

令和 7 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7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			10,783,000	71,683	10,854,683
	1 営業収益		7,602,591	△61,144	7,541,447
		2 他会計補助金	1,065,088	△61,144	1,003,944
	2 営業外収益		3,178,747	27,694	3,206,441
		2 他会計補助金	501,987	27,694	529,681
	3 特別利益		1,662	105,133	106,795
		1 過年度損益修正益	1,662	105,133	106,795

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			10,534,000	△51,301	10,482,699
	1 営業費用		10,004,646	△51,301	9,953,345
		6 流域下水道維持管理費負担金	3,612,732	△51,301	3,561,431

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			4,693,000	△237,450	4,455,550
	1 企業債		3,153,700	△270,900	2,882,800
		1 建設改良債	2,978,900	△270,900	2,708,000
	2 他会計出資金		731,117	33,300	764,417
		1 他会計出資金	731,117	33,300	764,417
	3 補助金		519,808	150	519,958
		2 他会計補助金	1,808	150	1,958

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			6,596,000	△277,540	6,318,460
	2 固定資産購入 費		536,804	△277,540	259,264
		2 無形固定資産 購入費		536,804	△277,540

令和7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7年4月1日から令和8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	222,002
減価償却費	5,012,736
有形固定資産譲渡損(△は益)	0
引当金の増減額(△は減少)	29,555
長期前受金戻入額	△ 2,675,496
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	444,465
資産減耗費	18,085
未収金の増減額(△は増加)	47,113
未払金の増減額(△は減少)	34,277
	<hr/>
小計	3,132,736
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 444,465
	<hr/>
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,688,272

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	△ 2,715,589
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	△ 235,695

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	0
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	518,000
国庫補助金等返還による支出	0
負担金による収入	266,716
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	1,958
貸付による支出	△ 2,200
貸付金の償還による収入	410
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	0
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,166,400
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	2,882,800
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	△ 2,429,532
他会計からの出資による収入	764,417
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,217,685
資金増加額	1,739,557
資金期首残高	7,491,435
	<hr/>
資金期末残高	9,230,992

令和7年度 柏市下水道事業予定貸借対照表
(令和8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		3,803,101
	ロ 建 物	38,909	
	減価償却累計額	<u>36,817</u>	2,092
	ハ 構 築 物	164,619,214	
	減価償却累計額	<u>49,308,974</u>	115,310,240
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,295,903	
	減価償却累計額	<u>603,412</u>	692,491
	ホ 車 両 運 搬 具	7,376	
	減価償却累計額	<u>6,966</u>	410
	ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	3,511	
	減価償却累計額	<u>3,127</u>	384
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,551,084</u>
	有形固定資産合計		121,359,802

(2)	無形固定資産			
	イ 地上権		904	
	ロ 施設利用権		<u>8,772,384</u>	
	無形固定資産合計			8,773,288
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金	6,000		
	ロ 長期貸付金	2,321		
	投資その他の資産合計			<u>8,321</u>
	固定資産合計			130,141,411
2	流動資産			
(1)	現金預金			9,230,992
(2)	未収金		1,156,039	
	未収金貸倒引当金		<u>41,041</u>	1,114,998
	流動資産合計			<u>10,345,990</u>
	資産合計			<u><u>140,487,401</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
企業債合計

27,256,332

27,256,332

(2) 引当金

イ 退職給付引当金
引当金合計

160,004

160,004

固定負債合計

27,416,336

∞

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
企業債合計

2,200,000

2,200,000

(2) 未払金

2,082,792

(3) 引当金

イ 賞与引当金
引当金合計

35,081

35,081

(4) その他流動負債

2,317

流動負債合計

4,320,190

5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	36,782,619		
	収益化累計額	<u>12,256,255</u>	24,526,364	
	ロ 受益者負担金	6,583,692		
	収益化累計額	<u>2,216,337</u>	4,367,355	
	ハ 下水道分担金	77,814		
	収益化累計額	<u>23,288</u>	54,526	
	ニ 工事負担金	6,916,918		
	収益化累計額	<u>1,466,783</u>	5,450,135	
	ホ 国庫補助金	28,505,413		
	収益化累計額	<u>8,160,299</u>	20,345,114	
	ヘ 県費補助金	415,189		
	収益化累計額	<u>183,409</u>	231,780	
	ト 他会計補助金	15,672,011		
	収益化累計額	<u>6,107,571</u>	<u>9,564,440</u>	
	長期前受金合計		<u>64,539,714</u>	
	繰延収益合計			<u>64,539,714</u>
	負債合計			<u>96,276,240</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	固 有 資 本 金		19,731,339	
(2)	出 資 金		15,888,275	
(3)	組 入 資 本 金		<u>3,016,552</u>	
	資 本 金 合 計			38,636,166
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	受 贈 財 産 評 価 額	912,624		
ロ	受 益 者 負 担 金	4,634		
ハ	工 事 負 担 金	300,129		
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		2,825,932	
(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>841,895</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,749,063</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>5,574,995</u>
	資 本 合 計			<u>44,211,161</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>140,487,401</u>