

1 令和5年度 観音寺市下水道事業会計決算報告書

(1) 全体

(ア) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 下水道事業収益	1,213,285,000	△ 1,300,000	0
第1項 営業収益	645,939,000	0	0
第2項 営業外収益	567,346,000	△ 1,300,000	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 下水道事業費用	1,209,518,000	3,826,000	0	0	0	1,213,344,000
第1項 営業費用	1,133,296,000	2,873,000	0	0	0	1,136,169,000
第2項 営業外費用	70,622,000	953,000	0	0	0	71,575,000
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000
第4項 予 備 費	5,500,000	0	0	0	0	5,500,000

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
1,211,985,000	1,212,517,145	532,145	(うち、仮受消費税及び地方消費税)
645,939,000	619,371,314	△ 26,567,686	(29,109,160)
566,046,000	592,359,266	26,313,266	(84,899)
0	786,565	786,565	(44,830)

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	合 計				
4,675,000	1,218,019,000	1,177,997,289	0	40,021,711	(うち、仮払消費税及び地方消費税)
4,675,000	1,140,844,000	1,107,003,683	0	33,840,317	(26,395,184)
0	71,575,000	70,975,990	0	599,010	(0)
0	100,000	17,616	0	82,384	(1,601)
0	5,500,000	0	0	5,500,000	

(イ) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	389,211,000	6,963,000	396,174,000	128,924,000
第1項 企 業 債	198,300,000	9,100,000	207,400,000	67,300,000
第2項 国・県補助金	129,237,000	△ 2,137,000	127,100,000	61,624,000
第5項 工事負担金	157,000	0	157,000	0
第9項 他会計出資金	51,045,000	0	51,045,000	0
第10項 その他資本的収入	10,472,000	0	10,472,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的支出	925,423,000	0	0	925,423,000	149,300,000
第1項 建設改良費	329,444,000	0	△ 195,000	329,249,000	149,300,000
第2項 固定資産購入費	3,388,000	0	195,000	3,583,000	0
第4項 企業債償還金	585,582,000	0	0	585,582,000	0
第7項 その他資本的支出	9,000	0	0	9,000	0
第8項 予備費	7,000,000	0	0	7,000,000	0

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額 3,874,000円を除く。)が資本的支出額に不
20,230,000円、過年度分損益勘定留保資金 152,451,857円及び当年度分損益勘定留保資金 355,734,941円

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
0	525,098,000	415,042,687	△ 110,055,313	(うち、仮受消費税及び 地方消費税)
0	274,700,000	212,600,000	△ 62,100,000	(0)
0	188,724,000	141,847,000	△ 46,877,000	(0)
0	157,000	142,860	△ 14,140	(0)
0	51,045,000	51,038,581	△ 6,419	(0)
0	10,472,000	9,414,246	△ 1,057,754	(0)

(単位：円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
0	1,074,723,000	956,012,804	101,725,000	0	101,725,000	16,985,196	(うち、仮払消 費税及び地 方消費税)
0	478,549,000	367,586,594	101,725,000	0	101,725,000	9,237,406	(33,416,961)
0	3,583,000	2,866,380	0	0	0	716,620	(260,580)
0	585,582,000	585,551,820	0	0	0	30,180	(0)
0	9,000	8,010	0	0	0	990	(0)
0	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000	

足する額 544,844,117円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 16,427,319円、繰越工事資金で補てんした。

(2) 公共下水道事業

(ア) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 下水道事業収益	1,163,569,000	△ 1,300,000	0
第1項 営業収益	639,522,000	0	0
第2項 営業外収益	524,047,000	△ 1,300,000	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 下水道事業費用	1,159,548,000	3,488,000	0	0	0	1,163,036,000
第1項 営業費用	1,085,469,000	2,535,000	0	0	0	1,088,004,000
第2項 営業外費用	68,979,000	953,000	0	0	0	69,932,000
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000
第4項 予 備 費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
1,162,269,000	1,162,574,770	305,770	
639,522,000	612,953,544	△ 26,568,456	
522,747,000	549,165,837	26,418,837	
0	455,389	455,389	

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	合 計				
0	1,163,036,000	1,125,941,729	0	37,094,271	
0	1,088,004,000	1,056,590,214	0	31,413,786	
0	69,932,000	69,333,899	0	598,101	
0	100,000	17,616	0	82,384	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(イ) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	387,829,000	6,963,000	394,792,000	128,924,000
第1項 企 業 債	198,300,000	9,100,000	207,400,000	67,300,000
第2項 国・県補助金	129,237,000	△ 2,137,000	127,100,000	61,624,000
第5項 工事負担金	0	0	0	0
第9項 他会計出資金	49,820,000	0	49,820,000	0
第10項 その他資本的収入	10,472,000	0	10,472,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的支出	905,669,000	0	0	905,669,000	149,300,000
第1項 建設改良費	326,059,000	0	△ 195,000	325,864,000	149,300,000
第2項 固定資産購入費	3,388,000	0	195,000	3,583,000	0
第4項 企業債償還金	571,213,000	0	0	571,213,000	0
第7項 その他資本的支出	9,000	0	0	9,000	0
第8項 予備費	5,000,000	0	0	5,000,000	0

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計			
0	523,716,000	413,674,274	△ 110,041,726	
0	274,700,000	212,600,000	△ 62,100,000	
0	188,724,000	141,847,000	△ 46,877,000	
0	0	0	0	
0	49,820,000	49,813,028	△ 6,972	
0	10,472,000	9,414,246	△ 1,057,754	

(単位：円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よる繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
0	1,054,969,000	938,497,445	101,725,000	0	101,725,000	14,746,555	
0	475,164,000	364,439,494	101,725,000	0	101,725,000	8,999,506	
0	3,583,000	2,866,380	0	0	0	716,620	
0	571,213,000	571,183,561	0	0	0	29,439	
0	9,000	8,010	0	0	0	990	
0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

(3) 農業集落排水事業

(ア) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 下水道事業収益	49,716,000	0	0
第1項 営業収益	6,417,000	0	0
第2項 営業外収益	43,299,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 下水道事業費用	49,970,000	338,000	0	0	0	50,308,000
第1項 営業費用	47,827,000	338,000	0	0	0	48,165,000
第2項 営業外費用	1,643,000	0	0	0	0	1,643,000
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0
第4項 予 備 費	500,000	0	0	0	0	500,000

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
49,716,000	49,942,375	226,375	
6,417,000	6,417,770	770	
43,299,000	43,193,429	△ 105,571	
0	331,176	331,176	

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
地方公営企 業法第26条 第 2 項 の 規定による 繰 越 額	合 計				
4,675,000	54,983,000	52,055,560	0	2,927,440	
4,675,000	52,840,000	50,413,469	0	2,426,531	
0	1,643,000	1,642,091	0	909	
0	0	0	0	0	
0	500,000	0	0	500,000	

(イ) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	1,382,000	0	1,382,000	0
第1項 企 業 債	0	0	0	0
第2項 国・県補助金	0	0	0	0
第5項 工事負担金	157,000	0	157,000	0
第9項 他会計出資金	1,225,000	0	1,225,000	0
第10項 その他資本的収入	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的支出	19,754,000	0	0	19,754,000	0
第1項 建設改良費	3,385,000	0	0	3,385,000	0
第2項 固定資産購入費	0	0	0	0	0
第4項 企業債償還金	14,369,000	0	0	14,369,000	0
第7項 その他資本的支出	0	0	0	0	0
第8項 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000	0

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
0	1,382,000	1,368,413	△ 13,587	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	157,000	142,860	△ 14,140	
0	1,225,000	1,225,553	553	
0	0	0	0	

(単位：円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
0	19,754,000	17,515,359	0	0	0	2,238,641	
0	3,385,000	3,147,100	0	0	0	237,900	
0	0	0	0	0	0	0	
0	14,369,000	14,368,259	0	0	0	741	
0	0	0	0	0	0	0	
0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

2 令和5年度 観音寺市下水道事業会計損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	291,125,565		
	(2) 他会計負担金	298,756,439		
	(3) その他営業収益	<u>380,150</u>	590,262,154	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	33,886,933		
	(2) 処理場費	190,391,013		
	(3) ポンプ場費	51,099,488		
	(4) 総係費	66,359,967		
	(5) 減価償却費	738,181,541		
	(6) 資産減耗費	<u>689,557</u>	<u>1,080,608,499</u>	
	営業利益			△ 490,346,345
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	25,649		
	(2) 国・県補助金	2,522,547		
	(3) 他会計負担金	279,631,980		
	(4) 長期前受金戻入	305,296,383		
	(5) 雑収益	<u>1,047,230</u>	588,523,789	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	70,023,690		
	(2) 雑支出	<u>14,537,515</u>	<u>84,561,205</u>	<u>503,962,584</u>
	経常利益			13,616,239
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	532,815		
	(2) その他特別利益	<u>208,920</u>	741,735	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>16,015</u>	<u>16,015</u>	<u>725,720</u>
	当年度純利益 (△の場合は純損失)			14,341,959
	前年度繰越利益剰余金 (△の場合は欠損金)			<u>△ 96,636,682</u>
	当年度未処分利益剰余金 (△の場合は未処理欠損金)			<u><u>△ 82,294,723</u></u>

3 令和5年度 観音寺市下水道事業会計剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰		
		資 本 剰		
		受贈財産 評価額	国・県 補助金	負担金
前年度末残高	2,609,969,896	7,851,000	280,037,603	0
当年度変動額	51,038,581	0	0	0
一般会計出資金の受入	51,038,581	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,661,008,477	7,851,000	280,037,603	0

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

4 令和5年度 観音寺市下水道事業会計欠損金処理計算書

区分	資本金	資本剰余金
当年度末残高	2,661,008,477	287,888,603
議会の議決による処理額	0	0
資本金への組入れ	0	0
処理後残高	2,661,008,477	287,888,603

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

(単位:円)

（単位：円）

余		金			資本合計
余 金		利 益 剰 余 金			
その他	資本剰余金 合 計	利益積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合 計	
0	287,888,603	0	△ 96,636,682	△ 96,636,682	2,801,221,817
0	0	0	14,341,959	14,341,959	65,380,540
0	0	0	0	0	51,038,581
0	0	0	14,341,959	14,341,959	14,341,959
0	287,888,603	0	(当年度未処理欠損金) △ 82,294,723	△ 82,294,723	2,866,602,357

(単位:円)

未処理欠損金
△ 82,294,723
0
0
(繰越欠損金) △ 82,294,723

5 令和5年度 観音寺市下水道事業会計貸借対照表

(令和6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		524,857,536	
ロ 建物	887,500,848		
減価償却累計額	<u>△ 147,253,670</u>	740,247,178	
ハ 構築物	12,326,049,184		
減価償却累計額	<u>△ 1,877,887,499</u>	10,448,161,685	
ニ 機械及び装置	3,135,261,378		
減価償却累計額	<u>△ 867,227,195</u>	2,268,034,183	
ホ 車両運搬具	4,558,178		
減価償却累計額	<u>△ 3,480,192</u>	1,077,986	
ヘ 工具・器具及び備品	7,206,774		
減価償却累計額	<u>△ 4,284,057</u>	2,922,717	
ト 建設仮勘定		304,700,830	
有形固定資産合計			14,290,002,115
(2) 投資その他資産			
イ その他投資		<u>45,470</u>	
投資その他資産合計			<u>45,470</u>
固定資産合計			14,290,047,585

2 流動資産

(1) 現金預金		342,853,027	
(2) 未収金		75,510,745	
貸倒引当金		<u>△ 1,523,383</u>	
(3) 前払金		<u>9,047,000</u>	
流動資産合計			<u>425,887,389</u>
資産合計			<u><u>14,715,934,974</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等のための企業債

5,773,291,239

企業債合計

5,773,291,239

(2) その他固定負債

1,000,000

固定負債合計

5,774,291,239

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等のための企業債

525,086,000

企業債合計

525,086,000

(2) 未払金

312,417,760

(3) 未払費用

8,712,165

(4) 引当金

3,035,413

(5) その他流動負債

280,040

流動負債合計

849,531,378

5 繰延収益

(1) 長期前受金

6,426,548,670

収益化累計額

△ 1,201,038,670

繰延収益合計

5,225,510,000

負債合計

11,849,332,617

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

2,661,008,477

資本金合計

2,661,008,477

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国・県補助金

280,037,603

ロ その他資本剰余金

7,851,000

資本剰余金合計

287,888,603

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金

△ 82,294,723

利益剰余金合計

△ 82,294,723

剰余金合計

205,593,880

資本合計

2,866,602,357

負債資本合計

14,715,934,974