

令和5年度

日出町下水道事業会計決算書

日出町上下水道課

認定第 3 号

令和5年度日出町下水道事業会計の剰余金を処分することについて、
地方公営企業法(昭和27年法律第292号)第32条第2項の規定に基づ
き、議会の議決を求め、併せて令和5年度日出町下水道事業会計の
決算を同法第30条第4項の規定に基づき、監査委員の意見を付けて議会
の認定に付する。

令和 6年 9月 13日 提出

日 出 町 長 安 部 徹 也

〈 目 次 〉

決 算 報 告 書

1. 令和5年度 日出町下水道事業決算報告書	1
1. 収益的収入及び支出	1
2. 資本的収入及び支出	3

財 務 諸 表

2. 令和5年度 日出町下水道事業損益計算書	5
3. 令和5年度 日出町下水道事業剰余金計算書	7
4. 令和5年度 日出町下水道事業剰余金処分計算書(案)	9
5. 令和5年度 日出町下水道事業貸借対照表	10

決 算 附 属 書 類

6. 令和5年度 日出町下水道事業報告書	14
1. 概 況	14
2. 工 事	16
3. 業 務	17
4. 会 計	19
5. そ の 他	21
7. 令和5年度 財務諸表附属明細書	22
1. キャッシュ・フロー計算書	22
2. 収益費用明細書	23
3. 固定資産明細書	27
4. 企業債明細書	29

決 算 報 告 書

1. 令和5年度日出町下水道事業決算報告書

1. 収益的収入及び支出

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	円 611,007,000	円 4,500,000	円 0	円 615,507,000
第1項 営 業 収 益	260,917,000	0	0	260,917,000
第2項 営 業 外 収 益	350,089,000	4,500,000	0	354,589,000
第3項 特 別 利 益	1,000	0	0	1,000

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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	円 606,922,000	円 7,000,000	円 0	円 0	円 0	円 613,922,000
第1項 営 業 費 用	575,268,000	4,500,000	0	△ 1,680,369	0	578,087,631
第2項 営 業 外 費 用	29,601,000	2,500,000	0	1,428,203	0	33,529,203
第3項 特 別 損 失	53,000	0	0	252,166	0	305,166
第4項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
624,824,196	9,317,196	
264,453,004	3,536,004	(うち、仮受消費税及び地方消費税 23,123,211 円)
360,371,192	5,782,192	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)

(税込)

額		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
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
6,191,900	620,113,900	609,736,382	0	10,377,518	
6,191,900	584,279,531	577,834,361	0	6,445,170	(うち、仮払消費税及び地方消費税 18,149,115円)
0	33,529,203	31,620,484	0	1,908,719	
0	305,166	281,537	0	23,629	(うち、仮払消費税及び地方消費税25,595円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	444,189,000	△ 4,200,000	439,989,000	0
第1項 企業債	192,400,000	9,200,000	201,600,000	0
第2項 他会計出資金	71,041,000	0	71,041,000	0
第3項 他会計補助金	0	0	0	0
第4項 負担金	9,001,000	0	9,001,000	0
第5項 国庫補助金	171,400,000	△ 13,400,000	158,000,000	0
第6項 県補助金	347,000	0	347,000	0

支 出

区 分	予 算					
	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	626,910,000	0	0	626,910,000	6,818,900	0
第1項 建設改良費	361,563,000	0	0	361,563,000	6,818,900	0
第2項 企業債償還金	265,000,000	0	0	265,000,000	0	0
第3項 投資	347,000	0	0	347,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額165,085,443円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額現年度分で補填した。

(税込)

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			
円	円	円	円	
0	439,989,000	158,145,200	△ 281,843,800	
0	201,600,000	52,400,000	△ 149,200,000	
0	71,041,000	71,041,000	0	
0	0	0	0	
0	9,001,000	17,507,200	8,506,200	
0	158,000,000	16,850,000	△ 141,150,000	
0	347,000	347,000	0	

(税込)

額	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 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	合 計		
円	円	円	円	円	円	
633,728,900	323,230,643	268,000,000	0	268,000,000	42,498,257	
368,381,900	59,321,107	268,000,000	0	268,000,000	41,060,793	(うち、仮払消費税及び地方消費税4,278,192円)
265,000,000	263,562,536	0	0	0	1,437,464	
347,000	347,000	0	0	0	0	

4,278,192円、損益勘定留保資金過年度分71,647,751円、損益勘定留保資金現年度分89,159,500円

財 務 諸 表

2. 令和5年度日出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)

(税抜、単位:円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	231,232,093		
(2) 雨水処理負担金	10,000,000		
(3) その他営業収益	97,700	241,329,793	
2. 営業費用			
(1) 汚水管渠費	4,649,932		
(2) 雨水管渠費	1,160,162		
(3) 汚水ポンプ場費	331,731		
(4) 処理場費	171,664,858		
(5) 業務費	11,855,354		
(6) 総係費	8,563,308		
(7) 排水設備費	950,000		
(8) 減価償却費	359,714,023		
(9) 資産減耗費	795,878	559,685,246	
営業利益			△ 318,355,453
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	347		
(2) 他会計補助金	170,048,000		
(3) 長期前受金戻入益	190,208,849		
(4) 雑収益	114,555	360,371,751	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	27,893,584		
(2) 雑支出 経常利益	3,600	27,897,184	332,474,567
			14,119,114
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	61,650		
(3) 貸倒引当金戻入益	244,554		
(4) 退職給付引当金戻入益	0		
(5) 賞与引当金戻入益	0		
(6) 法定福利費引当金戻入益	0		
(7) 修繕引当金戻入益	0		
(8) その他特別利益	0	306,204	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	255,942		

(5) 貸 倒 損 失	0		
(6) 臨 時 損 失	0		
(7) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	255,942	
7. 予 備 費	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50,262</u>
当 年 度 純 利 益			14,169,376
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>14,169,376</u></u>

3. 令和5年度 日出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)

	資本金	資本剰余金			
		国庫補助金	県補助金	受贈財産 評価額	その他の 資本剰余金
前年度末残高	1,771,418,770	232,062,463	96,129,928	10,382,075	0
前年度処分数	4,142,831	0	0	0	0
議会の議決による処分数	4,142,831		0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
自己資本金への組入	4,142,831	0	0	0	0
条例による処理額					
処分後残高	1,775,561,601	232,062,463	96,129,928	10,382,075	0
当年変動額	71,041,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	71,041,000	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0
その他の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,846,602,601	232,062,463	96,129,928	10,382,075	0

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(税抜、単位:円)

剰余金						資 本 合 計
	利益剰余金					
資本剰余金合計	減 債 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	利 益 剰 余 金 合 計	
338,574,466	0	0	19,142,831	0	19,142,831	2,129,136,067
0	0	15,000,000	△ 19,142,831	0	△ 4,142,831	0
0	0	15,000,000	△ 19,142,831	0	△ 4,142,831	0
0	0	0		0	0	0
0	0	15,000,000	△ 15,000,000	0	0	0
0	0	0	△ 4,142,831	0	△ 4,142,831	0
338,574,466	0	15,000,000	(繰越利益剰余金) 0	0	15,000,000	2,129,136,067
0	0	0	14,169,376	0	14,169,376	85,210,376
0	0	0	0	0	0	71,041,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	14,169,376	0	14,169,376	14,169,376
338,574,466	0	15,000,000	(当年度未処分利益剰余金)		29,169,376	2,214,346,443
			14,169,376	0		

4. 令和5年度 日出町下水道事業剰余金処分計算書(案)

(税抜、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	1,846,602,601	338,574,466	14,169,376
議会の議決による処分額	14,169,376	0	△ 14,169,376
減債積立金の積立	0	0	0
自己資本金へ組入	14,169,376	0	△ 14,169,376
建設改良積立金の積立	0	0	
条例による処理額	0	0	0
処分後残高	1,860,771,977	338,574,466	(繰越利益剰余金) 0

5. 令和5年度 日出町下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(税抜、単位:円)

【 資 産 の 部 】

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		625,653,048
イ 建物	491,208,506	
減価償却累計額	<u>△ 95,886,110</u>	395,322,396
ウ 構築物	7,648,554,295	
減価償却累計額	<u>△ 1,242,602,695</u>	6,405,951,600
エ 機械及び装置	1,575,289,602	
減価償却累計額	<u>△ 401,311,060</u>	1,173,978,542
オ 車両運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
カ 工具及び備品	214,840	
減価償却累計額	<u>△ 204,098</u>	10,742
キ 建設仮勘定		<u>72,064,485</u>

有形固定資産合計 8,672,980,813

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権	0
イ 電気通信施設利用権	0
ウ その他無形固定資産	<u>0</u>

無形固定資産合計 0

(3) 投資

ア 基金	2,628,167
イ 長期前払費用	<u>8,400</u>

投資合計 2,636,567

固定資産合計 8,675,617,380

2. 流動資産

(1) 現金預金	88,901,826
(2) 未収金	47,537,987
貸倒引当金	<u>△ 1,200,000</u>
(3) 貯蔵品	0
(4) 前払費用	0
(5) 前払金	<u>0</u>

流動資産合計 135,239,813

資産合計 8,810,857,193

【 負 債 の 部 】

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に充てる企業債	2,131,067,050	
イ その他の企業債	0	2,131,067,050

(2) 引 当 金

ア 退職給付引当金	0	
イ 修繕引当金	0	0

(3) その他固定負債

		0
--	--	---

(4) リース債務		0

固 定 負 債 合 計		2,131,067,050
-------------	--	---------------

4. 流 動 負 債

(1) 未 払 金	23,057,319
-----------	------------

(2) 前 受 金	0
-----------	---

(3) 預 り 金	317,170
-----------	---------

(4) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に充てる企業債	240,691,355	
イ その他の企業債	0	240,691,355

(5) リース債務	0
-----------	---

(6) 引 当 金

ア 賞与引当金	1,500,000	
イ 法定福利費引当金	306,000	
ウ 修繕引当金	0	1,806,000

流 動 負 債 合 計		265,871,844
-------------	--	-------------

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	5,118,266,962
---------------	---------------

(2) 収益化累計額	△ 918,695,106

繰延収益合計		4,199,571,856
--------	--	---------------

負 債 合 計		6,596,510,750
---------	--	---------------

【 資 本 の 部 】

6. 資 本 金		1,846,602,601
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
ア 工事負担金	0	
イ 国庫補助金	232,062,463	
ウ 県 補 助 金	96,129,928	
エ 受贈財産評価額	10,382,075	
資本剰余金合計		338,574,466
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減債積立金	0	
イ 建設改良積立金	15,000,000	
ウ 当年度未処分 利 益 剰 余 金	14,169,376	
利益剰余金合計		29,169,376
剰 余 金 合 計		367,743,842
資 本 合 計		2,214,346,443
負 債 資 本 合 計		8,810,857,193

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

①減価償却の方法は、定額法によるものとし、減価償却の記帳方法は、間接法による。

②主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両及び運搬具	5～7年
工具器具及び備品	2～15年

(2) 引当金の計上方法

ア 賞与引当金

翌年度6月における職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度負担に属する額(12月～3月分)を計上している。

イ 貸倒引当金

下水道使用料金、受益者負担金・分担金の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(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 キャッシュフロー計算書等関連

(1) 重要な非資金取引

該当なし

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

日出町下水道事業会計は、公共下水道事業、漁業集落排水事業、農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、「漁業集落排水事業」の3つを報告セグメントとしている。

各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道計画区域内において汚水及び雨水を処理する業務
漁業集落排水事業	漁業集落排水処理施設において汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水処理施設において汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	公共下水道事業	漁業集落排水事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	224,879,756	8,084,365	8,365,672	241,329,793
営業費用	491,340,682	34,099,813	34,244,751	559,685,246
営業損益	△ 266,460,926	△ 26,015,448	△ 25,879,079	△ 318,355,453
経常損益	7,742,922	3,060,304	3,315,888	14,119,114
セグメント資産	7,819,659,720	486,638,583	504,558,890	8,810,857,193
セグメント負債	5,963,028,006	277,506,640	355,976,104	6,596,510,750
その他の項目				
雨水負担金	10,000,000	0	0	10,000,000
他会計補助金	129,649,000	20,129,000	20,270,000	170,048,000
他会計出資金	56,244,000	8,141,000	6,656,000	71,041,000
減価償却費	327,621,828	15,332,893	16,759,302	359,714,023
特別利益	225,561	31,374	49,269	306,204
特別損失	255,942	0	0	255,942

決 算 附 属 書 類

6. 令和5年度日出町下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

(ア) 業務状況

令和5年度末における処理区域内人口は公共下水道では、16,230人(普及率58.18%)で、前年度末16,262人に比べ0.2%減、漁業集落排水では722人(普及率 2.59%)で、前年度末736人に比べ1.9%減、農業集落排水では864人(普及率 3.10%)で、前年度末854人に比べ1.17%増となりました。

また、下水道に接続し使用している水洗化人口は 公共下水道で13,694人(水洗化率84.37%)、漁業集落排水で651人(水洗化率90.17%)、農業集落排水で682人(水洗化率78.94%)でそれぞれ、公共下水道96人増、漁業集落排水9人減、農業集落排水8人増となりました。

汚水処理水量は公共下水道1,806,253^m³、漁業集落排水64,413^m³、農業集落排水65,903^m³となりました。前年度に比べ公共下水道で28,543^m³増、漁業集落排水で2,640^m³減、農業集落排水で3,569^m³増となっています。

有収水量は公共下水道1,445,839^m³、漁業集落排水56,366^m³、農業集落排水60,246^m³で、前年度に比べ公共下水道5,353^m³増、漁業集落排水2,307^m³減、農業集落排水763^m³増となりました。

(イ) 財政状況

収益的収支(税抜)は、総収益602,007千円に対し、総費用587,838千円で、当年度純利益は14,169千円となっています。下水道使用料収入(税抜)は公共下水道で214,782千円、漁業集落排水で8,084千円、農業集落排水で8,366千円となりました。

次に、資本的収支(税込)は、総収入は158,145千円となりました。総支出は323,230千円で、このうち企業債償還金は公共下水道が228,475千円、漁業集落排水が14,317千円、農業集落排水が20,770千円となっています。資本的収支で不足額が165,085千円生じましたが、消費税及び地方消費税資本的収支調整額現年度分4,278千円、損益勘定留保資金過年度分71,648千円、現年度分89,159千円で補填しました。

(ウ) 建設改良事業

※金額は消費税込みで記載

今年度の建設改良事業は、汚水管渠建設費の委託料が12,100千円となりました。川崎西小深江地区に管渠布設工事を実施するための測量・地質調査・設計委託料として支出しました。汚水管渠建設費の工事請負費は、25,466千円となりました。藤原和泉地区汚水管布設工事、豊岡漁港マンホールポンプ1基更新、公共樹設置工事にそれぞれ支出しています。処理場建設費の工事請負費は、6,199千円となりました。これは、日出町浄化センターの全窒素全リン等自動測定器の更新費用として支出しています。

(2) 議 会 議 決 事 項

議 案 番 号	議 決 年 月 日	議 決 事 項
議案第12号	令和5年3月22日	令和5年度日出町下水道事業会計予算について
認 定 第 3 号	令和5年9月22日	令和4年度日出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
議案第57号	令和5年9月22日	令和5年度日出町下水道事業会計補正予算(第1号)について
議案第69号	令和5年12月22日	令和5年度日出町下水道事業会計補正予算(第2号)について
議 案 第 5 号	令和6年3月19日	令和5年度日出町下水道事業会計補正予算(第3号)について

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
令和5年7月25日	大分県知事	令和5年度公営企業債の起債に係る協議について 同意額201.6(百万円)	令和5年9月29日

(4) 職員に関する事項

区 分	職 員	会計年度任用職員	合 計	備 考
課 長	—	—	—	
参 事	—	—	—	
課 長 補 佐	—	—	—	
主 幹	—	—	—	

管 理 係	1人	1人	2人	
工 務 係	2人	—	2人	
合 計	3人	1人	4人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する規定

該当事項なし

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(税込)

工 事 名	工 事 内 容	期 間	工事費 (円)
令和5年度 東部西小深江地区測量設計委託	西小深江地区に管渠布設工事を実施するための測量・地質調査・設計委託	令和5年6月16日 令和6年2月29日	12,100,000
令和5年度 藤原和泉污水管布設工事	施工延長 L=113.4m 管布設工(塩ビ管φ150) 110m 1号マンホールφ900 3箇所 取付管布設工φ100 4箇所 アスファルト舗装(t=5cm) 604㎡	令和5年7月13日 令和5年11月8日	16,777,200
令和5年度 豊岡漁港マンホールポンプ更新工事	マンホールポンプ1基更新	令和5年10月13日 令和6年 3月15日	7,150,000
日出町浄化センター全室素全リン等 自動測定器更新工事 (令和4年度繰越工事)	全室素全リン等自動測定装置更新	令和4年9月13日 令和6年3月15日	6,818,900
令和5年度 公共枿設置工事	13箇所	令和5年4月 1日 令和6年3月31日	4,085,400

3. 業 務

(1) 業 務 量

本期中の業務量は次のとおりです。

年度 種別	令和5年度	令和4年度	増 減
行 政 区 域 内 人 口 (人)	27,897	28,052	△ 155
処 理 区 域 面 積 (ha)	516	515	1
公 共 下 水 道 (ha)	479	478	1
漁 業 集 落 排 水 (ha)	12	12	0
農 業 集 落 排 水 (ha)	25	25	0
処 理 区 域 内 人 口 (人)	17,816	17,852	△ 36
公 共 下 水 道 (人)	16,230	16,262	△ 32
漁 業 集 落 排 水 (人)	722	736	△ 14
農 業 集 落 排 水 (人)	864	854	10
人 口 普 及 率 (%)	63.86	63.64	0.22
公 共 下 水 道 (%)	58.18	57.97	0.21
漁 業 集 落 排 水 (%)	2.59	2.62	△ 0.03
農 業 集 落 排 水 (%)	3.10	3.04	0.06
接 続 済 人 口 (人)	15,027	14,932	95
公 共 下 水 道 (人)	13,694	13,598	96
漁 業 集 落 排 水 (人)	651	660	△ 9
農 業 集 落 排 水 (人)	682	674	8
水 洗 化 率 (%)	84.35	83.64	0.71
公 共 下 水 道 (%)	84.37	83.62	0.75
漁 業 集 落 排 水 (%)	90.17	89.67	0.50
農 業 集 落 排 水 (%)	78.94	78.92	0.02
年 間 汚 水 処 理 水 量 (m³)	1,936,569	1,907,097	29,472
公 共 下 水 道 (m³)	1,806,253	1,777,710	28,543
漁 業 集 落 排 水 (m³)	64,413	67,053	△ 2,640
農 業 集 落 排 水 (m³)	65,903	62,334	3,569
年 間 有 収 水 量 (m³)	1,562,451	1,558,642	3,809
公 共 下 水 道 (m³)	1,445,839	1,440,486	5,353
漁 業 集 落 排 水 (m³)	56,366	58,673	△ 2,307
農 業 集 落 排 水 (m³)	60,246	59,483	763
有 収 率 (%)	80.68	81.73	△ 1.05
公 共 下 水 道 (%)	80.05	81.03	△ 0.98
漁 業 集 落 排 水 (%)	87.51	87.50	0.01
農 業 集 落 排 水 (%)	91.42	95.43	△ 4.01

(2) 事業収入に関する事項

本期における事業収入の概要は次のとおりです。

(税抜)

年度別 区 分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		増 減 (千円)
	金額(千円)	比 率(%)	金額(千円)	比 率(%)	
1 営 業 収 益	241,330	40.09	240,463	41.22	867
2 営 業 外 収 益	360,371	59.86	340,990	58.46	19,381
3 特 別 利 益	306	0.05	1,891	0.32	△ 1,585
計	602,007	100.00	583,344	100.00	18,663

(3) 事業費に関する事項

本期における事業費の概要は次のとおりです。

(税抜)

年度別 区 分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		増 減 (千円)
	金額(千円)	比 率(%)	金額(千円)	比 率(%)	
1 営 業 費 用	559,685	95.21	530,369	94.59	29,316
2 営 業 外 費 用	27,897	4.75	30,268	5.40	△ 2,371
3 特 別 損 失	256	0.04	40	0.01	216
計	587,838	100.00	560,677	100.00	27,161

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

(税込、単位:円)

契約年月日	契約金額	契約名	契約の相手方
令和5年4月1日	8,198,177	日出町公共下水道使用料・漁業集落排水使用料・農業集落排水使用料徴収事務に関する協定	日出町水道事業
令和5年4月1日	490,842,000 令和5年度分 153,843,980	令和5～7年度 日出町浄化センター等維持管理業務委託	水ingAM株式会社 九州支店
令和5年4月1日	1t当 14,850 1台当 39,930 11,179,905	産業廃棄物収集運搬及び処分委託契約	HOKO株式会社
令和5年4月1日	1t当 16,170 2,991,936	産業廃棄物処理委託契約	太平洋セメント株式会社 九州支店
令和5年4月1日	1m³当 9,350 4,076,600	令和5年度 汚泥引抜き処分契約	有限会社 日出衛生社
令和5年4月1日	1,265,000	排水・汚泥分析測定に伴う契約	株式会社 東洋環境分析センター
令和5年4月1日	1t当 6,160 1,139,785	産業廃棄物処理委託契約	九州産業運輸株式会社
令和5年5月22日	268,000,000 令和5年度分 (令和6年度へ繰越) 300,000,000 令和6年度分	日出町公共下水道日出町浄化センターの建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
令和5年6月15日	12,100,000	令和5年度 東部西小深江地区測量設計委託	西日本コンサルタント株式会社

契約年月日	契約金額	契約名	契約の相手方
令和5年7月12日	16,777,200	令和5年度 藤原和泉污水管布設工事	株式会社ITO建工
令和5年10月12日	7,150,000	令和5年度 豊岡漁港マンホールポンプ更新工事	新明和アクアテクサービス (株)九州センター
令和4年9月12日	6,191,900	令和4年度 日出町浄化センター汚泥脱水機 電機設備修繕 (令和4年度繰越)	有限会社 井村電設
令和4年9月12日	6,818,900	令和4年度 日出町浄化センター全室素全リン 等自動測定器更新工事 (令和4年度繰越)	有限会社 井村電設

5. そ の 他

不課税収入の使途について

ア 収益的収入に係る不課税収入の使途について

- ① 雨水負担金10,000,000円は、減価償却費(特定収入外)に 全額充当した。
- ② 他会計補助金170,048,000円は、減価償却費に161,741,195円(特定収入外)、職員給与に3,495,529円(不課税支出)、法定福利費に1,140,335円(非課税支出)、企業債償還元金に2,057,476円(不課税支出)企業債償還金利息に1,613,465円(非課税支出)、充当した。
- ③ その他雑収益の内、39,600円(市町村職員派遣研修助成金)は、特別旅費に9,600円(課税仕入れ)、負担金(研修受講料)に30,000円(課税仕入れ) 充当した。

イ 資本的収入に係る不課税収入の使途について

- ① 受益者負担金・分担金17,507,200円は、污水管渠費委託料(課税仕入れ)に11,000,000円(特定収入)、工事請負費(課税仕入れ)に6,417,200円(特定収入)、企業債償還元金に90,000円(不課税支出)をそれぞれ充当した。
- ② 国庫補助金16,850,000円は、污水管渠費工事請負費(課税仕入れ)に全額充当した。
- ③ 県補助金347,000円は、基金積立(特定収入外)に全額充当した。

7. 令和5年度財務諸表附属明細書

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	14,169,376
減価償却費	359,714,023
固定資産除却費	795,878
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 250,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	121,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 190,208,849
受取利息及び受取配当金	△ 347
支払利息	27,893,584
固定資産売却損益(△は益)	0
営業及び営業外未収金減少額	8,766,892
たな卸資産の減少額	0
営業及び営業外未払金・未払費用減少額	△ 131,169,555
前払金・前払費用増加額	0
その他流動負債の減少額	3,759,951
その他流動資産の減少額	0
基金積立による預金の減少	△ 347,000
小計	<u>93,244,953</u>
利息及び配当金の受取額	347
利息の支払額及び企業債費	△ 27,893,584
業務活動によるキャッシュ・フロー①	<u>65,351,716</u>
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 55,042,915
補助金等による収入	17,197,000
負担金による収入	17,507,200
固定資産売却による収入	0
基金取り崩しによる収入	0
4条予算の特定収入に係る消費税	△ 3,115,200
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額	7,000
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額	20,472
投資活動によるキャッシュ・フロー②	<u>△ 23,426,443</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等企業債の発行による収入	52,400,000
建設改良費等企業債の償還による支出	△ 263,562,536
その他企業債の発行による収入	0
その他企業債の償還による支出	0
他会計借入金による収入	0
他会計借入金の償還による収入	0
出資金の受入	71,041,000
財政活動によるキャッシュ・フロー③	<u>△ 140,121,536</u>
4. 現金預金の増加額④=①+②+③	△ 98,196,263
5. 現金預金の期首残高	187,098,089
6. 現金預金の期末残高	88,901,826

2. 収益費用明細書

(1) 収益の収入支出明細書

収 益

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益			602,007,748	
営 業 収 益			241,329,793	
	下水道使用料	下水道使用料	231,232,093	
	雨水処理負担金	雨水処理負担金	10,000,000	
	その他の営業収益	手数料	97,700	指定工事店交付手数料等
営 業 外 収 益			360,371,751	
	受取利息等	預金利息 基金利息	347 0	預金利息 基金利息
	他会計補助金	他会計補助金	170,048,000	
	長期前受金戻入益	国庫補助金 長期前受金戻入益 県補助金 長期前受金戻入益 受益者負担金 長期前受金戻入益 長分担 長期前受金戻入益 受贈財産評価額戻入益	190,208,849 133,324,449 24,630,605 9,315,789 1,362,280 21,575,726	
	その他の雑収益	その他の雑収益	114,555	
			114,555	占用料等
	特別利益		306,204	
	過年度損益修正益	過年度損益修正益	61,650	
特 別 利 益	貸倒引当金戻入益	貸倒引当金戻入益	244,554	
	賞与引当金戻入益	賞与引当金戻入益	0	
	法定福利費引当金戻入	法定福利費引当金戻入益	0	
			0	
			0	
			0	

費 用

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用			587,838,372	
営 業 費 用			559,685,246	
	汚水管渠費	委託料 賃借料 修繕費 材料費 保険料	4,649,932 2,071,000 190,320 1,841,900 511,530 35,182	管路清掃、マンホールポンプ点検 土地賃借料 下水道管理道路、公共樹等修繕 建物災害共済
	雨水管渠費	光熱水費	1,160,162 18,162	ポンプ電気代等

	委託料	555,000	雨水幹線維持管理
	修繕費	587,000	
汚水ポンプ場費		331,731	
	材料費	253,600	
	保険料	78,131	ポンプ場設備保険料
処理場費		171,664,858	
	給料	2,667,091	1名分
	職員手当	898,442	
	法定福利費	1,140,335	
	備消耗品費	0	
	光熱水費	11,400	浄化センターゲートボール場水道代
	委託料	155,146,005	処理場運転管理、汚泥処理委託
	手数料	4,895,455	漁・農集汚泥引拔手数料等
	修繕費	5,807,000	処理場設備等修繕
	材料費	258,100	
	負担金	3,000	危険物安全協会負担金
	保険料	362,030	処理場設備保険料
	賞与引当金繰入額	400,000	
	法定福利費引当金繰入額	76,000	
業務費		11,855,354	
	報償費	3,019,230	受益者負担・分担金前納報奨金
	委託料	7,820,924	徴収業務委託(水道事業)料等
	賃借料	1,015,200	システム使用料
総係費		8,563,308	
	給料	1,892,440	1名分
	職員手当	205,548	
	法定福利費	4,056,061	
	旅費	9,127	
	備消耗品費	46,492	
	燃料費	57,598	
	印刷製本費	162,500	
	通信運搬費	26,218	郵送料
	手数料	201,881	金融機関事務手数料等
	修繕費	77,540	公用車整備代
	負担金	145,353	下水道協会等会費
	保険料	139,350	公用車保険料
	公課費	13,200	公用車重量税
	賞与引当金繰入額	100,000	
	貸倒引当金繰入額	1,200,000	
	法定福利費引当金繰入額	230,000	
排水設備費		950,000	
	補助金	950,000	下水道接続事業補助金
減価償却費		359,714,023	
	有形固定資産減価償却費	359,714,023	
資産減耗費		795,878	
	固定資産除却費	795,878	マンホールポンプ更新に伴う除却

営 業 外 費 用			27,897,184	
	支 払 利 息 及 諸 費 企 業 債 取 扱	企 業 債 利 息	27,893,584	企業債償還金利息
	雑 支 出	そ の 他 雑 支 出	3,600	
			3,600	
特 別 損 失			255,942	
	過 年 度 損 益 修 正 損	過 年 度 損 益 修 正 損	255,942	過年度還付金
	貸 倒 損 失	貸 倒 損 失	0	
	そ の 他 特 別 損 失	そ の 他 特 別 損 失	0	
予 備 費			0	
	予 備 費		0	
		予 備 費	0	

(2) 資本的收入支出明細書

収 益

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入			158,145,200	
企 業 債			52,400,000	
	公 共 下 水 道 事 業 債	公 共 下 水 道 事 業 債	35,700,000	
	資 本 費 平 準 化 債	資 本 費 平 準 化 債	16,700,000	
			16,700,000	
他 会 計 出 資 金			71,041,000	
	他 会 計 出 資 金	他 会 計 出 資 金	71,041,000	
			71,041,000	
負 担 金			17,507,200	
	受 益 者 負 担 金	受 益 者 負 担 金	11,494,200	
			11,494,200	
	分 担 金	分 担 金	6,013,000	
国 庫 補 助 金			16,850,000	
	国 庫 補 助 金	国 庫 補 助 金	16,850,000	
			16,850,000	
県 補 助 金			347,000	
	県 補 助 金	県 補 助 金	347,000	
			347,000	

費 用

(税抜、単位:円)

款 項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出			318,952,451	
建 設 改 良 費			55,042,915	
	汚 水 管 渠 建 設 費	給 料 職 員 手 当 委 託 料 材 料 費 工 事 請 負 費 賞与引当金繰入額	42,528,714 3,902,400 1,633,394 11,000,000 116,920 25,466,000 410,000	1名分 測量設計委託 管渠布設、改築等
	雨 水 管 渠 建 設 費	委 託 料 工 事 請 負 費	0 0 0	
	処 理 場 建 設 費	給 料 職 員 手 当 工 事 請 負 費 賞与引当金繰入額	12,514,201 4,127,100 1,598,101 6,199,000 590,000	1名分 浄化センター機械及び装置
企 業 債 償 還 金			263,562,536	
	企 業 債 償 還 金	公 共 下 水 道 金 事 業 債 償 還 金	263,562,536 263,562,536	起債償還金元金
基 金			347,000	
	基 金	基 金	347,000 347,000	基金積立

3. 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
建 物	491,208,506	0	0	491,208,506
構 築 物	7,628,749,460	19,804,835	0	7,648,554,295
機械及び装置	1,555,130,981	20,954,499	795,878	1,575,289,602
工具及備品	214,840		0	214,840
土 地	625,653,048		0	625,653,048
小 計	10,300,956,835	40,759,334	795,878	10,340,920,291
建設仮勘定	57,780,904	55,042,915	40,759,334	72,064,485
計	10,358,737,739	95,802,249	41,555,212	10,412,984,776

(2)投資その他資産明細書

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
基 金	2,281,167	347,000	0	2,628,167
長期前払費用	8,400	0	0	8,400
計	2,289,567	347,000	0	2,636,567

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償却未済額	備 考
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計		
76,708,888	19,177,222	0	95,886,110	395,322,396	
986,736,151	255,866,544	0	1,242,602,695	6,405,951,600	
316,651,545	84,659,515	0	401,311,060	1,173,978,542	
193,356	10,742	0	204,098	10,742	
0	0	0	0	625,653,048	
1,380,289,940	359,714,023	0	1,740,003,963	8,600,916,328	
0	0	0	0	72,064,485	
1,380,289,940	359,714,023	0	1,740,003,963	8,672,980,813	

(単位:円)

備 考
日出町下水道整備促進基金
リサイクル費用

4. 企 業 債 明 細 書

(1) 財 政 融 資 資 金 （未償還残高 386,272,819 円） (単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未 償 還 高	発行価格	利率/年	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成5年度企業債	平成 6. 5. 20	6,700,000	426,194	6,700,000	0	—	4.300 %	令和 6. 3. 25	公共
平成5年度企業債	〃 6. 5. 20	49,500,000	3,148,746	49,500,000	0	—	4.300 %	〃 6. 3. 25	漁集
平成5年度企業債	〃 6. 5. 20	2,500,000	159,027	2,500,000	0	—	4.300 %	〃 6. 3. 45	漁集
平成5年度企業債	〃 6. 5. 20	8,300,000	527,971	8,300,000	0	—	4.300 %	〃 6. 3. 25	農集
平成5年度企業債	〃 6. 5. 20	1,500,000	95,417	1,500,000	0	—	4.300 %	〃 6. 3. 25	農集
平成5年度企業債	〃 6. 10. 20	14,900,000	944,860	14,411,566	488,434	—	4.500 %	〃 6. 9. 25	公共
平成6年度企業債	〃 7. 5. 19	29,000,000	1,699,558	27,234,378	1,765,622	—	3.850 %	〃 7. 3. 25	公共
平成6年度企業債	〃 7. 5. 19	53,200,000	3,117,811	49,960,998	3,239,002	—	3.850 %	〃 7. 3. 25	漁集
平成6年度企業債	〃 7. 12. 20	57,900,000	3,135,360	53,009,335	4,890,665	—	3.150 %	〃 7. 9. 25	農集
平成7年度企業債	〃 8. 5. 20	74,700,000	4,064,811	66,147,466	8,552,534	—	3.400 %	〃 8. 3. 25	公共
平成7年度企業債	〃 8. 5. 20	2,000,000	108,830	1,771,016	228,984	—	3.400 %	〃 8. 3. 25	公共
平成7年度企業債	〃 9. 1. 20	76,700,000	3,978,725	66,219,082	10,480,918	—	3.000 %	〃 8. 9. 25	農集
平成8年度企業債	〃 9. 5. 20	47,600,000	2,361,174	40,139,234	7,460,766	—	2.600 %	〃 9. 3. 25	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 20	11,800,000	585,332	9,950,481	1,849,519	—	2.600 %	〃 9. 3. 25	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 20	5,300,000	262,904	4,469,283	830,717	—	2.600 %	〃 9. 3. 25	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 20	35,900,000	1,780,801	30,273,077	5,626,923	—	2.600 %	〃 9. 3. 25	農集
平成8年度企業債	〃 9. 5. 20	2,800,000	138,893	2,361,131	438,869	—	2.600 %	〃 9. 3. 25	農集
平成9年度企業債	〃 10. 5. 19	96,100,000	4,461,313	77,339,821	18,760,179	—	2.000 %	〃 10. 3. 25	公共
平成9年度企業債	〃 10. 5. 19	5,700,000	264,615	4,587,273	1,112,727	—	2.000 %	〃 10. 3. 25	農集
平成10年度企業債	〃 12. 1. 31	110,900,000	4,996,969	81,566,229	29,333,771	—	2.000 %	〃 11. 9. 25	公共
平成12年度企業債	〃 13. 5. 21	186,700,000	8,034,257	126,727,994	59,972,006	—	1.600 %	〃 13. 3. 25	公共
平成12年度企業債	〃 13. 5. 21	11,500,000	494,879	7,805,955	3,694,045	—	1.600 %	〃 13. 3. 25	公共
平成13年度企業債	〃 14.10. 29	220,600,000	9,340,699	133,650,053	86,949,947	—	1.900 %	〃 14. 9. 25	公共
平成14年度企業債	〃 15.11. 28	181,100,000	7,546,462	100,968,570	80,131,430	—	2.100 %	〃 15. 9. 25	公共
平成19年度企業債	〃 20. 5. 27	24,400,000	922,684	9,119,543	15,280,457	—	2.200 %	〃 20. 3. 25	公共
平成20年度企業債	〃 21.11. 25	30,800,000	1,132,243	9,858,466	20,941,534	—	2.100 %	〃 21. 9. 25	公共
平成21年度企業債	〃 22. 9. 27	34,200,000	1,251,543	9,956,230	24,243,770	—	1.800 %	〃 22. 9. 1	公共
合 計		1,382,300,000	64,982,078	996,027,181	386,272,819				

(2) 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 （未償還残高 1,562,677,034 円） (単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未 償 還 高	発行価格	利率/年	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成6年度企業債	平成 7. 12. 20	20,100,000	613,835	20,100,000	0	—	3.250 %	令和 5. 9. 20	農集
平成7年度企業債	〃 8. 5. 16	17,900,000	1,105,128	17,900,000	0	—	3.450 %	〃 6. 3. 20	公共
平成7年度企業債	〃 8. 5. 16	53,000,000	3,272,167	53,000,000	0	—	3.450 %	〃 6. 3. 20	公共
平成7年度企業債	〃 8. 7. 22	11,600,000	719,524	11,600,000	0	—	3.500 %	〃 6. 3. 20	公共
平成7年度企業債	〃 9. 1. 20	37,800,000	2,223,506	36,662,332	1,137,668	—	3.100 %	〃 6. 9. 20	農集
平成8年度企業債	〃 9. 5. 23	28,700,000	1,599,133	27,058,209	1,641,791	—	2.650 %	〃 7. 3. 20	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 23	49,300,000	2,746,944	46,479,781	2,820,219	—	2.650 %	〃 7. 3. 20	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 23	5,600,000	312,026	5,279,650	320,350	—	2.650 %	〃 7. 3. 20	公共
平成8年度企業債	〃 9. 5. 23	6,100,000	339,885	5,751,048	348,952	—	2.650 %	〃 7. 3. 20	農集
平成8年度企業債	〃 9. 5. 23	14,500,000	807,925	13,670,523	829,477	—	2.650 %	〃 7. 3. 20	農集
平成9年度企業債	〃 10. 5. 20	51,600,000	2,681,723	46,065,524	5,534,476	—	2.100 %	〃 8. 3. 20	公共
平成9年度企業債	〃 10. 5. 20	62,700,000	3,245,577	56,006,842	6,693,158	—	2.050 %	〃 8. 3. 20	公共
平成9年度企業債	〃 10. 5. 20	2,300,000	119,534	2,053,308	246,692	—	2.100 %	〃 8. 3. 20	農集
平成9年度企業債	〃 10. 5. 20	700,000	36,235	625,276	74,724	—	2.050 %	〃 8. 3. 20	農集
平成10年度企業債	〃 11. 5. 20	49,600,000	2,471,433	41,914,340	7,685,660	—	1.800 %	〃 9. 3. 20	公共
平成10年度企業債	〃 11. 5. 20	19,600,000	973,124	16,576,795	3,023,205	—	1.750 %	〃 9. 3. 20	公共
平成11年度企業債	〃 12. 5. 19	7,600,000	376,537	6,016,632	1,583,368	—	2.000 %	〃 10. 3. 20	公共
平成11年度企業債	〃 13. 3. 22	34,000,000	1,626,026	25,443,871	8,556,129	—	1.700 %	〃 11. 3. 20	公共
平成15年度企業債	〃 16. 5. 20	115,200,000	5,281,787	68,727,599	46,472,401	—	2.100 %	〃 14. 3. 20	公共
平成15年度企業債	〃 16. 5. 20	38,400,000	1,760,595	22,909,199	15,490,801	—	2.100 %	〃 14. 3. 20	公共
平成16年度企業債	〃 17. 3. 31	27,500,000	1,233,426	15,221,582	12,278,418	—	2.000 %	〃 15. 3. 20	公共

平成16年度企業債	平成17. 5. 17	67,200,000	3,014,044	37,196,010	30,003,990	—	2.000 %	令和15. 3. 20	公共
平成16年度企業債	〃 17.11. 30	19,100,000	848,697	10,088,184	9,011,816	—	2.100 %	〃 15. 9. 20	公共
平成17年度企業債	〃 18. 5. 16	89,000,000	3,913,814	44,769,680	44,230,320	—	2.200 %	〃 16. 3. 20	公共
平成17年度企業債	〃 18. 5. 16	19,000,000	835,533	9,557,573	9,442,427	—	2.200 %	〃 16. 3. 20	公共
平成18年度企業債	〃 19. 5. 24	23,000,000	990,463	10,623,037	12,376,963	—	2.100 %	〃 17. 3. 20	公共
平成18年度企業債	〃 19. 5. 24	29,000,000	1,248,844	13,394,267	15,605,733	—	2.100 %	〃 17. 3. 20	公共
平成19年度企業債	〃 20. 5. 23	2,600,000	109,441	1,081,681	1,518,319	—	2.200 %	〃 18. 3. 20	公共
平成19年度企業債	〃 20. 5. 23	19,000,000	799,759	7,904,590	11,095,410	—	2.200 %	〃 18. 3. 20	公共
平成20年度企業債	〃 21. 5. 26	14,500,000	598,871	5,461,196	9,038,804	—	2.100 %	〃 19. 3. 20	公共
平成20年度企業債	〃 21. 5. 26	2,900,000	119,774	1,092,242	1,807,758	—	2.100 %	〃 19. 3. 20	公共
平成20年度企業債	〃 21.11. 27	3,900,000	159,402	1,387,916	2,512,084	—	2.100 %	〃 19. 9. 20	公共
平成21年度企業債	〃 22. 5. 26	11,000,000	402,179	3,347,063	7,652,937	—	2.000 %	〃 22. 3. 20	公共
平成21年度企業債	〃 22. 9. 29	3,400,000	124,423	989,802	2,410,198	—	1.800 %	〃 22. 9. 20	公共
平成22年度企業債	〃 23. 5. 26	64,300,000	2,332,059	17,537,083	46,762,917	—	1.800 %	〃 23. 3. 20	公共
平成23年度企業債	〃 24. 5. 30	74,000,000	2,672,399	17,842,545	56,157,455	—	1.600 %	〃 24. 3. 20	公共
平成23年度企業債	〃 25. 3. 28	18,300,000	655,483	3,789,911	14,510,089	—	1.500 %	〃 25. 3. 20	公共
平成24年度企業債	〃 25. 5. 30	131,600,000	11,078,996	86,501,659	45,098,341	—	0.700 %	〃 10. 3. 20	公共
平成24年度企業債	〃 26. 5. 23	19,800,000	1,655,294	11,347,787	8,452,213	—	0.700 %	〃 11. 3. 20	公共
平成25年度企業債	〃 26. 5. 29	40,600,000	1,445,170	7,028,385	33,571,615	—	1.400 %	〃 26. 3. 20	公共
平成25年度企業債	〃 27. 5. 26	98,100,000	3,510,349	13,792,887	84,307,113	—	1.200 %	〃 27. 3. 20	公共
平成26年度企業債	〃 27. 5. 26	38,900,000	1,391,973	5,469,350	33,430,650	—	1.200 %	〃 27. 3. 20	公共
平成26年度企業債	〃 28. 3. 30	71,500,000	2,718,923	8,116,205	63,383,795	—	0.500 %	〃 28. 3. 20	公共
平成27年度企業債	〃 28. 5. 26	100,100,000	3,924,347	11,749,546	88,350,454	—	0.200 %	〃 28. 3. 20	公共
平成27年度企業債	〃 29. 3. 30	59,100,000	2,211,168	4,409,128	54,690,872	—	0.600 %	〃 29. 3. 20	公共
平成28年度企業債	〃 29. 5. 25	64,600,000	2,416,944	4,819,452	59,780,548	—	0.600 %	〃 29. 3. 20	公共
平成28年度企業債	〃 30. 3. 29	60,200,000	2,238,870	2,238,870	57,961,130	—	0.600 %	〃 30. 3. 20	公共
平成29年度企業債	〃 30. 5. 24	88,300,000	3,324,406	3,324,406	84,975,594	—	0.500 %	〃 30. 3. 20	公共
平成29年度企業債	〃 31. 3. 25	17,000,000	0	0	17,000,000	—	0.500 %	〃 31. 3. 20	公共
平成30年度企業債	〃 31. 3. 25	85,900,000	0	0	85,900,000	—	0.500 %	〃 31. 3. 20	公共
平成30年度企業債	令和 1. 12. 26	3,800,000	0	0	3,800,000	—	0.300 %	〃 31. 9. 20	公共
令和元年度企業債	〃 2. 3. 26	74,400,000	0	0	74,400,000	—	0.300 %	〃 32. 3. 20	公共
令和元年度企業債	〃 3. 1. 28	40,800,000	0	0	40,800,000	—	0.400 %	〃 32. 9. 20	公共
令和2年度企業債	〃 3. 3. 25	153,400,000	0	0	153,400,000	—	0.500 %	〃 33. 3. 20	公共
令和3年度企業債	〃 4. 3. 30	25,300,000	0	0	25,300,000	—	0.700 %	〃 34. 3. 20	公共
令和4年度企業債	〃 5. 3. 30	36,000,000	0	0	36,000,000	—	1.000 %	〃 25 3 20	公共
令和4年度企業債	〃 5. 3. 30	52,500,000	0	0	52,500,000	—	1.300 %	〃 35 3 20	公共
令和4年度企業債	〃 5. 3. 30	45,000,000	0	0	45,000,000	—	1.000 %	〃 25 3 20	公共
令和5年度企業債	〃 6. 3. 29	3,000,000	0	0	3,000,000	—	0.600 %	〃 16 3 20	公共
令和5年度企業債	〃 6. 3. 29	7,100,000	0	0	7,100,000	—	0.800 %	〃 21 3 20	公共
令和5年度企業債	〃 6. 3. 29	15,600,000	0	0	15,600,000	—	1.400 %	〃 36 3 20	公共
合 計		2,446,600,000	88,287,695	883,922,966	1,562,677,034				

(3) 銀行等引受（未償還残高 422,808,552 円）						(単位:円)			
種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未 償 還 高	発行価格	利率/年	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成5年度企業債	平成 6. 5. 25	7,600,000	483,444	7,600,000	0	—	4.300 %	令和 6. 3. 31	公共／かんぽ生命
平成6年度企業債	〃 7. 5. 25	5,900,000	345,772	5,540,787	359,213	—	3.850 %	〃 7. 3. 31	公共／かんぽ生命
平成11年度企業債	〃 12. 5. 18	178,700,000	8,011,313	126,952,958	51,747,042	—	2.100 %	〃 12. 3. 31	公共／かんぽ生命
平成25年度企業債	〃 26. 3. 25	118,300,000	15,052,465	118,300,000	0	—	0.510 %	〃 6. 3. 20	公共／豊和銀行
平成25年度企業債	〃 26. 3. 25	16,900,000	2,155,948	16,900,000	0	—	0.585 %	〃 6. 3. 20	公共／豊和銀行
平成25年度企業債	〃 26. 3. 25	26,000,000	3,316,835	26,000,000	0	—	0.585 %	〃 6. 3. 20	公共／豊和銀行
平成25年度企業債	〃 26. 3. 25	6,100,000	778,174	6,100,000	0	—	0.585 %	〃 6. 3. 20	漁集／豊和銀行
平成25年度企業債	〃 26. 3. 25	5,000,000	637,086	5,000,000	0	—	0.550 %	〃 6. 3. 20	農集／べっぷ日出農協
平成26年度企業債	〃 27. 3. 25	72,400,000	9,124,648	63,245,212	9,154,788	—	0.330 %	〃 7. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成26年度企業債	〃 27. 3. 25	14,700,000	1,852,657	12,841,224	1,858,776	—	0.330 %	〃 7. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成26年度企業債	〃 27. 3. 25	22,300,000	2,810,492	19,480,220	2,819,780	—	0.330 %	〃 7. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成26年度企業債	〃 27. 3. 25	6,500,000	819,203	5,678,098	821,902	—	0.330 %	〃 7. 3. 20	漁集／大分みらい信金
平成26年度企業債	〃 27. 3. 25	5,500,000	693,170	4,804,534	695,466	—	0.330 %	〃 7. 3. 20	農集／大分みらい信金

平成27年度企業債	〃 28. 3. 25	46,500,000	5,839,855	34,765,001	11,734,999	—	0.315 %	〃 8. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成27年度企業債	〃 28. 3. 25	1,500,000	188,384	1,121,458	378,542	—	0.315 %	〃 8. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成27年度企業債	〃 28. 3. 25	18,800,000	2,361,060	14,055,529	4,744,471	—	0.315 %	〃 8. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成27年度企業債	平成28. 3. 25	6,800,000	854,002	5,083,921	1,716,079	—	0.315 %	令和 8. 3. 20	漁集／大分県信用組合
平成27年度企業債	〃 28. 3. 25	5,700,000	715,854	4,261,522	1,438,478	—	0.315 %	〃 8. 3. 20	農集／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	9,500,000	1,189,369	5,908,995	3,591,005	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	47,600,000	5,959,360	29,607,162	17,992,838	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	13,200,000	1,652,595	8,210,387	4,989,613	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	16,600,000	2,078,265	10,325,190	6,274,810	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	公共／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	7,000,000	876,376	4,353,992	2,646,008	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	漁集／大分県信用組合
平成28年度企業債	〃 29. 3. 24	5,800,000	726,140	3,607,594	2,192,406	—	0.320 %	〃 9. 3. 20	農集／大分県信用組合
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	9,500,000	1,185,938	4,725,318	4,774,682	—	0.260 %	〃 10. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	45,000,000	5,618,173	22,392,065	22,607,935	—	0.240 %	〃 10. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	12,600,000	1,573,008	6,268,522	6,331,478	—	0.250 %	〃 10. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	16,000,000	1,997,572	7,961,621	8,038,379	—	0.240 %	〃 10. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	7,500,000	936,266	3,730,512	3,769,488	—	0.260 %	〃 10. 3. 20	漁集／大分みらい信金
平成29年度企業債	〃 30. 3. 23	5,800,000	724,046	2,884,928	2,915,072	—	0.260 %	〃 10. 3. 20	農集／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	19,400,000	2,416,255	7,231,411	12,168,589	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	40,500,000	5,044,243	15,096,505	25,403,495	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	11,900,000	1,482,135	4,435,760	7,464,240	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	15,400,000	1,918,056	5,740,395	9,659,605	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	公共／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	8,400,000	1,046,214	3,131,129	5,268,871	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	漁集／大分みらい信金
平成30年度企業債	〃 31. 3. 20	6,000,000	747,296	2,236,519	3,763,481	—	0.240 %	〃 11. 3. 20	農集／大分みらい信金
令和元年度企業債	令和 2. 3. 10	25,100,000	3,118,696	6,229,920	18,870,080	—	0.240 %	〃 12. 3. 20	公共／大分県信用組合
令和元年度企業債	〃 2. 3. 10	11,100,000	1,379,185	2,755,065	8,344,935	—	0.240 %	〃 12. 3. 20	公共／大分県信用組合
令和元年度企業債	〃 2. 3. 10	13,900,000	1,727,086	3,450,034	10,449,966	—	0.240 %	〃 12. 3. 20	公共／大分県信用組合
令和元年度企業債	〃 2. 3. 10	9,100,000	1,130,682	2,258,655	6,841,345	—	0.240 %	〃 12. 3. 20	漁集／大分県信用組合
令和元年度企業債	〃 2. 3. 23	7,600,000	944,306	1,886,349	5,713,651	—	0.240 %	〃 12. 3. 20	農集／大分県信用組合
令和2年度企業債	〃 2. 12. 25	13,400,000	1,662,966	2,492,954	10,907,046	—	0.240 %	〃 12. 9. 20	公共／大分県信用組合
令和2年度企業債	〃 2. 12. 25	10,300,000	1,278,249	1,916,224	8,383,776	—	0.240 %	〃 12. 9. 20	公共／大分県信用組合
令和2年度企業債	〃 2. 12. 25	12,600,000	1,563,684	2,344,120	10,255,880	—	0.240 %	〃 12. 9. 20	公共／大分県信用組合
令和2年度企業債	〃 2. 12. 25	8,200,000	1,017,636	1,525,539	6,674,461	—	0.240 %	〃 12. 9. 20	漁集／大分県信用組合
令和2年度企業債	〃 2. 12. 25	8,000,000	992,816	1,488,331	6,511,669	—	0.240 %	〃 12. 9. 20	農集／大分県信用組合
令和3年度企業債	〃 3. 12. 24	2,900,000	179,529	179,529	2,720,471	—	0.254 %	〃 13. 9. 20	公共／西日本シティ銀行
令和3年度企業債	〃 3. 12. 24	7,800,000	482,873	482,873	7,317,127	—	0.254 %	〃 13. 9. 20	公共／西日本シティ銀行
令和3年度企業債	〃 3. 12. 24	10,400,000	643,831	643,831	9,756,169	—	0.254 %	〃 13. 9. 20	公共／西日本シティ銀行
令和3年度企業債	〃 3. 12. 24	7,000,000	433,347	433,347	6,566,653	—	0.254 %	〃 13. 9. 20	漁集／西日本シティ銀行
令和3年度企業債	〃 3. 12. 24	8,500,000	526,208	526,208	7,973,792	—	0.254 %	〃 13. 9. 20	農集／西日本シティ銀行
令和4年度企業債	〃 4. 12. 23	8,000,000	0	0	8,000,000	—	0.325 %	〃 14. 9. 20	公共／大分県信用組合
令和4年度企業債	〃 4. 12. 23	10,300,000	0	0	10,300,000	—	0.325 %	〃 14. 9. 20	公共／大分県信用組合
令和4年度企業債	〃 4. 12. 23	4,500,000	0	0	4,500,000	—	0.325 %	〃 14. 9. 20	漁集／大分県信用組合
令和4年度企業債	〃 4. 12. 23	8,700,000	0	0	8,700,000	—	0.325 %	〃 14. 9. 20	農集／大分県信用組合
令和5年度企業債	〃 5. 12. 22	8,800,000	0	0	8,800,000	—	0.630 %	〃 15. 9. 20	公共／べっぷ日出農協
令和5年度企業債	〃 5. 12. 22	10,000,000	0	0	10,000,000	—	0.630 %	〃 15. 9. 20	公共／べっぷ日出農協
令和5年度企業債	〃 5. 12. 22	500,000	0	0	500,000	—	0.630 %	〃 15. 9. 20	漁集／べっぷ日出農協
令和5年度企業債	〃 5. 12. 22	7,400,000	0	0	7,400,000	—	0.630 %	〃 15. 9. 20	農集／べっぷ日出農協
合 計		1,077,000,000	110,292,763	654,191,448	422,808,552				

(1) + (2) + (3) 未償還残高 2,371,758,405 円