

認定第7号

令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計歳入歳出決算認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、令和5年度豊後大野市電気事業特別会計歳入歳出決算を別冊のとおり監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和 6年 9月 2日 提出

豊後大野市長 川 野 文 敏



令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収入

(単位：円)

| 区分 | 予 算 額 | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 (仮受消費税及び 地方消費税額) |
|------------|-------------|-------|---|-------------|-------------|------------------|---------------------------|
| | 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 | 合計 | | | |
| 第1款 電気事業収益 | 112,203,000 | | | 112,203,000 | 100,870,701 | △ 11,332,299 | (9,161,868) |
| 第1項 営業収益 | 112,200,000 | | | 112,200,000 | 100,780,548 | △ 11,419,452 | (9,161,868) |
| 第2項 財務収益 | 1,000 | | | 1,000 | 1,330 | 330 | (0) |
| 第3項 事業外収益 | 1,000 | | | 1,000 | 58,600 | 57,600 | (0) |
| 第4項 特別利益 | 1,000 | | | 1,000 | 30,223 | 29,223 | (0) |

支出

(単位：円)

| 区分 | 予 算 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 (仮払消費税及び 地方消費税額) |
|------------|------------|---------|------------|--------------|---------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|---------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費 支出額 | 流用・充用 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 | 地方公営企 業法第26条第2項 の規定による繰 越額 | | | | |
| 第1款 電気事業費用 | 67,738,000 | | | | | 67,918,000 | | 67,918,000 | 55,561,945 | 12,356,055 | (630,155) |
| 第1項 営業費用 | 57,800,000 | 180,000 | | | | 57,980,000 | | 57,980,000 | 55,561,945 | 2,418,055 | (630,155) |
| 第2項 事業外費用 | 4,937,000 | | | | | 4,937,000 | | 4,937,000 | 0 | 4,937,000 | (0) |
| 第3項 特別損失 | 1,000 | | | | | 1,000 | | 1,000 | 0 | 1,000 | (0) |
| 第4項 予備費 | 5,000,000 | | | | | 5,000,000 | | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | (0) |

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位 : 円)

| 区分 | 予 算 額 | | | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 (仮受消費税及び 地方消費税額) |
|-----------|-------|------------|------------|--|--------------------------|------------|------------|------------------|---------------------------|
| | 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 | 継続費通次繰越 額に係る財源充 当額 | 合計 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 1,000 | 42,728,000 | 42,729,000 | | | 42,729,000 | 42,728,147 | △ 853 | (0) |
| 第1項 利益剰余金 | 1,000 | 42,728,000 | 42,729,000 | | | 42,729,000 | 42,728,147 | △ 853 | (0) |

支出

(単位 : 円)

| 区分 | 予 算 額 | | | | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 備考 (仮払消費税及び 地方消費税額) |
|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------------------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用・充用 増減額 | 小計 | 地方公営企業法 第26条の規定による 繰越額 | 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 | | |
| 第1款 資本的支出 | 55,241,000 | 42,728,000 | | 97,969,000 | | | 97,969,000 | 88,672,947 | | 0 | 9,296,053 | (4,176,800) | |
| 第1項 電気事業固定資産 | 55,240,000 | | | 55,240,000 | | | 55,240,000 | 45,944,800 | | 0 | 9,295,200 | (4,176,800) | |
| 第2項 利益剰余金 | 1,000 | 42,728,000 | | 42,729,000 | | | 42,729,000 | 42,728,147 | | 0 | 853 | (0) | |

資本的収入額が資本的支出額に不足する45,944,800円は、当年度消費税資本的収支調整額4,176,800円及び過年度分損益勘定留保資金128,674,081円のうち41,768,000円で補填した。

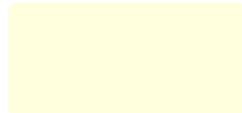
令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計損益計算書

(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) 電力料 (売電収入) | 91,618,680 | |
| | (2) 雑収益 | | 91,618,680 |
| | | <hr/> | |
| 2 | 営業費用 | | |
| | (1) 太陽光発電費 | 12,844,187 | |
| | (2) 減価償却費 | 31,863,302 | |
| | (3) 一般管理費 | 10,224,301 | |
| | (4) 資産減耗費 | | 54,931,790 |
| | | <hr/> | |
| | 営業利益 | | 36,686,890 |
| 3 | 財務収益 | | |
| | (1) 受取利息 | 1,330 | 1,330 |
| | | <hr/> | |
| 4 | 事業外収益 | | |
| | (1) 雑収益 | 58,600 | 58,600 |
| | | <hr/> | |
| 5 | 事業外費用 | | |
| | (1) 雑損失 | 0 | 0 |
| | | <hr/> | |
| | 経常利益 | | 36,746,820 |
| | |  | <hr/> |

| | | | | |
|---|--------------|--------|--------|------------------------|
| 6 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| | (2) 過年度損益修正益 | 30,223 | | |
| | (3) その他特別利益 | 0 | 30,223 | |
| | | <hr/> | | |
| 7 | 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 | 0 | |
| | (4) 過年度損益修正損 | 0 | | |
| | (5) その他特別損失 | 0 | 0 | |
| | | <hr/> | | |
| 8 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | 0 | 0 | |
| | | <hr/> | | |
| | 当年度純利益 | | | 36,777,043 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <hr/> 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <hr/> <hr/> 36,777,043 |

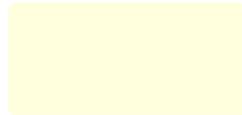


令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

| | 資本金 | | 剰余金 | | | | | | | 資本合計 | |
|------------|-------------|-------|--------|---------|----------|---------|-------|-------|---------|------------|-------------|
| | 自己資本金 | 借入資本金 | 再評価積立金 | 受贈財産評価額 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 減債積立金 | 利益積立金 | 建設改良積立金 | | 未処分利益剰余金 |
| 前年度末残高 | 486,461,887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,728,147 | 529,190,034 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,728,147 | 42,728,147 |
| 議会議決による処分額 | | | | | | | | | | | 0 |
| 条例による処分額 | | | | | | | | | | 42,728,147 | 42,728,147 |
| 処分後残高 | 486,461,887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 486,461,887 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,777,043 | 36,777,043 |
| 補助金の受入 | | | | | | | | | | | 0 |
| 他会計からの出資 | | | | | | | | | | | 0 |
| 議会議決による処分額 | | | | | | | | | | | 0 |
| 条例による処分額 | | | | | | | | | | | 0 |
| 当年度純利益 | | | | | | | | | | 36,777,043 | 36,777,043 |
| 当年度末残高 | 486,461,887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,777,043 | 523,238,930 |



令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計剰余金処分計算書

(単位：円)

| | 資本金 | | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|----------------------------------|-------------|-------|-------|----------------|
| | 自己資本金 | 借入資本金 | | |
| 当年度末残高 | 486,461,887 | | | 36,777,043 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立 | | | | |
| 建設改良積立金の積立 | | | | |
| 豊後大野市電気事業の設置等に関する条例 第5条による処分額 | 0 | 0 | 0 | △ 36,777,043 |
| 一般会計への納付金 | | | | △ 36,777,043 |
| 処分後残高 | 486,461,887 | 0 | 0 | (繰越利益剰余金) 0 |

0



令和5年度 豊後大野市電気事業特別会計貸借対照表

(令和6年3月31日)

【 資 産 の 部 】

(単位 : 円)

1 電気事業固定資産

(1) 有形固定資産 (太陽光発電設備及び業務設備)

| | | | | |
|---|----------|-------------|-------------|-------------|
| イ | 土地 | | 0 | |
| ロ | 建物 | 17,880,492 | | |
| | 減価償却累計額 | 6,463,245 | 11,417,247 | |
| ハ | 構築物 | 88,679,752 | | |
| | 減価償却累計額 | 19,886,515 | 68,793,237 | |
| ニ | 機械装置 | 367,940,823 | | |
| | 減価償却累計額 | 133,052,302 | 234,888,521 | |
| ホ | 備品 | 1,195,073 | | |
| | 減価償却累計額 | 1,135,321 | 59,752 | |
| ヘ | 建設仮勘定 | | 0 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 315,158,757 |

(2) 無形固定資産

無形固定資産合計 0

(3) 投資その他の資産

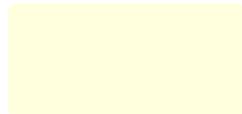
投資その他の資産合計 0

固定資産合計 315,158,757



2 流動資産

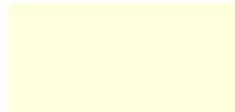
| | | |
|-------------|-------------|-------------------------|
| (1) 現金・預金 | 221,066,484 | |
| (2) 未収金 | 2,974,687 | |
| (3) その他未収金 | 0 | |
| (4) 貯蔵品 | 0 | |
| (5) 前払費用 | 0 | |
| (6) 前払金 | 0 | |
| (7) その他流動資産 | 0 | |
| 流動資産合計 | <hr/> | <hr/> 224,041,171 |
| 資産合計 | | <hr/> <hr/> 539,199,928 |



【 負 債 の 部 】

(単位：円)

| | | | |
|--------------|-------|------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 0 | |
| (2) 他会計借入金 | | 0 | |
| (3) 長期リース債務 | | 0 | |
| (4) 引当金 | | 13,232,000 | |
| (5) その他固定負債 | | 0 | |
| 固定負債合計 | | <hr/> | 13,232,000 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | 0 | |
| (2) 企業債 | | 0 | |
| (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| (4) 短期リース債務 | | 0 | |
| (5) 未払金 | | 2,058,998 | |
| (6) 未払費用 | | 0 | |
| (7) 前受金 | | 0 | |
| (8) 引当金 | | 670,000 | |
| (9) その他流動負債 | | 0 | |
| 流動負債合計 | | <hr/> | 2,728,998 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 0 | | |
| (2) 長期前受金累計額 | 0 | 0 | |
| 繰延収益合計 | <hr/> | 0 | 0 |
| 負債合計 | | <hr/> | 15,960,998 |



【 資 本 の 部 】

(単位：円)

| | | | |
|-------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | 486,461,887 | |
| 資本金合計 | | <u>486,461,887</u> | 486,461,887 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | 0 | | |
| 資本剰余金合計 | <u>0</u> | | 0 |
| (2) 利益剰余金 | | | 0 |
| イ 減債積立金 | 0 | | |
| ロ 利益積立金 | 0 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 0 | | |
| ニ 当年度未処分剰余金 | 36,777,043 | | |
| 利益剰余金合計 | <u>36,777,043</u> | | 36,777,043 |
| 剰余金合計 | | | <u>36,777,043</u> |
| 資本合計 | | | <u>523,238,930</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>539,199,928</u></u> |

