2,100,000	—	0.800	R20. 3. 1	公共
	令 和 4 年 度 財 政 融 資 資 金	R 5. 3. 27	1,100,000	0	0	1,100,000	—	1.400	R45. 3. 1	公共
	小 計		3,017,500,000	129,861,757	1,915,438,337	1,102,061,663				
	平 成 6 年 度 簡 保 資 金	H 7. 5. 18	59,700,000	3,498,747	56,065,255	3,634,745	—	3.850	R 7. 3. 31	公共
	平 成 7 年 度 簡 保 資 金	H 8. 5. 20	124,000,000	6,747,476	109,803,023	14,196,977	—	3.400	R 8. 3. 31	公共
	平 成 8 年 度 簡 保 資 金	H 9. 8. 25	149,700,000	7,482,001	126,011,469	23,688,531	—	2.700	R 9. 3. 31	公共
	平 成 14 年 度 簡 保 資 金	H15. 5. 30	284,200,000	11,653,961	174,468,271	109,731,729	—	0.900	R15. 3. 31	公共
	小 計		617,600,000	29,382,185	466,348,018	151,251,982				
	平 成 7 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H 8. 5. 10	45,200,000	2,790,603	45,200,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	公共
	平 成 8 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H 9. 5. 23	37,000,000	2,061,600	34,883,406	2,116,594	—	2.650	R 7. 3. 21	公共
債	平 成 8 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H 9. 5. 23	33,400,000	1,861,012	31,489,345	1,910,655	—	2.650	R 7. 3. 21	公共
	平 成 9 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H10. 4. 30	51,200,000	2,660,935	45,708,426	5,491,574	—	2.100	R 8. 3. 23	公共
	平 成 9 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H10. 4. 30	95,900,000	4,964,129	85,662,776	10,237,224	—	2.050	R 8. 3. 23	公共
	平 成 10 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H11. 4. 30	132,700,000	6,706,682	111,760,233	20,939,767	—	2.000	R 9. 3. 23	公共
	平 成 10 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H11. 4. 30	89,400,000	4,518,293	75,292,879	14,107,121	—	2.000	R 9. 3. 23	公共
	平 成 11 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H12. 4. 28	83,100,000	4,142,094	65,638,564	17,461,436	—	2.100	R10. 3. 21	公共
	平 成 11 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H12. 4. 28	130,400,000	6,499,748	102,999,622	27,400,378	—	2.100	R10. 3. 21	公共
	平 成 12 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H13. 4. 27	65,800,000	3,097,374	49,648,049	16,151,951	—	1.400	R11. 3. 21	公共
	平 成 12 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H13. 4. 27	161,200,000	7,567,782	121,795,387	39,404,613	—	1.350	R11. 3. 21	公共
	平 成 12 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H14. 1. 21	45,800,000	2,202,396	32,871,247	12,928,753	—	2.000	R11. 9. 20	公共
	平 成 13 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H14. 5. 30	68,600,000	3,266,124	47,577,501	21,022,499	—	2.000	R12. 3. 21	公共
	平 成 13 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H14. 5. 30	88,700,000	4,223,108	61,517,845	27,182,155	—	2.000	R12. 3. 21	公共
	平 成 14 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H14. 11. 20	5,200,000	242,452	3,519,957	1,680,043	—	1.700	R12. 9. 20	公共
	平 成 14 年 度 公 営 企 業 金 融 公 庫	H15. 5. 29	30,800,000	1,385,645	20,744,124	10,055,876	—	0.900	R13. 3. 20	公共

(単位：円)

（単位：円）										
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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成14年度 公営企業金融庫 公	H15. 5. 29	146,800,000	6,604,312	98,871,350	47,928,650	—	0.900	R13. 3. 20	公共
	平成15年度 公営企業金融庫 公	H16. 5. 28	143,300,000	6,570,139	85,491,883	57,808,117	—	2.100	R14. 3. 22	公共
	平成16年度 公営企業金融庫 公	H17. 5. 27	160,600,000	7,195,015	89,338,494	71,261,506	—	1.900	R15. 3. 22	公共
	平成17年度 公営企業金融庫 公	H18. 5. 30	98,000,000	4,309,677	49,021,449	48,978,551	—	2.300	R16. 3. 21	公共
	平成18年度 公営企業金融庫 公	H19. 5. 24	32,700,000	1,408,180	15,103,190	17,596,810	—	2.100	R17. 3. 20	公共
	平成18年度 公営企業金融庫 公	H19. 5. 24	19,100,000	822,515	8,821,741	10,278,259	—	2.100	R17. 3. 20	公共
	平成19年度 公営企業金融庫 公	H20. 5. 29	6,600,000	277,811	2,745,805	3,854,195	—	2.200	R18. 3. 21	公共
	平成19年度 公営企業金融庫 公	H20. 5. 29	4,900,000	206,254	2,038,552	2,861,448	—	2.200	R18. 3. 21	公共
	平成22年度 地方公共団体 金 融 機 構	H23. 5. 26	500,000	20,094	151,101	348,899	—	1.800	R21. 3. 22	公共
	平成23年度 地方公共団体 金 融 機 構	H23. 7. 28	200,000	8,000	59,953	140,047	—	1.900	R21. 3. 22	公共
	令和2年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 3. 3. 25	1,600,000	121,606	121,606	1,478,394	—	0.200	R18. 3. 20	公共
	令和3年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 4. 3. 24	200,000	0	0	200,000	—	0.300	R19. 3. 20	公共
	令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 5. 3. 23	2,500,000	0	0	2,500,000	—	0.800	R20. 3. 20	公共
	令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 5. 3. 23	1,200,000	0	0	1,200,000	—	1.300	R45. 3. 20	公共
		小計		1,782,600,000	85,733,580	1,288,074,485	494,525,515			
債	平成18年度 鶴岡信用金庫	H19. 5. 31	23,100,000	1,260,934	19,268,503	3,831,497	—	0.640	R 9. 3. 25	公共
	平成19年度 余目町農業協同組合	H20. 5. 30	24,900,000	1,317,549	19,536,763	5,363,237	—	0.700	R10. 3. 27	公共
	平成20年度 余目町農業協同組合	H21. 5. 29	27,800,000	1,468,605	20,271,713	7,528,287	—	0.830	R11. 3. 26	公共
	平成21年度 余目町農業協同組合	H22. 5. 31	30,000,000	1,576,883	20,259,431	9,740,569	—	0.830	R12. 3. 25	公共
	平成22年度 荘内銀行	H23. 5. 25	31,200,000	1,611,042	19,597,258	11,602,742	—	0.710	R13. 3. 25	公共
	平成23年度 山形銀行	H24. 5. 25	31,900,000	1,614,645	18,556,429	13,343,571	—	0.720	R14. 3. 25	公共
	平成24年度 鶴岡信用金庫	H25. 5. 28	31,900,000	1,590,926	17,168,204	14,731,796	—	0.568	R15. 3. 25	公共
	平成26年度 荘内銀行	H26. 5. 23	31,800,000	1,584,361	15,486,490	16,313,510	—	0.830	R16. 3. 24	公共
		小計		232,600,000	12,024,945	150,144,791	82,455,209			

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	公 共 計		5,650,300,000	257,002,467	3,820,005,631	1,830,294,369				
	平成5年度 財政融資資金	H 6. 5.20	3,900,000	248,083	3,900,000	0	—	4.300	R 6. 3.25	特環
	平成6年度 財政融資資金	H 7. 8.21	10,800,000	599,546	10,180,810	619,190	—	3.250	R 7. 3.25	特環
	平成7年度 財政融資資金	H 8. 8.20	68,600,000	3,732,878	60,745,866	7,854,134	—	3.400	R 8. 3.25	特環
	平成8年度 財政融資資金	H 9. 8.20	58,100,000	2,903,836	48,906,255	9,193,745	—	2.700	R 9. 3.25	特環
	平成9年度 財政融資資金	H10. 5.19	205,500,000	9,540,059	165,383,278	40,116,722	—	2.000	R10. 3.27	特環
	平成10年度 財政融資資金	H12. 1.20	307,800,000	13,943,895	225,677,191	82,122,809	—	2.100	R11. 9.25	特環
	平成11年度 財政融資資金	H13. 2.20	205,900,000	9,013,623	143,204,532	62,695,468	—	1.800	R12. 9.25	特環
	平成12年度 財政融資資金	H13. 5.21	229,400,000	9,871,765	155,711,845	73,688,155	—	1.600	R13. 3.25	特環
	平成13年度 財政融資資金	H14. 5.20	169,100,000	7,270,721	105,127,735	63,972,265	—	2.100	R14. 3.25	特環
	平成14年度 財政融資資金	H16. 1.30	81,600,000	3,385,215	46,225,891	35,374,109	—	1.800	R15. 9.26	特環
	平成15年度 財政融資資金	H16. 5.27	32,300,000	1,331,960	17,331,713	14,968,287	—	2.100	R16. 3.27	特環
	平成16年度 財政融資資金	H17. 5.27	24,400,000	985,439	12,161,205	12,238,795	—	2.000	R17. 3.26	特環
	平成17年度 財政融資資金	H18. 5.29	59,200,000	2,336,106	26,572,588	32,627,412	—	2.300	R18. 3.25	特環
	平成18年度 財政融資資金	H19. 5.28	128,600,000	4,980,944	53,422,241	75,177,759	—	2.100	R19. 3.25	特環
	平成19年度 財政融資資金	H20. 5.27	112,700,000	4,261,741	42,121,833	70,578,167	—	2.200	R20. 3.25	特環
	債	平成20年度 財政融資資金	H21. 5.26	178,900,000	6,645,624	60,602,486	118,297,514	—	2.100	R21. 3.25
平成21年度 財政融資資金		H22. 5.26	122,700,000	4,486,119	37,334,946	85,365,054	—	2.000	R22. 3.26	特環
平成22年度 財政融資資金		H23. 5.26	25,700,000	932,098	7,009,378	18,690,622	—	1.800	R23. 3.25	特環
平成23年度 財政融資資金		H24. 5.28	16,000,000	577,816	3,857,848	12,142,152	—	1.600	R24. 3.25	特環
平成24年度 財政融資資金		H25. 5.28	10,700,000	386,221	2,238,531	8,461,469	—	1.400	R25. 3.25	特環
平成25年度 財政融資資金		H26. 5.27	2,200,000	78,309	380,849	1,819,151	—	1.400	R26. 3.25	特環
平成26年度 財政融資資金		H27. 5.26	3,700,000	132,398	520,220	3,179,780	—	1.200	R27. 3.27	特環
平成27年度 財政融資資金		H28. 5.26	600,000	120,000	359,640	240,360	—	0.100	R 8. 3.25	特環

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	令 和 2 年 度 財政融資資金	R 3. 3. 25	1,300,000	0	0	1,300,000	—	0.600	R43. 3. 1	特環
	令 和 2 年 度 財政融資資金	R 3. 3. 25	2,300,000	174,809	174,809	2,125,191	—	0.200	R18. 3. 1	特環
	令 和 3 年 度 財政融資資金	R 4. 3. 25	3,600,000	0	0	3,600,000	—	0.800	R44. 3. 1	特環
	令 和 3 年 度 財政融資資金	R 4. 3. 25	1,500,000	0	0	1,500,000	—	0.080	R13. 3. 1	特環
	令 和 3 年 度 財政融資資金	R 4. 3. 25	3,400,000	0	0	3,400,000	—	0.300	R19. 3. 1	特環
	令 和 4 年 度 財政融資資金	R 5. 3. 27	2,000,000	0	0	2,000,000	—	0.800	R20. 3. 1	特環
	令 和 4 年 度 財政融資資金	R 5. 3. 27	1,700,000	0	0	1,700,000	—	1.400	R45. 3. 1	特環
	令 和 5 年 度 財政融資資金	R 6. 3. 25	3,200,000	0	0	1,700,000	—	0.800	R46. 3. 1	特環
	小 計		2,077,400,000	87,939,205	1,229,151,690	848,248,310				
債	平 成 7 年 度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 16	33,700,000	2,080,604	33,700,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	特環
	平 成 8 年 度 公営企業金融 公 庫	H 9. 5. 23	19,800,000	1,103,235	18,667,336	1,132,664	—	2.650	R 7. 3. 21	特環
	平 成 8 年 度 公営企業金融 公 庫	H 9. 5. 23	7,600,000	423,463	7,165,240	434,760	—	2.650	R 7. 3. 21	特環
	平 成 9 年 度 公営企業金融 公 庫	H10. 5. 20	20,800,000	1,081,004	18,569,048	2,230,952	—	2.100	R 8. 3. 23	特環
	平 成 9 年 度 公営企業金融 公 庫	H10. 5. 20	86,200,000	4,462,021	76,998,241	9,201,759	—	2.050	R 8. 3. 23	特環
	平 成 10 年 度 公営企業金融 公 庫	H11. 5. 20	70,800,000	3,527,771	59,829,338	10,970,662	—	1.800	R 9. 3. 23	特環
	平 成 10 年 度 公営企業金融 公 庫	H11. 5. 20	88,700,000	4,403,883	75,018,455	13,681,545	—	1.750	R 9. 3. 23	特環
	平 成 11 年 度 公営企業金融 公 庫	H12. 5. 19	69,100,000	3,423,514	54,703,847	14,396,153	—	2.000	R10. 3. 21	特環
	平 成 11 年 度 公営企業金融 公 庫	H12. 5. 19	34,800,000	1,724,143	27,549,839	7,250,161	—	2.000	R10. 3. 21	特環
	平 成 12 年 度 公営企業金融 公 庫	H13. 5. 8	27,400,000	1,289,788	20,674,111	6,725,889	—	1.400	R11. 3. 21	特環
	平 成 12 年 度 公営企業金融 公 庫	H13. 5. 8	81,800,000	3,840,227	61,804,358	19,995,642	—	1.350	R11. 3. 21	特環
	平 成 13 年 度 公営企業金融 公 庫	H14. 5. 20	35,500,000	1,690,195	24,621,010	10,878,990	—	2.000	R12. 3. 21	特環
	平 成 13 年 度 公営企業金融 公 庫	H14. 5. 20	47,700,000	2,271,051	33,082,315	14,617,685	—	2.000	R12. 3. 21	特環
	平 成 14 年 度 公営企業金融 公 庫	H15. 5. 20	64,000,000	2,889,551	42,945,578	21,054,422	—	1.000	R13. 3. 20	特環
	平 成 14 年 度 公営企業金融 公 庫	H16. 1. 30	23,600,000	1,084,822	14,813,502	8,786,498	—	1.800	R13. 9. 22	特環

(単位：円)

（単位：円）										
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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成15年度 公営企業金融 公 庫	H16. 5. 20	38,200,000	1,751,425	22,789,881	15,410,119	—	2.100	R14. 3. 22	特環
	平成16年度 公営企業金融 公 庫	H17. 5. 27	28,900,000	1,294,745	16,076,478	12,823,522	—	1.900	R15. 3. 22	特環
	平成17年度 公営企業金融 公 庫	H18. 5. 30	61,400,000	2,700,145	30,713,437	30,686,563	—	2.300	R16. 3. 21	特環
	平成18年度 公営企業金融 公 庫	H19. 5. 24	126,400,000	5,443,241	58,380,524	68,019,476	—	2.100	R17. 3. 20	特環
	平成18年度 公営企業金融 公 庫	H19. 5. 24	24,600,000	1,059,365	11,362,031	13,237,969	—	2.100	R17. 3. 20	特環
	平成19年度 公営企業金融 公 庫	H20. 5. 29	122,200,000	5,143,712	50,838,983	71,361,017	—	2.200	R18. 3. 21	特環
	平成19年度 公営企業金融 公 庫	H20. 5. 29	70,300,000	2,959,108	29,246,977	41,053,023	—	2.200	R18. 3. 21	特環
	平成20年度 地方公共団体 金 融 機 構	H21. 5. 26	112,100,000	4,629,892	42,220,705	69,879,295	—	2.100	R19. 3. 23	特環
	平成21年度 地方公共団体 金 融 機 構	H22. 5. 26	77,000,000	3,126,492	26,019,683	50,980,317	—	2.000	R20. 3. 22	特環
	平成21年度 地方公共団体 金 融 機 構	H22. 5. 26	23,600,000	958,249	7,974,862	15,625,138	—	2.000	R20. 3. 22	特環
	平成22年度 地方公共団体 金 融 機 構	H23. 5. 26	13,300,000	534,479	4,019,283	9,280,717	—	1.800	R21. 3. 22	特環
	平成23年度 地方公共団体 金 融 機 構	H24. 5. 24	5,800,000	231,564	1,546,060	4,253,940	—	1.600	R22. 3. 21	特環
	平成24年度 地方公共団体 金 融 機 構	H25. 5. 23	2,900,000	116,226	675,291	2,224,709	—	1.300	R23. 3. 21	特環
	平成25年度 地方公共団体 金 融 機 構	H26. 5. 23	2,600,000	102,088	496,491	2,103,509	—	1.400	R24. 3. 21	特環
	平成26年度 地方公共団体 金 融 機 構	H27. 5. 26	4,300,000	170,796	672,086	3,627,914	—	1.100	R25. 3. 20	特環
	債	平成27年度 地方公共団体 金 融 機 構	H28. 5. 26	600,000	120,000	359,640	240,360	—	0.100	R 8. 3. 23
令和2年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 3. 3. 25	1,600,000	0	0	1,600,000	—	0.500	R43. 3. 21	特環
令和2年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 3. 3. 25	2,700,000	205,210	205,210	2,494,790	—	0.200	R18. 3. 20	特環
令和3年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 4. 3. 24	4,300,000	0	0	4,300,000	—	0.600	R44. 3. 20	特環
令和3年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 4. 3. 24	1,800,000	0	0	1,800,000	—	0.080	R13. 3. 20	特環
令和3年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 4. 3. 24	4,100,000	0	0	4,100,000	—	0.300	R19. 3. 20	特環
令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 5. 3. 23	2,400,000	0	0	2,400,000	—	0.800	R20. 3. 20	特環
令和4年度 地方公共団体 金 融 機 構		R 5. 3. 23	1,900,000	0	0	1,900,000	—	1.300	R45. 3. 20	特環
	令和5年度 地方公共団体 金 融 機 構	R 6. 3. 28	3,700,000	0	0	1,900,000	—	0.800	R46. 3. 20	特環

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負 債	小計		1,448,200,000	65,842,009	873,739,840	574,460,160				
	特環 計		3,525,600,000	153,781,214	2,102,891,530	1,422,708,470				
公共下水道 計			10,601,800,000	473,406,317	6,843,529,540	3,758,270,460				
【農業集落排水】										
負 債	平成5年度 財政融資資金	H 6. 5. 20	95,500,000	6,074,853	95,500,000	0	—	4.300	R 6. 3. 25	農集
	平成5年度 財政融資資金	H 6. 5. 27	119,200,000	7,582,434	119,200,000	0	—	4.300	R 6. 3. 25	農集
	平成5年度 財政融資資金	H 6. 11. 30	8,600,000	557,717	8,311,168	288,832	—	4.750	R 6. 9. 25	農集
	平成6年度 財政融資資金	H 7. 4. 28	48,300,000	2,919,027	45,257,086	3,042,914	—	4.200	R 7. 3. 25	農集
	平成6年度 財政融資資金	H 7. 11. 20	31,400,000	1,700,351	28,747,722	2,652,278	—	3.150	R 7. 9. 25	農集
	平成7年度 財政融資資金	H 8. 4. 30	86,200,000	4,690,584	76,330,811	9,869,189	—	3.400	R 8. 3. 25	農集
	平成7年度 財政融資資金	H 8. 12. 20	52,500,000	2,723,377	45,325,968	7,174,032	—	3.000	R 8. 9. 25	農集
	平成8年度 財政融資資金	H 9. 4. 30	88,000,000	4,398,237	74,074,879	13,925,121	—	2.700	R 9. 3. 25	農集
	平成8年度 財政融資資金	H 9. 5. 20	49,000,000	2,430,619	41,319,796	7,680,204	—	2.600	R 9. 3. 25	農集
	平成9年度 財政融資資金	H10. 4. 30	212,600,000	9,869,667	171,097,249	41,502,751	—	2.000	R10. 3. 27	農集
	平成9年度 財政融資資金	H10. 5. 19	71,400,000	3,314,649	57,461,636	13,938,364	—	2.000	R10. 3. 27	農集
	平成10年度 財政融資資金	H11. 4. 30	56,100,000	2,553,050	42,544,060	13,555,940	—	2.000	R11. 3. 26	農集
	平成10年度 財政融資資金	H12. 3. 24	130,900,000	5,839,739	93,312,358	37,587,642	—	2.000	R12. 3. 1	農集
	平成11年度 財政融資資金	H12. 5. 19	122,400,000	5,460,535	87,253,115	35,146,885	—	2.000	R12. 3. 25	農集
	平成11年度 財政融資資金	H13. 2. 20	39,300,000	1,720,425	27,333,357	11,966,643	—	1.800	R12. 9. 25	農集
	平成12年度 財政融資資金	H13. 5. 21	49,200,000	2,117,223	33,395,916	15,804,084	—	1.600	R13. 3. 25	農集
	平成12年度 財政融資資金	H13. 10. 25	134,600,000	5,828,204	86,987,221	47,612,779	—	2.000	R13. 9. 25	農集
	平成13年度 財政融資資金	H14. 5. 20	15,200,000	653,548	9,449,684	5,750,316	—	2.100	R14. 3. 25	農集
	平成13年度 財政融資資金	H14. 5. 20	81,500,000	3,504,221	50,667,713	30,832,287	—	2.100	R14. 3. 25	農集
	平成14年度 財政融資資金	H15. 5. 26	19,100,000	783,218	11,725,348	7,374,652	—	0.900	R15. 3. 25	農集

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成15年度 財政融資資金	H16. 5. 27	30,100,000	1,241,238	16,151,224	13,948,776	—	2.100	R16. 3. 27	農集
	平成15年度 財政融資資金	H16. 5. 31	10,700,000	441,238	5,741,463	4,958,537	—	2.100	R16. 3. 27	農集
	平成16年度 財政融資資金	H17. 5. 27	45,600,000	1,841,640	22,727,499	22,872,501	—	2.000	R17. 3. 26	農集
	平成16年度 財政融資資金	H17. 5. 31	3,100,000	125,199	1,545,071	1,554,929	—	2.000	R17. 3. 26	農集
	平成28年度 財政融資資金	H29. 5. 26	1,300,000	162,508	812,380	487,620	—	0.010	R 9. 3. 25	農集
	平成29年度 財政融資資金	H30. 5. 28	4,500,000	562,472	2,249,552	2,250,448	—	0.010	R10. 3. 27	農集
	平成30年度 財政融資資金	H31. 3. 25	5,300,000	662,401	1,987,003	3,312,997	—	0.010	R11. 3. 1	農集
	令和元年度 財政融資資金	R 2. 3. 25	5,000,000	624,953	1,249,888	3,750,112	—	0.003	R12. 3. 1	農集
	令和2年度 財政融資資金	R 3. 3. 25	5,100,000	636,608	636,608	4,463,392	—	0.040	R13. 3. 1	農集
	令和2年度 財政融資資金	R 3. 3. 25	2,600,000	197,610	197,610	2,402,390	—	0.200	R18. 3. 1	農集
	令和3年度 財政融資資金	R 4. 3. 25	5,100,000	0	0	5,100,000	—	0.200	R14. 3. 1	農集
	令和3年度 財政融資資金	R 4. 3. 25	3,400,000	0	0	3,400,000	—	0.300	R19. 2. 27	農集
	令和4年度 財政融資資金	R 5. 3. 27	3,500,000	0	0	3,500,000	—	0.400	R14. 3. 1	農集
	令和4年度 財政融資資金	R 5. 3. 27	5,300,000	0	0	5,300,000	—	0.400	R15. 3. 1	農集
	令和4年度 財政融資資金	R 5. 3. 27	8,000,000	0	0	8,000,000	—	0.800	R20. 3. 1	農集
債	令和5年度 財政融資資金	R 6. 3. 25	3,200,000	0	0	3,200,000	—	0.800	R21. 3. 1	農集
	令和5年度 財政融資資金	R 6. 3. 25	5,500,000	0	0	5,500,000	—	0.500	R16. 3. 1	農集
	小計		1,658,300,000	81,217,545	1,258,593,385	399,706,615				
	平成6年度 公営企業金融 公 庫	H 7. 11. 20	8,900,000	271,798	8,900,000	0	—	3.250	R 5. 9. 20	農集
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 10	18,000,000	1,111,302	18,000,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	農集
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 10	24,700,000	1,524,954	24,700,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	農集
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 16	7,600,000	469,216	7,600,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	農集
	平成7年度 公営企業金融 公 庫	H 8. 5. 16	17,700,000	1,092,780	17,700,000	0	—	3.450	R 6. 3. 21	農集
	平成8年度 公営企業金融 公 庫	H 9. 5. 23	17,400,000	969,509	16,404,629	995,371	—	2.650	R 7. 3. 21	農集

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負	平成8年度 公営企業金融庫 公	H 9. 5. 23	5,700,000	317,598	5,373,930	326,070	—	2.650	R 7. 3. 21	農集
	平成8年度 公営企業金融庫 公	H 9. 5. 23	13,500,000	752,205	12,727,729	772,271	—	2.650	R 7. 3. 21	農集
	平成8年度 公営企業金融庫 公	H 9. 5. 23	27,900,000	1,554,558	26,303,974	1,596,026	—	2.650	R 7. 3. 21	農集
	平成9年度 公営企業金融庫 公	H10. 4. 30	37,400,000	1,943,729	33,388,577	4,011,423	—	2.100	R 8. 3. 23	農集
	平成9年度 公営企業金融庫 公	H10. 4. 30	73,100,000	3,783,918	65,296,652	7,803,348	—	2.050	R 8. 3. 23	農集
	平成9年度 公営企業金融庫 公	H10. 5. 20	20,300,000	1,055,019	18,122,677	2,177,323	—	2.100	R 8. 3. 23	農集
	平成9年度 公営企業金融庫 公	H10. 5. 20	16,900,000	874,805	15,095,943	1,804,057	—	2.050	R 8. 3. 23	農集
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 4. 30	24,400,000	1,233,181	20,549,735	3,850,265	—	2.000	R 9. 3. 23	農集
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 4. 30	4,500,000	227,431	3,789,910	710,090	—	2.000	R 9. 3. 23	農集
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 5. 20	63,800,000	3,178,980	53,914,010	9,885,990	—	1.800	R 9. 3. 23	農集
	平成10年度 公営企業金融庫 公	H11. 5. 20	4,500,000	223,421	3,805,897	694,103	—	1.750	R 9. 3. 23	農集
	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 4. 28	5,900,000	294,084	4,660,259	1,239,741	—	2.100	R10. 3. 21	農集
債	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 4. 28	56,300,000	2,806,256	44,469,930	11,830,070	—	2.100	R10. 3. 21	農集
	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 5. 19	15,400,000	762,982	12,191,595	3,208,405	—	2.000	R10. 3. 21	農集
	平成11年度 公営企業金融庫 公	H12. 5. 19	4,300,000	213,040	3,404,147	895,853	—	2.000	R10. 3. 21	農集
	平成12年度 公営企業金融庫 公	H13. 4. 27	8,900,000	418,946	6,715,314	2,184,686	—	1.400	R11. 3. 21	農集
	平成12年度 公営企業金融庫 公	H13. 4. 27	51,300,000	2,408,357	38,759,947	12,540,053	—	1.350	R11. 3. 21	農集
	平成12年度 公営企業金融庫 公	H13. 5. 8	14,800,000	696,674	11,167,037	3,632,963	—	1.400	R11. 3. 21	農集
	平成12年度 公営企業金融庫 公	H13. 5. 8	8,600,000	403,740	6,497,767	2,102,233	—	1.350	R11. 3. 21	農集
	平成12年度 公営企業金融庫 公	H13. 10. 22	4,400,000	211,584	3,157,937	1,242,063	—	2.000	R11. 9. 20	農集
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 4. 30	12,200,000	583,222	8,432,829	3,767,171	—	2.100	R12. 3. 21	農集
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 4. 30	27,700,000	1,324,200	19,146,670	8,553,330	—	2.100	R12. 3. 21	農集
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 5. 20	5,800,000	276,144	4,022,588	1,777,412	—	2.000	R12. 3. 21	農集
	平成13年度 公営企業金融庫 公	H14. 5. 20	1,700,000	80,939	1,179,035	520,965	—	2.000	R12. 3. 21	農集

(単位：円)

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	備 考
				当年度 償還高	償還高 累 計					
負 										

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- イ 有形固定資産 定額法によっている。
- ロ 無形固定資産 定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

ハ 退職手当引当金

退職手当組合特別負担金を一般会計で負担しているため、計上していない。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜き方式によっている。

2 貸借対照表に関する注記

(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（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4,366,297,380円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金

職員の6月分期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として2,573,691円を支出するため、1,672,000円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失として、39,079円を取り崩した。

3 セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営していることから、3つの事業を報告セグメントとしている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(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
営業収益	135,115,564	60,518,305	48,241,162	243,875,031
営業費用	397,063,172	228,909,863	186,085,161	812,058,196
営業損益	△ 261,947,608	△ 168,391,558	△ 137,843,999	△ 568,183,165
経常損益	4,349,161	△ 2,522,733	△ 3,304,084	△ 1,477,656
セグメント資産	7,847,749,838	5,072,869,794	3,183,345,386	16,103,965,018
セグメント負債	5,310,239,143	3,312,552,735	2,304,958,546	10,927,750,424
その他の項目				
他会計繰入金	45,258,000	33,527,000	18,382,551	97,167,551
減価償却費	264,975,760	165,579,406	129,968,874	560,524,040
受取利息	3,084	1,600	180	4,864
支払利息	43,497,365	32,848,078	12,482,731	88,828,174
特別損失	57,641	73,670	117,968	249,279
有形・無形固定資産増加額	68,425,907	19,437,728	22,387,595	110,251,230