

令和6年度

大口町下水道事業会計

上半期業務状況報告書

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

愛知県大口町

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び大口町下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定により、令和6年4月1日から令和6年9月30日までの業務の状況を説明しています。

## 目 次

1	事業の概況	-----	1
2	経理の状況		
	(1) 予算執行状況	-----	2
	(2) 損益計算書	-----	4
	(3) 貸借対照表	-----	5
3	前年度決算の状況	-----	8

## 1 事業の概況

### (1) 有収水量

上半期における有収水量は1,353,629m<sup>3</sup>で、前年度同期1,335,108m<sup>3</sup>に比べ18,521m<sup>3</sup>の増加となりました。

### (2) 主要な建設改良事業

令和6年度は、下水道管渠敷設工事に伴う舗装本復旧を余野三丁目と六丁目地区で、下水道未整備箇所の中小口五丁目で面整備を行っています。また、老朽管の浸入水対策として、管更生工事を行っています。

上半期の工事の執行状況としては、工事請負費の公共下水道の予算額2億1,918万9,000円に対し、1億5,311万3,400円を発注し、執行率は69.9%となっています。

## 2 経理の状況

### (1) 予算執行状況

#### イ 収益的収入及び支出（税込）

##### (収 入)

(単位：円)

科 目	予 算 額	収 入 額	比率(%)
下水道事業収益	713,482,000	455,731,444	63.9
営業収益	391,500,000	211,685,194	54.1
下水道使用料	391,500,000	211,685,194	54.1
営業外収益	321,982,000	244,046,250	75.8
他会計負担金	175,541,000	158,100,000	90.1
他会計補助金	42,128,000	38,200,000	90.7
補助金	8,300,000	0	0.0
長期前受金戻入	95,481,000	47,740,500	50.0
雑収益	532,000	5,750	1.1

※長期前受金戻入については、年間予算額の2分の1を計上しました。

##### (支 出)

(単位：円)

科 目	予 算 額	支 出 額	比率(%)
下水道事業費用	713,482,000	276,972,718	38.8
営業費用	657,398,000	257,544,433	39.2
管渠費	58,682,000	4,062,002	6.9
総係費	27,620,000	12,033,962	43.6
流域下水道維持管理費負担金	272,870,000	92,335,969	33.8
減価償却費	298,225,000	149,112,500	50.0
資産減耗費	1,000	0	0.0
営業外費用	53,984,000	19,398,532	35.9
支払利息及び企業債取扱諸費	38,983,000	19,398,532	49.8
消費税及び地方消費税	15,000,000	0	0.0
雑支出	1,000	0	0.0
特別損失	100,000	29,753	29.8
過年度損益修正損	100,000	29,753	29.8
予備費	2,000,000	—	—
予備費	2,000,000	—	—

※減価償却費については、年間予算額の2分の1を計上しました。

ロ 資本的収入及び支出（税込）

（収 入）

（単位：円）

科 目	予 算 額	収 入 額	比率(%)
資本的収入	306,370,000	113,181,800	36.9
企業債	195,400,000	0	0.0
企業債	195,400,000	0	0.0
出資金	108,469,000	97,800,000	90.2
他会計出資金	108,469,000	97,800,000	90.2
負担金等	2,501,000	15,381,800	615.0
負担金等	2,501,000	15,381,800	615.0

（支 出）

（単位：円）

科 目	予 算 額	支 出 額	比率(%)
資本的支出	535,100,000	130,574,659	24.4
建設改良費	308,791,000	18,471,268	6.0
管渠建設改良費	278,555,000	18,471,268	6.6
流域下水道建設費負担金	30,236,000	0	0.0
企業債償還金	225,309,000	112,103,391	49.8
企業債償還金	225,309,000	112,103,391	49.8
予備費	1,000,000	—	—
予備費	1,000,000	—	—

※予備費より管渠建設改良費に1,000,000円を充用しました。

## (2) 損益計算書 (税抜)

(単位：円)

上半期分 (令和6年4月1日～令和6年9月30日)

## 営業収益

(1) 下水道使用料	<u>192,449,734</u>	192,449,734
------------	--------------------	-------------

## 営業費用

(1) 管渠費	3,705,655	
(2) 総係費	11,245,276	
(3) 流域下水道維持管理費負担金	84,327,791	
(4) 減価償却費	<u>149,112,500</u>	<u>248,391,222</u>

営業損失		55,941,488
------	--	------------

## 営業外収益

(1) 他会計負担金	158,100,000	
(2) 他会計補助金	38,200,000	
(3) 補助金	0	
(4) 長期前受金戻入	47,740,500	
(5) 雑収益	<u>5,750</u>	244,046,250

## 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	19,398,532	
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>19,398,532</u>

経常利益		168,706,230
------	--	-------------

## 特別損失

(1) 過年度損益修正益	<u>27,049</u>	<u>27,049</u>	<u>△ 27,049</u>
--------------	---------------	---------------	-----------------

当年度純利益		168,679,181
--------	--	-------------

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		<u>0</u>
----------------	--	----------

当年度未処分利益剰余金		<u><u>168,679,181</u></u>
-------------	--	---------------------------

※減価償却費については、年間予算額の2分の1を計上しました。

※長期前受金戻入については、年間予算額の2分の1を計上しました。



## (3) 貸借対照表 (令和6年9月30日現在)

(単位:円)

## 資産の部

## 1 固定資産

## (1) 有形固定資産

イ 土地 7,551,880

ロ 構築物 9,128,172,699

減価償却累計額 △ 412,020,252 8,716,152,447

ハ 機械及び装置 48,371,600

減価償却累計額 △ 5,357,735 43,013,865ニ 建設仮勘定 16,514,398

有形固定資産合計 8,783,232,590

## (2) 無形固定資産

イ 施設利用権 389,710,310無形固定資産合計 389,710,310

固定資産合計 9,172,942,900

## 2 流動資産

(1) 現金預金 322,191,555

(2) 未収金 4,367,202

未収金貸倒引当金 △ 230,235 4,136,967(3) その他流動資産 10,112,785流動資産合計 336,441,307資産合計 9,509,384,207



負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	<u>2,206,610,564</u>	
固定負債合計		2,206,610,564
4 流動負債		
(1) 企業債	112,633,078	
(2) その他流動負債	<u>26,033,460</u>	
流動負債合計		138,666,538
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,107,684,571	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 142,709,778</u>	
繰延収益合計		<u>2,964,974,793</u>
負債合計		<u><u>5,310,251,895</u></u>

資本の部

6 資本金		4,000,384,668
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 建設改良積立金	30,068,463	
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>168,679,181</u>	
利益剰余金合計		<u>198,747,644</u>
剰余金合計		<u>198,747,644</u>
資本合計		<u>4,199,132,312</u>
負債資本合計		<u><u>9,509,384,207</u></u>

3 前年度決算の状況

令和5年度大口町

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	
第1款 事業収益	735,792,000	△ 34,982,000	0	700,810,000
第1項 営業収益	381,233,000	30,000,000	0	411,233,000
第2項 営業外収益	354,559,000	△ 64,982,000	0	289,577,000

支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額
第1款 事業費用	735,792,000	△ 34,982,000	0	0	0
第1項 営業費用	667,524,000	△ 29,869,000	0	0	0
第2項 営業外費用	54,959,000	328,000	0	0	0
第3項 特別損失	11,309,000	△ 5,441,000	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0

# 下水道事業会計決算報告書

(単位：円、税込)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
708,417,785	7,607,785	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 37,475,572 )
411,913,088	680,088	( " 37,428,016 )
296,504,697	6,927,697	( " 47,556 )

(単位：円、税込)

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
小 計	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	合 計				
700,810,000	0	700,810,000	657,602,700	0	43,207,300	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 27,184,095 )
637,655,000	0	637,655,000	611,492,972	0	26,162,028	( " 27,183,270 )
55,287,000	0	55,287,000	40,283,773	0	15,003,227	
5,868,000	0	5,868,000	5,825,955	0	42,045	( " 825 )
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算 額				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	継続費 繰越額 に係る財 源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計			
第1款 資本的収入	407,067,000	△ 39,078,000	367,989,000	0	0	
第1項 企業債	219,900,000	△ 1,500,000	218,400,000	0	0	
第2項 出 資 金	147,766,000	△ 42,508,000	105,258,000	0	0	
第3項 補 助 金	15,000,000	0	15,000,000	0	0	
第4項 負 担 金 等	24,401,000	4,930,000	29,331,000	0	0	

## 支 出

区 分	予 算 額				地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	継続費 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	627,026,000	△ 39,078,000	0	587,948,000	0	0
第1項 建設改良費	386,178,000	△ 38,886,000	0	347,292,000	0	0
第2項 企業債償還金	239,848,000	△ 192,000	0	239,656,000	0	0
第3項 予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額219,632,403円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(単位：円、税込)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
367,989,000	346,959,800	△ 21,029,200		
218,400,000	197,100,000	△ 21,300,000		
105,258,000	105,258,000	0		
15,000,000	15,000,000	0		
29,331,000	29,601,800	270,800		

(単位：円、税込)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		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		
587,948,000	566,592,203	0	0	0	21,355,797	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 24,801,331 )
347,292,000	326,938,272	0	0	0	20,353,728	( " ) 24,801,331 )
239,656,000	239,653,931	0	0	0	2,069	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

13,810,452円、引継金26,903,793円及び当年度分損益勘定留保資金178,918,158円で補填した。