

令和 4 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4年度柏市下水道事業会計補正予算（第2号）説明書

柏市下水道事業会計補正予算（第2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			10,507,000	142,295	10,649,295
	1 営業収益		7,023,466	182,868	7,206,334
		2 他会計補助金	768,022	182,868	950,890
	2 営業外収益		3,482,183	△150,167	3,332,016
		2 他会計補助金	765,440	△306,720	458,720
		3 長期前受金戻入	2,655,154	156,553	2,811,707
	3 特別利益		1,351	109,594	110,945
		1 過年度損益修正益	1,351	109,594	110,945

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			10,039,000	180,576	10,219,576
	1 営業費用		9,360,373	170,978	9,531,351
		6 流域下水道維持管理費負担金	3,257,886	14,425	3,272,311
		8 資産減耗費	41,234	156,553	197,787
	2 営業外費用		571,403	9,598	581,001
		2 雑支出	45,035	9,598	54,633

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			4,347,000	430,052	4,777,052
	1 企業債		2,566,200	139,000	2,705,200
		1 建設改良債	2,166,200	139,000	2,305,200
	2 他会計出資金		1,165,390	123,086	1,288,476
		1 他会計出資金	1,165,390	123,086	1,288,476

	3 補助金		465,348	167,966	633,314
	1 国庫補助金		464,200	167,200	631,400
	2 他会計補助金		1,148	766	1,914

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			6,313,000	259,479	6,572,479
	1 建設改良費		2,841,449	383,800	3,225,249
		1 公共下水道管 渠建設費		2,751,288	383,800
	2 固定資産購入 費		332,647	△124,321	208,326
		2 無形固定資産 購入費		303,547	△124,321

令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

4

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	214,924
	減価償却費	4,875,191
	有形固定資産譲渡損 (△は益)	0
	引当金の増減額 (△は減少)	18,638
	長期前受金戻入額	△ 2,811,707
	受取利息及び受取配当金	△ 79
	支払利息	526,368
	資産減耗費	197,787
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,633
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 367,348
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
	小 計	2,645,141
	利息及び配当金の受取額	79
	利息の支払額	△ 526,368
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,118,852
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	△ 2,865,481
	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	△ 162,932

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	631,400
国庫補助金等返還による支出	△ 8,500
負担金による収入	137,026
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	1,914
貸付による支出	△ 3,400
貸付金の償還による収入	2,250
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	△ 3,000
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,270,705
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	2,705,200
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	△ 3,113,045
他会計からの出資による収入	1,288,476
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	880,631
資金増加額	728,778
資金期首残高	7,209,875
資金期末残高	<hr/> 7,938,653

令和4年度 柏市下水道事業予定貸借対照表
(令和5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		3,776,993
ロ	建 物	38,909	
	減価償却累計額	<u>32,794</u>	6,115
ハ	構 築 物	156,657,992	
	減価償却累計額	<u>36,326,488</u>	120,331,504
ニ	機 械 及 び 装 置	1,318,274	
	減価償却累計額	<u>393,162</u>	925,112
ホ	車 両 運 搬 具	7,376	
	減価償却累計額	<u>6,465</u>	911
ヘ	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	3,511	
	減価償却累計額	<u>2,080</u>	1,431
ト	建 設 仮 勘 定		<u>312,660</u>

有 形 固 定 資 産 合 計

125,354,726

(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>9,569,696</u>	
	無形固定資産合計			9,569,696
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金	6,000		
	ロ 長期貸付金	1,030		
	投資その他の資産合計			<u>7,030</u>
	固定資産合計			134,931,452

2 流動資産

(1)	現金預金			7,938,653
(2)	未収金		1,196,573	
	未収金貸倒引当金		<u>50,751</u>	1,145,822
(3)	短期貸付金			1,990
(4)	前払金			<u>1,502</u>
	流動資産合計			<u>9,087,967</u>
	資産合計			<u><u>144,019,419</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	<u>30,069,858</u>		
	企業債合計		30,069,858	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>116,130</u>		
	引当金合計		<u>116,130</u>	
	固定負債合計			30,185,988
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	<u>3,113,044</u>		
	企業債合計		3,113,044	
(2)	未払金		1,152,964	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>28,444</u>		
	引当金合計		28,444	
(4)	その他流動負債		<u>697</u>	
	流動負債合計			4,295,149

5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	36,187,029			
	収益化累計額	<u>9,055,478</u>	27,131,551		
	ロ 受益者負担金	6,465,700			
	収益化累計額	<u>1,654,235</u>	4,811,465		
	ハ 下水道分担金	76,291			
	収益化累計額	<u>17,278</u>	59,013		
	ニ 工事負担金	6,446,281			
	収益化累計額	<u>1,041,669</u>	5,404,612		
	ホ 国庫補助金	27,237,198			
	収益化累計額	<u>5,989,517</u>	21,247,681		
	ヘ 県費補助金	415,296			
	収益化累計額	<u>137,340</u>	277,956		
	ト 他会計補助金	15,667,444			
	収益化累計額	<u>4,600,540</u>	<u>11,066,904</u>		
	長期前受金合計			<u>69,999,182</u>	
	繰延収益合計				<u>69,999,182</u>
	負債合計				<u>104,480,319</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	固 有 資 本 金		19,731,339	
(2)	出 資 金		13,148,041	
(3)	組 入 資 本 金		848,396	
	資 本 金 合 計		<u> </u>	33,727,776
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	298,904		
	ニ 国 庫 補 助 金	1,100,449		
	ホ 他 会 計 補 助 金	498,846		
	資 本 剰 余 金 合 計	<u> </u>	2,803,338	
(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	1,100,818		
	利 益 剰 余 金 合 計	<u> </u>	3,007,986	
	剰 余 金 合 計		<u> </u>	5,811,324
	資 本 合 計		<u> </u>	39,539,100
	負 債 資 本 合 計		<u> </u>	<u> </u> 144,019,419