

令和6年度上半期

田野畑村下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、田野畑村下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	該当なし		

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 下水道事業収益	136,667,000	33,387,896	24.4
	1 営業収益	17,282,000	8,387,240	48.5
	2 営業外収益	119,385,000	25,000,656	20.9
支出	1 下水道事業費用	134,858,000	16,999,189	12.6
	1 営業費用	127,862,000	13,169,307	10.3
	2 営業外費用	5,422,000	2,748,282	50.7
	3 特別損失	1,554,000	1,081,600	69.6
	4 予備費	20,000	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	4,910,000	0	0.0
	3 他会計出資金	4,910,000	0	0.0
支 出	1 資本的支出	28,605,000	14,156,550	49.5
	2 企業債償還金	28,605,000	14,156,550	49.5

(2) 損益計算書

令和6年度田野畑村下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) 下水道使用料	9,091,440	
(2) 受託工事収益	0	
(3) その他営業収益	0	9,091,440

2. 営業費用

(1) 管きょ費	941,705	
(2) 処理場費	7,540,830	
(3) ポンプ場費	0	
(4) 受託工事費	0	
(5) 業務費	340,369	
(6) 総係費	3,537,165	
(7) 減価償却費	0	
(8) 資産減耗費	0	
(9) その他営業費用	0	12,360,069

営業損失

3,268,629

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	656	
(2) 国庫支出金	0	
(3) 県費支出金	0	
(4) 他会計補助金	25,000,000	
(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	0	25,000,656

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,748,282	
(2) 消費税及び地方消費税	0	
(3) 雑支出	0	2,748,282

経常利益

18,983,745

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	0	0

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	1,081,600	1,081,600	△1,081,600
当年度純利益			17,902,145
前年度繰越利益剰余金			0
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			<u>17,902,145</u>

(3) 貸借対照表

令和6年度田野畑村下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		8,711,429
ロ. 建物	70,986,400	
減価償却累計額	<u>0</u>	70,986,400
ハ. 構築物	902,137,547	
減価償却累計額	<u>0</u>	902,137,547
ニ. 機械及び装置	366,618,334	
減価償却累計額	<u>0</u>	366,618,334
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	25,272	
減価償却累計額	<u>0</u>	25,272
ト. リース資産	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
チ. 建設仮勘定		0
リ. その他有形固定資産	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
有形固定資産合計		1,348,478,982

(2) 無形固定資産

イ. 借地権		0
ロ. 地上権		99,060
ハ. 特許権		0
ニ. 施設利用権		0
ホ. ソフトウェア		5,814,000
ヘ. 電話加入権		0
ト. その他無形固定資産		<u>68,261,320</u>
無形固定資産合計		74,174,380

(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

1,422,653,362

2. 流動資産

(1) 現金預金		7,659,871
(2) 未収金	2,283,574	
貸倒引当金	<u>0</u>	2,283,574
(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>809,238</u>

流動資産合計

10,752,683

資産合計

1,433,406,045

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	247,519,075	
ロ. その他企業債	41,005,454	
企業債合計		288,524,529

(2) 他会計借入金

0

(3) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 特別修繕引当金	0	
ハ. その他引当金	0	
引当金合計		0

(4) その他固定負債

0

固定負債合計

288,524,529

4. 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる ための企業債	12,833,737	
ロ. その他企業債	1,613,839	
企業債合計		14,447,576

(3) 他会計借入金

0

(4) リース債務

0

(5) 未払金

914,941

(6) 未費用

0

(7) 前受金

0

(8) 前受収益

0

(9) 引当金

イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 賞与引当金	0	
ハ. 法定福利引当金	0	
ニ. 修繕引当金	0	
ホ. 特別修繕引当金	0	
ヘ. その他引当金	0	
引当金合計		0

(10) その他流動負債

949,144

流動負債合計

16,311,661

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

1,096,714,218

長期前受金収益化累計額

0

繰延収益合計

1,096,714,218

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

イ. 固有資本金	6,268,622	
ロ. 出資金	0	
ハ. 組入資本金	0	
資本金合計		6,268,622

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	114,451	
ト. 県費支出金	4,290,795	
チ. 他会計負担金等	3,279,624	
リ. その他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		<u>7,684,870</u>

(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	<u>17,902,145</u>	
利益剰余金合計		<u>17,902,145</u>

剰余金合計 25,587,015

資本合計 31,855,637

負債資本合計 1,433,406,045