

令和5年11月30日

令和5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4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5年9月30日現在)

	令和5年度 上半期	令和4年度 上半期	前年度比較	
			増減	比率(%)
管渠延長 (km)	98	98	0	100.0%
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)	392	390	2	100.5%
処理区域面積 (ha)	392	390	2	100.5%
処理水量 (m <sup>3</sup> )	1,435,925	1,379,008	56,917	104.1%
有収水量 (m <sup>3</sup> )	698,710	708,532	△ 9,822	98.6%

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
坂本地区148号線外污水管布設工事	18,817	R5.5.8～R5.9.29
坂本地区160号線污水管布設工事	20,890	R5.5.8～R5.9.29
街路事業栄町七間橋線道路整備工事に伴う支障施設(管路)	7,447	R5.5.8～R5.9.29
茂木地区40号線污水管布設工事	11,825	R5.7.5～R5.11.30
下出地区484号線外污水管布設工事	9,460	R5.7.26～R5.11.30
黒淵地区219-1号線外污水管布設工事	12,177	R5.8.17～R6.1.31
下水浄化センターの建設工事委託に関する協定	198,990	R4.7.1～R6.3.29

※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5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	1,213,285	732,117	60.3%
	営業収益	645,939	477,094	73.9%
	営業外収益	567,346	254,751	44.9%
	特別利益	0	272	—
	下水道事業費用	1,214,193	169,127	13.9%
	営業費用	1,137,971	142,923	12.6%
	営業外費用	70,622	26,197	37.1%
	特別損失	100	7	7.0%
	予備費	5,500	0	0.0%
資本的 収支	資本的収入	518,135	54,096	10.4%
	企業債	265,600	0	0.0%
	国・県補助金	190,861	0	0.0%
	工事負担金	157	143	91.1%
	他会計出資金	51,045	51,045	100.0%
	資本的支出	1,074,723	210,261	19.6%
	建設改良費	478,549	12,326	2.6%
	固定資産購入費	3,583	1,892	52.8%
	企業債償還金	585,582	196,044	33.5%
	予備費	7,000	0	0.0%



## (2) 損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	142,011		
(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	320,867		
(6) その他営業収益	16	462,894	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	11,835		
(2) 処理場費	78,089		
(3) ポンプ場費	20,895		
(4) 総係費	22,281		
(5) 減価償却費	0		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	133,100	
		<hr/>	
営業利益			329,795
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	26		
(2) 国・県補助金	0		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	254,515		
(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	203	254,744	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	26,197		
(2) 雑支出	0	26,197	228,547
		<hr/>	<hr/>
経常利益			558,342

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	249	
(3) その他特別利益	0	249

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	6		
(5) その他特別損失	0	6	243

当年度純利益 (△の場合は純損失)	558,585
前年度繰越利益剰余金 (△の場合は欠損金)	△ 96,637
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	461,948

### (3) 貸借対照表

(令和5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	887,501		
	減価償却累計額	<u>△ 107,846</u>	779,655	
ハ	構築物	12,215,903		
	減価償却累計額	<u>△ 1,401,975</u>	10,813,928	
ニ	機械及び装置	3,125,825		
	減価償却累計額	<u>△ 646,102</u>	2,479,723	
ホ	車両運搬具	3,990		
	減価償却累計額	<u>△ 3,294</u>	697	
ヘ	工具・器具及び備品	6,921		
	減価償却累計額	<u>△ 3,701</u>	3,220	
ト	建設仮勘定		101,025	
	有形固定資産合計		14,703,107	
(2) 投資その他資産				
イ	その他投資		45	
	投資その他資産合計		<u>45</u>	
	固定資産合計			14,703,152
2. 流動資産				
(1)	現金預金		463,035	
(2)	未収金		67,321	
(3)	貸倒引当金		△ 266	
(4)	前払費用		98	
(5)	前払金		51,290	
(6)	その他流動資産		11,117	
	流動資産合計		<u>592,595</u>	
	資産合計			<u>15,295,747</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

6,085,747

企業債合計

6,085,747

(2) その他固定負債

1,000

固定負債合計

6,086,747

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費のための企業債

389,538

企業債合計

389,538

(2) 未払金

0

(3) 未払費用

0

(4) 引当金

0

(5) その他流動負債

14,514

流動負債合計

404,053

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

6,290,484

収益化累計額

△ 896,389

繰延収益合計

5,394,095

負債合計

11,884,895

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

2,661,015

資本金合計

2,661,015

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

461,948

利益剰余金合計

461,948

剰余金合計

749,837

資本合計

3,410,852

負債資本合計

15,295,747

(4) 企業債残高

(単位：千円)

令和5年4月1日現在 企業債残高	起債額	償還額	令和5年9月30日現在 企業債残高
6,671,329	0	196,044	6,475,285

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和5年9月30日現在 一時借入金残高
1,000,000	0

### 3 令和4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	1,181,678	1,205,748		△ 24,070
	営業収益	627,995	632,485		△ 4,490
	営業外収益	553,683	565,838		△ 12,155
	特別利益	0	7,424		△ 7,424
	下水道事業費用	1,217,611	1,187,650	0	25,286
	営業費用	1,126,525	1,107,913	0	13,937
	営業外費用	85,486	79,731	0	5,755
	特別損失	100	6	0	94
予備費	5,500	0	0	5,500	
資本的 収支	資本的収入	548,828	386,678		162,150
	企業債	329,400	228,900		100,500
	国・県補助金	152,414	90,790		61,624
	工事負担金	157	0		157
	他会計出資金	66,857	66,988		△ 131
	資本的支出	1,076,444	887,236	149,300	39,908
	建設改良費	448,417	266,542	149,300	32,575
	固定資産購入費	4,281	3,953	0	328
	企業債償還金	616,746	616,741	0	5
	予備費	7,000	0	0	7,000

## (2) 損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	296,816		
(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	305,005		
(6) その他営業収益	986	602,807	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	48,589		
(2) 処理場費	183,723		
(3) ポンプ場費	45,200		
(4) 総係費	62,918		
(5) 減価償却費	739,807		
(6) 資産減耗費	827		
(7) その他営業費用	0	1,081,063	
営業利益			△ 478,256
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	31		
(2) 国・県補助金	12,500		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	246,740		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(6) 長期前受金戻入	306,324		
(7) 雑収益	235	565,829	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	77,827		
(2) 雑支出	15,267	93,094	472,735
経常利益			△ 5,521

5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	7,111		
(3) その他特別利益	176	7,287	
	<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	5		
(5) その他特別損失	0	5	7,282
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
当年度純利益（△の場合は純損失）			1,761
前年度繰越利益剰余金（△の場合は欠損金）			△ 98,397
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> △ 96,637

(3) 貸借対照表

(令和5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	887,501		
	減価償却累計額	<u>△ 107,846</u>	779,655	
ハ	構築物	12,215,903		
	減価償却累計額	<u>△ 1,401,975</u>	10,813,928	
ニ	機械及び装置	3,125,825		
	減価償却累計額	<u>△ 646,102</u>	2,479,723	
ホ	車両運搬具	3,990		
	減価償却累計額	<u>△ 3,294</u>	697	
ヘ	工具・器具及び備品	6,921		
	減価償却累計額	<u>△ 3,701</u>	3,220	
ト	建設仮勘定		88,100	
	有形固定資産合計		14,690,182	
(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			14,693,135
2. 流動資産				
(1)	現金預金		98,198	
(2)	未収金		101,205	
(3)	貸倒引当金		△ 266	
(5)	前払金		<u>20,260</u>	
	流動資産合計			<u>219,397</u>
	資産合計			<u><u>14,912,532</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

6,085,747

企業債合計

6,085,747

(2) その他固定負債

1,000

固定負債合計

6,086,747

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費のための企業債

585,582

企業債合計

585,582

(2) 未払金

42,240

(3) 未払費用

9

(4) 引当金

2,553

(5) その他流動負債

226

流動負債合計

630,611

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

6,290,341

収益化累計額

△ 896,389

繰延収益合計

5,393,952

負債合計

12,111,310

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

2,609,970

資本金合計

2,609,970

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

△ 96,637

利益剰余金合計

△ 96,637

剰余金合計

191,252

資本合計

2,801,222

負債資本合計

14,912,532

(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5年3月31日現在 企業債残高
7,059,170	228,900	616,741	6,671,329

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	160,000	412,738
資本費平準化債	36,900	137,015
下水道事業債（特別措置分）	32,000	41,935
災害復旧事業債	0	15,173
その他企業債	0	9,880

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和5年3月31日現在 一時借入金残高
1,000,000	0