

龍ヶ崎市告示第207号

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項並びに龍ヶ崎市下水道事業の設置等に関する条例（令和元年条例第10号）第8条第1項及び第2項の規定により、下水道事業の業務状況（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）を別紙のとおり公表する。

令和5年11月29日

龍ヶ崎市長 萩原 勇



令和5年度上半期 龍ヶ崎市下水道事業業務状況説明書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)



龍ヶ崎市 都市整備部 下水道課

目次

	頁
1 事業の概況	
(1) 業務の状況	1
(2) 建設改好事業の状況	1
(3) 予算の執行状況	2～5
(4) 企業債の状況	6
(5) 一時借入金の状況	6
2 経理の状況	
(1) 損益計算書	7～9
(2) 貸借対照表	10～15
(3) キャッシュ・フロー計算書	16～18
<p>(注1) 仮受及び仮払消費税については、事業の中間地点であるため、納税(還付)計算処理を行っていません。</p> <p>(注2) 長期前受金戻入、減価償却費については、年度末一括経理のため、執行見込額の1/2が発生したものと想定しています。</p> <p>(注3) 建設仮勘定については、事業の中間地点であるため、各資産への振替は行っていません。</p>	
3 前事業年度の決算状況	
○令和4年度龍ヶ崎市下水道事業決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	19～20
(2) 資本的収入及び支出	21～22

1 事業の概況

(1) 業務の状況

水洗化人口（人）

区分	当期状況	前年同期状況	比較増減	増減率
公共下水道事業	61,053	60,458	595	0.98%
農業集落排水事業	299	305	△6	△1.97%
計	61,352	60,763	589	0.97%

水洗化戸数（戸）

区分	当期状況	前年同期状況	比較増減	増減率
公共下水道事業	26,964	26,358	606	2.30%
農業集落排水事業	110	110	0	0.00%
計	27,074	26,468	606	2.29%

汚水処理水量（m³）

区分	当期状況	前年同期状況	比較増減	増減率
公共下水道事業	4,232,336	4,464,503	△232,167	△5.20%
農業集落排水事業	14,051	14,484	△433	△2.99%
計	4,246,387	4,478,987	△232,600	△5.19%

有収水量（m³）

区分	当期状況	前年同期状況	比較増減	増減率
公共下水道事業	3,671,812	3,738,905	△67,093	△1.79%
農業集落排水事業	12,601	12,684	△83	△0.65%
計	3,684,413	3,751,589	△67,176	△1.79%

(2) 建設改良事業の状況

（単位：円）

工事等の名称	場所	契約額 (繰越事業は R5執行額)	着手年月日	備考
			完了(予定) 年月日	
令和4年度龍ヶ崎市下水道事業管路施設ストックマネジメント点検調査業務委託	龍ヶ崎市公共下水道事業区域(龍ヶ崎市 内)	25,300,000	R4.10.17 R5.6.20	R4繰越事業
5市単公共下水道駒馬地区外実施設計業務委託	龍ヶ崎市駒馬町地内 外	6,248,000	R5.5.24 R5.11.30(予定)	
5市単公共下水道西坪第33号枝線工事	龍ヶ崎市八代町 地内	17,270,000	R5.8.4 R5.11.21(予定)	
令和5年度龍ヶ崎市下水道事業管路施設ストックマネジメント点検調査業務委託	龍ヶ崎市公共下水道事業区域(第1処理分 区)	22,000,000	R5.9.14 R6.3.31(予定)	
5市単公共下水道西坪第34号枝線工事	龍ヶ崎市半田町 地内	15,444,000	R5.9.29 R6.1.26(予定)	
令和5～6年度龍ヶ崎市下水道事業内水浸水想定区域図作成業務委託	龍ヶ崎市公共下水道雨水事業区域(龍ヶ崎 市内)	9,108,000 R6執行予定額 16,192,000	R5.5.19 R7.3.31(予定)	R5～R6継続費設定事業(契約額総額 25,300,000)

※契約金額が100万円以上の工事及び業務委託を計上しています。

(3) 予算の執行状況

【収益的収入及び支出】

収入

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業収益	2,666,243,000	836,355,624	31.4%
営業収益	1,340,616,000	676,350,824	50.5%
下水道使用料	1,275,526,000	626,018,124	49.1%
雨水処理負担金	64,765,000	50,000,000	77.2%
その他営業収益	325,000	332,700	102.4%
営業外収益	1,325,627,000	160,004,800	12.1%
国庫補助金	12,940,000	0	0.0%
県補助金	4,525,000	0	0.0%
他会計補助金	234,153,000	160,000,000	68.3%
長期前受金戻入	1,073,498,000	0	0.0%
雑収益	511,000	4,800	0.9%
農業集落排水事業収益	53,476,000	11,959,194	22.4%
営業収益	3,951,000	1,959,194	49.6%
農業集落排水使用料	3,951,000	1,959,094	49.6%
その他営業収益	0	100	—
営業外収益	49,525,000	10,000,000	20.2%
県補助金	350,000	0	0.0%
他会計補助金	31,970,000	10,000,000	31.3%
長期前受金戻入	17,205,000	0	0.0%

支出

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業費用	2,311,665,000	302,033,666	13.1%
営業費用	2,152,600,000	254,650,539	11.8%
管渠費	41,115,000	5,856,864	14.2%
ポンプ場費	18,030,000	3,069,405	17.0%
普及促進費	10,806,000	576,864	5.3%
業務費	50,732,000	1,356,833	2.7%
総係費	69,173,000	19,164,073	27.7%
流域下水道管理費	439,242,000	224,626,500	51.1%
減価償却費	1,523,502,000	0	0.0%
営業外費用	157,486,000	46,998,529	29.8%
支払利息及び企業債取扱諸費	92,583,000	46,998,529	50.8%
消費税及び地方消費税	60,294,000	0	0.0%
雑支出	4,609,000	0	0.0%
特別損失	638,000	384,598	60.3%
過年度損益修正損	638,000	384,598	60.3%
予備費	941,000	0	0.0%
予備費	941,000	0	0.0%
農業集落排水事業費用	44,007,000	7,740,257	17.6%
営業費用	39,886,000	5,706,694	14.3%
管渠費	1,922,000	388,172	20.2%
処理場費	10,806,000	2,188,014	20.2%
普及促進費	390,000	0	0.0%
業務費	66,000	14,763	22.4%
総係費	7,266,000	3,115,745	42.9%
減価償却費	19,436,000	0	0.0%
営業外費用	3,909,000	2,033,563	52.0%
支払利息及び企業債取扱諸費	3,909,000	2,033,563	52.0%
予備費	212,000	0	0.0%
予備費	212,000	0	0.0%

【資本の収入及び支出】

収入

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業資本の収入	504,195,000	207,794,090	41.2%
企業債	356,700,000	111,700,000	31.3%
公共下水道事業債	38,900,000	0	0.0%
流域下水道事業債	25,600,000	0	0.0%
資本費平準化債	58,300,000	58,300,000	100.0%
下水道事業債(特別措置分)	53,400,000	53,400,000	100.0%
資本費平準化債(借換分)	134,400,000	0	0.0%
下水道事業債(特別措置分)(借換分)	46,100,000	0	0.0%
他会計補助金	133,722,000	90,000,000	67.3%
他会計補助金	133,722,000	90,000,000	67.3%
国庫補助金	11,984,000	0	0.0%
国庫補助金	11,984,000	0	0.0%
負担金	1,789,000	6,094,090	340.6%
受益者負担金	1,789,000	6,094,090	340.6%
農業集落排水事業資本の収入	40,801,000	30,700,000	75.2%
企業債	30,500,000	20,700,000	67.9%
資本費平準化債	20,800,000	20,700,000	99.5%
資本費平準化債(借換分)	9,700,000	0	0.0%
他会計補助金	10,301,000	10,000,000	97.1%
他会計補助金	10,301,000	10,000,000	97.1%

支出

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業資本の支出	1,319,919,000	521,756,111	39.5%
建設改良費	124,578,000	8,082,001	6.5%
管渠建設改良費	94,927,000	8,082,001	8.5%
ポンプ場建設改良費	2,585,000	0	0.0%
流域下水道建設費	27,066,000	0	0.0%
企業債償還金	1,195,341,000	513,674,110	43.0%
企業債償還金	1,195,341,000	513,674,110	43.0%
農業集落排水事業資本の支出	52,603,000	21,679,767	41.2%
企業債償還金	52,603,000	21,679,767	41.2%
企業債償還金	52,603,000	21,679,767	41.2%

【資本的收入及び支出（繰越）】

収入

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業資本の収入（繰越）	15,680,000	0	0.0%
企業債	2,100,000	0	0.0%
流域下水道事業債	2,100,000	0	0.0%
国庫補助金	13,580,000	0	0.0%
国庫補助金	13,580,000	0	0.0%

支出

(単位：円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
公共下水道事業資本の支出（繰越）	31,203,000	25,300,000	81.1%
建設改良費	31,203,000	25,300,000	81.1%
管渠建設改良費	27,170,000	25,300,000	93.1%
流域下水道建設費	4,033,000	0	0.0%

(4) 企業債の状況

(単位：円)

	期首残高	上半期借入額	上半期償還額	上半期末残高
公共下水道事業	8,836,108,176	111,700,000	513,674,110	8,434,134,066
公共下水道事業債	3,875,150,539	0	265,557,626	3,609,592,913
流域下水道事業債	810,506,129	0	39,277,733	771,228,396
資本費平準化債	3,015,963,416	58,300,000	154,263,260	2,920,000,156
下水道事業債 (特別措置分)	1,064,870,000	53,400,000	51,849,000	1,066,421,000
公営企業会計適用債	49,962,000	0	2,093,000	47,869,000
公共下水道災害復旧債	17,683,174	0	569,906	17,113,268
流域下水道災害復旧債	1,972,918	0	63,585	1,909,333
農業集落排水事業	303,239,351	20,700,000	21,679,767	302,259,584
農業集落排水事業債	199,529,436	0	15,782,813	183,746,623
資本費平準化債	103,709,915	20,700,000	5,896,954	118,512,961
合 計	9,139,347,527	132,400,000	535,353,877	8,736,393,650

(5) 一時借入金の状況

(単位：円)

期首残高	上半期借入額	上半期償還額	上半期末残高	借入先
0	0	0	0	—

2 経理の状況

(1) 令和5年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	569,111,030		
(2) 農業集落排水使用料	1,781,229		
(3) 雨水処理負担金	50,000,000		
(4) その他営業収益	<u>332,800</u>	621,225,059	
2 営業費用			
(1) 管渠費	5,692,514		
(2) ポンプ場費	2,790,382		
(3) 処理場費	1,989,111		
(4) 普及促進費	576,515		
(5) 業務費	1,247,701		
(6) 総係費	22,108,528		
(7) 流域下水道管理費	204,205,910		
(8) 減価償却費	<u>771,469,000</u>	<u>1,010,079,661</u>	
営業損失			388,854,602
3 営業外収益			
(1) 県補助金	0		
(2) 他会計補助金	170,000,000		
(3) 長期前受金戻入	545,351,500		
(4) 雑収益	<u>4,800</u>	715,356,300	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	49,032,092		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>49,032,092</u>	<u>666,324,208</u>
経常利益			277,469,606
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>349,635</u>	<u>349,635</u>	<u>△349,635</u>
当期純利益			277,119,971
前期繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当期未処分利益剰余金			<u><u>277,119,971</u></u>

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書（公共下水道事業）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位 円）

1 営業収益			
（1） 下水道使用料	569,111,030		
（2） 雨水処理負担金	50,000,000		
（3） その他営業収益	<u>332,700</u>	619,443,730	
2 営業費用			
（1） 管渠費	5,339,583		
（2） ポンプ場費	2,790,382		
（3） 普及促進費	576,515		
（4） 業務費	1,234,278		
（5） 総係費	18,994,691		
（6） 流域下水道管理費	204,205,910		
（7） 減価償却費	<u>761,751,000</u>	<u>994,892,359</u>	
営業損失			375,448,629
3 営業外収益			
（1） 県補助金	0		
（2） 他会計補助金	160,000,000		
（3） 長期前受金戻入	536,749,000		
（4） 雑収益	<u>4,800</u>	696,753,800	
4 営業外費用			
（1） 支払利息及び企業債取扱諸費	46,998,529		
（2） 雑支出	<u>0</u>	<u>46,998,529</u>	<u>649,755,271</u>
経常利益			274,306,642
5 特別損失			
（1） 過年度損益修正損	<u>349,635</u>	<u>349,635</u>	<u>△349,635</u>
当期純利益			273,957,007
前期繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当期未処分利益剰余金			<u><u>273,957,007</u></u>

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書（農業集落排水事業）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位 円）

1 営業収益			
（1） 農業集落排水使用料	1,781,229		
（2） その他営業収益	<u>100</u>	1,781,329	
2 営業費用			
（1） 管渠費	352,931		
（2） 処理場費	1,989,111		
（3） 普及促進費	0		
（4） 業務費	13,423		
（5） 総係費	3,113,837		
（6） 減価償却費	<u>9,718,000</u>	<u>15,187,302</u>	
営業損失			13,405,973
3 営業外収益			
（1） 県補助金	0		
（2） 他会計補助金	10,000,000		
（3） 長期前受金戻入	<u>8,602,500</u>	18,602,500	
4 営業外費用			
（1） 支払利息及び企業債取扱諸費	2,033,563		
（2） 雑支出	<u>0</u>	<u>2,033,563</u>	<u>16,568,937</u>
経常利益			3,162,964
当期純利益			3,162,964
前期繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当期未処分利益剰余金			<u><u>3,162,964</u></u>

(2) 令和5年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		43,898,340	
ロ 建物	263,853,480		
減価償却累計額	<u>△45,245,414</u>	218,608,066	
ハ 構築物	33,409,120,634		
減価償却累計額	<u>△4,751,840,735</u>	28,657,279,899	
ニ 機械及び装置	1,502,820,970		
減価償却累計額	<u>△370,401,525</u>	1,132,419,445	
ホ 工具、器具及び備品	16,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	16,000	
ヘ 建設仮勘定		<u>31,068,473</u>	
有形固定資産合計			30,083,290,223

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>910,302,568</u>	
無形固定資産合計			<u>910,302,568</u>
固定資産合計			30,993,592,791

2 流動資産

(1) 現金預金		53,046,691	
(2) 未収金	190,556,433		
貸倒引当金	<u>△5,815,698</u>	<u>184,740,735</u>	
(3) 前払金		24,160,500	
(4) その他流動資産		24,095,063	
流動資産合計			<u>286,042,989</u>
資産合計			<u><u>31,279,635,780</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

8,024,404,743

企業債合計

8,024,404,743

固定負債合計

8,024,404,743

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

711,988,907

企業債合計

711,988,907

(2) 未払金

483,876

(3) 引当金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

0

(4) その他流動負債

57,084,959

流動負債合計

769,557,742

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,665,879,028

(2) 長期前受金収益化累計額

△3,805,035,002

繰延収益合計

19,860,844,026

負債合計

28,654,806,511

資本の部

6 資本金

2,250,375,875

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

21,285,000

ロ 他会計補助金

14,130,942

ハ 国庫補助金

8,482,398

資本剰余金合計

43,898,340

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

53,435,083

ロ 当期未処分利益剰余金

277,119,971

利益剰余金合計

330,555,054

剰余金合計

374,453,394

資本合計

2,624,829,269

負債資本合計

31,279,635,780

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表（公共下水道事業）

（令和5年9月30日）

（単位 円）

資 産 の 部

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地		35,093,450	
ロ 建物	202,228,991		
減価償却累計額	<u>△38,645,287</u>	163,583,704	
ハ 構築物	32,847,904,956		
減価償却累計額	<u>△4,691,290,675</u>	28,156,614,281	
ニ 機械及び装置	1,472,457,086		
減価償却累計額	<u>△350,522,197</u>	1,121,934,889	
ホ 工具、器具及び備品	16,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	16,000	
ヘ 建設仮勘定		<u>31,068,473</u>	
有形固定資産合計			29,508,310,797

（2）無形固定資産

イ 施設利用権		<u>910,302,568</u>	
無形固定資産合計			<u>910,302,568</u>
固定資産合計			30,418,613,365

2 流動資産

（1）現金預金			30,262,116
（2）未収金	189,578,907		
貸倒引当金	<u>△5,717,247</u>	183,861,660	
（3）前払金			24,092,700
（4）その他流動資産			23,857,671
流動資産合計			<u>262,074,147</u>
資産合計			<u><u>30,680,687,512</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

7,753,068,246

企業債合計

7,753,068,246

固定負債合計

7,753,068,246

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

681,065,820

企業債合計

681,065,820

(2) 未払金

322,753

(3) 引当金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

0

(4) その他流動負債

56,907,094

流動負債合計

738,295,667

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,348,339,313

(2) 長期前受金収益化累計額

△3,735,057,824

繰延収益合計

19,613,281,489

負債合計

28,104,645,402

資 本 の 部

6 資本金

2,224,357,867

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

21,285,000

ロ 他会計補助金

9,710,350

ハ 国庫補助金

4,098,100

資本剰余金合計

35,093,450

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

42,633,786

ロ 当期末処分利益剰余金

273,957,007

利益剰余金合計

316,590,793

剰余金合計

351,684,243

資本合計

2,576,042,110

負債資本合計

30,680,687,512

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表（農業集落排水事業）

（令和5年9月30日）

（単位 円）

資 産 の 部

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地 8,804,890

ロ 建物 61,624,489

減価償却累計額 △6,600,127 55,024,362

ハ 構築物 561,215,678

減価償却累計額 △60,550,060 500,665,618

ニ 機械及び装置 30,363,884

減価償却累計額 △19,879,328 10,484,556

有形固定資産合計 574,979,426

固定資産合計 574,979,426

2 流動資産

（1）現金預金 22,784,575

（2）未収金 977,526

貸倒引当金 △98,451 879,075

（3）前払金 67,800

（4）その他流動資産 237,392

流動資産合計 23,968,842

資産合計 598,948,268

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

271,336,497

企業債合計

271,336,497

固定負債合計

271,336,497

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

30,923,087

企業債合計

30,923,087

(2) 未払金

161,123

(3) 引当金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

0

(4) その他流動負債

177,865

流動負債合計

31,262,075

5 繰延収益

(1) 長期前受金

317,539,715

(2) 長期前受金収益化累計額

△69,977,178

繰延収益合計

247,562,537

負債合計

550,161,109

資本の部

6 資本金

26,018,008

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 他会計補助金

4,420,592

ロ 国庫補助金

4,384,298

資本剰余金合計

8,804,890

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

10,801,297

ロ 当期末処分利益剰余金

3,162,964

利益剰余金合計

13,964,261

剰余金合計

22,769,151

資本合計

48,787,159

負債資本合計

598,948,268

(3) 令和5年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	277,119,971
	減価償却費	771,469,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△4,657,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△916,000
	長期前受金戻入額	△545,351,500
	支払利息及び企業債取扱諸費	49,032,092
	未収金の増減額 (△は増加)	△19,464,713
	前払金の増減額 (△は増加)	△24,160,500
	未払金の増減額 (△は減少)	△162,118,238
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△24,095,063
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	57,084,959
	小計	373,943,008
	支払利息及び企業債取扱諸費	△49,032,092
	業務活動によるキャッシュ・フロー	324,910,916
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	△31,068,473
	無形固定資産の取得による支出	0
	国庫補助金等による収入	0
	負担金等による収入	6,094,090
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	100,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	75,025,617
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	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	132,400,000
	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	△535,353,877
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△402,953,877
	資金増加額 (又は減少額)	△3,017,344
	資金期首残高	56,064,035
	資金期末残高	53,046,691

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書（公共下水道事業）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位 円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	273,957,007
	減価償却費	761,751,000
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△4,289,000
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△846,000
	長期前受金戻入額	△536,749,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	46,998,529
	未収金の増減額（△は増加）	△19,336,515
	前払金の増減額（△は増加）	△24,092,700
	未払金の増減額（△は減少）	△158,246,449
	その他流動資産の増減額（△は増加）	△23,857,671
	その他流動負債の増減額（△は減少）	56,907,094
	小計	372,196,295
	支払利息及び企業債取扱諸費	△46,998,529
	業務活動によるキャッシュ・フロー	325,197,766
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	△31,068,473
	無形固定資産の取得による支出	0
	国庫補助金等による収入	0
	負担金等による収入	6,094,090
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	90,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	65,025,617
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	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	111,700,000
	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	△513,674,110
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△401,974,110
	資金増加額（又は減少額）	△11,750,727
	資金期首残高	42,012,843
	資金期末残高	30,262,116

令和5年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書（農業集落排水事業）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位 円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	3,162,964
	減価償却費	9,718,000
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△368,000
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△70,000
	長期前受金戻入額	△8,602,500
	支払利息及び企業債取扱諸費	2,033,563
	未収金の増減額（△は増加）	△128,198
	前払金の増減額（△は増加）	△67,800
	未払金の増減額（△は減少）	△3,871,789
	その他流動資産の増減額（△は増加）	△237,392
	その他流動負債の増減額（△は減少）	177,865
	小計	1,746,713
	支払利息及び企業債取扱諸費	△2,033,563
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△286,850
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	10,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	10,000,000
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	20,700,000
	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	△21,679,767
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△979,767
	資金増加額（又は減少額）	8,733,383
	資金期首残高	14,051,192
	資金期末残高	22,784,575

令和4年度龍ヶ崎市

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 公共下水道事業収益	2,650,738,000	△12,578,000	0
第1項 営業収益	1,342,186,000	5,095,000	0
第2項 営業外収益	1,308,547,000	△17,668,000	0
第3項 特別利益	5,000	△5,000	0
第2款 農業集落排水事業収益	60,401,000	△781,000	0
第1項 営業収益	4,079,000	0	0
第2項 営業外収益	56,322,000	△781,000	0
計	2,711,139,000	△13,359,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 公共下水道事業費用	2,320,661,000	△21,926,000	0	0	0
第1項 営業費用	2,149,504,000	△30,317,000	109,000	0	0
第2項 営業外費用	170,072,000	7,992,000	0	0	0
第3項 特別損失	155,000	399,000	453,000	0	0
第4項 予備費	930,000	0	△562,000	0	0
第2款 農業集落排水事業費用	46,982,000	63,000	0	0	0
第1項 営業費用	41,838,000	38,000	56,000	△272,000	0
第2項 営業外費用	4,656,000	25,000	270,000	272,000	0
第3項 予備費	488,000	0	△326,000	0	0
計	2,367,643,000	△21,863,000	0	0	0

下水道事業決算報告書

(単位 円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
2,638,160,000	2,627,021,996	△11,138,004	
1,347,281,000	1,331,805,436	△15,475,564	うち仮受消費税及び地方消費税 114,856,106円
1,290,879,000	1,295,216,560	4,337,560	
0	0	0	
59,620,000	58,749,515	△870,485	
4,079,000	3,956,657	△122,343	うち仮受消費税及び地方消費税 359,097円
55,541,000	54,792,858	△748,142	
2,697,780,000	2,685,771,511	△12,008,489	

(単位 円)

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	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
2,298,735,000	0	2,298,735,000	2,282,236,264	0	16,498,736	
2,119,296,000	0	2,119,296,000	2,106,629,058	0	12,666,942	うち仮払消費税及び地方 消費税 48,010,050円
178,064,000	0	178,064,000	175,000,020	0	3,063,980	うち納付消費税 61,467,800円
1,007,000	0	1,007,000	607,186	0	399,814	うち仮払消費税及び地方 消費税 53,080円
368,000	0	368,000	0	0	368,000	
47,045,000	0	47,045,000	43,622,504	0	3,422,496	
41,660,000	0	41,660,000	38,400,250	0	3,259,750	うち仮払消費税及び地方 消費税 1,209,539円
5,223,000	0	5,223,000	5,222,254	0	746	うち納付消費税 741,400 円
162,000	0	162,000	0	0	162,000	
2,345,780,000	0	2,345,780,000	2,325,858,768	0	19,921,232	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 公共下水道事業資本的収入	587,230,000	△49,484,000	537,746,000	72,300,000
第1項 企業債	382,900,000	△3,400,000	379,500,000	56,400,000
第2項 他会計補助金	175,808,000	△46,084,000	129,724,000	0
第3項 国庫補助金	26,000,000	0	26,000,000	15,900,000
第4項 負担金	2,522,000	0	2,522,000	0
第2款 農業集落排水事業資本的収入	30,220,000	△100,000	30,120,000	0
第1項 企業債	20,100,000	△100,000	20,000,000	0
第2項 他会計補助金	10,120,000	0	10,120,000	0
計	617,450,000	△49,584,000	567,866,000	72,300,000

支 出

区 分	予 算				額	
	当初予算額	補正予算額	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
第1款 公共下水道事業資本的支出	1,346,337,000	△5,939,000	0	1,340,398,000	111,230,000	0
第1項 建設改良費	123,217,000	△719,000	0	122,498,000	111,230,000	0
第2項 企業債償還金	1,223,120,000	△5,220,000	0	1,217,900,000	0	0
第2款 農業集落排水事業資本的支出	45,520,000	△505,000	0	45,015,000	0	0
第1項 建設改良費	0	0	0	0	0	0
第2項 企業債償還金	45,520,000	△505,000	0	45,015,000	0	0
計	1,391,857,000	△6,444,000	0	1,385,413,000	111,230,000	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額200,000円を除く。）が資本的支出額に不
32,400,000円、減債積立金42,406,975円、当年度分損益勘定留保資金451,132,759円及び当年度利益剰余金

(単位 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費通次繰 越額に係る財 源 充 当 額	合 計			
0	610,046,000	577,422,010	△32,623,990	
0	435,900,000	414,800,000	△21,100,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 200,000円
0	129,724,000	129,724,000	0	
0	41,900,000	26,645,000	△15,255,000	
0	2,522,000	6,253,010	3,731,010	
0	30,120,000	30,120,000	0	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	10,120,000	10,120,000	0	
0	640,166,000	607,542,010	△32,623,990	

(単位 円)

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		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		
1,451,628,000	1,395,214,694	31,203,000	0	31,203,000	25,210,306	
233,728,000	177,315,442	31,203,000	0	31,203,000	25,209,558	うち仮払消費税及び地方 消費税 14,450,062円
1,217,900,000	1,217,899,252	0	0	0	748	
45,015,000	45,014,710	0	0	0	290	
0	0	0	0	0	0	
45,015,000	45,014,710	0	0	0	290	
1,496,643,000	1,440,229,404	31,203,000	0	31,203,000	25,210,596	

足する額832,887,394円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,867,436円、繰越工事資金
処分額300,080,224円で補てんした。