

令和6年11月29日

令和6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5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6年9月30日現在)

	令和6年度 上半期	令和5年度 上半期	前年度比較	
			増減	比率(%)
管渠延長 (km)	99	98	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)	396	392	4	101.0%
処理区域面積 (ha)	396	392	4	101.0%
処理水量 (m ³)	1,621,565	1,435,925	185,640	112.9%
有収水量 (m ³)	716,022	698,710	17,312	102.5%

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
下出地区177-2号線外污水管布設工事	8,118	R6.2.21~R6.7.31
出作地区449号線污水管布設工事	11,660	R6.5.7~R6.12.20
坂本地区187-2号線外污水管布設工事	7,741	R6.7.4~R6.10.31
第2号污水幹線(管更生)改築工事	25,300	R6.7.4~R6.12.20
下出地区472-3号線污水管布設工事	9,438	R6.7.25~R6.11.29
下水浄化センターの建設工事に関する協定	36,800	R4.7.1~R6.9.11

※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6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	1,332,812	871,285	65.4%
	営業収益	644,418	493,967	76.7%
	営業外収益	688,394	377,030	54.8%
	特別利益	0	288	—
	下水道事業費用	1,317,931	208,754	15.8%
	営業費用	1,243,862	175,588	14.1%
	営業外費用	68,291	32,888	48.2%
	特別損失	278	278	100.0%
	予備費	5,500	0	0.0%
資本的 収支	資本的収入	471,773	61,128	13.0%
	企業債	266,500	8,900	3.3%
	国・県補助金	154,329	1,426	0.9%
	工事負担金	142	0	0.0%
	他会計出資金	50,802	50,802	100.0%
	資本的支出	926,118	334,293	36.1%
	建設改良費	385,887	72,118	18.7%
	固定資産購入費	8,133	0	0.0%
	企業債償還金	525,086	262,176	49.9%
	その他資本的支出	12	0	0.0%
	予備費	7,000	0	0.0%

(2) 損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	147,395		
(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	331,824		
(6) その他営業収益	10	479,229	
2 営業費用			
(1) 管渠費	13,549		
(2) 処理場費	98,242		
(3) ポンプ場費	27,300		
(4) 総係費	23,945		
(5) 減価償却費	0		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	163,035	
営業利益			316,194
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 国・県補助金	0		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	376,850		
(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	175	377,025	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,888		
(2) 雑支出	0	32,888	344,137
経常利益			660,331

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	262		
	(3) その他特別利益	0	262	
		<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	253		
	(5) その他特別損失	0	253	9
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	当年度純利益 (△の場合は純損失)			660,339
	前年度繰越利益剰余金 (△の場合は欠損金)			△ 82,295
	当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u> 578,045

(3) 貸借対照表

(令和6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>△ 147,254</u>	740,247	
ハ	構築物	12,326,049		
	減価償却累計額	<u>△ 1,877,887</u>	10,448,162	
ニ	機械及び装置	3,135,261		
	減価償却累計額	<u>△ 867,227</u>	2,268,034	
ホ	車両運搬具	4,558		
	減価償却累計額	<u>△ 3,480</u>	1,078	
ヘ	工具・器具及び備品	7,207		
	減価償却累計額	<u>△ 4,284</u>	2,923	
ト	建設仮勘定		<u>370,262</u>	
	有形固定資産合計		14,355,563	
(2)	投資その他資産			
イ	その他投資		<u>45</u>	
	投資その他資産合計		<u>45</u>	
	固定資産合計			<u>14,355,609</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		403,792	
(2)	未収金		67,394	
	貸倒引当金		<u>△ 1,523</u>	
(3)	前払費用		62	
(4)	前払金		21,299	
(5)	その他流動資産		<u>19,134</u>	
	流動資産合計		<u>510,157</u>	
	資産合計			<u><u>14,865,766</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	5,782,191		
企業債合計		5,782,191	
(2) その他固定負債		1,000	
固定負債合計			5,783,191
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等のための企業債	262,910		
企業債合計		262,910	
(2) 未払金		0	
(3) 未払費用		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他流動負債		14,985	
流動負債合計			277,895
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,427,975	
収益化累計額		△ 1,201,039	
繰延収益合計			5,226,936
負債合計			11,288,022

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		2,711,810	
資本金合計			2,711,810
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	578,045		
利益剰余金合計		578,045	
剰余金合計			865,933
資本合計			3,577,744
負債資本合計			14,865,766

(4) 企業債残高

(単位：千円)

令和6年4月1日現在 企業債残高	起債額	償還額	令和6年9月30日現在 企業債残高
6,298,377	8,900	262,176	6,045,101

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和6年9月30日現在 一時借入金残高
1,000,000	0

3 令和5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	1,211,985	1,212,517		△ 532
	営業収益	645,939	619,371		26,568
	営業外収益	566,046	592,359		△ 26,313
	特別利益	0	787		△ 787
	下水道事業費用	1,218,019	1,177,997	0	40,022
	営業費用	1,140,844	1,107,004	0	33,840
	営業外費用	71,575	70,976	0	599
	特別損失	100	18	0	82
	予備費	5,500	0	0	5,500
資本的 収支	資本的収入	525,098	415,043		110,055
	企業債	274,700	212,600		62,100
	国・県補助金	188,724	141,847		46,877
	工事負担金	157	143		14
	他会計出資金	51,045	51,039		6
	その他資本的収入	10,472	9,414		1,058
	資本的支出	1,074,723	956,013	101,725	16,985
	建設改良費	478,549	367,587	101,725	9,237
	固定資産購入費	3,583	2,866	0	717
	企業債償還金	585,582	585,552	0	30
	その他資本的支出	9	8	0	1
予備費	7,000	0	0	7,000	

(2) 損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	291,126		
(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	298,756		
(6) その他営業収益	380	590,262	
2 営業費用			
(1) 管渠費	33,887		
(2) 処理場費	190,391		
(3) ポンプ場費	51,099		
(4) 総係費	66,360		
(5) 減価償却費	738,182		
(6) 資産減耗費	690		
(7) その他営業費用	0	1,080,608	
営業利益			△ 490,346
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	26		
(2) 国・県補助金	2,523		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 他会計負担金	279,632		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(6) 長期前受金戻入	305,296		
(7) 雑収益	1,047	588,524	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	70,024		
(2) 雑支出	14,538	84,561	503,963
経常利益			13,616

5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	533		
(3)	その他特別利益	209	742	
		<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	16		
(5)	その他特別損失	0	16	726
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	当年度純利益（△の場合は純損失）			14,342
	前年度繰越利益剰余金（△の場合は欠損金）			△ 96,637
	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> △ 82,295

(3) 貸借対照表

(令和6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>△ 147,254</u>	740,247
ハ	構築物	12,326,049	
	減価償却累計額	<u>△ 1,877,887</u>	10,448,162
ニ	機械及び装置	3,135,261	
	減価償却累計額	<u>△ 867,227</u>	2,268,034
ホ	車両運搬具	4,558	
	減価償却累計額	<u>△ 3,480</u>	1,078
ヘ	工具・器具及び備品	7,207	
	減価償却累計額	<u>△ 4,284</u>	2,923
ト	建設仮勘定		<u>304,701</u>
	有形固定資産合計		14,290,002
(2)	投資その他資産		
イ	その他投資		<u>45</u>
	投資その他資産合計		<u>45</u>
	固定資産合計		<u>14,290,048</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		342,853
(2)	未収金		75,511
	貸倒引当金		<u>△ 1,523</u>
(3)	前払費用		0
(4)	前払金		9,047
(5)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		<u>425,887</u>
	資産合計		<u><u>14,715,935</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		
企業債合計		5,773,291	
(2) その他固定負債		1,000	
固定負債合計			5,774,291
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		
企業債合計		525,086	
(2) 未払金		312,418	
(3) 未払費用		8,712	
(4) 引当金		3,035	
(5) その他流動負債		280	
流動負債合計			849,531
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,426,549	
収益化累計額		△ 1,201,039	
繰延収益合計			5,225,510
負債合計			11,849,333

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		2,661,008	
資本金合計			2,661,008
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	△ 82,295		
利益剰余金合計		△ 82,295	
剰余金合計			205,594
資本合計			2,866,602
負債資本合計			14,715,935

(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6年3月31日現在 企業債残高
6,671,329	212,600	585,552	6,298,377

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	183,500	385,812
資本費平準化債	0	148,701
下水道事業債（特別措置分）	29,100	45,447
その他企業債	0	5,592

(5) 一時借入金残高

(単位：千円)

予算で定めた限度額	令和6年3月31日現在 一時借入金残高
1,000,000	0