

流域下水道事業会計
令和5年度和歌山県流域下水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 資本的収入			千円	千円	千円		
			1,284,837	127,050	1,411,887		
	1 企業債		143,900	29,100	173,000		
		1 企業債	143,900	29,100	173,000	紀の川流域 紀の川中流流域	18,100 11,000
	2 補助金		996,957	68,925	1,065,882		
		1 国庫補助金	406,300	69,000	475,300	紀の川流域 紀の川中流流域	49,000 20,000
		2 他会計補助金	590,657	△75	590,582	紀の川流域	
	3 負担金		143,980	29,025	173,005		
	1 建設負担金	143,980	29,025	173,005	紀の川流域 紀の川中流流域	18,025 11,000	

支 出

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	1 建 設 事 務 費	1,284,837 694,260 33,060	127,050 127,050 6,050	1,411,887 821,310 39,110	紀の川流域 4,050 紀の川中流流域 2,000
		2 流域下水道建設事業費	661,200	121,000	782,200	紀の川流域 工事請負費 51,000 委託料 30,000 紀の川中流流域 工事請負費 10,000 委託料 30,000

令和5年度和歌山県流域下水道事業予定キャッシュ・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)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	42,347
	減価償却費	1,518,336
	長期前受金戻入額	△1,518,336
	支払利息及び企業債取扱諸費	138,894
	未収金の減少	98,287
	未払金の減少	△237,763
	前受金の増加	22,703
	小計	64,468
	利息の支払額	△138,894
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△74,426
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△1,003,345
	建設負担金による収入	208,731
	国庫補助金による収入	634,586
	他会計補助金による収入	590,582
	投資活動によるキャッシュ・フロー	430,554
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	229,500
	企業債の償還による支出	△590,577
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△361,077
	資金増減額	△4,949
	資金期首残高	362,539
	資金期末残高	357,590

令和5年度和歌山県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

千円 千円 千円 千円

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

55,647,453

減 価 償 却 累 計 額

△8,125,503

有 形 固 定 資 産 合 計

47,521,950

(2) 無 形 固 定 資 産

無 形 固 定 資 産 合 計

12,750

固 定 資 産 合 計

47,534,700

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

357,590

(2) 未 収 金

86,377

(3) 前 払 金

0

流 動 資 産 合 計

443,967

資 産 合 計

47,978,667

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

7,227,454

固 定 負 債 合 計

7,227,454

4	流	動	負	債			
(1)	企	業	債			599,994	
(2)	未	払	金			120,081	
(3)	前	受	金			117,182	
(4)	そ	の	他	流	動	負	債
						<u>1,000</u>	
				流	動	負	債
				合	計		838,257
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金	41,812,616	
				長	期	前	受
				金	収	益	化
				累	計	額	
						<u>△8,179,366</u>	
				繰	延	収	益
				合	計		<u>33,633,250</u>
				負	債	合	計
							<u><u>41,698,961</u></u>
				資	本	の	部
6	資	本	金				14,149
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	イ	国	庫	補	助	金	4,293,542
	ロ	そ	の	他	資	本	剰
				余	金	<u>1,898,413</u>	
				資	本	剰	余
				金	合	計	<u>6,191,955</u>
(2)	利	益	剰	余	金		
	イ	当	年	度	未	処	分
				利	益	剰	余
				金	<u>73,602</u>		
				利	益	剰	余
				金	合	計	<u>73,602</u>
				剰	余	金	合
				計			<u>6,265,557</u>
				資	本	合	計
							<u>6,279,706</u>
				負	債	資	本
				合	計		<u><u>47,978,667</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建 物 8～50年

構 築 物 30～50年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 5～15年

車 両 6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

2 引当金の計上方法

・貸倒引当金

貸倒実績がないため、計上していない。

3 消費税等の会計処理

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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当なし。

III. 予定貸借対照表に関する注記

予定貸借対照表に計上されている企業債については、一般会計が負担する。

IV. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

和歌山県流域下水道事業会計は、紀の川流域下水道（伊都処理区）、紀の川中流流域下水道（那賀処理区）を運営していることから、2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

施設の名称	処理する区域の存する市町
紀の川流域下水道	橋本市、かつらぎ町、九度山町
紀の川中流流域下水道	紀の川市、岩出市

2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	紀の川流域下水道	紀の川中流流域下水道	合計
セグメント資産	23,455,467	24,523,200	47,978,667
セグメント負債	19,360,183	22,338,778	41,698,961
その他の項目 有形固定資産及び無形固定資産の増加額	924,051	81,933	1,005,984

V. 減損損失に関する注記

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

VIII. その他の注記

該当なし。