

認定第8号

令和5年度 豊後大野市上水道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年度豊後大野市上水道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つ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 豊後大野市上水道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
	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 水道事業収益	575,610,000	0	0	575,610,000	577,434,770	1,824,770	(うち、仮受消費税 及び地方消費税) (40,453,690)
第1項 営業収益	451,788,000	0	0	451,788,000	446,288,219	△ 5,499,781	(40,453,690)
第2項 営業外収益	123,820,000	0	0	123,820,000	126,769,957	2,949,957	(0)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	4,374,594	4,374,594	(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	
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 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					合 計
第1款 水道事業費用	604,419,000	0	0	0	0	604,419,000	0	604,419,000	544,333,785	0	60,085,215	(うち、仮払消費税 及び地方消費税) (25,878,699)
第1項 営業費用	557,474,000	0		△ 1,854,000	0	555,620,000	0	555,620,000	500,602,807	0	55,017,193	(25,873,579)
第2項 営業外費用	41,844,000	0		1,854,000	0	43,698,000	0	43,698,000	43,674,558	0	23,442	(0)
第3項 特別損失	101,000	0		0	0	101,000	0	101,000	56,420	0	44,580	(5,120)
第4項 予 備 費	5,000,000	0		0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	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
	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	165,268,000	0	165,268,000	0	0	165,268,000	130,755,225	△ 34,512,775	
第1項 企業債	108,300,000	0	108,300,000	0	0	108,300,000	80,300,000	△ 28,000,000	
第2項 出資金	48,749,000	0	48,749,000	0	0	48,749,000	48,748,985	△ 15	
第3項 工事負担金	8,218,000	0	8,218,000	0	0	8,218,000	1,706,240	△ 6,511,760	
第4項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	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	353,868,000	0	0	0	353,868,000	0	0	353,868,000	308,866,502	0	0	0	45,001,498	(うち、仮払消費税及び地方消費税) (8,257,121)
第1項 建設改良費	140,783,000	0	0	0	140,783,000	0	0	140,783,000	100,781,749	0	0	0	40,001,251	(8,257,121)
第2項 企業債償還金	208,085,000	0	0	0	208,085,000	0	0	208,085,000	208,084,753	0	0	0	247	(0)
第3項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	(0)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額178,111,277円は、当年度分消費税資本的収支調整額5,292,509円、当年度分損益勘定留保資金155,863,748円、建設改良積立金16,955,020円で補てんした。

令和5年度 豊後大野市上水道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) 給水収益	397,507,560	
(2) 受託工事収益	264,321	
(3) その他営業収益	<u>8,062,648</u>	405,834,529
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	178,028,089	
(2) 配水及び給水費	79,738,799	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	37,787,396	
(5) 減価償却費	175,137,950	
(6) 資産減耗費	4,036,994	
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>474,729,228</u>
営業損失		68,894,699
3. 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	141,401	
(2) 他会計補助金	100,304,260	
(3) 補助金	3,013,100	
(4) 長期前受金戻入益	<u>23,311,196</u>	126,769,957

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,058,128		
(2) 雑支出	0		
(3) 消費税及び地方消費税	<u>3,616,430</u>	<u>43,674,558</u>	<u>83,095,399</u>
経常利益			14,200,700
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>4,376,594</u>	4,376,594	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	51,300		
(3) その他特別損失	<u> </u>	<u>51,300</u>	<u>4,325,294</u>
当年度純利益			18,525,994
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			16,955,020
当年度未処分利益剰余金			<u><u>35,481,014</u></u>



令和5年度 豊後大野市上水道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	資本剰余金					利益剰余金					
			国県補助金	工事負担金	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	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計		
前年度末残高	1,204,900,596	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	72,656,989	227,303,837	26,435,040	326,395,866	1,568,131,350	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	1,321,752	25,113,288	△ 26,435,040	0	0	
議会での議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
							0			0	0	0	
							0			0	0	0	
豊後大野市水道事業の設置等に 関する条例第5条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	1,321,752	25,113,288	△ 26,435,040	0	0	
減債積立金の積立							0	1,321,752		△ 1,321,752	0	0	
建設改良積立金の積立							0		25,113,288	△ 25,113,288	0	0	
処分後残高	1,204,900,596	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	73,978,741	252,417,125	(繰越利益剰余金) 0	326,395,866	1,568,131,350	
当年度変動額	48,748,985	0	0	0	0	0	0	0	△ 16,955,020	35,481,014	18,525,994	67,274,979	
企業債借入							0				0	0	
企業債償還							0				0	0	
工事負担金の受入							0				0	0	
他会計繰入金の受入	48,748,985						0				0	48,748,985	
建設改良積立金の取崩し									△ 16,955,020	16,955,020	0	0	
会計制度改正による移行処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
借入資本金の表示区分の変更												0	
みなし償却廃止に伴う経過措置												0	
当年度純利益							0			18,525,994	18,525,994	18,525,994	
当年度末残高	1,253,649,581	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	73,978,741	235,462,105	(当年度未処分利益剰余金) 35,481,014	344,921,860	1,635,406,329	

令和5年度 豊後大野市上水道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	1,253,649,581	0	36,834,888	35,481,014
議会の議決による処分額	0	0	0	0
豊後大野市水道事業の設置等に関する条例第5条による処分額	0	0	0	35,481,014
減債積立金の積立				1,774,051
建設改良積立金の積立				33,706,963
処分後残高	1,253,649,581	0	36,834,888	(繰越利益剰余金) 0



令和5年度 豊後大野市上水道特別会計貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		144,065,453	
ロ 建物	228,497,862		
減価償却累計額	<u>△ 66,509,987</u>	161,987,875	
ハ 構築物	6,209,188,039		
減価償却累計額	<u>△ 2,549,217,233</u>	3,659,970,806	
ニ 機械及び装置	724,727,916		
減価償却累計額	<u>△ 326,530,117</u>	398,197,799	
ホ 車輛運搬具	3,808,424		
減価償却累計額	<u>△ 3,618,003</u>	190,421	
ヘ 工具器具及び備品	8,446,336		
減価償却累計額	<u>△ 8,024,019</u>	422,317	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			4,364,834,671
(2) 無形固定資産		0	0
(3) 投 資		0	<u>0</u>
固定資産合計			4,364,834,671

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		429,171,366	
(2) 未 収 金	64,179,049		

貸倒引当金	△ 699,790	63,479,259	
(3) 貯蔵品		437,508	
(4) 前払費用		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			493,088,133
資産合計			<u><u>4,857,922,804</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,611,506,188	
(2) 引当金		<u>0</u>	
固定負債合計			2,611,506,188
4 流動負債			
(1) 企業債		211,013,839	
(2) 未払金		42,566,922	
(3) 引当金		4,476,430	
(4) その他流動負債		<u>200,380</u>	
流動負債合計			258,257,571
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		744,688,422	
(2) 収益化累計額		<u>△ 391,935,706</u>	
繰延収益合計			<u>352,752,716</u>
負債合計			<u><u>3,222,516,475</u></u>



資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	<u>1,253,649,581</u>	
資 本 金 合 計		1,253,649,581
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 県 補 助 金	0	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
ハ 工 事 負 担 金	36,834,888	
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		36,834,888
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	73,978,741	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	235,462,105	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>35,481,014</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>344,921,860</u>
剰 余 金 合 計		<u>381,756,748</u>
資 本 合 計		<u>1,635,406,329</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>4,857,922,804</u></u>

