# 令和4年度

名古屋市各公営企業会計予算に関する説明書

| 令和4        | 年度名古屋市病院事業会計予算に関する説明書      |      |
|------------|----------------------------|------|
| $\bigcirc$ | 病院事業会計予算実施計画               | 1 頁  |
| $\bigcirc$ | 令和4年度病院事業予定キャッシュ・フロー計算書    | 5 頁  |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度病院事業予定貸借対照表         | 6 頁  |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度病院事業予定損益計算書         | 9 頁  |
| $\bigcirc$ | 令和3年度病院事業予定貸借対照表           | 10 頁 |
| 令和4        | 年度名古屋市水道事業会計予算に関する説明書      |      |
| $\bigcirc$ | 水道事業会計予算実施計画               | 13 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和4年度水道事業予定キャッシュ・フロー計算書    | 17 頁 |
| $\bigcirc$ | 給与費明細書                     | 20 頁 |
| $\bigcirc$ | 債務負担行為に関する調書               | 28 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度水道事業予定貸借対照表         | 30 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度水道事業予定損益計算書         | 35 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度水道事業予定貸借対照表         | 37 頁 |
| 令和4        | 年度名古屋市工業用水道事業会計予算に関する説明書   |      |
| $\bigcirc$ | 工業用水道事業会計予算実施計画            | 43 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和4年度工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 47 頁 |
| $\bigcirc$ | 給与費明細書                     | 48 頁 |
| $\bigcirc$ | 債務負担行為に関する調書               | 54 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度工業用水道事業予定貸借対照表      | 56 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度工業用水道事業予定損益計算書      | 59 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度工業用水道事業予定貸借対照表      | 60 頁 |
| 令和4        | 年度名古屋市下水道事業会計予算に関する説明書     |      |
| $\bigcirc$ | 下水道事業会計予算実施計画              | 63 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和4年度下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書   | 67 頁 |
| $\bigcirc$ | 給与費明細書                     | 70 頁 |
| $\bigcirc$ | 債務負担行為に関する調書               | 78 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度下水道事業予定貸借対照表        | 80 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度下水道事業予定損益計算書        | 85 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 3 年度下水道事業予定貸借対照表        | 87 頁 |
|            |                            |      |

| 令和4        | 1年度名古屋市自動車運送事業会計予算に関する説明書  |       |
|------------|----------------------------|-------|
| $\bigcirc$ | 自動車運送事業会計予算実施計画            | 93 頁  |
| $\bigcirc$ | 令和4年度自動車運送事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 97 頁  |
| $\bigcirc$ | 給与費明細書                     | 100 頁 |
| $\bigcirc$ | 債務負担行為に関する調書               | 108 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度自動車運送事業予定貸借対照表      | 110 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和3年度自動車運送事業予定損益計算書        | 115 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和3年度自動車運送事業予定貸借対照表        | 116 頁 |
| 令和4        | 4年度名古屋市高速度鉄道事業会計予算に関する説明書  |       |
| $\bigcirc$ | 高速度鉄道事業会計予算実施計画            | 121 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和4年度高速度鉄道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 125 頁 |
| $\bigcirc$ | 給与費明細書                     | 128 頁 |
| $\bigcirc$ | 債務負担行為に関する調書               | 136 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和 4 年度高速度鉄道事業予定貸借対照表      | 138 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和3年度高速度鉄道事業予定損益計算書        | 143 頁 |
| $\bigcirc$ | 令和3年度高速度鉄道事業予定貸借対照表        | 144 頁 |

# 令和4年度名古屋市病院事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

## ○病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款        | 項         | 目               | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                   |
|----------|-----------|-----------------|------------------------|----------------------|
| 1 病院事業収益 |           |                 | 357,678                |                      |
|          | 1 医 業 収 益 |                 | 10,241                 |                      |
|          |           | 1 一般会計負担金       | 2,921                  | 救急医療経費負担金            |
|          |           | 2 その他医業収益       | 7,320                  | 文書料                  |
|          | 2 医業外収益   |                 | 342,437                |                      |
|          |           | 1 受取利息及び 当 金    | 32                     | 預金利子                 |
|          |           | 2 一般会計補助金       | 205,904                | 経営費補助金               |
|          |           | 3 県 補 助 金       | 1,976                  | 救急勤務医支援事業費<br>等補助金   |
|          |           | 4 長期前受金戻入       | 105,629                | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入 |
|          |           | 5 その他医業外 益      | 28,896                 |                      |
|          | 3 特 別 利 益 |                 | 5,000                  |                      |
|          |           | 1 過 年 度 損 益 正 益 | 5,000                  |                      |

支 出

| 款       | 項         | 目                    | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考 |
|---------|-----------|----------------------|------------------------|----|
| 1 病院事業費 |           |                      | 2,046,215              |    |
|         | 1 医 業 費 用 |                      | 2,022,245              |    |
|         |           | 1 経 費                | 1,765,585              |    |
|         |           | 2 減 価 償 却 費          | 246,138                |    |
|         |           | 3 資産減耗費              | 10,522                 |    |
|         | 2 医業外費用   |                      | 13,970                 |    |
|         |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費  | 13,156                 | 利子 |
|         |           | 2 消費税及び<br>地方消費税     | 814                    |    |
|         | 3 特 別 損 失 |                      | 10,000                 |    |
|         |           | 1 過 年 度 損 益<br>修 正 損 | 10,000                 |    |

## 資本的収入及び支出

## 収 入

| 款       | 項         | 目         | 予 定 額<br>千円 | 備考     |
|---------|-----------|-----------|-------------|--------|
| 1 資本的収入 |           |           | 84,883      |        |
|         | 1 一般会計補助金 |           | 84,883      |        |
|         |           | 1 一般会計補助金 | 84,883      | 整備費補助金 |

支 出

| 款       | 項       | 目        | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考 |
|---------|---------|----------|------------------------|----|
| 1 資本的支出 |         |          | 198,907                |    |
|         | 1 建設改良費 |          | 56,000                 |    |
|         |         | 1 設 備 費  | 56,000                 |    |
|         | 2 償 還 金 |          | 142,907                |    |
|         |         | 1 企業債償還金 | 142,907                |    |

# ○ 令和4年度病院事業予定キャッシュ・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 円)          |
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |             |                 |
|   | 当年度純損失                      | $\triangle$ | 1,688,575,570   |
|   | 減価償却費                       |             | 246,138,000     |
|   | 資産減耗費                       |             | 10,522,000      |
|   | 長期前受金戻入                     | $\triangle$ | 105,629,000     |
|   | 受取利息及び配当金                   | $\triangle$ | 32,000          |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費               |             | 13,156,000      |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)              | $\triangle$ | 293,594         |
|   | 未払金の増減額(△は減少)               | $\triangle$ | 277,741         |
|   | その他の流動負債の増減額(△は減少)          | $\triangle$ | 97,300          |
|   | 小計                          | $\triangle$ | 1,525,089,205   |
|   | 受取利息及び配当金                   |             | 32,000          |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費               | $\triangle$ | 13,156,000      |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | $\triangle$ | 1,538,213,205   |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |             |                 |
|   | 固定資産の取得による支出                | $\triangle$ | 55,961,330      |
|   | 他会計からの繰入金による収入              |             | 84,883,000      |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |             | 28,921,670      |
| 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の償還による支出 | $\triangle$ | 142,906,952     |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | $\triangle$ | 142,906,952     |
|   |                             |             | ,, <del>-</del> |
|   | 資金増加額(又は減少額)                | $\triangle$ | 1,652,198,487   |

2,571,533,253

919,334,766

資金期首残高

資金期末残高

| 〇 令和4                   | 年 度             | 病院事業予                  | 定貸借対          | 照 表           |
|-------------------------|-----------------|------------------------|---------------|---------------|
|                         |                 | (令和5年3月31日)            |               |               |
|                         |                 |                        |               | (単位 円)        |
|                         | 資               | 産の                     | 部             |               |
| 1 固 定 資 産               |                 |                        |               |               |
| (1) 有 形 固 定 資           | 産               |                        |               |               |
| イ土                      | 地               |                        | 48,088,644    |               |
| 口 建                     | 物               | 7,066,257,685          |               |               |
|                         | 額 _△_           | 5,363,435,860          | 1,702,821,825 |               |
|                         | 品               | 1,725,887,370          |               |               |
| 減価償却累計                  |                 | 1,371,081,004          | 354,806,366   |               |
|                         | 物               | 46,940,550             |               |               |
| 減価償却累計                  |                 | 39,268,482             | 7,672,068     |               |
| ホーその他有形固定資              |                 | 25,075,055             | 4 000 400     |               |
| 減価償却累計                  |                 | 23,751,917             | 1,323,138     | 0.444.740.044 |
| 有形固定資産合                 |                 |                        |               | 2,114,712,041 |
|                         | 資<br>等          | 1 750 994              |               |               |
|                         |                 | 1,758,224<br>1,758,224 | 0             |               |
|                         | 金 <u>△</u><br>資 | 1,730,224              | 224,000       |               |
|                         | 計               |                        | 224,000       | 224,000       |
|                         | 計               |                        |               | 2,114,936,041 |
| 2 流 動 資 産               |                 |                        |               | _,,,          |
|                         | 金               |                        | 919,334,766   |               |
|                         | 金               |                        | 2,586,000     |               |
|                         | 計               |                        |               | 921,920,766   |
| 資 産 合                   | 計               |                        |               | 3,036,856,807 |
|                         |                 |                        |               |               |
|                         | 負               | 債の                     | 部             |               |
| 3 固 定 負 債               |                 |                        |               |               |
| (1) 企 業                 | 債               |                        |               |               |
| 建設改良費等の財源<br>イ 充てるための企業 |                 | 449,249,614            |               |               |
|                         |                 |                        |               |               |

| 企業債合計         | -              | 449,249,614    |                  |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 固定負債合計        |                |                | 449,249,614      |
| 4 流 動 負 債     |                |                |                  |
| (1) 企 業 債     |                |                |                  |
| 建設改良費等の財源に    |                |                |                  |
| 光くるための企業値<br> | 119,586,794    |                |                  |
| 企業債合計         |                | 119,586,794    |                  |
| (2) 未 払 金     |                | 4,164,775      |                  |
| (3) その他流動負債   | -              | 5,000,000      |                  |
| 流動負債合計        |                |                | 128,751,569      |
| 5 繰 延 収 益     |                |                |                  |
| (1) 長期前受金     |                | 2,544,005,201  |                  |
| 長期前受金収益化累計額   | -              | <u></u>        | 050 004 500      |
| 操延収益合計        |                |                | 353,064,703      |
| 負 債 合 計       |                |                | 931,065,886      |
|               | 資 本 の          | 许              |                  |
| 6 資 本 金       |                |                | 19,873,485,028   |
| 7 剰 余 金       |                |                |                  |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                |                |                  |
| イ 一般会計補助金     | 1,288,289,825  |                |                  |
| 口 国 庫 補 助 金   | 798,000,000    |                |                  |
| ハ受贈財産評価額      | 30,930         |                |                  |
| 二 寄 附 金       | 262,834,214    |                |                  |
| ホ その他資本剰余金    | 11,175         |                |                  |
| 資本剰余金合計       |                | 2,349,166,144  |                  |
| (2) 欠 損 金     |                |                |                  |
| イ 当年度未処理欠損金   | 20,116,860,251 |                |                  |
| 欠 損 金 合 計     | -              | 20,116,860,251 |                  |
| 剰 余 金 合 計     |                |                | △ 17,767,694,107 |
| 資 本 合 計       |                |                | 2,105,790,921    |
| 負 債 資 本 合 計   |                |                | 3,036,856,807    |

#### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

#### I. 重要な会計方針

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3~47年器機備品2~20年構築物10~50年

#### 2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上 している。

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. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は444,173,552円である。

#### Ⅲ. その他

緑市民病院を令和5年4月1日に名古屋市立大学医学部附属病院化するため、令和5年3月 31日をもって病院事業会計を廃止する。

## ○ 令和3年度病院事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

|   |                   |                |                | (    ==     4 / |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1 | 医 業 収 益           |                |                |                 |
|   | (1) 一般会計負担金       | 3,087,724      |                |                 |
|   | (2) その他医業収益       | 3,451,699      | 6,539,423      |                 |
| 2 | 医 業 費 用           |                |                |                 |
|   | (1) 給 与 費         | 40,358,252     |                |                 |
|   | (2) 経 費           | 218,257,467    |                |                 |
|   | (3) 減 価 償 却 費     | 227,484,000    |                |                 |
|   | (4) 資 産 減 耗 費     | 4,561,819      | 490,661,538    |                 |
|   | 医 業 損 失           |                |                | 484,122,115     |
| 3 | 医 業 外 収 益         |                |                |                 |
|   | (1) 受取利息及び配当金     | 20,514         |                |                 |
|   | (2) 一般会計補助金       | 208,648,769    |                |                 |
|   | (3) 県 補 助 金       | 1,976,000      |                |                 |
|   | (4) 長期前受金戻入       | 107,139,000    |                |                 |
|   | (5) その他医業外収益      | 28,561,100     | 346,345,383    |                 |
| 4 | 医 業 外 費 用         |                |                |                 |
|   | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 11,333,548     |                |                 |
|   | (2) 雑 損 失         | 1,034,518      | 12,368,066     | 333,977,317     |
|   | 経 常 損 失           |                |                | 150,144,798     |
| 5 | 特 別 利 益           |                |                |                 |
|   | (1) 過年度損益修正益      | 341,612,377    |                |                 |
|   | (2) その他特別利益       | 42,230,332,858 | 42,571,945,235 |                 |
| 6 | 特 別 損 失           |                |                |                 |
|   | (1) 過年度損益修正損      | 7,515,480      |                |                 |
|   | (2) その他特別損失       | 52,798,778,817 | 52,806,294,297 | <u> </u>        |
|   | 当 年 度 純 損 失       |                |                | 10,384,493,860  |
|   | 前年度繰越欠損金          |                |                | 8,043,790,821   |
|   | 当年度未処理欠損金         |                |                | 18,428,284,681  |
|   |                   |                |                |                 |

| ○ 令和3                   | 3 年 度      | 病院事業予         | 定貸借対          | 照 表           |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |            | (令和4年3月31日)   |               |               |
|                         |            |               |               | (単位 円)        |
|                         | 資          | 産の            | 部             |               |
|                         |            |               |               |               |
| (1) 有 形 固 定 資           | 産          |               |               |               |
| イ 土                     | 地          |               | 48,088,644    |               |
| 口建                      | 物          | 7,066,257,685 |               |               |
| 減価償却累計                  | 額 _△       | 5,210,550,036 | 1,855,707,649 |               |
| ハ器機備                    |            | 1,880,355,040 |               |               |
| 減価償却累計                  | 額 _△       | 1,478,475,575 | 401,879,465   |               |
| ニー構築                    | 物          | 46,940,550    |               |               |
| 減価償却累計                  | 額 _△       | 38,543,615    | 8,396,935     |               |
| ホ その他有形固定資              | <b>译</b>   | 25,075,055    |               |               |
| 減価償却累計                  |            | 23,737,037    | 1,338,018     |               |
| 有形固定資産合                 |            |               |               | 2,315,410,711 |
| (2) 投                   | 資          | 4 === 004     |               |               |
| イ破産更生債権                 |            | 1,758,224     | 0             |               |
| 貸倒引当                    | 金 <u>△</u> | 1,758,224     | 0             |               |
| ロ そ の 他 投<br>投 資 合      | 資計         |               | 224,000       | 224,000       |
| 固定資産合                   | 計          |               |               | 2,315,634,711 |
| 2 流 動 資 産               | μΙ         |               |               | 2,010,004,711 |
| (1) 現 金 預               | 金          |               | 2,571,533,253 |               |
| (2) 未 収                 | 金          |               | 2,292,406     |               |
| 流動資産合                   | 計          |               |               | 2,573,825,659 |
| 資 産 合                   | 計          |               |               | 4,889,460,370 |
|                         |            |               |               |               |
|                         | 負          | 債の            | 部             |               |
| 3 固 定 負 債               |            |               |               |               |
| (1) 企 業                 | 債          |               |               |               |
| 建設改良費等の財源<br>イ 充てるための企業 |            | 568,836,408   |               |               |

| 企業債合計                 |                | 568,836,408    |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定負債合計                |                |                | 568,836,408    |
| 4 流 動 負 債             |                |                |                |
| (1) 企 業 債             |                |                |                |
| 建設改良費等の財源にイーナスストルの企業体 |                |                |                |
| ガ ( るための企業慎<br>       | 142,906,952    |                |                |
| 企業債合計                 |                | 142,906,952    |                |
| (2) 未 払 金             |                | 4,442,516      |                |
| (3) 預 り 金             |                | 97,300         |                |
| (4) その他流動負債           |                | 5,000,000      |                |
| 流動負債合計                |                |                | 152,446,768    |
| 5 繰 延 収 益             |                |                |                |
| (1)長期前受金              |                | 2,459,122,201  |                |
| 長期前受金収益化累計額           |                | <u></u>        |                |
| 操 延 収 益 合 計           |                |                | 373,810,703    |
| 負 債 合 計               |                |                | 1,095,093,879  |
|                       | V/m            | der.           |                |
|                       | 資 本 の          | 沿台             |                |
| 6 資 本 金               |                |                | 19,873,485,028 |
| 7 剰 余 金               |                |                |                |
| (1) 資 本 剰 余 金         |                |                |                |
| イ 一般会計補助金             | 1,288,289,825  |                |                |
| 口 国 庫 補 助 金           | 798,000,000    |                |                |
| ハ受贈財産評価額              | 30,930         |                |                |
| 二 寄 附 金               | 262,834,214    |                |                |
| ホ その他資本剰余金            | 11,175         |                |                |
| 資本剰余金合計               |                | 2,349,166,144  |                |
|                       |                |                |                |
| (2) 欠 損 金             |                |                |                |
| イ 当年度未処理欠損金           | 18,428,284,681 |                |                |
| 欠損金合計                 |                | 18,428,284,681 |                |
| 剰 余 金 合 計             |                |                | <u> </u>       |
| 資本 合計                 |                |                | 3,794,366,491  |
| 負 債 資 本 合 計           |                |                | 4,889,460,370  |
|                       |                |                |                |

## 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

#### I. 重要な会計方針

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3~47年器機備品2~20年構築物10~50年

#### 2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上している。

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. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は529,056,504円である。

#### **Ⅲ**. その他

1 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として756,408,732円(名古屋市立大学職員分748,455,425円、名古屋市病院事業職員分7,953,307円)並びに期末手当等に係る法定福利費として147,410,640円(名古屋市立大学職員分145,881,524円、名古屋市病院事業職員分1,529,116円)を支出する予定であるため、賞与引当金897,592,157円を取り崩すこととする。

2 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失として514,760,040円を計上する予定であるため、 貸倒引当金186,340,744円を取り崩すこととする。

# 令和4年度名古屋市水道事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

## ○水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款        | 項         | 目                    | 予 定 額      | 備考                       |
|----------|-----------|----------------------|------------|--------------------------|
| 1 水道事業収益 |           |                      | 52,658,046 |                          |
|          | 1 営 業 収 益 |                      | 51,219,516 |                          |
|          |           | 1 給 水 収 益            | 45,269,000 | 水道料金                     |
|          |           | 2 工 事 収 益            | 3,873,123  |                          |
|          |           | 3 他会計負担金             | 1,956,094  | 消火栓関係経費負担金<br>及び共通経費負担金  |
|          |           | 4 そ の 他 の 益          | 121,299    | 給水工事審査収入等                |
|          | 2 営業外収益   |                      | 1,308,030  |                          |
|          |           | 1 受 取 利 息 及び配当金      | 27,647     | 預金利子等                    |
|          |           | 2 他会計負担金             | 179,377    | 水道料金特例措置負担<br>金及び児童手当負担金 |
|          |           | 3 長期前受金戻入            | 681,317    | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入     |
|          |           | 4 雑 収 益              | 419,689    | 土地・建物使用料等                |
|          | 3 特 別 利 益 |                      | 130,500    |                          |
|          |           | 1 固 定 資 産<br>力 売 却 益 | 120,500    |                          |
|          |           | 2 過 年 度 損 益          | 10,000     |                          |

支 出

| 款       | 項         | 目                            | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                      |
|---------|-----------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 水道経営費 |           |                              | 52,638,046             |                         |
|         | 1 営 業 費 用 |                              | 46,149,661             |                         |
|         |           | 1 原水及び浄水費                    | 4,799,313              | 取水場から浄水場まで<br>の維持運営費    |
|         |           | 2 配 水 費                      | 14,482,051             | 配水管網整備費及び配<br>水施設の維持管理費 |
|         |           | 3 給 水 費                      | 4,212,885              | 給水施設の維持管理費              |
|         |           | 4 給水受託工事費                    | 1,162,673              |                         |
|         |           | 5 業 務 費                      | 3,764,092              | 料金徵収等業務運営費              |
|         |           | 6 総 係 費                      | 2,336,307              | 経営管理費                   |
|         |           | 7 減 価 償 却 費                  | 14,816,533             |                         |
|         |           | 8 資産減耗費                      | 503,350                |                         |
|         |           | 9 他会計負担金                     | 72,457                 | 事務費負担金                  |
|         | 2 営業外費用   |                              | 6,428,385              |                         |
|         |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費          | 843,202                | 利子及び手数料等                |
|         |           | 2 施設改良費                      | 3,100,000              | 施設改良等の資本的支<br>出にあてる補てん費 |
|         |           | 3 消費税及び地方消費税                 | 498,138                |                         |
|         |           | 消費税及び地方<br>4 消費税資本的<br>収支調整額 | 1,977,045              |                         |
|         |           | 5 雑 支 出                      | 10,000                 |                         |
|         | 3 特 別 損 失 |                              | 50,000                 |                         |
|         |           | 1 過 年 度 損 益                  | 50,000                 |                         |
|         | 4 予 備 費   |                              | 10,000                 |                         |
|         |           | 1 予 備 費                      | 10,000                 |                         |

## 資本的収入及び支出

# 収 入

| 款       | 項            | 目            | 予 定 額<br><sub>手円</sub> | 備考                     |
|---------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1 資本的収入 |              |              | 5,900,361              |                        |
|         | 1 企 業 債      |              | 3,500,000              |                        |
|         |              | 1 水道事業公債     | 3,500,000              | 水道基幹施設整備費に<br>あてる起債    |
|         | 2 出 資 金      |              | 86,000                 |                        |
|         |              | 1 一般会計出資金    | 86,000                 | 水源施設建設負担金に<br>あてる出資金   |
|         | 3 他会計貸付金 還 金 |              | 137,234                |                        |
|         |              | 1 他会計貸付金 還 金 | 137,234                | 工業用水道事業会計か<br>らの貸付金返還金 |
|         | 4 基 金 収 入    |              | 1,099                  |                        |
|         |              | 1基金収入        | 1,099                  | 利子                     |
|         | 5 基金繰入金      |              | 31,083                 |                        |
|         |              | 1 基金繰入金      | 31,083                 | 水道事業基金繰入金              |
|         | 6 その他資本収入    |              | 2,144,945              |                        |
|         |              | 1 基本工事収入     | 988,834                | 基本工事費収入                |
|         |              | 2 工 費 収 入    | 959,489                | 配水管布設工事収入              |
|         |              | 3 固定資産売却代    | 142,501                |                        |
|         |              | 4 その他資本収入    | 54,121                 | メータ負担金等                |

支 出

| 款       | 項       | 目                   | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考               |
|---------|---------|---------------------|------------------------|------------------|
| 1 資本的支出 |         |                     | 32,062,013             |                  |
|         | 1 建設改良費 |                     | 24,524,224             |                  |
|         |         | 1 施 設 費             | 2,364,197              | 固定資産取得費等         |
|         |         | 2 浄 水 施 設 増 補 改 良 費 | 8,934,899              | 水道基幹施設整備費等       |
|         |         | 3 配 水 施 設 増 補 改 良 費 | 12,650,611             | 配水管網整備費等         |
|         |         | 4 リース資産 サース 資産      | 574,517                | 情報システム機器リー<br>ス料 |
|         | 2 償 還 金 |                     | 7,536,690              |                  |
|         |         | 1 企業債償還金            | 6,632,518              |                  |
|         |         | 2 水 資 源 機 構         | 904,172                | 水源施設建設負担金        |
|         | 3 投 資   |                     | 1,099                  |                  |
|         |         | 1 基金造成費             | 1,099                  | 水道事業基金造成費        |

# ○ 令和4年度水道事業予定キャッシュ・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 円)

| 1 業務活動によるキャッシュ・フ | フロー |
|------------------|-----|
|------------------|-----|

| 当年度純利益              | 20,000,000     |
|---------------------|----------------|
| 減価償却費               | 14,816,533,000 |
| 資産減耗費               | 503,350,000    |
| 施設改良費               | 3,100,000,000  |
| 引当金の増減額 (△は減少)      | △ 479,648,000  |
| 長期前受金戻入             | △ 681,317,000  |
| 受取利息及び配当金           | △ 27,647,000   |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | 841,497,000    |
| 固定資産売却損益(△は益)       | △ 120,454,000  |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少) | △ 311,000      |
| 小計                  | 17,972,003,000 |
| 受取利息及び配当金           | 27,647,000     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | △ 841,497,000  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 17,158,153,000 |
|                     |                |

#### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| 固定資産の取得による支出     | $\triangle$ | 22,743,744,000 |
|------------------|-------------|----------------|
| 固定資産の売却による収入     |             | 262,899,000    |
| 基本工事収入等          |             | 1,821,949,000  |
| 他会計貸付金返還金による収入   |             | 137,234,000    |
| 基金繰入金            |             | 31,083,000     |
| 基金造成費            | $\triangle$ | 1,099,000      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | $\triangle$ | 20,491,678,000 |

#### 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

| 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 | $\triangle$ | 6,632,518,000 |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 他会計からの出資による収入               |             | 86,000,000    |

リース債務の返済による支出 <u>△ 525,957,000</u> 財務活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 3,572,475,000</u>

3,500,000,000

| 資金増加額(又は減少額) | $\triangle$ | 6,906,000,000  |
|--------------|-------------|----------------|
| 資金期首残高       |             | 30,578,000,000 |
| 資金期末残高       |             | 23,672,000,000 |

## ○ 給 与 費 明 細 書

# 1 会計年度任用職員以外の職員

## (1) 総 括

|   |   | 職 | 員   | 数        | 給             | 与         |           |
|---|---|---|-----|----------|---------------|-----------|-----------|
| 区 |   | 分 | 特別職 | <u> </u> | 般職            | 給料 5円     | 手当        |
| 本 | 年 | 度 | 1   |          | (18)<br>1,239 | 4,612,688 | 4,110,778 |
| 前 | 年 | 度 | 1   |          | (29)<br>1,263 | 4,728,004 | 4,246,608 |
| 比 |   | 較 | _   | Δ        | (△11)<br>24   | △ 115,316 | △ 135,830 |

## 手当の内訳

| 区分  | 扶養手当    | 地域手当     | 超過勤務手当  |
|-----|---------|----------|---------|
| 本年度 | 139,305 | 720,773  | 413,910 |
| 前年度 | 139,683 | 738,126  | 422,310 |
| 比較  | △ 378   | △ 17,353 | △ 8,400 |

| 区分   | 住 居      | 手当     | 通 勤 手 当 | 管理職員特別勤務手当<br>FR |
|------|----------|--------|---------|------------------|
| 本年度  | Ę        | 27,080 | 197,034 | 2,084            |
| 前年度  | Ę        | 36,671 | 202,276 | 2,084            |
| 比  剪 | <b>ў</b> | 9,591  | △ 5,242 | _                |

## (() 内は、再任用短時間勤務職員について外書きした。)

| 費計        | 法定福利費     | 合 計        |
|-----------|-----------|------------|
| 8,723,466 | 1,721,946 | 10,445,412 |
| 8,974,612 | 1,755,180 | 10,729,792 |
| △ 251,146 | △ 33,234  | △ 284,380  |

| 特殊勤務手当 | 期末及び奨励手当  | 管理職手当  |
|--------|-----------|--------|
| 50,902 | 1,986,201 | 53,160 |
| 51,199 | 2,105,771 | 53,160 |
| △ 297  | △ 119,570 | _      |

| 休職給     | 災 害 補 償 費<br><sub>千円</sub> | 退職給付費   |  |  |  |  |
|---------|----------------------------|---------|--|--|--|--|
| 30,900  |                            |         |  |  |  |  |
| 34,311  | 1,245                      | 459,772 |  |  |  |  |
| △ 3,411 | △ 20                       | 28,432  |  |  |  |  |

# (2) 給料及び手当の増減額の明細

| 区 | 分 | 増 | 減 名 | 頁<br>千円 |   | 増         | 減    | 額    | の   | 増 | 減 | 事 | 由 | 別 | 内 | 訳千円     |
|---|---|---|-----|---------|---|-----------|------|------|-----|---|---|---|---|---|---|---------|
| 給 | 料 | Δ | 115 | 5,234   | 1 | 給与        | 好改定( | に伴う  | 増減分 |   |   |   |   |   |   | _       |
|   |   |   |     |         | 2 | 昇糸        | 合に伴  | う増加  | 分   |   |   |   |   |   |   | 33,795  |
|   |   |   |     |         | 3 | <i>₹0</i> | つ他のが | 曽減分  |     |   |   | Δ |   |   |   | 149,029 |
| 手 | 当 | Δ | 135 | 5,699   | 1 | 制度        | 度改正に | に伴う: | 増減分 |   |   | Δ |   |   |   | 68,771  |
|   |   |   |     |         | 2 | その        | の他のが | 増減分  |     |   |   | Δ |   |   |   | 66,928  |

| 說             | 明<br>千円 | 備            |                  |                  | 考       |
|---------------|---------|--------------|------------------|------------------|---------|
|               |         |              |                  |                  |         |
|               |         |              |                  |                  |         |
| 平均昇給間差額×職員数   |         | 平均昇給率        |                  | (哈 只 米)          |         |
|               |         | 昇給期別職員       | (昇給期)<br>数 10日   | (職員数)<br>1,149 人 |         |
|               |         | <b>开和初切机</b> | gx 1 <b>0</b> 7] | 1,140 /          |         |
| 職員数の減等による増減分  |         | 職員数の異動       | 状況               |                  |         |
|               |         |              | 【現に在職する<br>職員数   | (その他)            | (計)     |
|               |         | 本年度          | 1,221 人          | 18 人             | 1,239 人 |
|               |         | 前年度          | 1,229 人          | 34 人             | 1,263 人 |
|               |         | 増 減          | △8人              | △16 人            | △ 24 人  |
| 期末及び奨励手当      |         | 給与改定によ       | る増減分             |                  |         |
|               |         |              |                  |                  |         |
|               |         |              |                  |                  |         |
| 期末及び奨励手当等の増減分 |         |              |                  |                  |         |
|               |         |              |                  |                  |         |
|               |         |              |                  |                  |         |

## (3) 給料及び手当の状況

#### ア 職員1人当たり給与

| 区           | 分           | 企業職 (一)  | 企業職 (二)  |
|-------------|-------------|----------|----------|
|             | 平均給料月額      | 304,512円 | 343,345円 |
| 令和3年10月1日現在 | ·<br>平均給与月額 | 392,687円 | 487,168円 |
|             | 平均年齢        | 39歳 11 月 | 49歳 11 月 |
|             | 平均給料月額      | 303,760円 | 341,966円 |
| 令和2年10月1日現在 | ·<br>平均給与月額 | 390,469円 | 487,411円 |
|             | 平均年齢        | 39歳7月    | 49歳6月    |

平均給与月額には、期末及び奨励手当、通勤手当、休職給、災害補償費及び退職給付費を含まない。

#### イ 初任給

| Γ | 区 |   | $\triangle$ | 企業職 (一) | 一般会計の制度 |         |
|---|---|---|-------------|---------|---------|---------|
|   |   |   | 分<br>       |         | 円       | 行 政 職 円 |
|   | 高 | 校 | 卒           | 148,400 |         | 148,400 |
|   | 大 | 学 | 卒           | 183,000 |         | 183,000 |

#### ウ 級別職員数

| \tag{7}              | 分                  |    | 企業職 (一) |      | í    | 主業職 (二) |      |      |
|----------------------|--------------------|----|---------|------|------|---------|------|------|
| 区                    | カ                  |    | 級       | 職員数人 | 構成比% | 級       | 職員数人 | 構成比% |
|                      |                    |    | 9級      | 1    | 0.1  | 5級      | 31   | 13.6 |
|                      |                    | 8級 | 7       | 0.8  | 4級   | 129     | 56.6 |      |
|                      |                    |    | 7級      | 45   | 4.9  | 3級      | 27   | 11.8 |
|                      |                    |    | 6級      | 63   | 6.9  | 2級      | 41   | 18.0 |
| <br>  今 和 <b>3</b> 年 | 10 F 1 F           | 現在 | 5級      | 79   | 8.7  | 計       | 228  | 100  |
| T 71 3 +             | 令 和 3 年 10 月 1 日 現 |    | 4級      | 232  | 25.4 |         |      |      |
|                      |                    |    | 3級      | 183  | 20.1 |         |      |      |
|                      |                    |    | 2級      | 255  | 28.0 |         |      |      |
|                      |                    |    | 1級      | 47   | 5.1  |         |      |      |
|                      |                    |    | 計       | 912  | 100  |         |      |      |

| 区                   |            | $\triangle$ |    | 企   | 業職 (一) |      | 介    | 主業職 (二) |      |
|---------------------|------------|-------------|----|-----|--------|------|------|---------|------|
|                     | 分          |             |    | 級   | 職員数人   | 構成比% | 級    | 職員数人    | 構成比% |
|                     |            | 9級          | 1  | 0.1 | 5級     | 31   | 12.8 |         |      |
|                     |            | 8級          | 7  | 0.8 | 4級     | 137  | 56.4 |         |      |
|                     |            | 7級          | 45 | 5.0 | 3級     | 21   | 8.6  |         |      |
|                     |            |             | 6級 | 65  | 7.2    | 2級   | 54   | 22.2    |      |
| <br>  会和 <b>)</b> 年 | 10 ⊟ 1     | 口押          | 現在 | 5級  | 75     | 8.3  | 計    | 243     | 100  |
|                     | 令和2年10月1日現 | 光 1         | 4級 | 224 | 24.9   |      |      |         |      |
|                     |            |             | 3級 | 158 | 17.6   |      |      |         |      |
|                     |            |             | 2級 | 274 | 30.5   |      |      |         |      |
|                     |            |             |    | 1級  | 50     | 5.6  |      |         |      |
|                     |            |             |    | 計   | 899    | 100  |      |         |      |

#### (級別の基準となる職務)

| 区分      | 9級  | 8級 | 7級 | 6級   | 5級 | 4級 | 3級      | 2級        | 1級         |
|---------|-----|----|----|------|----|----|---------|-----------|------------|
| 企業職 (一) | 本部長 | 部長 | 課長 | 総括係長 | 係長 | 主任 | 職員 (高度) | 職員 (相当高度) | 職員 (定型的業務) |

#### 工 特殊勤務手当

| 区       | 分               | 全  | 職   | 種 %  | 企業職(一 | ·) % | 企業職 | ( <u></u> ) % |
|---------|-----------------|----|-----|------|-------|------|-----|---------------|
|         | 対する比率<br>月1日現在) |    |     | 0.3  |       | 0.1  |     | 0.9           |
|         | 職員の比率<br>月1日現在) |    |     | 28.4 |       | 19.8 |     | 66.2          |
| 代表的な特殊質 | 勤務手当の名称         | 夜間 | 勧務手 | 当    |       |      |     |               |

### オ 期末手当・奨励手当

## (())内は、再任用職員に係るものである。)

| 区分       |     | 支給期別支給率  |                 | 支給率計            |     | 職制上の段階、<br>職務の級等に | 備        | 考    |            |
|----------|-----|----------|-----------------|-----------------|-----|-------------------|----------|------|------------|
|          |     | 77       | 6月(月分)          | 12月(月分)         | 义 和 | (月分)              | よる加算措置   | 7VHI | <b>4</b> 5 |
| 本        | 年   | 度        | (1.125)<br>2.15 | (1.125)<br>2.15 |     | (2.25)<br>4.3     | (有)<br>有 |      |            |
| <u> </u> | h:  | <b>#</b> | (1.175)         | (1.075)         |     | (2.25)            | (有)      |      |            |
| 前        | 年   | 度        | 2.225           | 2.075           |     | 4.3               | 有        |      |            |
| 一般名      | 会計の | )制度      | (1.125)<br>2.15 | (1.125)<br>2.15 |     | (2.25)<br>4.3     | (有)<br>有 |      |            |

### カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | <b>20</b> 年<br>勤続の者 | <b>25</b> 年<br>勤続の者 | 35年<br>勤続の者<br><sup>(月分)</sup> | 最高限度   | その他の加算措置等                    | 備考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------|------------------------------|----|
| 支給率等              | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (20%を限度として加算)    |    |

#### キ その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同じ          | _         |
| 地域手当    | 同じ          | _         |
| 住居手当    | 同じ          | _         |
| 通勤手当    | 同じ          | _         |

## 2 会計年度任用職員

| 本 年 度 139,577 61,299 200,876 29,504 230,380 前 年 度 125,876 54,864 180,740 26,715 207,455 | 区      | 分   | 給       | 与<br>手 当     | 費計       | 法定福利費  | 合 計     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|---------|--------------|----------|--------|---------|
|                                                                                         | 本      | 年 度 | 139,577 | 千円<br>61,299 | <u> </u> | 29,504 | 230,380 |
|                                                                                         | <br> 前 | 年 度 | 125,876 | 54,864       | 180,740  | 26,715 | 207,455 |
| 1 F/C B/C> 1 13 / 11   6 / 136   91 136   9 / 189   99 096                              | 比      | 較   | 13,701  | 6,435        | 20,136   | 2,789  | 22,925  |

## 手当の内訳

| 区 分   | 地 域 手 当 | 超過勤務手当 | 期末及び奨励手当 | 通 勤 手 当 |
|-------|---------|--------|----------|---------|
| 本 年 度 | 18,340  | 1,641  | 30,758   | 10,560  |
| 前年度   | 16,848  | 1,486  | 26,648   | 9,882   |
| 比較    | 1,492   | 155    | 4,110    | 678     |

# ○債務負担行為に関する調書

| 事         | 項                                      | 限度額                                                           |      | ・度末までの<br>発生・見込額 |
|-----------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------|------------------|
| <b>₽</b>  | <b>块</b>                               | 「                                                             | 期間   | 金 額<br>fm        |
| 水道施設      | 維持管理                                   | 100,000                                                       |      | _                |
| 取水に係る費用の負 | :における水道用水<br>担<br>四和51年第119号議決)        | ダム建設事業に要す<br>る費用のうち、本市<br>が負担すべき額から<br>国庫補助金を控除し<br>た額及び利子相当額 | 10~3 | 31,936,617       |
| 水 道 施     | 設 建 設<br>(令和 <b>3</b> 年第14号議決)         | 25,000,000                                                    |      | _                |
| 水 道 施     | 設 建 設                                  | 18,000,000                                                    |      | _                |
| 改修·保气     | シ ス テ ム の<br>守 業 務 委 託<br>平成31年第15号議決) | 570,000                                                       | 2~3  | 427,580          |
|           | シ ス テ ム の<br>守 業 務 委 託                 | 2,650,000                                                     |      | _                |

(期間の数字は年度を示す。)

|                      | -                    |   |   |     |                | () | 明间の剱   | <u> 7</u> 77 | 十尺     |             |
|----------------------|----------------------|---|---|-----|----------------|----|--------|--------------|--------|-------------|
| 令 和 <b>4</b> 支 払 義 矛 | 年 度 以 降 の            | Ź | Ē | D   | 財              | 源  | 内      |              | 訳      |             |
| 期間                   | 金 額<br><sub>千円</sub> | 企 | 業 | 信   | <b>手</b><br>千円 | 損留 | 益<br>保 | 資            | 勘<br>金 | 定<br>等<br>和 |
| 5                    | 100,000              |   |   |     | _              |    |        |              |        | 100,000     |
| 4~12                 | 9,659,461            |   |   |     | _              |    |        |              | 9      | ,659,461    |
| 4~9                  | 25,000,000           |   |   | 9,3 | 93,000         |    |        |              | 15     | ,607,000    |
| 5~11                 | 18,000,000           |   |   | 6,5 | 20,000         |    |        |              | 11     | ,480,000    |
| 4~10                 | 135,730              |   |   |     | _              |    |        |              |        | 135,730     |
| 5~15                 | 2,650,000            |   |   |     | _              |    |        |              | 2      | ,650,000    |

# ○ 令和4年度水道事業予定貸借対照表

| )  3 / H I      | X           | <b>小</b> 臣 事 未 。 |                 | ii              |
|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                 |             | (令和5年3月31日       | )               |                 |
|                 |             |                  |                 | (単位 円)          |
|                 | 資           | 産の               | 部               |                 |
| 1 固 定 資 産       |             |                  |                 |                 |
| (1) 有 形 固 定 資 産 |             |                  |                 |                 |
| イ 土 地           |             |                  | 10,730,162,966  |                 |
| 口建物             |             | 39,236,513,952   |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 24,428,570,534   | 14,807,943,418  |                 |
| ハの構築物           |             | 522,040,698,817  |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 268,885,261,884  | 253,155,436,933 |                 |
| 二機械及び装置         |             | 83,484,638,564   |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 51,320,016,391   | 32,164,622,173  |                 |
| ホ 車 両 運 搬 具     |             | 544,931,239      |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 429,600,998      | 115,330,241     |                 |
| へ 工具器具及び備品      |             | 993,512,534      |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 760,715,655      | 232,796,879     |                 |
| トリース資産          |             | 2,268,683,360    |                 |                 |
| 減価償却累計額         | $\triangle$ | 888,200,915      | 1,380,482,445   |                 |
| チ 建 設 仮 勘 定     |             | _                | 15,868,926,538  |                 |
| 有形固定資産合計        |             |                  |                 | 328,455,701,593 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 |             |                  |                 |                 |
| イ水利権            |             |                  | 124,234,201     |                 |
| ロダム使用権          |             |                  | 29,659,546,003  |                 |
| ハ・地・上権          |             |                  | 40,550          |                 |
| 二 庁 舎 利 用 権     |             |                  | 448,154,012     |                 |
| ホ 施 設 利 用 権     |             |                  | 4,508,204,158   |                 |
| へ その他無形固定資産     |             | _                | 2,652,118,280   |                 |
| 無形固定資産合計        |             |                  |                 | 37,392,297,204  |
| (3) 投 資         |             |                  |                 |                 |
| イ 投資有価証券        |             |                  | 320,000,000     |                 |
| 口長期貸付金          |             |                  | 5,843,526,078   |                 |
| ハ基金             |             |                  | 1,836,613,133   |                 |

| ニ そ の 他 投 資               | 3                 | 11,416,000     |                 |
|---------------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| <br>  投資合計                | -<br><del> </del> |                | 8,011,555,211   |
| 固定資産合計                    | <del> </del>      | _              | 373,859,554,008 |
| 2 流 動 資 産                 |                   |                |                 |
| (1) 現 金 預 金               | È                 | 23,672,000,000 |                 |
| (2) 未 収 金                 | 3,659,000,000     |                |                 |
| 貸 倒 引 当 金                 | ≥ △ 21,831,000    | 3,637,169,000  |                 |
| (3) 短 期 貸 付 金             | <b>E</b>          | 137,715,000    |                 |
| (4) 前 払 費 用               | ]                 | 4,000,000      |                 |
| (5) その他流動資産               | <u> </u>          | 20,000,000     |                 |
| 流動資産合計                    | <del> </del>      |                | 27,470,884,000  |
| 資 産 合 計                   | <del> </del>      | _              | 401,330,438,008 |
|                           |                   | -              |                 |
|                           | 負 債 の             | 沿              |                 |
| 3 固 定 負 債                 |                   |                |                 |
| (1) 企 業 債                 | Ī                 |                |                 |
| 建設改良費等の財源にイーをエスための企業体     | -<br>-            |                |                 |
| 一                         | 71,898,664,734    |                |                 |
| 企業債合計                     | <u> </u>          | 71,898,664,734 |                 |
| (2) 水 資 源 機 構 資 金         |                   | 6,669,977,422  |                 |
| (3) リース債務                 |                   | 882,613,325    |                 |
| (4) 引 当 金                 |                   |                |                 |
| イ 退職給付引当金                 |                   |                |                 |
| 口修繕引当金                    |                   |                |                 |
| 引 当 金 合 計                 | -                 | 9,721,031,711  |                 |
| 固定負債合計                    | <u>.</u>          |                | 89,172,287,192  |
| 4 流 動 負 債                 |                   |                |                 |
| (1) 企 業 債                 |                   |                |                 |
| 建設改良費等の財源に<br>イ 充てるための企業債 |                   |                |                 |
| 企業債合計                     | <del> </del>      | 5,209,187,000  |                 |
| (2) 水 資 源 機 構 資 金         |                   | 878,586,000    |                 |
| (3) リース債務                 | 7                 | 634,865,000    |                 |
| (4) 未 払 金                 | Ž                 | 8,610,000,000  |                 |
| (5) 前 受 金                 | <u> </u>          | 1,119,000,000  |                 |

| (6) 引 当     | 奁            |             |                 |                 |
|-------------|--------------|-------------|-----------------|-----------------|
| イ賞与引当       | <b>金</b>     | 301,786,000 |                 |                 |
| 引 当 金 合     | <b>†</b>     |             | 801,786,000     |                 |
| (7) その他流動負  | 責            |             | 2,228,662,252   |                 |
| 流動負債合       | 计            |             |                 | 19,482,086,252  |
| 5 繰 延 収 益   |              |             |                 |                 |
| (1) 長期前受    | 金            |             | 30,138,393,039  |                 |
| 長期前受金収益化累計  | 頂            |             | △ 6,356,492,522 |                 |
| 繰 延 収 益 合   | 计            |             |                 | 23,781,900,517  |
| 負 債 合       | 计            |             |                 | 132,436,273,961 |
|             |              |             |                 |                 |
|             | 資            | 本 の         | 沿               |                 |
| 6 資 本 金     |              |             |                 | 266,386,738,076 |
| 7 剰 余 金     |              |             |                 |                 |
| (1) 資 本 剰 余 | 金            |             |                 |                 |
| イ 受贈財産評価:   | 預            | 31,368,275  |                 |                 |
| 資本剰余金合      | 计            |             | 31,368,275      |                 |
| (2) 利 益 剰 余 | 金            |             |                 |                 |
| 1 1         | न            |             |                 |                 |
|             | <b>金</b> 2,4 | 176,057,696 |                 |                 |
| 利益剰余金合      | 計            |             | 2,476,057,696   |                 |
| 剰 余 金 合     | 计            |             |                 | 2,507,425,971   |
| 資 本 合       | 计            |             |                 | 268,894,164,047 |
| 負 債 資 本 合   | <del>;</del> |             |                 | 401,330,438,008 |

### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・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7~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数

ダム使用権55年施設利用権42年その他無形固定資産5年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 3 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上 している。

4 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・フロー計算書関連
  - 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ986,272,297円である。

- Ⅲ. 予定貸借対照表関連
  - 1 水資源機構資金の償還に係る他会計等の負担

貸借対照表に計上されている水資源機構資金(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計等が負担すると見込まれる額は715.410.000円である。

- 2 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 84.375.066円
- Ⅳ. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### V. その他

- 1 新会計基準移行に係る経過措置
  - (1)修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として509,915,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金468,742,000円を取り崩すこととする。

3 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として2,016,959,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として388,376,000円を支出する予定であるため、賞与引当金801,786,000円を取り崩すこととする。

4 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失として21,626,000円を計上する予定であるため、貸倒引当金21,626,000円を取り崩すこととする。

# ○ 令和3年度水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

| 1 | 営 業 収 益             |        |                |                |                 |
|---|---------------------|--------|----------------|----------------|-----------------|
| ı | (1) 給 水 収           | 益      | 40,606,000,000 |                |                 |
|   | (2) 工 事 収           | 益      | 2,611,478,000  |                |                 |
|   | (3) 他 会 計 負 担       | 金      | 1,561,171,000  |                |                 |
|   | (4) その他の営業収         |        |                | 44,891,815,000 |                 |
| 0 |                     |        | 113,166,000    | 44,091,015,000 |                 |
| 2 | 営業費用                |        | 4 244 940 000  |                |                 |
|   |                     |        | 4,341,819,000  |                |                 |
|   | (2) 配 水             | 費      | 12,183,685,000 |                |                 |
|   | (3) 給 水             | 費      | 3,560,167,000  |                |                 |
|   |                     | 費      | 1,009,663,000  |                |                 |
|   | (5) 業 務             | 費      | 3,473,059,000  |                |                 |
|   | (6) 総 係             | 費      | 2,178,502,000  |                |                 |
|   | (7) 減 価 償 却         | 費      | 14,484,909,000 |                |                 |
|   | (8) 資 産 減 耗         | 費      | 329,592,000    |                |                 |
|   | (9) 他 会 計 負 担       | 金      | 59,841,000     | 41,621,237,000 |                 |
|   | 営 業 利               | 益      |                |                | 3,270,578,000   |
| 3 | 営 業 外 収 益           |        |                |                |                 |
|   | (1) 受取利息及び配当        | 金      | 33,963,000     |                |                 |
|   | (2) 他 会 計 負 担       | 金      | 180,635,000    |                |                 |
|   | (3) 長期前受金戻          | 入      | 625,356,000    |                |                 |
|   | (4) 雑 収             | 益      | 393,197,000    | 1,233,151,000  |                 |
| 4 | 営業外費用               |        |                |                |                 |
|   | (1) 支払利息及(1) 企業債取扱諸 | び<br>費 | 965,278,000    |                |                 |
|   | (2) 施 設 改 良         | 費      | 3,100,000,000  |                |                 |
|   | (3) 雑 支             | 出      | 10,905,000     | 4,076,183,000  | △ 2,843,032,000 |
|   | 経 常 利               | 益      |                | ,,,            | 427,546,000     |
| 5 | 特別利益                |        |                |                | ,, <del>-</del> |
|   | (1) 固定資産売却          | 益      | 49,876,000     |                |                 |
|   | (2) 過年度損益修正         | 益      | 15,339,000     | 65,215,000     |                 |
|   |                     |        |                |                |                 |

| 6 特 別 損 失                         |            |            |             |             |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|
| (1) 固定資産売却損                       | 30,914,000 |            |             |             |
| (2) 減 損 損 失                       | 21,006,000 |            |             |             |
| (3) 過年度損益修正損                      | 15,841,000 | 67,761,000 | $\triangle$ | 2,546,000   |
| 当 年 度 純 利 益                       |            |            |             | 425,000,000 |
| 前年度繰越利益剰余金                        |            |            |             | 0           |
| その他未処分利益<br>剰余金変動額<br>当年度未処分利益剰余金 |            |            |             | 310,000,000 |
| 当中及不处方利益来示弦<br>                   |            |            |             | 735,000,000 |

# ○ 令和3年度水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

|               |     |                   | (11111 -         | 0 /101 🖰 | /               |                 |
|---------------|-----|-------------------|------------------|----------|-----------------|-----------------|
|               |     | \/h <del>c+</del> | ~ <del>*</del> * |          | وروان           | (単位 円)          |
|               |     | 資                 | 産                | 0        | 部               |                 |
| 1 固 定 資 産     |     |                   |                  |          |                 |                 |
| (1) 有 形 固 定 資 | 産   |                   |                  |          |                 |                 |
| イ 土           | 地   |                   |                  |          | 10,840,963,966  |                 |
| 口建            | 物   |                   | 38,917,255       | 5,708    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 23,840,654       | 1,230    |                 |                 |
| 減損損失累割        | 十額  | $\triangle$       | 174,793          | 3,969    | 14,901,807,509  |                 |
| ハの構築          | 物   |                   | 511,366,529      | 9,776    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 260,981,136      | 5,884    |                 |                 |
| 減損損失累割        | 十額  | $\triangle$       | 506              | 3,335    | 250,384,886,557 |                 |
| 二機械及び装        | 置   |                   | 83,042,127       | 7,061    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 51,558,945       | 5,391    | 31,483,181,670  |                 |
| ホ 車 両 運 搬     | 具   |                   | 504,809          | 9,239    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 406,351          | 1,998    | 98,457,241      |                 |
| へ 工具器具及びか     | 蒲 品 |                   | 910,109          | 9,240    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 720,308          | 3,655    | 189,800,585     |                 |
| ト リ ー ス 資     | 産   |                   | 2,309,479        | 9,360    |                 |                 |
| 減価償却累記        | 十額  | $\triangle$       | 1,306,309        | 9,915    | 1,003,169,445   |                 |
| チ建設仮勘         | 定   |                   |                  | _        | 11,444,144,620  |                 |
| 有形固定資産        | 1 合 |                   |                  |          |                 | 320,346,411,593 |
| (2) 無 形 固 定 資 | 産   |                   |                  |          |                 |                 |
| イ 水 利         | 権   |                   |                  |          | 147,528,201     |                 |
| ロダム使用         | 権   |                   |                  |          | 30,493,992,003  |                 |
| ハ 地 上         | 権   |                   |                  |          | 305,550         |                 |
| 二 庁 舎 利 用     | 権   |                   |                  |          | 464,193,012     |                 |
| ホ 施 設 利 用     | 権   |                   |                  |          | 4,746,489,158   |                 |
| へ その他無形固定     | 資産  |                   |                  | _        | 2,284,223,280   |                 |
| 無形固定資産行       | 計   |                   |                  |          |                 | 38,136,731,204  |
| (3) 投         | 資   |                   |                  |          |                 |                 |
| イ 投資有価 証      | 差券  |                   |                  |          | 320,000,000     |                 |

| 口長期貸付                   | <del>金</del>    | 5,981,241,078  |                 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| ハ基                      | 金               | 1,866,597,133  |                 |
| ニー こって の 他 投            | 資               | 11,416,000     |                 |
|                         | 計               | <u> </u>       | 8,179,254,211   |
| <br>    固 定 資 産 合       | 計               | -              | 366,662,397,008 |
| 2 流 動 資 産               |                 |                |                 |
| (1) 現 金 預               | 金               | 30,578,000,000 |                 |
| (2) 未 収                 | 金 3,659,000,000 |                |                 |
| 貸倒引当                    | 金 △ 21,626,000  | 3,637,374,000  |                 |
| (3) 短 期 貸 付             | 金               | 137,234,000    |                 |
| (4) 前 払 費               | 用               | 4,000,000      |                 |
| (5) その他流動資              | 産               | 20,000,000     |                 |
| 流動資産合                   | 計               | -              | 34,376,608,000  |
| 資 産 合                   | 計               | =              | 401,039,005,008 |
|                         |                 |                |                 |
|                         | 負 債 の           | 沿              |                 |
| 3 固 定 負 債               |                 |                |                 |
| (1) 企 業                 | 債               |                |                 |
| 建設改良費等の財源<br>イ 充てるための企業 |                 |                |                 |
| 企業債合                    | 計               | 73,607,851,734 |                 |
| (2) 水 資 源 機 構 資         | 金               | 7,548,563,422  |                 |
| (3) リース 債               | 務               | 671,563,325    |                 |
| (4) 引 当                 | 金               |                |                 |
| イ 退職給付引当                | 金 8,501,130,805 |                |                 |
| 口修繕引当                   | 金 1,699,753,906 |                |                 |
| 引 当 金 合                 | 計               | 10,200,884,711 |                 |
| 固定負債合                   | 計               |                | 92,028,863,192  |
| 4 流 動 負 債               |                 |                |                 |
| (1) 企 業                 | 債               |                |                 |
| 建設改良費等の財源<br>イ 充てるための企業 |                 |                |                 |
| 企 業 債 合                 | 計               | 6,632,518,000  |                 |
| (2) 水 資 源 機 構 資         | 金               | 861,116,000    |                 |
| (3) リース債                | 務               | 427,316,000    |                 |

| (4) 未 払 金                                                                                                                                 | 8,610,000,000                              |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|
| (5) 前 受 金                                                                                                                                 | 1,119,000,000                              |                 |
| (6) 引 当 金                                                                                                                                 |                                            |                 |
| イ 賞 与 引 当 金                                                                                                                               | 801,786,000                                |                 |
| 引 当 金 合 計                                                                                                                                 | 801,786,000                                |                 |
| (7) その他流動負債                                                                                                                               | 2,228,973,252                              |                 |
| 流動負債合計                                                                                                                                    |                                            | 20,680,709,252  |
| 5 繰 延 収 益                                                                                                                                 |                                            |                 |
| (1) 長期前受金                                                                                                                                 | 28,321,937,039                             |                 |
| 長期前受金収益化累計額                                                                                                                               |                                            |                 |
| 繰 延 収 益 合 計                                                                                                                               |                                            | 22,642,367,517  |
| 負 債 合 計                                                                                                                                   |                                            | 135,351,939,961 |
|                                                                                                                                           |                                            |                 |
| Į į                                                                                                                                       | 資本の 部                                      |                 |
|                                                                                                                                           |                                            |                 |
| 6 資 本 金                                                                                                                                   |                                            | 263,199,639,076 |
| 6 資   本   金     7 剰   余   金                                                                                                               |                                            | 263,199,639,076 |
|                                                                                                                                           |                                            | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金                                                                                                                                   | 31,368,275                                 | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金                                                                                                                     | 31,368,275<br>31,368,275                   | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金<br>(1)資 本 剰 余 金<br>イ 受贈財産評価額                                                                                                      |                                            | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金<br>(1) 資 本 剰 余 金<br>イ 受贈財産評価額<br>資 本 剰 余 金 合 計                                                                                    |                                            | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 資 本 剰 余 金 合計 (2) 利 益 剰 余 金 イ 建設改良積立金 当 年 度 未 処分                                                           | 31,368,275<br>1,721,057,696                | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 資 本 剰 余 金 合計 (2) 利 益 剰 余 金 イ 建設改良積立金 ロ 当 年 度 表 処金                                                         | 31,368,275<br>1,721,057,696<br>735,000,000 | 263,199,639,076 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 資 本 剰 余 金 合計 (2) 利 益 剰 余 金 分金 イ 建設 改 良 積 処 余 ロ 当利 益 剰 余 金 合計                                              | 31,368,275<br>1,721,057,696                |                 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 資 本 剰 余 金 合計 (2) 利 益 剰 余 金 イ 建設改良積立金 ロ 当 年 度 表 処金                                                         | 31,368,275<br>1,721,057,696<br>735,000,000 | 2,487,425,971   |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 資 本 剰 余 金 合計 (2) 利 益 剰 余 金 分金 イ 建設 改 良 積 処 余 ロ 当利 益 剰 余 金 合計                                              | 31,368,275<br>1,721,057,696<br>735,000,000 |                 |
| 7 剰 余 金 (1) 資 本 剰 余 金 金 額 計 産 金 額 計 金 金 額 計 金 金 額 計 金 金 分金 計 計 金 金 合 計 金 金 合 金 金 金 金 金 金 分金 計 計 乗 金 合 か 金 か 金 か 金 か 金 か 金 か 金 か 金 か 金 か 金 | 31,368,275<br>1,721,057,696<br>735,000,000 | 2,487,425,971   |

### 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・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7~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数

ダム使用権55年施設利用権42年その他無形固定資産5年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 3 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上 している。

4 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. 予定貸借対照表関連
  - 1 水資源機構資金の償還に係る他会計等の負担

貸借対照表に計上されている水資源機構資金(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計等が負担すると見込まれる額は806.318.000円である。

2 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 79,981,066円

#### Ⅲ. 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業に使用している固定資産については、水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとした上で、遊休資産については独立した資産グループとしている。

2 減損の兆候が認められた固定資産

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識している。ただし、正味売却価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

| 用途   | 資産の種類 | 所在地        |
|------|-------|------------|
| 遊休資産 | 土地    | 名古屋市昭和区石仏町 |

#### 3 減損損失を認識した固定資産

当年度において、以下の資産グループについて将来の使用見込みがなく、売却の可能性も乏しいため帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額21,006,000円を減損損失として計上することとする。

| 17   | _ / 00  |            |
|------|---------|------------|
| 用途   | 資産の種類   | 所在地        |
| 遊休資産 | 建物及び構築物 | 名古屋市昭和区石仏町 |

#### IV. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### V. その他

#### 1 新会計基準移行に係る経過措置

(1)修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

#### 2 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として526,694,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金484,166,000円を取り崩すこととする。

### 3 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として1,988,718,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として371,748,000円を支出する予定であるため、賞与引当金804,537,795円を取り崩すこととする。

#### 4 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失として21,016,387円を計上する予定であるため、 貸倒引当金21,016,387円を取り崩すこととする。

# 令和4年度名古屋市工業用水道事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

### ○工業用水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款               | 項         | 目                    | 予 定 額     | 備考                   |
|-----------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|
| 1 工業用水道<br>事業収益 |           |                      | 1,089,144 |                      |
|                 | 1 営 業 収 益 |                      | 963,096   |                      |
|                 |           | 1 給 水 収 益            | 883,446   | 工業用水道料金              |
|                 |           | 2 受託工事収益             | 79,650    |                      |
|                 | 2 営業外収益   |                      | 125,548   |                      |
|                 |           | 1 受取利息及び<br>配 当 金    | 505       | 預金利子等                |
|                 |           | 2 他会計負担金             | 200       | 児童手当負担金              |
|                 |           | 3 長期前受金戻入            | 124,407   | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入 |
|                 |           | 4 雑 収 益              | 436       |                      |
|                 | 3 特 別 利 益 |                      | 500       |                      |
|                 |           | 1 過 年 度 損 益<br>修 正 益 | 500       |                      |

支 出

| +-/_        |           | П                            | → + +=                 | /++: - <del>-</del>     |
|-------------|-----------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 款           | 項         | 目                            | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                      |
| 1 工業用水道 営 費 |           |                              | 1,079,144              |                         |
|             | 1 営業費用    |                              | 996,871                |                         |
|             |           | 1 供 給 費                      | 375,447                | 業務及び維持経営費               |
|             |           | 2 減価償却費                      | 572,946                |                         |
|             |           | 3 資産減耗費                      | 16,992                 |                         |
|             |           | 4 他会計負担金                     | 31,486                 | 共通経費負担金                 |
|             | 2 営業外費用   |                              | 80,773                 |                         |
|             |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費          | 21,395                 | 利子                      |
|             |           | 2 施設改良費                      | 10,000                 | 施設改良等の資本的支<br>出にあてる補てん費 |
|             |           | 3 消費税及び<br>地方消費税             | 18,717                 |                         |
|             |           | 消費税及び地方<br>4 消費税資本的<br>収支調整額 | 29,661                 |                         |
|             |           | 5 雑 支 出                      | 1,000                  |                         |
|             | 3 特 別 損 失 |                              | 500                    |                         |
|             |           | 1 過 年 度 損 益 正 損              | 500                    |                         |
|             | 4 予 備 費   |                              | 1,000                  |                         |
|             |           | 1 予 備 費                      | 1,000                  |                         |

# 資本的収入及び支出

# 収 入

| 款       | 項         | 目         | 予 定 額  | 備考                   |
|---------|-----------|-----------|--------|----------------------|
| 1 資本的収入 |           |           | 13,051 |                      |
|         | 1 出 資 金   |           | 2,051  |                      |
|         |           | 1 一般会計出資金 | 2,051  | 水源施設建設負担金に<br>あてる出資金 |
|         | 2 その他資本収入 |           | 11,000 |                      |
|         |           | 1工費収入     | 11,000 | 配水管布設工事収入            |

# 支 出

| 款       | 項            |   |     | 目       |          | 予 | 定  | 額<br><sup>千円</sup> | 備考                 |
|---------|--------------|---|-----|---------|----------|---|----|--------------------|--------------------|
| 1 資本的支出 |              |   |     |         |          |   | 48 | 1,344              |                    |
|         | 1 建設改良費      |   |     |         |          |   | 34 | 4,110              |                    |
|         |              | 1 | 施   | 設       | 費        |   | 33 | 7,274              | 施設の建設改良費等          |
|         |              | 2 | 建   | 設       | 費        |   |    | 6,836              | 水源施設建設負担金          |
|         | 2 他会計借入金 還 金 |   |     |         |          |   | 13 | 7,234              |                    |
|         |              | 1 | 他。返 | 会計借 / 還 | 入 金<br>金 |   | 13 | 7,234              | 水道事業会計への借入<br>金返還金 |

# ○ 令和4年度工業用水道事業予定キャッシュ・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)

(畄位 田)

| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1 | 業務活動に | よるキャ | ッシュ・ | フロー |
|--------------------|---|-------|------|------|-----|
|--------------------|---|-------|------|------|-----|

2

3

|                                |             | (単位 円)        |
|--------------------------------|-------------|---------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー               |             |               |
| 当年度純利益                         |             | 10,000,000    |
| 減価償却費                          |             | 572,946,000   |
| 資産減耗費                          |             | 16,992,000    |
| 施設改良費                          |             | 10,000,000    |
| 引当金の増減額 (△は減少)                 | $\triangle$ | 5,488,000     |
| 長期前受金戻入                        | $\triangle$ | 124,407,000   |
| 受取利息及び配当金                      | $\triangle$ | 505,000       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費                  |             | 21,395,000    |
| 小計                             |             | 500,933,000   |
| 受取利息及び配当金                      |             | 505,000       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費                  | $\triangle$ | 21,395,000    |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー               |             | 480,043,000   |
|                                |             |               |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー               |             |               |
| 固定資産の取得による支出                   | $\triangle$ | 313,449,000   |
| 工費収入                           |             | 10,000,000    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー               | $\triangle$ | 303,449,000   |
|                                |             |               |
| 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他会計借入金の返済による支出 | $\triangle$ | 137,234,000   |
| 他会計からの出資による収入                  |             | 2,051,000     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               | $\triangle$ | 135,183,000   |
|                                |             |               |
| 資金増加額(又は減少額)                   |             | 41,411,000    |
| 資金期首残高                         |             | 2,418,253,000 |
| 資金期末残高                         |             | 2,459,664,000 |

### ○ 給 与 費 明 細 書

# 1 会計年度任用職員以外の職員

### (1) 総 括

| 5 | 区 分 |   |      |      | 職      | <b>数</b> | 給 | 与 |
|---|-----|---|------|------|--------|----------|---|---|
|   |     |   | 特別職人 | 一般職人 | 給料 升   | 手当       |   |   |
| 本 | 年   | 度 | _    | 2    | 10,366 | 13,461   |   |   |
| 前 | 年   | 度 | _    | 2    | 10,339 | 13,629   |   |   |
| 比 |     | 較 | _    | _    | 27     | △ 168    |   |   |

### 手当の内訳

| 区分  | 扶養手当 | 地域手当  | 超過勤務手当 |
|-----|------|-------|--------|
| 本年度 | 396  | 1,730 | 1,291  |
| 前年度 | 396  | 1,726 | 1,288  |
| 比較  | _    | 4     | 3      |

| 区分  | 住居手当 | 通勤手当 | 管理職員特別勤務手当<br>FR |
|-----|------|------|------------------|
| 本年度 | 137  | 727  | 30               |
| 前年度 | 137  | 727  | 30               |
| 比較  | _    | _    | _                |

| •      |           |                |
|--------|-----------|----------------|
| 費      | 法 定 福 利 費 | 合 計            |
| 計      | 石         | - ロ FI<br>- 千円 |
|        |           |                |
| 23,827 | 4,402     | 28,229         |
|        |           |                |
| 23,968 | 4,372     | 28,340         |
|        |           |                |
| △ 141  | 30        | △ 111          |
|        |           |                |

| 特殊勤務手当 | 期末及び奨励手当 | 管理職手当 |
|--------|----------|-------|
| 131    | 5,117    | 768   |
| 131    | 5,292    | 768   |
| _      | △ 175    | _     |

| 災 害 補 償 費<br><sub>千円</sub> | 退職給付費 |
|----------------------------|-------|
| 122                        | 3,012 |
| 122                        | 3,012 |
| _                          | _     |

# (2) 給料及び手当の増減額の明細

| 区 | 分 | 増 | 減 |     |   | 増         | 減            | 額    | $\mathcal{O}$ | 増 | 減 | 事 | 由 | 別 | 内 | 訳   |
|---|---|---|---|-----|---|-----------|--------------|------|---------------|---|---|---|---|---|---|-----|
|   |   |   |   | 千円  |   |           |              |      |               |   |   |   |   |   |   | 千円  |
| 給 | 料 |   |   | 27  | 1 | 給与        | <b>5改定</b> [ | こ伴う: | 増減分           |   |   |   |   |   |   | _   |
|   |   |   |   |     | 2 | 昇約        | 合に伴          | う増加  | 分             |   |   |   |   |   |   | 77  |
|   |   |   |   |     | 3 | <i>そ0</i> | の他のか         | 曽減分  |               |   |   |   |   |   |   | 50  |
| 手 | 当 | Δ |   | 168 | 1 | 制度        | 度改正(         | こ伴う: | 増減分           |   |   | Δ |   |   |   | 179 |
|   |   |   |   |     | 2 | 20        | つ他のは         | 増減分  |               |   |   |   |   |   |   | 11  |

| 説           | 明千円 | 備        |                        |             | 考        |
|-------------|-----|----------|------------------------|-------------|----------|
|             |     |          |                        |             |          |
|             |     |          |                        |             |          |
| 平均昇給間差額×職員数 |     |          | 1.5%<br>(昇給期)<br>: 10月 | (職員数)<br>2人 |          |
| 新陳代謝等による増減分 |     | 職員数の異動状  | 況<br>【現に在職する】<br>職員数   | (その他)       | (計)      |
|             |     | 本年度      | 2 人                    | _           | 2 人      |
|             |     | 前 年 度増 減 | 2 人<br>一               | _           | 2 人<br>一 |
| 期末及び奨励手当    |     | 給与改定による  | 増減分                    |             |          |
| 地域手当等の増減分   |     |          |                        |             |          |

### (3) 給料及び手当の状況

#### ア 職員1人当たり給与

| 区                    | 分      | 企業職 (一)  |
|----------------------|--------|----------|
|                      | 平均給料月額 | 416,850円 |
| 令 和 3 年 10 月 1 日 現 在 | 平均給与月額 | 543,733円 |
|                      | 平均年齢   | 56歳3月    |
|                      | 平均給料月額 | 415,700円 |
| 令和2年10月1日現在          | 平均給与月額 | 534,605円 |
|                      | 平均年齢   | 55歳10月   |

平均給与月額には、期末及び奨励手当、通勤手当、災害補償費及び退職給付費を含まない。

#### イ 初任給

| 区 |   | $\triangle$ | 企業職(一)  |  | 一般会計の制度 |  |  |  |  |
|---|---|-------------|---------|--|---------|--|--|--|--|
|   |   | 分<br>       |         |  | 行 政 職 円 |  |  |  |  |
| 高 | 校 | 卒           | 148,400 |  | 148,400 |  |  |  |  |
| 大 | 学 | 卒           | 183,000 |  | 183,000 |  |  |  |  |

#### ウ 級別職員数

| 11  |   |   |   | /\ |   |   |   | 企業職 (一) |   |    |      |      |
|-----|---|---|---|----|---|---|---|---------|---|----|------|------|
|     |   | 区 |   |    |   |   | 分 |         |   | 級  | 職員数人 | 構成比% |
|     |   |   |   |    |   |   |   |         |   | 7級 | 1    | 50.0 |
| 令 利 | 和 | 3 | 年 | 10 | 月 | 1 | 日 | 現       | 在 | 6級 | 1    | 50.0 |
|     |   |   |   |    |   |   |   |         |   | 計  | 2    | 100  |
|     |   |   |   |    |   |   |   |         |   | 7級 | 1    | 50.0 |
| 令 利 | 和 | 2 | 年 | 10 | 月 | 1 | 日 | 現       | 在 | 6級 | 1    | 50.0 |
|     |   |   |   |    |   |   |   |         |   | 計  | 2    | 100  |

#### (級別の基準となる職務)

| 区分      | 7級 | 6級   |
|---------|----|------|
| 企業職 (一) | 課長 | 総括係長 |

#### 工 特殊勤務手当

| 区分                          | 全職種企業職(一) % |
|-----------------------------|-------------|
| 給料総額に対する比率<br>(令和3年10月1日現在) |             |
| 支給対象職員の比率<br>(令和3年10月1日現在)  |             |
| 代表的な特殊勤務手当の名称               | 非常災害等業務手当   |

### オ 期末手当・奨励手当

| 区分  |     |     | 支給期別    | 支給期別支給率 |      | 支 給 率 計 |                  | 職制上の段階、<br>職務の級等に | /# | <u>-17</u> . |
|-----|-----|-----|---------|---------|------|---------|------------------|-------------------|----|--------------|
|     |     | ガ   | 6月 (月分) | 12月(月分) | 支給率計 |         | 職務の被等に<br>よる加算措置 | 備                 | 考  |              |
| 本   | 年   | 度   | 2.15    | 2.15    |      | 4       | .3               | 有                 |    |              |
| 前   | 年   | 度   | 2.225   | 2.075   |      | 4       | .3               | 有                 |    |              |
| 一般会 | 会計の | )制度 | 2.15    | 2.15    |      | 4       | .3               | 有                 |    |              |

### カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | <b>20</b> 年<br>勤続の者 | <b>25</b> 年<br>勤続の者 | 35年<br>勤続の者 | 最高限度   | その他の加算措置等                    | 備考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------|--------|------------------------------|----|
| 支給率等              | 24.6078             | 33.27912            | 47.709      | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.6078             | 33.27912            | 47.709      | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |

#### キ その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同じ          | _         |
| 地域手当    | 同じ          | _         |
| 住 居 手 当 | 同じ          | _         |
| 通勤手当    | 同じ          | -         |

# ○債務負担行為に関する調書

| 事            | 佰           | [B. FF 始 | 令和3年度末までの支払義務発生・見込額 |                      |  |  |
|--------------|-------------|----------|---------------------|----------------------|--|--|
| <del>1</del> | 項 限 度 額<br> |          | 期間                  | 金 額<br><sub>千円</sub> |  |  |
| 工業用水道        | 施設維持管理      | 100,000  |                     | _                    |  |  |
| 工業用水         | 道 施 設 建 設   | 100,000  |                     | _                    |  |  |

#### (期間の数字は年度を示す。)

| 令 和 <b>4</b> 支 払 義 i | 年 度 以 降 の<br>务 発 生 予 定 額 |   | 左 | Ø | 財  | 源  | 内        | 訳      |                         |
|----------------------|--------------------------|---|---|---|----|----|----------|--------|-------------------------|
| 期間                   | 金 額<br>FH                | 企 | 業 | 債 | 千円 | 損留 | 益<br>保 資 | 勘<br>金 | 定<br>等<br><sup>千円</sup> |
| 5                    | 100,000                  |   |   |   | _  |    |          |        | 100,000                 |
| 5                    | 100,000                  |   |   |   | _  |    |          |        | 100,000                 |

| 〇 令和4年度                     | 工業          | 用水道事           | 事業予定貸借        | 対 照 表                           |
|-----------------------------|-------------|----------------|---------------|---------------------------------|
|                             |             | (令和5年3月31      | 日)            |                                 |
|                             |             |                |               | (単位 円)                          |
|                             | 資           | 産の             | 沿             |                                 |
|                             |             |                |               |                                 |
| (1) 有 形 固 定 資 産             |             |                |               |                                 |
| イ土地                         |             |                | 149,644,690   |                                 |
| 口建物                         |             | 568,411,248    |               |                                 |
| 減価償却累計額                     | $\triangle$ | 403,169,845    | 165,241,403   |                                 |
| ハの構築物                       |             | 10,662,343,656 |               |                                 |
| 減価償却累計額                     | $\triangle$ | 6,538,109,581  | 4,124,234,075 |                                 |
| ニ機械及び装置                     |             | 2,882,424,037  |               |                                 |
| 減価償却累計額                     | $\triangle$ | 1,637,610,672  | 1,244,813,365 |                                 |
| ホ 工具器具及び備品                  |             | 5,158,600      |               |                                 |
| 減価償却累計額                     | $\triangle$ | 4,900,670      | 257,930       |                                 |
| へ 建 設 仮 勘 定                 |             |                | 77,421,891    |                                 |
| 有形固定資産合計                    |             |                |               | 5,761,613,354                   |
| (2) 無 形 固 定 資 産             |             |                |               |                                 |
| イ 水 利 権<br>、                |             |                | 113,368,304   |                                 |
| ロダム使用権                      |             |                | 9,500,726,071 |                                 |
| ハ 庁 舎 利 用 権                 |             |                | 68,641        |                                 |
| ニ その他無形固定資産 無 形 固 定 資 産 合 計 |             |                | 91,478,435    | 0.705.644.454                   |
| 固定資産合計                      |             |                |               | 9,705,641,451<br>15,467,254,805 |
| 2流動資産                       |             |                |               | 13,407,234,003                  |
| (1) 現 金 預 金                 |             |                | 2,459,664,000 |                                 |
| (2) 未 収 金                   |             |                | 64,409,000    |                                 |
| (3) その他流動資産                 |             |                | 1,329,000     |                                 |
| 流動資産合計                      |             |                |               | 2,525,402,000                   |
| 資 産 合 計                     |             |                |               | 17,992,656,805                  |
|                             |             |                |               |                                 |
|                             | 負           | 債 の            | 部             |                                 |
| 3 固 定 負 債                   |             |                |               |                                 |

| (1) 他 会 計 借 入 金             |               |               |                |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 建設改良費等の財源に<br>イ 充てるための長期借入金 | 5,843,526,078 |               |                |
| 他会計借入金合計                    | 3,043,320,070 | 5,843,526,078 |                |
| (2) 引 当 金                   |               | 5,045,520,076 |                |
|                             |               |               |                |
|                             | , ,           |               |                |
| 口修繕引当金                      |               | 50 555 007    |                |
| 引 当 金 合 計                   |               | 56,555,897    | 5 000 004 075  |
| 固定負債合計                      |               |               | 5,900,081,975  |
| 4 流 動 負 債                   |               |               |                |
| (1) 他 会 計 借 入 金             |               |               |                |
| 全設改良費等の財源に<br>イ 定でるための長期借入金 | 137,715,000   |               |                |
| 他会計借入金合計                    |               | 137,715,000   |                |
| (2) 未 払 金                   |               | 229,220,488   |                |
| (3) 引 当 金                   |               |               |                |
| イ 賞 与 引 当 金                 | 2,042,000     |               |                |
| 引当金合計                       |               | 2,042,000     |                |
| 流動負債合計                      |               |               | 368,977,488    |
| <br>  5 繰 延 収 益             |               |               |                |
| (1) 長 期 前 受 金               |               | 4,050,825,121 |                |
| 長期前受金収益化累計額                 |               | △ 131,672,396 |                |
| 操 延 収 益 合 計                 |               |               | 3,919,152,725  |
| 負 債 合 計                     |               |               | 10,188,212,188 |
|                             |               |               |                |
|                             | 資本の           | 部             |                |
| 6 資 本 金                     |               |               | 7,505,632,039  |
| 7 剰 余 金                     |               |               |                |
| (1) 利 益 剰 余 金               |               |               |                |
| 当年度未処分                      |               |               |                |
| 和益剰余金                       | 298,812,578   |               |                |
| 利益剰余金合計                     |               | 298,812,578   |                |
| 剰 余 金 合 計                   |               |               | 298,812,578    |
| 資 本 合 計                     |               |               | 7,804,444,617  |
| 負 債 資 本 合 計                 |               |               | 17,992,656,805 |

### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 固定資産の減価償却の方法
    - (1)有形固定資產
      - ・減価償却の方法 定額法による。
      - ・ 主な耐用年数

建物13~50年構築物38~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資產
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・ 主な耐用年数

水利権20年ダム使用権55年庁舎利用権50年

- 2 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、27,102,827円を計上している。なお、会計基準変更時差異(33,123,864円)については、平成26年度から11年にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額を計上している。

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. 予定貸借対照表関連
  - 1 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 1,628,459,361円
- Ⅲ. その他
  - 1 新会計基準移行に係る経過措置
    - (1)修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2 水源施設建設負担金等にあてる一般会計からの出資

水源施設建設負担金等にあてる一般会計からの出資の累計は当年度末で2,406,464,101円である。

3 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として5,117,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として1,008,000円を支出する予定であるため、賞与引当金2,042,000円を取り崩すこととする。

# ○ 令和3年度工業用水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

|   |                         |             |             | (十)元 (1)    |
|---|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | 営 業 収 益                 |             |             |             |
|   | (1) 給 水 収 益             | 799,090,000 |             |             |
|   | (2) 受 託 工 事 収 益         | 24,036,000  | 823,126,000 |             |
| 2 | 営 業 費 用                 |             |             |             |
|   | (1) 供 給 費               | 275,251,000 |             |             |
|   | (2) 減 価 償 却 費           | 569,985,000 |             |             |
|   | (3) 資 産 減 耗 費           | 14,885,000  |             |             |
|   | (4) 他 会 計 負 担 金         | 28,117,000  | 888,238,000 |             |
|   | 営 業 損 失                 |             |             | 65,112,000  |
| 3 | 営 業 外 収 益               |             |             |             |
|   | (1) 受取利息及び配当金           | 945,000     |             |             |
|   | (2) 長期前受金戻入             | 123,567,000 |             |             |
|   | (3) 雑 収 益               | 388,000     | 124,900,000 |             |
| 4 | 営 業 外 費 用               |             |             |             |
|   | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費       | 21,774,000  |             |             |
|   | (2) 施 設 改 良 費           | 10,000,000  |             |             |
|   | (3) 雑 支 出               | 38,000      | 31,812,000  | 93,088,000  |
|   | 経 常 利 益                 |             |             | 27,976,000  |
| 5 | 特 別 利 益                 |             |             |             |
|   | (1) 過年度損益修正益            | 4,000       | 4,000       |             |
| 6 | 特別損失                    |             |             |             |
|   | (1) 過年度損益修正損            | 4,000       | 4,000       | 0           |
|   | 当 年 度 純 利 益             |             |             | 27,976,000  |
|   | 前年度繰越利益剰余金              |             |             | 100,000,000 |
|   | その他未処分利益<br>剰 余 金 変 動 額 |             |             | 10,000,000  |
|   | 当年度未処分利益剰余金             |             |             | 137,976,000 |
|   |                         |             |             |             |

| 〇 令和3年度                 | 工業       | 美用水道事                | 工業 予定貸借       | 対 照 表          |
|-------------------------|----------|----------------------|---------------|----------------|
|                         |          | (令和4年3月31            | H )           |                |
|                         |          | (13.114.1.1.0.7.101. | - <i>/</i>    | (単位 円)         |
|                         | 資        | 産の                   | 部             | (              |
| <br>  1 固 定 資 産         |          |                      |               |                |
| '                       | <b>:</b> |                      |               |                |
|                         |          |                      | 149,644,690   |                |
| ロ 建 物                   |          | 568,411,248          | , ,           |                |
| <br>      減 価 償 却 累 計 額 |          | 394,046,845          | 174,364,403   |                |
| <br>  ハ 構 築 物           |          | 10,547,266,656       |               |                |
| 減価償却累計額                 |          | 6,361,696,581        | 4,185,570,075 |                |
| 二機械及び装置                 | Ī        | 2,697,897,037        |               |                |
| 減価償却累計額                 |          | 1,569,807,672        | 1,128,089,365 |                |
| ホ 工具器具及び備品              | 1        | 5,158,600            |               |                |
| 減価償却累計額                 |          | 4,900,670            | 257,930       |                |
| へ建設仮勘定                  | <u> </u> |                      | 135,485,891   |                |
| 有形固定資産合計                | <u> </u> |                      |               | 5,773,412,354  |
| (2) 無 形 固 定 資 産         | Ē        |                      |               |                |
| イ 水 利 権                 | Ē        |                      | 134,624,304   |                |
| ローダーム 使 用 権             |          |                      | 9,750,969,071 |                |
| ハ 庁 舎 利 用 権             |          |                      | 95,641        |                |
| ニ その他無形固定資産             |          |                      | 84,642,435    |                |
| 無形固定資産合計                |          |                      |               | 9,970,331,451  |
| 固定資産合計                  | -        |                      |               | 15,743,743,805 |
| 2 流 動 資 産               |          |                      |               |                |
| (1) 現 金 預 金             |          |                      | 2,418,253,000 |                |
| (2) 未 収 金               |          |                      | 64,409,000    |                |
| (3) その他流動資産             |          |                      | 1,329,000     | 0.402.004.000  |
| 流動資産合計                  |          |                      |               | 2,483,991,000  |
| 資産合計                    | l        |                      |               | 18,227,734,805 |
|                         | 負        | 債 の                  | 部             |                |
| <br>  3 固 定 負 債         |          |                      |               |                |
|                         |          |                      |               |                |

(1) 他 会 計 借 入 金

| 建設改良費等の財源に<br>を          | 5,981,241,078 |               |                |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 他会計借入金合計                 | 0,001,241,070 | 5,981,241,078 |                |
| (2) 引 当 金                |               | 0,001,211,010 |                |
| イ 退職給付引当金                | 24,090,827    |               |                |
| 口修繕引当金                   | 37,953,070    |               |                |
| 引当金合計                    |               | 62,043,897    |                |
| 固定負債合計                   |               |               | 6,043,284,975  |
| 4 流 動 負 債                |               |               |                |
| (1) 他 会 計 借 入 金          |               |               |                |
| 建設改良費等の財源に               |               |               |                |
| 充てるための長期借入金              | 137,234,000   |               |                |
| 他会計借入金合計                 |               | 137,234,000   |                |
| (2) 未 払 金                |               | 229,220,488   |                |
| (3) 引 当 金                | 0.040.000     |               |                |
| イ 賞 与 引 当 金<br>引 当 金 合 計 | 2,042,000     | 2.042.000     |                |
| 流動負債合計                   |               | 2,042,000     | 368,496,488    |
| 5 繰 延 収 益                |               |               | 300,430,400    |
| (1) 長期前受金                |               | 4,151,846,121 |                |
| 長期前受金収益化累計額              |               | △ 118,286,396 |                |
| 操 延 収 益 合 計              |               |               | 4,033,559,725  |
| 負 債 合 計                  |               |               | 10,445,341,188 |
|                          |               |               |                |
|                          | 資 本 の         | 部             |                |
| 6 資 本 金                  |               |               | 7,493,581,039  |
| 7 剰 余 金                  |               |               |                |
| (1) 利 益 剰 余 金            |               |               |                |
| イ 建設改良積立金                | 150,836,578   |               |                |
| 当年度未処分                   | 427.076.000   |               |                |
| 利益剰余金合計                  | 137,976,000   | 288 842 E78   |                |
| 利益剌亲金合訂                  |               | 288,812,578   | 288,812,578    |
|                          |               |               |                |
| 資本合計                     |               |               | 7,782,393,617  |
| 負債資本合計                   |               |               | 18,227,734,805 |

### 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 固定資産の減価償却の方法
    - (1)有形固定資產
      - ・減価償却の方法 定額法による。
      - 主な耐用年数

建物13~50年構築物38~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資產
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・ 主な耐用年数

水利権20年ダム使用権55年その他無形固定資産5年

- 2 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、24,090,827円を計上している。なお、会計基準変更時差異(33,123,864円)については、平成26年度から11年にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額を計上している。

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. 予定貸借対照表関連
  - 1 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 1.517.438.361円
- Ⅲ. その他
  - 1 新会計基準移行に係る経過措置
    - (1)修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものは、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2 水源施設建設負担金等にあてる一般会計からの出資

水源施設建設負担金等にあてる一般会計からの出資の累計は当年度末で2,404,413,101円である。

3 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として5,021,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として978,000円を支出する予定であるため、賞与引当金1,948,697円を取り崩すこととする。

# 令和4年度名古屋市下水道事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

### ○下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款         | 項         | 目                 | 予 定 額      | 備考                                                            |
|-----------|-----------|-------------------|------------|---------------------------------------------------------------|
| 1 下水道事業収益 |           |                   | 78,048,970 |                                                               |
|           | 1 営 業 収 益 |                   | 70,570,766 |                                                               |
|           |           | 1 下水道使用料          | 33,319,000 |                                                               |
|           |           | 2 他会計負担金          | 34,671,504 | 雨水処理費負担金、緊<br>急雨水整備事業費負担<br>金及び高度処理費負担<br>金                   |
|           |           | 3 受託工事収益          | 2,463,367  |                                                               |
|           |           | 4 そ の 他 の 営 業 収 益 | 116,895    | 生産物売却代等                                                       |
|           | 2 営業外収益   |                   | 7,473,204  |                                                               |
|           |           | 1 受取利息及び 当 金      | 550        | 預金利子等                                                         |
|           |           | 2 他会計負担金          | 213,586    | 下水道使用料特例措置<br>負担金、水質規制経費<br>負担金、水洗便所普及<br>事務費負担金及び児童<br>手当負担金 |
|           |           | 3 他会計補助金          | 1,785      | 水洗便所普及助成費補<br>助金                                              |
|           |           | 4 長期前受金戻入         | 5,688,205  | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入                                          |
|           |           | 5 消費税及び地方 消費税 還付金 | 922,498    |                                                               |
|           |           | 6 雑 収 益           | 646,580    | 土地・建物使用料等                                                     |
|           | 3 特 別 利 益 |                   | 5,000      |                                                               |
|           |           | 1 過 年 度 損 益 正 益   | 5,000      |                                                               |

支 出

| 款        | 項         | 目                            | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考               |
|----------|-----------|------------------------------|------------------------|------------------|
| 1 下水道経営費 |           |                              | 77,561,970             |                  |
|          | 1 営 業 費 用 |                              | 70,024,917             |                  |
|          |           | 1 下 水 管 費                    | 6,791,308              | 下水管の維持管理費        |
|          |           | 2 処 理 場 費                    | 7,869,939              | 下水処理施設の維持管<br>理費 |
|          |           | 3 汚泥処理場費                     | 5,513,575              | 汚泥処理施設の維持管<br>理費 |
|          |           | 4 ポンプ所費                      | 3,222,349              | ポンプ施設の維持管理<br>費  |
|          |           | 5 受託工事費                      | 2,862,260              |                  |
|          |           | 6 総 係 費                      | 2,276,199              | 経営管理費            |
|          |           | 7 減 価 償 却 費                  | 38,266,941             |                  |
|          |           | 8 資産減耗費                      | 1,319,629              |                  |
|          |           | 9 他会計負担金                     | 1,902,717              | 共通経費負担金          |
|          | 2 営業外費用   |                              | 7,497,053              |                  |
|          |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費          | 4,737,972              | 利子及び手数料等         |
|          |           | 2 水洗便所費                      | 82,144                 | 水洗便所普及費          |
|          |           | 消費税及び地方<br>3 消費税資本的<br>収支調整額 | 2,675,937              |                  |
|          |           | 4 雑 支 出                      | 1,000                  |                  |
|          | 3 特 別 損 失 |                              | 30,000                 |                  |
|          |           | 1 過 年 度 損 益                  | 30,000                 |                  |
|          | 4 予 備 費   |                              | 10,000                 |                  |
|          |           | 1 予 備 費                      | 10,000                 |                  |

# 資本的収入及び支出

# 収 入

| 款       | 項                              | 目         | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                    |
|---------|--------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------|
| 1 資本的収入 |                                |           | 33,882,147             |                       |
|         | 1 企 業 債                        |           | 22,000,000             |                       |
|         |                                | 1 下水道事業公債 | 22,000,000             | 建設費にあてる起債             |
|         | 2 国庫補助金                        |           | 10,000,000             |                       |
|         |                                | 1 国庫補助金   | 10,000,000             | 建設費補助金                |
|         | 3 その他資本収入                      |           | 1,871,616              |                       |
|         |                                | 1工費収入     | 1,870,998              | 関連工事費収入等              |
|         |                                | 2 固定資産売却代 | 618                    |                       |
|         | 水 洗 便 所<br>4 改 造 資 金<br>貸付事業収入 |           | 10,531                 |                       |
|         |                                | 1 企 業 債   | 3,000                  | 水洗便所改造資金貸付<br>金にあてる起債 |
|         |                                | 2 他会計借入金  | 2,500                  | 浄化槽廃止貸付金にあ<br>てる借入金   |
|         |                                | 3 貸付金返還金  | 5,031                  |                       |

支 出

| 款       | 項                                 | 目            | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考               |
|---------|-----------------------------------|--------------|------------------------|------------------|
| 1 資本的支出 |                                   |              | 72,770,049             |                  |
|         | 1 建設改良費                           |              | 44,428,346             |                  |
|         |                                   | 1 施 設 費      | 422,542                | 固定資産取得費          |
|         |                                   | 2 拡 張 費      | 44,000,000             | 下水道施設建設事業費       |
|         |                                   | 3 リース資産 入 費  | 5,804                  | 情報システム機器リー<br>ス料 |
|         | 2 償 還 金                           |              | 28,332,063             |                  |
|         |                                   | 1 企業債償還金     | 28,332,063             |                  |
|         | 水 洗 便 所<br>3 改 造 資 金<br>貸 付 事 業 費 |              | 9,640                  |                  |
|         |                                   | 1 貸 付 金      | 7,140                  | 水洗便所改造資金等貸<br>付金 |
|         |                                   | 2 他会計借入金 逻 金 | 2,500                  |                  |

# ○ 令和4年度下水道事業予定キャッシュ・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)

|   | (1941 1 171 1 HW 2 1941 0 1 0 210 H & C) |             | (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                                   |             | 487,000,000    |
|   | 減価償却費                                    |             | 38,266,940,625 |
|   | 資産減耗費                                    |             | 1,319,629,000  |
|   | 引当金の増減額(△は減少)                            | $\triangle$ | 134,122,647    |
|   | 長期前受金戻入                                  | $\triangle$ | 5,688,205,000  |
|   | 受取利息及び配当金                                | $\triangle$ | 550,000        |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費                            |             | 4,730,376,000  |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)                           | $\triangle$ | 472,880,000    |
|   | 未払金の増減額(△は減少)                            |             | 550,306,000    |
|   | その他の流動負債の増減額 (△は減少)                      |             | 32,124,820     |
|   | 小計                                       |             | 39,090,618,798 |
|   | 受取利息及び配当金                                |             | 550,000        |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費                            | $\triangle$ | 4,730,376,000  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー                         |             | 34,360,792,798 |
|   |                                          |             |                |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー                         |             |                |
|   | 固定資産の取得による支出                             | $\triangle$ | 41,159,325,898 |
|   | 固定資産の売却による収入                             |             | 562,000        |
|   | 国庫補助金による収入                               |             | 10,000,000,000 |
|   | 工費収入                                     |             | 1,584,676,342  |
|   | 水洗便所改造資金貸付による支出                          | $\triangle$ | 7,140,000      |
|   | 水洗便所改造資金貸付金返還金による収入                      |             | 4,759,658      |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー                         | $\triangle$ | 29,576,467,898 |
|   |                                          |             |                |
| 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                 |             | 22,000,000,000 |
|   | 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              | $\triangle$ | 28,332,063,000 |
|   | その他の企業債による収入                             |             | 3,000,000      |
|   | その他の他会計借入金による収入                          |             | 2,500,000      |
|   | その他の他会計借入金の返済による支出                       | $\triangle$ | 2,500,000      |

| リース債務の返済による支出    | $\triangle$ | 5,302,900      |
|------------------|-------------|----------------|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | $\triangle$ | 6,334,365,900  |
| 資金増加額(又は減少額)     | $\triangle$ | 1,550,041,000  |
| 資金期首残高<br>       |             | 27,124,904,000 |
| 資金期末残高           |             | 25,574,863,000 |

### ○ 給 与 費 明 細 書

# 1 会計年度任用職員以外の職員

### (1) 総 括

| F. |    | /\ | 職   | 員 数         | 給         | 与         |
|----|----|----|-----|-------------|-----------|-----------|
|    | 区分 |    | 特別職 | 一般職         | 給料 5円     | 手当        |
| 本  | 年  | 度  | _   | (12)<br>957 | 3,603,892 | 3,384,868 |
| 前  | 年  | 度  | _   | (12)<br>960 | 3,602,308 | 3,438,655 |
| 比  |    | 較  | _   | (−)<br>△ 3  | 1,584     | △ 53,787  |

#### 手当の内訳

| 区分  | 扶 養 手 当<br>FR | 地域手当    | 超過勤務手当  |  |  |
|-----|---------------|---------|---------|--|--|
| 本年度 | 128,675       | 566,982 | 356,522 |  |  |
| 前年度 | 128,326       | 566,576 | 356,651 |  |  |
| 比較  | 349           | 406     | △ 129   |  |  |

| 区   | 分 | 住 扂 | 居 手 当<br><sub>千円</sub> | 通勤手当    | 管理職員特別勤務手当<br><sub>千円</sub> |  |  |
|-----|---|-----|------------------------|---------|-----------------------------|--|--|
| 本 年 | 度 |     | 24,461                 | 145,626 | 1,861                       |  |  |
| 前年  | 度 |     | 30,553                 | 148,637 | 1,831                       |  |  |
| 比   | 較 | Δ   | 6,092                  | △ 3,011 | 30                          |  |  |

### (() 内は、再任用短時間勤務職員について外書きした。)

| 費<br>計    | 法定福利費     | 合 計       |
|-----------|-----------|-----------|
| 6,988,760 | 1,386,355 | 8,375,115 |
| 7,040,963 | 1,381,879 | 8,422,842 |
| △ 52,203  | 4,476     | △ 47,727  |

| 特殊勤務手当 | 期末及び奨励手当  | 管理職手当  |
|--------|-----------|--------|
| 51,712 | 1,602,208 | 47,304 |
| 51,490 | 1,668,782 | 46,536 |
| 222    | △ 66,574  | 768    |

| 休 職 給  | 災     | 害 | 補       | 償 | 費<br><sup>千円</sup> | 退 | 職 | 給  | 付      | 費<br><sup>千円</sup> |
|--------|-------|---|---------|---|--------------------|---|---|----|--------|--------------------|
| 39,422 |       | ) | 418,655 |   |                    |   |   |    |        |                    |
| 29,283 | 1,444 |   |         |   |                    |   |   | 4( | 08,546 | ô                  |
| 10,139 | Δ     |   |         | 2 | 1                  |   |   | ,  | 10,109 | 9                  |

# (2) 給料及び手当の増減額の明細

| 区 | 分 | 増 | 減 | 額<br>千円 |   | 増         | 減       | 額    | の   | 増 | 減 | 事 | 由 | 別 | 内 | 訳      |
|---|---|---|---|---------|---|-----------|---------|------|-----|---|---|---|---|---|---|--------|
| 給 | 料 |   |   | 1,584   | 1 | 給与        | <b></b> | に伴う: | 増減分 | • |   |   |   |   |   | _      |
|   |   |   |   |         | 2 | 昇糸        | 合に伴     | う増加  | 分   |   |   |   |   |   |   | 26,469 |
|   |   |   |   |         | 3 | <i>20</i> | り他のか    | 増減分  |     |   |   | Δ |   |   |   | 24,885 |
| 手 | 当 | Δ |   | 53,787  | 1 | 制度        | 度改正(    | に伴う: | 増減分 |   |   | Δ |   |   |   | 53,758 |
|   |   |   |   |         | 2 | そ0        | の他のが    | 増減分  |     |   |   | Δ |   |   |   | 29     |

| 説             | 明千円 | 備        |                 |       | 考     |
|---------------|-----|----------|-----------------|-------|-------|
|               |     |          |                 |       |       |
|               |     |          |                 |       |       |
| 平均昇給間差額×職員数   |     | 平均昇給率    | 1.5%<br>昇給期)    | (職員数) |       |
|               |     | 昇給期別職員数  |                 | 906 人 |       |
| 新陳代謝等による増減分   |     | 職員数の異動状況 | 兄               |       |       |
|               |     |          | 【現に在職する】<br>職員数 | (その他) | (計)   |
|               |     | 本年度      | 930 人           | 27 人  | 957 人 |
|               |     | 前年度      | 936 人           | 24 人  | 960 人 |
|               |     | 増 減      | △6人             | 3 人   | △3人   |
| 期末及び奨励手当      |     | 給与改定による地 | 曽減分             |       |       |
|               |     |          |                 |       |       |
|               |     |          |                 |       |       |
| 期末及び奨励手当等の増減分 |     |          |                 |       |       |
|               |     |          |                 |       |       |
|               |     |          |                 |       |       |

### (3) 給料及び手当の状況

#### ア 職員1人当たり給与

| 区          | 分          | 企業職 (一)  | 企業職 (二)  |
|------------|------------|----------|----------|
|            | 平均給料月額     | 318,111円 | 331,155円 |
| 令和3年10月1日到 | 見 在 平均給与月額 | 420,483円 | 451,908円 |
|            | 平均年齢       | 41歳7月    | 47歳8月    |
|            | 平均給料月額     | 316,473円 | 328,502円 |
| 令和2年10月1日5 | 見 在 平均給与月額 | 417,489円 | 452,838円 |
|            | 平均年齢       | 41歳4月    | 47歳1月    |

平均給与月額には、期末及び奨励手当、通勤手当、休職給、災害補償費及び退職給付費を含まない。

#### イ 初任給

| 区 |   | $\triangle$ | 企業職 (一) |  | 一般会計の制度 |  |  |  |  |  |
|---|---|-------------|---------|--|---------|--|--|--|--|--|
|   |   | 分           | 正未順 ( ) |  | 行 政 職 円 |  |  |  |  |  |
| 高 | 校 | 卒           | 148,400 |  | 148,400 |  |  |  |  |  |
| 大 | 学 | 卒           | 183,000 |  | 183,000 |  |  |  |  |  |

#### ウ 級別職員数

| 区分                       | $\wedge$ | ú  | 業職 (一) |      | 企業職 (二) |      |      |  |
|--------------------------|----------|----|--------|------|---------|------|------|--|
| 分                        |          | 級  | 職員数人   | 構成比% | 級       | 職員数人 | 構成比% |  |
|                          |          | 9級 | 1      | 0.1  | 5級      | 17   | 7.6  |  |
|                          |          | 8級 | 3      | 0.4  | 4級      | 109  | 48.6 |  |
|                          | 現在       | 7級 | 45     | 6.7  | 3級      | 51   | 22.8 |  |
|                          |          | 6級 | 67     | 10.1 | 2級      | 47   | 21.0 |  |
| <br>  令 和 3 年 10 月 1 日 現 |          | 5級 | 47     | 7.1  | 計       | 224  | 100  |  |
|                          |          | 4級 | 151    | 22.7 |         |      |      |  |
|                          |          | 3級 | 141    | 21.2 |         |      |      |  |
|                          |          | 2級 | 195    | 29.3 |         |      |      |  |
|                          |          | 1級 | 16     | 2.4  |         |      |      |  |
|                          |          | 計  | 666    | 100  |         |      |      |  |

| 区             |          |     | 企  | 業職 (一) |      | 介  | 主業職 (二) |      |
|---------------|----------|-----|----|--------|------|----|---------|------|
|               | N        |     | 級  | 職員数人   | 構成比% | 級  | 職員数人    | 構成比% |
|               |          |     | 9級 | 1      | 0.1  | 5級 | 17      | 7.3  |
|               |          |     | 8級 | 3      | 0.5  | 4級 | 103     | 44.4 |
|               |          |     | 7級 | 45     | 6.8  | 3級 | 55      | 23.7 |
|               |          |     | 6級 | 71     | 10.7 | 2級 | 57      | 24.6 |
| <br>  令 和 2 年 | 10 月 1 日 | 現在  | 5級 | 45     | 6.8  | 計  | 232     | 100  |
|               | IU 月 I 日 | 九 仁 | 4級 | 149    | 22.4 |    |         |      |
|               |          |     | 3級 | 133    | 20.0 |    |         |      |
|               |          |     | 2級 | 206    | 31.0 |    |         |      |
|               |          |     | 1級 | 11     | 1.7  |    |         |      |
|               |          |     | 計  | 664    | 100  |    |         |      |

#### (級別の基準となる職務)

| 区分      | 9級        | 8級 | 7級 | 6級   | 5級 | 4級 | 3級         | 2級        | 1級         |
|---------|-----------|----|----|------|----|----|------------|-----------|------------|
| 企業職 (一) | 次長<br>本部長 | 部長 | 課長 | 総括係長 | 係長 | 主任 | 職員<br>(高度) | 職員 (相当高度) | 職員 (定型的業務) |

#### 工 特殊勤務手当

| 区                | 分       | 全   | 職   | 種 %  | 企業職(一) | را<br>% | 企業職(二)<br>% |
|------------------|---------|-----|-----|------|--------|---------|-------------|
| 給料総額に<br>(令和3年10 |         |     |     | 1.0  | 0      | .1      | 3.5         |
| 支給対象耶<br>(令和3年10 |         |     |     | 32.5 | 12     | .6      | 91.4        |
| 代表的な特殊勤          | 動務手当の名称 | 特別位 | 作業手 | 当    |        | '       |             |

#### オ 期末手当・奨励手当

### (() 内は、再任用職員に係るものである。)

| 区   |     | 分             | 支給期別             | 支給率              | 支 給 | 率計            | 職制上の段階、<br>職務の級等に | 備    | 考          |
|-----|-----|---------------|------------------|------------------|-----|---------------|-------------------|------|------------|
|     |     | <del>73</del> | 6月 (月分)          | 12月(月分)          | 义 和 | (月分)          | よる加算措置            | 7VHI | <b>4</b> 5 |
| 本   | 年   | 度             | (1.125)<br>2.15  | (1.125)<br>2.15  |     | (2.25)<br>4.3 | (有)<br>有          |      |            |
| 前   | 年   | 度             | (1.175)<br>2.225 | (1.075)<br>2.075 |     | (2.25)<br>4.3 | (有)<br>有          |      |            |
| 一般名 | 会計の | つ制度           | (1.125)<br>2.15  | (1.125)<br>2.15  |     | (2.25)<br>4.3 | (有)<br>有          |      |            |

### カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | <b>20</b> 年<br>勤続の者 | <b>25</b> 年<br>勤続の者 | 35年<br>勤続の者<br><sup>(月分)</sup> | 最高限度   | その他の加算措置等                    | 備考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------|------------------------------|----|
| 支給率等              | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |

#### キ その他の手当

| 区分      | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---------|-------------|-------|
| 扶 養 手 当 | 同じ          | _     |
| 地域手当    | 同じ          | _     |
| 住居手当    | 同じ          | _     |
| 通勤手当    | 同じ          | _     |

# 2 会計年度任用職員

| X | 分   | 給<br>給<br>料<br>fm | 与<br>手 当 | 費 計    | 法定福利費  | 合 計    |
|---|-----|-------------------|----------|--------|--------|--------|
| 本 | 年 度 | 48,719            | 21,204   | 69,923 | 10,279 | 80,202 |
| 前 | 年 度 | 35,912            | 15,859   | 51,771 | 7,651  | 59,422 |
| 比 | 較   | 12,807            | 5,345    | 18,152 | 2,628  | 20,780 |

#### 手当の内訳

| 区 分   | 地域手当  |     | 期末及び奨励手当 | 通勤手当  |
|-------|-------|-----|----------|-------|
| 本 年 度 | 6,280 | 571 | 10,873   | 3,480 |
| 前年度   | 4,653 | 421 | 8,223    | 2,562 |
| 比較    | 1,627 | 150 | 2,650    | 918   |

# ○債務負担行為に関する調書

|    | 事            |      | 項                   |               | 限度額        |      | 度末までの発生・見込額          |
|----|--------------|------|---------------------|---------------|------------|------|----------------------|
|    | 尹            |      | 块                   |               | 「          | 期間   | 金 額<br><sub>千円</sub> |
| 下  | 水 道          | 施設に  | 維持                  | 管理            | 200,000    |      | _                    |
| 下  | 水            |      | 建<br>31年第1          | 設<br>7号議決)    | 40,000,000 | 2~3  | 14,026,771           |
| 下  | 水            |      | 建<br>和 <b>2</b> 年第1 | 設<br>7号議決)    | 40,000,000 | 3    | 11,600,476           |
| 下  | 水            |      | 74                  | 設<br>6号議決)    | 40,000,000 |      | _                    |
| 下  | 水            | 道    | 建                   | 設             | 25,000,000 |      | _                    |
| 下力 | <b>大汚泥固形</b> |      |                     | 請・運営<br>6号議決) | 21,950,000 | 29~3 | 9,700,140            |
| 下; | 水汚泥焼         | 却施設の | か整備                 | ・運営           | 17,980,000 |      | _                    |

(期間の数字は年度を示す。)

|      | I          |     |       |         |   | (//// 1/2-1 | 1 - 2 2/4 . | ナ14十尺でか | / 0 /        |
|------|------------|-----|-------|---------|---|-------------|-------------|---------|--------------|
|      | 年 度 以 降 の  |     | 左     | 0       | 財 | 源           | 内           | 訳       |              |
| 期間   | 金 額<br>FR  | 国 庫 | 補助    | 金<br>千円 | 企 | 業 <b>債</b>  | 損留          | 益 勘保資金  | 定<br>等<br>千円 |
| 5    | 200,000    |     |       | _       |   | _           |             |         | ,000         |
| 4~5  | 2,764,457  |     | 629   | 9,850   |   | 2,076,000   |             | 58      | ,607         |
| 4~6  | 6,127,996  |     | 2,407 | 7,684   |   | 3,652,000   |             | 68      | ,312         |
| 4~7  | 40,000,000 |     | 6,460 | ),950   |   | 31,893,000  |             | 1,646   | ,050         |
| 5~8  | 25,000,000 |     | 4,709 | 9,850   |   | 19,084,000  |             | 1,206   | ,150         |
| 4~22 | 11,804,643 |     |       | _       |   | _           |             | 11,804  | ,643         |
| 5~28 | 17,980,000 |     | 4,389 | 9,000   |   | 3,591,000   |             | 10,000  | ,000         |

# 〇 令和4年度下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

|                 | (令和5年3月31            | 日)              |                   |
|-----------------|----------------------|-----------------|-------------------|
|                 |                      |                 | (単位 円)            |
|                 | 資産の                  | 部               |                   |
| 1 固 定 資 産       |                      |                 |                   |
| (1) 有 形 固 定 資 産 |                      |                 |                   |
| イ 土 地           |                      | 51,006,792,185  |                   |
| 口建物             | 95,356,881,240       |                 |                   |
| 減価償却累計額         | △ 64,441,998,270     | 30,914,882,970  |                   |
| ハ構築物            | 1,431,735,764,135    |                 |                   |
| 減価償却累計額         | △ 668,500,515,917    | 763,235,248,218 |                   |
| ニ 機 械 及 び 装 置   | 322,610,657,571      |                 |                   |
| 減価償却累計額         | △ 201,131,537,303    | 121,479,120,268 |                   |
| ホ 車 両 運 搬 具     | 216,237,299          |                 |                   |
| 減価償却累計額         | <u>△ 171,119,770</u> | 45,117,529      |                   |
| へ 工具器具及び備品      | 686,204,121          |                 |                   |
| 減価償却累計額         | △ 483,524,708        | 202,679,413     |                   |
| トリース資産          | 39,673,800           |                 |                   |
| 減価償却累計額         | <u>△ 9,241,700</u>   | 30,432,100      |                   |
| チ 建 設 仮 勘 定     |                      | 82,792,773,115  |                   |
| 有形固定資産合計        |                      |                 | 1,049,707,045,798 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 |                      |                 |                   |
| イ 庁 舎 利 用 権     |                      | 269,603,125     |                   |
| 口施設利用権          |                      | 760,853,662     |                   |
| ハ その他無形固定資産     |                      | 112,342,188     |                   |
| 無形固定資産合計        |                      |                 | 1,142,798,975     |
| (3) 投 資         |                      |                 |                   |
| イ 投資有価証券        |                      | 310,000,000     |                   |
| 口長期貸付金          |                      | 2,536,500       |                   |
| ハ そ の 他 投 資     |                      | 77,470,000      |                   |
| 投 資 合 計         |                      | -               | 390,006,500       |
| 固定資産合計          |                      |                 | 1,051,239,851,273 |
| 2 流 動 資 産       |                      |                 |                   |
| / · > → □       |                      |                 |                   |

(1) 現 金 預

金

25,574,863,000

| (2) 未 収 金 7,397,247,000<br>貸 倒 引 当 金 △ 16,024,000 7,381,223,000<br>(3) 短 期 貸 付 金 6,720,000<br>(4) 前 払 費 用 2,000,000<br>(5) そ の 他 流 動 資 産 11,000,000<br>資 産 合 計 32,975,806,000<br>資 産 合 計 31,084,215,657,273<br>負 債 の 部  3 固 定 負 債<br>(1) 企 業 債<br>イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 406,974,587,240<br>ロ そ の 他 の 企 業 債 2,667,000<br>企 業 債 合 計 406,977,254,240<br>(2) リ ー ス 債 務 24,142,440<br>(3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 4,372,884,323<br>引 当 金 合 計 4,372,884,323<br>引 当 金 合 計 411,374,281,003 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (3) 短 期 貸 付 金 6,720,000 (4) 前 払 費 用 2,000,000 (5) その他流動資産 11,000,000 流動資産合計 32,975,806,000 直,084,215,657,273                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| (4) 前 払 費 用       2,000,000         (5) その他流動資産流動資産流動資産合計資産合計       11,000,000         流動資産合計       32,975,806,000         資産合計       1,084,215,657,273         3 固定負債       6         (1) 企業債       406,974,587,240         口その他の企業債       2,667,000         企業債合計       406,977,254,240         (2) リース債務       24,142,440         (3) 引当金       4,372,884,323         引当金合計       4,372,884,323                                                                             |
| <ul> <li>流動資産合計 資産合計         <ul> <li>負債の部</li> </ul> </li> <li>3 固定負債</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (1) 企 業 債 (1) 企 業 債 (1) 企 業 債 (1) 企 業 債 (2) 以 ー ス 債 務 (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 引 当 金 合 計 (406,974,587,240 (2) 以 - ス 債 務 (3,72,884,323 (4,372,884,323 (4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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 ロ そ の 他 の 企 業 債 企 業 債 合 計 (2) リ ー ス 債 務 (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 ー 4,372,884,323 引 当 金 合 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 ロ そ の 他 の 企 業 債 ② リ ー ス 債 務 (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 引 当 金 合 計  406,974,587,240  406,977,254,240  24,142,440  4372,884,323  4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| (1) 企 業 債  イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 406,974,587,240 ロ そ の 他 の 企 業 債 2,667,000 企 業 債 合 計 406,977,254,240 (2) リ ー ス 債 務 24,142,440 (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 4,372,884,323 引 当 金 合 計 4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債       406,974,587,240         ロ その他の企業債       2,667,000         企業債合計       406,977,254,240         (2) リ ー ス債務       24,142,440         (3) 引 当金       4,372,884,323         引 当金合計       4,372,884,323         月 金合計       4,372,884,323                                                                                                                                                                                                              |
| イ 充てるための企業債       406,974,587,240         ロ その他の企業債       2,667,000         企業債合計       406,977,254,240         (2) リ ー ス債務       24,142,440         (3) 引 当金       4,372,884,323         引 当金合計       4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 元であための企業債 406,974,587,240 ロ その他の企業債 2,667,000 企 業 債 合 計 406,977,254,240 (2) リ ー ス 債 務 24,142,440 (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 4,372,884,323 引 当 金 合 計 4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 企業債合計       406,977,254,240         (2) リース債務       24,142,440         (3) 引 当金       金         イ 退職給付引当金       4,372,884,323         引 当金合計       4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| (2) リース債務       24,142,440         (3) 引 当金       金         イ 退職給付引当金       4,372,884,323         引 当金合計       4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| (3) 引     当     金       イ 退職給付引当金     4,372,884,323       引 当 金 合 計     4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| イ 退職給付引当金4,372,884,323<br>引 当 金 合 計4,372,884,323                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 引 当 金 合 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4 流 動 負 債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4 流 動 負 債       (1) 企 業 債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 建設改良費等の財源に                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| イ 充てるための企業債 28,383,629,483                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ロ その他の企業債333,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 企 業 債 合 計 28,383,962,483                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| (2) リ ー ス 債 務 9,328,474                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| (3) 未 払 金 12,234,315,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| (4) 前 受 金 528,824,859                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| (5) 引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| イ 賞 与 引 当 金364,745,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 引 当 金 合 計 364,745,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| (6) その他流動負債 204,646,019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 流 動 負 債 合 計 41,725,821,835                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5 繰 延 収 益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| (1) 長 期 前 受<br>長期前受金収益化累計<br>繰 延 収 益 合<br>負 債 合 | 金<br>計額<br>計<br>計 |               | 229,360,679,227<br>△ 63,917,364,846 | 165,443,314,381<br>618,543,417,219 |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Ž                 | 資 本 の         | 部                                   |                                    |
| 6 資 本 金                                         |                   |               |                                     | 454,097,859,023                    |
| 7 剰 余 金                                         |                   |               |                                     |                                    |
| (1) 資 本 剰 余                                     | 金                 |               |                                     |                                    |
| イ 受贈財産評価                                        | 額                 | 726,133,162   |                                     |                                    |
| 口 国 庫 補 助                                       | 金 _               | 4,777,000,000 |                                     |                                    |
| 資本剰余金合                                          | 計                 |               | 5,503,133,162                       |                                    |
| (2) 利 益 剰 余                                     | 金                 |               |                                     |                                    |
| イ 当年度未処 利 益 剰 余                                 | 分<br>金<br>_       | 6,071,247,869 |                                     |                                    |
| 利益剰余金合                                          | 計                 |               | 6,071,247,869                       |                                    |
| 剰 余 金 合                                         | 計                 |               |                                     | 11,574,381,031                     |
| 資 本 合                                           | 計                 |               |                                     | 465,672,240,054                    |
| 負債資本合                                           | 計                 |               |                                     | 1,084,215,657,273                  |

#### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 固定資産の減価償却の方法
    - (1)有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・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7~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - 主な耐用年数

庁舎利用権50年施設利用権10~42年その他無形固定資産5年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 3 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額(汚水処理に係るもの)を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額(汚水処理に係るもの)を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上 している。

4 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・フロー計算書関連
  - 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ33,413,160円である。

- Ⅲ. 予定貸借対照表関連
  - 1 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 28,082,767円
- Ⅳ. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

- V. その他
  - 1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として552,948,000円を支給する予定であるため、退職給付 引当金344,904,000円を取り崩すこととする。

2 賞与引当金の取崩し 当年度において、期末手当等として1,613,081,000円を支給、期末手当等に係る法定福 利費として311,930,000円を支出する予定であるため、賞与引当金364,745,000円を取り崩 すこととする。

#### 3 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失として15,854,000円を計上する予定であるため、 貸倒引当金15,854,000円を取り崩すこととする。

# 〇 令和3年度下水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

| 1 | 営 業 収 益         |        |                |                |               |
|---|-----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
|   | (1) 下水道使用       | 料      | 29,884,000,000 |                |               |
|   | (2) 他 会 計 負 担   | 金      | 34,610,729,000 |                |               |
|   | (3) 受 託 工 事 収   | 益      | 1,934,805,000  |                |               |
|   | (4) その他の営業収     | 益      | 102,690,000    | 66,532,224,000 |               |
| 2 | 営 業 費 用         |        |                |                |               |
|   | (1) 下 水 管       | 費      | 5,831,478,000  |                |               |
|   | (2) 処 理 場       | 費      | 7,027,658,000  |                |               |
|   | (3) 汚 泥 処 理 場   | 費      | 4,608,697,000  |                |               |
|   | (4) ポ ン プ 所     | 費      | 2,575,641,000  |                |               |
|   | (5) 受 託 工 事     | 費      | 2,286,402,000  |                |               |
|   | (6) 総 係         | 費      | 1,964,941,000  |                |               |
|   | (7) 減 価 償 却     | 費      | 38,343,802,000 |                |               |
|   | (8) 資 産 減 耗     | 費      | 1,269,395,000  |                |               |
|   | (9) 他 会 計 負 担   | 金      | 1,503,968,000  | 65,411,982,000 |               |
|   | 営 業 利           | 益      |                |                | 1,120,242,000 |
| 3 | 営 業 外 収 益       | :      |                |                |               |
|   | (1) 受取利息及び配当    | 金      | 2,493,000      |                |               |
|   | (2) 他 会 計 負 担   | 金      | 211,118,000    |                |               |
|   | (3) 他 会 計 補 助   | 金      | 1,910,000      |                |               |
|   | (4) 長期前受金戻      | 入      | 5,515,652,000  |                |               |
|   | (5) 雑 収         | 益      | 587,438,000    | 6,318,611,000  |               |
| 4 | 営 業 外 費 用       |        |                |                |               |
|   | (1) 支払利息及企業債取扱諸 | び<br>費 | 5,051,448,000  |                |               |
|   | (2) 水 洗 便 所     | 費      | 39,660,000     |                |               |
|   | (3) 雑 支         | 出      | 641,047,000    | 5,732,155,000  | 586,456,000   |
|   | 経 常 利           | 益      |                |                | 1,706,698,000 |
| 5 | 特別利益            | :      |                |                |               |
|   | (1) 固定資産売却      | 益      | 14,575,000     |                |               |

| (2) 過年度損益修正益<br>6 特 別 損 失         | 5,000,000  | 19,575,000 |               |
|-----------------------------------|------------|------------|---------------|
| (1) 過年度損益修正損                      | 27,273,000 | 27,273,000 | △ 7,698,000   |
| 当 年 度 純 利 益                       |            |            | 1,699,000,000 |
| 前年度繰越利益剰余金                        |            |            | 0             |
| その他未処分利益<br>剰余金変動額<br>当年度未処分利益剰余金 |            |            | 1,360,000,000 |

# 〇 令和3年度下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

|             |           | <i>\\f</i> \ <del>\\</del> \\ | <del>*</del> | <i>a</i> | <del>\</del>    | (単位 円)            |
|-------------|-----------|-------------------------------|--------------|----------|-----------------|-------------------|
|             |           | 資                             | 産            | 0        | 沿               |                   |
| 1 固         | 定資産       |                               |              |          |                 |                   |
| (1) 有       | f 形 固 定 資 | 産                             |              |          |                 |                   |
| イ           | 土         | 地                             |              |          | 50,826,359,185  |                   |
| 口           | 建         | 物                             | 93,378,87    | 7,720    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額                             | 63,332,10    | 5,789    | 30,046,771,931  |                   |
| ハ           | 構築        | 物                             | 1,418,385,24 | 8,290    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額                             | 645,611,50   | 8,645    | 772,773,739,645 |                   |
| =           | 機 械 及 び 装 | 置                             | 322,442,03   | 1,455    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額 △                           | 196,901,82   | 6,145    | 125,540,205,310 |                   |
| ホ           | 車 両 運 搬   | 具                             | 211,25       | 1,299    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額 _△                          | 169,94       | 6,124    | 41,305,175      |                   |
| ^           | 工具器具及び備   |                               | 641,60       | 6,121    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額 _△                          | 466,89       | 2,540    | 174,713,581     |                   |
| F           | リ ー ス 資   | 産                             | 23,83        | 7,400    |                 |                   |
|             | 減価償却累計    | 額 _△                          | 18,47        | 8,000    | 5,359,400       |                   |
| チ           | 建設仮勘      | 定                             |              | _        | 68,130,453,036  |                   |
| 有           | 育形固定資産合   | 計                             |              |          |                 | 1,047,538,907,263 |
| (2) 無       | 悪 形 固 定 資 | 産                             |              |          |                 |                   |
| イ           | 庁 舎 利 用   | 権                             |              |          | 280,294,125     |                   |
| 口           | 施設利用      | 権                             |              |          | 862,619,662     |                   |
| ハ           | その他無形固定資  | 産                             |              |          | 125,954,188     |                   |
| <del></del> | 無形固定資産合   | 計                             |              |          |                 | 1,268,867,975     |
| (3)         | ī.<br>Z   | 資                             |              |          |                 |                   |
| イ           | 投 資 有 価 証 | 券                             |              |          | 310,000,000     |                   |
| 口           | 長期貸付      | 金                             |              |          | 2,116,500       |                   |
| ハ           | その他投      | 資                             |              |          | 77,470,000      |                   |
| 书           | 设 資 合     | 計                             |              | _        |                 | 389,586,500       |
| 固           | 固定資産合     | 計                             |              |          |                 | 1,049,197,361,738 |
| 2 流         | 動 資 産     |                               |              |          |                 |                   |
| / . \       | ¬ ^ →¬    | ^                             |              |          |                 |                   |

27,124,904,000

(1) 現

金

預

金

| (音) 例 引 当 金 △ 15,854,000 6,838,281,000 (3) 短 期 貸 付 金 5,031,000 (4) 前 払 喪 用 2,000,000 (5) そ の 他 流 動 資 産 合 計 33,981,216,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | (2) 未 収 金     | 6,854,135,000   |                         |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|-------------------|
| (4) 前 払 費 用 2,000,000 (5) そ の 他 流 動 資 産 合 計 33,981,216,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 貸 倒 引 当 金     | △ 15,854,000    | 6,838,281,000           |                   |
| (5) その他流動資産 11,000,000 1,083,178,577,738 3,981,216,000 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178,577,738 1,083,178 | (3) 短 期 貸 付 金 |                 | 5,031,000               |                   |
| <ul> <li>満 動 資 産 合 計</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (4) 前 払 費 用   |                 | 2,000,000               |                   |
| <ul> <li>満動資産合計</li> <li>33,981,216,000</li> <li>1,083,178,577,738</li> <li>負債の部</li> <li>3 固定負債</li> <li>(1)企業債子の対源に充てるための企業債金業債合計 413,358,216,723</li> <li>(2)リース債務 2,842,184</li> <li>(3)引当金子 4,507,176,970</li> <li>引当金合計 417,868,235,877</li> <li>4 流動負債</li> <li>(1)企業債金業債分計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 28,332,063,000</li> <li>企業債合計 3,005,368</li> <li>(3)未払金 11,247,060,000</li> <li>(4)前受金金</li> <li>(5)引 当金合計 364,745,000</li> <li>引当金合計 364,745,000</li> <li>同当金合計 364,745,000</li> <li>(6)その他流動負債 204,146,199</li> <li>流動負債合計 40,713,819,426</li> <li>5 繰延収益 (1)長期前受金 217,640,442,227</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (5) その他流動資産   |                 | 11,000,000              |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 流動資産合計        |                 |                         | 33,981,216,000    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 資 産 合 計       |                 |                         | 1,083,178,577,738 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                 |                         |                   |
| (1) 企 業 債 イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 413,358,216,723  企 業 債 合 計 413,358,216,723  (2) リー ス 債 務 2,842,184  (3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 4,507,176,970 引 当 金 合 計 4,507,176,970  引 当 金 合 計 28,332,063,000 企 業 債 合 計 28,332,063,000 (2) リー ス 債 務 3,005,368 (3) 未 払 金 11,247,060,000 (4) 前 受 金 562,799,859 (5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 364,745,000 引 当 金 合 計 364,745,000 引 当 金 合 計 364,745,000 引 当 金 合 計 364,745,000 (6) そ の 他 流 動 負 債 204,146,199 流 動 負 債 合 計 40,713,819,426                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               | 負 債 の           | 沿                       |                   |
| イ 建設改良費等の財源に<br>完てるための企業債<br>企 業 債 合 計 413,358,216,723<br>(2) リ ー ス 債 務 2,842,184<br>(3) 引 当 金 イ 退職給付引当金 4,507,176,970<br>引 当 金 合 計 4,507,176,970<br>固 定 負 債 合 計 417,868,235,877<br>4 流 動 負 債<br>(1) 企 業 債<br>イ 建設改良費等の財源に<br>完てるための企業債 28,332,063,000<br>企 業 債 合 計 28,332,063,000<br>(2) リ ー ス 債 務 3,005,368<br>(3) 未 払 金 11,247,060,000<br>(4) 前 受 金 562,799,859<br>(5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 364,745,000<br>引 当 金 合 計 364,745,000<br>引 当 金 合 計 364,745,000<br>(6) そ の 他 流 動 負 債 204,146,199<br>流 動 負 債 合 計 40,713,819,426                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3 固 定 負 債     |                 |                         |                   |
| **********************************                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (1) 企 業 債     |                 |                         |                   |
| 企業債合計 413,358,216,723 (2) リース債務 2,842,184 (3) 引当金合計 4,507,176,970 引当金合計 4,507,176,970 目定負債合計 417,868,235,877 4 流動負債 (1) 企業債 企業債 合計 28,332,063,000 企業債 合計 28,332,063,000 (2) リース債務 3,005,368 (3) 未払金 11,247,060,000 (4) 前受金金 11,247,060,000 (4) 前受金合計 364,745,000 引当金合計 364,745,000 引当金合計 364,745,000 (6) その他流動負債 204,146,199 流動負債合計 40,713,819,426 5 繰延収益 (1) 長期前受金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 1           | 440.050.040.700 |                         |                   |
| (2) リース債務 2,842,184 (3) 引当金 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 413,358,216,723 | 440.050.040.700         |                   |
| (3) 引 当 金 4,507,176,970 引 当 金 合 計 固 定 負 債 合 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                 |                         |                   |
| イ 退職給付引当金       4,507,176,970         引 当 金 合 計       4,507,176,970         固 定 負 債 合 計       417,868,235,877         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 充てるための企業債 充てるための企業債       28,332,063,000         (2) リ ー ス 債 務 3,005,368       3,005,368         (3) 未 払 金 11,247,060,000       11,247,060,000         (4) 前 受 金 562,799,859       562,799,859         (5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 364,745,000       364,745,000         明 当 金 合 計 364,745,000       40,713,819,426         5 繰 延 収 益       (1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |               |                 | 2,842,184               |                   |
| 引 当 金 合 計 固 定 負 債 合 計 417,868,235,877 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 28,332,063,000 (2) リ ー ス 債 務 3,005,368 (3) 未 払 金 11,247,060,000 (4) 前 受 金 562,799,859 (5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 イ 賞 与 引 364,745,000 (6) そ の 他 流 動 負 債 流 動 負 債 合 計  5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 4 507 470 070   |                         |                   |
| 固定負債合計 417,868,235,877 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 28,332,063,000 (2)リース債務 3,005,368 (3)未払金 11,247,060,000 (4)前受金 562,799,859 (5)引当金 イ賞与引当金 364,745,000 引当金合計 364,745,000 引当金合計 364,745,000 (6)その他流動負債 204,146,199 流動負債合計 40,713,819,426 5 繰延収益 (1)長期前受金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               | 4,507,176,970   | 4 507 470 070           |                   |
| 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 28,332,063,000 企 業 債 合 計 28,332,063,000 (2) リ ー ス 債 務 3,005,368 (3) 未 払 金 11,247,060,000 (4) 前 受 金 562,799,859 (5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 364,745,000 引 当 金 合 計 364,745,000 (6) その他流動負債 204,146,199 流動負債合計 40,713,819,426  5 繰 延 収 益 (1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |                 | 4,507,176,970           | 447.000.005.077   |
| (1) 企 業 債  イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 28,332,063,000  企 業 債 合 計 28,332,063,000  (2) リ ー ス 債 務 3,005,368  (3) 未 払 金 11,247,060,000  (4) 前 受 金 562,799,859  (5) 引 当 金 7 賞 与 引 当 金 364,745,000  引 当 金 合 計 364,745,000  (6) その他流動負債 204,146,199  流動負債合計 40,713,819,426  5 繰 延 収 益  (1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |                 |                         | 417,808,235,877   |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 28,332,063,000<br>企 業 債 合 計 28,332,063,000<br>(2) リ ー ス 債 務 3,005,368<br>(3) 未 払 金 11,247,060,000<br>(4) 前 受 金 562,799,859<br>(5) 引 当 金 7 賞 与 引 当 金 364,745,000<br>引 当 金 合 計 364,745,000<br>(6) そ の 他 流 動 負 債 204,146,199<br>流 動 負 債 合 計 40,713,819,426<br>5 繰 延 収 益<br>(1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |                 |                         |                   |
| 1       充てるための企業債       28,332,063,000         企業債合計       28,332,063,000         (2) リース債務       3,005,368         (3) 未 払 金       11,247,060,000         (4) 前 受 金       562,799,859         (5) 引 当 金       364,745,000         引 当 金 合計       364,745,000         (6) その他流動負債       204,146,199         流動負債合計       40,713,819,426         5 繰延収益       217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                 |                         |                   |
| (2) リース債務 3,005,368 (3) 未 払 金 11,247,060,000 (4) 前 受 金 562,799,859 (5) 引 当 金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 1           | 28,332,063,000  |                         |                   |
| (3) 未 払 金 11,247,060,000<br>(4) 前 受 金 562,799,859<br>(5) 引 当 金 562,799,859<br>(5) 引 当 金 364,745,000<br>引 当 金 合 計 364,745,000<br>(6) そ の 他 流 動 負 債 204,146,199<br>流 動 負 債 合 計 40,713,819,426<br>5 繰 延 収 益<br>(1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 企 業 債 合 計     |                 | 28,332,063,000          |                   |
| (4)前 受 金     562,799,859       (5)引 当 金     364,745,000       引 当 金 合 計     364,745,000       (6)その他流動負債     204,146,199       流動負債合計     40,713,819,426       5繰延収益     217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (2) リース債務     |                 | 3,005,368               |                   |
| (5) 引 当 金 イ 賞 与 引 当 金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (3) 未 払 金     |                 | 11,247,060,000          |                   |
| イ 賞 与 引 当 金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (4) 前 受 金     |                 | 562,799,859             |                   |
| 引 当 金 合 計 364,745,000<br>(6) そ の 他 流 動 負 債 204,146,199<br>流 動 負 債 合 計 40,713,819,426<br>5 繰 延 収 益<br>(1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (5) 引 当 金     |                 |                         |                   |
| (6) その他流動負債     204,146,199       流動負債合計     40,713,819,426       5繰延収益     217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | イ賞与引当金        | 364,745,000     |                         |                   |
| 流動負債合計 40,713,819,426 5 繰延収益 (1)長期前受金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 引 当 金 合 計     |                 | 364,745,000             |                   |
| 5 繰 延 収 益<br>(1) 長 期 前 受 金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (6) その他流動負債   |                 | 204,146,199             |                   |
| (1) 長期前受金 217,640,442,227                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 流動負債合計        |                 |                         | 40,713,819,426    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 繰 延 収 益     |                 |                         |                   |
| 長期前受金収益化累計額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (1) 長期前受金     |                 | 217,640,442,227         |                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 長期前受金収益化累計額   |                 | <u>△ 58,229,159,846</u> |                   |

延収益合計 159,411,282,381 負 債 合 計 617,993,337,684 資 本 の 部 6 資 本 金 454,097,859,023 7 剰 金 余 本 (1) 資 剰 余 金 イ 受贈財産評価額 726,133,162 国庫 補助 4,777,000,000 資本剰余金合計 5,503,133,162 (2) 利 益 剰 余 建設改良積立金 2,525,247,869 当年度未処分 利 益 剰 余 3,059,000,000 利益剰余金合計 5,584,247,869 計 余 金 合 11,087,381,031 本 合 計 465,185,240,054 資 負債資本合計 1,083,178,577,738

#### 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・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7~60年機械及び装置6~20年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数

庁舎利用権50年施設利用権10~42年その他無形固定資産5年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 3 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額(汚水処理に係るもの)を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額(汚水処理に係るもの)を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により、回収不能見込額を計上 している。

4 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. 予定貸借対照表関連
  - 1 無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額 11.977.372円
- Ⅲ. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### IV. その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として451,726,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金283,895,000円を取り崩すこととする。

2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として1,508,278,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として288,590,000円を支出する予定であるため、賞与引当金358,728,000円を取り崩すこととする。

3 貸倒引当金の取崩し 当年度において、不納欠損による損失として15,826,119円を計上する予定であるため、 貸倒引当金15,826,119円を取り崩すこととする。

# 令和4年度名古屋市自動車運送事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

### ○自動車運送事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款                   | 項         | 目            | 予定額        | 備考                                                                             |
|---------------------|-----------|--------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1 自 動 車 運 送 事 業 収 益 |           |              | 24,737,271 |                                                                                |
|                     | 1 営 業 収 益 |              | 18,514,037 |                                                                                |
|                     |           | 1運輸収益        | 14,987,910 | 乗車料金及び敬老パス<br>等負担金                                                             |
|                     |           | 2 運 輸 雑 収    | 3,526,127  | 運営費負担金、広告収<br>入及び土地物件貸付料<br>等                                                  |
|                     | 2 営業外収益   |              | 6,223,234  |                                                                                |
|                     |           | 1 受取利息及び 当 金 | 100        | 預金利子等                                                                          |
|                     |           | 2 一般会計負担金    | 112,184    | 児童手当負担金                                                                        |
|                     |           | 3 一般会計補助金    | 6,015,713  | 資本費補助金、地域巡<br>回路線等維持補助金、<br>基礎年金拠出金公的負<br>担経費補助金、共済追<br>加費用補助金及び抗ウ<br>イルス加工補助金 |
|                     |           | 4 県 補 助 金    | 20,000     | 運輸事業振興補助金                                                                      |
|                     |           | 5 長期前受金戻入    | 36,808     | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入                                                           |
|                     |           | 6 雑 収 益      | 38,429     | 不用品売却代等                                                                        |

支 出

| 款                 | 項         | 目                   | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考              |
|-------------------|-----------|---------------------|------------------------|-----------------|
| 1 自 動 車 運 送 事 業 費 |           |                     | 26,549,080             |                 |
|                   | 1 営 業 費 用 |                     | 26,299,233             |                 |
|                   |           | 1 車 両 保 存 費         | 2,245,019              | 自動車車両の維持補修<br>費 |
|                   |           | 2 諸構築物保存費           | 198,341                | 建物等の維持補修費       |
|                   |           | 3 運 転 費             | 20,761,415             | 自動車運転費          |
|                   |           | 4 運輸管理費             | 1,010,819              | 自動車運転の管理費       |
|                   |           | 5 研 修 所 費           | 48,905                 | 研修所の運営費         |
|                   |           | 6 一般管理費             | 667,925                |                 |
|                   |           | 7 減 価 償 却 費         | 1,366,809              |                 |
|                   | 2 営業外費用   |                     | 239,847                |                 |
|                   |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 17,809                 | 利子及び手数料         |
|                   |           | 2 消費税及び地方消費税        | 129,864                |                 |
|                   |           | 3 雑 支 出             | 92,174                 |                 |
|                   | 3 予 備 費   |                     | 10,000                 |                 |
|                   |           | 1 予 備 費             | 10,000                 |                 |

# 資本的収入及び支出

# 収 入

| 款       | 項         | 目                   | 予 定 額     | 備考                   |
|---------|-----------|---------------------|-----------|----------------------|
| 1 資本的収入 |           |                     | 1,870,955 |                      |
|         | 1 企 業 債   |                     | 1,810,000 |                      |
|         |           | 1 自 動 車 運 送 事 業 公 債 | 1,810,000 | 乗合自動車の購入費等<br>にあてる起債 |
|         | 2 出 資 金   |                     | 39,000    |                      |
|         |           | 1 高速度鉄道事業会計出資金      | 39,000    | 経営基盤強化出資金            |
|         | 3 その他資本収入 |                     | 21,955    |                      |
|         |           | 1 その他資本収入           | 21,955    | 受託工事収入等              |

# 支 出

| 款       | 項        | 目        | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                             |
|---------|----------|----------|------------------------|--------------------------------|
| 1 資本的支出 |          |          | 3,808,185              |                                |
|         | 1建設改良費   |          | 1,870,134              |                                |
|         |          | 1 建 物 費  | 536,076                | 停留所施設の整備費等                     |
|         |          | 2 電線路費   | 62,068                 | 電気設備工事費                        |
|         |          | 3 車 両 費  | 1,210,863              | 乗合自動車の購入費等                     |
|         |          | 4 機械器具費  | 30,193                 | 事業用機械器具の購入<br>費等               |
|         |          | 5        | 18,773                 | 情報システム機器リー<br>ス料               |
|         |          | 6 受託工事費  | 12,161                 |                                |
|         | 2 企業債償還金 |          | 1,512,551              |                                |
|         |          | 1 企業債償還金 | 1,512,551              |                                |
|         | 3 借入金返還金 |          | 415,500                |                                |
|         |          | 1 借入金返還金 | 415,500                | 一般会計及び高速度鉄<br>道事業会計借入金の返<br>還金 |
|         | 4 予 備 費  |          | 10,000                 |                                |
|         |          | 1 予 備 費  | 10,000                 |                                |

# ○ 令和4年度自動車運送事業予定キャッシュ・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 円)        |
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー                                         |             |               |
|   | 当年度純損失                                                   | $\triangle$ | 1,981,147,000 |
|   | 減価償却費                                                    |             | 1,366,809,000 |
|   | 固定資産除却費                                                  |             | 60,176,000    |
|   | 引当金の増減額 (△は減少)                                           |             | 332,763,000   |
|   | 長期前受金戻入                                                  | $\triangle$ | 36,808,000    |
|   | 受取利息及び配当金                                                | $\triangle$ | 100,000       |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費                                            |             | 17,277,000    |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)                                           | $\triangle$ | 16,052,000    |
|   | 未払金の増減額(△は減少)                                            |             | 93,093,000    |
|   | その他の流動負債の増減額(△は減少)                                       |             | 584,000       |
|   | 小計                                                       | $\triangle$ | 163,405,000   |
|   | 受取利息及び配当金                                                |             | 100,000       |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費                                            | $\triangle$ | 17,277,000    |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー                                         | $\triangle$ | 180,582,000   |
|   |                                                          |             |               |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー                                         |             |               |
|   | 固定資産の取得による支出                                             | $\triangle$ | 2,689,719,000 |
|   | 国庫補助金による収入                                               |             | 2,353,000     |
|   | 短期貸付金の純増減額(△は増加)                                         |             | 2,900,000,000 |
|   | その他資本収入                                                  |             | 20,000,000    |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー                                         |             | 232,634,000   |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー                                         |             |               |
| 3 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入                                 |             | 1,810,000,000 |
|   | 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                              | $\triangle$ | 1,512,551,000 |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出                           | Δ           | 415,500,000   |
|   | 他会計からの出資による収入                                            | $\triangle$ | 39,000,000    |
|   | リース債務の返済による支出                                            | ^           | 18,773,000    |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー                                         | $\triangle$ | 97,824,000    |
|   | と1427日第311日 40 10 11 11 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 | $\triangle$ | 31,024,000    |

| 資金増加額(又は減少額) | $\triangle$ | 45,772,000  |
|--------------|-------------|-------------|
| 資金期首残高       |             | 105,196,826 |
| 資金期末残高       |             | 59,424,826  |

### ○ 給 与 費 明 細 書

# 1 会計年度任用職員以外の職員

### (1) 総 括

| F | 区 分 |   | $\triangle$ |               | 職         | 員 数       | 給 | 与 |
|---|-----|---|-------------|---------------|-----------|-----------|---|---|
|   |     |   | 特別職人        | 一般職           | 給料        | 手当        |   |   |
| 本 | 年   | 度 | _           | (51)          | 5,359,252 | 5,855,138 |   |   |
|   |     |   |             | 1,516<br>(38) |           |           |   |   |
| 前 | 年   | 度 | _           | 1,517         | 5,297,050 | 5,845,139 |   |   |
| 比 |     | 較 | _           | (13)<br>△ 1   | 62,202    | 9,999     |   |   |

#### 手当の内訳

| 区分    | 扶養手当    | 地域手当    | 超過勤務手当  |
|-------|---------|---------|---------|
| 本年度   | 257,121 | 845,487 | 912,655 |
| 前 年 度 | 260,486 | 836,604 | 896,565 |
| 比較    | △ 3,365 | 8,883   | 16,090  |

| 区 分   | 住 居 手 | 当通   | 勤 手 当   | 管理職員特別勤務手当<br>FR |
|-------|-------|------|---------|------------------|
| 本 年 度 | 38,19 | 99   | 116,703 | 131              |
| 前年度   | 38,22 | 24   | 117,669 | 237              |
| 比 較   | Δ 2   | 25 🛆 | 966     | △ 106            |

### (())内は、再任用短時間勤務職員について外書きした。)

| 費計         | 法定福利費     | 合 計<br>FM  |
|------------|-----------|------------|
| 11,214,390 | 2,208,556 | 13,422,946 |
| 11,142,189 | 2,173,216 | 13,315,405 |
| 72,201     | 35,340    | 107,541    |

| 休日給     | 特殊勤務手当  | 期末及び奨励手当  | 管理職手当  |
|---------|---------|-----------|--------|
| 327,970 | 100,709 | 2,406,117 | 20,196 |
| 324,579 | 99,588  | 2,467,112 | 19,778 |
| 3,391   | 1,121   | △ 60,995  | 418    |

| 休 職 給  | 労 災 補 償 費<br><sub>千円</sub> | 退 職 給 付 費<br><sub>千円</sub> |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 47,097 | 3,800                      | 778,953                    |
| 30,005 | 3,800                      | 750,492                    |
| 17,092 | _                          | 28,461                     |

# (2) 給料及び手当の増減額の明細

| 区 | 分 | 増 | 減 | 額<br>千円 |   | 増          | 減    | 額    | Ø   | 増 | 減 | 事 | 由 | 別 | 内 | 訳       |
|---|---|---|---|---------|---|------------|------|------|-----|---|---|---|---|---|---|---------|
| 給 | 料 |   |   | 62,202  | 1 | 給与         | 好改定( | に伴う  | 増減分 |   |   |   |   |   |   | _       |
|   |   |   |   |         | 2 | 昇約         | 合に伴  | う増加  | 分   |   |   |   |   |   |   | 59,090  |
|   |   |   |   |         | 3 | ₹ <i>0</i> | り他のナ | 曽減分  |     |   |   |   |   |   |   | 3,112   |
| 手 | 当 |   |   | 9,999   | 1 | 制度         | 度改正( | に伴う: | 増減分 |   |   | Δ |   |   |   | 107,631 |
|   |   |   |   |         | 2 | その         | の他のが | 増減分  |     |   |   |   |   |   |   | 117,630 |

| 説               | 明千円   | 備     |                |          | 考       |
|-----------------|-------|-------|----------------|----------|---------|
|                 |       |       |                |          |         |
|                 |       |       |                |          |         |
| 平均昇給間差額×職員数     |       | 平均昇給率 | 1.1%<br>(昇給期)  | (職員数)    |         |
|                 |       | 昇給期別職 |                | 1,489 人  |         |
| 再任用短時間勤務職員数の増等に | よる増減分 | 職員数の異 | 動状況            |          |         |
|                 |       |       | 【現に在職する<br>職員数 | う) (その他) | (計)     |
|                 |       | 本年度   | 1,504 人        | 12 人     | 1,516 人 |
|                 |       | 前年度   | 1,469 人        | 48 人     | 1,517 人 |
|                 |       | 増 減   | 35 人           | △36 人    | △1人     |
| 期末及び奨励手当        |       | 給与改定に | よる増減分          |          |         |
| 期末及び奨励手当等の増減分   |       |       |                |          |         |
|                 |       |       |                |          |         |

### (3) 給料及び手当の状況

#### ア 職員1人当たり給与

| 区                    | 分      | 企業職 (一)  | 企業職(三)   |
|----------------------|--------|----------|----------|
|                      | 平均給料月額 | 343,801円 | 279,873円 |
| 令 和 3 年 10 月 1 日 現 在 | 平均給与月額 | 472,915円 | 425,054円 |
|                      | 平均年齢   | 46歳 0月   | 47歳 2月   |
|                      | 平均給料月額 | 347,552円 | 279,783円 |
| 令 和 2 年 10 月 1 日 現 在 | 平均給与月額 | 473,021円 | 421,316円 |
|                      | 平均年齢   | 46歳 1月   | 46歳 9月   |

平均給与月額には、期末及び奨励手当、通勤手当、休職給、労災補償費及び退職給付費を含まない。

#### イ 初任給

| 区 |   | $\triangle$ | 企業職 (一) |   | 一般会計の制度 |         |   |  |
|---|---|-------------|---------|---|---------|---------|---|--|
|   |   | 分<br>       | 正未収()   | 行 | 政       | 職       | 円 |  |
| 高 | 校 | 卒           | 148,400 |   |         | 148,400 | ) |  |
| 大 | 学 | 卒           | 183,000 |   |         | 183,000 | ) |  |

#### ウ 級別職員数

| 72         | <i></i>              |        | ú  | 注業職 (一) |      | 红   | 注業職 (三) |      |
|------------|----------------------|--------|----|---------|------|-----|---------|------|
| 区          | <b>分</b>             | J.     | 級  | 職員数人    | 構成比% | 級   | 職員数人    | 構成比% |
|            |                      |        | 9級 | 1       | 0.7  | 5級  | 13      | 1.0  |
|            | 令 和 3 年 10 月 1 日 現 在 | 8級     | 2  | 1.4     | 4級   | 236 | 17.7    |      |
|            |                      |        | 7級 | 15      | 10.5 | 3級  | 476     | 35.7 |
|            |                      |        | 6級 | 20      | 14.0 | 2級  | 401     | 30.1 |
| <br>  会和3年 |                      |        | 5級 | 21      | 14.7 | 1級  | 206     | 15.5 |
| 1 71 3 4   |                      | 1 元 1工 | 4級 | 41      | 28.6 | 計   | 1,332   | 100  |
|            |                      |        | 3級 | 20      | 14.0 |     |         |      |
|            |                      | 2級     | 19 | 13.3    |      |     |         |      |
|            |                      |        | 1級 | 4       | 2.8  |     |         |      |
|            |                      |        | 計  | 143     | 100  |     |         |      |

| 区             |      | 分   |       | 企  | 業職 (一) |      | 介   | 主業職 (三) |      |
|---------------|------|-----|-------|----|--------|------|-----|---------|------|
|               | ´ガ   |     |       | 級  | 職員数人   | 構成比% | 級   | 職員数人    | 構成比% |
|               |      |     |       | 9級 | 1      | 0.7  | 5級  | 17      | 1.3  |
|               |      |     | 8級    | 2  | 1.4    | 4級   | 188 | 14.4    |      |
|               |      |     | 7級    | 16 | 11.5   | 3級   | 451 | 34.5    |      |
|               |      |     | 3 現 在 | 6級 | 20     | 14.4 | 2級  | 458     | 35.1 |
| <br>  令 和 2 年 | 10 月 | 1 日 |       | 5級 | 21     | 15.1 | 1級  | 192     | 14.7 |
|               | 10 万 | і µ |       | 4級 | 40     | 28.8 | 計   | 1,306   | 100  |
|               |      |     |       | 3級 | 20     | 14.4 |     |         |      |
|               |      |     |       | 2級 | 18     | 13.0 |     |         |      |
|               |      |     |       | 1級 | 1      | 0.7  |     |         |      |
|               |      |     |       | 計  | 139    | 100  |     |         |      |

### (級別の基準となる職務)

| 区分      | 9級 | 8級 | 7級 | 6級   | 5級 | 4級 | 3級         | 2級        | 1級         |
|---------|----|----|----|------|----|----|------------|-----------|------------|
| 企業職 (一) | 次長 | 部長 | 課長 | 総括係長 | 係長 | 主任 | 職員<br>(高度) | 職員 (相当高度) | 職員 (定型的業務) |

### 工 特殊勤務手当

| 区 分                         | 全 職 種 %  | 企業職(一) | 企業職(三) |
|-----------------------------|----------|--------|--------|
| 給料総額に対する比率<br>(令和3年10月1日現在) | 1.9      | _      | 2.2    |
| 支給対象職員の比率<br>(令和3年10月1日現在)  | 81.9     | _      | 91.7   |
| 代表的な特殊勤務手当の名称               | 中休手当 隔日勤 | 務手当    |        |

### オ 期末手当・奨励手当

### (())内は、再任用職員に係るものである。)

| 区 分 |     | 支給期別支給率 |                     | 支 給 率 計          |      | 職制上の段階、<br>職務の級等に | 備考       |  |
|-----|-----|---------|---------------------|------------------|------|-------------------|----------|--|
|     |     | 6月(月分)  | 12月 <sub>(月分)</sub> | 文 和 ·            | (月分) | よる加算措置            | 7/明 ~与   |  |
| 本   | 年   | 度       | (1.125)<br>2.15     | (1.125)<br>2.15  |      | (2.25)<br>4.3     | (有)<br>有 |  |
| 前   | 年   | 度       | (1.175)<br>2.225    | (1.075)<br>2.075 |      | (2.25)<br>4.3     | (有)<br>有 |  |
| 一般名 | 会計の | )制度     | (1.125)<br>2.15     | (1.125)<br>2.15  |      | (2.25)<br>4.3     | (有)<br>有 |  |

### カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | <b>20</b> 年<br>勤続の者 | <b>25</b> 年<br>勤続の者 | 35年<br>勤続の者<br><sup>(月分)</sup> | 最高限度   | その他の加算措置等                    | 備考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------|------------------------------|----|
| 支給率等              | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (20%を限度として加算)    |    |

### キ その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同じ          | _         |
| 地域手当    | 同じ          | _         |
| 住居手当    | 同じ          | _         |
| 通勤手当    | 同じ          | _         |

## 2 会計年度任用職員

| 区 |   |   |   | 給                  |   | 与                    | 費 |                    | 法定福利    | 弗       | 合 | 計      |
|---|---|---|---|--------------------|---|----------------------|---|--------------------|---------|---------|---|--------|
|   |   |   | 給 | 料<br><sub>手円</sub> | 手 | · 当<br><sub>千円</sub> |   | 計<br><sub>千円</sub> |         | 兵<br>千円 | Ц | 千円     |
| 本 | 年 | 度 |   | 17,882             |   | 5,653                |   | 23,535             | 3,732   | 2       |   | 27,267 |
| 前 | 年 | 度 |   | 41,349             |   | 19,767               |   | 61,116             | 9,730   | )       |   | 70,846 |
| 比 |   | 較 | Δ | 23,467             | Δ | 14,114               | Δ | 37,581             | △ 5,998 | 3 🛆     |   | 43,579 |

### 手当の内訳

| 区分    | 地   | 域 手 当 | 超過勤務手当  | 期末及び奨励手当 | 通 勤 手 当 |
|-------|-----|-------|---------|----------|---------|
| 本 年 度 | Ē   | 2,358 | 595     | 1,256    | 1,444   |
| 前年度   | Ē   | 5,283 | 7,529   | 5,107    | 1,848   |
| 比較    | δ Δ | 2,925 | △ 6,934 | △ 3,851  | △ 404   |

## ○債務負担行為に関する調書

|         | 事              | ŗ           | <b></b> | 限度額           |    | E 度 末 ま で の<br>系 発 生 ・ 見 込 額 |
|---------|----------------|-------------|---------|---------------|----|------------------------------|
|         | 7              |             |         | (A) (及 (B) 千円 | 期間 | 金 額<br>FP                    |
| 料料      | 金箱             | O J         | 更新      | 2,200,000     |    | _                            |
| ガ イ 箱 の | ド ウ ェ<br>更 新 に | イ バ ヌ 伴 う 賃 |         | 70,000        |    | _                            |

### (期間の数字は年度を示す。)

|     | 年 度 以 降 の<br>务 発 生 予 定 額 | 左 | Ø | 財                  | 源  | 内          | 訳      |                             |
|-----|--------------------------|---|---|--------------------|----|------------|--------|-----------------------------|
| 期間  | 金額                       | 企 | 業 | 債<br><sup>千円</sup> | 消収 | 費 税<br>支 調 | 資<br>整 | x 的<br>頁 等<br><sub>千円</sub> |
| 5~7 | 2,200,000                |   |   | 2,200,000          |    |            |        | _                           |
| 5~6 | 70,000                   |   |   | _                  |    |            |        | 70,000                      |

| 〇 令和4年度                                                                                                                                                                                                               | 自 動         | 車運送                       | 事業予定貸行        | 昔 対 照 表        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                                       | (           | 令和5年3月3                   | 31日)          |                |
|                                                                                                                                                                                                                       | N/ .        |                           |               | (単位 円)         |
|                                                                                                                                                                                                                       | 資           | 産の                        | 部             |                |
| 1 固 定 資 産                                                                                                                                                                                                             |             |                           |               |                |
| A 自動車運送事業                                                                                                                                                                                                             |             |                           |               |                |
| (1) 有 形 固 定 資 産                                                                                                                                                                                                       |             |                           |               |                |
| イ 土 地                                                                                                                                                                                                                 |             |                           | 3,889,197,042 |                |
| 口 建 物                                                                                                                                                                                                                 |             | 13,318,357,950            |               |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               | $\triangle$ | 8,994,807,539             | 4,323,550,411 |                |
| パー構 築 物                                                                                                                                                                                                               |             | 4,592,320,672             |               |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               |             | 3,705,685,809             | 886,634,863   |                |
| 二車両                                                                                                                                                                                                                   |             | 21,429,484,286            |               |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               |             | 18,590,206,318            | 2,839,277,968 |                |
| 本機 械 装置                                                                                                                                                                                                               | ^           | 3,674,063,329             | 550,000,054   |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               | $\triangle$ | 3,117,453,675             | 556,609,654   |                |
| へ 工具器具及び備品 は 毎 間 割 類                                                                                                                                                                                                  | ^           | 336,707,499               | 50 204 064    |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               | $\triangle$ | 277,413,438               | 59,294,061    |                |
| パープ・パーダーを   一次 一貫 一屋   一次 一貫 一屋   一次 一貫 一屋   一次 一次 一点 一層   上次   一次 一次 一点 一層   上次   一次 一次 一点 一層   上次   上次   一次 一次 一点 一層   上次   上次   上次   上次   上次   上次   上次   上 | ^           | 101,539,200<br>46,115,220 | 55,423,980    |                |
|                                                                                                                                                                                                                       | $\triangle$ | 40,113,220                | 74,186,355    |                |
| 有形固定資産合計                                                                                                                                                                                                              |             |                           | 74,100,000    | 12,684,174,334 |
| (2) 投 資                                                                                                                                                                                                               |             |                           |               | 12,001,171,001 |
| イ 投資有価証券                                                                                                                                                                                                              |             |                           | 337,500,000   |                |
|                                                                                                                                                                                                                       |             |                           |               | 337,500,000    |
| <br>  B 関                                                                                                                                                                                                             |             |                           |               | , ,            |
| (1) 有 形 固 定 資 産                                                                                                                                                                                                       |             |                           |               |                |
| <br>  イ 建 物                                                                                                                                                                                                           |             | 109,875,626               |               |                |
| 減価償却累計額                                                                                                                                                                                                               | $\triangle$ | 53,928,776                | 55,946,850    |                |
| 有形固定資産合計                                                                                                                                                                                                              |             |                           |               | 55,946,850     |
| (2) 無 形 固 定 資 産                                                                                                                                                                                                       |             |                           |               |                |
| イ 庁舎利用権                                                                                                                                                                                                               |             |                           | 62,600,781    |                |
| 無形固定資産合計                                                                                                                                                                                                              |             |                           |               | 62,600,781     |
| 固定資産合計                                                                                                                                                                                                                |             |                           |               | 13,140,221,965 |

| r           |             |               |               |                |
|-------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 2 流 動 資 産   |             |               |               |                |
| (1) 現 金 預   | 金           |               | 59,424,826    |                |
| (2) 未 収     | 金           |               | 1,400,688,000 |                |
| (3) 貯 蔵     | 品           |               | 19,000,000    |                |
| (4) 短 期 貸 付 | 金           |               | 1,900,000,000 |                |
| (5) その他流動資  | 産           | _             | 1,286,000     |                |
| 流動資産合       | 計           |               |               | 3,380,398,826  |
| 資 産 合       | 計           |               |               | 16,520,620,791 |
|             |             |               |               |                |
|             |             | 負 債 の         | 溜             |                |
| 3 固 定 負 債   |             |               |               |                |
| (1) 企 業     | 債           |               |               |                |
| 建設改良費等の財活   |             |               |               |                |
| 1           |             | 4,526,338,912 |               |                |
| 企業債合        | 計           |               | 4,526,338,912 |                |
| (2) リース債    | 務           |               | 40,956,312    |                |
| (3) 引 当     | 金           | 0.040.707.700 |               |                |
| 一           |             | 8,310,795,569 | 0.040.707.700 |                |
| 引 当 金 合     | 計           | -             | 8,310,795,569 | 40.000.000.000 |
| 固定負債合       | 計           |               |               | 12,878,090,793 |
| 4 流 動 負 債   | <i>[</i> =: |               |               |                |
| (1) 企業      | 債           |               |               |                |
| 建設改良費等の財源   |             | 1,609,789,000 |               |                |
| 企業債合        | 計           |               | 1,609,789,000 |                |
| (2) リース債    | 務           |               | 19,902,000    |                |
| (3) 未 払     | 金           |               | 2,126,289,000 |                |
| (4) 前 受     | 金           |               | 549,930,000   |                |
| (5) 引 当     | 金           |               |               |                |
| イ賞与引当       | 金           | 965,456,000   |               |                |
| 引当金合        | 計           |               | 965,456,000   |                |
| (6) 預 り     | 金           |               | 83,338,000    |                |
| (7) その他流動負  | 債           | _             | 49,928,000    |                |
| 流動負債合       | 計           |               |               | 5,404,632,000  |
| 5 繰 延 収 益   |             |               |               |                |
|             |             |               |               |                |

| (1) 長期前受    | 金 |                | 3,576,138,265   |                  |
|-------------|---|----------------|-----------------|------------------|
| 長期前受金収益化累計  | 額 |                | △ 3,143,257,545 |                  |
| 繰 延 収 益 合   | 計 |                |                 | 432,880,720      |
| 負 債 合       | 計 |                |                 | 18,715,603,513   |
|             |   |                |                 |                  |
|             | 資 | 本 0            | 部               |                  |
| 6 資 本 金     |   |                |                 | 34,028,573,605   |
| 7 剰 余 金     |   |                |                 |                  |
| (1) 資 本 剰 余 | 金 |                |                 |                  |
| イ 受贈財産評価    | 額 | 161,496,200    |                 |                  |
| ロ その他の資本剰余  | 金 | 190,525,845    | -               |                  |
| 資本剰余金合      | 計 |                | 352,022,045     |                  |
| (2) 欠 損     | 金 |                |                 |                  |
| イ 当年度未処理欠損  | 金 | 36,575,578,372 | _               |                  |
| 欠 損 金 合     | 計 |                | 36,575,578,372  |                  |
| 剰 余 金 合     | 計 |                |                 | △ 36,223,556,327 |
| 資 本 合       | 計 |                |                 | △ 2,194,982,722  |
| 負 債 資 本 合   | 計 |                |                 | 16,520,620,791   |

### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法
  - 3 固定資産の減価償却の方法
    - (1)有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・減価償却の方法

建物は原則定額法による。

構築物、車両、機械装置、工具器具及び備品は定率法による。

・ 主な耐用年数

建物8~60年構築物5~31年車両5年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ·耐用年数 庁舎利用権

50年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 4 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期 末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づ き、当年度の負担に属する額を計上している。

5 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・フロー計算書関連
  - 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ33,329,000円である。

- Ⅲ. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内16,675,840円1年超344,309,828円計360,985,668円

#### IV. その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として441,510,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金375,694,000円を取り崩すこととする。

#### 2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として2,411,080,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として471,793,000円を支出する予定であるため、賞与引当金970,136,000円を取り崩すこととする。

## ○ 令和3年度自動車運送事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

|   |     |        |       |        |                |                | (中心 11)        |
|---|-----|--------|-------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 営   | 業      | 収 益   | ź      |                |                |                |
|   | (1) | 運 輸    | 収     | 益      | 13,454,444,000 |                |                |
|   | (2) | 運輸     | 雑     | 収      | 3,832,502,000  | 17,286,946,000 |                |
| 2 | 営   | 業      | 費月    | ]      |                |                |                |
|   | (1) | 車 両    | 保 存   | 費      | 2,222,192,000  |                |                |
|   | (2) | 諸 構 築  | 物保存   | 費      | 191,413,000    |                |                |
|   | (3) | 運      | 転     | 費      | 19,240,797,000 |                |                |
|   | (4) | 運輸     | 管 理   | 費      | 960,749,000    |                |                |
|   | (5) | 研 修    | 所     | 費      | 48,073,000     |                |                |
|   | (6) | 一般     | 管 理   | 費      | 647,793,000    |                |                |
|   | (7) | 減 価    | 償 却   | 費      | 1,201,155,000  | 24,512,172,000 |                |
|   |     | 営 業    | 損     | 失      |                |                | 7,225,226,000  |
| 3 | 営   |        |       |        |                |                |                |
|   | (1) |        | 見及び配当 |        | 181,000        |                |                |
|   | (2) |        | 計負担   |        | 113,778,000    |                |                |
|   | (3) |        | 計補助   |        | 6,128,212,000  |                |                |
|   | (4) | 国 庫    | 補助    | 金      | 10,838,000     |                |                |
|   | (5) | 県 補    |       | 金      | 15,902,000     |                |                |
|   | (6) |        | 受金戻   |        | 34,496,000     |                |                |
|   | (7) | 雑      | 収     | 益      | 25,835,000     | 6,329,242,000  |                |
| 4 | 営   |        |       |        |                |                |                |
|   | (1) | 支払利企業債 |       | び<br>費 | 10,645,000     |                |                |
|   | (2) | 雑      | 支     | 出      | 281,201,000    | 291,846,000    | 6,037,396,000  |
|   |     | 経 常    | 損     | 失      |                |                | 1,187,830,000  |
| 5 | 特   | 身 別    | 損     | ŧ      |                |                |                |
|   | (1) | その他    | 特別損   | 失      | 505,593,000    | 505,593,000    | 505,593,000    |
|   |     | 当年月    | 度 純 損 | 失      |                |                | 1,693,423,000  |
|   |     | 前年度    | 繰越欠損  | 金      |                |                | 32,901,008,372 |
|   |     | 当年度未   | そ処理欠損 | 金      |                |                | 34,594,431,372 |
|   |     |        |       |        |                |                |                |

| 〇 令和3年度                       | 自動          | 車運                  | 送事 美  | 業 予 定 🧷   | 貸借文              | 対 照 表         |     |
|-------------------------------|-------------|---------------------|-------|-----------|------------------|---------------|-----|
|                               | (4          | 令和4年3               | 月31日) |           |                  |               |     |
|                               |             |                     |       |           |                  | (単位           | 円)  |
|                               | 資           | 産                   | Ø     | 部         |                  |               |     |
| 1 固 定 資 産                     |             |                     |       |           |                  |               |     |
| A 自動車運送事業                     |             |                     |       |           |                  |               |     |
| (1) 有形固定資産                    |             |                     |       |           |                  |               |     |
| 十 土 地                         |             |                     |       | 3,889,197 | ,042             |               |     |
| 口 建 物                         | •           | 12,815,813,         |       |           |                  |               |     |
| 減価償却累計額                       | $\triangle$ | 8,745,465,          |       | 4,070,347 | ,698             |               |     |
| 八構築物                          |             | 4,515,668,          |       |           |                  |               |     |
| 減価償却累計額                       | $\triangle$ | 3,647,974,          |       | 867,693   | ,805             |               |     |
| 二車両                           |             | 21,395,880,         |       | 0.004.404 |                  |               |     |
| 減価償却累計額                       |             | 18,771,448,         |       | 2,624,431 | ,399             |               |     |
| 木 機 械 装 置                     | ^           | 3,673,605,          |       | C70 444   | 740              |               |     |
| 減価償却累計額                       |             | 3,003,191,          |       | 670,414   | ,749             |               |     |
| へ 工具器具及び備品<br>  減 価 償 却 累 計 額 | ^           | 332,794,            |       | 67,448    | 001              |               |     |
|                               |             | 265,345,<br>87,619, |       | 07,440    | ,001             |               |     |
| 減価償却累計額                       | $\triangle$ | 45,267,             |       | 42,351    | 980              |               |     |
|                               |             | 70,207,             | 020   | 162,789   |                  |               |     |
| 有形固定資産合計                      |             |                     |       | 102,700   | ,000             | 12,394,675,   | 334 |
| (2) 投 資                       |             |                     |       |           |                  | .2,00 .,01 0, |     |
|                               |             |                     |       | 337,500   | .000             |               |     |
| 投資合計                          |             |                     |       | ,         | <del>,,,,,</del> | 337,500,      | 000 |
| <br>  B 関                     |             |                     |       |           |                  |               |     |
| (1) 有 形 固 定 資 産               |             |                     |       |           |                  |               |     |
| <br>  イ 建 物                   |             | 109,875,            | 626   |           |                  |               |     |
| 減価償却累計額                       | $\triangle$ | 52,455,             | 776   | 57,419    | ,850             |               |     |
| 有形固定資産合計                      |             |                     |       |           |                  | 57,419,       | 850 |
| (2) 無 形 固 定 資 産               |             |                     |       |           |                  |               |     |
| イ 庁舎利用権                       |             |                     |       | 65,269    | ,781             |               |     |
| 無形固定資産合計                      |             |                     |       |           |                  | 65,269,       | 781 |
| 固定資産合計                        |             |                     |       |           |                  | 12,854,864,   | 965 |

| 2 流 動 資 産                                        |                 |               |                |
|--------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| (1) 現 金 預 会                                      | 金               | 105,196,826   |                |
| (2) 未 収 分                                        | 金               | 1,386,989,000 |                |
| (3) 貯 蔵 品                                        | П<br>ПП         | 19,000,000    |                |
| (4) 短 期 貸 付 会                                    | 金               | 4,800,000,000 |                |
| (5) その他流動資産                                      | <b>奎</b>        | 1,286,000     |                |
| 流動資産合意                                           | <u></u>         | _             | 6,312,471,826  |
| 資 産 合 訳                                          | <del>]</del>    | _             | 19,167,336,791 |
|                                                  |                 |               |                |
|                                                  | 負 債 の           | 部             |                |
| 3 固 定 負 債                                        |                 |               |                |
| (1) 企 業 個                                        | 責               |               |                |
| 建設改良費等の財源に                                       |                 |               |                |
| 光くるための企業( <br>                                   |                 |               |                |
|                                                  | <del></del>     | 4,326,127,912 |                |
|                                                  | <b>务</b><br>•   | 28,916,312    |                |
|                                                  | 金<br>•          |               |                |
|                                                  | 金 7,973,352,569 |               |                |
|                                                  | <del>-</del>    | 7,973,352,569 | 40.000.000.000 |
|                                                  | <del>]</del>    |               | 12,328,396,793 |
| 4 流 動 負 債                                        | <b>≠</b> :      |               |                |
| (1) 企 業 信<br>・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ | 責               |               |                |
| イ 充てるための企業値                                      |                 |               |                |
| 企業債合                                             | <br>計           | 1,512,551,000 |                |
| (2) 他 会 計 借 入 会                                  | 金               |               |                |
| 建設改良費等の財源にインスをよりの原期供え                            |                 |               |                |
| 元(つための長期借入会                                      | , ,             |               |                |
| 他会計借入金合言                                         |                 | 415,500,000   |                |
|                                                  | 务               | 17,386,000    |                |
|                                                  | <b>&amp;</b>    | 3,032,847,000 |                |
|                                                  | <b>&amp;</b>    | 549,930,000   |                |
|                                                  | 金               |               |                |
|                                                  | 金 970,136,000   |               |                |
| 引当金合意                                            | <del>}</del>    | 970,136,000   |                |
|                                                  |                 |               |                |

| (7) 預 り 金     |                | 82,754,000     |                  |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| (8) その他流動負債   |                | 49,928,000     |                  |
| 流動負債合計        |                |                | 6,631,032,000    |
| 5 繰 延 収 益     |                |                |                  |
| (1) 長期前受金     |                | 3,783,023,938  |                  |
| 長期前受金収益化累計額   | $\triangle$    | 3,322,280,218  |                  |
| 操延収益合計        |                |                | 460,743,720      |
|               |                | -              | 19,420,172,513   |
|               |                | =              | ,,               |
|               | 本の             | 部              |                  |
| 6 ½ + ^       |                |                | 22 000 572 005   |
| 6 資 本 金       |                |                | 33,989,573,605   |
| 7 剰 余 金       |                |                |                  |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                |                |                  |
| イ 受贈財産評価額     | 161,496,200    |                |                  |
| ロ その他の資本剰余金   | 190,525,845    |                |                  |
| 資本剰余金合計       |                | 352,022,045    |                  |
| (2) 欠 損 金     |                |                |                  |
| イ 当年度未処理欠損金   | 34,594,431,372 |                |                  |
| 欠 損 金 合 計     |                | 34,594,431,372 |                  |
| 剰 余 金 合 計     |                | _              | △ 34,242,409,327 |
| 資 本 合 計       |                | _              | △ 252,835,722    |
| 負 債 資 本 合 計   |                | _              | 19,167,336,791   |
|               |                | =              |                  |

### 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法
  - 3 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・減価償却の方法

建物は原則定額法による。

構築物、車両、機械装置、工具器具及び備品は定率法による。

・主な耐用年数

建物8~60年構築物5~31年車両5年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・耐用年数 庁舎利用権

50年

- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 4 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

5 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. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内16,675,840円1年超360,985,668円計377,661,508円

- **Ⅲ**. その他
  - 1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として428,193,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金361,365,000円を取り崩すこととする。

2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として2,300,379,000円を支給、期末手当等に係る法定福

利費として445,895,000円を支出する予定であるため、賞与引当金923,578,158円を取り崩すこととする。

# 令和4年度名古屋市高速度鉄道事業会計 予 算 に 関 す る 説 明 書

### ○高速度鉄道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款           | 項         | 目                 | 予定額        | 備考                                                                                                     |
|-------------|-----------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 高速度鉄道事業収益 |           |                   | 80,820,350 |                                                                                                        |
|             | 1 営 業 収 益 |                   | 74,055,024 |                                                                                                        |
|             |           | 1 運 輸 収 益         | 67,168,378 | 乗車料金及び敬老パス<br>等負担金                                                                                     |
|             |           | 2 運 輸 雑 収         | 6,886,646  | 土地物件貸付料、広告<br>収入及び連絡運輸分担<br>金等                                                                         |
|             | 2 営業外収益   |                   | 6,765,326  |                                                                                                        |
|             |           | 1 受取利息及び<br>配 当 金 | 10,100     | 配当金等                                                                                                   |
|             |           | 2 一般会計負担金         | 200,899    | 児童手当負担金                                                                                                |
|             |           | 3 一般会計補助金         | 3,142,305  | 特例債元金償還補助金、<br>特例債利子補助金、基<br>礎年金拠出金公的負担<br>経費補助金、抗ウイル<br>ス加工補助金、特別減<br>収対策企業債利子補助<br>金及び建設改良債利子<br>補助金 |
|             |           | 4 長期前受金戻入         | 3,338,753  | 減価償却等に伴う長期<br>前受金の戻入                                                                                   |
|             |           | 5 雑 収 益           | 73,269     | 不用品売却代等                                                                                                |

支 出

| 款          | 項         | 目                   | 予 定 額            | 備考                    |
|------------|-----------|---------------------|------------------|-----------------------|
| 1 高速度鉄道事業費 |           |                     | 千円<br>81,265,350 |                       |
|            | 1 営 業 費 用 |                     | 73,934,473       |                       |
|            |           | 1 線 路 保 存 費         | 8,190,665        | 軌道、諸構築物の維持<br>補修費     |
|            |           | 2 電路保存費             | 3,669,408        | 電車線、変電設備等の<br>維持補修費   |
|            |           | 3 車 両 保 存 費         | 5,135,981        | 電車車両の維持補修費            |
|            |           | 4 運 転 費             | 13,175,008       | 電車運転費                 |
|            |           | 5 運 輸 費             | 15,002,124       | 駅務、信号保安経費及<br>び運営費負担金 |
|            |           | 6 運輸管理費             | 1,741,484        | 電車運転、運輸の管理<br>費       |
|            |           | 7 研修 所費             | 195,452          | 研修所の運営費               |
|            |           | 8 一般管理費             | 2,670,197        |                       |
|            |           | 9 減 価 償 却 費         | 24,154,154       |                       |
|            | 2 営業外費用   |                     | 7,320,877        |                       |
|            |           | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,800,099        | 利子及び手数料等              |
|            |           | 2 消費税及び<br>地方消費税    | 3,386,979        |                       |
|            |           | 3 雑 支 出             | 133,799          |                       |
|            | 3 予 備 費   |                     | 10,000           |                       |
|            |           | 1 予 備 費             | 10,000           |                       |

### 資本的収入及び支出

## 収 入

| 款       | 項         | 目            | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                     |
|---------|-----------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1 資本的収入 |           |              | 15,885,553             |                        |
|         | 1 企 業 債   |              | 10,933,000             |                        |
|         |           | 1 高速度鉄道事業公債  | 10,048,000             | 建設改良費にあてる起<br>債        |
|         |           | 2 高速度鉄道事業特例債 | 885,000                | 企業債の利子支払額の<br>一部にあてる起債 |
|         | 2 出 資 金   |              | 2,571,000              |                        |
|         |           | 1 一般会計出資金    | 2,571,000              | 建設改良費出資金               |
|         | 3 貸付金返還金  |              | 78,000                 |                        |
|         |           | 1 貸付金返還金     | 78,000                 | 自動車運送事業会計貸<br>付金の返還金   |
|         | 4 一般会計補助金 |              | 1,441,836              |                        |
|         |           | 1 一般会計補助金    | 1,441,836              | 建設改良費補助金               |
|         | 5 国庫補助金   |              | 350,430                |                        |
|         |           | 1 国庫補助金      | 350,430                | 建設改良費補助金               |
|         | 6 県 補 助 金 |              | 30,000                 |                        |
|         |           | 1 県 補 助 金    | 30,000                 | 建設改良費補助金               |
|         | 7 その他資本収入 |              | 481,287                |                        |
|         |           | 1 その他資本収入    | 481,287                | 工事費収入等                 |

支 出

| 款       | 項        | 目           | 予 定 額<br><sub>千円</sub> | 備考                   |
|---------|----------|-------------|------------------------|----------------------|
| 1 資本的支出 |          |             | 46,327,055             |                      |
|         | 1建設改良費   |             | 14,019,291             |                      |
|         |          | 1 用 地 費     | 89,806                 | 用地取得費等               |
|         |          | 2 建 物 費     | 717,805                | 建物の改良費等              |
|         |          | 3 構 築 費     | 6,312,096              | 停車場、高架の改良費<br>等      |
|         |          | 4 変 電 所 費   | 2,283,627              | 変電設備の改良費等            |
|         |          | 5 電線路費      | 2,360,813              | 電路設備の改良費等            |
|         |          | 6 車 両 費     | 1,200,608              | 車両の購入費等              |
|         |          | 7 機 械 器 具 費 | 862,011                | 事業用機械器具の購入<br>費等     |
|         |          | 8 リース資産 入 費 | 107,440                | 情報システム機器等の<br>リース料   |
|         |          | 9 受託工事費     | 85,085                 |                      |
|         | 2 企業債償還金 |             | 32,258,764             |                      |
|         |          | 1 企業債償還金    | 32,258,764             |                      |
|         | 3 出 資 金  |             | 39,000                 |                      |
|         |          | 1 出 資 金     | 39,000                 | 自動車運送事業経営基<br>盤強化出資金 |
|         | 4 予 備 費  |             | 10,000                 |                      |
|         |          | 1 予 備 費     | 10,000                 |                      |

### ○ 令和4年度高速度鉄道事業予定キャッシュ・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 円)

| 1 | 業務活動によるキャッシュ | • | フロー |
|---|--------------|---|-----|
|---|--------------|---|-----|

| 当年度純損失              | △ 1,561,085,  | 000 |
|---------------------|---------------|-----|
| 減価償却費               | 24,154,154,   | 000 |
| 固定資産除却費             | 278,110,      | 000 |
| 引当金の増減額(△は減少)       | 83,874,       | 000 |
| 長期前受金戻入             | △ 3,338,753,  | 000 |
| 受取利息及び配当金           | △ 10,100,     | 000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | 3,796,677,    | 000 |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | △ 310,472,    | 000 |
| 未払金の増減額(△は減少)       | 1,028,478,    | 000 |
| その他の流動資産の増減額 (△は増加) | 2,800,        | 000 |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少) | 26,483,       | 000 |
| 小計                  | 24,150,166,   | 000 |
| 受取利息及び配当金           | 10,100,       | 000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | △ 3,796,677,0 | 000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 20,363,589,   | 000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |               |     |
| 固定資産の取得による支出        | △ 13,036,779, | 000 |
| 国庫補助金による収入          | 350,430,      | 000 |
| 県補助金による収入           | 30,000,       | 000 |
| 他会計からの繰入金による収入      | 1,441,836,    | 000 |
| その他資本収入             | 437,636,0     | 000 |
|                     |               |     |

#### 財務活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の純増減額(△は減少)

2

| 一時借入金の純増減額(△は減少)            |          | 7,700,000,000  |
|-----------------------------|----------|----------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    |          | 12,467,000,000 |
| 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 | $\wedge$ | 32 258 764 000 |

建設改良費等の財源に充てるための他会計貸付金の返済による収入 78,000,000

他会計からの出資による収入 2,571,000,000

△ 10,776,877,000

| 他会計への出資による支出     | $\triangle$ | 39,000,000    |
|------------------|-------------|---------------|
| リース債務の返済による支出    | $\triangle$ | 107,440,000   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | $\triangle$ | 9,589,204,000 |
|                  |             |               |
| 資金増加額(又は減少額)     | $\triangle$ | 2,492,000     |
| 資金期首残高           |             | 567,470,151   |
| 資金期末残高           |             | 564,978,151   |
|                  |             |               |

### ○ 給 与 費 明 細 書

## 1 会計年度任用職員以外の職員

### (1) 総 括

|   | 区 分 |   | 職   | 員 数           | 給          | 与          |
|---|-----|---|-----|---------------|------------|------------|
|   |     |   | 特別職 | 一般職           | 給料         | 手当         |
| 本 | 年   | 度 | 1   | (49)<br>2,918 | 10,680,960 | 11,520,874 |
| 前 | 年   | 度 | 1   | (87)<br>2,931 | 10,771,216 | 11,763,423 |
| 比 |     | 較 | _   | (△38)<br>△ 13 | △ 90,256   | △ 242,549  |

### 手当の内訳

| 区分  | 扶養手当    | 地 域 手 当   | 超過勤務手当    |  |  |  |  |
|-----|---------|-----------|-----------|--|--|--|--|
| 本年度 | 408,719 | 1,672,435 | 1,798,342 |  |  |  |  |
| 前年度 | 415,087 | 1,686,485 | 1,813,264 |  |  |  |  |
| 比較  | △ 6,368 | △ 14,050  | △ 14,922  |  |  |  |  |

| 区分  | 住居手当   | 通勤手当     | 管理職員特別勤務手当<br>FR |
|-----|--------|----------|------------------|
| 本年度 | 67,354 | 476,909  | 71               |
| 前年度 | 63,505 | 487,490  | 202              |
| 比較  | 3,849  | △ 10,581 | △ 131            |

### (() 内は、再任用短時間勤務職員について外書きした。)

| 費  |          | 注           | 定   | 絙    | 利     | 弗              |            | 合 | =      | ——<br>計 |    |
|----|----------|-------------|-----|------|-------|----------------|------------|---|--------|---------|----|
| 計  | •<br>手円  | 14          | \L_ | 1111 | (۱۰۰۱ | 只<br><u>千円</u> |            |   |        |         | -円 |
| 22 | ,201,834 |             |     | 4,3  | 70,4  | 18             | 26,572,252 |   |        |         |    |
| 22 | ,534,639 |             |     | 4,3  | 91,5  | 38             |            | 4 | 26,926 | 6,177   |    |
|    | 332,805  | $\triangle$ |     |      | 21,1  | 20             |            |   | 353    | 3,925   |    |

| 休!      | 日 給<br><sub>千円</sub> | 特 殊 勤 | 務 手 当   | 期末及び奨励手当  | 管理職手当  |  |  |  |  |
|---------|----------------------|-------|---------|-----------|--------|--|--|--|--|
| 545,997 |                      |       | 231,970 | 4,756,181 | 59,892 |  |  |  |  |
|         | 546,675              |       | 242,638 | 5,002,289 | 56,734 |  |  |  |  |
| △ 678   |                      | Δ     | 10,668  | △ 246,108 | 3,158  |  |  |  |  |

| 休 | 職      | 給     | 千円 | 労 | 災   | 補     | 償         | 費千円 | 退 | 職 | 給         | 付                  | 費<br><sup>千円</sup> |  |  |
|---|--------|-------|----|---|-----|-------|-----------|-----|---|---|-----------|--------------------|--------------------|--|--|
|   | 31     | 4,227 |    |   |     |       | 1,466,971 |     |   |   |           |                    |                    |  |  |
|   | 32,489 |       |    |   |     | 3,725 |           |     |   |   | 1,412,840 |                    |                    |  |  |
| Δ | △ 683  |       |    |   | 502 |       |           |     |   |   | Ę         | 54,13 <sup>-</sup> | 1                  |  |  |

## (2) 給料及び手当の増減額の明細

| 区 | 分 | 増 | 減 額     |   | 曽 減  | 額    | の   | 増 | 減 | 事           | 由 | 別 | 内 | 訳 千円    |
|---|---|---|---------|---|------|------|-----|---|---|-------------|---|---|---|---------|
| 給 | 料 | Δ | 90,098  | 1 | 給与改定 | に伴う  | 増減分 |   |   |             |   |   |   | _       |
|   |   |   |         | 2 | 昇給に伴 | う増加会 | 分   |   |   |             |   |   |   | 119,531 |
|   |   |   |         | 3 | その他の | 増減分  |     |   |   | Δ           |   |   |   | 209,629 |
| 手 | 当 | Δ | 241,976 | 1 | 制度改正 | に伴う  | 増減分 |   |   | $\triangle$ |   |   |   | 220,926 |
|   |   |   |         | 2 | その他の | 増減分  |     |   |   | Δ           |   |   |   | 21,050  |

| 説           | 明千円 | 備       |                |         | 考       |
|-------------|-----|---------|----------------|---------|---------|
|             |     |         |                |         |         |
|             |     |         |                |         |         |
| 平均昇給間差額×職員数 |     | 平均昇給率   | 1.1% (昇給期)     | (職員数)   |         |
|             |     | 昇給期別職員数 |                | 2,847 人 |         |
| 新陳代謝等による増減分 |     | 職員数の異動物 | <b>犬</b> 況     |         |         |
|             |     |         | 【現に在職する<br>職員数 | 〕(その他)  | (計)     |
|             |     | 本年度     | 2,864 人        | 54 人    | 2,918 人 |
|             |     | 前年度     | 2,844 人        | 87 人    | 2,931 人 |
|             |     | 増減      | 20 人           | △33 人   | △ 13 人  |
| 期末及び奨励手当    |     | 給与改定による | 5増減分           |         |         |
| 退職給付費等の増減分  |     |         |                |         |         |

### (3) 給料及び手当の状況

#### ア 職員1人当たり給与

| X                    | 分      | 企業職 (一)  | 企業職(三)   |
|----------------------|--------|----------|----------|
|                      | 平均給料月額 | 324,688円 | 294,096円 |
| 令 和 3 年 10 月 1 日 現 在 | 平均給与月額 | 442,604円 | 437,824円 |
|                      | 平均年齢   | 44歳 2月   | 43歳 7月   |
|                      | 平均給料月額 | 323,779円 | 293,546円 |
| 令 和 2 年 10 月 1 日 現 在 | 平均給与月額 | 442,244円 | 444,658円 |
|                      | 平均年齢   | 44歳 0月   | 43歳 1月   |

平均給与月額には、期末及び奨励手当、通勤手当、休職給、労災補償費及び退職給付費を含まない。

### イ 初任給

| 区 |   | $\triangle$ | 企業職 (一)     |  | 一般会計の制度 |         |   |   |  |  |  |
|---|---|-------------|-------------|--|---------|---------|---|---|--|--|--|
|   |   | 分<br>       | 企業順(一)<br>円 |  | 行       | 政       | 職 | 円 |  |  |  |
| 高 | 校 | 卒           | 148,400     |  |         | 148,400 | ) |   |  |  |  |
| 大 | 学 | 卒           | 183,000     |  |         | 183,000 | ) |   |  |  |  |

### ウ 級別職員数

| 7         |          |      | ú  | 業職 (一) |      | í   | 注業職 (三) |      |
|-----------|----------|------|----|--------|------|-----|---------|------|
| 区         | カ        |      | 級  | 職員数人   | 構成比% | 級   | 職員数人    | 構成比% |
|           |          |      | 9級 | 1      | 0.2  | 5級  | 52      | 2.5  |
|           |          | 8級   | 7  | 1.0    | 4級   | 693 | 32.9    |      |
|           |          | 7級   | 42 | 6.2    | 3級   | 519 | 24.7    |      |
|           |          |      | 6級 | 64     | 9.5  | 2級  | 612     | 29.1 |
| 令 和 3 年   | 10 月 1 日 | 現在   | 5級 | 76     | 11.2 | 1級  | 228     | 10.8 |
| T 10 17 T | 10 Д I П | 九 1工 | 4級 | 212    | 31.4 | 計   | 2,104   | 100  |
|           |          |      | 3級 | 85     | 12.6 |     |         |      |
|           |          |      | 2級 | 161    | 23.8 |     |         |      |
|           |          |      | 1級 | 28     | 4.1  |     |         |      |
|           |          |      | 計  | 676    | 100  |     |         |      |

| 区             |                      | 分  |                  | 企   | 業職 (一) |      | 介     | 主業職 (三) |      |
|---------------|----------------------|----|------------------|-----|--------|------|-------|---------|------|
|               |                      | )J |                  | 級   | 職員数人   | 構成比% | 級     | 職員数人    | 構成比% |
|               |                      |    |                  | 9級  | 1      | 0.2  | 5級    | 53      | 2.5  |
|               |                      | 8級 | 7                | 1.0 | 4級     | 648  | 31.0  |         |      |
|               |                      | 7級 | 40               | 5.9 | 3級     | 546  | 26.1  |         |      |
|               |                      |    | 6級               | 63  | 9.3    | 2級   | 616   | 29.5    |      |
| 会和 <b>?</b> 年 | 10 ⊟ 1               | 口相 | тв <del>/-</del> | 5級  | 78     | 11.6 | 1級    | 227     | 10.9 |
|               | 令 和 2 年 10 月 1 日 現 在 | 1工 | 4級               | 225 | 33.3   | 計    | 2,090 | 100     |      |
|               |                      |    |                  | 3級  | 73     | 10.8 |       |         |      |
|               |                      |    | 2級               | 165 | 24.5   |      |       |         |      |
|               |                      |    | 1級               | 23  | 3.4    |      |       |         |      |
|               |                      |    |                  | 計   | 675    | 100  |       |         |      |

### (級別の基準となる職務)

| 区分      | 9級  | 8級 | 7級 | 6級   | 5級 | 4級 | 3級         | 2級        | 1級         |
|---------|-----|----|----|------|----|----|------------|-----------|------------|
| 企業職 (一) | 本部長 | 部長 | 課長 | 総括係長 | 係長 | 主任 | 職員<br>(高度) | 職員 (相当高度) | 職員 (定型的業務) |

### 工 特殊勤務手当

| 区分                          | 全 職  | 種<br>% | 企業職(一) | 企業職(三) |
|-----------------------------|------|--------|--------|--------|
| 給料総額に対する比率<br>(令和3年10月1日現在) |      | 2.4    | 0.3    | 3.2    |
| 支給対象職員の比率<br>(令和3年10月1日現在)  |      | 77.9   | 25.3   | 95.4   |
| 代表的な特殊勤務手当の名称               | 中休手当 | 隔日勤    | 務手当    |        |

### オ 期末手当・奨励手当

### (())内は、再任用職員に係るものである。)

| IZ  | 区 分 |     | 支給期別             | ]支給率                | 支給  | 率計                    | 職制上の段階、<br>職務の級等に | 備考  |
|-----|-----|-----|------------------|---------------------|-----|-----------------------|-------------------|-----|
|     |     |     | 6月 (月分)          | 12月 <sub>(月分)</sub> | 义 和 | <del>年</del> 司<br>(月分 | トフ加佐井田            | 加 与 |
| 本   | 年   | 度   | (1.125)<br>2.15  | (1.125)<br>2.15     |     | (2.25)<br>4.3         | (有)<br>有          |     |
| 前   | 年   | 度   | (1.175)<br>2.225 | (1.075)<br>2.075    |     | (2.25)<br>4.3         | (有)<br>有          |     |
| 一般名 | 会計の | つ制度 | (1.125)<br>2.15  | (1.125)<br>2.15     |     | (2.25)<br>4.3         | (有)<br>有          |     |

### カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | <b>20</b> 年<br>勤続の者 | <b>25</b> 年<br>勤続の者 | 35年<br>勤続の者<br><sup>(月分)</sup> | 最高限度   | その他の加算措置等                    | 備考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------|------------------------------|----|
| 支給率等              | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置<br>(20%を限度として加算) |    |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.6078             | 33.27912            | 47.709                         | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (20%を限度として加算)    |    |

### キ その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同じ          | _         |
| 地域手当    | 同じ          | _         |
| 住居手当    | 同じ          | _         |
| 通勤手当    | 同じ          | _         |

## 2 会計年度任用職員

| 区 |   | 分 | 給   | 給料和    | 手 | 与 当    | 費 | 計       | 法定 | 福利費    | 合 | <b>計</b> |
|---|---|---|-----|--------|---|--------|---|---------|----|--------|---|----------|
| 本 | 年 | 度 | 3   | 36,543 |   | 15,921 |   | 52,464  |    | 8,319  |   | 60,783   |
| 前 | 年 | 度 | 6   | 88,437 |   | 40,498 |   | 108,935 |    | 17,342 |   | 126,277  |
| 比 |   | 較 | △ 3 | 31,894 | Δ | 24,577 | Δ | 56,471  | Δ  | 9,023  | Δ | 65,494   |

### 手当の内訳

| 区分  | 分 地     | 也域手   | 当超 | 過勤 | 務手    | 当 | 期末及び奨励手当 | 通 | 勤手    | 当 |
|-----|---------|-------|----|----|-------|---|----------|---|-------|---|
| 本年月 | 度       | 5,055 |    |    | 496   |   | 7,412    |   | 2,958 |   |
| 前年月 | 度       | 8,828 |    | 14 | 4,287 |   | 11,680   |   | 5,703 |   |
| 比車  | <b></b> | 3,773 | Δ  | 13 | 3,791 |   | △ 4,268  | Δ | 2,745 |   |

## ○債務負担行為に関する調書

|    | 事項  |    | 限  |                     | 額                  |          | 令 和 3 年 度 末 ま で Ø<br>支 払 義 務 発 生 ・ 見 込 額 |                  |    |     |         |   |   |   |       |      |
|----|-----|----|----|---------------------|--------------------|----------|------------------------------------------|------------------|----|-----|---------|---|---|---|-------|------|
|    |     | 7  |    |                     |                    |          |                                          |                  | PA | /X  | 千円      | 期 | 間 | 金 | 額     | 千円   |
| 高  | 速   | 度  | 鉄  | 道<br>( <sup>2</sup> | 建<br>令和 <b>2</b> ° | 設<br>年第1 |                                          | 良<br><b>(</b> 決) |    | 10, | 000,000 |   | 3 |   | 2,802 | ,832 |
| 高  | 速   | 度  | 鉄  |                     | 建<br>令和 <b>3</b>   |          | 改<br>8号議                                 | 良<br><b>き</b> 決) |    | 10, | 000,000 |   |   |   |       | _    |
| 高  | 速   | 度  | 鉄  | 道                   | 建                  | 設        | 改                                        | 良                |    | 18, | 000,000 |   |   |   |       | _    |
| 桜道 | 通線可 | 動式 | ホー | ム柵                  | (4駅                | )        | 部品多                                      | 交換               |    |     | 250,000 |   |   |   |       | _    |

### (期間の数字は年度を示す。)

|     |                          |                              |                        | (/улнд*/ 3/ | 「は十尺でかり。」    |
|-----|--------------------------|------------------------------|------------------------|-------------|--------------|
|     | 年 度 以 降 の<br>务 発 生 予 定 額 | 左                            | の財                     | 源  内        | 訳            |
| 期間  | 金 額<br><sub>千円</sub>     | 一般会計<br>補助金<br><sup>FR</sup> | 国庫補助金<br><sub>千円</sub> | 企業債         | 消費税資本的収支調整額等 |
| 4~5 | 3,483,704                | _                            | _                      | 3,080,000   | 403,704      |
| 4~6 | 10,000,000               | 285,000                      | 257,000                | 9,449,000   | 9,000        |
| 5~7 | 18,000,000               | 199,000                      | 179,000                | 17,582,000  | 40,000       |
| 5   | 250,000                  | _                            | _                      | _           | 250,000      |

### ○ 令和4年度高速度鉄道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固 定 資 産

A 高速度鉄道事業

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 22,458,266,429

中 建 物 33,147,006,507

減価償却累計額 △ 22,400,428,468 10,746,578,039

八線路設備 1,077,512,223,160

減価償却累計額 △ 574,727,351,692 502,784,871,468

二 電 路 設 備 58,923,474,270

減価償却累計額 △ 37,351,423,355 21,572,050,915

ホ 車 両 101,990,423,024

減価償却累計額 △ 82,348,852,895 19,641,570,129

~ 機 械 装 置 56,552,356,548

減価償却累計額 △ 42,016,109,913 14,536,246,635

ト 工具器具及び備品 5,018,667,976

減価償却累計額 △ 3,959,823,472 1,058,844,504

チ リ ー ス 資 産 620,383,060

減価償却累計額 △ 279,433,800 340,949,260

リ 建 設 仮 勘 定 7,697,784,925

有形固定資産合計 600,837,162,304

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権 15,842,677,002

口 地 役 権 24,240,903

ハ 庁 舎 利 用 権 9,328,110

無形固定資産合計 15,876,246,015

(3) 投 資

イ 投資有価証券 105,000,000

ロ そ の 他 投 資 143,131,000

投 資 合 計 248,131,000

| (4) 他 会 計 出 資 金<br>イ 他 会 計 出 資 金<br>他会計出資金合計 |   |            | _     | 10,539,000,000  | 10,539,000,000  |
|----------------------------------------------|---|------------|-------|-----------------|-----------------|
| B 関連                                         |   |            |       |                 |                 |
| (1) 有形固定資産                                   |   | 420 E0     | 0 501 |                 |                 |
| イ 建 物<br>減価償却累計額                             | ٨ | 439,50     |       | 222 704 204     |                 |
| 有形固定資産合計                                     |   | 215,71     | 1,107 | 223,791,394     | 223,791,394     |
| (2) 無形固定資產日前                                 |   |            |       |                 | 223,731,334     |
| イ 庁舎利用権                                      |   |            |       | 250,403,102     |                 |
| 無形固定資産合計                                     |   |            | =     | 200,400,102     | 250,403,102     |
| 固定資産合計                                       |   |            |       |                 | 627,974,733,815 |
| 2 流 動 資 産                                    |   |            |       |                 |                 |
| (1) 現 金 預 金                                  |   |            |       | 564,978,151     |                 |
| (2) 未 収 金                                    |   |            |       | 6,080,888,000   |                 |
| (3) 貯 蔵 品                                    |   |            |       | 74,000,000      |                 |
| (4) その他流動資産                                  |   |            |       | 7,300,000       |                 |
| 流動資産合計                                       |   |            |       |                 | 6,727,166,151   |
| 資 産 合 計                                      |   |            |       |                 | 634,701,899,966 |
|                                              |   |            |       |                 |                 |
|                                              | 負 | 債          | 0)    | 部               |                 |
| 3 固 定 負 債                                    |   |            |       |                 |                 |
| (1) 企 業 債                                    |   |            |       |                 |                 |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債                    |   | 317,671,49 | 1,826 |                 |                 |
| ロその他の企業債                                     |   | 27,000,00  | 0,000 |                 |                 |
| 企 業 債 合 計                                    |   |            |       | 344,671,491,826 |                 |
| (2) リ ー ス 債 務                                |   |            |       | 258,328,846     |                 |
| (3) 引 当 金                                    |   |            |       |                 |                 |
| イ 退職給付引当金                                    |   | 23,124,29  | 7,400 |                 |                 |
| 引 当 金 合 計                                    |   |            | _     | 23,124,297,400  |                 |
| 固定負債合計                                       |   |            |       |                 | 368,054,118,072 |
| 4 流 動 負 債                                    |   |            |       |                 |                 |
| (1) 一 時 借 入 金                                |   |            |       | 13,300,000,000  |                 |

| (2) 企 業 債        |                 |                  |                   |
|------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <br>  建設改良費等の財源に |                 |                  |                   |
| たてるための企業債        | 30,561,595,000  |                  |                   |
| 企業債合計            |                 | 30,561,595,000   |                   |
| (3) リース債務        |                 | 115,953,000      |                   |
| (4) 未 払 金        |                 | 14,215,784,000   |                   |
| (5) 前 受 金        |                 | 3,559,940,000    |                   |
| (6) 引 当 金        |                 |                  |                   |
| イ 賞 与 引 当 金      | 1,900,876,000   |                  |                   |
| 引 当 金 合 計        |                 | 1,900,876,000    |                   |
| (7)預 り 金         |                 | 3,293,932,000    |                   |
| (8) その他流動負債      |                 | 1,275,049,000    |                   |
| 流動負債合計           |                 |                  | 68,223,129,000    |
| 5 繰 延 収 益        |                 |                  |                   |
| (1) 長 期 前 受 金    |                 | 190,430,651,931  |                   |
| 長期前受金収益化累計額      |                 | △ 85,097,575,239 |                   |
| 繰 延 収 益 合 計      |                 |                  | 105,333,076,692   |
| 負 債 合 計          |                 |                  | 541,610,323,764   |
|                  |                 |                  |                   |
|                  | 資本の             | 部                |                   |
| 6 資 本 金          |                 |                  | 303,502,931,263   |
| 7 剰 余 金          |                 |                  |                   |
| (1) 資 本 剰 余 金    |                 |                  |                   |
| イ 受贈財産評価額        | 1,865,611,031   |                  |                   |
| ロ その他の資本剰余金      | 3,128,546,217   |                  |                   |
| 資本剰余金合計          |                 | 4,994,157,248    |                   |
| (2) 欠 損 金        |                 |                  |                   |
| イ 当年度未処理欠損金      | 215,405,512,309 |                  |                   |
| 欠 損 金 合 計        |                 | 215,405,512,309  |                   |
| 剰 余 金 合 計        |                 |                  | △ 210,411,355,061 |
| 資 本 合 計          |                 |                  | 93,091,576,202    |
| 負 債 資 本 合 計      |                 |                  | 634,701,899,966   |

### 注記 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法
  - 3 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・減価償却の方法

建物、線路設備は原則定額法による。

電路設備、車両、機械装置、工具器具及び備品は定率法による。

・主な耐用年数

線路設備 3~60年 電路設備 5~40年 車両 13年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数 庁舎利用権 50年
- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 4 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

5 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・フロー計算書関連
  - 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ213,275,000円である。

- Ⅲ. 予定貸借対照表関連
  - 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は33,958,678,692円である。

- IV. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内132,796,895円1年超646,745,924円計779,542,819円

#### V. その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として1,375,242,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金1,217,896,000円を取り崩すこととする。

2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として4,764,901,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として927,692,000円を支出する予定であるため、賞与引当金1,908,731,000円を取り崩すこととする。

## ○ 令和3年度高速度鉄道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

| 1 | 営   | 業        | 収            | 益           |        |                |                |                 |
|---|-----|----------|--------------|-------------|--------|----------------|----------------|-----------------|
|   | (1) | 運 輔      | i 47         | <b>Z</b> 2  | 益      | 57,997,164,000 |                |                 |
|   | (2) | 運輸       | 前 斜          | <b>崖</b> 」  | 仅      | 5,802,151,000  | 63,799,315,000 |                 |
| 2 | 営   | 業        | 費            | 用           |        |                |                |                 |
|   | (1) | 線 路      | 保            | 存           | 費      | 7,888,567,000  |                |                 |
|   | (2) | 電 路      | 保            | 存           | 費      | 3,580,498,000  |                |                 |
|   | (3) | 車 両      | 保            | 存           | 費      | 5,055,966,000  |                |                 |
|   | (4) | 運        | 転            | 3           | 費      | 12,071,736,000 |                |                 |
|   | (5) | 運        | 輸            | 3           | 費      | 15,113,787,000 |                |                 |
|   | (6) | 運輸       | 管            | 理           | 費      | 1,671,429,000  |                |                 |
|   | (7) | 研 修      | 亨            | f :         | 費      | 185,027,000    |                |                 |
|   | (8) | 一般       | 管            | 理           | 費      | 2,580,540,000  |                |                 |
|   | (9) | 減 価      | 償            | 却           | 費      | 23,916,451,000 | 72,064,001,000 |                 |
|   |     | 営業       | 崔 推          |             | 失      |                |                | 8,264,686,000   |
| 3 | 営   | 業        | 外 収          | 益           |        |                |                |                 |
|   | (1) | 受取利。     | 息及び          | 配当          | 金      | 10,048,000     |                |                 |
|   | (2) | 一般会      | 計 負          | 1担:         | 金      | 205,235,000    |                |                 |
|   | (3) | 一般会      | 計 補          | 前助:         | 金      | 3,956,586,000  |                |                 |
|   | (4) | 長期前      | 了受 金         | え 戻 .       | 入      | 3,397,982,000  |                |                 |
|   | (5) | 雑        | 収            | 2           | 益      | 38,039,000     | 7,607,890,000  |                 |
| 4 | 営   | 業        | <b>小</b> 費   | 用           |        |                |                |                 |
|   | (1) | 支 払 産業 債 | 利 息<br>f 取 扱 |             | び<br>費 | 4,449,722,000  |                |                 |
|   | (2) | 雑        | 支            |             | 出      | 173,525,000    | 4,623,247,000  | 2,984,643,000   |
|   |     | 経常       | 计推           |             | 失      |                |                | 5,280,043,000   |
| 5 | 特   | 别        | 損            | 失           |        |                |                |                 |
|   | (1) | その他      | 1 特別         | <b>刂損</b> ; | 失      | 499,290,000    | 499,290,000    | 499,290,000     |
|   |     | 当年       | 度 純          | 損           | 失      |                |                | 5,779,333,000   |
|   |     | 前年度      | 繰越           | 欠損          | 金      |                |                | 208,065,094,309 |
|   |     | 当年度是     | 未処理          | 欠損:         | 金      |                |                | 213,844,427,309 |
|   |     |          |              |             |        |                |                |                 |

### ○ 令和3年度高速度鉄道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

A 高速度鉄道事業

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 22,371,414,429

口 建 物 32,795,965,507

減価償却累計額 △ 21,901,895,796 10,894,069,711

八線路設備 1,073,870,087,240

減価償却累計額 △ 559,476,012,277 514,394,074,963

二 電 路 設 備 58,870,546,712

減価償却累計額 △ 36,439,254,028 22,431,292,684

ホ 車 両 101,969,464,024

減価償却累計額 △ 80,283,252,956 21,686,211,068

~ 機 械 装 置 56,383,590,189

減価償却累計額 △ 41,274,747,183 15,108,843,006

ト 工具器具及び備品 4,911,219,579

減価償却累計額 △ 3,834,357,849 1,076,861,730

チ リ ー ス 資 産 492,011,260

減価償却累計額 △ 246,319,000 245,692,260

リ 建 設 仮 勘 定 3,566,590,375

有形固定資産合計 611,775,050,226

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権 16,420,657,462

口 地 役 権 25,463,736

ハ 庁 舎 利 用 権 9,896,895

無形固定資産合計 16,456,018,093

(3) 投 資

イ 投資有価証券 105,000,000

ロ そ の 他 投 資 143,131,000

投 資 合 計 248,131,000

| (4) 他 会 計 出 資 金<br>イ 他 会 計 出 資 金<br>他会 計 出 資 金 合 計 |                              | 10,500,000,000  | 10,500,000,000  |
|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|
| B 関連                                               |                              |                 |                 |
| (1) 有 形 固 定 資 産<br>イ 建 物                           | 420 F02 F01                  |                 |                 |
| イ 建 物<br>減 価 償 却 累 計 額                             | 439,502,501<br>△ 209,823,107 | 229,679,394     |                 |
| 有形固定資産合計                                           | △ 209,823,107                | 229,079,334     | 229,679,394     |
| (2) 無形固定資產                                         |                              |                 | 229,079,334     |
| イ 庁舎利用権                                            |                              | 261,079,102     |                 |
| 無形固定資産合計                                           |                              | 201,073,102     | 261,079,102     |
| 固定資産合計                                             |                              |                 | 639,469,957,815 |
| 2 流 動 資 産                                          |                              |                 |                 |
| (1) 現 金 預 金                                        |                              | 567,470,151     |                 |
| (2) 未 収 金                                          |                              | 5,770,416,000   |                 |
| (3) 貯 蔵 品                                          |                              | 74,000,000      |                 |
| (4) 他 会 計 貸 付 金                                    |                              | 78,000,000      |                 |
| (5) その他流動資産                                        |                              | 10,100,000      |                 |
| 流動資産合計                                             |                              |                 | 6,499,986,151   |
| 資 産 合 計                                            |                              |                 | 645,969,943,966 |
|                                                    |                              |                 |                 |
|                                                    | 負 債 の                        | 沿               |                 |
| 3 固定負債                                             |                              |                 |                 |
| (1) 企 業 債                                          |                              |                 |                 |
| 建設改良費等の財源に<br>イ 充てるための企業債                          | 335,766,086,826              |                 |                 |
| ロその他の企業債                                           | 27,000,000,000               |                 |                 |
| 企業債合計                                              |                              | 362,766,086,826 |                 |
| (2) リース債務                                          |                              | 170,553,846     |                 |
| (3) 引 当 金                                          |                              |                 |                 |
| イ 退職給付引当金                                          | 23,032,568,400               |                 |                 |
| 引 当 金 合 計                                          |                              | 23,032,568,400  |                 |
| 固定負債合計                                             |                              |                 | 385,969,209,072 |
| 4 流 動 負 債                                          |                              |                 |                 |

| (1) 一 時 借 入 金 |                 | 5,600,000,000    |                   |
|---------------|-----------------|------------------|-------------------|
| (2) 企 業 債     |                 |                  |                   |
| 建設改良費等の財源に    |                 |                  |                   |
| たてるための企業債 _   | 32,258,764,000  |                  |                   |
| 企業債合計         |                 | 32,258,764,000   |                   |
| (3) リース債務     |                 | 97,893,000       |                   |
| (4) 未 払 金     |                 | 13,461,970,000   |                   |
| (5) 前 受 金     |                 | 3,559,940,000    |                   |
| (6) 引 当 金     |                 |                  |                   |
| イ 賞 与 引 当 金 _ | 1,908,731,000   |                  |                   |
| 引 当 金 合 計     |                 | 1,908,731,000    |                   |
| (7) 預 り 金     |                 | 3,281,526,000    |                   |
| (8) その他流動負債   |                 | 1,260,972,000    |                   |
| 流動負債合計        |                 |                  | 61,429,796,000    |
| 5 繰 延 収 益     |                 |                  |                   |
| (1) 長期前受金     |                 | 188,388,399,740  |                   |
| 長期前受金収益化累計額   |                 | △ 81,899,122,048 |                   |
| 繰 延 収 益 合 計   |                 |                  | 106,489,277,692   |
| 負 債 合 計       |                 |                  | 553,888,282,764   |
|               |                 |                  |                   |
|               | 本の              | 沿                |                   |
| 6 資 本 金       |                 |                  | 300,931,931,263   |
| 7 剰 余 金       |                 |                  |                   |
| (1) 資 本 剰 余 金 |                 |                  |                   |
| イ 受贈財産評価額     | 1,865,611,031   |                  |                   |
| ロ その他の資本剰余金 _ | 3,128,546,217   |                  |                   |
| 資本剰余金合計       |                 | 4,994,157,248    |                   |
| (2) 欠 損 金     |                 |                  |                   |
| イ 当年度未処理欠損金 _ | 213,844,427,309 |                  |                   |
| 欠 損 金 合 計     |                 | 213,844,427,309  |                   |
| 剰余金合計         |                 |                  | △ 208,850,270,061 |
| 資 本 合 計       |                 |                  | 92,081,661,202    |
| 負債資本合計        |                 |                  | 645,969,943,966   |
|               |                 |                  |                   |

### 注記 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

- I. 重要な会計方針
  - 1 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・その他有価証券 時価のないもの 総平均法による原価法
  - 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法
  - 3 固定資産の減価償却の方法
    - (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
      - ・減価償却の方法

建物、線路設備は原則定額法による。

電路設備、車両、機械装置、工具器具及び備品は定率法による。

・主な耐用年数

線路設備 3~60年 電路設備 5~40年 車両 13年

- (2)無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数 庁舎利用権
- (3) リース資産
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、定額法による。
- 4 引当金の計上方法
  - (1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する 金額を計上している。

50年

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び奨励手当(以下、「期末手当等」という。)の支給、並びに期末手当等に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

5 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. 予定貸借対照表関連
  - 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は36,302,148,231円である。

- Ⅲ. リース契約により使用する固定資産
  - 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に 係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内35,636,841円1年超454,314,546円計489,951,387円

#### IV. その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として748,658,000円を支給する予定であるため、退職給付引当金659,665,000円を取り崩すこととする。

#### 2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当等として4,592,216,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として884,141,000円を支出する予定であるため、賞与引当金1,860,079,493円を取り崩すこととする。