

令和8年度 福知山市下水道事業会計予算総括表（補正第1号）

1 予算第3条及び第4条

(単位：千円)

収 入								支 出							
区 分			既 決	補 正	計	備 考	うち消費税及び 地方消費税予定額	区 分			既 決	補 正	計	備 考	うち消費税及び 地方消費税予定額
事業 業 収 入 益	営業 収 益	下水道使用料	2,003,351	0	2,003,351		182,123	事業 業 費 用	管 渠 費	管 渠 費	333,414	0	333,414		28,687
		負担金	608,002	0	608,002		1,962								
		その他営業収益	3,413	0	3,413		114								
	営業 業	受取利息 及び配当金	1,340	0	1,340		-		処 理 場 費	処 理 場 費	1,224,901	0	1,224,901		46,928
		他会計負担金	572,241	0	572,241		-								
		他会計補助金	311,980	0	311,980		-		業 務 費	業 務 費	88,062	0	88,062		6,009
	外 収 益	補助金	10,323	0	10,323		-		総 係 費	総 係 費	102,365	0	102,365		5,054
		消費税及び地方 消費税還付金	49,759	136	49,895	消費税及び地方 消費税還付金	49,895				2,560,841	0	2,560,841		-
		長期前受金戻入	1,323,547	0	1,323,547		-		資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	4,863	0	4,863		-
	益	雑収益	41,228	0	41,228		3,732		そ の 他 営 業 費 用	そ の 他 営 業 費 用	1,250	0	1,250		-
		計（A）	4,925,184	136	4,925,320		(A')237,826								
資本 的 収 入	企 業 債		1,683,400	0	1,683,400		-	用 費	営 業 外 費 用	支 払 利 息	307,299	0	307,299		-
	負 担 金		84,666	0	84,666		-								
	補 助 金		686,767	0	686,767		-				29,180	0	29,180		2,598
	分担金及び負担金		4,110	0	4,110		-		予 備 費	予 備 費	6,600	0	6,600		600
	工事負担金		49,150	0	49,150		-								
	計（C）		2,508,093	0	2,508,093		-				4,934,800	0	4,934,800		(B')114,897

収益的收入及び支出	
{(A) - (A')} - {(B) - (B')} =	△ 132,409 千円(当年度純損失)
資本的收入及び支出	
(C) - (D) =	△ 1,437,203 千円(不足額)
補てん財源	
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	121,489 千円
損益勘定留保資金	1,235,714 千円
減債積立金	20,000 千円
建設改良積立金	60,000 千円

資本的支出	建設	管 渠 施 設 拡 張 事 業 費	488,970	0	488,970		44,450
		管 渠 施 設 改 良 事 業 費	1,071,313	0	1,071,313		96,707
	設	ポ ン プ 場 施 設 改 良 事 業 費	430,600	0	430,600		39,144
		処 理 場 施 設 改 良 事 業 費	135,572	0	135,572		12,324
	良	固 定 資 産 購 入 費	28,000	0	28,000		100
		事 務 費	185,324	1,496	186,820	委 託 料	698
	支 費	企 業 債 償 還 金	1,604,021	0	1,604,021		-
		計 (D)	3,943,800	1,496	3,945,296		193,423
	出						

令和8年度 福知山市下水道事業会計予算実施計画(補正第1号)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既 決	補 正	計	備 考
1 事業収益			4,925,184	136	4,925,320	うち消費税及び地方消費税予定額 237,826
	2 営業外収益		2,310,418	136	2,310,554	53,627
		5 消費税及び地方消費税還付金	49,759	136	49,895	49,895

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既 決	補 正	計	備 考
1 資本的支出			3,943,800	1,496	3,945,296	うち消費税及び地方消費税予定額 193,423
	1 建設改良費		2,339,779	1,496	2,341,275	193,423
		6 事務費	185,324	1,496	186,820	698

令和8年度 福知山市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第1号）

（令和8年4月1日から令和9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	△ 132,409,000
減価償却費	2,560,841,000
固定資産除却費	4,843,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,427,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 532,000
有価証券評価益	△ 84,000
長期前受金戻入額	△ 1,323,547,000
受取利息及び配当金	△ 1,256,000
支払利息	307,299,000
未収金の増減額（△は増加）	1,437,000
未払金の増減額（△は減少）	27,009,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	<u>1,270,000</u>
小計	1,446,298,000
利息及び配当金の受取額	1,256,000
利息の支払額	<u>△ 307,299,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,140,255,000

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	△ 3,864,206,000
長期前受金の受け入れによる収入	<u>703,873,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,160,333,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	600,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 600,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,683,400,000
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	△ 1,604,019,000
他会計からの負担金による収入	<u>76,475,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	155,856,000

資金増加額（又は減少額）	△ 1,864,222,000
資金期首残高	<u>2,465,753,000</u>
資金期末残高	<u><u>601,531,000</u></u>

令和 8 年度 福知山市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）（補正第 1 号）

（令和 9 年 3 月 3 1 日）

（単位：円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		1,667,760,000
ロ 建 物	3,967,133,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 974,842,000</u>	2,992,291,000
ハ 構 築 物	62,628,485,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,787,331,000</u>	43,841,154,000
ニ 機 械 及 び 装 置	21,717,313,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,084,101,000</u>	10,633,212,000
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	88,546,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 82,807,000</u>	5,739,000
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	212,959,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 171,925,000</u>	41,034,000
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,655,715,000</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		60,836,905,000

(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権	344,000		
ロ ソ フ ト ウ エ ア	<u>103,819,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計		104,163,000	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券	48,847,000		
ロ 出 資 金	1,350,000		
ハ そ の 他 投 資	<u>72,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>50,269,000</u>	
固 定 資 産 合 計			60,991,337,000
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		601,531,000	
(2) 未 収 金	317,493,000		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,080,000</u>	314,413,000	
(3) 貯 蔵 品		9,143,000	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>102,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>925,189,000</u>
資 産 合 計			<u><u>61,916,526,000</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

20,105,956,000

固定負債合計

20,105,956,000

4 流動負債

(1) 企業債

1,559,576,000

(2) 未払金

538,561,000

(3) 預り金

834,000

(4) 引当金

23,615,000

流動負債合計

2,122,586,000

5 繰延収益

長期前受金

45,329,776,000

長期前受金収益化累計額

△ 15,925,109,000

繰延収益合計

29,404,667,000

負債合計

51,633,209,000

資 本 の 部

6 資 本 金			9,511,414,000
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	120,937,000		
ロ 国 府 補 助 金	119,667,000		
ハ 分 担 金 及 び 負 担 金	2,077,000		
ニ その他資本剰余金	<u>37,151,000</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		279,832,000	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	27,407,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	377,073,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>87,591,000</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>492,071,000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>771,903,000</u>
資 本 合 計			<u>10,283,317,000</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>61,916,526,000</u></u>

注記事項

Ⅳ セグメント情報の開示

２ 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和８年４月１日 至 令和９年３月３１日）

（単位：千円）

事業区分	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水施設事業	合計
営業収益	2,187,774	99,539	143,254	2,430,567
営業費用	3,182,235	476,255	821,532	4,480,022
営業損益	△ 994,461	△ 376,716	△ 678,278	△ 2,049,455
経常損益	△ 95,525	20,143	△ 57,027	△ 132,409
セグメント資産	44,650,839	6,279,561	10,986,126	61,916,526
セグメント負債	37,624,725	5,453,308	8,555,176	51,633,209
その他の項目				
他会計負担金等	781,200	292,352	481,753	1,555,305
減価償却費	1,863,932	253,740	443,169	2,560,841
受取利息及び配当金	1,334	0	6	1,340
支払利息	235,630	32,575	39,094	307,299
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	41,251	△ 105,237	△ 343,846	△ 407,832