

認定第9号

令和5年度 豊後大野市公共下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年度豊後大野市公共下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年度豊後大野市公共下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 下水道事業収益	81,268,000	0	0	81,268,000	86,722,166	5,454,166	(うち、仮受消費税 及び地方消費税) (2,003,200)
第1項 営業収益	22,329,000	0	0	22,329,000	22,432,080	103,080	(2,003,200)
第2項 営業外収益	58,934,000	0	0	58,934,000	51,467,121	△ 7,466,879	(0)
第3項 特別利益	5,000	0	0	5,000	12,822,965	12,817,965	(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 下水道事業費用	80,552,000	0	0	0	0	80,552,000	0	80,552,000	70,316,856	0	10,235,144	(うち、仮払消費税 及び地方消費税) (1,116,373)
第1項 営業費用	77,212,000	0	0	△ 741,000	0	76,471,000	0	76,471,000	68,105,179	0	8,365,821	(1,116,373)
第2項 営業外費用	2,128,000	0	0	741,000	0	2,869,000	0	2,869,000	2,127,441	0	741,559	(0)
第3項 特別損失	212,000	0	0	0	0	212,000	0	212,000	84,236	0	127,764	(0)
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	(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	6,315,000	0	6,315,000	0	0	6,315,000	1,765,500	△ 4,549,500	
第1項 出 資 金	6,000,000	0	6,000,000	0	0	6,000,000	1,490,500	△ 4,509,500	
第2項 負担金及び 分 担 金	315,000	0	315,000	0	0	315,000	275,000	△ 40,000	

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	合 計				
第1款 資本的支出	29,410,000	0	0	0	29,410,000	0	0	29,410,000	23,858,839	0	0	0	5,551,161	(うち、仮払消費税及び地方消費税) (67,149,306)
第1項 建設改良費	6,315,000	0	0	0	6,315,000	0	0	6,315,000	1,765,500	0	0	0	4,549,500	(160,500)
第2項 企業債償還金	22,094,000	0	0	0	22,094,000	0	0	22,094,000	22,093,329	0	0	0	671	(0)
第3項 投資その他	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000	10	0	0	0	990	(0)
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	(66,988,806)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額22,093,339円は、当年度分消費税資本的収支調整額160,500円、過年度分損益勘定留保資金9,233,244円、当年度分損益勘定留保資金12,699,595円で補填した。

令和5年度 豊後大野市公共下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) 下水道使用料	20,057,880	
(2) その他営業収益	371,000	
(3) 他会計負担金	<u>0</u>	20,428,880

2. 営業費用

(1) 管渠費	1,179,861	
(2) 処理場費	15,970,113	
(3) 総係費	13,544,592	
(4) 減価償却費	36,293,197	
(5) 資産減耗費	1,043	
(6) その他営業費用	<u>0</u>	<u>66,988,806</u>

営業損失

46,559,926



3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	252		
(2) 他会計補助金	35,013,983		
(3) 長期前受金戻入益	16,452,886		
(4) 消費税及び地方消費税	0		
(5) 雑収益	<u>0</u>	51,467,121	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,125,372		
(2) 消費税及び地方消費税	2,069		
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>2,127,441</u>	<u>49,339,680</u>
経常利益			2,779,754
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	12,822,965		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	12,822,965	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	84,236		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>84,236</u>	<u>12,738,729</u>
当年度純利益			15,518,483
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>15,518,483</u></u>

令和5年度 豊後大野市公共下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	
		資本剰余金				利益剰余金					
		国県補助金	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	未処理 剰余金		利益剰余金 合計
前年度末残高	381,019,902	1,566,336		0	1,566,336	991,426	0	18,837,088	10,448,092	30,276,606	412,862,844
前年度処分額	0	0	0	0	0	522,404	0	9,925,688	△ 10,448,092	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
下水道事業の設置等に関する条例第4条第1項による処分額	0	0	0	0	0	522,404	0	9,925,688	△ 10,448,092	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	522,404	0	0	△ 522,404	0	0
利益積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	9,925,688	△ 9,925,688	0	0
処分後残高	381,019,902	1,566,336	0	0	1,566,336	1,513,830	0	28,762,776	(繰越利益剰余金) 0	30,276,606	412,862,844
当年度変動額	△ 96,792,776	0	10,219,823	0	10,219,823	0	0	0	15,518,483	0	△ 86,572,953
一般会計出資金の受入	1,490,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,490,500
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	15,518,483	0	0
R2開始貸借対照表の修正による整理	△ 98,283,276	0	10,219,823	0	10,219,823	0	0	0	0	0	△ 88,063,453
当年度末残高	284,227,126	1,566,336	10,219,823	0	11,786,159	1,513,830	0	28,762,776	(当年度未処分 利益剰余金) 15,518,483	45,795,089	341,808,374



令和5年度 豊後大野市公共下水道特別会計剰余金処理計算書

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	284,227,126	11,786,159	15,518,483
議会の議決による処分額	0	0	0
自己資本金への組入額	0	0	0
下水道事業の設置等に関する条例第4条第1項による処分額	0	0	15,518,483
減債積立金への積立	0	0	775,925
利益積立金への積立	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	14,742,558
処分後残高	284,227,126	11,786,159	(繰越利益剰余金) 0



令和5年度 豊後大野市公共下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		12,294,065	
ロ 建物	26,032,935		
減価償却累計額	<u>△ 4,017,961</u>	22,014,974	
ハ 構築物	1,070,858,349		
減価償却累計額	<u>△ 128,273,627</u>	942,584,722	
ニ 機械及び装置	60,348,043		
減価償却累計額	<u>△ 39,766,824</u>	20,581,219	
ホ 車輛運搬具	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 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			997,474,980

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>432,000</u>	
無形固定資産合計			432,000

(3) 投資その他の資産

イ 基金		<u>2,077,752</u>	
投資その他の資産合計			<u>2,077,752</u>

固定資産合計

999,984,732

2 流動資産

(1) 現金預金		39,251,795
(2) 未収金	3,262,613	
貸倒引当金	<u>△ 484,000</u>	2,778,613
(3) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計

42,030,408

資産合計

1,042,015,140

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		<u>119,049,606</u>
固定負債合計		119,049,606

4 流動負債

(1) 企業債		22,410,031
(2) 未払金		5,282,440
(3) 引当金		858,004
(4) その他流動負債		<u>0</u>

流動負債合計

28,550,475

5 繰延収益

(1) 長期前受金		652,417,890
(2) 収益化累計額		<u>△ 99,811,205</u>

繰延収益合計

552,606,685

負債合計

700,206,766

資 本 の 部

6 資 本 金			284,227,126
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 県 補 助 金	1,566,336		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	10,219,823		
ハ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		11,786,159	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,513,830		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	28,762,776		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>15,518,483</u>		
利益剰余金合計		<u>45,795,089</u>	
剰 余 金 合 計			<u>57,581,248</u>
資 本 合 計			<u>341,808,374</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,042,015,140</u></u>

