

令和4年11月30日

令和4年度上半期

下水道事業会計 業務の状況

下水道課

目

次

1	事業の概要	1
2	経理の状況	2
	(1) 予算執行状況	2
	(2) 損益計算書	4
	(3) 貸借対照表	6
	(4) 企業債残高	8
	(5) 一時借入金残高	8
3	令和3年度決算の概要	9
	(1) 決算収支一覧	9
	(2) 損益計算書	10
	(3) 貸借対照表	12
	(4) 企業債残高	14
	(5) 一時借入金残高	14

※各表において、四捨五入等の関係上、合計と内訳が一致しない場合があります。

1 事業の概要

(令和4年9月30日現在)

	令和4年度 上半期	令和3年度 上半期	前年度比較	
			増減	比率(%)
管渠延長 (km)	98	97	1	101.0%
終末処理場数 (カ所)	4	4	0	100.0%
ポンプ場数 (カ所)	2	2	0	100.0%
排水区域面積 (ha)	390	385	5	101.3%
処理区域面積 (ha)	390	385	5	101.3%
処理水量 (m ³)	1,379,008	1,427,936	△48,928	96.6%
有収水量 (m ³)	708,532	706,749	1,783	100.3%

主な建設改良工事は、次のとおり。

工事等の名称	金額(千円)	工期
琴浪地区雨水管布設工事	45,395	R4.2.24～R4.9.30
栄地区285-2号線污水管布設工事	7,744	R4.6.29～R5.1.31
昭和地区第3号污水幹線サービス管布設工事	13,530	R4.6.29～R5.1.31
出作地区172-1号線外污水管布設工事	23,540	R4.7.27～R5.2.28
観音寺第2ポンプ場の建設工事委託に関する協定	37,910	R3.6.1～R4.10.27
観音寺市下水浄化センターの建設工事委託に関する協定	165,000	R4.7.1～R5.3.31

※契約金額が500万円以上の工事及び業務を記載しています。

2 経理の状況

(1) 予算執行状況

(令和4年9月30日現在)

予 算 科 目		予算額 (千円)	執行額 (千円)	執行率 (%)
収益的 収支	下水道事業収益	1,181,678	718,887	60.8%
	営業収益	627,995	479,727	76.4%
	営業外収益	553,683	233,113	42.1%
	特別利益	0	6,047	—
	下水道事業費用	1,204,821	175,177	14.5%
	営業費用	1,112,939	135,077	12.1%
	営業外費用	86,282	40,097	46.5%
	特別損失	100	3	3.0%
	予備費	5,500	0	0.0%
	資本的 収支	資本的収入	554,174	66,857
企業債		320,500	0	0.0%
国・県補助金		166,660	0	0.0%
工事負担金		157	0	0.0%
他会計出資金		66,857	66,857	100.0%
資本的支出		1,076,022	364,273	33.9%
建設改良費		448,417	52,852	11.8%
固定資産購入費		4,281	936	21.9%
企業債償還金		616,324	310,485	50.4%
予備費		7,000	0	0.0%

(2) 損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	146,150		
(2) 受託工事収益	0		
(3) 国・県補助金	0		
(4) 他会計補助金	0		
(5) 他会計負担金	318,950		
(6) その他営業収益	13	465,113	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	12,464		
(2) 処理場費	71,923		
(3) ポンプ場費	19,377		
(4) 総係費	22,114		
(5) 減価償却費	0		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	125,878	
営業利益			339,235
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	31		
(2) 国・県補助金	0		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	232,925		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(6) 長期前受金戻入	0		
(7) 雑収益	153	233,110	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,097		
(2) 雑支出	0	40,097	193,012
経常利益			532,248

5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	6,010		
(3) その他特別利益	0	6,010	
	<u> </u>		
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	3		
(5) その他特別損失	0	3	6,008
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純利益（△の場合は純損失）			538,256
前年度繰越利益剰余金（△の場合は欠損金）			△ 98,397
その他未処分利益剰余金変動額			<u> 0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u> 439,858</u></u>

(3) 貸借対照表

(令和4年9月30日現在)

(単位:千円)

		資産の部		
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			524,858	
ロ 建物	782,018			
減価償却累計額	<u>△ 68,391</u>		713,628	
ハ 構築物	12,049,387			
減価償却累計額	<u>△ 928,994</u>		11,120,393	
ニ 機械及び装置	3,118,998			
減価償却累計額	<u>△ 421,417</u>		2,697,581	
ホ 車両運搬具	3,990			
減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>		1,795	
ヘ 工具・器具及び備品	5,916			
減価償却累計額	<u>△ 2,416</u>		3,500	
ト 建設仮勘定			169,753	
有形固定資産合計			<u>15,231,506</u>	
(2) 投資その他資産				
イ その他投資			2,953	
投資その他資産合計			<u>2,953</u>	
固定資産合計				<u>15,234,459</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金			377,856	
(2) 未収金			71,759	
(3) 貸倒引当金			△ 202	
(4) 前払費用			29	
(5) 前払金			19,619	
(6) その他流動資産			14,089	
流動資産合計			<u>483,151</u>	
資産合計				<u><u>15,717,610</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費のための企業債	6,442,847		
企業債合計		6,442,847	
(2) その他固定負債		1,000	
固定負債合計			6,443,847
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費のための企業債	305,839		
企業債合計		305,839	
(2) 未払金		0	
(3) 未払費用		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他流動負債		14,903	
流動負債合計			320,741
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,205,918	
収益化累計額		△ 590,481	
繰延収益合計			5,615,436
負債合計			12,380,024

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金		2,609,839	
資本金合計			2,609,839
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国・県補助金	280,038		
ロ その他資本剰余金	7,851		
資本剰余金合計		287,889	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	439,858		
利益剰余金合計		439,858	
剰余金合計			727,747
資本合計			3,337,586
負債資本合計			15,717,610

(4) 企業債残高

(単位：千円)

令和4年4月1日現在 企業債残高	起債額	償還額	令和4年9月30日現在 企業債残高
7,059,170	0	310,485	6,748,685

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和4年9月30日現在 一時借入金残高
1,000,000	0

3 令和3年度決算の概要

(1) 決算収支一覧

(単位：千円)

予 算 科 目		予 算 額	決 算 額	繰 越 額	不 用 額
収益的 収支	下水道事業収益	1,188,859	1,224,973		△ 36,114
	営業収益	623,255	636,503		△ 13,248
	営業外収益	565,604	574,809		△ 9,205
	特別利益	0	13,661		△ 13,661
	下水道事業費用	1,252,799	1,227,578	0	25,221
	営業費用	1,081,683	1,067,142	0	14,541
	営業外費用	90,589	86,646	0	3,943
	特別損失	75,027	73,791	0	1,236
予備費	5,500	0	0	5,500	
資本的 収支	資本的収入	934,551	883,102		51,449
	企業債	547,300	498,200		49,100
	国・県補助金	305,713	303,213		2,500
	工事負担金	157	0		157
	他会計出資金	81,381	81,689		△ 308
	資本的支出	1,377,026	1,293,457	67,344	16,225
	建設改良費	758,893	682,345	67,344	9,204
	固定資産購入費	325	308	0	17
	企業債償還金	610,808	610,804	0	4
	予備費	7,000	0	0	7,000

(2) 損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	290,580		
(2) 受託工事収益	0		
(3) 国・県補助金	9,375		
(4) 他会計補助金	0		
(5) 他会計負担金	307,310		
(6) その他営業収益	184	607,449	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	41,158		
(2) 処理場費	181,673		
(3) ポンプ場費	47,343		
(4) 総係費	61,920		
(5) 減価償却費	707,679		
(6) 資産減耗費	1,337		
(7) その他営業費用	0	1,041,110	
営業利益			△ 433,661
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	23		
(2) 国・県補助金	0		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	267,878		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(6) 長期前受金戻入	289,794		
(7) 雑収益	229	557,924	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	86,646		
(2) 雑支出	20,211	106,857	451,067
経常利益			17,406

5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	12,511		
(3) その他特別利益	66	12,577	
	<u> </u>		
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	73		
(5) その他特別損失	67,010	67,083	△ 54,506
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純利益 (△の場合は純損失)			△ 37,100
前年度繰越利益剰余金 (△の場合は欠損金)			△ 61,298
当年度未処分利益剰余金 (△の場合は未処理欠損金)			<u> </u> <u> </u> △ 98,397

(3) 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

		資産の部		
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			524,858	
ロ 建物	782,018			
減価償却累計額	<u>△ 68,391</u>		713,628	
ハ 構築物	12,047,387			
減価償却累計額	<u>△ 928,994</u>		11,118,393	
ニ 機械及び装置	3,118,998			
減価償却累計額	<u>△ 421,417</u>		2,697,581	
ホ 車両運搬具	3,990			
減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>		1,795	
ヘ 工具・器具及び備品	5,916			
減価償却累計額	<u>△ 2,416</u>		3,500	
ト 建設仮勘定			120,854	
有形固定資産合計			<u>15,180,607</u>	
(2) 投資その他資産				
イ その他投資			2,953	
投資その他資産合計			<u>2,953</u>	
固定資産合計				<u>15,183,560</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金			583,567	
(2) 未収金			204,586	
(3) 貸倒引当金			△ 202	
(4) 前払費用			0	
(5) 前払金			17,600	
(6) その他流動資産			0	
流動資産合計			<u>805,550</u>	
資産合計				<u><u>15,989,110</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費のための企業債	6,442,847		
企業債合計		6,442,847	
(2) その他固定負債		1,000	
固定負債合計			6,443,847
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費のための企業債	616,324		
企業債合計		616,324	
(2) 未払金		580,473	
(3) 未払費用		0	
(4) 引当金		2,301	
(5) その他流動負債		256	
流動負債合計			1,199,354
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,203,918	
収益化累計額		△ 590,481	
繰延収益合計			5,613,436
負債合計			13,256,637

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金		2,542,982	
資本金合計			2,542,982
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国・県補助金	280,038		
ロ その他資本剰余金	7,851		
資本剰余金合計		287,889	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	△ 98,397		
利益剰余金合計		△ 98,397	
剰余金合計			189,491
資本合計			2,732,473
負債資本合計			15,989,110

(4) 企業債残高

(単位：千円)

令和3年4月1日現在 企業債残高	起債額	償還額	令和4年3月31日現在 企業債残高
7,171,774	498,200	610,804	7,059,170

起債額等の詳細は、次のとおり。

(単位：千円)

区 分	起債額	償還額
下水道事業債	379,400	419,107
資本費平準化債	84,800	127,786
下水道事業債（特別措置分）	34,000	39,177
災害復旧事業債	0	15,112
その他企業債	0	9,622

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和4年3月31日現在 一時借入金残高
1,000,000	0