令　和　８　年　度（上半期）

鳥 羽 市 下 水 道 事 業 財 政 公 表

鳥 羽 市 水 道 課

目　　次

１　事　業　の　概　要

(1) 排 水 量 及 び 有 収 水 量 ・・・・・・・・・・・・・ １

(2)　当期の重要契約の要旨 ・・・・・・・・・・・・・・ ２

２　経　理　の　状　況

(1)　令和８年度予算の執行状況 ・・・・・・・・・・・・ ３

(2)　財　務　表

（ア）令和８年度損益計算書 ・・・・・・・・・・・・・・ ５
（イ）令和８年度貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・ ７
（ウ）令和８年度キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・ ９

３　令　和　７　年　度　決　算　の　状　況

(1)　令和７年度予算の執行状況 ・・・・・・・・・・・・ １１

(2)　財　務　表

（ア）令和７年度損益計算書 ・・・・・・・・・・・・・・ １３
（イ）令和７年度貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・ １４
（ウ）令和７年度キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・ １５

1　事業の概要

(1)　排 水 量 及 び 有 収 水 量

区分	月	排水量 ㎥	一日平均排水量 ㎥	有収水量 ㎥	備考
下水道	4	18,343	592	19,123	
	5	17,659	589	15,822	
	6	17,303	558	14,825	
	7	24,222	807	14,595	
	8	18,448	595	18,273	
	9	18,666	602	18,293	
合計		114,641	624	100,931	**有収率** 88.04%

１日最大排水量　　3,245㎥　　（令和8年6月3日）

（2）重要契約の要旨（消費税込み）

（ア）請負工事契約（100万円以上）

（単位 ： 円）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
該当なし			

（イ）その他契約（100万円以上）

（単位：円）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
令和 5.3.17	37,057,020	鳥羽市下水道施設運転管理及び水質分析業務委託	東海メンテナンス株式会社
令和 8.4.1	1,603,272	鳥羽市下水道事業公営企業会計システム使用および保守業務委託	株式会社ぎょうせい東海支社
令和 8.4.1	4,903,800	鳥羽市下水道使用料等徴収業務委託	第一環境株式会社中部支店
令和 8.7.6	4,400,000	鳥羽市下水道管路情報システム構築業務委託	フジ地中情報株式会社

2 経理の状況

(1)令和8年度予算の執行状況

収益的収入及び支出

収　　入

（単位 ： 円）

区　　分	予　　算　　額				執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計		
第1款 下水道事業収益	159,403,000	0	0	159,403,000	55,946,553	35.10%
第1項 営業収益	35,167,000	0	0	35,167,000	17,946,553	51.03%
第2項 営業外収益	124,226,000	0	0	124,226,000	38,000,000	30.59%
第3項 特別利益	10,000	0	0	10,000	0	0.00%

支　　出

（単位 ： 円）

区　　分	予　　算　　額								執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小　　計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合　　計		
第1款 下水道事業費用	165,844,000	0	0	0	0	165,844,000	0	165,844,000	25,896,776	15.62%
第1項 営業費用	164,060,000	0	0	△ 16,697	0	164,043,303	0	164,043,303	25,508,322	15.55%
第2項 営業外費用	764,000	0	0	0	0	764,000	0	764,000	361,757	47.35%
第3項 特別損失	20,000	0	0	16,697	0	36,697	0	36,697	26,697	72.75%
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0.00%

(注)本表は、上半期の執行状況であり減価償却費の執行はしておりません。

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：　円）

区　　分	予　　算　　額						執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計		
第1款 資本的収入	14,963,000	0	14,963,000	0	0	14,963,000	0	0.00%
第1項 企業債	5,100,000	0	5,100,000	0	0	5,100,000	0	0.00%
第2項 他会計補助金	4,234,000	0	4,234,000	0	0	4,234,000	0	0.00%
第3項 補助金	5,419,000	0	5,419,000	0	0	5,419,000	0	0.00%
第4項 負担金等	210,000	0	210,000	0	0	210,000	0	0.00%

支　　出

（単位：　円）

区　　分	予　　算　　額							執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　　計		
第1款 資本的支出	32,956,000	0	0	32,956,000	0	0	32,956,000	8,663,555	26.29%
第1項 建設改良費	16,197,000	0	0	16,197,000	0	0	16,197,000	330,000	2.04%
第2項 企業債償還金	16,759,000	0	0	16,759,000	0	0	16,759,000	8,333,555	49.73%

(2) 財務表

（ア） 令和8年度鳥羽市下水道事業損益計算書

（令和8年4月1日から令和8年9月30日まで）

（単位 ： 円）

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	16,313,230		
(2) その他営業収益	2,000	16,315,230	
2 営業費用			
(1) 管きょ費	1,145,131		
(2) ポンプ場費	695,687		
(3) 処理場費	13,483,572		
(4) 業務費	2,248,317		
(5) 総係費	6,173,012		
(6) 減価償却費	0		
(7) 資産減耗費	0	23,745,719	
営業損失			**7,430,489**
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	38,000,000		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収入	0	38,000,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	361,757		
(2) 雑支出	0		
5 予備費			
(1) 予備費	0	361,757	**37,638,243**
経常利益			**30,207,754**

（注）本書は、上半期の執行状況であり減価償却費の執行はしておりません。

6 特　別　利　益			
(1) その他特別利益	0	0	
7 特　別　損　失			
(1) 過年度損益修正損	24,270		
(2) その他特別損失	0	24,270	△ 24,270
当年度純利益			**30,183,484**
前年度繰越欠損金			**7,486,219**
その他未処分利益剰余金変動額			**0**
当年度未処分利益剰余金			**22,697,265**

（イ） 令和8年度鳥羽市下水道事業貸借対照表

（令和8年9月30日）

（単位 ： 円）

	資　　産　　の　　部			
1 固　定　資　産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		12,044,272		
ロ 建物	720,019,309			
減価償却累計額	△ 62,321,504	657,697,805		
ハ 構築物	820,529,339			
減価償却累計額	△ 69,266,980	751,262,359		
ニ 機械及び装置	193,009,536			
減価償却累計額	△ 11,114,267	181,895,269		
ホ 車両運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
ヘ 工具器具及び備品	170,129			
減価償却累計額	0	170,129		
ト 建設仮勘定		300,000		
有形固定資産合計			1,603,369,834	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		0		
ロ 施設利用権		0		
ハ リース資産		0		
無形固定資産合計			0	
(3) 投資その他資産				
イ 投資有価証券		0		
ロ 基金		0		
ハ 破産更生債権等		0		
貸倒引当金		0	0	
投資合計			0	
固定資産合計				**1,603,369,834**
2 流　動　資　産				
(1) 現金預金				
イ 現金		20,000		
ロ 預金		26,976,900		
現金預金合計			26,996,900	
(2) 未収金		15,207,400		
貸倒引当金		△ 1,104,000	14,103,400	
(3) 貯蔵品			0	
(4) 前払金			0	
(5) その他流動資産			1,795,030	
流動資産合計				**42,895,330**
資　産　合　計				**1,646,265,164**

負　債　の　部

3 固定負債			
(1) 企業債		43,160,434	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 退職給付引当金		926,000	
固定負債合計			**44,086,434**
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		8,425,083	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		0	
(5) 前受金		0	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	0		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		0	
(7) その他流動負債		1,669,702	
流動負債合計			**10,094,785**
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,160,408,520	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 95,028,900	
繰延収益合計			**1,065,379,620**
負債合計			**1,119,560,839**

資　本　の　部

6 資本金			
(1) 自己資本金		504,007,060	
資本金合計			**504,007,060**
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	0		
ロ 受贈財産評価額	0		
ハ 国庫補助金	0		
ニ 県補助金	0		
ホ 寄附金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	22,697,265		
ニ 繰越利益剰余金	0		
ホ 未処分利益剰余金変動額	0		
利益剰余金合計		22,697,265	
剰余金合計			**22,697,265**
資本合計			**526,704,325**
負債資本合計			**1,646,265,164**

(注)本書は、上半期の執行状況であり減価償却費の執行はしておりません。

（ウ） 令和8年度　キャッシュ・フロー計算書

（令和8年4月1日から令和8年9月30日まで）

（間接法による）　　（単位 ： 円）

1.業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益（当期純損失△）	30,183,484
減価償却費	0
引当金の増減額（減少△）	△ 1,263,000
固定資産除却費・売却損	0
長期前受金戻入	0
営業活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	△ 2,841,790
費用に関する項目	△ 20,654,200
その他に関する項目	361,757
小計	5,786,251
利息及び配当金の受入額	0
利息の支払額	△ 361,757
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,424,494

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	△ 300,000
固定資産の売却による収入	0
投資その他資産の支出	0
投資その他資産の収入	0
国・県補助金等の収入	0
国・県補助金等の返還	0
一般会計からの繰入	0
工事負担金等収入	0
投資支出	0
他会計からの出資による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 300,000

3.財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の返済による支出	△ 8,333,555
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,333,555

資金の増加(△減少)額	△ 3,209,061
資金の期首残高	30,205,961
資金の期末残高	26,996,900

3 令和7年度決算の状況

(1)令和7年度予算の執行状況

収益的収入及び支出

収　　入

（単位：円）

区　　分	予算額				執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第２４条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計		
第１款　下水道事業収益	165,275,000	0	0	165,275,000	59,963,780	% 36.28
第１項　営業収益	36,042,000	0	0	36,042,000	17,963,780	49.84
第２項　営業外収益	129,223,000	0	0	129,223,000	42,000,000	32.50
第３項　特別利益	10,000	0	0	10,000	0	0.00

支　　出

（単位：円）

区　　分	予算額								執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第２４条第３項の規定による支出額	小　　計	地方公営企業法第２６条第２項の規定による繰越額	合　　計		
第１款　下水道事業費用	168,527,000	0	0	0	0	168,527,000	0	168,527,000	26,803,102	% 15.90
第１項　営業費用	165,429,000	0	0	0	0	165,429,000	0	165,429,000	26,245,231	15.86
第２項　営業外費用	2,078,000	0	0	0	0	2,078,000	0	2,078,000	557,254	26.82
第３項　特別損失	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000	617	3.09
第４項　予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0.00

（注）本表は、上半期の執行状況であり減価償却費の執行はしておりません。

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：円）

区　　分	予　　算　　額						執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第２６条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計		
第１款 資本的収入	17,873,000	0	17,873,000	0	0	17,873,000	7,860,000	% 43.98
第１項 企業債	6,800,000	0	6,800,000	0	0	6,800,000	0	0.00
第２項 他会計補助金	2,999,000	0	2,999,000	0	0	2,999,000	0	0.00
第３項 補助金	7,864,000	0	7,864,000	0	0	7,864,000	7,860,000	99.95
第４項 負担金等	210,000	0	210,000	0	0	210,000	0	0.00

支　　出

（単位：円）

区　　分	予　　算　　額							執行済額	執行率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　　計	地方公営企業法第２６条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　　計		
第１款 資本的支出	39,873,000	0	0	39,873,000	0	0	39,873,000	9,729,634	% 24.40
第１項 建設改良費	20,286,000	0	0	20,286,000	0	0	20,286,000	0	0.00
第２項 企業債償還金	19,587,000	0	0	19,587,000	0	0	19,587,000	9,729,634	49.67

（2）財　務　表

（ア）令和７年度鳥羽市 下水道事業損益計算書

（令和7年4月1日より令和7年9月30日まで）

（単位 ： 円）

借　　方		貸　　方	
2 営業費用		1 営業収益	
(1) 管きょ費	1,074,139	(1) 下水道使用料	16,319,800
(2) ポンプ場費	710,463	(2) その他営業収益	12,000
(3) 処理場費	12,364,997		
(4) 業務費	3,220,224		
(5) 総係費	7,135,293		
(6) 減価償却費	0	3 営業外収益	
(7) 資産減耗費	0	(1) 他会計補助金	42,000,000
		(2) 長期前受金戻入	0
		(3) 雑収益	0
4 営業外費用		6 特別利益	
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	557,254	(1) 過年度損益修正益	0
(2) 雑支出	0	(2) 固定資産売却収益	0
		(3) その他特別利益	0
		(4) 長期前受金戻入	0
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	561		
(2) その他特別損失	0		
当年度純利益	33,268,869		
合　　計	58,331,800	合　　計	58,331,800

（注）本書は、上半期の執行状況であり減価償却費の執行はしておりません。

（イ） 令和7年度 鳥 羽 市 水 道 事 業 貸 借 対 照 表

（ 令 和 7年 9 月 30 日 ）

（単位 ： 円）

資産の部		負債の部	
1 固定資産		3 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	53,119,072
イ 土地	12,044,272	(2) 他会計借入金	0
ロ 建物	688,858,557	(3) リース債務	0
ハ 構築物	785,895,849	(4) 退職給付引当金	299,000
ニ 機械及び装置	173,691,289	固定負債合計	53,418,072
ホ 車両運搬具	0		
ヘ 工具器具及び備品	170,129	4 流動負債	
ト 建設仮勘定	450,000	(1) 一時借入金	0
有形固定資産合計	1,661,110,096	(2) 企業債	9,856,737
		(3) リース債務	0
		(4) 未払金	0
(2) 無形固定資産		(5) 前受金	0
イ 電話加入権	0	(6) 引当金	0
ロ 施設利用権	0	イ 賞与引当金	0
ハ リース資産	0	ロ 法定福利費引当金	0
無形固定資産合計	0	(7) その他流動負債	1,686,507
		流動負債合計	11,543,244
(3) 投資その他資産		5 繰延収益	
イ 投資有価証券	0	(1) 長期前受金	1,160,142,520
ロ 基金	0	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 47,117,900
ハ 破産更生債権等	0	繰延収益合計	1,113,024,620
ニ 貸倒引当金	0		
投資合計	0	負債合計	1,177,985,936
		資本の部	
固定資産合計	1,661,110,096	6 資本金	
		(1) 自己資本金	504,007,060
		資本金合計	504,007,060
2 流動資産			
(1) 現金預金	27,845,669	7 剰余金	
(2) 未収金	22,548,601	(1) 資本剰余金	
(3) 貯蔵品	0	イ 工事負担金	0
(4) 前払金	0	ロ 受贈財産評価額	0
(5) その他流動資産	1,740,171	ハ 国庫補助金	0
		ニ 県補助金	0
流動資産合計	52,134,441	ホ 寄附金	0
		資本剰余金合計	0
		(2) 利益剰余金	
		イ 減債積立金	0
		ロ 建設改良積立金	0
		ハ 当年度未処分利益剰余金	31,251,541
		ニ 繰越利益剰余金年度末残高	0
		ホ 未処分利益剰余金変動額	0
		利益剰余金合計	31,251,541
		剰余金合計	31,251,541
		資本合計	535,258,601
資産合計	1,713,244,537	負債資本合計	1,713,244,537

（ウ） 令和7年度　キャッシュ・フロー計算書

（令和7年4月1日から令和7年9月30日まで）

（間接法による）　　（単位 ： 円）

1.業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	33,268,869
減価償却費	0
引当金の増加(減少△)	△ 1,251,000
固定資産除却費・売却損	0
長期前受金戻入	7,860,000
業務活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	△ 9,172,863
費用に関する項目	△ 18,006,805
その他に関する項目	557,254
小計	13,255,455
利息及び配当金の受入額	0
利息の支払額	△ 557,254
業務活動によるキャッシュ・フロー	12,698,201

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	0
固定資産の売却による収入	0
投資その他資産の支出	0
投資その他資産の収入	0
国・県補助金等の収入	0
国庫補助金の返還	0
一般会計からの繰入	0
工事負担金等収入	0
投資支出	0
他会計からの出資による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0

3.財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の返済による支出	△ 9,729,634
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,729,634

資金の増加(△減少)額	2,968,567
資金の期首残高	24,877,102
資金の期末残高	27,845,669