

令和 5 年 度 2 月

柏市下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和 5 年度 柏市下水道事業会計補正予算（第 3 号）説明書

柏市下水道事業会計補正予算（第 3 号）実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位 千円：税込)

款	項	目	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 下水道事業収益			10,586,000	△ 49,973	10,536,027
	1 営業収益		7,204,818	171,678	7,376,496
		2 他会計補助金	868,154	171,678	1,039,832
	2 営業外収益		3,379,944	△ 354,530	3,025,414
		2 他会計補助金	718,946	△ 354,530	364,416
	3 特別利益		1,238	132,879	134,117
		1 過年度損益修正益	1,238	132,879	134,117

支 出 (単位 千円：税込)

款	項	目	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 下 水 道 事 業 費 用			10,168,000	△ 58,490	10,109,510
	1 営 業 費 用		9,665,594	△ 58,490	9,607,104
		6 流 域 下 水 道 維 持 管 理 費 負 担 金	3,440,538	△ 133,622	3,306,916
		8 資 産 減 耗 費	38,126	75,132	113,258

2

資本的収入及び支出

収 入 (単位 千円：税込)

款	項	目	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 資 本 的 収 入			4,829,000	182,852	5,011,852
	2 他 会 計 出 資 金		1,110,932	183,010	1,293,942
		1 他 会 計 出 資 金	1,110,932	183,010	1,293,942
	3 補 助 金		593,868	△ 158	593,710
		2 他 会 計 補 助 金	1,968	△ 158	1,810

支 出

(単位 千円：税込)

款	項	目	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 資 本 的 支 出			6,382,000	△73,245	6,308,755
	2 固 定 資 産 購 入 費		311,860	△73,245	238,615
		2 無 形 固 定 資 産 購 入 費	284,788	△73,245	211,543

令和5年度 柏市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	251,434
減価償却費	4,952,793
有形固定資産譲渡損（△は益）	0
引当金の増減額（△は減少）	11,343
長期前受金戻入額	△ 2,659,834
受取利息及び受取配当金	△ 41
支払利息	416,530
資産減耗費	113,258
未収金の増減額（△は増加）	△ 17,158
未払金の増減額（△は減少）	645,947
小計	3,714,272
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 416,530
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,297,783

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	△ 2,918,440
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 192,312

無形固定資産の売却による収入	0
流域下水道建設費負担金戻入金	18
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	538,205
国庫補助金等返還による支出	△ 8,142
負担金による収入	226,837
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	1,810
貸付による支出	△ 2,200
貸付金の償還による収入	1,200
その他資本的収入による収入	0
その他資本的支出による支出	△ 10
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,353,034
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,873,600
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	△ 2,679,178
他会計からの出資による収入	1,293,942
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,488,364
資金増加額	2,433,113
資金期首残高	6,955,771
資金期末残高	9,388,884

令和5年度 柏市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円:税抜)

資 産 の 部		
1	固 定 資 産	
(1)	有 形 固 定 資 産	
	イ 土 地	3,802,966
	ロ 建 物	38,909
	減価償却累計額	<u>35,129</u> 3,780
	ハ 構 築 物	159,061,633
	減価償却累計額	<u>40,574,768</u> 118,486,865
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,296,422
	減価償却累計額	<u>463,453</u> 832,969
	ホ 車 両 運 搬 具	7,376
	減価償却累計額	<u>6,843</u> 533
	ヘ 工具・器具及び備品	3,511
	減価償却累計額	<u>2,546</u> 965
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>626,094</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計	123,754,172

(2)	無形固定資産			
	イ 地上権		4,000	
	ロ 施設利用権		<u>9,222,317</u>	
	無形固定資産合計			9,226,317
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金	6,000		
	ロ 長期貸付金	2,877		
	投資その他の資産合計		<u>8,877</u>	
	固定資産合計			132,989,366

2 流動資産

(1)	現金預金			9,388,884
(2)	未収金		1,116,633	
	未収金貸倒引当金		<u>43,364</u>	1,073,269
	流動資産合計			<u>10,462,153</u>
	資産合計			<u>143,451,519</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

28,457,475

28,457,475

企業債合計

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

130,045

130,045

引当金合計

固定負債合計

28,587,520

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

3,243,870

3,243,870

企業債合計

(2) 未払金

2,272,527

(3) 引当金

イ 賞与引当金

25,498

25,498

引当金合計

(4) その他流動負債

4,700

流動負債合計

5,546,595

5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
イ	受贈財産評価額	36,084,771			
	収益化累計額	<u>10,119,558</u>	25,965,213		
ロ	受益者負担金	6,504,926			
	収益化累計額	<u>1,840,441</u>	4,664,485		
ハ	下水道分担金	77,333			
	収益化累計額	<u>19,308</u>	58,025		
ニ	工事負担金	6,685,282			
	収益化累計額	<u>1,183,459</u>	5,501,823		
ホ	国庫補助金	27,564,460			
	収益化累計額	<u>6,705,690</u>	20,858,770		
ヘ	県費補助金	415,158			
	収益化累計額	<u>152,496</u>	262,662		
ト	他会計補助金	15,667,177			
	収益化累計額	<u>5,102,434</u>	<u>10,564,743</u>		
	長期前受金合計			<u>67,875,721</u>	
	繰延収益合計				<u>67,875,721</u>
	負債合計				<u>102,009,836</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	固 有 資 本 金		19,731,339	
(2)	出 資 金		14,441,983	
(3)	組 入 資 本 金		<u>1,810,537</u>	
	資 本 金 合 計			35,983,859
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	900,505		
	ロ 受 益 者 負 担 金	4,634		
	ハ 工 事 負 担 金	301,242		
	ニ 国 庫 補 助 金	1,109,699		
	ホ 他 会 計 補 助 金	<u>498,846</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		2,814,926	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 建設改良積立金	1,907,168		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>735,730</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,642,898</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>5,457,824</u>
	資 本 合 計			<u>41,441,683</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>143,451,519</u>