

令和 6 年度上半期

田野畑村簡易水道事業業務状況説明書

(令和 6 年 4 月 1 日～令和 6 年 9 月 30 日)

田野畑村地域整備課

地方公営企業法（昭和 27 年法律第 292 号）第 40 条の 2 及び田野畑村簡易水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例（令和 5 年田野畑村条例第 17 号）第 7 条の規定により、田野畑村簡易水道事業の業務状況について次のとおり説明します。

1 事業の概況

主な建設工事の改良工事の執行状況（100 万円以上）

	工事名	工期	契約額（円）
1	机地区北山配水池整備工事	令和 6 年 8 月 28 日～令和 7 年 3 月 19 日	50,050,000

2 経理の状況

（1）予算執行状況

収益的収入及び支出

区分		予算額（円）	執行済額（円）	執行率（％）
収入	1 簡易水道事業収益	225,264,000	48,514,847	21.5
	1 営業収益	51,615,000	21,644,131	41.9
	2 営業外収益	173,649,000	26,870,716	15.5
支出	1 簡易水道事業費用	222,637,000	15,717,363	7.1
	1 営業費用	213,076,000	13,422,824	6.3
	2 営業外費用	6,090,000	1,567,039	25.7
	3 特別損失	3,461,000	727,500	21.0
	4 予備費	10,000	0	0.0

なお、減価償却費、資産減耗費及び長期前受金戻入については、年度末に計上する決算整理仕訳であるため、今回は計上されておらず、黒字の主たる要因となっている。

※減価償却費…固定資産（建物、構築物、機械など）の取得に要した支出を、耐用年数期間中の各年度の費用として割り当てて計上します。費用として計上する際に現金支出は伴いません。

※資産減耗費…固定資産を廃棄する際に、固定資産の減価償却費として費用化されていない額を計上します。費用として計上する際に現金支出は伴いません。

※長期前受金戻入…固定資産取得の財源となった補助金などについて、取得した資産の減価償却による費用化にあわせて収益化します。収入として計上する際に現金収入は伴いません。

資本的収入及び支出

区分		予算額（円）	執行済額（円）	執行率（％）
収入	1 資本的収入	140,755,000	38,882,000	27.6
	2 補助金	67,692,000	38,882,000	57.4
	3 出資金	27,863,000	0	0.0
	4 企業債	45,200,000	0	0.0
支出	1 資本的支出	149,646,000	57,513,937	38.4
	1 建設改良費	74,001,000	20,020,000	27.1
	2 企業債償還金	75,645,000	37,493,937	49.6

(2) 損益計算書

令和6年度田野畑村簡易水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	23,718,210		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>43,637</u>	23,761,847	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	8,458,580		
(2) 配水費及び給水費	637,192		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	170,585		
(5) 総係費	3,183,460		
(6) 減価償却費	0		
(7) 資産減耗費	0		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>12,449,817</u>	
営業利益			11,312,030
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,716		
(2) 国庫支出金	0		
(3) 県費支出金	0		
(4) 他会計補助金	26,869,000		
(5) 他会計負担金	0		
(6) 長期前受金戻入	0		
(7) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(8) 雑収益	<u>0</u>	<u>26,870,716</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,567,039		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>1,567,039</u>	<u>0</u>
経常利益			36,615,707
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6. 特別損失			

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	0		
(3) 減損損失	0		
(4) 過年度損益修正損	0		
(5) その他特別損失	<u>727,500</u>	<u>727,500</u>	<u>△727,500</u>
当年度純利益			35,888,207
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
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>35,888,207</u>

令和6年度田野畑村簡易水道事業貸借対照表

(令和6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		5,534,610	
ロ. 建物	265,140,819		
減価償却累計額	<u>0</u>	265,140,819	
ハ. 構築物	1,795,819,956		
減価償却累計額	<u>0</u>	1,795,819,956	
ニ. 機械及び装置	574,643,413		
減価償却累計額	<u>0</u>	574,643,413	
ホ. 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ. 工具・器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト. リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ. 建設仮勘定		123,793,073	
リ. その他有形固定資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>	
有形固定資産合計			2,764,931,871

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		0	
ロ. 借地権		0	
ハ. 地上権		0	
ニ. 特許権		0	
ホ. 施設利用権		0	
ヘ. ソフトウェア		3,910,000	
ト. 電話加入権		0	
チ. その他無形固定資産		<u>34,970,000</u>	
無形固定資産合計			38,880,000

(3) 投資その他資産

イ. 投資有価証券		0	
ロ. 出資金		0	
ハ. 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
ニ. 基金		0	
ホ. 長期前払消費税		0	
ヘ. その他投資		<u>0</u>	

投 資 合 計		<u>0</u>	
固 定 資 産 合 計			2, 803, 811, 871
2. 流動資産			
（1）現金預金		20, 304, 006	
（2）未収金	29, 128, 469		
貸倒引当金	<u>0</u>	29, 128, 469	
（3）有価証券		0	
（4）受取手形		0	
（5）貯蔵品		0	
（6）短期貸付金		0	
（7）前払費用		0	
（8）前払金		0	
（9）未収収益		0	
（10）その他流動資産		<u>2, 793, 007</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>52, 225, 482</u>
資 産 合 計			<u><u>2, 856, 037, 353</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる
ための企業債

ロ. その他企業債

企業債合計

(2) 他会計借入金

(3) 引当金

イ. 退職給付引当金

ロ. 特別修繕引当金

ハ. その他引当金

引当金合計

(4) その他固定負債

固定負債合計

4. 流動負債

(1) 一時借入金

(2) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる
ための企業債

ロ. その他企業債

企業債合計

(3) 他会計借入金

(4) リース債務

(5) 未払金

(6) 未費用

(7) 前受金

(8) 前受収益

(9) 引当金

イ. 退職給付引当金

ロ. 賞与引当金

ハ. 法定福利引当金

ニ. 修繕引当金

ホ. 特別修繕引当金

ヘ. その他引当金

引当金合計

(10) その他流動負債

流動負債合計

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

長期前受金収益化累計額

繰延収益合計

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

イ. 固有資本金 20,855,676

ロ. 出資金 0

ハ. 組入資本金 0

資 本 金 合 計 20,855,676

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 再評価積立金 0

ロ. 保険差益 0

ハ. 受贈資産評価額 0

ニ. 寄付金 0

ホ. 負担金 0

ヘ. 国庫支出金 371,976

ト. 県費支出金 0

チ. 他会計負担金等 3,154,154

リ. その他資本剰余金 0

資 本 剰 余 金 合 計 3,526,130

(2) 利益剰余金

イ. 減債積立金 0

ロ. 利益積立金 0

ハ. 建設改良積立金 0

ニ. その他積立金 0

ホ. 当年度未処分利益剰余金 35,888,207

利 益 剰 余 金 合 計 35,888,207

剰 余 金 合 計 39,414,337

資 本 合 計 60,270,013

負 債 資 本 合 計 2,856,037,353